



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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

۴

اطلاعات کلی صندوق

۴

ارکان صندوق سرمایه گذاری

۵

مبنای تهیه صورت های مالی

۵-۶

خلاصه اهم رویه های حسابداری

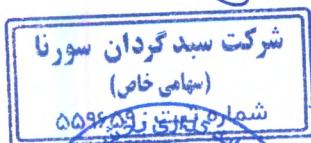
۷-۱۹

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 ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها 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 ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



بخشی صنایع سورنا
صندوق سرمایه گذاری



شماره ثبت: ۵۶۰۶۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
		دارایی ها
۱,۰۰۲,۶۱۷,۹۱۹,۲۶۶	۴,۶۷۲,۹۲۸,۹۱۶,۷۵۵	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۸,۴۹۰,۲۶۶,۴۰۰	۲۷,۲۲۹,۲۷۸,۵۶۳	۶ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۶۶,۱۵۳,۵۷۷,۷۲۹	۱۵۷,۳۳۸,۴۸۴,۹۳۴	۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۵۰,۱۶۱,۷۰۵,۵۷۲	۱۵۹,۰۶۲,۸۸۴,۳۸۹	۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷,۰۳۳,۱۱۴,۳۵۷	۷,۲۳۵,۹۱۴,۳۷۳	۹ حساب های دریافتنی
۲۰۶,۰۲۰,۷۶۴	۶۱,۷۲۴,۴۹۶	۱۰ جاری کارگزاران
۳,۳۰۱,۱۱۲,۸۷۳	۱,۱۷۵,۵۶۹,۱۲۶	۱۱ سایر دارایی ها
۱,۲۴۷,۹۶۳,۷۱۶,۹۶۱	۵,۰۲۵,۰۳۲,۷۷۲,۶۳۶	جمع دارایی ها
		بدهی ها
-	۲۸,۹۲۹,۱۵۰,۰۱۵	۱۰ جاری کارگزاران
۱۰,۹۴۸,۸۰۳,۵۱۸	۳۳,۸۴۹,۲۲۱,۱۱۰	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
-	۲۱,۴۶۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران
۵,۵۹۷,۴۴۷,۴۸۱	۱۱,۵۱۱,۰۳۹,۲۴۲	۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۶,۵۴۶,۲۵۰,۹۹۹	۹۵,۷۵۳,۶۱۰,۳۶۷	جمع بدهی ها
۱,۲۳۱,۴۱۷,۴۶۵,۹۶۲	۴,۹۲۹,۲۷۹,۱۶۲,۲۶۹	خالص دارایی ها
۱۰,۲۲۳	۱۲,۷۸۹	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



[Handwritten signatures]

موسسه جابری و خدمات مدیریت
سازمان امور کارکنان



یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
درآمدها:		
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶۳,۴۰۴,۵۶۲,۸۳۴	.
۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۷۵,۹۰۰,۳۲۲,۹۳۸	۲۹,۲۲۸,۰۹۷,۲۴۰
۱۸ سود سهام	۸۸,۲۶۴,۰۰۴,۸۹۳	.
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰,۷۳۲,۷۵۷,۱۴۰	۵۱,۴۱۸,۶۵۶,۴۰۰
۲۰ سایر درآمدها	۲,۸۱۲,۸۶۷,۱۶۷	۸۸,۱۱۶,۱۲۰
جمع درآمدها	۷۵۱,۱۱۴,۵۱۴,۹۷۲	۸۰,۷۳۴,۸۶۹,۷۶۰
هزینه ها:		
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۳۷,۷۴۹,۱۱۹,۰۵۶)	(۲,۸۵۸,۷۵۶,۹۷۳)
۲۲ سایر هزینه ها	(۲,۷۴۴,۹۳۵,۶۰۹)	(۵۴۷,۳۱۰,۱۳۹)
جمع هزینه ها	(۴۰,۴۹۴,۰۵۴,۶۶۵)	(۳,۴۰۶,۰۶۷,۱۱۲)
سود خالص	۷۱۰,۶۲۰,۴۶۰,۳۰۷	۷۷,۳۲۸,۸۰۲,۶۴۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۳۶.۸۷٪	۶.۲۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۱۴.۷۷٪	۶.۳۸٪

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)		
اول دوره	۱۲۰,۴۶۱,۳۱۹	۱,۲۳۱,۴۱۷,۴۶۵,۹۶۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۷۳,۲۸۶,۰۰۰	۲,۷۳۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۸,۳۳۰,۰۰۰)	(۸۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۷۱۰,۶۲۰,۴۶۰,۳۰۷
تعديلات	.	۳۳۷,۶۸۱,۲۳۶,۰۰۰
۲۳	۳۸۵,۴۱۷,۳۱۹	۱۱۳,۷۷۹,۰۲۹
	۴,۹۲۹,۲۷۹,۱۶۲,۲۶۹	۱,۲۱۱,۶۳۹,۵۹۲,۶۷۶

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

میانگین موزون وجوه استفاده شده

تعديلات 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.

سرمایه جابری و خدمات مدیریت

سرمایه جابری و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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 و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۴۸۹۸۷۱ 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 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 ارقام مقایسه ای می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا مطابق با ماده ۵۵ 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 ۳۱ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رأی برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

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

مدیر صندوق: سیدگردان 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

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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 ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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 مطابق ماده ۱۶ 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 ۴۰ 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.

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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی 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 یک سال 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 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 درصد (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی‌های تحت تملک صندوق.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر صنعت.
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 به ازاء اضافه شدن هر بخش جدید در یک سال به عنوان هزینه متغیر و ضریب سالانه خالص ارزش دارایی‌ها تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۲۵، از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۱۵ و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۰۵ 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 رتبه بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط مؤسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۰۹/۳۰			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	-	-	-	لاستیک و پلاستیک
۰.۶۰٪	۷,۴۸۷,۱۸۴,۶۰۰	۷,۷۶۲,۳۶۱,۵۲۵	۸.۸۴٪	۴۴۴,۰۵۱,۷۲۷,۵۸۱	۴۲۲,۶۰۶,۷۵۰,۳۹۸	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۴.۸۰٪	۵۹,۸۴۰,۴۵۸,۵۸۹	۷۱,۴۷۹,۳۰۰,۰۲۰	۲.۱۴٪	۱۰۷,۳۱۷,۶۳۸,۰۰۰	۹۶,۴۷۲,۸۹۵,۸۶۶	استخراج کانه های فلزی
۱.۸۸٪	۲۳,۴۹۱,۹۷۱,۷۰۷	۲۹,۶۳۱,۲۱۴,۱۰۸	۱.۰۴٪	۵۲,۱۲۳,۹۲۶,۸۷۷	۴۲,۱۷۲,۴۶۹,۸۳۸	ساخت محصولات فلزی
۰.۲۱٪	۲,۶۲۴,۹۱۳,۲۸۱	۲,۷۲۱,۲۱۸,۶۲۵	۰.۱۸٪	۹,۰۹۵,۵۵۷,۵۰۰	۹,۰۶۸,۴۰۷,۶۴۲	محصولات شیمیایی
۳.۷۰٪	۴۶,۱۷۶,۱۹۷,۲۸۷	۵۲,۱۳۸,۹۷۲,۷۴۰	۰.۰۰٪	۱۴۸,۸۶۷,۵۵۳	۱۴۱,۳۹۵,۷۵۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۲۱٪	۲,۶۵۶,۳۰۱,۵۰۳	۳,۰۹۲,۳۷۹,۷۳۱	۰.۳۵٪	۱۷,۵۰۳,۳۳۲,۴۰۰	۱۶,۳۴۸,۳۵۷,۰۶۱	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰.۶۱٪	۷,۵۶۲,۲۳۵,۳۷۵	۹,۴۵۷,۷۴۱,۰۷۷	۰.۰۴٪	۲,۰۱۱,۹۵۷,۲۰۰	۱,۹۸۳,۷۹۹,۶۵۶	سیمان، آهک و گچ
۶۰.۳۶٪	۷۵۳,۲۷۰,۲۴۰,۱۹۸	۷۴۶,۶۹۴,۱۵۹,۸۲۰	۶۷.۸۱٪	۳,۴۰۷,۳۴۴,۶۰۰,۲۹۲	۳,۰۵۵,۵۳۰,۲۴۲,۹۵۸	فلزات اساسی
۰.۴۷٪	۶,۰۴۸,۷۹۴,۲۵۰	۷,۷۶۶,۱۶۷,۰۵۴	-	-	-	هتل و رستوران
۲.۲۰٪	۸,۹۵۲,۶۱۳,۱۱۰	۱۰,۱۰۵,۶۶۴,۲۳۰	۰.۲۱٪	۱۰,۴۸۹,۷۱۲,۶۲۵	۷,۵۸۷,۱۸۲,۲۵۹	سرمایه گذاری‌ها
۳.۳۵٪	۴۱,۷۷۲,۴۲۷,۶۹۵	۵۶,۹۴۷,۰۳۳,۰۲۱	۲.۹۷٪	۱۴۹,۳۸۲,۸۵۱,۸۵۰	۱۳۲,۰۰۰,۵۲۶,۴۵۲	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۵٪	۶۷۰,۹۸۳,۷۵۰	۸۹۹,۸۴۴,۲۷۵	۲.۴۰٪	۱۲۰,۷۷۶,۵۲۰,۱۰۲	۱۱۷,۷۸۶,۳۲۶,۹۵۹	خودرو و ساخت قطعات
۱.۷۸٪	۲۲,۲۵۹,۶۱۲,۱۴۴	۲۶,۲۴۸,۸۵۰,۹۴۸	۰.۶۷٪	۳۳,۹۱۶,۹۸۶,۰۰۰	۴۵,۱۹۵,۷۲۹,۶۹۱	حمل و نقل آبی
-	-	-	۳.۳۱٪	۱۶۶,۰۹۶,۶۰۹,۷۴۰	۱۵۵,۶۸۹,۵۸۷,۴۸۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	-	۰.۰۹٪	۴,۶۴۵,۶۳۰,۵۴۷	۳,۸۵۵,۰۵۹,۷۲۱	بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی
-	-	-	۰.۲۶٪	۱۳,۱۷۰,۷۶۴,۸۸۰	۱۱,۰۹۵,۸۸۷,۳۶۶	استخراج نفت و گاز و خدمات جنبی به جز اکتشاف
-	-	-	۱.۰۹٪	۵۴,۷۴۰,۶۵۱,۲۴۸	۵۹,۷۶۹,۶۷۱,۵۵۳	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-	-	-	۰.۱۰٪	۵,۰۷۱,۶۴۳,۱۰۰	۵,۱۳۴,۷۶۰,۶۱۳	انبوه سازی املاک و مستغلات
-	-	-	۰.۰۷٪	۳,۶۳۲,۲۵۸,۷۰۰	۲,۵۵۲,۳۱۵,۴۰۰	استخراج ذغال سنگ
-	-	-	۱.۴۲٪	۷۱,۴۰۷,۷۸۰,۵۶۰	۵۸,۲۶۳,۱۱۸,۸۹۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۸۱.۸۱٪	۱,۰۰۲,۶۱۷,۹۱۹,۲۶۶	۱,۰۴۷,۸۱۵,۴۴۰,۵۸۰	۹۲.۹۹٪	۴,۶۷۲,۹۲۸,۹۱۶,۷۵۵	۴,۲۴۲,۲۵۴,۴۸۵,۵۷۳	جمع

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۰۹/۳۰			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	۰.۵۴٪	۲۷,۲۲۹,۲۷۸,۵۶۳	۱۹,۹۹۶,۴۷۸,۶۳۳	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۱.۴۸٪	۱۸,۴۹۰,۲۶۶,۴۰۰	۱۹,۹۹۶,۴۷۸,۶۳۳	۰.۵۴٪	۲۷,۲۲۹,۲۷۸,۵۶۳	۱۹,۹۹۶,۴۷۸,۶۳۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سونا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۵۷,۳۳۸,۴۸۴,۹۳۴	۶۶,۱۵۳,۵۷۷,۷۲۹
جمع	۱۵۷,۳۳۸,۴۸۴,۹۳۴	۶۶,۱۵۳,۵۷۷,۷۲۹

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

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
				مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
			درصد	ریال		ریال	
بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۷/۱۰	-	۵٪	۱۵۷,۳۰۸,۲۵۵,۶۲۷	۳.۱۳٪	۲۵۱,۲۴۲,۲۴۷	
بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	-	۵٪	۱۳,۲۵۷,۳۹۵	۰.۰۰٪	۹,۶۱۸,۷۳۷	
بانک ملت	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	-	۵٪	.	۰.۰۰٪	۱,۰۳۳,۶۳۰	
بانک ملی	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	-	۵٪	۱۲,۰۱۱,۸۸۲	۰.۰۰٪	۱۹,۳۲۷,۲۱۰	
بانک سپه	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	-	۵٪	۴,۹۶۰,۰۳۰	۰.۰۰٪	۶۵,۸۷۲,۳۴۵,۹۰۵	
جمع				۱۵۷,۳۳۸,۴۸۴,۹۳۴	۳.۱۳٪	۶۶,۱۵۳,۵۷۷,۷۲۹	

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۸-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۴۱,۱۸۱,۳۳۳,۷۳۰	۴۸,۰۷۱,۲۸۵,۴۹۹
۸-۲ اوراق اجاره	۱۱۷,۸۸۱,۵۵۰,۶۵۹	۱۰۲,۰۹۰,۴۲۰,۰۷۳
جمع	۱۵۹,۰۶۲,۸۸۴,۳۸۹	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	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
			خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	ریال		ریال	
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۵۱۱۱۴-۰۲	.	.	.	۰.۰۰٪	۲۵,۱۲۵,۴۴۵,۱۸۷	
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۵۱۰۲۱-۰۲	.	.	.	۰.۰۰٪	۲۲,۹۴۵,۸۴۰,۳۱۲	
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۵۰۷۲۰-۰۲	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۳۸,۹۱۲,۰۳۰,۵۷۶	۴۱,۱۸۱,۳۳۳,۷۳۰	۰.۸۲٪	.	
جمع		۳۸,۹۱۲,۰۳۰,۵۷۶	۴۱,۱۸۱,۳۳۳,۷۳۰	۰.۸۲٪	۴۸,۰۷۱,۲۸۵,۴۹۹	

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
				خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
		ریال	ریال	ریال		ریال	
صکوک اجاره فارس ۰۷- بدون ضامن	۲۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۰۱,۴۵۱,۹۰۹	۱۱۷,۸۸۱,۵۵۰,۶۵۹	۲.۳۵٪	۱۰۲,۰۹۰,۴۲۰,۰۷۳	
جمع		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۰۱,۴۵۱,۹۰۹	۱۱۷,۸۸۱,۵۵۰,۶۵۹	۲.۳۵٪	۱۰۲,۰۹۰,۴۲۰,۰۷۳	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۷,۰۳۳,۱۱۴,۳۵۷	۷,۲۳۵,۹۱۴,۳۷۳	(۸۷۶,۲۴۴,۸۷۷)	۷۷,۸۵۳,۶۷۷,۴۷۰	سود سهام دریافتنی	
۷,۰۳۳,۱۱۴,۳۵۷	۷,۲۳۵,۹۱۴,۳۷۳	(۸۷۶,۲۴۴,۸۷۷)	۷۷,۸۵۳,۶۷۷,۴۷۰	جمع	
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۷۴,۸۲۳,۵۲۹	(۱۳,۱۷۶,۴۷۱)	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	بانک سینا
-	۲,۶۳۱,۳۱۵,۹۸۰	(۱۹۲,۸۴۳,۰۲۰)	۲,۸۲۴,۱۵۹,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	گروه مپنا
-	۴,۳۲۹,۷۷۴,۶۱۴	(۶۷۰,۲۲۵,۳۸۶)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	سیمان شرق
۳,۶۲۶,۶۶۸,۲۹۹	۲۵۰	۰	۲۵۰	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	فولاد هرمزگان جنوب
۱,۰۸۰,۱۱۴,۸۳۱	-	-	-	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	نتی بیوتیک سازی ایران
۴۹۶,۹۶۲,۹۰۰	-	-	-	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	مدیریت انرژی امید تابان هور
۱۹۵,۰۳۹,۹۶۹	-	-	-	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	فروسیلیسیم خمین
۱,۶۳۴,۳۲۸,۳۵۸	-	-	-	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	تولیدی و صنعتی گوهر فام
۷,۰۳۳,۱۱۴,۳۵۷	۷,۲۳۵,۹۱۴,۳۷۳	(۸۷۶,۲۴۴,۸۷۷)	۸,۱۱۲,۱۵۹,۲۵۰		جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۱,۷۲۴,۴۹۶	(۷۵۲,۴۷۱,۵۰۳,۸۵۷)	۷۵۲,۵۱۰,۰۹۲,۰۷۵	۲۳,۱۳۶,۲۷۸	کارگزاری نهایت نگر
(۲۸,۹۲۹,۱۵۰,۰۱۵)	(۵,۲۰۱,۸۹۵,۵۲۸,۰۶۲)	۵,۱۷۲,۷۸۳,۴۹۳,۵۶۱	۱۸۲,۸۸۴,۴۸۶	کارگزاری اعتبار تابان
(۲۸,۸۶۷,۴۲۵,۵۱۹)	(۵,۹۵۴,۳۶۷,۰۳۱,۹۱۹)	۵,۹۲۵,۲۹۳,۵۸۵,۶۳۶	۲۰۶,۰۲۰,۷۶۴	جمع

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۴,۱۴۰,۵۸۲	۰	(۱۰۴,۱۴۰,۵۸۲)	۰	مخارج تاسیس
۳,۱۹۶,۹۷۲,۲۹۱	۰	(۲,۱۴۳,۰۲۴,۷۹۴)	۱,۰۵۳,۹۴۷,۴۹۷	آبونمان نرم افزار صندوق
۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۳۷۸,۳۷۱)	۱۲۱,۶۲۱,۶۲۹	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳,۳۰۱,۱۱۲,۸۷۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۷۵,۵۴۳,۷۴۷)	۱,۱۷۵,۵۶۹,۱۲۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سونا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۷,۸۲۴,۷۴۷,۵۳۴	۶,۰۲۸,۲۸۷,۵۲۲
متولی	۷۶۰,۸۶۱,۴۶۶	۲۵۴,۶۹۷,۲۰۰
حسابرس	۴۹۴,۹۹۹,۸۱۱	۳۲۶,۸۴۶,۷۶۲
بازارگردان صندوق بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	۱۲-۱	۳,۰۲۸,۸۳۰,۳۱۶
بازارگردان صندوق بازارگردانی سپنتا		۱,۳۱۰,۱۴۱,۷۱۸
جمع	۳۳,۸۴۹,۲۲۱,۱۱۰	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- پرداختنی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال
بابت واحدهای ابطال شده	۱۳-۱
	۲۱,۴۶۴,۲۰۰,۰۰۰
جمع	۲۱,۴۶۴,۲۰۰,۰۰۰

۱۳-۱ وجه ابطال در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۲ با بازارگردان صندوق تسویه گردیده است.

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۲,۲۵۹,۴۰۱,۳۴۲	۵,۳۰۷,۸۷۰,۸۶۶
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱۶۶,۹۴۹,۰۲۷	-
ذخیره کارمزد تصفیه	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۵۷۶,۶۱۵
بدهی بابت اختیار معامله	۸,۵۸۴,۶۸۸,۸۷۳	-
جمع	۱۱,۵۱۱,۰۳۹,۲۴۲	۵,۵۹۷,۴۴۷,۴۸۱

۱۵- خالص دارایی ها

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۳۸۳,۴۱۷,۳۱۹	۴,۹۰۳,۷۰۰,۲۴۳,۴۲۹
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۷۸,۹۱۸,۸۴۰
جمع	۳۸۵,۴۱۷,۳۱۹	۴,۹۲۹,۲۷۹,۱۶۲,۲۶۹

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
.	۱۵۱,۷۵۶,۸۲۴,۵۱۰	۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
.	(۲۷۵,۴۸۹,۹۷۳)	۱۶-۲ زیان حاصل از فروش حق تقدم
.	۱۰,۶۸۶,۵۰۲,۱۳۱	۱۶-۳ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
.	۱,۲۳۶,۷۲۶,۱۶۶	۱۶-۴ سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
.	۱۶۳,۴۰۴,۵۶۲,۸۳۴	جمع

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۸۶۶,۱۵۵,۸۳۰	(۱۳۳,۲۴۰,۴۲۶,۵۵۵)	(۱۵۶,۶۲۱,۳۴۹)	(۸۲۴,۳۳۰,۷۷۵)	۳۰,۶۴۴,۷۷۷,۱۵۱
مس شهیدباهنر	۳۳,۸۵۰,۲۲۰	۱۹۰,۱۱۲,۴۳۵,۲۶۳	(۱۶۳,۰۵۳,۹۳۹,۱۹۸)	(۱۸۰,۶۰۴,۱۵۱)	(۹۵۰,۵۶۲,۱۷۵)	۲۵,۹۲۷,۳۲۹,۷۳۹
فولاد مبارکه اصفهان	۳۳,۳۰۷,۹۲۸	۱۵۱,۴۲۷,۷۰۷,۷۶۶	(۱۵۵,۷۰۵,۸۰۹,۹۸۰)	(۱۴۳,۸۵۵,۲۳۳)	(۷۵۷,۱۳۸,۵۴۳)	(۵,۱۷۹,۰۹۵,۹۹۰)
مدیریت انرژی امید تابان هور	۳۳,۲۲۰,۸۷۹	۶۱,۵۱۶,۴۷۳,۰۱۸	(۵۴,۱۶۷,۰۳۴,۲۹۶)	(۵۸,۴۳۹,۵۱۵)	(۳۰۷,۵۸۲,۳۶۳)	۶,۹۸۳,۴۱۶,۸۴۴
فولاد خوزستان	۲۹,۹۴۵,۸۰۴	۸۸,۵۴۳,۶۵۱,۲۳۷	(۸۵,۰۷۶,۰۷۶,۳۱۴)	(۸۴,۱۱۵,۶۴۵)	(۴۴۲,۷۱۸,۲۵۵)	۲,۹۴۰,۷۴۱,۰۲۳
بانک اقتصادنوین	۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۴۱۰,۲۰۹,۲۴۸	(۹۴,۰۲۶,۲۶۱,۴۸۵)	(۹۶,۳۳۹,۲۸۹)	(۵۰۷,۰۵۱,۰۴۵)	۶,۷۸۰,۵۵۷,۴۲۹
بانک سینا	۱۹,۳۲۲,۳۳۱	۴۴,۲۲۶,۸۷۸,۲۴۱	(۴۰,۰۹۱,۴۶۱,۹۳۲)	(۴۲,۰۱۵,۲۵۸)	(۲۲۱,۱۳۴,۳۹۲)	۳,۸۷۲,۲۶۶,۶۵۹
ملی صنایع مس ایران	۱۶,۴۱۱,۹۱۶	۱۰۶,۹۲۵,۷۱۳,۳۲۰	(۱۰۷,۵۱۸,۹۷۷,۲۵۸)	(۱۰۱,۵۷۸,۸۱۵)	(۵۳۴,۶۲۸,۵۶۹)	(۱,۲۲۹,۴۷۱,۳۲۲)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۵,۵۹۴,۳۷۰	۱۷,۸۸۹,۳۵۳,۳۳۰	(۱۷,۱۹۹,۱۲۴,۴۶۹)	(۱۶,۹۹۴,۳۹۲)	(۸۹,۴۴۶,۷۶۷)	۵۸۳,۷۸۷,۷۰۲
تولیدی چدن سازان	۱۵,۵۴۴,۲۳۱	۲۸,۶۱۱,۹۱۰,۸۴۳	(۲۴,۹۰۲,۸۷۷,۸۷۱)	(۲۷,۱۸۰,۹۶۱)	(۱۴۳,۰۵۹,۵۵۶)	۳,۵۳۸,۷۹۲,۴۵۵
گروه مالی صبا تامین	۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۳۱,۹۷۲,۰۶۴	(۵۰,۴۱۹,۵۴۵,۹۵۸)	(۴۷,۵۲۹,۷۹۳)	(۲۵۰,۱۵۹,۸۵۷)	(۶۸۵,۲۶۳,۵۴۴)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۵۳,۵۸۹,۸۱۴	(۳۹,۹۲۵,۹۲۶,۶۸۷)	(۳۶,۲۴۵,۱۵۷)	(۱۹۰,۷۶۷,۹۴۹)	(۱,۹۹۹,۳۴۹,۹۷۹)
ذوب آهن اصفهان	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۶,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۵۲,۸۷۵,۲۵۰)	(۶,۶۴۵,۹۹۳)	(۳۴,۹۸۰,۰۰۲)	۴۰۱,۴۹۸,۷۵۵
سرمایه گذاری غدیر	۱۲,۵۸۷,۰۰۰	۱۰۶,۹۱۹,۸۵۳,۷۳۰	(۱۰۱,۹۹۵,۱۷۳,۷۶۴)	(۱۰۱,۵۷۳,۴۱۶)	(۵۳۴,۵۹۹,۲۷۲)	۴,۲۸۸,۵۰۷,۲۷۸
کالسیمین	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۵۱,۷۹۵,۳۹۴	(۳۵,۴۸۵,۴۶۲,۶۳۰)	(۳۹,۲۸۳,۷۵۷)	(۲۰۶,۷۵۸,۹۸۰)	۵,۶۲۰,۲۹۰,۰۲۷
نقل به صفحه بعد		۱,۱۹۸,۹۸۳,۶۹۹,۰۹۸	(۱,۱۰۹,۳۶۰,۹۷۳,۶۴۷)	(۱,۱۳۹,۰۲۲,۷۲۴)	(۵,۹۹۴,۹۱۸,۵۰۰)	۸۲,۴۸۸,۷۸۴,۲۲۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
انتقال از صفحه قبل		۱,۱۹۸,۹۸۳,۶۹۹,۰۹۸	(۱,۱۰۹,۳۶۰,۹۷۳,۶۴۷)	(۱,۱۳۹,۰۲۲,۷۲۴)	(۵,۹۹۴,۹۱۸,۵۰۰)	۸۲,۴۸۸,۷۸۴,۲۲۷
پالایش نفت تهران	۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۹۱,۲۵۵,۳۱۵	(۲۶,۰۴۱,۴۰۴,۰۵۲)	(۲۶,۰۲۰,۹۰۰)	(۱۳۶,۹۵۶,۲۷۶)	۱,۱۸۶,۸۷۴,۰۸۷
توسعه معادن روی ایران	۹,۷۸۹,۵۷۱	۵۷,۵۱۲,۲۷۰,۴۱۰	(۵۰,۰۸۳,۰۳۰,۷۴۰)	(۵۴,۶۳۶,۱۵۸)	(۲۸۷,۵۶۱,۳۵۰)	۷,۰۸۷,۰۴۲,۱۶۲
سرمایه گذاری صدرتامین	۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۷۲۴,۱۵۳,۹۹۰	(۱۰۰,۰۰۰,۱۷۸۴,۸۸۰)	(۹۷,۵۸۶,۳۳۳)	(۵۱۳,۶۲۰,۷۷۶)	۲,۱۱۱,۱۶۲,۰۰۱
توکاریل	۹,۴۳۴,۸۱۶	۵۵,۵۸۲,۱۵۰,۱۶۰	(۵۸,۳۲۲,۲۳۲,۳۳۴)	(۵۲,۸۰۲,۵۱۸)	(۲۷۷,۹۱۰,۷۵۶)	(۳,۰۷۰,۷۹۵,۴۴۸)
پالایش نفت بندرعباس	۸,۹۰۰,۰۰۰	۶۵,۱۶۸,۲۸۳,۰۳۰	(۶۴,۴۴۱,۵۶۸,۶۴۱)	(۶۱,۹۰۸,۹۱۰)	(۳۲۵,۸۴۱,۴۱۵)	۳۳۸,۹۶۴,۰۶۴
گروه بهمن	۷,۳۸۲,۵۱۷	۱۳,۲۶۶,۳۸۳,۰۴۹	(۱۳,۷۶۳,۵۱۰,۱۵۳)	(۱۲,۶۰۳,۰۳۵)	(۶۶,۳۳۱,۹۱۵)	(۵۷۶,۰۶۲,۰۵۴)
ایران تایر	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۳۲,۳۵۴,۲۳۳	(۱۲,۵۳۶,۵۸۲,۰۹۵)	(۱۲,۱۹۰,۲۰۸)	(۶۴,۱۶۱,۷۶۹)	۲۱۹,۴۲۰,۱۶۱
صبا فولاد خلیج فارس	۵,۸۹۹,۶۶۷	۲۳,۸۰۶,۶۸۱,۳۷۰	(۲۲,۸۲۵,۵۳۸,۰۸۵)	(۲۲,۶۱۶,۰۰۳)	(۱۱۹,۰۳۳,۴۰۷)	۸۳۹,۴۹۳,۸۷۵
نوردو قطعات فولادی	۵,۸۵۹,۱۲۹	۴۶,۶۷۱,۹۳۲,۹۶۰	(۴۱,۹۸۲,۵۹۳,۳۳۰)	(۴۴,۳۳۷,۹۹۷)	(۲۳۳,۳۵۹,۶۶۷)	۴,۴۱۱,۶۴۱,۹۶۶
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵,۴۶۰,۸۳۵	۸۶,۹۶۶,۱۳۹,۶۰۰	(۷۷,۳۴۸,۶۵۱,۰۲۵)	(۸۲,۶۱۷,۱۳۳)	(۴۳۴,۸۳۰,۶۹۵)	۹,۱۰۰,۰۴۰,۷۴۷
فولاد امیرکبیر کاشان	۵,۴۵۹,۷۸۰	۱۹,۸۹۴,۲۷۸,۰۷۲	(۲۱,۳۸۵,۵۷۷,۳۰۶)	(۱۸,۸۹۹,۴۳۱)	(۹۹,۴۷۱,۳۹۱)	(۱,۶۰۹,۶۷۰,۰۵۶)
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۵,۴۰۰,۰۰۰	۸,۰۴۹,۳۶۳,۳۸۶	(۸,۳۹۸,۱۸۶,۲۱۱)	(۷,۶۴۶,۴۱۸)	(۴۰,۲۴۶,۸۱۹)	(۳۹۶,۷۱۶,۰۶۲)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۴۰,۶۲۳,۴۷۶	(۲۰,۱۵۴,۵۷۸,۷۹۲)	(۱۹,۷۰۳,۵۲۰)	(۱۰۳,۷۰۳,۱۱۶)	۴۶۲,۶۳۸,۰۴۸
بانک گردشگری	۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۶۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱۸,۲۵۵,۳۴۵,۲۷۳)	(۱۹,۸۲۵,۱۸۰)	(۱۰۴,۳۴۴,۰۰۲)	۲,۴۸۹,۲۸۵,۵۴۵
گروه صنعتی سپاهان	۵,۲۲۱,۵۸۹	۵۰,۹۵۸,۲۲۲,۲۳۰	(۴۴,۲۵۷,۰۰۱,۸۲۱)	(۴۸,۴۱۰,۰۲۳)	(۲۵۴,۷۹۱,۱۱۱)	۶,۳۹۸,۰۱۹,۲۷۵
سرمایه گذاری خوارزمی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۲۵,۸۰۰,۰۰۰	(۹,۰۵۳,۳۹۳,۶۵۸)	(۸,۲۸۹,۲۸۷)	(۴۳,۶۲۸,۹۹۷)	(۳۷۹,۵۱۱,۹۴۲)
گروه مینا	۴,۹۴۸,۳۱۸	۷۳,۴۶۴,۶۹۷,۴۳۰	(۵۸,۴۸۸,۸۸۲,۰۳۲)	(۶۹,۷۹۱,۲۰۱)	(۳۶۷,۳۲۳,۴۸۸)	۱۴,۵۳۸,۷۰۰,۷۰۹
گروه مالی شهر	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹,۲۱۴,۵۶۶,۰۲۷	(۸,۹۵۲,۶۱۳,۱۱۰)	(۸,۷۵۳,۶۳۹)	(۴۶,۰۷۲,۸۲۹)	۲۰۷,۱۲۶,۴۴۹
سیمان شرق	۴,۴۶۳,۵۰۵	۳۹,۴۳۰,۲۰۸,۹۵۰	(۳۵,۵۵۱,۰۳۷,۷۰۹)	(۳۷,۴۵۸,۵۲۱)	(۱۹۷,۱۵۱,۰۴۶)	۳,۶۴۴,۵۶۱,۶۷۴
بانک صادرات ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۶۷,۷۵۸,۰۲۵)	(۸,۴۱۶,۹۳۷)	(۴۴,۳۰۰,۰۰۰)	۴۳۹,۵۲۵,۰۳۸
پالایش نفت اصفهان	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۷۸,۶۷۶,۵۹۲	(۱۲,۹۶۱,۷۱۷,۷۲۲)	(۱۳,۳۷۴,۶۰۸)	(۷۰,۳۹۳,۳۸۳)	۱,۰۳۳,۱۹۰,۸۷۹
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۳,۱۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۶۴۵,۹۷۵,۲۹۹)	(۳۰,۵۶۸,۹۵۸)	(۱۶۰,۸۹۰,۰۰۱)	۲,۳۴۰,۵۶۵,۷۴۲
سایر	۲۶,۵۰۹,۹۲۲	۲۶۳,۹۹۹,۹۹۳,۰۶۶	(۲۴۳,۹۸۱,۴۸۶,۵۲۰)	(۲۵۱,۰۳۸,۳۷۵)	(۱,۳۱۴,۹۲۴,۷۴۸)	۱۸,۴۵۲,۵۴۳,۴۲۳
جمع		۲,۲۶۱,۳۶۸,۵۳۲,۴۴۴	(۲,۰۹۶,۱۶۱,۴۲۲,۴۶۰)	(۲,۱۴۸,۵۱۸,۰۱۷)	(۱۱,۳۰۱,۷۶۷,۴۵۷)	۱۵۱,۷۵۶,۸۲۴,۵۱۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲-۱۶- زیان ناشی از فروش حق تقدم

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
حق تقدم. مدیریت انرژی امید تابان هور	۱,۶۰۴,۸۵۸	۷۶۲,۳۰۷,۵۵۰	(۱,۰۳۳,۲۶۱,۸۶۲)	(۷۲۴,۱۲۱)	(۳,۸۱۱,۵۳۶)	(۲۷۵,۴۸۹,۹۷۳)
جمع		۷۶۲,۳۰۷,۵۵۰	(۱,۰۳۳,۲۶۱,۸۶۲)	(۷۲۴,۱۲۱)	(۳,۸۱۱,۵۳۶)	(۲۷۵,۴۸۹,۹۷۳)

۳-۱۶- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۵۱۱۱۲	۱۴۵,۳۱۶	۷۸,۶۴۳,۸۷۵,۵۹۰	(۷۶,۲۰۹,۵۰۰,۱۷۶)	(۱۴,۲۵۴,۱۶۸)	.	۲,۴۲۰,۱۲۱,۲۴۶
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵	۳۰,۷۹۵	۲۰,۵۷۳,۸۲۷,۴۰۰	(۱۹,۶۹۵,۹۷۹,۲۳۸)	(۳,۷۲۸,۹۹۹)	.	۸۷۴,۱۱۹,۱۶۳
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۵۰۷۲۰	۲۵,۵۶۴	۱۵,۵۵۹,۰۶۵,۸۰۰	(۱۴,۷۹۰,۰۱۹,۷۶۹)	(۲,۸۲۰,۰۷۲)	.	۷۶۶,۲۲۵,۹۵۹
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۲۳	۳,۹۵۰	۲,۲۹۵,۰۲۹,۰۰۰	(۲,۱۹۲,۲۸۵,۸۷۲)	(۴۱۵,۹۷۲)	.	۱۰۲,۳۲۷,۱۵۶
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۱۶	۸۱,۹۶۳	۴۸,۰۹۹,۸۴۱,۶۶۰	(۴۵,۲۸۷,۷۳۹,۸۳۵)	(۸,۷۱۸,۰۷۸)	.	۲,۸۰۳,۳۸۳,۷۴۷
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱	۱۳۰,۳۵۱	۷۲,۹۰۷,۴۲۹,۲۰۰	(۶۹,۱۷۳,۸۸۹,۸۹۷)	(۱۳,۲۱۴,۴۴۳)	.	۳,۷۲۰,۳۲۴,۸۶۰
جمع		۲۳۸,۰۷۹,۰۶۸,۶۵۰	(۲۲۷,۳۴۹,۴۱۴,۷۸۷)	(۴۳,۱۵۱,۷۳۲)	.	۱۰,۶۸۶,۵۰۲,۱۳۱

۴-۱۶- سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
اختیار اهرم-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۲۰۰۰۰	۲,۲۵۱,۰۰۰	۳۹,۵۱۹,۰۰۰	(۱۸,۲۸۵,۶۵۳)	(۱۰,۱۶۶)	.	۲۱,۲۲۳,۱۸۱
اختیار اهرم-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۲۴۰۰۰	۱,۲۲۶,۰۰۰	۱۳۰,۸۳۶,۰۰۰	(۸۳,۱۳۱,۱۷۸)	(۳۳,۶۸۲)	.	۴۷,۶۷۱,۱۴۰
اختیار اهرم-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۲۶۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰	۴۵,۱۰۶,۰۰۰	(۳۴,۷۲۰,۸۵۰)	(۱۱,۶۱۲)	.	۱۰,۳۷۳,۵۳۸
اختیار اهرم-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۳۰۰۰۰	۲۰,۰۷۳,۰۰۰	۹۸۲,۷۵۵,۰۰۰	(۴۸۶,۸۷۴,۰۱۵)	(۲۵۲,۹۶۵)	.	۴۹۵,۶۲۸,۰۲۰
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۸۵۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۹۱,۶۱۸,۰۰۰	(۶۲۶,۱۶۴,۶۲۷)	(۲۰۳,۸۲۰)	.	۱۶۵,۲۴۹,۵۵۳
اختیار فولاد-۱۴۰۳/۰۹/۲۱-۴۵۰۰	۱,۰۰۰	۶۰۱,۰۰۰	(۴۹۰,۱۲۲)	(۱۵۴)	.	۱۱۰,۷۲۴
اختیار فولاد-۱۴۰۳/۰۹/۲۱-۵۰۰۰	۱,۰۱۵,۰۰۰	۱۴۶,۳۲۴,۹۱۱	(۱۳۵,۴۸۸,۵۲۴)	(۳۸,۹۴۷)	.	۱۰,۷۹۷,۴۴۰
اختیار فولاد-۱۴۰۳/۰۹/۲۱-۵۵۰۰	۲۵۹,۰۰۰	۱۰,۳۶۰,۰۰۰	(۴,۵۴۴,۱۵۱)	(۲,۶۶۶)	.	۵,۸۱۳,۱۸۳
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۱/۱۰-۹۵۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۵,۳۵۶,۰۰۰	(۹۴۵,۶۴۱,۰۷۷)	(۲۵۸,۸۶۴)	.	۵۹,۴۵۶,۰۵۹
اختیار فولاد-۱۴۰۳/۱۲/۰۱-۵۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۲۳,۰۰۰	(۸۷۹,۲۲۱)	(۱۳۲)	.	(۳۵۶,۳۵۳)
اختیار فولاد-۱۴۰۳/۱۲/۰۱-۴۵۰۰	۱,۰۰۰	۸۰۱,۰۰۰	(۱,۰۵۰,۲۶۷)	(۲۰۶)	.	(۲۴۹,۴۷۳)
اختیار فولاد-۱۴۰۳/۱۲/۰۱-۶۰۰۰	۸,۵۰۵,۰۰۰	۶,۴۰۲,۹۷۴,۰۵۵	(۵,۹۷۸,۰۸۱,۸۵۷)	(۳,۸۸۳,۰۴۴)	.	۴۲۱,۰۰۹,۱۵۴
جمع		۹,۵۵۶,۷۷۳,۹۶۶	(۸,۳۱۵,۳۵۱,۵۴۲)	(۴,۶۹۶,۲۵۸)	.	۱,۲۳۶,۷۲۶,۱۶۶

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۷-۱
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره	۱۷-۲
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معامله	۱۷-۳
سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۴
جمع	
۱۷-۱ سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا	

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱۷-۱	۸,۷۳۹,۰۱۲,۱۶۳	۰
۱۷-۲	۱۲,۰۶۷,۵۲۶,۹۰۴	۰
۱۷-۳	۹۲,۲۸۴,۰۷۲	۰
۱۷-۴	۴۵۵,۰۰۱,۴۹۹,۷۹۹	۲۹,۲۲۸,۰۹۷,۲۴۰
	۴۷۵,۹۰۰,۳۲۲,۹۳۸	۲۹,۲۲۸,۰۹۷,۲۴۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام گواهی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۴,۱۶۵	۲۷,۲۹۴,۷۸۶,۰۵۰	(۱۸,۴۹۰,۲۶۶,۴۰۰)	(۶۵,۵۰۷,۴۸۷)	۰	۸,۷۳۹,۰۱۲,۱۶۳
جمع		۲۷,۲۹۴,۷۸۶,۰۵۰	(۱۸,۴۹۰,۲۶۶,۴۰۰)	(۶۵,۵۰۷,۴۸۷)	۰	۸,۷۳۹,۰۱۲,۱۶۳

۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
صکوک اجاره فارس ۰۷- بدون ضامن	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۹۸۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۹,۹۰۱,۲۵۰)	۰	۹,۷۹۸,۲۲۳,۷۵۰
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰	۶۷,۲۵۸	۴۱,۱۸۸,۷۹۹,۲۰۰	(۳۸,۹۱۲,۳۰۵,۷۶۶)	(۷,۴۶۵,۴۷۰)	۰	۲,۲۶۹,۳۰۳,۱۵۴
جمع		۱۵۰,۹۸۸,۷۹۹,۲۰۰	(۱۳۸,۸۹۳,۹۰۵,۵۷۶)	(۲۷,۳۶۶,۷۲۰)	۰	۱۲,۰۶۷,۵۲۶,۹۰۴

۱۷-۳ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معامله

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
اختیار فولاد-۰۰۰-۰۶۰-۱۳/۱۲/۱۴۰۳	۱۲,۲۶۷,۰۰۰	۸,۵۸۶,۸۶۸,۹۰۰	(۸,۶۷۶,۹۷۲,۹۴۵)	(۲,۱۸۰,۰۲۷)	۰	۹۲,۲۸۴,۰۷۲
جمع		۸,۵۸۶,۸۶۸,۹۰۰	(۸,۶۷۶,۹۷۲,۹۴۵)	(۲,۱۸۰,۰۲۷)	۰	۹۲,۲۸۴,۰۷۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۴-۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه

منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مینا	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۱,۷۵۱,۳۲۵,۷۹۳)	(۱۴۲,۷۶۳,۱۵۰)	(۷۵۱,۳۸۵,۰۰۰)	۲۷,۶۳۱,۵۲۶,۰۵۷	(۵۳۱,۳۸۱,۶۷۱)
توسعه معادن روی ایران	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۸۹,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۶۰۵,۹۴۶,۲۴۲)	(۸۴,۵۵۹,۵۰۰)	(۴۴۵,۰۵۰,۰۰۰)	۱۷,۸۷۴,۴۴۴,۲۵۸	۲,۳۴۳,۹۹۶,۴۴۱
سرمایه گذاری توکافولاد	۴۰,۵۶۷,۶۶۴	۱۶۶,۳۲۷,۴۲۲,۴۰۰	(۱۶۱,۱۵۴,۸۱۲,۵۱۲)	(۱۵۸,۰۱۱,۰۵۱)	(۸۳۱,۶۳۷,۱۱۲)	۴,۱۸۲,۹۶۱,۷۲۵	.
گروه صنعتی سپاهان	۱۱,۴۶۲,۲۷۳	۵۲,۴۳۹,۸۹۸,۹۷۵	(۳۸,۸۶۰,۸۷۰,۸۶۱)	(۴۹,۸۱۷,۹۰۴)	(۲۶۲,۱۹۹,۴۹۵)	۱۳,۲۶۷,۰۱۰,۷۱۵	۲,۳۹۳,۰۵۰,۰۴۳
بهساز کاشانه تهران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۳۴,۷۶۰,۶۱۳)	(۴,۸۴۶,۹۰۰)	(۲۵,۵۱۰,۰۰۰)	(۶۲,۱۱۷,۵۱۳)	.
پالایش نفت اصفهان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۵,۶۰۰,۰۰۰	(۵,۶۳۳,۲۲۲,۷۸۴)	(۵,۴۸۶,۸۲۰)	(۲۸,۸۷۸,۰۰۰)	۱۰۸,۰۱۲,۳۹۶	.
مدیریت انرژی امید تابان هور	۷۸,۵۳۱	۱۴۹,۷۵۸,۶۱۷	(۱۲۸,۰۳۹,۴۸۰)	(۱۴۲,۲۷۱)	(۷۴۸,۷۹۳)	۲۰,۸۲۸,۰۷۳	.
سرمایه گذاری بهمن	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۵۸۷,۱۸۲,۲۵۹)	(۱۰,۰۲۴,۸۷۵)	(۵۲,۷۶۲,۵۰۰)	۲,۹۰۲,۵۳۰,۳۶۶	.
ملی صنایع مس ایران	۱۵۴,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۶,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۵,۵۶۴,۷۹۳,۷۰۶)	(۱,۱۵۵,۸۰۶,۱۰۰)	(۶,۰۸۳,۱۹۰,۰۰۰)	۱۳۳,۸۳۴,۲۱۰,۱۹۴	۳۳۸,۵۶۹,۵۷۱
توکاریل	۹۳,۰۲۰,۷۹	۵۵,۰۶۸,۳۰۷,۶۸۰	(۵۹,۷۶۹,۶۷۱,۵۵۳)	(۵۲,۳۱۴,۸۹۲)	(۲۷۵,۳۴۱,۵۳۸)	(۵۰,۲۹۰,۲۰۳,۰۳۰)	.
پویا زرکان آق دره	۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۶۱۰,۱۰۷,۶۷۰)	(۱۸,۰۰۲,۵۰۰)	(۹۴,۷۵۰,۰۰۰)	(۷۷۲,۸۶۰,۱۷۰)	.
تولیدی برنا باتری	۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۴۲,۰۳۳,۹۲۰)	(۲,۵۰۰,۴۰۰)	(۱۳,۱۶۰,۰۰۰)	۳۷۴,۳۰۵,۸۰۰	.
حفاری شمال	۲۸۰,۰۰۰	۱۳,۲۴۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۹۵,۸۸۷,۳۶۶)	(۱۲,۵۸۷,۱۲۰)	(۶۶,۲۴۸,۰۰۰)	۲,۰۷۴,۸۷۷,۵۱۴	.
نورایستا پلاستیک	۱۲۵,۰۰۰	۴,۵۳۱,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۳۷۹,۲۸۳,۴۱۷)	(۴,۳۰۴,۶۸۸)	(۲۲,۶۵۶,۲۵۰)	۲,۱۲۵,۰۰۵,۶۴۵	.
تولیدی چدن سازان	۲۳,۹۹۸,۱۳۳	۵۲,۴۳۵,۹۲۰,۶۰۴	(۳۸,۴۴۶,۵۸۳,۴۲۴)	(۴۹,۸۱۴,۱۲۵)	(۲۶۲,۱۷۹,۶۰۳)	۱۳,۶۷۷,۳۴۳,۴۵۲	۳۸,۷۸۴,۷۵۵
فولاد خوزستان	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۶,۳۶۸,۰۷۴,۹۳۷)	(۱۴۹,۶۵۹,۲۰۰)	(۷۸۷,۶۸۰,۰۰۰)	۲۰,۲۳۰,۵۸۵,۸۶۳	۳,۲۵۱,۷۷۱,۸۸۴
بیمه اتکایی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۴,۶۷۳,۴۳۷,۵۰۰	(۳,۸۵۵,۰۵۹,۷۲۱)	(۴,۴۲۹,۷۶۶)	(۲۳,۳۶۷,۱۸۸)	۷۹۰,۵۷۰,۸۲۵	.
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۸۳,۷۹۹,۶۵۶)	(۱,۹۲۲,۸۰۰)	(۱۰,۱۲۰,۰۰۰)	۲۸,۱۵۷,۵۴۴	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۶۸,۴۰۷,۶۴۲)	(۸,۶۹۲,۵۰۰)	(۴۵,۷۵۰,۰۰۰)	۲۷,۱۴۹,۸۵۸	.
فولاد مبارکه اصفهان	۲۴۴,۵۶۰,۰۰۰	۱,۴۱۶,۰۰۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۲۵۵,۷۳۱,۷۳۶,۰۴۹)	(۱,۳۴۵,۲۰۲,۲۸۰)	(۷,۰۸۰,۰۱۲,۰۰۰)	۱۵۱,۸۴۵,۴۴۹,۶۷۱	۱۸,۱۴۵,۲۸۴,۹۳۴
پالایش نفت لاوان	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۶۸,۵۸۹,۶۶۵)	(۱۰,۲۵۵,۲۵۰)	(۵۳,۹۷۵,۰۰۰)	۱,۶۲۲,۱۸۰,۰۸۵	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۳۴۸,۳۵۷,۰۶۱)	(۱۶,۷۲۷,۶۰۰)	(۸۸,۰۴۰,۰۰۰)	۱,۱۵۴,۸۷۵,۳۳۹	.
بانک سامان	۱۵,۱۲۵,۰۰۰	۲۷,۴۹۷,۲۵۰,۰۰۰	(۲۵,۲۸۸,۱۹۱,۷۱۳)	(۲۶,۱۲۲,۳۸۸)	(۱۳۷,۴۸۶,۲۵۰)	۲,۰۴۵,۴۴۹,۶۴۹	.
کشتیرانی دریای خزر	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۲۰۶,۴۹۰,۸۸۷)	(۳۲,۴۱۴,۰۰۰)	(۱۷۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۷,۲۸۹,۵۰۴,۸۸۷)	.
گروه بهمن	۲۴,۸۱۷,۴۸۳	۴۴,۸۴۵,۱۹۱,۷۸۰	(۴۶,۲۶۸,۱۸۷,۲۸۱)	(۴۲,۶۰۲,۹۳۲)	(۲۲۴,۲۲۵,۹۵۹)	(۱,۶۸۹,۸۲۴,۳۹۲)	.
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۷,۷۹۹,۲۴۰,۲۱۹)	(۱۶۳,۰۱۲,۴۰۰)	(۸۵۷,۹۶۰,۰۰۰)	۲۲,۷۷۱,۷۸۷,۳۸۱	.
فولاد هرمزگان جنوب	۴۲,۷۵۷,۶۷۳	۱۲۷,۸۸۸,۱۹۹,۹۴۲	(۱۱۹,۹۹۳,۵۰۱,۷۳۵)	(۱۲۱,۴۹۳,۷۹۰)	(۶۳۹,۴۴۱,۰۰۰)	۷,۱۳۳,۷۶۳,۴۱۷	(۵۳۴,۹۸۵,۲۰۴)
صنعتی بهپاک	۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۷۱,۸۳۵,۲۰۰,۰۰۰	(۵۸,۲۶۳,۱۱۸,۸۹۷)	(۶۸,۲۴۳,۴۴۰)	(۳۵۹,۱۷۶,۰۰۰)	۱۳,۱۴۴,۶۶۱,۶۶۳	.
نورد آلومینیوم	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۷۱۷,۱۵۴,۸۳۸)	(۷,۱۷۲,۵۰۰)	(۳۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۱۲,۰۷۷,۲۳۸)	.
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۴۲۷,۳۵۱,۵۱۲)	(۴۰,۱۲۸,۰۰۰)	(۲۱۱,۲۰۰,۰۰۰)	۵۶۱,۳۲۰,۴۸۸	.
بانک گردشگری	۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۳۶۳,۲۰۰,۰۰۰	(۲۰۸,۲۴۶,۱۶۰,۸۹۱)	(۲۲۸,۳۴۵,۰۴۰)	(۱,۲۰۱,۸۱۶,۰۰۰)	۳۰,۶۸۶,۸۷۸,۰۶۹	.
کاتی کرین طیس	۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۵۲,۳۱۵,۴۰۰)	(۳,۴۷۱,۳۰۰)	(۱۸,۲۷۰,۰۰۰)	۱,۰۷۹,۹۴۳,۳۰۰	.
پالایش نفت تهران	۴۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۸۶۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱۳۷,۰۰۸,۴۵۶,۵۱۳)	(۱۳۹,۵۱۷,۱۹۰)	(۷۳۴,۳۰۱,۰۰۰)	۸,۹۷۷,۹۲۵,۲۹۷	.
بانک پارسیان	۶۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۸۴۹,۲۰۰,۰۰۰	(۱۸۹,۰۷۲,۳۹۷,۷۹۴)	(۱۶۹,۹۰۶,۷۴۰)	(۸۹۴,۲۴۶,۰۰۰)	(۱۱,۲۸۷,۳۵۰,۵۳۴)	.
پالایش نفت بندرعباس	۴۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۷۹,۳۱۸,۵۲۳)	(۳,۴۷۷,۰۰۰)	(۱۸,۳۰۰,۰۰۰)	۵۸,۹۰۴,۴۷۷	.
نورد و قطعات فولادی	۱۱,۹۵۳,۵۵۴	۱۱۱,۷۶۵,۷۲۹,۹۰۰	(۱۱۱,۲۹۲,۷۲۰,۶۱۴)	(۱۰۶,۱۷۷,۴۴۳)	(۵۵۸,۸۲۸,۶۵۰)	(۱۹۱,۹۹۶,۸۰۷)	.
ایران خودرو دیزل	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۴۲۴,۲۶۳,۸۰۸)	(۲۵,۸۸۸,۴۵۰)	(۱۳۶,۲۵۵,۰۰۰)	۱,۶۶۴,۵۹۲,۷۴۲	.
سایر	-	-	-	-	-	-	۳,۷۸۳,۰۰۶,۴۸۷
جمع	۴,۷۰۰,۸۹۹,۲۶۷,۳۹۸	(۴,۲۱۷,۹۲۷,۴۱۶,۹۵۶)	(۴,۴۶۵,۸۵۴,۳۰۵)	(۲۳,۵۰۴,۴۹۶,۲۳۸)	۴۵۵,۰۰۱,۴۹۹,۷۹۹	۲۹,۲۳۸,۰۹۷,۲۴۰	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی ۳ ماه و ۵ روزه منتهی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	یادداشت
۵۱,۴۱۸,۶۵۶,۴۰۰	۰	۱۷,۵۵۵,۷۴۸,۳۶۵	۱۹-۱	سود اوراق اجاره
۵۱,۴۱۸,۶۵۶,۴۰۰	۵۱,۴۱۸,۶۵۶,۴۰۰	۳,۱۷۷,۰۰۸,۷۷۵	۱۹-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۱,۴۱۸,۶۵۶,۴۰۰		۲۰,۷۳۲,۷۵۷,۱۴۰		جمع
				۱۹-۱ - سود اوراق اجاره

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سرسید	تاریخ سرمایه گذاری
•	۱۷.۵۵۵.۷۴۸.۳۶۵	•	•	۱۷.۵۵۵.۷۴۸.۳۶۵	۳۳٪	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۱۴۰۳/۰۳/۰۸
•	۱۷.۵۵۵.۷۴۸.۳۶۵	•	•	۱۷.۵۵۵.۷۴۸.۳۶۵				

سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی ۱۹-۲

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۳۸۹,۶۵۶	۸۵۵,۸۷۸	۰	۸۵۵,۸۷۸	۵٪	-	-	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	سود سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه ۷۰۷,۵۴۸۲
۱,۶۱۶,۴۵۴	۱,۰۹۶,۳۵۰	۰	۱,۰۹۶,۳۵۰	۵٪	-	-	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	سود سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری ۱,۴۵۳,۷۶۰
۸,۳۷۱	۲,۲۴۲	۰	۲,۲۴۲	۵٪	-	-	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	سود سپرده کوتاه مدت بانک ملت ۹۹۴,۲۲۹
۰	۳۶۶,۶۷۲	۰	۳۶۶,۶۷۲	۵٪	-	-	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	سود سپرده کوتاه مدت بانک ملی ۳۳۰,۹۷۲,۴۱۰
۰	۲۰,۷۹,۵۳۳,۳۲۵	۰	۲۰,۷۹,۵۳۳,۳۲۵	۵٪	-	-	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	سود سپرده کوتاه مدت بانک سپه ۳۱۳,۰۱۰,۱۲۸,۱۶۳
۲,۰۲۴,۲۶۳,۸۹۵	۰	۰	۰	۲۲.۵٪	-	-	۱۴۰۳/۰۹/۰۸	سود سپرده کوتاه مدت بانک ملی ۴۲۱,۷۶۰,۵۰۰
۴۹,۳۹۲,۳۷۸,۰۲۴	۰	۰	۰	۲۸٪	-	-	۱۴۰۳/۰۷/۱۹	سود سپرده بلند مدت بانک گردشگری ۱۲۰,۱۴۰,۵۱۴,۳۷۶
۵۱,۴۱۸,۶۵۶,۴۰۰	۳,۱۷۷,۰۰۸,۷۷۵	۰	۳,۱۷۷,۰۰۸,۷۷۵					جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورتا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۳۲۹,۷۴۶,۵۵۳	.	۲۰-۱	سایر درآمدها
۱,۴۸۳,۱۲۰,۶۱۴	۸۸,۱۱۶,۱۲۰	۲۰-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۸۱۲,۸۶۷,۱۶۷	۸۸,۱۱۶,۱۲۰	جمع	

۲۰-۱- 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.

۲۰-۲- تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
ریال	ریال		
۳۱,۷۳۵,۵۰۷,۰۶۶	۱,۳۱۰,۳۹۲,۱۸۹		مدیر
۷۴۹,۹۹۹,۸۸۰	۱۹۴,۵۲۰,۵۴۶		متولی
۴,۷۶۸,۶۱۲,۲۹۹	۱,۱۹۹,۳۵۶,۱۴۲		بازارگردان
۴۹۴,۹۹۹,۸۱۱	۱۵۴,۴۸۸,۰۹۶		حسابرس
۳۷,۷۴۹,۱۱۹,۰۵۶	۲,۸۵۸,۷۵۶,۹۷۳	جمع	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
ریال	ریال		
۲,۳۵۴,۹۲۸,۲۳۱	۳۳۴,۱۴۳,۹۱۱		هزینه نرم افزار
۲۱۰,۴۲۳,۳۸۵	۷۹,۹۷۱,۷۰۴		هزینه تصفیه
۱۰۴,۱۴۰,۵۸۲	۱۲۴,۹۶۸,۰۲۴		هزینه تأسیس
۲۸,۳۷۸,۳۷۱	.		هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۴۷,۰۶۵,۰۴۰	۸,۲۲۶,۵۰۰		سایر هزینه ها
۲,۷۴۴,۹۳۵,۶۰۹	۵۴۷,۳۱۰,۱۳۹	جمع	

۲۳- تعديلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
ریال	ریال		
۳۴۹,۵۹۲,۹۲۸,۰۰۰	۱۳۴		تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۱,۹۱۱,۶۹۲,۰۰۰)	(۳,۴۷۹,۵۰۰,۱۰۶)		تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳۳۷,۶۸۱,۲۳۶,۰۰۰	(۳,۴۷۹,۴۹۹,۹۷۲)	جمع	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

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

۲۵- 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:

نام	نوع وابستگی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	درصد تملک
سیدگردان سورنا	مدیر و مؤسس صندوق	ممتاز	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰.۹۰٪	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰.۹۰٪	۱.۰۸٪
		عادی	۲,۱۵۶,۱۷۰		.		.
سبدهای تحت مدیریت	مدیر مشترک	عادی	۸۱,۶۶۱,۲۵۹	۲۱.۱۹٪	۵۵,۲۴۵,۴۳۸	۴۵.۸۶٪	
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت سام	مدیر مشترک	عادی	۸,۸۲۸,۱۵۶	۲.۲۹٪	۳,۴۷۰,۴۰۳	۲.۸۸٪	
صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت قلق سورنا	مدیر مشترک	عادی	۸۰۴,۰۰۰	۰.۲۱٪	.	۰.۰۰٪	
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا	بازارگردان	عادی	۲,۵۰۲,۴۱۰	۰.۶۵٪	۸۴۶,۵۵۸	۰.۷۰٪	
احمد اشتیاقی	مؤسس	ممتاز	۸۹۹,۹۹۸	۰.۲۳٪	۴۰۰,۰۰۰	۰.۳۳٪	
ساسان اله قلی	مؤسس	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۲۰۰,۰۰۰	۰.۱۷٪	
علیرضا صادقی	مؤسس	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۸٪	
سپیده علی آبادی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱,۴۶۳,۵۶۶	۰.۳۸٪	۲۰۵,۰۰۰	۰.۱۷٪	
ریحانه شهبابی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۸۹,۸۶۶	۰.۰۵٪	۱۹,۶۲۱	۰.۰۲٪	
خشایار دادمنش	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	
جمع			۱۰۰,۱۲۵,۴۲۵	۲۵.۹۹٪	۶۱,۸۰۷,۰۲۰	۵۱.۳۰٪	

۲۶- 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:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) ریال -
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
سیدگردان سورنا	مدیر	کارمزد مدیر	۲۷,۸۲۱,۷۷۵,۴۰۶	طی دوره مالی	(۲۷,۸۲۱,۷۷۵,۴۰۶)
مؤسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی	کارمزد متولی	۷۶۰,۸۶۱,۴۶۶		(۷۶۰,۸۶۱,۴۶۶)
مؤسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد حسابرس	۴۹۴,۹۹۹,۸۱۱		(۴۹۴,۹۹۹,۸۱۱)
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	.		.
صندوق اختصاصی بازارگردانی سپنتا	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۴,۷۶۸,۶۱۲,۲۹۹		(۴,۷۶۸,۶۱۲,۲۹۹)
کارگزاری اعتبار تابان	کارگزار	خرید و فروش	۷,۲۸۰,۹۱۷,۲۳۱,۴۹۲		(۲۸,۹۲۹,۱۵۰,۰۱۵)
کارگزاری نهایت نگر	کارگزار	خرید و فروش	۷۶۳,۰۴۳,۳۴۸,۵۳۸		۶۱,۷۲۴,۴۹۶

۲۷- 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.