

گزارش حسابرس مستقل

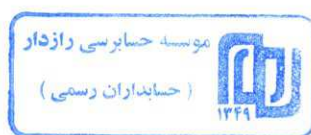
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۴)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ ضمیمه	۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





## گزارش حسابرس مستقل

### به صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

### گزارش حسابرسی صورت های مالی

#### اظہار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۱، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

#### مبانی اظهار نظر

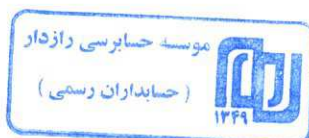
۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

#### مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

#### مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود.



تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شوند، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده است که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه‌های مالی" صندوق‌های سرمایه‌گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

### گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

- ۵- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حساب‌ها طی دوره مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت‌های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگریده است.

۸-۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق، درخصوص حدنصاب های سرمایه گذاری به شرح زیر، رعایت نشده است:

- سرمایه گذاری در سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام آنها در صنعت فلزات اساسی حداقل به میزان ۷۰٪ از کل دارایی های صندوق از تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۱ تا ۱۴۰۴/۰۸/۳۰.

- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی نزد یکی از بورس ها حداکثر به میزان ۵٪ از کل دارایی های صندوق برای صنعت فلزات اساسی از تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۵ تا ۱۴۰۴/۰۹/۳۰.

- اخذ موقعیت فروش در قرارداد اختیار معامله خرید سهام حداکثر به تعداد سهام پایه موجود در پرتفوی مجاز سرمایه گذاری صندوق در سهام وبملت برای صنعت فلزات اساسی از تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۲ تا ۱۴۰۴/۰۵/۲۱.

۸-۲- مفاد بند ۴ اساسنامه صندوق، درخصوص موضوع فعالیت اصلی صندوق با اقدام به سرمایه گذاری در اختیار اهرم رعایت نشده است.

۸-۳- مفاد ماده ۱۸ اساسنامه صندوق، درخصوص محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت صدور، قیمت ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی، حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از روزها برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۹ برای صنعت رویین و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۴ برای صنعت سورنا فود، رعایت نشده است.

۸-۴- مفاد ماده ۱۹ و ۲۲ اساسنامه صندوق، درخصوص رویه صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل واریزی وجه نقد به حساب بانکی صندوق رعایت نشده است (مبالغ مربوط به واحدهای صادر شده توسط بازارگردان پس از تایید درخواست های صدور واحدهای سرمایه گذاری، به حساب بانکی صندوق انتقال داده شده است) و پرداخت وجه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده به بازارگردان، طی مهلت مقرر برای نمونه تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۰ برای صنعت رویین، رعایت نشده است.

۸-۵- مفاد تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق، درخصوص پرداخت کارمزد تحقق یافته مدیر هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ پس از ارائه اظهارنظر حسابرس برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ رعایت نشده است (تاریخ پرداخت ۱۴۰۴/۰۴/۲۲ و تاریخ انتشار صورت های مالی مزبور ۱۴۰۴/۰۵/۲۸).

۸-۶- مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق، در خصوص ارائه گزارش عملکرد و صورت های مالی در دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره، رعایت نگریده است (۹ روز کاری تاخیر).

۸-۷- مفاد ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز کاری در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۲ برای صنعت رویین و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۲ برای صنعت سورنافود، رعایت نشده است.

۸-۸- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۱۹ توسط متولی صندوق، رعایت نشده است (۳ روز تاخیر).

۸-۹- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص افشای ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه در سامانه کدال و تارنمای صندوق در ماه خرداد، رعایت نشده است.

۸-۱۰- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۳۲ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مبنی بر ممنوعیت خرید سهام و حق تقدم خرید سهام به نام صندوق، فروش سهام و حق تقدم خرید سهام همان ناشر در روز خرید و روز کاری پس از آن از محل دارایی های صندوق، برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ برای سهام پالایش نفت بندرعباس، رعایت نشده است.

۸-۱۱- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۴۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مبنی بر الزام مدیران صندوق های سرمایه گذاری به رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری با حداقل دارایی معین تحت مدیریت و افشای خلاصه گزارش رتبه بندی و نتیجه آخرین رتبه بندی عملکرد صندوق سرمایه گذاری در تارنمای صندوق و تمامی سامانه های صدور و ابطال الکترونیکی و سامانه فیپیران، رعایت نشده است.

۹- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و موارد مطروحه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۱۰- در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

۲۸ بهمن ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی رازدار

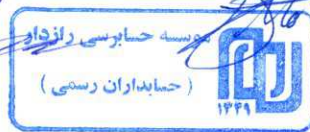
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)





صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دارندگان محترم واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ 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

۷-۲۶

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 ارزیابی 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 ۱۴۰۴/۱۱/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آزموده کاران

شرکت سیدگردان سورنا  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹



پیوست گزارش حسابداری  
مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۸  
بازوای



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
		دارایی‌ها
۶,۸۴۰,۲۱۴,۳۹۵,۲۴۳	۹,۱۹۰,۱۹۸,۴۲۳,۲۹۷	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
.	۵۰۷,۰۹۲,۵۱۴,۰۹۱	۶ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱۰۸,۱۷۱,۴۳۰,۸۰۷	۸۷۷,۷۸۸,۷۸۸	۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۶,۶۸۸,۴۱۹,۳۷۰	۶,۷۳۷,۹۱۶,۶۰۷	۸ حساب های دریافتی
۳,۴۲۲,۲۴۷,۷۹۲	۲,۱۶۵,۷۰۸,۴۵۳	۹ سایر دارایی‌ها
۲۶۳,۵۱۲,۱۲۲	۵۴,۷۸۶,۵۰۳,۹۹۰	۱۰ جاری کارگزاران
۷,۰۳۸,۷۶۰,۰۰۵,۳۳۴	۹,۷۶۱,۸۵۸,۸۵۵,۲۲۶	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۴۴,۴۴۵,۲۸۱,۵۲۳	.	۱۰ جاری کارگزاران
۶۱,۳۸۶,۶۴۸,۲۱۹	۳۸,۶۶۲,۸۹۶,۵۰۴	۱۱ بدهی به ارکان صندوق
.	۱۸,۶۷۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۲ بدهی به سرمایه گذاران
۹,۷۸۰,۲۹۳,۸۶۶	۷,۲۳۹,۲۵۹,۰۰۶	۱۳ سایر حساب های پرداختی و ذخایر
.	۱۴۳,۶۸۵,۶۵۹,۸۳۳	۱۴ تسهیلات مالی
۱۱۵,۶۱۲,۲۲۳,۶۰۸	۲۰۸,۲۶۶,۹۱۵,۳۴۳	جمع بدهی‌ها
۶,۹۲۳,۱۴۷,۷۸۱,۷۲۶	۹,۵۵۳,۵۹۱,۹۳۹,۸۸۳	۱۵ خالص دارایی‌ها
۱۲,۰۰۶	۱۵,۷۳۶	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری



شرکت سیدگردان سورنا  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

آزموده کاران

پیوست گزارش حسابداری

مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۲۸

# بخشی صنایع سورنا صندوق سرمایه گذاری



شماره ثبت: ۵۶۰۶۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درآمدها:
	ریال	ریال	
۱۶	۱۶۲,۲۴۹,۵۰۲,۹۰۸	(۱۱۶,۹۵۶,۵۲۵,۰۴۱)	سود/ زیان فروش اوراق بهادار
۱۷	۴۷۷,۰۵۵,۳۸۲,۸۶۴	۲,۰۳۱,۶۷۲,۳۴۵,۳۰۸	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸	۸۸,۲۶۴,۰۰۴,۸۹۳	۲۹۵,۷۱۵,۱۱۲,۷۹۳	سود سهام
۱۹	۲۰,۷۳۲,۷۵۷,۱۴۰	۶۶۶,۷۰۸,۲۱۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰	۲,۸۱۲,۸۶۷,۱۶۷	۱۳,۸۰۱,۴۷۸,۶۱۱	سایر درآمدها
	<b>۷۵۱,۱۱۴,۵۱۴,۹۷۲</b>	<b>۲,۲۲۴,۸۹۹,۱۱۹,۸۸۲</b>	<b>جمع درآمدها</b>
			<b>هزینه ها:</b>
۲۱	(۳۷,۷۴۹,۱۱۹,۰۵۶)	(۶۴,۱۷۵,۶۴۴,۸۷۸)	هزینه کارمزد ارکان
۲۲	(۲,۷۴۴,۹۳۵,۶۰۹)	(۷,۹۳۸,۴۱۶,۳۳۳)	سایر هزینه ها
	<b>(۴۰,۴۹۴,۰۵۴,۶۶۵)</b>	<b>(۷۲,۱۱۴,۰۶۱,۲۱۱)</b>	<b>جمع هزینه ها</b>
	<b>۷۱۰,۶۲۰,۴۶۰,۳۰۷</b>	<b>۲,۱۵۲,۷۸۵,۰۵۸,۶۷۱</b>	<b>سود قبل از هزینه مالی</b>
۲۳	.	(۵,۲۸۹,۸۴۰,۵۱۴)	هزینه مالی
	<b>۷۱۰,۶۲۰,۴۶۰,۳۰۷</b>	<b>۲,۱۴۷,۴۹۵,۲۱۸,۱۵۷</b>	<b>سود خالص</b>
	۳۶.۸۷٪	۳۲.۷۸٪	بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
	۱۴.۷۷٪	۲۲.۶۳٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ایل دوره
	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
	۱,۲۳۱,۴۱۷,۴۶۵,۹۶۲	۱۲۰,۴۶۱,۳۱۹	۶,۹۲۳,۱۴۷,۷۸۱,۷۲۶	۵۷۶,۶۴۸,۶۳۰	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
	۲,۷۳۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۲۸۶,۰۰۰	۱,۴۰۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۲۶۰,۰۰۰	سود خالص
	(۸۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۸۰۰,۰۰۰)	تعدیلات
	۷۱۰,۶۲۰,۴۶۰,۳۰۷	.	۲,۱۴۷,۴۹۵,۲۱۸,۱۵۷	.	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره
	۳۳۷,۶۸۱,۲۳۶,۰۰۰	.	۱۷۸,۳۴۸,۹۴۰,۰۰۰	.	
	<b>۴,۹۲۹,۲۷۹,۱۶۲,۲۶۹</b>	<b>۳۸۵,۴۱۷,۳۱۹</b>	<b>۹,۵۵۳,۵۹۱,۹۳۹,۸۸۳</b>	<b>۶۰۷,۱۰۸,۶۳۰</b>	

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

میانگین موزون وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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



پیوست گزارش حسابداری

رازوار

مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۲۸



شرکت سبدگردان سورنا  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریتی  
آزموده کاران

**صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا**  
**یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰**

**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 در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۵ 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 سبدي 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، مطابق ماده ۴ اساسنامه، صندوق در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، شهید قندی، نیلوفر، خیابان رهبر، خیابان پانزدهم، پلاک ۱۶، طبقه دوم واقع شده است.

**۱-۲- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [rouinfund.ir](http://rouinfund.ir) درج گردیده است.

**۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری**

صندوق سرمایه‌گذاری 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. تنها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، از حق رأی در مجمع صندوق برخوردار می‌باشند. 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٪
<b>جمع</b>	<b>۲,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰٪</b>

**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 - طبقه ۲.

**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 - کوچه ۱۹ - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴ - طبقه ۷.

**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 - طبقه ۲.

## صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

### یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

#### ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

#### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

##### ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ 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 و 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 ۴ ماه، بر اساس نرخ سود علی‌الحساب سالانه 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 اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی و 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 باقی‌مانده 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 تحقق یافته مدیر، متولی و بازارگردان صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقیمانده در پایان هر سال پرداخت شود.

##### ۴-۴- مخارج تأمین مالی

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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰**

**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 خالص روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، 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 برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۴۰ اساسنامه مخارج برگزاری مجامع 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 مطابق ماده ۹-۳۰ امیدنامه 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 جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 (۰.۰۰۳) 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 به علاوه حداکثر ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار و سالانه هفت دهم درصد (۰.۰۰۷) از ارزش روز گواهی سپرده کالایی و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق 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 حداقل ۱۹۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۴۰۰ ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰۰ 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	مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال به ازاء 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، با تخفیف ۲۵٪ مبلغ ۶۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛ مبلغ ۲،۴۰۰ 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،۰۰۰۰۴، از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰،۰۰۰۰۲۴ و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰،۰۰۰۰۰۳ 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 تأیید مجمع.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
					صنعت فلزات اساسی
۵۲.۴۰٪	۲,۱۰۷,۹۳۴,۰۶۳,۳۶۸	۲,۲۴۰,۷۰۲,۴۰۱,۹۰۵	۴۲.۱۷٪	۴,۱۱۶,۴۶۱,۴۳۹,۷۶۷	۳,۳۴۲,۰۰۱,۹۴۰,۷۰۱
۹.۲۴٪	۳۷۱,۸۳۲,۷۰۱,۵۹۶	۳۵۷,۶۰۰,۶۳۱,۰۷۳	۰.۹۴٪	۹۲,۱۷۱,۹۶۰,۳۰۰	۱۰۵,۳۵۹,۰۱۷,۳۸۸
۴.۱۰٪	۱۶۴,۸۷۰,۸۵۳,۸۳۷	۱۶۶,۴۱۷,۷۴۶,۳۲۹	۰.۰۰٪	.	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲.۰۶٪	۸۲,۷۵۳,۰۳۸,۹۵۷	۷۸,۹۶۵,۶۷۸,۳۳۷	۰.۰۰٪	.	محمولات غذایی و اسامیدنی به جز قند و شکر
.	.	.	۱.۸۸٪	۱۸۳,۷۶۴,۰۱۳,۲۰۵	۱۶۵,۰۰۱,۸۲۶,۳۷۹
.	.	.	۰.۳۴٪	۳۳,۳۳۶,۰۸۳,۶۵۰	۱۹۰,۰۵۰,۸۸۲,۴۵۸
۰.۳۳٪	۱۲,۸۵۹,۰۳۰,۸۰۰	۹,۵۴۰,۹۴۰,۹۶۶	۰.۰۰٪	.	خدمات فنی و مهندسی
.	.	.	۵.۱۳٪	۴۹۹,۹۱۰,۱۴۰,۳۸۲	۳۹۱,۸۸۱,۷۰۷,۱۰۵
۰.۱۶٪	۶,۶۳۷,۳۷۱,۸۵۰	۵,۹۹۵,۴۳۸,۹۱۵	۰.۰۴٪	۴,۱۵۷,۶۱۱,۳۰۰	۲,۷۲۵,۱۹۹,۵۰۶
۰.۰۵٪	۱,۸۶۱,۱۹۹,۵۷۷	۱,۸۵۱,۵۸۵,۱۱۳	۰.۰۰٪	.	فعالیت مهندسی، تجزیه، تحلیل و آزمایش فنی
۰.۰۴٪	۱,۵۴۰,۷۵۴,۳۸۸	۱,۴۳۴,۰۷۹,۴۵۱	۰.۰۰٪	.	عرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۳٪	۱,۲۹۸,۲۲۹,۳۰۰	۱,۴۲۳,۱۸۱,۸۳۹	۰.۰۰٪	.	استخراج کانه های فلزی
۰.۱۳٪	۴,۸۶۵,۴۰۳,۵۷۰	۳,۸۵۵,۰۵۹,۷۳۱	۰.۰۱٪	۷۷۱,۴۶۵,۱۱۸	۵۷۵,۰۳۴,۹۸۱
۲۵.۲۴٪	۱,۰۱۵,۳۸۰,۶۱۳,۲۶۲	۹۴۴,۴۸۴,۹۲۸,۶۹۰	۰.۰۰٪	.	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۳.۵۳٪	۱۴۱,۹۳۶,۹۹۷,۹۵۰	۱۵۷,۴۷۰,۳۵۶,۱۷۰	۰.۰۰٪	.	قند و شکر
۰.۱۰٪	۴,۱۴۲,۱۵۹,۲۹۲	۵,۴۶۵,۹۷۷,۵۵۱	۰.۰۰٪	.	اطلاعات و ارتباطات
۰.۰۰٪	۸,۸۹۳,۸۶۵	۵,۴۹۵,۱۲۴	۰.۰۰٪	.	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۰٪	۸,۲۸۲,۰۳۱	۸,۸۷۹,۷۷۰	۰.۱۵٪	۱۴,۹۲۳,۷۴۰,۸۰۰	۱۱,۹۲۱,۴۰۶,۴۶۳
۰.۰۰٪	.	.	۰.۶۳٪	۶۱,۵۹۷,۸۶۲,۶۷۰	۵۲,۱۶۷,۹۵۸,۲۶۲
۰.۰۰٪	.	.	۰.۵۱٪	۴۹,۴۹۴,۴۲۷,۶۰۰	۳۱,۰۴۷,۶۵۵,۲۹۸
۹۷.۳۹٪	۳,۹۱۷,۹۲۹,۴۹۲,۶۴۳	۳,۹۷۵,۲۲۲,۳۸۰,۹۵۴	۵۱.۸۰٪	۵,۰۵۶,۴۸۸,۷۴۴,۷۹۲	۴,۱۲۱,۷۳۲,۶۲۸,۵۴۱
					جمع
					صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۷۲.۵۰٪	۲,۲۳۰,۰۹۱,۱۰۶,۵۷۹	۲,۰۵۰,۶۰۳,۸۵۶,۲۵۶	۳۹.۵۰٪	۳,۸۵۵,۷۵۶,۵۱۷,۷۴۹	۳,۰۵۴,۸۷۴,۳۰۶,۳۳۹
۵.۷۳٪	۱۷۶,۳۳۷,۶۶۰,۷۵۸	۱۷۷,۷۵۶,۴۳۴,۵۲۱	۰.۵۷٪	۵۶,۱۰۲,۳۰۱,۵۸۸	۴۵,۷۶۶,۱۹۲,۳۴۵
۵.۷۳٪	۱۷۶,۰۳۳,۹۰۸,۸۹۲	۲۰۹,۵۲۲,۸۹۳,۶۴۱	۰.۷۷٪	۷۴,۸۱۹,۱۴۲,۵۴۰	۶۷,۶۲۳,۲۵۰,۸۹۳
۰.۶۶٪	۲۰,۱۷۱,۶۸۶,۵۱۸	۲۱,۱۰۳,۶۶۵,۲۵۷	۰.۰۰٪	.	مخلب‌رات
۰.۵۲٪	۱۵,۹۱۴,۶۳۴,۳۲۰	۱۵,۷۲۵,۸۵۴,۷۱۳	۰.۰۰٪	.	سرمایه گذاریها
۱.۶۱٪	۴۹,۶۱۸,۱۳۴,۶۲۳	۵۲,۴۷۳,۷۲۴,۱۳۱	۰.۰۵٪	۵,۳۱۷,۷۷۳,۳۸۴	۴,۶۹۴,۶۰۲,۰۱۰
۳.۶۶٪	۱۱۲,۴۴۷,۴۸۳,۸۱۸	۱۱۵,۷۸۹,۲۷۵,۶۷۹	۰.۸۴٪	۸۲,۲۱۵,۰۲۶,۹۸۵	۷۵,۸۱۹,۶۵۶,۳۶۷
۴.۱۳٪	۱۲۶,۹۶۰,۰۶۶,۰۰۰	۱۱۶,۰۸۷,۵۲۲,۴۹۵	۰.۰۰٪	.	عرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم
۰.۴۸٪	۱۴,۷۰۱,۹۹۹,۵۰۰	۱۱,۵۷۴,۱۵۶,۶۶۷	۰.۲۳٪	۲۱,۶۳۶,۴۴۷,۳۵۰	۲۰,۴۹۰,۸۲۹,۵۵۰
۰.۰۰٪	۸,۴۲۱,۵۹۲	۴,۱۱۴,۰۱۰	۰.۰۰٪	۱۰,۱۴۷,۲۰۱	۴,۱۱۲,۰۱۰
۰.۰۰٪	.	.	۰.۳۴٪	۳۲,۷۴۴,۹۱۰,۰۰۰	۳۱,۵۴۸,۶۲۰,۱۶۰
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۵٪	۵,۱۰۷,۵۱۱,۷۰۸	۳,۵۳۳,۷۲۵,۷۶۰
۹۵.۰۱٪	۲,۹۲۲,۲۸۴,۹۰۲,۶۰۰	۲,۷۷۰,۶۴۱,۴۹۵,۳۷۰	۴۱.۹۶٪	۴,۱۳۳,۷۰۹,۶۷۸,۵۰۵	۳,۳۰۴,۳۵۵,۲۹۵,۲۳۴
۱۹.۲٪	۶,۸۴۰,۲۱۴,۳۹۵,۲۴۳	۶,۷۴۵,۸۶۳,۸۷۶,۳۲۴	۹۳.۷۶٪	۹,۱۹۰,۱۹۸,۴۲۳,۲۹۷	۷,۴۲۶,۰۸۷,۹۲۳,۷۷۵
					جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری تخصصی صنایع سنگین  
 پانزده اقساط هفتگی، توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

گرمایه گذاری در گواهی سپرده ۳۰ روزه

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده
۰.۰۰٪	-	۳۰.۵۰۳۳۸۶۶۵۶	۱۸۸۸۷۵۰.۰۴۳۳۵	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	-	-	۲۹۵۴۶۵۰۹۷۰.۶۹۲	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	-	-	۵۰۰.۴۹۰۸۰۰۰۰۰۰	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	-	-	۲۱۹.۹۷۵.۵۳۳۳۹	۰.۰۰٪	-
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		

صنعت فلزات اساسی  
 گواهی سپرده ۳۰ روزه  
 گواهی سپرده ۳۰ روزه  
 جمع

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده
۰.۰۰٪	-	۶۶۰.۱۷۶.۷۶۲	۵۵.۶۶۸۳.۰۵۷	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	-	۶۶۰.۱۷۶.۷۶۲	۵۵.۶۶۸۳.۰۵۷	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	-	-	۵۵.۶۶۸۳.۰۵۷	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	-	-	۲۳۵.۴۸۳.۱۸۴.۳۸۶	۰.۰۰٪	-
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		

صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی  
 زعفران ۵۱۰ تگین سحرخیز  
 جمع کل  
 ۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد
۱۰۸۱۱۷۱.۴۳۰.۸۰۷	۰.۰۰٪	۸۷۷.۷۸۸.۷۸۸	۷-۱
۱۰۸۱۱۷۱.۴۳۰.۸۰۷	۰.۰۰٪	۸۷۷.۷۸۸.۷۸۸	
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
۳۹.۵۹۷.۶۱۳.۸۶۷	۰.۰۰٪	۱۱۳.۶۸۳.۳۵۳	۵٪	-	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۷/۱۰	صنعت فلزات اساسی
۳۱.۹۴۷.۱۵۴	۰.۰۰٪	۲۹.۵۹۱.۳۴۶	۵٪	-	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	بنک خاورمیته ۱۰۱۳۱۸۱۰۸۰۷۰۷۰۷۵۲۸۳
۰	۰.۰۰٪	۱۰.۳۳۴.۶۶۶	۵٪	-	کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	بنک خاورمیته ۱۲۰۴۵۹۷۱۲۵۲۷۶۱
۲۴.۲۶۰.۱۷۸.۲۲۴	۰.۰۰٪	۱۳.۱۷۱.۰۶۲	۵٪	-	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	بنک ملی ۰۳۰۰۹۷۲۳۱۸۰۱
۳۴۷۵.۸۴۴	۰.۰۰٪	۳.۵۵۴.۹۵۶	۵٪	-	کوتاه مدت	۱۴۰۷/۱۲/۰۹	بنک سپه ۲۱۳۰۱۰۱۲۸۱۴۲۱
۶۳.۸۳۳.۱۵۵.۰۸۹	۰.۰۰٪	۱۷.۰۶۳.۵۶۳	درصد	-	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی		

صنعت فلزات اساسی  
 بنک خاورمیته ۱۰۱۳۱۸۱۰۸۰۷۰۷۰۷۵۲۸۳  
 بنک خاورمیته ۱۲۰۴۵۹۷۱۲۵۲۷۶۱  
 بنک ملی ۰۳۰۰۹۷۲۳۱۸۰۱  
 بنک سپه ۲۱۳۰۱۰۱۲۸۱۴۲۱  
 صنایع محصولات غذایی و آشامیدنی

مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
۴۴.۳۴۸.۷۰۶.۰۷۴	۰.۰۰٪	۶۷۶.۴۴۱.۸۷۱	۵٪	-	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	بنک خاورمیته ۱۰۱۳۱۸۱۰۸۰۷۰۷۰۷۷۶۱۴
۱۰۰.۸۵۸.۸۷۲	۰.۰۰٪	۲.۸۹۱.۱۳۴	۵٪	-	کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۱/۲۳	بنک ملی ۰۳۵۱۵۵۳۳۰۰۰۵
۰	۰.۰۰٪	۹.۶۵۰.۰۰۰	۵٪	-	کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	بنک خاورمیته ۱۰۱۳۱۸۱۰۸۰۷۰۷۰۷۷۶۵۸
۱۹.۳۳۳.۷۷۲	۰.۰۰٪	۱۷.۱۷۰.۵۴۰	۵٪	-	کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	بنک ملی ۰۳۰۰۶۵۳۴۸۵۱۰۰۰۳
۴۴.۳۷۸.۳۶۵.۷۱۸	۰.۰۰٪	۷۰۷.۱۵۳.۵۳۵	درصد	-	صنعت فلزات اساسی		
۱۰۸.۱۷۱.۴۳۰.۸۰۷	۰.۰۰٪	۸۷۷.۷۸۸.۷۸۸	درصد	-	صنعت فلزات اساسی		

صنعت فلزات اساسی  
 بنک خاورمیته ۱۰۱۳۱۸۱۰۸۰۷۰۷۰۷۷۶۱۴  
 بنک ملی ۰۳۵۱۵۵۳۳۰۰۰۰۵  
 بنک خاورمیته ۱۰۱۳۱۸۱۰۸۰۷۰۷۰۷۷۶۵۸  
 بنک ملی ۰۳۰۰۶۵۳۴۸۵۱۰۰۰۰۳  
 جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		یادداشت	نام شرکت
تنزیل شده	ریال	مبلغ تنزیل شده	ریال		
۸۵,۹۱۶,۹۹۱,۳۷۰	۶,۷۳۷,۹۱۶,۶۰۷	(۶۱۷,۴۰۱,۴۷۸)	۷,۳۵۵,۳۱۸,۰۸۵	۸ ۱	سود سهام دریافتنی
۷۷۱,۴۲۸,۰۰۰	.	.	.		سایر حساب‌های دریافتنی
<b>۸۶,۶۸۸,۴۱۹,۳۷۰</b>	<b>۶,۷۳۷,۹۱۶,۶۰۷</b>	<b>(۶۱۷,۴۰۱,۴۷۸)</b>	<b>۷,۳۵۵,۳۱۸,۰۸۵</b>		<b>جمع</b>

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نام شرکت
تنزیل شده	ریال	مبلغ تنزیل شده	ریال	
۹۱,۲۵۰,۰۰۰	.	.	.	پاکسان
۲,۰۰۵,۹۷۳,۷۱۶	.	.	.	ایمن خودرو شرق
۸,۹۷۴,۸۱۲,۹۶۸	.	.	.	صنعتی بهپاک
۷۲۸,۴۳۵,۷۱۴	.	.	.	بیمه اتکایی ایران معین
۱۲۶,۹۵۶,۵۲۲	.	.	.	کاتی کرین طبس
۱۸,۶۵۵,۷۱۱,۵۷۲	.	.	.	سرمایه گذاری توکافولاد
۸,۹۵۶,۷۰۳,۰۰۸	.	.	.	نورد و قطعات فولادی
.	۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بازرسی مهندسی و صنعتی ایران
.	۲,۶۹۷,۶۱۵,۸۹۴	(۹۲,۳۸۴,۱۰۶)	۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا
<b>۳۹,۵۳۹,۸۴۳,۵۰۰</b>	<b>۴,۸۸۷,۶۱۵,۸۹۴</b>	<b>(۴۲۲,۳۸۴,۱۰۶)</b>	<b>۵,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>جمع</b>

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی
تنزیل شده	ریال	مبلغ تنزیل شده	ریال	
۸,۲۵۲,۶۳۲,۱۶۰	.	.	.	صنعتی بهپاک
۳۹۵,۹۲۰,۱۰۹	.	.	.	شیر پاستوریزه پگاه گلستان
۸۴۷,۱۰۲,۶۹۱	.	.	.	صنعتی بهشهر
۱,۳۰۱,۰۱۳,۸۰۹	.	.	.	پارس مینو
۵۰۰,۸۸۶,۲۷۸	.	.	.	شوکو پارس
۴,۴۴۵,۷۹۷,۸۰۸	.	.	.	سیمرغ
۴۹۰,۴۶۰,۴۱۴	.	.	.	ویتانا
۱۸۴,۶۵۷,۲۱۰	.	.	.	سپید ماکیان
۲۵,۲۲۵,۱۶۵,۵۸۰	.	.	.	صنعتی مینو
۴,۸۳۳,۵۱۱,۸۱۱	.	.	.	نشاسته و گلوکز آردینه
.	۱۱۹,۷۵۷,۵۶۷	(۶,۴۸۰,۰۳۳)	۱۲۶,۲۳۷,۶۰۰	کشت و صنعت جوبین
.	۲۶۲,۵۰۸,۰۳۳	(۸,۵۵۲,۲۱۲)	۲۷۱,۰۶۰,۲۴۵	دشت مرغاب
.	۱,۴۶۸,۰۳۵,۱۱۳	(۱۷۹,۹۸۵,۱۲۷)	۱,۶۴۸,۰۲۰,۲۴۰	کشت و صنعت چین چین
<b>۴۶,۳۷۷,۱۴۷,۸۷۰</b>	<b>۱,۸۵۰,۳۰۰,۷۱۳</b>	<b>(۱۹۵,۰۱۷,۳۷۲)</b>	<b>۲,۰۴۵,۳۱۸,۰۸۵</b>	<b>جمع</b>
<b>۸۵,۹۱۶,۹۹۱,۳۷۰</b>	<b>۶,۷۳۷,۹۱۶,۶۰۷</b>	<b>(۶۱۷,۴۰۱,۴۷۸)</b>	<b>۷,۳۵۵,۳۱۸,۰۸۵</b>	<b>جمع کل</b>

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۹- 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.

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی
.	(۴۷۷,۰۱۴,۲۲۰)	.	۴۷۷,۰۱۴,۲۲۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱,۰۱۴,۵۰۴,۸۱۵	(۱,۲۰۵,۰۸۴,۳۱۴)	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۹,۵۸۹,۱۲۹	آبونمان نرم افزار صندوق
۶۶,۰۸۹,۱۳۸	(۸۳,۹۱۰,۸۶۲)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۰۸۰,۵۹۳,۹۵۳	(۱,۷۶۶,۰۰۹,۳۹۶)	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۶,۶۰۳,۳۴۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی
۱,۰۱۹,۰۲۵,۳۶۲	(۱,۲۰۹,۶۰۴,۸۶۱)	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۸,۶۳۰,۲۲۳	آبونمان نرم افزار صندوق
.	(۴۷۷,۰۱۴,۲۲۰)	.	۴۷۷,۰۱۴,۲۲۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
۶۶,۰۸۹,۱۳۸	(۸۳,۹۱۰,۸۶۲)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۰۸۵,۱۱۴,۵۰۰	(۱,۷۷۰,۵۲۹,۹۴۳)	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۵,۶۴۴,۴۴۳	
۲,۱۶۵,۷۰۸,۴۵۳	(۳,۵۳۶,۵۳۹,۳۳۹)	۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۲۲,۲۴۷,۷۹۲	جمع

۱۰ جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی
.	.	۹۴۸,۷۹۰	(۹۴۸,۷۹۰)	کارگزاری کارآمد
۲۰,۰۲۱,۰۸۹,۰۹۸	(۸۶۵,۲۳۵,۶۶۰,۳۹۳)	۸۸۵,۲۵۵,۷۷۳,۰۸۵	۹۷۶,۴۰۶	کارگزاری نهایت نگر بورس کالا
۳,۲۶۰,۱۵۱	(۶۴,۳۲۰,۰۱۰,۸۲۷)	۶۴,۰۸۳,۳۸۰,۸۱۴	۲۳۹,۸۹۰,۱۶۴	کارگزاری نهایت نگر
۳۹,۷۷۶,۹۲۷,۰۷۴	(۳,۰۱۰,۷۲۶,۵۷۵,۹۵۹)	۳,۱۵۵,۵۹۰,۲۴۱,۸۲۱	(۱۰۵,۰۸۶,۷۳۸,۷۸۸)	کارگزاری اعتبار تابان
۵۹,۸۰۱,۲۷۶,۳۲۳	(۳,۹۴۰,۲۸۲,۴۴۷,۱۷۹)	۴,۱۰۴,۹۳۰,۳۴۴,۵۱۰	(۱۰۴,۸۴۶,۸۲۱,۰۰۸)	
ریال	ریال	ریال	ریال	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی
(۵۰,۱۴,۷۷۲,۳۰۹)	(۲,۶۳۱,۱۹۰,۱۹۴,۳۲۰)	۲,۵۶۵,۵۳۳,۹۶۴,۷۴۶	۶۰,۶۴۱,۴۵۷,۲۶۵	کارگزاری اعتبار تابان
(۲۴)	(۴۵,۵۳۵,۰۵۹,۵۰۱)	۴۵,۵۱۱,۴۶۵,۱۳۵	۲۳,۵۹۴,۳۴۲	کارگزاری کارآمد
(۵۰,۱۴,۷۷۲,۳۳۳)	(۲,۶۷۶,۷۲۵,۲۵۳,۸۲۱)	۲,۶۱۱,۰۴۵,۴۲۹,۸۸۱	۶۰,۶۶۵,۰۵۱,۶۰۷	
۵۴,۷۸۶,۵۰۳,۹۹۰	(۶,۶۱۷,۰۰۷,۵۰۱,۰۰۰)	۶,۷۱۵,۹۷۵,۷۷۴,۳۹۱	(۴۴,۱۸۱,۷۶۹,۴۰۱)	جمع کل

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۹,۷۶۲,۹۳۸,۲۰۳	۱۴,۹۵۲,۷۵۷,۱۱۰
۹۳۲,۹۹۲,۵۸۶	۳۲۳,۵۰۶,۸۲۵
۳۳۲,۷۰۴,۵۴۲	۳۷۵,۰۵۰,۹۹۰
۴,۳۳۲,۴۷۶,۴۹۵	۵,۴۲۶,۴۴۰,۸۱۸
۴۵,۲۶۱,۱۱۱,۸۲۶	۲۱,۰۷۷,۷۵۵,۷۴۳

صنعت فلزات اساسی

مدیر صندوق  
متولی  
حسابرس  
بازارگردان صندوق بازارگردانی سینتا

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ادامه یادداشت ۱۱
ریال	ریال	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی
۱۱,۸۱۳,۲۰۲,۸۰۹	۱۳,۵۹۷,۱۷۹,۱۵۳	مدیر صندوق
۳۴۰,۹۸۳,۵۶۸	۳۳۳,۵۰۶,۸۲۵	متولی
۱۵۹,۵۹۰,۰۴۴	۳۷۵,۰۵۰,۹۹۰	حسابرس
۳,۹۱۱,۷۵۹,۹۷۲	۴,۲۸۹,۴۰۳,۷۹۳	بازارگردان صندوق بازارگردانی سینتا
۱۶,۱۲۵,۵۳۶,۳۹۳	۱۷,۵۸۵,۱۴۰,۷۶۱	
۶۱,۳۸۶,۶۴۸,۳۱۹	۳۸,۶۶۲,۸۹۶,۵۰۴	جمع کل

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۲ - بدهی به سرمایه گذاران
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی
-	۱۸,۶۷۹,۱۰۰,۰۰۰	بابت واحدهای ایصال شده
-	۱۸,۶۷۹,۱۰۰,۰۰۰	جمع
ریال	ریال	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی
-	-	بابت واحدهای ایصال شده
-	-	جمع
-	۱۸,۶۷۹,۱۰۰,۰۰۰	جمع کل

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی
۴۰,۷۳۶,۴۰۰	۹,۳۱۷,۷۵۰	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع و ...
۵۰۳,۰۰۰	۱۵۰,۵۳۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت اشتراک سیرده گذاری و ثبت و نظارت
۴,۲۶۰,۰۰۱,۶۸۳	۳,۳۹۸,۸۴۲,۲۲۷	ذخیره ایونمان نرم افزاری
۸۹۷,۹۱۲,۶۰۰	۹۰۰,۸۷۳,۳۳۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۹۱۱,۵۳۱,۶۵۲	۱,۰۸۸,۶۵۳,۲۲۰	بدهی بابت اختیار معامله
-	۱۳۱,۳۰۸,۳۹۵	ذخیره انبارداری گواهی سیرده کلایی
۷,۱۱۰,۶۸۵,۳۳۵	۴,۶۶۹,۳۲۵,۳۱۵	جمع

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی
ریال	ریال	بدهی به مدیر بابت اشتراک سیرده گذاری
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳,۰۰۰,۰۰۰	-	ذخیره ایونمان نرم افزاری
۳,۵۶۵,۵۳۱,۱۳۲	۳,۳۰۴,۱۶۹,۶۱۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۰۲,۰۸۷,۳۹۹	۱۰۴,۶۰۵,۴۷۹	ذخیره انبارداری گواهی سیرده کلایی
-	۱۱,۱۵۸,۶۰۰	جمع
۲,۶۶۹,۶۰۸,۵۳۱	۲,۵۶۹,۹۳۳,۶۹۱	جمع کل
۹,۷۸۰,۲۹۳,۸۶۶	۷,۲۳۹,۲۵۹,۰۰۶	

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۳-۱
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی
-	۵۱۴,۶۱۰	اختیار خرید فولاد ۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۳۵۰۰
-	۱,۰۸۸,۱۳۹,۱۱۰	اختیار خرید فولاد ۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۳۷۵۰
۱,۴۷۲,۶۱۴,۷۰۴	-	اختیار خرید فولاد ۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۶۵۰۰
۲۲,۹۴۶,۰۹۰	-	اختیار خرید وبملت ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۳۲۵۰
۳۹,۳۴۲,۴۴۲	-	اختیار خرید وبملت ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۳۵۰۰
۳۰,۵۴۲,۱۳۳۳	-	اختیار خرید وبملت ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۳۷۵۰
۸۰,۹۰۷,۱۶۲	-	اختیار خرید وبملت ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۴۰۰۰
۲۹۹,۹۲۱	-	اختیار خرید وبملت ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۴۵۰۰
۱,۹۱۱,۵۳۱,۶۵۲	۱,۰۸۸,۶۵۳,۷۲۰	جمع

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴ - تسهیلات مالی
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی
-	۱۴۳,۳۷۵,۴۸۵,۶۵۲	تسهیلات مالی
-	۱۲۱,۷۷۰,۹۶۰	بهره تسهیلات مالی
-	۱۴۳,۴۹۷,۲۵۶,۶۱۳	جمع

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی
ریال	ریال	تسهیلات مالی
-	۱۸۸,۲۴۳,۳۳۳	بهره تسهیلات مالی
-	۱۵۹,۸۷۸	جمع
-	۱۸۸,۲۰۳,۳۲۱	جمع کل
-	۱۴۳,۶۸۵,۶۵۹,۸۳۳	

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۵ - خالص دارایی ها
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی
۳,۸۲۰,۸۹۲,۰۵۶,۷۳۱	۵,۴۰۰,۸۴۰,۲۱۵,۸۹۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۴,۹۵۸,۴۲۹,۶۷۶	۳۴,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۸۶۵,۸۵۰,۳۸۶,۴۰۷	۵,۴۳۴,۹۹۶,۲۱۵,۸۹۴	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی
۳,۰۵۷,۲۹۷,۳۹۵,۳۱۹	۴,۱۱۸,۵۹۵,۷۲۳,۹۸۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳,۰۵۷,۲۹۷,۳۹۵,۳۱۹	۴,۱۱۸,۵۹۵,۷۲۳,۹۸۹	جمع کل
۶,۹۲۳,۱۴۷,۷۸۱,۷۲۶	۹,۵۵۳,۵۹۱,۹۳۹,۸۸۳	

پویست گزارش حسابداری  
مورخ ۱۳۰۳ / ۱۱ / ۲۸  
رازدار

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۶ - زیان فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۶-۱	۷۱,۸۳۴,۳۸۹,۴۳۷ ریال	۰ ریال
۱۶-۲	(۱۹۰,۹۶۱,۹۰۸,۱۰۵)	۱۵۰,۵۹۹,۰۴۳,۶۷۹
۱۶-۳	(۲۱۴,۷۴۲,۹۳۱)	(۲۷۵,۴۸۹,۹۶۹)
۱۶-۴	-	۱۰,۶۸۶,۵۰۳,۱۳۱
۱۶-۵	۳,۳۸۵,۸۳۶,۵۶۸	۱,۳۴۱,۶۸۶,۱۰۶
۱۶-۶	-	(۳,۳۳۹,۰۳۹)
<b>جمع</b>	<b>(۱۱۶,۹۵۶,۵۲۵,۰۴۱)</b>	<b>۱۶۲,۲۴۹,۵۰۲,۹۰۸</b>

۱۶-۱ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

زیان حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

زیان حاصل از فروش حق تقدم

سود ناشی از فروش اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۴,۵۸۶	۱۷۳,۲۷۰,۳۳۲,۰۵۳	(۱۵۰,۵۶۹,۰۸۱,۴۹۶)	(۹۶,۲۲۱,۹۶۸)	۰	۲۲۶,۵۰۲,۸۵۸,۹	-
گواهی سپرده کالایی شمش نقره	۱۶۰,۵۶۷	۲۲۹,۰۶۸,۸۴۰,۵۰۴	(۱۷۹,۷۹۱,۳۴۰,۳۹۰)	(۴۸,۲۳۹,۲۷۶)	۰	۴۹,۲۲۹,۲۶۰,۸۳۸	-
<b>جمع</b>		<b>۴۰۲,۳۳۹,۱۷۲,۵۵۷</b>	<b>(۳۳۰,۳۶۰,۴۲۱,۸۸۶)</b>	<b>(۱۴۴,۴۶۱,۲۴۴)</b>	<b>-</b>	<b>۷۱,۸۳۴,۳۸۹,۴۳۷</b>	<b>-</b>

۱۶-۲ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
پالایش نفت اصفهان	۴,۳۹۹,۹۷۵	۱۵,۴۰۳,۵۱۲,۵۸۰	(۱۷,۶۲۳,۳۹۴,۴۴۹)	(۱۴,۶۲۳,۲۷۹)	(۷۷۰,۱۷,۵۶۳)	(۲,۳۱۴,۵۳۲,۷۱۱)	۱,۰۲۳,۱۹۰,۸۷۹
فولاد مبارکه اصفهان	۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۵۶,۶۸۲,۱۷۹,۷۱۷	(۶۶,۸۸۶,۷۹۶,۳۸۹)	(۷۳,۴۹۱,۹۴۱)	(۳۸۳,۴۱۰,۸۹۶)	(۱۰,۵۶۱,۵۱۹,۵۰۹)	(۵,۱۷۹,۰۹۵,۹۹۰)
دشت مرغاب	۱۲۵,۱۸۷	۴۴۰,۶۰۸,۸۱۶	(۴۲۷,۱۵۷,۶۰۳)	(۴۱۸,۵۶۵)	(۲,۲۰۲,۰۴۵)	۸۲۹,۶۰۳	-
توسعه نوشکر و صنایع جانبی	۳۵۸,۰۰۰	۱,۶۸۵,۳۵۹,۹۰۰	(۱,۸۶۱,۱۹۹,۵۷۷)	(۱,۶۰۱,۰۵۰)	(۸,۴۲۶,۸۰۰)	(۱۸۵,۸۶۷,۵۲۷)	-
فولاد خوزستان	۲۰,۸۳۳,۸۳۱	۳۹,۳۵۹,۰۷۵,۷۸۶	(۲۸,۵۱۳,۰۷۵,۵۸۸)	(۱۰,۷۴۴,۹۶۴)	(۱,۹۶۷,۹۵۵,۳۷۸)	۱۰,۵۴۱,۷۵۵,۱۸۰	۳,۹۴۰,۷۴۱,۰۳۳
بانک اقتصاد نوین	۱۰۰,۶۱۷,۹۲۴	۳۴۶,۱۵۲,۱۴۸,۰۸۱	(۴۰۲,۰۷۷,۳۷۴,۳۵۵)	(۳۲۸,۸۴۲,۶۴۳)	(۱,۷۳۰,۷۶۰,۷۳۸)	(۵۷,۹۸۴,۸۲۹,۶۵۵)	۶,۷۸۰,۵۵۷,۴۲۹
صنایع غذایی رضوی	۵۰۹	۱,۹۰۴,۱۶۹	(۱,۷۵۶,۲۲۶)	(۱,۸۰۷)	(۹,۵۴۱)	۱۳۶,۶۱۵	-
فولاد هرمزگان جنوب	۳	۳	(۳,۳۷۳)	-	-	(۳,۳۷۱)	(۵۲۱,۰۵۲,۸۷۶)
صنعتی پهباک	۱۸,۰۵۰,۰۰۰	۸۸,۰۷۴,۱۶۴,۹۳۵	(۸۲,۷۵۱,۲۸۲,۷۳۰)	(۸۳,۶۶۹,۳۷۷)	(۴۴۰,۳۷۰,۸۳۳)	۴,۷۹۸,۸۴۱,۹۹۵	۳۰۷,۵۲۶,۱۰۱
نورد فلزات فولادی	۳,۰۶۹,۹۸۸	۲۰,۴۷۶,۸۱۹,۹۶۰	(۲۲,۱۵۵,۴۹۸,۶۱۰)	(۱۹,۴۵۲,۸۸۴)	(۱۰۲,۳۸۴,۰۹۹)	(۱,۸۰۰,۵۱۵,۶۳۳)	۴,۴۱۱,۶۴۱,۹۶۶
ایران خودرو دیرل	۱۶۱,۰۳۷,۹۹۵	۱۷۶,۵۱۵,۱۲۱,۶۰۴	(۲۵۰,۰۴۴,۶۷۷,۱۶۹)	(۲۹۴,۰۹۷,۶۸۶)	(۸۸۲,۵۷۵,۶۱۲)	(۷۴,۷۰۶,۳۲۸,۶۳۳)	-
سرمایه گذاری مهر	۲۰۸	۷۳۱,۳۲۸	(۸۶۷,۹۸۸)	(۶۹۱)	(۳,۶۵۷)	(۱۴۱,۰۰۸)	-
پالایش نفت لاوان	۷۰,۷۷,۱۵۳	۱۵۵,۸۷۹,۷۳۶,۸۱۰	(۱۴۳,۹۷۵,۵۲۲,۰۲۳)	(۱۸۰,۴۰۶,۰۰۴)	(۷۷۹,۳۹۸,۶۸۳)	۱۰,۹۴۴,۰۸۰,۱۰۰	-
کشتیرانی دریای خزر	۱,۴۴۰,۸۵۵	۳,۸۷۰,۳۶۸,۸۱۶	(۴,۱۴۲,۱۵۹,۳۹۱)	(۳,۶۷۶,۶۳۹)	(۱۹,۳۵۱,۸۴۶)	(۲۹۴,۸۱۸,۹۶۰)	-
انتهی ایوتیک سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۳,۵۲۳,۳۹۶,۲۳۳
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	(۲۰۱,۵۷۱,۵۲۵)
توسعه معادن و فلزات	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۷۰۲,۶۲۸,۳۴۶)	(۷,۶۰۸,۴۶۰)	(۴۰,۰۴۵,۰۰۰)	۲۵۸,۷۱۸,۱۹۴	-
پالایش نفت تهران	۹,۵۹۹,۹۸۱	۲۱,۶۹۶,۶۵۴,۹۷۱	(۲۳,۸۰۹,۴۳۸,۴۷۷)	(۲۰,۶۱۱,۵۷۸)	(۱۰۸,۴۸۳,۲۷۹)	(۳,۲۴۱,۸۷۸,۳۶۳)	۱,۱۸۶,۸۷۴,۰۸۷
سایپا	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۹۶,۶۳۸,۰۷۳	(۵,۹۴۱,۹۳۵,۵۹۹)	(۵,۸۸۶,۵۹۴)	(۳۰,۹۸۳,۱۹۱)	۲۱۷,۸۳۲,۶۸۹	-
گروه صنعتی سیاهان	۱	۱	(۳۰,۸۶)	-	-	(۳۰,۸۵)	۶,۳۹۸,۰۱۹,۳۷۵
یونیا	۱۳۰,۰۰۰	۳,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۲۰,۳۳۰,۱۰۲)	(۳,۷۵۰,۵۶۷)	(۱۹,۷۴۰,۰۰۰)	۳۰۴,۱۷۹,۳۳۰	-
تراکتور سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۴۳۸,۳۹۶,۰۰۱
بانک ملت	۲۵۰,۰۸۸,۷۱۴	۵۷۶,۱۹۷,۳۰۰,۳۹۵	(۶۱۳,۳۹۷,۸۹۰,۳۸۳)	(۵۴۷,۳۸۳,۱۷۲)	(۲,۸۸۰,۹۸۶,۰۷۹)	(۴۰,۵۲۸,۹۵۹,۱۳۹)	۳۰,۶۴۴,۷۷۷,۱۵۱
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۶,۵۹۱,۵۱۵	۱۲۹,۰۱۱,۳۹۹,۰۴۰	(۱۴۱,۹۳۶,۹۹۷,۹۵۰)	(۱۲۲,۵۶۰,۳۷۰)	(۶۴۵,۰۵۶,۹۹۳)	(۱۳,۶۹۳,۲۱۶,۲۷۳)	۲,۳۴۰,۵۶۵,۷۲۲
نقل به صفحه بعد		<b>۱,۶۴۹,۶۰۰,۷۲۴,۹۸۴</b>	<b>(۱,۸۱۶,۷۸۳,۳۱۹,۲۱۴)</b>	<b>(۱,۸۱۵,۵۴۲,۹۴۷)</b>	<b>(۸,۲۴۸,۰۰۳,۳۱۴)</b>	<b>(۱۷۷,۲۴۶,۱۴۰,۳۹۱)</b>	<b>۵۳,۱۰۳,۸۶۵,۳۹۶</b>

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۲ ۱۶

صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
انتقال از صفحه قبل		۱,۶۴۹,۶۰۰,۷۲۴,۹۸۴	(۱,۸۱۶,۷۸۳,۳۱۹,۲۱۴)	(۱,۸۱۵,۵۴۲,۹۴۷)	(۸,۲۴۸,۰۰۳,۲۱۴)	(۱۷۷,۲۴۶,۱۴۰,۳۹۱)	۵۳,۱۰۳,۸۶۵,۳۹۶
بیمه اتکالی ایران معین	۱,۵۶۳,۵۰۰	۳۰,۵۶۶,۶۲۴,۴۷۰	(۳,۲۷۵,۷۰۵,۱۳۹)	(۲,۹۰۳,۲۱۵)	(۱۵,۲۸۳,۳۱۴)	(۲۳۷,۲۳۹,۱۹۸)	۱,۳۴۰,۹۶۸,۰۰۵
ایران خودرو	۱	۱	(۵۷۷)	-	-	(۵۷۶)	۵۳۸,۹۵۷,۸۷۷
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۵۵۴	۸,۱۳۸,۲۶۰	(۸,۸۹۳,۸۶۴)	(۷,۷۲۹)	(۴۰,۶۹۱)	(۸۰۴,۰۳۴)	-
نورایستا پلاستیک	۲۸۱,۲۵۰	۴,۸۰۹,۳۷۵,۰۰۰	(۵,۰۸۸,۲۹۳,۴۳۷)	(۴,۵۶۸,۸۷۳)	(۲۴,۰۴۶,۸۷۵)	(۳۰۷,۵۳۴,۱۸۵)	۷۸۳,۰۲۸,۱۷۶
ملی صنایع مس ایران	۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۸,۶۱۲,۰۶۲,۰۷۱)	(۱۱۳,۱۱۵,۸۵۹)	(۵۹۵,۳۴۹,۹۹۵)	۹,۷۴۹,۴۷۲,۰۷۵	(۱,۲۳۹,۴۷۱,۳۲۳)
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	۶,۹۸۳,۴۱۶,۸۴۴
جنرال مکانیک	۵۹۸,۴۵۰	۱۰,۶۹۹,۰۱۰,۱۳۰	(۹,۵۲۱,۸۴۴,۷۱۰)	(۲۹,۲۰۸,۱۸۹)	(۵۳,۴۹۵,۰۴۹)	۱,۰۹۴,۶۶۲,۱۷۳	-
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۳۶۴,۸۱۶,۵۸۰	(۶,۵۸۰,۸۵۹,۵۱۳)	(۶,۰۴۶,۵۴۱)	(۳۱,۸۲۴,۰۸۲)	(۲۵۳,۹۱۳,۵۵۵)	-
پویا زرکان آق دره	۱۳۵,۰۰۰	۱۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۹۸,۲۴۶,۶۷۵)	(۳۰,۷۳۹,۷۵۸)	(۵۶,۳۰۰,۰۰۱)	۴۸۱,۵۳۳,۵۶۶	۱,۰۴۶,۰۰۵,۱۲۷
مدیریت نیروگاه های ایرانیان مینا	۶۶۰,۰۰۰	۱۰,۲۲۲,۸۶۸,۵۱۰	(۱۲,۸۵۹,۰۳۰,۸۰۰)	(۹,۷۱۱,۶۸۱)	(۵۱,۱۱۴,۳۴۴)	(۲,۶۹۶,۹۸۸,۳۱۵)	-
کافی کربن طلایی	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۴,۵۰۶,۱۱۰	(۱,۲۹۸,۲۲۹,۳۰۰)	(۹۷۳,۲۵۸)	(۵,۱۲۳,۵۳۱)	(۲۷۹,۸۱۸,۹۷۹)	-
فراورده های نسوز ایران	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۰۷۶,۲۱۰,۴۱۵)	(۷۲,۰۲۸,۱۳۶)	(۱۳۱,۹۳۰,۰۰۰)	۹,۱۰۳,۸۴۱,۴۴۹	-
سینتا	۱,۳۸۴,۸۸۵	۴۹,۲۵۷,۲۱۶,۰۴۰	(۵۳,۳۳۱,۵۰۵,۳۰۸)	(۱۰,۲۵۰,۶,۴۸۱)	(۲۴۶,۳۸۶,۰۸۱)	(۴,۴۲۳,۰۸۱,۸۳۰)	-
مخابرات ایران	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۴۹,۸۷۶,۳۰۹	(۳۲,۸۵۴,۵۵۴,۹۳۹)	(۲۹,۲۱۱,۲۴۰)	(۱۵۳,۷۲۹,۳۷۹)	(۲,۳۸۵,۶۳۹,۳۴۹)	(۱,۳۵,۴۵۷,۲۸۵)
سرمایه گذاری امین مهرگان	۱,۰۰۰,۵۹۱	۱۳,۷۸۴,۹۷۵,۹۳۰	(۱۱,۹۲۸,۰۴۳,۹۰۷)	(۳۷,۶۳۲,۹۲۳)	(۶۸,۹۲۴,۸۸۰)	۱,۷۵۰,۳۷۴,۲۳۰	-
تولیدی برنا باتری	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۲۹,۴۴۳,۹۰۰)	(۱,۲۱۰,۲۹۵)	(۶,۳۷۰,۰۰۰)	(۱۶۳,۰۲۴,۱۹۵)	-
صنایع ارتباطی آوا	۱۹۹,۹۹۷	۱,۳۵۸,۳۸۲,۶۰۰	(۱,۵۴۰,۷۵۴,۳۸۸)	(۱,۳۹۰,۴۵۶)	(۶,۷۹۱,۹۱۳)	(۱۹۰,۴۵۴,۱۵۷)	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۹۲۴,۳۴۵,۵۹۶	(۳,۹۶۹,۶۲۴,۲۸۶)	(۱۳,۴۴۳,۳۵۳)	(۲۴,۶۲۱,۷۲۹)	۹۱۶,۶۵۶,۳۲۸	-
سرمایه گذاری توکاولاد	۱۷,۱۳۳,۵۵۵	۴۹,۱۸۵,۳۷۱,۷۹۳	(۴۷,۶۷۱,۴۷۷,۱۷۸)	(۱۱۱,۷۵۴,۱۱۷)	(۳۴۵,۹۲۶,۸۶۸)	۱,۱۵۶,۳۱۳,۶۳۰	-
تولیدی چدن سازان	۵,۲۴۳,۷۵۸	۹,۷۸۳,۸۱۸,۲۳۰	(۸,۱۰۸,۰۹۶,۹۹۷)	(۲۶,۷۰۹,۶۰۶)	(۴۸,۹۱۹,۰۹۳)	۱,۶۰۰,۰۹۲,۵۲۵	۲,۵۳۸,۷۹۳,۴۵۵
مس شهیدباهر	۱,۴۰۰,۰۰۰	۸,۷۲۳,۷۲۷,۰۰۰	(۷,۵۹۹,۳۵۷,۸۷۶)	(۲۳,۸۱۵,۴۹۲)	(۴۳,۶۱۸,۶۳۵)	۱,۰۵۶,۹۴۴,۹۹۷	۲۵,۹۲۷,۳۲۹,۷۳۹
معدنی و صنعتی گل کهر	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۵۵,۶۴۳,۸۶۷	(۲۳,۲۸۳,۳۴۰,۴۹۰)	(۸۳,۴۱۶,۵۶۲)	(۱۵۲,۷۷۸,۲۱۹)	۶,۹۴۶,۱۰۸,۵۹۶	-
نورد آلومینیوم	۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۲۱,۷۱۴,۷۲۰	(۲۷,۴۸۸,۸۵۰,۷۲۳)	(۹۷,۲۴۶,۸۹۶)	(۱۷۸,۱۰۸,۵۷۳)	۷,۸۵۷,۵۰۸,۵۲۹	-
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۳,۸۷۲,۲۶۶,۶۵۹
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۵۸۳,۷۸۷,۷۰۲
گروه مالی صبا تامین	-	-	-	-	-	-	(۶۸۵,۲۶۳,۵۴۴)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۹۹,۳۴۹,۹۷۹)
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	۴۰۱,۴۹۸,۷۵۵
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	۴,۳۸۸,۵۰۷,۲۷۸
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	۵,۶۳۰,۲۹۰,۰۲۷
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	۷,۰۸۷,۰۴۲,۱۶۳
سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	۳,۱۱۱,۱۶۲,۰۰۱
توکاریل	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۷۰,۷۹۵,۴۴۸)
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۳۳۸,۹۶۴,۰۶۴
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	(۵۷۶,۰۶۲,۰۵۴)
ایران تایر	-	-	-	-	-	-	۳۱۹,۴۲۰,۱۶۱
صبا فولاد خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۸۳۹,۴۹۳,۸۷۵
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	۹,۱۰۰,۰۲۰,۷۴۷
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۰۹,۶۷۰,۰۵۶)
گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۳۹۶,۷۱۶,۰۶۳)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۴۶۲,۶۳۸,۰۴۸
بانک گردشگری	-	-	-	-	-	-	۲,۴۸۹,۳۸۵,۵۴۵
نقل به صفحه بعد		۲۰,۷۷,۷۱۹,۱۷۴,۰۱۰	(۲,۲۱۱,۰۹۸,۹۲۵,۷۰۵)	(۲,۶۱۳,۰۸۳,۶۰۷)	(۱۰,۳۸۸,۵۹۵,۴۶۵)	(۱۴۶,۳۸۱,۴۳۰,۷۶۷)	۱۲۰,۹۸۳,۹۸۴,۸۹۳



پیوست گزارش حساب سه

رازی

مورخ ۱۳۸۷/۲۸/۰۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱۶ ۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
انتقال از صفحه قبل		۲,۰۷۷,۷۱۹,۱۷۴,۰۱۰	(۲,۳۱۱,۰۹۸,۹۲۵,۷۰۵)	(۲,۶۱۳,۰۸۳,۶۰۷)	(۱۰,۳۸۸,۵۹۵,۴۶۵)	(۱۴۶,۳۸۱,۴۳۰,۷۶۷)	۱۲۰,۸۸۳,۹۸۴,۸۹۳
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۳۷۹,۵۱۱,۹۴۳)
گروه مینا	-	-	-	-	-	-	۱۴,۵۳۸,۷۰۰,۷۰۹
گروه مالی شهر	-	-	-	-	-	-	۲۰۷,۱۲۶,۲۴۹
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	۳,۶۴۴,۵۶۱,۶۷۴
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۴۳۹,۵۲۵,۰۳۸
فولاد خراسان	-	-	-	-	-	-	(۶۳,۳۰۴,۰۶۶)
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	-	-	-	-	-	-	۱,۷۱۲,۳۱۱,۶۵۱
فروسلیسیم خمین	-	-	-	-	-	-	(۳۷۲,۳۳۵,۴۶۲)
تولیدی و صنعتی کوهرقلم	-	-	-	-	-	-	(۱۸۴,۳۸۹,۵۱۶)
غلنک سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-	۱۹,۷۶۰,۰۷۶
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	۲,۰۹۲,۴۷۵,۲۶۱
سرمایه گذاری بهمن	-	-	-	-	-	-	۸۲۹,۲۹۴,۴۰۵
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۲۴۴,۳۶۹,۸۹۳
پارس فولاد سیزوار	-	-	-	-	-	-	۴,۶۱۲,۰۸۵,۹۵۱
فراوری مواد معدنی ایران	-	-	-	-	-	-	۲,۱۷۸,۸۵۳,۱۲۹
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	(۱۱۳,۹۲۷,۷۱۳)
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	۵۶,۵۱۴,۹۷۱
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۳۵۹,۶۷۷)
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۱۲۲,۰۶۷,۵۳۵
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۱۱۱,۳۳۶,۸۸۳
صنعتی مینو	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۰۹۶,۴۶۳)
<b>جمع</b>		<b>۲,۰۷۷,۷۱۹,۱۷۴,۰۱۰</b>	<b>(۲,۳۱۱,۰۹۸,۹۲۵,۷۰۵)</b>	<b>(۲,۶۱۳,۰۸۳,۶۰۷)</b>	<b>(۱۰,۳۸۸,۵۹۵,۴۶۵)</b>	<b>(۱۴۶,۳۸۱,۴۳۰,۷۶۷)</b>	<b>۱۵۰,۵۹۹,۰۴۳,۶۷۹</b>

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صنعت محصولات غذایی و آسامندی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیسکویت گرچی	۴,۹۷۶,۳۴۴	۶,۲۵۲,۲۲۰,۷۹۷	(۷,۳۶۵,۶۸۸,۰۴۷)	(۵,۹۳۹,۳۳۵)	(۳۱,۳۶۱,۱۰۳)	(۱,۱۵۰,۶۶۷,۶۸۸)	
سرمایه گذاری مهر	۲۰۸	۶۸۹,۹۳۶	(۸۶۷,۹۸۸)	(۶۵۳)	(۳,۴۵۰)	(۱۸۲,۱۵۵)	
کشت و صنعت جوبین	۲,۱۳۴,۴۰۶	۷,۵۶۳,۸۳۵,۸۲۰	(۷,۵۷۲,۱۲۴,۰۸۰)	(۱۹,۹۴۱,۰۷۲)	(۳۷,۸۱۹,۱۷۹)	(۶۶,۰۴۸,۵۱۱)	
صنعت غذایی کورش	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۴۷,۸۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۶۱,۲۱۴,۷۳۲)	(۱۱,۰۶۵,۳۰۸)	(۵۸,۳۳۸,۹۹۸)	۳۱۷,۲۸۰,۹۶۲	
شوگو پارس	۲,۴۲۷,۶۸۰	۱۱,۳۱۵,۴۶۱,۷۵۳	(۱۰,۶۴۲,۳۶۷,۶۹۰)	(۱۰,۷۴۹,۶۲۶)	(۵۶,۵۷۷,۳۰۸)	۶۰۵,۷۶۷,۱۲۹	
گروه سرمایه گذاری لقمان	۹,۰۶۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۵,۴۵۱,۳۵۷	(۱۵,۹۱۳,۷۶۶,۳۳۱)	(۱۵,۶۸۰,۱۳۱)	(۸۲,۵۲۷,۲۵۷)	۴۹۳,۴۷۷,۶۳۸	
پارس مینو	۲,۴۸۹,۳۸۳	۹,۷۴۵,۸۰۳,۵۵۶	(۱۱,۳۵۵,۸۰۷,۱۰۴)	(۹,۲۵۸,۴۴۷)	(۴۸,۷۲۹,۰۱۸)	(۱,۶۶۷,۹۹۱,۰۱۳)	
کشت و صنعت چین چین	۷۲۲,۲۲۵	۲,۰۸۸,۷۴۷,۲۹۹	(۲,۶۵۱,۲۲۰,۷۵۵)	(۲,۸۱۷,۹۴۲)	(۱۰,۴۴۳,۷۳۷)	(۵۷۵,۷۳۵,۱۳۵)	
سایپا	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۹۹,۰۰۲,۱۶۸	(۱۶,۲۴۷,۸۶۳,۵۰۲)	(۱۵,۹۵۸,۵۲۲)	(۸۲,۹۹۵,۰۱۲)	۴۵۱,۱۸۵,۱۳۲	
بهار رز عالیس چناران	۲,۶۰۰,۰۰۱	۱۴,۲۶۸,۳۲۶,۱۹۱	(۱۲,۳۸۷,۹۷۵,۶۵۰)	(۳۵,۸۸۵,۴۴۴)	(۷۲,۳۴۱,۱۳۰)	۱,۹۷۲,۰۲۳,۹۶۷	
کشت و صنعت نهداب ناد خراسان	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۵,۵۰۹,۵۵۰	(۲۰,۹۴۴,۶۹۳,۰۰۰)	(۱۵,۴۸۹,۷۹۹)	(۸۱,۵۲۷,۵۵۲)	(۴,۷۲۶,۲۰۰,۸۰۱)	
دشت مرغاب	۲,۳۸۸,۳۴۶	۷,۱۱۵,۴۵۹,۳۷۶	(۸,۲۰۶,۶۲۴,۰۲۵)	(۶,۷۵۹,۳۵۵)	(۳۵,۵۷۷,۴۹۴)	(۱,۱۳۳,۵۰۱,۱۹۸)	
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۴,۸۶۰,۱۱۶	۴۱,۹۷۴,۵۳۹,۳۶۲	(۴۹,۶۱۸,۱۳۴,۶۲۲)	(۳۹,۸۷۵,۴۴۵)	(۲۰۹,۸۷۲,۶۹۷)	(۷,۸۹۴,۳۴۳,۴۰۲)	
سپید ماکیان	۱۴,۳۱۴,۷۷۶	۱۲,۰۶۰,۵۴۸,۸۹۰	(۱۰,۲۴۴,۳۷۵,۳۳۳)	(۲۹۳,۴۴۲,۱۴۴)	(۶۰۳,۰۲۷,۴۱۵)	۱۶,۲۴۵,۶۳۸,۰۰۸	
<b>نقل به صفحه بعد</b>		<b>۲۸۲,۳۸۸,۳۲۰,۰۵۵</b>	<b>(۲۷۷,۶۲۱,۷۲۲,۸۴۹)</b>	<b>(۴۸۲,۸۶۳,۱۲۳)</b>	<b>(۱,۴۱۱,۹۴۱,۱۵۰)</b>	<b>۲,۸۷۱,۷۰۲,۹۳۳</b>	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۲

صنعت محصولات غذایی و آسامندی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبیل		۲۸۲,۳۸۸,۲۳۰,۵۵۵	(۲۷۷,۶۲۱,۷۲۲,۸۴۹)	(۴۸۲,۸۶۳,۱۲۳)	(۱,۴۱۱,۹۴۱,۱۵۰)	۲,۸۷۱,۷۰۲,۹۳۳	-
سیمرغ	۲۸,۵۶۹,۶۹۶	۵۵,۵۷۴,۲۵۸,۳۱۰	(۴۷,۹۰۶,۳۰۵,۲۴۲)	(۱۳۸,۷۵۶,۷۹۸)	(۲۷۷,۸۷۱,۲۸۳)	۷,۲۵۱,۳۳۴,۹۸۷	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۲۴۵,۳۱۳,۸۸۷	(۱۲۶,۹۶۰,۰۶۶,۰۰۰)	(۱۰۳,۷۷۶,۰۰۰)	(۵۴۶,۲۳۶,۵۵۰)	(۱۸,۲۶۴,۷۵۴,۶۶۷)	-
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۵۸,۱۵۴,۸۳۰	(۱۴,۷۰۱,۹۹۹,۵۰۰)	(۱۲,۵۹۵,۳۱۷)	(۶۶,۳۹۰,۷۷۴)	(۱,۵۲۲,۳۰۰,۶۶۱)	-
صنعتی بهشتهر	۱۷,۹۸۴,۶۴۸	۳۵,۲۲۱,۲۵۸,۹۷۵	(۲۷,۳۰۴,۲۳۳,۹۰۷)	(۳۳,۴۵۹,۹۳۸)	(۱۷۶,۱۰۶,۳۹۳)	(۱۲,۲۹۴,۵۴۰,۹۶۳)	-
شیرپاستوریزه یکدانه سفهان	۳,۳۱۰,۹۶۶	۲۴,۲۴۸,۴۵۳,۸۹۰	(۲۴,۱۹۰,۶۵۷,۰۹۲)	(۲۳,۰۳۵,۸۳۴)	(۱۲۱,۲۴۲,۳۶۹)	(۸۶,۴۸۱,۳۰۵)	-
صنعتی زر ماکارون	۱۵,۶۹۹,۴۸۱	۳۱,۴۹۵,۶۷۲,۹۱۲	(۲۶,۶۲۷,۱۰۲,۶۹۳)	(۲۹,۹۳۰,۴۶۰)	(۱۵۷,۴۷۸,۳۷۷)	۴,۶۴۶,۱۷۳,۴۸۲	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲,۲۱۸,۰۱۲	۱۰,۵۵۰,۴۴۱,۷۵۰	(۱۱۴,۸۷۳,۷۴۰,۴۴۶)	(۱۰۰,۲۲۸,۷۲۸)	(۵۲۷,۵۲۲,۱۰۰)	(۹,۹۹۷,۰۶۹,۵۱۴)	-
صنعتی مینو	۴۵۱,۴۷۴	۳,۴۸۸,۴۰۸,۷۶۰	(۳,۸۹۵,۳۵۸,۰۰۴)	(۳,۲۱۳,۹۸۶)	(۱۷,۲۴۲,۰۴۴)	(۲۲۷,۸۰۵,۸۷۴)	-
پگاه آذربایجان غربی	۵,۷۶۸,۸۶۲	۴۳,۳۲۹,۳۰۲,۱۰۰	(۴۹,۹۶۷,۸۱۹,۶۴۱)	(۴۱,۱۷۱,۱۳۷)	(۳۱۶,۶۹۶,۰۱۵)	(۶,۸۶۶,۲۸۴,۷۹۳)	-
ویتانا	۵,۹۵۰,۰۰۰	۱۴,۹۴۳,۹۸۳,۲۵۰	(۱۵,۲۵۸,۲۳۸,۹۴۵)	(۲۳,۸۶۶,۷۸۶)	(۷۴,۷۱۹,۹۱۹)	(۲۱۲,۴۴۲,۰۰۰)	-
بانک تجارت	۳۳۵,۱۹۹,۹۶۱	۱۴۸,۹۴۳,۱۱۸,۵۷۷	(۱۶۶,۱۲۹,۰۵۳,۴۵۲)	(۱۴۱,۴۹۲,۹۵۰)	(۷۴۴,۷۱۵,۵۹۳)	(۱۸۰,۷۲۱,۴۴۳,۴۱۸)	-
فراورده های دانه و لبنی دالاهو	۱,۹۵۳,۹۱۲	۳۴,۴۲۷,۹۲۹,۴۴۰	(۳۶,۱۹۹,۹۵۶,۱۸۵)	(۳۲,۷۰۶,۴۲۸)	(۱۷۲,۱۳۹,۶۴۵)	(۱,۹۷۶,۸۷۲,۸۱۸)	-
کشت و صنعت بهاران گلپهر خراسان	۱۰,۴۸,۹۶۶	۴,۲۵۱,۳۷۸,۱۲۸	(۵,۲۹۶,۹۴۰,۲۳۸)	(۴,۰۳۸,۷۷۰)	(۲۱,۲۵۶,۸۹۱)	(۱,۰۷۰,۸۵۷,۷۶۱)	-
کشت و دامداری فکا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۶۵,۰۴۰,۱۵۲	(۳۷,۲۰۰,۰۰۹,۸۸۸)	(۶۹,۸۷۸,۵۷۸)	(۱۹۷,۳۳۵,۱۹۸)	۱,۹۹۷,۷۷۶,۴۸۹	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۱۰,۲۹۵,۶۸۰	(۲۵,۴۰۷,۵۵۶,۲۸۷)	(۲۶,۳۳۴,۵۸۰)	(۱۳۸,۵۵۱,۴۸۱)	۲,۱۲۷,۸۶۳,۳۳۲	-
مخبرات ایران	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۶۵۱,۷۸۹,۲۲۵)	(۴۲,۸۳۰,۲۸۰)	(۲۳۵,۲۲۹,۰۰۰)	(۷,۸۲۳,۲۴۸,۵۰۵)	-
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۹۰۸,۸۲۳,۴۵۱)	(۱۰۶,۰۶۰,۲۹۶)	(۱۹۴,۳۵۰,۰۰۰)	۴,۶۴۰,۸۶۷,۳۵۲	-
نشاسته و گلوکز اردبیل	۳,۲۵۵,۱۶۸	۵۷,۱۶۴,۳۵۰,۷۹۰	(۵۲,۵۲۸,۱۰۱,۸۷۶)	(۱۵۱,۲۸۷,۷۲۵)	(۲۸۵,۸۲۱,۷۵۰)	۴,۱۹۹,۱۳۹,۴۳۹	-
کشاورزی و دامپروری بینالود	۱,۴۳۵,۲۰۳	۸,۳۷۵,۷۷۶,۱۰۰	(۶,۵۶۴,۳۵۶,۵۵۷)	(۲۳,۸۷۰,۹۱۷)	(۴۱,۸۷۸,۸۸۰)	۱,۷۴۵,۷۶۹,۷۴۶	-
صنایع غذایی رضوی	۲,۴۰۲,۱۱۵	۱۰,۴۲۷,۳۹۷,۶۶۶	(۸,۴۲۶,۹۶۷,۰۰۶)	(۲۸,۴۶۶,۷۲۳)	(۵۲,۱۳۶,۹۸۸)	۱,۹۱۹,۸۲۶,۹۵۹	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۵۳۴,۰۱۷,۵۷۹)	(۳۷,۲۴۰,۰۰۰)	(۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۴۲۲,۷۴۲,۴۲۱	-
پتروشیمی شیراز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۱۴,۳۴۳,۸۰۰	(۳۲,۶۶۰,۳۸۰,۵۶۹)	(۳۴,۲۱۳,۳۱۷)	(۱۸۰,۰۰۷,۸۱۵)	۳,۱۳۹,۷۹۸,۰۹۹	-
پاکدیس	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۵۱۲,۶۸۹,۶۵۰	(۵۶,۳۸۰,۷۸۰,۷۳۱)	(۵۴,۶۳۶,۷۹۹)	(۲۸۷,۵۶۲,۴۴۶)	۷۸۹,۷۰۸,۷۴۴	-
پهنوش ایران	۶۰,۰۰۰	۴,۶۹۲,۵۵۵,۵۱۰	(۴,۴۱۲,۷۴۶,۸۲۵)	(۱۲,۸۱۰,۶۱۳)	(۲۳,۴۶۲,۷۷۸)	۴۴۳,۵۳۵,۲۹۴	-
توسعه صنایع بهشتهر (هلدینگ)	۱۳,۶۱۰,۰۰۰	۸۳,۳۲۶,۷۸۱,۷۸۰	(۸۸,۶۱۵,۰۸۴,۲۱۹)	(۱۸۵,۷۲۷,۲۷۷)	(۴۱۶,۶۳۳,۹۱۰)	(۵,۸۹۰,۶۶۳,۶۲۶)	-
بالایش نفت بندرعباس	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۷,۶۴۹,۸۸۰	(۵,۲۴۷,۲۹۹,۵۲۹)	(۵,۰۴۲,۱۴۶)	(۲۶,۵۳۸,۲۴۵)	۲۸,۷۸۹,۹۶۰	-
جمع		۱,۳۵۹,۴۶۲,۴۸۷,۸۹۳	(۱,۲۹۵,۲۹۶,۰۳۷,۳۱۶)	(۱,۹۴۹,۶۱۵,۵۱۰)	(۶,۷۹۷,۳۱۲,۴۰۵)	(۴۴,۵۸۰,۴۷۷,۳۳۸)	-
جمع کل		۲,۵۳۹,۵۹۵,۵۸۶,۴۱۷	(۲,۶۹۵,۱۰۱,۴۲,۹۰۱)	(۳,۰۷۰,۳۷۲,۵۷۴)	(۱۷,۱۸۵,۹۰۷,۸۷۰)	(۱۹۰,۹۶۱,۹۰۸,۱۰۵)	۱۵۰,۵۹۹,۰۴۳,۶۷۹

۱۶ زیان ناشی از فروش حق تقدم

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم بیمه ایران معین	۹۷۰,۰۰۰	۶۶۰,۸۵۱,۶۷۵	(۸۷۱,۶۶۲,۵۶۴)	(۶۲۷,۷۸۳)	(۳,۳۰۴,۳۵۹)	(۲۱۴,۷۴۲,۹۳۱)	-
حق تقدم مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	(۲۷۵,۴۸۹,۹۶۹)	-
جمع		۶۶۰,۸۵۱,۶۷۵	(۸۷۱,۶۶۲,۵۶۴)	(۶۲۷,۷۸۳)	(۳,۳۰۴,۳۵۹)	(۲۱۴,۷۴۲,۹۳۱)	(۲۷۵,۴۸۹,۹۶۹)

۱۶ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت، بوری و قراپورسی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سند خزانه م ۱۰ بدهجه ۰۲	-	-	-	-	-	۳,۴۳۰,۱۲۱,۲۴۶	-
سند خزانه م ۱۱ بدهجه ۰۲	-	-	-	-	-	۸۷۴,۱۱۹,۱۶۳	-
سند خزانه م ۱۲ بدهجه ۰۲	-	-	-	-	-	۷۶۶,۳۳۵,۹۵۹	-
سند خزانه م ۱۳ بدهجه ۰۲	-	-	-	-	-	۱۰۳,۳۲۷,۱۵۶	-
سند خزانه م ۱۴ بدهجه ۰۲	-	-	-	-	-	۳۸۰,۳۳۳,۷۴۷	-
سند خزانه م ۱۵ بدهجه ۰۲	-	-	-	-	-	۳,۷۲۰,۳۳۴,۸۶۰	-
جمع		-	-	-	-	۱۰,۶۸۶,۵۰۲,۲۳۱	-



پوست گزارش حسابداری

راژوار

مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۵- سود ناشی از اختیار معامله سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ ۳۸۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۸۳۱,۶۰۱,۳۳۶	(۹۸۹,۲۵۹,۲۹۶)	(۴۱۷,۰۳۶)	(۴,۱۵۸,۰۰۰)	(۱۶۲,۲۳۲,۰۹۶)	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ ۲۶۰۰	۷۵۱,۰۰۰	۱,۹۰۵,۸۱۷,۱۲۲	(۲,۳۸۶,۸۵۳,۸۰۱)	(۹۷۰,۰۳۲)	(۹,۵۳۹,۰۰۰)	(۴۹۱,۵۳۵,۷۰۱)	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ ۲۳۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۴۶۳,۲۵۰	(۱۸۳,۰۰۶,۰۶۶)	(۹۶,۸۴۱)	(۹۴۲,۵۰۰)	۳,۴۱۷,۸۴۳	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ ۳۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۳,۵۶۸	(۱۵۴,۰۰۳,۴۱۳)	(۷۶,۰۶۸)	(۷۳۵,۰۰۰)	(۷,۸۲۸,۹۱۳)	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ ۱۹۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۱۱۰,۳۰۰	(۲۹۱,۸۶۸,۱۱۴)	(۱۰۴,۳۵۰)	(۹۴۰,۵۰۰)	(۱۰,۴۸۰,۳۶۴)	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۹/۱۵ ۶۵۰۰	۲۵,۹۶۵,۰۰۰	۲,۰۳۸,۱۶۱,۴۵۹	(۲,۷۶۸,۰۳۸,۷۸۸)	(۵۱۰)	-	۱,۳۶۱,۳۵۶,۸۶۷	-
اختیار خرید و بیعتن ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ ۳۵۰۰	۶۰۴,۰۰۰	۱۶,۳۱۲,۱۵۷	(۹,۶۷۸,۲۲۴)	-	-	۶,۶۳۳,۹۳۳	-
اختیار خرید و بیعتن ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ ۳۵۰۰	۱,۱۷۴,۰۰۰	۱۵,۴۸۷,۳۵۲	(۱,۶۱۷,۴۴۰)	(۷,۴۱۳)	-	۱۳,۸۶۳,۵۰۱	-
اختیار خرید و بیعتن ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ ۳۷۵۰	۶,۱۴۲,۱۲۹	۱۲,۰۷۴,۳۰۱	۲۸۷,۲۳۷,۲۷۹	(۱۴)	-	۲۹۳,۴۰۷,۰۱۸	-
اختیار خرید و بیعتن ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ ۲۰۰۰	۱۰,۱۱۹,۵۰۸	۵۹,۶۷۹,۳۳۹	(۳۸,۲۵۱,۵۱۶)	-	-	۲۱,۲۲۷,۸۱۳	-
اختیار خرید و بیعتن ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ ۱۲۰۰	۲,۰۰۰	۴۰,۰۱۶	۲۱۹,۹۳۰	(۸)	-	۲۵۹,۹۱۴	-
اختیار خرید و بیعتن ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ ۲۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۳۳۸,۶۲۲)	(۸۲۴)	-	(۲,۱۴۹,۲۴۶)	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۷/۰۹ ۲۲۰۰	۱۵,۰۰۰	۸,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۳۹۲,۲۱۰)	(۲,۱۷۴)	-	(۵۰,۵۵۶,۱۶)	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۷/۰۹ ۲۶۰۰	۱,۰۷۵,۰۰۰	۸۶,۲۵۰,۰۰۰	(۵۴,۹۴۹,۰۰۴)	(۳۲,۲۰۸)	-	۳۱,۲۸۸,۷۸۸	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۷/۰۹ ۲۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۰۴۳)	(۲۸۳)	-	۹۱۹,۶۷۴	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۷/۰۹ ۲۳۵۰	۲,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	(۴۶,۰۰۹)	(۱۵۴)	-	۵۵۳,۸۲۷	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۷/۰۹ ۳۵۰۰	۱۳,۷۹۸,۰۰۰	۶۱۷,۹۷۰,۰۰۰	(۱۳۸,۰۵۱,۱۷۰)	(۱۵۹,۱۰۰)	-	۴۷۹,۷۵۹,۷۳۰	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۷/۰۹ ۲۷۵۰	۵۶۶۰,۰۰۰	۱,۱۴۸,۷۲۸,۰۰۰	(۲۲۴,۴۸۹,۶۷۸)	(۳۹۵,۷۱۶)	-	۸۲۳,۹۴۲,۶۰۶	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۷/۰۹ ۲۰۰۰	۶,۹۲۵,۰۰۰	۱۱۶,۲۱۵,۰۰۰	(۸۴,۰۲۱,۴۰۹)	(۲۹,۹۰۹)	-	۳۲,۱۶۳,۶۸۲	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۷/۰۹ ۲۵۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۸۲,۰۰۳	(۴,۲۹۷,۰۱۴)	(۴,۹۹۲)	-	۷,۵۷۹,۹۹۷	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۷/۰۹ ۱۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۳۵۵)	(۳۴۱)	-	۳۳۹,۴۰۴	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۷/۰۹ ۵۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۷۵۰)	(۱,۵۴۱)	-	۲,۹۹۷,۷۰۹	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۷/۰۹ ۶۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۰۶۳)	(۷۶)	-	۴۹,۸۶۱	-
اختیار خرید انفرم ۱۴۰۳/۰۸/۲۸ ۱۸۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۷۷۱,۰۰۰	(۱,۸۲۵,۴۶۵,۳۷۵)	(۴۷۶,۵۷۱)	-	۲۴,۸۲۹,۰۵۴	-
اختیار خرید انفرم ۱۴۰۳/۰۸/۲۸ ۱۶۰۰۰	۱۳۱,۰۰۰	۶۸۷,۰۰۳,۰۰۰	(۶۶۱,۰۰۳,۴۰۳)	(۱۷۶,۸۹۵)	-	۴۵,۸۳۹,۷۰۲	-
اختیار خرید انفرم ۱۴۰۳/۰۸/۲۸ ۳۰۰۰۰	۷۸۶,۰۰۰	۲۰۰,۳۲۶,۰۰۰	(۱۹۳,۹۹۲,۴۴۳)	(۵۱,۵۶۴)	-	۶,۳۵۱,۹۹۳	-
اختیار فروش انفرم ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ ۱۶۰۰۰	۲,۱۵۴,۰۰۰	۴۸۷,۷۹۵,۰۰۰	(۵۱۳,۲۹۱,۸۳۲)	(۱۲۵,۵۴۰)	-	(۳۵,۶۲۲,۳۸۲)	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ ۲۲۰۰	۶,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰	(۲,۵۷۰,۶۵۳)	(۲۹۱)	-	(۱,۴۲۰,۹۴۴)	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ ۱۷۰۰	۱,۵۴۵,۰۰۰	۴۸۸,۹۳۵,۰۰۰	(۴۹۲,۱۳۰,۳۳۶)	(۳۵۷,۰۴۱)	-	(۳,۵۵۲,۳۷۷)	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۱۱/۰۸ ۲۷۰۰	۴,۶۲۰,۰۰۰	۷۹۸,۲۰۰,۰۰۰	(۶۶۹,۳۰۹,۶۴۰)	(۶۰۶,۷۶۴)	-	۱۲۸,۲۸۳,۵۹۶	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۱۱/۰۸ ۲۷۵۰	۴,۷۳۱,۰۰۰	۴۹۳,۶۹۱,۰۰۰	(۴۸۸,۲۲۴,۸۷۳)	(۳۷۲,۹۵۲)	-	۵۰,۸۲۳,۱۷۵	-
اختیار خرید انفرم ۱۴۰۳/۰۹/۲۸ ۲۰۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۱,۲۲۳,۱۸۱	-
اختیار خرید انفرم ۱۴۰۳/۰۹/۲۸ ۲۴۰۰۰	-	-	-	-	-	۴۷,۶۷۱,۱۴۰	-
اختیار خرید انفرم ۱۴۰۳/۰۹/۲۸ ۲۶۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۰,۳۷۳,۵۳۸	-
اختیار خرید انفرم ۱۴۰۳/۰۹/۲۸ ۳۰۰۰۰	-	-	-	-	-	۴۵,۶۲۸,۰۳۰	-
اختیار خرید شمشاد ۱۴۰۳/۰۳/۰۱۲ ۸۵۰	-	-	-	-	-	۱۶۵,۲۴۹,۵۵۲	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۹/۲۱ ۱۶۵۰۰	-	-	-	-	-	۱۱۰,۷۲۴	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۹/۲۱ ۱۵۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۵,۷۵۷,۵۲۹	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۰۹/۲۱ ۱۵۰۰۰	-	-	-	-	-	۵,۸۱۳,۱۸۳	-
اختیار خرید شمشاد ۱۴۰۳/۱۱/۱۰ ۹۵۰	-	-	-	-	-	۵۹,۴۵۶,۰۵۹	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۱۱/۱۰ ۱۰۰۰۰	-	-	-	-	-	(۳۵۶,۳۵۳)	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۱۱/۱۰ ۹۵۰۰	-	-	-	-	-	(۳۴۹,۶۷۳)	-
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۳/۱۱/۱۰ ۹۵۰۰	-	-	-	-	-	۴۲۱,۰۰۹,۱۵۴	-
جمع	۱۲,۴۰۱,۵۳۰,۶۷۱	(۹,۹۸۹,۱۲۶,۲۳۱)	(۴,۳۵۸,۱۹۶)	(۱۶,۳۰۵,۰۰۰)	۲,۳۸۵,۸۳۶,۵۶۸	۱,۲۴۱,۶۸۶,۱۰۶	-

۶- زیان ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صندوق بخشی صنایع سورنا	-	-	-	-	-	(۲,۳۳۹,۰۳۹)	-
جمع	-	-	-	-	-	(۲,۳۳۹,۰۳۹)	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سوزنا  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
۸,۷۳۹,۰۱۲,۱۶۳	۲۸۷,۶۱۰,۳۳۹,۷۳۴	۱۷-۱
۱۳,۰۶۷,۵۳۶,۹۰۴	۰	۱۷-۲
۹۳,۳۸۴,۰۷۲	(۷۳۴,۹۱۲,۵۸۶)	۱۷-۳
۴۵۶,۱۵۶,۵۵۹,۷۲۵	۱,۷۵۰,۷۹۶,۹۲۸,۱۷۰	۱۷-۴
<b>۴۷۷,۰۵۵,۳۸۲,۸۶۴</b>	<b>۲,۳۳۱,۶۷۲,۳۴۵,۳۰۸</b>	<b>جمع</b>

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۷-۱ سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کلایی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	صنعت فلزات اساسی
۸,۷۳۹,۰۱۲,۱۶۳	۸۶,۱۴۹,۸۱۲,۳۴۱	۰	(۴۹۳,۳۴۳,۳۴۴)	(۱۱۸,۸۷۵,۰۴۳,۲۱۵)	۲,۵۵۱,۷۸۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۳۳	گواهی سپرده کلایی صنایع
۰	۱۹۴,۳۶۵,۴۷۷,۶۷۸	۰	(۷۱۰,۸۳۳,۳۰۸)	(۱۰,۱۱۰,۰۴۹,۸۰۱,۱۴)	۲۹۶,۱۷۶,۷۹۵,۰۰۰	۸۹,۷۵۰	گواهی سپرده کلایی شمش تهره
<b>۸,۷۳۹,۰۱۲,۱۶۳</b>	<b>۲۸۰,۵۱۵,۲۸۵,۰۱۹</b>	<b>۰</b>	<b>(۱,۲۰۴,۰۶۷,۶۵۲)</b>	<b>(۲۱۹,۹۷۵,۵۰۳,۳۲۹)</b>	<b>۵۰۱,۹۹۴,۸۵۵,۰۰۰</b>	<b>جمع</b>	

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی
۰	۱,۰۹۵,۰۴۴,۷۰۵	۰	(۱۵,۸۸۲,۲۶۱)	(۵۵,۰۶۶,۸۲۰,۰۵۷)	۶,۶۱۷,۶۰۹,۰۳۴	۳,۰۰۸	زعفران ۵۱۰ کیلوگرم سحر خیز
۰	۱,۰۹۵,۰۴۴,۷۰۵	۰	(۱۵,۸۸۲,۲۶۱)	(۵۵,۰۶۶,۸۲۰,۰۵۷)	۶,۶۱۷,۶۰۹,۰۳۴	جمع کل	
<b>۸,۷۳۹,۰۱۲,۱۶۳</b>	<b>۲۸۱,۶۱۰,۳۳۹,۷۲۴</b>	<b>۰</b>	<b>(۱,۳۱۹,۹۴۹,۹۱۴)</b>	<b>(۳۳۵,۴۸۲,۱۸۴,۳۸۶)</b>	<b>۵۰۸,۳۱۲,۴۶۴,۰۳۴</b>	<b>جمع کل</b>	

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	صنعت فلزات اساسی
۹,۷۹۸,۲۲۳,۷۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک اجاره قریس ۷- بدون ضامن
۲,۳۶۹,۳۰۳,۱۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۱۱ بودجه ۲- ۵۰۷۲۰
<b>۱۲,۰۶۷,۵۲۶,۹۰۴</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>جمع</b>	

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	صنعت فلزات اساسی
۰	(۳,۰۶۳,۳۹۱)	۰	۰	(۸۳۷,۳۹۱)	۵۳۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	اختیار خرید فولاد ۵۰۰-۳۵۰-۸-۱۱/۷-۱۴۰۴
۰	(۷۳۴,۶۰۶,۱۹۵)	۰	۰	(۱,۹۰۰,۸۷۳,۱۹۵)	۱,۱۶۶,۳۶۷,۰۰۰	۳,۳۶۱,۰۰۰	اختیار خرید فولاد ۳۷۵۰-۸-۱۱/۷-۱۴۰۴
۹۳,۳۸۴,۰۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار خرید فولاد ۱۰۰-۵۰۰-۱۴۰۳/۸/۷-۱۴۰۳
<b>۹۳,۳۸۴,۰۷۲</b>	<b>(۷۳۴,۹۱۲,۵۸۶)</b>	<b>(۱,۹۰۱,۷۰۰,۵۸۶)</b>	<b>۰</b>	<b>۱,۱۶۶,۷۸۸,۰۰۰</b>	<b>جمع</b>	<b>جمع</b>	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صنعت فلزات اساسی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
مس شهیدباهنر	۴,۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۲۵۵,۲۶۲,۳۲۲)	(۸۹,۵۴۴,۰۰۰)	(۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۲۹۱,۱۹۳,۶۷۸	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۳۶,۸۰۱,۵۱۲	۱۰۲,۳۳۴,۶۰۰,۳۳۶	(۷۳,۲۱۸,۲۳۸,۴۰۱)	(۳۷۹,۱۰۰,۴۵۹)	(۵۱۱,۱۷۳,۰۰۲)	۲۸,۲۳۶,۰۸۸,۴۷۴	-
سرمایه گذاری توکولاد	۵۵,۱۱۲,۳۵۱	۱۸۷,۱۶۱,۵۴۳,۹۹۶	(۱۵۳,۳۴۱,۶۲۶,۷۸۵)	(۵۱۰,۹۵۱,۰۱۵)	(۹۳۵,۸۰۷,۷۲۰)	۳۳,۳۷۲,۱۵۸,۴۷۶	۴,۱۸۲,۹۶۱,۷۲۵
تور دو قطعات فولادی	۴۸,۴۷۸,۷۶۱	۴۱۱,۵۸۴,۶۸۰,۸۹۰	(۳۴۸,۹۰۰,۶۰۸,۴۶۴)	(۱,۱۲۳,۶۲۶,۱۷۹)	(۲,۰۵۷,۹۲۳,۴۰۴)	۵۹,۵۰۴,۵۲۲,۸۴۳	(۱۹۱,۹۹۶,۸۰۷)
فراورده های نسوز ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۰۴۷,۶۵۵,۲۹۸)	(۱۳۶,۱۷۳,۴۰۰)	(۲۴۹,۴۰۰,۰۰۰)	۱۸,۴۴۶,۷۷۲,۳۰۲	-
سپنتا	۲۱۵,۱۱۵	۸,۰۹۲,۶۲۶,۳۰۰	(۸,۹۳۸,۷۴۲,۰۶۸)	(۲۲,۰۹۲,۸۷۰)	(۴۰,۴۶۳,۱۳۲)	(۸۹۸,۶۷۱,۷۷۰)	-
الومینیوم ایران	۳۹,۳۳۶,۸۲۰	۱۶۸,۱۱۱,۷۱۵,۰۰۰	(۱۶۳,۷۳۹,۶۶۶,۳۲۲)	(۴۵۸,۹۴۴,۹۸۳)	(۸۴۰,۵۵۸,۵۷۵)	۳۰,۸۲۰,۵۳۵,۱۲۱	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۴۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۲۰,۲۶۳,۷۴۴)	(۳۵,۳۳۸,۲۱۲)	(۶۴,۷۲۲,۰۰۰)	۲,۴۲۴,۰۷۶,۰۴۴	-
نورد الومینیوم	۱,۴۰۱,۱۴۳	۱۳,۲۱۳,۷۷۸,۴۹۰	(۱۰,۱۳۵,۷۳۹,۶۷۶)	(۳۶,۰۷۰,۸۸۵)	(۶۶,۰۶۳,۸۹۲)	۲,۹۷۴,۹۰۴,۰۳۷	(۲۱۲,۰۷۷,۳۳۸)
فولاد هرمزگان جنوب	۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۵,۵۵۷,۱۵۰)	(۴,۴۹۹,۰۴۰)	(۸,۲۴۰,۰۰۰)	۳۵,۷۰۴,۸۱۰	۷,۱۳۳,۷۶۳,۴۱۷
تولیدی چدن سازان	۱۹,۷۱۳,۵۴۸	۳۶,۷۴۶,۰۵۳,۴۷۲	(۳۰,۳۶۶,۰۱۵,۹۴۴)	(۱۰۰,۳۱۶,۷۲۶)	(۱۸۳,۷۳۰,۲۶۷)	۶۰,۹۵۹,۹۹۰,۵۲۵	۱۳,۶۷۷,۳۴۳,۵۵۲
سرمایه گذاری صادراتمن	۱۸,۳۲۱	۴۴۸,۲۴۹,۵۵۰	(۲۰۴,۰۴۶,۹۲۰)	(۶۷۷,۷۲۱)	(۱,۲۴۱,۲۴۸)	۴۴,۲۸۳,۶۶۱	-
جنرال مکانیک	۳,۳۰۱,۵۵۰	۵۴,۴۷۵,۵۷۵,۰۰۰	(۵۲,۵۳۰,۴۴۷,۶۵۸)	(۱۴۸,۷۱۸,۳۲۰)	(۳۷۲,۳۷۷,۸۷۵)	۱,۵۲۴,۰۳۱,۱۴۷	-
پویا زرکان آبی دره	۷۵,۰۰۰	۷,۵۰۷,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۴۱۴,۸۵۶,۰۰۵)	(۲۰,۴۹۵,۴۷۵)	(۳۷,۵۳۷,۵۰۰)	۱,۰۳۴,۶۱۱,۰۲۰	(۷۷۲,۸۶۰,۱۷۰)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۵۹۳,۹۶۵,۱۴۱)	(۶۹,۴۷۸,۵۰۰)	(۱۲۷,۲۵۰,۰۰۰)	۲,۶۵۹,۳۴۶,۳۵۹	-
صبا فولاد خلیج فارس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۵۶۷,۱۲۷,۶۹۵)	(۴۰,۶۶۳,۳۵۰)	(۷۴,۴۷۵,۰۰۰)	۱,۳۱۲,۷۳۳,۹۵۵	-
هامون نایزه	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۵,۳۳۱,۶۷۰,۰۰۰	(۲۱,۸۰۱,۹۴۲,۳۱۸)	(۶۹,۱۵۵,۴۵۹)	(۱۲۶,۶۵۸,۳۵۰)	۳,۳۳۳,۹۱۳,۸۷۳	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-
گروه مینا	۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۴۷۱,۳۷۸,۷۲۱)	(۳۵۶,۸۶۵,۶۰۰)	(۶۵۳,۶۰۰,۰۰۰)	۱۷,۳۳۸,۱۵۵,۶۷۹	۲۷,۶۳۱,۵۳۶,۰۵۷
گروه صنعتی سپاهان	۱۰,۸۶۶,۸۸۲	۳۳,۵۲۴,۳۳۰,۹۷۰	(۳۰,۹۳۵,۹۴۳,۶۰۷)	(۹۱,۵۲۱,۴۲۴)	(۱۶۷,۶۲۱,۶۵۵)	۲,۳۲۹,۲۴۴,۲۸۴	۱۲,۳۶۷,۰۱۰,۷۱۵
ملی صنایع مس ایران	۹۰,۳۰۶,۴۸۴	۱,۰۴۶,۶۵۲,۱۴۹,۵۶۰	(۶۳۳,۵۴۲,۲۰۵,۵۷۴)	(۲,۸۵۷,۲۶۰,۳۶۸)	(۵,۲۳۳,۲۶۰,۷۴۸)	۴۰۵,۰۳۷,۳۲۲,۸۷۰	۱۳۳,۸۲۲,۲۱۰,۱۹۴
فولاد مبارکه اصفهان	۳۶۰,۳۲۰,۵۵۷	۱,۳۹۵,۴۹۴,۴۳۷,۸۱۸	(۱,۲۰۵,۵۶۰,۲۴۵,۴۶۲)	(۳,۸۰۹,۹۶۹,۸۱۵)	(۶,۹۷۷,۴۷۲,۱۸۹)	۱۷۹,۱۰۴,۸۳۰,۳۵۲	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۹,۵۹۷
فولاد خوزستان	۱۵۵,۲۶۶,۱۷۰	۲۹۳,۵۵۴,۴۹۸,۱۱۰	(۲۱۲,۶۵۳,۶۳۰,۳۱۷)	(۷۹۸,۶۷۳,۷۸۰)	(۱,۴۶۲,۷۷۲,۴۹۱)	۷۷,۶۳۹,۴۲۱,۵۲۲	۲۰,۲۳۰,۵۸۵,۸۶۳
معدنی و صنعتی گل کهر	۸۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۷۷۲,۶۰۰,۰۰۰	(۱۷۲,۳۵۷,۲۷۴,۹۵۸)	(۶۱۶,۳۶۱,۹۳۸)	(۱,۱۳۸,۸۶۸,۰۰۰)	۵۱,۷۷۱,۰۹۵,۱۱۴	-
پالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	-	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۸۵,۹۶۲,۵۶۲	۴۱۵,۱۱۳,۲۱۱,۸۹۸	(۳۰۵,۱۰۳,۱۰۶,۳۵۰)	(۱,۱۳۳,۳۵۹,۰۶۸)	(۲۰,۷۵,۵۶۶,۰۵۹)	۱۰,۶۸۰,۱۰۲,۸۰۵۲۱	۲۲,۷۷۱,۷۸۷,۴۸۱
صنعتی بهپاک	-	-	-	-	-	-	-
بازرسی مهندسی و صنعتی ایران	۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۰۵۰,۸۸۲,۴۵۸)	(۹۱,۴۴۱,۳۵۰)	(۱۶۷,۴۷۵,۰۰۰)	۱۴,۱۸۵,۲۰۱,۱۹۲	-
ایران خودرو دیزل	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۶۸,۹۴۶,۹۹۹)	(۳۵۳,۵۸۹,۷۰۰)	(۴۶۴,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۶,۵۱۷,۲۶۶,۶۹۹)	۱,۶۶۴,۵۹۲,۷۲۲
بیمه اتکایی ایران معین	۳۴۲,۵۰۰	۷۷۷,۴۷۵,۰۰۰	(۷۱۸,۰۳۴,۸۷۳)	(۲,۱۲۳,۵۰۷)	(۳,۸۸۷,۳۷۵)	۵۳,۴۳۰,۲۴۵	۷۹,۰۵۷,۰۸۲۵
سرمایه گذاری امین مهرگان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۹۲۰,۹۹۸,۵۹۵)	(۴۱,۰۵۹,۲۰۰)	(۷۵,۲۰۰,۰۰۰)	۳,۰۰۲,۷۲۲,۲۰۵	-
نورایستا پلاستیک	-	-	-	-	-	-	-
تولیدی برنا باملری	-	-	-	-	-	-	-
کلنی کرین طلای	-	-	-	-	-	-	-
پویا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۱۶,۹۴۱,۷۴۸)	(۱۱,۴۳۸,۷۰۰)	(۲۰,۹۵۰,۰۰۰)	۱,۱۴۰,۶۶۹,۵۵۲	-
سرمایه گذاری بهمن	-	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن روی ایران	۹۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۳۳۰,۸۰۰,۰۰۰	(۲۰۲,۵۸۷,۲۶۵,۴۷۸)	(۷۰۲,۵۱۳,۰۸۴)	(۱,۲۸۶,۶۵۴,۰۰۰)	۵۲,۷۵۴,۳۶۷,۴۳۸	۱۷,۸۷۴,۴۴۴,۲۵۸
مدیریت انرژی تابان هور	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خوسرو	-	-	-	-	-	-	-
بهساز کاشانه تهران	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-
توکاریل	-	-	-	-	-	-	-
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	-
کشتیرانی دریای خزر	-	-	-	-	-	-	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-
بانک گردشگری	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۵,۰۹۵,۸۷۹,۸۹۶,۳۹۰	(۳,۹۸۹,۲۶۱,۲۷۶,۹۵۱)	(۳,۹۱۱,۷۵۲,۱۱۷)	(۲۵,۴۷۹,۳۹۹,۴۸۲)	(۱۰۶,۲۲۷,۴۶۷,۸۴۱)	۵۸,۹۰۴,۴۷۷	۱۰,۶۷,۳۲۷,۴۶۷,۸۴۱



گروه سرمایه گذاری صنایع سورنا

رازدار

مورخ ۱۳۰۴ / ۱۱ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به  
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۴ ۱۷  
صنعت محصولات غذایی و  
آشامیدنی

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته
۴۶,۸۲۹,۰۸۹	۳۰۶,۲۶۲,۲۴۲,۰۶۰	(۳۰۴,۹۰۵,۴۸۶,۳۳۴)	(۸۳۶,۰۹۵,۹۳۱)	(۱,۵۳۱,۳۱۱,۳۱۰)	(۱,۰۱۰,۶۵۱,۴۰۵)	
۴۴,۸۱۵,۹۰۹	۲۳۵,۲۸۳,۵۲۲,۲۵۰	(۱۷۹,۸۴۳,۸۷۷,۷۳۹)	(۶۴۲,۳۳۴,۰۱۶)	(۱,۱۷۶,۶۱۷,۶۱۱)	۵۳,۶۲۰,۹۰۲,۸۸۴	
۸۱,۳۳۹,۵۴۹	۲۹۲,۴۱۵,۶۷۸,۶۵۵	(۲۲۴,۸۸۴,۷۳۳,۸۱۹)	(۷۹۸,۲۹۴,۸۰۳)	(۱,۴۴۲,۰۷۸,۳۹۳)	۶۵,۲۷۰,۵۷۱,۶۲۰	
۱۳,۸۱۸,۱۸۲	۶۶,۴۹۳,۰۹۱,۷۸۴	(۴۷,۴۹۱,۶۰۲,۸۵۵)	(۱۸۱,۵۲۶,۱۴۱)	(۳۳۲,۴۶۵,۴۵۹)	۱۸,۴۸۷,۴۹۷,۳۳۹	
۱۳,۳۶۴,۰۴۲	۴۸,۶۵۷,۸۶۰,۴۹۴	(۴۵,۲۵۷,۴۹۹,۱۶۴)	(۱۳۲,۸۳۵,۹۵۹)	(۲۴۳,۳۸۹,۳۰۲)	۳,۰۲۴,۲۳۶,۰۶۹	
۲۱,۹۷۸,۰۲۸	۱۰۰,۰۸۷,۹۳۹,۵۱۲	(۷۳,۲۱۷,۴۰۹,۹۴۴)	(۲۷۳,۲۴۰,۰۷۵)	(۵۰۰,۴۳۹,۶۹۸)	۲۶,۰۹۶,۸۵۴,۷۹۵	
۳,۸۸۷,۸۱۹	۴۰,۳۵۵,۵۶۱,۲۲۰	(۳۸,۹۱۳,۱۲۵,۱۴۱)	(۱۱۰,۱۷۰,۶۸۲)	(۳۰۱,۷۷۷,۸۰۶)	۱,۱۳۰,۴۸۷,۵۹۱	
۱۶,۴۰۵,۵۵۲	۲۴۰,۳۴۱,۷۷۶,۳۰۰	(۱۸۲,۹۲۶,۶۹۴,۵۸۸)	(۶۵۶,۱۳۳,۰۴۹)	(۱,۳۰۱,۷۰۸,۸۸۲)	۵۵,۵۵۷,۲۳۹,۷۸۱	
۱,۵۹۰,۵۵۹	۱۳۰,۸۲۳,۴۷۷,۷۵۰	(۱۱۱,۶۷۷,۰۲۹,۵۳۹)	(۳۵۷,۱۴۸,۰۹۴)	(۶۵۴,۱۱۷,۳۸۹)	۱۸,۱۳۵,۱۷۲,۷۲۸	
۵,۳۱۳,۲۰۲	۴۹,۹۹۷,۲۴۰,۲۲۰	(۴۲,۳۹۵,۵۳۹,۱۹۸)	(۱۳۶,۴۹۲,۴۶۶)	(۲۴۹,۹۸۶,۲۰۱)	۷,۲۱۵,۲۲۲,۲۶۵	
۱۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۷۵,۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۰۸۳,۴۳۸,۹۸۸)	(۳۰۵,۸۴۷,۴۶۰)	(۳۷۷,۰۱۰,۰۰۰)	۱۱,۷۳۵,۷۰۳,۵۵۲	
۱۰,۲۵۴,۶۷۳	۸۴,۶۰۱,۰۵۲,۲۵۰	(۶۹,۵۴۴,۷۷۷,۳۱۴)	(۳۳,۰۹۰,۸۷۳)	(۴۲۳,۰۰۵,۲۶۱)	۱۴,۴۰۳,۰۸۰,۹۰۲	
۵,۱۵۴,۹۰۱	۱۸۰,۶۷۹,۲۸۰,۰۵۰	(۱۵۱,۳۵۷,۳۴۸,۸۵۸)	(۴۹۳,۲۵۴,۴۳۵)	(۹۰۳,۳۹۶,۴۰۰)	۲۷,۹۲۵,۲۸۰,۴۵۷	
۴۴,۴۱۹,۸۱۴	۲۹۰,۰۶۱,۳۸۵,۴۲۰	(۲۰۷,۶۲۳,۱۶۱,۵۷۰)	(۷۹۱,۸۶۷,۵۸۲)	(۱,۴۵۰,۳۰۶,۹۲۷)	۸۰,۱۹۶,۰۴۹,۲۴۱	
۱۰,۳۳۰,۵۴۷	۱۳۶,۰۵۳,۳۰۳,۹۹۰	(۱۱۳,۱۰۲,۴۲۵,۲۴۹)	(۳۷۱,۴۲۵,۵۲۰)	(۶۸۰,۲۶۶,۵۲۰)	۲۱,۸۹۹,۱۸۶,۷۰۱	
۳۱۵,۵۹۴	۱,۱۹۹,۲۵۷,۲۰۰	(۱,۱۱۹,۴۸۷,۹۱۷)	(۳,۲۷۳,۹۷۲)	(۵,۹۹۶,۲۸۶)	۷۰,۴۹۹,۰۴۵	
۴,۷۱۳,۶۴۵	۵,۱۴۷,۳۰۰,۳۴۰	(۳,۵۲۳,۷۲۵,۷۶۰)	(۱۴,۰۵۲,۱۳۰)	(۲۵,۷۲۶,۵۰۲)	۱,۵۲۳,۷۸۵,۹۴۸	
۱,۶۴۳,۶۲۹	۳۸,۷۸۸,۱۰۷,۳۰۰	(۳۲,۳۴۶,۷۰۳,۴۶۶)	(۱۰۵,۸۹۱,۵۳۳)	(۱۹۳,۹۴۰,۵۳۷)	۶,۱۴۱,۵۷۱,۷۶۴	
۷۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۴۹۰,۸۲۹,۵۵۰)	(۵۹,۵۲۷,۶۵۰)	(۱۰۹,۰۲۵,۰۰۰)	۱,۱۴۵,۶۱۷,۸۰۰	
۷,۶۲۷,۵۹۷	۱۶,۵۵۱,۸۸۵,۴۹۰	(۱۲,۷۹۰,۱۲۵,۲۵۹)	(۴۵,۱۸۶,۶۴۷)	(۸۲,۷۵۹,۴۲۷)	۳,۶۳۳,۸۱۴,۱۵۷	
۹,۴۵۰,۰۰۰	۲۶,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۵۴,۴۶۵,۶۱۲)	(۷۱,۳۰۳,۸۶۰)	(۱۳۰,۲۱۰,۰۰۰)	۴,۰۲۵,۹۲۰,۵۲۸	
۸۳,۳۲۲,۷۸۴	۲۰۹,۸۹۵,۱۳۰,۸۹۶	(۱۶۷,۵۵۵,۴۹۲,۲۲۵)	(۵۷۳,۰۱۳,۷۰۷)	(۱,۰۴۹,۴۷۵,۶۵۴)	۴۰,۷۱۷,۱۴۹,۳۱۰	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۵۴۸,۶۲۰,۱۶۰)	(۹۰,۰۹۰,۰۰۰)	(۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۱۹۶,۳۸۹,۸۴۰	
۷۰,۰۱۵,۳۷۰	۴۰۰,۴۸۷,۹۱۶,۴۰۰	(۲۹۹,۷۵۷,۳۸۵,۶۶۵)	(۱,۰۹۳,۳۳۰,۱۲)	(۲,۰۰۲,۳۲۹,۵۸۲)	۹۷,۶۳۴,۷۵۹,۱۴۱	
۸۳,۸۵۹,۸۴۸	۵۹۰,۱۲۱,۷۵۰,۳۷۷	(۵۱۵,۲۹۹,۰۴۷,۸۶۳)	(۱,۶۱۱,۰۳۲,۳۷۹)	(۲,۹۵۰,۶۰۸,۷۵۲)	۷۰,۲۶۱,۰۶۱,۳۸۲	
۸۸۰,۰۰۰	۵,۳۵۹,۲۰۰,۰۰۰	(۴,۶۹۴,۶۰۲,۰۱۰)	(۱۴,۶۳۰,۶۱۶)	(۲۶,۷۹۶,۰۰۰)	۶۲۳,۱۷۱,۳۷۴	
۱۹,۸۵۱,۸۴۴	۱۰۹,۱۸۵,۱۴۲,۰۰۰	(۹۳,۴۹۴,۹۲۱,۵۱۰)	(۲۹۸,۰۷۵,۴۳۸)	(۵۴۵,۹۲۵,۷۱۰)	۱۴,۸۴۶,۲۱۹,۳۴۲	
۷۵	۱۰,۲۳۶,۲۵۰	(۸,۴۲۱,۵۹۱)	(۲۷,۹۱۸)	(۵۱,۱۳۱)	۱,۷۲۵,۶۱۰	
۱,۳۶۵,۰۰۰	۸۲,۸۵۵,۵۰۰,۰۰۰	(۷۵,۸۱۹,۶۵۶,۳۶۷)	(۲۳۶,۱۹۵,۵۱۵)	(۴۱۴,۲۷۷,۵۰۰)	۶,۳۹۵,۲۷۰,۶۱۸	
۳,۷۹۷,۸۸۵	۱۶,۰۶۸,۸۵۱,۴۳۵	(۱۳,۳۲۳,۵۲۰,۱۲۶)	(۴۳,۸۶۷,۹۶۴)	(۸۰,۲۴۴,۲۵۷)	۲,۶۲۱,۱۰۹,۰۸۸	
۱,۸۲۵,۰۰۰	۴۹,۴۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴۲,۷۵۲,۴۸۸,۱۵۰)	(۱۳۵,۰۱۸,۹۷۵)	(۲۴۷,۲۸۷,۵۰۰)	۶,۳۲۲,۷۰۵,۳۷۵	
۱۳,۵۵۰,۰۰۰	۲۸۲,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۷,۶۲۶,۵۵۹,۷۲۳)	(۷۷۰,۹۰۲,۸۶۰)	(۱,۶۱۱,۹۱۰,۰۰۰)	۲۲,۵۷۲,۶۲۷,۴۱۷	
جمع	۴,۱۶۵,۹۱۲,۱۷۹,۶۵۲	(۳,۴۵۰,۱۴۰,۲۱۸,۱۵۴)	(۱۱,۳۷۲,۹۴۰,۲۵۲)	(۲۰,۸۲۹,۵۶۰,۸۹۷)	۶۸۳,۵۶۹,۴۶۰,۳۲۹	
جمع کل	۹,۲۶۱,۷۹۲,۰۷۶,۰۴۳	(۷,۴۳۹,۴۰۱,۴۹۵,۱۰۵)	(۲۵,۲۸۴,۶۹۲,۳۶۹)	(۴۶,۳۰۸,۹۶۰,۳۷۹)	۱,۷۵۰,۷۹۶,۹۲۸,۱۷۰	۴۵۶,۱۵۶,۵۵۹,۷۲۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۸ سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به  
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صنعت فلزات اساسی	تاریخ مجمع	سال مالی	تعداد در مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص سود سهام	خالص درآمد سود سهام
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷۴,۲۶۵,۶۵۴	۲۴۰	۱۷,۸۲۳,۷۵۶,۹۶۰	-	۱۷,۸۲۳,۷۵۶,۹۶۰	-
گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶,۳۶۶,۸۸۳	۵۰۰	۳,۱۸۳,۴۴۱,۵۰۰	-	۳,۱۸۳,۴۴۱,۵۰۰	۷,۹۵۷,۰۹۸,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۲۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۲۰,۳۳۸,۹۲۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۱۶,۴۵۶,۵۵۷	۲۸۰	۸۸,۶۰۷,۸۳۵,۹۶۰	-	۸۸,۶۰۷,۸۳۵,۹۶۰	۲۶,۹۲۳,۱۷۱,۲۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۵,۲۹۹,۹۹۹	۱۶۰	۴,۰۴۷,۹۹۹,۸۴۰	-	۴,۰۴۷,۹۹۹,۸۴۰	۸,۸۲۴,۴۸۰,۰۳۰
بانک ملت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱	۹۰	۹۰	-	۹۰	-
پالایش نفت لاوان	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴,۹۲۷,۱۵۳	۱,۶۱۰	۷,۹۲۲,۷۱۶,۳۳۰	-	۷,۹۲۲,۷۱۶,۳۳۰	-
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳	۶۲	۱۳۴	-	۱۳۴	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۲,۳۶۲,۵۶۲	۴۲۰	۲۶,۱۹۲,۳۷۶,۰۴۰	-	۲۶,۱۹۲,۳۷۶,۰۴۰	-
مدیریت نیروگاه های ایرانیان مینا	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۶۰,۰۰۰	۷۲۲	۴۷۶,۵۲۰,۰۰۰	-	۴۷۶,۵۲۰,۰۰۰	-
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۳۱,۰۳۷,۹۹۵	۷	۱,۶۱۷,۲۶۵,۹۶۵	-	۱,۶۱۷,۲۶۵,۹۶۵	-
سرمایه گذاری امین مهرگان	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۰۰۰,۵۹۱	۱,۵۰۰	۳,۰۰۰,۸۸۶,۵۰۰	-	۳,۰۰۰,۸۸۶,۵۰۰	-
نورایستا پلاستیک	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۸۱,۲۵۰	۳۰۰	۸۴,۳۷۵,۰۰۰	-	۸۴,۳۷۵,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی برنا باطری	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
صنایع ارتباطی آوا	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹۹,۹۹۷	۱۱۸	۲۳,۵۹۹,۶۶۶	-	۲۳,۵۹۹,۶۶۶	-
پویا	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۲۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-
بازرسی مهندسی و صنعتی ایران	۱۴۰۴/۰۹/۰۸	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۳,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲,۳۸۴,۱۰۶)	۳,۶۹۷,۶۱۵,۸۹۴	-
مس شهید باهنر	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۰,۱۳,۸۷۶,۵۰۰
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۴,۸۲۳,۵۲۹
گروه مینا	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۳۱,۳۱۵,۹۸۰
ایران تایر	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۷,۳۹۴,۸۱۵,۵۰۰
کسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۰,۰۰۰
کشتیرانی دریای خزر	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۷۴,۴۷۸,۰۳۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-	-	-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه سرمایه گذاری خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه اتکایی ایران معین	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۵,۰۰۰,۲۶۰
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۲۹,۷۷۴,۶۱۴
<b>جمع</b>					<b>۱۸۷,۷۹۷,۶۷۳,۹۵۵</b>	<b>(۴۲۲,۳۸۴,۱۰۶)</b>	<b>۱۸۷,۳۷۵,۲۸۹,۸۴۹</b>	<b>۸۸,۲۶۴,۰۰۴,۸۹۳</b>

دوره مالی شش ماهه منتهی به  
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی	تاریخ مجمع	سال مالی	تعداد در مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص سود سهام	خالص درآمد سود سهام
مخابرات ایران	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۰,۵۱۴,۹۲۷	۴۰	۱,۲۲۰,۵۹۷,۰۸۰	-	۱,۲۲۰,۵۹۷,۰۸۰	-
توسعه صنایع بهشهر	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۰,۴۳۹,۰۸۹	۳۶۰	۲۱,۷۵۸,۰۷۲,۰۴۰	-	۲۱,۷۵۸,۰۷۲,۰۴۰	-
سالمین	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۸۸,۱۵۹,۰۹۹	۳۵۰	۱۳,۵۸۵,۵۶۸,۱۵۰	-	۱۳,۵۸۵,۵۶۸,۱۵۰	-
تولیدی مهرام	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۱,۷۵۰,۸۴۴	۱,۰۰۰	۱۱,۷۵۰,۸۴۴,۰۰۰	-	۱۱,۷۵۰,۸۴۴,۰۰۰	-
بانک تجارت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۹۶,۳۹۹,۹۶۱	۱۱	۳,۲۶۰,۳۹۹,۵۷۱	-	۳,۲۶۰,۳۹۹,۵۷۱	-
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵,۳۲۹,۵۴۰	۲۵۰	۱,۸۶۵,۳۳۹,۰۰۰	-	۱,۸۶۵,۳۳۹,۰۰۰	-
اقتصادی و خودکفایی اژادگان	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۸,۰۹۹,۹۹۶	۶۵۰	۵,۲۶۴,۹۹۰,۹۰۰	-	۵,۲۶۴,۹۹۰,۹۰۰	-
پاکدیس	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳,۳۸۲,۴۴۱	۲,۲۸۰	۷,۷۱۱,۹۶۵,۴۸۰	-	۷,۷۱۱,۹۶۵,۴۸۰	-
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۷	۳۶۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۶۴,۵۰۰,۰۰۰	-
فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۸۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
کشت و صنعت بهاران گلپنار خراسان	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۰۴۸,۹۶۶	۷۵	۷۸,۶۷۰,۹۵۰	-	۷۸,۶۷۰,۹۵۰	-
صنعتی زر ماکارون	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۱,۴۴۵,۲۱۰	۵۰	۱,۵۷۲,۲۶۰,۵۰۰	-	۱,۵۷۲,۲۶۰,۵۰۰	-
صنعت غذایی کورش	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۲۳,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
بهار رز غالیس چناران	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴,۳۹۱,۸۴۵	۲۴۸	۳,۵۶۹,۱۷۷,۵۶۰	-	۳,۵۶۹,۱۷۷,۵۶۰	-
الومینای ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷۵	۷,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰	-	۵۲۵,۰۰۰	-
ویتانا	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶۷۹,۳۱۰	۲۹	۱۹,۷۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۷۰۰,۰۰۰	-
فراورده های دامی ولینتی دالاهو	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷,۱۵۳,۹۱۲	۱,۰۰۰	۷,۱۵۳,۹۱۲,۰۰۰	-	۷,۱۵۳,۹۱۲,۰۰۰	-
دشت مرغاب	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵,۸۹۲,۶۱۴	۴۶	۲۷۱,۰۶۰,۲۴۵	(۸,۵۵۲,۲۱۲)	۲۶۲,۵۰۸,۰۳۳	-
کشت و صنعت چین چین	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۰,۶۰۰,۰۲۵۳	۵۰	۱,۶۴۸,۰۲۰,۲۴۰	(۱۷۹,۹۸۵,۱۲۷)	۱,۴۶۸,۰۳۵,۱۱۳	-
کشت و صنعت جویین	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۱۵,۵۹۴	۴۰۰	۱,۲۶,۳۳۷,۶۰۰	(۶,۴۸۰,۰۳۳)	۱۱۹,۷۵۷,۵۶۷	-
<b>جمع</b>					<b>۱۰۸,۵۳۴,۸۴۰,۳۱۶</b>	<b>(۱۹۵,۰۱۷,۳۷۲)</b>	<b>۱۰۸,۳۳۹,۸۲۲,۹۴۴</b>	<b>۸۸,۲۶۴,۰۰۴,۸۹۳</b>
<b>جمع کل</b>					<b>۲۹۶,۳۳۲,۵۱۴,۲۷۱</b>	<b>(۶۱۷,۴۰۱,۴۷۸)</b>	<b>۲۹۵,۷۱۵,۱۱۲,۷۹۳</b>	<b>۲۹۵,۷۱۵,۱۱۲,۷۹۳</b>

پیوست گزارش حسابداری

مورخ ۱۳۰۴ / ۱۱ / ۲۸



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	صنعت فلزات اساسی
ریال	ریال		
۱,۳۲۹,۷۴۶,۵۵۳	۵,۷۴۶,۸۶۴,۵۷۳	۱۹-۱	سایر درآمدها (هزینه تنزیل سود سهام دریافتی)
۱,۴۸۳,۱۲۰,۶۱۴	۹۹۲,۹۸۶,۷۵۷	۱۹-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
<b>۲,۸۱۲,۸۶۷,۱۶۷</b>	<b>۶,۷۳۹,۸۵۱,۳۳۰</b>		<b>جمع</b>
ریال	ریال		
.	۶,۷۶۹,۸۴۹,۴۲۸	۱۹-۱	سایر درآمدها (هزینه تنزیل سود سهام دریافتی)
.	۲۹۱,۷۷۷,۸۵۳	۱۹-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
.	<b>۷,۰۶۱,۶۲۷,۲۸۱</b>		<b>جمع</b>
<b>۲,۸۱۲,۸۶۷,۱۶۷</b>	<b>۱۳,۸۰۱,۴۷۸,۶۱۱</b>		<b>جمع کل</b>

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	صنعت فلزات اساسی
ریال	ریال	
۳۱,۷۳۵,۵۰۷,۰۶۶	۲۴,۸۳۷,۰۷۷,۷۰۲	مدیر
۷۴۹,۹۹۹,۸۸۰	۵۷۲,۰۵۴,۷۴۵	متولی
۴,۷۶۸,۶۱۲,۲۹۹	۹,۱۱۰,۸۲۶,۰۳۹	بازارگردان
۴۹۴,۹۹۹,۸۱۱	۳۷۶,۴۰۳,۶۹۷	حسابرس
<b>۳۷,۷۴۹,۱۱۹,۰۵۶</b>	<b>۳۴,۸۹۶,۳۶۲,۱۸۳</b>	<b>جمع</b>
ریال	ریال	
.	۲۱,۰۵۵,۹۳۵,۳۲۷	مدیر
.	۵۷۲,۰۵۴,۷۴۵	متولی
.	۷,۲۷۴,۸۸۸,۹۲۶	بازارگردان
.	۳۷۶,۴۰۳,۶۹۷	حسابرس
.	<b>۲۹,۲۷۹,۲۸۲,۶۹۵</b>	<b>جمع</b>
<b>۳۷,۷۴۹,۱۱۹,۰۵۶</b>	<b>۶۴,۱۷۵,۶۴۴,۸۷۸</b>	<b>جمع کل</b>

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی
۲,۳۵۴,۹۲۸,۲۳۱	۳,۳۱۴,۵۴۷,۹۶۶	هزینه نرم افزار
۲۱۰,۴۲۳,۳۸۵	۲,۹۶۰,۶۲۳	هزینه تصفیه
۱۰۴,۱۴۰,۵۸۲	.	هزینه تأسیس
۲۸,۳۷۸,۳۷۱	۸۳,۹۱۰,۸۶۲	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
.	۴۷۷,۰۱۴,۲۲۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۱,۵۷۳,۶۴۰	۲۴,۳۱۵,۶۳۰	هزینه خدمات بانکی
۲۵,۴۹۱,۴۰۰	۹,۲۱۷,۷۵۰	هزینه های روزنامه رسمی و پلمپ دفاتر
.	۲۳۰,۱۹۸,۴۹۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده کلایی
.	۵۲۰,۰۰۰	سایر هزینه ها
۲,۷۴۴,۹۳۵,۶۰۹	۴,۱۴۲,۶۹۵,۵۴۳	جمع
ریال	ریال	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی
.	۳,۱۹۶,۶۷۲,۵۱۸	هزینه نرم افزار
.	۲,۵۱۸,۰۸۰	هزینه تصفیه
.	۴۷۷,۰۱۴,۲۲۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۲۴,۴۴۶,۵۱۰	هزینه خدمات بانکی
.	۸۳,۹۱۰,۸۶۲	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
.	۱۱,۱۵۸,۶۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده کلایی
.	۳,۷۹۵,۷۲۰,۷۹۰	جمع
۲,۷۴۴,۹۳۵,۶۰۹	۷,۹۳۸,۴۱۶,۳۳۳	جمع کل

۲۳- هزینه مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی
.	۴,۴۹۹,۶۳۱,۹۴۵	هزینه مالی (کارگزاری اعتبار تابان)
.	۴۳,۱۰۷,۸۶۳	هزینه مالی (کارگزاری نهایت نگر)
.	۴,۵۴۲,۷۳۹,۸۰۸	جمع
ریال	ریال	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی
.	۷۴۷,۱۰۰,۷۰۶	هزینه مالی (کارگزاری اعتبار تابان)
.	۷۴۷,۱۰۰,۷۰۶	جمع
.	۵,۲۸۹,۸۴۰,۵۱۴	جمع کل

نرخ هزینه های مالی مطابق ۳۱٪ سالیانه توسط شرکت های کارگزاری محاسبه می گردد.

۲۴- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی
۳۴۹,۵۹۲,۹۲۸,۰۰۰	۱۶۳,۶۷۸,۱۴۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۱,۹۱۹,۶۹۳,۰۰۰)	(۱۰۴,۷۷۲,۷۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳۳۷,۶۸۱,۲۳۶,۰۰۰	۵۸,۹۰۵,۴۴۰,۰۰۰	جمع
ریال	ریال	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی
.	۱۴۷,۸۷۴,۶۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
.	(۲۸,۴۳۱,۱۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
.	۱۱۹,۴۴۳,۵۰۰,۰۰۰	جمع
۳۳۷,۶۸۱,۲۳۶,۰۰۰	۱۷۸,۳۴۸,۹۴۰,۰۰۰	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۵ تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

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

تعداد	تاریخ سررسید	قیمت اعمال
۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۸	۳,۵۰۰
۳,۳۶۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۸	۳,۷۵۰

۲۶ سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نوع وابستگی	نام	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۲۳٪	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰.۲۱٪	۱,۳۰۰,۰۰۰	مدیر و مؤسس	سیدگردان سورنا	
۱۴.۴۱٪	۸۳,۰۷۷,۶۲۴	۱.۱۹٪	۷,۲۱۲,۷۹۷	مدیر مشترک	سبدهای تحت مدیریت	
۲.۱۳٪	۱۲,۲۶۹,۵۹۶	۳.۵۳٪	۲۱,۳۶۲,۹۹۴	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت سام	
۱.۴۶٪	۸,۴۲۲,۲۴۶	۲.۹۹٪	۱۸,۱۳۶,۹۸۳	عادی	صندوق اختصاصی بازارگردانی سپنتا	
۰.۰۷٪	۴۰۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	۴۰۰,۰۰۰	ممتاز	احمد اشتیاقی	
۰.۱۸٪	۱,۰۱۹,۹۹۸	۰.۱۷٪	۱,۰۱۹,۹۹۸	عادی	مؤسس	
۰.۰۱٪	۴۶,۳۸۱	۰.۰۱٪	۴۶,۳۸۱	عادی	شخص وابسته به مؤسس	امیرحسین اشتیاقی
۰.۳۱٪	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	ساسان اله قلی
۰.۲۸٪	۱,۵۹۹,۸۵۹	۰.۳۰٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	عادی	مؤسس	سنم اله قلی
۰.۰۱٪	۳۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰۰	عادی	شخص وابسته به مؤسس	علیرضا صادقی
۰.۰۲٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	سپیده علی آبادی
۰.۰۱٪	۳۵,۱۱۲	۰.۰۰٪	۸۲۴	عادی	مؤسس	ریحانه قربانی شهرابی
۰.۱۸٪	۱,۰۲۰,۰۰۰	۰.۱۸٪	۱,۰۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	خشایار دادمنش
۰.۰۱٪	۳۸,۹۶۶	۰.۰۱٪	۷۱,۶۶۷	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	صندوق درآمد ثابت قنک سورنا
۰.۰۱٪	۷۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۷۸,۰۵۶	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	
۰.۲۹٪	۱,۶۸۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	صندوق با مدیریت مشترک	
۱۹.۶۱٪	۱۱۱,۳۲۴,۷۸۲	۸.۷۲٪	۵۲,۹۲۹,۹۰۰		جمع	

۲۷ معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۵۴,۵۷۶,۱۴۱,۰۱۲)	(۲۷,۵۴۹,۹۳۶,۳۶۳)		۴۵,۸۹۳,۰۱۳,۰۲۹	کارمزد مدیر	مدیر	سیدگردان سورنا
(۱,۱۷۳,۹۷۶,۱۵۴)	(۶۴۷,۰۱۳,۶۵۰)		۱,۱۴۴,۱۰۹,۴۹۰	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی آرموده کاران
(۴۹۲,۲۹۲,۵۸۶)	(۷۵۰,۱۰۱,۹۸۰)		۷۵۲,۸۰۷,۳۹۴	کارمزد حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رازدار
(۸,۱۴۴,۲۴۶,۴۶۷)	(۹,۷۱۵,۸۴۴,۶۱۱)	طی دوره مالی	۱۶,۳۸۵,۷۱۴,۹۶۵	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی سپنتا
(۴۴,۴۴۵,۲۸۱,۵۲۳)	۳۴,۷۲۲,۱۵۴,۷۶۵		۱۱,۴۳۲,۰۴۰,۹۷۶,۸۴۶	خرید و فروش	کارگزار	کارگزاری اعتبار تابان
۲۲,۶۴۵,۵۵۲	(۲۴)		۹۱,۰۴۷,۴۷۳,۴۲۶	خرید و فروش	کارگزار	کارگزاری کارآمد
۲۴۰,۸۶۶,۵۷۰	۲۰۰,۲۴۹,۳۴۹,۲۴۹		۱۲۸,۴۱۵,۵۷۱,۶۳۲	خرید و فروش	کارگزار	کارگزاری نهایت نگر

۲۸ 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.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۹- خالص دارایی‌ها به تفکیک هر صنعت

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دارایی‌ها	صنعت فلزات اساسی	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی	جمع
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵,۰۵۶,۴۸۸,۷۴۴,۷۹۲	۴,۱۳۳,۷۰۹,۶۷۸,۵۰۵	۹,۱۹۰,۱۹۸,۴۲۳,۲۹۷
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۵۰۰,۴۹۰,۷۸۷,۳۴۸	۶,۶۰۱,۷۲۶,۷۶۲	۵۰۷,۰۹۲,۵۱۴,۰۹۱
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷۰,۶۳۵,۲۶۳	۷۰۷,۱۵۳,۵۲۵	۸۷۷,۷۸۸,۷۸۸
حساب‌های دریافتی	۴,۸۸۷,۶۱۵,۸۹۴	۱,۸۵۰,۳۰۰,۷۱۳	۶,۷۳۷,۹۱۶,۶۰۷
سایر دارایی‌ها	۱,۰۸۰,۵۹۳,۹۵۳	۱,۰۸۵,۱۱۴,۵۰۰	۲,۱۶۵,۷۰۸,۴۵۳
جاری کارگزاران	۵۹,۸۰۱,۲۷۶,۳۲۳	.	۵۹,۸۰۱,۲۷۶,۳۲۳
<b>جمع دارایی‌ها</b>	<b>۵,۶۲۲,۹۱۹,۶۵۳,۵۷۳</b>	<b>۴,۱۴۳,۹۵۳,۹۷۴,۰۰۵</b>	<b>۹,۷۶۶,۸۷۳,۶۲۷,۵۵۹</b>
<b>بدهی‌ها</b>			
جاری کارگزاران	.	۵,۰۱۴,۷۷۲,۳۳۳	۵,۰۱۴,۷۷۲,۳۳۳
بدهی به ارکان	۲۱,۰۷۷,۷۵۵,۷۴۳	۱۷,۵۸۵,۱۴۰,۷۶۱	۳۸,۶۶۲,۸۹۶,۵۰۴
بدهی به سرمایه گذاران	۱۸,۶۷۹,۱۰۰,۰۰۰	.	۱۸,۶۷۹,۱۰۰,۰۰۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۴,۶۶۹,۳۲۵,۳۱۵	۲,۵۶۹,۹۳۳,۶۹۱	۷,۲۳۹,۲۵۹,۰۰۶
تسهیلات مالی	۱۴۳,۴۹۷,۲۵۶,۶۱۲	۱۸۸,۴۰۳,۲۲۱	۱۴۳,۶۸۵,۶۵۹,۸۳۳
<b>جمع بدهی‌ها</b>	<b>۱۸۷,۹۲۳,۴۳۷,۶۷۰</b>	<b>۲۵,۳۵۸,۲۵۰,۰۰۶</b>	<b>۲۱۳,۲۸۱,۶۸۷,۶۷۶</b>
<b>خالص دارایی‌ها</b>	<b>۵,۴۳۴,۹۹۶,۲۱۵,۸۹۴</b>	<b>۴,۱۱۸,۵۹۵,۷۲۳,۹۸۹</b>	<b>۹,۵۵۳,۵۹۱,۹۳۹,۸۸۳</b>
<b>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری</b>	<b>۱۷,۰۷۸</b>	<b>۱۴,۲۵۸</b>	<b>۱۵,۷۲۶</b>

۳۰- صورت سود و زیان به تفکیک هر صنعت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

درآمدها	صنعت فلزات اساسی	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی	جمع
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۷۲,۳۷۶,۰۴۷,۷۰۳)	(۴۴,۵۸۰,۴۷۷,۳۳۸)	(۱۱۶,۹۵۶,۵۲۵,۰۴۱)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۳۴۷,۰۰۷,۸۴۰,۲۷۴	۶۸۴,۶۶۴,۵۰۵,۰۳۴	۲,۰۳۱,۶۷۲,۳۴۵,۳۰۸
سود سهام	۱۸۷,۳۷۵,۲۸۹,۸۴۹	۱۰۸,۳۳۹,۸۲۲,۹۴۴	۲۹۵,۷۱۵,۱۱۲,۷۹۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۴۷۵,۱۵۳,۲۸۱	۱۹۱,۵۵۴,۹۳۰	۶۶۶,۷۰۸,۲۱۱
سایر درآمدها	۶,۷۳۹,۸۵۱,۳۳۰	۷,۰۶۱,۶۲۷,۲۸۱	۱۳,۸۰۱,۴۷۸,۶۱۱
<b>جمع درآمدها</b>	<b>۱,۴۶۹,۲۲۲,۰۸۷,۰۳۱</b>	<b>۷۵۵,۶۷۷,۰۳۲,۸۵۱</b>	<b>۲,۲۲۴,۸۹۹,۱۱۹,۸۸۲</b>
<b>هزینه‌ها</b>			
هزینه کارمزد ارکان	(۳۴,۸۹۶,۳۶۲,۱۸۳)	(۲۹,۲۷۹,۲۸۲,۶۹۵)	(۶۴,۱۷۵,۶۴۴,۸۷۸)
سایر هزینه‌ها	(۴,۱۴۲,۶۹۵,۵۴۳)	(۳,۷۹۵,۷۲۰,۷۹۰)	(۷,۹۳۸,۴۱۶,۳۳۳)
<b>جمع هزینه‌ها</b>	<b>(۳۹,۰۳۹,۰۵۷,۷۲۶)</b>	<b>(۳۳,۰۷۵,۰۰۳,۴۸۵)</b>	<b>(۷۲,۱۱۴,۰۶۱,۲۱۱)</b>
<b>سود قبل از هزینه‌های مالی</b>	<b>۱,۴۳۰,۱۸۳,۰۲۹,۳۰۵</b>	<b>۷۲۲,۶۰۲,۰۲۹,۳۶۶</b>	<b>۲,۱۵۲,۷۸۵,۰۵۸,۶۷۱</b>
<b>هزینه‌های مالی</b>	<b>(۴,۵۴۲,۷۳۹,۸۰۸)</b>	<b>(۷۴۷,۱۰۰,۷۰۶)</b>	<b>(۵,۲۸۹,۸۴۰,۵۱۴)</b>
<b>سود خالص</b>	<b>۱,۴۲۵,۶۴۰,۲۸۹,۴۹۷</b>	<b>۷۲۱,۸۵۴,۹۲۸,۶۶۰</b>	<b>۲,۱۴۷,۴۹۵,۲۱۸,۱۵۷</b>



پیوست گزارش حسابداری  
۲۲.۷۸٪  
۲۲.۶۳٪

مورخ ۲۸ / ۱۱ / ۱۴۰۴ رازدار

۲۴.۸۳٪

۷.۶۴٪

۳۹.۱۴٪

۱۴.۹۹٪

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سوزنا  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۳۱- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک هر صنعت

دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

جمع	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی			صنعت فلزات اساسی		
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۶,۹۳۳,۱۴۷,۷۸۱,۷۳۶	۵۷۶,۶۴۸,۶۳۰	۳,۰۵۷,۳۹۷,۳۹۵,۳۱۹	۲۶۶,۸۶۵,۳۱۱	۳,۸۶۵,۸۵۰,۴۸۶,۴۰۷	۳۰۹,۷۸۳,۳۱۹	خالص دارایی‌ها ابتدای دوره
۱,۴۰۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۲۶۰,۰۰۰	۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۹۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۶۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۹,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۲,۱۴۷,۴۹۵,۳۱۸,۱۵۷	.	۷۳۱,۸۵۴,۹۳۸,۶۷۰	.	۱,۴۳۵,۶۴۰,۳۸۹,۴۸۷	.	سود خالص
۱۷۸,۳۴۸,۹۴۰,۰۰۰	.	۱۱۹,۴۴۳,۵۰۰,۰۰۰	.	۵۸,۹۰۰,۵۴۴,۰۰۰	.	تعدیلات
۹,۵۵۳,۵۹۱,۹۳۹,۸۸۳	۶۰۷,۱۰۸,۶۳۰	۴,۱۱۸,۵۹۵,۷۲۳,۹۸۹	۲۸۸,۸۶۵,۳۱۱	۵,۳۳۴,۹۹۶,۳۱۵,۸۹۴	۳۱۸,۲۴۳,۳۱۹	خالص دارایی‌ها پایان دوره