

بورس سیران
صندوق سرمایه گذاری مشترک
(تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورس سیران
صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

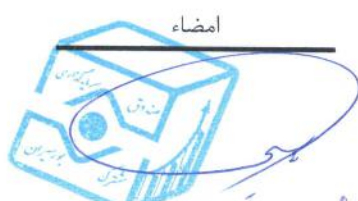
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک بورس سیران مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۱	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک بورس سیران بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای سید محمود یاسینی اردکانی	سبدگردان سورین	مدیر صندوق
	آقای محمدرضا نادریان	موسسه حسابرسی فاطر	متولی صندوق

SORIN CAPITAL
شرکت سبدگردان سورین (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۷۸۱۵۰



تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصر، کوچه پنجم، پلاک ۱۵، طبقه دوم، واحد ۱۲، کدپستی ۱۵۱۳۲۱۸۶۳۶
۸۸۷۰۱۴۴۰ - ۸۸۴۸۰۱۶۹ شماره ثبت: ۳۱۶۱۷ - شماره ثبت نزد سبا: ۱۰۷۱۹

www.padash.ir www.bfund.ir

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
صورت خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲,۶۴۶,۲۶۵,۴۵۵,۳۴۵	۳,۷۲۱,۷۸۱,۸۱۳,۳۵۱
حسابهای دریافتی	۷	۲,۲۳۴,۶۲۶,۰۰۰	.
جاری کارگزاران	۸	۷۷,۰۸۹,۶۳۹,۲۵۰	۳۳,۵۶۳,۰۵۳,۴۹۰
سایر دارایی ها	۹	۱۱,۳۶۶,۳۰۱,۹۶۱	۲۷,۸۶۱,۵۶۹,۴۹۳
موجودی نقد	۱۰	۳۳,۱۵۹,۷۶۵	۱۵۴,۵۳۴,۱۰۰
جمع دارایی ها		۴۹۸,۰۲۸,۹۲۹	۲۴,۷۳۰,۱۱۲,۲۷۵
		۲,۷۳۷,۴۸۷,۲۱۱,۲۵۰	۳,۸۰۸,۰۹۱,۰۸۲,۷۰۹
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۱۰,۵۶۹,۷۴۷,۴۶۳	۸۱,۳۶۷,۳۳۷,۵۸۲
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۱,۹۲۴,۲۱۶,۷۴۲	۲۵,۴۰۶,۳۰۷,۴۵۳
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱۸,۷۰۷,۴۳۰,۶۵۶	۱۷,۷۲۲,۹۰۴,۳۱۱
جمع بدهی ها		۳۱,۲۰۱,۳۹۴,۸۶۱	۱۲۴,۴۹۶,۵۴۹,۳۴۶
خالص دارایی ها	۱۴	۲,۷۰۶,۲۸۵,۸۱۶,۳۸۹	۳,۶۸۳,۵۹۴,۵۳۳,۳۶۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۲۵۵,۶۹۵,۹۳۹	۲۷۸,۳۶۴,۲۸۱

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	(۱۰۵,۳۲۱,۱۱۹,۴۵۹)	۶,۳۳۰,۵۸۰,۷۵۰,۹۸۰	۱۰,۶۰۷,۲۷۰,۴۷۴,۴۵۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۲۷۶,۹۶۵,۰۵۴,۴۸۷)	۶,۸۷۶,۰۷۱,۹۶۳,۶۵۴	۱,۴۱۷,۵۸۱,۲۳۵,۶۵۸
سود سهام	۱۷	۱۸۳,۱۳۵,۹۹۳,۷۵۶	۴۰۹,۳۳۹,۷۵۶,۷۲۱	۴۱۱,۴۲۸,۴۷۴,۹۰۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲۳,۲۶۷,۶۹۲	.	.
سایر درآمدها	۱۹	۱۰۳,۶۵۹,۰۸۳	۱۹,۱۵۳,۴۸۲,۷۸۵	۲۳,۳۹۱,۸۰۶,۱۸۸
جمع درآمدها		(۱۹۹,۰۳۳,۲۵۳,۴۱۵)	۱۳,۶۳۵,۱۴۵,۹۵۴,۱۴۰	۱۲,۴۵۹,۶۷۱,۹۹۱,۲۰۲
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۴۷,۲۱۱,۵۴۶,۴۸۲)	(۲۵۸,۸۴۹,۱۸۷,۲۰۹)	(۲۸۷,۸۸۸,۹۲۷,۲۵۳)
سایر هزینه ها	۲۱	(۷۳۶,۳۳۸,۶۲۴)	(۹,۳۲۴,۵۳۱,۹۵۳)	(۹,۵۹۲,۸۸۵,۵۵۷)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۲۴۶,۹۸۱,۱۳۸,۵۲۱)	۱۳,۳۶۶,۹۷۲,۳۳۴,۹۷۸	۱۲,۱۶۲,۱۹۰,۱۷۸,۳۹۲
هزینه های مالی	۲۲	(۲,۳۷۹,۶۶۰)	(۲,۳۵۱,۵۲۰,۰۴۸)	(۲,۸۲۶,۳۲۴,۵۹۲)
سود (زیان) خالص		(۲۴۶,۹۸۳,۵۱۸,۱۸۱)	۱۳,۳۶۴,۶۲۰,۷۱۴,۹۳۰	۱۲,۱۵۹,۳۶۳,۸۵۳,۸۰۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		-۷.۴۶٪	۷۶.۹۳٪	۸۳.۷۰٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		-۹.۱۰٪	۵۱.۲۸٪	-۱۰.۵۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۳,۲۳۳	۷,۶۳۷,۵۷۳,۸۹۰,۹۷۵	۷,۶۳۷,۵۷۳,۸۹۰,۹۷۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۳۵	۱۰,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۹۸۴)	(۲۶,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	-	-
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	۲۳	(۱,۸۴۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۹,۵۶۰,۶۲۵,۰۰۰)
تعدیلات	۲۴	(۷۲۵,۸۳۳,۴۴۸,۷۹۳)	(۵,۳۵۲,۹۵۰,۴۹۲,۰۷۳)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۰,۵۸۴	۲,۷۰۶,۳۸۵,۸۱۶,۳۸۹	۳,۶۸۳,۵۹۴,۵۳۳,۲۶۲

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۸/۰۴/۲۷ تحت شماره ۱۰۷۱۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۸ به شماره ثبت ۳۱۶۱۷ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۷۲۰۰۷ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری 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 زمینه‌های زیر طبق بخشهای ذیل در امیدنامه، سرمایه گذاری می‌نماید:

- الف : سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس
- ب : حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس
- ج : اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار
- د : گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
- ه : هر نوع سپرده گذاری نزد بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
- ز: گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس مشروط به اینکه تحویل فیزیکی صورت نگیرد .
- ح: اوراق حق اختیار خرید معامله پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار فرابورس
- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ، از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت ۳ سال است و پس از آن با اخذ مجوزهای لازم از سازمان بورس و اوراق بهادار تمدید میگردد ، مرکز اصلی آن در تهران واقع شده و دارای ۱ شعبه است .
- شایان ذکر است عملیات صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران بلافاصله پس از اتمام دوره سه ساله فعالیت قبلی در قالب همان شخصیت حقوقی و پس از ثبت نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری طی مجوز شماره ۱۳۹۹/۱۲/۲۷ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۷ سازمان بورس اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۵ تمدید شده است .

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.bifund.ir درج گردیده است.

۱-۳- سال مالی

به موجب مفاد ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از اول فروردین ماه هر سال شمسی تا انتهای اسفند ماه همان سال تعیین شده است .

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک		
نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد
قراگوزلو فرهنگ	۱۱۰	۱۱٪
کارگزاری بورسیران	۲۲۰	۲۲٪
شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران	۶۷۰	۶۷٪
جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت سیدگردان سورین (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۳ تاسیس و به شماره ثبت ۵۷۸۱۵۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۰۴۸۱۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: خیابان ولیعصر، پایین‌تر از پارک ساعی، برج نگین ساعی، طبقه ۳، واحد ۳۰۸.

۲-۳- متولی صندوق

مؤسسه حسابرسی فاطر که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ تاسیس و به شماره ثبت ۲۳۹۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۸۸۵۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۴ - واحد ۴.

۲-۴- ضامن صندوق

به موجب مجوز شماره ۱۲۱/۶۵۲۸۶ مورخ ۱۳۹۷/۰۶/۱۸ سازمان بورس اوراق بهادار حذف گردید.

۲-۵- حسابرس صندوق

مؤسسه حسابرسی شراکت است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۴ تاسیس و به شماره ثبت ۲۰۳۲ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۲۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان دکتر بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، ساختمان ۲۱۶، پلاک ۱۸۶، طبقه چهارم، واحد ۳۵ است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری طبق دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها :

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

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی / فرابورسی:

سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی / 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. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری" 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- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی:

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل 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 علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب 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 سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۱۲ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق .
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق .
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۵-۲-۲ امیدنامه صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها .
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۵۰ میلیون ریال .
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال .
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳ در هزار (۰.۰۰۳) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد .
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد .
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های نرم افزار صندوق شامل : الف : ۹۳۷.۵۰۰.۰۰۰ میلیون ریال سالانه بعنوان بخش ثابت سالانه ب : ۱۸.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال در سال ج : ۴.۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال د : ضریب سالانه از خالص ارزش دارائیه‌ها : از صفر تا ۳۰.۰۰۰ میلیارد ریال با ضریب ۰.۰۰۰۰۰۵ از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ میلیارد ریال با ضریب ۰.۰۰۰۰۰۳ از ۵۰.۰۰۰ میلیارد ریال به بالا با ضریب ۰.۰۰۰۰۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- تقسیم سود به سرمایه گذاران

به موجب بندهای ۱۴ اساسنامه و ۳ امیدنامه در مقاطع ۶ ماهه ۷/۵ درصد ارزش اسمی سرمایه گذاری به عنوان سود، بین سرمایه گذاران تقسیم می‌شود.

۵- ذخیره مالیات

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیاتهای مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهارم و چهارم قانون اساسی، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف بوده، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق میباشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالبات فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در دفاتر لحاظ نمیگردد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
 ۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۳۷.۵۳٪	۷۵۳,۳۰۱,۰۳۹,۸۴۳	۳۷۴,۰۶۱,۵۹۶,۳۲۰	۴۳۴,۵۸۵,۹۹۶,۰۴۷
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۴.۸۴٪	۱۳۲,۵۸۰,۸۳۴,۴۵۹	۱۹۴,۴۶۴,۵۸۵,۲۲۵	۴۷,۱۷۸,۰۹۳,۴۳۴
خدمات فنی و مهندسی	۵.۹۸٪	۱۶۳,۶۳۷,۴۷۸,۳۷۳	۲۰۰,۶۶۸,۳۶۶,۹۱۱	۱۵۹,۱۰۷,۶۴۳,۰۰۰
خودرو و ساخت قطعات				۵۴,۵۴۱,۵۳۵,۴۰۳
سیمان، آهک و گچ	۴.۶۵٪	۱۲۷,۴۴۴,۲۸۷,۳۵۰	۳۶,۰۲۸,۶۶۱,۸۵۰	۳۷,۰۲۹,۳۵۶,۵۵۰
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۱۵.۷۵٪	۴۳۱,۱۱۹,۱۸۷,۹۵۶	۴۳۱,۵۱۷,۷۱۱,۷۴۲	۱۷۷,۴۴۲,۷۷۵,۹۶۴
فلزات اساسی	۳۳.۴۹٪	۹۱۶,۷۷۷,۵۳۶,۷۷۸	۳۴۴,۴۲۰,۲۶۷,۸۵۱	۸۵۴,۵۸۷,۹۳۸,۸۰۴
لاستیک و پلاستیک	۸.۸۶٪	۳۴۳,۶۱۰,۷۰۷,۸۵۳	۱۳۵,۴۶۵,۳۹۷,۴۳۵	۱۶۹,۳۲۱,۹۶۳,۸۱۴
محصولات شیمیایی	۲۱.۶۹٪	۵۹۳,۸۶۹,۴۴۶,۷۶۰	۳۶۳,۳۲۱,۴۳۷,۷۸۲	۶۸۶,۵۰۸,۶۰۸,۸۸۵
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۹.۸۱٪	۲۶۸,۴۷۶,۶۱۵,۲۰۴	۱۰۲,۳۶۴,۸۸۴,۴۷۶	۲۵,۹۶۱,۵۴۳,۴۴۵
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۰.۰۳٪	۶۲۸,۸۹۹,۳۷۴	۲۲۹,۵۴۵,۵۷۳	
ساخت محصولات فلزی	۰.۶۵٪	۱۷,۸۹۶,۸۷۶,۱۹۶	۸,۶۴۵,۹۵۳,۵۳۸	
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۲.۶۸٪	۷۳,۴۵۸,۹۰۳,۳۲۹	۱۱۳,۱۱۲,۱۷۹,۰۳۴	
جمع	۱۳۵.۹۶٪	۳,۷۲۱,۷۸۱,۸۱۳,۳۷۵	۲,۳۰۴,۲۰۰,۵۷۷,۷۱۷	۲,۶۴۶,۲۶۵,۴۵۵,۳۴۶
			۹۶.۶۷٪	۲,۹۲۳,۲۳۰,۵۰۹,۸۲۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورس ایران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۶-۱	۲,۲۳۴,۶۲۶,۰۰۰	۰
	۲,۲۳۴,۶۲۶,۰۰۰	۰

سپرده‌های بانکی

۶-۱- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	شهر - ۲۹۱۸۶۳...۷۰۰۱۰۱	
			کوتاه مدت	
			۱۴۰۰/۰۱/۱۷	
			جمع	
			۷۰۰۱۰۱...۲۹۱۸۶۳	

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
۰	۰	۰.۰۸٪	۲,۲۳۴,۶۲۶,۰۰۰
		۰.۰۸٪	۲,۲۳۴,۶۲۶,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۵۶۳,۰۵۳,۴۹۰	۷۷,۰۸۹,۶۳۹,۳۵۰	(۲۸۷,۳۰۵,۳۵۰)	۷۷,۳۷۶,۹۴۴,۶۰۰
۳۳,۵۶۳,۰۵۳,۴۹۰	۷۷,۰۸۹,۶۳۹,۳۵۰	(۲۸۷,۳۰۵,۳۵۰)	۷۷,۳۷۶,۹۴۴,۶۰۰
			سود دریافتنی سهام
			جمع

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)		۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (ریال)		نام شرکت کارگزاری	بورسیران
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستنکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نهایت نگر
.	۱۱,۳۶۶,۳۰۱,۹۶۱	(۹۱۲,۸۴۳,۲۶۶,۸۷۲)	۹۲۴,۲۰۹,۵۶۸,۸۳۳	.	بورسیران
۳۷,۸۶۱,۵۶۹,۴۹۳	.	(۱۰۲,۵۸۲,۲۴۸,۵۰۹)	۷۴,۷۳۰,۶۷۹,۰۱۶	۳۷,۸۶۱,۵۶۹,۴۹۳	نهایت نگر
۳۷,۸۶۱,۵۶۹,۴۹۳	۱۱,۳۶۶,۳۰۱,۹۶۱	(۱,۰۱۵,۴۲۵,۵۱۵,۳۸۱)	۹۹۸,۹۳۰,۳۴۷,۸۴۹	۳۷,۸۶۱,۵۶۹,۴۹۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهک 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 مستهک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهک مخارج تاسیس سال و مخارج برگزاری مجامع می‌باشد.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	مخارج برگزاری مجامع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷,۸۲۳	۳۱,۰۷۱,۲۳۰	(۶,۹۶۶,۵۹۳)	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۲۳	
۴۰	۳۲,۹۱۴,۵۱۵	(۶۷,۰۸۵,۵۲۵)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱۵۴,۴۹۶,۳۳۷	(۳۰,۸۲۵,۹۸۰)	(۵۰۰,۲۰۵,۳۶۹)	۳۱۴,۸۸۳,۰۵۲	۱۵۴,۴۹۶,۳۳۷	مخارج نرم افزار
۱۵۴,۵۳۴,۱۰۰	۳۳,۱۵۹,۷۶۵	(۵۷۴,۲۵۷,۳۸۷)	۴۵۲,۸۸۳,۰۵۲	۱۵۴,۵۳۴,۱۰۰	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
(ریال)	(ریال)	(ریال)
۵۶,۳۶۶,۶۳۲	۱۴۸,۱۸۷,۷۲۸	جاری- ۷۰۷,۳۲۲,۵۵۵- ۱۰۰,۷۱۱,۴۰۷- خاورمیانه
۵۷۰,۳۱۸,۵۲۳	۳۴۹,۸۴۱,۲۰۱	جاری- ۱۵۵,۵۳۰,۶/۹۴- ملت
۲۴,۱۰۳,۱۵۷,۱۲۰	۲۴,۱۰۳,۱۵۷,۱۲۰	جاری- ۳۱۱,۲۲۹,۷۸- تجارت
۲۴,۷۳۰,۱۱۲,۳۷۵	۴۹۸,۰۲۸,۹۲۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق
 بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
مدیر صندوق - سبذگردان پاداش سرمایه	۷۴,۷۳۷,۰۱۵,۰۷۹	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
مدیر صندوق - سبذگردان سورین	.	۹۵۲,۷۸۹,۶۱۷	
ضامن نقد شوندگی	۶,۳۳۴,۶۵۲,۸۰۰	۶,۳۳۴,۶۵۲,۸۰۰	
متولی	۷۷,۴۳۱,۳۹۸	۱۹۰,۳۵۳,۲۱۳	
حسابرس	۲۱۲,۱۶۰,۰۰۵	۱۰۱,۸۷۱,۸۳۳	
مدیر ثبت	۱۱۶,۰۷۸,۴۰۰	۸۰,۰۰۰	
جمع	۸۱,۳۶۷,۳۳۷,۵۸۲	۱۰,۵۶۹,۷۴۷,۴۶۳	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران
 بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
بابت واحدهای ابطال شده	۲۵,۴۰۶,۳۰۷,۴۵۳	۱,۹۲۴,۳۱۶,۷۴۲	
جمع	۲۵,۴۰۶,۳۰۷,۴۵۳	۱,۹۲۴,۳۱۶,۷۴۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال		ریال	
۱۶,۷۸۳,۷۸۶,۹۰۴		۱۶,۷۸۳,۷۸۶,۹۰۴	ذخیره تصفیه
۷۵۴,۱۰۴,۴۸۴		۶۸۷,۸۱۲,۵۳۴	نرم افزار صندوق
۶,۶۵۳,۵۰۰		۶,۶۵۳,۵۰۰	مخارج مجامع
۶۰,۰۰۰,۰۰۰		.	مخارج عضویت در کانون
۱,۴۳۲,۵۹۱		۱۸,۹۰۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
.		۱,۳۱۰,۳۷۷,۷۱۸	مالیات های تکلیفی
۱۷,۶۰۵,۹۷۷,۴۷۹		۱۸,۷۰۷,۴۳۰,۶۵۶	جمع

۱۴- خالص دارایی ها
 خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تعداد
ریال		ریال		تعداد
۲,۷۲۸,۸۰۵,۰۴۸,۷۸۴		۲,۴۵۰,۵۸۹,۸۷۷,۵۷۷	۹,۵۸۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۵۴,۷۸۹,۴۸۴,۵۷۹		۲۵۵,۶۹۵,۹۳۸,۸۱۲	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۶۸۳,۵۹۴,۵۳۳,۳۶۳		۲,۷۰۶,۲۸۵,۸۱۶,۳۸۹	۱۰,۵۸۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	پایان داشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (ریال)	۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (ریال)
سود (زیان) ناشی از فروش حقی تقدم	۱۵-۱	(۱۰,۵۳۲,۱۱۹,۴۵۹)	۵,۹۸۱,۳۶۲,۱۰۶,۳۳۸
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۵-۲	.	۱۵۷,۲۰۳,۶۴۹,۱۰۴
جمع	۱۵-۳	(۱۰,۵۳۲,۱۱۹,۴۵۹)	۱۹۳,۱۱۵,۹۹۵,۵۳۸
			۶,۳۳۰,۵۸۰,۷۵۰,۹۸۰

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۸,۸۲۷,۳۹۶,۳۷۵)	۲۲۳,۷۵۹,۸۵۷,۱۵۵	۲۱۱,۹۸۵,۴۹۵,۰۸۰	۲۲۱,۴۷۷,۸۸۸	(۲۲,۰۸۰,۴۶۶)	(۴۳,۲۹۵,۵۸۲,۸۳۳)	۴۴,۲۹۵,۵۸۲,۸۳۳	۳۰۰,۰۰۰
۶۵۴,۸۰۹,۱۷۴,۸۴۲	۲۸,۴۸۵,۲۱۷,۹۸۵	۳۵۵,۳۷۶,۹۱۵	(۵۰,۱۵۰,۱۹۰,۱۲۴)	(۴۸,۹۰۶,۹۰۴)	(۵۶,۱۹۰,۱۳۶,۹۸۸)	۵۱,۴۸۱,۳۳۱,۸۹۲	۶,۰۱۳,۴۵۵
۸۵۹,۵۷۰,۱۵۸,۵۸۱	۳۱۷,۸۳۸,۴۱۰,۶۳۰	۵۱,۵۲۴,۰۶۱	(۷۰,۷۳۵,۴۲۷)	(۱۳۲,۳۹۶,۳۰۰)	(۱۶۰,۳۳۴,۸۵۷,۷۰۰)	۱۴۱,۴۷۱,۱۱۶,۷۷۶	۳۷,۴۰۰,۰۰۰
			(۲,۵۲۹,۳۹۹)	(۴۸,۰۶۲۶)	(۴۵۱,۳۳۳,۶۸۴)	۵۰,۵۹۲۸,۰۱۰	۴,۹۲۱
			(۵۰,۳۴۲,۳۶۵)	(۹,۵۶۴,۹۹۷)	(۹,۶۵۳,۱۹۵,۶۹۳)	۱۰۰,۶۸۰,۴۸۰,۰۰۰	۹۱۲,۰۰۰
			(۱۸۱,۳۵۳,۵۶۷)	(۳۴,۳۳۸,۰۰۰)	(۳۹,۹۵۳,۲۱۱,۳۲۵)	۳۶,۲۵۰,۷۱۷,۵۹۲	۲,۵۰۰,۰۰۰
			(۷۹۲,۴۵۶)	(۱۵۰,۵۶۳)	(۱۷۷,۵۲۵,۶۹۰)	۱۵۸,۴۹۱,۳۰۰	۲,۶۷۰
			(۵۳,۵۶۰,۳۳۲)	(۹,۹۸۶,۱۰۶)	(۶,۱۷۱,۴۳۹,۳۸۱)	۱۰,۵۱۲,۰۷۷,۵۲۸	۳۰,۳۷۳۶
			(۳۷۲,۴۴۰,۰۰۰)	(۵۱,۷۶۳,۵۲۸)	(۵۴,۱۶۹,۵۱۲,۱۸۷)	۵۴,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۰,۰۰۰
			(۶۵,۹۹۶,۴۱۳)	(۱۲,۵۳۱,۱۷۸)	(۱۰,۶۷۶,۰۹۶,۹۹۹)	۱۳,۱۹۹,۲۸۵,۷۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
			(۴۴۳,۶۹۵,۱۹۱)	(۸۴,۳۰۱,۶۲۰)	(۷۳,۶۹۱,۹۰۳,۶۸۰)	۸۸,۷۳۹,۰۴۶,۹۲۰	۴,۸۶۱,۱۸۰
			(۱۴,۵۱۹,۱۴۶,۳۲۹	(۸۴,۳۰۱,۶۲۰)	(۷۳,۶۹۱,۹۰۳,۶۸۰)	۲,۸۸۶,۳۳۲,۴۰۰	۷۱,۴۵۶
			۷۷۷,۰۵۵,۵۸۲	(۲,۷۲۱,۹۹۰)	(۲,۱۴۲,۰۹۲,۲۱۷)	۳,۹۱۴,۷۶۹,۶۹۰	۱۵۱,۳۵۰
			(۳۷۳,۷۶۵,۵۰۸)	(۱۹,۵۱۳,۸۴۱)	(۴,۳۶۵,۲۴۲,۴۰۳)	۳,۰۲۱,۱۹۶,۳۳۰	۱۵۲,۰۰۰
			(۳۴۸,۰۰۰,۳۸۱)	(۱۵۱,۰۰۰,۵۹۷۹)	(۳,۳۵۱,۳۰۰,۴۰۸)	۴۱,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰
			(۴,۱۵۳,۱۴۰,۳۴۷)	(۲۰,۵۸۲,۹۵۹)	(۴۵,۰۷۴,۲۰۳,۲۰۰)	۱۰,۸۲۱,۰۴۸,۴۴۰	۴۰۰,۰۰۰
			(۷,۱۴۰,۲۱۲,۳۸۲)	(۵۴,۱۰۵,۱۹۸)	(۱۷,۸۹۶,۸۷۶,۱۹۶)	۲۰,۴۳۶,۱۳۰	۴,۴۳۳
			۱۰,۵۵۲,۸۸۹	(۱۰,۲۱,۸۰۰)	(۹,۷۶۱,۶۴۹)	۱۰,۳۳۸,۳۵۲,۱۹۱	۸۰۰,۰۰۰
			(۶۴۵,۷۶۵,۷۷۰)	(۵۱,۱۹۱,۷۵۳)	(۱۰,۸۱۳,۲۲۹,۹۳۹)	۵۳۳,۳۳۸,۲۸۳,۵۶۲	۶۴,۳۳۷,۲۰۲
			(۸,۳۱۲,۶۶۹,۳۳۸)	(۲,۶۱۶,۱۹۰,۹۷۳)	(۵۲۸,۴۳۷,۶۹۰,۳۳۲)		
۱۳۰,۶۰۳,۶۸۶,۰۵۸۳۸	۱۹۹,۳۲۰,۱۶۶,۳۰۱			(۴۹۷,۰۷۱,۴۹۳)			
۵,۰۷۵,۱۸۹,۰۳۰,۵۰۳	۱,۷۳۵,۰۸۱,۹۹۹,۲۴۹						

۵۰.۷۵۱.۸۹۰.۳۰.۵۰.۳	۱.۷۲۵.۰۸۱.۹۹۹.۲۴۹	(۸.۳۱۲.۶۶۹.۲۲۸)	(۳.۶۱۶.۱۹۰.۹۷۳)	(۴۹۷.۰۷۱.۴۹۳)	(۵۳۸.۴۳۷.۶۹۰.۳۳۴)	۵۳۳.۳۳۸.۲۸۳.۵۶۳	۶۴.۳۲۷.۲۰۲	نقل از صفحه قبل
۷۷.۳۳۳.۱۹۱.۱۳۳		(۱۰.۳.۳۱۶.۰۰.۳.۷۷۳)	(۴۸۳.۰۳۹.۷۹۰)	(۹۱.۵۸۵.۷۸۶)	(۱۹۹.۰۵۰.۳۶۳.۴۷۷)	۹۶.۴۰۷.۹۸۵.۲۸۰	۱.۶۳۹.۹۸۳	مهرام
(۹۷.۷۳۲.۲۴۴.۲۱۵)		۱.۱۵۶.۳۱۴.۹۷۹	(۹۳.۷۴۰.۹۳۱)	(۱۷.۶۲۰.۶۸۷)	(۱۷.۳۸۱.۵۰۸.۶۷۳)	۱۸۵.۴۸۱.۱۸۵.۲۶۰	۱۰.۱۵.۴۷۶	مینا
۵۴۱.۳۴۰.۷۵۷.۲۶۲		۱۶.۱۸۱.۳۱۱.۱۵۰	(۴۰.۵۳۹.۰۱۹۶)	(۷۷.۰۲۳.۵۶۵)	(۶۴.۴۱۲.۴۳۹.۹۹۹)	۸۱۰.۷۸۰.۶۳.۹۱۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	پتروشیمی نوری
۲۱۵.۳۳۷.۶۹۳.۳۳۳	۱۴.۵۵۴.۴۵۴.۰۵۶	(۴.۹۷۶.۷۷۱.۱۸۳)	(۲۱۷.۴۴۲.۱۷۰)	(۴۱.۳۱۳.۷۰۳)	(۴۸.۳۰۶.۴۵۴.۷۵۰)	۴۲.۴۸۸.۴۳۹.۴۴۰	۳۰.۰۰۰.۰۰۰	پتروشیمی پارس
۳۹.۱۰۰.۲.۲۷۵.۲۹۲		۶.۹۳۴.۷۰۱.۳۳۱	(۵۵.۱۳۴.۹۱۴)	(۱۶.۱۷۳.۵۵۸)	(۹.۹۹۸.۹۸۶.۱۳۷)	۱۷۰.۳۴.۹۸۵.۹۳۰	۹۸.۶۶۸	پتروشیمی پردیس
(۳.۵۵۵.۷۸۰.۰۱۷)	۱۶.۶۵۷.۱۵۰.۵۳۶	۶۴۴.۹۸۵.۳۵۴	(۹.۹۶۷.۰۹۸)	(۱.۸۹۳.۵۶۶)	(۱.۳۳۶.۵۷۶.۱۵۸)	۱.۹۹۳.۴۲۲.۱۷۶	۴۴۶۰.۱	مجموعیت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۳۲.۷۴۲.۹۸۶.۴۱۳	۲۲.۷۴۲.۹۸۶.۴۱۳	(۱۳.۷۲۲.۸۸۸.۰۷۰)	(۹۰.۶۰۰.۱۸۸.۰۰)	(۱۷۲.۱۴۱.۶۲۶)	(۱۹۳.۸۴۸.۵۲۳.۶۶۴)	۱۸۱.۰۳۰.۳۰۷۹۶.۰۲۰	۲۱.۵۲۴.۱۵۳	گروه توسعه ملی ایران
۱۰.۳۵۸.۷۵۵.۷۲	۱۰.۳۵۸.۷۵۵.۷۲							آبیه دمنوند
۱۴۴.۰۰۳.۵۱۲.۲۶۴	۱۴۴.۰۰۳.۵۱۲.۲۶۴							آذرب
۹.۲۷۱.۳۱۲.۷۶۹	۹.۲۷۱.۳۱۲.۷۶۹							از تباطات سیار
۶.۸۲۰.۳۲۸.۰۲۸	۶.۸۲۰.۳۲۸.۰۲۸							اقتصاد نوین
۳۰.۷۱۱۴.۴۹۸.۷۳۹	۳۰.۷۱۱۴.۴۹۸.۷۳۹							انفورماتیک
۶۸۴.۳۸۹.۶۱۸	۶۸۴.۳۸۹.۶۱۸							بانک پارسین
۷.۰۰۰.۸۶۴.۴۴۱	۷.۰۰۰.۸۶۴.۴۴۱							بانک گردشگری
(۲.۷۷۷.۰۰۱.۳۷۳)	(۲.۷۷۷.۰۰۱.۳۷۳)							بانک پاسارگاد
۴۵۲.۷۸۸.۶۳۵	۴۵۲.۷۸۸.۶۳۵							برق مینا
۱.۹۵۱.۳۹۹.۳۲۳	۱.۹۵۱.۳۹۹.۳۲۳							برق و انرژی بینه گستر پارس
۴۱۵.۰۳۰.۳۹۸	۴۱۵.۰۳۰.۳۹۸							بهسار کاشانه تهران
۱۷.۹۲۸.۳۳۰.۳۳۶	۱۷.۹۲۸.۳۳۰.۳۳۶							بیمه کار آفرین
۳۹۹.۶۳۶.۶۷۱.۰۸۵	۳۹۹.۶۳۶.۶۷۱.۰۸۵							تأمین سرمایه بانک ملت
۱۶۵.۲۷۳.۹۷۸	۱۶۵.۲۷۳.۹۷۸							تراکتور سازی
۱۲۴.۳۵۸.۳۶۹	۱۲۴.۳۵۸.۳۶۹							تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
۸۶۳.۰۹۸.۳۱۰	۸۶۳.۰۹۸.۳۱۰							توسعه مسیر برق کیلان
۱.۹۳۵.۰۱۱۰.۲۶	۱.۹۳۵.۰۱۱۰.۲۶							توسعه و عمران امید
۸۹.۸۵۶.۶۴۲.۸۷۴	۸۹.۸۵۶.۶۴۲.۸۷۴							تولید نیروی برق آبادان
۸۷۵.۸۷۶.۲۹۸	۸۷۵.۸۷۶.۲۹۸							داده گستر عصر نوین حای وب
۱۰.۲۵۱۹.۰۹۳.۴۹۱	۱۰.۲۵۱۹.۰۹۳.۴۹۱							داروسازی سبحان انکولوژی
۶.۱۹۳۰.۱۷.۷۹۹	۶.۱۹۳۰.۱۷.۷۹۹							ذوب آهن اصفهان
۳۱.۸۲۵.۱۷۸.۳۷۲	۳۱.۸۲۵.۱۷۸.۳۷۲							سرمایه گذاری سیمان تأمین
۹۹.۳۲۳.۸۰۸.۶۰۱	۹۹.۳۲۳.۸۰۸.۶۰۱							سرمایه گذاری صبا
۳۶.۸۶۳.۱۱۲.۸۴۴	۳۶.۸۶۳.۱۱۲.۸۴۴							سرمایه گذاری غدیر
۳.۵۱۲.۵۳۲.۶۵۵	۳.۵۱۲.۵۳۲.۶۵۵							سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۱۰.۶۶۶.۶۴۷.۴۵۸	۱۰.۶۶۶.۶۴۷.۴۵۸							سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
۳.۸۴۰.۴۷۶.۰۴۲.۳۳۷	۳.۸۴۰.۴۷۶.۰۴۲.۳۳۷							جمع
۶۰.۹۰۱.۴۱۹.۲۶۰.۷۱۴	۶۰.۹۰۱.۴۱۹.۲۶۰.۷۱۴							
		(۱۰.۵۳۲۱.۱۹۲.۵۹۱)	(۴.۸۱۴.۹۱۴.۸۶۳)	(۹۱۲.۸۲۲.۹۸۳)	(۱۰.۶۳۵.۷۴۵.۲۳.۱۹۲)	۹۶۲.۹۸۳.۱۶۱.۵۷۸	۹۰.۳۵۲.۰۸۲	

۶۰۰.۱.۴۱۹.۳۶۰.۷۱۴	۲.۸۴۰.۴۷۶۰.۴۲۰.۳۳۷	(۱۰۵.۳۳۱.۱۱۹.۴۵۹)	(۴.۸۱۴.۹۱۴.۸۶۳)	(۹۱۴.۸۲۲.۹۸۳)	(۱۰۰.۶۲۰.۵۷۴.۵۴۳.۱۹۲)	۹۶۲.۹۸۳.۱۶۱.۵۷۸	۹۰.۳۵۲۰.۸۲	نقل از صفحه قبل
(۶.۹۵۹.۴۱۹.۵۶۱)	۱.۴۶۲.۲۷۲.۶۹۵							سرمایه گذاری معادن و فلزات
۵۵۲.۶۹۸.۲۹۲	۵۵۲.۶۹۸.۲۹۲							سرمایه گذاری بویا
۲۵.۱۷۰.۳۹۰.۵۵۰	۲۵.۱۷۰.۳۹۰.۵۵۰							سیمان ارومیه
۱۳۰.۳۵۰.۴۹۱.۸۴۶	۲۳.۸۸۶.۴۱۲.۵۸۳							سیمان بهبهان
۴۵۹.۸۰۰.۲۹۷۰	۴۵۹.۸۰۰.۲۹۷۰							سیمان ساوه
۶۷.۳۸۷.۱۰۰.۶۵۲۹	۶۷.۳۸۷.۱۰۰.۶۵۲۹							سیمان فارس و خوزستان
۹.۲۹۰.۵۴۰.۶۱۳	۹.۲۹۰.۵۴۰.۶۱۳							سیمان مازندران
(۷.۹۵۹.۵۸۶.۳۵۳)								شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۴۹.۶۴۶.۸۴۰	۴۹.۶۴۶.۸۴۰							شیرپاستوریزه پگاه گیلان
۱۶۰.۱۶۸۰۰.۲.۴۷۴	۱۶۰.۱۶۸۰۰.۲.۴۷۴							شیمیایی ایران
۱۶۹.۷۰۰.۶.۸۹۵								صنایع چوب خزر گلپین
۳۱۱.۷۲۰.۵۹۵	۳۱۱.۷۲۰.۵۹۵							صنعتی دوده قام
۱.۹۰۷۰۰.۳۴۷۰۰.۱	۱.۹۰۷۰۰.۳۴۷۰۰.۱							صنعتی رز ماکارون
۴۱.۷۴۸.۱۸۹.۱۱۹	۴۱.۷۴۸.۱۸۹.۱۱۹							فجر انرژی خلیج فارس
۱.۱۷۱.۱۷۶.۵۱۳								فراوری معدنی ابال کانی پارس
۷۲.۳۶۳.۶۰۷.۱۰۴	۴۴.۴۹۱.۷۱۶.۳۲۶							فولاد خوزستان
۱۳۵۰۰.۲۵.۱۲۷	۱۳۵۰۰.۲۵.۱۲۷							کشتاورزی و دامپروزی ملارد شیر
۴۰۷.۲۲۶۶۰۰.۹.۲۱۳	۴۰۷.۲۲۶۶۰۰.۹.۲۱۳							کشتیرانی ایران
۱۵۰۰۷۲۳۲۹.۵۱۱	۱۵.۷۷۶.۳۲۹.۳۸۵							کوبر تابر
۵۷۲.۵۲۳.۳۲۷	۵۷۲.۵۲۳.۳۲۷							لنزیگ پارسین
۲۷.۴۹۶.۹۷۰.۳۲۹	۲۷.۴۹۶.۹۷۰.۳۲۹							ماشین سازی اراک
۵۵.۷۵۰.۴۵۹۰۰.۳۶	۵۵.۷۵۰.۴۵۹۰۰.۳۶							مبین انرژی خلیج فارس
۱.۹۷۳.۵۵۸.۶۷۶	۱.۹۷۳.۵۵۸.۶۷۶							مجمع صنایع لاستیک یزد
۲۷۹.۴۰۷.۹۱۱.۱۴۹	۲۷۹.۴۰۷.۹۱۱.۱۴۹							مخابرات
۲۶۱.۵۰۰.۹.۲۱۲								مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن
(۱.۳۴۱۰۰۷۳.۳۰۴)	(۱.۳۴۱۰۰۷۳.۳۰۴)							ملی کشت و صنعت و دامپروزی پارس
۴۰۸.۲۵۹.۹۷۲.۷۹۶	۴۰۸.۲۵۹.۹۷۲.۷۹۶							نفت اصفهان
۴۳۷.۲۶۹.۴۸۷.۸۸۰	۴۳۷.۲۶۹.۴۸۷.۸۸۰							نفت بندر عباس
۴۴.۲۷۱.۶۳۷.۷۸۹	۴۴.۲۷۱.۶۳۷.۷۸۹							نفت تبریز
۱۴۴.۷۷۸.۳۹۰.۱۳۲	۱۴۴.۷۷۸.۳۹۰.۱۳۲							نفت تهران
۲۹.۴۷۵.۲۹۱.۶۷۱	۲۹.۴۷۵.۲۹۱.۶۷۱							نفت لاوان
۳۲۰.۵۶۲.۸۵۱.۶۱۷	۳۲۰.۵۶۲.۸۵۱.۶۱۷							نفت و گاز پارسین
۳۰.۴.۳۱۲.۳۴۵.۲۰۴	۳۰.۴.۳۱۲.۳۴۵.۲۰۴							پارس مینو
۱.۱۹۵.۱۷۲.۳۵۸	۱.۱۹۵.۱۷۲.۳۵۸							پالایش نفت شیراز
۹.۷۴۰۰.۳۱۰.۴۱.۵۷۳	۵.۵۵۰.۲۲۴.۶۴۰.۰۱۸	(۱۰۵.۳۳۱.۱۱۹.۴۵۹)	(۴.۸۱۴.۹۱۴.۸۶۳)	(۹۱۴.۸۲۲.۹۸۳)	(۱۰۰.۶۲۰.۵۷۴.۵۴۳.۱۹۲)	۹۶۲.۹۸۳.۱۶۱.۵۷۸	۹۰.۳۵۲۰.۸۲	جمع

۹,۷۴۰,۰۳۱,۰۴۱,۵۷۳	۵,۵۵۰,۳۳۴,۶۰۰,۱۸	(۱۰۵,۳۳۱,۱۱۹,۴۵۹)	(۴,۸۱۴,۹۱۴,۸۶۲)	(۹۱۴,۸۲۲,۹۸۳)	(۱۰۶۲,۵۷۴,۵۴۳,۱۹۲)	۹۶۲,۹۸۳,۱۶۱,۵۷۸	۹۰,۳۵۲,۰۸۲	نفل از صفحه قبل
۵۷۷,۷۰۲,۲۹۴								پتروشیمی بوعلی سینا
۹,۸۰۲,۰۲۵,۳۷۹	۹,۸۰۲,۰۲۵,۳۷۹							پتروشیمی تندگوینان
۷۴,۳۱۰,۰۰۴,۹۶۶	۳۷,۵۱۹,۳۱۷,۳۲۶							پتروشیمی جم
۹۲,۴۷۱,۱۸۷,۹۱۵	۹۲,۴۷۱,۱۸۷,۹۱۵							پتروشیمی شازند
۳۶,۵۹۴,۳۰۰,۹۳۲	۳۶,۵۹۴,۳۰۰,۹۳۲							پتروشیمی شیراز
۱۶,۹۸۲,۱۴۲,۶۰۵	۱۶,۹۸۲,۱۴۲,۶۰۵							پتروشیمی تلمین
۹۰,۴۶۶,۹۰۲,۱۸۵	۹۰,۴۶۶,۹۰۲,۱۸۵							پتروشیمی زاگرس
۱۱,۷۵۳,۰۹۳,۲۸۵	۱۱,۷۵۳,۰۹۳,۲۸۵							پلیمر آریا ساسول
۱۸۵,۰۶۳,۴۳۳,۱۰۰	۱۴۵,۴۷۸,۵۹۶,۶۹۳							چادرملو
۱۰,۰۳۵,۹۵۱,۸۲۴,۳۳۴	۵,۹۸۱,۳۶۲,۱۰۶,۳۳۸	(۱۰۵,۳۳۱,۱۱۹,۴۵۹)	(۴,۸۱۴,۹۱۴,۸۶۲)	(۹۱۴,۸۲۲,۹۸۳)	(۱۰۶۲,۵۷۴,۵۴۳,۱۹۲)	۹۶۲,۹۸۳,۱۶۱,۵۷۸	۹۰,۳۵۲,۰۸۲	جمع

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
صندوق سرمایه گذاری مشترک بورس ایران

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۲۲,۱۶۸,۶۸۲	۶۲۲,۱۶۸,۶۸۲					صنعتی دوده فام (تقدم)
۸۶,۷۲۹,۹۰۲,۲۲۲	۸۶,۷۲۹,۹۰۲,۲۲۲					گسترانی ایران (تقدم)
۴۹۶,۴۹۲,۲۳۳	۴۹۶,۴۹۲,۲۳۳					گوینر نابیر (تقدم)
۱۳,۳۵۳,۶۹۸,۹۷۸	۱۳,۳۵۳,۶۹۸,۹۷۸					مهنام (تقدم)
۵۶,۰۰۰,۳۹۲,۴۶۸	۵۶,۰۰۰,۳۸۶,۹۸۹					چارملو (تقدم)
۱۵۷,۲۰۲,۶۴۴,۵۸۳	۱۵۷,۲۰۲,۶۴۹,۱۰۴	.	.	.	.	جمع

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورس‌سازان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	یادداشت	
	۱۶-۱	۱۶-۲
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حتی تقدم		
جمع		

۱۶-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده
		ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶۰,۶۷۴,۷۶۱,۱۶۲	۷۹۴,۷۳۸,۰۲۹,۴۹۸		(۱,۰۵۸,۳۳۳,۳۰۱)	(۲۲۰,۰۶۱,۱۳۷)	(۴۶۰,۱۰۶,۶۹۱,۸۵۳)	۴۶,۳۹۴,۴۴۴	۳۳۱,۶۴۶,۴۶۰,۲۹۳
۳۱۸,۵۶۴,۶۸۳,۳۶۱	۹۱۳,۹۷۸,۸۷۷,۳۲۲		(۹۵۴,۴۶۵,۰۰۰)	(۱۸۱,۳۴۸,۳۵۰)	(۳۷۶,۷۶۹,۳۶۵,۳۰۲)	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰
			(۶,۵۸۱,۳۷۸,۷۰۸)	(۱۳,۹۱۵,۴۱۰)	(۲۱,۱۴۲,۰۳۴,۵۵۲)	۲,۱۸۳,۳۰۶	۱۴,۶۴۷,۷۹۹,۹۵۴
			(۳۳,۳۸۱,۷۸۳,۷۴۶)	(۷۲,۳۰۳,۶۰۷)	(۸۴,۷۸۹,۱۱۷,۲۶۰)	۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۴,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۵۴۸,۳۵۳,۴۴۷)	۱۱۷,۳۶۸,۳۳۷,۷۴۹		(۹,۱۳۳,۹۰۶,۱۶۷)	(۷۲,۳۰۳,۶۰۷)	(۸۴,۷۸۹,۱۱۷,۲۶۰)	۷,۵۵۸,۰۰۰	۷۶,۱۰۹,۰۶۰,۰۰۰
۹۱,۳۹۵,۶۲۵,۵۰۰	۸۷,۴۱۱,۹۷۳,۶۲۵		(۹۰,۳۹۴,۹۳۰,۸۰۰)	(۳۵,۳۸۸,۴۵۰)	(۱۳۷,۴۳۴,۲۸۷,۳۵۰)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰
			۲,۷۸۴,۹۷۵,۶۷۷	(۸,۵۵۹,۵۳۳)	(۶,۱۷۱,۴۳۹,۳۸۰)	۳۰,۳۷۳,۶	۹,۰۱۰,۰۲۴,۷۰۴
(۶,۸۸۳,۷۵۰,۷۶۶)	(۱۶,۱۴۵,۷۰۹,۶۳۶)		(۳۱,۳۳۳,۳۲۸,۸۳۸)	(۴۵,۰۸۷,۴۵۹)	(۷۸,۴۱۱,۳۲۳,۲۷۳)	۹۰,۴۶۹,۸۵	۴۷,۴۶۰,۴۸۳,۳۱۰
۷۰,۸۵۳,۱۸۱,۷۰۴	۵۵۵,۴۷۰,۶۶۱,۸۴۴		(۱۲,۰۸۷,۶۴۷,۹۹۹)	(۱۸۲,۳۰۵,۰۰۰)	(۳۰,۲۸۴,۵۴۲,۹۹۹)	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۷,۱۴۵,۳۱۰,۴۲۸	۳۳۶,۳۳۱,۱۱۴,۷۰۵		(۹۵۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۶۱,۸۱۸,۶۸۷)	(۳۳۸,۳۴۵,۴۶۵,۴۵۰)	۸,۴۵۷,۵۷۰	۱۷۰,۳۲۵,۴۵۹,۸۰۰
۱۵,۷۱۸,۱۰۹,۳۱۸	۷۳,۹۴۱,۳۰۸,۵۳۲		(۲,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷,۳۶۴,۸۰۰)	(۶۲,۰۲۸,۷۱۹,۹۹۹)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰
۹,۱۱۸,۳۰۷,۴۳۹	۳۸,۷۳۹,۶۶۳,۷۵۴		(۳۱,۸۴۷,۹۴۱,۱۸۵)	(۴۰,۳۲۳,۶۱۸)	(۶۴,۰۴۰,۲۵۵,۴۶۱)	۳۰,۰۶۰,۱۰	۴۲,۴۴۴,۸۶۱,۲۰۰
۳۴۲,۵۵۹,۳۸۷,۰۸۰	۱,۱۸۳,۰۱۲,۷۰۸,۶۱۲		۳۸۵,۰۰۰,۶۹۷۸	(۱,۵۸۱,۸۹۱,۵۵۷)	(۳۱۴,۱۱۰,۸۵۳,۵۴۹)	۳۱,۲۶۲,۶۷۹	۳۱۶,۳۷۸,۳۱۱,۴۸۰
۳۰,۹۶۱,۵۶۵,۱۹۰	۱,۶۲۵,۶۷۴,۸۲۵,۷۰۵		(۳۴,۸۱۷,۴۵۳,۳۰۰)	(۳,۲۰۲,۴۸۰,۰۰۰)	(۴۶۲,۶۹۳,۵۰۱,۱۰۰)	۶۸,۴۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۶,۳۱۱,۷۳۰,۷۲۸	۵۸,۶۶۴,۲۵۳,۴۸۹		(۴۳,۴۶۴,۷۰۸,۳۸۳)	(۱۳۰,۵۸۴,۶۹۶)	(۶۹,۴۲۶,۲۵۱,۷۳۷)	۲۸,۰۳۱,۴۹	۲۶,۱۱۶,۹۰۳,۲۳۳
(۳۷,۰۳۰,۸۸۸,۶۳۸)	(۵۶,۸۵۳,۲۸۴,۹۴۹)		(۳۷,۴۲۵,۷۶۳,۷۰۰)	(۸۰,۰۳۰,۰۰۰)	(۱,۸۶۵,۳۳۳,۱۹,۳۷۰)	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۹,۳۰۱,۷۹۹,۴۳۷	۶۳۵,۴۴۷,۹۷۶,۴۶۸		۱۳۰,۷۹۷,۹۸,۹۹۹	(۱,۶۲۹,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۹۲,۳۴۳,۳۰۰,۰۰۱)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶,۸۵۳,۰۵۳,۴۵۸	۶۵,۶۱۱,۰۱۲,۰۲۲		۷۵,۵۰۰,۰۹۲,۷۴۳	(۸۱۸,۶۳۸,۸۰۰)	(۸۷,۲۵۳,۴۸۷,۰۸۵)	۸۶۱,۰۰۰	۱۶۳,۷۲۷,۱۶۰,۰۰۰
۱,۴۲۳,۸۹۴,۵۲۱,۸۵۴	۶,۴۱۲,۳۹۱,۶۴۸,۵۴۰		(۳۶۷,۷۷۸,۵۴۱,۴۱۳)	(۱۳,۷۹۸,۵۴۵,۸۰۰)	(۳,۸۱۲,۲۵۷,۴۳۱,۸۸۴)	۳۳۲,۳۷۶,۶۷۹	۲,۵۵۹,۷۰۹,۵۹۱,۹۷۳

پتروشیمی پارس

پتروشیمی نوری

مینا

مهرام

ملی مس

فولاد مبارکه

فولاد کاوه

فولاد خوزستان

صنعتی بارز

صنعتی خلیج فارس

صنعتی ماسین هالی اداری ایران

صنعتی شیمیایی کیمیاگران امروز

سیمان بهمنجان

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

سایپا

بانک سامان

بانک ملت

بانک خاورمیانه

جمع

۱,۴۳۲,۸۹۴,۵۲۱,۸۵۴	۶,۴۱۳,۳۹۱,۶۸۸,۵۴۰	(۳۶۷,۷۷۸,۵۴۱,۴۱۳)	(۱۳,۷۹۸,۵۴۵,۸۰۰)	(۲,۴۳۱,۷۳۳,۷۰۱)	(۳,۸۱۲,۳۵۷,۴۳۱,۸۸۴)	۲,۵۵۹,۷۰۹,۱۵۹,۹۷۳	۳۳۲,۳۷۶,۶۷۹	نقل از صفحه قبل
(۹,۳۹۵,۱۳۳,۹۸۶)	۶۰۰,۷۳۰,۵۸۸,۵۳۲	(۹,۱۸۶,۵۱۳,۰۷۴)	(۵۱۱,۹۷۹,۱۰۰۰)	(۹۷,۳۷۶,۰۳۹)	(۱۱۰,۹۷۳,۰۷۷,۹۴۵)	۱۰,۲۳۹,۵۸۲,۰۰۰۰	۱۲,۳۲۲,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران
(۱۸,۲۵۶,۹۳۲,۰۵۳)	(۳۵۵,۷۳,۹۱۵,۰۹۷)							احیاء سیاهان
۳۳۸,۱۹۰,۵۹۹	۵۷,۴۹۷,۴۸۷							رایان هم افرا
(۳۱,۳۹۶,۳۴۳,۶۴۲)	(۵۹,۶۲۲,۰۷۷,۵۳۹)							سرمایه گذاری پارس آریان
۷۱,۱۶۳,۳۰۳								سپیدار سیستم آسیا
۱۰,۵۴۴,۸۶۲,۶۴۷	۴۸,۹۳۸,۸۹۳,۹۶۴							صندوق بازتوسعه
۹,۲۵۰,۹۲۳,۶۵۸	۳۴,۴۰۹,۶۳۱,۱۴۵							لامبران
۲۳,۵۳۹,۹۸۴,۳۷۹	۲۸۰,۲۶۱,۰۹۲,۹۵۰							پتروشیمی پارس
	(۴,۶۶۴,۱۰۵,۸۹۵)							برق مینا
	(۴,۳۳۴,۱۵۸,۸۷۶)							سرمایه گذاری معادن و فلزات
	(۶,۳۰۹,۴۶۳,۵۳۹)							شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
	۹,۳۲۹,۶۴۵							صنایع چوب خزر کالسیین
	۹۹,۴۵۹,۲۹۳							کوبیر تایلر
	۱۰۳,۷۰۵,۵۹۸							مدیریت سرمایه گذاری کورینمین
	۱,۱۴۵,۱۷۳,۱۰۵							پتروشیمی بوعلی سینا
	۶۱,۴۷۳,۸۹۸,۱۹۳							پتروشیمی جم
	۴۱,۵۵۲,۳۸۶,۷۵۰							چادرلو
۱,۴۱۷,۵۸۱,۳۳۵,۶۵۸	۶,۸۳۹,۹۰۳,۵۳۲,۵۸۶	(۳۷۶,۹۶۵,۰۵۴,۴۸۷)	(۱۳,۳۱۰,۵۲۴,۹۰۰)	(۲,۵۲۸,۹۹۹,۷۳۰)	(۳,۹۷۳,۳۳۰,۵۰۹,۸۳۹)	۲,۶۶۲,۱۰۴,۹۷۹,۹۷۳	۳۳۴,۶۸۸,۶۷۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود		هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام	
			ریال	ریال		ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
بانک خاورمیانه	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۲۷,۸۲۳,۵۴۸	۲۰۰	۲۰۰	۵,۵۶۷,۳۰۹,۶۰۰	۵,۵۶۷,۳۰۹,۶۰۰	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۸۳,۳۰۰,۰۳۸	۶۶	۶۶	۵,۴۹۱,۲۰۲,۵۳۱	۵,۴۹۱,۲۰۲,۵۳۱	.	۲,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک سامان	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۲,۱۸۳,۳۰۶	۶۲	۶۲	۱۳۵,۳۶۴,۹۷۲	۱۳۵,۳۶۴,۹۷۲	.	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۷,۵۵۸,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰	۱۰,۲۰۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۳,۳۰۰,۰۰۰	.	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پارس آریا	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱,۹۱۰,۳۷۱	۹۴	۹۴	۱۷۹,۵۶۵,۴۷۴	۱۷۹,۵۶۵,۴۷۴	(۷,۲۰۱,۵۰۸)	۱۳,۸۸۷,۲۸۷	۱۳,۸۸۷,۲۸۷	۱۳,۸۸۷,۲۸۷	۱۳,۸۸۷,۲۸۷
سیمان بهمن	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۹	۹۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۲۲۰	۵,۱۵۷,۰۰۰,۵۰۶	۵,۱۵۷,۰۰۰,۵۰۶	.	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع ماشین‌های اداری ایران	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۹,۰۴۶,۹۸۵	۲۲۰	۲۲۰	۱,۹۹۰,۳۳۶,۷۰۰	۱,۹۹۰,۳۳۶,۷۰۰	.	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵,۴۸۹,۶۱۰,۰۰۰	۱۵,۴۸۹,۶۱۰,۰۰۰	۱۵,۴۸۹,۶۱۰,۰۰۰	۱۵,۴۸۹,۶۱۰,۰۰۰
صندوق بازنشستگی	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۶,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
صنعت غذایی کورش	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۷۱,۴۵۶	۳,۲۰۰	۳,۲۰۰	۳۳۵,۸۰۴,۸۰۰	۳۳۵,۸۰۴,۸۰۰	.	۳,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنعتی بارز	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۰	۸,۶۰۸,۹۲۰	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰	۳۱,۰۹۱,۸۵۴,۰۰۰	۳۱,۰۹۱,۸۵۴,۰۰۰	.	۱,۹۱۸,۶۸۵,۸۳۲	۱,۹۱۸,۶۸۵,۸۳۲	۱,۹۱۸,۶۸۵,۸۳۲	۱,۹۱۸,۶۸۵,۸۳۲
فولاد خورستان	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۳,۰۶۱,۵۹۸,۹۵۲	۳,۰۶۱,۵۹۸,۹۵۲	(۱۳,۸۴۰,۱۰,۴۸)	۲۷,۹۷۴,۹۹۸,۵۷۵	۲۷,۹۷۴,۹۹۸,۵۷۵	۲۷,۹۷۴,۹۹۸,۵۷۵	۲۷,۹۷۴,۹۹۸,۵۷۵
فولاد کاوه	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	۴,۲۰۸,۴۱۴,۰۰۰	۴,۲۰۸,۴۱۴,۰۰۰	.	۱۸,۶۱۷,۲۹۹,۵۶۸	۱۸,۶۱۷,۲۹۹,۵۶۸	۱۸,۶۱۷,۲۹۹,۵۶۸	۱۸,۶۱۷,۲۹۹,۵۶۸
فولاد مبارکه	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۳۱,۲۶۴,۶۷۹	۴۰۰	۴۰۰	۱۲,۵۰۵,۰۷۱,۶۰۰	۱۲,۵۰۵,۰۷۱,۶۰۰	.	۲,۷۷۰,۱۶۹,۲۸۹	۲,۷۷۰,۱۶۹,۲۸۹	۲,۷۷۰,۱۶۹,۲۸۹	۲,۷۷۰,۱۶۹,۲۸۹
لیزینگ کارآفرین	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۴,۴۳۳	۱۶۵	۱۶۵	۷۳۱,۴۴۵	۷۳۱,۴۴۵	.	۵۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی مس	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۲۸۰	۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰,۴۷۸,۲۹۶,۹۹	۳۰,۴۷۸,۲۹۶,۹۹	۳۰,۴۷۸,۲۹۶,۹۹	۳۰,۴۷۸,۲۹۶,۹۹
مهرام	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۲,۳۱۱,۹۸۷	۴۱۲	۴۱۲	۹۱۱,۳۳۸,۶۴۴	۹۱۱,۳۳۸,۶۴۴	(۳۵,۹۷۳,۸۹۴)	۲۱,۳۶۱,۲۰۲	۲۱,۳۶۱,۲۰۲	۲۱,۳۶۱,۲۰۲	۲۱,۳۶۱,۲۰۲
مینا	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۵۰	۱,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۷۲,۸۰۰)	۱,۰۰۰,۴۵۷,۰۰۰	۱,۰۰۰,۴۵۷,۰۰۰	۱,۰۰۰,۴۵۷,۰۰۰	۱,۰۰۰,۴۵۷,۰۰۰
پتروشیمی نوری	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۰	۳,۳۳۰,۰۰۰	۱۴,۳۰۰	۱۴,۳۰۰	۴۷,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۲,۵۹۶,۸۸۰	۶۲,۵۹۶,۸۸۰	۶۲,۵۹۶,۸۸۰	۶۲,۵۹۶,۸۸۰
گروه توسعه ملی ایران	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰,۵۹۶,۳۰۵,۴۶۴	۳۰,۵۹۶,۳۰۵,۴۶۴	۳۰,۵۹۶,۳۰۵,۴۶۴	۳۰,۵۹۶,۳۰۵,۴۶۴
احیاء سپاهان												
ارتباطات سیار												
برق مینا												
تامین سرمایه بانک ملت												
تراکتور سازی												
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک												
سرمایه گذاری سیمان تامین												
جمع کل			۲۸,۷۴۳,۶۲۵	۲۴,۸۷۹	۲۴,۸۷۹	۱۸۳,۴۱۳,۲۹۹,۱۰۶	۱۸۳,۴۱۳,۲۹۹,۱۰۶	(۳,۸۷۳,۰۵,۳۵۰)	۱۸۳,۱۲۵,۹۹۳,۷۵۶	۱۸۳,۱۲۵,۹۹۳,۷۵۶	۱۸۳,۱۲۵,۹۹۳,۷۵۶	۱۸۳,۱۲۵,۹۹۳,۷۵۶

نقل از صفحه قبل							
سرمایه گذاری غدیر	۳۰۷,۱۲۱,۲۴۰,۶۷۶	۳۰,۵۹۶,۳۰۵,۴۴۴	۱۸۳,۱۲۵,۹۹۳,۷۵۶	(۲۸۷,۳۰۵,۳۵۰)	۱۸۳,۴۱۳,۲۹۹,۱۰۶	۳۴,۸۷۹	۲۸۷,۴۳۰,۶۳۵
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰					
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۳۴۱,۸۲۹,۴۰۰	۳۴۱,۸۲۹,۴۰۰					
سیمان ساوه	۱۱۹,۹۶۰,۰۰۰	۱۱۴,۰۶۲,۵۰۰					
سیمان فارس و خوزستان	۳۴,۷۷۶,۰۰۰	۳۴,۷۷۶,۰۰۰					
سیمان مازندران	۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰					
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰					
شیراستوریزه پگاه گیلان	۴۷,۹۳۱,۷۱۴	۴۵,۲۵۷,۲۸۵					
صنعتی دوده قائم	۵,۳۴۲,۰۸۰	۵,۳۴۲,۰۸۰					
صنعتی زر ماکارون	۵۲,۰۶۴,۹۳۰	۵۰,۹۸۳,۴۱۷					
فهر انرژی خلیج فارس	۲۰,۷۴۷,۳۲۴	۲۰,۷۴۷,۳۲۴					
کوبر تاپو	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					
لامبران	۳,۴۷۷,۸۰۰	۳,۴۷۷,۸۰۰					
مبین انرژی خلیج فارس	۲۸۳,۷۱۹,۵۰۰						
مجمع صنایع لاستیک بزد	۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰					
نفت تبریز	۴۴,۲۰۸,۸۵۳	۴۴,۲۰۸,۸۵۳					
نفت تهران	۶۶۱,۳۰۰,۵۰۰	۶۶۱,۳۰۰,۵۰۰					
نفت لوان	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰					
پارس مینو	۶۳۳,۵۱۸,۰۸۸	۶۳۳,۵۱۸,۰۸۸					
پتروشیمی تند گوین	۱,۳۰۵,۶۹۵,۳۷۰	۱,۳۰۵,۶۹۵,۳۷۰					
پتروشیمی جم	۱۶۴,۳۲۸,۰۰۰	۱۶۴,۳۲۸,۰۰۰					
پتروشیمی پارس	۱۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰					
پتروشیمی پردیس	۳۴,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰					
پتروشیمی زاگرس	۲۰,۱۲۴,۳۲۴,۳۲۴	۲۰,۱۲۴,۳۲۴,۳۲۴					
پلیمر آریا ساسول	۸,۴۴۹,۳۲۷,۳۹۶	۸,۴۴۹,۳۲۷,۳۹۶					
چادرملو	۱,۰۳۲,۲۶۳,۹۲۰	۱,۰۳۲,۲۶۳,۹۲۰					
جمع کل	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰					
	۴۱۱,۴۳۹,۸۵۲,۰۴	۴۰,۹۳۹,۷۵۶,۷۲۱	۱۸۳,۱۲۵,۹۹۳,۷۵۶	(۳۸۷,۳۰۵,۳۵۰)	۱۸۳,۴۱۳,۲۹۹,۱۰۶	۳۴,۸۷۹	۲۸۷,۴۳۰,۶۳۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳۲۷,۰۹۶,۱۳۷	۳۵۶,۰۶۱,۳۵۰	۱۰۰,۸۹۴,۱۴۹	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۷,۰۳۴,۱۰۹,۳۸۹	۴,۹۲۵,۴۴۲,۳۸۲	۲,۷۶۴,۹۳۴	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۴,۴۷۳,۸۲۸,۹۶۴	۱۳,۸۷۱,۹۷۹,۴۳۸	۰	درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۱,۸۳۵,۰۳۴,۴۹۰	۱۹,۱۵۳,۴۸۳,۱۷۰	۱۰۳,۶۵۹,۰۸۳	جمع

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۸۷,۳۰۸,۶۹۳,۱۸۴	۲۵۸,۴۳۰,۵۸۴,۳۰۳	۴۶,۷۳۹,۸۱۶,۰۵۹	مدیر صندوق
۲۸۰,۲۳۴,۰۶۹	۲۱۱,۹۷۳,۵۳۵	۲۴۴,۸۸۱,۱۲۵	متولی صندوق
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۶۲۹,۳۷۱	۲۲۶,۸۴۹,۲۹۸	حسابرس
۲۸۷,۸۸۸,۹۲۷,۲۵۳	۲۵۸,۸۴۹,۱۸۷,۲۰۹	۴۷,۲۱۱,۵۴۶,۴۸۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۱- سایر هزینه ها

ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
۸,۲۲۸,۶۳۱,۵۰۹	۸,۲۲۸,۶۳۱,۵۰۹	.	هزینه تصفیه
۹,۹۶۲,۱۷۷	۶,۵۵۳,۰۶۷	۶,۹۶۶,۵۹۳	هزینه برگزاری مجامع
۱,۱۳۷,۱۷۸,۸۷۵	۹۴۷,۵۷۳,۱۵۸	۵۴۸,۵۰۹,۳۷۱	هزینه نرم افزار
۵۹,۹۹۹,۹۶۰	۳۴,۴۰۷,۵۶۰	۶۷,۰۸۵,۵۲۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۲۹,۳۴۵,۶۳۱	۱۰۳,۸۷۷,۸۵۹	۶۹,۷۸۲,۰۱۸	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۷,۷۶۷,۴۰۵	۳,۴۸۸,۸۰۰	۴۳,۹۹۵,۱۱۷	هزینه خدمات بانکی
۹,۵۹۲,۸۸۵,۵۵۷	۹,۳۲۴,۵۳۱,۹۵۳	۷۳۶,۳۳۸,۶۲۴	جمع

۲۲- هزینه‌های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
۲,۸۲۶,۳۲۴,۵۹۲	۲,۳۵۱,۵۲۰,۰۴۸	۲,۳۷۹,۶۶۰	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۲,۸۲۶,۳۲۴,۵۹۲	۲,۳۵۱,۵۲۰,۰۴۸	۲,۳۷۹,۶۶۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۳- اعمال سود

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۵,۱۵۴,۳۰۰,۰۰۰	۵,۱۵۴,۳۰۰,۰۰۰		۱۳۹۹/۰۱/۳۱
۴,۴۰۶,۳۲۵,۰۰۰	۴,۴۰۶,۳۲۵,۰۰۰		۱۳۹۹/۰۷/۳۰
		۹۷۴,۱۷۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱
		۸۶۸,۵۷۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۹,۵۶۰,۶۲۵,۰۰۰	۹,۵۶۰,۶۲۵,۰۰۰	۱,۸۴۲,۷۵۰,۰۰۰	جمع

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۶۴,۲۲۴,۶۹۴,۸۰۰	۲,۶۹۴,۲۶۳,۷۹۵,۳۱۰	۸۱,۸۹۳,۰۴۵,۰۲۳	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۸,۸۱۳,۱۳۶,۲۸۱,۲۱۲)	(۸,۰۴۷,۲۱۴,۲۸۷,۳۸۳)	(۸۰۷,۷۲۶,۴۹۳,۸۱۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۶,۰۴۸,۹۱۱,۵۸۶,۴۱۲)	(۵,۳۵۲,۹۵۰,۴۹۲,۰۷۳)	(۷۲۵,۸۳۳,۴۴۸,۷۹۳)	جمع

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت وضعیت دارایی‌های صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

اشخاص وابسته	نام	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک سهام ممتاز	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بورسیران	ممتاز	۲۲۰	۲۲.۰۰٪	ممتاز	۲۲۰	۱.۶۶٪
		عادی	۱۰.۴۳	۱۰.۸۸٪	عادی	۹۹۳	۷.۵۰٪
	فرهنگ قراگوزلو	ممتاز	۱۱۰	۱۱.۰۰٪	ممتاز	۱۱۰	
شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران		ممتاز	۶۷۰	۶۷.۰۰٪	ممتاز	۶۷۰	
		عادی	۹۵	۰.۰۰۰۱	عادی	۹۵	
جمع			۲.۱۳۸	۱۰۰.۰۰٪		۲.۰۸۸	۹.۱۷٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	
		ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
بورسیران	کارگزار مدیر صندوق	۱,۸۳۷,۰۵۲,۸۳۵,۷۰۵	۱۱,۳۶۶,۳۰۱,۹۶۱
سیدگردان سورین	مدیر صندوق	۹۵۲,۷۸۹,۶۱۷	(۹۵۲,۷۸۹,۶۱۷)
شرکت سیدگردان پاداش سرمایه	مدیر صندوق	۴۵,۷۸۷,۰۲۶,۴۴۲	(۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
مؤسسه حسابرسی فاطر		۲۴۴,۸۸۱,۱۲۵	(۱۹۰,۳۵۳,۲۱۳)
مؤسسه حسابرسی شراکت	حسابرس	۲۳۶,۸۴۹,۲۹۸	(۱۰۱,۸۷۱,۸۳۳)
کارگزاری بورسیران	مدیر ثبت	۳,۲۶۰,۰۰۰	(۸۰,۰۰۰)
شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران	ضامن نقدشوندگی	.	(۶,۲۴۴,۶۵۲,۸۰۰)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.