



صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳



صندوق سرمایه گذاری مشترک بورس ایران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری مشترک بورس ایران

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک بورس ایران مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶	مبنای تهیه صورت های مالی
۶	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۸	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 مشترک بورس ایران بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبذگردان سورین	پوریا یاسینی	
متولی صندوق	حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	ابوالفضل بسطامی	

(مدیر صندوق: شرکت سبذگردان سورین)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

صورت خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲,۹۹۳,۷۰۵,۰۴۱,۹۶۳	۳,۵۲۱,۹۳۱,۹۸۳,۵۹۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۲۱,۷۱۸,۳۱۵	۱۲۵,۸۵۱,۵۹۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۱,۷۴۶,۹۴۱,۰۶۴	۵۲,۰۶۲,۵۵۷,۳۳۲	۷	حساب های دریافتنی
۲۳۶,۷۲۳,۲۷۳	.	۸	جاری کارگزاران
۱۲۴,۱۳۹,۷۴۸	۸۱,۶۵۱,۷۲۷	۹	سایر دارایی ها
۴۰,۹۷۵,۰۱۸,۵۹۲	۳۲,۴۷۶,۰۲۲,۰۹۲	۱۰	موجودی نقد
۳,۰۵۶,۹۰۹,۵۸۲,۹۵۵	۳,۶۰۶,۶۷۸,۰۶۶,۳۴۷		جمع دارایی ها
.	۳۲,۰۷۰,۴۰۷,۷۴۳	۸	بدهی ها
۳۹,۷۱۸,۸۸۵,۴۵۵	۱۸,۶۲۶,۹۰۳,۸۱۰	۱۱	جاری کارگزاران
۱۱,۷۱۴,۳۲۰,۴۳۰	۱۴,۱۶۵,۴۴۲,۱۳۴	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۵۱,۴۳۳,۲۰۵,۸۸۵	۶۴,۸۶۲,۷۵۳,۶۸۷		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳,۰۰۵,۴۷۶,۳۷۷,۰۷۰	۳,۵۴۱,۸۱۵,۳۱۲,۶۶۰	۱۳	جمع بدهی ها
۴,۶۷۴,۸۷۴	۵,۴۴۲,۳۰۷		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

درآمدها:	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	(۱۹,۶۲۹,۴۳۷,۱۶۸)	۱۵۵,۱۳۲,۴۳۸,۲۲۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۲۵۸,۶۸۹,۴۸۷,۳۶۷	۱۹۲,۰۵۱,۰۹۴,۳۶۹
سود سهام	۱۶	۳۲۷,۳۳۴,۳۲۶,۳۰۴	۲۱۵,۱۴۵,۰۴۰,۳۶۰
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۷	۶,۱۵۹,۶۱۹	۵۰۴,۰۵۰,۳۴۹
سایر درآمدها	۱۸	۲۳۷,۲۰۰,۶۸۴	۱,۴۱۳,۴۶۲,۹۴۰
جمع درآمدها		۵۶۶,۶۳۷,۷۳۶,۸۰۶	۵۶۶,۲۴۶,۰۸۶,۰۴۶
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۷۱,۴۰۲,۳۶۲,۱۷۳	۶۶,۵۰۲,۶۲۷,۰۳۶
سایر هزینه ها	۲۰	۶,۸۶۶,۳۰۷,۴۳۹	۳,۸۴۶,۷۲۸,۲۹۳
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	۲۱	۴۸۸,۳۶۹,۰۶۷,۱۹۴	۴۹۳,۸۹۶,۷۳۰,۷۱۷
هزینه های مالی		۱۱۷,۷۲۴,۹۵۲	۱,۰۴۵,۷۲۲,۷۹۵
سود خالص		۴۸۸,۲۵۱,۳۴۲,۲۴۲	۴۹۲,۸۵۱,۰۰۷,۹۲۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)			
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)			

یادداشت	تعداد	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۶۴۲,۹۰۰	۳,۰۰۵,۴۷۶,۳۷۷,۰۷۰	۲,۸۴۹,۰۷۰,۱۴۰,۷۶۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۹,۳۰۹	۵۹۳,۰۹۰,۰۰۰	۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۱,۴۱۶)	(۵۱۴,۱۶۰,۰۰۰)	(۱,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص		۴۸۸,۲۵۱,۳۴۲,۲۴۲	۴۹۲,۸۵۱,۰۰۷,۹۲۲
سود تقسیمی	۲۲	(۹۷۸,۳۳۳,۷۵۰)	(۱,۰۶۰,۹۵۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۳	۴۸,۹۸۶,۹۹۷,۰۹۸	(۳۳۴,۶۰۶,۸۲۱,۶۱۷)
خالص دارایی در پایان دوره		۳,۵۴۱,۸۱۵,۳۱۲,۶۶۰	۳,۰۰۵,۴۷۶,۳۷۷,۰۷۰

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۸۸/۰۴/۲۷ تحت شماره ۱۰۷۱۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۳۱۶۱۷ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سیدی از دارایی های مالی و مدیریت این سید است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۱۵ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

نام دارنده واحد ممتاز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
سیدگردان سورین	۵۰۰	۱٪	۵۰۰	۱٪
فرهنگ قراگوزلو	۱۱,۰۰۰	۱۱٪	۱۱,۰۰۰	۱۱٪
شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران	۶۶,۵۰۰	۶۷٪	۶۶,۵۰۰	۶۷٪
کارگزاری بورسیران	۲۲,۰۰۰	۲۲٪	۲۲,۰۰۰	۲۲٪
	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: سیدگردان سورین که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۲ به شماره ثبت ۵۷۸۱۵۰ نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: خیابان ولیعصر، پایین تر از پارک ساعی، برج نگین ساعی، طبقه ۳، واحد ۳۰۸

مدیر ثبت: سیدگردان سورین که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۲ به شماره ثبت ۵۷۸۱۵۰ نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: خیابان ولیعصر، پایین تر از پارک ساعی، برج نگین ساعی، طبقه ۳، واحد ۳۰۸

متولی: حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرین که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۱۵ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران- خیابان قائم مقام فراهانی- بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک- پلاک ۱۸۶- طبقه ۳- واحد ۲۶

حسابرس: موسسه حسابرسی بهمند که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۹ به شماره ثبت ۲۰۳۵ نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران خ قائم مقام فراهانی پلاک ۱۱۴ ط ۴ واحد ۱۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل و با حضور دارندگان نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری دارای حق رای صندوق رسمیت می یابد. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای سرمایه گذاری که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی ها 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	۱۱,۰۰۰	۱۱٪
کارگزاری بورسیران	۲۲,۰۰۰	۲۲٪
سبدگردان سورین	۵۰۰	۰/۰۵٪
شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران	۶۶,۵۰۰	۶۶/۵٪
جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق

سبدگردان سورین است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۳ تاسیس و به شماره ثبت ۵۷۸۱۵۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۰۴۸۱۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر، پایین تر از پارک ساعی، برج نگین ساعی، طبقه ۳، واحد ۳۰۸

۲-۳- متولی صندوق

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ تاسیس و به شماره ثبت ۶۸۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۱۶۹۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران- خیابان قائم مقام فراهانی- بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک- پلاک ۱۸۶- طبقه ۳- واحد ۲۶

۲-۴- حسابرس صندوق

مؤسسه حسابرسی بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ تاسیس و به شماره ثبت ۲۰۳۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران- خیابان قائم مقام فراهانی شماره ۱۱۴ طبقه چهارم واحد ۱۸

۲-۵- مدیر ثبت

سبدگردان سورین است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۳ تاسیس و به شماره ثبت ۵۷۸۱۵۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۰۴۸۱۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر، پایین تر از پارک ساعی، برج نگین ساعی، طبقه ۳، واحد ۳۰۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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 می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
مواد و محصولات دارویی	۲۳۴,۶۸۱,۱۷۰,۳۷۰	۱۷۲,۶۴۶,۷۰۰,۵۷۶	۴/۷۹٪
فلزات اساسی	۲۳۸,۵۴۴,۰۷۰,۲۷۲	۴۹۷,۶۳۴,۰۸۱,۷۱۴	۱۳/۸۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۱۷۱,۱۱۸,۴۹۴,۸۷۰	۱۳۶,۳۴۳,۳۷۸,۶۳۰	۳/۷۸٪
استخراج کانه های فلزی	۱۲۲,۰۲۹,۸۴۵,۹۸۰	۱۴۹,۲۰۸,۴۵۰,۳۷۵	۴/۱۴٪
بانکها و موسسات اعتباری	۶۱,۷۹۸,۹۶۳,۳۲۲	۳۲۲,۶۱۵,۵۷۴,۱۵۸	۸/۹۵٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴۳,۱۹۴,۲۰۳,۰۲۷	۴۰,۳۰۶,۶۳۳,۹۴۶	۱/۱۲٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۴۱,۹۳۰,۷۳۶,۴۵۱	۳۲,۰۰۳,۲۹۷,۵۲۱	۰/۸۹٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۴۵,۵۹۰,۹۸۹,۴۱۰	۲۰۹,۶۷۳,۹۷۱,۶۲۹	۵/۸۱٪
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۷۸,۰۸۰,۵۰۲,۶۰۹	۲۶۶,۰۵۳,۶۰۸,۷۹۰	۷/۳۸٪
محصولات شیمیایی	۲۶۵,۰۴۲,۰۳۲,۲۷۵	۵۵۸,۱۷۰,۳۶۵,۴۹۳	۱۵/۴۸٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۸۶,۶۹۲,۵۲۳,۵۱۱	۵۶,۲۹۱,۱۶۵,۴۳۶	۱/۵۶٪
قند و شکر	۱۴۴,۱۷۷,۶۷۰,۲۵۰	۱۶۱,۰۶۲,۸۶۹,۴۵۳	۴/۴۷٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۷,۵۱۵,۳۲۵,۵۴۰	۲۶,۶۵۴,۲۵۷,۸۹۰	۰/۷۴٪
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳۷,۰۶۰,۰۲۷,۱۸۳	۳۳,۲۴۵,۰۳۷,۸۴۷	۰/۹۲٪
سرمایه گذاریها	۷۲,۹۵۱,۰۹۱,۰۷۳	۶۸,۴۶۶,۰۳۴,۱۶۴	۱/۹۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۳۱,۶۸۰,۰۸۸,۶۲۵	۳۰,۳۸۲,۷۸۶,۴۶۴	۰/۸۴٪
سیمان، آهک و گچ	۲۴۲,۰۶۶,۲۲۲,۰۴۶	۳۷۷,۱۴۴,۸۵۷,۰۵۴	۱۰/۴۶٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۶۶,۱۳۳,۱۹۷,۲۷۳	۹۸,۱۹۵,۴۹۸,۴۲۶	۲/۷۲٪
خدمات فنی و مهندسی	۸۶,۷۷۷,۶۴۴,۴۶۷	۷۲,۰۵۷,۸۳۴,۲۸۹	۲/۰۰٪
لاستیک و پلاستیک	۵۷,۷۱۴,۸۹۲,۱۸۹	۲۱۳,۷۷۵,۵۷۹,۷۴۳	۵/۹۳٪
اطلاعات و ارتباطات	.	.	۰٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	.	.	۰٪
جمع	۲,۴۵۴,۷۷۹,۸۹۰,۷۴۳	۳,۵۲۱,۹۳۱,۹۸۳,۵۹۸	۹۷/۶۵٪
			۹۷/۸۵٪
	۲,۹۹۳,۷۰۵,۰۴۱,۹۶۳	۲,۰۸۹,۱۲۰,۴۶۹,۵۷۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۱,۷۱۸,۳۱۵	۱۲۵,۸۵۱,۵۹۸	۶-۱
۱۳۱,۷۱۸,۳۱۵	۱۲۵,۸۵۱,۵۹۸	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

جمع

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۰/۰۰٪	۱۳۱,۷۱۸,۳۱۵	۰/۰۰٪	۱۲۵,۸۵۱,۵۹۸
۰/۰۰٪	۱۳۱,۷۱۸,۳۱۵	۰/۰۰٪	۱۲۵,۸۵۱,۵۹۸

سپرده های بانکی

بانک شهر

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۷- حساب های دریافتنی
 حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل نشده ریال
۲۱,۶۲۵,۶۱۰,۳۰۲	۵۱,۳۱۵,۶۵۰,۵۰۲	۵۵,۶۵۸,۳۶۵,۷۴۳
۱۲۱,۳۳۰,۷۶۲	۷۴۶,۹۰۶,۸۳۰	۰
۲۱,۷۴۶,۹۴۱,۰۶۴	۵۲,۰۶۲,۵۵۷,۳۳۲	۵۵,۶۵۸,۳۶۵,۷۴۳
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	نرخ تنزیل درصد
۰	۳۰۰	۲۵
۳,۳۸۷,۶۷۲,۴۶۸	۲,۴۸۲,۳۲۴,۳۷۸	۰/۲۵
۳,۹۷۷,۸۷۸,۸۰۰	۵۰,۱۵۲,۰۷۵,۵۳۶	۰/۲۵
۰	۳,۰۶۵,۴۲۳,۷۵۳	۰/۲۵
۰	۲,۳۳۳,۹۵۸,۰۴۲	۰/۲۵
۰	۵۰۳,۲۹۹,۹۴۱	۰/۲۵
۰	۲,۶۱۲,۶۶۲,۵۰۵	۰/۲۵
۱۶۸,۳۳۳,۷۰۰	۴,۳۵۳,۳۸۸,۸۲۵	۰/۲۵
۱۸,۳۰۴,۸۶۹	۰	۰/۲۵
۰	۴,۹۲۵,۶۶۵,۷۵۶	۰/۲۵
۰	۱۵,۲۷۶,۷۸۰	۰/۲۵
۱۷۶,۱۴۱,۵۰۰	۱۷۶,۱۴۱,۵۰۰	۰/۲۵
۰	۷۲۰,۵۶۴,۰۴۲	۰/۲۵
۰	۱,۶۶۶,۳۴۲,۴۱۱	۰/۲۵
۶,۷۴۶,۹۸۷,۶۴۶	۸,۴۱۵,۹۵۷,۶۹۹	۰/۲۵
۲,۱۵۳,۹۴۹,۷۰۶	۰	۰/۲۵
۰	۲,۷۰۷,۱۱۰,۱۶۵	۰/۲۵
۴,۹۹۶,۳۴۱,۶۱۳	۱۲,۳۲۲,۳۲۲,۸۶۹	۰/۲۵
۲۱,۶۲۵,۶۱۰,۳۰۲	۵۱,۳۱۵,۶۵۰,۵۰۲	۴,۳۴۲,۷۱۵,۲۴۱

۷-۱ سود سهام دریافتنی

۷-۲ سایر حساب های دریافتنی

جمع

۷-۱ سود سهام دریافتنی

بانک خاورمیانه

پارس دارو

پخش البرز

توسعه فن افزار توسن

توسعه نیشکر و صنایع جانبی

تولید انرژی برق شمس پاسارگاد

تولید مواد اولیه داروپخش

داروسازی دانا

داروسازی کاسپین تامین

داروسازی فارابی

دارویی رازک

ریل پرداز نو آفرین

س. صنایع شیمیایی ایران

سیحان دارو

سرمایه گذاری سپه

سیمان سیاهان

سیمی داروئی داروپخش

کوبیر تایر

جمع

۷-۲ سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال
۱۲۱,۳۳۰,۷۶۲	۰
۰	۷۴۶,۹۰۶,۸۳۰
۱۲۱,۳۳۰,۷۶۲	۷۴۶,۹۰۶,۸۳۰

حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران

سایر حساب های دریافتنی

جمع

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مانده بدهکار (بستانکار) ریال	مانده بدهکار (بستانکار) ریال
۲۳۶,۷۲۳,۲۷۳	۲۳۶,۷۲۳,۲۷۳
۲۳۶,۷۲۳,۲۷۳	۲۳۶,۷۲۳,۲۷۳

کارگزاری بورسیران

جمع

۹- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مانده در ابتدای دوره ریال	مانده در ابتدای دوره ریال
۸۰,۲۶۲,۸۱۲	۸۰,۲۶۲,۸۱۲
۱,۳۸۸,۸۸۱	۱,۳۸۸,۹۱۵
۴۲,۴۸۸,۰۵۵	۰
۱۲۴,۱۳۹,۷۴۸	۸۱,۶۵۱,۷۲۷

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

آیونمان نرم افزار صندوق

جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳۹,۵۸۵,۳۹۸,۷۰۵	۳۲,۴۶۹,۳۵۲,۴۰۵
۱,۳۸۹,۶۱۹,۸۸۷	۶,۶۶۹,۶۸۷
۴۰,۹۷۵,۰۱۸,۵۹۲	۳۲,۴۷۶,۰۲۲,۰۹۲

بانک خاورمیانه

بانک ملت

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۳۸,۶۲۲,۰۳۱,۱۵۳	۱۶,۸۹۹,۶۹۲,۹۹۲	مدیر صندوق سبدگردان سورین
۵۷۲,۳۵۳,۱۶۴	۴۸۲,۲۰۹,۸۲۰	متولی حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین
۵۲۲,۰۸۱,۱۳۸	۱,۲۴۲,۵۸۰,۹۹۸	حسابرس موسسه حسابرسی بهمند
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	مدیر ثبت سبدگردان سورین
۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت کارگزاری بورسیران
۳۹,۷۱۸,۸۸۵,۴۵۵	۱۸,۶۲۶,۹۰۳,۸۱۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۶,۶۵۳,۵۰۰	۶,۶۵۳,۵۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۱,۴۹۹,۹۶۴,۷۵۹	۳,۱۵۴,۷۶۱,۷۴۷	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۴۲۵,۰۰۰	۱,۴۲۵,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۲۰۶,۲۷۷,۱۷۱	۴۷۶,۳۷۲,۳۷۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۰	۱۷۶,۲۲۹,۵۰۸	بدهی بابت امور صندوق
۱۱,۷۱۴,۳۲۰,۴۳۰	۱۴,۱۶۵,۴۴۲,۱۳۴	جمع

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۶۱۴,۶۴۹,۵۷۷,۰۷۰	۵۴۲,۹۰۰	۲,۹۹۷,۵۸۴,۶۱۰,۶۳۰	۵۵۰,۷۹۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۹۰,۸۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۴۴,۲۳۰,۷۰۲,۰۳۰	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۰۰۵,۴۷۶,۳۷۷,۰۷۰	۶۴۲,۹۰۰	۳,۵۴۱,۸۱۵,۳۱۲,۶۶۰	۶۵۰,۷۹۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۵,۱۳۲,۴۳۸,۲۲۸	(۱۹,۶۲۹,۴۳۷,۱۶۸)	۱۴-۱
۱۵۵,۱۳۲,۴۳۸,۲۲۸	(۱۹,۶۲۹,۴۳۷,۱۶۸)	جمع

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۵۰۱,۲۶۱,۲۷۹)	فولاد هرمزگان جنوب	۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۳,۲۹۴,۶۵۷	(۱,۷۲۷,۲۶۱,۲۷۹)	(۱,۱۶۴,۶۵۷)	(۶,۱۳۰,۰۰۰)	(۵۰۱,۲۶۱,۲۷۹)	۰
۸,۵۷۹,۷۵۸,۵۲۲	(۳۴۰,۳۶۵,۵۶۱)	بانک خاورمیانه	۳,۲۰۰,۰۰۲	۱۰,۵۵۳,۳۲۶,۵۶۷	(۱۰,۸۳۱,۱۷۱,۴۲۲)	(۹,۹۶۶,۴۹۳)	(۵۲,۴۵۴,۵۱۳)	(۳۴۰,۳۶۵,۵۶۱)	۸,۵۷۹,۷۵۸,۵۲۲
۷,۶۲۵,۸۰۹,۵۸۸	(۸۱۷,۵۱۸,۵۸۳)	قند مرودشت	۱,۳۰۰,۰۰۰	۶,۹۸۹,۳۴۰,۵۵۹	(۷,۷۶۵,۵۱۸,۵۸۳)	(۶,۶۰۰,۵۵۹)	(۳۴,۷۴۰,۰۰۰)	(۸۱۷,۵۱۸,۵۸۳)	۷,۶۲۵,۸۰۹,۵۸۸
۰	۵۱,۱۴۶,۷۴۱	آلومینیوم ایران	۱۷۳,۵۷۱	۱۰,۵۴۶,۰۶۶۱۹	(۹۹۷,۲۲۲,۰۹۹)	(۹۹۵,۹۳۵)	(۵,۲۴۱,۸۴۴)	۵۱,۱۴۶,۷۴۱	۰
۰	۱,۷۷۳,۹۹۵,۱۴۹	سرمایه گذاری پارس توشه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۲۱,۳۸۹,۷۷۰	(۴,۵۱۰,۰۰۴,۸۵۱)	(۵,۹۶۹,۷۷۰)	(۳۱,۴۲۰,۰۰۰)	۱,۷۷۳,۹۹۵,۱۴۹	۰
۰	۱۶۷,۴۵۲,۳۳۵	گروه صنعتی بارز	۱۹,۲۰۹	۵۷۹,۶۹۸,۸۰۵	(۴۰۸,۸۱۷,۶۶۵)	(۵۴۷,۴۵۵)	(۲,۸۸۱,۳۵۰)	۱۶۷,۴۵۲,۳۳۵	۰
۰	(۳,۳۳۷,۳۳۵,۴۴۰)	پالایش نفت تهران	۳,۸۰۰,۰۰۰	۹,۹۱۵,۰۷۳,۹۴۵	(۱۲,۱۹۳,۴۱۴,۹۴۰)	(۹,۴۱۹,۱۱۱)	(۲۹,۵۷۵,۳۵۴)	(۳,۳۳۷,۳۳۵,۴۴۰)	۰
۰	۳,۳۶۳,۷۹۷,۵۵۸	صنعتی بهشهر	۴,۸۱۰,۳۳۹	۱۳,۹۸۷,۴۲۲,۸۷۸	(۱۰,۵۴۰,۸۹۲,۴۹۱)	(۱۳,۲۰۹,۳۸۰)	(۶۹,۵۲۳,۴۴۹)	۳,۳۶۳,۷۹۷,۵۵۸	۰
۰	(۱,۵۴۴,۳۵۵,۹۳۹)	گدس و تدبیر پتروشیمی خلیج فارس	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۶,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۶۰۰,۵۶۳,۵۰۱)	(۹,۶۱۰,۴۳۸)	(۵۰,۵۸۲,۰۰۰)	(۱,۵۴۴,۳۵۵,۹۳۹)	۰
۱۶۱,۳۷۱,۰۲۶	۸۸۲,۶۵۴,۲۵۱	زامیاد	۱,۴۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۲,۷۰۶,۸۰۵	(۶,۳۲۷,۷۴۵,۷۴۹)	(۶,۷۵۴,۸۰۵)	(۳۵,۵۵۲,۰۰۰)	۸۸۲,۶۵۴,۲۵۱	۱۶۱,۳۷۱,۰۲۶
۰	(۲۹۵,۱۲۲,۸۳۰)	دارویی رازک	۱۰۷,۴۱۶	۹۳۸,۴۶۱,۴۳۸	(۱,۲۲۷,۹۳۴,۰۶۰)	(۸۸۶,۱۵۳)	(۴,۶۶۴,۰۵۶)	(۲۹۵,۱۲۲,۸۳۰)	۰
۰	(۱,۸۹۲,۶۰۹,۰۷۹)	ایران خودرو دیزل	۱,۳۰۸,۰۰۰	۱,۷۸۵,۳۳۱,۳۴۶	(۳,۶۶۷,۳۸۱,۰۷۹)	(۱,۶۸۵,۸۸۶)	(۸,۸۷۳,۳۶۰)	(۱,۸۹۲,۶۰۹,۰۷۹)	۰
۰	(۱,۱۷۳,۰۴۱,۶۷۳)	خ فولاد آلیاژی ایران	۱,۵۶۸,۱۱۹	۰	(۱,۱۷۳,۰۴۱,۶۷۳)	۰	۰	(۱,۱۷۳,۰۴۱,۶۷۳)	۰
(۸۳,۱۰۳,۵۵۸)	(۳,۰۱۲,۶۷۷,۸۰۰)	گروه مینا (سهامی عام)	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۵۰,۸۲۷,۱۷۰	(۱۴,۵۸۸,۶۷۷,۸۰۰)	(۱۱,۹۴۷,۱۷۰)	(۶۳,۸۸۰,۰۰۰)	(۳,۰۱۲,۶۷۷,۸۰۰)	(۸۳,۱۰۳,۵۵۸)
(۸۴۰,۷۸۰,۰۰۵)	(۶۲۴,۳۶۲,۴۹۷)	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱,۰۲۸,۳۷۸	۵,۰۸۹,۵۰۱,۴۱۰	(۵,۶۸۳,۷۶۰,۸۷۹)	(۴,۸۰۶,۰۴۵)	(۲۵,۲۹۶,۹۹۲)	(۶۲۴,۳۶۲,۴۹۷)	(۸۴۰,۷۸۰,۰۰۵)
۰	۵,۵۸۵,۳۰۴,۷۶۴	توسعه فن افزار توسن	۵۸۰,۰۰۰	۳۱,۹۸۵,۱۸۵,۹۵۳	(۲۶,۳۱۰,۶۹۵,۲۳۶)	(۳۰,۳۰۵,۹۵۵)	(۱۵۸,۹۷۹,۹۹۸)	۵,۵۸۵,۳۰۴,۷۶۴	۰
۰	(۵,۸۸۵,۳۸۰,۷۵۸)	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۲,۹۳۵,۸۷۱,۱۹۴	(۴۸,۵۶۷,۲۹۴,۹۰۰)	(۴۰,۵۴۷,۴۸۰)	(۲۱۳,۴۰۹,۵۷۲)	(۵,۸۸۵,۳۸۰,۷۵۸)	۰
۰	۷۸,۳۷۳,۴۵۳	پالایش نفت لاوان	۲۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰,۳۵۲,۱۹۰	(۳,۹۹۷,۶۲۶,۵۴۷)	(۳,۸۷۳,۱۹۱)	(۲۰,۳۷۹,۹۹۹)	۷۸,۳۷۳,۴۵۳	۰
۰	(۱,۳۲۱,۴۴۸,۶۰۴)	شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۵۰,۰۰۰	۴,۵۷۳,۴۲۵,۱۲۰	(۵,۸۶۷,۸۲۳,۱۴۴)	(۴,۳۱۸,۷۰۶)	(۲۲,۷۳۱,۸۷۴)	(۱,۳۲۱,۴۴۸,۶۰۴)	۰
۱۵,۴۴۲,۹۵۶,۵۷۳	(۶,۸۴۲,۶۵۵,۷۹۲)	جمع و نقل به صفحه بعد		۱۷۱,۹۶۱,۹۱۶,۳۲۶	(۱۷۷,۷۸۶,۷۴۷,۷۷۸)	(۱۶۲,۵۰۷,۹۷۸)	(۸۵۵,۳۱۶,۳۶۲)	(۶,۸۴۲,۶۵۵,۷۹۲)	۱۵,۴۴۲,۹۵۶,۵۷۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک یورسیران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۱۵,۴۴۲,۹۵۶,۵۷۳	(۶,۸۴۲,۶۵۵,۷۹۳)	(۸۵۵,۳۱۶,۳۶۲)	(۱۶۲,۵۰۷,۹۷۸)	(۱۷۷,۷۸۶,۷۴۷,۷۷۸)	۱۷۱,۹۶۱,۹۱۶,۳۲۶		نقل از صفحه قبل
(۴۱۱,۴۷۸,۸۵۴)	(۸۹۵,۲۳۶,۴۸۰)	(۵۱,۷۸۷,۰۲۹)	(۹,۸۳۹,۳۵۳)	(۱۱,۲۵۲,۶۴۶,۰۰۰)	۱۰,۴۱۹,۰۳۵,۹۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۱۴,۹۵۱,۱۵۶,۷۶۳	۱۶۴,۲۶۴,۵۹۱	(۷۷,۶۶۵,۰۲۶)	(۱۴,۷۵۶,۱۹۰)	(۱۵,۳۶۸,۷۴۴,۱۶۱)	۱۵,۶۲۵,۴۲۹,۹۶۸	۳,۱۰۷,۰۶۱	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۱,۸۹۷,۹۱۲,۰۲۵	(۵۰,۱۶۸,۲۸۰)	(۹,۵۳۱,۹۵۸)	(۸,۱۳۵,۷۶۳,۸۵۵)	۱۰,۰۹۳,۳۷۶,۲۱۸	۵۱۴,۷۴۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی
۰	۵,۳۱۸,۷۱۶	(۱,۳۷۰,۰۳۶)	(۳۶۰,۳۰۴)	(۲۶۸,۶۸۸,۵۱۶)	۲۷۵,۶۳۷,۵۷۲	۵۹,۳۳۲	تامین
۰	۸۵۷,۲۴۹,۲۴۶	(۱۳,۷۷۰,۰۰۱)	(۲,۶۱۶,۳۸۸)	(۱,۸۹۶,۷۵۰,۷۵۴)	۲,۷۷۰,۳۸۶,۳۸۹	۳۰۰,۰۰۰	توسعه معادن روی ایران
۴۹,۳۵۸,۷۳۴,۲۶۲	(۵,۴۵۳,۳۰۳,۸۲۳)	(۴۸۱,۸۳۹,۴۰۳)	(۹۱,۵۴۸,۵۱۰)	(۱۰۱,۸۲۱,۵۱۶,۵۸۰)	۹۶,۹۴۱,۳۰۰,۶۷۰	۴۲,۹۳۰,۰۰۰	مس شهیدباهنر
۰	(۱۶,۸۱۱,۷۳۹,۴۵۹)	(۱۷۱,۸۵۱,۳۶۱)	(۳۲,۶۵۱,۴۹۶)	(۴۸,۲۳۵,۵۳۲,۲۹۱)	۳۱,۶۲۸,۲۹۵,۵۸۹	۶,۰۵۷,۹۵۹	بانک ملت
(۱۲۴,۴۷۲,۷۰۱)	(۱,۴۴۶,۹۹۸,۵۳۱)	(۴۰,۲۶۲,۵۴۳)	(۷,۶۴۹,۷۷۸)	(۹,۴۷۹,۵۰۶,۹۰۳)	۸,۱۰۰,۴۲۰,۶۹۳	۳,۶۱۴,۶۸۴	پخش البرز
۰	۸۱,۳۳۸	(۴,۳۳۲)	(۸۰۲)	(۷۲۶,۳۵۸)	۸۱۲,۷۳۰	۳۹	صنایع شیمیایی کیمیاگران
۰	۲۵۹,۷۵۳,۶۱۴	(۱۹,۵۷۵,۹۹۸)	(۳,۷۱۹,۳۷۱)	(۳,۶۵۵,۴۴۶,۳۸۶)	۳,۹۳۸,۴۹۵,۳۶۹	۳,۲۰۰,۰۰۰	امروز
۲۳۴,۳۱۸,۱۹۰	(۲۷۲,۲۰۴,۷۶۸)	(۱۴,۰۷۳,۰۰۰)	(۲,۶۷۳,۶۵۷)	(۳,۰۸۶,۶۰۴,۷۶۸)	۲,۸۳۱,۱۴۵,۶۵۷	۸۰۰,۰۰۰	نورایستا پلاستیک
۰	۱,۱۷۶,۶۹۸,۲۳۳	(۵۰,۵۶۶,۴۸۰)	(۹,۶۰۷,۵۸۸)	(۸,۹۳۶,۵۹۷,۷۶۷)	۱۰,۱۷۳,۴۷۰,۰۶۸	۶۴۸,۸۰۰	قنداصفهان
۰	۱,۶۳۹,۱۴۱,۰۴۷	(۲۳,۳۵۲,۳۳۵)	(۴,۴۳۶,۹۴۱)	(۳,۰۳۱,۳۲۵,۹۷۳)	۴,۶۹۸,۲۵۶,۲۹۶	۵۹۴,۲۰۷	یاما
۶۳۹,۱۳۱,۰۰۷	۱,۰۳۲,۱۳۳,۵۲۴	(۲۷,۸۸۱,۴۹۸)	(۵,۲۹۷,۴۶۵)	(۴,۵۴۴,۱۶۶,۴۷۶)	۵,۶۰۹,۴۷۸,۹۶۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	معدنی املاح ایران
۰	(۵۸۲,۳۰۴,۵۹۹)	(۱۹,۶۰۲,۰۷۸)	(۳,۷۲۴,۳۵۰)	(۴,۵۰۲,۷۲۰,۴۹۰)	۳,۹۴۳,۷۴۲,۳۱۹	۱,۸۴۰,۰۶۳	کوبیر تایر
۰	۱,۳۰۵,۳۹۸,۴۵۰	(۱۶,۷۱۷,۵۰۰)	(۳,۱۷۶,۳۲۰)	(۲,۱۳۸,۳۰۱,۵۵۰)	۳,۳۶۳,۳۹۳,۸۲۰	۱۵۰,۰۰۰	بانک اقتصادنوین
۰	۱۰,۳۲۳,۹۲۲,۴۶۷	(۱۲۶,۴۸۴,۴۹۹)	(۲۴,۰۳۱,۹۵۷)	(۱۴,۹۷۲,۹۷۷,۵۳۳)	۲۵,۴۴۷,۴۱۶,۴۵۶	۵۳۰,۰۰۰	بیمه کوثر
۴۴۰,۹۸۰,۳۳۲	(۲,۶۱۴,۶۵۳,۴۰۹)	(۳۴,۹۴۸,۱۹۹)	(۶,۶۴۰,۰۵۶)	(۹,۶۰۴,۴۹۲,۴۰۹)	۷,۰۳۱,۲۲۸,۳۵۵	۳,۱۴۰,۰۰۰	سیمان اردستان
۷,۸۰۲,۶۵۲,۱۴۹	(۴,۱۱۳,۷۹۶,۸۵۵)	(۹۶,۳۳۷,۵۹۸)	(۱۸,۳۰۳,۹۶۱)	(۲۳,۳۸۱,۳۱۶,۵۴۶)	۱۹,۳۸۲,۱۶۱,۲۵۰	۴,۳۷۲,۱۳۸	سیمان آبیک
۰	(۱,۴۴۳,۴۵۱,۱۸۲)	(۱۱,۵۷۶,۰۱۹)	(۲,۱۹۹,۴۱۸)	(۳,۷۵۸,۶۵۴,۹۸۳)	۲,۳۲۸,۹۷۹,۲۲۸	۹۵۳,۳۷۹	س. الماس حکمت ایرانیان
۸۸,۳۳۳,۹۷۷,۶۲۱	(۲۱,۸۹۴,۸۷۰,۶۴۷)	(۲,۱۸۵,۱۴۸,۴۷۷)	(۴۱۵,۱۷۳,۷۴۰)	(۴۵۵,۸۵۸,۹۲۸,۰۷۷)	۴۳۶,۵۶۴,۳۷۹,۶۴۷		صنایع مادران
							سیحان دارو
							جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۸۸,۳۳۳,۹۷۷,۶۳۱	(۲۱,۸۹۴,۸۷۰,۶۴۷)	۴۳۶,۵۶۴,۳۷۹,۶۴۷	(۴۵۵,۸۵۸,۹۳۸,۰۷۷)	(۴۱۵,۱۷۳,۷۴۰)	(۲,۱۸۵,۱۴۸,۴۷۷)	(۲,۱۸۵,۱۴۸,۴۷۷)	(۲۱,۸۹۴,۸۷۰,۶۴۷)	۸۸,۳۳۳,۹۷۷,۶۳۱
۰	۷۷۳,۹۵۸	۱۴۵	۲,۸۹۶,۵۳۶	(۳,۱۰۵,۳۴۳)	(۲,۷۴۹)	(۱۴,۴۸۶)	۷۷۳,۹۵۸	۰
۰	(۳۲,۴۱۴,۰۰۱)	۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۷,۳۲۶,۵۷۵	(۱,۸۶۸,۸۱۴,۰۰۱)	(۱,۷۴۴,۵۷۵)	(۹,۱۸۳,۰۰۰)	(۳۲,۴۱۴,۰۰۱)	۰
۰	۴,۰۰۴,۰۱۰,۹۳۶	۴,۰۶۳,۷۹۹	۱۰,۷۴۶,۳۱۹,۱۴۱	(۶,۶۷۸,۷۴۵,۹۸۴)	(۱۰,۱۴۸,۴۳۳)	(۵۳,۴۱۳,۷۸۸)	۴,۰۰۴,۰۱۰,۹۳۶	۰
(۱۴۳,۸۴۶,۵۳۴)	(۱۴۴,۱۶۲,۵۵۹)	۱,۰۶۲,۹۳۴	۷,۷۸۴,۱۸۶,۵۴۱	(۷,۸۸۲,۳۰۷,۱۸۹)	(۷,۳۵۱,۱۸۸)	(۳۸,۶۹۰,۷۳۳)	(۱۴۴,۱۶۲,۵۵۹)	(۱۴۳,۸۴۶,۵۳۴)
۰	۱۵,۰۰۸,۴۰۶	۴۴۲	۴۵,۹۷۴,۷۲۸	(۳۰,۶۹۴,۳۹۴)	(۴۳,۴۱۴)	(۲۲۸,۵۱۴)	۱۵,۰۰۸,۴۰۶	۰
(۷۸۲,۲۵۶,۴۳۹)	(۳۶۴,۷۳۶,۱۲۸)	۱,۸۷۱,۴۱۰	۵,۶۴۳,۸۴۹,۷۷۰	(۵,۹۷۵,۳۰۳,۶۵۷)	(۵,۳۲۹,۹۰۳)	(۲۸,۰۵۲,۳۳۸)	(۳۶۴,۷۳۶,۱۲۸)	(۷۸۲,۲۵۶,۴۳۹)
۰	(۱,۲۱۳,۰۴۷,۱۳۳)	۶,۰۲۵,۴۸۶	۱۳۵,۵۵۸,۱۸۴	(۱,۲۸۴,۳۹۴,۰۶۳)	(۱۰,۲۲۰,۰۰۰)	(۵۳,۹۹۱,۲۵۴)	(۱,۲۱۳,۰۴۷,۱۳۳)	۰
(۱۸,۵۷۱,۹۳۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۵۷۱,۹۳۵)
۱۴۳,۲۴۷,۵۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۳,۲۴۷,۵۴۶
(۹۸,۲۵۴,۴۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۸,۲۵۴,۴۳۲)
(۱,۳۱۸,۷۹۰,۸۵۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۱۸,۷۹۰,۸۵۴)
۴,۳۸۳,۳۵۲,۵۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۸۳,۳۵۲,۵۰۱
(۱۲۳,۰۶۳,۳۹۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۳,۰۶۳,۳۹۷)
(۸۲۵,۷۹۳,۳۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۲۵,۷۹۳,۳۳۲)
۹۶۶,۰۱۸,۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶۶,۰۱۸,۰۳
۱۹,۴۹۹,۸۸۴,۹۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۴۹۹,۸۸۴,۹۷۸
(۴۸۱,۰۰۰,۸۰۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۸۱,۰۰۰,۸۰۹)
۷۱۲,۸۲۳,۲۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۲,۸۲۳,۲۹۸
(۱۰۶,۹۱۲,۲۸۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۶,۹۱۲,۲۸۵)
۷۹,۰۶۶,۷۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹,۰۶۶,۷۳۷
(۴,۱۸۲,۳۱۱,۳۴۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۱۸۲,۳۱۱,۳۴۰)
۱۶,۱۲۱,۴۰۷,۰۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۱۲۱,۴۰۷,۰۶۹
(۲,۳۱۶,۸۵۷,۰۴۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۱۶,۸۵۷,۰۴۹)
(۳,۸۰۷,۵۶۸,۱۶۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۸۰۷,۵۶۸,۱۶۹)
۱,۲۳۶,۸۶۶,۴۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۳۶,۸۶۶,۴۶۱
۱۱۶,۴۰۲,۰۰۱,۴۵۹	(۱۹,۶۲۹,۴۳۷,۱۶۸)	۴۶۲,۷۷۰,۴۹۱,۱۲۲	(۴۷۹,۵۸۱,۱۹۲,۷۰۸)	(۴۵۰,۰۱۴,۰۰۲)	(۲,۳۶۸,۷۲۱,۵۸۰)	(۲,۳۶۸,۷۲۱,۵۸۰)	(۱۹,۶۲۹,۴۳۷,۱۶۸)	۱۱۶,۴۰۲,۰۰۱,۴۵۹

جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورس ایران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
نقل از صفحه قبل	۴۶۲,۷۷۰,۴۹۱,۱۲۲	(۴۷۹,۵۸۱,۱۹۲,۷۰۸)	(۴۵۰,۰۱۴,۰۰۲)	(۲,۳۶۸,۷۲۱,۵۸۰)	(۱۹,۶۲۹,۴۳۷,۱۶۸)	۱۱۶,۴۰۲,۰۰۱,۴۵۹
پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	(۷۶۴,۸۵۹,۳۵۱)
بیمه آسیا	.	.	.	.	.	(۳,۴۵۵,۳۰۷,۱۸۶)
سرمایه گذاری شفا دارو	.	.	.	.	.	۱,۹۳۵,۴۴۴,۲۱۴
پتروشیمی ارومیه	.	.	.	.	.	۳,۵۲۲,۷۰۸,۹۴۵
بانک قرض الحسنه رسالت	.	.	.	.	.	۹۱,۵۶۵,۲۷۹
پلاسکو کار	.	.	.	.	.	(۳,۵۰۳,۹۷۸,۴۲۱)
بین المللی توسعه صن معادن	.	.	.	.	.	۱,۸۵۴,۷۳۷,۶۶۰
کشت و دامداری فکا	.	.	.	.	.	۳,۵۰۷,۲۵۶,۱۴۹
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	(۲,۰۹۱,۴۵۴,۹۰۰)
بانک سامان	.	.	.	.	.	۴۴۱,۹۱۴,۹۰۲
ایران خودرو	.	.	.	.	.	۲,۰۲۱,۷۳۴,۷۶۲
صنعتی مینو	.	.	.	.	.	۱,۶۴۴,۶۱۲,۰۲۹
داروسازی کاسپین تامین	.	.	.	.	.	۲۲,۰۷۹,۳۷۸
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	(۱,۰۱۲,۸۹۸,۸۲۹)
صنایع اذراب	.	.	.	.	.	۴۷۳,۷۱۱,۵۳۰
قند نیشابور	.	.	.	.	.	۲۱۷,۶۳۶,۳۳۲
بین المللی توسعه ساختمان	.	.	.	.	.	۸۰۳,۹۸۷,۷۱۹
سرمایه گذاری توسعه صنعت	.	.	.	.	.	۱,۴۹۷,۳۸۴,۳۴۷
پتروشیمی بوعلی سینا	.	.	.	.	.	۶۴۴,۵۷۷,۵۲۰
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	(۴,۹۲۶,۴۹۴,۳۶۳)
لیزیگ صنعت و معدن	.	.	.	.	.	۶,۵۲۲,۳۸۵
سیمان آرتا اردبیل	.	.	.	.	.	۱۰۵,۹۱۶,۴۷۸
ریل گردش ایرانیان	.	.	.	.	.	(۹۲۲,۲۷۸,۲۹۴)
سرمایه گذاری ملی ایران	.	.	.	.	.	۹,۵۰۹,۶۵۶,۷۷۹
سایپا	.	.	.	.	.	۷۰۷,۶۹۵,۸۱۴
جمع و نقل به صفحه بعد	۴۶۲,۷۷۰,۴۹۱,۱۲۲	(۴۷۹,۵۸۱,۱۹۲,۷۰۸)	(۴۵۰,۰۱۴,۰۰۲)	(۲,۳۶۸,۷۲۱,۵۸۰)	(۱۹,۶۲۹,۴۳۷,۱۶۸)	۱۲۸,۷۴۳,۶۶۲,۳۳۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
بازداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نقل از صفحه قبل
۱۲۸,۷۴۳,۶۶۲,۲۳۷	(۱۹,۶۴۹,۴۳۷,۱۶۸)	(۳,۳۶۸,۷۲۱,۵۸۰)	(۴۵۰,۰۱۴,۰۰۲)	(۴۷۹,۵۸۱,۱۹۲,۷۰۸)	۴۶۲,۷۷۰,۴۹۱,۱۲۲	.	داروسازی دانا
۱,۴۴۳,۲۳۶,۷۵۵	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه کیمیا
۵۵,۷۳۰,۶۲۹	.	.	.	.	.	.	بیمه پارسیان
۱,۵۶۴,۹۸۶,۲۳۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۲,۲۲۱,۲۲۱,۰۷۱	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت بندرعباس
(۱,۸۳۵,۴۵۰,۰۵۱)	.	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
(۳۵,۳۰۸,۴۵۹)	.	.	.	.	.	.	کشت و صنعت شریف آباد
۱۰۳,۰۳۶,۵۳۸	.	.	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران
۲۰,۲۶۷,۲۴۰,۷۷۸	.	.	.	.	.	.	کشاورزی و دامپروری فجر
(۴۹,۶۴۱,۳۲۰)	.	.	.	.	.	.	اصفهان
(۳,۱۰۳,۵۵۴,۸۱۲)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۸۰۵,۰۵۴,۹۸۰)	.	.	.	.	.	.	توسعه و عمران امید
۷۱۸,۸۷۹,۰۳۸	.	.	.	.	.	.	مجمع تولید گوشت مرغ ماهان
۵۵۳,۲۶۴,۴۵۴	.	.	.	.	.	.	شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز
۵,۴۱۰,۱۰۶,۳۲۰	.	.	.	.	.	.	گروه بهمن
(۱۲۹,۹۱۶,۲۰۰)	.	.	.	.	.	.	اختیارخ شپنا-۵۰۰۰
۱۵۵,۱۳۲,۴۳۸,۲۲۸	(۱۹,۶۴۹,۴۳۷,۱۶۸)	(۳,۳۶۸,۷۲۱,۵۸۰)	(۴۵۰,۰۱۴,۰۰۲)	(۴۷۹,۵۸۱,۱۹۲,۷۰۸)	۴۶۲,۷۷۰,۴۹۱,۱۲۲	۱۴۰۱/۰۸/۲۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۱۹۲,۰۵۱,۰۹۴,۳۶۹
جمع	۲۵۸,۶۸۹,۴۸۷,۳۶۷	۱۹۲,۰۵۱,۰۹۴,۳۶۹

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری سپه	۸,۹۰۸,۵۴۸	۴۷,۰۳۷,۱۳۳,۴۴۰	(۴۰,۲۹۲,۶۱۲,۰۰۸)	(۴۲,۶۸۵,۲۷۷)	(۳۳۵,۱۸۵,۶۶۷)	۶,۴۶۴,۶۵۰,۴۸۸
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۴,۱۴۱,۰۹۵	۲۲,۴۸۶,۱۴۵,۸۵۰	(۲۸,۳۰۴,۷۴۱,۵۴۵)	(۳۱,۳۶۱,۸۳۹)	(۱۱۲,۴۳۰,۷۳۹)	(۵,۹۵۲,۳۸۸,۳۶۳)
پتروشیمی نوری	۵,۳۳۰,۷۲۷	۲۳۷,۵۸۳,۵۱۹,۴۱۱	(۱۲۰,۳۹۲,۷۹۹,۷۴۵)	(۲۲۵,۶۲۹,۹۵۰)	(۱,۱۸۷,۵۲۶,۰۵۴)	۱۱۵,۸۷۷,۵۶۳,۶۶۲
شیمی دارویی داروپخش	۹۱۸,۲۹۳	۱۶,۴۹۲,۵۴۲,۳۸۰	(۲۶,۹۵۶,۲۱۵,۲۲۷)	(۱۵,۶۶۷,۹۱۵)	(۸۲,۴۶۲,۷۱۱)	(۱۰,۵۶۱,۸۰۳,۵۷۳)
سرمایه‌گذاری سبحان	۱۱,۱۳۰,۸۴۲	۲۱,۸۳۸,۷۱۲,۰۰۴	(۲۳,۳۲۸,۳۹۰,۰۲۳)	(۲۰,۷۴۶,۷۷۶)	(۱۰۹,۱۹۳,۵۶۰)	(۶۱۹,۶۱۸,۳۵۵)
بهار رز عالیس چناران	۶,۸۳۹,۱۰۹	۲۶,۹۱۱,۸۹۳,۹۱۵	(۲۹,۹۸۵,۵۵۶,۸۰۱)	(۲۵,۵۶۶,۲۹۹)	(۱۳۴,۵۵۹,۴۷۰)	(۳,۲۳۳,۷۸۸,۶۵۵)
ایران خودرو دیزل	۵,۳۸۲,۴۸۶	۶,۷۹۸,۰۷۹,۸۱۸	(۱۶,۳۴۰,۳۰۵,۴۶۷)	(۶,۴۵۸,۱۷۶)	(۳۳,۹۹۰,۳۹۹)	(۹,۵۸۲,۶۷۴,۲۳۴)
ج - پارس دارو	۷۰۶,۶۹۲	۱۵,۲۲۷,۷۹۹,۳۱۶	(۱۶,۷۷۴,۰۴۱,۳۱۲)	(۱۴,۴۶۶,۴۰۹)	(۷۶,۱۳۸,۹۹۶)	(۱,۶۳۶,۸۴۷,۵۰۱)
گروه مینا (سهامی عام)	۶,۲۸۱,۵۵۵	۷۲,۴۸۹,۱۴۴,۷۰۰	(۷۶,۴۶۶,۳۱۸,۳۱۵)	(۶۸,۸۶۴,۶۸۷)	(۳۶۲,۴۴۵,۷۲۴)	(۴,۴۰۸,۴۸۴,۰۲۶)
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۴,۳۳۵,۷۱۷	۲۸,۴۸۵,۶۶۰,۶۹۰	(۳۱,۴۸۲,۳۵۷,۴۴۸)	(۳۷,۰۶۱,۳۷۸)	(۱۴۲,۴۲۸,۳۰۳)	(۳,۱۶۶,۱۸۶,۴۳۹)
کارخانجات قند قزوین	۵,۹۴۰,۱۵۱	۳۵,۱۶۵,۶۹۳,۹۲۰	(۲۷,۴۹۴,۲۶۵,۹۳۶)	(۳۳,۴۰۷,۴۰۹)	(۱۷۵,۸۲۸,۴۷۰)	۷,۴۶۲,۱۹۲,۱۱۵
مس شهیدباهنر	۲,۱۲۰,۵۳۶	۱۹,۰۴۲,۴۱۳,۲۸۰	(۱۳,۴۰۷۰۹۴,۱۸۶)	(۱۸,۰۹۰,۲۹۳)	(۹۵,۲۱۲,۰۶۶)	۵,۵۲۲,۰۱۶,۷۳۵
بین‌المللی توسعه صن‌معدن غدیر	۶,۷۸۴,۰۴۲	۲۶,۱۹۹,۹۷۰,۲۰۴	(۳۷,۲۱۷,۲۶۵,۳۸۸)	(۳۴,۸۸۹,۹۷۳)	(۱۳۰,۹۹۹,۸۵۱)	(۱۱,۱۷۳,۱۸۵,۰۰۷)
صنایع مادران	۲۷,۳۷۸,۹۵۲	۹۸,۷۸۳,۲۵۸,۸۱۶	(۱۴۶,۲۱۷,۱۴۰,۹۲۳)	(۹۳,۸۴۴,۰۹۶)	(۴۹۳,۹۱۶,۳۹۴)	(۴۸,۲۲۱,۶۴۲,۴۹۷)
بیمه البرز	۱۲,۳۲۵,۵۴۴	۲۱,۸۰۳,۸۸۷,۳۳۶	(۲۶,۴۲۱,۳۸۲,۰۲۷)	(۲۰,۷۱۳,۶۹۳)	(۱۰۹,۰۱۹,۴۳۷)	(۲,۷۴۷,۲۲۷,۸۳۱)
سیمان سیاهان	۲,۴۷۶,۰۱۰	۳۰,۲۰۷,۳۲۲,۰۰۰	(۲۵,۴۸۲,۴۳۵,۴۹۵)	(۲۸,۶۹۶,۹۵۶)	(۱۵۱,۰۳۶,۶۱۰)	۴,۵۴۵,۱۵۳,۰۳۹
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱,۸۰۰,۰۰۰	۵,۸۶۹,۸۰۰,۰۰۰	(۶,۹۳۶,۲۹۲,۴۴۰)	(۵,۵۷۶,۳۱۰)	(۲۹,۳۴۹,۰۰۰)	(۱,۱۰۱,۴۱۷,۷۵۰)
جمع و نقل به صفحه بعد	۷۳۲,۴۲۲,۹۷۶,۸۸۰	(۶۹۲,۴۹۹,۲۱۴,۱۸۶)	(۶۹۵,۷۲۷,۴۳۵)	(۳,۶۶۱,۷۲۳,۲۴۱)	۳۵,۵۶۶,۳۱۱,۹۱۸	۸۵,۵۱۶,۱۰۴,۸۷۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
۸۵,۵۱۶,۱۰۴,۸۷۷	۳۵,۵۶۶,۳۱۱,۹۱۸	(۳,۶۶۱,۷۲۳,۳۴۱)	(۶۹۵,۷۲۷,۴۳۵)	(۶۹۲,۴۹۹,۲۱۴,۱۸۶)	۷۳۲,۴۲۲,۹۷۶,۸۸۰	نقل از صفحه قبل
(۳,۲۹۴,۰۲۴,۳۴۰)	۲۲,۱۴۰,۶۵۴,۶۰۳	(۳۰۳,۶۲۳,۸۷۵)	(۵۷,۶۸۸,۵۳۶)	(۳۸,۲۲۳,۸۰۸,۰۵۰)	۶۰,۷۲۴,۷۷۵,۰۶۴	۳,۹۱۰,۶۶۳
۲,۶۹۵,۵۰۱,۱۷۳	(۱۴,۶۷۴,۶۸۸,۲۹۹)	(۱۰۵,۰۵۷,۱۶۴)	(۱۹,۹۶۰,۸۶۱)	(۳۵,۵۶۱,۱۰۲,۹۹۴)	۲۱,۰۱۱,۴۳۲,۷۲۰	۱۳۲,۱۶۴
*	(۳,۲۷۴,۳۱۳,۶۲۴)	(۲۸,۸۷۵,۰۰۰)	(۵,۴۸۶,۳۵۰)	(۸,۲۱۴,۹۵۲,۳۷۴)	۵,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
*	(۱,۳۶۷,۷۰۵,۳۷۹)	(۷۲,۳۲۲,۴۲۵)	(۱۳,۲۴۱,۳۶۱)	(۱۵,۷۴۶,۱۲۶,۹۹۳)	۱۴,۴۶۴,۴۸۵,۰۰۰	۵۵۱,۰۲۸
(۸۸۴,۴۴۵,۸۲۷)	(۷,۸۵۸,۶۸۰,۲۱۳)	(۱۸۴,۹۳۹,۱۸۸)	(۳۵,۱۳۸,۴۴۶)	(۴۴,۶۲۶,۴۴۰,۰۸۹)	۳۶,۹۸۷,۸۳۷,۵۱۰	۱,۵۴۶,۹۶۱
۱۰,۲۱۰,۲۴۳,۹۹۳	(۲۳,۳۲۳,۹۲۷,۶۹۴)	(۷۳۴,۵۷۷,۲۴۲)	(۱۳۹,۵۶۹,۶۷۶)	(۱۶۹,۳۴۵,۲۲۹,۰۸۵)	۱۴۶,۹۱۵,۴۴۸,۳۰۹	۴۲,۷۴۵,۳۵۷
۵۰,۷۷۱,۱۴۳,۵۱۲	۳۴,۶۲۴,۸۲۹,۵۶۱	(۷۱۵,۰۶۱,۶۷۹)	(۱۳۵,۸۶۱,۷۱۹)	(۱۰۷,۵۳۶,۵۸۲,۷۹۱)	۱۴۳,۰۱۲,۳۳۵,۷۵۰	۱۳,۹۵۲,۴۲۳
۲۰,۱۰۹,۰۷۹,۷۰۳	۴۱,۷۶۷,۲۲۰,۸۸۱	(۸۵۱,۵۹۹,۰۸۱)	(۱۶۱,۸۰۳,۸۲۵)	(۱۲۷,۵۳۹,۱۹۳,۳۳۳)	۱۷۰,۳۱۹,۸۱۶,۱۲۰	۱۸,۷۵۷,۶۸۹
(۱۵,۹۰۸,۹۶۸,۵۵۵)	(۴۲۵,۳۹۹,۱۱۹)	(۱۸۳,۶۸۴,۰۷۳)	(۳۴,۸۹۹,۹۷۲)	(۳۶,۹۵۳,۶۲۹,۵۸۶)	۳۶,۷۳۶,۸۱۴,۵۱۴	۱۵,۹۳۰,۹۶۹
(۶,۷۵۵,۶۳۴,۶۱۶)	۱۷,۴۷۳,۲۲۰,۳۶۱	(۷۰۲,۸۵۶,۸۴۱)	(۱۳۳,۵۴۲,۸۰۰)	(۱۲۲,۴۶۱,۷۴۸,۲۷۸)	۱۴۰,۵۷۱,۳۶۸,۳۸۰	۱۵,۳۲۹,۲۸۴
*	۲,۱۸۷,۹۱۳,۸۴۴	(۷۸,۳۶۰,۰۰۰)	(۱۴,۸۸۸,۴۰۰)	(۱۳,۳۹۰,۸۳۷,۷۵۶)	۱۵,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰۰,۶۶۶,۲۴۶)	(۱۴,۷۰۶,۲۸۳,۷۴۰)	(۱۲۸,۹۷۱,۶۶۱)	(۲۴,۵۰۴,۶۱۶)	(۴۰,۳۴۷,۱۳۹,۶۴۳)	۲۵,۷۹۴,۳۳۲,۱۸۰	۵,۶۴۴,۳۷۴
*	(۷,۳۸۱,۷۲۵,۴۰۳)	(۱۲۲,۸۴۶,۱۴۳)	(۳۳,۳۴۰,۷۶۷)	(۳۱,۸۰۴,۷۶۷,۱۰۰)	۲۴,۵۶۹,۳۲۸,۶۰۷	۷۰,۳۷,۸۷۷
(۳,۲۱۱,۴۱۰,۳۶۱)	(۱۵,۱۴۷,۱۳۵,۳۵۹)	(۸۲,۹۲۵,۵۱۳)	(۱۵,۷۵۵,۸۴۸)	(۳۱,۶۳۳,۵۵۶,۶۵۸)	۱۶,۵۸۵,۱۰۳,۶۶۰	۱,۸۹۷,۶۰۹
۷,۲۰۴,۵۰۴,۵۵۳	(۲,۱۲۳,۳۸۳,۴۸۵)	(۱۱۳,۷۰۴,۳۳۳)	(۲۱,۶۰۳,۸۲۳)	(۳۴,۷۲۸,۹۶۱,۶۵۱)	۳۲,۷۴۰,۸۸۶,۴۴۰	۶۳۰,۱۱۶
۵۴۵,۳۱۱,۳۲۱	(۶,۵۷۹,۵۰۵,۹۶۹)	(۶۳,۸۸۱,۵۳۶)	(۱۲,۱۲۷,۴۹۳)	(۱۹,۲۷۹,۷۹۴,۰۴۴)	۱۲,۷۷۶,۳۰۷,۱۰۳	۶,۹۰۹,۸۴۷
۶,۷۳۰,۰۱۶,۳۰۸	۳۶,۳۵۱,۲۶۷,۹۳۲	(۷۵۱,۴۱۴,۷۸۵)	(۱۴۲,۷۶۸,۸۰۹)	(۱۱۳,۰۳۷,۵۰۵,۴۷۴)	۱۵۰,۲۸۲,۹۵۷,۰۰۰	۵۰,۰۹۴,۳۱۹
*	(۱,۱۱۲,۶۱۸,۴۸۵)	(۱۴۵,۰۸۰,۰۰۰)	(۳۷,۵۶۵,۲۰۰)	(۲۹,۹۵۵,۹۷۳,۳۸۵)	۲۹,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
*	(۳,۵۳۷,۸۱۸,۴۲۲)	(۵,۶۱۴,۱۸۳)	(۱,۰۶۶,۶۹۵)	(۴,۶۵۳,۹۷۴,۲۳۲)	۱,۱۲۲,۸۳۶,۶۸۸	۱,۴۱۴,۱۵۲
۱۵۳,۶۲۴,۹۹۴,۸۸۵	۸۹,۳۸۸,۲۳۳,۹۰۹	(۹,۰۳۷,۱۱۸,۱۶۲)	(۱,۷۱۷,۰۵۲,۴۵۲)	(۱,۷۰۷,۳۵۹,۵۳۶,۳۰۲)	۱,۸۰۷,۵۰۱,۹۴۰,۸۲۵	جمع و نقل به صفحه بعد

نقل از صفحه قبل

سیمان فارس و خوزستان

سیمان فارس

شرکت آهن و فولاد ارفع

آنتی بیوتیک سازی ایران

داروسازی فارابی

پالایش نفت اصفهان

گروه صنعتی بارز

ملی صنایع مس ایران

پالایش نفت تهران

سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

فولاد آلیازی ایران

توسعه فن افزار توسن

پتروشیمی تندگویان

پارس فولاد سسوار

فولاد هرمزگان جنوب

بانک خاورمیانه

پتروشیمی جم

ج. سبحان دارو

جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
نقل از صفحه قبل	۱,۸۰۷,۵۰۱,۹۴۰,۸۲۵	(۱,۷۰۷,۳۵۹,۵۳۶,۳۰۲)	(۱,۷۱۷,۰۵۲,۴۵۲)	(۹,۰۳۷,۱۱۸,۱۶۲)	۸۹,۳۸۸,۲۳۳,۹۰۹	۱۵۳,۶۲۴,۹۹۴,۸۸۵
حکاری شمال	۷,۲۱۳,۹۸۴	(۳۷,۰۶۰,۰۲۷,۱۸۳)	(۳۱,۷۷۱,۸۲۸)	(۱۶۷,۲۲۰,۱۴۹)	(۳,۸۱۴,۹۸۹,۳۳۶)	۰
قند مرودشت	۱۵,۶۷۶,۹۷۸	(۱۰۱,۴۴۹,۸۸۶,۸۹۳)	(۷۱,۹۷۸,۴۹۳)	(۳۷۸,۸۳۴,۱۷۳)	(۲۶,۱۳۳,۸۶۴,۸۸۵)	۳۰,۲۰۲,۵۵۱,۸۳۲
قنداسفهان	۲۲,۱۹۱,۳۸۶	(۲۵,۴۴۹,۸۱۹,۲۷۸)	(۲۲,۴۵۲,۱۳۵)	(۱۱۸,۱۶۹,۱۳۰)	(۱,۸۵۶,۶۱۴,۴۵۳)	۴,۳۰۴,۱۵۹,۵۴۲
باما	۱۴,۷۰۰,۰۰۰	(۵۶,۷۱۶,۳۶۲,۶۲۲)	(۳۴,۸۰۰,۷۸۰)	(۱۸۳,۱۶۲,۰۰۰)	(۲۰,۳۰۱,۹۲۵,۴۰۲)	۰
داروسازی دانا	۲,۷۱۸,۴۳۵	(۳۹,۹۰۳,۲۷۷,۲۷۰)	(۲۹,۵۴۳,۹۵۲)	(۱۵۵,۲۹۴,۴۸۲)	(۸,۹۸۹,۵۱۹,۳۰۴)	(۱,۲۰۴,۹۴۵,۹۴۹)
معدنی املاح ایران	۱۰,۲۵,۲۸۸	(۱۴,۱۲۳,۳۵۸,۸۹۲)	(۱۵,۳۷۹,۸۳۳)	(۸۰,۹۴۶,۴۸۸)	۱,۹۷۰,۶۱۳,۳۰۷	۰
کوبیر تاپیر	۱۴,۱۵۳,۷۹۶	(۷۲,۰۴۲,۸۲۱,۶۴۰)	(۵۱,۶۶۰,۳۸۴,۲۹۰)	(۳۶۰,۳۱۴,۰۰۸)	۱۹,۹۵۳,۷۸۲,۵۶۱	۵,۱۹۸,۲۴۸,۲۸۱
بانک اقتصادنویین	۲۰,۵۳۱,۴۷۱	(۳۸,۱۰۴,۲۱۰,۳۳۶)	(۴۷,۵۵۲,۹۴۰)	(۲۵۰,۲۷۸,۶۳۱)	۱۱,۶۵۳,۶۸۴,۴۹۱	۳,۹۹۷,۱۵۹,۱۳۴
بیمه کوثر	۴,۹۷۶,۵۱۸	(۱۰,۳۹۰,۹۶۹,۵۸۴)	(۹,۸۱۷,۴۲۱)	(۵۱,۹۵۴,۸۴۸)	(۱,۸۴۸,۶۲۹,۷۲۸)	(۴,۵۶۳,۴۳۰,۵۵۲)
سیمان اردستان	۱,۵۱۲,۰۰۰	(۲۱,۵۵۳,۰۷۱,۶۴۴)	(۲۹,۱۱۵,۸۲۸)	(۱۵۳,۳۴۱,۲۰۰)	۸,۹۱۲,۸۱۱,۳۴۸	(۱,۸۰۰,۲۵۷,۲۵۰)
سیمان آبیک	۴,۰۳۳,۱۵۷	(۱۱۳,۹۴۰,۳۱۹,۱۲۱)	(۱۸۴,۶۷۸,۲۵۹)	(۹۷۱,۹۹۰,۸۳۷)	۷۹,۳۰۱,۱۷۹,۱۸۳	۲۷,۲۲۶,۱۳۷,۹۳۶
پارس دارو	۴۴۷,۵۷۲	(۹,۱۴۶,۳۵۳,۹۱۷)	(۹,۵۸۷,۲۶۱)	(۵۰,۴۵۹,۲۶۷)	۸۸۵,۴۵۳,۰۱۱	(۱,۹۲۵,۴۱۳,۲۴۰)
بانک ملت	۵۹,۱۱۸,۴۸۸	(۸۲,۲۷۶,۳۳۸,۵۲۳)	(۱۱۷,۹۹۷,۵۴۶)	(۴۲۱,۰۳۹,۷۱۶)	۴۱,۱۹۲,۵۶۷,۵۰۳	۵۴,۱۶۷,۷۳۳,۲۱۳
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۵۷۱,۵۰۰	(۲۶,۰۲۶,۸۶۰,۹۵۱)	(۲۶,۰۸۷,۵۴۶)	(۱۳۷,۳۰۲,۸۷۵)	۱,۲۷۰,۳۲۳,۶۲۸	۰
پخش البرز	۴,۳۳۴,۲۰۳	(۲۷,۱۶۰,۹۶۰,۷۴۴)	(۱۵,۵۸۴,۷۱۰)	(۸۲,۰۲۴,۷۹۳)	(۱۰,۸۵۳,۶۱۱,۸۹۱)	(۲۷,۹۶۴,۵۴۵,۸۴۰)
صنایع الکترونیک مادیران	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۰۸,۴۴۴,۴۰۰)	(۱۰,۳۵۳,۰۵۰)	(۵۴,۴۹۵,۰۰۰)	۱,۵۲۵,۷۰۶,۵۵۰	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲,۹۲۵,۹۹۱	(۷,۶۷۳,۴۰۹,۹۳۱)	(۵,۵۲۰,۴۶۷)	(۲۹,۰۵۵,۰۹۱)	(۱,۸۹۶,۹۶۷,۳۶۳)	(۳,۶۵۲,۷۱۰,۷۰۵)
ایران خودرو	۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۳۵۸,۷۲۴,۷۰۰)	(۲۲,۰۴۷,۶۰۰)	(۱۱۶,۰۴۰,۰۰۰)	۳,۸۱۱,۱۸۷,۷۰۰	(۱,۰۸۴,۷۳۳,۴۰۱)
سوزمیران	۱,۸۴۰,۶۰۳	(۹,۶۳۸,۵۷۹,۶۸۰)	(۷,۸۸۶,۰۶۴)	(۴۱,۵۰۵,۵۹۸)	(۱,۳۸۶,۸۵۱,۸۱۳)	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۴۰,۸۳۴,۰۰۰	(۱۴۵,۴۲۶,۳۲۲,۵۸۷)	(۱۴۹,۹۷۱,۰۳۳)	(۷۸۹,۳۲۱,۲۴۰)	۱۱,۴۹۸,۶۲۹,۱۶۱	۱۹,۸۰۹,۷۵۰,۲۰۹
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴۰۰,۰۰۰	(۶,۳۲۲,۱۵۸,۰۰۰)	(۶,۵۵۱,۲۰۰)	(۳۴,۴۸۰,۰۰۰)	۵۳۳,۸۱۰,۸۰۰	(۳۴۶,۰۱۱,۶۳۲)
جمع و نقل به صفحه بعد	۲,۷۷۲,۹۴۷,۸۶۲,۰۱۰	(۲,۵۶۱,۶۳۵,۳۸۰,۱۸۷)	(۲,۶۳۴,۲۲۶,۰۷۸)	(۱۳,۸۶۴,۳۴۷,۷۶۷)	۱۹۴,۸۱۴,۰۰۷,۹۷۸	۲۴۶,۰۹۸,۶۸۶,۵۶۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲,۷۷۲,۹۴۷,۸۶۳,۰۱۰	(۲,۵۶۱,۶۳۵,۲۸۰,۱۸۷)	(۲,۶۳۴,۲۲۶,۰۷۸)	(۱۳,۸۶۴,۳۴۷,۷۶۷)	۱۹۴,۸۱۴,۰۰۷,۹۷۸	۲۴۶,۰۹۸,۶۸۶,۵۶۳		
نقل از صفحه قبل							
ح - معدنی و صنعتی چادرملو	۵۸۱,۴۲۶	۹۶۶,۳۳۰,۰۱۲	(۱,۲۶۹,۲۵۲,۹۵۸)	(۹۱۸,۰۱۴)	(۴,۸۳۱,۶۵۰)	(۳۰۸,۶۷۲,۶۱۰)	۰
نفت سپاهان	۶,۱۹۵,۳۸۱	۳۶,۲۲۸,۸۴۰,۲۸۰	(۳۰,۶۷۹,۵۸۱,۵۶۹)	(۳۴,۶۰۷,۳۹۸)	(۱۸۲,۱۴۴,۲۰۱)	۵۵۳۲,۵۰۷,۱۱۲	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۵,۴۴۵,۰۹۶	۲۰,۳۹۷,۳۲۹,۶۱۶	(۳۱,۷۱۶,۶۳۵,۹۲۷)	(۱۹,۳۷۷,۶۶۳)	(۱۰۱,۹۸۶,۶۴۸)	(۱۱,۴۴۰,۶۷۰,۴۲۲)	(۱,۵۹۰,۰۹۰,۹۶۹)
معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۹۸۷,۶۱۸	۱۰,۶۱۵,۰۳۹,۱۱۶	(۱۲,۶۹۸,۰۹۶,۶۶۰)	(۱۰,۰۸۴,۲۸۷)	(۵۳,۰۷۵,۱۹۶)	(۲,۱۴۶,۲۱۷,۰۳۷)	۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۵۶۳,۴۰۰	۴۴,۰۷۴,۷۸۲,۰۰۰	(۴۴,۲۷۱,۸۶۵,۵۵۴)	(۴۱,۸۷۱,۰۴۳)	(۲۲,۰۳۷,۹۱۰)	(۴۵۹,۳۲۸,۵۰۷)	۰
پتروشیمی پردیس	۵۲۴,۴۷۲	۱۳۲,۸۹۰,۷۱۵,۳۶۰	(۸۳,۴۱۶,۲۳۲,۶۵۶)	(۱۲۶,۲۴۶,۱۸۰)	(۶۶۴,۴۵۳,۵۷۷)	۴۸,۶۸۳,۷۹۲,۹۴۷	(۴,۹۹۹,۷۵۹,۸۴۵)
ح - معدنی املج ایران	۷۳۱,۲۱۰	۹,۳۶۶,۸۰۰,۱۰۰	(۹,۳۳۹,۷۵۵,۳۳۰)	(۸,۸۹۸,۴۶۰)	(۴۴,۸۳۴,۰۰۰)	(۲۸,۶۷۷,۶۹۰)	۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۵۰,۳۲۲,۱۵۱	۱۹,۶۶۵,۶۴۶,۱۰۸	(۱۹,۲۹۰,۷۷۰,۰۲۴)	(۱۸,۶۸۲,۳۶۴)	(۹۸,۳۲۸,۲۳۱)	۲۵۷,۸۶۵,۴۸۹	(۳,۸۰۱,۱۵۴,۲۹۲)
کرین ایران	۵,۲۱۴,۵۱۷	۴۷,۸۶۹,۳۶۶,۰۶۰	(۳۴,۱۵۹,۲۰۳,۲۱۱)	(۴۵,۲۷۵,۸۰۳)	(۳۳۹,۳۴۶,۳۳۰)	۱۳,۴۴۵,۲۴۰,۷۱۶	۵,۴۰۹,۷۴۴,۰۲۲
سیحان دارو	۲۰,۷۹,۴۹۰	۴,۱۲۳,۶۲۸,۶۷۰	(۸,۱۹۸,۲۹۸,۳۲۸)	(۳,۹۱۷,۴۴۷)	(۲۰,۶۱۸,۱۴۳)	(۴,۰۹۹,۲۰۵,۲۲۸)	(۱۰,۵۹۰,۹۰۱,۶۱۴)
گلنگ سازان سپاهان	۸,۲۹۰,۴۶۶	۳۰,۶۴۹,۸۵۲,۸۰۲	(۳۱,۰۷۹,۶۸۳,۶۶۶)	(۲۹,۱۱۷,۳۶۰)	(۱۵۳,۲۴۹,۳۶۴)	(۶۱۲,۱۹۷,۴۸۸)	(۷,۹۷۶,۰۱۹,۶۰۲)
پارس سینو	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۲۰۸,۶۴۶,۲۲۶)	(۱۳,۹۵۴,۲۰۰)	(۶۸,۱۸۰,۰۰۰)	۳۴۶,۲۱۹,۵۷۴	۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۷,۴۳۳,۰۸۰	۳۲,۰۵۸,۸۷۴,۰۴۰	(۵۴,۸۸۷,۷۵۶,۴۱۱)	(۳۰,۴۵۵,۹۳۰)	(۱۶۰,۲۹۴,۳۷۰)	(۲۳,۰۱۹,۶۳۲,۶۷۱)	۰
تولید مواد اولیه داروپخش	۴۳۵,۷۴۲	۲۷,۶۶۵,۳۵۹,۵۸۰	(۲۶,۱۶۴,۷۱۸,۲۴۹)	(۲۶,۲۸۱,۹۹۷)	(۱۳۸,۳۴۶,۲۹۸)	۱,۳۳۵,۹۳۳,۰۳۶	۹۸۹,۹۸۶,۴۲۷
سیمان هگمتان	۴۶۵,۳۵۴	۴۲,۴۱۲,۳۶۳,۵۶۰	(۳۳,۳۱۶,۱۹۸,۱۴۰)	(۴۰,۲۹۱,۲۴۵)	(۲۱۳,۰۶۱,۸۱۸)	۹,۸۴۳,۱۱۱,۸۵۷	۲,۰۶۴,۶۸۳,۵۲۷
ص - معدنی کیمیا زنگان گستران	۱,۹۴۵,۶۵۶	۴,۴۶۵,۲۸۰,۵۲۰	(۵,۵۹۱,۰۳۵,۴۹۶)	(۴,۲۴۲,۰۱۶)	(۲۳,۴۴۶,۴۰۳)	(۱,۱۵۲,۳۳۳,۱۹۵)	(۵,۶۹۸,۰۵۲,۱۰۴)
س - صنایع شیمیایی ایران	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۱۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱۱,۴۹۵,۰۴۱,۳۵۳)	(۱۰,۷۴۵,۶۴۰)	(۵۶,۵۵۶,۰۰۰)	(۲۵۱,۱۴۲,۹۹۳)	۰
سایپا	۱۱۸,۵۷۳,۵۰۷	۴۲,۲۱۲,۱۶۸,۴۹۲	(۳۷,۸۱۱,۶۷۳,۹۰۰)	(۴۰,۱۰۱,۵۶۰)	(۲۱۱,۰۶۰,۸۴۲)	۴,۱۴۹,۳۳۲,۱۹۰	(۶,۴۷۹,۴۵۴,۵۲۲)
مبین انرژی خلیج فارس	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۵۷۹,۰۳۳,۱۰۰)	(۱۹,۸۹۶,۸۰۰)	(۱۰۴,۷۲۰,۰۰۰)	۲۴۰,۳۵۰,۱۰۰	۰
جمع و نقل به صفحه بعد	۳,۳۲۴,۷۰۱,۲۳۸,۳۲۶	(۳,۰۶۹,۸۰۸,۷۳۸,۷۴۵)	(۳,۱۵۸,۳۹۱,۷۸۵)	(۱۶,۶۲۳,۱۱۴,۶۴۸)	۲۳۵,۱۱۰,۹۹۳,۱۴۸	۲۲۲,۹۵۸,۳۹۷,۶۰۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
۲۲۲,۹۵۸,۳۹۷,۶۰۱	۲۳۵,۱۱۰,۹۹۳,۱۴۸	(۱۶,۶۲۳,۱۱۴,۶۴۸)	(۳,۱۵۸,۳۹۱,۷۸۵)	(۳,۰۶۹,۸۰۸,۷۳۸,۷۴۵)	۳,۳۲۴,۷۰۱,۲۳۸,۳۲۶		نقل از صفحه قبل
۲۵,۸۴۵,۴۲۷	۴۹,۹۰۹,۵۷۳,۹۹۹	(۵۰۹,۴۳۸,۹۲۸)	(۹۶,۷۹۳,۳۹۶)	(۵۱,۳۷۱,۹۷۹,۱۷۷)	۱۰۱,۸۸۷,۷۸۵,۵۰۰	۱,۹۳۱,۵۲۲	بویا زرگان آق دره
(۱۵,۶۶۹,۱۵۵,۳۹۷)	(۱۰,۷۵۰,۶۵۰,۷۵۰)	(۲۳۷,۸۲۵,۰۰۰)	(۴۵,۱۸۶,۷۵۰)	(۵۸,۰۳۲,۶۳۹,۰۰۰)	۴۷,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۶,۱۹۷,۱۹۶,۰۷۶)	(۸۶۵,۵۷۴,۱۶۵)	(۱۹,۹۷۹,۸۲۷)	(۳,۷۹۶,۱۶۷)	(۴,۸۳۷,۷۶۳,۶۶۱)	۳,۹۹۵,۹۶۵,۴۹۰	۲,۵۰۲,۱۷۰	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
(۹,۱۶۵,۱۶۹,۹۸۶)	(۱۴,۷۱۴,۸۵۴,۸۶۵)	(۳۲۴,۷۰۶,۱۴۶)	(۶۱,۶۹۴,۱۶۸)	(۷۹,۲۶۹,۶۸۳,۷۶۳)	۶۴,۹۴۱,۲۲۹,۲۱۲	۳۲,۴۰۵,۸۰۳	زامیاد
(۱۶۴,۱۹۵,۵۳۹)	.	.	.	.	.	.	دارویی رازک
(۷۸,۳۴۶,۷۴۲)	.	.	.	.	.	.	ح.فولاد آلیازی ایران
(۳,۱۷۶,۸۵۴,۴۶۸)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
۱,۲۹۳,۱۲۹,۳۷۷	.	.	.	.	.	.	س. الماس حکمت ایرانیان
۱,۳۲۸,۷۱۵,۳۷۳	.	.	.	.	.	.	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس
۲۱۶,۸۹۸	.	.	.	.	.	.	نشاسته و گلوکز آردینه
۱,۱۳۰,۲۲۳,۵۹۸	.	.	.	.	.	.	ایران تابر
(۱,۱۳۴,۵۱۵,۸۰۷)	.	.	.	.	.	.	انتقال داده های آسیاتک
۱۹۲,۰۵۱,۰۹۴,۲۶۹	۲۵۸,۶۸۹,۴۸۷,۳۶۷	(۱۷,۷۱۵,۰۶۴,۵۴۹)	(۳,۳۶۵,۸۶۲,۲۶۶)	(۳,۲۶۳,۳۲۰,۸۰۴,۳۴۶)	۳,۵۴۳,۰۹۱,۲۱۸,۵۲۸		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		زمان مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
زامیاد	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۸,۰۱۹,۸۶۰	۱۰۳	۱,۸۵۶,۰۴۵,۵۸۰	۰	۱,۸۵۶,۰۴۵,۵۸۰	۳۱۸,۴۹۹,۳۶۱
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۸,۹۰۸,۵۴۸	۱,۱۰۰	۹,۷۹۹,۴۰۲,۸۰۰	(۳۸۵,۲۶۰,۶۲۷)	۹,۴۱۴,۱۴۲,۱۷۳	۶,۷۴۶,۹۸۷,۶۴۶
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۹,۳۰۰,۰۰۰	۸۲	۷۶۲,۶۰۰,۰۰۰	۰	۷۶۲,۶۰۰,۰۰۰	۷۱۵,۸۹۳,۵۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۵,۲۷۷,۳۲۸	۲۰۰	۱,۰۵۵,۴۶۵,۶۰۰	۰	۱,۰۵۵,۴۶۵,۶۰۰	۶۷۰,۵۳۱,۱۴۰
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱,۰۲۸,۳۷۸	۴۰۰	۴۱۱,۳۵۱,۲۰۰	۰	۴۱۱,۳۵۱,۲۰۰	۸۱۰,۰۴۰,۳۴۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۷,۴۸۱,۵۵۵	۵۰۰	۳,۷۴۰,۷۷۷,۵۰۰	۰	۳,۷۴۰,۷۷۷,۵۰۰	۲,۸۱۲,۰۳۹,۴۱۴
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۵,۱۰۹,۸۲۸	۳,۰۰۰	۱۵,۳۲۹,۴۸۴,۰۰۰	۰	۱۵,۳۲۹,۴۸۴,۰۰۰	۱۴,۰۲۹,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۵,۳۲۹,۴۸۴	۱,۱۷۰	۱۷,۹۳۵,۴۹۶,۲۸۰	۰	۱۷,۹۳۵,۴۹۶,۲۸۰	۱۴,۰۲۹,۵۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸,۷۵۷,۶۸۹	۳۷۰	۶,۹۴۰,۳۴۴,۹۳۰	۰	۶,۹۴۰,۳۴۴,۹۳۰	۱۳,۵۶۷,۴۲۴,۶۴۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲,۳۵۱,۳۱۰	۶,۵۰۰	۱۵,۲۸۲,۸۶۵,۰۰۰	۰	۱۵,۲۸۲,۸۶۵,۰۰۰	۱۰,۲۹۵,۰۳۸,۶۰۰
دارویی رازک	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۰۷,۴۱۶	۱۴۳	۱۵,۳۶۰,۴۸۸	(۸۳,۷۰۸)	۱۵,۲۷۶,۷۸۰	۰
داروسازی فارابی	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۱,۴۰۸,۲۹۷	۳,۵۰۰	۴,۹۲۹,۰۳۹,۵۰۰	(۳,۳۷۳,۷۴۴)	۴,۹۲۵,۶۶۵,۷۵۶	۰
تولید مواد اولیه دارویش	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۴۳۵,۷۴۲	۶,۰۰۰	۲,۶۱۴,۴۵۲,۰۰۰	(۱,۷۸۹,۴۹۵)	۲,۶۱۲,۶۶۲,۵۰۵	۰
شیعی داروئی دارویش	۱۴۰۳/۰۲/۲۹	۹۱۸,۳۹۳	۲,۹۵۰	۲,۷۰۸,۹۶۴,۳۵۰	(۱,۸۵۴,۱۸۵)	۲,۷۰۷,۱۱۰,۱۶۵	۰
پارس دارو	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۴۴۷,۵۷۲	۵,۵۵۰	۲,۴۸۴,۰۲۴,۶۰۰	(۱,۷۰۰,۲۲۴)	۲,۴۸۲,۳۲۴,۳۷۸	۳,۳۸۷,۶۷۲,۶۶۸
ایران تایر	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۴,۰۶۳,۷۹۹	۵۰	۲۰۳,۱۸۹,۹۵۰	۰	۲۰۳,۱۸۹,۹۵۰	۰
سیمان هگمتان	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۴۶۵,۷۹۶	۷,۵۰۰	۳,۴۹۳,۴۷۰,۰۰۰	۰	۳,۴۹۳,۴۷۰,۰۰۰	۰
گروه صنعتی بارز	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	۵,۰۷۲,۰۰۰	۳,۵۷۰	۱۸,۱۰۷,۰۴۰,۰۰۰	۰	۱۸,۱۰۷,۰۴۰,۰۰۰	۱,۳۹۴,۸۰۰,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱,۰۹۹,۸۷۴	۶,۳۵۰	۶,۹۸۴,۱۹۹,۹۰۰	۰	۶,۹۸۴,۱۹۹,۹۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان سیاهان	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۲,۴۷۶,۰۱۰	۱,۳۸۰	۳,۴۱۶,۸۹۳,۸۰۰	۰	۳,۴۱۶,۸۹۳,۸۰۰	۲,۱۵۳,۹۴۹,۷۰۶
یلایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۳۰,۱۰۲,۲۹۴	۶۱۰	۱۸,۳۶۲,۳۹۹,۳۴۰	۰	۱۸,۳۶۲,۳۹۹,۳۴۰	۱۸,۰۳۷,۸۹۴,۵۰۰
توسعه معادن روی ایران	۱۴۰۳/۰۵/۲۴	۵۹,۲۳۲	۷۰۰	۴۱,۴۶۲,۴۰۰	۰	۴۱,۴۶۲,۴۰۰	۰
پاما	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۹	۲۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳۰,۰۰۰,۴۸۰	۴۰۰	۱۲,۰۰۰,۱۹۲,۰۰۰	۰	۱۲,۰۰۰,۱۹۲,۰۰۰	۱۷,۳۸۴,۶۴۴,۰۰۰
سیمان فارس	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱۳۲,۱۶۴	۱۰,۸۰۰	۱,۴۲۷,۳۷۱,۲۰۰	۰	۱,۴۲۷,۳۷۱,۲۰۰	۰
کارخانجات قند قزوین	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۳,۰۷۳,۲۰۴	۱۴۶	۴۴۸,۶۸۷,۷۸۴	۰	۴۴۸,۶۸۷,۷۸۴	۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۹,۴۳۵,۹۵۸)	۷۲۰,۵۶۴,۰۴۲	۰
قند مرودشت	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	۱۶,۸۷۶,۹۷۸	۲۵۰	۴,۳۱۹,۲۴۴,۵۰۰	۰	۴,۳۱۹,۲۴۴,۵۰۰	۲,۹۴۳,۶۴۱,۱۰۰
کرین ایران	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۵,۲۱۴,۵۱۷	۹۶۰	۵,۰۰۵,۹۳۶,۳۲۰	۰	۵,۰۰۵,۹۳۶,۳۲۰	۰
قند اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۶۴,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۱,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۸۰۰,۰۰۰
جمع و نقل به صفحه بعد				۱۶۲,۵۱۴,۲۶۱,۰۲۲	(۵۱۳,۴۹۷,۹۳۹)	۱۶۲,۰۰۰,۷۶۳,۰۸۳	۱۱۲,۴۱۴,۸۵۶,۴۱۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۱۲,۴۱۴,۸۵۶,۴۱۵	۱۶۲,۵۱۴,۲۶۱,۰۲۲	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۴,۵۶۳,۱۵۷	۴,۰۷۰	۱۸,۵۷۲,۰۴۸,۹۹۰	(۵۱۳,۴۹۷,۹۳۹)	۱۶۲,۰۰۰,۷۶۳,۰۸۳	۱۱۲,۴۱۴,۸۵۶,۴۱۵
۰	۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱,۲۹۸,۸۶۱	۲,۰۰۰	۲,۵۹۷,۷۲۲,۰۰۰	۰	۲,۵۹۷,۷۲۲,۰۰۰	۰
۸,۳۳۴,۸۸۳,۳۱۰	۲,۸۴۴,۵۲۷,۵۲۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۳۴,۶۸۹,۳۶۰	۸۲	۲,۸۴۴,۵۲۷,۵۲۰	۰	۲,۸۴۴,۵۲۷,۵۲۰	۸,۳۳۴,۸۸۳,۳۱۰
۰	۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳,۶۶۹,۶۰۶	۱,۷۸۰	۶,۵۳۱,۸۹۸,۶۸۰	۰	۶,۵۳۱,۸۹۸,۶۸۰	۰
۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۵,۲۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۷,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱,۶۴۸,۵۷۷,۵۰۰	۱۹,۶۸۵,۷۳۵,۸۵۹	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۵۲۴,۴۷۲	۳۷,۰۰۰	۱۹,۶۰۵,۴۶۴,۰۰۰	۰	۱۹,۶۸۵,۷۳۵,۸۵۹	۲۱,۶۴۸,۵۷۷,۵۰۰
۲,۵۰۶,۴۰۴,۰۴۰	۱,۸۲۹,۴۹۲,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۹۱۴,۷۴۶	۲,۰۰۰	۱,۸۲۹,۴۹۲,۰۰۰	۰	۱,۸۲۹,۴۹۲,۰۰۰	۲,۵۰۶,۴۰۴,۰۴۰
۰	۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۴,۸۶۴,۸۲۴	۲۵۰	۱,۲۱۶,۲۰۶,۰۰۰	۰	۱,۲۱۶,۲۰۶,۰۰۰	۰
۰	۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۶,۱۹۵,۳۸۱	۶۰۰	۳,۷۱۷,۲۲۸,۶۰۰	۰	۳,۷۱۷,۲۲۸,۶۰۰	۰
۱,۹۷۰,۹۴۶,۳۶۰	۴,۶۵۶,۰۰۳,۷۲۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲,۸۵۶,۴۴۴	۱,۶۳۰	۴,۶۵۶,۰۰۳,۷۲۰	۰	۴,۶۵۶,۰۰۳,۷۲۰	۱,۹۷۰,۹۴۶,۳۶۰
۰	۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۱	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۰
۴,۹۹۶,۳۴۱,۶۱۳	۱۳,۰۶۱,۵۱۱,۶۵۶	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۱۴,۱۵۳,۷۹۶	۱,۰۰۰	۱۴,۱۵۳,۷۹۶,۰۰۰	(۱,۰۹۲,۲۸۴,۳۴۴)	۱۳,۰۶۱,۵۱۱,۶۵۶	۴,۹۹۶,۳۴۱,۶۱۳
۷,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۱,۸۸۶,۴۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۳۳,۳۹۶,۲۱۴	۳۰۰	۱۰,۰۰۱,۸۸۶,۴۰۰	۰	۱۰,۰۰۱,۸۸۶,۴۰۰	۷,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۳۸,۷۱۹,۹۵۰	۳,۸۹۵,۷۹۴,۷۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۱,۱۳۰,۸۴۲	۳۵۰	۳,۸۹۵,۷۹۴,۷۰۰	۰	۳,۸۹۵,۷۹۴,۷۰۰	۳,۰۳۸,۷۱۹,۹۵۰
۱,۸۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۷,۶۴۸,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵,۸۹۶,۰۰۰	۳۸۸	۲,۲۸۷,۶۴۸,۰۰۰	۰	۲,۲۸۷,۶۴۸,۰۰۰	۱,۸۷۸,۸۰۰,۰۰۰
۰	۲۶۷,۸۸۷,۲۴۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۲۰,۷۹۰,۴۹۰	۱۵۰	۳۱۱,۹۲۳,۵۰۰	(۴۴,۰۳۶,۲۵۹)	۲۶۷,۸۸۷,۲۴۱	۰
۰	۱,۳۵۴,۴۱۸,۹۱۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۲,۳۷۰,۲۶۳	۵۹۰	۱,۳۹۸,۴۵۵,۱۷۰	(۴۴,۰۳۶,۲۵۹)	۱,۳۵۴,۴۱۸,۹۱۱	۰
۴۲۵,۱۰۸,۵۰۰	۸۵۰,۲۱۷,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۸۵۰,۲۱۷,۰۰۰	۱۰۰	۸۵۰,۲۱۷,۰۰۰	۰	۸۵۰,۲۱۷,۰۰۰	۴۲۵,۱۰۸,۵۰۰
۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۴,۲۵۴,۳۸۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۱,۵۱۶,۳۶۳	۲۶۰	۲,۹۹۴,۲۵۴,۳۸۰	۰	۲,۹۹۴,۲۵۴,۳۸۰	۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۱۲,۵۸۶,۸۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۱,۰۶۲,۹۳۴	۲۰۰	۲۱۲,۵۸۶,۸۰۰	۰	۲۱۲,۵۸۶,۸۰۰	۰
۲,۳۴۲,۲۲۹,۵۶۰	۲,۲۹۵,۸۴۸,۰۷۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۲۵,۵۰۹,۴۲۳	۹۰	۲,۲۹۵,۸۴۸,۰۷۰	۰	۲,۲۹۵,۸۴۸,۰۷۰	۲,۳۴۲,۲۲۹,۵۶۰
۱۴۵,۲۴۹,۱۳۶	۱۵,۹۹۲,۱۸۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۷۹۹,۶۰۹	۲۰,۰۰۰	۱۵,۹۹۲,۱۸۰,۰۰۰	۰	۱۵,۹۹۲,۱۸۰,۰۰۰	۱۴۵,۲۴۹,۱۳۶
۰	۱,۹۸۹,۷۱۱,۹۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۶,۶۳۲,۳۷۳	۳۰۰	۱,۹۸۹,۷۱۱,۹۰۰	۰	۱,۹۸۹,۷۱۱,۹۰۰	۰
۲,۴۶۶,۸۹۱,۷۰۰	۳,۶۰۵,۴۵۷,۱۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱,۸۹۷,۶۰۹	۱,۹۰۰	۳,۶۰۵,۴۵۷,۱۰۰	۰	۳,۶۰۵,۴۵۷,۱۰۰	۲,۴۶۶,۸۹۱,۷۰۰
۱۶۸,۳۳۳,۷۰۰	۲,۴۰۹,۷۰۷,۸۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	۹۰۶,۱۴۵	۲,۹۲۰	۲,۴۰۹,۷۰۷,۸۰۰	(۲۳۶,۲۳۵,۶۰۰)	۲,۴۰۹,۷۰۷,۸۰۰	۱۶۸,۳۳۳,۷۰۰
۱۶۸,۳۳۳,۷۰۰	۱,۷۰۷,۴۴۵,۴۲۵	۱۴۰۳/۱۱/۲۰	۲,۷۱۸,۴۳۵	۷۱۵	۱,۹۴۳,۶۸۱,۰۲۵	(۲۳۶,۲۳۵,۶۰۰)	۱,۷۰۷,۴۴۵,۴۲۵	۱۶۸,۳۳۳,۷۰۰
۴۴۴,۴۴۴,۴۰۰	۳۱۷,۸۶۶,۰۸۷	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۴,۱۲۸,۱۳۱	۷۷	۳۱۷,۸۶۶,۰۸۷	۰	۳۱۷,۸۶۶,۰۸۷	۴۴۴,۴۴۴,۴۰۰
۱۸۸,۱۵۰,۱۱۹,۸۸۴	۲۹۴,۸۰۸,۴۲۵,۷۲۲	جمع و نقل به صفحه بعد	۲۹۶,۶۹۴,۴۷۹,۸۶۴	(۲,۱۶۶,۳۲۶,۰۰۱)	۲۹۶,۶۹۴,۴۷۹,۸۶۴		۲۹۴,۸۰۸,۴۲۵,۷۲۲	۱۸۸,۱۵۰,۱۱۹,۸۸۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	نقل از صفحه قبل
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹						
۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱,۶۶۲,۰۰۰	۲,۲۰۰	۳,۶۵۶,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۱۶۶,۳۲۶,۰۰۱)	۲۹۴,۸۰۸,۴۲۵,۷۲۲	۱۸۸,۱۵۰,۱۱۹,۸۸۴	سیمان اردستان
۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۶۳۰,۱۱۶	۸,۸۰۰	۵,۵۴۵,۰۲۰,۸۰۰	.	۵,۵۴۵,۰۲۰,۸۰۰	۵,۹۴۳,۸۸۴,۲۲۸	پارس فولاد سبزواری
۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۳,۴۵۰,۹۱۳	۱,۰۶۰	۳,۶۵۷,۹۶۷,۷۸۰	.	۳,۶۵۷,۹۶۷,۷۸۰	.	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۶,۷۸۴,۰۴۲	۵۶۰	۳,۷۹۹,۰۶۳,۵۲۰	.	۳,۷۹۹,۰۶۳,۵۲۰	.	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴,۳۹۶,۵۷۰	۴۸۰	۲,۱۱۰,۳۵۳,۶۰۰	.	۲,۱۱۰,۳۵۳,۶۰۰	.	بهار رز عالیسی چناران
۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۳,۱۴۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	س. الماس حکمت ایرانیان
۱۴۰۳/۱۲/۰۴	۷,۰۳۷,۸۷۷	۵۰۰	۳,۵۱۹,۵۸۰,۹۰۰	(۱۷۳,۲۴۲,۸۸۸)	۳,۰۶۵,۳۳۸,۰۱۲	.	توسعه فن افزار توسن
۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۳,۶۲۲,۵۰۰	۱۵۰	۵۴۳,۳۷۵,۰۰۰	.	۵۴۳,۳۷۵,۰۰۰	۱,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰	ص. معدنی کیمیای زنجان گستران
۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۶,۵۹۰,۴۸۶	۱۱۰	۷۲۴,۹۵۳,۴۶۰	.	۷۲۴,۹۵۳,۴۶۰	۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو دیزل
۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۴۵	۱,۳۵۰	۱۹۵,۷۵۰	.	۱۹۵,۷۵۰	.	نشاسته و گلوکز آردینه
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۹	۱,۰۰۰	۳۹,۰۰۰	.	۳۹,۰۰۰	.	نورایستا پلاستیک
۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۵۷۱,۵۰۰	۴,۴۰۰	۳,۵۱۴,۶۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۶۴۱,۹۵۸)	۳,۳۳۳,۹۵۸,۰۴۲	.	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۷۰۰,۰۵۹)	۵۰۳,۲۹۹,۹۴۱	.	تولید انرژی برق شمس یاسارگاد
.	.	.	.	.	.	۲۱۷,۰۵۹,۱۵۰	فولاد امیرکبیرکاشان
.	.	.	.	.	.	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	نیرو محرکه
.	.	.	.	.	۶۴۲,۴۰۰	۱۴,۳۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	۱,۵۴۹,۹۷۵,۵۰۰	
گروه صنعتی سیاهان	.	.	.	.	.	۴۷۵,۲۴۷,۲۵۰	
پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	۱۶,۹۶۵,۰۰۰	
بیمه آسیا	.	.	.	.	.	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	۳,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
داروسازی کاسپین تامین	.	.	.	.	.	۱۸,۳۰۴,۸۶۹	
سیمرغ	.	.	.	.	.	۴,۴۵۸,۰۴۰	
تامین سرمایه بانک ملت	.	.	.	.	.	۴۶,۳۳۶,۳۸۹	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	۸۶۴,۸۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی ارومیه	.	.	.	.	.	۱۳۸,۴۶۶,۰۰۰	
صنعتی مینو	.	.	.	.	.	۷۵۳,۶۰۰,۰۰۰	
پویا زرکان آق دره	.	.	.	.	.	۲,۸۳۷,۰۶۳,۹۰۰	
ریل گردش ایرانیان	.	.	.	.	.	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	
صنایع فروالیاژ ایران	.	.	.	.	.	۹۷۶,۰۸۸,۹۸۷	
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	.	.	.	.	.	۹۵۷,۰۵۶,۱۰۰	
تامین سرمایه کیمیا	.	.	.	.	.	۲,۰۳۷,۱۶۳	
۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۹,۴۶۹,۱۳۷	۵۳۰	۵,۰۱۸,۶۴۲,۶۱۰	(۳,۴۳۵,۰۷۴)	۵,۰۱۵,۲۰۷,۵۳۶	۳,۹۷۷,۸۷۸,۸۰۰	بخش البرز
جمع			۳۲۹,۹۳۹,۶۷۲,۲۸۴	(۲,۶۰۵,۳۴۵,۹۸۰)	۳۲۷,۳۳۴,۳۲۶,۳۰۴	۲۱۵,۱۴۵,۰۴۰,۲۶۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

نام	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
	ریال	ریال	ریال
بانک شهر	۶,۱۵۹,۶۱۹	۰	۶,۱۵۹,۶۱۹
جمع	۶,۱۵۹,۶۱۹	۰	۶,۱۵۹,۶۱۹
	۵۰۴,۰۵۰,۳۴۹	۵۰۴,۰۵۰,۳۴۹	۵۰۴,۰۵۰,۳۴۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۸- سایر درآمدها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
.	۲۳۷,۲۰۰,۶۸۴	۱۸-۱	درآمد تعدیل سود سهام سال قبل
۱,۴۱۳,۴۶۲,۹۴۰	.	۱۸-۲	درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۴۱۳,۴۶۲,۹۴۰	۲۳۷,۲۰۰,۶۸۴		جمع

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۶۴,۴۴۴,۲۶۱,۳۰۰	۶۸,۶۰۲,۳۶۲,۴۸۵	مدیر
۹۵۰,۶۸۴,۸۴۹	۱,۵۹۹,۹۹۹,۷۴۴	متولی
۱,۱۰۷,۶۸۰,۸۸۷	۱,۱۹۹,۹۹۹,۹۴۴	حسابرس
۶۶,۵۰۲,۶۲۷,۰۳۶	۷۱,۴۰۲,۳۶۲,۱۷۳	جمع

۲۰- سایر هزینه ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۹۸,۶۱۱,۱۱۹	۳۴۹,۹۹۹,۹۶۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۲۶۳,۴۱۶,۴۴۰	۵,۸۷۷,۰۳۷,۱۰۷	هزینه آبونمان نرم افزار
.	۵۰۲,۳۴۴,۰۳۰	هزینه نرم افزار
۴۶۷,۴۰۲,۰۱۳	۱۱۹,۹۹۹,۹۱۶	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۷,۲۹۸,۷۲۱	۱۶,۹۲۶,۴۲۰	هزینه کارمزد بانکی
۳,۸۴۶,۷۲۸,۲۹۳	۶,۸۶۶,۳۰۷,۴۳۹	جمع

۲۱- هزینه های مالی

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۴۵,۷۲۲,۷۹۵	۱۱۷,۷۲۴,۹۵۲	هزینه اعتبار دریافتی - کارگزاری بورسیران
۱,۰۴۵,۷۲۲,۷۹۵	۱۱۷,۷۲۴,۹۵۲	جمع

۲۲- سود تقسیمی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۶۰,۹۵۰,۰۰۰	۹۷۸,۳۳۳,۷۵۰	سود تقسیمی
۱,۰۶۰,۹۵۰,۰۰۰	۹۷۸,۳۳۳,۷۵۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲۳- تعدیلات

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶۱,۰۳۰,۶۵۷,۳۰۷	۲۶۲,۹۴۹,۳۰۹,۵۴۶	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۴۹۵,۶۳۷,۴۷۸,۹۲۴)	(۲۱۳,۹۶۲,۳۱۲,۴۴۸)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۳۳۴,۶۰۶,۸۲۱,۶۱۷)	۴۸,۹۸۶,۹۹۷,۰۹۸	جمع

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۴-۱ - در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی است.

۲۴-۲ - مالکیت دارایی های صندوق فاقد هر گونه محدودیت ، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

درصد تملک	۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰/۵٪	۵۰۰	ممتاز	۰/۵٪	۵۰۰	ممتاز	موسس	سیدگردان سورین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۶۶/۵٪	۶۶,۵۰۰	ممتاز	۶۶/۵٪	۶۶,۵۰۰	ممتاز	موسس	شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران	دارندگان واحد های ممتاز
۳۲٪	۳۲,۰۰۰	ممتاز	۳۲٪	۳۲,۰۰۰	ممتاز	موسس	بورسیران	کار گزار و اشخاص وابسته به وی
۱۱٪	۱۱,۰۰۰	ممتاز	۱۱٪	۱۱,۰۰۰	ممتاز	موسس	فرهنگ قراقرز لو	دارندگان واحد های ممتاز
۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰		۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰				جمع

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		شرح معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ارزش معامله	تاریخ معامله					
۲۳۶,۷۲۳,۲۷۳	(۳۲,۰۷۰,۴۰۷,۷۴۳)		۹۱۴,۴۲۷,۴۰۶		کارمزد		کارمزد	کارگزاری بورسیران	
			۱,۲۰۳,۱۲۲,۸۰۷,۸۳۸		ارزش خرید و فروش		ارزش خرید و فروش		
			۱۱۷,۷۲۴,۹۵۲		هزینه مالی		هزینه مالی		
(۳۸,۶۲۲,۰۳۱,۱۵۳)	(۱۶,۸۹۹,۶۹۲,۹۹۲)		۶۸,۶۰۲,۳۶۲,۴۸۵		کارمزد		کارمزد	مدیر صندوق	سیدگردان سورین
(۵۷۲,۳۵۳,۱۶۴)	(۴۸۲,۲۰۹,۸۲۰)		۱,۵۹۹,۹۹۹,۷۴۴		کارمزد		کارمزد	متولی	حسابرسی و بهیود سیستمهای مدیریتی حسابرسی
(۵۲۲,۰۸۱,۱۳۸)	(۱,۲۴۲,۵۸۰,۹۹۸)		۱,۳۱۹,۹۹۹,۸۶۰		کارمزد		کارمزد	حسابرس	موسسه حسابرسی بهمند
(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)		.		کارمزد		کارمزد	مدیر ثبت	سیدگردان سورین
(۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۰۰,۰۰۰)		.		کارمزد		کارمزد	مدیر ثبت	کارگزاری بورسیران

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ

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