

صندوق سرمایه گذاری سپهر سودمند سینا

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



صندوق سرمایه گذاری

سپهر سودمند سینا

شماره ثبت شرکت ها: ۵۱۵۵۴
شماره ثبت سازمان: ۱۱۸۴۱

SEPEHR SINA Investment Fund

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صورت های مالی سپهر سودمند سینا

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دورهای صندوق سرمایه گذاری سپهر سودمند سینا مربوط به دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس 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

الف) اطلاعات کلی صندوق

۵

ب) مبنای تهیه صورت مالی

۵-۸

پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹-۳۶

ت) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری سپهر سودمند سینا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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 اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

نفیسه آقا میری

سیدگردان سینا (سهامی خاص)

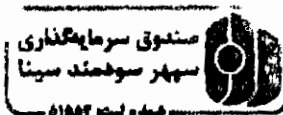
مدیر صندوق

حدیث توکلی کوشا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)

تلفن: ۰۲۱ - ۹۲۰۰۹۰۶۶

خیابان یازدهم، پلاک ۸

www.sinaeft.ir

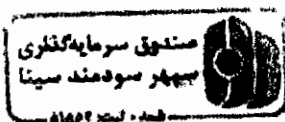


صندوق سرمایه گذاری سپهر سودمندسینا
 صندوق سرمایه گذاری سپهر سودمندسینا
 شماره ثبت شرکت ها: ۵۱۵۵۴
 شماره ثبت سازمان بورس و اوراق بهادار: ۵۱۵۵۴
 SINA Investment Fund
 آذر ۱۴۰۳

تاریخ:
 شماره:
 پیوست:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰ ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۲۵,۱۸۶,۸۸۳,۳۲۲	۱۷۹,۰۸۳,۷۰۸,۵۰۱
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳,۴۲۲,۴۱۶,۷۵۵,۶۰۲	۲۸۳,۹۵۵,۱۹۹,۶۲۵
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۹,۵۶۴,۱۸۲,۴۶۹,۸۱۰	۶,۰۴۴,۴۹۲,۶۶۹,۲۱۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰,۲۵۳,۴۰۲,۷۷۴,۷۴۹	۴,۹۵۲,۹۴۰,۷۷۳,۱۲۰
حساب های دریافتی	۱۰۶,۳۵۷,۸۲۲,۶۶۸	۲۷,۸۷۹,۶۶۶,۹۸۴
جاری کارگزاران	.	۳۳,۷۸۱,۹۴۳,۵۴۶
سایر دارایی ها	۲,۰۴۹,۳۴۳,۷۲۱	۱,۲۴۰,۳۴۳
موجودی نقد	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۲۳,۶۷۳,۵۵۶,۰۴۹,۹۹۲	۱۱,۵۳۲,۱۹۶,۱۹۰,۳۳۲
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۹۲۰,۴۱۲,۱۲۱,۱۷۵	.
بدهی به ارکان صندوق	۶۷,۱۷۱,۸۴۸,۸۴۴	۲۴,۳۵۲,۹۶۹,۹۹۵
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۵,۳۵۲,۹۱۲,۸۳۶	۲,۱۷۶,۳۸۱,۷۴۱
پیش دریافت	۲۸۷,۹۳۸,۰۴۲,۰۰۱	۳۱,۶۵۷,۸۸۵,۳۵۷
جمع بدهی ها	۱,۴۸۰,۸۷۴,۹۲۶,۸۶۶	۵۸,۱۸۷,۲۳۷,۰۹۳
خالص دارایی ها	۲۲,۳۹۲,۶۸۱,۱۲۳,۱۲۶	۱۱,۴۷۴,۰۰۸,۹۵۳,۲۳۹
خالص دارایی ها، هر واحد سرمایه گذاری	۱۶,۱۲۶	۱۳,۲۱۷

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



مسئول حسابرسی و خدمات مدیریت
 آرموده کاران

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)
 خنان نازدهم، بلاک ۸
 تلفن: ۰۲۱ - ۹۲۰۰۹۰۶۶

صورت سود و زیان و گردش خالص یکراهی ها
شماره ثبت شرکت ها: ۵۱۵۵۴
شماره ثبت مالیات: ۱۴۰۳

SEPEHR SINA Investment Fund

تاریخ

شماره ۱

پیرواست

دوره نه ماهه منتهی
۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به

دوره که ماهه متهم

درآمدها:

ردیف	شرح	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	درصد
۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۲۵,۵۰۸,۷۷۵,۹۰۵	۱۷۲,۲۰۸,۲۳۱,۲۲۰	
۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۹۶,۰۰۲,۹۵۷,۹۸۲	۱۶۰,۲۸۶,۹۷۹,۲۲۹	
۱۹	سود سهام	۲۳,۹۲۱,۶۰۶,۵۰۰	۵۰,۳۳,۵۲۰,۷۵۰	
۲۰	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۶۰۹,۵۸۱,۶۱۱,۲۹۳	۵۳۷,۷۶۸,۷۹۰,۸۷۹	
۲۱	سایر درآمدها	۸۵۲,۳۸۲,۳۸۱	۱,۰۱۹,۵۲۵,۱۵۸	
	جمع درآمدها	۲,۳۵۲,۸۶۷,۲۳۳,۹۶۱	۸۸۶,۵۱۷,۰۲۷,۲۷۶	
۲۲	هزینه کارمزد اربکان	(۱۶۸,۳۸۰,۲۶۸,۲۲۸)	(۲۸,۱۱۲,۶۶۵,۶۵۲)	
۲۳	سایر هزینه ها	(۹,۶۸۶,۷۵۰,۳۱۲)	(۲,۰۳۹,۱۴۹,۷۱۷)	
	جمع هزینه ها	(۱۷۸,۰۶۷,۰۱۸,۵۴۰)	(۳۰,۱۵۱,۸۱۵,۳۷۱)	
	سود قبل از هزینه مالی	۲,۱۷۴,۸۰۰,۲۱۵,۴۲۱	۸۵۴,۳۶۵,۳۳۲,۱۰۵	
۲۴	هزینه مالی	(۱,۱۱۰,۹۶۲,۵۱۳)	(۵۶,۸۵۸,۳۲۶)	
	سود خالص	۲,۱۷۵,۶۸۹,۴۵۲,۹۰۸	۸۵۴,۳۰۸,۳۷۳,۷۷۹	
	بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۱۹.۹۴٪	۱۹.۵۳٪	
	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۱۸.۷۰٪	۱۵.۰۲٪	

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۰		نموداشت
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱,۷۴۴,۷۸۹,۴۷۳,۴۴۳	۱۷۱۶,۰۵۶۸۰	۱۱,۴۷۴,۰۰۸,۹۵۳,۲۳۹	۸۶۸,۱۵۱,۴۱۲	خالص دلاری ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۵,۴۴۰,۱۱۹,۶۹۰,۰۰۰	۵۴۴,۰۱۱,۹۶۹	۲۲,۵۶۱,۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۶,۱۱۱,۰۴۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳,۳۵۵,۲۶۶,۹۵۰,۰۰۰)	(۳۳۵,۵۲۶,۹۵۰)	(۱۷,۳۵۶,۲۰۷,۷۸۰,۰۰۰)	(۱,۷۳۵,۶۲۰,۷۷۸)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۸۵۴,۳۰۸,۳۷۲,۷۷۹	.	۴,۱۷۵,۶۸۹,۳۵۲,۹۰۸	.	سود(زیان) خالص
۲۲۸,۷۴۷,۲۵۴,۴۲۳	.	۱,۵۳۸,۰۸۰,۱۹۶,۹۷۹	.	تعدیلات ۲۵
۵,۷۱۴,۶۹۷,۸۴۱,۶۶۵	۴۴۰,۰۹۰,۹۵۴	۲۲,۳۹۲,۶۸۱,۱۲۳,۱۲۶	۱,۳۸۸,۶۴۱,۶۷۲	

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}$

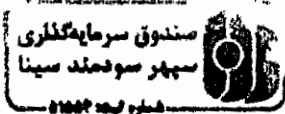
یادداشت‌های توجیهی، بخش جداگانه‌ای از صورت‌های مالی می‌باشد.

آزموده کاران

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)

تلفن: ۹۲۰۰۹۰۶۶ - ۲۱

خیابان یازدهم، پلاک ۸



صندوق سرمایه‌گذاری سپهر سودمند سینا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی نه ماه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا که صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت و از نوع قابل معامله (ETF) محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۲ تحت شماره ۱۱۸۴۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ثبت ۵۱۵۵۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۹۹۲۵۳۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است، همچنین صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۳۱ موفق به اخذ مجوز فعالیت گردیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان به نام صندوق صادر می‌شود شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، کوچه ۱۱، پلاک ۸، طبقه ۴ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق قابل معامله سپهر سودمند سینا مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس sinaetf.ir درج گردیده است.

۱-۳- سال مالی صندوق

سال مالی صندوق از ابتدای فروردین ماه تا پایان اسفند ماه هر سال می‌باشد.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری سپهر سودمند سینا که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق: مجمع صندوق مطابق ماده ۳۰ اساسنامه با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		نام دارنده واحد ممتاز
تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	
۳،۵۰۰،۰۰۰	۷۰	شرکت سیدگردان سینا
۱،۴۵۰،۰۰۰	۲۹	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه‌گذاری سینا
۵۰،۰۰۰	۱	کارگزاری بورس بهگزین
۵،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سپهر سودمند سینا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی نه ماه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۲- مدیر صندوق: سیدگردان سینا که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۲۹ به شماره ثبت ۵۵۰۴۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: میدان آرژانتین - خیابان احمد قصیر - خیابان ۱۱ - پلاک ۸ - طبقه ۴.

۲-۳- متولی: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده‌کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: شریعتی قلعهک کوچه شریف پلاک ۵.

۲-۴- حسابرس : موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ تاسیس و به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۴۳۹۶۴۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان ونک، خیابان شهید برادران شریفی، خیابان گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

۲-۵- بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بانک سینا که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید دستگردی، پلاک ۲۸۱ طبقه همکف.

۳- مبنای تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی میان دوره ای

۳-۱- صورت های مالی میان دوره ای مشابه مبانی صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۳-۲- صورت های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه به کارگرفته شده در صورت های مالی سالانه بر مبنای ارزش جاری در تاریخ گزارشگری و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار 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 خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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 شرکت های بورسی یا فرابورسی عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های 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.

صندوق سرمایه‌گذاری سپهر سودمند سینا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی نه ماه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس عبارت است از ارزش بازار اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس در پایان روز یا قیمت تعدیل شده اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس، منهای کارمزد معاملات فروش اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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 بازخريد 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 سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری سپهر سودمند سینا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی نه ماه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳-۴- ذخیره کارمزد ارکان و تصفیه طبق امیدنامه بند ۸-۳-

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل ۰/۵ درصد (پنج در هزار) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و تصویب مجمع صندوق،
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط، پنج در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۱ امیدنامه صندوق، سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی، سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از محل سرمایه گذاری ها در گواهی سپرده کالایی و پنج درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداکثر (سقف) سالانه ۲.۷۰۰ میلیون ریال و حداقل (کف) سالانه ۲.۲۴۰ میلیون ریال می باشد.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱،۲۵۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) خالص ارزش دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	تا سقف ۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق هزینه های متغیر به شرح ذیل می باشد: سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری صندوق	مطابق قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق با مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
هزینه رتبه بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده طبق قرارداد با موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع

صندوق سرمایه‌گذاری سپهر سودمند سینا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی نه ماه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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 می‌بایست 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 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 سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۴-۸- ذخیره مالیات

کلیه درآمدهای صندوق مشتمل بر سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب و عملیات مرتبط با خرید و فروش سهام از جمله درآمدهای معاف می‌باشد و در صورت تعلق مالیات مقطوع آن‌ها پرداخت شده است. لذا صندوق مشمول مالیات نبوده و کلیه درآمدها معاف از مالیات می‌باشند و ذخیره بابت مالیات در حساب‌ها لحاظ نمی‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

صنعت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۷۱,۵۴۰,۳۲۷,۳۶۸	۷۷,۷۵۳,۷۹۵,۷۶۰	۰	۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۵۲,۳۹۸,۲۴۹,۵۲۲	۶۲,۲۵۹,۱۳۹,۸۹۴	۸۸۰,۳۰۸,۰۶۵	۸۸۰,۳۰۸,۱,۲۴۳
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴۲,۶۳۳,۴۵۸,۸۹۳	۵۲,۵۶۰,۳۹۳,۷۵۰	۰	۰
محصولات شیمیایی	۱۲,۱۲۶,۳۵۱,۴۵۹	۱۵,۲۵۷,۷۴۹,۱۵۷	۰	۰
سرمایه گذاریها	۲۴,۸۷۷,۲۲۵,۶۷۳	۳۰,۱۱۳,۳۶۸,۲۹۷	۱,۱۵۶,۰۷۵,۷۲۸	۱,۱۵۶,۸۲۳,۹۹۴
فلزات اساسی	۴۴,۹۷۲,۰۴۱,۱۲۳	۶۱,۰۴۰,۵۹۷,۹۱۰	۵۳,۷۲۷,۵۱۲,۰۹۹	۷۷,۲۲۳,۴۴۸,۳۲۰
استخراج کانه های فلزی	۲۳,۴۹۷,۵۱۸,۷۰۵	۲۵,۸۳۸,۸۳۸,۶۷۴	۰	۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۰	۰	۳۴,۱۸۹,۵۲۸,۶۳۲	۲۸,۵۳۳,۷۱۶,۲۵۷
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۰	۰	۳۹,۶۸۵,۷۹۴,۵۴۷	۲۷,۵۴۲,۱۸۲,۷۹۴
مواد و محصولات دارویی	۰	۰	۱۹,۵۰۰,۱۷۴,۸۲۱	۱۷,۷۶۶,۴۵۶,۸۴۰
سایر واسطه گریهای مالی	۰	۰	۳۹,۳۵۳,۶۴۶,۴۸۳	۱۸۰,۵۸۰,۷۹۹,۰۵۸
	۲۷۱,۹۴۵,۱۷۲,۷۲۳	۳۲۵,۱۸۶,۸۸۳,۴۴۲	۱۹۶,۴۹۴,۷۴۰,۳۷۵	۱۷۹,۰۸۴,۷۰۸,۵۰۱
		۱/۳۷٪		۱/۵۵٪

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
صندوق س.آسمان آرمانی سهام-س	۴۹,۳۳۵,۱۶۲,۴۶۸	۴۷,۴۵۳,۵۸۱,۸۷۵	۰	۰
صندوق صبا	۹۹,۹۹۹,۶۸۴,۱۲۸	۱۳۷,۶۳۱,۴۴۵,۵۰۴	۹۹,۹۹۹,۶۸۴,۱۲۸	۱۱۰,۹۱۷,۵۶۸,۳۹۲
صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا	۹۶,۳۰۲,۸۷۵,۳۰۰	۹۹,۳۹۸,۱۹۰,۲۴۱	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند-ب	۲۱,۱۴۵,۵۰۰,۳۵۵	۲۲,۱۰۱,۷۲۳,۰۰۰	۰	۰
افق روشن بانک خاورمیانه	۵۹,۹۸۹,۹۷۳,۳۹۹	۸۱,۷۶۵,۸۴۱,۵۰۱	۲۷,۷۹۸,۲۳۰,۶۳۰	۲۷,۵۹۸,۴۱۲,۶۴۰
صندوق سرمایه گذاری ثروت پویا-بخشی	۴۵,۲۵۴,۷۸۰,۳۰۵	۶۱,۱۵۷,۲۸۹,۳۷۵	۰	۰
طلوع بامداد مهرگان	۸۹,۴۴۱	۱۱۲,۶۱۰,۷۸۰,۴۹۱	۵۹,۹۸۹,۹۷۳,۳۹۹	۶۵,۳۸۰,۹۴۸,۶۶۸
صندوق سینا	۲۳۳,۴۰۶	۲۷۶,۱۰۵,۹۷۳,۸۵۸	۴۳,۹۹۹,۵۵۵,۸۰۲	۴۳,۱۳۸,۷۷۷,۶۷۸
صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما-واحد عادی	۸۵۸,۹۹۹,۹۷۹,۲۷۹	۸۹۷,۸۴۷,۵۸۶,۱۷۸	۰	۰
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	۷۱۹,۹۴۹,۹۷۳,۲۱۴	۸۴۴,۷۴۲,۵۰۸,۰۰۰	۰	۰
صندوق سهامی حفظ ارزش دماوند	۱۹,۹۹۹,۹۹۵,۱۹۵	۲۷,۶۲۹,۱۴۳,۸۵۸	۱۹,۹۹۹,۹۹۵,۱۹۵	۲۱,۴۵۹,۲۴۴,۵۲۱
صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروآبان-ب	۴۴,۰۴۹,۰۳۷,۶۵۹	۴۶,۲۲۶,۰۴۱,۳۱۲	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری صنایع مفید۳-بخشی	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۴۳,۰۶۶,۲۵۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت البرز-س	۷۷۷,۵۰۰	۹,۴۶۵,۶۹۳,۶۲۴	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری سهامی بیدار-واحدهای عادی	۱۴۱,۱۶۲,۳۵۰,۰۰۰	۱۶۴,۲۶۹,۰۹۷,۶۵۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری اهرمی نارنج - واحدهای عادی	۴۹۵,۴۴۱,۶۲۰,۷۲۲	۵۶۹,۸۷۰,۶۶۰,۸۹۲	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم-سهام	۱۰,۱۴۳,۳۷۹,۷۲۶	۹,۸۹۸,۱۳۱,۹۹۳	۰	۰
صندوق پشتوانه سکه طلا کهرپا	-	۰	۸,۶۳۴,۷۵۷,۷۲۳	۱۰,۳۱۴,۴۲۷,۹۶۰
صندوق هستی بخش آگاه	-	۰	۵,۳۴۵,۸۱۹,۷۶۶	۵,۳۴۵,۸۱۹,۷۶۶
جمع	۳,۰۲۵,۰۲۵۸,۸۶۲,۴۵۷	۳,۴۲۲,۴۱۶,۷۵۵,۶۰۲	۲۶۵,۷۲۳,۶۱۲,۹۱۲	۲۸۳,۹۵۵,۱۹۹,۶۲۵
		۱/۴۶٪		۱/۵۵٪

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

[illegible]

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		از ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید		
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۵۲/۴۱٪	۶,۰۴۴,۴۹۲,۶۶۹,۲۱۳	۰/۴۲٪	۹۸,۶۸۲,۴۶۹,۸۱۰	۳۹۴/۵۰٪			جمع منقول از صفحه قبل
۰/۰۰٪	۰	۰/۲۳٪	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰٪	۱۴۰۵/۱۰/۱۴	۱۴۰۲/۱۰/۱۴	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۳۳۳-۱۰۵۹۹۸۵-۳۴ بانک گردشگری
۰/۰۰٪	۰	۱/۶۳٪	۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۱۹	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	سپرده بلند مدت ۲۶۴-۳۷۸-۰۴۷۹۶ بانک تجارت
۰/۰۰٪	۰	۱/۴۸٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	سپرده بلند مدت ۱۹۱۷-۳۸۱۹۹۱۷-۰۴۷۹۶ بانک تجارت
۰/۰۰٪	۰	۲/۴۵٪	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	سپرده بلند مدت ۷۴۰-۳۸۲۹۷۴۰-۰۴۷۹۶ بانک تجارت
۰/۰۰٪	۰	۱/۴۷٪	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۴/۱۱/۰۴	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	سپرده بلند مدت ۵۹۶-۳۸۹۷۵۹۶-۰۴۷۹۶ بانک تجارت
۰/۰۰٪	۰	۱/۴۷٪	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۱۴۰۵/۱۰/۱۲	۱۴۰۲/۱۰/۱۲	سپرده بلند مدت ۸-۰۰۰۰۰۸۵۵۸۸۰۰۷۴۵ بانک صادرات
۰/۰۰٪	۰	۰/۶۴٪	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۱۴۰۵/۱۰/۱۵	۱۴۰۲/۱۰/۱۵	سپرده بلند مدت ۲-۳۰۲۷۵۹۷۵۳۰۲-۴۰۷۴۵ بانک صادرات
۰/۰۰٪	۰	۰/۲۳٪	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵۰٪	۱۴۰۵/۱۰/۱۹	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	سپرده بلند مدت ۰۶-۰۴۰۷۴۶۷۶۹۷۰۰۶ بانک صادرات
۰/۰۰٪	۰	۰/۹۱٪	۲۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۱۹	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	سپرده بلند مدت ۷۷۷-۴۰۴۵۶۷۷-۰۴۷۹۶ بانک تجارت
۰/۰۰٪	۰	۱/۳۰٪	۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۴/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	سپرده بلند مدت ۱-۴۱۷۹۵۵۱-۰۴۷۹۶ بانک تجارت
۰/۰۰٪	۰	۰/۱۰٪	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۳۳۳-۱۰۵۹۹۸۵-۴۱ بانک گردشگری
۰/۰۰٪	۰	۰/۶۳٪	۱۴۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۳۳۳-۱۰۵۹۹۸۵-۴۲ بانک گردشگری
۰/۰۰٪	۰	۴/۳۵٪	۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۵/۱۰/۱۳	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۳۳۳-۱۰۵۹۹۸۵-۴۳ بانک گردشگری
۰/۰۰٪	۰	۰/۷۷٪	۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۵/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۳۳۳-۱۰۵۹۹۸۵-۴۴ بانک گردشگری
۰/۰۰٪	۰	۲/۶۹٪	۶۳۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۵/۱۰/۱۷	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	سپرده بلند مدت ۱-۱۳۴۵۶۵۶۱۳۴۰۳۰۲۸۴ بانک پاسارگاد
۰/۰۰٪	۰	۰/۵۴٪	۱۲۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۵/۱۰/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۱	سپرده بلند مدت ۲۸۴-۳۰۳-۱۵۶۵۶۱۳۴-۲ بانک پاسارگاد
۰/۰۰٪	۰	۴/۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۵/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	سپرده بلند مدت ۹۲-۲۳۹۳۲۵۹۶۹۲ بانک ملت
۰/۰۰٪	۰	۰/۴۵٪	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۵/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۳۳۳-۱۰۵۹۹۸۵-۴۵ بانک گردشگری
۰/۰۰٪	۰	۴/۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۵/۱۰/۲۷	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	سپرده بلند مدت ۴-۲۳۹۴۷۰۳۵۵۴ بانک ملت
۰/۰۰٪	۰	۱/۵۱٪	۳۵۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۵/۱۰/۳۸	۱۴۰۲/۱۰/۳۸	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۳۳۳-۱۰۵۹۹۸۵-۴۶ بانک گردشگری
۰/۰۰٪	۰	۱/۶۱٪	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۳۹	۱۴۰۲/۱۰/۳۹	سپرده بلند مدت ۱-۴۳۵۰۰۶-۰۴۷۹۶ بانک تجارت
۰/۰۰٪	۰	۳/۸۸٪	۹۱۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۰۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۶	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۳۳۳-۱۰۵۹۹۸۵-۴۷ بانک گردشگری
۰/۰۰٪	۰	۲/۱۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	سپرده بلند مدت ۳۹-۲۴۰۵۷۱۵۳۹ بانک ملت
۰/۰۰٪	۰	۱/۱۳٪	۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۴/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	سپرده بلند مدت ۸-۴۲۸۷۷۸۹-۰۴۷۹۶ بانک تجارت
۵۲/۴٪	۶,۰۴۴,۴۹۲,۶۶۹,۲۱۳	۴۰/۴۰٪	۹,۵۶۴,۱۸۲,۴۶۹,۸۱۰				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۰۰۲,۲۴۶,۵۷۵,۳۲۱	۰	۸-۱ اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی
۲,۴۹۷,۰۹۷,۸۸۴,۲۵۸	۱,۰۳۵,۲۰۸,۴۷۴,۱۶۷	۸-۲ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۰	۷۹۴,۱۶۶,۲۶۸,۱۲۹	۸-۳ اوراق اجاره
۵,۷۵۴,۰۵۸,۳۱۵,۱۷۰	۳,۱۲۳,۵۶۶,۰۳۰,۸۲۴	۸-۴ اوراق مربحه
۱۰,۲۵۳,۴۰۲,۷۷۴,۷۴۹	۴,۹۵۲,۹۴۰,۷۷۳,۱۲۰	

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	درصد
۲,۰۰۲,۲۴۶,۵۷۵,۳۲۱	۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۰/۵۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۶,۵۷۵,۳۲۱	۲,۰۰۲,۲۴۶,۵۷۵,۳۲۱	۸/۴۶٪
۲,۲۴۶,۵۷۵,۳۲۱	۰			۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۶,۵۷۵,۳۲۱	۲,۰۰۲,۲۴۶,۵۷۵,۳۲۱	۸/۴۶٪

شهرداری تهران

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	درصد
۱,۲۹۹,۹۹۲,۸۵۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲۴/۵۷٪	۱,۲۹۹,۹۹۲,۸۵۰,۰۰۰	۰	۱,۳۱۲,۷۶۲,۳۲۰,۱۹۶	۵/۵۵٪
۵۱,۱۲۹,۲۶۵,۵۰۰	۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۰		۵۱,۱۲۹,۲۶۵,۵۰۰	۰	۵۵,۱۰۶,۰۱۰,۲۲۵	۰/۲۳٪
۶۴,۳۶۲,۴۱۳,۵۶۰	۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۵		۶۴,۳۶۲,۴۱۳,۵۶۰	۰	۸۰,۰۵۰,۴۸۸,۲۱۸	۰/۳۴٪
۱۷,۶۶۳,۷۲۶,۹۴۰	۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۸		۱۷,۶۶۳,۷۲۶,۹۴۰	۰	۲۲,۶۳۰,۶۹۷,۴۴۲	۰/۱۰٪
۳۴,۷۵۶,۰۹۳,۶۴۸	۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۳		۳۴,۷۵۶,۰۹۳,۶۴۸	۰	۴۱,۷۵۳,۵۸۴,۵۹۰	۰/۱۸٪
۱۶۳,۸۱۳,۷۹۸,۸۳۸	۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۶		۱۶۳,۸۱۳,۷۹۸,۸۳۸	۰	۲۰۶,۹۳۸,۴۸۵,۶۰۰	۰/۸۷٪
۲۳۷,۴۵۸,۱۴۰,۱۳۸	۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۰		۲۳۷,۴۵۸,۱۴۰,۱۳۸	۰	۳۰۹,۱۸۴,۷۶۰,۱۰۳	۱/۳۱٪
۳۳۰,۲۹۴,۴۶۱,۹۳۱	۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۶		۳۳۰,۲۹۴,۴۶۱,۹۳۱	۰	۴۶۸,۶۷۱,۵۳۷,۸۸۴	۱/۹۸٪
۰	۰	۰۳۰۷۲۳-۰۰۲		۰	۰	۰	۰/۰۰٪
۰	۰	۰۳۰۴۱۸-۰۰۳		۰	۰	۰	۰/۰۰٪
۰	۰	۰۳۰۶۲۶-۰۰۵		۰	۰	۰	۰/۰۰٪
۲,۱۹۹,۴۷۰,۷۵۰,۵۵۵	۱,۰۳۵,۲۰۸,۴۷۴,۱۶۷			۲,۱۹۹,۴۷۰,۷۵۰,۵۵۵	۰	۲,۴۹۷,۰۹۷,۸۸۴,۲۵۸	۱۰/۵۵٪

سلف موازی متانول سیلان ۰۴۲

اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰

اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵

اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۲۸

اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۱۴

اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷

اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰

اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶

اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰۰۳۰۷۲۳

اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰۰۳۰۴۱۸

اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰۰۳۰۶۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳-۸- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
صکوک اجاره وکندیر ۵۰۵-۳ماهه ۱۸٪	۰/۰۰٪	۰	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۵۰۱۱۴	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۴۶۸,۶۵۹,۰۲۶,۱۸۴	۴/۰۶٪
اجاره غدیرایران ۱۴۰۵۰۱۱۴	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۳۲۵,۵۰۷,۳۴۱,۹۴۵	۲/۸۳٪
		۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۷۹۴,۱۶۶,۳۶۸,۱۲۹	۶/۸۹٪

۴-۸- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
صکوک مرابحه صیدک ۴۰۴-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۶,۴۷۵,۲۹۴,۲۳۳	۲۹۹,۹۳۸,۷۶۴	۶,۹۴۹,۰۵۳,۳۹۳	۰/۰۳٪	۶,۵۱۵,۵۴۹,۳۲۴	۰/۰۶٪
مرابحه عام دولت ۷۲-ش.خ ۳۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱,۴۲۵,۳۵۸,۳۸۰	۱۰۰,۶۲۳,۴۶۳	۱,۵۴۳,۳۶۱,۹۱۹	۰/۰۱٪	۱,۴۲۶,۳۴۴,۳۱۵	۰/۰۱٪
مرابحه عام دولت ۶۹-ش.خ ۳۱۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۱	۷۱,۳۳۳,۳۵۸,۶۹۹	۶,۱۹۵,۰۲۳,۹۲۶	۸۳,۰۹۰,۷۸۴,۰۴۲	۰/۳۵٪	۸۰,۶۷۱,۲۴۳,۸۴۱	۰/۷۰٪
مرابحه عام دولت ۱۹۱-ش.خ ۳۲۸	۱۴۰۶/۰۳/۲۸	۱,۰۰۰,۱۱۸,۷۲۰,۰۰۰	۱,۱۷۲,۳۱۰,۲۰۱	۱,۰۰۱,۱۰۹,۷۵۸,۶۸۳	۴/۲۳٪	۰	۰/۰۰٪
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۴۱۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۱,۹۹۹,۹۹۹,۶۵۵,۵۹۰	۲۱۴,۵۸۷,۴۲۲,۰۲۶	۲,۱۵۳,۳۰۸,۹۹۰,۹۴۰	۹/۱۰٪	۰	۰/۰۰٪
مرابحه عام دولت ۱۶۲-ش.خ ۳۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۴۹۹,۹۹۹,۶۴۰,۹۸۰	۲۹۳,۶۲۶,۹۹۴	۴۹۹,۰۹۴,۱۱۵,۳۹۶	۲/۱۱٪	۰	۰/۰۰٪
صکوک مرابحه داروسازی فولز ۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۴۸۳,۶۲۲,۶۱۰,۷۷۵	۲,۳۸۷,۰۱۵,۵۴۶	۴۹۹,۲۲۲,۹۴۷,۷۰۸	۲/۱۱٪	۰	۰/۰۰٪
مرابحه داروسازی روزین ۱۱۶-۶۱	۱۴۰۶/۱۱/۱۶	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۷۰۶,۱۰۰,۴۳۳	۳۰۸,۰۱۶,۲۳۵,۴۳۳	۱/۳۰٪	۳۳۲,۲۵۱,۸۳۳,۰۳۷	۲/۸۸٪
مرابحه اتومبیل سازی فردا ۲۳-۶۱	۱۴۰۶/۱۰/۲۳	۴۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۳۶,۷۲۸,۰۲۵	۴۲۴,۲۹۹,۳۲۵,۸۰۲	۱/۷۹٪	۴۳۹,۹۴۴,۲۶۵,۶۶۵	۳/۸۱٪
صکوک مرابحه اندیمشک ۷۱-۶ماهه ۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۱۵۳,۸۴۴,۵۰۷,۱۰۰	۱۷,۷۷۷,۸۲۳,۵۰۴	۱۸۳,۶۷۸,۶۲۸,۵۳۲	۰/۷۸٪	۱۶۷,۸۱۲,۸۵۳,۵۶۲	۱/۴۶٪
مرابحه بافندگی پرنیا ۷۱۸-۶۰	۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۱۷۸,۷۵۶,۸۹۴,۲۶۸	۶,۲۷۱,۰۹۵,۵۴۷	۱۸۴,۹۶۵,۷۰۱,۲۷۸	۰/۷۸٪	۲۰۶,۰۲۵,۵۸۷,۹۶۸	۱/۷۹٪
مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۴۰۴	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۲۳۸,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۳۳,۴۷۰,۷۶۵	۲۶۰,۵۳۹,۷۶۲,۳۲۷	۱/۱۰٪	۲۵۵,۹۵۶,۴۱۶,۶۵۱	۲/۳۲٪
مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۶۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۸,۳۰۱,۵۰۴,۳۷۴	۴۶۳,۲۳۱,۳۳۶	۹,۸۱۰,۹۳۶,۶۵۷	۰/۰۴٪	۹,۰۵۰,۳۶۲,۹۸۴	۰/۰۸٪
مرابحه عام دولت ۱۲۰-ش.خ ۴۱۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۸,۴۰۱,۵۲۳,۵۰۰	۱۹۶,۸۸۳,۶۰۳	۹,۶۵۹,۸۳۸,۱۲۶	۰/۰۴٪	۱۰,۳۸۳,۴۸۱,۳۹۱	۰/۰۹٪
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۹,۹۹۸,۳۵۱,۵۷۱	۵۷۹,۶۳۰,۹۶۹	۱۰,۷۱۸,۳۲۶,۹۹۷	۰/۰۵٪	۱۰,۶۸۸,۷۶۰,۶۷۷	۰/۰۹٪
صکوک مرابحه دعبید ۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۱۱۷,۸۱۲,۸۵۰,۱۶۲	۲۷۷,۹۶۸,۱۰۰	۱۱۸,۰۵۰,۶۱۷,۹۳۷	۰/۵۰٪	۱۳۱,۵۸۰,۷۸۹,۱۲۳	۱/۱۴٪
مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ ۳۰۳	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۱۹,۱۵۹,۳۷۲,۵۴۸	۰/۱۷٪
مرابحه عام دولت ۶۲-ش.خ ۳۰۹	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۱۹,۲۱۳,۵۷۶,۷۲۷	۰/۱۷٪
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۳۰۹	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۹,۷۸۳,۵۸۳,۲۸۷	۰/۰۸٪
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۳۰۳	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۲۱۶,۹۵۳,۸۳۰,۲۲۳	۱/۸۸٪
مرابحه میتکران گلدیران ۹۱۹-۶۰	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۵۰۲,۸۹۷,۰۱۱,۹۸۵	۴/۳۶٪
صکوک مرابحه غدیر ۵۰۴-۳ماهه ۱۸٪	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۱۷۱,۳۴۶,۸۲۸,۵۷۰	۱/۴۸٪
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۷۲۴	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۵۶,۰۰۱,۷۲۰,۸۳۷	۰/۴۹٪
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۳۰۵	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۶۰,۸۹۴,۳۴۲,۳۴۹	۰/۵۳٪
مرابحه عام دولت ۹۶-ش.خ ۴۱۴	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۴۱۵,۱۰۸,۲۸۵,۸۶۰	۳/۶۰٪
مرابحه عام دولتی ۶۵-ش.خ ۲۱۰	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪
مرابحه عام دولتی ۶-ش.خ ۲۱۰	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪
جمع		۵,۴۷۸,۴۲۵,۱۷۸,۵۲۲	۲۹۴,۷۴۲,۴۰۳,۱۰۲	۵,۷۵۴,۰۵۸,۳۱۵,۱۷۰	۲۴/۳۱٪	۳,۱۲۳,۵۶۶,۰۳۰,۸۲۴	۲۷/۰۹٪

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۴-۸ اوراقی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	ارزش تابلو	تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
	ریال	درصد	ریال	ریال	
صکوک مرابحه دعبید ۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	۱۰۰۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	بر اساس قرارداد
مرابحه بافندگی پرنیا ۶۰۷۱۸	۱۰۰۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۷۲۷,۰۰۰,۰۰۰	بر اساس قرارداد
مرابحه داروسازی روزین ۰۶۱۱۱۶	۱۰۰۰۹۵۰	(۰/۱)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	بر اساس قرارداد
صکوک مرابحه اندیمشک ۷۱-۶ ماهه ۲۳٪	۱۰۰۰۰۰	۳/۷	۱,۰۳۷,۰۶۸	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بر اساس قرارداد
مرابحه اتومبیل سازی فردا ۰۶۱۰۲۳	۱۰۰۰۰۰	۱/۹	۱,۰۱۹,۳۴۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بر اساس قرارداد
صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن	۱۰۰۰۰۰	(۰/۶)	۹۹۳,۸۵۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بر اساس قرارداد
سلف موازی متانول سیلان ۰۴۲	۱۵۲۱۷۷۶	(۷/۵)	۱,۴۰۷,۴۵۱	۱,۴۲۰,۴۲۵,۴۷۰,۶۷۶	بر اساس قرارداد

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹-۲ سود سهام دریافتنی

تاریخ	تنزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال
۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۳,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۳,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۰	۲۵	۰	۱,۸۶۸,۶۴۸,۹۹۸
۱۴۰۳/۰۲/۲۵	۳,۲۸۵,۴۸۰,۰۰۰	۲۵	۳,۲۸۵,۴۸۰,۰۰۰	۳,۲۸۵,۴۸۰,۰۰۰
	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۰	۲۵	۰	۳۱۷,۳۱۰,۴۱۸
	۷,۷۰۹,۴۸۰,۰۰۰		۷,۷۰۹,۴۸۰,۰۰۰	۵,۴۷۱,۴۳۹,۴۱۶

پاکدیس
توسعه فن افزار توسن
داروسازی ابوریحان
داروسازی ابوریحان
لیزینگ ایران و شرق

۱۰- جاری کارگزاران

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۲,۶۶۷,۷۷۰,۲۶۲	۲۲,۶۶۷,۷۷۰,۲۶۲	۰
۴۳,۷۸۱,۹۴۲,۵۴۶	۱۷,۳۸۹,۴۴۶,۲۹۲,۱۰۶	۱۸,۳۵۳,۶۴۰,۳۵۵,۸۲۷	(۹۲۰,۴۱۲,۱۲۱,۱۷۵)
۴۳,۷۸۱,۹۴۲,۵۴۶	۱۷,۴۱۲,۱۱۴,۰۶۲,۳۶۸	۱۸,۳۷۶,۳۰۸,۱۲۶,۰۸۹	(۹۲۰,۴۱۲,۱۲۱,۱۷۵)

کارگزاری بانک مسکن
کارگزاری بهگزین

۱۱- 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.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طیدوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۳۰,۳۴۳	۰	۱,۲۳۰,۳۴۳	۰
۰	۹,۵۸۳,۲۰۰	۴,۸۲۰,۰۶۱	۴,۷۶۳,۱۳۹
۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۷,۵۴۰,۸۷۲	۱,۳۵۲,۴۵۹,۱۲۸
۰	۳۱۲,۷۶۷,۱۲۳	۱۰۶,۹۷۲,۸۷۲	۲۰۵,۷۹۴,۲۵۱
۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۳,۲۵۹,۳۹۲	۱۳۶,۷۴۰,۶۰۸
۰	۱,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۵,۴۱۳,۴۰۵	۳۴۹,۵۸۶,۵۹۵
۱,۲۳۰,۳۴۳	۷,۶۳۷,۳۵۰,۳۲۳	۵,۵۸۹,۲۳۶,۹۴۵	۲,۰۴۹,۳۴۳,۷۲۱

مخارج تاسیس
مخارج برگزاری مجامع
آبونمان نرم افزار صندوق
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۱۲۴-۴۰۵۲۱۲-۴۲۰ بانک سینا
حساب جاری ۸۲۶-۴۰-۳۷۲۴۹۱۵-۱ بانک سامان

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۴۶,۵۸۰,۱۳۲,۷۸۴	۱۲,۹۷۸,۳۲۱,۶۷۰	مدیر صندوق سبذگردان سینا
۷۷۵,۵۷۳,۷۴۵	۴۳۱,۰۲۳,۵۱۰	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ازموده کاران
۹۸۸,۳۷۱,۳۴۵	۴۳۵,۶۹۹,۶۷۰	حسابرس موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۰	۱۰,۵۰۷,۹۲۵,۱۴۵	بازارگردان تأمین سرمایه کردان(قدیم)
۱۸,۸۲۷,۷۷۰,۹۷۰	۰	بازارگردان اختصاصی بازارگردانی بانک سینا(جدید)
۶۷,۱۷۱,۸۴۸,۸۴۴	۲۴,۳۵۲,۹۶۹,۹۹۵	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۹,۵۸۳,۲۰۰	۰	برگزاری مجمع
۴,۳۴۳,۳۲۹,۶۴۶	۱,۱۷۶,۳۸۱,۷۴۱	نرم افزار صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۵,۳۵۲,۹۱۲,۸۴۶	۲,۱۷۶,۳۸۱,۷۴۱	

۱۵- پیش دریافت

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
پیش دریافت سود اوراق صکوک مرابحه دعبید ۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	۱۵-۱	۱,۱۷۲,۷۸۱,۶۳۲	
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۱۵-۱	۲۶۵,۷۴۶,۵۷۸,۲۲۵	
پیش دریافت سود اوراق با درآمد ثابت مرابحه بافندگی پرنیا ۶۰۷۱۸	۱۵-۱	۱,۷۸۵,۷۱۰,۳۵۷	
پیش دریافت سود اوراق با درآمد ثابت مرابحه اتومبیل سازی فردا ۶۱۰۲۳	۱۵-۱	۲,۹۳۰,۳۹۱,۱۰۵	۱۷,۸۵۸,۷۹۷,۷۵۵
پیش دریافت سود اوراق با درآمد ثابت مرابحه داروسازی روژین ۶۱۱۱۶	۱۵-۱	۲,۲۶۴,۲۴۶,۶۹۲	۱۳,۷۹۹,۰۸۷,۶۰۲
پیش دریافت سود اوراق سلف سلف موازی متانول سبلان ۰۴۲	۱۵-۱	۱۴,۰۳۸,۳۳۶,۰۰۰	
جمع		۲۸۷,۹۳۸,۰۴۴,۰۰۱	۳۱,۶۵۷,۸۸۵,۳۵۷

۱- ۱۵- مبلغ مذکور بابت سود ترجیحی اوراق و سپرده بانکی می باشد که به صورت روزانه تا سررسید اوراق و سپرده بانکی به عنوان درآمد شناسایی می شود.

۱۶- خالص دارایی ها

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

تعداد	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تعداد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	ریال	
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱,۳۸۳,۶۴۱,۶۷۴	۲۲,۳۱۲,۰۵۱,۱۲۳,۱۲۶	۸۶۳,۱۵۱,۴۱۲	۱۱,۴۲۴,۰۰۸,۹۵۳,۲۳۹
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۳۸۸,۶۴۱,۶۷۴	۲۲,۳۹۲,۶۸۱,۱۲۳,۱۲۶	۸۶۸,۱۵۱,۴۱۲	۱۱,۴۷۴,۰۰۸,۹۵۳,۲۳۹

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

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

سود حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱-۱۷ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۳,۰۶۷,۴۵۴,۶۸۳	(۹,۸۸۸,۶۷۵,۸۲۷)	۸۸,۷۹۵,۸۶۶	۱۶,۸۶۹,۸۷۸	۲۷,۵۴۳,۱۸۲,۷۹۳	۱۷,۷۵۹,۱۷۲,۷۱۰	۲,۰۱۳,۵۹۳	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۴,۲۵۰,۰۰۴۷,۱۲۹	(۲,۶۵۲,۳۸۸,۶۸۲)	۱۵۵,۰۷۹,۶۲۱	۲۹,۴۶۴,۲۵۱	۳۳,۳۸۳,۷۶۹,۳۰۴	۳۱,۰۰۱۵,۹۲۴,۶۹۴	۶,۶۹۳,۹۵۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۱,۵۳۱,۰۰۳۴,۵۴۸)	۸۱,۶۶۳,۰۰۷	۱۵,۵۱۵,۸۰۱	۱۷,۷۶۶,۴۵۶,۸۴۰	۱۶,۳۳۳,۶۰۱,۱۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰	داروسازی ابوریحان
-	(۸۷۷,۴۷۲,۷۹۹)	۴۵,۸۱۶,۱۲۳	۸,۷۰۴,۸۹۰	۹,۹۸۶,۱۷۶,۵۳۶	۹,۱۶۳,۲۲۴,۷۵۰	۳۷۷,۰۹۲	پتروشیمی شیراز
-	(۹۲۱,۶۳۳,۷۹۳)	۱۷۵,۲۳۸,۳۷۶	۳۳,۲۹۵,۰۴۸	۳۵,۷۶۰,۷۷۵,۳۹۹	۳۵,۰۴۷,۶۷۴,۸۵۰	۵,۱۴۲,۸۴۳	ملی صنایع مس ایران
-	(۴۳۴,۰۹۹,۱۷۴)	۸۸,۶۵۰,۹۷۰	۱۶,۸۴۳,۱۴۱	۱۸,۰۵۸,۷۹۹,۰۵۸	۱۷,۷۳۰,۱۹۳,۹۹۵	۴,۴۶۸,۰۰۱	لیزینگ ایران و شرق
-	(۹۴,۳۳۳,۶۳۶)	۲۲,۰۸۰,۰۰۰	۴,۱۹۵,۳۰۰	۴,۴۸۴,۱۵۷,۴۳۶	۴,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۴۴۴,۸۹۲,۰۵۱	(۵۹,۵۶۹,۶۵۳)	۱۱,۱۵۰,۶۱۵	۲,۱۱۸,۵۶۹	۲,۳۷۶,۴۲۳,۴۴۳	۲,۳۳۰,۱۲۳,۱۷۴	۶۸۰,۰۰۰	معدهی وصنعتی چادرملو
۹,۱۴۷,۸۵۶,۵۲۷	-	-	-	-	-	-	داروبخش (هلدینگ)
(۱,۷۲۶)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۴۴۹,۴۴۲,۷۴۴	-	-	-	-	-	-	زرین معدن آسیا
۳۰۵,۹۷۳,۶۲۱	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۴,۹۹۴,۷۴۱,۳۵۳	-	-	-	-	-	-	داروسازی کاسپین تامین
(۲۳,۸۶۹,۹۶۶)	-	-	-	-	-	-	صنایع لاستیکی سپند
۱,۳۳۰,۲۳۳,۷۹۴	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۲,۵۰۱,۸۷۸,۹۲۵	-	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قانده بصیر
(۸۵۱,۴۴۱,۸۴۹)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
(۱۷,۲۴۳,۴۱۴)	-	-	-	-	-	-	سیمان آپیک
۱,۹۸۴,۱۳۲,۳۲۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
۱,۳۱۱,۰۰۲,۵۹۷	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۱,۶۲۹,۸۲۷,۷۳۲	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۹۷۶,۵۷۸,۷۶۴	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۳,۳۴۳,۳۰۸,۰۳۵	-	-	-	-	-	-	شهد
-	(۶,۵۳۶,۲۳۸)	۷,۵۸۳,۴۳۰	۱,۲۴۰,۸۳۳	۱,۵۱۴,۱۹۷,۹۱۵	۱,۵۱۶,۶۸۵,۹۵۰	۵۵۶,۵۸۲	سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری
-	۱۷۶,۶۰۲,۲۸۶	-	(۱۷۶,۶۰۲,۲۸۶)	۲۲,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۲۴	امتیاز تسهیلات مسکن سال۱۴۰۳
-	۴۴۵,۳۶۱,۲۷۸	۶۹,۱۳۵,۵۲۳	۱۳,۱۳۵,۶۵۱	۱۳,۳۰۹,۴۷۳,۹۷۹	۱۳,۸۲۷,۱۰۶,۴۴۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	توسعه معادن کرومیت کولوندگان
-	۵۵۶,۲۸۹,۶۵۱	۱۴۶,۳۲۰,۶۳۸	۲۷,۸۰۰,۳۹۵	۲۸,۵۳۳,۷۱۶,۳۵۶	۲۹,۲۶۴,۱۲۶,۹۴۰	۱,۵۸۴,۱۳۴	پالایش نفت لاریان
-	۸۲۶,۲۲۴,۰۰۱۷	۵۹,۰۸۶,۷۸۹	۱۱,۲۲۶,۲۴۳	۱۰,۹۲۰,۸۲۰,۷۵۱	۱۱,۸۱۷,۳۵۸,۰۰۰	۶۳۹,۷۶۷	پاکدیس
۵۴,۸۳۴,۸۱۳,۲۳۱	(۱۴,۴۷۱,۳۶۶,۳۸۸)	۹۵۰,۶۰۰,۹۶۷	۴,۰۰۸,۰۱۴	۲۲۵,۹۶۰,۹۴۹,۷۱۰	۲۱۲,۴۴۴,۱۹۲,۴۰۳	۲۵,۳۵۹,۳۸۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

یادداشت های تفسیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۱۷ سود حاصل از سود حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سود (زیان) فروش
						سود (زیان) فروش	ریال	
صندوق سهامی جهش فارابی-اهرمی	۸,۱۶۲,۵۹۸	۹۹,۹۹۹,۹۸۸,۰۹۸	۹۹,۹۹۹,۹۸۸,۰۹۸	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری سهام زرین کوروش س	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۵۲۵,۶۵۱
صندوق سرمایه گذاری گروه زعفران سحرخیز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳۰,۴۷۸,۳۳۲
صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاربرما-واحد عادی	۲۸,۹۹۵,۵۹۲	۵۱۱,۹۴۶,۱۷۲,۲۵۲	۴۹۹,۹۹۹,۹۸۸,۴۲۸	۰	۰	۱۱,۹۴۶,۱۸۳,۹۰۴	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری اهرمی نارنج - واحدهای عادی	۴۲۰,۱۸,۴۸۰	۴۵۱,۴۰۴,۳۷۴,۳۸۱	۴۲۴,۵۵۸,۳۶۱,۳۸۰	۰	۰	۲۶,۸۴۶,۰۱۳,۱۰۱	۰	۰
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی	۳۰,۱۲۴,۵۰۱	۴۱۹,۶۲۲,۶۶۵,۶۹۴	۳۷۷,۳۹۹,۹۶۴,۴۸۱	۰	۰	۴۲,۲۲۲,۷۰۱,۲۱۲	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری سهامی بیمار-واحدهای عادی	۵۷,۰۳۷,۶۵۰	۶۱۹,۵۳۰,۱۷۷,۶۲۷	۵۷۰,۳۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۹,۱۵۳,۶۷۷,۶۲۷	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات کمیاب	۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۳۶,۲۴۴,۸۸۱	۳,۹۲۶,۵۸۷	۰	(۵۳۳,۵۷۱,۴۶۸)	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری ثروت پویا-بخشی	۴۳۹,۹۷۰	۴,۷۲۵,۸۰۰,۳۸۰	۵,۰۸۴,۵۵۲,۴۸۲	۵,۶۳۵,۵۹۴	۰	(۳۴۴,۳۸۷,۶۹۶)	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز-سهام	۲۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۲,۵۰۳,۰۹۰	۵,۶۰۵,۴۹۴,۸۳۳	۵,۹۴۱,۶۴۸	۰	(۶۰۷,۹۲۳,۳۹۱)	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلا تابان تمدن	۳۵۰,۰۰۰	۵,۵۷۳,۳۹۵,۴۵۳	۵,۳۳۵,۵۸۶,۹۸۱	۶,۶۸۷,۹۷۶	۰	۲۳۱,۱۲۰,۴۹۶	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت البرز س	۷۲۲,۵۰۰	۷,۶۶۴,۶۷۵,۱۰۰	۷,۲۳۳,۲۶۶,۹۸۵	۹,۱۰۱,۷۶۰	۰	۴۲۲,۳۰۶,۳۵۵	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری اسمان آرمانی-سهام س	۲۰۰,۰۰۰	۷,۷۲۳,۸۱۰,۵۲۸	۸,۰۴۰,۶۲۸,۷۴۶	۹,۱۷۲,۰۲۰	۰	(۳۲۵,۹۹۰,۳۳۸)	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای زرین آگاه	۲۵۰,۰۰۰	۸,۶۴۹,۰۹۸,۱۹۱	۷,۶۴۰,۲۷۷,۵۷۸	۱۰,۳۷۸,۸۶۷	۰	۹۹۸,۲۴۱,۷۴۶	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع پاداش ب	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۷۸,۸۶۱,۵۴۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۰۵,۹۵۹	۰	۲۶۶,۶۵۵,۵۸۴	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری صنایع مفید ۳- بخشی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۵۶,۸۶۸,۶۷۰	۱۰,۰۰۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۵۵,۰۱۰	۰	۶۲۳,۶۱۳,۶۶۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری مبتنی بر کالای فارابی	۸۳۹,۱۸۸	۱۱,۷۶۱,۵۲۹,۰۷۰	۱۰,۱۱۴,۸۱۵,۲۵۱	۱۴,۱۱۳,۷۱۲	۰	۱,۶۲۳,۶۰۰,۱۰۷	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه سکه طلا کهربا	۵۷۵,۰۰۰	۲۳,۱۱۹,۸۲۸,۳۷۴	۱۹,۶۷۲,۸۶۳,۵۱۶	۲۶,۵۲۳,۴۹۲	۰	۲,۴۲۰,۲۳۱,۳۶۶	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری هستی بخش آگاه-س	۱۸۹,۲۹۵	۲۵,۸۷۸,۳۵۴,۴۰۲	۲۶,۵۲۰,۲۷۲,۶۶۷	۳۰,۷۲۰,۴۹۵	۰	(۶۷۲,۶۴۹,۷۶۰)	۰	۰
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۲۹۲,۸۸۲	۷۹,۶۸۷,۹۱۷,۰۵۰	۵۹,۹۲۶,۶۰۵,۹۶۲	۹۴,۶۲۹,۳۲۶	۰	۱۹,۶۶۶,۶۸۱,۸۶۲	۰	۰
جمع	۱۷۲,۶۹۷,۶۵۶	۲,۳۰۵,۵۵۳,۶۳۰,۰۱۳	۲,۱۵۱,۳۵۷,۰۱۳,۱۸۹	۲۴۱,۷۲۲,۳۴۶	۰	۱۵۳,۹۵۴,۸۹۴,۴۷۸	۱,۱۸۱,۰۰۰,۳,۹۸۳	۰

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳-۱۷ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل ارقام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی

به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره وکندیر۵۰-۳ماهه۱۸٪	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۰۰۱,۰۷۲,۷۸۲	۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴۲,۰۶۳,۵۷۲,۷۸۲)	۰
اجاره غدیرایرانیان۱۴۰۵۰۱۱۴	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۱۸۷,۰۴۳,۲۷۵	۱۹,۳۷۵,۰۰۰	(۱۴,۲۰۶,۴۱۸,۲۷۵)	۰
صکوک مرابحه غدیر۵۰۴-۳ماهه۱۸٪	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۴۸۲,۴۳۸,۵۶۷	۲۴,۶۸۷,۵۰۰	(۹,۵۰۷,۱۲۶,۰۶۷)	۰
مرابحه اکتوور کو-کارون۷۰۶۱۲	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۳۷,۷۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۷۵۰,۰۰۰)	۰
مرابحه عام دولت۵-ش.خ.۲۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۴۸,۵۶۱,۴۰۷
مرابحه عام دولت۵-ش.خ.۲۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۸۴,۹۰۵,۰۶۴
اسناد خزانه-م۲بودجه-۰۰۰۲۴۰۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۹۵,۲۳۲,۶۳۸
مرابحه عام دولت ۱۰۱-ش.خ.۲۰۷۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۴۴۶,۵۰۶,۵۳۲
صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹,۰۵۰,۳۲۴)
مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ.۲۰۳۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۹۱۵,۶۶۶,۵۸۶
مرابحه عام دولت ۱۰۶-ش.خ.۲۰۶۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۸۲,۶۸۳,۰۵۵
اسناد خزانه-م۱بودجه-۰۱۰۳۲۶۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۸۵۸,۵۷۵,۳۷۴
گام بانک تجارت۲۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۹,۴۵۸,۳۸۸
گواهی اعتبار مولد شهر۲۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۸۹۳,۰۸۷,۲۱۹
گواهی اعتبار مولد سامان۲۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۸۲,۳۰۵,۵۰۰
گام بانک صادرات ایران۲۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۵,۶۷۹,۲۹۶
گواهی اعتبارمولد رفاه۲۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۷۵۹,۶۴۹,۴۴۰
گواهی اعتبار مولد سامان۲۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۴۸۶,۹۳۹,۱۶۳
صکوک اجاره فولاد۵۱۲-بدون ضامن	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۲۴۱,۰۲۰
مرابحه جهان فولاد-آرمان۰۱۰۵۰۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹۳,۹۷۳,۶۶۸
مرابحه عام دولت۱۰۵-ش.خ.۳۰۵۰۳	۵۷,۷۰۰	۵۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۶۷۶,۹۰۷,۸۶۵	۰	۲۳,۰۹۲,۱۳۵	۰
مرابحه مبتکران گلدیران۰۹۱۹۶۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۶۲۵,۰۰۰	۰
مرابحه عام دولت۸۷-ش.خ.۳۰۳۰۴	۱۸,۶۰۰	۱۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۸۰,۴۳۶,۱۹۸	۰	۴۱۹,۵۶۳,۸۵۱	۰
مرابحه عام دولت۱۰۷-ش.خ.۳۰۷۲۴	۵۴,۱۰۰	۵۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۴۳,۸۸۳,۴۱۱	۰	۵۵۶,۱۱۶,۵۸۹	۰
اسناد خزانه-م۳بودجه-۰۰۰۴۱۸۰۳	۱۲۶,۸۰۰	۱۲۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۲۳۷,۷۰۸,۰۶۷	۰	۵۶۲,۲۹۱,۹۳۳	۰
مرابحه عام دولت۳-ش.خ.۳۰۳	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۳۰۸,۵۳۵,۹۵۰	۰	۶۹۱,۴۶۳,۸۷۰	۰
مرابحه عام دولت۵-ش.خ.۳۰۹	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۰,۲۲۴,۹۰۵	۰	۷۵۹,۷۷۵,۰۹۵	۰
مرابحه عام دولت۶۲-ش.خ.۳۰۹	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۳۶,۶۷۵,۸۷۵	۰	۱,۶۶۳,۳۲۴,۱۲۵	۰
مرابحه ماموت ترلرمانا۰۸۰۲۱۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۳۵۵,۳۳۹,۶۰۰	۱۹,۳۷۵,۰۰۰	۵,۶۲۵,۲۸۵,۴۰۰	۰
اسناد خزانه-م۱بودجه-۰۰۰۸۲۱۰۳	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۶۸۴,۶۸۹,۶۶۲	۰	۱۴,۳۱۵,۳۱۰,۳۳۸	۰
اسناد خزانه-م۵بودجه-۰۰۰۶۲۶۰۳	۱۵۹,۵۸۰	۱۵۹,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۲۶۸,۶۰۶,۵۰۹	۰	۱۵,۳۱۱,۳۹۳,۴۹۱	۰
مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش.خ.۵۰۶۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۹,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
مرابحه عام دولت ۹۶-ش.خ.۳۰۴۱۴	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۸۰۸,۲۵۱,۷۲۳	۰	۱۹,۱۹۱,۷۴۷,۲۴۹	۰
اسناد خزانه-م۶بودجه-۰۰۱۸۱۴۰۳	۱۸۰,۸۰۰	۱۸۰,۷۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۵۰۰,۴۳۳,۵۱۱	۷,۴۹۹	۲۶,۲۹۸,۹۵۸,۹۹۰	۰
اسناد خزانه-م۶بودجه-۰۰۰۷۲۳۰۳	۴۷۷,۹۸۹	۴۷۷,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۷,۱۵۷,۸۳۳,۲۲۷	۰	۵۰,۸۳۱,۱۶۶,۷۷۳	۰
جمع	۶,۱۷۵,۵۶۹	۶,۰۹۰,۸۶۸,۴۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۴,۶۳۷,۲۰۶,۱۲۷	۲۰۵,۹۴۴,۹۹۹	۸۶,۰۲۵,۲۴۷,۷۱۵	۱۱۶,۳۹۲,۴۱۴,۰۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری:

نام سهام	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام-س	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۳۵,۱۶۲,۴۶۸	۵۶,۴۱۸,۱۲۵	(۱,۸۸۱,۵۸۰,۵۹۳)	۰	ریال
صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم-سهام	۹۱۰,۰۰۰	۹۰,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۲,۳۷۹,۷۲۷	۱۱,۷۶۸,۰۰۶	(۲۴۴,۲۴۷,۷۳۳)	۰	ریال
صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند-ب	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۴۵,۵۰۰,۳۵۵	۲۶,۲۷۷,۰۰۰	۹۵۶,۲۲۲,۶۴۵	۰	ریال
صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت البرز-س	۷۷۷,۵۰۰	۹,۴۷۶,۹۴۷,۵۰۰	۷,۷۸۴,۱۳۳,۰۱۶	۱۱,۲۵۳,۸۷۵	۱,۶۸۱,۵۶۰,۶۰۹	۰	ریال
صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروآبان-ب	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۴۹,۰۳۷,۶۵۹	۵۴,۹۵۸,۶۸۸	۲,۱۷۷,۰۰۳,۶۵۳	۰	ریال
صندوق سرمایه گذاری طلای سرخ نوویرا	۳,۱۵۱,۷۸۵	۹۹,۵۱۷,۶۱۱,۳۷۵	۹۶,۳۰۲,۸۷۵,۲۰۰	۱۱۹,۴۲۱,۱۳۴	۳۰,۹۵,۳۱۵,۰۴۱	۰	ریال
صندوق سرمایه گذاری صنایع مفید-۳-بخشی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۳۳,۷۵۰	۴,۲۳۱,۴۶۶,۲۵۰	۰	ریال
صندوق سهامی حفظ ارزش دماوند	۱,۷۲۴,۸۸۱	۲۷,۶۲۹,۱۴۳,۸۵۸	۲۱,۴۵۹,۲۴۴,۵۲۱	۰	۶,۱۶۹,۸۹۹,۳۳۷	۰	ریال
صندوق سرمایه گذاری ثروت پویا-بخشی	۳,۹۰۰,۰۰۰	۶۱,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۷۶,۲۰۱,۹۶۳	۷۲,۷۱۰,۶۲۵	۱۶,۰۸۱,۰۸۷,۴۱۲	۰	ریال
صندوق افق روشن بانک خاورمیانه	۲,۴۶۱	۸۱,۷۶۵,۸۴۱,۵۰۱	۶۵,۲۰۳,۲۷۱,۱۱۹	۷۷,۶۷۷,۵۴۹	۱۶,۴۸۴,۸۹۲,۸۳۳	۰	ریال
صندوق مشترک سینا	۲۳۳,۴۰۶	۲۷۶,۱۰۵,۹۹۳,۸۵۸	۲۵۴,۱۳۸,۷۳۵,۷۵۰	۰	۲۱,۹۶۷,۲۵۸,۱۰۸	۰	ریال
صندوق طلوع بامداد مهرگان	۸۹,۴۴۱	۱۱۲,۶۱۰,۷۸۰,۴۹۱	۸۹,۸۹۲,۳۰۷,۶۹۲	۱۰۶,۹۸۰,۲۴۱	۲۲,۶۱۱,۴۹۲,۵۵۸	۰	ریال
صندوق سرمایه گذاری سهامی بیدار-واحدهای عادی	۱۴,۱۶۲,۳۵۰	۱۶۴,۲۶۹,۰۹۷,۶۵۰	۱۴۱,۶۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۲,۶۴۵,۵۹۷,۶۵۰	۰	ریال
صندوق صبا	۱۵۶,۳۱۲	۱۳۷,۶۳۱,۴۶۵,۵۰۴	۱۱۰,۹۱۷,۵۸۸,۳۹۲	۰	۲۶,۷۱۳,۸۷۷,۱۱۲	۰	ریال
صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما-واحد عادی	۴۳,۲۶۷,۶۷۸	۸۹۷,۸۴۷,۵۸۶,۱۷۸	۸۵۸,۹۹۹,۹۷۹,۲۷۹	۰	۳۸,۸۴۷,۶۰۶,۸۹۹	۰	ریال
صندوق سرمایه گذاری اهرمی نازج - واحدهای عادی	۴۹,۰۳۳,۷۸۶	۵۶۹,۸۷۰,۶۶۰,۸۹۲	۴۹۴,۹۰۰,۲۴۳,۵۹۴	۵۴۱,۳۷۷,۱۲۸	۷۴,۴۲۹,۰۴۰,۱۷۰	۰	ریال
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	۶۱,۳۲۴,۳۲۰	۸۴۴,۷۴۲,۵۰۸,۰۰۰	۷۱۹,۹۴۹,۹۹۳,۲۱۴	۰	۱۲۴,۷۹۲,۵۱۴,۷۸۶	۰	ریال
جمع		۳,۴۲۲,۷۸۶,۵۳۶,۸۰۷	۳,۰۴۰,۹۳۱,۷۵۳,۹۴۹	۱,۰۹۵,۷۷۶,۱۲۱	۳۸۰,۷۵۹,۰۰۶,۷۳۷	۲۳,۰۹۰,۳۴۰,۸۳۲	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸,۶۱۶,۱۴۷,۶۲۱	(۱,۲۸۹,۲۸۴,۲۷۶)	۱۳,۹۳۹,۸۸۳	۷۸,۱۸۵,۰۴۴,۳۹۳	۷۶,۹۰۹,۷۰۰,۰۰۰	۷۸,۲۰۰	مرابحه عام دولت ۶۹-ش.خ.۳۱۰
(۱۸,۹۲۶,۵۶۹)	۴۸,۱۲۶,۲۷۸	۲۶۱,۵۴۴	۱,۳۹۴,۶۱۲,۱۷۸	۱,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	مرابحه عام دولت ۷۲-ش.خ.۳۱۱
۶۸,۵۴۷,۵۷۳	۱۳۷,۰۹۵,۱۴۸	۱,۲۰۵,۳۷۰	۶,۵۱۲,۰۱۹,۴۸۲	۶,۶۵۰,۳۲۰,۰۰۰	۶,۸۵۶	صکوک مرابحه صیدک ۴۰۴-۳ماهه ۱۸٪
(۴۰,۲۰۰,۳۲۵)	(۹,۴۹۸,۳۶۴,۲۱۰)	۲۱,۳۵۰,۱۶۲	۱۲۷,۲۷۱,۰۱۴,۰۴۸	۱۱۷,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۷۹۴	صکوک مرابحه دعبید ۱۲-۳ماهه ۱۸٪
۶۱,۴۳۶,۵۴۴,۰۲۷	۶۴,۲۱۰,۱۵۹,۶۷۹	۸۴,۹۶۲,۱۱۶	۴۰۴,۴۶۱,۳۷۸,۲۰۵	۴۶۸,۷۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۳۴,۵۰۰	اسناد خزانه-م۱ بودجه ۰۱-۳۲۶۰۴
۹۴۰,۶۵۶,۳۷۵	(۴۴۲,۴۸۵,۷۸۶)	۱,۸۳۷,۹۷۲	۱۰,۵۸۱,۱۸۱,۸۱۴	۱۰,۱۴۰,۵۳۴,۰۰۰	۱۰,۶۹۰	مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۰۴۰۴۰۸
۲۲,۶۸۱,۳۷۱,۷۱۷	۴۶,۸۴۲,۷۰۸,۸۴۶	۵۶,۰۴۹,۸۹۷	۲۶۲,۳۴۲,۰۵۱,۲۵۷	۳۰۹,۲۴۰,۸۱۰,۰۰۰	۳۶۸,۱۰۰	اسناد خزانه-م۳ بودجه ۰۱-۰۵۲۰۴
۹۱۱,۷۸۹,۱۵۶	(۲۸۵,۲۴۸,۲۸۹)	۱,۷۱۵,۴۷۷	۹,۷۴۸,۲۳۲,۸۱۲	۹,۴۶۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۲۰-ش.خ.۰۴۰۴۱۷
۱,۶۹۶,۶۸۳,۱۲۶	۳۲۴,۳۴۱,۲۰۳	۱,۶۹۴,۵۷۹	۹,۰۲۳,۳۶۴,۲۱۸	۹,۳۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ.۰۴۰۶۲۳
۱۲,۰۴۸,۷۱۸,۸۸۵	۳۳,۶۰۳,۸۷۶,۰۱۰	۳۷,۵۱۴,۴۰۰	۱۷۳,۳۳۴,۶۰۹,۵۹۰	۲۰۶,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۸۰۰	اسناد خزانه-م۴ بودجه ۰۱-۰۹۱۷۰۴
-	۶,۹۹۷,۴۹۰,۹۴۳	۷,۵۶۹,۲۰۹	۳۴,۷۵۶,۰۹۳,۶۴۸	۴۱,۷۶۱,۱۵۳,۸۰۰	۵۱,۹۰۳	اسناد خزانه-م۷ بودجه ۰۱-۰۷۱۴۰۴
۱,۵۱۶,۷۴۰,۳۷۰	۴,۴۰۱,۲۰۲,۱۳۸	۴,۱۰۲,۵۵۸	۱۸,۲۲۹,۴۹۵,۳۰۵	۲۲,۶۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۰۰	اسناد خزانه-م۸ بودجه ۰۱-۰۷۲۸۰۴
۱۱,۵۲۱,۴۳۸,۹۹۵	(۸,۴۸۹,۲۱۱,۰۵۲)	۴۳,۷۰۸,۴۳۸	۲۴۹,۵۹۵,۵۰۲,۶۱۴	۲۴۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ.۰۴۰۴۱۰
(۶۲,۲۸۸,۵۳۷)	(۱۴,۹۲۶,۰۰۳,۰۲۷)	۳۲,۳۹۴,۲۶۹	۱۹۳,۶۲۰,۶۰۸,۷۵۸	۱۷۸,۷۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۷۲۷	مرابحه بافندگی پرنیا ۰۶۰۷۱۸
-	۱۵,۶۸۸,۰۷۴,۶۵۹	۱۴,۵۱۱,۷۸۱	۶۴,۳۶۲,۴۱۳,۵۶۰	۸۰,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۵۰۰	اسناد خزانه-م۱ بودجه ۰۲-۰۳۲۵۰۵
-	۵,۹۲۹,۸۰۵,۰۲۸	۳۰,۰۷۴,۹۷۲	۱۵۹,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۹۳۰,۸۸۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	صکوک مرابحه اندیمشک ۷۱-۶ماهه ۲۳٪
-	(۱۵,۸۹۶,۱۵۸,۳۰۱)	۷۳,۹۰۲,۲۲۲	۴۲۳,۵۵۸,۶۵۶,۰۷۹	۴۰۷,۷۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مرابحه اتومبیل سازی فردا ۰۲۳۱۰۶۱
-	(۲۴,۴۲۴,۲۷۲,۲۹۸)	۵۴,۳۷۵,۰۰۰	۳۲۴,۳۶۹,۸۹۷,۲۹۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مرابحه داروسازی روزین ۰۶۱۱۱۶
-	۱۳,۲۱۳,۳۲۱,۳۸۸	۹۰,۰۶۷,۸۳۸	۴۸۳,۶۲۲,۶۱۰,۷۷۵	۴۹۶,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	صکوک مرابحه فولاذ ۶۱۲-بدون ضامن
-	۳,۹۷۶,۷۴۴,۷۲۵	۹,۹۸۹,۷۷۵	۵۱,۱۲۹,۲۶۵,۵۰۰	۵۵,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م۱۱ بودجه ۰۲-۰۷۲۰۰۵
-	(۱,۱۹۹,۱۵۲,۵۷۸)	۹۰,۴۲۳,۹۷۸	۴۹۹,۹۹۹,۶۴۰,۹۸۰	۴۹۸,۸۹۰,۹۱۲,۳۸۰	۵۲۷,۹۶۶	مرابحه عام دولت ۱۶۲-ش.خ.۰۵۰۳۲۹
۱۲۱,۳۱۷,۲۲۲,۴۱۴	۱۱۸,۹۲۲,۷۶۶,۲۲۸	۶۷۱,۶۵۱,۴۴۰	۳,۵۸۶,۰۶۸,۶۹۲,۵۱۴	۳,۷۰۵,۶۶۳,۱۱۰,۱۸۰	۴,۰۱۲,۹۳۶	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۸-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۰۱۲,۹۳۶	۳,۷۰۵,۶۶۳,۱۱۰,۱۸۰	۳,۵۸۶,۰۶۸,۶۹۲,۵۱۴	۶۷۱,۶۵۱,۴۴۰	۱۱۸,۹۲۲,۷۶۶,۲۲۸	۱۲۱,۳۱۷,۲۲۲,۴۱۴
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ.۰۵۰۴۱۹	۲,۱۰۷,۴۵۹	۱,۹۳۹,۰۷۳,۰۲۵,۹۰۰	۱,۹۹۹,۹۹۹,۶۶۵,۵۹۰	۳۵۱,۴۵۶,۹۸۶	(۶۱,۲۷۸,۰۹۶,۶۷۶)	-
سلف موازی متانول سبلان۰۴۲	۹۳۳,۴۰۰	۱,۳۱۳,۷۱۴,۷۶۳,۴۰۰	۱,۲۹۹,۹۹۲,۸۵۰,۰۰۰	۹۵۲,۴۴۳,۲۰۳	۱۲,۷۶۹,۴۷۰,۱۹۶	-
مرابحه عام دولت ۱۹۱-ش.خ.۰۶۰۳۲۸	۱,۰۵۳,۲۰۰	۱,۰۰۰,۱۱۸,۷۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۱۱۸,۷۲۰,۰۰۰	۱۸۱,۲۷۱,۵۱۸	(۱۸۱,۲۷۱,۵۱۸)	-
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ.۰۳۰۳	.	.	.	.	.	۱۱,۵۰۹,۰۲۴,۱۳۷
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ.۰۳۰۹	.	.	.	.	.	۶۰۶,۸۸۹,۹۸۱
مرابحه عام دولت ۶۲-ش.خ.۰۳۰۹	.	.	.	.	.	۲,۱۴۷,۵۲۱,۸۶۲
مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ.۰۳۰۳۰۴	.	.	.	.	.	۱,۰۵۸,۳۷۱,۲۷۰
مرابحه عام دولت ۹۶-ش.خ.۰۳۰۴۱۴	.	.	.	.	.	۴,۸۷۴,۶۳۷,۰۰۱
اجاره غدیرایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴	.	.	.	.	.	(۶,۵۰۴,۵۸۴,۲۰۰)
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ.۰۳۰۵۰۳	.	.	.	.	.	۲,۳۳۰,۷۷۲,۸۷۱
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ.۰۳۰۷۲۴	.	.	.	.	.	۶۶۸,۵۲۲,۲۹۵
صکوک مرابحه غدیر ۵۰۴-۳ماهه ۱۸٪	.	.	.	.	.	(۵۱,۸۷۵,۰۰۰)
صکوک اجاره وکغدیر ۵۰۵-۳ماهه ۱۸٪	.	.	.	.	.	(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)
مرابحه عام دولتی ۶-ش.خ.۰۲۱۰	.	.	.	.	.	۲۰۷,۸۱۳,۸۳۷
مرابحه عام دولتی ۶۵-ش.خ.۰۲۱۰	.	.	.	.	.	۹۸۵,۶۳۸,۵۸۳
جمع		۷,۹۵۸,۵۶۹,۶۱۹,۴۸۰	۷,۸۸۶,۱۷۹,۹۲۸,۱۰۴	۲,۱۵۶,۸۲۳,۱۴۷	۷۰,۲۳۲,۸۶۸,۲۳۰	۱۳۹,۰۱۴,۹۵۵,۰۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۹-سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۶,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵,۹۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۲,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۸۳۵,۰۰۰	۳,۲۸۶	۲,۷۴۳,۸۱۰,۰۰۰	۰	۲,۷۴۳,۸۱۰,۰۰۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
داروسازی ابوریحان	۱۴۰۳/۰۲/۲۵	۹۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۵,۷۹۰,۰۰۰
پاکدیس	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۳,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۳/۰۱/۱۹	۲,۰۱۳,۵۹۳	۵۰۰	۱,۰۰۶,۷۹۶,۵۰۰	۰	۱,۰۰۶,۷۹۶,۵۰۰	۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۰	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری خوارزمی		۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۷,۷۳۰,۷۵۰
جمع				۲۲,۹۲۱,۶۰۶,۵۰۰	۰	۲۲,۹۲۱,۶۰۶,۵۰۰	۵,۰۳۳,۵۲۰,۷۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۰-۱	۱۱۹,۴۶۱,۸۸۷,۵۰۷
سود اوراق اجاره	۲۰-۱	۱۷۷,۴۶۱,۸۲۷,۷۱۰
سود اوراق مرابحه	۲۰-۲	۱,۰۰۱,۹۳۳,۰۳۹,۰۱۴
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۳	۲,۳۱۰,۷۲۴,۸۵۷,۰۶۲
	۳,۶۰۹,۵۸۱,۶۱۱,۲۹۳	۵۴۷,۷۶۸,۷۹۰,۸۷۹

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، اجارہ، مباحثہ و گواہی سپردہ پورسی بہ شرح زیر می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
اوراق مشارکت	درصد	ریال	ریال
شهرداری تهران	۱۴۰۶/۱۲/۲۸ ۳۰/۵۰٪	۱۱۹,۴۶۱,۸۸۷,۵۰۷	۰
اوراق اجاره			
صکوک اجاره اخابر ۶۱-۳ماهه ۲۳٪	۱۴۰۶/۱۱/۱۴ ۲۳/۰۰٪	۰	۰
صکوک اجاره فولاد ۵۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۵/۱۲/۲۴ ۲۱/۰۰٪	۰	۲۲,۰۲۸,۷۳۷
صکوک اجاره وکعدیر ۵۰۵-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۵/۰۵/۱۸ ۱۸/۰۰٪	۷۲,۲۷۱,۶۵۷,۹۸۴	۲۰,۴۸۶,۶۸۲,۴۳۹
اجاره غدیرایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴	۱۴۰۵/۰۱/۱۴ ۱۸/۵۰٪	۶۶,۹۵۸,۱۰۵,۷۲۶	۱۱,۱۸۱,۸۸۷,۴۸۷
سلف موازی متانول سبلان ۴۲۰		۳۸,۲۳۲,۰۶۴,۰۰۰	
		۱۷۷,۴۶۱,۸۲۷,۷۱۰	۳۱,۶۹۰,۵۹۸,۶۶۳

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۲۰ - سود اوراق مرابحه به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳			
خالص سود	تاریخ سررسید	خالص سود	نرخ سود	خالص سود	تاریخ سررسید
ریال		ریال	درصد	ریال	
۹۳۳,۱۶۷,۳۴۳	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۹۳۱,۴۸۶,۴۵۴	۱۸/۰۰٪	۹۳۳,۱۶۷,۳۴۳	۱۸/۰۰٪
۲,۳۱۵,۸۹۱,۷۰۵	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۵۸۹,۰۶۹,۰۸۰	۱۷/۰۰٪	۲,۳۱۵,۸۹۱,۷۰۵	۱۷/۰۰٪
۲۰۴,۲۷۱,۱۸۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۰۴,۲۷۱,۱۹۱	۱۸/۰۰٪	۲۰۴,۲۷۱,۱۸۵	۱۸/۰۰٪
۹,۴۳۸,۰۰۶,۲۷۷	۱۴۰۳/۱۰/۲۱	۱۰,۷۲۷,۵۴۲,۲۸۴	۱۸/۰۰٪	۹,۴۳۸,۰۰۶,۲۷۷	۱۸/۰۰٪
۱,۸۵۳,۱۵۵,۸۹۶	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۰	۱۷/۰۰٪	۱,۸۵۳,۱۵۵,۸۹۶	۱۷/۰۰٪
۲,۶۳۴,۴۱۵,۸۸۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۲,۷۲۳,۰۹۹,۱۴۷	۱۸/۰۰٪	۲,۶۳۴,۴۱۵,۸۸۱	۱۸/۰۰٪
۶۰۰,۷۳۶,۴۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۰	۱۷/۰۰٪	۶۰۰,۷۳۶,۴۲۴	۱۷/۰۰٪
۱,۳۷۰,۳۱۲,۸۹۳	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱,۲۵۶,۶۴۱,۶۱۷	۱۸/۰۰٪	۱,۳۷۰,۳۱۲,۸۹۳	۱۸/۰۰٪
۳,۷۰۲,۰۱۸,۸۴۲	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۰	۱۷/۰۰٪	۳,۷۰۲,۰۱۸,۸۴۲	۱۷/۰۰٪
۱۰,۲۹۵,۰۹۶,۱۵۹	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۰	۱۷/۰۰٪	۱۰,۲۹۵,۰۹۶,۱۵۹	۱۷/۰۰٪
۶,۴۷۵,۱۵۲,۴۸۴	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۷,۹۷۵,۲۵۳,۸۵۲	۱۵/۰۰٪	۶,۴۷۵,۱۵۲,۴۸۴	۱۵/۰۰٪
۰	۱۴۰۶/۰۳/۲۸	۱,۱۷۲,۳۱۰,۲۰۱	۲۳/۰۰٪	۰	۲۳/۰۰٪
۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۷۱,۰۹۰,۶۰۹,۲۴۴	۲۳/۰۰٪	۰	۲۳/۰۰٪
۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۳۲۳,۳۰۸,۲۴۶,۴۹۱	۲۳/۰۰٪	۰	۲۳/۰۰٪
۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۸۵,۴۳۸,۹۵۵,۵۸۶	۲۳/۰۰٪	۰	۲۳/۰۰٪
۰	۱۴۰۸/۰۲/۱۰	۱۷,۷۲۳,۶۶۸,۰۳۳	۲۳/۰۰٪	۰	۲۳/۰۰٪
۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۴۷,۵۴۸,۵۳۹,۵۱۸	۲۳/۰۰٪	۰	۲۳/۰۰٪
۰	۱۴۰۶/۱۱/۱۶	۶۳,۷۰۹,۸۱۶,۹۷۲	۲۳/۰۰٪	۰	۲۳/۰۰٪

صکوک مرابحه صیدک ۴۰۴-۳ ماهه ۱۸٪

مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ ۳۰۳۰۴

مرابحه عام دولت ۷۲-ش.خ ۳۱۱

مرابحه عام دولت ۶۹-ش.خ ۳۱۰

مرابحه عام دولتی ۶۵-ش.خ ۲۱۰

مرابحه عام دولت ۶۲-ش.خ ۳۰۹

مرابحه عام دولتی ۶-ش.خ ۲۱۰

مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۳۰۹

مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۹

مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۷

مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۳۰۳

مرابحه عام دولت ۱۹۱-ش.خ ۶۰۳۲۸

مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش.خ ۵۰۶۲۳

مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۵۰۴۱۹

مرابحه عام دولت ۱۶۲-ش.خ ۵۰۳۲۹

مرابحه ماموت تریلرمانا ۸۰۲۱۰

صکوک مرابحه فولاد ۱۲-بدون ضامن

مرابحه داروسازی روزین ۱۱۶۱۱۰۶

۰	۸۴,۴۹۴,۵۹۳,۵۷۸	۲۳/۰۰٪ ۱۴۰۶/۱۰/۲۳	مراجعه اتومبیل سازی فردا۰۲۳۰۶۱۰
۳۹,۸۲۲,۲۲۵,۰۸۹	۷۱۸,۸۹۴,۱۰۳,۲۴۸		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

یادداشت ۲-۲۰ :

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
اوراق مشارکت	درصد	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۷۱۸,۸۹۴,۱۰۳,۲۴۸	۳۹,۸۲۲,۲۲۵,۰۸۹
صکوک مباحه اندیمشک ۷۱-۶ماهه ۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶ ۲۳/۰۰٪	۲۸,۲۸۵,۵۵۸,۹۸۳	.
مباحه مبتکران گلدیران ۰۶۰۹۱۹	۱۴۰۶/۰۹/۱۹ ۲۳/۰۰٪	۳۸,۹۳۳,۵۳۰,۸۲۳	.
مباحه بافندگی پرنیا ۰۶۰۷۱۸	۱۴۰۶/۰۷/۱۸ ۱۸/۰۰٪	۳۸,۷۴۶,۶۲۵,۱۵۷	۷,۰۹۹,۹۸۵,۴۶۴
مباحه اکتوور کو-کارون ۰۷۰۶۱۲	۱۴۰۷/۰۶/۱۲ ۱۸/۰۰٪	۴۰,۷۴۶,۴۲۵,۹۲۱	.
مباحه جهان فولاد-آرمان ۰۶۰۵۰۱	۱۴۰۶/۰۵/۰۱ ۲۳/۰۰٪	.	۱۱,۸۳۸,۲۶۸,۵۱۳
مباحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ. ۰۴۰۴۱۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۷ ۲۰/۵۰٪	۳۸,۷۶۷,۷۶۲,۲۰۷	۱۸,۶۰۱,۲۴۱,۴۹۷
مباحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ. ۰۴۰۶۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۲ ۱۸/۰۰٪	۱,۳۴۳,۶۲۹,۷۳۰	۱,۱۴۵,۰۲۸,۲۲۵
مباحه عام دولت ۱۲۰-ش.خ. ۰۴۰۴۱۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۷ ۱۸/۰۰٪	۱,۳۶۱,۶۳۵,۰۲۳	۱,۱۳۶,۶۰۳,۷۶۳
مباحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ. ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷ ۱۸/۰۰٪	۱,۴۴۲,۰۵۹,۷۷۶	۱,۴۴۳,۶۳۲,۰۴۸
صکوک مباحه غدیر ۵۰۴-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۵/۰۴/۰۷ ۱۸/۰۰٪	۲۸,۷۵۲,۱۵۷,۸۴۹	۶,۵۰۵,۸۹۰,۰۹۵
مباحه عام دولت ۱۰۶-ش.خ. ۰۲۰۶۲۴	۱۴۰۲/۰۶/۲۴ ۱۸/۰۰٪	.	۵,۰۲۶,۰۵۳,۶۹۹
مباحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ. ۰۳۰۷۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴ ۱۸/۰۰٪	۵,۶۷۹,۳۹۵,۴۴۹	۶,۷۹۸,۰۸۸,۷۱۳
مباحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ. ۰۳۰۵۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳ ۱۸/۰۰٪	۳,۶۹۰,۰۱۷,۶۷۷	۷,۹۰۱,۶۴۰,۴۷۶
مباحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ. ۰۲۰۳۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳ ۱۸/۰۰٪	.	۵,۲۷۶,۱۶۴,۹۳۲
صکوک مباحه دعبید ۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۴ ۱۸/۰۰٪	۲۵,۵۳۱,۷۱۴,۱۴۰	۱۱,۹۳۶,۴۳۲,۸۷۵
مباحه عام دولت ۱۰۱-ش.خ. ۰۲۰۷۱۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۱ ۱۶/۰۰٪	.	۲۱,۸۸۰,۶۰۵,۸۸۷
مباحه عام دولت ۹۶-ش.خ. ۰۳۰۴۱۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۴ ۱۷/۰۰٪	۲۹,۷۵۸,۴۲۳,۰۳۱	۳,۸۰۴,۸۴۷,۲۶۵
جمع		۱,۰۰۱,۹۳۳,۰۳۹,۰۱۴	۱۵۰,۲۱۶,۷۰۸,۵۴۱
		۱,۲۹۸,۸۵۶,۷۵۴,۲۳۱	۱۸۱,۹۰۷,۳۰۷,۲۰۴

۲-۲۰- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

قل به صفحہ بعد

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						
نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل سود	خالص سود
			درصد	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل				۸۱۳,۹۱۶,۲۹۵,۲۶۳	(۱۶۹,۱۴۱,۵۸۰)	۳۶۵,۸۶۱,۴۸۳,۶۷۵
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۶۹۸۵۵۸ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۳۰/۰۰٪	۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۶	-	۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۶
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۷۲۰۶۱۵ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱۴۰۵/۰۳/۰۱	۳۰/۰۰٪	۱,۶۹۶,۷۲۱,۳۰۹	-	۱,۶۹۶,۷۲۱,۳۰۹
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۶۳۱۳۳۲۶۰۰۴ بانک دی	۱۴۰۳/۰۳/۰۹		۵۰/۰۰٪	۲,۱۱۴,۹۳۵	-	۲,۱۱۴,۹۳۵
سپرده بلند مدت ۰۰۴۰۶۳۱۴۰۱۲۰۰۵ بانک دی	۱۴۰۳/۰۳/۰۹		۳۰/۰۰٪	۲۱,۶۹۸,۶۱۷,۲۶۰	-	۲۱,۶۹۸,۶۱۷,۲۶۰
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۷۹۵۳۹۰ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۴۰۵/۰۳/۰۹	۳۰/۰۰٪	۱۰,۶۱۴,۷۵۴,۰۹۷	-	۱۰,۶۱۴,۷۵۴,۰۹۷
سپرده بلند مدت ۰۳۳۲-۱۳۲-۰۹۱۰۵۹۹۸۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۴۰۶/۰۳/۰۹	۳۰/۵۰٪	۵,۸۳۳,۴۳۸,۳۵۶	-	۵,۸۳۳,۴۳۸,۳۵۶
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۸۱۵۱۱۶ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۳۰/۰۰٪	۸,۶۷۵,۴۰۹,۸۳۴	-	۸,۶۷۵,۴۰۹,۸۳۴
سپرده بلند مدت ۰۳۳۲-۱۳۲-۱۰۱۰۵۹۹۸۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱۴۰۶/۰۳/۱۳	۳۰/۵۰٪	۷,۳۷۰,۱۳۶,۹۸۶	-	۷,۳۷۰,۱۳۶,۹۸۶
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۸۸۳۵۵۸ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۴۰۵/۰۳/۲۳	۳۰/۰۰٪	۲۰,۰۳۴,۴۲۷,۷۳۹	-	۲۰,۰۳۴,۴۲۷,۷۳۹
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۲۸۹۴۳۹ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۴۰۵/۰۳/۲۶	۳۰/۰۰٪	۱۵,۸۴۴,۲۶۲,۲۹۲	-	۱۵,۸۴۴,۲۶۲,۲۹۲
سپرده بلند مدت ۰۳۳۲-۱۳۲-۱۱۰۵۹۹۸۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۴۰۶/۰۳/۲۷	۳۰/۵۰٪	۷,۸۵۴,۷۹۴,۵۲۰	-	۷,۸۵۴,۷۹۴,۵۲۰
سپرده بلند مدت ۰۳۳۲-۱۳۲-۱۲۰۵۹۹۸۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۴/۰۴	۱۴۰۶/۰۴/۰۴	۳۰/۵۰٪	۲,۹۴۸,۰۵۴,۷۹۴	-	۲,۹۴۸,۰۵۴,۷۹۴
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۰۰۰۱۶۵ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۳۰/۰۰٪	۱۲,۴۵۹,۰۱۶,۳۹۱	-	۱۲,۴۵۹,۰۱۶,۳۹۱
سپرده بلند مدت ۰۳۳۲-۱۳۲-۱۰۵۹۹۸۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۶/۰۴/۰۶	۳۰/۵۰٪	۱۲,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳	-	۱۲,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳
سپرده بلند مدت ۰۳۳۲-۱۳۲-۱۴۰۵۹۹۸۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱۴۰۶/۰۴/۱۰	۳۰/۵۰٪	۵,۵۶۵,۲۰۵,۴۷۷	-	۵,۵۶۵,۲۰۵,۴۷۷
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۰۴۳۵۶۲ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۳۰/۰۰٪	۴,۳۰۳,۲۷۸,۶۸۶	-	۴,۳۰۳,۲۷۸,۶۸۶
سپرده بلند مدت ۰۳۳۲-۱۳۲-۱۵۰۵۹۹۸۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۶/۰۴/۱۶	۳۰/۵۰٪	۱۱,۷۲۲,۰۲۷,۳۹۶	-	۱۱,۷۲۲,۰۲۷,۳۹۶
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۰۷۹۱۷۶ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۵/۰۴/۱۶	۳۰/۰۰٪	۱۱,۷۷۲,۱۳۱,۱۴۶	-	۱۱,۷۷۲,۱۳۱,۱۴۶
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۰۸۸۲۹۷ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۳۰/۰۰٪	۲۶,۵۰۶,۹۶۷,۲۱۰	-	۲۶,۵۰۶,۹۶۷,۲۱۰
سپرده بلند مدت ۰۳۳۲-۱۳۲-۱۶۰۵۹۹۸۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	۳۰/۵۰٪	۱۳,۱۳۸,۸۱۵,۰۶۶	-	۱۳,۱۳۸,۸۱۵,۰۶۶
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۰۹۶۸۴۳ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۳۰/۰۰٪	۴,۶۰۹,۴۲۵,۴۵	-	۴,۶۰۹,۴۲۵,۴۵
سپرده بلند مدت ۰۳۳۲-۱۳۲-۱۷۰۵۹۹۸۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۱۴۰۶/۰۴/۱۸	۳۰/۵۰٪	۵,۵۱۵,۰۶۸,۴۹۱	-	۵,۵۱۵,۰۶۸,۴۹۱
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۱۰۴۸۵۰ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۳۰/۰۰٪	۱۳,۲۷۲,۱۳۱,۱۴۶	-	۱۳,۲۷۲,۱۳۱,۱۴۶
سپرده بلند مدت ۰۳۳۲-۱۳۲-۱۸۰۵۹۹۸۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۴۰۶/۰۴/۲۰	۳۰/۵۰٪	۱۳,۹۷۱,۵۰۶,۸۴۸	-	۱۳,۹۷۱,۵۰۶,۸۴۸
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۹۰۵۹۸۰۶۰۰۳ بانک صادرات	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	-	۰/۰۰٪	۲۳۳,۵۱۹	-	۲۳۳,۵۱۹
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۳۱۱۷۸۱۰۰۰ بانک صادرات	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۴۰۶/۰۴/۲۳	۲۷/۰۰٪	۱۴۷,۵۴۵,۴۰۶,۷۵۲	-	۱۴۷,۵۴۵,۴۰۶,۷۵۲
سپرده بلند مدت ۰۳۳۲-۱۳۲-۱۹۰۵۹۹۸۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۱۴۰۶/۰۴/۲۷	۳۰/۵۰٪	۲۰,۳۰۵,۴۷۷,۹۴۳	-	۲۰,۳۰۵,۴۷۷,۹۴۳
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۱۴۱۵۶۹ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۳۰/۰۰٪	۱۱,۰۸۴,۸۸۵,۱۳۸	(۸۰۰,۰۳۲)	۱۱,۰۸۴,۰۸۵,۲۰۶
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۱۸۸۸۹۱ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۱۴۰۵/۰۵/۰۱	۳۰/۰۰٪	۱,۲۱۷,۲۱۳,۰۸۵	(۳,۳۲۳)	۱,۲۱۷,۲۰۹,۷۶۲
سپرده بلند مدت ۰۳۳۲-۱۳۲-۲۰۰۵۹۹۸۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۰۲	۱۴۰۶/۰۵/۰۲	۳۰/۵۰٪	۲۰,۰۹۴,۰۶۸,۴۹۰	-	۲۰,۰۹۴,۰۶۸,۴۹۰
سپرده بلند مدت ۰۳۳۲-۱۳۲-۲۱۰۵۹۹۸۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۶/۰۵/۰۳	۳۰/۵۰٪	۲,۵۸۸,۱۵۴,۷۹۱	-	۲,۵۸۸,۱۵۴,۷۹۱
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۲۳۳۴۲۸ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۵/۰۶	۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۳۰/۰۰٪	۱۷,۶۲۲,۹۵۰,۷۹۵	(۲۸۷,۴۸۷)	۱۷,۶۲۲,۶۶۳,۳۰۸
سپرده بلند مدت ۰۳۳۲-۱۳۲-۲۲۰۵۹۹۸۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۰۶	۱۴۰۶/۰۵/۰۶	۳۰/۵۰٪	۱۲,۹۴۹,۵۴۷,۹۴۱	-	۱۲,۹۴۹,۵۴۷,۹۴۱
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۲۴۸۳۹۸ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	۱۴۰۵/۰۵/۰۸	۳۰/۰۰٪	۳,۷۶۳,۹۳۴,۳۹۸	(۸۱,۷۳۶)	۳,۷۶۳,۸۵۲,۶۶۲
سپرده بلند مدت ۰۳۳۲-۱۳۲-۲۳۰۵۹۹۸۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	۱۴۰۶/۰۵/۰۸	۳۰/۵۰٪	۱۵,۷۰۹,۵۸۹,۰۴۱	-	۱۵,۷۰۹,۵۸۹,۰۴۱
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۲۶۱۳۷۹ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۳۰/۰۰٪	۹,۵۴۰,۹۸۳,۶۰۰	(۲۳۲,۸۹۶)	۹,۵۴۰,۷۵۰,۷۰۴
سپرده بلند مدت ۰۳۳۲-۱۳۲-۲۴۰۵۹۹۸۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	۳۰/۵۰٪	۱۵,۰۴۱,۰۹۵,۸۸۹	-	۱۵,۰۴۱,۰۹۵,۸۸۹
سپرده بلند مدت ۰۳۳۲-۱۳۲-۲۵۰۵۹۹۸۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۱۳	۱۴۰۶/۰۵/۱۳	۳۰/۵۰٪	۱۷,۷۲۴,۴۲۴,۶۵۷	-	۱۷,۷۲۴,۴۲۴,۶۵۷
نقل به صفحه بعد				۱,۳۳۱,۴۳۸,۰۰۷,۷۸۵	(۱۷۰,۵۴۷,۰۵۴)	۱,۳۳۱,۲۶۷,۴۶۰,۷۳۱
				۳۱		۳۶۵,۸۶۱,۴۸۳,۶۷۵

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل سود	خالص سود	خالص سود
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل				۱,۳۳۱,۴۲۸,۰۰۷,۷۸۵	(۱۷۰,۵۴۷,۰۵۴)	۱,۳۳۱,۴۲۷,۴۶۰,۷۳۱	۳۶۵,۸۶۱,۴۸۳,۶۷۵
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۲-۱۰۵۹۹۸۵-۲۶ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۱۴۰۶/۰۵/۱۶	۳/۵۰٪	۱۱,۸۲۹,۸۲۱,۹۱۵	-	۱۱,۸۲۹,۸۲۱,۹۱۵	-
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۲-۱۰۵۹۹۸۵-۲۷ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۳/۵۰٪	۳۴,۳۱۰,۱۳۶,۹۸۳	-	۳۴,۳۱۰,۱۳۶,۹۸۳	-
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۲-۱۰۵۹۹۸۵-۲۸ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۳/۵۰٪	۱۷,۸۱۳,۶۷۱,۳۳۰	-	۱۷,۸۱۳,۶۷۱,۳۳۰	-
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۲-۱۰۵۹۹۸۵-۲۹ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۲۴	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۳/۵۰٪	۱۵,۹۵۶,۹۳۱,۵۰۴	-	۱۵,۹۵۶,۹۳۱,۵۰۴	-
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۳۸۲۳۶۳ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱۴۰۵/۰۵/۲۷	۳/۱۰۰٪	۲۰,۳۶۸,۶۶۱,۴۵۵	-	۲۰,۳۶۸,۶۶۱,۴۵۵	-
سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۲۲۰۷۱۴۵۲۱ بانک مسکن	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	-	۰/۱۰۰٪	۶,۹۲۹,۷۷۳	-	۶,۹۲۹,۷۷۳	-
سپرده بلند مدت ۰۸۹۷۳۳۴۲۳۳ بانک مسکن	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۸/۱۰۰٪	۲۴,۷۹۳,۲۵۴,۴۷۸	-	۲۴,۷۹۳,۲۵۴,۴۷۸	-
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۰۲۳۳۳۷۴۶ بانک مسکن	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۸/۱۰۰٪	۲۱,۲۷۷,۸۳۸,۶۹۰	-	۲۱,۲۷۷,۸۳۸,۶۹۰	-
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۰۲۳۳۳۷۷۹ بانک مسکن	۱۴۰۳/۰۶/۰۵	۱۴۰۴/۰۷/۰۵	۱۸/۱۰۰٪	۱۶,۶۳۱,۳۵۷,۶۶۲	-	۱۶,۶۳۱,۳۵۷,۶۶۲	-
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۰۲۳۳۳۷۸۷ بانک مسکن	۱۴۰۳/۰۶/۱۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۰	۱۸/۱۰۰٪	۱۲,۳۳۶,۵۰۸,۷۳۳	-	۱۲,۳۳۶,۵۰۸,۷۳۳	-
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۰۲۳۳۳۸۰۳ بانک مسکن	۱۴۰۳/۰۶/۱۱	۱۴۰۴/۰۷/۱۱	۱۸/۱۰۰٪	۵,۷۰۲,۱۸۱,۰۱۳	-	۵,۷۰۲,۱۸۱,۰۱۳	-
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۲-۱۰۵۹۹۸۵-۳۰ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۱۳	۱۴۰۶/۰۶/۱۳	۳/۵۰٪	۲۵۹,۳۷۵,۳۴۱	-	۲۵۹,۳۷۵,۳۴۱	-
سپرده کوتاه مدت ۲۲۸-۱۰۵۶-۲۲۸ بانک ملت	۱۴۰۳/۰۶/۱۷	-	۰/۱۰۰٪	۲۱۵,۳۳۷	-	۲۱۵,۳۳۷	-
سپرده بلند مدت ۲۲۸۲۲۷۸۷۹۳ بانک ملت	۱۴۰۳/۰۶/۱۷	۱۴۰۶/۰۶/۱۷	۲۹/۹۰٪	۲۵,۸۶۹,۲۱۸,۵۶۱	-	۲۵,۸۶۹,۲۱۸,۵۶۱	-
سپرده بلند مدت ۲۲۸۶۰۴۹۹۱۴ بانک ملت	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۰	۲۹/۹۰٪	۱۹,۹۲۷,۰۲۶,۵۴۴	-	۱۹,۹۲۷,۰۲۶,۵۴۴	-
سپرده بلند مدت ۲۲۸۷۲۶۳۷۰۹ بانک ملت	۱۴۰۳/۰۶/۲۱	۱۴۰۶/۰۶/۲۱	۲۹/۹۰٪	۶,۱۸۵,۰۵۱,۸۶۹	-	۶,۱۸۵,۰۵۱,۸۶۹	-
سپرده بلند مدت ۲۲۹۱۶۲۷۴۴۲ بانک ملت	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	۲۳/۱۰۰٪	۹,۹۲۳,۶۸۸,۵۲۴	-	۹,۹۲۳,۶۸۸,۵۲۴	-
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۲-۱۰۵۹۹۸۵-۳۱ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۲۳/۱۰۰٪	۱۵۵,۳۵۴,۲۳۵,۰۶۰	-	۱۵۵,۳۵۴,۲۳۵,۰۶۰	-
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۲-۱۰۵۹۹۸۵-۳۲ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۱۴۰۶/۰۶/۲۸	۲۳/۱۰۰٪	۱۰,۲۴۴,۴۲۸,۳۵۳	-	۱۰,۲۴۴,۴۲۸,۳۵۳	-
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۴۲۲۵۲۵۳ بانک شهر	۱۴۰۳/۰۶/۲۹	-	۰/۱۰۰٪	۸۷۲,۹۴۶	-	۸۷۲,۹۴۶	-
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۲-۱۰۵۹۹۸۵-۳۳ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۲۳/۱۰۰٪	۱,۲۰۲,۱۲۰,۵۴۷	-	۱,۲۰۲,۱۲۰,۵۴۷	-
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۲-۱۰۵۹۹۸۵-۳۴ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۷/۰۴	۱۴۰۶/۰۷/۰۴	۲۳/۱۰۰٪	۲۲,۵۳۵,۰۰۱,۰۸۹	-	۲۲,۵۳۵,۰۰۱,۰۸۹	-
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۲-۱۰۵۹۹۸۵-۳۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۷/۰۷	۱۴۰۶/۰۷/۰۷	۲۳/۱۰۰٪	۲۸,۷۸۴,۹۸۶,۲۹۸	-	۲۸,۷۸۴,۹۸۶,۲۹۸	-
سپرده بلند مدت ۲۶۴-۲۷۸-۰۴۷۹۶۰۲۸۱۹۹۱۷ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۱۴۰۵/۰۷/۰۹	۲۸/۱۰۰٪	۲۳,۹۳۱,۸۰۳,۳۳۹	(۳۳,۳۱۷,۷۸۰)	۲۳,۸۹۸,۵۵۵,۴۵۹	-
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۲-۱۰۵۹۹۸۵-۳۶ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۷/۱۰	۱۴۰۶/۰۷/۱۰	۲۸/۱۰۰٪	۱۴,۹۸۳,۶۱۶,۴۳۴	-	۱۴,۹۸۳,۶۱۶,۴۳۴	-
سپرده بلند مدت ۲۸۱۹۹۱۷-۰۴۷۹۶۰۲۸۱۹۹۱۷ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۷/۱۴	۱۴۰۵/۰۷/۱۴	۲۸/۱۰۰٪	۲۱,۰۶۶,۹۳۹,۸۵۲	(۳۷,۷۹۸,۴۵۴)	۲۱,۰۲۹,۱۴۱,۳۹۸	-
سپرده بلند مدت ۲۸۲۹۷۴۰-۰۴۷۹۶۰۲۸۲۹۷۴۰ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۱۴۰۶/۰۷/۱۵	۲۸/۱۰۰٪	۳۴,۸۴۳,۸۶۸,۱۳۴	(۶۷,۰۰۶,۷۸۲)	۳۴,۸۴۳,۸۶۸,۱۳۴	-
سپرده بلند مدت ۷۶۹-۲۳۱۴۲۷۰۷۶۹ بانک ملت	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۶/۰۷/۱۶	۲۸/۱۰۰٪	۳۰,۱۸۵,۷۸۵,۲۶۳	-	۳۰,۱۸۵,۷۸۵,۲۶۳	-
سپرده بلند مدت ۲۳۲۲۹۷۱۷۸۲ بانک ملت	۱۴۰۳/۰۷/۲۲	۱۴۰۶/۰۷/۲۲	۲۸/۱۰۰٪	۳,۸۰۴,۰۵۶,۰۹۱	-	۳,۸۰۴,۰۵۶,۰۹۱	-
سپرده بلند مدت ۲۸۹۷۵۹۶-۰۴۷۹۶۰۲۸۹۷۵۹۶ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۲۸/۱۰۰٪	۲۳,۳۸۹,۰۷۱,۰۳۶	(۲۷,۲۸۷,۱۹۰)	۲۳,۳۶۱,۷۸۳,۸۴۶	-
سپرده بلند مدت ۰۰۸-۴۰۷۴۵۵۸۸۰۰۰۸ بانک صادرات	۱۴۰۳/۰۸/۰۲	۱۴۰۶/۰۸/۰۲	۲۲/۵۰٪	۱۳,۹۰۰,۱۵۲,۴۷۴	(۷,۳۵۵,۹۱۱)	۱۳,۸۹۳,۷۹۶,۵۶۳	-
سپرده بلند مدت ۰۰۲-۴۰۷۴۵۹۷۵۳۰۰۲ بانک صادرات	۱۴۰۳/۰۸/۰۵	۱۴۰۶/۰۸/۰۵	۲۲/۵۰٪	۵,۷۵۳,۹۰۴,۳۵۱	(۷,۱۱۱,۴۳۰)	۵,۷۴۵,۷۹۲,۹۲۱	-
سپرده بلند مدت ۰۰۶-۴۰۷۴۶۷۶۹۷۰۰۶ بانک صادرات	۱۴۰۳/۰۸/۰۹	۱۴۰۶/۰۸/۰۹	۲۲/۵۰٪	۱,۸۱۷,۶۲۴,۰۹۹	(۳,۶۲۲,۷۵۲)	۱,۸۱۴,۰۰۱,۳۴۷	-
سپرده بلند مدت ۰۰۶-۴۵۶۷۷-۰۴۷۹۶۰۲۸۲۹۷۴۰ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۸/۰۹	۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۲۸/۱۰۰٪	۸,۴۴۳,۱۴۷,۵۱۲	(۲۰,۹۸۳,۷۴۵)	۸,۴۲۲,۱۶۲,۷۶۷	-
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۲-۱۰۵۹۹۸۵-۳۷ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۸/۱۲	۱۴۰۶/۰۸/۱۲	۲۸/۱۰۰٪	۱۶,۸۲۴,۹۳۱,۵۰۶	-	۱۶,۸۲۴,۹۳۱,۵۰۶	-
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۲-۱۰۵۹۹۸۵-۳۸ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۲۸/۱۰۰٪	۶,۵۹۹,۱۷۸,۰۸۲	-	۶,۵۹۹,۱۷۸,۰۸۲	-
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۲-۱۰۵۹۹۸۵-۳۹ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۴۰۶/۰۸/۱۶	۲۸/۱۰۰٪	۷,۷۰۷,۹۶۸,۴۹۲	-	۷,۷۰۷,۹۶۸,۴۹۲	-
سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۲-۱۰۵۹۹۸۵-۴۰ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	۱۴۰۶/۰۸/۲۰	۲۸/۱۰۰٪	۱۳,۸۳۹,۵۸۹,۰۴۰	-	۱۳,۸۳۹,۵۸۹,۰۴۰	-
سپرده کوتاه مدت ۰۵۷۰۰۶-۲۳۳۹۷۶۰۲۳۳۹۷۶ بانک ملی	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	-	۰/۱۰۰٪	۴۰,۹۸	-	۴۰,۹۸	-
نقل به صفحه بعد				۲,۱۹۳,۹۱۸,۲۳۳,۱۷۵	(۳۷۴,۹۸۵,۰۹۸)	۲,۱۹۳,۵۴۳,۲۴۷,۰۷۷	۳۶۵,۸۶۱,۴۸۳,۶۷۵

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					نام
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل سود سپرده	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۳۶۵,۸۶۱,۴۸۳,۶۷۵	۲,۱۹۳,۵۴۳,۲۴۷,۰۷۷	(۳۷۴,۹۸۵,۰۹۸)	۲,۱۹۳,۹۱۸,۲۳۲,۱۷۵				نقل از صفحه قبل
۰	۳۴,۶۵۸,۱۲۷,۱۷۵	(۸,۵۳۹,۴۸۹)	۳۴,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۴	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	سپرده بلند مدت ۰۴۲۳۲۸۵۶۸۰۰۶ بانک ملی
۰	۷,۴۹۵,۸۱۲,۳۴۸	(۴۹,۲۹۶,۹۳۲)	۷,۵۴۰,۱۰۹,۲۸۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۵/۰۸/۲۸	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۴۱۷۹۵۵۱ بانک تجارت
۰	۶۰۳,۶۲۳,۰۲۴	۰	۶۰۳,۶۲۳,۰۲۴	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۶/۰۸/۲۹	۱۴۰۳/۰۸/۲۹	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۳-۱۰۵۹۹۸۵-۴۱ بانک گردشگری
۰	۳,۳۶۹,۱۸۰,۳۰۰	۰	۳,۳۶۹,۱۸۰,۳۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۶/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۳-۱۰۵۹۹۸۵-۴۲ بانک گردشگری
۰	۲۱,۲۳۶,۶۹۳,۸۳۴	(۴۸,۷۱۷,۰۰۰)	۲۱,۲۷۵,۴۰۹,۸۳۴	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۶/۰۹/۰۳	۱۴۰۳/۰۹/۰۳	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۳-۱۰۵۹۹۸۵-۴۳ بانک گردشگری
۰	۳,۳۴۴,۶۴۷,۵۲۰	(۱۵,۳۵۲,۴۸۰)	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۶/۰۹/۰۶	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۳-۱۰۵۹۹۸۵-۴۴ بانک گردشگری
۰	۱۱,۱۳۴,۷۱۰,۳۸۳	(۵۹,۶۲۸,۵۰۳)	۱۱,۱۹۴,۳۳۸,۷۸۶	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۵/۰۹/۰۷	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	سپرده بلند مدت ۱۳۴.۱-۱۵۶۵۶۱۳۴.۰-۲۸۴.۳۰۳ بانک پاسارگاد
۰	۱,۸۲۶,۳۷۱,۵۰۲	(۱۵,۴۵۳,۶۱۸)	۱,۸۵۱,۸۲۵,۱۲۰	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۵/۰۹/۱۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۱	سپرده بلند مدت ۲۸۴-۳۰۳-۱۵۶۵۶۱۳۴ بانک پاسارگاد
۰	۱۲,۱۱۰,۷۲۶,۶۳۷	(۱۲۹,۷۱۰,۵۱۵)	۱۲,۲۴۰,۴۳۷,۱۵۲	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۶/۰۹/۱۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	سپرده بلند مدت ۲۳۹۲۵۹۶۹۲ بانک ملت
۰	۱,۳۸۳,۷۳۷,۰۲۱	(۱۳,۷۴۹,۳۱۵)	۱,۳۹۷,۴۸۶,۳۳۶	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۶/۰۹/۱۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۳-۱۰۵۹۹۸۵-۴۵ بانک گردشگری
۰	۹,۸۱۷,۶۷۱,۸۰۴	(۱۲۷,۶۸۳,۳۸۲)	۹,۹۴۵,۳۵۵,۱۸۶	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۶/۰۹/۱۷	۱۴۰۳/۰۹/۱۷	سپرده بلند مدت ۲۳۹۴۷۰۳۵۵۴ بانک ملت
۰	۳,۳۲۹,۲۳۶,۷۳۸	(۴۴,۴۶۸,۱۷۸)	۳,۲۷۳,۷۰۴,۹۱۶	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۶/۰۹/۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۳-۱۰۵۹۹۸۵-۴۶ بانک گردشگری
۰	۳,۱۶۴,۴۴۰,۳۶۹	(۴۵,۹۹۶,۷۸۴)	۳,۲۱۰,۴۳۷,۱۵۳	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۵/۰۹/۱۹	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۴۳۵۰۰۶۱ بانک تجارت
۰	۲,۷۵۶,۱۹۳,۷۴۱	(۵۴,۸۲۲,۶۵۱)	۲,۸۱۱,۰۱۶,۳۹۲	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۶	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	سپرده بلند مدت ۱۳۲-۲۳۳-۱۰۵۹۹۸۵-۴۷ بانک گردشگری
۰	۷۴۸,۹۸۳,۵۲۲	(۱۶۰,۴۳۸,۰۰۰)	۷۶۵,۰۲۷,۳۲۲	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	سپرده بلند مدت ۲۴۰۵۷۱۵۳۹ بانک ملت
۰	۴۰۱,۴۵۵,۱۶۷	(۸,۵۹۹,۴۷۷)	۴۱۰,۰۵۴,۶۴۴	۲۸/۰۰٪	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۴۳۸۷۷۸۹ بانک تجارت
۳۶۵,۸۶۱,۴۸۳,۶۷۵	۲,۳۱۰,۷۲۴,۸۵۷,۰۶۲	(۱,۰۰۸,۰۴۷,۲۲۲)	۲,۳۱۱,۷۲۴,۹۰۴,۲۸۴				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ اذر ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۱-۱	۵۶۲,۶۳۰,۴۶۲
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۱-۱	۱۳۸,۳۰۰,۶۵۴
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۱-۲	۱۵۱,۴۵۱,۱۶۵
		۱,۰۱۹,۵۲۵,۱۵۸
		۸۵۲,۳۸۲,۲۸۱

۲۱-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق(ریال)	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار(ریال)	نرخ اسمی	میانگین بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
صندوق سرمایه گذاری سپید دماوند		صکوک مرابحه اندیمشک ۷۱-۶ماهه۲۳٪	۱۶۰,۰۰۰	۸,۳۱۸,۹۱۳,۱۱۰	۸,۳۱۸,۹۱۳,۱۱۰	۲۳	۳۴/۸
تامین سرمایه دماوند		مرابحه اتومبیل سازی فردا۶۱۰۲۳	۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۲۸,۴۰۶,۶۵۰	۱۴,۹۲۸,۴۰۶,۶۵۰	۲۳	۳۴/۸
صندوق سرمایه گذاری الگوریتم فارابی		مرابحه داروسازی روزین۶۱۱۱۶	۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۳۴,۸۴۰,۹۱۰	۱۱,۵۳۴,۸۴۰,۹۱۰	۲۳	۳۲/۵
تامین سرمایه امید		مرابحه عام دولت ۱۶۶-شخ۵۰۴۱۹	۲,۱۰۷,۴۵۹	۱۱۸,۱۴۴,۱۵۱,۵۴۰	۱۱۸,۱۴۴,۱۵۱,۵۴۰	۲۳	
تامین سرمایه دماوند		شهرداری تهران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۱۹,۴۲۱,۷۷۵	۱۶,۱۱۹,۴۲۱,۷۷۵	۲۱	۴۵
تامین سرمایه امید		سلف موازی متانول سیلان۴۲	۹۳۳,۴۰۰	۳۸,۲۳۲,۰۶۴,۰۰۰	۳۸,۲۳۲,۰۶۴,۰۰۰	۲۵	۳۵
تامین سرمایه امید		مرابحه عام دولت۱۶۲-شخ۵۰۳۲۹	۵۲۷,۹۶۶	۲۸,۲۴۶,۱۸۱,۰۰۰	۲۸,۲۴۶,۱۸۱,۰۰۰	۲۳	۳۳
تامین سرمایه کاردان		مرابحه بافندگی پرنیا۶۰۷۱۸	۱۷۸,۷۲۷	۱۳,۵۱۱,۴۳۰,۰۰۷	۱۳,۵۱۱,۴۳۰,۰۰۷	۱۸	۳۳/۵
		صکوک مرابحه دعبید۱۲-۳ماهه۱۸٪	۱۱۷,۷۹۴	۵,۶۹۴,۷۷۵,۸۵۲	۵,۸۹۱,۱۱۸,۳۹۴	۱۸	۳۳/۵

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹,۱۷۲,۶۳۳,۵۲۵	۱۰۴,۸۲۹,۵۲۳,۱۸۵	مدیر
۱,۵۲۱,۰۸۴,۹۸۸	۱,۷۸۰,۳۲۷,۷۵۶	متولی
۶,۷۸۲,۲۰۵,۰۰۷	۶۰,۷۸۲,۰۴۵,۹۹۵	بازارگردان
۶۳۶,۷۴۲,۱۳۴	۹۸۸,۳۷۱,۲۹۲	حسابرس
۲۸,۱۱۲,۶۶۵,۶۵۴	۱۶۸,۳۸۰,۲۶۸,۲۲۸	

۲۴- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۰۸۰,۴۵۲	۱,۲۳۰,۳۴۳	هزینه تاسیس
۱,۷۷۳,۳۸۴	۴,۸۲۰,۰۶۱	هزینه برگزاری مجامع
۱۰۰,۷۵۰,۲۹۷	.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۱۰۶,۹۷۲,۸۷۲	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲۰۵,۱۳۱,۵۵۳	۴۱۳,۲۵۹,۳۹۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳,۰۱۸,۳۶۸,۹۹۱	۸,۴۸۱,۹۹۶,۶۵۷	هزینه نرم افزار
۱۳۹,۹۷۲,۵۸۰	۵۵۷,۹۱۳,۴۰۵	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۶۵,۰۷۲,۴۶۰	۱۲۰,۵۵۷,۵۸۲	هزینه کارمزد بانکی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه تصفیه
۴,۰۳۹,۱۴۹,۷۱۷	۹,۶۸۶,۷۵۰,۳۱۲	

۲۴- هزینه های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۶,۸۵۸,۳۲۶	۱,۱۱۰,۹۶۲,۵۱۳	هزینه تسهیلات مالی دریافتی (کارگزاری بورس بهگزین)
۵۶,۸۵۸,۳۲۶	۱,۱۱۰,۹۶۲,۵۱۳	

(نرخ تسهیلات مالی دریافت شده ۲۸% میباشد)

۲۵- تعدیلات

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷۰۱,۳۸۰,۲۶۲,۱۶۱	۱۰,۴۵۵,۰۲۵,۷۴۴,۸۳۶	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۴۷۲,۶۳۳,۰۰۷,۷۳۸)	(۸,۹۱۶,۹۴۵,۵۴۷,۸۵۷)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۲۸,۷۴۷,۲۵۴,۴۲۳	۱,۵۳۸,۰۸۰,۱۹۶,۹۷۹	

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی:

در تاریخ صورت خالص دارایی های صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی احتمالی با اهمیتی می باشد.

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر صندوق و اشخاص و وابسته به آن	سیدگردان سینا	مدیر صندوق	ممتاز	۳,۵۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
	سید بنیاد مستضعفان		عادی	۵۰,۱۰۴,۷۵۳	۰/۰۳	۰
	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه اقتصاد پایدار سینا		عادی	۶۴,۵۸۵,۲۸۲	۰/۰۳	۰
	شرکت توسعه سینا (سهامی خاص)		عادی	۶,۷۶۱,۸۸۶	۰/۰۰	۰
	شرکت توسعه خدمات دریائی و بندری سینا (سهامی عام)		عادی	۳۴۵,۸۴۶,۹۴۰	۰/۱۹	۰
	شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری کوثر بهمن (سهامی خاص)	هم گروه مدیر صندوق	عادی	۶,۵۹۸,۸۸۰	۰/۰۰	۰
	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا		عادی	۱۷,۱۶۶,۷۲۹	۰/۰۱	۰
			ممتاز	۱,۴۵۰,۰۰۰	۰/۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰
	کارگزاری بورس بهگزین		ممتاز	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰	۵۰,۰۰۰
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به آن	ملیحه سادات رسولی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۶۵,۲۰۷	۰/۰۰	۰
	ناهید رحمتی	مدیر سرمایه گذاری		۰/۰۰	۰/۰۰	۰
	نعیمه صفاری آشتیانی	مدیر سرمایه گذاری		۰/۰۰	۰/۰۰	۰
	جمع			۵۵۲,۷۲۴,۹۵۸	۰/۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۶۰						

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
			ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت سیدگردان سینا	مدیر	کارمزد ارکان	۱۰۴,۸۲۹,۵۳۳,۱۸۵	طی دوره مالی	(۴۶,۵۸۰,۱۳۲,۷۸۴)	(۱۲,۹۷۸,۳۲۱,۶۷۰)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ازموده کارا،	متولی	کارمزد ارکان	۱,۷۸۰,۳۳۷,۷۵۶	طی دوره مالی	(۷۷۵,۵۷۳,۷۴۵)	(۴۳۱,۰۲۳,۵۱۰)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد ارکان	(۹۸۸,۳۷۱,۳۴۵)	طی دوره مالی	(۹۸۸,۳۷۱,۳۴۵)	(۴۳۵,۶۹۹,۶۷۰)
صندوق بازارگردانی سینا	بازارگردان	کارمزد ارکان	۶۰,۷۸۲,۰۴۵,۹۹۵	طی دوره مالی	(۱۸,۸۲۷,۷۷۰,۹۷۰)	۰
شرکت تامین سرمایه کاردان (قدیم)	بازارگردان	کارمزد ارکان	۰	طی دوره مالی	۰	(۱۰,۵۰۷,۹۲۵,۱۴۶)
شرکت کارگزاری بورس بهگزین	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۴۵,۳۳۵,۵۴۰,۵۲۴	طی دوره مالی	(۹۲۰,۴۱۲,۱۲۱,۱۷۵)	(۴۳,۷۸۱,۹۴۲,۵۴۶)
کارگزاری بشک مسکن	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۵,۷۴۳,۰۸۶,۶۴۷,۹۳۳	طی دوره مالی	۰	۰

۲۸- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشا در صورت های مالی بوده باشند اتفاق نیفتاده است.