



تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری سپهر سودمند سينا

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره صندوق سرمایه‌گذاری سپهر سودمند سينا مربوط به دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی :

۴

الف) اطلاعات کلی صندوق

۵

ب) مبنای تهیه صورت مالی

۵-۸

پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹-۳۱

ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری
سودمند سينا
امضاء
نماینده

محمد صفری

شخص حقوقی

سیدگردان سينا (سهامی خاص)

ارکان صندوق

مدیر صندوق

هاشم نیکومرام

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش

متولی صندوق



سیدگردان سينا
شماره ثبت ۵۵۰۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری سپهر سودمند سينا
SEPEHR SINA INVESTMENT FUND

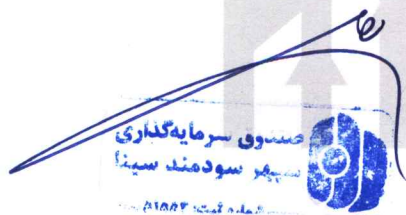
صندوق سرمایه گذاری سپهر سودمند سينا
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

تاریخ:
شماره:
پیوست:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۳۵۶,۹۵۲,۰۲۲,۲۵۸
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۵۰,۷۵,۷۸۵,۸۵۳,۷۴۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۱۱,۶۸۷,۲۶۴,۰۳۵,۷۸۲
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۱۱,۴۳۱,۱۵۱,۳۱۹,۷۳۱
حساب های دریافتنی	۹	۱۰۴,۳۰۰,۶۴۰,۲۳۹
جاری کارگزاری	۱۰	۲۳۵,۵۲۵,۰۹۴
سایر دارایی ها	۱۱	۱,۰۸۵
موجودی نقد	۱۲	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۲۸,۶۵۵,۷۴۹,۳۹۷,۹۳۲
بدهی ها		
جاری کارگزاری	۱۰	.
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۱۱۱,۴۵۲,۰۱۶,۰۴۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۴۳,۷۶۸,۲۹۰,۵۳۱
پیش دریافت	۱۵	۳۷۹,۳۸۰,۷۷۹,۹۸۲
جمع بدهی ها		۵۳۴,۶۰۱,۰۸۶,۵۵۶
خالص دارایی ها	۱۶	۲۸,۱۲۱,۱۴۸,۳۱۱,۳۷۶
	۱۹,۹۶۹	۱۷,۲۸۰

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



بدگردان سينا
شماره ثبت ۵۵۰۴۰۴



www.sinaetf.ir
funds@sinaamc.ir

تهران / میدان آرژانتین / خیابان احمدقصر | تلفن: ۹۶۶-۹۲۰-۲۱ | شماره ثبت: ۵۱۵۵۴
خیابان یازدهم / پلاک ۵ | کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۵۸۱۱ | شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۹۹۲۵۳۲



صندوق سرمایه‌گذاری سپهر و دمند سينا
SEPEHR SINA INVESTMENT FUND

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر و دمند سينا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

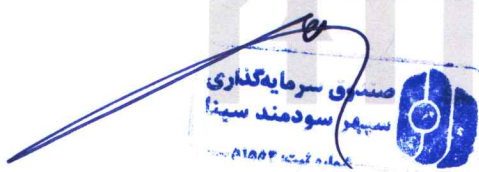
تاریخ:
شماره:
پیوست:

درآمدها:	یادداشت	دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۶۶۴,۳۷۱,۶۵۲,۰۷۴	۲۲۵,۵۰۸,۷۷۵,۹۰۵
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	(۱۳,۵۰۹,۹۷۲,۱۴۷)	۴۹۶,۰۰۲,۹۵۷,۹۸۲
سود سهام	۱۹	۱۵,۴۰۰,۶۳۳,۹۲۸	۲۲,۹۲۱,۶۰۶,۵۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۶,۷۸۱,۷۴۷,۶۳۴,۴۰۵	۳,۶۰۹,۵۸۱,۶۱۱,۲۹۳
سایر درآمدها	۲۱	۱,۷۳۱,۷۸۴,۷۴۳	۸۵۲,۳۸۲,۲۸۱
جمع درآمدها		۷,۴۴۹,۷۴۱,۱۶۳,۰۰۳	۴,۳۵۴,۸۶۷,۳۳۳,۹۶۱
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۲۷۸,۳۳۲,۶۳۳,۰۵۹)	(۱۶۸,۳۸۰,۲۶۸,۲۲۸)
سایر هزینه‌ها	۲۳	(۱۵,۰۹۱,۳۸۶,۴۷۴)	(۹,۶۸۶,۷۵۰,۳۱۲)
جمع هزینه‌ها		(۲۹۳,۴۲۴,۰۱۹,۵۳۳)	(۱۷۸,۰۶۷,۰۱۸,۵۴۰)
سود قبل از هزینه مالی		۷,۱۵۶,۳۱۷,۱۴۳,۴۷۰	۴,۱۷۶,۸۰۰,۳۱۵,۴۲۱
هزینه مالی	۲۴	(۲۹,۹۳۴,۸۳۴)	(۱,۱۱۰,۹۶۲,۵۱۳)
سود خالص		۷,۱۵۶,۲۸۷,۳۰۸,۶۳۶	۴,۱۷۵,۸۳۷,۸۰۲,۹۰۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۲۱.۷۵٪	۱۵.۳۸٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)		۲۵.۶۱٪	۱۰.۴۸٪

یادداشت	دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱,۶۲۷,۳۹۷,۰۶۶	۲۸,۱۲۱,۱۴۸,۳۱۱,۳۷۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱,۹۷۰,۰۵۵,۸۰۳	۱۹,۷۰۰,۵۵۸,۰۳۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۲۹۴,۸۴۹,۵۱۵)	(۲۲,۹۴۸,۴۹۵,۱۵۰,۰۰۰)
سود خالص	.	۷,۱۵۶,۲۸۷,۳۰۸,۶۳۶
تعدیلات	۲۵	(۴,۰۳۲,۴۱۶,۳۸۸,۷۱۵)
	۱,۳۰۲,۶۰۳,۳۵۴	۲۷,۹۹۷,۰۸۲,۰۱۱,۲۹۷
	۱,۳۸۸,۶۴۱,۶۷۴	۲۲,۳۹۲,۶۸۱,۱۲۳,۱۲۶

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

9

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
					ریال		ریال		
صادرات	بلند مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۴,۶۶۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶.۳۷	۸۷۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	
گردشگری	بلند مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۴,۱۰۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۴۴	۲,۸۲۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۷۴	
پاسارگاد	بلند مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۳,۳۳۱,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۷۰	.	۰.۰۰	
دی	بلند مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۲,۳۶۷,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۳۲	۴۳۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۸۵	
گردشگری	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۷۰,۰۷۴,۱۴۷,۳۹۳	۰.۲۵	۲,۲۳۷,۶۴۵,۱۱۱	۰.۰۰	
صادرات	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۱۵,۵۳۷,۱۳۳,۹۷۰	۰.۰۵	۴,۵۷۰,۶۸۱	۸.۷۳	
خاورمیانه	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۴۴۸,۹۴۴,۱۱۲	۰.۰۰	۴۰۱,۲۵۹,۰۲۲	۰.۰۰	
دی	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۳۲۷,۶۳۹,۶۳۰	۰.۰۰	۲۵۶,۸۷۲,۶۵۹	۵.۲۳	
پاسارگاد	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۲۸,۳۴۴,۹۰۵	۰.۰۰	۳۶۳,۰۴۳,۲۹۵	۰.۰۰	
موسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۷,۵۱۸,۲۸۴	۰.۰۰	۷,۲۷۶,۹۳۴	۳.۰۷	
ملت	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۲,۳۰۷,۶۲۵	۰.۰۰	۳,۰۳۸,۶۹۲,۵۵۸	۰.۰۰	
تجارت	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۶۳۰,۱۹۷	۰.۰۰	۱۲,۴۳۳,۶۱۱,۷۸۹	۱.۵۰	
تجارت	بلند مدت	متعدد	متعدد	متعدد	.	۰.۰۰	۳,۳۵۱,۳۹۹,۷۱۹,۲۰۰	۰.۱۲	
سامان	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۱۳۶,۶۱۹,۹۳۳	۰.۰۰	۱,۲۹۵,۶۹۲,۶۷۷	۰.۶۰	
سینا	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۳۹,۷۶۹,۹۱۴	۰.۰۰	۷۹,۴۹۳,۹۰۷	۰.۰۰	
شهر	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	متعدد	۴,۴۳۵,۴۹۱	۰.۰۰	۶,۱۵۷,۹۴۹	۰.۰۷	
خاورمیانه	بلند مدت	متعدد	متعدد	متعدد	.	۰.۰۰	۱۷۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	
سامان	بلند مدت	متعدد	متعدد	متعدد	.	۰.۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	
ملت	بلند مدت	متعدد	متعدد	متعدد	.	۰.۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹	
جمع					۱۴,۵۵۵,۸۹۷,۴۹۱,۴۵۴	۵۱.۱۴٪	۱۱,۶۸۷,۲۶۴,۰۳۵,۷۸۲	۴۰.۷۹٪	

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۸- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی							
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی							
اوراق اجاره							
اوراق مرابحه							

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
شهری تهران	۲۰.۵٪	۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۹۳۶۶۶.۶۶۷	۲۰.۰۰۰.۹۳۶۶۶.۶۶۷	۷.۲۸	۲۰.۰۰۰.۹۳۶۶۶.۶۶۷	۶.۹۹

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
اسناد خزانه ۱۱ بوجه ۱-۲-۱۳۹۹	۰.۰٪	۵۱,۱۲۹,۳۶۵,۵۰۰	۰	۶۹,۷۳۲,۶۵۶,۷۹۸	۰.۲۵	۵۷,۱۲۹,۳۶۱,۵۶۲	۰.۰۰
اسناد خزانه ۱۱ بوجه ۱-۲-۱۳۹۹	۰.۰٪	۶۵,۷۷۳,۸۷۱,۶۸۲	۰	۷۳,۰۷۶,۲۷۹,۸۵۵	۰.۲۶	۸۲,۶۸۵,۲۵۶,۸۰۰	۰.۰۰
اسناد خزانه ۱۱ بوجه ۱-۲-۱۳۹۹	۰.۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۲۱۷,۶۶۶,۳۳۹,۱۸۴	۰.۵۷
اسناد خزانه ۱۱ بوجه ۱-۲-۱۳۹۹	۰.۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۴۹,۱۶۰,۹۲۸,۳۵۰	۱.۰۲
اسناد خزانه ۱۱ بوجه ۱-۲-۱۳۹۹	۰.۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۲۶,۳۷۷,۵۵۸,۸۸۷	۰.۲۲
اسناد خزانه ۱۱ بوجه ۱-۲-۱۳۹۹	۰.۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۳۳۷,۵۱۲,۸۱۷,۵۴۰	۰.۶۱
اسناد خزانه ۱۱ بوجه ۱-۲-۱۳۹۹	۰.۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۶۹۷,۳۳۶,۹۱۲,۳۳۱	۰.۰۲
				۱۳۲,۸۱۸,۹۲۶,۶۵۳	۰.۵۰	۱,۲۵۰,۵۷۷,۷۱۳,۶۶۴	۲.۶۴

۸-۵. گواهی که ارزش آنها در تاریخ صورت مالی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

دلیل تعدیل	۱۴۰۲/۶/۳۱		تعدیل	ارزش تابلو	نم گواهی
	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده ریال			
به دلیل انعقاد قرارداد	۶۶۹,۰۰۲,۷۱۰,۰۰۰	۸۷۹,۱۱۰	۱.۵۸	۸۶۵,۴۰۰	مرایحه علم دولت ۲۲۱ شخ ۰۶-۸۳۰
به دلیل انعقاد قرارداد	۱,۷۶۵,۸۸۰,۸۱۹,۴۴۰	۷۶۶,۹۰۴	(۳.۲۱)	۷۹۹,۰۳۰	مرایحه علم دولت ۲۲۸ شخ ۰۷-۵۲۱
به دلیل انعقاد قرارداد	۱,۸۳۳,۳۹۹,۳۷۵	۸۴۶,۱۲۵	(۲.۸۶)	۸۷۱,۰۰۰	مرایحه علم دولت ۲۲۵ شخ ۰۶-۹۱۵
به دلیل انعقاد قرارداد	۷,۰۶۵,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۰,۱۰۰	(۱.۰۰۰)	۷۸۹,۰۰۰	مرایحه علم دولت ۲۳۹ شخ ۰۷-۹۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۹-حسابهای دریافتنی
حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

تاریخ توزیل شده	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				تاریخ مجموع
	توزیل شده ریال	توزیل شده ریال	نرخ توزیل درصد	توزیل نشده ریال	
۱۰۰.۷۳.۸۶۱.۳۸۷	۸۳.۱۳۳.۵۲۴.۳۱۰	(۸۸۶.۳۷۷.۷۵۸)	متفاوت	۸۳.۰۱۹.۰۱۹.۶۸	۹-۱
۴.۳۲۶.۷۷۸.۹۵۲	۴.۳۳۵.۴۸۰.۰۰۰	.	۲۵	۴.۳۳۵.۴۸۰.۰۰۰	۹-۲
۱۰۴.۳۰۰.۶۴۰.۳۳۹	۸۶.۳۶۹.۰۰۴.۳۱۰	(۸۸۶.۳۷۷.۷۵۸)		۸۷.۲۵۵.۳۸۱.۹۶۸	

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

۹-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

تاریخ توزیل شده	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				تاریخ مجموع
	توزیل شده ریال	توزیل شده ریال	نرخ توزیل درصد	توزیل نشده ریال	
۳۶۲.۷۱۲.۳۳۹	۵۰.۵۰۰.۵۴۹.۸۴۶	(۳۸۹.۴۲۸.۷۱۵)	متفاوت	۵۰.۸۸۹.۹۷۸.۵۶۱	بانک پاسارگاد
۱۸.۹۰۰.۵۹۳.۸۳۵	۱۸.۵۱۸.۷۸۳.۶۷۶	(۳۴۱.۹۳۹.۵۷۳)	متفاوت	۱۸.۸۶۰.۷۲۳.۳۴۹	بانک گردشگری
۱۲.۱۲۵.۰۰۰.۹۳۷۰	۱۲.۳۳۲.۰۰۰.۹۷۹۱۷	(۱۴۲.۵۸۱.۶۹۴)	متفاوت	۱۲.۴۷۴.۶۷۹.۶۱۱	بانک دی
۱۰.۳۳۲.۴۲۲.۴۳۷	۷۸۲.۰۹۲.۷۷۱	(۱۲.۴۲۷.۷۷۶)	متفاوت	۷۹۴.۵۲۰.۵۴۷	بانک صادرات
۱۹.۹۵۶.۶۴۲.۳۳۵	.	.	متفاوت	.	بانک تجارت
۱۵.۸۱۵.۰۸۵.۱۵۱	.	.	متفاوت	.	موسسه اعتباری ملل
۲۲.۹۳۰.۳۱۱.۴۷۶	.	.	متفاوت	.	بانک ملت
۱۴۲.۳۱۸.۰۶۷	.	.	متفاوت	.	بانک سامان
.	.	.	متفاوت	.	بانک اقتصاد نوین
۳۳۹.۳۳۷.۰۴۵	.	.	متفاوت	.	بانک خاورمیانه
۱۰۰.۷۳.۸۶۱.۳۸۷	۸۳.۱۳۳.۵۲۴.۳۱۰	(۸۸۶.۳۷۷.۷۵۸)	متفاوت	۸۳.۰۱۹.۰۱۹.۶۸	جمع

۹-۲- سود سهام دریافتنی

تاریخ توزیل شده	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				تاریخ مجموع
	توزیل شده ریال	توزیل شده ریال	نرخ توزیل درصد	توزیل نشده ریال	
۳.۲۸۵.۴۸۰.۰۰۰	۴.۳۳۵.۴۸۰.۰۰۰	.	۲۵	۴.۳۳۵.۴۸۰.۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۶
۹۴۱.۲۹۸.۹۵۲	.	.	۲۵	.	۱۴۰۳/۰۲/۲۵
۴.۳۲۶.۷۷۸.۹۵۲	۴.۳۳۵.۴۸۰.۰۰۰	.		۴.۳۳۵.۴۸۰.۰۰۰	جمع

داروسازی ابوریحان

داروسازی ابوریحان

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا
یادداشت های توفیخی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاری

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بهسکار	گردش بهسناکار	مانده انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۵,۱۹۵,۷۹۶	۲۶,۵۵۳,۱۳۳,۸۶۳,۳۷۸	۲۶,۵۵۳,۱۳۳,۸۶۳,۳۷۸	۲۸۵,۱۹۵,۷۹۶
۲۳۵,۵۲۵,۰۹۴	۲۶,۵۵۳,۱۳۳,۸۶۳,۳۷۸	۲۶,۵۵۳,۱۳۳,۸۶۳,۳۷۸	۲۳۵,۵۲۵,۰۹۴

کارگزاری بهگترین

جمع

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.

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹	.	.	۶۹
۳۶۵,۷۵۳,۴۳۳	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۴,۲۴۶,۵۶۷	۳۶۵,۷۵۳,۴۳۳
۷۳۴,۱۳۷,۰۶۱	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۸۶۳,۹۳۹	۷۳۴,۱۳۷,۰۶۱
۲,۹۷۳,۷۶۲,۷۲۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۲۷,۳۳۷,۲۸۰	۲,۹۷۳,۷۶۲,۷۲۰
۱۲۲,۶۵۰,۷۸۴	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۳۴۹,۴۶۷	۱۲۲,۶۵۰,۷۸۴
۴,۱۹۵,۳۰۴,۸۳۲	۱۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۷۹,۶۹۶,۲۵۳	۴,۱۹۵,۳۰۴,۸۳۲

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج رتبه بندی

آپونسان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

جمع

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۱۴۴-۴-۱۳۲۰۵۲۱۲-۱ بانک سینا

حساب جاری ۸۲۶-۴-۱۳۷۲۴۹۱۵-۱ بانک سامان

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۸,۸۴۰,۵۰۱,۶۲۲	۵۸,۴۰۵,۹۲۰,۵۰۶
۱,۴۳۹,۵۰۸,۱۵۵	۰
۰	۹۳۲,۰۲۷,۳۸۷
۶۸۷,۱۹۹,۸۵۵	۱,۵۶۷,۷۳۱,۱۲۳
۵۰,۴۸۴,۸۰۶,۴۱۱	۴۷,۱۵۳,۰۷۶,۱۳۷
۱۱۱,۴۵۲,۰۱۶,۰۴۳	۱۰۸,۰۵۸,۷۵۵,۱۵۳

مدیر صندوق سیدگردان سینا

متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ازموده کاران

متولی مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پادش

حسابرس موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

بازارگردان اختصاصی بازارگردانی بانک سینا

جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۷۴۱,۸۶۹,۳۱۹	۷,۷۳۳,۷۱۳,۸۲۲
۱,۳۵۲,۴۵۸,۹۱۲	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۳۳
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۵۷۷,۵۰۰,۰۰۰
۹,۵۸۳,۲۰۰	۰
۳۹,۶۶۴,۳۷۹,۱۰۰	۰
۰	۸,۷۰۱,۰۷۰
۴۳,۷۶۸,۲۹۰,۵۳۱	۱۸,۱۰۹,۹۱۴,۹۲۵

ذخیره آبولمان نرم افزار

آبولمان نرم افزار

ذخیره کارمزد تصفیه

هزینه رتبه بندی

بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع

سایر پرداختنی برای واريز نامشخص

سایر

جمع

۱۵- پیش دریافت

۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۴۷,۸۲۶,۱۲۸	۳,۳۵۷,۸۲۶,۳۲۰	۱۵-۱
۰	۱۰۰,۵۶۲,۱۹۴,۷۷۸	۱۵-۱
۲۴۵,۸۲۱,۱۸۱,۸۶۴	۱۶۳,۰۵۵,۳۰۱,۵۶۰	۱۵-۱
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۳۷۴,۵۸۹,۴۲۵	۱۵-۱
۱,۷۴۶,۸۴۷,۸۶۲	۶,۷۶۶,۸۲۸,۰۳۰	۱۵-۱
۳۰,۶۶۴,۹۲۴,۱۲۸	۰	۱۵-۱
۳۷۹,۳۸۰,۷۷۹,۹۸۲	۳۴۰,۱۱۶,۷۶۰,۰۱۳	

پیش دریافت سود اوراق صکوک مرحله دصیب۱۲-۱۸ماهه٪

پیش دریافت سود سپرده بانکی

پیش دریافت اوراق مشارکت شهرداری تهران

پیش دریافت سود اوراق مشارکت عام دولت ۱۹۱ ش.خ۰۳۳۸

پیش دریافت سود اوراق با درآمد ثابت مرحله بافندگی پرنیا۰۷۱۸

پیش دریافت سود اوراق با درآمد ثابت مرحله اتومبیل سازی فردا۰۲۳

جمع

۱۵-۱- 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:

۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۸,۰۲۴,۷۴۹,۱۵۰,۱۰۵	۲۷,۰۷۹,۱۷۸,۹۶۷,۶۲۲
۱,۶۲۲,۳۹۷,۰۶۶	۱,۳۵۶,۰۳۹,۳۵۴
۸۶,۳۹۹,۱۶۱,۳۷۱	۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۸,۱۱۱,۱۴۸,۳۱۱,۳۷۶	۲۷,۱۷۹,۰۲۵,۵۲۹,۸۲۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سينا
پاداشت های توضیحي صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۶

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

پایانگشت	دوره ۹ ماهه مالی ۱۳۹۴-۰۹-۰۱ تا ۱۳۹۵-۰۹-۰۱	دوره ۹ ماهه مالی ۱۳۹۳-۰۹-۰۱ تا ۱۳۹۴-۰۹-۰۱
	ریال	ریال
۱۳-۱	۱۲,۳۲۰,۱۶۱,۱۱۱	۱۲,۳۲۰,۳۳۶,۳۸۵
۱۳-۲	۵۵۳,۹۱۰,۹۲۱	۵۵۳,۹۱۰,۹۲۱
۱۳-۳	۹۵,۸۷۲,۳۲۳	۸۶,۰۲۵,۳۳۵
	۲۶۲,۳۱۵,۳۵۴	۲۶۲,۳۱۵,۳۵۴

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

تاریخ: ۱۳۹۷/۰۹/۰۱		تاریخ: ۱۳۹۷/۰۹/۰۱				
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزایی خریدی	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
بانک سپه	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۵۵۵,۵۵۵	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۲۵۲,۵۲۵)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۸۰۲,۳۳۲
بانک صادرات ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۲,۰۰۰
بانک ملت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک کشاورزی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک ملی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک تجارت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک قرضه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک پارسیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک مهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک خاور	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک توسعه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک اقتصاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک تجارت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک قرضه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک پارسیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک مهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک خاور	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک توسعه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک اقتصاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک تجارت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک قرضه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک پارسیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک مهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک خاور	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک توسعه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک اقتصاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰

۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از سود حاصل از ابطال واحدهای صندوقی های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

[illegible]

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

Y1

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سونند سینا
پایه‌های مالی صورت مالی میان دوره‌ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

پایه‌های مالی		دوره ۹ ماهه منتهی به		پایه‌های مالی	
		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
		ریال		ریال	
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار		۱۸-۱		۱۸-۱	
		۲۵,۰۱۰,۸۲۰,۰۱۵		۱۲,۰۹۰,۵۶۰	
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری		۱۸-۲		۳۸۰,۷۵۹,۰۰۰,۶۳۷	
		۳۸۰,۷۵۹,۰۰۰,۶۳۷		۳۸۰,۷۵۹,۰۰۰,۶۳۷	
سود (زیان) تحقق یافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب		۱۸-۳		۳۸۰,۷۵۹,۰۰۰,۶۳۷	
		۳۸۰,۷۵۹,۰۰۰,۶۳۷		۳۸۰,۷۵۹,۰۰۰,۶۳۷	
جمع		۷۳۱,۵۲۹,۸۲۰,۶۵۲		۷۳۱,۵۲۹,۸۲۰,۶۵۲	

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد		ارزش بازار		ارزش دفتری		گرمه		مطالبات		سود (زیان) تحقق یافته	
	ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
سرمایه گذاری توسعه کپورلند	۱۷,۱۲۴	۶۹,۳۳۰,۰۶۶	۵۲,۵۸۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۹۰,۵۶۰	۲۴۱,۰۵۱,۳۲۰
بانک سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۷۱,۱۲۵,۵۳۳
بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۳۲,۱۲۱,۳۶۶
بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۲,۰۵۳,۳۶۶
بانک اقتصاد نوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۰,۲۵۵,۲۸۶)
بین هاسلی توسعه صن معادن غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹۲,۸۸۳,۳۰۰)
پاکتیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۲۶,۱۲۴,۵۵۷
پیرشیمی شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۳۱,۳۷۶,۹۰۸
من و خدمات مدیریت سند پ کشور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۳۰,۳۳۳,۵۵۷
سرمایه گذاری صندوق ازنسجی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۳۳۳,۱۰۰,۰۵۵
فولاد کبیر کاشان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹,۹۵۵,۱۷۱
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۲۷,۱۰۰,۸۱۶
گروه توسعه ملی مهرآیندگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۰,۳۳۳,۵۵۷
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۳۳,۶۵۰,۰۱۵
معادن و صنعت پارسکو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۳۱,۳۳۱,۱۷۰
ملی صنایع سن ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۲۵,۵۲۵,۵۵۷
جمع	۶۹,۳۳۰,۰۶۶	۵۲,۵۸۲,۰۰۰	۵۲,۵۸۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۹۰,۵۶۰	۲۵۰,۱۰۱,۸۲۰,۰۱۵

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

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

ریال	دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال			
۱۱۹,۴۶۱,۸۸۷,۵۰۷		۶۷۳,۲۲۷,۲۷۷,۵۰۰	۲۰-۱
۱۷۷,۴۶۱,۸۲۷,۷۱۰		۱۵۳,۰۷۳,۷۰۲,۸۴۳	۲۰-۲
۱,۰۰۱,۹۳۳,۰۳۹,۰۱۴		۲,۳۵۲,۲۳۰,۳۵۴,۱۶۵	۲۰-۳
۲,۳۱۰,۷۲۴,۸۵۷,۰۶۲		۳,۶۰۳,۲۱۶,۲۹۹,۸۹۷	۲۰-۴
۳,۶۰۹,۵۸۱,۶۱۱,۲۹۳		۶,۷۸۱,۷۴۷,۶۳۴,۴۰۵	

سود اوراق مشارکت
سود اوراق اجاره
سود اوراق مرابحه
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت، اجاره، سلف، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

ریال	دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تاریخ سررسید	نرخ سود	درصد
ریال					
۱۱۹,۴۶۱,۸۸۷,۵۰۷		۶۷۳,۲۲۷,۲۷۷,۵۰۰	۲۱٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۰-۱

اوراق مشارکت
شهرداری تهران

ریال	دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تاریخ سررسید	نرخ سود	درصد
ریال					
۷۲,۲۷۱,۶۵۷,۹۸۴		۱۵۳,۰۷۳,۷۰۲,۸۴۳	۲۰٪	۱۴۰۷/۰۲/۱۶	۲۰-۲
۶۶,۹۵۸,۱۰۵,۷۲۶		.	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	اوراق اجاره
۳۸,۳۳۲,۰۶۴,۰۰۰		.	۱۹٪	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	اجاره توان آفرین ساز ۱۴۰۷.۰۲.۱۶
۱۷۷,۴۶۱,۸۲۷,۷۱۰		۱۵۳,۰۷۳,۷۰۲,۸۴۳			صکوک اجاره وکندیر ۵۰۵-۳ ماهه ۱۸٪
					اجاره غدیرایران ۱۴۰۵-۱۱۴
					سلف موازی متانول سیلان ۰۴۲.

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۲۰:

دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
خالص سود	ریال	خالص سود	ریال
تاریخ سررسید	نرخ سود	درصد	
۲۰-۳			
اوراق مرابحه			
صکوک مرابحه صیدک ۴۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۳۸۰,۴۲۰,۱۹۶
مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ ۳۰۴	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	.
مرابحه عام دولت ۷۲-ش.خ ۳۱۱	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	.
مرابحه عام دولت ۶۹-ش.خ ۳۱۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۰/۳۱	.
مرابحه عام دولت ۶۲-ش.خ ۳۰۹	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	.
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۳۰۹	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	.
مرابحه عام دولت ۲۵۳-ش.خ ۳۱۱	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۳/۱۱	۳,۵۰۸,۹۰۷,۳۴۶
مرابحه عام دولت ۲۴۶-ش.خ ۸۲۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۸/۲۰	۴,۷۱۰,۱۸۶,۹۹۶
مرابحه عام دولت ۲۴۵-ش.خ ۸۱۳	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۸,۹۲۷,۸۰۰,۵۶۰
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۳۰۳	۱۵٪	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	.
مرابحه عام دولت ۲۳۹-ش.خ ۹۲۲	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۹/۲۲	۳,۶۴۲,۸۲۵,۶۴۴
مرابحه عام دولت ۲۳۵-ش.خ ۹۱۵	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۳۲۳,۲۱۷,۱۳۷,۳۳۲
مرابحه عام دولت ۲۳۲-ش.خ ۷۲۵	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۷/۲۵	۴,۹۰۸,۷۸۸,۱۰۰
مرابحه عام دولت ۲۲۸-ش.خ ۵۲۱	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۱۶,۴۹۱,۹۵۴,۸۰۳
مرابحه عام دولت ۲۲۱-ش.خ ۸۳۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۸/۳۰	۱۴۲,۷۹۹,۸۸۰,۸۶۹
مرابحه عام دولت ۲۱۱-ش.خ ۵۲۸	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۲۸,۹۹۶,۱۱۱,۸۸۲
مرابحه عام دولت ۲۰۷-ش.خ ۶۱۴	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۱۸۲,۹۱۷,۶۵۸,۸۲۲
مرابحه عام دولت ۲۰۳-ش.خ ۸۰۷	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۸/۰۷	۱۷۷,۹۱۵,۱۷۳,۹۸۹
نقل به صفحه بعد			۸۹۸,۴۱۶,۸۴۶,۵۳۹
			۲۴,۴۰۷,۳۶۳,۶۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۲۰:

دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
خالص سود	ریال	خالص سود	ریال
۲۴,۴۰۷,۳۶۳,۶۲۵	۸۹۸,۴۱۶,۸۴۶,۵۳۹	۲۳,۰۰۰٪	۱۴۰۶/۰۵/۳۰
۰	۱۷۷,۶۷۸,۳۳۲,۶۶۰	۲۳,۰۰۰٪	۱۴۰۶/۰۳/۲۸
۱,۱۷۲,۳۱۰,۲۰۱	۲۱۶,۳۳۳,۴۴۱,۱۱۸	۲۳,۰۰۰٪	۱۴۰۷/۰۵/۱۷
۰	۱۳۶,۴۳۵,۷۴۷,۵۵۰	۲۳,۰۰۰٪	۱۴۰۵/۰۶/۲۳
۷۱,۰۹۰,۶۰۹,۳۴۴	۰	۲۳,۰۰۰٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۹
۳۲۳,۳۰۸,۳۴۶,۴۹۱	۳۵۱,۴۵۴,۳۳۱,۱۷۵	۲۳,۰۰۰٪	۱۴۰۵/۰۳/۲۹
۸۵,۴۳۸,۹۵۵,۵۸۶	۹۳,۴۴۷,۳۵۲,۱۳۱	۲۳,۰۰۰٪	۱۴۰۸/۰۲/۱۰
۱۷,۷۲۳,۶۶۸,۰۳۳	۰	۲۳,۰۰۰٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۲
۴۷,۵۴۸,۵۳۹,۵۱۸	۱۴۵,۰۳۷,۴۱۶,۱۵۷	۲۳,۰۰۰٪	۱۴۰۶/۱۱/۱۶
۶۳,۷۰۹,۸۱۶,۹۷۲	۷۵,۱۲۲,۰۶۲,۹۴۴	۲۳,۰۰۰٪	۱۴۰۶/۱۰/۲۳
۸۴,۴۹۴,۵۹۳,۵۷۸	۹۸,۴۹۶,۷۴۹,۵۰۳	۲۳,۰۰۰٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶
۲۸,۲۸۵,۵۵۸,۹۸۳	۰	۲۳,۰۰۰٪	۱۴۰۶/۰۹/۱۹
۳۸,۹۳۳,۵۳۰,۸۲۳	۰	۲۰,۵۰۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۹
۰	۷۸,۶۲۸,۷۹۴,۶۰۹	۱۸,۰۰۰٪	۱۴۰۶/۰۷/۱۸
۳۸,۷۴۶,۶۲۵,۱۵۷	۰	۱۸,۰۰۰٪	۱۴۰۷/۰۶/۱۲
۴۰,۷۴۶,۴۲۵,۹۲۱	۰	۲۰,۵۰۰٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۰
۳۸,۷۶۷,۷۶۲,۳۰۷	۱۴,۸۴۷,۱۳۳,۱۵۷	۱۸,۰۰۰٪	۱۴۰۴/۰۶/۲۳
۱,۳۴۳,۶۲۹,۷۳۰	۸۷۸,۴۰۷,۱۸۳	۱۸,۰۰۰٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۷
۱,۳۶۱,۶۳۵,۰۲۳	۵۵۶,۶۸۱,۹۷۸		
۹,۰۷۰,۷۹,۳۷۱,۰۹۲	۲,۳۲۶,۱۱۰,۲۶۰,۴۱۳		

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۲۰:

ادامه یادداشت ۲۰:

دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق مرابحه
ریال	ریال	ریال	درصد		نقل از صفحه قبل
۹۰۷,۰۷۹,۳۷۱,۰۹۳	۲,۳۲۶,۱۱۰,۲۶۰,۴۱۳		۱۸,۰۰٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۴۰۸-۰۴۰۴
۱,۴۴۲,۰۵۹,۷۷۶	۵۳۰,۹۹۴,۰۶۲		۱۸,۰۰٪	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	صکوک مرابحه غدیر ۵۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
۲۸,۷۵۲,۱۵۷,۸۴۹			۱۸,۰۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۷۲۴-۳۰۷۲۴
۵,۶۷۹,۳۹۵,۴۴۹			۱۸,۰۰٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۵۰۳-۳۰۵۰۳
۳,۶۹۰,۰۱۷,۶۷۷			۱۸,۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۵	صکوک مرابحه دعبید ۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
۲۵,۵۳۱,۷۱۴,۱۴۰	۲۵,۵۸۹,۰۹۹,۶۹۰		۱۷,۰۰٪	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	مرابحه عام دولت ۹۶-ش.خ ۴۱۴-۳۰۴۱۴
۲۹,۷۵۸,۴۲۳,۰۳۱					
۱,۰۰۱,۹۳۳,۰۳۹,۰۱۴	۲,۳۵۲,۲۳۰,۳۵۴,۱۶۵				

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر موسسه سرمایه
پادشاهت های توفیقی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲-۴- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۶/۰۹/۳۰		دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۶/۰۹/۳۰		نام
خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	
۲۲,۲۰۸,۳۲۳,۰۰۶	۷۰,۳۰۱,۲۳۳,۶۱۷	۰	۰	اعتباری مالی
۳۲,۱۸۰,۳۳۰,۹۵۵	۰	۰	۰	اقتصاد نوین
۲۷۷,۵۰۵	۰	۰	۰	ایران زمین
۱۲,۲۵۱	۰	۰	۰	بانک پارسیان
۱۹,۸۲۶,۶۲۲,۸۴۲	۵۰,۸۴۳,۵۳۳,۶۵۷	(۳۸۹,۴۲۸,۷۱۵)	۵۱,۲۳۲,۰۰۲,۳۷۲	بانک پاسارگاد
۶۷۲,۱۴۸,۶۹۱,۸۳۳	۲۴۹,۰۶۳,۳۲۵,۵۱۲	(۳۷۱,۲۶۵)	۲۴۹,۰۶۳,۶۰۶,۸۷۷	بانک تجارت
۱۵۱,۰۹۸,۷۵۷,۶۳۳	۴,۵۹۶,۷۲۶,۶۰۱	(۲۰۹,۷۶۸۰)	۴,۶۰۱,۶۳۳,۲۸۱	بانک خاورمیانه
۲۱,۷۰۰,۷۲۲,۱۹۵	۳۷۳,۶۴۵,۶۴۲,۵۵۱	(۱۴۴,۳۷۳,۹۶۵)	۳۷۳,۷۹۰,۰۶۸,۲۱۶	بانک دی
۲,۲۰۵,۹۱۴,۴۷۹	۱,۸۵۸,۲۴۶,۸۲۰	۰	۱,۸۵۸,۲۴۶,۸۲۰	بانک سلمان
۱۰,۵۱۷,۰۳۶	۸۳,۵۳۲,۱۹۸	۰	۸۳,۵۳۲,۱۹۸	بانک سینا
۸۷۲,۹۴۶	۶۸۷,۶۷۳	۰	۶۸۷,۶۷۳	بانک شهر
۱۶۸,۹۹۸,۳۳۱,۰۰۲	۷۶۵,۵۱۵,۲۰۲,۴۹۷	(۳۸,۷۱۴,۵۰۳)	۷۶۵,۵۴۳,۹۱۷,۰۰۰	بانک صادرات
۸۰۷,۸۰۶,۹۱۶,۶۱۵	۸۳۵,۶۱۶,۶۳۲,۸۱۸	(۳۸۳,۶۷۸,۶۷۷)	۸۳۶,۰۷۰,۳۱۳,۴۴۵	بانک گردشگری
۸۰,۷۴۸,۰۷۰,۳۴۹	۰	۰	۰	بانک مسکن
۱۱۸,۵۸۲,۴۴۴,۱۵۲	۴۱۷,۹۷۹,۲۲۲,۴۴۳	(۱۷,۲۸۷,۶۴۹)	۴۱۷,۹۹۶,۵۱۰,۰۸۲	بانک ملت
۳۳,۶۵۸,۱۳۱,۳۷۳	۰	۰	۰	بانک ملی
۲,۳۱۰,۷۲۳,۸۵۷,۰۶۲	۲,۶۰۲,۲۱۶,۳۹۸,۸۱۷	(۲۹۱,۷۶۳,۶۶۴)	۲,۶۰۲,۱۸۵,۰۶۲,۳۹۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آفل معامله سپهر سودمند سینا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت

دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰ به ۱۳۹۳/۹/۳۰

ریال	ریال
۵۶۲,۳۰۰,۴۶۲	۱,۱۳۸,۹۱۸,۳۰۰
۱۳۸۲,۰۰۰,۶۵۴	۲۱-۱
۱۵۱,۵۵۱,۱۶۵	۲۱-۱
۵۹۳,۰۹۲,۸۱۳	۲۱-۲
۸۵۳,۳۸۲,۳۸۱	جمع

۲۱-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تئوری شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های 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:

میانگین بازده تا سررسید قراردادهای منعقد	نرخ اسمی	مبلغ شناسایی شده بابت قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار (ریال)	بهای تمام شده اوراق (ریال)	تعداد اوراق	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
۳۲.۵	۲۳	۱۵,۵۵۸,۴۳۸,۷۲۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مراجعه داروسازی روزین ۶۱۱۶-۰۶	ناشر اوراق	تامین سرمایه دایون
۳۳	۲۳	.	۱,۹۹۹,۹۹۹,۶۶۵,۵۹۰	۲,۱۰۷,۴۵۹	مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش-خ ۴۹۹-۵۰		صندوق سرمایه گذاری الگوریتم فارابی
۴۵	۲۰.۵۰	۲۳۲,۷۷۹,۱۰۴,۲۴۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شهرداری تهران		تامین سرمایه امید
۳۳	۲۳	.	۴۹۹,۹۹۹,۶۴۰,۹۸۰	۵۳۷,۹۶۶	مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش-خ ۳۲۹-۵۰		تامین سرمایه دایون
۳۴	۲۳	۳۲,۷۶۷,۷۹۸,۴۲۵	۱,۰۰۰,۱۱۸,۷۲۰,۰۰۰	۱,۰۵۳,۲۰۰	مراجعه عام دولت ۱۹۱-ش-خ ۳۲۸-۶۰		تامین سرمایه امید
۳۲.۵	۱۸	۹,۸۴۵,۸۶۹,۴۵۲	۱۷۸,۷۵۶,۸۹۴,۲۶۸	۱۷۸,۷۲۷	مراجعه بانقدگی پوینا ۷۱۸-۰۶		شرکت توسعه بهداشت و سلامت مینا تبسم
۳۲.۵	۱۸	۹,۵۹۹,۹۹۹,۸۰۸	۱۱۷,۸۱۲,۸۵۰,۱۶۲	۱۱۷,۷۹۴	صکوک مراجعه دمیید ۱۲-۱۳-۱۸		تامین سرمایه کارخان

۲۲- هزینه کارمزد ارکان
 هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰	دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰
ریال	ریال
۱۰۴,۸۲۹,۵۳۳,۱۸۵	۱۵۰,۱۳۲,۹۳۰,۳۹۱
۱,۷۸۰,۳۳۷,۷۵۶	۳,۸۴۶,۵۷۵,۵۲۰
.	۱,۸۵۶,۳۳۸,۳۱۱
۶۰,۷۸۲,۰۴۵,۹۹۵	۱۳۴,۳۹۰,۵۷۵,۵۶۹
۹۸۸,۳۷۱,۲۹۲	۱,۵۶۸,۰۳۱,۲۶۸
۱۶۸,۳۸۰,۲۶۸,۳۲۸	۳۷۸,۳۳۲,۶۳۲,۰۵۹

مدیر
 متولی قدیم-سوسه حسپرسی و خدمات آزموده کاران
 متولی جدید- مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
 بازارگردان
 حسپرس
 جمع
 ۲۳- سایر هزینه ها

دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰	دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۲۳۰,۳۴۳	.
۴,۸۲۰,۰۶۱	.
.	۸۳۴,۲۴۶,۵۶۷
۱۰۶,۹۷۲,۸۷۲	۹۷,۳۴۹,۴۶۷
۴۱۳,۲۵۹,۳۹۲	.
۴,۱۴۷,۵۴۰,۸۷۲	۵,۸۲۷,۳۳۷,۲۸۰
۵۵۷,۹۱۳,۴۰۵	.
۴,۳۳۴,۴۵۵,۷۸۵	۷,۷۳۳,۷۱۳,۷۱۱
.	۴۲۰,۸۶۲,۹۳۹
۱۲۰,۵۵۷,۵۸۲	۱۸۷,۹۷۶,۵۱۰
۹,۶۸۶,۷۵۰,۳۱۲	۱۵۰,۹۱۳,۸۶۰,۴۷۴

هزینه تالیس
 هزینه برگزاری مجامع
 حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 هزینه آییننامه نرم افزار
 هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
 هزینه نرم افزار
 هزینه رتبه بندی
 هزینه کارمزد بانکی
 جمع
 ۲۴- هزینه مالی

دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰	دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۱۱۰,۹۶۲,۵۱۳	۲۹,۹۳۳,۸۳۴
۱,۱۱۰,۹۶۲,۵۱۳	۲۹,۹۳۳,۸۳۴

هزینه تسهیلات مالی دریافتی (کارگزاری بورس بهگترین)
 جمع

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

دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰	دوره ۹ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰
ریال	ریال
۱۰۰,۴۵۵,۰۲۵,۷۴۴,۸۲۶	۱۸۰,۵۴۸,۶۴۱,۶۴۷
(۸,۹۱۶,۹۴۵,۵۴۷,۸۵۷)	(۳۲۰,۸۷۰,۷۸۵,۰۳۰,۳۶۲)
۱,۵۳۸,۰۸۰,۱۹۶,۹۷۹	(۴۰,۳۲۴,۴۱۶,۳۸۸,۷۱۵)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
 تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سپهر سودمند سینا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۵- تنهات و بهی احتسالی
در تاریخ صورت خالص دارایی های صندوق فاقد مرگبه تنهات و بهی احتسالی با اهمیت می باشد.
۲۶- سرمایه گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
				مستز	عادی	مدیر صندوق	مدیر صندوق			
۰.۱۲	۳۵۰.۰۰۰	۰.۰۲	۳۵۰.۰۰۰	مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق	سید کرمان سینا	مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن
۴.۱۲	۶۶,۹۷۰.۰۳۳	۰.۷۶	۴۹,۰۶۷,۵۵۲	عادی	عادی	عادی	عادی	سید بنیاد مستغفان	سید کرمان سینا	
۳.۹۷	۶۶,۵۸۵,۲۸۲	۰.۰۰۰	.	عادی	عادی	عادی	عادی	شرکت سرمایه گذاری توسعه اقتصاد پایدار سینا	سید کرمان سینا	
۰.۱۵	۲,۶۰۶,۷۵۱	۰.۰۰۳	۵,۴۱۸,۶۳۶	عادی	عادی	عادی	عادی	شرکت توسعه سینا (سهلی خاص)	شرکت توسعه سینا (سهلی خاص)	
۳۳.۸۴	۵۳۳,۶۰۴,۴۱۷	۰.۱۰۷	۱۹۹,۵۱۲,۵۴۸	عادی	عادی	عادی	عادی	شرکت توسعه خدمات درمانی پندری سینا (سهلی خاص)	شرکت توسعه خدمات درمانی پندری سینا (سهلی خاص)	
۱.۳۶	۲۲,۱۷۲,۱۶۳	۰.۰۰۰	.	عادی	عادی	عادی	عادی	شرکت مدیریت سرمایه گذاری کوثر پهن (سهلی خاص)	شرکت مدیریت سرمایه گذاری کوثر پهن (سهلی خاص)	
۰.۳۳	۵,۲۲۵,۵۵۶	۰.۰۰۳	۶,۴۹۱,۶۰۵	عادی	عادی	عادی	عادی	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	
۱.۰۷	۱۷,۳۵۵,۰۰۰	۰.۰۰۵	۱,۴۵۰,۰۰۰	عادی	عادی	عادی	عادی	بیمه سینا	بیمه سینا	مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن
۰.۰۰	۵۰.۰۰۰	۰.۰۰۰	۹,۳۸۰,۴۲۰	عادی	عادی	عادی	عادی	کارگزاری بورس پهن	کارگزاری بورس پهن	
۶.۴۳	۱۰,۶۶۸,۰۰۰	۰.۲۰	۳۷,۳۳۵,۰۷۵	عادی	عادی	عادی	عادی	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردی بانک سینا	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردی بانک سینا	
۵.۴۸	۸۳۲,۷۹۹,۱۹۲	۰.۱۷	۳۱۲,۲۰۸,۱۳۶	عادی	عادی	عادی	عادی	جمع	جمع	

۲۷- معاملات با از کان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نوع وابستگی		موضوع معامله		ارزش معامله		تاریخ معامله		مبلغ طلب (بهی)		مبلغ معامله		مبلغ طلب (بهی)		مبلغ معامله	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
شرکت سید کرمان سینا	مدیر	کاربرد از کان	۱۵۰,۱۳۲,۳۹۱	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت توسعه کاران	مدیر سابق	کاربرد از کان	۲۸۶,۵۷۵,۵۲۰	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی
موسسه حسابرسی هوشیار سبز	حسابرس	کاربرد از کان	۱,۵۶۸,۰۳۱,۲۶۸	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی
صندوق بازار گردی سینا (جدید)	بازار گردان	کاربرد از کان	۱۳۳,۳۹۰,۵۷۵,۵۶۹	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی
شرکت کارگزاری بورس پهن	کارگزاری	شرکت مدیریت سرمایه گذاری کوثر پهن	۳,۸۱۶,۳۳۵,۹۶۵	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی
شرکت مشاور سرمایه گذاری لوق پهن	مدیر	کاربرد از کان	۱,۸۵۶,۳۳۸,۳۱۱	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی	عادی

۲۸- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی، رویداد با اهمیت که مستلزم افشا در صورت های مالی بوده باشند افشا نشده است.