

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

فهرست مندرجات

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





گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظہار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

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

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

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

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

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

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

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

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

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

- سرمایه گذاری در سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام آنها حداقل به میزان ۷۰٪ از کل دارایی های صندوق در صنعت روبین از تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۱ تا ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ و در صنعت امگا از تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۹ تا ۱۴۰۵/۰۳/۱۷.

- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی نزد یکی از بورس ها حداکثر به میزان ۵٪ از کل دارایی های صندوق برای صنعت روبین از تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۵ تا ۱۴۰۴/۱۰/۰۷ و از تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۱ تا ۱۴۰۵/۰۳/۲۵ و برای صنعت امگا از تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۹ تا ۱۴۰۵/۰۳/۳۰.

- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۱۵٪ از کل دارایی های صندوق برای صنعت امگا از تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۹ تا ۱۴۰۵/۰۳/۱۵.

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

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

۸-۳- مفاد ماده ۱۸ اساسنامه صندوق، درخصوص محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت صدور، قیمت ابطال و خالص ارزش آماري هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی، حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از روزها برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۹/۲۹ و ۱۴۰۵/۰۳/۰۲ برای صنعت روبین و در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۹/۰۴ و ۱۴۰۴/۱۰/۰۸ برای صنعت سورنا فود و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۱۲ برای صنعت امگا، رعایت نشده است.

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

۸-۵- مفاد ماده ۳۶ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۱۶ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع رعایت نشده است.

۸-۶- مفاد تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق، درخصوص پرداخت کارمزد تحقق یافته مدیر هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ پس از ارائه اظهارنظر حسابرس برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ رعایت نشده است (تاریخ پرداخت ۱۴۰۴/۰۴/۲۲ و تاریخ انتشار صورت های مالی مزبور ۱۴۰۴/۰۵/۲۸).

۸-۷- مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق، در خصوص ارائه گزارش عملکرد و صورت های مالی در دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره، رعایت نگردیده است (۹ روز کاری تاخیر).

۸- مفاد ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز کاری در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۲ برای صنعت رویین، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۲ برای صنعت سورنافود و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۲۳ برای صنعت امگا، رعایت نشده است.

۸-۹ مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۱۹ توسط متولی صندوق، رعایت نشده است (۳ روز تاخیر).

۸-۱۰ مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ ترجیحی رعایت نشده است.

۸-۱۱ مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص افشای ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه در سامانه کدال و تارنمای صندوق در ماه خرداد، رعایت نشده است.

۸-۱۲ مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۳۲ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مبنی بر ممنوعیت خرید سهام و حق تقدم خرید سهام به نام صندوق، فروش سهام و حق تقدم خرید سهام همان ناشر در روز خرید و روز کاری پس از آن از محل دارایی های صندوق، برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ برای سهام پالایش نفت بندرعباس، در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۲۶ برای سهام بانک ملت و سرمایه گذاری تامین اجتماعی و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۲۷ برای سهام شهید ایران، رعایت نشده است.

۸-۱۳ مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۴۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مبنی بر الزام مدیران صندوق های سرمایه گذاری به رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری با حداقل دارایی معین تحت مدیریت و افشای خلاصه گزارش رتبه بندی و نتیجه آخرین رتبه بندی عملکرد صندوق سرمایه گذاری در تارنمای صندوق و تمامی سامانه های صدور و ابطال الکترونیکی و سامانه فیپیران، رعایت نشده است.

۸-۱۴ علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق، سود سهام متعلقه صندوق با شرکت سرمایه پذیر بازرسی مهندسی و صنعتی ایران، در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است (مبلغ ۲,۵۲۰ میلیون ریال).

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

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

۱۲ مرداد ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

محمد جعفری انارکولی
سعيد قاسمی
مؤسسه حسابرسی رازدار
(شماره عضویت: ۹۸۲۶۰۵)
(حسابداران رسمی)
(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

۴

اطلاعات کلی صندوق

۴

ارکان صندوق سرمایه گذاری

۵

مبنای تهیه صورت های مالی

۵-۶

خلاصه اهم رویه های حسابداری

۷-۳۰

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا بر این باور است که این صورت مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

ساسان اله قلی

سیدگردان سورنا

مدیر صندوق

حدیث توکلی کوشا

مؤسسه حسابرسی آزموده کاران (حسابداران رسمی)

متولی صندوق



سرویس جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

پیوست گزارش حسابرسی



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۶,۰۹۳,۰۴۸,۱۴۳,۱۱۹	۶,۸۴۰,۲۱۴,۳۹۵,۲۴۳
۶ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۱۸۲,۹۴۳,۸۹۱,۶۴۷	.
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۴۸,۳۳۵,۷۷۹,۱۴۷	۱۰۸,۱۷۱,۴۳۰,۸۰۷
۸ حساب‌های دریافتنی	۱۳۹,۴۷۶,۶۹۱,۷۶۲	۸۶,۶۸۸,۴۱۹,۳۷۰
۹ سایر دارایی‌ها	۵,۹۰۲,۰۲۷,۵۹۶	۳,۴۲۲,۲۴۷,۷۹۲
۱۰ جاری کارگزاران	۱۲۱,۸۶۱,۳۸۶,۸۵۵	۲۶۳,۵۱۲,۱۲۲
جمع دارایی‌ها	۱۶,۶۹۱,۵۶۷,۹۲۰,۱۲۶	۷,۰۳۸,۷۶۰,۰۰۵,۳۳۴
بدهی‌ها		
۱۰ جاری کارگزاران	۱۲۳,۹۳۳,۲۵۶,۹۹۶	۴۴,۴۴۵,۲۸۱,۵۲۳
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	۹۴,۷۷۸,۵۵۲,۵۹۱	۶۱,۳۸۶,۶۴۸,۲۱۹
۱۲ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۹,۱۰۴,۵۶۳,۲۰۳	۹,۷۸۰,۲۹۳,۸۶۶
جمع بدهی‌ها	۲۳۷,۸۱۶,۳۷۲,۷۹۰	۱۱۵,۶۱۲,۲۲۳,۶۰۸
۱۳ خالص دارایی‌ها	۱۶,۴۵۳,۷۵۱,۵۴۷,۳۳۶	۶,۹۲۳,۱۴۷,۷۸۱,۷۲۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۹,۱۶۶	۱۲,۰۰۶

شرکت سبدگردان سورنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹



راژدار

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۱۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

مسئول حسابرسی و خدمات مدیریت
آرزوموده کارداران

بخشی صنایع سورنا صندوق سرمایه گذاری



شماره ثبت: ۵۶۰۶۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	ریال ۸۷۴,۶۸۸,۷۰۶,۶۵۵
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	ریال ۴,۸۷۲,۸۸۲,۷۹۷,۴۴۳
سود سهام	۱۶	ریال ۴۵۷,۶۳۰,۷۲۲,۸۱۹
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	ریال ۱۶۴,۲۴۹,۰۹۰,۲۸۹
سایر درآمدها	۱۸	ریال ۲۰,۴۹۴,۷۰۵,۰۹۲
جمع درآمدها		ریال ۶,۳۸۹,۹۴۶,۰۴۲,۲۹۸
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	ریال (۱۹۳,۲۴۴,۵۰۸,۲۶۴)
سایر هزینه‌ها	۲۰	ریال (۲۰,۷۴۸,۵۷۷,۷۷۴)
جمع هزینه‌ها		ریال (۲۱۳,۹۹۳,۰۸۶,۰۳۸)
سود قبل از هزینه مالی		ریال ۶,۱۷۵,۹۵۲,۹۵۶,۲۶۰
هزینه مالی	۲۱	ریال (۸۰,۳۸۸,۱۸۰,۶۵۰)
سود خالص		ریال ۶,۱۶۷,۹۱۴,۷۷۵,۶۱۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۷۲.۷۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد)		۳۷.۹۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۵۷۶,۶۴۸,۶۳۰	۶,۹۲۳,۱۴۷,۷۸۱,۷۲۶
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲۸۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۶,۱۶۷,۹۱۴,۷۷۵,۶۱۰	۶,۱۶۷,۹۱۴,۷۷۵,۶۱۰
تعديلات	۵۴۴,۲۴۰,۰۴۰,۰۰۰	۵۴۴,۲۴۰,۰۴۰,۰۰۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۸۵۸,۴۹۳,۵۲۵	۱۶,۴۵۳,۷۵۱,۵۴۷,۳۲۶



شرکت سپردگزار سورنا صنعت گسترش
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۶۰۶۵
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کارایی

surenasectorfund.ir
info@surena.capital

تهران، خیابان آپادانا، خیابان عربعلی، خیابان نسترن شرقی (پانزدهم) پلاک ۱۶ واحد ۳ کد پستی: ۱۵۳۳۹۹۳۹۱۴ | مرکز تماس: ۰۲۱-۷۹۴۲۳۰۰۰
No.3, Block 16 East Nastaran Arabali St., Tehran, Iran, Postal code 1533993914 | Call Center: +982179423000

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۳ تحت شماره ۱۲۱۷۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۶۰۶۵ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۴۸۹۸۷۱ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۵ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مؤسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد در صنایع فلزات اساسی، محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر، برق، گاز، بخار و آب گرم است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، مطابق ماده ۴ اساسنامه، صندوق در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، شهید قندی، نیلوفر، خیابان رهبر، خیابان پانزدهم، پلاک ۱۶، طبقه دوم واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس surenasectorfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. تنها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، از حق رأی درمجامع صندوق برخوردار می باشند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت	درصد واحدهای
شرکت سبذگردان سورنا	۱,۳۰۰,۰۰۰	۶۵٪
احمد اشتیاقی	۴۰۰,۰۰۰	۲۰٪
ساسان اله قلی	۲۰۰,۰۰۰	۱۰٪
علیرضا صادقی	۱۰۰,۰۰۰	۵٪
جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: سبذگردان سورنا که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۵ به شماره ثبت ۵۵۹۶۵۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران - شهید قندی - نیلوفر - خیابان رهبر - خیابان پانزدهم (نسترن شرقی) - پلاک ۱۶ - طبقه ۲.

متولی: مؤسسه حسابرسی آزموده کاران (حسابداران رسمی) که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران - خیابان شریعتی - بالاتر از دوراهی قلنک - روبروی خیابان یخچال - کوچه شریف - پلاک ۵.

حسابرس: مؤسسه حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: میدان آرژانتین - ابتدای خیابان احمد قصیر - کوچه ۱۹ - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴ - طبقه ۷.

بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۱ به شماره ثبت ۵۶۷۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران - شهید قندی - نیلوفر - خیابان رهبر - خیابان پانزدهم (نسترن شرقی) - پلاک ۱۶ - طبقه ۲.



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۵ / ۱۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن‌ها توسط بازار تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود و به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، بر اساس نرخ سود علی‌الحساب سالانه اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی و سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی و بازارگردان صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقیمانده در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۴- مخارج تأمین مالی

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



پیوست گزارش حسابداری

راژدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۵ / ۱۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۵-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه مطابق ماده ۱۶ اساسنامه صندوق ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۶-۴- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۴۰ اساسنامه مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۷-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه مطابق ماده ۹-۳ امیدنامه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی.
کارمزد مدیر	الف) سالانه یک و نیم درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سالانه سه دهم درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق به علاوه سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه حداکثر ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار و سالانه هفت دهم درصد (۰.۰۰۷) از ارزش روز گواهی سپرده کالایی و واحدهای سرمایه گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد بر اساس آخرین ابلاغیه‌های سازمان
کارمزد متولی	سالانه یک درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۹۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۴۰۰ ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی.
کارمزد بازارگردان	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی‌های تحت تملک صندوق.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر صنعت.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، مبلغ ۶۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم‌افزار با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛ مبلغ ۲۴۰۰ میلیون ریال به ازای اضافه شدن هر بخش جدید در یک سال به عنوان هزینه متغیر و ضریب سالانه خالص ارزش دارایی‌ها تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۴ از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۲۴ و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۳ با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط مؤسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.



پیوست گزارش حسابرسی

رازداد

مورخ ۱۴۰۵ / ۵ / ۱۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		صنعت فلزات اساسی	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۵۲.۴۰٪	۳,۱۰۷,۹۳۴,۰۶۳,۳۶۸	۳,۲۴۰,۷۰۲,۴۰۱,۹۰۵	۲۴.۴۹٪	۴,۰۵۷,۱۲۵,۹۳۹,۴۴۰	۳,۰۰۰,۷۸۸,۷۵۵,۸۸۳
۹.۲۴٪	۳۷۱,۸۳۲,۷۰۱,۵۹۶	۳۵۷,۶۰۰,۶۳۱,۰۷۳	۰.۰۰٪	.	.
۴.۱۰٪	۱۶۴,۸۷۰,۸۵۳,۸۳۷	۱۶۶,۴۱۷,۷۴۶,۳۲۹	۰.۰۰٪	.	.
۲.۰۶٪	۸۲,۷۵۳,۰۳۸,۹۵۷	۷۸,۹۶۵,۶۷۸,۳۳۷	۰.۰۰٪	.	.
.	.	.	۰.۰۲٪	۳,۶۴۶,۶۶۵,۱۳۲	۵,۲۴۴,۲۶۱,۹۸۱
۰.۳۳٪	۱۲,۸۵۹,۰۳۰,۸۰۰	۹,۵۴۰,۹۴۰,۹۶۶	۰.۰۰٪	.	.
.	.	.	۳.۶۱٪	۵۹۷,۹۵۵,۰۹۵,۹۴۰	۵۶۵,۹۷۳,۸۷۶,۷۶۵
۰.۱۶٪	۶,۶۳۷,۳۷۱,۸۵۰	۵,۹۹۵,۴۳۸,۹۱۵	۰.۰۰٪	.	.
۰.۰۵٪	۱,۸۶۱,۱۹۹,۵۷۷	۱,۸۵۱,۵۸۵,۱۱۳	۰.۰۰٪	.	.
۰.۰۴٪	۱,۵۴۰,۷۵۴,۳۸۸	۱,۴۴۴,۰۷۹,۴۵۱	۰.۰۰٪	.	.
۰.۰۳٪	۱,۳۹۸,۳۲۹,۳۰۰	۱,۴۲۳,۱۸۱,۸۳۹	۰.۰۰٪	.	.
۰.۱۲٪	۴,۸۶۵,۴۰۲,۵۷۰	۳,۸۵۵,۰۵۹,۷۲۱	۰.۰۰٪	۶۵۴,۲۱۶,۰۱۴	۵۷۵,۰۳۴,۱۸۱
۲۵.۳۴٪	۱,۰۱۵,۳۸۰,۶۱۳,۲۶۲	۹۴۴,۴۸۴,۹۲۸,۶۹۰	۰.۰۰٪	.	.
۳.۵۳٪	۱۴۱,۹۳۶,۹۹۷,۹۵۰	۱۵۷,۴۷۰,۳۵۶,۱۷۰	۰.۰۰٪	.	.
۰.۱۰٪	۴,۱۴۲,۱۵۹,۲۹۲	۵,۴۶۵,۹۷۷,۵۵۱	۰.۰۰٪	.	.
۰.۰۰٪	۸۸,۹۳۳,۸۶۵	۵,۴۹۵,۱۲۴	۰.۰۰٪	.	.
۰.۰۰٪	۸,۳۸۳,۰۳۱	۸,۸۷۹,۷۷۰	۰.۰۰٪	.	.
۰.۰۰٪	.	.	۰.۲۵٪	۴۲,۰۹۱,۴۲۹,۲۰۱	۳۳,۶۸۳,۶۰۴,۶۸۸
۹۷.۳۹٪	۳,۹۱۷,۹۲۹,۹۹۲,۶۴۳	۳,۹۷۵,۲۲۲,۳۸۰,۹۵۴	۲۸.۱۷٪	۴,۷۰۱,۴۷۳,۳۵۵,۷۲۷	۳,۶۰۶,۲۶۵,۵۳۴,۲۹۸
صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی		صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی		صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۷۲.۵۰٪	۲,۲۳۰,۰۹۱,۱۰۶,۵۷۹	۲,۰۵۰,۶۰۳,۸۵۶,۲۵۶	۴۸.۰۵٪	۷,۹۶۲,۰۳۸,۲۲۸,۴۱۴	۴,۵۱۵,۶۵۶,۳۴۵,۱۱۰
۵.۷۳٪	۱۷۶,۳۳۷,۶۶۰,۷۵۸	۱۷۷,۷۵۶,۴۳۴,۵۲۱	۱.۳۵٪	۲۲۴,۳۴۷,۸۱۰,۳۸۹	۱۴۴,۲۴۷,۹۰۰,۹۷۹
۵.۷۳٪	۱۷۶,۰۳۳,۹۰۸,۸۹۲	۲۰۹,۵۲۳,۸۹۳,۶۴۱	۰.۱۶٪	۲۶,۳۱۵,۰۰۰,۴۰۰	۲۷,۹۷۱,۵۵۹,۳۰۶
۰.۶۶٪	۲۰,۱۷۱,۶۸۶,۵۱۸	۲۱,۱۰۳,۶۶۵,۳۵۷	۰.۰۰٪	.	.
۰.۵۳٪	۱۵,۹۱۴,۶۴۴,۳۲۰	۱۵,۷۲۵,۸۵۴,۷۱۳	۰.۰۰٪	.	.
۱.۶۷٪	۴۹,۶۱۸,۱۳۴,۶۲۳	۵۳,۲۷۳,۷۲۴,۱۳۱	۰.۰۰٪	.	.
۳.۶۶٪	۱۱۲,۴۴۷,۲۸۳,۸۱۸	۱۱۵,۷۸۹,۲۷۵,۶۷۹	۰.۹۸٪	۱۶۱,۹۹۵,۳۱۸,۰۹۴	۱۶۴,۰۰۸,۵۶۵,۶۵۶
۴.۱۳٪	۱۳۶,۹۶۰,۰۶۶,۰۰۰	۱۱۶,۰۸۷,۵۲۲,۴۹۵	۰.۰۰٪	.	.
۰.۴۸٪	۱۴,۷۰۱,۹۹۹,۵۰۰	۱۱,۵۷۴,۱۵۶,۶۶۷	۰.۵۶٪	۹۱,۹۸۷,۸۹۴,۳۱۰	۶۷,۹۹۳,۲۹۹,۸۵۲
۰.۰۰٪	۸,۴۲۱,۵۹۲	۴,۱۱۳,۰۱۰	۰.۲۵٪	۴۱,۶۰۸,۸۵۷,۹۱۰	۴۲,۹۰۱,۹۸۷,۰۹۴
۰.۰۰٪	.	.	۰.۸۳٪	۱۳۷,۸۸۵,۸۳۹,۲۰۰	۱۳۷,۸۵۲,۴۲۹,۳۸۹
۰.۰۰٪	.	.	۰.۶۴٪	۱۰۵,۸۸۸,۱۰۸,۵۱۰	۱۱۸,۴۴۷,۰۲۲,۹۴۴
۰.۰۰٪	.	.	۰.۱۳٪	۲۲,۱۲۷,۶۲۱,۰۰۰	۳۱,۵۴۸,۶۲۰,۱۶۰
۹۵.۰۷٪	۲,۹۲۲,۲۸۴,۹۰۲,۶۰۰	۲,۷۷۰,۶۴۱,۴۹۵,۳۷۰	۵۲.۵۷٪	۸,۷۷۴,۱۹۴,۶۷۸,۱۲۷	۵,۲۵۰,۷۰۷,۶۳۰,۴۹۰
صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم		صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم		صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۰.۰۰٪	.	.	۱۲.۷۹٪	۲,۱۱۹,۵۱۶,۸۶۳,۷۰۰	۱,۹۳۸,۸۸۱,۸۶۰,۲۵۳
۰.۰۰٪	.	.	۱.۰۸٪	۱۷۸,۷۰۰,۴۸۳,۵۶۵	۱۵۰,۳۳۴,۵۱۱,۳۲۰
۰.۰۰٪	.	.	۱.۰۵٪	۱۷۳,۳۳۰,۵۰۲,۸۵۰	۱۶۳,۶۹۵,۴۶۶,۲۳۵
۰.۰۰٪	.	.	۰.۸۸٪	۱۴۵,۸۳۲,۲۵۹,۱۵۰	۱۱۸,۸۶۵,۱۰۰,۲۳۹
۰.۰۰٪	.	.	۱۵.۶۸٪	۲,۶۱۷,۳۸۰,۱۰۹,۲۶۵	۲,۳۷۱,۶۷۶,۹۳۸,۰۴۷
۱۹.۲٪	۶,۸۴۰,۲۱۴,۳۹۵,۲۲۳	۶,۷۴۵,۸۶۳,۸۷۶,۳۲۴	۹۶.۴۱٪	۱۶,۰۹۳,۰۴۸,۱۴۳,۱۱۹	۱۱,۲۲۸,۶۵۰,۱۰۲,۸۳۵

۵- قیمت کارشناسی سهام
صنعت فلزات اساسی
فولاد مبارکه اصفهان
فولاد خورستان
گالوانیز
عروضه برق، گاز، پخا و آب گرم
مبش انرژی خلیج فارس

سیرتِ نبویہ ص ۱۰۱ کی نوواضحی سیرتہ کا ارتبی

صنعت فلزات گلدبار
شمش طلا GoldBar
شمش نقره SilverBar
صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی
زغال ۵۰۱ گنیم سحرشیر
عرومه یوقا، بخار آب گرم
گواهی تایید اوراق تجدید پذیر (روقت ۲۰۵۱)
گواهی تایید برق تجدید پذیر (روقت ۲۰۶۱)
جمع کل
جمع کل

سیرت‌نامه‌گذاری در سیرده و دواهی سیرده‌بازگی

سرمایه گذاری در سیم ده بانگی
صنع

سرمایه گذاری در سیرده های بانکی به شرح زیر است:

صنعت قطرات نساجی

پتک در سینه ۷۵۸۸-۸۱۰۷-۱۳۲۱-۱۰
پتک گوشه ۷۷۷۴-۸۱۰۷-۱۳۲۱-۱۲
پتک می ۷۷۷۴-۸۱۰۷-۱۳۲۱-۱۲
پتک سینه ۷۷۷۴-۸۱۰۷-۱۳۲۱-۱۲

صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی

پتک خوراکه ۷۷۷۴-۸۱۰۷-۱۳۲۱-۱۰
پتک می ۷۷۷۴-۸۱۰۷-۱۳۲۱-۱۲
پتک سینه ۷۷۷۴-۸۱۰۷-۱۳۲۱-۱۲

صنعت

صنعت بوق، گاز، بخار و آب گرم

پتک بخار ۷۷۷۴-۸۱۰۷-۱۳۲۱-۱۰
پتک گاز ۷۷۷۴-۸۱۰۷-۱۳۲۱-۱۲
پتک آب گرم ۷۷۷۴-۸۱۰۷-۱۳۲۱-۱۲

صنعت

پتک می ۷۷۷۴-۸۱۰۷-۱۳۲۱-۱۲
پتک سینه ۷۷۷۴-۸۱۰۷-۱۳۲۱-۱۲

صنعت

پتک می ۷۷۷۴-۸۱۰۷-۱۳۲۱-۱۲
پتک سینه ۷۷۷۴-۸۱۰۷-۱۳۲۱-۱۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۸- حساب‌های دریافتنی

تفزیل نشده	مبلغ تفزیل	تفزیل شده	تفزیل شده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	۸-۱
۱۵۹,۶۸۶,۱۳۸,۰۹۸	(۲۰,۲۰۹,۴۴۶,۲۳۶)	۱۳۹,۴۷۶,۶۹۱,۷۶۲	۸۵,۹۱۶,۹۹۱,۳۷۰	
			۷۷۱,۴۲۸,۰۰۰	
۱۵۹,۶۸۶,۱۳۸,۰۹۸	(۲۰,۲۰۹,۴۴۶,۲۳۶)	۱۳۹,۴۷۶,۶۹۱,۷۶۲	۸۶,۶۸۸,۴۱۹,۳۷۰	

۸-۱ سود سهام دریافتنی به شرح زیر است:

١٤٠٢/٠٣/٢١		١٤٠٥/٠٣/٢١	
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
.	٢,٤٥٦,٠٧٤,٧٦٦	(٦٣,٩٢٥,٢٢٤)	٢,٥٢٠,٠٠٠,٠٠٠
.	٢٤,٢٨٢,٩٩٥	(٥,٢٤٦,٠٠٥)	٢٩,٧٣٠,٠٠٠
.	١٣,٩٤١	(٣,٢٣٩)	١٦,٢٨٠
.	٩٣,٢٦١,٧٥٤	(١١,٦٣٨,٢٤٦)	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠
.	٢٤,١٢١,٧٣٩,١٣٠	(٣,٦١٨,٢٦٠,٨٧٠)	٢٧,٧٤٠,٠٠٠,٠٠٠
.	٦٨,٥٧٤,٥٦٧	(١١,٣١٩,٥٠١)	٧٩,٨٩٤,٠٦٨
.	١٠,٢٢٥,٩٠٠,٩٩٣	(١,٤٩١,٨٦٠,٨٩٨)	١١,٧١٧,٧٦١,٨٩٠
٩١,٢٥٠,٠٠٠	.	.	.
٢,٠٠٥,٩٧٣,٧١٦	.	.	.
٨,٩٧٤,٨١٢,٩٦٨	.	.	.
٧٢٨,٢٢٥,٧١٤	.	.	.
١٢٦,٩٥٦,٥٢٢	.	.	.
١٨,٦٥٥,٧١١,٥٧٢	.	.	.
٨,٩٥٦,٧٠٣,٠٠٨	.	.	.
٢٩,٥٢٩,٨٢٣,٥٠٠	٢٧,٠٠٠,٠٢٩,١٤٥	(٥,٢٠٢,٣٥٣,٠٩٣)	٢٢,٠٢٦,٠٢٣,٢٢٨

نام شرکت
صنعت فلزات اساسی

زرزی مهندسی و صنعتی ایران
همه اتکایی ایران معین
هرمایه‌گذاری توکافولاد
سبا فولاد خلیج فارس
ولاد امیرکبیر کاشان
ولاد هرمزگان جنوب
مدنی و صنعتی گل‌گهر
کسان
من خودرو شرق
صنعتی بهپاک
همه اتکایی ایران معین
انی کرین طبس
هرمایه‌گذاری توکافولاد
ررد و قطعات فولادی
مع

تفزیل نشده	مبلغ تفزیل	تفزیل شده	تفزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۲۵۲,۶۳۲,۱۶۰	.	.	.
۲۹۵,۹۲۰,۱۰۹	.	.	.
۵۰۰,۸۸۶,۳۷۸	.	.	.
۴,۴۴۵,۷۹۷,۸۰۸	.	.	.
۱۸۴,۶۵۷,۲۱۰	.	.	.
۴,۸۳۳,۵۱۱,۸۱۱	.	.	.
۲۵,۲۲۵,۱۶۵,۵۸۰	(۷,۰۹۵,۷۷۸,۴۱۱)	۴۲,۷۱۲,۳۸۹,۱۰۹	۵۰۰,۸۰۸,۱۶۷,۵۲۰
۱,۳۰۱,۰۱۳,۸۰۹	(۴۹۱,۳۸۲,۵۱۷)	۳,۳۰۶,۰۷۵,۹۳۳	۳,۷۹۷,۴۵۸,۴۴۰
.	(۵۶۰,۳۳۰,۲۴۰)	۴,۸۹۹,۵۶۹,۷۶۰	۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰
.	(۹۵۷,۴۴۳,۹۰۷)	۵,۸۰۰,۳۸۲,۹۵۳	۶,۷۵۷,۷۶۵,۵۰۰
.	(۷۹۶,۶۶۶,۷۰۹)	۹,۵۳۳,۸۸۰,۲۹۱	۱۰,۳۳۰,۵۴۷,۰۰۰
۸۴۷,۱۰۲,۶۹۱	(۴,۷۱۸,۲۰۹,۵۸۱)	۳۲,۸۰۲,۷۹۰,۴۱۹	۳۷,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۴۹۰,۴۶۰,۴۱۴	(۴۵,۲۶۱,۹۱۲)	۳۶۵,۰۹۶,۰۸۸	۴۱۰,۳۵۸,۰۰۰
.	(۳۲۹,۶۹۷,۶۱۱)	۱,۹۷۲,۷۸۰,۷۸۹	۲,۳۰۲,۴۷۸,۴۰۰
۴۶,۳۷۷,۱۴۷,۸۷۰	(۱۴,۹۹۴,۸۷۰,۸۸۸)	۱۰۲,۳۹۲,۸۶۴,۹۷۲	۱۱۷,۳۸۷,۷۳۵,۸۶۰

صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی

نفعی بهپاک
 در پاستوریزه پگاه گلستان
 و کوک پارس
 میمرغ
 پید ماکیان
 سسته و گلوکز آردینه
 نفعی میبو
 رس میبو
 سعه نیشکر و صنایع جانبی
 پید ماکیان
 در پاستوریزه پگاه گلپایگان
 نفعی بهشهر
 تانا
 ر خانات قند قرزوب
 مع

تفزیل نشده	مبلغ تفزیل	تفزیل شده	تفزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۶.۰۰۰.۰۰۰	(۱۲.۲۲۲.۳۵۵)	۸۳.۷۷۷.۶۴۵	۰
۹۶.۰۰۰.۰۰۰	(۱۲.۲۲۲.۳۵۵)	۸۳.۷۷۷.۶۴۵	۰
۱۵۹,۶۸۶,۱۳۸,۰۹۸	(۲۰,۲۰۹,۴۴۶,۲۳۶)	۱۲۹,۴۷۶,۶۹۱,۷۶۲	۸۵,۹۱۶,۹۹۱,۳۷۰

صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سوزنا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده ابتدای دوره	اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷۷,۰۱۴,۲۲۰	۰	(۴۷۷,۰۱۴,۲۲۰)	۰
۱,۲۲۹,۵۸۹,۱۲۹	۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۹۳,۲۴۶,۵۹۷)	۱,۹۶۷,۳۴۲,۵۳۲
۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۱,۷۰۶,۶۰۳,۳۴۹	۳,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۵۹,۲۶۰,۸۱۷)	۱,۹۶۷,۳۴۲,۵۳۲
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷۷,۰۱۴,۲۲۰	۰	(۴۷۷,۰۱۴,۲۲۰)	۰
۱,۲۲۹,۶۳۰,۲۲۳	۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۰۱,۳۸۷,۶۹۱)	۱,۹۶۷,۳۴۲,۵۳۲
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۱,۷۱۵,۶۴۴,۴۴۳	۳,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۷۸,۳۰۱,۹۱۱)	۱,۹۶۷,۳۴۲,۵۳۲
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۸۲۰,۸۲۱,۹۱۷	(۸۵۳,۴۷۹,۳۸۵)	۱,۹۶۷,۳۴۲,۵۳۲
۳,۴۲۲,۲۴۷,۷۹۲	۱۰,۴۷۰,۸۲۱,۹۱۷	(۷,۹۹۱,۰۴۲,۱۱۳)	۵,۹۰۲,۰۲۷,۵۹۶

صنعت فلزات اساسی

مخارج عضویت در کانون‌ها

آبونمان نرم‌افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری، سرمایه گذاری،

جمع

صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی

مخارج عضویت در کانون‌ها

آبونمان نرم‌افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری، سرمایه گذاری،

جمع

صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم

آبونمان نرم‌افزار صندوق

جمع کل

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴۰,۸۶۶,۵۷۰	۱,۶۹۱,۹۴۲,۹۶۷,۲۸۰	(۱,۶۵۴,۳۷۴,۵۲۰,۵۳۸)	۳۷۸,۰۹۳,۱۳۳,۲۱۲
(۱۰۵,۰۸۶,۷۳۸,۷۸۸)	۵,۷۳۶,۶۹۷,۸۹۸,۱۴۵	(۵,۷۱۳,۳۷۷,۱۴۶,۲۸۲)	(۸۱,۷۶۵,۹۸۶,۹۲۵)
(۹۴۸,۷۹۰)	۹۴۸,۷۹۰	۰	۰
(۱۰۴,۸۴۶,۸۲۱,۰۰۸)	۷,۴۲۸,۶۴۱,۸۱۴,۲۱۵	(۷,۳۶۷,۷۵۱,۶۶۶,۸۲۰)	(۴۳,۹۵۶,۶۷۳,۶۱۳)
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۹۳,۷۶۶,۶۳۸,۶۴۹	(۳۹۳,۵۲۵,۳۲۹,۲۷۱)	۲۴۱,۳۰۹,۳۷۸
۲۳,۵۹۴,۳۴۲	۴۵,۵۱۱,۴۶۵,۱۵۹	(۴۵,۵۳۵,۰۵۹,۵۰۱)	۰
۶۰,۶۴۱,۴۵۷,۲۶۵	۵,۵۵۴,۹۱۳,۵۵۹,۷۵۳	(۵,۵۹۷,۷۴۱,۴۵۵,۹۱۰)	۱۷,۸۱۳,۵۶۱,۱۰۸
۶۰,۶۶۵,۰۵۱,۶۰۷	۵,۹۹۴,۱۹۰,۶۶۳,۵۶۱	(۶,۰۳۶,۸۰۱,۸۴۴,۶۸۳)	۱۸۰,۵۳۰,۸۷۰,۴۸۶
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۷۴۶,۷۴۲,۰۹۷,۳۷۴	(۶۶۲,۹۳۱,۳۳۳,۲۰۹)	۸۳,۸۱۰,۷۶۴,۱۶۵
۰	۲,۲۶۷,۲۸۷,۲۶۱,۰۰۶	(۲,۳۲۷,۲۶۷,۰۹۳,۱۸۵)	(۵۹,۹۷۹,۸۳۱,۱۷۹)
۰	۳,۰۱۴,۰۲۹,۴۵۸,۳۸۰	(۲,۹۹۰,۱۹۸,۴۲۵,۳۹۴)	۲۳,۸۳۰,۹۳۲,۹۸۶
(۴۴,۱۸۱,۷۶۹,۴۰۱)	۱۶,۴۳۶,۸۶۱,۸۳۶,۱۵۶	(۱۶,۳۹۴,۷۵۱,۹۳۶,۸۹۶)	(۲۰,۷۱,۸۷۰,۱۴۱)

صنعت فلزات اساسی

شرکت کارگزاری نهایت نگر

شرکت کارگزاری اعتبار تابان

شرکت کارگزاری کارآمد

جمع

صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی

شرکت کارگزاری نهایت نگر

شرکت کارگزاری کارآمد

شرکت کارگزاری اعتبار تابان

جمع

صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم

شرکت کارگزاری نهایت نگر

شرکت کارگزاری اعتبار تابان

جمع

جمع کل

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۹,۷۶۲,۹۳۸,۲۰۳	۱۹,۶۵۶,۲۹۸,۴۶۵
۹۳۲,۹۹۲,۵۸۶	۲۸۷,۵۶۱,۵۵۸
۳۳۲,۷۰۴,۵۴۲	۲۹۸,۵۸۴,۰۲۴
۴,۳۳۲,۲۷۶,۴۹۵	۶,۹۱۷,۵۵۶,۸۴۷
۴۵,۳۶۱,۱۱۱,۸۲۶	۲۷,۱۶۰,۰۰۰,۸۹۴

صنعت فلزات اساسی

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

بازارگردان صندوق بازارگردانی سپینتا

جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورتا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱۱-

صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی

مدیر صندوق
 متولی
 حسابرس
 بازارگردان صندوق بازارگردانی سینتا
جمع
 صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم
 مدیر صندوق
 متولی
 حسابرس
 بازارگردان صندوق بازارگردانی سینتا
جمع

جمع کل

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۱,۸۱۳,۲۰۲,۸۰۹	۲۱,۴۴۸,۳۶۷,۴۱۸
۲۴۰,۹۸۳,۵۶۸	۳۸۷,۵۶۱,۵۵۸
۱۵۹,۵۹۰,۰۴۴	۲۹۸,۵۸۴,۰۲۴
۳,۹۱۱,۷۵۹,۹۷۲	۷,۳۵۸,۸۳۰,۹۷۵
۱۶,۱۲۵,۵۳۶,۳۹۳	۲۹,۳۹۳,۲۴۲,۹۷۵
ریال	ریال
.	۳۴,۸۷۰,۳۳۶,۷۶۶
.	۲۰,۹۲۷,۱۵۴
.	۱۷۰,۱۲۵,۶۷۴
.	۲,۹۷۵,۳۷۴,۱۲۸
.	۳۸,۲۲۵,۲۰۷,۷۲۲
۶۱,۳۸۶,۶۴۸,۲۱۹	۹۴,۷۷۸,۵۵۲,۵۹۱

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۰,۷۲۶,۴۰۰	۲۵,۲۵۰,۷۵۰
۵۰۳,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۳۶۰,۰۱۱,۶۸۳	۶,۷۴۴,۵۶۱,۵۹۴
۸۹۷,۹۱۲,۶۰۰	۹۰۰,۸۷۳,۲۲۳
۱,۹۱۱,۵۳۱,۶۵۲	.
.	۲۵۳,۹۱۰,۳۶۳
۷,۱۱۰,۶۸۵,۳۳۵	۸,۱۱۴,۵۹۵,۹۳۰
ریال	ریال
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۵۶۵,۵۲۱,۱۳۲	۶,۶۱۹,۷۵۶,۰۳۰
۱۰۳,۰۸۷,۳۹۹	۱۰۴,۶۰۵,۴۷۹
.	۱۰۵,۸۵۰,۴۴۰
۲,۶۶۹,۶۰۸,۵۳۱	۷,۰۳۱,۲۱۱,۹۴۹
ریال	ریال
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۳,۹۵۳,۷۵۵,۲۲۴
.	۳,۹۵۸,۷۵۵,۳۲۴
۹,۷۸۰,۳۹۳,۸۶۶	۱۹,۱۰۴,۵۶۳,۲۰۳

۱۳-۱

صنعت فلزات اساسی

هزینه برگزاری مجامع و هزینه درخواست و پلمپ
 دفاتر

بابت اشتراک سپرده گذاری و ثبت و نظارت سازمان

نرم افزار
 ذخیره کارمزد تصفیه
 بدهی بابت اختیار معامله
 ذخیره انبارداری گواهی سپرده کالایی

جمع

صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی

بدهی بابت اشتراک سپرده گذاری
 بدهی بابت امور صندوق
 نرم افزار
 ذخیره کارمزد تصفیه
 ذخیره انبارداری گواهی سپرده کالایی

جمع

صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم

بدهی بابت امور صندوق
 نرم افزار

جمع

جمع کل

۱۲-۱ بدهی بابت اختیار خرید به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۷۷۲,۶۱۴,۷۰۴	.
۲۲,۹۴۶,۰۹۰	.
۲۹,۳۴۲,۴۴۲	.
۳۰۵,۴۲۱,۳۳۳	.
۸۰,۹۰۷,۱۶۲	.
۲۹۹,۹۲۱	.
۱,۹۱۱,۵۳۱,۶۵۲	.

صنعت فلزات اساسی

اختیار خرید فولاد-۶۵۰۰-۱۵-۱۴۰۴/۰۵/۱۵
 اختیار خرید وبملت-۳۲۵۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲
 اختیار خرید وبملت-۳۵۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲
 اختیار خرید وبملت-۳۷۵۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲
 اختیار خرید وبملت-۴۰۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲
 اختیار خرید وبملت-۴۵۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲
جمع

۱۳-خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تعداد	ریال	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تعداد
۳,۸۴۰,۸۹۲,۰۵۶,۷۳۱	۳۰۷,۷۸۳,۳۱۹	۴,۷۵۸,۸۸۴,۵۲۹,۰۵۹	۲۴۲,۹۴۳,۳۱۹	
۲۴,۹۵۸,۴۲۹,۶۷۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۷۶,۹۱۲,۱۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	
۳,۸۶۵,۸۵۰,۴۸۶,۴۰۷	۳۰۹,۷۸۳,۳۱۹	۴,۷۹۸,۰۶۱,۴۴۱,۱۷۷	۲۴۴,۹۴۳,۳۱۹	
۳,۰۵۷,۲۹۷,۲۹۵,۳۱۹	۲۶۶,۸۶۵,۳۱۱	۹,۰۱۵,۰۰۵,۵۶۱,۷۱۹	۳۸۴,۱۶۵,۳۱۱	
۳,۰۵۷,۲۹۷,۲۹۵,۳۱۹	۲۶۶,۸۶۵,۳۱۱	۹,۰۱۵,۰۰۵,۵۶۱,۷۱۹	۳۸۴,۱۶۵,۳۱۱	
.	.	۲,۶۴۰,۶۸۴,۵۴۴,۴۴۰	۲۲۹,۳۸۴,۸۹۵	
.	.	۲,۶۴۰,۶۸۴,۵۴۴,۴۴۰	۲۲۹,۳۸۴,۸۹۵	
۶,۹۲۳,۱۴۷,۷۸۱,۷۲۶	۵۷۶,۶۴۸,۶۳۰	۱۶,۴۵۳,۷۵۱,۵۴۷,۳۳۶	۸۵۸,۴۹۳,۵۲۵	

صنعت فلزات اساسی

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی

واحدهای سرمایه گذاری عادی
جمع

صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم

واحدهای سرمایه گذاری عادی
جمع

جمع کل



پوست گزارش حسابداری

راژدار

مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۱۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سوزنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۴-۱	۴۲۱,۷۱۷,۵۲۷,۸۷۵	۱۶,۶۱۲,۷۳۸,۷۳۶
۱۴-۲	۴۵۰,۰۲۴,۲۱۳,۰۵۳	۷۶۲,۱۵۹,۷۹۵,۵۸۹
۱۴-۳	(۱۲۹,۱۱۷,۲۴۴)	(۱۲,۳۳۹,۴۸۹,۹۶۹)
۱۴-۴	-	۱۲,۹۹۵,۸۹۱,۰۶۷
۱۴-۵	۳۰,۷۶۰,۸۲,۱۶۱	(۷۲,۳۸۸,۴۴۴,۳۴۹)
۱۴-۶	-	(۲,۳۳۹,۰۰۳۹)
جمع	۸۷۴,۶۸۸,۷۰۶,۶۵۵	۷۰۷,۱۳۸,۴۶۲,۰۳۵

سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(زیان) حاصل از فروش حق تقدم
سود ناشی از فروش اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
(زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری
جمع
۱۴-۱ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	عالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
شمش طلا GoldBar	۱۸,۷۸۷	۳۶۴,۴۱۸,۳۳۸,۵۹۰	(۲۲۳,۹۲۲,۳۲۶,۹۷۳)	(۷۹۳,۰۵۵,۰۰۲)	-	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
شمش نقره SilverBar	۱۵۱,۳۰۷	۵۲۱,۹۱۳,۷۸۹,۸۲۹	(۱۸۷,۷۸۹,۴۱۹,۰۵۱)	(۹۹۳,۹۶۲,۴۸۱)	-	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع		۸۸۶,۳۳۱,۱۲۸,۴۱۹	(۴۱۱,۷۱۱,۷۵۶,۰۲۴)	(۱,۷۸۶,۰۱۷,۴۸۳)	-	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	عالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
شمش طلا GoldBar	۷,۲۷۹	۱۵۶,۳۷۲,۴۶۰,۱۶۰	(۱۹۵,۸۰۷۰,۱۹,۸۷۵)	(۳۷۵,۲۹۳,۸۸۱)	-	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
شمش نقره SilverBar	۳۰,۷۶۷	۱۰۴,۴۹۳,۵۵۲,۳۶۰	(۱۱۴,۴۹۳,۳۷۱,۳۵۳)	(۲۵۰,۷۸۴,۳۸۵)	-	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
گواهی تولید برق تجدیدپذیر (برق ۵۱۲)	۴۰,۴۰۵	۳,۵۵۲,۷۵۹,۸۰۵	(۲,۸۹۰,۶۷۳,۰۷۳)	(۶,۱۲۶,۶۱۵)	-	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
گواهی تولید برق تجدیدپذیر (برق ۵۱۶)	۶۸,۰۴۱	۴,۲۹۶,۲۹۶,۶۵۰	(۵۰,۲۲۳,۱۵۸,۸۲۲)	(۱۰,۳۱۱,۰۹۸)	-	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع		۲۶۷,۷۱۵,۰۶۸,۹۷۵	(۳۱۸,۱۸۸,۳۸۰,۱۳۳)	(۶۴۳,۵۱۵,۸۷۹)	-	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع کل		۱,۱۵۴,۰۴۶,۱۹۷,۳۹۴	(۷۲۹,۹۰۰,۱۲۶,۱۵۷)	(۲,۴۲۸,۵۳۳,۳۶۲)	-	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش

۱۴-۲ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	عالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سرمایه گذاری توکفولاد	۷۲,۲۴۵,۸۶۹	۱۹۶,۳۲۴,۰۱۹,۳۹۱	(۲۰۱,۱۳۰,۰۰۰,۹۷۴)	(۵۱۳,۱۷۲,۵۶۰)	(۹۸۱,۱۳۰,۱۰۳)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
گروه صنعتی سپاهان	۲۰,۰۰۰,۰۰۲	۶,۷۷۲,۸۸۷,۷۶۴	(۵,۶۹۳,۳۲۴,۴۶۶)	(۱۸,۴۸۹,۹۰۹)	(۳۳,۴۶۴,۴۴۹)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مس شپیدلر	۱,۴۰۰,۰۰۰	۸,۷۲۳,۷۲۷,۰۰۰	(۷,۵۹۹,۳۵۷,۸۶۶)	(۲۳,۸۱۵,۴۹۳)	(۴۳,۶۱۸,۶۲۵)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سرمایه گذاری امین مهرگان	۲۰,۰۰۰,۵۹۱	۲۷,۰۸۰,۳۳۳,۳۲۰	(۲۳,۴۴۹,۰۴۲,۵۰۲)	(۷۳,۹۲۹,۴۸۷)	(۱۳۵,۴۰۲,۱۶۶)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
تولیدی برنا باطری	۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۹۹,۴۴۴,۹۰۰)	(۱,۲۱۰,۳۹۵)	(۶,۳۷۰,۰۰۰)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
بازرسی مهندسی و صنعتی ایران	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۸۸,۷۸۵,۹۲۰	(۳۰,۶۰۴,۹۸۰,۶۵۸)	(۹۰,۳۳۳,۱۸۲)	(۱۶۵,۴۴۳,۳۰۰)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
پونا	۲۳۰,۰۰۰	۸,۰۴۸,۱۰۹,۷۰۰	(۶,۶۳۷,۲۷۱,۸۵۰)	(۱۴,۹۴۳,۸۰۸)	(۴۰,۲۴۰,۵۵۰)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
پالایش نفت لاوان	۷۰,۷۷۷,۱۵۳	۱۵۵,۸۷۹,۷۳۶,۸۱۰	(۱۴۳,۷۵۵,۸۵۲,۰۲۳)	(۱۸۰,۴۰۶,۰۰۴)	(۷۷۹,۳۹۸,۶۸۳)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صنایع ارتباطی آوا	۱۹۹,۹۹۷	۱,۳۵۸,۳۸۲,۶۰۰	(۱,۵۲۰,۷۵۴,۳۸۸)	(۱,۲۹۰,۳۵۶)	(۶,۷۹۱,۹۱۳)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
معنی صنعتی چادرملو	۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۳۴,۴۷۰,۲۹۷	(۲۵,۰۸۰,۵۵۷,۷۱۳)	(۹۴,۸۲۴,۵۶۴)	(۱۷۳,۶۷۳,۳۵۳)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صنایع غذایی رضوی	۵۰۹	۱,۹۰۴,۱۶۹	(۱,۷۵۶,۲۲۶)	(۱,۸۰۷)	(۹,۵۲۱)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
آلومینیوم ایران	۱۱,۹۹۹,۱۲۳	۷۶,۳۸۳,۴۴۰,۸۲۰	(۶۷,۰۲۸,۱۵۵,۳۴۰)	(۲۰۸,۵۳۵,۶۵۵)	(۳۸۱,۹۱۷,۲۰۴)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
فولاد هرمزگان جنوب	۳	۳	(۴,۸۵۸)	-	-	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صنعتی بهپاک	۱۸,۰۵۰,۰۰۰	۸۸,۰۷۴,۱۶۴,۹۳۵	(۸۲,۷۵۱,۲۸۲,۷۳۰)	(۸۳,۶۶۹,۳۷۷)	(۴۴,۰۲۷,۰۸۳)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سرمایه گذاری صفرنامین	۱۸,۳۲۳	۲۲۶,۹۹۷,۱۹۱	(۱۴۷,۴۲۵,۳۸۲)	(۶۱۹,۶۵۴)	(۱,۱۳۴,۹۸۷)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
معنی و صنعتی گل گهر	۵۱,۷۰۰,۰۰۲	۱۳۳,۰۲۸,۱۸۰,۷۲۱	(۹۸,۳۵۴,۸۶۴,۱۴۹)	(۳۶۳,۱۶۵,۰۰۰)	(۶۶۵,۱۴۰,۸۹۹)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نورد آلومینیوم	۵,۳۰۱,۷۱۴	۴۹,۵۶۱,۶۸۵,۷۶۰	(۳۷,۴۲۴,۵۹۰,۳۹۸)	(۱۳۵,۳۰۲,۸۰۱)	(۲۴۷,۸۰۸,۴۳۶)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
آلیاژ گستر هامون	۸۲۷,۵۰۲	۳,۹۴۳,۱۳۲,۷۵۹	(۳,۷۱۲,۳۸۵,۹۹۹)	(۱۰,۷۶۴,۵۸۶)	(۱۹,۷۱۵,۶۶۳)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مخابرات ایران	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۴۹,۸۷۶,۳۰۹	(۳۳,۵۲۵,۵۴۰,۳۴۹)	(۲۹,۲۱۱,۲۴۰)	(۱۵۳,۷۴۹,۳۷۹)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ملی صنایع مس ایران	۴۸,۷۰۶,۶۴۲	۵۷۶,۱۷۶,۵۵۸,۴۷۰	(۴۴۲,۴۴۴,۶۰۴,۴۴۱)	(۱,۳۶۱,۰۱۲,۶۰۷)	(۲,۸۸۰,۸۸۲,۷۸۴)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
فرآورده های نسوز ایران	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۱۲۳,۸۶۵,۷۱۳)	(۲۱۶,۴۴۴,۷۰۷)	(۳۹۶,۴۲۰,۰۰۲)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
فولاد مبارکه اصفهان	۸۷,۸۶۵,۵۵۷	۳۰۴,۳۳۸,۸۵۶,۰۶۷	(۲۸۷,۰۷۵,۶۸۳,۰۴۳)	(۷۴۹,۳۱۹,۳۱۵)	(۱,۵۲۱,۱۹۴,۲۸۱)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
دشت مرغاب	۱۲۵,۱۸۷	۴۴۰,۶۰۸,۸۱۶	(۴۳۷,۱۵۷,۶۰۳)	(۴۱۸,۵۶۵)	(۲,۳۰۳,۰۴۵)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صبا فولاد خلیج فارس	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۱۱,۰۰۰,۶۴۲	(۱۰,۸۵۳,۷۰۲,۱۶۰)	(۲۶,۷۸۳,۷۰۷)	(۴۹,۰۵۵,۰۰۰)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
کشتیرانی دریای خزر	۱,۴۴۰,۸۵۵	۳,۸۷۰,۳۶۸,۸۱۶	(۴,۱۴۳,۱۵۹,۲۹۱)	(۱۳,۶۷۶,۶۴۹)	(۱۹,۳۵۱,۸۴۶)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
توسعه ماند و فلزات	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۳۵۶,۸۲۴,۵۵۲	(۲۰۴,۸۷۴,۱۴۴,۵۶۳)	(۵۸۰,۷۱۷,۸۲۴)	(۱,۱۰۱,۷۸۴,۱۲۵)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴,۹۵۰,۰۰۰	۷۰,۱۸۹,۸۹۶,۷۲۳	(۵۳,۶۱۳,۳۷۱,۵۱۹)	(۱۹۱,۶۱۷,۷۹۳)	(۳۵۰,۹۴۹,۴۸۲)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۳۴۴,۸۱۶,۵۸۰	(۶,۵۸۰,۸۵۹,۵۱۲)	(۶۰,۴۴۵,۴۱۲)	(۳۱,۸۲۴,۰۸۲)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
فولاد امیرکبیر کاشان	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۳۶,۸۶۶,۱۳۶	(۱۹,۱۰۰,۴۴۵,۱۳۱)	(۵۹,۸۸۷,۳۴۳)	(۱۰۹,۶۸۴,۳۴۳)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل به صفحه بعد		۲,۱۷۴,۸۲۵,۷۳۸,۰۵۲	(۱,۷۴۱,۰۱۸,۷۵۶,۴۴۷)	(۵۰,۳۹۵,۵۹۹,۸۵۸)	(۱۰,۷۳۹,۱۲۸,۶۹۴)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش



نیوست گزارش حساب داری

راژدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۵ / ۱۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۴-۱۴						
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع انتقال از صفحه قبل		۲,۱۴۷,۸۲۵,۷۳۸,۰۵۲	(۱,۷۴۱,۰۱۸,۷۵۶,۶۴۷)	(۵,۰۳۹,۵۹۹,۸۵۸)	(۱۰,۷۳۹,۱۲۸,۶۹۴)	۳۹۱,۰۲۸,۲۵۲,۸۵۳
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۳۵,۸۰۰	۱,۶۸۵,۳۵۹,۹۰۰	(۱,۸۶۱,۱۹۹,۵۷۷)	(۱,۶۰۱,۰۵۰)	(۸,۴۴۶,۸۰۰)	۲۷۹,۴۱۹,۲۴۲,۰۵۸
گروه مینا	۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۴۷۱,۳۷۸,۷۲۱)	(۳۲۶,۳۰۵,۴۰۴)	(۵۹۷,۶۳۰,۰۰۱)	۱,۷۸۵,۰۰۱,۰۲۶
بانک ملت	۳۵۰,۰۸۸,۷۱۴	۵۷۶,۱۹۷,۳۰۰,۳۹۵	(۶۱۳,۲۹۷,۸۹۰,۲۸۳)	(۵۴۷,۲۸۳,۱۷۲)	(۲,۸۸۰,۹۸۶,۰۷۹)	۵۱,۲۳۹,۴۰۸,۸۵۱
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۶,۵۹۱,۵۱۵	۱۳۹,۰۱۱,۳۹۹,۰۴۰	(۱۴۱,۹۳۶,۹۹۷,۹۵۰)	(۱۳۲,۵۶۰,۲۷۰)	(۶۴۵,۰۵۶,۹۹۳)	۶۰,۴۵۶,۳۵۱,۷۹۵
بیمه اتکایی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۳,۰۵۶,۶۶۲,۴۷۰	(۳,۲۷۵,۷۰۵,۱۳۹)	(۲,۹۰۳,۳۱۵)	(۱۵,۲۸۳,۳۱۴)	۹۹۶,۴۰۵,۲۶۴
ایران خودرو	۱	۱	(۵۷۷)	.	.	(۲۳۷,۲۲۹,۱۹۸)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۵۵۴	۸,۱۳۸,۲۶۰	(۸,۸۹۳,۸۶۴)	(۷,۷۲۹)	(۴۰,۶۹۱)	(۵۷۶)
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۶۶۰,۰۰۰	۱۰,۲۲۲,۸۶۸,۵۱۰	(۱۳,۸۵۹,۰۳۰,۸۰۰)	(۹,۷۱۱,۶۸۱)	(۵۱,۱۱۴,۳۴۴)	(۱۳,۶۹۳,۳۱۶,۲۷۳)
کانی کرین طیس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۴,۵۰۶,۱۱۰	(۱,۴۹۸,۲۲۹,۳۰۰)	(۹۷۳,۲۵۸)	(۵,۱۲۳,۵۳۱)	(۲۳۷,۲۲۹,۱۹۸)
پالایش نفت تهران	۹,۵۹۹,۹۸۱	۲۱,۶۹۶,۶۵۴,۹۷۱	(۲۳,۸۰۹,۴۲۸,۴۷۷)	(۲۰,۶۱۱,۵۷۸)	(۱۰۸,۶۸۳,۲۷۹)	(۲۳۷,۲۲۹,۱۹۸)
سایپا	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۹۶,۶۳۸,۰۷۳	(۵,۹۴۱,۹۳۵,۵۹۹)	(۵,۸۸۶,۵۹۴)	(۳۰,۹۸۳,۱۹۱)	۲۷,۶۶۷,۸۶۰,۴۰۳
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵,۸۱۷,۲۸۷,۴۲۰	(۵,۴۲۲,۵۴۶,۸۳۵)	(۱۵,۸۸۱,۱۶۰)	(۲۹,۰۸۶,۴۳۷)	۲۱۷,۸۳۲,۶۸۹
پالایش نفت اصفهان	۴,۳۹۹,۹۷۵	۱۵,۴۰۳,۵۱۳,۵۸۰	(۱۷,۶۲۶,۲۹۴,۴۴۹)	(۱۴,۶۳۳,۲۷۹)	(۷۷,۰۱۷,۵۶۳)	۳۳۹,۷۷۲,۹۸۸
سرمایه گذاری مهر	۳۰۸	۷۳۱,۳۳۸	(۸۶۷,۹۸۸)	(۶۹۱)	(۳,۶۵۷)	(۲,۳۱۴,۵۳۲,۷۱۱)
بويا زرکان آق دره	۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۴۵,۴۰۴,۲۰۰	(۱۷,۱۰۶,۲۸۲,۶۸۰)	(۵۴,۱۷۷,۸۳۶)	(۹۹,۲۲۷,۰۲۱)	(۱۴۱,۰۰۰)
سینتا	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۸۹,۳۹۹,۸۵۰	(۶۲,۲۶۰,۲۴۷,۳۷۶)	(۱۲۴,۷۰۷,۲۵۸)	(۳۸۶,۹۴۷,۰۰۰)	۴,۸۱۲,۸۱۵,۹۳۸
نورایستا پلاستیک	۲۸۱,۲۵۰	۴,۸۰۹,۳۷۵,۰۰۰	(۵,۰۸۸,۲۹۳,۴۳۷)	(۴,۵۶۸,۸۷۳)	(۲۴,۰۴۶,۸۷۵)	(۵,۵۶۲,۸۳۴,۱۱۸)
تولیدی چدن سازان	۱۷,۲۶۲,۷۵۸	۳۲,۲۶۷,۸۱۱,۲۴۰	(۳۶,۵۹۲,۴۵۰,۵۷۳)	(۸۸,۰۸۹,۸۹۱)	(۱۶۱,۳۳۹,۰۵۹)	۷۸۳,۰۳۸,۱۷۶
فولاد خوزستان	۲۴,۹۳۲,۸۳۱	۶۷,۶۹۱,۳۸۰,۹۳۹	(۴۸,۷۹۳,۷۸۷,۹۹۷)	(۱۸۴,۷۹۶,۷۷۰)	(۳۳۸,۴۵۶,۹۰۳)	۱۸,۲۹۳,۶۲۲,۶۱۸
بانک اقتصاد نوین	۱۰۰,۶۱۷,۹۲۴	۳۴۶,۱۵۲,۱۴۸,۰۸۱	(۴۰۲,۰۷۷,۳۷۴,۳۵۵)	(۳۳۸,۸۴۲,۶۴۳)	(۱,۷۳۰,۷۶۰,۷۳۸)	۲۱,۰۴۱,۵۴۹,۲۱۸
نورد و قطعات فولادی	۲۲,۲۶۰,۷۷۵	۱۵۰,۰۷۶,۳۶۸,۹۶۰	(۹۵,۰۸۹,۳۷۵,۴۲۱)	(۳۷۳,۲۵۸,۶۷۴)	(۷۵,۰۳۸۱,۸۴۴)	۱۹,۱۱۳,۷۷۳,۸۶۶
جنرال مکانیک	۳,۵۷۰,۳۹۷	۴۵,۹۵۲,۵۴۳,۲۵۰	(۵۶,۸۰۸,۰۳۰,۳۸۷)	(۱۲۵,۴۴۹,۹۹۷)	(۲۲۹,۷۶۲,۷۱۵)	(۲۲۱,۹۳۶,۱۱۶)
ایران خودرو دیزل	۲۳۱,۰۳۷,۹۹۵	۲۵۷,۰۴۱,۳۰۵,۷۴۲	(۲۵۸,۷۳۴,۱۰۴,۱۶۸)	(۵۱۳,۹۳۳,۲۸۵)	(۱,۲۸۵,۲۰۶,۵۳۳)	۶۳,۳۲۲,۰۸۸
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	.	.	.	.	.	۳,۸۵۲,۴۴۱,۶۲۸
فولاد خراسان	.	.	.	.	.	(۳۱۰,۲۵۰,۸۴۱)
فراوری معدنی ابال کانی پارس	.	.	.	.	.	(۱۵,۳۷۱,۱۲۳,۴۴۶)
پتروشیمی مارون	.	.	.	.	.	۶۲۸,۰۰۸,۷۹۴
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	۱,۶۱۹,۸۴۸,۶۰۱
سرمایه گذاری صندوق بازتستکی	.	.	.	.	.	۱,۷۱۳,۳۱۱,۶۵۱
سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	(۳۷۹,۵۱۱,۹۴۲)
صنعتی مینو	.	.	.	.	.	۸,۰۹۳,۵۵۷,۰۲۰
گروه مالی صبا تامین	.	.	.	.	.	(۶۸۵,۲۶۳,۵۴۴)
سرمایه گذاری رنا	.	.	.	.	.	(۳۵۶,۱۲۱,۶۴۱)
بخش البرز	.	.	.	.	.	(۸۷۵,۹۵۲,۷۰۵)
تولیدی و صنعتی گوهر فام	.	.	.	.	.	(۱۸۴,۳۸۹,۵۱۶)
توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	۲۱,۳۲۳,۷۵۸,۹۸۹
نساجی بابکان	.	.	.	.	.	۱,۹۸۶,۳۸۸,۴۲۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	.	.	.	.	.	۲,۵۲۳,۳۹۶,۲۳۳
پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	(۲,۹۴۲,۵۳۲)
سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	(۸,۵۴۴,۷۴۹,۷۷۴)
گروه مالی شهر	.	.	.	.	.	۲۰۷,۱۲۶,۴۴۹
نقل به صفحه بعد		۴,۰۱۸,۸۹۸,۵۳۴,۳۷۲	(۳,۷۵۳,۳۷۹,۲۱۲,۵۹۹)	(۷,۹۰۵,۸۸۳,۸۶۶)	(۲۰,۰۹۴,۴۹۲,۲۶۲)	۲۳۷,۵۱۸,۹۴۵,۶۴۵
		۵۱۰,۱۱۴,۰۲۰,۷۵۸				

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سوزنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۲-۱۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
جمع انتقال از صفحه قبل	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان شرق	۴,۰۱۸,۸۹۸,۵۳۴,۳۷۲	(۳,۷۵۳,۳۷۹,۲۱۲,۵۹۹)	(۷,۹۰۵,۸۸۳,۸۶۶)	(۲۰,۰۹۴,۴۹۲,۲۶۲)	۲۳۷,۵۱۸,۹۴۵,۶۴۵	۵۱۰,۱۱۴,۰۲۰,۷۵۸
مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	۳,۶۴۴,۵۶۱,۶۷۴
فجر انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	۶۸۹,۴۶۲,۲۹۲
سرمایه گذاری سایپا	.	.	.	.	.	(۱,۱۷۵,۲۰۹,۰۷۵)
کویر تایر	.	.	.	.	.	۱,۴۲۸,۰۰۷,۴۰۷
مدیریت انرژی امید تابان هور	.	.	.	.	.	۷۳۵,۱۵۰,۳۹۹
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	.	.	.	.	.	۷,۰۰۴,۳۴۳,۵۰۷
پاکسان	.	.	.	.	.	(۹۶,۱۸۹,۶۳۶)
پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	(۹۲۰,۵۸۶,۶۱۵)
توسعه معدنی و صنعتی صابو	.	.	.	.	.	(۱۰۳,۷۲۷,۶۵۵)
گروه بهمن	.	.	.	.	.	(۸۶۹,۶۵۰,۳۵۴)
نفت سپاهان	.	.	.	.	.	۸,۴۴۶,۱۴۳,۸۵۸
سرمایه گذاری بهمن	.	.	.	.	.	(۲,۱۷۲,۲۳۷,۸۲۴)
گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	۴,۵۴۰,۱۸۶,۳۳۶
پتروشیمی بوعلی سینا	.	.	.	.	.	۲۲۴,۳۶۹,۸۹۲
سرمایه گذاری غدیر	.	.	.	.	.	۲۱۴,۸۶۷,۲۳۷
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	۵,۰۷۶,۰۳۹,۲۸۶
بانک سامان	.	.	.	.	.	۱,۶۳۰,۵۶۵,۴۵۹
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	۳,۸۱۲,۲۱۴,۳۲۱
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	.	.	.	.	.	۸۹۵,۹۴۳,۴۷۵
فروسیلیم خمین	.	.	.	.	.	(۴,۶۸۱,۴۲۴)
فولاد سیرجان ایرانیان	.	.	.	.	.	(۳۷۴,۳۳۵,۴۶۲)
پتروشیمی نوری	.	.	.	.	.	(۵,۹۷۸,۸۰۸,۶۳۶)
توکاریل	.	.	.	.	.	۱,۴۶۸,۵۲۸,۷۶۳
پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	(۳,۹۵۴,۸۹۲,۹۷۳)
گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع	.	.	.	.	.	۱,۸۹۱,۱۴۲,۰۸۲
پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	(۳۹۶,۷۱۶,۰۶۲)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	۱,۸۵۷,۵۵۵,۶۸۹
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	۱,۲۷۹,۹۶۳,۷۶۲
آمیاد	.	.	.	.	.	۱,۷۶۸,۳۴۶,۷۴۷
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	۷۷۰,۵۶۵,۹۰۸
پتروشیمی جم پیلن	.	.	.	.	.	(۱,۳۵۸,۲۷۶,۱۲۶)
کشت و دام گلشت نمونه اصفهان	.	.	.	.	.	۳۷۳,۶۵۱,۳۲۰
پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	۳,۱۷۴,۳۲۲,۰۸۶
بانک پارسیان	.	.	.	.	.	۱۰,۱۴۹,۱۱۲,۱۳۶
بهساز کاشانه تهران	.	.	.	.	.	۱۶۴,۷۶۳,۳۸۷
ایران ترانسفو	.	.	.	.	.	(۱,۰۸۹,۵۴۱,۰۵۰)
گلنگ سازان سپاهان	.	.	.	.	.	(۹,۹۲۹,۴۶۲)
سیمان سپاهان	.	.	.	.	.	۶۰۰,۹۳,۳۱۴
کالسیمین	.	.	.	.	.	۵,۶۲۰,۲۹۰,۰۲۷
نقل به صفحه بعد	۴,۰۱۸,۸۹۸,۵۳۴,۳۷۲	(۳,۷۵۳,۳۷۹,۲۱۲,۵۹۹)	(۷,۹۰۵,۸۸۳,۸۶۶)	(۲۰,۰۹۴,۴۹۲,۲۶۲)	۲۳۷,۵۱۸,۹۴۵,۶۴۵	۵۵۶,۵۲۹,۴۳۸,۸۶۸

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۲-۱۴

صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
جمع انتقال از صفحه قبل		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تراکتورسازی ایران	-	۴,۰۱۸,۸۹۸,۵۳۴,۳۷۲	(۳,۷۵۳,۳۷۹,۲۱۲,۵۹۹)	(۷,۹۰۵,۸۸۳,۸۶۶)	(۲۰,۰۹۴,۴۹۲,۲۶۲)	۲۳۷,۵۱۸,۹۴۵,۶۴۵	۵۵۶,۵۲۹,۴۳۸,۸۶۸
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۳۰۶,۰۴۲,۸۲۸
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	۲,۳۰۳,۷۲۵,۲۲۱
سوزمیران	-	-	-	-	-	-	۲,۰۹۲,۴۷۵,۲۶۱
آلومینای ایران	-	-	-	-	-	-	۱۱,۰۲۴,۴۷۹,۷۸۰
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱,۶۵۰,۴۲۰,۴۲۴
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	۷۲۵,۴۷۳,۵۰۳
نفت پارس	-	-	-	-	-	-	(۱۱۳,۹۲۷,۷۱۳)
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	۱,۱۴۶,۲۳۷,۲۰۶
ماشین سازی اراک	-	-	-	-	-	-	۳,۵۸۰,۰۶۸,۲۲۱
پارس فولاد سبزوهر	-	-	-	-	-	-	(۴۴۱,۰۴۶,۴۹۰)
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	۴,۶۱۲,۰۸۵,۵۵۱
تامین	-	-	-	-	-	-	۱۰,۲۴۴,۹۱۰,۳۷۸
فراوری مواد معدنی ایران	-	-	-	-	-	-	۲,۱۷۸,۸۵۳,۱۲۹
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۲۷,۷۹۰,۴۹۲,۲۱۵
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۰۲,۰۳۲,۸۲۷)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۷۲,۱۲۰,۱۷۶)
پتروشیمی فنلاند	-	-	-	-	-	-	۲۶۹,۸۷۵,۰۸۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۳,۵۲۵,۳۹۸,۸۰۷
بانک گردشگری	-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۲۸,۴۸۰,۸۲۲
داروسازی کوثر	-	-	-	-	-	-	(۵۹۲,۲۲۲,۵۸۸)
ایران تایر	-	-	-	-	-	-	۳,۰۱۸,۲۲۳,۴۵۵
سایپا دیزل	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۹,۹۹۲,۷۹۶
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	۱۴,۱۷۳,۴۱۴,۱۹۰
نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۱,۴۰۹,۹۶۰,۲۶۶
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	(۴,۵۷۸,۸۱۷,۹۰۷)
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۱,۲۹۱,۶۶۱,۱۵۲
فراورده های دامی و لبنی دالاهو	-	-	-	-	-	-	۱۸۵,۱۵۲,۷۷۹
بهمنش ایران	-	-	-	-	-	-	۴۳۹,۶۲۹,۱۴۰
جمع		۴,۰۱۸,۸۹۸,۵۳۴,۳۷۲	(۳,۷۵۳,۳۷۹,۲۱۲,۵۹۹)	(۷,۹۰۵,۸۸۳,۸۶۶)	(۲۰,۰۹۴,۴۹۲,۲۶۲)	۲۳۷,۵۱۸,۹۴۵,۶۴۵	۶۵۰,۶۵۶,۳۳۳,۹۷۱

صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
مغایرات ایران	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۸۵,۸۰۰,۰۰۰	(۵۲,۶۵۱,۷۸۹,۲۲۵)	(۴۲,۸۳۰,۳۸۰)	(۲۲۵,۴۲۹,۰۰۰)	(۷,۸۳۴,۲۴۸,۵۰۵)	-
بهار رز غلبی چناران	۳,۵۸۲,۰۷۵	۲۰,۳۳۱,۲۰۷,۹۷۱	(۱۷,۰۱۳,۱۸۴,۸۵۹)	(۵۱,۸۹۱,۳۸۱)	(۱۰۱,۶۵۶,۰۴۰)	۳,۱۶۴,۴۷۵,۷۹۱	-
تولیدی مهرام	۳,۵۴۰,۰۰۱	۴۵,۵۷۷,۲۰۰,۰۰۱	(۲۷,۶۲۹,۱۱۱,۱۶۵)	(۱۲۴,۴۲۵,۴۱۹)	(۲۲۷,۸۸۶,۰۰۱)	۱۷,۹۵۵,۷۷۷,۴۱۶	-
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۰,۲۵۴,۶۸۷	۸۲,۳۳۳,۶۷۸,۹۵۰	(۷۰,۰۹۰,۸۳۵,۷۸۰)	(۲۲۴,۷۷۰,۵۰۸)	(۴۱۱,۶۶۸,۳۹۷)	۱۱,۶۰۴,۴۰۴,۲۶۵	-
بهمنش ایران	۵۸۶,۴۴۰	۵۱,۱۶۳,۸۸۵,۱۳۰	(۴۱,۱۵۳,۷۲۹,۴۴۲)	(۱۳۹,۶۷۴,۳۴۳)	(۲۵۵,۸۱۴,۴۲۵)	۹,۵۹۳,۰۰۸,۳۲۰	-
دشت مرغاب	۴,۹۸۰,۹۶۰	۱۶,۱۳۶,۵۷۶,۷۵۴	(۱۷,۵۴۲,۲۳۳,۴۹۵)	(۳۱,۳۸۶,۶۵۴)	(۸۰,۶۸۳,۸۸۱)	(۱,۵۱۷,۷۲۶,۲۷۶)	-
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۴,۸۶۰,۱۱۶	۴۱,۹۷۴,۵۳۹,۳۶۲	(۴۹,۶۱۸,۱۴۴,۶۲۲)	(۳۹,۸۷۵,۴۴۵)	(۲۰۹,۸۷۲,۶۹۷)	(۷,۸۹۳,۳۴۳,۴۰۲)	-
سپید ماکیان	۱۷,۱۱۴,۷۷۶	۱۶۳,۹۹۳,۷۲۷,۵۷۰	(۱۳۹,۷۱۷,۷۴۵,۶۹۲)	(۴۱۱,۸۹۱,۷۸۳)	(۸۱۹,۹۶۸,۶۳۹)	۲۳,۰۴۴,۱۲۱,۴۵۶	-
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۷,۰۱۳,۸۰۹	۷۷,۸۴۵,۳۵۷,۳۶۰	(۶۱,۳۵۹,۳۶۴,۹۰۵)	(۲۱۲,۵۱۷,۳۱۹)	(۳۸۹,۲۲۶,۷۸۰)	۱۵,۸۸۴,۲۴۸,۳۵۶	-
صنایع غذایی رضوی	۹,۲۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۰۱,۸۷۱,۵۱۸	(۳۷,۲۷۱,۴۴۶,۱۹۳)	(۱۳۴,۸۶۶,۸۴۴)	(۲۴۷,۰۰۹,۳۵۸)	۱۱,۷۴۸,۵۶۹,۱۲۴	-
صنعتی بهپاک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۵,۷۶۶,۶۰۰	(۴,۶۷۴,۱۱۱,۴۵۶)	(۲۰,۵۷۲,۴۹۳)	(۳۷,۶۷۸,۸۳۳)	۲,۸۰۳,۴۰۳,۸۱۸	-
وینتا	۲۱,۹۳۹,۰۰۰	۷۳,۴۱۳,۵۰۹,۱۵۷	(۶۱,۹۴۶,۳۳۱,۳۲۶)	(۱۸۳,۴۸۴,۸۱۰)	(۳۶۷,۰۶۲,۵۵۰)	۱۰,۹۱۵,۶۳۰,۴۷۱	-
بانک تجارت	۴۶۲,۹۹۹,۹۶۱	۲۱۷,۲۰۸,۱۱۸,۵۷۷	(۲۲۹,۲۱۲,۴۹۲,۴۴۰)	(۲۲۷,۸۵۴,۱۱۵)	(۱,۰۸۶,۰۴۰,۵۹۵)	(۱۳,۴۱۸,۲۶۸,۵۷۳)	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۵۳۴,۰۱۷,۵۷۹)	(۳۷,۲۴۰,۰۰۰)	(۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۴۲۲,۷۴۲,۴۲۱	-
پتروشیمی شیراز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۱۴,۳۶۳,۸۰۰	(۳۲,۶۶۰,۳۸۰,۵۶۹)	(۳۴,۲۱۲,۳۱۷)	(۱۸۰,۰۷۱,۸۱۵)	۳,۱۳۹,۷۹۸,۰۹۹	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فذک	۸۸۰,۰۰۰	۳,۶۶۲,۰۳۸,۲۸۱	(۴,۶۹۴,۶۰۳,۰۱۰)	(۹,۹۹۹,۹۷۷)	(۱۸,۳۱۵,۱۹۳)	(۱,۰۵۹,۸۷۸,۷۹۹)	-
سیمرغ	۳۹,۸۴۴,۹۹۵	۵۸,۵۲۰,۷۰۲,۶۵۴	(۵۰,۱۵۱,۶۲۲,۴۱۹)	(۱۴۶,۸۰۰,۵۳۹)	(۲۹۲,۶۰۳,۵۰۳)	۷,۹۲۹,۶۰۶,۲۰۳	-
سرمایه گذاری مهر	۲۰۸	۶۸۹,۹۲۶	(۸۶۷,۹۸۸)	(۶۵۳)	(۳,۴۵۰)	(۱۸۳,۱۵۵)	-
کشت و صنعت جوبین	۲,۱۳۴,۴۰۶	۷,۵۶۳,۸۳۵,۸۲۰	(۷,۵۲۳,۱۴۴,۰۸۰)	(۱۹,۹۴۱,۰۷۲)	(۳۷,۸۱۹,۱۷۹)	(۶۶,۰۴۸,۵۱۱)	-
پاکدیس	۲,۲۰۰,۰۰۰	۶۴,۷۴۳,۹۰۵,۳۰۰	(۶۳,۲۵۳,۱۴۷,۵۸۴)	(۷۴,۳۷۷,۹۴۱)	(۲۳۳,۷۱۹,۵۲۳)	۲,۰۹۲,۶۶۰,۲۵۲	-
نقل به صفحه بعد		۱,۱۰۱,۷۰۵,۷۷۴,۸۲۱	(۱,۰۰۱,۴۰۸,۸۸۰,۸۲۸)	(۲,۳۶۸,۶۱۴,۷۸۳)	(۵,۵۰۸,۵۲۸,۸۵۹)	۹۳,۵۱۹,۷۵۰,۳۷۱	۵۷,۰۳۶,۷۰۴,۲۲۹



پیوست گزارش حسابداری

راژوار

مورخ ۱۴۰۵ / ۵ / ۱۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۲-۱۴-

صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۷,۵۷۷,۸۴۱	(۱,۰۱۰,۸۸۰,۸۸۰)	(۲,۲۸۸,۱۲۷,۸۳۲)	(۵,۵۰۸,۵۲۸,۸۵۹)	۹۲,۵۱۹,۷۵۰,۳۷۱	۵۷,۲۹۶,۷۰۴,۶۲۹
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷۵	۲۹,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۰۳۱,۶۵۸,۵۰۵)	(۱۲۴,۵۱۲,۱۲۴)	(۲۴۶,۳۶۰,۰۰۰)	۸۵۹,۵۱۲,۰۰۰	-
الومینای ایران	۱۲,۷۲۶,۰۰۰	۱۲,۷۲۶,۰۰۰	(۸,۲۲۱,۵۹۱)	(۳۲,۲۲۱)	(۶۳,۶۳۰)	۲,۲۰۰,۰۰۰	-
صنعت غذایی کوروش	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸۹,۹۲۷,۵۷۷)	(۷۵۲,۱۶۳,۹۹۵)	۶۷,۳۸۷,۸۸۶,۵۲۲	-
نوش پونه مشهد	۶۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۶۷,۷۲۱,۱۶۶)	(۱۲۷,۵۹۹,۹۵۸)	(۲۳۲,۷۰۰,۰۰۰)	۲۲,۸۱۰,۹۷۸,۷۵۵	-
ملی کشت و صنعت و دامپروزی پارس	۱,۶۳۶,۶۲۹	۲۳,۶۹۳,۹۹۶,۸۱۰	(۲۳,۳۴۶,۷۰۳,۴۶۶)	(۹۱,۹۸۴,۱۵۳)	(۱۸۸,۲۶۹,۹۸۰)	۱۰,۸۶۸,۸۳۹,۲۱۱	-
شوگو پارس	۲,۴۲۷,۶۸۰	۱۱,۳۱۵,۴۶۱,۷۵۳	(۱۰,۶۴۲,۳۶۷,۶۹۰)	(۱۰,۷۲۹,۲۶۶)	(۵۶,۵۷۷,۳۰۸)	۶۰,۵۷۶,۱۲۹	-
گروه سرمایه گذاری لقمان	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۵۲,۱۳۵	(۱۵,۹۱۳,۷۶۶,۳۳۱)	(۱۵,۹۱۳,۷۶۶,۳۳۱)	(۸۳,۵۳۷,۳۰۸)	۲۸۲,۴۷۷,۶۲۸	-
پارس مینو	۵,۳۸۹,۳۸۴	۲۵,۵۸۲,۸۰۳,۵۵۷	(۲۱,۳۲۲,۷۹۸,۱۱۶)	(۵۲,۹۹۸,۷۲۳)	(۱۲۷,۸۲۲,۰۱۹)	۶۰,۸۱۵,۸۲,۶۷۹	-
کشت و صنعت چین چین	۱۴,۱۶۶,۳۴۶	۲۷,۲۱۹,۲۲۲,۴۸۸	(۲۳,۸۵۵,۳۹۸,۰۳۲)	(۱۲۶,۰۱۰,۶۰۹)	(۳۴۰,۷۲,۲۱۶)	۱۲,۹۹۶,۹۶۱,۵۹۱	-
سایپا	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۹۹,۰۰۰,۲,۱۶۸	(۱۶,۲۴۷,۸۳۳,۵۰۳)	(۱۵,۹۵۸,۵۳۲)	(۸۳,۹۹۵,۰۱۳)	۲۵۱,۱۸۵,۱۳۲	-
سالمین	۱۴,۱۶۵,۹۰۹	۱۱۳,۵۱۰,۹۳۷,۸۴۰	(۶۳,۴۴۵,۱۰۵,۰۶۸)	(۳۰,۹۸۳,۸۷۱)	(۵۶۷,۵۵۴,۶۹۵)	۲۸,۲۸۸,۳۴۲,۰۱۶	-
بیسکویت گرچی	۲,۹۷۶,۳۴۴	۶,۲۵۲,۲۲۰,۷۹۷	(۷,۳۴۵,۶۸۸,۰۴۷)	(۵,۳۹۸,۳۳۵)	(۳۱,۲۶۱,۰۰۳)	(۱,۱۵۰,۶۶۷,۶۸۸)	-
فرآورده های دامی ولایتی دلاخوا	۲,۱۰۳,۹۱۲	۳۸,۹۱۳,۹۲۹,۲۴۰	(۴,۰۰۰,۲۵۲,۳۴۴)	(۴۹,۹۵۳,۱۹۹)	(۱۹۴,۵۶۹,۶۴۵)	(۱,۲۸۸,۱۵۵,۶۲۸)	-
مهریت ترزی امید تان هور	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۲۵,۳۱۳,۸۸۷	(۱۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۷۶,۰۰۰)	(۵۴۶,۲۲۶,۵۵۰)	(۱۸,۳۶۴,۷۵۴,۶۶۷)	-
فروشگاه های زنجیره ای اف کوروش	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۵۸,۱۵۳,۸۳۰	(۱۲,۹۰۱,۹۹۹,۵۰۰)	(۱۲,۹۰۱,۹۹۹,۵۰۰)	(۶۶,۲۹۰,۷۷۴)	(۱,۵۲۲,۱۳۰,۶۶۱)	-
کشت و صنعت بهاران گلپایه خراسان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۱,۳۷۸,۱۳۸	(۵,۲۹۶,۴۰۰,۳۳۸)	(۴,۰۳۸,۷۷۰)	(۳۱,۲۵۶,۸۹۱)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
کشت و دامداری فکا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۶۵,۰۴۰,۱۵۳	(۳۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۹,۷۸۵,۵۷۸)	(۱۹۷,۳۲۵,۱۹۸)	۱,۹۹۷,۷۶۶,۳۸۹	-
شهد ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۹۹۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۷۲۰,۰۰۰)	۳,۳۱۲,۱۷۱,۵۲۲	-
سرمایه گذاری غدیر	۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۸۹,۲۹۵,۶۸۰	(۱۱۳,۸۲۵,۳۴۰,۰۰۰)	(۲۴۸,۴۱۷,۶۸۸)	(۵۸۱,۹۲۶,۲۸۱)	(۸,۲۹۶,۳۲۲,۵۸۸)	-
صنعتی بهشتور	۱۸,۹۲۴,۱۹۷	۳۹,۲۴۶,۳۷۹,۷۸۹	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۲۴۹,۶۹۵)	(۱۹۶,۲۳۴,۱۸۶)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
شیرپاستوریزه یگانا صفهان	۳,۵۱۰,۹۴۶	۲۶,۲۴۱,۸۷۶,۱۷۰	(۲۵,۷۸۲,۷۹۹,۰۵۸)	(۲۸,۲۷۸,۰۰۰)	(۱۳۱,۳۰۰,۸۸۰)	۲۹۹,۹۹۹,۹۹۹	-
صنعتی زر ماکارون	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۷۴۴,۵۳۱,۳۳۹	(۴۹,۵۵۳,۹۲۷,۷۹۶)	(۱۱۷,۹۵۹,۲۹۹)	(۱۱۷,۹۵۹,۲۹۹)	۱۳,۷۵۳,۹۲۱,۳۸۵	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲,۲۹۳,۰۱۲	۱۰,۹۵۸,۰۶۷,۷۵۰	(۱۱۹,۱۲۴,۶۸۳,۲۴۴)	(۱۱۹,۱۲۴,۶۸۳,۲۴۴)	(۵۴۷,۹۰۰,۳۴۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۰۵۰,۹۵۵	(۲۰,۹۲۴,۶۸۳,۲۴۴)	(۱۵,۲۸۹,۷۹۹)	(۸۱,۵۲۷,۵۵۲)	(۶,۷۲۶,۳۰۰,۰۰۰)	-
بانک ملت	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۵۵,۲۴۹,۲۸۹)	(۱۵,۲۸۹,۷۹۹)	(۲۲,۹۲۴,۰۰۰)	۷۷,۸۷۹,۱۴۸	-
صنعتی مینو	۲,۶۱۱,۴۷۹	۱۷,۸۲۲,۳۳۸,۳۳۵	(۱۷,۱۸۸,۱۶۳,۳۳۴)	(۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۸۹,۲۱۲,۱۹۲)	۵۳۳,۵۳۳,۳۳۵	-
نشت و گاوگز آردینه	۳,۲۵۵,۱۶۸	۵۷,۱۶۴,۳۵۰,۷۹۰	(۵۷,۵۲۸,۱۰۰,۰۰۰)	(۵۷,۵۲۸,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۸۵,۸۲۱,۷۵۰)	۴۱,۹۹۹,۱۲۹,۳۳۹	-
یگانا آردینا پارس	۵,۶۶۸,۸۶۲	۴۳,۳۳۹,۲۰۰,۰۰۰	(۴۹,۹۲۷,۸۱۹,۶۴۱)	(۴۹,۹۲۷,۸۱۹,۶۴۱)	(۲۱,۱۷۱,۳۳۷)	(۶,۸۹۶,۲۸۶,۷۸۲)	-
کشاورزی و دامپروزی بینالود	۱,۳۲۵,۲۰۳	۸,۳۷۵,۷۷۶,۱۰۰	(۶,۵۴۴,۲۵۶,۵۵۷)	(۲۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۷۸۸,۸۸۰)	۱,۷۵۵,۷۶۹,۷۶۶	-
توسعه صنایع بهشتور	۱۷,۳۵۴,۳۸۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۲,۹۹۵,۵۳۵,۴۸۸)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳۳,۳۴۷,۲۹۰)	(۶,۷۳۱,۸۱۲,۶۲۲)	-
پالایش نفت بندر عباس	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۵۸۸,۳۳۵)	۲۸,۷۸۹,۹۶۰	-
بیمه رازی	۶,۷۱۳,۴۵۵	۵,۵۱۹,۶۷۸,۲۹۵	(۳,۵۳۳,۷۵۵,۷۶۰)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۵۸۸,۳۳۵)	۱,۹۲۴,۳۵۵,۴۶۷	-
تولیدی کوچین	-	-	(۵,۹۵۵)	-	-	(۵,۹۵۵)	-
گروه کارخانجات صنعتی تیرگ	-	-	-	-	-	-	-
کارخانجات تولیدی شیشه سازی	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-
فهرسازی خاور	-	-	-	-	-	-	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-
کشت و صنعت بین المللی چین چین	-	-	-	-	-	-	-
گلگوزان	-	-	-	-	-	-	-
کشت و صنعت پاپار	-	-	-	-	-	-	-
شیر پاستوریزه یگانا گلستان	-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	۲,۶۶۷,۲۱۴,۵۰۹,۶۴۸	(۲,۲۸۸,۷۱۲,۶۱۳,۸۴۴)	(۲,۹۷۳,۷۶۴,۶۶۶)	(۱۲,۳۴۰,۶۷۵,۵۱۶)	۲۱۱,۱۹۱,۶۴۰,۸۲۰	۱۱۱,۵۰۳,۴۷۱,۶۱۸

صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سیم و کابل ابهر	۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۴,۸۱۳,۳۵۲	(۱,۷۷۷,۶۱۵,۰۰۰)	(۲,۸۱۸,۰۰۰)	(۸,۸۲۴,۴۶۵)	(۲۲۶,۳۶۴,۳۰۴)	-
توسعه سیم برق کیلان	۱,۲۸۲,۴۴۱	۲۵,۲۹۵,۹۷۳,۵۰۰	(۲۳,۹۲۴,۴۸۵,۷۱۵)	(۶۹,۰۵۷,۷۳۴)	(۱۲۶,۲۷۹,۸۶۷)	۱,۷۵۵,۵۰۰,۱۸۲	-
ایران ترانسکو	۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۱,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۲۲۳,۸۵۶,۷۱۰)	(۶,۷۲۶,۳۵۹)	(۱۲,۳۵۶,۰۰۰)	۲۰۸,۱۴۰,۸۳۱	-
تولید نیروی برق دماوند	۶۲,۰۰۰	۶۱۹,۳۸۷,۰۰۰	(۵۹۱,۵۸۱,۸۵۴)	(۱,۶۹۰,۰۰۰)	(۳,۰۹۶,۹۳۵)	۲۳,۰۱۷,۲۲۵	-
پتروشیمی پردیس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۲۳,۵۱۹,۱۳۸)	(۳,۶۰۴,۳۱۹)	(۶,۶۰۴,۳۱۹)	(۱۳,۷۳۰,۰۰۰)	-
موتورن	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۴۱,۴۶۴,۴۹۹	(۵,۵۴۹,۸۹۲,۳۲۳)	(۱۵,۶۷۴,۱۲۷)	(۲۸,۷۰۰,۷۲۴)	۱۴۷,۱۹۰,۰۰۰	-
جمع کل	-	۲۷,۲۱۴,۸۱۸,۲۷۱	(۲۵,۵۹۳,۴۴۳)	(۱۰,۵۹۳,۴۴۳)	(۱۸۶,۰۶۹,۵۸۹)	۱,۳۱۴,۲۰۴,۳۴۶	۱۶۶,۹۲۹,۳۵۵,۷۵۴
جمع کل	-	۶,۵۲۳,۳۲۵,۹۶۲,۲۹۱	(۶,۰۷۷,۷۰۳,۸۷۶,۷۹۶)	(۱۲,۹۸۱,۲۲۲,۰۷۵)	(۲۲,۶۱۶,۲۹۹,۳۶۷)	۴۵۰,۰۲۲,۴۱۰,۵۳۰	۷۶۲,۵۹۹,۷۵۵,۸۵۹

۱۴-۳ (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
حق تقدم بیمه ایران - معین	۹۷۰,۰۰۰	۶۶,۰۸۵,۱۶۷۵	(۸۷۱,۶۲۲,۵۶۴)	(۶۲۷,۷۸۳)	(۳,۳۰۴,۲۵۹)	(۲۱۴,۷۲۲,۹۳۱)	-
حق تقدم کشتیرانی دریای خزر	-	-	-	-	-	-	-
حق تقدم مدیریت انرژی امید تان هور	-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	۶۶۰,۸۵۱,۶۷۵	(۸۷۱,۶۲۲,۵۶۴)	(۶۲۷,۷۸۳)	(۳,۳۰۴,۲۵۹)	(۲۱۴,۷۲۲,۹۳۱)	-
صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
حق تقدم دشت مرفاب	۷۷۱,۴۲۹	۳,۱۸۰,۸۲۶,۸۵۷	(۳,۰۹۲,۳۳۶,۱۸۲)	-	-	۸۶,۵۹۰,۷۷۲	-
حق تقدم صنایع بهشتور	۵۵۲	۵۵۲	(۴۹۹,۴۴۰)	-	-	(۹۴۸,۸۸۸)	-
حق تقدم فرآورده های دامی ولایتی دلاخوا	۴	۴	(۱۶,۳۹۲)	-	-	(۱۶,۳۸۸)	-
جمع کل	-	۳,۱۸۰,۸۲۷,۵۱۲	(۳,۰۹۲,۳۳۶,۱۸۲)	-	-	۸۵,۶۲۵,۴۹۷	-
جمع کل	-	۳,۸۴۱,۶۷۹,۱۸۸	(۳,۸۶۶,۸۶۴,۵۸۰)	(۶۲۷,۷۸۳)	(۳,۳۰۴,۲۵۹)	(۲۱۹,۱۱۷,۴۴۴)	-

۱۴-۴ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه - م - بودجه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه - م - بودجه ۱۴۰۰-۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه - م - بودجه ۱۴۰۱-۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه - م - بودجه ۱۴۰۲-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه - م - بودجه ۱۴۰۳-۱۴۰۴	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه - م - بودجه ۱۴۰۴-۱۴۰۵	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه - م - بودجه ۱۴۰۵-۱۴۰۶	-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	-	-	-	-	-	-

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۶-۱۴- (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
.	.	.	.	.	(۲,۲۳۹,۰۳۹)	(۲,۲۳۹,۰۳۹)
.	.	.	.	.	.	(۲,۲۳۹,۰۳۹)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سوزنا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۳/۳۱

نادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱
۱۵-۱	۱۳,۷۳۲,۹۲۸,۱۹۶	
۱۵-۲		۲۳۹,۱۳۰,۹۵۳

سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معامله	
سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس پارابورس	۲,۷۸۱,۹۶۷,۳۳۵,۶۵۷
سود تحقق نیافته از نگهداری حق تقدم	۱۳۸,۳۸۰,۱۹۶
جمع	۴,۸۷۲,۸۸۲,۷۹۷,۲۴۳
۱۵-۱ سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۸۵,۱۶۹,۹۹۸,۳۶۶

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۳/۳۱

سود تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	صنعت فلزات اساسی
(۱۱,۰۷۳,۵۳۹,۳۴۰)		(۲,۶۰۸,۸۸۰,۳۰۰)	(۹۶,۷۳۷,۲۵۹,۵۰۰)	۸۵,۸۷۰,۰۰۰,۸۱۰	۴,۰۹۱	شمش طلا GoldBar
۷۷,۶۶۶,۹۵۷,۵۵۵		(۱۳۳,۱۴۳,۳۷۶)	(۲۳,۶۶۶,۰۱۸,۰۶۹)	۵۱,۳۵۵,۹۹۰,۰۰۰	۱۴,۰۶۲	شمش نقره SilverBar
۱۶,۳۹۳,۳۱۸,۳۱۵		(۳۲۹,۱۰۲,۳۹۶)	(۱۳۰,۴۰۳,۴۷۷,۵۶۹)	۱۳۷,۱۲۵,۹۹۸,۱۸۰	جمع	جمع

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی
۱,۵۳۵,۱۵۳,۸۳۳		(۱۴,۹۶۵,۱۳۰)	(۵۵,۰۶۶,۸۲۰,۵۷۰)	۷,۰۶۸,۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۸	زغفران ۵۱۰ تکیه سحرخیز
۱,۵۴۵,۱۵۳,۸۳۳		(۱۶,۹۶۵,۱۳۰)	(۵۵,۰۶۶,۸۲۰,۵۷۰)	۷,۰۶۸,۸۰۰,۰۰۰	جمع	جمع

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	صنعت پتروشیمی
(۲,۰۳۶,۴۶۷,۸۳۰)		(۴۶,۶۵۹,۳۱۰)	(۲۱,۴۳۱,۱۸۷,۶۱۰)	۱۹,۴۴۱,۳۷۹,۱۰۰	۲۹۹,۵۵۹	گواهی تولید برق تجدیدپذیر (برق ۰۵۱۳)
(۳,۱۶۹,۱۷۵,۰۳۳)		(۴۷,۳۹۴,۸۰۷)	(۲۱,۸۶۹,۶۱۶,۳۱۵)	۱۹,۷۴۷,۸۳۶,۰۰۰	۳۰۶,۱۶۸	گواهی تولید برق تجدیدپذیر (برق ۰۵۱۴)
(۴,۳۰۵,۶۴۲,۸۴۲)		(۹۴,۰۵۴,۱۱۷)	(۴۲,۳۰۰,۸۰۳,۸۳۵)	۳۹,۱۸۹,۲۱۵,۱۰۰	جمع	جمع
۱۳,۷۳۲,۹۲۸,۱۹۶		(۴۴,۱۱۲,۶۳۳)	(۱۶۹,۳۱۰,۹۶۲,۶۵۱)	۱۸۳,۳۸۴,۰۱۳,۲۸۰	جمع کل	جمع کل

۱۵-۲ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معامله

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۳/۳۱	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	صنعت فلزات اساسی
۵۶۲,۷۴۸,۵۶۲						اختیار خرید فولاد ۱۴۰۴/۰۵۱۱۵۶۵۰۰
۲,۳۲۲,۴۲۸						اختیار خرید وملت ۱۴۰۴/۰۵۱۲۳۰۳۲۵
(۵۳۵,۸۵۳)						اختیار خرید وملت ۱۴۰۴/۰۵۱۲۳۰۳۵۰۰
(۲۹۹,۳۱۲,۹۰۳)						اختیار خرید وملت ۱۴۰۴/۰۵۱۲۳۰۳۷۵
(۲۵,۷۵۱,۳۵۹)						اختیار خرید وملت ۱۴۰۴/۰۵۱۲۳۰۴۰۰۰
(۲۵۹,۹۳۳)						اختیار خرید وملت ۱۴۰۴/۰۵۱۲۳۰۴۵۰۰
۲۳۹,۱۲۰,۹۵۳					جمع	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۵-۳ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

صنعت فلزات اساسی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
مس شهیدباهر	۴,۱۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۲۵۵,۲۶۲,۳۲۲)	(۱۲۸,۴۹۵,۶۴۰)	(۲۳۵,۳۴۰,۰۰۰)	۲۴,۴۴۸,۹۰۲,۰۳۸	.
فولاد امیرکبیر کاشان	۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۹,۴۳۳,۲۵۰,۱۵۶)	(۵۲۶,۹۲۲,۷۶۰)	(۹۶۵,۰۶۰,۰۰۰)	۵۲,۰۸۶,۷۶۷,۰۸۴	.
سرمایه گذاری توکال فولاد	۳۷	۸۵,۴۷۰	(۱۰۲,۹۹۰)	(۲۳۳)	(۴۲۷)	(۱۸,۱۸۰)	۲۴,۶۲۴,۸۸۹,۴۰۱
نورد قطعات فولادی	۹۲,۳۷۵,۹۴۸	۶۷۷,۱۱۵,۶۹۸,۸۴۰	(۳۴۷,۷۹۲,۶۶۷,۴۱۵)	(۱,۸۴۸,۵۲۵,۸۵۸)	(۳,۲۸۵,۵۷۸,۴۹۴)	۳۲۴,۰۸۸,۹۲۷,۰۷۳	(۹۰,۳۰۳,۱۲۲,۰۷۶)
گروه صنعتی سپاهان	۱۴,۶۲۰,۱۹۴	۵۴,۸۲۵,۷۲۷,۵۰۰	(۳۲,۹۱۳,۱۵۲,۹۰۱)	(۱۴۹,۶۷۴,۲۳۶)	(۲۷۴,۱۲۸,۶۳۸)	۲۱,۴۸۸,۷۷۰,۷۲۵	(۳۲۱)
ملی صنایع مس ایران	۶۰,۴۰۳,۸۱۹	۱,۳۳۳,۱۱۲,۲۸۵,۳۳۰	(۴۵۷,۱۶۲,۰۸۴,۹۱۲)	(۳,۶۳۹,۳۹۶,۵۳۹)	(۶,۶۶۵,۵۶۱,۴۲۷)	۸۶۵,۶۴۵,۲۴۲,۴۵۲	۳۶,۳۹۲,۵۰۷,۵۴۹
آلومینیوم ایران	۱۷,۲۶۷,۶۹۷	۱۷۵,۹۵۷,۸۲۲,۴۳۰	(۹۶,۷۰۱,۱۶۱,۰۸۲)	(۴۸۰,۳۶۴,۸۸۳)	(۸۷۹,۷۸۹,۱۶۲)	۷۷,۸۹۶,۵۱۷,۲۰۳	.
توسعه معادن و فلزات	۱۹۳,۸۳۴,۸۳۱	۴۳۱,۶۷۰,۱۶۸,۶۳۷	(۴۰۶,۷۹۰,۹۵۰,۱۸۶)	(۱,۱۷۸,۴۵۹,۵۶۰)	(۳,۱۵۸,۳۵۰,۸۴۳)	۲۱,۵۲۲,۴۰۸,۰۴۸	.
معذنی و صنعتی گل گهر	۵۲,۹۷۲,۴۳۱	۱۰۸,۴۳۴,۵۶۶,۲۵۷	(۹۲,۴۸۱,۹۵۸,۵۱۹)	(۲۹۶,۰۲۶,۳۶۶)	(۵۴۲,۱۷۲,۸۳۱)	۱۵,۱۱۴,۴۰۸,۵۴۱	.
فولاد مبارکه اصفهان	۳۹۴,۶۱۱,۰۰۰	۷۲۰,۹۵۴,۲۹۷,۰۰۰	(۱۰۳,۴۶۷,۰۴۵,۲۸۵)	(۱,۹۶۸,۲۰۵,۲۳۱)	(۳,۶۰۴,۷۷۱,۴۸۵)	(۳۱۹,۲۸۵,۷۲۵,۰۰۱)	(۶۲,۸۸۳,۵۵۵,۹۳۹)
فولاد خوزستان	۱۵۸,۲۶۶,۱۷۰	۲۲۱,۵۷۲,۶۳۸,۰۰۰	(۲۲۷,۶۴۱,۸۹۱,۸۱۹)	(۶۰۴,۸۹۳,۳۰۲)	(۱,۱۰۷,۸۶۳,۱۹۰)	(۷,۷۸۲,۰۱۰,۳۱۱)	.
کالسیمین	۱۳,۱۱۵,۴۳۰	۳۳,۶۳۱,۸۴۵,۶۱۲	(۵۰,۸۶۹,۳۰۳,۳۶۸)	(۸۹۰,۸۴۹,۹۳۹)	(۱۶۳,۱۵۹,۲۲۸)	(۱۸,۴۸۹,۷۰۱,۹۲۳)	.
فولاد خراسان	۸۶,۴۴۵,۳۷۶	۱۸۲,۰۵۳,۹۶۱,۸۵۶	(۱۸۱,۵۲۰,۱۸۸,۰۶۲)	(۴۹۷,۰۰۷,۳۱۶)	(۹۱۰,۲۶۹,۸۰۹)	(۸۷۳,۵۰۳,۳۳۱)	.
فولاد هرمزگان جنوب	۸۵۹,۰۷۶	۲,۳۶۶,۷۵۴,۲۸۰	(۱,۲۷۵,۵۵۵,۶۶۵)	(۶,۴۶۱,۲۳۹)	(۱۱,۸۳۳,۷۷۲)	۱۰,۷۲۹,۰۳۷,۰۴	۴۹۸
فولاد کاوه جنوب کیش	۷۱۰,۱۲,۵۶۲	۴۲۳,۲۳۴,۸۶۹,۵۲۰	(۲۵۲,۰۴۱,۷۳۴,۷۳۱)	(۱,۱۵۵,۴۳۱,۱۹۴)	(۳,۱۱۶,۱۷۴,۳۴۸)	۱۶۷,۹۲۱,۵۲۹,۲۴۷	(۴۹,۹۶۰,۲۳۸,۴۴۱)
تولیدی چدن سازان	۹۰,۷۴۷,۶۶۲	۲۱,۷۰۶,۸۳۰,۷۰۴	(۱۱,۸۸۱,۶۶۲,۳۶۹)	(۵۹,۲۵۹,۶۴۸)	(۱۰,۸۵۳,۴۱۵۴)	۹,۶۵۷,۲۷۴,۵۳۳	.
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۰,۰۸۵	۱۵,۴۵۰,۴۰۰	(۸,۷۳۰,۳۰۸)	(۴۲,۱۸۰)	(۷۷,۲۵۲)	۶۶۰,۰۶۰	.
جنرال مکانیک	۳۹,۶۰۳	۳,۶۷۵,۰۷۳,۴۵۰	(۵,۲۴۴,۲۶۱,۹۸۱)	(۱۰,۰۳۲,۹۵۱)	(۱۸,۳۷۵,۳۶۷)	(۱,۵۹۷,۵۹۶,۸۴۹)	.
سنگ آهن گهرزمین	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۸۲۳,۲۷۰,۸۴۹)	(۶۸,۶۵۹,۵۰۰)	(۱۲۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۲,۸۶۷,۷۸۰,۳۴۹)	.
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۸۰,۰۰۰	۱۸,۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰	(۱۷,۱۷۱,۲۹۸,۳۰۶)	(۲,۷۱۳,۴۲۵,۵۳۵)	(۷,۴۷۲,۰۱۰)	۸۴۰,۸۸۲,۰۹۶	.
صبا فولاد خلیج فارس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۱۳,۴۲۵,۵۳۵)	(۷,۴۷۲,۰۱۰)	(۱۳,۶۸۵,۰۰۰)	۲,۴۱۷,۴۵۵	.
بیمه اتکایی ایران معین	۳۴۲,۵۰۰	۶۵۹,۳۱۲,۵۰۰	(۷۱۸,۰۳۴,۸۷۳)	(۱,۷۹۹,۹۲۳)	(۳,۲۹۶,۵۶۳)	(۶۳,۸۱۸,۸۵۹)	۷۹۵,۲۷۰,۲۹۱
آلیاژ گستر هامون	۸۳۷,۴۹۸	۳,۹۳۶,۲۴۰,۰۰۰	(۳,۷۱۲,۳۶۸,۲۷۱)	(۱۰,۷۴۵,۹۳۷)	(۱۹,۶۸۱,۲۰۳)	۱۹۳,۴۴۵,۱۸۹	.
هامون نایزه	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۰,۷۱۲,۵۱۰,۰۰۰	(۲۱,۸۰۱,۹۴۲,۳۱۸)	(۵۶,۵۴۵,۱۵۲)	(۱۰,۳۵۲,۵۵۰)	(۱,۲۴۹,۵۴۰,۰۲۰)	.
ایمن خودرو شرق	.	.	.	.	.	.	۲۲۲,۴۷۴,۱۵۳
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	.	.	.	.	.	.	۹,۶۱۴,۴۶۴
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۹۱,۷۸۴,۱۶۴)
سرمایه گذاری مهر	.	.	.	.	.	.	۲۱۸,۳۳۴
سرمایه گذاری امین مهرگان	.	.	.	.	.	.	(۸۱۵,۹۷۴)
تولیدی برنا باتری	.	.	.	.	.	.	۳۰۸,۳۲۶,۹۴۰
پویا	.	.	.	.	.	.	۶۴۱,۸۳۲,۹۴۰
نورایستا پلاستیک	.	.	.	.	.	.	۲,۷۰۹,۰۱۰,۰۲۰
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	(۶,۸۳۶,۲۴۸)
بانک اقتصادنوین	.	.	.	.	.	.	۷۴,۸۶۴,۳۳۷,۸۹۹
بانک ملت	.	.	.	.	.	.	(۳,۹۶۶,۲۹۹,۹۸۸)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	(۱۵,۵۳۳,۳۳۸,۲۲۰)
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	(۲۰)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	.	.	.	.	.	.	۳,۳۹۸,۷۴۰
پالایش نفت لاوان	.	.	.	.	.	.	۲,۵۵۱,۳۸۳,۴۸۳
صنایع ارتباطی آوا	.	.	.	.	.	.	۱۰۶,۶۷۴,۹۳۷
کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	.	(۲۱۸,۴۴۹,۹۵۸)
صنایع غذایی رضوی	.	.	.	.	.	.	۱۳۷,۶۶۸
صنعتی بهپاک	.	.	.	.	.	.	۳,۷۸۷,۲۲۲,۹۵۱
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	.	.	.	.	.	.	۳,۳۱۸,۰۸۹,۸۳۴
کانی کرین طبیس	.	.	.	.	.	.	(۱۳۴,۹۵۲,۵۳۹)
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	(۳,۲۸۹,۵۱۴,۶۴۹)
ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	.	.	۱۰,۹۹۲,۱۵۹,۴۲۱
اختیار خرید و بملت-۲۰۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۲۵	.	.	.	.	.	.	(۲,۳۵۳,۳۴۱)
جمع		۴,۷۰۰,۷۵۵,۷۴۸,۴۸۶	(۳,۴۳۴,۶۲۱,۵۰۵,۲۲۳)	(۱۲,۸۳۳,۰۶۲,۱۹۵)	(۲۳,۵۰۳,۷۷۸,۷۴۳)	۱,۲۲۹,۷۹۷,۴۰۱,۲۲۵	(۶۷,۲۵۲,۵۳۲,۴۶۵)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۵-۳ ادامه یادداشت ۱۵-۳	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
۳۳,۱۶۱,۳۶۹,۰۳۰	۲۴۳,۵۰۲,۸۰۶,۵۰۷	(۴۰,۲۷۰,۸۰۰,۳۸۳)	(۲,۱۹۸,۷۸۵,۸۸۹)	(۵۵۵,۶۸۷,۴۰۳,۷۲۱)	۸۰۵,۴۱۶,۰۷۶,۵۰۰
.	(۱,۲۹۳,۱۲۹,۱۸۴)	(۳۰,۹۶۵,۰۰۰)	(۱۱۴,۴۷۷,۰۹۰)	(۴۲,۹۰۱,۹۸۷,۰۹۴)	۴۱,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰
.	(۱۲,۵۵۸,۹۱۴,۴۳۴)	(۵۳۳,۵۶۵,۰۰۰)	(۲۹۱,۳۲۶,۴۹۰)	(۱۱۸,۴۴۷,۰۲۲,۹۴۴)	۱۰۶,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰
(۳۷۸,۶۶۵,۶۸۸)	۱۳۷,۰۴۱,۳۴۲,۱۴۶	(۱,۶۰۱,۳۲۶,۴۷۹)	(۸۷۴,۳۲۴,۲۵۸)	(۱۸۰,۷۴۸,۳۰۲,۹۴۷)	۳۲۰,۲۶۵,۲۹۵,۸۳۰
۶,۲۶۸,۸۷۳,۰۱۳	۳۰,۸۳۳,۴۶۰,۸۱۴	(۲,۷۵۱,۵۴۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۲,۳۴۰,۸۴۰)	(۲۳۷,۸۱۹,۵۱۱,۰۱۲)	۵۵۰,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰
.	۶,۲۱۲,۴۷۶,۵۲۰	(۲۵۲,۴۸۵,۵۲۸)	(۱۲۷,۸۵۷,۰۹۸)	(۴۳,۸۹۴,۲۸۶,۳۷۴)	۵۰,۴۹۷,۱۰۵,۵۲۰
(۲,۱۹۳,۵۷۰,۴۸۷)	۵۸,۳۷۳,۶۳۷,۱۵۳	(۴۸۳,۲۲۶,۵۸۶)	(۲۶۳,۸۴۱,۷۱۶)	(۳۷,۵۲۴,۶۱۱,۸۴۳)	۹۶,۶۴۵,۳۱۷,۲۹۸
.	۱۰,۴۷۳,۶۲۸,۲۸۰	(۵۰,۹۲۳,۳۸۹)	(۲۷۸,۰۷۴,۱۹۰)	(۹۰,۵۹۷,۶۸۱,۹۵۰)	۱۰۱,۸۵۸,۶۷۷,۸۰۹
۲۹,۹۲۳,۹۹۴	۱۷,۸۶۵,۴۵۴,۵۷۲	(۳۰۱,۷۲۵,۷۵۱)	(۱۶۴,۷۴۲,۲۶۰)	(۴۲,۰۱۳,۲۲۷,۶۶۷)	۶۰,۳۴۵,۱۵۰,۲۵۰
۸,۹۱۱,۹۴۴,۴۰۱	۳۱,۱۵۳,۹۷۷,۰۲۲	(۵۲۱,۱۱۶,۸۷۸)	(۲۸۴,۵۲۹,۸۱۵)	(۸۲,۲۶۳,۷۵۱,۷۸۵)	۱۰۴,۲۳۳,۳۷۵,۵۰۰
۱۸,۶۵۷,۲۴۲,۸۳۵	۱۵۷,۸۸۷,۶۳۳,۸۸۶	(۱,۶۲۳,۷۸۳,۵۲۴)	(۸۸۶,۵۸۵,۸۰۴)	(۱۶۴,۳۵۸,۷۰۱,۵۷۶)	۳۲۴,۷۵۶,۷۰۴,۷۹۰
.	۳۰,۳۳۳,۸۱۰,۷۹۰	(۱,۸۷۷,۳۹۷,۷۷۲)	(۱۰,۲۵۰,۵۹۱,۸۱۳)	(۳۴۲,۲۳۳,۲۸۶,۶۳۵)	۳۷۵,۴۷۹,۵۵۴,۳۸۰
۲,۴۶۳,۹۷۶,۹۱۸	۴۴,۵۴۴,۳۴۲,۱۷۴	(۴۲۹,۵۰۹,۰۵۲)	(۲۳۴,۵۱۱,۹۴۲)	(۴۰,۷۰۳,۴۴۷,۳۳۲)	۸۵,۹۰۱,۸۱۰,۴۰۰
.	(۱,۶۵۶,۵۵۸,۹۰۶)	(۱۳۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۳۹۹,۶۰۰)	(۲۷,۹۷۱,۵۵۹,۳۰۶)	۲۶,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۷۷۵,۱۳۹,۵۷۱	(۱۰۰,۱۵۷,۸۱۰)	(۵۴,۶۸۶,۱۶۴)	(۱۹,۱۰۱,۵۷۸,۵۳۵)	۲۰,۰۳۱,۵۶۲,۰۸۰
.	۳۳,۴۰۹,۸۱۱	(۶۹۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۷۹,۳۶۰,۸۰۰)	(۱۲۷,۸۵۲,۴۹۹,۳۸۹)	۱۳۸,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۲۴۱,۷۳۷,۸۴۹	۶,۴۴۸,۰۶۰,۶۷۰	(۲۴۴,۷۹۹,۴۲۹)	(۱۳۳,۶۶۰,۴۸۸)	(۴۲,۱۴۳,۳۶۵,۱۷۳)	۴۸,۹۵۹,۸۸۵,۷۶۰
۱۹,۲۶۴,۴۸۸,۵۷۴	۱۰۷,۸۹۳,۳۷۳,۰۸۹	(۲,۱۵۱,۷۶۴,۴۸۳)	(۱,۱۷۴,۸۶۳,۴۰۷)	(۳۱۹,۱۲۳,۸۵۵,۵۲۱)	۴۳۰,۳۵۲,۸۹۶,۵۰۰
.	۳,۵۲۱,۱۶۴,۱۷۱	(۹۱,۱۱۸,۶۷۳)	(۴۹,۷۵۰,۷۹۵)	(۱۴,۵۶۱,۷۰۰,۹۶۱)	۱۸,۲۲۳,۷۳۴,۶۰۰
۴,۲۱۲,۷۱۸,۲۷۲	۴۴۰,۲۴۹,۹۷۷,۵۶۱	(۳,۹۷۵,۸۲۶,۰۸۰)	(۲,۱۷۰,۸۰۱,۲۳۸)	(۳۴۸,۷۶۸,۷۱۶,۱۰۳)	۷۹۵,۱۶۵,۳۲۱,۶۰۰
(۲,۶۸۷,۴۰۲,۵۷۷)	۳۰,۳۰۰,۴۳۴,۷۸۰	(۱,۱۹۶,۶۷۷,۸۰۳)	(۶۵۳,۲۸۶,۰۸۰)	(۲۰۷,۱۸۵,۰۶۱,۹۶۸)	۲۳۹,۳۳۵,۵۶۰,۳۶۰
۲۰,۵۲۰,۸۴۷	۳۱۲,۸۸۰,۵۷۵	(۷,۲۱۷,۶۳۵)	(۳,۴۰۰,۸۲۹)	(۱,۱۱۹,۴۸۷,۹۱۷)	۱,۴۴۳,۵۲۶,۹۵۶
۳,۱۲۷,۸۴۲,۸۳۳	۲۳,۹۹۴,۵۹۴,۳۶۳	(۴۴۳,۵۲۳,۵۰۰)	(۲۵۳,۰۸۳,۲۸۵)	(۶۷,۹۹۳,۲۹۹,۸۵۲)	۹۲,۷۰۴,۵۰۰,۰۰۰
۳,۳۳۲,۳۴۲,۰۲۲	۱۷,۷۲۵,۱۸۰,۷۷۰	(۴۰,۹۸۲,۴۵۷)	(۲۲۲,۸۵۰,۴۲۲)	(۶۳,۶۳۷,۴۷۷,۸۳۱)	۸۱,۹۹۶,۴۹۱,۴۸۰
.	(۹,۴۲۰,۹۹۹,۱۶۰)	(۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۸۷۹,۰۰۰)	(۳۱,۵۴۸,۶۲۰,۱۶۰)	۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۹۰۰,۵۵۵,۲۳۱	۱,۵۷۳,۴۰۲,۰۹۷	(۷۰۰,۲۰۳,۴۹۸)	(۳۸,۲۳۱,۷۴۸)	(۱۲,۳۲۲,۶۴۴,۱۸۷)	۱۴۰,۰۴۰,۳۹۹,۵۲۰
(۲,۶۶۵,۳۴۷,۰۶۲)	۲۵۲,۹۶۳,۶۵۴,۷۸۳	(۲,۷۸۵,۰۹۰,۱۳۴)	(۱,۵۲۰,۶۵۹,۲۱۳)	(۲۹۹,۷۴۸,۶۲۲,۶۳۸)	۵۵۷,۰۱۸۰,۲۶,۷۶۸
۶,۸۹۸,۸۷۸,۴۷۵	۶۳۹,۰۱۲,۱۹۲,۲۵۶	(۴,۴۸۱,۱۵۶,۴۹۸)	(۲,۴۴۶,۷۱۱,۴۴۸)	(۲۵۰,۳۹۱,۳۹۹,۲۹۸)	۸۹۶,۲۳۱,۲۹۹,۵۰۰
.	(۵۲,۷۱۸,۴۴۶)	(۶,۳۲۸,۶۷۵)	(۳,۴۵۵,۴۵۶)	(۱,۳۰۸,۶۶۹,۲۳۵)	۱,۲۶۵,۷۳۴,۹۲۰
۴۹,۳۳۳,۷۰۸,۵۶۶	۵۷۲,۱۹۴,۴۱۹,۳۳۵	(۷,۰۱۲,۵۲۸,۸۳۸)	(۳,۸۲۸,۸۴۰,۷۴۵)	(۸۱۹,۴۷۰,۹۷۸,۶۳۲)	۱,۴۰۲,۵۰۵,۷۶۷,۵۵۰
(۲,۶۸۳,۱۵۸,۵۲۴)	۶۱,۶۴۲,۸۰۶,۶۰۹	(۷۱۳,۲۷۷,۵۵۲)	(۳۸۹,۴۴۹,۵۴۳)	(۷۹,۹۰۹,۹۷۶,۶۸۶)	۱۴۳,۶۵۵,۵۱۰,۳۹۰
۱۰,۸۵۳,۴۴۵,۳۸۵	۶۰,۳۳۰,۹۵۴,۵۵۵	(۱۰,۶۳۳,۳۶۷,۲۷۹)	(۵۸۰,۵۹۸,۵۳۴)	(۱۵۰,۶۹۸,۵۳۵,۴۵۳)	۳۱۳,۶۷۳,۴۵۵,۸۲۰
.	۹,۸۰۴,۶۸۷,۹۴۲	(۹۵,۵۶۴,۶۳۶)	(۵۲,۱۷۸,۲۸۵)	(۹,۱۶۰,۲۹۴,۱۴۷)	۱۹,۱۱۲,۹۲۵,۰۰۰
(۳,۳۴۱,۹۹۱,۸۶۱)	(۲,۸۱۵,۶۶۸,۶۸۶)	(۷۰,۹۸۰,۰۰۰)	(۳۸۷,۵۵۰,۸۰۰)	(۱۴۳,۶۸۳,۳۱۷,۸۸۶)	۱۴۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۳۹,۰۹۸,۳۹۵,۵۱۲	(۴۱۲,۴۴۲,۵۷۶)	(۲۲۵,۱۹۳,۶۴۳)	(۴۲,۷۵۲,۴۸۲,۱۹۹)	۸۲,۴۸۸,۵۱۳,۹۳۰
.	۷۵۱,۲۰۲,۰۹۹	(۷۹,۳۸۷,۵۰۰)	(۴۳,۳۴۵,۵۷۵)	(۱۵۰,۰۰۳,۵۶۴,۸۲۶)	۱۵,۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰
۲۱,۶۱۱,۰۶۶,۹۵۵	۳۰,۰۲۶,۵۰۴,۱۷۲	(۷۰۰,۳۴۹,۴۲۸)	(۳۸۲,۳۹۰,۷۸۸)	(۱۰۸,۹۶۰,۶۴۱,۲۹۲)	۱۴۰,۰۶۹,۸۸۵,۶۸۰
(۹۳۱,۹۷۸,۷۳۹)	.	.	.	.	.
(۹۰,۵۲۹,۸۵۶)	.	.	.	.	.
۱۰,۸۷۳,۵۴۳,۵۰۵	.	.	.	.	.
۳۸۹,۲۴۶,۵۵۹	.	.	.	.	.
(۱۷۴,۳۷۸,۱۰۷)	.	.	.	.	.
۲۱۸,۲۳۴	.	.	.	.	.
۷۷۳,۸۱۴,۰۰۱	.	.	.	.	.
(۴,۲۸۷,۱۲۸,۳۳۰)	.	.	.	.	.
(۲,۵۷۸,۱۵۵,۵۸۱)	.	.	.	.	.
۴,۳۰۹,۵۸۲	.	.	.	.	.
(۳۳,۴۴۴,۱۴۶,۶۷۴)	.	.	.	.	.
(۱,۴۶۵,۳۸۵,۳۶۸)	.	.	.	.	.
۱۸۸,۵۶۱,۳۶۷	.	.	.	.	.
۱۵۲,۰۵۶,۰۲۹,۶۸۲	۳,۳۰۶,۴۶۷,۱۶۳,۱۰۳	(۴۲,۸۴۰,۹۹۷,۲۴۳)	(۲۳,۳۸۵,۷۲۴,۵۴۱)	(۵,۱۹۳,۵۱۵,۵۸۱,۷۰۴)	۸,۵۶۶,۱۹۹,۴۶۶,۶۹۱



نیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۱۲

سندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱۵-۳		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)تحقق نیافته
گروه مینا	۸,۲۶۵,۹۳۵	۱۴۶,۹۶۸,۳۲۴,۳۰۰	(۱۱۸,۸۶۵,۱۰۰,۲۳۹)	(۴۰۱,۲۲۳,۵۲۵)	(۷۳۴,۸۴۱,۶۲۲)	۲۶,۹۶۷,۱۵۸,۹۱۴
بران ترانسفو	۵۸,۳۰۴,۶۶۸	۱۷۴,۶۸۰,۷۸۵,۳۲۸	(۱۶۳,۶۹۵,۴۶۶,۲۰۵)	(۴۷۶,۸۷۸,۵۷۴)	(۸۷۳,۴۰۳,۹۲۷)	۹,۶۳۵,۰۳۶,۶۲۲
سرمایه گذاری نیرو	۲۵,۸۳۵,۵۹۲	۷۶,۴۲۱,۶۸۱,۱۳۶	(۷۳,۴۹۳,۳۷۷,۷۱۴)	(۲۰۸,۶۳۱,۱۹۰)	(۳۸۲,۱۰۸,۴۰۶)	۲,۳۳۷,۵۶۳,۸۲۶
تولید برق علویه مینا	۳۵,۱۶۸,۸۲۰	۱۷۹,۳۶۰,۹۸۳,۰۰۰	(۱۸۵,۰۵۵,۴۱۶,۲۷۳)	(۴۸۹,۶۵۵,۴۸۱)	(۸۹۶,۸۰۴,۹۱۰)	(۷,۰۸۰,۸۹۴,۶۶۴)
مدیریت انرژی امید تابان هور	۵۳,۶۸۲,۹۳۲	۱۰۹,۶۲۰,۵۴۷,۱۴۴	(۱۰۹,۸۰۴,۷۱۲,۱۶۸)	(۲۹۹,۲۶۴,۰۹۴)	(۵۴۸,۱۰۲,۷۳۶)	(۱,۰۳۱,۵۳۱,۸۵۴)
مبین انرژی خلیج فارس	۱,۱۰۲,۴۸۹	۱۱,۴۶۸,۰۹۰,۵۷۸	(۱۶,۱۰۱,۷۴۸,۷۸۲)	(۳۱,۳۰۷,۸۸۷)	(۵۷,۳۴۰,۴۵۳)	(۴,۷۲۲,۳۰۶,۵۴۴)
تولید نیروی برق دماوند	۳۴,۸۹۲,۵۶۰	۳۴۰,۵۵۱,۳۸۵,۶۰۰	(۳۳۲,۹۳۲,۳۴۴,۱۴۹)	(۹۲۹,۷۰۵,۲۸۳)	(۱,۷۰۲,۷۵۶,۹۲۸)	۴,۹۸۶,۵۷۹,۲۴۰
توسعه مسیر برق گیلان	۵,۵۸۶,۰۹۴	۱۰۸,۶۴۹,۵۲۸,۳۰۰	(۱۰۶,۵۶۲,۰۱۵,۸۴۲)	(۲۹۶,۶۱۳,۲۱۲)	(۵۴۳,۲۴۷,۶۴۲)	۱,۳۴۷,۶۵۱,۶۰۴
نیروگاه زاگرس کوثر	۱۷,۹۷۴,۷۵۲	۱۰۵,۵۱۱,۷۹۴,۲۴۰	(۱۰۳,۰۶۴,۳۴۵,۳۹۴)	(۲۸۸,۰۴۷,۱۹۸)	(۵۲۷,۵۵۸,۹۷۱)	۱,۶۳۱,۹۴۲,۶۷۷
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۸,۵۹۰,۰۸۰	۱۸,۲۶۲,۵۱۰,۰۸۰	(۱۷,۵۳۰,۴۷۱,۹۶۱)	(۴۹,۸۵۶,۶۵۳)	(۹۱,۳۱۲,۵۵۰)	۵۹۰,۸۶۸,۹۱۶
تولید نیروی برق آبادان	۱,۱۵۶,۴۱۰	۱۰,۲۲۲,۶۶۴,۴۰۰	(۸,۶۴۴,۰۶۴,۱۱۲)	(۲۷,۹۰۷,۸۷۴)	(۵۱,۱۱۳,۳۲۲)	۱,۴۹۹,۵۷۹,۰۹۲
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۱۳,۷۹۲,۸۲۹	۲۲۳,۷۱۹,۶۸۶,۳۸۰	(۲۰,۹۶۶,۱۴۰,۹۸۶)	(۶۱۰,۷۵۴,۷۴۴)	(۱,۱۱۸,۵۹۸,۴۳۲)	۲۰,۲۹۴,۱۹۲,۲۱۸
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۲۷,۸۷۷,۵۸۳	۷۴۴,۳۳۱,۴۶۶,۱۰۰	(۵۹۶,۰۱۳,۲۶۶,۸۱۲)	(۲۰,۲۲۰,۲۴۰,۹۰۲)	(۳,۷۲۱,۶۵۷,۳۳۱)	۱۴۲,۵۶۴,۵۱۷,۰۵۵
بورس انرژی ایران	۱۰,۴۶۴,۴۱۶	۱۸۰,۰۹۲,۵۹۹,۳۶۰	(۱۵۰,۳۳۴,۵۱۱,۳۲۰)	(۴۹۱,۶۵۲,۷۹۶)	(۹۰۰,۴۶۲,۹۹۷)	۲۸,۴۶۵,۹۷۲,۲۴۷
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۳۵,۲۷۹,۵۴۰	۱۳۸,۷۸۴,۶۷۴,۶۰۰	(۱۳۳,۵۹۷,۲۹۲,۰۹۰)	(۳۷۸,۸۸۲,۱۶۲)	(۶۹۳,۹۲۳,۳۷۳)	۴,۱۱۴,۵۷۶,۹۷۵
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۸,۹۴۷,۰۲۲	۶۱,۶۴۴,۹۸۱,۵۸۰	(۴۶,۴۳۳,۸۹۳,۹۷۶)	(۱۶۸,۳۹۰,۸۰۰)	(۳۰۸,۲۲۴,۹۰۸)	۱۴,۷۳۴,۵۷۱,۸۹۶
تولید برق ماهتاب کهنوج	۸۰,۰۰۶,۸۲۱	۷,۴۷۸,۳۷۰,۸۱۴	(۷,۹۵۲,۸۶۹,۹۹۹)	(۲۰,۴۱۵,۹۵۲)	(۳۷,۳۹۱,۸۵۴)	(۵۲۳,۳۰۶,۹۹۱)
جمع	۲,۶۳۷,۷۷۰,۰۷۱,۹۶۰		(۲,۳۷۱,۶۷۶,۹۳۸,۰۲۲)	(۷,۳۰۱,۱۱۳,۳۲۷)	(۱۳,۱۸۸,۸۵۰,۳۶۳)	۲۴۵,۷۰۳,۱۷۱,۲۲۹
جمع کل	۱۵,۹۰۴,۷۲۵,۲۸۷,۱۱۷		(۱۰,۹۹۹,۸۱۴,۰۲۴,۹۴۹)	(۴۳,۴۱۹,۹۰۰,۰۶۳)	(۷۹,۵۲۳,۶۲۶,۴۴۸)	۴,۷۸۱,۹۶۷,۷۳۵,۶۵۷
						۸۴,۸۰۲,۴۹۷,۲۱۷

۱۵-۴ سود تحقق نیافته نگهداری از حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	سود مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
حق تقدم توسعه معادن و فلزات	۲۹,۲۷۴,۱۵۷	۳۰,۷۶۷,۱۳۹,۰۰۷	(۳۴۰,۱۹,۱۸۲,۹۹۳)	(۸۳,۹۹۴,۲۸۹)	(۱۵۳,۸۳۵,۶۹۶)	(۳,۴۸۹,۸۷۳,۹۷۱)	ریال
حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر	۶,۴۴۸,۰۴۴	۶,۴۹۹,۶۲۸,۳۵۲	(۴۸۰,۳,۷۹۲,۷۸۰)	(۱۷,۷۴۳,۹۸۵)	(۳۲,۴۹۸,۱۴۳)	۱,۶۴۵,۵۹۳,۴۴۴	ریال
حق تقدم سرمایه گذاری صدرتأمین	۶,۵۱۴	۷۶,۳۴۴,۰۸۰	(۴۵,۸۹۱,۱۳۰)	(۲۰,۸۴۱,۹)	(۳۸۱,۷۲۱)	۲۹,۸۶۳,۸۱۰	ریال
حق تقدم بیمه ایران معین	.	.	.	.	.	.	ریال
جمع	۳۷,۳۴۴,۱۱۱,۴۳۹	(۳۸,۸۶۸,۸۶۶,۹۰۳)	(۱۰۱,۹۴۶,۶۹۳)	(۱۸۶,۷۱۵,۵۶۰)	(۱,۸۱۴,۴۱۷,۷۱۷)	۲۱۴,۹۷۲,۵۶۴	ریال
صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	سود مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
حق تقدم فرآورده های دامی ولینی دالاهو	۳۵,۳۴۹,۷۵۵	۱۸۵,۲۲۲,۷۱۶,۲۰۰	(۱۴۴,۸۶۳,۲۹۵,۹۹۰)	(۵۰,۵۶۸,۳۱۵)	(۹۲۶,۱۶۳,۵۸۲)	۳۸,۹۳۷,۵۷۱,۳۱۳	ریال
حق تقدم دشت مرغاب	۳,۱۲۴,۹۹۹	۵,۷۷۸,۱۲۳,۱۵۱	(۴,۹۹۰,۶۲۳,۴۰۳)	(۱۵,۷۷۴,۲۷۶)	(۲۸,۸۹۰,۶۱۶)	۷۴۲,۸۳۴,۸۵۶	ریال
حق تقدم صنایع بهشهر	۲۵,۷۸۱,۶۵۱	۸۵,۳۳۷,۲۶۴,۸۱۰	(۴۵,۳۶۱,۴۶۲,۶۱۵)	(۲۳۲,۹۷۰,۷۳۳)	(۴۲۶,۶۸۶,۳۲۴)	۳۹,۳۱۶,۱۴۵,۱۲۸	ریال
جمع	۲۷۶,۳۴۸,۱۰۴,۱۶۱	(۱۹۵,۲۱۵,۳۸۲,۰۰۸)	(۷۵۴,۴۳۰,۳۲۴)	(۱,۳۸۱,۷۴۰,۵۲۳)	(۱,۵۶۸,۴۵۶,۰۸۲)	۷۸,۹۹۶,۵۵۱,۳۰۷	ریال
جمع کل	۳۱۳,۶۹۱,۲۱۵,۶۰۰	(۲۴۴,۰۸۴,۲۴۸,۹۱۱)	(۸۵۶,۳۷۷,۰۱۷)	(۱,۵۶۸,۴۵۶,۰۸۲)	(۱,۵۶۸,۴۵۶,۰۸۲)	۷۷,۱۸۲,۱۲۳,۵۹۰	ریال



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۵ / ۱۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۶- سود سهام

صنعت فلزات اساسی	تاریخ مجمع	سال مالی	تعداد در مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص سود سهام	خالص درآمد سود سهام
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۴۷۵	۲۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۱۸,۲۶۰,۸۷۰)	۲۴,۱۲۱,۷۳۹,۱۳۰	-
سرمایه گذاری توکافولاد	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳۷	۴۴۰	۱۶,۲۸۰	(۲,۳۳۹)	۱۳,۹۴۱	۱۸,۶۵۵,۷۱۱,۵۷۲
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷۴,۲۶۵,۶۵۴	۲۴۰	۱۷,۸۲۳,۷۵۶,۹۶۰	-	۱۷,۸۲۳,۷۵۶,۹۶۰	-
گروه مینا	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۴,۱۵۹,۰۰۰
گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶,۳۶۶,۸۸۳	۵۰۰	۳,۱۸۳,۴۴۱,۵۰۰	-	۳,۱۸۳,۴۴۱,۵۰۰	۷,۹۵۷,۰۹۸,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۲۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۲۰,۳۴۸,۹۲۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۶۱,۶۷۲,۴۴۱	۱۹۰	۱۱,۷۱۷,۷۶۱,۸۹۰	(۱,۴۹۱,۸۶۰,۸۹۸)	۱۰,۲۲۵,۹۰۰,۹۹۲	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۱۶,۴۵۶,۵۵۷	۲۸۰	۸۸,۶۰۷,۸۳۵,۹۶۰	-	۸۸,۶۰۷,۸۳۵,۹۶۰	۲۶,۹۲۳,۱۷۱,۲۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۵,۲۹۹,۹۹۹	۱۶۰	۴,۰۴۷,۹۹۹,۸۴۰	-	۴,۰۴۷,۹۹۹,۸۴۰	۸,۸۳۴,۶۸۰,۰۲۰
بانک ملت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱	۹۰	۹۰	-	۹۰	-
بالایش نفت لاوان	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴,۹۲۷,۱۵۳	۱,۶۱۰	۷,۹۳۲,۷۱۶,۳۳۰	-	۷,۹۳۲,۷۱۶,۳۳۰	-
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲	۶۲	۱۲۴	-	۱۲۴	-
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۸۵۹,۰۷۶	۹۳	۷۹,۸۹۴,۰۶۸	(۱۱,۳۱۹,۵۰۱)	۶۸,۵۷۴,۵۶۷	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۲,۳۶۲,۵۶۲	۴۲۰	۲۶,۱۹۲,۲۷۶,۰۴۰	-	۲۶,۱۹۲,۲۷۶,۰۴۰	-
بازرسی مهندسی و صنعتی ایران	۱۴۰۴/۰۹/۰۸	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۹۲۵,۳۳۴)	۲,۴۵۶,۰۷۴,۷۶۶	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۶۰,۰۰۰	۷۲۲	۴۷۶,۵۲۰,۰۰۰	-	۴۷۶,۵۲۰,۰۰۰	-
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۳۸,۲۴۶)	۹۳,۳۶۱,۷۵۴	-
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۳۱,۰۳۷,۹۹۵	۷	۱,۶۱۷,۲۶۵,۹۶۵	-	۱,۶۱۷,۲۶۵,۹۶۵	-
بیمه اتکایی ایران معین	۱۴۰۵/۰۳/۱۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳۴۲,۵۰۰	۱۱۶	۳۹,۷۳۰,۰۰۰	(۵,۳۴۶,۰۰۵)	۳۴,۳۸۳,۹۹۵	۱,۲۲۸,۴۳۵,۷۱۴
سرمایه گذاری امین مهرگان	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۰۰۰,۵۹۱	۱,۵۰۰	۳,۰۰۰,۸۸۶,۵۰۰	-	۳,۰۰۰,۸۸۶,۵۰۰	-
نورایستا پلاستیک	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۸۱,۲۵۰	۳۰۰	۸۴,۳۷۵,۰۰۰	-	۸۴,۳۷۵,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی برنا باتری	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
صنایع ارتباطی آوا	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹۹,۹۹۷	۱۱۸	۲۳,۵۹۹,۶۴۶	-	۲۳,۵۹۹,۶۴۶	-
پویا	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۲۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-
مس شهید باهنر	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۰۱۳,۸۷۶,۵۰۰
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰
ایران تایر	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۷,۳۹۲,۸۱۵,۵۰۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۰,۰۰۰
کشتیرانی دریای خزر	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۷۴,۴۷۸,۰۳۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-	-	-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی جدن سازان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۵,۰۰۲,۶۰۰
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پاکسان	-	-	-	-	-	-	-	۹۱,۳۵۰,۰۰۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۷,۵۲۰,۰۰۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنعتی بهپاک	-	-	-	-	-	-	-	۸,۹۷۴,۸۱۲,۹۶۸
ایمن خودرو شرق	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۵,۹۷۳,۷۱۶
کانی کرین طبیس	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۶,۹۵۶,۵۲۲
نورد و قطعات فولادی	-	-	-	-	-	-	-	۸,۹۵۶,۷۰۳,۰۰۸
جمع					۲۲۷,۴۸۰,۰۷۶,۱۹۳	(۵,۲۰۲,۳۵۳,۰۹۳)	۲۲۲,۲۷۷,۷۲۳,۱۰۰	۱۲۹,۱۲۷,۶۱۳,۲۷۰



نیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۱۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱۶-

صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی	تاریخ مجمع	سال مالی	تعداد در مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود	هزینه تنزیل	خالص سود سهام	خالص درآمد سود سهام
مخابرات ایران	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۰,۵۱۴,۹۲۷	۴۰	۱,۲۲۰,۵۹۷,۰۸۰	-	۱,۲۲۰,۵۹۷,۰۸۰	-
توسعه صنایع بهشهر	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۰,۴۳۹,۰۸۹	۳۶۰	۲۱,۷۵۸,۰۷۲,۰۴۰	-	۲۱,۷۵۸,۰۷۲,۰۴۰	-
سالمین	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۸,۸۱۵,۹۰۹	۳۵۰	۱۳,۵۸۵,۵۶۸,۱۵۰	-	۱۳,۵۸۵,۵۶۸,۱۵۰	-
صنعتی بهشهر	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۸۳,۳۸۰,۰۰۰	۴۵۰	۳۷,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۱۸,۲۰۹,۵۸۱)	۳۲,۸۰۲,۷۹۰,۴۱۹	۸۴۷,۱۰۳,۶۹۱
پارس مینو	۱۴۰۵/۰۳/۰۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶۳,۲۹۰,۹۷۴	۶۰	۳,۷۹۷,۴۵۸,۴۴۰	(۴۹۱,۳۸۲,۵۱۷)	۳,۳۰۶,۰۷۵,۹۲۳	۱,۳۰۱,۰۱۳,۸۰۹
دشت مرغاب	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۵,۱۲۱,۱۸۶	۴۶	۲۷۱,۰۶۰,۲۴۴	-	۲۷۱,۰۶۰,۲۴۴	-
کارخانجات قند قزوین	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱,۹۱۸,۷۲۲	۱,۲۰۰	۲,۳۰۲,۴۷۸,۴۰۰	(۳۲۹,۶۹۷,۶۱۱)	۱,۹۷۲,۷۸۰,۷۸۹	-
کشت و صنعت چین چین	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۲۰,۶۰۰,۲۵۳	۵۰	۱,۰۳۰,۰۱۲,۶۵۰	-	۱,۰۳۰,۰۱۲,۶۵۰	-
پگاه آذربایجان غربی	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۴,۳۸۷,۸۱۹	۱,۰۰۰	۴,۳۸۷,۸۱۹,۰۰۰	-	۴,۳۸۷,۸۱۹,۰۰۰	-
تولیدی مهرام	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۱,۷۵۰,۸۴۴	۱,۰۰۰	۱۱,۷۵۰,۸۴۴,۰۰۰	-	۱۱,۷۵۰,۸۴۴,۰۰۰	-
شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۵,۱۱۳,۲۰۳	۱,۳۵۰	۶,۹۰۲,۸۲۴,۰۵۰	-	۶,۹۰۲,۸۲۴,۰۵۰	-
بانک تجارت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۹۶,۳۹۹,۹۶۱	۱۱	۳,۲۶۰,۳۹۹,۵۷۱	-	۳,۲۶۰,۳۹۹,۵۷۱	-
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵,۳۲۹,۵۴۰	۳۵۰	۱,۸۶۵,۳۳۹,۰۰۰	-	۱,۸۶۵,۳۳۹,۰۰۰	-
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۸,۰۹۹,۹۸۶	۶۵۰	۵,۲۶۴,۹۹۰,۹۰۰	-	۵,۲۶۴,۹۹۰,۹۰۰	-
پاکدیس	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳,۳۸۲,۴۴۱	۲,۲۸۰	۷,۷۱۱,۹۶۵,۴۸۰	-	۷,۷۱۱,۹۶۵,۴۸۰	-
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۷	۳۶۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۶۴,۵۰۰,۰۰۰	-
صنعتی پهباک	۱۴۰۵/۰۱/۱۶	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۴۳,۴۱۹,۸۱۴	۲۷۰	۱۱,۷۲۳,۳۴۹,۷۸۰	-	۱۱,۷۲۳,۳۴۹,۷۸۰	۸,۲۵۲,۶۳۲,۱۶۰
شیر پاستوریزه پگاه گلبانگان	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۰,۳۳۰,۵۴۷	۱,۰۰۰	۱۰,۳۳۰,۵۴۷,۰۰۰	(۷۹۶,۶۶۶,۷۰۹)	۹,۵۳۳,۸۸۰,۲۹۱	-
کشت و صنعت جوبین	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۱۵,۵۹۴	۴۰۰	۱۲۶,۲۳۷,۶۰۰	-	۱۲۶,۲۳۷,۶۰۰	-
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
کشت و صنعت بهاران گلپهار خراسان	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰,۰۴۸,۹۴۶	۷۵	۷۸,۶۷۰,۹۵۰	-	۷۸,۶۷۰,۹۵۰	-
ویناتا	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۵,۲۶۱,۰۰۰	۷۸	۴۳۰,۰۵۸,۰۰۰	(۴۵,۲۶۱,۹۱۲)	۳۸۴,۷۹۶,۰۸۸	۴۹۰,۴۶۰,۴۱۴
صنعتی زر ماکارون	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۱,۴۴۵,۲۱۰	۵۰	۱,۵۷۲,۲۶۰,۵۰۰	-	۱,۵۷۲,۲۶۰,۵۰۰	-
صنعت غذایی کورش	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۲۳,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سپید ماکیان	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴,۵۰۵,۱۵۱	۱,۵۰۰	۶,۷۵۷,۷۲۶,۵۰۰	(۹۵۷,۴۴۳,۹۰۷)	۵,۸۰۰,۲۸۲,۵۹۳	-
صنعتی مینو	۱۴۰۵/۰۳/۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۳۰,۹۴۶,۲۲۱	۲۲۰	۵۰,۸۰۸,۱۶۷,۵۲۰	(۷۰,۹۵۰,۷۷۸,۴۱۱)	۴۳,۷۱۲,۳۸۹,۱۰۹	۲۵,۲۲۵,۱۶۵,۵۸۰
بهار زر عالیس چناران	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴,۳۹۱,۸۴۵	۲۴۸	۳,۵۶۹,۱۷۷,۵۶۰	-	۳,۵۶۹,۱۷۷,۵۶۰	-
آلومینای ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷۵	۷,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰	-	۵۲۵,۰۰۰	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۵/۰۱/۱۶	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱,۳۶۵,۰۰۰	۴,۰۰۰	۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۰,۴۳۰,۳۴۰)	۴,۸۹۹,۵۶۹,۶۶۰	۵,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی کوچین	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۴۰۴/۰۱/۱۰	۷,۱۷۹,۱۵۷	۲۷۱	۱,۹۴۵,۵۵۱,۵۴۷	-	۱,۹۴۵,۵۵۱,۵۴۷	-
فراورده های دامی ولینی دالاهو	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷,۱۵۳,۹۱۲	۱,۰۰۰	۷,۱۵۳,۹۱۲,۰۰۰	-	۷,۱۵۳,۹۱۲,۰۰۰	-
شیر پاستوریزه پگاه فارس	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	-	-	-	-	-	-	-	۲۹۵,۹۲۰,۱۰۹
سیمرغ	-	-	-	-	-	-	-	۴,۴۴۵,۷۹۷,۸۰۸
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۴,۶۵۷,۲۱۰
نشاسته و گلوکز آردینه	-	-	-	-	-	-	-	۴,۸۳۳,۵۱۱,۸۱۱
شوکیپارس	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۸۸۶,۳۷۸
جمع					۲۵۰,۲۶۴,۱۱۲,۹۶۲	(۱۴,۹۹۴,۸۷۰,۸۸۸)	۲۳۵,۲۶۹,۲۴۲,۰۷۴	۵۱,۶۴۲,۱۴۷,۸۷۰

صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم	تاریخ مجمع	سال مالی	تعداد در مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود	هزینه تنزیل	خالص سود سهام	خالص درآمد سود سهام
تولید برق علویه مینا	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۲۲,۳۵۵)	۸۳,۷۷۷,۶۴۵	-
جمع					۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۲۲,۳۵۵)	۸۳,۷۷۷,۶۴۵	۵۱,۶۴۲,۱۴۷,۸۷۰
جمع کل					۴۷۷,۸۴۰,۱۸۹,۱۵۵	(۲۰,۲۰۹,۴۴۶,۳۳۶)	۴۵۷,۶۳۰,۷۴۲,۸۱۹	۱۸۰,۷۷۹,۷۶۱,۱۴۰

پویست گزاردی حسابداری
مورخ ۱۴۰۵ / ۵ / ۱۲

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

سود اوراق اجاره
سود سیرده و گواهی سیرده بانک
۱-۱۷- سود اوراق اجاره
جمع

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳۱-۵

صنعت قرآن اسلامی

صکوک اجاره فارس ۷۰ بدون ضامن

جمع

۱۷۰ - سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی

مال، مالي، منتهی، نه ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مصنعت فلزات اساسي

۱. د سبړه گوته مدت بېلگ خاړښته ۷۵۴۸۳-۰۸۱۰۷-۱۳۲۱
دود سپرده گوته مدت بېلگ کرښکري ۱۳۰۹۹۶۸/۱۴۳۷۳۶۱
۹۹۴۲۲۹-۰۳۱۶ دودسپرده گوته مدت بېلگ ملت
۰۳۳-۹۷۲۸۱۰۰۰ پرده گوته مدت بېلگ ملي
دود سپرده گوته مدت بېلگ ميه ۳۱۳۰۱۰۱۳۸۱۶۲۹
۵۳۷۳۶۱ دود سپرده پلمندره بېلگ کرښکري شيعه [دانا شميره حساب]

مع

صنعت محصولات غاڼي و آبساندي

۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۷۱۴

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۸- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
صنعت فلزات اساسی	ریال	ریال	
سایر درآمدها (هزینه تنزیل سود سهام دریافتی)	۱۸-۱	۵,۷۴۶,۸۶۴,۵۷۳	۱,۳۲۹,۷۴۶,۵۵۳
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۸-۲	۳,۳۱۰,۱۴۸,۶۳۹	۳,۸۴۹,۱۵۰,۶۰۹
جمع		۹,۰۵۷,۰۱۳,۲۱۲	۵,۱۷۸,۸۹۷,۱۶۲
صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی			
سایر درآمدها (هزینه تنزیل سود سهام دریافتی)	۱۸-۱	۶,۷۶۹,۸۴۹,۴۲۸	۷۱,۱۴۰,۸۴۲
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۸-۲	۲,۶۹۰,۹۸۹,۸۷۷	۲۳,۵۹۴,۳۴۲
جمع		۹,۴۶۰,۸۳۹,۳۰۵	۹۴,۷۳۵,۱۸۴
صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم			
سایر درآمدها (هزینه تنزیل سود سهام دریافتی)	۱۸-۱	۴۹,۸۵۵,۷۳۳	.
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۸-۲	۱,۹۲۶,۹۹۶,۸۴۲	.
جمع		۱,۹۷۶,۸۵۲,۵۷۵	.
جمع کل		۲۰,۴۹۴,۷۰۵,۰۹۲	۵,۲۷۳,۶۳۲,۳۴۶

۱۸-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۸-۲- تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

صنعت فلزات اساسی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
مدیر	ریال	ریال	
متولی	۵۷,۷۵۲,۴۹۲,۸۹۲	۶۵,۸۹۶,۴۱۷,۹۳۴	
بازارگردان	۱,۰۴۱,۰۹۵,۷۲۹	۱,۲۵۴,۰۹۸,۱۶۰	
حسابرس	۲۰,۵۷۳,۵۹۰,۴۷۴	۱۶,۴۱۸,۱۷۷,۸۹۷	
جمع	۶۸۴,۹۳۶,۷۳۱	۸۲۷,۷۰۴,۵۴۲	
صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی	۸۰,۰۵۲,۱۱۵,۸۲۶	۸۴,۳۹۶,۳۹۸,۵۳۳	
مدیر	۵۴,۰۲۱,۲۷۴,۶۷۳	۱۲,۷۷۷,۲۸۹,۳۸۰	
متولی	۱,۰۴۱,۰۹۵,۷۲۹	۲۴۰,۹۸۳,۵۶۸	
بازارگردان	۱۸,۴۳۱,۴۲۱,۹۵۸	۳,۹۱۱,۷۵۹,۹۷۲	
حسابرس	۶۸۴,۹۳۶,۷۳۱	۱۵۹,۵۹۰,۰۴۴	
جمع	۷۴,۱۷۸,۷۲۹,۰۹۱	۱۷,۰۸۹,۶۲۲,۹۶۴	
صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم			
مدیر	۲,۵۷۹,۳۴۷,۰۱۹	.	
مبتنی بر عملکرد مدیر	۳۲,۳۷۱,۴۶۵,۵۸۸	.	
متولی	۲۵۸,۱۹۱,۶۸۴	.	
بازارگردان	۳,۶۳۴,۵۳۳,۳۸۲	.	
حسابرس	۱۷۰,۱۲۵,۶۷۴	.	
جمع	۳۹,۰۱۳,۶۶۳,۳۴۷	.	
جمع کل	۱۹۳,۲۴۴,۵۰۸,۲۶۴	۱۰۱,۴۸۶,۰۲۱,۴۹۷	



پیوست گزارش حسابداری

رازی

مورخ ۱۴۰۵ / ۵ / ۱۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	صنعت فلزات اساسی
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۵,۱۸۰,۹۳۲,۶۴۴	۸,۱۱۶,۲۷۱,۸۴۳	هزینه تصفیه
۶۰۸,۳۳۵,۹۸۵	۲,۹۶۰,۶۲۳	هزینه تأسیس
۱۰۴,۱۴۰,۵۸۲	.	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۷۲,۹۸۵,۷۸۰	۴۷۷,۰۱۴,۲۲۰	هزینه خدمات بانکی
۴۶,۸۰۴,۴۳۰	۳۷,۴۷۰,۳۸۰	هزینه های روزنامه رسمی و پلمپ دفاتر
۴۱,۳۲۹,۴۰۰	.	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی
.	۱,۰۹۷,۵۶۶,۱۹۸	سایر هزینه ها
۹۴۸,۷۹۰	۱۰,۳۵۰,۷۵۰	جمع
۶,۲۰۵,۳۷۷,۶۱۱	۹,۹۳۱,۵۳۴,۰۱۴	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۱,۳۳۶,۸۹۰,۹۰۹	۷,۸۷۸,۱۱۱,۳۷۸	هزینه تصفیه
۱۰۲,۰۸۷,۳۹۹	۲,۵۱۸,۰۸۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۷۲,۹۸۵,۷۸۰	۴۷۷,۰۱۴,۲۲۰	هزینه خدمات بانکی
۱۶,۲۶۷,۷۵۰	۳۱,۶۳۷,۸۳۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی
.	۱۰۵,۸۵۰,۴۴۰	سایر هزینه ها
۱۱۹,۱۹۶,۴۲۴	.	جمع
۱,۶۳۷,۴۳۸,۲۶۲	۸,۶۹۵,۱۳۱,۹۴۸	صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
.	۱,۹۸۶,۴۱۲,۷۹۲	هزینه تصفیه
.	.	هزینه خدمات بانکی
.	۱۶,۲۵۷,۲۹۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی
.	۱۱۹,۲۴۱,۷۲۰	جمع
.	۲,۱۲۱,۹۱۱,۸۱۳	جمع کل
۷,۸۴۲,۸۰۵,۸۷۳	۲۰,۷۴۸,۵۷۷,۷۷۴	۲۱- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	صنعت فلزات اساسی
ریال	ریال	هزینه مالی (کارگزاری اعتبار تایان)
۷۱,۹۶۶,۸۳۴	۶,۳۲۸,۸۶۰,۱۳۸	هزینه مالی (کارگزاری نهایت نگر)
۲۲۷,۴۰۵,۲۰۳	۵۲۶,۱۸۲,۵۷۲	جمع
۲۹۹,۳۷۲,۰۳۷	۶,۸۵۵,۰۴۲,۷۱۰	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی
ریال	ریال	هزینه مالی (کارگزاری اعتبار تایان)
۱۳۸,۹۲۳,۳۰۴	۱,۱۱۴,۱۴۵,۵۷۱	هزینه مالی (کارگزاری نهایت نگر)
.	۲۵,۵۱۲,۶۱۷	جمع
۱۳۸,۹۲۳,۳۰۴	۱,۱۳۹,۶۵۸,۱۸۸	صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم
ریال	ریال	هزینه مالی (کارگزاری اعتبار تایان)
.	۴۳,۴۷۹,۷۵۲	جمع
.	۴۳,۴۷۹,۷۵۲	جمع کل
۴۳۸,۳۹۵,۴۴۱	۸,۰۳۸,۱۸۰,۶۵۰	نرخ هزینه مالی اعتبار استفاده شده از کارگزاری اعتبار تایان معادل ۳۱٪ سالیانه و از کارگزاری نهایت نگر معادل ۲۹٪ سالیانه محاسبه می باشد.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	صنعت فلزات اساسی
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۵۶۰,۴۷۰,۹۲۸,۰۰۰	۳۰۸,۶۸۳,۷۴۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۴۴۳,۲۲۵,۵۴۸,۰۰۰)	(۸۲۲,۶۳۲,۴۰۰,۰۰۰)	جمع
۱۱۷,۲۴۵,۳۸۰,۰۰۰	(۵۱۳,۹۴۸,۶۶۰,۰۰۰)	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۵۵,۸۲۷,۰۷۰,۰۰۰	۱,۶۴۸,۴۴۶,۳۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۶۷,۱۹۱,۹۲۰,۰۰۰)	(۶۲۳,۰۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	جمع
۸۸,۶۴۵,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۲۵,۴۴۳,۷۰۰,۰۰۰	صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
.	۵۲,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
.	(۱۹,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	جمع
.	۳۲,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل
۲۰۵,۸۹۰,۵۳۰,۰۰۰	۵۴۴,۲۴۰,۴۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۳- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی با اهمیت می‌باشد.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

صنعت فلزات اساسی

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
سیدگردان سورتا	مدیر و مؤسس	ممتاز	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰.۱۵٪	۱,۳۰۰,۰۰۰
		عادی	۲۸۶,۸۰۰	۰.۰۳٪	۰
سپدهای تحت مدیریت	مدیر مشترک	عادی	۵۸,۹۷۰,۳۸۳	۶.۸۷٪	۲۶,۶۵۳,۸۶۲
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت سام	مدیر مشترک	عادی	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۸٪	۶,۹۴۵,۱۵۶
صندوق اختصاصی بازارگردانی سپنتا	بازارگردان	عادی	۱۳,۰۹۳,۷۰۸	۱.۵۳٪	۴,۹۳۱,۸۴۶
احمد اشتیاقی	مؤسس	ممتاز	۴۰۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۴۰۰,۰۰۰
		عادی	۱۹,۹۹۸	۰.۰۰٪	۱۹,۹۹۸
امیرحسین اشتیاقی	شخص وابسته به مؤسس	عادی	۱۵,۲۰۰	۰.۰۰٪	۱۵,۱۰۰
ساسان اله قلی	مؤسس	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۳۰۰,۰۰۰
		عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۲٪	۱,۵۹۹,۸۵۹
صنم اله قلی	شخص وابسته به مؤسس	عادی	۱۰۰	۰.۰۰٪	۰
علیرضا صادقی	مؤسس	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱۰۰,۰۰۰
		عادی	۰	۰.۰۰٪	۰
سپیده علی آبادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۳۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۴۰۰,۰۰۰
ریحانه قربانی شهرابی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۷,۷۲۴	۰.۰۰٪	۱۸,۹۶۶
خشیار دادمنش	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۹,۲۹۳	۰.۰۱٪	۳۰,۰۰۰
جمع			۸۶,۷۰۳,۲۰۶	۱۰.۱۰٪	۵۲,۶۰۴,۷۸۷

صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
سیدگردان سورتا	مدیر و مؤسس	عادی	۱,۰۰۷,۷۹۷	۰.۱۳٪	۰
سپدهای تحت مدیریت	مدیر مشترک	عادی	۸۲,۹۸۶,۴۵۱	۹.۶۷٪	۴۶,۴۲۳,۷۶۲
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت سام	مدیر مشترک	عادی	۱۶,۳۶۲,۹۹۴	۱.۹۱٪	۵,۳۳۴,۴۴۰
صندوق اختصاصی بازارگردانی سپنتا	بازارگردان	عادی	۱۰,۶۰۴,۸۳۴	۱.۲۴٪	۳,۵۰۰,۴۰۰
احمد اشتیاقی	مؤسس	ممتاز	۰	۰.۰۰٪	۰
		عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰
امیرحسین اشتیاقی	شخص وابسته به مؤسس	عادی	۳۱,۲۸۱	۰.۰۰٪	۳۱,۲۸۱
ساسان اله قلی	مؤسس	عادی	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰.۱۴٪	۱,۵۹۹,۸۵۹
صنم اله قلی	شخص وابسته به مؤسس	عادی	۰	۰.۰۰٪	۳۵,۰۰۰
علیرضا صادقی	مؤسس	عادی	۸۲۴	۰.۰۰٪	۳۵,۱۱۲
سپیده علی آبادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰۰,۸۴۹	۰.۰۶٪	۶۲۰,۰۰۰
ریحانه قربانی شهرابی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۳۸,۸۶۵	۰.۰۰٪	۲۰,۰۰۰
خشیار دادمنش	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۳۲,۹۹۷	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰
صندوق درآمد ثابت فلک سورتا	صندوق با مدیریت مشترک	عادی	۰	۰.۰۰٪	۱,۶۸۰,۰۰۰
جمع			۱۱۳,۷۶۶,۸۹۲	۱۳.۲۵٪	۶۰,۳۱۹,۸۵۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۲۴

صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
سیدگردان سورنا	مدیر و مؤسس	عادی	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰.۱۵٪	۰
سپدهای تحت مدیریت	مدیر مشترک	عادی	۷۹,۶۷۴,۰۷۸	۹.۳۸٪	۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت سام	مدیر مشترک	عادی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۸٪	۰
صندوق اختصاصی بازارگردانی سپنتا	بازارگردان	عادی	۱۱,۷۱۵,۷۵۱	۱.۳۶٪	۰
سازان اله قلی	مؤسس	عادی	۹۰۰,۰۰۰	۰.۱۰٪	۰
سپیده علی آبادی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۰
ریحانه قربانی شهرابی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۰
خشایار دامدشت	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۸۰,۱۰۰	۰.۰۱٪	۰
جمع			۹۸,۷۶۹,۹۲۹	۱۱.۵۱٪	۰
جمع کل			۲۹۹,۲۴۰,۰۲۷	۳۴.۸۶٪	۱۹.۵۸٪

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله		
سیدگردان سورنا	مدیر	کارمزد مدیر	۱۴۶,۷۲۴,۵۸۰,۱۷۲	مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
مؤسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی	کارمزد متولی	۲,۳۴۰,۳۸۳,۱۴۲	(۷۵,۹۷۵,۱۰۳,۶۴۹)	(۵۱,۵۷۶,۱۴۱,۰۱۳)
مؤسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱,۵۳۹,۹۹۹,۱۳۶	(۷۸۴,۳۹۴,۲۷۰)	(۱,۱۷۳,۹۷۶,۱۵۴)
صندوق اختصاصی بازارگردانی سپنتا	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۴۲,۶۳۹,۵۴۵,۸۱۴	(۷۶۷,۲۹۳,۷۲۲)	(۴۹۲,۳۹۴,۵۸۶)
کارگزاری اعتبار تابان	کارگزار	خرید و فروش	۱۶,۱۳۹,۵۴۷,۷۱۱,۸۲۴	(۱۷,۲۵۱,۷۶۱,۹۵۰)	(۸,۱۴۴,۲۳۶,۴۶۷)
کارگزاری کارآمد	کارگزار	خرید و فروش	۴۶,۱۶۳,۰۰۳,۴۹۱	(۱۲۳,۹۳۳,۲۵۶,۹۹۶)	(۴۴,۴۴۵,۲۸۱,۵۲۳)
کارگزاری نهایت نگر	کارگزار	خرید و فروش	۲,۸۲۳,۸۳۶,۰۳۱,۰۰۶	۰	۲۲,۶۴۵,۵۵۲
				۱۲۱,۸۶۱,۳۸۶,۸۵۵	۲۴۰,۸۶۶,۵۷۰

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

۲۶-۱- آثار جنگ

با توجه به جنگ تحمیلی پیش آمده و استفاده از رهنمودهای کارشناسان سازمان بورس و اوراق بهادار، تصمیم بر اعمال تعدیل منفی بر روی برخی از سهم‌ها گرفته شد که بعد از بازگشایی هرنماد، تعدیل آن برداشته شده است و در حال حاضر بغیر از ۴ شرکت فولاد مبارکه اصفهان، فولاد خوزستان، مبین انرژی خلیج فارس و کالسیمین نماد دیگری دارای تعدیل نمی‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سوزنا
 نداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

صنعت	صنعت فلزات اساسی	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی	صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم	جمع
۱۶۰۹۳۰۴۸۱۴۳۱۱۹	۴۷۰۱۴۷۳۳۵۵۷۲۷	۸۷۷۴۰۱۹۴۶۷۸۰۱۲۷	۲۶۱۷۳۸۰۱۰۹۳۶۵	۲۶۱۷۳۸۰۱۰۹۳۶۵
۱۸۲۰۹۴۳۸۹۱۶۴۷	۱۳۶۷۹۶۸۹۵۷۸۴	۷۰۵۱۸۳۴۸۸۰	۳۹۰۹۵۱۶۰۰۹۸۳	۳۹۰۹۵۱۶۰۰۹۸۳
۱۴۸۳۳۵۷۷۹۰۱۴۷	۵۵۰۶۸۴۳۶	۱۳۷۷۹۹۵۳۶۶۵۸	۵۱۱۰۸۴۰۶۳	۵۱۱۰۸۴۰۶۳
۱۳۹۴۷۶۶۹۱۷۶۳	۳۷۰۰۰۰۴۹۰۱۴۵	۱۰۲۳۹۲۸۶۴۹۷۳	۸۳۷۷۷۶۴۵	۸۳۷۷۷۶۴۵
۵۹۰۲۰۲۷۵۹۶	۱۰۹۶۷۳۴۳۵۳۲	۱۰۹۶۷۳۴۳۵۳۲	۱۰۹۶۷۳۴۳۵۳۲	۱۰۹۶۷۳۴۳۵۳۲
۴۱۸۸۴۸۰۳۴۷۲	-	۱۸۰۵۳۸۷۰۴۸۶	۲۳۸۳۰۹۳۲۹۸۶	۲۳۸۳۰۹۳۲۹۸۶
۱۶۶۱۱۵۹۱۳۳۶۷۲۳	۴۸۷۷۴۹۹۲۷۱۱۶۱۴	۹۰۵۱۴۳۰۱۱۷۶۵۵	۲۶۸۲۸۶۸۵۰۷۴۷۴	۲۶۸۲۸۶۸۵۰۷۴۷۴

۴۳۹۵۶۷۳۶۱۳	۴۳۹۵۶۷۳۶۱۳	-	-	-
۹۴۷۷۸۵۵۳۵۹۱	۲۷۰۱۶۰۰۰۰۸۹۴	۲۹۳۹۳۳۴۳۹۷۵	۳۸۳۲۵۲۰۷۷۲۲	۳۸۳۲۵۲۰۷۷۲۲
۱۹۰۴۵۶۳۰۳	۸۱۱۴۵۹۵۰۹۳۰	۷۰۳۱۰۱۱۰۹۴۹	۳۰۵۸۷۵۵۳۳۴	۳۰۵۸۷۵۵۳۳۴
۱۵۷۸۳۹۷۸۹۴۰۷	۷۹۳۳۱۳۷۰۴۳۷	۳۶۴۴۴۵۵۵۹۲۴	۴۲۰۸۳۴۶۳۰۴۶	۴۲۰۸۳۴۶۳۰۴۶
۱۶۴۵۳۷۵۱۵۴۷۰۳۳۶	۴۷۹۸۰۶۱۴۴۱۰۱۷۷	۹۰۱۵۰۰۵۵۶۱۷۱۹	۲۶۴۰۶۸۴۵۴۴۴۰	۲۶۴۰۶۸۴۵۴۴۴۰
۱۹۰۱۶۶	۱۹۰۵۸۸	۲۳۰۴۶۶	۱۱۰۵۱۲	۱۱۰۵۱۲

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

صنعت	صنعت فلزات اساسی	صنعت محصولات غذایی و آشامیدنی	صنعت برق، گاز، بخار و آب گرم	جمع
۸۷۴۶۸۸۷۰۶۶۵۵	۷۱۳۲۱۳۶۳۹۰۷۸۷	۲۱۰۱۷۶۶۸۹۵۷۹	(۴۹۸۰۰۱۶۲۲۷۱۱)	(۴۹۸۰۰۱۶۲۲۷۱۱)
۴۸۷۲۸۸۳۷۹۷۴۴۳	۱۰۳۴۴۳۷۶۴۰۱۸۲۳	۳۳۸۷۰۰۸۸۶۷۰۲۳۳	۲۴۱۴۹۷۵۷۸۰۳۸۷	۲۴۱۴۹۷۵۷۸۰۳۸۷
۴۵۷۶۳۰۷۴۲۸۱۹	۱۳۲۰۱۷۷۷۳۲۳۰۱۰۰	۲۳۵۰۲۶۹۰۲۴۲۰۷۴	۸۳۷۷۷۶۴۵	۸۳۷۷۷۶۴۵
۱۶۳۲۴۹۰۰۹۰۱۲۸۹	۲۶۳۲۳۵۲۹۰۴۰۶	۲۶۳۲۴۹۷۰۴۹	۱۶۱۵۱۲۰۱۱۳۴۵۴	۱۶۱۵۱۲۰۱۱۳۴۵۴
۲۰۰۴۹۴۷۰۵۰۰۹۲	۹۰۵۷۰۱۳۲۱۲	۹۰۴۶۰۸۳۹۰۳۰۵	۱۰۹۷۶۸۵۳۵۷۵	۱۰۹۷۶۸۵۳۵۷۵
۶۳۸۹۰۹۴۶۰۴۲۰۳۹۸	۲۰۱۹۱۳۹۸۰۳۰۷۳۲۸	۳۸۴۳۳۷۸۰۸۵۶۲۰	۳۵۵۳۶۹۰۴۲۰۳۹۸	۳۵۵۳۶۹۰۴۲۰۳۹۸
(۱۹۲۰۳۴۴۵۰۸۰۳۶۴)	(۸۰۰۵۲۰۱۵۸۲۶)	(۷۴۰۱۷۸۷۳۹۰۰۹۱)	(۳۹۰۰۱۳۶۶۳۰۳۴۷)	(۳۹۰۰۱۳۶۶۳۰۳۴۷)
(۳۰۰۷۴۸۵۷۷۷۷۴)	(۹۰۹۳۱۵۳۴۰۱۴)	(۸۰۶۹۵۰۱۳۱۰۹۴۸)	(۳۰۱۳۱۰۹۱۱۸۱۲)	(۳۰۱۳۱۰۹۱۱۸۱۲)
(۲۱۳۰۹۹۳۰۸۵۰۰۳۸)	(۸۹۰۹۸۳۰۶۹۹۸۴۰)	(۸۲۸۸۷۳۰۸۶۱۰۳۴۱)	(۴۱۰۱۵۵۷۵۰۱۵۹)	(۴۱۰۱۵۵۷۵۰۱۵۹)
۶۰۱۷۵۰۹۵۳۰۹۵۶۰۲۰	۲۰۱۰۱۴۱۴۰۶۵۷۰۴۸۸	۳۰۷۶۰۴۰۴۰۳۲۴۰۵۸۱	۳۱۴۰۱۳۴۰۷۴۰۱۹۱	۳۱۴۰۱۳۴۰۷۴۰۱۹۱
(۸۰۰۳۸۰۱۸۰۰۶۵۰)	(۶۸۵۵۰۰۴۲۰۷۱۰)	(۱۰۱۳۹۶۵۸۰۱۸۸)	(۴۳۰۴۷۹۰۷۵۲)	(۴۳۰۴۷۹۰۷۵۲)
۶۰۱۶۷۰۹۱۴۰۷۷۵۰۶۱۰	۲۰۰۹۴۰۵۵۹۰۶۱۴۰۷۷۰	۳۰۷۵۹۰۳۶۴۰۵۶۴۰۰	۳۱۴۰۹۰۵۹۴۰۴۴۰	۳۱۴۰۹۰۵۹۴۰۴۴۰
۷۷۷۴٪	۵۱۶۴٪	۱۰۲۳۶٪	۱۳۵۷٪	۱۳۵۷٪
۳۷۹۳٪	۴۳۸۵٪	۴۲۰۳٪	۱۳۰۳٪	۱۳۰۳٪

۲۷- خالص دارایی‌ها به تفکیک هر صنعت

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	حساب های دریافتی	سایر دارایی ها	جاری کارگزاران	جمع دارایی ها	بدهی ها	جاری کارگزاران	بدهی به ارکان	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	جمع بدهی ها	خالص دارایی ها	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۲۸- صورت سود و زیان به تفکیک هر صنعت
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود سهام	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	سایر درآمدها	جمع درآمدها	هزینه‌ها	هزینه خرید اموال	سایر هزینه ها	جمع هزینه ها	سود قبل از هزینه‌های مالی	هزینه‌های مالی	سود خالص	نیز در سود و زیان سرمایه‌گذاری (درصد)	نیز در سود و زیان سرمایه‌گذاری پائین سال (درصد)

