

شرکت سبد گردان هدف (سهامی خاص)
با مجوز رسمی از سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۱۴۰
ثبت شرکت‌های تهران: ۴۳۵۰۱۵ شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۵۰۹۷۳

تاریخ:
شماره:
پیوست:



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صباي هدف

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

شرکت سبد گردان هدف (سهامی خاص)

با مجوز رسمی از سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۱۴۰

ثبت شرکت‌های تهران: ۴۳۵۰۱۵ شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۵۰۹۷۳

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبای هدف

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک صبای هدف

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صبای هدف مربوط به دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۲ 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 دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۶	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۹	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۰ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان هدف	سعید حقانی نسب	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	سعید خاریابند	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبای هدف



شماره ثبت ۳۸۷۳۰

تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار



تهران: خیابان شهید بهشتی، بعد از تقاطع قائم مقام فراهانی، پلاک ۴۳۶، ساختمان پارسه، طبقه چهارم، واحد ۱۵

کدپستی: ۱۵۸۶۷۶۴۴۹۹ تلفن: ۰۲-۸۸۴۸۰۳۲۰، ۰۲۱-۴۷۷۰۹۱۰۰، ۴۷۷۹۱۰۰۰ نامبر: ۸۸۷۱۴۲۸۳

شرکت سبد گردان هدف (سهامی خاص)
 با مجوز رسمی از سازمان بورس و اوراق بهادار
 شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۱۴۰
 ثبت شرکتهای تهران: ۱۵/۴۳۵۰ شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۵۰۹۷۳
 تاریخ:
 شماره:
 پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک صباي هدف

صورت خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۲۵,۴۵۴,۱۶۹,۵۶۶	۵۷,۹۴۶,۰۳۸,۱۴۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۷,۱۵۶,۸۴۷,۸۴۴	۱۰۴,۴۵۴,۱۲۸,۳۹۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۲۰۷,۲۹۰,۳۶۴,۶۹۳	۱۹۶,۵۶۰,۸۲۶,۴۸۵
صندوق های سرمایه گذاری	۸	۲,۰۹۸,۰۳۰,۶۱۹	۳,۱۵۱,۲۶۱,۹۲۲
حساب های دریافتنی	۹	۴,۷۰۲,۲۰۷,۰۵۰	۵,۱۶۲,۷۵۲,۷۵۳
جاری کارگزاران	۱۰	۷,۵۸۳,۰۲۸,۹۷۵	۴,۲۲۲,۷۲۲,۸۱۶
سایر دارایی ها	۱۱	۲۱۳,۴۵۵,۳۶۰	۱,۰۱۳,۸۵۹,۲۳۵
موجودی نقد	۱۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۲۵۴,۵۲۸,۱۰۴,۱۰۷	۳۷۲,۵۴۱,۵۸۹,۷۵۱
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۱,۶۱۳,۱۷۷,۰۳۰	۲,۰۸۱,۷۸۰,۵۶۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۴	۱۰,۱۰۱,۴۳۱,۲۲۶	۵,۴۷۱,۰۷۴,۵۴۹
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۵,۳۴۳,۳۲۰,۰۹۳	۷,۰۰۰,۶۴۱,۷۶۸
جمع بدهی ها		۱۷,۰۵۷,۹۲۸,۳۴۹	۱۴,۵۵۳,۴۹۶,۸۸۱
خالص دارایی ها	۱۶	۲۳۷,۴۷۰,۱۷۵,۷۵۸	۳۵۷,۹۵۸,۰۹۲,۸۷۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک صباي هدف

 شماره ثبت ۳۸۷۳۰
 تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت سید گردان هدف (سهامی خاص)

با مجوز رسمی از سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۱۴۰

ثبت شرکت‌های تهران: ۱۵/۴۳۵۰ شناسه ملی: ۹۷۳۰۸۵۰۳۳۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک صباي هدف

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

درآمد:	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴,۷۴۱,۸۶۹,۷۳۱	۱۶,۳۱۰,۹۰۴,۳۳۲	۴,۶۶۲,۹۴۹,۱۸۲
۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴,۵۶۸,۸۱۴,۳۵۴	(۹,۶۷۷,۴۸۸,۴۴۴)	۱۲,۸۸۹,۷۵۵,۹۷۵
۱۹	سود سهام	۳,۱۶۱,۱۵۳,۳۳۱	۳,۸۶۹,۴۸۳,۲۴۱	۵,۴۴۹,۲۱۴,۴۳۴
۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۳,۱۴۷,۷۶۴,۷۴۹	۳۶,۸۸۲,۱۵۱,۰۳۸	۵۸,۰۳۸,۰۷۲,۰۰۴
۲۱	سایر درآمدها	۸۴,۱۲۹,۱۸۲	۱۶۶,۹۳۸,۶۳۶	۲۱۲,۴۹۲,۸۲۳
	جمع درآمدها	۲۵,۷۰۳,۷۳۱,۳۴۷	۴۷,۵۵۱,۹۸۸,۸۰۳	۸۱,۲۴۲,۴۸۴,۴۱۸
۲۲	هزینه: هزینه کارمزد ارکان	(۱,۷۴۱,۵۷۵,۳۲۶)	(۲,۵۹۹,۲۱۳,۹۱۳)	(۴,۹۲۰,۳۶۰,۶۰۴)
۲۳	سایر هزینه ها	(۱,۰۶۲,۳۲۹,۲۹۱)	(۴۸۴,۴۵۴,۴۵۶)	(۱,۱۶۲,۳۴۱,۹۳۳)
	جمع هزینه ها	(۲,۸۰۳,۹۰۴,۵۱۷)	(۳,۰۸۳,۶۶۸,۳۶۹)	(۶,۰۸۲,۷۰۳,۵۳۷)
	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۲۲,۸۹۹,۹۲۶,۸۳۰	۴۴,۴۶۸,۳۲۰,۴۳۴	۷۵,۱۵۸,۷۸۱,۸۸۱
	سود (زیان) خالص	۲۲,۸۹۹,۹۲۶,۸۳۰	۴۴,۴۶۸,۳۲۰,۴۳۴	۷۵,۱۵۸,۷۸۱,۸۸۱
	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۷٪	۵٪	۱۱٪
	بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)	۹٪	۶٪	۲۱٪

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۳۵۷,۹۸۸,۰۹۲,۸۷۰	۸۸۵,۷۴۳,۱۳۴,۸۵۴	۸۸۵,۷۴۳,۱۳۴,۸۵۴
	۱۴۶,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۱,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰
	(۲۶۶,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۰,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۶۹,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰)
	۲۲,۸۹۹,۹۲۶,۸۳۰	۴۴,۴۶۸,۳۲۰,۴۳۴	۷۵,۱۵۸,۷۸۱,۸۸۱
۲۴	(۲۱,۵۵۴,۵۲۶,۲۰۴)	(۴۲,۳۷۸,۱۶۱,۵۱۷)	(۶۵,۴۰۴,۴۶۸,۴۳۷)
۲۵	(۱,۳۴۵,۳۱۷,۷۲۸)	(۹,۱۱۹,۴۱۸,۴۴۱)	(۹,۷۵۰,۹۲۸,۷۰۵)
	۲۳۷,۴۷۰,۱۷۵,۷۵۸	۵۸۹,۲۲۶,۸۷۵,۳۳۰	۳۵۷,۹۹۱,۵۱۹,۵۹۳

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک صباي هدف
 شماره ثبت ۳۸۷۳۰
 تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

(Handwritten signature)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صباي هدف

يادداشت‌های توضیحي صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک صباي هدف (اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود) در تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۰۸ تحت شماره ۳۸۷۳۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۸۷۴۳۸۵ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده و مجوز تاسیس و فعالیت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۰۲ تحت شماره ۱۴۴۲ سازمان بورس و اوراق بهادار دریافت گردید. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. بر این اساس موضوع اصلی فعالیت صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، گواهی سپرده کالایی و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار می باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده اساسنامه، از تاریخ ثبت نزد شرکت ها به مدت سه سال است، که طی نامه ۱۲۲/۵۸۰۲۰ مورخ ۱۹۸/۰۹/۲۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۷ تمدید گردیده است و مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان بهشتی، جنب مترو میرزای شیرازی، جنب مترو میرزای شیرازی، پلاک ۴۳۶، طبقه ۴، واحد ۱۵ می باشد. در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۲ اقدامات لازمه جهت تمدید مجوز و فرمهای لازمه و چک لیست و انجام اصلاحات حدنصاب صندوق انجام و طی مراتب فوق به سازمان ارسال شد. در تاریخ دوشنبه مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۹ مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک صباي هدف برگزار شد.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک صباي هدف مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.hadafmf.ir درج گردیده است. دوره فعالیت صندوق برابر نامه شماره ۱۲۲/۵۸۰۲۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۲۵ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران به مدت سه سال تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۷ تمدید شده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صباي هدف

يادداشت‌هاي توضيحي صورت‌هاي مالي

دوره شش ماهه منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۱

۲- ارکان صندوق سرمايه گذاري

صندوق سرمايه گذاري مشترک صباي هدف که از اين به بعد صندوق ناميده مي‌شود از ارکان زير تشکيل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهاي سرمايه گذاري ممتاز تشکيل مي‌شود. دارندگان واحدهاي سرمايه گذاري ممتاز به شرطي که حداقل ۵ درصد از کل واحدهاي ممتاز را در اختيار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاريخ ترازنامه دارندگان واحدهاي سرمايه گذاري ممتازي که داراي حق رأی بوده اند شامل اشخاص زير است:

ردیف	نام دارندگان واحدهاي ممتاز	تعداد	درصد
۱	شرکت سبدگردان هدف	۱,۰۲۰	۵۱٪
۲	شرکت کارگزاري توسعه معاملات کيان	۹۸۰	۴۹٪
	جمع	۲,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدير صندوق

شرکت سبدگردان هدف است که در تاريخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ تاسيس و به شماره ثبت ۴۳۵۰۱۵ و شناسه ملي ۱۰۳۲۰۸۵۰۹۷۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌هاي شهرستان تهران به ثبت رسيده است. نشانی مدير عبارت است از تهران - خيابان بهشتي - جنب مترو ميرزاي شيرازي - پلاک ۴۳۶ - طبقه ۴ - واحد ۱۵

۲-۳- متولي صندوق

موسسه حسابرسى فراز مشاور ديلمى پور است که در تاريخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ تاسيس و به شماره ثبت ۳۴۹۱ و شناسه ملي ۱۰۱۰۰۲۱۸۴۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌هاي شهرستان تهران به ثبت رسيده است. نشانی مدير عبارت است از تهران - خيابان نلسون ماندلا - شماره ۲۴۴ - مجتمع اداري الهيه - ط ششم واحد ۱۰۷

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسى امجد تراز (حسابداران رسمي) است که در تاريخ ۱۳۷۴ تاسيس و به شماره ثبت ۴۱۹۴۷ و شناسه ملي ۱۰۲۶۰۱۱۷۹۷۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌هاي شهرستان تهران به ثبت رسيده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خيابان بهشتي، جنب هتل سيمرغ - کوچه دلبيسته - پلاک ۱ ط ۳ کدپستی ۱۵۱۱۷۳۴۷۵۶

۲-۵- مدير ثبت

شرکت سبدگردان هدف است که در تاريخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ تاسيس و به شماره ثبت ۴۳۵۰۱۵ و شناسه ملي ۱۰۳۲۰۸۵۰۹۷۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌هاي شهرستان تهران به ثبت رسيده است. نشانی مدير عبارت است از تهران - خيابان بهشتي - جنب مترو ميرزاي شيرازي - پلاک ۴۳۶ - ط ۴ - واحد ۱۵ واقع گرديده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صباي هدف

يادداشت‌های توضیحي صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی/فراپورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی:

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

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

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صباي هدف
يادداشت‌هاي توضيحي صورتهاي مالي
دوره شش ماهه منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفيه کارمزد ارکان و تصفيه صندوق سرمايه گذاري به صورت روزانه به شرح جدول زير محاسبه و در حساب‌ها ثبت مي‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۰۰۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت و تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه پنج دهم درصد (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق (درصد از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق و سالانه دودرصد از سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه پنج دهم درصد (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی صندوق که حداقل ۵۰۰ میلیون ریال است و حداکثر ۹۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفيه صندوق	معادل ۰.۰۰۳ درصد از ارزش روز خالص دارایی های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال دارای واحد سرمایه گذاری در هر سال و ۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال ۲۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه
حق ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	براساس بخشنامه ۱۳۰۱۰۰۶۳ مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۳۱ کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری مطابق با نرخ اعلامی سازمان بورس اوراق بهادار لحاظ می گردد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا هدف

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴-۴- پدیی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن نقد شوندگی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده معصوم مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۴-۸- مخارج انتقالی به دوره های آتی

هزینه مذکور مربوط است به هزینه هایی است که در سال تاسیس صندوق قابل احتساب به هزینه نبوده و مطابق امیدنامه صندوق در سالهای فعالیت آن به حساب هزینه منظور خواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صباي هدف

يادداشت‌های توضیحي صورت‌های مالي

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

صنعت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۶,۴۱۴,۳۳۶,۲۶۱	۵,۴۰۶,۰۵۷,۸۱۹	۱۴,۴۳۴,۳۹۴,۸۴۲	۱۲,۰۸۴,۶۶۸,۸۱۲
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۲۷,۲۰۱,۴۲۵	۳۰,۵۴۷,۴۹۳	۱,۶۴۳,۹۰۰,۰۴۵	۱,۶۲۲,۴۹۲,۷۸۳
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و توری	۱,۲۰۴,۳۷۴,۷۶۵	۱,۱۳۴,۵۶۳,۶۲۸	-	-
حمل و نقل آبی	۲,۴۹۶,۵۷۵,۶۸۴	۲,۴۴۸,۰۵۷,۴۷۲	-	-
خودرو و ساخت قطعات	۲,۲۰۴,۳۶۹,۱۳۵	۲,۱۳۹,۳۷۰,۹۹۱	۵,۸۵۷,۳۲۲,۵۰۳	۵,۳۱۴,۴۱۴,۹۶۱
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۱,۸۷۹,۷۰۵,۲۲۴	۹۹۱,۶۶۴,۳۸۱	-	-
زراعت و خدمات وابسته	۴۸۳,۲۲۲,۵۰۶	۴۸۰,۳۰۸,۵۷۸	۱,۵۴۵,۲۵۳,۵۹۲	۱,۲۵۷,۸۷۰,۸۷۰
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۲,۳۱۵,۵۳۶,۵۲۰	۲,۳۸۲,۸۹۵,۴۶۸	۳,۹۴۰,۱۷۹,۹۳۱	۳,۶۴۹,۳۲۰,۱۵۵
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۴۳۷,۱۰۱,۰۵۲	۱,۱۰۰,۹۱۰,۰۵۷	۲,۶۹۲,۸۵۸,۸۸۷	۲,۶۸۴,۳۳۷,۵۹۰
فلزات اساسی	۴۲۱,۹۳۴,۲۵۳	۳۶۳,۲۷۱,۵۵۷	۷,۶۶۲,۴۰۴,۳۰۳	۷,۶۳۴,۵۳۳,۸۴۴
محصولات شیمیایی	۴,۷۸۹,۲۱۷,۶۰۰	۴,۵۱۸,۹۸۳,۵۷۶	۶,۴۸۷,۶۶۹,۴۹۹	۵,۶۷۳,۰۵۲,۳۰۷
مواد و محصولات دارویی	۴,۵۵۴,۰۳۴,۵۶۵	۴,۵۶۷,۶۳۸,۶۴۶	۱,۰۳۵,۸۲۶,۳۳۶	۱,۰۲۱,۶۸۴,۵۹۰
استخراج ذغال سنگ	-	-	۲,۹۵۵,۱۳۳,۹۳۸	۲,۹۷۱,۸۱۱,۸۸۰
استخراج کانه های فلزی	-	-	۶,۹۴۲,۳۸۴,۸۷۷	۷,۰۷۶,۰۱۵,۶۹۸
انبوه سازی املاک و مستغلات	-	-	۴۷۲,۲۶۳,۶۰۳	۴۶۰,۴۴۳,۹۶۰
خدمات فنی و مهندسی	-	-	۱,۱۲۷,۵۵۶,۳۵۷	۱,۱۰۴,۵۸۸,۳۶۰
خرده فروشی، باستانای وسایل نقلیه موتوری	-	-	۸۵۷,۵۲۵,۷۲۱	۸۵۱,۱۱۹,۰۹۷
سرمایه گذاریها	-	-	۷۰۶,۶۲۲,۳۵۶	۶۱۶,۱۰۵,۸۵۹
سیمان، آهک و گچ	-	-	۱,۲۱۳,۲۶۸,۴۷۳	۱,۱۹۸,۰۷۸,۷۶۲
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	-	-	۱,۸۴۲,۲۴۸,۵۶۳	۱,۷۹۰,۰۳۸,۵۲۰
پلاستیک و پلاستیک	-	-	۹۵۴,۷۸۸,۶۰۳	۹۳۵,۵۶۰,۰۹۸
جمع	۲۸,۲۱۷,۵۰۸,۹۹۰	۲۵,۴۵۴,۱۶۹,۵۶۶	۶۲,۳۷۱,۴۹۲,۴۲۹	۵۷,۹۴۶,۰۳۸,۱۴۶
	۱۲٪		۲۳٪	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صباي هدف
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده‌های بانکی

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید
-٪	۷۸,۵۲۲,۲۵۶	-٪	۹۸,۱۷۹,۰۰۶	۱۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
-٪	۱۶۸,۴۹۸,۰۱۵	-٪	۱۶۸,۴۹۸,۰۱۵	۱۰	۱۳۹۸/۰۳/۰۹
-٪	۵۶,۹۳۱,۰۱۱	-٪	۷۹,۱۲۷,۱۴۸	۱۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۶
-٪	۱۶۷,۶۱۶,۸۵۶	-٪	۳۷۱,۶۲۴,۲۷۶	۱۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۶
-٪	-	-٪	۵۰,۶۵۹,۹۱۱	۱۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۴
-٪	۱۴۸,۰۷۹,۹۴۵	-٪	۱۲۸,۱۹۷,۴۱۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۳
-٪	۶۰,۲۰۱,۵۵۵	-٪	۴۱۸,۱۷۹	۱۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵
-٪	۱۳۶,۲۳۴,۴۲۶	-٪	۱۰۰,۹۷۵,۷۳۱	۱۰	۱۳۹۹/۰۶/۱۹
۱٪	۳,۷۶۷,۶۲۰,۶۲۰	۳٪	۶۰۰,۸۰۰,۱۲۷,۱۶۶	۱۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۵
۱۳٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-٪	-	۲۰,۵	۱۳۹۹/۰۱/۲۳
۱۳٪	۴۹,۹۹۹,۵۰۰,۰۰۰	-٪	-	۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۲۴
۳۷٪	۱۰,۴۳۹۰,۳۳۳,۳۹۴	۳٪	۷,۰۳۲,۲۱۲,۸۴۴		
				جمع	
				آینده - ۲ - ۲۰۳۳۸۰۱۵۵۰۰۰	کوتاه مدت
				آینده - ۷ - ۸۰۱۲۸۲۰۴۹۰۰۰	کوتاه مدت
				آینده - ۸ - ۲۰۱۷۴۴۷۳۴۰۰۰	کوتاه مدت
				تجارت - ۵۵ - ۲۳۱۱۸۹۶۵۵	کوتاه مدت
				خاورمیانه - ۷۹۷۰۷۰۷۴۴۷۹	کوتاه مدت
				دی - ۵۵ - ۱۰۵۲۹۸۷۹۹۰۰۰	کوتاه مدت
				دی - ۵۵ - ۲۰۵۲۹۷۷۴۶۰۰۰	کوتاه مدت
				سلیمان - ۱۶۴۱ - ۸۱۳۸۱ - ۳۳۹۷	کوتاه مدت
				ملی - ۰۰۰ - ۲۳۲۱۱۹۶۹۸۰۰۰	کوتاه مدت
				آینده - ۲ - ۴۰۲۲۷۴۵۶۶۰۰۰	بلند مدت
				دی - ۰۳ - ۴۰۵۴۶۵۴۳۰۰۰	بلند مدت

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا هدف

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۱۰۰,۷۲۲,۳۳۰,۳۸۶	۱۴۷,۶۴۶,۷۸۲,۸۲۵
۷-۲	۱۰۳,۹۵۷,۰۰۲,۱۵۰	۴۷,۱۶۷,۵۰۵,۷۰۶
۷-۳	۲۶,۰۷,۱۹۵,۹۲۶	۱,۷۴۶,۵۳۷,۹۵۴
۷-۴	۳,۸۲۶,۳۳۱	.
	۲۰۷,۲۹۰,۳۶۴,۶۹۳	۱۹۶,۵۶۰,۸۲۶,۴۸۵

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق مرابحه

گواهی سپرده کالایی

اوراق اجاره

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا هدف

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۹- حسابهای دریافتی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تزیل شده	تزیل شده	مبلغ تزیل	تزیل نشده	نرخ تزیل
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۵۱,۵۳۵,۲۶۹	۲,۱۳۴,۲۲۹,۱۵۲	(۲۲۰,۹۱۵,۹۱۱)	۲,۷۸۸,۸۹۳,۸۰۹	۰	۰
۳,۵۱۱,۲۱۷,۴۸۴	۲,۵۶۷,۹۷۷,۸۹۸	(۲۶,۳۵۴,۸۵۸)	۲,۱۶۰,۵۸۴,۰۱۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۱۶۲,۷۵۲,۷۵۳	۴,۷۰۲,۲۰۷,۰۵۰	۴,۷۰۲,۲۰۷,۰۵۰	۴,۹۴۹,۴۷۷,۸۱۹	۰	۰

سود دریافتی سهام
سود دریافتی سپرده‌های بانکی
سایر حسابهای دریافتی
جمع

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آریا نوین	۷۳۵,۲۵۶,۵۱۹	۶۵۱,۸۰۸,۵۲۸	(۱,۳۸۷,۰۶۵,۰۴۷)	۰
آینده نگر خوارزمی	۱,۱۹۴,۱۰۷,۰۷۱	۲,۰۵۹,۱۲۹,۳۶۷	(۳,۲۵۳,۲۳۶,۴۵۸)	(۲۰)
به‌پرو	۳,۲۹۴,۸۸۴	-	۳,۲۹۴,۸۸۴	۳,۲۹۴,۸۸۴
صندوق سرمایه گذاری ارزش کاوان آینده	۲۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
مدیر آسیا	۲,۲۹۰,۰۴۴,۳۴۲	۶۲۶,۴۸۵,۱۹۴,۲۱۶	(۶۲۱,۱۹۵,۵۲۴,۴۴۷)	۷,۵۷۹,۷۱۴,۱۱۱
جمع	۴,۲۲۲,۷۲۲,۸۱۶	۶۲۹,۱۹۶,۱۳۲,۱۱۱	(۶۲۵,۸۳۲,۵۱۱,۰۶۸)	۷,۵۸۳,۰۲۸,۹۷۵

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده پایان دوره

ریال

۷۳۵,۲۵۶,۵۱۹

۱,۱۹۴,۱۰۷,۰۷۱

۳,۲۹۴,۸۸۴

۲۰,۰۰۰

۲,۲۹۰,۰۴۴,۳۴۲

۴,۲۲۲,۷۲۲,۸۱۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صای هدف

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۵,۴۷۲,۷۸۱	۲۴۷,۲۷۶,۰۶۱	(۸,۱۹۶,۷۲۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۴۷۲,۷۸۱	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱۴۷,۱۴۸,۷۹۷	۱۴۷,۱۴۸,۷۹۷	-	-	۱۴۷,۱۴۸,۷۹۷	کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۷۱۱,۳۳۷,۶۵۷	(۱۸۰,۹۶۹,۴۹۸)	(۸۹۲,۲۰۷,۱۵۵)	-	۷۱۱,۳۳۷,۶۵۷	مخارج نرم افزار
۱,۰۱۳,۸۵۹,۲۳۵	۲۱۳,۴۵۵,۳۶۰	(۹۰۰,۴۰۳,۸۷۵)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۳,۸۵۹,۲۳۵	جمع

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری-۱۰۱۶۶۵۶۵۰۰۱-پایه
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صیای هدف
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۲۶,۱۴۷,۶۷۲	۵۴۱,۴۱۵,۸۹۲	مدیر صندوق
۲۴۹,۲۹۰,۱۲۶	۲۲۱,۶۴۳,۷۵۹	متولی
۴۹۲,۳۲۲,۷۶۶	۵۷۷,۶۳۷,۳۷۹	حسابرس
۲۱۴,۰۲۰,۰۰۰	۲۷۲,۴۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۲,۰۸۱,۷۸۰,۵۶۴	۱,۶۱۳,۱۷۷,۰۳۰	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۷۲,۳۵۵,۵۲۴	۶,۹۸۸,۱۷۶,۲۵۵	بابت واحدهای ابطال شده
۱,۷۴۲,۱۹۰	۲,۶۶۰,۵۹۵	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۲۳,۲۰۶,۸۵۵	۷۱,۸۹۷,۰۳۳	بابت درخواست صدور
۴,۷۷۳,۷۶۹,۹۸۰	۳,۰۳۸,۶۹۷,۳۴۳	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
۵,۴۷۱,۰۷۴,۵۴۹	۱۰,۱۰۱,۴۳۱,۲۲۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صباي هدف
يادداشت‌های توضیحي صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۲۹,۰۱۸,۸۷۸	۱,۷۲۹,۰۱۸,۸۷۸	ذخیره تصفیه
۴,۱۵۱,۹۹۰,۱۳۳	۳,۴۳۴,۵۷۲,۴۵۸	ذخیره ارزش سهام بی نام
۹۳۱,۹۸۶,۴۳۱	۴۵,۱۹۵,۴۱۳	نرم افزار صندوق
۷۰,۰۰۰,۱۰۳	۷۰,۰۰۰,۱۰۳	مخارج مجامع
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون
۶۷,۶۴۶,۲۲۳	۱۴,۵۳۳,۲۴۱	واریزی نامشخص
۷,۰۰۰,۶۴۱,۷۶۸	۵,۳۴۳,۳۲۰,۰۹۳	جمع

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۵۶,۹۸۸,۰۹۲,۶۱۱	۳۵۵,۹۸۸	۲۳۹,۹۰۴,۷۴۷,۴۷۶	۲۳۵,۴۷۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۲۵۹	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۷۴۰	۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۵۷,۹۸۸,۰۹۲,۸۷۰	۳۵۷,۹۸۸	۲۴۰,۹۰۴,۷۴۸,۲۱۶	۲۳۷,۴۷۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صیای هدف
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
سود (زیان) ناشی از انقضا واحد صندوق‌های سرمایه گذاری
جمع

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به سود منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به سود منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به سود منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به سود منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به سود منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به سود منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به سود منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱۸۵,۷۷۱,۳۵۴	۱۷۹,۳۴۵,۴۱۳	۲۶۸,۴۷۵	(۲۰,۳۲۱)	(۱,۹۶۸,۷۰۰)	۲,۳۲۶,۹۰۰	۱۹۵
۱۳۷,۵۷۳,۰۷۲	۱۳۷,۵۷۳,۰۷۲	(۴۰,۱۸۰,۸۵)	(۷۶۳,۳۸۶)	(۵۵۳,۱۸۱,۵۵۲)	۸۰,۳۶۱,۸۰۰	۶۷۰,۰۰۰
۱۱۱,۶۵۵,۷۱۰	۱۱۱,۶۵۵,۷۱۰	(۹۸۵,۳۳۴)	(۱۸۷,۱۹۴)	(۱۹۵,۰۱۰,۳۷۷)	۱۹۷,۶۷۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰
-	-	(۹,۶۸۲,۶۰۳)	(۱,۸۳۹,۶۶۹)	(۱,۹۱۵,۷۱۳,۵۵۱)	۱,۹۳۶,۵۲۱,۵۲۶	۹,۳۰۷,۵۰۰
(۱,۶۶۹,۷۸۹)	-	(۲,۷۳۹,۰۰۳)	(۵۶۲,۶۰۷)	(۵۶۲,۶۰۷)	۵۹۷,۵۱۱,۳۶۸	۳۷۱,۷۴۷
۱,۰۸۱,۵۹۱,۳۰۱	۱,۰۸۱,۵۹۱,۳۰۱	(۸,۱۸۹,۴۲۰)	(۱,۵۵۴,۹۷۵)	(۱,۵۵۴,۹۷۵)	۱,۶۳۶,۸۸۵,۴۷۶	۷۱۵,۶۱۲
۱,۰۷۱,۱۴۴,۳۴۶	۱,۰۷۱,۱۴۴,۳۴۶	(۳,۲۹۴,۳۹۰)	(۶۲۵,۹۲۲)	(۶۲۵,۹۲۲)	۶۵۸,۸۷۸,۵۲۸	۳۵۸,۲۲۰
(۳,۹۶۴,۴۹۰)	-	(۲,۷۸۶,۹۹۵)	(۵۲۹,۳۹۶)	(۵۲۹,۳۹۶)	۵۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
-	-	(۳,۳۹۸,۲۵۲)	(۳,۳۹۸,۲۵۲)	(۳,۳۹۸,۲۵۲)	۴,۰۷۹,۵۶۶,۳۵	۵,۲۹۹,۳۳۵
-	-	(۵,۲۹۹,۳۷۰)	(۱,۰۴۶,۴۹۹)	(۱,۰۴۶,۴۹۹)	۱,۰۹۹,۸۷۵,۴۰۰	۱۴۰,۰۰۰
-	-	(۳,۳۹۸,۵۶۱)	(۴۴۶,۴۰۰)	(۴۴۶,۴۰۰)	۴۶۹,۹۱۳,۳۹۰	۵۰۰,۰۰۰
(۱۷۶,۴۶۷,۹۵۳)	-	(۱۸,۱۴۳,۳۴۱)	(۳,۴۴۶,۸۵۷)	(۳,۴۴۶,۸۵۷)	۳,۶۸۸,۴۴۹,۹۳۰	۱۴۰,۰۰۰
-	-	-	(۵۵۷)	(۵۰۵,۴۲۴)	۵۰۵,۴۲۴	۱,۰۱۷
۱۵۲,۲۱۵,۰۹۷	۳۴۲,۲۱۵,۰۹۷	(۹,۰۰۰,۰۷۱)	(۱,۷۰۹,۹۸۰)	(۱,۸۴۴,۴۵۳,۴۱۹)	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۱,۳۴۹,۱۷۳)	(۳۳۳,۳۰۹)	(۳۳۳,۳۰۹)	۳۴۸,۳۳۳,۶۰۰	۲۴۲,۲۰۰
۲,۵۵۶,۲۵۶,۲۶۳	۲,۵۵۶,۲۵۶,۲۶۳	(۱۰,۸۷۹,۱۲۰)	(۲,۶۷۶,۷۰۰)	(۳۱,۹۲۰,۸۴۶,۶۶۹)	۲۱,۷۴۶,۳۶۹,۹۷۳	۱۰,۴۱۶,۷۴۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا هدف

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
				مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۰,۴۲۶,۷۴۵	۲۱,۷۴۶,۳۷۶,۹۷۳	(۲۱,۹۲۰,۸۴۶,۶۳۹)	(۲,۶۷۶,۷۰۰)	(۱۰,۸۷۲,۹۴۰)	(۳۰,۳۸۷,۰۹۲)	۳,۰۶۳,۷۸۸,۳۵۲	۲,۵۵۶,۳۵۶,۴۶۳	-
بیمه دقا	۲۲۵,۰۰۰	۵۳۹,۷۲۰,۵۰۰	(۵۰۴,۹۸۵,۳۸۳)	(۵۱۲,۷۳۹)	(۲,۶۹۸,۷۰۰)	۳۱,۵۴۳,۶۷۷	-	-	-
بیمه سامان	۷۷,۱۲۲	۸۲۸,۴۸۴,۷۵۰	(۸۵۰,۷۹۳,۳۷۶)	(۷۸۷,۰۱۴)	(۴,۱۴۲,۴۲۰)	(۶۱,۵۲۴,۰۶۰)	-	-	-
تامین سرمایه خلیج فارس	۲۵,۴۵۳	۱۳۰,۵۷۳,۸۹۰	(۱۰۱,۹۹۹,۱۹۹)	(۱۲۴,۰۴۲)	(۶۵۲,۸۶۹)	۲۷,۷۹۷,۷۷۹	-	-	-
تامین سرمایه خلیج فارس-پنجره	۲۵,۴۵۳	۲۵,۴۵۳,۰۰۰	(۲۵,۳۰۱,۵۵۵)	-	-	۱۵۱,۴۴۵	-	-	-
نایوتار	۱۶۷,۷۷۷	۹۲۲,۴۹۸,۵۰۰	(۹۲۰,۵۵۷,۹۶۸)	(۸۷۶,۳۶۹)	(۴,۶۱۲,۴۹۲)	(۵۳,۴۴۸,۳۲۹)	(۳,۶۰۹,۵۳۶)	(۳,۶۰۹,۵۳۶)	-
تجلی توسعه معادن و فلزات	۳۴۰,۰۰۰	۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۰,۴۰۵,۷۷۹)	(۵۰۰,۶۴۰)	(۲,۶۳۵,۰۰۰)	(۱۶,۵۴۱,۴۱۹)	-	-	-
تراکتور سازی	۱۰۳,۹۹۸	۲۰,۳۳,۱۲۷,۳۴۰	(۲,۱۱۳,۳۴۵,۷۴۷)	(۱,۹۳۱,۴۳۸)	(۱۰,۱۶۵,۶۳۲)	(۹۲,۳۱۵,۴۷۷)	-	-	-
تکسرام	۱۰,۵۵۶	۳۳۳,۵۴۴,۱۸۰	(۳۰۹,۳۳۱,۰۵۱)	(۳۰۹,۳۳۱,۰۵۱)	(۳۲۷,۵۱۳)	۱۳,۵۷۶,۳۵۱	-	-	-
توسعه و عمران امید	۲۸۶,۴۵۷	۴۵۸,۶۱۷,۶۵۷	(۴۹۸,۶۷۳,۷۶۸)	(۴۴۵,۶۵۸)	(۲,۲۹۳,۰۸۵)	(۴۲,۷۸۴,۸۵۴)	-	-	-
تولید نیروی برق آبدان	۹۶۰,۰۰۰	۹۱۷,۰۴۲,۳۳۰	(۱۰,۰۷۲,۵۳۸,۸۱۵)	(۸۷۱,۱۷۱)	(۴,۵۵۲,۲۰۸)	(۹۵,۶۶۶,۹۶۴)	-	-	-
تولید و توسعه سرب روی ابرقاپان	۱۳۵,۰۰۰	۱,۰۳۳,۷۸۳,۴۴۰	(۱,۰۲۰,۲۰۰,۵۰۴)	(۹۸۲,۰۸۰)	(۵,۱۶۸,۸۱۶)	۳,۶۲۷,۴۰۳	۱۶,۰۸۸,۰۱۰	۱۶,۰۸۸,۰۱۰	-
تولید ژلاتین کپسول ایران	۵۰۰	۲۲۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲۰,۳۳۵,۰۵۰)	(۲۰,۹۴۲)	(۱۱۰,۳۵۰)	(۲۰,۹۴۷)	-	-	-
تولید برق ماموند	۱۹۳,۰۰۰	۳,۹۹۱,۵۳۳,۸۰۰	(۳,۸۲۷,۶۷۳,۸۱۴)	(۳,۷۹۱,۸۷۳)	(۱۹,۹۵۷,۶۵۸)	۱۴۰,۱۱۰,۴۵۵	-	-	-
جنرال مکانیک	۸۰,۰۰۰	۱۰,۱۷,۷۷۳,۶۰۰	(۱۰,۱۵۱,۳۰۸۶۹)	(۹۶۶,۸۶۴)	(۵۰,۸۸۸,۶۸۸)	(۳,۴۱۳,۰۰۰)	-	-	-
حداری شمال	۳۵۶,۵۷۵	۱,۳۵۰,۶۹۲,۰۰۹	(۱,۳۲۲,۶۳۳,۶۷۳)	(۱,۲۸۳,۰۷۱)	(۶,۷۵۳,۶۵۲)	۳۰,۰۲۱,۸۱۳	-	-	-
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۲۶۴,۲۱۵	۳۰,۴۶۵,۸۸۳,۰۰۰	(۳,۲۳۵,۲۹۳,۶۱۸)	(۳,۸۹۴,۱۹۴)	(۱۵,۲۳۲,۹۳۵)	(۲۰,۶۸۲,۵۴۷)	-	-	-
حمل و نقل مهربان سیرجان	۶۰,۰۰۰	۵۲۱,۴۰۰,۰۰۰	(۴۹۵,۳۳۳,۳۴۱)	(۴۹۵,۳۳۳,۳۴۱)	(۲,۶۰۶,۹۹۴)	۱۹,۹۶۴,۳۷۱	-	-	-
خاک چینی	۳۶,۵۴۸	۴۷۵,۱۲۴,۰۰۰	(۴۷۵,۰۰۰,۸۱۳)	(۴۵۱,۳۶۲)	(۲,۳۷۵,۶۲۰)	(۲,۴۰۳,۷۹۴)	-	-	-
خودکفایی آزادگان	۲۷۱,۴۵۶	۱,۸۰۱,۷۸۷,۰۰۰	(۱,۸۹۲,۴۵۷,۴۸۶)	(۱,۷۱۱,۶۷۰)	(۹,۰۰۸,۸۳۲)	(۱۰۱,۳۹۱,۰۸۸)	-	-	-
داده گسترعصرنوب-خای وب	۱۶۵,۶۰۸	۵۳۴,۷۷۹,۸۹۰	(۵۰۸,۰۲۵)	(۵۰۸,۰۲۵)	(۲,۶۷۳,۸۹۸)	۳۰,۸۲۹,۴۵۱	(۵۲,۳۳۳,۸۸۹)	(۵۲,۳۳۳,۸۸۹)	-
داروسازی جابر	۸۶,۴۰۹	۹۹۶,۲۵۵,۷۷۰	(۹۹۶,۲۴۰,۳۱۹)	(۹۹۶,۲۴۰,۳۱۹)	(۴,۹۸۱,۴۷۸)	(۶,۸۵۲,۵۰۴)	-	-	-
داروسازی دقا	۷۵	۳,۳۲۲,۵۰۰	(۳,۲۹۶,۷۷۱)	(۳,۲۹۶,۷۷۱)	(۱,۶۶۱,۲)	(۲,۳۱۵,۱۷۰)	-	-	-
داروسازی شهید فاضلی	۳۹,۵۰۰	۵۵۳,۲۹۴,۷۰۰	(۵۲۰,۳۸۷,۶۰۴)	(۵۲۰,۳۸۷,۶۰۴)	(۲,۷۶۶,۴۷۳)	۲۹,۶۱۴,۹۹۹	-	-	-
داروسازی اکسیر	۱۸۸,۰۰۰	۳۵۴,۹۴۴,۰۰۰	(۸۰۰,۳۵۰,۱۳۰)	(۳۳۷,۱۹۱)	(۱,۷۷۴,۷۱۹)	۴۲۲,۸۶۷,۲۲۰	-	-	-
دارویی تامین	۸۵۰,۰۰۰	۱,۸۵۸,۹۰۰,۳۳۰	(۱,۷۰۰,۱۴۳,۰۶۱)	(۱,۷۵۵,۹۱۴)	(۹,۲۹۴,۴۹۵)	۱۴۶,۶۹۶,۸۶۰	-	-	-
دارویی ره آورد تامین	۳۸۱,۷۸۸	۱۴,۱۴۷,۸۲۶,۴۵۰	(۱۳,۴۴۰,۳۷۶)	(۱۳,۴۴۰,۳۷۶)	(۷۰,۷۳۹,۱۳۰)	۶۹۳,۲۲۳,۷۲۲	-	-	-
دامداری تلیسه نمونه	۱۴۸,۶۰۰	۴۸۴,۵۱۷,۵۴۳	(۴۹۰,۴۲۶,۶۱۰)	(۴۶۰,۲۷۹)	(۲,۴۲۲,۵۸۶)	(۸,۷۹۱,۹۳۲)	-	-	-
دریایی سینا	۳۰,۱۶۹	۸۹۸,۳۹۹,۸۰۰	(۹۹۱,۰۷۷,۴۴۹)	(۸۵۳,۴۶۳)	(۴,۴۹۱,۹۹۹)	(۹۸,۰۳۳,۰۱۱)	-	-	-
رادیاکتور	۱۵۵,۰۰۰	۱,۸۶۸,۶۵۰,۰۷۰	(۱,۸۵۵,۲۸۳,۲۱۶)	(۱,۷۷۵,۱۵۵)	(۳,۴۳۳,۲۴۳)	۴۱,۹۸۳,۴۵۶	-	-	-
رایان هم افرا	۱۹۰,۰۰۰	۱,۰۷۲,۵۵۰,۰۰۰	(۹۹۹,۱۴۵,۵۲۲)	(۱,۰۱۸,۸۶۵)	(۵,۳۶۲,۷۴۵)	۶۷,۰۰۳,۸۶۸	-	-	-
ریل پردازسیر	۶۲۱,۶۰۶	۲,۰۷۱,۴۵۴,۴۱۲	(۱,۹۹۲,۴۸۹,۹۸۵)	(۱,۹۶۷,۷۸۵)	(۱۰,۳۵۷,۲۶۰)	۶۶,۲۸۰,۳۸۲	-	-	-
زغال سنگ پروده طبس	۶۰,۰۰۰	۱,۰۱۳,۳۸۶,۳۷۰	(۱,۱۵۶,۷۰۰,۰۲۳)	(۹۶۲,۶۶۷)	(۵,۰۶۶,۲۷۷)	(۱۴۹,۳۵۰,۳۴۷)	(۲۴۰,۰۸۴,۹۲۸)	(۲۴۰,۰۸۴,۹۲۸)	-
سایر اشخاص بورس انرژی	۱۹,۵۹۶	۹۲۸,۹۹۰,۹۶۰	(۹۸۳,۱۴۳,۷۶۸)	(۸۸۳,۵۰۰)	(۴,۶۴۴,۹۵۲)	(۵۹,۶۸۰,۲۰۰)	-	-	-
سایپا	۸۵۵,۰۰۰	۱,۸۴۵,۱۴۷,۳۳۸	(۱,۸۴۵,۴۴۲,۰۴۳)	(۱,۷۵۲,۸۵۶)	(۹,۳۲۵,۷۳۲)	(۹,۳۲۵,۷۳۲)	-	-	-
سایپانشه	۴۴,۶۷۷	۶۳۰,۳۷۲,۴۸۰	(۵۹۷,۲۵۲,۲۸۳)	(۵۹۸,۸۱۹)	(۳,۱۵۱,۸۵۹)	۲۹,۳۶۸,۵۱۹	-	-	-
سرمایه گذاری امید	۸۵۰,۵۱	۱,۲۵۲,۵۰۹,۷۵۰	(۱,۲۴۷,۰۸۷,۵۸۶)	(۱,۱۸۹,۸۷۵)	(۶,۳۲۵,۴۳۸)	(۲۰,۳۰۰,۴۵۹)	۴۲۲,۸۳۵,۶۸۱	۴۲۲,۸۳۵,۶۸۱	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۹,۴۹۹,۶۶۸	(۱,۳۴۲,۶۹۹,۲۳۳)	(۱,۲۰۶,۱۸۷)	(۶,۳۲۵,۴۳۸)	(۵۰,۴۵۴,۴۸۱)	۸۶,۰۵۲,۴۵۲	۸۶,۰۵۲,۴۵۲	-
سرمایه گذاری توکا	۱۴۶,۰۰۰	۱,۴۳۵,۵۷۹,۵۲۰	(۱,۳۳۹,۹۱۵,۴۱۱)	(۱,۳۵۴,۲۵۵)	(۷,۱۲۷,۸۹۳)	۸۷,۱۸۱,۹۶۱	۶۴۵,۳۸۱,۷۵۵	۶۴۵,۳۸۱,۷۵۵	-
نقل به صفحه بعد	۱۷,۵۲۳,۶۹۴	۷۴,۹۲۴,۱۷۱,۵۲۰	(۷۲,۹۷۱,۴۹۸,۸۲۱)	(۷۲,۵۱۱,۳۳۵)	(۳۷۴,۴۹۰,۸۲۵)	۵۰۳,۶۶۷,۱۵۳	۳,۹۱۱,۰۰۷,۷۹۷	۳,۹۱۱,۰۰۷,۷۹۷	-
									۳,۴۳۰,۹۶۳,۳۴۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک سهام هدف

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نوع	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	عائلات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۷,۵۳۲,۶۹۴	۷۴,۹۲۴,۱۷۱,۵۲۰	(۷۳,۹۷۱,۶۹۸,۸۲۱)	(۷۴,۵۱۱,۳۲۵)	(۳۷۴,۲۹۰,۸۲۵)	۵۰۳,۶۶۷,۱۵۳	۳,۴۳۰,۹۶۳,۳۴۱
سرمایه گذاری رنا	۶۵۸,۸۶۵	۴,۰۸۳,۶۵۳,۴۲۰	(۴,۰۲۹,۳۸۶,۷۹۱)	(۳,۸۷۸,۳۸۷)	(۲۰,۴۱۳,۳۵۶)	۲۸,۹۷۴,۹۸۶	۱۰۰,۴۴۸,۴۷۹
سرمایه گذاری سانیبا	۷۲۶,۰۶۸	۳,۸۸۳,۶۵۵,۸۶۰	(۳,۸۰۹,۹۴۸,۶۱۵)	(۳,۶۸۹,۳۷۸)	(۱۹,۴۱۸,۴۶۱)	۵۰,۶۳۹,۴۰۶	(۱۴۴,۵۸۲,۳۳۹)
سرمایه گذاری سیمان تاسمین	۱۴۲,۲۷۵	۱,۳۱۶,۰۶۶,۹۸۰	(۱,۴۸۳,۰۵۴,۴۳۸)	(۱,۲۵۰,۰۰۸)	(۶,۵۸۰,۳۳۱)	(۱۷۳,۸۱۷,۹۷۷)	(۵۱۷,۵۲۶,۲۹۵)
سرمایه گذاری صدرتاسمین	۲۷۰,۰۰۰	۲,۸۳۹,۶۱۳,۴۱۰	(۲,۷۹۰,۸۹۵,۱۴۸)	(۲,۶۹۷,۵۸۳)	(۱۴,۱۹۸,۰۶۱)	۳۱,۸۲۲,۶۱۸	-
سرمایه گذاری غدیر	۱۴۵,۰۰۰	۲,۰۶۹,۰۰۸,۳۷۰	(۲,۱۵۱,۹۱۳,۳۴۲)	(۱,۹۵۵,۵۹۶)	(۱۰,۳۴۵,۴۴۶)	(۹۵,۱۳۷,۸۹۴)	(۵۱۷,۵۲۶,۲۹۵)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۹۵,۰۰۰	۱,۶۲۷,۹۹۸,۰۵۰	(۱,۶۴۶,۵۳۸,۲۰۹)	(۱,۵۴۶,۵۴۰)	(۸,۱۲۹,۹۸۳)	(۲۸,۱۲۶,۶۸۲)	(۱,۰۳۶,۱۳۸,۸۸۵)
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۱,۵۶۲,۱۰۰	(۱,۲۹۴,۵۵۳,۶۱۵)	(۱,۱۸۸,۹۷۳)	(۶,۲۵۷,۸۰۹)	(۵۰,۴۳۸,۳۹۷)	(۵۸۶,۸۱۷,۷۱۱)
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۰,۱۳۰,۹۸۳)	(۹۲۲,۰۰۰)	(۳,۹۱۰,۰۰۰)	(۳,۹۷۳,۸۷۸)	۵۶۱,۶۱۷,۰۷۸
سرمایه گذاری نفت	۱۸۸,۸۸۳	۴۹۳,۰۱۷,۰۸۰	(۵۸۱,۰۲۳,۰۸۱)	(۴۶۸,۴۵۶)	(۲,۴۶۵,۰۸۵)	(۹۰,۹۳۹,۴۴۵)	۱۴۰,۸۵۷,۴۵۵
سرمایه گذاری مسکن تهران	۷۰,۰۰۰	۲۳۱,۸۸۲,۴۶۸	(۲۲۲,۴۵۰,۷۳۲)	(۲۲۰,۲۷۸)	(۱,۱۵۹,۴۱۲)	۷,۵۵۷,۸۸۵	-
سنگ آهن کهریزمین	۳۰,۰۰۰	۹۲۷,۲۰۰,۰۰۰	(۹۲۴,۱۰۵,۷۲۷)	(۸۸۰,۳۳۳)	(۴,۶۳۶,۰۴۷)	(۲۲,۴۱۳,۰۰۱)	-
سیمان آبیک	۷۴,۳۵۵	۹۵۴,۹۰۰,۰۷۰	(۹۸۹,۳۲۴,۵۲۴)	(۹۰۷,۰۰۰)	(۶,۷۷۴,۴۹۹)	(۴۰,۱۰۵,۱۲۳)	-
سیمان خورستان	۴۷,۰۸۴	۱,۰۷۸,۳۵۶,۳۸۰	(۱,۰۴۹,۹۰۵,۶۳۳)	(۱,۰۲۴,۴۱۵)	(۵,۳۹۱,۷۷۷)	۲۲,۰۲۴,۵۵۵	(۴۸,۷۰۴,۸۰۰)
سیمان شرق	۶۱۳,۳۱۸	۳,۴۴۶,۲۵۶,۶۵۰	(۳,۴۲۹,۹۷۵,۶۰۶)	(۳,۴۵۴,۸۵۵)	(۱۷,۱۳۱,۲۴۴)	(۲۴,۱۰۵,۰۶۵)	-
سیمان صوفیان	۸۵,۰۰۰	۱,۴۰۵,۶۴۲,۰۰۰	(۱,۳۹۹,۵۷۷,۴۱۴)	(۱,۳۳۵,۲۷۹)	(۷۰,۳۸۲,۰۰۶)	(۲,۹۸۸,۰۰۹)	-
سیمان فارس نو	۳۳,۷۰۰	۸۵۱,۳۴۴,۰۰۰	(۹۷۸,۱۹۶,۷۹۶)	(۸۰۸,۸۵۷)	(۴,۲۵۷,۱۷۲)	(۱۳۱,۸۷۸,۴۴۵)	-
سیمان فارس و خورستان	۸۸۰,۱۰۰	۱,۶۰۲,۷۴۸,۸۷۰	(۱,۶۵۷,۵۱۵,۶۹۳)	(۱,۵۲۴,۵۶۸)	(۸۰,۱۳۲,۷۴۰)	(۶۴,۳۰۳,۱۳۰)	۲۴۰,۷۱۹,۹۵۵
سیمان قائم	۴۹,۰۰۰	۲,۱۴۴,۴۸۵,۰۰۰	(۲,۰۲۳,۷۷۸,۸۲۱)	(۲,۰۲۷,۳۲۵)	(۱۰,۷۲۲,۴۲۲)	۱۰۹,۹۸۸,۵۵۲	-
سپیدار سیستم آسیا	۴۴,۸۵۶	۹۰۳,۸۴۸,۰۰۰	(۹۵۰,۸۸۰,۳۶۶)	(۸۵۸,۶۵۳)	(۴,۵۱۹,۴۴۲)	(۵۲,۴۰۹,۸۶۱)	-
شده	۵۵,۰۰۰	۷۷۹,۰۲۰,۲۹۰	(۸۵۶,۴۱۵,۴۱۴)	(۷۴۰,۰۴۱)	(۳,۸۵۰,۰۹۸)	(۸۲,۰۳۰,۳۶۳)	۲۹۱,۳۳۸,۷۸۷
شیشه رازی	۱۵۰,۲۰۰	۲,۲۷۹,۶۰۰,۴۳۲	(۲,۳۱۰,۹۲۷,۰۰۹)	(۲,۱۶۵,۵۰۸)	(۱۱,۳۹۷,۹۹۴)	۵۵,۱۱۰,۹۲۲	(۱۰,۳۰۹,۹۳۰,۰۰۴)
صنایع ماشین‌های اداری ایران	۲۷,۴۴۱	۸۰,۷۱۰,۳۲۲	(۸۳,۰۱۱,۴۰۴)	(۷۶,۶۶۸)	(۴,۳۵۳)	(۱,۷۸۰,۹۹۲)	-
صنعت روی رنگان	۹,۱۲۴	۴۸۹,۳۲۹,۰۰۰	(۴۷۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۴۶۴,۴۴۰)	(۲,۴۴۷,۱۴۲)	۱۳,۴۰۷,۸۲۵	-
صنعت غذایی کورش	۴۰,۰۰۰	۱,۶۰۳,۰۶۶,۹۶۰	(۱,۵۵۸,۵۹۳,۹۳۰)	(۱,۵۲۱,۹۰۶)	(۸۰,۱۰۰,۳۲۹)	۳۳,۹۴۱,۷۹۵	۲۶۱,۶۰۹,۶۵۹
صنعتی بارز	۶۹,۰۰۰	۱,۱۲۳,۳۴۸,۳۶۰	(۱,۱۰۵,۴۳۷,۴۱۱)	(۱,۰۶۲,۱۵۸)	(۵,۶۱۶,۷۴۰)	۱۱,۲۲۷,۰۵۱	-
صنعتی نوده فام	۱۶,۰۰۰	۴۸۶,۴۰۰,۰۰۰	(۴۴۴,۳۱۹,۸۵۴)	(۴۶۲,۰۰۰)	(۲,۴۳۲,۰۰۰)	(۱۰,۸۱۳,۹۲۴)	(۹,۰۶۱,۵۷۱)
صنعتی زر ماکارون	۱۰۵,۰۰۰	۱,۰۲۳,۱۷۴,۰۰۰	(۱,۰۳۸,۴۸۰,۰۰۶)	(۹۸۱,۴۲۲)	(۵,۱۶۵,۸۵۹)	(۱۱,۴۰۲,۲۹۲)	-
صنعتی سپاهان	۳۰,۰۰۰	۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۷,۷۵۸,۳۳۳)	(۴۶۴,۵۴۱)	(۲,۴۴۴,۹۹۹)	(۲۱,۶۶۷,۷۷۳)	-
عمران فارس	۱۴۵,۰۰۰	۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۲,۵۶۶,۹۳۳)	(۸۸۱,۵۸۹)	(۴,۶۴۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۸,۵۲۱)	-
فلشک سازان سپاهان	۳۰۵,۰۰۰	۷۹۹,۳۸۳,۷۷۴	(۸۶۸,۳۱۷,۷۹۳)	(۷۳۰,۸۲۱)	(۳,۸۴۶,۰۰۰)	(۱۰,۳۵۱,۳۴۲)	-
فجر انرژی خلیج فارس	۷۸,۳۹۲	۱,۵۰۸,۶۹۹,۱۰۰	(۱,۲۲۰,۸۵۶,۹۴۴)	(۱,۴۳۳,۳۳۳)	(۷,۵۴۳,۴۹۵)	۲۷۸,۸۶۵,۴۸۸	-
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۱۲۶,۶۶۶	۱,۴۲۱,۲۱۵,۵۵۰	(۱,۲۴۶,۴۱۹,۸۹۶)	(۱,۳۵۰,۱۰۶)	(۷,۱۰۶,۰۷۳)	۱۶۶,۳۳۹,۴۷۵	-
فن آوران	۱۲۶,۵۰۰	۸۷۷,۹۶۰,۰۰۰	(۹۵۱,۳۳۳,۶۸۶)	(۸۳۴,۰۲۴)	(۴,۳۸۹,۸۱۵)	(۷۸,۶۲۳,۴۸۵)	(۱۸۹,۴۶۱,۲۲۳)
فولاد امیرکبیر	۴۳,۷۰۶	۶۹۷,۱۳۷,۸۸۰	(۸۷۱,۳۷۸,۱۱۴)	(۶۶۲,۲۵۳)	(۳,۳۸۵,۶۸۶)	(۱۷۸,۳۸۸,۱۷۳)	(۴۴۸,۹۲۲,۲۴۶)
فولاد خورستان	۶۱۰,۴۶۷	۳,۵۶۳,۵۶۴,۱۴۰	(۳,۶۲۱,۵۶۲,۷۱۶)	(۳,۳۸۵,۳۰۰)	(۱۷,۸۱۷,۸۱۱)	(۷۹,۲۰۱,۶۸۷)	-
فولاد کادو	۱۶۸,۸۹۴	۹۳۲,۰۳۶,۰۰۰	(۱,۴۸۷,۴۹۲,۴۵۳)	(۸۸۶,۳۶۸)	(۴,۶۶۵,۱۶۷)	(۵۶,۰۰۱,۳۸۸)	-
فولاد مبارکه	۲۷۰,۰۰۰	۲,۵۲۰,۶۵۰,۷۱۰	(۲,۰۸۰,۸۸۶,۷۹۳)	(۲,۳۹۴,۵۲۸)	(۱۲,۶۰۲,۲۴۵)	(۲۰,۲۸۳,۸۵۶)	۳,۳۹۵,۴۱۳,۴۸۲
فولاد یزد	۸۰,۰۰۰	۷۴۶,۸۸۳,۰۰۰	(۷۴۶,۹۲۷,۵۹۰)	(۷۰۹,۵۰۴)	(۳,۲۴۴,۴۱۰)	(۴,۴۹۸,۴۷۴)	-
نقل به صفحه بعد	۲۴,۵۶۲,۱۹۹	۱۲۹,۳۲۵,۹۱۰,۹۹۷	(۱۲۹,۴۴۵,۳۲۰,۸۶۴)	(۱۲۶,۱۹۱,۱۳۶)	(۶۶۶,۴۹۹,۳۴۷)	(۸۸۲,۰۵۲,۰۰۶)	۷,۱۵۳,۴۴۱,۷۵۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک صیای هدف

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نقد از صفحه قبل	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱						دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	گارمزده	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفل از صفحه قبل	۲۴,۵۶۲,۱۹۹	۱۲۹,۳۲۵,۹۱۰,۹۹۷	(۱۲۹,۳۲۵,۳۲۰,۸۶۲)	(۱۲۹,۳۲۵,۳۲۰,۸۶۲)	(۶۶۶,۹۹۹,۳۴۷)	(۸۸۲,۰۵۲,۵۰۶)	۹,۹۳۲,۸۲۹,۰۲۲	۷,۱۵۲,۴۴۱,۷۵۷		
فلسف ایران	۲۵۰,۶۹۸	۱,۰۷۶,۲۴۶,۴۶۸	(۹۹۳,۵۲۴,۷۵۸)	(۱,۰۷۶,۲۴۶,۴۶۸)	(۵,۳۸۱,۲۲۰,۰۰۰)	۷۶,۳۱۸,۰۷۵	-	-		
کشتی حافظ	۳۸۰,۰۰۰	۱,۶۱۳,۶۱۵,۹۷۷	(۱,۵۳۲,۸۹۶)	(۱,۵۳۲,۸۹۶)	(۸۰,۶۸۰,۷۷۰)	۳۲,۷۱۶,۷۹۶	-	-		
کالسمین	۲۵۰,۰۰۰	۵۵۲,۹۵۰,۰۰۰	(۵۵۶,۵۶۷,۵۴۷)	(۵۵۶,۵۶۷,۵۴۷)	(۲,۷۶۹,۷۴۷)	(۶۹,۰۷۵,۶۸۸)	-	-		
کشت و دامداری فکا	۲۸۱,۱۲۶	۲,۳۳۷,۲۴۸,۳۵۰	(۲,۵۳۳,۹۱۰,۲۵۲)	(۲,۳۳۷,۲۴۸,۳۵۰)	(۱۱,۶۳۶,۳۳۴)	(۲۱۰,۵۰۸,۸۵۲)	۷۸,۸۱۰,۰۱۲۹	۷۸,۸۱۰,۰۱۲۹		
کتر پارس	۱۷,۹۲۸	۱,۴۲۸,۵۳۳,۱۰۰	(۱,۳۰۴,۷۱۸,۶۲۱)	(۱,۳۰۴,۷۱۸,۶۲۱)	(۷,۱۲۲,۶۱۵)	(۱۱۵,۳۰۴,۷۷۱)	-	-		
لیرینگ صنعت	۲۵۹,۰۰۰	۹۶۷,۵۰۵,۰۰۰	(۹۸۱,۳۷۹,۴۱۳)	(۹۸۱,۳۷۹,۴۱۳)	(۹۱۹,۰۸۷)	(۱۹,۶۳۱,۰۱۹)	-	-		
ماشین سازی نیرو محرکه	۹۱,۰۰۰	۹۹۷,۳۶۰,۰۰۰	(۹۱۶,۱۳۷,۵۴۹)	(۹۱۶,۱۳۷,۵۴۹)	(۴۹۷,۴۴۸)	۷۵,۳۸۸,۲۲۶	-	-		
مپین انرژی خلیج فارس	۱۵۹,۵۰۰	۴,۲۸۴,۱۴۵,۲۹۰	(۴,۱۱۲,۳۱۴,۱۰۴)	(۴,۱۱۲,۳۱۴,۱۰۴)	(۴۰,۶۹۸,۱۶۰)	۱۴۶,۳۲۰,۵۵۴	-	-		
مرجان کار	۱۷۰,۰۰۰	۹۳۳,۵۸۸,۱۲۰	(۹۵۷,۹۹۴,۶۹۵)	(۹۵۷,۹۹۴,۶۹۵)	(۸۸۷,۸۳۰)	(۴۹,۹۶۷,۳۴۳)	-	-		
مسکن پردیس	۱۵۰,۰۰۰	۵۱۱,۲۰۰,۰۰۰	(۴۹۵,۷۲۳,۸۸۸)	(۴۹۵,۷۲۳,۸۸۸)	(۳,۵۵۶,۰۰۰)	۱۲,۴۴۲,۴۷۵	-	-		
معادن روی	۶۸۰,۰۰۰	۱,۷۰۵,۵۶۹,۵۰۰	(۱,۸۰۰,۹۲۲,۰۲۹)	(۱,۸۰۰,۹۲۲,۰۲۹)	(۸,۵۲۹,۳۳۳)	(۱۰,۶۱۴,۳۷۷)	-	-		
ملی صن	۵۱۵,۲۰۰	۳,۱۶۸,۱۴۷,۱۶۰	(۳,۴۶۸,۱۷۹,۹۶۹)	(۳,۴۶۸,۱۷۹,۹۶۹)	(۱۵,۴۰۷,۷۱۷)	(۳۱۸,۸۸۲,۱۰۳)	۱,۵۹۸,۹۷۹,۳۹۶	۱,۵۹۸,۹۷۹,۳۹۶		
مولون	۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۱,۵۳۳,۷۳۲	(۱,۱۶۷,۷۵۵,۴۴۱)	(۱,۱۶۷,۷۵۵,۴۴۱)	(۵,۹۵۷,۶۶۶)	۱۶,۶۸۸,۷۵۶	-	-		
مینا	۱۲۱,۰۰۰	۲,۳۵۵,۵۵۳,۳۲۰	(۲,۳۴۴,۶۴۹,۵۱۹)	(۲,۳۴۴,۶۴۹,۵۱۹)	(۱۱,۱۲۹,۷۸۱)	۱,۱۷۹,۹۷۳,۸۲۸	-	-		
نفت اصفهان	۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۷۸,۱۵۳,۳۲۰	(۱,۶۹۴,۳۲۹,۳۰۳)	(۱,۶۹۴,۳۲۹,۳۰۳)	(۸,۸۰۰,۷۳۰)	۷۳,۱۰۶,۷۶۷	۶,۴۲۲,۴۲۸,۳۰۹	۶,۴۲۲,۴۲۸,۳۰۹		
نفت بندر عباس	۲۱۸,۰۰۰	۱,۵۲۵,۸۲۰,۰۰۰	(۱,۸۷۵,۰۹۷,۴۴۹)	(۱,۸۷۵,۰۹۷,۴۴۹)	(۷,۶۲۹,۱۰۰)	(۳۵۸,۳۵۶,۱۰۷)	-	-		
نفت تهران	۹۰,۰۰۰	۴۸۷,۸۰۰,۰۰۰	(۵۱۰,۹۲۰,۵۱۲)	(۵۱۰,۹۲۰,۵۱۲)	(۴,۳۳۸,۹۹۹)	(۲,۴۲۸,۹۹۹)	-	-		
نفت لاون	۸۵۰,۰۰۰	۲,۱۶۲,۰۲۶,۴۰۰	(۱,۵۸۹,۹۷۳,۹۹۹)	(۱,۵۸۹,۹۷۳,۹۹۹)	(۱۰,۵۳۸,۶۰۰)	۱۵۹,۱۸۸,۴۱۴	-	-		
نفت و گاز پارسین	۴۱,۰۰۰	۱,۳۷۵,۲۸۰,۰۰۰	(۱,۳۲۸,۸۸۷,۴۸۳)	(۱,۳۲۸,۸۸۷,۴۸۳)	(۶,۳۷۶,۳۹۵)	(۶۱,۱۹۵,۳۶۳)	۳۶۴,۹۰۱,۲۷۰	۳۶۴,۹۰۱,۲۷۰		
نگین طبس	۹۵۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۹۲۳,۸۴۰	(۱,۹۵۱,۲۷۶,۵۴۴)	(۱,۹۵۱,۲۷۶,۵۴۴)	(۱۰,۵۰۴,۶۱۳)	۱۳۷,۱۴۶,۵۵۷	-	-		
پارس خودرو	۱۶۷,۹۶۵	۱,۸۱۵,۹۹۹,۹۸۵	(۱,۸۷۳,۳۵۵,۱۰۸)	(۱,۸۷۳,۳۵۵,۱۰۸)	(۹۰,۷۹۹)	(۶,۸۵۶,۲۹۹)	-	-		
پارس فولاد سیریز	۵۰,۸۶۹	۱,۳۷۵,۴۰۸,۳۹۰	(۱,۴۸۰,۵۰۸,۰۰۴)	(۱,۴۸۰,۵۰۸,۰۰۴)	(۷,۱۷۷,۰۳۲)	(۵۳,۶۴۰,۶۷۷)	۱,۳۹۹,۱۹۳	۱,۳۹۹,۱۹۳		
پاکشو	۱۵۰,۰۰۰	۹۱۹,۶۳۲,۴۹۰	(۹۲۰,۱۷۵,۱۰۹)	(۹۲۰,۱۷۵,۱۰۹)	(۸۷۳,۶۵۱)	(۵,۹۹۸,۲۶۵)	-	-		
پتروشیمی تندگوین	۱۶۳,۰۰۰	۱,۹۸۳,۱۶۱,۸۰۰	(۲,۰۳۵,۲۸۹,۱۴۲)	(۲,۰۳۵,۲۸۹,۱۴۲)	(۱,۸۸۳,۸۵۷)	(۶,۹۱۲,۷۱۰)	-	-		
پتروشیمی جم	۲۲,۵۵۰	۱,۰۵۶,۵۲۳,۳۸۰	(۱,۰۵۵,۵۱۲,۴۰۲)	(۱,۰۵۵,۵۱۲,۴۰۲)	(۱,۰۰۰,۳۴۴)	(۵,۲۷۶,۲۷۱)	۱۳۱,۶۶۲,۷۹۳	۱۳۱,۶۶۲,۷۹۳		
پتروشیمی خراسان	۹۰,۰۰۰	۱,۱۵۳,۰۴۶,۱۰۰	(۱,۱۶۱,۳۸۸,۴۹۴)	(۱,۱۶۱,۳۸۸,۴۹۴)	(۱۰,۹۵۰,۳۵۶)	(۱۵,۱۰۰,۲۰۹)	-	-		
پتروشیمی شیراز	۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۲,۶۹۱,۶۳۰	(۱,۱۶۵,۸۸۷,۸۲۸)	(۱,۱۶۵,۸۸۷,۸۲۸)	(۱,۹۵۰,۲۹۸)	(۵,۷۲۲,۴۵۷)	-	-		
پتروشیمی غدیر	۱۹۰,۰۰۰	۱,۶۰۸,۶۷۱,۷۹۰	(۱,۸۴۲,۲۴۴,۹۱۱)	(۱,۸۴۲,۲۴۴,۹۱۱)	(۸,۰۴۳,۳۴۴)	(۴۴۳,۳۴۴,۶۴۱)	۱۷۷,۴۷۸,۲۶۳	۱۷۷,۴۷۸,۲۶۳		
پتروشیمی تامین	۱۴۲,۵۰۰	۲,۰۵۰,۰۵۰,۰۵۰	(۲,۰۵۵,۰۰۰,۷۳۹)	(۲,۰۵۵,۰۰۰,۷۳۹)	(۱۰,۲۵۰,۲۴۵)	(۷,۹۵۲,۷۷۳)	۱,۲۷۹,۵۸۷,۶۶۸	۱,۲۷۹,۵۸۷,۶۶۸		
پتروشیمی زاگرس	۷۸,۹۸۸	۹۸۰,۳۱۱,۲۰۰	(۱,۱۲۷,۳۵۲,۶۹۰)	(۱,۱۲۷,۳۵۲,۶۹۰)	(۴۳۱,۲۷۹)	(۱,۶۲۸,۷۵۳,۳۴۴)	-	-		
پتروشیمی مارون	۴۷۴	۸۴,۷۹۸,۶۰۰	(۸۴,۴۱۶,۰۵۰)	(۸۴,۴۱۶,۰۵۰)	(۴۳۳,۹۹۲)	۸۷۸,۰۰۰	-	-		
پخش هجرت	۷۵,۴۷۰	۱,۴۴۴,۵۶۶,۱۷۰	(۱,۴۴۲,۲۴۰,۶۷۰)	(۱,۴۴۲,۲۴۰,۶۷۰)	(۷,۲۲۲,۲۵۶)	(۲۵۶,۲۶۹,۵۷۸)	-	-		
پدیده شیمی قرن	۲۹,۰۴۲	۴۸۰,۳۷۱,۲۲۰	(۴۹۸,۸۷۳,۳۵۳)	(۴۹۸,۸۷۳,۳۵۳)	(۴۵۶,۳۳۸)	(۲۱,۳۶۰,۳۳۵)	۲۶۱,۵۵۲,۳۵۵	۲۶۱,۵۵۲,۳۵۵		
پست بانک ایران	۲۴۲,۲۹۷	۹۷۳,۱۸۸,۰۰۰	(۹۲۸,۶۹۳,۱۵۳)	(۹۲۸,۶۹۳,۱۵۳)	(۹۲۴,۵۲۵)	۳۸,۷۰۴,۳۸۳	-	-		
پلاسکوکار	۱۶۳,۸۶۵	۵۴۰,۷۵۴,۵۰۰	(۵۰۹,۲۸۱,۶۸۵)	(۵۰۹,۲۸۱,۶۸۵)	(۵۱۳,۷۱۳)	۲۸,۲۵۵,۳۳۰	-	-		
پویا زرگان آبی دره	۸۸,۶۰۲	۲,۳۸۸,۶۲۳,۶۰۰	(۲,۳۲۵,۸۵۷,۳۱۹)	(۲,۳۲۵,۸۵۷,۳۱۹)	(۱۱,۴۴۳,۱۶۱)	۴۹,۱۵۷,۹۵۸	-	-		
چادرملو	۸۸,۰۰۰	۱,۳۸۱,۳۹۳,۷۷۰	(۱,۳۸۳,۲۲۰,۵۷۴)	(۱,۳۸۳,۲۲۰,۵۷۴)	(۱,۳۱۲,۲۴۹)	(۲۰۰,۵۶۰,۱۳۲)	۲۵۴,۰۹۹,۹۶۹	۲۵۴,۰۹۹,۹۶۹		
گس و تپه پتروشیمی خلیج فارس	۵۹۶,۰۹۸	۱,۴۶۸,۲۷۷,۳۲۸	(۱,۴۶۸,۲۷۷,۳۲۸)	(۱,۴۶۸,۲۷۷,۳۲۸)	(۱,۳۹۵,۹۹۸)	(۷,۳۴۷,۴۶۵)	(۳۹۱,۴۲۹,۰۷۴)	(۳۹۱,۴۲۹,۰۷۴)		
نفل به صفحه بعد	۳۰,۳۳۹,۳۰۲	۱۸۲,۸۲۵,۰۱۷,۵۷۴	(۱۸۳,۷۱۰,۶۲۴,۷۵۱)	(۱۸۳,۷۱۰,۶۲۴,۷۵۱)	(۱۷۷,۰۱۳,۵۰۸)	(۱,۹۷۶,۵۷۷,۵۵۳)	۲۱,۲۹۲,۲۶۵,۳۰۱	۲۱,۲۹۲,۲۶۵,۳۰۱		

صندوق سرمایه گذاری مشترک صیای هدف

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱-۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سود (زیان) منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳۰,۳۳۹,۳۰۳	۱۸۲,۸۲۵,۰۱۷,۵۷۴	(۱۸۳,۷۱۰,۶۳۴,۷۵۱)	(۱۷۷,۰۱۳,۵۰۸)	(۹۱۳,۹۹۴,۷۱۲)	(۱,۹۷۶,۵۷۷,۵۵۳)	۲۱,۲۹۳,۳۶۵,۲۰۱	۱۳,۳۶۳,۶۶۶,۶۹۲	
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب	۲۴۵,۰۰۰	۹۹۶,۷۸۲,۰۷۰	(۹۹۸,۶۵۷,۷۴۰)	(۹۶۶,۸۸۴)	(۴,۹۸۳,۹۰۰)	(۷,۸۰۶,۲۵۴)	-	۲۷۵,۲۷۸,۴۴۶	
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۳,۸۳۱,۰۱۵	(۱,۹۸۷,۸۶۶,۰۴۷)	(۲,۱۳۱,۵۶۶)	(۱۱,۲۱۹,۱۴۵)	۲۴۳,۶۱۴,۲۵۷	-	-	
گروه بهمن	۸۲۵,۰۰۰	۱,۵۶۵,۰۹۸,۷۳۴	(۱,۵۲۶,۴۲۸,۲۲۶)	(۱,۴۹۵,۰۷۰)	(۷,۸۲۵,۴۸۸)	۲۹,۳۳۹,۹۵۰	-	-	
گروه توسعه ملی ایران	۸۴۰,۰۰۰	۸۳۲,۷۷۰,۰۰۰	(۸۹۷,۷۹۹,۱۸۸)	(۷۹۱,۰۹۴)	(۴,۱۶۳,۸۴۵)	(۶۹,۹۸۴,۱۲۷)	(۵۹۳,۳۵۵,۳۵۸)	-	
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و	۲۵۰,۱۴۱	۱,۷۹۵,۶۶۷,۰۷۰	(۱,۸۸۶,۹۳۲,۹۶۹)	(۱,۷۰۵,۸۶۲)	(۸,۹۷۸,۳۳۴)	(۱۰,۱۹۵,۰۰۹۵)	-	-	
گسترش خودرو	۷۷۰,۴۲۸	۲,۷۹۹,۹۸۵,۲۷۷	(۲,۴۸۵,۳۰۸,۴۶۰)	(۲,۶۶۸,۳۶۹)	(۱۳,۹۹۹,۹۱۵)	۲۹۸,۰۰۸,۵۳۳	۱,۰۰۹,۱۸۱,۳۰۲	۱,۰۰۹,۷۸۶,۸۷۹	
گل گهر	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۳,۳۱۴,۱۰۰	(۱,۳۵۳,۳۵۳,۴۳۵)	(۱,۳۸۶,۶۶۱)	(۶,۷۶۱,۵۶۷)	(۸,۳۸۴,۵۶۳)	(۱۵۴,۶۸۷,۷۱۳)	(۹۴۰,۶۷۸,۱۶)	
گلکوزان	۱۰۷,۶۳۳	۴۰۹,۷۵۸,۸۳۱	(۴۱۳,۵۶۹,۳۱۳)	(۳۸۹,۲۶۱)	(۲,۰۴۸,۷۹۳)	(۵,۲۴۸,۵۳۶)	-	-	
آهنگری تراکتورسازی	-	-	-	-	-	(۹۹,۱۷۴)	-	۹,۸۰۳,۸۰۹	
احياء سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	(۶۵,۶۸۵,۸۶۳)	
اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	(۱۹۲,۶۵۶,۰۷۸)	(۱۹۲,۶۵۶,۰۷۸)	
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیا	-	-	-	-	-	-	-	(۹۸,۹۴۷,۰۳۵)	
املاح ایران	-	-	-	-	-	-	-	۸۷,۶۰۸,۳۴۶	
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	(۵۸۹,۳۶۶,۱۹۷)	(۵۸۹,۳۶۶,۱۹۷)	
ایران پسا	-	-	-	-	-	-	(۵۶,۱۱۰,۳۸۵)	(۵۶,۱۱۰,۳۸۵)	
ایرکا پارت صنعت	-	-	-	-	-	-	-	(۲۴۹,۵۷۴,۴۱۳)	
باما	-	-	-	-	-	-	-	(۶۲,۷۲۶,۱۵۸)	
بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	۵۶۷,۳۳۹,۵۲۹	
بیمه زندگی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	۴۸,۷۵۶,۶۵۷	
بیمه تکایی ایرانیا	-	-	-	-	-	-	-	-	
بیمه کوثر	-	-	-	-	-	-	(۹۷,۱۸۱,۰۲۹)	(۹۷,۱۸۱,۰۲۹)	
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-	۶۴,۷۰۹,۹۶۷	
تجارت الکترونیک پارسا	-	-	-	-	-	-	(۶,۵۹۹,۹۲۵)	(۶,۵۹۹,۹۲۵)	
تجارت الکترونیک پارسا	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۸۵,۷۵۲	
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۷,۷۶۸,۱۰۹	
توسعه و عمران کرمان	-	-	-	-	-	-	-	۸۱,۴۵۸,۶۰۷	
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	-	۳۲,۴۰۵,۴۲۸	
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۹۰۸,۷۸۵	
حمل و نقل ربلی پارسا	-	-	-	-	-	-	-	-	
حمل و نقل توکا	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۳۲۹,۳۵۸	
دارو ابوزیحان	-	-	-	-	-	-	-	۳۵۱,۵۵۶,۴۷۸	
دارویی البرز بانک	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۹,۴۸۹,۲۴۳	
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	(۹,۳۰۷,۳۳۹)	
ریل پرداز تو آفرین	-	-	-	-	-	-	-	(۲۴۳,۸۹۹,۹۹۱)	
سایپا دیزل	-	-	-	-	-	-	-	(۹۲,۱۲۶,۷۲۲)	
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۵,۰۵۸,۰۳۸	
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	-	(۶۳۱,۰۶۰,۱۶۶)	
نقل به صفحه بعد	۳۳,۲۲۱,۵۰۵	۱۹۴,۸۲۱,۲۲۴,۶۷۱	(۱۹۵,۲۵۸,۸۵۹,۱۲۹)	(۱۸۸,۴۲۶,۲۷۵)	(۹۷۳,۹۷۵,۶۹۹)	(۱,۶۰۰,۰۸۷,۷۶۲)	۱۹,۱۷۲,۵۱۳,۹۳۱	۱۴,۲۴۰,۳۵۲,۶۷۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صیای هدف

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(۱۷-۱) سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نوع	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل	۳۳,۳۲۱,۵۰۵	۱۹۴,۸۲۱,۲۲۴,۶۷۱	(۱۹۵,۲۵۸,۸۵۹,۱۲۹)	(۱۸۸,۴۲۶,۲۷۵)	(۹۷۳,۹۷۵,۶۹۹)	(۱,۶۰۰,۰۸۷,۷۶۲)	۱۹,۱۷۲,۵۲۵,۲۷۸	۱۹,۲۴۰,۲۵۲,۶۷۶	۱۹,۲۴۰,۲۵۲,۶۷۶
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	(۳۵۳,۶۶۱,۹۸۲)	(۳۵۳,۶۶۱,۹۸۲)
سرمایه گذاری هانوم صا	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۱۵,۰۷۷	۴۰,۰۱۵,۰۷۷
سرمایه گذاری پارس آریان	-	-	-	-	-	-	(۲۴۰,۰۹۵,۴۷۸)	(۲۴۰,۰۹۵,۴۷۸)	(۲۴۰,۰۹۵,۴۷۸)
سیمان سیاهان	-	-	-	-	-	-	-	(۴۶۸,۶۶۷,۸۸۲)	(۴۶۸,۶۶۷,۸۸۲)
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۵۳۱,۲۱۲,۳۹۴	۵۳۱,۲۱۲,۳۹۴	۵۳۱,۲۱۲,۳۹۴
شرکت افراشت (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۳۰۷,۷۸۱,۳۵۸	۳۰۷,۷۸۱,۳۵۸	۳۰۷,۷۸۱,۳۵۸
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۲,۲۸۲,۴۰۰	۱,۳۲۲,۲۸۲,۴۰۰	(۱,۷۲۹,۰۲۱,۷۹۸)
شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۸,۵۶۷,۴۶۴	۱۸,۵۶۷,۴۶۴	۱۸,۵۶۷,۴۶۴
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۶۱,۳۷۰,۸۹۶	۳,۶۶۱,۳۷۰,۸۹۶
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	(۹۹۵,۵۴۲,۵۹۴)	(۹۹۵,۵۴۲,۵۹۴)
صنعتی بهپاک	-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۷,۲۸۸,۹۴۴	(۲,۴۳۶,۷۸۸,۷۰۸)	(۲,۴۳۶,۷۸۸,۷۰۸)
فراوری معدنی	-	-	-	-	-	-	-	(۲۵۶,۸۴۰,۴۹۹)	(۲۵۶,۸۴۰,۴۹۹)
فراوری معدنی ابال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	(۲۹۲,۷۱۶,۱۷۱)	(۲۹۲,۷۱۶,۱۷۱)	(۲۹۲,۷۱۶,۱۷۱)
فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	-	(۲۰,۱۹۲,۳۸۶)	(۲۰,۱۹۲,۳۸۶)
فولاد هرمزگان	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۳۶۰,۱۷۳	۲۰,۳۶۰,۱۷۳
کاشی سعدی	-	-	-	-	-	-	-	(۲۲,۳۵۱,۰۴۰)	(۲۲,۳۵۱,۰۴۰)
کاشی و سرامیک سینا	-	-	-	-	-	-	-	(۱۹,۸۷۰,۷۶۸)	(۱۹,۸۷۰,۷۶۸)
کاشی پارس	-	-	-	-	-	-	-	۸۰۷,۴۱۶	۸۰۷,۴۱۶
کالبر	-	-	-	-	-	-	-	(۱۶۹,۶۲۳,۶۴۱)	(۱۶۹,۶۲۳,۶۴۱)
کشت و دام قیام اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۵۷,۳۹۵,۶۵۹)	(۳۸۶,۳۴۴,۳۰۰)	(۳۸۶,۳۴۴,۳۰۰)
کشورهای ایران	-	-	-	-	-	-	(۵۲۲,۸۵۶,۰۶۹)	(۵۲۲,۸۵۶,۰۶۹)	(۵۲۲,۸۵۶,۰۶۹)
کوپر تاپو	-	-	-	-	-	-	۴۲۲,۱۶۳,۱۹۴	۴۲۲,۱۶۳,۱۹۴	۴۲۲,۱۶۳,۱۹۴
کی بی سی	-	-	-	-	-	-	۱۸,۸۷۷,۱۷۳	۱۸,۸۷۷,۱۷۳	۱۸,۸۷۷,۱۷۳
لاستیک سهند	-	-	-	-	-	-	۲۵,۹۴۸,۴۰۱	۲۵,۹۴۸,۴۰۱	۲۵,۹۴۸,۴۰۱
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	۱۱۲,۹۸۹,۵۹۵	۱۱۲,۹۸۹,۵۹۵	۱۱۲,۹۸۹,۵۹۵
مجمع جهان فولاد سیرجان	-	-	-	-	-	-	۳,۵۳۲,۸۸۰	۳,۵۳۲,۸۸۰	۳,۵۳۲,۸۸۰
محصولات کافلدی لطیف	-	-	-	-	-	-	۶۰,۰۳۴,۵۱۱	۶۰,۰۳۴,۵۱۱	۶۰,۰۳۴,۵۱۱
مخابرات	-	-	-	-	-	-	۵۴۷,۱۴۷,۸۲۰	۵۴۷,۱۴۷,۸۲۰	۵۴۷,۱۴۷,۸۲۰
مدیریت صنعت شونده ت ص بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۱۷۱,۷۶۲,۹۲۰)	(۶۷۹,۹۸۲,۶۱۱)	(۶۷۹,۹۸۲,۶۱۱)
موتورسازان	-	-	-	-	-	-	۹۱,۴۰۶,۸۲۴	۹۱,۴۰۶,۸۲۴	۹۱,۴۰۶,۸۲۴
نسوز آذر	-	-	-	-	-	-	(۱۹,۰۷۱,۳۱۴,۷۰۲)	(۳۶,۰۸۴,۰۲۶,۶۶۷)	(۳۶,۰۸۴,۰۲۶,۶۶۷)
نفت تپیز	-	-	-	-	-	-	۸۷,۷۶۰,۹۲۰	۸۷,۷۶۰,۹۲۰	۸۷,۷۶۰,۹۲۰
نفت سیاهان	-	-	-	-	-	-	(۱۹,۵۵۴,۵۹۱)	(۱۹,۵۵۴,۵۹۱)	(۱۹,۵۵۴,۵۹۱)
نورد آلومینیوم	-	-	-	-	-	-	-	(۸۳,۲۱۱,۵۳۷)	(۸۳,۲۱۱,۵۳۷)
نیرو کفر	-	-	-	-	-	-	(۱۲۴,۲۰۷,۸۱۲)	(۱۲۴,۲۰۷,۸۱۲)	(۱۲۴,۲۰۷,۸۱۲)
پارس نوشه	-	-	-	-	-	-	-	(۴۴۳,۴۴۹,۱۶۴)	(۴۴۳,۴۴۹,۱۶۴)
پتروشیمی بوغی سینا	-	-	-	-	-	-	-	(۸,۵۰۱,۵۱۹)	(۸,۵۰۱,۵۱۹)
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	(۴۲,۶۶۷,۹۵۷)	(۴۲,۶۶۷,۹۵۷)	(۴۲,۶۶۷,۹۵۷)
پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۲۸۲,۳۷۵,۷۳۲	۲۸۲,۳۷۵,۷۳۲	۲۸۲,۳۷۵,۷۳۲
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۷,۳۳۵,۴۲۸	۱۲۷,۳۳۵,۴۲۸
گسترش سرمایه گذاری ابرقیان	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۴۴,۶۰۰,۰۴۲)	(۱,۴۴۴,۶۰۰,۰۴۲)	(۱,۴۴۴,۶۰۰,۰۴۲)
گسترش صنایع روی ابرقیان	-	-	-	-	-	-	۱۴,۶۱۲,۵۵۹	۱۴,۶۱۲,۵۵۹	۱۴,۶۱۲,۵۵۹
جمع	۳۳,۳۲۱,۵۰۵	۱۹۴,۸۲۱,۲۲۴,۶۷۱	(۱۹۵,۲۵۸,۸۵۹,۱۲۹)	(۱۸۸,۴۲۶,۲۷۵)	(۹۷۳,۹۷۵,۶۹۹)	(۱,۶۰۰,۰۸۷,۷۶۲)	۲,۳۰۸,۴۴۱,۲۱۳	(۲۶,۵۷۸,۲۴۵,۴۴۷)	(۲۶,۵۷۸,۲۴۵,۴۴۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صیای هدف

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					تعداد
		سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	-	۲۸,۱۰۱,۶۹۵	(۳,۲۹۱,۰۰۰)	(۴۲۵,۲۸۵)	(۴۲۷,۳۷۲,۲۰۰)	۴۵۸,۲۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۰۰
	-	(۱۰,۳۰۹,۰۴۲)	(۱,۵۱۱,۵۱۹)	(۲۸۷,۱۸۱)	(۴۰,۳۰۹,۷۲۹)	۳۰,۳۰۴,۰۰۰	۱۸۸,۰۰۰
	-	(۱۱۳,۸۹۰,۹۳۰)	(۳,۱۹۶,۰۳۲)	(۶۰۷,۲۲۰)	(۲۴۹,۲۹۴,۱۶۸)	۶۳۹,۲۰۶,۶۹۰	۴۲,۷۴۸
	۲۱,۲۲۱,۳۸۰	-	-	-	-	-	-
	۲۱,۲۲۱,۳۸۰	۲۱,۲۲۱,۳۸۰	(۶,۹۹۸,۵۵۱)	(۱,۳۳۹,۶۸۶)	(۱,۵۸۰,۰۷۵,۹۱۷)	۱,۳۹۹,۷۱۰,۴۹۰	۱۰۱,۰۴۸
	۲۱,۲۲۱,۳۸۰	۲۱,۲۲۱,۳۸۰	(۶,۹۹۸,۵۵۱)	(۱,۳۳۹,۶۸۶)	(۱,۵۸۰,۰۷۵,۹۱۷)	۱,۳۹۹,۷۱۰,۴۹۰	۱۰۱,۰۴۸

داروسازی شهید قاضی (تقدم)
داروسازی اکسیر (تقدم)
پخش هجرت (تقدم)
دارو ابوریحان (تقدم)
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا هدف

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۷-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
نوع	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۱۱/۱۵	۵,۰۰۰	۲,۹۸۲,۲۴۴,۰۰۰	(۲,۷۴۲,۷۸۲,۵۹۹)	(۵۲۰,۵۴۷)	-	۲۳۸,۰۲۰,۸۵۴	-	۲۳۸,۰۲۰,۸۵۴	-
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۱۱/۱۰	۲,۹۰۰	۱,۶۹۶,۱۴۹,۰۰۰	(۱,۶۸۲,۰۶۱,۹۹۴)	(۳۰۷,۴۲۵)	-	۱۲,۷۷۹,۵۸۱	-	۱۲,۷۷۹,۵۸۱	-
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۰۸/۲۱	۱۲,۴۲۵	۷,۸۲۲,۸۱۱,۲۵۰	(۷,۴۹۶,۱۲۰,۷۷۲)	(۱,۴۱۹,۵۸۲)	-	۳۲۴,۷۴۰,۸۹۵	-	۳۲۴,۷۴۰,۸۹۵	-
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۱۰/۲۴	۲۳,۸۸۹	۱۴,۰۲۷,۸۷۳,۶۶۰	(۱۳,۸۲۰,۴۶۷,۵۸۴)	(۲۰۷,۴۰۶)	-	۲۰۴,۸۶۳,۵۴۰	-	۲۰۴,۸۶۳,۵۴۰	-
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۱۰/۱۹	۸۷,۶۰۰	۷۸,۷۷۱,۷۹۸,۷۱۰	(۷۵,۱۴۷,۱۷۷,۱۰۵)	(۳,۶۲۴,۶۱۳)	-	۳,۶۲۴,۶۱۳	-	۳,۶۲۴,۶۱۳	-
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۰۴/۱۸	۱۰,۲۴۴	۶,۷۲۴,۰۴۴,۶۴۰	(۶,۶۶۷,۵۲۶,۷۸۶)	(۵۷,۵۱۷,۸۵۴)	-	۵۷,۵۱۷,۸۵۴	-	۵۷,۵۱۷,۸۵۴	-
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۱۱/۱۱	۶۸,۲۶۳	۵۹,۰۸۶,۹۵۵,۹۲۰	(۵۷,۹۴۴,۷۸۲,۶۰۴)	(۱,۱۴۲,۱۷۳)	-	۱,۱۴۲,۱۷۳	-	۱,۱۴۲,۱۷۳	-
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۰۵/۲۲	۹,۰۰۰	۵,۷۹۷,۸۲۰,۰۰۰	(۵,۷۹۷,۸۲۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۰۶/۲۶	۱۰,۳۰۰	۶,۴۲۵,۷۷۸,۰۰۰	(۶,۳۴۴,۳۳۹,۳۲۱)	(۸۱,۴۳۸,۶۷۹)	-	۸۱,۴۳۸,۶۷۹	-	۸۱,۴۳۸,۶۷۹	-
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۰۷/۲۳	۶۱,۳۴۵	۳۷,۴۵۱,۷۷۵,۳۷۰	(۳۶,۸۴۳,۷۶۵,۳۴۷)	(۶۰۹,۰۰۹)	-	۶۰۹,۰۰۹	-	۶۰۹,۰۰۹	-
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۰۹/۲۱	۶۵,۰۰۰	۳۹,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۹۴۳,۳۳۷,۰۹۲)	(۷۰۶,۶۶۳)	-	۷۰۶,۶۶۳	-	۷۰۶,۶۶۳	-
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۰۹/۱۹	۲۵۲	۲۵۸,۴۵۳,۶۰۰	(۲۵۶,۵۴۴,۸۵۳)	(۱,۹۰۸,۷۴۷)	-	۱,۹۰۸,۷۴۷	-	۱,۹۰۸,۷۴۷	-
زعفران ۱۱۰۰ (تکین بهرامین پ)	۱۴	۶,۳۰۱,۴۰۰	(۵,۶۵۸,۱۸۹)	(۶۴۳,۲۱۱)	-	۶۴۳,۲۱۱	-	۶۴۳,۲۱۱	-
زعفران ۱۱۰۰ (تکین سحرخیز پ)	۵,۰۰۰	۱,۸۴۶,۲۷۳,۸۰۰	(۱,۷۴۵,۳۳۷,۹۵۴)	(۱۰۰,۹۳۵,۸۴۶)	-	۱۰۰,۹۳۵,۸۴۶	-	۱۰۰,۹۳۵,۸۴۶	-
زعفران ۱۱۰۰ (تکین وحدت جام پ)	۲۳۱	۹۰,۱۱۳,۵۶۲	(۹۲,۳۴۴,۶۱۸)	(۲۲,۲۳۱,۰۵۶)	-	۲۲,۲۳۱,۰۵۶	-	۲۲,۲۳۱,۰۵۶	-
مربحه عام دولت ش-خ ۱۰۴	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۳,۹۸۹,۵۱۸)	(۶,۰۱۰,۰۰۰)	-	۶,۰۱۰,۰۰۰	-	۶,۰۱۰,۰۰۰	-
مربحه عام دولت ش-خ ۱۰۲	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۰۸/۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۱۰/۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۰۶/۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۰۵/۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۰۶/۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۰۶/۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۱۰ بونده ۰۳/۰۳/۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
زعفران ۱۰۰۰ (تکین طلای سرخ پ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۳۰۹,۶۶۳	۲۲۲,۴۱۴,۸۸۲,۹۱۲	(۲۲۶,۹۱۰,۰۰۴,۸۲۲)	(۲۲,۱۶۰,۰۹۱)	-	۶,۴۱۸,۲۱۱,۹۹۹	-	۶,۴۱۸,۲۱۱,۹۹۹	-

۱۷-۴ سود (زیان) حاصل از لطف واحدهای صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
نوع	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صندوق س. مروارید بها بازار س	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۱,۳۷۹,۴۲۲	(۱,۹۹۷,۱۷۵,۰۰۰)	(۴,۲۰۴,۸۹۴)	-	۱,۳۷۷,۵۲۸	-	۱,۳۷۷,۵۲۸	-
صندوق س. گروه زعفران سحرخیز	۳۹,۳۰۶	۷۸۹,۵۰۷,۳۱۰	(۶۳۳,۳۴۴,۱۰۸)	(۱۲۲,۷۶۸)	-	۱۵۶,۰۰۰,۴۲۴	-	۱۵۶,۰۰۰,۴۲۴	-
صندوق واسطه گری مالی یکم سهام	۸۸۸	۱۰۶,۲۶۶,۹۶۰	(۱۰۶,۱۲۰,۶۸۷)	(۱۵۰,۰۰۰)	-	۱۰۶,۱۲۰,۶۸۷	-	۱۰۶,۱۲۰,۶۸۷	-
صندوق پالایشی یکم سهام	۲۳,۴۲۱	۱,۸۳۶,۸۰۹,۸۷۰	(۱,۹۲۲,۷۶۰,۴۰۱)	(۸۵,۹۴۴,۴۵۹)	-	(۸۵,۹۴۴,۴۵۹)	-	(۸۵,۹۴۴,۴۵۹)	-
صندوق س. سروسامان مدرسان سهام	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س. طلای سرخ نوویرا	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کیان-مشارکت ETF	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۲۴۳,۶۱۵	۴,۷۲۳,۹۴۳,۵۷۲	(۴,۶۵۹,۴۰۰,۱۹۶)	(۵,۷۲۴,۲۱۸)	-	۶۸,۸۲۹,۱۵۸	-	۶۸,۸۲۹,۱۵۸	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا هدف
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴,۴۲۵,۴۵۲,۲۸۳)	(۲۰,۶۶۵,۰۸۲,۲۷۵)	(۲,۷۶۳,۳۳۹,۴۲۶)	۱۸-۱	خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۱۷,۵۹۸,۵۰۹,۲۸۹	۱۰,۹۷۵,۵۱۳,۸۳۱	۷,۲۵۸,۶۶۰,۷۰۵	۱۸-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارک و اجاره
(۷۸۳,۲۹۹,۰۳۱)	-	۷۳,۴۹۳,۰۷۵	۱۸-۳	سود (زیان) تحقق نیافته صندوق‌های سرمایه گذاری
۱۲,۸۸۹,۷۵۵,۹۷۵	(۹,۶۷۷,۴۸۸,۴۴۴)	۴,۵۶۸,۸۱۴,۳۵۴		جمع

۱۸-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۶,۰۲۵,۶۱۶)	(۱۳,۳۱۱,۱۶۰)	(۳,۷۳۳,۱۰۷)	(۷۰,۹۱۰۰)	(۹۳۵,۲۹۱,۴۴۱)	۵۲۸,۲۵۳
(۳۲۰,۵۰۰,۱۱۸)	(۸۹,۴۲۰,۷۲۸)	(۶,۵۸۴,۹۷۵)	(۱,۲۵۱,۱۴۵)	(۱,۳۹۸,۵۷۹,۵۱۶)	۴۹۸,۱۰۷
(۳,۲۶۰,۳۶۸,۵۴۸)	(۷۲۵,۵۴۶,۵۴۴)	(۱۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۳,۲۰۶,۲۵۰)	(۴,۰۰۰,۴۶۵,۳۰۴)	۵,۴۰۰,۰۰۰
-	(۴,۱۲۷,۹۹۰)	(۲,۱۷۴,۵۳۷)	(۴۱۳,۱۶۲)	(۴۳۶,۴۲۷,۶۶۷)	۸۷,۴۰۱
(۱۸۳,۰۷۷)	-	(۱۳۳,۴۸۰)	(۲۵,۳۶۱)	(۳۶,۵۲۷,۰۵۹)	۳۸,۱۳۷
-	۳,۳۴۶,۰۶۸	(۲۰,۱۷۲)	(۳,۸۳۳)	(۶۶۴,۳۶۶)	۱۰,۱۷
-	(۴۳۰,۴۷۷,۳۴۰)	(۹,۸۷۷,۹۴۸)	(۱,۸۷۶,۸۱۰)	(۲,۰۰۰,۶۸۸,۲۰۳۲)	۴۵,۵۷۳
-	(۵۷,۳۷۰,۵۱۰)	(۷,۹۴۴,۵۴۵)	(۱,۵۰۹,۴۶۴)	(۱,۶۳۶,۸۲۵,۵۰۱)	۱۳۸,۱۶۶
-	(۹,۷۷۵,۲۸۲)	(۲,۳۶۲,۵۰۰)	(۴۴,۸۷۵)	(۴۷۹,۴۶۳,۹۰۷)	۲۵,۰۰۰
-	(۱۲,۹۵۹,۵۹۴)	(۲,۳۸۷,۶۹۹)	(۴۳۴,۶۶۳)	(۴۶۷,۷۷۶,۹۵۳)	۹۴,۵۳۳
(۳۷۷,۰۱۷,۱۵۸)	۷۹,۳۸۶,۱۹۷	(۸,۴۴۶,۷۴۸)	(۱,۶۰۰,۴۸۸۲)	(۱,۵۹۹,۹۱۱,۶۷۳)	۴۴,۱۶۶
-	(۶,۶۵۹,۳۰۵)	(۲,۷۰۶,۰۰۰)	(۵۱۴,۱۴۰)	(۵۴۴,۶۳۹,۱۶۵)	۴۰,۰۰۰
-	(۲,۹۱۳,۹۲۸)	(۲,۴۱۵,۹۱۸)	(۴۵۹,۰۲۴)	(۴۸۳,۲۲۲,۵۰۶)	۳۳,۷۳۲
-	(۴,۲۸۲,۳۰۸)	(۲,۳۴۵,۶۶۲)	(۴۴۵,۷۱۴)	(۴۷۰,۶۶۳,۱۳۲)	۱۷,۵۷۲
-	(۶,۷۱۱,۱۳۷)	(۵,۷۰۶,۷۷۳)	(۱,۰۸۴,۳۸۷)	(۱,۲۰۴,۲۷۴,۷۶۵)	۴۲۷,۶۳۶
-	(۳۳۶,۱۹۰,۹۹۵)	(۵,۵۳۷,۴۹۸)	(۱,۰۵۲,۱۲۵)	(۱,۴۲۷,۱۰۱,۰۵۲)	۶۵,۶۸۸
(۳۳۸,۰۹,۵۶۹)	(۵۸,۶۶۲,۶۹۶)	(۱,۸۲۷,۲۳۰)	(۳۴۷,۱۷۴)	(۴۲۱,۹۲۴,۲۵۳)	۷۲,۷۹۸
-	۸,۸۵۲,۳۹۷	(۴,۳۶۹,۰۰۸)	(۸۳۰,۱۱۲)	(۸۵۹,۷۵۰,۱۸۳)	۳۹,۰۰۹
(۱۰,۴۵۶,۹۷۶)	(۴,۶۶۶,۵۹۸)	(۷,۸۳۵,۰۰۰)	(۱,۴۸۸,۶۵۰)	(۱,۵۶۲,۴۴۲,۴۶۸)	۵۰,۰۰۰
(۳,۵۸۹,۹۱۱,۰۶۲)	(۱,۵۱۷,۰۶۱,۴۶۲)	(۹۳,۱۸۳,۰۰۰)	(۱۷,۷۰۴,۷۷۱)	(۳۰,۰۴۲,۷۷۳,۴۳۳)	۷,۶۴۶,۷۸۸

بانک تجارت
بانک ملت
بانک دی
بهمن دیزل
بیمه اتکالی آوی پارس ۷۰/تادیه
بیمه اتکالی سلمان ۵۰/تادیه
تولید و نقل بین المللی خلیج فارس
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس
داروسازی اکسیر
دارویی البرز بانک
دارویی ره آورد تاسن
سرمایه گذاری غدیر
سیمرغ
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
صنایع ماشین‌های اداری ایران
فجر انرژی خلیج فارس
فولاد مبارکه
کشورانی ایران
نفت و گاز پارسین
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک صیای هدف

گزارش مالی، عیان دوره ای

یادداشت های توضیحی، صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۸-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
نقل از صفحه قبل	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۷,۶۴۶,۷۸۸	۱۸,۶۳۶,۵۹۹,۷۳۰	(۲۰,۰۴۲,۷۷۳,۴۲۳)	(۱۷,۷۰۴,۷۷۱)	(۹۳,۱۸۳,۰۰۰)	(۱,۵۱۷,۰۶۱,۴۶۳)
۱,۶۳۲,۰۳۵	۱,۷۰۷,۱۰۸,۶۱۰	(۱,۷۶۷,۹۲۱,۴۶۸)	(۱,۶۲۱,۷۵۳)	(۸,۵۳۵,۵۲۳)	(۷۰,۹۷۰,۱۵۴)
۱۵,۰۰۰	۱,۰۳۳,۳۴۹,۹۹۹	(۱,۰۷۳,۸۳۴,۹۷۲)	(۹۸۱,۶۸۲)	(۵,۱۶۶,۷۵۰)	(۴۶,۶۳۳,۴۰۵)
۸,۵۸۱	۷۳۶,۸۵۰,۴۷۰	(۷۵۳,۹۵۸,۰۱۲)	(۷۰۰,۰۰۸)	(۳,۶۸۴,۲۵۲)	(۲۱,۴۹۱,۸۰۲)
۷,۴۰۴	۷۳۹,۶۵۹,۶۰۰	(۹۲۸,۴۱۸,۵۳۶)	(۷۰۲,۶۷۷)	(۳,۶۹۸,۳۹۸)	(۱۹۳,۱۵۹,۹۱۱)
۲۰۰,۰۰۰	۹۹۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۸۷۹,۷۰۵,۲۲۴)	(۹۴۷,۷۲۰)	(۴,۹۸۸,۰۰۰)	(۸۸۸,۰۴۰,۹۴۴)
۱۸۴,۰۰۰	۱,۷۵۵,۳۶۰,۰۰۰	(۱,۷۷۰,۸۹۷,۳۵۵)	(۱,۶۶۷,۵۹۲)	(۸,۷۷۶,۸۰۰)	(۲۵,۸۸۱,۷۴۷)
بورس کالای ایران	+	+	+	+	+
بیمه اتکالی سامان ۵۰/تادیه پذیره	+	+	+	+	+
بیمه آبیروز	+	+	+	+	+
تامین سرمایه خلیج فارس پذیره	+	+	+	+	+
دارویی تامین	+	+	+	+	+
رادیا تور	+	+	+	+	+
زغال سنگ پروده طیس	+	+	+	+	+
سایر اشخاص بورس انرژی	+	+	+	+	+
سایپا	+	+	+	+	+
سرمایه گذاری امید	+	+	+	+	+
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	+	+	+	+	+
سرمایه گذاری نوکا	+	+	+	+	+
سرمایه گذاری سایپا	+	+	+	+	+
سرمایه گذاری صدر تامین	+	+	+	+	+
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	+	+	+	+	+
سرمایه گذاری معادن و فلزات	+	+	+	+	+
سیمان صوفیان	+	+	+	+	+
صنعتی بارز	+	+	+	+	+
فراوری زغال سنگ پروده طیس	+	+	+	+	+
فولاد خوزستان	+	+	+	+	+
قاسم ایران	+	+	+	+	+
مبین انرژی خلیج فارس	+	+	+	+	+
مسکن پردیس	+	+	+	+	+
معادن روی	+	+	+	+	+
ملی مس	+	+	+	+	+
مینا	+	+	+	+	+
نگین طیس	+	+	+	+	+
پارس فولاد سیرور	+	+	+	+	+
پتروشیمی غدیر	+	+	+	+	+
نقل به صفحه بعد	+	+	+	+	+
۹,۶۹۳,۸۰۸	۲۵,۶۰۶,۵۲۸,۴۰۹	(۲۸,۲۱۷,۵۰۸,۹۹۰)	(۲۴,۳۲۶,۲۰۳)	(۱۲۸,۰۲۲,۶۴۳)	(۲,۷۶۲,۳۳۹,۴۲۶)
۳,۷۵۵,۳۷۶,۸۱۱	۱,۴۲۱,۶۱۴,۳۴۷				

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا هدف

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(۱۸-۱) - خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
(۳,۷۵۵,۳۷۶,۸۱۱)	(۱,۴۲۱,۶۱۴,۳۴۷)	(۲,۷۶۳,۳۳۹,۴۲۶)	(۱۲۸,۰۳۲,۶۴۳)	(۲۴,۳۲۶,۲۰۳)	(۲۸,۲۱۷,۵۰۸,۹۹۰)	۲۵,۶۰۶,۵۲۸,۴۰۹	۹,۹۳۳,۸۰۸	۲۵,۶۰۶,۵۲۸,۴۰۹	۹,۹۳۳,۸۰۸	۲۵,۶۰۶,۵۲۸,۴۰۹	۹,۹۳۳,۸۰۸
(۱۳,۴۱۸,۹۲۰)	(۳۲۷,۸۴۱,۶۶۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۰,۳۲۶,۷۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۷۰۰,۱۷۵,۶۱۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲۹,۸۲۶,۸۲۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۹,۸۸۶,۲۵۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۲,۹۰۳,۴۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۸۹,۲۱۹,۴۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۹۱۰,۵۲۳,۷۶۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱,۲۲۰,۳۴۲,۵۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۱۴۸,۰۹۹,۸۶۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۲,۰۹۶,۶۶۰,۹۸۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۳,۱۰۷,۶۱۶,۵۷۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۹۸,۸۵۲,۱۳۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۳۹۱,۸۷۸,۱۶۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۱۳,۰۴۶,۴۳۲,۹۸۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۷۱۰,۱۴۸,۹۵۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۴۵۳,۹۴۴,۷۵۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۴,۴۲۵,۴۵۴,۸۲۳)	(۲۰,۶۶۵,۰۸۲,۲۷۵)	(۲,۷۶۳,۳۳۹,۴۲۶)	(۱۲۸,۰۳۲,۶۴۳)	(۲۴,۳۲۶,۲۰۳)	(۲۸,۲۱۷,۵۰۸,۹۹۰)	۲۵,۶۰۶,۵۲۸,۴۰۹	۹,۹۳۳,۸۰۸	۲۵,۶۰۶,۵۲۸,۴۰۹	۹,۹۳۳,۸۰۸	۲۵,۶۰۶,۵۲۸,۴۰۹	۹,۹۳۳,۸۰۸

نقل از صفحه قبل
پتروشیمی تامین
چادرملو
گ.س.و.ت.پتروشیمی خلیج فارس
گروه بهمن
گسترش خودرو
گل گهر
آریان کیمیا تک
پالک کارآفرین
توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین
سرمایه گذاری ملی ایران
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
صنعتی بهپاک
کشت و دام قیام اسفهان
مدیریت صنعت شوینده ت.س. بهشهر
نسوز آذر
نفت اسفهان
پتروشیمی تندگویان
جمع

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا هدف
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۷۷,۷۰۴,۳۱)	-	۱۲۵,۶۱۲,۸۳۴	-	(۳۴۰,۴۰۵)	(۱,۵۲۴,۹۳۰,۹۴۱)	۱,۶۵۰,۴۴۷,۱۸۰
-	-	(۵۲,۱۱۹,۷۵۹)	-	(۶۳۳,۵۸۷)	(۵۰۰,۰۳۶,۰۲)	۴۴۸,۵۵۷,۲۳۰
(۵۵,۵۹۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۳۸۲,۲۹۹,۳۱)	-	۷۳,۴۹۳,۰۷۵	-	(۹۷۳,۹۹۲)	(۲,۰۲۴,۵۳۷,۵۴۳)	۲,۰۹۹,۰۰۴,۶۱۰
						۹۰,۴۹۴

صندوق س. گروه زعفران سحر خیز
 صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
 صندوق س. مروارید بها بازار س
 جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صیای هدف
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا هدف
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹- سود سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود	خالص در آمد سود	خالص در آمد سود	خالص در آمد سود	خالص در آمد سود	خالص در آمد سود	خالص در آمد سود	خالص در آمد سود	خالص در آمد سود
۹۳۱,۳۲۸,۰۹۵	۸۳۴,۸۹۱,۷۸۷	۲,۶۲۷,۶۶۹,۴۱۴	(۱۹۸,۸۳۳,۴۲۸)	۲,۸۲۶,۵۰۲,۸۴۲	۱۱,۴۲۹	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
-	-	۱۵۵,۴۳۴,۴۰۰	-	۱۵۵,۴۳۴,۴۰۰	۱۳,۶۰۰	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
-	-	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
-	-	۳۵۶,۶۰۹,۶۷۴	۲۱,۹۷۰,۰۰۰	۳۷۸,۵۷۹,۶۸۰	۳,۹۱۰	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
-	-	۱,۰۸۷,۵۲۳	۱۱۲,۴۷۷	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۲	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۱۵۶	۵۷,۳۵۲,۳۲۰	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۱۴,۸۵۰,۰۰۰	۱۳,۲۵۲,۴۴۵	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۶۵,۱۸۸,۵۰۰	۵۸,۱۰۴,۵۱۴	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۳۶,۹۷۰,۶۵۱	-	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۳۱۴,۳۹۰	۱۹۴,۰۵۴	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۴,۱۶۲,۳۲۶	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۳۷۹,۸۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۲۸۷,۸۶۳,۶۰۹	-	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۴۳,۸۹۶,۰۰۰	۳۹,۳۲۱,۶۴۰	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۳۴۱,۹۲۲,۳۲۴	-	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۶۹۴,۱۸۲,۰۰۰	۶۵۶,۴۱۵,۶۲۲	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۵۶۳۴,۰۲۵	۵۰,۸۷۴,۰۰۸	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۵۴,۲۶۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۵۵۵,۶۴۶,۸۰۰	۵۱۶,۳۸۷,۲۲۳	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۴۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۷۶۳,۳۰۳	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۸۶۸,۵۰۳	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۴۱۶,۰۲۶,۹۴۰	۳۶۳,۹۳۰,۰۹۷	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۹۲,۰۴۹	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۱,۶۷۶,۲۰۰	۱,۵۱۷,۲۰۵	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸
۵,۴۴۹,۲۱۴,۳۳۴	۳,۸۶۹,۶۸۳,۳۳۱	۳,۱۶۱,۱۵۳,۳۳۱	(۱۹۸,۸۳۳,۴۲۸)	۲,۸۲۶,۵۰۲,۸۴۲	جمع	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۳۱/۱۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا هدف

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۹ الی ۲۱ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶۹,۸۸۳,۲۲۸	۶۹,۸۸۳,۲۲۸	۴۴,۳۰۳,۳۷۲	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
.	.	۱۶,۷۲۶,۳۳۲	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل
۱۴۲,۶۰۹,۵۹۵	۹۷,۰۵۵,۴۰۸	۲۳,۰۹۹,۴۷۸	تعدیل کارمزد کارگزاری
.	.	.	درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۱۲,۴۹۲,۸۲۳	۱۶۶,۹۳۸,۶۳۶	۸۴,۱۲۹,۱۸۲	جمع

۲۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۵۲۵,۰۷۰,۴۷۸	۲,۴۱۰,۶۹۰,۸۶۹	۸۹۱,۶۶۱,۱۸۱	مدیر صندوق
۲۴۹,۲۹۰,۱۲۶	۷۶,۴۱۳,۵۰۴	۲۲۱,۶۴۳,۷۵۹	متولی صندوق
۱,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۱۰۹,۵۴۰	۶۲۸,۲۷۰,۲۸۶	حسابرس
۴,۹۲۰,۳۶۰,۶۰۴	۲,۵۹۹,۲۱۳,۹۱۳	۱,۷۴۱,۵۷۵,۲۲۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا هدف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۸۲۵,۸۰۱,۹۲۵	۳۷۲,۷۱۹,۳۵۱	۹۰۳,۶۳۶,۸۲۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	.	۸,۱۹۶,۷۲۰	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۱۴۴,۶۵۷,۴۸۰	۴۶,۵۷۵,۳۲۵	.	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۸۷,۳۴۰,۸۰۴	۳۷,۷۳۶,۲۴۵	۱۳۷,۸۷۱,۴۱۵	هزینه خدمات بانکی
۱۰۵,۵۴۱,۷۲۴	۲۷,۴۲۳,۵۳۵	۱۲,۵۲۴,۳۳۱	کارمزد صدور و ابطال
.	.	.	
۱,۱۶۳,۳۴۱,۹۳۳	۴۸۴,۴۵۴,۴۵۶	۱,۰۶۲,۲۲۹,۲۹۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صباي هدف
بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۴- اعمال سود

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
-	۲۴,۷۵۷,۶۶۷,۱۳۶	۲۴,۷۵۷,۶۶۷,۱۳۶
-	۱۷,۶۲۰,۴۹۴,۳۸۱	۱۷,۶۲۰,۴۹۴,۳۸۱
-	-	۱,۵۷۹,۸۸۴,۹۰۰
-	-	۵,۶۳۵,۰۸۵,۴۰۰
-	-	۳,۰۳۵,۴۷۸,۲۸۲
-	-	۴,۵۴۰,۸۴۳,۴۸۰
-	-	۳,۴۶۱,۲۴۴,۸۷۸
-	-	۴,۷۷۳,۷۶۹,۹۸۰
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
۴,۸۷۵,۲۴۰,۱۱۱	-	-
۳,۲۸۴,۷۶۲,۶۰۲	-	-
۳,۰۴۵,۶۸۱,۳۴۲	-	-
۲,۴۷۹,۲۶۴,۵۵۴	-	-
۴,۸۳۰,۹۱۱,۴۷۵	-	-
۳,۰۳۸,۶۶۶,۱۲۰	-	-
۲۱,۵۵۴,۵۲۶,۲۰۴	۴۲,۳۷۸,۱۶۱,۵۱۷	۶۵,۴۰۴,۴۶۸,۴۳۷
جمع		

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۵۸۵,۶۶۴,۶۹۳	(۸,۵۳۲,۵۹۱,۶۴۶)	(۸,۳۲۰,۴۵۳,۶۹۷)
(۱,۹۳۰,۹۸۲,۴۳۱)	(۵۸۶,۸۲۶,۷۹۵)	(۱,۴۳۰,۴۷۵,۰۰۸)
(۱,۳۴۵,۳۱۷,۷۳۸)	(۹,۱۱۹,۴۱۸,۴۴۱)	(۹,۷۵۰,۹۲۸,۷۰۵)
جمع		

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی هاصندوق فاقد تعهدات و بدهی احتمالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا هدف
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان هدف	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۲۰	۰.۲۱٪	ممتاز	۱۰۲۰	۰.۱۴٪
			عادی	۱۶۶	۰.۰۳٪	عادی	۱۵۷	۰.۰۳٪
اشخاص وابسته به وی	شرکت توسعه معاملات کیان	سهامدار ممتاز	ممتاز	۹۸۰	۰.۱۳٪	ممتاز	۹۸۰	۰.۱۳٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص	عباسعلی حقانی نسب		مدیر سرمایه گذاری	۱۶۰	۰.۰۳٪	عادی	۱۶۰	۰.۰۳٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص	محمد شوریایی		مدیر سرمایه گذاری	۲۸	۰.۰۱٪	عادی	۲۸	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص	علیرضا طهرانی		مدیر سرمایه گذاری	۲۰	۰.۰۰٪	عادی	۲۰	۰.۰۰٪
جمع				۲,۳۷۴	۰.۴۱٪		۲,۳۶۵	۰.۳۲٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال
		ارزش معامله	تاریخ معامله	
کارگزار مدیر صندوق		۳۵۰,۴۶۷,۰۹۵		۷,۵۸۳,۰۲۸,۹۷۵
شرکت سیدگردان هدف	مدیر صندوق	۸۹۱,۶۶۱,۱۸۱	طی سال	(۵۴۱,۴۱۵,۸۹۲)
موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	متولی	۲۲۱,۶۴۳,۷۵۹	طی سال	(۲۳۱,۶۴۳,۷۵۹)
شهردامین	حسابرس	.	طی سال	(۱۶,۱۶۴,۳۴۸)
موسسه حسابرسی امجد تراز	حسابرس	۱۰۳,۹۳۶,۰۴۴	طی سال	(۱۱۳,۲۹۰,۲۸۹)
موسسه حسابرسی واثیا نیک تدبیر	حسابرس	۵۲۴,۳۳۴,۲۴۲	طی سال	(۴۴۸,۱۸۲,۷۴۲)
شرکت سیدگردان هدف	مدیر ثبیت	۵۸,۴۶۰,۰۰۰	طی سال	(۲۷۲,۴۸۰,۰۰۰)

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

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