

صندوق سرمایه‌گذاری زرین نهال ثنا
گزارش حسابرسی مستقل
به انضمام
صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی آن
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری زرین نهال ثنا

شماره صفحه

(۱) الی (۴)

۱ الی ۲۲

عنوان مطالب

گزارش حسابرس مستقل

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه آن

برسمای

گزارش حسابرس مستقل به مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری زرین نهال ثنا

اظهاری نظر

۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری زرین نهال ثنا شامل صورت خالص دارایی‌ها در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵ پیوست، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری زرین نهال ثنا در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارائیهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به‌نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

۲. حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های این مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آئین رفتار حرفه‌ای مصوب حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری زرین نهال ثنا است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب‌شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای 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 با توافق عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از

گزارش حسابرس مستقل - ادامه
 صندوق سرمایه‌گذاری زرین نهال فنا

اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، 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 می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به‌عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به‌منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، 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 شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاشده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر 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 شرکت، 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 شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده‌است، به ارکان راهبری گزارش اطلاع‌رسانی می‌شود.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه
 صندوق سرمایه‌گذاری زرین نهال ثنا

همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار را به مجمع صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵. موارد عدم رعایت اساسنامه، امیدنامه و ضوابط و بخشنامه‌های سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

موضوع	مرجع	شرح عدم رعایت
اطلاعات NAV	ماده ۱۷ اساسنامه	محاسبه ارزش خالص دارایی‌ها، قسمت ابطال، صندوق و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه‌گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یک بار.
صدور و ابطال	ماده ۱۸ اساسنامه	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری به نام بازارگردان از محل وجه نقد واریزی و یا از محل مطالبات بازارگردان
فایل‌های xml		فایل‌های xml در برخی مقاطع به طور روزانه و به موقع بارگذاری نشده‌است.
پرداخت الکترونیک	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱	فراهم نمودن زیرساخت‌های لازم جهت انجام کلیه پرداخت‌های صندوق به صورت الکترونیک و همچنین برگشت جریمه به مدیر صندوق
وصول سود سهام	کنترلی	سود سهام شرکت‌های حفاری شمال و ایران تایر طبق جدول زمانبندی تودیع وصول نشده‌است.
تأییدیه‌ها و مستندات درخواستی	کنترلی	تأییدیه‌های درخواستی از بانک‌ها و همچنین کارگزاری توازن بازار تا تاریخ این گزارش واصل نشده‌است. بعلاوه دفاتر قانونی بابت سال مورد گزارش ارائه نشده‌است.
افشای اطلاعات		امیدنامه نهایی صندوق در تارنمای صندوق بارگذاری نشده‌است.
صاحبان امضای مجاز	بند ۷ ماده ۴۲ اساسنامه	علیرغم خاتمه همکاری نماینده سابق مدیر صندوق، تغییرات به بانکها اعلام نشده‌است.
حد نصاب داراییها	ابلاغیه های بورس	نصاب حداکثر سرمایه گذاری در سهام منتشره توسط یک ناشر به میزان ۱۰ درصد از کل دارایی‌های صندوق
افشای اطلاعات		تاخیر در بارگزاری صورتجلسات مجامع ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ و ۱۴۰۴/۹/۸ در تارنما و سامانه کدال تاخیر در بارگزاری صورتهای مالی حسابرسی شده سالانه و شش ماهه و حسابرسی نشده ۳ و ۹ ماهه تاخیر در افشای پرتفوی ماههای اسفند ۱۴۰۳ و تیر، مرداد و شهریور ۱۴۰۴ افشای اسامی مدیران سرمایه گذاری در تارنمای صندوق افشای به موقع صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۸ و اسامی حاضرین در جلسه تملک واحدهای سرمایه گذاری توسط مدیران سرمایه گذاری صندوق.
مدیران سرمایه گذاری	ماده ۲۲ اساسنامه	

گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه‌گذاری زرین نهال ثنا

۶. حسب رعایت ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری، طبق بررسی‌های بعمل آمده، صندوق فاقد هر گونه محدودیت از جمله تضامین و توثیق دارایی‌های خویش به نفع سایر اشخاص ثالث در پایان دوره مورد گزارش می‌باشد.

۷. گزارش عملکرد مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی مورد گزارش صندوق براساس مفاد بند ۲-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۸. محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV) ارزش آماری، قسمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری براساس بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۹. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، با عنایت به انجام عملیات مالی صندوق توسط شرکت سبدگردان توازن بازار (سهامی خاص) و به موجب گزارش حسابرسی شرکت سبدگردان توازن بازار (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ موارد عدم رعایت مفاد قانون مذکور توسط حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است و در گزارش حسابرسی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ نسبت به این موضوع اظهار نظر نشده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش
(حسابداران رسمی)

۲۴ فروردین ماه ۱۴۰۵

محمد حاجی‌پور
عضویت: ۸۱۱۰۰۱

بهیدعلی شیرازی
عضویت: ۸۱۱۰۳۷



صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا

استان تهران، شهرستان شمیرانات، بخش مرکزی، شهر تجریش، امام زاده قاسم، خیابان شهید سعید مهدوی میلانی، خیابان شهید دکتر باهنر، پلاک ۵۲۷
مجتمع اداری نیاوران طبقه ۴ واحد ۸ به کد پستی ۱۹۷۱۹۱۷۰۲۴

تلفن: ۸۶۱۹۴۷۷۹

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح ذیل تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص داراییها
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش خالص داراییها یادداشتهای توضیحی:
۴	الف اطلاعات کلی صندوق
۵	ب-ارکان صندوق
۶	پ-مبنای تهیه صورت های مالی
۶	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۲	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری وبا توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۳ به تایید ارکان زیر رسیده است.



امضاء

نماینده هیئت مدیره

شخص حقوقی

ارکان صندوق

پیمان هفت پور

سیدگردان توازن بازار

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و بهبود

ابوالفضل بسطامی

متولی صندوق



1971917024

021-57124000



آدرس: تهران - خیابان باهنر - ساختمان اداری نیاوران - طبقه چهارم - واحد ۴۰۸ (حسابداران رسمی)

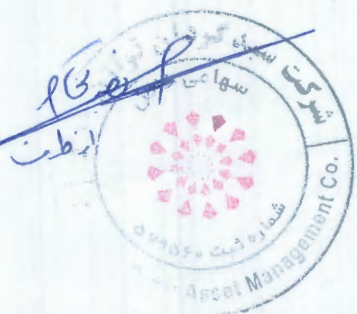
صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۸۴,۳۹۱,۶۹۰,۶۲۰	۲۹۰,۲۱۸,۵۰۹,۲۲۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹۰۵,۶۰۵,۳۶۲	۳۴,۸۱۴	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۵,۱۰۳,۱۷۷,۰۶۵	۱,۵۷۴,۲۱۲,۳۴۳	۷	حساب‌های دریافتی
۱۸,۷۴۸,۵۷۷,۶۵۸	-	۸	جاری کارگزاران
۱,۴۹۷,۴۸۶,۳۰۳	۲,۱۴۵,۷۵۳,۶۷۶	۹	سایر دارائی‌ها
۱,۷۳۹,۲۱۰,۶۰۷	۱,۱۶۸,۹۴۳,۸۲۴	۱۰	موجودی نقد
۲۱۲,۳۸۵,۷۴۷,۶۱۵	۲۹۵,۱۰۷,۴۵۳,۸۸۰		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
-	۲,۹۷۰,۰۳۲,۱۱۵	۸	جاری کارگزاران
۵,۹۲۷,۱۶۷,۳۹۶	۹,۲۸۲,۹۸۵,۳۴۷	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
-	۱,۵۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۳,۲۴۷,۹۵۶,۴۲۸	۵,۴۳۰,۵۱۰,۷۲۰	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۹,۱۷۵,۱۳۳,۸۲۴	۱۹,۱۹۷,۶۲۸,۱۸۲		جمع بدهی‌ها
۲۰۳,۲۱۰,۶۲۳,۷۹۱	۲۷۵,۹۰۹,۸۲۵,۶۹۸	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۸,۲۶۶	۲۷,۶۱۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمدها:	ریال	ریال
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۶,۷۵۱,۱۴۱,۹۶۱	(۳۸,۶۸۶,۰۴۷,۶۴۰)
۱۶ سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶۵,۸۲۵,۹۶۸,۶۲۴	۲۳,۹۹۲,۰۹۱,۸۰۳
۱۷ سود سهام	۱۹,۲۷۵,۳۶۱,۷۷۸	۲۶,۲۴۱,۴۷۹,۰۰۴
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۶,۰۶۸,۴۹۶	۴,۸۳۱,۱۰۴
۱۹ سایر درآمد	۸۸۰,۶۹۱,۲۶۸	۹۰۲,۶۳۹,۳۳۹
جمع درآمدها	۱۲۲,۷۸۹,۲۳۲,۱۲۷	۱۲,۴۵۴,۹۹۳,۶۱۰
هزینه‌ها:		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۱۱,۹۷۱,۹۲۷,۰۶۳)	(۸,۹۵۴,۲۸۳,۷۵۷)
۲۱ سایر هزینه‌ها	(۹,۳۱۱,۳۱۶,۳۴۱)	(۶,۰۵۳,۵۲۰,۵۱۴)
جمع هزینه‌ها	(۲۱,۲۸۳,۲۴۳,۴۰۴)	(۱۵,۰۰۷,۸۰۴,۲۷۱)
سود (زیان) خالص	۱۰۱,۵۰۵,۹۸۸,۷۲۳	(۲,۵۵۲,۸۱۰,۶۶۱)
بازده میانگین سرمایه گذاری	۴۲٪	(۱٪)
بازده سرمایه گذاری تا پایان سال	۴۱٪	(۵۵٪)

صورت گردش خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
۱۱,۱۲۵,۱۶۷	۲۰۳,۲۱۰,۶۲۳,۷۹۱	۳۰,۳۸۱,۹۶۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۸۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۹۶,۰۹۴,۰۸۰,۰۰۰)	(۲۰,۷۳۶,۷۹۶)
سود (زیان) خالص دوره	-	۱۰۱,۵۰۵,۹۸۸,۷۲۳
تعدیلات	-	(۱۷,۴۵۲,۷۰۶,۸۱۶)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۹,۹۸۹,۷۵۹	۲۷۵,۹۰۹,۸۲۵,۶۹۸

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱ - اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه گذاری سهام زرین نهال ثنا، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۳ به شماره ثبت ۵۴۲۷۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۴۷۳۱۳۷ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۹ و طی شماره ۱۲۰۲۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۱ مجوز فعالیت صندوق صادر گردیده و از همان تاریخ شروع به فعالیت نموده است.

هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده، اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی قابل معامله در بورس و فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه گذاری می نماید. و بر اساس ماده ۴ اساسنامه، موضوع فعالیت صندوق سرمایه گذاری در هر یک از آن ها بر اساس مصوبات سازمان بورس اوراق بهادار بوده که مطابق امیدنامه به تصویب رسیده است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت اخذ شده از سازمان بورس اوراق بهادار تهران به مدت نامحدود است.

مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان باهنر، مجتمع اداری نیاوران، طبقه چهارم واحد ۴۰۸ واقع شده است.

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا مطابق ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.zarinnahal.sanaamc.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱ مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحد های ممتاز تحت تملک		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد	تعداد	
۹۸	۱,۹۶۰,۰۰۰	شرکت سیدگردان توازن بازار
۱	۲۰,۰۰۰	مریم امید قائمی
۱	۲۰,۰۰۰	منصوره حاجی هاشمی ورنوسفادرانی
۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۲-۲ مدیر صندوق

سیدگردان توازن بازار که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۰ تاسیس و به شماره ثبت ۵۷۹۵۶۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۱۰۶۹۹۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: خیابان باهنر، مجتمع اداری نیاوران، طبقه چهارم واحد ۴۰۸

۲-۳ متولی صندوق

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی به شماره ثبت ۶۸۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۱۶۹۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران خیابان قائم مقام فراهانی بالاتر از تهران کلینیک ساختمان ۲۱۶ پ ۱۸۶

۲-۴ بازارگردان صندوق

بازارگردان صندوق به صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن بازار با شماره ثبت ۵۷۷۲۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۵۱۷۰۱۴ به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: خیابان باهنر، مجتمع اداری نیاوران، طبقه چهارم واحد ۴۰۸

۲-۵ حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۷۲۹۳۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت از تهران- میدان ونک - خیابان ملاصدرا - خیابان شیرازی جنوبی - کوچه اتحاد - پلاک ۱۰ واحد ۱ است.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

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

۱-۴-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی/افرابورسی:

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن اوراق بهادار تعیین می شود.

۲-۴-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن محاسبه می گردد.

۲-۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۱-۲-۴ سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها 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 درآمد ها منظور می شود.

۲-۲-۴ 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 می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۲-۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید مجمع
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی ها: سالانه ۱.۵ (پانزده در هزار) درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳٪ (سه در هزار) از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمدهای تحت تملک صندوق و سالانه ۲٪ از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۲٪ از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد متولی	سالانه ۵٪ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداکثر مبلغ ۱۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱،۹۵۰ میلیون ریال در سال مالی بدون احتساب مالیات بر ارزش افزوده می باشد، خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت مالکیت صندوق
کارمزد حسابرسان	مبلغ ۱،۱۱۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال (با ارزش افزوده) می باشد.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱٪ (یک در هزار) ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد که تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال شناسایی می گردد و پس از آن متوقف می گردد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه ثابت قرارداد، بدون احتساب ارزش افزوده مبلغ ۸،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال می باشد.
تاریخ تصفیه نهایی روزی است که	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.

۴-۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان 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 می شود.

۴-۴-۵ مخارج تامین مالی

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

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

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



ردیف	شرح	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	تغییر %	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	تغییر %
۱	کل	۴۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۴۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۴۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۲	درصد به کل	۱۰۰	۱۰۰	۰	۱۰۰	۰
۳	ارزش افزوده	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۴	خالص ارزش افزوده	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۵	ارزش افزوده خالص	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۶	کل	۴۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۴۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۴۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۷	درصد به کل	۱۰۰	۱۰۰	۰	۱۰۰	۰
۸	ارزش افزوده	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۹	خالص ارزش افزوده	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۱۰	ارزش افزوده خالص	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۱۱	کل	۴۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۴۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۴۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۱۲	درصد به کل	۱۰۰	۱۰۰	۰	۱۰۰	۰
۱۳	ارزش افزوده	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۱۴	خالص ارزش افزوده	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۱۵	ارزش افزوده خالص	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۱۶	کل	۴۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۴۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۴۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۱۷	درصد به کل	۱۰۰	۱۰۰	۰	۱۰۰	۰
۱۸	ارزش افزوده	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۱۹	خالص ارزش افزوده	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۲۰	ارزش افزوده خالص	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۲۱	کل	۴۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۴۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۴۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۲۲	درصد به کل	۱۰۰	۱۰۰	۰	۱۰۰	۰
۲۳	ارزش افزوده	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۲۴	خالص ارزش افزوده	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۲۵	ارزش افزوده خالص	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۲۶	کل	۴۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۴۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۴۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۲۷	درصد به کل	۱۰۰	۱۰۰	۰	۱۰۰	۰
۲۸	ارزش افزوده	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۲۹	خالص ارزش افزوده	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰
۳۰	ارزش افزوده خالص	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰

(مبلغ به ریال)

این گزارش بر اساس صورت‌های مالی منتهی به تاریخ ۳۰ شهریور ۱۳۹۷ تهیه شده است. در صورت لزوم، تغییرات در این گزارش در صورت لزوم در صورت‌های مالی منتهی به تاریخ ۳۰ شهریور ۱۳۹۷ منعکس خواهد شد. - ۵

تاریخ: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
 مدیر عامل: دکتر سید علی حسینی
 مدیر مالی: دکتر سید علی حسینی

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۶ - سرمایه گذاری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر تفکیک می‌شود:

(مبالغ به ریال)		یادداشت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۹۰۵,۵۷۰,۵۴۸	۰	۶-۱ اوراق مشارکت، رهنی و اجاره بورسی یا فرابورسی
۳۴,۸۱۴	۳۴,۸۱۴	۶-۲ سرمایه گذاری در اختیار معامله
<u>۹۰۵,۶۰۵,۳۶۲</u>	<u>۳۴,۸۱۴</u>	

۶-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
۸۰۴,۴۵۴,۱۶۷			۰		درصد	اسناد خزانه ۲م بودجه ۱۴۰۴-۰۱ (خز ۱۰۷)
۱۰۱,۱۱۶,۳۸۱			۰			اسناد خزانه ۹م بودجه ۱۴۰۴-۰۱ (خز ۱۰۹)
<u>۹۰۵,۵۷۰,۵۴۸</u>	<u>۰.۰۰%</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>		<u>جمع</u>

۶-۲ سرمایه گذاری در اختیار معامله به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال		ریال	ریال	ریال	درصد	
۸,۸۵۸		۸,۸۵۸	۰	۰		اختیارخ شستا-۶۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ (ضتا ۶۰۰۲)
۲۵,۹۵۶		۲۵,۹۵۶	۰	۰		اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ (ضتا ۶۰۰۳)
<u>۳۴,۸۱۴</u>	<u>۰.۰۰%</u>	<u>۳۴,۸۱۴</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>		<u>جمع</u>

۷ - حساب‌های دریافتی:

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
تجزیل شده	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل شده	تجزیل نشده
۵,۱۰۳,۱۶۹,۴۱۸	۱,۵۷۳,۷۷۲,۴۶۸	۴۶,۳۰۷,۰۵۲	۱,۶۲۰,۰۷۹,۵۲۰
-	۴۳۹,۸۷۲	-	۴۳۹,۸۷۲
۳	۳		۳
۷,۶۴۴	۰	-	۰
<u>۵,۱۰۳,۱۷۷,۰۶۵</u>	<u>۱,۵۷۴,۲۱۲,۳۴۳</u>	<u>۴۶,۳۰۷,۰۵۲</u>	<u>۱,۶۲۰,۵۱۹,۳۹۵</u>

حساب‌های دریافتی:

سود سهام دریافتی

سایر حساب‌های دریافتی

سود دریافتی سپرده‌های بانکی

توازن بازار

جمع

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۸ - جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۸-۱ جاری کارگزاران	(۲,۹۷۰,۰۳۲,۱۱۵)	۱۸,۷۴۸,۵۷۷,۶۵۸
جمع	(۲,۹۷۰,۰۳۲,۱۱۵)	۱۸,۷۴۸,۵۷۷,۶۵۸

۸-۱- جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
توازن بازار	۱۸,۷۴۸,۵۷۷,۶۵۸	۷۹۲,۳۱۷,۲۹۵,۹۶۷	۷۹۵,۲۸۷,۳۲۸,۰۸۲	۱۸,۷۴۸,۵۷۷,۶۵۸
جمع	۱۸,۷۴۸,۵۷۷,۶۵۸	۷۹۲,۳۱۷,۲۹۵,۹۶۷	۷۹۵,۲۸۷,۳۲۸,۰۸۲	۱۸,۷۴۸,۵۷۷,۶۵۸

۹ - سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۹-۱ مخارج انتقالی	۲,۱۴۵,۷۵۳,۶۷۶	۱,۴۹۷,۴۸۶,۳۰۳
جمع	۲,۱۴۵,۷۵۳,۶۷۶	۱,۴۹۷,۴۸۶,۳۰۳

۹-۱- مخارج انتقالی به سال‌های آتی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
هزینه تاسیس	۷,۷۵۲,۱۱۰	۰	(۶,۵۸۳,۴۲۸)	۱,۱۶۸,۶۸۲
هزینه نرم افزار	۱,۴۸۹,۷۳۴,۱۹۳	۶,۹۸۹,۷۳۴,۱۹۳	(۶,۳۳۴,۸۸۳,۳۹۲)	۲,۱۴۴,۵۸۴,۹۹۴
جمع	۱,۴۹۷,۴۸۶,۳۰۳	۶,۹۸۹,۷۳۴,۱۹۳	(۶,۳۴۱,۴۶۶,۸۲۰)	۲,۱۴۵,۷۵۳,۶۷۶

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۰ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
پاسارگاد		۳۸۸,۵۵۷	۳۸۸,۵۵۷
خاورمیانه		۱,۱۶۲,۲۹۴,۷۲۲	۱,۷۲۹,۶۶۹,۵۳۲
ملت		۲۰,۱۵,۴۲۰	۵,۱۱۴,۴۲۰
ملل		۴,۲۴۵,۱۲۵	۴,۰۳۸,۰۹۸
		۱,۱۶۸,۹۴۳,۸۲۴	۱,۷۳۹,۲۱۰,۶۰۷

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مدیر صندوق		۶,۶۵۴,۸۲۸,۷۶۴	۴,۱۸۳,۱۴۸,۲۴۵
متولی		۶۱۵,۲۷۴,۸۲۲	۴۶۳,۱۴۵,۹۰۸
حسابرس		۲۶۷,۰۷۶,۹۵۰	۶۵۸,۰۸۷,۵۰۰
بازارگردان		۱,۷۴۵,۸۰۴,۸۱۱	۶۲۲,۷۸۵,۷۴۳
		۹,۲۸۲,۹۸۵,۳۴۷	۵,۹۲۷,۱۶۷,۳۹۶

۱۲ - پرداختنی به سرمایه‌گذاران

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
بابت واحدهای ابطال شده		۱,۵۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۰
		۱,۵۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۰

۱۳ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مخارج نرم افزار و سایت		۵,۰۸۷,۴۰۹,۳۶۶	۲,۹۹۶,۴۶۴,۴۵۴
ذخیره مدیر تصفیه		۳۴۳,۱۰۱,۳۵۴	۲۵۱,۴۹۱,۹۷۴
		۵,۴۳۰,۵۱۰,۷۲۰	۳,۲۴۷,۹۵۶,۴۲۸

۱۴ - خالص دارایی‌ها

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

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۷,۹۸۹,۷۵۹	۲۲۰,۶۷۱,۲۹۰,۷۷۵	۹,۱۲۵,۱۶۷	۱۶۶,۶۷۸,۹۲۵,۲۰۳	
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۲۳۸,۵۳۴,۹۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۳۱,۶۹۸,۵۸۸	
	۹,۹۸۹,۷۵۹	۲۷۵,۹۰۹,۸۲۵,۶۹۸	۱۱,۱۲۵,۱۶۷	۲۰۳,۲۱۰,۶۲۳,۷۹۱	

صندوق سرمایه گذاری زرین نخل شنا
 یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

(مبالغ به ریال)
 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مبالغ به ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمز	ارزش دفتری	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۳۰.۱۲۷۲۵.۹۸۰	۱۰۰.۵۴۲.۰۰۰	۲۰.۲۵۰.۰۰۰	۱۰.۰۵۴۴۴	۲۹۶.۷۷۵.۱۵۰	۲۹۶.۷۷۵.۱۵۰	۴۰.۵۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۹۷۵۵۷۷۸	۲۲۵۳.۵۴۳	۱.۲۳۰.۴۱۶	۲۲۷.۴۶۹.۳۷۷	۴۲۷.۴۶۹.۳۷۷	۴۲۷.۴۶۹.۳۷۷	۴۵۰.۰۰۰	۱۳۰.۳۴۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۸۸۷۵۵۸۸	۲۵۵۵۸۲.۹۴۳	۴۸۶.۶۷۳	۴۹۳.۳۷۳.۹۴۶	۴۹۳.۳۷۳.۹۴۶	۴۹۳.۳۷۳.۹۴۶	۵۱۱.۶۵۸.۹۴۰	۳۳۳.۵۵۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۷۸۱.۷۹۱.۰۰۰	۳۰.۲۵۵.۹۹۵	۵۷۴۸.۶۱۲	۵۷۳۴.۱۶۲	۵۷۳۴.۱۶۲	۵۷۳۴.۱۶۲	۶۰.۵۱۲.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۱.۳۱۷.۳۵۵	۴۵۳۲.۵۹۵	۸۶۳.۳۳۱	۸۵۱.۹۹۵.۸۱۱	۸۵۱.۹۹۵.۸۱۱	۸۵۱.۹۹۵.۸۱۱	۹۰.۸۷۱.۹۷۶	۱۰۰.۰۰۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱.۷۰۸.۵۳۰.۲۲۴	۴۲۸۸۶.۱۲۵	۸۳۰.۶۳۳	۶.۵۱۷.۵۰۶.۳۱۵	۵۵۴۹.۹۶۵.۶۷	۵۵۴۹.۹۶۵.۶۷	۸۵۷۷.۳۲۹.۰۰۰	۱.۴۹۹.۷۷۲
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	(۲.۵۳۰.۹۵۰.۲۲۳)	۹۰.۸۳۲.۳۸۲	۱۷.۲۵۷.۷۹۷	۲.۵۵۷.۳۲۲.۳۵۵	۲.۱۱۱.۵۹۷.۸۱۸	۲.۱۱۱.۵۹۷.۸۱۸	۱۸.۱۶۶.۴۶۲.۱۱۱	۵۵۶.۸۵۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲۲۹.۴۵۸.۳۱۱	۹.۰۰۰.۴۱۱۲	۴۹۱.۶۳۱.۹	۱.۵۵۷.۴۳۳.۹۶۲	۱.۵۵۷.۴۳۳.۹۶۲	۱.۵۵۷.۴۳۳.۹۶۲	۱.۸۰۰.۸۲۲.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲۴.۵۸۹.۶۸۲	۱.۶۰۰.۶۰۵۷۶	۸۷۷.۱۱۳	۲.۹۴.۳۴۴.۱۹۷	۲.۹۴.۳۴۴.۱۹۷	۲.۹۴.۳۴۴.۱۹۷	۳۲۱.۳۱۷.۵۶۸	۱۳۱.۴۷۲
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴۲۰.۱۱۴.۶۳۹	۱۴۰.۲۴.۹۹۷	۲.۶۶۴.۷۳۰	۲.۳۶۸.۱۹۵.۶۳۴	۲.۳۶۸.۱۹۵.۶۳۴	۲.۳۶۸.۱۹۵.۶۳۴	۲.۸۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱.۸۳۳.۵۷۶.۳۷۹	۲۸.۶۷۰.۰۱۰۳	۲.۳۴۷.۱۴۶	۵.۵۵۵.۴۲۸.۷۸۲	۵.۵۵۵.۴۲۸.۷۸۲	۵.۵۵۵.۴۲۸.۷۸۲	۷.۷۳۴.۰۲۲.۴۱۰	۳۰۰.۰۰۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	(۱.۱۱۳۰.۴۶۷.۶۱۱)	۲۶.۳۳۴.۳۷۵	۵.۰۰۰.۲.۴۶۵	۶.۳۳۸.۵۵۵.۵۶۷	۵.۹۵۵.۱۴۹.۰۱۸	۵.۹۵۵.۱۴۹.۰۱۸	۵.۲۶۶.۸۷۶.۶۴۶	۲۲۰.۰۰۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۵۶.۳۹۹.۹۱۰	۱.۳۰۰.۱.۸۰۰.۰۰۹	۶.۰۴۳۸.۳۵۳	۱۰.۰۷۱۱.۱۳۵.۸۵۶	۹.۴۳۰.۵۵۷.۴۰۴	۹.۴۳۰.۵۵۷.۴۰۴	۱۲.۰۸۷.۶۷۶.۶۷۰	۸۵۸.۴۱۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-۳۳۴.۸۷۶.۳۳۴	۳۱.۶۹۱.۲۹۷.۹۱۱	۷.۰۰۰.۵۳.۲۲۴	۱۵.۵۲۵.۵۷۳	۱۰.۰۷۵۵.۷۹۲.۰۰۴	۹.۱۸۶.۲۲۲.۱۴۱	۱۴۰.۰۰۰.۶۶۸.۵۵۰	۱.۴۰۵.۵۰۵
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۳۲.۱۰۴۰۰	۱.۶۰۰.۲.۸۵۵.۱۹۴	۳۱.۵۳۱.۹۱۷	۸۷۳.۶۷۳	۶.۶۱۰.۸۰۰.۱.۲۵۴	۶.۶۱۰.۸۰۰.۱.۲۵۴	۶.۳۰۶.۳۹۶.۱۰۰	۱.۰۰۱.۷۵۲
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۷۲۰.۳۷۵.۳۴۴	۱۰.۵۱۷.۸.۶۱۵	۲۲.۶۰۰.۲.۹۱۳	۷۵۳.۵۴۲.۰۰۵	۲.۰۳۳۵.۹۰۰.۶۵۱	۲.۰۳۳۵.۹۰۰.۶۵۱	۲۱.۰۰۰.۳۵۷.۲۶.۸۸۰	۱۲۲.۱۵۵
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۹۰.۹۹۷.۳۳۲	۲۴.۳۲۷.۸۷۵	۴.۶۲۲.۹۵۵	۴.۶۲۲.۹۵۵	۳.۷۱۴.۳۸۵.۳۲۱	۳.۷۱۴.۳۸۵.۳۲۱	۴.۶۴۵.۵۷۷.۸۵۱	۷.۴۱۰.۷۹۱
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۱۰.۴۲.۳۹۰	۲۵.۴۴۲.۱۷۲	۱۱.۳۹۷.۰۲۲	۵۰.۰۰۰.۵۵۴.۹۸۸	۵۰.۰۰۰.۵۵۴.۹۸۸	۵۰.۰۰۰.۵۵۴.۹۸۸	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۴۰۰.۰۰۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵.۲۶۶.۹۱۹.۹۲	۵۶.۹۴۲.۴۵۹	۱۰.۸۱۸.۹۳۳	۶۰.۵۵۸.۱۳.۷۱۶	۶۰.۵۵۸.۱۳.۷۱۶	۶۰.۵۵۸.۱۳.۷۱۶	۱۱.۳۸۸.۴۹۴.۳۰۰	۳۳۶.۸۶۶
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲.۷۶۳.۲۰۰.۵۱۶	۶۴.۰۲۳.۱۷۲	۱۲.۱۶۴.۱۶۶	۹.۹۶۵.۲۳۴.۱۶۶	۹.۹۶۵.۲۳۴.۱۶۶	۹.۹۶۵.۲۳۴.۱۶۶	۱۲.۸۰۰.۴۰۴.۰۰۰	۷.۸۷۵.۸۴۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۰.۲۵۴.۱۷.۹۶۷	۶۴.۱۰۰.۸.۳۵	۱۲.۱.۸۰۰.۶۴۴	۱۱.۷۲۰.۰.۳۶۳.۰۰۷	۱۱.۷۲۰.۰.۳۶۳.۰۰۷	۱۱.۷۲۰.۰.۳۶۳.۰۰۷	۱۲.۸۲۱.۹۱۷.۴۵۳	۳.۴۹۰.۹۸۸
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۸۲.۹۱۶.۹۴۳	۶۲.۸۱۱	۱.۱.۹۰۰	۷۹۸.۷۳۷	۷۹۸.۷۳۷	۷۹۸.۷۳۷	۱.۳۵۶.۲۵۰	۷۵
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱.۸۸۰.۰۰.۶۷	۶.۶۶۶.۵۷۹	۳.۶۱۰.۱.۴۰۹.۱۱۶	۱.۳۱۳.۱۹۱.۲۹۰	۱.۳۱۳.۱۹۱.۲۹۰	۱.۳۱۳.۱۹۱.۲۹۰	۱.۳۳۵.۳۱۶.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۸۸.۱۸۹.۶۵۸	۷.۰۳۲.۶۷۶	۳.۸۳۹.۸۰۰.۴	۱.۳۰۰.۷.۴۳۳.۸۵۰	۱.۳۰۰.۷.۴۳۳.۸۵۰	۱.۳۰۰.۷.۴۳۳.۸۵۰	۱.۴۰۰.۶.۵۳۵.۹۸۸	۴۰۰.۰۰۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲۰۰.۰۰.۳۸۹.۹۵۸	۶.۶۶۰.۰۰۰	۱.۲۶۵.۴۰۰	۱.۱۱۷.۰.۳۵۶.۴۲	۱.۱۱۷.۰.۳۵۶.۴۲	۱.۱۱۷.۰.۳۵۶.۴۲	۱.۳۳۳.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲.۸۸۹.۳۵۵.۳۷۵	۵۹.۸۵۵.۷۸۴	۱۱.۳۳۷.۵۵۹	۹۰.۰۱۰.۵۷۴.۱۳۶	۹۰.۰۱۰.۵۷۴.۱۳۶	۹۰.۰۱۰.۵۷۴.۱۳۶	۱۱.۹۷۱.۱۵۷.۷۵۴	۳۰۰.۰۰۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۹۰.۷۲۴.۵۹۳	۹.۹۱۴.۶۸۶	۱.۸۸۳.۸۱۷	۱.۷۸۰.۴۵۰.۷۲۲	۱.۷۸۰.۴۵۰.۷۲۲	۱.۷۸۰.۴۵۰.۷۲۲	۱.۹۸۲.۹۷۴.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۱.۵۶۷.۸۴۵	۲.۴۹۷.۵۰۰	۱.۳۶۳.۶۳۹	۴.۴۴۰.۷۱.۰۲۶	۴.۴۴۰.۷۱.۰۲۶	۴.۴۴۰.۷۱.۰۲۶	۴.۹۹۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۶۷.۱۱۵.۱۹۶	۳.۳۳۱.۹۹۹	۱.۸۱۳.۸۰۰.۵	۵۹۲.۱.۴۹.۰۰۰	۵۹۲.۱.۴۹.۰۰۰	۵۹۲.۱.۴۹.۰۰۰	۶.۶۴۴.۰۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۲.۴۵۰.۴۱.۷۳۳	۲۰.۱۴.۹۱۹.۴۳۳	۳۷۶.۶۸۷.۳۹۸	۳۴۸.۰۷۷.۵۶۹.۲۶۰	۳۳۳.۸۲۷.۱۳۷.۵۶۱	۳۳۳.۸۲۷.۱۳۷.۵۶۱	۴۰۲.۹۸۳.۹۹۷.۸۲۴	



صندوق سرمایه گذاری زرین تهران ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

د (زبان) فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
(مبالغ به ریال)	سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد	تعداد
-	۲۵۰,۲۳۶۶	-	-	۱۴۶,۴۶۷	۸۰۴,۴۵۴,۱۶۷	۶۴۶,۱۱۷,۰۸۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹	۱۲۹
-	(۴۴۹,۷۰۵)	-	-	۱۸,۲۴۴	۱۰۱,۱۱۶,۳۸۱	۸۹,۰۳۶,۱۳۱	۱۰۰,۶۸۴,۹۲۰	۱۲۹	۱۲۹
-	۳۰,۵۳۶۶۱	-	-	۱۶۴,۷۱۱	۹۰,۵۵۷,۵۴۸	۷۳۵,۱۴۳,۳۱۸	۹۰,۸۷۸,۸۹۰	۱,۱۲۹	۱,۱۲۹
د (زبان) فروش صندوق‌های سرمایه گذاری به شرح زیر است:									
(مبالغ به ریال) <th>سود (زبان) فروش</th> <th>سود (زبان) فروش</th> <th>مالیات</th> <th>کارمزد</th> <th>ارزش دفتری</th> <th>بهای تمام شده</th> <th>بهای فروش</th> <th>تعداد</th> <th>تعداد</th>	سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد	تعداد
-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۳۳۹,۵۱۸)	-	-	۹۹,۳۵۱	۲,۱۱۹,۸۲۶,۷۹۵	۲,۱۱۹,۸۲۶,۷۹۵	۲,۱۱۹,۵۹۶,۶۷۸	۱۳۰,۸۰۷	۱۳۰,۸۰۷
-	(۳۳۹,۵۱۸)	-	-	۹۹,۳۵۱	۲,۱۱۹,۸۲۶,۷۹۵	۲,۱۱۹,۸۲۶,۷۹۵	۲,۱۱۹,۵۹۶,۶۷۸	۱۳۰,۸۰۷	۱۳۰,۸۰۷

سود (زبان) فروش اختیار معامله به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
(مبالغ به ریال)	سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد	تعداد
۱۹,۵۲۰,۸۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۰۵,۰۶۰,۰۵۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۵۴,۰۱۱,۳۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲۰,۴۷۵,۶۹,۷۵۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۹,۳۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۹,۳۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-

سود (زبان) فروش گواهی سپرده کالایی (شمش طلا) به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
(مبالغ به ریال)	سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد	تعداد
۹,۴۳۵,۱۱۴,۸۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹,۳۹۲,۰۷۵,۷۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-



صندوق سرمایه گذاری زرین نهدان ثنا
 بلافاصله های توضیحی همراه صورتهای مالی
 برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

(مبالغ به ریال)

مبالغ به ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
۲۳,۸۴۳,۴۳۹,۳۱۱	۶۵,۸۳۵,۶۶۶,۴۳۴	۱۶-۱	تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
۱۶۲,۶۶۲,۷۷۳		۱۶-۲	تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۳,۸۹۳,۰۹۱,۸۰۳	۶۵,۸۳۵,۶۶۶,۴۳۴		

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

و در پایان، تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
•	۹۱,۸۸۵,۹۱۳	۱,۷۸۷,۸۸۸	۹۷۶,۱۸۲	۲۶۲,۹۳۷,۵۱۸	۳۶۲,۹۳۷,۵۱۸	۳۵۷,۵۷۷,۵۰۰	۳۶,۷۵۰	
•	۲۵۴,۴۳۶,۶۵۲	۷۹,۹۵۰,۰۰۰	۴۳,۶۵۳,۷۰۰	۱,۳۳۲,۲۱۳,۰۷۸	۱,۳۳۲,۲۱۳,۰۷۸	۱,۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	
•	(۵,۶۶۶,۱۹۹)	۳۳,۱۰۰,۴۱۳	۱۷,۵۳۱,۱۹۰	۶,۳۷۷,۶۸۸,۹۹۷	۶,۳۷۷,۶۸۸,۹۹۸	۶,۴۳۱,۶۸۲,۴۰۰	۲,۶۱۰,۴۴۰	
•	(۹,۴۴۳,۵۳۳)	۶,۸۴۲,۰۰۰	۳,۷۳۵,۷۳۱	۱,۳۶۵,۳۶۵,۷۹۳	۱,۳۶۵,۳۶۵,۷۹۳	۱,۳۶۵,۳۶۵,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	
•	۲۵۸,۱۸۱,۳۰۱	۱۲,۷۸۴,۰۰۰	۶,۹۸۰,۰۶۳	۲,۳۷۸,۵۵۴,۷۳۶	۲,۳۷۸,۵۵۴,۷۳۶	۲,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	
•	۴۰۳,۳۳۹,۸۱۶	۱۵,۹۴۹,۹۹۶	۸,۷۰۰,۸۶۳	۲,۷۶۱,۹۵۰,۷۱۴	۲,۷۶۱,۹۵۰,۷۱۴	۳,۱۸۹,۹۹۹,۳۲۹	۱,۹۹۳,۹۵۵	
•	۴۱۷,۱۰۰,۶۶۰	۳۶,۶۸۳,۵۳۶	۲۰,۰۹۹,۳۰۷	۶,۶۶۲,۸۸۹,۰۳۶	۶,۶۶۲,۸۸۹,۰۳۶	۷,۳۳۶,۷۰۷,۳۳۰	۱۲,۴۳۵,۰۹۷	
•	۲,۷۱۷,۹۱۴,۱۴۲	۵۱,۵۴۵,۱۹۰	۲۸,۱۴۳,۶۷۱	۷,۵۰۴,۴۵۸,۴۲۱	۷,۵۰۴,۴۵۸,۴۲۱	۱۰,۳۰۹,۰۳۸,۸۰۰	۶,۹۹۳,۹۳۰	
•	۴۰۹,۷۸۷,۹۸۷	۱۴,۱۱۵,۳۵۵	۷,۷۰۰,۶۹۱۵	۲,۳۹۱,۴۴۵,۸۰۹	۲,۳۹۱,۴۴۵,۸۰۹	۲,۸۳۳,۰۵۰,۹۷۶	۱,۰۶۸,۵۱۸	
•	۵۰۴,۹۳۵,۷۹۸	۲۹,۶۶۲,۰۵۷	۱۶,۱۵۵,۴۸۲	۵,۳۸۱,۶۱۸,۱۱۷	۵,۳۸۱,۶۱۸,۱۱۷	۵,۹۲۳,۴۱۱,۴۶۴	۲,۹۳۹,۳۴۸	
•	۱,۶۹۴,۴۳۶,۳۰۴	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۳۹,۰۰۰	۵,۵۴۹,۱۴۴,۷۹۶	۵,۵۴۹,۱۴۴,۷۹۶	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
•	۳۳۹,۴۳۲,۶۴۸	۵۶,۷۹۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۷۰,۳۴۰	۱,۰۹۴,۰۷۸,۰۰۰,۱۲	۱,۰۹۴,۰۷۸,۰۰۰,۱۲	۱,۱۳,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
•	۲۰,۱۶۶,۸۱۳,۶	۳۱,۸۵۴,۴۹۴	۱۷,۳۹۱,۵۵۰	۴,۳۰۴,۹۸۳,۰۳۰	۴,۳۰۴,۹۸۳,۰۳۰	۶,۳۷۰,۹۹۸,۸۳۰	۱۶,۱۱۶	
•	۱۵۸,۰۸۵,۳۹۶	۱۱,۳۵۵,۰۰۰	۶,۱۴۵,۳۰۰	۲,۰۷۵,۵۱۴,۴۷۴	۲,۰۷۵,۵۱۴,۴۷۴	۲,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	
•	۵۲,۳۸۲,۳۲۶	۱۱,۴۸۰,۰۰۰	۶,۲۶۸,۰۰۰	۲,۳۲۵,۶۹۶,۶۷۴	۲,۳۲۵,۶۹۶,۶۷۴	۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	
•	۱۱,۷۵۱,۳۲۱,۱۲۳	۱۵۶,۶۵۶,۵۰۰	۸۵,۵۴۳,۴۶۸	۱۹,۳۳۷,۸۸۴,۹۳۰	۱۹,۳۳۷,۸۸۴,۹۳۰	۲۱,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۰۰۰	
•	۳,۱۷۸,۰۰۷,۱۷۱	۶۰,۷۰۷,۵۸۸	۳۳,۱۴۶,۳۴۰	۸,۸۶۹,۳۶۴,۰۰۰	۸,۸۶۹,۳۶۴,۰۰۰	۱۲,۱۴۵,۱۷۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۲۵	
•	۷۶-۸۴۷,۵۵۵	۱۲,۵۱۰,۰۰۰	۶,۸۳۰,۴۶۰	۱,۷۳۱,۸۱۱,۹۸۵	۱,۷۳۱,۸۱۱,۹۸۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	
•	۶۵۷,۳۴۵,۵۲۰	۲۹,۶۸۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۰,۵۲۸	۵,۲۳۳,۶۷۹,۳۰۰	۵,۲۳۳,۶۷۹,۳۰۰	۵,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	
•	۶۰,۳۰۶,۷۰۳	۱۰,۱۶۲,۵۰۰	۵,۵۶۸,۷۵۰	۱۴,۱۳۳,۳۸۰,۴۰۰	۱۴,۱۳۳,۳۸۰,۴۰۰	۲۰,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	
•	۱,۱۰۱,۳۲۵,۳۶۶	۵۰-۸۰۳,۴۳۹	۲۷,۷۳۸,۶۷۵	۸,۹۰۰,۷۰۰,۳۷۰	۸,۹۰۰,۷۰۰,۳۷۰	۱۰,۱۶۶,۶۸۸,۸۸۰	۱,۹۵۰,۳۷۸	
•	۶,۸۳۴,۹۴۳,۷۳۱	۵۹,۹۸۲,۹۷۳	۳۲,۷۵۱,۳۶۶	۵,۰۶۹,۱۶۵,۶۱	۵,۰۶۹,۱۶۵,۶۱	۱۱,۹۹۷,۷۷۴,۵۰۰	۲,۷۱,۱۱۴	
•	۳۱۰,۳۳۰,۱۵۳	۹,۹۵۴,۰۰۰	۵,۴۳۴,۸۸۳	۱,۶۶۵,۷۰۷,۹۶۴	۱,۶۶۵,۷۰۷,۹۶۴	۱,۹۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	
•	۳۴۱,۱۶۳,۶۰۲	۱۰,۹۷۰,۰۰۰	۵,۹۸۹,۶۳۰	۱,۸۳۵,۸۷۷,۷۷۸	۱,۸۳۵,۸۷۷,۷۷۸	۲,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
•	۵۵۴,۲۹۷,۶۶۷	۲۷,۹۷۸,۱۷۵	۱۵,۳۴۸,۷۵۵	۴,۹۸۸,۱۵۵,۴۵۳	۴,۹۸۸,۱۵۵,۴۵۳	۵,۵۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۵۶۳,۵۰۰	
•	۴,۳۵۰,۵۰۲,۱۱۴	۴۰,۸۱۶,۳۲۷,۶۷۴	۸۷,۸۱۷,۱۲۵۳	۱۳۲,۶۶۰,۷۷۴,۸۸۴	۱۳۲,۶۶۰,۷۷۴,۸۸۴	۱۷۵,۶۴۴,۶۹۰,۵۲۹		

(مبالغ به ریال)



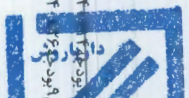
صندوق سرمایه گذاری زرین نهدال فنا
 یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	تعداد
۳۵۰.۵۰۲.۱۱۴	۴.۸۱۹.۶۲۹.۵۷۴	۸۸۸.۱۷۱.۴۵۳	۲۹۹.۴۸۱.۵۹۱	۱۳۳.۳۶۰.۳۳۸.۸۸۴	۲۹۹.۶۲۹.۴۵۴.۸۱۹	۱۷۵.۶۳۴.۳۰۰.۵۹۹	۶۰۰.۰۰۰
۲۵۷۵.۲۷۵.۲۷۱	۷۳۳.۱۱۰.۵۹۰	۳۳۹.۰۰۰.۰۰۰	۱۷.۸۱۵.۵۴۰	۲۳۳.۹۵۷۳.۸۷۰	۷۶۵۵.۲۱۴.۶۸۶	۱۱.۳۱۹.۹۲۹.۹۴۰	۱۰.۶۸۱.۲۶۶
۱.۶۶۲.۰۹۳۰.۰۱	۸۴۹.۵۷۹.۱۰۳	۱۷.۵۳۷.۵۰۰	۳.۰۸۸.۴۳۱۴	۸.۶۵۸.۹۲۰.۰۵۵	۲.۳۲۴.۷۰۹.۹۶۱۰	۲.۵۰۵.۵۰۰.۰۰۰	۷۵۰.۰۰۰
-	۳۵۵.۷۲۰.۳۱۶	۱۰.۹۱۲.۲۷۸۲	۵.۹۵۸.۱۱۰۳	۱.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۱۸۱.۲۵۶.۲۵۰	۴۴.۹۹۹.۵
-	۱.۸۱۹.۶۹۱.۷۰۰	۳۳.۰۰۰.۰۰۰	۱۸.۰۰۰.۰۰۰	۴.۷۲۹.۲۹۰.۳۰۰	۴.۷۲۹.۲۹۰.۳۰۰	۶۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰
-	۵۷.۴۷۵.۸۴۴	۴.۷۲۶.۰۱۶	۲.۵۹۱.۱۲۲۳	۸۸۴.۳۹۰.۰۱۷	۸۸۴.۳۹۰.۰۱۷	۹۹۴.۳۰۰.۲۰۰	۲۹۹.۶۰۰
-	۱.۴۷۵.۵۵۸.۳۴۶	۱۹.۳۷۰.۰۰۰	۱۰.۵۷۶.۰۲۰	۲.۳۶۸.۱۹۵.۶۳۴	۲.۳۶۸.۱۹۵.۶۳۴	۳.۸۷۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰
-	۷۸.۶۴۸.۳۵۳	۱۹.۵۷۰.۰۰۰	۱۰.۶۸۵.۲۰۰	۳۰.۹۷۲.۷۶۶.۴۷۸	۳۰.۹۷۲.۷۶۶.۴۷۸	۳.۹۱۴.۰۰۰.۰۰۰	۱.۹۰۰.۰۰۰
-	۵۴.۶۱۰.۱۷۶	۷.۳۰۰.۰۰۰	۳.۹۸۵.۸۰۰	۱.۲۹۴.۱۰۴.۰۲۴	۱.۲۹۴.۱۰۴.۰۲۴	۱.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰
-	۳۴۴.۹۵۷.۳۸۶	۵.۲۰۲.۹۰۰	۲.۸۴۰.۰۷۸۱	۱.۳۷۶.۵۰۲.۷۰۵	۱.۳۷۶.۵۰۲.۷۰۶	۱.۰۴۰.۵۸۰.۰۰۰	۱۲۸.۷۴۴
۳۰۰.۱۷۱.۲۲۶۲	۱۰.۷۳۳.۰۰۷۷	۲.۳۶۶.۶۴۱	۱.۸۳۵.۵۹۹۹	۵۶.۰۰۰.۷.۵۲۹	۷۸۲.۷۹۹.۴۸۸	۶۷۲.۵۷۸.۲۴۶	۱۴۵.۷۸۲
-	۴۹۳.۹۵۸.۵۹۲	۲۹.۷۳۳.۷۵۰	۲۱.۶۴۹.۱۶۶	۷.۳۸۹.۳۷۸.۴۹۲	۷.۳۸۹.۳۷۸.۴۹۲	۷.۹۴۴.۷۵۰.۰۰۰	۲۶۷.۵۰۰
۳۶۲.۳۲۶.۵۴۹	۵۵۹.۴۳۲.۹۰۱	۱۹.۱۳۰.۰۰۰	۱۰.۶۴۴.۹۸۰	۲.۳۳۷.۰۰۱.۱۱۹	۲.۳۳۷.۰۰۱.۱۱۹	۲.۸۱۲.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰
-	(۴۸.۸۵۶.۴۶۱)	۱۵.۷۸۵.۰۰۰	۸.۶۱۸.۶۱۰	۳.۱۸۱.۴۵۲.۸۵۱	۳.۱۸۱.۴۵۲.۸۵۱	۳.۱۵۷.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰
-	۱.۱۹۹.۳۹۵.۹۲۲	۱۹.۵۳۰.۰۰۰	۱۰.۶۵۷.۹۲۰	۲.۶۷۴.۴۲۶.۱۵۸	۲.۶۷۴.۴۲۶.۱۵۸	۳.۹۰۴.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰
-	۱.۶۶۱.۹۶۵	۵۷.۷۶۹	۳.۱۵۳۷	۱۰۰.۰۰۲.۴۸۱	۱۰۰.۰۰۲.۴۸۱	۱.۱۵۵.۲.۷۵۲	۴.۲۷۶
-	۲.۹۵۸.۹۶۳.۰۰۵	۶۲.۷۵۷.۵۰۰	۳۴.۳۶۵.۵۹۵	۹.۴۵۸.۵۸۰.۶۰۰	۹.۴۵۸.۵۸۰.۶۰۰	۱۲.۵۵۱.۵۰۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰
-	۳۰.۰۳۹۸.۵۴۸	۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۳۷۶.۰۰۰	۸۹.۰۳۵.۴۵۲	۸۹.۰۳۵.۴۵۲	۱.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰
-	۵.۹۹۹.۶۵۶.۷۸۱	۶۸.۴۹۱.۵۱۱	۳.۷۲۹.۶۶۲۶۲	۲.۵۵۲.۳۷۷.۶۲۶	۷.۵۹۳.۷۲۷.۶۲۶	۱۳.۶۹۸.۳۰۲.۱۳۰	۱.۱۸۱.۹۰۷
-	۱.۳۰۸.۴۱۴.۳۵۰	۲۳.۴۷۸.۰۱۸	۱۲.۲۷۲.۹۹۴	۳.۵۵۲.۴۳۸.۹۵۸	۳.۵۵۲.۴۳۸.۹۵۸	۴.۳۵۲.۴۳۸.۹۵۸	۵۰۰.۶۳۴
-	۳.۸۴۸.۳۷۹.۸۴۴	۱۲۹.۳۳۵.۵۰۰	۷۰.۵۶۲.۷۷۲	۲۱.۷۹۸.۹۹۱.۵۳۵	۲۱.۷۹۸.۹۹۱.۵۳۵	۲۵.۸۴۹.۱۷۰.۰۰۰	۲۵۰.۷۰۰
۹۳۱.۲۴۵.۲۲۹	-	-	-	-	-	-	-
۶۵۸.۲۹۶.۹۰۵	-	-	-	-	-	-	-
(۲۸.۴۰۰.۶۰۱۱)	-	-	-	-	-	-	-
۴.۳۸۹.۵۷۸.۴۷۰	-	-	-	-	-	-	-
(۵۶.۲۷۹.۴۸۶۹)	-	-	-	-	-	-	-
۳.۷۹۳.۱۹۰.۰۰۶	-	-	-	-	-	-	-
۱.۲۸۰.۵۷۸.۴۵۲	-	-	-	-	-	-	-
۳.۱۲۸.۹۲۶.۲۹	-	-	-	-	-	-	-
۸۸.۴۰۹.۲۴۴	-	-	-	-	-	-	-
۳۶۱.۰۰.۷۷	-	-	-	-	-	-	-
(۵۳۲.۲۷۵.۴۶۲)	-	-	-	-	-	-	-
۸۹۷.۶۹۵.۵۴۱	-	-	-	-	-	-	-
۷۲.۸۹۲.۰۴۴	-	-	-	-	-	-	-
۲۳.۸۷۸.۴۲۹.۰۳۱	۶۵.۸۲۵.۹۶۸.۶۲۴	۱.۴۶۲.۲۹۶.۸۷۴	۷۸۸.۴۶۸.۶۲۰	۲۳۴.۳۹۲.۵۴۰.۵۹۹	۲۳۱.۰۶۲.۴۹۲.۴۳۱	۲۹۲.۴۷۹.۳۳۴.۷۱۷	-

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به شرح زیر است:

مبالغ به ريال	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	ارزش بازار با	تعداد
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	-	-	-	۱۴۰.۴۰۹/۳۰	-	-	-
درآمد هزینه‌های ناشی	-	-	-	-	-	-	-
۱۵۱.۵۷۲.۵۲۲	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۰.۰۰.۷۵۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۶۳.۶۰۶.۷۷۲	-	-	-	-	-	-	-

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
 شماره سند: ۱۰۷۰۴
 (انتهای)



(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰							
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی		
-	۱,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۲۵۷,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	مازندران (سمازن)	
-	۲۸۵,۷۵۴,۹۰۰	-	۲۸۵,۷۵۴,۹۰۰	۱۰۰	۲,۸۵۷,۵۴۹	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شپاکسا	
-	۱,۷۴۵,۸۱۸,۸۰۰	-	۱,۷۴۵,۸۱۸,۸۰۰	۴,۴۰۰	۳۹۶,۷۷۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یشکر و صنایع جانبی (نیشکر)	
-	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	ژوی برق شمس پاسارگاد (شمس)	
-	۱,۰۷۵,۳۰۶,۵۰۰	-	۱,۰۷۵,۳۰۶,۵۰۰	۱۲,۴۵۰	۸۶,۳۷۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صوفیان (صوفی)	
-	۱,۹۹۴,۸۵۰,۰۰۰	-	۱,۹۹۴,۸۵۰,۰۰۰	۳۹۰	۵,۱۱۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	زان تراکتور (خموتور)	
-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	لکترونیک مادیران (الکتروماد)	
-	۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مصاد نوین (نونین)	
-	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	کگل	
۵۹۸,۵۴۴,۷۰۰	۶۴۵,۱۳۸,۰۰۰	-	۶۴۵,۱۳۸,۰۰۰	۱,۸۰۰	۳۵۸,۴۱۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	گوشت زاگرس شهرکرد (زשگزا)	
-	۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دام قیام اصفهان (زیقام)	
۱,۰۸۸,۱۷۵,۳۷۱	۱,۵۰۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۱,۴۳۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تهران (ستران)	
-	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سینا (وسینا)	
-	۳۰۹,۴۷۷,۶۰۰	-	۳۰۹,۴۷۷,۶۰۰	۷۲۰	۴۲۹,۸۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مکانیک (رنیک)	
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برنا باتری (خبرنا)	
-	۴۱۸,۱۰۰,۰۰۰	-	۴۱۸,۱۰۰,۰۰۰	۸,۳۶۳	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	می بوعلی سینا (بوعلی)	
-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شمال (حفاری)	
-	۳۶۰,۷۲۷,۵۰۰	-	۳۶۰,۷۲۷,۵۰۰	۱,۰۵۰	۳۴۳,۵۵۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ران (شهرن)	
۳۲۱,۹۵۶,۴۷۳	۲۰۵,۲۰۰,۰۰۰	-	۲۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۴	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	خزامیا	
-	۲۹,۴۹۹,۴۱۰	-	۲۹,۴۹۹,۴۱۰	۱۱۸	۲۴۹,۹۹۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	رتباطی آوا (آواک)	
-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ت (وبملت)	
-	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	من (خبیمن)	
-	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مادرات ایران (کوبصادر)	
-	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	باهان (شسیا)	
-	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فارت (وتجارت)	
-	۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنایع سیرابان (فملی)	
-	۱,۰۳۴,۳۴۱,۶۰۰	-	۱,۰۳۴,۳۴۱,۶۰۰	۱,۴۰۰	۷۲۸,۷۴۴	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ران شیرین	
۲,۰۰۸,۶۷۶,۵۴۴	۱۶,۹۴۰,۶۱۴,۳۱۰	-	۱۶,۹۴۰,۶۱۴,۳۱۰	۴۱,۱۴۱	۶۴,۶۱۳,۲۲۵			صاحب بعد	



(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
۲,۰۰۸,۶۷۶,۵۴۴	۱۶,۹۴۰,۶۱۴,۳۱۰	-	۱۶,۹۴۰,۶۱۴,۳۱۰	۴۱,۱۴۱	۶۴,۶۱۳,۲۲۵	-	-
-	۴۶۹,۳۰۰,۰۰۰	-	۴۶۹,۳۰۰,۰۰۰	۷۲۲	۶۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
-	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
-	۳,۶۷۵,۰۰۰	-	۳,۶۷۵,۰۰۰	۱۰۰	۳۶,۷۵۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
-	۱,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
-	۲۹۶,۳۴۹,۶۸۰	۲۱,۱۰۹,۸۴۰	۳۱۷,۴۵۹,۵۲۰	۱,۷۴۰	۱۸۲,۴۴۸	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
-	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
-	۳۳۱,۴۲۲,۷۸۸	۲۵,۱۹۷,۲۱۲	۳۵۶,۶۲۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۳۲,۴۲۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۲,۶۶۲,۱۷۲,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳,۶۳۱,۷۰۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳,۰۶۸,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳,۰۹۶,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۳۹,۱۴۴,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	-
۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۲۳۴,۰۳۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۲,۶۶۶,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۲,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱,۷۴۷,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۲۶,۲۴۱,۴۷۹,۰۰۴	۱۹,۲۷۵,۳۶۱,۷۷۸	۴۶,۳۰۷,۰۵۲	۱۹,۳۲۱,۶۶۸,۸۳۰	۵۷,۶۶۳	۶۶,۵۵۴,۸۴۳	-	-

فصله قبل
 نیروگاهی ایرانیان مینا (ومینا)
 (پتایر)
 براسان (اخشان)
 نهاده های ژانگرس تارو (ژانگرس)
 سپاهان (سپاهان)
 نه صنعتی ایران (وتوصا)
 ی پردیس (شپدیس)
 نفت و گاز پارسین (پارسان)
 لاد سبزووار (فسبزووار)
 ان آق دره (فزر)
 عه ملی (وتوسم)
 تیک سازی ایران (بیوتیک)
 و گلوکز آردینه (آردینه)
 یزل (خدیزل)
 دامداری فکا (زفکا)
 می غدیر (شغدیر)
 بارز (پکرمان)
 کابی ایران معین (معین)
 چارکه اصفهان (فولاد)
 تا پلاستیک (خنور)
 انارگاد (ویاسار)
 در تامین (تاصیکو)



صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	۳,۹۶۲,۰۸۸,۶۴۸	۶,۲۵۳,۵۸۱,۴۶۱
	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۰۵۲,۹۴۰,۰۰۰	۱,۲۲۶,۵۰۰,۰۰۰
	۲,۶۳۹,۲۵۵,۱۰۹	۲,۶۹۱,۸۴۵,۶۰۲
	۸,۹۵۴,۲۸۳,۷۵۷	۱۱,۹۷۱,۹۲۷,۰۶۳

هزینه کارمزد مدیر

هزینه کارمزد متولی

هزینه حق الزحمه حسابرس

هزینه کارمزد بازارگردان

۲۱ - سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	۹۵,۵۲۷,۶۴۴	۹۱,۶۰۱,۷۳۶
	۸,۷۰۶,۳۴۵	۷,۷۵۲,۱۱۰
	۴,۴۹۳,۴۱۰,۷۰۷	۸,۳۷۵,۱۹۱,۲۳۷
	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۳,۹۶۳,۴۲۰	۱۴,۹۰۴,۵۹۰
	-	۴۲۱,۸۶۶,۶۶۸
	۱۷۵,۱۷۸,۰۸۲	-
	۹۱۶,۷۳۴,۳۱۶	-
	۶,۰۵۳,۵۲۰,۵۱۴	۹,۳۱۱,۳۱۶,۳۴۱

هزینه تصفیه

هزینه تاسیس

هزینه نرم افزار و سایت

هزینه حق عضویت و پذیرش در اکنون‌ها

هزینه کارمزد بانکی

بهره کارگزاری

سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق

سایر

۲۲ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	۹,۸۳۷,۳۶۵,۰۰۰	۸۵,۳۵۶,۳۲۲,۰۰۰
	(۱۱۹,۵۴۷,۹۳۵,۴۲۶)	(۱۰۲,۸۰۹,۰۲۸,۸۱۶)
	(۱۰۹,۷۱۰,۵۷۰,۴۲۶)	(۱۷,۴۵۲,۷۰۶,۸۱۶)

تعدیلات ناشی از صدور

تعدیلات ناشی از ابطال

۲۳ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی



صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۱,۹۶۰,۰۰۰	ممتاز	۱,۹۶۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار	سیدگردان توازن بازار	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲۰,۰۰۰	ممتاز	۲۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار	منصوره حاجی بهاشمی ورنو سفادرائی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۲۰,۰۰۰	ممتاز	۲۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار و مدیر سرمایه گذاری	مریم امیدقائمی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
کارگزاری توازن بازار	کارگزار مدیر صندوق	۱,۱۳۵,۵۷۹,۰۸۷	(۲,۹۷۰,۰۳۲,۱۱۵)
سیدگردان توازن بازار	مدیر صندوق	۶,۲۵۳,۵۸۱,۴۶۱	۶,۶۵۴,۸۲۸,۷۶۴
موسسه حسابرسی و بهیود سیستم های مدیریت حسابرین	متولی	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۵,۲۷۴,۸۲۲
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش	حسابرس	۱,۲۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۰۷۶,۹۵۰
صندوق بازارگردانی توازن بازار	بازارگردان صندوق	۲,۶۹۱,۸۴۵,۶۰۲	۱,۷۴۵,۸۰۴,۸۱۱

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.