

صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
صندوق سرمایه‌گذاری زرین نهال ثنا



صندوق سرمایه‌گذاری زرین نهال ثنا
Zarrin Nahal Sana fund

آدرس: تهران- محله آراغات- خیابان ونک غربی- نرسیده به کردستان- پلاک ۴۹ طبقه ۳ واحد ۶

تلفن: ۸۶۱۹۴۷۷۹

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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 میگردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص داراییها
۳	صورت سودوزیان
۴	گردش خالص داراییها
	یادداشت های توضیحی :
۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب-ارکان صندوق
۷	پ-مبنای تهیه صورت های مالی
۸-۹	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۰	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری وبا توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیهای موجود واثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.



شخص حقوقی

ارکان صندوق

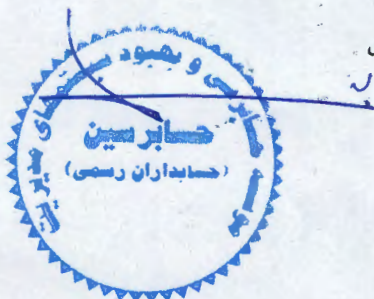
شرکت سبذگردان ثنا

مدیر صندوق

ابوالفضل بسطامی

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۴۰,۷۱۲,۶۶۰,۵۶۶	۳۲۲,۶۳۹,۹۹۰,۱۰۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۱,۰۸۴,۶۴۶	۹,۱۶۶,۳۷۳,۸۵۶	۶	جاری کارگزاران
۲۹۴,۶۳۶,۹۴۴	۲۳,۰۴۱,۸۸۳	۷	سایر دارائی ها
۹۸,۲۱۰,۶۲۴,۰۲۴	۳۴,۸۳۳,۶۱۲	۸	موجودی نقد
۲۳۹,۲۵۹,۰۰۶,۱۸۰	۳۳۱,۸۶۴,۲۳۹,۴۵۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۴۶۵,۹۲۴,۲۱۷	۲,۹۷۲,۸۱۵,۰۶۲	۹	پرداختی به ارکان صندوق
۶,۲۰۰,۰۰۰	.	۱۰	پرداختی به سرمایه گذاران
۴۲۵,۴۴۴,۰۱۶	۳۱,۰۰۰,۱۴۳	۱۱	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۸۹۷,۵۶۸,۲۳۳	۳,۰۰۳,۸۱۵,۲۰۵		جمع بدهی ها
۲۳۸,۳۶۱,۴۳۷,۹۴۷	۳۲۸,۸۶۰,۴۲۴,۲۵۴	۱۲	خالص دارایی ها
۱۰,۵۱۰	۱۴,۶۲۷		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



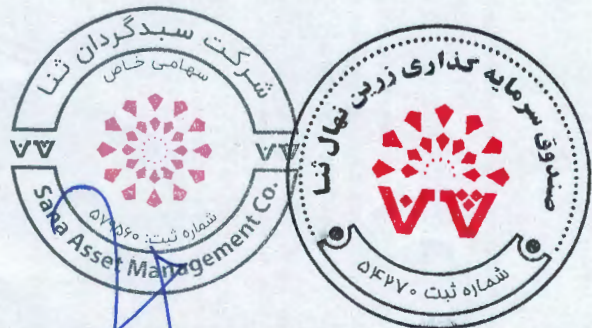
صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

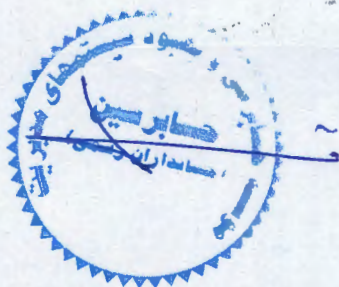
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره ۳ ماهه و ۱۸ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۲,۸۵۷,۵۸۹,۱۷۵	۳۹,۳۲۵,۰۳۷,۶۳۶	۱۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴,۵۶۶,۴۳۰,۱۴۱	۵۳,۸۴۴,۵۱۴,۴۴۹	۱۴	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری
.	۴,۰۸۰,۰۱۵,۸۰۰	۱۵	سود سهام
۵,۵۳۶,۷۸۱,۶۵۵	۹۰۱,۳۴۹	۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۱,۰۸۴,۶۴۶	۵۳,۵۴۴,۶۴۶	۱۷	سایر درآمد
۱۳,۰۰۱,۸۸۵,۶۱۷	۹۷,۳۰۴,۰۱۳,۸۸۰		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۴۶۵,۹۲۴,۲۱۷)	(۲,۹۷۲,۸۱۵,۰۶۲)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۳۲۴,۰۵۳,۴۵۳)	(۳۰۷,۴۵۳,۶۰۱)	۱۹	سایر هزینه‌ها
(۷۸۹,۹۷۷,۶۷۰)	(۳,۲۸۰,۲۶۸,۶۶۳)		جمع هزینه‌ها
۱۲,۲۱۱,۹۰۷,۹۴۷	۹۴,۰۲۳,۷۴۵,۲۱۷		سود (زیان) خالص



صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
گزارش مالی میان دوره ای
صورت گردش خالص دارایی‌ها
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره ۳ ماهه و ۱۸ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
.	.	۲۳۸,۳۶۱,۴۳۷,۹۴۷	۲۲,۶۷۸,۹۵۳	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۲۴۶,۷۸۹,۵۳۰,۰۰۰	۲۴,۶۷۸,۹۵۳	۱۱,۳۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۱,۰۱۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
-۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۲,۰۰۰,۰۰۰	-۱۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-۱,۳۱۸,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۲,۲۱۱,۹۰۷,۹۴۷		۹۴,۰۲۳,۷۴۵,۲۱۷		سود (زیان) خالص دوره
-۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰		-۱,۵۵۴,۸۵۸,۹۱۰		تعدیلات
۲۳۸,۳۶۱,۴۳۷,۹۴۷	۲۲,۶۷۸,۹۵۳	۳۲۸,۸۶۰,۴۲۴,۲۵۴	۲۲,۴۸۱,۹۶۳	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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، محله آراغات خیابان ونک نرسیده به کردستان شماره ۴۹ واحد ۶ واقع شده است.

۱-۲ اطلاع رسانی

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 همراه صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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 :

نام دارندگان واحدهای ممتاز		واحد های ممتاز تحت تملک	
		تعداد	درصد
شرکت سپدگردان ثنا		۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۰
مریم امید قائمی		۲۰۰,۰۰۰	۱۰
منصوره حاجی هاشمی ورنوسفادرانی		۲۰۰,۰۰۰	۱۰
جمع		۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲ مدیر صندوق

سپدگردان ثنا که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۰ تأسیس 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: تهران محله آراغات خیابان ونک نرسیده به کردستان شماره ۴۹ واحد ۶

۲-۳ متولی صندوق

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسمین به شماره ثبت ۶۸۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۱۶۹۹۱ 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

صندوق اختصاصی بازارگردانی تاک دانابا شماره ثبت ۵۰۵۷۷ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۵۳۸۹۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازار گردان عبارت است از: تهران محله امانیه خیابان نلسون ماندلا خیابان گلفام ۳۸ طبقه اول واحد ۱۰۲

۲-۵ حسابررس صندوق

موسسه حسابرسی کارای پارس به شماره ثبت ۷۱۰ و شناسه ملی ۱۰۸۶۱۷۷۹۸۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان شیراز به ثبت رسیده است . نشانی حسابررس عبارت است از: شیراز معالی آباد کوچه ۲۹ بلوار دکتر شریعتی ساختمان طبوبی ۸ طبقه اول واحد ۲

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

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 ط دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

۴-۱-۲ 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 بازخريد آنها توسط ضامن اوراق بهادار، تعیین می شود.

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 آن محاسبه می گردد.

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱ 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 آن 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 می شود.

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 شناسائی 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 تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید مجمع صندوق.
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 با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۰,۲٪ از گواهی سپرده بانکی ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان
کارمزد متولی	سالانه ۰,۲٪ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۸۰۰ و حداکثر ۱۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰,۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت مالکیت صندوق
کارمزد حسابرسان	مبلغ ثابت ۷۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
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
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 دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۲۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

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.

۴-۶ 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 بابت 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 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 صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷ هزینه نرم افزار

خدمات پشتیبانی و میزبانی فضای رایانه ای، نرم افزار صندوق قابل معامله در بورس با احتساب ارزش افزوده سالانه حداکثر به مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

طبق قرارداد، هزینه نرم افزار ماهانه ۸۳/۳ میلیون ریال می باشد که براساس تعداد ماه فعالیت محاسبه می گردد.

۴-۸ مالیات بر درآمد و عوارض مالیات بر ارزش افزوده

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی در اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمد های صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و در آمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصول ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مطالبه نخواهد شد.

۴-۹ استهلاک نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰				۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارائی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	بهای تمام شده	درصد به کل دارائی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	بهای تمام شده
	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال
							خودرو و قطعات
۰,۱۴۶۷	۲۰,۶۴۸,۴۰۶,۶۰۰	۲۱,۳۷۵,۵۹۳,۸۷۱	۲۱,۳۷۴,۴۱۵,۷۷۱	۰,۱۲۳۷	۴۱,۰۶۰,۳۲۸,۷۰۶	۳۷,۸۶۳,۸۸۰,۱۸۲	۳۷,۹۳۶,۱۵۸,۰۶۰
							فرآورده های نفتی
۰,۲۴۵۹	۳۴,۶۰۶,۸۵۶,۷۰۰	۳۵,۱۳۷,۱۳۰,۶۳۹	۳۵,۱۳۷,۴۸۷,۶۳۹	۰,۱۳۷۰	۴۵,۴۴۹,۳۶۰,۳۷۶	۳۳,۱۸۰,۰۶۲,۷۲۸	۳۳,۶۵۰,۶۷۳,۵۹۶
				۰,۰۲۵۲	۸,۳۶۴,۷۷۱,۷۰۴	۶,۹۸۶,۵۵۲,۵۱۰	۶,۹۸۵,۸۱۱,۰۷۸
				۰,۰۰۶۵	۲,۱۵۸,۶۶۶,۳۰۹	۱,۹۴۹,۳۸۹,۵۶۶	۱,۹۴۹,۳۹۶,۹۴۸
							بیمه و بازنشستگی
۰,۱۰۲۱	۱۴,۳۶۹,۴۸۹,۷۷۵	۱۴,۵۵۰,۹۸۲,۹۷۵	۱۴,۵۵۲,۷۶۷,۹۷۵	۰,۲۱۵۷	۷۱,۵۹۰,۳۲۷,۳۸۵	۵۹,۳۷۶,۶۷۵,۴۶۳	۵۹,۵۱۵,۶۰۶,۶۱۱
۰,۲۱۲۴	۲۹,۸۹۱,۳۵۳,۵۹۰	۲۸,۳۲۴,۸۸۰,۲۹۶	۲۸,۳۲۴,۱۵۹,۶۲۰	۰,۱۲۹۶	۴۳,۰۱۵,۰۰۸,۷۴۹	۳۹,۳۶۸,۸۰۳,۷۱۹	۳۸,۸۳۱,۵۶۹,۳۲۴
				۰,۰۹۷۵	۳۲,۳۷۱,۴۳۷,۴۲۳	۲۴,۰۹۴,۴۹۰,۱۵۰	۲۳,۶۵۷,۴۵۴,۳۵۵
۰,۰۳۷۷	۵,۲۹۷,۶۴۰,۳۶۹	۴,۸۶۳,۰۵۰,۵۱۵	۴,۸۶۰,۸۷۷,۶۷۸	۰,۰۵۱۸	۱۷,۱۸۹,۶۵۶,۱۳۰	۱۱,۵۶۹,۸۰۲,۰۰۶	۱۱,۵۶۷,۲۸۵,۱۵۶
				۰,۰۳۷۲	۱۲,۳۳۳,۶۷۵,۳۷۵	۱۲,۴۴۰,۰۰۸,۵۰۸	۱۲,۴۴۲,۷۸۷,۷۵۸
							ماشین آلات و تجهیزات
۰,۰۹۳۶	۱۳,۱۶۹,۱۷۴,۴۰۰	۱۱,۹۲۵,۸۰۳,۹۵۸	۱۱,۹۲۴,۴۳۳,۹۶۹	۰,۰۳۹۰	۱۲,۹۴۲,۱۵۵,۹۶۹	۱۱,۹۵۴,۵۱۵,۱۱۰	۱۱,۹۵۴,۵۷۷,۱۸۳
				۰,۰۱۹۰	۳۶,۱۶۴,۷۱۱,۹۸۲	۳۰,۰۱۵,۵۰۹,۳۰۸	۳۰,۰۱۵,۵۰۹,۳۰۸
							غذایی بجز قند و شکر
۰,۱۶۱۶	۲۲,۷۳۲,۲۱۳,۷۳۸	۱۹,۹۷۷,۰۶۴,۹۸۴	۱۹,۹۷۴,۵۶۲,۳۷۹				دستگاههای برقی
							چندرشته ای صنعتی
۱,۰۰۰۰	۱۴۰,۷۱۵,۱۳۵,۱۷۲	۱۳۶,۱۵۴,۵۰۶,۳۳۸	۱۳۶,۱۴۸,۷۰۵,۰۳۱	۰,۹۷۲۲	۳۲۳,۶۳۹,۹۹۰,۱۰۸	۲۶۸,۷۹۹,۷۶۱,۲۵۰	۲۶۸,۵۰۶,۸۲۹,۳۷۷
							جمع

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

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۶ - جاری کارگزاران

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
جاری کارگزاران	۹,۱۶۶,۳۷۳,۸۵۶	۴۱,۰۸۴,۶۴۶
جمع	۹,۱۶۶,۳۷۳,۸۵۶	۴۱,۰۸۴,۶۴۶

۶-۱ جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال
توازن بازار	۴۲۰,۶۴۲,۹۸۵,۶۹۲	۴۱۱,۵۱۷,۶۹۶,۴۸۲
جمع	۴۲۰,۶۴۲,۹۸۵,۶۹۲	۴۱۱,۵۱۷,۶۹۶,۴۸۲

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۷ - 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.

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال
۸-۱ مخارج	۲۳,۰۴۱,۸۸۳
جمع	۲۳,۰۴۱,۸۸۳

۷,۱ مخارج انتقالی به سال‌های آتی به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه تاسیس ۲۵,۱۶۴,۸۰۰		(۲,۱۲۲,۹۱۷)	۲۳,۰۴۱,۸۸۳
هزینه نرم افزار ۲۶۹,۴۷۲,۱۴۴	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۱,۴۷۲,۱۴۴)	
جمع ۲۹۴,۶۳۶,۹۴۴	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۳,۵۹۵,۰۶۱)	۲۳,۰۴۱,۸۸۳

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری زیرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۸ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	
۹۸,۲۰۲,۸۳۱,۰۲۱	۱۷,۵۳۴,۰۹۷	پاسارگاد ۱-۱۵۷۱۳۰۵۲-۸۱۰۰-۲۰۴ - ۲۰۴-۸۱۰۰-۱۵۷۱۳۰۵۲
۱۹۹,۳۸۳	۱۰,۱۲۵,۸۹۵	سامان/اسپرد ک م ۱-۳۹۶۹۹۳۲-۸۱۰۰-۸۲۹ - ۸۲۹-۸۱۰۰-۳۹۶۹۹۳۲
۷,۵۹۳,۶۲۰	۷,۱۷۳,۶۲۰	ملت/جاری/۱۲ - ۹۶۵۷۷۶۲۰۱۲ - ۹۶۵۷۷۶۲۰۱۲
۹۸,۲۱۰,۶۲۴,۰۲۴	۳۴,۸۳۳,۶۱۲	جمع

۹ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۵۹,۷۹۳,۹۹۲	۲,۱۳۴,۱۰۴,۷۲۱	مدیر صندوق
۵۳,۴۲۴,۶۵۷	۱۲۵,۳۷۸,۵۱۴	متولی
۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۱۴۲,۴۳۲	حسابرس
۳۲,۷۰۵,۵۶۸	۶۳۹,۱۸۹,۳۹۵	بازارگردان
۴۶۵,۹۲۴,۲۱۷	۲,۹۷۲,۸۱۵,۰۶۲	جمع

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۰ - پرداختی به سرمایه‌گذاران

پرداختی به سرمایه‌گذاران مشتمل از اقلام زیر است:

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	
واریزی نامشخص	۰	۶,۲۰۰,۰۰۰
جمع:	۰	۶,۲۰۰,۰۰۰

۱۱ - سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

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

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	
مخارج تسلیس	۰	۲۶,۱۱۸,۹۲۰
مخارج نرم افزار و سایت	۰	۳۹۰,۵۸۳,۲۲۴
ذخیره مدیر تصفیه	۳۱,۰۰۰,۱۴۳	۸,۷۴۱,۸۷۲
جمع	۳۱,۰۰۰,۱۴۳	۴۲۵,۴۴۴,۰۱۶

۱۲ - خالص دارایی‌ها

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

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۰,۶۷۸,۹۵۳	۱۹۹,۶۰۴,۹۳۴,۰۴۱	۲۰,۶۷۸,۹۵۳	۲۱۷,۳۴۳,۱۹۶,۷۷۷
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۵۵,۴۹۰,۲۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۲۰,۷۱۵,۷۷۶
جمع	۲۲,۶۷۸,۹۵۳	۲۲۸,۸۶۰,۴۲۴,۲۵۴	۲۲,۶۷۸,۹۵۳	۲۳۸,۳۶۳,۹۱۲,۵۵۳

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جذابی‌نابذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۳ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره آماه و ۱۸ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۴-۱	۳۸'۶۵۲'۸۱۸'۶۱۱	۲'۶۵۷'۲۷۰'۶۶۷
	۰	۲۰'۳۷۹۳'۱۱۴
۱۴-۲	۶۷۲,۲۱۹,۰۲۵	۰
جمع	۳۹'۳۲۵۰'۳۷'۶۳۶	۳'۸۶۰'۰۶۳'۷۸۱

۱۳/۱ - سود (زیان) فروش سهام

تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره آماه و ۱۸ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰'۰۰۰	۱'۵۱۶۰۰۰۰۰۰۰	۱'۴۸۶'۸۱۴'۰۴۳	۱'۳۲۷'۳۳۸'۷۰۰	۱'۴۴۰'۱۹۱	۷'۵۷۹'۹۹۹	۷۹'۶۳۱'۱۱۰	-
۳۰۸'۰۰۰	۱۳'۰۲۹'۳۴۸'۰۰۰	۱۱'۹۸۳'۳۱۶'۶۰۵	۱۱'۹۸۳'۳۱۶'۶۰۵	۱۱'۴۲۷'۸۶۳	۶۰'۱۴۷'۳۳۴	(۲۴'۵۲۳'۸۰۲)	-
۲۰۰'۰۰۰	۱۱'۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۱'۵۲۳'۸۵۳'۸۸۵	۱۱'۵۲۳'۲۱۰'۸۸۵	۱۱'۱۶۲'۲۶۰	۵۸'۷۴۹'۹۸۱	۱۵۵'۸۷۶'۸۷۴	-
۱'۸۲۸'۰۰۰	۲۱'۹۳۹'۵۳۵'۹۹۰	۱۹'۹۷۴'۵۶۲'۳۷۹	۲۲'۷۳۲'۲۱۳'۷۳۸	۲۰'۸۵۱'۸۸۰	۱۰۹'۷۴۷'۶۶۱	(۹۱۳'۲۷۷'۲۸۹)	-
۱'۶۰۰'۰۰۰	۱۰'۳۰۱'۵۷۹'۲۶۰	۱۱'۲۷۰'۱۳۶'۰۷۱	۱۱'۲۷۰'۱۳۶'۰۷۱	۹'۷۸۶'۳۸۵	۵۱'۵۰۷'۸۸۷	(۱'۰۲۹'۸۵۱'۰۸۳)	-
۲۴۰'۰۰۰	۱۴'۸۳۱'۸۷۵۰۰۰	۱۱'۹۲۴'۴۳۳'۹۶۹	۱۳'۱۶۹'۱۷۴'۳۰۰	۱۴۰'۸۹'۸۵۹	۷۴'۱۵۹'۳۵۳	۱'۵۷۴'۴۵۱'۳۸۸	-
۴۴۰'۰۰۰	۱۴'۷۳۱'۳۷۹'۹۱۷	۱۳'۷۲۷'۸۰۰'۳۵۵	۱۳'۷۲۷'۸۰۰'۳۵۵	۱۳'۹۹۴'۴۵۳	۷۳'۶۵۶'۸۷۶	۱'۹۱۵'۹۲۸'۲۳۳	-
۴۲۰'۰۰۰	۱۳'۶۵۸'۵۱۳'۳۶۶	۱۱'۱۱۷'۸۳۳'۲۵۰	۱۱'۱۱۷'۸۳۳'۲۵۰	۱۳'۹۷۵'۲۳۵	۶۸'۲۹۲'۵۴۰	۲'۴۵۹'۴۱۲'۲۴۱	-
۶۰۰'۰۰۰	۱۴'۹۹۰'۸۳۸'۸۸۹	۱۰'۹۴۱'۸۵۴'۸۸۵	۱۰'۹۴۱'۸۵۴'۸۸۵	۱۰'۲۸۸'۴۱۷'۵۰۰	۷۴'۹۵۴'۱۷۷	۴'۶۱۳'۲۲۶'۱۲۸	-
۱۲۵۰'۰۰۰	۱۴'۴۹۵'۰۸۴'۵۲۰	۱۱'۹۵۲'۳۳۰'۵۷۸	۱۱'۹۹۱'۹۷۰'۶۸۹	۱۳'۷۷۰'۲۱۶	۷۲'۴۷۵'۴۱۳	۲۴'۱۶'۸۶۸'۲۰۲	-
۸۴۰'۰۰۰	۲۰'۰۷۰'۷۴۲'۲۲۰	۱۷'۲۵۸'۱۳۹'۱۶۸	۱۷'۲۵۸'۱۳۹'۱۶۸	۱۹۰'۶۶'۹۷۵	۱۰۰'۳۵۳'۶۸۷	۲'۶۹۳'۱۸۲'۳۹۰	-
۲۱'۷۴۱'۰۰۰	۱۵۰'۳۲۵۰'۱۷'۱۶۲	۱۳۲'۱۶۰'۱۷۷'۱۸۸	۱۳۵'۴۸۹'۶۶۱'۳۶۱	۱۴۲'۸۰۶'۵۰۱	۷۵۱'۶۲۴'۹۰۸	۱۳'۹۴۰'۹۲۴'۳۹۲	-

جمع -مانده نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مانده نقل از صفحه قبل	۲۱'۷۳۱'۰۰۰	۱۵۰'۳۲۵'۰۱۷'۱۶۲	۱۳۲'۱۶۰'۱۷۷'۱۸۸	۱۳۵'۲۸۹'۶۶۱'۳۶۱	۱۳۲'۸۰۶'۵۰۰	۱۳'۹۴۰'۹۲۴'۳۹۲	-
بنیه و دانه های روغنی خراسان (غذانه)	۶۶۰'۰۰۰	۱۲'۳۲۷'۳۹۷'۷۰۰	۱۰'۵۹۶'۰۱۲'۴۵۰	۱۰'۵۹۶'۰۱۲'۴۵۰	۱۱'۷۱۰'۹۱۵	۱'۶۵۸'۱۳۶'۸۶۹	-
زرین معدن آسیا (فرزین)	۳۵۰'۰۰۰	۳'۷۲۵'۲۱۶'۰۰۰	۲'۶۵۱'۰۴۹'۳۲۷	۲'۶۰۷'۸۹۰'۱۷۵	۲'۵۸۸'۸۸۲	۱۰'۱۱۱۰'۸۶۸	-
بیمه آسیا (آسیا)	۴'۳۶۰'۰۰۰	۶'۶۲۹'۸۶۱'۱۲۸	۶'۸۴۹'۳۲۱'۲۵۹	۶'۸۴۹'۳۲۱'۲۵۹	۶'۲۹۸'۰۹۶	(۲۵۸'۹۰۷'۵۱۲)	-
کشت و دامداری فکا (زفکا)	۹۳۹'۰۰۰	۱۱'۴۵۵'۶۷۶'۵۱۰	۱۰'۹۸۳'۲۳۳'۷۸۳	۱۰'۹۸۳'۲۳۳'۷۸۳	۱۰'۸۸۲'۲۷۹	۴۰۳'۱۷۱'۵۵۵	۱'۸۵۳'۷۲۳'۷۸۸
انتخاب الکترونیک آرمان (انتخاب)	۲۰۰'۰۰۰	۴۹'۰۲۵'۱۹۷'۰۰۰	۳۸'۰۳۳'۵۰۳'۰۰۰	۳۸'۰۳۳'۵۰۳'۰۰۰	۲۴۵'۱۲۵'۵۶۷	۱۰'۶۹۸'۹۱۶'۷۲۸	-
پگاه فارس (غفارس)	۱'۳۵۰'۰۰۰	۱۳'۳۲۹'۶۴۰'۲۴۰	۱۱'۸۸۴'۱۳۶'۵۳۹	۱۱'۸۸۴'۱۳۶'۵۳۹	۱۲'۶۶۲'۹۰۳	۱'۳۶۶'۱۹۲'۶۰۶	-
کیمیای زنگان گستران (کیمیا)	۲'۱۰۰'۰۰۰	۱۳'۶۶۲'۹۲۸'۲۴۰	۹'۸۴۸'۸۷۰'۸۰۸	۹'۸۴۸'۸۷۰'۸۰۸	۱۲'۹۷۹'۵۵۵	۳'۷۳۲'۷۶۳'۲۲۰	-
سر. تامین اجتماعی (شستا)	۱۰۰'۰۰۰	۱۱'۶۴۹'۴۲۰'۷۱۵	۱۰'۴۹۶'۶۶۵'۶۰۲	۱۰'۴۹۶'۶۶۵'۶۰۲	۵۸'۲۳۷'۰۷۲	۱۰'۸۳۴'۴۱۳'۵۰	-
سیمان فارس و خوزستان (سفارس)	۵۰۰'۰۰۰	۱۳'۷۲۱'۱۹۳'۹۰۰	۱۰'۸۷۵'۰۸۲'۶۸۲	۱۰'۸۷۵'۰۸۲'۶۸۲	۱۳'۰۳۳'۷۹۶	۲'۷۶۴'۴۷۰'۴۸۸	-
پتروشیمی بوعلی سینا (بوعلی)	۳۶۰'۰۰۰	۱۳'۶۱۶'۷۶۲'۲۲۰	۱۰'۳۷۷'۶۸۳'۴۱۲	۱۱'۳۶۸'۱۹۳'۸۰۵	۱۳'۸۸۵'۶۲۲	۳'۱۶۱'۵۹۸'۰۲۷	-
سر. پارس آریان (آریان)	-	-	-	-	-	-	۸۰۳'۵۴۶'۸۷۹
جمع	۴۴'۵۶۰'۰۰۰	۲۹۹'۴۶۸'۳۳۳'۵۲۵	۲۵۴'۷۵۸'۴۰۹'۰۲۵	۲۵۹'۰۳۳'۶۸۳'۴۷۴	۲۸۴'۴۹۰'۱۷۲	۳۸'۶۵۲'۸۱۸'۶۱۱	۲'۶۵۷'۲۷۰'۶۶۷

۱۳/۲ - سود (زیان) فروش اختیار معامله

تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار خ شستا-۷۶۵-۱۳۰۲/۰۶/۰۸ (ضستا ۶۰۰۳)	۷۳۹'۲۰۰'۰۰۰	۳۷۲'۹۲۰'۹۹۵	۳۷۲'۹۳۶'۹۵۱	۱۹۲'۹۰۶	-	۳۷۶'۰۶۰'۱۴۳	-
اختیار خ شستا-۶۶۵-۱۳۰۲/۰۶/۰۸ (ضستا ۶۰۰۲)	۵۹۹'۲۰۰'۰۰۰	۳۰۲'۸۷۷'۹۶۶	۳۰۲'۸۸۶'۸۲۴	۱۵۴'۲۹۴	-	۲۹۶'۱۵۸'۸۸۲	-
جمع	۱۳'۴۸۴'۰۰۰	۶۷۵'۷۹۸'۹۶۱	۶۷۵'۸۲۳'۷۷۵	۳۴۷'۲۰۰	(-)	۶۷۲'۲۱۹'۰۲۵	-

دوره ۳ ماهه و ۱۸ روز منتهی به
۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار به شرح زیر است:

باید داشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه و ۱۸ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱	۵۳,۸۴۴,۵۱۴,۴۴۹	۴,۵۶۶,۴۳۰,۱۴۱
	۵۳,۸۴۴,۵۱۴,۴۴۹	۴,۵۶۶,۴۳۰,۱۴۱

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم

جمع

۱۴.۱ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							دوره ۳ ماهه و ۱۸ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو (خودرو)	۴,۷۹۰,۰۰۰	۱۶,۲۳۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۵۳,۶۴۹,۰۰۸۶	۱۵,۹۵۳,۶۴۹,۰۰۸۶	۸۱,۱۹۰,۵۰۰	۱۸۷,۸۳۴,۲۲۰	-
ایران خودرو دیزل (خاور)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۴۹,۹۵۰,۰۰۸۸	۱۱,۵۴۹,۹۵۰,۰۰۸۸	۶۱,۸۰۰,۰۰۰	۷۳,۶۵۰,۷۹۱۲	-
بهمن دیزل (خدیزل)	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۳۲,۵۵۸,۸۸۶	۱۰,۳۵۹,۹۸۹,۱۰۰	۶۳,۵۴۰,۰۰۰	۳,۲۷۲,۳۹۸,۳۰۰	(۷۲,۵۶۹,۷۸۶)
بیمه آسیا (آسیا)	۱,۲۴۰,۹۰۷	۲,۱۷۱,۵۸۷,۲۵۰	۱,۹۴۹,۳۹۶,۹۴۸	۱,۹۴۹,۳۹۶,۹۴۸	۱۰,۵۵۷,۹۳۶	۲۰۹,۲۶۹,۳۶۱	-
پالایش نفت اصفهان (شپنا)	۱,۹۱۱,۵۷۸	۱۵,۷۵۱,۴۰۲,۷۲۰	۱۱,۸۹۴,۵۱۲,۳۴۷	۱۱,۴۱۹,۷۵۳,۵۰۰	۷۸,۷۵۷,۰۱۴	۴,۲۳۷,۹۲۸,۲۷۶	(۵۳۴,۲۲۴,۱۹۰)
پالایش نفت تهران (شتران)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۹۸,۴۳۰,۹۳۰	۱۰,۳۴۸,۰۶۰,۵۰۰	۶۸,۸۵۰,۰۰۰	۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۰,۳۷۰,۴۳۰)
پتروشیمی غدیر (شفدیر)	۱۶۶,۰۰۰	۱۴,۶۲۹,۵۸۰,۰۰۰	۱۳,۹۳۸,۶۶۲,۸۶۹	۱۳,۹۳۸,۶۶۲,۸۶۹	۷۳,۱۴۷,۹۰۰	۶۰۳,۸۷۱,۱۲۳	-
پلی پروپیلن جم (جم پیلن)	۸۱,۳۰۰	۱۴,۳۹۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۴۴,۴۹۶,۴۱۰	۱۳,۹۴۴,۴۹۶,۴۱۰	۷۱,۹۵۰,۵۰۰	۳۵۹,۹۸۲,۴۹۶	-
جمع - مانده نقل به صفحه بعد	۱۵,۹۸۹,۷۸۵	۱۰۲,۰۱۸,۷۶۹,۹۷۰	۹۰,۵۶۱,۵۵۷,۵۶۴	۸۹,۴۶۳,۹۵۸,۵۰۱	۵۱۰,۰۰۹,۳۵۰	۱۱,۹۴۷,۷۹۹,۷۹۸	-

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره ۳ ماهه و ۱۸ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	تعداد
-	۱۱,۹۴۷,۷۹۹,۷۹۸	۵۱۰۰,۹۳۸,۵۰۰	۹۶,۹۱۷,۸۲۱	۸۹,۴۶۳,۹۵۸,۵۰۱	۹۰,۵۶۱,۶۵۷,۵۶۴	۱۰,۲۰۰,۱۸,۷۶۹,۹۷۰	۱۵,۹۸۹,۷۸۵
-	۵۶۲۳,۳۱۸,۵۱۹	۸۶,۴۶۷,۵۰۰	۱۶,۴۲۸,۸۳۵	۱۱,۵۶۷,۲۸۵,۱۵۶	۱۱,۵۶۷,۲۸۵,۱۵۶	۱۷,۲۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
(۴۳,۱۵۹,۲۵۲)	(۱۲۶,۰۶۶,۲۷۸)	۵۵,۴۲۵,۰۰۰	۱۰,۵۳۰,۷۵۰	۱۱,۱۴۵,۱۱۰,۵۲۸	۱۱,۱۴۵,۱۱۰,۵۲۸	۱۱,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰
-	۶,۱۴۹,۲۰۲,۶۷۴	۱۸۱,۹۰۵,۹۰۰	۳۴,۵۶۲,۱۱۸	۳۰,۰۱۵,۵۰۹,۳۰۸	۳۰,۰۱۵,۵۰۹,۳۰۸	۳۶,۳۸۱,۱۸۰,۰۰۰	۱,۶۶۲,۰۰۰
-	۲۶۸,۹۲۳,۳۳۸	۷۶,۴۴۰,۵۰۰	۱۴,۵۲۳,۶۹۴	۱۴,۹۲۸,۲۱۲,۴۶۸	۱۴,۹۲۸,۲۱۲,۴۶۸	۱۵,۲۸۸,۱۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۰۰۰
۴۳۶,۷۶۲,۶۹۱	۸,۰۰۸,۲۸۷,۰۳۹	۸۶,۳۸۵,۴۵۲	۱۶,۴۱۳,۲۳۲	۹,۱۶۶,۰۰۴,۵۷۸	۸,۷۲۹,۳۴۱,۸۸۷	۱۷,۲۷۷,۰۹۰,۳۰۰	۱۹۰,۰۶۷
-	۱,۳۷۸,۹۶۰,۶۲۶	۴۲۰,۷۴۲,۰۰۰	۷,۹۹۴,۰۹۶	۶,۹۸۵,۸۱۱,۰۷۸	۶,۹۸۵,۸۱۱,۰۷۸	۸,۴۱۴,۸۴۰,۰۰۰	۷۳۳,۰۰۰
۵۳۷,۰۰۴۲,۴۶۶	۲,۶۸۲,۵۴۳,۳۳۰	۷۱,۳۶۴,۰۰۰	۱۳,۵۴۰,۱۵۹	۱۱,۴۸۵,۴۵۲,۵۱۱	۱۰,۹۴۸,۴۱۰,۰۴۵	۱۴,۲۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۰,۰۰۰
-	۹۸۷,۵۷۸,۷۸۶	۶۵۰,۹۸,۱۱۴	۱۲,۳۶۸,۶۳۷	۱۱,۹۵۴,۵۷۷,۱۸۳	۱۱,۹۵۴,۵۷۷,۱۸۳	۱۳,۰۱۹,۶۲۲,۷۲۰	۱,۰۴۳,۲۳۹
-	۱,۰۵۷,۴۰۸,۱۴۶	۵۴,۶۷۵,۰۰۰	۱۰,۳۸۸,۲۵۰	۹,۸۱۲,۵۲۸,۶۰۴	۹,۸۱۲,۵۲۸,۶۰۴	۱۰,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
-	۱۶۳,۲۸۵,۷۲۴	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۵۰,۰۰۰	۱۴,۷۴۷,۴۶۴,۲۷۶	۱۴,۷۴۷,۴۲۱,۳۷۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
-	(۱۰۹,۱۱۲,۳۸۳)	۶۲۰,۳۷۵,۰۰۰	۱۱,۷۸۷,۱۲۵	۱۲,۴۴۲,۷۸۷,۷۵۸	۱۲,۴۴۲,۷۸۷,۷۵۸	۱۲,۰۴۰,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰
-	۳,۸۴۵,۵۱۴,۳۰۵	۷۹,۳۴۱,۱۹۴	۱۵۰,۵۵۸,۸۳۵	۱۱,۹۰۸,۴۲۷,۶۵۵	۱۱,۹۰۸,۴۲۷,۶۵۵	۱۵,۸۴۸,۲۳۸,۸۷۹	۳,۷۱۷,۹۳۶
(۱۴۰,۱۱۸,۹۴۸)	۷,۲۷۴,۹۵۴,۹۲۵	۹۵,۷۵۲,۵۰۰	۱۸,۱۹۲,۹۷۵	۱۱,۷۶۱,۵۹۹,۶۰۰	۱۱,۹۰۱,۷۱۸,۵۴۸	۱۹,۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰
۵۵۳,۹۶۳,۶۸۱	۴,۶۹۱,۹۱۶,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۹۰,۰۰۰	۱۱,۴۱۱,۶۹۴,۰۰۰	۱۰,۸۵۷,۷۳۰,۳۱۹	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۹۹۰,۵۱۱,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-
۳۹,۶۴۰,۱۱۱	-	-	-	-	-	-	-
۲,۷۵۷,۶۵۱,۳۵۹	-	-	-	-	-	-	-
۱,۲۴۴,۷۴۰,۴۳۱	-	-	-	-	-	-	-
(۶۵۳,۴۳۹,۳۸۵)	-	-	-	-	-	-	-
۴,۵۶۶,۴۳۰,۱۴۱	۵۳,۸۴۴,۵۱۴,۴۴۹	۱,۶۲۲,۸۶۰,۷۰۹	۳۰۸,۳۴۳,۵۰۷	۲۶۸,۷۹۶,۴۲۳,۲۰۴	۲۶۸,۵۰۶,۸۲۹,۳۷۷	۲۲۴,۵۷۲,۱۴۱,۸۶۹	۲۷,۳۳۵,۰۲۷
جمع							

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۵ - سود سالیانه سهام

دوره ۳ ماهه و ۱۸ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
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	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۴۰۸۰۰۰۱۵۸۰۰		۴۰۸۰۰۰۱۵۸۰۰	۲,۹۰۰	۱,۴۰۶,۹۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	انتخاب الکترونیک آرمین (انتخاب)
-	۴۰۸۰۰۰۱۵۸۰۰	-	۴۰۸۰۰۰۱۵۸۰۰					جمع

۱۶ - سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه و ۱۸ روز منتهی به
	ریال	ریال
۲۱-۱ سود وراق مشارکت، اجاره و رهنی		
۲۱-۲ سود سپرده‌های بانکی	۹۰۱,۳۴۹	۵۵۳۶,۷۸۱,۶۵۵
۲۱-۳ سود گواهی سپرده بانکی		
جمع	۹۰۱,۳۴۹	۵۵۳۶,۷۸۱,۶۵۵

۱۶-۱ - سود سپرده های بانکی

دوره ۳ ماهه و ۱۸ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	ریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۵۵۳۶,۷۷۲,۳۷۲	۸۹۸,۹۳۱		۸۹۸,۹۳۱		۱۷,۵۳۴,۰۹۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	پلسار گاد-۱۵۷۱۳۰۵۲-۲۰۴-۸۱۰۰
۹,۳۸۳	۲,۴۱۸		۲,۴۱۸		۱۰,۱۲۵,۸۹۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۲۳	سامان سپرده ک م ۱-۳۹۶۹۹۳۲-۸۱۰-۸۲۹
۵۵۳۶,۷۸۱,۶۵۵	۹۰۱,۳۴۹	(۰)	۹۰۱,۳۴۹		۲۷,۶۵۹,۹۹۲			جمع

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۷ - سایر درآمدها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماه و ۱۸ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۳,۵۴۴,۶۴۶	۴۱,۰۸۴,۶۴۶	سایر درآمدها
۵۳,۵۴۴,۶۴۶	۴۱,۰۸۴,۶۴۶	جمع

۱۸ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماه و ۱۸ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۲,۱۳۴,۱۰۴,۷۲۱)	(۱۵۹۷۹۳۹۹۲)	هزینه کارمزد مدیر
(۱۲۵,۳۷۸,۵۱۴)	(۵۳,۴۴۴,۶۵۷)	هزینه کارمزد متولی
(۷۴,۱۴۲,۴۳۲)	(۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	هزینه حق الزحمه حسابرس
(۶۳۹,۱۸۹,۳۹۵)	(۳۲,۷۰۵,۵۶۸)	هزینه کارمزد بازارگردان
(۲,۹۷۲,۸۱۵,۰۶۲)	(۴۶۵,۹۲۴,۲۱۷)	جمع

۱۹ - سایر هزینه ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماه و ۱۸ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	(۸,۷۴۱,۸۷۳)	هزینه تصفیه
(۲۷۱,۵۹۵,۰۶۱)	(۹۵۴,۱۲۰)	هزینه تاسیس
(۲,۹۲۶,۳۹۰)		هزینه کارمزد بانکی
(۲۲,۲۵۸,۲۷۱)	(۱۲۱,۱۱۱,۰۸۰)	هزینه نرم افزار و سایت
(۱۰,۶۷۳,۸۷۹)	(۱۹۳,۲۴۶,۳۸۱)	سایر هزینه ها
(۳۰۷,۴۵۳,۶۰۱)	(۳۲۴,۰۵۳,۴۵۳)	جمع

۲۰ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماه و ۱۸ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۱,۵۵۴,۸۵۸,۹۱۰)	(۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۱,۵۵۴,۸۵۸,۹۱۰)	(۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	جمع

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