

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

تلفن: ۸۶۱۹۴۷۷۹

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
صورت‌های مالی و یادداشتهای پیوست
برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ 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
۴	گردش خالص داراییها
	یادداشتهای 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 صورت های مالی در چارچوب استاندارد های 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 واقعیت های موجود و اثرات 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.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

علی حبیبی

سبذگردان ثنا

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و بهبود
سیستم های مدیریت حسابرسین

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا

صورت خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۴۰,۷۱۵,۱۳۵,۱۷۲	۴۶۸,۴۸۱,۰۷۰,۶۸۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
.	۶۵۲,۸۸۱,۶۴۵	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۸,۲۷۰,۰۹۵,۵۹۲	۷	حساب‌های دریافتی
۴۱,۰۸۴,۶۴۶	۳۸,۹۸۰,۵۲۳,۱۲۹	۸	جاری کارگزاران
۲۹۴,۶۳۶,۹۴۴	۵۲۰,۳۵۳,۸۹۳	۹	سایر دارایی‌ها
۹۸,۲۱۰,۶۲۴,۰۲۴	۴۹۰,۲۰۴,۹۵۰	۱۰	موجودی نقد
۲۳۹,۲۶۱,۴۸۰,۷۸۶	۵۱۷,۳۹۵,۱۲۹,۸۹۷		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
۴۶۵,۹۲۴,۲۱۷	۷,۹۷۹,۵۵۲,۷۷۳	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۶,۲۰۰,۰۰۰	.	۱۲	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۴۲۵,۴۴۴,۰۱۶	۱,۳۷۳,۶۱۲,۲۴۶	۱۳	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۸۹۷,۵۶۸,۲۳۳	۹,۳۵۳,۱۶۵,۰۱۹		جمع بدهی‌ها
۲۳۸,۳۶۳,۹۱۲,۵۵۳	۵۰۸,۰۴۱,۹۶۴,۸۷۸	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۰,۵۱۰	۱۶,۷۱۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری



یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۸۶۰,۰۶۳,۷۸۱	۷۳,۸۱۹,۷۸۱,۴۳۵	۱۵
۴,۵۶۶,۴۳۰,۱۴۱	۱۱,۱۴۳,۹۸۳,۳۲۶	۱۶
۰	۴۶,۲۴۳,۴۱۹,۰۹۲	۱۷
۵,۵۳۶,۷۸۱,۶۵۵	۴,۱۶۱,۴۶۸,۹۶۸	۱۸
۴۱,۰۸۴,۶۴۶	۶۸۱,۸۷۱,۳۲۱	۱۹
۱۳,۰۰۴,۳۶۰,۲۲۳	۱۳۶,۰۵۰,۵۲۴,۱۴۲	
		درآمدها:
		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
		درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
		سود سهام
		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
		سایر درآمد
		جمع درآمدها
		هزینه ها:
(۴۶۵,۹۲۴,۲۱۷)	(۱۵,۳۷۹,۹۴۸,۶۶۹)	۲۰
(۳۲۴,۰۵۳,۴۵۳)	(۲,۶۹۶,۸۳۹,۶۳۲)	۲۱
		سایر هزینه ها
۱۲,۲۱۴,۳۸۲,۵۵۳	۱۱۷,۹۷۳,۷۳۵,۸۴۱	
٪ ۱۰/۷	۷۲٪	۲۲
۰/۰۲	۳۸٪	۲۳
		سود (زیان) خالص
		بازده میانگین سرمایه گذاری
		بازده سرمایه گذاری تا پایان سال



= (۲۲) بازده میانگین سرمایه گذاری

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

= (۲۳) بازده سرمایه گذاری پایان سال

خالص دارایی های پایان سال



صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
صورت گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۲۲,۶۷۸,۹۵۳	۲۳۸,۳۶۱,۴۳۷,۹۴۷	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۳,۳۹۶,۰۱۰	۱۳۳,۹۶۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۷۸,۹۵۳	۲۴۶,۷۸۹,۵۳۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵,۶۹۳,۰۰۰)	(۵۶,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره		۱۱۷,۹۷۳,۷۳۵,۸۴۱	۱۲,۲۱۴,۳۸۲,۵۵۳	
تعدیلات	۲۲	۷۴,۶۷۶,۶۹۱,۰۹۰	(۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۳۰,۳۸۱,۹۶۳	۵۰۸,۰۴۱,۹۶۴,۸۷۸	۲۲,۶۷۸,۹۵۳	۲۳۸,۳۶۳,۹۱۲,۵۵۳

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



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.

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		واحدهای ممتاز تحت تملک	
		تعداد	درصد
شرکت سیدگردان ثنا		۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۰
مریم امید قائمی		۲۰۰,۰۰۰	۱۰
منصوره حاجی هاشمی ورنوسفادرائی		۲۰۰,۰۰۰	۱۰
جمع		۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲ مدیر صندوق

سیدگردان ثنا که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۰ تاسیس و به شماره ثبت ۵۷۹۵۶۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۱۰۶۹۹۹ نزد 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 حسابر سین به شماره ثبت ۶۸۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۱۶۹۹۱ 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 نشانی بازار گردان عبارت است از: تهران محله امانیه خیابان نلسون ماندلا خیابان گلفام پ ۳۸ طبقه اول واحد ۱۰۲

۲-۵ حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی کارای پارس به شماره ثبت ۷۱۰ و شناسه ملی ۱۰۸۶۱۷۷۹۸۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت های نشانی حسابرس عبارت است از: تهران- میدان ولیعصر - ساختمان تجارت ایرانیان - طبقه چهارم واحد ۱۱

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های 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 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 گیری می شود.

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

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 بازخرید 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.

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 می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با در آمد 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.

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 با تایید مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی ها: سالانه 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 ۴٪ 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 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 (۱۰۰٪) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت مالکیت صندوق
کارمزد حسابرس	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 ۱۰۰۰ 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 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
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۶/۳۸	۲۰,۶۴۸,۴۰۶,۶۰۰	۵/۷۸	۲۹,۸۸۵,۹۲۲,۷۷۵
۶/۶۲	.	۵/۹۹	۳۰,۹۹۸,۳۹۷,۴۵۴
۳/۹۸	۲۲,۷۳۲,۲۱۳,۷۳۸	۳/۶۱	۱۸,۶۶۵,۴۷۵,۶۷۲
۱۰/۴۵	.	۹/۴۶	۴۸,۹۶۱,۹۰۹,۵۹۸
۳/۵۳	.	۳/۱۹	۱۶,۳۲۱,۰۰۷,۵۲۹
۸/۵۸	.	۷/۷۷	۴۰,۱۷۶,۴۲۸,۲۴۶
۴/۵۹	.	۴/۱۵	۲۱,۴۸۱,۰۶۹,۴۱۵
۱/۴۳	۵,۲۹۷,۶۴۰,۳۶۹	۱/۲۹	۶,۶۷۹,۴۹۱,۹۲۵
۱۳/۹۶	۲۹,۸۹۱,۳۵۳,۵۹۰	۱۲/۶۴	۶۵,۳۹۲,۰۶۶,۳۲۷
۴/۴۷	.	۴/۰۵	۲۰,۹۳۹,۷۶۱,۴۲۵
۷/۳۶	۳۴,۶۰۶,۸۵۶,۷۰۰	۶/۶۶	۳۴,۴۷۱,۳۵۵,۶۹۱
۴/۲۶	۱۳,۱۶۹,۱۷۴,۴۰۰	۳/۸۶	۱۹,۹۶۰,۵۳۹,۷۵۰
۲/۷۳	.	۲/۴۷	۱۲,۸۰۴,۸۵۵,۷۱۱
۷/۶۵	۱۴,۳۶۹,۴۸۹,۷۷۵	۶/۹۳	۲۵,۸۳۴,۸۲۸,۳۶۲
۷/۷۸	.	۷/۰۵	۳۶,۴۶۱,۱۶۵,۲۳۶
۲/۰۵	.	۱/۸۶	۹,۵۹۸,۶۹۵,۹۱۰
۴/۱۹	.	۳/۸۰	۱۹,۴۴۴,۷۸۶,۶۸۹
۱۰۰	۱۴۰,۷۱۵,۱۳۵,۱۷۲	۹۰/۵۵	۴۶۸,۴۸۱,۰۷۰,۶۸۸
			۴۵۷,۳۱۱,۵۷۹,۹۴۲
			۴۵۷,۳۱۸,۶۵۱,۹۲۰

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:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	
۶۵۲,۸۸۱,۶۴۵	۶-۱
۳۴,۸۱۴	۶-۲
۶۵۲,۹۱۶,۴۵۹	

۱- اوراق مشارکت، رهنی و اجاره بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه
درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۷/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۲,۸۸۱,۶۴۵	۰/۰۰۱۳
جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۲,۸۸۱,۶۴۵	۰/۰۰۱۳

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه
درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۸,۸۵۸	۲۵,۹۵۶	۰/۰۰۰۰
۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۳۴,۸۱۴	۰/۰۰۰۰	۰/۰۰۰۰
جمع	۰/۰۰۰۰	۳۴,۸۱۴	۰/۰۰۰۰

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه
ریال	درصد	ریال	ریال
۸,۲۰۱,۹۹۱,۳۳۰	۲۵	۴۲۱,۸۹۵,۷۳۸	۷,۷۸۰,۰۹۵,۵۹۲
۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۶۹۱,۹۹۱,۳۳۰		۴۲۱,۸۹۵,۷۳۸	۸,۲۷۰,۰۹۵,۵۹۲

حسابهای دریافتنی:

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

جمع

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

۸- جاری کارگزاران

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۸-۱	۳۸,۹۸۰,۵۲۳,۱۲۹	۴۱,۰۸۴,۶۴۶
جمع	۳۸,۹۸۰,۵۲۳,۱۲۹	۴۱,۰۸۴,۶۴۶

جاری کارگزاران

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

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار
ریال	ریال	ریال
۴۱,۰۸۴,۶۴۶	۲,۴۳۲,۱۰۲,۹۴۱,۹۳۰	۲,۳۹۳,۱۶۳,۵۰۳,۴۴۷
توازن بازار		
۴۱,۰۸۴,۶۴۶	۲,۴۳۲,۱۰۲,۹۴۱,۹۳۰	۲,۳۹۳,۱۶۳,۵۰۳,۴۴۷
جمع		

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.

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۹-۱	۵۲۰,۳۱۹,۰۷۹	۲۹۴,۶۳۶,۹۴۴
	۳۴,۸۱۴	۰
جمع	۵۲۰,۳۵۳,۸۹۳	۲۹۴,۶۳۶,۹۴۴

مخارج

سرمایه گذاری در واحد صندوقها و سایر اوراق

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

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی
ریال	ریال	ریال
۲۵,۱۶۴,۸۰۰	۰	(۸,۷۰۶,۳۴۵)
هزینه تاسیس		
۲۶۹,۴۷۲,۱۴۴	۲,۰۶۵,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۸۳۱,۳۶۱,۵۲۰)
هزینه نرم افزار		
۲۹۴,۶۳۶,۹۴۴	۲,۰۶۵,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۸۴۰,۰۶۷,۸۶۵)
جمع		

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

۱۳ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۰	۲۶,۱۱۸,۹۲۰
مخارج نرم افزار و سایت	۱,۰۱۳,۶۴۰,۲۷۲	۳۹۰,۵۸۳,۲۲۴
ذخیره مدیر تصفیه	۱۵۵,۹۷۱,۹۷۴	۸,۷۴۱,۸۷۲
بدهی بابت اختیار معامله	۱۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۰
بدهی بابت ارزشیابی اختیار معامله	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۰
جمع	۱,۳۷۳,۶۱۲,۲۴۶	۴۲۵,۴۴۴,۰۱۶

۱۴ - خالص دارایی‌ها

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

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۸,۳۸۱,۹۶۳	۴۷۴,۵۹۸,۳۰۸,۵۳۰	۲۰,۶۷۸,۹۵۳
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۴۳,۶۵۶,۳۴۸	۲۱,۰۲۰,۷۱۵,۷۷۶
جمع	۳۰,۳۸۱,۹۶۳	۵۰۸,۰۴۱,۹۶۴,۸۷۸	۲۲,۶۷۸,۹۵۳

صندوق سرمایه گذاری زمین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۵ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

پادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱	۷۳,۱۴۷,۵۳۸,۸۱۸	۲,۶۵۷,۴۷۰,۶۶۷
۱۵-۲	۶۷۲,۲۴۲,۶۱۷	-
۱۵-۳	-	۲۰۲,۷۹۳,۱۱۴
جمع	۷۳,۸۱۹,۷۸۱,۴۳۵	۲,۸۶۰,۰۶۳,۷۸۱

سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم

سود (زیان) فروش اختیار معامله

۱۵.۱ - سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۱۱۱,۵۷۸	۴۹,۶۷۷,۵۸۷,۹۲۰	(۶۱,۹۱۷,۷۱۲,۰۷۳)	(۴۷,۱۹۳,۲۱۴)	(۲۴۸,۴۸۷,۹۰۸)	(۱۲,۵۳۵,۷۰۵,۲۷۵)	-
۳۰۸,۰۰۰	۱۲,۰۲۹,۴۶۸,۰۰۰	(۱۱,۹۸۲,۴۱۶,۶۰۵)	(۱۱,۴۲۷,۸۶۳)	(۶۰,۱۴۷,۳۳۴)	(۲۴,۵۳۳,۸۰۲)	-
۴۵۰,۰۰۰	۲۷,۷۰۲,۷۵۵,۲۱۰	(۲۶,۲۷۱,۶۷۵,۱۶۱)	(۲۶,۳۱۷,۳۰۳)	(۱۲۸,۵۱۴,۳۳۳)	۱,۲۶۶,۳۶۸,۴۱۳	-
۱,۸۲۸,۰۰۰	۲۱,۹۴۹,۵۳۵,۹۹۰	(۲۲,۷۳۳,۲۱۳,۷۳۸)	(۲۰,۵۵۱,۸۸۰)	(۱۰۹,۷۴۷,۶۶۱)	(۹۱۳,۲۷۷,۴۸۹)	-
۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۱,۵۷۹,۲۶۰	(۱۱,۳۷۰,۱۳۶,۰۷۱)	(۹,۷۸۶,۳۸۵)	(۵۱,۵۰۷,۸۸۷)	(۱۰,۲۹۸,۵۱۰,۸۳۳)	-
۲۴۰,۰۰۰	۱۴,۸۳۱,۷۵۵,۰۰۰	(۱۳,۱۶۹,۱۷۴,۴۰۰)	(۱۴,۰۸۹,۸۵۹)	(۷۴,۱۵۹,۳۵۳)	۱,۵۷۴,۴۵۱,۳۸۸	-
۱۷۰,۹۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۳۳,۳۷۰,۹۱۶	(۶۳,۵۲۹,۲۴۷,۰۰۴)	(۶۳,۲۰۶,۰۳۳)	(۳۳۲,۶۶۶,۸۰۶)	۲,۶۰۸,۲۵۱,۰۷۳	-
۱۱,۱۹۹,۰۰۲	۳۷,۵۵۷,۵۴۸,۸۰۷	(۴۰,۸۶۶,۳۰۹,۴۵۱)	(۳۵,۶۷۸,۶۵۹)	(۱۸۷,۷۸۷,۶۶۲)	(۳,۵۳۲,۲۲۶,۹۶۵)	-
۱۹,۹۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۲۵,۱۳۳,۳۳۳	(۳۸,۰۶۱,۴۵۹,۶۰۰)	(۴۰,۶۸۳,۳۷۳)	(۳۱۴,۱۲۵,۶۰۶)	۴,۵۰۸,۸۶۴,۷۴۴	-
۴۵۰,۳۰۶	۶۳,۹۲۷,۳۴۶,۳۷۰	(۶۰,۸۰۷,۲۳۰,۷۱۵)	(۶۰,۷۳۰,۷۷۶)	(۳۱۹,۶۴۶,۷۱۲)	۲,۷۳۹,۷۴۸,۱۶۷	-
۸۴۰,۰۰۰	۲۰,۰۷۰,۷۴۲,۲۲۰	(۱۷,۲۵۸,۱۴۹,۱۶۸)	(۱۹,۰۶۶,۹۷۵)	(۱۰۰,۳۵۳,۶۸۷)	۲,۶۹۳,۱۸۲,۳۹۰	-
۶۶۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۷,۴۹۷,۷۰۰	(۱۰,۵۹۶,۰۱۲,۴۵۰)	(۱۱,۷۱۰,۹۱۵)	(۶۱,۶۳۷,۴۶۶)	۱,۶۵۸,۱۳۶,۸۶۹	-
۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۵۳,۳۴۶,۰۰۰	(۱۳,۷۵۳,۰۰۰,۷۰۳)	(۱۶,۹۶۰,۱۷۳)	(۸۹,۳۶۶,۱۹۸)	۳,۹۹۴,۰۱۸,۹۲۷	-
۱۶,۷۸۴,۲۷۰	۳۵,۴۴۶,۱۴۸,۹۷۱	(۳۷,۴۰۰,۱۵۴,۵۵۰)	(۳۳,۶۶۲,۶۲۶)	(۱۷۷,۱۸۰,۶۷۶)	(۲,۱۷۴,۸۴۹,۸۸۱)	-
۹۳۹,۰۰۰	۱۱,۴۵۵,۶۷۶,۵۱۰	(۱۰,۹۸۳,۳۳۳,۷۸۳)	(۱۰,۸۸۲,۷۹۷)	(۵۷,۲۷۸,۳۷۵)	۴,۰۴۱,۷۱۵,۵۵۵	۱,۸۵۴,۷۳۳,۷۸۸
۲,۲۲۶,۵۲۹	۵۵,۵۴۳,۲۶۳,۸۵۰	(۴۳,۹۹۱,۳۹۸,۴۷۴)	(۵۲,۷۵۵,۵۴۸)	(۲۷۷,۷۱۶,۲۸۳)	۱۱,۲۲۱,۳۸۳,۴۵۵	-
۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۹,۶۴۰,۲۴۰	(۱۱,۸۸۴,۱۴۶,۵۴۹)	(۱۲,۶۶۲,۹۰۴)	(۶۶,۶۴۸,۱۸۱)	۱,۳۶۶,۱۹۲,۶۰۶	-
۵۵۰,۷۲۶۴	۲۹,۶۷۷,۰۶۹,۰۴۰	(۳۳,۴۵۴,۳۸۲,۳۸۰)	(۲۸,۱۹۲,۸۸۳)	(۱۴۸,۳۸۵,۳۱۴)	(۳,۹۵۳,۸۹۱,۴۳۷)	-
۱۶,۳۳۲,۷۵۶	۱۹,۰۶۴,۱۶۷,۱۸۲	(۱۸,۶۲۸,۳۹۰,۴۶۸)	(۱۸,۱۱۰,۵۹۶)	(۹۵,۳۳۰,۷۹۰)	۳۲۲,۳۵۳,۲۲۸	-
۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۲۱,۱۹۳,۹۰۰	(۱۰,۸۷۵,۰۸۲,۶۸۲)	(۱۴,۰۳۴,۷۹۶)	(۶۸,۶۰۵,۹۳۴)	۲,۷۶۴,۴۷۰,۴۸۸	-
۳۶۰,۰۰۰	۱۴,۶۱۶,۷۶۲,۳۳۰	(۱۱,۳۶۸,۱۹۴,۸۰۵)	(۱۳,۸۵۵,۶۲۳)	(۷۳,۰۸۳,۷۷۶)	۳,۱۶۱,۵۹۸,۰۲۷	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۷۷,۰۵۵,۶۷۱	(۱۰,۳۴۸,۰۶۰,۵۰۰)	(۱۳,۰۸۷,۹۶۳)	(۶۸,۸۸۵,۲۶۱)	۳,۳۴۷,۰۲۱,۸۴۷	-
۳۶۶,۷۰۷	۱۵,۰۴۶,۷۹۱,۰۰۰	(۱۴,۹۴۹,۴۴۴,۳۳۷)	(۱۴,۲۸۴,۹۰۰)	(۷۵,۱۸۳,۹۵۳)	(۲,۱۱۲,۱۹۰)	-
۱۶۶,۰۰۰	۱۵,۹۸۸,۷۰۳,۶۰۰	(۱۳,۹۳۸,۶۶۲,۸۶۹)	(۱۵,۱۸۹,۲۳۳)	(۷۹,۹۴۳,۵۱۶)	۱,۹۵۴,۹۰۷,۹۸۲	-
۷۹۱,۳۴۱	۲۳,۱۸۴,۰۹۹,۳۵۰	(۲۶,۹۲۱,۰۲۷,۵۸۰)	(۲۲,۰۲۴,۲۹۲)	(۱۱۵,۹۲۰,۴۶۸)	(۳,۸۷۴,۸۷۲,۹۹۰)	-
۱,۶۶۲,۰۰۰	۵۴,۹۳۹,۸۲۸,۹۰۰	(۳۰,۰۱۵,۵۰۹,۳۰۸)	(۵۲,۱۹۲,۳۳۹)	(۲۷۴,۶۹۹,۱۰۴)	۲۴,۵۹۷,۴۲۸,۱۵۹	-
۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۱,۴۹۶,۹۵۰	(۱۲,۴۴۲,۷۸۷,۷۵۸)	(۱۶,۳۶۰,۳۰۱)	(۸۶,۱۰۷,۴۷۶)	۴,۶۷۶,۳۴۱,۴۱۵	-
نقل به صفحه بعد	۷۳۰,۵۷۹,۷۰۴,۱۱۰	(۶۷۹,۴۱۵,۲۹۳,۰۸۲)	(۶۹۴,۰۴۱,۱۹۷)	(۳,۶۵۳,۸۹۷,۷۲۰)	۴۶,۸۱۷,۴۷۲,۱۱۱	۱,۸۵۴,۷۳۳,۷۸۸

صندوق سرمایه گذاری زمین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
۱۴۰۲/۰۹/۳۰ برای سال مالی منتهی به

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	گارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۳۰,۵۷۹,۷۰۴,۱۱۰	(۶۷۹,۴۱۵,۲۹۳,۰۸۲)	(۶۹۴,۰۴۱,۱۹۷)	(۳۶۵۲,۹۷۷,۷۲۰)	۴۶,۸۱۷,۴۷۲,۱۱۱	۱,۸۵۳,۷۲۳,۷۸۸	نقل از صفحه قبل
۱,۰۴۳,۲۳۹	۱۸,۶۶۹,۹۹۸,۱۱۰	(۱۱,۹۵۴,۵۷۷,۱۸۳)	(۱۷,۷۳۶,۳۲۳)	(۹۳,۳۴۹,۹۷۶)	۶,۶۰۴,۳۴۶,۶۲۸	صنعتی مینو (خرمدره) (غضینو)
۱۹۰,۰۶۷	۱۹,۶۶۹,۱۹۵,۷۸۰	(۹,۱۶۶,۰۰۴,۵۷۸)	(۱۸,۸۷۵,۶۵۶)	(۹۹,۳۴۵,۹۷۶)	۱۰,۵۸۴,۹۶۹,۵۷۰	سیمان فارس نو (سفانو)
۱۳۳,۴۴۰	۲۷,۷۹۴,۴۳۲,۷۰۰	(۲۵,۷۷۷,۱۴۴,۵۲۴)	(۲۶,۴۰۴,۴۵۹)	(۱۳۸,۹۷۲,۱۵۴)	۱,۹۰۱,۹۱۱,۵۶۳	پتروشیمی زاگرس (زاگرس)
۲,۶۰۴,۱۷۴	۵۰۰,۷۸,۷۲۴,۸۹۰	(۴۶,۶۶۰,۰۰۵,۱۹۸۵)	(۴۷,۵۷۴,۳۹۴)	(۳۵,۰۳۳,۶۱۲)	۳,۱۲۰,۷۰۴,۸۹۹	پتروشیمی تندگوین (شکویه)
۷۳۳,۰۰۰	۱۴۰,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۸۵,۸۱۱,۰۷۸)	(۱۳,۳۱۳,۱۰۵)	(۷۰,۰۶۹,۴۹۵)	۶,۹۴۴,۷۰۶,۳۳۲	شهر سازی و خنک سازی باغمیشه (شیراز)
۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۲۸۱,۱۹۴,۴۵	(۳۰۰,۴۷۸,۸۵۸,۴۴۰)	(۲۶,۶۲۶,۴۶۰)	(۱۴۰,۱۴۰,۵۶۹)	(۲,۱۸۶,۵۰۶,۰۲۴)	سایپا (خراسان)
۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۱۹,۱۴۴,۵۴۰	(۱۵,۱۱۲,۷۰۷,۹۹۱)	(۱۲,۵۵۸,۰۲۹)	(۶۶,۰۹۵,۷۱۲)	(۱,۹۷۲,۲۱۶,۹۱۲)	پورس کالای ایران (کلا)
۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۸۱,۴۸۷,۱۳۰	(۱۴,۶۵۵,۹۶۸,۳۸۴)	(۱۲,۹۰۲,۰۹۶)	(۶۷,۰۶۶,۹۲۳)	(۱,۱۵۵,۳۹۰,۱۷۳)	باتک پارسین (کوپارس)
۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۹۷۰,۳۱۵,۵۵۴	(۱۳۰,۲۸۶,۴۴۲,۷۵۹)	(۱۳۱,۰۷۰,۹۹۴)	(۶۸,۸۵۱,۵۰۵)	۶,۸۶۲,۹۵۰,۲۹۶	بانک ملت (ویملت)
۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۷۳,۰۰۴,۴۷۹	(۳۹,۱۴۲,۳۶۳,۸۲۷)	(۳۵,۸۸۴,۰۲۰)	(۱۸۸,۸۶۴,۹۸۵)	(۱,۵۹۴,۱۰۸,۰۸۳)	باتک صادرات ایران (ویصادر)
۱۱۲,۱۰۳	۱۱۰,۸۰۷,۷۰۰,۷۰۰	(۱۰,۶۸۳,۰۰۹,۴۴۲)	(۱۰,۵۲۶,۶۷۶)	(۵۵,۴۰۳,۸۴۹)	۳۳۱,۸۳۰,۱۷۳	پتروشیمی امیرکبیر (شکیر)
۸۱,۳۰۰	۱۴,۵۶۳,۴۳۳,۷۹۰	(۱۳,۹۴۴,۴۹۶,۴۱۰)	(۱۳,۸۳۴,۸۸۹)	(۷۲,۸۱۷,۰۹۷)	۵۳۲,۲۷۵,۳۹۴	پلی پروپیلن جم (جم پیلن)
۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۶۱,۶۷۹,۱۷۱	(۱۴,۸۸۱,۸۰۰,۳۱۲)	(۱۴,۱۱۸,۰۴۷)	(۷۴,۳۸۳,۰۳۳)	(۱۰,۸۵۴,۴۹۱)	پارس خودرو (خپارس)
۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۰۰,۴۰۸,۸۹۹	(۲۴,۷۲۳,۷۰۸,۰۳۵)	(۲۴,۵۱۰,۱۸۲)	(۱۲۹,۰۰۲,۰۲۰)	۹۲۳,۱۸۸,۶۶۲	باتک تجارت (توتجارت)
۷,۴۶۵	۳۴,۰۹۲,۶۵۵	(۱۹,۱۲۰,۲۷۹)	(۳۲,۳۸۲)	(۱۷۰,۴۶۲)	۱۴,۷۶۹,۵۳۲	فولاد شاهرود (فرواد)
۶۳۸,۰۰۰	۱۸,۲۵۲,۷۸۹,۸۵۰	(۱۹,۹۷۷,۱۸۸,۷۲۲)	(۱۷,۳۳۹,۸۶۲)	(۹۱,۲۶۳,۹۲۹)	(۱,۸۳۳,۰۰۲,۶۶۳)	پالایش نفت لاون (شاولن)
۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۷,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۶۱,۵۹۹,۶۰۰)	(۱۶,۷۵۳,۰۳۷)	(۸۸,۱۷۴,۹۸۵)	۵,۷۶۸,۴۷۳,۳۷۸	ملی صنایع مس ایران (فملی)
۲۲۰,۰۰۰	۲۴,۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۲۷۸,۷۸۲,۰۷۲)	(۲۳,۲۷۶,۲۱۳)	(۱۲۳,۰۳۴,۹۵۶)	۶,۱۸۱,۸۰۶,۷۵۹	نیان الکترونیک (نیان)
۱,۳۱۰,۰۰۰	۱۷,۸۵۵,۹۴۴,۳۲۰	(۱۱,۴۸۵,۴۵۲,۵۱۱)	(۱۶,۹۶۳,۰۳۵)	(۸۹,۲۷۹,۷۰۷)	۶,۲۶۴,۲۴۹,۰۶۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس (فارس)
۱,۰۳۸,۹۰۷	۲۲,۷۵۸,۱۶۲,۰۰۰	(۲۴,۵۴۴,۷۰۶,۵۵۴)	(۲۱,۶۱۹,۹۳۰)	(۱۱۳,۷۹۲,۵۵۰)	(۱۱,۹۱۱,۶۰۶,۹۲۴)	زغال سنگ پروده طیس (کزغال)
۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۴۷,۹۱۵,۷۱۰	(۲۹,۴۲۹,۶۹۷,۹۲۴)	(۳۲,۶۳۰,۰۳۲)	(۱۷۱,۷۳۹,۵۲۹)	۴,۷۱۳,۸۴۸,۲۲۵	مخازن گاز طبیعی آسیا ناما (ناما)
۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۴۴,۲۷۷,۱۲۴	(۱۴,۶۴۴,۸۰۱,۳۲۸)	(۱۲,۷۰۵,۴۷۴)	(۶۶,۸۷۱,۳۷۵)	(۱,۴۰۰,۱۰۱,۰۵۳)	مهر کام پارس (خهمهر)
۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۱۶,۶۴۵,۳۰۰	(۱۱,۴۱۱,۶۹۴,۰۰۰)	(۱۵,۴۰۵,۵۵۲)	(۸۱,۰۸۳,۲۱۴)	۴,۷۰۸,۴۲۳,۵۳۴	نفت ایرفول (شرفل)
۲,۹۷۰,۰۰۰	۱۱,۸۳۴,۴۰۰,۹۸۳	(۲۰,۱۳۹,۰۹۵,۲۲۶)	(۱۱,۲۴۲,۴۲۲)	(۵۹,۱۷۱,۹۸۰)	(۸,۳۷۵,۱۰۸,۶۴۵)	سر. سایپا (وسلپا)
۹۵۵,۰۰۰	۱۷,۴۰۰,۱۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۳۷,۱۵۳,۴۹۴)	(۱۶,۵۳۰,۰۳۸)	(۸۷,۰۰۰,۴۹۶)	(۲,۶۴۰,۵۸۴,۰۲۸)	دارو جابرین حیان (دجابر)
۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۹۳,۸۶۴,۶۲۰	(۲۸,۶۴۹,۳۲۰,۶۹۳)	(۲۲,۴۱۳,۵۴۰)	(۱۱۷,۹۶۱,۲۶۷)	(۱۵,۱۹۵,۸۳۸,۸۸۰)	پالایش نفت بندر عباس (شبندر)
۹۳۳,۰۰۰	۱۲,۹۲۴,۴۷۸,۹۹۰	(۱۴,۹۵۴,۳۳۴,۵۹۳)	(۱۲,۲۸۷,۵۸۲)	(۶۴,۶۷۲,۳۷۹)	(۲۰,۹۶۸,۱۵۵,۶۴۴)	کشتیرانی ایران (حکشتی)
۱,۶۵۲,۶۵۵	۳۳,۱۱۹,۲۱۹,۵۶۶	(۳۳,۳۸۹,۷۴۱,۷۹۶)	(۳۱,۴۶۲,۶۲۹)	(۱۶۵,۵۹۶,۰۵۶)	(۴۶۷,۵۸۰,۹۱۵)	سیمان تهران (ستران)
۹۷۶,۰۰۰	۲۲,۴۹۱,۲۷۷,۵۳۰	(۲۴,۸۴۸,۶۸۹,۵۵۱)	(۲۱,۳۶۶,۲۹۷)	(۱۱۲,۴۵۶,۳۶۱)	(۲,۴۹۱,۲۳۴,۶۷۹)	سیمان هرمزگان (سهرمز)
۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۲۴,۹۰۱,۶۰۰	(۱۶,۰۶۶,۵۷۵,۲۰۹)	(۲۰,۶۴۷,۴۱۲)	(۱۰,۸۶۷,۴۲۸)	۵,۵۳۹,۰۰۴,۵۵۱	توسعه فن افزار توسن (فن افزار)
۶,۲۹۶,۵۰۰	۲۳,۲۸۰,۶۷۷,۳۶۵	(۲۸,۶۶۰,۱۳۷,۰۶۷)	(۲۲,۱۱۶,۱۲۹)	(۱۱۶,۴۰۳,۳۳۷)	(۵,۵۱۷,۹۷۹,۱۶۸)	ایران خودرو دیزل (خاور)
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۹۶,۰۱۲,۲۸۰	(۱۱,۵۶۷,۲۸۵,۱۵۶)	(۱۴,۲۴۵,۹۴۲)	(۷۴,۹۸۰,۰۳۹)	۳,۳۳۹,۵۰۱,۱۴۳	تراکتورسازی (تایرا)
۴,۵۹۶,۵۹۲	۲۳,۷۱۵,۴۵۹,۱۰۶	(۲۵,۷۱۶,۰۵۲,۴۷۶)	(۲۲,۵۲۹,۱۴۵)	(۱۱۸,۵۷۷,۲۶۰)	(۲,۱۴۱,۶۹۹,۷۷۵)	نفت سیاهان (شسپا)
۳,۷۲۵,۴۸۰	۱۷,۰۱۵,۶۶۹,۲۴۲	(۱۰,۳۵۹,۹۸۹,۱۰۰)	(۱۶,۱۶۴,۴۱۹)	(۸۵,۰۷۸,۲۹۹)	۶,۵۵۴,۴۲۷,۴۲۴	بهمین دیزل (خدیزل)
نقل به صفحه بعد	۱,۵۴۵,۰۸۲,۴۵۲,۱۰۹	(۱,۴۶۹,۲۶۸,۶۵۹,۱۸۱)	(۱,۴۶۷,۸۰۷,۵۵۹)	(۷,۷۲۵,۴۱۰,۵۰۵)	۶,۶۲۰,۵۷۴,۸۲۴	نقل از صفحه قبل
					۱,۸۵۳,۷۲۳,۷۸۸	

صندوق سرمایه گذاری زمین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
۱۴۰۲/۰۹/۳۰ برای سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۵۳,۷۲۳,۷۸۸	۶۶,۶۲۰,۵۷۴,۱۲۴	(۷,۷۲۵,۴۱۰,۵۰۵)	(۱,۴۶۷,۸۰۷,۵۹۹)	(۱,۴۶۹,۲۶۸,۶۵۹,۱۸۱)	۱,۵۴۵,۰۸۲,۴۵۲,۱۰۹
۰	۶۳۸,۳۱۰,۴۱۰	(۴۱,۸۳۵,۱۰۸)	(۷,۹۴۸,۵۴۷)	(۷,۶۷۸,۹۳۰,۲۲۵)	۸,۳۶۷,۰۲۴,۴۹۰
۰	(۸۳۱,۱۵۶,۰۴۷)	(۱۷,۸۹۹,۹۶۷)	(۳,۴۱۷,۹۹۵)	(۴,۴۰۷,۴۲۵,۵۵۷)	۳,۵۹۷,۹۹۴,۴۷۲
۰	(۶۸۷,۷۷۰,۹۲۷)	(۱۶,۶۴۰,۲۶۳)	(۳,۱۶۱,۵۷۱)	(۳,۹۹۶,۰۲۳,۱۱۳)	۳,۳۲۸,۰۵۴,۰۲۰
۰	۵۴۲,۷۳۸,۶۲۴	(۶۲,۸۹۲,۲۷۴)	(۱۱,۹۴۹,۳۸۳)	(۱۱,۹۶۰,۸۷۸,۶۰۹)	۱۳,۵۷۸,۴۵۸,۸۹۰
۸۰۳,۵۴۶,۸۷۹	۴۶۰,۲۴۸,۱۲۶	(۱۴۹,۸۸۱,۹۳۹)	(۲۸,۴۹۶,۳۱۷)	(۲۵,۲۱۵,۴۶۸,۱۵۸)	۲۹,۹۹۶,۳۹۴,۵۴۰
۰	۲,۱۵۴,۸۸۵,۴۷۸	(۴۱,۲۲۵,۱۳۳)	(۷,۸۳۲,۷۴۱)	(۶,۰۴۱,۱۸۰,۳۹۸)	۸,۳۴۵,۱۲۴,۲۳۰
۰	(۴۳۴,۷۶۲,۸۲۷)	(۱۷۴,۲۸۶,۰۰۳)	(۳۳,۱۱۲,۴۴۸)	(۳۵,۰۸۴,۵۹۳,۴۶۰)	۳۴,۸۵۷,۳۲۹,۰۸۴
۰	۵۴۲,۷۷۱,۱۵۷	(۴۶,۴۶۹,۲۶۷)	(۸,۸۲۸,۹۲۳)	(۸,۶۹۶,۲۸۹,۷۴۶)	۹,۲۹۳,۸۵۹,۰۹۳
۲,۶۵۷,۲۷۰,۶۶۷	۷۳,۱۴۷,۵۳۸,۸۱۸	(۸,۲۷۶,۷۳۰,۹۳۹)	(۱,۵۷۲,۵۵۵,۵۳۴)	(۱,۵۷۲,۳۴۹,۷۶۵,۶۴۷)	۱,۶۵۵,۳۴۶,۵۰۰,۹۳۸

نقل از صفحه قبل

پرتو بار فرابر خلیج فارس (حیروت)

پارس مینو (غبنو)

کشت و صنعت و دامپروری پارس (زیرپارس)

سیمان سپاهان (سپاهان)

سر پارس آریان (آریان)

توسعه معادن کرومیت کاوندگان (کرومیت)

مس پاهنر (فیهنر)

کشت و صنعت چین چین (چین)

جمع

۱۵,۲ - سود (زیان) فروش اختیار معامله

۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۰۰,۰۰۰	۷۴۹,۲۰۰,۰۰۰	(۳۷۲,۹۲۰,۹۹۵)	(۱۹۲,۹۰۶)	۳۷۶,۱۱۲,۰۵۵
۸۰۰,۰۰۰	۵۹۹,۲۰۰,۰۰۰	(۳۰۲,۸۷۲,۹۶۶)	(۱۵۴,۲۹۴)	۲۹۶,۱۷۶,۵۹۸
	۱۷۸,۸۰۰,۰۰۰		(۴۶,۰۳۶)	(۴۶,۰۳۶)
جمع	۱,۵۲۷,۲۰۰,۰۰۰	(۶۷۵,۷۹۸,۹۶۱)	(۳۹۳,۲۳۶)	۶۷۲,۲۴۳,۶۱۷

اختیار شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۴۰۲/۰۳/۰۳ (شستا-۶۰۰۳)

اختیار شستا-۶۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۴۰۲/۰۳/۰۳ (شستا-۶۰۰۳)

اختیار شستا-۱۰۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۴۰۲/۱۲/۰۹ (شستا-۱۲۱۴)

۱۵,۳ - سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۲,۷۹۳,۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰۲,۷۹۳,۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۰

پالایشی یکم (پالایش)

جمع

صندوق سرمایه گذاری زمین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱ درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم	۱۱,۱۶۲,۴۱۸,۷۶۸	۴,۵۶۶,۴۳۰,۱۴۱
۱۶-۲ درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶,۷۶۴,۵۵۸	۰
۱۶-۳ درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اختیار معامله	(۲۵,۲۰۰,۰۰۰)	۰
جمع	۱۱,۱۴۳,۹۸۳,۳۲۶	۴,۵۶۶,۴۳۰,۱۴۱

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

تعداد	ارزش بازار یا 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 دیزل (خاور)	۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۵۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۰۹,۹۷۰,۷۷۷	۱۵,۳۰۹,۹۷۰,۷۷۷	۱۵,۳۰۹,۹۷۰,۷۷۷	۶۵۱,۰۰۹,۴۵۴	(۷۲,۵۶۹,۷۸۶)
بانک اقتصاد نوین (نوین)	۱,۸۵۲,۱۳۳	۱۱,۰۰۱,۶۷۰,۰۲۰	۱۱,۹۶۳,۹۲۱,۹۳۷	۱۱,۹۶۳,۹۲۱,۹۳۷	۱۱,۹۶۳,۹۲۱,۹۳۷	(۱۰,۲۷۷,۱۱۸,۵۲۳)	
بانک تجارت (تجارت)	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۳,۶۱۳,۰۰۹	۳,۹۱۳,۶۱۳,۰۰۹	۳,۹۱۳,۶۱۳,۰۰۹	(۲۳,۳۹۹,۰۰۱۸)	
بانک سامان (سامان)	۲,۲۵۰,۰۰۰	۷,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۱۴,۷۹۶,۳۰۰	۷,۳۱۴,۷۹۶,۳۰۰	۷,۳۱۴,۷۹۶,۳۰۰	۳۳۴,۴۱۸,۴۵۰	
بانک ملت (وبملت)	۵,۵۸۰,۰۰۰	۲۶,۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۶۴,۱۹۴,۳۲۸	۲۶,۵۶۴,۱۹۴,۳۲۸	۲۶,۵۶۴,۱۹۴,۳۲۸	۱,۹۲۱,۷۷۰,۸۹۷	
بهمن ایرینگ (ولپمن)	۱,۱۶۵,۹۷۹	۴,۹۷۸,۷۳۰,۳۳۰	۴,۴۴۹,۲۷۶,۹۳۴	۴,۴۴۹,۲۷۶,۹۳۴	۴,۴۴۹,۲۷۶,۹۳۴	۵۱۹,۸۲۹,۹۵۵	
پارس فولاد سبزواری (فسیزوار)	۳۸۵,۰۰۰	۱۷,۴۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۶۵,۲۲۳,۸۶۶	۱۴,۸۶۵,۲۲۳,۸۶۶	۱۴,۸۶۵,۲۲۳,۸۶۶	۲,۴۹۴,۴۶۷,۷۱۵	
پارس مینو (فینینو)	۵,۱۳۵,۴۳۶	۲۰,۰۰۷,۵۵۴,۷۶۰	۲۱,۴۳۵,۳۰۲,۸۴۴	۲۱,۴۳۵,۳۰۲,۸۴۴	۲۱,۴۳۵,۳۰۲,۸۴۴	(۱,۴۷۵,۳۳۱,۴۳۱)	
پتروشیمی تندگویان (تنگویا)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۷۹,۸۳۷,۲۹۸	۱۵,۹۷۹,۸۳۷,۲۹۸	۱۵,۹۷۹,۸۳۷,۲۹۸	۱,۴۱۶,۰۰۰,۳۷۰,۰۲	
پتروشیمی شیراز (شیراز)	۸۷۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۰۴,۸۹۸,۳۱۱	۱۹,۹۰۴,۸۹۸,۳۱۱	۱۹,۹۰۴,۸۹۸,۳۱۱	(۱۳,۹۵۷,۷۱۱)	
پتروشیمی غدیر (غدیر)	۲۶۰,۰۰۰	۱۷,۶۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۶۳,۴۰۸,۲۷۷	۱۶,۸۶۳,۴۰۸,۲۷۷	۱۶,۸۶۳,۴۰۸,۲۷۷	۷۰۸,۸۱۱,۱۹۴	
پرتو بار فرابر خلیج فارس (چبرنو)	۱,۵۲۴,۰۰۰	۸,۱۶۸,۶۴۰,۰۰۰	۷,۸۰۱,۷۹۳,۳۱۲	۷,۸۰۱,۷۹۳,۳۱۲	۷,۸۰۱,۷۹۳,۳۱۲	۳۱۸,۲۴۳,۲۸۳	
پویا زرکان آبی دره (فر)	۴۲۵,۰۰۰	۱۹,۷۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۷,۳۴۶,۱۸۵	۱۹,۹۹۷,۳۴۶,۱۸۵	۱۹,۹۹۷,۳۴۶,۱۸۵	(۳۵۲,۸۶۳,۶۰۰)	
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سینا)	۶۱۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۱۴,۰۲۳,۱۱۲	۱۴,۴۱۴,۰۲۳,۱۱۲	۱۴,۴۱۴,۰۲۳,۱۱۲	۱,۹۸۸,۴۹۸,۹۱۳	
دارو فارابی (دفار)	۱,۱۸۹,۷۹۵	۴۰,۴۱۷,۳۳۶,۱۵۰	۴۱,۶۳۶,۵۰۲,۶۰۲	۴۱,۶۳۶,۵۰۲,۶۰۲	۴۱,۶۳۶,۵۰۲,۶۰۲	(۱,۴۵۹,۴۴۹,۶۰۰)	
سازه پوشش (خپوش)	۶۷۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۰۸,۶۰۲,۳۰۴	۱۴,۷۰۸,۶۰۲,۳۰۴	۱۴,۷۰۸,۶۰۲,۳۰۴	(۷۸۲,۴۰۰,۰۱۸)	
سر تامین اجتماعی (نسنا)	۹,۰۶۷,۲۴۴	۱۱,۵۹۷,۰۰۵,۰۷۶	۱۱,۶۴۳,۰۰۸,۷۴۶	۱۱,۶۴۳,۰۰۸,۷۴۶	۱۱,۶۴۳,۰۰۸,۷۴۶	(۱۱۵,۰۰۵,۸۴۸)	
سر توسعه ملی (توسم)	۵۵۰,۰۰۰	۲۱,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۳۹,۸۳۲,۱۵۴	۲۰,۰۳۹,۸۳۲,۱۵۴	۲۰,۰۳۹,۸۳۲,۱۵۴	۸۹۹,۸۳۱,۰۰۶	
سر غدیر (وغدیر)	۳۰۰,۴۵۰	۷,۱۸۰,۷۵۵,۰۰۰	۶,۳۸۱,۶۲۶,۰۳۶	۶,۳۸۱,۶۲۶,۰۳۶	۶,۳۸۱,۶۲۶,۰۳۶	۷۵۶,۴۰۳,۴۷۵	
سر نفت (ونفت)	۵,۸۰۸,۴۲۵	۳۴,۶۷۶,۲۹۷,۲۵۰	۳۳,۶۶۲,۱۳۴,۰۰۵	۳۳,۶۶۲,۱۳۴,۰۰۵	۳۳,۶۶۲,۱۳۴,۰۰۵	۱,۸۰۷,۸۳۹,۲۸۱	
سیمان شاهرود (سرود)	۱۳۷,۰۰۰	۶,۷۱۹,۸۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۶,۰۰۰,۶۷۵	۶,۱۵۶,۰۰۰,۶۷۵	۶,۱۵۶,۰۰۰,۶۷۵	۵۳۳,۸۶۶,۲۱۹	
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد (زشگرزا)	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۹,۶۷۹,۴۷۱,۹۳۹	۹,۶۷۹,۴۷۱,۹۳۹	۹,۶۷۹,۴۷۱,۹۳۹	۱۰,۸۱۶,۱۶,۳۳۶	
شیشه قزوین (کفزوین)	۳۳۹,۰۰۰	۹,۶۵۶,۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۲۹۹,۳۰۷,۷۱۶	۱۰,۲۹۹,۳۰۷,۷۱۶	۱۰,۲۹۹,۳۰۷,۷۱۶	(۷۰۰,۶۱۱,۸۰۶)	
فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)	۱,۵۲۱,۰۰۵۹	۱۸,۵۸۷,۲۴۰,۹۸۰	۱۹,۹۳۶,۴۳۴,۰۱۰	۱۹,۹۳۶,۴۳۴,۰۱۰	۱۹,۹۳۶,۴۳۴,۰۱۰	(۱,۴۵۹,۶۸۷,۷۰۶)	
کاشی الوند (کلوند)	۳۶۲,۸۸۰	۱۶,۶۲۳,۵۳۲,۸۰۰	۱۶,۳۳۱,۳۰۹,۸۱۱	۱۶,۳۳۱,۳۰۹,۸۱۱	۱۶,۳۳۱,۳۰۹,۸۱۱	۲۰,۳۳۱,۹۷۳	
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (زفجر)	۸۹۵,۰۰۰	۲۰,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۱,۹۴۴,۳۳۳	۱۳,۹۹۱,۹۴۴,۳۳۳	۱۳,۹۹۱,۹۴۴,۳۳۳	۶,۴۷۰,۵۷۴,۹۱۷	
کشت و صنعت و دامپروری پارس (رپارس)	۱۳۴,۰۰۰	۵,۲۴۹,۳۲۰,۰۰۰	۵,۶۵۷,۲۹۱,۱۴۸	۵,۶۵۷,۲۹۱,۱۴۸	۵,۶۵۷,۲۹۱,۱۴۸	(۴۱۹,۳۳۳,۵۹۹)	
کشتیرانی ایران (کشکشی)	۵۰۲,۹۷۸	۶,۵۰۸,۵۳۵,۳۲۰	۶,۸۲۳,۵۴۸,۴۴۲	۶,۸۲۳,۵۴۸,۴۴۲	۶,۸۲۳,۵۴۸,۴۴۲	(۳۵۳,۷۳۸,۹۰۵)	
کمیابین سازی (تکسبا)	۱,۶۶۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۱,۲۲۸,۸۷۲	۱۲,۸۷۱,۲۲۸,۸۷۲	۱۲,۸۷۱,۲۲۸,۸۷۲	(۶۶,۳۷۴,۳۹۱)	
مجتمع صنایع و معادن سیاهان (واحیا)	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۴۴,۸۶۷,۷۰۳	۱۹,۱۴۴,۸۶۷,۷۰۳	۱۹,۱۴۴,۸۶۷,۷۰۳	(۲,۶۱۱,۸۲۸,۱۰۳)	
گسترش سوخت سبز زاگرس (حق تقدم) (گشسترخ)	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۷,۸۳۴,۹۴۴	۱۰,۶۰۷,۸۳۴,۹۴۴	۱۰,۶۰۷,۸۳۴,۹۴۴	(۷۲,۸۹۳,۰۴۴)	
پالایش نفت اصفهان (شپنا)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳۴,۲۲۴,۱۹۰)
نقل به صفحه بعد	۴۷۱,۲۸۵,۲۱۷,۶۸۶	۴۵۷,۳۱۸,۶۵۱,۹۲۰	۴۵۷,۳۱۸,۶۵۱,۹۲۰	۴۵۷,۳۱۸,۶۵۱,۹۲۰	۴۴۷,۷۲۰,۹۱۰	۲,۳۵۶,۴۶۸,۰۸۸	۱۱,۱۶۲,۴۱۸,۷۶۸
							(۶۰۶,۷۹۳,۹۷۶)

صندوق سرمایه گذاری زیرین نهال ثنا
یادداشت‌های توجیهی همراه صورت‌های مالی
۱۴۰۲/۰۹/۳۰ برای سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴۷۱,۲۸۵,۲۱۷,۶۸۶	۴۵۷,۳۱۸,۶۵۱,۹۲۰	۴۵۷,۳۱۸,۶۵۱,۹۲۰	۴۴۷,۷۲۰,۹۱۰	۲,۳۵۶,۴۲۶,۰۸۸	۱۱,۱۶۲,۴۱۸,۷۶۸	(۶۰۶,۷۹۳,۹۷۶)	نقل از صفحه قبل
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت تهران (شتران)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی بوعلی سینا (بوعلی)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی نوری (نوری)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	زیرین معدن آسیا (فزرین)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سر: گروه توسعه ملی (پویکت)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان فارس نو (سفتاو)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان (نگلیا)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس (فارس)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه بهمن (خبهمن)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ملی صنایع مس ایران (فملی)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت ایرانول (شرقل)
۴,۵۶۶,۴۳۰,۱۴۱	۴۷۱,۲۸۵,۲۱۷,۶۸۶	۴۵۷,۳۱۸,۶۵۱,۹۲۰	۴۵۷,۳۱۸,۶۵۱,۹۲۰	۴۴۷,۷۲۰,۹۰۹	۲,۳۵۶,۴۲۶,۰۸۸	۱۱,۱۶۲,۴۱۸,۷۶۸	۴,۵۶۶,۴۳۰,۱۴۱	جمع

۱۶,۲ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش لورانی بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۰	۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۶,۱۱۷,۰۸۷	۶۴۶,۱۱۷,۰۸۷	۶۴۶,۱۱۷,۰۸۷	(۳,۱۴۶,۶۴۵)	۳,۲۶۵,۰۰۰	۶,۷۶۴,۵۵۸
۱,۰۰۰	۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۶,۱۱۷,۰۸۷	۶۴۶,۱۱۷,۰۸۷	۶۴۶,۱۱۷,۰۸۷	(۳,۱۴۶,۶۴۵)	۳,۲۶۵,۰۰۰	۶,۷۶۴,۵۵۸

اسناد خزانه سپرده‌های ۰۴۰۷۱۴-۰۱ (خز۷۱۴)

جمع

۱۶,۳ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اختیار معامله

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۰۳۵,۷۵۹	(۳۵,۷۵۹)	۰	(۳۵,۴۰۰,۰۰۰)	۰

اختیارخ شستا/۱۴۰۲/۱۲/۱۴۰۲ (شستا۱۴۱۴)

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

۱۷ - سود سهام

۱۴۰۲/۰۹/۳۰						
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال
انتخاب الکترونیک آرمات (انتخاب)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱,۴۰۶,۹۰۲	۲,۹۰۰	۴,۰۸۰,۰۱۵,۸۰۰	۴,۰۸۰,۰۱۵,۸۰۰
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه (ثباغ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۷۳۳,۰۰۰	۲۳۰	۱,۶۸,۵۹۰,۰۰۰	۱,۶۸,۵۹۰,۰۰۰
پلی پروپیلن جم (جم پیلن)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۸۱,۳۰۰	۲۱,۰۰۰	۱,۷۰۷,۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۷,۳۰۰,۰۰۰
بهمن دیزل (خدیزل)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی قائد بصیر (شبصیر)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۵۶۱,۳۴۱	۲,۸۰۰	۱,۵۷۱,۷۵۴,۸۰۰	۱,۵۷۱,۷۵۴,۸۰۰
دارو فارابی (دفارا)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۱,۱۸۹,۷۹۵	۴,۲۱۴	۵,۰۱۳,۷۹۶,۱۳۰	۴,۸۳۴,۹۶۸,۵۲۷
زغال سنگ پروده طبس (کزغال)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱,۰۳۸,۹۰۷	۲,۵۵۰	۲,۶۴۹,۲۱۲,۸۵۰	۲,۶۴۹,۲۱۲,۸۵۰
فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱,۵۲۱,۰۵۹	۶۹۰	۱,۰۴۹,۵۳۰,۷۱۰	۱,۰۴۹,۵۳۰,۷۱۰
مس باهنر (فیاهنر)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶,۳۱۷,۹۳۶	۵۶۵	۳,۵۶۹,۶۳۳,۸۴۰	۳,۵۶۹,۶۳۳,۸۴۰
نفت ایرانول (شرانل)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۱۲۰	۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (زفجر)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۶۲۵,۰۰۰	۷۶۰	۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰
سیمان تهران (ستران)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۶۰۶,۹۴۱	۵۰,۰۰۰	۳,۰۳۴,۷۰۵,۰۰۰	۳,۰۳۴,۷۰۵,۰۰۰
جمع و نقل به صفحه بعد					۲۶,۰۸۳,۵۳۹,۱۳۰	۲۵,۹۰۴,۷۱۱,۵۲۷
					۱۷۸,۸۲۷,۶۰۳	۱۷۸,۸۲۷,۶۰۳

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل				۲۶,۰۸۳,۵۳۹,۱۳۰	۱۷۸,۸۲۷,۶۰۳	۲۵,۹۰۴,۷۱۱,۵۲۷
ایران خودرو دیزل (خاور)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶,۲۹۶,۵۰۰	۱۲۰	۷۵۵,۵۸۰,۰۰۰		۷۵۵,۵۸۰,۰۰۰
نفت سپاهان (شسپا)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۸۲۳,۰۰۰	۶۰۰	۱,۶۹۳,۸۰۰,۰۰۰		۱,۶۹۳,۸۰۰,۰۰۰
تراکتورسازی (تایرا)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰		۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰
سر. سایپا (وسایا)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۹۷۰,۰۰۰	۲۵	۷۴,۲۵۰,۰۰۰		۷۴,۲۵۰,۰۰۰
کاشی الوند (کلوند)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۶۲,۸۸۰	۴,۷۹۰	۱,۷۳۸,۱۹۵,۲۰۰	۹۶,۶۹۱,۳۲۴	۱,۶۴۱,۵۰۳,۸۷۶
پالایش نفت بندر عباس (شبندر)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان (فخوز)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴,۲۹۹,۰۰۰	۲۵۰	۱,۰۷۴,۷۵۰,۵۰۰		۱,۰۷۴,۷۵۰,۵۰۰
پالایش نفت اصفهان (شپنا)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران (فملی)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۱۵۰,۰۰۰	۴۸۰	۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰		۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان (واحیا)	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۹۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱,۲۱۶,۶۶۶,۶۶۷
سر. تامین اجتماعی (شستا)	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۲,۸۹۵,۲۰۰,۰۰۰		۲,۸۹۵,۲۰۰,۰۰۰
کشت و صنعت چین چین (غچین)	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۴۳,۴۷۸	۸۶,۹۵۶,۵۲۲
جمع				۴۶,۶۶۵,۳۱۴,۸۳۰	۴۲۱,۸۹۵,۷۳۸	۴۶,۲۴۳,۴۱۹,۰۹۲

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

۱۸ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱	۴,۱۶۱,۴۶۸,۹۶۸	۵,۵۳۶,۷۸۱,۶۵۵
	<u>۴,۱۶۱,۴۶۸,۹۶۸</u>	<u>۵,۵۳۶,۷۸۱,۶۵۵</u>

سود سپرده‌های بانکی
جمع

۱۸-۱ - سود سپرده‌های بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	سود خالص	سود خالص
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۶۷۸,۰۷۸	۲۳	۹۹۵,۴۶۴	۹۹۵,۴۶۴	۵,۵۳۶,۷۷۲,۲۷۲
۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۳۴۷,۹۸۲,۰۷۸		۴۹۰,۵۶۳,۹۵۶	۴۹۰,۵۶۳,۹۵۶	-
۱۴۰۱/۰۶/۲۳	۵۱۰,۷۴۹	۸	۲۶۶,۰۵۰	۲۶۶,۰۵۰	۹,۳۸۳
۱۴۰۲/۰۶/۰۱			۲۳۳,۵۶۲,۰۰۰	۲۳۳,۵۶۲,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۳۳,۸۸۹,۲۲۵		۳,۴۳۶,۰۸۱,۴۹۸	۳,۴۳۶,۰۸۱,۴۹۸	-
	<u>۴۸۳,۰۶۰,۱۳۰</u>		<u>۴,۱۶۱,۴۶۸,۹۶۸</u>	<u>۴,۱۶۱,۴۶۸,۹۶۸</u>	<u>۵,۵۳۶,۷۸۱,۶۵۵</u>

پاسارگاد-۱۵۷۱۳۰۵۲-۸۱۰۰-۲۰۴
خاورمیانه ۱۷۸-۷۰۷۰۷۰۸۱-۱۰۰-۱۰۰
سامان/سپرده ک م ۱-۳۹۶۹۹۳۲-۸۱۰-۸۲۹
ملی/کلندمدت/۱۷۴-۰۰۰۰۰۰۰۰-۳۸۶-۰۴۱۴
ملی/اکوتاه مدت/۵۰۸-۰۰۰۰۰۰۰۰-۲۷۷-۰۴۱۴
جمع

۱۹ - سایر درآمدها

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۲۳,۸۳۴,۹۱۹	۴۱,۰۸۴,۶۴۶
۳۵۸,۰۳۶,۴۰۲	-
<u>۶۸۱,۸۷۱,۳۲۱</u>	<u>۴۱,۰۸۴,۶۴۶</u>

درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری
سایر درآمدها
جمع

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۹,۵۰۲,۴۱۵,۷۳۱	(۱۵۹,۷۹۳,۹۹۲)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۴۲۴,۶۵۷)
۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
۴,۱۱۴,۳۲,۹۳۸	(۳۲,۷۰۵,۵۶۸)
<u>۱۵,۳۷۹,۹۴۸,۶۶۹</u>	<u>(۴۶۵,۹۲۴,۲۱۷)</u>

هزینه کارمزد مدیر
هزینه کارمزد متولی
هزینه حق الزحمه حسابرس
هزینه کارمزد بازارگردان
جمع

۲۱ - سایر هزینه ها

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۷,۷۳۴,۸۹۰	۱۹۳,۲۴۶,۳۸۱
۱۴۷,۲۳۰,۱۰۲	۸,۷۴۱,۸۷۲
۸,۷۰۶,۳۴۵	۹۵۴,۱۲۰
۱,۸۰۹,۶۱۸,۹۴۸	۱۲۱,۱۱۱,۰۸۰
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۶۱۳,۵۴۹,۳۴۷	-
<u>۲,۶۹۶,۸۳۹,۶۳۲</u>	<u>۳۲۴,۰۵۳,۴۵۳</u>

هزینه کارمزد بانکی
هزینه تصفیه
هزینه تاسیس
هزینه نرم افزار و سایت
هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
سایر
جمع

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

۲۲ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱۲,۱۵۴,۵۶۲,۰۹۰	۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳۷,۴۷۷,۸۷۱,۰۰۰)	(۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۷۴,۶۷۶,۶۹۱,۰۹۰	(۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	جمع

۲۳ - تعدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

مالکیت دارایی های صندوق فاقد هر گونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

۲۴ - سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری			
۱,۶۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار	سیدگردان ثنا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار و مدیر سرمایه گذاری	مریم امید قائمی	
۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار و مدیر سرمایه گذاری	منصوره حاجی هاشمی	
۸,۵۴۱,۲۰۶	عادی	کارگزار	کارگزاری توازن بازار	کارگزار و اشخاص وابسته
۱۰,۱۰۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	یاسر حمزه نژادی	مدیر سرمایه گذاری

۲۵ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
توازن بازار	کارگزار مدیر صندوق	۱۰۵,۰۶۲,۸۴۲,۶۳۵	۳۴,۵۲۰,۶۶۲,۲۵۷
سیدگردان ثنا	مدیر صندوق	۳۲,۵۹۷,۸۶۵,۷۱۱	۳,۲۴۷,۲۳۲,۸۶۶
موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین	متولی	۱,۰۵۳,۴۲۴,۶۵۷	۵۹۳,۴۷۵,۱۲۱
موسسه حسابرسی کارای پارس	حسابرس	۹۰۱,۸۳۴,۸۳۸	۵۶۰,۳۸۳,۵۷۲
صندوق بازارگردانی تاک دانا	بازارگردان	۴,۱۴۷,۲۳۸,۵۰۶	۱,۳۷۷,۸۶۶,۲۷۷

۲۶ - رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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