

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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 و یادداشت های توضیحی
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

با سلام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا مربوط به دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 و گردش خالص داراییها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف اطلاعات کلی صندوق
۵	ب-ارکان صندوق
۶	پ-مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۷	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۳	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 ۱۴۰۳/۰۱/۲۰ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	سیدگردان توازن بازار	علی مهبوبی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسی	ابوالفضل بیستامی	



صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
صورت خالص دارایی
دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۶۸,۴۸۱,۰۷۰,۶۸۸	۳۹۲,۹۵۶,۸۴۶,۶۰۷	۵
۶۵۲,۸۸۱,۶۴۵	۳۱,۱۵۱,۵۷۱,۱۳۲	۶
۸,۲۷۰,۰۹۵,۵۹۲	۸,۲۵۰,۲۵۶,۸۸۳	۷
۳۸,۹۸۰,۵۲۳,۱۲۹	۱۶,۹۰۰,۹۴۸	۸
۵۲۰,۳۵۳,۸۹۳	۱۴,۳۳۵,۵۳۸	۹
۴۹۰,۲۰۴,۹۵۰	۵۲,۷۵۴,۳۹۰	۱۰
۵۱۷,۳۹۵,۱۲۹,۸۹۷	۴۳۲,۴۴۲,۶۶۵,۴۹۸	
۷,۹۷۹,۵۵۲,۷۷۳	۶,۵۴۹,۴۳۷,۸۹۷	۱۱
۱,۳۷۳,۶۱۲,۲۴۶	۹۳۷,۰۱۶,۶۶۳	۱۲
۹,۳۵۳,۱۶۵,۰۱۹	۷,۴۸۶,۴۵۴,۵۶۰	
۵۰۸,۰۴۱,۹۶۴,۸۷۸	۴۲۴,۹۵۶,۲۱۰,۹۳۸	۱۳
۱۶,۷۲۲	۱۶,۸۳۹	

دارایی‌ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب

حساب‌های دریافتی

جاری کارگزاران

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

پرداختنی به ارکان صندوق

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمدها:	ریال	ریال
۱۴ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶,۱۱۳,۸۰۲,۷۸۵	۳۹,۳۲۵,۰۳۷,۶۳۶
۱۵ درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	(۱,۸۷۴,۴۴۱,۱۲۳)	۵۳,۸۴۴,۵۱۴,۴۴۹
۱۶ سود سهام	۱۲,۰۱۷,۰۴۰,۱۶۱	۴,۰۸۰,۰۱۵,۸۰۰
۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۳۳,۶۵۲	۹۰۱,۳۴۹
۱۸ سایر درآمد	۵۴۴,۹۵۶,۸۲۳	۵۳,۵۴۴,۶۴۶
جمع درآمدها	۶,۸۰۱,۴۹۲,۲۹۸	۹۷,۳۰۴,۰۱۳,۸۸۰
هزینه ها:		
۱۹ هزینه کارمزد ارکان	(۳,۳۰۲,۲۰۵,۰۳۱)	(۲,۹۷۲,۸۱۵,۰۶۲)
۲۰ سایر هزینه ها	(۹۰۵,۴۸۱,۲۰۷)	(۳۰۷,۴۵۳,۶۰۱)
سود (زیان) خالص	۲,۵۹۳,۸۰۶,۰۶۰	۹۴,۰۲۳,۷۴۵,۲۱۷
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱٪	۳۳٪
بازده سرمایه گذاری تا پایان سال	۱٪	۳۹٪

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری)	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ابتدای دوره	۳۰,۳۸۱,۹۶۳	۲۲,۶۷۸,۹۵۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۵۰,۰۰۰	۱۳,۳۹۶,۰۱۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵,۲۹۵,۰۰۰)	(۵,۶۹۳,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۲,۵۹۳,۸۰۶,۰۶۰	۱۱۷,۹۷۳,۷۳۵,۸۴۱
تعدیلات	(۳۴,۲۲۹,۵۶۰,۰۰۰)	۷۴,۶۷۶,۶۹۱,۰۹۰
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۵,۲۳۶,۹۶۳	۳۰,۳۸۱,۹۶۳
	۴۲۴,۹۵۶,۲۱۰,۹۳۸	۵۰۸,۰۴۱,۹۶۴,۸۷۸



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		واحد های ممتاز تحت تملک	
		تعداد	درصد
شرکت سبذگردان توازن بازار		۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۰
مریم امید قائمی		۲۰۰,۰۰۰	۱۰
منصوره حاجی هاشمی ورنوسفاد رانی		۲۰۰,۰۰۰	۱۰
جمع		۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲ مدیر صندوق

سبذگردان توازن بازار که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۰ تاسیس و به شماره ثبت ۵۷۹۵۶۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۱۰۶۹۹۹ نزد مرجع 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 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 ۵ انبیا 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 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 شهرستان نشانی حسابرس عبارت است از: تهران- میدان ولیعصر - ساختمان تجارت ایرانیان - طبقه چهارم واحد ۱۱

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اس‌سا 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 طبق 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 شرکت‌های 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 شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس میگردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل میشود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد‌ها منظور 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 درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه گذاری منعکس 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 حساب‌ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های 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 دارایی‌ها: 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 ۲٪ از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها به علاوه ۲٪ از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد متولی	سالانه ۲.۵٪ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۰۰ و حداکثر ۱۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت مالکیت صندوق
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۷۷۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱٪ (یک در هزار) ارزش خالص روز دارایی‌های 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 کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۷۶۰ میلیارد ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب
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
دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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 حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵ مخارج تامین مالی

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

۴-۶ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. 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 می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷ هزینه نرم افزار

خدمات پشتیبانی و میزبانی فضای رایانه ای، نرم افزار صندوق قابل معامله در بورس با احتساب ارزش افزوده سالانه ۹٪ حداکثر به مبلغ ۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال می‌باشد.

طبق قرارداد، هزینه نرم افزار ماهانه ۱۵۰ میلیون ریال می‌باشد که براساس تعداد ماه فعالیت محاسبه می‌گردد.

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 درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق 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 می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مطالبه نخواهد شد.

۴-۹ استهلاک نرم افزار

کل مبلغ نرم افزار بر اساس قرارداد در طی دوره قرارداد مستهلک می‌گردد.

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درصد	به کل	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	بهای تمام شده	درصد	به کل	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	بهای تمام شده	
دارایی‌ها	ریال	ریال	ریال	ریال	دارایی‌ها	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰.۰۵۷۸	۲۹,۸۸۵,۹۲۲,۷۷۵	۳۰,۰۱۷,۰۹۰,۳۳۹	۳۰,۰۱۸,۵۷۳,۰۸۱	۰.۱۴۶۵	۶۳,۳۲۷,۰۵۶,۵۶۴	۶۱,۸۰۳,۳۴۹,۵۷۶	۶۱,۱۴۹,۷۳۵,۷۳۹	خودرو و قطعات		
۰.۰۵۹۹	۳۰,۹۹۸,۳۹۷,۴۵۴	۲۹,۰۳۸,۵۲۲,۱۸۵	۲۹,۰۳۹,۳۶۴,۸۶۶	۰.۰۴۴۰	۱۹,۰۳۲,۸۰۴,۳۵۷	۱۶,۳۳۷,۱۶۶,۸۴۹	۱۵,۴۹۳,۹۱۴,۱۵۸	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات		
۰.۰۳۱۹	۱۶,۵۲۴,۳۲۰,۵۰۲	۱۶,۳۲۱,۰۰۷,۵۲۹	۱۶,۳۲۱,۳۰۹,۸۱۱	۰.۰۳۹۴	۱۷,۰۴۴,۸۵۶,۳۴۹	۱۶,۵۲۵,۴۲۱,۶۶۵	۱۶,۳۲۱,۳۰۹,۸۱۱	کاشی و سرامیک		
۰.۰۶۶۶	۳۴,۴۷۱,۳۵۵,۶۹۱	۳۲,۶۶۳,۵۱۶,۴۱۰	۳۲,۶۶۲,۱۳۴,۰۰۵	۰.۰۷۷۳	۳۳,۴۳۶,۷۰۰,۰۹۵	۴۰,۱۴۲,۵۱۵,۹۲۵	۳۸,۳۳۱,۵۲۹,۸۹۲	فرآورده های نفتی		
۰.۱۲۶۴	۶۵,۳۹۲,۰۶۶,۳۲۷	۶۳,۳۵۴,۰۶۸,۱۸۶	۶۳,۳۵۵,۹۷۸,۷۳۰	۰.۱۳۱۲	۵۶,۷۳۱,۹۳۳,۴۰۰	۵۸,۶۶۷,۲۴۹,۶۷۰	۵۶,۶۸۷,۲۳۷,۹۷۲	شیمیایی		
۰.۰۷۷۷	۴۰,۱۷۶,۴۲۸,۲۴۶	۴۱,۶۳۶,۰۷۷,۸۴۶	۴۱,۶۳۶,۵۰۲,۶۰۲	۰.۰۶۲۰	۲۶,۸۲۱,۶۸۳,۹۱۵	۲۸,۹۵۲,۶۳۰,۳۴۴	۲۹,۸۷۰,۴۶۷,۲۵۲	دارویی		
۰.۰۶۹۳	۳۵,۸۳۴,۸۲۸,۴۶۲	۳۴,۸۰۰,۰۴۸,۳۵۳	۳۴,۸۰۱,۶۵۷,۸۷۶	۰.۱۱۴۶	۴۹,۵۵۲,۶۵۵,۸۵۳	۵۲,۷۷۵,۸۰۲,۸۰۱	۵۱,۷۳۸,۰۲۱,۷۶۲	فلزات اساسی		
۰.۰۱۲۹	۶,۶۷۹,۴۹۱,۹۲۵	۶,۱۵۵,۶۲۵,۷۰۶	۶,۱۵۶,۰۰۰,۶۷۵	۰.۰۱۲۹	۵,۵۸۵,۲۹۶,۱۲۵	۵,۶۲۹,۰۷۰,۶۸۸	۵,۶۲۹,۰۹۳,۰۰۲	سیمان آهک گچ		
۰.۰۲۴۷	۱۲,۸۰۴,۸۵۵,۷۱۱	۱۲,۸۷۱,۱۳۰,۱۰۲	۱۲,۸۷۱,۲۲۸,۸۷۲	۰.۰۲۰۲	۸,۷۲۹,۰۶۸,۷۹۵	۸,۸۷۹,۴۵۰,۹۴۹	۸,۸۷۸,۵۲۶,۷۷۰	ماشین آلات و تجهیزات		
۰.۰۴۰۵	۲۰,۹۳۹,۷۶۱,۴۲۵	۲۰,۰۳۹,۹۳۰,۳۲۹	۲۰,۰۳۹,۸۳۲,۱۵۴	۰.۰۳۹۲	۱۶,۹۴۳,۸۰۵,۱۷۵	۲۰,۹۴۰,۳۸۳,۲۰۰	۲۰,۰۳۹,۸۳۲,۱۵۴	سرمایه گذاریها		
۰.۰۳۸۶	۱۹,۹۶۰,۵۳۹,۷۵۰	۲۱,۴۳۵,۷۶۱,۱۸۱	۲۱,۴۳۵,۳۰۲,۸۴۴	۰.۰۶۷۴	۲۹,۱۵۳,۷۰۳,۲۷۸	۲۷,۳۷۶,۶۵۶,۳۲۰	۲۸,۸۴۸,۴۶۰,۳۶۵	غذایی بجز قند و شکر		
۰.۰۱۸۶	۹,۵۹۸,۶۹۵,۹۱۰	۱۰,۲۹۹,۳۰۷,۷۱۶	۱۰,۲۹۹,۳۰۷,۷۱۶	۰.۰۲۱۴	۹,۲۵۵,۱۰۵,۵۸۱	۹,۵۹۸,۵۰۰,۱۵۵	۱۰,۲۹۹,۳۰۷,۷۱۶	کانی غیر فلزی		
۰.۰۹۴۶	۴۸,۹۶۱,۹۰۹,۵۹۸	۴۷,۷۵۶,۸۳۱,۱۲۱	۴۷,۷۵۶,۶۲۵,۶۶۴	۰.۰۰۶۵	۲,۸۲۲,۸۲۹,۷۱۴	۳,۰۳۳,۸۶۹,۵۰۵	۲,۹۰۱,۲۳۰,۸۰۰	بانکها و موسسات اعتباری		
۰.۰۴۱۵	۲۱,۴۸۱,۰۶۹,۴۱۵	۲۳,۵۷۳,۰۶۷,۵۶۳	۲۳,۵۷۴,۱۴۴,۶۳۷	۰.۰۳۳۴	۱۴,۴۵۷,۴۶۳,۲۰۰	۱۶,۵۳۳,۰۳۹,۶۰۰	۱۹,۱۴۴,۸۶۷,۷۰۳	واسطه گریهای مالی و پولی		
				۰.۰۰۴۷	۲,۰۴۲,۰۹۲,۵۹۲	۲,۱۴۶,۰۲۵,۴۶۱	۲,۱۴۵,۹۸۸,۵۵۸	انبوه سازی املاک و مستغلات		
۰.۰۳۸۰	۱۹,۶۴۴,۷۸۶,۶۸۹	۱۹,۹۹۷,۲۱۹,۷۴۹	۱۹,۹۹۷,۳۴۶,۱۸۵	۰.۰۴۵۳	۱۹,۶۰۴,۰۵۶,۸۱۴	۱۹,۶۴۶,۳۰۳,۹۳۹	۱۹,۹۹۷,۳۴۶,۱۸۵	استخراج کانه های فلزی		
۰.۰۷۰۵	۳۶,۴۶۱,۱۶۵,۲۳۶	۲۹,۳۲۸,۲۹۷,۵۸۲	۲۹,۳۲۸,۷۰۷,۴۲۰	۰.۰۴۲۶	۱۸,۴۱۵,۷۳۴,۸۰۰	۲۰,۴۶۱,۹۸۶,۷۲۵	۱۳,۹۹۱,۹۴۴,۳۳۳	زراعت و خدمات وابسته		
۰.۰۲۶۱	۱۸,۶۶۵,۴۷۵,۶۷۲	۱۸,۰۲۴,۰۷۸,۰۴۵	۱۸,۰۲۴,۶۳۴,۷۸۲					چندرشته ای صنعتی		
۰.۰۹۰۵۴	۴۶۸,۴۸۱,۰۷۰,۶۸۸	۴۵۷,۳۱۱,۵۷۹,۹۴۲	۴۵۷,۳۱۸,۶۵۱,۹۲۰	۰.۰۹۰۸۷	۳۹۲,۹۵۶,۸۴۶,۶۰۷	۴۰۹,۴۴۹,۴۲۳,۳۷۲	۴۰۱,۴۶۸,۸۱۴,۱۷۲	جمع		

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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:

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت، رهنی و اجاره بورسی یا فرابورسی	۶۴۷,۸۸۲,۵۵۰	۶۵۲,۸۸۱,۶۴۵
۷-۲ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۲۹,۷۹۴,۸۳۶,۳۳۵	۰
۷-۳ سرمایه گذاری در اختیار معامله	۷۰۸,۸۵۲,۲۴۷	۳۴,۸۱۴
	۳۱,۱۵۱,۵۷۱,۱۳۲	۶۵۲,۹۱۶,۴۵۹

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	ش فروش به کل دارایی‌ها	درصد خالص ارزش
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
استادخانه-م ۷ بودجه ۱۴۰۷۱۴-۰۴ (بخش ۱۰۷)	۱۴۰۴/۰۷/۱۴	۶۴۶,۱۱۷,۰۸۷	۶۴۷,۸۸۲,۵۵۰	۱۰۰	۶۵۲,۸۸۱,۶۴۵	
جمع		۶۴۶,۱۱۷,۰۸۷	۶۴۷,۸۸۲,۵۵۰	۱۰۰	۶۵۲,۸۸۱,۶۴۵	

۶-۲ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به تفکیک به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	ش فروش به کل دارایی‌ها	درصد خالص ارزش
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
گواهی سپرده شمش طلا		۲۴,۹۹۶,۷۳۶,۲۰۳	۲۹,۷۹۴,۸۳۶,۳۳۵	۱۱۹	۱۱۹	
جمع		۲۴,۹۹۶,۷۳۶,۲۰۳	۲۹,۷۹۴,۸۳۶,۳۳۵	۱۱۹	۱۱۹	

۶-۳ سرمایه گذاری در اختیار معامله به تفکیک به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	ش فروش به کل دارایی‌ها	درصد خالص ارزش
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۱/۱۵		۹۷۷,۶۸۸,۱۲۹	۷۰۸,۸۵۲,۲۴۷	۷۲	۸,۸۵۸	
۶۰۰۲					۲۵,۹۵۶	
۶۰۰۳					۳۴,۸۱۴	
جمع		۹۷۷,۶۸۸,۱۲۹	۷۰۸,۸۵۲,۲۴۷	۷۲	۳۴,۸۱۴	

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۷ - حساب‌های دریافتنی:

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۷,۷۸۰,۰۹۵,۵۹۲	۷,۷۶۰,۲۸۲,۳۹۰	۲۵	۸,۲۱۰,۲۹۶,۱۳۰
۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۹۷۴,۴۹۳	-	۴۸۹,۹۷۴,۴۹۳
۸,۲۷۰,۰۹۵,۵۹۲	۸,۲۵۰,۲۵۶,۸۸۳		۸,۷۰۰,۲۷۰,۶۲۳

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

جمع

۸ - جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۸,۹۸۰,۵۲۳,۱۲۹	۱۶,۹۰۰,۹۴۸	۱۰-۱
۳۸,۹۸۰,۵۲۳,۱۲۹	۱۶,۹۰۰,۹۴۸	

جاری کارگزاران

جمع

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸,۹۸۰,۵۲۳,۱۲۹	۱۶,۹۰۰,۹۴۸	۲۹۹,۳۷۰,۳۰۲,۷۵۴	۲۶۰,۶۰۴,۶۸۰,۵۷۳	۳۸,۹۸۰,۵۲۳,۱۲۹
۳۸,۹۸۰,۵۲۳,۱۲۹	۱۶,۹۰۰,۹۴۸	۲۹۹,۳۷۰,۳۰۲,۷۵۴	۲۶۰,۶۰۴,۶۸۰,۵۷۳	۳۸,۹۸۰,۵۲۳,۱۲۹

توازن بازار

جمع

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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.

مانده پایانی دوره	مانده پایانی دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
مانده پایانی دوره	مانده پایانی دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
۵۰۳,۸۶۰,۶۲۴	۰	۷۳۸,۲۴۹,۱۰۴	۲۳۴,۳۸۸,۴۸۰	۵۰۳,۸۶۰,۶۲۴	مخارج نرم افزار
۱۶,۴۵۸,۴۵۵	۱۴,۳۳۵,۵۳۸	۲,۱۲۲,۹۱۷	۰	۱۶,۴۵۸,۴۵۵	مخارج تاسیس
۵۲۰,۳۱۹,۰۷۹	۱۴,۳۳۵,۵۳۸	۷۴۰,۳۷۲,۰۲۱	۲۳۴,۳۸۸,۴۸۰	۵۲۰,۳۱۹,۰۷۹	جمع

۱۰ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

مانده پایانی دوره	مانده پایانی دوره	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مانده پایانی دوره	مانده پایانی دوره	
ریال	ریال	
۶۷۸,۰۷۸	۶۷۷,۲۱۷	پاسارگاد
۳۴۷,۹۸۲,۰۷۸	۴۱,۰۸۳,۹۴۲	خاورمیانه
۵۱۰,۷۴۹	۴۵۶,۳۱۳	سامان
۷,۱۴۴,۸۲۰	۶,۶۴۰,۸۲۰	ملت
۱۳۳,۸۸۹,۲۲۵	۳,۸۹۶,۰۹۸	مؤسسه اعتباری ملل
۴۹۰,۲۰۴,۹۵۰	۵۲,۷۵۴,۳۹۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۵,۳۹۷,۳۹۳,۲۲۳	۵,۱۰۲,۱۸۸,۰۳۵	مدیر صندوق
۵۹۳,۴۷۵,۱۲۱	۲۱۹,۴۲۶,۹۹۹	متولی
۶۱۰,۸۱۸,۱۵۲	۱۸۶,۰۴۶,۵۷۹	حسابرس
۱,۳۷۷,۸۶۶,۲۷۷	۱,۰۴۱,۷۷۶,۲۸۴	بازارگردان
.	.	مدیر ثبت
۷,۹۷۹,۵۵۲,۷۷۳	۶,۵۴۹,۴۳۷,۸۹۷	جمع:

۱۲ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱,۰۱۳,۶۴۰,۲۷۲	۷۴۴,۱۶۸,۱۲۸	هزینه نرم افزار و سایت
۱۵۵,۹۷۱,۹۷۴	۱۹۲,۸۴۸,۵۳۵	ذخیره مدیر تصفیه
۱۷۸,۸۰۰,۰۰۰	.	بدهی بابت اختیار معامله
۲۵,۲۰۰,۰۰۰	.	بابت ارزشیابی اختیار معامله
۱,۳۷۳,۶۱۲,۲۴۶	۹۳۷,۰۱۶,۶۶۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۳ - خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۷۴,۵۹۸,۳۰۸,۵۳۰	۲۸,۳۸۱,۹۶۳	۳۹۱,۲۷۸,۹۲۴,۸۹۲	۲۳,۲۳۶,۹۶۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۳,۴۴۳,۶۵۶,۳۴۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۷۷,۲۸۶,۰۴۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۵۰۸,۰۴۱,۹۶۴,۸۷۸	۳۰,۳۸۱,۹۶۳	۴۲۴,۹۵۶,۲۱۰,۹۳۸	۲۵,۲۳۶,۹۶۳	جمع

۱۴ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال			
۳۸,۶۵۲,۸۱۸,۶۱۱	۶,۰۴۵,۱۹۳,۴۲۵	۱۴-۱	سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم	
۶۷۲,۲۱۹,۰۲۵	۶۸,۶۰۹,۳۶۰	۱۴-۲	سود (زیان) فروش اختیار معامله	
۳۹,۳۲۵,۰۳۷,۶۳۶	۶,۱۱۳,۸۰۲,۷۸۵		جمع	

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴.۱ - سود (زیان) فروش سهام

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال
سر. تامین اجتماعی (شستا)	۹,۴۶۷,۲۴۴	۱۱,۲۷۶,۰۴۲,۶۴۴	۱۲,۱۴۸,۶۷۷,۵۶۵
پتروشیمی غدیر (شغدیر)	۵۴,۲۶۹	۳,۶۳۹,۱۵۰,۲۲۰	۳,۵۱۹,۸۴۷,۳۲۲
گسترش سوخت سبز زاگرس (شگستر)	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۷,۸۳۴,۹۴۴
پرتو بار فراپر خلیج فارس (چپرتو)	۱,۵۲۴,۰۰۰	۸,۰۱۳,۹۷۴,۰۳۰	۷,۸۰۱,۷۹۳,۳۱۲
پتروشیمی شیراز (شیراز)	۸۷۰,۰۰۰	۲۰,۷۸۱,۹۰۵,۷۰۰	۱۹,۹۰۴,۸۹۸,۲۱۱
دارو فارابی (دفارا)	۴۴۰,۲۵۰	۱۴,۲۷۲,۲۷۲,۷۳۰	۱۵,۴۰۶,۴۱۰,۵۷۵
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد (زشگزا)	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱۱,۱۸۴,۰۳۲,۹۱۰	۹,۶۷۹,۴۷۱,۹۳۹
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (حسینا)	۲۴۳,۰۷۱	۷,۲۶۶,۸۸۵,۷۰۰	۵,۷۴۳,۶۵۷,۳۹۶
نخریسی و نساجی خسروی خراسان (نخریس)	۱۴۰,۰۰۰	۱۳,۳۴۸,۰۱۹,۸۵۰	۸,۷۵۳,۳۴۰,۸۰۹
کمباین سازی (تکمبا)	۱,۶۶۰,۰۰۰	۱۵,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۴,۹۵۴,۴۸۱
کشت و صنعت و دامپروری پارس (زپارس)	۱۲۶,۰۰۰	۵,۲۹۳,۲۶۹,۲۷۰	۵,۶۵۷,۲۹۱,۱۴۸
سر. غدیر (وغدیر)	۳۰۰,۴۵۰	۷,۰۳۵,۰۹۲,۴۲۰	۶,۳۸۱,۶۲۶,۰۳۶
بانک اقتصاد نوین (ونوین)	۱,۸۵۲,۱۳۳	۱۱,۶۶۰,۴۲۴,۴۳۰	۱۱,۹۶۳,۹۲۱,۹۳۷
بهمن لیزینگ (ولبهمن)	۱,۱۶۵,۹۷۹	۴,۴۹۸,۲۶۶,۰۷۳	۴,۴۲۹,۲۷۶,۹۳۴
بانک تجارت (وتجارت)	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۴,۰۶۶,۸۲۳	۳,۹۱۳,۷۱۳,۰۹۹
سیمان شاهرود (سرود)	۱۳۷,۰۰۰	۶,۱۶۴,۳۷۴,۰۱۰	۶,۱۵۶,۰۰۰,۶۷۵
بانک ملت (ویملت)	۱۱,۲۲۳,۲۲۹	۲۵,۶۳۷,۰۷۶,۰۳۵	۲۴,۵۶۴,۱۹۴,۳۲۸
بانک سامان (سامان)	۲,۲۵۰,۰۰۰	۴,۶۳۹,۹۹۲,۰۳۳	۴,۴۱۳,۵۵۵,۵۰۰
نقل به صفحه بعد	۱۸۴,۷۶۹,۸۴۴,۸۷۸	۱۷۳,۹۱۶,۷۵۰,۶۰۲	۱۷۷,۹۷۴,۷۲۵,۴۹۰
	۵,۶۹۵,۷۴۳,۰۶۶	۹۲۳,۸۴۸,۸۵۶	۱۷۵,۵۲۷,۴۶۶
	۱,۰۸۳,۳۴۱,۳۵۰		

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۴,۷۶۹,۸۴۴,۸۷۸	۱۷۳,۹۱۶,۷۵۰,۶۰۲	۱۷۷,۹۷۴,۷۲۵,۴۹۰	۱۷۵,۵۲۷,۴۶۶	۹۲۳,۸۴۸,۸۵۶	۵,۶۹۵,۷۴۳,۰۶۶	۱,۰۸۳,۳۴۱,۳۵۰	
۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۲,۷۸۴,۷۰۰	۸۴۶,۷۶۸,۱۶۸	۸۴۶,۷۶۸,۱۶۸	۱,۲۶۶,۱۳۱	۴۷۸,۰۸۶,۴۸۰		
۱۱۴,۵۰۰	۹,۴۱۱,۱۴۰,۶۵۰	۷,۴۱۳,۱۵۷,۵۲۰	۷,۴۱۳,۱۵۷,۵۲۰	۸,۹۴۰,۳۱۶	۱,۹۴۱,۹۸۷,۱۳۲		
۱۷۶,۶۳۸	۴,۳۹۸,۶۹۵,۷۰۰	۳,۶۴۰,۳۷۵,۲۲۶	۳,۶۴۰,۳۷۵,۲۲۶	۴,۱۷۸,۷۲۲	۷۳۲,۱۴۸,۲۷۶		
۱,۵۵۹,۷۰۵	۴,۵۰۰,۲۵۰,۸۰۷	۴,۸۵۷,۰۴۹,۰۷۲	۴,۸۵۷,۰۴۹,۰۷۱	۴,۲۷۵,۰۷۶	(۳۸۳,۵۷۴,۵۸۴)		
۶۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۶,۰۲۲,۵۵۰	۱۴,۷۰۸۶۰۲,۳۰۴	۱۳,۹۲۶,۳۴۲,۲۸۶	۱۰,۹۹۷,۱۰۴	(۲,۴۱۹,۱۹۶,۹۴۵)		
						۷۹,۶۳۱,۱۱۰	
						(۲۴,۵۲۳,۸۰۲)	
						۱۵۵,۸۷۶,۸۷۴	
						(۹۱۳,۲۷۷,۲۸۹)	
						(۱,۰۲۹,۸۵۱,۰۸۳)	
						۱,۵۷۴,۴۵۱,۳۸۸	
						۱,۹۱۵,۹۲۸,۲۳۳	
						۲,۴۵۹,۴۱۲,۲۴۱	
						۴,۶۱۳,۲۲۶,۱۲۸	
						۲,۴۱۶,۸۶۸,۲۰۲	
						۲,۶۹۳,۱۸۲,۳۹۰	
						۱,۶۵۸,۱۳۶,۸۶۹	
						۱۰۱,۱۱۰,۸۶۸	
						(۲۵۸,۹۰۷,۵۱۲)	
						۴۰۴,۱۷۱,۵۵۵	
						۱۰,۶۹۸,۹۱۶,۷۴۸	
						۱,۳۶۶,۱۹۲,۶۰۶	
						۳,۷۳۲,۷۶۳,۲۲۰	
						۲,۷۶۴,۴۷۰,۴۸۸	
						۳,۱۶۱,۵۹۸,۰۲۷	
۴۲,۷۲۴,۴۶۸	۲۱۵,۹۸۸,۷۳۹,۲۸۵	۲۰۵,۳۸۲,۷۰۲,۸۹۲	۲۰۸,۶۵۸,۴۱۷,۷۶۱	۲۰۵,۱۸۴,۸۱۵	۱,۰۷۹,۹۴۳,۲۸۴	۶,۰۴۵,۱۹۳,۴۲۵	۳۸,۶۵۲,۸۱۸,۶۱۱

نقل از صفحه قبل

پارس فنر (فنر)

نشاسته و گلوکز آردینه (آردینه)

آنتی بیوتیک سازی ایران (بیوتیک)

بهساز کاشانه تهران (نبهساز)

سازه پویش (خپویش)

پالایش نفت اصفهان (شپنا)

گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)

فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)

سر. گروه توسعه ملی (ویانک)

توسعه صنایع بهشهر (وبشهر)

شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان (گلپا)

ایران خودرو (خودرو)

فولاد خوزستان (فخوز)

گروه بهمن (خبهمن)

پتروشیمی نوری (نوری)

کالسیمین (فانسمین)

پنبه و دانه های روغنی خراسان (غدانته)

زرین معدن آسیا (فزین)

بیمه آسیا (آسیا)

کشت و دامداری فکا (زفکا)

انتخاب الکترونیک آرمان (انتخاب)

پگاه فارس (غفارس)

کیمیای زنجان گستران (کیمیا)

سیمان فارس و خوزستان (سفارس)

پتروشیمی بوعلی سینا (بوعلی)

پالایش نفت تهران (شتران)

جمع

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۲ - سود (زیان) فروش اختیار تبیی

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱۹,۵۷۴,۰۰۰	۵۳,۱۱۶			
(ضستا۱۵۱۲)					
اختیارخ شستا-۱۰۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	(۱۰۴,۷۶۶,۰۰۰)	۲۹۴,۰۵۵			
(ضستا۱۴۱۲)					
اختیارخ خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۸۴۰,۱۷۸,۹۰۰	۲۰,۱۰۵,۱۷۵	۲۰,۱۰۵,۱۷۵	۴,۶۲۰,۰۰۰	(۴۹,۴۸۲,۴۳۲)
(طخود۱۱۲۱)					
اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸					
(ضستا۰۳۶۰۰)					
اختیارخ شستا-۶۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸					
(ضستا۰۲۶۰۰)					
جمع	۷۵۴,۹۸۶,۹۰۰	۲۰,۱۰۵,۱۷۵	۲۰,۱۰۵,۱۷۵	۴,۹۶۷,۱۷۱	(۰)
۶۷۲,۲۱۹,۰۲۵	۶۸,۶۰۹,۳۶۰				
۳۷۶,۰۶۰,۱۴۳					
۲۹۶,۱۵۸,۸۸۲					

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
 یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
 دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۵ - سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار
 سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۵-۱ سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم	(۱۶,۳۹۸,۶۷۱,۴۶۴)	۵۳,۸۴۴,۵۱۴,۴۴۹
۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۴,۹۹۹,۰۹۵)	۰
۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش اختیار معامله	(۲۶۸,۸۷۰,۶۹۶)	۰
۱۵-۴ سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش گواهی سپرده کالایی	۴,۷۹۸,۱۰۰,۱۳۲	۰
جمع	(۱۱,۸۷۴,۴۴۱,۱۲۳)	۵۳,۸۴۴,۵۱۴,۴۴۹

۱۵.۱ - سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۶,۶۳۸	۴,۲۳۹,۳۱۲,۰۰۰	۳,۶۴۰,۳۷۵,۲۲۵	۴,۲۱۴,۰۸۸,۰۹۷	۴,۰۲۷,۳۴۳	۲۱,۱۹۶,۵۶۰	۵۷۳,۷۱۲,۸۷۲	۱۸۷,۸۳۴,۲۲۰
۶۷۲,۶۲۱	۱۷,۳۸۶,۳۵۹,۷۰۰	۱۶,۹۳۶,۳۶۳,۸۸۶	۱۷,۱۸۳,۵۰۵,۸۶۳	۱۶,۴۲۲,۰۲۹	۸۶,۴۳۱,۷۹۹	۲۴۷,۱۴۱,۹۷۷	۷۳۶,۵۰۷,۹۱۲
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۷۵,۸۷۱,۸۱۴	۱۶,۱۰۸,۵۸۰,۲۵۰	۱۵,۳۹۴,۷۵۰	۸۱۰,۲۵۰,۰۰۰	(۶۷,۲۹۱,۵۶۴)	
۱۰,۵۳۱,۸۵۵	۳۲,۴۰۶,۵۱۷,۸۳۵	۳۰,۳۹۲,۹۱۱,۶۹۲	۳۲,۲۱۳,۶۹۹,۰۵۶	۳۰,۷۸۶,۱۹۰	۱۶۲,۰۳۲,۵۸۹	۱,۱۶۹,۶۹۴,۹۱۰	
۱,۴۷۹,۰۲۴	۲,۸۳۹,۷۲۶,۰۸۰	۲,۹۰۱,۲۳۰,۸۰۰	۲,۸۲۲,۸۲۹,۷۱۴	۲,۶۹۷,۷۳۶	۱۴,۱۹۸,۶۳۰	(۲۱۱,۰۳۹,۷۹۱)	
۶۸۹,۱۲۴	۲,۰۵۴,۲۷۸,۶۴۴	۲,۱۴۵,۹۸۸,۵۵۸	۲,۰۴۲,۰۵۵,۶۹۰	۱,۹۵۱,۵۶۱	۱۰,۲۷۱,۳۹۳	(۱۰۳,۹۳۲,۸۶۹)	
۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۶,۷۶۸,۱۶۸	۱,۰۱۲,۹۳۶,۹۵۰	۹۶۸,۰۵۰	۵۰,۹۵۰,۰۰۰	۱۶۶,۱۶۸,۷۸۲	
۳۸۵,۰۰۰	۱۵,۳۸۰,۶۵۰,۰۰۰	۱۴,۸۶۵,۲۲۳,۸۶۶	۱۵,۱۸۹,۷۳۰,۱۳۵	۱۴,۵۱۶,۶۱۵	۷۶,۴۰۳,۲۵۰	(۳,۱۶۹,۹۶۱,۴۴۶)	
۶,۲۷۶,۶۴۳	۲۰,۷۹۴,۵۱۸,۲۵۹	۲۱,۴۳۵,۳۰۲,۸۴۴	۲۰,۶۷۰,۷۹۰,۸۷۸	۱۹,۷۵۴,۷۹۰	۱۰۳,۹۷۲,۵۹۱	۷۱۰,۷۰۹,۴۶۵	۴,۲۳۷,۹۲۸,۳۷۶
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۶۹,۳۹۵,۸۸۷	۵,۶۹۵,۹۰۶,۵۰۰	۵,۴۴۳,۵۰۰	۲۸,۶۵۰,۰۰۰	۲۶,۵۱۰,۶۱۳	
۱۷۵,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۷,۹۴۴,۴۸۸	۱۰,۴۳۷,۵۲۵,۰۰۰	۹,۹۷۵,۰۰۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۵۸۰,۵۱۲	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۷۹,۸۳۷,۳۹۸	۱۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۶۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۵,۸۳۵,۰۰۰)	
۲۰۵,۷۳۱	۱۵,۷۵۲,۸۲۲,۶۷۰	۱۳,۳۴۳,۵۶۰,۹۵۵	۱۵,۶۵۹,۰۹۳,۳۷۹	۱۴,۹۶۵,۱۷۸	۷۸,۷۶۴,۱۱۳	۱,۷۵۴,۶۶۹,۲۰۹	۶۰۳,۸۷۱,۱۳۳
۴۲۵,۰۰۰	۱۹,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۷,۲۴۶,۱۸۵	۱۹,۶۰۳,۶۶۶,۰۰۰	۱۸,۷۳۴,۰۰۰	۹۸,۶۰۰,۰۰۰	(۴۲,۲۴۷,۱۲۵)	
۹۱۳,۶۷۲	۸,۷۸۰,۳۸۷,۹۲۰	۸,۸۷۸,۵۲۶,۷۷۰	۸,۷۲۸,۱۴۴,۶۱۶	۸,۳۴۱,۳۶۴	۴۳,۹۰۱,۹۴۰	(۱۵۰,۳۸۲,۱۵۴)	۵,۶۲۳,۳۱۸,۵۱۹
۳۶۶,۹۲۹	۱۲,۹۸۹,۲۸۶,۶۰۰	۸,۶۷۰,۳۶۵,۷۱۶	۱۲,۹۱۲,۰۰۰,۳۴۸	۱۲,۳۳۹,۸۱۹	۶۴,۹۴۶,۴۳۳	۳,۰۴۵,۶۲۷,۲۰۳	
۷۴۹,۵۴۵	۲۲,۷۴۱,۱۹۵,۳۰۰	۲۶,۲۳۰,۰۹۲,۰۱۷	۲۲,۶۰۵,۸۸۵,۱۹۲	۲۱,۶۰۴,۱۳۲	۱۱۳,۷۰۵,۹۷۷	(۲,۷۰۴,۶۵۹,۳۰۱)	
۳,۱۲۵,۷۹۱	۱۴,۰۹۴,۱۹۱,۶۱۹	۱۳,۷۳۴,۱۸۴,۰۶۵	۱۴,۰۱۰,۳۳۱,۱۸۲	۱۳,۲۸۹,۴۷۹	۷۰,۴۷۰,۹۵۸	۲۷۶,۱۴۷,۱۱۷	
۵۵۰,۰۰۰	۱۷,۰۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۳۹,۸۳۳,۱۵۴	۱۶,۹۴۳,۰۸۵,۲۲۵	۱۶,۱۹۲,۲۷۵	۸۵,۲۲۲,۵۰۰	(۳,۹۹۶,۵۷۸,۰۲۵)	
۵۸۰,۸۴۲۵	۲۲,۵۰۰,۳۶۷,۳۷۰	۳۲,۶۶۲,۱۳۴,۰۰۵	۲۷,۷۳۷,۶۴۶,۸۴۳	۲۶,۵۰۸,۴۸۹	۱۳۹,۵۱۸,۳۶۹	(۶,۷۳۲,۳۲۶,۴۴۳)	۲,۲۷۲,۳۹۸,۳۰۰
نقل به صفحه بعد	۱۸۴,۱۸۶,۴۲۰,۳۲۷	۲۸۴,۷۰۳,۲۵۶,۴۰۲	۲۸۲,۴۹۰,۵۳۰,۴۲۸	۲۶۹,۹۷۲,۳۰۷	۲,۴۳۰,۹۰۷,۱۰۲	(۸,۶۲۴,۲۹۱,۰۵۸)	۱۳,۶۶۱,۸۵۱,۴۶۰

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					تعداد	
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳,۶۶۱,۸۵۸,۴۶۰	(۸,۶۲۴,۲۹۱,۰۵۸)	۱,۴۲۰,۹۰۷,۱۰۲	۲۶۹,۹۷۲,۳۰۷	۲۸۲,۴۹۰,۵۴۰,۹۱۸	۲۸۴,۷۰۳,۲۵۶,۴۰۳	۲۸۴,۱۸۱,۴۲۰,۳۳۷	نقل از صفحه قبل	
	(۴۳,۷۷۴,۵۶۳)	۲۸,۰۹۳,۷۵۰	۵,۳۳۷,۸۱۱	۵,۵۸۵,۳۱۸,۴۳۹	۵,۶۲۹,۰۹۳,۰۰۲	۵,۶۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	
	(۳۴۳,۳۹۴,۵۷۴)	۴۶۵,۵۳۳,۵۰۰	۸,۸۴۵,۱۶۴	۹,۲۵۵,۳۰۱,۳۳۶	۱۰,۲۹۹,۳۰۷,۷۱۶	۹,۳۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۰۰۰	
	(۱,۳۰۰,۳۲۷,۴۷۹)	۸۶,۳۹۶,۱۵۱	۱۶,۴۱۵,۲۶۴	۱۷,۱۷۶,۴۱۸,۸۲۵	۱۹,۹۳۶,۴۳۴,۰۱۰	۱۷,۲۷۹,۲۳۰,۲۴۰	۱,۵۲۱,۰۵۹	
	۵۱۹,۴۳۴,۶۸۴	۸۵,۷۳۰,۳۸۳	۱۶,۲۸۸,۷۷۰	۱۷,۰۴۴,۰۵۷,۴۶۸	۱۶,۳۲۱,۳۰۹,۸۱۱	۱۷,۱۴۶,۰۷۶,۶۲۱	۳,۴۹۱,۱۶۸	
	(۲,۰۴۶,۲۵۱,۹۲۵)	۹۲,۶۳۲,۵۰۰	۱۷,۶۰۰,۱۷۵	۱۸,۴۱۶,۲۶۷,۳۲۵	۱۳,۹۹۱,۹۴۴,۳۳۳	۱۸,۵۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۰۰۰	
	(۳۴۹,۹۸۹,۶۹۵)	۳۰,۷۸۲,۲۵۴	۵,۸۴۸,۶۲۴	۶,۱۱۹,۸۱۹,۴۲۲	۶,۸۲۳,۵۴۸,۴۴۲	۶,۱۵۶,۴۵۰,۷۲۰	۵۰۳,۹۷۸	
	(۳,۲۷۲,۷۳۰,۹۹۱)	۷۰,۰۷۷,۷۸۴	۱۳,۳۱۴,۷۷۶	۱۳,۹۳۲,۱۶۴,۲۴۰	۱۷,۲۰۵,۸۹۵,۲۳۱	۱۴,۰۱۵,۵۵۶,۸۰۰	۳۹۱,۴۹۶	
	(۲,۰۷۵,۵۷۶,۴۰۰)	۷۲,۷۲۰,۰۰۰	۱۳,۸۱۶,۸۰۰	۱۴,۴۵۷,۴۶۳,۱۰۰	۱۹,۱۴۴,۸۶۷,۷۰۳	۱۴,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	
	۱۰,۶۶۳,۳۳۷,۴۹۳	۴۲,۶۵۱,۲۵۰	۸,۱۰۳,۷۳۶	۸,۴۷۹,۴۹۵,۰۱۴	۷,۴۱۳,۱۵۷,۵۲۱	۸,۵۳۰,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۴,۵۰۰	
۴,۶۹۱,۹۱۶,۰۰۰	۷۲,۸۹۳,۰۴۴						نفت ایرانول شرفول	
۷,۲۷۴,۹۵۴,۹۲۵							ملی صنایع مس ایران فعلی	
۳,۸۴۵,۵۱۴,۲۰۵							مس باهنر فیاهنر	
(۱۰۹,۱۱۲,۳۸۳)							قاسم ایران قاسم	
۱۶۳,۲۸۵,۷۲۴							فولاد مبارکه	
۱۰,۵۷۴,۴۰۸,۱۴۶							فولاد خوزستان فخور	
۹۸۷,۵۷۸,۷۸۶							صنعتی میتو خرمدره غمیتو	
۲,۶۸۲,۵۴۲,۳۳۰							صنایع پتروشیمی خلیج فارس فارس	
۱,۲۷۸,۹۶۰,۶۲۶							شهرسازی و خانه سازی باغمیشه ثباغ	
۸۰,۰۰۸,۲۸۷,۰۳۹							سیمان فارس نو سفلو	
۲۶۸,۹۲۳,۳۳۸							سیمان تهران ستران	
۶,۱۴۹,۲۰۲,۶۷۴							سیم و کابل لهر (کابل)	
(۱۲۶,۰۶۶,۲۷۸)							زرین معدن آسیا (فزرین)	
۳۵۹,۹۸۲,۴۹۶							پلی پروپیلن جم (جم پیلن)	
۳,۲۴۰,۰۰۸,۰۰۰							پالایش نفت تهران	
۲۰۹,۲۶۹,۳۶۱							بیحه آسیا آسیا	
۵۳,۸۴۴,۵۱۴,۴۴۹	(۱۶,۳۹۸,۶۷۱,۴۶۴)	۲,۳۹۵,۵۲۴,۶۷۳	۳۷۵,۵۴۳,۴۲۸	۳۹۲,۹۵۶,۸۴۶,۶۰۷	۴۰۱,۴۶۸,۸۱۴,۱۷۲	۳۹۵,۳۰۸,۹۳۴,۷۰۸	۵۳,۷۵۱,۱۹۹	
							جمع	

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۵.۲ - سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							
تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
۱,۰۰۰	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۶,۱۱۷,۰۸۷	۶۴۷,۸۸۲,۵۵۰	۳,۱۲۲,۵۵۰	۳,۲۴۰,۰۰۰	(۴,۹۹۹,۰۹۵)	۶,۷۶۴,۵۵۸	۱,۰۰۰	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۶,۱۱۷,۰۸۷	۶۴۷,۸۸۲,۵۵۰	۳,۱۲۲,۵۵۰	۳,۲۴۰,۰۰۰	(۴,۹۹۹,۰۹۵)	۶,۷۶۴,۵۵۸
جمع	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۶,۱۱۷,۰۸۷	۶۴۷,۸۸۲,۵۵۰	۳,۱۲۲,۵۵۰	۳,۲۴۰,۰۰۰	(۴,۹۹۹,۰۹۵)	۶,۷۶۴,۵۵۸	جمع	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۶,۱۱۷,۰۸۷	۶۴۷,۸۸۲,۵۵۰	۳,۱۲۲,۵۵۰	۳,۲۴۰,۰۰۰	(۴,۹۹۹,۰۹۵)	۶,۷۶۴,۵۵۸

اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۱۴۰۱ - ۰۴۰۷۱۴۰۰
(اختیار ۱۰۷)

۱۵.۳ - سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش اختیار معامله

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							
تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
۱,۲۹۲,۰۰۰	۷۰۸,۸۱۷,۴۳۳	۹۷۷,۶۸۸,۱۲۹				(۲۶۸,۸۷۰,۶۹۶)	(۲۵,۲۰۰,۰۰۰)	۱,۲۹۲,۰۰۰	۷۰۸,۸۱۷,۴۳۳	۹۷۷,۶۸۸,۱۲۹				(۲۶۸,۸۷۰,۶۹۶)	(۲۵,۲۰۰,۰۰۰)
جمع	۷۰۸,۸۱۷,۴۳۳	۹۷۷,۶۸۸,۱۲۹				(۲۶۸,۸۷۰,۶۹۶)	(۲۵,۲۰۰,۰۰۰)	جمع	۷۰۸,۸۱۷,۴۳۳	۹۷۷,۶۸۸,۱۲۹				(۲۶۸,۸۷۰,۶۹۶)	(۲۵,۲۰۰,۰۰۰)

اختیار خ خاور/ ۳۰۸۰/۱۴۰۳۰۱۱۵ (ضخاور ۸)
اختیار خ شستا / ۱۰۱۲/۱۴۰۲/۱۲/۰۹ (ضستا ۱۲۱۴)

۱۵.۴ - سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش گواهی سپرده کالایی

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							
تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
۶,۹۴۹	۲۹,۸۳۲,۱۲۶,۴۹۰	۲۴,۹۹۶,۷۳۶,۲۰۳	۲۹,۷۹۴,۸۲۶,۳۳۵	(۱۱۱,۸۷۰,۴۷۷)	۱۴۹,۱۶۰,۶۳۲	۴,۷۹۸,۱۰۰,۱۳۲	۰	۶,۹۴۹	۲۹,۸۳۲,۱۲۶,۴۹۰	۲۴,۹۹۶,۷۳۶,۲۰۳	۲۹,۷۹۴,۸۲۶,۳۳۵	(۱۱۱,۸۷۰,۴۷۸)	۱۴۹,۱۶۰,۶۳۲	۴,۷۹۸,۱۰۰,۱۳۲	۰
جمع	۲۹,۸۳۲,۱۲۶,۴۹۰	۲۴,۹۹۶,۷۳۶,۲۰۳	۲۹,۷۹۴,۸۲۶,۳۳۵	(۱۱۱,۸۷۰,۴۷۸)	۱۴۹,۱۶۰,۶۳۲	۴,۷۹۸,۱۰۰,۱۳۲	۰	جمع	۲۹,۸۳۲,۱۲۶,۴۹۰	۲۴,۹۹۶,۷۳۶,۲۰۳	۲۹,۷۹۴,۸۲۶,۳۳۵	(۱۱۱,۸۷۰,۴۷۸)	۱۴۹,۱۶۰,۶۳۲	۴,۷۹۸,۱۰۰,۱۳۲	۰

گواهی سپرده شمش طلا (شمش طلا)
جمع

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۶ - سود سالیانه سهام

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
خالص درآمد	خالص درآمد	هزینه تنزیل	جمع درآمد	سود متعلق	تعداد سهام در	تاریخ	سال مالی
سود سهام	سود سهام		سود سهام	به هر سهم	زمان مجمع	تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲,۶۶۲,۱۷۲,۸۰۰	۲,۶۶۲,۱۷۲,۸۰۰	۲,۶۶۲,۱۷۲,۸۰۰	۶,۸۰۰	۳۹۱,۴۹۶	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)
۳,۶۳۱,۷۰۵,۰۰۰	۳,۶۳۱,۷۰۵,۰۰۰	۳,۶۳۱,۷۰۵,۰۰۰	۹,۴۳۳	۳۸۵,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	پارس فولاد سبزووار (فسبزووار)
۳,۰۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۷,۲۲۰	۴۲۵,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	پویا زرکان آق دره (فزر)
۲,۶۵۴,۶۶۲,۳۶۱	۴۴۱,۸۳۷,۶۳۹	۳,۰۹۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۶۳	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سر. توسعه ملی (وتوسم)
۴,۰۸۰,۰۱۵,۸۰۰							انتخاب الکترونیک آرمان (انتخاب)
							شهر سازی و خانه سازی باغمیشه (ثباغ)
							پلی پروپیلن جم (جم پیلن)
							بهمن دیزل (خدیزل)
							پتروشیمی قائد بصیر (شبصیر)
							دارو فارابی (دفارا)
							زغال سنگ پروده طبس (کزغال)
							فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)
							مس باهنر (فباهنر)
							نفت ایرانول (شرانل)
							کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (زفجر)
							سیمان تهران (ستران)
							ایران خودرو دیزل (خاور)
							نفت سپاهان (شسپا)
							تراکتورسازی (تایرا)
							سر. سایپا (وساپا)
							کاشی الوند (کلوند)
							پالایش نفت بندر عباس (شبندر)
							فولاد خوزستان (فخوز)
							پالایش نفت اصفهان (شپنا)
							ملی صنایع مس ایران (فملی)
							مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان (واحیا)
							سر. تامین اجتماعی (شستا)
							کشت و صنعت چین چین (غچین)
۴,۰۸۰,۰۱۵,۸۰۰	۱۲,۰۱۷,۰۴۰,۱۶۱	۴۴۱,۸۳۷,۶۳۹	۱۲,۴۵۸,۸۷۷,۸۰۰				جمع

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۷ - 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 می شود:

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود سپرده های بانکی	۱۷-۱	۱۳۳,۶۵۲
		۹۰۱,۳۴۹
جمع		۹۰۱,۳۴۹

۱۷-۱ - سود سپرده های بانکی

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	سود	هزینه برگشت سود
	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال
پاسارگاد	۱۰,۳۳۹	۱۰,۳۳۹
خاورمیانه	۷۰,۶۷۶	۷۰,۶۷۶
سامان	۵,۵۶۴	۵,۵۶۴
مؤسسه اعتباری ملل	۴۷,۰۷۳	۴۷,۰۷۳
جمع	۱۳۳,۶۵۲	(۰)
	۹۰۱,۳۴۹	۱۳۳,۶۵۲

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۸ - سایر درآمدها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال		
۴۱۳,۷۱۹,۶۳۷		درآمد تعدیل سود سهام
۲۷,۹۷۱,۳۳۴		درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۰۳,۲۶۵,۸۵۲	۵۳,۵۴۴,۶۴۶	سایر درآمدها
۵۴۴,۹۵۶,۸۲۳	۵۳,۵۴۴,۶۴۶	جمع

۱۹ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال		
۱,۸۵۴,۹۵۵,۱۶۹	۲,۱۳۴,۱۰۴,۷۲۱	هزینه کارمزد مدیر
۲۱۹,۴۲۶,۹۹۹	۱۲۵,۳۷۸,۵۱۴	هزینه کارمزد متولی
۱۸۶,۰۴۶,۵۷۹	۷۴,۱۴۲,۴۳۲	هزینه حق الزحمه حسابرس
۱,۰۴۱,۷۷۶,۲۸۴	۶۳۹,۱۸۹,۳۹۵	هزینه کارمزد بازارگردان
۳,۳۰۲,۲۰۵,۰۳۱	۲,۹۷۲,۸۱۵,۰۶۲	جمع

۲۰ - سایر هزینه‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال		
۳۶,۸۷۶,۵۶۱	.	هزینه تصفیه
۲,۱۲۲,۹۱۷	۲۷۱,۵۹۵,۰۶۱	هزینه تاسیس
۷۴۳,۹۱۰,۶۹۹	۲۲,۲۵۸,۲۷۱	هزینه نرم افزار و سایت
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
.		نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۷,۳۱۲,۸۰۰		سایر هزینه‌ها
۵,۲۵۸,۲۳۰		هزینه کارمزد بانکی
۹۰۵,۴۸۱,۲۰۷	۲۹۳,۸۵۳,۳۳۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری زرین نهال ثنا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۱ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	ریال	
(۱,۵۵۴,۸۵۸,۹۱۰)	(۳۴,۲۲۹,۵۶۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۱,۵۵۴,۸۵۸,۹۱۰)	(۳۴,۲۲۹,۵۶۰,۰۰۰)	جمع

۲۲ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می‌باشد.