



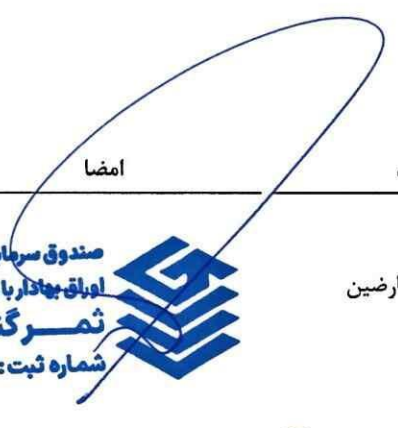
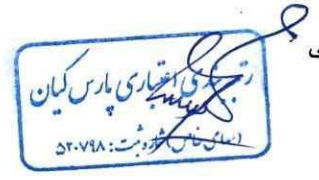
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ثمر گندم

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ثمر گندم مربوط به دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

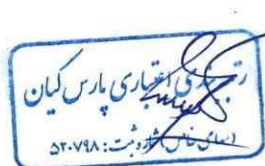
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۱	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ثمر گندم بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده 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 به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان گندم	ساناز صمدی ارضین	
متولی صندوق	رتبه بندی اعتباری پارس کیان	محمدرضا عربی مزرعه شاهی	

صندوق سرمایه گذاری در
اوراق بهادار با درآمد ثابت
ثمر گندم
شماره ثبت: ۵۹۴۹۹



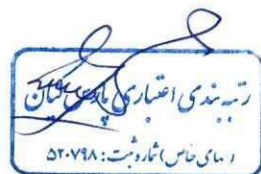
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ثمر گندم

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال		
		دارایی ها
۱۱,۸۵۲,۴۳۱,۳۷۶,۳۴۱	۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۱,۸۵۲,۴۳۱,۳۷۶,۳۴۱		جمع دارایی ها
		بدهی ها
۲,۰۰۰,۰۰۰	۶	بدهی به ارکان صندوق
۱,۲۳۱,۵۰۶,۸۵۰	۷	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۶۴۸,۱۲۸,۱۳۲,۹۷۶	۸	پیش دریافت
۱,۶۴۹,۳۶۱,۶۳۹,۸۲۶		جمع بدهی ها
۱۰,۲۰۳,۰۶۹,۷۳۶,۵۱۵	۹	خالص دارایی ها
۱۰,۲۰۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ثمر گندم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
درآمدها:		
۲۰۳,۰۷۰,۲۰۰,۵۱۵	۱۰	سود سپرده و گواهی سپرده
۲۰۳,۰۷۰,۲۰۰,۵۱۵		جمع درآمدها
هزینه ها:		
۴۶۴,۰۰۰	۱۱	سایر هزینه ها
۴۶۴,۰۰۰		جمع هزینه ها
۲۰۳,۰۶۹,۷۳۶,۵۱۵		سود خالص

۲/۰۳٪

بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)

۱/۹۹٪

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

سود (زیان) خالص	بازده میانگین سرمایه گذاری
میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)	
تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص	بازده سرمایه گذاری پایان دوره
خالص دارایی های پایان دوره	

(مبالغ به ریال)		
صورت گردش خالص دارایی ها		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	تعداد	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۰۳,۰۶۹,۷۳۶,۵۱۵	.	
۱۰,۲۰۳,۰۶۹,۷۳۶,۵۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

سود (زیان) خالص



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

صندوق سرمایه گذاری در
اوراق بهادار با درآمد ثابت
ثمر گندم
شماره ثبت: ۵۹۴۹۹



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرآمد ثابت ثمر گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سال منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرآمد ثابت ثمر گندم به شناسه ملی ۱۴۰۱۴۴۹۰۴۳۱ که صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۰ تحت شماره ۵۹۴۹۹ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۷ تحت شماره ۱۲۴۵۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده 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 اوراق بهادار با درآمد ثابت، سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، گواهی سپرده کالایی و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، یوسف آباد، خیابان پنجاهم پلاک ۷ طبقه ۴ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس samaretf.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرآمد ثابت ثمر گندم که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
سیدگردان گندم	۲,۵۵۰,۰۰۰	۵۱
محمد جواد حسینی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰
حسن کاظم زاده	۴۵۰,۰۰۰	۹
	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: سیدگردان گندم که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۴ به شناسه ملی ۱۴۰۱۳۱۴۸۸۰۷ و شماره ثبت ۶۲۷۸۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، یوسف آباد، خیابان اسد آبادی، کوچه پنجاهم، پلاک ۷، طبقه ۴

متولی: رتبه بندی اعتباری پارس کیان که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۰ به شماره ثبت ۵۲۰۷۹۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۳۱۵۹۶۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران کاووسییه، خیابان آفریقا، پلاک ۲۳ طبقه ۵، واحد ۱۳

حسابرس: موسسه حسابرسی هدف نوین نگر که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ و شماره ثبت ۲۷۴۴۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان کریمخان زند، خیابان استاد نجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه ۲

بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مهرگان که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۰۵ به شناسه ملی ۱۴۰۰۸۵۷۲۹۵۰ و شماره ثبت ۴۸۰۳۸ نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، دربان نو، خیابان حمید متولیان، ساختمان صادقیان، پلاک ۷، طبقه ۷، واحد شمالی

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ثمر گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت 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 یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

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

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

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

۴-۲- در آمد 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 می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی 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 می شود. 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 های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ثمر گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه ۱/۵ درصد (۰/۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق علاوه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و یک درصد (۰/۰۱) از گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و دو درصد (۰/۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه پنج درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد بازارگردان	سالانه چهار در هزار (۰/۰۰۴) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) از ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه که تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف خواهد شد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ثمر گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین 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 شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها 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- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ثمر گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

(مبالغ به ریال)

۵- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۵-۱	۱۱,۸۵۲,۴۳۱,۳۷۶,۳۴۱
	۱۱,۸۵۲,۴۳۱,۳۷۶,۳۴۱

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۵-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده کوتاه مدت ۹۹۶۷ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۳/۱۹	۱,۲۳۲,۱۲۳,۹۰۳	۰/۰۱٪
سپرده بلند مدت ۱۱۰۰۵ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۰۹	۹,۹۹۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴/۳۶٪
سپرده بلند مدت ۸۰۰۶ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۱۱	۲۴۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۰۶٪
سپرده بلند مدت ۵۰۰۴ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۱۲	۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۳۳٪
سپرده بلند مدت ۸۶۰۰ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۱۵	۶,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۵٪
سپرده بلند مدت ۱۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۱۶	۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۹۰۰۵ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۰۹	۱۵۳,۲۵۲,۴۳۸	۰/۰۰٪
سپرده بلند مدت ۵۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۰۹	۱,۵۶۱,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳/۱۸٪
		۱۱,۸۵۲,۴۳۱,۳۷۶,۳۴۱	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ثمر گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۶- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)
۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰

مدیر صندوق سیدگردان گندم

۷- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱,۲۳۱,۵۰۶,۸۵۰

۱,۲۳۱,۵۰۶,۸۵۰

سایر پرداختنی (واریزی اشتباه بانک)

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱,۶۴۸,۱۲۸,۱۳۲,۹۷۶

۱,۶۴۸,۱۲۸,۱۳۲,۹۷۶

۸- پیش دریافت

پیش دریافت سود سپرده

۹- خالص دارایی ها

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ریال	تعداد
۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ثمر گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	
۲۰۳,۰۷۰,۲۰۰,۵۱۵	۱۰-۱
۲۰۳,۰۷۰,۲۰۰,۵۱۵	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۰-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	خالص سود
		درصد	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۹۹۶۷ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۳/۱۹	۵/۰۰٪	۱۱,۰۵۳	۱۱,۰۵۳
سپرده بلند مدت ۱۱۰۰۵ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۰۹	۲۸/۵۰٪	۱۷۱,۷۵۵,۰۵۴,۷۹۰	۱۷۱,۷۵۵,۰۵۴,۷۹۰
سپرده بلند مدت ۸۰۰۶ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۱۱	۲۸/۵۰٪	۳,۸۰۹,۶۳۰,۱۲۰	۳,۸۰۹,۶۳۰,۱۲۰
سپرده بلند مدت ۵۰۰۴ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۱۲	۲۸/۵۰٪	۵۸۷,۴۹۰,۳۹۳	۵۸۷,۴۹۰,۳۹۳
سپرده بلند مدت ۸۶۰۰ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۱۵	۲۸/۵۰٪	۷۷,۴۳۲,۵۴۴	۷۷,۴۳۲,۵۴۴
سپرده بلند مدت ۰۱۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۱۶	۲۸/۵۰٪	۱۱,۳۳۷,۵۲۵	۱۱,۳۳۷,۵۲۵
سپرده بلند مدت ۴۵۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۶/۰۹	۲۸/۵۰٪	۲۶,۸۲۹,۲۴۴,۰۹۰	۲۶,۸۲۹,۲۴۴,۰۹۰
			۲۰۳,۰۷۰,۲۰۰,۵۱۵	۲۰۳,۰۷۰,۲۰۰,۵۱۵

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار بادرآمد ثابت ثمر گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۱- سایر هزینه ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال
۴۶۴,۰۰۰
۴۶۴,۰۰۰

هزینه کارمزد بانکی

۱۲- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سبذگردان گندم	مدیر صندوق	ممتاز	۲,۵۵۰,۰۰۰	۰/۰۲
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سبذگردان گندم	مدیر صندوق	عادی	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمد جواد حسینی	هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۳
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمد جواد حسینی	هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲۴,۲۹۱,۰۰۰	
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	حسن کاظم زاده	هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۴۵۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۵
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	ساناز صمدی ارضین	مدیر عامل مدیر صندوق	عادی	۷۰۵,۷۱۶	۰/۰۰۰۷
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	مجید حصاری	هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۱
				۴۳,۵۴۶,۷۱۶	۰/۰۴۴

۱۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

صندوق فاقد معاملات با ارکان وابسته می باشد .

۱۵- رویدادهای بعد از صورت خالص دارایی ها

از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی یا افشا باشد، رخ نداده است.