



صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳



صندوق مشترک اندیشه صبا

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

تاریخ:

شماره:

پیوست:

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا مربوط به سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص 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	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۹	ث - 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 مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه 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 نموده، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در ۱۴۰۳/۰۶/۰۳ به تایید ارکان صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان اندیشه صبا	سیدعلی خسروشاهی
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	آقای امیر حسین نریمانی

تهران، خیابان ولیعصر، کوچه ساعی دوم، پلاک ۶

ساختمان الماس ساعی، طبقه نهم، واحدهای ۳۱ تا ۳۵

کد پستی: ۱۵۱۱۹۴۹۶۴۴ | تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۲۱۱۲۲

سازمان بورس و اوراق بهادار: ۷۶۴
تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۲۱۱۲۲
کد پستی: ۱۵۱۱۹۴۹۶۴۴
تاریخ: ۱۴۰۳/۰۶/۰۳
شماره ثبت: ۵۷۳۹۶۸
(سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۲,۳۹۴,۱۷۵,۴۴۶,۵۰۵	۲,۲۲۶,۸۰۷,۶۴۱,۶۲۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶	۱۶۰,۹۰۰,۷۸۹,۶۹۸	۱۲۰,۵۰۴,۳۰۲,۰۶۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۷,۷۸۴,۴۷۳,۵۳۴	۹۷,۹۱۹,۴۳۵,۰۴۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۱۴۶,۳۱۰,۳۱۹,۸۱۵	۱۰۲,۲۷۸,۵۵۴,۷۱۸	حساب های دریافتی
۹	.	۵۰,۰۸۱,۲۷۱,۸۹۰	جاری کارگزاران
۱۰	۳,۹۰۳,۱۹۶,۷۹۲	۲,۱۹۷,۱۹۱,۵۵۳	سایر دارایی ها
۱۱	۸۱۱,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	موجودی نقد
	۲,۷۱۳,۰۷۵,۰۳۷,۳۴۴	۲,۵۹۹,۷۸۹,۸۹۶,۸۹۵	جمع دارایی ها

بدهی ها:

۱۲	۳۶,۱۶۸,۰۴۵,۱۷۵	۸۴,۸۸۹,۸۸۶,۹۱۸	بدهی به ارکان صندوق
۱۳	۱,۲۶۴,۳۴۹,۹۸۰	.	بدهی به سرمایه گذاران
۱۴	۷,۰۵۱,۱۰۶,۷۲۵	۴,۶۸۴,۲۱۸,۳۲۶	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
	۴۴,۴۸۳,۵۰۱,۸۸۰	۸۹,۵۷۴,۱۰۵,۲۴۴	جمع بدهی ها
۱۵	۲,۶۶۸,۵۹۱,۵۳۵,۴۶۴	۲,۵۱۰,۲۱۵,۷۹۱,۶۵۱	خالص دارایی ها
	۳,۷۶۵,۰۳۷	۴,۱۲۲,۵۲۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	۷۰۸,۷۸۲	۶۰۸,۹۰۳	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال



یادداشت های توضیحی همراه، بخش جداگانه پذیر صورت های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا
شماره ثبت سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۶۴
شماره ثبت شرکت ها: ۲۹۷۶۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸
درآمدها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۳۱۶,۳۰۸,۹۲۴,۹۹۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۵۰۹,۵۷۵,۵۷۱,۳۲۵
سود سهام	۱۸	۲۳۶,۹۷۹,۶۱۱,۴۸۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۱,۳۳۳,۶۰۲,۸۶۴
سایر درآمدها	۲۰	۳,۴۴۸,۱۴۷,۰۰۰
جمع درآمدها		۱,۰۷۷,۶۴۵,۸۵۷,۶۶۹
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۶۸,۸۵۸,۸۹۲,۵۸۵)
سایر هزینه ها	۲۲	(۳,۳۵۰,۷۸۳,۸۶۵)
سود و زیان قبل از هزینه های مالی		۱,۰۰۵,۴۳۶,۱۸۱,۲۱۹
هزینه های مالی	۲۳	(۱۳۶,۶۹۲,۴۲۳)
سود (زیان) خالص		۱,۰۰۵,۲۹۹,۴۸۸,۷۹۶
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره/سال		۴۰.۱۰٪
بازده میانگین سرمایه گذاری		۴۰.۱۱٪
		۱۵.۴۳٪
		۱۵.۳۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	۴,۱۲۲,۵۲۱	۲,۵۱۰,۲۱۵,۷۹۱,۶۵۱
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره/سال	۱,۲۸۷,۹۶۰	۱۲,۸۷۹,۶۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۱,۶۴۵,۴۴۴)	(۱,۶۴۵,۴۴۰,۰۰۰)
سود (زیان خالص)	۰	۴۰۶,۴۰۶,۱۶۳,۳۴۸
تعدیلات	۲۴	(۲۴۴,۴۵۵,۵۷۹,۵۳۵)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال	۳,۷۶۵,۰۳۷	۲,۶۶۸,۵۹۱,۵۳۵,۴۶۴

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

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

بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال - ۱

خالص داراییهای پایان دوره/سال

سود خالص

متانگین موزون (ریال) وجود استناد شده

۳



صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا
شماره ثبت سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۶۴
شماره ثبت شرکت ها: ۲۹۷۶۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۰۳۶۷ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۸۸/۱۱/۲۷ تحت شماره ۱۰۷۶۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۱۰ تحت شماره ۲۹۷۶۰ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت و مجوز آن در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۳ طی نامه شماره ۱۲۲/۹۴۰۴۶ به مدت سه سال تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ توسط سازمان بورس اوراق بهادار مجدداً تمدید گردیده 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 سپرده های بانکی و کلیه اوراق بهاداری که مجوز انتشار آنها توسط دولت یا بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سبا صادر شده باشد، سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، آرژانتین، ساعی، خیابان اشکانی، کوچه ساعی دوم پلاک ۶ طبقه ۹ واحد ۳۱ واقع شده و صندوق فاقد شعبه می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا مطابق با ماده ۵۲ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.fund.sabaamc.ir درج گردیده است

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۱-۲- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	واحدهای ممتاز تحت تملک	
		تعداد	درصد
۱	سبذگردان اندیشه صبا	۹۰,۰۰۰	۹۰٪
۲	گروه مالی صبا تامین	۱۰,۰۰۰	۱۰٪
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

۲-۲-مدیر صندوق، شرکت سبذگردان اندیشه صبا (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۹ به شماره ثبت ۵۷۳۹۴۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، آرژانتین، ساعی، خیابان اشکانی، کوچه ساعی دوم پلاک ۶ طبقه ۹ واحد ۳۱.

۲-۳- متولی صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز(حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ با شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارتست از: تهران، انتهای گاندی شمالی پلاک ۸ طبقه ۵ واحد ۱۹

۲-۴- حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی رازدار در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده و نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷)،

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره/ سال 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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرا بورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی 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 فرا بورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. باتوجه به 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 اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

۳-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی : خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط بازار، تعیین می شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۱-۲-۴- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. 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 می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی 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 مشترک اندیشه صبا

یادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

۳-۴- 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
کارمزد مدیر	<p>۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۱-۲ در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد.</p> <p>۲-۲ محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد.</p> <p>۳-۲ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۴-۲ با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حسابهای دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می گردد).</p>
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۷ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف حداقل ۱.۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۹۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۵۰ میلیون ریال بدون احتساب مالیات بر ارزش افزوده
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	<p>هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها</p> <p>هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:</p> <p>۱- ۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان ثابت سالانه ۲- ۹۰.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۳- ۱۵.۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال- ۴ ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی داراییها به ترتیب زیر: ارزش دارایی ها از ۰ تا ۳۰۰۰۰۰۰۰ ریال با ضریب ۰.۰۰۰۰۲۵، ارزش دارایی ها از ۳۰۰۰۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال با ضریب ۰.۰۰۰۰۱۵، ارزش دارایی ها از ۵۰۰۰۰۰۰۰۰ تا ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال با ضریب ۰.۰۰۰۰۰۵، ضمناً هزینه های متغیر صندوق به صورت خودکار و روزانه با احتساب مالیات بر ارزش افزوده به نرخ همان روز، در نرم افزار صندوق ثبت و ذخیره گیری میگردد.</p>

توضیحات:

(الف) کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل بر اساس قیمت های پایانی و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

(ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n * 365}$ ضرب در ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حسابها ذخیره می شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق یا نرخ های روز قبل برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، 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 گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ 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- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهار چوب 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 آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف میباشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آندیشه صبا

یادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۲/۰۵/۰۸		۱۴۰۳/۰۵/۰۸		۱۴۰۲/۰۵/۰۸		۱۴۰۳/۰۵/۰۸	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۴.۵۷٪	۱۱۸,۷۲۳,۴۶۵,۲۶۸	۱۳۲,۳۹۴,۹۵۱,۲۷۶	۴.۲۱٪	۱۱۴,۱۵۶,۷۰۲,۰۰۰	۱۳۸,۸۳۹,۵۱۲,۵۹۳	سرمایه گذاریها	
۱۴.۸۹٪	۳۸۷,۱۳۷,۵۲۴,۶۵۵	۲۷۶,۲۵۰,۳۷۰,۳۴۴	۱۷.۷۹٪	۴۸۲,۷۵۳,۰۷۵,۰۳۱	۲۹۳,۴۰۸,۳۲۶,۴۷۱	فلزات اساسی	
۹.۶۸٪	۲۵۱,۷۴۳,۱۶۲,۵۰۰	۱۸۹,۸۶۸,۸۷۱,۵۰۵	۱۰.۷۶٪	۲۹۱,۸۹۷,۵۱۴,۰۳۵	۲۲۷,۱۹۲,۲۵۸,۱۱۱	محصولات شیمیایی	
۶.۴۶٪	۱۶۷,۹۶۸,۴۰۵,۸۹۰	۱۰۷,۰۰۳,۶۴۶,۹۶۰	۴.۸۳٪	۱۳۱,۰۵۷,۴۴۰,۶۹۵	۱۰۷,۰۰۳,۶۴۶,۹۶۰	مواد و محصولات دارویی	
۴.۸۲٪	۱۲۵,۲۸۲,۵۰۷,۲۲۰	۱۱۶,۲۸۱,۴۹۰,۰۴۵	۳.۶۴٪	۹۸,۷۷۲,۲۲۴,۴۸۲	۱۰۱,۹۰۲,۴۲۱,۰۲۷	خودرو و ساخت قطعات	
۶.۰۲٪	۱۵۶,۴۳۳,۷۰۸,۰۰۰	۹۲,۳۱۷,۵۲۳,۰۸۶	۵.۷۶٪	۱۵۶,۱۴۳,۱۱۱,۰۷۴	۹۵,۱۸۲,۹۴۵,۹۹۹	سیمان، آهک و گچ	
۶.۷۵٪	۱۷۵,۳۸۰,۹۲۳,۹۶۴	۱۳۶,۵۵۱,۰۲۸,۳۳۵	۶.۵۲٪	۱۷۶,۸۱۱,۹۲۴,۳۶۴	۱۲۶,۶۴۵,۴۸۸,۹۴۸	فراورده های نفتی، تک و سوخت هسته ای	
۳.۳۳٪	۸۶,۵۴۴,۱۸۷,۷۳۶	۱۰۲,۲۷۷,۳۹۶,۳۶۹	۳.۹۴٪	۱۰۶,۷۵۹,۸۲۳,۵۶۴	۱۰۸,۴۸۶,۵۰۵,۶۱۷	استخراج کانه های فلزی	
۵.۸۳٪	۱۵۱,۶۳۸,۰۰۵,۸۶۶	۱۲۹,۰۳۳,۰۹۱,۸۰۱	۴٪	۱۱۸,۱۱۳,۵۳۴,۴۸۹	۸۰,۴۴۶,۴۰۸,۶۵۷	بانکها و موسسات اعتباری	
۱۱.۹۶٪	۳۱۰,۸۵۹,۹۰۸,۳۰۳	۲۸۲,۴۸۰,۶۵۸,۳۸۴	۱۲.۱۶٪	۳۲۹,۹۰۵,۳۲۹,۸۹۲	۲۹۳,۸۹۱,۳۱۱,۹۶۱	شرکتهای چند رشته ای صنعتی	
۲.۱۴٪	۵۵,۵۲۷,۶۳۳,۰۰۰	۳۱,۸۴۸,۷۴۲,۱۸۹	۲.۴۰٪	۶۵,۰۶۳,۹۹۵,۳۵۲	۵۸,۶۶۱,۵۶۸,۹۲۵	لاستیک و پلاستیک	
۱.۷۳٪	۴۴,۹۳۱,۰۶۰,۰۰۰	۲۶,۱۲۳,۶۰۹,۴۲۸	۲.۱۳٪	۵۷,۴۵۶,۰۹۰,۰۰۰	۲۶,۱۲۳,۶۰۹,۴۲۸	قند و شکر	
۰.۶۶٪	۱۷,۰۵۷,۸۹۸,۰۰۰	۹,۹۴۶,۷۶۰,۹۸۴	۰.۶۸٪	۱۸,۳۲۳,۶۳۰,۹۱۰	۹,۹۴۶,۷۶۰,۹۸۴	کاشی و سرامیک	
۱.۲۵٪	۳۲,۴۴۵,۷۹۲,۰۰۰	۲۵,۲۶۰,۹۸۶,۷۷۱	۰.۹۰٪	۲۴,۳۵۵,۸۱۵,۴۸۰	۲۵,۲۶۰,۹۸۶,۷۷۱	سایر محصولات کانی غیر فلزی	
۱.۲۳٪	۳۱,۹۷۵,۹۶۴,۲۰۸	۴۰,۰۴۲,۹۱۱,۰۲۹	۱.۱۵٪	۳۱,۲۱۵,۷۰۳,۹۷۲	۴۰,۰۳۶,۳۱۹,۹۲۲	زراعت و خدمات وابسته	
۳.۳۷٪	۸۷,۶۰۰,۶۵۶,۲۵۰	۸۵,۸۹۰,۳۲۸,۷۵۱	۶.۳۴٪	۱۷۲,۰۸۰,۰۴۷,۷۸۷	۹۲,۸۹۳,۹۹۴,۲۰۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	
۰.۰۰٪	.	.	۰.۵۵٪	۱۴,۹۴۶,۵۳۵,۸۰۰	۱۶,۹۰۴,۸۳۰,۷۳۹	ماشین آلات و تجهیزات	
۰.۲۱٪	۵,۴۳۲,۲۸۴,۴۴۰	۱۰,۰۰۲,۰۴۴,۰۳۵	۰.۱۶٪	۴,۳۶۲,۹۴۷,۵۷۸	۳,۹۱۸,۲۴۲,۰۳۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	
۰.۲۷٪	۶,۸۹۵,۹۷۳,۳۶۲	۸,۵۷۶,۷۳۹,۷۱۱	۰.۰۰٪	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	
۰.۵۱٪	۱۳,۲۳۲,۷۹۳,۶۰۰	۱۹,۴۱۸,۴۱۸,۶۵۸	۰.۰۰٪	.	.	مخابرات	
۰.۰۰٪	۵,۷۸۷,۳۵۹	۶,۷۰۶,۳۱۶	۰.۰۰٪	.	.	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	
۸۵.۶۵٪	۲,۲۲۶,۸۰۷,۶۶۱,۶۲۱	۱,۸۱۱,۵۷۶,۲۷۵,۸۷۷	۸۸.۲۵٪	۲,۳۹۴,۱۷۵,۴۴۶,۵۰۵	۱,۸۴۶,۷۴۵,۱۳۹,۳۴۶		

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۰,۵۰۴,۳۰۲,۰۶۷	۱۶۰,۹۰۰,۷۸۹,۶۹۸	۶-۱

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۵/۰۸		۱۴۰۳/۰۵/۰۸		نوع سپرده		تاریخ سپرده گذاری	
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۴.۶۳٪	۱۳۰,۳۸۸,۳۰۷,۵۱۴	۵.۹۳٪	۱۵۹,۹۱۶,۹۵۹,۶۹۲	۵٪	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۱۱	بانک خاورمیانه ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۴۶۳۱
۰.۰۰٪	۱۱۵,۶۳۶,۱۱۶	۰.۰۰٪	۱۲۰,۴۸۴,۸۵۹	۵٪	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۹/۰۲	بانک پارسیان ۴۷۰۰۱۱۵۵۲۷۳۶۰۶
۰.۰۰٪	۳۵۸,۴۳۷	۰.۰۰٪	۸۶۳,۳۴۵,۱۴۷	۵٪	کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۵/۲۵	بانک سامان ۸۴۹-۸۱-۱۵۰۵۹۷۰-۱
۴.۶۴٪	۱۳۰,۵۰۴,۳۰۲,۰۶۷	۵.۹٪	۱۶۰,۹۰۰,۷۸۹,۶۹۸				

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۵/۰۸ ریال	۱۴۰۲/۰۵/۰۸ ریال
۷-۱ اوراق بادرآمد ثابت بورسی و فرابورسی	۰	۵۴,۳۳۸,۷۹۳,۹۰۷
۷-۲ اوراق اجاره	۶,۷۸۱,۱۷۷,۷۸۰	۶,۴۹۰,۳۰۲,۱۸۰
۷-۳ اوراق مرابحه	۱,۰۰۳,۲۹۵,۷۵۴	۳۷,۹۰,۳۳۸,۹۵۹
جمع	۷,۷۸۴,۴۷۳,۵۳۴	۹۷,۹۱۹,۴۳۵,۰۴۶

۷-۱- اوراق بادرآمد ثابت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
تاریخ سررسید	درصد		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۰۳۱۰۲۴-۰۰	%	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۵۸,۴۷۴,۹۹۹
۱۴۰۳/۱۰/۲۴	%	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۵۴,۳۳۸,۷۹۳,۹۰۸
۰۴۰۵۲۰-۰۱	%	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۵۴,۳۳۸,۷۹۳,۹۰۷
۱۴۰۴/۰۵/۲۰	%	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰%	
جمع							

۷-۲- اوراق اجاره به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
تاریخ سررسید	درصد		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸%	۳۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۰,۵۱۶	۲۸۹,۳۶۴,۷۳۳	۰.۰۱%	۲۹۷,۶۶۷,۲۲۸
۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲۰%	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۲,۹۰۰,۵۴۷	۶,۴۹۱,۸۱۳,۰۴۷	۰.۲۴%	۶,۱۹۲,۶۳۴,۹۵۲
جمع							

۷-۳- اوراق مرابحه به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
تاریخ سررسید	درصد		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱۸%	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۴۶۲,۵۰۴	۱,۰۰۳,۲۹۵,۷۵۴	۰.۰۴%	۱,۱۰۹,۱۷۴,۷۴۲
۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۸%	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۲۷,۷۱۱,۸۷۹,۵۵۰
۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۷%	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۸,۳۶۹,۳۸۴,۶۶۷
جمع							

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۵/۰۸		۱۴۰۳/۰۵/۰۸		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۰۲,۲۷۸,۵۵۴,۷۱۸	۱۴۶,۳۱۰,۳۱۹,۸۱۵	(۵,۱۶۹,۴۳۶,۱۵۷)	۲۵٪	۱۵۱,۴۷۹,۷۵۵,۹۷۲

سود سهام

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۵/۰۸				
مانده ابتدای دوره /سال	گردش پدھکار طی دوره /سال	گردش پستانکار طی دوره /سال	مانده پایان دوره /سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰,۰۸۱,۳۷۱,۸۹۰	۱,۹۸۳,۸۹۳,۹۰۴,۷۹۳	۲,۰۳۳,۹۷۵,۱۷۶,۶۸۳	۰	جاری کارگزاری سهام/حق تقدم(شرکت کارگزاری صبا تامین)

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق مخارج نرم افزار و رتبه بندی می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت یا ظرف مدت ۵ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک 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 نرم افزار یک سال می باشد.

۱۴۰۳/۰۵/۰۸				
مانده ابتدای دوره /سال	مخارج اضافه شده طی دوره /سال	استهلاك طی دوره /سال	مانده پایان دوره /سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۷۸۹,۶۸۸,۵۹۷	۶,۲۴۰,۲۲۷,۳۲۲	(۴,۱۲۶,۷۱۹,۱۲۷)	۳,۹۰۳,۱۹۶,۷۹۲	مخارج نرم افزار
۴۰۷,۵۰۲,۹۵۶	۰	(۴۰۷,۵۰۲,۹۵۶)	۰	مخارج رتبه بندی
۲,۱۹۷,۱۹۱,۵۵۳	۶,۲۴۰,۲۲۷,۳۲۲	(۴,۵۳۴,۲۲۲,۰۸۳)	۳,۹۰۳,۱۹۶,۷۹۲	جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۵/۰۸		۱۴۰۳/۰۵/۰۸		
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	
درصد	ریال	درصد	ریال	
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۳۱۱,۰۰۰	بانک رفاه ۳۱۲۵۰۳۲۵
۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ۰۱۱۶۹۷۱۹۵۴۰۰۳
۰.۰۰٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۸۱۱,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	
ریال	ریال	مدیر صندوق سابق (کارگزاری صبا تأمین)
۴۰,۶۲۷,۰۰۱,۲۳۶	-	مدیر صندوق فعلی (سبدگردان اندیشه صبا)
۴۳,۸۹۳,۱۰۶,۹۰۸	۳۴,۱۳۶,۱۳۳,۳۵۱	متولی
۱۳۴,۵۲۹,۲۸۴	۱,۶۷۷,۶۶۲,۶۰۳	حسابرس
۲۴۵,۲۴۹,۴۹۰	۳۵۴,۲۴۹,۲۲۱	جمع
۸۴,۸۸۹,۸۸۶,۹۱۸	۳۶,۱۶۸,۰۴۵,۱۷۵	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	
ریال	ریال	۱۳-۱ بدهی به سرمایه گذاران بابت صدور واحدهای عادی
-	۱,۲۶۴,۳۴۹,۹۸۰	جمع
-	۱,۲۶۴,۳۴۹,۹۸۰	

۱۳-۱- بابت ثبت درخواست صدور سرمایه گذار بوده که در روزگاری بعد تایید شده است.

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

ریال	ریال	یادداشت
۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۲,۱۵۶,۳۶۴,۴۰۱	۲,۱۵۶,۳۶۴,۴۰۱	شرکت رایانه تدبیر پرداز (مخارج نرم افزار)
۲,۱۶۸,۱۴۱,۸۷۵	۴,۶۳۴,۶۲۷,۰۷۴	عضویت در کانون
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	رتبه بندی صندوق
۲۲۹,۷۱۲,۰۵۰	۲۲۹,۷۱۲,۰۵۰	واریزی نامشخص
-	۴۰۳,۲۰۰	جمع
۴,۶۸۴,۲۱۸,۳۲۶	۷,۰۵۱,۱۰۶,۷۲۵	

۱۵- خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۲/۰۵/۰۸		۱۴۰۳/۰۵/۰۸		
۲,۴۴۹,۳۲۵,۴۸۲,۲۵۹	۴,۰۲۲,۵۲۱	۲,۵۹۷,۷۱۳,۳۰۶,۷۶۵	۳,۶۶۵,۰۳۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۶۰,۸۹۰,۳۰۹,۳۹۲	۱۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۷۸,۲۲۸,۶۹۹	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۵۱۰,۲۱۵,۷۹۱,۶۵۱	۴,۱۲۲,۵۲۱	۲,۶۶۸,۵۹۱,۵۳۵,۴۶۴	۳,۷۶۵,۰۳۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

بادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳۱۷,۹۳۰,۴۴۲,۰۶۵	۳۹,۱۸۵,۳۱۵,۱۲۷
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	(۲,۲۰۳,۱۰۱,۳۷۱)	۱,۸۰۸,۲۸۷,۹۹۵
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بورسی	۵۸۲,۸۲۶,۳۶۴	۴,۵۱۲,۷۱۷,۰۸۰
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق اختیار معامله	(۱,۲۴۲,۰۶۷)	۸,۳۹۷,۴۱۷,۴۳۵
جمع	۳۱۶,۳۰۸,۹۲۴,۹۹۱	۵۳,۸۰۳,۷۳۷,۶۲۷

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸				گروه مالی صبا تامین
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰,۶۹۲,۳۸۶	۱۴۱,۱۳۵,۹۵۱,۹۷۶	(۱۴۱,۱۷۵,۷۷۱,۸۴۷)	(۱,۰۳۹,۵۷۳)	(۵,۴۷۱,۵۸۰)	۴۴,۰۴۴,۶۲۰	گروه مالی صبا تامین
۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۱۹۸,۷۹۲,۴۴۸)	(۸۶,۵۶۴,۰۰۰)	(۴۵۵,۶۰۰,۰۰۰)	۱,۲۷۹,۰۴۳,۵۵۲	بانک کارآفرین
۲۰۰	۸,۳۲۴,۰۰۰	(۹۵۰۶۸۱۰)	(۷,۹۰۵)	(۴۱,۶۲۰)	(۱,۳۳۲,۳۳۵)	پارس فولاد سیزوار
۱۰	۲۱۶۰۰	(۲۴,۱۱۰)	(۱۸)	(۱۰۸)	(۲,۶۳۶)	پتروشیمی پارس
۱۰	۱۶,۷۳۰	(۱۶,۴۱۳)	(۱۴)	(۸۴)	۲۱۹	گسترش سوخت سیزوارگرس (سهامی عام)
۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۵۰۹,۲۹۶,۸۰۰)	(۲۳,۳۰۱,۶۰۰)	(۱۲۲,۶۴۰,۰۰۰)	(۱۲۷,۲۳۸,۴۰۰)	سرمایه گذاری صندوق پانزشتگی
۱,۴۱۰	۴,۸۸۸,۴۷۰	(۵,۰۱۲,۲۱۶)	(۴,۶۴۱)	(۲۴,۴۴۲)	(۱۵۲,۸۲۹)	مجمع جهان فولاد سیرجان
۱۸۰	۳,۸۸۴,۴۰۰	(۵,۲۷۵,۳۸۹)	(۳,۶۸۸)	(۱۹,۴۲۲)	(۱,۴۱۳,۹۹۹)	شیمی دارونی داروپخش
۱۰	۴۱,۹۳۰	(۴۵,۳۸۹)	(۳۷)	(۲۱۰)	(۳,۷۰۶)	پتروشیمی فناوران
۱,۸۳۴,۹۳۳	۵,۷۹۳,۹۹۷,۳۳۸	(۶,۶۳۵,۵۱۶,۹۶۶)	(۵,۵۰۴,۱۶۸)	(۲۸,۹۶۹,۹۸۳)	(۸۶۵,۹۹۳,۸۷۹)	پارس مینو
۹۰۰	۴,۱۱۶,۶۰۰	(۵,۱۰۷,۶۳۲)	(۳,۹۰۸)	(۲۰,۵۸۳)	(۱,۰۱۵,۵۲۳)	پخش البرز
۱,۵۶۲,۵۰۰	۵,۱۹۱,۵۷۸,۶۶۰	(۳,۹۱۸,۲۴۰,۳۷)	(۴,۹۳۱,۸۳۵)	(۲۵,۹۵۷,۸۹۴)	۱,۲۴۲,۴۴۶,۸۹۴	بیمه تکلیب ایران معین
۱۰	۲۲,۷۴۰	(۲۲,۶۶۹)	(۱۹)	(۱۱۴)	(۶۲)	ایران تایر
۱۰	۱۸۴,۵۰۰	(۱۶۶,۶۵۱)	(۱۷۳)	(۹۲۲)	۱۶,۷۵۴	داروسازی کوثر
۲۰۰	۵,۱۴۶,۰۰۰	(۵,۷۸۷,۳۵۹)	(۴,۸۸۶)	(۲۵,۷۳۰)	(۶۷۱,۹۷۵)	معین انرژی خلیج فارس
۷۵	۳,۹۶۴,۵۰۰	(۵,۰۳۱,۹۱۲)	(۳,۷۶۳)	(۱۹,۸۲۲)	(۱,۰۹۰,۹۹۷)	سیمان هگمتان
۵	۷۵,۹۰۰	(۹۲,۳۸۱)	(۶۹)	(۳۸۰)	(۱۶,۹۳۰)	زغال سنگ پروده طبس
۲,۰۰۰	۴,۷۷۸,۰۰۰	(۶,۱۹۵,۷۴۲)	(۴,۵۳۷)	(۲۳,۸۹۰)	(۱,۴۴۶,۱۶۹)	سیمان خاش
۵۰۰۰	۲۸۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۷۵,۶۰۰,۳۶۲)	(۲۷۰,۲۷۵)	(۱,۴۲۵,۵۰۰)	۷,۲۰۶,۸۶۳	شرکت خمیرمایه رضوی
۱۰۰	۳,۷۱۱,۰۰۰	(۵,۱۶۸,۷۸۹)	(۳,۵۲۳)	(۱۸,۵۵۵)	(۱,۴۷۹,۸۶۷)	سیمان خوزستان
۱۰	۱۶۵,۰۰۰	(۱۸۸,۰۷۲)	(۱۵۳)	(۸۲۵)	(۲۴,۰۵۰)	صنایع کاشی و سرامیک سینا
۱۰	۷۷,۹۰۰	(۷۴,۲۶۶)	(۷۱)	(۳۹۰)	۳,۱۷۳	کارخانجات قند قزوین
۲,۱۰۰	۴,۷۳۷,۶۰۰	(۵,۰۰۴,۷۴۰)	(۴,۴۹۹)	(۲۳,۶۸۸)	(۲۹۵,۳۲۷)	فروسلیس ایران
۴۰۰	۴,۴۱۲,۰۰۰	(۵,۱۴۸,۷۷۱)	(۴,۱۸۹)	(۲۲,۰۶۰)	(۷۶۳,۰۲۰)	سیمان بجنورد
۱,۵۰۰	۶,۱۹۰,۵۰۰	(۶,۷۴۵,۶۱۷)	(۵,۸۷۸)	(۳۰,۹۵۲)	(۵۹۱,۹۴۷)	صبا فولاد خلیج فارس
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۳۳,۳۵۸,۷۹۰	(۱۵,۶۳۸,۳۹۶,۰۰۰)	(۱۷,۱۳۱,۳۸۸)	(۹۰,۱۶۶,۷۹۶)	۲,۲۸۷,۶۶۶,۰۰۶	پست بانک ایران
۱۰	۱۰۹,۱۰۰	(۱۲۳,۶۱۱)	(۱۰۰)	(۵۴۶)	(۱۵,۱۵۷)	پالایش نفت تبریز
۵۷۹,۰۸۲	۳,۴۴۹,۵۶۳,۳۴۰	(۲,۸۶۵,۲۴۳,۸۹۲)	(۳,۲۷۶,۹۰۶)	(۱۷,۲۴۷,۸۱۵)	۵۶۳,۷۹۴,۷۲۷	کوبیر تایر
۱۰	۳۴,۱۳۰	(۳۶,۸۷۱)	(۳۱)	(۱۷۱)	(۲,۹۴۳)	گلنگ سازان سپاهان
۲۰۰	۴,۶۵۰,۰۰۰	(۵,۷۲۱,۳۰۲)	(۴,۴۱۶)	(۲۳,۲۵۰)	(۱,۰۹۸,۹۶۸)	داروسازی آکسیر
۱,۸۸۸,۴۱۷	۳۴,۵۸۷,۴۹۸,۹۲۰	(۲۷,۵۹۴,۵۵۹,۵۶۳)	(۳۲,۸۵۷,۲۳۷)	(۱۷۲,۹۲۷,۴۹۹)	۶,۷۸۷,۱۴۴,۶۲۱	ایران یاساتپرورابر
۹۰,۱۴۱	۲۷۴,۸۹۶,۴۱۹	(۳۶۶,۳۹۳,۴۵۸)	(۳۵۶,۱۴۶)	(۱,۷۴۴,۴۸۲)	۶,۲۷۲,۳۳۳	پالایش نفت تهران
۱۰	۶۴,۴۰۰	(۶۸,۲۶۱)	(۵۸)	(۳۲۲)	(۴,۲۴۱)	نفت پارس
۱۰	۱۱۹,۸۰۰	(۱۳۰,۶۱۷)	(۱۱۲)	(۵۹۹)	(۱۱,۵۲۸)	پتروشیمی ارومیه
۱۰	۴۸,۵۰۰	(۴۹,۳۸۳)	(۴۳)	(۲۴۲)	(۱,۰۶۸)	داروسازی زهرای
۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۶۲,۹۹۱,۴۷۵	(۱۳,۳۲۲,۷۹۳,۶۰۰)	(۱۳,۶۴۴,۷۰۴)	(۷۱,۸۱۴,۵۵۸)	۱,۰۴۴,۷۳۸,۲۱۳	شرکت ارتباطات سیار ایران
	۳۳۸,۹۲۲,۱۲۲,۱۱۸	(۳۲۵,۵۷۱,۳۵۰,۴۶۶)	(۱۸۸,۹۳۴,۵۶۳)	(۹۹۴,۴۰۲,۴۴۴)	۱۲,۱۶۷,۳۳۳,۷۷۵	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ماليات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۹۳۳,۶۲۵,۹۰۵	۱۲,۱۶۷,۴۴۴,۷۷۵	(۹۹۴,۴۰۲,۴۳۴)	(۱۸۸,۹۳۴,۵۶۳)	(۳۲۵,۵۷۱,۳۵۰,۳۴۶)	۳۳۸,۹۲۲,۱۲۳,۱۱۸	نقل از صفحه قبل
۰	(۸,۱۸۴)	(۳۱۴)	(۵۷)	(۷۰,۶۶۳)	۶۲,۸۵۰	۵ صنایع خاک چینی ایران
۳,۷۸۹,۷۴۰,۸۶۶	(۲۴۷,۸۷۰,۹۹۶)	(۲۶,۰۷۷,۲۱۹)	(۴,۹۵۴,۱۴۲)	(۵,۴۳۲,۲۴۴,۴۴۰)	۵,۲۱۵,۴۴۴,۸۰۵	۱,۸۰۰,۰۰۰ بیمه پارسیان
۰	(۱۲۳,۶۱۶,۹۳۸)	(۷,۵۸۳,۱۰۰)	(۱,۴۴۰,۷۸۰)	(۱,۶۳۱,۲۱۳,۰۵۸)	۱,۵۱۶,۶۲۰,۰۰۰	۱۲۳,۰۰۰ بیمه سامان
۰	۱,۷۷۸,۲۳۴,۰۰۵	(۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۹۳۹,۹۱۸)	(۳,۳۹۰,۸۲۶,۰۷۷)	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰ نخریسی و نساجی خسروی خراسان
۰	(۴,۵۴۶,۷۲۴,۶۰۸)	(۹۰,۱۳۰,۳۰۰)	(۱۷,۱۲۴,۵۱۸)	(۲۲,۴۶۵,۵۳۰,۰۰۰)	۱۸,۰۲۶,۰۶۰,۲۱۰	۴,۰۰۰,۰۰۰ کالسیمین
۰	(۵,۱۲۱)	(۱۹۸)	(۳۶)	(۴۴,۴۳۷)	۳۹,۵۵۰	۵ آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۰	(۷,۷۴۴)	(۴۶۸)	(۸۶)	(۱۰۰,۶۹۰)	۹۳,۵۰۰	۱۰ فرآوری زغال سنگ پروده طیس
۳,۵۷۴,۹۴۱	(۴۰,۹۲۱,۴۹۳)	(۹۲,۳۸۸,۰۰۱)	(۱۷,۵۵۳,۵۳۴)	(۱۸,۴۰۸,۵۷۹,۹۶۸)	۱۸,۴۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰ سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	(۹۳۰,۸۱۸)	(۲۱,۸۷۵)	(۴,۱۵۵)	(۵,۲۷۹,۷۸۸)	۴,۳۷۵,۰۰۰	۲۵۰ داروسازی کالسیب تامین
۰	۳,۷۰۲,۴۷۴,۱۴۷	(۹۲,۷۷۰,۷۱۸)	(۱۷,۶۲۶,۰۵۷)	(۱۴,۷۴۱,۲۷۲,۹۱۸)	۱۸,۵۵۴,۱۴۳,۸۴۰	۶۸۷,۰۰۰ نشاسته و گلوکز آردینه
۰	۳,۹۷۵,۰۴۵,۶۰۹	(۱۸۶,۳۰۰,۸۱۹)	(۳۵,۳۹۶,۹۹۲)	(۳۳,۰۶۳,۴۲۰,۵۱۰)	۳۷,۲۶۰,۱۶۳,۹۳۰	۱,۶۵۹,۹۳۸ فجر انرژی خلیج فارس
۰	۵,۳۷۸	(۳۱۴)	(۵۷)	(۵۷,۱۰۱)	۶۲,۸۵۰	۵ آریان کیمیا تک
۰	(۴۹۷,۸۲۶)	(۲۳,۳۲۹)	(۴,۴۲۸)	(۵,۱۳۵,۸۰۹)	۴,۶۶۵,۷۴۰	۷۹ صنایع لاستیکی سپند
۰	(۱,۱۸۸,۷۸۳)	(۲۱,۶۰۰)	(۴,۱۰۲)	(۵,۴۸۳,۰۸۱)	۴,۳۲۰,۰۰۰	۲۰۰ داروسازی فارابی
۰	(۱۶۶۱۸,۶۳۹)	(۲۴۱,۵۰۰)	(۴۵,۸۸۴)	(۶۴,۶۳۱,۲۵۵)	۴۸,۳۰۰,۰۰۰	۷۰۰ سیمان فارس نو
۳,۶۲۲,۹۴۴,۵۲۸	۶,۱۹۵,۸۶۵,۹۵۲	(۸۶,۹۵۹,۹۹۹)	(۱۸,۹۳۷,۵۴۶)	(۱۱,۰۹۰,۲۳۶,۵۰۳)	۱۷,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰ بالایش نفت اصفهان
۰	۶۱۳,۰۹۷	(۲۹,۱۱۱)	(۵,۵۲۷)	(۵,۱۷۴,۳۹۵)	۵,۸۲۲,۱۳۰	۲۴۰ گروه صنعتی بارز
۰	(۴۰۸,۷۸۵)	(۳۸,۸۷۴)	(۷,۳۸۱)	(۸,۱۳۷,۲۸۰)	۷,۷۷۴,۸۵۰	۵۷۱ صنعتی دوده قام
۱۵,۴۴۶,۳۱۲,۸۶۳	۲۲,۰۱۴,۷۵۹	(۱۷,۶۴۰,۷۳۲)	(۳,۳۵۱,۶۹۹)	(۳,۴۸۵,۱۳۹,۲۹۰)	۳,۵۲۸,۱۴۶,۴۸۰	۲۰۰,۰۰۰ سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۰	(۷۷۲,۹۹۴)	(۲۱,۶۷۰)	(۴,۱۱۶)	(۵,۰۸۱,۲۰۸)	۴,۳۳۴,۰۰۰	۵۵۰ کلتی سعدی
۰	(۶۷۰,۳۱۱,۳۴۳)	(۲۳,۴۹۹,۹۹۸)	(۴,۴۶۴,۸۹۵)	(۵,۳۴۲,۳۴۶,۴۵۰)	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰ تولیدی و صنعتی گوهر قام
۰	(۵,۱۰۶)	(۱۷۱)	(۳۳)	(۳۹,۱۳۳)	۳۴,۲۳۰	۱۰ سرمایه های صنعتی اردکان
۲۷,۱۷۴,۱۷۹	(۱۷۲,۲۰۲,۶۳۹)	(۱۳۵,۳۷۸,۸۳۲)	(۲۵,۷۲۱,۴۲۷)	(۲۷,۰۸۶,۸۶۸,۴۵۰)	۲۷,۰۷۵,۷۶۶,۰۷۰	۴,۶۵۰,۰۰۰ معدنی و صنعتی جادرمیلو
۰	(۳,۶۱۱)	(۱۴۹)	(۲۵)	(۳۲,۲۲۷)	۲۹,۷۹۰	۱۰ کشت و دام قیام اصفهان
۰	(۱۹۲,۴۷۱)	(۲۶,۴۹۰)	(۵,۰۳۰)	(۵,۴۵۸,۹۵۱)	۵,۲۹۸,۰۰۰	۱۳۰ کلر پارس
۱۷,۹۲۴,۱۳۱,۵۹۶	۳,۱۴۷,۲۷۸,۹۱۹	(۱۳۸,۶۸۴,۵۴۱)	(۲۶,۲۱۱,۳۰۴)	(۲۴,۳۸۴,۸۳۳,۳۸۶)	۲۷,۶۹۶,۹۰۸,۱۵۰	۱,۲۵۱,۵۷۱ سیمان سپاهان
۰	(۵,۹۸۹)	(۴۲۹)	(۸۰)	(۹۱,۳۳۰)	۸۵,۸۵۰	۵ کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان
۰	(۲۷,۱۳۰)	(۸۸۳)	(۱۶۶)	(۲۰۲,۶۸۱)	۱۷۶,۶۰۰	۱۰ بالایش نفت لاوان
۰	۴,۱۹۶,۵۴۹,۶۶۶	(۶۳,۶۷۵,۰۰۰)	(۱۲,۰۹۸,۱۹۴)	(۸,۴۶۲,۶۷۷,۱۴۰)	۱۲,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰ پارس فنر
۰	(۱۹۶)	(۵۹)	(۸)	(۱۱,۹۴۹)	۱۱,۸۲۰	۱۰ لبنیات پاک
۰	۱,۷۸۳,۵۶۴,۵۱۹	(۲۹۰,۲۲۱,۲۰۰)	(۵۵,۱۴۱,۶۰۱)	(۵۵,۹۱۵,۳۱۲,۵۰۰)	۵۸,۰۴۴,۳۳۹,۸۲۰	۴,۵۰۰,۰۰۰ ریل سیر کوثر
۰	(۷۴۶,۹۸۲)	(۲۲,۷۷۰)	(۴,۳۲۴)	(۵,۲۷۳,۸۸۸)	۴,۵۵۴,۰۰۰	۵۵۰ پشم شیشه ایران
۰	(۲,۷۰۹)	(۱۵۵)	(۲۶)	(۳۳,۵۲۸)	۳۱,۰۰۰	۱۰ فولاد هرمزگان جنوب
۴,۴۴۴,۸۸۰,۷۵۹	(۳۲۲,۵۲۳,۱۲۹)	(۱۰۷,۳۱۶,۵۰۵)	(۲۰,۳۸۹,۸۸۷)	(۲۱,۵۶۸,۱۱۷,۳۸۰)	۲۱,۴۶۳,۳۰۰,۶۴۳	۱۰,۸۲۶,۹۵۴ گروه بهمن
۰	۴,۶۱۱	(۲۵۴)	(۴۶)	(۴۵,۹۸۹)	۵۰,۹۰۰	۵ دارویی رازک
۰	(۴۴۶,۲۲۷)	(۲۴,۹۰۰)	(۴,۷۲۷)	(۵,۳۹۶,۶۰۰)	۴,۹۸۰,۰۰۰	۶۶۰ صنعت غذایی کورش
۰	۱,۳۵۲	(۲۹۴)	(۵۳)	(۵۷,۰۵۱)	۵۸,۷۵۰	۵ پدیده شیمی قرن
(۱۰,۳۲,۸۳۷)	۶۱۵	(۲۸۳)	(۵۲)	(۵۵,۶۵۰)	۵۶,۶۰۰	۵ قندهکمتان
۶۴,۲۱۱,۲۵۲,۷۸۰	۳,۰۹۱,۳۰۴۷,۹۲۳	(۲,۳۷۹,۲۰۵,۴۸۸)	(۴۵۴,۴۷۷,۴۴۵)	(۵۸۲,۱۵۵,۹۰۳,۲۰۰)	۶۱۵,۹۰۲,۷۳۴,۰۷۶	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۴,۲۱۱,۲۵۲,۷۸۰	۳۰,۹۱۳,۰۴۷,۹۴۳	(۲,۳۷۹,۳۰۵,۴۸۸)	(۴۵۴,۴۷۷,۴۴۵)	(۵۸۲,۱۵۵,۹۰۳,۲۰۰)	۶۱۵,۹۰۲,۷۳۴,۰۷۶	نقل از صفحه قبل
.	(۷۷۶,۴۲۶)	(۲۲,۵۶۸)	(۴,۲۸۵)	(۵,۲۴۳,۱۷۳)	۴,۵۱۳,۶۰۰	۱,۴۰۰ فولاد شاهرود
.	۵۱۶,۱۵۰,۱۴۶	(۸۴,۰۸۰,۰۰۱)	(۱۵,۹۷۵,۱۵۵)	(۱۶,۱۹۹,۷۹۴,۶۹۸)	۱۶,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰ سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
.	(۳۶۲,۴۳۲)	(۲۳,۵۴۸)	(۴,۴۷۲)	(۵,۰۴۳,۹۴۲)	۴,۷۰۹,۵۳۰	۱,۳۳۰ حمل و نقل مپهر ترابر سیرجان
.	(۳۵,۴۰۹)	(۱,۱۱۳)	(۲۱۰)	(۲۵۶,۷۳۶)	۲۲۲,۶۵۰	۵ پتروشیمی خارک
.	(۱۰,۱۸۹)	(۲۰۶)	(۳۷)	(۵۱,۲۴۶)	۴۱,۳۰۰	۵ فولاد کاوه جنوب کیش
۳,۵۲۱,۳۶۶,۷۴۴	(۱,۲۲۴,۵۹۹,۱۴۶)	(۸۲,۵۳۵,۴۴۱)	(۱۵,۶۸۱,۵۹۹)	(۱۷,۶۳۳,۴۷۰,۸۱۵)	۱۶,۵۰۷,۰۸۸,۷۰۹	۹,۰۰۰,۰۱۰ بانک پارسیان
.	(۱۶,۶۶۳,۹۲۴)	(۲۳۷,۲۵۰)	(۴۵,۰۷۳)	(۶۳,۸۳۱,۶۰۱)	۴۷,۴۵۰,۰۰۰	۶۰۰ تولید زلاتین کپسول ایران
.	(۱,۲۴۸,۷۲۹)	(۳۰,۴۳۰)	(۳,۸۷۷)	(۵,۳۱۰,۴۲۲)	۴,۰۸۶,۰۰۰	۱۵۰ سیمان خور
.	(۱,۱۰۳,۳۴۷)	(۱۹,۸۸۸)	(۳,۷۷۶)	(۵,۰۵۷,۱۸۳)	۳,۹۷۷,۵۰۰	۴۳۰ نورد قطعات فولادی
.	(۱۰۹,۳۴۵)	(۳۶,۲۵۰)	(۶,۸۸۷)	(۷,۳۱۶,۲۰۸)	۷,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰ سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
.	(۲۶,۱۳۳)	(۱,۳۹۲)	(۲۶۲)	(۳۰۲,۸۷۹)	۲۷۸,۴۰۰	۲ قند اصفهان
۶,۰۸۵,۷۹۸,۸۰۴	۸۰۵,۷۰۴,۷۷۴	(۶۶,۶۶۲,۶۳۱)	(۱۲,۶۶۵,۳۲۷)	(۱۲,۴۴۷,۴۹۴,۱۰۰)	۱۳,۳۳۲,۵۲۶,۸۳۲	۳,۰۰۰,۰۰۰ پاما
.	(۸۵۳,۳۹۷)	(۲۳,۰۰۰)	(۴,۳۶۹)	(۵,۴۲۶,۰۳۸)	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰ سیمان ارومیه
.	۷,۳۱۸,۷۸۷,۶۰۱	(۲۰۶,۷۵۰,۸۵۶)	(۳۹,۲۸۲,۶۶۱)	(۳۳,۷۸۵,۳۵۰,۱۵۲)	۴۱,۳۵۰,۱۷۱,۲۷۰	۵۰۰,۰۰۳ پتروشیمی غدیر
(۱,۱۰۵,۵۸۵)	(۷,۵۲۷)	(۲۲۱)	(۳۹)	(۵۱,۴۶۷)	۴۴,۲۰۰	۱۰ نفت سپاهان
(۸۸۰,۷۰۵)	(۱,۰۶۴,۸۷۵)	(۳۱,۷۵۰)	(۴,۱۳۱)	(۵,۳۸۸,۹۹۴)	۴,۳۵۰,۰۰۰	۲۰۰ سیمان آبیک
.	۵۹۳,۵۰۹,۰۰۳	(۹,۸۴۷,۲۲۶)	(۱,۸۷۰,۹۷۰)	(۱,۳۶۴,۲۳۷,۶۰۱)	۱,۹۶۹,۶۶۴,۹۰۰	۷۵۰,۰۰۰ نورایستا پلاستیک
.	۲۰۶,۵۲۵,۸۱۷	(۷۳,۰۴۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۷۷,۵۴۴)	(۱۴,۳۱۴,۵۵۶,۶۳۹)	۱۴,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰ توسعه معدنی و صنعتی صابون
.	۴,۹۰۶	(۲۶۵)	(۴۸)	(۴۷,۸۰۱)	۵۳,۰۲۰	۲۰ تجلی توسعه معادن و فلزات
(۱,۲۱۹,۳۴۵)	(۳۰,۵۹۰)	(۵۵۷)	(۱۰۴)	(۱۴۱,۳۲۹)	۱۱۱,۴۰۰	۱۰ نفت بهران
.	۷۸,۴۷۷,۰۹۸	(۱,۲۲۷,۷۶۲)	(۲۳۳,۲۶۰)	(۱۶۵,۶۱۴,۳۶۰)	۲۴۵,۵۵۲,۴۸۰	۲۷,۸۹۴ کرین ایران
.	(۶۹۲)	(۱۷۹)	(۳۳)	(۳۶,۳۳۰)	۳۵,۸۵۰	۱۰ مجتمع صنایع لاستیک یزد
(۹۸۶,۰۱۶)	.	.	.	.	.	فولاد خوزستان
۱,۰۸۰,۱۶۲	.	.	.	.	.	سیمان ساوه
۳,۷۴۰,۹۱۰,۲۲۱	.	.	.	.	.	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۷۱۶,۹۴۳,۸۱۰	.	.	.	.	.	تولید مواد اولیه دارویی
۸,۷۸۳,۶۱۲,۷۴۵	.	.	.	.	.	سیمان شاهرود
۱۴,۷۲۷,۷۷۹,۴۶۱	.	.	.	.	.	قند مرودشت
۱,۹۶۳,۴۸۷,۹۷۹	.	.	.	.	.	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
(۱,۰۸۳,۶۷۴)	.	.	.	.	.	ذوب آهن اصفهان
(۳۵۶,۰۵۴)	.	.	.	.	.	زامیاد
(۹۰۲,۹۸۸)	.	.	.	.	.	گروه صنعتی سپاهان
۴۸۱,۰۹۲,۰۱۸	.	.	.	.	.	سیمان صوفیان
۵,۴۵۰,۰۲۲,۹۹۱	.	.	.	.	.	پتروشیمی سازند
(۴,۷۱۲)	.	.	.	.	.	بانک ملت
۱۰۸,۶۷۶,۸۰۸,۷۳۶	۳۹,۱۸۵,۳۱۵,۱۲۷	(۲,۹۰۳,۸۵۸,۱۲۲)	(۵۵۴,۱۴۱,۵۶۴)	(۶۷۸,۱۶۹,۹۴۶,۹۰۴)	۷۲۰,۸۱۳,۲۶۱,۷۱۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

بادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۸,۶۷۶,۸۰۸,۷۳۶	۳۹,۱۸۵,۳۱۵,۱۲۷	(۲,۹۰۳,۸۵۸,۱۲۲)	(۵۵۴,۱۴۱,۵۶۴)	(۶۷۸,۱۶۹,۹۴۶,۹۰۴)	۷۲۰,۸۱۳,۳۶۱,۷۱۷	نقل از صفحه قبل
۷,۲۰۸,۶۶۳,۵۲۶	گسترش نفت و گاز پارسین
۳,۴۴۹,۱۰۶,۴۵۵	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۲,۳۰۸,۲۶۵,۰۲۷	سرمایه گذاری رنا(هلدینگ
۱,۲۶۹,۰۸۶,۱۰۲	توسعه مادن و فلزات
۶۰,۴۳۵,۰۸۲	سیمان فارس و خوزستان
۴,۹۳۰,۷۱۹,۴۹۲	معدنی املاح ایران
(۱,۲۶۲,۴۲۸)	فولاد آلیازی ایران
۱۰,۶۳۰,۶۱۷,۴۸۳	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۲,۷۵۹,۴۱۵,۲۲۶	نفت ایرانول
۱,۷۵۳,۰۵۱,۲۹۳	پخش هجرت
(۱,۳۸۸,۶۴۰)	پتروشیمی بوعلی سینا
۲,۳۱۶,۱۱۱,۸۵۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۷۹,۴۳۸,۵۱۲	بانک اقتصاد نوین
۲۷,۸۳۴,۳۴۸	شیشه همدان
۳,۴۳۸,۷۷۷,۱۹۹	سرمایه گذاری سبحان
۴۰,۱۴۹,۹۸۹,۵۵۵	پتروشیمی خراسان
۱,۸۷۹,۴۷۲,۰۰۷	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
۲۵,۷۴۴,۴۲۶,۵۳۸	قطعات اتومبیل ایران
۱۵,۸۹۶,۰۱۱,۳۹۷	ملی صنایع مس ایران
۲	کاشی و سرامیک حافظ
(۴۴۹,۶۱۹)	ذغال سنگ نگین طبس
۳۴۴,۵۱۵,۷۷۱	سرمایه گذاری صدرتامین
۱۱,۷۵۷,۵۳۷,۱۳۶	توزیع دارو پخش
۱۰۰,۱۷,۱۲۶,۴۲۲	ایران خودرو
۱۶,۶۳۷,۱۹۲,۷۱۹	لیزینگ صنعت و معدن
۳۷۶,۹۰۹,۳۹۱	مهندسی نصیر ماشین
۳,۳۹۶,۷۴۲,۹۱۱	فولاد مبارکه اصفهان
۹,۲۲۹,۹۵۵,۳۳۸	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۱۴,۲۹۶,۵۴۷,۸۶۶	بیمه دی
۱۷,۵۲۹,۶۰۸,۳۲۲	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۳,۰۰۰,۱۴۸,۸۶۶	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
۸۲,۸۹۴,۱۱۸	تامین سرمایه کیمیا
(۸۰۳,۵۱۶)	تراکتورسازی ایران
۳۳۹,۳۶۵	سیمان بهبهان
۱۳,۱۵۸,۶۴۲,۸۲۱	کاشی الوند
۳۵۳,۶۳۵,۱۴۰	پتروشیمی پردیس
۱,۴۸۷,۰۶۰,۸۱۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
۲,۶۷۳,۴۸۲,۵۹۲	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۱,۳۱۶,۸۰۵)	پتروشیمی نوری
(۱,۳۳۹,۴۱۴)	پتروشیمی تندگویان
۱۷,۱۳۱,۴۳۳,۱۶۸	بهار رز عالیس چناران
۳۱۷,۹۳۰,۴۴۲,۰۶۵	۳۹,۱۸۵,۳۱۵,۱۲۷	(۲,۹۰۳,۸۵۸,۱۲۲)	(۵۵۴,۱۴۱,۵۶۴)	(۶۷۸,۱۶۹,۹۴۶,۹۰۴)	۷۲۰,۸۱۳,۳۶۱,۷۱۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶۶,۶۱۷,۰۰۷)	۵,۸۰۵,۲۹۵,۱۹۲	۰	۰	(۱۳,۰۸۰,۸۰۱,۵۱۸)	۱۸,۸۸۶,۰۹۶,۷۱۰	۷,۶۴۶,۱۹۳	ح. گروه مالی صبا تامین
۰	(۳,۹۹۷,۰۰۷,۱۹۷)	(۸۲,۵۶۹,۳۷۵)	(۱۵,۶۸۷,۸۵۹)	(۳۰,۴۱۲,۶۲۴,۲۵۶)	۱۶,۵۱۳,۸۷۴,۲۹۳	۳,۷۰۸,۶۸۹	ح توسعه معدنی و صنعتی صابنور
۱۳۴,۶۹۹,۵۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. کویر تایر
(۳,۲۷۱,۱۸۳,۸۹۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
(۳,۲۰۳,۱۰۱,۳۷۱)	۱,۸۰۸,۳۸۷,۹۹۵	(۸۲,۵۶۹,۳۷۵)	(۱۵,۶۸۷,۸۵۹)	(۳۳,۴۹۳,۴۲۵,۷۷۴)	۳۵,۳۹۹,۹۷۱,۰۰۳		جمع

۳-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بورسی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۴,۷۱۲,۵۰۰	۰	۰	(۲۵,۹۹۵,۲۸۷,۵۰۰)	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲-ش خ سایر ۲۱۳
۰	(۳۶,۸۷۵,۰۰۰)	۰	(۱۸,۴۳۷,۵۰۰)	(۱۹,۰۰۰,۱۸,۴۳۷,۵۰۰)	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۳۰۲
۰	۶۷,۱۵۵,۸۳۳	۰	۰	(۷,۷۳۲,۸۴۴,۱۶۷)	۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۰	مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۲۰۶
۰	۲,۸۸۶,۶۷۹	۰	(۱۱,۱۲۲)	(۵۸,۴۷۴,۹۹۹)	۶۱,۳۷۲,۸۰۰	۸۰	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۲۴-۳۱
۰	۵۷,۵۲۰,۷۲۴	۰	۰	(۱,۳۴۲,۴۷۹,۲۷۶)	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۴۱۸-۳۰
۰	(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)	۰	(۵,۴۳۷,۵۰۰)	(۳۰,۰۰۵,۴۳۷,۵۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۹-ش خ ۷۲۳
۰	۲,۶۷۴,۳۳۱,۱۹۶	۰	(۱۰,۳۲۴,۸۹۶)	(۵۴,۲۸۰,۳۱۸,۹۰۸)	۵۶,۹۶۴,۹۷۵,۰۰۰	۸۴,۷۰۰	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۵۲۰-۴
۰	۴۷۵,۳۳۷,۴۵۵	۰	۰	(۳۹,۵۲۴,۶۶۳,۵۴۵)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۶
۰	۴۳۸,۰۹۵,۹۷۹	۰	(۸,۰۹۳,۱۷۲)	(۴۴,۲۰۵,۸۳۸,۸۴۹)	۴۴,۶۵۲,۰۲۸,۰۰۰	۵۴,۵۰۰	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۸۱۴-۳
۰	۷۰۶,۷۴۰,۴۳۹	۰	(۱۰,۱۷۴,۱۷۵)	(۵۵,۴۱۶,۴۸۵,۳۸۶)	۵۶,۱۳۳,۴۰۰,۰۰۰	۸۹,۳۰۰	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۹۱۷-۴
۰	۱۳۳,۶۸۶,۳۷۵	۰	(۴,۰۱۹,۷۰۰)	(۲۲,۰۳۹,۹۹۴,۰۳۵)	۲۲,۱۷۷,۷۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۳۲۵-۵
۱۴۸,۶۱۲,۰۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۱۰
۱۹۲,۱۹۵,۱۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۱۹-ش خ ۸۱۱
۱۱۸,۰۵۰,۹۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن
۱۳۴,۸۴۳,۲۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گام بانک تجارت ۲۰۳
(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۳۰۵
۵۸۲,۸۲۶,۳۶۴	۴,۵۱۲,۷۱۷,۰۸۰	۰	(۵۶,۴۹۸,۰۶۵)	(۴۷,۰۶۲,۰۲۶,۶۵۵)	۴۷۵,۱۸۹,۴۷۵,۸۰۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

بادداشت های صورت های مالی -

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

ف-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	عایات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش/ارزش اسمی	قیمت اسمی	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
•	۹,۱۰۸,۸۰۷	•	•	(۹۵,۶۵۲,۰۵۷)	۸,۶۵۴,۲۵۰	۸,۶۵	۱۰۰,۰۰۰		اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
•	۴,۰۷۲,۳۲۴,۲۵۸	(۳۱۵,۶۲۷,۵۰۰)	(۳,۱۵۶,۴۷۵)	(۶۵,۵۰۷,۰۹۷۵)	۶۲,۷۸۲,۲۸۷,۷۵۰	۸۵۰۰	۷,۴۲۷,۰۰۰		اختیارخ بساما-۸۵۰-۱۴۰۳/۰۴/۱۷
•	۲,۲۲۴,۵۲۱	•	(۴۰۰۰)	(۱۰,۲۳۶,۱۶۱)	۸۰,۱۵۶۰	۱,۶۱۲	۵۰,۰۰۰		اختیارخ شستا-۱۶۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
•	۲,۵۲۱,۶۴۹,۱۴۸	•	(۷۰,۵۳۷)	(۲,۵۲۰,۹۴۳,۷۷۸)	•	•	۱۱۸,۵۰۸,۰۰۰		اختیارخ شستا-۱۶۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
•	۱۲۳,۳۷۸,۲۵۵	•	(۳۱,۷۴۵)	(۱۲۳,۳۴۶,۵۱۰)	•	•	۲,۰۱۰,۰۰۰		اختیارخ خودرو-۲۸۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸
•	۶,۴۹۸,۳۳۱	•	(۱,۶۶۹)	(۶,۴۹۶,۶۶۲)	•	•	۵۰۰,۰۰۰		اختیارخ خودرو-۳۲۵-۱۴۰۲/۰۹/۰۸
•	۲۵۴,۷۷۴,۴۰۸	•	(۶۵,۵۹۲)	(۲۵۴,۷۰۸,۸۱۶)	•	•	۱۵,۴۹۰,۰۰۰		اختیارخ خودرو-۳۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸
•	۱۱۰,۶۶۳,۶۰۱	•	(۲۸,۳۹۹)	(۱۱۰,۶۳۵,۲۰۲)	•	•	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		اختیارخ خودرو-۳۲۵-۱۴۰۲/۱۲/۰۲
•	۹,۴۴۱,۵۸۴	•	(۲,۴۱۶)	(۹,۴۳۹,۱۶۸)	•	•	۱,۲۰۰,۰۰۰		اختیارخ خودرو-۳۵۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲
•	۲۷,۹۹۰,۳۰۲	•	(۶,۶۹۸)	(۲۷,۹۸۰,۶۰۴)	•	•	۱۹,۰۰۰,۰۰۰		اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۰۹
•	۳۱۱,۳۳۰,۳۱۲	•	(۷۹,۶۸۸)	(۳۱۱,۳۴۰,۶۲۴)	•	•	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۹
•	۱۰۲,۹۰۱,۵۵۲	•	(۲۶,۴۴۸)	(۱۰۲,۸۷۵,۱۰۴)	•	•	۱۹,۰۰۰,۰۰۰		اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۲/۰۴/۰۶
•	۸۶,۳۳۵,۹۹۵	•	(۲۲۰۰۵)	(۸۶,۳۱۳,۹۹۰)	•	•	۴۷,۰۹۴,۰۰۰		اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۰۴/۱۳
•	۶۲۸,۴۹۶,۳۶۱	•	(۱۰,۴۱۴,۶۳۹)	(۶۲۸,۰۸۱,۷۲۲)	•	•	۱۲۳,۰۰۰		اختیارخ بساما-۸۵۰-۱۴۰۲/۰۴/۱۷
(۱,۲۳۲,۰۶۷)	•	•	•	•	•	•	•		اختیارخ حسپر-۲۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۲۷
(۱,۲۳۲,۰۶۷)	۸,۲۹۷,۴۱۷,۴۳۵	(۳۱۵,۶۲۷,۵۰۰)	(۴۲,۹۵۶,۴۴۹)	(۷۰,۸۱۵,۶۶۰,۱۵۶)	۶۲,۸۷۶,۸۴۶,۶۷۰				جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

بادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸
۱۷-۱	۵۱۰,۹۳۷,۷۳۵,۳۶۸	۱۱۷,۳۵۱,۷۹۲,۴۲۸
۱۷-۲	(۵,۸۰۵,۲۹۵,۱۹۱)	.
۱۷-۲	۴,۴۵۳,۱۳۱,۲۴۸	(۱۱۳,۲۸۳,۴۶۳)
	۵۰۹,۵۷۵,۵۷۱,۳۲۵	۱۱۷,۲۳۸,۵۰۸,۹۶۵

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان سپاهان	۲۱,۳۱۱,۴۸۳,۶۳۰	(۲۲,۳۷۵,۲۷۸,۶۱۴)	(۲۰,۱۵۰,۹۰۹)	(۱۰۶,۰۵۷,۴۱۸)	(۱,۲۹۰,۰۰۳,۳۱۲)	۲۳,۹۰۴,۹۱۴,۴۱۳
پصب سازی ایران	۱۵۰,۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۹۰۴,۸۳۰,۷۲۹)	(۱۴,۲۸۴,۲۰۰)	(۷۵,۱۸۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۸,۲۹۴,۹۲۹)	.
سیمان شاهرود	۲۸,۲۷۰,۲۳۹,۹۰۰	(۳۱,۹۰۲,۱۴۹,۴۵۲)	(۲۶,۸۵۶,۷۲۸)	(۱۴۱,۳۵۱,۲۰۰)	(۳,۸۰۰,۱۱۷,۴۷۹)	۱۷,۳۱۴,۹۵۷,۹۰۴
کربن ایران	۳۰,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۵۶۱,۶۴۶,۵۰۴)	(۲۹,۰۲۴,۴۰۰)	(۱۵۲,۷۶۰,۰۰۰)	۷,۸۰۸,۵۶۹,۰۹۶	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۱۴,۰۲۳,۰۷۰,۰۰۰	(۱۲۱,۶۵۵,۹۳۲,۸۰۸)	(۱۰۸,۳۲۱,۹۱۷)	(۵۷۰,۱۱۵,۳۵۰)	(۸,۳۱۱,۳۰۰,۰۷۴)	.
ایران یاسا تایرورابر	۲۹,۷۹۳,۴۳۸,۰۰۰	(۳۸,۴۸۶,۴۹۷,۴۴۲)	(۲۸,۳۰۳,۷۶۶)	(۱۴۸,۹۶۷,۱۹۰)	(۸,۸۷۰,۳۳۰,۳۹۸)	۳۳,۷۵۱,۹۷۳,۲۴۹
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۶,۵۳۴,۶۳۱,۶۹۰	(۲۳,۶۹۵,۰۵۴,۱۶۰)	(۱۵,۷۰۷,۹۰۰)	(۸۲,۶۷۳,۱۵۸)	(۷,۲۵۸,۸۰۳,۵۲۹)	۹,۹۸۸,۳۸۵,۳۹۵
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۸,۰۵۵,۱۴۵,۹۸۸	(۳۰,۸۲۵,۵۷۹,۵۰۱)	(۱۷,۱۵۲,۳۸۹)	(۹۰,۲۷۵,۷۳۰)	(۱۲,۸۷۷,۸۶۱,۶۳۲)	.
کوبیر تابر	۳۳,۸۸۶,۵۰۵,۵۱۰	(۳۰,۴۲۹,۶۳۳,۰۷۰)	(۳۲,۱۹۲,۱۸۰)	(۱۶۹,۴۲۳,۵۲۸)	۳,۲۵۵,۲۴۷,۳۳۲	.
گروه مالی صبا تامین	۱۱۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۱,۰۴۰,۸۱۸,۱۱۳)	(۱۰۹,۰۹۸,۰۰۰)	(۵۷۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۸۸۴,۱۱۶,۱۱۳)	.
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۱,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۶۱,۷۴۰,۱۰۲)	(۱۰,۴۸۲,۳۰۰)	(۵۵,۱۷۰,۰۰۰)	(۳,۷۹۳,۳۹۲,۴۰۲)	.
پالایش نفت اصفهان	۱۰۹,۶۶۹,۸۲۳,۹۲۵	(۹۱,۶۴۰,۶۱۶,۵۲۲)	(۱۰۴,۱۸۶,۳۳۳)	(۵۴۸,۳۴۹,۱۲۰)	۱۷,۳۷۶,۶۷۱,۹۵۱	۷,۱۱۹,۳۲۵,۷۳۹
قند مرودشت	۵۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۹۳۱,۰۶۰,۰۰۰)	(۵۴,۹۱۰,۰۰۰)	(۳۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲,۵۲۵,۰۳۰,۰۰۰	۲۱,۹۶۸,۵۰۴,۹۹۸
فولاد مبارکه اصفهان	۲۳۱,۴۱۴,۳۰۰,۰۰۰	(۱۸۶,۶۰۳,۰۶۶,۰۰۰)	(۲۱۹,۸۴۳,۵۸۵)	(۱,۱۵۷,۰۷۱,۵۰۰)	۴۳,۴۴۴,۳۱۸,۹۱۵	۳۳,۸۶۸,۰۷۸,۹۸۹
ملی صنایع مس ایران	۲۰۳,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۲,۳۶۸,۵۷۹,۰۰۰)	(۱۹۳,۷۲۲,۱۰۰)	(۱,۰۱۹,۵۹۰,۰۰۰)	۵۰,۴۳۶,۱۰۸,۹۰۰	۶۹,۹۶۱,۲۳۸,۹۹۹
شیشه همدان	۲۴,۵۰۱,۶۰۰,۰۰۰	(۳۲,۴۴۵,۷۹۲,۰۰۰)	(۲۳,۲۷۶,۵۲۰)	(۱۲۲,۵۰۸,۰۰۰)	(۸,۰۸۹,۹۷۶,۵۲۰)	۷,۱۸۴,۸۰۵,۲۲۹
بانک اقتصاد نوین	۵۰,۶۳۵,۲۰۰,۰۰۰	(۴۶,۹۳۷,۱۱۲,۴۰۰)	(۴۸,۱۰۳,۴۴۰)	(۲۵۳,۱۷۶,۰۰۰)	۳,۴۰۶,۸۰۸,۱۶۰	.
توسعه معدنی و صنعتی صابونر	۵,۴۳۴,۹۶۰,۷۵۰	(۵,۶۰۴,۳۱۱,۵۸۸)	(۵,۱۶۳,۲۱۳)	(۲۷,۱۷۴,۸۰۴)	(۲۰,۱۶۸,۸۸۵,۴)	.
پالایش نفت تهران	۴۶,۹۷۵,۴۲۸,۴۴۱	(۵۶,۴۹۸,۹۱۹,۲۵۷)	(۴۴,۶۲۶,۶۵۷)	(۲۳۴,۸۷۷,۱۴۲)	(۹,۸۰۲,۹۹۴,۶۱۵)	۱۲,۸۴۸,۷۱۰,۰۰۶
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۹,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۰۰۶,۹۳۴,۴۲۹)	(۱۸,۴۳۹,۵۰۰)	(۹۷,۰۵۰,۰۰۰)	(۱,۷۱۲,۴۲۳,۹۲۹)	.
سیمان فارس و خوزستان	۷۷,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۳۶۹,۱۳۹,۲۵۸)	(۷۴,۰۰۰,۲۵۰)	(۳۸۹,۴۷۵,۰۰۰)	۵۰,۶۲۳,۳۸۵,۴۹۲	۲۸,۸۶۱,۲۴۷,۷۰۰
فولاد امیرکبیرکاشان	۳۳,۷۷۵,۷۱۷,۱۰۵	(۳۷,۸۸۰,۵۸۳,۴۴۰)	(۳۲,۰۸۶,۹۳۱)	(۱۶۸,۸۷۸,۵۸۶)	(۴,۳۰۵,۸۳۳,۸۵۲)	(۱۲۹,۷۱۷,۳۷۷)
سرمایه گذاری غدیر	۱۸,۰۳۹,۸۰۰,۰۰۰	(۱۴۲,۸۹۰,۷۱۱,۳۱۰)	(۱۷۱,۳۷۲,۲۱۰)	(۹۰,۹۵۹,۰۰۰)	۳۶,۴۲۷,۷۵۷,۴۸۰	.
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامیر	۱۳۸,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۸۵۳,۰۳۷,۵۰۰)	(۱۳۱,۴۱۳,۵۰۰)	(۶۹۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۴۶,۱۰۱,۰۰۰)	.
ایران خودرو	۵۱,۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۳۴۸,۵۷۵,۳۰۰)	(۴۸,۸۹۷,۴۵۰)	(۲۵۷,۳۵۵,۰۰۰)	۴,۸۱۶,۱۷۲,۲۵۰	۱۱,۵۳۹,۹۲۶,۴۸۱
سرمایه گذاری دارویی تامین	۹۸,۹۱۸,۱۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۴۵۰,۴۸۸,۷۶۰)	(۹۳,۹۷۲,۱۹۵)	(۴۹۴,۵۹۰,۵۰۰)	(۴۰,۱۲۰,۹۵۱,۴۵۵)	۵۱,۴۵۰,۱۳۹,۳۰۸
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۹۲,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۶۸۵,۳۴۳,۷۵۰)	(۸۷,۶۱۳,۷۵۰)	(۴۶۱,۱۲۵,۰۰۰)	۵۹,۹۹۰,۹۱۷,۵۰۰	۱۵,۶۰۸,۳۴۷,۹۹۹
کشت و دامداری فکا	۳۱,۴۰۲,۵۴۹,۱۴۰	(۳۱,۹۶۸,۶۴۸,۰۰۱)	(۲۹,۸۳۲,۴۲۲)	(۱۵۷,۰۱۲,۷۴۶)	(۷۵۲,۹۴۴,۰۲۸)	(۸۰,۶۷۶,۶۷۱,۹۲۲)
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۴۲,۴۶۶,۶۸۵,۹۵۲	(۴۷,۰۰۹,۸۲۵,۱۸۷)	(۴۰,۳۴۳,۳۵۲)	(۲۱۲,۳۳۴,۴۳۰)	(۴,۷۹۵,۸۱۶,۰۱۶)	.
نقل به صفحه بعد	۱,۹۲۹,۸۷۱,۶۸۰,۰۳۱	(۱,۸۲۱,۰۲۱,۹۰۴,۱۹۶)	(۱,۸۳۳,۳۷۸,۰۹۶)	(۹,۶۴۹,۳۵۸,۴۰۰)	۹۷,۳۶۷,۰۳۹,۳۳۹	۳۳۷,۰۷۳,۱۶۷,۱۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

بادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳۷,۰۷۳,۱۶۷,۱۱۰	۹۷,۳۶۷,۰۳۹,۳۳۹	(۹,۶۴۹,۳۵۸,۴۰۰)	(۱,۸۳۳,۳۷۸,۰۹۶)	(۱,۸۲۱,۰۲۱,۹۰۴,۱۹۶)	۱,۹۲۹,۸۷۱,۶۸۰,۰۳۱	نقل از صفحه قبل
۶,۱۸۵,۹۷۳,۱۵۰	۹,۳۷۲,۸۹۷,۴۵۰	(۱۴۸,۵۰۵,۰۰۰)	(۲۸,۲۱۵,۹۵۰)	(۲۰,۱۵۱,۳۸۱,۶۰۰)	۲۹,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰ سیمان صوفیان
۱۲,۳۸۹,۰۴۳,۹۶۲	۳,۲۰۹,۹۸۶,۲۶۰	(۱۶۴,۶۱۹,۰۰۰)	(۳۱,۲۷۷,۶۱۰)	(۲۹,۵۱۷,۹۱۷,۱۳۰)	۳۲,۹۲۳,۸۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰ تولید مواد اولیه دارو و بخش
۷,۵۷۱,۰۳۷,۷۰۰	۱,۲۶۵,۷۳۲,۹۱۰	(۹۲,۱۶۶,۵۴۶)	(۱۷,۵۱۱,۶۴۴)	(۱۷,۰۵۷,۸۹۸,۰۰۱)	۱۸,۴۳۳,۳۰۹,۱۰۰	۳,۸۴۸,۲۹۰ کاشی الوند
۴,۳۰۰,۴۴۴,۲۷۷	(۳,۶۲۳,۹۰۸,۶۸۰)	(۹۲,۲۳۲,۰۰۰)	(۱۷,۵۲۴,۰۸۰)	(۲۱,۹۶۰,۵۵۲,۶۰۰)	۱۸,۴۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۵۶۰۰,۰۰۰ گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
-	(۸,۱۶۲,۲۹۰,۹۲۸)	(۱۳۷,۰۳۰,۱۸۵)	(۲۶,۰۳۵,۷۳۵)	(۳۵,۴۰۵,۲۶۱,۹۴۰)	۲۷,۴۰۶,۰۳۶,۹۳۲	۱۷,۷۷۳,۰۴۶ گروه بهمن
۱۲,۰۲۳,۰۳۲,۸۸۰	(۶,۷۴۸,۹۰۳,۶۶۵)	(۱۵۳,۶۵۳,۵۰۰)	(۲۹,۱۹۴,۱۶۵)	(۳۷,۲۹۶,۷۵۶,۰۰۰)	۳۰,۷۳۰,۷۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰ صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۱۳,۵۳۵,۹۷۸,۸۵۱)	۱۷,۹۱۰,۷۹۲,۹۰۰	(۴۱۴,۹۹۰,۰۰۰)	(۷۸,۸۴۸,۱۰۰)	(۶۴,۵۹۳,۳۶۹,۰۰۰)	۸۲,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰ پتروشیمی پردیس - بورسی
۱۱,۱۶۸,۱۵۱,۷۵۲	(۳,۱۰۱,۴۳۶,۰۰۰)	(۱۰۶,۱۲۵,۰۰۰)	(۲۰,۱۶۳,۷۵۰)	(۲۴,۲۰۰,۱۴۷,۲۵۰)	۲۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰ نفت ایرانول
۳۸,۹۰۵,۴۵۷,۸۶۹	(۳,۶۵۹,۴۳۱,۹۸۷)	(۳۴۰,۹۲۶,۵۸۳)	(۶۴,۷۷۶,۰۵۱)	(۷۱,۴۳۹,۰۴۵,۹۱۶)	۶۸,۱۸۵,۳۱۶,۵۶۳	۳۲,۵۷۷,۷۹۱ بانک ملت
-	۶۶۳,۶۲۴,۴۰۱	(۱۰,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۳۸,۰۰۰)	(۱,۳۶۴,۲۳۷,۵۹۹)	۲۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰ نورایستا بلاستیک
-	۴۴۴,۷۰۵,۵۴۳	(۲۱,۹۴۵,۳۱۳)	(۴,۱۶۹,۰۶۹)	(۳,۹۱۸,۲۴۲,۰۳۵)	۴,۳۸۹,۰۶۲,۵۰۰	۱,۵۶۲,۵۰۰ بیمه اتکایی ایران معین
-	۱۰۵,۸۸۶,۷۴۵	(۸,۸۶۷,۴۹۹)	(۱,۶۸۴,۸۲۵)	(۱,۶۵۷,۰۶۰,۷۶۱)	۱,۷۷۳,۴۹۹,۸۳۰	۲۸,۲۰۹ صنایع لاستیکی سپند
-	۸,۷۲۰,۳۱۰,۰۶۰	(۲۹۷,۴۸۶,۰۰۰)	(۵۶,۵۲۳,۳۴۰)	(۵۰,۴۲۲,۸۸۱,۶۰۰)	۵۹,۴۹۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۰۰,۰۰۰ تجلی توسعه معادن و فلزات
-	۳,۵۸۶,۷۸۸,۰۸۰	(۴۰۴,۴۲۵,۲۶۳)	(۷۶,۸۴۰,۸۰۹)	(۷۶,۸۱۶,۹۹۸,۴۴۸)	۸۰,۸۸۵,۰۵۲,۶۰۰	۹,۲۰۱,۹۴۰ کشنیرانی جمهوری اسلامی ایران
۶,۸۲۳,۱۵۹,۳۰۱	-	-	-	-	-	- سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی
(۳۵,۷۲۶,۶۲۶)	-	-	-	-	-	- اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
۵۵,۴۰۰,۶۰۳	-	-	-	-	-	- شرکت خمیرمایه رضوی
(۱,۹۴۵,۹۰۸,۴۵۶)	-	-	-	-	-	- یست بانک ایران
۴,۴۹۳,۱۰۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	- کالسیمین
۶,۸۳۴,۶۷۰,۳۴۵	-	-	-	-	-	- سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۲۸,۳۴۷,۹۱۲,۶۱۳	-	-	-	-	-	- سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۷۲۵,۱۰۱	-	-	-	-	-	- سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۳۹,۸۳۷,۵۳۴,۳۴۲	-	-	-	-	-	- س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۵,۱۸۱,۴۸۵,۶۴۵	-	-	-	-	-	- پاما
۲۰,۶۵۷,۹۴۹,۴۸۱	-	-	-	-	-	- بانک اقتصاد نوین
۵,۵۲۷,۷۵۹,۶۸۰	-	-	-	-	-	- سرمایه گذاری صبا تامین
(۴۸۵,۳۰۸,۹۴۲)	-	-	-	-	-	- بیمه پارسیان
(۶,۱۸۵,۶۲۵,۰۵۸)	-	-	-	-	-	- شرکت ارتباطات سیار ایران
(۱,۳۹۳,۹۸۰,۸۳۱)	-	-	-	-	-	- معدنی و صنعتی چادرملو
۱۴,۱۲۹,۶۲۵,۵۰۶	-	-	-	-	-	- گروه بهمن
(۱۳,۸۹۸,۰۲۰,۵۰۰)	-	-	-	-	-	- ریل سیر کوثر
(۳,۵۷۰,۰۱۹,۹۷۹)	-	-	-	-	-	- توسعه معادن و فلزات
(۱,۷۳۶,۱۶۶,۹۵۱)	-	-	-	-	-	- پارس مینو
(۹۱۸,۸۵۷)	-	-	-	-	-	- مبین انرژی خلیج فارس
۲,۲۰۹,۷۷۳,۲۰۲	-	-	-	-	-	- بانک پارسیان
۵۱۰,۹۲۷,۷۳۵,۲۶۸	۱۱۷,۳۵۱,۷۹۲,۴۲۸	(۱۲۰,۴۲۵,۳۰۰,۲۸۸)	(۲,۲۸۸,۰۸۰,۷۶۴)	(۲,۲۷۶,۸۲۳,۶۵۴,۰۷۷)	۲,۴۰۸,۵۰۶,۰۵۷,۵۵۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

بادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۵,۸۰۵,۲۹۵,۱۹۱)	.	.	.	.	.
(۵,۸۰۵,۲۹۵,۱۹۱)	.	.	.	.	.

ح . سرمایه گذاری صبا تامین

جمع

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۹۹۹,۴۵۶)	(۸,۳۰۲,۴۹۵)	(۵۱,۷۸۲)	(۲۹۳,۹۴۶,۷۱۳)	۲۸۵,۶۹۶,۰۰۰	۳۰۰
.	(۱۰۴,۹۸۰,۹۶۸)	(۱۶۶,۷۵۰)	(۱,۰۲۴,۸۱۴,۲۱۸)	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
(۲۰۹,۹۶۱,۹۳۷)	.	(۱,۰۸۷,۵۰۱)	(۵,۹۹۸,۹۱۲,۴۹۹)	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰
۱۲۹,۲۲۲,۵۷۴	.	.	.	.
۱۰,۷۲۴,۴۵۶	.	.	.	.
۴,۵۲۶,۱۴۵,۶۱۱	.	.	.	.
۴,۴۵۳,۱۳۱,۲۴۸	(۱۱۳,۲۸۳,۴۶۳)	(۱,۳۰۶,۰۳۳)	(۷,۳۱۷,۶۷۳,۴۳۰)	۷,۲۰۵,۶۹۶,۰۰۰	

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلقه به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۰	۲۴,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۴,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۹۰۰	۵۳۰	۴۷۷,۰۰۰	(۴۸,۱۷۰)	۴۲۸,۸۳۰	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۳۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۵۴۴,۷۳۲)	۲,۷۵۷,۴۵۵,۲۶۸	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۰	۳,۳۳۰	۳۳,۳۰۰	(۴۱۵)	۳۱,۸۸۵	ریال
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۳,۹۳۰,۰۰۰	۳,۸۶۰	۱۵,۱۶۹,۸۰۰,۰۰۰	.	۱۵,۱۶۹,۸۰۰,۰۰۰	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۰	۲۵۰	۲,۵۰۰	(۸۰)	۲,۴۲۰	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۰	۶۰۰	۶,۰۰۰	(۱۱۷)	۵,۸۸۳	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۹۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۰	۱,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۸۶۶,۱۴۱	۳,۹۲۰	۳,۳۹۵,۲۷۲,۷۲۰	(۱۲۹,۷۲۷,۱۵۳)	۳,۲۶۵,۵۴۵,۵۶۷	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱۰۰	۶,۷۰۰	۶۷۰,۰۰۰	.	۶۷۰,۰۰۰	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۰	۴,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۶۹۹,۲۵۸)	۴,۶۷۸,۳۰۰,۷۴۲	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۲۵۰	۲,۳۰۰	۵۷۵,۰۰۰	(۵۱,۶۲۱)	۵۲۳,۳۷۹	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۵	۱,۶۳۰	۸,۱۵۰	(۲۷۰)	۷,۸۸۰	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱,۷۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۰	۷,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۳۳۷,۸۳۸)	۶,۹۵۹,۶۶۲,۱۶۲	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۱۰	۱,۱۰۰	۱۱,۰۰۰	(۶۱۲)	۱۰,۳۸۸	ریال
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۴,۵۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۵	۱,۱۸۸	۵,۹۴۰	(۳۵۲)	۵,۵۸۸	ریال
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۸,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۲۳۳,۵۴۹)	۸,۲۹۴,۷۶۶,۴۵۱	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۹,۷۱۲,۷۲۷	۲۶۰	۵,۱۲۵,۳۰۹,۰۲۰	.	۵,۱۲۵,۳۰۹,۰۲۰	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۲,۰۰۹,۸۷۴	۲۰۰	۴,۰۱۹,۷۴۸,۰۰۰	(۳۶,۷۲۹,۷۸۲)	۳,۷۵۳,۰۱۸	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۰	۴۵۰	۴,۵۰۰	(۲۹۴)	۴,۲۰۶	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۲	۱۰	۲۶۵	۲,۶۵۰	.	۲,۶۵۰	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۳	۳,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۲,۲۵۴,۹۵۸)	۳,۰۳۳,۷۴۵,۰۴۲	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۰	۳۰۰	۳,۰۰۰	(۱۲۶)	۲,۸۷۴	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۶۰۰	۸,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	(۳۴۷,۶۴۹)	۴,۴۵۲,۳۵۱	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۳۷۱	۱,۴۵۰	۵۳۷,۹۵۰	(۲۹,۲۶۷)	۵۰۸,۲۱۷	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۲	۱۰	۴۸۸	۴,۸۸۰	(۲۲۳)	۴,۶۵۷	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۲۰	۴,۳۰۰	۵۱۶,۰۰۰	(۲۸,۰۷۳)	۴۸۷,۹۲۷	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۵	۷۰۰	۳,۵۰۰	(۱۵۸)	۳,۳۴۲	ریال
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۳۲,۷۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۱۷,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۷,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۲۲,۳۱۵,۶۰۰,۰۰۰	.	۲۲,۳۱۵,۶۰۰,۰۰۰	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۰	۷۵۰	۷,۵۰۰	(۴۹۴)	۷,۰۰۶	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۰	۴۵۰	۴,۵۰۰	.	۴,۵۰۰	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۵	۲,۲۸۰	۱۱,۴۰۰	(۴۵۷)	۱۰,۹۴۳	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۵	۸۵۰	۴,۲۵۰	(۱۹۲)	۴,۰۵۸	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	۳	۵,۷۰۰	۱۷,۱۰۰	(۶۴۳)	۱۶,۴۵۷	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱,۳۳۰	۷۰	۹۳,۱۰۰	(۱,۸۷۴)	۹۱,۲۲۶	ریال
۶۹,۴۵۳,۶۴۰,۴۵۰	۱۲۰,۱۲۶,۵۱۶,۴۰۳	(۶۲۶,۲۳۸,۳۵۷)	۱۲۰,۷۶۲,۷۵۴,۷۶۰				

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

نادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
				۱۲۰,۷۶۲,۷۵۴,۷۶۰	(۶۳۶,۲۳۸,۳۵۷)	۶۹,۴۵۳,۶۴۰,۴۵۰	۱۲۰,۱۲۶,۵۱۶,۴۰۳
	۱۴۰۳/۰۲/۰۸	۱,۴۱۰	۶۰	۸۴,۶۰۰	(۳,۱۲۵)	.	۸۱,۴۷۵
مجمع جهان فولاد سیرجان		۲۰۰	۹,۴۳۳	۱,۸۸۶,۶۰۰	.	.	۱,۸۸۶,۶۰۰
پارس فولاد سبزواری	۱۴۰۳/۱۱/۱۸	۵	۱,۰۶۰	۵,۳۰۰	(۱۱۷)	.	۵,۱۸۳
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱,۴۰۰	۵۰۰	۷۰۰,۰۰۰	.	.	۷۰۰,۰۰۰
فولاد شاهرود	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۲۰	۸۰	۱,۶۰۰	(۵۷)	.	۱,۵۴۳
تجلی توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱,۵۰۰	۷۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	.	.	۱,۰۵۰,۰۰۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱,۵۶۲,۵۰۰	۳۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۸۴,۷۴۶)	۴۹۴,۹۱۵,۲۵۴	۴۹۴,۹۱۵,۲۵۴
بیمه اتکابی ایران معین	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	(۲,۳۲۶,۳۶۵)	۱۴۷,۶۷۳,۶۳۵	۱۴۷,۶۷۳,۶۳۵
نورایستا پلاستیک	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۰	۶	۶۰	(۴)	۵۶	۵۶
گسترش سوخت سبزوآگرس (سهامی عام)	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۶۸۱,۶۹۸)	۱,۸۱۵,۳۱۸,۳۰۲	۱,۸۱۵,۳۱۸,۳۰۲
تولیدی و صنعتی گوهرفرام	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱۵۰	۴,۷۰۰	۷۰۵,۰۰۰	(۵,۷۴۷)	۶۹۹,۲۵۳	۶۹۹,۲۵۳
سیمان خزر	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۰	۱,۵۴۰	۱۵,۴۰۰	(۳۲۹)	۱۵,۱۷۱	۱۵,۱۷۱
نفت بهران	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۸۵	۸۵	۷,۵۳۷,۲۴۳,۲۵۰	.	۷,۵۳۷,۲۴۳,۲۵۰	۷,۵۳۷,۲۴۳,۲۵۰
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۴۳۰	۱,۷۰۰	۷۳۱,۰۰۰	(۳۰,۳۳۸)	۷۰۰,۷۶۲	۷۰۰,۷۶۲
نورد و قطعات فولادی	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۶	۲,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰
بانک کار آفرین	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۸۲	۱,۳۷۷,۶۰۰,۰۰۰	.	۱,۳۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۷,۶۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۵	۲,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۸,۲۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۵	۱,۸۳۰	۹,۱۵۰	(۱۴۲)	۹,۰۰۸	۹,۰۰۸
صنایع خاکچینی ایران	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۱۱,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۳,۶۵۱,۵۹۶)	۱۰,۷۳۹,۳۴۸,۴۰۴	۱۰,۷۳۹,۳۴۸,۴۰۴
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۷۰	۱۷,۷۷۳,۰۴۶	۱,۲۴۴,۱۱۳,۲۲۰	(۸۸,۶۳۹,۱۱۰)	۱,۱۵۵,۴۷۴,۱۱۰	۱,۱۵۵,۴۷۴,۱۱۰
گروه بهمن	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۶,۵۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸۳,۹۸۶,۹۲۸)	۱۴,۲۶۶,۰۱۳,۰۷۲	۱۴,۲۶۶,۰۱۳,۰۷۲
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۳۶۰	۱۵,۲۸۶,۷۸۴	۵,۵۰۳,۲۴۲,۲۴۰	(۲۹۹,۳۹۹,۱۸۹)	۵,۲۰۳,۸۴۳,۰۵۱	۵,۲۰۳,۸۴۳,۰۵۱
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۲,۶۰۶,۶۰۰	۲,۸۰۰	۷,۲۹۸,۴۸۰,۰۰۰	(۲۱۳,۵۱۹,۳۶۲)	۷,۰۸۴,۹۶۰,۶۳۸	۷,۰۸۴,۹۶۰,۶۳۸
ایران یاساناتیروورابر	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱۱۴	۱۱۴	۱,۱۴۰	(۸۳)	۱,۰۵۷	۱,۰۵۷
داروسازی کوثر	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۲۰۰	۳,۵۰۰	۷۰۰,۰۰۰	(۷۷,۲۰۹)	۶۲۲,۷۹۱	۶۲۲,۷۹۱
داروسازی فارابی	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۵۴۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۰,۷۷۴,۹۰۸)	۲,۹۰۹,۲۲۵,۰۹۲	۲,۹۰۹,۲۲۵,۰۹۲
تولید مواد اولیه دارویی بخش	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۵۵۰	۵۹۰	۳۲۴,۵۰۰	(۱۷,۶۵۴)	۳۰۶,۸۴۶	۳۰۶,۸۴۶
کاشی سعدی	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۱۸۰	۲,۹۵۰	۵۳۱,۰۰۰	(۴۹,۱۷۳)	۴۸۱,۸۲۷	۴۸۱,۸۲۷
شیمی داروئی دارویی بخش	۱۴۰۳/۰۲/۲۹	۲۰۰	۳,۱۲۰	۶۲۴,۰۰۰	(۴۵,۱۹۴)	۵۷۸,۸۰۶	۵۷۸,۸۰۶
داروسازی اکسیر	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۵۰	۵۰	۵۰۰	(۱۸)	۴۸۲	۴۸۲
ایران تایر	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۷۵	۷,۵۰۰	۵۶۲,۵۰۰	(۱۶,۰۹۳)	۵۴۶,۴۰۷	۵۴۶,۴۰۷
سیمان هگمتان	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۱۰۰	۷,۳۰۰	۷۳۰,۰۰۰	.	۷۳۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰
سیمان ارومیه	۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۷۰۰,۱۰۵	۵,۶۵۰	۳,۹۵۵,۵۹۳,۲۵۰	(۱۸۸,۳۶۱,۵۸۳)	۳,۷۶۷,۲۳۱,۶۶۷	۳,۷۶۷,۲۳۱,۶۶۷
سیمان شاهرود	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۷۲	۷۲	۷۲۰	(۴۸)	۶۷۲	۶۷۲
سرامیک های صنعتی اردکان	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۲۴۰	۳,۵۷۰	۸۵۶,۸۰۰	(۶۲,۰۵۵)	۷۹۴,۷۴۵	۷۹۴,۷۴۵
گروه صنعتی یارز	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	۵۵۰	۱,۹۳۰	۱,۰۶۱,۵۰۰	(۴۹,۸۸۸)	۱,۰۱۱,۶۱۲	۱,۰۱۱,۶۱۲
پشم شیشه ایران	۱۴۰۳/۰۳/۲۳						
نقل به صفحه بعد				۲۰۸,۳۶۶,۶۰۸,۰۹۰	(۲,۸۱۲,۰۲۰,۹۱۶)	۲۰۵,۵۳۴,۵۸۷,۱۷۴	۲۰۵,۵۳۴,۵۸۷,۱۷۴
نقل از صفحه قبل				۱۲۰,۷۶۲,۷۵۴,۷۶۰	(۶۳۶,۲۳۸,۳۵۷)	۶۹,۴۵۳,۶۴۰,۴۵۰	۶۹,۴۵۳,۶۴۰,۴۵۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

بادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
					(۲,۸۳۲,۰۲۰,۹۱۶)	۲۰۸,۳۶۶,۶۰۸,۰۹۰	۱۱۸,۳۲۹,۲۶۰,۷۹۷
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۲,۰۰۰	۴۰۰	۸۰۰,۰۰۰	(۲۸,۵۳۴)	۷۷۱,۴۶۶	۱,۱۲۸,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۴۰۰	۱,۳۵۰	۵۴۰,۰۰۰	.	۵۴۰,۰۰۰	۸۵۴,۳۵۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۲,۲۵۰,۰۰۰	۶,۳۵۰	۱۴,۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۶۵۳,۶۶۶,۴۷۱)	۱۳,۶۳۳,۸۳۳,۵۲۹	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۵	۵,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۶۷۱,۴۷۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۰	۱,۶۸۰	۱۶,۸۰۰	(۹۶۵)	۱۵,۸۳۵	۹,۳۲۰,۵۱۰,۱۳۷
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲۴,۷۸۴,۱۴۱	۶۱۰	۱۵,۱۱۸,۳۲۶,۰۱۰	(۴۳۲,۵۲۶,۹۵۸)	۱۴,۶۸۵,۷۹۹,۰۵۲	۱۳,۹۹۷,۳۳۶,۸۸۴
۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۰	۱۰	۱۰۰	(۳)	۹۷	.
۱۴۰۲/۱۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱,۶۰۰	۲۸۰	۴۴۸,۰۰۰	(۱۵,۱۲۱)	۴۳۲,۸۷۹	۳۳۴,۸۹۰,۱۱۰
۱۴۰۲/۱۲/۳۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۱۰	۸۳۰	۸,۳۰۰	.	۸,۳۰۰	.
۱۴۰۲/۱۲/۳۳	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۵۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶۱,۷۳۲,۲۸۳)	۱۹,۶۵۸,۲۶۷,۷۱۷	۴۱,۰۳۵,۹۹۹,۹۸۰
۱۴۰۲/۱۲/۳۴	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۰	۲,۱۵۰	۲۱,۵۰۰	(۱,۳۶۵)	۲۰,۱۳۵	.
۱۴۰۲/۱۲/۳۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۵	۶,۱۰۰	۳۰,۵۰۰	.	۳۰,۵۰۰	.
۱۴۰۲/۱۲/۳۶	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۴۱,۴۸۱)	۴۶,۹۵۸,۵۱۹	۲۱,۱۸۱,۳۴۷
۱۴۰۲/۱۲/۳۷	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۰	۱۴۶	۱,۴۶۰	.	۱,۴۶۰	۶۷۵,۰۳۳
۱۴۰۲/۱۲/۳۸	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۷۰۰,۰۰۰	۵۶۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۵	۱۸۷	۹۳۵	.	۹۳۵	۴۹۲,۲۴۵
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۳,۴۱۰,۸۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۹۶۰	۳,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۷,۷۵۱,۷۵۰)	۳,۳۹۰,۲۴۸,۲۵۰	.
۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۲	۱۱,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	(۱,۵۹۳)	۲۰,۴۰۷	.
۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۲۰۰	۴,۰۷۰	۸۱۴,۰۰۰	.	۸۱۴,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۳,۸۴۸,۲۹۰	۶۸۲	۲,۶۲۴,۵۳۳,۷۸۰	(۱۲۸,۲۳۴,۵۵۰)	۲,۴۹۶,۲۹۹,۲۳۰	۱,۷۹۴,۳۲۹,۶۹۹
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۷,۶۸۱,۵۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۱۰	۶,۵۰۰	۶۵,۰۰۰	(۴,۱۶۷)	۶۰,۸۳۳	.
۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۳۲,۵۷۷,۷۹۱	۸۲	۲,۶۷۱,۳۷۸,۸۶۲	.	۲,۶۷۱,۳۷۸,۸۶۲	۲,۱۰۵,۶۲۶,۵۱۰
۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۷۰۰	۱۲,۵۰۰	۸,۷۵۰,۰۰۰	.	۸,۷۵۰,۰۰۰	.
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۴۵۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰	۱۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۷,۹۰۲,۰۰۰
			-	.	.	.	۸۰۰,۴۳۵
			-	.	.	.	۶۶۰,۰۰۰
			-	.	.	.	۸۴۰,۰۰۰
			-	.	.	.	۷۴۲,۰۵۸,۴۵۰
			-	.	.	.	۴۸۲,۱۶۶,۴۴۶
				۲۹۱,۷۴۱,۲۶۵,۳۳۷	(۵,۱۶۹,۴۳۶,۱۵۷)	۲۸۶,۵۷۱,۸۲۹,۱۸۰	۲۱۸,۰۸۴,۳۰۶,۰۹۳

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

بادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
				۲۹۱,۷۴۱,۲۶۵,۳۳۷	(۵,۱۶۹,۴۳۶,۱۵۷)	۲۱۸,۰۸۴,۳۰۶,۰۹۳	۲۸۶,۵۷۱,۸۲۹,۱۸۰
						۵۸,۷۸۵	
						۳,۷۲۴,۲۸۷,۶۵۳	
						۶۹۸,۳۴۲	
						۱۶۹,۹۸۷	
						۱۳۰,۷۸۷,۸۰۲	
						۴۹۴,۵۸۰	
						۳,۷۸۲,۳۸۳,۴۲۰	
						۳۷۷,۸۲۷	
						۲۸۵,۰۷۱,۱۸۶	
						۸۴۶,۱۰۴	
						۴,۱۳۸,۵۰۰,۰۰۰	
						۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	
						۱,۱۶۷,۴۰۰,۰۰۰	
						۳,۴۱۲,۲۶۳,۹۲۳	
						۶۵۰,۰۰۰	
						۲۰,۳۷,۱۶۳	
						۱,۵۰۰,۰۰۰	
						۶۳۴,۸۹۹	
						۴۴۶,۹۳۰	
						۱۸۱,۸۲۳,۴۸۰	
						۱,۷۹۴,۸۷۳,۳۱۵	
				۲۹۱,۷۴۱,۲۶۵,۳۳۷	(۵,۱۶۹,۴۳۶,۱۵۷)	۲۳۶,۹۷۹,۶۱۱,۴۸۹	۲۸۶,۵۷۱,۸۲۹,۱۸۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت بورسی	۱۰,۹۴۶,۷۴۸,۲۴۴	۵,۷۹۸,۰۸۳,۸۹۵
۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۸۶,۸۵۴,۶۲۰	۲,۰۱۴,۶۳۴,۵۳۱
	۱۱,۳۳۳,۶۰۲,۸۶۴	۷,۸۱۲,۷۱۸,۴۲۶

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت بورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
گذاری		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
متعدد	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۳,۹۹۹,۹۹۹	۰	۵۳,۹۹۹,۹۹۹	۵۳,۹۹۹,۹۹۹
متعدد	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۹,۹۹۹,۹۹۸
متعدد	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	فروخته شده	۱۸٪	۲,۹۶۳,۴۰۷,۹۴۹	۰	۲,۹۶۳,۴۰۷,۹۴۹	۴,۶۹۳,۹۷۵,۸۸۹
متعدد	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	فروخته شده	۱۷٪	۱۳۲,۰۰۸,۸۱۵	۰	۱۳۲,۰۰۸,۸۱۵	۱,۳۲۹,۹۴۱,۶۷۰
متعدد	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	فروخته شده	۱۸٪	۶۶۴,۰۴۴,۰۶۳	۰	۶۶۴,۰۴۴,۰۶۳	۰
متعدد	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۷۹,۱۰۱,۹۷۹	۰	۱۷۹,۱۰۱,۹۷۹	۱۷۹,۹۹۹,۹۹۹
متعدد	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	فروخته شده	۱۸٪	۶۰۵,۵۲۱,۰۷۹	۰	۶۰۵,۵۲۱,۰۷۹	۰
۰	۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	۹۷,۹۰۰,۳۲۷
۰	۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	۲,۶۷۰,۸۵۰,۲۱۳
۰	۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	۷۲۰,۰۸۰,۱۴۹
جمع				۵,۷۹۸,۰۸۳,۸۹۵	۰	۵,۷۹۸,۰۸۳,۸۹۵	۱۰,۹۴۶,۷۴۸,۲۴۴

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
گذاری		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پارسیان ۴۷۰۰۱۱۵۵۲۳۶۰۶	۱۴۰۰/۰۹/۰۲	کوتاه مدت	۵,۸۵۶,۷۴۳	۰	۵,۸۵۶,۷۴۳	۸,۴۴۹,۷۵۱
بانک خاورمیانه ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۴۴۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۱۱	کوتاه مدت	۲,۰۰۸,۶۸۹,۳۷۸	۰	۲,۰۰۸,۶۸۹,۳۷۸	۳۷۸,۳۶۷,۸۶۳
بانک سامان ۸۴۹-۸۱-۱۵۰۵۹۷۰-۱	۱۳۹۱/۰۵/۲۵	کوتاه مدت	۸۸,۴۱۰	۰	۸۸,۴۱۰	۳۷,۰۰۶
جمع			۲,۰۱۴,۶۳۴,۵۳۱	۰	۲,۰۱۴,۶۳۴,۵۳۱	۳۸۶,۸۵۴,۶۲۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

یادداشت های صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال
۷,۰۰۸,۷۰۴,۴۰۴	۳,۴۴۸,۱۴۷,۰۰۰

در آمد سود سهام
۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸
مدیر	مدیر
متولی	متولی
حسابرس	حسابرس
جمع	جمع
۵۹,۱۷۹,۳۱۷,۱۵۷	۶۶,۸۶۸,۳۹۲,۹۵۳
۱,۵۵۳,۱۳۳,۳۱۹	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۰۸,۴۹۹,۷۳۱	۴۹۰,۴۹۹,۶۳۲
۶۱,۴۴۰,۹۵۰,۲۰۷	۶۸,۸۵۸,۸۹۲,۵۸۵

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸
هزینه نرم افزار	هزینه نرم افزار
حق پذیرش و عضویت در کانون	حق پذیرش و عضویت در کانون
هزینه رتبه بندی	هزینه رتبه بندی
کارمزد بانکی	کارمزد بانکی
جمع	جمع
۴,۱۲۶,۷۱۹,۱۲۷	۳,۰۳۰,۳۴۰,۵۶۲
-	۲۵۰,۰۰۰,۳۰۷
۴۰۷,۵۰۲,۹۵۶	۵۱,۹۲۱,۱۴۴
۲۰,۶۶۱,۴۵۴	۱۸,۵۲۱,۸۵۲
۴,۵۵۴,۸۸۳,۵۳۷	۳,۳۵۰,۷۸۳,۸۶۵

۲۳- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳,۵۰۱,۵۲۰	۱۳۶,۶۹۲,۴۲۳	۲۲-۱

هزینه تسهیلات

۲۲-۱ بابت معاملات سهام و اوراق مشارکت خریداری شده در کارگزاری صبا تأمین می باشد.

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۰۸	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۰۸
ریال	ریال
۸۴۴,۰۷۶,۳۷۴,۲۲۰	۲۰۳,۱۱۵,۳۹۱,۳۰۶
(۱,۰۸۸,۵۳۱,۹۵۳,۷۵۵)	(۷۷۹,۹۷۵,۰۰۴,۶۸۳)
(۲۴۴,۴۵۵,۵۷۹,۵۳۵)	(۵۷۶,۸۵۹,۶۱۳,۳۷۷)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا
 یادداشت های صورت های مالی، ملان دوره ای
 سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ ترازنامه به استثناء موارد زیر، فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی است .

- ۲۵-۱- پرونده مالیات عملکرد و موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م.ع سال مالی ۱۳۹۸ رسیدگی و در نتیجه برگ تشخیص به مبلغ ۸۶.۱۷۴ میلیون ریال صادره این صندوق نسبت به رأی هیات بدوی اعتراض کرده است.
- ۲۵-۲- پرونده مالیات عملکرد و موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م.ع سال مالی ۱۳۹۹ مورد رسیدگی و در نتیجه برگ تشخیص به مبلغ ۱.۶۸۷ میلیون ریال صادره و این صندوق نسبت به رأی هیات بدوی اعتراض کرده است.
- ۲۵-۳- پرونده مالیات عملکرد و موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م.ع سال مالی ۱۴۰۱ مورد رسیدگی و در نتیجه برگ تشخیص به مبلغ صفر ریال صادر گردید.

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و انحصاری وابسته به آن ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۲		نوع وابستگی	نام
درصد تفکک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تفکک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
۲۱۸٪	۹۰.۰۰۰	۲۳۹٪	۹۰.۰۰۰	مدیر صندوق فعلی	سیدگردان اندیشه صبا
۰.۲۴٪	۱۰.۰۰۰	۰.۲۷٪	۱۰.۰۰۰	مؤسس	گروه مالی صبا تأمین
۲.۴۳٪	۱۰.۰۰۰	۲۳.۲۷٪	۸۳.۶۳۹		زهرا ابرازنج چی
۰.۰۰۳٪	۱-۱	۰.۰۱۴٪	۵-۹		رحله خلیلی داریان
۰.۰۰۰٪	۰	۰.۰۱۴٪	۵-۹		مجتبی شهرزادی
۰.۰۰۰٪	۰	۰.۰۱۴٪	۵-۹	مدیر سرمایه گذاری	سیملی خسرو شاهی (سابق)
۰.۰۰۳٪	۱-۱	۰.۰۰۳٪	۱-۱		پروژه لشگری (سابق)
۰.۰۰۳٪	۱-۱	۰.۰۰۳٪	۱-۱		صندوق سرمایه گذاری توسعه تعاون صبا
۱۶.۶۳٪	۶۸۵.۷۷	۱۹.۸۳٪	۷۴۶-۶	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری اندیشه و رزان صبا تأمین
۲۳.۳۸٪	۹۶۳.۹۵۵	۲۰.۴۹٪	۷۷۱.۹۹۵		صندوق سرمایه گذاری اندیشه و رزان صبا تأمین
۱۶.۴۹٪	۶۸۰.۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	وابسته به مدیر صندوق	کارگزاری صبا تأمین

صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه صبا

پادداشت های صورت های مالی -

سال مالی منتهی به ۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

۲۷- معاملات با اراکان و اشخاص وابسته به آن ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۰۸					
تاریخ منتهی	ارزش منتهی - ریال	شرح منتهی		نوع وابستگی	طرف منتهی
		موضوع منتهی	ریال		
طی دوره	۱۰۰۵۴۵۵۶۴۳۴	کاربرد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	کارگزاری صبا تامین	شرکت کارگزاری صبا تامین
(۱۳۶,۱۳۶,۱۳۳,۳۵۱)	۵۹,۱۹۹,۳۱۷,۱۵۷	کاربرد مدیر	مدیر صندوق (فصل)	مدیر صندوق صبا	شرکت سبکوگران اندیشه صبا
(۱,۶۷۷,۶۶۲,۶۰۲)	۱,۵۵۳,۱۲۳,۳۱۹	کاربرد تیمول	مدیر صندوق	مدیر صندوق	مؤسسه حسابرسی هوشیار همیز
(۲۵۴,۲۴۹,۲۲۱)	۷۰۸,۴۹۹,۱۳۱	حق الزحمه حسابرسی	حسابرسی	حسابرسی	مؤسسه حسابرسی رازدار

۲۸- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری:

رویدادهایی که پس از تاریخ پایان گزارشگری تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی باشد وجود نداشته است.

۲۹- ریسک سرمایه گذاری در صندوق:

تعمیمات لازم به عمل آمده است تا سرمایه گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه گذاری های صندوق همواره وجود دارد؛ بنابراین سرمایه گزاران باید به ریسک های سرمایه گذاری در صندوق از جمله ریسک های زیر توجه ویژه منبذول دارند.

۱- ۲۹- ریسک کاهش ارزش دارایی های صندوق: صندوق عمدتاً در سهام شرکتها سرمایه گذاری میکند، ارزش سهام شرکت ها در بازار تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص شرکت است. قیمت سهام در بازار می تواند کاهش یابد و در اثر آن صندوق و سرمایه گزاران آن متضرر شوند.

۲- ۲۹- ریسک نکل اوراق بهادار: اوراق مشارکت شرکت ها بخشی از دارایی های صندوق را تشکیل میدهند. گرچه صندوق در اوراق مشارکتی سرمایه گذاری میکند که سود و اصل آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده است، ولی این احتمال وجود دارد که تاثیر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق مشارکت مذکور، عمل ننمایند.

۳- ۲۹- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتیکه نرخ سود بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) در انتشارهای بعدی توسط ناشر افزایش یابد، قیمت اوراق مشارکتی که سووه حداقلی برای آنها تضمین شده است در بازار کاهش می یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق مشارکت سرمایه گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت تعیین توسط یک مؤسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، با افزایش نرخ اوراق بدون ریسک، صندوق ممکن است متضرر شود.

۴- ۲۹- ریسک نقدشوندگی واحدهای ابطال شده: از آن جایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که بازنده واحد سرمایه گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده می نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق کفایت بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساننامه اقدام به فروش دارایی های صندوق می نماید تا وجوه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره معاملاتی، مدیر صندوق نتواند دارایی های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده تا تأمین وجه نقد به حساب بستنگذاری سرمایه گذار منتظر می گردد و بازپرداخت این بدهی ها با روش FIFO براساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می گیرد.