

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ آذر ۱۴۰۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت مانی
با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت مانی مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ که در اجرای بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می شود:

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 سرمایه گذاری
۶	پ . مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۱۵	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 تهیه گردیده است مدیریت صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت مانی بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از عملکرد مالی صندوق ، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

سید شهرام صفوی سهی

امیر حسین نریمانی

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان مانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

۸۸۲۰۲۷۱۱ - ۸۸۲۰۲۷۱۲

۸۸۲۰۲۷۱۰

۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳

تهران ، خیابان نلسون ماندلا (جردن سابق) ، خیابان دستگردی
(ظفر غربی) ، پلاک ۲۷۳ ، طبقه اول شرقی ، واحد ۶



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
.	۳۶,۳۱۴,۷۳۰,۲۱۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۳۰۹,۴۰۹,۴۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۱۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۹,۹۴۸,۰۵۵,۷۵۹	۳۱۱,۱۸۱,۴۵۵,۱۸۶	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۱۲۴,۶۴۲,۳۱۳	۴۱۰,۳۳۴,۶۳۱	۸	جاری کارگزاران
۱,۹۶۴,۲۳۷,۶۳۸	۲,۸۰۲,۰۳۸,۳۷۸	۹	حسابهای دریافتی
۸۶۲,۹۷۵,۰۷۹	۶۵۵,۵۷۸,۸۰۹	۱۰	سایر دارایی ها
۱,۱۸۸,۷۲۸,۵۶۶	۹۱۸,۰۷۷,۹۲۴	۱۱	موجودی نقد
۳۳۸,۴۹۸,۰۳۹,۳۵۵	۶۷۰,۴۳۱,۶۱۵,۱۴۷		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۸۹۱,۳۳۳,۵۱۲	۸۹۲,۹۲۳,۵۱۲	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۴۰,۶۹۸,۲۰۹	۱,۱۴۶,۷۰۹,۶۴۶	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۰,۳۲,۰۲۱,۷۲۱	۲,۰۳۹,۶۳۳,۱۵۸		جمع بدهی ها
۳۳۷,۴۶۶,۰۱۷,۶۳۴	۶۶۸,۳۹۱,۹۸۱,۹۸۹	۱۴	خالص دارایی ها
۱۰,۲۱۴	۱۰,۶۰۳		خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال		
۲۸۱۰,۹۶۸	۷۸۱۰,۹۶۸	۱۵
(۳۱,۳۰۱,۹۳۸)	۵۷۵,۰۳۳,۷۶۸	۱۶
۶,۸۱۱,۱۰۶,۲۰۴	۱۶,۰۳۵,۵۶۹,۱۲۹	۱۷
-	۱۹,۳۷۳,۳۰۳	۱۸
۶,۷۸۹,۸۰۴,۲۷۶	۳۱,۸۳۳,۵۳۵,۵۶۸	
(۱۳۷,۳۲۰,۷۰۲)	(۹۵۶,۳۵۱,۵۶۲)	۱۹
(۳۰,۱۶۵,۹۴۰)	(۳۶۵,۷۱۹,۹۴۶)	۲۰
(۱۶۲,۳۸۶,۶۴۱)	(۱,۲۳۲,۱۷۱,۵۰۸)	
۶,۶۲۲,۴۱۷,۶۳۴	۲۰,۶۰۱,۶۶۴,۳۶۰	
۲۱۰٪	۳۷۰٪	
۱۹۵٪	۳۱۰٪	

رویدادهای که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	
۲۰,۹۴۰,۹۴۰,۰۰۰	۳۳,۷۶۶,۰۱۷,۶۳۴
۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-
۶,۶۳۲,۴۱۷,۶۳۴	۲۰,۶۰۱,۶۶۴,۳۶۰
۳۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰
۳۳,۷۶۶,۰۱۷,۶۳۴	۶۶,۸۳۹,۱۵۸,۹۹۴

بازده میانگین سرمایه گذاری ۱

بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲

سود خالص	میانگین موزون (ریال) وجود استفاده نشده
۳۳,۷۶۶,۰۱۷,۶۳۴	۳۳,۷۶۶,۰۱۷,۶۳۴
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-
۲۰,۶۰۱,۶۶۴,۳۶۰	۲۰,۶۰۱,۶۶۴,۳۶۰
۱۰,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰
۶۶,۸۳۹,۱۵۸,۹۹۴	۶۴,۰۴۰,۰۴۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی: بخش جداول تالار صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت مانی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۶ تحت شماره ۱۱۸۵۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۱ مجوز فعالیت را دریافت نموده است. همچنین صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۹ تحت شماره ثبت ۵۱۷۷۶ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۱۰۱۹۳۷ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسید و در طی مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۲ و تاییدیه شماره ۱۲۲/۴۹۸۳۲ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۶ نام صندوق از صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت مانی به صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی تغییر پیدا کرد. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی و سهام به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان نلسون ماندلا (جردن سابق) - خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) - پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی است.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت مانی مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.manifunds.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت مانی که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

مجمع صندوق : با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحد های سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند ، از حق رأی در مجمع برخوردارند . در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند به شرح جدول زیر می باشد .

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های ممتاز تحت تملک
۱	سبدگردان مانی	۱,۸۰۰,۰۰۰	٪۹۰
۲	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان	۲۰۰,۰۰۰	٪۱۰
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰

مدیر صندوق : شرکت سبدگردان مانی است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۷ با شماره ثبت ۵۴۳۷۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است و. نشانی مدیر عبارت است از : تهران - خیابان نلسون ماندلا (جردن سابق) - خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) - پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی

متولی صندوق : موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران-ونک-خیابان شهید برادران شریفی-خیابان گاندی شمالی-پلاک ۸-طبقه پنجم-واحد ۱۹.

بازارگردان صندوق : صندوق اختصاصی بازار گردانی مهرگان است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۰۵ به شماره ثبت ۴۸۰۳۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی عبارتست از تهران ، خیابان دریان نو ، خ حمید متولیان ، ساختمان صادقیان ، پلاک ۷

حسابرس صندوق : موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران -خیابان میرداماد- نفت شمالی -نبش خیابان نهم-بین بانک سپه و تجارت- پلاک ۳۹ - واحدهای ۲۲ و ۲۳- طبقه ۶

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت و سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس: خالص ارزش فروش

اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد .

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرا بورسی :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود .

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی :

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 ؛ با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار. در صندوق 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.

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۴-۲-۱- 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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. 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 باقی‌مانده تا دریافت سود ، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۲-۲- سود سهام :

درآمد حاصل از سود شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. 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 زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه ، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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 می‌شود.

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی :

مخارج تأسیس و دسترسی به نرم افزار و تارنمای صندوق ، مخارج انتقالی به دوره‌های آتی را شامل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک خواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی : سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری ، مخارج

تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به شرح جدول زیر می‌باشد.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۵ درصد وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه تا سقف ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۴ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ امیدنامه نمونه مربوطه و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی، به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛*
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۳ درصد از خالص ارزش روزانه دارایی‌های صندوق*
کارمزد متولی	سالانه ۰.۴ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۵۰ میلیون ریال خواهد بود.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۶۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. *
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۸۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴-۷- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۸- وضعیت مالیات

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیاتهای مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می باشد. از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
سرمایه گذاریها	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
محصولات شیمیایی	۲۹,۴۳۸,۹۹۷,۱۴۴	۲۹,۴۳۵,۷۷۱,۷۰۶	۰/۰۴	-	-	-
فلزات اساسی	۴۰۴۰,۹۷۱,۰۰۱	۴۰,۷۷۴,۹۳۶,۹۵	۰/۰۱	-	-	-
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۷۶۸,۷۱۲,۶۹۹	۷۷۷,۷۴۴,۷۲۰	۰/۰۰	-	-	-
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷۰۷,۹۴۲,۲۱۹	۷۳۵,۹۹۴,۶۲۰	۰/۰۰	-	-	-
استخراج کانه های فلزی	۶۰۴,۳۶۰,۲۳۱	۶۲۳,۴۷۴,۱۱۰	۰/۰۰	-	-	-
سیمان، آهک و گچ	۳۵۶,۸۲۵,۱۴۳	۳۵۳,۹۹۴,۵۷۵	۰/۰۰	۶۱,۷۰۳,۳۸۰-	-	-
	۳۹۰,۴۶۳,۵۰۲	۳۰۱,۲۵۶,۷۹۳	۰/۰۰	۴۳۷,۴۶۳,۸۰۳-	-	-
	۳۶,۲۰۸,۲۷۲,۰۲۹	۳۶,۲۱۴,۷۳۰,۲۱۹	۰/۰۵	۱۳۰,۲۰۳,۶۳۰-	-	-
				۶۲۹,۳۶۹,۷۱۳-		

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		درصد از کل داراییها
				مبلغ	درصد به کل داراییها	مبلغ	درصد از کل داراییها	
بلند مدت	۱۴۰۰/۰۶/۲۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۸٪	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد از کل داراییها
بلند مدت	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۳۰٪	۱۶۹,۴۰۹,۴۰۰,۰۰۰	۰/۲۵	۳۰۹,۴۰۹,۴۰۰,۰۰۰	۹۱/۰۰٪	۹۱/۰۰٪
بلند مدت	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	۱۴۰۱/۰۹/۱۰	۳۱٪	۹۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۵	-	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪
				۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۷	-	۰/۰۰٪	۰/۰۰٪
				۳۱۸,۱۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۰/۴۷	۳۰۹,۴۰۹,۴۰۰,۰۰۰	۹۱٪	۹۱٪

بانک ملت شعبه سرو سعادت آباد - ۹۴۲۱۵۷۹۱۷۳
 بانک پاسارگاد شعبه مرکزی - ۲۰۱۹۰۱۲۱۴۹۶۷۱۸۷۱
 بانک گردشگری شعبه بهشتی - ۱۵۸۱۴۰۵۷۶۶۹۱۱

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی (ریال)	سود متعلقه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		درصد از کل داراییها
				خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییها	
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد از کل داراییها
اسناد خزانه - ۱۷م بودجه ۹۹-۱۰۲۳۶	-	۲۶,۵۵۱,۷۳۲,۹۶۹	-	۳۹,۲۱۲,۱۴۱,۵۱۰	۰/۰۶	۱۹,۹۴۸,۰۵۵,۷۵۹	۵/۸۹	۵/۸۹
اسناد خزانه - ۱۲م بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	-	۳۰,۴۲۹,۹۲۳,۳۰۹	-	۱,۶۵۳,۶۳۰,۳۲۵	۰/۰۰	-	-	-
اسناد خزانه - ۱۲م بودجه ۹۸-۰۱۲۱۹	-	۱۵,۵۱۳,۶۶۹,۶۵۶	-	۳,۴۱۵,۲۷۸,۴۹۶	۰/۰۱	-	-	-
اسناد خزانه - ۱۴م بودجه ۹۸-۰۱۳۱۸	-	۱۵,۱۵۴,۵۳۱,۴۰۷	-	۱۵,۶۲۹,۲۳۵,۴۸۵	۰/۰۳	-	-	-
اسناد خزانه - ۱۵م بودجه ۹۸-۰۱۴۰۶	-	۳,۳۰۷,۷۷۰,۳۸۷	-	۲۰,۹۶۹,۹۶۲,۰۷۱	۰/۰۳	-	-	-
اسناد خزانه - ۱۶م بودجه ۹۸-۰۱۵۰۳	-	۱,۵۸۴,۶۴۷,۷۷۴	-	۱۵,۷۶۷,۴۵۷,۰۷۰	۰/۰۳	-	-	-
اسناد خزانه - ۱۷م بودجه ۹۸-۰۱۵۱۲	-	۳۵,۸۶۳,۷۳۳,۳۷۶	-	۳۶,۳۲۵,۳۵۴,۰۲۵	۰/۰۴	-	-	-
اسناد خزانه - ۱۸م بودجه ۹۸-۰۱۶۱۴	-	۱۲۹,۷۶۴,۶۳۲,۰۳۰	-	۲۶,۸۲۹,۲۱۰,۱۰۴	۰/۰۴	-	-	-
اسناد خزانه - ۱۸م بودجه ۹۹-۰۱۰۳۳۳	-	۳۸,۰۹۹,۹۹۴,۹۰۱	-	۱۹,۶۰۴,۷۵۶,۶۷۳	۰/۰۳	-	-	-
اسناد خزانه - ۱۹م بودجه ۹۹-۰۱۰۶۲۱	-	۱۹,۴۴۶,۶۲۰,۰۶۷	-	۱۳۱,۹۴۱,۳۰۲,۱۲۱	۰/۲۰	-	-	-
اسناد خزانه - ۲۰م بودجه ۹۹-۰۳۱۰۲۳۴	-	۹,۸۶۱,۷۸۵,۸۶۵	-	۹,۸۳۳,۲۱۷,۴۰۶	۰/۰۱	-	-	-
		۳۰۵,۵۷۸,۷۳۱,۵۴۱		۳۱۱,۱۸۱,۴۵۵,۱۸۶	۰/۴۶	۱۹,۹۴۸,۰۵۵,۷۵۹	۵/۸۹	۵/۸۹

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۸- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاران به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
کارگزاری آرمون بورس	ریال	ریال	ریال	ریال
	۴,۷۱۰,۶۴۲,۳۱۳	۳۱۷,۷۹۴,۵۴۴,۹۲۵	۳۲۲,۰۹۴,۸۵۲,۶۰۷	۴۱۰,۳۳۴,۶۳۱
	۴,۷۱۰,۶۴۲,۳۱۳	۳۱۷,۷۹۴,۵۴۴,۹۲۵	۳۲۲,۰۹۴,۸۵۲,۶۰۷	۴۱۰,۳۳۴,۶۳۱

۹- حسابهای دریافتنی:

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰					۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تنزیل نشده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۲,۸۱۲,۷۱۶,۵۰۹	۲,۸۰۲,۰۳۸,۳۷۸	(۱۰,۶۷۸,۱۳۱)	۲۰	۱,۹۶۴,۳۳۷,۶۳۸	۱,۹۶۴,۳۳۷,۶۳۸
۲,۸۱۲,۷۱۶,۵۰۹	۲,۸۰۲,۰۳۸,۳۷۸	(۱۰,۶۷۸,۱۳۱)		۱,۹۶۴,۳۳۷,۶۳۸	۱,۹۶۴,۳۳۷,۶۳۸

سود دریافتنی سپرده بانکی

۱۰- سایر دارایی ها

مخارج انتقالی به دروه های آتی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰,۱۱۲,۰۴۳	۰	۵,۸۲۱,۱۱۰	۶۴,۲۹۰,۹۳۳
۷۹۲,۸۶۳,۰۳۶	۰	۲۰۱,۵۷۵,۱۶۰	۵۹۱,۲۸۷,۸۷۶
۸۶۲,۹۷۵,۰۷۹	۰	۲۰۷,۳۹۶,۲۷۰	۶۵۵,۵۷۸,۸۰۹

مخارج تأسیس

هزینه نرم افزار صندوق

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۰۳,۱۰۰,۹۵۲	۱,۱۵۸,۰۴۷,۷۵۲
۵۱۴,۰۳۲,۹۴۶	۳۰,۶۲۵,۸۱۴
۸۳۸,۰۰۰	
۰	۵۵,۰۰۰
۹۱۸,۰۷۷,۹۲۴	۱,۱۸۸,۷۲۸,۵۶۶

بانک کارآفرین شعبه ظفر - ۰۵۰۱۲۸۲۷۸۰۶۰۰ - کوتاه مدت
بانک ملت شعبه سرو سمادت آباد - ۹۴۲۰۷۳۹۲۵۱ - کوتاه مدت
بانک پاسارگاد شعبه مرکزی - ۱۸۱۰۰۱۳۹۶۷۱۸۷۱ - کوتاه مدت
بانک گردشگری شعبه بهشتی - ۱۵۸۹۰۹۸۹۷۶۶۹۱۱ - کوتاه مدت
بانک کارآفرین شعبه ظفر - ۰۱۰۱۲۸۱۷۷۳۶۰۵ - جاری

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸۹۲,۹۳۳,۵۱۲	۸۹۱,۳۳۳,۵۱۲
۸۹۲,۹۳۳,۵۱۲	۸۹۱,۳۳۳,۵۱۲

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد مدیر	۴۶۴,۳۰۲,۵۵۱	۱۵,۳۷۹,۵۳۸
ذخیره کارمزد متولی	۶۱,۷۰۳,۲۸۰	۵,۴۷۹,۴۵۰
ذخیره کارمزد بازار گردان	۴۳۷,۴۶۳,۸۰۳	۲۸,۶۸۳,۹۰۷
ذخیره حق الزحمه حسابرس	۱۳۰,۲۰۲,۶۳۰	۸۷,۶۷۷,۸۰۷
ذخیره کارمزد تصفیه	۵۳,۰۳۷,۳۸۲	۳,۴۷۷,۵۰۷
	۱,۰۱۴۶,۷۰۹,۶۴۶	۱۴۰,۶۹۸,۲۰۹

۱۴- خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحد های سرمایه گذاری عاد و ممتاز به شرح ذیل می باشد .

	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تعداد	ریال
واحد های سرمایه گذاری عادی	۶۱,۰۴۰,۹۴۰	۳۱۰,۴۰۹,۴۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۶۳,۰۴۰,۹۴۰	۳۳۰,۴۰۹,۴۰۰,۰۰۰

۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش سهام

نام اوراق	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰						۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۲۰,۰۰۰	۳۲۰,۴۸۰,۰۰۰	۲۹۰,۴۶۳,۵۰۰	۳۰۴,۴۵۲	۱۶۰۲,۴۰۰	۲۸,۱۰۹,۶۴۸	۰
	۲۰,۰۰۰	۳۲۰,۴۸۰,۰۰۰	۲۹۰,۴۶۳,۵۰۰	۳۰۴,۴۵۲	۱۶۰۲,۴۰۰	۲۸,۱۰۹,۶۴۸	۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۰۶,۴۵۸,۱۹۰	۰
۵,۶۴۴,۰۳۵,۵۷۸	(۴۱,۳۰۱,۹۲۸)
۵,۷۵۰,۴۸۳,۷۶۸	(۴۱,۳۰۱,۹۲۸)

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰						
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸۰,۸۷	۳,۵۶,۱۱۳,۳۵۰	۳,۵۶,۸۵۰,۱۲۳	(۳۳۸,۳۰۸)	(۱,۷۸۰,۵۶۷)	(۳,۸۳۰,۵۶۸)	۰
۲۰,۰۰۰	۶,۲۶,۲۰۰,۰۰۰	۶,۰۴,۳۶۰,۳۳۱	(۵۹۴,۸۹۰)	(۳,۱۳۱,۰۰۰)	۱۸۱,۱۳۷,۸۹	۰
۱۲۰,۰۰۰	۷,۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۷,۶۸,۷۱۳,۶۹۹	(۷۴۳,۲۸۰)	(۳,۹۱۲,۰۰۰)	۹۰,۳۲۰,۲۱	۰
۴۰۰,۰۰۰	۷۰,۷۹۴,۳۱۹	۷۰,۷۹۴,۳۱۹	(۷۰,۳۳۸۰)	(۳,۷۰۲,۰۰۰)	۲۸۰,۵۲۴۰	۰
۵۰,۰۰۰	۱,۶۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۰,۳۰۰,۳۳۷	(۱,۵۳۸,۵۲۵)	(۸۰,۹۷۵۰۰)	۹۹,۴۴۳,۲۸	۰
۴۰۰,۰۰۰	۹,۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۸۱,۰۲۳,۳۶	(۸۹۹,۰۸۰)	(۴,۷۳۲,۰۰۰)	(۶۷,۳۳۲,۷۱۶)	۰
۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۲,۴۶۸۰۱۸	(۱,۲۵۹,۲۰۰)	(۷,۶۸۰,۰۰۰)	۴۴۳,۷۸۲	۰
۳۰,۰۰۰	۳۰,۳۰۶,۰۰۰	۲۹,۰۴۳,۵۰۲	(۲۸۷,۹۰۷)	(۱,۵۱۵,۳۰۰)	۱۰۰,۷۳۳,۹۱	۰
۱۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۳,۷۱۷,۳۳۴	(۷۵۹,۰۵۰)	(۳,۹۸۵,۰۰۰)	۳۰,۵۲۸,۶۱۶	۰
۷,۱۹۰,۳۰۸	۳۰,۷۷,۳۵۱,۸۲۴	۳۰,۷۵,۲۶۵,۸۹۴	(۳,۹۱۳,۵۷۹)	(۱۵,۳۸۷,۲۵۹)	(۱۶,۱۱۴,۹۰۸)	۰
۱۲,۸۴۲,۴۴۰	۵,۵۱۳,۴۷۹,۴۴۰	۵,۵۲۸,۲۱۹,۷۵۳	(۵,۳۳۷,۸۰۵)	(۲۷,۵۶۷,۳۱۷)	(۳۷,۵۳۵,۵۱۵)	۰
۱۱,۹۴۱,۷۱۴	۵,۲۶۶,۳۹۵,۸۷۴	۵,۰۹۶,۳۰۲,۲۵۷	(۵,۰۰۲,۹۸۱)	(۲۶,۳۳۱,۳۷۹)	۱۳۸,۷۵۱,۵۶	۰
۹۰,۵۵۸,۱۷	۳,۸۷۶,۸۲۰,۶۶۳	۳,۸۶۹,۶۹۸,۵۶۶	(۳,۷۷۷,۹۸۰)	(۱۹,۸۸۴,۱۰۳)	۸۳,۵۹۹,۹۴	۰
۷,۶۸۱,۸۵۰	۳,۳۸۰,۰۱۳,۰۰۰	۳,۲۵۰,۸۷۶,۶۴۳	(۳,۲۱۱,۰۱۳)	(۱۶,۹۰۰,۰۰۰)	۱۰,۸۹۲,۶۲۳	۰
۱۷,۶۹۵,۳۵۸	۷,۶۰۸,۶۰۰,۹۴۰	۷,۸۴۴,۹۱۴,۶۷	(۷,۳۲۸,۵۱۳)	(۳۸۰,۴۴۸۰۵)	(۲۸۱,۳۳۷,۰۰۴)	۰
۲۶,۵۳۲,۰۹۶,۱۹۱	۳۶,۲۰۸,۲۷۳,۰۲۹	۳۶,۲۰۸,۲۷۳,۰۲۹	(۳۶,۷۰۵,۴۹۱)	(۱۸۲,۶۶۰,۴۸۰)	۱۰,۶۳۵,۸۱۹۰	۰

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰						
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۹۲	۱,۶۵۳,۹۳۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۶۳۷,۷۷۴	۳۹۹,۷۷۵	-	۶۸,۹۸۳,۳۵۱	۰
۳,۷۱۸	۳,۴۱۵,۸۷۹,۶۳۸	۳,۳۰۷,۷۷۰,۳۸۷	۶۱۹,۱۳۱	-	۱۰۷,۵۰۸,۲۱۰	۰
۱۷,۳۴۴	۱۵,۶۳۳,۰۷۸,۸۰۰	۱۵,۱۵۵,۳۲۱,۴۰۷	۲,۸۳۳,۳۱۴	-	۴۷۴,۷۱۴,۰۷۹	۰
۲۳,۵۶۶	۲۰,۹۷۳,۷۶۳,۵۶۶	۲۰,۴۲۹,۹۲۳,۳۰۹	۳,۸۰۱,۴۹۵	-	۵۴۰,۰۳۸,۱۶۲	۰
۱۸۰,۴۰	۱۵,۷۷۰,۳۱۵,۴۴۰	۱۵,۵۱۳,۶۹۹,۶۵۶	۲,۸۵۸,۳۷۰	-	۲۳۳,۷۸۷,۹۱۴	۰
۳۰,۲۶۱	۲۶,۳۳۰,۱۲۶,۳۶۱	۲۵,۸۶۳,۲۳۳,۲۷۶	۴,۷۷۳,۳۳۵	-	۴۶۱,۶۳۰,۷۵۰	۰
۲۳,۸۸۰	۳۹,۲۱۹,۲۵۰,۰۰۰	۳۸,۰۹۹,۶۹۴,۹۰۱	۷,۱۰۸,۴۸۹	-	(۴۱,۳۰۱,۹۲۸)	۰
۳۱,۴۲۲	۲۶,۸۳۴,۰۷۳,۷۸۰	۲۶,۵۵۱,۷۲۳,۹۶۹	۴,۸۶۳,۶۷۶	-	۲۷۷,۳۷۷,۱۳۵	۰
۲۱,۸۲۸	۱۹,۶۰۸,۳۱۰,۶۸۰	۱۹,۴۴۶,۶۲۰,۰۶۷	۳,۵۵۴,۰۰۶	-	۱۵۸,۱۳۶,۰۰۷	۰
۱۵۵,۰۱۶	۱۳۱,۹۶۵,۱۲۰,۸۰۰	۱۲۹,۷۶۴,۶۳۳,۰۳۰	۲۳,۹۱۸,۶۷۸	-	۲,۱۷۶,۵۷۰,۰۹۲	۰
۲۰,۰۰۰	۹,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۶۱,۷۸۵,۸۶۵	۱,۷۸۳,۵۹۴	-	(۲۸,۵۶۸,۴۵۱)	۰
۳۱۱,۳۳۷,۸۶۷,۰۵۵	۳۰۵,۵۷۸,۷۳۱,۵۴۱	۳۰۵,۵۷۸,۷۳۱,۵۴۱	۵۶,۴۱۱,۸۶۳	-	۵,۶۴۴,۰۳۵,۵۷۸	(۴۱,۳۰۱,۹۲۸)

۱۷- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰						
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه توزیع	سودخالص
				ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۰۸	کوتاه مدت	۱۰٪	۱,۱۳۷,۶۳۸	۰	۱۳۶,۷۱۲,۷۵۲
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	کوتاه مدت	۱۰٪	۶,۶۳۱	۰	۶,۶۳۱
بلند مدت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۸٪	۱۲,۰۴۶,۱۱۵,۸۲۸	(۶,۵۷۷,۶۱۱)	۶,۴۶۹,۳۸۶,۸۲۱
بلند مدت	۱۴۰۰/۰۷/۰۷	بلند شده	۱۸٪	۱,۸۴۴,۲۸۳,۵۶۲	۰	۰
بلند مدت	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۳۰٪	۱,۵۶۹,۰۱۹,۱۶۱	(۸۵۹,۳۶۶)	۱,۵۶۸,۱۵۹,۸۹۵
بلند مدت	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	۲۱٪	۵۷۵,۱۳۴,۴۶۰	(۳,۲۹۱,۲۵۴)	۵۷۲,۰۵۱,۲۰۶
				۱۶,۰۳۶,۲۴۷,۲۸۰	(۱۰,۶۷۸,۱۳۱)	۱۶,۰۲۵,۵۶۹,۱۴۹
				۶,۸۳۱,۰۱۶,۳۰۴		۶,۸۳۱,۰۱۶,۳۰۴

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمد ها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده بانکی است

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
۰	۱۹,۳۷۳,۳۰۳	سود سپرده بانکی
۰	۱۹,۳۷۳,۳۰۳	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال		
۱۵,۳۷۹,۵۳۸	۴۴۸,۹۲۳,۰۱۳	کارمزد مدیر
۵,۴۷۹,۴۵۰	۵۶,۲۲۳,۸۳۰	کارمزد متولی
۲۸,۶۸۳,۹۰۷	۴۰۸,۷۷۹,۸۹۶	کارمزد بازار گردان
۸۷,۶۷۷,۸۰۷	۴۲,۵۲۴,۸۲۳	حق الزحمه حسابرس
۱۳۷,۲۲۰,۷۰۲	۹۵۶,۴۵۱,۵۶۲	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال		
۳,۴۷۷,۵۰۷	۴۹,۵۵۹,۸۷۵	هزینه تصفیه
۷۱۱,۴۶۹	۵,۸۲۱,۱۱۰	هزینه تأسیس
۲۴,۶۳۶,۹۶۴	۲۰۱,۵۷۵,۱۶۰	هزینه نرم افزار صندوق
۱,۳۴۰,۰۰۰	۵,۲۴۷,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۰	۳,۵۱۶,۸۰۱	هزینه تسهیلات
۳۰,۱۶۵,۹۴۰	۲۶۵,۷۱۹,۹۴۶	

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال		
۴۳۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۲۴,۶۰۰,۰۰۰	تعدیلات- ارزش گذاری بابت صدور واحد
۰	۰	تعدیلات- ارزش گذاری بابت ابطال واحد
۴۳۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۲۴,۶۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام
درصد	تعداد	نوع واحد سرمایه گذاری	درصد	تعداد	نوع واحد سرمایه گذاری		
۹۰٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۰۲۹	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق - سهامدار ممتاز	شرکت سیدگردان مالی
۱۰٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۰۰۳	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	شرکت توسعه سرمایه ارمان گوهر ایرانیان
۰٪	۰	-	۰/۰۰۰	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	الناز علیمردانی
۰٪	۰	-	۰/۰۰۰	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مالی توکلی
۰٪	۰	-	۰/۰۰۰	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مجتبی کامل نیا
۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰		۰/۰۲۳	۲,۰۶۰,۰۰۰			

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

۱۴۰۰/۰۹/۳۰				نوع وابستگی	طرف معامله
ماتده طلب (بدهی)	شرح معامله		ارزش معامله		
	تاریخ معامله	موضوع معامله			
(۴۶۴,۳۰۲,۵۵۱)	طی دوره مالی	هزینه کارمزد ارکان	۴۴۸,۹۲۳,۰۱۳	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان مالی
(۵۶,۲۲۳,۸۳۰)	طی دوره مالی	هزینه کارمزد ارکان	۵۶,۲۲۳,۸۳۰	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۴۰۸,۷۷۹,۸۹۶)	طی دوره مالی	هزینه کارمزد ارکان	۴۰۸,۷۷۹,۸۹۶	بازار گردان	صندوق اختصاصی بازار گردانی مهرگان
(۴۲,۵۲۴,۸۲۳)	طی دوره مالی	هزینه کارمزد ارکان	۴۲,۵۲۴,۸۲۳	حسابرس	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۴۱۰,۳۳۴,۶۳۱	طی دوره مالی	خرید و فروش	۷۰,۷۸۶,۹۴۸	کارگزار	کارگزاری آرمون بورس

۲۴- رویدادهای پس از صورت خالص دارایی ها

رویدادهای که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.