

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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
۱۰-۱۸	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 ۱۴۰۱/۰۲/۰۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

سید شهرام صفوی سپهی

امیر حسین نریمانی

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان مانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۱ - ۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۲

۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۰

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 ۱۳۹۱ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
.	۱۴۳,۸۶۲,۷۹۳,۶۱۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۳۰۹,۴۰۹,۴۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۹,۹۴۸,۰۵۵,۷۵۹	۶۷۶,۱۱۸,۲۰۷,۵۷۵	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۱,۳۴۵,۰۰۵	۸	جاری کارگزاران
۱,۹۶۴,۲۳۷,۶۳۸	۴,۵۹۸,۱۰۰,۳۲۸	۹	حسابهای دریافتی
.	۶۵۳,۹۱۵,۵۲۶	۱۰	سایر دارایی ها
۱,۱۸۸,۷۲۸,۵۶۶	۱,۶۷۰,۵۶۲,۴۰۵	۱۱	موجودی نقد
۳۳۲,۵۱۰,۴۲۱,۹۶۳	۱,۲۲۵,۶۴۵,۹۲۴,۴۵۴		جمع دارایی ها
۸۹۱,۳۲۳,۵۱۲	۷۷۰,۰۶۸,۳۸۸	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۴۰,۶۹۸,۲۰۹	۲,۲۸۴,۵۹۹,۲۸۳	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۰۳۲,۰۲۱,۷۲۱	۳,۰۵۴,۶۶۷,۶۷۱		جمع بدهی ها
۳۳۱,۴۷۸,۴۰۰,۲۴۲	۱,۲۲۲,۵۹۱,۲۵۶,۷۸۳	۱۴	خالص دارایی ها
۱۰,۰۳۲	۱۱,۲۱۲		خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

بازداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۲۹
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار	۱۳۶,۴۸۹,۱۳۶	۰
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	۴۴۸۰,۹۹۱,۲۳۵	(۳,۱۳۰,۱۹۲)
درآمد سود سهام	۱,۱۵۳,۹۹۹,۰۷۶	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۵,۸۲۶,۸۹۲,۰۰۸	۶,۵۸۳,۱۰۶,۲۰۴
سایر درآمدها	۱۹,۳۲۲,۲۰۰	۰
جمع درآمدها	۸۱,۹۴۶,۶۶۶,۹۸۲	۶,۵۸۳,۱۰۶,۲۰۴
هزینه ها:		
هزینه کارمزد از کان	(۳,۵۳۲,۵۸,۳۹۱)	(۱,۳۲,۲۳۰,۷۰۲)
سایر هزینه ها	(۴۴۸,۰۶۸,۴۴۵)	(۳۰,۷۶۵,۹۳۰)
جمع هزینه ها	(۳,۹۸۰,۶۴۶,۸۳۶)	(۱,۶۲,۹۹۶,۶۳۲)
سود خالص	۷۸,۳۶۵,۳۳۹,۱۴۶	۶,۶۲۲,۲۱۷,۶۳۴
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	٪۱۱/۰۸	٪۷/۰۷
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	٪۴/۴۰	٪۱/۸۶

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

صورت گردش خالص دارایی ها

بازده مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۲۹
ریال	تعداد	ریال
۳,۹۴۰,۹۴۰,۰۰۰	۳۰,۹۴۰,۹۴۰	۳۳۷,۴۶۶,۰۱۷,۶۳۴
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰
۶,۶۲۲,۲۱۷,۶۳۴	۰	۷۸,۳۶۵,۳۳۹,۱۴۶
۴۳۴,۲۰۰,۰۰۰	۰	۴,۶۸۹,۹۰۰,۰۰۰
۳۳۷,۴۶۶,۰۱۷,۶۳۴	۲۳,۰۴۰,۹۴۰	۱,۲۳۴,۵۹۱,۲۵۶,۷۸۰
	۱۰,۹۰۴,۰۹۴۰	
		۲۲

خالص دارایی ها (راهمدهای سرمایه گذاری) اول سال واحد سرمایه گذاری صادر شده طی سال واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال سود (زیان) خالص سال تعدیلات خالص دارایی ها (راهمدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

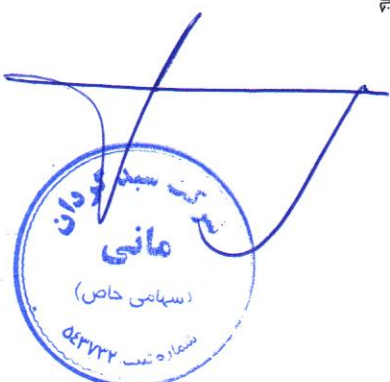
بازده میانگین سرمایه گذاری^۱

میانگین موزون (ریال) وجود استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال^۲

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال (سود و زیان) خالص خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش چنانچه ناظر به صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۴۰۱۰۱۰۹۳۷ 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.

۲-۲- 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
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مجمع صندوق : با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحد های سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند ، از حق رأی در مجمع برخوردارند . در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی 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 شرکت های 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 شرکت های 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 شرکت های 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 شرکت های 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 مانی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌پذیر 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 مانی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 می شود .

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 می باشد.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰,۵ درصد وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه تا سقف ۱,۰۰۰ 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 سالیانه 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 دارایی های صندوق*
کارمزد متولی	سالانه ۰,۰۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۶۵۰ میلیون ریال خواهد بود.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۵۰ 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	هزینه 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
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷-۴- 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 تبصره ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و 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.

۸-۴- وضعیت مالیات

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های 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 مانی
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		درصد به کل دارایی ها
	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاریها	۵۸,۵۵۱,۷۷۷,۵۵۳	۰/۰۴۷	*	*	*
محصولات شیمیایی	۲۸,۷۵۳,۶۷۴,۲۰۶	۰/۰۲۴	*	*	*
فلزات اساسی	۱۲,۱۹۰,۶۵۰,۵۸۸	۰/۰۱۰	*	*	*
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۰,۲۹۱,۴۸۲,۸۵۵	۰/۰۰۹	*	*	*
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۹,۹۵۹,۱۴۲,۴۵۵	۰/۰۰۸	*	*	*
مخابرات	۶,۶۸۵,۸۱۴,۷۵۹	۰/۰۰۵	*	*	*
مواد و محصولات دارویی	۳,۲۶۰,۴۸۸,۷۵۵	۰/۰۰۳	*	*	*
بانکها و موسسات اعتباری	۲,۶۳۳,۸۰۳,۰۷۶	۰/۰۰۲	*	*	*
استخراج کانه های فلزی	۲,۳۶۸,۴۴۸,۳۲۵	۰/۰۰۲	*	*	*
سیمان، آهک و گچ	۲,۱۲۲,۳۸۰,۰۸۱	۰/۰۰۲	*	*	*
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۲۶۳,۹۷۱,۸۷۳	۰/۰۰۱	*	*	*
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۴۱۲,۳۸۱,۲۵۴	۰/۰۰۱	*	*	*
صندوق قابل معامله	۲,۶۶۸,۳۲۴,۴۶۷	۰/۰۰۲	*	*	*
	۱۴۲,۱۶۲,۳۴۰,۲۴۷	۰/۱۲	*	*	*

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ	درصد از کل داراییها
ریال	مبلغ	ریال	مبلغ						
بانک ملت شعبه سرو سعادت آباد - ۹۴۲۱۵۷۹۱۷۳	۱۴۰۰/۰۶/۲۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	۱۸٪	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۶/۲۱	۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۱۴۰,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹,۴۰۹,۴۰۰,۰۰۰	۰/۹۱
بانک پاسارگاد شعبه مرکزی - ۲۰۱۹۰۱۲۱۴۹۶۷۱۸۷۱	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۲۰٪	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۹۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۰/۰۰
بانک گردشگری شعبه بهشتی - ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۱	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۹	۲۱٪	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۰/۰۰
بانک اقتصاد نوین اسفندیار - ۱۴۷۹۸۲۶۸۴۵۵۳۷۱	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	۲۰٪	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۰/۰۰
بانک اقتصاد نوین اسفندیار - ۱۴۷۹۸۲۶۸۴۵۵۳۷۲	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۲۰٪	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۰/۰۰
							۳۹۸,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹,۴۰۹,۴۰۰,۰۰۰	۰/۹۱

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

)

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
بادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۸- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاران به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری آرمون بورس	۴,۷۱۰,۶۴۲,۳۱۳	۷۵۳,۶۹۳,۴۹۳,۸۲۶	۷۵۸,۴۰۲,۷۹۱,۱۳۴	۱,۳۴۵,۰۰۵
	۴,۷۱۰,۶۴۲,۳۱۳	۷۵۳,۶۹۳,۴۹۳,۸۲۶	۷۵۸,۴۰۲,۷۹۱,۱۳۴	۱,۳۴۵,۰۰۵

۹- حسابهای دریافتنی:

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجزیه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
تنزیل شده	تنزیل شده	ریال	درصد	ریال
ریال	ریال	ریال	مختلف	ریال
۱,۹۶۴,۲۳۷,۶۳۸	۳,۷۴۴,۲۴۵,۲۵۲	(۱۸,۴۷۷,۹۴۹)	۲۵	۳,۷۶۲,۷۲۳,۲۰۱
۰	۸۵۳,۸۵۵,۰۷۶	(۱۲۹,۸۰۳,۲۲۴)		۹۸۳,۶۵۸,۳۰۰
۱,۹۶۴,۲۳۷,۶۳۸	۴,۵۹۸,۱۰۰,۳۲۸	(۱۴۸,۲۸۱,۱۷۳)		۴,۷۴۶,۳۸۱,۵۰۱

۱۰- سایر دارایی ها

مخارج انتقالی به دوره های آتی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مانده در ابتدای دوره	اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰,۱۱۲,۰۴۳	۰	۰	۱۱,۵۷۷,۵۴۱	۵۸,۵۳۴,۵۰۲
۷۹۲,۸۶۳,۰۳۶	۰	۰	۴۰۰,۹۱۰,۵۹۶	۳۹۱,۹۵۲,۴۴۰
.	۲۸۲,۸۵۷,۱۴۸	۲۸۲,۸۵۷,۱۴۸	۷۹,۴۲۸,۵۶۴	۲۰۳,۴۲۸,۵۸۴
۸۶۲,۹۷۵,۰۷۹	۲۸۲,۸۵۷,۱۴۸	۲۸۲,۸۵۷,۱۴۸	۴۹۱,۹۱۶,۷۰۱	۶۵۳,۹۱۵,۵۲۶

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۵۵,۰۰۰
۳۵۵,۵۹۳,۱۰۲	۱,۱۵۸,۰۴۷,۷۵۲
۱,۳۹۱,۹۷۶	۳۰,۶۳۵,۸۱۴
۱,۴۱۳,۸۵۳,۵۶۲	۰
۶۷۴,۶۱۰	۰
۱۴۹,۱۵۵	۰
۱,۶۷۰,۵۶۳,۴۰۵	۱,۱۸۸,۷۲۸,۵۶۶

بانک کارآفرین شعبه ظفر - ۱۰۱۲۸۳۷۷۳۶۰۵ - جاری
بانک کارآفرین شعبه ظفر - ۵۰۱۲۸۳۷۸۰۶۰۰ - کوتاه مدت
بانک ملت شعبه سرو سعادت آباد - ۹۴۲۰۷۳۹۲۵۱ - کوتاه مدت
بانک پاسارگاد شعبه مرکزی - ۱۴۹۶۷۱۸۷۱ - کوتاه مدت
بانک گردشگری شعبه بهشتی - ۱۵۸۹۰۹۸۹۷۶۹۱۱ - کوتاه مدت
بانک اقتصاد نوین شعبه اسفند یار - ۱۴۷۸۵۰۶۸۴۵۵۳۷۱ - کوتاه مدت

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۷۰,۰۶۸,۳۸۸	۸۹۱,۳۳۳,۵۱۲
۷۷۰,۰۶۸,۳۸۸	۸۹۱,۳۳۳,۵۱۲

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد مدیر	۱,۱۷۷,۶۹۷,۳۲۵	۱۵,۳۷۹,۵۳۸
ذخیره کارمزد متولی	۱۰۴,۶۲۱,۱۳۳	۵,۴۷۹,۴۵۰
ذخیره کارمزد بازار گردان	۷۶۳,۱۲۲,۱۶۶	۲۸,۶۸۳,۹۰۷
ذخیره حق الزحمه حسابرس	۹۸,۵۶۳,۵۰۹	۸۷,۶۷۷,۸۰۷
ذخیره کارمزد تصفیه	۱۴۰,۵۹۶,۱۵۰	۳,۴۷۷,۵۰۷
	۲,۲۸۴,۵۹۹,۲۸۳	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

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تعداد	ریال
واحد های سرمایه گذاری عادی	۱۰۷,۰۴۰,۹۴۰	۳۱۰,۴۰۹,۴۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰۹,۰۴۰,۹۴۰	۳۳۰,۴۰۹,۴۰۰,۰۰۰

۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰							نام اوراق
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵۰	۶,۴۸۷,۵۰۰	۵,۴۲۱,۴۱۵	(۶,۱۶۱)	(۳۲,۴۳۸)	۱,۰۲۷,۴۸۶	۰	یویا زرکان آق دره
۲۰,۰۰۰	۳۲۰,۴۸۰,۰۰۰	۲۹۰,۴۶۳,۵۰۰	(۳۰۴,۴۵۲)	(۱۶۰,۲۴۰۰)	۲۸,۱۰۹,۶۴۸	۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
	۱,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۶۴۷,۷۷۴	۰	۰	۱۰۷,۳۵۲,۲۲۶	۰	استادخانه-م-۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱
	۲۰,۱۸۹,۶۷۵,۰۰۰	۱,۸۸۰,۵۳۳,۶۸۹	(۳۱۰,۶۱۳)	(۱,۶۳۴,۸۳۸)	۱۳۶,۴۸۹,۳۶۰	۰	

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام	ریال	ریال
۱۶-۱	۰	۱,۷۰۰,۴۵۳,۳۶۵
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت	(۴۱,۳۰۱,۹۲۸)	۴۴,۱۰۹,۴۵۹,۸۷۰
۱۶-۲	(۴۱,۳۰۱,۹۲۸)	۴۴,۸۰۹,۹۱۳,۳۳۵

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
۰	۱,۱۱۱,۳۷۴,۰۴۰	(۵۷,۳۵۵,۵۵۰)	(۱۰,۸۹۷,۵۵۵)	(۱۰,۲۹۱,۴۸۲,۸۵۵)	۱۱,۴۷۱,۱۱۰,۰۰۰	۲,۵۹۰,۰۰۰
۰	۹۵۶,۶۴۳۶	(۲,۳۷۵,۶۹۸)	(۴۳۲,۳۸۳)	(۳۵۶,۸۲۵,۱۴۳)	۴۵۵,۱۳۹,۶۵۰	۳۸,۰۸۷
۰	۱۲۱,۴۸۲,۸۵۸	(۱۰,۷۲۹,۳۷۰)	(۲,۰۳۸,۵۸۰)	(۲,۰۱۱,۶۳۳,۱۸۳)	۲,۱۴۵,۸۷۳,۹۹۰	۳۴۶,۲۶۹
۰	۹۳,۸۷۸,۳۴۸	(۳,۷۹۰,۰۰۰)	(۷۲۰,۱۰۰)	(۶۵۹,۶۱۱,۵۵۳)	۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۰	۱۵۹,۰۷۰,۰۷۹	(۳,۸۴۰,۰۰۰)	(۷۳۹,۶۰۰)	(۶۰۴,۳۶۰,۳۳۱)	۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۰	(۱۴۴,۸۶۲,۴۸۶)	(۱۵,۳۹۲,۰۶۹)	(۲,۹۲۴,۴۹۳)	(۳,۲۰۴,۹۵۹,۷۳۴)	۳,۰۷۸,۴۱۳,۸۰۰	۲۵۲,۳۳۹
۰	۵۶۳,۳۵۸,۱۹۶	(۴۸,۰۳۶,۰۰۰)	(۹,۱۳۴,۹۴۰)	(۸,۹۸۵,۶۹۰,۸۶۴)	۹,۶۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۸,۰۰۰
۰	۴۶۷,۸۶۰,۷۱۲	(۲۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۸۴,۰۰۰)	(۴,۲۳۴,۰۵۵,۳۸۸)	۴,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۰	(۵۹۳,۰۲۱,۵۷۵)	(۳۵,۸۶۹,۳۵۰)	(۴,۹۱۵,۱۵۸)	(۵,۷۳۵,۰۸۷,۱۶۷)	۵,۱۷۳,۸۵۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۰	۹۵,۳۹۲,۷۸۶	(۷,۵۸۴,۰۰۰)	(۱,۴۴۰,۹۶۰)	(۱,۴۱۲,۳۸۱,۲۵۴)	۱,۵۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
۰	(۵۱,۵۵۱,۴۲۷)	(۱۶,۱۴۰,۷۲۴)	(۳,۰۶۶,۷۳۸)	(۳,۲۶۰,۴۸۸,۷۵۵)	۳,۳۲۸,۱۴۴,۷۹۰	۱۸۵,۴۱۹
۰	۵,۸۴۸,۴۷۹	(۲۵,۵۰۷,۵۰۰)	(۴,۸۴۶,۴۲۵)	(۵,۰۶۵,۳۹۷,۵۹۶)	۵,۰۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۷۵,۰۰۰
۰	۲۶۰,۵۰۰,۳۰۵	(۲۱,۳۱۳,۳۷۵)	(۴,۰۴۹,۵۳۲)	(۳,۹۷۶,۷۹۱,۹۹۸)	۴,۴۶۲,۶۵۵,۰۰۰	۱۵۴,۵۰۰
۰	۳۸۸,۳۷۳,۹۶۶	(۱۴,۱۸۸,۲۶۰)	(۲,۶۹۵,۷۶۹)	(۲,۵۲۲,۳۵۰,۷۵۵)	۲,۸۳۷,۶۵۲,۰۷۰	۴۲۶,۳۹۴
۰	۳,۸۳۳,۱۵۱	(۷,۷۷۳,۷۴۸)	(۱,۴۷۷,۰۱۲)	(۱,۵۴۱,۶۶۵,۶۴۹)	۱,۵۵۴,۷۲۹,۵۶۰	۳۶,۷۶۴
۰	۱۸,۵۹۲,۰۵۹	(۱۵,۷۶۵,۷۵۰)	(۲,۹۹۵,۴۹۳)	(۳,۱۱۵,۷۹۶,۶۹۸)	۳,۱۵۳,۱۵۰,۰۰۰	۱,۴۳۰,۰۰۰
۰	(۷۸,۸۸۲,۴۴۵)	(۱۱,۳۱۱,۹۲۵)	(۲,۱۳۰,۳۶۶)	(۲,۳۰۷,۹۲۵,۲۵۴)	۲,۳۴۲,۳۸۵,۰۰۰	۲۶,۳۸۱
۰	۱۴۹,۶۰۶,۸۳۹	(۵۲,۱۷۷,۵۰۰)	(۹,۹۱۳,۷۳۵)	(۱۰,۲۳۳,۸۰۱,۹۳۶)	۱۰,۴۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰
۰	۱۰۵,۶۷۵,۰۹۵	(۵,۹۷۰,۰۰۰)	(۱,۱۳۴,۳۰۰)	(۱۰,۸۱۳,۲۰۶۰۵)	۱,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۰	۵۲,۹۹۳,۴۵۱	(۴۰,۴۲,۵۰۰)	(۷۶۸,۰۷۵)	(۷۵۰,۶۹۵,۹۷۴)	۸۰۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۰	(۵۹,۸۳۳,۹۰۲)	(۱,۱۶۰,۰۰۰)	(۲۲۰,۴۰۰)	(۲۹۰,۴۶۳,۵۰۳)	۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۰	(۳۰,۶۹۱۷,۸۸۶)	(۴۲,۹۹۱,۶۴۷)	(۸,۱۶۸,۴۱۳)	(۸,۸۵۴,۰۸۷,۱۴۶)	۸,۵۹۸,۳۲۹,۳۲۰	۱۹,۹۴۹,۷۲۰
۰	(۳۴,۳۹۱,۳۷۶)	(۷۹,۱۴۲,۳۶۰)	(۱۵,۰۳۷,۰۲۹)	(۱۵,۷۶۸,۶۶۳,۹۹۷)	۱۵,۸۲۸,۴۵۲,۰۱۰	۳۶,۳۸۷,۳۴۶
۰	۲,۴۱۵,۷۴۰	(۱۹,۳۷۶,۳۵۷)	(۳,۷۰۰,۵۳۷)	(۳,۸۶۹,۶۸۸,۵۸۶)	۳,۸۹۵,۲۹۱,۳۱۰	۹۰,۵۸۸,۱۷
۰	(۳۳۹,۱۰۴,۶۵۵)	(۴۸,۴۱۹,۵۷۷)	(۹,۱۹۹,۷۳۰)	(۹,۹۶۵,۴۰۰,۸۳۰)	۹,۹۸۳,۹۱۵,۴۷۲	۳۲,۴۱۶,۴۷۱
۰	(۲۸۰,۰۷۵,۱۴۵)	(۱۷,۳۵۲,۰۹۲)	(۳,۲۹۶,۸۹۷)	(۳,۷۳۸,۴۴۰,۵۷۶)	۳,۴۷۰,۴۱۸,۴۲۰	۴۸۶,۰۵۳
۰	(۵۵,۵۱۳,۹۴۷)	(۲۶,۵۲۸,۷۹۶)	(۵,۰۴۰,۴۷۱)	(۵,۳۳۹,۷۰۳,۸۸۰)	۵,۳۰۵,۷۵۹,۲۰۰	۱۲,۲۸۱,۸۵۰
۰	(۴۴,۱۶۴,۳۴۱)	(۴۶,۳۱۱,۵۱۹)	(۸,۷۹۹,۱۸۹)	(۹,۲۵۱,۳۵۷,۵۰۹)	۹,۳۶۲,۳۰۳,۸۷۶	۲۱,۳۴۱,۷۱۴
۰	(۸۵,۱۳۶,۰۲۹)	(۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۱۵,۰۰۰)	(۱,۷۷۵,۰۲۱,۰۳۹)	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۰	۳۱۰,۹۷۰,۶۴۴	(۱۴,۸۱۲,۰۰۰)	(۲,۸۱۴,۴۸۰)	(۲,۶۳۳,۸۰۳,۰۷۶)	۲,۹۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
۰	(۲۰,۳۰۷۴,۸۴۷)	(۱۱,۹۵۲,۵۰۰)	(۲,۲۷۰,۹۷۵)	(۲,۵۷۹,۳۵۱,۳۷۲)	۲,۳۹۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
۰	۶۸,۹۷۴,۰۵۳	(۲۱,۰۰۲,۱۵۰)	(۳,۹۹۰,۴۰۹)	(۴,۱۰۶,۴۶۳,۴۸۷)	۴,۲۰۰,۴۳۰,۰۰۰	۵۳۱,۷۰۰
۰	(۸۱۳,۸۰۲)	۰	(۳,۱۷۱,۴۳۵)	(۳,۶۶۸,۳۴۴,۶۶۷)	۳,۶۷۰,۶۸۲,۱۰۰	۳۷,۳۷۴
۰	۱,۷۰۰,۴۵۳,۳۶۵	(۷۱۰,۲۰۲,۱۱۷)	(۱۳۸,۱۰۹,۸۳۹)	(۱۴۲,۱۶۲,۳۴۰,۳۴۷)	۱,۴۴,۷۱۱,۱۰۵,۵۶۸	

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های همراه صورت های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش پایان دوره	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	
۰	۴۱,۸۳۲,۳۳۷	۰	(۶۶,۳۹۶)	(۵۱۰,۵۶۶,۵۲۲)	۵۵۲,۴۹۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	استاد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵
۰	۸۹۶,۵۰۵,۳۸۷	۰	(۱,۵۲۰,۲۶۱)	(۱۱,۷۵۱,۶۷۴,۹۳۴)	۱۲,۶۵۰,۴۷۳,۲۲۰	۲۲,۰۷۸	استاد خزانه-م ۹ بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱
۰	۲۵۵,۱۲۰,۰۸۳	۰	(۲۰۷۰,۴۴۳)	(۱۶,۹۷۰,۴۳۵,۲۱۹)	۱۷,۲۲۸,۶۷۸,۰۰۰	۲۳,۹۶۲	استاد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۰	۷۷,۱۲۲,۴۶۶	۰	(۵۴۶,۴۹۷)	(۳,۴۶۹,۵۹۲,۵۲۳)	۴,۵۳۷,۵۳۹,۲۳۰	۶,۴۴۱	استاد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۰	۳۱۹,۴۷۸,۴۸۷	۰	(۳۶۰,۹۶۱)	(۲,۵۱۵,۶۰۱,۵۷۸)	۳,۸۳۵,۱۷۵,۳۰۰	۳,۹۴۱	استاد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹
۰	۱,۴۵۶,۰۹۳,۳۷۱	۰	(۱,۹۹۶,۵۳۱)	(۱۵,۱۵۴,۵۳۱,۴۰۷)	۱۶,۶۱۳,۶۳۶,۰۰۰	۱۷,۳۴۲	استاد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
۰	۳۳,۵۳۹,۷۴۰	۰	(۱۳۰,۱۶۲)	(۱۰,۴۹۳,۳۷۴,۳۴۶)	۱۰,۸۳۱,۱۰۴,۰۰۰	۱,۵۶۷	استاد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵
۰	۱,۸۶۰,۸۸۵,۷۰۹	۰	(۲,۶۷۹,۲۶۷)	(۲۰,۴۲۹,۹۲۳,۳۰۹)	۲۲,۳۹۴,۸۴۹,۹۶۰	۲۳,۵۶۶	استاد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
۰	۱,۳۴۹,۹۵۱,۶۵۸	۰	(۲۰,۲۶۹,۴۰۰)	(۱۵,۵۱۳,۶۶۹,۵۶۶)	۱۶,۸۶۶,۶۷۸,۴۰۰	۱۸,۰۴۰	استاد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳
۰	۲,۳۱۴,۳۶۱,۳۰۴	۰	(۳,۸۲۱,۰۵۱)	(۲۹,۴۷۵,۷۹۶,۷۳۵)	۳۱,۷۹۵,۹۲۱,۰۵۰	۳۴,۲۶۱	استاد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
(۴۱,۳۰۱,۹۲۸)	۳,۸۲۸,۲۲۲,۴۸۸	۰	(۵۰,۳۵۸,۰۷۰)	(۳۸۰,۹۹۶,۹۴۰,۹۰۱)	۴۱,۹۰۴,۲۱۰,۶۰۰	۴۲,۹۸۰	استاد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۲۲۶
۰	۲,۱۷۸,۱۶۳,۵۷۳	۰	(۳,۴۵۳,۲۲۰)	(۲۶,۵۵۱,۷۲۲,۹۶۹)	۲۸,۷۲۵,۱۰۴,۷۸۰	۳۱,۴۲۲	استاد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
۰	۱,۴۲۸,۰۷۷,۰۰۸	۰	(۲۵۰,۹۰۵۶)	(۱۹,۴۴۶,۶۲۰,۰۶۷)	۲۰,۸۷۸,۴۸۲,۰۰۰	۲۱,۸۲۸	استاد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۹-۱۰۳۲۳
۰	۲۰,۳۷۸,۰۴۴۶	۰	(۵,۳۷۴,۳۵۷)	(۴۲,۶۳۹,۴۳۳,۲۰۵)	۴۴,۷۲۱,۳۶۹,۴۰۰	۷۷,۳۸۶	استاد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱
۰	۱۲,۲۳۰,۳۵۸,۳۰۸	۰	(۱۸,۲۹۵,۱۹۱)	(۱۴۰,۸۱۲,۸۱۹,۵۷۴)	۱۵۳,۷۰۰,۹۹۲,۰۰۰	۱۶۷,۸۴۱	استاد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱
۰	۲۰۰,۳۴,۴۹۲	۰	(۸۵,۹۲۵)	(۶۹۴,۸۳۵,۹۱۴)	۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	استاد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۰	۲۳۷,۵۰۱	۰	(۲۵,۲۸۱)	(۲۱۰,۹۱۴,۲۱۹)	۲۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰	استاد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
۰	۲,۸۱۷,۳۲۵,۳۴۱	۰	(۴,۱۸۷,۵۸۸)	(۳۱,۹۶۴,۲۱۴,۹۲۷)	۳۴,۸۴۵,۹۶۶,۱۰۰	۶۲,۲۸۵	استاد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۰۱۲۴
۰	۱۰,۲۳۷,۲۴۷,۹۸۸	۰	(۳,۵۲۷,۶۸۵)	(۲۸,۲۷۶,۱۸۱,۴۶۳)	۲۹,۳۵۴,۷۵۰,۰۰۰	۳۴,۵۳۵	استاد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۰	۱,۱۸۴,۹۳۶,۴۵۲	۰	(۲۶۰,۹۰۰۴۳)	(۲۰,۵۲۱,۶۲۸,۵۱۹)	۲۱,۷۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	استاد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸
۰	۲۳۶,۸۴۶,۱۸۵	۰	(۱۰,۴۸,۳۶۲)	(۸,۴۸۵,۲۵۷,۶۴۷)	۸,۷۲۳,۶۸۵,۰۰۰	۱۰,۳۳۰	استاد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۰	۲,۵۱۶,۹۹۷,۲۰۴	۰	(۷,۳۵۷,۵۳۷)	(۵۸,۶۹۵,۸۱۲,۶۵۲)	۶۱,۲۲۳,۹۰۶,۶۹۰	۱۰۰,۶۷۹	استاد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
۰	۴,۳۳۲,۶۴۸	۰	(۹,۸۸۵۵)	(۸۱۸,۱۱۸,۲۵۵)	۸۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	استاد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
۰	۱,۲۸۲,۶۳۳,۶۰۵	۰	(۳,۲۹۴,۶۹۷)	(۲۶,۱۲۸,۳۹۷,۲۴۵)	۲۷,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	استاد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶
۰	۸۲,۳۹۷,۷۹۷	۰	(۲۸۵,۵۳۴)	(۲,۲۹۳,۱۷۱,۵۵۳)	۲,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	استاد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
۰	۱,۸۵۱,۵۶۷,۹۸۶	۰	(۴,۱۸۲,۰۸۲)	(۳۲,۹۴۲,۲۷۳,۳۲۷)	۳۴,۸۰۰,۱۴۸,۸۴۰	۵۹,۳۰۹	استاد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳
۰	۵۰,۸۸,۲۸۴	۰	(۴۶۰,۲۳۳)	(۳,۸۲۳,۸۴۸,۵۹۵)	۳,۸۲۹,۶۳۱,۰۰۰	۴,۹۹۳	استاد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۳۲۱
۰	۱,۱۱۳,۰۹۹,۲۲۶	۰	(۲,۴۹۶,۴۸۱)	(۱۹,۶۵۶,۹۷۹,۵۱۴)	۲۰,۷۷۳,۸۴۴,۰۰۰	۳۶,۴۰۰	استاد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۴
۰	۳۹۱,۱۹۷,۸۱۱	۰	(۱۰۳۰,۲۶۱)	(۸,۱۸۰,۳۰۹,۵۸۱)	۸,۵۷۳,۰۶۱,۲۶۰	۱۵,۰۸۲	استاد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹
۰	۲۹,۶۴۲,۸۵۲	۰	(۲۶۷,۵۴۴)	(۲,۱۹۶,۲۵۳,۶۳۱)	۲,۲۲۶,۲۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	استاد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۰	۸۸,۳۱۱,۴۳۳	۰	(۲۲۳,۳۸۸)	(۱,۷۷۰,۲۱۵,۶۴۷)	۱,۸۵۸,۸۴۴,۰۰۰	۲,۳۷۱	استاد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
(۴۱,۳۰۱,۹۲۸)	۴۳,۱۰۹,۴۵۹,۸۷۰	۰	(۸۱,۲۶۶,۷۲۷)	(۶۲۳,۰۵۰۰۴۹,۶۳۳)	۶۷۶,۲۴۰,۷۷۶,۲۳۰		

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های همراه صورتهای مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۳۳۳,۱۹۰,۱۱۹	(۳۷,۴۶۸,۱۸۱)	۳۸۰,۶۵۸,۳۰۰	۱,۱۰۰	۳۴۶,۰۵۳	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۰	۴۹۷,۵۵۱,۵۰۱	(۸۱,۴۴۸,۴۹۹)	۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۰	۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۰	۲۲۳,۶۴۴,۰۰۰	۰	۲۲۳,۶۴۴,۰۰۰	۳۷,۳۷۴	۶,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۰	۲۳,۱۱۳,۴۵۶	(۸۶,۵۴۴)	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۰	۱,۲۵۳,۹۹۹,۰۷۶	(۱۲۹,۸۰۳,۲۳۴)	۱,۳۸۳,۸۰۲,۳۰۰				

۱۸- در آمد سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰					
سودخالص	سودخالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال		
۱۳۶,۷۱۲,۷۵۲	۴,۱۳۳,۹۷۸	۰	۴,۱۳۳,۹۷۸	۰٪	-	-	کارآفرین شعبه ظفر شماره حساب ۰۵۰۱۲۸۳۷۸۰۶۰۰
۶,۶۳۱	۱,۱۵۰,۲۳۰	۰	۱,۱۵۰,۲۳۰	۰٪	-	-	ملت شعبه سرو سعادت آباد شماره حساب ۹۴۲۰۷۲۹۲۵۱
۰	۱,۸۴۴,۲۸۳,۵۶۲	۰	۱,۸۴۴,۲۸۳,۵۶۲	۰٪	-	-	کارآفرین شعبه ظفر شماره حساب ۱۲۰۱۳۱۸۶۵۶۶۰۵
۰	۱۸,۱۱۶	۰	۱۸,۱۱۶	۰٪	-	-	گردشگری شعبه شهید بهشتی شماره حساب ۱۵۸۹۰۹۹۷۶۶۹۱۱
۰	۱,۴۱۲,۱۲۷,۶۷۵	۰	۱,۴۱۲,۱۲۷,۶۷۵	۰٪	-	-	پاسارگاد شعبه مرکزی (کوتاه مدت) شماره حساب ۲۰۱۹۰۱۲۱۳۴۶۷۱۸۷۱
۶,۶۹۴,۳۸۶,۸۲۱	۱۸,۳۹۸,۰۲۳,۹۸۲	(۷,۴۱۷,۲۸۲)	۱۸,۴۰۵,۴۴۱,۳۶۴	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۱	ملت شعبه سرو سعادت آباد شماره حساب ۹۴۲۱۵۷۹۱۱۳
۰	۶,۴۳۷,۵۲۹,۷۵۶	(۸۵۹,۲۶۶)	۶,۴۳۸,۲۸۹,۰۲۲	۲۰٪	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	پاسارگاد شعبه مرکزی شماره حساب ۲۰۱۹۰۱۲۱۳۴۶۷۱۸۷۱
۰	۳,۱۳۲,۲۸۹,۷۴۰	(۳,۱۲۶,۶۹۱)	۳,۱۳۵,۶۱۶,۴۳۱	۲۱٪	۱۴۰۱/۰۹/۰۹	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	گردشگری شعبه شهید بهشتی شماره حساب ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۱
۰	۲,۱۳۳,۷۶۴,۸۴۳	(۳,۲۲۱,۴۵۲)	۲,۱۳۶,۹۸۶,۲۹۵	۲۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	اقتصاد نوین شعبه اسفندیار شماره حساب ۱۳۷۸۱۲۶۸۴۵۳۳۷۱
۰	۲,۳۶۳,۱۲۰,۱۲۶	(۳,۸۵۳,۱۵۸)	۲,۳۶۷,۱۲۳,۲۸۴	۲۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	اقتصاد نوین شعبه اسفندیار شماره حساب ۱۳۷۸۱۲۶۸۴۵۳۳۷۲
۶,۸۳۱,۱۰۶,۲۰۴	۳۵,۷۲۶,۸۹۲,۰۰۸	(۱۸,۴۷۷,۹۴۹)	۳۵,۷۴۵,۳۶۹,۹۵۷				

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۹,۳۷۳,۳۰۳	.
۱۹,۳۷۳,۳۰۳	.

تنزیل سود دریافتنی سپرده بانکی

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱,۶۶۸,۹۲۸,۰۳۷	۱۵,۱۳۷,۵۳۸
۱۵۵,۲۲۲,۵۸۰	۵,۴۷۹,۴۵۰
۱,۱۳۱,۰۲۴,۰۷۲	۲۸,۶۸۳,۹۰۷
۹۸,۰۸۴,۷۰۲	۸۷,۶۷۷,۸۰۷
۳۰,۵۳۲,۵۹,۳۹۱	۱۳۷,۲۲۰,۷۰۲

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد بازار گردان

حق الزحمه حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۳۷,۱۱۸,۶۴۳	۳,۴۷۷,۵۰۷
۱۱,۵۷۷,۵۴۱	۷۱۱,۴۶۹
۷۹,۴۲۸,۵۶۴	
۴۰۰,۹۱۰,۵۹۶	۲۴,۶۳۶,۹۶۴
۱۵۰,۳۳,۲۷۲	۱,۳۴۰,۰۰۰
۳,۹۹۹,۸۲۹	.
۶۴۸,۰۶۸,۴۴۵	۳۰,۱۶۵,۹۴۰

هزینه تصفیه

هزینه تأسیس

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه نرم افزار صندوق

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تسهیلات

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۴۶,۸۷۹,۹۰۰,۰۰۰	۴۳۴,۲۰۰,۰۰۰
.	.
۴۶,۸۷۹,۹۰۰,۰۰۰	۴۳۴,۲۰۰,۰۰۰

تعدیلات- ارزش گذاری بابت صدور واحد

تعدیلات- ارزش گذاری بابت ابطال واحد

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
درصد	تعداد	نوع واحد سرمایه گذاری	درصد	تعداد	نوع واحد سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۹۰٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۰۲۹	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق - سهامدار ممتاز	شرکت سپیدگردان مالی
۱۰٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۰۰۳	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان
۰٪	*	-	۰/۰۰۰	۲۵,۹۴۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	الناز علیمردانی
۰٪	*	-	۰/۰۰۰	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مالی توکلی
۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰		۰/۰۳۳	۲,۰۴۵,۹۴۴			

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹							
ماتده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله		
		ارزش معامله	موضوع معامله				
(۱,۱۷۷,۶۹۷,۳۲۵)	طی دوره مالی	۱,۶۶۸,۹۲۸,۰۳۷	هزینه کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت سپیدگردان مالی		
(۱۰۴,۶۲۱,۱۳۳)	طی دوره مالی	۱۵۵,۲۲۲,۵۸۰	هزینه کارمزد ارکان	متولی	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز		
(۷۶۳,۱۲۲,۱۶۶)	طی دوره مالی	۱,۱۳۱,۰۰۲,۴۰۷	هزینه کارمزد ارکان	بازار گردان	صندوق اختصاصی بازار گردانی مهرگان		
(۹۸,۵۶۲,۵۰۹)	طی دوره مالی	۹۸,۰۸۴,۷۰۲	هزینه کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی شناخت آتدیشان		
۱,۳۴۵,۰۰۵	طی دوره مالی	۲۰۰,۷۹۷,۵۲۳	خرید و فروش	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.