

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت مالی

گزارش حسابرسی مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت مانی

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۶ تا ۹	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۱۸	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

**گزارش حسابري مستقل****به مدير صندوق سرمايه گذاري با درآمد ثابت ماني****گزارش نسبت به صورتهای مالی****مقدمه**

۱) صورتهای مالی صندوق سرمايه گذاري با درآمد ثابت ماني شامل صورت خالص داراییها به تاريخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاريخ مزبور، يادداشت‌های توضیحي یک تا ۲۵ توسط این موسسه، حسابري شده است.

مسئولیت مدير صندوق در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق سرمايه گذاري مشترک، با مدير صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابري

۳) مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابري انجام شده طبق استانداردهای حسابري است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابري را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابري شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابري درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابري به قضاوت حسابري، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابري مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابري همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدير صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابري کسب شده برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات و ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مدير صندوق گزارش نماید.

گزارش حسابرسی مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت مانی

اظهار نظر

۴) به نظر این موسسه صورت‌های مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت مانی در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰، نتایج عملیات و گردش خالص دارایی‌های آن در دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۵) اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته است به استثنای موارد مندرج در بندهای زیر، این موسسه به مورد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی باشد، برخورد ننموده است:

۵-۱) مفاد ماده ۲۸ اساسنامه و بند ۲-۳ امید نامه و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۸۲ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۳ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص نصاب ترکیب دارایی صندوق‌های سرمایه گذاری در برخی از مقاطع دوره، همچنین عدم اطلاع‌رسانی در صورت نقض نصاب‌های ترکیب دارایی ظرف مدت مقرر به متولی و حسابرس صندوق سرمایه‌گذاری بشرح ذیل رعایت نگردیده است:

۵-۲) نصاب سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت منتشره توسط یک ناشر به میزان حداکثر ۴۰٪ از کل دارایی‌های صندوق در برخی از مقاطع دوره.

۵-۳) نصاب سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت تضمین شده توسط یک ضامن به میزان حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی‌های صندوق در برخی از مقاطع دوره.

۵-۴) نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار منتشر شده توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور به میزان حداقل ۲۵٪ از کل دارایی‌های صندوق در برخی از مقاطع دوره.

۵-۵) نصاب سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به میزان حداکثر ۴۰٪ از کل دارایی‌های صندوق در کل مقاطع دوره.

۵-۶) نصاب سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به میزان حداقل ۱۵٪ و حداکثر ۲۵٪ از کل دارایی‌های صندوق در برخی از مقاطع دوره.

۵-۷) نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت در خصوص صنعت سرمایه گذاری ها، به میزان حداکثر ۵٪ از کل دارایی‌های صندوق در برخی از مقاطع دوره.

۵-۸) عدم رعایت مفاد ماده ۱۷ اساسنامه در خصوص مقاطع زمانی محاسبه ارزش خالص داراییها، قیمت صدور، ابطال و خالص ارزش آماری، حداکثر هر ۲ دقیقه یکبار در روزهای معاملاتی.

۵-۹) مفاد ماده ۱۸ اساسنامه صندوق، مبنی بر صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل واریز وجه توسط بازارگردان یا از محل مطالبات وی از صندوق در خصوص صدور واحدهای صندوق برای صندوق اختصاصی بازارگردانی مهرگان.

۵-۱۰) مفاد ماده ۵۵ اساسنامه و بند ۸-۳ امیدنامه صندوق مبنی بر نحوه محاسبه کارمزد مدیر صندوق سرمایه‌گذاری به میزان ۲٪ از سود سپرده بانکی و گواهی سپرده تا سقف مجاز نصاب سرمایه گذاری در آنها.

۵-۱۱) مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۱ مبنی بر الزام تشکیل کمیته سیاست گذاری و مدیریت ریسک حداکثر یک ماه پس از تاریخ ابلاغیه مذکور.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت مالی

(۶) موارد عدم رعایت مفاد بخشنامه ها، ابلاغیه ها و دستورالعمل های ناظر بر عملکرد صندوق به شرح زیر می باشد:

(۶-۱) مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۵ در خصوص تهیه و ارائه چک لیست متولی مربوط به دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ و ارائه به حسابرسان تا تاریخ این گزارش.

(۶-۲) عدم رعایت مفاد ماده ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۰۸ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۹ مبنی بر نصاب سرمایه گذاری در هر یک از بانکها و موسسات مالی و اعتباری مجاز به میزان حداکثر یک سوم نصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری در خصوص حساب بانک ملت.

(۷) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال با اهمیت در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

(۸) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، با توجه به رسیدگی های انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای فوق این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

(۹) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در حدود رسیدگی های انجام گرفته این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۲۰ خرداد ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(حسابداران رسمی)
علی اسلامی
۹۵۲۲۷۱
جهانگیر رضائی
۸۰۰۳۳۷
۱۳۸۲

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

با احترام

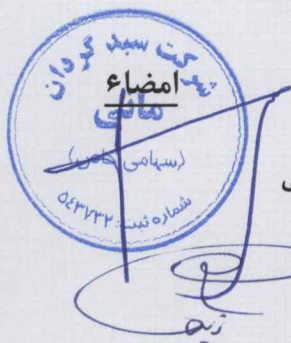
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ که در اجرای بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می شود:

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 ۱۴۰۱/۰۳/۰۳ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نمایند

سید شهرام صفوی سهی

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان مانی

ارکان صندوق

مدیر صندوق



موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

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

شخص اندیشان
پیوست گزارش

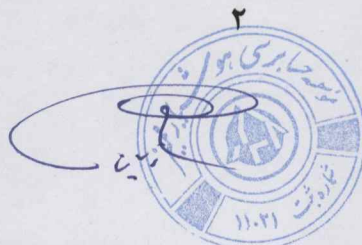
صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ 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
۵,۱۲۴,۶۴۲,۳۱۳	۱,۳۴۵,۰۰۵	۸	جاری کارگزاران
۱,۹۶۴,۳۳۷,۶۳۸	۴,۵۹۸,۱۰۰,۳۲۸	۹	حسابهای دریافتنی
۸۶۲,۹۷۵,۰۷۹	۶۵۳,۹۱۵,۵۲۶	۱۰	سایر دارایی ها
۱,۱۸۸,۷۲۸,۵۶۶	۱,۶۷۰,۵۶۲,۴۰۵	۱۱	موجودی نقد
۳۳۸,۴۹۸,۰۳۹,۳۵۵	۱,۲۲۵,۶۴۵,۹۲۴,۴۵۴		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱,۰۲۸,۵۴۴,۲۱۴	۲,۹۱۴,۰۷۱,۵۲۱	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۳,۴۷۷,۵۰۷	۱۴۰,۵۹۶,۱۵۰	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۰۳۲,۰۲۱,۷۲۱	۳,۰۵۴,۶۶۷,۶۷۱		جمع بدهی ها
۳۳۷,۴۶۶,۰۱۷,۶۳۴	۱,۲۲۲,۵۹۱,۲۵۶,۷۸۳	۱۴	خالص دارایی ها
۱۰,۲۱۴	۱۱,۲۱۲		خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری

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



شخص اندیشان
پوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی آماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی آماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۲۹
	ریال	ریال
۱۵	۱۳۶,۴۸۹,۳۶۰	-
۱۶	۳۴۸,۰۹۱,۱۲۳,۲۵	(۳۱,۳۰۱,۹۲۸)
۱۷	۱,۱۵۳,۹۹۹,۰۷۶	-
۱۸	۲۵,۱۲۶,۸۹۲,۰۰۸	۶,۸۳۱,۱۰۶,۲۰۴
۱۹	۱۹,۱۳۲,۳۰۳	-
	۸۱,۹۴۶,۶۶۶,۹۸۲	۶,۷۸۸,۰۴۲,۷۶
۲۰	(۳۰,۵۳۲,۵۹۳,۱۱)	(۱۳۷,۲۲۰,۷۰۲)
۲۱	(۳۴۸,۰۶۸,۴۳۵)	(۳۰,۱۵۵,۹۴۰)
	(۳۷۰,۱,۳۳۷,۸۸۶)	(۱۶۷,۳۷۶,۶۴۴)
	۷۸,۳۲۵,۳۳۹,۱۲۶	۶,۶۲۲,۴۱۷,۶۳۴
	٪۱۰/۱۱	٪۱/۰۷
	٪۵/۴۴	٪۱/۸۶

درآمدها:
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته یکپارگی اوراق بهادار
درآمد سود سهام
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد از کان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری^۱
بازده سرمایه گذاری^۲ پایان سال
افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

صورت گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی آماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۲۹	تعداد	ریال
۳۳۰,۴۰۴,۰۹۴۰	۳۰,۹۴۰,۰۹۴۰	۳۰,۹۴۰,۰۹۴۰,۰۰۰	۳۰,۹۴۰,۰۹۴۰,۰۰۰
۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-
۷۸,۳۲۵,۳۳۹,۱۲۶	۰	۰	۶,۶۲۲,۴۱۷,۶۳۴
۴۶,۸۷۹,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۳,۴۰۰,۰۰۰
۱,۰۹۰,۴۰۴,۰۹۴۰	۳۳۰,۴۰۴,۰۹۴۰	۳۳۰,۴۰۴,۰۹۴۰	۳۳۰,۴۰۴,۰۹۴۰
۱,۲۳۲,۵۹۱,۲۵۶,۷۸۰	۱۲۳,۲۶۶,۰۱۷,۶۳۴	۱۲۳,۲۶۶,۰۱۷,۶۳۴	۱۲۳,۲۶۶,۰۱۷,۶۳۴

خالص دارایی ها (واحدهای 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 (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری^۱

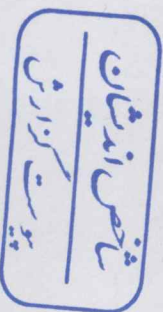
میانگین سوزوز (ریال) وجود نداشته شده

سود خالص

بازده سرمایه گذاری^۲ پایان سال

تعدیلات ناشی از قیمت صندوق و ابطال تسهید (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

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



Handwritten signature and date '۱۳۹۸/۱۲/۲۹'.

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

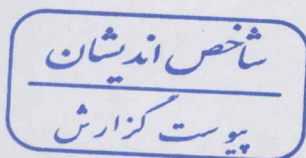
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت مانی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۶ تحت شماره ۱۱۸۵۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۱ مجوز فعالیت را دریافت نموده است. همچنین صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۹ تحت شماره ثبت ۵۱۷۷۶ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۱۰۱۹۳۷ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به 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.

۲-۲- 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
برای 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 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 صادقان ، 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
برای 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 شرکت‌های 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 سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند 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.

شخص اندیشان
پوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای 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.

شخص اندیشان
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای 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 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 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 دارایی‌های 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	هزینه‌ی 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

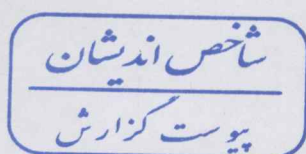
صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای 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.

۸-۴- 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 می‌باشد. از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای 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	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاریها	۵۸,۵۵۱,۷۷۷,۵۵۳	۵۷,۴۰۰,۸۹۰,۰۱۵	۰/۰۴۷	۰	۰
محصولات شیمیایی	۲۸,۷۵۳,۶۷۴,۲۰۶	۲۹,۴۱۱,۵۴۵,۴۶۰	۰/۰۲۴	۰	۰
فلزات اساسی	۱۲,۱۹۰,۶۵۰,۵۸۸	۱۲,۶۰۸,۱۴۶,۲۹۸	۰/۰۱۰	۰	۰
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۰,۲۹۱,۴۸۲,۸۵۵	۱۱,۴۰۲,۸۵۶,۸۹۶	۰/۰۰۹	۰	۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۹,۹۵۹,۱۴۲,۴۵۵	۹,۸۳۴,۹۸۱,۵۹۲	۰/۰۰۸	۰	۰
مخابرات	۶,۶۸۵,۸۱۴,۷۵۹	۶,۵۵۱,۷۱۳,۹۶۷	۰/۰۰۵	۰	۰
مواد و محصولات دارویی	۳,۲۶۰,۴۸۸,۷۵۵	۳,۲۰۸,۹۳۷,۳۲۸	۰/۰۰۳	۰	۰
بانکها و موسسات اعتباری	۲,۶۳۳,۸۰۳,۰۷۶	۲,۹۴۴,۷۷۳,۷۲۰	۰/۰۰۲	۰	۰
استخراج کانه های فلزی	۲,۳۶۸,۴۴۸,۳۲۵	۲,۵۸۵,۵۳۷,۶۰۹	۰/۰۰۲	۰	۰
سیمان، آهک و گچ	۲,۱۲۲,۳۸۰,۰۸۱	۲,۲۲۱,۲۰۴,۷۲۵	۰/۰۰۲	۰	۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۲۶۳,۹۷۱,۸۷۳	۱,۵۱۶,۹۲۰,۳۰۰	۰/۰۰۱	۰	۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۴۱۲,۳۸۱,۲۵۴	۱,۵۰۷,۷۷۵,۰۴۰	۰/۰۰۱	۰	۰
صندوق قابل معامله	۲,۶۶۸,۳۲۴,۴۶۷	۲,۶۶۷,۵۱۰,۶۶۵	۰/۰۰۲	۰	۰
	۱۴۲,۱۶۲,۳۴۰,۲۴۷	۱۴۳,۸۶۲,۷۹۳,۶۱۵	۰/۱۲	۰	۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		بانک ملت شعبه سرو سعادت آباد - ۹۴۲۱۵۷۹۱۷۳
				مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	درصد از کل داراییها	
				ریال		ریال		
بلند مدت	۱۴۰۰/۰۶/۲۱	۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۱۸٪	۱۴۰,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۱	۳۰۹,۴۰۹,۴۰۰,۰۰۰	۰/۹۱	بانک پاسارگاد شعبه مرکزی - ۲۰۱۹۰۱۲۱۴۹۶۷۱۸۷۱
بلند مدت	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۲۰٪	۹۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۸	۰	۰/۰۰	بانک گردشگری شعبه بهشتی - ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۱
بلند مدت	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	۱۴۰۰/۰۹/۰۹	۳۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۴	۰	۰/۰۰	بانک اقتصاد نوین اسفندیار - ۱۴۷۹۸۲۶۸۴۵۳۷۱
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	۲۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۴	۰	۰/۰۰	بانک اقتصاد نوین اسفندیار - ۱۴۷۹۸۲۶۸۴۵۳۷۲
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۲۰٪	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۵	۰	۰/۰۰	
				۳۹۸,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۲۴	۳۰۹,۴۰۹,۴۰۰,۰۰۰	۰/۹۱	

شخص اندیشان
پیوست گزارش

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

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
درصد از کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی (ریال)	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی :
.	.	۰/۰۲	۲۲,۲۹۰,۸۰۹,۰۱۸	.	۲۰,۴۲۹,۹۲۳,۳۰۹	.	۱۴۰۳/۱۱/۱۵ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
.	.	۰/۰۱	۱۶,۸۶۳,۶۲۱,۳۱۴	.	۱۵,۵۱۳,۶۶۹,۶۵۶	.	۱۴۰۳/۱۱/۰۱ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳
.	.	۰/۰۱	۱۶,۶۱۰,۶۲۴,۷۷۸	.	۱۵,۱۵۴,۵۳۱,۴۰۷	.	۱۴۰۲/۰۸/۰۷ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
.	.	۰/۰۰	۳,۸۳۵,۰۸۰,۰۶۵	.	۳,۵۱۵,۶۰۱,۵۷۸	.	۱۴۰۲/۰۹/۰۶ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹
.	.	۰/۰۳	۳۱,۷۹۰,۱۵۸,۰۳۹	.	۲۹,۴۷۵,۷۹۶,۷۳۵	.	۱۴۰۱/۰۲/۱۹ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
.	.	۰/۰۲	۲۸,۷۲۹,۸۹۶,۵۴۲	.	۲۶,۵۵۱,۷۳۲,۹۶۹	.	۱۴۰۱/۰۳/۱۸ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
.	.	۰/۰۰	۷۱۴,۸۷۰,۴۰۶	.	۶۹۴,۸۳۵,۹۱۴	.	۱۴۰۲/۱۰/۲۵ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
.	.	۰/۰۰	۲۱۱,۱۶۱,۷۲۰	.	۲۱۰,۹۱۴,۲۱۹	.	۱۴۰۱/۰۴/۱۳ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
.	.	۰/۰۲	۲۹,۳۴۹,۴۲۹,۴۵۱	.	۲۸,۲۷۶,۱۸۱,۴۶۳	.	۱۴۰۱/۰۵/۰۳ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۲۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
.	.	۰/۰۱	۸,۷۲۲,۱۰۳,۸۳۲	.	۸,۴۸۵,۲۵۷,۶۴۷	.	۱۴۰۱/۰۵/۱۲ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۲۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
.	.	۰/۰۰	۸۲۲,۴۵۰,۹۰۳	.	۸۱۸,۱۱۸,۲۵۵	.	۱۴۰۱/۰۲/۲۶ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۲۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
.	.	۰/۰۰	۳,۸۲۸,۹۳۶,۸۷۹	.	۳,۸۲۳,۸۴۸,۵۹۵	.	۱۴۰۱/۰۶/۱۴ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۲۵ بودجه ۹۹-۲۰۳۲۱
.	.	۰/۰۰	۲,۲۲۵,۸۹۶,۴۸۳	.	۲,۱۹۶,۲۵۳,۶۳۱	.	۱۴۰۱/۰۳/۲۳ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۲۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
.	.	۰/۱۲	۱۵۳,۰۴۳,۲۴۷,۸۸۲	.	۱۴۰,۸۱۲,۸۸۹,۵۷۴	.	۱۴۰۳/۰۸/۲۱ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱
.	.	۰/۰۰	۲,۳۷۵,۵۶۹,۳۵۰	.	۲,۲۹۳,۱۷۱,۵۵۳	.	۱۴۰۱/۰۶/۲۱ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
.	.	۰/۰۰	۱,۸۵۸,۵۲۷,۰۸۰	.	۱,۷۷۰,۲۱۵,۶۴۷	.	۱۴۰۲/۰۸/۰۶ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
.	.	۰/۰۱	۱۷,۲۲۵,۵۵۵,۳۰۲	.	۱۶,۹۷۰,۴۳۵,۲۱۹	.	۱۴۰۳/۱۰/۲۴ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
.	.	۰/۰۱	۱۲,۶۴۸,۱۸۰,۳۲۱	.	۱۱,۷۵۱,۶۷۴,۹۳۴	.	۱۴۰۱/۱۰/۱۹ اوراق بادرآمدثابت اسناد خزانة-م۹ بودجه ۹۹-۳۱۱۰۱
۰/۰۵۸	۱۹,۹۴۸,۰۵۵,۷۵۹	۰/۰۳	۴۱,۸۹۶,۶۱۵,۴۶۱	.	۳۸,۰۹۹,۶۹۴,۹۰۱	.	۱۴۰۳/۰۴/۱۸ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۲۲۶
.	.	۰/۰۰	۵۵۲,۳۹۸,۸۵۹	.	۵۱۰,۵۶۶,۵۲۲	.	۱۴۰۱/۱۱/۱۰ اوراق بادرآمدثابت اسناد خزانة-م۱۰ بودجه ۹۹-۳۱۱۱۵
.	.	۰/۰۲	۲۰,۸۷۴,۶۹۷,۷۷۵	.	۱۹,۴۴۶,۶۲۰,۰۶۷	.	۱۴۰۳/۰۵/۲۲ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۱۸ بودجه ۹۹-۱۰۳۲۳
.	.	۰/۰۲	۲۰,۷۷۰,۰۷۸,۷۴۰	.	۱۹,۶۵۶,۹۷۹,۵۱۴	.	۱۴۰۳/۱۰/۲۴ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۱۷ بودجه ۹۹-۳۰۹۱۲
.	.	۰/۰۰	۴,۵۴۶,۷۱۴,۹۸۸	.	۴,۴۶۹,۵۹۲,۵۲۲	.	۱۴۰۲/۰۲/۱۸ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
.	.	۰/۰۰	۱,۰۸۲,۹۱۴,۰۸۶	.	۱,۰۴۹,۳۷۴,۳۴۶	.	۱۴۰۳/۰۷/۲۳ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵
.	.	۰/۰۵	۶۱,۲۱۲,۸۰۹,۸۵۶	.	۵۸,۶۹۵,۸۱۲,۶۵۲	.	۱۴۰۲/۰۳/۲۱ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۲۴ بودجه ۹۹-۳۰۵۲۲
.	.	۰/۰۳	۳۴,۷۹۳,۸۴۱,۳۱۳	.	۳۳,۹۴۲,۲۷۳,۳۲۷	.	۱۴۰۳/۰۹/۱۲ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۲۵ بودجه ۹۹-۳۰۷۲۳
.	.	۰/۰۴	۴۴,۷۱۳,۲۶۳,۶۵۱	.	۴۲,۶۳۹,۴۳۳,۲۰۵	.	۱۴۰۳/۰۹/۱۹ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۱ بودجه ۹۹-۳۰۸۲۱
.	.	۰/۰۲	۲۷,۴۱۱,۰۳۰,۸۵۰	.	۲۶,۱۲۸,۳۹۷,۲۴۵	.	۱۴۰۲/۰۳/۱۶ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۵ بودجه ۹۹-۳۰۶۲۶
.	.	۰/۰۲	۲۱,۷۰۶,۵۶۴,۹۷۱	.	۲۰,۵۲۱,۶۲۸,۵۱۹	.	۱۴۰۱/۱۲/۱۵ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۳ بودجه ۹۹-۳۰۴۱۸
.	.	۰/۰۳	۳۴,۸۳۹,۶۵۰,۲۶۸	.	۳۱,۹۶۴,۳۱۴,۹۳۷	.	۱۴۰۲/۰۹/۰۶ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۲ بودجه ۹۹-۳۱۰۲۴
.	.	۰/۰۱	۸,۵۷۱,۵۰۷,۳۹۲	.	۸,۱۸۰,۳۰۹,۵۸۱	.	۱۴۰۲/۰۶/۰۶ اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م۸ بودجه ۹۹-۳۰۹۱۹
۵/۸	۱۹,۹۴۸,۰۵۵,۷۵۹	۰/۵۵	۶۷۶,۱۱۸,۲۰۷,۵۷۵		۶۳۳,۰۵۰,۰۴۹,۶۳۳		

صندوق سرمایه گذاری، ثابت مانع
 یادداشت های، همراه صورتهای مالی
 برای 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	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال
۴,۷۱۰,۶۴۲,۳۱۳	۷۵۳,۶۹۳,۴۹۳,۸۲۶	۱,۳۴۵,۰۰۵
۴,۷۱۰,۶۴۲,۳۱۳	۷۵۳,۶۹۳,۴۹۳,۸۲۶	۱,۳۴۵,۰۰۵

کارگزاری آرمون بورس

۹- حسابهای دریافتی:

حسابهای دریافتی به شرح زیر است:

تجزیل نشده	نرخ تجزیل	هزینه تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۳,۷۶۲,۷۲۳,۲۰۱	مختلف	(۱۸,۴۷۷,۹۴۹)	۳,۷۴۴,۲۴۵,۲۵۲	۱,۹۶۴,۲۲۷,۶۳۸
۹۸۳,۶۵۸,۳۰۰	۲۵	(۱۳۹,۸۰۳,۲۲۴)	۸۴۳,۸۵۵,۰۷۶	.
۴,۷۴۶,۳۸۱,۵۰۱		(۱۴۸,۲۸۱,۱۷۳)	۴,۵۹۸,۱۰۰,۳۲۸	۱,۹۶۴,۲۲۷,۶۳۸

سود دریافتی سپرده بانکی

سود سهام دریافتی

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل موارد ذیل می باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود و تا پایان سال مالی مستهلک می گردد.

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

مخارج تأسیس

هزینه نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۵۵,۰۰۰
۲۵۵,۵۹۳,۱۰۲	۱,۱۵۸,۰۴۷,۷۵۲
۱,۳۹۱,۹۷۶	۳۰,۶۲۵,۸۱۴
۱,۴۱۲,۸۵۳,۵۶۲	.
۶۷۴,۶۱۰	.
۱۴۹,۱۵۵	.
۱,۶۷۰,۵۶۲,۴۰۵	۱,۱۸۸,۷۲۸,۵۶۶

بانک کارآفرین شعبه ظفر - ۰۱۲۸۲۷۷۲۶۰۵ - جاری

بانک کارآفرین شعبه ظفر - ۰۵۰۱۲۸۲۷۸۰۶۰۰ - کوتاه مدت

بانک ملت شعبه سرو سادات آباد - ۹۴۲۰۷۳۹۲۵۱ - کوتاه مدت

بانک پاسارگاد شعبه مرکزی - ۰۱۴۹۶۷۱۸۷۱ - کوتاه مدت

بانک گردشگری شعبه بهشتی - ۰۹۸۹۷۶۶۹۱۱ - کوتاه مدت

بانک اقتصاد نوین شعبه اسفند یار - ۰۶۸۴۵۵۳۷۱ - کوتاه مدت

۱۲- بدهی به ارکان

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

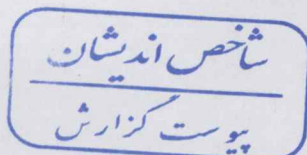
ذخیره کارمزد مدیر

ذخیره کارمزد متولی

ذخیره کارمزد بازار گردان

ذخیره حق الزحمه حسابرس

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۷۰,۰۶۸,۳۸۸	۸۹۱,۳۲۳,۵۱۲
۱,۱۷۷,۶۹۷,۳۲۵	۱۵,۳۷۹,۵۳۸
۱۰۴,۶۲۱,۱۳۳	۵,۴۷۹,۴۵۰
۷۶۳,۱۲۲,۱۶۶	۲۸,۶۸۳,۸۰۷
۹۸,۵۶۲,۵۰۹	۸۷,۶۷۷,۸۰۷
۲,۹۱۴,۰۷۱,۵۲۱	۱,۰۲۸,۵۴۴,۲۱۴



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

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳,۴۷۷,۵۰۷	۱۴۰,۵۹۶,۱۵۰
۳,۴۷۷,۵۰۷	۱۴۰,۵۹۶,۱۵۰

ذخیره کارمزد تصفیه

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۳۵,۴۲۳,۳۰۳,۲۴۶	۳۲,۸۴۰,۹۴۰	۱,۲۲۰,۳۴۸,۸۱۲,۳۲۷	۱۰,۸۸۴,۰۹۴۰
۲,۰۴۲,۷۱۴,۳۸۸	۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۲,۴۴۴,۴۵۶	۲۰۰,۰۰۰
۳۳۷,۴۶۶,۰۱۷,۶۳۴	۳۳,۰۴۰,۹۴۰	۱,۲۲۲,۵۹۱,۲۵۶,۷۸۳	۱۰,۹۰۴,۰۹۴۰

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود و (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۲۹,۱۲۷,۱۳۴
۰	۱۰۷,۳۵۲,۲۲۶
۰	۱۳۶,۴۸۹,۳۶۰

۱۵-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم سهام

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

۱۵-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۰	۶,۳۸۷,۵۰۰	(۵,۴۲۱,۴۱۵)	(۶,۱۶۱)	(۳۲,۴۳۸)	۱,۰۲۷,۳۸۶	۰
۲۰,۰۰۰	۳۳۰,۴۸۰,۰۰۰	(۲۹۰,۴۶۳,۵۰۰)	(۳۰۳,۴۵۲)	(۱۶۰,۲۴۰)	۲۸,۱۰۹,۶۴۸	۰
۰	۳۲۶,۹۶۷,۵۰۰	(۲۹۵,۸۸۴,۹۱۵)	(۳۱۰,۶۱۳)	(۱,۶۳۴,۸۳۸)	۲۹,۱۲۷,۱۳۴	۰

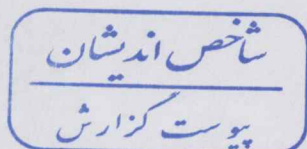
پویا زرکان آق دره

توسعه سرمایه و صنعت غدیر

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۸۴,۶۴۷,۷۷۴)	۰	۰	۱۰۷,۳۵۲,۲۲۶	۰
۰	۱,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۸۴,۶۴۷,۷۷۴)	۰	۰	۱۰۷,۳۵۲,۲۲۶	۰

اسناد خزانه م-۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱



صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای 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
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام	۰	۱,۷۰۰,۴۵۳,۳۶۵
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت	(۴۱,۳۰۱,۹۲۸)	۴۳,۱۰۹,۴۵۹,۸۷۰
	(۴۱,۳۰۱,۹۲۸)	۴۴,۸۰۹,۹۱۳,۲۳۵

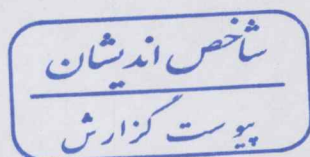
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حفری شمال	۲,۵۹۰,۰۰۰	۱۱,۴۷۱,۱۱۰,۰۰۰	(۱۰,۳۹۱,۴۸۳,۸۵۵)	(۱۰,۸۹۷,۵۵۵)	(۵۷,۳۵۵,۵۵۰)	۱,۱۱۱,۳۷۴,۰۴۰
توسعه معادن و فلزات	۳۸۰,۰۸۷	۴۵۵,۱۳۹,۶۵۰	(۳۵۶,۸۲۵,۱۴۳)	(۴۳۲,۳۸۳)	(۲,۳۷۵,۶۹۸)	۹۵,۶۰۶,۴۲۶
سرمایه گذاری صندوق تامین	۲۴۶,۳۶۹	۲,۱۴۵,۸۷۳,۹۹۰	(۲,۰۱۱,۶۳۳,۱۸۲)	(۲,۰۳۸,۵۸۰)	(۱۰,۷۳۹,۳۷۰)	۱۲۱,۴۸۲,۸۵۸
پالایش نفت بندر عباس	۱۰۰,۰۰۰	۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۹,۶۱۱,۵۵۳)	(۷۲۰,۱۰۰)	(۳,۷۹۰,۰۰۰)	۹۳,۸۷۸,۳۳۸
پالایش نفت تبریز	۲۰,۰۰۰	۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۴,۳۶۰,۳۲۱)	(۷۳۹,۶۰۰)	(۳,۸۴۰,۰۰۰)	۱۵۹,۰۷۰,۰۷۹
فولاد کاوه جنوب کیش	۲۵۲,۳۳۹	۳,۰۷۸,۴۱۳,۸۰۰	(۲,۲۰۴,۹۵۹,۷۲۴)	(۲,۹۲۴,۴۹۳)	(۱۵,۳۹۲,۰۶۹)	(۱۴۴,۸۶۲,۴۸۶)
ملی صنایع مس ایران	۱,۲۹۸,۰۰۰	۹,۶۰۵,۲۰۰,۰۰۰	(۸,۹۸۵,۶۹۰,۸۶۴)	(۹,۱۲۴,۹۴۰)	(۴۸۰,۲۶۰,۰۰۰)	۵۶۲,۳۵۸,۱۹۶
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۳۴,۵۵۲,۲۸۸)	(۴,۴۸۴,۰۰۰)	(۲۳,۶۰۰,۰۰۰)	۴۶۷,۸۶۰,۷۱۲
سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	۴۰۰,۰۰۰	۵,۱۷۳,۸۵۰,۰۰۰	(۵,۷۳۵,۰۸۷,۱۶۷)	(۴,۹۱۵,۱۵۸)	(۲۵,۸۶۹,۲۵۰)	(۵۹۲,۰۲۱,۵۷۵)
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۴۱۲,۳۸۱,۲۵۴)	(۱,۴۴۰,۹۶۰)	(۷,۵۸۴,۰۰۰)	۹۵,۹۳۳,۷۸۶
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۸۵,۴۱۹	۳,۲۲۸,۱۴۴,۷۹۰	(۳,۲۶۰,۴۸۸,۷۵۵)	(۳,۰۶۶,۷۳۸)	(۱۶,۱۴۰,۷۲۴)	(۵۱,۵۵۱,۴۲۷)
پتروشیمی تندگویان	۴۷۵,۰۰۰	۵,۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۰۶۵,۲۹۷,۵۹۶)	(۴,۸۴۶,۴۲۵)	(۲۵,۵۰۷,۵۰۰)	۵,۸۴۸,۴۷۹
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۵۴,۵۰۰	۴,۲۶۲,۶۵۵,۰۰۰	(۳,۹۷۶,۷۹۱,۹۹۸)	(۴,۰۴۹,۵۲۲)	(۲۱,۳۱۳,۲۷۵)	۲۶۰,۵۰۰,۲۰۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۲۶,۳۹۴	۲,۸۳۳,۶۵۲,۰۷۰	(۲,۵۲۲,۳۵۰,۷۵۰)	(۲,۶۹۵,۷۶۹)	(۱۴,۱۸۸,۲۶۰)	۲۹۸,۳۷۳,۹۶۶
پتروشیمی جم	۳۶,۷۶۴	۱,۵۵۴,۷۴۹,۵۶۰	(۱,۵۴۱,۶۶۵,۶۴۹)	(۱,۴۷۷,۰۱۲)	(۷,۷۷۳,۷۲۸)	۳,۸۳۳,۱۵۱
گ.س.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	۱,۴۳۰,۰۰۰	۳,۱۵۳,۱۵۰,۰۰۰	(۳,۱۱۵,۷۹۶,۶۹۸)	(۲,۹۹۵,۴۹۳)	(۱۵,۷۶۵,۷۵۰)	۱۸,۵۹۲,۰۵۹
پتروشیمی امیرکبیر	۲۶,۳۸۱	۲,۲۴۲,۳۸۵,۰۰۰	(۲,۲۰۷,۹۲۵,۲۵۴)	(۲,۱۳۰,۲۶۶)	(۱۱,۳۱۱,۹۳۵)	(۷۸,۸۸۲,۴۴۵)
پلیمر آریا ساسول	۱۳۵,۰۰۰	۱۰,۴۳۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۳۳,۸۰۱,۹۳۶)	(۹,۹۱۳,۷۳۵)	(۵۲,۱۷۷,۵۰۰)	۱۴۹,۶۰۶,۸۳۹
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۸۱,۲۲۰,۶۰۵)	(۱,۱۳۴,۳۰۰)	(۵,۹۷۰,۰۰۰)	۱۰۵,۶۷۵,۰۹۵
سیمان صوفیان	۵۰,۰۰۰	۸۰۸,۵۰۰,۰۰۰	(۷۵۰,۶۹۵,۹۷۴)	(۷۶۸,۰۷۵)	(۴۰,۴۲,۵۰۰)	۵۲,۹۹۳,۴۵۱
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۲۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۰,۴۶۳,۵۰۲)	(۲۲۰,۴۰۰)	(۱,۱۶۰,۰۰۰)	(۵۹,۸۴۳,۹۰۲)
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۹,۹۴۹,۷۲۰	۸,۵۹۸,۳۲۹,۳۲۰	(۸,۸۵۴,۰۸۷,۱۴۶)	(۸,۱۶۸,۴۱۳)	(۴۲,۹۹۱,۶۴۷)	(۳۰,۶۹۱,۷۸۶)
شرکت س استان آذربایجان غربی	۳۶,۳۸۷,۲۴۶	۱۵,۸۲۸,۴۵۲,۰۱۰	(۱۵,۷۶۸,۶۶۳,۹۹۷)	(۱۵,۰۳۷,۰۲۹)	(۷۹,۱۴۲,۲۶۰)	(۳۳,۳۹۱,۲۷۶)
س.س.س. سهام عدالت استان کرمان	۹۰,۵۸۸,۱۷	۳,۸۹۵,۳۹۱,۳۱۰	(۳,۸۶۹,۶۹۸,۵۸۶)	(۳,۷۰۰,۵۳۷)	(۱۹,۴۷۶,۴۵۷)	۲,۴۱۵,۷۴۰
شرکت س استان گیلان	۲۲,۴۱۶,۴۷۱	۹,۶۸۳,۹۱۵,۴۷۲	(۹,۹۶۵,۴۰۰,۸۳۰)	(۹,۱۹۹,۷۲۰)	(۴۸,۴۱۹,۵۷۷)	(۳۳,۹۱۰,۴۶۵)
سرمایه گذاری سپه	۴۸۶,۰۵۳	۳,۴۷۰,۴۱۸,۴۲۰	(۳,۲۷۷,۸۴۴,۵۷۶)	(۳,۲۹۶,۸۹۷)	(۱۷,۳۵۲,۰۹۲)	(۳۸۰,۷۵۱,۱۴۵)
س.س.س. سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۲,۲۸۱,۸۵۰	۵,۳۰۵,۷۵۹,۲۰۰	(۵,۳۲۹,۷۰۳,۸۸۰)	(۵,۰۴۰,۴۷۱)	(۲۶,۵۲۸,۷۹۶)	(۵۵,۵۱۳,۹۳۷)
شرکت س استان کردستان	۲۱,۳۴۱,۷۱۴	۹,۲۶۲,۳۰۳,۸۷۶	(۹,۲۵۱,۳۵۷,۵۰۹)	(۸,۷۹۹,۱۸۹)	(۴۶,۳۱۱,۵۱۹)	(۴۴,۱۶۴,۳۴۱)
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۷۵,۰۲۱,۰۲۹)	(۱,۶۱۵,۰۰۰)	(۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۱۶۶,۰۲۹)
بانک ملت	۸۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۲,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۶۳۳,۸۰۳,۰۷۶)	(۲,۸۱۴,۲۸۰)	(۱۴,۸۱۲,۰۰۰)	۳۱۰,۹۷۰,۶۴۴
مخابرات ایران	۳۵۰,۰۰۰	۲,۳۹۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۵۷۹,۳۵۱,۷۲۲)	(۲,۳۷۰,۹۷۵)	(۱۱,۹۵۲,۵۰۰)	(۲۰,۳۰۷,۴۸۷)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۳۱,۷۰۰	۴,۲۰۰,۴۳۰,۰۰۰	(۴,۱۰۶,۴۶۳,۲۸۷)	(۳,۹۹۰,۴۰۹)	(۲۱,۰۰۲,۱۵۰)	۶۸,۹۷۴,۰۵۴
صندوق پالایشی یکم-سهام	۳۷,۳۷۴	۲,۶۷۰,۶۸۲,۱۰۰	(۲,۶۶۸,۳۲۴,۴۶۷)	(۳,۱۷۱,۴۳۵)	-	(۸۱۳,۸۰۲)
	۱۴۴,۷۱۱,۱۰۵,۵۶۸	۱۴۴,۷۱۱,۱۰۵,۵۶۸	(۱۴۲,۱۶۲,۳۴۰,۳۴۷)	(۱۳۸,۱۰۹,۸۳۹)	(۷۱۰,۰۲۰,۲,۱۱۷)	۱,۷۰۰,۴۵۳,۳۶۵

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای 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	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴۱,۸۳۲,۳۳۷	۰	(۱۰۰,۱۴۰)	(۵۱۰,۵۶۶,۵۳۲)	۵۵۲,۴۹۹,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۸۹۶,۵۰۵,۳۸۷	۰	(۲,۲۹۲,۸۹۸)	(۱۱,۷۵۱,۶۷۴,۹۳۴)	۱۲,۶۵۰,۴۷۳,۲۲۰	۰	۰	۰
۰	۲۵۵,۱۲۰,۰۸۳	۰	(۳,۱۲۲,۶۹۸)	(۱۶,۹۷۰,۴۳۵,۲۱۹)	۱۷,۲۲۸,۶۷۸,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۷۷,۱۲۲,۴۶۶	۰	(۸۲۴,۲۴۱)	(۴,۴۶۹,۵۹۲,۵۲۲)	۴,۵۴۷,۵۳۹,۱۳۰	۰	۰	۰
۰	۳۱۹,۴۷۸,۴۸۷	۰	(۶۹۵,۲۳۴)	(۳,۵۱۵,۶۰۱,۵۷۸)	۳,۸۳۵,۷۷۵,۳۰۰	۰	۰	۰
۰	۱,۴۵۶,۰۹۳,۳۷۱	۰	(۳,۰۱۱,۲۲۲)	(۱۵,۱۵۴,۵۳۱,۴۰۷)	۱۶,۶۱۳,۶۳۶,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۳۳,۵۳۹,۷۴۰	۰	(۱۹۶,۳۱۴)	(۱,۰۴۹,۱۲۴,۳۴۶)	۱,۰۸۳,۱۱۰,۴۰۰	۰	۰	۰
۰	۱,۸۶۰,۸۸۵,۷۰۹	۰	(۴۰۴,۰۹۴۲)	(۲,۰۴۹,۹۲۳,۳۰۹)	۲۲,۲۹۴,۸۴۹,۹۶۰	۰	۰	۰
۰	۱,۳۹۹,۹۵۱,۶۵۸	۰	(۳,۰۵۷,۰۸۵)	(۱۵,۵۱۳,۶۶۹,۶۵۶)	۱۶,۸۶۶,۶۷۸,۴۰۰	۰	۰	۰
۰	۲,۳۱۴,۳۶۱,۳۰۴	۰	(۵,۷۶۳,۰۱۱)	(۲۹,۴۷۵,۷۹۶,۷۳۵)	۳۱,۷۹۵,۹۲۱,۰۵۰	۰	۰	۰
(۴۱,۳۰۱,۹۲۸)	۳,۸۳۸,۳۲۲,۴۸۸	۰	(۷,۵۹۵,۱۲۸)	(۳۸,۰۵۸,۳۹۲,۹۷۳)	۴۱,۹۰۴,۲۱۰,۶۰۰	۰	۰	۰
۰	۲,۱۷۸,۱۶۳,۵۷۳	۰	(۵,۲۰۸,۲۳۸)	(۲۶,۵۵۱,۷۳۲,۹۶۹)	۲۸,۷۳۵,۱۰۴,۷۸۰	۰	۰	۰
۰	۱,۴۲۸,۰۷۷,۷۰۸	۰	(۳,۷۸۴,۳۲۵)	(۱۹,۴۴۶,۶۲۰,۰۶۷)	۲۰,۸۷۸,۴۸۲,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۲۰,۷۳۸,۳۰۰,۴۴۶	۰	(۸,۱۰۵,۷۴۸)	(۴۲,۶۳۹,۴۳۳,۲۰۵)	۴۴,۷۲۱,۳۶۹,۴۰۰	۰	۰	۰
۰	۱۲,۳۳۰,۲۵۸,۳۰۸	۰	(۳۷,۷۳۴,۱۱۷)	(۱۴۰,۸۱۲,۸۸۹,۵۷۴)	۱۵۳,۰۷۰,۹۹۲,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۲۰۰,۳۳۴,۹۹۲	۰	(۱۲۹,۵۹۴)	(۶۹۴,۸۳۵,۹۱۴)	۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۲۴۷,۵۰۱	۰	(۳۸,۲۸۰)	(۲۱۰,۹۱۴,۲۱۹)	۲۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۲,۸۷۵,۳۳۵,۳۴۱	۰	(۶,۳۱۵,۸۳۱)	(۳۱,۹۶۴,۳۱۴,۹۲۷)	۳۴,۸۴۵,۹۶۶,۱۰۰	۰	۰	۰
۰	۱۰,۷۳۲,۲۴۷,۹۸۸	۰	(۵,۳۲۰,۵۴۸)	(۲۸,۲۷۶,۱۸۱,۴۶۳)	۲۹,۲۵۴,۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۱,۱۸۴,۹۳۶,۴۵۲	۰	(۳,۹۳۵,۰۲۸)	(۲۰,۵۲۱,۶۲۸,۵۱۹)	۲۱,۷۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۲۳۶,۸۴۶,۱۸۵	۰	(۱,۵۸۱,۱۶۸)	(۸,۴۸۵,۲۵۷,۶۴۷)	۸,۷۲۳,۶۸۵,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۲,۵۱۶,۹۹۷,۲۰۴	۰	(۱۱,۰۹۶,۸۳۳)	(۵۸,۶۹۵,۸۱۲,۶۵۲)	۶۱,۲۳۳,۹۰۶,۶۹۰	۰	۰	۰
۰	۴,۳۲۲,۶۴۸	۰	(۱۴۹,۰۹۶)	(۸۱۸,۱۱۸,۳۵۵)	۸۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۱,۲۸۲,۶۳۳,۶۰۵	۰	(۴,۹۶۹,۱۵۰)	(۲۶,۱۲۸,۳۹۷,۲۴۵)	۲۷,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۸۲,۳۹۷,۷۹۷	۰	(۴۳,۶۵۰)	(۲,۲۹۳,۱۷۱,۵۵۳)	۲,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۱,۸۵۱,۵۶۷,۹۸۶	۰	(۶,۳۰۷,۵۲۷)	(۳۲,۹۴۲,۲۷۳,۳۲۷)	۳۴,۸۰۰,۱۴۸,۸۴۰	۰	۰	۰
۰	۵۰,۸۸۸,۲۸۴	۰	(۶۹۴,۱۲۱)	(۳,۸۲۳,۸۴۸,۵۹۵)	۳,۸۲۹,۶۳۱,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۱,۱۱۳,۰۹۹,۲۳۶	۰	(۳,۷۶۵,۲۵۹)	(۱۹,۶۵۶,۹۷۹,۵۱۴)	۲۰,۷۷۳,۸۴۴,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۳۹۱,۱۹۷,۸۱۱	۰	(۱,۵۵۳,۸۶۷)	(۸,۱۸۰,۳۰۹,۵۸۱)	۸,۵۷۳,۰۶۱,۲۶۰	۰	۰	۰
۰	۲۹,۶۴۲,۸۵۲	۰	(۴۰۳,۵۱۷)	(۲,۱۹۶,۲۵۳,۶۳۱)	۲,۳۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۸۸,۳۱۱,۴۳۳	۰	(۳۳۶,۹۱۹)	(۱,۷۷۰,۲۱۵,۶۴۷)	۱,۸۵۸,۸۶۴,۰۰۰	۰	۰	۰
(۴۱,۳۰۱,۹۲۸)	۴۳,۱۰۹,۴۵۹,۸۷۰	۰	(۱۲۲,۵۶۸,۶۴۱)	(۶۳۳,۰۰۸,۷۴۷,۷۰۵)	۶۷۶,۲۴۰,۷۷۶,۱۳۰	۰	۰	۰



صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های همراه صورتهای مالی
 برای 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					سال مالی
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	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۳۳۳,۱۹۰,۱۱۹	(۴۷,۴۶۸,۱۸۱)	۳۸۰,۶۵۸,۳۰۰	۱,۱۰۰	۳۳۶,۰۵۳	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۰	۳۹۷,۵۵۱,۵۰۱	(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	۳۷,۲۷۴	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	(۱۲۹,۸۰۳,۲۲۴)	۱,۳۲۳,۸۰۲,۳۰۰				

سرمایه گذاری سپه

سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)

گسترش نفت و گاز پارسین

صندوق پالایش

توسعه سرمایه و صنعت غدیر

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰					نوع سپرده
سودخالص	سودخالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال		
۱۳۶,۷۱۲,۷۵۲	۴,۱۳۳,۹۷۸	۰	۴,۱۳۳,۹۷۸	۱۰٪	-	-	کوتاه مدت
۶,۶۳۱	۱,۱۵۰,۲۳۰	۰	۱,۱۵۰,۲۳۰	۱۰٪	-	-	کوتاه مدت
۰	۱,۸۴۴,۳۸۳,۵۶۲	۰	۱,۸۴۴,۳۸۳,۵۶۲	۱۰٪	-	-	کوتاه مدت
۰	۱۸,۱۱۶	۰	۱۸,۱۱۶	۱۰٪	-	-	کوتاه مدت
۰	۱,۴۱۲,۱۲۷,۶۷۵	۰	۱,۴۱۲,۱۲۷,۶۷۵	۱۰٪	-	-	کوتاه مدت
۶,۶۹۴,۳۸۶,۸۲۱	۱۸,۳۹۸,۰۳۳,۹۸۲	(۷,۴۱۷,۳۸۲)	۱۸,۴۰۵,۴۴۱,۳۶۴	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۱	بلند مدت
۰	۶,۴۳۷,۵۲۹,۷۵۶	(۸۵۹,۲۶۶)	۶,۴۳۸,۳۸۹,۰۲۲	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	بلند مدت
۰	۳,۱۳۳,۴۸۹,۷۴۰	(۳,۱۲۶,۶۹۱)	۳,۱۳۵,۶۱۶,۴۳۱	۲۱٪	۱۴۰۰/۰۹/۰۹	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	بلند مدت
۰	۲,۱۳۳,۷۶۴,۸۴۳	(۳,۲۲۱,۴۵۲)	۲,۱۳۶,۹۸۶,۲۹۵	۲۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	بلند مدت
۰	۲,۳۶۳,۳۷۰,۱۲۶	(۳,۸۵۳,۱۵۸)	۲,۳۶۷,۱۲۳,۲۸۴	۲۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	بلند مدت
۶,۸۳۱,۱۰۶,۲۰۴	۳۵,۷۳۶,۸۹۲,۰۰۸	(۱۸,۴۷۷,۹۴۹)	۳۵,۷۴۵,۳۶۹,۹۵۷				

کارآفرین شعبه ظفر شماره حساب ۰۵۰۱۲۸۲۷۸۰۶۰۰

ملت شعبه سرو سعادت آباد شماره حساب ۹۴۲۰۷۳۹۲۵۱

کارآفرین شعبه ظفر شماره حساب ۱۲۰۱۳۱۸۶۵۶۰۵

گردشگری شعبه شهید بهشتی شماره حساب ۱۵۸۹۰۹۸۹۷۶۶۹۱۱

پاسارگاد شعبه مرکزی (کوتاه مدت) شماره حساب ۲۰۱۹۰۱۲۱۴۹۶۷۱۸۷۱

ملت شعبه سرو سعادت آباد شماره حساب ۹۴۲۱۵۷۹۱۱۳

پاسارگاد شعبه مرکزی شماره حساب ۲۰۱۹۰۱۲۱۴۹۶۷۱۸۷۱

گردشگری شعبه شهید بهشتی شماره حساب ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۱

اقتصاد نوین شعبه اسفندیار شماره حساب ۱۴۷۹۸۲۶۸۴۵۵۳۷۱

اقتصاد نوین شعبه اسفندیار شماره حساب ۱۴۷۹۸۲۶۸۴۵۵۳۷۲

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

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمد ها ، عمدتاً شامل تعدیل کارمزد کارگزاری ، درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است که در سالهای قبل از درآمد کسر و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است . جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است :

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
ریال	ریال
۱,۶۶۸,۹۲۸,۰۳۷	۱۵,۳۷۹,۵۳۸
۱۵۵,۲۲۲,۵۸۰	۵,۴۷۹,۴۵۰
۱,۱۳۱,۰۲۴,۰۷۲	۲۸,۶۸۳,۹۰۷
۹۸,۰۸۴,۷۰۲	۸۷,۶۷۷,۸۰۷
۳,۰۵۲,۲۵۹,۳۹۱	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
ریال	ریال
۱۳۷,۱۱۸,۶۴۳	۳,۴۷۷,۵۰۷
۱۱,۵۷۷,۵۴۱	۷۱۱,۴۶۹
۷۹,۴۲۸,۵۶۴	
۴۰۰,۹۱۰,۵۹۶	۲۴,۶۳۶,۹۶۴
۱۵,۰۳۳,۲۷۲	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
ریال	ریال
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 مانی
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای 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			نوع وابستگی	نام
درصد	تعداد	نوع واحد سرمایه گذاری	درصد	تعداد	نوع واحد سرمایه گذاری		
۵/۴۵٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	۳/۸۶٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق - سهامدار ممتاز	شرکت سپیدگردان مانی
۰/۶۱٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۳۳٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان
۰/۰٪	*	-	۰/۰۴٪	۲۵,۹۴۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	الناز علیمردانی
۰/۰٪	*	-	۰/۰۳٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مانی توکلی
۶/۰۵٪	۲,۰۰۰,۰۰۰		۳/۲۸٪	۲,۰۴۵,۹۴۴			

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	شرح معامله				
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱,۹۴۷,۷۶۵,۷۱۳)	طی دوره مالی	۱,۶۶۸,۹۲۸,۰۳۷	نهی و هزینه کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت سپیدگردان مانی
(۱۰۴,۶۲۱,۱۳۳)	طی دوره مالی	۱۵۵,۲۲۲,۵۸۰	هزینه کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۷۶۳,۱۲۲,۱۶۶)	طی دوره مالی	۱,۱۳۱,۰۲۴,۰۷۲	هزینه کارمزد ارکان	بازار گردان	صندوق اختصاصی بازار گردانی مهرگان
(۹۸,۵۶۲,۵۰۹)	طی دوره مالی	۹۸,۰۸۴,۷۰۲	هزینه کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۱,۳۴۵,۰۰۰	طی دوره مالی	۲۰۰,۷۹۷,۵۲۳	خرید و فروش	کارگزار	کارگزاری آرمون بورس

۲۵- 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.