

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت مالی

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت مانی

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل
۲	صورت خالص دارائی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴ و ۵	پ - ارکان صندوق
۵	ت - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶ الی ۹	ث - خلاصه اهم رویه‌ها حسابداری
۱۰ الی ۲۰	ث - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

**گزارش حسابرس مستقل****به مجمع صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت مانی****گزارش نسبت به صورت های مالی****مقدمه**

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت مانی شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی یک تا ۲۶ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورت های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده برای اظهار نظر نسبت به صورت های 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 مجمع صندوق گزارش نماید.

گزارش حسابرس 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 ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱، نتایج عملیات و گردش خالص دارایی‌های آن را در سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، 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 قرار گرفته است به استثنای موارد مندرج در بندهای زیر، این موسسه به مورد بااهمیت 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 ۱۲۰۲۰۲۰۷ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص نصاب ترکیب دارایی‌های صندوق سرمایه گذاری در برخی از مقاطع سال، همچنین عدم اطلاع‌رسانی در صورت نقض نصاب‌های ترکیب دارایی ظرف مدت مقرر به متولی و حسابرس صندوق سرمایه‌گذاری بشرح ذیل رعایت نگردیده است:

۵-۱-۱- نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط یک ناشر به میزان حداکثر ۴۰٪ از کل دارایی‌های صندوق در برخی از مقاطع سال.

۵-۱-۲- نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تضمین شده توسط یک ضامن به میزان حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی‌های صندوق در برخی از مقاطع سال.

۵-۱-۳- 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 سال.

۵-۱-۴- نصاب سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به میزان حداکثر ۴۰٪ از کل دارایی‌های صندوق در برخی از مقاطع سال.

۵-۱-۵- نصاب سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به میزان حداقل ۱۵٪ و حداکثر ۲۵٪ از کل دارایی‌های صندوق در برخی از مقاطع سال.

۵-۱-۶- نصاب سرمایه‌گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت در خصوص صنعت سرمایه‌گذاری‌ها، به میزان حداکثر ۵٪ از کل دارایی‌های صندوق در برخی از مقاطع سال.

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

۵-۳- مفاد ماده ۱۸ اساسنامه صندوق، مبنی بر صدور واحدهای سرمایه‌گذاری 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.

۴-۵- مفاد بند ۲ ماده ۲ امیدنامه، مبنی بر سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس در خصوص خرید سهام شرکت پتروشیمی امیرکبیر.

۶- موارد عدم رعایت مفاد اطلاعیه ها، 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 تکمیل چکلیست های صندوق حداکثر ظرف ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره ۳ ماهه توسط متولی صندوق طی سال مالی مورد گزارش.

۶-۲- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۰۸ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۹ مبنی بر نصاب سرمایه گذاری در هر یک از بانکها و موسسات مالی و اعتباری 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 سرمایه گذاری در بانک ملت در برخی از مقاطع سال.

۶-۳- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۱ مبنی بر تعیین فرآیند انتخاب و ارزیابی مدیران سرمایه گذاری به همراه معیارها و روش های جایگزینی آنها و ثبت در بیانیه سیاست های سرمایه گذاری صندوق و همچنین الزام تشکیل کمیته سیاست گذاری و مدیریت ریسک حداکثر یک ماه پس از تاریخ ابلاغیه مذکور.

۶-۴- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۹۲ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۲ مبنی بر اعلام تغییرات صاحبان امضای مجاز صندوق مطابق با اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل مدیر صندوق حداکثر ظرف مدت یک ماه پس از تغییرات مدیر صندوق.

۶-۵- مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۳ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ مبنی بر انتشار صورت های مالی حسابرسی شده حداکثر ظرف مدت ۳۰ روز در تارنمای صندوق و سامانه کدال، در خصوص گزارش عملکرد و صورت های مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱. (به دلیل عدم ارائه به موقع صورت های مالی تایید شده به حسابرس)

۶-۶- مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۹ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۵ مبنی بر تکمیل فرم ارزیابی مقررات و رویه های مبارزه با پولشویی در بازه های زمانی شش ماهه حداکثر تا ۱۵ روز پس از پایان هر دوره.

۶-۷- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۲۴ مبنی بر محاسبه هزینه تنزیل سود سهام مصوب شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم مطابق با زمانبندی پرداخت سود اعلام شده توسط شرکت.

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال 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 ۵ و ۶ این گزارش، نظر این موسسه به مورد با اهمیت دیگری 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- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست رعایت مفاد آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به دلیل عدم استقرار سامانه ها و بسترهای لازم از سوی سازمان های ذیربط کنترل رعایت برخی از مواد آئین نامه اجرایی میسر نگردیده و در خصوص سایر موارد این موسسه به استثنای عدم رعایت موارد معرفی مسئول مبارزه با پولشویی و تایید صلاحیت تخصصی، درج شناسه ملی یا کد اقتصادی روی کلیه سربرگ های مورد استفاده صندوق، وظایف امنیتی و عملی مسئول مبارزه با پولشویی از مرکز یاد شده و طراحی نرم افزارهای لازم، تکمیل فرم ارزیابی اجرای مقررات و رویه های مبارزه با پولشویی، تهیه برنامه سالانه اجرای مقررات مبارزه با پولشویی، شناسایی ارباب رجوع، طراحی و اجرای برنامه های مستمر آموزشی و توانمندسازی کارکنان با هماهنگی مرکز اطلاعات مالی، موضوع مواد ۳۷، ۳۸، ۴۲، ۴۹، ۵۰ و ۱۴۵ آئین نامه فوق، به مورد عدم رعایت دیگری برخورد نکرده است.

۲۰ آذر ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

(حسابداران رسمی)

جهانگیر رضائی

۸۰۰۳۳۷

علی اسلامی

۹۵۲۲۷۱



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

مجمع صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ که در اجرای بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق و بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می شود:

شماره صفحه

• صورت خالص دارایی ها

۲

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

۳

• یادداشت های توضیحی :

الف. اطلاعات کلی صندوق

۴

ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری

۴-۵

پ . مبنای تهیه صورت های مالی

۵

ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۶-۹

ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

۱۰-۲۰

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 ۱۴۰۱/۰۹/۱۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان مانی

نماینده

سید شهرام صفوی سهی

متولی صندوق

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

امیر حسین نریمانی



۸۸۲۰۲۷۱۱ - ۸۸۲۰۲۷۱۲

۸۸۲۰۲۷۱۰

۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳

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

شخص اندیشان
پوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال
دارایی ها:			
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۳۴۰,۳۶۶,۶۳۴,۰۷۷	.	ریال
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۲۴,۴۶۰,۳۸۲,۷۴۲	.	
۷ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۴۰۹,۴۰۰,۰۰۰	
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۲۰۳,۵۵۲,۶۲۹,۱۸۰	۱۹,۹۴۸,۰۵۵,۷۵۹	
۹ حسابهای دریافتنی	۱۱,۳۹۶,۶۲۳,۰۶۴	۱,۹۶۴,۲۳۷,۶۳۸	
۱۰ جاری کارگزاران	۲۶۴,۳۸۰,۹۳۰	۵,۱۲۴,۶۴۲,۳۱۳	
۱۱ سایر دارایی ها	۲۵۸,۷۲۹,۹۰۸	۸۶۲,۹۷۵,۰۷۹	
۱۲ موجودی نقد	۷,۰۲۱,۷۱۵,۴۶۴	۱,۱۸۸,۷۲۸,۵۶۶	
جمع دارایی ها	۲,۲۵۴,۳۳۱,۰۹۵,۳۶۵	۳۳۸,۴۹۸,۰۳۹,۳۵۵	

بدهی ها:			
۱۳ بدهی به ارکان صندوق	۸,۱۷۳,۴۲۴,۰۹۸	۱,۰۲۸,۵۴۴,۲۱۴	
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۸۷۶,۳۷۶,۷۵۴	۸۹۴,۸۰۱,۰۱۹	
جمع بدهی ها	۹,۰۴۹,۸۰۰,۸۵۲	۱,۹۲۳,۳۴۵,۲۳۳	
خالص دارایی ها	۲,۲۴۵,۲۷۱,۲۹۴,۵۱۳	۳۳۶,۵۷۴,۶۹۴,۱۲۲	
خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری	۱۲,۳۲۰	۱۰,۱۸۷	

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

(Handwritten signature)



شخص اندیشان
پوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۶	۴۷,۵۱۵,۹۴۵,۰۱۸	.
۱۷	۷۵,۷۰۰,۹۸۷,۹۹۱	(۴۱,۳۰۱,۹۲۸)
۱۸	۲۲,۶۵۷,۳۸۰,۴۱۰	.
۱۹	۱۰۸,۹۱۳,۶۷۰,۹۹۰	۶,۸۳۱,۱۰۶,۲۰۴
۲۰	۷۵,۷۴۲,۱۵۹	.
	۲۵۴,۸۶۳,۷۲۶,۵۶۸	۶,۷۸۹,۸۰۴,۲۷۶
۲۱	(۱۲,۴۵۷,۳۹۶,۹۳۹)	(۱۳۷,۲۲۰,۷۰۲)
۲۲	(۱,۵۳۳,۴۵۲,۷۵۰)	(۳۰,۱۶۵,۹۴۰)
	(۱۳,۹۹۰,۸۴۹,۶۸۹)	(۱۶۷,۳۸۶,۶۴۲)
	۲۴۰,۸۷۲,۸۷۶,۸۷۹	۶,۶۲۲,۴۱۷,۶۳۴
	۱۸/۳۴%	۲/۰۷%
	۱۰/۸%	۱/۹۶%

درآمدها:

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

درآمد سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری^۱

بازده سرمایه گذاری پایان سال^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعداد	ریال
۳۰۹,۴۰۹,۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۴۰,۹۴۰	۳۳۷,۴۶۶,۰۱۷,۶۳۴	۳۳۷,۴۶۶,۰۱۷,۶۳۴	۳۳,۰۴۰,۹۴۰	۳۳۷,۴۶۶,۰۱۷,۶۳۴
۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۴۶۶,۰۱۷,۶۳۴
-	-	(۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۰,۰۰۰)	۳۳۷,۴۶۶,۰۱۷,۶۳۴
۶,۶۲۲,۴۱۷,۶۳۴	.	۲۴۰,۸۷۲,۸۷۶,۸۷۹	۲۴۰,۸۷۲,۸۷۶,۸۷۹	-	۳۳۷,۴۶۶,۰۱۷,۶۳۴
۴۳۴,۲۰۰,۰۰۰	.	۱۷۴,۹۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۹۳۲,۴۰۰,۰۰۰	-	۳۳۷,۴۶۶,۰۱۷,۶۳۴
۳۳۷,۴۶۶,۰۱۷,۶۳۴	۳۳,۰۴۰,۹۴۰	۲,۲۴۵,۲۷۱,۲۹۴,۵۱۳	۲,۲۴۵,۲۷۱,۲۹۴,۵۱۳	۱۸۲,۲۴۰,۹۴۰	۳۳۷,۴۶۶,۰۱۷,۶۳۴

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 سال

میانگین سرمایه گذاری^۱

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

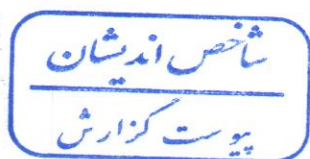
سرمایه گذاری پایان سال^۲

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

خالص دارایی های پایان دوره



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



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری با درآمد ثابت مانی به صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی** تغییر پیدا کرد. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی و سهام به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه گذاران 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت مانی که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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	سیدگردان مانی	۱,۸۰۰,۰۰۰	%۹۰
۲	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان	۲۰۰,۰۰۰	%۱۰
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	%۱۰۰

مدیر صندوق : شرکت سیدگردان 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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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 غیر بورسی یا غیر فرا بورسی و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخريد 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.

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.

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲-۲-۴- سود سهام :

در آمد حاصل از سود شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی:

مخارج تأسیس و دسترسی به نرم افزار و تارنمای صندوق، مخارج انتقالی به دوره های آتی را شامل می شود. 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.

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. باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود.

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

مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۶-۴- 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به‌علاوه 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 تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها ، 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	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۸۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته 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 توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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 سرمایه‌گذاری 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.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام :	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فلزات اساسی	۸۷,۳۵۷,۸۵۳,۲۶۸	۷۰,۳۳۴,۸۶۰,۱۳۷	۳/۱٪	.	.
بانکها و موسسات اعتباری	۱۳,۰۵۹,۶۱۱,۱۵۶	۱۲,۳۷۲,۷۱۳,۲۲۰	۰/۵٪	.	.
قرارداده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۵,۱۱۱,۹۷۴,۶۲۰	۲۲,۷۶۵,۱۸۶,۳۷۳	۱/۰٪	.	.
محصولات شیمیایی	۱۱۷,۳۲۱,۴۵۱,۸۵۶	۱۱۵,۶۴۶,۸۲۵,۸۶۳	۵/۱٪	.	.
سیمان، آهک و گچ	۲,۱۲۲,۳۸۰,۰۸۱	۲,۵۶۲,۲۶۳,۲۸۰	۰/۱٪	.	.
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۴۱۲,۳۸۱,۲۵۴	۱,۳۴۶,۵۳۱,۵۶۰	۰/۱٪	.	.
استخراج کانه های فلزی	۲,۳۶۸,۴۲۶,۴۳۷	۲,۲۶۱,۱۳۱,۵۱۱	۰/۱٪	.	.
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۱,۸۲۷,۶۸۷,۳۸۳	۱۱,۰۱۷,۹۶۶,۴۸۳	۰/۵٪	.	.
سرمایه گذاریها	۷۱,۰۸۲,۲۸۳,۴۸۷	۶۷,۹۰۴,۱۱۵,۳۳۹	۳/۰٪	.	.
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۱,۸۸۷,۶۱۷,۴۸۱	۲۱,۷۱۶,۳۸۵,۳۳۲	۱/۰٪	.	.
مواد و محصولات دارویی	۳,۳۶۰,۳۸۸,۷۵۵	۳,۰۱۵,۴۰۵,۷۸۴	۰/۱٪	.	.
مخابرات	۹,۸۳۴,۹۷۵,۵۴۷	۹,۰۳۴,۹۶۴,۹۵۵	۰/۴٪	.	.
خدمات فنی و مهندسی	۳۴۴,۴۴۱,۵۴۰	۲۸۸,۲۷۴,۵۰۰	۰/۰٪	.	.
	۳۶۶,۸۹۱,۵۷۲,۶۵۵	۳۴۰,۳۶۶,۶۳۴,۰۷۷	۱۵/۱٪	.	.

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
.	.	.	۱/۱٪	۲۴,۴۶۰,۳۸۲,۷۴۲	۲۴,۷۷۰,۳۹۱,۲۴۵	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
.	.	.	۱/۱٪	۲۴,۴۶۰,۳۸۲,۷۴۲	۲۴,۷۷۰,۳۹۱,۲۴۵	

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
بلند مدت	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۹	۱۸٪	*	۰٪
بلند مدت	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	۱۴۰۱/۰۹/۱۰	۲۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۳٪
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۲۰٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۱٪
بلند مدت	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۲۰٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۳٪
بلند مدت	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	۱۴۰۲/۰۳/۲۶	۲۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۹٪
بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۲۳٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸/۹٪
بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	۱۴۰۲/۰۶/۱۵	۲۳٪	۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۶٪
بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	۱۴۰۲/۰۶/۱۵	۲۱٪	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷/۵٪
				۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹/۶٪
					۱۰۰٪

شخص اندیشان
پوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۹,۹۴۸,۰۵۵,۷۵۹	۸۴۸,۸۹۷,۲۴۵,۵۷۱	۸-۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
.	۳۵۴,۶۵۵,۲۸۳,۶۰۹	۸-۲	اوراق مربجه
۱۹,۹۴۸,۰۵۵,۷۵۹	۱,۲۰۳,۵۵۲,۶۲۹,۱۸۰		

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد از خالص ارزش فروش	کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۰٪	۹۳,۱۶۶,۸۱۲,۲۹۹	۰٪	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۰٪	۰٪	۱۰۵,۷۴۳,۱۵۷,۷۸۸	۴/۷٪	۰٪	۰٪
۰٪	۴,۸۲۰,۸۶۱,۲۰۵	۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۰٪	۰٪	۵,۲۲۳,۱۷۷,۱۳۷	۰/۲٪	۰٪	۰٪
۰٪	۴,۴۶۹,۵۹۲,۵۳۲	۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰٪	۰٪	۵,۱۱۳,۲۲۷,۰۵۹	۰/۲٪	۰٪	۰٪
۰٪	۲۹,۹۶۰,۹۵۷,۴۹۲	۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰٪	۰٪	۳۲,۶۸۶,۳۲۲,۵۳۰	۱/۴٪	۰٪	۰٪
۰٪	۹,۹۹۳,۰۹۸,۹۲۱	۰٪	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰٪	۰٪	۱۰,۱۵۱,۹۲۹,۶۲۹	۰/۵٪	۰٪	۰٪
۰٪	۴,۹۶۲,۵۲۹,۹۳۳	۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۰٪	۰٪	۵,۴۱۳,۵۱۸,۶۲۱	۰/۲٪	۰٪	۰٪
۰٪	۲,۲۹۳,۱۷۱,۵۵۳	۰٪	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۰٪	۰٪	۲,۶۴۵,۸۵۰,۳۵۲	۰/۱٪	۰٪	۰٪
۰٪	۳,۸۲۳,۸۴۸,۵۹۵	۰٪	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۰٪	۰٪	۴,۳۳۲,۳۸۹,۶۶۲	۰/۲٪	۰٪	۰٪
۰٪	۸۱۸,۱۱۸,۲۵۵	۰٪	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۰٪	۰٪	۹۱۳,۳۳۴,۴۲۸	۰/۰٪	۰٪	۰٪
۰٪	۳۳,۵۲۴,۲۵۲,۵۰۲	۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۰٪	۰٪	۳۸,۱۰۹,۳۶۷,۹۷۴	۱/۷٪	۰٪	۰٪
۰٪	۸,۴۸۵,۵۵۷,۶۴۷	۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۰٪	۰٪	۹,۶۴۶,۱۴۳,۱۳۲	۰/۴٪	۰٪	۰٪
۰٪	۶۹۴,۸۳۵,۹۱۴	۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۰٪	۰٪	۸۰۲,۸۶۴,۴۵۴	۰/۰٪	۰٪	۰٪
۰٪	۵,۴۲۹,۰۹۹,۸۳۸	۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰٪	۰٪	۵,۸۶۷,۱۳۶,۳۸۸	۰/۳٪	۰٪	۰٪
۰٪	۸۷,۰۷۴,۱۷۳,۶۲۴	۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰٪	۰٪	۹۸,۲۶۹,۱۱۷,۹۹۳	۴/۴٪	۰٪	۰٪
۰٪	۱۶,۷۸۷,۰۹۰,۳۶۹	۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۰٪	۰٪	۱۸,۲۴۸,۳۴۱,۸۸۸	۰/۸٪	۰٪	۰٪
۰٪	۱۸,۵۴۸,۵۱۸,۹۱۳	۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۰٪	۰٪	۲۱,۲۰۴,۷۷۷,۴۲۷	۰/۹٪	۰٪	۰٪
۰٪	۲۹,۰۰۳,۶۲۲,۲۶۲	۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۰٪	۰٪	۳۳,۳۹۰,۰۴۶,۹۵۶	۱/۵٪	۰٪	۰٪
۰٪	۲۰,۶۴۳,۲۲۱,۰۴۳	۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۰٪	۰٪	۲۲,۹۷۴,۶۵۶,۷۸۸	۱/۰٪	۰٪	۰٪
۰٪	۱۳۶,۴۴۷,۳۰۴,۶۶۵	۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۰٪	۰٪	۱۵۰,۸۶۷,۳۱۰,۹۴۲	۶/۷٪	۰٪	۰٪
۰٪	۸۰,۹۸۳,۵۶۶,۷۸۳	۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰٪	۰٪	۸۹,۶۱۶,۱۹۴,۱۲۰	۴/۰٪	۰٪	۰٪
۰٪	۶۲,۳۵۱,۰۳۱,۶۴۷	۰٪	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۰٪	۰٪	۶۹,۳۵۸,۴۰۶,۵۰۹	۳/۱٪	۰٪	۰٪
۰٪	۱۰۷,۱۲۵,۶۸۰,۵۱۶	۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۰٪	۰٪	۱۱۸,۳۲۹,۹۷۳,۷۹۴	۵/۲٪	۰٪	۰٪
۰٪	.	۰٪	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	۰٪	۰٪	.	۰/۰٪	۱۹,۹۴۸,۰۵۵,۷۵۹	۶٪
۰٪	۷۶۰,۷۰۶,۶۴۶,۴۸۸	۰٪		۰٪	۰٪	۸۴۸,۸۹۷,۲۴۵,۵۷۱	۳۷/۷٪	۱۹,۹۴۸,۰۵۵,۷۵۹	۶٪

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مربجه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۲۰۶٪	۱۴۰۲/۰۶/۲۴	۱۸٪	۴۳,۹۵۱,۰۱۴,۶۷۴	۲,۱۲۷,۵۰۰,۵۶۴	۴۶,۵۳۴,۴۵۰,۳۴۵	۲/۰۶٪
۱۳/۱۴٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸٪	۲۶۸,۹۵۷,۱۹۰,۱۸۲	۱۳,۳۷۴,۸۸۶,۶۲۲	۲۹۶,۲۳۳,۶۱۱,۳۳۷	۱۳/۱۴٪
۰/۵۳٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸٪	۱۱,۷۶۸,۸۷۵,۰۰۰	۱۳۰,۵۸۰,۱۳۶	۱۱,۸۹۷,۳۲۲,۰۲۷	۰/۵۳٪
۱۵/۷۳٪			۳۲۴,۶۷۷,۰۷۹,۸۵۶	۱۵,۶۳۲,۹۶۷,۵۶۲	۳۵۴,۶۵۵,۲۸۳,۶۰۹	۱۵/۷۳٪

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۹- حساب های دریافتی
حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱,۹۶۴,۲۳۷,۶۳۸	۶,۲۰۱,۲۵۶,۲۱۱	متغیر	۵۱,۷۱۶,۳۰۹	۶,۲۵۲,۹۷۲,۵۲۰	۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتی
۰	۵,۱۹۵,۳۶۶,۸۵۳	۲۵	۱۴۲,۸۱۴,۶۲۷	۵,۳۳۸,۲۵۱,۴۸۰	۹-۲ سود سهام دریافتی
۱,۹۶۴,۲۳۷,۶۳۸	۱۱,۳۹۶,۶۲۳,۰۶۴		۱۹۴,۶۰۰,۹۳۶	۱۱,۵۹۱,۲۲۴,۰۰۰	

۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰	۶۲۹,۲۵۶,۳۲۷	۲۱٪	۳,۶۲۰,۳۷۹	۶۳۲,۸۷۶,۷۰۶	سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
۰	۱۸۹,۹۰۷,۷۵۷	۲۰٪	۱,۸۷۳,۰۶۳	۱۹۱,۷۸۰,۸۲۰	سپرده بلند مدت ۱۴۷۹۸۲۶۸۴۵۵۳۷۲۳ بانک اقتصاد نوین
۰	۱۱۹,۹۱۵,۸۹۹	۱۰٪	۱,۱۱۱,۳۴۰	۱۲۱,۰۲۷,۳۳۹	سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۴۰۴۳۳۱۶۰۰ بانک کارآفرین
۰	۶۶,۴۲۷,۲۳۶	۲۰٪	۹۷۰,۰۲۰	۶۷,۳۹۷,۲۵۶	سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۲ بانک گردشگری
۰	۲,۳۷۶,۵۴۹,۹۱۹	۲۳٪	۱۷,۹۷۰,۶۲۴	۲,۳۹۴,۵۲۰,۵۴۳	سپرده بلند مدت ۲۰۱۴۸۵۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد
۰	۱,۲۶۷,۶۵۷,۵۸۵	۲۳٪	۱۲,۷۸۰,۷۶۷	۱,۲۸۰,۴۳۸,۳۵۲	سپرده بلند مدت ۱۰۰۹/۶/۹۲۵/۰۰۰۰۰۰۰۰۰۷۰۱ بانک خاورمیانه
۰	۱,۵۵۱,۵۴۱,۴۸۸	۲۱٪	۱۳,۳۹۰,۰۱۶	۱,۵۶۴,۹۳۱,۵۰۴	سپرده بلند مدت ۳۴۰۰۰۴۲۳۰ بانک رفاه
۱,۹۶۴,۲۳۷,۶۳۸	۰	۱۸٪	-	۰	سپرده بلند مدت ۹۴۲۱۵۷۹۱۷۳ بانک ملت
۱,۹۶۴,۲۳۷,۶۳۸	۶,۲۰۱,۲۵۶,۲۱۱		۵۱,۷۱۶,۳۰۹	۶,۲۵۲,۹۷۲,۵۲۰	

۹-۲ سود سهام دریافتی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰	۲,۳۴۷,۲۸۳,۷۰۲	۲۵٪	۴۷,۷۱۶,۲۹۸	۲,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۰	۱,۲۹۴,۶۲۴,۶۶۵	۲۵٪	۲۸,۳۷۵,۳۳۵	۱,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۰	۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۶۶,۴۰۰,۰۰۰	توسعه مولد نیروگاهی چهارم
۰	۱۴,۲۰۳,۵۸۱	۲۵٪	۱,۰۳۱,۲۱۹	۱۵,۲۳۴,۸۰۰	توسعه معادن و فلزات
۰	۵۵۴,۵۸۷,۶۳۹	۲۵٪	۷,۵۹۷,۰۹۱	۵۶۲,۱۸۴,۷۳۰	حقاری شمال
۰	۱۷۴,۵۷۵,۲۰۵	۲۵٪	۱۵,۴۲۴,۷۹۵	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۰	۴۸۹,۴۵۲,۵۲۱	۲۵٪	۲۰,۴۴۹,۷۲۹	۵۰۹,۹۰۲,۲۵۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۰	۳۰۱,۶۸۲,۸۱۴	۲۵٪	۱۸,۵۹۶,۸۸۶	۳۲۰,۲۷۹,۷۰۰	سرمایه گذاری صدرتأمین
۰	۲۶,۵۷۹,۲۴۹	۲۵٪	۲,۰۲۰,۷۵۱	۲۸,۶۰۰,۰۰۰	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
۰	۲۵,۹۷۷,۴۷۷	۲۵٪	۱,۶۷۲,۵۲۳	۲۷,۶۵۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۰	۵,۱۹۵,۳۶۶,۸۵۳		۱۴۲,۸۱۴,۶۲۷	۵,۳۳۸,۲۵۱,۴۸۰	

شخص اندیشان
پوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۷۱۰,۶۴۲,۳۱۳	۱,۸۲۱,۱۲۴,۴۴۲,۴۶۵	۱,۸۲۵,۵۷۰,۷۰۳,۸۴۸	۲۶۴,۳۸۰,۹۳۰
۴,۷۱۰,۶۴۲,۳۱۳	۱,۸۲۱,۱۲۷,۶۶۸,۸۸۸	۱,۸۲۵,۵۷۳,۹۳۰,۳۷۱	۲۶۴,۳۸۰,۹۳۰

شرکت کارگزاری آرمون بورس

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰,۱۱۲,۰۴۳	.	۲۳,۶۰۷,۸۳۵	۴۶,۵۰۴,۲۰۸
.	۲۸۲,۸۵۷,۱۴۸	۱۳۲,۵۷۱,۳۶۸	۱۵۰,۲۸۵,۷۸۰
۷۹۲,۸۶۳,۰۳۶	۲۴,۶۳۶,۹۸۶	۸۱۷,۵۰۰,۰۲۲	.
.	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۶۰,۰۸۰	۶۱,۹۳۹,۹۲۰
۸۶۲,۹۷۵,۰۷۹	۴۱۶,۴۹۴,۱۳۴	۱,۰۲۰,۷۳۹,۳۰۵	۲۵۸,۷۳۹,۹۰۸

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۵۵,۰۰۰
۳,۵۰۲,۳۸۱,۶۹۰	۱,۱۵۸,۰۴۷,۷۵۲
۲,۵۳۲,۸۹۹,۳۴۰	۳۰,۶۲۵,۸۱۴
۲۶۴,۴۱۷,۳۳۹	.
۹۵۵,۶۴۹	.
۵۹۳,۱۳۳	.
۴۶۷,۹۱۳	.
۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۷,۰۲۱,۷۱۵,۴۶۴	۱,۱۸۸,۷۲۸,۵۶۶

حساب جاری ۰۱۰۱۲۸۲۷۷۲۶۰۵ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه مدت ۰۵۰۱۲۸۲۷۸۰۶۰۰ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه مدت ۹۴۲۰۷۳۹۲۵۱ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۸۱۰۰۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۱۵۸۹۰۹۸۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۸۵۰۶۸۴۵۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین
سپرده کوتاه مدت ۳۳۳۸۱۲۷۹۷ بانک رفاه
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰/۱۰/۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۰۴ بانک خاورمیانه

۱۳- بدهی به ارکان

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۰۶۰,۳۰۴,۸۵۶	۱۵,۳۷۹,۵۳۸
۳۱۱,۵۰۰,۲۰۵	۵,۴۷۹,۴۵۰
۲۴۵,۲۴۹,۶۶۳	۸۷,۶۷۷,۸۰۷
۳,۵۵۶,۳۶۹,۳۷۴	۲۸,۶۸۳,۹۰۷
۸,۱۷۳,۴۲۴,۰۹۸	۱۳۷,۲۲۰,۷۰۲

ذخیره کارمزد مدیر

ذخیره کارمزد متولی

ذخیره حق الزحمه حسابرس

ذخیره کارمزد بازار گردان

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۷۹,۲۴۲,۵۱۲	۳,۴۷۷,۵۰۷
۳۹۷,۱۳۴,۲۴۲	۸۹۱,۳۳۳,۵۱۲
۸۷۶,۳۷۶,۷۵۴	۸۹۴,۸۰۱,۰۱۹

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

شخص اندیشان

یوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری، ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۵- 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		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۱۶,۲۰۱,۵۰۲,۹۱۶	۳۱,۰۴۰,۹۴۰	۲,۲۲۰,۶۳۰,۴۰۰,۶۸	۱۸۰,۲۴۰,۹۴۰	واحد های سرمایه گذاری عادی
۲۰,۳۷۳,۱۹۱,۲۰۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۴۰,۶۹۰,۴۴۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۳۳۶,۵۷۴,۶۹۴,۱۲۲	۳۳,۰۴۰,۹۴۰	۲,۲۴۵,۳۲۱,۲۹۴,۵۱۳	۱۸۲,۲۴۰,۹۴۰	

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	
۱۴۹,۱۴۴,۳۵۱	۱۶-۱
۲۳۰,۳۳۰,۷۱۱	۱۶-۲
۴۷,۳۴۳,۷۶۷,۵۹۶	۱۶-۳
۴۷,۵۱۵,۹۴۵,۰۱۸	

سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم سهام
 سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری
 سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

۱۶-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۰۲۷,۴۸۶	۳۲,۴۳۸	۶,۱۶۱	۵,۴۳۱,۴۱۵	۶,۴۸۷,۵۰۰	۲۵۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام :
۱۱,۷۷۵,۱۴۷	۵۶۲,۳۳۰	۱۰۶,۸۲۷	۱۰,۰۰۲,۸۸۶	۱۱۲,۴۶۶,۲۰۰	۲۹,۳۱۲	پویا زرکان آبی دره
۱۰,۸۲۳,۰۷۰	۲۶۰,۷۵۰	۴۹۵,۴۲۰	۴۱۰,۱۶۵,۰۰۰	۵۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	ح . توسعه ممدان و فلزات
۲۸,۱۰۹,۶۴۸	۱,۶۰۲,۴۰۰	۳۰۴,۴۵۲	۲۹۰,۴۶۳,۵۰۰	۳۲۰,۴۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	ح . پالایش نفت تبریز
۱۴۹,۱۴۴,۳۵۱	۴,۸۰۴,۶۶۸	۹۱۲,۸۷۰	۸۰۶,۰۷۱,۸۰۱	۹۶۰,۹۳۳,۷۰۰		توسعه سرمایه و صنعت غدیر

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷,۱۹۷,۵۱۵)	.	۳,۵۹۸,۷۵۵	۱۹,۱۹۷,۳۷۱,۶۴۸	۱۹,۱۹۳,۶۷۲,۸۸۸	۱,۱۶۴,۳۸۲	صندوق س افرا نماد پایدار- ثابت
۳۰,۶۸۹,۰۹۲	.	۲,۲۵۸,۷۵۶	۱۲,۰۱۳,۸۵۲,۱۵۲	۱۲,۰۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	صندوق ارمنان قیروزه آسیا- ثابت
(۳۵۸,۵۰۶)	.	۲۲۹,۲۵۲	۱,۲۲۲,۹۲۹,۲۵۴	۱,۲۲۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صندوق س. با درآمد ثابت مالی
۲۳,۰۳۳,۰۷۱	.	۶,۰۸۶,۷۶۳	۳۲,۴۳۴,۰۵۳,۰۵۴	۳۲,۴۶۳,۱۷۲,۸۸۸		

۱۶-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰۷,۲۵۲,۲۲۶	.	۱,۵۸۴,۶۴۷,۷۷۴	۱,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۲	اسناد خزانه- ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱
۳,۱۳۶,۰۷۶,۶۹۱	.	۲۰,۴۲۹,۹۲۳,۳۰۹	۲۳,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۶۶	اسناد خزانه- ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰
۲,۳۳۳,۶۴۰	۳,۲۳۳,۶۴۰	۱۵,۵۱۳,۶۶۹,۶۵۶	۱۷,۸۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۴۰	اسناد خزانه- ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰
۲,۱۸۷,۴۶۸,۵۹۳	.	۱۵,۱۵۴,۵۳۱,۴۰۷	۱۷,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۴۲	اسناد خزانه- ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱
۴۲۵,۳۹۸,۴۲۲	.	۳,۵۱۵,۶۰۱,۵۷۸	۳,۹۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۱	اسناد خزانه- ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۳۱
۴,۳۴۱,۵۶۰,۰۸۵	۶,۰۸۳,۱۸۰	۲۹,۴۷۵,۷۹۶,۷۳۵	۳۳,۸۲۳,۴۴۰,۰۰۰	۳۳,۲۶۱	اسناد خزانه- ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱
۳,۹۴۴,۸۱۶,۸۴۴	۵,۴۵۰,۱۸۷	۲۶,۵۵۱,۷۲۲,۹۶۹	۳۰,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۲۲	اسناد خزانه- ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱
۲۲,۵۱۱,۸۸۰,۲۹۹	۲۱,۹۱۴,۱۲۷	۱۴۰,۸۱۲,۸۸۹,۵۷۴	۱۶۳,۳۴۶,۸۴۰,۰۰۰	۱۶۷,۸۴۱	اسناد خزانه- ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲
۱,۰۲۳,۳۳۰,۷۷۲	۳,۸۶۰,۴۳۹	۲۰,۳۶۲,۸۰۸,۷۸۹	۲۱,۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰	اسناد خزانه- ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰
۴,۹۲۱,۶۰۷,۰۲۷	.	۳۸,۰۵۸,۳۹۲,۹۷۳	۴۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۹۸۰	اسناد خزانه- ۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۲۳
۲,۳۸۱,۳۷۹,۹۳۳	.	۱۹,۴۴۶,۶۲۰,۰۶۷	۲۱,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۲۸	اسناد خزانه- ۱۸ بودجه ۹۹-۱۰۳۳
۴۷,۳۴۳,۷۶۷,۵۹۶	۴۰,۵۴۱,۵۷۳	۳۳۰,۸۰۶,۱۴۸,۸۳۱	۳۷۸,۱۹۰,۹۲۴,۰۰۰		

شخص اندیشان
 پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری، ثابت مانع
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹,۹۴۹,۷۲۰	۲۶,۰۰۱,۳۳۸,۷۳۶	۲۷۶,۲۷۴,۳۵۲,۶۹۵	۲۴۷,۰۱۳,۱۹۲	۱,۳۰۰,۰۶۹,۴۳۷	(۱۷,۸۰۷,۵۴۷,۹۵۹)
۳۶,۳۸۷,۲۴۶	۸,۵۹۸,۱۳۹,۳۲۰	۸,۸۵۴,۰۸۷,۱۴۶	۸,۱۶۸,۴۱۳	۴۲,۹۹۱,۶۴۷	(۳۰,۶۹۱,۷۸۶)
۲۱,۳۴۱,۷۱۴	۱۵,۸۲۸,۴۵۲,۰۱۰	۱۵,۷۶۸,۶۶۳,۹۹۷	۱۵,۰۳۷,۰۲۹	۷۹,۱۴۲,۲۶۰	(۳۴,۳۹۱,۲۷۶)
۹,۰۵۸,۸۱۷	۹,۲۶۲,۳۰۳,۸۷۶	۹,۲۵۱,۳۵۷,۵۰۹	۸,۷۹۹,۱۸۹	۴۶,۳۱۱,۵۱۹	(۴۴,۱۶۴,۳۴۱)
۱۲,۲۸۱,۸۵۰	۳,۸۹۵,۲۹۱,۳۱۰	۳,۸۶۹,۶۸۱,۵۸۶	۳,۷۰۰,۵۲۷	۱۹,۴۷۶,۲۵۷	۲,۴۱۵,۷۴۰
۲۲,۴۱۶,۴۷۱	۵,۳۰۵,۷۵۹,۲۰۰	۵,۳۲۹,۷۰۳,۸۸۰	۵,۰۴۰,۳۷۱	۲۶,۵۲۸,۷۹۶	(۵۵,۵۱۳,۹۴۷)
۲۰,۰۰۰	۹,۶۸۳,۹۱۵,۴۷۲	۹,۹۶۵,۴۰۰,۸۳۰	۹,۱۹۹,۷۲۰	۴۸,۴۱۹,۵۷۷	(۳۳,۱۰۰,۶۵۵)
۸۷,۷۴۷	۲۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۴۶۳,۵۰۲	۲۶۰,۸۷۰	۱,۳۷۳,۰۰۰	(۱۷,۴۹۷,۳۷۲)
۱,۴۵۰,۰۰۰	۵,۵۱۴,۸۹۸,۹۵۰	۶,۵۵۱,۶۰۲,۶۲۲	۵,۲۳۹,۱۵۴	۲۷,۵۷۲,۴۹۵	(۱۰,۶۹۵,۱۷۲,۳۲۱)
	۲۴,۰۰۲,۶۵۰,۰۰۰	۳۰,۱۳۶,۲۴۲,۰۹۸	۲۲,۸۲۵,۱۷۵	۱۲۰,۱۳۲,۵۰۰	(۶,۸۵۲,۶۹۹,۷۷۳)
	۳۴۲,۴۰۳,۹۳۷,۵۰۳	۳۶۶,۸۹۱,۵۷۲,۸۶۵	۳۲۵,۲۸۳,۷۳۰	۱,۷۱۲,۰۱۹,۶۸۸	(۲۶,۵۲۴,۹۳۸,۷۹۰)

نقل از صفحه قبل

شرکت س استان آذربایجان شرقی
 شرکت س استان آذربایجان غربی
 شرکت س استان کردستان
 س. سهام عدالت استان کرمان
 س. سهام عدالت استان کرمانشاه
 شرکت س استان گیلان
 توسعه سرمایه و صنعت غدیر
 پتروشیمی غدیر
 آهن و فولاد غدیر ایرانیان

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۰۰۰	۲,۲۵۹,۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۸,۹۳۳,۲۷۷	۲,۶۸۳,۲۷۵	۰	(۹۲,۰۲۷,۲۰۲)
۲۶۶,۰۷۴	۲۰,۲۹۳,۴۶۳,۹۸۰	۲۰,۱۶۴,۰۴۹,۴۳۲	۲۴,۰۹۸,۴۸۸	۰	۱۰,۵۳۱,۶۰۶
۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۷,۳۹۷,۸۸۶	۲,۲۹۹,۴۷۵	۰	(۲۲۲,۲۹۷,۳۶۱)
	۲۴,۴۸۹,۴۶۳,۹۸۰	۲۴,۷۷۰,۳۹۱,۲۴۵	۲۹,۰۸۱,۲۳۸	۰	(۳۱۰,۰۰۰,۸۵۰,۳)

صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
 صندوق پالایشی یکم-سهام
 صندوق س. ثروت دارپوش س-

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹,۵۰۰	۱۸,۲۵۱,۶۵۰,۰۰۰	۱۶,۷۸۷,۹۰۰,۳۶۹	۳,۳۰۸,۱۱۲	۱,۴۶۱,۲۵۱,۵۱۹	۰
۳۳,۸۸۵	۲۱,۲۰۸,۶۲۱,۵۰۰	۱۸,۵۴۸,۵۱۸,۹۱۳	۳,۸۴۴,۰۶۳	۲,۶۵۶,۲۵۸,۵۲۴	۰
۴۰,۶۶۲	۳۲,۶۹۲,۲۴۸,۰۰۰	۲۹,۹۶۰,۹۵۷,۴۹۲	۵,۹۲۵,۴۷۰	۲,۷۲۵,۳۶۵,۰۳۸	۰
۶,۴۴۱	۵,۱۱۴,۱۵۴,۰۰۰	۴,۴۶۹,۵۹۲,۵۲۲	۹۲۶,۹۴۰	۶۳۳,۳۴۴,۵۳۸	۰
۶,۷۶۷	۵,۲۳۴,۱۲۴,۰۰۰	۴,۸۲۰,۸۶۱,۲۰۵	۹۴۶,۸۷۲	۴۰۲,۳۱۵,۹۲۳	۰
۲۳۲,۱۸۶	۱۵۰,۸۹۴,۶۶۰,۶۰۰	۱۳۶,۴۴۷,۳۰۴,۶۶۵	۲۷,۳۴۹,۶۵۷	۱۴,۴۲۰,۰۰۰,۶۲۷۸	۰
۱,۰۰۰	۸۰,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۴,۸۳۵,۹۱۴	۱۴۵,۵۴۶	۱۰۸۰,۲۸۵,۴۰۰	۰
۷,۴۰۰	۵,۸۶۸,۲۰۰,۰۰۰	۵,۴۲۹,۰۹۹,۸۳۸	۱۰,۶۳۶,۱۱۰	۴۳۸,۰۳۶,۵۵۱	۰
۱۵۷,۲۸۵	۹۸,۲۸۶,۹۳۲,۵۰۰	۸۷,۰۷۴,۱۷۳,۶۲۴	۱۷,۸۱۴,۵۰۷	۱۱,۱۹۴,۹۴۳,۲۶۹	۰
۴۰,۵۵۵	۳۸,۱۱۶,۲۷۶,۵۵۰	۳۳,۵۲۴,۲۵۲,۵۰۲	۶,۹۰۸,۵۷۵	۴,۵۸۵,۱۱۵,۴۷۳	۰
۹۹,۸۰۰	۶۲,۳۷۰,۹۸۰,۰۰۰	۶۲,۳۵۱,۰۳۱,۶۴۷	۱۲,۵۷۳,۴۹۰	۷,۰۰۰,۷۳۴,۸۶۳	۰
۱۰,۳۳۰	۹,۶۳۷,۸۹۰,۰۰۰	۸,۴۸۵,۲۵۷,۶۴۷	۱,۷۴۶,۸۶۸	۱,۱۵۰,۸۸۵,۴۸۵	۰
۱۵۵,۰۷۹	۱۰۵,۷۶۲,۳۲۷,۲۱۰	۹۳,۱۶۶,۸۱۲,۲۹۹	۱۹,۱۶۹,۴۲۲	۱۲,۵۷۶,۳۴۵,۴۸۹	۰
۱,۰۰۰	۹۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۱۸,۱۱۸,۲۵۵	۱۶۵,۵۷۲	۹۵,۲۱۶,۱۷۳	۰
۱۳۴,۱۰۰	۸۹,۶۳۲,۳۴۰,۰۰۰	۸۰,۹۸۳,۵۶۶,۷۸۳	۱۶,۲۴۵,۸۸۰	۸,۶۳۲,۶۲۷,۳۲۷	۰
۳,۰۰۰	۲,۶۴۶,۳۳۰,۰۰۰	۲,۲۹۳,۱۷۱,۵۵۳	۴۷۹,۶۴۷	۳۵۲,۶۷۸,۸۰۰	۰
۱۸۰,۱۰۹	۱۱۸,۳۵۱,۴۲۴,۹۹۰	۱۰۷,۱۲۵,۶۸۰,۵۱۶	۲۱,۴۵۱,۱۹۶	۱۱,۲۰۲,۲۹۳,۲۷۸	۰
۴,۹۹۳	۴,۳۳۳,۱۵۵,۰۵۰	۳,۸۲۳,۸۴۸,۵۹۵	۷۸۵,۳۸۸	۵۰۸,۵۴۱,۰۶۷	۰
۵۲,۱۰۰	۳۳,۳۹۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۳,۶۲۲,۲۶۲	۶۰,۵۲۰,۴۳۲	۴,۳۸۶,۴۴۴,۶۹۵	۰
۳۶,۰۸۲	۲۲,۹۷۸,۸۲۱,۷۰۰	۲۰,۶۴۴,۳۲۱,۰۴۳	۴,۱۶۴,۹۱۱	۲,۳۳۱,۴۵۵,۷۴۶	۰
۶,۵۰۰	۵,۴۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۶۲,۵۲۹,۹۲۳	۹۸۱,۳۷۸	۴۵۰,۸۸۸,۶۹۹	۰
۱۱,۶۷۱	۱۰,۱۵۳,۷۷۰,۰۰۰	۹,۲۹۳,۰۹۸,۹۲۱	۱,۸۴۰,۳۷۱	۸۵۸,۳۰۰,۷۰۸	۰
۴۵,۰۰۰	۴۴,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۹۵۱,۰۱۴,۶۷۴	۸۰,۵۰۰,۲۱۹	۳۵۵,۹۳۵,۱۰۷	۰
۲۸۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۹۵۷,۱۹۰,۱۸۲	۵۱,۲۷۵,۶۲۵	۱۳,۸۹۱,۵۳۴,۱۹۳	۰
۱۲,۵۰۰	۱۱,۷۶۸,۸۷۵,۰۰۰	۱۱,۷۶۸,۸۷۵,۰۰۰	۲,۱۳۳,۱۰۹	(۲,۱۳۳,۱۰۹)	۰
					(۴۱,۳۰۱,۹۲۸)
	۱,۱۸۸,۱۳۵,۰۱۱,۱۰۰	۱,۰۸۵,۳۸۳,۷۲۶,۳۴۴	۲۱۵,۳۴۹,۴۷۲	۱۰,۲۵۳,۹۳۵,۲۸۴	(۴۱,۳۰۱,۹۲۸)

اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه-۰۰-۳۱۱۱۵
 اسناد خزانه-م-۹ بودجه-۰۰-۳۱۱۰۰
 اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه-۰۰-۲۰۸۰۷
 اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه-۰۰-۲۰۹۰۶
 اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه-۰۰-۲۱۰۲۵
 اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه-۰۰-۳۰۸۲۱
 اسناد خزانه-م-۲۰ بودجه-۰۰-۲۰۸۰۶
 اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه-۰۰-۲۰۹۰۶
 اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۰-۳۱۰۲۴
 اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۰-۱۱۰۱۹
 اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۰-۳۰۴۱۸
 اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۰-۱۱۱۱۰
 اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۰-۳۰۵۲۲
 اسناد خزانه-م-۴ بودجه-۰۰-۱۱۲۱۵
 اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۰-۳۰۶۲۶
 اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۰-۲۰۲۱۸
 اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۰-۳۰۷۲۳
 اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۰-۲۰۳۲۱
 اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۰-۳۰۹۱۲
 اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۰-۲۰۶۰۶
 اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۰-۲۰۳۱۶
 اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۰-۲۰۶۲۴
 اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۰-۳۰۷۲۴
 اسناد خزانه-م-۱۷ بودجه-۰۰-۱۰۲۲۶

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
مخابرات ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۳۵۰,۰۰۰	۲۷,۶۵۰,۰۰۰	۱,۶۷۲,۵۲۳	۲۵,۹۷۷,۴۷۷
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۱,۱۰۰	۳۸۰,۶۵۸,۳۰۰	.	۳۸۰,۶۵۸,۳۰۰
بانک سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۲۹	۱۰۷,۳۰۰,۰۰۰	.	۱۰۷,۳۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲,۴۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱,۹۳۰	۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰
فروسیس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۷۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۷۰۰	۱,۵۳۸,۶۰۰,۰۰۰	.	۱,۵۳۸,۶۰۰,۰۰۰
توسعه مادن و فلزات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۴۰۰	۱۵,۲۳۴,۸۰۰	۱,۰۳۱,۲۱۹	۱۴,۲۰۳,۵۸۱
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۵,۸۵۰	۴۰۹,۵۰۰,۰۰۰	.	۴۰۹,۵۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱,۷۰۰	۱,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	.	۱,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	۲,۱۸۰	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خفاری شمال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۱۹۰	۵۶۳,۱۸۴,۷۳۰	۷,۵۹۷,۰۹۱	۵۵۵,۵۸۷,۶۳۹
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۳۵۰	۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۷۵,۳۳۵	۱,۳۰۴,۶۲۴,۶۶۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۳,۵۳۰	۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰	.	۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۵,۷۰۰	۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۵۹۰	۳۱۹,۷۰۳,۰۰۰	.	۳۱۹,۷۰۳,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۳,۷۵۰	۵۰۹,۹۰۳,۲۵۰	۲,۰۴۴,۷۲۹	۴۸۹,۴۵۳,۵۲۱
پتروشیمی امیرکبیر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱۱,۰۰۰	۳۷۷,۱۹۱,۰۰۰	.	۳۷۷,۱۹۱,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۶۴۰	۱,۷۵۹,۵۶۸,۰۰۰	.	۱,۷۵۹,۵۶۸,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۹۵۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۴۵,۷۹۵	۱۷۴,۴۴۵,۷۹۵
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۲۰	۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۰,۷۵۱	۲۶۵,۷۷۹,۲۴۹
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۱۴,۳۵۰	۴۳۰,۵۰۰,۰۰۰	.	۴۳۰,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صفرتامین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱,۳۰۰	۳۲۴,۳۶۹	۱۸,۵۹۶,۸۸۶	۳۰۱,۶۸۱,۸۱۴
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۸۳	۶۶,۴۰۰,۰۰۰	.	۶۶,۴۰۰,۰۰۰
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۶۶۰	۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی تندگوین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۱,۳۵۰	۷۶۱,۳۳۸,۷۵۰	.	۷۶۱,۳۳۸,۷۵۰
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۹,۴۰۰	۱,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	۱,۳۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱,۷۰۰	۲,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۱۶,۲۹۸	۲,۳۴۷,۲۸۳,۷۰۲
س استان آذربایجان شرقی (واسا شرقی)	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۴۶	۹۱۴,۳۹۷,۰۲۴	.	۹۱۴,۳۹۷,۰۲۴
س استان آذربایجان غربی (واسا غربی)	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۴۶	۱,۶۶۷,۸۱۲,۳۵۴	.	۱,۶۶۷,۸۱۲,۳۵۴
س استان کردستان (وسا کرد)	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۴۶	۹۷۸,۱۹۹,۱۸۲	.	۹۷۸,۱۹۹,۱۸۲
سود س.س.س. سهام عدالت استان کرمان (وسا کرمان)	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۴۶	۴۱۵,۲۱۱,۶۰۷	.	۴۱۵,۲۱۱,۶۰۷
سود س.س.س. سهام عدالت استان کرمانشاه (وسا کرمانشاه)	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۴۶	۵۶۲,۹۳۹,۵۸۵	.	۵۶۲,۹۳۹,۵۸۵
س استان گیلان (وسا گیلان)	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۴۶	۱,۰۲۷,۴۶۰,۷۵۵	.	۱,۰۲۷,۴۶۰,۷۵۵
جمع سود سهام	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۳۷,۲۷۴	۲۲,۵۷۶,۶۲۱,۰۳۷	۱۴۲,۸۸۴,۶۲۷	۲۲,۴۳۳,۷۳۶,۴۱۰
سود صندوق پالایش	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۶,۰۰۰	۲۲۳,۶۴۴,۰۰۰	.	۲۲۳,۶۴۴,۰۰۰
				۲۲,۵۷۶,۶۲۱,۰۳۷	۱۴۲,۸۸۴,۶۲۷	۲۲,۴۳۳,۷۳۶,۴۱۰

شخص اندیشان
پوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، 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:

سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ریال

۱۹,۳۷۳,۳۰۳

۵۶,۳۶۸,۸۵۶

۷۵,۷۴۲,۱۵۹

تنزیل سود دریافتنی سپرده بانکی
تعدیل کارمزد کارگزار

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

ریال

۱۵,۳۷۹,۵۳۸

۵,۴۷۹,۴۵۰

۲۸,۶۸۳,۹۰۷

۸۷,۶۷۷,۸۰۷

۱۳۷,۲۲۰,۷۰۲

سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ریال

۷,۴۲۲,۳۴۰,۰۹۰

۶۲۰,۷۶۳,۷۱۳

۳,۹۲۴,۲۷۱,۲۸۰

۴۹۰,۰۰۲۱,۸۵۶

۱۲,۴۵۷,۳۹۶,۹۳۹

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد بازار گردان

حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

ریال

۳,۴۷۷,۵۰۷

۷۱۱,۴۶۹

.

.

۲۴,۶۳۶,۹۶۴

.

۱,۳۴۰,۰۰۰

۳۰,۱۶۵,۹۴۰

سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ریال

۴۷۵,۷۶۵,۰۰۵

۲۳,۶۰۷,۸۳۵

۱۳۲,۵۷۱,۳۶۸

۴۷,۰۶۰,۰۸۰

۸۱۷,۵۰۰,۰۲۲

۳,۹۹۹,۸۲۹

۳۲,۹۴۸,۶۱۱

۱,۵۳۳,۴۵۲,۷۵۰

هزینه تصفیه

هزینه تأسیس

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه نرم افزار صندوق

هزینه تسهیلات

هزینه کارمزد بانکی

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

ریال

۴۳۴,۲۰۰,۰۰۰

.

۴۳۴,۲۰۰,۰۰۰

سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ریال

۱۸۲,۷۴۱,۴۰۰,۰۰۰

(۷,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰)

۱۷۴,۹۳۲,۴۰۰,۰۰۰

تعدیلات- ارزش گذاری بابت صدور واحد

تعدیلات- ارزش گذاری بابت ابطال واحد

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
درصد	تعداد	نوع واحد سرمایه گذاری	درصد	تعداد	نوع واحد سرمایه گذاری
۵/۴۵%	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۹۹%	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز
۰/۶۱%	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۱۱%	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز
۰/۰۰%	۰	-	۰/۰۱%	۲۰,۰۰۰	عادی
۰/۰۰%	۰	-	۰/۰۱%	۲۰,۰۰۰	عادی
۰/۰۰%	۰	-	۰/۰۱%	۲۰,۰۰۰	عادی
۰/۰۰%	۲۰,۰۰۰	-	۰/۰۰%	۰	عادی
۶/۰۵%	۲,۰۲۰,۰۰۰		۱/۱۳%	۲,۰۶۰,۰۰۰	

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	مانده طلب (بدهی)	
			موضوع معامله	ارزش معامله
ارزش معامله <td>تاریخ معامله<td></td><td></td><td></td></td>	تاریخ معامله <td></td> <td></td> <td></td>			
مدیر صندوق	دهی و هزینه کارمزد ارکان	شرکت سبذگردان مانی	۷,۴۲۲,۳۴۰,۰۹۰	طی دوره مالی (۴,۰۶۰,۳۰۴,۸۵۶)
متولی	هزینه کارمزد ارکان	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	۶۲۰,۷۶۳,۷۱۳	طی دوره مالی (۳۱۱,۵۰۰,۲۰۵)
بازار گردان	هزینه کارمزد ارکان	صندوق اختصاصی بازار گردانی مهرگان	۳,۹۲۴,۲۷۱,۲۸۰	طی دوره مالی (۳,۵۵۶,۳۶۹,۳۷۴)
حسابرس	هزینه کارمزد ارکان	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	۴۹۰,۰۲۱,۸۵۶	طی دوره مالی (۲۴۵,۲۴۹,۶۶۳)
کارگزار	کارمزد معامله	کارگزاری آرمون بورس	۵۵۳,۱۷۶,۰۷۰	طی دوره مالی ۲۶۴,۳۸۰,۹۳۰

۲۶- رویدادهای پس از گزارشگری مالی

رویدادهای که در دوره بعد از تاریخ گزارشگری مالی تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در صورت های مالی باشد به وقوع نپیوسته است.