

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

۱۰-۱۹

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 متصفانه 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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

سید شهرام صفوی سهیلی

امیر حسین نریمانی

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان مانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



۸۸۲۰۲۷۱۱ - ۸۸۲۰۲۷۱۲

۸۸۲۰۲۷۱۰

۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۳۴۰,۳۶۶,۶۳۴,۰۷۷	۳۶۹,۴۳۸,۱۳۱,۱۱۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۴,۴۶۰,۳۸۲,۷۴۲	۱۹,۸۴۹,۲۱۹,۸۲۸	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱,۲۰۳,۵۵۲,۶۲۹,۱۸۰	۱,۳۴۲,۹۸۰,۶۰۵,۷۸۴	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۱,۳۹۶,۶۲۳,۰۶۴	۶,۸۸۶,۳۷۷,۱۰۹	۹	حسابهای دریافتی
۲۶۴,۳۸۰,۹۳۰	۲,۳۷۷,۲۸۵,۴۱۳	۱۰	جاری کارگزاران
۲۵۸,۷۲۹,۹۰۸	۹۰۹,۹۷۸,۳۲۶	۱۱	سایر دارایی ها
۷,۰۲۱,۷۱۵,۴۶۴	۱۰,۷۹۸,۷۰۴,۱۶۹	۱۲	موجودی نقد
۲,۲۵۴,۳۲۱,۰۹۵,۳۶۵	۲,۳۸۰,۲۴۰,۳۰۱,۷۴۵		جمع دارایی ها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	بدهی ها:
ریال	ریال		
۸,۱۷۳,۴۲۴,۰۹۸	۱۰,۰۹۰,۱۳۰,۶۸۹	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۸۷۶,۳۷۶,۷۵۴	۱,۸۱۴,۷۷۵,۳۱۵	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹,۰۴۹,۸۰۰,۸۵۲	۱۱,۹۰۴,۹۰۶,۰۰۴		جمع بدهی ها
۲,۲۴۵,۲۷۱,۲۹۴,۵۱۳	۲,۳۶۸,۳۳۵,۳۹۵,۷۴۱	۱۵	خالص دارایی ها
۱۲,۳۲۰	۱۲,۷۱۷		خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری

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



بیت



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
درآمدها:	ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۸,۱۰۹,۶۴۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۵,۷۵۰,۴۸۳,۷۶۸
درآمد سود سهام	۱۸	۷,۴۸۴,۸۲۷,۹۴۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۶,۰۲۵,۵۶۹,۱۴۹
سایر درآمدها	۲۰	۱۹,۳۷۳,۳۰۳
جمع درآمدها		۳۱,۸۲۳,۵۳۵,۸۶۸
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۹۵۶,۴۵۱,۵۶۲)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲۶۵,۷۱۹,۹۴۶)
جمع هزینه ها		(۱,۲۲۲,۱۷۱,۵۰۸)
سود (زیان) خالص		۳۰,۶۰۱,۳۶۴,۳۶۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۳/۳۰٪	۳/۷۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۳/۱۲٪	۳/۰۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحد سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۸۲,۲۴۰,۹۴۰	۲,۲۴۵,۲۷۱,۲۹۴,۵۱۳	۳۳,۰۴۰,۹۴۰	۳۳۷,۴۶۶,۰۱۷,۶۳۴
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص دوره	.	۷۳,۸۱۶,۱۰۱,۲۲۹	.	۲۰,۶۰۱,۳۶۴,۳۶۰
تعدیلات	.	۹,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۳۲۴,۶۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۸۶,۲۴۰,۹۴۰	۲,۳۶۸,۲۳۵,۳۹۵,۷۴۲	۶۳,۰۴۰,۹۴۰	۶۶۸,۳۹۱,۹۸۱,۹۹۴

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.

(Handwritten signature)



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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 سرمایه گذاری با درآمد ثابت مانی به صندوق سرمایه گذاری 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

رای 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 شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است و. نشانی مدیر عبارت است از : تهران - خیابان نلسون ماندلا (جردن سابق) - خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) - پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی

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

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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.

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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 دوره‌های آتی:

مخارج تأسیس و دسترسی به نرم افزار و تارنمای صندوق، مخارج انتقالی به دوره‌های 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 بانک‌ها 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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 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 سرمایه‌گذاری در آن‌ها، به‌علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی 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.*						
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۵۰ میلیون ریال برای هر سال مالی						
حق‌الزحمه 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	بخش ثابت: سالانه ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بخش متغیر: ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌ها طبق جدول ذیل: <table><tr><td>مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</td><td>مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال</td><td>مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال</td></tr><tr><td>۰.۰۰۲۵ /</td><td>۰.۰۰۱۵ /</td><td>۰.۰۰۰۵ /</td></tr></table>	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۲۵ /	۰.۰۰۱۵ /	۰.۰۰۰۵ /
مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال					
۰.۰۰۲۵ /	۰.۰۰۱۵ /	۰.۰۰۰۵ /					
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 سرمایه گذاران 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

مبلغ ۵۲ میلیارد ریال از ترکیب دارایی‌های صندوق شرکت‌های سرمایه‌گذاری استانی می‌باشد که از تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۰ جهت تقسیم سود متوقف شده است. لازم به ذکر است NAV هر سهم شرکت‌های استانی بالای ۱۰۰۰ بوده ولی قیمت پایانی در تابلو معاملات حدود ۴۴۰ ریال می‌باشد.

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

10.

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۸-۱	ریال ۹۶۸,۲۶۴,۵۱۴,۷۵۱	ریال ۸۶۸,۸۹۷,۲۴۵,۵۷۱
۸-۲	۳۷۴,۷۱۶,۹۱۰,۳۳۲	۳۵۴,۶۵۵,۳۸۳,۶۰۹
	۱,۳۴۲,۹۸۰,۶۰۵,۷۸۳	۱,۲۰۳,۵۵۲,۶۲۹,۱۸۰

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۰	۱۰۰,۶۷۴,۵۳۷,۸۰۷	۰	۱۱۲,۱۴۸,۸۳۲,۵۴۹	۳/۷٪	۱۰۵,۷۳۳,۱۵۷,۷۸۸	۳/۷٪
۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۰	۴,۸۲۰,۸۶۱,۳۰۵	۰	۵,۲۰۹,۶۴۵,۵۸۰	۰/۲٪	۵,۲۳۲,۱۷۷,۱۲۷	۰/۲٪
۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰	۲,۶۶۹,۵۹۲,۵۳۲	۰	۵,۱۳۲,۵۴۶,۵۵۷	۰/۲٪	۵,۱۱۳,۳۲۷,۰۵۹	۰/۲٪
۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰	۳۵,۸۱۵,۸۸۰,۳۹۱	۰	۳۸,۹۰۴,۲۷۴,۷۰۱	۱/۶٪	۳۲,۶۸۶,۳۲۲,۵۳۰	۱/۴٪
۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰	۹,۱۶۳,۰۹۸,۹۳۱	۰	۱۰,۴۱۰,۹۷۸,۸۶۸	۰/۴٪	۱۰,۱۵۱,۹۲۹,۶۲۹	۰/۵٪
۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۰	۴,۹۶۲,۵۳۹,۹۳۳	۰	۵,۵۰۸,۴۰۱,۴۲۱	۰/۲٪	۵,۴۱۳,۵۱۸,۶۲۱	۰/۲٪
۱۴۰۲/۰۷/۰۳	۰	۳۳۸,۰۶۳,۴۴۹	۰	۳۳۹,۹۴۰,۱۸۷	۰/۰٪	۰	۰/۰٪
۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۰	۲,۳۹۳,۱۷۱,۵۵۳	۰	۲,۳۷۷,۹۰۳,۶۶۵	۰/۱٪	۲,۶۴۵,۸۵۰,۲۵۲	۰/۱٪
۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۰	۳,۸۱۳,۸۴۸,۵۹۵	۰	۴,۴۳۵,۴۰۰,۶۱۴	۰/۲٪	۴,۳۳۲,۳۸۹,۶۶۲	۰/۲٪
۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۰	۸۱۸,۱۱۸,۲۵۵	۰	۹۴۶,۵۲۸,۴۱۰	۰/۰٪	۹۱۳,۳۳۴,۴۲۸	۰/۱٪
۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۰	۱۶,۱۵۶,۳۱۶,۰۹۰	۰	۱۹,۳۵۹,۹۷۱,۹۹۷	۰/۸٪	۲۸,۱۰۹,۳۶۷,۹۷۴	۱/۷٪
۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۰	۸,۴۸۵,۲۵۷,۶۴۷	۰	۱۰,۰۵۴,۳۳۲,۳۰۳	۰/۴٪	۹,۶۴۶,۱۳۴,۱۳۲	۰/۴٪
۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۰	۶۹۴,۸۳۵,۹۱۴	۰	۸۱۳,۳۵۲,۳۷۱	۰/۰٪	۸۰۲,۸۶۲,۴۵۴	۰/۰٪
۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰	۶,۲۳۴,۸۴۴,۰۳۸	۰	۶,۶۹۷,۷۸۵,۸۰۶	۰/۳٪	۵,۸۶۷,۱۳۶,۳۸۸	۰/۳٪
۱۴۰۲/۰۳/۲۵	۰	۲۷۶,۰۶۰,۰۲۶	۰	۲۷۲,۵۵۰,۵۹۱	۰/۰٪	۰	۰/۰٪
۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰	۱۱۹,۰۶۹,۷۸۲,۶۹۷	۰	۱۲۷,۵۱۸,۷۳۳,۰۳۹	۵/۴٪	۹۸,۲۶۹,۱۱۷,۹۹۳	۴/۴٪
۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۰	۱۸۰,۴۷۳,۳۹۴,۳۵۴	۰	۱۸۹,۵۶۵,۵۶۳,۵۰۰	۰/۸٪	۱۸۳,۳۸۹,۳۴۱,۸۸۸	۰/۸٪
۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۰	۲۰,۵۹۱,۸۷۱,۱۹۸	۰	۲۲,۶۳۹,۸۹۲,۹۵۰	۱/۰٪	۲۱,۲۰۴,۷۷۷,۴۳۷	۰/۹٪
۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۰	۳۸,۸۸۸,۴۰۰,۵۳۲	۰	۴۲,۴۰۴,۸۳۰,۸۵۹	۱/۸٪	۳۳,۳۹۰,۰۴۶,۹۵۶	۱/۵٪
۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۰	۲۱,۳۲۵,۷۷۷,۷۳۰	۰	۲۳,۱۹۷,۳۶۲,۷۱۵	۱/۰٪	۲۲,۹۷۴,۶۵۶,۷۸۸	۱/۰٪
۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۰	۱۶۳,۹۶۸,۰۸۶,۸۶۷	۰	۱۷۵,۶۶۳,۷۶۵,۱۷۰	۷/۴٪	۱۵۰,۸۶۷,۳۱۰,۹۴۲	۶/۷٪
۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰	۹۷,۶۶۶,۶۴۷,۰۰۸	۰	۱۰۴,۳۰۵,۲۲۷,۲۵۰	۴/۴٪	۸۹,۶۱۶,۱۹۴,۱۲۰	۴/۰٪
۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۰	۷۶,۶۵۵,۶۷۷,۸۴۴	۰	۸۳,۱۹۸,۹۱۷,۴۶۲	۳/۵٪	۶۹,۳۵۸,۳۰۶,۵۰۹	۳/۱٪
۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۰	۱۲۸,۲۷۵,۶۳۵,۳۷۵	۰	۱۴۷,۶۱۷,۶۱۶,۱۸۶	۶/۲٪	۱۱۸,۳۲۹,۹۷۳,۷۹۳	۵/۲٪
		۸۹۳,۶۲۶,۳۹۰,۱۴۱	۰	۹۶۸,۲۶۴,۵۱۴,۷۵۱	۴۰/۷٪	۸۶۸,۸۹۷,۲۴۵,۵۷۱	۳۷/۷٪

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۲/۰۶/۲۴	۱۸٪	۴۳,۹۵۱,۰۱۴,۶۷۴	۱۲۱,۴۹۹,۹۹۹	۴۴,۰۲۴,۵۴۱,۱۳۰	۱/۸٪	۴۶,۵۳۴,۳۵۰,۳۴۵	۲/۱٪
۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸٪	۲۶۹,۳۴۵,۵۹۹,۵۶۴	۷۶۴,۹۱۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۶۷,۳۷۳,۵۴۰	۱۱/۴٪	۲۹۶,۲۳۳,۶۱۱,۳۲۷	۱۳/۱٪
۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸٪	۳۶,۱۷۷,۹۳۵,۰۰۰	۲۰,۷۲۵,۵۰۶,۸۳۳	۳۷,۸۰۹,۸۱۳,۱۲۱	۱/۶٪	۱۱,۸۹۷,۳۲۲,۰۲۷	۰/۵٪
۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۸٪	۲۰,۱۴۸,۷۴۱,۳۹۴	۸۲۸,۱۳۲,۴۳۰	۲۱,۶۱۴,۳۶۴,۲۴۲	۰/۹٪	۰	۰/۰٪
		۳۶۹,۶۲۳,۳۹۰,۵۳۲	۳,۷۸۷,۰۹۹,۱۱۲	۳۷۴,۷۱۶,۰۹۱,۰۳۳	۱۵/۷٪	۳۵۴,۶۵۵,۳۸۳,۶۰۹	۱۵/۷٪

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		تجزیل نشده		یادداشت
تجزیل شده	تجزیل شده	نوع تجزیل	ذخیره تجزیل	ریال	ریال	
ریال	ریال	درصد	ریال	۵,۹۶۷,۹۱۷,۷۵۷	۳۷,۸۶۳,۳۳۷	۹-۱
۶,۲۰۱,۲۵۶,۳۱۱	۵,۹۴۰,۰۵۴,۴۲۰	متعدد	۱,۶۶۱,۳۶۱	۹۶۷,۹۸۴,۰۵۰	۳۷,۸۶۳,۳۳۷	۹-۲
۵,۱۹۵,۳۶۶,۸۵۳	۹۶۳,۳۳۳,۶۸۹	۳۵٪	۳۹,۵۲۴,۶۹۸	۶,۹۳۵,۹۰۱,۸۰۷	۳۹,۵۲۴,۶۹۸	
۱۱,۳۹۶,۶۲۳,۰۶۴	۶,۸۸۶,۳۸۸,۱۰۹					

سود سپرده‌های بانکی دریافتی

سود سهام دریافتی

۱-۹- سود سپرده‌های بانکی دریافتی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
تجزیل شده	ذخیره تجزیل
ریال	ریال
۶۲۹,۲۵۶,۳۲۷	۳,۴۵۵,۸۱۶
۱۸۹,۹۰۷,۷۵۷	۰
۱۱۹,۹۱۵,۸۹۹	۲۵۰,۳۴۱
۶۶,۳۲۷,۱۳۶	۸۰۸,۳۵۰
۲,۳۷۶,۵۴۹,۹۱۹	۱۷,۹۷۰,۶۳۴
۱,۳۶۷,۶۵۷,۸۵۵	۱۱,۳۴۸,۶۳۳
۱,۵۵۱,۵۴۱,۴۸۸	۱۳,۳۹۰,۰۱۶
۰	۲۸۹,۵۵۷
۶,۳۰۱,۲۵۶,۳۱۱	۴۷,۸۶۳,۳۲۷
۵,۹۲۰,۰۵۳,۴۲۰	۵,۹۶۷,۹۱۷,۷۵۷

سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری

سیرده بلند مدت ۱۴۷۹۸۲۶۸۴۵۵۳۷۲ بانک اقتصاد نوین

سرده بلند مدت ۱۲۰۱۴۰۴۲۳۱۶۰۰ بانک کارآفرین

سردہ بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۲ بانک گدشگی،

سپردہ بلند مدت ۲۰۱۴۸۵۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسا، گاد

سیرده باند مدت ۷۰۱/۰۰۰۰۰۰/۹۲۵/۶۰/۱۰۰۹ بانک خاورمیانه

[illegible]

١٠٩

۲-۹- سود سهام دریافتنی

توزیل نشده	ذخیره توزیل	نرخ توزیل	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
.	.	۲۵٪	.	۲,۳۴۷,۲۸۳,۷۰۲
.	.	۲۵٪	.	۱,۳۹۴,۶۲۴,۶۶۵
۶۶,۴۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۶,۴۰۰,۰۰۰
۱۵,۲۳۴,۸۰۰	۱۶۵,۱۴۷	۲۵٪	۱۵,۰۶۹,۶۵۳	۱۴,۲۰۳,۵۸۱
.	.	۲۵٪	.	۵۵۴,۵۸۷,۶۳۹
.	.	۲۵٪	.	۱۷۴,۵۷۵,۳۰۵
۵۰۹,۹۰۲,۲۵۰	.	۲۵٪	۵۰۹,۹۰۲,۲۵۰	۴۸۹,۴۵۲,۵۲۱
.	.	۲۵٪	.	۳۰۱,۶۸۲,۸۱۴
۳۱۳,۱۹۷,۰۰۰	۱,۰۶۸,۹۳۲	۲۵٪	۳۱۳,۱۲۸,۰۶۸	.
۲۸,۶۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۱۱	۲۵٪	۲۸,۵۰۳,۳۸۹	۲۶,۵۷۹,۳۴۹
۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۱۲۵	۲۵٪	۶,۷۴۵,۸۷۵	.
۳۷,۶۵۰,۰۰۰	۷۵,۵۴۶	۲۵٪	۳۷,۵۷۴,۴۵۴	۲۵,۹۷۷,۴۷۷
۹۶۷,۹۸۴,۰۵۰	۱,۶۶۱,۴۶۱		۹۶۶,۳۲۲,۶۸۹	۵,۱۹۵,۳۶۶,۸۵۳

آهن و فولاد غدیر ایرانیان

بالاش، نفت بند عباس،

توسعه مولد نبوغ گاه، حریم

تم سبعة معاد: وفلات

حفظاء: شمال

سرمایه گذاری توسعه منابع انسانی

سازمان بهرگز نمی‌تواند به این روش کار کند.

سرمدیہ سٹوری ہارویسی سٹیشن

سرکاری سندھ نامہ

صنایع پروسیمی حلب فارس

ک.س.و.ک.ص. پیروسی می

دروه مپنا (سپهاسی عام)

مخابرات ایران

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ابتدای سال	ریال	ریال	انتهای سال
۲۶۴,۳۸۰,۹۳۰	۲۱۵,۳۴۹,۱۳۸,۸۱۴	۲۱۳,۲۳۶,۲۳۴,۳۴۱	۲,۳۷۷,۴۸۵,۴۱۳
۲۶۴,۳۸۰,۹۳۰	۲۱۵,۳۴۹,۱۳۸,۸۱۴	۲۱۳,۲۳۶,۲۳۴,۳۴۱	۲,۳۷۷,۴۸۵,۴۱۳

شرکت کارگزاری آرمون بورس

۱۱- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶,۵۰۴,۲۰۸	۰	۵,۸۲۱,۱۱۰	۴۰,۶۸۳,۰۹۸
۱۵۰,۳۸۵,۷۸۰	۰	۲۵,۷۱۴,۲۶۰	۱۲۴,۵۷۱,۵۲۰
۰	۱,۱۱۰,۱۵۷,۵۳۴	۴۸۷,۱۷۷,۹۲۱	۶۲۲,۹۷۹,۶۱۳
۶۱,۹۳۹,۹۲۰	۰	۳۱,۱۴۲,۷۰۰	۳۰,۷۹۷,۲۲۰
۰	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۲,۵۵۳,۱۲۵	۹۰,۹۴۶,۸۷۵
۲۵۸,۷۲۹,۹۰۸	۱,۲۷۳,۶۵۷,۵۳۴	۶۲۲,۴۰۹,۱۱۶	۹۰۹,۹۷۸,۳۲۶

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۰
۷,۰۰۸,۶۱۸,۲۵۶	۳,۵۰۲,۳۸۱,۶۹۰
۲۳۸,۰۲۰	۲,۵۳۲,۸۹۹,۳۴۰
۸۲۲,۲۸۸,۹۷۲	۲۶۴,۴۱۷,۷۳۹
۳۷,۱۳۰,۸۱۳	۹۵۵,۶۴۹
۱۹۵,۷۸۷,۲۷۴	۵۹۳,۱۳۳
۸۶۰,۵۷۴	۴۶۷,۹۱۳
۲,۷۳۳,۷۸۰,۲۶۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۷۹۸,۷۰۴,۱۶۹	۷,۰۲۱,۷۱۵,۴۶۴

حساب جاری ۰۱۰۱۲۸۳۷۷۳۶۰۵ بانک کارآفرین
 سپرده کوتاه مدت ۰۵۰۱۲۸۳۷۸۰۶۰۰ بانک کارآفرین
 سپرده کوتاه مدت ۹۴۲۰۷۳۹۲۵۱ بانک ملت
 سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۸۱۰۰۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۱۵۸۹۰۹۸۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
 سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۸۵۰۶۸۳۴۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین
 سپرده کوتاه مدت ۳۳۳۸۱۲۷۹۷ بانک رفاه
 سپرده کوتاه مدت ۱۰۰/۱۰/۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۰۴ بانک خاورمیانه

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۱۱۸,۴۵۶,۳۳۳	۴,۰۶۰,۳۰۴,۸۵۶
۳۴۵,۹۳۸,۳۳۳	۳۱۱,۵۰۰,۲۰۵
۳۶۶,۱۹۴,۷۲۳	۳۴۵,۲۴۹,۶۶۳
۵,۲۵۹,۵۴۱,۳۱۹	۳,۵۵۶,۳۶۹,۳۷۴
۱۰,۰۹۰,۱۳۰,۶۸۹	۸,۱۷۳,۴۲۴,۰۹۸

ذخیره کارمزد مدیر
 ذخیره کارمزد متولی
 ذخیره حق الزحمه حسابرس
 ذخیره کارمزد بازار گردان

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۲۴۲,۵۱۲
۱,۳۱۴,۷۷۵,۳۱۵	۳۹۷,۱۴۴,۲۴۲
۱,۸۱۴,۷۷۵,۳۱۵	۸۷۶,۳۷۶,۷۵۴

ذخیره کارمزد تصفیه
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۳۲۰,۶۳۰,۶۰۴,۰۶۸	۱۸۰,۲۳۰,۹۳۰	۲,۳۴۲,۹۰۲,۳۶۹,۰۸۵	۱۸۲,۳۲۰,۹۳۰
۲۳,۶۴۰,۶۹۰,۳۳۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۲۳,۰۲۶,۶۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۴۵,۲۷۱,۲۹۴,۵۱۳	۱۸۲,۲۳۰,۹۳۰	۲,۳۶۸,۳۲۵,۳۹۵,۷۴۱	۱۸۴,۳۲۰,۹۳۰

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

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

یادداشت	دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	۲۸,۱۰۹,۶۴۸	۳,۲۱۰,۹۲۳,۵۷۹
۱۶-۲	.	۲,۱۳۹,۹۵۷,۸۹۹
۱۶-۳	.	۴۵۷,۹۸۶,۹۸۳
	۲۸,۱۰۹,۶۴۸	۵,۸۰۸,۸۸۷,۴۶۱

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 و حق تقدم

دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۱,۷۰۴,۷۹۳	۸۵۲,۱۳۸	۴,۴۸۵,۰۰۰	۵۹,۹۵۸,۰۶۹	.
۶۵۸,۰۰۰	۱۰,۳۱۹,۶۷۹,۴۰۰	۸,۷۹۷,۷۹۹,۹۹۸	۹,۸۰۳,۵۷۹	۵۱,۵۹۸,۳۹۷	۱,۴۶۰,۴۷۷,۴۲۶	.
۵۰,۰۰۰	۹۶۸,۴۸۸,۴۹۰	۸۱۳,۱۳۲,۹۰۰	۹۲۰,۰۴۵	۴,۸۴۲,۴۴۲	۱۴۹,۵۹۳,۱۰۳	.
۱۶۸,۹۱۳	۶,۱۳۳,۳۱۰,۷۶۰	۵,۲۰۱,۹۴۲,۷۸۳	۵,۸۲۶,۵۹۳	۳۰,۶۶۶,۵۵۵	۸۹۴,۸۷۴,۸۲۹	.
۲۵,۰۰۰	۴,۹۹۹,۹۵۰,۰۰۰	۴,۷۷۱,۱۹۱,۴۸۶	۴,۷۴۹,۹۵۱	۲۴,۹۹۹,۷۵۰	۱۹۹,۰۰۸,۸۱۳	.
۷,۰۰۰	۵۲۴,۹۰۶,۰۵۰	۴۹۱,۳۵۹,۵۱۹	۴۹۸,۶۳۵	۲,۶۲۴,۵۳۰	۳۰,۵۲۳,۳۶۶	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۸,۲۷۸,۴۹۹	۲,۲۶۹,۵۲۸	۱۱,۹۴۵,۰۰۰	۴۱۶,۵۰۶,۹۷۳	.
.	.	.	.	.	.	۲۸,۱۰۹,۶۴۸
.	۲۶,۲۲۳,۳۳۴,۷۰۰	۲۲,۸۶۵,۳۰۹,۹۷۸	۲۴,۹۲۰,۳۶۹	۱۳۱,۱۶۱,۶۷۴	۳,۲۱۰,۹۲۳,۵۷۹	۲۸,۱۰۹,۶۴۸

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام :

فولاد آلیازی ایران

سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)

سرمایه گذاری دارویی تامین

گسترش نفت و گاز پارسیان

پتروشیمی پردیس

پتروشیمی امیرکبیر

گ.س.و.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس

توسعه سرمایه و صنعت غدیر

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

دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۵,۷۸۴	۱۰,۹۷۰,۹۲۵,۰۲۰	۸,۸۱۷,۹۳۹,۲۲۵	۱۳,۰۲۷,۸۹۶	.	۲,۱۳۹,۹۵۷,۸۹۹	.
.	۱۰,۹۷۰,۹۲۵,۰۲۰	۸,۸۱۷,۹۳۹,۲۲۵	۱۳,۰۲۷,۸۹۶	.	۲,۱۳۹,۹۵۷,۸۹۹	۲۸,۱۰۹,۶۴۸

صندوق پالایشی یکم-سهام

جمع کل

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

دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۰۰۰	۲۰,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۳۳,۳۵۰,۸۶۶	۳,۶۶۲,۱۵۱	۴۵۷,۹۸۶,۹۸۳
.	۲۰,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۳۳,۳۵۰,۸۶۶	۳,۶۶۲,۱۵۱	۴۵۷,۹۸۶,۹۸۳

اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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

پادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	۳۶,۱۶۹,۳۴۸,۰۰۳	۱۰,۶۳۵,۸۱۹
۱۷-۲	۳,۰۶۹,۹۵۹,۱۸۱	-
۱۷-۳	(۲۲,۲۱۶,۵۳۴,۸۰۹)	۵,۶۴۳,۰۲۵,۵۷۸
	۱۵,۰۲۲,۶۶۲,۳۷۵	۵,۷۵۰,۳۲۳,۷۶۸

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

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به

تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت سیاهان	۱,۸۵۰,۰۰۰	۷,۱۸۱,۷۰۰,۰۰۰	۵,۶۸۲,۳۴۸,۲۵	۶,۸۲۲,۶۱۵	۳۵,۹۰۸,۵۰۰	۱,۳۵۶,۴۸۲,۰۶۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۵۹,۵۵۷,۵۲۶	۱۸,۸۱۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۲۲,۳۷۲
پتروشیمی غدیر	۸۷,۷۷۷	۵,۵۸۷,۷۲۸,۹۶۰	۵,۳۸۲,۰۸۵,۳۰۱	۵,۲۰۸,۳۳۳	۲۷,۹۲۸,۶۵۵	۷۳,۳۶۶,۷۷۲
ملی صنایع مس ایران	۳,۸۸۸,۰۰۰	۲۷,۱۳۰,۰۸۰,۰۰۰	۱۹,۳۱۵,۰۳۴,۶۸۸	۲۵,۷۷۳,۵۶۶	۱۳۵,۶۵۰,۳۰۰	۷,۵۵۲,۶۲۱,۹۵۶
سرمایه گذاری سپه	۲,۰۲۰,۳۰۲	۸,۸۲۴,۶۸۳,۵۰۴	۸,۰۳۳,۱۲۸,۷۸۸	۸,۲۳۲,۳۲۹	۱۲۳,۳۴۱	۷۳۹,۰۳۷,۸۴۹
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱,۸۵۰,۰۰۰	۹,۳۸۲,۲۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۹,۷۵۰,۹۶۵	۸,۹۱۴,۰۴۰	۳۶,۹۱۶,۰۰۰	۱,۷۱۷,۶۱۸,۹۹۵
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۰,۳۹۵,۴۰۰	۳,۶۷۷,۰۰۰	۱۸,۳۰۰,۰۰۰	۹,۹۲۷,۶۰۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۷۲,۲۹۴	۹۲۹,۴۱۷,۹۳۰	۶۸۸,۷۱۲,۷۶۲	۸۸۲,۳۴۷	۴,۶۴۷,۰۹۰	۲۲۵,۱۷۳,۱۴۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴۰۰,۰۰۰	۵,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۶,۶۸۵,۰۰۰	۴,۹۵۵,۲۰۰	۳۶,۰۸۰,۰۰۰	۸۸۲,۳۱۶,۳۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۳۱,۰۰۰	۵,۶۷۵,۲۸۰,۰۰۰	۳,۲۹۲,۰۳۲,۳۴۶	۵,۳۹۱,۵۱۶	۲۸,۳۶۶,۴۰۰	۱,۳۳۹,۳۲۹,۸۲۸
بانک ملت	۱,۳۵۵,۴۳۵	۳,۷۳۵,۰۳۳,۵۵۵	۳,۳۳۰,۱۷۱,۷۷۹	۳,۵۵۷,۷۹۱	۱۸,۷۲۵,۲۱۸	۴۰۲,۵۸۸,۷۶۷
بانک سینا	۴,۵۵۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۹,۳۶۳,۱۲۴,۳۲۱	۱۰,۰۷۱,۳۲۵	۵۳,۰۰۷,۵۰۰	۱,۱۷۵,۳۲۶,۱۳۲
فروسیلیس ایران	۲۵۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۲,۳۶۵,۰۰۰	۱,۴۰۶,۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۹۲۹,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۱۲۰,۰۹۰	۱۱,۷۵۰,۳۸۴,۶۰۰	۱۰,۵۱۸,۲۱۴,۰۵۱	۱۱,۱۶۲,۷۰۰	۵۸,۵۵۱,۴۲۳	۱,۱۶۲,۰۵۷,۲۵۶
فولاد خوزستان	۷۹۱,۶۶۷	۳,۰۱۷,۱۶۷,۵۱۶	۱,۷۷۱,۳۴۳,۱۷۰	۱,۹۱۶,۳۰۹	۱۰,۸۵۸,۲۸۸	۲۲۳,۷۲۱,۱۹۹
فولاد کاوه جنوب کیش	۳,۰۵۱,۳۵۸	۲۱,۷۵۶,۸۹۵,۵۴۰	۱۵,۴۱۲,۲۵۵,۴۹۰	۲۰,۶۶۹,۰۵۱	۱۰,۸۸۲,۳۷۸	۶,۲۱۵,۲۱۶,۵۲۲
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۱,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۸۳,۵۲۲,۳۲۵	۲۰,۰۲۸,۸۵۰	۱۰,۵۴۱,۵۰۰	(۲,۹۲۵,۹۹۶,۱۷۵)
ایران خودرو	۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۲,۸۶۶,۴۸۸	۹,۶۵۸,۰۰۰	۴۹,۸۰۰,۰۰۰	(۳۳۸,۱۸۲,۲۸۸)
توسعه معادن و فلزات	۵۸۰,۲۷	۲۴۲,۳۱۱,۱۶۶	۲۵۷,۸۸۲,۱۶۴	۲۴۹,۰۰۱	۱,۳۱۱,۰۵۶	۲,۷۳۸,۸۴۶
سرمایه گذاری صدراتین	۲۴۶,۳۲۹	۲,۵۷۹,۴۸۲,۴۳۰	۲,۰۰۳,۵۵۲,۸۱۲	۲,۳۵۰,۵۰۹	۱۲,۸۹۷,۴۱۷	۵۶۰,۵۸۱,۶۸۲
گروه مینا (سهامی عام)	۳۰,۰۰۰	۲۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۷۷۳,۵۰۰	۲۶۶,۷۶۰	۱,۴۰۴,۰۰۰	(۹,۱۲۵,۲۶۰)
مخابرات ایران	۶۹۳,۳۶۹	۴,۳۴۱,۹۳۷,۰۶۰	۴,۰۷۲,۸۱۲,۸۰۶	۴,۰۱۹,۸۵۰	۲۱,۳۰۹,۷۳۵	۱۲۳,۸۱۲,۵۹۹
شرکت ارتباطات سیار ایران	۶۸۵,۶۴۳	۵,۱۲۵,۴۸۸,۰۶۰	۴,۴۶۴,۱۵۰,۹۹۸	۴,۸۹۹,۰۵۶	۲۷,۶۲۳,۷۵۵	۱,۲۱۹,۸۰۰,۶۸۴
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۲۶,۳۹۳	۵,۵۲۳,۷۵۵,۰۸۰	۴,۱۷۲,۱۲۱,۶۵۵	۵,۲۳۸,۵۵۵	۳۲,۶۲۳,۷۵۵	۵۷۷,۶۱۶,۳۹۶
پتروشیمی امیرکبیر	۶۰,۳۸۱	۳,۷۸۶,۳۱۱,۴۰۰	۴,۲۳۰,۵۱۶,۳۵۱	۴,۵۲۶,۹۹۶	۳۲,۳۱۱,۵۵۷	۳۲,۳۱۱,۵۵۷
پتروشیمی جم	۱۳۶,۷۶۴	۴,۵۱۳,۲۱۴,۰۰۰	۵,۰۴۶,۶۰۱,۳۲۱	۴,۲۸۷,۵۵۱	۲۲,۵۶۶,۰۶۰	(۵۶۰,۳۵۱,۸۴۲)
گس-وت-ص-پتروشیمی خلیج فارس	۳۳۰,۰۰۰	۱,۰۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۸۲۳,۰۵۹,۷۵۶	۹۸۴,۴۸۵	۵,۱۸۱,۵۰۰	۱۸۸,۰۷۲,۲۵۹
پتروشیمی تندگوینان	۷۰۹,۰۶۳	۱۳,۳۵۸,۹۲۴,۶۸۰	۱۲,۳۹۲,۹۶۶,۸۳۰	۶,۹۷۸,۵۹۸	۳۷,۲۹۲,۶۶۳	۱,۰۰۷,۲۱۷,۷۸۹
پلیمر آریا ساسول	۲۱۵,۰۰۰	۱۶,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۶۲,۳۹۹,۳۵۳	۱۵,۴۸۲,۱۵۰	۸۱,۴۸۵,۰۰۰	۱,۸۲۷,۷۸۳,۳۹۷
پالایش نفت تبریز	۱۷۵,۰۰۰	۲,۸۱۲,۳۵۰,۰۰۰	۲,۳۸۸,۴۵۳,۶۳۷	۲,۶۷۱,۶۳۸	۱۴,۰۶۱,۲۵۰	۴۰۷,۰۶۳,۳۷۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۵۰,۲۸۵	۲۰,۷۳۵,۷۳۴,۵۰۰	۱۶,۹۳۶,۸۹۶,۲۱۰	۱۹,۷۰۸,۴۵۷	۱۰۲,۷۲۸,۷۲۲	۳,۶۷۵,۳۱۱,۱۱۰
پتروشیمی پردیس	۱۲۶,۵۴۹	۲۴,۳۵۴,۲۴۸,۵۰۱	۲۴,۱۵۱,۷۰۷,۰۴۲	۲۲,۱۳۶,۵۱۷	۱۲۱,۷۷۱,۱۴۳	۵۷,۶۱۲,۷۹۹
پتروشیمی خراسان	۳۰,۰۰۰	۳,۵۷۰,۸۴۰,۰۰۰	۳,۴۶۴,۶۹۱,۸۷۶	۳,۳۲۲,۲۹۸	۱۷,۵۵۴,۳۰۰	۸۴,۹۰۱,۶۲۶
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۵,۷۰۵,۷۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۷۷۳,۳۰۰
سیمان صوفیان	۵۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۳,۵۹۱,۳۵۰	۹۶۴,۳۵۰	۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۶,۳۰۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۲۰,۰۰۰	۲۷۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۹۶۶,۱۴۰	۲۶۵,۸۱۰	۱,۳۹۹,۰۰۰	۵,۱۶۹,۰۶۰
پالایش نفت بندرعباس	۲,۱۲۰,۰۰۰	۱۹,۱۴۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۹۶,۳۷۶,۴۴۱	۱۸,۱۹۱,۲۶۵	۹۵,۷۴۴,۵۰۰	۴,۳۳۸,۳۸۸,۷۹۴
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۵,۴۱۹	۲,۷۷۶,۰۸۹,۵۰۰	۲,۲۰۲,۳۷۲,۸۸۳	۲,۶۳۷,۳۸۵	۱۳,۸۸۰,۴۴۸	۵۵۷,۲۹۸,۸۸۲
حقاری شمال	۳,۰۵۸,۸۶۷	۱۲,۸۵۳,۳۵۹,۱۳۴	۱۱,۳۵۴,۹۷۸,۹۲۴	۱۲,۳۱۰,۶۹۱	۶۴,۲۶۶,۷۹۶	۱,۳۲۱,۸۰۲,۷۲۳
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۶,۵۶۱,۵۶۰	۱,۵۱۰,۱۴۰	۷,۹۴۸,۰۰۰	۱۳۳,۶۰۰,۳۲۰
تأمین سرمایه خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۳۹۹,۳۸۴	۵۱۳,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۱۲,۳۸۴)
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۹,۹۹۹,۷۳۰	۸,۵۹۸,۳۹۹,۳۲۰	۸,۵۴۷,۱۶۹,۲۶۰	۸,۱۶۸,۴۱۳	۴۲,۹۱۶,۴۷۷	(۱۶,۱۲۳,۹۰۸)
شرکت س استان آذربایجان غربی	۳۶,۳۸۷,۲۴۶	۱۵,۸۳۸,۳۵۳,۰۱۰	۱۵,۷۲۴,۳۷۶,۲۷۰	۱۵,۰۳۷,۰۲۹	۷۹,۱۴۲,۲۶۰	(۳۷,۵۲۵,۵۱۵)
شرکت س استان کردستان	۲۱,۳۳۱,۷۱۴	۹,۲۶۳,۳۰۸,۱۶۶	۹,۲۰۷,۱۹۳,۱۶۷	۸,۷۹۹,۱۸۹	۴۶,۲۱۱,۵۱۹	۱۲۸,۷۵۷,۱۵۶
س-سهام عدالت استان کرمان	۵۰۸,۸۱۷	۳,۸۹۵,۲۹۱,۳۱۰	۳,۸۷۲,۱۱۴,۲۴۶	۳,۰۰۰,۵۲۷	۱۹,۶۶۶,۴۵۷	۸۳,۴۵۹,۹۴۴
س-سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۲,۲۸۱,۸۵۰	۵,۳۰۵,۷۵۹,۲۰۰	۵,۲۷۳,۱۸۹,۹۳۲	۵,۰۴۰,۳۷۱	۲۶,۵۲۸,۷۹۶	۱۰,۸۹۲,۲۲۳
شرکت س استان گیلان	۲۲,۴۱۶,۴۷۱	۹,۶۸۳,۹۱۵,۳۷۲	۹,۶۲۶,۳۶۶,۱۷۴	۹,۱۹۹,۷۲۰	۴۸,۲۱۹,۵۷۷	(۲۸۱,۲۲۷,۰۰۴)
	۳۷۱,۶۴۹,۳۲۵,۳۱۴	۲۲۲,۲۶۸,۸۸۲,۰۰۸	۲۲۲,۲۶۸,۸۸۲,۰۰۸	۲۵۲,۰۶۶,۹۷۳	۱,۸۵۸,۳۲۷,۲۲۸	۳۶,۱۶۹,۳۲۸,۰۰۳
						۱۰,۶۳۵,۸۱۹

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۳۹۰	۱۵,۳۹۰,۹۷۸,۸۰۰	۱۲,۵۸۸,۳۳۳,۳۹۷	۱۸,۳۹۵,۵۲۷	.	۲,۸۸۳,۳۳۹,۸۶۶	.	.
۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۳,۱۰۰,۵۲۵	۲,۳۷۸,۵۵۰	.	۱۵۰,۶۲۰,۹۲۵	.	.
۲۴,۰۰۰	۲,۲۹۴,۶۴۰,۰۰۰	۲,۲۵۶,۹۱۶,۷۲۵	۲,۷۳۳,۸۸۵	.	۳۳,۹۹۸,۳۹۰	.	.
.	۱۹,۸۷۳,۸۱۸,۸۰۰	۱۶,۷۷۹,۲۶۰,۶۴۷	۲۳,۵۹۸,۹۷۳	.	۳,۰۶۹,۹۵۹,۱۸۱	.	.

صندوق پالایشی یکم-سهم
صندوق سن. ثروت دارپوش سن
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهم

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۰	۸۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۸۰۲,۶۴۲,۴۵۴	۱۳۷,۶۲۸	۱۱,۳۸۷,۹۱۸	.	.
۸,۶۰۰	۶,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۲,۸۸۰,۵۸۸	۱,۲۱۴,۱۹۴	۳۳,۹۰۵,۲۱۸	.	.
۱۹,۵۳۵	۱۹,۲۶۳,۴۶۳,۵۰۰	۱۸,۳۶۶,۰۱۷,۱۰۸	۳,۴۱۹,۵۰۳	۸۹۳,۹۵۳,۸۸۹	.	.
۱۰,۳۳۰	۱۰,۰۵۶,۲۵۵,۰۰۰	۹,۶۳۶,۱۳۳,۱۳۳	۹,۶۳۶,۹۶	۴۱۸,۲۹۱,۱۷۲	.	.
۱,۰۰۰	۹۴۶,۷۰۰,۰۰۰	۹۱۳,۳۳۳,۳۲۸	۱۷۱,۵۸۹	۳۳,۱۹۳,۹۸۳	.	.
۴,۹۹۳	۴,۴۴۶,۴۶۶,۵۰۰	۴,۳۲۲,۳۸۹,۶۶۲	۸۰,۵۸۸۶	۱۱۳,۰۷۰,۵۵۲	.	.
۴۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۰۶۲,۳۹۹	۵۹,۸۱۲	۱,۸۷۶,۷۳۸	.	.
۶,۵۰۰	۵۵۰,۹۴۰,۰۰۰	۵۳۱,۴۵۱,۸۶۲۱	۹۹۸,۵۹۹	۹۴,۸۱۲,۸۰۰	.	.
۳,۰۰۰	۲,۷۳۸,۳۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۵,۸۵۰,۳۵۲	۴۹۶,۳۳۵	۹۲,۰۵۳,۳۱۲	.	.
۱۱,۶۷۱	۱۰,۴۱۲,۴۶۶,۲۰۰	۱۰,۱۵۱,۹۲۹,۶۲۹	۱,۸۸۷,۳۳۲	۲۵۹,۰۴۹,۱۳۹	.	.
۳۷,۸۶۲	۳۸,۹۱۱,۳۷۷,۳۸۰	۳۸,۵۴۱,۳۴۵,۵۲۹	۷,۰۵۳,۶۷۸	۳۶۳,۰۲۹,۱۷۳	.	.
۳۷,۴۸۵	۳۲,۶۳۱,۹۵۵,۰۰۰	۳۲,۳۸۰,۱۲۹,۷۲۲	۴,۱۰۲,۰۴۹	(۶۲۰,۳۶۶,۷۷۱)	.	.
۳۱,۶۰۰	۱۸,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۸,۴۴۵,۹۷۳	۳,۴۳۶,۵۰۰	(۵۵۲,۰۸۲,۴۷۳)	.	.
۶۷,۷۰۰	۴۲,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۷۳,۱۲۵,۱۲۶	۷,۶۶۹,۱۴۱	(۹۶۹,۹۹۲,۳۶۷)	.	.
۶,۴۳۱	۵,۱۳۳,۳۷۷,۰۰۰	۵,۱۱۳,۳۲۷,۰۵۹	۹۳۰,۳۴۳	۱۹,۳۱۹,۴۹۸	.	.
۶,۷۶۷	۵,۲۱۰,۵۹۰,۰۰۰	۵,۲۱۳,۱۷۷,۱۲۷	۹۳۴,۴۱۹	(۱۳,۵۳۱,۵۲۶)	.	.
۱۶۶,۱۷۹	۱۱۳,۱۶۹,۱۶۳,۲۱۰	۱۱۳,۲۵۰,۸۸۳,۳۹۶	۲۰,۳۲۰,۶۶۱	(۱,۱۰۲,۰۵۰,۷۳۷)	.	.
۲۲۸,۲۰۹	۱۳۷,۶۴۴,۳۷۶,۷۳۰	۱۴۹,۴۷۹,۹۲۸,۵۵۳	۲۶,۷۶۰,۵۳۳	(۱,۸۶۳,۳۱۲,۴۶۶)	.	.
۳۷۶,۶۸۶	۱۷۵,۶۹۵,۶۱۰,۰۰۰	۱۷۸,۳۸۸,۰۹۳,۱۳۴	۳۱,۸۴۳,۸۲۹	(۲,۷۴۴,۳۲۷,۹۷۳)	.	.
۱۵۹,۶۰۰	۱۰۴,۳۲۳,۱۲۶,۰۰۰	۱۰۶,۳۹۹,۱۲۳,۳۳۵	۱۸,۹۰۸,۷۵۰	(۱,۹۹۴,۰۴۷,۰۹۵)	.	.
۱۲,۰۶۰	۸۳,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۶۶۳,۵۲۲,۷۰۶	۱۵,۰۸۲,۵۲۸	(۶۴۴,۱۲۵,۳۴۴)	.	.
۲۰,۹۰۸۵	۱۳۷,۵۴۱,۸۵۰,۰۰۰	۱۳۰,۳۶۴,۷۲۷,۰۶۶	۲۳,۱۱۶,۹۶۰	(۲,۷۳۵,۹۹۳,۰۲۶)	.	.
۳۷,۱۸۲	۲۳,۲۰۱,۵۶۸,۰۰۰	۲۳,۶۵۷,۲۱۳,۲۷۵	۴,۲۰۵,۲۸۴	(۴۵۹,۸۵۰,۷۵۹)	.	.
۵۰۰	۲۷۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۰۰۰,۰۲۶	۴۹,۴۰۹	(۲۵۰,۹۳۵)	.	.
۳۸,۵۰۰	۳۵,۷۳۳,۷۸۵,۰۰۰	۳۶,۱۷۵,۸۰۱,۸۹۱	۶,۴۷۸,۵۶۱	(۳۲۸,۳۹۵,۴۵۲)	.	.
۲۱,۰۰۰	۲۰,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۴۸,۷۴۱,۲۹۴	۳,۶۶۸,۱۸۸	۶۳۷,۴۹۰,۵۱۸	.	.
۴۵,۰۰۰	۴۴,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۰۶,۹۳۹,۷۸۱	۷,۹۵۸,۸۶۹	(۵۰۳,۹۰۸,۶۵۰)	.	.
۲۸۳,۳۰۰	۲۷۰,۵۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۳۲۷,۱۲۳,۷۵۷	۳۹,۰۲۷,۴۵۹	(۱۲,۷۳۴,۶۷۱,۳۱۶)	.	.
.	.	.	.	.	۶۸,۹۸۲,۴۵۱	.
.	.	.	.	.	۱۰۷۰۵,۸۲۱۰	.
.	.	.	.	.	۳۷۴,۷۱۴,۰۷۹	.
.	.	.	.	.	۵۴۰,۰۲۸,۷۶۲	.
.	.	.	.	.	۲۵۳,۷۸۷,۴۱۴	.
.	.	.	.	.	۴۶۱,۶۴۰,۷۵۰	.
.	.	.	.	.	۱,۱۵۳,۲۸۸,۵۳۷	.
.	.	.	.	.	۲۷۷,۴۷۷,۱۲۵	.
.	.	.	.	.	۱۵۸,۱۲۶,۶۰۷	.
.	.	.	.	.	۲,۱۷۶,۵۷۰,۰۹۲	.
.	.	.	.	.	(۲۸,۵۶۸,۴۵۹)	.
۱,۳۳۹,۳۳۶,۳۳۹,۵۲۰	۱,۳۶۳,۳۱۰,۱۰۱,۴۹۳	۱,۳۶۳,۳۱۰,۱۰۱,۴۹۳	۲۴۲,۷۷۲,۸۲۵	(۲۴,۲۱۶,۵۴۴,۸۰۹)	#	۵,۶۴۳,۰۲۵,۵۷۸

۱۸- سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام
۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۲۰,۰۰۰	۳۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۱۲۵	۶,۷۴۵,۸۷۵
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۶۲۶,۲۹۴	۵۰۰	۳۱۳,۱۹۷,۰۰۰	(۱,۰۶۸,۹۳۲)	۳۱۲,۱۲۸,۰۶۸
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۳۶,۷۶۴	۶۰,۰۰۰	۸۲۰,۵۸۴,۰۰۰	*	۸۲۰,۵۸۴,۰۰۰
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
*	*	*	*	۱,۷۳۹,۵۳۰,۰۰۰	*	۱,۷۳۹,۵۳۰,۰۰۰
*	*	*	*	۱,۰۷۱,۶۴۰,۰۰۰	*	۱,۰۷۱,۶۴۰,۰۰۰
*	*	*	*	۱,۰۲۰,۲۶۰,۰۰۰	*	۱,۰۲۰,۲۶۰,۰۰۰
*	*	*	*	۹۵۳,۷۲۰,۰۰۰	*	۹۵۳,۷۲۰,۰۰۰
*	*	*	*	۵۸۷,۱۵۰,۰۰۰	*	۵۸۷,۱۵۰,۰۰۰
*	*	*	*	۴۳۳,۰۷۰,۰۰۰	*	۴۳۳,۰۷۰,۰۰۰
				۷,۴۸۶,۱۵۱,۰۰۰	(۱,۳۳۲,۰۰۰)	۷,۴۸۴,۸۱۷,۹۳۲

پاداشت	۱۴۰۱/۰۱/۱۴۰۱	دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۱۴۰۰
سود اوراق قرضه	۱۹-۱	۱۶,۸۴۵,۸۶۶,۱۶۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۳۴,۹۱۲,۱۰۲,۴۱۶
		۱۶۰,۰۲۵,۵۴۹,۱۴۹
		۱۶۰,۰۲۵,۵۴۹,۱۴۹
		۵۱,۴۲۷,۶۸۶,۵۴۶

نورده مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
ورق مراحله	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	ریال
۳۰.۴۰۶	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۴۰۳/۰۷/۰۶	۱۸	۴۳۳,۱۵۶,۴۶۶
۴.۴۰۸	۱۴۰۱/۰۶/۳۶	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱۸	۱,۳۶۸,۷۷۵,۸۶۳
۲۰.۶۲۴	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۴۰۲/۰۶/۲۴	۱۸	۳,۰۷۷,۲۸۷,۰۱۶
۳۰.۷۲۴	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸	۱۳,۰۶۶,۴۶۶,۷۲۴
				۱۶,۸۴۵,۸۶۶,۱۶۰

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمد ها

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 سه ماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۹,۳۷۳,۳۰۳	۵۱,۷۱۶,۳۰۹
.	۱۴۲,۵۴۶,۳۲۳
.	۳,۶۵۱,۲۹۴
۱۹,۳۷۳,۳۰۳	۱۹۷,۹۱۳,۹۲۶

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
 سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
 تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴۴۸,۹۲۳,۰۱۳	۳,۳۷۶,۲۲۲,۳۱۵
۵۶,۲۲۳,۸۳۰	۲۸۳,۸۶۱,۹۵۲
۴۰۸,۷۷۹,۸۹۶	۱,۷۰۳,۱۷۱,۹۴۵
۴۲,۵۲۴,۸۲۳	۱۲۰,۹۴۵,۰۶۰
۹۵۶,۴۵۱,۵۶۲	۵,۴۸۴,۲۰۱,۲۷۲

کارمزد مدیر
 کارمزد متولی
 کارمزد بازار گردان
 حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵,۸۲۱,۱۱۰	۵,۸۲۱,۱۱۰
.	۲۵,۷۱۴,۲۶۰
.	۳۱,۱۴۲,۷۰۰
۲۰۱,۵۷۵,۱۶۰	۴۸۷,۱۷۷,۹۲۱
.	۷۲,۵۵۳,۱۲۵
۳,۵۱۶,۸۰۱	.
۵,۲۴۷,۰۰۰	۸,۷۹۱,۱۵۳
۴۹,۵۵۹,۸۷۵	۲۰,۷۵۷,۴۸۸
۲۶۵,۷۱۹,۹۴۶	۶۵۱,۹۵۷,۷۵۷

هزینه تاسیس
 حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 هزینه آبونمان نرم افزار
 هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
 هزینه تسهیلات بانکی
 هزینه کارمزد بانکی
 هزینه تصفیه

۲۳- تعدیلات

دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰
.	.
۱۰,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰

تعدیلات- ارزش گذاری بابت صدور واحد
 تعدیلات- ارزش گذاری بابت ابطال واحد

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
درصد	تعداد	نوع واحد سرمایه گذاری	درصد	تعداد	نوع واحد سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۵/۴۵%	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۹۷%	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق - سهامدار ممتاز	شرکت سپدگردان مانی
۰/۶۱%	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۱۱%	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	شرکت توسعه سرمایه آرمان کوهر ایرانیان
۰/۰۰%	.	-	۰/۰۱%	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی طاهری زاده
۰/۰۰%	.	-	۰/۰۱%	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی عباس کاشی
۰/۰۰%	.	-	۰/۰۱%	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	زهرا اصغری
۰/۰۰%	۲۰,۰۰۰	-	۰/۰۰%	.	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مجتبی کامل نیا
۶/۰۵%	۲,۰۲۰,۰۰۰		۱/۱۱%	۲,۰۶۰,۰۰۰			

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۴,۱۲۴,۶۵۶,۳۲۳)	طی دوره مالی	۳,۲۷۶,۲۲۲,۳۱۵	بدهی و هزینه کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان مانی
(۳۴۵,۹۳۸,۳۲۴)	طی دوره مالی	۲۸۳,۸۶۱,۹۵۲	هزینه کارمزد ارکان	متولی	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۵,۲۵۹,۵۴۱,۳۱۹)	طی دوره مالی	۱,۷۰۳,۱۷۱,۹۴۵	هزینه کارمزد ارکان	بازار گردان	صندوق اختصاصی بازار گردانی مهرگان
(۳۶۶,۱۹۴,۷۲۳)	طی دوره مالی	۱۲۰,۹۴۵,۰۶۰	هزینه کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۲,۳۷۷,۲۸۵,۴۱۳	طی دوره مالی	۴۱۶,۱۰,۵۱۶	کارمزد معامله	کارگزار	کارگزاری آرمون بورس

۲۶- رویدادهای پس از گزارشگری مالی

رویدادهای که پس از تاریخ پایان گزارشگری 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.