

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

بانضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱



شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهارنظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آئین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۳) صورتهای مالی صندوق برای سال منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۲۰ آذر ۱۴۰۱ حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپا گذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.

- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

• بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد. افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار را به مدیر صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زیر رعایت نشده است:

۶-۱) مفاد ماده ۲۶ اساسنامه و بند ۲-۳ امیدنامه مبنی بر عدم رعایت حد نصاب های تعیین شده ترکیب دارایی های صندوق های سرمایه گذاری و عدم اطلاع رسانی مدیر به متولی و حسابرس به شرح زیر:

۶-۱-۱) سرمایه گذاری در "سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول فرابورس ایران، گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری" حداکثر ۱۵ درصد از ارزش کل دارایی های صندوق.

۶-۱-۲) حدنصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداقل ۷۵ درصد از کل دارایی های صندوق.

۶-۱-۳) سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت به میزان حداکثر ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

۶-۱-۴) سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور حداقل ۲۵ درصد و حداکثر ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق.

۶-۱-۵) سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق در برخی از مقاطع دوره مورد گزارش.

۶-۱-۶) سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام طبقه بندی شده در هر صنعت، حداکثر تا ۵ درصد از دارایی های صندوق که به خرید سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول فرابورس ایران اختصاص یافته است.

۶-۲) مفاد ماده ۱۷ اساسنامه، مبنی بر محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یک بار در برخی از روزهای دوره مورد رسیدگی با تاخیر صورت پذیرفته است.

۶-۳) مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۵۷ مبنی بر ارسال روزانه اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری در قالب فایل xml به سازمان بورس و اوراق بهادار، در روزهای ۱۴۰۱/۱۰/۵ تا ۱۴۰۱/۱۰/۹ با تاخیر صورت پذیرفته است.

۶-۴) مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مبنی بر فراهم نمودن زیر ساخت های لازم جهت پرداخت های صندوق به صورت الکترونیکی و شناسایی ۲۵ درصد کارمزد روزانه مدیر صندوق به عنوان جریمه اجرایی نشدن ابلاغیه مزبور.

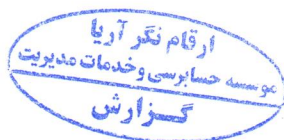
۶-۵) مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۳ مبنی بر ارائه اظهار نظر حسابرس در خصوص گزارش عملکرد و صورت های مالی سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ با ۲۸ روز تاخیر در سامانه کدال و تارنمای صندوق انجام شده است.

۶-۶) مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۹ در خصوص تکمیل فرم ارزیابی اجرای مقررات و رویه های مبارزه با پولشویی حداکثر تا ۱۵ روز پس از پایان دوره، در خصوص دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ صورت پذیرفته است.

۶-۷) مفاد ماده ۱۸ اساسنامه، مبنی بر صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل واریز وجه توسط ایشان یا از محل مطالبات وی از صندوق در مقطعی از دوره مورد گزارش.

۶-۸) عدم دریافت سود سهام شرکت مخابرات ایران ظرف ۸ ماه پس از تاریخ برگزاری مجمع عمومی صاحبان سهام.

۷) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، مورد رسیدگی قرار گرفته این موسسه به موردی که حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.



۸) اصول و رویه‌های کنترل داخلی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه و همچنین دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، بصورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، در حدود رسیدگی‌های انجام شده، به استثنای موارد مندرج در بند ۷، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نکرده است.

۹) گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۰) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط آئین‌نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی مزبور و استانداردهای حسابرسی و در نظر داشتن مفاد امیدنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای مستقل در ساختار صندوق‌های سرمایه‌گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق (از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه‌های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان)، بر عهده مدیریت صندوق می‌باشد. در این رابطه، اظهار نظر حسابرس شرکت سبدگردان مانی (مدیر صندوق)، مورخ ۱۴ آذر ۱۴۰۱، در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های مربوطه حاکی از آن است که، به لحاظ عدم استقرار واحد مبارزه با پولشویی و عدم ایجاد بسترهای لازم در این خصوص، مفاد قانون و دستورالعمل‌های مزبور از جمله ایجاد ساختار مورد نیاز و نحوه گزارش دهی مراعات نگردیده است.

۱۷ خرداد ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

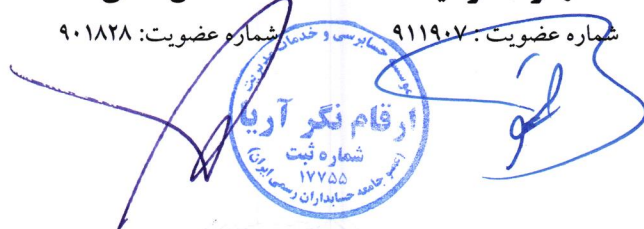
ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

محسن اسدی

مهناز خشنودنیا

شماره عضویت: ۹۰۱۸۲۸

شماره عضویت: ۹۱۱۹۰۷



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی میان دوره ای به قرار زیر است:

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. هبنای تهیه صورت های مالی

۶-۹

ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۰-۲۰

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

صورت های مالی میان دوره ای طبق 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 ۱۴۰۲/۰۲/۲۵ به تأیید 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

۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۱ - ۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۲

۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۰

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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	دارایی ها:
۵	۴۶۱,۰۰۳,۰۹۷,۰۷۳	۳۴۰,۳۶۶,۶۳۴,۰۷۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶	۷۷۳,۲۵۶,۰۸۲	۲۴,۴۶۰,۳۸۲,۷۴۲	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۷	۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۸	۱,۲۶۶,۶۵۹,۸۵۰,۴۷۴	۱,۲۰۳,۵۵۲,۶۲۹,۱۸۰	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹	۶,۰۴۳,۲۰۱,۵۳۲	۱۱,۳۹۶,۶۲۳,۰۶۴	حسابهای دریافتنی
۱۰	۸۵,۱۳۹,۶۷۰,۲۳۱	۲۶۴,۳۸۰,۹۳۰	جاری کارگزاران
۱۱	۳۴,۹۲۶,۶۶۷	۲۵۸,۷۲۹,۹۰۸	سایر دارایی ها
۱۲	۷,۶۶۶,۱۹۹,۸۸۷	۷,۰۲۱,۷۱۵,۴۶۴	موجودی نقد
	<u>۲,۳۷۵,۳۲۰,۲۰۱,۹۴۶</u>	<u>۲,۲۵۴,۳۲۱,۰۹۵,۳۶۵</u>	جمع دارایی ها

			بدهی ها:
۱۳	۱۱,۰۸۲,۶۶۰,۷۸۶	۸,۱۷۳,۴۲۴,۰۹۸	بدهی به ارکان صندوق
۱۴	۱,۳۸۲,۷۵۶,۹۳۵	۸۷۶,۳۷۶,۷۵۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
	<u>۱۲,۴۶۵,۴۱۷,۷۲۱</u>	<u>۹,۰۴۹,۸۰۰,۸۵۲</u>	جمع بدهی ها
۱۵	<u>۲,۳۶۲,۸۵۴,۷۸۴,۲۲۵</u>	<u>۲,۲۴۵,۲۷۱,۲۹۴,۵۱۳</u>	خالص دارایی ها
	۱۴,۲۲۲	۱۲,۳۲۰	خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
درآمدها:		
سود ناشی از فروش اوراق بهادار	۱۶	۷۲,۵۳۹,۷۶۵,۳۷۱
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۶۵,۸۸۵,۸۸۱,۷۹۰
درآمد سود سهام	۱۸	۲۰,۵۶۷,۳۷۱,۱۲۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب و سپرده بانکی	۱۹	۱۰۲,۳۳۷,۷۵۲,۳۱۴
سایر درآمدها	۲۰	۱۹۸,۲۵۲,۳۳۰
جمع درآمدها		۳۶۱,۴۲۹,۰۲۲,۸۳۱
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۱,۸۶۳,۸۹۰,۵۱۷)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱,۵۹۱,۲۴۲,۶۰۲)
جمع هزینه ها		(۱۳,۴۵۵,۱۳۳,۱۱۹)
سود خالص		۳۴۷,۹۷۳,۸۸۹,۷۱۲
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱۴/۵۶٪	۱۰/۱۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۱۴/۷۵٪	۶/۴۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد	مبلغ - ریال	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) صادر شده طی دوره	تعداد	مبلغ - ریال
۱۸۲,۲۴۰,۹۴۰	۳۳,۰۴۰,۹۴۰	۲,۲۴۵,۲۷۱,۲۹۴,۵۱۳	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۴۶۶,۰۱۷,۶۳۴
(۲۹,۱۰۰,۰۰۰)	.	(۲۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	.	۳۴۷,۹۷۳,۸۸۹,۷۱۲	.	.	.
-	.	(۶۹,۳۹۰,۴۰۰,۰۰۰)	.	.	۷۸,۲۴۵,۳۳۹,۱۴۶
۱۶۶,۱۴۰,۹۴۰	۱۰۹,۰۴۰,۹۴۰	۲,۳۶۲,۸۵۴,۷۸۴,۲۲۵	۱۰۹,۰۴۰,۹۴۰	۱۰۹,۰۴۰,۹۴۰	۳۶,۸۷۹,۹۰۰,۰۰۰
					۱,۲۲۲,۵۹۱,۲۵۶,۷۸۰

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 صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۴۰۱۰۱۰۱۹۳۷ در اداره ثبت شرکتهای 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 با درآمد ثابت است. مدت فعالیت صندوق به موجب مجوز اخذ شده ۳ سال و تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۱ می باشد. 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 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 ثابت مانی که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

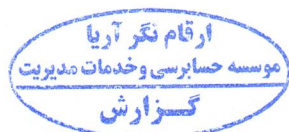
ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های ممتاز تحت تملک
۱	سبدگردان مانی	۱,۸۰۰,۰۰۰	٪۹۰
۲	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان	۲۰۰,۰۰۰	٪۱۰
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰

مدیر صندوق : شرکت سبدگردان مانی است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۷ با شماره ثبت ۵۴۳۷۳۲ نزد مرجع ثبت 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 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 صادقان ، پلاک ۷

حسابرس صندوق : موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه و اندازه گیری استفاده شده تهیه صورتهای مالی میان دوره ای

۳-۱- اقلام صورت های مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۳-۲- صورت های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه بکارگرفته شده در صورت های مالی سالانه بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ گزارشگری و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری 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 اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری 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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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.

۴-۱-۴- با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار. در صندوق سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد و ارزش اوراق مشارکت را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۱-۲-۴- 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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود ، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۲-۲-۴- سود سهام :

درآمد 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 ۵۵ 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
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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
هزینه های 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
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰,۴ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۱-۲ 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 ۵ 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 مبلغ ثابت ۱,۰۰۰ میلیون به ازای هر سال مالی*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۱۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی *
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد*
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. **
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	" هزینه دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می باشد "
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۸-۴- وضعیت مالیات

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون 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 برارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می باشد. از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
بازداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فلزات اساسی	۹۱,۲۱۰,۸۰۱,۱۲۷	۱۳۴,۰۵۲,۵۶۵,۸۴۵	۵,۶%	۸۷,۳۵۷,۸۵۳,۲۶۸	۷۰,۳۳۴,۸۶۰,۱۳۷	۳,۱%
خودرو و ساخت قطعات	۳۶,۴۶۸,۴۲۸,۶۶۴	۴۳,۸۰۷,۷۸۳,۵۰۰	۱,۸%	-	-	۰,۰%
بانکها و موسسات اعتباری	۱۲,۰۳۴,۱۳۴,۵۳۲	۲۱,۳۴۵,۳۳۷,۰۶۷	۰,۹%	۱۳,۰۵۹,۶۱۱,۱۵۶	۱۲,۳۷۲,۷۱۳,۲۲۰	۰,۵%
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۲,۵۶۴,۷۴۴,۹۵۲	۲۰,۴۹۱,۰۰۵,۱۲۵	۰,۹%	۲۱,۸۸۷,۶۱۷,۴۸۱	۲۱,۷۱۶,۳۸۵,۳۳۲	۱,۰%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۸,۹۶۲,۱۹۲,۰۰۸	۲۶,۷۶۳,۳۰۵,۱۷۵	۱,۱%	۲۵,۱۱۱,۹۷۴,۶۲۰	۲۲,۷۶۵,۱۸۶,۳۷۳	۱,۰%
محصولات شیمیایی	۹۱,۰۲۶,۵۸۸,۲۲۵	۱۱۱,۲۸۹,۲۰۹,۲۶۲	۴,۷%	۱۱۷,۳۲۱,۴۵۱,۸۵۶	۱۱۵,۶۴۶,۸۲۵,۸۶۳	۵,۱%
سیمان، آهک و گچ	۷,۴۶۱,۴۸۱,۹۴۲	۱۲,۱۴۰,۵۱۵,۳۵۶	۰,۵%	۲,۱۲۲,۳۸۰,۰۸۱	۲,۵۶۲,۲۶۲,۲۸۰	۰,۱%
استخراج کانه های فلزی	۶۳۵,۵۱۴,۳۸۷	۱,۱۳۴,۴۷۳,۲۱۱	۰,۰%	۲,۲۶۸,۴۲۶,۴۳۷	۲,۴۶۱,۱۳۱,۵۱۱	۰,۱%
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱,۶۲۶,۰۰۸,۶۹۰	۲,۱۵۴,۱۰۱,۴۷۹	۰,۱%	۱۱,۸۲۷,۶۸۷,۲۸۳	۱۱,۰۱۷,۹۶۶,۴۸۳	۰,۵%
سرمایه گذاریها	۶۶,۸۵۲,۹۱۲,۶۷۷	۶۸,۷۹۳,۸۷۷,۳۸۶	۲,۹%	۷۱,۰۸۲,۲۸۳,۴۸۷	۶۷,۹۰۴,۱۱۵,۳۳۹	۳,۰%
مواد و محصولات دارویی	۲,۳۸۱,۲۶۴,۹۶۶	۳,۸۸۷,۶۳۰,۸۶۱	۰,۳%	۳,۲۶۰,۴۸۸,۷۵۵	۳,۰۱۵,۴۰۵,۷۸۴	۰,۱%
مخابرات	۹,۸۳۴,۹۷۵,۵۳۷	۱۰,۷۵۳,۶۸۰,۲۷۱	۰,۵%	۹,۸۳۴,۹۷۵,۵۳۷	۹,۰۳۴,۹۶۴,۶۹۵	۰,۴%
ماشین آلات و تجهیزات	۲,۷۴۹,۲۴۴,۰۳۷	۳,۷۷۹,۸۷۵,۱۲۵	۰,۲%	-	-	۰,۰%
خدمات فنی و مهندسی	۳۴۴,۴۴۱,۵۴۰	۴۰۹,۷۴۷,۴۱۰	۰,۰%	۳۴۴,۴۴۱,۵۴۰	۲۸۸,۳۷۴,۵۰۰	۰,۰%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	-	۰,۰%	۱,۴۴۶,۵۴۱,۵۶۰	۱,۴۴۶,۵۴۱,۵۶۰	۰,۱%
	۲۵۴,۱۶۲,۷۳۵,۱۴۴	۴۶۱,۰۰۳,۰۹۷,۰۷۳	۱۹,۴%	۳۶۶,۸۹۱,۵۷۳,۸۶۵	۳۴۰,۳۶۶,۶۳۴,۰۷۷	۱۵,۱%

مبلغ ۵۲ میلیارد ریال از ترکیب دارایی های صندوق شرکت های سرمایه گذاری استانی می باشد که از تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ جهت تقسیم سود متوقف شده است لازم به ذکر است NAV هر سهم شرکت های استانی بالای ۱,۵۰۰ بوده ولی قیمت پایانی در تابلو معاملات حدود ۴۲۰ ریال می باشد.

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری ثروت داریوش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
	۵۷۵,۰۲۶,۹۶۷	۷۷۳,۲۵۶,۰۸۲	۰,۳%	۲۴,۱۷۰,۳۹۱,۲۴۵	۲۴,۴۶۰,۳۸۲,۷۴۲	۱,۱%
	۵۷۵,۰۲۶,۹۶۷	۷۷۳,۲۵۶,۰۸۲	۰,۳%	۲۴,۱۷۰,۳۹۱,۲۴۵	۲۴,۴۶۰,۳۸۲,۷۴۲	۱,۱%

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
				مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۰	بسته شده	۲۲	ریال	۰,۰%	ریال	۲,۳%
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۲۰	۰	۰,۰%	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱%
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۲۰	۰	۰,۰%	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳%
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	بسته شده	۲۲	۰	۰,۰%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۹%
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	۲۳	۰	۰,۰%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۹%
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	۲۲	۰	ریال	۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶%
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۲۱	۰	۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵%
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۲۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰,۰%
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۱/۲۸	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۲۴	۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰,۰%
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۲۵	۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰,۰%
				۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶%

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۸-۱	ریال ۸۷۹,۵۸۵,۱۵۲,۶۳۰	ریال ۸۴۸,۸۹۷,۲۴۵,۵۷۱
۸-۲	ریال ۳۸۷,۰۷۴,۶۹۷,۸۴۴	ریال ۳۵۴,۶۵۵,۳۸۳,۶۰۹
	۱,۲۶۶,۶۵۹,۸۵۰,۴۷۴	۱,۲۰۳,۵۵۲,۶۲۹,۱۸۰

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی 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
اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۰۵۲۲-۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۱۱۴,۸۱۶,۲۱۲,۹۴۲	.	۱۳۵,۷۶۲,۷۲۱,۳۶۴	۵/۷٪	۱۰۵,۷۴۳,۱۵۷,۷۸۸	۴/۷٪
اسناد خزانه-م بودجه ۱۴-۲۵-۲۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۴۸۲۰,۸۶۱,۲۰۵	.	۵,۶۶۲,۲۰۸,۱۶۸	۰/۲٪	۵,۲۲۳,۱۷۷,۱۲۷	۰/۲٪
اسناد خزانه-م بودجه ۱۰-۹۹-۲۰۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۵,۲۶۶,۷۵۸,۹۷۸	.	۶,۳۵۳,۴۶۲,۲۲۶	۰/۳٪	۵,۱۱۳,۲۲۷,۰۵۹	۰/۳٪
اسناد خزانه-م بودجه ۱۰-۹۹-۲۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۳۵,۸۱۵,۸۸۰,۴۹۱	.	۴۲,۷۳۳,۰۱۹,۲۳۶	۱/۸٪	۳۲,۶۸۶,۳۲۲,۵۳۰	۱/۴٪
اسناد خزانه-م بودجه ۲۰-۳۱۶-۹۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۳۲,۳۷۹,۲۵۰,۵۰۳	.	۳۴,۵۵۹,۹۹۷,۸۶۴	۱/۵٪	۱۰,۱۵۱,۹۲۹,۶۲۹	۰٪
اسناد خزانه-م بودجه ۲۰-۶۰۶-۹۹	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۱,۴۶۲,۶۳۸,۰۲۴	.	۱۲,۸۳۳,۰۵۳,۵۸۷	۰/۵٪	۵,۴۱۳,۵۱۸,۶۲۱	۰٪
اسناد خزانه-م بودجه ۲۰-۷۰۴-۹۹	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۳۲۸,۰۶۳,۴۴۹	.	۳۵۱,۶۱۶,۲۵۸	۰/۰٪	.	۰٪
اسناد خزانه-م بودجه ۲۰-۲۱۸-۹۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۲,۲۹۳,۱۷۱,۵۵۳	.	۲,۹۱۲,۴۷۲,۰۱۸	۰/۱٪	۲,۶۴۵,۸۵۰,۳۵۲	۰٪
اسناد خزانه-م بودجه ۲۰-۳۲۱-۹۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۳,۸۳۳,۸۴۸,۵۹۵	.	۴,۷۲۲,۴۷۱,۹۶۶	۰/۲٪	۴,۳۳۲,۲۸۹,۶۶۲	۰٪
اسناد خزانه-م بودجه ۲۰-۸۰۶-۹۹	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۶۹۴,۸۳۵,۹۱۴	.	۸۶۸,۳۴۲,۵۸۴	۰/۰٪	۸۰۲,۸۶۴,۴۵۴	۰٪
اسناد خزانه-م بودجه ۲۰-۹۰۶-۹۸	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۶,۲۴۴,۸۴۴,۰۳۸	.	۷,۰۶۷,۷۳۸,۷۴۰	۰/۳٪	۵,۸۶۷,۱۳۶,۳۸۸	۰٪
اسناد خزانه-م بودجه ۰۱-۳۳۶-۴۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۳۷۶,۰۶۰,۰۲۶	.	۲۹۲,۳۴۶,۹۸۴	۰/۰٪	.	۰٪
اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۲۴-۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۱۲۵,۰۲۱,۷۴۱,۲۸۲	.	۱۴۵,۲۴۴,۳۴۶,۱۸۹	۶/۱٪	۹۸,۲۶۹,۱۱۷,۹۹۳	۴٪
اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۱۱۵-۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۸,۰۴۷,۳۹۴,۴۵۴	.	۲۰,۲۲۰,۳۳۴,۴۰۰	۰/۹٪	۱۸,۲۴۸,۳۴۱,۸۸۸	۱٪
اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۱۰۱-۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۲۰,۵۹۱,۸۷۱,۱۹۸	.	۲۴,۶۰۱,۰۳۰,۳۰۴	۱/۰٪	۲۱,۲۰۴,۷۷۷,۴۳۷	۱٪
اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۹۱۲-۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۳۸,۸۸۸,۴۰۰,۵۳۲	.	۴۵,۳۵۰,۷۷۸,۶۸۱	۱/۹٪	۳۳,۳۹۰,۰۴۶,۹۵۶	۱٪
اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۹۱۹-۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۲۱,۳۲۵,۷۷۷,۷۳۰	.	۲۴,۸۸۸,۸۳۷,۰۸۰	۱/۰٪	۲۲,۹۷۴,۶۵۶,۷۸۸	۱٪
اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۸۲۱-۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۱۴۴,۹۳۶,۶۶۱,۶۵۰	.	۱۶۵,۱۸۹,۱۶۲,۰۳۶	۷/۰٪	۱۵۰,۸۶۷,۳۱۰,۹۴۲	۷٪
اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۶۲۶-۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۵۷,۱۸۴,۹۱۶,۶۸۳	.	۶۵,۳۷۹,۱۴۷,۸۸۱	۲/۸٪	۸۹,۶۱۶,۱۹۴,۱۲۰	۴٪
اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۴۱۸-۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۳۷,۱۶۹,۸۶۷,۵۸۶	.	۳۲,۶۳۷,۱۱۸,۶۲۱	۱/۸٪	۶۹,۳۵۸,۴۰۶,۵۰۹	۳٪
اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۷۲۳-۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۷۹,۱۲۵,۸۵۴,۵۰۳	.	۹۱,۹۵۳,۸۴۶,۴۴۳	۳/۹٪	۱۱۸,۳۲۹,۹۷۳,۷۹۴	۵٪
اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۱۱۳۱۵-۹۹	۰٪	.	.	.	۰/۰٪	۹۱۳,۳۳۴,۴۲۸	۰٪
اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۱۱۰۹۹-۹۹	۰٪	.	.	.	۰/۰٪	۳۸,۱۰۹,۳۶۷,۹۷۴	۲٪
اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۱۱۱۱۰-۹۹	۰٪	.	.	.	۰/۰٪	۹,۶۳۶,۱۴۳,۱۳۲	۰٪
		۷۶۰,۴۹۵,۹۱۱,۳۳۶	.	۸۷۹,۵۸۵,۱۵۲,۶۳۰	۳۷/۰٪	۸۴۸,۸۹۷,۲۴۵,۵۷۱	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
مرابحه عام دولت ۱۱۷-ش-۳۰۴۰۶	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۲۰,۱۴۸,۷۴۱,۲۹۴	۱,۷۸۶,۱۸۱,۱۹۶	۲۲,۵۷۲,۴۱۳,۰۰۸	۰/۹۵٪	.	۰/۰٪
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش-۳۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۳۶,۱۷۷,۹۳۵,۰۰۰	۳۶۶,۷۴۹,۹۷۸	۳۵,۴۷۲,۰۰۰,۹۹۷	۱/۴۹٪	۱۱,۸۹۷,۳۲۲,۰۲۷	۰/۵۳٪
مرابحه عام دولت ۱۰۶-ش-۳۰۶۲۴	۱۴۰۲/۰۶/۲۴	۴۳,۹۵۱,۰۱۴,۶۷۴	۲,۰۱۷,۵۶۵,۷۵۲	۴۵,۸۲۶,۱۲۴,۰۱۱	۱/۹۳٪	۴۶,۵۳۴,۴۵۰,۳۴۵	۲/۰۶٪
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش-۳۰۷۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۲۶۹,۳۴۵,۵۹۹,۵۶۴	۱۲,۷۰۱,۶۹۷,۲۸۸	۲۸۳,۲۰۴,۱۵۹,۸۲۸	۱۱/۹۲٪	۲۹۶,۲۲۲,۶۱۱,۲۳۷	۱۳/۱۴٪
		۳۶۹,۶۲۳,۲۹۰,۵۳۲	۱۶,۸۷۲,۱۹۴,۲۱۴	۳۸۷,۰۷۴,۶۹۷,۸۴۴	۱۶/۳۰٪	۳۵۴,۶۵۵,۳۸۳,۶۰۹	۱۵/۷۳٪

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۶,۲۰۱,۲۵۶,۲۱۱	۳,۷۵۸,۸۷۶,۶۰۰	متعدد	۴۶,۳۵۶,۲۵۶	۳,۸۰۵,۲۳۲,۸۵۶	۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتی
۵,۱۹۵,۳۶۶,۸۵۳	۱,۹۵۵,۵۵۷,۸۱۵	۲۵	۷۶,۵۳۴,۵۸۵	۲,۰۳۲,۰۹۲,۴۰۰	۹-۲ سود سهام دریافتی
.	۳۲۸,۷۶۷,۱۱۷	.	۳۲۸,۷۶۷,۱۱۷	۳۲۸,۷۶۷,۱۱۷	سایر
۱۱,۳۹۶,۶۲۳,۰۶۴	۶,۰۴۳,۲۰۱,۵۳۲		۴۵۱,۶۵۷,۹۵۸	۶,۱۶۶,۰۹۲,۳۷۳	

۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۲۹,۲۵۶,۳۲۷	.	۲۲٪	.	.	سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
۱۸۹,۹۰۷,۷۵۷	.	۲۰٪	.	.	سپرده بلند مدت ۱۴۷۹۸۲۶۸۴۵۵۳۷۲ بانک اقتصاد نوین
۱۱۹,۹۱۵,۸۹۹	.	۲۰٪	.	.	سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۴۰۴۲۳۱۶۰۰ بانک کارآفرین
۶۶,۴۲۷,۲۳۶	.	۲۲٪	.	.	سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۲ بانک گردشگری
۲,۳۷۶,۵۴۹,۹۱۹	.	۲۳٪	.	.	سپرده بلند مدت ۲۰۱۴۸۵۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد
۱,۲۶۷,۶۵۷,۵۸۵	.	۲۲٪	.	.	سپرده بلند مدت ۱۰۰۹/۶۰/۹۲۵/۰۰۰۰۰۰۷۰۱ بانک خاورمیانه
۱,۵۵۱,۵۴۱,۴۸۸	.	۲۱٪	.	.	سپرده بلند مدت ۳۴۰۰۰۴۲۳۰ بانک رفاه
.	۷۴۲,۱۴۵,۱۶۵	۲۰٪	(۸,۵۳۹,۷۵۳)	۷۵۰,۶۸۴,۹۱۸	سپرده بلند مدت ۳۴۸۷۹۸۷۵۱ بانک رفاه
.	۱,۲۳۴,۳۰۴,۱۲۱	۲۴٪	(۱۴,۴۹۰,۳۹۴)	۱,۲۳۸,۷۹۴,۵۱۵	سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۱۴۸۴۵۵۳۷-۱ بانک اقتصاد نوین
.	۱,۷۹۲,۴۲۷,۳۱۴	۲۵٪	(۲۳,۳۲۶,۱۰۹)	۱,۸۱۵,۷۵۳,۴۲۳	سپرده بلند مدت ۲۰۱-۴۲۰-۱۴۹۶۷۱۸۷-۱ بانک پاسارگاد
۶,۲۰۱,۲۵۶,۲۱۱	۳,۷۵۸,۸۷۶,۶۰۰		(۴۶,۳۵۶,۲۵۶)	۳,۸۰۵,۲۳۲,۸۵۶	

۹-۲ سود سهام دریافتی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲,۳۴۷,۲۸۳,۷۰۲	.	۲۵٪	.	.	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱,۲۹۴,۶۲۴,۶۶۵	.	۲۵٪	.	.	پالایش نفت بندرعباس
.	۲۸,۷۵۷,۵۷۶	۲۵٪	(۲,۴۴۲,۴۲۴)	۳۱,۲۰۰,۰۰۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۶۶,۴۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	.	.	توسعه مولد نیروگاهی چهرم
۱۴,۲۰۳,۵۸۱	.	۲۵٪	.	.	توسعه معادن و فلزات
۵۵۴,۵۸۷,۶۳۹	.	۲۵٪	.	.	حفاری شمال
۱۷۴,۵۷۵,۲۰۵	.	۲۵٪	.	.	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
.	.	۲۵٪	.	.	سرمایه گذاری دارویی تامین
ریال	.	۲۵٪	.	.	سرمایه گذاری صدزتامین
.	۱,۵۵۶,۵۳۹,۵۱۵	۲۵٪	(۵۹,۷۰۲,۸۸۵)	۱,۶۱۶,۲۴۲,۴۰۰	سرمایه گذاری سپه
.	.	۲۵٪	.	.	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
.	۳۳۵,۷۴۲,۴۴۴	۲۵٪	(۱۴,۲۵۷,۵۵۶)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
.	۶۸۶,۸۲۰	۲۵٪	(۱۳۱,۷۲۰)	۷,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
.	۲۷,۶۵۰,۰۰۰	۲۵٪	.	۲۷,۶۵۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۴,۳۵۱,۶۷۴,۷۹۲	۱,۹۵۵,۵۵۷,۸۱۵		(۷۶,۵۳۴,۵۸۵)	۲,۰۳۲,۰۹۲,۴۰۰	

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ابتدای دوره	ریال	ریال	ریال
۲۶۴,۲۸۰,۹۳۰	۷۳۸,۱۰۱,۱۹۰,۴۰۲	۸۲۲,۹۷۶,۴۷۹,۷۰۳	۸۵,۱۳۹,۶۷۰,۲۳۱
۲۶۴,۲۸۰,۹۳۰	۷۳۸,۱۰۱,۱۹۰,۴۰۲	۸۲۲,۹۷۶,۴۷۹,۷۰۳	۸۵,۱۳۹,۶۷۰,۲۳۱

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.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶,۵۰۴,۲۰۸	.	۱۱,۵۷۷,۵۴۱	۳۴,۹۲۶,۶۶۷
۱۵۰,۲۸۵,۷۸۰	.	۱۵۰,۲۸۵,۷۸۰	.
.	۱,۱۱۰,۱۵۷,۵۳۴	۱,۱۱۰,۱۵۷,۵۳۴	.
۶۱,۹۳۹,۹۲۰	.	۶۱,۹۳۹,۹۲۰	.
.	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	.
۲۵۸,۲۲۹,۹۰۸	۱,۳۷۳,۶۵۷,۵۳۴	۱,۴۹۷,۴۶۰,۷۷۵	۳۴,۹۲۶,۶۶۷

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶,۱۰۶,۵۸۱,۶۱۱	۳,۵۰۲,۳۸۱,۶۹۰
۲۳۸,۰۲۰	۲,۵۳۲,۸۹۹,۳۴۰
۲۰۱,۲۶۳,۱۱۷	۲۶۴,۴۱۷,۷۳۹
۱,۰۹۰,۳۵۹	۹۵۵,۶۴۹
۱۳۳,۲۲۳,۸۳۵	۵۹۳,۱۳۳
۲۹,۳۴۳,۹۶۹	۴۶۷,۹۱۳
۱,۱۹۴,۳۵۸,۹۷۶	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۶۶۶,۱۹۹,۸۸۷	۷,۰۲۱,۷۱۵,۴۶۴

سپرده کوتاه مدت ۰۵۰۱۲۸۳۷۸۰۶۰۰ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه مدت ۹۴۲۰۷۳۹۲۵۱ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۸۱۰۰۱۳۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۱۵۸۹۰۹۸۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۸۵۰۶۸۴۵۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین
سپرده کوتاه مدت ۳۳۳۸۱۲۷۹۷ بانک رفاه
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹/۱۰/۸۱/۷۰۷۰۷۴۷۰۴ بانک خاورمیانه

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳,۴۴۱,۵۱۷,۲۳۳	۴,۰۶۰,۳۰۴,۸۵۶
۳۳۰,۱۹۶,۱۲۶	۳۱۱,۵۰۰,۲۰۵
۲۴۰,۵۴۶,۲۸۶	۲۴۵,۲۴۹,۶۶۳
۷,۰۷۰,۴۰۱,۱۵۱	۳,۵۵۶,۳۶۹,۳۷۴
۱۱,۰۸۲,۶۶۰,۷۸۶	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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۹,۲۴۲,۵۱۲
۵۵,۱۵۹,۵۷۸	.
۸۲۷,۵۹۷,۳۵۷	۳۹۷,۱۳۴,۲۴۲
۱,۳۸۲,۷۵۶,۹۳۵	۸۷۶,۳۷۶,۷۵۴

ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره آبونمان نرم افزار
بدهی به مدیر بابت امور صندوق

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۶/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۲۲,۶۲۰,۶۰۴,۶۸	۱۸۰,۲۴۰,۹۴۰	۲,۳۳۳,۴۱۰,۸۰۴,۲۶۲	۱۶۶,۱۲۰,۹۴۰	واحد های سرمایه گذاری عادی
۲۴,۶۴۰,۶۹۰,۴۴۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۴۴,۹۹۹,۶۳۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲,۲۴۵,۲۶۱,۲۹۴,۵۱۲	۱۸۲,۲۴۰,۹۴۰	۲,۳۶۲,۸۵۳,۷۸۴,۲۶۵	۱۶۶,۱۴۰,۹۴۰	

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

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱-۶	۴۹,۹۳۲,۶۷۵,۰۶۷ ریال	۳۹,۱۳۷,۱۳۴ ریال
۲-۶	۱۰,۹۲۸,۳۱۲,۰۹۰	-
۳-۶	۱۱,۶۲۷,۷۷۸,۷۱۴	۱۰۷,۳۵۲,۳۲۶
	۷۳,۵۲۹,۷۶۵,۷۷۱	۱۴۶,۴۸۹,۳۶۰

۱-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش سهام

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۳۹۹,۳۸۴	۵۴۰,۵۵۰	۲,۸۴۵,۰۰۰	۱۵,۱۱۵,۰۶۶	-
نفت سپاهان	۷۵۰,۰۰۰	۳,۲۶۶,۳۷۸,۱۸۹	۲,۲۰۳,۳۷۱,۸۶۹	۳,۲۰۷,۴۱۹	۱۶,۸۸۱,۸۸۹	۱,۰۵۲,۵۷۸,۰۱۲	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۶۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۵,۷۲۷,۴۵۰	۳,۱۳۱,۶۴۸,۵۴۴	۳,۴۳۶,۳۵۵	۲۲,۹۴۸,۱۳۰	۱,۸۱۴,۳۴۴,۲۰۱	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۲۴,۹۳۰	۲۳,۴۳۰,۲۵۳	۹,۷۰۲,۱۰۶	۵۱,۰۳۶,۵۵۰	۵۱,۰۳۶,۵۵۰	-
فولاد آلیاژی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۱,۷۰۴,۷۹۳	۸۵۲,۱۲۸	۴,۴۸۵,۰۰۰	۵۹,۹۵۸,۰۶۹	-
ملی صنایع مس ایران	۲,۱۴۷,۰۰۰	۱۶,۱۳۳,۹۷۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۷۱۲,۶۸۳	۱۵,۳۱۷,۵۷۲	۸۰,۶۱۹,۸۴۸	۸,۷۲۷,۳۱۹,۸۷۲	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۴,۰۵۴,۹۷۵	۱۳,۹۸۶,۶۴۴	۴۰,۶۱۹,۰۰۰	۸۸۲,۴۱۶,۶۴۴	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۱۸,۹۱۳	۱۷,۳۹۰,۳۱۹,۷۶۰	۱۵,۶۱۷,۱۵۱,۸۵۸	۱۸,۴۲۰,۷۳۰	۹۶,۹۵۱,۶۰۰	۳,۶۵۷,۷۹۵,۵۷۲	-
پتروشیمی تندگوین	۷۰۰,۰۶۲	۱۰,۳۴۸,۸۳۳,۷۵۰	۶,۲۹۴,۵۵۷,۹۵۰	۹,۹۰۷,۳۵۵	۵۲,۱۴۴,۷۱۹	۴,۰۷۱,۸۳۴,۷۲۶	-
پتروشیمی پردیس	۸۹۰,۰۰۰	۱۶,۴۴۰,۸۴۷,۷۳۰	۱۶,۳۷۶,۶۳۲,۲۰۶	۱۵,۶۱۸,۶۶۴	۸۲,۲۰۴,۳۴۲	(۵۲۶-۷,۳۸۲)	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۳,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۳,۲۹۳,۷۲۹	۳,۵۵۱,۱۵۵	۱۸,۱۶۴,۵۰۰	۶۴۸,۸۰۰,۵۵۶	-
گد.س.ت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۰,۰۹۲,۷۸۴	۲,۲۴۱,۵۸۹,۰۰۱	۳,۰۵۰,۳۳۹	۱۶,۸۷۰,۲۶۴	۶۱۲,۳۴۷,۰۹۰	-
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۴۳,۱۸۷,۵۲۰	۱,۳۵۵,۷۵۰,۰۰۰	۱,۹۲۲,۹۱۴	۱۰,۰۱۲,۹۲۷	۶۲۴,۳۴۷,۶۶۹	-
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۱۷,۲۵۵	۵۳,۷۵۵,۰۰۱	۱,۶۶۱۰۰۰۷,۵۵۵	-
حفاری شمال	۲,۶۵۰,۰۰۰	۱۴,۴۵۷,۵۰۷,۴۶۲	۹,۸۳۷,۲۰۲,۵۲۰	۱۱,۸۳۴,۴۶۸	۶۲,۳۸۷,۵۲۵	۲,۵۴۶,۱۸۲,۸۳۹	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۵,۳۸۹,۵۵۰	۱,۶۲۶,۴۶۵,۸۳۷	۲,۳۴۷,۰۸۱	۱۲,۸۱۶,۴۸۸	۹۱۳,۶۵۹,۶۷۴	-
بالایش نفت بندرعباس	۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۸۴,۵۸۷,۲۶۰	۷,۳۲۹,۹۷۹,۲۰۹	۱۰,۵۳۰,۱۳۷	۵۵,۴۲۲,۸۲۷	۳,۷۷۸,۹۱۶,۸۷۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۲۰۰,۰۰۰	۷۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۱۵,۴۰۶,۷۸۴	۱۴,۷۱۹,۹۱۳	۷۸,۷۹۹,۹۸۸	۴۰,۵۰۰,۸۲۱,۰۵۵	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۹,۲۴۴,۰۳۳	۳,۳۳۸,۶۹۲	۱۷,۶۲۵,۰۰۰	۷۵۴,۷۸۲,۲۶۵	-
سرمایه‌گذاری غیر(هلدینگ)	۷۵۸,۰۰۰	۱۲,۸۷۱,۵۶۶,۷۵۰	۱۰,۱۳۳,۸۷۲,۳۷۱	۱۲,۳۳۷,۸۴۰	۴۳,۳۵۷,۸۲۱	۳,۶۶۰۰,۸۲۸,۶۶۴	-
سرمایه مولد نیروگاهی جهرم	۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۲۰۰,۸۵۴	۱,۳۴۶,۵۴۱,۵۶۰	۱,۸۸۹,۵۱۶	۹,۹۴۴,۱۰۳	۵۲۰,۶۴۴,۶۶۴	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۰۰,۰۰۰	۶,۹۸۴,۴۸۸,۳۹۰	۸۱۳,۱۳۲,۹۰۰	۹۲۰,۰۴۵	۴,۸۴۳,۴۴۲	۱۳۹,۵۹۳,۱۰۳	-
پتروشیمی امیرکبیر	۶۷,۲۸۱	۵,۳۸۰,۰۰۴,۳۵۰	۴,۲۲۱,۷۵۵,۸۷۰	۵,۲۰۵,۹۷۵	۲۷,۴۰۰,۰۲۱	۷۲۵,۶۲۲,۳۸۴	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۶,۳۵۰,۷۷۱	۳,۰۶۸,۳۹۱	۱۶,۱۵۰,۰۰۰	۱,۲۰۴,۳۳۰,۷۲۸	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۸۵۰,۰۰۰	۱۱,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۹,۷۵۰,۹۶۵	۳,۰۶۸,۳۹۱	۱۶,۱۵۰,۰۰۰	۳,۵۲۷,۳۹۹,۰۳۵	-
بانک ملت	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۱,۶۵۲,۰۷۲	۱,۲۷۵,۶۲۹	۷,۷۶۶,۵۰۰	۳۲۲,۴۰۵,۷۹۹	-
بویا زرکان آق دره	*	*	*	*	*	*	۱,۰۲۷,۲۸۶
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	*	*	*	*	*	*	۳۸,۱۰۹,۶۴۸
		۱۸۷,۷۸۱,۴۶۱,۵۰۹	۱۳۶,۷۵۶,۶۵۴,۶۸۷	۱۶۷,۸۰۹,۹۵۳	۸۸۳,۲۲۱,۸۰۲	۴۹,۷۱۳,۶۷۵,۰۶۷	۳۹,۱۳۷,۱۳۳

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

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۰۰۰	۴,۳۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۶,۹۱۶,۷۲۵	۵,۱۲۷,۱۲۳	-	۲,۰۵۵,۵۵۶,۱۳۱
۱۳۹,۰۵۴	۱,۹۱۹,۳۱۴,۴۵۰	۱,۴۴۱,۳۲۷,۰۸۳	۲,۱۲۷,۱۵۳	-	۳۳۷,۷۶۰,۲۰۴
۲۸۱,۰۷۴	۲۹,۸۷۶,۷۷۵,۵۹۰	۲۱,۴۰۶,۱۸۲,۶۲۳	۳۵,۹۹۲,۲۲۳	-	۸,۵۳۴,۹۹۵,۷۴۵
	۳۶,۰۸۵,۶۹۰,۰۴۰	۲۵,۱۰۳,۵۳۶,۴۴۰	۴۳,۸۵۱,۵۱۰	-	۱۰,۹۲۳,۳۱۲,۰۹۰

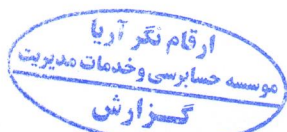
۳-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

۶ ماهه منتهی به ۱۳۰۰/۱/۲۹		عصاهه منتهی به ۱۴۰۱/۱/۲۹				
سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۲۴,۰۰۸,۲۰۶	۱۸,۴۲۴,۰۶۲	۳,۶۰۷,۵۶۷,۷۲۲	۰
۰	۶۴,۰۰۰	۲۶,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۸۸,۰۸۸,۳۱۹	۸,۴۰۴,۱۸۸	۱,۹۶۱,۵۰۷,۲۸۳	۰
۰	۱,۰۰۰	۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۱,۶۹۱,۱۱۲	۱۲,۸۵۰۰۵	۲۷,۱۸۰,۳۸۳	۰
۰	۴۰,۵۳۵	۳۹,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۰۹,۳۶۷,۹۷۴	۳,۶۶۲,۱۵۱	۱,۲۶۶,۹۶۹,۸۱۵	۰
۰	۵۰,۰۰۰	۳۳,۲۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۹۳,۴۰۹,۵۳۰	۶۳,۳۳,۵۲۹	۱,۰۸۹,۰۵۶,۹۲۱	۰
۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۳,۳۳۴,۳۲۸	۸۶,۶۶۵,۵۷۲	۸۶,۶۶۵,۵۷۲	۰
۰	۱۰,۳۳۰	۱۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۳۶,۱۴۳,۱۳۲	۰	۶۹۳,۸۵۶,۶۶۸	۰
۰	۱۰۱,۳۰۰	۶۹,۹۶۶,۴۴۳,۰۰۰	۶۷,۴۱۸,۸۱۹,۲۱۰	۱۲,۶۸۱,۴۲۰	۲,۵۳۴,۹۱۳,۳۲۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۷,۳۵۲,۲۲۶						
۱۰۷,۳۵۲,۲۲۶	۳۰۳,۰۵۱,۹۹۴,۰۰۰		۲۹,۱۳۷,۸۱۱,۹۱۱	۳۹,۳۳۳,۸۷۵	۱۱,۶۲۷,۷۷۸,۲۱۴	۰

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۷۰۰,۴۵۳,۳۶۵	۱۲۵,۹۱۰,۳۳۸,۶۶۹	۱۷-۱ سود (زیان) تحقق یافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام
-	۲۸۰,۵۸۲,۶۵۱	۱۷-۲ سود (زیان) تحقق یافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذا
۳۳,۱۰۹,۶۵۹,۸۷۰	۳۹,۶۹۴,۹۶۰,۳۷۰	۱۷-۳ سود (زیان) تحقق یافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت
۳۴۸,۹۰۹,۱۲۳,۳۶۵	۱۶۵,۸۸۵,۸۱۰,۷۹۰	

عماحه منتبهي به ۱۴۰۰/۱/۲۹		عماحه منتبهي به ۱۴۰۰/۱/۲۹		عماحه منتبهي به ۱۴۰۰/۱/۲۹		عماحه منتبهي به ۱۴۰۰/۱/۲۹	
نام شرکت	تعداد	ارزش بازار يا تعديل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقیق نیافته	سود (زیان) تحقیق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی غدیر	۸۷,۷۴۷	۷,۷۳۳,۱۴۳,۱۱۰	۵,۴۸۲,۰۸۵,۳۰۱	۷,۳۴۶,۴۸۶	۳۸,۶۶۵,۷۱۶	۲,۲۰۵,۰۴۵,۶۰۷	۲,۲۰۵,۰۴۵,۶۰۷
سیمان فارس و خوزستان	۳۳۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۶,۴۲۰,۳۲۲,۴۶۶	۹,۸۵۵,۲۸۰	۵۱,۷۱۲,۰۰۰	۲۸۶,۰۵۴,۰۲۵۴	۲۸۶,۰۵۴,۰۲۵۴
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۹,۹۴۹,۷۲۰	۸,۵۸۸,۳۲۹,۳۲۰	۸,۵۳۷,۱۲۹,۲۶۰	۸,۱۶۸,۴۱۳	۴۲,۹۹۱,۶۴۷	.	.
شرکت س استان آذربایجان غربی	۳۶,۳۸۷,۳۴۶	۱۶,۸۸۸,۴۵۲,۰۱۰	۱۵,۷۳۴,۱۲۷,۷۲۰	۱۵۰,۲۷۰,۲۹	۱۳۳,۳۹۱,۱۴۵	.	.
س.سهماء عدالت استان کرمان	۹۰,۵۸۸,۱۷	۳,۸۵۵,۲۹۱,۳۱۰	۳,۸۷۳,۱۱۳,۳۲۶	۳,۷۰۰,۵۲۷	۱۹,۳۷۶,۴۵۷	۲,۴۱۵,۷۴۰	۲,۴۱۵,۷۴۰
شرکت س استان گیلان	۲۲,۴۱۶,۴۳۱	۹,۶۸۳,۹۱۵,۴۷۲	۹,۶۲۶,۲۹۶,۱۷۴	۹,۱۹۹,۷۲۰	۴۸,۴۱۹,۵۷۷	.	.
کالسیمن	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۸,۸۳۸,۴۵۷	۱,۳۹۹,۱۰۰	۷,۸۹۰,۰۰۰	۴۰۰,۲۶۲,۴۳۲	۴۰۰,۲۶۲,۴۳۲
ملی صنایع مس ایران	۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۱۰۷۰۰,۳۸۸	۲۸۵,۲۸۸,۰۰۰	۱۵۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۳۵,۵۶۱,۶۱۲	۱۶,۲۳۵,۵۶۱,۶۱۲
سرمایه‌گذاری سپه	۲۰۰,۳۰۳	۱۲,۰۰۰,۰۵۹,۸۲۰	۸,۰۳۳,۱۸۸,۷۸۸	۱۱۳,۰۰۰,۵۷۰	۶۰۰,۰۲۹,۹۹	۳,۸۹۶,۰۶۷,۲۶۳	۳,۸۹۶,۰۶۷,۲۶۳
شرکت س استان کردستان	۲۱,۳۴۱,۷۱۴	۹,۶۲۴,۳۰۳,۸۷۶	۹,۲۰۷,۱۹۳,۱۶۷	۸,۷۹۹,۱۸۹	۴۶,۳۱۱,۵۱۹	.	.
س.سهماء عدالت استان کرمانشاه	۱۲,۲۸۱,۸۵۰	۵,۲۰۵,۵۷۹,۲۰۰	۵,۲۷۳,۱۸۹,۹۳۲	۵۰۴,۰۴۷۱	۲۶,۵۸۸,۷۹۶	.	.
گم‌میزیت ارزش سرمایه س ب کشور	۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۱,۶۸۳,۸۱۶	۲۰۰,۱۵۰,۲۵۵	۱۰۶,۰۷۵,۰۰۰	(۲۳۲,۸۰۶,۷۴۱)	(۲۳۲,۸۰۶,۷۴۱)
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۳۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۳,۰۲۵	۱۲,۵۳۷,۰۰۰	۳,۸۹۶,۰۶۷,۲۶۳	۳,۸۹۶,۰۶۷,۲۶۳
بین المللی توسعه س. معادن غدیر	۹۴۰	۱۶,۸۵۴,۲۰۰	۱۴,۵۸۳,۵۱۹	۱۶۰,۱۱۰	۸۴,۲۷۱	۲,۱۷۰,۲۹۹	۲,۱۷۰,۲۹۹
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۶۷,۱۶۳,۹۵۵	۶,۱۷۵,۰۰۰	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۴,۱۶۰,۱۰۵	۱,۸۹۴,۱۶۰,۱۰۵
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۷۴,۲۹۴	۸۵۲,۱۵۲,۱۸۰	۶۸۸,۷۱۳,۷۳۳	۸۰۹,۵۴۵	۴,۲۶۰,۰۶۱	۱۴۸,۳۶۸,۱۱۱	۱۴۸,۳۶۸,۱۱۱
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۴۰۰,۰۰۰	۷,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۰,۶۶۸,۸۵۰	۷,۱۹۹,۲۰۱	۳۷,۸۸۸,۷۷۴	۳,۲۲۸,۷۷۴,۳۷۴	۳,۲۲۸,۷۷۴,۳۷۴
سرمایه‌گذاری غدیر(هلینگ)	۲۳۱,۰۰۰	۵,۶۶۸,۶۵۰,۰۰۰	۲,۹۵۴,۹۸۴,۹۷۳	۵,۳۸۵,۲۱۸	۲۸,۳۳۳,۲۵۰	۲,۶۹۷,۹۲۶,۵۵۹	۲,۶۹۷,۹۲۶,۵۵۹
بانک سینا	۴,۵۵۰,۰۰۰	۱۷,۹۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۹,۳۶۳,۱۲۴,۴۳۱	۱۷,۰۷۳,۸۷۵	۸۹,۵۲۴,۵۰۰	۸۵۰,۲۳۸,۶۸۴	۸۵۰,۲۳۸,۶۸۴
بانک ملت	۱,۰۳۱,۳۰۶	۳,۵۰۰,۵۹۱,۹۶۴	۲,۰۰۰,۸۵۱,۹۰۷	۳,۳۲۵,۵۶۲	۱۷,۵۰۲,۹۶	۱,۳۷۱,۱۳۳,۷۳۵	۱,۳۷۱,۱۳۳,۷۳۵



صندوق سرمایه گذاری، ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۰	۲۸۰,۵۸۲,۶۵۱	۰	۲۸۰,۵۸۲,۶۵۱	۰	۲۸۰,۵۸۲,۶۵۱	۰	۲۸۰,۵۸۲,۶۵۱
۰	۲۸۰,۵۸۲,۶۵۱	۰	۲۸۰,۵۸۲,۶۵۱	۰	۲۸۰,۵۸۲,۶۵۱	۰	۲۸۰,۵۸۲,۶۵۱

صندوق س. ثروت داریوس س

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

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۲۰,۰۳۴,۴۹۲	۶۵,۴۷۸,۱۳۰	۱۵۷,۴۱۶	۸۰۲,۸۶۴,۴۵۴	۸۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۰۳۴,۴۹۲	۶۵,۴۷۸,۱۳۰
۲۴۷,۵۰۱	۴۰۴,۸۵۸,۱۵۲	۱,۲۸۱,۲۶۰	۶,۶۶۲,۸۸۰,۵۸۸	۷,۰۶۹,۰۲۰,۰۰۰	۸,۴۰۰	۲۴۷,۵۰۱	۴۰۴,۸۵۸,۱۵۲
۵۰,۰۸۱,۲۸۴	۳۹۰,۰۸۲,۳۰۵	۸۵۶,۱۰۲	۳۳,۳۲۳,۲۸۱,۶۶۲	۴,۷۲۳,۳۲۸,۰۷۰	۴,۹۹۳	۵۰,۰۸۱,۲۸۴	۳۹۰,۰۸۲,۳۰۵
۰	۲۳,۵۵۲,۸۰۹	۶۳,۷۴۲	۳۲۸,۰۶۳,۴۴۹	۳۵۱,۶۸۰,۰۰۰	۴۰۰	۰	۲۳,۵۵۲,۸۰۹
۲۹,۶۲۲,۸۵۲	۹۱۸,۴۲۶,۸۶۵	۲,۳۲۶,۴۱۳	۱۱,۹۱۴,۶۲۶,۷۲۲	۱۲,۸۲۵,۳۸۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰	۲۹,۶۲۲,۸۵۲	۹۱۸,۴۲۶,۸۶۵
۸۲,۳۹۷,۷۹۷	۲۶۶,۶۲۱,۶۶۷	۵۷۷,۸۸۱	۲,۶۴۵,۵۵۰,۳۵۲	۹,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۸۲,۳۹۷,۷۹۷	۲۶۶,۶۲۱,۶۶۷
۸۳,۳۱۱,۲۳۳	۱,۳۲۱,۹۱۶,۶۵۴	۶,۲۶۵,۱۲۵	۳۳,۳۲۳,۲۸۱,۶۶۲	۳۴,۵۶۶,۲۶۲,۰۰۰	۳۶,۲۷۱	۸۳,۳۱۱,۲۳۳	۱,۳۲۱,۹۱۶,۶۵۴
۲۵۵,۱۲۰,۰۸۳	۴,۱۹۱,۷۷۳,۷۰۷	۷,۷۴۶,۷۶۴	۳۸,۵۴۱,۳۴۵,۵۲۹	۴۲,۷۴۰,۷۶۶,۰۰۰	۳۷,۸۶۲	۲۵۵,۱۲۰,۰۸۳	۴,۱۹۱,۷۷۳,۷۰۷
۸۹۶,۵۰۵,۳۸۷	۱,۳۵۲,۹۰۰,۵۸۳	۴,۴۵۹,۷۴۵	۳۲,۳۲۳,۲۸۱,۶۶۲	۳۴,۰۵۴,۹۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۸۵	۸۹۶,۵۰۵,۳۸۷	۱,۳۵۲,۹۰۰,۵۸۳
۴۱,۸۲۳,۳۳۷	۷۱۱,۶۸۸,۴۲۷	۳,۶۶۵,۶۰۰	۱۹۵,۰۸۶,۴۵۹,۹۷۳	۲۰,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۰۰	۴۱,۸۲۳,۳۳۷	۷۱۱,۶۸۸,۴۲۷
۱,۱۱۳,۹۹۲,۲۲۶	۲,۰۷۵,۹۵۳,۴۵۵	۸,۳۲۱,۳۱۹	۳۳,۳۲۳,۲۸۱,۶۶۲	۳۵,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۷۰۰	۱,۱۱۳,۹۹۲,۲۲۶	۲,۰۷۵,۹۵۳,۴۵۵
۷۷,۱۲۲,۴۶۶	۴۴۳,۰۶۸,۷۱۱	۱,۱۵۱,۷۷۴	۵۹۱,۰۲۳,۵۱۵	۶,۳۵۴,۶۱۴,۰۰۰	۷,۴۴۱	۷۷,۱۲۲,۴۶۶	۴۴۳,۰۶۸,۷۱۱
۳۳,۵۳۹,۷۴۰	۴۳۹,۰۳۱,۰۴۲	۱,۰۲۶,۴۶۱	۵,۲۲۳,۱۷۷,۱۱۷	۵,۶۶۳,۲۳۴,۶۳۰	۶,۷۶۷	۳۳,۵۳۹,۷۴۰	۴۳۹,۰۳۱,۰۴۲
۲,۵۱۶,۹۹۷,۲۰۴	۸,۳۲۸,۱۳۷,۱۱۹	۳۴,۶۱۱,۳۴۵	۱۳۷,۲۲۵,۵۸۴,۲۳۶	۱۳۵,۷۸۸,۳۳۳,۰۰۰	۱۸۶,۷۷۹	۲,۵۱۶,۹۹۷,۲۰۴	۸,۳۲۸,۱۳۷,۱۱۹
۱,۸۵۱,۵۶۷,۹۸۶	۷,۶۴۷,۳۱۷,۹۴۲	۱,۶۶۶,۶۵۶	۴۳,۳۰۶,۵۲۸,۵۰۲	۹۱,۹۷۰,۵۱۶,۱۰۰	۱۲,۹۰۰	۱,۸۵۱,۵۶۷,۹۸۶	۷,۶۴۷,۳۱۷,۹۴۲
۲,۰۳۲,۸۳۰,۲۴۶	۸,۲۸۷,۳۹۸,۱۴۱	۲۹,۹۴۵,۹۶۳	۱۵۶,۹۰۱,۶۶۳,۹۶۶	۱۶۵,۲۱۹,۱۰۸,۰۰۰	۲۳,۶۸۶	۲,۰۳۲,۸۳۰,۲۴۶	۸,۲۸۷,۳۹۸,۱۴۱
۱,۲۸۲,۶۳۳,۶۰۵	۴,۰۸۳,۲۴۴,۷۲۲	۱۱,۸۵۲,۱۱۹	۶۱,۲۹۵,۹۰۴,۱۵۹	۶۵,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۱۰۰	۱,۲۸۲,۶۳۳,۶۰۵	۴,۰۸۳,۲۴۴,۷۲۲
۱,۱۸۲,۹۳۶,۴۵۲	۲,۱۲۳,۸۶۳,۰۲۸	۷,۷۲۹,۳۷۹	۴۰,۵۱۳,۲۵۵,۹۳۳	۴۲,۶۴۴,۴۸۸,۰۰۰	۵۸,۴۰۰	۱,۱۸۲,۹۳۶,۴۵۲	۲,۱۲۳,۸۶۳,۰۲۸
۲,۸۷۵,۳۳۵,۳۳۱	۹,۰۲۷,۶۶۰,۵۳۱	۲۶,۳۳۰,۳۱۰	۱۳۶,۲۱۶,۶۸۵,۶۵۱	۱۴۵,۳۷۰,۶۷۶,۵۰۰	۲۱۸,۴۸۵	۲,۸۷۵,۳۳۵,۳۳۱	۹,۰۲۷,۶۶۰,۵۳۱
۳۹۱,۱۹۷,۸۱۱	۱,۲۳۱,۶۲۳,۶۰۵	۴,۵۱۱,۹۲۰	۳۳,۵۷۷,۲۱۳,۳۷۵	۳۴,۸۹۳,۳۳۹,۰۰۰	۳۷,۱۸۲	۳۹۱,۱۹۷,۸۱۱	۱,۲۳۱,۶۲۳,۶۰۵
۰	۱۶,۳۸۶,۹۵۸	۵۳۰,۱۶	۲۷۶,۰۶۰,۰۲۶	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۰	۱۶,۳۸۶,۹۵۸
۰	(۱,۰۷۰,۵۵۰,۸۷۱)	۶,۳۶۳,۹۸۰	۳۶,۱۷۵,۸۰۱,۸۹۱	۳۵,۱۱۱,۶۱۵,۰۰۰	۳۸,۵۰۰	۰	(۱,۰۷۰,۵۵۰,۸۷۱)
۰	۶۳۷,۴۹۰,۵۱۸	۳,۷۶۸,۱۸۸	۲۰,۱۴۸,۷۴۱,۲۹۴	۲۰,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۰	۶۳۷,۴۹۰,۵۱۸
۰	(۵۹۸,۳۹۱,۵۲۲)	۷,۹۴۱,۷۴۱	۴۴,۴۰۹,۹۳۹,۷۸۱	۴۲,۸۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۰	(۵۹۸,۳۹۱,۵۲۲)
۰	(۱۲,۷۳۴,۶۷۱,۲۱۶)	۴۹,۰۲۷,۴۵۹	۲۸۳,۲۲۷,۱۳۳,۷۵۷	۲۷۰,۵۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۳۰۰	۰	(۱۲,۷۳۴,۶۷۱,۲۱۶)
۳۱۹,۳۷۸,۴۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۹,۳۷۸,۴۸۷	۰
۱,۴۵۶,۰۹۳,۳۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۵۶,۰۹۳,۳۷۱	۰
۱,۸۶۰,۸۸۵,۷۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۶۰,۸۸۵,۷۰۹	۰
۱,۳۴۹,۹۵۱,۶۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۴۹,۹۵۱,۶۵۸	۰
۲,۳۱۴,۳۶۱,۳۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۱۴,۳۶۱,۳۰۴	۰
۳,۸۲۸,۲۲۲,۴۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۲۸,۲۲۲,۴۸۸	۰
۲,۱۷۸,۱۶۳,۵۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۷۸,۱۶۳,۵۷۳	۰
۱,۴۲۸,۰۷۷,۷۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۲۸,۰۷۷,۷۰۸	۰
۱۲,۳۲۰,۳۵۸,۳۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۳۲۰,۳۵۸,۳۰۸	۰
۱,۰۷۳,۲۲۷,۹۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۷۳,۲۲۷,۹۸۸	۰
۲۳۶,۸۴۶,۱۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۶,۸۴۶,۱۸۵	۰
۴,۳۲۲,۶۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۲۲,۶۴۸	۰
۴۳,۱۰۹,۴۵۹,۸۷۰	۳۹,۶۹۴,۹۶۰,۴۷۰	۲۲۶,۵۶۵,۰۷۹	۱,۲۱۰,۰۲۹,۹۵۸,۰۱	۱,۲۵۰,۰۰۱,۴۲۱,۳۵۰	۰	۴۳,۱۰۹,۴۵۹,۸۷۰	۳۹,۶۹۴,۹۶۰,۴۷۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نام شرکت	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	خالص درآمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۲,۰۲۰,۳۰۳	۸۰۰	۱,۶۱۶,۲۴۲,۴۰۰	۵۹,۷۰۲,۸۸۵	۱,۵۵۶,۵۳۹,۵۱۵	۳۳۳,۱۹۰,۱۱۹
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۲۰,۰۰۰	۳۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۷۲۰	۶,۸۶۸,۲۸۰	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۵۰,۰۰۰	۵,۱۰۰	۲,۵۵۱,۴۵۳,۵۰۰	۰	۲,۵۵۱,۴۵۳,۵۰۰	۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۱/۰۶/۳۳	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۱۰۶,۵۴۹	۳۳,۵۰۰	۳,۵۰۳,۹۰۱,۵۰۰	۰	۳,۵۰۳,۹۰۱,۵۰۰	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۶۲۶,۳۹۴	۵۰۰	۳۱۳,۱۹۷,۰۰۰	۰	۳۱۳,۱۹۷,۰۰۰	۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۳۶,۷۶۴	۶,۰۰۰	۸۲۰,۵۸۴,۰۰۰	۰	۸۲۰,۵۸۴,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۵۷,۵۵۶	۳۳۵,۷۴۲,۴۴۴	۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۲۰,۰۰۰	۱,۵۶۰	۳۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۲,۴۴۴	۲۸,۷۵۷,۵۵۶	۲۳,۱۱۳,۳۵۶
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۵۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت س استان آذربایجان شرقی	-	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۹,۹۶۹,۷۲۰	۹۴	۱,۸۸۵,۱۹۱,۹۷۱	۰	۱,۸۸۵,۱۹۱,۹۷۱	۰
شرکت س استان آذربایجان غربی	-	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳۶,۳۸۷,۲۴۶	۹۴	۳,۴۳۸,۳۸۶,۱۶۴	۰	۳,۴۳۸,۳۸۶,۱۶۴	۰
شرکت س استان گیلان	-	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲۱,۳۴۱,۷۱۴	۹۴	۲,۱۱۸,۲۸۶,۹۹۲	۰	۲,۱۱۸,۲۸۶,۹۹۲	۰
شرکت س استان کردستان	-	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹,۰۵۸,۸۱۷	۹۴	۲,۰۱۶,۷۲۵,۵۲۵	۰	۲,۰۱۶,۷۲۵,۵۲۵	۰
س.سهم عدالت استان کرمان	-	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۲,۲۸۱,۸۵۰	۹۴	۸۵۶,۰۳۵,۰۳۰	۰	۸۵۶,۰۳۵,۰۳۰	۰
س.سهم عدالت استان کرمانشاه	-	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲۲,۴۱۶,۴۷۱	۹۴	۱,۱۶۰,۶۰۱,۶۰۹	۰	۱,۱۶۰,۶۰۱,۶۰۹	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹					۰	۰	۳۹۷,۵۵۱,۵۰۱
صندوق پالایش	-					۰	۰	۲۳۳,۶۴۴,۰۰۰
						۷۶,۵۳۴,۵۸۵	۲۰,۵۶۷,۳۷۱,۱۲۶	۱,۲۵۳,۹۹۹,۰۷۶
						۲۰,۶۳۳,۹۰۵,۷۱۱		

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود اوراق مرابحه	۱۹-۱	۳۳,۳۶۷,۵۳۱,۸۰۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۶۸,۸۷۰,۳۲۰,۵۰۵
		۳۵,۷۲۶,۸۹۲,۰۰۸
		۱۰۲,۳۳۷,۷۵۲,۳۱۴

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱۹- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	خالص سود	خالص سود	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۸٪	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۱,۲۰۵,۲۳۲	۰	مرابحه عام دولت ۱۷ خ-ش ۰۳۰۴۰۶
۱۴۰۱/۰۶/۲۶	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸٪	۳۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۵۳۹,۷۰۴	۰	مرابحه عام دولت ۱۲ خ-ش ۰۴۰۴۰۸
۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۴۰۲/۰۶/۲۴	۱۸٪	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۳,۳۵۲,۸۵۹	۰	مرابحه عام دولت ۱۰ خ-ش ۰۲۰۶۲۴
۱۴۰۱/۰۴/۱۷	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸٪	۲۸۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۳,۴۳۴,۰۱۴	۰	مرابحه عام دولت ۱۰ خ-ش ۰۳۰۷۲۴
			۳۸۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۶۷,۵۳۱,۸۰۹	۰	

۲-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سودخالص	سودخالص
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۵۰۱۲۸۲۸۰۶۰۰ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	متعدد	۱۰٪	۳,۸۴۲,۱۹۰	۰	۳,۸۴۲,۱۹۰	۴,۱۳۳,۹۷۸
سپرده کوتاه مدت ۹۴۲۰۷۳۹۵۱ بانک ملت	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	متعدد	۱۰٪	۸,۶۸۰	۰	۸,۶۸۰	۱,۱۵۰,۲۳۰
سپرده بلند مدت ۹۴۲۱۵۹۱۷۳ بانک ملت	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	بسته شده	۱۸٪	۰	۰	۰	۱۸,۳۹۸,۰۲۳,۹۸۲
سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۳۱۸۶۵۶۰۵ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۷/۰۷	بسته شده	۱۸٪	۰	۰	۰	۱,۸۴۴,۳۸۳,۵۶۲
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۸۱۰۰۱۳۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	متعدد	۱۰٪	۲۵,۰۷۲,۳۶۷	۰	۲۵,۰۷۲,۳۶۷	۱,۴۱۲,۱۲۷,۶۷۵
سپرده بلند مدت ۲۰۱۹۰۱۲۱۳۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	بسته شده	۲۰٪	۰	۰	۰	۶,۴۳۷,۵۲۹,۷۵۶
سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۵۰۵۹۷۶۹۱۱ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	بسته شده	۲۲٪	۴,۰۶۱,۱۳۳,۶۶۵	۰	۴,۰۶۱,۱۳۳,۶۶۵	۳,۱۳۳,۶۸۹,۱۴۰
سپرده کوتاه مدت ۱۵۸۹۰۸۱۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	متعدد	۱۰٪	۳۵۹,۹۳۰	۰	۳۵۹,۹۳۰	۱۸,۱۱۶
سپرده کوتاه مدت ۱۳۷۵۰۶۸۳۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۰/۰۹	متعدد	۱۰٪	۶,۰۱۹,۴۰۱	۰	۶,۰۱۹,۴۰۱	۰
سپرده بلند مدت ۱۳۷۸۱۲۶۸۳۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	بسته شده	۲۰٪	۰	۰	۰	۲,۱۳۳,۷۶۴,۸۴۳
سپرده بلند مدت ۱۳۷۸۱۲۶۸۳۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	بسته شده	۲۰٪	۴۵۲,۰۵۴,۷۹۵	۰	۴۵۲,۰۵۴,۷۹۵	۲,۳۶۳,۲۷۰,۱۲۶
سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۲۳۱۳۶۰۰ بانک کارآفرین	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	بسته شده	۲۰٪	۳,۱۳۰,۱۳۲,۵۲۴	۰	۳,۱۳۰,۱۳۲,۵۲۴	۰
سپرده کوتاه مدت ۳۳۳۸۱۱۲۷۹ بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۳/۰۵	متعدد	۱۰٪	۲۸,۰۴۲	۰	۲۸,۰۴۲	۰
سپرده بلند مدت ۳۳۳۸۱۱۱۸۷ بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۳/۰۵	بسته شده	۲۰٪	۰	۰	۰	۰
سپرده بلند مدت ۲۰۱۹۰۱۲۱۳۹۶۷۱۸۷۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	بسته شده	۲۱٪	۰	۰	۰	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۲ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۰۳/۲۶	بسته شده	۲۲٪	۱,۵۸۱,۶۳۳,۸۳۹	۰	۱,۵۸۱,۶۳۳,۸۳۹	۰
سپرده بلند مدت ۳۳۶۳۷۷۹۱۵ بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۳/۱۵	بسته شده	۲۰٪	۰	۰	۰	۰
سپرده بلند مدت ۲۰۱۲۸۵۱۳۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	بسته شده	۲۳٪	۱۷,۵۱۷,۸۰۸,۲۱۱	۰	۱۷,۵۱۷,۸۰۸,۲۱۱	۰
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹۱۰۱۸۱۰۷۰۷۳۷۰۴ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	متعدد	۱۰٪	۲۰,۴۷۲,۶۷۳	۰	۲۰,۴۷۲,۶۷۳	۰
سپرده بلند مدت ۱۰۰۹۱۰۶۰۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	بسته شده	۲۲٪	۱۰,۶۷۱,۴۷۹,۴۵۶	۰	۱۰,۶۷۱,۴۷۹,۴۵۶	۰
سپرده بلند مدت ۳۳۰۰۰۴۳۳۰ بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	بسته شده	۲۱٪	۱۰,۸۵۶,۷۱۲,۳۲۰	۰	۱۰,۸۵۶,۷۱۲,۳۲۰	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۳ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۰۹/۲۷	بسته شده	۲۲٪	۳۰۷,۳۹۷,۲۶۰	۰	۳۰۷,۳۹۷,۲۶۰	۰
سپرده بلند مدت ۳۳۸۷۹۷۵۱ بانک رفاه	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	۲۲٪	۸,۰۱۰,۹۵۸,۸۹۰	(۸,۵۳۹,۷۵۳)	۸,۰۱۰,۹۵۸,۸۹۰	۰
سپرده بلند مدت ۱-۶۸۳۵۳۷-۲۸۲-۱۳۷ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۲۴٪	۵,۴۵۳,۵۸۹,۰۳۵	(۱۴,۴۹۰,۳۹۴)	۵,۴۵۳,۵۸۹,۰۳۵	۰
سپرده بلند مدت ۱-۱۴۹۶۷۱۸۷-۴۲۰-۲۰۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۱/۱۹	۱۴۰۲/۱۱/۱۹	۲۵٪	۶,۷۶۷,۸۰۸,۲۱۶	(۲۳,۳۲۶,۱۰۹)	۶,۷۶۷,۸۰۸,۲۱۶	۰
				۶۸,۹۱۶,۵۷۶,۷۶۱	(۴۶,۳۵۶,۳۵۶)	۶۸,۹۱۶,۵۷۶,۷۶۱	۲۵,۷۲۶,۸۹۲,۰۰۸

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۱,۷۱۶,۳۰۹	۱۹,۳۷۳,۳۰۳
۱۴۲,۸۸۴,۶۲۷	.
۳,۶۵۱,۲۹۴	.
۱۹۸,۲۵۲,۲۳۰	۱۹,۳۷۳,۳۰۳

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷,۵۲۳,۶۴۰,۵۷۲	۱,۶۶۸,۹۲۸,۰۳۷
۵۸۵,۶۷۱,۸۱۲	۱۵۵,۲۲۲,۵۸۰
۳,۵۱۴,۰۳۱,۷۷۷	۱,۱۳۱,۰۲۴,۰۷۲
۲۴۰,۵۴۶,۲۸۶	۹۸,۰۸۴,۷۰۲
۱۱,۸۶۳,۸۹۰,۵۱۷	۳,۰۵۳,۲۵۹,۳۹۱

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
کارمزد بازار گردان
حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۱,۵۷۷,۵۴۱	۱۱,۵۷۷,۵۴۱
۱۵۰,۲۸۵,۷۸۰	۷۹,۴۲۸,۵۶۴
۶۱,۹۳۹,۹۲۰	.
۱,۱۱۰,۱۵۷,۵۳۴	.
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	.
۵۵,۱۵۹,۵۷۸	۴۰۰,۹۱۰,۵۹۶
.	۳,۹۹۹,۸۲۹
۱۷,۸۶۴,۷۶۱	۱۵,۰۳۳,۲۷۲
۲۰,۷۵۷,۴۸۸	۱۳۷,۱۱۸,۶۴۳
۱,۵۹۱,۲۴۲,۶۰۲	۶۴۸,۰۶۸,۴۴۵

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 نرم افزار
هزینه تسهیلات بانکی
هزینه کارمزد بانکی
هزینه تصفیه

۲۳- تعدیلات

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۸,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۸۷۹,۹۰۰,۰۰۰
(۱۰۸,۰۲۰,۴۰۰,۰۰۰)	.
(۶۹,۳۹۰,۴۰۰,۰۰۰)	۴۶,۸۷۹,۹۰۰,۰۰۰

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱				۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
نام	نوع وابستگی	نوع واحد سرمایه گذاری	تعداد	درصد تملک	نوع واحد سرمایه گذاری	تعداد	درصد تملک
شرکت سپیدگردان مانی	مدیر صندوق - سهامدار ممتاز	ممتاز	۱۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۸٪	ممتاز	۱۸۰۰,۰۰۰	۰,۹۹٪
شرکت توسعه سرمایه ارمان گوه‌ر ایرانیان	سهامدار ممتاز	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰,۱۲٪	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰,۱۱٪
علی طاهری زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰,۰۱٪	عادی	۲۰,۰۰۰	۰,۰۱٪
علی عباس کاشی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰,۰۱٪	عادی	۲۰,۰۰۰	۰,۰۱٪
زهرا اصغری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰,۰۱٪	عادی	۲۰,۰۰۰	۰,۰۱٪
			۲,۰۶۰,۰۰۰	۱,۲۴٪		۲,۰۶۰,۰۰۰	۱,۱۳٪

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
				شرکت سپیدگردان مانی	مدیر صندوق	هزینه کارمزد ارکان	۷,۵۲۳,۶۴۰,۵۷۲	طی دوره مالی	(۳,۴۴۱,۵۱۷,۲۲۳)
				موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	هزینه کارمزد ارکان	۵۸۵,۶۷۱,۸۸۲	طی دوره مالی	(۳۳۰,۱۹۶,۱۲۶)
				صندوق اختصاصی بازارگردانی مهرگان	بازارگردان	هزینه کارمزد ارکان	۳,۵۱۴,۰۳۱,۷۷۷	طی دوره مالی	(۷,۰۷۰,۴۰۱,۱۵۱)
				موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس	هزینه کارمزد ارکان	۲۴۰,۵۴۶,۲۸۶	طی دوره مالی	(۲۴۰,۵۴۶,۲۸۶)
				کارگزاری آرمون بورس	کارگزار	کارمزد معامله	۳۴۵,۱۶۶,۰۰۴	طی دوره مالی	۸۵,۱۳۹,۶۷۰,۲۳۱

۲۶- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی می باشد .

۲۷- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهای که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نباشد لکن افشای آنها در صورت های مالی ضروری باشد به رخ نداده است.