

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ 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. مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۹

ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۰-۲۱

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 ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

سید شهرام صفوی سهی

شرکت سبدگردان مانی

مدیر صندوق

امیر حسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق

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 ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۳۴۰,۳۶۶,۶۳۴,۰۷۷	۱۷۷,۹۳۶,۸۱۸,۲۹۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۴,۴۶۰,۳۸۲,۷۴۲	.	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱,۲۰۳,۵۵۲,۶۲۹,۱۸۰	۱,۰۲۹,۵۴۷,۴۸۹,۱۵۴	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۱,۳۹۶,۶۲۳,۰۶۴	۴,۷۱۷,۰۷۲,۳۶۸	۹	حسابهای دریافتنی
۲۶۴,۳۸۰,۹۳۰	.	۱۰	جاری کارگزاران
۲۵۸,۷۲۹,۹۰۸	۲,۰۵۹,۵۹۶,۵۸۴	۱۱	سایر دارایی ها
۷,۰۲۱,۷۱۵,۴۶۴	۱۷,۹۲۶,۰۳۰,۷۸۳	۱۲	موجودی نقد
۲,۲۵۴,۳۲۱,۰۹۵,۳۶۵	۱,۶۴۰,۱۸۷,۰۰۷,۱۸۵		جمع دارایی ها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	بدهی ها:
ریال	ریال		
.	۴۴۲,۵۷۶	۱۰	جاری کارگزاران
۸,۱۷۳,۴۲۴,۰۹۸	۱۶,۰۳۲,۱۹۳,۳۰۰	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۸۷۶,۳۷۶,۷۵۴	۱۹,۳۳۶,۱۳۳,۴۷۱	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹,۰۴۹,۸۰۰,۸۵۲	۳۵,۳۶۸,۷۶۹,۳۴۷		جمع بدهی ها
۲,۲۴۵,۲۷۱,۲۹۴,۵۱۳	۱,۶۰۴,۸۱۸,۲۳۷,۸۳۸	۱۵	خالص دارایی ها
۱۲,۳۲۰	۱۵,۰۹۸		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 مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۶	۲۱۵,۰۵۱,۹۴۱,۸۲۰	۱۰,۱۹۸,۴۳۵,۵۹۲
۱۷	۱۰۱,۷۵۰,۳۴۲,۳۳۰	۷۵,۳۸۱,۸۸۵,۵۸۲
۱۸	۲۲,۸۰۵,۵۰۱,۱۳۷	۱۲,۵۶۷,۱۲۸,۱۲۹
۱۹	۱۴۶,۴۴۷,۳۸۰,۸۲۵	۵۷,۴۲۱,۸۲۸,۹۷۴
۲۰	۱۹۸,۲۵۲,۲۳۰	۱۹,۳۷۳,۳۰۳
	۴۸۶,۲۵۳,۴۱۸,۳۴۲	۱۵۵,۵۸۸,۶۵۱,۵۸۰
۲۱	(۱۶,۸۱۳,۴۲۳,۰۳۱)	(۶,۸۷۸,۸۰۸,۰۱۶)
۲۲	(۲,۴۳۵,۴۰۱,۹۸۶)	(۱,۰۴۹,۸۱۲,۳۰۲)
	(۱۹,۲۴۸,۸۲۵,۰۱۷)	(۷,۹۲۸,۶۹۰,۳۱۸)
	۴۶۷,۰۰۴,۵۹۳,۳۲۵	۱۴۷,۶۵۹,۹۶۱,۲۶۲
	۲۰/۹۹٪	۱۴/۵۱٪
	۲۹/۱٪	۷/۶٪

درآمدها:

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

درآمد سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱

بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال
۱۸۲,۳۴۰,۹۴۰	۲,۳۴۵,۳۷۱,۲۹۴,۵۱۳	۳۳,۰۴۰,۹۴۰	۳۳۰,۸۴۳,۶۰۰,۰۰۰
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۸۱,۹۵۰,۰۰۰)	(۸۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
-	۴۶۷,۰۰۴,۵۹۳,۳۲۵	.	۱۴۷,۶۵۹,۹۶۱,۲۶۲
-	(۳۴۷,۹۵۷,۶۵۰,۰۰۰)	.	۱۴۵,۳۹۷,۴۰۰,۰۰۰
۱۰۶,۲۹۰,۹۴۰	۱,۶۰۴,۸۱۸,۳۳۷,۸۳۸	۱۶۶,۲۴۰,۹۴۰	۱,۹۵۵,۹۰۰,۹۶۱,۲۶۲

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحد سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱

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

خالص دارایی های پایان دوره

بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲

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



[Handwritten signature]



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 ۱۴۰۱۰۱۹۳۷ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسید و در طی مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۲ و تاییدیه شماره ۱۲۲/۴۹۸۳۲ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۶ نام صندوق از صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت مانی به صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی تغییر پیدا کرد. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی و سهام به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه گذاران است و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار 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 درآمد 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 رأی بوده اند به شرح جدول زیر می باشد .

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

مدیر صندوق : شرکت سیدگردان مانی است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۷ با شماره ثبت ۵۴۳۷۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است و. نشانی مدیر عبارت است از : تهران - خیابان نلسون ماندلا (جردن سابق) - خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) - پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی

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

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

حسابرس صندوق : موسسه حسابرسی 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

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

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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود .

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

خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم ، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام .

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 .

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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.

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 ۱۰،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 بعلاوه ۰٫۴ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۱-۱ امیدنامه نمونه مربوطه و سالیانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها ، به علاوه 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می باشد. از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام :	ریال	ریال	ریال	ریال
فزارت اساسی	۳۷,۶۷۷,۲۳۵,۶۵۳	۳۳,۳۷۰,۵۷۳,۹۷۹	۸۷,۳۵۷,۸۵۳,۲۶۸	۷۰,۳۳۴,۸۶۰,۱۳۷
خودرو و ساخت قطعات	۱۱,۳۲۱,۰۵۴,۹۸۳	۱۲,۵۶۸,۷۶۸,۲۰۰	۰	۰
بانکها و موسسات اعتباری	۳,۸۰۲,۰۶۹,۳۰۴	۸,۳۱۶,۳۸۸,۷۳۴	۱۳,۰۵۹,۶۱۱,۱۵۶	۱۲,۳۷۲,۷۱۳,۲۲۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۵,۴۰۱,۹۹۰,۹۸۷	۸,۱۵۸,۷۲۸,۵۱۷	۳۱,۸۸۷,۶۱۷,۴۸۱	۲۱,۷۱۶,۳۸۵,۳۳۴
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲,۲۵۱,۰۴۸,۱۲۱	۳,۸۸۰,۷۷۱,۲۰۰	۲۵,۱۱۱,۹۷۴,۶۲۰	۲۲,۷۶۵,۱۸۶,۳۷۳
محصولات شیمیایی	۲۱,۷۲۰,۱۹۸,۷۲۳	۲۳,۲۵۰,۳۹۹,۱۲۰	۱۱۷,۳۲۱,۴۵۱,۸۵۶	۱۱۵,۶۴۶,۸۲۵,۸۶۳
سیمان، آهک و گچ	۲,۰۴۴,۳۳۴,۸۶۱	۴,۰۰۸,۰۳۷,۰۱۶	۲,۱۲۲,۳۸۰,۰۸۱	۲,۵۶۲,۲۶۳,۲۸۰
استخراج کانه های فلزی	۳۷۸,۶۵۳,۰۸۵	۷۶۲,۷۹۸,۷۰۱	۲,۴۶۸,۴۲۶,۴۳۷	۲,۲۶۱,۱۳۱,۵۱۱
سرمایه گذاریها	۵۸,۳۳۸,۱۷۰,۸۴۰	۵۸,۴۶۱,۲۳۳,۸۱۳	۷۱,۰۸۲,۲۸۳,۴۸۷	۶۷,۹۰۴,۱۱۵,۳۳۹
مواد و محصولات دارویی	۶۲۲,۸۲۴,۱۷۷	۱,۳۱۹,۹۶۶,۱۰۳	۳,۲۶۰,۴۸۸,۷۵۵	۳,۰۱۵,۴۰۵,۷۸۴
مخابرات	۸,۳۸۷,۸۰۲,۸۹۱	۱۱,۲۴۶,۶۱۶,۲۷۶	۹,۸۱۳,۹۷۵,۵۳۷	۹,۰۳۴,۹۶۴,۶۹۵
خدمات فنی و مهندسی	۳۴۴,۴۴۱,۵۴۰	۳۹۹,۶۰۸,۱۰۰	۳۴۴,۴۴۱,۵۴۰	۲۸۸,۳۷۴,۵۰۰
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۸۷۶,۶۶۹	۸۲۷,۴۱۷	۰	۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰	۰	۱,۴۱۲,۳۸۱,۲۵۴	۱,۳۴۶,۵۳۱,۵۶۰
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۰	۰	۱۱,۸۱۲,۶۸۷,۳۸۳	۱۱,۰۱۷,۹۶۶,۴۸۳
	۱۵۳,۳۰۰,۷۱۰,۹۵۳	۱۷۷,۹۳۶,۸۱۸,۳۹۶	۳۶۶,۸۹۱,۵۷۲,۸۶۵	۳۴۰,۳۶۶,۶۳۰,۰۷۷
				۱۵/۱٪
				۳۶۴,۸۲۷,۰۱۶,۸۱۹

مبلغ ۵۲ میلیارد ریال از ترکیب دارایی های صندوق شرکت های سرمایه گذاری استانی می باشد که از تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ جهت تقسیم سود متوقف شده است لازم به ذکر است nav هر سهم شرکت های استانی بالای ۱۸۰۰ بوده ولی قیمت پایانی در تابلو معاملات حدود ۳۲۰ ریال می باشد.

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صنعت	۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۰	۰	۲۴,۳۶۰,۳۸۲,۷۴۲	۲۴,۳۶۰,۳۸۲,۷۴۲
	۰	۰	۲۴,۳۶۰,۳۸۲,۷۴۲	۲۴,۳۶۰,۳۸۲,۷۴۲
				۱/۰۹٪

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
				مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۰	بسته شده	۲۲	۰	۰	۰	۰٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۲۰	۰	۰	۲۴,۳۶۰,۳۸۲,۷۴۲	۱/۰۹٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	۲۰	۰	۰	۲۴,۳۶۰,۳۸۲,۷۴۲	۱/۰۹٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	بسته شده	۲۲	۰	۰	۰	۰٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	۲۳	۰	۰	۰	۰٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	۲۲	۰	۰	۰	۰٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۵	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۲۰	۰	۰	۰	۰٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۲۲	۰	۰	۰	۰٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۲۴	۰	۰	۰	۰٪
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۲۵	۰	۰	۰	۰٪
							۳۹/۶٪

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۶۹۹,۷۴۳,۴۷۷,۱۳۵	۸۴۸,۸۹۷,۲۴۵,۵۷۱
اوراق مرباحه	۳۲۹,۸۰۴,۰۱۲,۰۱۹	۳۵۴,۶۵۵,۳۸۳,۶۰۹
	۱,۰۲۹,۵۴۷,۴۸۹,۱۵۴	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	تاریخ سر رسید
۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۰٪	۴۴,۱۲۳,۷۶۶,۳۱۶	۰	۵۵,۵۱۱,۷۱۰,۹۶۸	۳/۴٪	۱۰۵,۷۴۳,۱۵۷,۷۸۸	۵٪	اسناد خزانه-م۴ بودجه ۳۰۵۲۲-۰۰
۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۰٪	۴,۸۲۰,۸۶۱,۲۰۵	۰	۵,۹۶۴,۰۲۹,۳۲۳	۰/۴٪	۵,۲۲۳,۱۷۷,۱۲۷	۰٪	اسناد خزانه-م۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵
۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰٪	۵,۲۶۶,۷۵۸,۹۷۸	۰	۶,۷۴۰,۳۲۴,۰۹۴	۰/۴٪	۵,۱۱۳,۲۲۷,۰۵۹	۰٪	اسناد خزانه-م۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰٪	۴۶,۳۹۵,۵۶۶	۰	۵۷,۲۷۷,۶۱۶	۰/۱۰٪	۳۲,۶۸۶,۳۲۲,۵۳۰	۱٪	اسناد خزانه-م۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۰٪	۷,۱۰۴,۲۲۶,۳۸۱	۰	۸,۴۳۹,۴۳۰,۰۷۶	۰/۵٪	۵,۴۱۳,۵۱۸,۶۲۱	۰٪	اسناد خزانه-م۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۰٪	۳۲۸,۰۶۳,۴۴۹	۰	۳۷۵,۹۳۱,۸۵۰	۰/۱۰٪	۰	۰٪	اسناد خزانه-م۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۰٪	۶۹۴,۸۳۵,۹۱۴	۰	۹۲۴,۲۳۲,۴۵۲	۰/۱٪	۸۰۲,۸۶۴,۴۵۴	۰٪	اسناد خزانه-م۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰٪	۶,۲۳۴,۸۳۴,۰۳۸	۰	۷,۶۲۱,۶۱۸,۳۳۱	۰/۵٪	۵,۸۶۷,۱۳۶,۳۸۸	۰٪	اسناد خزانه-م۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۰٪	۲۷۶,۰۶۰,۰۲۶	۰	۳۱۹,۶۹۲,۰۴۵	۰/۱۰٪	۰	۰٪	اسناد خزانه-م۱ بودجه ۰۱-۴۰۳۳۶
۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰٪	۱۱۳,۵۷۷,۳۱۷,۹۷۸	۰	۱۳۹,۵۵۱,۳۳۸,۵۸۴	۸/۵٪	۹۸,۲۶۹,۱۱۷,۹۹۳	۴٪	اسناد خزانه-م۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴
۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۰٪	۱۸,۰۷۷,۳۹۴,۴۵۴	۰	۲۱,۸۹۴,۸۳۰,۸۴۲	۱/۳٪	۱۸,۲۴۸,۳۴۱,۸۸۸	۱٪	اسناد خزانه-م۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵
۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۰٪	۲۰,۵۹۱,۸۷۱,۱۹۸	۰	۲۶,۵۰۱,۱۰۲,۳۰۴	۱/۶٪	۲۱,۲۰۴,۷۷۷,۴۳۷	۱٪	اسناد خزانه-م۹ بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱
۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۰٪	۲۸,۸۸۸,۴۰۰,۵۳۲	۰	۴۸,۸۷۷,۳۰۹,۳۸۱	۳/۱۰٪	۳۳,۳۹۰,۰۴۶,۹۵۶	۱٪	اسناد خزانه-م۷ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲
۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۰٪	۲۱,۳۲۵,۷۷۷,۷۳۰	۰	۲۶,۸۰۳,۳۶۳,۰۰۹	۱/۶٪	۲۲,۹۷۴,۶۵۶,۷۸۸	۱٪	اسناد خزانه-م۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹
۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۰٪	۱۴۴,۹۳۶,۶۶۱,۶۵۰	۰	۱۷۷,۸۵۸,۵۳۷,۲۹۶	۱۰/۸٪	۱۵۰,۸۶۷,۳۱۰,۹۴۲	۷٪	اسناد خزانه-م۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱
۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۰٪	۵۷,۱۲۲,۸۲۶,۶۵۴	۰	۶۹,۶۳۵,۹۷۶,۱۹۱	۴/۲٪	۸۹,۶۱۶,۱۹۴,۱۲۰	۴٪	اسناد خزانه-م۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶
۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۰٪	۵,۳۴۶,۳۵۰,۸۱۷	۰	۶,۶۳۶,۹۸۰,۸۲۹	۰/۴٪	۶۹,۳۵۸,۴۰۶,۵۰۹	۳٪	اسناد خزانه-م۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸
۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۰٪	۷۹,۱۲۵,۸۵۴,۵۰۳	۰	۹۶,۰۲۹,۷۹۱,۹۴۴	۵/۹٪	۱۱۸,۳۲۹,۹۷۳,۷۹۴	۵٪	اسناد خزانه-م عبودجه ۰۰-۳۰۷۲۳
۰٪	۰٪	۰	۰	۰	۰/۱۰٪	۱۰,۱۵۱,۹۲۹,۶۲۹	۰٪	اسناد خزانه-م۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۰٪	۰٪	۰	۰	۰	۰/۱۰٪	۲,۶۴۵,۸۵۰,۳۵۲	۰٪	اسناد خزانه-م۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
۰٪	۰٪	۰	۰	۰	۰/۱۰٪	۴,۳۲۲,۳۸۹,۶۶۲	۰٪	اسناد خزانه-م عبودجه ۹۹-۲۰۳۲۱
۰٪	۰٪	۰	۰	۰	۰/۱۰٪	۹۱۳,۲۳۴,۴۲۸	۰٪	اسناد خزانه-م۴ بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵
۰٪	۰٪	۰	۰	۰	۰/۱۰٪	۳۸,۱۰۹,۳۶۷,۹۷۴	۲٪	اسناد خزانه-م۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹
۰٪	۰٪	۰	۰	۰	۰/۱۰٪	۹,۶۳۶,۱۴۳,۱۲۲	۰٪	اسناد خزانه-م۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰
		۵۶۷,۸۴۸,۲۶۷,۳۸۹	۰	۶۹۹,۷۴۳,۴۷۷,۱۳۵	۴۲/۷٪	۸۴۸,۸۹۷,۲۴۵,۵۷۱	۳۸٪	

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرباحه 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	تاریخ سر رسید
۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۸٪	۲۰,۱۴۸,۷۴۱,۳۹۴	۸۵۷,۵۹۲,۸۵۲	۲۱,۶۴۳,۸۲۴,۶۶۴	۱/۳۲٪	۰	۰/۰٪	مرباحه عام دولت ۱۱۷-ش.خ.۳۰۴۰۶
۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸٪	۳۶,۱۷۷,۹۳۵,۰۰۰	۲,۰۸۹,۹۲۴,۹۰۴	۳۸,۸۸۹,۲۵۳,۸۱۶	۲/۳۷٪	۱۱,۸۹۷,۳۲۲,۰۲۷	۰/۵۳٪	مرباحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۴۰۴۰۸
۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸٪	۲۶۹,۳۴۵,۵۹۹,۵۶۴	۸۹۲,۸۳۵,۸۸۸	۲۶۹,۲۷۰,۹۳۳,۵۳۹	۱۶/۴۲٪	۲۹۶,۲۲۳,۶۱۱,۳۲۷	۱۳/۱۴٪	مرباحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ.۳۰۷۲۴
۰٪	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰٪	۴۶,۵۳۴,۴۵۰,۳۴۵	۲/۰۶٪	مرباحه عام دولت ۱۰۶-ش.خ.۲۰۶۲۴
		۳۲۵,۶۷۲,۲۷۵,۸۵۸	۳,۸۴۰,۳۵۳,۶۴۴	۳۲۹,۸۰۴,۰۱۲,۰۱۹	۲۰/۱۱٪	۳۵۴,۶۵۵,۳۸۳,۶۰۹	۱۵/۷۳٪	

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

سود سهام دریافتنی

سپردہ بلند مدت ۲۰۱-۴۲۰-۱۴۹۶۷۱۸۷-۱ بانک پاسارگاد

مخابرات ایران

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۴,۳۸۰,۹۳۰	۱,۴۱۱,۱۴۶,۳۳۸,۷۵۰	۱,۴۱۰,۸۸۱,۵۱۵,۲۴۴	(۴۴۲,۵۷۶)
۲۶۴,۳۸۰,۹۳۰	۱,۴۱۱,۱۴۶,۳۳۸,۷۵۰	۱,۴۱۰,۸۸۱,۵۱۵,۲۴۴	(۴۴۲,۵۷۶)

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.

۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶,۵۰۴,۲۰۸	.	۱۷,۵۹۲,۶۸۸	۲۸,۹۱۱,۵۲۰
۱۵۰,۲۸۵,۷۸۰	.	۱۵۰,۲۸۵,۷۸۰	.
.	۳,۸۳۵,۱۵۷,۵۳۴	۱,۸۰۴,۴۷۲,۴۷۰	۲,۰۳۰,۶۸۵,۰۶۴
۶۱,۹۳۹,۹۲۰	.	۶۱,۹۳۹,۹۲۰	.
.	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	.
۲۵۸,۷۲۹,۹۰۸	۳,۹۹۸,۶۵۷,۵۳۴	۲,۱۹۷,۷۹۰,۸۵۸	۲,۰۵۹,۵۹۶,۵۸۴

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۹۰۴,۷۵۵	۳,۵۰۲,۳۸۱,۶۹۰
۲۳۸,۰۲۰	۲,۵۳۲,۸۹۹,۳۴۰
۱۰۳,۶۶۱,۲۷۹	۲۶۴,۴۱۷,۷۳۹
۱,۰۶۹,۵۹۰	۹۵۵,۶۴۹
۱۶۱,۵۱۳	۵۹۳,۱۳۳
۳۵۲,۳۲۷,۵۸۶	۴۶۷,۹۱۳
۱۷,۴۵۴,۵۶۸,۰۴۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷,۹۲۶,۰۳۰,۷۸۳	۷,۰۲۱,۷۱۵,۴۶۴

سپرده کوتاه مدت ۰۵۰۱۲۸۲۷۸۰۶۰۰ بانک کارآفرین

سپرده کوتاه مدت ۹۴۲۰۷۳۹۲۵۱ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۰۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت ۱۵۸۹۰۹۸۹۷۶۹۱۱ بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۸۵۰۶۸۴۵۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین

سپرده کوتاه مدت ۲۳۳۸۱۳۷۹۷ بانک رفاه

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۴۷۰۴ بانک خاورمیانه

۱۳- بدهی به ارکان

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶,۵۴۲,۳۶۳,۹۳۷	۳,۰۶۰,۳۰۴,۸۵۶
۵۰۶,۹۳۲,۹۸۰	۳۱۱,۵۰۰,۲۰۵
۴۴۷,۶۸۵,۵۸۸	۲۳۵,۲۴۹,۶۶۳
۸,۵۳۵,۲۱۰,۷۹۵	۳,۵۵۶,۳۶۹,۳۷۴
۱۶,۰۳۲,۱۹۳,۳۰۰	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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳,۰۹۴,۱۴۳,۷۶۹	.
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۹,۲۴۲,۵۱۲
۶۴۷,۱۸۹,۷۰۲	۳۹۷,۱۳۴,۲۴۲
۱۵,۰۹۴,۸۰۰,۰۰۰	.
۱۹,۳۳۶,۱۳۳,۴۷۱	۸۷۶,۳۷۶,۷۵۴

بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی بابت امور صندوق

بدهی به بازارگردان بابت ابطال

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۰۰۰	۳,۳۱۷,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۲۵۶,۹۱۶,۷۲۵)	(۳,۵۸۲,۳۹۳)	۰	۲,۰۵۶,۰۹۹,۸۸۱	۰
۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۵,۷۰۸,۴۱۰	(۱,۹۳۳,۱۰۰,۵۲۵)	(۳,۰۳۳,۸۶۲)	۰	۶۱۸,۵۷۳,۰۲۳	۰
۲۸۱,۰۷۳	۳۹,۹۷۶,۷۷۵,۵۹۰	(۳۱,۳۰۶,۱۸۲,۶۲۳)	(۳۵,۵۹۷,۱۲۳)	۰	۸,۵۲۳,۹۹۵,۷۳۵	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۱۹۷,۵۱۵)
	۳۶,۸۵۰,۰۸۳,۰۰۰	(۲۵,۵۹۷,۱۹۹,۸۷۳)	(۳۳,۲۱۵,۳۸۹)	۰	۱۱,۲۰۹,۶۶۸,۶۴۹	(۲,۱۹۷,۵۱۵)

صندوق واسطه گری مالی یکم سهام
 صندوق س. ثروت دارپوش س
 صندوق پالایشی یکم سهام
 صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵,۰۰۰	۴۴,۰۶۵,۵۰۰,۰۰۰	(۳۳,۳۰۶,۹۳۹,۷۸۱)	(۷,۹۸۶,۸۷۰)	(۳۴۹,۴۳۶,۵۱۱)	۰
۱۱۴,۰۰۰	۸۴,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹,۰۸۳,۰۹۴,۸۲۰)	(۱۵,۳۹۲,۳۹۱)	۵,۸۲۳,۵۱۲,۸۸۹	۰
۱۱۶,۰۰۰	۸۸,۳۴۴,۴۰۰,۰۰۰	(۷۹,۰۷۶,۱۶۹,۰۱۶)	(۱۶,۰۱۲,۳۱۸)	۹,۲۵۲,۲۱۸,۵۶۶	۰
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۲۵,۸۵۰,۳۵۲)	(۵۳۳,۷۵۰)	۳۵۳,۶۰۵,۸۹۸	۰
۵,۴۰۰	۵,۰۴۴,۷۱۰,۰۰۰	(۴,۵۲۰,۹۱۴,۳۸۷)	(۹۱۴,۳۳۹)	۵۱۲,۸۸۱,۲۶۴	۰
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱۳,۳۳۴,۴۲۸)	۰	۸۶,۶۶۵,۵۷۲	۰
۱۰۱,۴۰۰	۷۰,۰۳۶,۱۹۴,۰۰۰	(۶۷,۳۸۵,۳۹۲,۸۵۳)	(۱۲,۶۹۳,۰۵۲)	۲,۵۲۸,۱۰۷,۰۹۶	۰
۱۰,۳۳۰	۱۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۳۲,۱۳۳,۱۳۲)	۰	۶۹۳,۸۵۶,۸۶۸	۰
۴۷,۸۰۰	۴۳,۰۱۰,۴۴۰,۰۰۰	(۳۸,۳۹۱,۳۱۹,۵۵۰)	(۷,۷۹۵,۶۴۲)	۴,۵۱۱,۲۲۴,۸۰۸	۰
۱۵۰,۰۰۰	۱۰۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۰۲۴,۰۰۸,۲۰۶)	(۱۸,۴۲۳,۰۶۲)	۳,۶۰۷,۵۶۷,۷۳۲	۰
۳۶,۳۷۱	۳۵,۴۱۰,۸۶۰,۰۰۰	(۳۳,۳۳۸,۰۸۱,۳۱۱)	(۶,۴۰۵,۳۳۶)	۲,۱۶۶,۳۷۳,۴۴۳	۰
۴,۹۹۳	۴,۹۰۰,۷۶۴,۰۰۰	(۴,۳۳۲,۳۸۹,۶۶۲)	(۸۷۱,۳۰۶)	۵۶۷,۵۰۲,۹۳۲	۰
۴۰,۵۳۵	۳۹,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۱۰۹,۳۶۷,۹۷۳)	(۳,۶۶۲,۱۵۱)	۱,۶۴۶,۹۹۹,۸۷۵	۰
۵۰,۰۰۰	۳۳,۲۸۸,۵۰۰,۰۰۰	(۳۲,۱۹۳,۴۰۹,۵۳۰)	(۶,۰۳۳,۵۳۹)	۱,۰۸۹,۰۵۶,۹۳۱	۰
۲۰,۰۰۰	۱۴,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۶۹,۳۰۲,۵۲۲)	(۳,۵۳۴,۷۵۰)	۱,۵۶۸,۲۵۲,۷۳۸	۰
۰	۰	۰	۰	۲,۱۸۷,۴۶۸,۵۹۳	۰
۰	۰	۰	۰	۴۲۵,۳۸۸,۳۲۲	۰
۰	۰	۰	۰	۱۰۷,۳۵۲,۳۲۶	۰
۰	۰	۰	۰	۳۳,۲۸۲,۵۳۷	۰
۰	۰	۰	۰	۴,۹۲۱,۶۰۷,۰۲۷	۰
۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۱,۳۷۹,۹۳۳	۰
۵۷۸,۷۸۳,۳۶۸,۰۰۰	(۵۳۴,۶۳۶,۶۷۷,۳۳۳)	(۹۹,۳۸۰,۶۳۶)	۳۳,۰۲۸,۲۵۹,۹۵۱	۱۰,۰۵۶,۳۸۸,۷۳۸	۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام	۱۷-۱	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۲	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت	۱۷-۳	ریال
	۶۸,۸۷۶,۱۸۵,۲۳۱	۵۵,۹۰۰,۴۱۵,۵۷۱
	۱۰,۱۷۵,۰۳۴,۲۳۰	۷۵,۳۸۱,۸۸۵,۵۸۲

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

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۸۰,۲۶۷,۵۷۳)	(۳,۶۰۸,۳۵۰)	(۳۴,۲۵۵,۰۰۰)	۲,۴۴۱,۸۳۸,۹۷۸	۲۸۲,۵۱۸,۳۲۰
۱۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۳,۱۷۲,۳۲۹)	(۶۶۵,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۰۰)	۱۱۱,۶۶۰,۷۷۱	-
۹۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۷۸,۵۷۹,۹۸۸)	(۳,۵۶۵,۷۰۰)	(۳۲,۰۳۰,۰۰۰)	۱,۱۹۸,۸۴۴,۳۰۲	۲۶۱,۰۰۶,۲۱۱
۱۹,۹۴۹,۷۲۰	۸,۵۹۸,۳۲۹,۳۲۰	(۸,۵۴۷,۱۶۹,۳۶۰)	(۸,۱۶۸,۴۱۳)	(۳۲,۹۹۱,۶۳۷)	-	(۳۰,۶۹۱,۷۸۵)
۲۶,۳۸۷,۲۴۶	۱۵,۸۲۸,۴۵۲,۰۱۰	(۱۵,۷۳۲,۳۲۷,۷۲۰)	(۱۵,۰۲۷,۰۳۹)	(۹۸,۱۲۲,۲۶۰)	-	(۳۲,۳۹۱,۳۶۶)
۲۱,۳۴۱,۷۱۴	۹,۳۶۲,۳۰۳,۸۷۶	(۹,۲۰۷,۹۹۳,۱۶۷)	(۸,۷۹۹,۱۸۹)	(۳۶,۳۱۱,۵۱۹)	-	(۳۴,۱۶۴,۳۱۱)
۹۰,۵۸۸,۱۷	۳,۸۹۵,۲۹۱,۳۱۰	(۳,۸۷۲,۱۱۴,۳۲۶)	(۳,۷۰۰,۵۲۷)	(۱۹,۳۷۶,۲۵۷)	-	۲۰,۱۵۲,۳۲۱
۱۲,۲۸۱,۸۵۰	۵,۳۰۵,۷۵۹,۲۰۰	(۵,۲۴۳,۱۸۹,۹۳۲)	(۵,۰۴۰,۳۷۱)	(۲۶,۵۲۸,۷۹۶)	-	(۵۵,۵۱۳,۹۳۷)
۲۲,۴۱۶,۴۷۱	۹,۶۸۳,۹۱۵,۴۷۲	(۹,۶۴۲,۳۶۹,۱۷۳)	(۹,۱۹۹,۷۲۰)	(۳۸,۴۱۹,۵۷۷)	-	(۳۳,۰۱۰,۴۶۵)
۲۰۰,۰۰۰	۹۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳۰,۳۳۵,۲۶۶)	(۹۱۵,۳۲۰)	(۲,۸۱۸,۰۰۰)	۱۷,۱۹۳,۰۵۴	-
۵۰۰,۰۰۰	۴۶۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴۴۳,۱۲۵)	(۴۳۳,۱۲۵)	(۲,۳۳۷,۵۰۰)	۱۶۲,۷۱۸,۳۷۵	-
۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۸۲,۵۸۱,۹۹۲)	(۳,۱۳۵,۰۰۰)	(۱۶,۵۰۰,۰۰۰)	۹۹۶,۷۸۲,۹۹۷	(۳۷,۱۳۹,۹۳۲)
۹۴۰	۲۳,۵۲۸,۲۰۰	(۱۴,۵۸۲,۵۱۹)	(۲۲,۳۵۲)	(۱۱۷,۶۴۱)	۸۸۰,۴۶۸۸	-
۷۴,۲۴۴	۸۴۱,۰۰۰,۸۰۰	(۶۸۸,۷۱۲,۷۶۳)	(۶۸۸,۹۵۵)	(۲,۰۵۰,۴۰۰)	۱۳,۲۴۰,۳۱۹	-
۹۹,۷۲۸	۱,۸۴۲,۰۲۷,۲۴۰	(۱,۷۲۰,۳۳۳,۸۸۸)	(۱,۷۸۸,۳۶۶)	(۹,۳۵۵,۱۳۶)	۸۰۸,۹۱۹,۸۴۰	۱,۲۳۲,۱۰۰,۷۱۲
۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۳۷,۰۹۷,۲۳۳)	(۲,۰۴۲,۵۰۰)	(۱۰,۷۵۰,۰۰۰)	۸۰۰,۱۱۰,۲۲۷	۹۳۳,۸۳۶,۶۶۰
۸۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۶۴۲,۶۳۳,۳۰۰)	(۲,۸۱۲,۵۲۰)	(۱۴,۸۰۰,۰۰۰)	۱,۲۴۷,۷۱۴,۷۵۰	(۳۰,۶۰۱,۸۷۳)
۱,۰۳۲,۱۴۰۶	۵,۴۰۴,۵۶۷,۴۴۰	(۵,۰۸۵,۱۹۷,۷۰۰)	(۵,۱۳۴,۳۳۹)	(۲۷,۰۲۲,۸۳۳)	۳,۳۴۳,۸۹۰,۵۵۷	۳۵۵,۶۰۰,۸۲۰
۲,۲۲۹,۷۹۶	۱۲,۵۷۶,۰۴۹,۴۴۰	(۸,۵۹۹,۳۷۱,۱۶۶)	(۱۱,۹۳۷,۳۴۷)	(۶۳,۸۸۰,۳۳۷)	۳,۹۲۱,۸۵۰,۸۰۰	(۱,۶۸۱,۳۵۷)
۵۰۱,۶۶۷	۱,۸۸۵,۲۴۶,۵۸۶	(۱,۱۲۲,۵۶۶,۳۷۸)	(۱,۷۹۱,۰۰۰)	(۹,۳۶۶,۳۳۲)	۷۵۱,۵۱۰,۷۸۴	-
۳۵۱,۴۵۸	۳,۷۶۴,۱۱۵,۱۸۰	(۱,۷۷۵,۱۲۵,۰۱۵)	(۳,۵۷۵,۹۰۹)	(۱۸,۸۲۰,۵۶۶)	۱,۹۶۶,۵۸۳,۶۸۰	(۱۷۱,۱۶۸-۲)
۲,۸۷۹,۱۶۶	۲۰,۹۶۰,۳۲۸,۴۸۰	(۱۸,۱۶۶,۳۹۹,۳۰۴)	(۱۹,۹۱۲,۳۱۲)	(۱۰,۴۸۰,۱۶۳۲)	۲,۶۶۰,۱۵۵,۲۲۲	(۹۱۲,۳۷۵,۶۰۰)
۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۲۱,۰۵۴,۸۸۳)	(۱۲,۰۱۱,۸۰۰)	(۶۳,۳۲۰,۰۰۰)	۱,۳۳۷,۷۱۲,۲۱۷	-
۷۱,۰۴۹	۵۹۸,۹۴۳,۰۷۰	(۲۵۵,۹۶۶,۸۵۵)	(۵۵۸,۹۱۶)	(۲,۹۹۲,۷۱۵)	۳۰۹,۴۱۲,۴۷۴	۶۷۲,۸۳۲,۸۷۲
۲۹,۹۱۵	۱۶۸,۴۲۱,۴۵۰	(۱۱,۲۱۲,۰۹۰)	(۱۶۰,۰۰۰)	(۴۲,۱۰۷)	۷۶,۲۸۸,۵۵۲	-
۳۰,۰۰۰	۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۸,۳۳۳,۵۰۰)	(۲,۸۱۰,۹۰۰)	(۲,۰۱۰,۰۰۰)	۱۱۱,۳۳۳,۶۰۰	۶,۲۵۵,۳۰۰
۴۲۹,۳۶۹	۵,۰۴۹,۳۷۹,۴۴۰	(۲,۷۸۶,۵۶۰,۷۹۳)	(۳,۷۸۶,۹۱۰)	(۲۵,۳۴۶,۸۷۷)	۲,۳۴۰,۷۷۴,۸۲۸	(۳۳,۸۸۶,۸۷۷)
۱۰,۹۲۲,۴۶۲	۶,۳۸۱,۶۵۶,۵۰۰	(۲,۴۶۲,۱۵۰,۷۸۸)	(۵,۵۶۷,۵۷۴)	(۳۱,۲۰۸,۲۸۲)	۱,۲۸۲,۱۲۸,۸۶۶	۴۰۱,۸۵۱,۹۷۷
۳۹۲	۵۵۰,۰۰۰,۲۴۰	(۳,۶۸۷,۱۵۱)	(۵,۲۲۵)	(۳۷۵,۰۱)	۳,۷۸۰,۳۶۳	۱,۱۱۲,۳۷۵,۶۰۵
۱	۱۵,۳۵۰	(۸۸۸۰)	(۱۵)	(۷۷)	۶,۳۷۹	(۸۷,۰۳۰,۳۲۰)
۵۰,۰۰۰	۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۲۵,۰۰۰,۶۸۰۹)	(۳,۷۱۷,۰۰۰)	(۱۴,۳۰۰,۰۰۰)	۹۹۷,۹۷۶,۱۹۱	۹,۲۶۰,۲۰۱
۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱۴,۳۳۲,۸۸۸)	(۱,۱۲۸,۱۰۰)	(۵,۹۰۰,۰۰۰)	۵۷۶,۵۴۹,۰۰۲	-
۱۵,۰۰۰	۲,۴۴۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۷۲۲,۳۵۹,۳۷۷)	(۲,۱۳۰,۶۶۰)	(۱,۲۱۴,۰۰۰)	۹۹۷,۱۰۹,۴۰۳	(۳۷,۴۴۵,۵۰۸)
۱۰۰,۰۰۶	۳,۵۰۹,۲۱۰,۵۴۰	(۲,۸۵۸,۶۳۷,۲۴۲)	(۳,۳۳۳,۷۵۰)	(۱۷,۵۴۶,۰۵۲)	۵۲۹,۶۹۳,۲۱۳	۹۲۰,۳۴۴,۹۹۹
۴۵,۹۲۳	۷,۴۴۵,۱۷۴,۷۱۰	(۸,۱۵۲,۵۵۱,۷۰۵)	(۷,۰۶۳,۴۱۶)	(۳۷,۱۷۵,۸۷۳)	(۷۶۱,۶۱۶,۲۸۵)	(۳۸۷,۰۵۹,۰۳۸)
۱۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۲۳,۸۸۷,۵۰۴)	(۶,۵۷۸,۷۵۰)	(۳۳,۶۲۵,۰۰۰)	۹۵۹,۰۰۸,۷۴۶	(۷۷,۳۸۲,۳۷۲)
۵۰,۰۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۳,۵۹۱,۳۵۰)	(۱,۳۶۳,۰۰۰)	(۷,۷۰۰,۰۰۰)	۶۳۷,۲۴۵,۵۵۰	۳۱۳,۹۲۱,۵۷۶
۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۶۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۲۱,۷۵۳,۸۵۰)	(۱,۹۶۴,۱۲۵)	(۱۰,۳۳۷,۵۰۰)	۱۰,۵۲۰,۲۲۲,۹۹۰	-
۳۸,۸۰۶	۴۲۴,۵۳۷,۶۴۰	(۳۷۲,۹۶۶,۱۳۰)	(۴۰۳,۳۱۱)	(۲,۱۲۲,۶۸۸)	۱۴۹,۰۴۵,۵۱۱	۱۸,۳۸۷,۲۲۸
۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۴۷,۱۲۹,۳۵۹)	(۳,۵۷۰,۷۰۰)	(۱۳,۵۳۰,۰۰۰)	۱,۳۴۱,۸۵۹,۸۴۱	۷۳۱,۳۸۹,۷۱۸
۳۵,۴۱۹	۱,۳۲۷,۲۶۸,۳۵۰	(۵۷۶,۰۰۷,۰۷۷)	(۱,۱۶۵,۹۰۵)	(۶,۱۳۶,۳۴۲)	۶۴۳,۹۵۹,۰۲۶	۵۸۶,۱۸۱,۰۹۳
۲۰,۰۰۰	۱,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۹,۵۲۰,۸۵۰)	(۱,۵۱۴,۳۰۰)	(۷,۹۷۰,۰۰۰)	۲۳۴,۹۹۴,۸۵۰	-
۱۱	۸۳۳,۳۷۰	(۸۷۶,۶۶۹)	(۷۹۱)	(۳,۱۶۲)	(۴۹۱,۲۵۲)	-
-	-	-	-	-	-	(۱,۱۷۷,۳۷۸,۶۱۸)
-	-	-	-	-	-	۱۴۱,۹۴۳,۴۴۴
-	-	-	-	-	-	(۵۵,۳۳۵,۳۹۸)
-	-	-	-	-	-	(۱۸۶,۰۳۰,۳۷۸)
-	-	-	-	-	-	۴۱۳,۸۲۰,۵۹۵
-	-	-	-	-	-	(۱۲۸,۳۵۶,۸۱۷)
-	-	-	-	-	-	۸۸,۹۱۲,۹۹۱
-	-	-	-	-	-	۱,۵۱۹,۴۶۶,۱۱۲
-	-	-	-	-	-	۴۱۵,۰۸۰,۳۶۶
-	-	-	-	-	-	(۳۳,۷۳۷,۵۲۷)
-	-	-	-	-	-	۳۹۱,۱۶۰,۸۸۹
۱۷۹,۰۰۱,۸۷۹,۳۴۴	(۱۴۵,۰۶۳,۶۶۱,۱۹۷)	(۱۷۰,۰۵۱,۷۸۶)	(۸۹۵,۰۰۹,۳۶۶)	۳۳,۸۷۳,۱۵۷,۰۹۹	۵۵۰,۹۰۰,۴۱۵,۵۷۱	

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی، میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۲,۸۵۰,۰۶۸	-	-	-	-	-	صندوق پالایشی یکم-سهام
(۳۸,۰۳۶,۵۱۱)	-	-	-	-	-	صندوق س. ثروت داریوش س
۳,۹۱۳,۵۵۷	-	-	-	-	-	

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۸,۵۷۵,۶۹۳	۱۲۱,۳۶۷,۹۹۸	(۱۶۷,۵۳۸)	(۸۰۲,۸۴۳,۳۵۴)	۹۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	
۱۳۳,۱۳۲,۷۸۸	۹۵۸,۷۳۷,۷۴۳	(۱,۳۸۱,۶۶۹)	(۶,۶۶۲,۸۸۰,۵۸۸)	۷,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰	اسناد خزانه-م-۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	
-	۴۷,۸۶۸,۴۰۱	(۶۸,۱۵۰)	(۳۳۸,۰۶۳,۴۴۹)	۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	
۱۷۸,۱۲۶,۶۷۳	۱,۰۵۵,۷۱۷,۷۴۱	(۱,۵۲۹,۹۲۴)	(۷,۳۸۳,۷۱۲,۳۳۵)	۸,۴۴۰,۹۶۰,۰۰۰	۸,۸۰۰	اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	
۱,۸۱۶,۶۶۶,۱۲۱	۷,۳۵۱,۶۳۸	(۱۰,۳۸۳)	(۳۹,۹۲۵,۹۱۹)	۵۷,۳۸۸,۰۰۰	۶۲	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	
۱,۳۷۰,۶۱۳,۳۱۸	۳,۳۵۲,۹۷۲,۵۸۲	(۴۸۰,۳۰۱۹۶)	(۲۳,۳۴۸,۱۲۹,۷۲۲)	۲۶,۵۰۵,۹۰۶,۵۰۰	۳۷,۲۸۵	اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۱۰-۳۱۱۰۱	
۳۱۰,۹۶۰,۰۴۸	۲,۳۸۶,۱۸۴,۸۷۰	(۳,۹۹۱,۱۵۸)	(۱۹,۵۰۸,۶۳۵,۹۷۳)	۲۱,۸۹۸,۸۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۰۰	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۱۰-۳۱۱۱۵	
۲,۳۲۷,۷۹۲,۰۱۸	۵,۶۰۲,۴۸۴,۱۵۶	(۸,۶۰۶,۶۱۸)	(۳۳,۲۷۴,۸۲۵,۳۲۶)	۴۸,۸۸۶,۱۷۰,۰۰۰	۶۷,۷۰۰	اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۱۰-۳۰۹۱۲	
۳۷۰,۹۰۷,۶۲۸	۸۲۹,۹۳۰,۵۸۰	(۱,۳۳۱,۱۰۵)	(۵,۹۱۰,۳۹۳,۱۵۵)	۶,۷۴۱,۵۴۶,۰۰۰	۷,۴۴۱	اسناد خزانه-م-۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	
۱۳۷,۰۷۰,۷۳۱	۷۴۰,۸۵۲,۱۹۷	(۱۰,۸۱۰,۱۷۶)	(۵,۳۲۳,۱۷۷,۱۳۷)	۵,۹۶۵,۱۱۰,۵۰۰	۶,۷۶۷	اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۹۹-۲۰۱۰۲۵	
۶۰,۸۳۱,۸۲,۳۵۵	۶,۵۸۰,۶۰۴,۶۲۶	(۱۰,۰۶۳,۳۲۲)	(۴۸,۹۲۱,۱۰۶,۳۴۲)	۵۵,۵۲۱,۷۷۴,۲۹۰	۷۱,۷۷۹	اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۱۰-۳۰۵۲۲	
۴,۰۴۳,۰۷۵,۹۹۰	۱۱,۷۲۳,۳۶۳,۴۴۳	(۱۷,۴۰۸,۵۵۵)	(۸۴,۳۰۶,۵۲۸,۵۰۲)	۹۶,۰۴۷,۲۰۰,۵۰۰	۱۲۹,۰۰۹	اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۱۰-۳۰۷۲۳	
۵,۱۰۸,۱۸۷,۸۶۶	۲۰,۹۵۶,۱۷۳,۴۰۰	(۳۲,۳۴۲,۷۰۴)	(۱۵۶,۰۱۰,۶۳۳,۸۹۶)	۱۷۷,۸۹۰,۷۸۰,۰۰۰	۲۴۳,۶۸۶	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۰-۳۰۸۲۱	
۲۰,۵۳۳,۳۷۹,۰۲۲	۸,۴۰۶,۶۲۵,۶۷۴	(۱۲,۶۲۳,۸۰۹)	(۶۱,۳۲۹,۳۵۰,۵۱۷)	۶۹,۶۴۸,۶۰۰,۰۰۰	۹۲,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۱۰-۳۰۶۲۶	
۲,۷۵۶,۶۶۵,۳۴۳	۸۰۹,۷۳۱,۷۳۷	(۱,۲۰۳,۱۷۱)	(۵,۸۲۷,۳۴۹,۰۹۲)	۶,۶۳۸,۱۸۴,۰۰۰	۸,۴۰۰	اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۱۰-۳۰۴۱۸	
۵,۱۶۰,۶۱۳,۹۲۳	۱۵,۸۰۳,۸۵۵,۴۵۶	(۲۵,۳۹۸,۲۶۵)	(۱۲۳,۷۳۷,۳۸۳,۱۲۹)	۱۳۹,۵۷۶,۶۳۶,۸۵۰	۱۹۸,۴۸۵	اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۱۰-۳۱۰۲۴	
-	۳,۱۴۶,۱۴۹,۵۳۵	(۴,۸۵۸,۹۹۰)	(۳۳,۶۵۷,۲۱۳,۲۷۵)	۲۶,۸۰۸,۲۲۲,۰۰۰	۳۷,۱۸۲	اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۱۰-۳۰۹۱۹	
-	۴۳,۶۳۲,۰۱۹	(۵۷,۸۵۵)	(۲۷۶,۰۶۰,۰۲۶)	۳۱۹,۷۵۰,۰۰۰	۵۰۰	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۰-۴۰۳۲۶	
-	۶۲۳,۵۲۷,۰۲۲	(۶,۶۷۱,۰۸۸)	(۳۶,۱۷۵,۸۰۱,۸۹۱)	۳۶,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۵۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش-خ ۴۰۴۰۸	
-	۶۳۷,۴۹۰,۵۱۸	(۳,۷۶۸,۱۸۸)	(۲۰,۱۴۸,۷۳۱,۳۹۴)	۲۰,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۷-ش-خ ۴۰۶۰۶	
-	(۱۴,۸۵۹,۰۳۶,۱۰۵)	(۴۸,۶۵۲,۳۳۸)	(۲۸۳,۱۳۷,۱۳۳,۷۵۷)	۲۶۸,۴۲۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۸۳,۳۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش-خ ۴۰۷۲۴	
۳,۰۵۳,۴۰۲,۳۲۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	
۲,۱۸۵,۷۷۳,۷۲۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	
۳,۹۵۰,۰۰۲۷,۵۳۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	
۳,۵۲۸,۷۵۰,۵۱۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	
۲,۷۱۹,۲۲۲,۳۲۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	
۶۳۳,۳۷۹,۱۰۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	
۴۸,۸۶۴,۵۷۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	
۲۹۰,۳۳۶,۵۹۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۹۹-۲۰۳۲۱	
۱۹,۱۸۸,۶۶۵,۷۷۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	
۲۲۵,۰۲۱,۹۴۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	
۳۷۱,۰۲۰,۸۹۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	
۹۰۱,۴۰۳,۵۰۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۹۹-۳۰۹۱۹	
۶۸,۶۶۷,۳۰۰,۳۵۴	۶۸,۸۷۶,۱۸۵,۳۳۱	(۱۸۵,۹۲۳,۱۲۲)	(۹۵۸,۳۰۹,۹۵۰,۳۸۹)	۱,۰۲۵,۸۹۳,۰۷۸,۶۴۰			

صندوق سرمایه گذاری، ثابت مانع
یادداشت های توضیحی، صورتهای مالی، میان، دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۸ - سود سهام

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	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۲۰,۲۰,۳۰۳	۸۰۰	۱,۶۱۶,۳۳۲,۳۰۰	۰	۱,۶۱۶,۳۳۲,۳۰۰	۳۸۰,۶۵۸,۳۰۰
گروه مینا (سهام عام)	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۲۰,۰۰۰	۲۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۲۲۱,۰۰۰	۲,۳۵۰	۵۱۹,۳۵۰,۰۰۰	۰	۵۱۹,۳۵۰,۰۰۰	۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۵۰,۰۰۰	۳,۳۷۰	۱,۶۸۵,۰۰۰	(۶,۲۲۴,۲۷۴)	۱,۶۲۸,۷۷۶	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۵۰۰,۳۸۵	۵,۱۰۰	۲,۵۵۱,۳۵۳,۵۰۰	۰	۲,۵۵۱,۳۵۳,۵۰۰	۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۰,۶,۵۴۹	۲۳,۵۰۰	۲,۵۰۳,۹۰۱,۵۰۰	۰	۲,۵۰۳,۹۰۱,۵۰۰	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۶۲۶,۳۹۴	۵۰۰	۳۱۳,۱۹۷,۰۰۰	۰	۳۱۳,۱۹۷,۰۰۰	۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱۰,۹۲,۳۶۲	۳۴۹	۳,۹۰۵,۳۳۸	(۲۲,۴۳۱,۸۸۳)	۳,۶۸۰,۱۳۵,۵۵۵	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳۵۱,۳۵۸	۶۹۰	۲۴۳,۵۰۶,۰۲۰	(۸,۹۵۸,۰۰۶)	۲۳۴,۵۴۸,۰۱۴	۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۳۶,۷۶۴	۶,۰۰۰	۸۲۰,۵۸۴,۰۰۰	۰	۸۲۰,۵۸۴,۰۰۰	۰
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۲/۰۱/۱۰	۱۵,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی تندگوین	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱	۱,۳۰۰	۱,۳۰۰	۰	۱,۳۰۰	۰
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۲۳,۵۰۹	۷,۵۶۰	۱۸۵,۲۸۸,۰۳۰	۰	۱۸۵,۲۸۸,۰۳۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۲۰,۰۰۰	۱,۵۶۰	۳۱,۲۰۰,۰۰۰	(۶۴۸,۶۹۲)	۳۰,۵۵۱,۳۰۸	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۵۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۹۲,۵۱۷)	۱۸۸,۷۰۷,۴۸۳	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)		۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰
سیمان صوفیان		۰	۰	۰	۰	۰	۹۵,۶۹۴,۵۲۸
بانک ملت		۰	۰	۰	۰	۰	۸۵,۶۳۰,۳۹۹
شرکت ارتباطات سیار ایران		۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۰,۰۵۰,۹۳۲
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان		۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۴,۹۲۲,۷۱۱
پتروشیمی خراسان		۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۳,۲۳۶,۳۳۲
گروه توسعه مالی مهر آیندگان		۰	۰	۰	۰	۰	۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی تندگوین		۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۲,۶۹۵,۲۲۹
پلیمر آریا ساسول		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر		۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۷۵۵,۹۲۲
آهن و فولاد غدیر ایرانیان		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۰۰,۳۱۹,۱۳۹
سود سهام صندوق پالایش		۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۳,۶۴۴,۰۰۰
سود شرکت س استان آذربایجان غربی		۰	۰	۲,۷۷۰,۵۹۶,۱۶۴	۰	۲,۷۷۰,۵۹۶,۱۶۴	۱,۶۶۷,۸۱۲,۳۵۴
سود شرکت س استان گیلان		۰	۰	۳,۷۸۶,۱۷۶,۹۹۲	۰	۳,۷۸۶,۱۷۶,۹۹۲	۱,۰۲۷,۴۶۰,۷۵۵
سود شرکت س استان کردستان		۰	۰	۳۰,۱۶,۷۲۵,۵۳۵	۰	۳۰,۱۶,۷۲۵,۵۳۵	۹۷۸,۱۹۹,۱۸۳
سود شرکت س استان آذربایجان شرقی		۰	۰	۱,۸۸۵,۱۹۱,۹۷۱	۰	۱,۸۸۵,۱۹۱,۹۷۱	۹۱۳,۳۹۷,۰۳۴
سود س.س.س. سهام عدالت استان کرمانشاه		۰	۰	۱,۱۶۰,۶۰۱,۶۰۹	۰	۱,۱۶۰,۶۰۱,۶۰۹	۵۶۲,۹۳۹,۵۸۵
سود س.س.س. سهام عدالت استان کرمان		۰	۰	۸۵۶,۰۳۵,۰۴۰	۰	۸۵۶,۰۳۵,۰۴۰	۴۱۵,۲۱۱,۶۰۷
جمع سود سهام				۲۲,۸۳۵,۰۶۶,۵۰۹	(۳۹,۵۶۵,۳۷۲)	۲۲,۸۰۵,۵۰۱,۱۳۷	۱۲,۵۶۷,۱۲۸,۱۲۹

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی، صان: دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
سود اوراق مرابحه	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۰,۹۱۹,۱۸۰,۵۵۳	۵۷,۴۲۱,۸۲۸,۹۷۴
	۱۹-۱	۱۹-۲
	۹۵,۵۲۸,۲۰۰,۲۷۲	۵۷,۴۲۱,۸۲۸,۹۷۴
	۱۴۶,۴۴۷,۳۸۰,۸۲۵	

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
اوراق مرابحه	درصد	ریال	ریال			
مرابحه عام دولت ۱۱۷-شخ ۰۳۰۴۰۶	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۸٪	۲,۳۱۶,۳۷۰,۳۱۲	۰	۰	۰
مرابحه عام دولت ۱۱۲-شخ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸٪	۴,۷۲۳,۷۱۴,۶۳۰	۰	۰	۰
مرابحه عام دولت ۱۰۶-شخ ۰۲۰۲۲۴	۱۴۰۲/۰۶/۲۴	۱۸٪	۵,۳۹۸,۰۸۷,۳۸۱	۰	۰	۰
مرابحه عام دولت ۱۰۷-شخ ۰۳۰۷۲۲	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸٪	۳۸,۴۸۲,۰۰۸,۲۳۰	۰	۰	۰
			۵۰,۹۱۹,۱۸۰,۵۵۳			

۱۹-۲- 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	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
سپرده کوتاه مدت	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۰۵۰۱۳۸۷۸۰۶۰۰ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	کوتاه مدت	۵٪	۳,۸۵۹,۹۴۱	۰	۳,۸۵۹,۹۴۱	۳,۸۵۹,۹۴۱	۴,۷۹۶,۵۳۱
سپرده کوتاه مدت ۹۴۲۰۷۲۹۲۵۱ بانک ملت	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	کوتاه مدت	۵٪	۸,۶۸۰	۰	۸,۶۸۰	۸,۶۸۰	۱,۱۵۹,۰۰۸
سپرده بلند مدت ۹۴۲۱۵۷۹۱۷۳ بانک ملت	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	بلند مدت	پسته شده	۰	۰	۰	۰	۲۳,۸۱۷,۵۳۳,۱۲۷
سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۳۱۸۶۵۶۰۵ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۷/۰۷	بلند مدت	پسته شده	۰	۰	۰	۰	۱,۸۴۴,۳۸۳,۵۶۲
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۸۱۰۰۱۳۳۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	کوتاه مدت	۵٪	۲,۳۳۰,۸۰۷	۰	۲,۳۳۰,۸۰۷	۲,۳۳۰,۸۰۷	۱۳,۶۲۷
سپرده بلند مدت ۲۰۱۹۰۱۲۱۳۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	بلند مدت	پسته شده	۰	۰	۰	۰	۱۰,۳۲۵,۶۷۶,۷۱۵
سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۳۰۵۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	بلند مدت	پسته شده	۴,۰۲۴,۱۳۶,۵۸۰	۰	۴,۰۲۴,۱۳۶,۵۸۰	۴,۰۲۴,۱۳۶,۵۸۰	۵,۸۱۳,۶۱۰,۵۶۳,۸
سپرده کوتاه مدت ۱۵۸۹۰۸۸۱۶۶۹۱۱ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	کوتاه مدت	۵٪	۳۶۴,۱۶۱	۰	۳۶۴,۱۶۱	۳۶۴,۱۶۱	۲۹,۲۰۴
سپرده بلند مدت ۱۳۷۸۵۰۶۸۳۵۳۲۷۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۰/۰۹	کوتاه مدت	۵٪	۶,۰۳۰,۱۷۶	۰	۶,۰۳۰,۱۷۶	۶,۰۳۰,۱۷۶	۰
سپرده بلند مدت ۱۳۷۸۸۲۶۸۳۵۳۲۷۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	بلند مدت	پسته شده	۰	۰	۰	۰	۴,۶۸۱,۳۵۲,۱۰۷
سپرده بلند مدت ۱۳۷۸۸۲۶۸۳۵۳۲۷۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	بلند مدت	پسته شده	۴,۵۲۰,۵۴۷,۷۹۵	۰	۴,۵۲۰,۵۴۷,۷۹۵	۴,۵۲۰,۵۴۷,۷۹۵	۵,۴۲۰,۱۶۲,۱۷۹
سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۴۰۴۳۳۱۶۰۰ بانک کارآفرین	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	بلند مدت	پسته شده	۳,۲۳۰,۲۴۲,۵۲۴	۰	۳,۲۳۰,۲۴۲,۵۲۴	۳,۲۳۰,۲۴۲,۵۲۴	۱,۲۲۵,۶۳۶,۷۱۳
سپرده کوتاه مدت ۳۳۳۸۱۲۷۹۷ بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۳/۰۵	کوتاه مدت	۵٪	۱۴۳,۹۸۷	۰	۱۴۳,۹۸۷	۱۴۳,۹۸۷	۰
سپرده بلند مدت ۳۳۳۸۱۱۸۷ بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۳/۰۵	بلند مدت	پسته شده	۰	۰	۰	۰	۱,۴۲۰,۷۶۵,۰۱۳
سپرده بلند مدت ۲۰۱۹۰۱۲۱۳۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	بلند مدت	پسته شده	۰	۰	۰	۰	۱,۸۸۸,۸۴۹,۵۰۰
سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۳۰۵۷۶۶۹۱۲ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۰۳/۲۶	بلند مدت	پسته شده	۱,۵۸۱,۶۴۳,۸۳۹	۰	۱,۵۸۱,۶۴۳,۸۳۹	۱,۵۸۱,۶۴۳,۸۳۹	۵۵,۳۵۶,۰۳۰
سپرده بلند مدت ۳۳۶۳۷۷۹۱۵ بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	بلند مدت	پسته شده	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده بلند مدت ۲۰۱۸۵۱۳۳۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	بلند مدت	پسته شده	۱۷,۵۱۷,۸۰۸,۳۱۱	۰	۱۷,۵۱۷,۸۰۸,۳۱۱	۱۷,۵۱۷,۸۰۸,۳۱۱	۰
سپرده بلند مدت ۱۰۰۰۷۱۰۸۱۰۰۷۰۷۳۰۷۳۰ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	کوتاه مدت	۵٪	۲۰,۵۴۰,۰۵۹	۰	۲۰,۵۴۰,۰۵۹	۲۰,۵۴۰,۰۵۹	۰
سپرده بلند مدت ۱۰۰۰۷۱۰۸۱۰۰۷۰۷۳۰ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	بلند مدت	پسته شده	۱۰,۶۷۱,۴۷۹,۴۵۶	۰	۱۰,۶۷۱,۴۷۹,۴۵۶	۱۰,۶۷۱,۴۷۹,۴۵۶	۰
سپرده بلند مدت ۳۳۰۰۰۴۳۳۰ بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	بلند مدت	پسته شده	۱۰,۸۵۶,۷۱۲,۳۲۰	۰	۱۰,۸۵۶,۷۱۲,۳۲۰	۱۰,۸۵۶,۷۱۲,۳۲۰	۰
سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۳۰۵۷۶۶۹۱۳ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۰۹/۲۷	بلند مدت	پسته شده	۳۰,۷۳۹,۷۲۰	۰	۳۰,۷۳۹,۷۲۰	۳۰,۷۳۹,۷۲۰	۰
سپرده بلند مدت ۳۳۸۷۹۸۷۵۱ بانک رفاه	۱۴۰۱/۱۰/۲۱	بلند مدت	۲۰٪	۹,۷۱۵,۰۶۸,۴۹۰	(۶۸۵,۶۷۴)	۹,۰۲۹,۳۸۲,۸۱۶	۹,۰۲۹,۳۸۲,۸۱۶	۰
سپرده بلند مدت ۱-۳۸۶۵۳۳-۳۸۶-۳۸۶ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	بلند مدت	۲۴٪	۱۵۰,۵۳۳,۵۶۵	(۱۶,۹۰۵,۳۶۰)	۱۳۳,۶۲۸,۲۰۵	۱۳۳,۶۲۸,۲۰۵	۰
سپرده بلند مدت ۱-۳۳۶۷۱۸۷-۳۳۶-۳۳۶ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۱۹	بلند مدت	۲۵٪	۲۲,۱۱۹,۱۸۰,۷۷۵	(۲۷,۵۶۷,۲۲۰)	۲۲,۰۹۱,۶۱۳,۵۵۵	۲۲,۰۹۱,۶۱۳,۵۵۵	۰
				۹۵,۵۲۸,۲۰۰,۲۷۲	(۴۵,۱۵۸,۳۵۴)	۹۵,۵۲۸,۲۰۰,۲۷۲	۹۵,۵۲۸,۲۰۰,۲۷۲	۵۷,۴۲۱,۸۲۸,۹۷۴

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۹,۳۷۳,۳۰۳	۵۱,۷۱۶,۳۰۹	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
.	۱۴۲,۸۸۴,۶۲۷	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
.	۳,۶۵۱,۲۹۴	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۹,۳۷۳,۳۰۳	۱۹۸,۲۵۲,۲۳۰	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۳,۹۷۹,۶۸۳,۰۹۳	۱۰,۶۲۴,۴۸۷,۲۸۶	کارمزد مدیر
۳۴۳,۶۲۶,۱۲۰	۷۶۲,۴۰۸,۷۳۶	کارمزد متولی
۲,۲۶۱,۴۴۵,۵۲۴	۴,۹۷۸,۸۴۱,۴۲۱	کارمزد بازار گردان
۲۹۴,۰۵۳,۲۷۹	۴۴۷,۶۸۵,۵۸۸	حق الزحمه حسابرس
۶,۸۷۸,۸۰۸,۰۱۶	۱۶,۸۱۳,۴۲۳,۰۳۱	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۷,۵۹۲,۶۸۸	۱۷,۵۹۲,۶۸۸	هزینه تاسیس
۱۰۵,۹۹۹,۹۶۶	۱۵۰,۲۸۵,۷۸۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۴,۸۷۹,۳۹۰	۶۱,۹۳۹,۹۲۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۶۰۹,۲۰۴,۹۲۸	۱,۸۰۴,۴۷۲,۴۷۰	هزینه آبونمان نرم افزار
.	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
.	۱۸۸,۲۳۶,۱۱۴	هزینه نرم افزار
۳,۹۹۹,۸۲۹	.	هزینه تسهیلات بانکی
۲۴,۰۴۰,۸۹۱	۲۸,۶۱۷,۵۲۶	هزینه کارمزد بانکی
۲۷۴,۱۶۴,۷۱۰	۲۰,۷۵۷,۴۸۸	هزینه تصفیه
۱,۰۴۹,۸۸۲,۳۰۲	۲,۴۳۵,۴۰۱,۹۸۶	

۲۳- تعدیلات

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۴۸,۷۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۳۸,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	تعدیلات- ارزش گذاری بابت صدور واحد
(۳,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸۶,۵۸۷,۶۵۰,۰۰۰)	تعدیلات- ارزش گذاری بابت ابطال واحد
۱۴۵,۳۹۷,۴۰۰,۰۰۰	(۳۴۷,۹۵۷,۶۵۰,۰۰۰)	

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
درصد	تعداد	نوع واحد سرمایه گذاری	درصد	تعداد	نوع واحد سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۰/۹۹٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱/۶۹٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق - سهامدار ممتاز	شرکت سیدگردان مانی
۰/۱۱٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۱۹٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهرا ایرانیان
۰/۰۱٪	۲۰,۰۰۰	-	۰/۰۳٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی طاهری زاده
۰/۰۱٪	۲۰,۰۰۰	-	۰/۰۳٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی عباس کاشی
۰/۰۱٪	۲۰,۰۰۰	-	۰/۰۳٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	زهره اصغری
۱/۱۳٪	۲,۰۶۰,۰۰۰		۱/۹۴٪	۲,۰۶۰,۰۰۰			

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	
		موضوع معامله	ارزش معامله
مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله		
۱۰,۰۹۵,۴۶۱,۲۹۴	طی دوره مالی	بدهی و هزینه کارمزد ارکان	۱۰,۶۲۴,۴۸۷,۲۸۶
۵۰۶,۹۳۲,۹۸۰	طی دوره مالی	هزینه کارمزد ارکان	۷۶۲,۴۰۸,۷۳۶
۲۳,۶۳۰,۰۱۰,۷۹۵	طی دوره مالی	هزینه کارمزد ارکان	۴,۹۷۸,۸۴۱,۴۲۱
۴۴۷,۶۸۵,۵۸۸	طی دوره مالی	هزینه کارمزد ارکان	۴۴۷,۶۸۵,۵۸۸
۴۴۲,۵۷۶	طی دوره مالی	کارمزد معامله	۶۰۷,۶۹۲,۴۲۰-

۲۶- رویدادهای پس از گزارشگری مالی

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