

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
با احترام

به پیوست صورت های مالی سالانه صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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 به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

۴

الف. اطلاعات کلی صندوق

۴-۵

ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری

۶

پ. مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۸

ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹-۲۰

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 ۱۴۰۲/۰۸/۱۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان مانی

نمایند

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 (جردن سابق) ، خیابان دستگردی
(ظفر غربی) ، پلاک ۲۷۳ ، طبقه اول شرقی ، واحد ۶



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۳۴۰,۳۶۶,۶۳۴,۰۷۷	۱۷۶,۶۳۷,۳۵۲,۱۲۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۴,۴۶۰,۳۸۲,۷۴۲	۵۸,۷۹۹,۴۲۴,۷۸۷	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱,۲۰۳,۵۵۲,۶۲۹,۱۸۰	۱,۵۱۰,۲۹۴,۵۳۶,۶۳۲	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۱,۳۹۶,۶۲۳,۰۶۴	۹,۳۸۸,۰۸۳,۲۳۸	۹	حساب های دریافتی
۲۶۴,۳۸۰,۹۳۰	.	۱۰	جاری کارگزاران
۲۵۸,۷۲۹,۹۰۸	۱,۵۵۲,۸۲۸,۱۷۰	۱۱	سایر دارایی ها
۷,۰۲۱,۷۱۵,۴۶۴	۲۸,۵۷۵,۵۲۰,۲۶۴	۱۲	موجودی نقد
۲,۲۵۴,۳۲۱,۰۹۵,۳۶۵	۲,۸۰۲,۲۴۷,۷۴۵,۲۱۶		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
.	۱,۶۹۹,۳۹۷,۵۳۷	۱۰	جاری کارگزاران
۸,۱۷۳,۴۲۴,۰۹۸	۵,۵۹۰,۵۲۹,۹۵۶	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۸۷۶,۳۷۶,۷۵۴	۲,۳۴۳,۷۵۲,۰۱۸	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۹,۰۴۹,۸۰۰,۸۵۲	۹,۶۳۳,۶۷۹,۵۱۱		جمع بدهی ها
۲,۲۴۵,۲۷۱,۲۹۴,۵۱۳	۲,۷۹۲,۶۱۴,۰۶۵,۷۰۵	۱۵	خالص دارایی ها
۱۲,۳۲۰	۱۵,۹۲۲		خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۶	۲۲۶,۰۲۳,۲۳۴,۴۳۷	۴۷,۵۱۵,۹۴۵,۰۱۸
۱۷	۱۳۸,۷۱۷,۰۴۳,۰۸۴	۷۵,۷۰۰,۹۸۷,۹۹۱
۱۸	۲۷,۳۷۳,۵۴۸,۵۶۷	۲۲,۶۵۷,۳۸۰,۴۱۰
۱۹	۲۱۸,۵۵۰,۱۷۴,۵۷۰	۱۰۸,۹۱۳,۶۷۰,۹۹۰
۲۰	۱۹۸,۲۵۲,۲۳۰	۷۵,۷۴۲,۱۵۹
	۶۱۰,۸۶۲,۲۵۲,۸۸۸	۲۵۴,۸۶۳,۷۲۶,۵۶۸
۲۱	(۲۲,۰۲۶,۰۴۰,۳۹۶)	(۱۲,۴۵۷,۳۹۶,۹۳۹)
۲۲	(۳,۵۵۷,۹۹۱,۲۸۳)	(۱,۵۳۳,۴۵۲,۷۵۰)
	(۲۵,۵۸۴,۰۳۱,۶۷۹)	(۱۳,۹۹۰,۸۴۹,۶۸۹)
	۵۸۵,۲۷۸,۲۲۱,۲۰۹	۲۴۰,۸۷۲,۸۷۶,۸۷۹
	۲۶,۳۰٪	۱۸,۳۴٪
	۲۱,۰۱٪	۱۰,۸٪

درآمدها:

سود ناشی از فروش اوراق بهادار
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
درآمد سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی
سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری^۱

بازده سرمایه گذاری پایان سال^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۳۳۷,۴۶۶,۰۱۷,۶۱۷	۲,۲۴۵,۲۷۱,۲۹۴,۴۹۶
۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۲۴۰,۸۷۲,۸۷۶,۸۷۹	۵۸۵,۲۷۸,۲۲۱,۲۰۹
۱۷۴,۹۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۶۴,۵۵۰,۰۰۰
۲,۲۴۵,۲۷۱,۲۹۴,۴۹۶	۲,۷۹۲,۶۱۴,۰۶۵,۷۰۵
۱۸۲,۲۴۰,۹۴۰	۱۷۵,۳۹۰,۹۴۰

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحد سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری^۱

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال^۲

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

خالص دارایی های پایان دوره

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



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت مانی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۶ تحت شماره ۱۱۸۵۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۱ مجوز فعالیت را دریافت نموده است. همچنین صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۹ تحت شماره ثبت ۵۱۷۷۶ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۱۰۱۹۳۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسید و در طی مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۲ و تاییدیه شماره ۱۲۲/۴۹۸۳۲ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۶ نام صندوق از صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت مانی به صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی تغییر پیدا کرد. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی و سهام به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت است. مدت فعالیت صندوق به موجب مجوز اخذ شده ۳ سال و تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۱ می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان نلسون ماندلا (چردن سابق) - خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) - پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق: با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند به شرح جدول زیر می‌باشد.

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٪

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

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

بازارگردان صندوق : صندوق اختصاصی بازارگردانی پاینده است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۷ به شماره ثبت ۵۳۸۴۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی عبارتست تهران - خیابان نلسون ماندلا (چردن سابق) - خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) - پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی.

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

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

۳-۱- اقلام صورت‌های مالی میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می‌شود.

۴- اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت و سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد .

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیر فرا بورسی و گواهی سپرده بانکی: خالص

ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۳-۱-۴- 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 سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند 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.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری 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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۲-۲-۴- سود سهام :

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

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی:

مخارج تأسیس و دسترسی به نرم افزار و تارنمای صندوق ، مخارج انتقالی به دوره‌های آتی را شامل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک خواهد شد.

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 می‌شود .

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۵-۴- مخارج تأمین مالی : سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری ، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۶-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به شرح جدول زیر می باشد.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰,۵ درصد وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول 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 ۲-۲-۱ امیدنامه نمونه مربوطه و سالیانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها ، به علاوه 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 دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد*
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. **
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	" 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 سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۸-۴- وضعیت مالیات

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می‌باشد. از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
فلزات اساسی	۳۷,۶۷۷,۲۴۵,۶۵۳	۸۷,۳۵۷,۸۵۳,۲۶۸	فلزات اساسی	۳۷,۶۷۷,۲۴۵,۶۵۳	۸۷,۳۵۷,۸۵۳,۲۶۸
خودرو و ساخت قطعات	۱۱,۲۳۱,۰۵۴,۹۸۳	۰	خودرو و ساخت قطعات	۱۱,۲۳۱,۰۵۴,۹۸۳	۰
بانکها و موسسات اعتباری	۳,۸۰۲,۰۶۹,۴۰۴	۱۳,۰۵۹,۶۱۱,۱۵۶	بانکها و موسسات اعتباری	۳,۸۰۲,۰۶۹,۴۰۴	۱۳,۰۵۹,۶۱۱,۱۵۶
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۵,۴۰۱,۹۹۰,۹۸۷	۲۱,۷۱۶,۳۸۵,۳۳۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۵,۴۰۱,۹۹۰,۹۸۷	۲۱,۷۱۶,۳۸۵,۳۳۲
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲,۲۵۱,۰۴۸,۱۲۱	۲۲,۷۶۵,۱۸۶,۳۷۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲,۲۵۱,۰۴۸,۱۲۱	۲۲,۷۶۵,۱۸۶,۳۷۳
محصولات شیمیایی	۲۱,۷۲۰,۱۹۸,۷۴۲	۱۱۵,۶۴۶,۸۲۵,۸۶۳	محصولات شیمیایی	۲۱,۷۲۰,۱۹۸,۷۴۲	۱۱۵,۶۴۶,۸۲۵,۸۶۳
سیمان، آهک و گچ	۲,۰۴۴,۳۳۴,۴۶۱	۲,۵۶۲,۲۶۳,۲۸۰	سیمان، آهک و گچ	۲,۰۴۴,۳۳۴,۴۶۱	۲,۵۶۲,۲۶۳,۲۸۰
سرمایه گذاریها	۵۹,۳۱۵,۹۸۸,۹۱۹	۷۱,۰۸۲,۲۸۳,۴۸۷	سرمایه گذاریها	۵۹,۳۱۵,۹۸۸,۹۱۹	۷۱,۰۸۲,۲۸۳,۴۸۷
مواد و محصولات دارویی	۶۲۲,۸۲۳,۱۷۷	۳,۰۱۵,۴۰۵,۷۸۴	مواد و محصولات دارویی	۶۲۲,۸۲۳,۱۷۷	۳,۰۱۵,۴۰۵,۷۸۴
استخراج کانه های فلزی	۲۸۷,۵۳۱,۹۹۵	۲,۲۶۰,۴۸۸,۷۵۵	استخراج کانه های فلزی	۲۸۷,۵۳۱,۹۹۵	۲,۲۶۰,۴۸۸,۷۵۵
مخابرات	۸,۳۸۷,۸۰۲,۸۹۱	۹,۸۳۴,۹۷۵,۵۴۷	مخابرات	۸,۳۸۷,۸۰۲,۸۹۱	۹,۸۳۴,۹۷۵,۵۴۷
خدمات فنی و مهندسی	۳۴۴,۴۴۱,۵۴۰	۳۴۴,۴۴۱,۵۴۰	خدمات فنی و مهندسی	۳۴۴,۴۴۱,۵۴۰	۳۴۴,۴۴۱,۵۴۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰	۱,۴۴۶,۵۴۱,۵۶۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰	۱,۴۴۶,۵۴۱,۵۶۰
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۰	۱۱,۰۱۷,۹۶۶,۴۸۳	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۰	۱۱,۰۱۷,۹۶۶,۴۸۳
	۱۵۳,۰۷۶,۵۳۱,۲۷۳	۳۴۰,۳۶۶,۶۳۴,۰۷۷		۱۵۳,۰۷۶,۵۳۱,۲۷۳	۳۴۰,۳۶۶,۶۳۴,۰۷۷

مبلغ ۵۲ میلیارد ریال از ترکیب دارایی های صندوق شرکت های سرمایه گذاری استانی می باشد که از تاریخ ۱۳۰۰/۱۱/۳۰ 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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
صندوق س. اهرمی مفید-س	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صندوق س. اهرمی مفید-س	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۳۱,۵۷۴,۲۵۶,۴۹۴	۰	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۳۱,۵۷۴,۲۵۶,۴۹۴	۰
صندوق سهامی چشم فارابی-اهرمی	۱۲,۱۷۵,۹۵۰,۰۷۳	۲,۲۵۶,۹۱۶,۷۲۵	صندوق سهامی چشم فارابی-اهرمی	۱۲,۱۷۵,۹۵۰,۰۷۳	۲,۲۵۶,۹۱۶,۷۲۵
صندوق س. سروسودمند مدیران-سهام	۱۱,۶۷۵,۴۰۹,۴۴۳	۰	صندوق س. سروسودمند مدیران-سهام	۱۱,۶۷۵,۴۰۹,۴۴۳	۰
سایر	۳,۸۸۱,۷۷۴,۹۷۶	۰	سایر	۳,۸۸۱,۷۷۴,۹۷۶	۰
	۵۹,۳۰۷,۳۹۰,۹۸۶	۲۴,۴۶۰,۳۸۲,۷۴۲		۵۹,۳۰۷,۳۹۰,۹۸۶	۲۴,۴۶۰,۳۸۲,۷۴۲

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۱/۰۱
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۸
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۹
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۰
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۰
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۱۴۰۳/۰۵/۱۷	سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۱۴۰۳/۰۵/۱۷
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۰۵/۲۳	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۰۵/۲۳	۱۴۰۳/۰۵/۲۳
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۹/۱۰	۱۴۰۱/۰۹/۱۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۹/۱۰	۱۴۰۱/۰۹/۱۰
سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۱۴۰۱/۱۰/۲۸
سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	۱۴۰۰/۱۰/۲۷
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۶	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۶
سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	۱۴۰۰/۱۰/۲۲
سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۴۰۰/۱۰/۲۶
سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۵	۱۴۰۰/۱۰/۲۵	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۵	۱۴۰۰/۱۰/۲۵

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۶۶۹,۷۴۶,۳۹۹,۳۵۲	۸۴۸,۸۹۷,۲۴۵,۵۷۱
اوراق مربجه	۸۴۰,۵۴۸,۱۳۷,۲۸۰	۳۵۴,۶۵۵,۳۸۳,۶۰۹
	۱,۵۱۰,۲۹۴,۵۳۶,۶۳۲	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 ۴ بودجه ۰۰-۰۵۲۲-۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۶,۴۴۵,۴۷۸,۴۰۱	۰	۶,۵۷۶,۱۶۴,۱۲۴	۰٪	۱۰۵,۷۴۳,۱۵۷,۷۸۸	۴.۷٪
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۴۷,۷۳۱,۲۹۹	۰	۶۲,۱۵۳,۳۴۲	۰٪	۵,۲۳۳,۱۷۷,۱۲۷	۰.۳٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۲۹,۰۱۹,۹۰۶	۰	۳۹,۲۰۹,۳۹۲	۰٪	۵,۱۱۳,۲۲۷,۰۵۹	۰.۳٪
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۴۶,۳۹۵,۵۶۶	۰	۶۰,۵۰۱,۰۳۲	۰٪	۳۲,۶۸۶,۳۲۲,۵۳۰	۱.۴٪
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۳۲۸,۰۶۳,۴۴۹	۰	۳۹۸,۳۲۳,۷۹۰	۰٪	۰	۰.۰٪
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۶۹۴,۸۳۵,۹۱۴	۰	۹۷۴,۲۳۳,۳۸۸	۰٪	۸۰۲,۸۶۴,۴۵۴	۰.۰٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۴۰۳۳۶	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۲۷۶,۰۶۰,۰۲۶	۰	۳۳۵,۵۸۴,۱۶۴	۰٪	۰	۰.۰٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۱۱۳,۵۷۷,۳۱۷,۹۷۸	۰	۱۴۶,۸۰۴,۶۵۰,۴۳۳	۵٪	۹۸,۲۶۹,۱۱۷,۹۹۳	۴.۴٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۸,۰۴۷,۲۹۴,۴۵۴	۰	۲۳,۰۳۱,۹۰۸,۷۰۹	۱٪	۱۸,۲۴۸,۳۴۱,۸۸۸	۰.۸٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۲۰,۵۹۱,۸۷۱,۱۹۸	۰	۲۷,۴۴۴,۲۴۱,۸۲۹	۱٪	۲۱,۲۰۴,۷۷۷,۳۳۷	۰.۹٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۴۰,۲۳۸,۲۴۷,۱۳۸	۰	۵۲,۷۰۲,۰۲۶,۰۲۶	۲٪	۳۳,۳۹۰,۰۴۶,۹۵۶	۱.۵٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۲۵,۸۱۰,۱۱۰,۳۶۶	۰	۳۲,۷۲۶,۰۲۳,۳۳۲	۱٪	۲۲,۹۷۴,۶۵۶,۷۸۸	۱.۰٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۱۵۵,۱۱۳,۳۳۱,۸۰۲	۰	۱۹۸,۴۳۴,۴۱۹,۲۴۱	۷٪	۱۵۰,۸۶۷,۳۱۰,۹۴۲	۶.۷٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۵۹,۷۱۱,۳۶۲,۷۳۱	۰	۷۶,۲۴۵,۲۳۸,۰۴۵	۳٪	۸۹,۶۱۶,۱۹۴,۱۲۰	۴.۰٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۵,۳۴۶,۳۵۰,۸۱۷	۰	۶,۹۸۹,۵۴۸,۹۱۴	۰٪	۶۹,۳۵۸,۴۰۶,۵۰۹	۳.۱٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۷۶,۴۶۸,۲۳۴,۰۹۱	۰	۹۶,۹۲۲,۱۷۳,۵۹۱	۳٪	۱۱۸,۳۲۹,۹۷۳,۷۹۴	۵.۲٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۰٪	۱۰,۱۵۱,۹۲۹,۶۳۹	۰.۵٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۰	۰	۰	۰	۰٪	۵,۴۱۳,۵۱۸,۶۳۱	۰.۳٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۰	۰	۰	۰	۰٪	۲,۶۴۵,۸۵۰,۳۵۲	۰.۱٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۲۰۳۲۱	۰	۰	۰	۰	۰٪	۴,۳۳۲,۳۸۹,۶۶۲	۰.۳٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۰	۰	۰	۰	۰٪	۹۱۳,۳۳۴,۴۲۸	۰.۰٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۰	۰	۰	۰	۰٪	۳۸,۱۰۹,۳۶۷,۹۷۴	۱.۷٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰٪	۹,۶۳۶,۱۴۳,۱۳۲	۰.۴٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۰	۰	۰	۰	۰٪	۵,۸۶۷,۱۴۶,۳۸۸	۰.۳٪
		۵۲۲,۷۷۱,۷۰۵,۱۳۶	۰	۶۶۹,۷۴۶,۳۹۹,۳۵۲	۲۴٪	۸۴۸,۸۹۷,۲۴۵,۵۷۱	۳۷.۷٪

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مربجه 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
مربجه عام دولت ۵-ش ۰۰-۳۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۹۶,۸۲۵,۵۲۵,۳۱۲	۷۳۲,۰۸۱,۸۸۴	۹۸,۲۱۴,۴۱۰,۰۰۹	۳.۵٪	۰	۰.٪
مربجه عام دولت ۱۲-ش ۰۰-۴۱۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۲۸,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۱۱,۶۶۲,۲۳۴	۲۹,۰۲۶,۰۴۷,۴۴۹	۱.۰٪	۰	۰.٪
مربجه عام دولت ۱۳-ش ۰۰-۵۰۴۱۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۷,۷۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۸۱۱,۶۶۲,۲۳۴	۲۸,۶۶۲,۲۱۳,۴۰۶	۱.۰٪	۰	۰.٪
مربجه عام دولت ۱۳-ش ۰۰-۴۰۴۱۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۹۰,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۱۱,۰۸۱,۵۶۵	۲۰۰,۰۳۹,۷۹۸,۷۱۵	۷.۱٪	۰	۰.٪
صکوک مربجه فتوح ۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۴۸,۴۷۵,۵۲۹,۳۲۵	۲,۵۰۵,۳۹۱,۶۱۴	۱۶۰,۸۷۶,۹۴۱,۵۸۵	۵.۷٪	۰	۰.٪
مربجه عام دولت ۱۱۷-ش ۰۰-۳۰۴۰۶	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۲۰,۱۴۸,۷۴۱,۲۹۴	۱,۵۵۸,۶۶۸,۳۱۵	۲۲,۷۱۷,۳۳۶,۹۹۵	۰.۸٪	۰	۰.٪
مربجه عام دولت ۱۱۲-ش ۰۰-۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۳۶,۱۷۷,۹۲۵,۰۰۰	۴۰۲,۱۸۶,۸۹۷	۳۸,۲۰۲,۳۳۴,۲۷۸	۱.۴٪	۱۱,۸۹۷,۳۲۲,۰۲۷	۰.۵٪
مربجه عام دولت ۱۰۷-ش ۰۰-۳۰۷۲۳	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۲۵۰,۳۳۰,۷۳۱,۹۶۴	۱۲,۴۴۸,۲۴۱,۸۶۷	۲۶۲,۸۰۹,۰۵۴,۷۴۳	۹.۴٪	۲۹۶,۲۲۳,۶۱۱,۳۲۷	۱۳.۱٪
مربجه عام دولت ۱۰۶-ش ۰۰-۲۰۶۲۴	۰۰۰	۰	۰	۰	۰.۰٪	۴۶,۵۳۴,۴۵۰,۳۴۵	۲.۱٪
		۷۹۸,۷۳۸,۷۷۲,۸۹۵	۲۴,۹۸۱,۰۷۶,۶۱۰	۸۴۰,۵۴۸,۱۳۷,۲۸۰	۳۰.۰٪	۳۵۴,۶۵۵,۳۸۳,۶۰۹	۱۵.۷۳٪

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۴,۳۸۰,۹۳۰	۲,۱۱۲,۲۵۶,۷۲۷,۶۰۵	۲,۱۱۴,۲۲۰,۵۱۶,۰۷۲	(۱,۶۹۹,۳۹۷,۵۳۷)
۲۶۴,۳۸۰,۹۳۰	۲,۱۱۲,۲۵۶,۷۲۷,۶۰۵	۲,۱۱۴,۲۲۰,۵۱۶,۰۷۲	(۱,۶۹۹,۳۹۷,۵۳۷)

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.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶,۵۰۴,۲۰۸	.	۲۳,۶۰۷,۸۳۵	۲۲,۸۹۶,۳۷۳
۱۵۰,۲۸۵,۷۸۰	(۱۰۲,۵۵۷,۱۴۸)	۴۷,۴۲۸,۶۳۲	.
.	۳,۸۳۵,۱۵۷,۵۳۴	۲,۴۹۸,۷۸۷,۴۰۶	۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸
۶۱,۳۹۹,۹۲۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۸۷۸,۲۵۱	۱۹۳,۵۶۱,۶۶۹
.	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	.
۲۵۸,۷۲۹,۹۰۸	۴,۱۶۸,۳۰۰,۳۸۶	۲,۸۷۴,۲۰۲,۱۲۴	۱,۵۵۲,۸۲۸,۱۷۰

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۳۴۷,۳۴۵,۳۴۱	.
۱۵,۱۷۶,۵۲۲,۲۰۳	۳,۵۰۲,۳۸۱,۶۹۰
۲۳۸,۰۲۰	۲,۵۳۲,۸۹۹,۳۴۰
۸۲,۶۵۹,۷۱۷	۲۶۴,۴۱۷,۳۳۹
۸,۷۱۵,۴۷۱,۶۰۶	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۵,۶۹۰	۹۵۵,۶۴۹
۳۳۲,۷۸۷,۶۸۴	۴۶۷,۹۱۳
۱۰,۴۶۰,۰۰۳	۵۹۳,۱۳۳
۲۸,۵۷۵,۵۲۰,۲۶۴	۷,۰۲۱,۷۱۵,۴۶۴

قرض الحسنه ۱۱۳۷۴۰۰۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
 سپرده کوتاه مدت ۰۵۰۱۲۸۲۷۸۰۶۰۰ بانک کارآفرین
 سپرده کوتاه مدت ۹۴۳۰۷۳۹۲۵۱ بانک ملت
 سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۸۱۰۰۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۰۷۳۷۰۴ بانک خاورمیانه
 سپرده کوتاه مدت ۱۵۸۹۰۹۸۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
 سپرده کوتاه مدت ۳۳۲۸۱۲۷۹۷ بانک رفاه
 سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۸۵۰۶۸۴۵۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳,۶۴۱,۱۰۵,۴۱۶	۴,۰۶۰,۳۰۴,۸۵۶
۳۱۳,۸۳۲,۰۶۶	۳۱۱,۵۰۰,۲۰۵
.	۲۲۴,۹۹۹,۸۷۰
۳۵۸,۲۸۳,۴۰۹	۲۰,۳۴۹,۷۹۳
.	۲,۵۵۶,۳۶۹,۳۷۴
۱,۲۷۷,۳۰۹,۰۶۵	.
۵,۵۹۰,۵۲۹,۹۵۶	۸,۱۷۳,۴۲۴,۰۹۸

مدیر- صندوق شرکت سید گردان مانی
 متولی- موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
 حسابرس- موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
 حسابرس- موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا
 بازارگردان- صندوق اختصاصی بازارگردانی مهرگان
 بازارگردان- صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۹,۲۴۲,۵۱۲
۴۳۶,۰۴۶,۵۷۱	.
۱,۴۰۷,۷۰۵,۴۴۰	۳۹۷,۱۳۴,۳۴۲
۷	.
۲,۳۴۳,۷۵۲,۰۱۸	۸۷۶,۳۷۶,۷۵۴

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

بدهی بابت امور صندوق

سایر

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۲۳۰,۶۳۰,۶۰۶	۱۸۰,۲۳۰,۹۴۰	۲,۷۶۰,۷۶۹,۱۵۰	۱۷۳,۳۹۰,۹۴۰
۲۴,۶۴۰,۶۹۰,۴۴۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۴۴,۳۵۰,۶۳۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۲۴۵,۲۷۱,۲۹۴,۵۱۳	۱۸۲,۲۳۰,۹۴۰	۲,۷۹۲,۶۱۴,۰۶۵,۷۰۵	۱۷۵,۳۹۰,۹۴۰

واحد های سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۱۶۹,۸۵۹,۷۵۹,۹۶۷	۱۶۹,۸۵۹,۷۵۹,۹۶۷
۱۶-۲	۱۱,۲۰۹,۱۲۴,۹۰۹	۲۳,۳۳۰,۰۷۱
۱۶-۳	۳۴,۹۵۴,۳۴۹,۵۶۱	۴۷,۳۳۳,۷۶۷,۵۹۶
	۲۲۶,۰۲۳,۲۳۴,۴۳۷	۴۷,۵۱۵,۸۴۵,۰۱۸

۱۶-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام

سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری سپه	۱,۱۲۰,۳۰۲	۷,۲۰۷,۹۲۴,۱۵۰	(۴,۵۴۳,۵۳۸,۷۹۰)	(۷,۰۳۷,۳۳۹)	(۳۷,۰۳۹,۶۲۰)	۲,۹۰۹,۳۹۸,۳۰۱	.
ج. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱,۳۲۹,۱۶۶	۸,۷۳۷,۳۴۱,۴۴۶	(۸,۷۳۷,۳۴۱,۴۴۶)	.	.	.	.
مخابرات ایران	۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۲,۰۰۹,۸۴۰	(۱,۲۹۴,۲۵۳,۱۰۲)	(۲,۵۱۹,۳۶۰)	(۱۲,۳۶۰,۰۴۹)	۱,۳۴۱,۹۷۷,۲۲۹	.
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳۰۰,۲۶۲	۶,۵۶۸,۰۷۱,۲۰۰	(۳,۲۲۹,۸۰۴,۶۱۲)	(۶,۳۳۹,۶۳۳)	(۳۲,۸۴۰,۳۵۷)	۳,۲۹۹,۱۸۶,۶۰۸	.
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۴,۱۸۷,۵۲۰	(۱,۳۸۵,۷۰۵,۷۰۰)	(۱,۹۲۲,۹۱۴)	(۱۰,۱۲۰,۹۳۷)	۶۲۶,۴۳۷,۹۶۹	.
فروسیلیس ایران	۲۵۰,۰۰۰	۲,۰۳۷,۷۴۰,۳۷۰	(۱,۳۹۲,۲۶۵,۰۰۰)	(۱,۹۳۵,۱۱۳)	(۱۰,۱۸۸,۷۰۱)	۷۲۳,۳۵۰,۸۵۶	.
پالایش نفت تبریز	۱۷۵,۰۰۰	۳,۲۶۱,۵۲۶,۲۹۰	(۲,۳۸۸,۴۵۳,۶۴۷)	(۳,۰۹۸,۳۰۵)	(۱۶,۳۰۷,۶۳۲)	۸۵۳,۶۶۶,۶۱۶	.
پتروشیمی غدیر	۶۷,۷۲۷	۶,۳۰۰,۳۱۳,۵۷۰	(۴,۳۳۲,۵۶۴,۴۵۱)	(۵,۹۸۵,۱۳۴)	(۳۱,۵۰۱,۵۶۷)	۲,۰۳۰,۳۲۳,۳۰۸	.
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشور	۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۰,۰۶۶,۳۱۰	(۱,۴۱۱,۰۱۰,۲۹۰)	(۱,۹۱۹,۵۰۷)	(۷,۸۵۰,۳۳۰)	۱۴۹,۷۱۴,۱۸۳	.
پلیمر آریا ساسول	۲۱۵,۰۰۰	۲۱,۴۵۶,۲۹۴,۸۵۰	(۱۴,۳۶۲,۲۹۴,۴۵۳)	(۲,۰۳۸۲,۰۵۵)	(۱۰,۷۲۸۱,۳۷۵)	۶,۹۶۶,۳۸۰,۸۶۷	.
پتروشیمی امیرکبیر	۶۷,۲۸۱	۵,۴۸۰,۰۰۴,۳۵۰	(۴,۷۲۱,۷۵۵,۸۷۰)	(۵,۲۰۵,۹۷۵)	(۲۷,۴۰۰,۰۰۲)	۷۲۵,۶۲۳,۳۸۴	.
کالسیمن	۱۰۰,۰۰۰	۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۳,۱۷۴,۲۲۸)	(۸۰۰,۴۴۵)	(۴,۲۱۵,۰۰۰)	۲۵۳,۸۰۹,۹۲۷	.
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰	۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۰,۳۹۹,۸۴۴)	(۵۳۰,۵۵۰)	(۴,۲۱۵,۰۰۰)	۱۵,۱۱۵,۰۶۶	.
سیمان فارس و خوزستان	۳۷۰,۰۰۰	۱۲,۲۲۸,۱۸۸,۴۰۰	(۷,۲۲۳,۳۹۷,۸۵۲)	(۱۲,۰۹۱,۷۱۹)	(۶۲,۶۴۰,۹۴۲)	۵,۲۲۸,۹۵۷,۸۱۷	.
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۱,۳۸۰,۶۴۴,۷۱۰	(۷,۰۳۶,۲۰۹,۰۰۱)	(۱۰,۸۱۱,۳۴۷)	(۵۶,۴۰۰,۳۲۷)	۴,۴۶۶,۷۲۱,۱۱۵	.
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۲۰۹,۰۷۳	۳۷,۰۹۷,۳۷۷,۶۵۰	(۳۶,۰۳۵,۳۵۹,۵۳۱)	(۴۴,۷۳۲,۰۷۴)	(۳۲,۵۳۸,۶۸۵)	۱۰,۷۸۱,۸۹۱,۱۶۰	.
نفت سپاهان	۱,۶۵۰,۰۰۰	۸,۶۴۴,۵۷۱,۵۳۹	(۵,۰۶۸,۱۶۳,۹۳۷)	(۸,۲۱۲,۰۸۹)	(۳,۵۳۴,۹۷۳,۶۶۸)	۳,۵۳۴,۹۷۳,۶۶۸	.
ملی صنایع مس ایران	۵,۴۳۷,۰۰۰	۴۳,۰۵۹,۰۴۳,۵۱۰	(۱۸,۵۲۲,۱۱۵,۳۹۹)	(۴,۰۹۵,۲۳۸)	(۲۱۵,۲۹۵,۲۱۳)	۲۴,۲۸۰,۲۲۷,۳۵۰	.
نیان الکترونیک	۱۱	۱,۲۳۹,۸۰۰	(۸۷۶,۶۶۹)	(۱,۱۶۵)	(۶,۱۴۹)	۳۴۵,۸۱۷	.
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۸۷۹,۰۰۰	۱۶,۰۳۳,۶۸۶,۷۵۰	(۱۱,۷۵۲,۷۸۴,۹۷۱)	(۱۵,۳۳۱,۴۲۸)	(۸۰,۱۶۸,۴۳۱)	۴,۱۸۵,۰۱۵,۲۰	.
فولاد ایازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳۱,۷۰۴,۷۹۳)	(۸۵۲,۱۳۸)	(۴,۴۸۵,۰۰۰)	۵۹,۹۵۸,۰۰۰	.
پتروشیمی جم	۸۶,۷۶۴	۴,۸۳۹,۹۵۹,۱۶۰	(۳,۲۰۱,۶۰۲,۳۴۲)	(۴,۵۹۷,۹۴۲)	(۲۶,۱۹۹,۷۹۶)	۱,۶۰۹,۵۵۸,۰۰۰	.
گ. س. و. ت. صن. پتروشیمی خلیج فارس	۱,۴۳۰,۰۰۰	۲,۴۶۱,۴۲۳,۷۸۴	(۲,۸۰۰,۳۳۸,۲۵۵)	(۳,۲۸۸,۱۲۵)	(۱۷,۳۰۷,۱۱۴)	۶۴۰,۳۸۹,۱۲۰	.
حفاری شمال	۳,۰۵۸,۸۶۷	۱۵,۰۴۱,۴۵۱,۳۸۲	(۱۱,۳۵۳,۷۸۹,۹۳۴)	(۱۴,۳۸۱,۰۱۰)	(۷۵,۲۰۷,۲۵۵)	۳,۵۹۶,۹۷۶,۱۰۲	.
گروه توسعه مالی مهر آیدگان - غیر فعال	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱۱,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۰۹,۷۵۰,۹۶۵)	.	.	۳,۵۲۷,۳۴۹,۰۳۵	.
فولاد خوزستان	۲۹۰,۰۰۰	۱,۲۶۶,۳۹۰,۰۰۰	(۶۳۹,۰۷۶,۹۲۲)	(۱,۲۰۳,۰۲۵)	(۶,۳۳۱,۹۴۹)	۶۰۹,۹۴۷,۲۳۴	.
پتروشیمی خراسان	۱۵۰,۰۰۰	۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۲۲,۳۳۵,۹۲۹)	(۲,۶۲۱,۹۸۷)	(۱۳,۸۰۰,۰۰۰)	۱۰,۱۱۱,۲۲۲,۰۷۴	.
پتروشیمی تندگوین	۷۰۹,۰۶۲	۱۰,۳۲۸,۸۳۴,۷۵۰	(۶,۲۹۴,۹۵۷,۸۵۰)	(۹,۰۷۳,۳۵۵)	(۵۲,۱۴۴,۲۱۹)	۴,۰۷۱,۸۲۳,۲۲۶	.
بانک ملت	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۳,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۳۱۱,۶۵۲,۰۷۲)	(۱,۳۷۵,۶۴۹)	(۷,۷۶۶,۵۰۰)	۲۲۲,۴۰۵,۷۹۹	.
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۳۰۰,۰۰۰	۸,۵۵۲,۳۶۱,۶۰۰	(۵,۴۹۸,۳۸۸,۰۰۰)	(۸,۱۲۴,۷۲۷)	(۴۴,۷۶۲,۳۰۷)	۳,۰۰۲,۰۰۶,۴۷۶	.
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۵۰,۰۰۰	۳,۸۹۴,۳۷۳,۹۴۰	(۳,۴۳۹,۳۹۸,۰۰۰)	(۳,۶۹۹,۶۶۰)	(۱۹,۴۷۲,۳۶۹)	۱,۴۲۱,۹۰۳,۲۰۵	.
ایران خودرو	۹۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۷۲,۱۲۹,۰۷۲	(۲۵,۳۲۷,۳۳۳,۶۸۱)	(۳۲,۲۷۳,۱۳۴)	(۱۶,۹۸۶,۰۶۴۵)	۸,۵۲۲,۶۲۱,۶۰۲	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۲۶,۰۰۰	۷,۳۱۳,۳۴۹,۵۰۰	(۴,۲۶۹,۲۳۴,۷۱۴)	(۶,۹۴۷,۵۶۸)	(۳۶,۵۶۶,۷۴۶)	۳,۰۰۰,۴۰۰,۳۷۲	.
فولاد مبارکه اصفهان	۷۵۰,۰۰۰	۵۰,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۷۷۷,۲۲۶,۶۴۸)	(۳۸,۳۳۳,۵۲۳)	(۲۵۳,۲۸۹,۹۹۷)	۱۷,۷۹۸,۰۴۸,۸۲۱	.
گروه توسعه مالی مهر آیدگان	۱۸۰,۰۰۰	۱۳,۳۴۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۷۷,۱۲۱)	(۶۶,۷۲۲,۵۰۳)	۲,۴۲۹,۱۰۰,۳۷۶	.
بانک سینا	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۷,۰۳۲,۲۸۶,۴۶۹	(۷,۷۱۶,۴۶۱,۳۱۱)	(۱۶,۱۸۰,۳۶۵)	(۸۵,۱۶۱,۳۳۱)	۹,۲۱۴,۰۸۳,۳۶۲	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۸۱۴,۳۳۱	(۲,۳۸۳,۵۸۱,۹۹۳)	(۳,۴۶۸,۲۳۱)	(۱۸,۲۵۴,۰۷۲)	۱,۳۳۵,۵۱۰,۰۲۵	.
ح. سرمایه گذاری تامین اعتبار	۲۹,۹۱۵	۱۵۷,۰۵۳,۷۵۰	(۹۱,۱۲۱,۰۰۰)	(۱۴۹,۱۹۵)	(۷۸۵,۲۶۹)	۶۴,۹۹۸,۱۹۶	.
پتروشیمی پردیس	۱۴۳,۸۵۹	۲۷,۰۴۶,۴۲۴,۱۷۰	(۲۶,۱۳۳,۴۴۰,۹۱۷)	(۲۵,۶۹۳,۳۰۷)	(۱۳۵,۲۳۲,۱۲۴)	۷۵۱,۰۵۷,۲۲۲	.
توسعه معادن و فلزات	۵۸,۰۳۷	۳۶۱,۵۷۰,۵۱۰	(۲۵۷,۸۸۲,۱۶۴)	(۳۴۲,۴۶۹)	(۱۸۰,۷۸۵۳)	۱۰۱,۵۳۷,۰۲۴	.
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۸۱,۸۷۱,۸۶۰	(۱۲,۶۳۷,۰۹۰,۴۷۵)	(۲۸,۴۸۲,۱۳۱)	(۱۴۹,۹۰۹,۳۵۹)	۱۶,۱۶۶,۳۸۹,۸۹۵	.
سرمایه گذاری صدرتأمین	۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۵,۲۸۹,۵۵۰	(۱,۶۲۶,۴۶۵,۸۴۷)	(۲,۴۲۷,۰۸۱)	(۱۲,۸۲۶,۴۸۸)	۹۲۳,۶۵۹,۶۷۴	.
تامین سرمایه کارخان	۴۱۵	۳,۵۶۴,۸۵۰	(۲,۹۴۰,۹۲۵)	(۳,۳۸۳)	(۱۷,۸۲۴)	۶۰۲,۷۱۷	.
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۵۰,۰۰۰	۲۰,۱۳۹,۸۴۶,۸۰۰	(۱۴,۸۱۱,۹۶۸,۳۳۱)	(۱۹,۱۳۲,۵۵۲)	(۱۰۰,۶۹۹,۲۳۱)	۵,۲۰۸,۰۴۶,۲۸۶	.
پالایش نفت بندرعباس	۲,۴۳۰,۰۰۰	۲۹,۶۰۳,۰۸۳,۶۰۰	(۱۷,۵۲۳,۶۶۳,۶۶۷)	(۲۸,۱۲۳,۳۸۵)	(۱۴۸,۱۵۳,۳۱۸)	۱۱,۸۳۴,۳۸۱,۳۲۰	.
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۹,۰۲۰,۸۵۴	(۱,۳۴۶,۵۳۱,۵۶۰)	(۱,۸۸۹,۵۲۶)	(۹,۴۵۰,۱۰۴)	۵۳۰,۶۴۴,۶۶۴	.
ح. سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	.	.
ح. سرمایه گذاری سپه	.	.	.	.	.	.	.
پویا زرکان آتی دره	.	.	.	.	.	.	.
ح. توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	.
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	.	.	.	.	.	.	.
ح. پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	.
	۵۰۹,۷۳۳,۳۳۰,۰۹۷	(۳۲۶,۸۵۸,۹۷۴,۶۶۴)	(۴۶۵,۳۵۰,۰۴۲)	(۲,۴۴۹,۲۳۵,۴۲۴)	۱۶۹,۸۵۹,۷۵۹,۹۶۷	۱۴۹,۱۴۴,۳۵۱	

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۵۸,۵۰۶)	*	*	*	*	*	*	*	*
(۷,۱۹۷,۵۱۵)	*	*	*	*	*	*	*	*
۳۰,۶۸۹,۰۹۲	*	*	*	*	*	*	*	*
*	۲,۰۵۵,۵۵۶,۱۴۱	۲۴,۰۰۰	۴,۳۱۷,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۲۵۶,۹۱۶,۷۲۵)	(۵,۱۲۷,۰۳۴)	*	*	*
*	۶۸,۵۷۳,۰۲۳	۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۵,۷۰۸,۴۱۰	(۱,۹۳۴,۱۰۰,۵۲۵)	(۲۰,۲۴,۴۶۲)	*	*	*
*	۸,۵۳۴,۹۹۵,۷۴۵	۲۸۱,۰۷۴	۲۹,۹۷۶,۷۷۵,۵۹۰	(۲۱,۴۰۶,۱۸۲,۶۲۳)	(۲۵,۵۹۷,۴۲۳)	*	*	*
۲۳,۰۳۲,۰۷۱	۱۱,۲۰۹,۱۲۴,۹۰۹		۳۶,۸۵۰,۰۸۴,۰۰۰	(۲۵,۵۹۷,۱۹۹,۸۷۲)	(۴۲,۷۵۹,۴۱۹)	*	*	*

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
*	۷,۶۶۳,۳۲۰,۰۰۰	۸۴۰۰	۲۰۹۰۶-۹۸	(۶,۶۶۳,۳۲۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۸,۹۷۶)	۹۹۹,۰۵۰,۴۳۶	۹۹۹,۰۵۰,۴۳۶
*	۳۹,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵۳۵	۱۱۰۱۹-۹۹	(۳۸,۱۰۹,۳۶۷,۹۷۴)	(۳,۶۶۲,۱۵۱)	۱,۶۲۶,۹۶۹,۸۷۵	۱,۶۲۶,۹۶۹,۸۷۵
*	۱۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳۳۰	۱۱۱۱۱-۹۹	(۹,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	*	۶۹۳,۸۵۶,۸۶۸	۶۹۳,۸۵۶,۸۶۸
*	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۱۱۲۱۵-۹۹	(۹۱۳,۳۳۴,۴۲۸)	*	۸۶,۶۶۵,۵۷۲	۸۶,۶۶۵,۵۷۲
*	۴,۹۰۰,۷۶۴,۰۰۰	۴۹۹۴	۲۰۳۲۱-۹۹	(۴,۳۳۲,۲۸۹,۶۶۲)	(۸۷۱,۴۰۶)	۵۶۷,۵۰۲,۹۲۲	۵۶۷,۵۰۲,۹۲۲
*	۱۳,۵۲۳,۵۱۰,۰۰۰	۱۴۳۰۰	۲۰۳۰۶-۹۹	(۱۲,۹۱۴,۶۲۶,۷۲۲)	(۲,۴۱۴,۱۳۱)	۱,۶۰۶,۴۳۲,۱۳۷	۱,۶۰۶,۴۳۲,۱۳۷
*	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰۰	۲۰۲۱۸-۹۹	(۲,۶۴۵,۵۵۰,۳۵۲)	*	۳۵۴,۱۴۴,۶۴۸	۳۵۴,۱۴۴,۶۴۸
*	۲۵,۴۱۰,۸۶۰,۰۰۰	۳۶۲۷۱	۲۰۳۱۶-۹۹	(۲۳,۲۳۸,۰۸۱,۲۱۱)	(۶,۴۰۵,۱۳۶)	۲,۱۶۶,۳۷۳,۴۴۳	۲,۱۶۶,۳۷۳,۴۴۳
*	۴۳,۰۱۰,۴۴۰,۰۰۰	۴۷۸۰۰	۲۰۸۰۷-۹۹	(۳۸,۳۹۱,۳۱۹,۵۵۰)	(۷,۷۹۵,۴۴۲)	۴,۵۱۱,۳۲۴,۸۰۸	۴,۵۱۱,۳۲۴,۸۰۸
*	۶,۷۷۴,۸۴۸,۰۰۰	۷۴۰۰	۲۰۹۰۶-۹۹	(۵,۸۷۷,۸۲۷,۱۷۵)	(۱,۲۲۷,۹۴۰)	۸۹۵,۷۹۲,۸۸۵	۸۹۵,۷۹۲,۸۸۵
*	۵,۹۳۰,۱۷۰,۰۰۰	۶۷۰۰	۲۱۰۲۵-۹۹	(۵,۱۷۱,۴۶۲,۵۰۲)	(۱۰,۷۴۴,۴۴۲)	۷۵۷,۶۳۲,۶۵۶	۷۵۷,۶۳۲,۶۵۶
*	۱۴۴,۶۲۵,۱۵۴,۰۰۰	۱۸۷۶۰۰	۳۰۵۲۳-۰۰	(۱۳۷,۸۸۵,۲۵۲,۶۴۹)	(۲۶,۲۱۳,۴۰۱)	۱۶,۷۱۳,۶۸۱,۰۵۰	۱۶,۷۱۳,۶۸۱,۰۵۰
*	۱۰۹,۱۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۰۰۰	۳۰۷۲۳-۰۰	(۱۰۴,۵۵۸,۹۲۳,۰۸۷)	(۱۹,۷۸۷,۵۱۴)	۴,۵۹۳,۷۷۰,۳۹۹	۴,۵۹۳,۷۷۰,۳۹۹
*	۳۳,۳۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰۰۰	۳۰۸۲۱-۰۰	(۳۲,۱۹۳,۴۰۹,۵۳۰)	(۶,۰۳۳,۵۳۹)	۱,۰۸۹,۰۵۶,۹۳۱	۱,۰۸۹,۰۵۶,۹۳۱
*	۷۰,۰۳۶,۱۹۴,۰۰۰	۱۰۱۴۰۰	۳۰۶۲۶-۰۰	(۶۷,۳۸۵,۳۲۲,۵۵۲)	(۱۲,۶۹۴,۰۵۲)	۲,۵۲۸,۱۰۷,۰۹۶	۲,۵۲۸,۱۰۷,۰۹۶
*	۸۴,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴۰۰۰	۳۰۴۱۸-۰۰	(۷۹,۰۸۰,۹۴۴,۲۰۰)	(۱۵,۳۹۲,۴۹۱)	۵,۸۲۳,۵۱۲,۸۸۹	۵,۸۲۳,۵۱۲,۸۸۹
*	۱۴,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰۰۰	۳۱۰۲۴-۰۰	(۱۲,۴۶۹,۲۰۲,۵۲۲)	(۲,۵۴۴,۷۵۰)	۱,۵۶۸,۳۵۲,۷۲۸	۱,۵۶۸,۳۵۲,۷۲۸
*	۴۴,۰۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۶-ش ۲۰۶۲۴	(۴۴,۴۰۶,۹۳۹,۷۸۱)	(۷,۹۸۶,۸۷۰)	(۳۴۹,۴۳۶,۶۵۱)	(۳۴۹,۴۳۶,۶۵۱)
*	۱۸,۷۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش ۳۰۷۲۴	(۱۹,۹۹۵,۵۶۱,۸۵۷)	(۳,۳۹۱,۱۹۴)	(۱,۲۸۸,۳۵۳,۱۵۱)	(۱,۲۸۸,۳۵۳,۱۵۱)
*	*	*	اسناد خزانه ۱۵-بوجه ۹۸-۱۰۴۰۶	*	*	*	۳,۱۲۶,۰۷۶,۶۹۱
*	*	*	اسناد خزانه ۱۶-بوجه ۹۸-۱۰۵۰۳	*	*	*	۳,۴۳۲,۸۹۶,۷۰۴
*	*	*	اسناد خزانه ۱۴-بوجه ۹۸-۱۰۳۱۸	*	*	*	۲,۱۸۷,۴۶۸,۵۹۳
*	*	*	اسناد خزانه ۱۳-بوجه ۹۸-۱۰۲۱۹	*	*	*	۴۲۵,۳۹۸,۴۲۲
*	*	*	اسناد خزانه ۱۲-بوجه ۹۸-۱۱۱۱۱	*	*	*	۱۰۷,۳۵۲,۲۲۶
*	*	*	اسناد خزانه ۱۷-بوجه ۹۸-۱۰۵۱۲	*	*	*	۴,۳۴۱,۵۶۰,۰۸۵
*	*	*	اسناد خزانه ۱۸-بوجه ۹۸-۱۰۶۱۴	*	*	*	۳,۹۳۴,۸۱۶,۸۴۴
*	*	*	اسناد خزانه ۱۹-بوجه ۹۹-۱۰۶۲۱	*	*	*	۲۲,۵۱۱,۸۰۰,۰۲۹
*	*	*	اسناد خزانه ۱۷-بوجه ۹۹-۱۰۲۲۶	*	*	*	۴,۹۲۱,۶۰۷,۰۳۷
*	*	*	اسناد خزانه ۱۸-بوجه ۹۹-۱۰۲۲۳	*	*	*	۲,۳۸۱,۳۷۹,۹۳۳
۴۷,۳۴۲,۷۶۷,۵۹۶	۶۹۰,۱۴۵,۳۶۰,۰۰۰			(۶۴۵,۰۷۲,۰۸۹,۹۹۴)	(۱۸,۹۲۱,۰۴۵)	۴۴,۹۵۴,۳۴۹,۵۶۱	۴۴,۹۵۴,۳۴۹,۵۶۱

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۷-۱	ریال	ریال
۱۷-۲	۳۰,۷۹۸,۸۷۰,۶۰۸	(۲۶,۵۲۴,۹۳۸,۷۹۰)
۱۷-۳	(۵۰۷,۹۶۶,۱۹۹)	(۳۱۰,۰۰۸,۵۰۳)
	۱۰۸,۴۲۶,۱۳۸,۶۷۵	۱۰۳,۵۳۵,۹۳۵,۳۸۴
	۱۳۸,۷۱۷,۴۳۰,۸۴	۷۵,۷۰۰,۹۸۷,۹۹۱

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

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

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری سپه	۱,۱۳۸,۴۶۲	۵۰۰,۹۳۳,۸۰۰	(۳۸۰,۹۳۳,۸۰۰)	(۴,۷۵۵,۷۷۱)	(۲۵,۰۴۶,۱۶۴)	۱,۱۷۰,۱۸۲,۹۹۷	(۱,۳۳۲,۱۸۸,۱۳۴)
شرکت س استان گیلان	۲۲,۴۱۶,۳۷۱	۹,۶۸۳,۹۱۵,۳۷۲	(۹,۶۸۳,۹۱۵,۳۷۲)	(۹,۱۹۹,۲۰۰)	(۴۸,۴۱۹,۵۷۷)	-	(۳۳۹,۱۰۴,۶۵۵)
مخابرات ایران	۴۹۹,۳۶۹	۴,۳۴۰,۹۲۰,۵۹۰	(۲,۷۷۸,۵۶۰,۱۹۴)	(۴,۱۳۳,۸۵۵)	(۲۱,۷۰۴,۶۰۳)	۱,۵۳۶,۵۲۱,۳۱۸	(۴۸۱,۳۱۴,۱۴۴)
سرمایه‌گذاری صندوق پارس‌نشتگی	۹۹,۷۳۸	۱,۵۷۰,۸۷۳,۵۰۰	(۱,۰۷۳,۸۳۳,۸۸۸)	(۱,۴۹۲,۳۳۰)	(۲,۸۵۴,۳۶۸)	۴۸۸,۶۸۲,۹۱۴	۷۸,۱۹۳,۱۱۲
گروه مینا (سهامی عام)	۳۰,۰۰۰	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۸,۳۳۵,۰۰۰)	(۳۵۹,۱۰۰)	(۱,۸۹۰,۰۰۰)	۸۷,۴۷۶,۴۰۰	(۵۶,۱۶۷,۰۰۰)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۷۴,۲۹۴	۷۳۷,۷۳۹,۴۲۰	(۶۸۸,۱۷۳,۱۷۳)	(۷۰۰,۵۳۲)	(۳,۶۸۸,۶۹۷)	۳۴,۶۳۶,۱۰۸	۷۱,۵۰۲,۵۳۶
شرکت س استان آذربایجان غربی	۳۶,۳۸۷,۳۴۶	۱۵۸,۲۸۸,۵۵۲,۰۱۰	(۱۵۸,۳۳۳,۳۷۳,۷۲۰)	(۱۵۰,۳۷۰,۳۸۰)	(۹,۱۴۳,۳۶۰)	-	(۳۴,۳۹۱,۱۳۶)
پتروشیمی غدیر	۲۰,۰۰۰	۱,۳۵۹,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۳۴۹,۵۳۰,۵۰۰)	(۱,۳۹۱,۸۱۰)	(۶,۷۹۹,۰۰۰)	۱۰۳,۱۸۸,۳۴۰	(۱,۰۶۹,۱۷۳,۳۳۱)
س.س.س. سهام عدالت استان کرمان	۹۰,۵۸۸,۱۱۷	۳,۸۹۵,۳۹۱,۳۱۰	(۳,۸۷۲,۱۱۴,۳۳۶)	(۳,۷۰۰,۵۳۲)	(۱۹,۳۷۶,۳۵۷)	-	۲,۴۱۵,۷۴۱
گم‌مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۹۳,۰۰۰)	(۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۶,۲۶۶,۵۲۶)	-
کالشیمن	۱۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۸,۱۷۳,۳۷۳)	(۵۵۵,۲۵۰)	(۲,۸۷۵,۰۰۰)	۷,۲۸۵,۵۲۱	-
ج. سرمایه‌گذاری سپه	۲۳,۰۷۶۹	۷۵۶,۹۲۲,۳۲۰	(۶۳۷,۱۵۳,۳۰۰)	(۷۱۹,۰۷۶)	(۳,۷۸۴,۶۱۳)	۱۱۵,۳۶۵,۲۳۳	-
سیمان فارس و خوزستان	۵۰,۰۰۰	۱,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۲۱۷,۳۳۵)	(۱,۶۶۷,۳۰۰)	(۸,۶۷۰,۰۰۰)	۷۲۰,۵۰۷,۳۱۵	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲,۸۷۹,۱۶۶	۲۴,۳۷۲,۹۱۱,۰۰۰	(۱۸,۱۶۶,۳۹۳,۰۰۰)	(۲۲,۳۲۹,۳۶۶)	(۱۳,۳۶۶,۵۵۵)	۶,۱۶۰,۷۷۷,۸۷۶	(۶,۸۵۲,۶۹۹,۷۷۳)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۰,۳۳۸,۲۰۰	(۳,۸۵۸,۳۹۳,۵۳۲)	(۳,۷۷۱,۲۳۶)	(۱۹,۵۵۱,۱۹۱)	۹۸۷,۹۷۷,۷۵۹	۱,۰۰۲,۳۳۱,۶۷۹
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۰۹۲,۴۶۲	۵,۴۸۳,۱۵۹,۳۴۰	(۴,۸۶۲,۱۵۰,۷۹۸)	(۵,۲۰۰,۹۵۱)	(۲۷,۴۲۰,۷۹۶)	۴۸۹,۳۷۷,۶۹۵	(۳,۱۸۷,۶۷۰,۰۰۰)
سیمان صوفیان	۵۰,۰۰۰	۱,۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰	(۹۰۰,۲۵۹,۱۴۰)	(۱,۳۸۳,۶۷۵)	(۷,۳۸۳,۵۰۰)	۵۴۴,۴۴۲,۳۷۶	۱۵۲,۸۹۵,۴۷۶
نفت سیاهان	۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۳۲۲,۴۸۸)	(۹۵۳,۸۰۰)	(۵,۰۲۰,۰۰۰)	۲۸۳,۷۰۳,۳۰۲	۶۳,۶۶۶,۹۲۰
ملی صنایع مس ایران	۷۰۰,۰۰۰	۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۰۰,۳۷۷,۵۳۲)	(۴,۸۳۱,۰۰۰)	(۳۵,۸۰۰,۰۰۰)	۲,۷۶۸,۴۱۱,۲۸۸	(۴,۹۴۳,۳۲۹,۵۶۶)
سرمایه‌گذاری غدیر (اهلدینگ)	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۰,۳۶۵,۰۰۰)	۷۲۹,۵۳۳,۶۷۷	(۱,۸۶۰,۷۳۵,۷۸۲)
پتروشیمی جم	۵۰,۰۰۰	۲,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۵۶,۵۰۰)	(۱۱,۳۵۰,۰۰۰)	۴۱۱,۴۸۶,۶۹۱	(۱,۱۸۴,۳۸۲,۰۰۰)
فولاد خوزستان	۵۰۱,۶۶۷	۱,۶۸۷,۱۰۶,۱۲۱	(۱,۱۲۲,۵۶۶,۳۷۸)	(۱,۶۰۲,۷۵۱)	(۸,۴۳۵,۵۳۱)	۵۵۴,۵۳۱,۳۶۱	(۲۴۱,۸۱۵,۶۶۹)
شرکت س استان کردستان	۲۱,۳۴۱,۷۱۴	۹,۲۶۲,۳۰۳,۸۷۶	(۹,۲۰۷,۱۹۳,۱۶۷)	(۸,۷۹۹,۱۸۹)	(۴۶,۳۱۱,۵۱۹)	-	(۴۴,۱۶۴,۳۴۱)
پتروشیمی خراسان	۱۵۰,۰۰۰	۲,۲۹۰,۳۵۰,۰۰۰	(۱,۳۳۲,۳۵۸,۸۷۳)	(۲,۱۷۵,۸۳۲)	(۱۱,۴۵۱,۷۵۰)	۵۴۴,۳۷۶,۲۸۱	(۱۲۰,۰۲۱,۰۰۰)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳۸۸,۰۰۰	۳,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۲۸,۶۶۱,۲۰۰)	(۳,۶۸۶,۶۵۷)	(۱,۹۴۰,۳۰۰)	۱۱۲,۷۸۴,۹۱۳	(۱,۷۴۹,۴۷۳,۳۷۲)
پتروشیمی تندگویان	۱	۱۵۰,۰۰۰	(۸۸۰,۰۰۰)	(۱۴)	(۷۵)	۶۰,۰۰۰	(۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
بانک ملت	۱,۰۳۱,۴۰۶	۴,۶۶۷,۱۱۲,۱۵۰	(۲,۰۰۰,۵۵۹,۷۰۷)	(۴,۴۳۳,۷۵۷)	(۲۳,۳۳۵,۵۶۱)	۲,۶۳۰,۸۱۲,۱۲۵	(۶۱,۷۸۳,۸۵۴)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۵,۴۱۹	۱,۰۷۸,۸۶۲,۷۴۰	(۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۲۴,۸۲۰)	(۵,۳۴۳,۳۱۴)	۴۹۶,۴۳۶,۴۲۹	(۲۵۰,۸۲۵,۹۷۱)
ایران خودرو	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۳۱,۰۰۰,۸۸۳)	(۱۱,۴۵۲,۳۰۰)	(۶۰,۲۸۰,۰۰۰)	۷۶۳,۲۱۱,۸۱۷	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۹۴	۴,۶۴۹,۲۰۰	(۲,۶۸۷,۱۵۱)	(۴,۴۱۷)	(۲۲,۳۴۶)	۱,۹۳۴,۳۸۶	۳۰۷,۶۶۳,۹۴۸
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۲۲۹,۷۹۶	۱۲,۴۸۶,۸۵۶,۶۰۰	(۸,۵۷۹,۳۷۱,۱۶۶)	(۱۱,۴۶۲,۵۱۵)	(۶۳,۴۳۴,۲۸۸)	۳,۸۳۳,۱۸۹,۶۵۱	(۱,۹۶۶,۱۸۱,۱۵۹)
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۵۰,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۵۰,۰۰۰)	(۱۸,۴۵۱,۰۰۰)	۸۱,۷۰۹,۲۵۰	(۱۲۴,۱۹۲,۰۰۰)
بانک سینا	۸۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۰,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۶۶۶,۲۶۳,۳۰۰)	(۲,۶۳۲,۷۶۰)	(۱۳,۸۰۴,۰۰۰)	۱,۰۹۸,۱۰۹,۵۱۰	(۶۲۵,۱۱۴,۰۰۰)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۸۳,۵۸۱,۹۹۲)	(۲,۱۳۰,۳۵۰)	(۱۶,۳۷۵,۰۰۰)	۹۹۱,۸۱۲,۷۵۸	(۱۲۴,۱۹۲,۰۰۰)
پتروشیمی پردیس	۴۵,۹۲۳	۷,۷۶۱,۷۵۸,۳۴۰	(۸,۱۵۲,۵۵۱,۷۰۵)	(۷,۳۷۳,۶۷۰)	(۲,۸۸۰,۸۱۹,۹۳۳)	(۴۳۶,۹۷۵,۸۲۷)	۲,۸۸۲,۴۹۹,۷۱۶
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۹,۹۴۹,۷۲۰	۸,۵۹۸,۳۲۹,۳۲۰	(۸,۵۴۷,۱۶۹,۲۶۰)	(۸,۱۶۸,۴۱۲)	(۳۲,۹۹۱,۶۶۷)	-	(۳۰۶,۹۱۷,۸۸۵)
فولاد کاوه جنوب کیش	۳۵۱,۴۵۸	۳,۸۳۰,۸۹۲,۲۰۰	(۱,۷۷۵,۱۲۵,۰۱۵)	(۳,۶۳۹,۳۳۸)	(۱۹,۱۵۴,۳۶۹)	۲,۰۳۲,۹۶۲,۳۶۸	(۲,۴۵۲,۹۷۹,۱۴۷)
سرمایه گذاری صدرتأمین	۷۱,۰۴۹	۵۳۹,۹۷۳,۴۰۰	(۲۸۵,۹۶۶,۸۸۵)	(۵۱۲,۸۷۴)	(۲,۶۹۹,۸۶۲)	۲۵۰,۷۹۲,۶۷۹	(۸,۳۱۵,۷۸۸)
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱,۹۴۹	۲۷,۸۵۱,۲۱۰	(۱۴,۵۸۳,۵۱۹)	(۲۶,۳۵۹)	(۱۳,۱۲۵۶)	۱۳,۱۰۱,۷۷۶	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۰۰,۰۰۰	۶,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۸۳۴,۷۸۷,۵۰۴)	(۵,۸۳۳,۸۵۰)	(۳۰,۷۰۵,۰۰۰)	۱۷۹,۶۷۳,۵۴۶	۶۲۸,۵۴۵,۳۰۸
پالایش نفت بندرعباس	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۴۷,۸۱۹,۹۳۲)	(۲,۲۶۱,۰۰۰)	(۱۱,۹۰۰,۰۰۰)	۹۱۷,۸۹۹,۵۴۱	(۲,۵۷۳,۰۳۳,۰۲۹)
س.س.س. سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۲,۲۸۱,۸۵۰	۵,۳۰۵,۷۵۹,۲۰۰	(۵,۲۷۴,۱۸۹,۹۳۲)	(۵,۰۴۰,۴۷۱)	(۲۶,۵۳۸,۷۹۶)	-	(۵۵,۵۱۳,۹۴۷)
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	-	۳۰۴,۴۸۵,۰۹۵
فروسلیس ایران	-	-	-	-	-	-	(۵۶۵,۵۵۷,۸۱۷)
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۱۶۲,۵۸۷,۸۶۲
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۸۱,۲۹۲,۳۸۶)
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	(۷۸۲,۹۸۳,۸۱۳)
گ.س.س. پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۳۱۵,۴۵۸,۴۴۴)
خفاری شمال	-	-	-	-	-	-	(۸۰۹,۷۲۰,۰۰۰)
گروه توسعه مالی مهر آیندگان - غیر فعال	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۷۸,۳۰۳,۶۶۱)
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۱,۰۲۰,۸۶۲
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	-	-	-	-	-	-	۳۴,۱۶۰,۳۰۶
	۱۷۷,۶۹۴,۶۳۵,۳۱۹	(۱۴,۵۸۳,۳۸۱,۵۱۷)	(۱۶,۸۸۰,۹۸۰,۰۰۰)	(۱۶,۸۸۰,۹۸۰,۰۰۰)	(۸۸,۴۳۳,۱۸۶)	۳۰,۷۹۸,۸۷۰,۶۰۸	(۲۶,۵۲۴,۹۳۸,۷۹۰)

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

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

۱۶

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۸ - سود سهام

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
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
مخابرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۴۴۹,۳۶۹	۱۱	۴,۷۲۳,۰۵۹	-	۴,۷۲۳,۰۵۹	۲۵,۹۷۷,۳۷۷
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۲,۰۲۰,۳۰۳	۸۰۰	۱,۶۱۶,۲۴۲,۴۰۰	-	۱,۶۱۶,۲۴۲,۴۰۰	۳۸۰,۶۵۸,۳۰۰
بانک سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۸۰۰,۰۰۰	۳۵	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۲۰۰,۰۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۳۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۹,۶۷۷)	۹,۸۹۰,۳۲۳	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۰۳/۳۲	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۹۹,۷۲۸	۲,۳۵۰	۲۳۴,۲۸۴,۴۰۰	-	۲۳۴,۲۸۴,۴۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۲۲۱,۰۰۰	۲,۳۵۰	۵۱۹,۳۵۰,۰۰۰	-	۵۱۹,۳۵۰,۰۰۰	۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۷۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۸,۶۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۷۴,۳۹۴	۴,۲۰۰	۳۱۲,۴۴۶,۸۰۰	-	۳۱۲,۴۴۶,۸۰۰	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۵۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۳۵,۳۵۴)	۲۰۶,۴۶۴,۶۴۶	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۳,۲۹۷,۷۹۶	۵۰۰	۱,۱۱۴,۸۹۸,۰۰۰	-	۱,۱۱۴,۸۹۸,۰۰۰	۱,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۵۰۱,۶۶۷	۲۵۰	۱۲۵,۴۱۶,۷۵۰	-	۱۲۵,۴۱۶,۷۵۰	-
کالسیمن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۱۳,۴۳۳)	۹۷,۹۸۶,۵۷۷	-
سیمان صوفیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۵۰,۰۰۰	۳,۳۷۰	۱۶۸,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱,۰۳۱,۴۰۶	۱۳۰	۱۳۴,۰۸۲,۷۸۰	-	۱۳۴,۰۸۲,۷۸۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۴,۶۲۴,۶۶۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۵۰۰,۳۸۵	۵,۱۰۰	۲,۵۵۱,۴۵۳,۵۰۰	-	۲,۵۵۱,۴۵۳,۵۰۰	۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۱۳	۱۰۶,۵۴۹	۲۳,۵۰۰	۲,۵۰۳,۹۰۱,۵۰۰	-	۲,۵۰۳,۹۰۱,۵۰۰	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۸,۳۰۰	۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۶۲۶,۲۹۴	۵۰۰	۳۱۳,۱۹۷,۰۰۰	-	۳۱۳,۱۹۷,۰۰۰	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱,۰۹۳,۶۴۲	۴۴۹	۴۹۰,۵۱۵,۴۳۸	-	۴۹۰,۵۱۵,۴۳۸	۳۱۳,۷۰۳,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۳۵,۴۱۹	۳,۸۶۰	۱۳۶,۷۱۷,۲۴۰	(۵,۲۸۳,۰۷۵)	۱۳۱,۴۳۴,۱۶۵	۴۸۹,۴۵۲,۵۲۱
نفت سپاهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳۵۱,۴۵۸	۶۹۰	۲۴۲,۵۰۶,۰۲۰	-	۲۴۲,۵۰۶,۰۲۰	۱,۷۵۹,۵۶۸,۰۰۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۳۶,۷۶۴	۶۰۰	۸۲۰,۵۸۴,۰۰۰	-	۸۲۰,۵۸۴,۰۰۰	-
پتروشیمی جم	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۵۰,۰۰۰	۵,۳۰۰	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۴۶,۳۶۹	۲,۳۵۰	۱۰۴,۳۳۰,۲۵۰	(۶,۱۲۱,۳۴۶)	۹۸,۲۰۹,۰۰۴	۳۰۱,۶۸۲,۸۱۴
پتروشیمی تندکویان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱	۱,۳۰۰	۱,۳۰۰	-	۱,۳۰۰	۷۶۱,۳۲۸,۷۵۰
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۳۴,۵۰۹	۷,۵۶۰	۱۸۵,۲۸۸,۰۴۰	-	۱۸۵,۲۸۸,۰۴۰	۱,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۵	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گندمیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۱۱	۲۰,۰۰۰	۱,۵۶۰	۳۱,۲۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی غدیر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۲	۲۰,۰۰۰	۹,۳۰۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۴,۳۴۶)	۱۸۵,۷۴۵,۵۵۴	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۵۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۷,۲۸۳,۷۰۲
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۲	۵۰,۰۰۰	۷۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-
فروسیلیس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۲۰۳,۵۸۱
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	۴۰۹,۵۰۰,۰۰۰
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	-	۵۵۴,۵۸۷,۶۳۹
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	-	۴۷۷,۱۹۱,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۴,۵۷۵,۲۰۵
گ.س.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۵۷۹,۱۳۹
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	-	-	-	-	-	-	-	۶۶,۴۰۰,۰۰۰
گروه توسعه مالی مهر آیندگان - غیر فعال	-	-	-	-	-	-	-	۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹۴	-	۱,۸۸۵,۱۹۱,۹۷۱	-	۱,۸۸۵,۱۹۱,۹۷۱	۹۱۴,۳۹۷,۰۲۴
شرکت س استان آذربایجان غربی	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹۴	-	۳,۳۲۸,۲۸۶,۱۶۴	-	۳,۳۲۸,۲۸۶,۱۶۴	۱,۶۶۷,۸۱۲,۳۵۴
شرکت س استان کردستان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹۴	-	۲,۰۱۶,۷۲۵,۵۲۵	-	۲,۰۱۶,۷۲۵,۵۲۵	۹۷۸,۱۹۹,۱۸۲
س.س.س. سهام عدالت استان کرمان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹۴	-	۸۵۶,۰۳۵,۰۴۰	-	۸۵۶,۰۳۵,۰۴۰	۴۱۵,۲۱۱,۶۰۷
س.س.س. سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹۴	-	۱,۱۶۰,۶۰۱,۶۰۹	-	۱,۱۶۰,۶۰۱,۶۰۹	۵۶۲,۹۳۹,۵۸۵
شرکت س استان گیلان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹۴	-	۲,۱۱۸,۲۸۶,۹۹۲	-	۲,۱۱۸,۲۸۶,۹۹۲	۱,۰۲۷,۲۶۰,۷۵۵
سود صندوق پالایش	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۴,۶۴۴,۰۰۰
	۲۲,۶۵۷,۲۸۰,۴۱۰	۲۷,۷۷۲,۵۴۸,۵۶۷	(۱۸۰,۱۷,۲۳۱)	۲۷,۳۹۱,۵۶۵,۷۸۸				

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۹,۳۷۳,۳۰۳	۵۱,۷۱۶,۳۰۹
.	۱۴۲,۸۸۴,۶۲۷
۵۶,۳۶۸,۸۵۶	۳,۶۵۱,۲۹۴
۷۵,۷۴۲,۱۵۹	۱۹۸,۲۵۲,۲۳۰

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷,۴۲۲,۳۴۰,۰۹۰	۱۳,۶۱۱,۳۵۶,۳۰۸
۶۲۰,۷۶۳,۷۱۳	۹۹۹,۹۹۹,۹۲۸
۳,۹۲۴,۲۷۱,۲۸۰	۶,۶۶۹,۴۵۰,۷۵۱
۴۹۰,۰۲۱,۸۵۶	۷۴۵,۲۳۳,۴۰۹
۱۲,۴۵۷,۳۹۶,۹۳۹	۲۲,۰۲۶,۰۴۰,۳۹۶

کارمزد مدیر
 کارمزد متولی
 کارمزد بازار گردان
 حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۳,۶۰۷,۸۳۵	۲۳,۶۰۷,۸۳۵
۱۳۲,۵۷۱,۳۶۸	۴۷,۴۲۸,۶۳۲
۴۷,۰۶۰,۰۸۰	۱۴۰,۸۷۸,۲۵۱
۸۱۷,۵۰۰,۰۲۲	۲,۴۹۸,۷۸۷,۴۰۶
.	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰
.	۶۲۴,۲۸۲,۶۸۵
۳۲,۹۴۸,۶۱۱	۳۸,۷۴۸,۹۸۶
۴۷۵,۷۶۵,۰۰۵	۲۰,۷۵۷,۴۸۸
۳,۹۹۹,۸۲۹	.
۱,۵۳۳,۴۵۲,۷۵۰	۳,۵۵۷,۹۹۱,۲۸۳

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 کارمزد بانکی
 هزینه تصفیه
 هزینه تسهیلات بانکی

۲۳- تعديلات

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۸۲,۷۴۱,۴۰۰,۰۰۰	۶۹۶,۷۵۸,۸۰۰,۰۰۰
(۷,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶۶,۱۹۴,۲۵۰,۰۰۰)
۱۷۴,۹۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۶۴,۵۵۰,۰۰۰

تعديلات- ارزش گذاری بابت صدور واحد
 تعديلات- ارزش گذاری بابت ابطال واحد

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱				۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
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	۰	۰,۰۰٪	عادی	۲۰,۰۰۰	۰,۰۱٪
			۲,۰۴۰,۰۰۰	۱,۲۳٪		۲,۰۶۰,۰۰۰	۱,۱۳٪

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت سپیدگردان مانی	مدیر صندوق	بدهی و هزینه کارمزد ارکان	۱۳,۶۱۱,۳۵۶,۳۰۸	طی دوره مالی	۳,۶۴۱,۱۰۵,۴۱۶
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	هزینه کارمزد ارکان	۹۹۹,۹۹۹,۹۲۸	طی دوره مالی	۳۱۳,۸۳۲,۰۶۶
صندوق اختصاصی بازار کردانی مهرگان	بازار گردان	هزینه کارمزد ارکان	۵,۳۹۲,۱۴۱,۶۸۶	طی دوره مالی	۰
صندوق اختصاصی بازار کردانی پاینده	بازار گردان	هزینه کارمزد ارکان	۱,۲۷۷,۳۰۹,۰۶۵	طی دوره مالی	۱,۲۷۷,۳۰۹,۰۶۵
موسسه حسابرس ارقام نگر آریا	حسابرس	هزینه کارمزد ارکان	۷۴۵,۲۳۳,۴۰۹	طی دوره مالی	۳۵۸,۲۸۳,۴۰۹
کارگزاری آرمون بورس	کارگزار	کارمزد معامله	۷۲۸,۱۶۵,۶۷۶	طی دوره مالی	(۱,۶۹۹,۳۹۷,۵۳۷)

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد هرگونه تعهدات 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 و یا افشا در صورت های مالی باشد به وقوع نپیوسته است.