# گزارش حسابرس مستقل

# به مجمع صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

# به انضمام

# صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

# سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

**گزارش حسابرس مستقل**
**به مجمع صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی**

**گزارش حسابرسی صورتهای مالی**

**اظهارنظر**

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی 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 ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

**مبانی اظهارنظر**

۲) حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آئین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه 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 واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

### مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، درصورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری 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،

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازبماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

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، 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:

۱-۶) مفاد ماده ۲۶ اساسنامه، بند ۲-۳ امیدنامه و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر عدم رعایت حد نصاب های تعیین شده ترکیب دارایی‌های صندوقهای سرمایه‌گذاری و عدم اطلاع رسانی مدیر به متولی و حسابرس به شرح زیر:

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

۲-۱-۶) 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.

۳-۱-۶) سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۴۰ درصد ازکل دارایی های صندوق در برخی از مقاطع سال مورد گزارش.

۴-۱-۶) 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.

۲-۶) 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 سال مورد رسیدگی با تاخیر صورت پذیرفته است.

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

۳-۶) مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مبنی بر ارسال روزانه اطلاعات صندوق در قالب فایل XML به سازمان بورس و اوراق بهادار، در روزهای ۱۴۰۱/۱۰/۵ تا ۱۴۰۱/۱۰/۹ و برخی روزهای دیگر با تاخیر صورت پذیرفته است.

۴-۶) 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.(در مقطعی از سال مورد گزارش)

۵-۶) مفاد بند۲ بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ مبنی بر تهیه و انتشار گزارش عملکرد و صورت های مالی صندوق حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان دوره در تارنما و کدال و مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۳ مبنی بر ارائه اظهارنظر حسابرس درخصوص گزارش عملکرد و صورت های مالی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ و دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ با تاخیر انجام شده است.

۶-۶) مفاد ماده ۱۸ اساسنامه، مبنی بر صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل واریز وجه نقدتوسط بازارگردان یا از محل مطالبات وی از صندوق دربرخی موارد از جمله تاریخ های ۱۴۰۲/۵/۲۲ و ۱۴۰۲/۷/۱۹

۷-۶) مفاد بند ۶ ماده ۲۴ اساسنامه، مبنی بر رعایت حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری توسط مدیران سرمایه گذاری به میزان حداقل ۱٪ درصد حداقل واحدهای سرمایه گذاری، در خصوص یک نفر از مدیران مذکور صورت نپذیرفته است.

۸-۶) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۵ مبنی بر ارسال گزارش تفضیلی به همراه تایید متولی به سازمان در خصوص علت ابطال معاملات واحدهای سرمایه گذاری صندوق در تاریخ های ۱۴۰۲/۱/۶ و ۱۴۰۲/۱/۱۵. ۱۴۰۲/۵/۱۵.

۹-۶) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۸ مبنی بر ایجاد واحد مبارزه با پولشویی و معرفی نماینده به سازمان بورس، علیرغم اقدامات انجام شده توسط مدیر صندوق تا کنون تائیدیه لازم در خصوص نماینده معرفی شده از سازمان اخذ نگردیده است.

۱۰-۶) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ در خصوص برگزاری مجمع به منظور اصلاح وظایف حسابرس مطابق با مفاد ابلاغیه مذکور، توسط مدیریت صندوق.

۱۱-۶)مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ مبنی بر انجام کلیه پرداختهای صندوق به صورت الکترونیک در برخی از پرداخت ها.

۷)در راستای ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۶/۷ سازمان بورس و اوراق بهادار و بر اساس تاییدیه های دریافتی و بررسی های صورت گرفته، به مواردی حاکی از تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت نسبت به دارایی ها به نفع سایر اشخاص برخورد نگردید.

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

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت
گزارش

۹) 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 صندوق های سرمایه گذاری، 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 ۶، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نکرده است.

۱۰) 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.

۱۱) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی مزبور و استانداردهای حسابرسی و در نظر داشتن مفاد امید نامه صندوقهای سرمایه‌گذاری مشترک مصوب سازمان بورس 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، اظهارنظر حسابرس شرکت سبدگردان مانی (مدیر صندوق)، مورخ۱۴۰۲/۰۹/۱۶، در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین‌نامه ها و دستورالعمل های مربوطه حاکی از آن است که به لحاظ عدم استقرار واحد مبارزه با پولشویی و عدم ایجاد بسترهای لازم در این خصوص از جمله انتخاب مسئول مبارزه با پولشویی و اخذ تاییدیه صلاحیت تخصصی، مفاد قانون و دستورالعمل های مزبور از جمله ایجاد ساختار مورد نیاز و نحوه گزارش دهی مراعات نگردیده است.

**۱۹ آذر ۱۴۰۲**

**مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت**
**ارقام نگر آریا** (حسابداران رسمی)

**مهناز خشنودنیا**
شماره عضویت : ۹۱۱۹۰۷

**محسن اسدی**
شماره عضویت: ۹۰۱۸۲۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
ارقام نگر آریا
شماره ثبت
۱۷۷۵۵
(عضو جامعه حسابداران رسمی ایران)

سبدگردان مانی
ANI
ASSETMANAGEMENT

# صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی

## صورت‌های مالی

## سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

**مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی**

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی سالانه صندوق سرمایه‌گذاری 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 زیرتقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :


| | شماره صفحه |
|---|---|
| • صورت خالص دارایی‌ها | ۲ |
| • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها | ۳ |
| • یادداشت‌های توضیحی : | |
| الف. اطلاعات کلی صندوق | ۴ |
| ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری | ۴-۵ |
| پ . مبنای تهیه صورت‌های مالی | ۶ |
| ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری | ۶-۸ |
| ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی | ۹-۲۰ |


صورت‌های مالی 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 سرمایه‌گذاری ثابت مانی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

**صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.**

| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده | امضاء |
|---|---|---|---|
| مدیر صندوق | شرکت سبدگردان مانی | سید شهرام صفوی سهی | |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی هوشیار ممیز | امیر حسین نریمانی | |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش


۸۸۲۰۲۷۱۲ - ۸۸۲۰۲۷۱۱
۸۸۲۰۲۷۱۰
۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳
تهران ، خیابان نلسون ماندلا(جردن سابق) ، خیابان دستگردی (ظفر غربی) ، پلاک ۲۷۳ ، طبقه اول شرقی ، واحد ۶

# صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی

## صورت خالص دارایی‌ها

## به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| | یادداشت | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| **دارایی‌ها:** | | ریال | ریال |
| سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام | ۵ | ۱۷۶،۶۳۷،۳۵۲،۱۲۵ | ۳۴۰،۳۶۶،۶۳۴،۰۷۷ |
| سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری | ۶ | ۵۸،۷۹۹،۴۲۴،۷۸۷ | ۲۴،۴۶۰،۳۸۲،۷۴۲ |
| سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی | ۷ | ۱،۰۱۷،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ | ۶۶۷،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ |
| سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب | ۸ | ۱،۵۱۰،۲۹۴،۵۳۶،۶۳۲ | ۱،۲۰۳،۵۵۲،۶۲۹،۱۸۰ |
| حساب‌های دریافتنی | ۹ | ۹،۳۸۸،۰۸۳،۲۳۸ | ۱۱،۳۹۶،۶۲۳،۰۶۴ |
| جاری کارگزاران | ۱۰ | ۰ | ۲۶۴،۳۸۰،۹۳۰ |
| سایر دارایی‌ها | ۱۱ | ۱،۵۵۲،۸۲۸،۱۷۰ | ۲۵۸،۷۲۹،۹۰۸ |
| موجودی نقد | ۱۲ | ۲۸،۵۷۵،۵۲۰،۲۶۴ | ۷،۰۲۱،۷۱۵،۴۶۴ |
| جمع دارایی‌ها | | ۲،۸۰۲،۲۴۷،۷۴۵،۲۱۶ | ۲،۲۵۴،۳۲۱،۰۹۵،۳۶۵ |
| **بدهی‌ها:** | | | |
| جاری کارگزاران | ۱۰ | ۱،۶۹۹،۳۹۷،۵۳۷ | ۰ |
| بدهی به ارکان صندوق | ۱۳ | ۵،۵۹۰،۵۲۹،۹۵۶ | ۸،۱۷۳،۴۲۴،۰۹۸ |
| سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر | ۱۴ | ۲،۳۴۳،۷۵۲،۰۱۸ | ۸۷۶،۳۷۶،۷۵۴ |
| جمع بدهی‌ها | | ۹،۶۳۳،۶۷۹،۵۱۱ | ۹،۰۴۹،۸۰۰،۸۵۲ |
| **خالص دارایی‌ها** | ۱۵ | ۲،۷۹۲،۶۱۴،۰۶۵،۷۰۵ | ۲،۲۴۵،۲۷۱،۲۹۴،۵۱۳ |
| خالص دارایی هر واحد سرمایه‌گذاری | | ۱۵،۹۲۲ | ۱۲،۳۲۰ |

**یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.**

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت
گزارش

## صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی
## صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
## سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

| | یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| **درآمدها:** | | ریال | ریال |
| سود ناشی از فروش اوراق بهادار | ۱۶ | ۲۲۶,۰۲۳,۲۳۴,۴۳۷ | ۴۷,۵۱۵,۹۴۵,۰۱۸ |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۷ | ۱۳۸,۷۱۷,۰۴۳,۰۸۴ | ۷۵,۷۰۰,۹۸۷,۹۹۱ |
| درآمد سود سهام | ۱۸ | ۲۷,۳۷۳,۵۴۸,۵۶۷ | ۲۲,۶۵۷,۳۸۰,۴۱۰ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی | ۱۹ | ۲۱۸,۵۵۰,۱۷۴,۵۷۰ | ۱۰۸,۹۱۳,۶۷۰,۹۹۰ |
| سایر درآمدها | ۲۰ | ۱۹۸,۲۵۲,۲۳۰ | ۷۵,۷۴۲,۱۵۹ |
| جمع درآمدها | | ۶۱۰,۸۶۲,۲۵۲,۸۸۸ | ۲۵۴,۸۶۳,۷۲۶,۵۶۸ |
| **هزینه‌ها:** | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | ۲۱ | (۲۲,۰۲۶,۰۴۰,۳۹۶) | (۱۲,۴۵۷,۳۹۶,۹۳۹) |
| سایر هزینه‌ها | ۲۲ | (۳,۵۵۷,۹۹۱,۲۸۳) | (۱,۵۳۳,۴۵۲,۷۵۰) |
| جمع هزینه‌ها | | (۲۵,۵۸۴,۰۳۱,۶۷۹) | (۱۳,۹۹۰,۸۴۹,۶۸۹) |
| سود خالص | | ۵۸۵,۲۷۸,۲۲۱,۲۰۹ | ۲۴۰,۸۷۲,۸۷۶,۸۷۹ |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری [1] | | ۲۶/۳۰٪ | ۱۸/۳۴٪ |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان سال [2] | | ۲۲/۰۵٪ | ۱۰/۸٪ |

### صورت گردش خالص دارایی‌ها

| | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | تعداد | مبلغ -ریال | تعداد | مبلغ -ریال |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال | | ۱۸۲,۲۴۰,۹۴۰ | ۲,۲۴۵,۲۷۱,۲۹۴,۴۹۶ | ۳۳,۰۴۰,۹۴۰ | ۳۳۷,۴۶۶,۰۱۷,۶۱۷ |
| واحد سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال | | ۱۳۲,۶۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال | | (۱۳۹,۴۵۰,۰۰۰) | (۱,۳۹۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۳,۸۰۰,۰۰۰) | (۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |
| سود خالص سال | | - | ۵۸۵,۲۷۸,۲۲۱,۲۰۹ | - | ۲۴۰,۸۷۲,۸۷۶,۸۷۹ |
| تعدیلات | ۲۳ | - | ۳۰,۵۶۴,۵۵۰,۰۰۰ | - | ۱۷۴,۹۳۲,۴۰۰,۰۰۰ |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال | | ۱۷۵,۳۹۰,۹۴۰ | ۲,۷۹۲,۶۱۴,۰۶۵,۷۰۵ | ۱۸۲,۲۴۰,۹۴۰ | ۲,۲۴۵,۲۷۱,۲۹۴,۴۹۶ |

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 دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

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

## ۱-اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری 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 ۱۲۲/۴۹۸۳۲مورخ 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، بهره گیری 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. مرکز اصلی صندوق در تهران – خیابان نلسون ماندلا (جردن سابق) – خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) – پلاک ۲۷۳ – طبقه اول شرقی است.

### ۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی مطابق با ماده۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.manifunds.ir درج گردیده است.

## ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای 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 | سبدگردان مانی | ۱،۸۰۰،۰۰۰ | ٪۹۰ |
| ۲ | شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان | ۲۰۰،۰۰۰ | ٪۱۰ |
| | جمع | ۲،۰۰۰،۰۰۰ | ٪۱۰۰ |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت
گزارش

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

**متولی صندوق :** موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸به 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 بازار گردانی 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(جردن 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 ثبت۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸.

## ۳-مبانی تهیه صورت‌های مالی

۱-۳- صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

## ٤- اهم رویه‌های حسابداری

### ۱-٤- سرمایه‌گذاری‌ها

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

**۱-۱-٤- 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 .

**۲-۱-٤- 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 وکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت
گزارش

**۳-۱-٤- 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 .

**٤-۱-٤-** 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 حداکثر۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

**۲-٤- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :**

**۱-۲-٤- 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 باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

**۲-۲-٤- 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.

**۳-٤- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی:**

مخارج تأسیس و دسترسی به نرم افزار وتارنمای 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.

**٤-٤- 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. باقی‌مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود .

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت
گزارش

## ۵-٤- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

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

| عنوان هزینه | شرح نحوهٔ محاسبهٔ هزینه |
|---|---|
| هزینه‌های تأسیس | معادل ۰,۵ درصد وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال با ارائهٔ مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق |
| هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق |
| کارمزد مدیر | سالانه ۲ درصد از ارزش روزانهٔ سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۴ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابتِ تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ امیدنامه نمونه مربوطه و سالیانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ 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 ۱,۰۰۰میلیون به ازای هر سال مالی* |
| حق‌الزحمهٔ حسابرس | سالانه مبلغ ثابت ۷۱۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی * |
| حق‌الزحمه و کارمزد تصفیهٔ صندوق | معادل ۰,۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دورهٔ اولیه تصفیه می‌باشد* |
| حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. ** |
| هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، 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 |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

## ٦-٤- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبهٔ 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 دارایی ها 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.

## ٧-٤- وضعیت مالیات

به استناد تبصره ۱ ماده۱۴۳ 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 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.

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

# صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌مالی
## 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:

| صنعت | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | 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 | |
| فلزات اساسی | ۳۷,۶۷۷,۲۴۵,۶۵۳ | ۳۷,۹۶۵,۶۶۲,۹۵۸ | ۱,۷٪ | ۸۷,۳۵۷,۸۵۳,۲۶۸ | ۷۰,۳۳۴,۸۶۰,۱۳۷ | ۳,۱٪ |
| خودرو و ساخت قطعات | ۱۱,۲۲۱,۰۵۴,۹۸۳ | ۱۱,۹۸۴,۲۶۶,۸۰۰ | ۰,۴٪ | ۰ | ۰ | ۰,۰٪ |
| بانکها و موسسات اعتباری | ۳,۸۰۲,۰۶۹,۴۰۴ | ۷,۳۸۳,۷۱۶,۰۷۳ | ۰,۳٪ | ۱۳,۰۵۹,۶۱۱,۱۵۶ | ۱۲,۳۷۲,۷۱۳,۲۲۰ | ۰,۵٪ |
| شرکتهای چند رشته ای صنعتی | ۵,۴۰۱,۹۹۰,۹۸۷ | ۷,۶۶۴,۵۸۶,۸۶۸ | ۰,۳٪ | ۲۱,۸۸۷,۶۱۷,۴۸۱ | ۲۱,۷۱۶,۳۸۵,۳۳۲ | ۱,۰٪ |
| فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای | ۲,۲۵۱,۰۴۸,۱۲۱ | ۳,۳۶۳,۸۶۵,۲۰۰ | ۰,۱٪ | ۲۵,۱۱۱,۹۷۴,۶۲۰ | ۲۲,۷۶۵,۱۸۶,۳۷۳ | ۱,۰٪ |
| محصولات شیمیایی | ۲۱,۷۲۰,۱۹۸,۷۴۲ | ۲۳,۶۵۶,۲۱۳,۷۵۰ | ۰,۸٪ | ۱۱۷,۳۲۱,۴۵۱,۸۵۶ | ۱۱۵,۶۴۶,۸۲۵,۸۶۳ | ۵,۱٪ |
| سیمان، آهک و گچ | ۲,۰۳۴,۳۳۴,۸۶۱ | ۳,۵۵۷,۲۶۷,۵۶۸ | ۰,۱٪ | ۲,۱۲۲,۳۸۰,۰۸۱ | ۲,۵۶۲,۲۶۳,۲۸۰ | ۰,۱٪ |
| سرمایه گذاریها | ۵۹,۳۱۵,۹۸۸,۹۱۹ | ۵۹,۳۱۰,۱۹۸,۳۳۲ | ۲,۱٪ | ۷۱,۰۸۲,۲۸۳,۴۸۷ | ۶۷,۹۰۴,۱۱۵,۳۳۹ | ۳,۰٪ |
| مواد و محصولات دارویی | ۶۲۲,۸۲۳,۱۷۷ | ۱,۰۷۲,۴۴۳,۵۰۷ | ۰,۰٪ | ۳,۲۶۰,۴۸۸,۷۵۵ | ۳,۰۱۵,۴۰۵,۷۸۴ | ۰,۱٪ |
| استخراج کانه های فلزی | ۲۸۷,۵۳۱,۹۹۵ | ۵۳۶,۷۵۹,۵۶۴ | ۰,۰٪ | ۲,۲۶۸,۴۲۶,۴۳۷ | ۲,۲۶۱,۱۳۱,۵۱۱ | ۰,۱٪ |
| مخابرات | ۸,۳۸۷,۸۰۲,۸۹۱ | ۹,۷۶۶,۶۲۰,۶۰۵ | ۰,۳٪ | ۹,۸۳۴,۹۷۵,۵۴۷ | ۹,۰۳۴,۹۶۴,۶۹۵ | ۰,۴٪ |
| خدمات فنی و مهندسی | ۳۳۴,۳۴۱,۵۴۰ | ۳۷۵,۷۵۰,۹۰۰ | ۰,۰٪ | ۳۳۴,۳۴۱,۵۴۰ | ۲۸۸,۲۷۴,۵۰۰ | ۰,۰٪ |
| عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم | ۰ | ۰ | ۰,۰٪ | ۱,۴۱۲,۳۸۱,۲۵۴ | ۱,۴۴۶,۵۴۱,۵۶۰ | ۰,۱٪ |
| استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف | ۰ | ۰ | ۰,۰٪ | ۱۱,۸۲۷,۶۸۷,۳۸۳ | ۱۱,۰۱۷,۹۶۶,۴۸۳ | ۰,۵٪ |
| | ۱۵۳,۰۷۶,۵۳۱,۲۷۴ | ۱۷۶,۶۳۷,۳۵۲,۱۲۵ | ۶,۳٪ | ۳۶۶,۸۹۱,۵۷۲,۸۶۵ | ۳۴۰,۳۶۶,۶۳۴,۰۷۷ | ۱۵,۱٪ |

۱-۵- مبلغ ۵۲ میلیارد ریال از ترکیب دارایی های صندوق شرکت های سرمایه گذاری استانی می باشد که از تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۳۰جهت تقسیم سود متوقف شده است لازم به ذکر است nav هر سهم شرکت های استانی بالای ۱.۵۰۰بوده ولی قیمت پایانی در تابلو معاملات حدود ۴۲۰ریال می باشد.

### ۶- سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | 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 | |
| صندوق س. اهرمی مفید-س | ۳۱,۵۷۴,۲۵۶,۴۹۴ | ۳۱,۳۶۹,۱۰۴,۹۰۰ | ۱,۱۲٪ | ۰ | ۰ | ۰,۰٪ |
| صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام | ۱۲,۱۷۵,۹۵۰,۰۷۳ | ۱۱,۸۲۸,۹۷۵,۹۱۰ | ۰,۴۲٪ | ۲,۳۴۸,۹۴۳,۹۲۷ | ۲,۲۵۶,۹۱۶,۷۲۵ | ۰,۱٪ |
| صندوق سهامی جهش فارابی-اهرمی | ۱۱,۶۷۵,۴۰۹,۴۴۳ | ۱۱,۵۰۹,۳۱۶,۴۳۷ | ۰,۴۱٪ | ۰ | ۰ | ۰,۰٪ |
| صندوق س سروسودمند مدیران-سهام | ۳,۸۸۱,۷۷۴,۹۷۶ | ۴,۰۹۲,۰۳۷,۵۴۰ | ۰,۱۵٪ | ۰ | ۰ | ۰,۰٪ |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰,۰۰٪ | ۲۲,۴۲۱,۴۴۷,۳۱۸ | ۲۲,۲۰۳,۴۶۶,۰۱۷ | ۱,۰٪ |
| | ۵۹,۳۰۷,۳۹۰,۹۸۶ | ۵۸,۷۹۹,۴۲۴,۷۸۷ | ۲,۱۰٪ | ۲۴,۷۷۰,۳۹۱,۲۴۵ | ۲۴,۴۶۰,۳۸۲,۷۴۲ | ۱,۱٪ |

### ۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

| | | | | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | نوع سپرده | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | مبلغ | درصد از کل دارایی ها | مبلغ | درصد از کل دارایی ها |
| | | | | درصد | ریال | | ریال | |
| سپرده بلندمدت ۳۴۸۷۹۸۷۵۱ بانک رفاه | بلند مدت | ۱۴۰۱/۱۱/۰۱ | ۱۴۰۲/۱۱/۰۱ | ۲۰٪ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰٪ | ۰ | ۰,۰٪ |
| سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۴۵۵۳۷-۱ بانک اقتصاد نوین | بلند مدت | ۱۴۰۱/۱۰/۲۸ | ۱۴۰۲/۱۰/۲۸ | ۲۴٪ | ۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶٪ | ۰ | ۰,۰٪ |
| سپرده بلند مدت ۲۰۱-۴۲۰-۱۳۹۶۷۱۸۷-۱ بانک پاسارگاد | بلند مدت | ۱۴۰۱/۱۰/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۰/۲۹ | ۲۵٪ | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵٪ | ۰ | ۰,۰٪ |
| سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۴۵۵۳۷۲ بانک اقتصاد نوین | بلند مدت | ۱۴۰۱/۱۰/۲۰ | ۱۴۰۲/۱۰/۲۰ | ۲۵٪ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴٪ | ۰ | ۰,۰٪ |
| سپرده بلند مدت ۱۱۳-۱۴۰۵-۹۷۶۶۹۱-۱ بانک گردشگری | بلند مدت | ۱۴۰۲/۰۵/۱۰ | ۱۴۰۳/۰۵/۱۰ | ۲۶٪ | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵٪ | ۰ | ۰,۰٪ |
| سپرده بلند مدت ۱۱۳-۱۴۰۵-۹۷۶۶۹۱-۲ بانک گردشگری | بلند مدت | ۱۴۰۲/۰۵/۱۵ | ۱۴۰۳/۰۵/۱۵ | ۲۶٪ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴٪ | ۰ | ۰,۰٪ |
| سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۶۳۲۵۰۰۶۰۰ بانک کارآفرین | بلند مدت | ۱۴۰۲/۰۵/۱۷ | ۱۴۰۵/۰۵/۱۷ | ۲۴٪ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹٪ | ۰ | ۰,۰٪ |
| سپرده بلند مدت ۱۰۰۹/۶۰/۹۳۵/۰۰۰۰۰۰۱۲۵ بانک خاورمیانه | بلند مدت | ۱۴۰۲/۰۵/۲۳ | ۱۴۰۵/۰۵/۲۳ | ۲۳٪ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴٪ | ۰ | ۰,۰٪ |
| سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری | بلند مدت | ۱۴۰۱/۱۰/۲۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۱۰ | ۲۲٪ | ۰ | ۰٪ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۲٪ |
| سپرده بلند مدت ۱۴۷۹۸۲۶۸۴۵۵۳۷۲ بانک اقتصاد نوین | بلند مدت | ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ | ۱۴۰۱/۱۰/۱۸ | ۲۲٪ | ۰ | ۰٪ | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۱٪ |
| سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۴۰۴۲۲۳۱۶۰۰ بانک کارآفرین | بلند مدت | ۱۴۰۰/۱۰/۲۷ | ۱۴۰۲/۰۳/۰۱ | ۲۲٪ | ۰ | ۰٪ | ۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۳٪ |
| سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۲ بانک گردشگری | بلند مدت | ۱۴۰۱/۱۱/۰۶ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۶ | ۲۲٪ | ۰ | ۰٪ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۹٪ |
| سپرده بلند مدت ۲۰۱۴۸۵۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد | بلند مدت | ۱۴۰۰/۱۰/۲۲ | ۱۴۰۲/۰۶/۱۲ | ۲۳٪ | ۰ | ۰٪ | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۹٪ |
| سپرده بلند مدت ۱۰۰۹/۶۰/۹۲۵/۰۰۰۰۰۰۷۰۱ بانک خاورمیانه | بلند مدت | ۱۴۰۰/۱۰/۲۶ | ۱۴۰۲/۰۶/۱۵ | ۲۲٪ | ۰ | ۰٪ | ۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۶٪ |
| سپرده بلند مدت ۳۴۰۰۰۴۲۳۰ بانک رفاه | بلند مدت | ۱۴۰۰/۱۰/۲۵ | ۱۴۰۲/۰۶/۱۵ | ۲۱٪ | ۰ | ۰٪ | ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۵٪ |
| | | | | | ۱,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۶٪ | ۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۹,۶٪ |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت
گـزارش

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

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

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیراست:

| | یادداشت | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی | ۸-۱ | ۶۶۹,۷۴۶,۳۹۹,۳۵۲ | ۸۴۸,۸۹۷,۲۴۵,۵۷۱ |
| اوراق مرابحه | ۸-۲ | 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:

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تاریخ سر رسید | نرخ سود | بهای تمام شده | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی‌ها |
| | | درصد | ریال | ریال | ریال | درصد | ریال | درصد |
| اسنادخزانه-م۴بودجه۰۰-۰۳۰۵۲۲ | ۱۴۰۳/۰۵/۲۲ | - | ۶,۴۴۵,۴۷۸,۴۰۱ | ۰ | ۶,۵۷۶,۱۶۴,۱۲۴ | ۰% | ۱۰۵,۷۴۳,۱۵۷,۷۸۸ | ۴.۷% |
| اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۹-۰۲۱۰۲۵ | ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ | - | ۴۷,۷۳۱,۲۹۹ | ۰ | ۶۲,۱۵۳,۳۴۲ | ۰% | ۵,۲۲۳,۱۷۷,۱۲۷ | ۰.۲% |
| اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۹-۰۲۰۹۰۶ | ۱۴۰۲/۰۹/۰۶ | - | ۲۹,۰۱۹,۹۰۶ | ۰ | ۳۹,۲۰۹,۳۹۲ | ۰% | ۵,۱۱۳,۲۲۷,۰۵۹ | ۰.۲% |
| اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۰۲۰۸۰۷ | ۱۴۰۲/۰۸/۰۷ | - | ۴۶,۳۹۵,۵۶۶ | ۰ | ۶۰,۵۰۱,۰۳۲ | ۰% | ۳۲,۶۸۶,۳۲۲,۵۳۰ | ۱.۴% |
| اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۰۲۰۷۰۴ | ۱۴۰۲/۰۷/۰۴ | - | ۳۲۸,۰۶۳,۴۴۹ | ۰ | ۳۹۸,۳۲۳,۷۹۰ | ۰% | ۰ | ۰.۰% |
| اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶ | ۱۴۰۲/۰۸/۰۶ | - | ۶۹۴,۸۳۵,۹۱۴ | ۰ | ۹۷۴,۲۳۳,۳۸۸ | ۰% | ۸۰۲,۸۶۴,۴۵۴ | ۰.۰% |
| اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶ | ۱۴۰۴/۰۳/۲۶ | - | ۲۷۶,۰۶۰,۰۲۶ | ۰ | ۳۳۵,۵۸۴,۱۶۴ | ۰% | ۰ | ۰.۰% |
| اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴ | ۱۴۰۳/۱۰/۲۴ | - | ۱۱۳,۵۷۷,۳۱۷,۹۷۸ | ۰ | ۱۴۶,۸۰۴,۶۵۰,۴۳۳ | ۵% | ۹۸,۲۶۹,۱۱۷,۹۹۳ | ۴.۴% |
| اسناد خزانه-م۱۰بودجه۰۰-۰۳۱۱۱۵ | ۱۴۰۳/۱۱/۱۵ | - | ۱۸,۰۴۷,۳۹۴,۴۵۴ | ۰ | ۲۳,۰۳۱,۹۰۸,۷۰۹ | ۱% | ۱۸,۲۴۸,۳۴۱,۸۸۸ | ۰.۸% |
| اسناد خزانه-م۹بودجه۰۰-۰۳۱۱۰۱ | ۱۴۰۳/۱۱/۰۱ | - | ۲۰,۵۹۱,۸۷۱,۱۹۸ | ۰ | ۲۷,۴۴۴,۲۴۱,۸۲۹ | ۱% | ۲۱,۲۰۴,۷۷۷,۴۳۷ | ۰.۹% |
| اسنادخزانه-م۷بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۲ | ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ | - | ۴۰,۲۳۸,۲۴۷,۱۳۸ | ۰ | ۵۲,۷۰۲,۰۲۶,۰۲۶ | ۲% | ۳۳,۳۹۰,۰۴۶,۹۵۶ | ۱.۵% |
| اسنادخزانه-م۸بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۹ | ۱۴۰۳/۰۹/۱۹ | - | ۲۵,۸۱۰,۱۱۰,۳۶۶ | ۰ | ۳۲,۷۲۶,۰۲۳,۳۳۲ | ۱% | ۲۲,۹۷۴,۶۵۶,۷۸۸ | ۱.۰% |
| اسنادخزانه-م۱بودجه۰۰-۰۳۰۸۲۱ | ۱۴۰۳/۰۸/۲۱ | - | ۱۵۵,۱۱۳,۲۳۱,۸۰۲ | ۰ | ۱۹۸,۴۳۴,۴۱۹,۲۴۱ | ۷% | ۱۵۰,۸۶۷,۳۱۰,۹۴۲ | ۶.۷% |
| اسنادخزانه-م۵بودجه۰۰-۰۳۰۶۲۶ | ۱۴۰۳/۰۶/۲۶ | - | ۵۹,۷۱۱,۳۶۲,۷۳۱ | ۰ | ۷۶,۲۴۵,۲۳۸,۰۴۵ | ۳% | ۸۹,۶۱۶,۱۹۴,۱۲۰ | ۴.۰% |
| اسنادخزانه-م۳بودجه۰۰-۰۳۰۴۱۸ | ۱۴۰۳/۰۴/۱۸ | - | ۵,۳۴۶,۳۵۰,۸۱۷ | ۰ | ۶,۹۸۹,۵۴۸,۹۱۴ | ۰% | ۶۹,۳۵۸,۴۰۶,۵۰۹ | ۳.۱% |
| اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳ | ۱۴۰۳/۰۷/۲۳ | - | ۷۶,۴۶۸,۲۳۴,۰۹۱ | ۰ | ۹۶,۹۲۲,۱۷۳,۵۹۱ | ۳% | ۱۱۸,۳۲۹,۹۷۳,۷۹۴ | ۵.۲% |
| اسنادخزانه-م۹بودجه۹۹-۰۲۰۳۱۶ | | - | ۰ | ۰ | ۰ | ۰% | ۱۰,۱۵۱,۹۲۹,۶۲۹ | ۰.۵% |
| اسنادخزانه-م۸بودجه۹۹-۰۲۰۶۰۶ | | - | ۰ | ۰ | ۰ | ۰% | ۵,۴۱۳,۵۱۸,۶۲۱ | ۰.۲% |
| اسنادخزانه-م۵بودجه۹۹-۰۲۰۲۱۸ | | - | ۰ | ۰ | ۰ | ۰% | ۲,۶۴۵,۸۵۰,۳۵۲ | ۰.۱% |
| اسنادخزانه-م۶بودجه۹۹-۰۲۰۳۲۱ | | - | ۰ | ۰ | ۰ | ۰% | ۴,۳۲۲,۳۸۹,۶۶۲ | ۰.۲% |
| اسنادخزانه-م۴بودجه۹۹-۰۱۱۲۱۵ | | - | ۰ | ۰ | ۰ | ۰% | ۹۱۳,۳۳۴,۴۲۸ | ۰.۰% |
| اسنادخزانه-م۲بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹ | | - | ۰ | ۰ | ۰ | ۰% | ۳۸,۱۰۹,۳۶۷,۹۷۴ | ۱.۷% |
| اسنادخزانه-م۳بودجه۹۹-۰۱۱۱۱۰ | | - | ۰ | ۰ | ۰ | ۰% | ۹,۶۳۶,۱۴۳,۱۳۲ | ۰.۴% |
| اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶ | | - | ۰ | ۰ | ۰ | ۰% | ۵,۸۶۷,۱۳۶,۳۸۸ | 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 مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تاریخ سر رسید | نرخ سود | بهای تمام شده | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی‌ها |
| | | درصد | ریال | ریال | ریال | | ریال | |
| مرابحه عام دولت۵-ش.خ۰۳۰۲ | ۱۴۰۳/۰۲/۱۶ | ۰.۱۸ | ۹۶,۸۲۵,۵۲۵,۳۱۲ | ۷۳۲,۰۸۱,۸۸۴ | ۹۸,۲۱۴,۴۱۰,۰۰۹ | ۳.۵% | ۰ | ۰% |
| مرابحه عام دولت۱۳۲-ش.خ۰۴۱۱۱۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۰۹ | ۰.۲۱ | ۲۸,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۸۱۱,۶۶۲,۲۳۴ | ۲۹,۰۲۶,۰۴۷,۴۴۹ | ۱.۰% | ۰ | ۰% |
| مرابحه عام دولت۱۳۳-ش.خ۰۵۰۴۱۰ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰ | ۰.۲۱ | ۲۷,۷۸۴,۸۰۰,۰۰۰ | ۸۱۱,۶۶۲,۲۳۴ | ۲۸,۶۶۲,۲۱۳,۴۰۶ | ۱.۰% | ۰ | ۰% |
| مرابحه عام دولت۱۳۱-ش.خ۰۴۰۴۱۰ | ۱۴۰۴/۰۴/۰۷ | ۰.۲۱ | ۱۹۰,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۴۱۱,۰۸۱,۵۶۵ | ۲۰۰,۰۳۹,۷۹۸,۷۱۵ | ۷.۱% | ۰ | ۰% |
| صکوک مرابحه فخوز۰۴۱۲-بدون ضامن | ۱۴۰۴/۱۲/۰۷ | ۰.۱۸ | ۱۴۸,۴۷۵,۵۳۹,۳۲۵ | ۲,۵۰۵,۴۹۱,۶۱۴ | ۱۶۰,۸۷۶,۹۴۱,۵۸۵ | ۵.۷% | ۰ | ۰% |
| مرابحه عام دولت۱۱۷-ش.خ۰۳۰۴۰۶ | ۱۴۰۳/۰۴/۰۶ | ۰.۱۸ | ۲۰,۱۴۸,۷۴۱,۲۹۴ | ۱,۸۵۸,۶۶۸,۳۱۵ | ۲۲,۷۱۷,۳۳۶,۹۹۵ | ۰.۸% | ۰ | ۰% |
| مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ۰۴۰۴۰۸ | ۱۴۰۴/۰۴/۰۷ | ۰.۱۸ | ۳۶,۱۷۷,۹۳۵,۰۰۰ | ۴۰۲,۱۸۶,۸۹۷ | ۳۸,۲۰۲,۳۳۴,۳۷۸ | ۱.۴% | ۱۱,۸۹۷,۳۲۲,۰۲۷ | ۰.۵% |
| مرابحه عام دولت۱۰۷-ش.خ۰۳۰۷۲۴ | ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ | ۰.۱۸ | ۲۵۰,۳۳۰,۷۳۱,۹۶۴ | ۱۲,۴۴۸,۲۴۱,۸۶۷ | ۲۶۲,۸۰۹,۰۵۴,۷۴۳ | ۹.۴% | ۲۹۶,۲۲۳,۶۱۱,۲۳۷ | ۱۳.۱% |
| مرابحه عام دولت۱۰۶-ش.خ۰۲۰۶۲۴ | | ۰.۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰.۰% | ۴۶,۵۳۴,۴۵۰,۳۴۵ | ۲.۱% |
| | | | ۷۹۸,۷۳۸,۷۷۲,۸۹۵ | ۲۴,۹۸۱,۰۷۶,۶۱۰ | ۸۴۰,۵۴۸,۱۳۷,۲۸۰ | ۳۰.۰۱% | ۳۵۴,۶۵۵,۳۸۳,۶۰۹ | ۱۵.۷۳% |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت
گـــزارش

## ۹-حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

| | یادداشت | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ تنزیل نشده | ذخیره تنزیل | نرخ تنزیل | تنزیل شده | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تنزیل شده |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | درصد | ریال | ریال |
| سود سپرده‌های بانکی دریافتنی | ۹-۱ | ۸,۵۶۰,۳۲۸,۷۲۲ | (۸۳,۵۳۵,۴۲۳) | متعدد | ۸,۴۷۶,۷۹۳,۲۹۹ | ۶,۲۰۱,۲۵۶,۲۱۱ |
| سود سهام دریافتنی | ۹-۲ | ۷۷۵,۱۹۷,۵۹۰ | (۱۸,۰۱۷,۲۲۱) | ۲۵ | ۷۵۷,۱۸۰,۳۶۹ | ۵,۱۹۵,۳۶۶,۸۵۳ |
| سایر | | ۱۵۴,۱۰۹,۵۷۰ | ۰ | ۰ | ۱۵۴,۱۰۹,۵۷۰ | ۰ |
| | | ۹,۴۸۹,۶۳۵,۸۸۲ | (۱۰۱,۵۵۲,۶۴۴) | | ۹,۳۸۸,۰۸۳,۲۳۸ | ۱۱,۳۹۶,۶۲۳,۰۶۴ |

### ۹-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ تنزیل نشده | مبلغ تنزیل | نرخ تنزیل | تنزیل شده | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تنزیل شده |
|---|---|---|---|---|---|
| | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سپرده بلند مدت ۱۱۳-۱۴۰۵-۹۷۶۶۹۱-۱ بانک گردشگری | ۲,۳۵۰,۶۸۴,۹۳۰ | (۱۶,۶۲۶,۱۷۲) | ۲۶.۰ | ۲,۳۳۴,۰۵۸,۷۵۸ | ۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۴۵۵۳۷-۱ بانک اقتصاد نوین | ۱,۴۴۵,۲۶۰,۲۶۴ | (۱۶,۹۰۵,۴۶۰) | ۲۴.۰ | ۱,۴۲۸,۳۵۴,۸۰۴ | ۰ |
| سپرده بلند مدت ۲۰۱-۴۲۰-۱۴۹۶۷۱۸۷-۱ بانک پاسارگاد | ۱,۳۳۵,۶۱۶,۴۳۸ | (۱۷,۱۵۸,۰۲۱) | ۲۵.۰ | ۱,۳۱۸,۴۵۸,۴۱۷ | ۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۴۵۵۳۷۲ بانک اقتصاد نوین | ۱,۴۳۸,۳۵۶,۱۵۰ | (۹,۷۸۴,۷۳۶) | ۲۵.۰ | ۱,۴۲۸,۵۷۱,۴۱۴ | ۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۱۳-۱۴۰۵-۹۷۶۶۹۱-۲ بانک گردشگری | ۱,۲۱۰,۹۵۸,۸۹۲ | (۱۲,۸۰۲,۲۲۲) | ۲۶.۰ | ۱,۱۹۸,۱۵۶,۶۷۰ | ۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۰۰۹/۶۰/۹۲۵/۰۰۰۰۰۰۱۲۵ بانک خاورمیانه | ۵۵۴,۷۹۴,۵۱۵ | (۷,۷۵۵,۹۵۸) | ۲۲.۵ | ۵۴۷,۰۳۸,۵۵۷ | ۰ |
| سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۶۳۲۵۰۰۶۰۰ بانک کارآفرین | ۱۶۴,۳۸۳,۵۶۱ | (۱,۸۱۷,۱۸۰) | ۲۴.۰ | ۱۶۲,۵۶۶,۳۸۱ | ۰ |
| سپرده بلند مدت ۳۴۸۷۹۸۷۵۱ بانک رفاه | ۶۰,۲۷۳,۹۷۲ | (۶۸۵,۶۷۴) | ۲۰.۰ | ۵۹,۵۸۸,۲۹۸ | ۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری | ۰ | ۰ | ۲۲.۰ | ۰ | ۶۲۹,۲۵۶,۳۲۷ |
| سپرده بلند مدت ۱۴۷۹۸۲۶۸۴۵۵۳۷۲ بانک اقتصاد نوین | ۰ | ۰ | ۲۰.۰ | ۰ | ۱۸۹,۹۰۷,۷۵۷ |
| سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۴۰۴۲۳۱۶۰۰ بانک کارآفرین | ۰ | ۰ | ۱۹.۹ | ۰ | ۱۱۹,۹۱۵,۸۹۹ |
| سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۲ بانک گردشگری | ۰ | ۰ | ۲۲.۰ | ۰ | ۶۶,۴۳۷,۳۳۶ |
| سپرده بلند مدت ۲۰۱۴۸۵۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد | ۰ | ۰ | ۲۳.۰ | ۰ | ۲,۳۷۶,۵۴۹,۹۱۹ |
| سپرده بلند مدت ۱۰۰۹/۶۰/۹۲۵/۰۰۰۰۰۰۷۰۱ بانک خاورمیانه | ۰ | ۰ | ۲۲.۰ | ۰ | ۱,۲۶۷,۶۵۷,۵۸۵ |
| سپرده بلند مدت ۳۴۰۰۰۴۲۳۰ بانک رفاه | ۰ | ۰ | ۲۱.۰ | ۰ | ۱,۵۵۱,۵۴۱,۴۸۸ |
| | ۸,۵۶۰,۳۲۸,۷۲۲ | (۸۳,۵۳۵,۴۲۳) | | ۸,۴۷۶,۷۹۳,۲۹۹ | ۶,۲۰۱,۲۵۶,۲۱۱ |

### ۹-۲- سود سهام دریافتنی

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ تنزیل نشده | مبلغ تنزیل | نرخ تنزیل | تنزیل شده | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تنزیل شده |
|---|---|---|---|---|---|
| | ریال | ریال | درصد | ریال | ریال |
| پتروشیمی غدیر | ۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۵۴,۴۴۶) | ۲۵٪ | ۱۸۵,۷۴۵,۵۵۴ | ۰ |
| سیمان فارس و خوزستان | ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳,۵۳۵,۳۵۴) | ۲۵٪ | ۲۰۶,۴۶۴,۶۴۶ | ۰ |
| سرمایه گذاری دارویی تامین | ۱۳۶,۷۱۷,۳۴۰ | (۵,۴۸۳,۰۷۵) | ۲۵٪ | ۱۳۱,۲۳۴,۲۶۵ | ۴۸۹,۴۵۲,۵۲۱ |
| سرمایه گذاری صدرتامین | ۱۰۴,۳۳۰,۲۵۰ | (۶,۱۲۱,۲۴۶) | ۲۵٪ | ۹۸,۲۰۹,۰۰۴ | ۳۰۱,۶۸۲,۸۱۴ |
| کالسیمین | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۰۱۳,۴۲۳) | ۲۵٪ | ۹۷,۹۸۶,۵۷۷ | ۰ |
| گروه مپنا (سهامی عام) | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰ | (۶۰۹,۶۷۷) | ۲۵٪ | ۹,۸۹۰,۳۲۳ | ۰ |
| مخابرات ایران | ۲۷,۶۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۲۵٪ | ۲۷,۶۵۰,۰۰۰ | ۲۵,۹۷۷,۴۷۷ |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان | ۰ | ۰ | ۲۵٪ | ۰ | ۲,۲۴۷,۲۸۳,۷۰۲ |
| پالایش نفت بندرعباس | ۰ | ۰ | ۲۵٪ | ۰ | ۱,۲۹۴,۶۲۴,۶۶۵ |
| توسعه مولد نیروگاهی جهرم | ۰ | ۰ | ۲۵٪ | ۰ | ۶۶,۴۰۰,۰۰۰ |
| توسعه‌معادن‌وفلزات | ۰ | ۰ | ۲۵٪ | ۰ | ۱۴,۲۰۳,۵۸۱ |
| حفاری شمال | ۰ | ۰ | ۲۵٪ | ۰ | ۵۵۴,۵۸۷,۶۳۹ |
| سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان | ۰ | ۰ | ۲۵٪ | ۰ | ۱۷۴,۵۷۵,۲۰۵ |
| گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس | ۰ | ۰ | ۲۵٪ | ۰ | ۲۶,۵۷۹,۲۴۹ |
| | ۷۷۵,۱۹۷,۵۹۰ | (۱۸,۰۱۷,۲۲۱) | | ۷۵۷,۱۸۰,۳۶۹ | ۵,۱۹۵,۳۶۶,۸۵۳ |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت
گـزارش

## ۱۰-جاری کارگزاران

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | |
|---|---|---|---|---|
| | مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال | گردش بدهکار | گردش بستانکار | مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال |
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| شرکت کارگزاری آرمون بورس | ۲۶۴,۳۸۰,۹۳۰ | ۲,۱۱۲,۲۵۶,۷۳۷,۶۰۵ | ۲,۱۱۴,۲۲۰,۵۱۶,۰۷۲ | (۱,۶۹۹,۳۹۷,۵۳۷) |
| | ۲۶۴,۳۸۰,۹۳۰ | ۲,۱۱۲,۲۵۶,۷۳۷,۶۰۵ | ۲,۱۱۴,۲۲۰,۵۱۶,۰۷۲ | (۱,۶۹۹,۳۹۷,۵۳۷) |

## ۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | |
|---|---|---|---|---|
| | مانده در ابتدای سال | مخارج اضافه شده طی سال | استهلاک طی سال | مانده در پایان سال |
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| مخارج تاسیس | ۴۶,۵۰۴,۲۰۸ | ۰ | ۲۳,۶۰۷,۸۳۵ | ۲۲,۸۹۶,۳۷۳ |
| مخارج عضویت در کانون ها | ۱۵۰,۲۸۵,۷۸۰ | (۱۰۲,۸۵۷,۱۴۸) | ۴۷,۴۲۸,۶۳۲ | ۰ |
| آبونمان نرم افزار صندوق | ۰ | ۳,۸۳۵,۱۵۷,۵۳۴ | ۲,۴۹۸,۷۸۷,۴۰۶ | ۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸ |
| ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار | ۶۱,۹۳۹,۹۲۰ | ۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰,۸۷۸,۲۵۱ | ۱۹۳,۵۶۱,۶۶۹ |
| افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق | ۰ | ۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| | ۲۵۸,۷۲۹,۹۰۸ | ۴,۱۶۸,۳۰۰,۳۸۶ | ۲,۸۷۴,۲۰۲,۱۲۴ | ۱,۵۵۲,۸۲۸,۱۷۰ |

## ۱۲- موجودی نقد

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| جاری ۱۱۳۷۴۰۰۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری | ۴,۲۴۷,۲۴۵,۳۴۱ | ۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۰۵۰۱۲۸۲۷۸۰۶۰۰ بانک کارآفرین | ۱۵,۱۷۶,۵۲۲,۲۰۳ | ۳,۵۰۲,۳۸۱,۶۹۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۹۴۲۰۷۳۹۲۵۱ بانک ملت | ۲۳۸,۰۲۰ | ۲,۵۳۳,۸۹۹,۳۴۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۸۱۰۰۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد | ۸۲,۶۵۹,۷۱۷ | ۲۶۴,۴۱۷,۷۳۹ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۴۷۰۴ بانک خاورمیانه | ۸,۷۱۵,۴۷۱,۶۰۶ | ۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۸۹۰۹۸۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری | ۱۳۵,۶۹۰ | ۹۵۵,۶۴۹ |
| سپرده کوتاه مدت ۳۳۳۸۱۲۷۹۷ بانک رفاه | ۳۴۲,۷۸۷,۶۸۴ | ۴۶۷,۹۱۳ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۸۵۰۶۸۴۵۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین | ۱۰,۴۶۰,۰۰۳ | ۵۹۳,۱۳۳ |
| | ۲۸,۵۷۵,۵۲۰,۲۶۴ | ۷,۰۲۱,۷۱۵,۴۶۴ |

## ۱۳-بدهی به ارکان صندوق

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| مدیر- صندوق شرکت سبد گردان مانی | ۳,۶۴۱,۱۰۵,۴۱۶ | ۴,۰۶۰,۳۰۴,۸۵۶ |
| متولی- موسسه حسابرسی هوشیار ممیز | ۳۱۳,۸۳۲,۰۶۶ | ۳۱۱,۵۰۰,۲۰۵ |
| حسابرس- موسسه حسابرسی شاخص اندیشان | ۰ | ۲۲۴,۹۹۹,۸۷۰ |
| حسابرس- موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا | ۳۵۸,۲۸۳,۴۰۹ | ۲۰,۲۴۹,۷۹۳ |
| بازارگردان- صندوق اختصاصی بازارگردانی مهرگان | ۰ | ۳,۵۵۶,۳۶۹,۳۷۴ |
| بازارگردان- صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده | ۱,۲۷۷,۳۰۹,۰۶۵ | ۰ |
| | ۵,۵۹۰,۵۲۹,۹۵۶ | ۸,۱۷۳,۴۲۴,۰۹۸ |

## ۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| ذخیره کارمزد تصفیه | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۷۹,۲۴۲,۵۱۲ |
| ذخیره آبونمان نرم افزار | ۴۳۶,۰۴۶,۵۷۱ | ۰ |
| بدهی بابت امور صندوق | ۱,۴۰۷,۷۰۵,۴۴۷ | ۳۹۷,۱۳۴,۲۴۲ |
| | ۲,۳۴۳,۷۵۲,۰۱۸ | ۸۷۶,۳۷۶,۷۵۴ |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت
گزارش

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

### ۱۵- خالص دارایی‌ها

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

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ریال | تعداد | ریال |
| واحد های سرمایه گذاری عادی | ۱۷۳,۳۹۰,۹۲۰ | ۲,۷۶۰,۷۶۹,۶۱۵,۰۶۶ | ۱۸۰,۲۴۰,۹۴۰ | ۲,۲۲۰,۶۳۰,۶۰۴,۰۶۸ |
| واحد های سرمایه گذاری ممتاز | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۱,۸۳۴,۴۵۰,۶۳۹ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۴,۶۴۰,۶۹۰,۳۴۵ |
| | ۱۷۵,۳۹۰,۹۲۰ | ۲,۷۹۲,۶۱۴,۰۶۵,۷۰۵ | ۱۸۲,۲۴۰,۹۴۰ | ۲,۲۳۵,۳۷۱,۲۹۴,۵۱۳ |

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

| | یادداشت | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم سهام | ۱۶-۱ | ۱۶۹,۸۵۹,۷۵۹,۹۶۷ | ۱۴۹,۱۴۴,۳۵۱ |
| سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری | ۱۶-۲ | ۱۱,۲۰۹,۱۲۴,۹۰۹ | ۲۳,۰۳۳,۰۷۱ |
| سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت | ۱۶-۳ | ۳۴,۹۵۴,۳۴۹,۵۶۱ | ۳۷,۳۳۳,۷۶۷,۵۹۶ |
| | | ۲۲۶,۰۲۳,۲۳۴,۴۳۷ | ۳۷,۵۱۵,۹۴۵,۰۱۸ |

#### ۱-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش سهام

| نام شرکت | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ سود (زیان) فروش |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سرمایه‌گذاری سپه | ۱,۱۲۰,۳۰۳ | ۷,۳۰۷,۹۳۴,۱۵۰ | (۳,۴۵۴,۵۳۸,۷۹۰) | (۷,۰۳۷,۴۳۹) | (۳۷,۰۳۹,۶۲۰) | ۲,۹۰۹,۲۹۸,۳۰۱ | ۰ |
| ح.آهن و فولاد غدیر ایرانیان | ۱,۳۲۹,۱۶۶ | ۸,۷۳۷,۲۳۱,۴۴۶ | (۸,۷۳۷,۲۳۱,۴۴۶) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مخابرات ایران | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲,۶۵۲,۰۰۹,۸۳۰ | (۱,۲۹۴,۲۵۳,۱۰۲) | (۲,۵۱۹,۳۶۰) | (۱۳,۲۶۰,۰۳۹) | ۱,۳۳۱,۹۷۷,۳۲۹ | ۰ |
| سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی | ۳۰۰,۲۶۲ | ۶,۵۶۸,۰۷۱,۲۰۰ | (۳,۲۲۹,۸۰۴,۶۱۲) | (۶,۲۳۹,۶۲۳) | (۳۳,۸۴۰,۲۵۷) | ۳,۲۹۹,۱۸۶,۶۰۸ | ۰ |
| سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۳۴,۱۸۷,۵۲۰ | (۱,۳۸۵,۷۰۵,۷۰۰) | (۱,۹۲۲,۹۱۴) | (۱۰,۱۲۰,۹۳۷) | ۶۲۶,۳۳۷,۹۶۹ | ۰ |
| فروسیلیس ایران | ۲۵۰,۰۰۰ | ۲,۰۳۷,۷۳۰,۳۷۰ | (۱,۲۹۲,۲۶۵,۰۰۰) | (۱,۹۳۵,۸۱۳) | (۱۰,۱۸۸,۷۰۱) | ۷۳۳,۳۵۰,۸۵۶ | ۰ |
| پالایش نفت تبریز | ۱۷۵,۰۰۰ | ۳,۲۶۱,۵۲۶,۲۹۰ | (۲,۳۸۸,۳۵۳,۶۳۷) | (۳,۰۹۸,۴۰۵) | (۱۶,۳۰۷,۶۳۲) | ۸۵۳,۶۶۶,۶۱۶ | ۰ |
| پتروشیمی غدیر | ۶۷,۷۳۷ | ۶,۳۰۰,۳۱۴,۵۷۰ | (۴,۲۳۲,۵۶۴,۴۵۱) | (۵,۹۸۵,۲۳۳) | (۳۱,۵۰۱,۵۶۷) | ۲,۰۳۰,۲۶۲,۳۰۸ | ۰ |
| ک.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری | ۳۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۷۰,۰۶۶,۳۱۰ | (۱,۴۱۱,۰۱۰,۲۹۰) | (۱,۳۹۱,۵۰۷) | (۷,۸۵۰,۳۳۰) | ۱۳۹,۷۱۴,۱۸۳ | ۰ |
| پلیمر آریا ساسول | ۲۱۵,۰۰۰ | ۲۱,۳۵۶,۲۹۴,۸۵۰ | (۱۴,۳۶۲,۲۳۹,۴۵۳) | (۲۰,۳۸۳,۰۵۵) | (۱۰۷,۲۸۱,۳۷۵) | ۶,۹۶۶,۳۸۰,۸۶۷ | ۰ |
| پتروشیمی امیرکبیر | ۶۷,۲۸۱ | ۵,۴۸۰,۰۰۴,۲۵۰ | (۴,۷۲۱,۷۷۵,۸۷۰) | (۵,۲۰۵,۹۷۵) | (۲۷,۴۰۰,۰۲۱) | ۷۲۵,۶۲۲,۳۸۴ | ۰ |
| کالسیمین | ۱۰۰,۰۰۰ | ۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰ | (۵۸۳,۱۷۳,۲۲۸) | (۸۰۰,۴۲۵) | (۴,۲۱۵,۰۰۰) | ۲۵۳,۸۰۹,۹۳۷ | ۰ |
| تامین سرمایه خلیج فارس | ۱۰۰,۰۰۰ | ۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰ | (۵۵۰,۴۹۹,۲۸۳) | (۵۴۰,۵۵۰) | (۲,۸۴۵,۰۰۰) | ۱۵,۱۱۵,۰۶۶ | ۰ |
| سیمان فارس و خوزستان | ۳۷۰,۰۰۰ | ۱۲,۷۲۸,۱۸۸,۴۰۰ | (۷,۳۲۳,۴۹۷,۸۵۳) | (۱۲,۰۹۱,۷۱۹) | (۶۳,۴۰۰,۹۴۲) | ۵,۲۲۸,۹۵۷,۸۸۷ | ۰ |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان | ۱,۳۵۰,۰۰۰ | ۱۱,۲۸۰,۶۳۴,۷۱۰ | (۷,۰۴۶,۲۰۹,۰۲۱) | (۱۰,۸۱۱,۳۳۷) | (۵۶,۹۰۳,۲۳۷) | ۴,۲۶۶,۷۲۱,۱۱۵ | ۰ |
| گسترش نفت و گاز پارسیان | ۱,۳۰۹,۰۷۴ | ۳۷,۰۹۷,۳۷۷,۶۵۰ | (۳۶,۰۳۵,۲۵۹,۵۳۱) | (۴۴,۷۴۲,۰۷۴) | (۴۲۵,۴۸۶,۸۸۵) | ۱۰,۷۸۱,۸۸۹,۱۶۰ | ۰ |
| نفت سپاهان | ۱,۶۵۰,۰۰۰ | ۸,۶۲۳,۵۷۱,۵۳۹ | (۵,۰۶۸,۱۶۳,۹۳۷) | (۸,۲۱۲,۰۹۹) | (۳۳,۲۲۳,۵۵۵) | ۳,۵۲۴,۹۷۲,۶۶۸ | ۰ |
| ملی صنایع مس ایران | ۵,۳۳۷,۰۰۰ | ۴۳,۰۵۹,۰۴۳,۵۱۰ | (۱۸,۵۲۲,۱۱۵,۴۹۹) | (۴۰,۹۰۵,۴۴۸) | (۴۱۵,۲۹۵,۲۱۳) | ۲۴,۲۸۰,۷۳۷,۳۵۰ | ۰ |
| نیان الکترونیک | ۱۱ | ۱,۲۲۹,۸۰۰ | (۸۷۶,۶۶۹) | (۱,۱۶۵) | (۶,۱۳۹) | ۳۴۵,۸۱۷ | ۰ |
| سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ | ۸۷۹,۰۰۰ | ۱۶,۰۳۳,۶۸۶,۷۵۰ | (۱۱,۷۵۲,۷۸۴,۹۷۱) | (۱۵,۲۳۱,۸۲۸) | (۸۰,۱۶۸,۴۳۱) | ۴,۱۸۵,۵۰۱,۵۲۰ | ۰ |
| فولاد آلیاژی ایران | ۱۰۰,۰۰۰ | ۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰ | (۸۳۱,۷۰۴,۷۹۳) | (۸۵۲,۱۲۸) | (۲,۴۸۵,۰۰۰) | ۵۹,۹۵۸,۰۶۹ | ۰ |
| پتروشیمی جم | ۸۶,۷۶۴ | ۴,۸۳۹,۹۵۹,۱۶۰ | (۳,۲۰۱,۶۰۳,۳۲۲) | (۳,۵۹۷,۹۳۲) | (۲۳,۱۹۹,۲۹۶) | ۱,۶۰۹,۵۵۸,۰۰۰ | ۰ |
| گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس | ۱,۳۲۰,۰۰۰ | ۲,۴۶۱,۳۲۲,۷۸۲ | (۲,۸۰۰,۳۳۸,۲۵۵) | (۳,۳۸۸,۲۵۵) | (۱۷,۳۰۷,۱۱۴) | ۶۳۰,۴۸۹,۱۳۰ | ۰ |
| حفاری شمال | ۳,۰۵۸,۸۶۷ | ۱۵,۰۴۱,۴۵۱,۳۸۲ | (۱۱,۳۵۴,۹۷۸,۹۲۴) | (۱۴,۲۸۹,۱۰۱) | (۷۵,۳۰۷,۲۵۵) | ۳,۵۹۶,۹۷۶,۱۰۲ | ۰ |
| گروه توسعه مالی مهر آیندگان - غیر فعال | ۱,۸۵۰,۰۰۰ | ۱۱,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰ | (۷,۶۰۹,۷۵۰,۹۶۵) | ۰ | ۰ | ۳,۵۲۷,۲۳۹,۰۳۵ | ۰ |
| فولاد خوزستان | ۲۹۰,۰۰۰ | ۱,۲۶۶,۳۹۰,۰۰۰ | (۶۴۸,۹۰۷,۶۹۲) | (۱,۲۰۳,۰۲۵) | (۶,۳۲۱,۹۴۹) | ۶۰۹,۹۳۷,۳۳۳ | ۰ |
| پتروشیمی خراسان | ۱۵,۰۰۰ | ۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۷۳۲,۳۳۵,۹۳۹) | (۲,۶۲۱,۹۸۷) | (۱۳,۸۰۰,۰۰۰) | ۱,۰۱۱,۲۳۲,۰۷۴ | ۰ |
| پتروشیمی تندگویان | ۷۰۹,۰۶۲ | ۱۰,۳۲۸,۸۳۳,۷۵۰ | (۶,۲۹۴,۹۵۷,۹۵۰) | (۹,۹۰۷,۳۵۵) | (۵۲,۱۳۳,۲۱۹) | ۴,۰۷۱,۸۳۳,۲۲۶ | ۰ |
| بانک ملت | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۵۳,۳۰۰,۰۰۰ | (۱,۳۱۱,۶۵۲,۰۷۲) | (۱,۳۷۵,۶۲۹) | (۷,۷۶۶,۵۰۰) | ۲۳۳,۴۰۵,۷۹۹ | ۰ |
| گروه انتخاب الکترونیک آرمان | ۳۰۰,۰۰۰ | ۸,۵۵۲,۴۶۱,۶۰۰ | (۵,۴۹۸,۴۸۸,۰۹۰) | (۸,۱۳۳,۷۲۷) | (۴۲,۷۶۲,۳۰۷) | ۳,۰۰۲,۰۸۶,۳۷۶ | ۰ |
| سرمایه گذاری دارویی تامین | ۱۵۰,۰۰۰ | ۳,۸۹۴,۳۷۳,۹۳۰ | (۲,۳۲۹,۳۹۸,۷۰۶) | (۳,۶۹۹,۶۶۰) | (۱۹,۳۷۲,۳۶۹) | ۱,۳۳۱,۹۰۳,۲۰۵ | ۰ |
| ایران خودرو | ۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۳,۹۷۲,۱۲۹,۰۷۲ | (۲۵,۲۳۷,۳۷۳,۶۸۱) | (۳۳,۳۷۳,۱۳۳) | (۱۶۹,۸۶۰,۶۴۵) | ۸,۵۲۲,۶۲۱,۶۰۲ | ۰ |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس | ۶۲۶,۰۰۰ | ۷,۳۱۳,۳۳۹,۵۰۰ | (۳,۲۶۹,۳۳۳,۷۱۴) | (۶,۹۳۷,۵۶۸) | (۳۶,۵۶۶,۷۲۶) | ۳,۰۰۰,۴۰۰,۳۷۲ | ۰ |
| فولاد مبارکه اصفهان | ۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۲,۷۷۷,۲۲۶,۶۴۸) | (۲۸,۳۳۳,۵۳۳) | (۲۵۳,۳۸۹,۹۹۷) | ۱۷,۷۹۸,۰۳۹,۸۳۱ | ۰ |
| گروه توسعه مالی مهرآیندگان | ۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۳۴۴,۵۰۰,۰۰۰ | (۱۰,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۲,۶۷۷,۱۲۱) | (۶۶,۷۳۳,۵۰۳) | ۲,۴۲۹,۱۰۰,۳۷۶ | ۰ |
| بانک سینا | ۲,۷۵۰,۰۰۰ | ۱۷,۰۳۳,۲۸۶,۴۶۹ | (۷,۷۱۶,۸۶۱,۲۱۱) | (۱۶,۱۸۰,۴۶۵) | (۸۵,۱۶۱,۴۴۱) | ۹,۲۱۴,۰۸۳,۳۶۲ | ۰ |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی | ۳,۵۰۰,۰۰۰ | ۳,۶۵۰,۸۱۴,۳۳۱ | (۲,۲۸۳,۵۸۱,۹۹۳) | (۳,۴۶۸,۲۳۱) | (۱۸,۳۵۳,۰۷۲) | ۱,۳۳۵,۵۱۰,۰۲۵ | ۰ |
| ح . سرمایه گذاری صدرتامین | ۲۹,۹۱۵ | ۱۵۷,۰۵۳,۷۵۰ | (۹۱,۱۲۱,۰۹۰) | (۱۴۹,۱۹۵) | (۷۸۵,۲۶۹) | ۶۴,۹۹۸,۱۹۶ | ۰ |
| پتروشیمی پردیس | ۱۳۳,۸۵۹ | ۳۷,۰۴۶,۴۲۴,۱۷۰ | (۳۶,۱۳۳,۳۴۰,۹۱۷) | (۲۵,۶۹۳,۹۰۷) | (۱۳۵,۲۳۲,۱۲۳) | ۷۵۱,۰۵۷,۲۲۲ | ۰ |
| توسعه‌معادن‌وفلزات | ۵۸,۰۳۷ | ۳۶۱,۵۷۰,۵۱۰ | (۲۵۷,۸۸۲,۱۶۴) | (۳۳۳,۴۶۹) | (۱,۸۰۷,۸۵۳) | ۱۰۱,۵۳۷,۰۲۳ | ۰ |
| فولاد کاوه جنوب کیش | ۲,۷۰۰,۰۰۰ | ۲۹,۹۸۱,۸۷۱,۸۶۰ | (۱۳,۶۳۷,۰۹۰,۳۷۵) | (۲۸,۴۸۲,۱۳۱) | (۱۳۹,۹۰۹,۳۵۹) | ۱۶,۱۶۶,۳۸۹,۸۹۵ | ۰ |
| سرمایه گذاری صدرتامین | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲,۵۶۵,۳۸۹,۵۵۰ | (۱,۶۲۶,۴۶۵,۸۳۷) | (۲,۴۳۷,۰۸۱) | (۱۲,۸۲۶,۹۴۸) | ۹۲۳,۶۵۹,۶۷۳ | ۰ |
| تامین سرمایه کاردان | ۴۱۵ | ۲,۵۶۴,۸۵۰ | (۳,۹۴۰,۹۳۵) | (۴,۳۸۴) | (۱۷,۸۳۴) | ۶۰۲,۷۱۷ | ۰ |
| صنایع پتروشیمی کرمانشاه | ۲۵۰,۰۰۰ | ۲۰,۱۳۹,۸۴۶,۸۰۰ | (۱۴,۸۱۱,۹۶۸,۷۳۱) | (۱۹,۱۳۳,۵۵۳) | (۱۰۰,۶۹۹,۳۳۱) | ۵,۲۰۸,۰۴۶,۲۸۶ | ۰ |
| پالایش نفت بندرعباس | ۲,۴۲۰,۰۰۰ | ۲۹,۶۰۳,۰۸۳,۶۰۰ | (۱۷,۵۹۲,۴۶۴,۴۶۷) | (۲۸,۱۲۲,۴۸۵) | (۱۴۸,۰۱۵,۴۱۸) | ۱۱,۸۳۴,۳۸۱,۲۳۰ | ۰ |
| توسعه مولد نیروگاهی جهرم | ۸۰۰,۰۰۰ | ۱,۹۸۹,۰۲۰,۸۵۴ | (۱,۳۴۶,۵۲۱,۵۶۰) | (۱,۸۸۹,۵۲۶) | (۹,۹۴۵,۱۰۳) | ۵۳۰,۶۴۴,۶۶۴ | ۰ |
| ح.سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ح . سرمایه‌گذاری سپه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پویا زرکان آق دره | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۰۲۷,۴۸۶ |
| ح . توسعه‌معادن‌وفلزات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱,۷۷۵,۱۳۷ |
| توسعه سرمایه و صنعت غدیر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۸,۱۰۹,۶۴۸ |
| ح. پالایش نفت تبریز | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۸,۲۳۲,۰۷۰ |
| | ۵۰۹,۷۳۳,۳۳۰,۰۹۷ | (۳۳۶,۹۵۸,۹۷۳,۶۶۴) | (۴۶۵,۳۵۰,۰۴۲) | (۲,۴۴۹,۲۴۵,۴۳۳) | ۱۶۹,۸۵۹,۷۵۹,۹۶۷ | ۱۴۹,۱۴۴,۳۵۱ | |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت
گزارش

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

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

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان)فروش | سود (زیان)فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| صندوق پالایشی یکم-سهام | ۲۸۱,۰۷۴ | ۲۹,۹۷۶,۷۷۵,۵۹۰ | (۲۱,۴۰۶,۱۸۲,۶۲۲) | (۳۵,۵۹۷,۲۲۳) | ۰ | ۸,۵۳۴,۹۹۵,۷۴۵ | ۰ |
| صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام | ۳۴,۰۰۰ | ۴,۳۱۷,۶۰۰,۰۰۰ | (۲,۲۵۶,۹۱۶,۷۲۵) | (۵,۱۲۷,۱۳۴) | ۰ | ۲,۰۵۵,۵۵۶,۱۴۱ | ۰ |
| صندوق س. ثروت داریوش -س | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲,۵۵۵,۷۰۸,۴۱۰ | (۱,۹۳۴,۱۰۰,۵۲۵) | (۲,۰۳۴,۸۶۲) | ۰ | ۶۱۸,۵۷۴,۰۲۲ | ۰ |
| صندوق س. با درآمد ثابت مالی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۵۸,۵۰۶) |
| صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۷,۱۹۷,۵۱۵) |
| صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۶۸۹,۰۹۲ |
| | | ۳۶,۸۵۰,۰۸۴,۰۰۰ | (۲۵,۵۹۷,۱۹۹,۸۷۲) | (۴۳,۷۵۹,۲۱۹) | ۰ | ۱۱,۲۰۹,۱۲۴,۹۰۹ | ۲۳,۰۳۴,۰۷۱ |

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

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان)فروش | سود (زیان)فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶ | ۸۴۰۰ | ۷,۶۶۳,۳۲۰,۰۰۰ | (۶,۶۶۲,۸۸۰,۵۸۸) | (۱,۲۸۸,۹۷۶) | ۹۹۹,۰۵۰,۴۳۶ | ۰ |
| اسنادخزانه-م۲بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹ | ۴۰۵۳۵ | ۳۹,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۸,۱۰۹,۳۶۷,۹۷۴) | (۳,۶۶۲,۱۵۱) | ۱,۶۲۶,۹۶۹,۸۷۵ | ۰ |
| اسنادخزانه-م۳بودجه۹۹-۰۱۱۱۱۰ | ۱۰۳۴۰ | ۱۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۹,۶۳۶,۱۴۳,۱۳۳) | ۰ | ۶۹۳,۸۵۶,۸۶۸ | ۰ |
| اسنادخزانه-م۴بودجه۹۹-۰۱۱۲۱۵ | ۱۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۹۱۳,۳۳۴,۳۲۸) | ۰ | ۸۶,۶۶۵,۵۷۲ | ۰ |
| اسنادخزانه-م۶بودجه۹۹-۰۲۰۳۲۱ | ۴۹۹۳ | ۴,۹۰۰,۷۶۴,۰۰۰ | (۴,۳۳۲,۴۸۹,۶۶۲) | (۸۷۱,۴۰۶) | ۵۶۷,۵۰۲,۹۳۲ | ۰ |
| اسنادخزانه-م۸بودجه۹۹-۰۲۰۶۰۶ | ۱۴۲۰۰ | ۱۳,۵۲۳,۵۱۰,۰۰۰ | (۱۱,۹۱۴,۶۲۶,۷۳۲) | (۲,۴۵۱,۱۳۱) | ۱,۶۰۶,۴۳۲,۱۳۷ | ۰ |
| اسنادخزانه-م۵بودجه۹۹-۰۲۰۲۱۸ | ۴۰۰۰ | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۶۴۵,۸۵۰,۴۵۲) | ۰ | ۳۵۴,۱۴۹,۶۴۸ | ۰ |
| اسنادخزانه-م۹بودجه۹۹-۰۲۰۲۱۶ | ۳۶۳۷۱ | ۳۵,۴۱۰,۸۶۰,۰۰۰ | (۴۳,۲۳۸,۰۸۱,۲۱۱) | (۶,۴۰۵,۳۲۶) | ۲,۱۶۶,۳۷۳,۳۳۳ | ۰ |
| اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۰۲۰۸۰۷ | ۳۷۸۰۰ | ۳۳,۰۱۰,۳۳۰,۰۰۰ | (۳۸,۳۹۱,۴۱۹,۵۵۰) | (۷,۷۹۵,۶۴۲) | ۴,۵۱۱,۳۲۴,۸۰۸ | ۱,۰۳۲,۳۲۰,۷۷۲ |
| اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۹-۰۲۰۹۰۶ | ۷۳۰۰ | ۶,۷۷۳,۸۳۸,۰۰۰ | (۵,۸۷۷,۸۳۷,۱۷۵) | (۱,۲۲۷,۹۴۰) | ۸۹۵,۷۹۲,۸۸۵ | ۰ |
| اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۹-۰۲۱۰۲۵ | ۶۷۰۰ | ۵,۹۳۰,۱۷۰,۰۰۰ | (۵,۱۷۱,۳۶۲,۵۰۲) | (۱,۰۷۴,۸۴۲) | ۷۵۷,۶۳۲,۶۵۶ | ۰ |
| اسنادخزانه-م۴بودجه۰۰-۰۳۰۵۲۲ | ۱۸۷۶۰۰ | ۱۴۳,۶۲۵,۱۵۴,۰۰۰ | (۱۲۷,۸۸۵,۲۵۲,۶۴۹) | (۲۶,۳۱۳,۳۰۱) | ۱۶,۷۱۳,۶۸۸,۰۵۰ | ۰ |
| اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳ | ۱۶۰۰۰۰ | ۱۰۹,۱۷۳,۵۰۰,۰۰۰ | (۱۰۴,۵۵۸,۹۴۲,۰۸۷) | (۱۹,۷۸۷,۵۱۴) | ۴,۵۹۳,۷۷۰,۳۹۹ | ۰ |
| اسنادخزانه-م۱بودجه۰۰-۰۳۰۸۲۱ | ۵۰۰۰۰ | ۳۳,۲۸۸,۵۰۰,۰۰۰ | (۳۳,۱۹۳,۴۰۹,۵۳۰) | (۶,۰۳۳,۵۳۹) | ۱,۰۸۹,۰۵۶,۹۳۱ | ۰ |
| اسنادخزانه-م۵بودجه۰۰-۰۳۰۶۲۶ | ۱۰۱۳۰۰ | ۷۰,۰۳۶,۱۹۴,۰۰۰ | (۶۷,۴۸۵,۳۹۲,۸۵۲) | (۱۲,۶۹۴,۰۵۲) | ۲,۵۳۸,۱۰۷,۰۹۶ | ۰ |
| اسنادخزانه-م۳بودجه۰۰-۰۳۰۴۱۸ | ۱۱۴۰۰۰ | ۸۴,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰ | (۷۹,۰۸۴,۰۹۴,۸۲۰) | (۱۵,۳۹۲,۲۹۱) | ۵,۸۲۳,۵۱۲,۸۸۹ | ۰ |
| اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۴۱۰۳۴ | ۲۰۰۰۰ | ۱۴,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۲,۴۶۹,۲۰۲,۵۲۲) | (۲,۵۴۴,۷۵۰) | ۱,۵۶۸,۲۵۲,۷۲۸ | ۰ |
| مرابحه عام دولت۱۰۶-ش.خ۰۲۰۶۳۴ | ۴۵۰۰۰ | ۴۳,۰۶۵,۵۰۰,۰۰۰ | (۴۴,۴۰۶,۹۴۹,۷۸۱) | (۷,۹۸۶,۸۷۰) | (۳۴۹,۴۳۶,۶۵۱) | ۰ |
| مرابحه عام دولت۱۰۷-ش.خ۰۲۰۷۲۴ | ۲۰۰۰۰ | ۱۸,۷۱۰,۶۰۰,۰۰۰ | (۱۹,۹۹۵,۵۶۱,۸۵۷) | (۳,۳۹۱,۲۹۴) | (۱,۲۸۸,۳۵۳,۱۵۱) | ۰ |
| اسنادخزانه-م۱۵بودجه۹۸-۰۱۰۳۰۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۱۳۶,۰۷۶,۶۹۱ |
| اسنادخزانه-م۱۶بودجه۹۸-۰۱۰۵۰۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۳۶۳,۸۹۶,۷۰۴ |
| اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۸-۰۱۰۳۱۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۱۸۷,۴۶۸,۵۹۳ |
| اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۸-۰۱۰۲۱۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۲۵,۳۹۸,۴۲۲ |
| اسنادخزانه-م۱۲بودجه۹۸-۰۰۱۱۱۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۷,۳۵۲,۲۲۶ |
| اسنادخزانه-م۱۷بودجه۹۸-۰۱۰۵۱۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۳۴۱,۵۶۰,۰۸۵ |
| اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۸-۰۱۰۶۱۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۹۳۴,۸۱۶,۸۴۴ |
| اسنادخزانه-م۱بودجه۹۹-۰۱۰۶۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۲,۵۱۱,۸۸۰,۲۹۹ |
| اسنادخزانه-م۱۷بودجه۹۹-۰۱۰۲۲۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۹۲۱,۶۰۷,۰۳۷ |
| اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۹-۰۱۰۳۳۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۳۸۱,۳۷۹,۹۳۴ |
| | | ۶۹۰,۱۳۵,۳۶۰,۰۰۰ | (۶۴۵,۰۷۲,۰۸۹,۳۹۴) | (۱۱۸,۹۲۱,۰۲۵) | ۳۴,۹۵۴,۳۳۹,۵۶۱ | ۳۷,۳۳۳,۷۶۷,۵۹۶ |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت
گزارش

# صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی
## 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 |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سود (زیان)تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام | ۱۷-۱ | ۳۰,۷۹۸,۸۷۰,۶۰۸ | (۲۶,۵۲۴,۹۳۸,۷۹۰) |
| سود (زیان)تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری | ۱۷-۲ | (۵۰۷,۹۶۶,۱۹۹) | (۳۱۰,۰۰۸,۵۰۳) |
| سود (زیان)تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت | ۱۷-۳ | ۱۰۸,۴۲۶,۱۳۸,۶۷۵ | ۱۰۲,۵۳۵,۹۳۵,۲۸۴ |
| | | ۱۳۸,۷۱۷,۰۴۳,۰۸۴ | ۷۵,۷۰۰,۹۸۷,۹۹۱ |

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

| نام شرکت | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار یا تعدیل شده | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سرمایه‌گذاری سپه | ۱,۱۳۸,۴۶۲ | ۵,۰۰۹,۲۳۲,۸۰۰ | (۳,۸۰۹,۳۴۴,۸۶۸) | (۴,۷۵۸,۷۷۱) | (۲۵,۰۴۶,۱۶۴) | ۱,۱۷۰,۱۸۲,۹۹۷ | (۱,۳۲۲,۱۸۸,۱۲۴) |
| شرکت س استان گیلان | ۲۲,۴۱۶,۴۷۱ | ۹,۶۸۳,۹۱۵,۴۷۲ | (۹,۶۲۶,۳۹۶,۱۷۴) | (۹,۱۹۹,۷۲۰) | (۴۸,۴۱۹,۵۷۷) | ۰ | (۳۳۹,۱۰۴,۶۵۵) |
| مخابرات ایران | ۴۲۹,۳۶۹ | ۴,۳۴۰,۹۲۰,۵۹۰ | (۲,۷۷۸,۵۶۰,۷۹۴) | (۴,۱۲۳,۸۷۵) | (۲۱,۷۰۴,۶۰۳) | ۱,۵۳۶,۵۳۱,۳۱۸ | (۴۸۱,۲۱۴,۱۳۴) |
| سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی | ۹۹,۷۳۸ | ۱,۵۷۰,۸۷۳,۵۰۰ | (۱,۰۷۲,۸۳۳,۸۸۸) | (۱,۴۹۲,۳۲۰) | (۷,۸۵۴,۳۶۸) | ۴۸۸,۶۸۲,۹۱۴ | ۷۸,۱۹۳,۱۱۲ |
| گروه مپنا (سهامی عام) | ۳۰,۰۰۰ | ۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۸۸,۲۷۴,۵۰۰) | (۳۵۹,۱۰۰) | (۱,۸۹۰,۰۰۰) | ۸۷,۴۷۶,۴۰۰ | (۵۶,۱۶۷,۰۴۰) |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی | ۷۴,۲۹۴ | ۷۳۷,۷۳۹,۴۲۰ | (۶۹۸,۷۱۳,۷۶۳) | (۷۰۰,۸۵۲) | (۴,۶۸۸,۶۹۷) | ۳۴,۶۳۶,۱۰۸ | ۷۱,۵۰۲,۵۳۶ |
| شرکت س استان آذربایجان غربی | ۳۶,۳۸۷,۲۴۶ | ۱۵,۸۲۸,۴۵۲,۰۱۰ | (۱۵,۷۳۴,۳۷۲,۷۲۰) | (۱۵,۰۳۷,۰۲۹) | (۷۹,۱۳۲,۲۶۰) | ۰ | (۳۴,۳۹۱,۲۷۶) |
| پتروشیمی غدیر | ۲۰,۰۰۰ | ۱,۳۵۹,۸۰۰,۰۰۰ | (۱,۳۴۹,۵۲۰,۸۵۰) | (۱,۲۹۱,۸۱۰) | (۶,۷۹۹,۰۰۰) | ۱۰۲,۱۸۸,۳۴۰ | (۱,۰۶۹,۵۱۷,۳۲۱) |
| س.سهام عدالت استان کرمان | ۹,۰۵۸,۸۱۷ | ۳,۸۹۵,۲۹۱,۳۱۰ | (۳,۸۷۳,۱۱۴,۳۳۶) | (۳,۷۰۰,۵۲۷) | (۱۹,۴۷۶,۴۵۷) | ۰ | ۲,۴۱۵,۷۴۱ |
| گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری | ۲۰۰,۰۰۰ | ۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۹۴۰,۶۷۳,۵۲۶) | (۸۹۳,۰۰۰) | (۴,۷۰۰,۰۰۰) | (۶,۲۶۶,۵۲۶) | ۰ |
| کالسیمین | ۱۰۰,۰۰۰ | ۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۵۸۴,۱۷۴,۲۳۹) | (۵۶۵,۲۵۰) | (۲,۹۷۵,۰۰۰) | ۷,۲۸۵,۵۲۱ | ۰ |
| ح . سرمایه‌گذاری سپه | ۲۳۰,۷۶۹ | ۷۵۶,۹۲۲,۳۲۰ | (۶۳۷,۱۵۳,۲۰۹) | (۷۱۹,۰۷۶) | (۲,۷۸۴,۶۱۲) | ۱۱۵,۲۶۵,۴۲۳ | ۰ |
| سیمان فارس و خوزستان | ۵۰,۰۰۰ | ۱,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۰۰۳,۱۷۵,۳۸۵) | (۱,۶۴۷,۳۰۰) | (۸,۶۷۰,۰۰۰) | ۷۲۰,۵۰۷,۳۱۵ | ۰ |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان | ۲,۸۷۹,۱۶۶ | ۲۴,۴۷۲,۹۱۱,۰۰۰ | (۱۸,۱۶۶,۴۹۹,۳۰۴) | (۳۳,۲۴۹,۲۶۵) | (۱۳۳,۳۶۴,۵۵۵) | ۶,۱۶۰,۷۹۷,۸۷۶ | (۶,۸۵۲,۶۹۹,۷۷۳) |
| گسترش نفت و گاز پارسیان | ۱۰۰,۰۰۶ | ۳,۹۷۰,۲۳۸,۲۰۰ | (۴,۹۵۸,۶۳۷,۵۲۴) | (۳,۷۷۱,۷۲۶) | (۱۹,۸۵۱,۱۹۱) | ۹۸۷,۹۷۷,۷۵۹ | ۱,۰۰۲,۲۳۱,۶۷۹ |
| شرکت ارتباطات سیار ایران | ۱,۰۹۲,۴۶۲ | ۵,۴۸۴,۱۵۹,۲۴۰ | (۴,۹۶۲,۱۵۰,۷۹۸) | (۵,۲۰۹,۹۵۱) | (۳۳,۳۲۰,۷۹۶) | ۴۸۹,۳۷۷,۶۹۵ | (۳۱۸,۷۹۶,۷۰۸) |
| سیمان صوفیان | ۵۰,۰۰۰ | ۱,۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰ | (۹۰۳,۵۹۱,۴۵۰) | (۱,۲۸۳,۶۷۵) | (۷,۲۸۲,۵۰۰) | ۵۴۴,۲۴۲,۳۷۵ | ۱۵۲,۸۹۵,۴۷۶ |
| نفت سپاهان | ۲۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰ | (۶۱۴,۲۳۲,۸۹۸) | (۹۵۳,۸۰۰) | (۵,۰۲۰,۰۰۰) | ۳۸۳,۷۰۳,۳۰۲ | ۶۳,۶۶۶,۹۲۰ |
| ملی صنایع مس ایران | ۷۰۰,۰۰۰ | ۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۳۸۰,۳۹۷,۵۷۲) | (۴,۹۲۱,۰۰۰) | (۲۵,۹۰۰,۰۰۰) | ۲,۷۶۸,۸۸۱,۴۲۸ | (۴,۹۴۳,۳۴۹,۵۶۶) |
| سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۳۳۷,۰۹۷,۲۷۴) | (۱,۹۷۵,۰۵۰) | (۱۰,۳۹۵,۰۰۰) | ۷۲۹,۵۳۲,۶۷۷ | (۱۸۶,۷۳۵,۷۸۲) |
| پتروشیمی جم | ۵۰,۰۰۰ | ۲,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۸۴۵,۰۰۶,۸۰۹) | (۴,۱۵۶,۵۰۰) | (۱۱,۳۵۰,۰۰۰) | ۴۱۱,۴۸۶,۶۹۱ | (۱,۱۸۴,۳۸۳,۰۳۱) |
| فولاد خوزستان | ۵۰۱,۶۶۷ | ۱,۶۸۷,۱۰۶,۱۲۱ | (۱,۱۳۲,۵۳۶,۴۷۸) | (۱,۶۰۲,۷۵۱) | (۸,۳۲۵,۵۳۱) | ۵۵۴,۵۳۱,۳۶۱ | (۲۴۱,۸۲۵,۶۶۹) |
| شرکت س استان کردستان | ۲۱,۳۴۱,۷۱۴ | ۹,۲۶۲,۳۰۳,۸۷۶ | (۹,۲۰۷,۱۹۳,۱۶۷) | (۸,۷۹۹,۱۸۹) | (۴۶,۳۱۱,۵۱۹) | ۰ | (۴۴,۱۶۴,۳۴۱) |
| پتروشیمی خراسان | ۱۵,۰۰۰ | ۲,۲۹۰,۳۵۰,۰۰۰ | (۱,۷۳۲,۳۴۵,۹۳۷) | (۲,۱۷۵,۸۳۲) | (۱۱,۴۵۱,۷۵۰) | ۵۴۴,۳۷۶,۴۸۱ | (۱۲۹,۰۲۱,۷۰۳) |
| توسعه سرمایه و صنعت غدیر | ۳۸,۸۰۶ | ۳۸۸,۰۶۰,۰۰۰ | (۲۷۲,۹۶۶,۱۳۰) | (۳۶۸,۶۵۷) | (۱,۹۴۰,۳۰۰) | ۱۱۲,۷۸۴,۹۱۳ | (۱۷,۴۹۷,۳۷۲) |
| پتروشیمی تندگویان | ۱ | ۱۵,۰۰۰ | (۸,۸۸۰) | (۱۴) | (۷۵) | ۶,۰۳۱ | (۱,۴۳۳,۰۱۰,۰۲۷) |
| بانک ملت | ۱,۰۳۱,۴۰۶ | ۴,۶۶۷,۱۱۲,۱۵۰ | (۲,۰۰۸,۵۱۹,۷۰۷) | (۴,۴۳۳,۷۵۷) | (۲۲,۳۲۵,۵۶۱) | ۲,۶۳۰,۸۲۳,۱۲۵ | (۶۱,۷۸۳,۸۵۴) |
| سرمایه گذاری دارویی تامین | ۳۵,۴۱۹ | ۱,۰۷۸,۸۶۲,۷۴۰ | (۵۷۶,۰۰۷,۰۷۷) | (۱,۰۲۴,۹۲۰) | (۵,۳۹۴,۳۱۴) | ۴۹۶,۴۳۶,۴۲۹ | (۲۴۵,۰۸۲,۹۷۱) |
| ایران خودرو | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۱,۳۲۱,۰۵۴,۹۸۳) | (۱۱,۴۵۳,۲۰۰) | (۶۰,۲۸۰,۰۰۰) | ۷۶۳,۲۱۱,۸۱۷ | ۰ |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس | ۳۹۴ | ۴,۶۴۹,۲۰۰ | (۲,۶۸۷,۱۵۱) | (۴,۴۱۷) | (۲۳,۳۴۶) | ۱,۹۳۴,۳۸۶ | ۳۰۷,۷۶۳,۹۴۸ |
| فولاد مبارکه اصفهان | ۲,۲۲۹,۷۹۶ | ۱۲,۴۸۶,۸۵۷,۶۰۰ | (۸,۵۷۹,۳۷۱,۱۴۶) | (۱۱,۸۶۲,۵۱۵) | (۶۲,۴۳۲,۲۸۸) | ۳,۸۳۳,۱۸۹,۶۵۱ | (۱,۹۶۶,۱۸۱,۱۵۹) |
| گروه توسعه مالی مهرآیندگان | ۵۰,۰۰۰ | ۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰) | (۳۶۵,۷۵۰) | (۱,۹۲۵,۰۰۰) | ۸۱,۷۰۹,۲۵۰ | ۰ |
| بانک سینا | ۸۰۰,۰۰۰ | ۲,۷۶۰,۸۰۰,۰۰۰ | (۱,۶۴۶,۲۶۳,۷۳۰) | (۲,۶۲۲,۲۶۰) | (۱۳,۸۰۴,۰۰۰) | ۱,۰۹۸,۱۰۹,۵۱۰ | (۶۲۵,۱۱۴,۰۸۲) |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی | ۳,۵۰۰,۰۰۰ | ۳,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۲۸۳,۵۸۱,۹۹۲) | (۳,۱۳۰,۲۵۰) | (۱۶,۴۷۵,۰۰۰) | ۹۹۱,۸۱۲,۷۵۸ | (۱۴۴,۱۹۲,۰۱۵) |
| پتروشیمی پردیس | ۴۵,۹۳۳ | ۷,۷۶۱,۷۵۸,۳۴۰ | (۸,۱۵۲,۵۵۱,۷۰۵) | (۷,۳۷۳,۶۷۰) | (۳۸,۸۰۸,۷۹۲) | (۳۳۶,۹۷۵,۸۲۷) | ۲,۸۸۲,۴۹۹,۷۱۶ |
| شرکت س استان آذربایجان شرقی | ۱۹,۹۴۹,۷۲۰ | ۸,۵۹۸,۳۲۹,۳۲۰ | (۸,۵۴۷,۱۶۹,۲۶۰) | (۸,۱۶۸,۴۱۳) | (۴۲,۹۹۱,۶۴۷) | ۰ | (۳۰۶,۹۱۷,۸۸۵) |
| فولاد کاوه جنوب کیش | ۳۵۱,۴۵۸ | ۳,۸۳۰,۸۹۲,۲۰۰ | (۱,۷۷۵,۱۲۵,۰۱۵) | (۳,۶۳۹,۳۴۸) | (۱۹,۱۵۴,۴۶۹) | ۲,۰۳۴,۹۶۳,۳۶۸ | (۲,۴۵۲,۹۷۹,۱۴۷) |
| سرمایه گذاری صدرتامین | ۷۱,۰۴۹ | ۵۳۹,۹۷۲,۴۰۰ | (۲۸۵,۹۶۶,۸۸۵) | (۵۱۲,۹۷۴) | (۲,۶۹۹,۸۶۲) | ۲۵۰,۷۹۲,۶۷۹ | (۸,۳۱۵,۷۸۸) |
| بین المللی توسعه ص. معادن غدیر | ۱,۹۴۹ | ۲۷,۸۵۱,۲۱۰ | (۱۴,۵۸۳,۵۱۹) | (۲۶,۴۵۹) | (۱۳۹,۲۵۶) | ۱۳,۱۰۱,۹۷۶ | ۰ |
| صنایع پتروشیمی کرمانشاه | ۳۰۰,۰۰۰ | ۶,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰ | (۵,۹۳۴,۷۸۷,۵۰۴) | (۵,۸۳۳,۹۵۰) | (۴۰,۷۰۵,۰۰۰) | ۱۷۹,۶۷۳,۵۴۶ | ۶۲۸,۵۴۵,۳۰۸ |
| پالایش نفت بندرعباس | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۳۳۷,۹۳۹,۴۵۹) | (۲,۲۶۱,۰۰۰) | (۱۱,۹۰۰,۰۰۰) | ۹۱۷,۸۹۹,۵۴۱ | (۲,۵۷۳,۰۴۳,۰۲۹) |
| س.سهام عدالت استان کرمانشاه | ۱۲,۲۸۱,۸۵۰ | ۵,۳۰۵,۷۵۹,۲۰۰ | (۵,۲۷۲,۱۸۹,۹۳۲) | (۵,۰۴۰,۳۷۱) | (۲۶,۵۲۸,۷۹۶) | ۰ | (۵۵,۵۱۳,۹۴۷) |
| سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰۴,۴۸۵,۰۹۵ |
| فروسیلیس ایران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۵۶۵,۹۵۷,۸۱۷) |
| پالایش نفت تبریز | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۶۲,۵۸۷,۸۶۲ |
| پلیمر آریا ساسول | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱,۵۸۱,۲۹۲,۲۸۶) |
| پتروشیمی امیرکبیر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۷۸۲,۹۸۳,۸۲۳) |
| گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۱۵,۴۵۸,۳۴۳) |
| حفاری شمال | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۸۰۹,۷۲۰,۹۰۲) |
| گروه توسعه مالی مهر آیندگان - غیر فعال | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱,۰۷۸,۳۰۳,۶۶۱) |
| توسعه‌معادن‌وفلزات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۰۲۰,۸۶۲ |
| توسعه مولد نیروگاهی جهرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۴,۱۶۰,۳۰۶ |
| | | ۱۷۷,۶۹۴,۶۳۵,۲۱۹ | (۱۴۵,۸۳۸,۴۸۱,۵۱۷) | (۱۶۸,۸۰۹,۹۰۴) | (۸۸۸,۳۷۴,۱۸۶) | ۳۰,۷۹۸,۸۷۰,۶۰۸ | (۲۶,۵۲۴,۹۳۸,۷۹۰) |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت
گزارش

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

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

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار یا تعدیل شده | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| صندوق س. اهرمی مفید-س | ۱،۸۰۰،۰۰۰ | ۳۱،۴۰۶،۴۰۰،۰۰۰ | (۳۱،۵۷۲،۲۵۶،۴۹۴) | (۳۷،۳۹۵،۱۰۰) | (۲۰۵،۱۵۱،۵۹۴) | ۰ |
| صندوق سهامی جهش فارابی-اهرمی | ۱،۱۵۰،۰۰۰ | ۱۱،۵۲۳،۰۰۰،۰۰۰ | (۱۱،۶۷۵،۴۰۹،۴۴۳) | (۱۳،۶۸۳،۵۶۲) | (۱۶۶،۰۹۳،۰۰۵) | ۰ |
| صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام | ۷۰،۰۳۴ | ۱۱،۸۴۳،۰۳۹،۵۲۰ | (۱۲،۱۷۵،۹۵۰،۰۷۳) | (۱۴،۰۶۳،۶۱۱) | (۳۴۶،۹۷۴،۱۶۴) | (۹۲،۰۳۷،۲۰۲) |
| صندوق س سروسودمند مدیران-سهام | ۳۱،۳۴۲ | ۴،۰۹۶،۸۹۲،۶۰۰ | (۳،۸۸۱،۷۷۴،۹۷۶) | (۴،۸۶۵،۰۶۰) | ۲۱۰،۲۵۲،۵۶۴ | ۰ |
| صندوق س. ثروت داریوش -س | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۲۳،۲۹۷،۳۶۱) |
| صندوق پالایشی یکم-سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۵،۳۱۶،۰۶۰ |
| | | ۵۸،۸۶۹،۳۳۲،۱۲۰ | (۵۹،۳۰۷،۳۹۰،۹۸۶) | (۶۹،۹۰۷،۳۳۳) | (۵۰۷،۹۶۶،۱۹۹) | (۳۱۰،۰۰۸،۵۰۳) |

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

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار یا تعدیل شده | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶ | ۱،۰۰۰ | ۹۷۴،۴۱۰،۰۰۰ | (۸۰۲،۸۶۴،۴۵۴) | (۱۷۶،۶۱۲) | ۱۷۱،۳۶۸،۹۳۴ | ۱۰۸،۰۲۸،۵۴۰ |
| مرابحه عام دولت۵-ش.خ۰۳۰۲ | ۱۰۰،۰۰۰ | ۹۷،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰ | (۹۶،۸۲۵،۵۲۵،۳۱۲) | (۱۷،۶۷۱،۸۷۵) | ۶۵۶،۸۰۲،۸۱۳ | ۰ |
| اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۰۲۰۷۰۴ | ۴۰۰ | ۳۹۸،۳۹۶،۰۰۰ | (۳۲۸،۰۶۳،۴۴۹) | (۷۲،۲۰۹) | ۷۰،۲۶۰،۳۴۱ | ۰ |
| اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۰۲۰۸۰۷ | ۶۲ | ۶۰،۵۱۲،۰۰۰ | (۴۹،۹۲۵،۹۷۹) | (۱۰،۹۶۸) | ۱۰،۵۷۵،۰۵۳ | ۲،۷۲۵،۳۶۵،۰۳۸ |
| اسناد خزانه-م۹بودجه۰۰-۰۳۱۱۰۱ | ۳۷،۲۸۵ | ۲۷،۴۳۹،۲۱۷،۰۰۰ | (۲۳،۲۴۸،۱۲۹،۷۴۲) | (۴،۹۷۵،۱۷۱) | ۴،۱۹۶،۱۱۲،۱۰۷ | ۲،۶۵۶،۲۵۸،۵۲۴ |
| اسناد خزانه-م۱۰بودجه۰۰-۰۳۱۱۱۵ | ۳۱،۶۰۰ | ۲۳،۰۳۶،۰۸۴،۰۰۰ | (۱۹،۵۰۸،۶۴۵،۹۷۳) | (۴،۱۷۵،۲۹۰) | ۳،۵۲۳،۲۶۲،۷۴۶ | ۱،۴۶۱،۲۵۱،۵۱۹ |
| اسنادخزانه-م۷بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۲ | ۶۹،۵۰۰ | ۵۲،۷۱۱،۵۸۰،۰۰۰ | (۴۴،۶۲۴،۶۷۱،۸۳۲) | (۹،۵۵۳،۹۷۴) | ۸،۰۷۷،۳۵۴،۱۹۴ | ۴،۳۸۶،۴۲۴،۶۹۵ |
| اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۹-۰۲۰۹۰۶ | ۴۱ | ۴۹،۲۱۶،۵۰۰ | (۳۲،۵۶۶،۳۴۰) | (۷،۱۰۸) | ۶،۶۴۳،۰۵۲ | ۶۴۳،۶۳۴،۵۳۸ |
| اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۹-۰۲۱۰۲۵ | ۶۷ | ۶۲،۱۶۴،۶۱۰ | (۵۱،۷۱۴،۶۲۵) | (۱۱،۲۶۷) | ۱۰،۴۳۸،۷۱۷ | ۴۰۲،۳۱۵،۹۲۳ |
| اسنادخزانه-م۴بودجه۰۰-۰۳۰۵۲۲ | ۸،۰۷۹ | ۶،۵۷۷،۳۵۶،۲۷۰ | (۶،۴۵۷،۴۶۶،۷۸۰) | (۱،۱۹۲،۱۴۶) | ۱۱۸،۶۹۷،۳۴۴ | ۱۲،۵۷۶،۳۴۵،۴۸۹ |
| اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳ | ۱۲۳،۵۰۹ | ۹۶،۹۳۹،۳۴۳،۹۲۰ | (۸۱،۲۳۷،۳۳۳،۳۷۱) | (۱۷،۵۷۰،۳۲۹) | ۱۵،۶۷۴،۸۴۰،۱۲۰ | ۱۱،۲۰۴،۲۹۳،۲۷۸ |
| اسنادخزانه-م۱بودجه۰۰-۰۳۰۸۲۱ | ۲۵۷،۰۸۶ | ۱۹۸،۳۷۰،۳۹۲،۰۰۰ | (۱۶۷،۰۷۸،۳۳۳،۰۴۸) | (۳۵،۹۷۲،۷۵۹) | ۳۱،۳۵۶،۱۸۵،۱۹۳ | ۱۴،۴۲۰،۰۰۶،۲۷۸ |
| اسنادخزانه-م۵بودجه۰۰-۰۳۰۶۲۶ | ۹۵،۳۰۰ | ۷۶،۲۵۹،۰۶۰،۰۰۰ | (۶۳،۸۱۷،۸۸۶،۵۹۴) | (۱۳،۸۲۱،۹۵۵) | ۱۲،۴۲۷،۳۵۱،۴۵۱ | ۸،۶۳۲،۶۲۷،۳۳۷ |
| اسنادخزانه-م۳بودجه۰۰-۰۳۰۴۱۸ | ۸،۴۰۰ | ۶،۹۹۰،۸۱۶،۰۰۰ | (۵،۸۳۷،۲۴۹،۰۹۲) | (۱،۲۶۷،۰۸۵) | ۱،۱۶۲،۲۹۹،۸۲۲ | ۷،۰۰۷،۳۷۴،۸۶۳ |
| اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۳۱۰۳۴ | ۱۹۸،۴۸۵ | ۱۴۶،۸۳۱،۲۶۳،۶۰۰ | (۱۲۳،۷۴۷،۴۸۳،۱۲۹) | (۲۶،۶۱۳،۱۶۷) | ۲۳،۰۵۷،۱۶۷،۳۰۴ | ۱۱،۱۹۴،۹۴۴،۳۶۹ |
| اسنادخزانه-م۸بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۹ | ۴۳،۱۸۲ | ۲۳،۷۳۱،۹۵۶،۰۰۰ | (۲۸،۱۴۱،۵۴۶،۱۱۱) | (۵،۹۳۲،۶۶۷) | ۴،۵۸۴،۴۷۷،۲۲۱ | ۲،۳۲۱،۴۳۵،۷۴۶ |
| مرابحه عام دولت۱۰۷-ش.خ۰۳۰۷۲۳ | ۲۶۳،۳۰۰ | ۲۵۰،۴۰۶،۱۹۹،۰۰۰ | (۲۶۳،۲۴۱،۵۷۱،۹۰۰) | (۴۵،۳۸۶،۱۳۴) | (۱۲،۸۸۰،۷۵۹،۰۳۴) | ۱۳،۸۹۱،۵۳۴،۱۹۳ |
| اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶ | ۵۰۰ | ۳۳۵،۶۴۵،۰۰۰ | (۲۷۶،۰۶۰،۰۲۶) | (۶۰،۸۳۶) | ۵۹،۵۲۴،۱۳۸ | ۰ |
| مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸ | ۳۸،۵۰۰ | ۳۷،۸۰۷،۰۰۰،۰۰۰ | (۳۶،۱۷۵،۸۰۱،۸۹۱) | (۶،۸۵۲،۵۱۹) | ۱،۶۲۴،۳۴۵،۵۹۰ | (۲،۱۳۴،۱۰۹) |
| مرابحه عام دولت۱۱۷-ش.خ۰۳۰۴۰۶ | ۲۱،۰۰۰ | ۳۰،۸۶۲،۴۵۰،۰۰۰ | (۲۰،۱۴۸،۷۴۱،۲۹۴) | (۳،۷۸۱،۳۱۹) | ۷۰۹،۹۳۷،۳۸۶ | ۰ |
| صکوک مرابحه فخوز۰۴۱۲-بدون ضامن | ۱۶۰،۰۰۰ | ۱۵۸،۴۰۰،۱۶۰،۰۰۰ | (۱۴۸،۳۷۵،۵۳۹،۳۲۵) | (۲۸،۷۱۰،۰۲۹) | ۹،۸۹۵،۹۱۰،۶۴۶ | ۰ |
| مرابحه عام دولت۱۳۱-ش.خ۰۴۰۴۱۰ | ۲۰۰،۰۰۰ | ۱۹۴،۶۶۴،۰۰۰،۰۰۰ | (۱۹۰،۸۴۸،۰۰۰،۰۰۰) | (۳۵،۲۸۲،۸۵۰) | ۳،۷۸۰،۷۱۷،۱۵۰ | ۰ |
| مرابحه عام دولت۱۳۲-ش.خ۰۴۱۱۱۰ | ۳۰،۰۰۰ | ۲۸،۲۱۹،۵۰۰،۰۰۰ | (۲۸،۱۴۷،۵۰۰،۰۰۰) | (۵،۱۱۴،۷۸۴) | ۶۶،۸۸۵،۲۱۵ | ۰ |
| مرابحه عام دولت۱۳۳-ش.خ۰۵۰۴۱۰ | ۳۰،۰۰۰ | ۲۷،۸۵۵،۶۰۰،۰۰۰ | (۲۷،۷۸۴،۸۰۰،۰۰۰) | (۵،۰۴۸،۸۲۸) | ۶۵،۷۵۱،۱۷۲ | ۰ |
| اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۳۸،۰۳۶،۵۵۱ |
| اسنادخزانه-م۲بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴،۵۸۵،۱۱۵،۴۷۳ |
| اسنادخزانه-م۳بودجه۹۹-۰۱۱۱۱۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱،۱۵۰،۸۸۵،۴۸۵ |
| اسنادخزانه-م۴بودجه۹۹-۰۱۱۲۱۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۵،۲۱۶،۱۷۴ |
| اسنادخزانه-م۶بودجه۹۹-۰۲۰۳۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۰۸،۵۴۱،۰۶۷ |
| اسنادخزانه-م۸بودجه۹۹-۰۲۰۶۰۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۵۰،۹۸۸،۶۹۹ |
| اسنادخزانه-م۵بودجه۹۹-۰۲۰۲۱۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۵۲،۶۷۸،۸۰۰ |
| اسنادخزانه-م۹بودجه۹۹-۰۳۰۳۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۵۸،۸۳۰،۷۰۸ |
| مرابحه عام دولت۱۰۶-ش.خ۰۲۰۶۳۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۵۵،۹۳۵،۱۰۷ |
| | | ۱،۴۸۵،۵۸۲،۷۲۱،۹۰۰ | (۱،۳۷۶،۸۸۷،۳۲۱،۳۴۷) | (۲۶۹،۲۶۱،۸۷۱) | ۱۰۸،۴۲۶،۱۳۸،۶۷۵ | ۱۰۲،۵۳۵،۹۳۵،۲۸۴ |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت
گزارش

## 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| | | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| مخابرات ایران | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۵ | ۴۲۹,۳۶۹ | ۱۱ | ۴,۷۲۳,۰۵۹ | ۰ | ۴,۷۲۳,۰۵۹ | ۲۵,۹۷۷,۳۷۷ |
| سرمایه‌گذاری سپه | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۱۱/۲۳ | ۲,۰۲۰,۳۰۳ | ۸۰۰ | ۱,۶۱۶,۲۴۲,۴۰۰ | ۰ | ۱,۶۱۶,۲۴۲,۴۰۰ | ۳۸۰,۶۵۸,۳۰۰ |
| بانک سینا | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۴۵ | ۳۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۳۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۷,۳۰۰,۰۰۰ |
| گروه مپنا (سهامی عام) | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۱۹ | ۴۰,۰۰۰ | ۳۵۰ | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰ | (۶۰۹,۶۷۷) | ۹,۸۹۰,۳۲۳ | ۰ |
| گروه مپنا (سهامی عام) | ۱۴۰۲/۰۳/۳۲ | ۱۴۰۱/۰۷/۳۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۳۵۰ | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | ۹۹,۷۳۸ | ۲,۳۵۰ | ۲۳۴,۳۸۴,۳۰۰ | ۰ | ۲۳۴,۳۸۴,۳۰۰ | ۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ | ۲۲۱,۰۰۰ | ۲,۳۵۰ | ۵۱۹,۳۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۵۱۹,۳۵۰,۰۰۰ | ۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰ |
| ملی صنایع مس ایران | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | ۷۰۰,۰۰۰ | ۴۸۰ | ۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۳۸,۶۰۰,۰۰۰ |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ | ۷۴,۲۹۴ | ۲,۲۰۰ | ۱۶۳,۳۲۶,۸۰۰ | ۰ | ۱۶۳,۳۲۶,۸۰۰ | ۰ |
| سیمان فارس و خوزستان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۳ | ۵۰,۰۰۰ | ۴,۲۰۰ | ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳,۵۳۵,۲۵۴) | ۲۰۶,۴۶۴,۶۴۶ | ۰ |
| فولاد مبارکه اصفهان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۹ | ۲,۲۲۹,۷۹۶ | ۵۰۰ | ۱,۱۱۴,۸۹۸,۰۰۰ | ۰ | ۱,۱۱۴,۸۹۸,۰۰۰ | ۱,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰ |
| فولاد خوزستان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ | ۵۰۱,۶۶۷ | ۲۵۰ | ۱۲۵,۴۱۶,۷۵۰ | ۰ | ۱۲۵,۴۱۶,۷۵۰ | ۰ |
| کالسیمین | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۰۱۳,۴۲۳) | ۹۷,۹۸۶,۵۷۷ | ۰ |
| سیمان صوفیان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۳,۳۷۰ | ۱۶۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۶۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰ |
| بانک ملت | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۱,۰۳۱,۴۰۶ | ۱۳۰ | ۱۳۴,۰۸۲,۷۸۰ | ۰ | ۱۳۴,۰۸۲,۷۸۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| پالایش نفت بندرعباس | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۸ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۹۴,۶۲۴,۶۶۵ |
| گسترش نفت و گاز پارسیان | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۰/۲۸ | ۵۰۰,۲۸۵ | ۵,۱۰۰ | ۲,۵۵۱,۴۵۳,۵۰۰ | ۰ | ۲,۵۵۱,۴۵۳,۵۰۰ | ۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰ |
| پتروشیمی پردیس | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۰/۱۲ | ۱۰۶,۵۳۹ | ۲۳,۵۰۰ | ۲,۵۰۳,۹۰۱,۵۰۰ | ۰ | ۲,۵۰۳,۹۰۱,۵۰۰ | ۰ |
| صنایع پتروشیمی کرمانشاه | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۴ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۸,۳۰۰ | ۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰ |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۷/۳۷ | ۶۲۶,۳۹۴ | ۵۰۰ | ۳۱۳,۱۹۷,۰۰۰ | ۰ | ۳۱۳,۱۹۷,۰۰۰ | ۰ |
| شرکت ارتباطات سیار ایران | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۸ | ۱,۰۹۲,۴۶۲ | ۴۴۹ | ۴۹۰,۵۱۵,۴۳۸ | ۰ | ۴۹۰,۵۱۵,۴۳۸ | ۳۱۲,۷۰۳,۰۰۰ |
| سرمایه گذاری دارویی تامین | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۱۹ | ۳۵,۴۱۹ | ۳,۸۶۰ | ۱۳۶,۷۱۷,۳۳۰ | (۵,۴۸۳,۰۷۵) | ۱۳۱,۲۳۴,۲۶۵ | ۳۸۹,۴۵۲,۵۲۱ |
| نفت سپاهان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۷ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰ | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| فولاد کاوه جنوب کیش | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۲۵۱,۳۵۸ | ۶۹۰ | ۲۴۲,۵۰۶,۰۲۰ | ۰ | ۲۴۲,۵۰۶,۰۲۰ | ۱,۷۵۹,۵۶۸,۰۰۰ |
| پتروشیمی جم | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۸/۱۴ | ۱۳۶,۷۶۴ | ۶,۰۰۰ | ۸۲۰,۵۸۴,۰۰۰ | ۰ | ۸۲۰,۵۸۴,۰۰۰ | ۰ |
| پتروشیمی جم | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۴ | ۵۰,۰۰۰ | ۵,۳۰۰ | ۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| پتروشیمی خراسان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۱۰ | ۱۵,۰۰۰ | ۲۷,۰۰۰ | ۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۲۰,۵۰۰,۰۰۰ |
| سرمایه گذاری صدرتامین | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ | ۴۶,۳۶۹ | ۲,۲۵۰ | ۱۰۴,۳۳۰,۲۵۰ | (۶,۱۲۱,۲۴۶) | ۹۸,۲۰۹,۰۰۴ | ۳۰۱,۶۸۲,۸۱۴ |
| پتروشیمی تندگویان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۲ | ۱ | ۱,۳۰۰ | ۱,۳۰۰ | ۰ | ۱,۳۰۰ | ۷۶۱,۳۲۸,۷۵۰ |
| پلیمر آریا ساسول | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۲/۰۱/۲۸ | ۲۳,۵۰۹ | ۷,۵۶۰ | ۱۸۵,۲۸۸,۰۴۰ | ۰ | ۱۸۵,۲۸۸,۰۴۰ | ۱,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰ |
| 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 | ۰ | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| توسعه سرمایه و صنعت غدیر | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۱۰/۱۱ | ۲۰,۰۰۰ | ۱,۵۶۰ | ۳۱,۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۳۱,۲۰۰,۰۰۰ | ۳۴,۰۰۰,۰۰۰ |
| پتروشیمی غدیر | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۴/۰۳ | ۲۰,۰۰۰ | ۹,۳۰۰ | ۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۵۴,۳۴۶) | ۱۸۵,۷۴۵,۵۵۴ | ۰ |
| گروه انتخاب الکترونیک آرمان | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۳ | ۱۵۰,۰۰۰ | ۲,۹۰۰ | ۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۹۰۰ | ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۲۳۷,۲۸۳,۷۰۲ |
| گروه توسعه مالی مهرآیندگان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۴/۰۳ | ۵۰,۰۰۰ | ۷۰۰ | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| فروسیلیس ایران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| توسعه‌معادن‌وفلزات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴,۲۰۳,۵۸۱ |
| پالایش نفت تبریز | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۰۹,۵۰۰,۰۰۰ |
| حفاری شمال | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۵۴,۵۸۷,۶۳۹ |
| پتروشیمی امیرکبیر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۷۷,۱۹۱,۰۰۰ |
| سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۷۴,۵۷۵,۲۰۵ |
| گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۶,۵۷۹,۲۴۹ |
| توسعه مولد نیروگاهی جهرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۶,۴۰۰,۰۰۰ |
| گروه توسعه مالی مهر آیندگان - غیر فعال | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰ |
| شرکت س استان آذربایجان شرقی | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۹۴ | ۰ | ۱,۸۸۵,۱۹۱,۹۷۱ | ۰ | ۱,۸۸۵,۱۹۱,۹۷۱ | ۹۱۴,۳۹۷,۰۳۴ |
| شرکت س استان آذربایجان غربی | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۹۴ | ۰ | ۳,۴۳۸,۴۸۶,۱۶۴ | ۰ | ۳,۴۳۸,۴۸۶,۱۶۴ | ۱,۶۶۷,۸۱۲,۳۵۴ |
| شرکت س استان کردستان | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۹۴ | ۰ | ۲,۰۱۶,۷۲۵,۵۳۵ | ۰ | ۲,۰۱۶,۷۲۵,۵۳۵ | ۹۷۸,۱۹۹,۱۸۲ |
| س.سهام عدالت استان کرمان | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۹۴ | ۰ | ۸۵۶,۰۳۵,۰۴۰ | ۰ | ۸۵۶,۰۳۵,۰۴۰ | ۴۱۵,۲۱۱,۶۰۷ |
| س.سهام عدالت استان کرمانشاه | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۹۴ | ۰ | ۱,۱۶۰,۶۰۱,۶۰۹ | ۰ | ۱,۱۶۰,۶۰۱,۶۰۹ | ۵۶۲,۹۳۹,۵۸۵ |
| شرکت س استان گیلان | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۹۴ | ۰ | ۲,۱۱۸,۲۸۶,۹۹۲ | ۰ | ۲,۱۱۸,۲۸۶,۹۹۲ | ۱,۰۳۷,۴۶۰,۷۵۵ |
| سود صندوق پالایش | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۲۳,۶۴۴,۰۰۰ |
| | | | | | ۲۷,۳۹۱,۵۶۵,۷۸۸ | (۱۸,۰۱۷,۲۲۱) | ۲۷,۳۷۳,۵۴۸,۵۶۷ | ۲۲,۶۵۷,۳۸۰,۴۱۰ |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

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

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

| | یادداشت | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سود اوراق مرابحه | ۱۹-۱ | ۷۷,۱۷۲,۶۵۴,۸۵۱ | ۱۱,۸۶۱,۲۰۸,۴۶۷ |
| سود سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۱۹-۲ | ۱۴۱,۳۷۷,۵۱۹,۷۱۹ | ۹۷,۰۵۲,۴۶۲,۵۲۳ |
| | | ۲۱۸,۵۵۰,۱۷۴,۵۷۰ | ۱۰۸,۹۱۳,۶۷۰,۹۹۰ |

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

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | ارزش اسمی | خالص سود | خالص سود |
| | | | درصد | ریال | ریال | ریال |
| مرابحه عام دولت۵-ش.خ۰۳۰۲ | ۱۴۰۲/۰۵/۲۴ | ۱۴۰۳/۰۲/۱۶ | ۱۸٪ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۹۵۶,۱۳۸,۴۷۴ | ۰ |
| مرابحه عام دولت۱۳۲-ش.خ۰۴۱۱۱۰ | ۱۴۰۲/۰۵/۲۴ | ۱۴۰۴/۱۱/۰۹ | ۲۱٪ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۹۸,۲۱۳,۹۹۴ | ۰ |
| مرابحه عام دولت۱۳۳-ش.خ۰۵۰۴۱۰ | ۱۴۰۲/۰۵/۲۴ | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰ | ۲۱٪ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۹۸,۲۱۳,۹۹۴ | ۰ |
| مرابحه عام دولت۱۳۱-ش.خ۰۴۰۴۱۰ | ۱۴۰۲/۰۵/۲۴ | ۱۴۰۴/۰۴/۰۷ | ۲۱٪ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۹۸۸,۰۹۳,۲۹۶ | ۰ |
| صکوک مرابحه فخوز۰۴۱۲-بدون ضامن | ۱۴۰۲/۰۵/۱۷ | ۱۴۰۴/۱۲/۰۷ | ۱۸٪ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۳۰۱,۶۶۶,۴۷۹ | ۰ |
| مرابحه عام دولت۱۱۷-ش.خ۰۳۰۴۰۶ | ۱۴۰۱/۰۸/۱۷ | ۱۴۰۳/۰۴/۰۶ | ۱۸٪ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۳۱۷,۴۴۵,۷۷۵ | ۰ |
| مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸ | ۱۴۰۱/۰۶/۲۹ | ۱۴۰۴/۰۴/۰۷ | ۱۸٪ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۵۲۸,۴۵۶,۰۷۵ | ۱۱,۴۸۴,۲۴۶ |
| مرابحه عام دولت۱۰۶-ش.خ۰۲۰۶۲۴ | ۱۴۰۱/۰۴/۱۵ | ۱۴۰۲/۰۶/۲۴ | ۱۸٪ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۳۹۸,۰۸۷,۳۸۱ | ۱,۶۰۹,۰۸۱,۱۶۲ |
| مرابحه عام دولت۱۰۷-ش.خ۰۳۰۷۲۴ | ۱۴۰۱/۰۴/۰۷ | ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ | ۱۸٪ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۴۸۶,۳۳۹,۳۸۳ | ۱۰,۲۴۰,۶۴۳,۰۵۹ |
| مرابحه عام دولت۱۰۷-ش.خ۰۳۰۷۲۴ | | | | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۷,۱۷۲,۶۵۴,۸۵۱ | ۱۱,۸۶۱,۲۰۸,۴۶۷ |

### ۲-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

| | ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ | | | | | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | نوع سپرده | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | سود | هزینه تنزیل | سودخالص | سودخالص |
| | | | | درصد | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سپرده کوتاه مدت ۰۵۰۱۲۸۲۷۸۰۶۰۰ بانک کارآفرین | کوتاه مدت | ۱۴۰۰/۰۴/۱۲ | - | ۸٪ | ۴,۹۲۴,۲۷۹ | ۰ | ۴,۹۲۴,۲۷۹ | ۵,۰۱۰,۱۰۹ |
| سپرده کوتاه مدت ۹۴۲۰۷۳۹۲۵۱ بانک ملت | کوتاه مدت | ۱۴۰۰/۰۵/۱۸ | - | ۸٪ | ۸,۶۸۰ | ۰ | ۸,۶۸۰ | ۱,۳۳۹,۶۲۱ |
| سپرده بلند مدت ۹۴۲۱۵۷۹۱۷۳ بانک ملت | بلندمدت | ۱۴۰۰/۰۵/۱۹ | ۱۴۰۳/۰۵/۱۹ | ۱۸٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۳,۹۶۰,۴۰۱,۸۵۸ |
| سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۳۱۸۶۵۶۶۰۵ بانک کارآفرین | بلندمدت | ۱۴۰۰/۰۷/۰۷ | ۱۴۰۳/۰۷/۰۷ | ۱۸٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۸۴۴,۳۸۳,۵۶۲ |
| سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۸۱۰۰۱۳۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد | کوتاه مدت | ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ | - | ۰٪ | ۲,۲۹۲,۲۶۲ | ۰ | ۲,۲۹۲,۲۶۲ | ۱۳,۶۲۷ |
| سپرده بلند مدت ۲۰۱۹۰۱۲۱۳۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد | بلندمدت | ۱۴۰۰/۰۹/۰۱ | ۱۴۰۳/۰۹/۰۱ | ۲۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۲۲۵,۶۷۶,۷۱۵ |
| سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری | بلندمدت | ۱۴۰۰/۰۹/۱۰ | ۱۴۰۲/۰۹/۱۰ | ۲۲٪ | ۴,۰۳۴,۲۴۶,۵۸۰ | ۰ | ۴,۰۳۴,۲۴۶,۵۸۰ | ۸,۵۱۱,۴۴۸,۱۰۱ |
| جاری ۱۵۸۹۰۹۸۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری | جاری | ۱۴۰۰/۰۹/۱۰ | - | ۰٪ | ۳۸۰,۲۶۱ | ۰ | ۳۸۰,۲۶۱ | ۳۶,۰۳۷ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۸۵۰۶۸۴۵۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین | کوتاه مدت | ۱۴۰۰/۱۰/۰۹ | - | ۸٪ | ۶,۲۰۳,۲۲۵ | ۰ | ۶,۲۰۳,۲۲۵ | ۱۰,۴۰۴ |
| سپرده بلند مدت ۱۴۷۹۸۲۶۸۴۵۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین | بلندمدت | ۱۴۰۰/۱۰/۱۲ | ۱۴۰۳/۱۰/۱۲ | ۲۰٪ | ۱۵,۴۲۹,۱۰۱ | ۰ | ۱۵,۴۲۹,۱۰۱ | ۶,۶۹۵,۷۵۶,۴۷۶ |
| سپرده بلند مدت ۱۴۷۹۸۲۶۸۴۵۵۳۷۲ بانک اقتصاد نوین | بلندمدت | ۱۴۰۰/۱۰/۱۸ | ۱۴۰۳/۱۰/۱۸ | ۲۰٪ | ۴۷۳,۲۲۷,۹۸۳ | ۰ | ۴۷۳,۲۲۷,۹۸۳ | ۸,۱۶۶,۲۸۲,۰۵۸ |
| سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۴۰۴۳۳۱۶۰۰ بانک کارآفرین | بلندمدت | ۱۴۰۱/۰۳/۰۱ | ۱۴۰۴/۰۳/۰۱ | ۲۰٪ | ۳,۲۳۰,۳۴۲,۵۲۴ | ۰ | ۳,۲۳۰,۳۴۲,۵۲۴ | ۵,۰۲۸,۴۰۸,۹۹۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۳۳۳۸۱۲۷۹۷ بانک رفاه | کوتاه مدت | ۱۴۰۱/۰۳/۰۵ | - | ۱۰٪ | ۹۴۵,۰۴۳ | ۰ | ۹۴۵,۰۴۳ | ۱۱,۸۸۷ |
| سپرده بلند مدت ۳۳۳۸۸۱۱۸۷ بانک رفاه | بلندمدت | ۱۴۰۱/۰۳/۰۵ | ۱۴۰۴/۰۳/۰۵ | ۲۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۷ |
| سپرده بلند مدت ۲۰۱۹۰۱۲۱۳۹۶۷۱۸۷۲ بانک پاسارگاد | بلندمدت | ۱۴۰۱/۰۳/۰۹ | ۱۴۰۴/۰۳/۰۹ | ۲۱٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸,۲۸۴,۹۳۱,۵۰۷ |
| سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۲ بانک گردشگری | بلندمدت | ۱۴۰۱/۰۳/۲۶ | ۱۴۰۴/۰۳/۲۶ | ۲۲٪ | ۱,۵۸۱,۶۴۳,۸۳۹ | ۰ | ۱,۵۸۱,۶۴۳,۸۳۹ | ۱,۱۱۱,۰۸۴,۷۷۰ |
| سپرده بلند مدت ۳۴۶۳۷۷۹۱۵ بانک رفاه | بلندمدت | ۱۴۰۱/۰۴/۱۵ | ۱۴۰۴/۰۴/۱۵ | ۲۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۳۷۸,۰۸۲,۱۹۲ |
| سپرده بلند مدت ۲۰۱۴۸۵۱۳۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد | بلندمدت | ۱۴۰۱/۰۶/۱۳ | ۱۴۰۴/۰۶/۱۲ | ۲۳٪ | ۱۷,۵۱۷,۸۰۸,۲۱۱ | ۰ | ۱۷,۵۱۷,۸۰۸,۲۱۱ | ۲,۳۷۶,۵۴۹,۹۱۹ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۴۷۰۴ بانک خاورمیانه | کوتاه مدت | ۱۴۰۱/۰۶/۱۵ | - | ۸٪ | ۵۰,۰۸۷,۴۶۸ | ۰ | ۵۰,۰۸۷,۴۶۸ | ۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۰۰۹/۶۰/۹۲۵/۰۰۰۰۰۰۲۰۱ بانک خاورمیانه | بلندمدت | ۱۴۰۱/۰۶/۱۵ | ۱۴۰۴/۰۶/۱۵ | ۲۲٪ | ۱۰,۶۸۸,۵۴۳,۴۷۸ | ۰ | ۱۰,۶۸۸,۵۴۳,۴۷۸ | ۱,۲۶۷,۶۵۷,۵۸۵ |
| سپرده بلند مدت ۳۴۰۰۰۴۲۳۰ بانک رفاه | بلندمدت | ۱۴۰۱/۰۶/۱۵ | ۱۴۰۴/۰۶/۱۵ | ۲۱٪ | ۱۰,۸۵۶,۷۱۲,۳۲۰ | ۰ | ۱۰,۸۵۶,۷۱۲,۳۲۰ | ۱,۵۵۱,۵۴۱,۴۸۸ |
| سپرده بلند مدت ۱۵۸,۱۴۰۵,۹۷۶۶۹۱,۳ بانک گردشگری | بلندمدت | ۱۴۰۱/۰۹/۳۷ | ۱۴۰۴/۰۹/۳۷ | ۲۲٪ | ۳۰۷,۳۹۷,۲۶۰ | ۰ | ۳۰۷,۳۹۷,۲۶۰ | ۰ |
| سپرده بلند مدت ۳۴۸۷۹۸۷۵۱ بانک رفاه | بلندمدت | ۱۴۰۱/۱۱/۰۱ | ۱۴۰۲/۱۱/۰۱ | ۲۰٪ | ۱۰,۲۲۴,۶۵۷,۵۳۴ | (۶۸۵,۶۷۴) | ۱۰,۲۲۳,۹۷۱,۸۶۰ | ۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۴۵۵۳۷۰-۱ بانک اقتصاد نوین | بلندمدت | ۱۴۰۱/۱۰/۲۸ | ۱۴۰۲/۱۰/۲۸ | ۳۴٪ | ۲۴,۶۷۰,۳۲۲,۰۴۶ | (۱۶,۹۰۵,۴۶۰) | ۲۴,۶۵۳,۴۱۶,۵۸۶ | ۰ |
| سپرده بلند مدت ۲۰۱-۴۲۰-۱۳۹۶۷۱۸۷-۱ بانک پاسارگاد | بلندمدت | ۱۴۰۱/۱۰/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۰/۲۹ | ۲۵٪ | ۳۵,۲۸۹,۰۴۳,۷۸۷ | (۱۷,۱۵۸,۰۲۱) | ۳۵,۲۷۱,۸۸۵,۷۶۶ | ۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۴۵۵۳۷۲ بانک اقتصاد نوین | بلندمدت | ۱۴۰۱/۱۰/۲۰ | ۱۴۰۲/۱۰/۲۰ | ۲۵٪ | ۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۲۱ | (۹,۷۸۴,۷۳۶) | ۳,۵۵۱,۸۵۹,۰۸۵ | ۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۱۳-۱۴۰۵-۹۷۶۶۹۱-۱ بانک گردشگری | بلندمدت | ۱۴۰۲/۰۵/۱۰ | ۱۴۰۳/۰۵/۱۰ | ۲۶٪ | ۵,۵۵۶,۱۶۴,۳۸۰ | (۱۶,۶۲۶,۱۷۲) | ۵,۵۳۹,۵۳۸,۲۰۸ | ۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۱۳-۱۴۰۵-۹۷۶۶۹۱-۲ بانک گردشگری | بلندمدت | ۱۴۰۲/۰۵/۱۵ | ۱۴۰۳/۰۵/۱۵ | ۳۶٪ | ۳,۴۱۹,۱۷۸,۰۷۰ | (۱۲,۸۰۲,۲۲۲) | ۳,۴۰۶,۳۷۵,۸۴۸ | ۰ |
| سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۶۳۲۵۰۰۶۰۰ بانک کارآفرین | بلندمدت | ۱۴۰۲/۰۵/۱۷ | ۱۴۰۵/۰۵/۱۷ | ۲۴٪ | ۷,۵۰۴,۱۰۹,۵۷۱ | (۱,۸۱۷,۱۸۰) | ۷,۵۰۲,۲۹۲,۳۹۱ | ۰ |
| سپرده بلند مدت ۱۰۰۹/۶۰/۹۲۵/۰۰۰۰۰۰۱۲۵ بانک خاورمیانه | بلندمدت | ۱۴۰۲/۰۵/۲۳ | ۱۴۰۵/۰۵/۲۳ | ۲۳٪ | ۲,۴۶۵,۷۵۳,۴۱۹ | (۷,۷۵۵,۹۵۸) | ۲,۴۵۷,۹۹۷,۴۶۱ | ۰ |
| | | | | | ۱۴۱,۴۶۱,۰۵۵,۱۴۳ | (۸۳,۵۳۵,۴۲۳) | ۱۴۱,۳۷۷,۵۱۹,۷۱۹ | ۹۷,۰۵۲,۴۶۲,۵۲۳ |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت
گزارش

## 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 سال مالی جاری تحقق یافته است . جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است :

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده | ۵۱،۷۱۶،۳۰۹ | ۱۹،۳۷۳،۳۰۳ |
| سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام | ۱۴۲،۸۸۴،۶۲۷ | ۰ |
| تعدیل کارمزد کارگزاری | ۳،۶۵۱،۲۹۴ | ۵۶،۳۶۸،۸۵۶ |
| | ۱۹۸،۲۵۲،۲۳۰ | ۷۵،۷۴۲،۱۵۹ |

## ۲۱- هزینه کارمزد ارکان

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| کارمزد مدیر | ۱۳،۶۱۱،۳۵۶،۳۰۸ | ۷،۴۲۲،۳۴۰،۰۹۰ |
| کارمزد متولی | ۹۹۹،۹۹۹،۹۲۸ | ۶۲۰،۷۶۳،۷۱۳ |
| کارمزد بازار گردان | ۶،۶۶۹،۴۵۰،۷۵۱ | ۳،۹۲۴،۲۷۱،۲۸۰ |
| حق الزحمه حسابرس | ۷۴۵،۲۳۳،۴۰۹ | ۴۹۰،۰۲۱،۸۵۶ |
| | ۲۲،۰۲۶،۰۴۰،۳۹۶ | ۱۲،۴۵۷،۳۹۶،۹۳۹ |

## ۲۲- سایر هزینه‌ها

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| هزینه تاسیس | ۲۳،۶۰۷،۸۳۵ | ۲۳،۶۰۷،۸۳۵ |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها | ۴۷،۴۲۸،۶۳۲ | ۱۳۲،۵۷۱،۳۶۸ |
| هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار | ۱۴۰،۸۷۸،۲۵۱ | ۴۷،۰۶۰،۰۸۰ |
| هزینه آبونمان نرم افزار | ۲،۴۹۸،۷۸۷،۴۰۶ | ۸۱۷،۵۰۰،۰۲۲ |
| هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق | ۱۶۳،۵۰۰،۰۰۰ | ۰ |
| هزینه نرم افزار | ۶۲۴،۲۸۲،۶۸۵ | ۰ |
| هزینه کارمزد بانکی | ۳۸،۷۴۸،۹۸۶ | ۳۲،۹۴۸،۶۱۱ |
| هزینه تصفیه | ۲۰،۷۵۷،۴۸۸ | ۴۷۵،۷۶۵،۰۰۵ |
| هزینه تسهیلات بانکی | ۰ | ۳،۹۹۹،۸۲۹ |
| | ۳،۵۵۷،۹۹۱،۲۸۳ | ۱،۵۳۳،۴۵۲،۷۵۰ |

## ۲۳- تعدیلات

| | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| تعدیلات- ارزش گذاری بابت صدور واحد | ۶۹۶،۷۵۸،۸۰۰،۰۰۰ | ۱۸۲،۷۴۱،۴۰۰،۰۰۰ |
| تعدیلات- ارزش گذاری بابت ابطال واحد | (۶۶۶,۱۹۴,۲۵۰,۰۰۰) | (۷،۸۰۹،۰۰۰،۰۰۰) |
| | ۳۰,۵۶۴,۵۵۰,۰۰۰ | ۱۷۴,۹۳۲,۴۰۰,۰۰۰ |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت گسترش

## ۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

| نام | نوع وابستگی | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ نوع واحد سرمایه گذاری | تعداد | درصد تملک | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ نوع واحد سرمایه گذاری | تعداد | درصد تملک |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| شرکت سبدگردان مانی | مدیر صندوق -سهامدار ممتاز | ممتاز | ۱،۸۰۰،۰۰۰ | ۱,۰۸٪ | ممتاز | ۱،۸۰۰،۰۰۰ | ۰,۹۹٪ |
| شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان | سهامدار ممتاز | ممتاز | ۲۰۰،۰۰۰ | ۰,۱۲٪ | ممتاز | ۲۰۰،۰۰۰ | ۰,۱۱٪ |
| علی طاهری زاده | مدیرسرمایه گذاری | عادی | ۲۰،۰۰۰ | ۰,۰۱٪ | عادی | ۲۰،۰۰۰ | ۰,۰۱٪ |
| علی عباس کاشی | مدیرسرمایه گذاری | عادی | ۲۰،۰۰۰ | ۰,۰۱٪ | عادی | ۲۰،۰۰۰ | ۰,۰۱٪ |
| زهرا اصغری | مدیرسرمایه 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

| طرف معامله | نوع وابستگی | موضوع معامله | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ارزش معامله -ریال | تاریخ معامله | ماند طلب ( بدهی) -ریال | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مانده طلب ( بدهی) -ریال |
|---|---|---|---|---|---|---|
| شرکت سبدگردان مانی | مدیر صندوق | هزینه کارمزد ارکان | ۱۳،۶۱۱,۳۵۶,۳۰۸ | طی سال مالی | ۳،۶۴۱,۱۰۵,۴۱۶ | (۴،۰۶۰,۳۰۴,۸۵۶ ) |
| موسسه حسابرسی هوشیار ممیز | متولی | هزینه کارمزد ارکان | ۹۹۹,۹۹۹,۹۲۸ | طی سال مالی | ۳۱۳,۸۳۲,۰۶۶ | ۳۱۱,۵۰۰,۲۰۵ |
| صندوق اختصاصی بازار گردانی مهرگان | بازار گردان | هزینه کارمزد ارکان | ۵,۳۹۲,۱۴۱,۶۸۶ | طی سال مالی | ۰ | (۳,۵۵۶,۳۶۹,۳۷۴ ) |
| صندوق اختصاصی بازار گردانی پایندہ | بازار گردان | هزینه کارمزد ارکان | ۱,۲۷۷,۳۰۹,۰۶۵ | طی سال مالی | ۱,۲۷۷,۳۰۹,۰۶۵ | ۰ |
| موسسه حسابرس ارقام نگر آریا | حسابرس | هزینه کارمزد ارکان | ۷۴۵,۲۳۳,۴۰۹ | طی سال مالی | ۳۵۸,۲۸۳,۴۰۹ | ۰ |
| کارگزاری آرمون بورس | کارگزار | کارمزد معامله | ۷۲۸,۱۶۵,۶۷۶ | طی سال مالی | (۱،۶۹۹,۳۹۷,۵۳۷) | ۲۶۴,۳۸۰,۹۳۰ |

## ۲۶-تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد هرگونه تهعدات و بدهی احتمالی می‌باشد .

## ۲۷- رویداهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده و لیکن افشای آن ضرورت داشته باشد رخ نداده است.

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت
گـزارش