

۱۴۷/۰۲/۱۴۳۱ ق

۱۸، ۱۱، ۰۲

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲



گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آئین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب 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 با اهمیت 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، در صورت 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 خطرهای 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 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، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.

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

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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار را به مدیر صندوق گزارش کند.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

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:

۶-۱) 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 دارایی های صندوق های سرمایه گذاری و عدم اطلاع رسانی مدیر به متولی و حسابرس به شرح زیر:

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

۶-۱-۲) سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول فرابورس ایران حداقل ۱۵ درصد از کل دارایی های صندوق.

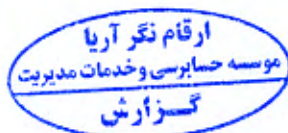
۶-۲) مفاد ماده ۱۷ اساسنامه، مبنی بر محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یک بار در برخی از روزهای دوره مورد گزارش با تاخیر صورت پذیرفته است.

۶-۳) مفاد بند ۲ بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ مبنی بر 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 اظهار نظر حسابرس در خصوص گزارش عملکرد و صورت های مالی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ و دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ با تاخیر انجام شده است.

۶-۴) مفاد ماده ۱۸ اساسنامه، مبنی بر صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل واریز وجه نقد توسط بازارگردان یا از محل مطالبات وی از صندوق دربرخی موارد از جمله تاریخ های ۱۴۰۲/۰۹/۰۸ و ۱۴۰۲/۰۸/۱۷

۶-۵) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰ و ابلاغیه ۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاری ها مبنی بر تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری پس از دو روز کاری، در برخی از روزها با تاخیر صورت گرفته است (به عنوان مثال ۱۴۰۲/۰۸/۱۰ و ۱۴۰۲/۱۰/۰۶).

۶-۶) تکالیف مقرر در مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ مبنی بر ارسال فایل های XML بدون تاخیر (در رعایت مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷) و انتشار گزارشات ظرف مهلت قانونی انجام نشده است.



گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

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 سرمایه گذاری 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.

۹) اصول و رویه های کنترل داخلی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری 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 نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، در حدود رسیدگی های انجام شده، به استثنای موارد مندرج در بند ۶، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های 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 رسیدگی های 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 (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، و در نظر داشتن مفاد امید نامه صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای مستقل در ساختار صندوق های سرمایه گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق (از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان)، بر عهده مدیریت صندوق می باشد. در این رابطه، اظهار نظر حسابرس شرکت سبدگردان مانی (مدیر صندوق)، مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۶، در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین نامه 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.

۱۷ اردیبهشت ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگار آریا (حسابداران رسمی)

مهناز خشنودنیا

ارقام نگار آریا

محسن اسدی

شماره عضویت: ۹۱۱۹۰۷

شماره عضویت: ۹۰۱۸۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مالی
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مالی مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی میان دوره‌ای به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۴	ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی میان دوره‌ای در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت مالی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه 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 ۱۴۰۳/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

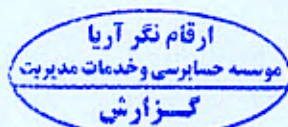
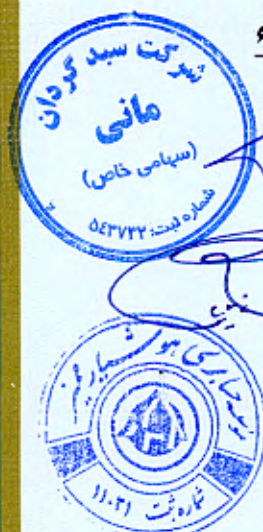
ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مالی	سید شهرام صفوی سهی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	امیر حسین نریمانی	

۸۸۲۰۲۷۱۱ - ۸۸۲۰۲۷۱۲

۸۸۲۰۲۷۱۰

۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳

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



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها:		
۱۷۶,۶۳۷,۳۵۲,۱۲۵	۳۸۶,۰۴۱,۱۳۳,۲۳۷	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵۸,۷۹۹,۴۲۴,۷۸۷	۷۷,۷۵۷,۸۸۲,۴۵۲	۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۰,۰۰۵,۳۹۲,۴۸۵	۷ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۱,۵۱۰,۲۹۴,۵۳۶,۶۳۲	۲,۴۵۴,۱۰۲,۸۵۰,۶۵۰	۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹,۳۸۸,۰۸۳,۲۳۸	۱۲,۴۵۷,۶۸۸,۷۷۸	۹ حساب‌های دریافتنی
۱,۵۵۲,۸۲۸,۱۷۰	۱۱,۳۱۸,۸۳۲	۱۰ سایر دارایی‌ها
۲۸,۵۷۵,۵۲۰,۲۶۴	۴۰,۷۵۶,۳۴۳,۳۸۹	۱۱ موجودی نقد
۲,۸۰۲,۲۴۷,۷۴۵,۲۱۶	۴,۵۸۱,۱۳۲,۶۰۹,۸۲۳	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:		
۱,۶۹۹,۳۹۷,۵۳۷	۲,۱۶۲,۰۶۲,۱۳۸	۱۲ جاری کارگزاران
۵,۵۹۰,۵۲۹,۹۵۶	۱۴,۵۵۷,۲۲۶,۵۸۷	۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۳۴۳,۷۵۲,۰۱۸	۸,۰۱۳,۶۴۹,۱۸۵	۱۴ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۹,۶۳۳,۶۷۹,۵۱۱	۲۴,۷۳۲,۹۳۷,۹۱۰	جمع بدهی‌ها
۲,۷۹۲,۶۱۴,۰۶۵,۷۰۵	۴,۵۵۶,۳۹۹,۶۷۱,۹۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۵,۹۲۲	۱۷,۶۱۰	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

پادداشت	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۶	۱۶۹,۵۵۴,۲۸۲	۷۲,۵۲۹,۷۶۵,۳۷۱
۱۷	۹۲,۱۲۹,۳۲۲,۶۲۵	۱۶۵,۸۸۵,۸۸۱,۷۹۰
۱۸	۱۷,۴۶۱,۴۲۸,۰۱۲	۲۰,۵۶۷,۳۷۱,۱۲۶
۱۹	۳۰۲,۷۶۲,۴۸۸,۷۶۴	۱۰۲,۳۳۷,۷۵۲,۳۱۴
۲۰	۱۰۸,۱۴۵,۲۷۴	۱۹۸,۲۵۲,۲۳۰
	۴۱۲,۶۳۱,۰۴۸,۹۵۷	۳۶۱,۴۲۹,۰۲۲,۸۳۱
۲۱	(۱۷,۱۹۱,۰۴۰,۱۵۷)	(۱۱,۶۳۸,۹۰۵,۵۱۷)
۲۲	(۲,۲۸۷,۳۹۲,۵۹۲)	(۱,۵۹۱,۳۲۲,۶۰۲)
	(۱۹,۴۷۸,۴۳۲,۷۴۹)	(۱۳,۴۵۵,۱۳۳,۱۱۹)
	۳۹۳,۱۵۲,۶۱۶,۲۰۸	۳۴۷,۹۷۳,۸۸۹,۷۱۲
	۱۰۰٪	۱۴۵٪
	۸۶٪	۱۴,۷۵٪

درآمدها:
 سود ناشی از فروش اوراق بهادار
 سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 درآمد سود سهام
 سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی
 سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه‌ها:
 هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
سود خالص
 بازده میانگین سرمایه گذاری^۱
 بازده سرمایه گذاری پایان سال^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پادداشت	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	تعداد	مبلغ - ریال
	۱۷۵,۳۹۰,۹۴۰	۲,۲۴۵,۲۷۱,۲۹۴,۵۱۳
	۸۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	-	(۲۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۳۳۷,۹۷۳,۸۸۹,۷۱۲
۲۳	-	(۶۹,۳۹۰,۴۰۰,۰۰۰)
۱۵	۲۵۸,۷۴۰,۹۴۰	۲,۳۶۲,۸۵۴,۷۸۴,۲۲۵
	۲۵۸,۷۴۰,۹۴۰	۱۶۶,۱۴۰,۹۴۰
	۴,۵۵۶,۳۹۹,۶۷۱,۹۱۳	۲,۷۹۲,۶۱۴,۰۶۵,۷۰۵
	۸۳۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	-	(۲۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۳۳۷,۹۷۳,۸۸۹,۷۱۲
	-	(۶۹,۳۹۰,۴۰۰,۰۰۰)
	۲۵۸,۷۴۰,۹۴۰	۲,۳۶۲,۸۵۴,۷۸۴,۲۲۵

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
 واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص
 تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) 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 دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۴۰۱۰۱۹۳۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسید و در طی مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۲ و تاییدیه شماره ۱۲۲/۴۹۸۳۲ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۶ نام صندوق از صندوق 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. 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 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 واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	سیدگردان مانی	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۰
۲	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان	۲۰۰,۰۰۰	۱۰
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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: 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: 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: تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸.

۳- مبانی تهیه صورت‌های مالی

۳-۱- اقلام صورتهای مالی میان دوره ای مشابه به مبانی تهیه صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.
۳-۲- صورتهای مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه بکارگرفته شده در صورت های مالی سالانه بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ گزارشگری و باتوجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل ارایه ثبت و گزارش دهی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

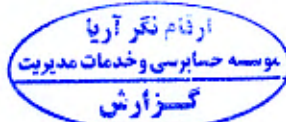
۴- اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

۴-۱-۲- **سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیر فرا بورسی و گواهی سپرده بانکی:** خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 سرمایه‌گذاری‌ها :

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 باقی‌مانده 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 می‌شود. 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 با توجه 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. باقی‌مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود .

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 می‌باشد.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۵ درصد وجوه جذب شده در پذیرش‌نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰۰ 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 آن‌ها، به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرش نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۳ درصد از خالص ارزش روزانه دارایی‌های صندوق
کارمزد متولی	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۵۰۰ میلیون به ازای هر سال مالی
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰۰ 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 می‌باشد "
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 صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰.۰۴٪	۱,۰۷۲,۴۴۳,۵۰۷	۶۲۲,۸۲۳,۱۷۷	۰.۰۸٪	۳,۸۲۸,۴۲۴,۸۸۵	۳,۵۴۵,۷۵۳,۶۷۱	مواد و محصولات دارویی
۱.۷۱٪	۴۷,۹۶۵,۶۶۲,۹۵۸	۳۷,۶۷۷,۲۴۵,۶۵۳	۲.۱۵٪	۹۸,۵۳۹,۲۰۱,۲۵۳	۸۰,۴۶۲,۶۲۷,۰۶۴	فلزات اساسی
۰.۴۳٪	۱۱,۹۸۴,۲۶۶,۸۰۰	۱۱,۳۲۱,۰۵۴,۹۸۳	۰.۲۸٪	۱۲,۸۸۶,۸۶۴,۲۰۰	۱۱,۳۲۱,۰۵۴,۹۸۳	خودرو و ساخت قطعات
۰.۲۶٪	۷,۳۸۳,۷۱۶,۰۷۳	۳,۸۰۲,۰۶۹,۴۰۴	۰.۵۳٪	۲۳,۷۰۲,۸۱۹,۷۵۲	۱۸,۶۴۲,۹۶۵,۹۰۳	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۲۷٪	۷,۶۶۴,۵۸۶,۸۶۸	۵,۴۰۱,۹۹۰,۹۸۷	۰.۲۳٪	۱۰,۵۹۳,۹۴۶,۹۷۸	۷,۵۳۵,۵۰۵,۰۹۹	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰.۱۳٪	۳,۳۶۳,۸۶۵,۲۰۰	۲,۲۵۱,۰۴۸,۱۲۱	۰.۷۱٪	۳۲,۳۵۷,۹۶۷,۶۰۱	۲۹,۴۰۹,۹۳۶,۳۵۳	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۸۴٪	۲۳,۶۵۶,۲۱۳,۷۶۷	۲۱,۷۲۰,۱۹۸,۷۴۲	۰.۹۶٪	۴۳,۸۶۸,۹۵۸,۷۰۳	۴۰,۵۶۴,۳۷۵,۹۱۳	محصولات شیمیایی
۰.۱۳٪	۳,۵۵۷,۲۶۷,۵۶۸	۲,۰۴۴,۳۳۴,۸۶۱	۱.۲۸٪	۵۸,۷۱۳,۷۱۹,۰۰۸	۵۰,۷۹۷,۹۹۰,۲۲۲	سیمان، آهک و گچ
۲.۱۱٪	۵۹,۳۱۰,۱۹۸,۳۳۲	۵۹,۳۱۵,۹۸۸,۹۱۹	۱.۵۶٪	۷۱,۵۵۴,۰۹۶,۴۷۶	۶۱,۳۵۵,۵۲۹,۴۷۶	سرمایه گذاریها
۰.۰۳٪	۵۳۶,۷۵۹,۵۶۴	۲۸۷,۵۳۱,۹۹۵	۰.۰۱٪	۵۹۶,۷۹۱,۸۸۴	۲۸۷,۵۳۱,۹۹۵	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۸٪	۳,۵۳۷,۸۲۳,۹۵۰	۳,۱۷۶,۸۱۱,۶۴۸	زراعت و خدمات وابسته
۰.۳۵٪	۹,۷۶۶,۶۲۰,۶۰۵	۸,۳۸۷,۸۰۲,۸۹۱	۰.۳۳٪	۱۵,۱۸۳,۳۲۸,۰۹۲	۱۳,۶۴۴,۲۷۹,۲۲۳	مخابرات
۰.۰۱٪	۳۷۵,۷۵۰,۹۰۰	۳۴۴,۴۴۱,۵۴۰	۰.۰۱٪	۳۶۸,۸۹۱,۹۵۵	۳۴۴,۴۴۱,۵۴۰	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۰٪	.	.	۰.۲۳٪	۱۰,۳۰۸,۲۹۸,۵۰۰	۸,۹۰۲,۵۴۷,۸۸۴	حمل و نقل آبی
۶.۲۹٪	۱۷۶,۶۳۷,۳۵۲,۱۲۵	۱۵۳,۰۷۶,۵۳۱,۲۷۳	۸.۴۳٪	۳۸۶,۰۴۱,۱۳۲,۲۲۷	۳۲۹,۸۹۱,۳۵۰,۹۷۴	

۵-۱- مبلغ ۵۲ میلیارد ریال از ترکیب دارایی های صندوق شرکت های سرمایه گذاری استانی می باشد که از تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ جهت تقسیم سود متوقف شده است لازم به ذکر است NAV هر سهم شرکت های استانی بالای ۱.۵۰۰ بوده ولی قیمت پایانی در تابلو معاملات حدود ۲۲۰ ریال می باشد.

۵-۲- سهام شرکت‌هایی که ارزش آن‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده است به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹					نام شرکت سرمایه پذیر
دلیل تعدیل	خالص دارایی فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	قیمت آخرین معامله	
	ریال	ریال		ریال	
	۱۰,۳۱۷,۹۹۵,۱۸۴	۵۱۷	۲۰	۴۳۱	شرکت س استان آذربایجان شرقی
	۱۸,۹۹۴,۱۴۲,۴۱۲	۵۲۲	۲۰	۴۳۵	شرکت س استان آذربایجان غربی
شرکت‌های استانی بیش از ۲ سال بسته است و NAV هر سهم به حدود مبلغ ۱.۷۶۰ ریال افزایش یافته است.	۱۱,۱۱۴,۷۶۴,۶۵۱	۵۲۱	۲۰	۴۳۴	شرکت س استان کردستان
	۴,۶۷۴,۳۴۹,۵۷۲	۵۱۶	۲۰	۴۳۰	س.س.سهم عدالت استان کرمان
	۶,۳۶۶,۹۱۱,۰۴۰	۵۱۸	۲۰	۴۳۲	س.س.سهم عدالت استان کرمانشاه
	۱۱,۶۲۰,۶۹۸,۵۶۶	۵۱۸	۲۰	۴۳۲	شرکت س استان گیلان

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			شرح
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱.۱۲٪	۳۱,۳۶۹,۱۰۴,۹۰۰	۳۱,۵۷۴,۲۵۶,۴۹۴	۰.۷۸٪	۳۵,۶۳۲,۵۰۹,۹۳۳	۳۱,۷۳۱,۷۳۵,۷۷۳	صندوق س.س. اهرمی مفید-س
۰.۴۱٪	۱۱,۵۰۹,۳۱۶,۴۳۷	۱۱,۶۷۵,۴۰۹,۴۴۳	۰.۴۵٪	۲۰,۴۶۸,۶۶۴,۵۶۳	۱۷,۰۷۷,۶۲۲,۴۴۱	صندوق سهامی جهش فارابی-اهرمی
۰.۴۳٪	۱۱,۸۲۸,۹۷۵,۹۱۰	۱۲,۱۷۵,۹۵۰,۰۷۳	۰.۴۲٪	۱۹,۴۵۲,۴۵۹,۸۶۰	۱۸,۶۸۵,۰۹۴,۸۵۵	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۵٪	۲,۲۰۱,۹۳۸,۴۴۳	۲,۰۷۵,۵۵۵,۹۳۰	صندوق س.بخشی فلزات رویین-ب
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	۲,۳۰۹,۶۵۳	۲,۲۱۴,۱۴۸	صندوق س. شاخصی کیان-س
۰.۱۵٪	۴,۰۹۲,۰۲۷,۵۴۰	۳,۸۸۱,۷۷۴,۹۷۶	۰.۰۰٪	.	.	صندوق س.س.سرو سودمند مدیران-سهام
۲.۱۰٪	۵۸,۷۹۹,۴۲۴,۷۸۷	۵۹,۳۰۷,۳۹۰,۹۸۶	٪۱.۷۰	۷۷,۷۵۷,۸۸۲,۴۵۲	۶۹,۵۷۲,۲۲۳,۱۴۷	

ارقام نگر آریا
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
 گسترارشن

۷- سرمایه گذاری در سیرده بانکی

ارقام نگر آریا
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گسزارش

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بادداشت	
ریال	ریال		
۶۶۹,۷۴۶,۳۹۹,۳۵۲	۱,۰۱۸,۳۵۳,۲۹۸,۲۰۸	۸-۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۸۴۰,۵۴۸,۱۳۷,۲۸۰	۱,۴۳۵,۷۴۹,۵۵۲,۴۴۲	۸-۲	اوراق مربایحه
۱,۵۱۰,۲۹۴,۵۳۶,۶۳۲	۲,۴۵۴,۱۰۲,۸۵۰,۶۵۰		

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۰٪	۰٪	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۰٪	۴۶,۴۸۷,۹۶۴,۷۷۴	۰	۴۹,۹۱۶,۵۰۳,۰۹۳	۱٪
۰٪	۰٪	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۰٪	۹۲,۱۲۱,۰۱۹,۸۸۸	۰	۹۱,۷۳۵,۸۶۹,۸۵۹	۳٪
۰٪	۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۰٪	۹,۴۷۴,۵۵۶,۹۵۰	۰	۹,۵۴۳,۶۱۴,۹۰۶	۰٪
۰٪	۰٪	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۰٪	۹,۷۸۷,۸۶۱,۷۲۷	۰	۹,۹۰۴,۳۰۴,۵۱۹	۰٪
۰٪	۰٪	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۰٪	۸۳,۴۳۱,۵۴۷,۲۱۳	۰	۸۵,۳۸۸,۰۷۶,۶۰۵	۳٪
۵٪	۰٪	۱۴۰۳/۰۱/۲۴	۰٪	۱۱۳,۵۷۷,۳۱۷,۹۷۸	۰	۱۵۹,۷۵۱,۴۶۴,۷۹۷	۳٪
۱٪	۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۰٪	۱۸,۰۴۷,۳۹۴,۴۵۴	۰	۲۵,۱۱۷,۴۴۶,۶۳۷	۱٪
۱٪	۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۰٪	۲۰,۵۹۱,۸۷۱,۱۹۸	۰	۲۹,۴۶۸,۴۵۰,۳۷۵	۱٪
۳٪	۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۰٪	۴۰,۵۵۰,۷۴۷,۷۶۷	۰	۵۸,۳۵۵,۲۲۲,۱۹۸	۱٪
۱٪	۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۰٪	۲۵,۸۱۰,۱۱۰,۳۶۶	۰	۳۵,۶۱۸,۹۶۲,۹۴۱	۱٪
۷٪	۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۰٪	۱۵۵,۱۱۳,۳۳۱,۸۰۲	۰	۲۱۸,۴۷۰,۶۴۰,۷۱۷	۵٪
۳٪	۰٪	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۰٪	۸۲,۳۴۲,۰۴۷,۷۹۲	۰	۱۰۸,۰۸۲,۸۰۶,۴۴۰	۳٪
۰٪	۰٪	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۰٪	۵,۶۸۸,۸۱۲,۸۷۷	۰	۸,۱۰۳,۳۳۱,۰۰۵	۰٪
۳٪	۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۰٪	۹۸,۰۹۷,۷۱۷,۷۲۰	۰	۱۲۸,۸۹۶,۸۷۴,۱۱۶	۳٪
۰٪	۰٪	۲۱۰۲۵-۹۹	۰٪	۰	۰	۰	۰٪
۰٪	۰٪	۲۰۹۰۶-۹۹	۰٪	۰	۰	۰	۰٪
۰٪	۰٪	۲۰۸۰۷-۹۹	۰٪	۰	۰	۰	۰٪
۰٪	۰٪	۲۰۷۰۴-۹۹	۰٪	۰	۰	۰	۰٪
۰٪	۰٪	۲۰۸۰۶-۹۸	۰٪	۰	۰	۰	۰٪
۲۴٪	۰٪	۸۰۱,۱۲۲,۲۰۲,۵۰۶	۰٪	۰	۰	۱,۰۱۸,۳۵۳,۲۹۸,۲۰۸	۲۴٪
۶۶۹,۷۴۶,۳۹۹,۳۵۲	۲۴٪						

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۳۵۰٪	۰٪	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸۰۰٪	۹۶,۸۲۵,۵۲۵,۳۱۲	۶۷۹,۵۲۷,۸۷۹	۹۸,۹۶۴,۷۱۰,۴۶۰	۳۱۶٪
۰۰۰٪	۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۲۰۵۰٪	۵۸,۱۶۸,۶۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۹۷۴,۶۸۹	۶۰,۰۰۳,۷۰۴,۷۱۴	۱۳۱٪
۰۰۰٪	۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۲۰۵۰٪	۲۱۹,۱۳۵,۵۹۰,۰۰۰	۱۷,۹۳۹,۵۹۷,۵۳۵	۲۲۰,۵۳۴,۱۷۰,۶۱۱	۴۸۱٪
۰۰۰٪	۰٪	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۰۵۰٪	۳۱۵,۸۱۱,۱۶۰,۰۰۰	(۸۴۸,۲۲۸,۱۲۷)	۳۰۰,۹۳۷,۰۶۳,۳۷۳	۶۵۷٪
۱۰۰٪	۰٪	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۲۰۵۰٪	۲۸,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۶۳,۳۰۹,۶۶۴	۲۸,۹۴۲,۶۰۱,۲۴۱	۰۶۳٪
۱۰۰٪	۰٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۰۵۰٪	۲۷,۷۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۷۶۳,۳۰۹,۶۶۴	۲۸,۷۷۸,۳۳۱,۰۰۳۹	۰۶۳٪
۷۱۴٪	۰٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۲۰۵۰٪	۱۹۰,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۸۸,۷۳۱,۲۶۵	۱۹۹,۳۳۷,۵۱۷,۲۹۰	۴۲۵٪
۵۷۴٪	۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۸۰۰٪	۱۴۸,۴۷۵,۵۳۹,۳۲۵	۵,۲۶۰,۶۷۱,۶۸۸	۱۶۵,۲۳۱,۶۷۱,۶۸۸	۳۶۱٪
۰۸۱٪	۰٪	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۸۰۰٪	۲۰,۱۴۸,۷۴۱,۲۹۴	۱,۷۸۶,۱۸۱,۳۱۸	۲۲,۱۴۶,۶۱۰,۳۲۱	۰۴۸٪
۱۳۶٪	۰٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸۰۰٪	۳۶,۱۷۷,۹۳۵,۰۰۰	۳۶۶,۷۵۰,۰۰۲۵	۳۸,۴۷۴,۸۴۱,۶۹۱	۰۸۴٪
۹۳۸٪	۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸۰۰٪	۲۵۰,۳۳۰,۷۳۱,۹۶۴	۱۱۸,۰۵۰,۰۰۱,۱۳۶	۲۷۲,۳۹۸,۴۳۰,۰۱۴	۵۹۵٪
۳۰۰۰٪	۰٪	۱,۳۹۱,۸۵۴,۱۲۳,۸۹۵	۰٪	۰	۴۸,۲۱۴,۵۹۸,۷۴۶	۱,۴۳۵,۷۴۹,۵۵۲,۴۴۲	۳۱۳٪
۸۴۰,۵۴۸,۱۳۷,۲۸۰	۳۱۳٪						

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گسزارش

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
تجزیل شده	تجزیل شده	توخ تجزیل	ذخیره تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	درصد	ریال		
۸,۴۷۶,۷۹۳,۲۹۹	۹,۰۸۲,۳۰۲,۶۲۰	متعدد	۱۴۱,۹۶۳,۲۵۷	۹,۲۲۴,۲۶۵,۸۷۷	۹-۱
۷۵۷,۱۸۰,۳۶۹	۳,۲۵۲,۰۹۸,۴۹۳	۲۵	۴۰۳,۶۰۴,۰۴۷	۳,۶۵۵,۷۰۲,۵۴۰	۹-۲
۱۵۴,۱۰۹,۵۷۰	۱۲۳,۲۸۷,۶۶۵	۰	۰	۱۲۳,۲۸۷,۶۶۵	سایر حساب های دریافتی
۹,۳۸۸,۰۸۳,۲۳۸	۱۲,۴۵۷,۶۸۸,۷۷۸		۵۴۵,۵۶۷,۳۰۴	۱۳,۰۰۳,۲۵۶,۰۸۲	

۱-۹- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

[illegible]

۲-۹- سود سهام دریافتنی

تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰	۱,۵۰۴,۰۱۷,۲۰۰	۲۵	(۲۲۵,۶۰۲,۵۸۰)	۱,۷۲۹,۶۱۹,۷۸۰
۰	۱,۳۸۵,۳۸۵,۵۳۴	۲۵	(۱۵۲,۷۷۱,۹۶۶)	۱,۵۳۸,۱۵۷,۵۰۰
۰	۱۵۳,۵۰۳,۸۶۲	۲۵	(۲۳,۴۴۶,۱۳۸)	۱۷۶,۹۵۰,۰۰۰
۱۳۱,۲۳۴,۲۶۵	۱۳۶,۷۱۷,۳۴۰	۲۵	۰	۱۳۶,۷۱۷,۳۴۰
۰	۴۴,۴۴۳,۹۹۸	۲۵	(۱,۷۳۵,۱۴۲)	۴۶,۱۷۹,۱۴۰
۲۷,۶۵۰,۰۰۰	۲۷,۶۵۰,۰۰۰	۲۵	۰	۲۷,۶۵۰,۰۰۰
۰	۳۸۰,۵۵۹	۲۵	(۴۸,۲۲۱)	۴۲۸,۷۸۰
۱۸۵,۷۴۵,۵۵۴	۰	۲۵	۰	۰
۹۸,۲۰۹,۰۰۴	۰	۲۵	۰	۰
۲۰۶,۴۴۴,۶۴۶	۰	۲۵	۰	۰
۹,۸۹۰,۳۳۳	۰	۲۵	۰	۰
۹۷,۹۸۶,۵۷۷	۰	۲۵	۰	۰
۷۵۷,۱۸۰,۳۶۹	۳,۳۵۲,۹۸,۴۹۳		(۴۰۳,۶۰۴,۰۴۷)	۳,۶۵۵,۷۰۲,۵۴۰

ارقام نگر آریا
مؤسسہ حسابداری و خدمات مدیریت
گسزارش

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۰- 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.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۸۹۶,۳۷۳	۰	۱۱,۵۷۷,۵۴۱	۱۱,۳۱۸,۸۳۲
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸	۰	۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸	۰
۱۹۳,۵۶۱,۶۶۹	۰	۱۹۳,۵۶۱,۶۶۹	۰
۱,۵۵۲,۸۲۸,۱۷۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۱,۵۰۹,۳۳۸	۱۱,۳۱۸,۸۳۲

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون ها

آیونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۵,۱۷۶,۵۲۲,۲۰۳	۳۴,۴۸۴,۶۸۱,۷۱۲
۸,۷۱۵,۴۷۱,۶۰۶	۶,۰۹۷,۲۵۶,۷۰۹
۸۲,۶۵۹,۷۱۷	۸۷,۶۳۶,۸۳۰
۱۰,۴۶۰,۰۰۳	۷۲,۷۲۷,۵۷۲
۲۳۸,۰۲۰	۶۸۴,۹۷۲
۱۳۵,۶۹۰	۱۳۵,۶۹۰
۳۴۲,۷۸۷,۶۸۴	۱۰,۳۶۷,۶۱۲
۴,۲۴۷,۲۴۵,۳۴۱	۲,۸۵۲,۲۹۲
۲۸,۵۷۵,۵۲۰,۲۶۴	۴۰,۷۵۶,۳۴۳,۳۸۹

سپرده کوتاه مدت ۰۵۰۱۲۸۲۷۸۰۶۰۰ بانک کارآفرین

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

سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۸۱۰۰۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۸۵۰۶۸۴۵۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین

سپرده کوتاه مدت ۹۴۲۰۷۳۹۲۵۱ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۱۵۸۹۰۹۸۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت ۳۳۳۸۱۲۷۹۷ بانک رفاه

قرض الحسنه ۱۱۳۷۴۰۰۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری

۱۲- جاری کارگزاران

مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ابتدای دوره	ریال	ریال	انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۶۹۹,۳۹۷,۵۳۷)	۱,۰۸۴,۲۹۴,۴۹۱,۸۸۱	۱,۰۸۴,۷۵۷,۱۵۶,۴۸۲	(۲,۱۶۲,۰۶۲,۱۳۸)
(۱,۶۹۹,۳۹۷,۵۳۷)	۱,۰۸۴,۲۹۴,۴۹۱,۸۸۱	۱,۰۸۴,۷۵۷,۱۵۶,۴۸۲	(۲,۱۶۲,۰۶۲,۱۳۸)

کارگزاری آرمون بورس



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۶۴۱,۱۰۵,۴۱۶	۶,۵۳۲,۶۳۱,۳۰۲	مدیر صندوق شرکت سبد گردان مانی
۳۱۳,۸۳۲,۰۶۶	۲۵۰,۳۶۴,۹۱۲	متولی موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۳۵۸,۲۸۳,۴۰۹	۷۳۷,۸۱۲,۲۷۶	حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا
۱,۲۷۷,۳۰۹,۰۶۵	۷,۰۳۶,۴۱۸,۰۹۷	بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده
۵,۵۹۰,۵۲۹,۹۵۶	۱۴,۵۵۷,۲۲۶,۵۸۷	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
.	۶,۵۵۶,۰۲۷,۴۲۸	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۱,۲۹۱,۴۷۲,۸۱۱	.	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۳۶,۰۴۶,۵۷۱	۲۹۲,۰۶۹,۶۲۶	ذخیره آبونمان نرم‌افزار
۱۱۶,۲۳۲,۶۲۹	۶۶۵,۵۵۲,۱۳۱	بدهی بابت امور صندوق
۲,۳۴۳,۷۵۲,۰۱۱	۸,۰۱۳,۶۴۹,۱۸۵	

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۷۶۰,۷۶۹,۶۱۵,۰۶۶	۱۷۳,۳۹۰,۹۴۰	۴,۵۲۱,۱۷۹,۸۹۰,۵۲۲	۲۵۶,۷۴۰,۹۴۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۱,۸۴۴,۴۵۰,۶۳۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۱۹,۷۸۱,۳۹۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲,۷۹۲,۶۱۴,۰۶۵,۷۰۵	۱۷۵,۳۹۰,۹۴۰	۴,۵۵۶,۳۹۹,۶۷۱,۹۱۳	۲۵۸,۷۴۰,۹۴۰	



صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
۱۶-۱	ریال (۸۹۲,۲۰۸,۵۳۳)	ریال ۴۹,۹۷۳,۶۷۵,۰۶۷
۱۶-۲	۱,۰۲۶,۱۸۳,۷۵۹	۱۰,۹۳۸,۳۱۲,۰۹۰
۱۶-۳	۳۵,۵۷۹,۰۵۶	۱۱,۶۲۷,۷۷۸,۲۱۴
	۱۶۹,۵۵۴,۲۸۲	۷۲,۵۳۹,۷۶۵,۳۷۱

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام
سود حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه گذاری
سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
ج.کشتیرانی دریای خزر	۵۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۲,۵۴۷,۸۸۴	۸,۴۰۲,۵۴۷,۸۸۴	۰	۰	۰		
آنتی بیوتیک سازی ایران	۵۸	۱,۷۴۵,۸۰۰	۱,۱۹۳,۵۰۲	۱,۶۵۵	۸,۷۲۹	۵۲۱,۹۱۴		
صندوق س- اهرمی توان مفیدس	۷۰,۹۶۶	۱,۴۲۹,۲۵۵,۲۴۰	۱,۲۴۳,۲۳۶,۳۹۴	۱,۶۹۷,۲۳۵	۰	۱۸۴,۳۲۱,۶۱۱		
ج. سرمایه گذاری سپه	۲۳۰,۷۶۹	۷۳۱,۶۳۱,۹۳۰	۷۵۲,۴۱۸,۶۳۲	۶۹۵,۰۲۶	۳,۶۵۸,۱۵۹	(۲۵,۱۳۹,۸۸۷)		
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۰۰,۰۱۸	۲,۸۹۴,۶۸۳,۱۱۱	۳,۹۴۶,۶۱۵,۲۸۲	۰	۰	(۱,۰۵۱,۹۳۲,۱۷۱)		
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
پتروشیمی امیرکبیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
تامین سرمایه خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
نفت سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
فولاد آلیازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
گ.س.و.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
حفاری شمال	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
گروه توسعه مالی مهر آیندگان - غیر فعال	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
پتروشیمی تندگویان	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
سرمایه گذاری دارویی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
پتروشیمی پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
فولاد کاوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
سرمایه گذاری صدرتأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
		۱۳,۴۵۹,۸۶۳,۹۶۵	۱۴,۳۴۶,۰۱۱,۶۹۴	۲,۳۹۳,۹۱۶	۳,۶۶۶,۸۸۸	(۸۹۲,۲۰۸,۵۳۳)	۴۹,۹۷۳,۶۷۵,۰۶۷	



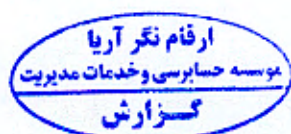
صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶-۲ سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲					
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد فروش	ریال
ریال		ریال		ریال		ریال	
۰		۱۰۸,۷۶۷,۹۰۷		۰		(۴,۹۹۴,۳۵۲)	
۰		۴۰۶,۶۴۶,۵۲۹		۰		(۶,۴۷۲,۴۱۹)	
۰		۵۱۰,۷۶۹,۳۲۳		۰		(۳,۹۸۰,۶۱۰)	
۳۲۷,۷۶۰,۲۰۴		۰		۰		۰	
۲,۰۵۵,۵۵۶,۱۴۱		۰		۰		۰	
۸,۵۳۴,۹۹۵,۷۴۵		۰		۰		۰	
۱۰,۹۲۸,۳۱۲,۰۹۰		۱,۰۲۶,۱۸۳,۷۵۹		۰		(۱۴,۴۴۷,۳۸۱)	

۱۶-۳ سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲					
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	بهای تمام شده	ریال	بهای فروش	ریال
ریال		ریال		ریال		ریال	
۰		۱,۴۹۸,۹۶۸		۶۰,۵۰۱,۰۳۲		۶۲,۰۰۰,۰۰۰	
۰		۴,۸۴۶,۶۵۸		۶۲,۱۵۳,۳۴۲		۶۷,۰۰۰,۰۰۰	
۰		۲۵,۷۶۶,۶۱۲		۹۷۴,۲۳۳,۳۸۸		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۰		۱,۶۷۶,۳۱۰		۳۹۸,۳۲۳,۷۹۰		۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۰		۱,۷۹۰,۶۰۸		۳۹,۲۰۹,۳۹۲		۴۱,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۶۲۶,۹۶۹,۸۷۵		۰		۰		۰	
۶۹۳,۸۵۶,۸۶۸		۰		۰		۰	
۸۶,۶۶۵,۵۷۲		۰		۰		۰	
۲۷,۱۸۰,۳۸۳		۰		۰		۰	
۳,۶۰۷,۵۶۷,۷۳۲		۰		۰		۰	
۱,۰۸۹,۰۵۶,۹۳۱		۰		۰		۰	
۲,۵۳۴,۹۷۳,۳۷۰		۰		۰		۰	
۱,۹۶۱,۵۰۷,۴۸۳		۰		۰		۰	
۱۱,۶۲۷,۷۷۸,۲۱۴		۳۵,۵۷۹,۰۵۶		۱,۵۳۴,۴۲۰,۹۴۴		۱,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
۱۷-۱	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم	۳۳,۷۵۶,۱۵۹,۰۰۷	۱۲۵,۹۱۰,۳۳۸,۶۶۷
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه گذاری	۸,۸۷۵,۹۶۴,۲۹۶	۲۸۰,۵۸۲,۶۵۱
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت	۴۹,۴۹۷,۳۱۹,۳۲۲	۳۹,۶۹۴,۹۶۰,۴۷۰
	۹۲,۱۲۹,۴۴۲,۶۲۵	۱۶۵,۸۸۵,۸۸۱,۷۸۸

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

نام سهام	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	۱,۴۵۳,۴۶۲	۶,۱۶۲,۶۷۸,۸۸۰	(۶,۳۶۱,۲۸۱,۹۵۰)	(۵,۸۵۴,۵۴۵)	(۳۰,۸۱۳,۳۹۴)	(۳۲۵,۳۷۱,۰۰۹)	۳,۸۹۶,۰۶۷,۴۶۳
شرکت س استان گیلان	۲۲,۴۱۶,۴۷۱	۱۱,۶۲۰,۶۹۸,۵۶۶	(۹,۶۲۶,۲۹۶,۱۷۴)	(۱۱,۰۳۹,۶۶۴)	(۵۸,۱۰۳,۴۹۳)	۱,۹۲۵,۳۵۹,۲۳۶	-
مخابرات ایران	۴۲۹,۳۶۹	۴,۴۹۹,۷۸۷,۱۲۰	(۴,۳۱۵,۰۹۲,۱۱۲)	(۴,۲۷۴,۷۹۸)	(۲۲,۴۹۸,۹۳۶)	۱۵۷,۹۲۱,۲۷۵	۱,۱۵۱,۱۴۸,۶۲۹
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۹۹,۷۳۸	۱,۷۶۲,۳۷۰,۴۶۰	(۱,۵۶۱,۵۲۶,۸۰۲)	(۱,۶۷۴,۲۵۲)	(۸,۸۱۱,۸۵۲)	۱۹۰,۳۵۷,۵۵۴	۳,۲۲۸,۲۷۴,۳۰۰
ح سرمایه گذاری سیمان تامین	۴۵,۴۵۴	۳۴۶,۸۱۴,۰۲۰	(۳۳۸,۵۴۱,۳۹۲)	(۳۲۹,۴۷۲)	(۱,۷۲۴,۰۷۰)	۶,۲۰۹,۰۸۵	-
گروه مینا (سهامی عام)	۳۰,۰۰۰	۳۷۱,۱۰۰,۰۰۰	(۳۷۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۷۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۸۵۵,۵۰۰)	(۶,۸۵۸,۹۴۵)	۱۲۱,۳۷۲,۹۱۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۷۴,۲۹۴	۹۹۷,۰۲۵,۴۸۰	(۷۳۳,۳۴۹,۸۷۰)	(۹۴۷,۱۷۴)	(۳,۹۸۵,۱۲۷)	۲۵۷,۷۴۳,۳۰۸	۱۴۸,۳۶۸,۱۱۲
س.م.بازنشتی کارکن بانکها	۷۰۷,۸۰۰	۱,۲۴۷,۸۵۱,۴۰۰	(۱,۲۹۴,۸۳۶,۸۰۰)	-	(۶,۲۳۹,۲۵۷)	(۵۴,۴۱۲,۹۹۶)	-
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱	۲۴,۰۰۰	(۲,۰۵۷۸)	(۲۳)	(۱۲۰)	۳,۲۷۹	-
سینرخ	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۷۶,۸۱۱,۶۴۸)	(۳,۲۸۱,۰۵۰)	(۱۷,۷۹۵,۰۰۰)	۳۶۱,۰۱۲,۳۰۲	-
شرکت س استان آذربایجان غربی	۳۶,۳۸۷,۳۶۶	۱۸,۹۹۴,۱۴۲,۴۱۲	(۱۵,۷۳۴,۲۷۲,۷۲۰)	(۱۸,۰۴۴,۴۳۵)	(۹۴,۱۷۰,۷۱۲)	۳,۱۳۶,۸۵۴,۵۴۵	-
پتروشیمی غدیر	۲۰,۰۰۰	۱,۵۳۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۳۵۱,۷۰۹,۱۹۰)	(۱,۴۵۴,۸۳۰)	(۷,۶۵۷,۰۰۰)	۱۷۰,۵۷۸,۹۸۰	۲,۲۰۵,۰۴۵,۶۰۷
س.س.س. عدالت استان کرمان	۹۰,۵۸۸,۸۱۷	۴,۶۷۴,۳۴۹,۵۷۲	(۳,۸۷۲,۱۱۳,۲۳۶)	(۴,۴۰۰,۶۳۲)	(۲۳,۳۷۱,۷۴۸)	۷۷۴,۴۲۲,۸۶۶	-
گم‌بیت ارزش سرمایه س ب کفوری	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۴,۴۰۷,۰۰۰)	(۹۷۲,۸۰۰)	(۵,۱۲۰,۰۰۰)	۸۳,۵۰۰,۲۰۰	(۲۴۲,۸۰۶,۷۴۱)
سیمان سپاهان	۱,۱۴۲,۲۲۰	۲۴,۵۰۰,۶۱۹,۰۰۰	(۲۴,۶۰۷,۶۰۲,۴۸۱)	(۲۳,۳۷۵,۵۸۸)	(۱۲۲,۵۰۳,۰۹۵)	(۲۵۲,۷۶۲,۱۶۴)	-
کالسیمین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۷۸,۵۴۷,۵۱۵)	(۴,۱۸۸,۵۵۰)	(۲۲,۰۴۵,۰۰۰)	(۸۹۵,۷۸۱,۰۶۵)	۴۰۰,۳۶۲,۴۴۳
سیمان فارس و خوزستان	۱۷۳,۷۳۴	۶,۲۰۷,۵۱۵,۸۲۰	(۵,۷۸۳,۷۰۰,۵۹۸)	(۵,۸۹۷,۱۴۰)	(۳۱,۰۳۷,۵۷۹)	۳۸۶,۸۸۰,۵۰۳	۳,۸۶۰,۵۴۰,۲۵۴
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۸,۷۹۹,۱۶۶	۲۳,۴۶۵,۲۰۲,۹۰۰	(۲۴,۳۲۷,۲۹۷,۱۷۹)	(۲۲,۲۹۱,۹۲۳)	(۱۱۷,۳۲۶,۰۱۳)	(۱,۰۰۱,۷۱۲,۱۳۶)	۷,۴۹۷,۶۱۴,۵۲۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۰,۲۱۴,۸۰۰	(۲,۸۹۴,۶۸۳,۱۱۰)	(۳,۴۰۰,۱۲۰۴)	(۱۷,۹۰۱,۰۷۴)	۶۶۲,۲۲۹,۴۱۲	۶,۳۱۳,۸۱۳,۳۶۸
شرکت ارتباطات سیار ایران	۲۶۰,۶۳۳	۱۰,۷۷۴,۴۲۲,۵۱۹	(۱۰,۷۰۸,۰۰۴,۸۳۴)	(۱۰,۳۳۵,۷۰۱)	(۵۳,۸۷۲,۱۱۳)	۲,۳۰۹,۸۸۱	۵۶۷,۵۶۶,۴۴۸
سیمان صوفیان	۶۸۰,۰۰۰	۲۶,۱۹۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱۹,۸۸۹,۵۴۰,۱۹۳)	(۲۴,۸۸۳,۹۲۰)	(۱۳۰,۹۶۸,۰۰۰)	۶,۱۴۸,۲۰۷,۸۸۶	۶۷۴,۴۶۲,۹۲۵
پالایش نفت اصفهان	۳۳۶,۸۷۲	۱,۸۷۲,۹۷۶,۵۶۰	(۱,۶۹۵,۳۴۲,۷۶۴)	(۱,۷۷۹,۳۲۸)	(۹,۳۴۴,۸۸۳)	۱۶۶,۵۸۹,۵۸۵	-
نفت سپاهان	۲۰۰,۰۰۰	۹۴۹,۸۰۰,۰۰۰	(۹۹۸,۰۲۶,۲۰۰)	(۹۰۲,۳۱۰)	(۴,۷۴۹,۰۰۰)	(۵۳,۸۷۷,۵۱۰)	۲,۴۹۴,۱۷۰,۸۴۹
ملی صنایع مس ایران	۱۵۶,۰۰۰	۱۰,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۶۱۷,۳۹۴,۵۰۵)	(۱۰,۱۵۱,۷۰۰)	(۵۳,۴۳۰,۰۰۰)	۲۰,۰۰۵,۰۲۳,۷۹۵	۱۶,۲۵۹,۵۶۱,۶۱۲
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۵۱,۴۰۳	۳,۶۷۷,۵۷۸,۸۷۰	(۳,۰۹۱,۱۱۵,۸۶۵)	(۳,۴۹۳,۷۰۰)	(۱۸,۳۸۷,۸۹۴)	۵۶۴,۵۸۱,۴۱۱	۲,۶۷۹,۹۳۶,۵۶۰
پتروشیمی جم	۵۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۵۶,۴۹۳,۵۰۰)	(۲,۴۲۲,۵۰۰)	(۱۲,۷۵۰,۰۰۰)	۲۷۸,۳۳۴,۰۰۰	۱,۹۳۴,۴۳۵,۳۲۲
فولاد خوزستان	۵۰۰,۶۶۷	۱,۹۵۶,۵۰۱,۳۰۰	(۱,۶۷۷,۰۶۷,۸۳۹)	(۱,۸۵۸,۶۷۶)	(۹,۷۸۲,۵۰۶)	۲۶۷,۷۹۲,۲۷۸	۱,۴۱۵,۷۲۹,۹۸۴
شرکت س استان کردستان	۲۱,۳۴۱,۷۱۴	۱۱,۱۱۴,۷۶۴,۶۵۱	(۹,۲۰۷,۱۹۳,۱۶۷)	(۱۰,۵۵۹,۰۲۶)	(۵۵,۵۷۳,۸۲۳)	۱,۸۴۱,۴۳۸,۶۳۵	-
پتروشیمی خراسان	۱۵۰,۰۰۰	۲۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۷۶,۷۲۲,۴۱۷)	(۱,۹۵۲,۲۵۰)	(۱۰,۳۷۵,۰۰۰)	(۲۳۳,۹۴۹,۶۶۷)	۴۰۶,۱۳۸,۸۲۴
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳۸۸,۰۶	۲۳۷,۶۱۲,۲۰۰	(۳۸۵,۷۵۱,۰۴۳)	(۳۲۰,۷۳۲)	(۱,۶۸۸,۰۶۱)	(۵۰,۱۴۷,۶۳۶)	۸,۶۳۲,۱۳۱
پتروشیمی تندگویان	۸۳۴,۷۸۱	۱۴,۰۲۴,۳۲۰,۸۰۰	(۱۲,۸۶۵,۰۳۴,۲۷۲)	(۱۲,۳۲۳,۱۰۵)	(۷۰,۱۲۱,۶۰۴)	۱,۰۷۵,۸۴۱,۸۱۹	۵,۶۸۳
بانک ملت	۸,۷۱۱,۸۹۳	۲۰,۸۹۹,۸۳۱,۳۰۷	(۱۹,۴۸۰,۳۲۹,۳۳۱)	(۱۹,۸۵۴,۸۴۰)	(۱۰,۴۴۹,۱۵۷)	۱,۲۹۵,۳۲۷,۹۸۰	۱,۴۷۱,۲۴۳,۷۳۵
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۵,۴۱۹	۳,۸۵۱,۳۱۶,۳۶۰	(۳,۹۹۵,۳۵۳,۴۲۲)	(۳,۶۵۸,۷۵۱)	(۱۹,۳۵۶,۵۸۳)	(۱۶۶,۹۵۲,۳۹۴)	۱,۶۸۵,۳۵۷,۹۷۸
ایران خودرو	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۹۸۴,۳۶۶,۸۰۰)	(۱۲,۳۱۵,۸۰۰)	(۶۴,۸۲۰,۰۰۰)	۹۰۲,۵۹۷,۳۰۰	۷,۳۳۹,۳۵۴,۸۳۶
نقل به صفحه بعد	۲۴۲,۸۶۱,۵۱۸,۹۹۷	(۲۲۱,۶۹۵,۲۹۱,۳۶۸)	(۲۲۹,۵۳۲,۹۸۵)	(۱,۳۱۴,۳۰۷,۵۹۴)	۱۹,۷۲۱,۲۰۱,۵۹۳	۶۵,۵۱۶,۳۹۸,۲۵۷	۶۵,۵۱۶,۳۹۸,۲۵۷

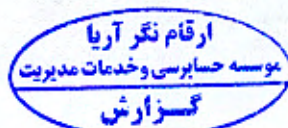


صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
نقل از صفحه قبل		۲۴۲,۸۶۱,۵۱۸,۹۹۷	۲۲۱,۶۹۵,۲۹۱,۳۶۸	۲۳۰,۷۱۸,۴۴۴	۱,۲۱۴,۳۰۷,۵۹۴	۱۹,۷۲۱,۲۰۱,۵۹۳	۶۵,۵۱۶,۳۹۸,۲۵۷
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۰۴	۴,۴۴۳,۰۲۴	۴,۶۲۱,۵۲۷	۴,۲۲۱	۲۲,۲۱۵	(۲۰۴,۹۴۹)	۱,۳۰۳,۹۷۰,۳۸۸
فولاد مبارکه اصفهان	۷,۳۳۰,۲۲۵	۳۶,۹۰۷,۶۸۲,۸۷۵	۲۹,۹۷۲,۸۴۱,۳۳۸	۳۵,۰۶۲,۲۹۹	۱۸۴,۵۳۸,۴۱۴	۶,۷۱۵,۲۴۰,۷۰۳	۱۶,۳۶۱,۶۳۱,۲۷۳
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۷۵۰,۰۰۰	۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۷۰۹,۳۵۰	۴۳۶,۰۵۰	۲,۲۹۵,۰۰۰	۷۳,۵۵۹,۷۰۰	۳۸۷,۵۶۸,۴۷۵
بانک سینا	۱,۲۶۰,۶۴۴	۲,۹۴۴,۸۶۴,۳۸۴	۲,۷۴۴,۳۲۲,۲۴۰	۲,۷۹۷,۶۲۱	۱۴,۷۲۴,۳۲۲	۱۸۲,۹۶۹,۲۰۱	۸,۵۰۲,۴۳۸,۶۸۴
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۵۰,۰۰۰	۴,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۴,۴۲۲,۹۴۷	۳,۹۸۳,۳۵۰	۲۰,۹۶۵,۰۰۰	(۳۱۶,۳۷۱,۲۹۷)	۱,۸۹۴,۱۶۱,۰۱۵
پتروشیمی پردیس	۵۵۰,۹۳۳	۹,۰۴۷,۱۶۲,۷۵۰	۹,۳۸۲,۹۰۱,۶۹۵	۸,۵۹۴,۸۰۵	۴۵,۳۳۵,۸۱۴	۱۶۴,۴۰۸,۴۰۵	(۸۵۶,۶۷۱,۵۲۴)
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۵۴,۵۴۵	۱,۴۷۸,۹۹۵,۶۵۰	۱,۳۰۵,۷۸۷,۲۲۱	۱,۳۰۵,۰۴۶	۷,۳۹۴,۹۷۸	۱,۴۰۵,۷۵۰,۶۱۶	-
کشتیرانی دریای خزر	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۰۲,۵۴۷,۸۸۴	۹,۸۵۱,۵۰۰	۵۱,۸۵۰,۰۰۰	-	-
شرکت س استان اذربایجان شرقی	۱۹,۹۴۹,۷۲۰	۱۰,۳۱۷,۹۹۵,۱۸۴	۸,۵۴۷,۱۶۹,۲۶۰	۹,۸۰۰,۰۹۵	۵۱,۵۸۹,۹۷۶	۱,۷۰۹,۴۳۳,۸۵۳	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۹۱۰,۶۱۹	۲۱,۷۰۴,۶۳۱,۸۴۰	۲۰,۸۷۷,۸۹۵,۸۹۱	۲۰,۶۱۹,۴۰۰	۱۰,۸۵۳,۱۵۹	۶۹۷,۵۹۳,۳۹۰	۱۳,۷۸۳,۲۹۰,۳۶۹
سرمایه گذاری صدر تامین	۷۱۰,۴۹	۶۰۰,۳۶۲,۰۵۰	۵۳۶,۷۵۹,۵۶۴	۵۷۰,۳۴۶	۳۰۰,۱۸۲۰	۶۰۰,۳۲۲,۲۲۰	۳۹۹,۱۱۹,۹۰۴
پتروشیمی شیراز	۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۱,۸۳۱,۹۹۰	۴,۹۵۵,۲۰۰	۲۶,۰۸۰,۰۰۰	۸۷۳,۱۳۲,۸۱۰	-
پالایش نفت تهران	۷,۶۵۸,۱۸۲	۲۷,۴۹۲,۸۷۳,۳۸۰	۲۵,۶۶۳,۶۴۵,۶۶۸	۲۶,۱۱۸,۲۳۰	۱۳۷,۴۶۴,۳۶۷	۱,۸۶۵,۶۴۵,۳۱۵	-
بن المثلی توسعه می معادن غدیر	۱,۹۴۹	۲۷,۳۸۳,۴۵۰	۲۷,۶۸۵,۲۹۵	۲۶,۰۱۴	۱۳۶,۹۱۷	(۳۶۴,۹۷۷)	۲,۱۷۰,۳۹۹
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۰۰,۰۰۰	۶,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۴,۴۶۱,۰۵۰	۵,۸۱۶,۸۵۰	۳۰,۶۱۵,۰۰۰	(۱۷,۸۹۲,۹۰۰)	۴,۰۰۴,۳۸۸,۹۶۴
پالایش نفت بندر عباس	۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۵,۸۳۹,۰۰۰	۲,۱۲۴,۲۰۰	۱۱,۱۸۰,۰۰۰	(۱۴۳,۱۴۳,۲۰۰)	۶,۲۳۳,۲۴۹,۰۷۸
س سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۲,۲۸۱,۸۵۰	۶,۳۶۶,۹۱۱,۰۴۰	۵,۲۷۴,۱۸۹,۹۳۲	۶,۰۴۸,۵۶۵	۳۱,۸۳۴,۵۵۵	۱,۰۵۴,۸۳۷,۹۸۷	-
ج آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	(۹۲۵,۳۹۷,۲۷۰)
فروسیلیس ایران	-	-	-	-	-	-	۵۷۱,۵۷۸,۷۵۰
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۴۶۷,۹۴۹,۰۳۸
پلیمر آریا سلسول	-	-	-	-	-	-	۶,۴۷۵,۵۲۳,۶۷۲
گسترش پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۲۱,۷۳۹,۸۷۴
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	۶۳۶,۳۲۵,۰۷۵
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۰,۶۳۱,۰۷۸
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۳۸۳,۱۶۸
		۳۸۸,۳۵۱,۸۲۶,۶۲۴	۳۵۲,۳۸۴,۹۷۴,۲۳۰	۳۶۸,۹۳۴,۳۳۶	۱,۹۴۱,۷۵۹,۱۳۱	۳۳,۷۵۶,۱۵۹,۰۰۷	۱۲۵,۹۱۰,۳۳۸,۶۶۷

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق می اهرمی توان مقیدس	۱,۸۰۰,۰۳۴	۲۵,۶۷۴,۸۷۳,۸۲۶	۳۱,۵۳۴,۳۶۵,۴۶۶	۴۲,۳۶۳,۹۱۳	-	۲,۰۹۸,۱۴۲,۴۶۷	-
صندوق س بخش فلزات روبین سب	۱,۹۸,۱۹۸	۲,۳۰۴,۵۵۶,۳۵۴	۲,۰۷۵,۵۵۵,۹۳۰	۲,۶۱۷,۹۱۱	-	۱۲۶,۳۸۲,۵۱۳	-
صندوق واسطه گری مالی یکم سهام	۱۱۰,۰۴۴	۱۹,۴۷۵,۵۸۷,۱۳۰	۱۸,۳۳۸,۱۲۰,۶۹۲	۲۳,۱۲۷,۲۶۰	-	۱,۱۱۴,۳۳۹,۱۶۸	-
صندوق می شاخصی کیان س	۱۴۱	۲,۳۱۲,۴۰۰	۲,۲۱۴,۱۴۸	۲,۷۴۶	-	۹۵,۵۰۶	-
صندوق سهامی جهش فارابی اهرمی	۱,۶۵۰,۰۰۰	۲۰,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۳۱,۶۶۱,۹۲۰	۲۴,۳۲۵,۴۳۸	-	۳,۵۳۷,۰۰۲,۴۴۲	-
صندوق می ثروت داریوش س	-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۵۸۲,۶۵۱
		۷۷,۸۵۰,۳۲۹,۷۲۰	۶۸,۸۸۱,۹۱۸,۱۵۶	۹۲,۴۴۷,۳۶۸	-	۸,۸۷۵,۹۶۴,۲۹۶	۲۸۰,۵۸۲,۶۵۱



صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

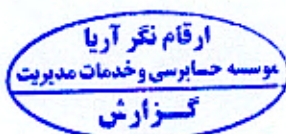
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه:						
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۱۰۰۰-۳۱۱۰۰	۳۷,۲۸۵	۲۹,۴۷۳,۷۹۲,۵۰۰	۲۷,۴۴۴,۲۴۱,۸۲۹	۵,۳۴۲,۱۲۵	۲۰,۲۴۲,۰۸۵,۴۴۶	۱,۳۵۲,۹۰۰,۵۸۳
اسناد خزانه-م-بودجه ۱۰۰۰-۳۱۱۱۵	۳۱,۶۰۰	۲۵,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۳۱,۹۰۸,۷۰۹	۴,۵۵۳,۳۶۲	۲۰,۸۵۵,۳۷۹,۹۲۸	۷۱۱,۶۸۸,۴۲۷
اسناد خزانه-م-بودجه ۷۰۰۰-۳۰۹۱۲	۶۹,۹۰۰	۵۸,۳۶۵,۸۰۱,۰۰۰	۵۳,۰۱۴,۵۲۶,۶۵۵	۱۰,۵۷۸,۸۰۱	۵,۳۴۰,۶۹۵,۵۳۷	۲,۰۷۵,۹۵۳,۴۵۵
اسناد خزانه-م-بودجه ۴۰۰۰-۳۰۵۲۲	۵۵,۴۷۹	۴۹,۹۲۵,۵۵۲,۱۰۰	۴۶,۶۱۸,۶۵۰,۴۹۷	۹,۰۴۹,۰۰۶	۳,۲۹۷,۸۵۲,۵۹۷	۸,۳۳۸,۱۳۷,۱۱۹
اسناد خزانه-م-بودجه ۶۰۰۰-۳۰۷۲۳	۱۴۹,۹۰۹	۱۲۸,۹۲۰,۲۴۰,۹۱۰	۱۱۸,۵۵۱,۶۵۷,۲۲۰	۲۳,۳۶۶,۷۹۴	۱۰,۳۴۵,۲۱۶,۸۹۶	۷,۶۴۷,۳۱۷,۹۴۲
اسناد خزانه-م-بودجه ۱۰۰۰-۳۰۸۲۴	۲۵۷,۰۸۶	۲۱۸,۵۱۰,۲۴۵,۷۰۰	۱۹۸,۴۳۴,۴۱۹,۲۴۱	۳۹,۶۰۴,۹۸۲	۲۰,۰۳۶,۲۲۱,۴۷۷	۸,۲۸۷,۴۹۸,۱۴۱
اسناد خزانه-م-بودجه ۵۰۰۰-۳۰۶۲۶	۱۲۱,۶۰۰	۱۰۸,۱۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۹۸,۸۷۵,۹۲۳,۱۰۶	۱۹,۵۹۳,۵۶۰	۹,۲۰۶,۸۸۳,۳۳۴	۴,۰۸۳,۲۴۳,۷۲۲
اسناد خزانه-م-بودجه ۳۰۰۰-۳۰۴۱۸	۸۸۰۰	۸,۱۰۴,۸۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۲,۰۰۰,۹۷۴	۱,۴۶۸,۹۹۵	۷۷۱,۳۲۰,۰۳۱	۲,۱۲۳,۸۶۳,۰۲۸
اسناد خزانه-م-بودجه ۲۰۰۰-۳۱۰۲۴	۱۹۸,۴۸۵	۱۵۹,۷۸۰,۴۲۵,۰۰۰	۱۴۶,۸۰۴,۶۵۰,۴۳۳	۲۸,۹۶۰,۲۰۲	۱۲,۹۴۶,۸۱۴,۳۶۵	۹,۰۲۷,۶۶۰,۵۳۹
اسناد خزانه-م-بودجه ۸۰۰۰-۳۰۹۱۹	۴۳,۱۸۲	۳۵,۶۲۵,۱۵۰,۰۰۰	۳۲,۷۲۶,۰۲۳,۳۳۲	۶,۴۵۷,۰۵۸	۲,۸۹۲,۶۶۹,۶۱۰	۱,۲۳۱,۶۲۳,۶۰۵
اسناد خزانه-م-بودجه ۱۰۰۰-۴۰۳۲۶	۱۱۹,۷۰۰	۸۵,۴۰۳,۵۵۶,۰۰۰	۸۳,۴۹۱,۰۷۱,۳۵۱	۱۵,۴۷۹,۳۹۵	۱,۸۹۷,۰۰۵,۲۵۴	۱۶,۳۸۶,۹۵۸
اسناد خزانه-م-بودجه ۱۰۰۰-۴۰۵۲۲	۱۴,۶۰۰	۹,۹۰۶,۱۰۰,۰۰۰	۹,۷۸۷,۸۶۱,۷۲۷	۱,۷۹۵,۴۸۱	۱۱۶,۴۴۲,۷۹۲	-
اسناد خزانه-م-بودجه ۶۰۰۰-۳۰۸۱۴	۱۱,۵۰۰	۹,۵۴۵,۳۴۵,۰۰۰	۹,۴۷۴,۵۵۶,۹۵۰	۱,۷۳۰,۰۹۴	۶۹,۰۵۷,۹۵۶	-
اسناد خزانه-م-بودجه ۱۰۰۰-۵۰۳۲۵	۱۷۱,۵۰۰	۹۱,۷۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۲,۱۲۱,۰۱۹,۸۸۸	۱۶,۶۳۰,۱۴۱	(۳۸۵,۱۵۰,۰۲۹)	-
اسناد خزانه-م-بودجه ۲۰۰۰-۲۰۸۰۶	-	-	-	-	-	۶۵,۴۷۸,۱۳۰
اسناد خزانه-م-بودجه ۷۰۰۰-۲۰۷۰۴	-	-	-	-	-	۲۳,۵۵۲,۸۰۹
اسناد خزانه-م-بودجه ۱۰۰۰-۲۰۸۰۷	-	-	-	-	-	۴,۱۹۱,۷۷۳,۷۰۷
اسناد خزانه-م-بودجه ۱۱۰۰-۲۰۹۰۶	-	-	-	-	-	۴۴۳,۰۶۸,۷۱۱
اسناد خزانه-م-بودجه ۱۴۰۰-۲۱۰۲۵	-	-	-	-	-	۴۳۹,۰۳۱,۰۴۲
اسناد خزانه-م-بودجه ۲۱۰۰-۲۰۹۰۶	-	-	-	-	-	۴۰۴,۸۵۸,۱۵۲
اسناد خزانه-م-بودجه ۶۰۰۰-۲۰۳۲۱	-	-	-	-	-	۳۹۰,۰۸۲,۳۰۵
اسناد خزانه-م-بودجه ۸۰۰۰-۲۰۶۰۶	-	-	-	-	-	۹۱۸,۲۲۶,۸۶۵
اسناد خزانه-م-بودجه ۵۰۰۰-۲۰۲۱۸	-	-	-	-	-	۲۶۶,۶۲۱,۶۶۷
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۰۰۰-۲۰۳۱۶	-	-	-	-	-	۱,۳۲۱,۹۱۶,۶۵۴
اوراق مرابحه و صکوک:						
مرابحه عام دولت ۵-ش-خ-۳۰۲	۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۸۲,۳۲۸,۱۲۵	۱۷,۸۱۷,۴۱۹	۸۰۲,۸۵۴,۴۵۶	-
مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش-خ-۴۰۴۱۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۶۲۸,۷۱۷,۱۵۰	۳۵,۲۱۳,۹۷۵	(۳۷۹,۹۳۱,۱۲۵)	-
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش-خ-۳۰۷۲۴	۲۶۳,۳۰۰	۲۶۰,۶۴۰,۶۷۰,۰۰۰	۲۵۰,۳۶۰,۸۱۲,۸۷۶	۴۷,۳۴۱,۱۲۱	۱۰,۳۳۲,۱۶۰,۰۰۳	(۱۲,۷۳۴,۶۷۱,۲۱۶)
مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش-خ-۴۱۱۱۰	۳۰,۰۰۰	۲۸,۱۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۱۴,۳۸۵,۲۱۵	۵,۱۰۸,۴۲۲	(۳۵۰,۹۳۶,۳۸۸)	-
مرابحه عام دولت ۱۳۳-ش-خ-۵۰۴۱۰	۳۰,۰۰۰	۲۸,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۵۰,۵۵۱,۱۷۲	۵۰,۷۸,۶۲۵	۱۶۴,۳۷۰,۲۰۳	-
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش-خ-۵۰۵۰۴	۳۴۳,۰۰۰	۳۰۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۸۱۱,۱۶۰,۰۰۰	۵۴,۷۰۸,۵۰۰	(۱۴۰۲۵,۸۶۸,۵۰۰)	-
مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش-خ-۳۱۰۰۹	۶۰,۰۰۰	۵۵,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۱۶۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۴۱,۹۷۵	(۲,۷۷۴,۶۴۱,۹۷۵)	-
مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش-خ-۴۱۰۰۹	۲۳۳,۵۰۰	۲۰۲,۶۳۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۱۳۵,۵۹۰,۰۰۰	۲۶,۷۲۶,۹۲۳	(۱۶,۵۴۱,۰۱۶,۹۲۳)	-
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش-خ-۴۰۴۰۸	۲۸,۵۰۰	۳۸,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۰۰,۱۴۷,۴۸۱	۶,۹۰۸,۳۴۴	۳۰۷,۹۴۴,۱۷۵	(۱۰۷۰۵۵۰,۸۷۱)
مرابحه عام دولت ۱۱۷-ش-خ-۳۰۴۰۶	۲۱,۰۰۰	۲۰,۳۶۴,۱۲۰,۰۰۰	۲۰,۸۵۸,۶۶۸,۶۸۰	۳,۶۹۰,۹۹۷	(۴۹۸,۳۳۹,۶۷۷)	۶۳۷,۴۹۰,۵۱۸
صکوک مرابحه فئود ۴۱۲-بدون شامن	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۳۷۱,۴۴۹,۹۷۱	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۹,۵۵۰,۰۲۹	-
مرابحه عام دولت ۱۰۶-ش-خ-۲۰۶۲۴	-	-	-	-	-	(۵۹۸,۳۹۱,۵۲۲)
	۲,۷۶۹,۹۲۶	۲,۴۰۶,۳۲۴,۳۹۸,۲۱۰	۲,۳۵۶,۳۹۰,۹۳۲,۵۸۲	۴۳۶,۱۴۶,۲۹۷	۴۹,۴۹۷,۳۱۹,۳۲۲	۳۹,۶۹۴,۹۶۰,۴۷۰



صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۱,۴۵۳,۴۶۲	۱,۱۹۰	۱,۷۲۹,۶۱۹,۷۸۰	(۲۲۵,۶۰۲,۵۸۰)	۱,۵۰۴,۰۱۷,۲۰۰	۱,۵۵۶,۵۳۹,۵۱۵
سیمان سپاهان	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۶۴۲,۲۲۰	۲,۳۹۵	۱,۵۲۸,۱۱۶,۹۰۰	.	۱,۵۳۸,۱۱۶,۹۰۰	.
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۱۰۰,۰۰۶	۶۸۰۰	۶۸۰,۰۴۰,۸۰۰	.	۶۸۰,۰۴۰,۸۰۰	۲,۵۵۱,۴۵۳,۵۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۵۵,۹۳۳	۲۷,۵۰۰	۱,۵۲۸,۱۵۷,۵۰۰	(۱۵۲,۷۷۱,۹۶۶)	۱,۳۸۵,۳۸۵,۵۳۴	۲,۵۰۳,۹۰۱,۵۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۳۹۴	۷۰۰	۲۷۵,۸۰۰	.	۲۷۵,۸۰۰	۳۱۳,۱۹۷,۰۰۰
س.ص.پازنشستگی کارکنان بانکها	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۷۰۷,۸۰۰	۲۵۰	۱۷۶,۹۵۰,۰۰۰	(۲۳,۴۴۶,۱۳۸)	۱۵۳,۵۰۳,۸۶۲	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۳۸۸,۰۰۶	۱,۱۹۰	۴۶,۱۷۹,۱۴۰	(۱,۷۳۵,۱۴۲)	۴۴,۴۴۳,۹۹۸	۲۸,۷۵۷,۵۷۶
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۹۴۹	۲۲۰	۴۲۸,۷۸۰	(۴۸,۲۲۱)	۳۸۰,۵۵۹	.
بابت افعال سود شرکت س استان آذربایجان غربی (پس‌گرمی)		.	.	۳,۵۰۱,۳۹۳,۲۴۲	.	۳,۵۰۱,۳۹۳,۲۴۲	۳,۴۳۸,۴۸۶,۱۶۴
بابت افعال سود شرکت س استان گیلان (پس‌گرمی)		.	.	۲,۱۵۷,۰۴۳,۷۰۹	.	۲,۱۵۷,۰۴۳,۷۰۹	۲,۱۱۸,۲۸۶,۹۹۲
بابت افعال سود شرکت س استان کردستان (پس‌گرمی)		.	.	۲,۰۵۳,۶۲۴,۳۱۵	.	۲,۰۵۳,۶۲۴,۳۱۵	۲,۰۱۶,۷۲۵,۵۳۵
بابت افعال سود شرکت س استان آذربایجان شرقی (پس‌گرمی)		.	.	۱,۹۱۹,۶۷۸,۵۲۶	.	۱,۹۱۹,۶۷۸,۵۲۶	۱,۸۸۵,۱۹۱,۹۷۱
بابت افعال سود س. سهام عدالت استان کرمانشاه (پس‌گرمی)		.	.	۱,۱۸۱,۸۳۱,۳۰۹	.	۱,۱۸۱,۸۳۱,۳۰۹	۱,۱۶۰,۶۰۱,۶۰۹
بابت افعال سود س. سهام عدالت استان کرمان (پس‌گرمی)		.	.	۸۷۱,۶۹۲,۲۵۸	.	۸۷۱,۶۹۲,۲۵۸	۸۵۶,۰۳۵,۰۴۰
گروه مینا (سهامی عام)		.	.	.	.	.	۶,۸۶۸,۲۸۰
پتروشیمی جم		.	.	.	.	.	۸۲۰,۵۸۴,۰۰۰
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری		.	.	.	.	.	۳۳۵,۷۴۲,۴۴۴
گروه انتخاب الکترونیک آرمان		.	.	.	.	.	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰
				۱۷,۸۶۵,۰۳۲,۰۵۹	(۴۰۳,۶۰۴,۰۴۷)	۱۷,۴۶۱,۴۲۸,۰۱۲	۲۰,۵۶۷,۲۷۱,۱۲۶



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۹-۱	۱۲۶,۹۷۷,۵۹۲,۵۲۰	۳۳,۳۶۷,۵۳۱,۸۰۹
۱۹-۲	۱۷۵,۷۸۴,۸۹۶,۲۴۴	۶۸,۸۷۰,۲۲۰,۵۰۵
	۳۰۲,۷۶۲,۴۸۸,۷۶۴	۱۰۲,۲۳۷,۷۵۲,۳۱۴

سود اوراق مرابحه

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	خالص سود	خالص سود
		درصد	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۸٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۳,۴۷۳,۳۹۲	۰
مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۳۱۰۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۲۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۱,۱۷۳,۸۷۴	۰
مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۴۱۰۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۲۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۲۴,۱۷۶,۵۸۵	۰
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ ۰۵۰۵۰۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۲۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۲۰,۶۴۱,۶۶۵	۰
مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۲۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۸,۲۲۲,۷۷۲	۰
مرابحه عام دولت ۱۳۳-ش.خ ۰۵۰۴۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۲۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۸,۲۲۲,۷۷۲	۰
مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴۰۴۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۲۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۲۱,۴۸۵,۱۵۷	۰
صکوک مرابحه فخوز ۰۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۱۸٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۳۶,۸۲۳,۹۰۸	۰
مرابحه عام دولت ۱۱۷-ش.خ ۰۳۰۴۰۶	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۸٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۳,۷۵۹,۵۷۸	۱,۳۹۱,۲۰۵,۲۳۲
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۱/۰۶/۲۶	۱۸٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۱,۰۸۳,۶۸۵	۲,۹۹۹,۵۳۹,۷۰۴
مرابحه عام دولت ۱۰۶-ش.خ ۰۲۰۶۲۴	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۸٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۹۷۳,۳۵۲,۸۵۹
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۰۳۰۷۲۴	۱۴۰۱/۰۴/۱۷	۱۸٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۴۸,۵۲۹,۱۳۲	۲۵,۰۰۳,۴۳۴,۰۱۴
			۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۹۷۷,۵۹۲,۵۲۰	۳۳,۳۶۷,۵۳۱,۸۰۹



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		نوع سپرده		تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد								
۳,۸۲۲,۱۹۰	۴۹۶,۶۵۹	-	۴۹۶,۶۵۹	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۵۰۱۳۸۲۷۸۰۶۰۰ بانک کارآفرین			
۸,۶۸۰	۵,۱۴۲,۵۲۵	-	۵,۱۴۲,۵۲۵	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۵/۱۸	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۹۴۲۰۷۲۹۲۵۱ بانک ملت			
-	۴۰۶,۹۹۰,۹۰۸	-	۴۰۶,۹۹۰,۹۰۸	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۹	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۹۴۲۱۵۷۹۱۷۳ بانک ملت			
(۲۵۰,۷۲,۳۶۷)	۹۰,۲۹۴	-	۹۰,۲۹۴	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۸۱۰۰۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد			
۴,۰۶۱,۱۲۳,۶۶۵	-	-	-	۲۲٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری			
۳۵۹,۹۳۰	-	-	-	۵٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۵۸۹۰۹۸۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری			
۶۰۱۹,۴۰۱	۴۸,۲۹۹	-	۴۸,۲۹۹	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۱/۰۹	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۸۵۰۶۸۴۵۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین			
۴۵۲,۰۵۴,۷۹۵	-	-	-	۲۰٪	۱۴۰۲/۰۱/۱۸	۱۴۰۱/۰۱/۱۸	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱۴۷۹۸۲۶۸۴۵۵۳۷۲ بانک اقتصاد نوین			
۳,۲۳۰,۳۴۲,۵۲۴	-	-	-	۲۰٪	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۴۰۲۳۳۱۶۰۰ بانک کارآفرین			
۲۸۰۰۲۲	۳۲۹,۶۰۷,۴۶۲	-	۳۲۹,۶۰۷,۴۶۲	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۳/۰۵	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۳۳۳۸۱۲۷۹۷ بانک رفاه			
۱,۵۸۱,۶۴۳,۳۲۹	-	-	-	۲۲٪	۱۴۰۲/۰۳/۲۶	۱۴۰۱/۰۳/۲۶	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۲ بانک گردشگری			
۱۷,۵۱۷,۸۰۸,۲۱۱	-	-	-	۲۲٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۰۱۴۸۵۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد			
۲۰,۴۷۲,۶۷۴	۲۱,۶۵۸,۷۳۶	-	۲۱,۶۵۸,۷۳۶	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹۱۰۱۸۱۰۷۰۷۴۷۰۴ بانک خاورمیانه			
۱۰,۶۷۱,۴۷۹,۴۵۶	-	-	-	۲۲٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۵	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱۰۰۹۱۰۱۸۱۰۷۰۷۴۷۰۴ بانک خاورمیانه			
۱۰,۸۵۶,۷۱۲,۳۲۰	۷	-	۷	۲۱٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۵	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۴۰۰۰۴۲۳۰ بانک رفاه			
۳۰۷,۳۲۷,۲۶۰	-	-	-	۲۲٪	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۴۰۱/۰۹/۲۷	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۳ بانک گردشگری			
۸۰۰۲,۴۱۹,۱۳۷	۱۱۵۰,۶۸۴,۴۹۴	-	۱۱۵۰,۶۸۴,۴۹۴	۲۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۳۸۷۹۸۷۵۱ بانک رفاه			
۵,۴۳۹,۰۹۸,۴۴۱	۱۴,۶۵۹,۰۶۸,۵۰۲	-	۱۴,۶۵۹,۰۶۸,۵۰۲	۲۴٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۱۴۰۱/۱۱/۲۸	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱-۶۸۴۵۵۳۷-۲۸۲-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین			
۶,۷۴۴,۴۸۲,۰۱۷	۲,۲۶۰,۲۷۳,۹۷۲	-	۲,۲۶۰,۲۷۳,۹۷۲	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۹	۱۴۰۱/۱۱/۲۹	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱-۶۸۴۵۵۳۷-۲۸۲-۲۰۱ بانک پاسارگاد			
-	۱۱,۷۱۲,۳۲۸,۷۸۴	-	۱۱,۷۱۲,۳۲۸,۷۸۴	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۰	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۶۸۴۵۵۳۷۲-۲۸۲-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین			
-	۱۸۰۵۲,۸۸۳,۵۸۹	(۱,۷۲۳,۲۹۹)	۱۸۰۵۲,۶۰۹,۲۹۰	۲۶٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۰	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱-۹۷۶۶۹۱۱-۱۴۰۵-۱۱۳ بانک گردشگری			
-	۱۲۰۳۶,۳۲۸,۶۴۹	(۸۵۶,۵۵۰)	۱۲۰۳۷,۱۸۵,۱۹۹	۲۶٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۰	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲-۹۷۶۶۹۱۱-۱۴۰۵-۱۱۳ بانک گردشگری			
-	۲۱,۳۹۶,۲۴۶,۲۴۳	(۳,۴۷۳,۱۱۰)	۲۱,۳۹۹,۶۹۹,۵۵۳	۲۴٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۰	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۶۳۲۵۰۰۶۰۰ بانک کارآفرین			
-	۲۰,۷۷۴,۰۳۰,۲۷۸	(۶,۱۵۷,۸۵۲)	۲۰,۸۳۱,۶۶۱,۵۵۳	۲۳٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۰	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱۰۰۹۱۰۱۸۱۰۷۰۷۴۷۰۴ بانک خاورمیانه			
-	۲۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۱۹	-	۲۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۱۹	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۰۱۳۰۷۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد			
-	۳,۱۷۴,۶۵۷,۵۲۲	-	۳,۱۷۴,۶۵۷,۵۲۲	۲۳٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۰	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۹۹۴۵۳۳۰۶۳۷ بانک ملت			
-	۹,۱۳۳,۵۶۱,۶۶۶	-	۹,۱۳۳,۵۶۱,۶۶۶	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۰	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳-۶۸۴۵۵۳۷-۲۸۲-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین			
-	۲,۵۶۷,۴۶۵,۷۵۲	-	۲,۵۶۷,۴۶۵,۷۵۲	۲۳٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۹۹۶۸۲۶۰۵۶۰ بانک ملت			
-	۴۵۶,۱۶۴,۳۸۲	-	۴۵۶,۱۶۴,۳۸۲	۲۳٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۹۹۷۹۵۰۸۶۶۵ بانک ملت			
-	۱,۹۱۰,۹۵۸,۹۰۳	-	۱,۹۱۰,۹۵۸,۹۰۳	۲۳٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۱	۱۴۰۱/۱۱/۲۱	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۹۹۸۵۳۳۳۳۲۲ بانک ملت			
-	۹,۳۹۱,۷۸۰,۸۲۲	-	۹,۳۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۲۶٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۲	۱۴۰۱/۱۱/۲۲	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۱۵۳۰۷۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد			
-	۳,۸۲۵,۸۲۳	(۴,۷۱۴)	۳,۸۳۰,۵۳۷	۵٪	-	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۵۲۱۶۳۰۰۰۱ بانک صادرات			
-	۱۱,۷۲۹,۸۶۲,۹۸۱	-	۱۱,۷۲۹,۸۶۲,۹۸۱	۲۷٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۰۴۰۱۴۱۰۰۲ بانک صادرات			
-	۵,۲۷۸,۵۷۴,۲۸۵	(۴,۸۰۴,۵۱۰)	۵,۲۸۳,۳۷۸,۷۹۵	۲۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱۴۷۲۸۲۶۸۴۵۵۳۷۲ بانک اقتصاد نوین			
-	۳,۵۹۰,۱۳۶,۹۸۶	-	۳,۵۹۰,۱۳۶,۹۸۶	۲۶٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۵	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱۰۰۹۱۰۱۸۱۰۷۰۷۴۷۰۴ بانک خاورمیانه			
-	۱۰,۰۶۴,۴۵۴,۵۵۰	(۳۹,۴۵۹,۸۶۱)	۱۰,۰۱۰,۳۹۴,۴۱۱	۳۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۰۱۳۱۳۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد			
-	۴,۶۶۶,۱۰۰,۶۴۴	(۱۸,۸۲۶,۸۵۴)	۴,۶۸۴,۹۳۱,۴۹۸	۳۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۱	۱۴۰۱/۱۱/۲۱	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۱۵۳۱۳۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد			
-	۴,۳۱۲,۸۲۲,۶۸۱	(۱,۷۹۹,۲۲۶)	۴,۳۱۴,۶۲۱,۹۰۷	۲۶٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱۰۰۹۱۰۱۸۱۰۷۰۷۴۷۰۴ بانک خاورمیانه			
-	۲۸۰,۳۸۸	(۸۶۰)	۲۸۱,۲۴۸	۵٪	-	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۵۲۹۹۶۷۰۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری			
-	۸۱۵,۹۷۴,۰۹۱	(۱۲,۵۱۹,۰۵۵)	۸۲۸,۴۹۳,۱۴۶	۲۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۵۱۰۱۸۱۴۳۵۸۶۰۶ بانک کارآفرین			
-	۸۱۵,۹۷۴,۰۹۱	(۱۲,۵۱۹,۰۵۵)	۸۲۸,۴۹۳,۱۴۶	۲۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۹۱۰۳۸۱۲۸۵۵ بانک ملت			
-	۲,۷۳۳,۸۷۳,۰۲۷	(۴۶,۴۰۰,۹۴۱)	۲,۷۸۰,۲۷۳,۹۶۸	۳۰٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۱	-	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱۵۲۹۹۶۷۰۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری			
۶۸,۸۷۰,۳۲۰,۵۰۵	۱۷۵,۷۸۴,۸۹۶,۲۴۴	(۱۴۸,۵۴۵,۸۸۷)	۱۷۵,۹۳۳,۴۴۲,۱۳۱									

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 سالیان قبل از درآمد کسر و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال
۵۱,۷۱۶,۳۰۹	۹۰,۱۱۸,۰۵۳
۱۴۲,۸۸۴,۶۲۷	۱۸,۰۱۷,۲۲۱
۳,۶۵۱,۲۹۴	۰
۱۹۸,۳۵۲,۲۳۰	۱۰۸,۱۳۵,۲۷۴

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزاری

جزئیات قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق (ریال)	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار (ریال)	نرخ اسمی	میانگین بازده تا سررسید قرارداد های منعقد شده
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا	عدم وابستگی	صکوک مرابحه شرکت فولاد خوزستان (نماد صخوز ۰۴۱۲)	۱۶۰,۰۰۰	۱۴۸,۴۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۵,۱۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۵٪

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال
۷,۵۲۳,۶۴۰,۵۷۲	۱۰,۵۹۵,۱۰۳,۰۸۲
۵۸۵,۶۷۱,۸۸۲	۴۵۷,۲۹۹,۱۷۶
۳,۵۱۴,۰۳۱,۷۷۷	۵,۷۵۹,۱۰۹,۰۳۲
۲۴۰,۵۴۶,۳۸۶	۳۷۹,۵۲۸,۸۶۷
۱۱,۸۶۳,۸۹۰,۵۱۷	۱۷,۱۹۱,۰۴۰,۱۵۷

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد بازار گردان

حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۱,۵۷۷,۵۴۱	۱۱,۵۷۷,۵۴۱
۱۵۰,۳۸۵,۷۸۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۱,۹۳۹,۹۲۰	۱۹۳,۵۶۱,۶۶۹
۱,۱۱۰,۱۵۷,۵۳۴	۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۰
۵۵,۱۵۹,۵۷۸	۵۲۳,۲۳۳,۷۲۸
۰	۶۷,۶۸۵,۸۴۷
۱۷,۸۶۴,۷۶۱	۰
۲۰,۷۵۷,۴۸۸	۳۴,۹۶۳,۶۷۹
۱,۵۹۱,۲۴۲,۶۰۲	۲,۲۸۷,۳۹۲,۵۹۲

هزینه تاسیس

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه آبونمان نرم افزار

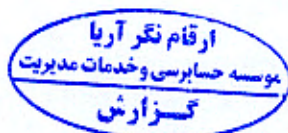
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

هزینه نرم افزار

هزینه تسهیلات بانکی

هزینه تصفیه

هزینه کارمزد بانکی



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۳- تعدیلات

۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۳۸,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۷,۱۳۲,۹۹۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۰۸,۰۲۰,۴۰۰,۰۰۰)	۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۶۹,۳۹۰,۴۰۰,۰۰۰)	۵۳۷,۱۳۲,۹۹۰,۰۰۰	

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی
۱.۰۸٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۷٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق سهامدار ممتاز شرکت سیدگردان مانی
۰.۱۲٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۸٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر سهامدار ممتاز شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری سپهر سعادت
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری الناز علی مردانی
۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری علی طاهری زاده
۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری علی عباس کاشی
۱.۲۳٪	۲,۰۴۰,۰۰۰		۰.۸۲٪	۲,۰۶۰,۰۰۰		

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
		شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله		
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله				
ریال	ریال	ریال	ریال				
۳,۶۴۱,۱۰۵,۴۱۶	(۶,۵۳۲,۶۳۱,۳۰۲)	۱۰,۵۹۵,۱۰۳,۰۸۲	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سید گردان مانی		
۳۱۳,۸۳۲,۰۶۶	(۲۵۰,۳۶۴,۹۱۲)	۴۵۷,۲۹۹,۱۷۶	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز		
۳۵۸,۲۸۳,۴۰۹	(۷۳۷,۸۱۲,۲۷۶)	۳۷۹,۵۲۸,۸۶۷	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا		
۱,۳۷۷,۳۰۹,۰۶۵	(۷,۰۳۶,۴۱۸,۰۹۷)	۵,۷۵۹,۱۰۹,۰۳۲	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده		
(۱,۶۹۹,۳۹۷,۵۳۷)	(۲,۱۶۲,۰۶۲,۱۳۸)	۱,۰۹۲,۱۱۴,۱۶۶,۴۲۳	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری آرمون بورس		

۲۶- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه تعهدات و بدهی احتمالی می‌باشد.

۲۷- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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

