



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ 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 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
۹-۲۶	ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۰ 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



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۰۲,۰۶۱,۵۳۵,۲۱۹	۱۷۶,۶۳۷,۳۵۲,۱۲۵
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳۶,۰۴۹,۶۰۵,۶۹۳	۵۸,۷۹۹,۴۲۴,۷۸۷
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۷۸۱,۴۳۶,۱۱۵,۹۵۵	۱,۵۱۰,۲۹۴,۵۳۶,۶۳۲
۹ حساب های دریافتی	۲۱,۳۵۵,۲۵۹,۸۷۴	۹,۳۸۸,۰۸۳,۲۳۸
۱۰ جاری کارگزاران	۲,۱۱۸	.
۱۱ سایر دارایی ها	۲,۰۵۶,۵۳۳,۲۱۲	۱,۵۵۲,۸۲۸,۱۷۰
۱۲ موجودی نقد	۱۰,۲۶۳,۵۷۴,۰۰۴	۲۸,۵۷۵,۵۲۰,۲۶۴
جمع دارایی ها	۳,۵۸۳,۲۲۲,۶۲۶,۰۷۵	۲,۸۰۲,۲۴۷,۷۴۵,۲۱۶
بدهی ها:		
۱۰ جاری کارگزاران	.	۱,۶۹۹,۳۹۷,۵۳۷
۱۳ بدهی به ارکان صندوق	۲۳,۹۸۳,۲۸۷,۰۲۵	۵,۵۹۰,۵۲۹,۹۵۶
۱۴ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۴,۵۰۹,۱۰۷,۱۹۶	۲,۴۴۳,۷۵۲,۰۱۸
جمع بدهی ها	۲۸,۴۹۲,۳۹۴,۲۲۱	۹,۶۳۳,۶۷۹,۵۱۱
خالص دارایی ها	۳,۵۵۴,۷۳۰,۲۳۱,۸۵۴	۲,۷۹۲,۵۶۴,۰۶۵,۷۰۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۸,۶۱۱	۱۵,۹۲۲

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



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۶	۶۵,۱۶۹,۷۰۷,۵۴۱	۲۱۵,۰۵۱,۹۴۱,۸۲۰
۱۷	۷۶,۸۳۶,۴۸۶,۶۶۱	۱۰۱,۷۵۰,۳۴۲,۳۳۰
۱۸	۲۹,۷۵۸,۴۴۲,۸۳۵	۲۲,۸۰۵,۵۰۱,۱۳۷
۱۹	۴۸۶,۷۹۴,۲۹۸,۷۷۷	۱۴۶,۴۴۷,۳۸۰,۸۲۵
۲۰	۱۰۸,۱۳۵,۲۷۴	۱۹۸,۲۵۲,۲۳۰
	۶۵۸,۶۶۷,۰۷۱,۰۸۱	۴۸۶,۲۵۳,۴۱۸,۳۴۲
۲۱	(۲۷,۵۴۹,۰۵۰,۵۹۵)	(۱۶,۸۱۳,۴۲۳,۰۳۱)
۲۲	(۳,۲۴۵,۳۸۳,۲۴۴)	(۲,۴۳۵,۴۰۱,۹۸۶)
	(۳۰,۷۹۴,۴۳۳,۸۳۹)	(۱۹,۲۴۸,۸۲۵,۰۱۷)
	۶۲۷,۸۷۲,۶۳۷,۲۴۹	۴۶۷,۰۰۴,۵۹۳,۳۲۵
	۱۵,۴۸%	۲۰,۹۹%
	۱۷,۶۹%	۲۹,۱%

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

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	تعداد	مبلغ - ریال
	۱۷۵,۳۹۰,۹۴۰	۲,۷۹۲,۶۱۴,۰۶۵,۷۰۵
	۹۵,۳۵۰,۰۰۰	۹۵۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۷۹,۷۴۴,۷۰۰)	(۷۹۷,۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰)
	.	۶۲۷,۸۷۲,۶۳۷,۲۴۹
۲۳	.	(۲۱,۸۰۹,۴۷۱,۱۰۰)
۱۵	۱۹۰,۹۹۶,۲۴۰	۳,۵۵۴,۷۳۰,۲۳۱,۸۵۴
	۱۰۶,۲۹۰,۹۴۰	۱,۶۰۴,۸۱۸,۳۳۷,۸۳۸

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

بازده میانگین سرمایه گذاری^۱

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال^۲

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال تسود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

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



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 ۱۲۲/۴۹۸۳۲ 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 (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 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 واحدهای 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٪

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 (جردن سابق) - خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) - پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی.

متولی صندوق: موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت 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 ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸

۳- مبانی تهیه صورت‌های مالی

۳-۱- صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

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

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

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها :

۱-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۲-۲-۴- سود سهام :

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

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی:

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود .

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۵ درصد وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۴ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۱-۲ امیدنامه نمونه مربوطه و سالیانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها ، به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛*
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۳ درصد از خالص ارزش روزانه دارایی های صندوق*
کارمزد متولی	سالانه مبلغ ثابت ۱,۰۰۰ میلیون به ازای هر سال مالی*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۱۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی *
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد*
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. **
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	" هزینه دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می باشد "
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس

۶-۴- 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 سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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.

۷-۴- وضعیت مالیات

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۶۹,۷۴۶,۳۹۹,۳۵۲	۶۶۷,۶۱۷,۱۸۰,۸۳۵	۸-۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۸۴۰,۵۴۸,۱۳۷,۲۸۰	۱,۱۱۳,۸۱۸,۹۳۵,۱۲۰	۸-۲	اوراق مرابحه
۱,۵۱۰,۲۹۴,۵۳۶,۶۳۲	۱,۷۸۱,۴۳۶,۱۱۵,۹۵۵		

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل
درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۹۲,۱۲۱,۰۱۹,۸۸۸	۰	۱۰۱,۵۰۹,۵۹۸,۰۵۰	۲.۸۳٪	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۲,۶۸۵,۹۱۸,۹۰۱	۰	۱۳,۷۹۷,۸۸۲,۶۸۰	۰.۳۹٪	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۹,۷۸۷,۸۶۱,۷۲۷	۰	۱۰,۷۸۷,۴۴۴,۴۲۱	۰.۳۰٪	۰.۰۰٪
۰.۰۱٪	۳۳۵,۵۸۴,۱۶۴	۰.۰۰٪	۱۰۲,۱۴۳,۶۳۰,۱۳۹	۰	۱۱۲,۳۴۷,۶۹۳,۲۸۹	۳.۱۴٪	۰.۰۱٪
۵.۲۴٪	۱۴۶,۸۰۴,۶۵۰,۴۳۳	۰.۰۰٪	۱۱۵,۳۷۸,۳۴۳,۳۵۱	۰	۱۷۲,۹۵۹,۱۱۵,۴۷۷	۴.۸۳٪	۵.۲۴٪
۰.۸۲٪	۲۳,۰۳۱,۹۰۸,۷۰۹	۰.۰۰٪	۱۸,۰۴۷,۳۹۴,۴۵۴	۰	۲۶,۸۸۶,۷۲۵,۸۹۷	۰.۷۵٪	۰.۸۲٪
۰.۹۸٪	۲۷,۴۴۴,۲۴۱,۸۲۹	۰.۰۰٪	۲۰,۵۹۱,۸۷۱,۱۹۸	۰	۳۲,۰۵۸,۵۴۲,۶۳۵	۰.۸۹٪	۰.۹۸٪
۱.۸۸٪	۵۲,۷۰۲,۰۲۶,۰۲۶	۰.۰۰٪	۴۰,۵۵۰,۷۴۷,۷۶۷	۰	۶۱,۷۹۲,۲۸۱,۱۱۸	۱.۷۳٪	۱.۸۸٪
۱.۱۷٪	۳۲,۷۲۶,۰۲۳,۳۳۲	۰.۰۰٪	۲۵,۸۱۰,۱۱۰,۳۶۶	۰	۳۸,۱۶۵,۵۳۷,۴۲۲	۱.۰۷٪	۱.۱۷٪
۷.۰۸٪	۱۹۸,۳۴۴,۴۱۹,۲۴۱	۰.۰۰٪	۴۲,۱۵۸,۷۷۶,۳۴۶	۰	۶۰,۲۹۴,۶۸۷,۵۸۶	۱.۶۸٪	۷.۰۸٪
۲.۷۲٪	۷۶,۲۴۵,۲۳۸,۰۴۵	۰.۰۰٪	۷۰,۳۳۶,۴۹۲	۰	۹۵۸,۳۱۴,۰۲۴	۰.۰۳٪	۲.۷۲٪
۳.۴۶٪	۹۶,۹۲۲,۱۷۳,۵۹۱	۰.۰۰٪	۲۶,۰۴۵,۵۷۲,۵۱۳	۰	۳۶,۰۵۹,۳۵۸,۲۳۶	۱.۰۱٪	۳.۴۶٪
۰.۲۳٪	۶,۵۷۶,۱۶۴,۱۲۴	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰.۲۳٪
۰.۰۰٪	۶۲,۱۵۳,۳۴۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۳۹,۲۰۹,۳۹۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۶۰,۵۰۱,۰۳۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
۰.۰۱٪	۳۹۸,۳۲۳,۷۹۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰.۰۱٪
۰.۰۳٪	۹۷۴,۲۳۳,۳۸۸	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰.۰۳٪
۰.۲۵٪	۶,۹۸۹,۵۴۸,۹۱۴	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰.۲۵٪
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
۲۳.۹۰٪	۶۶۹,۷۴۶,۳۹۹,۳۵۲	۱۸.۶۳٪	۵۰۶,۰۲۴,۶۱۳,۱۴۲	۰	۶۶۷,۶۱۷,۱۸۰,۸۳۵	۱۸.۶۳٪	۲۳.۹۰٪

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل
درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۵۸,۱۶۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۴,۶۹۶,۱۴۴	۵۹,۶۰۴,۱۹۰,۸۹۴	۱.۶۶٪	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲۱۹,۱۳۵,۵۹۰,۰۰۰	۶,۴۳۹,۵۲۵,۸۲۷	۲۱۵,۹۵۶,۱۱۹,۰۶۰	۶.۰۳٪	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۳۱۱,۲۰۷,۴۹۸,۷۷۶	۱۵,۹۸۷,۳۵۷,۸۹۰	۳۳۳,۵۷۸,۸۰۴,۰۰۵	۹.۳۱٪	۰.۰۰٪
۱.۰۴٪	۲۹,۰۲۶,۰۴۷,۴۴۹	۰.۰۰٪	۲۸,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۷,۳۵۶,۰۵۱	۳۰,۷۸۲,۹۹۹,۳۴۳	۰.۸۶٪	۱.۰۴٪
۱.۰۲٪	۲۸,۶۶۲,۲۱۳,۴۰۶	۰.۰۰٪	۲۷,۷۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۷,۳۵۶,۰۵۱	۳۱,۷۵۳,۰۲۳,۴۹۴	۰.۸۹٪	۱.۰۲٪
۷.۱۴٪	۲۰۰,۰۳۹,۷۹۸,۷۱۵	۰.۰۰٪	۱۹۰,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۸۲,۳۷۳,۸۴۶	۲۱۳,۹۴۶,۴۱۳,۸۴۶	۵.۹۷٪	۷.۱۴٪
۵.۷۴٪	۱۶۰,۸۷۶,۹۴۱,۵۸۵	۰.۰۰٪	۱۴۸,۴۷۵,۵۳۹,۳۲۵	۱,۷۵۲,۶۵۷,۲۴۹	۱۶۱,۷۲۳,۶۵۷,۲۴۹	۴.۵۱٪	۵.۷۴٪
۰.۸۱٪	۲۲,۷۱۷,۳۳۶,۹۹۵	۰.۰۰٪	۲۰,۱۴۸,۷۴۱,۲۹۴	۸۹۸,۳۴۲,۰۸۹	۲۱,۲۵۸,۷۷۱,۰۹۲	۰.۵۹٪	۰.۸۱٪
۱.۳۶٪	۳۸,۲۰۲,۳۳۴,۳۷۸	۰.۰۰٪	۳۶,۱۷۷,۹۳۵,۰۰۰	۲,۰۸۹,۹۲۵,۰۲۵	۴۰,۱۹۸,۰۱۶,۶۸۱	۱.۱۲٪	۱.۳۶٪
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۴,۸۷۵,۸۸۳,۵۹۳	۶۷,۸۸۶,۶۳۵	۵,۰۱۶,۹۳۹,۴۵۶	۰.۱۴٪	۰.۰۰٪
۳.۵۰٪	۹۸,۲۱۴,۴۱۰,۰۰۹	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳.۵۰٪
۹.۳۸٪	۲۶۲,۸۰۰,۵۴,۷۴۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۹.۳۸٪
۳۰.۰۰٪	۸۴۰,۵۴۸,۱۳۷,۲۸۰	۳۱.۰۸٪	۱,۰۴۴,۹۷۰,۰۸۷,۹۸۸	۴۹,۱۴۷,۴۷۶,۸۰۷	۱,۱۱۳,۸۱۸,۹۳۵,۱۲۰	۳۱.۰۸٪	۳۰.۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۹-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰	۱,۶۸۲	۲۵٪	(۲۳۸)	۱,۹۲۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
۰	۱,۸۵۲,۰۳۵,۸۱۰	۲۵٪	(۳۰۰,۶۳۸,۶۹۰)	۲,۱۵۲,۶۷۴,۵۰۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۰	۵۴۱,۸۲۳,۸۴۴	۲۵٪	(۹۰,۵۵۱,۳۸۲)	۶۳۲,۳۷۵,۲۲۶	بانک ملت
۰	۳۸,۷۹۳	۲۵٪	(۱,۸۰۷)	۴۰,۶۰۰	پتروشیمی پردیس
۰	۱,۳۶۲,۱۶۶,۱۷۳	۲۵٪	(۲۲۳,۹۱۷,۷۲۷)	۱,۵۸۶,۰۸۳,۹۰۰	پتروشیمی تندگویان
۰	۱۸۲,۱۷۴,۶۸۸	۲۵٪	(۲۷,۸۲۵,۳۱۲)	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خراسان
۱۸۵,۷۴۵,۵۵۴	۰	۲۵٪	۰	۰	پتروشیمی غدیر
۰	۳۸۳,۵۳۹,۰۵۴	۲۵٪	(۶۲,۲۵۹,۴۲۲)	۴۴۵,۷۹۸,۴۷۶	پتروشیمی شیراز
۰	۱,۱۹۰	۲۵٪	۰	۱,۱۹۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۱۳۱,۲۳۴,۲۶۵	۱۳۶,۷۱۷,۳۴۰	۲۵٪	۰	۱۳۶,۷۱۷,۳۴۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۹۸,۲۰۹,۰۰۴	۰	۲۵٪	۰	۰	سرمایه گذاری صدرتأمین
۲۰۶,۴۶۴,۶۴۶	۰	۲۵٪	۰	۰	سیمان فارس و خوزستان
۰	۱۳۳,۲۹۲,۷۵۷	۲۵٪	(۱۶,۷۰۷,۲۴۳)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمرغ
۰	۳۷۹,۳۷۲,۴۶۸	۲۵٪	(۶۰,۸۰۳,۵۳۲)	۴۴۰,۱۷۶,۰۰۰	صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام
۰	۲,۶۶۶,۷۹۸,۲۹۷	۲۵٪	(۴۴۷,۵۱۰,۶۷۳)	۳,۱۱۴,۳۰۸,۹۷۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۹,۸۹۰,۳۲۳	۰	۲۵٪	۰	۰	گروه مپنا (سهامی عام)
۲۷,۶۵۰,۰۰۰	۰	۲۵٪	۰	۰	مخابرات ایران
۹۷,۹۸۶,۵۷۷	۰	۲۵٪	۰	۰	کالسیمین
۷۵۷,۱۸۰,۳۶۹	۷,۶۳۷,۹۶۲,۰۹۶		(۱,۲۳۰,۲۱۶,۰۲۶)	۸,۸۶۸,۱۷۸,۱۲۲	

۹-۳- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	ریال	
۱۵۴,۱۰۹,۵۷۰	۱,۲۳۷,۴۹۸,۲۳۶	سود سپرده بانکی تحقق یافته دریافت نشده
۰	۶۷,۳۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده
۱۵۴,۱۰۹,۵۷۰	۱,۳۰۴,۷۹۸,۲۳۶	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)	
انتهای دوره			ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۱۱۸	۱,۹۶۲,۹۰۰,۱۲۰,۶۴۳	۱,۹۶۴,۵۹۹,۵۲۰,۲۹۸	(۱,۶۹۹,۳۹۷,۵۳۷)	کارگزاری آرمون بورس
۲,۱۱۸	۱,۹۶۲,۹۰۰,۱۲۰,۶۴۳	۱,۹۶۴,۵۹۹,۵۲۰,۲۹۸	(۱,۶۹۹,۳۹۷,۵۳۷)	

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۸۹۶,۳۷۳	۰	۱۷,۵۹۲,۶۸۸	۵,۳۰۳,۶۸۵
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۵,۱۴۰,۶۰۱	۲,۰۵۱,۲۲۹,۵۲۷
۱۹۳,۵۶۱,۶۶۹	۰	۱۹۳,۵۶۱,۶۶۹	۰
۱,۵۵۲,۸۲۸,۱۷۰	۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۶,۲۹۴,۹۵۸	۲,۰۵۶,۵۳۳,۲۱۲

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	ریال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال
حساب جاری ۰۱۰۱۲۸۲۷۷۲۶۰۵ بانک کارآفرین	۷۶۹,۴۹۱,۲۰۰	.	
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۵۲۱۶۳۰۰۰۱ بانک صادرات	۵۲,۸۱۹,۰۰۶	.	
سپرده کوتاه مدت ۰۵۰۱۲۸۲۷۸۰۶۰۰ بانک کارآفرین	۸۷۸,۹۳۹	۱۵,۱۷۶,۵۲۲,۲۰۳	
سپرده کوتاه مدت ۹۴۲۰۷۳۹۲۵۱ بانک ملت	۴,۳۵۳,۶۱۱,۴۷۱	۲۳۸,۰۲۰	
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۸۱۰۰۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد	۵,۴۶۷,۱۷۸	۸۲,۶۵۹,۷۱۷	
سپرده کوتاه مدت ۱۵۸۹۰۹۸۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری	۱۳۵,۶۹۰	۱۳۵,۶۹۰	
سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۸۵۰۶۸۴۵۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین	۲,۹۹۱,۴۷۹	۱۰,۴۶۰,۰۰۳	
سپرده کوتاه مدت ۳۳۳۸۱۲۷۹۷ بانک رفاه	۱۰,۴۹۶,۴۹۸	۳۴۲,۷۸۷,۶۸۴	
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹/۱۰/۸۱/۷۰۷۰۷۴۷۰۴ بانک خاورمیانه	۵,۰۵۹,۳۷۷,۲۷۹	۸,۷۱۵,۴۷۱,۶۰۶	
سپرده کوتاه مدت ۱۵۲.۹۹۶۷۰۹۷۶۶۹۱.۱ بانک گردشگری	۵,۴۵۲,۹۷۲	.	
قرض الحسنه ۱۱۳۷۴۰۰۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری	۲,۸۵۲,۲۹۲	۴,۲۴۷,۲۴۵,۳۴۱	
	۱۰,۲۶۳,۵۷۴,۰۰۴	۲۸,۵۷۵,۵۲۰,۲۶۴	

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۶۴۱,۱۰۵,۴۱۶	۱۳,۰۴۴,۵۱۵,۰۵۵	مدیر صندوق شرکت سبد گردان مانی
۳۱۳,۸۳۲,۰۶۶	۵۴۷,۹۰۰,۹۴۴	متولی موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۳۵۸,۲۸۳,۴۰۹	۶۵,۱۴۷,۹۳۱	حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا
۱,۲۷۷,۳۰۹,۰۶۵	۱۰,۳۲۵,۷۲۳,۰۹۵	بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده
۵,۵۹۰,۵۲۹,۹۵۶	۲۳,۹۸۳,۲۸۷,۰۲۵	

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۹۱,۴۷۲,۸۱۱	۳,۴۱۵,۵۵۲,۱۳۱	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۳۶,۰۴۶,۵۷۱	۵۹۳,۵۵۵,۰۶۵	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۱۶,۲۳۲,۶۲۹	۰	بدهی بابت امور صندوق
۷	۰	سایر
۲,۳۴۳,۷۵۲,۰۱۸	۴,۵۰۹,۱۰۷,۱۹۶	

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۷۶۰,۷۶۹,۶۱۵,۰۶۶	۱۷۳,۳۹۰,۹۳۰	۳,۵۱۷,۴۰۹,۰۲۲,۶۴۰	۱۸۸,۹۹۶,۲۴۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۱,۸۴۴,۴۵۰,۶۳۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۷۹۲,۶۱۴,۰۶۵,۷۰۵	۱۷۵,۳۹۰,۹۳۰	۳,۵۵۴,۶۳۱,۰۲۲,۶۴۰	۱۹۰,۹۹۶,۲۴۰	

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶۹,۷۹۳,۸۱۳,۲۲۰	۱,۹۵۰,۱۱۱,۴۰۲	۱۶-۱
۱۱,۲۰۹,۶۶۸,۶۴۹	۷,۵۰۴,۷۰۹,۴۸۱	۱۶-۲
۳۴,۰۴۸,۴۵۹,۹۵۱	۵۵,۷۱۴,۸۸۶,۶۵۸	۱۶-۳
۲۱۵,۰۵۱,۹۴۱,۸۲۰	۶۵,۱۶۹,۷۰۷,۵۴۱	

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۹۰۹,۲۹۸,۳۰۱	(۳۰۰,۷۵۰,۹۰۱)	سرمایه گذاری سپه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰,۲۸۷,۱۲۸	۴,۳۷۶,۶۴۱,۳۶۲	۳,۸۹۵,۲۳۱	۲۰۵۰۱,۴۳۶	۳,۸۹۵,۲۳۱	۳,۸۹۵,۲۳۱
۳,۲۹۹,۱۸۶,۶۰۸	۱۵۲,۱۲۶,۳۶۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۶۰,۰۰۲	۱,۰۹۸,۰۶۸,۳۲۰	۹۳۹,۴۰۸,۵۶۷	۱,۰۴۳,۱۴۹	۵,۴۹۰,۳۴۲	۱,۰۴۳,۱۴۹	۱,۰۴۳,۱۴۹
.	.	ح. کشتیرانی دریای خزر	۵۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۲,۵۴۷,۸۸۴	۸,۴۰۲,۵۴۷,۸۸۴	.	.	.	.
.	.	ح. سرمایه گذاری سیمان تامین	۴۵,۴۵۴	۳۳۸,۵۴۱,۳۹۲	۳۳۸,۵۴۱,۳۹۲	.	.	.	.
.	۵۴۱,۹۱۴	آنتی بیوتیک سازی ایران	۵۸	۱,۷۴۵,۸۰۰	۱,۱۹۳,۵۰۲	۱,۶۵۵	۸,۷۲۹	۱,۶۵۵	۱,۶۵۵
۲,۰۳۰,۳۶۲,۳۰۸	۲۳۶,۷۱۱,۹۴۶	پتروشیمی غدیر	۲۰,۰۰۰	۱,۵۹۷,۹۲۸,۸۰۰	۱,۳۵۱,۷۰۹,۱۹۰	۱,۵۱۸,۰۲۰	۷,۹۸۹,۶۴۴	۱,۵۱۸,۰۲۰	۱,۵۱۸,۰۲۰
.	(۲۵,۱۳۹,۸۸۷)	ح. سرمایه گذاری سپه	۲۳۰,۷۶۹	۷۳۱,۶۳۱,۹۳۰	۷۵۲,۴۱۸,۶۳۲	۶۹۵,۰۲۶	۳,۶۵۸,۱۵۹	۶۹۵,۰۲۶	۶۹۵,۰۲۶
۵,۲۳۸,۹۵۷,۸۸۷	(۷,۶۴۱,۳۳۸)	سیمان فارس و خوزستان	۷۰,۰۰۰	۲,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۰,۳۳۸,۵۷۳	۲,۲۱۹,۷۶۵	۱۱,۶۸۳,۰۰۰	۲,۲۱۹,۷۶۵	۲,۲۱۹,۷۶۵
۴,۲۶۶,۷۲۱,۱۱۵	۴۸۸,۷۲۸,۱۸۸	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۸۴۸,۴۴۱	۷,۷۰۲,۵۵۱,۹۱۰	۷,۱۶۷,۹۹۳,۶۵۵	۷,۳۱۷,۳۱۱	۳۸,۵۱۲,۷۵۶	۷,۳۱۷,۳۱۱	۷,۳۱۷,۳۱۱
۱,۰۷۸,۱۸۹,۱۶۰	(۱۰,۵۱,۹۳۲,۱۷۱)	گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۰۰,۰۱۸	۲,۸۹۶,۶۸۳,۱۱۱	۳,۹۴۶,۶۱۵,۲۸۲	.	.	.	.
۲۴,۲۸۰,۲۲۷,۳۵۰	۱,۹۰۶,۱۴۸,۳۵۳	ملی صنایع مس ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۸,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۲۸,۷۶۵,۰۰۳	۸,۱۵۶,۶۴۴	۴۲,۹۳۰,۰۰۰	۸,۱۵۶,۶۴۴	۸,۱۵۶,۶۴۴
۱,۶۰۹,۵۵۸,۰۰۰	۱۱,۹۳۱,۴۴۰	پتروشیمی جم	۲,۶۱۵	۱۳۰,۷۲۳,۸۵۰	۱۱۸,۰۱۴,۶۰۹	۱۲۴,۱۸۲	۶۵۳,۶۱۹	۱۲۴,۱۸۲	۱۲۴,۱۸۲
۲۳۲,۴۰۵,۷۹۹	۱۷,۲۷۰,۶۸۳	بانک ملت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۶,۸۰۹,۴۲۶	۲,۲۳۶,۰۵۱,۳۵۱	۲,۱۵۳,۴۴۵	۱۱,۳۳۴,۰۴۷	۲,۱۵۳,۴۴۵	۲,۱۵۳,۴۴۵
۸,۵۲۲,۶۲۱,۶۰۲	(۱۸۵,۲۵۹,۰۹۳)	ایران خودرو	۲,۱۰۱,۷۱۵	۶,۱۴۸,۲۰۰,۹۴۰	۶,۲۹۶,۸۷۸,۳۰۸	۵,۸۴۰,۷۲۱	۳۰,۷۴۱,۰۰۴	۵,۸۴۰,۷۲۱	۵,۸۴۰,۷۲۱
۱۷,۷۹۸,۰۴۹,۸۳۱	(۷۵۷,۹۸۸,۳۸۰)	فولاد مبارکه اصفهان	۱,۶۶۸,۳۰۳	۸,۱۸۱,۰۹۸,۹۰۷	۶,۸۲۱,۵۸۸,۸۷۹	۷,۷۷۱,۹۶۷	۴۰,۹۰۵,۴۹۵	۷,۷۷۱,۹۶۷	۷,۷۷۱,۹۶۷
۷۵۱,۰۵۷,۲۲۲	۱۵۴,۵۳۱,۸۲۰	پتروشیمی پردیس	۳۱,۰۱۰	۴,۴۷۰,۶۱۷,۳۶۰	۵,۲۰۲,۰۰۵,۶۳۷	۴,۲۴۷,۰۱۶	۲۲,۳۵۳,۰۸۷	۴,۲۴۷,۰۱۶	۴,۲۴۷,۰۱۶
.	.	پتروشیمی شیراز	۶۴,۳۳۴	۱,۵۵۰,۷۴۵,۷۲۰	۱,۳۸۶,۹۸۶,۹۹۶	۱,۴۷۲,۱۷۶	۷,۷۵۳,۷۲۸	۱,۴۷۲,۱۷۶	۱,۴۷۲,۱۷۶
.	.	ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.	.	.	.
۱,۳۴۱,۹۷۷,۳۲۹	.	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	.
۶۲۶,۴۳۷,۹۶۹	.	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	.	.	.	.	.	.	.
۷۳۳,۳۵۰,۸۵۶	.	فروسیلیس ایران	.	.	.	.	.	.	.
۸۵۳,۶۶۶,۶۱۶	.	پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	.
۱۴۹,۷۱۴,۱۸۳	.	گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	.	.	.	.	.	.	.
۶,۹۶۶,۳۸۰,۸۶۷	.	پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	.	.
۷۲۵,۶۲۲,۳۸۴	.	پتروشیمی امیرکبیر	.	.	.	.	.	.	.
۲۵۳,۸۰۹,۹۲۷	.	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	.
۱۵,۱۱۵,۰۶۶	.	تامین سرمایه خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.
۳,۵۲۴,۹۷۲,۶۶۸	.	نفت سپاهان	.	.	.	.	.	.	.
.	.	نیان الکترونیک	.	.	.	.	.	.	.
۴,۱۸۵,۵۰۱,۵۲۰	.	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.
۵۹,۹۵۸,۰۵۲	.	فولاد آلیازی ایران	.	.	.	.	.	.	.
۶۴۰,۴۸۹,۱۳۰	.	گ. س. و ت. ص. پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.
۳,۵۹۶,۹۷۶,۱۰۲	.	حفاری شمال	.	.	.	.	.	.	.
۳,۵۲۷,۲۴۹,۰۳۵	.	گروه توسعه مالی مهر آیندگان - غیر فعال	.	.	.	.	.	.	.
۶۰۹,۹۴۷,۳۳۴	.	فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	.
۱۰۱۱,۲۳۲,۰۷۴	.	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	.
۴۰,۷۱۸,۳۴,۲۲۶	.	پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	.
۳۰۰۳۰,۸۶,۴۷۶	.	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	.	.	.	.	.	.	.
۱,۳۳۱,۹۰۳,۲۰۵	.	سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	.	.
۳۰۰۰۰,۴۰۰,۴۷۲	.	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.
۲,۴۲۹,۱۰۰,۳۷۶	.	گروه توسعه مالی مهر آیندگان	.	.	.	.	.	.	.
۹,۲۱۴,۰۸۳,۳۶۲	.	بانک سینا	.	.	.	.	.	.	.
۱,۳۴۵,۵۱۰,۰۳۵	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	.
.	.	ح. سرمایه گذاری صدر تامین	.	.	.	.	.	.	.
۱۰۱,۵۳۷,۰۲۴	.	توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	.
۱۶,۱۶۶,۳۸۹,۸۹۵	.	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	.
۹۲۳,۶۵۹,۶۷۴	.	سرمایه گذاری صدر تامین	.	.	.	.	.	.	.
.	.	تامین سرمایه کاردان	.	.	.	.	.	.	.
۵,۲۰۸,۰۴۶,۲۸۶	.	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	.	.
۱۱,۸۴۴,۴۸۱,۲۳۰	.	پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	.
۵۳۰,۶۴۴,۶۶۴	.	توسعه مولد نیروگاهی جهرم	.	.	.	.	.	.	.
۱۶۹,۷۹۳,۸۱۳,۲۲۰	۱,۹۵۰,۱۱۱,۴۰۲			۶۰,۵۳۸,۷۸۲,۴۷۸	۵۸,۲۹۷,۶۹۸,۷۲۲	۴۶,۴۵۷,۳۰۸	۲۴۴,۵۱۵,۰۴۶	۴۶,۴۵۷,۳۰۸	۴۶,۴۵۷,۳۰۸

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۳,۹۹۲,۹۴۸,۰۳۷	صندوق س. اهرمی توان مفید-س	۱,۱۲۷,۴۱۴	۲۳,۷۷۲,۰۷۳,۵۷۱	۱۹,۷۵۰,۸۹۶,۴۳۰	۲۸,۲۲۹,۱۰۴	.	۲۸,۲۲۹,۱۰۴	۲۸,۲۲۹,۱۰۴
.	۱۰۸,۷۶۷,۹۰۸	صندوق س. سروسندمند مدیران-سهام	۳۱,۴۴۲	۴,۲۰۵,۷۸۹,۸۰۰	۴,۰۹۲,۰۲۷,۵۴۰	۴,۹۹۴,۳۵۲	.	۴,۹۹۴,۳۵۲	۴,۹۹۴,۳۵۲
.	۴۰۶,۶۴۶,۵۲۸	صندوق س. صنایع مفید ۱- بخشی	۵۰۰,۰۰۰	۵,۴۵۰,۴۶۸,۶۴۰	۵,۰۳۷,۳۴۹,۶۹۲	۶,۴۷۲,۴۱۹	.	۶,۴۷۲,۴۱۹	۶,۴۷۲,۴۱۹
.	۴۱,۹۳۲,۴۶۰	صندوق س. بخشی فلزات رویین-ب	۱۹۸,۱۹۸	۲,۱۲۰,۰۰۵,۸۸۸	۲,۰۷۵,۵۵۵,۹۳۰	۲,۵۱۷,۴۹۸	.	۲,۵۱۷,۴۹۸	۲,۵۱۷,۴۹۸
.	۲,۹۵۴,۴۱۴,۵۴۸	صندوق سهامی جهش فارابی-اهرمی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۲۰,۳۳۳,۸۷۰	۱۲,۲۵۷,۸۶۳,۳۵۴	۱۸,۰۸۵,۹۶۸	.	۱۸,۰۸۵,۹۶۸	۱۸,۰۸۵,۹۶۸
					۱۷				

۶۱۸,۵۷۳,۰۲۳	.	.	.	.	.	.	صندوق س. ثروت داریوش س
۲,۰۵۶,۰۹۹,۸۸۱	.	.	.	.	.	.	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
۸,۵۳۴,۹۹۵,۷۴۵	.	.	.	.	.	.	صندوق پالایشی یکم-سهام
<u>۱۱,۲۰۹,۶۶۸,۶۴۹</u>	<u>۷,۵۰۴,۷۰۹,۴۸۱</u>	<u>۰</u>	<u>۶۰,۲۹۹,۳۴۱</u>	<u>۴۳,۲۱۳,۶۹۲,۹۴۶</u>	<u>۵۰,۷۷۸,۷۰۱,۷۶۹</u>		

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳-۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۴,۲۳۳,۳۸۸	۰	۲۵,۷۶۶,۶۱۲	۰
مراجعه عام دولت-ش.خ ۳۰۲	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۸۲,۳۲۸,۱۲۵	۰	۲,۵۱۷,۶۷۱,۸۷۵	۰
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۳۲۳,۷۹۰	۰	۱,۶۷۶,۲۱۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۶۲	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۵۰۱,۰۳۲	۰	۱,۴۹۸,۹۶۸	۴,۵۱۱,۳۲۴,۸۰۸
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۴۱	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۰۹,۳۹۲	۰	۱,۷۹۰,۶۰۸	۰
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۶۷	۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۵۳,۳۴۲	۰	۴,۸۴۶,۶۵۸	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	۵۵,۴۷۹	۵۲,۵۵۱,۹۹۰,۹۲۰	۴۶,۶۱۸,۶۵۰,۴۹۷	۹,۵۲۵,۰۲۵	۵,۹۲۳,۸۱۵,۳۹۸	۹,۲۵۲,۲۱۸,۵۶۶
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	۱۱۹,۴۱۸	۱۰۸,۰۸۲,۲۶۸,۴۰۰	۹۵,۰۵۵,۹۶۳,۲۶۹	۱۹,۵۸۹,۸۹۶	۱۳,۰۰۶,۷۱۵,۲۳۵	۳,۶۰۷,۵۶۷,۷۳۲
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	۲۱۸,۴۰۰	۱۹۱,۵۲۵,۶۳۴,۰۰۰	۱۷۰,۳۹۰,۰۵۱,۵۰۲	۳۴,۷۱۳,۹۹۶	۲۱,۱۰۰,۸۶۸,۵۰۲	۱,۰۸۹,۰۵۶,۹۳۱
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۱۲۵,۶۷۵	۱۱۴,۴۴۶,۹۲۰,۶۲۰	۱۰۲,۶۳۹,۷۱۰,۷۱۱	۲۰,۷۴۳,۴۶۷	۱۱,۷۸۶,۴۶۶,۴۴۲	۲,۵۳۸,۱۰۷,۰۹۶
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸	۸,۸۰۰	۸,۴۳۳,۱۲۸,۰۰۰	۷,۳۳۲,۰۱۰,۹۷۴	۱,۵۲۸,۵۰۳	۱,۰۹۹,۵۸۸,۵۲۳	۵,۸۲۳,۵۱۲,۸۸۹
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴	۲۶۳,۳۰۰	۲۵۰,۶۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۳۶۰,۸۱۲,۸۷۶	۱۹,۶۱۶,۴۱۵	۲۸۱,۱۷۰,۷۰۹	۰
مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش.خ ۵۰۵۰۴	۵,۰۰۰	۴,۵۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۳,۶۶۱,۲۲۴	۸۲۷,۸۵۸	(۳۶,۹۸۹,۰۸۲)	۰
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۲۶,۹۶۹,۸۷۵
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹۳,۸۵۶,۸۶۸
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۸۶,۶۶۵,۵۷۲
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۹-۲۰۳۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶۷,۵۰۲,۹۳۲
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۲,۸۸۱,۲۶۴
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۳,۶۰۵,۸۹۸
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۶۶,۳۷۳,۴۴۳
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۶۸,۲۵۲,۷۲۸
مراجعه عام دولت ۱۰۶-ش.خ ۲۰۶۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴۹,۴۳۶,۶۵۱)
جمع		۸۳۱,۸۳۹,۰۴۱,۹۴۰	۷۷۶,۰۱۷,۶۱۰,۱۲۲	۱۰۶,۵۴۵,۱۶۰	۵۵,۷۱۴,۸۸۶,۶۵۸	۳۴,۰۴۸,۴۵۹,۹۵۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

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

19

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه گذاری

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
.	(۵۲,۴۲۶,۸۶۹)	.	۱۵,۴۲۵,۲۷۳	۱۳,۰۲۶,۷۰۵,۴۳۰	۱۲,۹۸۹,۷۰۳,۸۳۴	۷۴۳,۵۸۶	صندوق س. اهرمی توان مفید-س
.	(۱,۳۰۲,۶۵۴,۷۹۹)	.	۲۰,۲۵۳,۶۶۷	۱۸,۳۳۸,۱۲۰,۶۹۲	۱۷,۰۵۵,۷۱۹,۵۶۰	۱۱۰,۰۴۴	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
.	(۱۷۴,۴۷۰)	.	۲,۴۲۵	۲,۲۱۴,۱۴۸	۲,۰۴۲,۱۰۳	۱۴۱	صندوق س. شاخصی کیان-س
.	(۶۳۲,۲۲۷,۰۷۰)	.	۷,۱۷۸,۴۳۸	۶,۶۷۰,۰۴۸,۶۳۳	۶,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	صندوق سهامی جهش فارابی-اهرمی
.	(۱,۹۸۷,۴۸۳,۲۰۸)	.	۴۲,۸۵۹,۸۰۳	۳۸,۰۳۷,۰۸۸,۹۰۳	۳۶,۰۹۲,۴۶۵,۴۹۷		

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
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-م ۹ بودجه ۰۰-۱۱۰۳۱۱۰	۳۷,۲۸۵	۳۲,۰۶۴,۳۵۴,۳۰۰	۲۷,۴۴۴,۲۴۱,۸۲۹	۵,۸۱۱,۶۶۴	۴,۶۱۴,۳۰۰,۸۰۷	۳,۲۵۲,۹۷۲,۵۸۲
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	۳۱,۶۰۰	۲۶,۸۹۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۳۱,۹۰۸,۷۰۹	۴,۸۷۴,۱۰۲	۳,۸۵۴,۸۱۷,۱۸۸	۲,۳۸۶,۱۸۴,۸۷۰
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲	۶۹,۹۰۰	۶۱,۸۰۳,۴۸۳,۰۰۰	۵۳,۰۱۴,۵۲۶,۶۵۵	۱۱,۲۰۱,۸۸۱	۸,۷۷۷,۷۵۴,۶۶۴	۵,۶۰۲,۴۸۴,۱۵۶
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	۳۸,۹۹۱	۳۶,۰۶۵,۸۹۵,۱۸۰	۳۱,۰۵۷,۹۳۴,۳۵۵	۶,۵۳۶,۹۴۴	۵,۰۰۱,۴۲۳,۸۸۱	۱۱,۷۲۳,۲۶۳,۴۴۳
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	۶۷,۰۸۶	۶۰,۳۰۵,۶۱۷,۹۸۰	۵۲,۳۳۸,۷۶۸,۲۹۳	۱۰,۹۳۰,۳۹۳	۷,۹۵۵,۹۱۹,۲۹۴	۲۰,۹۵۶,۸۷۳,۴۰۰
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۱,۰۲۵	۹۵۸,۴۸۷,۷۵۰	۸۳۷,۱۲۵,۱۵۳	۱۷۳,۷۲۶	۱۲۱,۱۸۸,۸۷۱	۸,۴۰۶,۶۲۵,۶۷۴
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۲۰۰,۶۸۵	۱۷۲,۹۹۰,۴۷۰,۰۰۰	۱۴۸,۶۰۵,۶۷۵,۸۰۶	۳۱,۳۵۴,۵۲۳	۲۴,۳۵۳,۴۲۹,۶۷۱	۱۵,۸۰۳,۸۵۵,۴۵۶
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹	۴۳,۱۸۲	۳۸,۱۷۲,۴۵۶,۱۸۰	۳۲,۷۲۶,۰۲۳,۳۳۲	۶,۹۱۸,۷۵۸	۵,۴۳۹,۵۱۴,۰۹۰	۳,۱۴۶,۱۴۹,۵۳۵
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۳-۳۰۵۰۳	۵,۰۰۰	۴,۹۴۹,۹۵۰,۰۰۰	۴,۸۷۵,۸۸۳,۵۹۳	۸۹۷,۱۷۸	۷۳,۱۶۹,۲۲۹	.
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۴۰۳۲۶	۱۴۵,۸۰۰	۱۱۲,۳۶۸,۰۶۰,۰۰۰	۱۰۲,۲۰۳,۱۵۴,۲۷۷	۲۰,۳۶۶,۷۱۱	۱۰,۱۴۴,۵۳۹,۰۱۲	۴۳,۶۳۲,۰۱۹
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰	۳۸,۵۰۰	۳۸,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۰۰,۱۴۷,۴۸۱	۶,۹۰۸,۳۴۴	۳۰۷,۹۴۴,۱۷۵	۶۲۳,۵۲۷,۰۲۲
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۴۰۵۲۰	۱۴,۶۰۰	۱۰,۷۸۹,۴۰۰,۰۰۰	۹,۷۸۷,۸۶۱,۷۲۷	۱,۹۵۵,۵۷۹	۹۹۹,۵۸۲,۶۹۴	.
مراجعه عام دولت ۱۱۷-ش.خ ۰۳۰۴۰۶	۲۱,۰۰۰	۲۰,۳۶۴,۱۲۰,۰۰۰	۲۰,۸۵۸,۶۶۸,۶۸۰	۳,۶۹۰,۹۹۷	(۴۹۸,۲۳۹,۶۷۷)	۶۳۷,۴۹۰,۵۱۸
صکوک مراجعه فخور ۰۴۱۲-بدون ضامن	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۳۷۱,۴۴۹,۹۷۱	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۹,۵۵۰,۰۲۹	.
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۸۱۴	۱۵,۲۰۰	۱۳,۸۰۰,۳۸۴,۰۰۰	۱۲,۶۸۵,۹۱۸,۹۰۱	۲,۵۰۱,۳۲۰	۱,۱۱۱,۹۶۳,۷۷۹	.
مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴۰۴۱۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۶۲۸,۷۱۷,۱۵۰	۳۵,۹۶۰,۰۰۰	۳,۷۳۵,۳۲۲,۸۵۰	.
نقل به صفحه بعد						
		۹۸۸,۰۳۹,۲۷۸,۳۹۰	۹۱۰,۲۶۸,۰۰۵,۹۱۲	۱۷۹,۰۸۲,۱۲۰	۷۷,۵۹۲,۱۹۰,۳۵۷	۷۲,۵۸۳,۰۵۸,۶۷۵

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعديل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۹۸۸,۰۳۹,۲۷۸,۳۹۰	۹۱۰,۲۶۸,۰۰۵,۹۱۲	۱۷۹,۰۸۲,۱۲۰	۷۷,۵۹۲,۱۹۰,۳۵۷	۷۲,۵۸۳,۰۵۸,۶۷۵
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ.۰۴۱۱۱۰	۳۰,۰۰۰	۲۸,۴۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۱۴,۳۸۵,۲۱۵	۵,۱۵۶,۷۰۸	۲۳۱,۲۵۸,۰۷۸	.
مراجعه عام دولت ۱۳۳-ش.خ.۰۵۰۴۱۰	۳۰,۰۰۰	۲۹,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۵۰,۵۵۱,۱۷۲	۵,۳۳۲,۵۵۶	۱,۵۶۵,۱۱۶,۲۷۲	.
مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش.خ.۰۵۰۵۰۴	۳۳۸,۰۰۰	۳۱۷,۶۴۹,۰۲۰,۰۰۰	۳۱۱,۲۰۷,۴۹۸,۷۷۶	۵۷,۵۷۳,۸۸۵	۶,۳۸۳,۹۴۷,۳۳۹	.
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ.۰۳۱۰۰۹	۶۰,۰۰۰	۵۷,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۱۶۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۵,۲۵۰	(۲۱۹,۱۰۵,۲۵۰)	.
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ.۰۴۱۰۰۹	۲۳۳,۵۰۰	۲۰۹,۵۵۴,۵۷۵,۰۰۰	۲۱۹,۱۳۵,۵۹۰,۰۰۰	۳۷,۹۸۱,۷۶۷	(۹,۶۱۸,۹۹۶,۷۹۱)	.
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵	۱۷۱,۵۰۰	۱۰۱,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۱۲۱,۰۱۹,۸۸۸	۱۸,۴۰۱,۹۵۰	۹,۳۸۸,۵۷۸,۱۶۲	.
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۰۲۰۸۰۶	.	.	.	.	.	۱۲۱,۳۶۷,۹۹۸
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۰۳۰۲	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۰۲۰۷۰۴	.	.	.	.	.	۴۷,۸۶۸,۴۰۱
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۰۲۰۸۰۷	.	.	.	.	.	۷,۳۵۱,۶۳۸
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۰۲۰۹۰۶	.	.	.	.	.	۸۲۹,۹۳۰,۵۸۰
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۰۲۱۰۲۵	.	.	.	.	.	۷۴۰,۸۵۲,۱۹۷
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲	.	.	.	.	.	۶,۵۸۰,۶۰۴,۶۲۶
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۰۳۰۴۱۸	.	.	.	.	.	۸۰۹,۷۳۱,۷۳۷
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ.۰۳۰۷۲۴	.	.	.	.	.	(۱۴,۸۵۹,۰۳۶,۱۰۵)
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۰۲۰۹۰۶	.	.	.	.	.	۹۵۸,۷۳۷,۷۴۳
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۰۲۰۶۰۶	.	.	.	.	.	۱,۰۵۵,۷۱۷,۷۴۱
جمع		۱,۷۳۲,۶۰۲,۶۷۳,۳۹۰	۱,۶۴۶,۹۶۵,۶۵۰,۹۶۳	۳۱۴,۰۳۴,۲۳۶	۸۵,۳۲۲,۹۸۸,۱۶۷	۶۸,۸۷۶,۱۸۵,۲۳۱

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱							نام شرکت
خالص درآمد سود	خالص درآمد سود	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود	سود متعلق	تعداد سهام	تاریخ تشکیل	
سهام	سهام	ریال	سهام	به هر سهم	متعلقه در زمان	مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱,۶۱۶,۲۴۲,۴۰۰	۱,۷۲۹,۶۱۸,۵۹۰	(۱,۱۹۰)	۱,۷۲۹,۶۱۹,۷۸۰	۱,۱۹۰	۱,۴۵۳,۴۶۲	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	سرمایه گذاری سپه
۵۱۹,۳۵۰,۰۰۰	۴۵۴,۲۰۹,۰۰۰	.	۴۵۴,۲۰۹,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۵۱,۴۰۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
.	۳۸۳,۵۳۹,۰۵۴	(۶۲,۲۵۹,۴۲۲)	۴۴۵,۷۹۸,۴۷۶	۳,۲۸۶	۱۳۵,۶۶۶	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	پتروشیمی شیراز
.	۱,۵۳۸,۱۱۶,۹۰۰	.	۱,۵۳۸,۱۱۶,۹۰۰	۲,۳۹۵	۶۴۲,۲۲۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	سیمان سپاهان
۱۶۲,۲۷۵,۷۲۶	۳,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۶۸۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	سیمان صوفیان
.	۵۴۱,۸۲۳,۸۴۴	(۹۰,۵۵۱,۳۸۲)	۶۳۲,۳۷۵,۲۲۶	۸۲	۷,۷۱۱,۸۹۳	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	بانک ملت
۲,۵۵۱,۴۵۳,۵۰۰	۶۸۰,۰۴۰,۸۰۰	.	۶۸۰,۰۴۰,۸۰۰	۶,۸۰۰	۱۰۰,۰۰۶	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	گسترش نفت و گاز پارسیان
۲,۵۰۳,۰۹۰,۱۵۰۰	۱,۵۳۸,۱۵۵,۶۹۳	(۱,۸۰۷)	۱,۵۳۸,۱۵۷,۵۰۰	۲۷,۵۰۰	۵۵,۹۳۳	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	پتروشیمی پردیس
۳۱۳,۱۹۷,۰۰۰	۲۷۵,۸۰۰	.	۲۷۵,۸۰۰	۷۰۰	۳۹۴	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	۱۷۶,۹۵۰,۰۰۰	.	۱۷۶,۹۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۷۰۷,۸۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها
۲۳۳,۵۴۸,۰۱۴	۲,۶۶۶,۷۹۸,۲۹۷	(۴۴۷,۵۱۰,۶۷۳)	۳,۱۱۴,۳۰۸,۹۷۰	۱,۶۳۰	۱,۹۱۰,۶۱۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	فولاد کاوه جنوب کیش
.	۱۳۳,۲۹۲,۷۵۷	(۱۶,۷۰۷,۲۴۳)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	سیمرغ
۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۱۷۴,۶۸۸	(۲۷,۸۲۵,۳۱۲)	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	پتروشیمی خراسان
۱,۳۰۰	۱,۳۶۲,۱۶۶,۱۷۳	(۲۲۳,۹۱۷,۷۲۷)	۱,۵۸۶,۰۸۳,۹۰۰	۱,۹۰۰	۸۳۴,۷۸۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	پتروشیمی تندگویان
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	۳۷۹,۳۷۲,۴۶۸	(۶۰,۸۰۳,۵۳۲)	۴۴۰,۱۷۶,۰۰۰	۴,۰۰۰	۱۱۰,۰۴۴	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
.	۱,۶۸۲	(۲۳۸)	۱,۹۲۰	۱,۹۲۰	۱	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	آنتی بیوتیک سازی ایران
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۳۰,۵۵۱,۳۰۸	۴۶,۱۷۹,۱۴۰	.	۴۶,۱۷۹,۱۴۰	۱,۱۹۰	۳۸,۸۰۶	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۱۸۸,۷۰۷,۴۸۳	۱,۸۵۲,۰۳۵,۸۱۰	(۳۰۰,۶۳۸,۶۹۰)	۲,۱۵۲,۶۷۴,۵۰۰	۱,۰۶۰	۲,۰۳۰,۸۲۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
.	۴۲۸,۷۸۰	.	۴۲۸,۷۸۰	۲۲۰	۱,۹۴۹	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۲,۷۷۰,۵۹۶,۱۶۴	۳,۵۰۱,۳۹۳,۲۴۲	.	۳,۵۰۱,۳۹۳,۲۴۲	.	.	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	بابت اعمال سود شرکت س استان آذربایجان غربی (وساغربی ۱)
۲,۷۸۶,۱۷۶,۹۹۲	۲,۱۵۷,۰۴۳,۷۰۹	.	۲,۱۵۷,۰۴۳,۷۰۹	.	.	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	بابت اعمال سود شرکت س استان گیلان (وسگیلا ۱)
۲,۰۱۶,۷۲۵,۵۳۵	۲,۰۵۳,۶۲۴,۳۱۵	.	۲,۰۵۳,۶۲۴,۳۱۵	.	.	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	بابت اعمال سود شرکت س استان کردستان (وسکرد ۱)
۱,۸۸۵,۱۹۱,۹۷۱	۱,۹۱۹,۶۷۸,۵۲۶	.	۱,۹۱۹,۶۷۸,۵۲۶	.	.	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	بابت اعمال سود شرکت س استان آذربایجان شرقی (وساشرقی ۱)
۱,۱۶۰,۶۰۱,۶۰۹	۱,۱۸۱,۸۳۱,۳۰۹	.	۱,۱۸۱,۸۳۱,۳۰۹	.	.	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	بابت اعمال سود س.سهام عدالت استان کرمانشاه (وسکرشاه ۱)
۸۵۶,۰۳۵,۰۴۰	۸۷۱,۶۹۲,۲۵۸	.	۸۷۱,۶۹۲,۲۵۸	.	.	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	بابت اعمال سود س.سهام عدالت استان کرمان (وسکرمان ۱)
۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	گروه مینا (سهامی عام)
۴۶۸,۰۷۳,۵۵۵	.	.	.	.	.	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۸۲۰,۵۸۴,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی جم
۱۸۵,۲۸۸,۰۴۰	.	.	.	.	.	-	پلیمر آریا ساسول
۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۲۲,۸۰۵,۵۰۱,۱۳۷	۲۹,۷۵۸,۴۴۲,۸۳۵	(۱,۲۳۰,۲۱۷,۲۱۶)	۳۰,۹۸۸,۶۶۰,۰۵۱				

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

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

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱	۱۹۴,۹۹۳,۵۳۲,۴۶۱	۵۰,۹۱۹,۱۸۰,۵۵۳
۱۹-۲	۲۹۱,۸۰۰,۷۶۶,۳۱۶	۹۵,۵۲۸,۲۰۰,۲۷۲
	<u>۴۸۶,۷۹۴,۲۹۸,۷۷۷</u>	<u>۱۴۶,۴۴۷,۳۸۰,۸۲۵</u>

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	خالص سود	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ.۰۳۰۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۸.۰۰٪	۱۱,۱۵۲,۸۴۹,۶۲۲	.	.
مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ.۰۳۱۰۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۲۰.۵۰٪	۷,۴۷۱,۸۷۶,۷۵۳	.	.
مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ.۰۴۱۰۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۲۰.۵۰٪	۲۹,۱۲۹,۹۹۵,۲۸۷	.	.
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ.۰۵۰۵۰۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۲۰.۵۰٪	۴۱,۹۷۲,۷۲۵,۳۲۶	.	.
مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ.۰۴۱۱۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۲۰.۵۰٪	۴,۵۹۲,۲۶۹,۱۵۹	.	.
مرابحه عام دولت ۱۳۳-ش.خ.۰۵۰۴۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۲۰.۵۰٪	۴,۵۹۲,۲۶۹,۱۵۹	.	.
مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ.۰۴۰۴۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۲۰.۵۰٪	۳۰,۶۱۵,۱۲۷,۷۳۸	.	.
صکوک مرابحه فخوز ۰۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۱۸.۰۰٪	۲۵,۸۹۲,۲۸۳,۴۴۱	.	.
مرابحه عام دولت ۱۱۷-ش.خ.۰۳۰۴۰۶	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۸.۰۰٪	۲,۸۱۹,۶۷۳,۷۷۳	۲,۳۱۶,۳۷۰,۳۱۲	.
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۱/۰۶/۲۶	۱۸.۰۰٪	۵,۱۲۴,۲۵۸,۶۷۵	۴,۷۲۲,۷۱۴,۶۳۰	.
مرابحه عام دولت ۱۰۶-ش.خ.۰۲۰۶۲۴	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۸.۰۰٪	.	۵,۳۹۸,۰۸۷,۳۸۱	.
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ.۰۳۰۷۲۴	۱۴۰۱/۰۴/۱۷	۱۸.۰۰٪	۳۱,۴۴۶,۳۹۱,۹۶۹	۳۸,۴۸۲,۰۰۸,۲۳۰	.
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ.۰۳۰۵۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸.۰۰٪	۱۸۳,۸۱۱,۵۵۹	.	.
جمع			<u>۱۹۴,۹۹۳,۵۳۲,۴۶۱</u>	<u>۵۰,۹۱۹,۱۸۰,۵۵۳</u>	

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

25

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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:

۹ ماهه منتهی به	۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
.	.
۵۱,۷۱۶,۳۰۹	۹۰,۱۱۸,۰۵۳
۱۴۲,۸۸۴,۶۲۷	۱۸,۰۱۷,۲۲۱
۳,۶۵۱,۲۹۴	.
.	.
۱۹۸,۲۵۲,۲۳۰	۱۰۸,۱۳۵,۲۷۴

سایر

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزاری

درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی

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 شناسائی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق	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

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۹ ماهه منتهی به	۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۶۲۴,۴۸۷,۲۸۶	۱۷,۱۰۶,۹۸۶,۸۳۵
۷۶۲,۴۰۸,۷۳۶	۷۵۴,۸۳۵,۲۰۸
۴,۹۷۸,۸۴۱,۴۲۱	۹,۰۴۸,۴۱۴,۰۳۰
۴۴۷,۶۸۵,۵۸۸	۶۳۸,۸۱۴,۵۲۲
۱۶,۸۱۳,۴۲۳,۰۳۱	۲۷,۵۴۹,۰۵۰,۵۹۵

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد بازار گردان

حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

۹ ماهه منتهی به	۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۷,۵۹۲,۶۸۸	۱۷,۵۹۲,۶۸۸
۱۵۰,۲۸۵,۷۸۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۱,۹۳۹,۹۲۰	۱۹۳,۵۶۱,۶۶۹
۱,۸۰۴,۴۷۲,۴۷۰	۲,۰۳۵,۱۴۰,۶۰۱
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	.
۱۸۸,۲۳۶,۱۱۴	۸۲۴,۷۱۹,۱۶۷
۲۸,۶۱۷,۵۲۶	۵۴,۳۶۹,۱۱۹
۲۰,۷۵۷,۴۸۸	.
۲,۴۳۵,۴۰۱,۹۸۶	۳,۲۴۵,۳۸۳,۲۴۴

هزینه تاسیس

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه ثبت و نظارت سازمان

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۳- تعدیلات

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۸,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۶۷۲,۹۹۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳۸۶,۵۸۷,۶۵۰,۰۰۰)	(۶۵۵,۴۸۲,۴۶۱,۱۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۳۴۷,۹۵۷,۶۵۰,۰۰۰)	(۲۱,۸۰۹,۴۷۱,۱۰۰)	

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام
درصد	تعداد	نوع واحد سرمایه گذاری	درصد	تعداد	نوع واحد سرمایه گذاری		
۱.۰۸٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۹۴٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق - سهامدار ممتاز	شرکت سید گردان مانی
۰.۱۳٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۱۰٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	شرکت توسعه سرمایه ارمان گوهر ایرانیان
۰.۱۰٪	۲۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی ظاهری زاده
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سپهر سعادت
۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	الناز علی مردانی
۰.۱۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی عباس کاشی
۱.۴۱٪	۲,۰۴۰,۰۰۰		۱.۰۸٪	۲,۰۶۰,۰۰۰			

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	شرح معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱۳,۰۴۴,۵۱۵,۰۵۵)	طی دوره مالی	۱۷,۱۰۷,۹۸۶,۸۳۵	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سید گردان مانی
(۵۴۷,۹۰۰,۹۴۴)	طی دوره مالی	۷۵۴,۸۳۵,۲۰۸	کارمزد ارکان	متولی	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۶۵,۱۴۷,۹۳۱)	طی دوره مالی	۱,۵۷۰,۷۶۴,۵۲۲	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا
(۱۰,۳۲۵,۷۲۳,۰۹۵)	طی دوره مالی	۹,۰۴۸,۴۱۴,۰۳۰	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده
۲,۱۱۸	طی دوره مالی	۱,۹۷۳,۴۴۳,۱۳۵,۰۳۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری آرمون بورس
(۲۳,۹۸۳,۲۸۴,۹۰۷)		۲,۰۰۱,۹۲۵,۱۳۵,۶۳۰			

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۷- رویدادهای پس از گزارشگری مالی

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.