

گزارش حسابرس مستقلبه مجمع صندوق سرمایه گذاری ثابت مانیسال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳



گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظہار نظر

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی 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، 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

۳) 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

۴) 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 به طور 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 و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، 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 سرمایه گذاری، 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

(۵) مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغ شده مورد بررسی قرار گرفته و موارد عدم رعایت به شرح ذیل است:

(۵-۱) 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:

(۵-۱-۱) حدنصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا فرابورس ایران و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها حداکثر ۱۰ درصد از کل دارایی های صندوق.

(۵-۱-۲) سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور به میزان حداکثر ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق (در تمامی روزهای سال مورد رسیدگی).

(۵-۱-۳) سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق در برخی از مقاطع سال مورد گزارش.

(۵-۱-۴) نصاب سرمایه گذاری نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری حداکثر تا میزان یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی (سرمایه گذاری در بانک پاسارگاد و گردشگری به میزان ۱۷.۰۶ درصد).

(۵-۲) 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 سال مورد رسیدگی با تاخیر صورت پذیرفته است.

(۵-۳) مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مبنی بر فراهم نمودن زیر ساخت های لازم جهت پرداخت های صندوق به صورت الکترونیکی و شناسایی ۲۵ درصد کارمزد روزانه مدیر صندوق به عنوان جریمه اجرایی نشدن ابلاغیه مزبور. (در مقطعی از سال مورد گزارش)

(۵-۴) مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۸، مبنی بر اصلاح نحوه افشای گزارش ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری مطابق با پیوست ابلاغیه مذکور (درخصوص پرتفوی اسفند ۱۴۰۲ و فروردین ۱۴۰۳).

(۵-۵) مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ و مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه مبنی بر تهیه و انتشار گزارش عملکرد و صورت های مالی صندوق حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان دوره در تارنما و کدال و مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۳، مبنی بر ارائه اظهار نظر حسابرس در خصوص گزارش عملکرد و صورت های مالی صندوق حداکثر ظرف مدت ۳۰ روز پس از

دریافت، در خصوص صورت‌های مالی و گزارش عملکرد سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ و مفاد تبصره ۴ ماده ۵۷ اساسنامه مبنی بر انتشار اظهار نظر حسابرس بلافاصله پس از دریافت توسط مدیر در تارنمای صندوق با تاخیر صورت پذیرفته است.

۵-۶) مفاد تبصره ۲ و ۴ ماده ۳۷ اساسنامه مبنی بر ثبت تغییرات اساسنامه و سایر تصمیمات مجمع حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان بورس (با تاخیر صورت پذیرفته) و انتشار تصمیمات مجمع در سامانه کدال پس از ثبت نزد سازمان، که تاکنون صورت پذیرفته است.

۵-۷) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۹۳، مبنی بر افشای ماهانه پورتنوی صندوق در تارنمای آن و سامانه کدال، حداکثر ۱۰ روز پس از پایان دوره (پورتنوی بهمن ماه ۱۴۰۲ با تاخیر افشاء شده است).

۵-۸) مفاد بند ۳-۹ امیدنامه مبنی بر شناسایی هزینه‌های قابل پرداخت از محل دارایی‌های صندوق در خصوص شناسایی هزینه کارمزد روزانه متولی و حسابرس که به نحو صحیح محاسبه نگردیده است.

۵-۹) مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۵ مبنی بر ارسال گزارش تفصیلی به همراه تایید متولی به سازمان در خصوص علت ابطال معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۶، حداکثر ظرف ۳ روز پس از تاریخ ابطال معاملات از سوی فرابورس، صورت پذیرفته است.

۵-۱۰) مفاد بند ۲ دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک مبنی بر شناسایی و ثبت رویدادها و عملیات صندوق مطابق با دستورالعمل مزبور.

۵-۱۱) مفاد ماده ۱۸ اساسنامه، مبنی بر صدور واحدهای سرمایه‌گذاری به نام بازارگردان از محل واریز وجه نقد توسط بازارگردان یا از محل مطالبات وی از صندوق در برخی از روزهای سال مورد گزارش.

۵-۱۲) مفاد تبصره ۱ ماده ۳۷ اساسنامه مبنی بر انتشار اسامی حاضران در مجمع در تارنمای صندوق بلافاصله پس از تشکیل مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ و ۱۴۰۲/۱۱/۱۴ با تاخیر صورت پذیرفته است.

۵-۱۳) مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ مبنی بر تنزیل سود تقسیمی سهم متعلق به صندوق مطابق با زمانبندی اعلام شده از سوی هر شرکت رعایت نگردیده است.

۵-۱۴) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰ و ابلاغیه ۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مبنی بر تسویه حساب فی‌مابین صندوق و کارگزاری پس از دو روز کاری در برخی از روزهای سال مورد رسیدگی با تاخیر صورت پذیرفته است.

۵-۱۵) تکالیف مقرر در مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ مبنی بر رعایت بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ و ارسال فایل‌های xml بدون تاخیر، انتشار گزارش عملکرد و صورتهای مالی در تارنما و کدال در موعد مقرر و ایجاد واحد مبارزه با پولشویی.

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

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

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

۸) 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 ۵، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نکرده است.

۹) 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.

۱۰) در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، 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 سپد گردان 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.

۱۰ آذر ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نکر آریا (حسابداران رسمی)



صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی

احتراماً، به پیوست صورت های مالی سالانه صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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 می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی :
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۳	ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های 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 سرمایه گذاری ثابت مالی بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



شخص حقوقی

شرکت سبدگردان مالی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق

۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۱ - ۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۲

۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۰

۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳



۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها:		
۱۷۶,۶۳۷,۳۵۲,۱۲۵	۲۳۰,۸۲۶,۸۴۵,۲۲۹	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۸,۷۹۹,۴۲۴,۷۸۷	۳۵,۰۱۴,۳۳۱,۶۲۴	۶ سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری
۱,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۵۱۰,۲۹۴,۵۳۶,۶۳۲	۱,۰۹۴,۹۸۲,۳۴۸,۶۳۷	۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹,۳۸۸,۰۸۳,۲۳۸	۳۰,۳۴۰,۹۲۲,۰۲۵	۹ حساب های دریافتنی
.	۱۲,۶۳۰,۴۲۷	۱۰ جاری کارگزاران
۱,۵۵۲,۸۲۸,۱۷۰	۱,۳۵۲,۴۵۹,۰۵۴	۱۱ سایر دارایی‌ها
۲۸,۵۷۵,۵۲۰,۲۶۴	۳۳,۷۲۱,۱۴۷,۹۶۴	۱۲ موجودی نقد
۲,۸۰۲,۲۴۷,۷۴۵,۲۱۶	۲,۴۸۳,۲۵۰,۶۸۴,۹۶۰	جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:		
۱,۶۹۹,۳۹۷,۵۳۷	.	۱۰ جاری کارگزاران
۵,۵۹۰,۵۲۹,۹۵۶	۲۲,۳۲۱,۵۲۱,۱۳۱	۱۳ بدهی به ارکان صندوق
۲,۳۴۳,۷۵۲,۰۱۸	۴,۷۱۳,۱۷۹,۸۸۰	۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹,۶۳۳,۶۷۹,۵۱۱	۲۷,۰۳۴,۷۰۱,۰۱۱	جمع بدهی‌ها
۲,۷۹۲,۶۱۴,۰۶۵,۷۰۵	۲,۴۵۶,۲۱۵,۹۸۳,۹۴۹	۱۵ خالص دارایی‌ها
۱۵,۹۲۲	۱۹,۷۲۴	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

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



ارقام نگر آریا
موسسه حسابداری و خدمات مدیریت
گزارش

۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۱ - ۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۲

۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۰

۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۶	۹۶,۳۴۶,۴۴۱,۰۶۶	۲۲۶,۰۲۳,۲۳۴,۴۳۷
۱۷	۶۱,۶۲۱,۴۰۳,۴۷۹	۱۳۸,۷۱۷,۰۴۳,۰۸۴
۱۸	۳۹,۵۶۳,۵۸۰,۱۵۷	۲۷,۳۷۳,۵۴۸,۵۶۷
۱۹	۶۳۵,۸۶۴,۸۴۹,۳۵۳	۲۱۸,۵۵۰,۱۷۴,۵۷۰
۲۰	۱۲۰,۷۵۹,۱۲۴	۱۹۸,۲۵۲,۲۳۰
	۸۳۳,۵۱۷,۰۳۳,۰۷۹	۶۱۰,۸۶۲,۲۵۲,۸۸۸
۲۱	(۳۵,۳۵۹,۳۱۴,۴۰۱)	(۲۲,۰۲۶,۰۴۰,۳۹۶)
۲۲	(۴,۱۶۷,۴۵۹,۰۸۷)	(۳,۵۵۷,۹۹۱,۲۸۳)
	(۳۹,۵۲۶,۷۷۳,۴۸۸)	(۲۵,۵۸۴,۰۳۱,۶۷۹)
	۷۹۳,۹۹۰,۲۵۹,۶۱۴	۵۸۵,۲۷۸,۲۲۱,۲۰۹
	۲۱.۱۰٪	۲۶.۳۰٪
	۳۲.۳۷٪	۲۲.۰۵٪

سود فروش اوراق بهادار
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
بدهی به ارکان صندوق

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	تعداد	ریال
	۱۷۵,۳۹۰,۹۴۰	۲,۷۹۲,۶۱۴,۰۶۵,۷۰۵
	۹۵,۳۵۰,۰۰۰	۹۵۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۴۶,۲۱۴,۰۷۵)	(۱,۴۶۲,۱۴۰,۷۵۰,۰۰۰)
	.	۷۹۳,۹۹۰,۲۵۹,۶۱۴
۲۳	.	(۶۲۱,۷۴۷,۵۹۱,۳۷۰)
	۱۲۴,۵۲۶,۸۶۵	۲,۴۵۶,۲۱۵,۹۸۳,۹۴۹
	۱۷۵,۳۹۰,۹۴۰	۲,۷۹۲,۶۱۴,۰۶۵,۷۰۵

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

بازده میانگین سرمایه گذاری ۱

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲

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

خالص دارایی های پایان دوره

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



ارقام نگر آریا
موسسه حسابداری و خدمات مدیریت
گسزارش

۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۱ - ۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۲

۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۰

۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳

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

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 (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.manifund.ir رج 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	سبدگردان مانی	۱۸۰۰,۰۰۰	۹۰
۲	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان	۲۰۰,۰۰۰	۱۰
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان مانی که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۷ به شماره ثبت ۵۴۳۷۳۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۴۵۲۹۸۹، نزد مرجع ثبت شرکت‌های به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: آدرس: تهران - خیابان نلسون ماندلا (چردن سابق) - خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) - پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

بازارگردان صندوق : صندوق اختصاصی بازارگردانی پاینده است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۷ به شماره ثبت ۵۳۸۴۴ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۲۹۲۶۶۲، نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی عبارت است از: 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 که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲، نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: دفتر مرکزی: 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 سهام و سایر انواع اوراق بهادار 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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی

یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق

مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی در هر روز مطابق سازو کار با خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 :

درآمد حاصل از سود سهام 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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.



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری 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 ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۴ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ امیدنامه نمونه مربوطه و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها ، به علاوه ۱۰ 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 ۱.۵۰۰ میلیون به ازای هر سال مالی*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی *
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد*
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. **
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	" هزینه دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می باشد "
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس

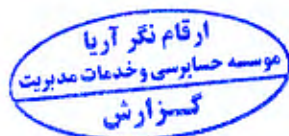
صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵-۴- 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 می‌شود. نظر به اینکه طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، 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.

۶-۴- وضعیت مالیات

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقیه 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 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 صورتیکه 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 مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
ریال	ریال		ریال	ریال		
۰.۰۴٪	۱۰,۷۲,۴۴۳,۵۰۷	۶۲۲,۸۲۳,۱۷۷	۰.۱۱٪	۲,۶۹۲,۲۸۶,۵۱۱	۳,۵۲۵,۷۵۳,۶۷۱	مواد و محصولات دارویی
۱.۷۱٪	۴۷,۹۶۵,۶۴۲,۹۵۸	۳۷,۶۷۷,۲۴۵,۶۵۳	۲.۱۵٪	۵۳,۳۱۴,۸۳۶,۶۴۹	۶۰,۰۰۸,۷۶۵,۷۴۸	فلزات اساسی
۰.۳۳٪	۱۱,۹۸۳,۴۶۶,۸۰۰	۱۱,۳۲۱,۰۵۴,۹۸۳	۰.۱۱٪	۲,۷۹۴,۸۸۰,۵۲۳	۳,۰۸۰,۹۷۹,۰۹۱	خودرو و ساخت قطعات
۰.۲۶٪	۷,۳۸۳,۷۱۶,۰۷۳	۳,۸۰۲,۰۶۹,۴۰۴	۰.۷۶٪	۱۸,۷۷۰,۷۵۳,۱۱۰	۱۶,۷۰۴,۶۰۵,۰۸۹	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۳۷٪	۷,۶۴۳,۵۸۶,۸۶۸	۵,۴۰۱,۹۹۰,۹۸۷	۰.۳۷٪	۹,۳۲۱,۹۷۷,۶۰۹	۷,۶۴۸,۱۹۳,۸۷۱	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۱۲٪	۳,۴۴۳,۸۶۵,۲۰۰	۲,۳۵۱,۰۴۸,۱۲۱	۰.۰۷٪	۱,۶۶۸,۱۲۵,۴۵۴	۲,۴۰۵,۹۹۴,۷۸۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۸۴٪	۲۳,۶۵۶,۲۱۳,۷۵۰	۲۱,۷۲۰,۱۹۸,۷۲۲	۱.۵۸٪	۳۹,۳۴۷,۳۸۵,۷۱۲	۴۱,۸۲۱,۳۱۷,۰۵۶	محصولات شیمیایی
۰.۱۳٪	۳,۵۵۷,۲۶۷,۵۶۸	۲,۰۴۴,۳۳۴,۸۶۲	۰.۸۲٪	۲۰,۳۵۷,۴۷۲,۶۴۹	۲۴,۴۷۶,۵۶۹,۴۴۲	سیمان، آهک و گچ
۲.۱۱٪	۵۹,۳۱۰,۱۹۸,۳۳۲	۵۹,۳۱۵,۹۸۸,۹۱۹	۲.۶۳٪	۶۵,۱۷۸,۰۳۸,۹۰۰	۵۵,۵۷۵,۴۲۹,۱۲۲	سرمایه گذاریها
۰.۰۳٪	۵۴۶,۷۵۹,۵۶۴	۲۸۷,۵۳۱,۹۹۵	۰.۰۳٪	۶۲۰,۸۰۴,۸۱۲	۲۸۷,۵۳۱,۹۹۵	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۳٪	۳,۲۹۷,۲۲۹,۲۲۱	۳,۱۷۶,۸۱۱,۶۴۸	زراعت و خدمات وابسته
۰.۳۵٪	۹,۷۶۶,۶۲۰,۶۰۵	۸,۳۸۷,۸۰۲,۸۹۱	۰.۳۷٪	۹,۱۹۷,۹۸۰,۰۰۸۹	۹,۱۸۷,۲۲۳,۴۹۰	مخابرات
۰.۰۱٪	۳۷۵,۷۵۰,۰۰۰	۲۴۴,۴۴۱,۵۴۰	۰.۰۱٪	۳۴۴,۷۳۶,۵۴۰	۳۴۴,۴۴۱,۵۴۰	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۷٪	۴,۱۲۰,۳۳۷,۳۵۰	۸,۹۰۲,۵۴۷,۸۸۴	حمل و نقل آبی
۶.۳٪	۱۷۶,۶۳۷,۳۵۲,۱۲۵	۱۵۳,۰۷۶,۵۳۱,۲۷۴	۹.۳۰٪	۲۳۰,۸۲۶,۸۴۵,۲۲۹	۲۷۵,۳۱۹,۵۰۴,۰۴۱	

۵-۱-۱ 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 ۱۵۰۰ بوده ولی قیمت پایانی در تابلو معاملات حدود ۴۲۲ ریال می باشد.

۵-۲ سهام شرکت هایی که ارزش آنها با توجه به مندرجات یادداشت ۱-۱ تا ۴-۱ اهم رویه های حسابداری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
ریال	ریال		ریال	ریال	
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۴۳۱	۲۰	۵۱۷	۱۰,۲۵۶,۶۰۳,۱۱۳	
شرکت س استان آذربایجان غربی	۴۳۵	۲۰	۵۲۲	۱۸,۸۸۱,۱۳۷,۳۶۵	
شرکت س استان کردستان	۴۳۴	۲۰	۵۲۱	۱۱,۰۴۸,۶۳۱,۸۰۲	نماد بیش از ۲ سال بسته است و NAV هر سهم افزایش یافته است.
س.س. سهام عدالت استان کرمان	۴۳۰	۲۰	۵۱۶	۴,۶۴۶,۵۳۷,۱۹۲	
س.س. سهام عدالت استان کرمانشاه	۴۳۲	۲۰	۵۱۸	۶,۳۲۹,۰۲۷,۹۱۹	
شرکت س استان گیلان	۴۳۲	۲۰	۵۱۸	۱۱,۵۵۱,۵۵۵,۴۱۰	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال		ریال	ریال	
۳۱,۳۶۹,۱۰۴,۹۰۰	۳۱,۵۷۴,۲۵۶,۴۹۴	۰.۳۷٪	۱۱,۶۳۲,۲۱۰,۵۰۵	۱۲,۶۴۹,۴۸۲,۳۵۳	صندوق س. اهرمی مفید-س
۱۱,۸۲۸,۹۷۵,۹۱۰	۱۲,۱۷۵,۹۵۰,۰۷۳	۰.۷۳٪	۱۸,۱۰۸,۲۱۹,۹۲۳	۱۸,۶۸۵,۰۹۴,۸۵۵	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
۱۱,۵۰۹,۳۱۶,۴۴۷	۱۱,۶۷۵,۴۰۹,۴۴۳	۰.۲۱٪	۵,۲۷۱,۷۳۲,۳۷۵	۶,۷۲۷,۵۴۸,۲۳۹	صندوق سهامی جهش فارابی-اهرمی
-	-	۰.۰۰٪	۲,۱۶۸,۸۲۱	۲,۲۱۴,۱۴۸	صندوق س. شاخصی کیان
۴,۰۹۲,۰۲۷,۵۴۰	۳,۸۸۱,۷۷۴,۹۷۶	-	-	-	صندوق س. سروودمند مدیران-سهام
۵۸,۷۹۹,۴۲۴,۷۸۷	۵۹,۳۰۷,۳۹۰,۹۸۶	۱.۴۱٪	۳۵,۰۱۴,۳۳۱,۶۲۴	۳۸,۰۶۴,۳۳۹,۵۹۵	

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

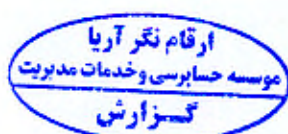
۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۱,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۷-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده بلند مدت ۱۵۲-۳۳۳-۹۷۶۹۱-۴ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۶/۰۳/۲۷	۲۹.۵۰٪	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۷٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۸۷.۱-۱۴۹۶۷۱۸۷.۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	۳۰.۰۰٪	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۳۶٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۸۷.۱-۱۴۹۶۷۱۸۷.۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۳۰.۰۰٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۰۴٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۵۱۰-۱۸۱۴۳۵۸۶-۰۶ بانک کارآفرین	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۲۸.۰۰٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۸۳٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۵۲.۹۹۶۷.۹۷۶۶۹۱.۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۱	۲۹.۵۰٪	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷.۳۲٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۸۷.۲-۱۴۹۶۷۱۸۷.۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۱۴۰۵/۰۱/۰۷	۲۸.۰۰٪	۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۶۲۹-۱۰۰۹/۶۰/۹۳۵/۰۰۰۰۰۰ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۱۴۰۴/۰۲/۰۸	۲۷.۰۰٪	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۳۵٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۳۴۸۷۹۸۷۵۱ بانک رفاه	۱۴۰۱/۱۱/۰۱		۲۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۶٪
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۴۵۵۳۷-۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۰/۲۸		۲۴.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۶۰٪
سپرده بلند مدت ۲۰۱-۴۲۰-۱۴۹۶۷۱۸۷-۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۲۹		۲۵.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۳۵٪
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۴۵۵۳۷-۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۰/۲۰		۲۵.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۵۷٪
سپرده بلند مدت ۱۱۳-۱۴۰۵-۹۷۶۶۹۱-۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۰/۲۰		۲۶.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۳۵٪
سپرده بلند مدت ۱۱۳-۱۴۰۵-۹۷۶۶۹۱-۲ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۰/۲۵		۲۶.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۵۷٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰-۱۶۳۲۵۰۰۶۰۰ بانک کارآفرین	۱۴۰۱/۱۰/۲۷		۲۴.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۹۳٪
سپرده بلند مدت ۱۲۵-۱۰۰۹/۶۰/۹۳۵/۰۰۰۰۰۰ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۱۱/۰۳		۲۲.۵۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۵۷٪
				۱,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳.۹۲٪	۱,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۶٪



صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۶۹,۷۴۶,۳۹۹,۳۵۲	۴۸۹,۱۹۶,۱۶۷,۳۳۷	۸-۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۸۴۰,۵۴۸,۱۳۷,۲۸۰	۶۰۵,۷۸۶,۱۸۱,۳۰۰	۸-۲	اوراق مربجه
۱,۵۱۰,۲۹۴,۵۳۶,۶۳۲	۱,۰۹۴,۹۸۲,۳۴۸,۶۳۷		

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ از						
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	ترخ سود	تاریخ سر رسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۰.۰۰٪	۰	۰.۵۹٪	۱۴,۶۹۸,۷۷۵,۳۶۴	۰	۱۲,۶۸۵,۹۱۸,۹۰۱	۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۱۴
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۶٪	۱۱,۴۵۸,۹۲۲,۶۹۳	۰	۹,۷۸۷,۸۶۱,۷۲۷	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۵/۲۰
۰.۰۱٪	۳۳۵,۵۸۴,۱۶۴	۶.۰۶٪	۱۵۰,۳۹۷,۳۲۰,۳۴۴	۰	۱۳۱,۶۶۴,۷۳۴,۵۹۹	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۳/۲۶
۵.۲۴٪	۱۴۶,۸۰۴,۶۵۰,۴۳۳	۳.۰۶٪	۷۶,۱۱۰,۱۴۷,۷۸۴	۰	۴۷,۷۷۲,۲۳۶,۷۰۷	۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۴
۰.۸۳٪	۲۳,۰۳۱,۹۰۸,۷۰۹	۱.۱۶٪	۲۸,۷۷۵,۷۴۷,۴۵۰	۰	۱۸,۰۴۷,۳۹۴,۴۵۴	۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۵
۰.۹۸٪	۲۷,۴۴۴,۲۴۱,۸۲۹	۱.۳۷٪	۳۴,۰۷۲,۹۲۲,۷۵۰	۰	۲۰,۵۹۱,۸۷۱,۱۹۸	۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۱
۱.۸۸٪	۵۲,۷۰۲,۰۲۶,۰۲۶	۲.۶۷٪	۶۶,۳۴۷,۵۲۳,۴۵۹	۰	۴۰,۶۳۱,۱۷۸,۲۴۱	۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۲
۱.۱۷٪	۳۳,۷۲۶,۰۲۳,۳۳۲	۱.۷۳٪	۴۲,۸۲۰,۵۷۶,۷۸۳	۰	۲۵,۸۱۰,۱۱۰,۳۶۶	۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۹
۷.۰۸٪	۱۹۸,۴۳۴,۴۱۹,۲۴۱	۲.۶۰٪	۶۴,۶۱۲,۳۳۰,۷۱۰	۰	۴۲,۱۵۸,۷۷۶,۳۴۶	۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱
۰.۲۳٪	۶,۵۷۶,۱۶۴,۱۲۴	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰۳/۰۵/۲۲
۰.۰۰٪	۶۲,۱۵۳,۳۴۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰۲/۰۲/۲۵
۰.۰۰٪	۳۹,۲۰۹,۳۹۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰۲/۰۹/۲۰
۰.۰۰٪	۶۰۵۰۱,۰۳۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰۲/۰۷/۲۰
۰.۰۱٪	۳۹,۳۲۳,۷۹۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰۲/۰۴/۲۰
۰.۰۳٪	۹۷۴,۲۳۳,۳۸۸	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰۲/۰۸/۲۰
۲.۷۲٪	۷۶,۲۴۵,۳۳۸,۰۴۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰۲/۰۵/۲۰
۰.۲۵٪	۶,۹۸۹,۵۴۸,۹۱۴	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰۳/۰۴/۲۰
۳.۴۶٪	۹۶,۹۲۲,۱۷۳,۵۹۱	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰۳/۰۲/۲۰
۲۳.۹۰٪	۶۶۹,۷۴۶,۳۹۹,۳۵۲	۱۹.۷۰٪	۴۸۹,۱۹۶,۱۶۷,۳۳۷	۰	۳۴۹,۱۵۰,۰۸۲,۵۳۹		

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ از						
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	ترخ سود	تاریخ سر رسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۰.۰۰٪	۰	۲.۵۶٪	۶۲,۶۸۳,۴۳۸,۱۴۵	۴,۸۱۳,۱۱۰,۳۲۷	۵۸,۱۶۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۰.۵۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۹
۰.۰۰٪	۰	۳.۳۶٪	۸۳,۳۲۷,۳۵۱,۸۴۹	۶,۶۹۸,۲۴۵,۲۰۶	۷۸,۳۶۲,۲۶۲,۳۷۷	۲۰.۵۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۸
۰.۰۰٪	۰	۰.۱۳٪	۲,۹۵۷,۱۹۷,۲۹۳	۳۰۵,۹۷۷,۹۱۴	۲,۷۶۲,۱۹۶,۷۳۵	۲۰.۵۰٪	۱۴۰۵/۰۵/۰۴
۱.۰۴٪	۲۹,۰۲۶,۰۴۷,۴۴۹	۱.۱۴٪	۲۸,۲۵۴,۳۶۹,۲۶۵	۸۰۹,۴۴۴,۵۷۸	۲۸,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰.۵۰٪	۱۴۰۴/۱۱/۱۰
۱.۰۳٪	۲۸,۶۶۲,۳۱۳,۴۰۶	۱.۳۲٪	۳۰,۳۲۵,۱۱۲,۰۲۱	۸۰۹,۴۴۴,۵۷۸	۲۷,۷۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۰.۵۰٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۰
۷.۱۴٪	۲۰۰,۰۳۹,۷۹۸,۷۱۵	۷.۸۸٪	۱۹۵,۵۷۳,۸۲۱,۴۲۴	۵,۳۹۶,۲۹۷,۳۴۹	۱۹۰,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵۰٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷
۵.۷۴٪	۱۶۰,۸۷۶,۹۴۱,۵۸۵	۶.۵۷٪	۱۶۳,۲۴۵,۶۱۱,۶۲۰	۳,۲۷۴,۶۱۱,۶۲۰	۱۴۸,۲۷۵,۵۳۹,۳۲۵	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۰۷
۱.۳۶٪	۳۸,۲۰۲,۳۳۴,۳۷۸	۱.۵۵٪	۳۸,۵۰۹,۱۷۹,۶۸۳	۴۰۱,۰۸۸,۰۲۷	۳۶,۱۷۷,۹۳۵,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷
۳.۵۰٪	۹۸,۲۱۴,۴۱۰,۰۰۹	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰۳/۰۵/۲۰
۰.۸۱٪	۲۲,۷۱۷,۳۴۶,۹۹۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰۳/۰۴/۲۰
۹.۳۸٪	۲۶۲,۸۰۹,۰۵۴,۷۴۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰۳/۰۲/۲۰
۳۰.۰۰٪	۸۴۰,۵۴۸,۱۳۷,۲۸۰	۲۴.۳۹٪	۶۰۵,۷۸۶,۱۸۱,۳۰۰	۲۲,۵۰۸,۲۱۹,۵۹۹	۵۷۰,۷۲۷,۸۳۳,۴۳۷		

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		یادداشت
توزیل شده	توزیل نشده	نرخ توزیل	توزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۸,۶۳۰,۹۰۲,۸۶۹	۲۴,۲۹۵,۳۱۰,۰۸۶	متعدد	۲۴,۴۵۷,۲۱۶,۲۷۰	۹-۱
۷۵۷,۱۸۰,۳۶۹	۶,۰۴۵,۶۱۱,۹۳۹	۲۵	۶,۱۷۶,۲۱۹,۹۸۷	۹-۲
۹,۳۸۸,۰۸۳,۲۳۸	۳۰,۳۴۰,۹۲۲,۰۲۵		۳۰,۶۳۳,۴۳۶,۲۵۷	

۱-۹- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
تفزیل شده	تفزیل شده	نرخ تفزیل	تفزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۵۹,۵۸۸,۲۹۸	۰	۲۰٪	۰
۱,۴۲۸,۳۵۴,۸۰۴	۰	۲۴٪	۰
۱,۳۱۸,۴۵۸,۴۱۷	۰	۲۵٪	۰
۱,۴۲۸,۵۷۱,۴۱۴	۰	۲۵٪	۰
۲,۳۳۴,۰۵۸,۷۵۸	۰	۲۶٪	۰
۱,۱۹۸,۱۵۶,۶۷۰	۰	۲۶٪	۰
۱۶۲,۵۶۶,۳۸۱	۰	۲۴٪	۰
۵۴۷,۰۳۸,۵۵۷	۰	۲۲.۵٪	۰
۱۵۴,۱۰۹,۵۷۰	۱۰,۹۸۳,۹۷۴,۰۳۳	۰.۰٪	۱۰,۹۸۳,۹۷۴,۰۳۳
۰	۱۰۲,۱۴۱	۵٪	۱۰۲,۲۶۷
۰	۱,۷۸۶,۷۵۲,۸۱۷	۳۰٪	۱,۸۱۳,۱۱۴,۷۴۴
۰	۱,۳۲۹,۵۷۲,۹۱۸	۳۰٪	۱,۳۵۲,۴۵۹,۰۰۹
۰	۵,۳۵۰,۴۷۵	۵٪	۵,۳۶۶,۸۴۸
۰	۱,۰۸۵,۰۳۷,۶۶۷	۲۸٪	۱,۱۰۱,۶۳۹,۳۳۶
۰	۶۴,۵۸۵,۵۶۹	۲۸٪	۶۵,۵۷۳,۷۶۴
۰	۳,۷۴۸,۹۷۵,۶۶۶	۲۹.۵٪	۳,۸۱۲,۴۳۱,۶۸۹
۰	۲,۶۴۲,۰۲۶,۲۵۲	۲۸٪	۲,۶۵۶,۱۷۴,۸۰۸
۰	۲,۵۳۴,۵۵۰,۱۹۱	۲۷٪	۲,۵۴۹,۵۰۸,۱۹۲
۰	۱۱۴,۳۸۲,۳۵۷	۲۹.۵٪	۱۱۶,۸۷۱,۵۸۰
۸,۶۳۰,۹۰۲,۸۶۹	۲۴,۲۹۵,۳۱۰,۰۸۶		۲۴,۵۵۷,۲۱۶,۲۷۰

سپرده بلند مدت ۳۴۸۷۹۸۷۵۱ بانک رفاه
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۱۶۸۴۵۵۳۷ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۲۰۱-۴۲۰-۱۴۹۶۷۱۸۷ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۴۵۵۳۷۲ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۱۱۳-۱۴۰۵-۱۹۷۶۶۹۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۱۳-۱۴۰۵-۲۰۹۷۶۶۹۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۰۶۰۰۰۰۱۶۳۲۵۰۴ بانک کارآفرین
سپرده بلند مدت ۱۲۵۰۰۰۰۰۰۹۳۵/۱۰۰۹۶ بانک خاورمیانه
سایر حساب های دریافتنی
سپرده کوتاه مدت ۰۰۱۰۲۱۵۲۱۶۳۰۰ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۱۰۱۴۹۶۷۱۸۷.۱ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۱۰۱۴۹۶۷۱۸۷.۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۱.۱۹۷۶۶۹۱.۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۰۶۰۱۸۱۴۳۵۸۶ بانک کارآفرین
سپرده بلند مدت ۵۵۰۳۸۱۲۸۵۹ بانک ملت
سپرده بلند مدت ۱.۱۹۷۶۶۹۱.۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۲.۱۰۱۴۹۶۷۱۸۷ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۰۶۲۹۰۰۰۰۰۰۹۳۵/۱۰۰۹۶ بانک خاورمیانه
سپرده بلند مدت ۱۵۲-۳۳۳-۴۰۹۷۶۶۹۱ بانک گردشگری

۲-۹- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
تجزیل شده	تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
-	۱,۸۴۳	۲۵٪	۱,۹۲۰
-	۶۰,۵۱۰,۹۱۲	۲۵٪	۶۰,۵۱۰,۹۱۲
-	۲۱۷,۵۴۹,۶۶۹	۲۵٪	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۳۱	۲۵٪	۲۶۰
-	۴۰,۶۰۰	۲۵٪	۴۰,۶۰۰
۱۸۵,۷۴۵,۵۵۴	-	۲۵٪	-
-	۱,۱۹۰	۲۵٪	۱,۱۹۰
۱۳۱,۲۳۴,۲۶۵	۲۵۱,۱۷۵,۳۸۲	۲۵٪	۴۰۶,۲۵۷,۰۰۰
۹۸,۲۰۹,۰۰۴	۵۸,۹۷۳,۶۴۶	۲۵٪	۶۷,۴۹۶,۵۵۰
-	۴۸۲,۹۱۱,۰۰۰	۲۵٪	۴۸۲,۹۱۱,۰۰۰
۲۰۶,۴۶۴,۶۴۶	-	۲۵٪	-
-	۱,۰۷۴	۲۵٪	۱,۰۷۴
-	۱۲۵,۸۵۶,۲۱۶	۲۵٪	۱۲۷,۹۲۵,۰۸۵
-	۱,۱۳۶,۹۸۱,۲۵۷	۲۵٪	۱,۱۴۴,۷۶۸,۸۰۰
-	۳,۱۱۴,۳۰۸,۹۷۰	۲۵٪	۳,۱۱۴,۳۰۸,۹۷۰
۹,۸۹۰,۲۲۳	۱۳,۲۱۶,۶۵۷	۲۵٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۷,۶۵۰,۰۰۰	۱۴۵,۹۹۶,۷۵۹	۲۵٪	۱۵۱,۹۹۶,۶۲۶
۹۷,۹۸۶,۵۷۷	۳۳۸,۰۸۶,۵۳۳	۲۵٪	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۵۷,۱۸۰,۳۶۹	۶,۰۴۵,۶۱۱,۹۳۹		۶,۱۷۶,۲۱۹,۹۸۷

انٹی بیوتیک سازی ایران
بانک سینا
پالایش نفت بندرعباس
پالایش نفت تهران
پتروشیمی پردیس
پتروشیمی غدیر
توسعه سرمایه و صنعت غدیر
سرمایه گذاری دارویی تامین
سرمایه گذاری صدرتأمین
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
سیمان فارس و خوزستان
شرکت ارتباطات سیار ایران
فولاد خوزستان
فولاد مبارکه اصفهان
فولاد کاوه جنوب کیش
گروه مینا (سهامی عام)
مخابرات ایران
کالسمین

ارقام نگر آریا
موسسه حسابداری و خدمات مدیریت
گجرات

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

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۶۳۰,۴۲۷	۲,۷۹۱,۸۵۹,۳۸۳,۷۴۶	۲,۷۹۳,۵۷۱,۴۱۱,۷۱۰	(۱,۶۹۹,۳۹۷,۵۳۷)
۱۲,۶۳۰,۴۲۷	۲,۷۹۱,۸۵۹,۳۸۳,۷۴۶	۲,۷۹۳,۵۷۱,۴۱۱,۷۱۰	(۱,۶۹۹,۳۹۷,۵۳۷)

کارگزاری آرمون بورس

۱۱- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۸۹۶,۳۷۳	.	۲۲,۸۹۶,۳۷۳	.
.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۳,۹۱۱,۰۷۴	۱,۳۵۲,۴۵۹,۰۵۴
۱۹۳,۵۶۱,۶۶۹	.	۱۹۳,۵۶۱,۶۶۹	.
۱,۵۵۲,۸۲۸,۱۷۰	۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۰,۳۶۹,۱۱۶	۱,۳۵۲,۴۵۹,۰۵۴

مخارج تأسیس

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۳,۹۵۱,۶۰۰
۱۵,۱۷۶,۵۲۲,۲۰۳	۲,۴۴۱,۷۵۹,۶۸۱
۲۳۸,۰۲۰	۸۲۸,۱۵۶
۸۲,۶۵۹,۷۱۷	۵۴,۸۶۵,۳۱۷
۱۳۵,۶۹۰	۱۳۵,۶۹۰
۱۰,۴۶۰,۰۰۳	۱۹۷,۳۳۶,۲۲۹
۳۴۲,۷۸۷,۶۸۴	۱۰,۶۲۹,۸۵۴
۸,۷۱۵,۴۷۱,۶۰۶	۳۰,۲۱۹,۰۶۷,۶۵۶
۴,۲۴۷,۲۴۵,۳۴۱	۲,۳۵۲,۲۹۲
.	۵۳,۴۹۲,۹۱۳
.	۷۳۶,۷۲۸,۵۷۶
۲۸,۵۷۵,۵۲۰,۲۶۴	۳۳,۷۲۱,۱۴۷,۹۶۴

حساب جاری ۰۱۰۱۲۸۲۷۷۲۶۰۵ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه مدت ۰۵۰۱۲۸۲۷۸۰۶۰۰ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه مدت ۹۴۲۰۷۳۹۲۵۱ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۸۱۰۰۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۱۵۸۹۰۹۸۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۸۵۰۶۸۴۵۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین
سپرده کوتاه مدت ۳۳۳۸۱۲۷۹۷ بانک رفاه
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹/۱۰/۸۱۰۷۰۷۴۷۰۴ بانک خاورمیانه
قرض الحسنه ۱۱۳۷۴۰۰۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۵۲۱۶۳۰۰۰۱ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۱۵۲,۹۹۶۷۰۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری



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

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۸,۹۳۳,۲۴۹,۱۵۵	۳,۶۴۱,۱۰۵,۴۱۶	مدیر - شرکت سبد گردان مانی
۸۲۰,۶۴۸,۲۵۴	۳۱۳,۸۳۲,۰۶۶	متولی - موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۵۱۶,۳۳۳,۲۵۴	۳۵۸,۲۸۳,۴۰۹	حسابرس - موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا
۱۲,۰۵۱,۲۹۰,۴۶۸	۱,۲۷۷,۳۰۹,۰۶۵	بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده
۲۲,۳۲۱,۵۲۱,۱۳۱	۵,۵۹۰,۵۲۹,۹۵۶	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۳,۴۱۵,۵۵۲,۱۳۱	۱,۴۰۷,۷۰۵,۴۴۷	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۵,۳۷۹	-	سایر
۷۹۷,۶۲۲,۴۷۰	۴۳۶,۰۴۶,۵۷۱	ذخیره آيونمان نرم افزار
۴,۷۱۳,۱۷۹,۸۸۰	۲,۳۴۳,۷۵۲,۰۱۸	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۲۲,۵۲۶,۸۶۵	۲,۴۳۶,۲۱۵,۹۸۳,۹۴۹	۱۷۳,۳۹۰,۹۴۰	۲,۷۶۰,۷۶۹,۶۱۵,۰۶۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۴۴,۴۵۰,۶۳۹	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۲۴,۵۲۶,۸۶۵	۲,۴۵۶,۲۱۵,۹۸۳,۹۴۹	۱۷۵,۳۹۰,۹۴۰	۲,۷۹۲,۶۱۴,۰۶۵,۷۰۵	

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

۱۶- سود فروش اوراق بهادار
سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
۱۶-۱	۸,۱۵۶,۰۷۷,۳۰۶	۱۶۹,۸۵۹,۷۵۹,۹۶۷
۱۶-۲	۷,۹۰۸,۱۳۱,۵۳۷	۱۱,۳۰۹,۱۳۴,۹۰۹
۱۶-۳	۸۰,۳۸۲,۲۳۲,۲۲۳	۴۴,۹۵۴,۳۴۹,۵۶۱
	۱۶,۴۴۶,۴۴۱,۰۶۶	۲۲۶,۰۲۳,۲۳۲,۳۲۷

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
						سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
سرمایه گذاری سپه	۱,۳۵۳,۳۶۱	۵,۹۶۱,۰۳۲,۰۲۳	۶,۳۶۱,۲۷۷,۵۶۲	۵,۶۶۲,۹۱۴	۲۹,۸۰۵,۱۶۴	-	۲,۹۰۹,۲۹۸,۳۰۱
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۶۰۰,۰۰۲	۱,۰۹۸,۰۶۸,۳۲۰	۹۳۹,۲۰۸,۵۵۷	۱,۰۲۳,۱۲۹	۵,۴۹۰,۳۲۲	-	۳,۲۹۹,۱۸۶,۰۰۸
ج. گسترش برای خزر	۵۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۲,۵۲۷,۸۸۴	۸,۴۰۲,۵۲۷,۸۸۴	-	-	-	-
ج. سرمایه گذاری سپهر تامین	۴۵,۴۵۴	۳۳۸,۵۴۱,۳۹۲	۳۳۸,۵۴۱,۳۹۲	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۷۲,۳۹۴	۳۳۵,۸۸۳,۱۷۴	۳۳۵,۸۸۳,۱۷۴	۳۱۹,۰۸۱	۱,۶۷۹,۴۱۶	-	-
آنتی بیوتیک سازی ایران	۵۸	۱,۲۴۵,۰۰۰	۱,۱۹۳,۵۰۲	۱,۶۷۹	۸,۷۲۹	-	-
پتروشیمی غدیر	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۹,۱۲۸,۸۰۰	۱,۳۵۱,۷۰۹,۱۹۰	۱,۵۱۸,۰۲۰	۷,۹۸۹,۶۴۴	-	-
سیمان سیاهان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۱,۳۷۹,۱۵۴	۱,۵۵۶,۰۹۵	۸,۱۹۰,۰۰۰	-	-
ج. سرمایه گذاری سپه	۲۳۰,۷۶۹	۷۲۱,۶۳۱,۳۲۰	۷۵۲,۴۱۸,۶۳۲	۶۹۵,۰۲۶	۳,۶۵۸,۱۵۹	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۷۳,۷۳۴	۵,۹۸۰,۷۷۵,۳۲۰	۵,۷۸۳,۷۰۰,۵۹۸	۵,۶۸۱,۷۲۵	۲۹,۹۰۳,۸۷۷	-	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۶۰۰,۶۹۲	۲۱,۷۴۳,۳۵۹,۹۱۰	۲۱,۷۴۳,۳۵۹,۹۱۰	۴۰,۶۵۹,۳۳۹	۱۰,۸۷۲,۷۹۶	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۰۰,۰۰۸	۶,۳۷۸,۷۲۸,۱۹۱	۶,۳۷۸,۷۲۸,۱۹۱	۳,۲۱۳,۷۱۱	۱۶,۹۲۰,۲۲۷	-	-
سیمان هویجان	۶۸۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۸۹,۵۴۰,۱۹۴	۲۲,۲۶۲,۰۱۹	۱۱۷,۱۷۹,۹۹۹	-	-
شرکت ارتباطات سمار ایران	۱,۱۰۰,۰۰۰	۶,۲۱۷,۴۳۳,۱۵۰	۶,۵۲۹,۳۰۷,۰۴۹	۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۸۷,۱۶۶	-	-
پالایش نفت اصفهان	۲۳۶,۶۴۶	۱,۱۷۵,۷۵۱,۵۲۰	۱,۱۷۵,۳۳۴,۷۹۸	۱,۱۱۶,۶۱۰	۵,۸۷۸,۷۶۰	-	-
نفت سیاهان	۲۰۰,۰۰۰	۸۵۶,۳۲۱,۸۲۰	۹۹۸,۰۲۶,۲۰۰	۸۱۳,۵۶۹	۲,۲۸۲,۱۰۹	-	-
ملی صنایع مس ایران	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۳۳,۵۵۹,۱۷۱	۹,۵۳۰,۳۲۰	۵۰,۱۶۰,۰۰۰	-	-
پتروشیمی جم	۵۰,۰۰۰	۳,۳۱۵,۸۳۴,۱۲۰	۳,۳۵۶,۲۹۳,۵۰۰	۲,۱۹۹,۸۸۶	۱۱,۵۷۹,۱۲۱	-	-
پتروشیمی تندگویان	۱۰۰,۶۴۴	۱,۱۱۶,۷۶۶,۱۲۰	۱,۵۶۶,۳۶۲,۹۹۷	۱,۰۶۰,۸۶۲	۵,۵۸۲,۸۲۲	-	-
بانک ملت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۶۸,۰۹۰,۴۶۶	۲,۳۳۶,۰۵۱,۳۵۱	۲,۱۵۳,۳۴۵	۱۱,۳۲۴,۰۴۷	-	-
ایران خودرو	۲,۹۰۰,۷۱۵	۸,۳۹۶,۷۵۵,۰۳۱	۸,۶۹۳,۷۳۱,۶۷۵	۷,۷۷۶,۸۳۸	۴۱,۹۸۳,۷۷۴	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۶۶۸,۴۰۳	۲۳,۶۹۱,۳۷۹,۹۹۱	۱۹,۰۸۸,۴۰۵,۲۸۵	۲۱,۵۵۶,۵۳۲	۱۱۳,۳۵۶,۰۰۳	-	-
پتروشیمی پردیس	۵۵,۳۳۳	۹,۰۲۸,۸۲۴,۵۶۰	۹,۳۸۲,۸۰۱,۶۹۵	۸,۵۷۷,۲۷۳	۴۵,۱۴۴,۱۲۳	-	-
پتروشیمی شیراز	۲۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۵,۸۹۶,۵۲۰	۴,۳۱۱,۸۳۱,۹۹۰	۲,۵۶۵,۵۴۹	۲۴,۰۲۲,۸۸۲	-	-
پالایش نفت بندر عباس	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۵,۸۳۹,۰۰۰	۱,۵۰۷,۱۵۴	۷,۹۲۲,۵۰۰	-	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	-	-
فروسیس ایران	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-
گ. مدیریت ارزش سرمایه می ب کشوری	-	-	-	-	-	-	-
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	-
کالکسین	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-
نیان الکترونیک	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-
فولاد الیزی ایران	-	-	-	-	-	-	-
گس. و. ت. می پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-
حقاری شمال	-	-	-	-	-	-	-
گروه توسعه مالی مهر آبدگان - غیر فعال	-	-	-	-	-	-	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-
گروه توسعه مالی مهر آبدگان	-	-	-	-	-	-	-
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-
ج. سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه کارخان	-	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	-	-	-	-	-	-	-
	۱۸,۵۴۲,۷۲۳	۱۴۸,۲۳۸,۰۶۵,۳۲۲	۱۳۹,۳۸۲,۷۳۴,۷۶۱	۱۲۷,۶۸۰,۸۱۵	۶۷۲,۰۱۴,۶۷۰	۸,۱۵۶,۰۷۷,۳۰۶	۱۶۹,۸۵۹,۷۵۹,۹۶۷

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

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
صندوق س. اهرمی توان مقیدس	۱,۱۷۶,۰۵۰	۲۴,۶۳۵,۹۶۰,۱۷۳	۲۰,۳۰۰,۱۵۲,۴۵۶	۲۹,۱۳۶,۱۹۷	-	۴,۲۰۶,۶۶۹,۵۲۰	-
صندوق س. سرو سودمند مدیران سهام	۳۱,۳۲۷	۴,۳۹۵,۴۹۰,۳۷۲	۴,۰۹۲,۰۲۷,۵۴۰	۴,۹۹۴,۳۵۲	-	۲۹۸,۴۶۸,۴۸۰	-
صندوق س. صنایع مقید - بخشی	۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۰,۳۶۸,۶۴۰	۵,۰۳۷,۳۲۹,۶۹۲	۶,۲۷۲,۴۱۹	-	۴۰۶,۶۴۶,۵۲۹	-
صندوق س. بخشی صنایع سوزناپ	۱۹۸,۱۹۸	۲,۱۲۰,۰۰۵,۸۸۸	۲,۰۷۵,۵۵۵,۹۳۰	۲,۵۱۷,۴۹۸	-	۴۱,۹۳۲,۴۶۰	-
صندوق سهامی جهش فارابی اهرمی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۳۰,۳۶۳,۸۷۰	۱۲,۳۵۷,۸۶۳,۳۵۴	۱۸,۰۸۵,۹۶۸	-	۲,۸۵۴,۲۱۴,۵۴۸	-
صندوق س. ثروت تارپوش س.	-	-	-	-	-	-	۶۱۸,۵۷۲,۰۲۳
صندوق واسطه گری مالی یکم - سهام	-	-	-	-	-	-	۲,۰۵۵,۵۵۶,۱۴۱
صندوق پالایشی یکم - سهام	-	-	-	-	-	-	۸,۵۳۴,۹۹۵,۷۲۵
		۵۱,۸۲۲,۲۸۸,۹۴۳	۴۳,۸۶۲,۹۵۰,۹۷۲	۶۱,۳۰۶,۲۳۴	-	۷,۹۰۸,۱۳۱,۵۳۷	۱۱,۳۰۹,۱۳۴,۹۰۹

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
استاد خزانه س.م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶۰۹۸	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۴,۲۳۳,۳۸۸	-	۳۵,۷۶۶,۶۱۲	-
مراجعه عام دولت س.خ ۲۰۳۰۲	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۸۲,۳۸۸,۱۲۵	-	۲,۵۱۷,۶۷۱,۸۷۵	-
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۰۷۰۴۰۹۹	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۲۳۳,۷۹۰	-	۱,۶۷۶,۲۱۰	-
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۰۸۰۷۰۷۰۹۹	۶۲	۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۵۰۱,۰۰۲۲	-	۱,۴۹۸,۹۶۸	۴,۵۱۱,۳۲۴,۸۰۸
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۰۹۰۶۰۹۹	۴۱	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۰۹,۳۹۲	-	۱,۷۹۰,۶۰۸	۸۹۵,۷۲۲,۸۸۵
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۱۰۲۵۰۹۹	۶۷	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۵۳,۳۴۲	-	۴,۸۴۶,۶۵۸	۷۵۷,۶۳۳,۶۵۶
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۰۳۰۵۲۲۰۰۰	۵۵,۴۷۹	۵۲,۷۳۸,۵۸۵,۵۵۷	۴۶,۶۱۸,۶۵۰,۴۹۷	۹,۵۲۵,۰۲۵	۶,۱۱۰,۴۱۰,۰۳۵	۱۶,۷۱۳,۶۸۸,۰۵۰
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۰۳۰۷۲۳۰۰۰	۱۵۸,۴۰۹	۱۴۵,۳۹۹,۹۷۶,۴۸۰	۱۲۶,۱۱۳,۸۱۷,۶۲۴	۲۶,۳۵۲,۳۷۹	۱۹,۲۵۹,۷۲۶,۵۷۷	۴,۵۹۴,۷۷۰,۳۹۹
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۰۳۰۸۲۱۰۰۰	۳۱۸,۴۰۰	۱۹۱,۵۲۶,۶۴۴,۰۰۰	۱۷۰,۳۹۰,۰۵۱,۵۰۲	۳۴,۷۱۳,۹۹۶	۲۱,۱۰۱,۸۶۸,۵۰۲	۱۰,۸۹۰,۵۶۶,۹۳۱
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۰۳۰۶۲۶۰۰۰	۱۳۶,۷۰۰	۱۱۵,۳۷۱,۵۲۰,۶۲۰	۱۰۳,۳۷۶,۸۳۵,۸۶۴	۲۰,۷۴۳,۳۶۷	۱۱,۹۷۲,۳۲۱,۳۸۹	۲,۵۳۸,۱۰۷۰۹۶
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۰۳۰۴۱۸۰۰۰	۸,۸۰۰	۸,۲۳۳,۱۲۸,۰۰۰	۷,۳۲۲,۰۱۰,۹۷۴	۱,۵۲۸,۵۰۳	۱,۰۹۹,۵۸۸,۵۲۳	۵,۸۲۳,۵۳۲,۸۸۹
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۰۳۱۰۲۴۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۰۸,۳۹۵,۹۸۰,۳۵۶	۸۹,۰۰۰,۲۷۱,۸۱۵۹	۱۹,۶۴۶,۶۵۷	۱۹,۳۷۲,۶۱۵,۵۴۰	۱,۵۶۸,۲۳۲,۷۲۸
مراجعه عام دولت س.خ ۲۰۳۰۵۰۳	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۷۵,۸۸۳,۵۹۲	-	۱۲۴,۱۱۶,۴۰۷	-
مراجعه عام دولت س.خ ۲۰۳۰۷۲۴۰۰۰	۲۶۳,۳۰۰	۲۵۰,۶۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۳۶۰,۸۱۲,۸۷۶	۱۹,۶۱۶,۲۱۵	۲۸۱,۱۷۰,۷۰۹	(۱,۳۸۸,۳۵۳,۱۵۱)
مراجعه عام دولت س.خ ۲۰۳۰۴۰۶	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۵۸,۶۶۸,۶۸۰	-	۱۴۱,۳۳۱,۳۲۰	-
مراجعه عام دولت س.خ ۲۰۳۰۵۰۲	۳۴۰,۰۰۰	۳۰۴,۲۵۸,۲۵۰,۰۰۰	۳۱۳,۰۴۸,۹۶۳,۲۶۵	۳۵,۱۹۹,۴۴۲	(۸,۶۲۵,۹۱۲,۷۰۷)	-
مراجعه عام دولت س.خ ۲۰۳۰۹۰۹	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۷۷۲,۳۲۷,۶۲۳	۲۳,۶۸۸,۱۲۵	(۳,۰۹۶,۰۱۵,۷۴۸)	-
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۰۳۰۲۳۵۰۰۲	۱۷۱,۵۰۰	۱۰۲,۱۲۵,۳۷۱,۰۰۰	۹۲,۱۲۱,۰۱۹,۸۸۸	۱۸,۵۱۰,۱۶۷	۹,۹۸۵,۷۴۰,۹۴۵	-
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۰۳۰۹۰۶۰۹۸	-	-	-	-	-	۹۹۰,۵۰۳۴۶
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۰۳۰۱۱۰۰۹۹	-	-	-	-	-	۱,۶۲۳,۹۶۹,۸۷۵
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۰۳۰۱۱۱۰۰۹۹	-	-	-	-	-	۶۹۳,۸۵۶,۸۶۸
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۰۳۰۱۱۲۱۵۰۹۹	-	-	-	-	-	۸۶۶,۶۵۵,۷۲۲
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۰۳۰۲۳۱۰۰۹۹	-	-	-	-	-	۵۶۷,۵۰۲,۹۳۲
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۰۳۰۶۰۶۰۹۹	-	-	-	-	-	۱,۶۰۶,۳۲۲,۱۲۷
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۰۳۰۲۱۸۰۰۹۹	-	-	-	-	-	۳۵۴,۱۲۹,۶۲۸
استاد خزانه س.م ۹۹ بودجه ۲۰۳۰۳۱۶۰۰۹۹	-	-	-	-	-	۲,۱۶۶,۳۷۲,۴۴۳
مراجعه عام دولت س.خ ۲۰۳۰۶۲۴۰۰۰	-	-	-	-	-	(۳۲۹,۴۳۶,۶۵۱)
	۱,۷۴۰,۱۵۸	۱,۵۴۴,۴۸۱,۳۴۶,۰۱۳	۱,۴۴۳,۹۸۹,۵۸۹,۶۱۴	۲۰۹,۵۲۴,۰۷۶	۸۰,۳۸۲,۳۲۲,۳۲۳	۴۴,۹۵۴,۳۴۹,۵۶۱

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

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۷-۱	ریال (۱۷,۹۶۳,۰۴۶,۳۴۲)	ریال ۳۰,۷۹۸,۸۷۰,۶۰۸
۱۷-۲	ریال ۸۲,۱۵۳,۶۰۹,۹۸۵	ریال ۱۰۸,۴۲۶,۱۳۸,۶۷۵
۱۷-۳	ریال (۲,۵۶۹,۱۶۰,۱۶۴)	ریال (۵۰۷,۹۶۶,۱۹۹)
	۶۱,۶۲۱,۴۰۳,۴۷۹	۱۳۸,۷۱۷,۰۴۳,۰۸۴

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس، یا فرابورس، به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری سپه	۱	۴,۳۰۹	۴,۳۸۸	۴	۲۲	(۱۰۵)
ج.ا.هن و فولاد غدیر ایرانیان	۵۵,۶۹۴	۲۹۹,۰۷۶,۷۸۰	۳۰۵,۲۲۵,۸۹۶	۲۸۴,۱۲۳	۱,۴۹۵,۳۸۴	(۸,۱۲۸,۶۲۳)
شرکت س استان گیلان	۲۲,۲۱۶,۳۷۱	۱۱,۶۲۰,۶۹۸,۵۶۶	۹,۶۲۶,۲۹۶,۱۷۴	۱۱,۰۳۱,۶۶۴	۵۸,۱۰۲,۴۹۲	۱,۹۲۵,۲۵۹,۳۳۵
مخابرات ایران	۴۲۹,۳۶۹	۳,۵۲۵,۱۱۹,۴۹۰	۴,۳۱۵,۰۹۲,۱۱۲	۳,۳۴۸,۸۶۴	۱۷,۶۲۵,۵۹۷	(۸۱۰,۹۲۷,۰۸۳)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳۹,۷۳۶	۶۸۷,۴۳۲,۸۰۰	۶۲۲,۱۱۸,۳۳۵	۶۵۳,۰۶۱	۳,۴۳۷,۱۶۴	۶۱,۲۲۴,۳۴۰
گروه مینا (سهامی عام)	۳۰,۰۰۰	۳۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۷۵۰,۹۰۰	۳۲۹,۴۶۰	۱,۷۳۴,۰۰۰	(۳۱۰,۱۴۳,۳۶۰)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۶۲,۷۰۷	۳۲۴,۱۹۵,۱۹۰	۳۳۵,۶۶۳,۰۲۷	۳۰۷,۹۸۵	۱,۶۲۰,۹۷۶	(۱۳,۳۹۶,۷۹۸)
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۷۰۷,۸۰۰	۱,۱۷۱,۴۰۹,۰۰۰	۱,۲۹۴,۸۳۹,۶۸۰	۱,۱۱۲,۸۳۹	۵,۸۵۷,۰۴۵	(۱۳۰,۴۰۰,۵۶۴)
آئنی بیوتیک سازی ایران	۱	۲۱,۵۰۰	۲۰,۵۷۸	۲۰	۱۰۸	۷۹۴
سیمرغ	۲,۳۴۵,۷۴۵	۳,۳۱۶,۹۶۵,۳۶۵	۳,۱۷۶,۸۱۱,۶۴۸	۳,۱۵۱,۱۱۷	۱۶,۵۸۴,۸۲۷	۱۲۰,۴۱۷,۷۷۳
شرکت س استان آذربایجان غربی	۳۶,۳۸۷,۳۴۶	۱۸,۹۹۴,۱۴۲,۴۱۲	۱۵,۷۳۴,۷۷۲,۷۳۰	۱۸,۰۴۴,۴۳۵	۹۴,۹۷۰,۷۱۲	۳,۱۴۶,۸۵۴,۵۴۵
س.س.س. سهام عدالت استان کرمان	۹۰,۵۸۸,۸۱۷	۴,۶۷۴,۳۴۹,۵۷۲	۳,۸۷۲,۱۱۴,۳۲۶	۴,۴۴۰,۶۲۲	۲۴,۳۷۱,۷۴۸	۷۷۴,۴۲۲,۸۶۶
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۵۷۷,۷۷۸	۹۰۳,۶۴۴,۷۹۲	۹۳۴,۴۰۷,۰۰۰	۸۵۸,۴۶۳	۴,۵۱۸,۲۴۴	(۳۶,۱۳۸,۸۹۵)
سیمان سپاهان	۲,۱۳۱,۰۶۱	۱۸,۳۲۷,۱۲۴,۶۰۰	۲۲,۴۹۶,۳۲۳,۳۲۷	۱۷,۴۱۰,۷۶۸	۹۱,۶۳۵,۶۲۳	(۲,۲۷۸,۲۴۵,۱۱۸)
کاسیمین	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۸,۵۴۷,۵۱۵	۲,۷۰۲,۷۵۰	۱۴,۲۲۵,۰۰۰	(۲,۲۵۰,۲۷۵,۴۶۵)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۸۸,۷۴۴	۱,۷۷۳,۸۷۹,۳۸۰	۲,۰۴۷,۵۱۹,۳۷۰	۱,۶۵۵,۱۸۵	۸,۸۶۹,۳۹۷	۱۴,۶۶۲,۲۱۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۳۵,۲۳۵,۳۵۰	۲۲,۹۸۸,۱۹۵,۸۱۷	۲۲,۳۵۸,۴۷۴	۱۱۷,۶۷۶,۱۷۷	۴۰۷,۰۰۰,۴۸۸۲
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۷,۹۱۶,۱۶۱	۶,۱۷۸,۷۷۷,۷۷۵	۵,۴۴۱,۵۲۰	۲۸,۶۳۱,۵۸۱	(۴۸۴,۹۶۲,۷۱۵)
پالایش نفت اصفهان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۷,۴۱۸,۶۹۰	۵۱۹,۷۷۷,۹۶۶	۳۸۷,۰۴۸	۲۰,۳۷۰,۰۹۳	(۱۱۴,۸۰۳,۴۱۷)
ملی صنایع مس ایران	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۳,۸۳۵,۳۳۴	۹۴۲,۴۰۰	۴,۹۶۰,۰۰۰	۱۰۲,۳۶۲,۳۶۶
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۶۰۴,۳۰۹	۴,۲۱۷,۳۷۸,۸۲۰	۴,۱۷۷,۶۲۳,۱۹۸	۴,۰۰۶,۵۱۰	۲۱,۰۸۶,۹۹۴	۱۴,۶۶۲,۲۱۸
فولاد خوزستان	۵۰۱,۶۶۷	۱,۳۱۳,۳۶۴,۲۰۶	۱,۶۷۷,۰۶۷,۸۳۹	۱,۲۴۷,۶۹۶	۶,۵۶۶,۸۲۱	(۳۷۱,۵۱۸,۱۵۰)
شرکت س استان کردستان	۲۱,۳۴۱,۷۱۴	۱۱,۱۱۴,۷۶۴,۶۵۱	۹,۲۰۷,۱۹۳,۱۶۷	۱۰,۵۵۹,۰۲۶	۵۵,۵۷۳,۸۲۳	۱,۸۴۱,۳۸۸,۶۳۵
پتروشیمی خراسان	۱۵۰,۰۰۰	۲۰۱,۵۰۳,۰۰۰	۲,۲۷۶,۷۲۲,۳۱۷	۱,۹۹۹,۹۸۸	۱۰,۵۴۶,۳۵۰	(۱۸۳,۹۹۸,۶۵۵)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳۸,۸۰۶	۳۱۸,۲۰۹,۲۰۰	۳۸۵,۷۵۱,۰۴۳	۳۰۲,۳۹۹	۱,۵۹۱,۰۴۶	(۶۹,۴۲۵,۱۸۸)
پتروشیمی تندگوین	۷۳۳,۱۳۷	۸,۳۶۹,۷۸۵,۳۶۰	۱۱,۲۹۸,۵۷۱,۲۷۵	۷,۸۵۴,۳۶۶	۴۱,۳۴۸,۹۲۷	(۳۰,۷۷۹,۹۱۱,۱۳۸)
بانک ملت	۷,۷۱۱,۸۹۳	۱۶,۳۴۹,۲۱۳,۱۶۰	۱۷,۲۴۴,۱۸۸,۰۸۰	۱۵,۵۳۱,۷۵۳	۸۱,۷۴۶,۰۶۶	(۹۹۲,۲۵۲,۷۳۹)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۵,۴۱۹	۲,۷۰۸,۳۸۰,۰۰۰	۳,۹۹۵,۳۵۲,۴۲۲	۲,۵۷۲,۹۶۱	۱۳,۵۴۱,۹۰۰	(۱,۳۰۲,۰۸۸,۳۸۳)
ایران خودرو	۱۰,۹۸,۳۸۵	۲,۸۱۱,۶۰۹,۶۰۰	۳,۲۹۰,۵۳۵,۱۲۵	۲,۶۷۱,۰۲۹	۱۴,۰۵۸,۰۴۸	(۴۹۵,۶۵۲,۶۰۲)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۰۴	۴,۰۳۴,۷۲۰	۴,۶۲۱,۵۳۷	۳,۸۳۳	۲۰,۱۷۴	(۶۱۰,۸۲۴)
فولاد مبارکه اصفهان	۷,۹۷۱,۹۲۲	۳۳,۵۱۳,۹۶۰,۰۸۸	۳۲,۸۸۸,۳۳۶,۲۷۷	۳۱,۸۳۸,۳۲۲	۱۶۷,۵۶۹,۸۰۰	۴۴۳,۳۱۵,۲۷۹
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۷۵۰,۰۰۰	۴۰۴,۳۵۰,۰۰۰	۴۸۲,۷۰۹,۲۵۰	۳۸۴,۰۳۸	۲۰,۲۱,۲۵۰	۱۹,۱۴۵,۴۶۲
بانک سینا	۱,۲۶۰,۶۴۴	۲,۵۳۳,۸۹۴,۴۴۰	۲,۷۴۴,۳۷۳,۴۴۰	۲,۴۰۷,۲۰۰	۱۲,۶۶۹,۴۷۲	(۳۲۵,۵۵۵,۴۷۲)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۴,۴۲۲,۹۴۷	۴,۸۲۰,۴۲۵	۲۰,۱۰۷,۵۰۰	(۳۸۶,۸۵۰,۸۷۲)
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۹۹,۹۹۹	۱,۸۳۳,۹۹۰,۸۳۰	۱,۶۸۹,۷۸۲,۶۱۳	۱,۷۴۲,۳۹۱	۹,۱۶۹,۹۵۴	۱۳۳,۲۹۵,۱۷۲
کشتیرانی دریای خزر	۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۰۲,۵۴۷,۸۸۴	۳,۹۲۷,۷۵۰	۲۰,۷۲۵,۰۰۰	(۲,۷۸۲,۳۱۰,۶۳۴)
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۹,۹۴۹,۷۲۰	۱۰,۳۱۷,۹۹۵,۱۸۴	۸,۵۴۷,۱۶۹,۲۶۰	۹,۸۰۲,۰۹۵	۵۱,۵۸۹,۹۷۶	۱,۷۰۹,۳۳۳,۸۵۳
فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۹۱۰,۶۱۹	۱۲,۸۹۶,۶۷۸,۲۵۰	۲۰,۸۷۷,۸۹۵,۸۹۱	۱۲,۲۵۱,۸۴۴	۶۴,۴۸۳,۳۹۱	(۸۰,۵۷۹,۹۵۳,۸۷۶)
سرمایه گذاری صدرتأمین	۷۱۰,۲۷۹	۶۲۴,۵۲۰,۷۱۰	۵۳۶,۷۵۹,۵۳۲	۵۹۲,۲۹۵	۳,۱۲۲,۶۰۲	۸۲۰,۴۵,۴۴۷
پالایش نفت تهران	۵۶۷,۲۷۳	۱,۲۷۰,۶۹۱,۵۲۰	۱,۸۸۶,۱۹۶,۸۴۳	۱,۲۰۷,۱۵۷	۶,۳۵۳,۴۵۸	(۶۲۳,۰۶۵,۹۱۸)
بین المللی توسعه صنایع معادن غدیر	۵۰,۸۰۰	۲۶,۶۷۰,۰۰۰	۲۷,۶۸۵,۴۹۵	۲۵,۳۳۶	۱۳۳,۳۵۰	(۱,۱۷۲,۱۸۱)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۰۰,۰۰۰	۵,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۴,۴۶۱,۰۵۰	۵,۲۸۹,۶۰۰	۲۷,۸۴۰,۰۰۰	(۵۶۹,۵۹۰,۶۵۰)
س.س.س. سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۲,۳۸۱,۸۵۰	۶,۳۶۶,۹۱۱,۰۴۰	۵,۲۷۴,۱۸۹,۹۳۲	۶,۰۴۸,۵۶۵	۳۱,۸۳۴,۵۵۵	۱۰,۵۴۸,۳۷۳,۸۸۸
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-
ج. سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-
	۲۳۲,۲۰۸,۴۸۵,۷۳۶	۲۴۸,۷۸۹,۸۹۱,۵۸۷	۲۲۰,۵۹۸,۰۶۱	۱,۱۶۱,۰۴۲,۴۳۰	(۱۷,۹۶۳,۰۴۶,۳۴۲)	۳۰,۷۹۸,۸۷۰,۶۰۸

ارقام تکراریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گسزارش

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۱۹۶,۱۱۲,۱۰۷	۶,۶۳۰,۶۸۰,۹۲۲	۶,۱۷۷,۱۹۹	۲۷,۴۴۴,۲۴۱,۸۲۹	۲۴,۰۸۱,۰۹۹,۹۵۰	۳۷,۲۸۵	۰۳۱۱۰۱-۰۰	استاد خزانه-م بودجه ۹
۳,۵۲۳,۲۶۲,۷۳۶	۵,۷۴۳,۸۳۸,۷۴۱	۵,۲۱۶,۵۵۰	۲۳,۰۳۱,۹۰۸,۷۰۹	۲۸,۷۸۰,۹۶۴,۰۰۰	۳۱,۶۰۰	۰۳۱۱۱۵-۰۰	استاد خزانه-م بودجه ۱۰
-	۲,۰۱۲,۸۵۶,۴۶۳	۲,۶۴۶,۲۵۹	۱۴,۶۹۸,۷۹۳,۷۴۱	۱۴,۷۰۱,۴۴۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۰	۰۳۰۸۱۴-۰۱	استاد خزانه-م بودجه ۶
۸,۰۷۷,۳۵۴,۱۹۴	۱۳,۱۵۲,۵۶۶,۳۳۱	۱۲,۰۰۹,۵۴۰	۵۳,۰۹۴,۹۵۷,۱۲۹	۶۶,۲۵۹,۵۳۳,۰۰۰	۶۹,۹۹۰	۰۳۰۹۱۲-۰۰	استاد خزانه-م بودجه ۷
۳۱,۳۵۶,۱۸۵,۱۹۳	۱۲,۲۷۳,۴۶۲,۴۱۷	۱۱,۷۱۳,۰۹۰	۵۲,۳۳۸,۷۶۸,۲۹۳	۶۴,۶۲۳,۹۴۳,۸۰۰	۶۷,۰۸۶	۰۳۰۸۲۱-۰۰	استاد خزانه-م بودجه ۱
۲۳,۰۵۷,۱۶۷,۳۰۴	۱۴,۷۸۲,۸۷۷,۴۸۳	۱۳,۷۹۷,۴۶۵	۶۱,۳۲۷,۲۷۰,۳۰۲	۷۶,۱۲۳,۹۴۵,۲۵۰	۸۲,۶۸۵	۰۳۱۰۲۴-۰۰	استاد خزانه-م بودجه ۲
۴,۵۸۴,۷۷۷,۲۳۱	۱۰,۰۹۴,۵۵۳,۴۵۱	۷,۷۶۲,۶۳۷	۳۲,۷۲۶,۰۲۳,۳۳۲	۴۲,۸۲۸,۳۳۹,۴۲۰	۴۳,۱۸۲	۰۳۰۹۱۹-۰۰	استاد خزانه-م بودجه ۸
۵۹,۵۲۴,۱۲۸	۱۸,۶۷۳,۰۶۱,۶۰۷	۲۷,۲۶۴,۴۵۶	۱۳۱,۷۲۴,۲۵۸,۷۳۷	۱۵۰,۴۲۴,۵۸۴,۸۰۰	۱۸۳,۳۴۴	۰۴۰۳۲۶-۰۱	استاد خزانه-م بودجه ۳
۱,۶۲۴,۳۴۵,۵۹۰	۳۰۷,۹۴۴,۱۷۵	۶,۹۰۸,۳۴۴	۳۷,۸۰۰,۱۴۷,۴۸۱	۳۸,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۵۰۰	۰۴۰۴۰۸-ش.خ	مراجعه عام دولت ۱۱۲
-	۱,۶۷۱,۰۶۰,۹۶۷	۲,۰۷۷,۳۰۶	۹,۷۸۷,۸۶۱,۷۲۷	۱۱,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۰۰	۰۴۰۵۲۰-۰۱	استاد خزانه-م بودجه ۳
۹,۸۹۵,۹۱۰,۶۴۶	۱,۵۹۹,۵۵۰,۰۲۹	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۳۷۱,۴۴۹,۹۷۱	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰		صکوک مراجعه فخور ۰۴۱۲-بدون ضامن
۳,۷۸۰,۷۱۷,۱۵۰	(۴,۴۵۱,۱۹۳,۰۷۵)	۳۴,۴۷۵,۹۲۵	۱۹۴,۶۲۸,۷۱۷,۱۵۰	۱۹۰,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰۴۰۴۱۰-ش.خ	مراجعه عام دولت ۱۳۱
۶۶,۸۸۵,۲۱۵	(۷۶۹,۳۶۰,۵۲۸)	۴,۹۷۵,۳۱۲	۲۸,۳۱۴,۳۸۵,۲۱۵	۲۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰۴۱۱۱۰-ش.خ	مراجعه عام دولت ۱۳۲
۶۵,۷۵۱,۱۷۲	۱,۵۶۵,۱۱۶,۲۷۲	۵,۳۳۲,۵۵۶	۲۷,۸۵۰,۵۵۱,۱۷۲	۲۹,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰۵۰۴۱۰-ش.خ	مراجعه عام دولت ۱۳۳
-	(۱۱۰,۹۷۷,۳۵۶)	۴۸۰,۶۲۱	۲,۷۶۲,۱۹۶,۷۳۵	۲,۶۵۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰۵۰۵۰۴-ش.خ	مراجعه عام دولت ۱۴۰
-	۷۰۱,۷۳۷,۸۱۹	۱۰,۶۷۲,۱۸۱	۵۸,۱۶۸,۶۰۰,۰۰۰	۵۸,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰۳۱۰۰۹-ش.خ	مراجعه عام دولت ۱۴۲
-	(۱,۷۲۴,۱۵۵,۷۳۳)	۱۳,۸۹۳,۳۵۶	۷۸,۳۶۳,۲۶۲,۳۷۷	۷۶,۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۵۰۰	۰۴۱۰۰۹-ش.خ	مراجعه عام دولت ۱۴۳
۱۷۱,۳۶۸,۹۳۴	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه-م بودجه ۲۰-۹۸
۶۵۶,۸۰۲,۸۱۳	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ
۷۰,۳۶۰,۳۴۱	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه-م بودجه ۷-۹۹
۱۰,۵۷۵,۰۵۳	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه-م بودجه ۱۰-۹۹
۶,۶۴۳,۰۵۲	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه-م بودجه ۱۱-۹۹
۱۰,۴۳۸,۷۱۷	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه-م بودجه ۱۴-۹۹
۱۱۸,۶۹۷,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه-م بودجه ۳۰-۵۲۲
۱۵,۶۷۴,۸۴۰,۱۲۰	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه-م بودجه ۳۰-۷۲۳
۱۲,۴۲۷,۳۵۱,۴۵۱	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه-م بودجه ۳۰-۶۲۶
۱,۱۶۲,۲۹۹,۸۲۲	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه-م بودجه ۳۰-۴۱۸
(۱۲,۸۸۰,۷۵۹,۰۲۴)	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ
۷۰۹,۹۲۷,۳۸۶	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۱۷-ش.خ
۱۰۸,۴۲۶,۱۳۸,۶۷۵	۸۲,۱۵۳,۶۰۹,۹۸۵	۱۹۴,۴۰۲,۷۹۷	۹۹۲,۳۳۳,۳۹۳,۹۰۰	۱,۰۷۲,۶۶۸,۵۵۰,۲۲۰			

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال		
(۳۰۵,۱۵۱,۵۹۴)	(۹۴۰,۸۹۷,۸۱۰)	۲۲	۱۳,۸۲۹,۶۷۳	۱۲,۵۷۳,۱۰۸,۳۹۳	۱۱,۶۶۶,۰۴۰,۱۷۸	۷۳,۰۲۷	صندوق س. اهرمی توان مقدس
(۳۴۶,۹۷۴,۱۶۴)	(۲۲۹,۹۰۰,۷۶۹)	-	۴۱,۵۲۹,۰۷۷	۱۸,۳۳۸,۱۲۰,۶۹۲	۱۸,۱۲۹,۷۲۹,۰۰۰	۱۱۰,۰۲۴	صندوق واسطه گری مالی یکم سهام
-	(۴۵,۳۲۷)	-	۲,۵۷۹	۲,۳۱۴,۱۲۸	۲,۱۷۱,۴۰۰	۱۴۱	صندوق س. شاخصی کبان س
(۱۶۶,۰۹۳,۰۰۵)	(۱,۳۹۸,۳۱۶,۲۵۸)	-	۶,۲۶۷,۶۲۵	۶,۶۷۰,۰۹۸,۶۴۳	۵,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	صندوق سهامی جهش فارابی-اهرمی
۳۱۰,۳۵۲,۵۴۴	-	-	-	-	-	-	صندوق س. مرسودمند مدیران سهام
(۵۰۷,۹۶۶,۱۹۹)	(۲,۵۶۹,۱۶۰,۱۶۴)	۲۲	۴۱,۶۲۸,۹۵۴	۳۷,۵۸۳,۴۹۱,۷۶۶	۳۵,۰۵۵,۹۶۰,۵۷۸	۱,۴۸۰,۳۲۲	

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گنجوازش

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

۱۸- سود سهام
درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل جمع	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
مخابرات ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۴۲۱,۳۶۹	۳۵۴	۱۵۱,۹۹۶,۴۲۶	(۵,۹۹۹,۸۶۷)	۱۴۵,۹۹۶,۵۵۹	۲,۷۲۳,۰۵۹
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۱,۴۵۳,۴۶۲	۱,۱۹۰	۱,۷۲۹,۶۱۹,۷۸۰	(۱,۱۹۰)	۱,۷۲۹,۶۱۸,۵۹۰	۱,۶۱۶,۳۴۳,۰۰۰
بانک سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۱۰	۱,۲۶۰,۶۴۴	۴۸	۶۰,۵۱۰,۹۱۲	-	۶۰,۵۱۰,۹۱۲	۲۶,۰۰۰,۰۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۳۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۸۳,۳۴۳)	۱۳,۲۱۶,۶۵۷	۱۶,۸۹۰,۳۲۳
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۲۹,۷۴۶	۲,۹۲۰	۱۱۶,۰۲۹,۱۲۰	-	۱۱۶,۰۲۹,۱۲۰	۲۳۴,۲۸۴,۳۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۱۵۱,۳۰۳	۳,۰۰۰	۴۵۳,۹۰۰,۰۰۰	-	۴۵۳,۹۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۳۵۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۶۰,۰۰۰	۳۷۰	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	-	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۷۴,۲۹۴	۶,۵۰۰	۴۸۲,۹۱۱,۰۰۰	-	۴۸۲,۹۱۱,۰۰۰	۱۶۳,۴۴۶,۸۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۲۳۵,۶۶۶	۳,۲۸۶	۷۷۸,۲۷۶	-	۷۷۸,۲۷۶	-
سیمان سپاهان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۱۸	۴۲۲,۲۲۰	۲,۳۹۵	۱,۵۲۸,۱۱۶,۹۰۰	-	۱,۵۲۸,۱۱۶,۹۰۰	-
پالایش نفت اسفهان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۱۰۰,۲۲۶	۶۱۰	۶۱,۱۳۷,۸۶۰	-	۶۱,۱۳۷,۸۶۰	-
فولاد مبارکه اسفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۲,۸۶۱,۳۲۳	۴۰۰	۱,۱۴۴,۷۸۸,۰۰۰	(۷,۷۸۷,۵۳۳)	۱,۱۳۶,۹۸۱,۴۵۷	۱,۱۱۴,۴۹۸,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۵۰۱,۶۶۷	۲۵۵	۱۲۷,۸۲۵,۰۸۵	(۲,۰۶۸,۸۶۹)	۱۲۵,۷۵۶,۲۱۶	۱۲۵,۴۱۶,۷۵۰
کالیمین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۹۱۳,۴۶۷)	۲۳۸,۰۸۶,۵۳۳	۹۷,۹۸۶,۵۷۷
سیمان صوفیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۲	۶۸۰,۰۰۰	۵۶۰۰	۳۸۰,۸۰۰,۰۰۰	-	۳۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۵۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۷,۷۱۱,۸۹۳	۸۲	۶۲۲,۳۷۵,۲۲۶	-	۶۲۲,۳۷۵,۲۲۶	۱۳۴,۰۸۲,۷۸۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۵۰,۳۴۱)	۲۱۷,۶۴۹,۶۵۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۱,۴۵۳,۵۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۶	۵۵,۹۳۴	۲۷,۵۰۰	۱,۵۳۸,۱۵۷,۵۰۰	-	۱,۵۳۸,۱۵۷,۵۰۰	۴۵۰,۳۰۰,۱۵۰۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۳۴۴	۷۰۰	۲۷۵,۸۰۰	-	۲۷۵,۸۰۰	۳۱۳,۱۹۷,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۵۳۷	۱,۰۷۴,۳۳۹,۹۲۱	-	۱,۰۷۴,۳۳۹,۹۲۱	۴۹۰,۵۱۵,۲۳۸
س.ص.بازنشتی گاز کانک بانگها	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۷۰۷,۸۰۰	۲۵۰	۱۷۶,۹۵۰,۰۰۰	-	۱۷۶,۹۵۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری تارویی تاسین	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۳۵,۳۱۹	۳,۰۰۰	۴۰۶,۲۵۷,۰۰۰	(۵۵,۰۸۱,۶۱۸)	۳۵۱,۱۷۵,۳۸۲	۱۳۱,۲۳۴,۲۶۵
نفت سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۱۹۲,۹۴۴	۶۰۰	۱۱۵,۷۶۶,۳۰۰	-	۱۱۵,۷۶۶,۳۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش دریای خزر	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۰	۱,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد کوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱,۹۱۰,۶۱۹	۱,۶۴۰	۳,۱۱۴,۳۰۸,۹۷۰	-	۳,۱۱۴,۳۰۸,۹۷۰	۲۲۴,۵۰۶,۰۲۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۲۷,۳۸۵	۴,۶۶۰	۱۲۰,۸۱۴,۱۰۰	-	۱۲۰,۸۱۴,۱۰۰	۱,۰۸۵,۵۸۴,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۷,۶۵۸,۱۸۲	۲۶۰	۱,۹۹۱,۱۲۷,۳۲۰	(۲۹)	۱,۹۹۱,۱۲۷,۲۹۱	-
سیمرغ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۱۵۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صدرنامین	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۷۱۰,۴۹	۱۵۰	۶۷,۴۶۶,۵۵۰	(۸,۵۲۳,۹۰۴)	۵۸,۹۴۲,۶۴۶	۹۸,۲۰۹,۰۰۰
پتروشیمی تندگوین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۶	۸۳۴,۷۸۱	۱,۹۰۰	۱,۵۸۶,۰۸۳,۹۰۰	-	۱,۵۸۶,۰۸۳,۹۰۰	۱,۳۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱۱۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴۴۰,۱۷۶,۰۰۰	-	۴۴۰,۱۷۶,۰۰۰	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۱۹۹,۹۹۹	۱,۳۵۰	۲۶۹,۹۹۸,۶۵۰	-	۲۶۹,۹۹۸,۶۵۰	-
آلتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۱	۱,۹۲۰	۱,۹۲۰	(۷۷)	۱,۸۴۳	-
گنبدبیت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۳۸,۸۰۶	۱,۱۹۰	۴۶,۱۷۹,۱۴۰	-	۴۶,۱۷۹,۱۴۰	۳۱,۳۰۰,۰۰۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۲,۳۰۰,۸۲۵	۱,۰۶۰	۲,۱۵۳,۶۷۴,۵۰۰	-	۲,۱۵۳,۶۷۴,۵۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
بین المللی توسعه مس معادن غدیر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱,۴۳۹	۲۲۰	۴۲۸,۷۸۰	-	۴۲۸,۷۸۰	-
گروه توسعه مالی مهربانندگان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۷۵,۰۰۰	۶۷۰	۵۰,۳۵۰,۰۰۰	-	۵۰,۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۶,۴۴۶,۶۴۶
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۵,۲۸۸,۰۴۰
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۵,۷۲۵,۵۵۴
گروه انتخاب انکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-	-	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰
بابت اعمال سود شرکت س استان آذربایجان غربی (وساغری ۱)	-	-	-	-	۳۵۰۱,۳۹۴,۲۲۲	-	۳۵۰۱,۳۹۴,۲۲۲	۳,۲۲۸,۴۸۶,۱۶۴
بابت اعمال سود شرکت س استان گیلان (وسگیلا ۱)	-	-	-	-	۲,۱۵۷,۰۰۰,۴۳۷,۰۰۹	-	۲,۱۵۷,۰۰۰,۴۳۷,۰۰۹	۲,۱۱۸,۴۸۶,۹۹۲
بابت اعمال سود شرکت س استان کردستان (وسکرد ۱)	-	-	-	-	۲,۰۵۳,۶۲۴,۳۱۵	-	۲,۰۵۳,۶۲۴,۳۱۵	۲,۰۱۶,۷۲۵,۵۳۵
بابت اعمال سود شرکت س استان آذربایجان شرقی (وساشرقی ۱)	-	-	-	-	۱,۹۱۹,۶۷۸,۵۳۶	-	۱,۹۱۹,۶۷۸,۵۳۶	۱,۸۸۵,۱۹۱,۷۷۱
بابت اعمال سود س-سهام عدالت استان کرمانشاه (وسکرشا ۱)	-	-	-	-	۱,۱۸۱,۸۳۱,۳۰۹	-	۱,۱۸۱,۸۳۱,۳۰۹	۱,۱۶۰,۶۰۱,۶۰۹
بابت اعمال سود س-سهام عدالت استان کرمان (وسکرمان ۱)	-	-	-	-	۸۷۱,۶۹۲,۲۵۸	-	۸۷۱,۶۹۲,۲۵۸	۸۵۶,۰۳۵,۰۲۰
					۳۹,۶۹۲,۱۸۹,۳۹۵	(۱۳۰,۶۰۹,۳۲۸)	۳۹,۵۶۳,۵۸۰,۱۵۷	۲۷,۳۳۴,۵۲۸,۵۶۷

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۷۷,۱۷۲,۶۵۴,۸۵۱	۲۳۸,۲۴۳,۹۸۰,۸۰۱	۱۹-۱	سود اوراق مرابحه
۱۴۱,۳۷۷,۵۱۹,۷۱۹	۳۹۷,۶۲۰,۸۶۸,۴۵۲	۱۹-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۱۸,۵۵۰,۱۷۴,۵۷۰	۶۳۵,۸۶۴,۸۴۹,۲۵۳		

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
۱۴۰۲/۰۶/۳۱					ریال	ریال
۱,۹۵۶,۱۳۸,۴۷۴	۱۱,۱۵۲,۸۴۹,۶۲۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸.۰۰٪	۱۸.۰۰٪	۱۱,۱۵۲,۸۴۹,۶۲۲
۰	۱۰,۶۳۰,۲۹۰,۹۳۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۹	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۲۰.۵۰٪	۲۰.۵۰٪	۱۰,۶۳۰,۲۹۰,۹۳۶
۰	۴۰,۲۶۸,۹۳۵,۵۱۹	۱۴۰۲/۰۸/۰۹	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۲۰.۵۰٪	۲۰.۵۰٪	۴۰,۲۶۸,۹۳۵,۵۱۹
۰	۴۶,۶۳۰,۲۵۴,۶۶۵	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۰.۵۰٪	۲۰.۵۰٪	۴۶,۶۳۰,۲۵۴,۶۶۵
۵۹۸,۲۱۳,۹۹۴	۶,۱۴۷,۷۸۲,۳۴۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۲۰.۵۰٪	۲۰.۵۰٪	۶,۱۴۷,۷۸۲,۳۴۳
۵۹۸,۲۱۳,۹۹۴	۶,۱۴۷,۷۸۲,۳۴۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۰.۵۰٪	۲۰.۵۰٪	۶,۱۴۷,۷۸۲,۳۴۳
۳,۹۸۸,۰۹۳,۲۹۶	۴۰,۹۸۵,۲۱۵,۶۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۲۰.۵۰٪	۲۰.۵۰٪	۴۰,۹۸۵,۲۱۵,۶۲۴
۴,۳۰۱,۶۶۶,۴۷۹	۳۴,۷۵۲,۳۲۰,۰۰۳	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۸.۰۰٪	۱۸.۰۰٪	۳۴,۷۵۲,۳۲۰,۰۰۳
۳,۳۱۷,۴۴۵,۷۷۵	۲,۸۸۴,۴۵۵,۰۱۲	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۸.۰۰٪	۱۸.۰۰٪	۲,۸۸۴,۴۵۵,۰۱۲
۶,۵۲۸,۴۵۶,۰۷۵	۶,۹۲۸,۹۰۱,۱۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸.۰۰٪	۱۸.۰۰٪	۶,۹۲۸,۹۰۱,۱۲۹
۵,۳۹۸,۰۸۷,۳۸۱	۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۴۰۲/۰۶/۲۴	۱۸.۰۰٪	۱۸.۰۰٪	۰
۵۰,۴۸۶,۳۳۹,۳۸۳	۳۱,۴۴۶,۳۹۱,۹۶۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۷	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸.۰۰٪	۱۸.۰۰٪	۳۱,۴۴۶,۳۹۱,۹۶۹
۰	۲۶۸,۸۰۱,۶۳۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸.۰۰٪	۱۸.۰۰٪	۲۶۸,۸۰۱,۶۳۶
۷۷,۱۷۲,۶۵۴,۸۵۱	۲۳۸,۲۴۳,۹۸۰,۸۰۱					۲۳۸,۲۴۳,۹۸۰,۸۰۱

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 مخخوز ۰۴۱۲ (ریال)	نرخ اسمی	میانگین بازده تا سررسید قرارداد های منعقد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی اکسیر سودا	عدم وابستگی	صکوک مرابحه شرکت فولاد خوزستان (تعداد)	۱۶۰,۰۰۰	۱۳۰,۶۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۵,۱۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۷.۵٪



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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				تاریخ سرمایه گذاری	نام
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۴,۹۲۴,۲۷۹	۳۷۲,۹۵۰	-	۳۷۲,۹۵۰	۵.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	سپرده کوتاه مدت ۰۵۰۱۲۸۲۷۸۰۶۰۰ بانک کارآفرین
۸,۶۸۰	۵,۱۶۶,۱۲۲	-	۵,۱۶۶,۱۲۲	۵.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	سپرده کوتاه مدت ۹۳۲۰۷۲۳۲۵۱ بانک ملت
-	۴۰۶,۹۹۰,۹۰۸	-	۴۰۶,۹۹۰,۹۰۸	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	سپرده بلند مدت ۹۳۲۱۵۷۹۱۷۳ بانک ملت
-	۷۷۹,۹۷۸,۹۰۰	-	۷۷۹,۹۷۸,۹۰۰	۵.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	حساب جاری ۰۱۰۱۲۸۲۷۷۲۶۰۵ بانک کارآفرین
۲,۲۹۲,۳۶۲	۵۷۰,۹۲۷,۶۶۳	-	۵۷۰,۹۲۷,۶۶۳	۵.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۸۱۰۰۱۲۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد
۴,۰۲۲,۲۳۶,۵۸۰	-	-	-	۲۲.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
۲۸۰,۲۶۱	-	-	-	۵.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۱۵۸۹۰۹۸۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
۶,۲۰۲,۲۲۵	۱,۵۹۵,۷۹۶	-	۱,۵۹۵,۷۹۶	۵.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۰۹	سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۸۵۰۶۸۲۵۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین
۱۵,۴۲۹,۱۰۱	-	-	-	۲۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	سپرده بلند مدت ۱۴۷۹۸۲۶۸۲۵۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین
۲۷۲,۲۲۷,۹۸۳	-	-	-	۲۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	سپرده بلند مدت ۱۴۷۹۸۲۶۸۲۵۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین
۳,۳۲۰,۳۲۲,۵۲۲	-	-	-	۱۹.۹۰٪	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۲۰۲۲۳۱۶۰۰ بانک کارآفرین
۹۴۵۰۰۰۰۰	۳۲۹,۸۶۹,۷۰۴	-	۳۲۹,۸۶۹,۷۰۴	۵.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۳/۰۵	سپرده کوتاه مدت ۳۳۳۸۱۲۷۱۷۷ بانک رفاه
۱,۵۸۱,۶۲۳,۸۳۹	-	-	-	۲۲.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۲ بانک گردشگری
۱۷,۵۱۷,۸۰۸,۲۱۱	-	-	-	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۶/۱۲	سپرده بلند مدت ۲۰۱۴۸۵۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد
۵۰۰,۸۷۲,۶۶۸	۴۶,۸۸۴,۳۸۱	-	۴۶,۸۸۴,۳۸۱	۵.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۹۱۰۱۸۱۰۷۰۷۷۷۰۳ بانک خاورمیانه
۱۰,۶۸۸,۵۳۳,۲۷۸	-	-	-	۲۲.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت ۱۰۰۰۹۱۰۱۸۱۰۷۰۷۷۷۰۳ بانک خاورمیانه
۱۰,۸۵۶,۷۱۲,۳۲۰	۷	-	۷	۲۱.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت ۳۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ بانک رفاه
۳۰۷,۳۷۷,۲۶۰	-	-	-	۲۲.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۲۷	سپرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۹۷۶۶۹۱۳ بانک گردشگری
۱۰,۲۲۳,۱۷۱,۸۶۰	۱۱۵,۰۶۸,۲۹۲	-	۱۱۵,۰۶۸,۲۹۲	۲۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۱	سپرده بلند مدت ۳۴۸۹۱۸۷۵۱ بانک رفاه
۲۴,۶۵۳,۴۱۶,۵۸۶	۱۴,۷۶۳,۹۲۵,۲۹۱	-	۱۴,۷۶۳,۹۲۵,۲۹۱	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۸	سپرده بلند مدت ۱-۶۸۴۵۵۳۷-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
۳۵,۲۷۱,۸۸۵,۷۶۶	۲,۲۶۰,۲۷۲,۹۷۲	-	۲,۲۶۰,۲۷۲,۹۷۲	۲۵.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	سپرده بلند مدت ۱-۱۴۹۶۷۱۸۷-۲۲۰-۲۰۱ بانک پاسارگاد
۳,۵۵۱,۸۵۹,۰۸۵	۱۱,۷۵۷,۷۳۶,۲۱۹	-	۱۱,۷۵۷,۷۳۶,۲۱۹	۲۵.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۰	سپرده بلند مدت ۸۸۲۵۵۳۷۲-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
۵,۵۳۹,۵۳۸,۲۰۸	۱۸۰,۵۷۲,۵۳۴,۲۶۹	-	۱۸۰,۵۷۲,۵۳۴,۲۶۹	۲۶.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۰	سپرده بلند مدت ۱-۹۷۶۶۹۱-۱۴۰۵-۱۱۳ بانک گردشگری
۳,۴۰۶,۳۷۵,۸۴۸	۱۲۰,۲۸۲,۵۳۶,۱۵۳	-	۱۲۰,۲۸۲,۵۳۶,۱۵۳	۲۶.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۰	سپرده بلند مدت ۲-۹۷۶۶۹۱-۱۴۰۵-۱۱۳ بانک گردشگری
۷,۵۰۲,۲۹۲,۳۹۱	۲۱,۱۲۳,۵۲۰,۳۲۲	(۴۲۴,۷۷۸)	۲۱,۱۲۳,۹۴۵,۱۰۰	۲۴.۰۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۷	سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۶۳۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰ بانک کارآفرین
۲,۴۵۷,۹۱۷,۴۶۱	۲,۸۵۱,۰۲۵,۲۶۷	(۶,۱۵۷,۸۵۲)	۲,۸۵۷,۱۹۳,۱۱۹	۲۲.۵۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۲۳	سپرده بلند مدت ۱۰۰۰۹۱۰۱۸۱۰۷۰۷۷۷۰۳ بانک خاورمیانه
-	۲۲۰,۵۴۷,۹۱۴,۵۱۹	-	۲۲۰,۵۴۷,۹۱۴,۵۱۹	۲۵.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	سپرده بلند مدت ۲-۱۳۰۷۰۱۲۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد
-	۳,۱۷۲,۶۵۷,۵۳۲	-	۳,۱۷۲,۶۵۷,۵۳۲	۲۲.۵۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۰	سپرده بلند مدت ۹۹۴۵۹۳۰۶۳۷ بانک ملت
-	۹,۱۶۰,۷۱۴,۵۳۷	-	۹,۱۶۰,۷۱۴,۵۳۷	۲۵.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	سپرده بلند مدت ۲-۸۸۲۵۵۳۷-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
-	۲,۵۶۷,۴۶۵,۷۵۲	-	۲,۵۶۷,۴۶۵,۷۵۲	۲۲.۵۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	سپرده بلند مدت ۹۹۶۸۴۶۰۵۶۰ بانک ملت
-	۴۵۶,۱۶۴,۳۸۲	-	۴۵۶,۱۶۴,۳۸۲	۲۲.۵۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	سپرده بلند مدت ۹۹۷۹۵۰۸۶۶۵ بانک ملت
-	۱,۹۱۰,۹۵۸,۹۰۳	-	۱,۹۱۰,۹۵۸,۹۰۳	۲۲.۵۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۱	سپرده بلند مدت ۹۹۸۵۳۳۳۳۳۳ بانک ملت
-	۹,۳۹۱,۷۸۰,۸۲۲	-	۹,۳۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۲۶.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۲	سپرده بلند مدت ۳۱۵۳۰۷۰۱۲۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد
-	۱,۰۰۰,۱,۳۶۸	(۱۳۶)	۱,۰۰۰,۱,۴۹۴	۵.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۲	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۵۲۱۶۳۰۰۰۰۰۰۰۰ بانک صادرات
-	۱۶,۷۶۹,۲۵۲,۱۸۶	-	۱۶,۷۶۹,۲۵۲,۱۸۶	۲۶.۵۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۲	سپرده بلند مدت ۰۲۰۷۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ بانک صادرات
-	۱۰,۵۲۹,۳۶۶,۳۶۹	-	۱۰,۵۲۹,۳۶۶,۳۶۹	۲۵.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۷	سپرده بلند مدت ۱۴۷۸۲۶۸۲۵۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین
-	۴,۱۱۸,۴۷۰,۶۷۲	-	۴,۱۱۸,۴۷۰,۶۷۲	۲۶.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	سپرده بلند مدت ۱۰۰۰۹۱۰۱۸۱۰۷۰۷۷۷۰۳ بانک خاورمیانه
-	۵۲,۸۲۳,۲۲۹,۵۰۲	(۲۶,۳۶۱,۱۲۷)	۵۲,۸۲۳,۲۲۹,۵۰۲	۳۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت ۲۰۱۳۱۳۱۳۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد
-	۳۰۰,۱۰۰,۰۵۷,۹۳۹	(۲۲,۸۸۶,۰۹۱)	۳۰۰,۲۲۳,۲۲۳,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۰	سپرده بلند مدت ۳۱۵۳۱۳۱۳۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد
-	۸,۴۷۲,۷۲۷,۱۹۵	-	۸,۴۷۲,۷۲۷,۱۹۵	۲۶.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۲	سپرده بلند مدت ۱۰۰۰۹۱۰۱۸۱۰۷۰۷۷۷۰۳ بانک خاورمیانه
-	۱۸۰,۰۷۰,۶۷	(۱۶,۳۷۳)	۱۸۰,۲۳۳,۴۴۰	۵.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	سپرده کوتاه مدت ۱۵۲۹۹۶۷۰۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
-	۱۷,۹۹۹,۷۲۹,۲۰۴	(۱۶,۶۰۱,۶۶۹)	۱۸۰,۱۶۳,۳۲۰,۸۷۳	۲۸.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۰	سپرده بلند مدت ۵۱۰۰۱۸۱۴۳۸۶۰۶ بانک کارآفرین
-	۹,۱۸۱,۶۰۳,۲۴۹	(۹۸۸,۱۹۵)	۹,۱۸۲,۵۹۱,۴۴۴	۲۸.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۰	سپرده بلند مدت ۹۱۰۲۸۱۲۸۵۵ بانک ملت
-	۷۳,۲۲۶,۲۵۵,۹۹۱	(۶۳,۴۵۶,۰۲۳)	۷۳,۳۸۹,۹۸۲,۰۱۴	۲۹.۵۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۲۱	سپرده بلند مدت ۱۵۲,۹۹۶۷,۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
-	۱۰۰,۰۰۰,۸۲۸,۰۰۲	(۱۴,۱۲۸,۵۵۶)	۱۰۰,۰۲۲,۲۲۸,۵۷۸	۲۸.۰۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۰۹	سپرده بلند مدت ۲۰۱۳۱۳۱۳۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد
-	۲۰۰,۰۰۰,۷۲۸,۸۷۱	(۱۴,۹۵۸,۰۰۱)	۲۰۰,۰۲۲,۷۲۸,۸۷۲	۲۷.۰۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۰۸	سپرده بلند مدت ۱۰۰۰۹۱۰۱۸۱۰۷۰۷۷۷۰۳ بانک خاورمیانه
-	۸۸۵,۲۴۵,۹۰۱	-	۸۸۵,۲۴۵,۹۰۱	۲۷.۰۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۰۰۰۹۱۰۱۸۱۰۷۰۷۷۷۰۳ بانک خاورمیانه
-	۶,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۱	-	۶,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۱	۲۹.۵۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۷	سپرده بلند مدت ۲-۹۷۶۶۹۱-۲۲۳-۱۵۲ بانک گردشگری
-	۱,۲۰۵,۰۵۴,۷۹۵	-	۱,۲۰۵,۰۵۴,۷۹۵	۲۹.۵۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۲۲	سپرده بلند مدت ۲-۹۷۶۶۹۱-۲۲۳-۱۵۲ بانک گردشگری
-	۲,۲۹۴,۱۴۹,۴۷۵	(۲,۴۸۹,۲۲۲)	۲,۲۹۶,۳۳۸,۶۹۸	۲۹.۵۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۲۲	سپرده بلند مدت ۲-۹۷۶۶۹۱-۲۲۳-۱۵۲ بانک گردشگری
۱۴۱,۴۷۷,۵۱۹,۷۱۹	۳۷۷,۶۲۰,۸۶۸,۴۵۲	(۱,۶۸۸,۳۸۸,۸۱۲)	۳۷۷,۷۸۹,۳۵۷,۲۶۶			

ارقام نگار آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گسزارش

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

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۱,۷۱۶,۳۰۹	۹۰,۱۱۸,۰۵۳	۲۰-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۱۴۲,۸۸۴,۶۲۷	۱۸,۰۱۷,۲۲۱		سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۳,۶۵۱,۲۹۴	۱۲,۶۲۳,۸۵۰	۲۰-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۹۸,۲۵۲,۲۳۰	۱۲۰,۷۵۹,۱۲۴		

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۶۱۱,۳۵۶,۳۰۸	۲۱,۴۹۵,۳۳۳,۲۱۳	کارمزد مدیر
۹۹۹,۹۹۹,۹۲۸	۱,۴۹۹,۹۹۹,۹۴۰	متولی
۶,۶۶۹,۴۵۰,۷۵۱	۱۱,۲۷۳,۹۸۱,۴۰۳	بازارگردان
۷۴۵,۲۳۳,۴۰۹	۱,۰۸۹,۹۹۹,۸۴۵	حسابرس
۲۲,۰۲۶,۰۴۰,۳۹۶	۳۵,۳۵۹,۳۱۴,۴۰۱	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳,۶۰۷,۸۳۵	۲۲,۸۹۶,۳۷۳	هزینه تاسیس
۴۷,۴۲۸,۶۳۲	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۴۰,۸۷۸,۲۵۱	۱۹۳,۵۶۱,۶۶۹	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲,۴۹۸,۷۸۷,۴۰۶	۲,۷۳۳,۹۱۱,۰۷۴	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	.	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۶۲۴,۲۸۲,۶۸۵	۱,۰۲۸,۷۸۶,۵۷۲	هزینه نرم افزار
۳۸,۷۴۸,۹۸۶	۶۸,۳۰۳,۳۹۹	هزینه کارمزد بانکی
۲۰,۷۵۷,۴۸۸		هزینه تصفیه
۳,۵۵۷,۹۹۱,۲۸۳	۴,۱۶۷,۴۵۹,۰۸۷	

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

۲۲- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶۹۶,۷۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۶۷۲,۹۹۰,۰۰۰
(۶۶۶,۱۹۴,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۵,۴۲۰,۵۸۱,۳۷۰)
<u>۳۰,۵۶۴,۵۵۰,۰۰۰</u>	<u>(۶۲۱,۷۴۷,۵۹۱,۳۷۰)</u>

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای	نوع واحد سرمایه	درصد	تعداد واحدهای	نوع واحد سرمایه			
تملك	سرمایه گذاری	گذاری	تملك	سرمایه گذاری	گذاری			
۱.۰۸٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۴۹٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق - سهامدار ممتاز	شرکت سید گردان مالی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۸۳٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۱۷٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان	
۰.۰۸٪	۲۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۳٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی طاهری زاده	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	-	عادی	۰.۰۳٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سپهر سعادت	
-	-	عادی	۰.۰۳٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	انار علی مردانی	
۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۰٪	-	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی جعفر کشتی	
۱.۴۱٪	۲,۰۴۰,۰۰۰		۲٪	۳,۰۶۰,۰۰۰				

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماتده طلب (بدهی)	ماتده طلب (بدهی)	طرف معامله
ریال	ریال	ریال	ریال							
۳,۶۳۱,۱۰۵,۳۱۶	(۸,۹۳۳,۲۴۹,۱۵۵)	۲۱,۴۹۶,۳۳۳,۲۱۳	۲۱,۴۹۶,۳۳۳,۲۱۳	مدیر	کارمزد ارکان		طی سال مالی			شرکت سید گردان مالی
۳۱۳,۸۳۲,۰۶۶	(۸۲۰,۶۲۸,۲۵۳)	۱,۴۹۹,۹۹۹,۹۴۰	۱,۴۹۹,۹۹۹,۹۴۰	متولی	کارمزد ارکان		طی سال مالی			موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۳۵۸,۲۸۳,۴۰۹	(۵۱۶,۳۳۳,۲۵۳)	۱,۰۸۹,۹۹۹,۸۳۵	۱,۰۸۹,۹۹۹,۸۳۵	حسابرس	کارمزد ارکان		طی سال مالی			موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا
۱,۲۷۷,۳۰۹,۰۶۵	(۱۲,۰۵۱,۲۹۰,۴۶۸)	۱۱,۲۷۳,۹۸۱,۴۰۳	۱۱,۲۷۳,۹۸۱,۴۰۳	بازارگردان	کارمزد ارکان		طی سال مالی			صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده
(۱,۶۹۹,۳۹۷,۵۳۷)	-	۷۰۹,۹۵۳,۸۷۸	۷۰۹,۹۵۳,۸۷۸	کارگزاری	کارمزد کارگزاری		طی سال مالی			کارگزاری آرمون بورس

۲۷- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل صورتهای مالی، نبوده ولیکن افشای آن ضرورت داشته باشد رخ نداده است.

