



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 می‌گردد:

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

۹-۲۳

ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چهارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک 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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان مانی

نماینده

علی قاسم نژاد

امضاء

متولی صندوق

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

امیر حسین نریمانی





صندوق با درآمد ثابت مانی

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها
۲۳۰,۸۲۶,۸۴۵,۲۲۹	۱۲۷,۸۹۳,۹۱۴,۶۶۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۵,۰۱۴,۳۳۱,۶۲۴	۲,۴۳۴,۴۳۱	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۰۹۴,۹۸۲,۳۴۸,۶۳۷	۳۹۹,۴۰۹,۷۲۲,۵۰۳	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۰,۳۴۰,۹۲۲,۰۲۵	۴,۵۸۳,۹۳۶,۶۷۴	۹	حساب های دریافتنی
۱۲,۶۳۰,۴۲۷	۳۳,۰۸۰,۵۱۸	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۳۵۲,۴۵۹,۰۵۴	-	۱۱	سایر دارایی‌ها
۳۳,۷۲۱,۱۴۷,۹۶۴	۱۴,۵۱۷,۲۸۰,۷۷۵	۱۲	موجودی نقد
۲,۴۸۳,۲۵۰,۶۸۴,۹۶۰	۷۴۶,۴۴۰,۳۶۹,۵۶۸		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۲۲,۳۲۱,۵۲۱,۱۳۱	۵,۳۹۹,۸۴۵,۳۳۰	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۴,۷۱۳,۱۷۹,۸۸۰	۲,۹۵۱,۹۰۷,۸۰۵	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۷,۰۳۴,۷۰۱,۰۱۱	۸,۳۵۱,۷۵۳,۱۳۵		جمع بدهی‌ها
۲,۴۵۶,۲۱۵,۹۸۳,۹۴۹	۷۳۸,۰۸۸,۶۱۶,۴۳۳	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱۹,۷۲۴	۲۲,۰۶۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.





مستدوق با درآمد ثابت مانی

مستدوق سرمایه گذاری، ثابت مانی
صورت خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمدها:		
سود و زیان فروش اوراق بهادار	۲۸,۳۶۳,۱۴۰,۳۶۷	۱۶۹,۵۵۴,۲۸۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷,۸۶۸,۳۵۳,۲۴۹	۹۲,۱۲۹,۶۴۲,۶۴۵
سود سهام	۱۷,۸۰۵,۰۹۷,۹۷۵	۱۷,۴۶۱,۴۲۸,۰۱۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و	۱۰۵,۱۴۱,۸۹۳,۳۷۶	۳۰۳,۷۴۳,۴۸۸,۷۶۴
سایر درآمدها	۳۰۶,۴۱۲,۷۵۳	۱۰۸,۱۳۵,۲۷۶
جمع درآمدها	۱۶۹,۳۸۳,۸۹۷,۴۱۹	۴۱۲,۶۳۱,۰۴۸,۹۵۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۸,۴۰۴,۷۰۲,۲۷۸	(۱۷,۱۹۱,۰۲۰,۱۵۷)
سایر هزینه ها	۱,۵۸۱,۷۹۲,۰۵۸	(۳,۲۸۷,۳۹۲,۵۹۳)
جمع هزینه ها	۹,۹۸۶,۴۹۴,۳۳۶	(۱۹,۴۷۸,۴۱۲,۷۴۹)
سود خالص	۱۵۹,۳۹۷,۴۰۱,۰۸۳	۲۹۳,۱۵۲,۶۱۶,۲۰۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۱۱,۱۰٪	۱۰,۰۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۲۱,۸۴٪	۸,۶۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۲۴,۵۳۶,۸۶۵	۲,۴۵۶,۲۱۵,۹۸۳,۹۴۹	۱۷۵,۳۹۰,۹۴۰	۲,۷۹۲,۶۱۴,۰۴۵,۷۰۵
-	-	۸۳۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۹۱,۰۸۱,۲۲۴)	(۹۱۰,۸۱۲,۲۲۰,۰۰۰)	-	-
-	۱۵۹,۳۹۷,۴۰۱,۰۸۳	-	۲۹۳,۱۵۲,۶۱۶,۲۰۸
-	(۹۶۶,۷۱۲,۵۲۸,۵۹۹)	-	۵۳۷,۱۳۲,۹۹۰,۰۰۰
۳۳,۴۴۵,۶۴۱	۷۳۸,۰۸۸,۶۱۶,۴۳۳	۲۵۸,۷۴۰,۹۴۰	۴,۵۵۶,۳۹۹,۶۷۱,۹۱۳

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

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	بازده میانگین سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال «سود (زیان) خالص»	بازده سرمایه گذاری پایان سال
خالص دارایی پایان سال	

یادداشت های توضیحی، بخشی جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری
ثابت مانی
شماره ثبت ۵۱۷۷۶



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

۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳



۸۸۲۰۲۷۱۰



۸۸۲۰۲۷۱۱ - ۸۸۲۰۲۷۱۲



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری 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 شرکت ها 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 سرمایه گذاری با درآمد ثابت مانی به صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی تغییر پیدا کرد. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی و سهام به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه گذاران 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 سرمایه گذاری ثابت مانی مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.manifunds.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند به شرح جدول زیر می باشد.

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های ممتاز تحت تملک
۱	سبدگردان مانی	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۰٪
۲	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان	۲۰۰,۰۰۰	۱۰٪
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 (چردن سابق) - خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) - پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی.

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

بازارگردان صندوق : صندوق اختصاصی 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 (چردن سابق) - خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) - پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی.

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

۳- مبانی تهیه صورت‌های مالی

اقدام صورت‌های مالی میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورت‌های مالی سالانه، اندازه گیری و شناسایی می شود. صورت‌های مالی می‌اندوره ای یکنواخت با رویه‌های به کارگرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ گزارش گیری و باتوجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق‌های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۱-۴- 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.

۱-۲-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیر فرا بورسی و گواهی سپرده بانکی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود.

۱-۳-۴- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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 باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۲-۲-۴- سود سهام:

در آمد حاصل از سود شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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.

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

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

۴-۵- 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 پذیرش نویسی اولیه تا سقف ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تسلط صندوق به علاوه ۰.۴ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلط صندوق موضوع بند ۲-۳-۱۰ امیدنامه نمونه مربوطه و سالیانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان تصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها. به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرش نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار*
کارمزد بازرگردان	سالانه ۰.۳ درصد از خالص ارزش روزانه دارایی های صندوق*
کارمزد متولی	سالانه ۰.۴ درصد از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱,۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۲۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی *
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد*
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	بغ 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 لزم‌القرار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	* هزینه دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می باشد ."
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 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.

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
مواد و محصولات ثانویه	۲۰,۵۷۸	۲۶۰,۹۴	۰.۰۰	۲,۶۹۲,۲۸۶,۵۱۱	۲,۵۴۵,۷۵۲,۶۷۱	۰.۱۱
بانکها و موسسات اعتباری	۶,۱۹۱,۸۵۰,۰۰۵	۸,۶۸۰,۲۱۱,۱۵۷	۱.۱۶	۱۸,۷۷۰,۷۵۲,۱۱۰	۱۶,۷۰۴,۶۰۵,۰۸۹	۰.۷۶
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳۰,۱۶۶۵,۶۱۷	۲۲۰,۴۶۴,۳۷۶	۰.۰۶	۹,۲۲۱,۹۷۷,۶۰۹	۷,۶۴۸,۱۹۳,۸۷۱	۰.۳۷
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۰۴۷,۹۹۴	۱,۱۰۸,۰۲۸	۰.۰۰	۱,۶۶۸,۱۲۵,۴۵۴	۲,۴۰۵,۹۹۴,۷۸۹	۰.۰۷
سیمان، آهک و گچ	۱۵,۸۲۴,۲۵۴,۱۲۷	۱۸,۰۲۹,۶۵۲,۸۵۰	۲.۴۲	۲۰,۳۵۷,۴۷۲,۴۴۹	۲۴,۴۷۶,۵۶۹,۴۴۲	۰.۸۲
قند و شکر	۱۳,۵۹۹,۳۲۴,۹۰۷	۱۱,۹۲۰,۶۵۳,۸۵۷	۱.۶۰	-	-	۰.۰۰
فلزات اساسی	۱,۳۱۵,۱۲۷,۹۳۳	۱,۳۳۹,۳۸۵,۲۱۶	۰.۱۹	۵۳,۳۱۹,۸۳۴,۴۴۹	۶۰,۰۸۷,۷۶۵,۷۲۸	۲.۱۵
سرمایه گذاریها	۵۶,۵۰۲,۲۹۶,۲۶۴	۶۵,۱۱۸,۳۴۰,۴۲۰	۸.۷۲	۶۵,۱۱۸,۰۳۸,۹۰۰	۵۵,۵۷۵,۴۲۹,۱۲۲	۲.۶۲
حمل و نقل آبی	۸۶۸,۸۵۳,۰۶۴	۳۱۹,۹۸۰,۷۲۵	۰.۰۴	۴,۱۲۰,۳۳۷,۲۵۰	۸,۹۰۲,۵۲۷,۸۸۴	۰.۱۷
مخابرات	۸,۱۰۴	۸,۴۱۲	۰.۰۰	۹,۱۹۷,۹۸۰,۰۸۹	۹,۱۸۷,۲۲۳,۴۹۰	۰.۳۷
محصولات شیمیایی	۷۶۶,۷۶۷,۵۷۲	۳۳۸,۹۱۹,۰۵۱	۰.۰۴	۳۹,۳۴۷,۳۸۵,۷۱۲	۴۱,۸۳۱,۳۱۷,۰۵۶	۱.۵۸
خدمات فنی و مهندسی	۳۴۴,۴۴۱,۵۴۰	۳۴۶,۳۲۷,۶۱۵	۰.۰۵	۳۴۲,۷۳۶,۵۲۰	۳۴۴,۴۴۱,۵۴۰	۰.۰۲
عرشه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۶۰۵,۹۱۷	۲,۳۸۹,۶۶۶	۰.۰۰	-	-	۰.۰۰
استخراج سایر معادن	۱۳,۸۷۶,۰۸۸,۰۵۸	۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰	۱.۸۹	-	-	۰.۰۰
فعالیت های بیمارستانی	۶,۱۳۹,۱۲۹,۳۷۰	۷,۱۵۱,۱۹۵,۷۰۰	۰.۰۶	-	-	۰.۰۰
خودرو و ساخت قطعات	-	-	۰.۰۰	۲,۷۹۴,۸۸۰,۵۲۴	۳,۰۸۰,۹۷۹,۰۹۱	۰.۱۱
استخراج کانه های فلزی	-	-	۰.۰۰	۶۳۰,۸۰۴,۸۱۲	۲۸۷,۵۳۱,۹۹۵	۰.۰۳
زراعت و خدمات وابسته	-	-	۰.۰۰	۳,۲۹۷,۳۲۹,۴۲۱	۳,۱۷۶,۸۱۱,۶۲۸	۰.۱۳
	۱۱۵,۷۴۴,۶۷۷,۹۵۰	۱۲۷,۸۹۳,۹۱۴,۶۶۷	۱۷.۱۳	۲۳۰,۸۲۶,۸۴۵,۴۴۹	۲۳۷,۲۵۵,۱۶۴,۴۴۶	۹.۳۰

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

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۴۳۱	۳۰	۵۱۷	۱۰,۳۵۶,۶۰۳,۱۱۳	
شرکت س استان آذربایجان غربی	۴۳۵	۳۰	۵۲۲	۱۸,۸۸۱,۱۲۷,۳۶۵	
شرکت س استان کردستان	۴۳۴	۳۰	۵۲۱	۱۱,۰۴۸,۶۳۱,۸۰۲	نماد بیش از ۴ سال است و BGV هر سهم افزایش یافته است
س سهام عدالت استان کرمان	۴۳۰	۳۰	۵۱۶	۴,۶۴۶,۵۳۷,۱۹۴	
س سهام عدالت استان کرمانشاه	۴۳۲	۳۰	۵۱۸	۶,۳۲۹,۰۳۷,۹۱۹	
شرکت س استان گیلان	۴۳۲	۳۰	۵۱۸	۱۱,۵۵۱,۵۵۵,۴۱۰	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

نام شرکت سرمایه پذیر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق س شاخصی کیان	-	-	۰	۲,۱۶۸,۸۲۱	۲,۱۶۸,۸۲۱	۰.۰۰
صندوق س اهرمی مفیدس	-	-	۰	۱۱,۶۴۳,۳۱۰,۵۰۵	۱۲,۶۴۹,۴۸۲,۳۵۳	۰.۳۷
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۳,۲۱۴,۱۴۸	۲,۴۴۴,۴۳۱	۰	۱۸,۱۰۸,۲۱۹,۹۲۳	۱۸,۶۸۵,۰۹۴,۸۵۵	۰.۷۳
صندوق سهامی جهش فارابی-اهرمی	-	-	۰	۵,۲۷۱,۷۲۳,۳۷۵	۶,۷۲۷,۵۴۸,۳۳۹	۰.۲۱
	۳,۲۱۴,۱۴۸	۲,۴۴۴,۴۳۱	۰	۳۵,۰۱۴,۳۴۱,۶۴۴	۳۸,۰۶۴,۳۳۹,۵۹۵	۱.۴۱

دوره سال: شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

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

۲-۸- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مزایای به تفکیک فائز به شرح زیر است:

۴-۸- سهام شرکت های اوراق تبیی

گسترش نفت و گاز پارسیان (اوراق تبعی)

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۹- حساب های دریافتنی
حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	توخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۳,۳۱۱,۳۳۶,۰۵۳	۳,۱۰۴,۴۶۸,۸۳۴	متعدد	۳,۱۵۵,۵۶۷,۸۹۵	۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی
۶,۰۴۵,۶۱۱,۹۳۹	۱,۴۷۹,۴۶۷,۸۴۰	۲۵	۱,۵۶۷,۲۳۲,۰۰۱	۹-۲ سود سهام دریافتنی
۱۰,۹۸۳,۹۷۴,۰۳۳	-	-	-	۹-۳ سایر حساب های دریافتنی
۳۰,۳۴۰,۹۲۲,۰۲۵	۴,۵۸۳,۹۳۶,۶۷۴		۴,۷۲۲,۷۹۹,۸۹۶	

۹-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	توخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۰۳,۱۴۱	۳۹۵,۴۰۰	۵	۳۹۵,۸۸۶	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۵۲۱۶۳۰۰۰۱ بانک صادرات
۱,۷۸۶,۷۵۲,۸۱۷	-	۳۰	-	سپرده بلند مدت ۳۰۱,۳۱۳,۱۴۹۶۷۱۸۷,۱ بانک پاسارگاد
۱,۳۲۹,۵۷۲,۹۱۸	-	۳۰	-	سپرده بلند مدت ۳۱۵,۳۱۳,۱۴۹۶۷۱۸۷,۱ بانک پاسارگاد
۵,۳۵۰,۴۷۵	۱۰,۱۳۵,۳۹۶	۵	۱۰,۱۶۶,۴۱۱	سپرده کوتاه مدت ۱۵۲,۹۹۶۷۰۹۷۶۶۹۱,۱ بانک گردشگری
۱,۰۸۵,۰۳۷,۶۶۷	-	۲۸	-	سپرده بلند مدت ۵۱۰۱۸۱۴۳۵۸۶,۰۶ بانک کارآفرین
۶۴,۵۸۵,۵۶۹	۶۴,۵۸۵,۵۶۹	۲۸	۶۵,۵۷۳,۷۶۴	سپرده بلند مدت ۹۱۰۳۸۱۲۸۵۵ بانک ملت
۳,۷۴۸,۹۷۵,۶۶۶	۱,۴۱۶,۱۱۸,۰۳۵	۳۰	۱,۴۴۰,۰۸۷,۵۷۴	سپرده بلند مدت ۱۵۲,۹۹۶۷۰۹۷۶۶۹۱,۱ بانک گردشگری
۲,۶۴۲,۰۲۶,۲۵۲	-	۲۸	-	سپرده بلند مدت ۳۰۱,۳۱۳,۱۴۹۶۷۱۸۷,۲ بانک پاسارگاد
۳,۵۳۴,۵۵۰,۱۹۱	-	۲۷	-	سپرده بلند مدت ۱۰۰۹/۶۰/۹۳۵/۰۰۰۰۰۰۰۶۲۹ بانک خاورمیانه
۱۱۴,۳۸۴,۳۵۷	-	۳۰	-	سپرده بلند مدت ۴۰۹۷۶۶۹۱-۳۳۳-۱۵۲ بانک گردشگری
-	۱,۰۵۰,۰۸۰,۷۷۴	۳۰	۱,۰۶۵,۵۷۳,۷۶۹	سپرده بلند مدت ۱۵۲,۳۳۳,۹۷۶۶۹۱,۵ بانک گردشگری
-	۵۶۳,۱۵۳,۶۶۰	۳۰	۵۷۳,۷۷۰,۴۹۱	سپرده بلند مدت ۳۱۵,۳۰۳,۱۴۹۶۷۱۸۷,۱ بانک پاسارگاد
۱۳,۳۱۱,۳۳۶,۰۵۳	۳,۱۰۴,۴۶۸,۸۳۴		۳,۱۵۵,۵۶۷,۸۹۵	

۹-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	توخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۸۴۳	-	۲۵	-	انتهی بیوتیک سازی ایران
۶۰,۵۱۰,۹۱۲	۶۰,۵۱۰,۹۱۲	۲۵	۶۰,۵۱۰,۹۱۲	بانک سینا
۲۱۷,۵۴۹,۶۶۹	-	۲۵	-	پالایش نفت بندرعباس
۲۳۱	۲۶۰	۲۵	۲۶۰	پالایش نفت تهران
۴۰,۶۰۰	۴۰,۶۰۰	۲۵	۴۰,۶۰۰	پتروشیمی پردیس
۱,۱۹۰	۲,۶۹۰	۲۵	۲,۶۹۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
-	۱,۰۲۱,۳۴۲,۹۰۹	۲۵	۱,۱۰۰,۴۱۳,۶۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۳۵۱,۱۷۵,۳۸۲	۳۹۷,۵۴۳,۷۱۳	۲۵	۴۰۶,۲۵۷,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۵۸,۹۷۳,۶۶۶	-	۲۵	-	سرمایه گذاری صدرتأمین
۲۸۲,۹۱۱,۰۰۰	-	۲۵	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	۹۴۵	۲۵	۱,۱۰۰	سرمایه گذاری سپه
۱,۰۷۴	۱,۰۷۴	۲۵	۱,۰۷۴	شرکت ارتباطات مخابرات ایران
-	۱,۰۸۰	۲۵	۱,۰۸۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۳۵,۸۵۶,۲۱۶	۲۵۵	۲۵	۲۵۵	فولاد خوزستان
۱,۱۳۶,۹۸۱,۳۵۷	۱,۶۰۰	۲۵	۱,۶۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۳,۱۱۴,۴۰۸,۹۷۰	۱,۶۳۰	۲۵	۱,۶۳۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	۱۷۲	۲۵	۲۰۰	گدملیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۱۳,۴۱۶,۶۵۷	-	۲۵	-	گروه مینا (سهلی عام)
۱۴۵,۹۹۶,۷۵۹	-	۲۵	-	مخابرات ایران
۳۳۸,۰۸۶,۵۳۳	-	۲۵	-	کالسمین
۶,۰۴۵,۶۱۱,۹۳۹	۱,۴۷۹,۴۶۷,۸۴۰		۱,۵۶۷,۲۳۲,۰۰۱	

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۹-۳ سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۱۰,۹۸۳,۹۷۴,۰۳۳	۰
۱۰,۹۸۳,۹۷۴,۰۳۳	۰

سایر حساب های دریافتنی

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مانده بدهکار ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۶۳۰,۴۲۷	۲۴۹,۲۰۶,۸۵۹,۴۳۰	(۲۴۹,۲۰۱,۴۲۲,۱۹۸)	۱۸,۰۶۷,۶۵۹
۰	۷۶۳,۲۴۴,۲۱۹,۵۰۳	(۷۶۳,۲۲۹,۳۰۶,۶۴۴)	۱۵,۰۱۳,۸۵۹
۱۳,۶۳۰,۴۲۷	۱,۰۱۲,۴۵۱,۰۷۸,۹۳۳	(۱,۰۱۲,۴۳۰,۶۲۸,۸۴۳)	۳۳,۰۸۰,۵۱۸

کارگزاری آرمون بورس

کارگزاری یوینس البرز

۱۱- سایر دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۵۲,۴۵۹,۰۵۴	۰	(۱,۳۵۲,۴۵۹,۰۵۴)	۰
۱,۳۵۲,۴۵۹,۰۵۴	۰	(۱,۳۵۲,۴۵۹,۰۵۴)	۰

آیوتمان نرم افزار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲,۴۴۱,۷۵۹,۶۸۱	۲۰۳,۴۶۷,۸۷۲
۸۲۸,۱۵۶	۸۱۱,۱۱۲
۵۴,۸۶۵,۳۱۷	۴,۸۲۷,۹۱۴
۱۳۵,۶۹۰	۱۳۵,۶۹۰
۱۹۷,۳۳۶,۲۲۹	۱۹۹,۷۰۸,۲۳۲
۱۰,۶۲۹,۸۵۴	۱۰,۳۸۴,۳۸۶
۷۳۶,۷۳۸,۵۷۶	۸,۴۶۹,۳۱۹
۳۰,۳۱۹,۰۶۷,۶۵۶	۱۳,۹۳۰,۳۳۹,۵۷۳
۲,۳۵۲,۳۹۲	۲,۳۵۲,۳۹۲
۵۳,۴۹۲,۹۱۳	۵۴,۸۲۹,۳۲۳
۳,۹۵۱,۶۰۰	۱,۹۵۵,۱۶۲
۳۳,۷۲۱,۱۴۷,۹۶۴	۱۴,۵۱۷,۲۸۰,۷۷۵

سپرده کوتاه مدت ۰۵۰۱۲۸۲۷۸۰۶۰۰ بانک کارآفرین

سپرده کوتاه مدت ۹۴۲۰۷۳۹۲۵۱ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۰۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت ۱۵۸۹۰۹۸۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۸۵۰۶۸۴۵۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین

سپرده کوتاه مدت ۳۳۳۸۱۲۷۹۷ بانک رفاه

سپرده کوتاه مدت ۱۵۲,۹۹۶۷۰۹۷۶۶۹۱,۱ بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹/۱۰/۸۱-۷۰۷۰۷۴۷۰۴ بانک خاورمیانه

قرض الحسنه ۱۱۳۷۴۰۰۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۵۲۱۶۳۰۰۰۱ بانک صادرات

حساب جاری ۰۱۰۱۲۸۲۷۷۲۶۰۵ بانک کارآفرین

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
مدیر صندوق شرکت سبد گردان مانی	۱,۸۳۸,۴۷۶,۹۴۳	۸,۹۳۳,۲۴۹,۱۵۵
متولی موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	۷۶۷,۱۱۲,۳۷۲	۸۲۰,۶۴۸,۲۵۴
حسابرسی موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا	۶۱۰,۵۷۹,۹۱۳	۵۱۶,۳۳۳,۲۵۴
بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده	۲,۱۸۳,۶۷۶,۱۰۲	۱۲,۰۵۱,۲۹۰,۴۶۸
	<u>۵,۳۹۹,۸۴۵,۳۳۰</u>	<u>۲۲,۳۲۱,۵۲۱,۱۳۱</u>

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
بدهی بابت امور صندوق	۲,۰۵۲,۳۲۹,۶۰۳	۳,۴۱۵,۵۵۷,۴۱۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره آبونمان نرم افزار	۳۹۹,۵۷۸,۲۰۲	۷۹۷,۶۳۲,۴۷۰
	<u>۲,۹۵۱,۹۰۷,۸۰۵</u>	<u>۴,۷۱۳,۱۷۹,۸۸۰</u>

۱۵- خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳۱,۴۴۵,۶۴۱	۶۹۳,۹۵۲,۰۰۵,۸۴۰	۱۲۲,۵۲۶,۸۶۵	۲,۴۳۶,۲۱۵,۹۸۳,۹۴۹
۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۳۶,۶۱۰,۵۹۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳,۴۴۵,۶۴۱	۷۳۸,۰۸۸,۶۱۶,۴۳۳	۱۲۴,۵۲۶,۸۶۵	۲,۴۵۶,۲۱۵,۹۸۳,۹۴۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۰-۰۱۱۰۰۳۱۱	۳۷,۲۸۵	۳۷,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۰۷۴,۹۲۲,۷۵۰)	-	۳,۲۱۰,۰۷۷,۲۵۰	-
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۰۱۱۱۵	۳۱,۸۲۱	۳۱,۶۸۷,۸۶۷,۰۰۰	(۲۸,۹۷۹,۷۶۵,۲۰۹)	(۲,۳۸۶,۴۸۶)	۲,۷۰۵,۷۱۵,۳۰۵	-
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۲	۶۹,۹۹۰	۶۹,۷۳۴,۲۷۹,۲۰۰	(۶۶,۲۴۷,۵۲۳,۴۵۹)	(۸,۶۵۲,۹۱۰)	۳,۴۷۸,۱۰۲,۸۳۱	-
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱	۶۷,۰۸۶	۶۶,۷۷۷,۳۷۱,۷۸۰	(۶۴,۶۱۲,۳۳۰,۷۱۰)	(۱۲,۱۰۳,۳۸۴)	۲,۱۵۳,۰۳۷,۶۸۶	-
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴	۸۲,۶۸۵	۸۰,۳۴۵,۰۱۴,۵۰۰	(۷۶,۱۱۰,۱۴۷,۷۸۴)	(۱۴,۵۶۲,۵۳۲)	۴,۲۲۰,۳۰۴,۱۸۴	-
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۹	۴۲,۱۸۲	۴۲,۹۲۲,۹۰۸,۰۰۰	(۴۲,۸۲۰,۵۷۶,۷۸۳)	(۷,۷۷۹,۷۷۲)	۹۴,۵۵۱,۴۴۵	-
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۴۰۳۲۶	۲۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۱۹۲,۵۶۷,۳۲۰	(۱۶۵,۷۷۴,۱۵۸,۷۵۲)	(۳۱,۷۵۳,۶۲۴)	۹,۳۸۶,۶۵۴,۹۴۴	-
صکوک مباحه فخوز ۰۰-۰۴۱۲ بدون ضامن	۱۶۰,۰۰۰	۱۵۶,۲۲۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱۵۹,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۱۷۰,۰۰۰)	(۳,۷۶۸,۳۷۰,۰۰۰)	-
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۱۴	۱۵,۲۰۰	۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۶۹۸,۷۷۵,۳۶۴)	-	۵۰۱,۲۲۴,۶۳۶	-
مباحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۰-۰۴۰۴۱۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۲,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۲,۶۲۳,۱۴۳,۰۵۷)	(۲۵,۸۹۶,۰۰۰)	۲۱۵,۹۶۰,۸۵۳	-
مباحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۰-۰۳۱۰۰۹	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۸۷۰,۳۲۷,۸۱۸)	-	۱,۱۲۹,۶۷۲,۱۸۲	-
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۰۶	-	-	-	-	-	۲۵,۷۶۶,۶۱۳
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۰۷	-	-	-	-	-	۱,۴۹۸,۹۶۸
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۰۴	-	-	-	-	-	۱,۶۷۶,۲۱۰
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۰۶	-	-	-	-	-	۱,۷۹۰,۶۰۸
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۵	-	-	-	-	-	۴,۸۴۶,۶۵۸
		۸۷۸,۲۴۸,۸۰۷,۸۰۰	(۸۵۴,۷۹۲,۵۷۱,۶۸۶)	(۱۲۹,۳۰۴,۸۱۶)	۲۳,۳۲۶,۹۳۱,۲۹۸	۲۵,۵۷۹,۰۵۶

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

پایه داشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۷-۱) سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲,۷۱۲,۳۹۸,۵۷۴	۳۳,۷۵۶,۱۵۹,۰۰۷
۱۷-۲) سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری	۲۴۵,۶۱۱	۸,۸۷۵,۹۶۹,۲۹۶
۱۷-۳) سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا عتی الحساب	۱۳,۱۵۲,۶۸۸,۴۴۲	۲۹,۲۹۷,۳۱۹,۳۲۲
	۱۷,۸۶۸,۳۵۲,۱۹۹	۹۲,۱۲۹,۴۴۷,۶۲۵

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	هائیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سرمایه گذاری سوه	۱	۵,۳۷۰	(۳,۳۸۳)	(۵)	(۱,۲۸۸,۸۱۲)	۱,۰۵۵	(۳۲۵,۳۷۱,۰۰۰)
جایم و فولاد غدیر ایرانیان	۵۵,۶۹۲	۲۹۷,۹۶۲,۰۰۰	(۲۹۷,۲۹۷,۲۷۲)	(۲۸۳,۰۰۰)	(۱,۲۸۸,۸۱۲)	(۱,۰۰۰-۹,۲۵۲)	-
شرکت س آستان کتان	۲۲,۲۱۶,۴۲۱	۱۱,۳۲۰,۳۹۸,۵۶۶	(۱۱,۵۵۱,۵۵۵,۰۰۰)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۱۰۰,۰۰۰)	۱	۱,۱۲۵,۳۵۹,۳۲۶
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۷۰,۰۰۰	۲,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۹۲,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰-۵۹,۲۹۸,۳۲۲)	-
ج گسترش های خور	۱۲۱,۹۹۵	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۵,۲۹۷,۹۹۵)	(۱۸۵,۰۰۰)	(۱۹۵,۰۰۰)	(۳۱۱,۷۸۸,۴۵۲)	-
گروه میناسپاهلی عام	۳۰,۰۰۰	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۹,۲۹۲,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۴۱,۰۰۰)	۱,۲۴۱,۰۰۰	(۶,۸۵۴,۲۴۵)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۶۴,۷۰۷	۴۱۳,۲۳۱,۱۲۰	(۳۲۲,۴۴۶,۲۱۸)	(۳۲۲,۴۴۶,۲۱۸)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۸۸,۵۱۴,۰۰۰	۲۵۷,۷۲۲,۰۰۰
آلتی سونیک ساری اوراق	۱	۲۶,۳۵۰	(۲۱,۲۷۲)	(۲۵)	(۱۲۱)	۲,۷۲۲	۲,۷۲۲
شرکت س آستان آذربایجان تری	۲۸,۳۸۷,۳۴۶	۱۸,۹۹۴,۱۲۲,۴۱۲	(۱۸,۸۸۱,۱۲۲,۴۴۶)	(۱۸,۸۸۱,۱۲۲,۴۴۶)	(۱۸,۸۸۱,۱۲۲,۴۴۶)	-	۲,۱۲۴,۸۵۲,۴۵۵
مدیریت نیو گستر ایرانیان مینا	۱۷۹	۲,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	-	-
س سهام عدالت آستان کرمان	۹,۰۵۸,۸۱۷	۶,۶۷۲,۴۹۹,۵۷۲	(۶,۶۷۲,۴۹۹,۵۷۲)	(۶,۶۷۲,۴۹۹,۵۷۲)	(۶,۶۷۲,۴۹۹,۵۷۲)	-	۷۷۴,۳۲۲,۴۴۶
گسترش آفرین سرمایه م به کشور	۱	۱,۸۰۰	(۱,۳۵۶)	(۳)	(۳)	۳۷۷	۸۲,۵۰۰,۰۰۰
سیمان سیاهان	۱,۵۵۱,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۷۲۵,۱۲۰,۵۷۱	۷۷۴,۳۲۲,۴۴۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	۶۰,۰۰۰	۲۲,۳۷۸,۰۰۰	(۲۲,۳۷۸,۰۰۰)	(۲۲,۳۷۸,۰۰۰)	(۲۲,۳۷۸,۰۰۰)	(۲۲,۳۷۸,۰۰۰)	۸۲۴,۳۲۲,۴۴۶
شرکت زینت سیر ایران	۲	۸,۴۴۲	(۷,۵۸۸)	(۸)	(۸)	۸۴۲	۲,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۳۲۱	۱,۱۱۲,۳۵۵	(۹۹۷,۷۹۴)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۶۱)	۱۱۲,۸۵۲	۱۶۶,۵۸۹,۵۵۵
مدیریت سوز	۲۵۰,۰۰۰	۱۲,۲۱۰,۰۰۰	(۱۲,۲۱۰,۰۰۰)	(۱۲,۲۱۰,۰۰۰)	(۱۲,۲۱۰,۰۰۰)	۲۲۹,۳۲۲,۴۴۶	-
توسعه لیکن و صنایع جانبی	۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۹۹۲,۰۰۰	(۱۱,۹۹۲,۰۰۰)	(۱۱,۹۹۲,۰۰۰)	(۱۱,۹۹۲,۰۰۰)	(۱۱,۹۹۲,۰۰۰)	-
گسترش سوخت سوز (گرس) سپهر عام	۲۶۲,۰۰۰	۲۲۰,۴۴۴,۰۰۰	(۲۲۰,۴۴۴,۰۰۰)	(۲۲۰,۴۴۴,۰۰۰)	(۲۲۰,۴۴۴,۰۰۰)	۲۶۲,۰۰۰	-
فولاد خوزستان	۲,۱۵۰	۳,۸۸۰,۷۵۰	(۳,۳۳۸,۲۲۱)	(۳,۳۳۸,۲۲۱)	(۳,۳۳۸,۲۲۱)	-	۳۶۷,۷۲۲,۴۴۶
شرکت س آستان کرمان	۲۱,۳۹۱,۷۱۹	۱۱,۱۱۲,۷۶۹,۶۵۱	(۱۱,۱۱۲,۷۶۹,۶۵۱)	(۱۱,۱۱۲,۷۶۹,۶۵۱)	(۱۱,۱۱۲,۷۶۹,۶۵۱)	-	۱,۸۲۱,۳۲۸,۴۲۵
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۲۸,۰۰۰	۴۲۴,۴۲۴,۰۰۰	(۴۲۴,۴۲۴,۰۰۰)	(۴۲۴,۴۲۴,۰۰۰)	(۴۲۴,۴۲۴,۰۰۰)	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰)
پالایش نفت تهران	۹۲۲,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
بانک ملت	۳,۰۸۷,۸۲۴	۶,۳۷۱,۰۰۰	(۶,۳۷۱,۰۰۰)	(۶,۳۷۱,۰۰۰)	(۶,۳۷۱,۰۰۰)	-	۱,۳۹۵,۳۲۲,۴۴۶
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳	۲۱,۴۴۴	(۱۷,۸۴۴)	(۳)	(۳)	۳,۶۰۰	(۲۰,۰۰۰)
فولاد مبارکه اصفهان	۲۱,۰۰۰	۱,۱۲۶,۰۰۰	(۱,۱۲۶,۰۰۰)	(۱,۱۲۶,۰۰۰)	(۱,۱۲۶,۰۰۰)	-	۶,۷۱۵,۲۴۰,۰۰۰
بانک سینا	۲۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۸۲,۳۲۲,۴۴۶
ج گروه ملی کتان	۸۷۶	۶,۳۴۵,۰۰۰	(۶,۳۴۵,۰۰۰)	(۶,۳۴۵,۰۰۰)	(۶,۳۴۵,۰۰۰)	-	۱۸۲,۳۲۲,۴۴۶
گسترش های خور	۲۸,۷۸۸	۱۲۸,۸۲۸,۰۰۰	(۱۲۸,۸۲۸,۰۰۰)	(۱۲۸,۸۲۸,۰۰۰)	(۱۲۸,۸۲۸,۰۰۰)	-	۱,۲۰۰,۰۰۰
مهرام سپهر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۱۲,۰۰۰	(۷,۱۱۲,۰۰۰)	(۷,۱۱۲,۰۰۰)	(۷,۱۱۲,۰۰۰)	-	۱,۲۰۰,۰۰۰
شرکت س آستان آذربایجان شرقی	۱۹,۹۹۹,۷۲۰	۱۰,۲۱۷,۹۹۹,۱۸۲	(۱۰,۲۱۷,۹۹۹,۱۸۲)	(۱۰,۲۱۷,۹۹۹,۱۸۲)	(۱۰,۲۱۷,۹۹۹,۱۸۲)	-	۱,۲۰۰,۰۰۰
فولاد کاه جنوب کیش	۲	۷,۵۲۲	(۷,۵۲۲)	(۲)	(۲)	۷۵۲	-
پالایش نفت تهران	۱	۲,۳۶۵	(۲,۳۶۵)	(۱)	(۱)	۲۳۶	-
س آلتی توسعه مینا عدالت	۵,۰۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰	(۱۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۸۰۰,۰۰۰)	-	-
س سهام عدالت آستان کرمان	۱۲,۳۸۱,۸۵۰	۶,۳۶۶,۰۰۰	(۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۶,۳۶۶,۰۰۰)	-	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صندوق پارسین	-	-	-	-	-	-	-
س س پارسین کتان پالایش	-	-	-	-	-	-	-
سیمان	-	-	-	-	-	-	-
کلیسین	-	-	-	-	-	-	-
اهو و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-
صنایع مینا عدالت	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر اصفهان	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی تندگوین	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-
گروه توسعه مالی مهر آیدگان	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری سیمان تکین	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صدراکس	-	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	-
نفت سیمان	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی جو	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت صدراکس	-	-	-	-	-	-	-
۳۳,۷۵۶,۱۵۹,۰۰۷	۲,۷۱۲,۳۹۸,۵۷۴	(۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	۳۳,۷۵۶,۱۵۹,۰۰۷

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	هائیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق س شخصی کتان	۱۴۱	۲,۲۲۲,۲۲۲	(۲,۱۶۸,۸۲۱)	(۲,۸۹۲)	-	۲۴۵,۶۱۱	-
صندوق س افریما توان مقدس	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س بخش صنایع سوزا	-	-	-	-	-	-	-
صندوق منطقه گری مالی بانک سپهر	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سهامی جهش فرازی افریما	-	-	-	-	-	-	-
۳,۷۵۶,۱۵۹,۰۰۷	۲,۲۲۲,۲۲۲	(۲,۱۶۸,۸۲۱)	(۲,۸۹۲)	-	-	-	۳,۷۵۶,۱۵۹,۰۰۷

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۳۳۶	۱۱۷,۳۰۶	۱۰۹,۰۷۶,۵۹۱,۸۴۰	۹۷,۴۸۳,۴۲۹,۳۰۴	۱۹,۷۷۰,۱۳۲	۱۱,۵۷۳,۳۹۲,۵۰۴	۱,۸۹۷,۰۰۵,۲۵۴
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۰۸-۰۴۰۴	۳۸,۵۰۰	۳۷,۳۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۰۸,۰۹۱,۶۵۶	۶,۷۵۲,۰۳۴	(۸۶۲,۲۴۳,۶۹۰)	۳۰۷,۹۴۴,۱۷۵
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵	۱۷,۹۶۰	۱۵,۹۸۲,۶۰۴,۰۰۰	۱۴,۱۵۰,۹۵۰,۵۲۹	۲,۸۹۶,۸۴۷	۱,۸۲۸,۷۵۶,۶۳۴	۱۱۶,۴۴۲,۷۹۳
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۷	۱,۰۸۰	۹۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۸۲۴,۱۸۹,۳۵۷	۱۶۷,۳۶۶	۹۹,۰۴۳,۲۷۷	-
مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش خ ۰۴-۰۴۰۴	۵۰,۰۰۰	۴۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۵۴۴,۳۸۱,۰۱۸	۸,۸۴۵,۰۰۰	۱,۲۴۶,۷۷۳,۹۸۲	(۳۷۹,۹۳۱,۱۲۵)
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش خ ۰۴-۰۴۱۱	۳۰,۰۰۰	۲۷,۳۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۴۵,۰۲۴,۶۸۷	۴,۹۵۴,۳۷۸	(۱۱۵,۴۷۹,۰۶۵)	(۳۵,۰۹۳,۶۳۸)
مراجعه عام دولت ۱۳۳-ش خ ۰۴-۰۵۰۴	۳۰,۰۰۰	۲۶,۶۳۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۱۵,۶۶۷,۴۴۳	۴,۸۲۵,۴۰۱	(۲,۷۹۷,۵۹۲,۸۴۴)	۱۶۴,۳۷۰,۲۰۲
مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش خ ۰۴-۰۵۰۵	۳,۰۰۰	۲,۷۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۱,۲۱۹,۳۷۹	۵۰۱,۴۴۶	۱۱۴,۸۷۹,۱۷۵	(۱۴,۰۲۵,۸۶۸,۵۰۰)
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش خ ۰۶-۰۴۱۰	۸۳,۵۰۰	۷۶,۹۴۴,۴۱۵,۰۰۰	۷۶,۶۳۳,۱۰۶,۶۴۳	۱۳,۹۴۶,۱۷۵	۲۹۱,۳۶۲,۱۸۲	(۱۶,۵۴۱,۰۱۶,۹۳۳)
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۱-۰۴۰۹	۲۶,۵۳۴	۲۱,۴۵۴,۰۶۵,۷۰۰	۱۹,۶۷۴,۳۸۰,۳۳۲	۳,۸۸۸,۵۴۹	۱,۷۷۵,۷۹۶,۸۱۹	-
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۱-۰۳۱۱	-	-	-	-	-	۲,۰۲۴,۲۰۸,۵۴۶
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۱-۰۳۱۱	-	-	-	-	-	۲,۰۸۵,۵۳۷,۹۲۸
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۱-۰۳۰۹	-	-	-	-	-	۵,۳۴۰,۶۹۵,۵۳۷
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۳۰۸	-	-	-	-	-	۲۰,۰۳۶,۳۲۱,۴۷۷
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۱-۰۳۱۰	-	-	-	-	-	۱۳,۹۴۶,۸۱۴,۳۶۵
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۰۳۰۹	-	-	-	-	-	۲,۸۹۲,۶۶۹,۶۱۰
ضکوک مراجعه فخور ۰۴۱۲-بدون ضامن	-	-	-	-	-	۱,۵۹۹,۵۵۰,۰۲۹
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۱-۰۳۰۸	-	-	-	-	-	۶۹,۰۵۷,۹۵۶
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش خ ۰۹-۰۳۱۰	-	-	-	-	-	(۳,۷۷۴,۶۴۱,۹۷۵)
مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۰۲-۰۳۰۲	-	-	-	-	-	۸۰۳,۸۵۴,۴۵۶
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۳۰۵	-	-	-	-	-	۳,۲۹۷,۸۵۲,۵۹۷
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۰۳۰۷	-	-	-	-	-	۱۰,۳۴۵,۳۱۶,۸۹۶
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۰۳۰۶	-	-	-	-	-	۹,۲۰۶,۸۸۳,۳۳۴
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۳۰۴	-	-	-	-	-	۷۷۱,۳۲۰,۰۳۱
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش خ ۰۷-۰۳۰۷	-	-	-	-	-	۱۰,۳۳۲,۶۱۶,۰۰۳
مراجعه عام دولت ۱۱۷-ش خ ۰۶-۰۳۰۴	-	-	-	-	-	(۴۹۸,۳۳۹,۶۷۷)
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۵۰۳	-	-	-	-	-	(۳۸۵,۱۵۰,۰۲۹)
		۳۶۷,۱۵۷,۶۷۶,۵۴۰	۳۵۳,۹۳۶,۴۴۰,۲۴۸	۶۶,۵۴۷,۳۲۸	۱۳,۱۵۴,۶۸۸,۹۶۴	۴۹,۴۹۷,۳۱۹,۳۲۲

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

دوره مالی شش ماهه
منتهی ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

خالص درآمد سود	خالص درآمد سود	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	در زمان مجمع	مجمع	
۱,۵۰۴,۰۱۷,۳۰۰	۹۴۵	(۱۵۵)	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	سرمایه گذاری سپه
۱,۵۳۸,۱۱۶,۹۰۰	۱,۸۳۶,۸۶۴,۱۸۰	.	۱,۸۳۶,۸۶۴,۱۸۰	۱,۳۸۰	۱,۳۳۱,۰۶۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	سیمان سپاهان
۶۸۰,۰۴۰,۸۰۰	۴,۳۴۴,۰۴۳,۴۴۰	.	۴,۳۴۴,۰۴۳,۴۴۰	۷,۳۴۰	۶۰۰,۰۰۰۰۶	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	گسترش نفت و گاز پارسیان
۳۷۵,۸۰۰	۳۳۶,۱۶۰	.	۳۳۶,۱۶۰	۵۴۰	۶۰۴	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	۱۷۲	(۲۸)	۲۰۰	۲۰۰	۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	مدیریت ارزش سرمایه های کشور
۴۴,۴۴۳,۹۹۸	۵۸,۲۰۹,۰۰۰	.	۵۸,۲۰۹,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳۸۸,۰۶	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۳۸۰,۵۵۹	۲,۸۴۴,۸۰۰	.	۲,۸۴۴,۸۰۰	۵۶۰	۵۰,۸۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	بین المللی توسعه های معادن غدیر
.	۱,۰۳۱,۳۶۲,۹۰۹	(۷۹,۰۵۰,۶۹۱)	۱,۱۰۰,۳۱۳,۶۰۰	۴,۴۰۰	۲۵۰,۰۹۴	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱,۳۸۵,۳۸۵,۵۳۴	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس
۱۵۳,۵۰۳,۸۶۲	.	.	.	.	.	.	س.ح. بازنشستگی کارکنان بانکها
۳,۵۰۱,۳۹۳,۲۴۲	۲,۱۳۵,۰۸۱,۳۸۰	.	۲,۱۳۵,۰۸۱,۳۸۰	.	.	.	بایات اعمال سود شرکت س استان آذربایجان غربی (وساخرقی ۱)
۲,۱۵۷,۰۴۳,۷۰۹	۱,۷۳۰,۹۴۷,۷۴۱	.	۱,۷۳۰,۹۴۷,۷۴۱	.	.	.	بایات اعمال سود شرکت س استان همدان (وسگیلا ۱)
۲,۰۵۳,۶۳۴,۳۱۵	۱,۶۹۴,۶۰۵,۷۴۸	.	۱,۶۹۴,۶۰۵,۷۴۸	.	.	.	بایات اعمال سود شرکت س استان کردستان (وسکرد)
۱,۹۱۹,۶۷۸,۵۲۶	۱,۶۴۶,۶۶۳,۰۹۰	.	۱,۶۴۶,۶۶۳,۰۹۰	.	.	.	بایات اعمال سود شرکت س استان آذربایجان شرقی (وساخرقی ۱)
۱,۱۸۱,۸۳۱,۳۰۹	۱,۴۲۵,۹۱۰,۵۸۱	.	۱,۴۲۵,۹۱۰,۵۸۱	.	.	.	بایات اعمال سود س. سهام عدالت استان کرمانشاه (وسکرشاه ۱)
۸۷۱,۶۹۲,۳۵۸	۱,۳۲۷,۱۳۶,۱۲۹	.	۱,۳۲۷,۱۳۶,۱۲۹	.	.	.	بایات اعمال سود س. سهام عدالت استان کرمان (وسکرمان ۱)
.	۳۹۱,۱۰۱,۷۰۰	.	۳۹۱,۱۰۱,۷۰۰	.	.	.	سود سهام فغدیر
۱۷,۴۶۱,۴۳۸,۰۱۲	۱۷,۸۰۵,۰۹۷,۹۷۵	(۷۹,۰۵۰,۸۷۴)	۱۷,۸۸۴,۱۴۸,۸۴۹				

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	سود اوراق مرابحه
ریال	ریال		
۱۲۶,۹۷۷,۵۹۲,۵۲۰	۳۴,۰۹۷,۹۴۴,۲۶۴	۱۹-۱	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۷۵,۷۸۴,۸۹۶,۲۴۴	۷۱,۰۴۳,۹۴۹,۰۱۲	۱۹-۲	
۳۰۲,۷۶۲,۴۸۸,۷۶۴	۱۰۵,۱۴۱,۸۹۳,۲۷۶		

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ سرسید	تاریخ سرسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
خالص سود	خالص سود	تاریخ سرسید	تاریخ سرسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
۸,۸۷۳,۴۷۳,۳۹۲	-	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۸٪	-	مرابحه عام دولت ۵-ش.خ-۳۰۲
۴,۳۶۱,۱۷۳,۸۷۴	۳,۴۴۳,۰۵۴,۰۵۶	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۲۱٪	۳,۴۴۳,۰۵۴,۰۵۶	مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ-۳۱۰۰۹
۱۷,۰۳۴,۱۷۶,۵۸۵	۸,۴۲۱,۹۸۷,۸۲۴	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۲۱٪	۸,۴۲۱,۹۸۷,۸۲۴	مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ-۴۱۰۰۹
۲۵,۰۲۰,۶۴۱,۶۶۵	۳۰۲,۴۷۹,۶۶۳	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۲۱٪	۳۰۲,۴۷۹,۶۶۳	مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ-۵۰۵۰۴
۳,۰۱۸,۳۲۴,۷۷۲	۳,۰۲۵,۸۵۷,۸۳۲	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۲۱٪	۳,۰۲۵,۸۵۷,۸۳۲	مرابحه عام دولت ۱۳۳-ش.خ-۴۱۱۱۰
۳,۰۱۸,۳۲۴,۷۷۲	۳,۰۲۵,۸۵۷,۸۳۲	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۲۱٪	۳,۰۲۵,۸۵۷,۸۳۲	مرابحه عام دولت ۱۳۳-ش.خ-۵۰۴۱۰
۲۰,۱۲۱,۴۸۵,۱۵۷	۵,۶۳۱,۶۱۲,۳۰۵	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۲۱٪	۵,۶۳۱,۶۱۲,۳۰۵	مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ-۴۰۴۱۰
۱۷,۰۳۶,۸۲۳,۹۰۸	۶,۸۲۵,۱۸۵,۴۷۸	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۱۸٪	۶,۸۲۵,۱۸۵,۴۷۸	صکوک مرابحه ففوز ۰۴۱۲-بدون ضامن
۱,۸۵۳,۷۵۹,۵۷۸	-	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۸٪	-	مرابحه عام دولت ۱۱۷-ش.خ-۳۰۴۰۶
۳,۴۰۱,۰۸۳,۶۸۵	۳,۴۲۱,۹۰۹,۲۷۴	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۱/۰۶/۲۶	۱۸٪	۳,۴۲۱,۹۰۹,۲۷۴	مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ-۴۰۴۰۸
۲۳,۲۴۸,۵۲۹,۱۳۲	-	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۱/۰۴/۱۷	۱۸٪	-	مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ-۳۰۷۲۴
۱۲۶,۹۷۷,۵۹۲,۵۲۰	۳۴,۰۹۷,۹۴۴,۲۶۴					

مستوفی سرمایه گذاری، لایحه مالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه انباشت	خالص سود	خالص سود
سپرده کوتاه مدت ۰۵-۱۲۸۲۷۸-۶۰۰ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۱۲	-	۰.۰٪	۹۲۵,۵۷۵	-	۹۲۵,۵۷۵	۹۲۵,۵۷۵
سپرده کوتاه مدت ۹۴۲۰۷۳۹۲۵۱ بانک ملت	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	-	۰.۰٪	۲۰,۱۵۶	-	۲۰,۱۵۶	۲۰,۱۵۶
سپرده بلند مدت ۹۴۲۱۵۷۹۱۷۲ بانک ملت	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۱۸.۰٪	۷۳۹,۷۲۶,۰۰۰	-	۷۳۹,۷۲۶,۰۰۰	۷۳۹,۷۲۶,۰۰۰
حساب جاری ۰۵-۱۲۸۲۷۷۲۴۰۵ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۱۵	-	۰.۰٪	۱۵۰,۲۲۸	-	۱۵۰,۲۲۸	۱۵۰,۲۲۸
سپرده کوتاه مدت ۰۱-۱۲۸۲۷۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	-	۰.۰٪	۴,۸۹۲,۰۰۳	-	۴,۸۹۲,۰۰۳	۴,۸۹۲,۰۰۳
سپرده کوتاه مدت ۰۱-۱۲۸۲۷۷۱۸۷۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۰۹/۰۹	-	۰.۰٪	۲۵۸,۳۲۲	-	۲۵۸,۳۲۲	۲۵۸,۳۲۲
سپرده کوتاه مدت ۳۳۳۸۱۲۷۹۷ بانک رفاه	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	-	۰.۰٪	۵,۱۹۶,۹۰۳	-	۵,۱۹۶,۹۰۳	۵,۱۹۶,۹۰۳
سپرده بلند مدت ۳۴۰۰۰-۴۲۲- بانک رفاه	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	-	۲۱.۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۳۳۹۷۸۷۵۱ بانک رفاه	۱۴۰۰/۰۱/۲۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۳	۲۰.۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۶۸۲۵۳۷۰۲۸۲-۱۲۷ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	۱۴۰۲/۰۱/۱۸	۲۰.۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۲۹۶۶۷۱۸۷-۴۲۰-۲۰۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۰۱/۱۹	۱۴۰۲/۰۱/۱۹	۲۵.۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۶۸۲۵۳۷۷۲-۲۸۳-۱۲۷ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۲۵.۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۲۹۶۶۶۱-۱۴۰-۵-۱۱۲ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۲۶.۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۲۹۶۶۶۱-۱۴۰-۵-۱۱۲ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۲۶.۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۲۹۶۶۶۱-۱۴۰-۵-۱۱۲ بانک کارآفرین	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۲۶.۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۲۹۶۶۶۱-۱۴۰-۵-۱۱۲ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۵/۲۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۳	۲۲.۵٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۲۹۶۶۶۱-۱۴۰-۵-۱۱۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۲۵.۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۲۹۶۶۶۱-۱۴۰-۵-۱۱۲ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۲۲.۵٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۶۸۲۵۳۷۷۲-۲۸۳-۱۲۷ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۲۵.۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۹۹۸۲۴۰۵۶- بانک ملت	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۲۲.۵٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۹۹۷۹۵۰۸۶۶۵- بانک ملت	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۲۲.۵٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۹۹۸۵۳۳۳۳۳- بانک ملت	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۲۲.۵٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۲۹۶۶۶۱-۱۴۰-۵-۱۱۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۲۶.۰٪	-	-	-	-
سپرده کوتاه مدت ۰۱-۲۱۸۵۳۱۴۳۰۰۰-۱ بانک صادرات	۱۴۰۲/۱۰/۱۲	-	۵۰.۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۲۰۷۰۴۰۱۴۱۰۰۰-۱ بانک صادرات	۱۴۰۲/۱۰/۱۲	۱۴۰۲/۱۰/۱۲	۲۶.۵٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۱۴۲۲۸۳۸۴۵۳۷۴ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۲۵.۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۲۹۶۶۶۱-۱۴۰-۵-۱۱۲ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۲۶.۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۲۹۶۶۶۱-۱۴۰-۵-۱۱۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۲۰.۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۲۹۶۶۶۱-۱۴۰-۵-۱۱۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۱/۲۱	۱۴۰۲/۱۱/۲۱	۲۰.۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۲۹۶۶۶۱-۱۴۰-۵-۱۱۲ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۲۶.۰٪	-	-	-	-
سپرده کوتاه مدت ۱۵۲,۹۹۶۷,۹۷۶۶۹۱,۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۰.۰٪	۳,۶۶۱,۷۷۴,۵۵۲	(۳۱,۴۵۵)	۳,۶۳۰,۳۲۰,۰۹۷	۳,۶۳۰,۳۲۰,۰۹۷
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۸۱۴۳۵۸۶۰۶ بانک کارآفرین	۱۴۰۲/۱۱/۲۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۰	۲۸.۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۱-۲۸۱۲۸۵۵ بانک ملت	۱۴۰۲/۱۱/۲۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۰	۲۸.۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۱۵۲,۹۹۶۷,۹۷۶۶۹۱,۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۱/۲۱	۱۴۰۲/۱۱/۲۱	۲۹.۵٪	۱۸,۴۲۵,۰۲۷,۰۵۸	(۲۳,۹۶۹,۵۳۹)	۱۸,۴۰۱,۰۵۷,۵۱۹	۱۸,۴۰۱,۰۵۷,۵۱۹
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۴۳۱۳۱۳۱۳۱۳۱۳۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۲۸.۰٪	۲,۱۵۳,۳۵۲,۳۳۶	-	۲,۱۵۳,۳۵۲,۳۳۶	۲,۱۵۳,۳۵۲,۳۳۶
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۲۹۶۶۶۱-۱۴۰-۵-۱۱۲ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	۲۷.۰٪	(۱,۴۲۴,۰۹۸,۴۴۸)	-	(۱,۴۲۴,۰۹۸,۴۴۸)	(۱,۴۲۴,۰۹۸,۴۴۸)
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۲۹۶۶۶۱-۱۴۰-۵-۱۱۲ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۲۹.۵٪	۱,۷۸۱,۴۴۵,۴۴۴	(۳,۱۵۹,۱۵۲)	۱,۷۷۹,۲۸۶,۲۹۲	۱,۷۷۹,۲۸۶,۲۹۲
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۲۹۶۶۶۱-۱۴۰-۵-۱۱۲ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۲۶.۰٪	۸۸۲,۳۵۷,۸۷۲	-	۸۸۲,۳۵۷,۸۷۲	۸۸۲,۳۵۷,۸۷۲
سپرده بلند مدت ۱۵۲,۳۳۳,۹۷۶۶۹۱,۵ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۲۰.۰٪	۱۱,۹۱۴,۸۸۸,۳۲۵	(۱۵,۴۹۲,۹۹۵)	۱۱,۸۹۹,۳۹۵,۳۳۰	۱۱,۸۹۹,۳۹۵,۳۳۰
سپرده بلند مدت ۰۱-۱۲۹۶۶۶۱-۱۴۰-۵-۱۱۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۲۰.۰٪	۳,۰۳۹,۵۲۳,۹۱۵	(۱۰,۶۱۶,۸۳۱)	۳,۰۲۸,۹۰۷,۰۸۴	۳,۰۲۸,۹۰۷,۰۸۴
۱۷۵,۷۸۴,۸۹۶,۲۴۴	۷۱,۰۴۳,۹۴۹,۰۱۲	(۵۳,۲۵۸,۶۵۵)	۷۱,۰۹۷,۲۰۷,۶۶۷				

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۶۴,۰۶۵,۷۷۸	۹۰,۱۱۸,۰۵۳	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۱۲۱,۸۹۴,۷۶۱	۱۸,۰۱۷,۲۲۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۲۰,۴۵۲,۲۱۳	-	تعدیل کارمزد کارگزاری
۳۰۶,۴۱۲,۷۵۲	۱۰۸,۱۳۵,۲۷۴	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۲۴۷,۳۸۵,۱۶۷	۱۰,۵۹۵,۱۰۳,۰۸۲	مدیر
۱,۴۱۴,۳۵۳,۵۶۴	۴۵۷,۲۹۹,۱۷۶	متولی
۲,۱۳۲,۳۸۵,۶۳۴	۵,۷۵۹,۱۰۹,۰۳۲	بازارگردان
۶۱۰,۵۷۹,۹۱۳	۳۷۹,۵۲۸,۸۶۷	حسابرس
۸,۴۰۴,۷۰۴,۳۷۸	۱۷,۱۹۱,۰۴۰,۱۵۷	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
.	۱۱,۵۷۷,۵۴۱	هزینه تاسیس
.	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۱۹۳,۵۶۱,۶۶۹	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۳۵۲,۴۵۹,۰۵۴	۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۹۵,۵۱۰,۸۰۴	۶۷,۶۸۵,۸۴۷	هزینه تسهیلات بانکی
۳۳,۸۲۲,۲۰۰	۵۲۳,۲۳۳,۷۲۸	هزینه نرم افزار
	۳۴,۹۶۳,۶۷۹	هزینه کارمزد بانکی
۱,۵۸۱,۷۹۲,۰۵۸	۲,۲۸۷,۳۹۲,۵۹۲	

دوره عالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

٢٢- تعديلات

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

دوره مالی شش ماهه منتهی	دوره مالی شش ماهه منتهی
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به
ریال	ریال
۵۴۷,۱۳۲,۹۹۰,۰۰۰	۵۴۷,۱۳۲,۹۹۰,۰۰۰
۵۴۷,۱۳۲,۹۹۰,۰۰۰	۵۴۷,۱۳۲,۹۹۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰							
درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد سرمایه گذاری	درصد تنگ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
۱.۴۹٪	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعت	۱.۴۹٪	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعت	دیرمدول - سهامدار ممتاز	شرکت سید گریان مالی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۰.۸۷٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعت	۰.۸۷٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعت	سهامدار ممتاز	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ابروئیان		
۰.۰۴٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۴٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی طاهری زاده	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۴٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۴٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سیهر سادات		
۰.۰۴٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۴٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	انار علی مرعانی		
۱.۷۱٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
شرکت سد گردان مالی	مدیر	کارمزد ارجان	۴,۲۴۷,۳۸۵,۱۶۷	۱۳۸۲,۹۷۶,۹۴۴
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد ارجان	۱,۴۱۴,۳۵۳,۵۶۴	۱۳۸۲,۱۱۲,۳۷۲
موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارجان	۶۱۰,۵۷۹,۹۱۴	۱۳۸۲,۵۷۹,۹۱۴
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پایبند	بازارگردان	کارمزد ارجان	۲,۱۳۲,۳۸۵,۶۳۴	۱۳۸۲,۶۷۶,۱۰۳
کارگزاری آزمون بورس	کارگزاری	کارمزد کارگزاری	۹۱,۹۰۸,۰۶۴	۱۳۸۲,۶۷۶,۱۰۳
کارگزاری پویا بورس	کارگزاری	کارمزد کارگزاری	۲۳۷,۸۱۳,۳۳۳	۱۳۸۲,۶۷۶,۱۰۳

۲۶- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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