

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی (سهامی خاص)
بأنضمام
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳



گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

گزارش نسبت به صورت های مالی

اظهاری نظر

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳، عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرسان در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی است و سایر مسئولیت های 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 صورت های مالی

۳) مسئولیت تهیه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت های 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،

ارقام نگر آریا

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

کد پستی: ۱۴۵۲۸۷۵۵۹۱

ایمیل: arghamnegar94@gmail.com

وبسایت: www.ariaaudit.com

آدرس (دفتر مرکزی): تهران، میدان توحید، خیابان توحید، بعد از خیابان پرچم، پلاک ۶۸

تلفن: ۰۲۱-۶۶۹۳۲۰۲۱-۵

فاکس: ۰۲۱-۶۶۵۹۱۱۵۷

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی

مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

(۴) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود. مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی

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 باز بماند.

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

(۵) موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و همچنین قوانین و مقررات صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

(۵-۱) مفاد بند ۳-۲ امیدنامه و ماده ۲۸ اساسنامه مبنی بر رعایت حد نصاب های تعیین شده ترکیب دارایی های صندوق های سرمایه گذاری و اطلاع به متولی و حسابرس:

(۵-۱-۱) سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداقل ۸۵٪ از کل دارایی های صندوق.

(۵-۱-۲) سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی حداکثر ۳۵٪ از کل دارایی های صندوق (به عنوان نمونه ۱۴۰۳/۰۹/۱۶ و ۱۴۰۳/۰۸/۱۵)

(۵-۱-۳) سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه بودجه کشور حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی های صندوق.

(۵-۱-۴) سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران حداکثر ۱۵٪ از کل دارایی های صندوق.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

۵-۱-۵) سرمایه گذاری در در سهام و حق تقدم سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر ۵٪ از کل دارایی های صندوق (صنعت سرمایه گذاری ها ۱۴۰۳/۱۲/۱۳)

۵-۲) مفاد ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص انتشار آگهی دعوت به مجمع، حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در سامانه کدال (در خصوص مجامع مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۷ و ۱۴۰۳/۱۰/۳۰)

۵-۳) مفاد ماده ۵۷ اساسنامه مبنی بر انتشار گزارش عملکرد و صورت های مالی حسابرسی نشده برای دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ و سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حداکثر ظرف مدت ۲۰ روز کاری در سامانه کدال و تارنمای صندوق، انتشار گزارش عملکرد و صورت مالی سالانه حسابرسی شده حداکثر ۳۰ روز تقویمی پس از حسابرسی نشده در تارنمای صندوق و سامانه کدال برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یکبار (۱۴۰۳/۰۹/۱۹ و ۱۴۰۳/۱۲/۲۰)

۵-۴) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶ مبنی ثبت و تنزیل سود نقدی سهام مطابق با زمان بندی اعلام شده و وصول به موقع سود سهام دریافتی برخی شرکت های سرمایه پذیر.

۵-۶) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰، مبنی بر تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف مهلت مقرر (به عنوان نمونه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۸ و ۱۴۰۳/۱۰/۰۵)

۵-۷) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ مبنی بر لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ ترجیحی و تعیین نرخ شکست احتمالی و جبران تمامی خسارات ناشی از عدم ایفای تعهدات بانک یا مؤسسه مالی و اعتباری سپرده پذیر توسط مدیر صندوق.

۵-۸) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۵ مبنی بر ارسال گزارش تفصیلی به همراه تائید متولی به سازمان در خصوص علت ابطال معاملات واحد های سرمایه گذاری صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۴ ظرف مهلت مقرر.

۵-۹) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳ مبنی بر افشاء صورت وضعیت پرتفو ظرف مدت ۱۰ روز پس از پایان ماه قبل، بطور همزمان در تارنمای اطلاع رسانی صندوق و سامانه کدال (۱۴۰۳/۰۶/۳۱)

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی

۱۰-۵) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۸ در خصوص سرمایه گذاری حداکثر به میزان یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری "سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی" نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری (پاسارگاد و گردشگری)

۱۱-۵) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ایجاد زیرساخت های لازم به منظور پرداخت الکترونیکی تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ و انجام کلیه پرداخت های صندوق به صورت الکترونیکی و کسر ۲۵ درصد از کارمزد مدیر.

۱۲-۵) مفاد بند ۳ و ۷ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، در خصوص رعایت شرایط تعدیل قیمت سهام و همچنین مکاتب نمودن دلایل تعدیل و ارسال یک نسخه از آن برای متولی (شرکت های وسکرد، وسکرشا، وساغری و وساشرفی)

۱۳-۵) دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک مبنی بر ثبت صحیح در موضوعاتی شامل دریافت درآمد سود سپرده بانکی.

۶) اصول و رویه های کنترل های داخلی صندوق در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد مندرج در بند ۵ این گزارش، به مورد حائز اهمیت دیگری برخورد نگردیده است.

۷) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۸) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است، این مؤسسه در رسیدگی های خود به موارد بااهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

۹) در راستای ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، بر اساس تائیدیه های دریافتی و بررسی های صورت گرفته، این موسسه به موردی حاکی از تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت نسبت به دارایی ها به نفع سایر اشخاص برخورد نکرده است.

۲۱ خرداد ۱۴۰۴





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
۹-۲۷	ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی میاندوره ای در چهارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری 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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

صورت‌های مالی میان دوره ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مانی	علی قاسم نژاد
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	امیر حسین نریمانی

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

۸۸۲۰ ۲۷ ۱۱ - ۸۸۲۰ ۲۷ ۱۲ ☎ ۸۸۲۰ ۲۷ ۱۰ 📠 ۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳ 📞

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

۸۸۲۰ ۲۷ ۱۱ - ۸۸۲۰ ۲۷ ۱۲ ☎ ۸۸۲۰ ۲۷ ۱۰ 📠 ۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳ 📞



صندوق با درآمد ثابت مانی

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳۰,۸۲۶,۸۴۵,۲۲۹	۱۲۷,۸۹۳,۹۱۴,۶۶۷	۵
۳۵,۰۱۴,۳۳۱,۶۲۴	۲,۴۲۴,۴۳۱	۶
۱,۰۹۰,۷۱۷,۱۹۶,۳۶۴	۲۱۴,۵۱۵,۳۲۵,۶۱۳	۷
۱,۰۹۴,۹۸۲,۳۴۸,۶۳۷	۳۹۹,۴۰۹,۷۲۲,۵۰۳	۸
۳۰,۳۴۰,۹۲۲,۰۲۵	۴,۵۸۳,۹۳۶,۶۷۴	۹
۱۲,۶۳۰,۴۲۷	۳۳,۰۸۰,۵۱۸	۱۰
۱,۳۵۲,۴۵۹,۰۵۴	-	۱۱
۳,۹۵۱,۶۰۰	۱,۹۵۵,۱۶۲	۱۲
۲,۴۸۳,۳۵۰,۶۸۴,۹۶۰	۷۴۶,۴۴۰,۳۶۹,۵۶۸	
۲۲,۳۲۱,۵۲۱,۱۳۱	۵,۳۹۹,۸۴۵,۳۳۰	۱۳
۴,۷۱۳,۱۷۹,۸۸۰	۲,۹۵۱,۹۰۷,۸۰۵	۱۴
۲۷,۰۳۴,۷۰۱,۰۱۱	۸,۳۵۱,۷۵۳,۱۳۵	
۲,۴۵۶,۳۱۵,۹۸۳,۹۴۹	۷۳۸,۰۸۸,۶۱۶,۴۳۲	۱۵
۱۹,۷۲۴	۲۲,۰۶۸	

دارایی ها:

- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
- حساب های دریافتی
- جاری کارگزاران
- سایر دارایی ها
- موجودی نقد
- جمع دارایی ها

بدهی ها:

- پرداختی به ارکان صندوق
- سایر حساب های پرداختی و ذخایر
- جمع بدهی ها
- خالص دارایی ها
- خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



نماینده

علی قاسم نژاد

امیر حسین نیرمائی

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان مانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

ارکان صندوق

مدیر صندوق

مدیر صندوق

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



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

۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳



۸۸۲۰ ۲۷۱۰



۸۸۲۰ ۲۷۱۱ - ۸۸۲۰ ۲۷۱۲





صندوق با درآمد ثابت مانی

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۶	۲۸,۲۶۲,۱۴۰,۲۶۷	۱۶۹,۵۵۴,۲۸۲
۱۷	۱۷,۸۶۸,۳۵۳,۱۴۹	۹۲,۱۲۹,۴۴۲,۶۲۵
۱۸	۱۷,۸۰۵,۰۹۷,۹۷۵	۱۷,۴۶۱,۴۲۸,۰۱۲
۱۹	۱۰۵,۱۴۱,۸۹۳,۲۷۶	۳۰۲,۷۶۲,۴۸۸,۷۶۴
۲۰	۳۰۶,۴۱۲,۷۵۲	۱۰۸,۱۳۵,۲۷۴
	۱۶۹,۳۸۳,۸۹۷,۴۱۹	۴۱۲,۶۳۱,۰۴۸,۹۵۷
۲۱	(۸,۴۰۴,۷۰۴,۲۷۸)	(۱۷,۱۹۱,۰۴۰,۱۵۷)
۲۲	(۱,۵۸۱,۷۹۲,۰۵۸)	(۲,۲۸۷,۳۹۲,۵۹۲)
	(۹,۹۸۶,۴۹۶,۳۳۶)	(۱۹,۴۷۸,۴۳۲,۷۴۹)
	۱۵۹,۳۹۷,۴۰۱,۰۸۳	۳۹۳,۱۵۲,۶۱۶,۲۰۸
	۱۱.۱۰٪	۱۰.۰۲٪
	۲۱.۸۴٪	۸.۶۵٪

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

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تعداد	ریال
	۱۲۴,۵۲۶,۸۶۵	۲,۴۵۶,۲۱۵,۹۸۳,۹۴۹
	(۹۱,۰۸۱,۲۲۴)	(۹۱۰,۸۱۲,۲۴۰,۰۰۰)
	.	۱۵۹,۳۹۷,۴۰۱,۰۸۳
	.	(۹۶۶,۷۱۲,۵۲۸,۵۹۹)
۲۳	۳۳,۴۴۵,۶۴۱	۷۲۸,۰۸۸,۶۱۶,۴۲۳
		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
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص
بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲
خالص دارایی پایان سال



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان مانی	علی قاسم نژاد
مدیر صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	امیر حسین تریماهی

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

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

۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳



۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۰



۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۱ - ۸۸ ۲۰ ۲۷ ۱۲



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 ۱۴۰۱۰۱۰۹۳۷ 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. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه به مدت نامحدود ادامه دارد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.manifunds.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند به شرح جدول زیر می‌باشد.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	اد واحد های ممتاز تحت تملک	صد واحد های ممتاز تحت تملک
۱	مانی	۱۸۰۰,۰۰۰	۹۰٪
۲	سعه 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 سبذگردان مانی است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۷ با شماره ثبت ۵۴۳۷۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است و نشانی مدیر عبارت است از : تهران - خیابان نلسون ماندلا (جردن سابق) - خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) - پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی.

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

بازارگردان صندوق : صندوق اختصاصی بازار گردانی پاینده است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۷ به شماره ثبت ۵۳۸۴۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی عبارتست تهران - خیابان نلسون ماندلا (جردن سابق) - خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) - پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی.

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

اقدام صورت‌های مالی میان دوره ای مشابه با مبنای 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 قابل معامله (ETF) 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- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند 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.

۱-۲-۴- سرمایه گذاری 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 می گردد که باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان ۱۰٪ افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۱-۳-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز، با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری 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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۲-۱۲-۴- سود سهام:

درآمد حاصل از سود شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی باتوجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی:

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

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

۵-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	درصد وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه تا سقف ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبه با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۴ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ امیدنامه نمونه مربوطه و سالیانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها ، به علاوه ۵۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛*
کارمزد بازرگردان	درصد از خالص ارزش روزانه دارایی های صندوق*
کارمزد متولی	درصد از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱,۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۲۵۰ میلیون
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی *
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	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 سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۴ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ امیدنامه نمونه مربوطه و سالیانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها ، به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛*

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 سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها ، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات برارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می‌باشد. از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
مواد و محصولات دارویی	۲۰.۵۷۸	۲۶.۰۹۴	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۱۱
بانکها و موسسات اعتباری	۶,۱۹۱,۸۵۰,۰۰۵	۸,۶۸۰,۲۱۱,۱۵۷	۱.۱۶	۱.۱۶	۰.۷۶
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳۰۱,۶۶۵,۶۱۷	۴۳۰,۴۴۴,۳۷۶	۰.۰۶	۰.۰۶	۰.۳۷
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۰۴۷,۹۹۴	۱,۱۰۸,۰۲۸	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۷
سیمان، آهک و گچ	۱۵,۸۳۴,۳۵۴,۱۲۷	۱۸,۰۲۹,۶۵۲,۸۵۰	۲.۴۲	۲.۴۲	۰.۸۲
قند و شکر	۱۳,۵۹۹,۴۲۶,۹۰۷	۱۱,۹۲۰,۶۵۴,۸۵۷	۱.۶۰	۱.۶۰	۰.۰۰
فلزات اساس	۱,۳۱۵,۱۲۲,۹۳۳	۱,۴۳۹,۲۸۵,۲۱۶	۰.۱۹	۰.۱۹	۲.۱۵
سرمایه گذاریها	۵۶,۵۰۳,۲۹۶,۲۶۴	۶۵,۱۱۸,۳۴۰,۳۲۰	۸.۷۲	۸.۷۲	۲.۶۲
حمل و نقل آبی	۸۶۸,۸۵۳,۰۶۴	۳۱۹,۹۸۰,۷۲۵	۰.۰۴	۰.۰۴	۰.۱۷
مخایرات	۸,۱۰۴	۸,۴۱۲	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۳۷
محصولات نیمایی	۷۶۶,۷۶۷,۵۷۲	۳۲۸,۹۱۹,۰۵۱	۰.۰۴	۰.۰۴	۱.۵۸
خدمات فنی و مهندسی	۳۴۴,۴۴۱,۵۴۰	۳۴۶,۲۲۷,۶۱۵	۰.۰۵	۰.۰۵	۰.۰۱
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۶۰,۵۰۹۱۷	۲,۳۸۹,۶۶۶	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰
استخراج سایر معادن	۱۳,۸۷۶,۰۸۸,۰۵۸	۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰	۱.۸۹	۱.۸۹	۰.۰۰
فعالیت های بیمارستانی	۶,۱۳۹,۱۲۹,۳۷۰	۷,۱۵۱,۱۹۵,۷۰۰	۰.۹۶	۰.۹۶	۰.۰۰
خودرو، و سافت قطعات	.	.	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۱۱
استخراج کاه های فلزی	.	.	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۳
زراعت، و خدمات وابسته	.	.	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۱۳
	۱۱۵,۷۴۴,۶۷۷,۹۵۰	۱۲۷,۸۹۳,۹۱۴,۶۶۷	۱۷.۱۳	۱۷.۱۳	۹.۳۰
	۲۳۷,۲۵۵,۱۶۴,۴۴۶	۲۳۰,۸۲۶,۸۴۵,۲۲۹			

۵-۲ سهام شرکت هایی که ارزش آنها با توجه به مندرجات یادداشت ۳-۱-۴ 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	۲۰	۵۱۷	۱۰,۲۵۶,۰۳,۱۱۳	
شرکت، س استان آذربایجان غربی	۴۳۵	۲۰	۵۲۲	۱۸,۸۸۱,۱۲۷,۲۶۵	
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 سهام عدت استان کرمان	۴۳۰	۲۰	۵۱۶	۴,۶۴۶,۵۳۷,۱۹۲	
س سهام عدت استان کرمانشاه	۴۳۲	۲۰	۵۱۸	۶,۳۲۹,۰۲۷,۹۱۹	
شرکت، س استان گیلان	۴۳۲	۲۰	۵۱۸	۱۱,۵۵۱,۵۵۵,۴۱۰	
جمع				۶۲,۷۱۳,۴۸۲,۷۰۰	



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

بازداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

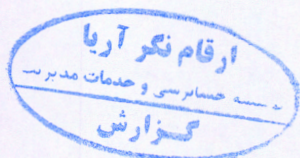
۶- سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰.۰۰	۲,۱۶۸,۸۲۱	۲,۲۱۴,۱۴۸	۰	۰	۰
					صندوق س شاخصی کیان
۰.۴۷	۱۱,۶۳۲,۲۱۰,۵۰۵	۱۲,۶۴۹,۴۸۲,۳۵۳	۰	۰	۰
					صندوق س اهرمی مفید-س
۰.۷۳	۱۸,۱۰۸,۲۱۹,۹۲۳	۱۸,۶۸۵,۰۹۴,۸۵۵	۰	۲,۴۳۴,۴۳۱	۲,۲۱۴,۱۴۸
					صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
۰.۲۱	۵,۲۷۱,۷۳۲,۳۷۵	۶,۷۲۷,۵۴۸,۲۳۹	۰	۰	۰
					صندوق سهامی جهش فارابی-اهرمی
۱.۴۱	۳۵,۰۱۴,۳۳۱,۶۲۴	۳۸,۰۶۴,۳۳۹,۵۹۵	۰	۲,۴۳۴,۴۳۱	۲,۲۱۴,۱۴۸

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		تاریخ سپرده گذاری	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سر رسید	
درصد	ریال	درصد	ریال		
۰.۰۰	۰	۱۳.۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۹
۰.۰۰	۰	۱۳.۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۳
۰.۱۰	۲,۴۴۱,۷۵۹,۶۸۱	۰.۰	۳۰۳,۴۶۷,۸۷۲	-	متعدد
۰.۰۰	۸۲۸,۱۵۶	۰.۰	۸۱۱,۱۱۲	-	متعدد
۰.۰۰	۵۴,۸۶۵,۳۱۷	۰.۰	۴,۸۲۷,۹۱۴	-	متعدد
۰.۰۰	۱۳۵,۶۹۰	۰.۰	۱۳۵,۶۹۰	-	متعدد
۰.۰۱	۱۹۷,۳۳۶,۲۲۹	۰.۰	۱۹۹,۷۰۸,۲۳۲	-	متعدد
۰.۰۰	۱۰,۶۲۹,۸۵۴	۰.۰	۱۰,۳۸۴,۲۸۶	-	متعدد
۰.۰۳	۷۳۶,۷۲۸,۵۷۶	۰.۰	۸,۴۶۹,۳۱۹	-	متعدد
۱.۲۲	۳۰,۲۱۹,۰۶۷,۶۵۶	۱.۹	۱۳,۹۳۰,۳۳۹,۵۷۳	-	متعدد
۰.۰۰	۲,۳۵۲,۲۹۲	۰.۰	۲,۳۵۲,۲۹۲	-	متعدد
۰.۰۰	۵۳,۴۹۲,۹۱۳	۰.۰	۵۴,۸۲۹,۳۲۳	-	متعدد
۶.۳۶	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰	۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۸
۶.۰۴	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰	۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۱۴۰۲/۱۱/۰۱
۴.۸۳	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰	۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۱۷.۳۲	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰	۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۱	۱۴۰۲/۱۱/۰۱
۲.۵۰	۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰	۰	۱۴۰۵/۰۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۰/۱۷
۴.۳۵	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰	۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۸
۱.۱۷	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰	۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۷
۴۳.۹۲	۱,۰۹۰,۷۱۷,۱۹۶,۳۶۴	۲۸.۷۱۴	۲,۱۴,۵۱۵,۳۲۵,۶۴۲		

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۸۹,۱۹۶,۱۶۷,۳۳۷	۱۴۷,۴۰۹,۹۳۸,۶۴۳	۸-۱
۶۰۵,۷۸۶,۱۸۱,۳۰۰	۲۲۹,۳۸۷,۳۳۳,۲۸۲	۸-۲
۰	۲۲,۶۱۲,۴۵۰,۵۷۸	۸-۳
۱,۰۹۴,۹۸۲,۳۴۸,۶۳۷	۳۹۹,۴۰۹,۷۷۲,۵۰۳	

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	از ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۰.۰۰	۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۰٪	۱۹,۶۷۴,۳۸۰,۳۳۲	۰	۲۱,۴۵۰,۱۷۷,۱۵۰	۲.۸۷	۰	۰.۰۰
۰.۰۰	۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	۰٪	۸۲۴,۱۸۹,۳۵۷	۰	۹۲۳,۲۳۲,۶۳۳	۰.۱۲	۰	۰.۰۰
۰.۴۶	۱۱,۴۵۸,۹۲۲,۶۹۳	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۰٪	۱۲,۴۷۹,۸۸۹,۵۶۳	۰	۱۵,۹۷۹,۷۰۷,۱۵۳	۲.۱۴	۱۱,۴۵۸,۹۲۲,۶۹۳	۰.۴۶
۶.۰۶	۱۵۰,۳۹۷,۳۲۰,۳۴۴	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۰٪	۹۱,۵۰۷,۴۶۲,۸۳۶	۰	۱۰۹,۰۵۶,۸۲۱,۷۰۷	۱۴.۶۱	۱۵۰,۳۹۷,۳۲۰,۳۴۴	۶.۰۶
۰.۵۹	۱۴,۶۹۸,۷۷۵,۳۶۴	۰۳/۰۸/۱۴	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱۴,۶۹۸,۷۷۵,۳۶۴	۰.۵۹
۳.۰۶	۷۶,۱۱۰,۱۴۷,۷۸۴	۰۳/۱۰/۲۴	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۷۶,۱۱۰,۱۴۷,۷۸۴	۳.۰۶
۱.۱۶	۲۸,۷۷۵,۷۴۷,۴۵۰	۰۳/۱۱/۱۵	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۲۸,۷۷۵,۷۴۷,۴۵۰	۱.۱۶
۱.۳۷	۳۴,۰۷۴,۹۲۲,۷۵۰	۰۳/۱۰/۰۹	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۳۴,۰۷۴,۹۲۲,۷۵۰	۱.۳۷
۲.۶۷	۶۶,۲۴۷,۵۲۳,۴۵۹	۰۳/۰۹/۱۲	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۶۶,۲۴۷,۵۲۳,۴۵۹	۲.۶۷
۱.۷۲	۴۲,۸۲۰,۵۷۶,۷۸۳	۰۳/۰۹/۱۹	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۴۲,۸۲۰,۵۷۶,۷۸۳	۱.۷۲
۲.۶۰	۶۴,۶۱۲,۲۳۰,۷۱۰	۰۳/۰۸/۲۱	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۶۴,۶۱۲,۲۳۰,۷۱۰	۲.۶۰
۱۹.۷۰	۴۸۹,۱۹۶,۱۶۷,۳۳۷			۱۲۴,۴۸۵,۹۲۲,۰۸۸	۰	۱۴۷,۴۰۹,۹۳۸,۶۴۳	۱۹.۷۵		

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۳.۳۶	۸۳,۳۳۷,۳۵۱,۸۴۹	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۲۰.۵٪	۷۸,۳۶۳,۲۶۲,۳۷۷	۶,۴۴۴,۲۳۹,۸۸۰	۸۳,۳۷۴,۷۰۸,۷۰۴	۱۱.۱۷	۸۳,۳۳۷,۳۵۱,۸۴۹	۳.۳۶
۰.۱۲	۲,۹۵۷,۱۹۷,۲۹۳	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۰.۵٪	۲,۷۶۲,۱۹۶,۷۳۵	(۷,۳۹۸,۶۹۹)	۲,۷۵۸,۶۹۹,۸۵۴	۰.۳۷	۲,۹۵۷,۱۹۷,۲۹۳	۰.۱۲
۱.۱۴	۲۸,۲۵۴,۴۶۹,۲۶۵	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۲۰.۵٪	۲۸,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۷۷,۱۰۵,۶۸۹	۲۸,۱۰۶,۶۵۱,۳۱۰	۳.۷۷	۲۸,۲۵۴,۴۶۹,۲۶۵	۱.۱۴
۱.۲۲	۳۰,۲۲۵,۱۱۲,۰۲۱	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۰.۵٪	۲۷,۷۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۷۷۷,۱۰۵,۶۸۹	۲۷,۳۹۵,۱۸۰,۳۸۸	۳.۶۷	۳۰,۲۲۵,۱۱۲,۰۲۱	۱.۲۲
۷.۸۸	۱۹۵,۵۳۳,۸۲۱,۴۲۴	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۲۰.۵٪	۴۷,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۹,۲۲۴,۰۰۶	۵۰,۱۱۰,۳۷۹,۰۰۶	۶.۷۱	۱۹۵,۵۳۳,۸۲۱,۴۲۴	۷.۸۸
۱.۵۵	۳۸,۵۰۹,۱۷۹,۶۸۳	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸.۰٪	۳۶,۱۷۷,۹۳۵,۰۰۰	۳۹۵,۸۶۶,۱۵۴	۳۷,۶۴۱,۷۱۴,۱۲۰	۵.۰۴	۳۸,۵۰۹,۱۷۹,۶۸۳	۱.۵۵
۲.۵۶	۶۳,۶۸۳,۴۳۸,۱۴۵	۰۳/۱۰/۰۹	۰.۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۶۳,۶۸۳,۴۳۸,۱۴۵	۲.۵۶
۶.۵۷	۱۶۳,۲۴۵,۶۱۱,۶۲۰	صکوک مرابحه فئوز ۰۴۱۲-بدون ضامن	۰.۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱۶۳,۲۴۵,۶۱۱,۶۲۰	۶.۵۷
۲۴.۳۹	۶۰۵,۷۸۶,۱۸۱,۳۰۰			۲۲۰,۹۴۷,۶۹۴,۱۱۲	۹,۷۰۶,۱۴۲,۷۱۹	۲۲۹,۳۸۷,۳۳۳,۲۸۲	۳۰.۷۳		

۸-۳- سهام شرکت های اوراق تبعی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ سر رسید	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۹۸۸,۱۹۵,۸۱۷	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۲۲,۹۸۸,۱۹۵,۸۱۷	۲۲,۶۱۲,۴۵۰,۵۷۸

گسترش نفت و گاز پارسیان (اوراق تبعی)

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

۹-۳ سایر 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 انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۰۶۷,۶۵۹	(۲۴۹,۲۰۱,۴۲۲,۱۹۸)	۲۴۹,۲۰۶,۸۵۹,۴۳۰	۱۲,۶۳۰,۴۲۷
۱۵,۰۱۲,۸۵۹	(۷۶۳,۲۲۹,۲۰۶,۶۴۴)	۷۶۳,۲۴۴,۲۱۹,۵۰۳	۰
۳۳,۰۸۰,۵۱۸	(۱,۰۱۲,۴۳۰,۶۲۸,۸۴۲)	۱,۰۱۲,۴۵۱,۰۷۸,۹۳۳	۱۲,۶۳۰,۴۲۷

کارگزاری آرمون بورس

کارگزاری پویش البرز

۱۱- سایر دارایی ها

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

آیونمان نرم افزار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳,۹۵۱,۶۰۰	۱,۹۵۵,۱۶۲
۳,۹۵۱,۶۰۰	۱,۹۵۵,۱۶۲

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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
بدهی بابت امور صندوق	۳,۴۱۵,۵۵۷,۴۱۰	۲,۰۵۲,۳۲۹,۶۰۳
ذخیره کارمزد تصفیه	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره آبونمان نرم افزار	۷۹۷,۶۲۲,۴۷۰	۳۹۹,۵۷۸,۲۰۲
	<u>۴,۷۱۳,۱۷۹,۸۸۰</u>	<u>۲,۹۵۱,۹۰۷,۸۰۵</u>

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		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۴۳۶,۲۱۵,۹۸۳,۹۴۹	۱۲۲,۵۲۶,۸۶۵	۶۹۳,۹۵۲,۰۰۵,۸۴۰	۳۱,۴۴۵,۶۴۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۳۶,۶۱۰,۵۹۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۲,۴۵۶,۲۱۵,۹۸۳,۹۴۹</u>	<u>۱۲۴,۵۲۶,۸۶۵</u>	<u>۷۳۸,۰۸۸,۶۱۶,۴۳۳</u>	<u>۳۳,۴۴۵,۶۴۱</u>	



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

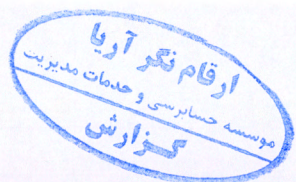
۱-۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

ارقام نگر آریا
موسسہ حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							نام شرکت
دوره مالی شش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال		
۰	۵۴۳,۲۳۲,۳۹۲	۰	(۲۲,۱۷۴,۶۵۵)	(۱۸,۱۰۸,۲۱۹,۹۲۳)	۱۸,۶۷۳,۶۲۶,۹۷۰	۱۱۰,۰۴۴	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
۵۱۰,۷۶۹,۳۲۳	(۵۴۵,۳۴۷,۴۸۹)	۰	(۵,۶۱۹,۲۲۴)	(۵,۲۷۱,۷۳۲,۳۷۵)	۴,۷۳۲,۰۰۴,۱۱۰	۶۵۰,۰۰۰	صندوق سهامی جهش فارابی-اهرمی
۱۰۸,۷۶۷,۹۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س سروسودمند مدبران-سهام
۱۸۴,۳۲۱,۶۱۱	(۶۰۶,۲۱۱,۲۲۲)	۰	(۱۳,۱۰۸,۸۶۴)	(۱۱,۶۳۲,۲۹۶,۹۴۶)	۱۱,۰۳۹,۱۹۴,۵۸۸	۷۲۰,۰۴۷	صندوق س. اهرمی توان مفید. س
۴۰۶,۶۴۶,۵۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س صنایع مفید۱- بخشی
۱,۳۱۰,۵۰۵,۳۷۰	(۶۰۸,۳۲۶,۳۱۹)	۰	(۴۰,۹۰۲,۷۴۳)	(۳۵,۰۱۲,۲۴۹,۲۴۴)	۳۴,۴۴۴,۸۲۵,۶۶۸		



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

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

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 ۰۳۱۱۰۱-۰۰	۳۷,۲۸۵	۳۷,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۰۷۴,۹۲۲,۷۵۰)	.	۳,۲۱۰,۰۷۷,۲۵۰	.
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰	۳۱,۸۲۱	۳۱,۶۸۷,۸۶۷,۰۰۰	(۲۸,۹۷۹,۷۶۵,۲۰۹)	(۲,۳۸۶,۴۸۶)	۲,۷۰۵,۷۱۵,۳۰۵	.
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰	۶۹,۹۹۰	۶۹,۲۳۴,۲۷۹,۲۰۰	(۶۶,۲۴۷,۵۲۳,۴۵۹)	(۸,۶۵۲,۹۱۰)	۳,۴۷۸,۱۰۲,۸۳۱	.
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰	۶۷,۰۸۶	۶۶,۷۷۷,۳۷۱,۷۸۰	(۶۴,۶۱۲,۳۳۰,۷۱۰)	(۱۳,۱۰۳,۳۸۴)	۲,۱۵۳,۰۳۷,۶۸۶	.
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰	۸۲,۶۸۵	۸۰,۳۴۵,۰۱۴,۵۰۰	(۷۶,۱۱۰,۱۴۷,۷۸۴)	(۱۴,۵۶۲,۵۳۲)	۴,۲۲۰,۳۰۴,۱۸۴	.
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۳۰۹۱۹-۰۰	۴۳,۱۸۲	۴۲,۹۲۲,۹۰۸,۰۰۰	(۴۲,۸۲۰,۵۷۶,۷۸۳)	(۷,۷۷۹,۷۷۲)	۹۴,۵۵۱,۴۴۵	.
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۱۹۲,۵۶۷,۳۲۰	(۱۶۵,۷۷۴,۱۵۸,۷۵۲)	(۳۱,۷۵۳,۶۲۴)	۹,۳۸۶,۶۵۴,۹۴۴	.
صکوک مرابحه فخوز ۰۴۱۲-بدون ضامن	۱۶۰,۰۰۰	۱۵۶,۲۲۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱۵۹,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۱۷۰,۰۰۱۸)	(۳,۷۶۸,۳۷۰,۰۱۸)	.
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۳۰۸۱۴-۰۱	۱۵,۲۰۰	۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۶۹۸,۷۷۵,۳۶۴)	.	۵۰۱,۲۲۴,۶۳۶	.
مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴۰۴۱۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۲,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۲,۶۳۳,۱۴۳,۰۵۷)	(۲۵,۸۹۶,۰۹۰)	۲۱۵,۹۶۰,۸۵۳	.
مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۳۱۰۰۹	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۸۷۰,۳۲۷,۸۱۸)	.	۱,۱۲۹,۶۷۲,۱۸۲	.
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۰۲۰۸۰۶-۹۸	.	.	.	.	.	۲۵,۷۶۶,۶۱۲
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲۰۸۰۷-۹۹	.	.	.	.	.	۱,۴۹۸,۹۶۸
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲۰۷۰۴-۹۹	.	.	.	.	.	۱,۶۷۶,۲۱۰
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲۰۹۰۶-۹۹	.	.	.	.	.	۱,۷۹۰,۶۰۸
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۰۲۱۰۲۵-۹۹	.	.	.	.	.	۴,۸۴۶,۶۵۸
		۸۷۸,۲۴۸,۸۰۷,۸۰۰	(۸۵۴,۷۹۲,۵۷۱,۶۸۶)	(۱۲۹,۳۰۴,۸۱۶)	۲۳,۳۲۶,۹۳۱,۲۹۸	۳۵,۵۷۹,۰۵۶



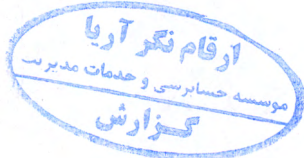
صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۷-۱	۵,۴۹۵,۹۲۲,۵۵۸	۳۳,۰۹۱,۹۲۹,۵۹۵
۱۷-۲	۲۶۵,۶۱۱	۸,۸۷۵,۹۶۴,۲۹۶
۱۷-۳	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۵۰,۱۶۱,۵۴۸,۷۳۴
	۱۷,۸۶۸,۳۵۳,۱۴۹	۹۲,۱۲۹,۴۴۲,۶۲۵

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	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سرمایه گذاری سپه	۱	۵,۳۷۰	(۳,۲۸۳)	(۵)	(۳۷)	۳۳,۰۹۱,۹۲۹,۵۹۵	۳۳,۰۹۱,۹۲۹,۵۹۵
ج. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۵۵,۶۹۴	۲۹۷,۹۶۲,۹۰۰	(۲۹۷,۹۶۲,۹۰۰)	(۲۸۳,۰۶۵)	(۱,۴۸۹,۸۱۴)	۸,۸۷۵,۹۶۴,۲۹۶	۸,۸۷۵,۹۶۴,۲۹۶
شرکت س استان گیلان	۲۲,۴۱۶,۴۷۱	۱۱,۶۲۰,۶۹۸,۵۶۶	(۱۱,۵۵۱,۵۵۵,۴۰۹)	(۱۰,۲۹۶,۶۶۴)	(۵۸,۱۰۳,۴۹۳)	۵۰,۱۶۱,۵۴۸,۷۳۴	۵۰,۱۶۱,۵۴۸,۷۳۴
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۷۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۶۰,۱۲۹,۶۸۲)	(۲,۲۹۴,۲۵۰)	(۱۲,۰۷۵,۰۰۰)	۱۷,۸۶۸,۳۵۳,۱۴۹	۱۷,۸۶۸,۳۵۳,۱۴۹
ج. گسترش نیروی دریایی خزر	۱۲۱,۹۹۵	۱۹۵,۷۰۰,۰۰۵	(۵۸۵,۶۷۹,۹۹۵)	(۱۸۵,۳۱۷)	(۹۷۵,۳۵۰)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
گروه مینا (سهامی عام)	۳۰,۰۰۰	۳۴۸,۳۰۰,۰۰۰	(۳۴۴,۲۲۶,۵۴۰)	(۳۴۰,۸۸۵)	(۱,۷۴۱,۵۰۰)	۲۶۵,۶۱۱	۲۶۵,۶۱۱
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۶۲,۷۰۷	۴۱۳,۳۳۹,۱۲۰	(۳۲۲,۳۶۶,۲۸۸)	(۳۲۲,۵۷۷)	(۲۰,۶۶۰,۱۹۶)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱	۲۶,۲۵۰	(۲۱,۳۷۲)	(۲۵)	(۱۳۱)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
شرکت س استان آذربایجان غربی	۳۶,۳۸۷,۲۴۶	۱۸,۹۹۴,۱۴۲,۴۱۲	(۱۸,۸۸۱,۱۲۷,۲۶۴)	(۱۸,۰۴۴,۲۳۵)	(۹۴,۸۷۰,۷۱۲)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۷۹	۲,۴۰۳,۹۷۰	(۲,۶۰۵,۹۱۷)	(۲,۲۸۳)	(۱۲,۰۲۰)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
س. سهام عدالت استان کرمان	۹۰,۵۸۸,۱۷	۴,۶۷۴,۳۴۹,۵۷۲	(۴,۶۴۵,۳۷۱,۱۹۲)	(۴,۴۴۰,۶۳۲)	(۲۳,۳۷۱,۷۴۸)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
گسترش ارزش سرمایه س ب کشوری	۱	۱,۸۰۴	(۱,۴۶۶)	(۲)	(۹)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
سیمان سپاهان	۱,۴۵۱,۰۶۱	۱۷,۷۰۲,۹۴۴,۲۰۰	(۱۲,۸۷۱,۶۹۸,۱۱۱)	(۱۶,۸۱۷,۷۷۷)	(۸۸,۵۱۴,۷۲۱)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۲	۸,۴۶۲	(۷,۵۸۸)	(۸)	(۳۲)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
پالایش نفت اصفهان	۳۲۱	۱,۱۱۲,۳۶۵	(۹۹۷,۹۴۴)	(۱,۰۵۷)	(۵۵۶۱)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
معدنکاران نسوز	۳۵۰,۰۰۰	۱۴,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۸۷۶,۰۸۸,۰۵۸)	(۱۳,۲۹۹,۵۰۰)	(۷۱,۰۵۰,۰۰۰)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۵۰,۰۹۴	۱۱,۹۹۲,۰۰۰,۷۳۰	(۱۳,۵۹۹,۴۴۶,۹۰۷)	(۱۱,۳۹۲,۴۰۷)	(۵۹,۹۶۰,۰۳۶)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
گسترش سوخت سبزوگرس (سهامی عام)	۲۶۲,۰۰۰	۳۳۰,۶۴۴,۰۰۰	(۳۹۱,۰۰۴,۵۱۶)	(۳۱۴,۱۱۲)	(۱,۶۵۴,۲۲۰)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
فولاد خوزستان	۲,۱۵۰	۳,۸۸۰,۷۵۰	(۴,۴۲۸,۲۴۱)	(۳,۶۸۷)	(۱۹,۴۰۴)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
شرکت س استان کردستان	۲۱,۳۳۱,۷۱۴	۱۱,۱۱۴,۷۶۴,۶۵۱	(۱۱,۰۴۸,۶۳۱,۸۰۱)	(۱۰,۵۵۹,۰۲۶)	(۵۵,۵۷۳,۸۲۳)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳۸۸,۰۰۶	۴۳۴,۶۲۷,۲۰۰	(۳۱۶,۳۱۵,۸۵۵)	(۳۱۲,۸۹۶)	(۲,۱۷۳,۱۳۶)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
پالایش نفت اندوین	۴۴۴,۲۰۴	۱,۰۰۶,۶۳۶,۰۹۲	(۱,۱۱۴,۳۲۸,۵۷۷)	(۹۵۶,۳۰۴)	(۵۰,۳۳۱,۱۸۰)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
بانک ملت	۳,۰۸۷,۸۷۴	۶,۶۷۹,۰۷۱,۴۶۲	(۶,۶۹۱,۶۲۱,۸۴۵)	(۶,۳۴۵,۱۱۸)	(۳۳,۳۹۵,۳۵۷)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳	۲۱,۶۶۶	(۱۷,۸۴۴)	(۲۱)	(۱۰۸)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
فولاد مبارکه اصفهان	۲۹۰,۱۳۹	۱,۱۴۶,۴۹۰,۰۵۰	(۱,۰۲۰,۴۳۷,۹۸۶)	(۱,۰۸۸,۷۴۷)	(۵,۷۳۰,۲۴۵)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
بانک سینا	۵۳۵,۰۰۰	۱,۰۴۶,۴۶۰,۰۰۰	(۷۹۹,۱۳۶,۲۰۱)	(۹۹۴,۱۳۷)	(۵,۲۳۲,۳۰۰)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
ج. گروه مالی کیان	۸۷۶	۴,۴۲۵,۰۹۶	(۴,۲۴۰,۰۳۲)	(۴,۰۳۳)	(۲۱,۲۲۵)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
کشتیرانی دریای خزر	۴۸,۷۹۸	۱۲۶,۸۲۶,۰۰۲	(۱۸۳,۵۶۹,۵۷۲)	(۱۲۰,۴۸۵)	(۵۳۴,۱۲۰)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
مهرام مین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۳۹,۱۲۹,۲۷۰)	(۶,۲۸۰,۴۳۰۰۰)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۹,۹۴۹,۲۲۰	۱۰,۳۱۷,۹۹۵,۱۸۴	(۱۰,۲۵۶,۶۰۳,۱۱۲)	(۹,۸۰۲,۰۹۵)	(۵۱,۵۸۹,۹۷۶)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۲	۷,۵۲۲	(۶,۷۰۱)	(۷)	(۳۸)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
پالایش نفت تهران	۱	۲,۳۹۵	(۲,۲۱۳)	(۲)	(۱۲)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۵,۰۸۰	۱۹,۸۰۱,۸۴۰	(۲۶,۵۱۱,۴۱۳)	(۱۸,۸۱۲)	(۹۹,۰۰۹)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
س. سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۲,۳۸۱,۸۵۰	۶,۳۶۶,۹۱۱,۰۴۰	(۶,۳۲۹,۰۲۷,۹۱۹)	(۶,۰۴۸,۵۶۵)	(۳۱,۸۲۴,۵۵۵)	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
مخابرات ایران	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
س. بازنشستگی کارکن بانکها	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
سیمرغ	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
کالسیمین	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
سرمایه گذاری غدیر (معدنی)	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
پتروشیمی تندگوین	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
ایران خودرو	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
سرمایه گذاری صدرتلمین	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
ج. سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
پتروشیمی غدیر	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
سیمان موهان	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
نفت سپاهان	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰	۱۲,۳۲۲,۱۶۴,۹۸۰



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

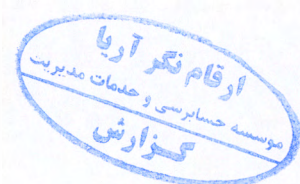
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق س. شاخصی کیان-س	۱۴۱	۲,۴۳۷,۳۲۶	(۲,۱۶۸,۸۲۱)	(۲,۸۹۴)	۰	۲۶۵,۶۱۱	۹۵,۵۰۶
صندوق س. اهرمی توان مفید-س	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۹۸,۱۴۴,۴۶۷
صندوق س. بخشی صنایع سورناب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۶,۳۸۲,۵۱۳
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۱۴,۳۳۹,۱۶۸
صندوق سهامی جهش فارابی-اهرمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۳۷,۰۰۲,۶۴۲
		۲,۴۳۷,۳۲۶	(۲,۱۶۸,۸۲۱)	(۲,۸۹۴)	۰	۲۶۵,۶۱۱	۸,۸۷۵,۹۶۴,۲۹۶



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

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۸۹۷,۰۰۵,۲۵۴	۱۱,۵۷۳,۳۹۲,۵۰۴	۱۹,۷۷۰,۱۳۲	۹۷,۴۸۳,۴۲۹,۲۰۴	۱۰۹,۰۷۶,۵۹۱,۸۴۰	۱۱۷,۲۰۶	۰۴۰۳۲۶-۰۱ بودجه ۱	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱
۳۰۷,۹۴۴,۱۷۵	(۸۶۲,۲۴۳,۶۹۰)	۶,۷۵۲,۰۳۴	۳۸,۱۰۸,۰۹۱,۶۵۶	۳۷,۲۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۸,۵۰۰	۰۴۰۴۰۸-ش.خ	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ
۶۶۴,۲۲۹,۴۱۲	(۷۸۲,۵۲۳,۹۸۴)	۱۳۵,۳۵۰,۷۶۳	۲۳,۳۹۵,۲۰۰,۶۹۹	۲۲,۷۴۸,۰۲۷,۴۷۸	۶۰۰,۰۰۶		گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۱۶,۴۴۲,۷۹۳	۱,۸۲۸,۷۵۶,۶۲۴	۲,۸۹۶,۸۴۷	۱۴,۱۵۰,۹۵۰,۵۲۹	۱۵,۹۸۲,۶۰۴,۰۰۰	۱۷,۹۶۰	۰۴۰۵۲۰-۰۱ بودجه ۱	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۱
.	۹۹,۰۴۳,۲۷۷	۱۶۷,۳۶۶	۸۲۴,۱۸۹,۳۵۷	۹۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۰۴۰۷۲۸-۰۱ بودجه ۱	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۱
(۳۷۹,۹۳۱,۱۲۵)	۱,۲۴۶,۷۷۳,۹۸۲	۸,۸۴۵,۰۰۰	۴۷,۵۴۴,۳۸۱,۰۱۸	۴۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰۴۰۴۱۰-ش.خ	مراجعه عام دولت ۱۲۱-ش.خ
(۳۵,۰۹۳,۶۳۸)	(۱۱۵,۴۷۹,۰۶۵)	۴,۹۵۴,۳۷۸	۲۷,۴۴۵,۰۲۴,۶۸۷	۲۷,۳۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰۴۱۱۱۰-ش.خ	مراجعه عام دولت ۱۲۲-ش.خ
۱۶۴,۳۷۰,۲۰۲	(۲,۷۹۷,۵۹۲,۸۴۴)	۴,۸۲۵,۴۰۱	۲۹,۴۱۵,۶۶۷,۴۴۳	۲۶,۶۲۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰۵۰۴۱۰-ش.خ	مراجعه عام دولت ۱۲۳-ش.خ
(۱۴,۰۲۵,۸۶۸,۵۰۰)	۱۱۴,۸۷۹,۱۷۵	۵۰۱,۴۴۶	۲,۶۵۱,۲۱۹,۳۷۹	۲,۷۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰۵۰۵۰۴-ش.خ	مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش.خ
(۱۶,۵۴۱,۰۱۶,۹۲۳)	۲۹۱,۳۶۲,۱۸۲	۱۳,۹۴۶,۱۷۵	۷۶,۶۳۹,۱۰۶,۶۴۳	۷۶,۹۴۴,۴۱۵,۰۰۰	۸۳,۵۰۰	۰۴۱۰۰۹-ش.خ	مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ
.	۱,۷۷۵,۷۹۶,۸۱۹	۳,۸۸۸,۵۴۹	۱۹,۶۷۴,۳۸۰,۳۳۲	۲۱,۴۵۴,۰۶۵,۷۰۰	۲۶,۵۳۴	۰۴۰۹۱۰-۰۲ بودجه ۱	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۱
۲,۰۲۴,۲۰۸,۵۴۶	.	.	.	.	.	۰۳۱۱۰۱-۰۱ بودجه ۱	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۱
۲,۰۸۵,۵۳۷,۹۲۸	.	.	.	.	.	۰۳۱۱۱۵-۰۱ بودجه ۱	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۱
۵,۳۴۰,۶۹۵,۵۳۷	.	.	.	.	.	۰۳۰۹۱۲-۰۱ بودجه ۱	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۱
۲۰,۰۳۶,۲۲۱,۴۷۷	.	.	.	.	.	۰۰۰۰۳۰۸۲۱ بودجه ۱	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱
۱۲,۹۴۶,۸۱۴,۳۶۵	.	.	.	.	.	۰۳۱۰۲۴-۰۱ بودجه ۱	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۱
۲,۸۹۲,۶۶۹,۶۱۰	.	.	.	.	.	۰۳۰۹۱۹-۰۱ بودجه ۱	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۱
۱,۵۹۹,۵۵۰,۰۲۹	.	.	.	.	.		صکوک مراجعه فخریز ۰۴۱۲ بدون ضامن
۶۹,۰۵۷,۹۵۶	.	.	.	.	.	۰۳۰۸۱۴-۰۱ بودجه ۱	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۱
(۲,۷۷۴,۶۴۱,۹۷۵)	.	.	.	.	.	۰۳۱۰۰۹-ش.خ	مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ
۸۰۲,۸۵۴,۴۵۶	.	.	.	.	.	۰۳۰۲-ش.خ	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ
۳,۲۹۷,۸۵۲,۵۹۷	.	.	.	.	.	۰۳۰۵۲۲-۰۱ بودجه ۱	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۱
۱۰,۳۴۵,۲۱۶,۸۹۶	.	.	.	.	.	۰۳۰۷۲۳-۰۱ بودجه ۱	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۱
۹,۲۰۶,۸۸۳,۳۳۴	.	.	.	.	.	۰۳۰۶۲۶-۰۱ بودجه ۱	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۱
۷۷۱,۳۲۰,۰۳۱	.	.	.	.	.	۰۳۰۴۱۸-۰۱ بودجه ۱	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۱
۱۰,۲۳۲,۶۱۶,۰۰۳	.	.	.	.	.	۰۳۰۷۲۴-ش.خ	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ
(۴۹۸,۲۳۹,۶۷۷)	.	.	.	.	.	۰۳۰۴۰۶-ش.خ	مراجعه عام دولت ۱۱۷-ش.خ
(۳۸۵,۱۵۰,۰۲۹)	.	.	.	.	.	۰۵۰۳۲۵-۰۲ بودجه ۱	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱
۵۰,۱۶۱,۵۴۸,۷۳۴	۱۲,۳۷۲,۱۶۴,۹۸۰	۲۰۱,۸۹۸,۰۹۱	۳۷۷,۳۳۱,۶۴۰,۹۴۷	۳۸۹,۹۰۵,۷۰۲,۰۱۸			

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳

منتهی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	(۱۵۵)	۹۴۵	۱,۵۰۴,۰۱۷,۲۰۰
سیمان سپاهان	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱,۳۳۱,۰۶۱	۱,۳۸۰	۱,۸۳۶,۸۶۴,۱۸۰	.	۱,۸۳۶,۸۶۴,۱۸۰	۱,۵۳۸,۱۱۶,۹۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۶۰۰,۰۰۶	۷,۲۴۰	۴,۳۴۴,۰۴۳,۴۴۰	.	۴,۳۴۴,۰۴۳,۴۴۰	۶۸۰,۰۴۰,۸۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۶۰۴	۵۴۰	۳۲۶,۱۶۰	.	۳۲۶,۱۶۰	۲۷۵,۸۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱	۲۰۰	۲۰۰	(۲۸)	۱۷۲	.
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۳۸,۸۰۶	۱,۵۰۰	۵۸,۲۰۹,۰۰۰	.	۵۸,۲۰۹,۰۰۰	۴۴,۴۴۳,۹۹۸
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۵,۰۸۰	۵۶۰	۲,۸۴۴,۸۰۰	.	۲,۸۴۴,۸۰۰	۳۸۰,۵۵۹
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۵۰,۰۹۴	۴,۴۰۰	۱,۱۰۰,۴۱۳,۶۰۰	(۷۹,۰۵۰,۶۹۱)	۱,۰۲۱,۳۶۲,۹۰۹	.
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	.	.	.	.	.	۱,۳۸۵,۳۸۵,۵۳۴
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	.	۱۵۳,۵۰۳,۸۶۲
بابت اعمال سود شرکت س استان آذربایجان غربی (وساغربی ۱)	.	.	.	۲,۱۳۵,۰۸۱,۳۸۰	.	۲,۱۳۵,۰۸۱,۳۸۰	۳,۵۰۱,۳۹۳,۲۴۲
بابت اعمال سود شرکت س استان گیلان (وسگیلا ۱)	.	.	.	۱,۷۲۰,۹۴۷,۷۴۱	.	۱,۷۲۰,۹۴۷,۷۴۱	۲,۱۵۷,۰۴۳,۷۰۹
بابت اعمال سود شرکت س استان کردستان (وسکرد ۱)	.	.	.	۱,۶۹۴,۶۰۵,۷۴۸	.	۱,۶۹۴,۶۰۵,۷۴۸	۲,۰۵۳,۶۲۴,۳۱۵
بابت اعمال سود شرکت س استان آذربایجان شرقی (وساشرقی ۱)	.	.	.	۱,۶۴۶,۶۶۳,۰۹۰	.	۱,۶۴۶,۶۶۳,۰۹۰	۱,۹۱۹,۶۷۸,۵۲۶
بابت اعمال سود س.سهام عدالت استان کرمانشاه (وسکرشاه ۱)	.	.	.	۱,۴۲۵,۹۱۰,۵۸۱	.	۱,۴۲۵,۹۱۰,۵۸۱	۱,۱۸۱,۸۳۱,۳۰۹
بابت اعمال سود س.سهام عدالت استان کرمان (وسکرمان ۱)	.	.	.	۱,۳۲۷,۱۳۶,۱۲۹	.	۱,۳۲۷,۱۳۶,۱۲۹	۸۷۱,۶۹۲,۲۵۸
سود سهام فغدیر	.	.	.	۲۹۱,۱۰۱,۷۰۰	.	۲۹۱,۱۰۱,۷۰۰	.
				۱۷,۸۸۴,۱۴۸,۸۴۹	(۷۹,۰۵۰,۸۷۴)	۱۷,۸۰۵,۰۹۷,۹۷۵	۱۷,۴۶۱,۴۲۸,۰۱۲

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

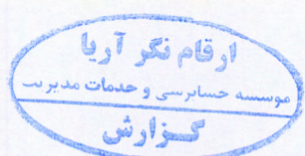
۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	سود اوراق مرابحه
ریال	ریال		سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۲۶,۹۷۷,۵۹۲,۵۲۰	۳۴,۰۹۷,۹۴۴,۲۶۴	۱۹-۱	
۱۷۵,۷۸۴,۸۹۶,۲۴۴	۷۱,۰۴۳,۹۴۹,۰۱۲	۱۹-۲	
۳۰۲,۷۶۲,۴۸۸,۷۶۴	۱۰۵,۱۴۱,۸۹۳,۲۷۶		

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
خالص سود	خالص سود				
۸,۸۷۳,۴۷۳,۳۹۲	.	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	مرابحه عام :ولت ۵-ش.خ.۳۰۲
۴,۳۶۱,۱۷۳,۸۷۴	۳,۴۴۳,۰۵۴,۰۵۶	۲۱٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	مرابحه عام :ولت ۱۴۲-ش.خ.۳۱۰۰۹
۱۷,۰۲۴,۱۷۶,۵۸۵	۸,۴۲۱,۹۸۷,۸۲۴	۲۱٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	مرابحه عام :ولت ۱۴۳-ش.خ.۴۱۰۰۹
۲۵,۰۲۰,۶۴۱,۶۶۵	۳۰۲,۴۷۹,۶۶۳	۲۱٪	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	مرابحه عام :ولت ۱۴۰-ش.خ.۵۰۵۰۴
۳,۰۱۸,۲۲۲,۷۷۲	۳,۰۲۵,۸۵۷,۸۳۲	۲۱٪	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	مرابحه عام :ولت ۱۳۲-ش.خ.۴۱۱۱۰
۳,۰۱۸,۲۲۲,۷۷۲	۳,۰۲۵,۸۵۷,۸۳۲	۲۱٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	مرابحه عام :ولت ۱۳۳-ش.خ.۵۰۴۱۰
۲۰,۱۲۱,۴۸۵,۱۵۷	۵,۶۳۱,۶۱۲,۳۰۵	۲۱٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	مرابحه عام :ولت ۱۳۱-ش.خ.۴۰۴۱۰
۱۷,۰۳۶,۸۲۳,۹۰۸	۶,۸۲۵,۱۸۵,۴۷۸	۱۸٪	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	صکوک مرابحه فخوز ۴۱۲-بدون ضامن
۱,۸۵۳,۷۵۹,۵۷۸	.	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	مرابحه عام :ولت ۱۱۷-ش.خ.۳۰۴۰۶
۳,۴۰۱,۰۸۳,۶۸۵	۳,۴۲۱,۹۰۹,۲۷۴	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۱/۰۶/۲۶	مرابحه عام :ولت ۱۱۲-ش.خ.۴۰۴۰۸
۲۳,۲۴۸,۵۲۹,۱۳۲	.	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۱/۰۴/۱۷	مرابحه عام :ولت ۱۰۷-ش.خ.۳۰۷۲۴
۱۲۶,۹۷۷,۵۹۲,۵۲۰	۳۴,۰۹۷,۹۴۴,۲۶۴				



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ارقام نگر آریا
مؤسسه حسابداری و خدمات مدیریت
گزارش

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				نام
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
۱۱,۷۱۲,۳۲۸,۷۸۴	.	.	.	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۴۵۳۷۲۲ بانک اقتصاد نوین
۱۸,۰۵۲,۸۸۳,۵۸۹	.	.	.	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۱۳-۱۴۰۵-۱۹۷۶۶۹۱ بانک گردشگری
۱۲,۰۳۶,۳۲۸,۶۴۹	.	.	.	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	سپرده بلند مدت ۱۱۳-۱۴۰۵-۱۹۷۶۶۹۱ بانک گردشگری
۲۱,۳۹۶,۲۲۶,۴۴۳	.	.	.	۱۴۰۵/۰۵/۱۷	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	سپرده بلند مدت ۰۶۰۱۶۳۲۵۰۰ بانک کارآفرین
۲,۰۷۷,۴۰۳,۷۹۸	.	.	.	۱۴۰۵/۰۵/۲۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۳	سپرده بلند مدت ۱۲۵-۱۰۰۹۶۰/۹۳۵/۰۰۰۰۰۰ بانک خاورمیانه
۲۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۱۹	.	.	.	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	سپرده بلند مدت ۱۸۷.۱-۱۴۹۶۷۱۸۷.۱ بانک پاسارگاد
۳,۱۷۴,۶۵۷,۵۳۲	.	.	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سپرده بلند مدت ۹۹۴۵۹۳۰۶۳۷ بانک ملت
۹,۱۳۳,۵۶۱,۶۴۶	.	.	.	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۳۰۶۸۴۵۳۷۲ بانک اقتصاد نوین
۲,۵۶۷,۴۶۵,۷۵۲	.	.	.	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	سپرده بلند مدت ۵۶۰-۹۹۶۸۳۶۰ بانک ملت
۴۵۶,۱۶۴,۳۸۲	.	.	.	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	سپرده بلند مدت ۸۶۶۵-۹۹۷۹۵ بانک ملت
۱,۹۱۰,۹۵۸,۹۰۳	.	.	.	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	سپرده بلند مدت ۲۲۲-۹۹۸۵۳۳۴۳۲۲ بانک ملت
۹,۳۹۱,۷۸۰,۸۲۲	.	.	.	۱۴۰۳/۰۹/۲۲	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	سپرده بلند مدت ۱۸۷.۱-۱۴۹۶۷۱۸۷.۱ بانک پاسارگاد
۱۱,۷۳۹,۸۶۲,۹۸۱	.	.	.	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱۴۰۲/۱۰/۱۲	سپرده بلند مدت ۰۲-۱۴۱۰۰۴۰۴۰۰۴۰۰ بانک صادرات
۵,۳۷۸,۵۷۴,۲۸۵	.	.	.		۱۴۰۲/۱۰/۲۷	سپرده بلند مدت ۲۷۴-۱۴۷۲۸۳۶۸۴۵۳۷۲ بانک اقتصاد نوین
۳,۵۹۰,۱۳۶,۹۸۶	.	.	.		۱۴۰۲/۱۱/۱۵	سپرده بلند مدت ۴۵۴-۱۰۰۹۶۰/۹۳۵/۰۰۰۰۰۰ بانک خاورمیانه
۴,۲۱۲,۸۳۲,۶۸۱	.	.	.		۱۴۰۲/۱۱/۲۳	سپرده بلند مدت ۴۶۹-۱۰۰۹۶۰/۹۳۵/۰۰۰۰۰۰ بانک خاورمیانه
۱۷۵,۷۸۴,۸۹۶,۲۴۴	۷۱,۰۴۲,۹۴۹,۰۱۲	(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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۹۰,۱۱۸,۰۵۳	۱۶۴,۰۶۵,۷۷۸
۱۸,۰۱۷,۲۲۱	۱۲۱,۸۹۴,۷۶۱
.	۲۰,۴۵۲,۲۱۳
۱۰۸,۱۳۵,۲۷۴	۳۰۶,۴۱۲,۷۵۲

بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

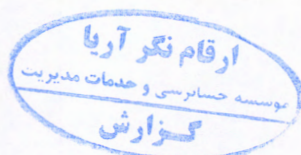
دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۵۹۵,۱۰۳,۰۸۲	۴,۲۴۷,۳۸۵,۱۶۷
۴۵۷,۲۹۹,۱۷۶	۱,۴۱۴,۳۵۳,۵۶۴
۵,۷۵۹,۱۰۹,۰۳۲	۲,۱۳۲,۳۸۵,۶۳۴
۳۷۹,۵۲۸,۸۶۷	۶۱۰,۵۷۹,۹۱۳
۱۷,۱۹۱,۰۴۰,۱۵۷	۸,۴۰۴,۷۰۴,۲۷۸

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
کارمزد بازارگردان
حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۱,۵۷۷,۵۴۱	.
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۹۳,۵۶۱,۶۶۹	.
۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸	۱,۳۵۲,۴۵۹,۰۵۴
۶۷,۶۸۵,۸۴۷	
۵۲۳,۲۳۳,۷۲۸	۱۹۵,۵۱۰,۸۰۴
۳۴,۹۶۳,۶۷۹	۳۳,۸۲۲,۲۰۰
۲,۲۸۷,۳۹۲,۵۹۲	۱,۵۸۱,۷۹۲,۰۵۸

هزینه تاسیس
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه ثبت اظهار نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه آئینمان نرم افزار
هزینه تسهیلات بانکی
هزینه نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی



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

۲۳- تعدیلات

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۵۳۷,۱۳۲,۹۹۰,۰۰۰
(۹۶۶,۷۱۲,۵۲۸,۵۹۹)	
(۹۶۶,۷۱۲,۵۲۸,۵۹۹)	۵۳۷,۱۳۲,۹۹۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تمهیدات، بدهی های احتمالی و داراییهای احتمالی

اطلاعات مربوطه ارائه شده

هیچگونه محدودیتی بر روی دارایی های صندوق وجود ندارد و هیچکدام از دارایی های صندوق به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص در وثیقه یا تضمین نمی باشد.

۲۵- 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	نوع واحد سرمایه	درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
تملک	سرمایه گذاری	گذاری		سرمایه گذاری					
۱.۴۹٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۴۹٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق- سهامدار مستر	شرکت سید گردان مالی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۰.۱۷٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۱۷٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان		
۰.۰۱۷٪	۲۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۱۷٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی طاهری زاده	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۱۷٪	۲۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۱۷٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سپهر سماعت		
۰.۰۱۷٪	۲۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۱۷٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	انتاز علی مردانی		
۱.۷۱٪	۲,۰۶۰,۰۰۰		۱.۷٪	۲,۰۶۰,۰۰۰					

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰							
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)		
			ریال		ریال		
شرکت سید گردان مالی	مدیر	کارمزد ارکان	۴,۲۴۷,۳۸۵,۱۶۷		(۱,۸۳۸,۴۷۶,۹۴۳)		
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد ارکان	۱,۴۱۴,۳۵۳,۵۶۴		(۷۶۷,۱۱۲,۳۷۲)		
موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۶۱۰,۵۷۹,۹۱۳	طی دوره	(۶۱۰,۵۷۹,۹۱۳)		
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده	بازارگردان	کارمزد ارکان	۲,۱۳۲,۳۸۵,۶۳۴	مالی	(۲,۱۸۳,۶۷۶,۱۰۲)		
کارگزاری آرمون بورس	کارگزاری	کارمزد کارگزاری	۹۱,۹۰۸,۰۶۴		۱۸,۰۶۷,۶۵۹		
کارگزاری پویا البرز	کارگزاری	کارمزد کارگزاری	۲۳۷,۸۱۳,۳۳۳		۱۵,۰۱۲,۸۵۹		

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.

