



صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی، دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ 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

۹-۲۴

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 برگزیده 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 ۱۴۰۴/۱۰/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

علی قاسم نژاد

شرکت سبدگردان مانی

مدیر صندوق

عباس وفادار

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

متولی صندوق



۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳



۸۸۲۰ ۲۷۱۰



۸۸۲۰ ۲۷۱۱ - ۸۸۲۰ ۲۷۱۲



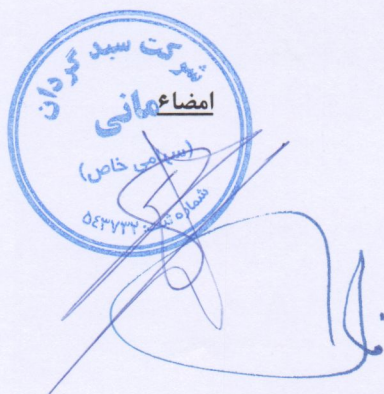
صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۷۱,۰۶۸,۰۲۱,۰۷۱	۷۷,۴۲۴,۴۰۹,۱۸۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۳۵۱,۶۰۵,۷۳۲,۲۴۷	۴,۳۱۲,۰۸۴,۳۷۷,۷۴۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۷۸۰,۶۴۴,۳۰۶,۷۲۴	۶,۶۵۹,۷۵۲,۸۲۴,۵۵۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۵,۶۴۶,۹۵۰,۹۷۸	۱,۵۱۱,۲۲۸,۷۶۴,۱۱۷	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۸۹,۱۴۶,۸۷۸,۳۵۷	۵۵,۸۱۲,۷۰۴,۸۵۱	۹	حساب های دریافتنی
۱۸۸,۲۹۳,۰۱۳	۲۱۰,۵۸۶,۸۴۵	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۴۸۶,۳۲۲,۵۶۴	۵,۸۵۹,۶۰۷,۶۳۰	۱۱	سایر دارایی ها
۳,۰۴۷,۴۵۴	.	۱۲	موجودی نقد
۵,۴۴۹,۷۸۹,۵۵۲,۴۰۸	۱۲,۶۲۲,۳۷۳,۲۷۴,۹۲۰		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۸,۶۶۱,۹۹۸,۳۸۰	۲۲,۷۱۱,۶۵۶,۴۸۴	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۷۷۸,۱۵۳,۴۸۴	۸,۰۳۲,۷۹۶,۹۱۵	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۷,۲۴۹,۳۱۵,۰۹۴	۲۸,۶۸۱,۸۸۴,۲۴۶	۱۵	پیش دریافت سود
۱۶,۶۸۹,۴۶۶,۹۵۸	۵۹,۴۲۶,۳۳۷,۶۴۵		جمع بدهی ها
۵,۴۳۳,۱۰۰,۰۸۵,۴۵۰	۱۲,۵۶۲,۹۴۶,۹۳۷,۲۷۵	۱۶	خالص دارایی ها
۲۵,۱۴۸	۲۷,۰۸۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



نماینده

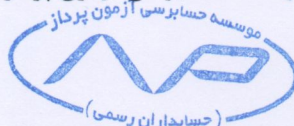
علی قاسم نژاد

عباس وفادار

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان مانی

موسسه حسابرسی آزمون پرداز



ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
صورت خالص دارایی‌ها
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
درآمدها:			
۱۷ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۳,۹۲۶,۱۳۷,۰۰۶	۹,۵۹۵,۹۵۱,۱۶۷	
۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵۵,۸۱۹,۷۸۴,۲۲۴	۲۵,۷۸۴,۵۶۵,۰۹۵	
۱۹ سود سهام	۸,۵۵۳,۴۹۶,۹۲۵	۱۱,۹۱۶,۶۱۶,۳۴۴	
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۱۶,۹۳۳,۴۶۰,۱۸۵	۷۴,۴۳۷,۶۲۲,۷۷۱	
۲۱ سایر درآمدها	۵۳۳,۲۳۰,۷۵۰	۲۹۸,۹۸۳,۳۳۹	
جمع درآمدها	۷۱۵,۷۶۶,۱۰۹,۰۹۰	۱۲۲,۰۳۳,۷۳۸,۷۱۶	
هزینه‌ها:			
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	۱۷,۰۴۹,۶۵۸,۱۰۴	۵,۰۸۴,۹۵۴,۳۰۸	
۲۳ سایر هزینه‌ها	۳,۷۵۳,۱۱۳,۳۷۰	۸۲۷,۴۶۰,۴۳۵	
جمع هزینه‌ها	۲۰,۸۰۲,۷۷۱,۴۷۴	۵,۹۱۲,۴۱۴,۷۴۳	
سود خالص	۶۹۴,۹۶۳,۳۳۷,۶۱۶	۱۱۶,۱۲۱,۳۲۳,۹۷۳	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۷.۶۴٪	۵.۷۳٪	
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۵.۵۳٪	۷.۶۵٪	
یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد
	۲۱۶,۰۴۳,۰۰۳	۵,۴۳۳,۱۰۰,۰۸۵,۴۵۰	۱۲۴,۵۲۶,۸۶۵
	۲۵۹,۸۹۶,۷۹۳	۲,۵۹۸,۹۶۷,۹۳۰,۰۰۰	.
	(۱۲,۰۸۴,۹۹۲)	(۱۲۰,۸۴۹,۹۲۰,۰۰۰)	(۵۶,۰۹۲,۷۰۰)
	.	۶۹۴,۹۶۳,۳۳۷,۶۱۶	.
۲۴ سود (زیان) خالص تعدیلات	.	۳,۹۵۶,۷۶۵,۵۰۴,۲۰۹	.
	۴۶۳,۸۵۴,۸۰۴	۱۲,۵۶۲,۹۴۶,۹۳۷,۲۷۵	۶۸,۴۳۴,۱۶۵
		۱,۴۳۲,۲۳۰,۵۵۵,۲۷۳	

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

سود خالص

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

= بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ۲

خالص دارایی‌های پایان دوره



نماینده

علی قاسم نژاد

عباس وفادار

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان مانی

موسسه حسابرسی آزمون پرداز



ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۶ تحت شماره ۱۱۸۵۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۱ مجوز فعالیت را دریافت نموده است. همچنین صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۹ تحت شماره ثبت ۵۱۷۷۶ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۱۰۱۹۳۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسید و در طی مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۲ و تاییدیه شماره ۱۲۲/۴۹۸۳۲ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۶ نام صندوق از صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت مانی به صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی تغییر پیدا کرد. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی و سهام به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت است. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان نلسون ماندلا (جردن سابق) - خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) - پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی است. 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 رای بوده‌اند به شرح جدول زیر می‌باشد.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای 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 سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مدیر صندوق : شرکت سبدگردان 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 آزمون پرداز است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۴۱۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، جنب مرکز خرید آفریقا، پلاک ۲۲ - ساختمان صبحا، طبقه اول

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 میاندوره ای

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 سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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.

۲-۲-۴- سود سهام :

در آمد 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 سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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 ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبه با مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحد های صندوق های سرمایه گذاری در سهام تحت تملک صندوق بعلاوه هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحد های صندوق سرمایه گذاری مختلط تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها بعلاوه سالانه ۷ درصد (۰.۰۷) از ارزش روزانه گواهی سپرده کالایی و واحد های صندوق های سرمایه گذاری مبتنی بر سپرده کالایی تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد بازارگردان	سالانه ۷ 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 ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی *
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	درصد ارزش خالص دارایی های 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 سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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 مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
بانکها و موسسات اعتباری	۴,۰۹۷	۵,۵۴۷	بانکها و موسسات اعتباری	۴,۰۹۷	۷,۸۲۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۶,۵۸۰	۵,۶۰۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۶,۵۸۰	۹,۸۲۴
سیمان، آهک و گچ	۷,۴۸۴	۷,۰۶۹,۸۹۶,۳۹۰	سیمان، آهک و گچ	۷,۴۸۴	۱۶,۴۹۲
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶,۷۶۸,۳۸۷,۰۰۰	۵,۸۷۴,۰۷۸,۸۲۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶,۷۶۸,۳۸۷,۰۰۰	۱۰,۰۸۳,۹۴۳,۸۷۵
سرمایه گذاریها	۶۱,۹۷۱,۴۵۰,۵۳۶	۵۳,۰۳۸,۹۱۷,۵۵۰	سرمایه گذاریها	۶۱,۹۷۱,۴۵۰,۵۳۶	۶۶,۷۲۴,۶۵۱,۲۷۱
فلزات اساسی	۳۰۵,۴۶۰,۶۴۴	۲۹۶,۲۱۱,۰۹۵	فلزات اساسی	۳۰۵,۴۶۰,۶۴۴	۲۹۵,۶۹۶,۰۲۱
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴,۵۷۹	۶,۱۸۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴,۵۷۹	۸,۷۵۲
مخابرات	۸,۱۰۴	۸,۰۷۰	مخابرات	۸,۱۰۴	۱۰,۵۱۸
محصولات شیمیایی	۳۹۱,۰۲۲,۳۴۴	۲۱۵,۶۶۵,۹۲۷	محصولات شیمیایی	۳۹۱,۰۲۲,۳۴۴	۳۲۰,۰۵۹,۹۵۰
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	۳,۰۶۸	۴,۳۵۲	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	۳,۰۶۸	۴,۶۵۲
خدمات فنی و مهندسی	۰	۳۴۹,۲۰۹,۷۶۰	خدمات فنی و مهندسی	۰	۰
	۶۹,۴۳۶,۳۵۴,۴۳۶	۷۱,۰۶۸,۰۲۱,۰۷۱		۷۷,۴۲۴,۴۰۹,۱۸۱	۱۰۰

۵-۲ سهام شرکت هایی که ارزش آنها با توجه به مندرجات یادداشت ۱-۴ اهم رویه های حسابداری در تاریخ ترازنامه 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	۲۰۰۰٪	۵۱۷	۱۰,۲۳۸,۲۳۷,۰۸۱	نماد بیش از ۲ سال بسته است و NAV هر سهم به حدود ۱.۷۶۰ ریال افزایش یافته است/ لذا بنا به اختلاف بهای تمام شده هر سهم با NAV و جهت جلوگیری از زیان سهامداران ۲۰ درصد افزایش قیمت سهم صورت پذیرفته است
س.سهم عدالت استان کرمان	۴۳۰	۱۳۰۰٪	۴۸۶	۴,۳۶۷,۶۵۴,۲۰۰	
س.سهم عدالت استان کرمانشاه	۴۳۲	۲۰۰۰٪	۵۱۸	۶,۳۱۷,۶۹۴,۸۱۸	
شرکت س استان گیلان	۴۳۲	۲۰۰۰٪	۵۱۸	۱۱,۵۳۰,۸۷۰,۵۶۶	

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۴,۳۱۲,۰۸۴,۳۷۷,۷۴۲	۲,۳۵۱,۶۰۵,۷۳۲,۲۴۷
	<u>۴,۳۱۲,۰۸۴,۳۷۷,۷۴۲</u>	<u>۲,۳۵۱,۶۰۵,۷۳۲,۲۴۷</u>

۱-۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده های بلند مدت نزد بانک دی	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۶۶	۴۹۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۴۷
سپرده بلند مدت نزد بانک تجارت		۱,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۷۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۴۸
سپرده های بلند مدت نزد بانک صادرات		۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۲۴	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۱۳
سپرده های بلند مدت نزد بانک گردشگری		۱,۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۳۳	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰۸
سپرده بلند مدت ۳۱۵.۳۰۳.۱۴۹۶۷۱۸۷.۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۱/۰۴	.	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۰
سپرده های بلند مدت نزد بانک اقتصاد نوین		.	۰.۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۴۸
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۴۷۰۴ بانک خاورمیانه	۱۴۰۰/۱۰/۲۵	۳۰,۷۵۴,۷۸۲,۷۲۳	۰.۰۲	۸۷۲,۸۷۵,۷۵۳	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۸۵۰۶۸۴۵۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۰/۱۹	۱,۵۶۷,۹۹۶	۰.۰۰	۲۲۰,۶۴۵,۴۴۲	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۵۲۱۶۳۰۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۶,۲۷۶,۰۴۹	۰.۰۰	۵۵,۲۱۲,۳۵۸	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۱۵۲.۹۹۶۷۰۹۷۶۶۹۱.۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۴۱۱,۸۳۷,۴۸۷	۰.۰۰	۱۳,۳۱۱,۰۱۳	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۹۹۶۷۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۸/۱۱	۶,۵۳۹,۱۰۷	۰.۰۰	.	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۰۵۱۷۷۶۰۰۰۱ بانک دی	۱۴۰۴/۰۶/۱۶	۴,۱۲۸,۷۲۴	۰.۰۰	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۹۰۰۱۰۰۶۲۳۵۵۵۷ بانک شهر	۱۴۰۴/۰۸/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۵۶۹۱۳۵۹ بانک شهر	۱۴۰۴/۰۶/۱۸	۱۰,۳۶۸,۰۱۴	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۷۹۰۲۲۶۳۶۵۱۲ بانک تجارت	۱۴۰۴/۰۶/۲۴	۹,۰۳۴,۶۶۴	۰.۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۷۹۰۲۴۵۲۹۵۸۰ بانک تجارت	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۶,۸۷۹,۷۴۲,۹۷۸	۰.۰۵	.	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۵۰۱۲۸۲۷۸۰۶۰۰ بانک کارآفرین	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	.	۰.۰۰	۳۷۴,۷۷۳,۹۲۹	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۹۴۲۰۷۳۹۲۵۱ بانک ملت	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	.	۰.۰۰	۲۰۱,۷۹۱	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۸۱۰۰۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	.	۰.۰۰	۵۶,۳۵۲,۹۰۰	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۱۵۸۹۰۹۸۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری	۱۳۹۹/۱۰/۲۱	.	۰.۰۰	۱۳۵,۶۹۰	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۳۳۳۸۱۲۷۹۷ بانک رفاه	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	.	۰.۰۰	۹,۱۲۳,۳۷۱	۰.۰۰
		<u>۴,۳۱۲,۰۸۴,۳۷۷,۷۴۲</u>	<u>۳۴.۳۶</u>	<u>۲,۳۵۱,۶۰۵,۷۳۲,۲۴۷</u>	<u>۴۴.۵۴</u>

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۷- 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:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۱۶,۹۰۱,۹۰۲,۳۶۹	۱۵,۶۰۵,۵۵۶,۷۶۰
اوراق اجاره	۱,۵۳۳,۹۲۵,۰۸۷,۳۹۵	۰
اوراق مرابحه	۵,۱۰۸,۹۲۵,۸۳۴,۷۹۰	۲,۷۶۵,۰۳۸,۷۴۹,۹۶۴
	۶,۶۵۹,۷۵۲,۸۳۴,۵۵۴	۲,۷۸۰,۶۴۴,۳۰۶,۷۲۴

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

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	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۰	۳۸۰,۳۱۰,۸۲۹	۰	۳,۹۴۲,۰۰۹,۹۴۵	۰.۰۰۰	۰	۰.۰۰۰
۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۰	۱۱,۰۹۲,۹۰۰,۰۲۲	۰	۱۲,۹۵۹,۸۹۲,۴۲۴	۰.۰۰۱	۱۲,۱۴۹,۹۰۶,۹۳۰	۰.۰۰۲
۰۴۰۹۱۰۰۰۲ بودجه	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰۰	۱,۴۴۷,۸۱۸,۱۹۵	۰.۰۰۰
استادخانه ۸م بودجه ۱۰۰۰۲	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰۰	۱,۰۵۵,۴۲۶,۷۸۹	۰.۰۰۰
استادخانه ۴م بودجه ۱۰۰۰۱	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰۰	۹۵۲,۴۰۴,۸۴۶	۰.۰۰۰
۱۴,۸۹۶,۰۷۰,۸۵۱	۰	۰	۰	۱۶,۹۰۱,۹۰۲,۳۶۹	۰.۰۰۱	۱۵,۶۰۵,۵۵۶,۷۶۰	۰.۰۰۳

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

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	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۰	۱,۳۸۹,۵۹۶,۰۹۶,۹۷۰	۴۵,۴۷۰,۲۰۲,۰۶۱	۱,۵۳۳,۹۲۵,۰۸۷,۳۹۵	۰.۱۲	۰	۰.۰۰
صکوک اجاره اخبار ۶۱-۳ ماهه ۲۳٪	۰	۱,۴۸۹,۵۹۶,۰۹۶,۹۷۰	۴۵,۴۷۰,۲۰۲,۰۶۱	۱,۵۳۳,۹۲۵,۰۸۷,۳۹۵	۰.۱۲	۰	۰.۰۰

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

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	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۰	۴۶۹,۰۵۲,۹۰۸,۹۱۲	۲۴,۳۴۶,۴۴۴,۶۳۰	۵۰۳,۰۳۶,۱۶۱,۱۸۲	۰.۰۴	۰	۰.۰۰
۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۰	۲۸,۱۷۳,۳۰۴,۰۶۶	۱,۲۲۸,۳۵۵,۳۳۴	۳۰,۹۲۷,۱۶۷,۷۹۲	۰.۰۰	۳۲,۲۴۷,۲۳۴,۰۴۴	۰.۰۱
۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۰	۸۶۰,۹۱۷,۴۶۷,۶۲۱	۳۶,۸۸۵,۳۹۸,۳۸۱	۹۵۰,۰۳۷,۰۱۴,۶۵۶	۰.۰۸	۹۵۲,۴۴۳,۲۷۵,۱۳۵	۰.۱۸
۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۰	۲۲۵,۸۰۸,۷۷۰,۴۰۷	۲۴,۸۱۰,۷۳۴,۵۵۱	۲۵۴,۵۱۰,۳۰۷,۴۵۷	۰.۰۲	۲۳۸,۹۳۹,۰۲۴,۸۵۴	۰.۰۵
۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۰	۹۲۸,۸۱۲,۶۶۳,۰۴۰	۵۸,۶۷۰,۴۰۶	۹۲۵,۳۹۵,۷۷۲,۷۴۲	۰.۰۷	۸۷۷,۴۳۲,۵۸۲,۷۵۰	۰.۱۷
۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۰	۶۷۴,۵۳۰,۶۹۴,۷۳۷	۳,۳۷۰,۷۷۸,۹۷۱	۷۱۰,۹۸۵,۸۰۳,۹۷۲	۰.۰۶	۰	۰.۰۰
۱۴۰۷/۰۸/۱۷	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۷۲,۳۶۷,۷۴۲	۱,۰۳۴,۷۲۸,۶۱۷,۷۴۲	۰.۰۸	۰	۰.۰۰
۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۰	۷۸,۳۶۳,۲۶۳,۳۷۷	۲,۳۷۹,۲۹۴,۷۴۲	۸۵,۴۰۳,۲۶۵,۸۹۷	۰.۰۱	۸۷,۹۶۹,۱۵۷,۶۴۳	۰.۰۲
۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۰	۲,۷۶۲,۱۹۶,۳۵۵	۱۳۷,۱۴۴,۰۱۱	۲,۹۸۵,۵۹۴,۳۳۳	۰.۰۰	۳,۱۸۴,۶۱۹,۹۱۵	۰.۰۰
۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۰	۲۸,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۸,۴۰۵,۵۳۹	۳۱,۸۸۷,۳۲۹,۵۷۰	۰.۰۰	۲۶۶۱,۰۶۲۱,۵۵۹	۰.۰۱
۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۰	۵۲۵,۴۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۲۹,۷۰۵,۴۰۳	۵۶۹,۰۲۸,۷۹۹,۴۵۶	۰.۰۵	۵۴۶,۱۵۲,۳۳۴,۰۶۴	۰.۱۰
۴,۸۲۲,۵۸۷,۵۶۷,۸۹۵	۰	۱۷۵,۶۴۷,۴۶۹,۷۹۰	۵,۱۰۸,۹۲۵,۸۳۴,۷۹۰	۲,۷۶۵,۰۳۸,۷۴۹,۹۶۴	۰.۴۱	۰.۵۲	

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
۱۷,۰۹۷,۸۵۲	۳۴۰,۲۴۹,۶۴۸,۴۹۹	۳۵۲,۲۲۴,۳۰۰,۱۲۶	۲.۸۰	۰	۰	۰.۰۰
۸,۳۱۴,۴۸۰	۱۶۱,۰۳۴,۲۵۶,۷۴۴	۱۶۷,۷۸۹,۶۱۵,۳۳۷	۱.۳۴	۰	۰	۰.۰۰
۱۱,۹۱۴,۸۲۱	۲۱۲,۷۱۶,۱۱۳,۷۶۶	۲۲۳,۳۶۱,۶۸۸,۴۶۶	۱.۷۸	۰	۰	۰.۰۰
۹,۹۳۸,۷۹۶	۱۵۱,۴۷۲,۴۸۵,۳۳۱	۱۵۷,۰۵۵,۹۷۸,۷۵۱	۱.۳۵	۰	۰	۰.۰۰
۱۰,۰۵۲,۴۷۳	۱۵۲,۱۷۱,۳۵۷,۷۸۸	۱۵۸,۵۱۳,۲۲۴,۶۹۸	۱.۳۶	۰	۰	۰.۰۰
۳,۳۶۷,۵۶۰	۳۴,۹۹۹,۹۹۶,۱۸۲	۳۹,۱۰۸,۳۴۲,۰۸۴	۰.۳۱	۰	۰	۰.۰۰
۱۳,۰۴۴,۷۶۳	۱۵۱,۹۸۳,۵۳۸,۴۵۳	۱۵۹,۴۶۷,۶۸۵,۷۹۱	۱.۱۷	۲,۳۷۸,۵۲۱	۲,۳۱۴,۱۴۸	۰.۰۰
۸,۹۷۰,۲۴۴	۲۴۵,۹۴۵,۵۳۳,۶۵۴	۲۵۳,۹۰۸,۰۴۸,۸۶۴	۲.۰۲	۵۵,۶۴۴,۵۷۲,۳۵۷	۵۴,۹۹۹,۹۷۵,۳۴۱	۱.۹۹
۲۲,۰۱۵,۰۰۷	۱,۴۵۰,۵۷۲,۹۵۰,۳۱۷	۱,۵۱۱,۲۲۸,۶۶۴,۱۱۷	۱۱.۹۳	۵۵,۶۴۴,۹۵۰,۹۷۸	۵۵,۰۰۲,۱۸۹,۳۸۹	۱.۹۹

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۴,۹۳۵,۸۵۱,۲۸۷	۵۵,۷۹۰,۷۷۷,۳۵۳	۲۳	۵۶,۲۰۶,۱۴۱,۱۳۶	۹-۱
۱,۱۶۴,۴۲۷,۰۷۰	۲۱,۹۲۷,۴۹۸	۲۵	۲۳,۸۹۸,۳۵۹	۹-۲
۱۷۳,۰۴۶,۶۰۰,۰۰۰	.	-	.	۹-۳
۱۸۹,۱۴۶,۸۷۸,۳۵۷	۵۵,۸۱۲,۷۰۴,۸۵۱		۵۶,۲۳۰,۰۳۹,۴۹۵	

۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۸۲,۲۴۳	۵,۵۹۳,۱۵۵	۵	۵,۶۰۰,۰۵۱
۳,۸۶۴,۱۷۱	۱,۳۵۶,۱۷۶	.	۱,۲۶۰,۰۳۱
۶۴,۵۸۲,۹۰۳	۶۴,۵۸۲,۹۰۳	۲۸	۶۵,۵۷۳,۷۶۴
۱,۴۱۶,۰۵۳,۴۶۱	۱,۴۱۶,۰۵۳,۴۶۱	۳۰	۱,۴۴۰,۰۸۷,۵۷۴
۱,۱۳۳,۹۰۹,۲۷۶	.	۳۰	.
۶۴۵,۳۳۴,۷۶۱	.	۳۰	.
۲۱۲,۶۴۷,۹۴۳	۲۰,۴۴۷,۱۱۰	۳۰	۲۰,۵۴۷,۹۴۵
.	۱۶۱,۰۷۱,۶۰۴	۳۲	۱۶۲,۷۳۹,۶۸۸
۳۰۹,۵۸۱	۸,۸۲۴,۱۸۱	۵	۸,۸۴۳,۵۲۲
۶,۳۰۷,۳۶۰,۷۹۲	.	۳۲	.
۱۶۹	۱,۳۹۷	۵	۱,۴۰۰
۱,۹۰۵	۱۲,۷۲۷,۸۸۷	۵	۱۲,۷۶۹,۷۳۲
۲,۷۷۴,۹۴۰,۸۷۳	.	۳۰	.
.	۴۱۰,۳۲۵,۱۲۸	۳۲	۴۱۹,۱۷۸,۰۳۳
۱,۱۸۸,۳۱۸,۲۲۵	.	۳۰	.
۱,۱۸۸,۳۱۸,۲۲۵	.	۳۰	.
.	۱,۰۴۳,۹۸۱	۵	۱,۰۴۴,۴۱۰
.	۱۹,۳۵۵,۸۵۲,۵۶۱	.	۱۹,۴۳۸,۰۴۸,۶۴۷
.	۴,۷۸۷,۱۵۵,۸۰۳	۳۱	۴,۸۱۵,۶۱۶,۴۲۸
.	۱,۴۱۶,۴۷۳	۵	۱,۴۱۸,۶۰۷
.	۵,۵۳۵,۸۴۵,۶۴۵	۳۱	۵,۵۸۷,۳۹۷,۲۶۰
.	۵,۸۷۸,۲۶۵,۷۶۱	۳۱	۵,۹۴۲,۹۵۸,۸۹۴
.	۲,۵۳۰,۴۸۲,۷۶۲	۳۱	۲,۵۶۲,۶۱۶,۴۲۷
.	۶,۸۶۶,۱۳۶,۹۴۹	۳۱	۶,۸۶۶,۱۳۶,۹۴۹
.	۴,۳۶۶,۹۶۱,۹۶۷	۳۱	۴,۳۱۷,۵۳۴,۲۳۴
.	۴۴۱	۵	۴۴۲
.	۲,۳۴۶,۱۹۹,۵۷۹	۳۱	۲,۳۷۸,۰۸۲,۱۸۲
.	۵۶۲,۱۴۵,۸۱۶	۳۱	۵۷۰,۷۳۹,۷۱۶
.	۱,۵۵۸,۳۵۷,۷۵۰	۳۲	۱,۵۸۷,۹۴۵,۲۰۰
۲۴,۷۵۹	۲۸,۸۶۳	.	۲۸,۸۶۳
۱۴,۹۳۵,۸۵۱,۲۸۷	۵۵,۷۹۰,۷۷۷,۳۵۳		۵۶,۲۰۶,۱۶۹,۹۹۹

سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۵۲۱۶۳۰۰۰۱ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۱۵۲.۹۹۶۷۰۹۷۶۶۹۱.۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۹۱۰۳۸۱۲۸۵۵ بانک ملت
سپرده بلند مدت ۱۵۲.۹۹۶۷۰۹۷۶۶۹۱.۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۵۲.۳۳۳.۹۷۶۶۹۱.۵ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۳۱۵.۳۰۳.۱۴۹۶۷۱۸۷.۱ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۱۵۲.۳۳۳.۹۷۶۶۹۱.۶ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۶۰۰۰۰۰۷۸۵۶۰۰۰۰۰۴ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۰۵۱۷۷۶۰۰۰۱ بانک دی
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۷۲۱۵۲۰۰۰۴ بانک دی
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۵۶۹۱۳۵۹ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۰۲۷۹۰۲۲۶۲۶۵۱۲ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۶۳۳۴۹۱۹ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۷۰۹۹۳۰۰۹ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۵-۶۸۴۵۵۳۷-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۶-۶۸۴۵۵۳۷-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
سپرده کوتاه مدت ۰۲۷۹۰۲۴۵۲۹۵۸۰ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۶۷۰۸۰۱۶ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۴۰۰۰۰۰۷۹۳۵۵۷۷-۰۴ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۹۹۶۷۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۲-۹۷۶۶۹۱-۳۳۳-۱۵۵ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۹۷۶۶۹۱۴ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۷۸۳۵۶۸۰۰۸ بانک دی
سپرده بلند مدت ۱۵۵.۳۳۳.۹۷۶۶۹۱.۳ بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت ۹۰۰۱۰۰۶۲۳۵۵۵۷ بانک شهر
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۷۰۹۷۸۲۳ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۷۱۱۵۱۷۵ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۱۵۵.۳۳۳.۹۷۶۶۹۱.۵ بانک گردشگری

سایر

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۹-۲ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تنزیل نشده	تنزیل شده
تنزیل شده	تنزیل شده	ریال	ریال
۶۰,۵۱۰,۹۱۲	۰	۰	۰
۸۰	۸۵	۲۵٪	۹۰
۲۴۰	۲۴۰	۲۵٪	۲۴۰
۳۲۰	۳۲۹	۲۵٪	۳۶۰
۴۲۸	۴۲۷	۲۵٪	۴۵۰
۴۰,۶۰۰	۴۰,۶۰۰	۲۵٪	۴۰,۶۰۰
۲,۶۹۰	۲,۶۹۰	۲۵٪	۲,۶۹۰
۴۰۶,۲۵۷,۰۰۰	۰	۲۵٪	۰
۱,۷۸۰	۱,۸۸۴	۲۵٪	۲,۰۰۰
۱,۰۶۱	۳۹۷	۲۵٪	۳۹۷
۲,۳۳۸	۲,۳۴۸	۲۵٪	۲,۳۴۸
۱,۰۸۰	۲,۴۴۰	۲۵٪	۲,۶۱۰
۶۵۲,۶۴۹,۰۰۷	۰	۲۵٪	۰
۳۰۳,۷۲۳	۵۷۵	۲۵٪	۵۷۵
۲۲,۲۸۰,۲۱۱	۳,۲۸۰	۲۵٪	۳,۲۸۰
۲,۳۷۷	۲,۴۲۱	۲۵٪	۲,۴۷۰
۱۹۳	۲۰۰	۲۵٪	۲۰۰
۰	۱۶,۶۲۹,۵۱۶	۲۵٪	۱۸,۶۰۰,۰۰۰
۵,۰۶۶,۴۹۰	۵,۲۴۰,۰۰۰	۲۵٪	۵,۲۴۰,۰۰۰
۴۳	۴۶	۲۵٪	۴۹
۱۷,۳۰۶,۴۹۷	۰	۲۵٪	۰
۱,۱۶۴,۴۲۷,۰۷۰	۲۱,۹۲۷,۴۹۸		۲۳,۸۹۸,۳۵۹

بانک سینا
بانک ملت
بانک اقتصاد نوین
پالایش نفت اصفهان
پالایش نفت تهران
پتروشیمی پردیس
توسعه سرمایه و صنعت غدیر
سرمایه گذاری دارویی تامین
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
سرمایه گذاری سپه
شرکت ارتباطات سیار ایران
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
صنایع غذایی رضوی
فولاد خوزستان
فولاد مبارکه اصفهان
فولاد کاوه جنوب کیش
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
گروه مینا (سهامی عام)
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
مهرمام میهن
کشتیرانی دریای خزر

۹-۳ سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۱۷۳,۰۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۰
۱۷۳,۰۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۰

طلب بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۰- جاری کارگزاران

مانده بدهکار	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار
(بستانکار) ابتدای دوره	ریال	ریال	(بستانکار) انتهای دوره
۱۸,۰۶۷,۶۵۹	۰	۰	۱۸,۰۶۷,۶۵۹
۱۵۴,۳۲۷,۶۷۲	۳,۹۴۲,۱۱۶,۱۵۲,۰۴۰	۳,۹۴۲,۰۹۳,۸۵۸,۲۰۸	۱۷۶,۶۲۱,۵۰۴
۱۵,۸۹۷,۶۸۲	۰	۰	۱۵,۸۹۷,۶۸۲
۱۸۸,۲۹۳,۰۱۳	۳,۹۴۲,۱۱۶,۱۵۲,۰۴۰	۳,۹۴۲,۰۹۳,۸۵۸,۲۰۸	۲۱۰,۵۸۶,۸۴۵

شرکت کارگزاری آرمون بورس
شرکت کارگزاری شهر
شرکت کارگزاری پویا البرز

۱۱- سایر دارایی ها

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

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۳۰۳,۰۲۸	۲۶۹,۶۹۶,۹۷۲
۱,۳۴۸,۶۳۰,۲۴۴	۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۷,۱۸۱,۲۰۶	۵,۵۲۱,۴۴۹,۰۳۸
۱۳۷,۶۹۲,۳۲۰	۰	۶۹,۳۳۰,۷۰۰	۶۸,۴۶۱,۶۲۰
۱,۴۸۶,۳۲۲,۵۶۴	۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۶,۷۱۴,۹۳۴	۵,۸۵۹,۶۰۷,۶۳۰

مخارج عضویت در کانون ها
آبونمان نرم افزار صندوق
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۰۹۲,۲۹۲	۰
۱,۹۵۵,۱۶۲	۰
۳,۰۴۷,۴۵۴	۰

قرض الحسنه ۱۱۳۷۴۰۰۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
حساب جاری ۰۱۰۱۲۸۲۷۷۲۶۰۵ بانک کارآفرین

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۲,۶۰۶,۱۵۴,۳۸۵	۱۰,۰۲۵,۰۱۶,۳۰۵	مدیر صندوق شرکت سبد گردان مانی
۴۶۲,۵۳۲,۶۹۴	۵۶۱,۱۶۲,۸۲۲	متولی موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
.	۴۵۶,۱۶۴,۳۴۲	متولی موسسه حسابرسی آزمون پرداز
۱,۶۸۳,۶۶۶,۵۵۱	۲,۰۹۰,۵۱۵,۷۸۱	حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا
۳,۹۰۹,۶۴۴,۷۵۰	۹,۵۷۸,۷۹۷,۲۳۴	بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده
<u>۸,۶۶۱,۹۹۸,۳۸۰</u>	<u>۲۲,۷۱۱,۶۵۶,۴۸۴</u>	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۵۳۱,۵۶۳,۹۶۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۸۰,۰۴۸	۳۸۰,۰۴۸	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۲۲۳,۷۲۱,۸۸۶	۹۵۹,۹۲۹,۲۸۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۲,۴۸۷,۵۸۳	۶,۰۷۲,۴۸۷,۵۸۳	بدهی بابت امور صندوق
<u>۷۷۸,۱۵۳,۴۸۴</u>	<u>۸,۰۳۲,۷۹۶,۹۱۵</u>	

۱۵- پیش دریافت سود

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال		
۷,۲۴۹,۳۱۵,۰۹۴	۷,۹۰۲,۷۳۹,۸۴۷	پیش دریافت سود بانکی
.	۲۰,۷۷۹,۱۴۴,۳۹۹	پیش دریافت سود اوراق
<u>۷,۲۴۹,۳۱۵,۰۹۴</u>	<u>۲۸,۶۸۱,۸۸۴,۲۴۶</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۶-خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵,۳۸۲,۸۰۳,۶۱۶,۵۹۹	۲۱۴,۰۴۳,۰۰۳	۱۲,۵۰۸,۷۷۹,۳۵۳,۶۷۴	۴۶۱,۸۵۴,۸۰۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۰,۲۹۶,۴۶۸,۸۵۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۱۶۷,۵۸۳,۶۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۵,۴۳۳,۱۰۰,۰۸۵,۴۵۰</u>	<u>۲۱۶,۰۴۳,۰۰۳</u>	<u>۱۲,۵۶۲,۹۴۶,۹۳۷,۲۷۵</u>	<u>۴۶۳,۸۵۴,۸۰۴</u>	

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۶۹۶,۳۷۳,۷۰۲)	۴,۲۰۵,۵۸۳,۸۴۵	۱۷-۱
۱۰,۹۰۰,۶۵۱,۱۸۸	۸۰۹,۲۷۹,۷۶۴	۱۷-۲
(۶۰۸,۳۲۶,۳۱۹)	۲۸,۹۱۱,۲۷۳,۳۹۷	۱۷-۳
۹,۵۹۵,۹۵۱,۱۶۷	۳۳,۹۳۶,۱۳۷,۰۰۶	

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	
.	۶۰,۸۳۵,۸۶۰	گروه مینا (سهامی عام)
.	۲,۴۵۹,۷۲۴,۱۱۰	تولیدی کوچین
۳۵۷,۸۵۸,۰۲۱	۱۰,۹۸,۵۲۴,۶۸۶	سیمان سیاهان
.	۵۸۶,۴۹۹,۱۸۹	صنایع غذایی رضوی
(۲۹۸,۴۰۵,۴۹۶)	.	گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات
.	.	مخابرات ایران
.	.	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی
.	.	ح. کشتیرانی، دریای خزر
.	.	ایمن خودرو شرق
.	.	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۲۳,۲۱۸,۴۳۶	.	س.ص. باز نشستگی کارکنان بانکها
.	.	آنتی، بیوتیک سازی ایران
(۲۷,۹۳۲,۷۹۰)	.	سیمرغ
.	.	مدیریت نیروگاه، ایرانیان مینا
.	.	فولاد سیرجان ایرانیان
۲۰,۶۷۶,۲۲۴	.	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۴۲۸,۹۳۵,۴۵۴	.	کالسیمین
(۱۶۹,۵۸۷,۸۱۶)	.	فراورده های دامی ولین، دالاهو
.	.	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۷۰,۱۶۶,۳۶۶)	.	گسترش نفت و گاز پارسیان
.	.	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱,۵۹۰,۴۸۸	.	پالایش نفت اصفهان
(۲۸,۸۲۷,۴۴۱)	.	ملی صنایع مس ایران
.	.	گروه مالی کیان
.	.	سرمایه گذاری غدیر (هدینگ)
.	.	معدنکاران نسوز
.	.	ح. گسترش سوخت سبز آگرس (س. عام)
.	.	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
.	.	گسترش سوخت سبز آگرس (سهامی عام)
(۱۲۲,۲۶۸,۱۳۴)	.	فولاد خوزستان
.	.	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
.	.	پتروشیمی خراسان
(۱۷۳,۴۲۴,۶۲۲)	.	بانک اقتصاد نوین
(۳۱۳,۲۸۹,۰۵۴)	.	پتروشیمی تندگویان
.	.	بانک ملت
.	.	تولید انرژی برق شمس یاسارگاد
(۲۳۹,۳۹۷,۹۶۲)	.	سرمایه گذاری دارویی، تامین
.	.	ایران خودرو
.	.	نساجی، بابکان
(۱,۰۰۴,۵۸۰,۴۰۸)	.	صنایع پتروشیمی، خلیج فارس
۲۲۸,۰۴۵	.	فولاد مبارکه اصفهان
۴۴,۴۷۳,۳۶۳	.	گروه توسعه مالی، مهرآیندگان
.	.	بانک سینا
.	.	ح. گروه مالی کیان
(۱۶۸,۳۰۶,۰۰۹)	.	تولیدی برنا باطری
.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۲۲۸,۸۴۱,۷۵۱)	.	سرمایه گذاری سیمان تامین
.	.	کشتیرانی، دریای خزر
۴۹,۷۳۷,۶۸۶	.	مهرمام میهن
۳۹۹,۷۳۱,۰۰۴	.	گروه بهمن
.	.	فولاد کاوه جنوب کیش
۶,۳۵۶,۴۰۰	.	نساجی، هدیه البرز مشهد
۵۵۸,۰۷۹,۰۴۳	.	سرمایه گذاری صدر تامین
(۴۷,۳۱۶,۷۷۹)	.	بانک تجارت
.	.	موتورسازان تراکتور سازی ایران
.	.	اخشان خراسان
۲۸۱,۱۹۸,۰۹۲	.	پالایش نفت تهران
۲۳,۹۸۸,۶۷۰	.	بین المللی، توسعه ص. معادن غدیر
.	.	صنایع الکترونیک مادیران
.	.	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
.	.	آلومینای ایران
.	.	بانک پارسیان
.	.	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
(۶۹۶,۳۷۳,۷۰۲)	۴,۲۰۵,۵۸۳,۸۴۵	(۱۲۱,۲۴۳,۸۱۲)
		(۵۱,۵۹۶,۱۱۱)
		(۱۹,۸۷۰,۳۳۸,۷۶۸)
		۲۴,۲۴۸,۷۶۲,۵۳۶
		۲,۷۱۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۰۴۰۹۱۰۰۲	۱,۵۳۴	۱,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۴۷,۸۱۸,۱۹۵)	.	۸۶,۱۸۱,۸۰۵	.
اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۰۴۰۹۱۷-۰۱	۱,۰۱۵	۱,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۲,۴۰۴,۸۴۵)	.	۶۲,۵۹۵,۱۵۵	.
اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۴۰۷۲۸-۰۱	۱,۰۸۱	۱,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۵,۴۲۶,۷۸۹)	.	۲۵,۵۷۳,۲۱۱	.
مراجعه عام دولت ۱۸۶-ش-خ-۵۱۱۲۴	۳۰,۰۰۰	۲۷,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۷۰۴,۴۵۰,۲۵۹)	(۶,۶۲۰,۱۴۸)	۶۳۴,۹۲۹,۵۹۳	.
اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۰۳۱۱۰۱۰۰	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰	.	.	.	.	.	۳,۴۷۸,۱۰۲,۸۳۱
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰	.	.	.	.	.	۲,۱۵۳,۰۳۷,۶۸۶
اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰	.	.	.	.	.	۴,۲۲۰,۳۰۴,۱۸۴
اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۳۰۹۱۹-۰۰	.	.	.	.	.	۹۴,۵۵۱,۴۴۵
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱	.	.	.	.	.	۲۳۷,۴۶۹,۵۵۳
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش-خ-۰۴۰۴۰۸	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۰۴۰۵۲۰-۰۱	.	.	.	.	.	.
صکوک مراجعه فخور ۰۴۱۲-بدون ضامن	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۰۳۰۸۱۴-۰۰	.	.	.	.	.	۵۰۱,۲۲۴,۶۳۶
مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش-خ-۰۴۰۴۱۰	.	.	.	.	.	۲۱۵,۹۶۰,۸۵۳
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش-خ-۰۳۱۰۰۹	.	.	.	.	.	.
مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش-خ-۰۵۰۳۲۹	.	.	.	.	.	.
	۳۳,۶۳۰	۳۰,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۱۶۰,۱۰۰,۰۸۸)	(۶,۶۲۰,۱۴۸)	۸۰۹,۲۷۹,۷۶۴	۱۰,۹۰۰,۶۵۱,۱۸۸

۱۷-۳ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
صندوق س. اهرمی شاخصی کیان-واحد عادی	۱۶,۷۳۸,۲۸۲	۲۰۰,۱۶۲,۴۶۶,۷۲۰	۱۹۴,۵۹۹,۵۲۷,۲۴۱	.	.	۵,۵۶۲,۹۳۹,۴۷۹
صندوق اهرمی شتاب آگاه-واحدهای عادی	۱۲,۶۹۰,۳۲۹	۲۵۰,۴۹۴,۷۵۸,۲۰۸	۲۴۵,۷۸۵,۳۸۸,۶۶۴	.	.	۴,۷۰۹,۳۶۹,۵۴۴
صندوق س. اهرمی نارنج - واحدهای عادی صندوق	۱۶,۲۹۰,۶۰۸	۲۵۴,۰۰۳,۷۱۸,۰۵۷	۲۴۷,۸۸۴,۱۵۰,۳۱۸	.	.	۶,۱۱۹,۵۶۷,۷۳۹
صندوق س. سهامی بیدار-واحدهای عادی	۱۲,۴۰۸,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۱,۲۲۲,۴۰۰	۱۸۷,۸۲۸,۶۲۷,۵۸۵	.	.	۲,۱۷۲,۵۹۴,۸۱۵
صندوق س. اهرمی کاریزما-واحد عادی	۱۰,۹۲۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۳۷,۲۰۸,۰۰۰	۲۹۳,۸۱۴,۳۵۳,۰۴۶	.	.	۶,۲۲۳,۸۵۴,۹۵۴
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۵۲,۰۳۰,۰۰۰	۱۹۶,۳۸۳,۷۵۱,۹۱۹	.	.	۳,۸۶۸,۲۷۸,۰۸۱
صندوق ص.س. اهرمی موج فیروزه-س	۴,۲۰۰,۹۲۱	۷۲,۹۹۹,۹۹۲,۳۴۶	۷۲,۹۹۹,۹۹۲,۳۴۵	.	.	۱
صندوق س. شاخصی کیان-س	۱۴۱	۲,۶۲۵,۴۲۰	۲,۳۷۸,۵۲۱	۳,۱۱۶	.	۲۴۳,۷۸۳
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۵,۷۷۵,۰۰۰	۴۹,۷۵۰,۳۵۰,۰۰۰	.	.	۲۵۵,۴۲۵,۰۰۰
صندوق ص.س. اهرمی شاخصی کیان-س	۱۳,۰۴۹,۷۱۹	۱۴۹,۹۹۹,۹۹۵,۰۴۶	۱۴۹,۹۹۹,۹۹۵,۰۴۵	.	.	۱
صندوق س. اهرمی توان مفید-س	.	.	.	.	.	(۶۰۶,۲۱۱,۲۲۲)
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	.	.	.	.	.	۵۴۳,۲۳۲,۳۹۲
صندوق سهامی جهش فارابی-اهرمی	.	.	.	.	.	(۵۴۵,۳۴۷,۴۸۹)
	۹۹,۸۰۳,۰۰۰	۱,۶۶۷,۹۵۹,۷۹۱,۱۹۷	۱,۶۳۹,۰۴۸,۵۱۴,۶۸۴	۳,۱۱۶	.	۲۸,۹۱۱,۲۷۳,۳۹۷
						(۶۰۸,۳۲۶,۳۱۹)

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۲	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۳	ریال
		ریال
	۳,۷۵۷,۴۱۹,۸۹۲	۸,۶۸۸,۰۰۵,۰۴۳
	۹۲,۶۵۱,۳۳۳,۸۱۵	۱۷,۰۹۶,۵۶۰,۰۵۲
	۵۹,۴۱۱,۰۳۰,۵۱۷	۵۳۵,۰۲۳
	۱۵۵,۸۱۹,۷۸۴,۲۲۴	۲۵,۷۸۵,۱۰۰,۱۱۸

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۹,۹۴۹,۷۲۰	۱۰,۳۱۷,۹۹۵,۱۸۴	۱۰,۳۵۶,۶۰۳,۱۱۲	۲۸,۱۶۸,۱۲۷	۵۱,۵۸۹,۹۷۶	ریال	ریال
شرکت س استان آذربایجان غربی	۳۶,۳۸۷,۲۴۶	۱۵,۸۲۸,۴۵۲,۰۱۰	۱۵,۷۳۴,۲۷۲,۷۲۰	۴۳,۳۱۱,۶۷۴	۷۹,۱۴۲,۲۶۰	ریال	ریال
شرکت س استان کردستان	۲۱,۳۴۱,۷۱۴	۹,۲۶۲,۳۰۳,۸۷۶	۹,۲۰۷,۱۹۳,۱۶۷	۲۵,۲۸۶,۰۹۰	۴۶,۳۱۱,۵۱۹	ریال	ریال
س.س. سهام عدالت استان کرمان	۹,۰۵۸,۸۱۷	۴,۴۰۱,۶۷۹,۱۸۰	۴,۳۷۵,۴۸۹,۱۸۹	۱۲,۰۱۶,۵۸۴	۲۲,۰۰۸,۳۹۶	ریال	ریال
س.س. سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۲,۲۸۱,۸۵۰	۶,۳۶۶,۹۱۱,۰۴۰	۶,۳۲۹,۰۲۷,۹۱۹	۱۷,۳۸۱,۶۶۷	۳۱,۸۳۴,۵۵۵	ریال	ریال
شرکت س استان گیلان	۲۲,۴۱۶,۴۷۱	۱۱,۵۵۱,۵۵۵,۴۰۹	۱۱,۵۵۱,۵۵۵,۴۰۹	۳۱,۷۲۴,۵۰۷	۵۸,۱۰۳,۴۹۳	ریال	ریال
ح. سرمایه گذاری سپه	۳,۲۰۰,۰۰۱	۹,۴۴۶,۴۰۲,۹۵۲	۸,۹۳۲,۵۳۴,۶۷۷	۲۵,۷۸۸,۶۸۰	۴۷,۲۳۲,۰۱۵	ریال	ریال
ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۵۵,۶۹۴	۲۹۷,۹۶۲,۹۰۰	۲۹۶,۱۹۰,۰۲۰	۸۱۳,۳۴۹	۱,۴۸۹,۸۱۴	ریال	ریال
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۲۶۲,۰۰۰	۳۲۲,۵۲۲,۰۰۰	۳۱۵,۶۴۵,۲۳۰	۸۸۰,۴۸۵	۱,۶۱۲,۶۱۰	ریال	ریال
تولیدی کوچین	۳۷۵,۰۰۰	۱۰,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۶۸,۳۸۷,۰۰۰	۲۷,۷۴۳,۶۲۵	۵۰,۸۱۲,۵۰۰	ریال	ریال
مهرماد مبین	۱	۴,۶۸۸	۴,۳۵۱	۱۳	۲۳	ریال	ریال
سرمایه گذاری سپه	۱	۵,۶۰۰	۳,۶۰۰	۱۵	۲۸	ریال	ریال
بانک اقتصاد نوین	۱	۴,۹۳۹	۳,۵۴۰	۱۳	۲۵	ریال	ریال
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱	۸,۸۲۰	۶,۱۸۲	۲۴	۴۴	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱	۶,۲۵۰	۳,۴۵۵	۱۷	۳۱	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۶	۲۳,۲۴۴	۱۳,۳۰۰	۶۳	۱۱۶	ریال	ریال
فولاد خوزستان	۲	۳,۷۶۶	۲,۲۴۶	۱۰	۱۹	ریال	ریال
بانک ملت	۲	۲,۹۴۸	۲,۰۰۵	۸	۱۵	ریال	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳	۳۱,۲۹۰	۲۰,۶۹۶	۸۵	۱۵۶	ریال	ریال
شرکت ارتباطات سیار ایران	۲	۱۰,۶۰۰	۸,۰۶۹	۲۹	۵۳	ریال	ریال
فولاد کاوه جنوب کیش	۲	۹,۶۵۸	۵,۵۲۶	۲۶	۴۸	ریال	ریال
پالایش نفت تهران	۱	۳,۶۵۰	۲,۱۵۴	۱۰	۱۸	ریال	ریال
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱	۲,۴۶۸	۱,۷۲۹	۷	۱۲	ریال	ریال
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱	۱۶,۶۲۰	۱۳,۹۸۶	۴۵	۸۳	ریال	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	ریال	ریال
سیمان سپاهان	.	.	.	.	.	ریال	ریال
صنایع غذایی رضوی	.	.	.	.	.	ریال	ریال
مخابرات ایران	.	.	.	.	.	ریال	ریال
بانک سینا	.	.	.	.	.	ریال	ریال
سرمایه گذاری صندوق بازنگشتگی	.	.	.	.	.	ریال	ریال
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	ریال	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	ریال	ریال
سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	ریال	ریال
کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	ریال	ریال
پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	ریال	ریال
سیمرغ	.	.	.	.	.	ریال	ریال
بانک تجارت	.	.	.	.	.	ریال	ریال
سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	ریال	ریال
آنتی بیوتیک سازی ایران	.	.	.	.	.	ریال	ریال
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	.	.	.	.	.	ریال	ریال
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	.	.	.	.	.	ریال	ریال
تولیدی برنا باتری	.	.	.	.	.	ریال	ریال
	۷۸,۰۲۷,۵۶۲,۳۴۹	۷۳,۶۶۶,۹۸۹,۲۸۹	۷۳,۰۱۵,۲۴۳	۲۱۳,۰۱۵,۲۴۳	۳۹۰,۱۳۷,۸۰۹	۳,۷۵۷,۴۱۹,۸۹۲	۸,۶۸۷,۴۷۰,۰۲۰

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ-۰۴۱۱۱۰	۳۰,۰۰۰	۲۹,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۹۰,۷۶۲,۶۰۰	۱۶,۰۷۵,۹۶۹	۶۵۸,۱۶۱,۴۳۱	۳۵۹,۹۳۴,۷۵۰
مراجعه عام دولت ۱۳۳-ش.خ-۰۵۰۴۱۰	۵۷۰,۰۰۰	۵۲۴,۸۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۲۷,۶۳۸,۸۴۸,۱۲۱	۲۸۵,۴۰۵,۹۴۷	(۳۰۳۹,۷۵۴,۰۶۸)	(۲,۶۱۷,۰۲۵,۵۷۷)
مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش.خ-۰۵۰۵۰۴	۳,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۹,۲۷۸,۰۰۰	۱,۵۴۹,۶۸۷	(۳۱,۰۲۷,۶۸۷)	۷۲,۲۸۶,۸۹۶
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ-۰۴۱۰۰۹	۸۳,۵۰۰	۸۳,۰۶۹,۱۴۰,۰۰۰	۸۱,۲۸۹,۲۱۳,۶۵۹	۴۵,۱۶۸,۸۴۵	۱,۷۳۴,۷۵۷,۴۹۶	۱,۰۵۱,۹۰۹,۳۰۸
مراجعه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۶۰۳,۷۵۰,۰۰۰)	.
اسناد خزانه-م ۲-بودجه ۰۵۰۹۲۳-۰۰	۱۷,۵۹۹	۱۲,۹۶۶,۹۴۳,۲۰۰	۱۲,۱۴۹,۹۰۶,۹۳۰	۷۰۵۰,۷۷۵	۸۰۹,۹۸۵,۴۹۵	.
صکوک اجاره اخبار ۶۱-۳ماهه ۲۳٪	۱,۶۱۹,۰۰۰	۱,۴۸۹,۲۶۴,۶۷۳,۰۰۰	۱,۴۸۹,۵۹۶,۰۹۶,۹۷۰	۸۰۹,۷۸۷,۶۶۶	(۱,۱۴۱,۲۱۱,۶۳۶)	.
صکوک مراجعه فولاد ۱۲۲-بدون ضامن	۷۰۸,۰۰۰	۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۴,۵۳۰,۶۹۴,۷۳۷	۳۸۴,۹۷۵,۰۰۰	۳۳,۰۸۴,۳۳۰,۲۶۳	.
اسناد خزانه-م ۲-بودجه ۰۵۰۷۲۰-۰۰	۵۰,۸۷	۳,۹۴۴,۱۵۴,۵۸۰	۳,۸۰۳,۱۷۰,۸۲۹	۲,۱۴۴,۶۳۴	۱۳۸,۸۳۹,۱۱۱	.
مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش.خ-۰۵۰۴۱۹	۲۴۳,۰۰۰	۲۲۹,۸۲۴,۵۴۰,۰۰۰	۲۲۸,۳۸۸,۳۱۷,۱۱۳	۱۲۴,۹۶۷,۰۹۴	۱,۳۱۱,۲۵۵,۷۹۳	.
مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش.خ-۰۵۰۳۲۹	۹۸۳,۸۶۰	۹۳۵,۳۵۵,۷۰۲,۰۰۰	۹۴۶,۲۹۱,۵۶۲,۵۳۴	۵۰۸,۵۹۹,۶۶۳	(۱۱,۴۴۴,۴۶۰,۱۹۷)	.
مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش.خ-۰۴۱۰۲۴	۳۰,۰۰۰	۲۹,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۳۸,۶۹۹,۵۲۵	۱۶,۱۵۷,۵۳۱	۴۶۰,۱۴۲,۹۴۴	.
مراجعه عام دولت ۱۸۶-ش.خ-۰۵۱۱۲۴	۹۵۶,۷۵۰	۹۱۳,۶۴۸,۴۱۲,۵۰۰	۸۵۲,۱۷۴,۱۵۸,۹۵۷	۴۹۶,۷۹۶,۳۲۴	۶۰,۹۷۷,۴۵۷,۲۱۹	.
مراجعه عام دولت ۲۳۵-ش.خ-۰۶۰۹۱۵	۵۵۰,۰۰۰	۴۷۹,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۹,۰۵۲,۹۰۸,۹۱۲	۲۶۰,۴۸۳,۴۲۷	۹,۷۳۶,۰۷۰,۶۵۱	.
اسناد خزانه-م ۱-بودجه ۰۴۰۷۲۸-۰۰	.	.	.	.	.	۳۶,۴۱۴,۶۳۰
اسناد خزانه-م ۴-بودجه ۰۴۰۹۱۷-۰۰	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه-م ۷-بودجه ۰۴۰۹۱۰-۰۰	.	.	.	.	.	۹۱۲,۰۰۶,۳۶۹
اسناد خزانه-م ۹-بودجه ۰۳۱۱۰۱-۰۰	.	.	.	.	.	۲,۴۵۴,۰۲۶,۶۷۸
اسناد خزانه-م ۱۰-بودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰	.	.	.	.	.	۱,۷۲۵,۷۵۱,۹۲۷
اسناد خزانه-م ۱۱-بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۰	.	.	.	.	.	۱۲,۰۵۴,۶۶۴,۶۵۳
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ-۰۴۰۴۰۸	.	.	.	.	.	(۱,۵۹۳,۶۱۱,۱۰۵)
اسناد خزانه-م ۳-بودجه ۰۴۰۵۲۰-۰۰	.	.	.	.	.	۹۳۴,۵۱۰,۷۳۵
صکوک مراجعه فخوز ۰۴۱۲-بدون ضامن	.	.	.	.	.	.
مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش.خ-۰۴۰۴۱۰	.	.	.	.	.	۶۷۶,۸۷۷,۲۹۴
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ-۰۳۱۰۰۹	.	.	.	.	.	۱,۰۲۸,۸۱۳,۴۹۴
		۶,۴۴۲,۱۳۸,۰۶۵,۲۸۰	۶,۳۴۵,۹۸۳,۸۱۸,۸۸۷	۳,۵۰۲,۹۱۲,۵۷۲	۹۳,۶۵۱,۳۳۳,۸۱۵	۱۷,۰۹۶,۵۶۰,۰۵۲

۱۸-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی	۱۷,۰۹۷,۸۵۲	۳۵۲,۲۲۴,۳۰۰,۱۲۶	۳۴۰,۲۴۹,۶۴۸,۴۹۹	.	.	۱۱,۹۷۴,۶۵۱,۶۲۷
صندوق س. اهرمی کاریزما-واحد عادی	۸,۹۷۰,۲۴۴	۲۵۳,۹۰۸,۰۴۸,۸۶۴	۲۴۶,۱۳۰,۰۶۴,۷۷۲	.	.	۷,۷۷۷,۹۸۴,۰۹۲
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	۱۱,۹۱۴,۸۲۱	۲۲۳,۳۶۱,۶۸۸,۴۶۹	۲۱۲,۷۱۶,۱۱۳,۷۶۶	.	.	۱۰,۶۴۵,۵۵۴,۷۰۰
صندوق اهرمی شتاب آگاه-واحدهای عادی	۸,۳۱۴,۴۸۰	۱۶۷,۷۸۹,۶۱۵,۳۳۷	۱۶۱,۰۳۴,۲۵۶,۷۴۴	.	.	۶,۷۵۵,۳۵۸,۵۹۳
صندوق س سهامی بیدار-واحدهای عادی	۱۰,۰۵۲,۴۷۳	۱۵۸,۵۱۳,۲۲۴,۶۹۸	۱۵۲,۱۷۱,۳۵۷,۷۸۸	.	.	۶,۳۴۱,۸۶۶,۹۱۰
صندوق س اهرمی نازنج - واحدهای عادی صندوق	۹,۹۲۸,۷۹۶	۱۵۷,۰۵۵,۹۷۸,۷۵۱	۱۵۲,۱۱۵,۸۳۸,۱۱۳	.	.	۴,۹۴۰,۱۴۰,۶۳۸
صندوق س. اهرمی شاخصی کیان-واحد عادی	۱۳,۰۴۴,۷۶۳	۱۵۹,۲۶۷,۶۸۵,۷۹۱	۱۵۲,۴۰۰,۴۵۷,۷۳۶	.	.	۶,۸۶۷,۲۲۸,۰۵۵
صندوق س صنایع اندیشه صبا-بخشی	۳,۳۶۷,۵۶۰	۳۹,۱۹۸,۳۹۸,۴۰۰	۳۴,۹۹۹,۹۹۶,۱۸۲	۹۰,۱۵۶,۳۱۶	.	۴,۱۰۸,۲۴۵,۹۰۲
صندوق س. شاخصی کیان-س	.	.	.	.	.	۵۳۵,۰۲۳
		۱,۵۱۱,۳۱۸,۹۲۰,۴۳۶	۱,۴۵۱,۸۱۷,۷۳۳,۶۰۰	۹۰,۱۵۶,۳۱۶	.	۵۹,۴۱۱,۰۳۰,۵۱۷

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۳۰,۰۰۰	۶۳۰	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۹۷۰,۴۸۴)	۱۶,۶۲۹,۵۱۶	۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۳	۵۱۰	۱,۵۳۰	(۱۷۰)	۱,۳۶۰	۲۸۹,۸۳۲	
سرمایه گذاری سپه		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۰	
بانک اقتصادنوین		۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۰	
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی		۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰	
سیمان سپاهان		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۸۹,۶۹۸,۶۹۸	
پالایش نفت اصفهان		۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۰	
فولاد مبارکه اصفهان		۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۲۳۸,۹۲۰	
فولاد خوزستان		۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۴,۰۰۰	
بانک ملت		۰	۰	۰	۰	۰	۹۰	
گسترش نفت و گاز پارسیان		۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۴۴,۰۴۳,۴۴۰	
شرکت ارتباطات سیار ایران		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۴	
کشتیرانی دریای خزر		۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۵۶۷,۲۸۰	
فولاد کاوه جنوب کیش		۰	۰	۰	۰	۰	۸۴۰	
پالایش نفت تهران		۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۰	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی		۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
آنتی بیوتیک سازی ایران		۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۸۰	
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری		۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰	
توسعه سرمایه و صنعت غدیر		۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۲۰۹,۰۰۰	
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر		۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۴۴,۸۰۰	
گسترش سوخت سبوزاگرس (سهامی عام)		۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۴۰,۰۰۰	
توسعه نیشکر و صنایع جانبی		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۰,۴۱۳,۶۰۰	
صنایع غذایی رضوی		۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	
مهرمام میهن		۰	۰	۰	۰	۰	۴۹	
معدنکاران نسوز		۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	
بایت اعمال سود شرکت س استان آذربایجان غربی (وساغربی)		۰	۰	۲,۵۵۸,۰۰۱,۷۹۱	۰	۲,۵۵۸,۰۰۱,۷۹۱	۱۰,۵۹۳,۲۹۸,۵۸۹	
بایت اعمال سود شرکت س استان گیلان (وسگیلا)		۰	۰	۱,۵۷۵,۸۶۴,۶۰۳	۰	۱,۵۷۵,۸۶۴,۶۰۳	۶۵۲,۵۸۴,۰۴۳	
بایت اعمال سود شرکت س استان کردستان (وسکرد)		۰	۰	۱,۵۰۰,۳۰۹,۸۲۴	۰	۱,۵۰۰,۳۰۹,۸۲۴	۶۲۱,۲۹۵,۹۲۱	
بایت اعمال سود شرکت س استان آذربایجان شرقی (وساشرقی)		۰	۰	۱,۴۰۲,۴۵۳,۴۷۲	۰	۱,۴۰۲,۴۵۳,۴۷۲	۵۸۰,۷۷۲,۴۵۶	
بایت اعمال سود س.سهام عدالت استان کرمانشاه (وسکرشاه)		۰	۰	۸۶۳,۴۰۶,۷۶۳	۰	۸۶۳,۴۰۶,۷۶۳	۳۵۷,۵۴۶,۸۸۳	
بایت اعمال سود س.سهام عدالت استان کرمان (وسکرمان)		۰	۰	۶۳۶,۸۲۹,۴۵۷	۰	۶۳۶,۸۲۹,۴۵۷	۲۶۳,۷۱۸,۵۵۹	
سود سهام شرکت بانک سینا		۰	۰	۱۳۹	۰	۱۳۹	۰	
سود سهام فغدیر		۰	۰	۰	۰	۰	۰	
				<u>۱,۱۳۰</u>	<u>(۱,۹۷۰,۶۵۴)</u>	<u>۸,۵۵۳,۴۹۶,۹۲۵</u>	<u>۱۱,۹۱۶,۶۱۶,۳۴۴</u>	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۰- 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۳۴,۸۴۹,۸۴۵,۷۰۵	۲۰-۱
۲۳,۸۶۵,۸۱۵,۷۷۶	۲۲۵,۰۷۶,۱۵۹,۸۶۲	۲۰-۱
۵۰,۵۷۱,۸۰۶,۹۹۵	۲۵۷,۰۰۷,۴۵۴,۶۱۸	۲۰-۲
۷۴,۴۳۷,۶۲۲,۷۷۱	۵۱۶,۹۳۳,۴۶۰,۱۸۵	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال			ریال	ریال
۰	۳۴,۸۴۹,۸۴۵,۷۰۵	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۰	۰	۰
۰	۱۱,۳۰۳,۹۴۴,۲۴۵	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۰	۰	۰
۰	۱,۷۲۶,۳۴۸,۱۸۲	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۰	۰	۰
۰	۵۲,۶۶۰,۷۰۹,۴۲۸	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۰	۰	۰
۰	۱۴,۲۶۰,۰۲۶,۸۱۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۰	۰	۰
۰	۵۷,۶۲۷,۴۲۱,۶۹۶	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۰	۰	۰
۰	۲۱,۶۷۸,۳۳۴,۳۳۱	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۰	۰	۰
۰	۳۰,۷۸۸,۳۲۷,۰۴۲	۱۴۰۷/۰۸/۱۷	۰	۰	۰
۳,۱۳۰,۸۰۹,۱۱۹	۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۰	۰	۰
۴,۱۸۶,۴۰۰,۴۱۷	۴,۳۵۱,۶۳۹,۰۰۹	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۰	۰	۰
۱۴۴,۱۴۹,۱۲۷	۱۴۴,۵۴۳,۰۷۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۰	۰	۰
۱,۵۲۲,۵۷۱,۸۹۵	۱,۵۲۶,۷۴۳,۳۰۲	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۰	۰	۰
۱,۵۲۲,۵۷۱,۸۹۵	۲۹,۰۰۸,۱۲۲,۷۳۸	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۰	۰	۰
۳,۱۰۲,۰۸۷,۹۸۹	۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	۰	۰	۰
۸,۵۹۱,۴۶۹,۲۲۰	۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۰	۰	۰
۱,۶۶۵,۷۵۶,۱۱۴	۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۰	۰	۰
۲۳,۸۶۵,۸۱۵,۷۷۶	۲۲۵,۰۷۶,۱۵۹,۸۶۲				

اوراق اجاره

صکوک اجاره ۶۱-۳ ماهه ۲۳٪

اوراق مرابحه

مرابحه عام دولت ۲۳۵-ش.خ.۶۰۹۱۵

مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ.۴۱۰۲۴

مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش.خ.۵۱۱۲۴

مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ.۵۰۴۱۹

مرابحه عام دولت ۱۶۲-ش.خ.۵۰۳۲۹

صکوک مرابحه فولاد ۱۲-بدون ضامن

مرابحه افق توسعه معادن ۷۰۸۱۷

مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ.۳۱۰۰۹

مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ.۴۱۰۰۹

مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ.۵۰۵۰۴

مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ.۴۱۱۱۰

مرابحه عام دولت ۱۳۳-ش.خ.۵۰۴۱۰

مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ.۴۰۴۱۰

صکوک مرابحه فخوز ۴۱۲-بدون ضامن

مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۴۰۴۰۸

۲-۲۰- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه
منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸۴,۶۲۲,۶۴۳	۳۲۰,۲۰۹,۰۴۰	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۹۹,۲۷۸,۴۷۹	۲۵,۷۸۶,۳۶۷	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۱۵,۰۸۲,۲۱۷	۱۸۷,۲۳۵,۳۴۳	۲۱-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
.	.	درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی
۲۹۸,۹۸۳,۳۳۹	۵۳۳,۲۳۰,۷۵۰	

۲۱-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۶۷۶,۵۶۴,۶۹۴	۹,۴۱۸,۸۶۱,۹۲۰	مدیر
۷۱۹,۱۵۶,۸۸۰	۵۵۴,۷۹۴,۴۷۰	متولی
۱,۴۱۸,۷۴۰,۹۷۴	۶,۶۶۹,۱۵۲,۴۸۴	بازارگردان
۲۷۰,۴۹۱,۷۶۰	۴۰۶,۸۴۹,۲۳۰	حسابرس
۵,۰۸۴,۹۵۴,۳۰۸	۱۷,۰۴۹,۶۵۸,۱۰۴	

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
.	۲۳۰,۳۰۳,۰۲۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۲۵۵,۴۲۵,۰۰۰	سایر هزینه ها
.	۶۹,۲۳۰,۷۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۶۷۶,۲۲۹,۴۹۰	۱,۸۷۷,۱۸۱,۲۰۶	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۳۰,۰۷۹,۰۴۵	۷۳۶,۲۰۷,۳۹۸	هزینه نرم افزار
.	۷۲,۵۷۴,۲۲۷	هزینه تسهیلات بانکی
۲۱,۱۵۱,۹۰۰	۴۳,۷۵۵,۷۷۸	هزینه کارمزد بانکی
.	۴۶۸,۴۳۶,۰۳۳	هزینه تصفیه
۸۲۷,۴۶۰,۴۳۵	۳,۷۵۳,۱۱۳,۳۷۰	

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۴- تعدیلات

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۰	۴,۱۵۹,۲۷۶,۲۷۲,۴۳۳
(۵۷۲,۶۶۷,۷۸۴,۴۰۰)	(۲۰۲,۵۱۰,۷۶۸,۲۲۴)
(۵۷۲,۶۶۷,۷۸۴,۴۰۰)	۳,۹۵۶,۷۶۵,۵۰۴,۲۰۹

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۵- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است و هیچگونه محدودیتی بر روی دارایی های صندوق وجود ندارد و هیچکدام از دارایی های صندوق به نفع مدیران صندوق

۲۶- 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:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبد گردان مانی	مدیر صندوق- سهامدار ممتاز	ممتاز	۱,۸۰۰,۰۰۰	۸۷٪	ممتاز	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۰٪
	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان	سهامدار ممتاز	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۱۰٪	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۱۰٪
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	سید شهرام صفوی سهی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳۰۰,۰۰۰	۱۰٪	عادی	۰	۰٪
	علی جهان آبری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳۰۰,۰۰۰	۱۰٪	عادی	۰	۰٪
	علی طاهری زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰٪	عادی	۳۰۰,۰۰۰	۱۰٪
	سپهر سماعت	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰٪	عادی	۳۰۰,۰۰۰	۱۰٪
	الناز علی مردانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳۰۰,۰۰۰	۱٪	عادی	۳۰۰,۰۰۰	۱۰٪
				۳,۰۶۰,۰۰۰	۱۰۰٪		۳,۰۶۰,۰۰۰	۱۰۳٪

۲۷- 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:

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			ماتده
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت سبد گردان مانی	مدیر	کارمزد ارکان	ریال	ریال	
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد ارکان	۹,۴۱۸,۸۶۱,۹۲۰	(۱۰,۰۲۵,۰۱۶,۳۰۵)	
موسسه حسابرسی آزمون پرداز(حسابداران رسمی)	متولی	کارمزد ارکان	۵۰۵,۴۷۹,۴۰۶	(۵۶۱,۱۶۲,۸۲۲)	
موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۴۵۶,۱۶۴,۳۴۲	(۴۵۶,۱۶۴,۳۴۲)	
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده	بازارگردان	کارمزد ارکان	۴۰۶,۸۴۹,۲۳۰	(۳,۰۹۰,۵۱۵,۷۸۱)	
شرکت کارگزاری شهر	کارگزاری	کارمزد ارکان	۶,۶۶۹,۱۵۲,۴۸۴	(۹,۵۷۸,۷۹۷,۲۳۴)	
		کارمزد کارگزار	۳,۸۸۶,۲۱۵,۸۶۱,۸۰۱	۰	
			۳,۹۰۳,۶۷۲,۳۶۹,۱۸۳	(۲۲,۷۱۱,۶۵۶,۴۸۴)	