



صندوق با درآمد ثابت مانی

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی، مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق 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 میان دوره ای در چهارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و 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 ۱۴۰۵/۰۲/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

علی قاسم نژاد

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان مانی

ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری

ثابت مانی
مدیر صندوق

شماره ثبت ۵۱۷۷۶

محمد حسن سعادتیان فریور



موسسه حسابرسی آزمون پرداز

متولی صندوق

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

۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳



۸۸۲۰۲۷۱۰



۸۸۲۰۲۷۱۱ - ۸۸۲۰۲۷۱۲



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴



صندوق با درآمد ثابت مانی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال
دارایی‌ها				
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۹۷,۷۳۷,۷۷۵,۲۶۰	۷۱,۰۶۸,۰۲۱,۰۷۱	
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۳,۰۸۱,۶۹۷,۸۷۲,۹۳۱	۲,۳۵۱,۶۰۵,۷۳۲,۲۴۷	
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۲,۵۳۹,۹۴۲,۲۱۲,۸۳۶	۲,۷۸۰,۶۴۴,۳۰۶,۷۲۴	
سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری	۸	۱,۰۹۱,۷۲۳,۹۳۳,۱۹۶	۵۵,۶۴۶,۹۵۰,۹۷۸	
حساب های دریافتی	۹	۱۰۶,۱۰۸,۸۵۳,۷۸۰	۱۸۹,۱۴۶,۸۷۸,۳۵۷	
جاری کارگزاران	۱۰	۱,۳۶۵,۲۴۶,۹۶۲	۱۸۸,۲۹۳,۰۱۳	
سایر دارایی‌ها	۱۱	۳۷۷	۱,۴۸۶,۳۲۲,۵۶۴	
موجودی نقد	۱۲	.	۳,۰۴۷,۴۵۴	
جمع دارایی‌ها		۱۶,۹۱۸,۵۷۵,۸۹۵,۳۴۲	۵,۴۴۹,۷۸۹,۵۵۲,۴۰۸	
بدهی‌ها				
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۵۷,۳۵۰,۴۴۰,۳۱۳	۸,۶۶۱,۹۹۸,۳۸۰	
پیش دریافت سود بانکی	۱۴	۶۴,۳۸۶,۳۶۱,۵۸۸	۷,۲۴۹,۳۱۵,۰۹۴	
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۵	۱۳,۶۱۳,۷۶۶,۱۹۹	۷۷۸,۱۵۳,۴۸۴	
جمع بدهی‌ها		۱۳۵,۳۵۰,۵۶۸,۱۰۰	۱۶,۶۸۹,۴۶۶,۹۵۸	
خالص دارایی‌ها	۱۶	۱۶,۷۸۳,۲۲۵,۳۲۷,۲۴۲	۵,۴۳۳,۱۰۰,۰۸۵,۴۵۰	
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۲۹,۰۲۳	۲۵,۱۴۸	

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

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	علی قاسم نژاد	شرکت سبذگردان مانی	مدیر صندوق
	محمد حسین سعادتیان فریور	موسسه حسابرسی آزمون پرداز	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری
ثابت مانی

شماره ثبت ۵۱۲۲۲

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

۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳ ☎ ۸۸۲۰۲۷۱۰ 📠 ۸۸۲۰۲۷۱۱ - ۸۸۲۰۲۷۱۲ 📞



صندوق با درآمد ثابت مانی

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۷	۱۳۹,۴۴۰,۳۶۸,۳۴۳	۲۸,۲۶۲,۱۴۰,۲۶۷
۱۸	۴۱۸,۷۴۱,۱۸۹,۳۹۰	۱۷,۸۶۸,۳۵۳,۱۴۹
۱۹	۱۸,۸۷۰,۶۵۴,۰۸۶	۱۷,۸۰۵,۰۹۷,۹۷۵
۲۰	۱,۲۸۷,۴۴۹,۷۳۵,۲۵۳	۱۰۵,۱۴۱,۸۹۳,۲۷۶
۲۱	۹۹۴,۲۷۱,۱۳۹	۳۰۶,۴۱۲,۷۵۲
	۱,۸۶۵,۴۹۶,۲۱۸,۲۱۱	۱۶۹,۳۸۳,۸۹۷,۴۱۹
۲۲	(۶۶,۶۲۴,۲۵۵,۸۰۴)	(۸,۴۰۴,۷۰۴,۲۷۸)
۲۳	(۳,۴۳۵,۶۳۰,۱۸۵)	.
۲۴	(۱۳,۴۲۴,۳۶۶,۸۵۸)	(۱,۵۸۱,۷۹۲,۰۵۸)
	(۸۳,۴۸۴,۲۵۲,۸۴۷)	(۹,۹۸۶,۴۹۶,۳۳۶)
	۱,۷۸۲,۰۱۱,۹۶۵,۳۶۴	۱۵۹,۳۹۷,۴۰۱,۰۸۳
	۱۴.۴٪	۱۱.۱٪
	۱۰.۶٪	۲۱.۸٪

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

هزینه های مالی

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۴۵۶,۲۱۵,۹۸۳,۹۴۹	۱۲۴,۵۲۶,۸۶۵	۵,۴۳۳,۱۰۰,۰۸۵,۴۵۰	۲۱۶,۰۴۳,۰۰۳
.	.	۴,۵۵۸,۰۵۵,۶۶۰,۰۰۰	۴۵۵,۸۰۵,۵۶۶
(۹۱۰,۸۱۲,۲۴۰,۰۰۰)	(۹۱,۰۸۱,۲۲۴)	(۹۳۵,۷۱۵,۸۱۰,۰۰۰)	(۹۳,۵۷۱,۵۸۱)
۱۵۹,۳۹۷,۴۰۱,۰۸۳	.	۱,۷۸۲,۰۱۱,۹۶۵,۳۶۴	.
(۹۶۶,۷۱۲,۵۲۸,۵۹۹)	.	۵,۹۴۵,۷۷۳,۴۲۶,۴۲۸	.
۷۳۸,۰۸۸,۶۱۶,۴۳۳	۳۳,۴۴۵,۶۴۱	۱۶,۷۸۳,۲۲۵,۳۲۷,۲۴۲	۵۷۸,۲۷۶,۹۸۸

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

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

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 های پایان دوره



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

علی قاسم نژاد

شرکت سیدگردان مانی

مدیر صندوق

محمد حسین انصاریان فریور

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

متولی صندوق

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

۱۹۶۸۶۳۴۶۱۳



۸۸۲۰۲۷۱۰



۸۸۲۰۲۷۱۱ - ۸۸۲۰۲۷۱۲



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۳۹۹/۰۹/۱۶ 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 ۱۳۲/۴۹۸۳۲ 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 سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار از جمله خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی و سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی 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 - محله کاووسییه - 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	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	سیدگردان مانی	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۰٪
۲	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان	۲۰۰,۰۰۰	۱۰٪
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 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 صهبا، 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- خلاصه اهمیت رویه‌های حسابداری

۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله 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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱-۱- 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.

۱-۱-۲- 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.

۱-۱-۳- 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 دریافتی 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 ۲۹ اسفند 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 .

۴-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۰.۵ درصد وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد (۰.۱۵) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحد های صندوق های سرمایه گذاری در سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحد های صندوق های سرمایه گذاری مختلط تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها بعلاوه سالانه ۷ هزار (۰.۰۰۷) 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 در هزار 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	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد*
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد**
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی صندوق معادل مبلغ ۸.۰۰۰ میلیارد ریال سالانه و هزینه متغیر حداکثر ۲۵۰۰ میلیون ریال و بصورت پلکانی در سال می باشد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری 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 ۲۹ اسفند 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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۰.۰۰٪	۵,۵۴۷	۴,۰۹۷	۰.۱۱٪	۱۷,۸۲۱,۶۸۴,۶۰۴	۲۰,۵۵۲,۲۲۱,۵۳۲	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۱۰٪	۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۰	۵,۸۷۴,۰۷۸,۸۲۸	۰.۰۶٪	۱۰,۳۶۹,۷۸۱,۸۶۱	۶,۷۶۸,۳۸۷,۰۰۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۱٪	۵۷,۴۵۴,۱۴۸,۵۴۸	۵۳,۰۳۸,۹۱۷,۵۵۰	۰.۴۱٪	۶۹,۱۳۱,۴۹۰,۴۴۸	۶۶,۳۸۶,۶۷۳,۴۰۲	سرمایه گذاریها
۰.۰۱٪	۲۹۶,۲۱۱,۰۹۵	۳۰۵,۴۶۰,۶۴۴	۰.۰۰٪	۲۹۵,۶۵۹,۶۴۷	۲۹۶,۱۹۰,۰۲۰	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	۲۱۵,۶۶۵,۹۲۷	۳۹۱,۰۲۲,۳۴۴	۰.۰۰٪	۲۱۹,۱۵۸,۷۰۰	۲۱۵,۶۴۵,۲۳۰	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	۵,۶۰۹	۶,۵۸۰	۰.۰۰٪	.	.	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۱۳٪	۷,۰۶۹,۸۹۶,۳۹۰	۴,۶۷۶,۶۲۶,۴۵۷	۰.۰۰٪	.	.	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	۶,۱۸۳	۴,۵۷۹	۰.۰۰٪	.	.	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰٪	۸,۰۷۰	۸,۱۰۴	۰.۰۰٪	.	.	مخابرات
۰.۰۱٪	۳۴۹,۲۰۹,۷۶۰	۳۴۴,۴۴۱,۵۴۰	۰.۰۰٪	.	.	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۰٪	۴,۳۵۲	۳,۰۶۸	۰.۰۰٪	.	.	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
۱.۳٪	۷۱,۰۶۸,۰۲۱,۰۷۱	۶۴,۶۳۰,۵۷۳,۷۹۱	۰.۵۸٪	۹۷,۷۳۷,۷۷۵,۲۶۰	۹۴,۲۱۹,۱۱۷,۱۸۴	

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

دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده هر سهم	درصد تعدیل	ارزش تابلو هر سهم	نام شرکت سرمایه پذیر
	ریال	ریال	درصد	ریال	
	۱۰,۲۳۸,۲۳۷,۰۸۱	۵۱۷	۲۰٪	۴۳۱	شرکت س استان آذربایجان شرقی
نماد بیش از ۲ سال بسته است و nav	۴,۳۶۷,۶۵۴,۲۰۰	۴۸۶	۱۳٪	۴۳۰	س.سهم عدالت استان کرمان
هر سهم افزایش یافته است.	۶,۳۱۷,۶۹۴,۸۱۸	۵۱۸	۲۰٪	۴۳۲	س.سهم عدالت استان کرمانشاه
	۱۱,۵۳۰,۸۷۰,۵۶۶	۵۱۸	۲۰٪	۴۳۲	شرکت س استان گیلان

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۶-۱	ریال ۳,۰۸۱,۶۹۷,۸۷۲,۹۳۱	ریال ۲,۳۵۱,۶۰۵,۷۳۲,۲۴۷
	۳,۰۸۱,۶۹۷,۸۷۲,۹۳۱	۲,۳۵۱,۶۰۵,۷۳۲,۲۴۷

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از دارایی ها	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از دارایی ها	سپرده های بانکی
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد	ریال	درصد	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	درصد	
۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۳۲	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳٪	۰	۰	۰٪	سپرده بلند مدت ۱۵۵-۳۳۳-۹۷۶۶۹۱-۲ بانک گردشگری
۱۴۰۴/۰۸/۱۵	۱۴۰۷/۰۸/۱۵	۳۲	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱٪	۰	۰	۰٪	سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۹۷۶۶۹۱۴ بانک گردشگری
۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۷/۱۰/۳۰	۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۸٪	۰	۰	۰٪	سپرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۶۵۶۶۰۶۱ بانک شهر
۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۱۴۰۷/۱۱/۲۱	۳۱	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۴٪	۰	۰	۰٪	سپرده بلند مدت ۳۷۸.۳۰۴.۱۴۹۶۷۱۸۷.۳ بانک پاسارگاد
۱۴۰۴/۰۸/۰۴	.	.	۳,۷۱۸,۱۹۹,۳۴۲	۰.۰٪	۰	۰	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۰۲۷۹۰۲۴۵۲۹۵۸۰ بانک تجارت
۱۴۰۴/۰۸/۱۱	.	.	۱۳,۳۷۴,۶۴۸,۵۱۸	۰.۱٪	۰	۰	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۹۹۶۷۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
۱۴۰۴/۰۸/۲۵	.	.	۴۳,۸۰۶,۲۰۲,۷۳۹	۰.۳٪	۰	۰	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۹۰۰۱۰۰۶۲۳۵۵۵۷ بانک شهر
۱۴۰۴/۱۰/۰۳	.	.	۲۹,۳۰۶,۷۲۶,۰۲۴	۰.۲٪	۰	۰	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۳۷۸۸۱۰۰۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد
۱۴۰۰/۱۰/۱۹	.	.	۱,۵۸۷,۳۲۷	۰.۰٪	۲۲۰,۶۴۵,۴۴۲	۲۲.۰٪	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۸۵۰۶۸۴۵۵۳۷۱ بانک اقتصاد نوین
۱۴۰۰/۱۰/۲۵	.	.	۸,۴۶۰,۵۶۱,۷۷۵	۰.۱٪	۸۷۲,۸۷۵,۷۵۳	۳۷.۲٪	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۴۷۰۴ بانک خاورمیانه
۱۴۰۲/۱۰/۱۹	.	.	۲۳۴,۷۰۵	۰.۰٪	۵۵,۲۱۲,۳۵۸	۲۳.۴٪	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۵۲۱۶۳۰۰۰۱ بانک صادرات
۱۴۰۲/۱۰/۲۴	.	.	۸۵۰,۳۱۰	۰.۰٪	۱۳,۳۱۱,۰۱۳	۱۳.۳٪	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۵۲.۹۹۶۷.۰۹۷۶۶۹۱.۱ بانک گردشگری
۱۴۰۴/۰۶/۱۶	.	.	۹,۹۹۱,۹۱۹	۰.۰٪	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵.۱٪	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۰۵۱۷۷۶۰۰۰۱ بانک دی
۱۴۰۴/۰۶/۱۸	.	.	۱۰,۴۵۳,۰۶۰	۰.۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱.۰٪	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۵۶۹۱۳۵۹ بانک شهر
۱۴۰۴/۰۶/۲۴	.	.	۸,۴۱۷,۲۱۲	۰.۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰٪	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۰۲۷۹۰۲۲۶۲۶۵۱۲ بانک تجارت
۱۴۰۱/۱۰/۲۷	.	.	.	۰.۰٪	۳۷۴,۷۷۳,۹۲۹	۳۷.۴٪	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۰۵۰۱۲۲۷۸۰۶۰۰ بانک کارآفرین
۱۴۰۱/۱۰/۲۷	.	.	.	۰.۰٪	۲۰۱,۷۹۱	۲.۰٪	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۹۴۲۰۷۳۹۲۵۱ بانک ملت
۱۴۰۰/۱۱/۰۹	.	.	.	۰.۰٪	۵۶,۳۵۲,۹۰۰	۵.۶٪	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۸۱۰۰۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد
۱۳۹۹/۱۰/۲۱	.	.	.	۰.۰٪	۱۳۵,۶۹۰	۱.۳٪	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۵۸۹۰۹۸۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
۱۴۰۰/۱۰/۱۴	.	.	.	۰.۰٪	۹,۱۲۳,۳۷۱	۹.۱٪	۰٪	سپرده کوتاه مدت ۳۳۳۸۱۲۷۹۷ بانک رفاه
۱۴۰۳/۱۰/۲۹	.	.	.	۰.۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰٪	۱.۸٪	سپرده بلند مدت ۱۵۲.۳۳۳.۹۷۶۶۹۱.۵ بانک گردشگری
۱۴۰۳/۱۱/۰۴	.	.	.	۰.۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰٪	۱.۸٪	سپرده بلند مدت ۳۱۵.۳۰۳.۱۴۹۶۷۱۸۷.۱ بانک پاسارگاد
۱۴۰۳/۱۰/۱۷	.	.	.	۰.۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰٪	۰.۲٪	سپرده بلند مدت ۱۵۲.۳۳۳.۹۷۶۶۹۱.۶ بانک گردشگری
۱۴۰۴/۰۶/۱۱	.	.	.	۰.۰٪	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۰٪	۲.۶٪	سپرده بلند مدت ۴۰۰۰۰۷۸۵۳۸۲۳۰۰۴ بانک صادرات
۱۴۰۴/۰۶/۱۲	.	.	.	۰.۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰.۰٪	۷.۳٪	سپرده بلند مدت ۶۰۰۰۰۷۸۵۶۰۰۰۰۰۴ بانک صادرات
۱۴۰۴/۰۶/۱۶	.	.	.	۰.۰٪	۴۹۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹.۹٪	۹.۲٪	سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۷۲۱۵۲۰۰۰۴ بانک دی
۱۴۰۴/۰۶/۲۴	.	.	.	۰.۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰.۰٪	۹.۲٪	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۶۳۳۴۹۱۹ بانک تجارت
۱۴۰۴/۰۶/۲۵	.	.	.	۰.۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰٪	۱.۸٪	سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۷۰۹۹۳۰۰۹ بانک صادرات
۱۴۰۴/۰۶/۲۵	.	.	.	۰.۰٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۰٪	۴.۶٪	سپرده بلند مدت ۵-۶۸۴۵۵۳۷-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
۱۴۰۴/۰۶/۲۵	.	.	.	۰.۰٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۰٪	۴.۶٪	سپرده بلند مدت ۶-۶۸۴۵۵۳۷-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
			۳,۰۸۱,۶۹۷,۸۷۲,۹۳۱	۰.۱۸	۲,۳۵۱,۶۰۵,۷۳۲,۲۴۷	۴۳.۲٪		

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	ریال ۴,۱۲۳,۶۲۲,۹۹۱,۵۱۷	ریال ۱۵,۶۰۵,۵۵۶,۷۶۰
اوراق اجاره	۲,۶۸۱,۵۴۸,۰۹۷,۸۳۱	.
اوراق مرابحه	۵,۷۳۴,۷۷۱,۱۲۳,۴۸۸	۲,۷۶۵,۰۳۸,۷۴۹,۹۶۴
	<u>۱۲,۵۳۹,۹۴۲,۲۱۲,۸۳۶</u>	<u>۲,۷۸۰,۶۴۴,۳۰۶,۷۲۴</u>

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
۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۰٪	۳,۸۰۳,۱۷۰,۸۲۹	.	۴,۲۱۴,۶۷۷,۴۱۲	۰.۰٪	.	.
۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۰٪	۳,۹۱۸,۰۹۰,۹۴۲,۴۸۰	.	۴,۱۰۵,۷۰۶,۱۴۷,۷۱۲	۲۴.۲۷٪	.	.
۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۰٪	۱۲,۱۴۹,۹۰۶,۹۳۰	.	۱۳,۷۰۲,۱۶۶,۳۹۳	۰.۰٪	۱۲,۱۴۹,۹۰۶,۹۳۰	۰.۲۲٪
.	۰٪	.	.	.	.	۱,۴۴۷,۸۱۸,۱۹۵	۰.۰۳٪
.	۰٪	.	.	.	.	۱,۰۵۵,۴۲۶,۷۸۹	۰.۰۳٪
.	۰٪	.	.	.	.	۹۵۲,۴۰۴,۸۴۶	۰.۰۲٪
		<u>۳,۹۳۴,۰۴۴,۰۲۰,۲۳۹</u>	.	<u>۴,۱۲۳,۶۲۲,۹۹۱,۵۱۷</u>	<u>۲۴.۲۷٪</u>	<u>۱۵,۶۰۵,۵۵۶,۷۶۰</u>	<u>۰.۲۹٪</u>

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
۱۴۰۸/۰۸/۲۴	۲۳٪	۴۹۳,۵۲۰,۱۸۸,۹۳۵	۱۱,۴۸۶,۳۹۷,۲۰۴	۵۱۹,۲۸۵,۳۳۱,۳۱۴	۳٪	.	.
۱۴۰۸/۰۶/۲۴	۲۳٪	۵۰,۰۲۴,۳۷۵,۰۰۰	(۱۵۸,۹۵۴,۲۲۶)	۴۹۹,۵۶۹,۱۷۰,۷۷۴	۳.۰٪	.	.
۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۲۳٪	۱,۴۸۹,۵۹۶,۰۹۶,۹۷۰	۴۴,۵۷۳,۹۲۶,۹۹۳	۱,۶۶۲,۶۹۳,۵۹۵,۷۴۳	۹.۸٪	.	.
		<u>۲,۴۸۲,۳۷۰,۶۶۰,۹۰۵</u>	<u>۵۵,۹۰۱,۳۶۹,۹۷۱</u>	<u>۲,۶۸۱,۵۴۸,۰۹۷,۸۳۱</u>	<u>۱۵.۸٪</u>	.	.

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
۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۲۳٪	۵۶۰,۱۲۹,۰۰۱,۶۸۷	۳۶,۰۵۹,۰۴۰,۷۱۰	۵۸۷,۵۳۴,۰۱۳,۰۵۳	۳.۴۷٪	.	.
۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۳٪	۴۶۹,۰۵۲,۹۰۸,۹۱۲	۵۶,۲۸۷,۵۳۵,۰۴۰	۵۱۹,۱۳۵,۷۲۴,۴۱۵	۳.۰۷٪	.	.
۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۲۳٪	۸۵۶,۸۱۶,۸۸۱,۹۱۷	۹۲,۴۸۷,۷۸۳,۲۶۵	۹۶۰,۵۲۲,۵۵۹,۱۷۲	۵.۶۸٪	۱۷,۴۸٪	۹۵۲,۴۴۲,۲۷۵,۱۳۵
۱۴۰۵/۰۹/۱۹	۲۳٪	۲۲۸,۳۸۸,۲۱۷,۱۱۳	۹,۹۵۵,۸۹۰,۰۳۴	۲۳۸,۳۴۷,۴۵۶,۱۹۴	۱.۴۳٪	۴.۳۸٪	۲۳۸,۳۴۷,۴۵۶,۱۹۴
۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۲۳٪	۹۴۶,۲۹۱,۵۶۴,۵۷۴	۵۲,۵۵۴,۰۱۶,۷۰۷	۱,۰۰۲,۳۷۶,۱۵۹,۱۹۲	۵.۹۲٪	۱۶.۱۰٪	۸۷۷,۴۹۲,۵۸۲,۷۵۰
۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۲۳٪	۶۷۴,۵۳۰,۶۹۴,۷۳۷	۴۲,۹۹۷,۹۸۲,۹۴۹	۷۴۵,۵۸۸,۹۴۱,۲۷۱	۴.۴۱٪	۰.۰۰٪	.
۱۴۰۷/۰۸/۱۷	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۰۲۰,۴۶۱,۹۷۸	۱,۱۱۷,۴۸۶,۷۱۱,۹۷۸	۶.۶۱٪	۰.۰۰٪	.
۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۱٪	۲,۸۷۶,۴۲۸,۰۰۰	(۷,۴۱۸,۸۹۷)	۲,۸۲۴,۴۸۰,۴۲۰	۰.۰۲٪	۰.۰۶٪	۳,۱۸۴,۶۱۹,۹۱۵
۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۱٪	۵۲۷,۶۳۸,۸۴۸,۱۲۱	۱۴,۷۷۲,۷۳۷,۶۵۴	۵۵۶,۵۶۵,۰۷۷,۷۹۳	۳.۲۹٪	۱۰.۰۲٪	۵۴۶,۱۵۲,۲۳۴,۰۶۴
.	۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	۰.۵۹٪	۳۲,۲۴۷,۲۳۴,۰۴۴
.	۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	۱.۶۱٪	۸۷,۹۶۹,۱۵۷,۶۴۳
.	۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	۰.۴۹٪	۲۶,۶۱۰,۶۲۱,۵۵۹
		<u>۵,۲۶۵,۷۸۷,۴۹۳,۰۶۱</u>	<u>۴۲۳,۱۲۸,۰۲۹,۴۴۱</u>	<u>۵,۷۳۴,۷۷۱,۱۲۳,۴۸۸</u>	<u>۳۳.۹٪</u>	<u>۵۰.۷٪</u>	<u>۲,۷۶۵,۰۳۸,۷۴۹,۹۶۴</u>

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
صندوق سرمایه گذاری	ریال ۹۶۲,۷۰۴,۵۵۶,۸۷۰	ریال ۱,۰۰۴,۰۴۸,۶۴۷,۳۷۵	۵.۹۳٪	ریال ۵۴,۹۹۹,۹۷۵,۲۴۱	ریال ۵۴,۴۴۴,۵۲۲,۴۵۷	۱.۰۲٪
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	ریال ۹۱,۵۰۷,۴۸۴,۲۳۱	ریال ۸۷,۶۷۵,۲۸۵,۸۲۱	۰.۵۳٪	ریال ۲,۲۱۴,۱۴۸	ریال ۲,۳۳۸,۵۲۱	۰.۰۰٪
	ریال ۱,۰۵۴,۲۱۲,۰۴۱,۱۰۱	ریال ۱,۰۹۱,۷۲۳,۹۳۳,۱۹۶	۶.۴۵٪	ریال ۵۵,۰۰۲,۱۸۹,۳۸۹	ریال ۵۵,۶۴۶,۹۵۰,۹۷۸	۱.۰۲٪

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۹-۳- سایر حسابهای دریافتنی

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
یادداشت	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال
	۰	۱۷۳,۰۴۶,۶۰۰,۰۰۰
۹-۳-۱	۹۲,۲۲۴,۶۸۶,۳۹۸	۰
	۹۲,۲۲۴,۶۸۶,۳۹۸	۱۷۳,۰۴۶,۶۰۰,۰۰۰
یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
۹-۳-۱-۱	۸۹,۰۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۰
۹-۳-۱-۲	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۲۸,۸۶۴	۰
	۹۲,۲۲۴,۶۸۶,۳۹۸	۰

طلب از سرمایه گذاران
سایر حساب های دریافتنی

۹-۳-۱- سایر حسابهای دریافتنی
شرح

۹-۳-۱-۱ بازفروش اوراق مشارکت در سامانه سیما توسعه نفت و گاز مهنا IRBYB56006A2
 ۹-۳-۱-۲ حق تقدم سرمایه گذاری سپه (وسپه ح)
 سایر

۹-۳-۱-۱ سایر حسابهای دریافتنی بازفروش اوراق بهادار با توجه به سرمایه گذاری دربانک شهر و بازخرید اوراق ذکر شده در تاریخ ۱۴۰۵.۰۱.۱۷ سود اوراق مذکور در سال جدید محقق گردیده است.
 ۹-۳-۱-۲ سایر حساب های دریافتنی بابت پرداخت بدهی های اسمی حق تقدم استفاده شده سرمایه گذاری سپه که متعاقب صدور سهام به حساب سرمایه گذاری ها منظور خواهد شد.
۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

	گردش بدهکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار
انتهای دوره	ریال	ریال	ریال
مانده بدهکار (بستانکار)			
	۱۸,۰۶۷,۶۵۹	۰	۱۸,۰۶۷,۶۵۹
	۱,۳۳۱,۲۸۱,۶۲۱	۱۰,۲۸۰,۲۰۳,۰۶۹,۲۱۹	۱۰,۲۸۱,۳۸۰,۰۲۳,۱۶۸
	۱۵,۸۹۷,۶۸۲	۰	۱۵,۸۹۷,۶۸۲
	۱,۳۶۵,۲۴۶,۹۶۲	۱۰,۲۸۰,۲۰۳,۰۶۹,۲۱۹	۱۸۸,۲۹۳,۰۱۳

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.

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
مانده در پایان دوره	ریال	ریال	ریال
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۳۷۷	۷,۷۳۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۸,۶۳۰,۲۴۴
	۰	۰	۱۳۷,۶۹۲,۳۲۰
	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۳۷۷	۸,۷۳۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۶,۳۲۲,۵۶۴

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

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۹۵۵,۱۶۲	۰
۱,۰۹۲,۲۹۲	۰
۳,۰۴۷,۴۵۴	۰

حساب جاری ۰۱۰۱۲۸۲۷۷۲۴۰۵ بانک کارآفرین
 قرض الحسنه ۱۱۳۷۴۰۰۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۶۰۶,۱۵۴,۳۸۵	۲۱,۲۵۰,۴۳۵,۶۳۰
۴۶۲,۵۳۲,۶۹۴	.
.	۱,۰۰۴,۷۹۴,۴۲۹
۱,۶۸۳,۶۶۶,۵۵۱	۸۰۹,۱۷۷,۹۱۳
۳,۹۰۹,۶۴۴,۷۵۰	۳۴,۲۸۶,۰۳۲,۳۴۱
۸,۶۶۱,۹۹۸,۳۸۰	۵۷,۳۵۰,۴۴۰,۳۱۳

مدیر صندوق شرکت سبد گردان مانی
 متولی موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
 متولی موسسه حسابرسی آزمون پرداز (حسابداران رسمی)
 حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا
 بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	ریال	
.	۱۵,۰۷۱,۲۹۳,۰۷۰	۱۴-۱
۷,۲۴۹,۳۱۵,۰۹۴	۴۹,۳۱۵,۰۶۸,۵۱۸	۱۴-۲
۷,۲۴۹,۳۱۵,۰۹۴	۶۴,۳۸۶,۳۶۱,۵۸۸	

۱۴- پیش دریافت سود

پیش دریافت سود اوراق
 پیش دریافت سود بانکی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	۱۵,۰۷۱,۲۹۳,۰۷۰
.	۱۵,۰۷۱,۲۹۳,۰۷۰

۱۴-۱- پیش دریافت سود اوراق

پیش دریافت سود اوراق با درآمد ثابت فراپورسی صکوک مرابحه فولاز ۶۱۲- بدون ضامن

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	۴۹,۳۱۵,۰۶۸,۵۱۸
۱,۲۰۸,۲۱۹,۱۹۱	.
۳,۷۹۷,۲۶۰,۲۸۳	.
۲,۲۴۳,۸۳۵,۶۲۰	.
۷,۲۴۹,۳۱۵,۰۹۴	۴۹,۳۱۵,۰۶۸,۵۱۸

۱۴-۲- پیش دریافت سود بانکی

پیش دریافت سود بانک شهر شعبه پردیس کیش بلند مدت ۱
 پیش دریافت سود بانک صادرات شعبه بحرین نارمک
 پیش دریافت سود سپرده بلند مدت بانک صادرات شعبه بحرین نارمک ۰۰۰۰۰۷۸۵۶۰۰۰۰۰۴
 پیش دریافت سود سپرده بلند مدت بانک صادرات شعبه بحرین نارمک

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۵- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۱,۵۶۳,۹۶۷
۱۵-۱	۵,۰۵۵,۹۲۴,۵۷۰	۳۸۰,۰۴۸
	۷,۵۳۵,۳۵۴,۰۴۶	۲۲۳,۷۲۱,۸۸۶
۱۵-۲	۲۲,۴۸۷,۵۸۳	۲۲,۴۸۷,۵۸۳
	<u>۱۳,۶۱۳,۷۶۶,۱۹۹</u>	<u>۷۷۸,۱۵۳,۴۸۴</u>

ذخیره کارمزد تصفیه

سایر پرداختی برای واریز نامشخص

ذخیره آبونمان نرم افزار

بدهی به مدیر بابت امور جاری صندوق

۱۵-۱ سایر پرداختی برای واریزی نامشخص

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۵,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱	.
	۱,۱۳۰,۰۴۹	۳۸۰,۰۴۸
	<u>۵,۰۵۵,۹۲۴,۵۷۰</u>	<u>۳۸۰,۰۴۸</u>

بازارگردانی کیان

سایر

۱۵-۲ بدهی به مدیر بابت امور جاری به شرح زیر است

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۴,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰
	۱۸,۲۸۷,۵۸۳	۱۸,۲۸۷,۵۸۳
	<u>۲۲,۴۸۷,۵۸۳</u>	<u>۲۲,۴۸۷,۵۸۳</u>

سببگردان مانی - مخارج عملیاتی

سببگردان مانی - سایر

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		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
	۵,۴۸۲,۸۰۳,۶۱۶,۵۹۹	۲۱۴,۰۴۳,۰۰۳	۱۶,۷۲۵,۱۷۹,۶۹۹,۷۱۲	۵۷۶,۲۷۶,۹۸۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
	۵۰,۲۹۶,۴۶۸,۸۵۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۴۵,۶۲۷,۵۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
	<u>۵,۴۳۳,۱۰۰,۰۸۵,۴۵۰</u>	<u>۲۱۶,۰۴۳,۰۰۳</u>	<u>۱۶,۷۸۳,۲۲۵,۳۲۷,۲۴۲</u>	<u>۵۷۸,۲۷۶,۹۸۸</u>	

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۵,۵۴۳,۵۳۵,۲۸۸
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	۲۳,۳۲۶,۹۳۱,۲۹۸
سود(زیان) حاصل از صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۳	(۶۰۸,۳۲۶,۳۱۹)
		۲۸,۲۶۲,۱۴۰,۲۶۷
		۱۳۹,۴۴۰,۳۶۸,۳۴۳

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:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال
سرمایه گذاری سپه	۱	۱	۳,۶۰۷	.	.	.
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱	۱	۶,۱۸۲	.	.	.
گروه مینا (سهامی عام)	۳۰,۰۰۰	۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۲۰۹,۷۶۵	(۳۹۱,۸۷۵)	(۲,۰۶۲,۵۰۰)	۶۰,۸۳۵,۸۶۰
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱	۱	۱,۷۲۹	.	.	(۱,۷۲۸)
تولیدی کوچین	۳۷۵,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۶۸,۳۸۷,۰۰۰	(۲۵,۳۸۸,۸۹۰)	(۴۶,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۴۵۹,۷۲۴,۱۱۰
سیمان سپاهان	۴۳۰,۰۰۰	۸,۲۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۷,۰۶۹,۸۸۲,۴۱۰	(۷,۸۰۶,۴۰۰)	(۴۱,۰۸۶,۴۹۹)	۱,۰۹۸,۵۲۴,۶۹۱
ح . سرمایه گذاری سپه	۱	۱	۲,۷۹۱	.	.	(۲,۷۹۰)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۲	۲	۸,۰۶۹	.	.	(۸,۰۶۷)
پالایش نفت اصفهان	۱	۱	۳,۴۵۵	.	.	(۳,۴۵۴)
فولاد خوزستان	۲	۲	۲,۳۴۶	.	.	(۲,۳۴۴)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱	۱	۱۳,۹۸۶	.	.	(۱۳,۹۸۵)
بانک اقتصاد نوین	۲	۲	۳,۵۴۰	.	.	(۳,۵۳۸)
بانک ملت	۲	۲	۲,۰۰۵	.	.	(۲,۰۰۳)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳	۳	۲۰,۶۹۶	.	.	(۲۰,۶۹۳)
فولاد مبارکه اصفهان	۶	۶	۱۳,۳۰۰	.	.	(۱۳,۲۹۴)
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	۶,۳۱۸,۹۶۲,۵۳۶	۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۳	(۱۸,۰۰۸,۹۴۱)	(۳۱,۵۹۴,۸۱۳)	۵۸۶,۴۹۹,۱۳۳
مهرام مین	۱	۱	۴,۳۵۱	.	.	(۴,۳۵۰)
فولاد کاوه جنوب کیش	۲	۲	۵,۵۲۶	.	.	(۵,۵۲۴)
پالایش نفت تهران	۱	۱	۲,۱۵۴	.	.	(۲,۱۵۳)
مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	.
ایمن خودرو شرق	.	.	.	.	.	.
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	.
فولاد سیرجان ایرانیان	.	.	.	.	.	.
سیرمغ	.	.	.	.	.	.
کالسیمین	.	.	.	.	.	.
فرآورده های دامی ولینتی دالاهو	.	.	.	.	.	.
اهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.	.	.
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.
گسترش سوخت سبزاگرس(سهامی عام)	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی تندگوین	.	.	.	.	.	.
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	.
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.
نساجی بابکان	.	.	.	.	.	.
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	.	.	.	.	.	.
بانک سینا	.	.	.	.	.	.
تولیدی برنا باطری	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.
کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	.
گروه بهمن	.	.	.	.	.	.
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.
نساجی هدیه البرز مشهد	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری صدرتامین	.	.	.	.	.	.
بانک تجارت	.	.	.	.	.	.
موتورسازان تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.
آبخشان خراسان	.	.	.	.	.	.
صنایع الکترونیک مادیران	.	.	.	.	.	.
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	.
آلومینای ایران	.	.	.	.	.	.
بانک پارسیان	.	.	.	.	.	.
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	.	.	.	.	.	.
	۲,۷۱۰,۰۷۷	۲۴,۲۴۸,۷۶۲,۵۶۳	۱۹,۸۷۰,۴۳۲,۴۰۵	(۵۱,۵۹۶,۱۰۶)	(۱۲۱,۲۴۳,۸۱۳)	۴,۲۰۵,۴۹۰,۱۸۴
	۵,۵۴۳,۵۳۵,۲۸۸					۲۳,۳۲۶,۹۳۱,۲۹۸

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۱۷۰۹۱۷۰۰۰	۱,۰۱۵	۱,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۲,۴۰۴,۸۴۵	.	۶۲,۵۹۵,۱۵۵	.
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۰۱۷۰۷۲۸۰۰۰	۱,۰۸۱	۱,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۵,۴۲۶,۷۸۹	.	۲۵,۵۷۳,۲۱۱	.
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش خ ۰۱۱۱۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۹۰,۷۶۲,۶۰۰	.	۱,۱۰۹,۲۳۷,۴۰۰	.
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش خ ۰۱۰۰۹۰۰	۸۳,۵۰۰	۸۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۲۸۹,۲۱۳,۶۵۹	.	۲,۲۱۰,۷۸۶,۳۴۱	.
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۲-۰۲۱۰۰۰۰	۱۹۶	۱۴۴,۶۴۸,۰۰۰	۱,۶۳۷,۴۹۴	(۷۸,۶۴۹)	۱,۵۵۸,۸۴۵	.
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۲۱۰۰۰۰	۱,۵۳۴	۱,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۷,۸۱۸,۱۹۵	.	۸۶,۱۸۱,۸۰۵	.
مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش خ ۰۲۴۰۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۳۸,۶۹۹,۵۲۵	.	۷۶۱,۳۰۰,۴۷۵	.
مراجعه عام دولت ۱۸۶-ش خ ۰۱۱۲۴۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۲۷,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۱,۵۴۹,۷۴۱	(۶,۶۲۰,۱۴۸)	۶۳۴,۹۲۹,۵۹۳	.
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۱-۰۱۰۰۰۰۰	.	.	.	.	۳,۲۱۰,۰۰۷۷,۲۵۰	.
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۰۰۱۱۱۵۰۰۰	.	.	.	.	۲,۷۰۵,۷۱۵,۳۰۵	.
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۰۰۹۱۲۰۰۰	.	.	.	.	۳,۴۷۸,۱۰۲۸,۸۳۱	.
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۰۰۸۲۱۰۰۰	.	.	.	.	۲,۱۵۳,۰۰۳۷,۶۸۶	.
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۰۰۲۴۰۰۰۰	.	.	.	.	۴,۲۲۰,۰۰۳۰,۱۸۴	.
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۰۰۹۱۹۰۰۰	.	.	.	.	۹۴,۵۵۱,۴۴۵	.
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۰۰۳۲۶۰۰۰	.	.	.	.	۹,۳۸۶,۶۵۲,۹۴۴	.
صکوک مراجعه فغوز ۰۴۱۲-بدون ضامن	.	.	.	.	(۳,۷۶۸,۳۷۰,۰۰۱۸)	.
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۱-۰۰۰۸۱۴۰۰۰	.	.	.	.	۵۰۱,۲۲۴,۶۳۶	.
مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش خ ۰۰۰۰۰۰۰	.	.	.	.	۲۱۵,۹۶۰,۸۵۳	.
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش خ ۰۰۰۰۰۰۰	.	.	.	.	۱,۱۲۹,۶۷۲,۱۸۲	.
	۱۷۷,۳۲۶	۱۷۴,۶۲۰,۶۴۸,۰۰۰	۱۴۳,۵۱۷,۵۱۲,۸۴۸	(۶,۶۹۸,۷۹۷)	۴,۸۹۲,۱۶۲,۸۲۵	۲۳,۳۴۶,۹۳۱,۲۹۸

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
صندوق س. اهرمی شاخصی کیان-واحد عادی	۴۵,۱۸۸,۲۸۲	۵۶۱,۲۱۱,۵۲۰,۲۲۰	۵۳۷,۵۷۱,۴۹۸,۵۳۴	.	.	۲۳,۶۴۰,۰۳۱,۶۸۵
صندوق اهرمی شتاب آگاه-واحد های عادی	۱۷,۵۰۰,۳۲۹	۳۵۰,۶۰۲,۳۰۶,۰۰۸	۳۳۸,۹۴۵,۱۲۶,۲۴۷	.	.	۱۱,۶۵۷,۱۷۹,۷۶۰
صندوق س اهرمی نارنج - واحدهای عادی صندوق	۲۶,۲۱۹,۴۰۴	۴۱۱,۳۲۶,۵۸۲,۸۴۵	۳۹۹,۹۹۹,۹۸۸,۴۳۱	.	.	۱۱,۳۲۶,۵۹۴,۴۱۲
صندوق س سهامی بیدار-واحد های عادی	۲۷,۷۶۸,۰۰۰	۴۴۰,۰۸۵,۶۷۶,۸۰۰	۴۲۶,۲۰۰,۲۹۳,۵۴۶	.	.	۱۳,۸۸۵,۳۸۳,۲۵۴
صندوق س. اهرمی کاریزما-واحد عادی	۲۵,۹۸۰,۸۱۵	۷۴۰,۰۳۷,۳۹۰,۱۵۶	۷۱۹,۳۶۸,۴۵۲,۱۵۲	.	.	۲۰,۶۶۸,۹۳۸,۰۰۳
صندوق اهرمی موج-واحد های عادی	۳۶,۲۵۸,۰۰۰	۶۸۷,۲۰۴,۶۸۷,۳۶۰	۶۶۸,۰۰۷۳,۸۶۳,۱۷۰	.	.	۱۹,۱۲۰,۸۲۴,۱۸۹
صندوق ص.س. اهرمی موج فیروزه-س	۴,۲۰۰,۹۲۱	۷۲,۹۹۹,۹۹۲,۳۴۶	۷۲,۹۹۹,۹۹۲,۳۴۵	.	.	.
صندوق س دریای آبی فیروزه-سهام	۱۲,۷۴۰,۰۰۰	۳۷۸,۷۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۷۱۲,۹۸۶,۷۲۵	۸۷۱,۱۴۸,۴۵۸	.	۱۷,۱۷۶,۰۶۴,۸۱۷
صندوق س. شاخصی کیان-س	۱۴۱	۲,۶۲۵,۴۲۰	۲,۳۷۸,۵۲۱	۳,۱۱۶	.	۲۴۳,۷۸۳
صندوق اهرمی جهش-واحد های عادی	۱۹,۵۹۷,۸۵۲	۴۰۲,۸۴۷,۹۹۱,۴۹۷	۳۸۹,۹۹۹,۹۹۸,۴۹۹	.	.	۱۲,۸۴۷,۹۹۳,۹۹۸
صندوق س. پشتوانه طلای لوتوس	۷۹۱	۱,۰۰۳,۳۷۵,۵۹۰	۹۹۲,۷۰۹,۱۱۴	۱,۲۰۴,۰۴۳	.	۹,۴۶۲,۴۳۳
صندوق ص.س. اهرمی شاخصی کیان-س	۱۳,۰۴۹,۷۱۹	۱۴۹,۹۹۹,۹۹۵,۰۴۶	۱۴۹,۹۹۹,۹۹۵,۰۴۵	.	.	.
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	.	.	.	.	.	۵۴۳,۲۲۲,۳۹۲
صندوق سهامی جهش فارابی-اهرمی	.	.	.	.	.	(۵۴۵,۳۴۷,۴۸۹)
صندوق س سرو سولمند مدیران-سهام	.	.	.	.	.	.
صندوق س. اهرمی تران مفید. س	.	.	.	.	.	(۶۰۶,۲۱۱,۲۲۲)
صندوق س صنایع مفید-۱ بخش	.	.	.	.	.	.
	۲۲۸,۵۰۴,۲۵۴	۴,۱۹۶,۰۸۲,۳۵۳,۲۸۸	۴,۰۶۴,۸۶۷,۲۸۲,۳۲۹	۸۷۲,۳۵۵,۶۱۷	.	۱۳۰,۳۴۲,۷۱۵,۳۳۴

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۸- 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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۸-۱	ریال ۳,۵۱۸,۶۵۸,۰۶۶	ریال ۴,۷۱۳,۳۹۸,۵۷۴
۱۸-۲	ریال ۳۷۷,۷۱۰,۶۳۹,۲۲۵	ریال ۱۳,۱۵۴,۶۸۸,۹۶۴
۱۸-۳	ریال ۳۷,۵۱۱,۸۹۳,۰۹۹	ریال ۲۶۵,۶۱۱
	ریال ۴۱۸,۷۴۱,۱۸۹,۳۹۰	ریال ۱۷,۸۶۸,۳۵۳,۱۴۹

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازاری یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ح. سرمایه گذاری سپه	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۹۳۲,۵۳۱,۶۸۶)	(۳۲,۴۱۰,۵۶۰)	(۵۹,۳۶۰,۰۰۰)	ریال ۱,۰۵۵	ریال ۲,۸۴۷,۶۹۷,۵۳۸
بانک ملت	۹,۶۶۹,۱۹۳	۸,۴۴۱,۲۰۵,۴۸۹	(۱۰,۱۳۱,۷۱۹,۰۷۹)	(۲۳,۰۴۴,۴۹۱)	(۴۲,۲۰۶,۰۲۷)	۱,۹۴۷,۷۰۹,۱۴۲	(۱,۷۵۵,۷۶۴,۱۰۸)
بانک خاورمیانه	۳,۶۱۹,۵۱۱	۹,۵۱۹,۳۱۳,۹۳۰	(۱۰,۴۲۰,۵۰۲,۴۵۳)	(۲۵,۹۸۷,۷۲۷)	(۴۷,۵۹۶,۵۷۰)	.	(۹۷۴,۷۷۲,۸۲۰)
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۹,۹۴۹,۷۲۰	۱۰,۳۱۷,۹۹۵,۱۸۴	(۱۰,۲۵۶,۶۰۳,۱۱۲)	(۳۸,۱۶۸,۱۲۷)	(۵۱,۵۸۹,۹۷۶)	۱	(۱۸,۳۶۶,۰۳۱)
شرکت س استان آذربایجان غربی	۳۶,۳۸۷,۲۴۶	۱۵,۸۲۸,۴۵۳,۰۱۰	(۱۵,۷۳۴,۲۷۲,۷۲۰)	(۴۳,۳۱۱,۶۷۴)	(۷۹,۱۴۲,۳۶۰)	۱	(۳۸,۱۷۴,۶۴۴)
شرکت س استان کردستان	۲۱,۳۴۱,۷۱۴	۹,۴۶۲,۳۰۳,۸۷۶	(۹,۲۰۷,۱۹۳,۱۶۷)	(۲۵,۲۸۶,۰۹۰)	(۴۶,۳۱۱,۵۱۹)	۱	(۱۶,۴۸۶,۹۰۰)
س. سهام عدالت استان کرمان	۹۰,۵۸۸,۱۱۷	۴,۴۰۱,۶۷۹,۱۸۰	(۴,۳۷۵,۴۸۹,۱۸۹)	(۱۲,۰۱۶,۵۸۴)	(۲۲,۰۰۸,۳۹۶)	.	(۷,۸۳۴,۹۸۹)
س. سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۲,۳۸۱,۸۵۰	۶,۳۶۶,۹۱۱,۰۴۰	(۶,۳۲۹,۰۲۷,۹۱۹)	(۱۷,۳۸۱,۶۶۷)	(۳۱,۳۳۴,۵۵۵)	.	(۱۱,۳۳۳,۱۰۱)
شرکت س استان گیلان	۲۲,۴۱۶,۴۷۱	۱۱,۶۲۰,۶۹۸,۵۶۶	(۱۱,۵۵۱,۵۵۵,۴۰۹)	(۳۱,۷۲۴,۵۰۷)	(۵۸,۱۰۳,۴۹۳)	۱	(۲۰,۶۸۴,۸۴۳)
ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۵۵,۶۹۴	۲۹۷,۹۶۲,۹۰۰	(۲۹۶,۱۹۰,۰۲۰)	(۸۱۳,۴۳۹)	(۱,۴۸۹,۸۱۴)	(۱,۱۰۷,۲۵۲)	(۵۳۰,۳۷۳)
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۲۶۲,۰۰۰	۲۲۰,۸۶۶,۰۰۰	(۲۱۵,۶۴۵,۲۳۰)	(۶۰۳,۹۶۴)	(۱,۱۰۴,۳۳۰)	(۶۲,۳۲۷,۸۴۸)	۳,۵۱۳,۴۷۶
تولیدی کوچین	۱,۴۷۵,۱۶۹	۱۰,۳۴۹,۷۸۵,۷۰۳	(۶,۷۶۸,۳۸۷,۰۰۰)	(۲۸,۲۵۴,۹۱۵)	(۵۱,۷۴۸,۹۲۹)	.	۳,۵۰۱,۳۹۴,۸۶۱
سرمایه گذاری سپه	.	.	.	.	.	۱,۰۵۵	.
گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	۱,۴۹۱,۰۷۵	.
بانک اقتصاد نوین	.	.	.	.	.	(۱۱۳,۳۸۶,۲۵۰)	.
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	۸۸,۵۱۴,۱۰۹	.
سیمان سپاهان	.	.	.	.	.	۴,۷۲۵,۹۱۳,۵۷۱	.
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	۱۱۲,۸۵۳	.
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	۱۱۸,۷۹۲,۰۷۲	.
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	(۴۸۰,۵۸۱)	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	۳,۶۹۳	.
شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	۸۲۴	.
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	۷۷۶	.
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	۱۶۸	.
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	.	.	.	.	.	۳۹۷	.
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	.	.	.	.	.	۱۱۵,۷۲۵,۳۱۳	.
مهرمام مینهن	.	.	.	.	.	۱,۰۱۲,۰۶۶,۴۳۰	.
بانک سینا	.	.	.	.	.	۲۴۱,۰۱۷,۳۶۲	.
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	(۷۸۲,۵۲۳,۹۸۴)	.
کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	۳۰۹,۶۴۰,۹۵۹	.
ح. کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	(۳۹۱,۷۸۸,۶۵۷)	.
آنتی بیوتیک سازی ایران	.	.	.	.	.	۴,۷۲۲	.
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	.	.	.	.	.	(۱,۰۵۹,۴۹۸,۹۳۲)	.
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	.	.	.	.	.	(۲۱۶,۲۵۱)	.
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	.	.	.	.	.	(۶,۸۲۷,۲۹۴)	.
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	.	.	.	.	.	(۱,۶۷۸,۷۷۲,۰۵۰)	.
ح. گروه مالی کیان	.	.	.	.	.	(۳۹,۱۹۴)	.
معدنکاران نسوز	.	.	.	.	.	۲۴۹,۳۶۲,۴۴۲	.
	۱۳۹,۷۱۷,۳۸۵	۱,۱۹۰,۳۸۲,۴۲۱,۸۵۵	(۹۴,۳۱۹,۱۱۶,۹۸۴)	(۲۶۸,۹۰۲,۷۴۵)	(۴۹۲,۴۹۵,۸۶۹)	۴,۷۱۳,۳۹۸,۵۷۴	۳,۵۱۸,۶۵۸,۰۶۶

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
مراجعه عام دولت ۱۳۳-ش.خ ۰۵۰۴۱۰	۵۷۰,۰۰۰	۵۴۲,۰۸۷,۱۰۰,۰۰۰	۵۲۷,۶۲۸,۸۴۸,۱۲۱	۲۹۴,۷۵۹,۸۶۱	۱۴,۱۵۳,۴۹۳,۰۱۸	۲۷,۹۷۷,۵۹۳,۸۴۴
مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش.خ ۰۵۰۵۰۴	۳,۰۰۰	۲,۸۳۳,۴۴۰,۰۰۰	۲,۸۷۹,۴۷۸,۰۰۰	۱,۵۴۰,۶۸۳	(۴۷,۵۷۸,۶۸۳)	۱۱۴,۸۷۹,۱۷۵
اسناد خزانه-م ۲-بودجه ۰۵۰۹۳۳	۱۷,۵۹۹	۱۳,۷۰۹,۶۲۱,۰۰۰	۱۲,۱۴۹,۹۰۶,۹۳۰	۷,۴۵۴,۶۰۶	۱,۵۵۳,۲۵۹,۴۶۴	.
مراجعه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۶۰۳,۷۵۰,۰۰۰)	.
صکوک اجاره اخبار ۰۶۱-۳ماهه ۲۳٪	۱,۶۱۹,۰۰۰	۱,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۹,۵۹۶,۰۹۶,۹۷۰	۸۸۰,۳۳۱,۳۵۰	۱۲۸,۵۲۳,۵۷۱,۷۸۰	.
صکوک مراجعه فولاد ۰۶۱۲-بدون ضامن	۷۰۸,۰۰۰	۷۰۲,۹۷۳,۲۰۰,۰۰۰	۶۷۴,۵۳۰,۶۹۴,۷۳۷	۳۸۲,۲۴۱,۶۷۷	۲۸,۰۶۰,۲۶۳,۵۸۶	.
اسناد خزانه-م ۲-بودجه ۰۵۰۷۲۰	۵۰,۸۷	۴,۲۱۶,۹۷۰,۳۹۰	۳,۸۰۳,۱۷۰,۳۲۹	۲,۳۹۲,۹۷۸	۴۱۱,۵۰۶,۵۸۳	.
اسناد خزانه-م ۴-بودجه ۰۵۰۲۱۰	۵۳,۳۶۹,۸۵۶	۴,۱۰۷,۹۳۹,۸۴۰,۰۰۰	۳,۹۱۸,۰۹۰,۹۴۳,۴۸۰	۲,۳۳۳,۶۹۳,۲۸۸	۱۸۷,۶۱۵,۲۰۵,۲۳۲	.
مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش.خ ۰۵۰۳۲۹	۹۸۳,۸۶۰	۹۵۰,۳۳۹,۸۸۹,۸۰۰	۹۴۶,۳۹۱,۵۶۳,۵۳۴	۵۱۶,۷۴۷,۳۱۵	۳,۵۳۱,۵۷۹,۹۵۱	.
مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۰۵۰۴۱۹	۲۴۳,۰۰۰	۲۳۲,۹۰۸,۲۱۰,۰۰۰	۲۲۸,۳۸۸,۳۱۷,۱۱۳	۱۲۶,۶۴۳,۸۳۹	۴,۳۳۳,۲۴۹,۰۴۸	.
مراجعه عام دولت ۱۸۶-ش.خ ۰۵۱۱۲۴	۹۶۱,۷۵۰	۸۶۸,۱۵۶,۰۳۱,۵۰۰	۸۵۶,۸۱۶,۶۸۱,۹۵۷	۴۷۲,۲۵۵,۵۹۲	۱۱,۲۲۷,۰۹۳,۹۵۱	.
مراجعه عام دولت ۲۳۵-ش.خ ۰۶۰۹۱۵	۵۵۰,۰۰۰	۴۶۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۹,۰۵۲,۹۰۸,۹۱۲	۲۵۱,۸۱۰,۶۲۵	(۶,۲۰۴,۷۱۹,۵۳۷)	.
صکوک اجاره فارس ۰۸۰-بدون ضامن	۵۴۰,۰۰۰	۵۰۸,۰۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۴۹۳,۵۴۰,۱۸۸,۹۳۵	۲۷۶,۲۶۵,۸۹۰	۱۴,۲۵۸,۷۴۵,۱۷۵	.
صکوک اجاره فارس ۰۸۶-بدون ضامن	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۳۳۴,۳۷۵,۰۰۰	۳۷۱,۸۷۵,۰۰۰	(۵۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	.
مراجعه عام دولت ۲۵۹-ش.خ ۰۷۰۵۰۲	۷۰۰,۰۰۰	۵۵۱,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۱۲۹,۰۰۱,۶۸۷	۳۰۰,۰۲۷,۶۵۶	(۸,۶۵۴,۰۲۹,۳۴۳)	.
اسناد خزانه-م ۸-بودجه ۰۴۰۷۲۸	.	.	.	.	.	۹۹,۰۴۳,۲۷۷
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰	.	.	.	.	.	(۱۱۵,۴۷۹,۰۶۵)
اسناد خزانه-م ۴-بودجه ۰۴۰۹۱۷	.	.	.	.	.	.
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۴۱۰۰۹	.	.	.	.	.	۲۹۱,۳۶۲,۱۸۲
اسناد خزانه-م ۷-بودجه ۰۴۰۹۱۰	.	.	.	.	.	۱,۷۷۵,۷۹۶,۸۱۹
مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۰۴۱۰۲۴	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه-م ۱-بودجه ۰۴۰۳۲۶	.	.	.	.	.	۱۱,۵۷۳,۳۹۳,۵۰۴
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	.	.	.	.	.	(۸۶۲,۲۴۳,۶۹۰)
اسناد خزانه-م ۳-بودجه ۰۴۰۵۲۰	.	.	.	.	.	۱,۸۲۸,۷۵۶,۶۲۴
مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴۰۴۱۰	.	.	.	.	.	۱,۲۴۶,۷۷۳,۹۸۲
		۱۲,۰۶۷,۴۷۴,۵۰۲,۶۹۰	۱۱,۶۸۳,۲۰۲,۱۷۴,۲۰۵	۶,۵۶۱,۶۸۹,۲۶۰	۳۷۷,۷۱۰,۶۳۹,۲۲۵	۱۳,۱۵۴,۶۸۸,۹۶۴

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس	۱۵,۱۴۵	۱۹,۳۳۴,۱۵۰,۰۰۰	(۱۹,۰۰۷,۰۵۳,۷۶۲)	(۲۳,۰۸۰,۹۸۰)	.	۲۰۴,۰۱۵,۲۵۸
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی	۸,۴۳۴,۵۹۵	۱۸۵,۶۲۶,۷۱۱,۱۴۹	(۱۷۷,۹۹۹,۹۸۱,۶۵۸)	.	.	۷,۶۲۶,۷۲۹,۴۹۱
صندوق س. اهرمی کاریز-ما-واحد عادی	۱۷,۴۳۶,۱۸۴	۵۲۳,۱۸۶,۱۲۶,۷۸۲	(۵۱۰,۵۷۵,۹۱۲,۳۰۱)	.	.	۱۳,۶۱۰,۲۱۴,۴۸۱
صندوق س. جاویدان سهام مانی-سهام	۸۲۸,۰۰۰	۱۵,۷۲۳,۷۲۰,۰۰۰	(۱۷,۹۸۳,۰۴۱,۴۹۵)	(۳۶,۱۶۴,۵۵۶)	.	(۲,۳۹۵,۴۸۶,۰۵۱)
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	۴,۶۶۱,۷۵۹	۹۴,۳۲۵,۷۹۸,۵۱۸	(۹۱,۰۲۵,۹۷۹,۸۸۲)	.	.	۳,۳۹۹,۸۱۸,۶۳۶
صندوق اهرمی شتاب آگاه-واحدهای عادی	۳,۵۰۴,۴۸۰	۷۴,۸۵۸,۹۵۱,۹۶۶	(۶۷,۸۷۴,۵۱۹,۱۶۱)	.	.	۶,۹۸۴,۴۳۲,۸۰۵
صندوق س. سهامی بیدار-واحدهای عادی	۷,۳۳۲,۹۳۲	۱۲۴,۵۰۰,۲۷۹,۴۰۰	(۱۱۳,۷۹۹,۶۸۸,۶۲۱)	.	.	۱۰,۷۰۰,۵۹۰,۷۷۹
صندوق س. اهرمی شاخصی کیان-واحد	۱۱۸,۴۹۴	۱,۵۵۰,۷۷۹,۵۶۱	(۱,۴۲۸,۴۷۵,۲۴۷)	.	.	۱۲۲,۳۰۴,۳۱۴
صندوق س. صنایع اندیشه صبا-بخشی	۳,۳۶۷,۵۶۰	۳۳,۲۸۸,۳۳۰,۶۰۰	(۳۴,۹۹۹,۹۹۶,۱۸۲)	(۷۶,۵۶۳,۱۶۰)	.	(۱,۷۸۸,۲۲۸,۷۴۲)
صندوق طلای عیار مفید	۴۰,۰۰۰	۱۹,۵۸۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱۹,۵۱۷,۳۹۲,۷۹۲)	(۲۳,۵۰۶,۰۸۰)	.	۴۷,۵۰۱,۱۲۸
صندوق س. شاخصی کیان-س	.	.	.	.	.	۲۶۵,۶۱۱
	۴۵,۷۳۹,۱۴۹	۱,۰۹۱,۸۸۳,۲۴۷,۹۷۶	(۱,۰۵۴,۲۱۲,۰۴۱,۱۰۱)	(۱۵۹,۳۱۴,۷۷۶)	.	۳۷,۵۱۱,۸۹۲,۰۹۹

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	سرمایه گذاری سپه
۹۴۵	۱,۴۳۷	(۲۱۳)	۱,۶۵۰	۱,۶۵۰	۳۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	گروه مینا (سهامی عام)
.	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	.	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۶۲۰	.	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳۳۶,۱۶۰	۱,۴۳۷	(۹۳)	۱,۵۳۰	۵۱۰	۳	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	سود سهام شرکت بانک سینا
.	۱۳۹	.	۱۳۹	.	.	.	سیمان سپاهان
۱,۸۳۶,۸۶۴,۱۸۰	.	.	.	.	.	.	گسترش نفت و گاز پارسین
۴,۳۴۴,۰۴۳,۴۴۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۱۷۲	.	.	.	.	.	.	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۵۸,۲۰۹,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۲,۸۴۴,۸۰۰	.	.	.	.	.	.	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱,۰۲۱,۳۶۲,۹۰۹	.	.	.	.	.	.	بابت اعمال سود شرکت س استان آذربایجان غربی (وساغربی ۱)
۲,۱۳۵,۰۸۱,۳۸۰	۵,۶۴۸,۸۵۹,۸۶۷	.	۵,۶۴۸,۸۵۹,۸۶۷	.	.	.	بابت اعمال سود شرکت س استان گیلان (وسگیلا ۱)
۱,۷۲۰,۹۴۷,۷۴۱	۳,۴۸۰,۰۰۵,۱۴۱	.	۳,۴۸۰,۰۰۵,۱۴۱	.	.	.	بابت اعمال سود شرکت س استان کردستان (وسکرد ۱)
۱,۶۹۴,۶۰۵,۷۴۸	۳,۳۱۳,۱۴۸,۶۰۵	.	۳,۳۱۳,۱۴۸,۶۰۵	.	.	.	بابت اعمال سود شرکت س استان آذربایجان شرقی (وساشرقی ۱)
۱,۶۴۶,۶۶۳,۰۹۰	۳,۰۹۷,۰۵۱,۴۴۱	.	۳,۰۹۷,۰۵۱,۴۴۱	.	.	.	بابت اعمال سود س.سهام عدالت استان کرمانشاه (وسکرشاه ۱)
۱,۴۲۵,۹۱۰,۵۸۱	۱,۹۰۶,۶۶۹,۴۲۸	.	۱,۹۰۶,۶۶۹,۴۲۸	.	.	.	بابت اعمال سود س.سهام عدالت استان کرمان (وسکرمان ۱)
۱,۳۲۷,۱۳۶,۱۲۹	۱,۴۰۶,۳۱۶,۵۹۱	.	۱,۴۰۶,۳۱۶,۵۹۱	.	.	.	سود سهام فقذیر
۲۹۱,۱۰۱,۷۰۰	.	.	.	.	.	.
۱۷,۸۰۵,۰۹۷,۹۷۵	۱۸,۸۷۰,۶۵۴,۰۸۶	(۳۰۶)	۱۸,۸۷۰,۶۵۴,۳۹۲				

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
.	۱۶۳,۱۵۹,۷۵۳,۱۲۱	۲۰-۱	سود اوراق اجاره
۳۴,۰۹۷,۹۴۴,۲۶۴	۵۶۰,۷۴۴,۲۴۰,۲۷۶	۲۰-۱	سود اوراق مربحه
۷۱,۰۴۳,۹۴۹,۰۱۲	۵۶۳,۵۴۵,۷۴۱,۸۵۶	۲۰-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰۵,۱۴۱,۸۹۳,۲۷۶	۱,۲۸۷,۴۴۹,۷۳۵,۲۵۳		

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		تاریخ سرمایه گذاری		
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق اجاره	
ریال	ریال	درصد			
.	۲۵,۵۳۷,۰۳۵,۹۴۲	۰.۲۳	۱۴۰۸/۰۸/۲۴	۱۴۰۴/۰۸/۲۴	صکوک اجاره فارس ۰۸۰-بدون ضامن
.	۱۲,۱۰۲,۷۵۳,۱۰۰	۰.۲۳	۱۴۰۸/۰۶/۲۴	۱۴۰۴/۰۶/۲۴	صکوک اجاره فارس ۸۶-بدون ضامن
.	۱۲۵,۵۱۹,۹۶۴,۰۷۹	۰.۲۳	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۱۴۰۴/۱۱/۱۴	صکوک اجاره اخبار ۶۱-۳ماهه ۲۳٪
.	۱۶۳,۱۵۹,۷۵۳,۱۲۱				
.	۲۴,۷۱۹,۴۳۷,۰۵۲	۰.۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۱۴۰۴/۱۰/۲۹	مربحه عام دولت ۲۵۹-ش.خ.۰۷۰۵۰۲
.	۴۳,۳۴۴,۸۳۴,۶۶۵	۰.۲۳	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	مربحه عام دولت ۲۳۵-ش.خ.۰۶۰۹۱۵
.	۲,۱۹۹,۳۹۲,۷۲۲	۰.۲۳	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱۴۰۴/۰۱/۱۸	مربحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ.۰۴۱۰۲۴
.	۱۰۷,۹۰۳,۴۹۰,۵۹۵	۰.۲۳	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۱۴۰۴/۰۶/۱۲	مربحه عام دولت ۱۸۶-ش.خ.۰۵۱۱۲۴
.	۲۷,۴۲۶,۷۴۳,۹۳۶	۰.۲۳	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۱۴۰۴/۰۲/۱۳	مربحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ.۰۵۰۴۱۹
.	۱۰۹,۶۳۱,۷۶۷,۹۹۷	۰.۲۳	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	مربحه عام دولت ۱۶۲-ش.خ.۰۵۰۳۲۹
.	۶۷,۰۱۳,۳۸۹,۶۳۸	۰.۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	صکوک مربحه فولاذ ۱۲-بدون ضامن
.	۱۱۳,۵۴۶,۴۲۱,۲۷۸	۰.۲۳	۱۴۰۷/۰۸/۱۷	۱۴۰۴/۰۸/۲۵	مربحه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷
۳,۴۴۳,۰۵۴,۰۵۶	.	۰.۲۱	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	مربحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ.۰۳۱۰۰۹
۴۲۱,۹۸۷,۸۲۴	۴,۷۸۶,۱۷۹,۸۸۳	۰.۲۱	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	مربحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ.۰۴۱۰۰۹
۳۰۲,۴۷۹,۶۶۳	۳۰۱,۵۸۲,۹۱۰	۰.۲۱	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	مربحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ.۰۵۰۵۰۴
۳,۰۲۵,۸۵۷,۸۳۲	۲,۲۵۴,۹۱۳,۱۰۵	۰.۲۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	مربحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ.۰۴۱۱۱۰
۳,۰۲۵,۸۵۷,۸۳۲	۵۷,۶۱۶,۰۸۶,۴۹۵	۰.۲۱	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	مربحه عام دولت ۱۳۳-ش.خ.۰۵۰۴۱۰
۵,۶۳۱,۶۱۲,۳۰۵	.	۰.۲۱	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	مربحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ.۰۴۰۴۱۰
۶,۸۲۵,۱۸۵,۴۷۸	.	۰.۱۸	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	صکوک مربحه فخور ۰۴۱۲-بدون ضامن
۳,۴۲۱,۹۰۹,۲۷۴	.	۰.۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱۴۰۱/۰۶/۲۶	مربحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۰۴۰۴۰۸
۳۴,۰۹۷,۹۴۴,۲۶۴	۵۶۰,۷۴۴,۲۴۰,۲۷۶				

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹						
نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۴/۱۲		۰	۰.۰۰	۱,۵۹۶,۸۲۳	۰	۱,۵۹۶,۸۲۳	۹۴۵,۵۷۵
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۵/۱۸		۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	
حساب جاری	۱۴۰۰/۰۴/۱۵		۰	۰.۰۰	۰	۰	۳۰,۱۵۶	
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۳۰		۰	۰.۰۰	۶۴۱,۳۰۸	۰	۶۴۱,۳۰۸	
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۰۹		۰	۰.۰۰	۹۷۵,۷۲۱	۰	۹۷۵,۷۲۱	
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۰۵		۰	۰.۰۰	۷۴,۱۵۹	۰	۷۴,۱۵۹	
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۵		۰	۰.۰۰	۲,۵۰۸,۰۰۰	۰	۲,۵۰۸,۰۰۰	
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۲		۰	۰.۰۵	۱۶,۰۱۲,۷۴۱	(۱۹,۶۲۵)	۱۵,۹۹۳,۱۱۶	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۱/۱۸		۰	۰.۳۰	۰	۰	۰	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۱/۲۱		۰	۰.۳۰	۰	۰	۰	
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۲/۱۴		۰	۰.۰۰	۲۳,۲۰۷,۷۵۲	(۹,۴۹۰)	۲۳,۱۹۸,۲۶۲	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۲۰		۰	۰.۲۸	۰	۰	۰	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۲۰		۰	۰.۲۸	۰	۰	۰	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۲۱		۰	۰.۳۰	۰	۰	۰	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۱/۰۷		۰	۰.۲۸	۰	۰	۰	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۲/۰۸		۰	۰.۲۷	۰	۰	۰	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۳/۲۷		۰	۰.۳۰	۰	۰	۰	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۷/۲۱		۰	۰.۲۶	۰	۰	۰	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۱۰/۱۸		۰	۰.۲۵	۳,۹۴۵,۲۰۵,۴۸۸	۰	۳,۹۴۵,۲۰۵,۴۸۸	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۱۱/۲۳		۰	۰.۳۰	۴,۰۲۷,۳۹۷,۲۷۶	۰	۴,۰۲۷,۳۹۷,۲۷۶	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۱/۰۶		۰	۰.۳۰	۶۱۶,۴۳۸,۳۵۴	(۱۰۰,۸۳۵)	۶۱۶,۳۳۷,۵۱۹	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۱۱		۰	۰.۳۲	۱۳,۳۴۳,۸۷۶,۷۲۲	۰	۱۳,۳۴۳,۸۷۶,۷۲۲	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۱۱		۰	۰.۳۲	۴۰,۲۱۱,۰۶۸,۴۵۸	(۱,۶۶۸,۰۸۴)	۴۰,۲۰۹,۴۰۰,۳۷۴	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۱۶		۰	۰.۰۵	۹,۰۰۳,۳۹۰	(۱۸,۶۶۴)	۸,۹۸۴,۷۲۶	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۱۶		۰	۰.۳۲	۲۳,۷۲۵,۷۴۶,۰۳۱	۰	۲۳,۷۲۵,۷۴۶,۰۳۱	
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۶/۱۸		۰	۰.۰۵	۳۱۱,۰۸۳	(۸۹)	۳۱۰,۹۹۴	
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۶/۲۴		۰	۰.۰۵	۱۳,۰۵۲,۶۶۵	(۴۱,۷۲۹)	۱۳,۰۱۱,۹۳۶	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۲۴		۰	۰.۳۰	۲۲,۶۵۷,۵۲۴,۲۴۴	۰	۲۲,۶۵۷,۵۲۴,۲۴۴	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۲۵		۰	۰.۳۲	۱۲,۴۴۴,۵۲۲,۸۹۶	(۸,۵۲۲,۹۰۵)	۱۲,۴۳۶,۰۰۰,۹۹۱	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۲۵		۰	۰.۳۰	۷,۰۰۶,۸۴۹,۳۱۸	۰	۷,۰۰۶,۸۴۹,۳۱۸	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۲۵		۰	۰.۳۰	۷,۰۰۶,۸۴۹,۳۱۸	۰	۷,۰۰۶,۸۴۹,۳۱۸	
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۸/۰۴		۰	۰.۰۵	۳۸,۷۰۸,۲۲۷	(۱۵,۸۶۲)	۳۸,۶۹۲,۳۶۵	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۸/۰۵		۰	۰.۰۰	۱۰,۱۵۴,۶۳۴,۹۷۶	۰	۱۰,۱۵۴,۶۳۴,۹۷۶	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۸/۰۷		۰	۰.۳۱	۱۳,۲۳۳,۲۸۷,۶۶۸	۰	۱۳,۲۳۳,۲۸۷,۶۶۸	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۸/۱۱		۰	۰.۰۵	۵۳,۲۸۵,۶۸۸	(۸۰,۰۵۷)	۵۳,۲۰۵,۶۳۱	
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۸/۱۱		۰	۰.۳۲	۲۲,۷۵۶,۴۳۸,۳۵۲	۰	۲۲,۷۵۶,۴۳۸,۳۵۲	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۸/۱۲		۰	۰.۳۲	۴۷,۲۰۰,۶۸۴,۹۲۲	(۶۳,۴۸۱,۴۶۸)	۴۷,۱۳۷,۲۰۳,۴۵۴	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۸/۱۵		۰	۰.۳۲	۸,۹۸۴,۹۲۵,۹۹۴	(۴,۲۸۵,۱۷۹)	۸,۹۸۰,۶۴۰,۸۱۵	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۸/۱۸		۰	۰.۳۱	۳۶,۹۲۷,۱۱۸,۳۵۶	۰	۳۶,۹۲۷,۱۱۸,۳۵۶	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۸/۱۸		۰	۰.۳۲	۱۹,۸۸۶,۳۰۱,۳۶۶	۰	۱۹,۸۸۶,۳۰۱,۳۶۶	
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۸/۲۶		۰	۰.۰۵	۱,۶۷۴,۲۲۹,۴۹۰	(۴۷۲,۸۲۷)	۱,۶۷۲,۷۵۵,۶۵۳	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۹/۱۶		۰	۰.۳۱	۱۶,۴۹۰,۴۱۰,۹۰۳	(۲۲,۹۵۶,۹۴۲)	۱۶,۴۶۷,۴۵۳,۹۶۱	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۹/۱۸		۰	۰.۳۱	۴,۴۱۸,۶۳۰,۱۳۳	۰	۴,۴۱۸,۶۳۰,۱۳۳	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۹/۲۲		۰	۰.۳۲	۱۱,۷۷۹,۳۹۷,۳۵۵	۰	۱۱,۷۷۹,۳۹۷,۳۵۵	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۱۰/۰۳		۰	۰.۰۵	۵۱,۸۲۸,۴۳۳	(۲۱,۳۹۱)	۵۱,۸۰۷,۰۴۲	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۱۰/۰۴		۰	۰.۳۱	۱۹,۱۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۰	۱۹,۱۹۹,۹۹۹,۹۹۸	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۰	۰.۳۰	۹۶,۹۸۶,۳۰۱,۳۴۴	۰	۹۶,۹۸۶,۳۰۱,۳۴۴	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۱۱/۰۸		۰	۰.۳۱	۸,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۵	۰	۸,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۵	
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۱۱/۲۱		۰	۰.۳۱	۱۸,۸۶۴,۶۵۷,۵۳۳	(۶۷,۸۶۴,۷۳۴)	۱۸,۷۹۶,۷۹۲,۷۹۹	
					۵۶۳,۷۴۰,۶۵۷,۶۲۱	(۱۹۴,۹۱۵,۷۶۵)	۵۶۳,۵۴۵,۷۴۱,۸۵۶	۷۱,۰۲۳,۹۴۹,۰۱۲

صندوق سرمایه گذار یصندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
.	.	
۱۶۴,۰۶۵,۷۷۸	۳۲۰,۲۰۹,۰۴۰	
۱۲۱,۸۹۴,۷۶۱	۲۵,۷۸۶,۵۷۰	
۲۰,۴۵۲,۲۱۳	۶۴۸,۲۷۵,۵۲۹	۲۱-۱
۳۰۶,۴۱۲,۷۵۲	۹۹۴,۲۷۱,۱۳۹	

سایر

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزاری

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۲۴۷,۳۸۵,۱۶۷	۳۲,۳۳۵,۲۶۵,۷۴۳	مدیر
۱,۴۱۴,۳۵۳,۵۶۴	۱,۱۰۳,۴۲۴,۵۵۷	متولی
۲,۱۳۲,۳۸۵,۶۳۴	۳۲,۳۷۶,۳۸۷,۵۹۱	بازارگردان
۶۱۰,۵۷۹,۹۱۳	۸۰۹,۱۷۷,۹۱۳	حسابرس
۸,۴۰۴,۷۰۴,۲۷۸	۶۶,۶۲۴,۲۵۵,۸۰۴	

۲۳- هزینه مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۳,۴۳۵,۶۳۰,۱۸۵	هزینه تسهیلات بانکی
.	۳,۴۳۵,۶۳۰,۱۸۵	

۲۴- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۱۳۷,۶۹۲,۳۲۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱,۳۵۲,۴۵۹,۰۵۴	۹,۰۸۴,۹۲۹,۸۶۷	هزینه آبونمان نرم افزار
.	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۱۹۵,۵۱۰,۸۰۴	۲,۴۱۲,۴۴۲,۶۵۰	هزینه نرم افزار
۳۳,۸۲۲,۲۰۰	۷۰,۴۴۰,۹۸۸	هزینه کارمزد بانکی
.	۴۶۸,۴۳۶,۰۳۳	هزینه تصفیه
.	۲۵۵,۴۲۵,۰۰۰	سایر هزینه ها
۱,۵۸۱,۷۹۲,۰۵۸	۱۳,۴۲۴,۳۶۶,۸۵۸	

صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۵- 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 به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۷,۶۴۳,۶۹۵,۲۱۲,۴۵۰
(۹۶۶,۷۱۲,۵۲۸,۵۹۹)	(۱,۶۹۷,۹۳۱,۷۸۶,۰۲۲)
<u>(۹۶۶,۷۱۲,۵۲۸,۵۹۹)</u>	<u>۵,۹۴۵,۷۷۳,۴۲۶,۴۲۸</u>

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۶- 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 یا 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:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۵.۴٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۳۱٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق - سهامدار ممتاز	شرکت سپد گردان مالی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۶٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۳٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ایرانیان	
۰.۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سید شهرام صفوی سهی	
۰.۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی جهان آبری	
۰.۰۶٪	۲۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی طاهری زاده	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۶٪	۲۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سهر سعادت	
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مهرداد صالحی فر	
۰.۰۶٪	۲۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	الناز علی مردانی	
<u>۶.۱۶٪</u>	<u>۲,۰۶۰,۰۰۰</u>		<u>۰.۳۶٪</u>	<u>۲,۰۶۰,۰۰۰</u>				

۲۸- 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:

مابدهکار (بستانکار)	شرح معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله	تاریخ معامله		
ریال		ریال			
(۲۱,۲۷۲,۸۹۳,۲۱۳)	طی دوره مالی	۳۲,۳۳۵,۲۶۵,۷۴۳		مدیر	شرکت سپد گردان مالی
۰	طی دوره مالی	۹۸,۶۳۰,۱۲۸		متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۱,۰۰۴,۷۹۴,۴۲۹)	طی دوره مالی	۱,۰۰۴,۷۹۴,۴۲۹		متولی	موسسه حسابرسی آزمون پرداز (حسابداران رسمی)
(۸۰۹,۱۷۷,۹۱۳)	طی دوره مالی	۸۰۹,۱۷۷,۹۱۳		حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا
(۳۴,۲۸۶,۰۳۲,۳۴۱)	طی دوره مالی	۳۲,۳۷۶,۳۸۷,۵۹۱		بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده
۱,۳۶۵,۲۴۶,۹۶۲	طی دوره مالی	۲,۹۱۴,۳۹۶,۸۵۹		کارگزاری	شرکت کارگزاری شهر
<u>(۵۶,۰۰۷,۶۵۰,۹۳۴)</u>		<u>۶۹,۵۳۸,۶۵۲,۶۶۳</u>			

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها:

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد، رخ نداده است.