

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

بافضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



شماره:

تاریخ:

پیوست:

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

اظهار نظر

۱) صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۹، توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴، عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهار نظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبانی اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۳) مسئولیت تهیه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.

ارقام نگر آریا

حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش

کد پستی: ۱۲۵۷۸۷۵۵۹۱

ایمیل: arghamnegar94@gmail.com

وبسایت: www.ariaaudit.com

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

تلفن: ۰۲۱-۶۶۹۳۲۰۲۱-۵

فاکس: ۰۲۱-۶۶۵۹۱۱۵۷

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی

در تهیه صورت‌های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۴) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی

یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

۵-۱) مفاد ماده ۲۸ اساسنامه مبنی بر رعایت حد نصاب‌های تعیین شده ترکیب دارایی‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری و اطلاع به متولی و حسابرس:

۵-۱-۱) سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداقل ۸۵٪ از کل دارایی‌های صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۰۸/۱۷ الی ۱۴۰۴/۰۸/۲۵).

۵-۱-۲) سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداقل ۴۰٪ از کل دارایی‌های صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۰۸/۱۱ الی ۱۴۰۴/۰۸/۲۴).

۵-۱-۳) سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور به میزان حداقل ۲۵٪ از کل دارایی‌های صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۱۰/۱۴) و حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی‌های صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۰۸/۳۰، ۱۴۰۴/۱۲/۰۲ و ۱۴۰۴/۱۲/۰۶).

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی

- ۴-۱-۵) سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به میزان حداکثر ۳۵٪ از کل دارایی‌های صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۰۷/۰۲ الی ۱۴۰۴/۰۸/۲۴).
- ۵-۱-۵) سرمایه‌گذاری در واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری حداکثر ۱۵٪ از کل دارایی‌های صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۰۸/۲۱ الی ۱۴۰۴/۰۸/۲۶).
- ۶-۱-۵) سرمایه‌گذاری در واحدهای سرمایه‌گذاری یک صندوق سرمایه‌گذاری به میزان حداکثر ۳٪ از کل دارایی‌های صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۷).
- ۲-۵) مفاد ماده ۲۴ اساسنامه مبنی بر تحت تملک داشتن همواره حداقل ۰.۱ درصد از حداقل واحدهای سرمایه‌گذاری در طول دوره تصدی خود توسط مدیران سرمایه‌گذاری (آقای علی امیر نصیری).
- ۳-۵) مفاد ماده ۵۶ اساسنامه مبنی بر انتشار صورت‌های مالی و گزارش عملکرد مدیر در خصوص صورت‌های مالی حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ و صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱.
- ۴-۵) مفاد ماده ۵۷ اساسنامه مبنی بر انتشار ارزش خالص دارایی، قیمت صدور و قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری حداکثر هر دو دقیقه یکبار در ساعات معاملات عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۱۱/۱۵ و ۱۴۰۴/۰۷/۰۲.
- ۵-۵) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ مبنی بر تکمیل و ارسال چک‌لیست‌های رعایت قوانین و مقررات صندوق‌های سرمایه‌گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار هر سه ماه یکبار، حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه توسط متولی در خصوص چک لیست‌های منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ و ۱۴۰۴/۱۲/۲۹.
- ۶-۵) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳ مبنی بر افشا پرتفوی ماهانه صندوق ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه قبل در خصوص پرتفوی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ و ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ در سامانه کدال.
- ۷-۵) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۸ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص سرمایه‌گذاری حداکثر به میزان یک سوم از نصاب مجاز سرمایه‌گذاری "سپرده ها و گواهی‌های سپرده بانکی" نزدیک بانک یا موسسه مالی و اعتباری (در خصوص بانک‌های گردشگری و تجارت).
- ۸-۵) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۸ مبنی بر افضاء و اعمال اصلاحات صورت وضعیت پرتفوی صندوق (به عنوان نمونه صورت وضعیت پورتفوی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰).
- ۶) اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی صندوق در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد مندرج در بند ۵ این گزارش، به مورد حائز اهمیت دیگری برخورد نگردیده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی

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

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

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

۳۱ خرداد ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

احمدعلی بزی

سید محمد طباطبائی

شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹

شماره عضویت: ۸۸۱۶۲۵





صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

صورت‌های مالی میان دوره ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	علی قاسم نژاد	شرکت سبدگردان مانی	مدیر صندوق
	محمدحسین سعادتیان فریور	موسسه حسابرسی آزمون پرداز	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

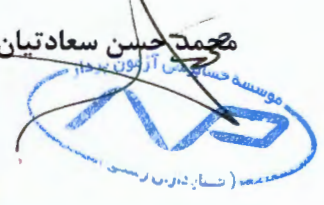


صندوق با درآمد ثابت مانی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹۷,۷۳۷,۷۷۵,۲۶۰	۷۱,۰۶۸,۰۲۱,۰۷۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳,۰۸۱,۶۹۷,۸۷۲,۹۳۱	۲,۳۵۱,۶۰۵,۷۳۲,۲۴۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۲,۵۴۰,۱۰۸,۵۸۵,۹۵۹	۲,۷۸۰,۶۴۴,۳۰۶,۷۲۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱,۰۹۱,۷۲۳,۹۳۳,۱۹۶	۵۵,۶۴۶,۹۵۰,۹۷۸
حساب های دریافتی	۱۰۶,۱۰۸,۸۵۳,۷۸۰	۱۸۹,۱۴۶,۸۷۸,۳۵۷
جاری کارگزاران	۱,۳۶۵,۲۴۶,۹۶۲	۱۸۸,۲۹۳,۰۱۳
سایر دارایی‌ها	۳۷۷	۱,۴۸۶,۳۲۲,۵۶۴
موجودی نقد	۰	۳,۰۴۷,۴۵۴
جمع دارایی‌ها	۱۶,۹۱۸,۷۴۲,۲۶۸,۴۶۵	۵,۴۴۹,۷۸۹,۵۵۲,۴۰۸
بدهی‌ها:		
پرداختی به ارکان صندوق	۵۷,۳۵۰,۴۴۰,۳۱۳	۸,۶۶۱,۹۹۸,۳۸۰
پیش دریافت‌ها	۶۴,۵۵۲,۷۳۴,۷۱۱	۷,۲۴۹,۳۱۵,۰۹۴
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳,۶۱۳,۷۶۶,۱۹۹	۷۷۸,۱۵۳,۴۸۴
جمع بدهی‌ها	۱۳۵,۵۱۶,۹۴۱,۲۲۳	۱۶,۶۸۹,۴۶۶,۹۵۸
خالص دارایی‌ها	۱۶,۷۸۳,۲۲۵,۳۲۷,۲۴۲	۵,۴۳۳,۱۰۰,۰۸۵,۴۵۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	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 سبدگردان مانی	مدیر صندوق
	محمد حسین سعادتیان فریور	موسسه حسابرسی آزمون پرداز	متولی صندوق



تهران ، خیابان نلسون ماندلا (جردن 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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	۲۹ اسفند ۱۴۰۴	۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	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	(۱۳,۴۲۴,۳۶۶,۸۵۸)	(۱,۵۸۱,۷۹۲,۰۵۸)
	۱,۷۸۵,۴۴۷,۵۹۵,۵۴۹	۱۵۹,۳۹۷,۴۰۱,۰۸۳
۲۴	(۳,۴۳۵,۶۳۰,۱۸۵)	۰
	۱,۷۸۲,۰۱۱,۹۶۵,۳۶۴	۱۵۹,۳۹۷,۴۰۱,۰۸۳
	۱۴.۴	۱۱.۱
	۱۰.۶	۲۱.۸

درآمدها:

- سود فروش اوراق بهادار
- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
- سود سهام
- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
- سایر درآمدها
- جمع درآمدها

هزینه ها:

- هزینه کارمزد ارگان
- سایر هزینه ها
- سود قبل از هزینه مالی
- هزینه های مالی
- سود خالص
- بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد) (۱)
- بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد) (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری
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 (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
- واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
- واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
- سود خالص
- تعدیلات
- خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره

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 تسود (زیان) خالص

بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

خالص دارایی های پایان دوره

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	علی قاسم نژاد	شرکت سبذگردان مانی	مدیر صندوق
	محمّد جعفر جعفریان فریور	موسسه حسابرسی آزمون پرداز	متولی صندوق

تهران ، خیابان نلسون ماندلا (جردن سابق) ، خیابان دستگردی (ظفر غربی) ، پلاک ۲۷۳ ، طبقه اول شرقی ، گولزار ۱

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره 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 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 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 کاووسیه - خیابان نلسون ماندلا (جردن سابق) - خیابان وحید دستگردی (ظفر غربی) - پلاک ۲۷۳ - طبقه اول شرقی است. مدت فعالیت صندوق در سال مالی از مهر ماه تا شهریور هر سال می باشد

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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 صهباء، 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، ستارخان، باقرخان غربی، پلاک ۸۷.

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 اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- 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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 قابل معامله (ETF)" 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:

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 مقرر، 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 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 .

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	معادل ۰.۵ درصد وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰۰ 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 (۰.۰۱۵) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحد های صندوق های سرمایه گذاری در سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحد های صندوق های سرمایه گذاری 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 در 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 ۲۶۲۵ میلیون ریال به ازای هر سال مالی*
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد**
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد***
هزینه‌های 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 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 مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم 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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۰۰	۵,۵۴۷	۴,۰۹۷	۰.۱۱	۱۷,۸۲۱,۶۸۴,۶۰۴	۲۰,۵۵۲,۲۲۱,۵۳۲	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۱۰	۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۰	۵,۸۷۴,۰۷۸,۸۲۸	۰.۰۶	۱۰,۲۶۹,۷۸۱,۸۶۱	۶,۷۶۸,۳۸۷,۰۰۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۱۱	۵۷,۴۵۴,۱۴۸,۵۴۸	۵۳,۰۳۸,۹۱۷,۵۵۰	۴.۱۰	۶۹,۱۳۱,۴۹۰,۴۴۸	۶۱,۹۷۱,۴۴۳,۸۳۴	سرمایه گذاریها
۰.۰۰۰	۲۹۶,۲۱۱,۰۹۵	۳۰۵,۴۶۰,۶۴۴	۰.۰۱۷	۲۹۵,۶۵۹,۶۴۷	۳۰۵,۴۲۵,۸۹۴	فلزات اساسی
۰.۰۰۰	۲۱۵,۶۶۵,۹۲۷	۳۹۱,۰۲۲,۳۴۴	۰.۰۱۳	۲۱۹,۱۵۸,۷۰۰	۳۹۱,۰۰۴,۵۱۶	محصولات شیمیایی
۰.۰۰۰	۵,۶۰۹	۶,۵۸۰	۰.۰۰۰	.	.	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۱۳	۷,۰۶۹,۸۹۶,۳۹۰	۴,۶۷۶,۶۲۶,۴۵۷	۰.۰۰۰	.	.	سیمان، آهنک و گچ
۰.۰۰۰	۶,۱۸۳	۴,۵۷۹	۰.۰۰۰	.	.	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰۰	۸,۰۷۰	۸,۱۰۴	۰.۰۰۰	.	.	مخابرات
۰.۰۰۰	۳۴۹,۲۰۹,۷۶۰	۳۴۴,۴۴۱,۵۴۰	۰.۰۰۰	.	.	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۰۰	۴,۳۵۲	۳,۰۶۸	۰.۰۰۰	.	.	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
۰.۱۴	۷۱,۰۶۸,۰۲۱,۰۷۱	۶۴,۶۳۰,۵۷۳,۷۹۱	۴.۳	۹۷,۷۳۷,۷۷۵,۲۶۰	۸۹,۹۸۸,۴۸۲,۷۷۶	

۵-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام بر اساس قیمت های معاملاتی مورخ ۶ اسفند ۱۴۰۴ در حساب ها منظور شده است. مدیریت صندوق، ارزش بازار نمادهای معاملاتی بازگشایی شده را در تاریخ ۲۹ اردیبهشت ۱۴۰۵ مورد بررسی قرار داده است و نسبت به قیمت های معاملاتی مورخ ۶ اسفند ۱۴۰۴ که مبنای تهیه صورت های مالی بوده است تفاوت با اهمیتی ندارد.

۵-۲ سهام شرکت هایی که ارزش آنها با توجه به مندرجات یادداشت ۵-۱ اهم رویه های حسابداری در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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
	ریال	درصد	ریال	ریال	
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۴۳۱	۰.۲۰	۵۱۷	۱۰,۲۳۸,۲۳۷,۰۸۱	
س.سهام عدالت استان کرمان	۴۳۰	۰.۱۳	۴۸۶	۴,۳۶۷,۶۵۴,۲۰۰	نماد بیش از ۲ سال بسته است و NAV
س.سهام عدالت استان کرمانشاه	۴۳۲	۰.۲۰	۵۱۸	۶,۳۱۷,۶۹۴,۸۱۸	هر سهم افزایش یافته است.
شرکت س استان گیلان	۴۳۲	۰.۲۰	۵۱۸	۱۱,۵۳۰,۸۷۰,۵۶۶	

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

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۳,۰۸۱,۶۹۷,۸۷۲,۹۳۱	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:

سپرده های بانکی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۰.۰۲	۱۱۰,۰۱۳,۴۴۶,۷۰۳	۰.۰۳	۴۲۶,۳۷۵,۴۹۸,۸۲۸
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۱۲	۲,۰۴۳,۸۱۶,۶۵۵,۷۹۹
۰.۰۲	۱۰۰,۰۵۶,۳۵۲,۹۰۰	۰.۰۴	۵۹۹,۳۰۶,۷۲۶,۰۲۴
۰.۰۰	۸۷۲,۸۷۵,۷۵۳	۰.۰۰	۸,۴۶۰,۵۶۱,۷۷۵
۰.۰۹	۵۰۰,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۹,۹۹۱,۹۱۹
۰.۱۲	۶۴۰,۰۵۵,۲۱۲,۳۵۸	۰.۰۰	۲۳۴,۷۰۵
۰.۰۹	۵۰۰,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۳,۷۲۶,۶۱۶,۵۵۴
۰.۰۹	۵۰۰,۲۲۰,۶۴۵,۴۴۲	۰.۰۰	۱,۵۸۷,۳۲۷
۰.۰۰	۳۷۴,۷۷۳,۹۲۹	۰.۰۰	.
۰.۰۰	۲۰۱,۷۹۱	۰.۰۰	.
۰.۰۰	۹,۱۲۳,۳۷۱	۰.۰۰	.
۰.۴۳	۲,۳۵۱,۶۰۵,۷۳۲,۲۴۷	۰.۱۸	۳,۰۸۱,۶۹۷,۸۷۲,۹۳۱

سپرده بانک گردشگری
سپرده بانک شهر
سپرده بانک پاسارگاد
سپرده خاورمیانه
سپرده بانک دی
سپرده بانک صادرات
سپرده بانک تجارت
سپرده بانک اقتصاد نوین
سپرده بانک کارآفرین
سپرده بانک ملت
سپرده بانک رفاه

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	۲,۶۸۱,۷۰۷,۰۵۲,۰۵۷	-
اوراق مرابحه	۵,۷۳۴,۷۷۸,۵۴۲,۳۸۵	۲,۷۶۵,۰۳۸,۷۴۹,۹۶۴
	<u>۱۲,۵۴۰,۱۰۸,۵۸۵,۹۵۹</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	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	تاریخ سر رسید
۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۳,۸۰۳,۱۷۰,۸۲۹	-	۴,۲۱۴,۶۷۷,۴۱۲	-/۰۲	۱۲,۱۴۹,۹۰۶,۹۳۰	-/۰۲	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۲-۵۰۷۲۰
۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۳,۹۱۸,۰۹۰,۹۴۲,۴۸۰	-	۴,۱۰۵,۷۰۶,۱۴۷,۷۱۲	۲۴/۲۷	۱,۴۴۷,۸۱۸,۱۹۵	۲/۷	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۲-۰۲-۵۱۰۲۱
۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۱۱,۰۹۲,۹۰۰,۰۲۲	-	۱۳,۷۰۲,۱۶۶,۳۹۳	-/۰۸	۹۵۲,۴۰۴,۸۴۶	-/۰۲	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۲-۵۰۹۲۳
-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۲-۴۰۹۱۰
-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۰۱-۴۰۷۲۸
-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۱-۰۱-۴۰۹۱۷
	<u>۲,۹۳۲,۹۸۷,۰۱۳,۳۳۱</u>	<u>-</u>	<u>۴,۱۲۳,۶۲۲,۹۹۱,۵۱۷</u>	<u>۲۴/۲۷</u>	<u>۱۵,۶۰۵,۵۵۶,۷۶۰</u>	<u>۲/۷۴</u>	

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

تاریخ سر رسید	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	تاریخ سر رسید
۱۴۰۸/۰۸/۲۴	۴۹۳,۵۴۰,۱۸۸,۹۳۵	۱۱,۴۸۶,۳۹۷,۲۰۴	۵۱۹,۲۸۵,۳۳۱,۳۱۴	۲/۰۷	۲۲۸,۹۳۹,۰۲۴,۸۵۴	۱۸/۵۰	صکوک اجاره فارس ۰۸-۰۸-بدون ضامن
۱۴۰۸/۰۶/۲۴	۵۰۰,۳۳۴,۳۷۵,۰۰۰	-	۴۹۹,۷۲۸,۱۳۵,۰۰۰	۲/۹۵	۲۳۸,۹۳۹,۰۲۴,۸۵۴	۴/۵۲	صکوک اجاره فارس ۰۸-۰۶-بدون ضامن
۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۱,۴۸۹,۵۹۶,۰۹۶,۹۷۰	۴۴,۵۷۳,۹۲۶,۹۹۳	۱,۶۶۲,۶۹۳,۵۹۵,۷۴۳	۹/۸۳	۸۷۷,۴۹۲,۵۸۲,۷۵۰	۱۶/۶۳	صکوک اجاره اخیر ۰۶-۰۳-ماهه ۲۳٪
	<u>۲,۴۸۲,۳۷۰,۶۶۰,۹۰۵</u>	<u>۵۶,۰۶۰,۳۲۴,۱۹۷</u>	<u>۲,۶۸۱,۷۰۷,۰۵۲,۰۵۷</u>	<u>۱۵/۸۵</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	

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

تاریخ سر رسید	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	تاریخ سر رسید
۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۵۶۰,۱۲۹,۰۰۱,۶۸۷	۳۶,۰۵۹,۰۴۰,۷۱۰	۵۸۷,۵۳۴,۰۱۳,۰۵۳	۳/۱۵	۲۳۸,۹۳۹,۰۲۴,۸۵۴	۱۸/۵۰	مرابحه عام دولت ۲۵۹-ش خ ۰۲-۰۲-۷۰۵۰۲
۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۴۶۹,۰۵۲,۹۰۸,۹۱۲	۵۶,۲۸۷,۵۳۵,۰۴۰	۵۱۹,۱۳۵,۷۴۴,۴۱۵	۳/۱۱	۲۳۸,۹۳۹,۰۲۴,۸۵۴	۱۸/۵۰	مرابحه عام دولت ۳۲۵-ش خ ۰۱۵-۰۶-۶۰۹۱۵
۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۸۶۵,۵۵۹,۹۹۰,۶۲۱	۹۲,۴۸۷,۷۸۳,۲۶۵	۹۶۰,۵۲۲,۵۵۹,۱۷۲	۵/۷	۲۳۸,۹۳۹,۰۲۴,۸۵۴	۱۸/۵۰	مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش خ ۰۲۴-۰۵-۵۱۱۲۴
۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۲۲۵,۸۰۸,۷۷۰,۴۰۷	۹,۹۵۵,۸۹۰,۰۳۴	۲۳۲,۷۲۷,۴۵۶,۱۹۴	۱/۴	۸۷۷,۴۹۲,۵۸۲,۷۵۰	۱۶/۶۳	مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش خ ۰۱۹-۰۵-۵۰۴۱۹
۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۹۲۸,۸۱۲,۶۶۳,۰۴۰	۵۲,۵۵۳,۰۱۶,۷۰۰	۱,۰۰۲,۳۷۶,۱۵۹,۱۹۲	۵/۹	۸۷۷,۴۹۲,۵۸۲,۷۵۰	۱۶/۶۳	مرابحه عام دولت ۱۶۲-ش خ ۰۲۹-۰۵-۵۰۳۲۹
۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۶۷۴,۵۳۰,۶۹۴,۷۳۷	۴۲,۹۹۷,۹۸۲,۹۴۹	۷۴۵,۵۸۸,۹۴۱,۲۷۱	۴/۴	-	-	صکوک مرابحه فولاد ۱۲۳-بدون ضامن
۱۴۰۷/۰۸/۱۷	۱,۰۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۰۲۰,۴۶۱,۹۷۸	۱,۱۱۷,۴۸۶,۷۱۱,۹۷۸	۶/۱۶	-	-	مرابحه افق توسعه معادن ۰۷-۰۸-۱۷
۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲,۷۶۲,۱۹۶,۷۳۵	-	۲,۸۳۱,۸۹۹,۳۱۷	-/۰	-	-	مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش خ ۰۴-۰۵-۵۰۵۰۴
۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۵۲۵,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۷۲,۷۳۷,۶۵۴	۵۴۰,۲۲۰,۷۳۷,۶۵۴	۳/۳	-	-	مرابحه عام دولت ۱۳۳-ش خ ۰۱۰-۰۵-۵۰۴۱۰
-	-	-	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش خ ۰۲۴-۰۴-۴۱۰۲۴
-	-	-	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش خ ۰۰۹-۰۴-۴۱۰۰۹
-	-	-	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش خ ۰۱۱۱-۰۴-۴۱۱۱۰
	<u>۵,۲۵۲,۱۳۱,۰۲۶,۱۲۹</u>	<u>۴۲۲,۱۳۴,۴۴۸,۳۳۰</u>	<u>۵,۷۳۴,۷۷۸,۵۴۲,۳۸۵</u>	<u>۳۳/۹</u>	<u>۲,۷۶۵,۰۳۸,۷۴۹,۹۶۴</u>	<u>۵۲/۴</u>	

۷-۴- قیمت اوراقی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده اند، به شرح زیر است:

نام اوراق بهادار	تعداد	قیمت پایانی	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش خ ۰۵۱۱۲۴	۹۶۱,۷۵۰	۹۶۰,۷۰۰	۹۰۳,۰۵۸	(۶)	۸۶۸,۱۶۰,۳۱۵,۰۰۰	تصمیم مدیران سرمایه گذاری صندوق

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

۸- سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			یادداشت	صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	۸-۱	صندوق سرمایه گذاری
۱.۹۹	۵۵,۶۴۶,۹۵۰,۹۷۸	۵۵,۰۰۲,۱۸۹,۳۸۹	۰.۰۶	۱,۰۹۱,۷۲۳,۹۳۳,۱۹۶	۱,۰۵۴,۱۶۸,۷۰۹,۵۶۹		
۱.۹۹	۵۵,۶۴۶,۹۵۰,۹۷۸	۵۵,۰۰۲,۱۸۹,۳۸۹	۰.۰۶	۱,۰۹۱,۷۲۳,۹۳۳,۱۹۶	۱,۰۵۴,۱۶۸,۷۰۹,۵۶۹		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۸-۱-صندوق های سرمایه گذاری	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نام صندوق	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
-	-	-	۰.۰۱	۱۸۵,۶۲۶,۷۱۱,۱۴۹	۱۷۷,۹۹۹,۹۸۱,۶۵۸	صندوق اهرمی جهش-واحدهای	
۱.۹۹	۵۵,۶۴۶,۵۷۲,۴۵۷	۵۴,۹۹۹,۹۷۵,۲۴۱	۰.۰۳	۵۲۳,۱۸۶,۱۲۶,۷۸۱	۵۱۰,۵۳۴,۳۱۰,۰۳۲	صندوق س. اهرمی کاریزما-واحد	
-	-	-	۰.۰۱	۹۴,۳۲۵,۷۹۸,۵۱۸	۹۱,۰۲۵,۹۷۹,۸۸۲	صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	
-	-	-	۰.۰۰	۷۴,۸۵۸,۹۵۱,۹۶۶	۶۷,۸۷۴,۵۱۹,۱۶۱	صندوق اهرمی شتاب آگاه-واحدهای عادی	
-	-	-	۰.۰۱	۱۲۴,۵۰۰,۲۷۹,۳۹۹	۱۱۳,۷۹۹,۶۸۸,۶۲۱	صندوق س سهامی بیدار-واحدهای عادی	
-	۲,۳۷۸,۵۲۱	۲,۲۱۴,۱۴۸	۰.۰۰	۱,۵۵۰,۷۷۹,۵۶۰	۱,۴۲۶,۷۴۵,۹۸۴	صندوق اهرمی کیان عادی	
-	-	-	۰.۰۰	۱۹,۲۱۱,۰۶۹,۰۲۰	۱۹,۰۰۷,۰۵۳,۷۶۲	صندوق س. پشتوانه طلای لوتوس (طلا)	
-	-	-	۰.۰۰	۱۹,۵۶۴,۸۹۳,۹۲۰	۱۹,۵۱۷,۳۹۲,۷۹۲	صندوق طلای عیار مفید (عیار ۱)	
-	-	-	۰.۰۰	۱۵,۶۸۷,۵۵۵,۴۴۴	۱۷,۹۸۳,۰۴۱,۴۹۵	صندوق س جاویدان سهام مانی-سهام	
-	-	-	۰.۰۰	۳۳,۲۱۱,۷۶۷,۴۳۹	۳۴,۹۹۹,۹۹۶,۱۸۲	صندوق س صنایع اندیشه صبا-بخشی (بنکر ۱)	
۱.۹۹	۵۵,۶۴۶,۹۵۰,۹۷۸	۵۵,۰۰۲,۱۸۹,۳۸۹	۰.۰۶	۱,۰۹۱,۷۲۳,۹۳۳,۱۹۶	۱,۰۵۴,۱۶۸,۷۰۹,۵۶۹		

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

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

تجزیل شده ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			تجزیل نشده ریال	یادداشت
	تجزیل شده ریال	مبلغ تجزیل ریال	نرخ تجزیل درصد		
۱۴,۹۳۵,۸۵۱,۲۸۷	۱۳,۸۸۴,۱۰۷,۶۸۳	(۱۹۴,۹۱۵,۷۶۵)	۲۳	۱۴,۰۷۹,۰۲۳,۴۴۸	۹-۱
۱,۱۶۴,۴۲۷,۰۷۰	۵۹,۶۹۹	(۳۱۰)	۲۵	۶۰,۰۰۹	
۱۷۳,۰۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۹۲,۲۲۴,۶۸۶,۳۹۸	-	-	۹۲,۲۲۴,۶۸۶,۳۹۸	۹-۲
۱۸۹,۱۴۶,۸۷۸,۳۵۷	۱۰۶,۱۰۸,۸۵۳,۷۸۰	(۱۹۴,۹۱۶,۰۷۵)		۱۰۶,۳۰۳,۷۶۹,۸۵۵	

۹-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

تجزیل شده ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			تجزیل نشده ریال	سود سپرده های بانکی دریافتنی
	تجزیل شده ریال	مبلغ تجزیل ریال	نرخ تجزیل درصد		
۱۸۲,۲۴۳	۱۵,۹۱۸,۳۶۱	(۱۹,۶۲۵)		۱۵,۹۳۷,۹۸۶	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۵۲۱۶۳۰۰۰۱ بانک صادرات
۳,۸۶۴,۱۷۱	۳,۰۹۲,۳۳۹	(۹,۴۹۰)		۳,۱۰۲,۲۲۹	سپرده کوتاه مدت ۱۵۲,۹۹۶۷۰۹۷۶۶۹۱.۱ بانک گردشگری
۶۴,۵۸۲,۹۰۳	۶۴,۵۸۲,۹۰۳	(۹۹۰,۸۶۱)		۶۵,۵۷۳,۷۶۴	سپرده بلند مدت ۹۱۰۳۸۱۲۸۵۵ بانک ملت
۱,۴۱۶,۰۵۳,۴۶۱	۱,۴۱۶,۰۵۳,۴۶۱	(۲۴,۰۲۴,۱۱۳)		۱,۴۴۰,۰۸۷,۵۷۴	سپرده بلند مدت ۱۵۲,۹۹۶۷۰۹۷۶۶۹۱.۱ بانک گردشگری
۱,۱۳۳,۹۰۹,۲۷۶	-	-		-	سپرده بلند مدت ۱۵۲,۳۳۳,۹۷۶۶۹۱.۵ بانک گردشگری
۶۴۵,۳۳۴,۷۶۱	-	-		-	سپرده بلند مدت ۳۱۵,۳۰۳,۱۴۹۶۷۱۸۷.۱ بانک پاسارگاد
۲۱۲,۶۴۹,۹۴۳	۲۰,۴۴۷,۱۱۰	(۱۰۰,۸۳۵)		۲۰,۵۴۷,۹۴۵	سپرده بلند مدت ۱۵۲,۳۳۳,۹۷۶۶۹۱.۶ بانک گردشگری
-	۱۶۱,۰۷۱,۶۰۴	(۱,۶۶۸,۰۸۴)		۱۶۲,۷۳۹,۶۸۸	سپرده بلند مدت ۶۰۰۰۰۰۷۸۵۶۰۰۰۰۴ بانک صادرات
۳۰۹,۵۸۱	۸,۵۱۵,۴۰۹	(۱۸,۶۶۴)		۸,۵۳۴,۰۷۳	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۰۵۱۷۷۶۰۰۰۱ بانک دی
۶۳۰,۷۳۶,۰۷۹۲	-	-		-	سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۷۲۱۵۲۰۰۰۴ بانک دی
۱۶۹	۴۳,۱۰۳	(۸۹)		۴۳,۱۹۲	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۵۶۹۱۳۵۹ بانک شهر
۱,۹۰۵	۱۲,۶۹۲,۵۲۲	(۴۱,۷۲۹)		۱۲,۷۳۴,۲۵۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۷۹۰۲۲۶۲۶۵۱۲ بانک تجارت
۲,۷۷۴,۹۴۰,۸۷۳	-	-	متعدد	-	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۶۳۳۴۹۱۹ بانک تجارت
-	۴۱۰,۳۲۵,۱۲۸	(۸,۸۵۲,۹۰۵)		۴۱۹,۱۷۸,۰۲۳	سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۷۰۹۹۳۰۰۹ بانک صادرات
۱,۱۸۸,۳۱۸,۲۲۵	-	-		-	سپرده بلند مدت ۵-۶۸۴۵۵۳۷-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
۱,۱۸۸,۳۱۸,۲۲۵	-	-		-	سپرده بلند مدت ۶-۶۸۴۵۵۳۷-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
-	۳۸,۵۹۶,۳۱۸	(۱۵,۸۶۲)		۳۸,۶۱۲,۱۸۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۷۹۰۲۴۵۲۹۵۸۰ بانک تجارت
-	۵۳,۱۲۸,۹۴۴	(۸۰,۰۵۷)		۵۳,۲۰۹,۰۰۱	سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۹۹۶۷۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری
-	۵۶۵۸,۲۹۹,۴۴۶	(۶۳,۴۸۱,۴۶۸)		۵,۷۲۱,۷۸۰,۸۱۴	سپرده بلند مدت ۲-۹۷۶۶۹۱-۲۳۳-۱۵۵ بانک گردشگری
-	۳۳۱,۰۲۴,۳۸۴	(۴,۲۸۵,۱۷۹)		۳۳۵,۳۰۹,۵۶۳	سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۹۷۶۶۹۱۴ بانک گردشگری
-	۱۴۴,۱۲۵,۴۲۶	(۴۷۳,۸۳۷)		۱۴۴,۵۹۹,۲۶۳	سپرده کوتاه مدت ۹۰۰۱۰۰۶۲۳۵۵۵۷ بانک شهر
-	۱,۶۸۹,۳۷۱,۷۷۵	(۲۲,۹۵۶,۹۴۲)		۱,۷۱۲,۳۲۸,۷۱۷	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۷۰۹۷۸۲۳ بانک تجارت
-	۵۱۸,۰۷,۱۷۲	(۲۱,۲۹۱)		۵۱۸,۲۸,۴۶۳	سپرده کوتاه مدت ۳۷۸۸۱۰۰۱۴۹۶۷۱۸۷۱ بانک پاسارگاد
-	۳,۸۰۵,۰۱۱,۹۷۸	(۶۷,۸۶۴,۷۳۴)		۳,۸۷۲,۸۷۶,۷۱۲	سپرده بلند مدت ۳۷۸,۳۰۴,۱۴۹۶۷۱۸۷,۳ بانک پاسارگاد
۲۴,۷۵۹	-	-		-	سایر
۱۴,۹۳۵,۸۵۱,۲۸۷	۱۳,۸۸۴,۱۰۷,۶۸۳	(۱۹۴,۹۱۵,۷۶۵)		۱۴,۰۷۹,۰۲۳,۴۴۸	

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

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرح
	مبلغ	مبلغ	
	ریال	ریال	
۹-۲-۱	۸۹,۰۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۱۷۳,۰۴۶,۶۰۰,۰۰۰	طلب از سرمایه گذاران (بازارگردان)
۹-۲-۲	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	حق تقدم سرمایه گذاری سپه (وسپه ح)
	۲۸,۸۶۴	.	سایر
	۹۲,۲۲۴,۶۸۶,۳۹۸	۱۷۳,۰۴۶,۶۰۰,۰۰۰	

۹-۲-۱ سایر حسابهای دریافتی 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.
۹-۲-۲ سایر حساب های دریافتی 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

مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۰۶۷,۶۵۹	.	.	۱۸,۰۶۷,۶۵۹	شرکت کارگزاری آرمون بورس
۱,۳۳۱,۲۸۱,۶۲۱	(۱۰,۲۸۰,۲۰۳,۰۶۹,۲۱۹)	۱۰,۲۸۱,۳۸۰,۰۲۳,۱۶۸	۱۵۴,۳۲۷,۶۷۲	شرکت کارگزاری شهر
۱۵,۸۹۷,۶۸۲	.	.	۱۵,۸۹۷,۶۸۲	شرکت کارگزاری پویس البرز
۱,۳۶۵,۲۴۶,۹۶۲	(۱۰,۲۸۰,۲۰۳,۰۶۹,۲۱۹)	۱۰,۲۸۱,۳۸۰,۰۲۳,۱۶۸	۱۸۸,۲۹۳,۰۱۳	

۱۰-۱ مانده کارگزاری بابت معاملات منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ می باشد.

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

مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مخارج عضویت در کانون ها
۳۷۷	(۹,۰۸۴,۹۲۹,۸۶۷)	۷,۷۳۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۸,۶۳۰,۲۴۴	مخارج آبونمان نرم افزار صندوق
.	(۱۳۷,۶۹۲,۳۲۰)	.	۱۳۷,۶۹۲,۳۲۰	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
.	(۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.	حق نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۷۷	(۱۰,۳۱۷,۶۲۲,۱۸۷)	۸,۷۳۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۶,۳۲۲,۵۶۴	

۱۲- موجودی نقد

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

حساب جاری ۰۱۰۱۲۸۲۷۷۲۶۰۵ بانک کارآفرین
قرض الحسنه ۱۱۳۷۴۰۰۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری



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

۱۳- پرداختی 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(سابق)
متولی موسسه حسابرسی آزمون پرداز(حسابداران رسمی)
حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا
بازار گردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده

۱۴- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	۱۵,۲۳۷,۶۶۶,۱۹۳
۷,۲۴۹,۳۱۵,۰۹۴	۴۹,۳۱۵,۰۶۸,۵۱۸
۷,۲۴۹,۳۱۵,۰۹۴	۶۴,۵۵۲,۷۳۴,۷۱۱

پیش دریافت سود اوراق صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲
پیش دریافت سود بانکی

۱۵- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۳۱,۵۶۲,۹۶۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸۰,۰۴۸	۵,۰۵۵,۹۲۴,۵۷۰
۲۲۳,۷۲۱,۸۸۶	۷,۵۳۵,۳۵۴,۰۴۶
۲۲,۴۸۷,۵۸۳	۲۲,۴۸۷,۵۸۳
۷۷۸,۱۵۳,۴۸۴	۱۳,۶۱۳,۷۶۶,۱۹۹

ذخیره کارمزد تصفیه
سایر پرداختی برای واریز نامشخص
ذخیره آبونمان نرم افزار شرکت تدبیر پرداز
بدهی به مدیر بابت امور جاری صندوق

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
۵,۳۸۲,۸۰۳,۶۱۶,۵۹۹	۲۱۴,۰۴۳,۰۰۳	۱۶,۷۲۵,۱۷۹,۶۹۹,۷۱۲	۵۷۶,۲۷۶,۹۸۸
۵۰,۲۹۶,۴۶۸,۸۵۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۴۵,۶۲۷,۵۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۵,۴۳۳,۱۰۰,۰۸۵,۴۵۰	۲۱۶,۰۴۳,۰۰۳	۱۶,۷۸۳,۲۲۵,۳۲۷,۲۴۲	۵۷۸,۲۷۶,۹۸۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

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

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
۱۷-۱	ریال ۴,۲۰۵,۴۹۰,۱۸۴	ریال ۵,۵۴۳,۵۳۵,۲۸۸
۱۷-۲	ریال ۴,۸۹۲,۱۶۲,۸۲۵	ریال ۲۳,۳۲۶,۹۳۱,۳۹۸
۱۷-۳	ریال ۱۳۰,۳۴۲,۷۱۵,۳۳۴	ریال (۶۰۸,۳۲۶,۳۱۹)
	ریال ۱۳۹,۴۴۰,۳۶۸,۳۴۳	ریال ۲۸,۲۶۲,۱۴۰,۲۶۷

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم 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	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
گروه مینا (سهامی عام)	۳۰,۰۰۰	۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳۴۹,۲۰۹,۷۶۵)	(۳۹۱,۸۷۵)	(۲,۰۶۲,۵۰۰)	۶۰,۸۲۵,۸۶۰	-	-	-
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	۳۵۷,۸۵۸,۰۲۱	-	-
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	۶,۳۱۸,۹۶۲,۵۳۶	(۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۳)	(۱۸,۰۰۸,۹۴۱)	(۳۱,۵۹۴,۸۱۳)	۵۸۶,۴۹۹,۱۳۳	-	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۲	۲	(۸۰,۶۹)	-	-	(۸۰,۶۷)	۵۸,۵۰۰,۵۹۵	-	-
پالایش نفت اصفهان	۱	۱	(۳,۴۵۵)	-	-	(۳,۴۵۴)	۱۶۱,۴۰۷,۵۴۰	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳	۳	(۲۰,۶۹۶)	-	-	(۲۰,۶۹۳)	۴۰۵,۸۳۸,۳۲۲	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۶	۶	(۱۳,۳۰۰)	-	-	(۱۳,۲۴۴)	۲۰۶,۸۳۷,۴۶۲	-	-
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱	۱	(۱,۷۲۹)	-	-	(۱,۷۲۸)	۲۰,۶۷۶,۲۲۴	-	-
پالایش نفت تهران	۱	۱	(۲,۱۵۴)	-	-	(۲,۱۵۳)	۲۳۸,۱۸۱,۰۷۰	-	-
سایر	-	-	-	-	-	(۴۴,۲۲۱)	(۲,۴۹۲,۶۲۷,۴۵۷)	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۲۷۳,۷۳۲,۰۳۳	-	-
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	-	-	-	-	-	-	۲۳,۳۱۸,۴۳۶	-	-
سیمرغ	-	-	-	-	-	-	۳۵۵,۷۹۴,۰۴۴	-	-
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	۴۲۸,۹۳۵,۴۵۴	-	-
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۹۵۵,۶۹۴,۷۰۰	-	-
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	۴۸۶,۵۱۷,۱۷۰	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۹۸۹,۳۹۷,۰۸۰	-	-
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۴۴,۴۷۳,۳۶۳	-	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۷,۹۴۳,۴۱۳	-	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۳۷,۶۸۶	-	-
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۴۲۸,۹۳۵,۴۵۴	-	-
موتورسازان تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۵۵۸,۰۷۹,۰۴۳	-	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۲۸۱,۱۹۸,۰۹۲	-	-
آلومینای ایران	-	-	-	-	-	-	۵۰۹,۲۱۸,۸۷۳	-	-
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۲۳,۹۸۸,۶۷۰	-	-
		۲۴,۲۴۸,۷۶۲,۵۵۰	(۱۹,۸۷۰,۳۸۸,۱۷۱)	(۵۱,۵۹۶,۱۰۶)	(۱۲۱,۲۴۳,۸۱۳)	۴,۲۰۵,۴۹۰,۱۸۴	۵,۵۴۳,۵۳۵,۲۸۸	-	-



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

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

دوره شش ماهه منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶۲,۵۹۵,۱۵۵	-	(۹۵۲,۴۰۴,۸۴۵)	۱,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۵	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۱۰۰۱-۰۴۰۹۱۷
-	۲۵,۵۷۳,۲۱۱	-	(۱,۰۵۵,۴۲۶,۷۸۹)	۱,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۱	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۱۰۰۱-۰۴۰۷۲۸
-	۱,۱۰۹,۳۳۷,۴۰۰	-	(۲۸,۸۹۰,۷۶۲,۶۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش خ-۰۴۱۱۱۰
-	۲,۲۱۰,۷۸۶,۳۴۱	-	(۸۱,۲۸۹,۲۱۳,۶۵۹)	۸۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۵۰۰	مراجعه عام دولت ۱۴۴-ش خ-۰۴۱۰۰۹
-	۱,۵۵۸,۸۴۵	(۷۸,۶۴۹)	(۱۴۳,۰۱۰,۵۰۶)	۱۴۴,۶۴۸,۰۰۰	۱۹۶	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۱۰۰۲-۰۵۱۰۲۱
-	۸۶,۱۸۱,۸۰۵	-	(۱,۴۴۷,۸۱۸,۱۹۵)	۱,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۴	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۱۰۰۲-۰۴۰۹۱۱
-	۷۶۱,۳۰۰,۴۷۵	-	(۲۹,۲۳۸,۶۹۹,۵۲۵)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش خ-۰۴۱۰۲۴
-	۶۳۴,۹۲۹,۵۹۳	(۶,۶۲۰,۱۴۸)	(۲۶,۷۰۴,۴۵۰,۳۵۹)	۲۷,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۸۶-ش خ-۰۵۱۱۲۴
۳,۲۱۰,۰۰۷۷,۲۵۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۱۰۰۰-۰۳۱۱۰۱
۲,۷۰۵,۷۱۵,۳۰۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۱۰۰۰-۰۳۱۱۱۵
۳,۴۷۸,۱۰۲,۸۳۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۱۰۰۰-۰۳۰۹۱۲
۲,۱۵۳,۰۳۷,۶۸۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۰۰۰-۰۳۰۸۲۱
۴,۲۲۰,۳۰۴,۱۸۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۱۰۰۰-۰۳۱۰۲۴
۹۴,۵۵۱,۴۴۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۱۰۰۰-۰۳۰۹۱۹
۹,۳۸۶,۵۵۴,۹۴۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۰۰۱-۰۴۰۳۲۶
(۳,۷۶۸,۳۷۰,۰۱۸)	-	-	-	-	-	سکوک مراجعه مخور ۴۱۲-بدون ضامن
۵۰۱,۲۲۴,۳۳۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۰۰۱-۰۳۰۸۱۴
۲۱۵,۹۶۰,۸۵۳	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش خ-۰۴۰۴۱۰
۱,۱۲۹,۶۷۲,۱۸۲	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش خ-۰۳۱۰۰۹
۲۲,۳۲۶,۹۳۱,۲۹۸	۴,۸۹۲,۱۶۲,۸۲۵	(۶,۶۹۸,۷۹۷)	(۱۶۹,۷۲۱,۷۸۶,۴۳۸)	۱۷۴,۶۲۰,۶۴۸,۰۰۰		

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				نام صندوق	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
-	۲۳,۶۴۰,۰۳۱,۶۸۵	-	-	(۵۳۷,۵۷۱,۴۹۸,۵۳۵)	۵۶۱,۲۱۱,۵۳۰,۲۲۰	۴۵,۱۸۸,۲۸۲	صندوق س. اهرمی شاخصی کیان-واحد عادی
-	۱۱,۶۵۷,۱۷۹,۷۶۰	-	-	(۳۳۸,۹۴۵,۱۲۶,۲۴۸)	۳۵۰,۶۰۲,۳۰۶,۰۰۸	۱۷,۵۰۰,۳۲۹	صندوق اهرمی شتاب آگه-واحدهای عادی
-	۱۱,۳۲۶,۵۹۴,۴۱۲	-	-	(۳۹۹,۹۹۹,۹۸۸,۴۳۳)	۴۱۱,۳۲۶,۵۸۲,۸۴۵	۲۶,۲۱۹,۴۰۴	صندوق س. اهرمی نارنج - واحدهای عادی صندوق
-	۱۳,۸۸۵,۳۸۳,۲۵۴	-	-	(۴۲۶,۲۰۰,۳۹۳,۵۴۶)	۴۴۰,۸۵۶,۷۶۸,۰۰۰	۲۷,۷۶۸,۰۰۰	صندوق س. سهامی نیکار-واحدهای عادی
-	۲۰,۶۶۸,۹۳۸,۰۰۲	-	-	(۷۱۹,۳۶۸,۴۵۲,۱۵۴)	۷۴۰,۰۳۷,۳۹۰,۱۵۶	۲۵,۹۸۰,۸۱۵	صندوق س. اهرمی کاریزما-واحد عادی
-	۱۹,۱۳۰,۸۲۴,۱۸۹	-	-	(۶۶۸,۷۳۸,۶۳۳,۱۷۱)	۶۸۷,۲۰۴,۶۸۷,۳۶۰	۳۶,۲۵۸,۰۰۰	صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی
-	-	-	-	(۷۲,۹۹۹,۹۹۲,۳۴۶)	۷۲,۹۹۹,۹۹۲,۳۴۶	۴,۲۰۰,۹۲۱	صندوق س. اهرمی موج-فروزه س
-	۱۷,۱۷۶,۰۶۴,۸۱۷	-	(۸۷۱,۱۴۸,۴۵۸)	(۳۶۰,۷۱۲,۹۸۶,۷۲۵)	۳۷۸,۷۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۰,۰۰۰	صندوق س. دریای آبی-فروزه سهام
-	۲۴۳,۷۸۳	-	(۳,۱۱۶)	(۲,۳۷۸,۵۲۱)	۲,۶۲۵,۴۲۰	۱۴۱	صندوق س. شاخصی کیان-س
-	۱۲,۸۴۷,۹۹۲,۹۹۸	-	-	(۳۸۹,۹۹۹,۹۹۸,۴۹۹)	۴۰۲,۸۴۷,۹۹۱,۴۹۷	۱۹,۵۹۷,۸۵۲	صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی
-	۹,۴۶۲,۶۳۳	-	(۱,۲۰۴,۰۴۳)	(۹۹۲,۷۰۹,۱۱۴)	۱,۰۰۳,۳۷۵,۵۹۰	۷۹۱	صندوق س. پشتوانه طلای لوتوس
-	۱	-	-	(۱۴۹,۹۹۹,۹۹۵,۰۴۵)	۱۴۹,۹۹۹,۹۹۵,۰۴۶	۱۳,۰۴۹,۷۱۹	صندوق س. اهرمی شاخصی کیان-س
۵۴۳,۲۲۲,۳۹۲							صندوق واسطه گری مقلی یکمسهام
(۵۴۵,۳۴۷,۴۸۹)							صندوق سهامی جهش فراپای-اهرمی
(۶۰۶,۲۱۱,۲۲۲)							صندوق س. اهرمی توان مقلد. س
(۶۰۸,۳۲۶,۳۱۹)	۱۳۰,۳۴۷,۷۱۵,۳۳۴	-	(۸۷۲,۳۵۵,۶۱۷)	(۴,۰۶۴,۸۶۷,۲۸۲,۳۳۷)	۶,۱۹۶,۰۸۲,۳۵۴,۲۸۸		



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

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به	
	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
۱۸-۱	ریال ۳,۵۱۸,۶۵۸,۰۶۶	ریال ۴,۷۱۳,۳۹۸,۵۷۴
۱۸-۲	۳۷۷,۷۱۰,۶۳۹,۳۲۵	۱۳,۱۵۴,۶۸۸,۹۶۴
۱۸-۳	۳۷,۵۱۱,۸۹۲,۰۹۹	۲۶۵,۶۱۱
	<u>۴۱۸,۷۴۱,۱۸۹,۳۹۰</u>	<u>۱۷,۸۶۸,۳۵۳,۱۴۹</u>

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	
		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					
ح. سرمایه گذاری سپه	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۹۳۲,۵۳۱,۹۰۲)	ریال (۳۲,۴۱۰,۵۶۰)	ریال (۵۹,۳۶۰,۰۰۰)	ریال (۲,۸۴۷,۶۹۷,۵۳۸)	ریال ۱,۰۵۵	
بانک ملت	۹,۶۶۹,۱۹۳	۸,۴۴۱,۲۰۵,۴۸۹	(۱۰,۱۳۱,۷۱۹,۰۷۹)	ریال (۳۲,۰۴۴,۴۹۱)	ریال (۴۲,۲۰۶,۰۲۷)	ریال (۱,۷۵۵,۷۶۴,۱۰۸)	ریال ۱,۹۴۷,۷۰۹,۱۴۲	
بانک خاورمیانه	۳,۶۱۹,۵۱۱	۹,۵۱۹,۳۱۳,۹۳۰	(۱۰,۴۲۰,۵۰۲,۴۵۳)	ریال (۲۵,۹۸۷,۲۲۷)	ریال (۴۷,۵۹۶,۵۷۰)	ریال (۹۷۴,۷۷۲,۸۲۰)	ریال -	
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۹,۹۴۹,۷۲۰	۱۰,۳۱۷,۹۹۵,۱۸۴	(۱۰,۲۵۶,۶۰۳,۱۱۲)	ریال (۲۸,۱۶۸,۱۲۷)	ریال (۵۱,۵۸۹,۹۷۶)	ریال (۱۸,۳۶۶,۰۳۱)	ریال ۱	
شرکت س استان آذربایجان غربی	۳۶,۳۸۷,۳۴۶	۱۵,۸۲۸,۴۵۲,۰۱۰	(۱۵,۷۳۴,۲۷۲,۷۲۰)	ریال (۴۳,۲۱۱,۶۷۴)	ریال (۷۹,۱۴۲,۲۶۰)	ریال (۲۸,۱۷۴,۶۴۴)	ریال ۱	
شرکت س استان کردستان	۲۱,۳۴۱,۷۱۴	۹,۲۶۲,۳۰۳,۸۷۶	(۹,۲۰۷,۱۹۳,۱۶۷)	ریال (۲۵,۲۸۶,۰۹۰)	ریال (۴۶,۳۱۱,۵۱۹)	ریال (۱۶,۴۸۶,۹۰۰)	ریال ۱	
س.سهم عدالت استان کرمان	۹۰,۵۸۸,۱۱۷	۴,۴۰۱,۶۷۹,۱۸۰	(۴,۳۷۵,۴۸۹,۱۸۹)	ریال (۱۲,۰۱۶,۵۸۴)	ریال (۳۲,۰۰۸,۳۹۶)	ریال (۷,۸۳۴,۹۸۹)	ریال -	
س.سهم عدالت استان کرمانشاه	۱۲,۲۸۱,۸۵۰	۶,۳۶۶,۹۱۱,۰۴۰	(۶,۳۲۹,۰۲۷,۹۱۹)	ریال (۱۷,۳۸۱,۶۶۷)	ریال (۳۱,۸۳۴,۵۵۵)	ریال (۱۱,۳۳۳,۱۰۱)	ریال -	
شرکت س استان گیلان	۲۲,۴۱۶,۴۷۱	۱۱,۶۲۰,۶۹۸,۵۶۶	(۱۱,۵۵۱,۵۵۵,۴۰۹)	ریال (۳۱,۷۲۴,۵۰۷)	ریال (۵۸,۱۰۳,۴۹۳)	ریال (۲۰,۶۸۴,۸۴۳)	ریال ۱	
ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۵۵,۶۹۴	۲۹۷,۹۶۲,۹۰۰	(۲۹۶,۱۹۰,۰۲۰)	ریال (۸۱۳,۴۳۹)	ریال (۱,۴۸۹,۸۱۴)	ریال (۵۳۰,۳۷۳)	ریال (۱,۱۰۷,۲۵۲)	
گسترش سوخت سبزرگرس(سهامی عام)	۲۶۲,۰۰۰	۲۲۰,۸۶۶,۰۰۰	(۲۱۵,۶۴۵,۲۳۰)	ریال (۶۰,۲۹۶۴)	ریال (۱,۱۰۴,۳۳۰)	ریال (۳,۵۱۳,۴۷۶)	ریال (۶۲,۳۲۷,۸۴۸)	
تولیدی کوچین	۱,۴۷۵,۱۶۹	۱۰,۳۴۹,۷۸۵,۷۰۳	(۶,۷۶۸,۳۸۷,۰۰۰)	ریال (۲۸,۲۵۴,۹۱۵)	ریال (۵۱,۷۴۸,۹۲۹)	ریال (۳,۵۰۱,۳۹۴,۸۶۱)	ریال -	
سایر	-	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-	-	-	-	-	-	-	
مهرمام میهن	-	-	-	-	-	-	-	
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	
کشتیرانی دریای خزر	-	-	-	-	-	-	-	
معدنکاران نسوز	-	-	-	-	-	-	-	
	<u>۹۸,۴۹۹,۱۷۳,۸۷۸</u>	<u>(۹۴,۳۱۹,۱۱۷,۲۰۰)</u>	<u>(۲۶۸,۹۰۲,۷۴۵)</u>	<u>(۲۶۸,۹۰۲,۷۴۵)</u>	<u>(۴۹۳,۴۹۵,۸۶۹)</u>	<u>۳,۵۱۸,۶۵۸,۰۶۶</u>	<u>۴,۷۱۳,۳۹۸,۵۷۴</u>	



صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توفیحي صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی
به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
مرابحه عام دولت-۱۳۳-ش.خ.۵۰۴۱۰	۵۷۰,۰۰۰	۵۴۲,۰۸۷,۱۰۰,۰۰۰	(۵۲۷,۶۳۸,۸۴۸,۱۲۱)	(۲۹۴,۷۵۹,۸۶۱)	۱۴,۱۵۳,۴۹۲,۰۱۸	ریال
مرابحه عام دولت-۱۴۰-ش.خ.۵۰۵۰۴	۳,۰۰۰	۲,۸۳۳,۴۴۰,۰۰۰	(۲,۸۷۹,۴۷۸,۰۰۰)	(۱,۵۴۰,۶۸۳)	(۴۷,۵۷۸,۶۸۳)	ریال
اسناد خزانه-م ۲ بودجه-۵۰۹۲۳	۱۷,۵۹۹	۱۳,۷۰۹,۶۲۱,۰۰۰	(۱۲,۱۴۹,۹۰۶,۹۳۰)	(۷,۴۵۴,۶۰۶)	۱,۵۵۲,۲۵۹,۴۶۴	ریال
مرابحه افق توسعه معادن ۷۰۸۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۶۰۳,۷۵۰,۰۰۰)	ریال
صکوک اجاره ۳۱-۶۱ ماهه ٪۲۳	۱,۶۱۹,۰۰۰	۱,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۸۹,۵۹۶,۰۹۶,۹۷۰)	(۸۸۰,۳۳۱,۲۵۰)	۱۲۸,۵۲۳,۵۷۱,۷۸۰	ریال
صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن	۷۰۸,۰۰۰	۷۰۲,۹۷۳,۲۰۰,۰۰۰	(۶۷۴,۵۳۰,۶۹۴,۷۳۷)	(۳۸۲,۲۴۱,۶۷۷)	۲۸,۰۶۰,۲۶۳,۵۸۶	ریال
اسناد خزانه-م ۱ بودجه-۵۰۷۲۲	۵۰,۸۷	۴,۲۱۶,۹۷۰,۳۹۰	(۳,۸۰۳,۱۷۰,۸۲۹)	(۲,۲۹۲,۹۷۸)	۴۱۱,۵۰۶,۵۸۳	ریال
اسناد خزانه-م ۴ بودجه-۵۰۷۲۱	۵,۳۶۹,۸۵۶	۴,۱۰۷,۹۳۹,۸۴۰,۰۰۰	(۳,۹۱۸,۰۹۰,۹۴۲,۴۸۰)	(۲,۲۳۳,۶۹۲,۲۸۸)	۱۸۷,۶۱۵,۲۰۵,۲۳۲	ریال
مرابحه عام دولت-۱۶۲-ش.خ.۵۰۳۲۹	۹۸۳,۸۶۰	۹۵۰,۳۳۹,۸۸۹,۸۰۰	(۹۴۶,۲۹۱,۵۶۲,۳۳۴)	(۵۱۶,۷۴۷,۳۱۵)	۳,۵۳۱,۵۷۹,۹۵۱	ریال
مرابحه عام دولت-۱۶۶-ش.خ.۵۰۴۱۹	۲۴۳,۰۰۰	۲۳۲,۹۰۸,۲۱۰,۰۰۰	(۲۲۸,۳۸۸,۳۱۷,۱۱۳)	(۱۲۶,۶۴۳,۸۳۹)	۴,۲۹۳,۲۴۹,۰۴۸	ریال
مرابحه عام دولت-۱۸۶-ش.خ.۵۰۱۱۲۴	۹۶۱,۷۵۰	۸۶۸,۵۱۶,۰۳۱,۵۰۰	(۸۵۶,۸۱۶,۶۸۱,۹۵۷)	(۴۷۲,۲۵۵,۵۹۲)	۱۱,۲۲۷,۰۹۳,۹۵۱	ریال
مرابحه عام دولت-۲۲۵-ش.خ.۶۰۹۱۵	۵۵۰,۰۰۰	۴۶۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۹,۰۵۲,۹۰۸,۹۱۲)	(۲۵۱,۸۱۰,۶۲۵)	(۶,۲۰۴,۷۱۹,۵۳۷)	ریال
صکوک اجاره فارس ۰۸۰-بدون ضامن	۵۴۰,۰۰۰	۵۰۸,۰۷۵,۲۰۰,۰۰۰	(۴۹۳,۵۴۰,۱۸۸,۹۳۵)	(۲۷۶,۲۶۵,۸۹۰)	۱۴,۲۵۸,۲۴۵,۱۷۵	ریال
صکوک اجاره فارس ۸۶-بدون ضامن	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۲۳۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۵۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	ریال
مرابحه عام دولت-۲۵۹-ش.خ.۷۰۵۰۲	۷۰۰,۰۰۰	۵۵۱,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۰,۱۲۹,۰۰۱,۶۸۷)	(۳۰۰,۰۲۷,۶۵۶)	(۸,۶۵۴,۰۲۹,۳۴۳)	ریال
اسناد خزانه-م ۸ بودجه-۰۴۰۷۲۸	-	-	-	-	-	ریال
مرابحه عام دولت-۱۳۲-ش.خ.۰۴۱۱۱	-	-	-	-	-	ریال
اسناد خزانه-م ۴ بودجه-۰۴۰۹۱۷	-	-	-	-	-	ریال
مرابحه عام دولت-۱۴۳-ش.خ.۰۴۱۰۰۹	-	-	-	-	-	ریال
اسناد خزانه-م ۷ بودجه-۰۴۰۹۱۰	-	-	-	-	-	ریال
مرابحه عام دولت-۱۸۰-ش.خ.۰۴۱۰۲۴	-	-	-	-	-	ریال
اسناد خزانه-م ۱ بودجه-۰۴۰۳۲۶	-	-	-	-	-	ریال
مرابحه عام دولت-۱۱۲-ش.خ.۰۴۰۴۰۸	-	-	-	-	-	ریال
اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۴۰۵۲۰	-	-	-	-	-	ریال
مرابحه عام دولت-۱۳۱-ش.خ.۰۴۰۴۱۰	-	-	-	-	-	ریال
جمع	۱۲,۰۶۷,۴۷۴,۵۰۲,۶۹۰	(۱۱,۶۸۳,۲۰۲,۱۷۴,۲۰۵)	(۶,۵۶۱,۶۸۹,۲۶۰)	۳۷۷,۷۱۰,۶۳۹,۲۲۵	۱۳,۱۵۴,۶۸۸,۹۶۴	ریال

۱۸-۳- سود تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس	۱۵,۱۴۵	۱۹,۲۳۴,۱۵۰,۰۰۰	(۱۹,۰۰۷,۰۵۳,۷۶۲)	(۲۳,۰۸۰,۹۸۰)	۰	۲۰۴,۰۱۵,۲۵۸
صندوق اهرمی جهش-واحد های عادی	۸,۴۳۴,۵۹۵	۱۸۵,۶۲۶,۷۱۱,۱۴۹	(۱۷۷,۹۹۹,۹۸۱,۶۵۸)	-	۰	۷,۶۲۶,۷۲۹,۴۹۱
صندوق س. اهرمی کاریز-ما واحد عادی	۱۷,۴۳۶,۱۸۴	۵۲۳,۱۸۶,۱۲۶,۷۸۲	(۵۱۰,۵۷۵,۹۱۲,۳۰۱)	-	۰	۱۲,۶۱۰,۲۱۴,۴۸۱
صندوق س. جاویدان سهام مانی-سهام	۸۲۸,۰۰۰	۱۵,۲۲۳,۷۲۰,۰۰۰	(۱۷,۹۸۳,۰۴۱,۴۹۵)	(۳۶,۱۶۴,۵۵۶)	۰	(۲,۲۹۵,۴۸۶,۰۵۱)
صندوق اهرمی موج-واحد های عادی	۴,۶۶۱,۷۵۹	۹۴,۳۲۵,۷۹۸,۵۱۸	(۹۱,۰۲۵,۹۷۹,۸۸۲)	-	۰	۳,۲۹۹,۸۱۸,۶۳۶
صندوق اهرمی شتاب آگاه-واحد های عادی	۳,۵۰۴,۴۸۰	۷۴,۸۵۸,۹۵۱,۹۶۶	(۶۷,۸۷۴,۵۱۹,۱۶۱)	-	۰	۶,۹۸۴,۴۳۲,۸۰۵
صندوق س. سهامی بیدار-واحد های عادی	۷,۳۳۲,۹۲۲	۱۲۴,۵۰۰,۲۷۹,۴۰۰	(۱۱۳,۷۹۹,۶۸۸,۶۲۱)	-	۰	۱۰,۷۰۰,۵۹۰,۷۷۹
صندوق س. اهرمی شاخصی کیان-واحد	۱۱۸,۴۹۴	۱,۵۵۰,۷۷۹,۵۶۱	(۱,۴۲۸,۴۷۵,۲۴۷)	-	۰	۱۲۲,۳۰۴,۳۱۴
صندوق س. صنایع اندیشه صبا-بخشی	۳,۳۶۷,۵۶۰	۳۳,۲۸۸,۳۳۰,۶۰۰	(۳۴,۹۹۹,۹۹۶,۱۸۲)	(۷۶,۵۶۳,۱۶۰)	۰	(۱,۷۸۸,۲۲۸,۷۴۲)
صندوق طلای عیار مفید	۴۰,۰۰۰	۱۹,۵۸۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱۹,۵۱۷,۳۹۲,۷۹۲)	(۲۳,۵۰۶,۰۸۰)	۰	۴۷,۵۰۱,۱۲۸
صندوق س. شاخصی کیان-س	-	-	-	-	۰	-
جمع	۱,۰۹۱,۸۸۳,۲۴۷,۹۷۶	(۱,۰۵۴,۲۱۲,۰۴۱,۱۰۱)	(۱۵۹,۳۱۶,۷۷۶)	۳۷,۵۱۱,۸۹۲,۰۹۹	۰	۳۷,۵۱۱,۸۹۲,۰۹۹



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

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به
۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۱	۱,۶۵۰	۱,۶۵۰	ریال	ریال	۹۴۵
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۳۰,۰۰۰	۶۲۰	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۳۷	۱۸,۶۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۳	۵۱۰	۱,۵۳۰	(۲۱۳)	۱,۴۳۷	۳۲۶,۱۶۰
سود سهام شرکت بانک سینا	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۰	۰	۱۳۹	۰	۱۳۹	۰
سیمان سپاهان	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۳۶,۸۶۴,۱۸۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۴۴,۰۴۳,۴۴۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۲
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۲۰۹,۰۰۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۴۴,۸۰۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۱,۳۶۲,۹۰۹
سود سهام فغدیر	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۱,۱۰۱,۷۰۰
سود شرکت س استان آذربایجان غربی (وساغربی ۱)		۰	۰	۵,۶۴۸,۸۵۹,۸۶۷	۰	۵,۶۴۸,۸۵۹,۸۶۷	۲,۱۳۵,۰۸۱,۳۸۰
سود شرکت س استان گیلان (وسگیلا ۱)		۰	۰	۳,۴۸۰,۰۰۵,۱۴۱	۰	۳,۴۸۰,۰۰۵,۱۴۱	۱,۷۲۰,۹۴۷,۷۴۱
سود شرکت س استان کردستان (وسکرد ۱)		۰	۰	۳,۳۱۳,۱۴۸,۶۰۵	۰	۳,۳۱۳,۱۴۸,۶۰۵	۱,۶۹۴,۶۰۵,۷۴۸
سود شرکت س استان آذربایجان شرقی (وساشرقی ۱)		۰	۰	۳,۰۹۷,۰۵۱,۴۴۱	۰	۳,۰۹۷,۰۵۱,۴۴۱	۱,۶۴۶,۶۶۳,۰۹۰
سود س. سهام عدالت استان کرمانشاه (وسکرشاه ۱)		۰	۰	۱,۹۰۶,۶۶۹,۴۲۸	۰	۱,۹۰۶,۶۶۹,۴۲۸	۱,۴۲۵,۹۱۰,۵۸۱
سود س. سهام عدالت استان کرمان (وسکرمان ۱)		۰	۰	۱,۴۰۶,۳۱۶,۵۹۱	۰	۱,۴۰۶,۳۱۶,۵۹۱	۱,۳۲۷,۱۳۶,۱۲۹
				۱۸,۸۷۰,۶۵۴,۳۹۲	(۳۱۰)	۱۸,۸۷۰,۶۵۴,۰۸۶	۱۷,۸۰۵,۰۹۷,۹۷۵



صندوق سرمایه گذار یصندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۱۶۳,۱۵۹,۷۵۳,۱۲۱	۲۰-۱	سود اوراق اجاره
۳۴,۰۹۷,۹۴۴,۲۶۴	۵۶۰,۷۴۴,۲۴۰,۲۷۶	۲۰-۱	سود اوراق مرابحه
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، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	
ریال	ریال			درصد	ریال	ریال	
۰	۲۵,۵۳۷,۰۳۵,۹۴۲	۱۴۰۴/۰۸/۲۴	۱۴۰۸/۰۸/۲۴	۲۳	۰	۲۵,۵۳۷,۰۳۵,۹۴۲	اوراق اجاره صکوک اجاره فارس ۰۸۰-بدون ضامن
۰	۱۲,۱۰۲,۷۵۳,۱۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۴	۱۴۰۸/۰۶/۲۴	۲۳	۰	۱۲,۱۰۲,۷۵۳,۱۰۰	صکوک اجاره فارس ۸۶-بدون ضامن
۰	۱۲۵,۵۱۹,۹۶۴,۰۷۹	۱۴۰۴/۱۱/۱۴	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۲۳	۰	۱۲۵,۵۱۹,۹۶۴,۰۷۹	صکوک اجاره اخبار ۳-۶ ماهه ۲۳٪
۰	۱۶۳,۱۵۹,۷۵۳,۱۲۱				۰	۱۶۳,۱۵۹,۷۵۳,۱۲۱	
۰	۲۴,۷۱۹,۴۳۷,۰۵۲	۱۴۰۴/۱۰/۲۹	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۲۳	۰	۲۴,۷۱۹,۴۳۷,۰۵۲	اوراق مرابحه مرابحه عام دولت ۲۵۹-ش.خ. ۰۷۰۵۰۲
۰	۴۳,۳۴۴,۸۳۴,۶۶۵	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۳	۰	۴۳,۳۴۴,۸۳۴,۶۶۵	مرابحه عام دولت ۲۳۵-ش.خ. ۰۶۰۹۱۵
۰	۲,۱۹۹,۳۹۲,۷۲۲	۱۴۰۴/۰۱/۱۸	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۲۳	۰	۲,۱۹۹,۳۹۲,۷۲۲	مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ. ۰۴۱۰۲۴
۰	۱۰۷,۹۰۳,۴۹۰,۵۹۵	۱۴۰۴/۰۶/۱۲	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۲۳	۰	۱۰۷,۹۰۳,۴۹۰,۵۹۵	مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش.خ. ۰۵۱۱۲۴
۰	۲۷,۴۲۶,۷۴۳,۹۳۶	۱۴۰۴/۰۲/۱۳	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۲۳	۰	۲۷,۴۲۶,۷۴۳,۹۳۶	مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ. ۰۵۰۴۱۹
۰	۱۰۹,۶۳۱,۷۶۷,۹۹۷	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۲۳	۰	۱۰۹,۶۳۱,۷۶۷,۹۹۷	مرابحه عام دولت ۱۶۲-ش.خ. ۰۵۰۳۲۹
۰	۶۷,۰۱۳,۳۸۹,۶۳۸	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۲۳	۰	۶۷,۰۱۳,۳۸۹,۶۳۸	صکوک مرابحه فولاد ۱۲-بدون ضامن
۰	۱۱۳,۵۴۶,۴۲۱,۲۷۸	۱۴۰۴/۰۸/۲۵	۱۴۰۷/۰۸/۱۷	۲۳	۰	۱۱۳,۵۴۶,۴۲۱,۲۷۸	مرابحه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷
۴۲۱,۹۸۷,۸۲۴	۴,۷۸۶,۱۷۹,۸۸۳	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۲۱	۴۲۱,۹۸۷,۸۲۴	۴,۷۸۶,۱۷۹,۸۸۳	مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ. ۰۴۱۰۰۹
۳۰۲,۴۷۹,۶۶۳	۳۰,۱۵۸۲,۹۱۰	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۱	۳۰۲,۴۷۹,۶۶۳	۳۰,۱۵۸۲,۹۱۰	مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ. ۰۵۰۵۰۴
۳۰,۲۵۸,۸۵۷,۸۳۲	۲,۲۵۴,۹۱۳,۱۰۵	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۲۱	۳۰,۲۵۸,۸۵۷,۸۳۲	۲,۲۵۴,۹۱۳,۱۰۵	مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ. ۰۴۱۱۱۰
۳۰,۲۵۸,۸۵۷,۸۳۲	۵۷,۶۱۶,۰۸۶,۴۹۵	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۱	۳۰,۲۵۸,۸۵۷,۸۳۲	۵۷,۶۱۶,۰۸۶,۴۹۵	مرابحه عام دولت ۱۳۳-ش.خ. ۰۵۰۴۱۰
۵,۶۳۱,۶۱۲,۳۰۵	۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	۲۱	۵,۶۳۱,۶۱۲,۳۰۵	۰	مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ. ۰۴۰۴۱۰
۶,۸۲۵,۱۸۵,۴۷۸	۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۸	۶,۸۲۵,۱۸۵,۴۷۸	۰	صکوک مرابحه فخوز ۰۴۱۲-بدون ضامن
۳,۴۴۳,۰۵۴,۰۵۶	۰	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۲۱	۳,۴۴۳,۰۵۴,۰۵۶	۰	مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ. ۰۳۱۰۰۹
۳,۴۳۱,۹۰۹,۲۷۴	۰	۱۴۰۱/۰۶/۲۶	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱۸	۳,۴۳۱,۹۰۹,۲۷۴	۰	مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ. ۰۴۰۴۰۸
۳۴,۰۹۷,۹۴۴,۲۶۴	۵۶۰,۷۴۴,۲۴۰,۲۷۶				۳۴,۰۹۷,۹۴۴,۲۶۴	۵۶۰,۷۴۴,۲۴۰,۲۷۶	

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

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

نام	یادداشت	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سپرده بانک ملت	۲۰-۲-۱	۰	ریال (۹۹۰,۸۶۱)	ریال (۹۶۸,۰۳۹)	ریال (۹۹۰,۸۶۱)
سپرده بانک شهر		۹۸,۶۶۰,۸۴۱,۹۱۷	(۴۷۳,۹۲۶)	۹۸,۶۶۰,۳۶۷,۹۹۱	۹۸,۶۶۰,۳۶۷,۹۹۱
سپرده بانک رفاه		۷۴,۱۵۹	۰	۷۴,۱۵۹	۷۴,۱۵۹
سپرده بانک اقتصاد نوین		۱۴,۰۱۴,۶۷۴,۳۵۷	۰	۱۴,۰۱۴,۶۷۴,۳۵۷	۱۴,۰۱۴,۶۷۴,۳۵۷
سپرده بانک خاورمیانه		۲۰,۵۰۸,۰۰۰	۰	۲۰,۵۰۸,۰۰۰	۲۰,۵۰۸,۰۰۰
سپرده بانک کارآفرین		۱,۵۹۶,۸۲۳	۰	۱,۵۹۶,۸۲۳	۱,۵۹۶,۸۲۳
سپرده بانک دی		۶۰,۶۶۱,۸۶۷,۷۷۷	(۱۸,۶۶۴)	۶۰,۶۶۱,۸۴۹,۱۱۳	۶۰,۶۶۱,۸۴۹,۱۱۳
سپرده بانک پاسارگاد		۵۰,۶۹۲,۴۶۹,۷۸۳	(۶۷,۸۸۶,۰۲۵)	۵۰,۶۲۴,۵۸۳,۷۵۸	۵۰,۶۲۴,۵۸۳,۷۵۸
سپرده بانک گردشگری		۱۱۵,۲۴۵,۸۸۴,۸۷۲	(۹۱,۹۹۱,۱۴۲)	۱۱۵,۱۵۳,۸۹۳,۷۳۰	۱۱۵,۱۵۳,۸۹۳,۷۳۰
سپرده بانک تجارت		۱۴۵,۱۶۳,۹۷۱,۴۴۸	(۲۳,۰۱۴,۵۳۳)	۱۴۵,۱۴۰,۹۵۶,۹۱۵	۱۴۵,۱۴۰,۹۵۶,۹۱۵
سپرده بانک صادرات		۷۹,۲۷۸,۷۶۸,۴۸۵	(۱۰,۵۴۰,۶۱۴)	۷۹,۲۶۸,۲۲۷,۸۷۱	۷۹,۲۶۸,۲۲۷,۸۷۱
		۵۶۳,۷۴۰,۶۵۷,۶۲۱	(۱۹۴,۹۱۵,۷۶۵)	۵۶۳,۵۴۵,۷۴۱,۸۵۶	۵۶۳,۵۴۵,۷۴۱,۸۵۶
				۷۱,۰۴۳,۹۴۹,۰۱۲	۷۱,۰۴۳,۹۴۹,۰۱۲

۲-۲-۱- در خصوص سود منفی سپرده بانکی بانک ملت به دلیل داشتن سود روزشمار در سیستم با درصد شناسایی می گردید که طی دوره حساب مذکور بسته شد، تنه سود دریافتی دارای مانده می باشد که در دوره جدید اصلاح گردیده است.

صندوق سرمایه گذار یصندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۳۲۰,۲۰۹,۰۴۰	۱۶۴,۰۶۵,۷۷۸
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۵,۷۸۶,۵۷۰	۱۲۱,۸۹۴,۷۶۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	۶۴۸,۲۷۵,۵۲۹	۲۰,۴۵۲,۲۱۳
	<u>۹۹۴,۲۷۱,۱۳۹</u>	<u>۳۰۶,۴۱۲,۷۵۲</u>

۲۱-۱ مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.
۲۱-۲ جزییات خرید و نگهداری اوراق بهادار

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق (ریال)	مبلغ شناسایی شده بابت قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار (ریال)	میانگین نرخ بازده تا سررسید
صندوق بازارگردانی کیان	مدیر صندوق	صکوک اجاره فارس ۸۶-	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۲۳۴,۳۷۵,۰۰۰	۲۹,۰۳۹,۶۷۵,۹۱۰	۴۱%
تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق	صکوک اجاره اخبار ۶۱-	۱,۶۱۹,۰۰۰	۱,۴۸۹,۵۹۶,۰۹۶,۹۷۰	۱۳۶,۱۴۰,۳۲۰,۴۳۵	۳۶.۹۵%
تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق	صفولا ۶۱۲	۷۰۸,۰۰۰	۶۷۴,۵۳۰,۶۹۴,۷۳۷	۱۰۸,۹۴۶,۳۸۹,۰۸۴	۳۶.۹۵%
۲۲- هزینه کارمزد ارکان						
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:						

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	کارمزد متولی
ریال	ریال	
۱,۱۰۳,۲۲۴,۵۵۷	۱,۴۱۴,۳۵۳,۵۶۴	کارمزد مدیر
۳۲,۳۳۵,۲۶۵,۷۴۲	۴,۲۴۷,۳۸۵,۱۶۷	کارمزد بازارگردان
۳۲,۳۷۶,۳۸۷,۵۹۱	۲,۱۳۲,۳۸۵,۶۳۴	حق الزحمه حسابرس
۸۰۹,۱۷۷,۹۱۳	۶۱۰,۵۷۹,۹۱۳	
<u>۶۶,۶۲۴,۲۵۵,۸۰۴</u>	<u>۸,۴۰۴,۷۰۴,۲۷۸</u>	

۲۳- سایر هزینه ها

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

۲۴- هزینه مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	هزینه مالی کارگزاری شهر
ریال	ریال	
۳,۴۳۵,۶۳۰,۱۸۵	.	
<u>۳,۴۳۵,۶۳۰,۱۸۵</u>		

۲۴-۱ مبلغ فوق بابت معاملات اعتباری با کارگزاری شهر می باشد.



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

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

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۷,۶۴۳,۶۹۵,۲۱۳,۴۵۰	۰
(۱,۶۹۷,۹۲۱,۷۸۶,۰۲۲)	(۹۶۶,۷۱۲,۵۲۸,۵۹۹)
۵,۹۴۵,۷۷۳,۴۲۶,۴۲۸	(۹۶۶,۷۱۲,۵۲۸,۵۹۹)

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 سایر اشخاص در رهن، وثیقه یا تضمین نمی باشد.

۲۷- 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	۱۴۰۴ اسفند ۲۹		۱۴۰۳ اسفند 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 سید گردان مالی	مدیر صندوق - سهامدار ممتاز	ممتاز	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۱/۳	ممتاز	۱,۸۰۰,۰۰۰	۵/۴
	شرکت توسعه سرمایه آرمان گوهر ابرقنیان	سهامدار ممتاز	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۳/۵	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰/۶
	سید شهرام صفوی سبلی	مدیر سرمایه گذاری عادی	عادی	۲۰,۰۰۰	۰/۳	عادی	۰	۰
	علی جهان آبری	مدیر سرمایه گذاری عادی	عادی	۲۰,۰۰۰	۰/۳	عادی	۰	۰
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	علی طاهری زاده	مدیر سرمایه گذاری عادی	عادی	۰	۰/۰	عادی	۲۰,۰۰۰	۰/۰۶
	سپهر سعادت	مدیر سرمایه گذاری عادی	عادی	۰	۰/۰	عادی	۲۰,۰۰۰	۰/۰۶
	مهرداد صالحی فر	مدیر سرمایه گذاری عادی	عادی	۲۰,۰۰۰	۰/۳	عادی	۰	۰/۰۰
	اناز علی مرغی	مدیر سرمایه گذاری عادی	عادی	۰	۰/۰	عادی	۲۰,۰۰۰	۰/۰۶
				۲,۰۶۰,۰۰۰	۳۶		۲,۰۶۰,۰۰۰	۶/۱۶

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:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	۱۴۰۴ اسفند ۲۹		۱۴۰۳ اسفند ۳۰	
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مابده بدهکار (بستانکار)	مابده بدهکار (بستانکار)
شرکت سید گردان مالی	مدیر	کارمزد ارکان	۳۲,۳۳۵,۳۶۵,۷۴۳		۲۱,۳۵۰,۴۳۵,۶۳۰	(۱,۸۳۸,۴۷۶,۹۴۳)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد ارکان	۹۸,۶۳۰,۱۲۸		۰	(۷۶۷,۱۱۲,۳۷۲)
موسسه حسابرسی آزمون پرداز (حسابداران رسمی)	متولی	کارمزد ارکان	۱,۰۰۲,۷۹۴,۴۲۹		۱,۰۰۴,۷۹۴,۴۲۹	۰
موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۸۰۹,۱۷۷,۹۱۳		۸۰۹,۱۷۷,۹۱۳	(۶۱۰,۵۷۹,۹۱۳)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده	بازارگردان	کارمزد ارکان	۳۲,۳۷۶,۳۸۷,۵۹۱	طی دوره مالی	۳۴,۲۸۶,۰۳۲,۳۴۱	(۳,۱۸۳,۶۷۶,۱۰۲)
کارگزاری آرمون بورس	کارگزاری	کارمزد کارگزاری	۰		۰	۱۸,۰۶۷,۶۵۹
کارگزاری پویا البرز	کارگزاری	کارمزد کارگزاری	۰		۱۸,۰۶۷,۶۵۹	۱۵,۰۱۲,۸۵۹
شرکت کارگزاری آرمون بورس	کارگزاری	کارمزد کارگزاری	۰		۱۵,۸۹۷,۶۸۲	۰
شرکت کارگزاری شهر	کارگزاری	کارمزد کارگزاری	۲,۹۱۴,۳۹۶,۸۵۹		۱,۳۳۱,۳۸۱,۶۲۱	۰

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها:

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورتهای مالی انتقالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل ارقام صورت های مالی نبوده به شرح زیر است:
۱-۲۹ جنگ تحمیلی رمضان در اسفند ۱۴۰۴ اتفاق افتاد و تا تاریخ تأیید صورت های مالی تداوم یا عدم تداوم آن مشخص نمی باشد.

