



با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثابت مانی، مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ 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
۹-۲۳	ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب 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 حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

علی قاسم نژاد

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان مانی

ارکان صندوق

مدیر صندوق



موسسه حسابرسی آزمون پرداز

متولی صندوق





صندوق با درآمد ثابت مانی

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها
۷۱,۰۶۸,۰۲۱,۰۷۱	۶۹۵,۸۷۷,۹۵۱,۹۴۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۳۵۱,۶۰۵,۷۳۲,۲۴۷	۲۳,۱۰۴,۶۲۷,۴۵۴,۰۳۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۷۸۰,۶۴۴,۳۰۶,۷۲۴	۱۰,۸۸۱,۷۷۴,۹۷۴,۰۸۵	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۵,۶۴۶,۹۵۰,۹۷۸	۶,۱۲۸,۸۷۱,۷۲۵,۵۷۸	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۸۹,۱۴۶,۸۷۸,۳۵۷	۲۲۶,۱۲۶,۰۲۱,۳۲۵	۹	حساب های دریافتنی
۱۸۸,۲۹۳,۰۱۳	۵۷,۸۱۸,۳۹۷,۴۵۹	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۴۸۶,۳۲۲,۵۶۴	۱۴۶,۴۳۷,۰۶۲	۱۱	سایر دارایی ها
۳,۰۴۷,۴۵۴	.	۱۲	موجودی نقد
۵,۴۴۹,۷۸۹,۵۵۲,۴۰۸	۴۱,۰۹۵,۲۴۲,۹۶۱,۴۹۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۸,۶۶۱,۹۹۸,۳۸۰	۷۶,۷۸۱,۹۸۵,۲۶۷	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
.	۱۱,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۷,۲۴۹,۳۱۵,۰۹۴	۴۳۲,۴۹۳,۴۷۶,۳۳۲	۱۵	پیش دریافت
۷۷۸,۱۵۳,۴۸۴	۵,۸۶۶,۹۴۸,۵۱۱	۱۶	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۶,۶۸۹,۴۶۶,۹۵۸	۵۲۶,۵۴۷,۴۱۰,۱۱۰		جمع بدهی ها
۵,۴۳۳,۱۰۰,۰۸۵,۴۵۰	۴۰,۵۶۸,۶۹۵,۵۵۱,۳۸۵	۱۷	خالص دارایی ها
۲۵,۱۴۸	۳۱,۳۶۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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





صندوق با درآمد ثابت مانی

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۵۵,۸۰۰,۳۲۲,۷۸۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۱۶,۵۶۹,۳۰۶,۳۳۷
سود سهام	۲۰	۱۷,۸۸۴,۱۵۳,۳۱۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۱۳۷,۹۸۵,۹۹۳,۶۲۸
سایر درآمدها	۲۲	۳۱۶,۰۱۲,۷۸۰
جمع درآمدها		۲۲۸,۵۵۵,۷۸۸,۷۴۴
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	۱۱,۵۷۴,۵۴۵,۷۳۶
سایر هزینه ها	۲۴	۲,۳۵۲,۴۱۳,۳۳۸
جمع هزینه ها		۱۳,۹۲۶,۹۵۹,۰۷۴
سود خالص		۲۱۴,۶۲۸,۸۲۹,۶۷۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۲۳.۱۰٪	۱۷.۴۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۹.۸٪	۲۳.۵۳٪

یادداشت	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲۱۶,۰۴۳,۰۰۳	۵,۴۳۳,۱۰۰,۰۸۵,۴۵۰	۱۲۴,۵۲۶,۸۶۵	۲,۴۵۶,۳۱۵,۹۸۳,۹۴۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۲۹۹,۸۰۵,۵۶۶	۱۲,۹۹۸,۰۵۵,۶۶۰,۰۰۰	۵,۱۴۸,۰۰۰	۵۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۲۲,۳۱۵,۵۸۱)	(۲,۲۲۳,۱۵۵,۸۱۰,۰۰۰)	(۹۱,۰۸۱,۲۲۴)	(۹۱۰,۸۱۲,۲۴۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۳,۶۵۹,۷۵۴,۹۴۷,۵۰۷	.	۲۱۴,۶۲۸,۸۲۹,۶۷۰
تعدیلات	.	۲۰,۷۰۰,۹۴۰,۶۶۸,۴۲۸	.	(۸۹۸,۷۸۳,۹۸۶,۵۹۹)
	۱,۲۹۳,۵۳۲,۹۸۸	۴۰,۵۶۸,۶۹۵,۵۵۱,۳۸۵	۳۸,۵۹۳,۶۴۱	۹۱۲,۷۲۸,۵۸۷,۰۲۰

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 دوره ۲
خالص دارایی های پایان دوره



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

تهران، خیابان نلسون ماندلا (جردن 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 کاووسییه - 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

۲-۱- 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	سبدگردان مانی	۱۸۰۰.۰۰۰	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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 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، ستارخان، باقرخان غربی، پلاک ۸۷

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی میاندوره ای

اقلام 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- سرمایه گذاری‌ها

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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.

۳-۱-۴- 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.

۲-۴-۴- 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 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 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 خالص دارایی های صندوق*
کارمزد متولی	سالانه ۰.۴ درصد از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۲۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت 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 سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی له ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			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	۰.۴۹٪	۱۹۸,۲۸۴,۰۸۶,۶۲۵	۱۶۵,۵۷۷,۸۶۸,۱۱۰	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰٪	۲۹۶,۲۱۱,۰۹۵	۳۰۵,۴۶۰,۶۴۴	۰.۳۹٪	۱۶۰,۰۹۶,۷۵۰,۷۲۸	۱۴۰,۳۵۱,۲۹۹,۸۱۷	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	۵,۶۰۹	۶,۵۸۰	۰.۴۴٪	۱۷۸,۸۲۷,۳۵۷,۵۶۹	۱۴۷,۲۴۰,۶۸۰,۰۲۲	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	۲۰,۱۰۳,۳۹۰,۰۲۰	۱,۳۵۳,۵۶۹,۳۹۳	مواد و محصولات دارویی
۱.۰۶٪	۵۷,۴۵۴,۱۴۸,۵۴۸	۵۳,۰۳۸,۹۱۷,۵۵۰	۰.۲۸٪	۱۱۵,۵۴۹,۰۹۸,۴۷۵	۱۱۷,۶۹۲,۹۲۲,۰۵۹	سرمایه گذاریها
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۶٪	۲۵,۲۳۱,۴۴۱,۵۶۰	۲۴,۷۳۹,۲۳۷,۷۸۶	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۱٪	۵,۶۸۲,۵۵۹,۵۹۰	۵,۸۷۴,۰۷۸,۸۲۸	۰.۰۳٪	۶,۲۸۱,۰۶۹,۱۰۰	۵,۴۱۴,۳۷۷,۶۰۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۳٪	۹,۵۸۷,۸۰۸,۸۷۰	۸,۸۲۳,۳۶۷,۲۰۰	زراعت و خدمات وابسته
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
۰.۰۰٪	۲۱۵,۶۶۵,۹۲۷	۳۹۱,۰۲۲,۳۴۴	۰.۰۰٪	.	.	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	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
۱.۳۰٪	۷۱,۰۶۸,۰۲۱,۰۷۱	۶۴,۶۳۰,۵۷۳,۷۹۱	۱.۷۲٪	۶۹۵,۸۷۷,۹۵۱,۹۴۷	۶۱۱,۱۹۳,۱۲۱,۹۸۷	

۵-۲ اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
مراجعه عام دولت ۲۵۹-ش ۷۰۵۰۲	۸۱۱,۷۲۰	۵.۰۰٪	۸۵۲,۳۰۶	۵۹۶,۲۸۹,۷۹۱,۰۲۹	سایر

۶- سه ماهه گذاری در سیرده و گواهی سیرده باتکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

سپرده های بانگی

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توفیخی صورت های مالی
دوره مالی له ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۷-۱	ریال	ریال
۷-۲	۵,۷۱۶,۰۳۸,۷۳۶,۷۳۰	۱۵,۶۰۵,۵۵۶,۷۶۰
۷-۳	۲,۷۱۵,۰۸۱,۰۳۴,۱۲۳	۰
	۲,۴۵۰,۶۵۵,۲۰۳,۲۲۲	۲,۷۶۵,۰۳۸,۷۳۹,۹۶۴
	۱۰,۸۸۱,۷۷۴,۹۷۴,۰۸۵	۲,۷۸۰,۶۴۴,۳۰۶,۷۲۴

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۷/۰۲/۳۰	۲۱	۱,۰۱۶,۰۰۳,۰۶۸,۵۶۲	۰	۱,۰۳۵,۷۳۸,۷۹۹,۸۲۵	۲,۵۳٪	۰	۰٪
۱۴۰۷/۰۷/۱۸	۰	۲۵,۲۶۶,۷۸۷,۴۹۹	۰	۲۶,۵۱۷,۱۷۳,۴۴۳	۰,۰۷٪	۰	۰٪
۱۴۰۷/۰۷/۱۸	۰	۱۸۶,۶۲۶,۸۵۹,۱۹۰	۰	۱۸۸,۳۸۵,۵۴۶,۶۶۴	۰,۴۶٪	۰	۰٪
۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۰	۶,۶۷۳,۶۲۵	۰	۶,۶۹۶,۳۵۷	۰,۰۲٪	۰	۰٪
۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۰	۳,۸۰۳,۱۷۰,۸۲۹	۰	۴,۶۰۱,۷۴۰,۱۴۲	۰,۰۱٪	۰	۰٪
۱۴۰۵/۰۱/۲۱	۰	۳,۹۱۸,۰۹۰,۲۱۲,۸۳۵	۰	۴,۴۵۵,۷۳۶,۸۹۳,۰۴۶	۱۰,۰۸٪	۰	۰٪
۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۰	۱۱,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۱۵۱,۸۸۷,۲۵۳	۰,۰۴٪	۱۲,۱۴۹,۹۰۶,۹۳۱	۰,۳۳٪
۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۷,۸۱۸,۱۹۵	۰,۰۳٪	۰	۰٪
۰	۰	۰	۰	۱,۰۵۵,۴۴۶,۷۸۹	۰,۰۲٪	۰	۰٪
۰	۰	۰	۰	۹۵۲,۴۰۴,۸۴۵	۰,۰۲٪	۰	۰٪
۰	۰	۰	۰	۰	۰٪	۱۵,۶۰۵,۵۵۶,۷۶۰	۰,۳۰٪
		۵,۱۶۰,۸۸۹,۶۷۳,۵۶۲	۰	۵,۷۱۶,۰۳۸,۷۳۶,۷۳۰	۱۴,۰۹٪	۰	۰٪

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
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۸/۰۸/۲۴	۲۳,۰۰٪	۴۹۳,۵۴۰,۱۸۸,۹۳۵	۱۱,۴۴۳,۷۸۱,۷۱۹	۵۱۹,۲۴۳,۷۱۵,۸۳۹	۱,۲۸٪	۰	۰٪
۱۴۰۸/۰۶/۲۴	۲۳,۰۰٪	۵۰۰,۳۳۴,۳۷۵,۰۰۰	۳۰,۳۹۸,۵۷۷,۸۸۹	۵۳۰,۱۲۶,۷۰۲,۸۸۹	۱,۳۱٪	۰	۰٪
۱۴۰۶/۱۱/۲۴	۲۳,۰۰٪	۱,۴۸۹,۵۶۰,۹۶,۹۷۰	۴۷,۵۹۱,۹۴۶,۵۵۵	۱,۶۶۵,۷۱۱,۶۱۵,۳۰۵	۴,۱۱٪	۰	۰٪
		۲,۴۸۳,۳۷۰,۶۶۰,۹۰۵	۸۹,۴۳۴,۳۰۶,۲۶۳	۲,۷۱۵,۰۸۱,۰۳۴,۱۲۳	۶,۶۹٪	۰	۰٪

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
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۲۳,۰۰٪	۵۶۰,۱۲۹,۰۰۰,۱۶۸۷	۷۷,۹۳۵,۸۰۰,۷۲۵۰	۶۷۴,۳۲۵,۵۹۸,۳۷۹	۱,۶۶٪	۰	۰٪
۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۲۳,۰۰٪	۱,۵۷۲,۲۳۶,۸۸۹	۶۱,۳۲۳,۴۴۶	۱,۸۱۰,۷۷۰,۸۶۴	۰,۰۰٪	۹۵۲,۴۴۳,۳۷۵,۱۲۵	۱۸,۰۵٪
۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۲۳,۰۰٪	۲,۷۸۷,۷۲۴,۵۹۸	۱۱۹,۴۷۸,۱۴۹	۳,۰۹۰,۸۶۱,۵۸۰	۰,۰۱٪	۲۳۸,۹۳۹,۰۲۴,۸۵۴	۴,۵۳٪
۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۲۳,۰۰٪	۶۲۴,۵۴۰,۹۲۹,۳۷۷	۴۳۰,۸۵۸,۰۳۸۵	۷۳۳,۰۹۱۶۰,۵۳۸۸	۱,۸۱٪	۰	۰٪
۱۴۰۷/۰۸/۱۷	۲۳,۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۱۹,۵۰۳,۷۷۶	۱,۰۳۵,۳۵۵,۷۵۳,۷۷۶	۲,۵۵٪	۰	۰٪
۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۰,۵۰٪	۲,۶۶۲,۱۲۶,۳۲۵	۱۲۲,۲۱۱,۱۷۰	۳,۰۸۰,۶۱۳,۳۴۵	۰,۰۱٪	۳,۱۸۴,۶۱۹,۹۱۵	۰,۰۶٪
۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۲۳,۲۴۷,۳۳۴,۰۴۴	۰,۶۱٪
۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۸۷۷,۴۹۲,۵۸۲,۷۵۰	۱,۶۳٪
۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۸۷,۹۶۹,۱۵۷,۶۴۳	۱,۶۷٪
۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۲۶۶۱۰,۶۲۱,۵۵۹	۰,۵۰٪
۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۵۴۶,۱۵۲,۳۳۴,۰۶۴	۱,۰۳۵٪
		۲,۲۴۱,۸۴۴,۶۲۸,۴۴۶	۱۵۷,۲۴۴,۳۰۳,۸۵۶	۲,۴۵۰,۶۵۵,۲۰۳,۳۲۲	۶,۰۴٪	۲,۷۶۵,۰۳۸,۷۳۹,۹۶۴	۵۲,۴۰٪

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۰,۰۹۶,۳۸۵,۲۱۸	۹,۳۹۱,۶۳۷,۰۹۶	۰,۰۳٪	۰	۰	۰٪
۱۳,۱۵۳,۵۴۳,۸۸۲	۱۰,۶۲۸,۰۷۳,۲۰۳	۰,۰۳٪	۰	۰	۰٪
۲۲,۵۲۱,۵۱۳,۶۳۸	۱۸,۳۸۷,۴۱۴,۵۳۱	۰,۰۵٪	۰	۰	۰٪
۳۱,۸۰۰,۸۷۵,۷۷۱	۲۹,۸۱۰,۰۷۰,۷۱۹	۰,۰۷٪	۰	۰	۰٪
۳۴,۹۹۹,۹۹۶,۱۸۲	۵۰,۸۰۷,۵۱۶,۵۶۲	۰,۱۳٪	۰	۰	۰٪
۳۹,۰۸۷,۴۹۱,۳۸۶	۴۶,۶۷۷,۶۵۱,۳۲۶	۰,۱۲٪	۰	۰	۰٪
۶۷,۸۷۴,۵۱۹,۱۶۱	۸۲,۴۹۳,۰۴۱,۱۰۸	۰,۲۰٪	۰	۰	۰٪
۱۰۳,۳۳۲,۰۸۶,۱۰۴	۸۹,۸۲۱,۲۳۶,۰۷۰	۰,۲۲٪	۰	۰	۰٪
۱۷۷,۹۹۹,۹۸۱,۶۵۸	۲۰۳,۱۰۶,۶۵۰,۱۷۳	۰,۵۰٪	۰	۰	۰٪
۱۸۱,۶۹۶,۰۸۴,۸۰۰	۱۵۷,۲۵۷,۸۷۳,۳۷۷	۰,۳۹٪	۰	۰	۰٪
۵۳۱,۴۲۶,۳۷۳,۳۱۷	۵۳۶,۷۶۴,۰۱۶,۳۶۶	۱,۳۲٪	۲,۲۱۴,۱۴۸	۲,۲۷۸,۵۲۱	۰٪
۷۹۳,۷۹۹,۶۸۲,۵۷۲	۸۱۷,۵۱۸,۵۱۲,۰۵۳	۲,۰۲٪	۰	۰	۰٪
۱,۰۹۹,۹۹۹,۹۹۵,۶۶۶	۱,۱۲۱,۱۹۸,۸۵۹,۸۴۵	۲,۷۶٪	۰	۰	۰٪
۱,۲۰۱,۰۲۵,۹۵۴,۱۸۸	۱,۲۱۸,۰۹۶,۴۴۴,۱۵۲	۳,۰۰٪	۰	۰	۰٪
۱,۶۶۵,۷۸۴,۸۱۴,۰۹۹	۱,۷۲۶,۸۱۱,۶۳۹,۶۵۸	۴,۲۸٪	۵۴,۹۹۹,۹۷۵,۲۴۱	۵۵,۶۴۴,۵۷۲,۴۵۷	۱,۰۲٪
۵,۹۷۴,۹۹۹,۶۶۱,۶۴۲	۶,۳۸۸,۸۷۱,۷۲۵,۵۷۸	۱۵,۱۱٪	۵۵,۰۰۳,۱۸۹,۶۴۹	۵۵,۶۴۴,۹۵۰,۹۷۸	۱,۰۳٪

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۹-۲ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	توزیل نشده	توزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۰	۲۵.۰۰٪	۰	۰
۹۰	۲۵.۰۰٪	۹۰	۸۰
۲۴۰	۲۵.۰۰٪	۲۴۰	۲۴۰
۳۶۰	۲۵.۰۰٪	۳۶۰	۳۲۰
۴۵۰	۲۵.۰۰٪	۴۵۰	۴۲۸
۴۰,۶۰۰	۲۵.۰۰٪	۴۰,۶۰۰	۴۰,۶۰۰
۲,۶۹۰	۲۵.۰۰٪	۲,۶۹۰	۲,۶۹۰
۰	۲۵.۰۰٪	۰	۴۰,۲۵۷,۰۰۰
۲,۰۰۰	۲۵.۰۰٪	۲,۰۰۰	۱,۷۸۰
۲,۰۴۷	۲۵.۰۰٪	۲,۰۴۷	۱,۰۶۱
۲,۳۴۸	۲۵.۰۰٪	۲,۳۴۸	۲,۳۲۸
۲,۶۱۰	۲۵.۰۰٪	۲,۶۱۰	۱,۰۸۰
۰	۲۵.۰۰٪	۰	۶۵۲,۶۴۹,۰۰۷
۵۷۵	۲۵.۰۰٪	۵۷۵	۳۰۳,۷۲۳
۳,۲۸۰	۲۵.۰۰٪	۳,۲۸۰	۲۲,۲۸۰,۲۱۱
۲,۴۷۰	۲۵.۰۰٪	۲,۴۷۰	۲,۳۷۷
۲۰۰	۲۵.۰۰٪	۲۰۰	۱۹۳
۰	۲۵.۰۰٪	۰	۵,۰۶۶,۴۹۰
۴۹	۲۵.۰۰٪	۴۹	۴۳
۰	۲۵.۰۰٪	۰	۱۷,۳۰۶,۴۹۷
۶۰,۰۰۹	-	۵۹,۸۸۰	۱,۱۶۴,۴۲۷,۰۷۰

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

۹-۳ سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال
۱۷۳,۰۴۶,۶۲۴,۷۵۹	۳,۲۰۰,۰۲۸,۸۶۵
۱۷۳,۰۴۶,۶۲۴,۷۵۹	۳,۲۰۰,۰۲۸,۸۶۵

سایر حساب های دریافتنی (حق تقدم وسپه)

۱۰-جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	مانده بدهکار	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۰۶۷,۶۵۹	۰	۰	۰	۱۸,۰۶۷,۶۵۹
۰	۱,۰۵۸,۰۹۰,۵۲۲,۸۸۷	۱,۰۵۷,۹۶۴,۴۸۰,۳۴۲	۱۲۶,۰۴۲,۵۴۵	۰
۱۵۴,۳۲۷,۶۷۲	۱۵,۹۷۹,۲۱۷,۸۲۷,۵۲۸	۱۵,۹۲۱,۷۱۳,۷۶۵,۶۲۷	۵۷,۶۵۸,۳۸۹,۵۷۳	۱۵۴,۳۲۷,۶۷۲
۱۵,۸۹۷,۶۸۲	۰	۰	۱۵,۸۹۷,۶۸۲	۱۵,۸۹۷,۶۸۲
۱۸۸,۲۹۳,۰۱۳	۱۷,۰۳۷,۳۰۸,۳۵۰,۴۱۵	۱۶,۹۷۹,۶۷۸,۲۴۵,۹۶۹	۵۷,۸۱۸,۴۹۷,۴۵۹	۱۸۸,۲۹۳,۰۱۳

شرکت کارگزاری آرمون بورس
شرکت کارگزاری سی ولکس کالا
شرکت کارگزاری شهر
شرکت کارگزاری بویس 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.

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۵۶۳,۳۱۵	۱۴۶,۴۳۶,۶۸۵	۰
۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۱,۳۴۸,۶۳۰,۲۴۴	۷,۷۳۶,۳۰۰,۰۰۰	۹۰,۸۴۹,۹۲۹,۸۶۷	۳۷۷	۱,۳۴۸,۶۳۰,۲۴۴
۱۳۷,۶۹۲,۳۲۰	۰	۱۳۷,۶۹۲,۳۲۰	۰	۱۳۷,۶۹۲,۳۲۰
۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۱,۴۸۶,۳۲۲,۵۶۴	۸,۹۸۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۲۱,۱۸۵,۵۰۲	۱۴۶,۴۳۷,۰۶۲	۱,۴۸۶,۳۲۲,۵۶۴

مخارج برگزاری مجامع
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	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۹۵۵,۱۶۲	۰
۱,۰۹۲,۲۹۲	۰
۳,۰۴۷,۴۵۴	۰

حساب جاری ۰۱۰۱۲۸۲۷۷۲۶۰۵ بانک کارآفرین
قرض الحسنه ۰۰۹۷۶۶۹۱۱ بانک گردشگری

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲,۶۰۶,۱۵۴,۳۸۵	۳۴,۵۰۷,۳۵۳,۰۹۰
۴۶۲,۵۳۲,۶۹۴	.
.	۱,۳۳۷,۶۷۱,۳۱۶
۱,۶۸۳,۶۶۶,۵۵۱	۱,۲۲۹,۵۸۸,۷۸۴
۳,۹۰۹,۶۴۴,۷۵۰	۳۹,۷۰۷,۳۷۲,۰۷۷
۸,۶۶۱,۹۹۸,۳۸۰	۷۶,۷۸۱,۹۸۵,۲۶۷

مدیر صندوق شرکت سید 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

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
(۱۷۳,۰۴۶,۶۰۰,۰۰۰)	.
.	۱۱,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰
(۱۷۳,۰۴۶,۶۰۰,۰۰۰)	۱۱,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۵- پیش دریافت

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷,۲۴۹,۳۱۵,۰۹۴	۱۴۶,۰۳۹,۴۲۴,۷۳۲
.	۲۸۶,۴۵۴,۰۵۱,۶۰۰
۷,۲۴۹,۳۱۵,۰۹۴	۴۳۲,۴۹۳,۴۷۶,۳۳۲

پیش دریافت سود سپرده بانکی
پیش دریافت سود اوراق

۱۶- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۳۱,۵۶۳,۹۶۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸۰,۰۴۸	.
۲۲۳,۷۲۱,۸۸۶	۴,۶۶۵,۳۴۴,۸۱۴
۲۲,۴۸۷,۵۸۳	۲۰۱,۶۰۳,۶۹۷
۷۷۸,۱۵۳,۴۸۴	۵,۸۶۶,۹۴۸,۵۱۱

ذخیره کارمزد تصفیه
سایر پرداختی برای واریز نامشخص
ذخیره آبونمان نرم افزار
بدهی بابت امور صندوق

۱۷- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵,۳۸۲,۸۰۳,۶۱۶,۵۹۹	۲۱۴,۰۴۳,۰۰۳	۴۰,۵۰۵,۹۷۰,۱۳۸,۲۲۹	۱,۲۹۱,۵۳۲,۹۸۸
۵۰,۲۹۶,۴۶۸,۸۵۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۷۲۵,۴۱۳,۱۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰
۵,۴۳۳,۱۰۰,۰۸۵,۴۵۰	۲۱۶,۰۴۳,۰۰۳	۴۰,۵۶۸,۶۹۵,۵۵۱,۳۸۵	۱,۲۹۳,۵۳۲,۹۸۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
ریال	ریال		
۱۳,۶۶۵,۲۴۳,۲۱۲	۳۰,۱۳۰,۸۸۱,۱۴۶	۱۸-۱	سود حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
(۶۰۸,۳۳۶,۳۱۹)	۱۹۳,۳۱۰,۴۶۳,۸۰۵	۱۸-۲	سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۲,۷۴۳,۴۰۵,۸۹۲	۱۳۷,۴۸۱,۶۵۹,۲۴۷	۱۸-۳	
۵۵,۸۰۰,۳۲۲,۷۸۵	۳۶۰,۸۲۳,۰۰۴,۱۹۸		

۱۸-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	سرمایه گذاری سه	۱	۱	(۳,۶۰۷)	.	.	.	.
.	۳۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)	۱	۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳۴۹,۳۰۹,۷۶۵)	(۳۹۱,۸۷۵)	(۲۰,۶۲,۵۰۰)	۶۰,۸۳۵,۸۶۰	۶۰,۸۳۵,۸۶۰
۹۹,۱۰۵,۰۱۲	۱	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱	۱	(۶,۱۸۲)	.	.	(۶,۱۸۱)	(۶,۱۸۱)
۲۰,۶۶۶,۲۴۴	۱	گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱	۱	(۱,۷۲۹)	.	.	(۱,۷۲۸)	(۱,۷۲۸)
.	۱,۸۵۰,۱۶۹	تولیدی کوچین	۱	۲۰,۹۲۴,۳۳۱,۷۲۰	(۱۳,۵۳۶,۷۷۴,۰۰۰)	(۵۷,۱۲۳,۰۸۰)	(۱۰۴,۶۲۱,۶۵۹)	۷,۳۲۵,۸۱۲,۹۸۱	۷,۳۲۵,۸۱۲,۹۸۱
۳۵۷,۵۵۸,۰۲۱	۴۳۰,۰۰۰	سیمان سیاهان	۱	۸,۳۱۷,۳۰۰,۰۰۰	(۷,۰۶۹,۸۸۲,۴۱۰)	(۷,۸۰۶,۴۰۰)	(۴۱,۰۸۶,۴۹۹)	۱,۰۹۸,۵۲۴,۶۹۱	۱,۰۹۸,۵۲۴,۶۹۱
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۱	ح. سرمایه گذاری سپه	۱	۴۱,۴۰۴,۵۵۳,۱۱۵	(۴۱,۴۰۴,۵۵۵,۹۰۵)	.	.	(۲,۷۹۰)	(۲,۷۹۰)
۵۸,۵۰۰,۵۹۵	۲	شرکت ارتباطات سیار ایران	۲	۲	(۸,۰۶۹)	.	.	(۸,۰۶۷)	(۸,۰۶۷)
۱۶۱,۵۳۹,۴۵۰	۱	بالایش نفت اصفهان	۱	۱	(۳,۴۵۵)	.	.	(۳,۴۵۴)	(۳,۴۵۴)
۱,۵۹۰,۴۸۸	۱,۸۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران	۱	۴۰,۴۷۸,۳۱۵,۴۵۰	(۳۴,۰۷۰,۴۲۴,۸۴۰)	(۱۱۰,۵۰۵,۵۲۲)	(۲۰۲,۳۹۱,۵۷۸)	۶۰,۹۴۹,۹۹۳,۵۱۰	۶۰,۹۴۹,۹۹۳,۵۱۰
(۵۸۷,۸۳۷,۴۳۹)	۲۶۲,۰۰۰	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۱	۲۶۹,۹۸۲,۷۲۸	(۲۱۵,۶۴۵,۲۳۰)	(۷۳۷,۰۴۳)	(۱,۳۴۹,۹۱۴)	۵۲,۳۵۰,۵۴۱	۵۲,۳۵۰,۵۴۱
(۱۲۲,۳۶۸,۱۳۴)	۳	فولاد خوزستان	۳	۲	(۲,۳۴۶)	.	.	(۲,۳۴۴)	(۲,۳۴۴)
۳۱۷,۸۶۸,۳۶۵	۱	نوسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱	۱	(۱۳,۹۸۶)	.	.	(۱۳,۹۸۵)	(۱۳,۹۸۵)
(۱۰۰,۵۲۲,۸۷۵)	۲	بانک اقتصاد نوین	۲	۲	(۳,۵۴۰)	.	.	(۳,۵۳۸)	(۳,۵۳۸)
۲۰,۷۴۵,۰۲۹۴	۳۴,۸۴۰,۰۰۲	بانک ملت	۱	۴۸,۴۸۵,۸۳۸,۷۳۵	(۳۹,۵۳۳,۳۶۸,۴۸۵)	(۱۳۲,۶۵۶,۵۰۰)	(۲۴۲,۴۲۹,۱۹۳)	۸,۵۷۷,۶۷۵,۴۰۷	۸,۵۷۷,۶۷۵,۴۰۷
۴۰,۵۸۳,۳۲۲	۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳	۳	(۳,۰۶۹)	.	.	(۳,۰۶۳)	(۳,۰۶۳)
۲۷۳,۰۳۵,۸۲۲	۶	فولاد مبارکه اصفهان	۶	۶	(۱۳,۳۰۰)	.	.	(۱۳,۲۹۴)	(۱۳,۲۹۴)
.	۱,۸۷۵,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی	۱	۶,۳۱۸,۹۲۲,۵۳۶	(۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۳)	(۱۸,۰۰۸,۹۴۱)	(۳۱,۵۹۴,۸۱۳)	۵۸۶,۴۹۹,۱۸۹	۵۸۶,۴۹۹,۱۸۹
۴,۷۵۶,۸۴۶,۴۴۲	۱	مهرمام مین	۱	۱	(۴,۳۵۱)	.	.	(۴,۳۵۰)	(۴,۳۵۰)
۳۹۹,۷۳۱,۰۰۴	۲	فولاد کاوه جنوب کیش	۲	۲	(۵,۵۲۶)	.	.	(۵,۵۲۴)	(۵,۵۲۴)
.	۱,۱۴۹,۳۰۰	نفت بهران	۱	۳۴,۷۸۸,۰۱۴,۷۰۰	(۲۹,۱۸۹,۶۵۹,۳۳۸)	(۹۴,۹۷۱,۱۰۵)	(۱۷۳,۹۴۰,۰۷۳)	۵,۳۲۹,۴۴۴,۱۸۴	۵,۳۲۹,۴۴۴,۱۸۴
۳۳۸,۱۸۱,۰۷۰	۱	بالایش نفت تهران	۱	۱	(۲,۱۵۴)	.	.	(۲,۱۵۳)	(۲,۱۵۳)
.	۳۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۱	۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۱۴,۲۷۷,۶۰۰)	(۱۷,۹۲۶,۰۰۸)	(۳۲,۸۵۰,۰۰۲)	۱,۰۰۴,۹۳۶,۳۹۰	۱,۰۰۴,۹۳۶,۳۹۰
(۳۰۶,۷۱۲,۴۱۵)	.	گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	.	.	.	.	.	.	.
(۳۱۶,۷۸۷,۸۷۲)	.	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	.
۲۷۳,۷۲۲,۰۳۳	.	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	.	.
(۳۵۸,۴۲۱,۳۱۰)	.	ح. کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	.	.
۳۱۳,۶۳۹	.	ایمن خودرو شرق	.	.	.	.	.	.	.
۲۳,۲۱۸,۴۳۶	.	س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	.	.
۳۵۵,۷۹۴,۰۴۴	.	سیمرغ	.	.	.	.	.	.	.
(۳۲۱,۵۵۵)	.	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	.	.	.	.	.	.	.
۳,۱۱۵,۸۶۲	.	فولاد سرجان ایرانیان	.	.	.	.	.	.	.
۴۲۸,۹۳۵,۴۵۴	.	کالیمین	.	.	.	.	.	.	.
۴۷۷,۵۹۱	.	فرآورده های دامی ولینی دالاهو	.	.	.	.	.	.	.
(۱۶۹,۵۸۷,۸۱۶)	.	اهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.	.	.	.
۹۵۵,۶۴۴,۷۰۰	.	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.
۹۱۸,۶۸۸,۷۲۸	.	معدنکاران نسوز	.	.	.	.	.	.	.
(۱,۳۹۲,۱۷۶)	.	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	.	.	.	.	.	.	.
۴۸۶,۵۱۷,۱۷۰	.	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	.
(۱۷۳,۴۲۴,۶۲۲)	.	پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	.
۱۴۲,۳۴۷	.	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	.
۹۸۹,۳۹۷,۰۸۰	.	سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	.	.
(۳۳۹,۳۹۷,۹۶۲)	.	ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	.
۴۵۳,۳۰۰	.	نساجی بابکان	.	.	.	.	.	.	.
۲۳۸,۰۴۵	.	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	.	.	.	.	.	.	.
۳۷۵,۳۲۲,۵۱۹	.	بانک سینا	.	.	.	.	.	.	.
۹۷۵,۲۰۶	.	تولیدی برنا باطری	.	.	.	.	.	.	.
(۱۶۸,۳۰۶,۰۰۹)	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	.
۱,۱۷۷,۹۴۴,۴۱۳	.	سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	.
(۲۰۰,۳۸۰,۰۰۴۷)	.	کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	.	.
۴۹,۷۳۷,۶۸۶	.	گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	.
۵۲۷,۱۴۷	.	نساجی هدیه البرز مشهد	.	.	.	.	.	.	.
۶,۳۵۶,۴۰۰	.	سرمایه گذاری صدرتأمین	.	.	.	.	.	.	.
(۱۶۰,۳۰۳,۳۷۰)	.	بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	.
۵۵۸,۰۷۹,۰۴۳	.	مونوسازان ترانکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.	.
۱۴۳,۷۲۳	.	اختیار خراسان	.	.	.	.	.	.	.
(۷,۱۲۰,۱۷۹)	.	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	.	.	.	.	.	.	.
۳۱۳,۰۹۹	.	صنایع الکترونیک مادیران	.	.	.	.	.	.	.
۲۸۱,۱۹۸,۰۹۲	.	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	.	.
۵۰۹,۲۱۸,۸۷۳	.	الومینای ایران	.	.	.	.	.	.	.
۲۳,۹۸۸,۶۷۰	.	بانک پارسیان	.	.	.	.	.	.	.
۹۴۳,۷۱۴	.	دارویی و نهاده های راگرس دارو	.	.	.	.	.	.	.
۱۳,۶۶۵,۲۴۳,۲۱۲	۳۰,۱۳۰,۸۸۱,۱۴۶	(۸۳۲,۳۲۶,۲۳۱)	(۴۳۹,۸۴۵,۶۲۴)	(۱۷۶,۴۶۶,۷۴۶,۰۰۷)	۲۰۷,۸۶۹,۷۹۹,۰۰۸				

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی له ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸-۲ سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س اهرمی شاخصی کیان- واحد عادی	۴۵,۱۸۸,۴۸۲	۵۶۱,۲۱۱,۵۳۰,۲۲۰	(۵۳۷,۵۷۱,۴۹۸,۵۳۴)	.	.	۲۳,۶۴۰,۰۳۱,۶۸۶	.
صندوق اهرمی شتاب آگاه- واحدهای عادی	۱۷,۵۰۰,۳۲۹	۳۵۰,۶۰۲,۳۰۶,۰۰۸	(۳۳۸,۹۴۵,۱۳۶,۲۴۷)	.	.	۱۱,۶۵۷,۱۷۹,۷۶۱	.
صندوق س اهرمی تارنج - واحدهای عادی صندوق	۲۶,۲۱۹,۴۰۴	۴۱۱,۳۳۶,۵۸۲,۸۴۵	(۳۹۹,۹۹۹,۹۸۸,۴۳۱)	.	.	۱۱,۳۳۶,۵۹۴,۴۱۴	.
صندوق س اهرمی کاربزم- واحد عادی	۴۵,۰۴۳,۶۸۰	۱,۳۷۰,۰۳۷,۴۳۷,۲۵۲	(۱,۳۲۴,۱۲۸,۹۷۱,۲۵۹)	.	.	۴۵,۹۰۸,۴۶۵,۹۹۳	.
صندوق س مختلط کاربزم-م	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۳۷۱,۶۱۷,۸۰۰	(۲۱۱,۰۸۱,۱۱۷,۷۱۰)	(۲۷۸,۲۱۹,۱۳۳)	.	۹۰,۱۲۲,۸۰۰,۹۵۷	.
صندوق س اهرمی موج فیروزه-س	۴,۲۰۰,۹۲۱	۷۲,۹۹۹,۹۹۳,۳۴۶	(۷۲,۹۹۹,۹۹۳,۳۴۵)	.	.	۱	.
صندوق طلای عیار مفید	۸,۰۰۰	۴,۶۷۲,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۸۹۶,۱۴۸,۳۶۰)	(۵,۶۰۷,۳۶۰)	.	۷۷۱,۰۴۴,۳۸۰	.
صندوق اهرمی موج- واحدهای عادی	۳۶,۲۵۸,۰۰۰	۶۸۷,۲۰۴,۶۸۷,۳۶۰	(۶۶۸,۰۷۳,۴۸۳,۱۷۰)	.	.	۱۹,۱۳۰,۸۳۴,۱۹۰	.
صندوق س صنایع مفید-بخشی	۶,۹۱۰,۷۹۱	۸۶,۳۳۳,۶۱۲,۰۶۶	(۷۷,۸۷۶,۶۱۷,۰۰۵)	(۱۹۸,۵۶۶,۹۸۰)	.	۸,۲۵۸,۴۲۸,۰۸۱	.
صندوق س اهرمی شاخصی کیان-س	۱۳,۰۴۹,۷۱۹	۱۴۹,۹۹۹,۹۹۵,۰۴۶	(۱۴۹,۹۹۹,۹۹۵,۰۴۵)	.	.	۱	.
صندوق س بخشی بازده صنایع ۲-ب	۲,۸۴۵,۹۶۹	۶۳,۰۲۶,۸۲۹,۴۷۴	(۵۳,۵۶۳,۲۵۶,۹۰۳)	(۹۲,۶۲۴,۶۲۱)	.	۱۰,۳۷۰,۹۴۷,۹۵۰	.
صندوق س پشتوانه طلای لوتوس	۳,۷۹۱	۵,۴۶۹,۱۷۵,۵۹۰	(۴,۷۵۷,۷۲۴,۷۱۵)	(۶,۵۶۲,۹۹۳)	.	۷۰,۴۸۷,۸۸۲	.
صندوق س ارامن سپهر آتی-م	۱,۸۵۲,۲۴۰	۹۷,۶۷۷,۲۷۷,۸۶۲	(۹۰,۰۷۰,۴۴۴,۳۵۹)	(۱۲۳,۳۱۷,۴۳۷)	.	۷,۴۸۳,۸۶۰,۰۶۶	.
صندوق س شاخصی کیان-س	۱۴۱	۲,۶۲۵,۴۲۰	(۲,۳۷۸,۵۲۱)	(۳,۱۱۶)	.	۲۴۳,۷۸۳	.
صندوق اهرمی جهش- واحدهای عادی	۱۹,۵۹۷,۸۵۲	۴۰۲,۸۴۷,۹۹۱,۴۹۷	(۳۸۹,۹۹۹,۹۹۸,۴۹۹)	.	.	۱۲,۸۴۷,۹۹۳,۹۹۸	.
صندوق س زیون نماد پایا- مختلط	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۱۸۶,۶۹۹,۲۹۶	(۱۹۲,۹۰۴,۹۳۰,۹۱۱)	(۲۴۵,۱۶۰,۶۹۴)	.	۱,۰۳۶,۰۷۶,۹۹۱	.
صندوق س دریای آبی فیروزه-سهم	۱۲,۷۴۰,۰۰۰	۳۷۸,۷۶۰,۲۰۰,۰۰۰	(۳۶۰,۷۱۳,۹۸۶,۷۲۵)	(۸۷۱,۱۴۸,۴۵۸)	.	۱۷,۱۷۶,۰۶۴,۸۱۷	.
صندوق س سهامی بینار- واحدهای عادی	۲۷,۷۶۸,۰۰۰	۴۴۰,۰۸۵,۶۷۶,۸۰۰	(۴۲۶,۲۰۰,۳۹۳,۵۴۶)	.	.	۱۳,۸۸۵,۳۸۳,۳۵۴	.
صندوق سهامی جهش فارابی- اهرمی	.	.	.	.	.	(۵۴۵,۲۴۷,۴۸۹)	.
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهم	.	.	.	.	.	۵۴۳,۲۳۳,۳۹۲	.
صندوق س اهرمی توان مفید-س	.	.	.	.	.	(۶۰۶,۲۱۱,۲۳۲)	.
	۵,۴۹۶,۸۱۷,۰۳۶,۸۸۲		(۵,۳۰۱,۷۸۵,۳۶۲,۲۸۵)	(۱,۸۲۱,۲۱۰,۷۹۲)	.	۱۹۳,۲۱۰,۴۶۳,۸۰۵	(۶۰۸,۳۲۶,۳۱۹)

۱۸-۳ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م بودجه ۴۰۹۱۷-۰۰۱	۱,۰۱۵	۱,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۲,۴۰۴,۸۴۵)	.	۶۲,۵۹۵,۱۵۵	.
اسناد خزانه-م بودجه ۴۰۷۲۸-۰۰۱	۱,۰۸۱	۱,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۵,۴۴۶,۷۸۹)	.	۲۵,۵۵۳,۲۱۱	.
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ. ۴۰۱۱۱	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۸۹۰,۷۶۲,۶۰۰)	.	۱,۱۰۹,۲۳۷,۴۰۰	.
مراجعه عام دولت ۱۳۳-ش.خ. ۵۰۴۱۰	۵۷۰,۰۰۰	۵۶۰,۱۷۸,۹۰۰,۰۰۰	(۵۲۷,۶۳۸,۸۴۸,۱۲۱)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۲,۴۸۰,۰۵۱,۸۷۹	.
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش.خ. ۴۰۱۰۹	۸۳,۵۰۰	۸۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۳۸۹,۲۱۳,۶۵۹)	.	۲,۲۱۰,۷۸۶,۳۴۱	.
اسناد خزانه-م بودجه ۵۰۲۱۰-۰۰۲	۱۹۷	۱۴۵,۴۴۹,۶۱۰	(۱۴۳,۷۴۰,۱۵۱)	(۷۹,۰۸۴)	۱,۶۳۰,۳۷۵	.
اسناد خزانه-م بودجه ۴۰۹۱۰-۰۰۲	۱,۵۳۴	۱,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۴۷,۸۱۸,۱۹۵)	.	۸۶,۱۸۱,۸۰۵	.
مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش.خ. ۵۰۳۲۹	۹۸۳,۸۶۰	۹۷۱,۶۱۱,۷۵۳,۶۰۰	(۹۴۶,۲۹۱,۵۶۲,۵۳۴)	(۶۲,۰۷۳,۱۸۳)	۲۵,۲۵۸,۱۱۷,۸۸۳	.
مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش.خ. ۵۰۴۱۹	۲۴۰,۰۰۰	۲۳۶,۱۰۴,۸۰۰,۰۰۰	(۲۳۵,۵۶۸,۷۰۸,۲۵۹)	(۵۶,۹۲۶,۹۶۵)	۱۰,۴۷۹,۱۶۴,۷۷۶	.
مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش.خ. ۴۰۱۰۴	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۲۳۸,۶۹۹,۵۲۵)	.	۷۶۱,۳۰۰,۴۷۵	.
مراجعه عام دولت ۱۸۶-ش.خ. ۵۱۱۲۴	۹۹۰,۰۰۰	۹۳۱,۲۴۳,۶۰۰,۰۰۰	(۸۸۱,۹۶۲,۰۶۸,۴۸۸)	(۶۶,۶۲۰,۱۴۸)	۴۹,۲۱۴,۹۱۱,۰۰۴	.
مراجعه عام دولت ۲۳۵-ش.خ. ۶۰۹۱۵	۵۵۰,۰۰۰	۴۸۴,۱۷۶,۷۰۰,۰۰۰	(۴۶۹,۰۵۲,۹۰۸,۹۱۲)	(۶۲,۳۶۷,۰۷۷)	۱۵,۰۶۱,۴۲۴,۰۱۱	.
اسناد خزانه-م بودجه ۳۱۱۰-۰۰۰	.	.	.	.	۳,۲۱۰,۰۷۷,۲۵۰	.
اسناد خزانه-م بودجه ۳۱۱۱۵-۰۰۰	.	.	.	.	۲,۷۰۵,۷۱۵,۲۰۵	.
اسناد خزانه-م بودجه ۳۰۹۱۲-۰۰۰	.	.	.	.	۳,۴۷۸,۱۰۲,۸۳۱	.
اسناد خزانه-م بودجه ۳۰۸۲۱-۰۰۰	.	.	.	.	۲,۱۵۳,۰۳۷,۶۸۶	.
اسناد خزانه-م بودجه ۳۱۰۲۴-۰۰۰	.	.	.	.	۴,۳۲۰,۳۰۴,۱۸۴	.
اسناد خزانه-م بودجه ۳۰۹۱۹-۰۰۰	.	.	.	.	۹۴,۵۵۱,۴۴۵	.
اسناد خزانه-م بودجه ۴۰۳۲۶-۰۰۱	.	.	.	.	۲۸۸,۰۳۰,۱۲۹,۵۳۸	.
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ. ۴۰۴۰۸	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه-م بودجه ۴۰۵۲۰-۰۰۱	.	.	.	.	.	.
صکوک مراجعه فخور ۴۱۲-بدون ضامن	.	.	.	.	(۳,۷۶۸,۳۷۰,۰۱۸)	.
اسناد خزانه-م بودجه ۳۰۸۱۴-۰۰۱	.	.	.	.	۵۰۱,۲۲۴,۶۳۶	.
مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش.خ. ۴۰۴۱۰	.	.	.	.	۲۱۵,۹۶۰,۸۵۳	.
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش.خ. ۴۰۱۰۹	.	.	.	.	۱,۱۲۹,۶۷۲,۱۸۲	.
اوراق گواهی سپرده بانکی بارفروش اوراق مشارکت در سامانه سیم	.	.	.	.	۷۳۰,۶۸۴,۹۳۲	.
هواپیمای ارتباط پرواز پارس IRBYB566-۷B5	.	.	.	.	.	.
	۳,۳۳۰,۵۹۱,۲۰۳,۲۱۰		(۳,۱۹۳,۵۳۳,۱۶۲,۴۳۸)	(۳۰۸,۰۶۶,۴۵۷)	۱۳۷,۴۸۱,۶۵۹,۲۴۷	۴۲,۷۴۴,۴۰۵,۸۹۲

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹-۱	ریال ۸۰,۲۷۸,۸۳۶,۲۵۲
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۹-۲	ریال ۷۱۲,۶۱۳
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹-۳	ریال ۸,۷۸۲,۵۸۱,۶۹۰
		ریال ۱۶,۵۶۹,۳۰۶,۲۳۷
		ریال ۹۸۱,۹۱۹,۸۲۶,۲۴۶

۱۹-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری سپه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۴۰۴,۵۵۳,۱۱۴)	(۱۳۸,۶۸۴,۰۰۰)	(۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۷,۳۳۷,۱۱۴)	۱,۶۵۱
بانک اقتصاد نوین	۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۹۶۶,۸۲۵,۶۸۸)	(۷,۸۵۵,۸۴۸)	(۱۴,۳۸۸,۰۰۰)	۸۸۸,۵۳۰,۴۶۴	۱,۳۶۸
ملی صنایع مس ایران	۳,۹۰۰,۰۰۰	۸۶,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۸۱۹,۲۵۳,۸۰۷)	(۲۳۴,۹۷۹,۲۹۰)	(۴۳۰,۳۶۵,۰۰۰)	۱۱,۵۸۸,۴۰۱,۹۰۳	.
پالایش نفت تبریز	۱,۴۲۴,۹۰۳	۶۲,۰۹۷,۳۷۲,۷۴۰	(۴۹,۳۳۲,۸۴۷,۱۷۵)	(۱۶۹,۵۲۵,۵۵۵)	(۳۱۰,۴۸۶,۳۶۴)	۱۲,۲۹۳,۴۱۳,۶۴۶	.
پالایش نفت اصفهان	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۰۷,۹۰۴,۰۰۳)	(۴۵۰,۱۲,۲۴۰)	(۸۲,۴۴۰,۰۰۰)	۴,۳۵۲,۴۴۳,۵۵۷	۹۱۳
ح سرمایه گذاری سپه	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۷۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۳,۳۴۹,۴۵۶,۹۹۷)	(۳۵,۶۹۵,۲۹۶)	(۶۵,۲۷۶,۰۰۰)	(۲۷۵,۳۲۸,۲۹۳)	.
بانک ملت	۱۳۱,۸۲۹,۱۹۳	۱۷۴,۸۰۵,۵۰۹,۹۱۸	(۱۴۹,۵۸۸,۱۶۸,۷۷۰)	(۴۷۷,۲۱۹,۰۴۲)	(۸۷۴,۰۲۷,۵۵۰)	۲۳,۸۶۶,۰۹۴,۵۵۶	۹۲۰
بانک خاورمیانه	۴,۸۱۹,۵۱۱	۲۲,۱۴۵,۶۵۳,۰۴۵	(۱۴,۰۲۲,۸۷۳,۶۵۳)	(۶۰,۴۵۷,۶۳۳)	(۱۱۰,۷۲۸,۲۶۵)	۷,۹۵۱,۵۹۳,۴۹۵	.
نفت بهران	۳,۳۸۲,۵۳۸	۱۰۰,۱۶۵,۲۶۶,۹۰۰	(۸۵,۹۰۸,۹۲۸,۸۴۴)	(۲۷۷,۴۹۱,۵۷۹)	(۵۰۸,۲۲۶,۳۳۴)	۱۴,۹۵۰,۶۲۰,۱۴۳	.
بخش البرز	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۵۳,۵۶۹,۳۹۳)	(۵,۵۳۰,۹۸۰)	(۱۰,۱۳۰,۰۰۰)	۶۵۶,۷۶۹,۶۲۷	.
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۹,۹۴۹,۷۲۰	۸,۵۹۸,۳۲۹,۳۲۰	(۱۰,۲۵۶,۶۰۲,۱۱۲)	(۲۳,۴۷۳,۴۳۹)	(۴۲,۹۹۱,۶۴۷)	(۱,۷۲۴,۷۲۸,۸۷۸)	(۱,۷۰۰,۴۲۳,۸۵۱)
شرکت س استان آذربایجان غربی	۳۶,۳۸۷,۲۴۶	۱۵,۸۲۸,۴۵۳,۰۱۰	(۱۵,۷۳۴,۳۷۲,۷۲۰)	(۴۳,۲۱۱,۶۷۴)	(۷۹,۱۴۲,۲۶۰)	(۲۸,۱۷۴,۶۴۴)	(۳,۱۴۶,۸۵۴,۵۴۳)
شرکت س استان کردستان	۲۱,۳۴۱,۷۱۴	۹,۳۶۳,۳۰۳,۸۷۶	(۹,۲۰۷,۱۹۳,۱۶۷)	(۲۵,۲۸۶,۰۹۰)	(۴۶,۳۱۱,۵۱۹)	(۱۶,۴۸۶,۹۰۰)	(۱,۸۴۱,۴۲۸,۶۳۳)
س سهام عدالت استان کرمان	۹۰,۵۸۸,۸۱۷	۳,۸۹۵,۳۹۱,۳۱۰	(۴,۳۷۵,۴۸۹,۱۸۹)	(۱۰,۶۳۴,۱۴۵)	(۱۹,۴۷۶,۴۵۷)	(۵۱۰,۳۰۸,۴۸۱)	(۷۷۴,۴۲۳,۸۶۵)
س سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۲,۲۸۱,۸۵۰	۵,۳۰۵,۵۹۹,۲۰۰	(۶,۳۲۹,۰۲۷,۹۱۹)	(۱۴,۴۸۴,۷۲۳)	(۲۶,۵۲۸,۷۹۶)	(۱۰,۰۶۴,۲۸۲,۲۳۸)	(۱۰,۰۵۴,۸۳۷,۹۸۶)
شرکت س استان گیلان	۲۲,۴۱۶,۴۷۱	۹,۶۸۳,۹۱۵,۴۷۲	(۱۱,۵۵۱,۵۵۵,۴۰۹)	(۲۶,۳۲۷,۰۸۹)	(۴۸,۴۱۹,۵۷۷)	(۱,۹۴۲,۴۹۶,۰۳)	(۱,۹۲۵,۲۵۹,۲۳۴)
پارس فولاد سبزواری	۱,۴۶۷,۷۵۶	۷۴,۹۷۲,۹۷۶,۴۸۰	(۶۶,۳۳۶,۶۲۰,۱۱۴)	(۲۰,۴۶۷,۲۳۶)	(۳۷۴,۸۶۴,۸۸۲)	۸,۱۶۶,۸۱۵,۲۵۸	.
زغال سنگ پروده طبس	۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۷۳۹,۳۳۷,۷۸۶)	(۶۹,۴۱۸,۴۴۰)	(۱۲۷,۱۴۰,۰۰۰)	۴۹۲,۳۰۳,۷۷۴	.
ح آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۵۵,۶۹۴	۲۹۷,۹۶۳,۹۰۰	(۲۹۶,۱۹۰,۰۰۰)	(۸۱۳,۴۳۹)	(۱,۴۸۹,۸۳۶)	(۵۳۰,۳۹۵)	(۱,۰۰۷,۲۵۲)
کشت و صنعت هلال	۲۵۰,۰۰۰	۹,۶۶۳,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۸۲۳,۳۶۷,۲۰۰)	(۲۶,۲۷۸,۶۲۵)	(۴۸,۳۱۲,۵۰۰)	۷۶۴,۵۴۱,۶۷۵	.
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۳۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۱۴,۲۷۷,۶۰۰)	(۱۷,۲۸۰,۹۰۰)	(۳۱,۶۵۰,۰۰۰)	۸۶۶,۷۹۱,۵۰۰	.
گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	۱۰۶,۱۶۴,۵۴۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	۴,۱۹۳
سیمان سیاهان	.	.	.	.	.	.	۱۴۶,۰۴,۴۹۸,۴۷۹
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۳,۴۱۵,۴۴۷)
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	(۶۷۰,۷۹۳)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۶,۱۳۲
شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۵۸۳
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	۴۹۶
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	۲۶۷
گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	.	.	.	.	.	.	۵۰۷
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	.	.	.	.	.	.	۷,۹۰۳
گسترش سوخت سبزوآگرس (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	(۶۱۰,۲۵۶,۴۲۲)
صنایع غذایی رضوی	.	.	.	.	.	.	۱,۱۹۰,۶۴۵,۶۶۲
مهرام میهن	.	.	.	.	.	.	۲,۷۲۷
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	۷۳۱,۰۹۱,۰۸۲
کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	.	۳۳۳,۸۵۳,۷۰۱
انتهی بیونیک سازی ایران	.	.	.	.	.	.	۷,۳۰۶
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	.	.	.	.	.	.	(۵۵۸,۳۳۸,۴۱۱)
معدنکاران سوز	.	.	.	.	.	.	۱,۹۱۶,۴۵۶,۳۴۵
ح گروه مالی کیان	.	.	.	.	.	.	(۲۹,۱۹۴)
	۷۰۱,۲۹۸,۹۹۳,۱۷۱	(۶۱۵,۵۹۹,۱۱۵,۶۷۹)	(۱,۹۱۴,۵۴۶,۲۵۳)	(۳,۵۰۶,۴۹۴,۹۸۷)	۸۰,۲۷۸,۸۳۶,۲۵۲	۷,۷۸۶,۰۱۱,۹۳۴	

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۱۳,۹۱۰,۱۶۱,۴۹۶)	.	(۱۰,۷۹۱,۵۸۰,۸۰۸)	(۱۰۳,۷۳۲,۰۸۶,۱۰۴)	۸۹,۹۲۹,۸۴۰,۴۱۶	۷۹,۵۸۴	صندوق س. پشتوانه طلای لوتوس
-	(۲۴,۳۳۸,۲۴۷,۵۲۲)	.	(۱۸۹,۰۵۶,۲۷۲)	(۱۸۱,۶۹۶,۰۸۴,۸۰۰)	۱۵۷,۵۴۶,۸۹۳,۵۵۰	۳۵۳,۳۶۳	صندوق طلای عیار مفید
-	(۱,۹۹۰,۱۶۸,۰۵۹)	.	(۳۵,۸۱۵,۸۲۸)	(۳۱,۸۰۰,۸۷۵,۷۷۱)	۲۹,۸۴۶,۵۲۳,۵۴۰	۲۳۴,۴۶۰	صندوق س. پشتوانه طلای زرین آگله
-	۲۳,۷۱۸,۸۲۹,۴۸۲	.	.	(۷۹۳,۷۹۹,۶۸۲,۵۷۲)	۸۱۷,۵۱۸,۵۱۲,۰۵۴	۴۴,۳۴۴,۶۳۹	صندوق س. سهامی بیدار - واحدهای عادی
-	۲۱,۱۹۸,۸۶۴,۱۷۹	.	.	(۱,۰۹۹,۹۹۹,۹۹۵,۶۶۶)	۱,۱۲۱,۱۹۸,۸۵۹,۸۴۵	۶۰,۶۴۶,۱۵۷	صندوق س. اهرمی نارج - واحدهای عادی صندوق
-	۵,۳۳۵,۵۴۹,۷۸۷	.	.	(۵۳۱,۴۲۸,۴۶۶,۵۸۰)	۵۳۶,۷۶۴,۰۱۶,۳۶۷	۳۷,۶۵۴,۸۰۸	صندوق س. اهرمی شخصی کیان - واحد عادی
-	۱۵,۸۰۷,۱۲۰,۳۸۱	.	(۱۱۷,۱۲۵,۷۵۷)	(۳۴,۹۹۹,۹۹۶,۱۸۲)	۵۰,۹۲۴,۲۴۲,۳۲۰	۳,۳۶۷,۵۶۰	صندوق س. صنایع لندبشه صبا - بخشی
-	(۴,۱۲۴,۰۹۹,۱۰۷)	(۹۲,۶۵۳,۲۸۳)	(۵۰,۵۸۸,۶۹۲)	(۲۲,۵۲۱,۵۱۳,۶۳۸)	۱۸,۵۳۰,۶۵۶,۵۰۶	۱,۲۲۷,۴۷۸	صندوق س. بازده نقره نوا
-	(۳,۵۲۵,۴۲۰,۶۷۸)	(۵۳,۵۵۴,۳۴۱)	(۲۹,۲۴۰,۶۷۰)	(۱۳,۱۵۳,۵۲۳,۸۸۲)	۱۰,۷۱۰,۸۶۸,۲۱۵	۱۰,۱۶,۱۱۵	صندوق س. کالای کهریا
-	(۷۰۴,۴۸۸,۱۲۳)	(۴۷,۳۲۴,۰۰۰)	(۲۵,۳۳۸,۹۰۴)	(۱۰۰,۹۶۳,۳۵۸,۲۱۸)	۹,۴۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	صندوق س. کالای کشتگان فیروزه
-	۲۵,۱۰۶,۶۸۸,۵۱۵	.	.	(۱۷۷,۹۹۹,۹۸۱,۶۵۸)	۲۰۳,۱۰۶,۶۵۰,۱۷۳	۸,۴۳۴,۹۵۵	صندوق اهرمی جهش - واحدهای عادی
-	۷۰,۹۹۶,۳۰۳,۹۲۰	.	.	(۱,۶۶۵,۸۱۵,۳۳۵,۷۳۹)	۱,۷۳۶,۸۱۱,۶۳۹,۶۵۹	۵۲,۵۰۸,۷۴۰	صندوق س. اهرمی کاربیز - واحد عادی
-	۷,۵۹۰,۱۵۹,۸۵۰	.	(۱۰,۷۶۰,۶۰۰,۹۲۲)	(۳۹,۰۸۷,۴۹۱,۳۸۶)	۴۶,۷۸۵,۲۵۷,۳۲۸	۱,۷۸۵,۲۸۸	صندوق س. جاویدان سهام ملی - سهام
-	۱۷,۰۷۰,۶۸۹,۹۶۵	.	.	(۱,۲۰۱,۲۵۰,۹۵۴,۱۸۸)	۱,۲۱۸,۰۹۶,۶۴۴,۱۵۳	۵۵,۵۹۸,۴۸۵	صندوق اهرمی موج - واحدهای عادی
-	۱۴,۶۱۸,۵۲۱,۹۴۸	.	.	(۶۷,۸۷۴,۵۱۹,۱۶۱)	۸۲,۴۹۳,۰۴۱,۱۰۹	۳,۵۰۴,۴۸۰	صندوق اهرمی شتاب آگله - واحدهای عادی
۷۱۲,۶۱۳	.	.	.	.	.	.	صندوق س. شخصی کیان س
۷۱۲,۶۱۳	۱۵۳,۸۳۹,۸۱۳,۰۴۳	(۱۹۳,۵۳۱,۶۲۴)	(۶۶۳,۱۸۸,۰۲۳)	(۵,۹۷۵,۰۳۱,۹۱۲,۵۴۵)	۶,۱۲۹,۷۲۸,۴۴۵,۲۳۵		

۱۹-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲۲,۳۷۶,۰۲۱	۵۸,۹۲۳,۳۷۵	(۱,۵۹۸,۶۲۵)	(۲,۸۷۹,۴۷۸,۰۰۰)	(۲,۸۷۹,۴۷۸,۰۰۰)	۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۴۰ ش - خ ۰۵۰۴ (اراد ۱۴۰)
.	(۶۰۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه اقلی توسعه معادن ۷۰۸۱۷
۱۱۵,۶۳۱,۰۶۳	۳,۰۰۱,۹۸۰,۳۲۹	(۸,۲۴۳,۳۲۱)	(۱۲,۱۴۹,۹۰۶,۹۳۰)	(۱۲,۱۴۹,۹۰۶,۹۳۰)	۱۵,۱۶۰,۱۳۰,۵۸۰	۱۷,۵۹۹	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۰۹۲۳ - ۰۵ (بخش ۲۰۳)
.	۱۲۸,۵۲۳,۵۷۱,۷۸۰	(۸۸۰,۳۳۱,۲۵۰)	(۱,۴۸۹,۵۹۶,۰۹۶,۹۷۰)	(۱,۴۸۹,۵۹۶,۰۹۶,۹۷۰)	۱,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۹,۰۰۰	صکوک اجاره اواخر ۶۱ - ۳ ماهه ۲/۳
.	۵۳۷,۶۴۶,۶۸۰,۲۱۱	(۲,۴۲۴,۱۲۵,۰۵۴)	(۳,۹۱۸,۰۹۰,۳۱۲,۸۳۵)	(۳,۹۱۸,۰۹۰,۳۱۲,۸۳۵)	۴,۴۵۸,۱۶۱,۰۱۸,۱۰۰	۵,۳۶۹,۸۵۵	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۵۱۰۲۰۲ - ۰۵ (بخش ۲۰۴)
.	۱۵,۴۷۵,۳۳۰,۳۶۶	(۳۷۵,۳۹۴,۸۹۷)	(۶۷۴,۵۳۰,۶۹۴,۷۳۷)	(۶۷۴,۵۳۰,۶۹۴,۷۳۷)	۶۹۰,۳۸۱,۴۲۰,۰۰۰	۷۰۸,۰۰۰	صکوک مراجعه فولاد ۱۲ بدون ضامن
.	۷۹۸,۵۶۹,۳۱۳	(۲,۵۰۳,۵۵۸)	(۳,۸۰۳,۱۷۰,۸۲۹)	(۳,۸۰۳,۱۷۰,۸۲۹)	۴,۶۰۴,۲۴۳,۷۰۰	۵۰,۸۷	اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۰۵۰۷۲۰۰۲ - ۰۵ (بخش ۲۱۱)
(۱۱,۳۱۸,۱۳۶)	۱۵۱,۷۷۴,۵۷۷	(۱,۶۱۶,۵۶۹)	(۲,۸۱۹,۶۰۸,۸۵۴)	(۲,۸۱۹,۶۰۸,۸۵۴)	۲,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۶۶ ش - خ ۰۵۰۴ (اراد ۱۶۶)
.	۱۸۹,۹۸۵,۰۷۰	(۹۵۱,۵۶۲)	(۱,۵۵۹,۰۶۳,۳۶۸)	(۱,۵۵۹,۰۶۳,۳۶۸)	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰	مراجعه عام دولت ۱۸۶ ش - خ ۰۵۱۱۲۴ (اراد ۱۶۶)
.	۱۴,۲۵۸,۷۴۵,۱۷۵	(۳۷۶,۲۶۵,۸۹۰)	(۴۹۳,۵۴۰,۱۸۸,۹۳۵)	(۴۹۳,۵۴۰,۱۸۸,۹۳۵)	۵۰۸,۰۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	صکوک اجاره فارس ۰۸۰ بدون ضامن (صفاس ۰۸۰)
.	(۵۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۵۰۰,۲۳۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۵۰۰,۲۳۴,۳۷۵,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره فارس ۸۶ بدون ضامن (صفاس ۰۸۶)
.	۳۶,۱۶۰,۷۸۹,۳۴۲	(۳۲۴,۴۰۸,۹۷۱)	(۵۶۰,۱۲۹,۰۰۱,۶۸۷)	(۵۶۰,۱۲۹,۰۰۱,۶۸۷)	۵۹۶,۶۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۵۹ ش - خ ۰۷۰۵۰۲ (اراد ۲۵۹)
.	۲۲,۷۳۲	(۳,۶۴۳)	(۶,۶۷۳,۶۲۵)	(۶,۶۷۳,۶۲۵)	۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۰	اسناد خزانه - م ۱ س. قوا ۰۳ - ۰۶۱۵ (بخش ۳۰۱)
.	۱,۶۵۸,۶۸۷,۴۷۴	(۱۰۲,۴۳۵,۹۶۶)	(۱۸۶,۳۲۶,۸۵۹,۱۹۰)	(۱۸۶,۳۲۶,۸۵۹,۱۹۰)	۱۸۸,۳۸۷,۹۸۲,۶۳۰	۴۱۹,۵۶۳	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۷۰۸۱۶ - ۰۴ (بخش ۴۰۴)
.	۱,۲۵۰,۳۸۵,۹۴۴	(۱۴,۴۲۶,۵۵۷)	(۲۵,۲۶۶,۷۸۷,۴۹۹)	(۲۵,۲۶۶,۷۸۷,۴۹۹)	۲۶,۵۳۱,۶۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۵۶	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۷۰۷۱۸ - ۰۴ (بخش ۴۰۳)
.	۹,۷۳۵,۷۳۱,۲۶۳	(۷۴۴,۲۰۰,۱۷۵)	(۱۰,۱۶۰,۰۰۳,۰۶۸,۵۶۲)	(۱۰,۱۶۰,۰۰۳,۰۶۸,۵۶۲)	۱۰,۲۶۴,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سلف موازی برق گیلان ۰۷۱ (سبقر ۰۷۱)
۱۴۷,۶۸۵,۳۶۲	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۰۴۰۷۲۸ - ۰۱
۷۱۳,۸۷۰,۵۸۸	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۳۲ ش - خ ۰۴۱۱۱۰
(۲,۴۵۰,۵۵۵,۷۵۶)	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۳۳ ش - خ ۰۵۰۴۱۰
۴۷,۵۹۸,۳۴۸	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۴۰۹۱۷ - ۰۱
۲,۱۳۳,۰۳۸,۳۱۷	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۴۳ ش - خ ۰۴۱۰۰۹
۳,۴۸۵,۶۰۳,۱۶۰	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۰۴۰۹۱۰ - ۰۲
۵۲,۰۱۴,۸۴۰	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۸۰ ش - خ ۰۴۱۰۲۴
.	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۶۲ ش - خ ۰۵۰۳۲۹
(۲۵۰,۹۷۴,۵۰۲)	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۱۲ ش - خ ۰۴۰۴۰۸
۲,۹۲۸,۴۲۷,۶۷۳	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۰۴۰۵۲۰ - ۰۱
۱,۷۳۹,۱۸۴,۷۱۲	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۳۱ ش - خ ۰۴۰۴۱۰
۸,۷۸۲,۵۸۱,۶۹۰	۷۴۷,۸۰۱,۱۷۶,۹۵۱	(۵,۹۷۲,۱۳۱,۰۲۸)	(۹,۸۸۷,۲۹۵,۱۸۷,۰۲۱)	(۹,۸۸۷,۲۹۵,۱۸۷,۰۲۱)	۱۰,۶۴۱,۰۶۸,۴۹۵,۰۱۰		

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

نام شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	مجمع	در زمان مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۱	۱,۶۵۰	۱,۶۵۰	(۱۲۸)	۱,۵۲۲	۹۹۹
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۳۰,۰۰۰	۶۲۰	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۳	۵۱۰	۱,۵۳۰	(۱)	۱,۵۲۹	۳۲۶,۱۶۰
تولیدی کوچین	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱,۴۷۵,۱۶۹	۲۷۱	۳۹۹,۷۷۰,۷۹۹	۰	۳۹۹,۷۷۰,۷۹۹	۰
سیمان سپاهان		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۳۶,۸۶۴,۱۸۰
گسترش نفت و گاز پارسیان		۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۴۴,۰۴۳,۴۴۰
شرکت ارتباطات سیار ایران		۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۷
سرمایه گذاری تامین اجتماعی		۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آنتی بیوتیک سازی ایران		۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۸۸
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری		۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۱
توسعه سرمایه و صنعت غدیر		۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۲۰۹,۰۰۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر		۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۴۴,۸۰۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۰,۴۱۳,۶۰۰
بابت اعمال سود شرکت س استان آذربایجان غربی (وسا غربی ۱)		۰	۰	۵,۶۴۸,۸۵۹,۸۶۷	۰	۵,۶۴۸,۸۵۹,۸۶۷	۲,۱۳۵,۰۸۱,۳۸۰
بابت اعمال سود شرکت س استان گیلان (وسا گیلان ۱)		۰	۰	۳,۴۸۰,۰۰۵,۱۴۱	۰	۳,۴۸۰,۰۰۵,۱۴۱	۱,۷۲۰,۹۴۷,۷۴۱
بابت اعمال سود شرکت س استان کردستان (وسا کرد ۱)		۰	۰	۳,۳۱۳,۱۴۸,۶۰۵	۰	۳,۳۱۳,۱۴۸,۶۰۵	۱,۶۹۴,۶۰۵,۷۴۸
بابت اعمال سود شرکت س استان آذربایجان شرقی (وسا شرقی ۱)		۰	۰	۳,۰۹۷,۰۵۱,۴۴۱	۰	۳,۰۹۷,۰۵۱,۴۴۱	۱,۶۴۶,۶۶۳,۰۹۰
بابت اعمال سود س. سهام عدالت استان کرمانشاه (وسا کرمان ۱)		۰	۰	۱,۹۰۶,۶۶۹,۴۲۸	۰	۱,۹۰۶,۶۶۹,۴۲۸	۱,۴۲۵,۹۱۰,۵۸۱
بابت اعمال سود س. سهام عدالت استان کرمان (وسا کرمان ۱)		۰	۰	۱,۴۰۶,۳۱۶,۵۹۱	۰	۱,۴۰۶,۳۱۶,۵۹۱	۱,۳۲۷,۱۳۶,۱۲۹
سود سهام شرکت بانک سینا		۰	۰	۱۳۹	۰	۱۳۹	۰
سود سهام فغدیر		۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۱,۱۰۱,۷۰۰
				۱۹,۲۷۰,۴۲۵,۱۹۱	(۱۲۹)	۱۹,۲۷۰,۴۲۵,۰۶۲	۱۷,۸۸۴,۱۵۳,۳۱۴

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۱- 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
.	۳۶۸,۱۹۳,۵۱۱,۳۲۹	۲۱-۱	سود اوراق اجاره
۵۰,۹۶۲,۲۳۹,۱۲۱	۸۱۲,۵۵۸,۹۸۴,۲۶۷	۲۱-۱	سود اوراق مرابحه
۸۷,۰۲۳,۷۵۴,۵۰۷	۱,۲۷۵,۸۲۵,۴۲۶,۲۲۶	۲۱-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
<u>۱۳۷,۹۸۵,۹۹۳,۶۲۸</u>	<u>۲,۴۵۶,۵۷۷,۹۲۱,۸۲۲</u>		

۲۱-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بررسی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال				
.	۵۶,۱۱۹,۰۷۷,۹۹۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۸/۲۴		اوراق اجاره
.	۹۱,۷۱۹,۱۸۹,۴۲۴	۲۳	۱۴۰۸/۰۶/۲۴		صکوک اجاره فارس ۸۰-بدون ضامن
.	۲۲۰,۳۵۵,۲۴۳,۹۱۵	۲۳	۱۴۰۶/۱۱/۱۴		صکوک اجاره فارس ۸۶-بدون ضامن
.	۳۶۸,۱۹۳,۵۱۱,۳۲۹				صکوک اجاره اخبر ۶۱-۳ماهه ۲۳٪
ریال	ریال				
.	۶۶,۵۹۶,۲۰۳,۵۹۲	۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۰۲		اوراق مرابحه
.	۵۸,۴۸۰,۳۹۱,۰۲۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۹/۱۵		مرابحه عام دولت ۲۵۹-ش.خ.۰۷۰۵۰۲
۸۳۴,۹۳۰,۰۴۲	۲,۱۹۹,۳۹۲,۷۲۲	۲۳	۱۴۰۴/۱۰/۲۴		مرابحه عام دولت ۲۳۵-ش.خ.۰۶۰۹۱۵
.	۱۲۸,۸۱۱,۹۱۴,۱۳۲	۲۳	۱۴۰۵/۱۱/۲۴		مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ.۰۴۱۰۲۴
۳,۹۸۵,۷۴۵,۱۰۸	۳۲,۳۸۵,۴۵۶,۹۱۵	۲۳	۱۴۰۵/۰۴/۱۹		مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش.خ.۰۵۱۱۲۴
.	۱۲۸,۲۹۴,۸۵۹,۰۳۶	۲۳	۱۴۰۵/۰۳/۲۹		مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ.۰۵۰۴۱۹
.	۱۱۲,۹۱۵,۵۹۴,۴۱۴	۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۲		مرابحه عام دولت ۱۶۲-ش.خ.۰۵۰۳۲۹
.	۱۹۸,۲۴۰,۱۲۰,۶۱۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۸/۱۷		صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن
۳,۴۴۳,۰۵۴,۰۵۶	.	۲۰.۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۹		مرابحه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷
۱۲,۷۳۹,۴۵۳,۳۹۶	۴,۷۸۶,۱۷۹,۸۸۳	۲۰.۵	۱۴۰۴/۱۰/۰۹		مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ.۰۳۱۰۰۹
۴۵۱,۳۹۰,۲۸۲	۴۵۱,۲۱۳,۷۷۷	۲۰.۵	۱۴۰۵/۰۵/۰۴		مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ.۰۴۱۰۰۹
۴,۵۹۶,۴۴۰,۳۳۴	۲,۲۵۴,۹۱۳,۱۰۵	۲۰.۵	۱۴۰۴/۱۱/۱۰		مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ.۰۵۰۵۰۴
۴,۵۹۶,۴۴۰,۳۳۴	۶۹,۹۹۵,۴۸۸,۰۸۱	۲۰.۵	۱۴۰۵/۰۴/۱۰		مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ.۰۴۱۱۱۰
۸,۲۹۴,۶۶۴,۹۳۹	.	۲۰.۵	۱۴۰۴/۰۴/۱۰		مرابحه عام دولت ۱۳۳-ش.خ.۰۵۰۴۱۰
۶,۸۲۵,۱۸۵,۴۷۸	.	۱۸	۱۴۰۴/۱۲/۰۷		مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ.۰۴۰۴۱۰
.	۷,۱۴۷,۲۵۶,۹۸۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۳/۲۳		صکوک مرابحه فخرز ۰۴۱۲-بدون ضامن
۵,۱۹۴,۹۳۵,۱۵۲	.	۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۸		سود سلف موازی برق گیلان ۰۷۱ (سبقر ۰۷۱)
<u>۵۰,۹۶۲,۲۳۹,۱۲۱</u>	<u>۸۱۲,۵۵۸,۹۸۴,۲۶۷</u>				مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۰۴۰۴۰۸

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

دوره مالی: نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

21

صندوق سرمایه گذاری ثابت مالی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۲- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سایر	.	.
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۲۰۰۰۰۰۰	۱۶۴,۰۶۵,۷۷۸
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۵,۷۸۶,۵۷۴	۱۳۰,۶۰۸,۰۴۸
تبدیل کارمزد کارگزاری	۲,۱۳۷,۸۶۲,۵۹۹	۲۱,۳۲۸,۹۵۴
	<u>۲,۴۸۳,۸۵۸,۲۱۳</u>	<u>۳۱۶,۰۱۲,۷۸۰</u>

۲۲-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۲-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۲-۳- جزییات خرید و نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت:

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت فرار داد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید
				ریال	ریال	درصد	درصد
صندوق بازارگردانی کیان	مدیر صندوق	صکوک اجاره فارس ۸۶-بدون	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۲۳۴,۳۷۵,۰۰۰	۱۰۸,۶۵۶,۱۱۲,۲۳۴	۲۳٪	۴۱٪
صندوق بازارگردانی کیان	مدیر صندوق	صکوک اجاره فارس ۸۰-بدون ضامن	۵۴۰,۰۰۰	۴۹۳,۵۴۰,۱۸۸,۹۳۵	۷۲,۶۹۳,۰۹۶,۷۸۶	۲۳٪	۴۱٪
تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق	صکوک اجاره اخبار ۶۱-	۱,۶۱۹,۰۰۰	۱,۴۸۹,۵۹۶,۰۹۶,۹۷۰	۲۳۰,۹۷۵,۶۰۰,۲۷۱	۲۳٪	۳۶.۹۵٪
تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق	صفولا ۶۱۲	۷۰۸,۰۰۰	۶۷۴,۵۳۰,۶۹۴,۷۳۷	۱۴۹,۰۷۶,۶۰۹,۳۷۰	۲۳٪	۳۶.۹۵٪
تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق	سلف موازی برق گیلان ۰۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۰۰۳,۰۶۸,۵۶۲	۷,۱۴۷,۲۵۶,۹۸۰	۲۳٪	۴۲.۷۵٪
صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	مدیر صندوق	مراجعه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۷۲۴,۱۶۱,۳۱۰	۲۳٪	۳۷٪

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

مدیر	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر - متولی - موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	۶۴,۸۵۵,۱۱۵,۷۸۴	۵۶,۸۲,۲۳۱,۰۰۵
مدیر - متولی - موسسه حسابرسی آزمون پرداز	۹۸,۶۳۰,۱۲۸	۱,۹۸۶,۰۷۴,۷۸۴
بازارگردان	۱,۳۳۷,۶۷۱,۳۱۶	.
حسابرس	۷۲,۰۸۳,۷۵۹,۶۶۸	۲,۷۵۹,۱۱۶,۷۱۵
	<u>۱۳۹,۶۰۴,۷۶۵,۶۸۰</u>	<u>۱,۱۴۷,۱۲۳,۲۳۲</u>
	<u>۱۱,۵۷۴,۵۴۵,۷۳۶</u>	

۲۴- سایر هزینه ها

هزینه برگزاری مجامع	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۰۳,۵۶۳,۳۱۵	.
سایر هزینه ها	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۲۵۵,۴۲۵,۰۰۰	.
هزینه آبونمان نرم افزار	۱۳۷,۶۹۲,۳۲۰	.
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۹۰,۸۴,۹۲۹,۸۶۷	۲,۰۵۳,۱۴۳,۹۳۲
هزینه نرم افزار	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.
هزینه تسهیلات بانکی	۷۰,۷۷,۷۸۷,۴۶۴	۲۵۲,۹۸۶,۱۷۶
هزینه تصفیه	۳,۴۶۶,۹۱۰,۴۳۵	.
هزینه کارمزد بانکی	۴۶۸,۴۳۶,۰۳۳	.
جمع	<u>۲۱,۷۱۵,۳۲۲,۳۵۴</u>	<u>۴۶,۲۸۳,۲۳۰</u>
	<u>۲,۳۵۲,۴۱۳,۳۳۸</u>	

صندوق سرمایه گذاری ثابت مانی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۵- تعدیلات

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵,۰۱۰,۵۴۶,۰۱۲,۴۵۰	۶۷,۹۲۸,۵۴۲,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۴,۳۰۹,۶۰۵,۳۴۴,۰۲۲)	(۹۶۶,۷۱۲,۵۲۸,۵۹۹)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<u>۲۰,۷۰۰,۹۴۰,۶۶۸,۴۲۸</u>	<u>(۸۹۸,۷۸۳,۹۸۶,۵۹۹)</u>	

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.

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:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
درصد	تعداد	نوع واحدهای	درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تملک	واحدهای سرمایه گذاری	سرمایه گذاری		سرمایه گذاری				
۵.۴	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۱۴	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق- سهامدار ممتاز	شرکت سید گردان مانی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۶	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۲	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	شرکت توسعه سرمایه ارمان گوهر ایرانیان	
۰	۰	عادی	۰.۰	۲۱,۸۱۶	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سید شهرام صفوی سپی	
۰	۰	عادی	۰.۰	۱۹,۰۹۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری	فرزاد نبی زاده رضاییه	
۰.۰۶	۲۰,۰۰۰	عادی	۰.۰	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی طاهری زاده	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص
۰.۰۶	۲۰,۰۰۰	عادی	۰.۰	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سپهر سعادت	وابسته به وی
۰.۰۰	۰	عادی	۰.۰	۲۱,۵۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی امیر نصیری	
۰.۰۶	۲۰,۰۰۰	عادی	۰.۰	۳۳۳	عادی	مدیر سرمایه گذاری	الناز علی مردانی	
<u>۶.۲</u>	<u>۲,۰۶۰,۰۰۰</u>		<u>۰.۱۶</u>	<u>۲,۰۶۲,۷۶۴</u>				

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب / بدهی
		موضوع معامله	ریال		ریال
شرکت سید گردان مانی	مدیر	بابت امور صندوق	۰		(۲۰۱,۶۰۳,۶۹۷)
	مدیر	کارمزد ارکان	۶۴,۸۵۵,۱۱۵,۷۸۴		(۳۴,۵۰۷,۳۵۳,۰۹۰)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد ارکان	۹۸,۶۳۰,۱۲۸		۰
موسسه حسابرسی آزمون پرداز (حسابداران رسمی)	متولی	کارمزد ارکان	۱,۳۳۷,۶۷۱,۳۱۶	طی دوره مالی	(۱,۳۳۷,۶۷۱,۳۱۶)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۳۲۹,۵۸۸,۷۸۴		(۱,۳۲۹,۵۸۸,۷۸۴)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاینده	بازارگردان	کارمزد ارکان	۷۲,۰۸۳,۷۵۹,۶۶۸		(۳۹,۷۰۷,۳۷۲,۰۷۷)
		بدهی بابت ابطال	(۱۱,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰)		۰
			<u>۱۲۸,۱۹۹,۷۶۵,۶۸۰</u>		<u>(۷۶,۹۸۳,۵۸۸,۹۶۴)</u>

۲۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

دوره بعد از صورت گردش 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.