

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

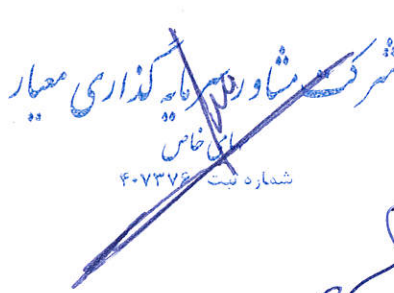
صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهور

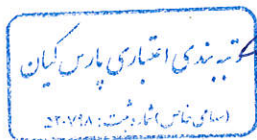
به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق قابل معامله با درآمد ثابت ماهور مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۳	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق قابل معامله با درآمد ثابت ماهور بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری معیار	وداد حسینی	
متولی صندوق	شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان	محمد رضا عربی مزرعه شاهی	



صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهور
طیفه اول
شماره ثبت: ۵۶۲۷۷

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، خیابان سی و پنجم، پلاک ۲۲، طبقه اول
۰۲۱-۸۸۱۹۲۴۷۵ ۰۲۱-۸۸۱۹۲۱۵۵ ۰۲۱-۸۸۱۹۲۱۵۴ ۰۲۱-۸۸۱۹۲۴۷۶

www.mahoormeyar.ir



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

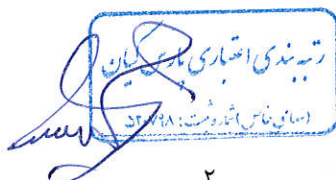
صورت خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهور

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۵	۶۱۹,۴۹۸,۷۲۰,۶۸۷	۳۹,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۸,۳۳۳,۹۰۵,۱۰۲,۱۰۸	۷,۳۳۸,۸۴۹,۲۴۳,۴۵۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱,۷۲۲,۳۴۴,۷۴۳,۶۲۶	۲۹۷,۱۹۲,۱۲۴,۱۶۲
حساب های دریافتنی	۸	۱۲۸,۱۹۳,۸۹۸,۱۳۶	۸۲,۹۶۹,۶۴۶,۰۸۳
سایر دارایی ها	۹	۲,۸۱۴,۴۰۵,۵۹۲	۴۷۰,۴۲۷,۲۲۴
حساب دریافتنی از سرمایه گذاران	۱۰	۱۲۵,۹۰۳,۳۵۰,۰۰۰	۱,۲۹۵,۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۲۰,۹۳۲,۶۶۰,۲۲۰,۱۴۹	۹,۰۵۴,۵۷۸,۴۴۰,۹۱۹
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۴۹۹,۶۳۷,۵۷۰,۵۷۷	۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۲۹,۳۹۱,۴۹۹,۲۵۶	۱۰,۹۹۵,۰۶۱,۷۱۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۴,۵۰۷,۹۰۶,۴۸۶	۱,۸۱۸,۲۳۴,۴۲۶
پیش دریافت	۱۴	۴۵۴,۹۲۱,۰۴۶,۵۵۱	۴۸۶,۴۳۸,۳۵۶
جمع بدهی ها		۹۸۸,۴۵۸,۰۲۲,۸۷۰	۱۳,۲۹۹,۷۳۴,۴۹۳
خالص دارایی ها	۱۵	۱۹,۹۴۴,۲۰۲,۱۹۷,۲۷۹	۹,۰۴۱,۲۷۸,۷۰۶,۴۲۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۱,۶۶۲	۱۰,۸۵۵

صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهور
شماره ثبت: ۵۶۲۷۷





صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهور

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

درآمدها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۳۲,۶۱۴,۰۸۱,۹۸۴	(۸,۳۸۲,۲۵۱,۴۶۸)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۹۰۹,۳۷۴,۸۱۱,۹۰۵	۴۳۱,۵۳۲,۰۳۰,۳۹۷
سایر درآمدها	۱۸	۲۹,۷۲۷,۱۹۵,۰۸۵	۱,۲۹۸,۱۴۸
جمع درآمدها		۹۷۱,۷۱۶,۰۸۸,۹۷۴	۴۲۳,۱۵۱,۰۷۷,۰۷۷
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۲۷,۷۶۸,۱۱۱,۹۵۵)	(۱۱,۸۱۹,۳۷۳,۶۴۹)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱,۹۷۰,۳۸۳,۹۲۶)	(۱,۶۱۷,۸۱۸,۷۹۱)
جمع هزینه ها		(۲۹,۷۳۸,۴۹۵,۸۸۱)	(۱۳,۴۳۷,۱۹۲,۴۴۰)
هزینه های مالی	۲۱	۰	(۱۲۵,۰۵۰,۲۱۱)
سود خالص		۹۴۱,۹۷۷,۵۹۳,۰۹۳	۴۰۹,۵۸۸,۸۳۴,۴۲۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۷.۲۴٪	۷.۹۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۶.۷۲٪	۴.۵۳٪

یادداشت	صورت گردش خالص دارایی‌ها	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	تعداد
		ریال	تعداد
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		۸۳۲,۹۳۰,۳۰۵	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۱,۲۴۷,۸۹۴,۶۹۵	۹۴۵,۴۸۸,۳۰۵
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۳۷۰,۶۷۰,۰۰۰)	(۱۲۲,۵۵۸,۰۰۰)
سود (زیان) خالص		۰	۰
تعدیلات	۲۲	۰	۰
		۱۹,۹۴۴,۲۰۲,۱۹۷,۲۷۹	۸۳۲,۹۳۰,۳۰۵
		۱,۷۱۰,۱۵۵,۰۰۰	۹۰۴۱,۲۷۸,۷۰۶,۴۲۶

سود خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

سود خالص + - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و
خالص دارایی های پایان دوره
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲) =

صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهور
شماره ثبت: ۵۶۴۷۷



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهر

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهر که صندوق سرمایه گذاری محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۲ تحت شماره ۱۲۲۰۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و تاریخ ثبت ۱۴۰۲/۰۷/۰۵ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۵۹۹۸۶۸ و شماره ۵۶۲۷۷ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه به صورت نامحدود صادر گردیده است. مرکز اصلی صندوق در میدان آرژانتین، خیابان الوند، خیابان سی و پنجم، پلاک ۲۲، طبقه اول واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهر مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس mahoormeyar.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق قابل معامله در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهر که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز
	تحت تملک	تحت تملک
مشاور سرمایه گذاری معیار	۹,۵۰۰,۰۰۰	۹۵٪
وداد حسینی	۲۵۰,۰۰۰	۲.۵٪
سعید جعفری	۲۵۰,۰۰۰	۲.۵٪
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: مشاور سرمایه گذاری معیار که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر متولی: شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۰ به شماره ثبت ۵۲۰۷۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران - شهرستان تهران - بخش مرکزی - شهر تهران - شهید مطهری - خیابان شهید روح اله عبادی - خیابان منصور - طبقه دوم ۲

حسابرس: موسسه حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷)،

بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۱۱ به شماره ثبت ۴۸۲۰۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: میدان آرژانتین، خیابان الوند، خیابان سی و پنجم، پلاک ۲۲، طبقه اول

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور
یادداشت های توضیحی صورت مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی منتهی به خرداد ۱۴۰۳ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

با توجه 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.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

۴-۲-۲- 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.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۴-۳- هزینه کارمزد ارکان و تصفیه :

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه و به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود :

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی؛
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام، صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق علاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو 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 به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد بازارگردان	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق؛
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد صفیة صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می گردد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	بر اساس قرارداد با شرکت رتبه بندی اعتباری دارای مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار با تصویب مجمع.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور
یادداشت های توضیحی صورت مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۵- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱- ۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی با فرابورسی به شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۰.۰۰٪	*	*	۲.۳۸٪	۴۹۷,۳۷۲,۹۱۷,۵۰۰	۴۹۹,۶۵۶,۱۸۸,۵۰۰
۰.۴۴٪	۳۹,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۸٪	۱۲۲,۱۲۵,۸۰۳,۱۸۷	۱۴۰,۰۱۵,۸۸۴,۰۰۰
۰.۴۴٪	۳۹,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹۶٪	۶۱۹,۴۹۸,۷۲۰,۶۸۷	۶۳۹,۶۷۲,۰۷۲,۵۰۰
			صندوق سرمایه گذاری سهامی		
			مواد و محصولات دارویی		

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۹۴۴,۳۰۵,۶۸۱,۱۲۶	۲۹۷,۱۹۲,۱۲۴,۱۶۲
اوراق مرابحه	۷۷۸,۰۰۳,۰۶۲,۵۰۰	۰
	۱,۷۲۲,۳۴۴,۷۴۳,۶۲۶	۲۹۷,۱۹۲,۱۲۴,۱۶۲

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
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۱۴۴,۳۴۲,۷۲۹,۸۱۴	۰	۱۵۵,۶۶۲,۳۰۱,۷۵۳	۰.۷۵٪	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۵/۰۱/۲۱	۵۵,۴۰۳,۰۹۵,۹۸۴	۰	۶۰,۳۷۸,۷۶۸,۳۹۲	۰.۲۹٪	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۳۸۹,۰۹۸,۹۸۲,۵۸۹	۰	۴۱۶,۵۰۴,۵۰۹,۸۷۲	۲.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۳۰۵,۵۲۶,۸۷۵,۶۳۰	۰	۳۰۵,۸۳۵,۶۹۳,۲۳۱	۱.۴۷٪	۲۹۷,۱۹۲,۱۲۴,۱۶۲	۳.۸۳٪
۱۴۰۴/۰۱/۱۴	۵,۳۹۲,۸۷۷,۳۸۰	۰	۶,۰۲۴,۴۰۷,۸۷۸	۰.۰۳٪	۰	۰.۰۰٪
	۸۹۹,۷۶۴,۵۶۱,۲۹۷	۰	۹۴۴,۳۰۵,۶۸۱,۱۲۶	۴.۵۴٪	۲۹۷,۱۹۲,۱۲۴,۱۶۲	۳.۸۳٪

۷-۲- 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
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۵/۰۳/۰۱	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۸,۰۰۳,۰۶۲,۵۰۰	۳.۷۴٪	۰	۰.۰۰٪
مرابحه تولید اسفهان مقدم ۵۰۰۲۰۱	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۸,۰۰۳,۰۶۲,۵۰۰	۳.۷۴٪	۰	۰.۰۰٪

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۳

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۲- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۴,۴۰۶,۴۳۸,۳۴۸	۰
۴,۴۰۶,۴۳۸,۳۴۸	۰

سایر حساب های دریافتنی

۹- 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.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷۰,۴۲۷,۲۲۴	۰	۲۵,۴۶۵,۴۴۶	۴۴۴,۹۶۱,۷۷۸
۰	۱,۷۸۹,۳۸۳,۵۶۲	۴۵۴,۶۷۹,۳۲۵	۱,۳۳۴,۷۰۴,۲۳۷
۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۸۷,۶۵۹	۵۱۴,۲۱۲,۳۴۱
۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۷۲,۷۶۴	۵۲۰,۵۲۷,۲۳۶
۴۷۰,۴۲۷,۲۲۴	۲,۸۸۹,۳۸۳,۵۶۲	۵۴۵,۴۰۵,۱۹۴	۲,۸۱۴,۴۰۵,۵۹۲

مخارج تأسیس

آیونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۱۰- حساب دریافتنی از سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۲۹۵,۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۹۰۳,۳۵۰,۰۰۰
۱,۲۹۵,۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۹۰۳,۳۵۰,۰۰۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۱- جاری کارگزاری

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۴۴۴,۳۱۴,۰۰۷,۶۳۵	۱,۹۴۳,۹۵۱,۵۷۸,۲۱۲	۴۹۹,۶۳۷,۵۷۰,۵۷۷
۰	۱,۴۴۴,۳۱۴,۰۰۷,۶۳۵	۱,۹۴۳,۹۵۱,۵۷۸,۲۱۲	۴۹۹,۶۳۷,۵۷۰,۵۷۷

کارگزاری حافظ

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳,۲۸۶,۵۳۷,۶۶۶	۱۱,۳۰۲,۴۵۹,۲۰۰
۲۴۸,۷۶۷,۱۲۱	۲۸۳,۴۱۳,۳۸۹
۲۹۰,۴۹۹,۹۲۸	۶۸۶,۱۵۵,۵۶۰
۶,۹۶۹,۲۵۶,۹۹۶	۱۷,۱۱۹,۴۷۱,۱۰۷
۱۰,۹۹۵,۰۶۱,۷۱۱	۲۹,۳۹۱,۴۹۹,۲۵۶

مدیر صندوق مشاور سرمایه گذاری معیار

متولی شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان

حسابرس موسسه حسابرسی رازدار

بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا در آمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

ریال	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۵۰۳,۹۳۰,۰۰۰	۴,۹۳۰,۰۰۰
۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۱,۹۹۶,۵۷۵,۳۴۳
۵۰۱,۳۳۶,۶۴۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰۹,۸۱۷,۰۹۵	۱,۳۱۰,۴۴۲,۲۳۹
۳۳,۲۸۷,۶۷۱	۱۹۵,۹۵۸,۹۰۴
۱,۸۱۸,۲۳۴,۴۲۶	۴,۵۰۷,۹۰۶,۴۸۶

بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس

آبونمان نرم افزار

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

بدهی بابت امور صندوق

ریال	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۴۸۶,۴۳۸,۳۵۶	۴۱۵,۰۰۱,۰۴۳,۴۸۹
	۳۹,۹۲۰,۰۰۳,۰۶۲
۴۸۶,۴۳۸,۳۵۶	۴۵۴,۹۲۱,۰۴۶,۵۵۱

۱۴- پیش دریافت

پیش دریافت سود سپرده بانکی

پیش دریافت سود اوراق

۱۵- خالص دارایی ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۸,۹۳۲,۷۳۰,۸۶۴,۵۲۲	۸۲۲,۹۳۰,۳۰۵	۱۹,۸۲۷,۵۸۲,۱۹۷,۲۷۹	۱,۷۰۰,۱۵۵,۰۰۰
۱۰۸,۵۴۷,۸۴۱,۹۰۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۹,۰۴۱,۲۷۸,۷۰۶,۴۲۶	۸۳۲,۹۳۰,۳۰۵	۱۹,۹۴۴,۲۰۲,۱۹۷,۲۷۹	۱,۷۱۰,۱۵۵,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۵-۱	(۲۰,۱۲۵,۸۵۱,۸۱۳)	(۴۷,۵۰۰,۰۰۰)
۱۵-۲	۵۲,۷۳۹,۹۳۳,۷۹۷	(۸,۳۳۴,۷۵۱,۴۶۸)
	۳۲,۶۱۴,۰۸۱,۹۸۴	(۸,۳۸۲,۲۵۱,۴۶۸)

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داروسازی امین	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۶۵۶,۱۸۸,۵۰۰	۴۷۵,۳۳۲,۵۰۰	۲,۵۰۱,۷۵۰,۰۰۰	(۲,۲۸۳,۲۷۱,۰۰۰)
صندوق س.بخشی صنایع معیار-ب	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۳۰,۰۰۰	.	(۳,۶۷۵,۶۳۰,۰۰۰)
صندوق س.سهام آوای معیار-س	۷,۴۰۰,۰۰۰	۸۵,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۱۵,۸۸۴,۰۰۰	۱۰۲,۰۶۶,۸۱۳	.	(۱۴,۱۶۶,۹۵۰,۸۱۳)
	۶۲۲,۶۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۹,۶۲۴,۵۷۲,۵۰۰	۶۲۰,۵۲۹,۳۱۳	۶۲۰,۵۲۹,۳۱۳	۲,۵۰۱,۷۵۰,۰۰۰	(۲۰,۱۲۵,۸۵۱,۸۱۳)

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م.بودجه ۱-۰۱-۱۵۰۴	۹,۰۰۰	۶,۰۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۹۲,۸۷۷,۲۸۰	۱,۰۹۲,۱۲۲	۶۳۱,۵۳۰,۵۹۸
اسناد خزانه-م.بودجه ۲-۰۲-۵۰۳۲۵	۵۵۵,۶۰۰	۳۰۵,۸۹۱,۱۳۶,۰۰۰	۲۹۷,۱۹۲,۱۲۴,۱۶۲	۵۵,۴۴۲,۷۶۸	۸,۶۴۳,۵۶۹,۰۷۰
مراجعه تولید اصفهان مقدم ۱-۵۰۲۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۹۳۷,۵۰۰	(۱۳۵,۹۳۷,۵۰۰)
اسناد خزانه-م.بودجه ۲-۰۲-۵۰۷۲۰	۸۲۱,۹۰۰	۴۱۶,۵۸۰,۰۱۵,۰۰۰	۳۸۹,۰۹۸,۹۸۲,۵۸۹	۷۵,۵۰۵,۱۲۸	۲۷,۴۰۵,۵۲۷,۲۸۳
اسناد خزانه-م.بودجه ۲-۰۲-۵۰۹۱۶	۳۲۰,۰۹۴	۱۵۵,۶۹۰,۵۳۰,۶۶۰	۱۴۴,۳۴۲,۷۲۹,۸۱۴	۲۸,۲۱۸,۹۰۹	۱۱,۳۱۹,۵۷۱,۹۳۷
اسناد خزانه-م.بودجه ۲-۰۲-۵۱۰۲۱	۱۲۷,۱۱۳	۶۰,۲۸۹,۶۹۵,۹۰۰	۵۵,۴۰۳,۰۹۵,۹۸۴	۱۰,۹۲۷,۵۰۷	۴,۸۷۵,۶۷۲,۴۰۹
		۱,۶۹۴,۴۷۶,۸۶۷,۵۶۰	۱,۶۴۱,۴۲۹,۸۰۹,۸۲۹	۳۰۷,۱۲۳,۹۳۴	۵۲,۷۳۹,۹۳۳,۷۹۷

صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهر

یادداشت های، توضیح، صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۲-۱۷- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۲-۱۷- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماحور
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۸- سایر درآمدها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۷۰۰,۳۴۱,۴۱۳	۱۸-۱	بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۱,۲۹۸,۱۴۸	۲۶,۸۵۳,۶۷۲	۱۸-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی
۱,۲۹۸,۱۴۸	۲۹,۷۲۷,۱۹۵,۰۸۵		

۱۸-۱- 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.

۱۸-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۵۱۸,۴۸۶,۰۹۸	۱۰,۹۵۰,۶۱۰,۵۹۰	مدیر
۲۹۳,۱۵۰,۶۸۲	۲۵۴,۰۹۸,۳۲۰	متولی
۷,۵۱۷,۲۳۶,۹۴۱	۱۶,۳۶۷,۷۴۷,۴۱۳	بازارگردان
۴۹۰,۴۹۹,۹۲۸	۱۹۵,۶۵۵,۶۳۲	حسابرس
۱۱,۸۱۹,۳۷۳,۶۴۹	۲۷,۷۶۸,۱۱۱,۹۵۵	

۲۰- سایر هزینه ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹,۵۷۲,۷۷۶	۲۵,۴۶۵,۴۴۶	هزینه تاسیس
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۰	۳۵,۷۸۷,۶۵۹	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴۰۳,۱۵۰,۶۸۵	۴۵۴,۶۷۹,۳۲۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۰	۲۹,۴۷۲,۷۶۴	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۴۰۹,۸۱۷,۰۹۵	۹۰۰,۶۲۵,۱۴۴	هزینه نرم افزار
۱۲۵,۰۵۰,۲۱۱	۰	هزینه تسهیلات بانکی
۱۳,۹۳۱,۵۸۹	۲۵,۶۹۰,۲۳۴	هزینه کارمزد بانکی
۵۰۱,۳۳۶,۶۴۶	۴۹۸,۶۶۳,۳۵۴	هزینه تصفیه
۱,۷۴۲,۸۵۹,۰۰۲	۱,۹۷۰,۴۸۳,۹۲۶	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۲۱- تعدیلات

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۶۸,۶۶۷,۵۳۰,۰۰۰	۱,۶۲۱,۲۳۸,۰۹۷,۷۶۰
(۶۶,۲۸۰,۷۰۸,۰۰۰)	(۴۳۲,۵۳۹,۱۵۰,۰۰۰)
۳۰۲,۳۸۶,۸۲۲,۰۰۰	۱,۱۸۸,۶۹۸,۹۴۷,۷۶۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۲- 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.

۲۳- 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:

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	مشاور سرمایه گذاری معیار	مدیر صندوق	ممتاز	۹,۵۰۰,۰۰۰
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	وداد	مدیر صندوق	عادی	۲,۵۰۰,۰۰۰
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	مداد	مدیر صندوق	عادی	۲,۵۰۰,۰۰۰
گروه گروه مدیران سرمایه گذاری	سمیه طالبی گرگانی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰
گروه گروه مدیران سرمایه گذاری	دل آرا رازه	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۶۰,۰۰۰
گروه گروه مدیران سرمایه گذاری	فرزاد رضایی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۶۰,۰۰۰

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

ماتر دهکار (پستاتکار)	شرح معامله			نوع وابستگی
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	
ریال		ریال		
(۱۱,۳۰۲,۴۵۹,۲۰۰)	طی دوره مالی	۱۰,۹۵۰,۶۱۰,۵۹۰	کارمزد ارکان	مدیر
(۲۸۳,۴۱۳,۲۸۹)	طی دوره مالی	۲۵۴,۰۹۸,۳۲۰	کارمزد ارکان	متولی
(۱۷,۱۱۹,۴۷۱,۱۰۷)	طی دوره مالی	۱۶,۳۶۷,۷۴۷,۴۱۳	کارمزد ارکان	بازارگردان
(۲۸,۷۰۵,۳۴۳,۶۹۶)		۲۷,۵۷۲,۴۵۶,۳۲۳		