



صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهور

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص 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 سرمایه گذاری در اوراق بهادار 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 ۱۴۰۵/۰۴/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
-------------	-----------	---------	------

شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار

وداد حسینی

مشاور سرمایه گذاری معیار

مدیر صندوق

شماره ثبت: ۴۰۳۳۷۶

محمدرضا عربی مزرعه شاهی

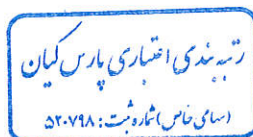
شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهور
شماره ثبت: ۵۶۲۷۷

۱



آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصر (بخارست)، نبش کوچه هجدهم، پلاک ۴۷، طبقه اول

تلفن تماس: ۹۰۰۰۰۲۲۰

شناسه ملی: ۱۴۰۱۲۵۹۹۸۶۸

www.mahoorimeyar.ir

کدپستی: ۱۵۱۴۸۴۳۱۱۸



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری
با درآمد ثابت ماهور

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶۲,۹۳۹,۶۸۶,۱۰۰	۲۸۶,۶۳۳,۷۲۵,۳۹۲
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۰۴,۴۹۷,۵۰۶,۲۹۰,۳۸۹	۴۶,۵۲۴,۵۷۸,۵۸۴,۲۶۶
۷ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۳۱۳,۱۸۷,۶۷۵,۷۹۷	۰
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۴,۰۵۳,۸۶۲,۳۴۵,۳۲۰	۴۸,۱۷۴,۵۰۴,۸۴۸,۲۲۳
۹ سرمایه گذاری در اوراق تبعی	۱,۰۷۹,۳۷۵,۷۶۷,۳۰۴	۱,۱۵۰,۹۳۳,۲۶۹,۴۲۵
۱۰ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷,۱۶۱,۵۳۰,۹۲۴,۲۶۳	۵,۳۲۹,۲۱۵,۲۹۲,۹۹۲
۱۱ حساب های دریافتنی	۱,۹۰۷,۲۶۹,۸۹۵,۳۷۷	۴۰۰,۱۳۶,۱۲۲,۵۴۹
۱۲ جاری کارگزاران	۱,۶۷۵,۶۰۲,۱۹۴	۱۶۴,۴۶۰,۲۷۳
۱۳ سایر دارایی‌ها	۲۴۴,۷۹۸,۷۵۶	۲۷۰,۳۶۴,۲۰۲
۱۴ حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران	۰	۴,۳۹۵,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۵ موجودی نقد	۱۸,۶۳۰,۰۷۴	۱۸,۶۳۰,۰۷۴
جمع دارایی‌ها	۱۵۹,۰۷۷,۶۱۱,۶۱۵,۴۷۴	۱۰۶,۰۶۲,۳۰۳,۱۹۷,۳۹۶
بدهی‌ها		
۱۶ بدهی به ارکان صندوق	۳۹۶,۸۳۳,۰۱۸,۶۹۸	۳۸۰,۰۶۵,۶۰۱,۲۲۱
۱۷ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۹۶۴,۳۳۱,۳۹۳,۲۸۳	۳۰۸,۸۷۲,۰۸۴,۹۰۸
۱۸ پیش دریافت	۵,۵۱۵,۹۹۵,۲۷۰,۵۶۹	۲,۰۱۲,۳۳۷,۲۳۷,۱۹۴
جمع بدهی‌ها	۶,۸۷۷,۱۵۹,۶۸۲,۵۵۰	۲,۷۰۱,۲۷۴,۹۲۳,۳۲۳
۱۹ خالص دارایی‌ها	۱۵۲,۲۰۰,۴۵۱,۹۳۲,۹۲۴	۱۰۳,۳۶۱,۰۲۸,۲۷۴,۰۷۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۲۱,۳۹۷	۱۹,۶۶۶

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



رئیس هیئت مدیره اعتباری پارس کیان

(سامی خالص) شماره ثبت: ۵۳۰۷۹۸



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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمدها:		
۲۰ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴۶۲,۹۳۸,۸۰۵,۷۰۲	۲۵۳,۸۶۳,۸۶۵,۳۹۵
۲۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲,۰۹۵,۰۲۱,۶۵۴,۹۷۳	۳۵۷,۴۳۴,۸۶۲,۸۰۷
۲۲ سود سهام	۴۸,۳۷۳,۷۵۹,۴۰۴	*
۲۳ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹,۰۸۰,۳۹۲,۰۳۲,۵۳۲	۲,۹۱۳,۰۶۳,۳۷۵,۲۷۱
۲۴ سایر درآمدها	۵,۶۳۸,۶۹۲,۳۶۹	۲۴۸,۵۰۵,۶۸۰,۲۴۸
جمع درآمدها	۱۱,۶۹۲,۳۶۴,۹۴۴,۹۸۰	۳,۷۷۲,۸۶۷,۷۸۳,۸۲۱
هزینه ها:		
۲۵ هزینه کارمزد ارکان	۳۰۹,۴۵۳,۳۶۸,۵۳۲	۱۵۱,۷۶۰,۱۳۱,۴۳۱
۲۶ سایر هزینه ها	۱۳,۱۳۸,۰۱۳,۲۱۵	۵,۰۲۰,۰۸۶,۲۸۴
جمع هزینه ها	۳۲۲,۵۹۱,۳۸۱,۷۴۸	۱۵۶,۷۸۰,۲۱۷,۷۱۵
سود و زیان قبل از هزینه های مالی	۱۱,۳۶۹,۷۷۳,۵۶۳,۲۳۲	۳,۶۱۶,۰۸۷,۵۶۶,۱۰۶
۲۷ هزینه های مالی	۱,۸۷۹,۶۳۶,۳۸۱	*
سود خالص	۱۱,۳۶۷,۸۹۳,۹۲۶,۸۵۱	۳,۶۱۶,۰۸۷,۵۶۶,۱۰۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۸.۳۴٪	۱۰.۱۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۱۹.۸۸٪	۱۲.۹۷٪

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۵,۲۵۵,۷۷۱,۰۰۰	۴۶,۰۱۸,۱۸۹,۰۷۰,۲۴۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴,۲۶۲,۳۶۰,۰۰۰	۲۵,۸۶۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۴۰۴,۹۱۱,۰۰۰)	(۱۵,۱۳۲,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	*	۳,۶۱۶,۰۸۷,۵۶۶,۱۰۶
تعدیلات	*	۵,۲۸۹,۵۰۷,۱۰۸,۹۰۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۷,۱۱۳,۲۲۰,۰۰۰	۶۵,۶۵۴,۲۳۴,۷۴۵,۲۴۷

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجود استفاده شده

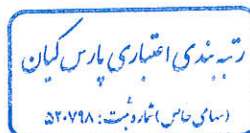
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)

سود خالص + - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

خالص دارایی های پایان سال



رئیس هیئت مدیره اعتباری پارس کیان
(سامی خاس) مهر و ثبت: ۵۳۰۷۹۸



آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصر (بخارست)، نبش کوچه هجدهم، پلاک ۴۷، طبقه اول

تلفن تماس: ۹۰۰۰۰۲۲۰

شناسه ملی: ۱۴۰۱۲۵۹۹۸۶۸

www.mahoor-meyar.ir

کدپستی: ۱۵۱۴۸۴۳۱۱۸

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور که صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۲ تحت شماره ۱۲۲۰۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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 تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصر، نبش کوچه هجدهم، پلاک ۴۷، طبقه اول واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس Mahoormeyar.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور 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، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت	درصد واحدهای
	تملك	ممتاز تحت تملك
مشاور سرمایه گذاری معیار	۹,۹۰۰,۰۰۰	۹۹٪
وداد حسینی	۵۰,۰۰۰	۰.۵٪
سعید جعفری	۵۰,۰۰۰	۰.۵٪
	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 عبارت است از: میدان آرژانتین، خیابان احمدقصر، نبش کوچه هجدهم، پلاک ۴۷، طبقه اول

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 - خیابان کاووسییه - خیابان افریقا - خیابان گاندی نوزده - پلاک ۲۳ - واحد ۱۳ (طبقه ۵)

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 قصر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷).

بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ به شماره ثبت ۴۸۲۰۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: میدان آرژانتین، خیابان احمدقصر، نبش کوچه هجدهم، پلاک ۴۷، طبقه اول

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی 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 غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد 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 زمانبندی 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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								
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل پنج در هزار از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی؛								
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام، صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به‌علاوه 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 سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به‌علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛ به علاوه ۱درصد (۰/۰۱) از ارزش روزانه صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی و اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق								
کارمزد بازارگردان	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق؛								
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۳۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛								
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۹۶۹ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌گردد.								
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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۸۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق								
	<table><tr><td>ضریب خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال)</td><td>از صفر تا ۳۰.۰۰۰</td><td>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td><td>بالای ۵۰.۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۴</td><td>۰.۰۰۰۲۴</td><td>۰.۰۰۰۰۳</td></tr></table>	ضریب خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۳
ضریب خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۳						
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛								
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار								
کارمزد رتبه‌بندی عملکرد صندوق	بر اساس قرارداد با شرکت رتبه‌بندی 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی و بازارگردان 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 ۳۹ 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 ۵ 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

صنعت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
سرمایه گذاریها	۲۴,۳۸۹,۷۱۹,۱۸۵	۳۲,۴۹۶,۸۴۲,۵۰۰	۰.۰۲٪	۶۵,۰۳۹,۲۴۹,۴۸۹	۷۷,۶۶۱,۶۶۳,۳۹۲	۰.۰۷٪
محصولات شیمیایی	۴۵,۲۶۷,۰۱۹,۱۲۰	۳۰,۴۴۲,۸۴۳,۶۰۰	۰.۰۲٪	۴۵,۲۶۷,۰۱۹,۱۲۰	۲۴,۶۴۷,۹۸۶,۸۰۰	۰.۰۲٪
خدمات فنی و مهندسی	۰	۰	۰٪	۴۳۹,۷۳۷,۵۹۱,۳۳۳	۱۸۴,۳۲۴,۰۷۵,۲۰۰	۰.۱۷٪
جمع	۶۹,۶۵۶,۷۳۸,۳۰۵	۶۲,۹۳۹,۶۸۶,۱۰۰	۰٪	۵۵۰,۰۴۳,۸۵۹,۹۴۲	۲۸۶,۶۳۳,۷۲۵,۳۹۲	۰.۲۷٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

صنعت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	ریال	ریال		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۰۴,۴۹۷,۵۰۶,۲۹۰,۳۸۹	۴۶,۵۲۴,۵۷۸,۵۸۴,۲۶۶	۶-۱	۴۶,۵۲۴,۵۷۸,۵۸۴,۲۶۶	۴۶,۵۲۴,۵۷۸,۵۸۴,۲۶۶
جمع	۱۰۴,۴۹۷,۵۰۶,۲۹۰,۳۸۹	۴۶,۵۲۴,۵۷۸,۵۸۴,۲۶۶		۴۶,۵۲۴,۵۷۸,۵۸۴,۲۶۶	۴۶,۵۲۴,۵۷۸,۵۸۴,۲۶۶

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

سپرده های بانکی	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	تعداد سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	تعداد سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
موسسه اعتباری ملل	۱۶	۲۵,۲۸۲,۲۲۱,۱۷۸,۶۶۱	۱۵.۸۹٪	۳	۱,۳۴۷,۱۸۷,۸۴۹,۵۰۰	۱.۲٪
گرددشگری	۳۲	۳۰,۵۵۲,۶۶۹,۱۲۷,۸۶۳	۱۹.۲۱٪	۱۷	۱۲,۵۸۱,۱۲۴,۵۰۵,۳۷۱	۱۱.۹٪
صادرات	۲۷	۱۴,۷۴۵,۰۷۸,۷۱۰,۳۵۱	۹.۲۷٪	۱۹	۱۰,۸۱۳,۲۳۰,۲۰۱,۰۸۴	۱۰.۲٪
بانک شهر	۱۳	۳۲,۹۱۱,۶۳۹,۵۲۰,۴۴۸	۲۰.۶۹٪	۵	۱۱,۸۷۶,۷۷۷,۳۹۹,۰۵۵	۱۱.۲٪
پاسارگاد	۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۵۵۹,۲۰۳	۰.۶۳٪	۱	۱,۱۷۹,۸۲۸	۰.۰٪
خاورمیانه	۱	۵,۸۰۷,۹۹۶,۷۷۵	۰٪	۱	۵,۹۷۹,۳۳۹,۵۹۶	۰.۰٪
تجارت	۳	۵۷,۶۹۲,۵۲۸	۰٪	۳	۵۷,۹۸۵,۹۶۷	۰.۰٪
ملت	۷	۲,۱۱۰,۴۹۰	۰٪	۷	۱۰,۰۰۰,۱۹۱,۸۰۲,۶۹۴	۹.۴٪
ملی	۱	۲۹,۳۹۴,۰۷۰	۰٪	۱	۲۸,۳۲۱,۱۷۱	۰.۰٪
جمع		۱۰۴,۴۹۷,۵۰۶,۲۹۰,۳۸۹	۶۵.۶۹٪		۴۶,۵۲۴,۵۷۸,۵۸۴,۲۶۶	۴۳.۹٪

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در گواهی شمش	۱۳۱,۳۷۵,۰۷۵,۷۹۷	.
سرمایه گذاری در گواهی نقره	۱۸۱,۸۱۲,۶۰۰,۰۰۰	.
جمع	۳۱۳,۱۸۷,۶۷۵,۷۹۷	.

۷-۱ سرمایه گذاری در گواهی شمش به شرح زیر است:

تعداد سپرده	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
۶,۲۷۴	۱۵۷,۵۵۵,۷۶۷,۴۸۶	۱۳۱,۳۷۵,۰۷۵,۷۹۷	۰.۰۸٪	.	.
جمع	۱۵۷,۵۵۵,۷۶۷,۴۸۶	۱۳۱,۳۷۵,۰۷۵,۷۹۷	۰.۰۸٪	.	.

سهام شرکت شمش طلا CD\GOB\۰۰۱

۷-۱ سرمایه گذاری در گواهی شمش به شرح زیر است:

تعداد سپرده	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
۵۰,۰۰۰	۲۵۷,۴۴۲,۷۲۲,۳۱۹	۱۸۱,۸۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۰.۱۱٪	.	.
جمع	۲۵۷,۴۴۲,۷۲۲,۳۱۹	۱۸۱,۸۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۰.۱۱٪	.	.

شمش نقره SilverBar

۸- 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	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی	۳,۰۸۳,۹۸۱,۴۲۳,۰۰۹	۳,۰۸۵,۸۵۲,۴۶۰,۸۴۵
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۲۶,۲۴۹,۱۹۷,۴۳۹,۶۲۵	۲۳,۳۹۱,۵۳۰,۸۲۵,۳۵۲
اوراق مرابحه	۱۴,۷۲۰,۶۸۳,۴۸۲,۶۸۶	۲۱,۶۹۷,۱۲۱,۵۶۲,۰۲۶
جمع	۴۴,۰۵۳,۸۶۲,۳۴۵,۳۲۰	۴۸,۱۷۴,۵۰۴,۸۴۸,۲۲۳

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و غیرفراپورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۲.۹۱٪	۳۰۸۵,۸۵۲,۴۶۰,۸۴۵	۱.۹۴٪	۳۰۸۳,۹۸۱,۴۲۳,۰۰۹	(۱,۷۵۸,۸۴۰,۱۰۵)	۲,۹۹۷,۷۹۴,۴۰۵,۰۸۲
۲.۹۱٪	۳۰۸۵,۸۵۲,۴۶۰,۸۴۵	۱.۹۴٪	۳۰۸۳,۹۸۱,۴۲۳,۰۰۹	(۱,۷۵۸,۸۴۰,۱۰۵)	۲,۹۹۷,۷۹۴,۴۰۵,۰۸۲
مشارکت ش تبریز ۰۶۲-۳ ماهه ۲۰٪					
جمع					

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فراپورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۵.۶۱٪	۵,۹۵۲,۵۱۱,۶۴۶,۳۱۵	۳.۹۳٪	۶,۲۵۸,۰۴۹,۴۵۵,۳۵۱	۰	۴,۹۹۹,۸۴۸,۸۸۳,۸۰۰
۱۶.۴۴٪	۱۷,۴۳۱,۵۸۱,۷۹۱,۳۱۷	۱۲.۵۶٪	۱۹,۹۸۳,۱۶۵,۳۷۸,۹۳۲	۰	۱۴,۹۲۲,۷۴۷,۸۹۲,۱۴۸
۰.۰۱٪	۷,۴۳۷,۳۸۷,۷۲۰	۰.۰۱٪	۷,۹۸۲,۷۰۵,۳۴۲	۰	۵,۰۸۳,۲۵۵,۵۲۴
۲۲.۰۶٪	۲۳,۳۹۱,۵۳۰,۸۲۵,۳۵۲	۱۶.۵۰٪	۲۶,۲۴۹,۱۹۷,۴۳۹,۶۲۵	۰	۱۹,۹۲۷,۶۷۹,۰۳۱,۴۷۲
سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۰۶۲					
سلف گندله سنگ آهن صباپور					
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۲-۵۰۸۱۸					
جمع					

۸-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مزایه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱.۹۲٪	۱,۹۵۰,۳۶۵,۹۴۶,۳۴۲	۴.۰۴٪	۶,۴۳۱,۱۳۴,۲۱۳,۰۲۳	۶۳۵,۷۱۱,۰۲۸,۸۱۰	۵,۸۴۶,۱۶۷,۸۶۶,۹۷۶
۱.۶۱٪	۱,۶۳۶,۹۴۴,۵۸۲,۰۹۵	۰.۹۶٪	۱,۵۲۱,۰۵۳,۵۷۱,۸۵۰	۲۱,۴۷۷,۴۱۰,۰۰۰	۱,۴۹۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۵۳٪	۵۴۰,۶۹۴,۹۷۳,۶۳۶	۰.۳۳٪	۵۱۲,۷۴۸,۰۳۵,۴۸۷	۱۷,۲۹۲,۹۲۹,۴۶۹	۵۴۳,۱۹۷,۷۷۵,۹۲۰
۲.۲۴٪	۲,۲۷۸,۴۲۰,۰۹۷,۴۹۵	۱.۲۹٪	۲,۰۵۴,۳۵۹,۴۸۷,۱۷۶	۶۸,۵۳۴,۵۵۰,۰۴۵	۱,۹۴۱,۲۸۹,۱۲۴,۲۸۴
۲.۵۷٪	۲,۶۱۴,۱۴۱,۳۳۳,۵۰۰	۱.۶۴٪	۲,۶۱۵,۹۸۱,۹۷۷,۵۰۰	۱۱۷,۳۴۱,۳۵۲,۵۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱.۵۶٪	۱,۵۸۴,۱۴۷,۶۷۲,۰۰۰	۱.۰۰٪	۱,۵۸۵,۴۰۶,۱۹۷,۶۵۰	۸۶,۲۲۱,۸۲۲,۶۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰.۱۴٪	۱۰,۳۱۶,۴۳۰,۵۹۳,۱۱۸	۰٪	۰	۰	۰
۰.۷۶٪	۷۷۵,۹۷۶,۳۶۳,۸۵۰	۰٪	۰	۰	۰
۲۱.۳۲٪	۲۱,۶۹۷,۱۲۱,۵۶۲,۰۲۶	۹.۲۵٪	۱۴,۷۲۰,۶۸۳,۴۸۲,۶۸۶	۹۴۶,۵۷۹,۰۹۳,۴۷۴	۱۳,۸۲۲,۸۴۴,۷۶۷,۱۸۰
مراجعه عام دولت ۲۶۵-ش.خ ۰۷۰۴۳۰					
مراجعه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۰۷۰۹۱۱					
مراجعه عام دولت ۲۴۵-ش.خ ۰۷۰۸۱۳					
مراجعه عام دولت ۲۴۴-ش.خ ۰۷۰۹۱۳					
مراجعه آرگون نورد ایران ۰۸۰۷۱۴					
صکوک مزایه سپید ۵۰۷-بدون ضامن					
مراجعه عام دولت ۲۵۹-ش.خ ۰۷۰۵۰۲					
مراجعه تولید اصفهان مقدم ۰۵۰۳۰۱					
جمع					

۹- سرمایه گذاری در اوراق تبعی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۱.۰۸۵٪	۱,۱۵۰,۹۳۳,۲۶۹,۴۲۵	۰٪	۱,۰۷۹,۳۷۵,۷۶۷,۳۰۴	۱,۰۰۰,۲۰۳,۹۳۰,۲۰۶	اختیارف.ت.هرمز-۲۱۹۳-۵۰۸۱۸
۱.۰۸۵٪	۱,۱۵۰,۹۳۳,۲۶۹,۴۲۵	۰٪	۱,۰۷۹,۳۷۵,۷۶۷,۳۰۴	۱,۰۰۰,۲۰۳,۹۳۰,۲۰۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۰- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صنعت	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
صندوق سرمایه گذاری غیر قابل معامله	۱۰-۱	۱,۰۷۳,۹۱۷,۷۴۷,۷۱۰	۰.۸۶٪	۳,۱۳۶,۳۲۵,۲۷۶,۳۵۸	۲.۹۶٪
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۱۰-۲	۶,۱۰۳,۶۸۶,۳۵۰,۴۵۴	۳.۶۴٪	۲,۰۹۲,۸۹۰,۰۱۶,۶۳۴	۱.۹۷٪
جمع		۷,۱۷۷,۶۰۴,۰۹۸,۱۶۴	۴.۵۰٪	۵,۲۲۹,۲۱۵,۲۹۲,۹۹۲	۴.۹۳٪

۱۰-۱ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری غیر قابل معامله

ص.س. اهرمی نارنج - واحدهای عادی	تعداد	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
جمع	۷۴,۲۰۶,۷۸۳	۱,۰۷۳,۹۱۷,۷۴۷,۷۱۰	۰.۸۶٪	۳,۱۳۶,۳۲۵,۲۷۶,۳۵۸	۲.۹۶٪
		۱,۰۷۳,۹۱۷,۷۴۷,۷۱۰	۰.۸۶٪	۳,۱۳۶,۳۲۵,۲۷۶,۳۵۸	۲.۹۶٪

۱۰-۲ سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری قابل معامله

صندوق طلای عیار مفید	تعداد	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
صندوق پشوتانه طلا دنای زاگرس	۱۰,۸۲۸,۶۷۶	۵۴۷,۱۰۲,۶۳۸,۱۴۳	۰.۴۰٪	۷۰۷,۸۸۶,۳۵۹,۹۸۷	۰.۰۰٪
صندوق س. اندیشه خبرگان	۳,۳۴۰,۰۰۰	۷۰,۳۱۳,۳۱۹,۲۶۱	۰.۰۸٪	۱۰۲,۰۳۵,۵۷۷,۱۶۰	۰.۱۰٪
صندوق س. پشوتانه طلای لیان	۱۴۳,۷۹۲,۴۴۱	۴,۷۹۶,۳۴۹,۶۵۲,۲۶۳	۲.۶۲٪	۳۰۳,۸۳۴,۹۶۰,۰۰۰	۰.۳۰٪
صندوق س. کالای آبان	۱۰,۸۵۰,۳۳۱	۲۵۷,۹۹۳,۷۱۰,۰۹۷	۰.۱۹٪	۳۵۸,۵۸۴,۹۳۳,۲۲۵	۰.۰۰٪
صندوق س. پشوتانه طلای رز	۱۴,۱۶۰,۷۶۷	۱۴۱,۷۷۷,۵۹۹,۲۰۴	۰.۱۷٪	۳۲۴,۵۵۷,۱۸۳,۸۰۵	۰.۳۲٪
صندوق س. سهام آوای معیار	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۲۴۳,۴۶۰,۰۴۹	۰.۱۱٪	۰	۰.۰۰٪
بخشی صنایع معیار		۰	۰.۰۰٪	۱۸۰,۹۵۴,۰۱۵,۹۵۰	۰.۱۸٪
صندوق س. شاخصی شفق رابین		۰	۰.۰۰٪	۱۷,۲۱۲,۵۱۶,۹۰۷	۰.۰۳٪
جمع		۶,۱۰۳,۶۸۶,۳۵۰,۴۵۴	۳.۶۴٪	۲,۰۹۲,۸۹۰,۰۱۶,۶۳۴	۰.۹۲٪

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۱- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تنزیل نشده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده های بانکی دریافتنی	۱,۴۵۳,۸۷۹,۵۹۸,۷۰۰	۱۴,۹۸۳,۴۶۲,۸۲۷	۱,۴۳۸,۸۹۶,۱۳۵,۸۷۳	۴۰۰,۱۳۶,۱۲۲,۵۴۹
سود سهام دریافتنی	۵۶,۳۵۸,۷۴۲,۹۷۷	۷,۹۸۴,۹۸۳,۵۷۳	۴۸,۳۷۳,۷۵۹,۴۰۴	.
سایر حساب های دریافتنی	.	.	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
جمع	۱,۵۱۰,۲۳۸,۳۴۱,۶۷۷	۲۲,۹۶۸,۴۴۶,۴۰۰	۱,۹۰۷,۲۶۹,۸۹۵,۲۷۷	۴۰۰,۱۳۶,۱۲۲,۵۴۹

۱۱-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تنزیل نشده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک گردشگری	۵۳۸,۹۹۰,۶۷۷,۸۹۷	۵,۲۰۰,۹۴۵,۳۱۴	۵۳۳,۷۸۹,۷۳۲,۶۸۳	۱۱۵,۶۸۹,۷۱۶,۴۴۳
موسسه اعتباری ملل	۴۱۰,۴۰۴,۳۶۸,۷۷۰	۳,۸۵۲,۲۷۱,۷۴۷	۴۰۶,۵۵۲,۰۹۷,۰۲۳	۱۵,۱۳۳,۸۹۵,۷۷۸
بانک صادرات	۲۸۰,۰۹۳,۴۰۹,۵۳۲	۲,۸۹۳,۸۲۳,۳۱۸	۲۷۷,۱۹۹,۵۸۶,۲۱۴	۱۳۹,۱۹۵,۹۴۷,۶۰۸
بانک ملت	.	.	.	۱۳۰,۱۱۶,۵۶۲,۷۲۰
بانک شهر	۲۰۴,۵۴۱,۸۲۷,۴۴۷	۲,۸۸۳,۴۳۸,۷۱۵	۲۰۱,۶۵۸,۳۸۸,۷۳۲	.
بانک پاسارگاد	۱۹,۸۴۹,۳۱۵,۰۵۴	۱۵۲,۹۸۳,۸۳۳	۱۹,۶۹۶,۳۳۱,۲۲۱	.
جمع	۱,۴۵۳,۸۷۹,۵۹۸,۷۰۰	۱۴,۹۸۳,۴۶۲,۸۲۷	۱,۴۳۸,۸۹۶,۱۳۵,۸۷۳	۴۰۰,۱۳۶,۱۲۲,۵۴۹

۱۱-۲ سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تنزیل نشده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد هرمزگان جنوب	۵۶,۳۵۸,۷۴۲,۹۷۷	۷,۹۸۴,۹۸۳,۵۷۳	۴۸,۳۷۳,۷۵۹,۴۰۴	.
جمع	۵۶,۳۵۸,۷۴۲,۹۷۷	۷,۹۸۴,۹۸۳,۵۷۳	۴۸,۳۷۳,۷۵۹,۴۰۴	.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۴,۴۶۰,۲۷۳	۲۶,۸۰۲,۳۰۲,۵۹۰,۵۹۸	۲۶,۸۰۰,۹۲۱,۷۵۰,۸۶۰	۱,۵۴۵,۳۰۰,۰۱۱
۰	۴۱۵,۲۳۹,۶۲۸,۷۰۹	۴۱۵,۱۰۹,۳۲۶,۵۲۶	۱۳۰,۳۰۲,۱۸۳
۱۶۴,۴۶۰,۲۷۳	۲۷,۲۱۷,۵۴۲,۲۱۹,۳۰۷	۲۷,۲۱۶,۰۳۱,۰۷۷,۳۸۶	۱,۶۷۵,۶۰۲,۱۹۴

شرکت کارگزاری حافظ

حافظ - بورس کالا

جمع

۱۳- 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
۲۷۰,۲۶۳,۳۴۲	۰	۲۵,۴۶۵,۴۴۶	۲۴۴,۷۹۷,۸۹۶
۸۶۰	۰	۰	۸۶۰
۲۷۰,۲۶۴,۲۰۲	۰	۲۵,۴۶۵,۴۴۶	۲۴۴,۷۹۸,۷۵۶

مخارج تاسیس

آیونمان نرم افزار صندوق

جمع

۱۴- حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۴,۲۹۵,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰
۰	۴,۲۹۵,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

جمع

۱۵- موجودی نقد

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۸,۳۹۶,۴۴۴	۱۸,۳۹۶,۴۴۴
۲۳۳,۶۳۰	۲۳۳,۶۳۰
۱۸,۶۳۰,۰۷۴	۱۸,۶۳۰,۰۷۴

حساب جاری بانک تجارت

حساب جاری بانک ملت

جمع

۱۶- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۸۰,۱۵۱,۶۸۷,۳۳۶	۲۱۸,۳۵۵,۵۱۴,۳۶۳
۹۷۳,۲۸۷,۶۴۹	۱,۰۹۱,۳۶۹,۹۳۹
۱,۶۰۲,۲۴۶,۶۶۰	۱,۱۰۳,۴۳۹,۱۰۵
۲۱۴,۱۰۵,۷۹۷,۰۵۳	۱۵۹,۵۱۵,۲۷۷,۸۱۴
۳۹۶,۸۳۳,۰۱۸,۶۹۸	۳۸۰,۰۶۵,۶۰۱,۲۲۱

مدیر صندوق - مشاور سرمایه گذاری معیار

متولی شرکت - رتبه بندی اعتباری پارس کیان

حسابرس - موسسه حسابرسی رازدار

بازارگردان صندوق - سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۷- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
آبونمان نرم افزار	۷,۸۵۰,۳۵۹,۵۳۶	۷,۱۰۹,۵۸۸,۰۳۵
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی بابت اختیار معامله	۵,۶۴۳	۵,۶۴۳
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۹۵۵,۴۸۰,۰۲۸,۱۰۴	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی بابت امور صندوق	۰	۷۶۲,۴۹۱,۲۳۰
جمع	۹۶۴,۳۳۱,۳۹۳,۲۸۳	۲۰۸,۸۷۲,۰۸۴,۹۰۸

۱۷-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش بازار	ارزش بازار
اختیار خ. ت. هرمز- ۲۲۴۳-۰۵۰۹۱۸ (ظهرمز ۰۵۰۹۱)	۶۰۶,۰۰۷,۹۸۹	۰	ریال	ریال
جمع	۶۰۶,۰۰۷,۹۸۹	۰	۵,۶۴۳	۵,۶۴۳

۱۷-۲- سایر پرداختنی

حساب پرداختنی بابت شهرداری تبریز	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
حساب پرداختنی بابت شهرداری تبریز	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
علی الحساب دریافتی از بانک صادرات	۵۲۳,۹۵۴,۳۴۴,۳۳۰	۰
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۱۳۱,۵۲۵,۶۸۳,۷۷۴	۰
جمع	۹۵۵,۴۸۰,۰۲۸,۱۰۴	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۸- پیش دریافت

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
پیش دریافت سود سپرده بانکی	۲,۸۹۸,۶۰۶,۵۴۹,۳۷۹	۱,۳۲۸,۷۱۸,۸۲۱,۹۶۰
پیش دریافت سود اوراق	۲,۶۱۷,۳۸۸,۷۲۱,۱۹۰	۶۸۳,۶۱۸,۴۱۵,۲۳۴
جمع	۵,۵۱۵,۹۹۵,۲۷۰,۵۶۹	۲,۰۱۲,۳۳۷,۲۳۷,۱۹۴

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۸- پیش دریافت سود اوراق

ریال	ریال
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
۷۲,۲۹۳,۹۷۵,۵۵۲	۴۴,۱۴۲,۸۶۹,۲۵۳
پیش دریافت سود اوراق فولاد هرمزگان جنوب	
۴۵,۲۵۴,۱۱۱,۱۳۱	۲۴,۰۵۹,۳۰۲,۷۶۹
پیش دریافت سود اوراق مشارکت صکوک مرابحه سپید ۵۰۷- بدون ضامن	
۱۶۱,۶۸۱,۳۸۹,۱۹۲	۱۰۱,۳۶۹,۳۱۴,۳۹۶
پیش دریافت درآمد سود اوراق مشارکت شهرداری تبریز	
۷,۱۵۴,۱۰۷,۴۱۴	.
پیش دریافت درآمد سود اوراق یادآمد ثابت مرابحه تولید اصفهان مقدم ۵۰۲۰۱	
۹۳,۲۰۲,۸۵۲,۶۹۴	۱,۷۱۲,۵۳۹,۸۲۵,۳۱۰
پیش دریافت درآمد سود اوراق سلف گندله سنگ آهن صباپور	
۱۳۸,۶۹۱,۹۸۰,۵۶۶	۶۲۹,۰۰۷,۳۰۱,۶۶۵
پیش دریافت سود کارمزد نگهداری اوراق سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۰۶۲	
۱۲۸,۵۳۰,۵۱۷,۵۲۴	۶۹,۴۶۰,۵۲۶,۶۳۶
پیش دریافت درآمد سود اوراق مرابحه آرگون نورد ایران	
۳۶,۸۰۹,۵۸۱,۱۶۱	۳۶,۸۰۹,۵۸۱,۱۶۱
پیش دریافت اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۶۵- ش.خ. ۰۷۰۴۳۰	
جمع	۲,۶۱۷,۳۸۸,۷۲۱,۱۹۰
۶۸۳,۶۱۸,۴۱۵,۲۳۴	

۱۹- 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
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
۱۰۳,۱۶۴,۳۶۶,۳۰۳,۳۱۰	۵,۲۴۵,۷۷۱,۰۰۰	۱۵۱,۹۸۶,۴۸۳,۵۰۲,۴۰۶	۷,۱۰۳,۲۲۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی			
۱۹۶,۶۶۱,۹۷۰,۷۶۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۹۶۸,۴۳۰,۵۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز			
۱۰۳,۳۶۱,۰۲۸,۲۷۴,۰۷۳	۵,۲۵۵,۷۷۱,۰۰۰	۱۵۲,۲۰۰,۴۵۱,۹۳۲,۹۲۴	۷,۱۱۳,۲۲۰,۰۰۰
جمع			

۲۰- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۰-۱	۱۴۳,۱۴۵,۳۱۷,۴۹۶	۱۸۰,۵۹۹,۴۱۸,۱۵۴
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس		
۲۰-۲	۳۱۹,۷۹۳,۴۸۸,۲۰۶	۳۶,۷۹۰,۷۷۷,۲۴۱
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب		
.	.	۳۶,۴۷۳,۶۷۰,۰۰۰
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام		
جمع	۴۶۲,۹۳۸,۸۰۵,۷۰۲	۲۵۳,۸۶۳,۸۶۵,۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

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 ۳ ماهه منتهی به ۱۴۵/۰۲/۳۱							دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱						
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س اهرمی نازنج - واحدهای عادی صندوق	۱۰۹,۹۷۴,۷۰۶	۱,۹۹۹,۸۹۰,۰۲۸,۶۱۰	۱,۸۷۲,۶۹۸,۷۸۲,۳۸۶	۰	۰	۱۲۷,۱۹۱,۲۴۶,۲۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۸,۳۳۳,۳۳۳	۴۸,۴۱۶,۶۶۴,۷۳۰	۴۸,۵۳۸,۵۳۸,۷۵۸	۱۳۲,۱۷۷,۱۳۱	۲۴۲,۰۸۳,۳۲۵	(۴۹۶,۱۳۴,۴۸۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س یخشی صنایع معیار-ب	۱۹,۰۰۳,۶۸۵	۱۸۳,۵۷۵,۵۹۷,۱۰۰	۱۸۰,۹۵۴,۰۱۵,۹۴۹	۴۲۲,۲۲۳,۷۲۳	۰	۲,۱۹۹,۳۵۷,۴۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س شاخصی شفق رابین	۱,۵۶۲,۶۹۹	۱۷,۱۹۴,۳۷۷,۰۹۷	۱۷,۲۱۲,۵۱۶,۹۰۶	۳۹,۵۴۷,۰۴۴	۰	(۵۷,۶۸۶,۸۵۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت کیسون	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۳۲۴,۰۷۵,۲۰۰	۵۴۶,۴۸۹,۶۱۷	۱,۰۰۰,۹۰۰,۰۰۲	۱۴,۳۰۸,۵۳۵,۱۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س سهامی پیدار-واحدهای عادی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری برلیان-سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س کالای دیبای لیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق اهرمی شتاب آگاه-واحدهای عادی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کربن ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س سهام آوای معیار-س	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۲۹۸,۸۷۴,۴۲۳	۲,۴۴۹,۲۵۶,۶۶۷,۵۳۷	۲,۳۰۳,۷۲۷,۹۲۹,۱۹۹	۱,۱۴۰,۴۲۷,۵۱۵	۱,۲۴۲,۹۸۳,۳۲۷	۱۴۳,۱۴۵,۳۱۷,۴۹۶	۱۸۰,۵۹۹,۴۱۸,۱۵۴						

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۵/۰۲/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۲۶۵-ش.خ-۷۰۴۳۰	۳,۶۴۵,۲۰۰	۲,۹۹۹,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۳,۶۰۵,۹۲۹,۹۰۰	۲۴۰,۰۸۹,۵۰۰	۸۶,۱۵۳,۵۸۰,۶۰۰	۰
مراجعه عام دولت ۲۵۹-ش.خ-۷۰۵۰۲	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۹,۹۲۴,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۹۰,۲۰۳,۰۸۵,۴۶۸	۱,۰۰۲,۲۹۶,۴۱۵	۲۳۳,۲۲۷,۶۱۸,۱۱۷	۰
مراجعه تولید اصفهان مقدم ۵۰۲۰۱	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۹,۵۹۲,۱۸۷,۵۰۰	۰	۴۰۷,۸۱۲,۵۰۰	۰
سلف گندله سنگ آهن صیانور	۶	۵۲,۲۴۴,۱۲۱	۴۷,۷۳۱,۸۸۹	۳۵,۲۵۹	۴,۴۷۶,۹۷۳	(۱,۴۴۹,۹۹۵,۹۳۴)
مشارکت ش تبریز ۳-۰۶-۳ ماهه ۵۰٪	۱۲۹	۱۳۲,۸۵۶,۷۱۳	۱۳۲,۷۸۴,۴۶۸	۷۲,۲۲۹	۱۶	۰
اسناد خزانه -م-بودجه ۰۱-۴۰۳۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۲۴۰,۷۷۳,۱۷۵
جمع	۱۶,۶۹۵,۳۳۵	۱۳,۶۷۴,۶۱۷,۷۰۰,۸۳۴	۱۳,۲۵۳,۵۸۱,۷۱۹,۲۲۵	۱,۲۴۲,۴۹۳,۴۰۳	۳۱۹,۷۹۳,۴۸۸,۲۰۶	۳۶,۷۹۰,۷۷۷,۲۴۱

۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
	ریال	ریال		
۲۱-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۱-۱	(۸۲۹,۲۴۵,۱۱۵,۴۵۷)	۲۵۹,۳۹۰,۳۶۴,۳۷۴	۲۵۹,۳۹۰,۳۶۴,۳۷۴
۲۱-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱-۲	۲,۹۲۴,۲۶۶,۷۷۰,۴۳۰	۹۸,۰۴۴,۴۹۸,۴۳۳	۹۸,۰۴۴,۴۹۸,۴۳۳
جمع		۲,۰۹۵,۰۲۱,۶۵۴,۹۷۳	۳۵۷,۴۳۴,۸۶۲,۸۰۷	۳۵۷,۴۳۴,۸۶۲,۸۰۷

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۲۱-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱							دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
کرین ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۲۷,۹۸۶,۸۰۰	۸۳,۷۵۶,۴۰۰	۱۵۳,۴۰۰,۰۰۰	۵,۷۹۴,۸۵۶,۸۰۰	۷,۴۰۱,۷۱۵,۳۶۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۲۳,۱۲۴,۶۳۳	۸۹,۴۰۷,۵۰۰	۱۶۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۴۷۳,۷۱۷,۸۶۷	۹۲۴,۴۶۶,۵۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س آندیش خیرگان - سهام	۳,۳۴۰,۰۰۰	۱۳۵,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۰۳۵,۵۷۷,۱۶۰	۳۱۰,۷۳۶,۹۰۰	-	۳۲,۷۵۶,۶۸۵,۹۴۰	۷۴۴,۱۹۹,۹۲۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س اهرمی تاریخ - واحدهای عادی صندوق	۷۴,۲۰۶,۷۸۳	۱,۳۷۱,۹۰۱,۶۱۱,۵۲	۱,۲۶۳,۶۲۶,۲۹۳,۹۷۶	-	-	۱۰۸,۳۷۵,۱۱۷,۰۷۶	۴۹,۱۴۵,۰۴۱,۸۱۵	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س، کالای دبای لیان	۱۴۳,۷۹۲,۴۴۱	۴,۱۶۹,۹۸۰,۷۸۹,۰۰۰	۴,۷۸۸,۸۱۷,۸۲۰,۴۵۵	۵۰۰,۳۰۹,۹۷۶,۹۴۷	-	(۶۲۳,۸۴۱,۰۰۸,۴۰۲)	۱,۱۷۳,۶۵۱,۳۴۴	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد هرمزگان جنوب	۶۰۶,۰۰۷,۹۸۹	۱,۰۸۷,۷۸۴,۳۴۰,۳۵۵	۱,۱۵۰,۹۲۳,۳۶۹,۴۲۶	۲,۹۶۹,۶۵۱,۳۴۹	۵,۴۳۸,۹۲۱,۷۰۱	(۷۱,۵۵۷,۵۰۲,۱۳۱)	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س، سهام آیای معیار س	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۲۳۳,۶۶۰,۰۴۹	۴۲۱,۰۱۵,۰۰۰	-	(۶۱۴,۴۷۵,۰۴۹)	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق طلای عیار مفید	۳۰۰,۰۰۰	۸۹,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۸۲۴,۴۶۹,۶۰۰	۱۰۷,۰۰۴,۰۰۰	-	(۸,۷۶۱,۴۷۳,۶۰۰)	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س، پشتوانه طلای ذای زاکرس	۱۰,۸۲۸,۶۷۶	۶۳۸,۳۵۰,۴۵۰,۴۰۰	۷۰۷,۸۸۶,۳۵۹,۹۸۶	۷۶۶,۰۲۰,۵۴۰	-	(۷۰,۳۰۱,۹۳۰,۳۲۶)	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س، کالای آبان	۱۰,۸۵۰,۳۳۱	۳۰۷,۲۷۰,۵۲۳,۵۸۹	۳۵۸,۵۸۴,۹۲۳,۳۲۵	۳۶۸,۷۲۴,۶۲۸	-	(۵۱,۶۸۳,۱۳۴,۳۶۴)	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س، پشتوانه طلای رز	۱۴,۱۶۰,۷۶۷	۲۷۴,۰۱۰,۸۴۱,۴۵۰	۳۲۴,۵۵۷,۱۸۳,۸۰۴	۳۲۸,۸۱۳,۰۱۶	-	(۵۰,۸۷۵,۱۵۵,۳۷۰)	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شمش طلا GoldBar	۶,۲۷۴	۱۳۱,۶۹۱,۱۳۴,۵۲۰	۱۵۷,۵۵۵,۷۶۷,۴۸۶	۳۱۶,۰۵۸,۷۲۳	-	(۳۶,۱۸۰,۶۹۱,۶۸۹)	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شمش نقره SilverBar	۵۰,۰۰۰	۱۸۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۴۲۲,۷۲۲,۳۱۹	۴۲۷,۴۰۰,۰۰۰	-	(۷۵,۶۳۰,۱۲۲,۳۱۹)	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س، بخشی صنایع معیار س	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کیسون	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س، شخصی شفق واپین	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
س، نفت و گاز و پتروشیمی ناین	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه - سهام	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صدرناین	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س، سروسودمدن مدرن - سهام	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س، زینون نماد پایا - مختلط	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س، سهامی پیدار - واحدهای عادی	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س، پشتوانه طلای زرین آگاه	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع	۸,۶۳۳,۹۹۲,۶۰۰,۰۶۶	۹,۴۴۶,۲۷۹,۱۶۸,۹۱۹	۱۱,۲۰۲,۵۶۴,۹۰۳	۵,۷۵۶,۰۷۱,۷۰۱	(۸۲۹,۳۴۵,۱۱۵,۲۵۷)	۲۵۹,۲۹۰,۳۶۴,۲۷۴	۲۵۹,۲۹۰,۳۶۴,۲۷۴	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال

۲۱-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱							دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
استاندارد خزانة م-۲۰۰۸۱۸	۹۰,۸۶	۷,۹۸۷,۰۴۸,۳۰۰	۷,۴۲۷,۳۸۷,۷۲۰	۴,۳۴۲,۹۵۸	۵۴۵,۳۱۷,۶۲۲	۴۷۲,۳۸۶,۳۶۵	۴۷۲,۳۸۶,۳۶۵	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف گندله سنگ آهن صباتور	۲,۱۹۱,۱۸۱	۱۹,۹۹۶,۶۶۳,۰۲۶,۴۷۵	۱۷,۴۳۱,۵۲۴,۰۵۹,۴۲۸	۱۳,۳۹۷,۷۷۷,۵۴۳	۲,۵۵۱,۶۳۱,۳۱۹,۵۰۴	(۱۰,۸۴۴,۹۹۱,۷۳۸)	(۱۰,۸۴۴,۹۹۱,۷۳۸)	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۶۲	۱,۳۳۵,۹۰۰	۶,۲۶۲,۲۷۶,۴۹۱,۹۸۴	۵,۹۵۲,۵۱۱,۶۶۶,۳۱۵	۴,۲۲۷,۰۳۶,۶۳۲	۳,۵۵۲,۷۰۹,۰۳۷	۵۹,۲۰۹,۸۱۴,۶۸۱	۵۹,۲۰۹,۸۱۴,۶۸۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه سپید ۵۰۷ بدون ضامن	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۹,۱۸۴,۳۷۵,۰۰۰	۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت ش تیریز ۳۰۰ ماه ۵٪	۲,۹۹۷,۷۹۴	۳,۰۸۷,۴۱۹,۴۷۰,۲۱۸	۳,۰۸۷,۴۱۹,۴۷۰,۲۱۸	۱,۳۵۹,۳۷۵,۰۰۰	۱۸۱,۶۵۰	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه آرگون نورد ایران ۸۰۷۱۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۸,۶۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۱,۳۵۹,۳۷۵,۰۰۰	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۲۴۵ ش-خ ۷۰۸۱۳	۶۲۴,۴۱۷	۴۹۵,۷۲۴,۶۵۶,۳۰۰	۴۸۹,۰۸۵,۷۵۶,۵۶۵	۲۹۹,۵۵۰,۲۸۲	۶,۳۵۹,۳۴۹,۲۵۲	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۲۴۴ ش-خ ۷۰۹۱۳	۲,۴۴۴,۶۶۱	۱,۹۸۶,۹۰۵,۳۱۶,۹۰۰	۲,۰۲۷,۹۲۴,۴۲۱,۷۹۱	۱,۰۸۰,۳۷۹,۷۶۶	(۸۸۰,۹۹,۳۴۴,۶۵۷)	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۲۵۴ ش-خ ۷۰۹۱۱	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۴,۸۴۳,۸۵۵,۲۵۵	۸۱۵,۸۳۸,۱۵۰	(۱۵,۶۲۷,۶۲۳,۶۷۵)	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۲۶۵ ش-خ ۷۰۴۲۳	۷,۰۴۶,۰۰۰	۵,۷۹۸,۵۷۶,۱۶۰,۰۰۰	۵,۶۳۱,۸۶۳,۱۰۲,۷۱۷	۳,۱۵۲,۹۷۵,۷۸۷	۱۶۳,۵۶۰,۰۸۱,۴۹۶	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۱۸۰ ش-خ ۴۱۰۲۴	-	-	-	-	-	۶۱,۳۳۸,۸۹۸,۳۳۷	۶۱,۳۳۸,۸۹۸,۳۳۷	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۱۸۳ ش-خ ۴۱۱۲۴	-	-	-	-	-	۳,۴۵۳,۸۷۳,۸۷۳	۳,۴۵۳,۸۷۳,۸۷۳	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۱۸۶ ش-خ ۵۱۱۲۴	-	-	-	-	-	(۱۵,۴۵۵,۴۸۲,۱۸۵)	(۱۵,۴۵۵,۴۸۲,۱۸۵)	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع	۴۳,۱۳۵,۹۲۳,۷۷۷,۱۷۷	۴۰,۱۸۲,۷۷۵,۳۳۱,۵۲۲	۴۶,۹۰۱,۶۵۵,۳۲۵	۲۶,۹۰۱,۶۵۵,۳۲۵	۲,۹۲۲,۲۶۶,۷۷۰,۳۲۰	۹۸,۰۴۴,۶۱۸,۴۲۳	۹۸,۰۴۴,۶۱۸,۴۲۳	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۲- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۵/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم
ریال	ریال	ریال	ریال
فلاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۶۰۶,۰۰۷,۹۸۹	۹۳
جمع درآمد سود سهام		۵۶,۳۵۸,۷۴۲,۹۷۷	
هزینه تنزیل		(۷,۹۸۴,۹۸۳,۵۷۳)	
خالص درآمد سود سهام		۴۸,۳۷۳,۷۵۹,۴۰۴	
ریال	ریال	ریال	ریال
+	+	+	+
۴۸,۳۷۳,۷۵۹,۴۰۴	۴۸,۳۷۳,۷۵۹,۴۰۴		

۲۳- 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:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۳-۱	۲۰۸,۸۸۶,۶۳۶,۱۰۱
سود اوراق مرابحه	۲۳-۲	۸۳۸,۵۵۶,۹۱۲,۱۹۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۳-۳	۱,۴۷۵,۳۲۸,۷۹۷,۶۸۸
سود اوراق سلف	۲۳-۴	۳۴۶,۳۹۱,۰۲۹,۳۹۱
سود اوراق اجاره		۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۲,۹۱۳,۰۶۳,۳۷۵,۳۷۱
	۹۰,۸۰,۳۹۲,۰۳۲,۵۳۲	

۲۳-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
خالص سود	خالص سود	خالص سود
۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۳۱۱,۷۷۳,۱۸۳,۷۹۳	۲۰۸,۸۸۶,۶۳۶,۱۰۱
	۳۱۱,۷۷۳,۱۸۳,۷۹۳	۲۰۸,۸۸۶,۶۳۶,۱۰۱

اوراق مشارکت

مشارکت ش تبریز ۳۰۰ ماهه ۲۰.۵٪

جمع

۲۳-۲- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد

تاریخ سررسید	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
خالص سود	خالص سود	خالص سود
۱۴۰۷/۰۴/۳۰	۵۶۱,۰۷۵,۱۷۵,۶۰۴	۰
۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۵۳۳,۵۶۵,۲۵۴,۵۳۱	۰
۱۴۰۷/۰۹/۱۱	۱۱۶,۰۸۰,۷۹۳,۰۱۹	۰
۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۳۶,۵۱۷,۹۹۶,۷۹۱	۰
۱۴۰۷/۰۹/۱۳	۱۴۴,۷۲۶,۴۶۰,۷۷۷	۰
۱۴۰۸/۰۷/۱۴	۲۰۱,۱۱۶,۱۱۴,۳۴۰	۰
۱۴۰۵/۰۷/۰۸	۱۱۷,۵۴۹,۲۲۴,۴۲۳	۱۲۰,۹۲۹,۸۳۲,۸۱۷
۱۴۰۵/۰۲/۰۱	۲۳,۳۰۴,۱۷۷,۶۶۴	۵۴,۶۸۰,۵۷۸,۳۴۰
۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۰	۲۸۴,۰۰۲,۹۰۵,۸۸۴
۱۴۰۴/۱۱/۲۴	۰	۸,۵۲۰,۰۸۷,۱۷۹
۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۰	۱۷۵,۶۰۷,۹۱۴,۳۸۴
۱۴۰۵/۱۲/۱۲	۰	۱۹۴,۸۱۵,۵۹۳,۵۸۷
جمع	۱,۷۳۳,۹۳۵,۱۹۷,۱۴۹	۸۳۸,۵۵۶,۹۱۲,۱۹۱

اوراق مرابحه

مرابحه عام دولت ۲۶۵-ش.خ ۰۷۰۴۳۰

مرابحه عام دولت ۲۵۹-ش.خ ۰۷۰۵۰۲

مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۰۷۰۹۱۱

مرابحه عام دولت ۲۴۵-ش.خ ۰۷۰۸۱۳

مرابحه عام دولت ۲۴۴-ش.خ ۰۷۰۹۱۳

مرابحه آرگون نورد ایران ۰۸۰۷۱۴

صکوک مرابحه سپید ۵۰۷-بدون ضامن

مرابحه تولید اصفهان مقدم ۵۰۲۰۱

مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۰۴۱۰۲۴

مرابحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۰۴۱۱۲۴

مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش.خ ۰۵۱۱۲۴

مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش.خ ۰۵۱۲۱۲

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۳-۲۳- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۵/۰۳/۳۱	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۱,۸۷۸,۹۸۳,۳۳۶	۱,۰۴۶,۷۷۹,۸۹۹,۳۴۰	۱,۰۵۰,۶۳۲,۱۷۱,۰۸۷	(۳,۸۵۲,۲۷۱,۷۴۷)	۱,۰۴۶,۷۷۹,۸۹۹,۳۴۰	۲۸۱,۸۷۸,۹۸۳,۳۳۶
۷۵۳,۰۵۷,۸۵۴,۸۳۸	۱,۷۲۵,۸۲۸,۵۲۳,۶۱۲	۱,۷۳۱,۰۲۹,۴۶۸,۸۲۶	(۵,۲۰۰,۹۴۵,۲۱۴)	۱,۷۲۵,۸۲۸,۵۲۳,۶۱۲	۷۵۳,۰۵۷,۸۵۴,۸۳۸
۸۰,۳۰۶,۰۴۸,۲۲۴	۹۰,۶۷۹	۹۰,۶۷۹	.	۹۰,۶۷۹	۸۰,۳۰۶,۰۴۸,۲۲۴
.	۳۸۵,۹۱۱,۰۳۰,۱۰۱	۳۸۵,۹۱۱,۰۳۰,۱۰۱	.	۳۸۵,۹۱۱,۰۳۰,۱۰۱	.
۲۷۸,۴۸۶,۷۵۲,۵۵۶	۸۵۹,۷۴۵,۵۶۶,۹۸۵	۸۶۲,۶۳۹,۳۹۰,۳۰۳	(۲,۸۹۳,۸۲۳,۳۱۸)	۸۵۹,۷۴۵,۵۶۶,۹۸۵	۲۷۸,۴۸۶,۷۵۲,۵۵۶
۲۸,۸۶۱	۱۹,۶۹۶,۳۴۰,۵۹۶	۱۹,۸۴۹,۳۲۴,۴۲۹	(۱۵۲,۹۸۳,۸۳۳)	۱۹,۶۹۶,۳۴۰,۵۹۶	۲۸,۸۶۱
.	.	.	.	.	.
۴۶۰,۴۷۷	۶۶۵,۸۵۵	۶۶۵,۸۵۵	.	۶۶۵,۸۵۵	۴۶۰,۴۷۷
۸۱,۵۹۸,۶۶۹,۳۹۶	۱,۰۷۲,۸۹۹	۱,۰۷۲,۸۹۹	.	۱,۰۷۲,۸۹۹	۸۱,۵۹۸,۶۶۹,۳۹۶
.	۲,۳۹۴,۹۷۱,۶۴۸,۹۳۹	۲,۳۹۷,۸۵۵,۰۸۷,۶۵۴	(۲,۸۸۳,۴۳۸,۷۱۵)	۲,۳۹۴,۹۷۱,۶۴۸,۹۳۹	.
.	.	.	.	.	.
۱,۴۷۵,۳۲۸,۷۹۷,۶۸۸	۶,۴۳۲,۹۳۴,۸۳۹,۰۰۶	۶,۴۴۷,۹۱۸,۳۰۱,۸۳۳	(۱۴,۹۸۳,۴۶۲,۸۲۷)	۶,۴۳۲,۹۳۴,۸۳۹,۰۰۶	۱,۴۷۵,۳۲۸,۷۹۷,۶۸۸

۴-۲۳- سود اوراق سلف به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۵/۰۳/۳۱	تاریخ سررسید	خالص سود	خالص سود	اوراق سلف
۳۱۲,۰۷۲,۶۸۶,۲۸۲	۵۰۰,۶۶۳,۰۲۷,۳۸۴	۱۴۰۶/۰۱/۲۰	۳۱۲,۰۷۲,۶۸۶,۲۸۲	۵۰۰,۶۶۳,۰۲۷,۳۸۴	سود اوراق سلف گندله سنگ آهن صبانور
۳۴,۲۱۸,۳۴۳,۱۰۹	۱۷۲,۹۳۴,۶۷۸,۹۰۱	۱۴۰۶/۰۳/۱۲	۳۴,۲۱۸,۳۴۳,۱۰۹	۱۷۲,۹۳۴,۶۷۸,۹۰۱	سود اوراق سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۰۶۲
.	۲۸,۱۵۱,۱۰۶,۲۹۹	۱۴۰۴/۰۳/۱۹	.	۲۸,۱۵۱,۱۰۶,۲۹۹	سود اوراق فولاد هرمزگان جنوب
۳۴۶,۲۹۱,۰۲۹,۳۹۱	۷۰۱,۷۴۸,۸۱۲,۵۸۴		۳۴۶,۲۹۱,۰۲۹,۳۹۱	۷۰۱,۷۴۸,۸۱۲,۵۸۴	

۲۴- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی
ریال	ریال	ریال	
۲۴-۱	۳,۵۹۱,۴۵۲,۷۲۰	۱,۲۳۶,۳۰۰,۲۰۰	سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی
۲۴-۲	۲,۰۴۷,۲۳۹,۶۴۹	۲۶۹,۳۸۰,۰۴۸	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۴-۳	.	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی
	.	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر درآمدها (جریمه صندوق بازارگردانی معیار بابت صدور غیر نقدی)
جمع	۵,۶۳۸,۶۹۲,۳۶۹	۲۴۸,۵۰۵,۶۸۰,۲۴۸	

۱-۲۴- 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.

۲-۲۴- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۳-۴۴ مبلغ تخصیص یافته بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت (نرخ سود ترجیحی)

میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منقده	نرخ اسمی	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	بهای تمام شده اوراق	تعداد اوراق	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
۳۶.۹۷٪	۲۶٪	۲۱,۱۹۴,۸۰۸,۳۶۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صکوک مرایحه سپید	سایر	بازارگردانی آسمان زاکروس
۳۷.۳٪	۲۱٪	۳۲,۵۷۰,۵۸۸,۱۲۹	۲,۹۹۷,۷۹۴,۴۰۵,۰۸۲	۲,۹۹۷,۷۹۴	تبریز	بازارگردان صندوق	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
۳۹.۵۰٪	۲۷٪	۵۰۰,۶۶۳,۰۲۷,۳۸۴	۱۴,۹۲۲,۷۴۷,۸۹۲,۱۴۸	۲,۱۹۱,۱۸۱	عصبانور ۱۱	بازارگردان صندوق	سلف گندله سنگ آهن صیانور
۴۰.۴۴٪	۲۷٪	۸۸,۴۰۲,۸۵۳,۲۳۱	۴,۹۹۹,۸۴۸,۸۸۳,۸۰۰	۱,۳۳۵,۹۰۰	سپیدارو	سایر	سلف موازی استاندارد هیروکوبن سبک شرکت پالایش نفت آفتاب
۳۹.۵٪	۲۳٪	۳۱,۸۸۲,۷۵۰,۸۸۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	آرگون ۸۱	بازارگردان صندوق	مرایحه آرگون نورد ایران ۰۸-۷۱۴
۳۸.۳٪	۳۸.۳٪	۱۵,۲۲۸,۵۴۶,۵۱۲	۱,۰۰۰,۲۰۳,۹۳۰,۲۰۶	۶۰۶,۰۰۷,۹۸۹	هرمز ۱	سایر	اوراق اختیار فروش تبعی فولاد هرمزگان جنوب

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۰,۱۱۲,۶۹۶,۸۲۶	۱۳۵,۳۳۰,۲۷۸,۳۹۹	مدیر
۴۰۷,۶۷۱,۱۷۳	۷۳۰,۱۳۶,۹۷۵	متولی
۷۰,۹۰۳,۴۳۴,۶۹۸	۱۷۲,۸۹۴,۱۴۵,۶۰۴	بازارگردان
۳۳۶,۳۲۸,۷۳۴	۴۹۸,۸۰۷,۵۵۵	حسابرس
۱۵۱,۷۶۰,۱۳۱,۴۳۱	۳۰۹,۴۵۳,۳۶۸,۵۳۳	

۲۶- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵,۴۶۵,۴۴۶	۲۵,۴۶۵,۴۴۶	هزینه تاسیس
۴,۳۰۸,۷۴۰,۰۳۴	۷,۶۷۲,۰۲۴,۱۹۷	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۲۹,۸۲۶,۰۵۸	.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۲۵,۰۹۴,۲۷۸	.	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۰,۹۵۰,۴۶۸	۵,۴۴۰,۵۲۳,۵۷۲	هزینه کارمزد بانکی
۵,۰۲۰,۰۸۶,۲۸۴	۱۳,۱۳۸,۰۱۳,۲۱۵	جمع

۲۷- هزینه مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۵/۰۳/۳۱	نرخ میانگین بهره دریافتی	
.	۱,۸۷۹,۶۳۶,۳۸۱	۲۳٪	هزینه اعتبار- کارگزاری حافظ
.	۱,۸۷۹,۶۳۶,۳۸۱		

۲۸- تعدیلات

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۷۰۴,۳۹۷,۹۴۸,۰۰۰	۴۴,۶۹۷,۰۶۹,۶۲۵,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۷,۴۱۴,۸۹۰,۸۳۹,۱۰۰)	(۲۵,۸۰۰,۰۲۹,۸۹۳,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵,۲۸۹,۵۰۷,۱۰۸,۹۰۰	۱۸,۸۹۷,۰۳۹,۷۳۲,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت ماهور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۹- 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:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نوع وابستگی	نام
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
۰.۱۸۸٪	۹,۹۰۰,۰۰۰	۰.۱۴٪	۹,۹۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری معیار
۰.۰۱۶٪	۸۲۹,۰۶۲	۰.۵۳٪	۳۷,۵۹۴,۵۴۰	مدیر صندوق	
۰.۰۰۱٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۵۰,۰۰۰	دارنده واحد ممتاز	وداد حسینی
۰.۰۰۱٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۵۰,۰۰۰	دارنده واحد ممتاز	سعید جعفری
۰.۰۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۵۰,۰۰۰	گروه مدیر سرمایه گذاری	کوشا بهنیا
۰.۰۰۱٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۵۰,۰۰۰	گروه مدیر سرمایه گذاری	دل آرا رازه
۰.۰۰۱٪	۲۸,۵۸۸	۰.۰۰۰٪	۰	گروه مدیر سرمایه گذاری	پریا کریمی
۰.۰۰۱٪	۰	۰.۰۰۰۳٪	۲۳,۴۶۸	گروه مدیر سرمایه گذاری	سعید فلاح
۱.۴۳۹٪	۷۵,۶۲۵,۱۸۰	۱.۶۴٪	۱۱۶,۵۰۹,۵۳۸	صندوق بازارگردانی	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
۱.۶۵٪	۸۶,۵۸۲,۸۳۰	۲.۳۱٪	۱۶۴,۲۲۷,۵۴۶		جمع

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	
		موضوع معامله	ارزش معامله
		ریال	ریال
مشاور سرمایه گذاری معیار	مدیر	کارمزد ارکان	۱۳۵,۳۳۰,۲۷۸,۳۹۹
شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان	متولی	کارمزد ارکان	۷۳۰,۱۳۶,۹۷۵
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱۷۲,۸۹۴,۱۴۵,۶۰۴
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۴۹۸,۸۰۷,۵۵۵
کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش	۶,۴۰۴,۴۱۵,۶۵۰

۳۱- رویداد های بعد از تاریخ صورت حساب خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت گردش خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام و یا افشا در یادداشت های توضیحی بوده وجود نداشته است.