

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

باسلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش مربوط به دوره ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ 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

۱- اطلاعات کلی صندوق

۴-۵

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۵

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

۵-۷

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸-۲۱

۵- 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 آرامش بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه 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 ۱۴۰۳/۱۰/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت سبذگردان
بیشرفت و توسعه صبا

امیر شفيعی

شرکت سبذگردان پیشرفت و توسعه صبا

مدیر صندوق



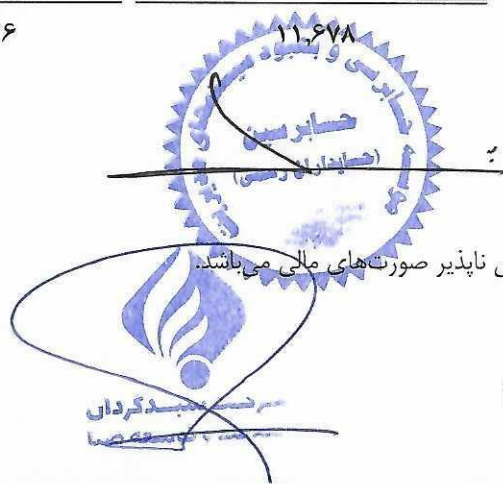
ابوالفضل بسطامی

موسسه حسابرسي و بهبود سيستم های مدیریت حسابرسین

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۰۲,۶۶۹,۰۶۲,۵۸۰	۶۰۵,۹۰۴,۹۴۵,۴۴۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۳,۵۲۰,۶۸۶,۷۳۶,۸۱۹	۱۳,۴۴۵,۸۹۴,۱۴۲,۳۹۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۲,۶۸۹,۰۶۴,۵۲۳	۲۱,۰۰۱,۹۴۵,۹۱۳,۳۱۰	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۰,۳۰۰,۳۵۴,۶۶۴	۲۵۳,۱۶۰,۴۳۵,۶۶۸	۸	حساب‌های دریافتنی
۳,۲۲۶,۸۳۶,۶۶۰	۱,۶۵۱,۳۷۵,۳۲۰	۹	سایر دارایی‌ها
۳۳,۷۵۹,۵۷۲,۰۵۵,۲۴۶	۳۵,۳۰۸,۵۵۶,۸۱۲,۱۳۲		
			بدهی‌ها:
۱۱,۰۸۷,۶۶۵,۲۶۲	۱۲۰,۷۵۷,۶۲۶,۶۰۴	۱۰	جاری کارگزاران
۲۷,۷۸۴,۵۸۳,۵۲۵	۷۸,۳۴۰,۳۶۸,۶۸۶	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۵,۰۰۳,۲۹۲,۷۰۳	۵,۱۱۸,۹۳۱,۹۴۲	۱۲	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱,۲۳۸,۲۳۱,۸۶۲,۰۰۱	۷۱,۶۵۷,۹۷۸,۲۲۷	۱۳	پیش دریافت‌ها
۱,۲۸۲,۱۰۷,۴۰۳,۴۹۱	۲۷۵,۸۷۴,۹۰۵,۴۵۹		جمع بدهی‌ها
۳۲,۴۷۷,۴۶۴,۶۵۱,۷۵۵	۳۵,۰۳۲,۶۸۱,۹۰۶,۶۷۳	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۰,۸۲۶	۱۱,۶۷۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال		
۷۲,۳۰۷,۹۶۰,۳۰۷	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴۳۲,۶۳۸,۵۲۸,۰۱۵	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲,۱۱۶,۱۴۴,۶۲۱,۱۵۲	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۸۳۶,۹۷۳,۶۱۹	۱۸	سایر درآمدها
۲,۶۲۲,۹۲۸,۰۸۳,۰۹۳		
		هزینه ها:
(۶۳,۹۲۸,۱۲۱,۰۴۷)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۳,۷۸۲,۷۰۷,۱۲۸)	۲۰	سایر هزینه ها
۲,۵۵۵,۲۱۷,۲۵۴,۹۱۸		سود (زیان) خالص
۷/۵۷٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۷/۲۹٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲

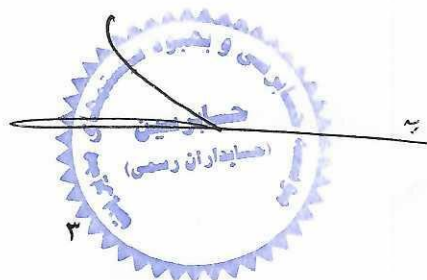
صورت گردش خالص دارایی ها	یادداشت	شرح
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	
۳۲,۴۷۷,۴۶۴,۶۵۱,۷۵۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره
-	-	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۲,۵۵۵,۲۱۷,۲۵۴,۹۱۸	-	سود (زیان) خالص دوره مالی
-	-	تعدیلات
۳۵,۰۳۲,۶۸۱,۹۰۶,۶۷۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} + \text{سود و زیان خالص دارایی های پایان دوره}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}$


صندوق سرمایه گذاری آرامش
 عضو هیئت مدیره
 ...


 هیئت مدیره
 ...

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش با شناسه ملی ۱۴۰۱۳۱۹۰۰۷۶ در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۴ تحت شماره ۱۲۲۶۸ به عنوان صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۷۱۴۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی، سرمایه‌گذاری می‌نماید. مرکز اصلی صندوق در تهران، سعادت آباد، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۴، طبقه ۵ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://arameshfund.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- **مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان 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 خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا (سهامی خاص)	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۵۱
۲	صندوق بازنشتی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک‌های ملی و ادغام شده	۷,۸۰۰,۰۰۰	۳۹
۳	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی کارکنان بانک‌ها	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰
	جمع	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- **مدیر صندوق:** شرکت سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۲ به شماره ۵۹۵۲۴۱ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، سعادت آباد، بلوار شهرداری، خیابان سرو غربی، پلاک ۱۴.

۲-۳- **متولی صندوق:** موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک، ساختمان ۲۱۶، پلاک ۱۸۶، طبقه ۳، واحد ۲۶.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۴-۲- **حسابرس صندوق:** موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ در مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، کوچه ۱۹، پلاک ۱۸ واحد ۱۴، طبقه ۷

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار 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" مصوب ۳۰/۱۱/۱۳۸۶ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند 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- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل دو در هزار (۰.۰۰۲) از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری سهامی و مختلط علاوه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۰.۷ درصد (۰.۰۰۷) از محل گواهی سپرده کالایی و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری مبتنی بر گواهی سپرده کالایی و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد بازارگردان	سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق؛
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۳۰۰ میلیون ریال
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 می‌شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که 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 با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد رتبه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی میان‌دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- 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 می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در 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..

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	صنعت
ریال		ریال		ریال	
۸۵,۱۲۳,۰۸۶,۰۳۰	۰/۲۵	۱۶۰,۹۲۹,۴۳۸,۴۷۴	۰/۴۶	۱۵۶,۴۸۱,۲۷۸,۴۰۶	بانکها و موسسات اعتباری
۱۷,۵۴۵,۹۷۶,۵۵۰	۰/۰۵	۸۵,۷۵۳,۰۶۸,۳۴۹	۰/۲۴	۸۷,۸۱۳,۷۷۳,۳۲۵	محصولات شیمیایی
-	-	۹,۳۳۰,۳۲۶,۲۱۶	۰/۰۳	۹,۶۱۵,۷۴۸,۸۳۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	۲۸۵,۲۱۲,۳۰۳,۳۰۳	۰/۸۱	۲۳۶,۵۸۷,۸۴۵,۲۱۰	سرمایه‌گذاریها
-	-	۶۴,۶۷۹,۸۰۹,۲۰۲	۰/۱۸	۵۰,۶۹۲,۷۹۵,۶۳۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱۰۲,۶۶۹,۰۶۲,۵۸۰	۰/۳۰	۶۰۵,۹۰۴,۹۴۵,۴۴۴	۱/۷۲	۵۴۱,۱۹۱,۴۴۱,۴۰۶	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح جدول زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
ریال	درصد	ریال	درصد
۴,۷۱۴,۲۴۲,۳۰۹,۴۹۵	۱۳/۳۵	۱۴,۳۵۸,۵۰۸,۹۵۸,۷۳۹	۴۲/۵۳
۴,۷۳۱,۶۴۹,۸۱۱,۹۰۱	۱۳/۴۰	-	-
۴,۰۰۰,۰۰۰,۱۴۴,۲۳۵	۱۱/۳۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۱,۰۰۴,۲۳۵	۳۵/۵۵
۸۹۷,۰۳۸	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-
۷۰۲,۸۶۹	-	۷,۱۶۲,۱۷۵,۴۸۶,۹۹۳	۲۱/۲۲
۱۷۶,۸۵۲	-	۱۸۶,۸۵۲	-
۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	-
۱۳,۴۴۵,۸۹۴,۱۴۲,۳۹۰	۳۸/۱	۳۳,۵۲۰,۶۸۶,۷۳۶,۸۱۹	۹۹/۳

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

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

یادداشت		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
۷-۱	اوراق اجاره	۶,۵۱۳,۴۵۷,۶۷۰,۹۴۷	-
۷-۲	اوراق مرابحه	۹,۰۵۶,۸۴۶,۶۰۸,۹۵۰	-
۷-۳	صندوق های سرمایه گذاری مشترک با درآمد ثابت	۵,۴۳۱,۶۴۱,۶۳۳,۴۱۳	۵۲,۶۸۹,۰۶۴,۵۲۳
		۲۱,۰۰۱,۹۴۵,۹۱۳,۳۱۰	۵۲,۶۸۹,۰۶۴,۵۲۳

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰						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
درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد از کل دارایی ها	ریال								
-	-	۲/۸۴	۱,۰۰۱,۵۹۸,۰۳۰,۲۵۴	۱,۷۷۹,۲۸۰,۲۵۴	۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰٪	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	اجاره تابان فردا فارس ۱۴۰۶۰۶۲۷							
-	-	۸/۴۰	۲,۹۶۷,۰۰۸,۶۱۲,۰۷۳	۱۴۱,۹۸۲,۷۴۰,۸۳۶	۲,۸۰۴,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰٪	۱۴۰۷/۰۷/۱۴	صکوک اجاره و کفگیر ۷۰۷-بدون ضامن							
-	-	۷/۲۱	۲,۵۴۴,۸۵۱,۰۲۸,۶۲۰	۴۵,۲۰۴,۱۵۳,۶۲۰	۲,۵۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰٪	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷۰۵۳۱							
-	-	۱۸/۴۵	۶,۵۱۳,۴۵۷,۶۷۰,۹۴۷	۱۸۹,۰۶۶,۱۷۴,۷۱۰	۶,۳۰۴,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰										

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰						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
درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد از کل دارایی ها	ریال								
-	-	۲۰/۱۳	۷,۱۰۷,۵۲۴,۴۹۵,۲۳۲	۲۶۹,۰۶۴,۱۹۰,۸۵۷	۶,۸۳۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۰۴۱۰۲۴							
-	-	۴/۱۸	۱,۴۷۶,۰۱۱,۹۶۸,۴۶۲	۵۵,۸۵۰,۰۳۸,۴۷۵	۱,۴۱۵,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰٪	۱۴۰۴/۰۱/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۰۴۱۱۲۴							
-	-	۱/۳۴	۴۷۳,۳۱۰,۱۴۵,۲۵۶	۲,۳۸۷,۰۱۵,۵۴۷	۴۶۷,۴۵۱,۰۹۵,۴۶۸	۲۳/۰۰٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن							
-	-	۲۵/۶۵	۹,۰۵۶,۸۴۶,۶۰۸,۹۵۰	۳۲۷,۳۰۱,۲۴۴,۸۷۹	۸,۷۱۷,۴۷۳,۰۹۵,۴۶۸										

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱-۲-۷- 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
صکوک مرباحه فولاذ ۶۱۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۶/۰٪	۹۴۲,۰۱۷	۴۷۰,۹۲۳,۱۲۹,۷۰۹	سایر
صکوک اجاره و کفگیر ۷۰۷-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۶/۰٪	۹۴۱,۸۴۶	۲,۸۲۵,۰۲۵,۸۷۱,۲۳۸	سایر
مرباحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۴۱۰۲۴	۹۷۶,۴۰۰	۰/۰٪	۹۷۷,۱۰۰	۶,۸۳۸,۴۶۰,۳۰۴,۳۷۵	جلوگیری از نوسانات بازار
مرباحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۴۱۱۲۴	۹۳۶,۶۰۰	۴/۰٪	۹۷۷,۵۷۷	۱,۴۲۰,۱۶۱,۹۲۹,۹۸۷	سایر

۳-۷- سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
ریال	ریال	درصد	درصد	درصد	درصد
صندوق س زیتون نماد پایا	۴۵,۷۹۹,۲۷۲	۱,۰۶۵,۷۲۵,۲۷۶,۷۸۸	۳/۱۷	-	-
صندوق س. پشتوانه طلا نهایت نگر	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۳۹۷,۴۲۳,۲۷۵	۱/۲۶	-	-
صندوق اهرمی موج	۲۶۹,۰۴۵,۸۲۱	۳,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۶,۷۶۲	۱۰/۵۰	-	-
صندوق س. پشتوانه طلا آتش فیروزه	۱۳,۴۰۸,۶۷۱	۱۳۳,۲۴۷,۶۱۴,۰۵۰	۰/۳۸	-	-
صندوق س آرمات آتی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۶۴,۲۷۵,۰۰۰	۰/۰۸	-	-
صندوق س. بخشی گستره فیروزه	-	-	-	۵۲,۶۸۹,۰۶۴,۵۲۳	۰/۱۶
	۵,۰۹۰,۴۰۵,۰۹۰,۹۷۵	۵,۴۳۱,۶۴۱,۶۳۳,۴۱۳	۱۵/۳۸	۵۲,۶۸۹,۰۶۴,۵۲۳	۰/۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۸- حساب‌های دریافتی

سود سپرده‌های بانکی دریافتی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
تجزیل شده	تجزیل شده	هزینه تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال		درصد	ریال	
۸۰,۳۰۰,۳۵۴,۶۶۴	۱۶۴,۲۱۴,۲۲۶,۵۱۲	(۷۸۸,۳۸۹,۹۲۸)	مختلف	۱۶۵,۰۰۲,۶۱۶,۴۴۰	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
-	۸۸,۹۴۶,۲۰۹,۱۵۶	-	-	۸۸,۹۴۶,۲۰۹,۱۵۶	سایر حساب‌های دریافتی
۸۰,۳۰۰,۳۵۴,۶۶۴	۲۵۳,۱۶۰,۴۳۵,۶۶۸	(۷۸۸,۳۸۹,۹۲۸)		۱۶۵,۰۰۲,۶۱۶,۴۴۰	

۸-۱- سایر حسابهای دریافتی ناشی از سودهای شناسایی شده سود اوراق تعهد شده از محل خرید اوراق مشارکت می باشد.

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم‌افزار و مخارج برگزاری مجامع صندوق تا تاریخ خالص دارایی‌ها بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می‌گردد.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۲,۳۵۸,۸۴۰	-	۸,۲۱۱,۶۰۰	۸۴,۱۴۴,۲۴۰
۱,۸۳۹,۳۴۴,۳۶۶	-	۹۱۹,۶۷۳,۰۲۰	۹۱۹,۶۷۳,۳۴۶
۴۳۱,۲۷۶,۶۸۰	-	۳۱۰,۶۳۸,۱۶۰	۱۲۰,۶۳۸,۵۲۰
۸۷۳,۸۷۹,۱۷۴	-	۴۳۶,۹۳۹,۵۶۰	۴۳۶,۹۴۰,۲۱۴
۳,۲۲۶,۸۳۶,۶۶۰	-	۱,۵۷۵,۴۶۱,۳۴۰	۱,۶۵۱,۳۷۵,۳۲۰

۱۰- جاری کارگزاری

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بستانکار انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۱,۰۸۷,۶۶۵,۲۶۲)	۲۲,۰۲۳,۵۵۸,۶۴۹,۵۹۵	۲۲,۱۳۳,۲۲۸,۶۱۰,۹۳۷	(۱۲۰,۷۵۷,۶۲۶,۶۰۴)
(۱۱,۰۸۷,۶۶۵,۲۶۲)	۲۲,۰۲۳,۵۵۸,۶۴۹,۵۹۵	۲۲,۱۳۳,۲۲۸,۶۱۰,۹۳۷	(۱۲۰,۷۵۷,۶۲۶,۶۰۴)

کارگزاری سینا

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۳,۳۹۰,۳۲۲,۹۲۶	۳۸,۵۲۱,۲۷۳,۷۴۷
۳۴۱,۰۹۵,۸۸۷	۷۰۹,۹۴۸,۲۸۷
۷۶۹,۹۹۹,۹۴۴	۹۵۹,۳۴۴,۱۰۴
۱۳,۲۸۳,۱۶۴,۷۶۸	۳۴,۷۲۳,۸۳۸,۱۸۷
-	۳,۴۲۵,۹۶۴,۳۶۱
۲۷,۷۸۴,۵۸۳,۵۲۵	۷۸,۳۴۰,۳۶۸,۶۸۶

مدیر صندوق سبذگردان پیشرفت و توسعه صبا

متولی موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین

حسابرس موسسه حسابرسی رازدار

بازارگردان صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی پیشرفت سرمایه

بازارگردان صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی روماک

۱۲- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۹۰۳,۲۹۲,۷۰۳	۳,۸۸۳,۲۸۴,۹۲۷
	۱۳۵,۶۴۷,۰۱۵
۵,۰۰۳,۲۹۲,۷۰۳	۵,۱۱۸,۹۳۱,۹۴۲

بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

بدهی بابت امور صندوق

۱۳- پیش دریافت‌ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۲۳۸,۲۳۱,۸۶۲,۰۰۱	۷۱,۶۵۷,۹۷۸,۲۲۷
۱,۲۳۸,۲۳۱,۸۶۲,۰۰۱	۷۱,۶۵۷,۹۷۸,۲۲۷

پیش دریافت سودسپرده بانکی

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد	ریال	تعداد
ریال			
۳۲,۲۶۰,۹۴۸,۲۲۰,۷۴۳	۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۹۹,۱۳۰,۶۹۳,۹۶۲	۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱۶,۵۱۶,۴۳۱,۰۱۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۵۵۱,۲۱۲,۷۱۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲,۴۷۷,۴۶۴,۶۵۱,۷۵۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۳۲,۶۸۱,۹۰۶,۶۷۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال
سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱ ۳۲,۶۴۰,۴۵۷,۷۳۶
سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۵-۲ ۳۹,۶۶۷,۵۰۲,۵۷۱
	۷۲,۳۰۷,۹۶۰,۳۰۷

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

اوراق سهام:	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۶,۵۹۹,۷۵۷	۷۴,۷۲۷,۲۹۳,۹۳۰	۵۱,۸۵۵,۷۴۶,۸۸۴	۷۰,۹۹۰,۷۳۰	۳۷۳,۶۳۶,۴۶۹	۲۲,۴۲۶,۹۱۹,۸۴۷
بانک اقتصاد نوین	۲۴۶۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۷۳,۵۶۶,۷۷۶	۸۵,۱۲۳,۰۸۶,۰۴۰	۸۹,۳۶۹,۵۶۹	۴۷۰,۳۶۷,۸۳۲	۸,۳۹۰,۷۴۳,۳۴۵
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۲۷,۱۸۲,۸۶۳	۴۳,۴۲۷,۷۲۵,۹۳۳	۴۱,۹۴۶,۳۳۹,۰۰۵	۴۱,۲۵۵,۷۲۹	۲۱۷,۱۲۸,۶۲۴	۱,۲۳۳,۰۰۲,۵۷۵
گروه صنایع پتروشیمی ایران	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۲۴,۷۴۶,۰۶۲	۵,۶۶۱,۹۶۹	۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۹۹,۷۹۱,۹۶۹
		۲۱۸,۱۸۸,۵۸۶,۶۳۹	۱۸۴,۲۴۹,۹۰۷,۹۸۱	۲۰۷,۲۷۷,۹۹۷	۱,۰۹۰,۹۴۲,۹۲۵	۳۲,۶۴۰,۴۵۷,۷۳۶

۱۵-۲- سود حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل می‌باشد:

اوراق سهام:	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.پشتوانه طلا نهایت نگر	۱۳,۱۵۰,۰۰۰	۲۱۵,۶۵۳,۰۷۶,۶۷۶	۱۸۸,۴۴۶,۰۷۴,۱۷۳	۱۰۲,۲۰۹,۵۵۲	۲۹۹,۱۲۱,۳۶۳	۲۶,۸۰۵,۶۷۱,۵۸۸
صندوق تضمین ا.س. گیتی دماوند-م	۲۹,۰۶۳,۰۴۰	۴۸۷,۸۲۴,۰۶۴,۸۲۸	۴۷۶,۹۵۳,۸۰۵,۹۳۱	۳۲۲,۵۷۳,۴۵۵	-	۱۰,۵۴۷,۶۸۵,۴۵۲
صندوق س.بخشی گستره فیروزه-ب	۵,۲۰۴,۳۹۱	۵۴,۸۴۷,۶۰۴,۹۸۲	۵۲,۶۸۹,۰۶۴,۵۲۳	۶۵,۱۲۱,۳۲۰	-	۲۰,۹۳۴,۰۹۱,۱۲۹
صندوق س.زیتون نماد پایا-مختلط	۳۲۴,۴۷۹	۷,۷۷۶,۳۳۶,۳۰۰	۷,۵۵۰,۴۵۷,۸۲۵	۵,۱۴۳,۰۶۳	-	۲۲۰,۷۳۶,۴۰۲
		۷۶۶,۱۰۱,۰۸۲,۷۸۶	۷۲۵,۶۳۹,۴۰۲,۴۵۲	۴۹۵,۰۵۶,۴۰۰	۲۹۹,۱۲۱,۳۶۳	۳۹,۶۶۷,۵۰۲,۵۷۱

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمدهای ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۵۹,۲۹۰,۲۹۳,۵۸۴
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۳۴۱,۰۹۶,۴۶۹,۵۹۱
۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۲,۲۵۱,۷۶۴,۸۴۰
	۴۳۲,۶۳۸,۵۲۸,۰۱۵

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

اوراق سهام:	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	۴۲,۹۶۷,۵۹۲	۸۷,۹۹۷,۶۲۸,۴۱۶	۸۵,۳۱۶,۸۰۶,۶۴۸	۸۳,۵۹۷,۷۴۷	۴۳۹,۹۸۸,۱۴۲	۲,۱۵۷,۲۳۵,۸۷۸
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۴۶۰,۵۷۸۵	۸۶,۲۶۶,۳۵۳,۰۵۰	۸۷,۸۱۳,۷۷۳,۳۲۵	۸۱,۹۵۳,۰۳۵	۴۳۱,۳۳۱,۷۶۵	(۲,۰۶۰,۷۰۵,۰۷۶)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵,۸۴۰,۸۴۰	۶۵,۰۶۶,۹۵۷,۶۰۰	۵۶,۱۱۶,۰۰۶,۰۸۵	۶۱,۸۱۳,۶۱۰	۳۳۵,۳۳۴,۷۸۸	۸,۵۶۳,۸۰۳,۱۱۷
گروه صنایع بهشهر ایران	۷۰,۶۳۹,۸۶۰	۱۹۸,۹۲۱,۸۴۵,۷۶۰	۱۵۱,۲۷۱,۰۳۸,۵۶۲	۱۸۸,۹۷۵,۷۵۳	۹۹۴,۶۰۹,۲۲۹	۴۶,۴۶۷,۲۲۲,۲۱۵
بانک تجارت	۸۳,۸۸۲,۲۲۸	۱۶۱,۸۹۲,۷۰۰,۰۴۰	۱۵۶,۴۸۱,۲۷۸,۴۰۶	۱۵۳,۷۹۸,۰۶۵	۸۰۹,۴۶۳,۵۰۰	۴,۴۴۸,۱۶۰,۰۶۸
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۲,۰۰۴,۷۳۶	۹,۳۸۶,۱۷۳,۹۵۲	۹,۶۱۵,۷۴۸,۸۳۴	۸,۹۱۶,۸۶۵	۴۶,۹۳۰,۸۷۰	(۲۸۵,۴۲۲,۶۱۸)
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-
گسترش سوخت سبزر اگرس (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-
		۶۰۹,۵۳۱,۶۵۸,۸۱۸	۵۴۶,۶۱۴,۶۵۱,۸۶۰	۵۷۹,۰۵۵,۰۷۵	۳,۰۴۷,۶۵۸,۲۹۴	۵۹,۲۹۰,۲۹۳,۵۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
اوراق سهام:	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س آرمان آتی- بخشی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۲۵,۰۰۰	-	(۷۰,۴۲۵,۰۰۰)
صندوق س پشتوانه طلا نهایت نگر	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۵۲۷,۴۹۶,۲۲۲	۵۳۳,۴۰۰,۰۰۰	-	۸۳,۴۲۹,۱۰۳,۷۷۸
صندوق س پشتوانه طلا آتش فیروزه	۱۳,۴۰۸,۶۷۱	۱۳۴,۰۸۶,۷۱۰,۰۰۰	۱۳۴,۲۴۷,۶۱۴,۰۵۰	۱۶۰,۹۰۴,۰۵۳	-	(۳۲۱,۸۰۸,۱۰۲)
صندوق اهرمی موج- واحدهای عادی	۲۶۹,۰۴۵,۸۲۱	۳,۷۰۶,۱۰۶,۱۸۴,۲۷۵	۳,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۶,۷۶۲	۳,۵۴۰,۸۰۰,۸۷۵	۱۸,۵۳۰,۵۳۰,۹۳۱	۲۰,۶۱۰,۶۳۰,۷۵۱۳
صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط	۴۵,۷۹۹,۳۷۲	۱,۱۱۸,۴۱۸,۲۲۲,۲۴۰	۱,۰۶۵,۷۲۵,۲۷۶,۷۸۸	۷۳۹,۵۵۴,۰۴۹	-	۵۱,۹۵۳,۳۹۱,۴۰۲
صندوق س بخشی گستره فیروزه-ب	-	-	-	-	-	-
		۵,۴۳۳,۱۱۱,۱۱۶,۵۱۵	۵,۰۹۰,۵۴۵,۱۶۳,۸۲۲	۴,۹۹۰,۲۸۳,۹۷۶	۱۸,۵۳۰,۵۳۰,۹۳۱	۳۴۱,۰۹۶,۴۶۹,۵۹۱

۱۶-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲- بدون ضامن	۵۰۰,۰۰۰	۴۷۱,۰۰۸,۵۰۰,۰۰۰	۴۶۷,۴۵۱,۰۹۵,۴۶۸	۸۵,۳۷۰,۲۹۱	۳,۴۷۲,۰۳۴,۲۴۱
اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷۰۵۳۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۱۲۵,۰۰۰	(۵۱۳,۱۲۵,۰۰۰)
صکوک اجاره و کتدیر ۷۰۷- بدون ضامن	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۵,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۴,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۲,۱۲۸,۷۶۲	۲۰,۸۹۳,۸۷۱,۳۳۷
مرابحه عام دولت ۱۸۰- ش.خ ۴۱۰۳۴	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۳۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۳۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۹,۶۹۵,۶۲۵	۳,۶۶۰,۳۰۴,۳۷۵
مرابحه عام دولت ۱۸۳- ش.خ ۴۱۱۲۴	۱,۴۵۳,۰۰۰	۱,۴۲۰,۴۱۹,۳۸۱,۰۰۰	۱,۴۱۵,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۴۵۱,۰۱۳	۴,۹۳۹,۹۳۹,۹۸۷
اجاره تایان فردا فارس ۱۴۰۶۰۶۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰	(۲۰۱,۲۵۰,۰۰۰)
		۱۵,۰۵۶,۶۶۵,۸۸۱,۰۰۰	۱۵,۰۲۱,۶۸۵,۰۹۵,۴۶۸	۲,۷۲۹,۰۲۰,۶۹۱	۳۲,۲۵۱,۷۶۴,۸۴۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۷- 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	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال
سود اوراق اجاره	۱۷-۱
سود اوراق مرابحه	۱۷-۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷-۲
	۲,۱۱۶,۱۴۴,۶۲۱,۱۵۲

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
اوراق اجاره				
اجاره تابان فردا فارس ۱۴۰۶۰۶۲۷	۱۴۰۳/۰۸/۱۹	۲۳٪	۳۵,۱۰۹,۱۹۶,۰۷۷	
سکوک اجاره وکندیر ۷۰۷-بدون ضامن	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	۲۳٪	۷۶,۴۸۱,۶۷۲,۴۹۹	
اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷۰۵۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۱	۲۳٪	۱۵۰,۶۳۶,۰۰۶,۹۵۷	
جمع			۲۶۲,۲۲۶,۸۷۵,۵۳۳	
اوراق مرابحه				
مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۱۰۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۲۳٪	۳۰۰,۷۸۷,۰۰۲,۵۲۴	
مرابحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۱۱۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۲۳٪	۶۲,۴۰۶,۰۷۷,۸۵۳	
سکوک مرابحه فولاذ ۶۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	۲۳٪	۱۲,۸۴۹,۳۴۹,۹۴۵	
جمع			۳۷۶,۰۴۲,۳۳۰,۳۲۲	
جمع کل			۶۳۸,۲۶۹,۲۰۵,۸۵۵	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۷-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			نام
خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	
ریال	ریال	ریال	
۵۸۸,۰۴۷,۲۷۵,۱۵۲	(۳۳۳,۲۷۱,۱۸۹)	۵۸۸,۳۸۰,۵۴۶,۳۴۱	بانک گردشگری
۵۶۷,۳۶۸,۰۶۶,۵۱۳	-	۵۶۷,۳۶۸,۰۶۶,۵۱۳	بانک صادرات
۱۸۸,۸۰۷,۱۷۶,۲۹۰	(۴۵۵,۱۱۸,۷۳۹)	۱۸۹,۲۶۲,۲۹۵,۰۲۹	موسسه اعتباری ملل
۱۳۳,۶۵۲,۸۸۶,۴۰۴	(۱۸,۷۹۷,۶۵۸)	۱۳۳,۶۷۱,۶۸۴,۰۶۲	بانک تجارت
۱۰,۹۳۸	-	۱۰,۹۳۸	بانک خاورمیانه
-	-	-	بانک اقتصاد نوین
-	-	-	بانک ملت
۱,۴۷۷,۸۷۵,۴۱۵,۲۹۷	(۸۰۷,۱۸۷,۵۸۶)	۱,۴۷۸,۶۸۲,۶۰۲,۸۸۳	جمع

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تعدیل کارمزد کارگزاری می‌باشد، به شرح زیر است:

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال
۱۸-۱	۱,۳۱۷,۴۱۰,۵۸۸
۱۸-۲	۶۱۹,۵۶۳,۰۳۱
	۱,۸۳۶,۹۷۳,۶۱۹

۱۸-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقیق یافته است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	مدیر
۳۸,۵۲۰,۴۹۹,۷۴۷	متولی
۳۶۸,۸۵۲,۴۰۰	حسابرس
۱۷۲,۱۳۱,۱۲۰	بازارگردان (صندوق بازارگردانی پیشرفت سرمایه)
۲۱,۴۴۰,۶۷۳,۴۱۹	بازارگردان (صندوق بازارگردانی روماک)
۳,۴۲۵,۹۶۴,۳۶۱	
۶۳,۹۲۸,۱۲۱,۰۴۷	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	
۸,۲۱۱,۶۰۰	هزینه تاسیس
۲۱۰,۶۳۸,۱۶۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴۳۶,۹۳۹,۵۶۰	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۳,۰۹۹,۲۵۹,۶۶۸	هزینه نرم افزار
۱۰,۴۴۵,۱۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۷,۲۱۳,۰۴۰	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
-	هزینه تصفیه
۳,۷۸۲,۷۰۷,۱۲۸	

۲۱- تعدیلات

تفاوت ناشی از قیمت صدور و ابطال (موضوع یادداشت توضیحی ۴-۶) به شرح زیر می باشد:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
-	
-	

۲۲- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۲-۱- در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی ندارد

۲۲-۲- مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تخمین و توثیق به نفع اشخاص می‌باشد

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۰/۳۴	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۰/۳۴
مدیر صندوق	سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا	مدیر صندوق	عادی	۳۰,۴۱۲,۲۴۷	۱/۰۱	۳,۱۸۲,۰۰۰	۰/۱۱
دارنده واحد ممتاز	صندوق بازنشستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک ها	سهامدار	ممتاز	۷,۸۰۰,۰۰۰	۰/۲۶	۷,۸۰۰,۰۰۰	۰/۲۶
دارنده واحد ممتاز	صندوق بازنشستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک ها	سهامدار	عادی	۱,۴۵۴,۳۸۳,۸۰۷	۴۸/۴۸	۱,۵۷۰,۶۸۶,۳۶۳	۵۲/۳۶
دارنده واحد ممتاز	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانک ها	سهامدار	ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۷
دارنده واحد ممتاز	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانک ها	سهامدار	عادی	۱۰,۲۴۰,۰۰۰	۰/۳۴	۱۰,۲۴۰,۰۰۰	۰/۳۴
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین	متولی	عادی	-	-	-	-
مدیر سابق صندوق	حساب های فی مابین با کارگزاری کارگزاری سینا	کارگزار	عادی	-	-	-	-
بازارگردان صندوق	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی پیشرفت سرمایه	بازارگردان	عادی	۴۳,۱۶۶,۳۵۰	۱/۴۴	۱۰۰,۷۹۵	۰/۰۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	سارا زرگر	مدیران سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	مهدی معینی کیا	مدیران سرمایه گذاری	عادی	۴۲,۸۹۲	۰/۰۰	۴۷,۰۹۵	۰/۰۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	حسین حسین اوغلی	مدیران سرمایه گذاری	عادی	۶۷,۰۰۰	۰/۰۰	۶۱,۲۳۵	۰/۰۰
				۱,۵۵۸,۳۶۲,۲۹۶	۵۱/۹۴	۱,۶۰۴,۳۶۷,۴۸۸	۵۳/۴۸

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲۳-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:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی)
			میلیون ریال		میلیون ریال
سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا	مدیر	کارمزد ارکان	۳۸,۵۲۰,۴۹۹,۷۴۷	طی دوره	(۳۸,۵۲۱,۲۷۳,۷۴۷)
موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین	متولی	کارمزد ارکان	۳۶۸,۸۵۲,۴۰۰	طی دوره	(۷۰۹,۹۴۸,۲۸۷)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۷۲,۱۳۱,۱۲۰	طی دوره	(۹۵۹,۳۴۴,۱۰۴)
بازارگردان صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی پیشرفت سرمایه	بازارگردان	کارمزد ارکان	۲۱,۴۴۰,۶۷۳,۴۱۹	طی دوره	(۳۴,۷۲۳,۸۳۸,۱۸۷)
بازارگردان صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی روماک	بازارگردان	کارمزد ارکان	۳,۴۲۵,۹۶۴,۳۶۱	طی دوره	(۳,۴۲۵,۹۶۴,۳۶۱)
کارگزاری سینا	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۴۴,۱۵۶,۷۸۷,۲۶۰,۵۳۲	طی دوره	(۱۲۰,۷۵۷,۶۲۶,۶۰۴)

کلیه معاملات با ارکان براساس امیدنامه و مطابق مجوزهای دریافتی از سازمان بورس و اوراق بهادار صورت گرفته است و با صندوق های سرمایه گذاری نیز مطابق رویه معمول صندوق ها و قیمت صدور و ابطال صورت گرفته است.

۲۳-رویدادهای بعد از تاریخ خاص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.