

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰



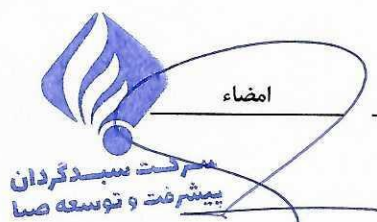
باسلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمدهای ثابت آرامش مربوط به دوره عماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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 دارایی‌ها
۳	* صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	* یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۲	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمدهای 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا	امیر شفیعی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین	ابوالفضل بسطامی	



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دائمی‌ها:
ریال	ریال		
۱۰۲,۶۶۹,۰۶۲,۵۸۰	۳۸۳,۱۹۴,۴۸۰,۳۴۱	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۳,۵۲۰,۶۸۶,۷۳۶,۸۱۹	۱۶,۶۳۶,۵۲۱,۵۶۶,۷۰۷	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۲,۶۸۹,۰۶۴,۵۲۳	۳۰,۴۳۷,۲۰۷,۵۷۶,۱۸۹	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۰,۳۰۰,۳۵۴,۶۶۴	۲۳۴,۵۱۳,۶۳۴,۳۳۶	۸	حساب‌های دریافتی
۳,۲۲۶,۸۳۶,۶۶۰	۱۱۰,۴۸۵,۹۵۳	۹	سایر دارایی‌ها
-	۷۰,۵۸۸,۹۴۴,۹۷۵	۱۰	جاری کارگزاران
-	۲۱۳,۵۰۸,۷۵۴	۱۱	موجودی نقد
۳۳,۷۵۹,۵۷۲,۰۵۵,۲۴۶	۴۷,۷۶۲,۳۵۰,۱۹۷,۲۵۵		

بدهی‌ها:

۱۱,۰۸۷,۶۶۵,۲۶۲	-	۱۰	جاری کارگزاران
۲۷,۷۸۴,۵۸۳,۵۲۵	۱۶۴,۲۸۸,۲۱۷,۵۲۴	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
-	۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
۵,۰۰۳,۲۹۲,۷۰۳	۴,۰۳۳,۴۹۴,۷۶۵	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱,۲۳۸,۳۳۱,۸۶۲,۰۰۱	۱,۲۲۹,۰۳۹,۶۰۶,۰۶۹	۱۵	پیش دریافت‌ها
۱,۲۸۲,۱۰۷,۴۰۳,۴۹۱	۱,۳۹۷,۹۷۶,۳۱۸,۳۵۸		جمع بدهی‌ها
۳۲,۴۷۷,۴۶۴,۶۵۱,۷۵۵	۴۶,۳۶۴,۳۷۳,۸۷۸,۸۹۷	۱۶	خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

۱۰,۸۲۶

۱۲,۵۷۹

شرکت سپیدگردان
پیشرفت و توسعه

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

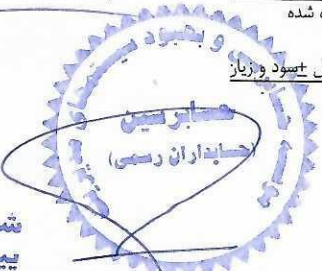
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

یادداشت		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
درآمدها:		ریال	
۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸۳,۵۳۹,۷۱۱,۴۱۵	
۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۲۰۴,۵۶۵,۲۱۴,۹۴۹	
۱۹	سود سهام	۱۱,۸۳۴,۸۴۴,۸۷۱	
۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۴۷۸,۷۰۹,۴۶۴,۰۸۰	
۲۱	سایر درآمدها	۱۵۳,۸۱۱,۶۴۸,۶۳۷	
		۶,۰۳۲,۴۶۰,۸۸۳,۹۵۲	
هزینه ها:			
۲۲	هزینه کارمزد ارکان	(۱۹۳,۱۵۰,۹۱۰,۷۴۰)	
۲۳	سایر هزینه ها	(۸,۵۳۸,۷۴۶,۰۷۰)	
		۵,۸۳۰,۷۷۱,۲۲۷,۱۴۲	
سود (زیان) خالص			
		۱۴/۹۷٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱
		۱۲/۵۹٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ^۲
یادداشت		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
شرح		تعداد	
		ریال	
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره		۳۲,۴۷۷,۴۶۴,۶۵۱,۷۵۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۱۴,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۵,۹۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره مالی		۵,۸۳۰,۷۷۱,۲۲۷,۱۴۲	-
تعدیلات		۱,۱۹۷,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره		۴۶,۳۶۴,۳۷۳,۸۷۸,۸۹۷	۳,۶۸۵,۹۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده سود خالص

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود و زیان خالص داراییهای پایان دوره



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه 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:

۱-۲- **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	۷۸۰۰.۰۰۰	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 شش ماهه منتهی به ۱۳۰۳/۳ اسفندماه 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 سرمایه پذیر 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 شش ماهه منتهی به ۱۳۰/اسفندماه 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 باقی‌مانده 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 بعلاوه 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 بعلاوه 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 ۱,۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۲۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌شود.
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 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 میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۰ اسفندماه 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 دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارائیهای 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 میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		صنعت	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها		
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	
-	-	۲۱۰,۵۷۴,۹۲۱,۲۳۷	۰/۴۴	۲۲۹,۹۸۶,۰۹۶,۶۶۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	۱۷۲,۶۱۹,۵۵۹,۱۰۴	۰/۳۶	۱۲۳,۷۹۰,۱۸۶,۰۷۶	سرمایه‌گذاریها
۸۵,۱۲۳,۰۸۶,۰۳۰	۰/۱۸	-	-	-	بانکها و موسسات اعتباری
۱۷,۵۴۵,۹۷۶,۵۵۰	۰/۰۴	-	-	-	محصولات شیمیایی
۱۰۲,۶۶۹,۰۶۲,۵۸۰	۰/۲۱	۳۸۳,۱۹۴,۴۸۰,۳۴۱	۰/۸۰	۳۵۳,۷۷۶,۷۹۵,۷۴۱	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح جدول زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها		
ریال	درصد	ریال	درصد		
۱۴,۳۵۸,۵۰۸,۹۵۸,۷۳۹	۴۲/۵۳	۵,۷۰۱,۵۳۷,۳۲۴,۹۸۸	۱۱/۹۴		
-	-	۵,۹۲۶,۶۳۶,۱۴۶,۸۷۷	۱۲/۴۱	بانک گردشگری	
۱۲,۰۰۰,۰۰۱,۰۰۴,۲۳۵	۳۵/۵۵	۵,۰۰۴,۹۳۷,۸۳۱,۴۳۵	۱۰/۴۸	موسسه اعتباری ملل	
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۴۰۹,۸۱۱,۶۸۶	-	بانک صادرات	
۷,۱۶۲,۱۷۵,۴۸۶,۹۹۳	۲۱/۲۲	۲۸۲,۸۶۹	-	بانک خاورمیانه	
۱۸۶,۸۵۲	-	۶۸,۸۵۲	-	بانک تجارت	
۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	-	بانک اقتصاد نوین	
۳۳,۵۲۰,۶۸۶,۷۳۶,۸۱۹	۹۹/۳	۱۶,۶۳۶,۵۲۱,۵۶۶,۷۰۷	۳۴/۸	بانک ملت	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

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

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق اجاره	۶,۵۸۷,۸۴۳,۹۵۹,۰۹۱	-
۷-۲ اوراق مرابحه	۱۴,۸۷۵,۶۳۰,۴۵۶,۲۵۳	-
۷-۳ اوراق سلف	۲,۶۲۸,۰۳۵,۲۰۹,۹۱۳	-
۷-۴ صندوق های سرمایه گذاری مشترک	۶,۳۴۵,۶۹۷,۹۵۰,۹۳۲	۵۲,۶۸۹,۰۶۴,۵۲۳
	۳۰,۴۳۷,۲۰۷,۵۷۶,۱۸۹	۵۲,۶۸۹,۰۶۴,۵۲۳

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

	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	
اجاره تابان فردا فارس ۱۴۰۶۰۶۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۲۳/۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۹,۲۲۶,۷۱۵	۱,۰۲۸,۷۸۲,۲۷۵,۴۶۸	۲/۱۵	-	-	-
صکوک اجاره وکندیر ۷۰۷-بدون ضامن	۱۴۰۷/۰۷/۱۴	۲۳/۰۰٪	۲,۸۰۴,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۹۸۲,۷۴۰,۸۳۶	۳,۰۱۴,۲۳۰,۰۶۲,۶۳۴	۶/۳۱	-	-	-
اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷۰۵۳۱	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۲۳/۰۰٪	۲,۵۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۸۴,۷۴۵,۹۸۹	۲,۵۴۴,۸۳۱,۶۲۰,۹۸۹	۵/۲۳	-	-	-
			۶,۳۰۴,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۰۴۶,۷۱۳,۵۴۰	۶,۵۸۷,۸۴۳,۹۵۹,۰۹۱	۱۳/۷۹	-	-	-

۷-۱-۱- 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 اجاره وکندیر ۷۰۷-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰/۰۴)	۹۵۷,۵۸۹	۲,۸۷۲,۲۴۷,۳۲۱,۷۹۸	قرارداد شماره ۸۷۰-ق-۱۴۰۳
اجاره تابان فردا فارس ۱۴۰۶۰۶۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۳	۱,۰۲۷,۱۸۹	۱,۰۲۷,۰۰۳,۰۴۸,۷۵۳	قرارداد شماره ۵۹۹-ق-۱۴۰۳ pgib

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰							
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید		
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال				
-	-	۲/۲۳	۱,۰۶۵,۱۲۵,۱۰۰,۳۴۴	۱۸,۷۳۰,۷۹۳,۶۹۴	۱,۰۴۵,۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰٪	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	مرابحه عام دولت ۲۰۱-ش.خ-۰۶۰۴۳۰	
-	-	۱۵/۸۴	۷,۵۶۵,۳۳۰,۲۱۰,۹۷۲	۶۷۵,۶۴۸,۵۳۹,۳۳۲	۶,۸۳۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰٪	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ-۰۴۱۰۲۴	
-	-	۳/۲۸	۱,۵۶۷,۲۳۲,۴۴۲,۹۶۱	۱۴۰,۲۴۵,۳۳۲,۵۰۰	۱,۴۱۵,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۰۰٪	۱۴۰۴/۰۱/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ-۰۴۱۱۲۴	
-	-	۸/۷۹	۴,۱۹۶,۹۱۴,۹۹۰,۰۳۱	۱۱۶,۳۷۹,۴۷۱,۱۷۰	۴,۰۱۴,۰۴۵,۹۷۴,۳۰۴	۲۳/۰۰٪	۱۴۰۶/۰۳/۱۶	مرابحه عام دولت ۱۷۱-ش.خ-۰۶۰۳۱۶	
-	-	۱/۰۱	۴۸۱,۱۲۷,۷۱۱,۹۴۵	۲,۳۸۰,۲۴۳,۸۰۴	۴۶۷,۴۵۱,۰۹۵,۴۶۸	۲۳/۰۰٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	صکوک مرابحه فولاد ۱۲۶-بدون ضامن	
-	-	۳۱/۱۵	۱۴,۸۷۵,۶۳۰,۴۵۶,۲۵۳	۹۵۳,۳۸۴,۳۸۰,۴۰۰	۱۳,۷۷۶,۶۴۰,۰۶۹,۷۷۳				

۷-۳-۱- 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 مرابحه فولاد ۱۲۶-بدون ضامن	۹۹۳,۷۹۰	(۰/۰۴)	۹۵۷,۶۶۹	۴۷۸,۷۴۷,۴۶۸,۱۴۱	قرارداد شماره ۸۶۹-ق-۱۴۰۳
مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ-۰۴۱۰۲۴	۹۳۸,۹۰۰	۰/۰۵	۹۸۴,۴۰۴	۶,۸۸۹,۵۸۱,۶۷۱,۷۴۷	قرارداد شماره ۲۲۷۶-ق-۱۴۰۴
مرابحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ-۰۴۱۱۲۴	۹۳۸,۳۱۰	۰/۰۵	۹۸۲,۲۷۵	۱,۴۲۶,۹۸۷,۱۱۰,۴۶۱	قرارداد شماره ۲۲۷۵-ق-۱۴۰۵
مرابحه عام دولت ۲۰۱-ش.خ-۰۶۰۴۳۰	۹۰۳,۸۷۰	۰/۰۵	۹۵۱,۴۴۰	۱,۰۴۶,۳۹۴,۳۰۶,۶۵۰	جلوگیری از نوسانات بازار

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۷-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق سلف به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۰/۰۰٪	-	۵/۵۰٪	۲,۶۲۸,۰۳۵,۲۰۹,۹۱۳	-	۲,۴۹۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۰۸
۰/۰۰٪	-	۵/۵۰٪	۲,۶۲۸,۰۳۵,۲۰۹,۹۱۳	-	۲,۴۹۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰		سلف موازی آرتا جوجه سیلان

۷-۳-۱- 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
سلف موازی آرتا جوجه سیلان	۲,۴۵۲,۲۲۹	۰/۰۳	۲,۵۲۵,۶۳۳	۲,۶۲۸,۰۳۵,۲۰۹,۹۱۳	قرارداد شماره ۱۲۷۵-ق-۱۴۰۳

۷-۴- سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
درصد	درصد	درصد	درصد	ریال	ریال
-	-	۷/۱۰	۳,۳۸۸,۷۶۱,۱۱۹,۴۷۱	۲,۹۶۹,۲۶۸,۸۰۰,۹۵۲	۲۲۸,۳۴۵,۸۲۱
-	-	۳/۵۹	۱,۷۱۶,۲۲۶,۱۳۱,۲۷۲	۱,۵۲۹,۱۴۵,۹۴۵,۸۳۳	۶۴,۳۹۳,۰۱۶
-	-	۰/۹۶	۴۵۷,۳۵۴,۳۹۱,۵۴۹	۲۷۷,۲۰۹,۹۵۳,۵۷۶	۱۶,۸۹۶,۸۲۲
-	-	۱/۶۴	۷۸۳,۳۵۶,۳۰۸,۶۴۱	۷۰۳,۸۷۰,۷۰۲,۲۷۷	۱,۳۷۴,۰۳۲
۰/۱۶	۵۲,۶۸۹,۰۶۴,۵۲۳	-	-	-	-
۰/۱۶	۵۲,۶۸۹,۰۶۴,۵۲۳	۶/۱۹	۶,۳۴۵,۶۹۷,۹۵۰,۹۳۲	۵,۴۷۹,۴۹۵,۴۰۲,۶۳۸	

۸-حساب‌های دریافتی

سود سپرده‌های بانکی دریافتی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال		درصد	ریال	
۸۰,۳۰۰,۳۵۴,۶۶۴	۱۲۵,۷۵۴,۱۳۹,۴۶۵	(۶۹۰,۷۷۳,۳۳۷)	مختلف	۱۴۶,۴۴۴,۹۱۲,۸۰۲	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
-	۱۱,۸۳۴,۸۴۴,۸۷۱	(۱,۹۵۳,۵۶۰,۰۰۹)	۲۵٪	۱۳,۷۸۸,۴۰۴,۸۱۰	سود سهام دریافتی
-	۹۶,۹۳۴,۶۵۰,۰۰۰	-	-	۹۶,۹۳۴,۶۵۰,۰۰۰	سایر حساب‌های دریافتی
۸۰,۳۰۰,۳۵۴,۶۶۴	۲۳۴,۵۱۳,۶۳۴,۳۳۶	(۲,۶۴۴,۳۳۳,۳۴۶)		۲۳۷,۱۵۷,۹۶۷,۶۸۲	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت آر امش

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۲,۳۳۵,۸۴۰	-	(۱۶,۴۲۳,۲۰۰)	۷۵,۹۱۲,۶۴۰
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۲۷,۴۵۹)	۳۴,۵۷۲,۵۴۱
۱,۸۳۹,۳۴۴,۲۶۶	-	(۱,۸۳۹,۳۴۴,۲۶۶)	-
۴۲۱,۳۷۶,۶۸۰	-	(۴۲۱,۳۷۶,۶۸۰)	-
۸۷۳,۸۷۹,۷۷۴	-	(۱,۴۲۳,۸۷۹,۰۰۲)	۷۷۲
۳,۲۳۶,۸۳۶,۶۶۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۱۶,۳۵۰,۷۰۷)	۱۱۰,۴۸۵,۹۵۳

مخارج تأسیس

مخارج برگزاری مجامع

آیونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بستانکار انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۱,۰۸۷,۶۶۵,۲۶۲)	۳۵,۱۳۳,۱۹۲,۲۰۵,۸۱۷	۳۵,۰۵۱,۵۱۵,۵۹۵,۵۸۰	۷۰,۵۸۸,۹۴۴,۹۷۵
(۱۱,۰۸۷,۶۶۵,۲۶۲)	۳۵,۱۳۳,۱۹۲,۲۰۵,۸۱۷	۳۵,۰۵۱,۵۱۵,۵۹۵,۵۸۰	۷۰,۵۸۸,۹۴۴,۹۷۵

کارگزاری سینا

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ریال	ریال
-	۲۱۳,۵۰۸,۷۵۴
-	۲۱۳,۵۰۸,۷۵۴

حساب جاری ۰۱۲۰۱۵۱۴۰۲۰۳ بانک صادرات

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۳,۳۹۰,۳۲۲,۹۲۶	۱۰۵,۵۲۲,۰۷۰,۳۴۴
۳۴۱,۰۹۵,۸۸۷	۴۰۵,۲۳۷,۶۴۰
۷۶۹,۹۹۹,۹۴۴	۷۳۶,۱۸۸,۲۶۴
۱۳,۲۸۲,۱۶۴,۷۶۸	۲۱,۴۴۰,۶۷۳,۴۱۹
-	۳۶,۱۸۳,۵۴۷,۸۵۷
۲۷,۷۸۴,۵۸۳,۵۲۵	۱۶۴,۲۸۸,۲۱۷,۵۲۴

مدیر صندوق سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا

متولی موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین

حسابرس موسسه حسابرسی رازدار

بازارگردان صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی پیشرفت سرمایه

بازارگردان صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی روماک

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
-	۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	حساب‌های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
-	۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۹۰۳,۲۹۲,۷۰۳	۲,۹۸۱,۴۵۴,۳۰۷	ذخیره آيونمان نرم افزار
-	۵۲,۰۴۰,۴۵۸	بدهی بابت امور صندوق
۵,۰۰۳,۲۹۲,۷۰۳	۴,۰۳۳,۴۹۴,۷۶۵	

۱۵- پیش دریافت‌ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۲۲۸,۲۳۱,۸۶۲,۰۰۱	۱,۲۲۹,۰۳۹,۶۰۶,۰۶۹	پیش دریافت سودسپرده بانکی
۱,۲۲۸,۲۳۱,۸۶۲,۰۰۱	۱,۲۲۹,۰۳۹,۶۰۶,۰۶۹	

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۲,۲۶۰,۹۴۸,۲۲۰,۷۴۳	۴۶,۱۱۲,۷۹۶,۹۲۹,۵۵۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۱۶,۵۱۶,۴۳۱,۰۱۲	۲۵۱,۵۷۶,۹۴۹,۳۴۲	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۳۲,۴۷۷,۴۶۴,۶۵۱,۷۵۵	۴۶,۳۶۴,۳۷۳,۸۷۸,۸۹۷	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال
۱۷-۱	۳۴,۰۷۶,۱۴۶,۱۵۰
۱۷-۲	۱۴۹,۴۶۳,۵۶۵,۲۶۵
	۱۸۳,۵۳۹,۷۱۱,۴۱۵

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
اوراق سهام:	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری		ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	۹۸,۸۴۵,۵۳۹	۱۶۵,۸۷۱,۵۰۱,۶۴۰	۱۸۴,۷۵۷,۴۵۲,۱۶۵	۱۵۷,۵۷۴,۴۶۹	۸۲۹,۳۵۷,۵۱۵
بانک اقتصاد نوین	۲۴۶۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۷۳,۵۶۶,۷۷۶	۸۵,۱۲۳,۰۸۶,۰۳۰	۸۹,۳۶۹,۵۶۹	۴۷۰,۳۶۷,۸۳۲
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۲۱,۳۹۳	۱۲۵,۱۵۶,۷۰۰	۱۱۵,۰۰۷,۷۰۲	۱۱۸,۸۹۴	۶۲۵,۷۸۴
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۱۸,۰۷۳,۸۵۵	۲۲۰,۵۶۶,۷۱۵,۲۵۴	۲۳۹,۴۸۹,۰۵۳,۹۴۷	۲۰۹,۵۳۶,۴۱۶	۱,۱۰۲,۸۳۳,۵۷۶
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴,۹۳۷,۵۲۹	۶۵,۷۸۶,۳۶۱,۵۱۸	۷۸,۹۶۳,۸۵۲,۶۳۱	۶۲,۴۹۶,۳۹۷	۳۲۸,۹۳۱,۸۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۲,۴۴۰,۵۹۷	۱۴۰,۵۶۱,۸۵۲,۶۶۰	۱۰۷,۹۷۱,۷۵۲,۹۶۹	۱۳۳,۵۳۲,۹۵۵	۷۰۲,۸۰۹,۲۶۱
گروه صنایع بهشهر ایران	۲۶,۹۱۶,۴۴۵	۷۴,۵۱۶,۶۰۳,۶۶۷	۴۲,۵۸۹,۸۲۵,۴۷۶	۷۰,۷۹۰,۲۳۰	۳۷۲,۵۸۳,۰۱۷
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۲۷,۱۸۲,۸۶۳	۴۳,۴۲۷,۷۲۵,۹۳۳	۴۱,۹۴۶,۳۲۹,۰۰۵	۴۱,۲۵۵,۷۲۹	۲۱۷,۱۳۸,۶۲۴
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۶,۱۴۴,۸۹۹	۱۳۴,۷۸۰,۵۲۳,۹۶۰	۱۱۹,۰۸۶,۲۳۶,۴۶۷	۱۲۸,۰۴۰,۹۹۸	۶۷۳,۹۰۲,۶۲۰
		۹۳۹,۷۱۰,۰۰۸,۱۰۸	۹۰۰,۰۴۲,۵۹۶,۳۸۲	۸۹۲,۷۱۵,۵۴۷	۴,۶۹۸,۵۵۰,۰۲۹
					۳۴,۰۷۶,۱۴۶,۱۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۷-۲- سود حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل می باشد:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

اوراق سهام:	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	۴۰,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۱,۳۲۸,۳۹۲,۰۰۰	۵۳۰,۷۶۴,۶۰۵,۵۲۸	۳۷۷,۳۵۳,۳۳۶	-	۷۰,۱۸۶,۴۳۳,۱۳۶
صندوق تضمین اس. گیتی دماوند-م	۲۹,۰۶۳,۰۴۰	۴۸۷,۸۲۴,۰۶۴,۸۲۸	۴۷۶,۹۵۳,۸۰۵,۹۲۱	۳۲۲,۵۷۳,۴۵۵	-	۱۰,۵۴۷,۶۸۵,۴۵۲
صندوق س آرمان آتی - بخشی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۶۸,۷۲۴	-	(۳۷۰,۰۶۸,۷۲۴)
صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط	۶۷۷,۳۱۳	۱۶,۴۹۱,۳۱۱,۴۰۰	۱۵,۷۶۴,۴۰۳,۴۳۱	۱۰,۹۰۴,۸۳۷	-	۷۱۶,۰۰۳,۱۳۲
صندوق س سرو سودمند مدبران- سهام	۶۶,۲۲۸,۲۰۴	۱,۰۹۸,۳۲۹,۴۱۱,۲۰۰	۱,۱۲۱,۳۳۱,۸۶۸,۹۳۲	۱,۳۰۴,۲۶۵,۸۴۱	-	(۳۰,۳۰۶,۷۳۳,۵۷۳)
صندوق س. بخشی گستره فیروزه ۱-ب	۵,۲۰۴,۳۹۱	۵۴,۸۴۷,۶۰۴,۹۸۲	۵۲,۶۸۹,۰۶۴,۵۲۳	۶۵,۱۳۱,۳۳۰	-	۲,۰۹۳,۴۰۹,۱۲۹
صندوق س. پشتوانه طلا آتش فیروزه	۱۳,۴۰۸,۶۷۱	۱۳۴,۴۵۶,۸۲۶,۴۸۲	۱۳۴,۲۴۷,۶۱۴,۰۵۰	۱۶۱,۳۴۷,۳۸۵	-	۴۷,۸۶۵,۰۴۷
صندوق س. پشتوانه طلا نهایت نگر	۳۱,۳۹۰,۷۲۳	۵۳۸,۰۵۶,۶۱۶,۷۷۸	۴۵۳,۹۷۰,۴۶۳,۴۱۳	۶۳۰,۷۰۸,۷۶۴	۲۹۹,۱۲۱,۳۶۳	۸۳,۱۵۶,۳۲۳,۳۳۸
صندوق س. پشتوانه طلای لوتوس	۳۱۹,۹۸۳	۱۷۲,۶۶۸,۴۶۳,۲۱۱	۱۶۵,۰۶۸,۶۲۳,۰۲۹	۲۰۷,۲۰۱,۷۵۴	-	۷,۳۹۲,۶۳۸,۴۲۸
		۳,۱۳۳,۶۰۲,۶۹۰,۸۸۱	۲,۹۸۰,۸۲۵,۲۴۸,۸۲۷	۳,۰۱۴,۷۵۵,۴۲۶	۲۹۹,۱۲۱,۳۶۳	۱۴۹,۴۶۳,۵۶۵,۲۶۵

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال
۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فر	۳۹,۴۱۷,۵۵۶,۷۴۱
۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۸۰۶,۰۴۱,۱۹۶,۶۶۱
۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۶۹,۱۰۶,۴۶۱,۵۴۷
	۱,۲۰۴,۵۶۵,۲۱۴,۹۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

اوراق سهام:	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه صنایع بهشهر ایران	۸۱,۱۰۸,۲۶۴	۱۷۳,۶۵۲,۷۹۳,۲۳۴	۱۲۳,۷۹۰,۳۱۳,۹۳۵	۱۶۴,۹۷۰,۱۵۴	۸۶۸,۲۶۳,۹۶۶	۴۸,۸۳۹,۳۴۵,۱۶۹
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۴۱,۸۶۴,۶۹۲	۲۱۱,۸۳۵,۳۴۱,۵۲۱	۲۲۹,۹۸۶,۶۰۹,۶۶۵	۲۰۱,۲۴۳,۵۷۴	۱,۰۵۹,۱۷۶,۷۰۸	(۱۹,۴۱۱,۶۸۸,۴۲۸)
		۳۸۵,۴۸۸,۱۳۴,۷۴۵	۳۵۳,۷۷۶,۹۲۳,۶۰۰	۳۶۶,۲۱۳,۷۲۸	۱,۹۲۷,۴۴۰,۶۷۴	۲۹,۴۱۷,۵۵۶,۷۴۱

۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

اوراق سهام:	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. پشتوانه طلای لوتوس	۱,۳۷۴,۰۳۲	۷۸۴,۳۹۷,۴۶۵,۶۰۰	۷۰۲,۷۱۸,۶۸۳,۰۲۹	۹۴۱,۱۵۶,۹۵۹	-	۸۰,۶۳۷,۶۲۵,۶۱۲
صندوق س. پشتوانه طلا نهایت نگر	۱۶,۸۹۶,۸۲۲	۴۵۷,۹۰۳,۸۷۶,۲۰۰	۳۳۸,۳۳۶,۹۷۷,۰۰۲	۵۴۹,۴۸۴,۶۵۲	-	۱۱۹,۱۱۷,۴۱۴,۵۴۶
صندوق اهرمی موج- واحدهای عادی	۲۲۸,۳۴۵,۸۲۱	۳,۳۸۸,۷۶۱,۱۳۹,۴۷۱	۲,۹۶۹,۳۳۵,۳۷۱,۳۳۴	-	-	۴۱۹,۵۲۵,۷۴۸,۲۳۶
صندوق س. زیئون نماد پایا- مختلط	۶۴,۳۹۳,۰۱۶	۱,۷۱۷,۳۶۱,۷۳۶,۷۲۰	۱,۵۲۹,۴۶۵,۷۲۳,۰۰۵	۱,۱۳۵,۶۰۵,۴۴۸	-	۱۸۶,۷۶۰,۴۰۸,۲۶۷
		۶,۳۴۸,۳۲۴,۲۱۷,۹۹۱	۵,۵۳۹,۶۵۶,۷۵۴,۲۷۰	۲,۶۲۶,۲۴۷,۰۵۹	-	۸۰۶,۰۴۱,۱۹۶,۶۶۱

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۸-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲۲ بدون ضامن	۵۰۰,۰۰۰	۴۷۸,۸۳۴,۲۵۶,۸۵۰	۴۶۷,۴۵۱,۰۹۵,۴۶۸	۸۶,۷۸۸,۷۱۰	۱۱,۳۹۶,۳۷۲,۶۷۲
مرابحه عام دولت ۱۷۱-ش.خ ۰۶۰۳۱۶	۴,۶۱۵,۰۰۰	۴,۰۸۱,۳۷۵,۲۵۰,۰۰۰	۴,۰۱۴,۰۴۵,۹۷۴,۳۰۴	۷۳۹,۷۳۱,۱۴۰	۶۶,۳۸۹,۵۴۳,۵۵۶
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 گندیر ۷۰۷ بدون ضامن	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۳,۷۶۸,۰۱۱,۰۰۰	۲,۸۰۴,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۶۸۹,۲۰۲	۶۸,۱۱۵,۳۳۱,۷۹۸
مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۰۴۱۰۲۴	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۹۰,۸۳۰,۶۳۴,۸۰۰	۶,۸۳۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۸,۹۶۳,۰۵۳	۵۳,۷۸۱,۶۷۱,۷۴۷
مرابحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۰۴۱۱۲۴	۱,۴۵۳,۰۰۰	۱,۴۲۷,۲۴۵,۷۹۸,۷۶۲	۱,۴۱۵,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۶۸۸,۳۰۲	۱۱,۷۶۵,۱۱۰,۴۶۰
اجاره تابان فردا فارس ۱۴۰۶۰۶۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۷,۱۸۹,۱۲۶,۸۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۱۷۸,۰۴۸	۲۶,۹۸۳,۰۴۸,۷۵۲
سلف موازی آرتا جوجه سیلان	۱,۰۴۱,۳۰۰	۲,۶۲۹,۹۴۱,۹۱۷,۸۰۳	۲,۴۹۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۶,۷۰۷,۸۹۱	۱۲۸,۹۱۵,۳۰۹,۹۱۲
مرابحه عام دولت ۲۰۱-ش.خ ۰۶۰۴۳۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۶,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۵,۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۶۹۳,۳۵۰	۱,۲۷۳,۲۰۶,۶۵۰
		۱۵,۰۵۶,۶۶۵,۸۸۱,۰۰۰	۱۵,۰۲۱,۶۸۵,۰۹۵,۴۶۸	۲,۷۲۹,۰۳۰,۶۹۱	۳۶۹,۱۰۶,۴۶۱,۵۴۷

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال
گروه صنایع پتروشیراز	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۸۱,۱۰۸,۲۶۴	۱۷۰	۱۳,۷۸۸,۴۰۴,۸۸۰	(۱,۹۵۳,۵۶۰,۰۰۹)	۱۱,۸۳۴,۸۴۴,۸۷۱
				۱۳,۷۸۸,۴۰۴,۸۸۰	(۱,۹۵۳,۵۶۰,۰۰۹)	۱۱,۸۳۴,۸۴۴,۸۷۱

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ریال
۲۰-۱ سود اوراق اجاره	۶۷۶,۰۸۷,۶۵۷,۰۷۱
۲۰-۱ سود اوراق مرابحه	۱,۰۷۷,۹۸۴,۹۵۰,۴۱۹
۲۰-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۷۲۴,۶۲۶,۸۵۶,۵۹۰
	۴,۴۷۸,۷۰۹,۴۶۴,۰۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۲۰- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه به شرح زیر می باشد:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	
اوراق اجاره				
۱۴۰۶/۰۸/۱۹	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۲۳٪	۸۳,۰۲۴,۹۸۱,۱۱۶	اجاره تابان فردا فارس ۱۴۰۶۰۶۲۷
۱۴۰۳/۰۸/۲۰	۱۴۰۷/۰۷/۱۴	۲۳٪	۳۴۶,۱۵۳,۸۰۳,۶۴۶	صکوک اجاره وکندیر ۷۰۷-بدون ضامن
۱۴۰۳/۰۷/۲۱	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۲۳٪	۳۴۶,۹۰۸,۱۷۲,۳۰۹	اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷۰۵۳۱
				جمع
اوراق مرابحه				
۱۴۰۳/۱۲/۰۴	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۲۳٪	۱۶,۳۷۸,۵۳۱,۷۵۷	مرابحه عام دولت ۲۰۱-ش.خ-۶۰۴۳۰
۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۵/۱۱/۰۸	۲۳٪	۲,۶۱۶,۷۸۶,۹۰۰	سلف موازی آرنا جوجه سیلان
۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۲۳٪	۶۷۵,۶۴۸,۵۳۹,۳۳۲	مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ-۴۱۰۲۴
۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۴/۰۱/۲۴	۲۳٪	۱۴۰,۳۴۵,۳۳۲,۵۰۰	مرابحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ-۴۱۱۳۴
۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۶/۰۳/۱۶	۲۳٪	۲۰۱,۹۹۷,۱۱۷,۴۴۵	مرابحه عام دولت ۱۷۱-ش.خ-۶۰۳۱۶
۱۴۰۳/۰۸/۲۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۲۳٪	۴۱,۱۹۸,۶۴۲,۵۸۵	صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن
				جمع
				جمع کل
				۱,۰۷۷,۹۸۴,۹۵۰,۴۱۹
				۱,۷۵۴,۰۷۲,۶۰۷,۴۹۰

۲-۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
نام	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
	ریال	ریال	ریال
بانک گردشگری	۱,۱۰۵,۳۲۴,۴۹۸,۱۷۴	(۱۳۲,۹۸۰,۱۶۹)	۱,۱۰۵,۱۹۱,۵۱۸,۰۰۵
بانک صادرات	۸۵۲,۹۱۴,۵۱۴,۵۶۴	-	۸۵۲,۹۱۴,۵۱۴,۵۶۴
موسسه اعتباری ملل	۶۲۸,۴۲۱,۸۰۲,۳۴۹	(۵۵۷,۷۹۳,۱۶۸)	۶۲۷,۸۶۴,۰۰۹,۰۸۱
بانک تجارت	۱۳۳,۶۷۱,۶۸۴,۰۶۲	(۱۸,۷۹۷,۶۵۸)	۱۳۳,۶۵۲,۸۸۶,۴۰۴
بانک خاورمیانه	۱۳,۹۲۸,۵۳۶	-	۱۳,۹۲۸,۵۳۶
جمع	۲,۷۲۵,۳۴۶,۴۲۷,۵۸۵	(۷۰۹,۵۷۰,۹۹۵)	۲,۷۲۴,۶۳۶,۸۵۶,۵۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲۱- سایر درآمدها

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

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال
سایر درآمد- درآمد تعدیل سود سپرده بانکی	۲۱-۱ ۱,۲۱۷,۴۱۰,۵۸۸
درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۱-۲ ۲,۱۵۲,۴۶۴,۵۵۱
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی	۱۵۰,۴۴۱,۷۷۳,۴۹۸
	۱۵۳,۸۱۱,۶۴۸,۶۳۷

۲۱-۱- 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 تحقق یافته است.

۲۱-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

اوراقی که در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ دارای قرارداد بازخريد هستند به شرح زیر می‌باشد:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام اوراق بهادار	تعداد	طرف معامله	نوع وابستگی	بهای تمام شده اوراق	سود تحقق یافته دریافت نشده	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادها
				ریال	ریال		
سلف موازی اُرتا جوجه سبلان	۱,۰۴۱,۳۰۰	تامین سرمایه کاردان	بدون وابستگی	۲,۴۹۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۸۳۶,۶۴۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۶٪
اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷-۵۳۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه خلیج فارس	بدون وابستگی	۲,۵۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۴.۵٪
اجاره تابان فردا فارس ۱۴۰۶-۶۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه خلیج فارس	بدون وابستگی	۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۴٪
صکوک اجاره و کندیر ۷۰۷-بدون ضامن	۳,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه دماوند	بدون وابستگی	۲,۸۰۴,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۴.۵٪
صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن	۵۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه دماوند	بدون وابستگی	۴۶۷,۴۵۱,۰۰۰,۴۶۸	۳۲,۵۴۸,۹۰۴,۵۳۲	۲۳٪	۳۴.۵٪
مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ.۴۱۰۲۴	۷,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه امید	بدون وابستگی	۶,۸۳۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳٪	۳۳.۵٪
مرابحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ.۴۱۱۲۴	۱,۴۵۳,۰۰۰	تامین سرمایه امید	بدون وابستگی	۱,۴۱۵,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳٪	۳۳.۵٪
					۷۶۶,۴۴۸,۵۴۴,۵۳۲		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	
۱۳۴,۴۱۰,۲۹۶,۳۴۴	مدیر
۷۳۷,۷۰۴,۸۰۰	متولی
۳۷۸,۶۸۸,۳۲۰	حسابرس
۲۱,۴۴۰,۶۷۳,۴۱۹	بازارگردان (صندوق بازارگردانی پیشرفت سرمایه)
۳۶,۱۸۳,۵۴۷,۸۵۷	بازارگردان (صندوق بازارگردانی روماک)
۱۹۳,۱۵۰,۹۱۰,۷۴۰	

۲۳- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	
۱۶,۴۲۳,۲۰۰	هزینه تأسیس
۱۵,۴۲۷,۴۵۹	هزینه برگزاری مجامع
۴۲۱,۲۷۶,۶۸۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۴۲۳,۸۷۹,۰۰۳	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
۶,۶۳۲,۷۵۴,۶۸۹	هزینه نرم افزار
۲۸,۹۸۵,۰۴۰	هزینه کارمزد بانکی
۸,۵۳۸,۷۴۶,۰۷۰	

۲۴- تعدیلات

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
ریال		
۲,۹۲۵,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۵,۹۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۷۲۸,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۱۹۷,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۵,۹۰۰,۰۰۰	

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۵-۱- در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی ندارد

۲۵-۲- مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تخمین و توثیق به نفع اشخاص می‌باشد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۰/۲۸	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۰/۲۸
مدیر صندوق	سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا	مدیر صندوق	عادی	۶۱,۲۲۰	۰/۰۰	۳,۱۸۲,۰۰۰	۰/۰۹
دارنده واحد ممتاز	صندوق بازنشتی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک ها	سهامدار	ممتاز	۷,۸۰۰,۰۰۰	۰/۲۱	۷,۸۰۰,۰۰۰	۰/۲۱
دارنده واحد ممتاز	صندوق بازنشتی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک ها	سهامدار	عادی	۱,۰۱۳,۱۴۸,۳۷۴	۲۷/۴۹	۱,۵۷۰,۶۸۶,۳۶۳	۴۲/۶۱
دارنده واحد ممتاز	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی کارکنان بانک ها	سهامدار	ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۵
دارنده واحد ممتاز	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی کارکنان بانک ها	سهامدار	عادی	۱۰۱,۹۰۸,۶۶۳	۲/۷۶	۱۰,۲۴۰,۰۰۰	۰/۲۸
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین	متولی	عادی	-	-	-	-
مدیر سابق صندوق	حساب‌های فی مابین با کارگزاری کارگزاری سینا	کارگزار	عادی	-	-	-	-
بازارگردان صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی پیشرفت سرمایه	بازارگردان سابق	عادی	-	۰/۰۰	۱۰۰,۷۹۵	۰/۰۰
	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی روماک	بازارگردان فعلی	عادی	۴,۴۲۲,۸۳۹	۰/۱۲	-	۰/۰۰
گروه مدیران سرمایه‌گذاری	سارا زرگر	مدیران سرمایه‌گذاری	عادی	۵۱,۳۸۷	۰/۰۰	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰
گروه مدیران سرمایه‌گذاری	مهدی معینی کیا	مدیران سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰	۴۷,۰۹۵	۰/۰۰
گروه مدیران سرمایه‌گذاری	حسین حسین اوغلی	مدیران سرمایه‌گذاری	عادی	۱۷۹,۸۹۶	۰/۰۰	۶۱,۲۳۵	۰/۰۰
				۱,۱۳۹,۸۲۲,۳۷۹	۳۰/۹۲	۱,۶۰۴,۳۶۷,۴۸۸	۴۳/۵۳

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲۷-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:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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	۱۳۴,۴۱۰,۲۹۶,۳۴۴	طی دوره	(۱۰۵,۵۲۲,۰۷۰,۳۴۴)
موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین	متولی	کارمزد ارکان	۷۳۷,۷۰۴,۸۰۰	طی دوره	(۴۰۵,۷۳۷,۶۴۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۷۸,۶۸۸,۳۲۰	طی دوره	(۷۳۶,۱۸۸,۲۶۴)
بازارگردان صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی پیشرفت سرمایه	بازارگردان	کارمزد ارکان	۲۱,۴۴۰,۶۷۳,۴۱۹	طی دوره	(۲۱,۴۴۰,۶۷۳,۴۱۹)
بازارگردان صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی روماک	بازارگردان	کارمزد ارکان	۳۶,۱۸۳,۵۴۷,۸۵۷	طی دوره	(۳۶,۱۸۳,۵۴۷,۸۵۷)
کارگزاری سینا	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۷۰,۱۸۴,۷۰۷,۸۰۱,۳۹۷	طی دوره	۷۰,۵۸۸,۹۴۴,۹۷۵

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.

۲۸-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 صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.