

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



صندوق سرمایه گذاری در
اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش
ثبت: ۵۷۱۴۶

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش
صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

باسلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ 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	۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۴	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 ۱۴۰۴/۱۰/۲۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان پیشرفت و توسعه صبا	محمدعربلو	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	ابوالفضل بسطامی	



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت خالص دارایی‌ها

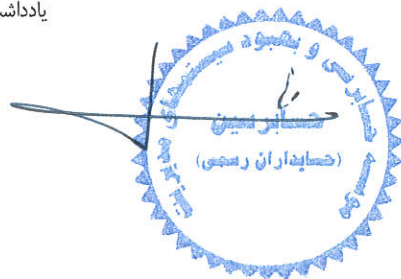
در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۰,۰۸۳,۹۴۳,۸۷۵	-
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۲,۳۸۴,۱۲۸,۶۳۷,۴۲۸	۳۹,۸۰۰,۱۲۳,۸۷۶,۶۶۵
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۷,۵۹۲,۴۳۰,۳۴۷,۱۱۶	۱۹,۴۴۶,۹۱۰,۷۵۱,۹۷۱
۸ سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۸,۳۱۶,۳۸۹,۶۵۲,۱۱۲	۱۰,۲۳۴,۱۹۲,۴۶۵,۲۴۰
۹ حساب‌های دریافتی	۴۵۵,۳۴۸,۵۵۰,۷۴۸	۲,۰۲۴,۲۱۱,۸۶۶,۳۸۸
۱۰ سایر دارایی‌ها	۵,۱۸۲,۱۲۲,۷۷۹	۴,۹۴۵,۴۱۰,۷۹۹
۱۱ جاری کارگزاران	۵۲۵,۵۹۳,۲۴۲	-
	۷۸,۷۶۴,۰۸۸,۸۴۷,۳۰۰	۷۱,۵۱۰,۳۸۴,۳۷۱,۰۶۳

بدهی‌ها:

۱۱ جاری کارگزاران	-	۹۸,۹۷۶,۴۷۰,۵۱۶
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۲۰۹,۴۱۳,۸۳۹,۲۴۶	۳۰۹,۹۰۰,۴۷۸,۷۶۶
۱۳ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۹,۸۲۵,۹۴۲,۷۴۶	۱۱,۳۷۲,۰۹۶,۲۶۹
۱۴ حسابهای پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱,۰۰۲,۶۰۸,۷۰۰,۰۰۰	-
۱۵ پیش دریافت‌ها	۱,۰۸۴,۹۱۱,۴۰۸,۱۹۲	۱,۸۰۴,۳۱۵,۹۸۴,۷۸۵
جمع بدهی‌ها	۲,۳۰۶,۷۶۹,۸۹۰,۱۸۴	۲,۲۲۴,۴۶۵,۰۳۰,۳۳۶
خالص دارایی‌ها	۷۶,۴۵۷,۳۱۸,۹۵۷,۱۱۶	۶۹,۲۸۵,۹۱۹,۳۴۰,۷۲۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۵,۷۹۸	۱۴,۵۳۴

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال		ریال	
۷۳,۳۰۷,۶۶۰,۳۰۷		۵۶۲,۳۳۱,۷۱۳,۲۹۷	۱۷
۴۳۲,۶۳۸,۵۲۸,۰۱۵		۸۵۵,۹۹۴,۰۵۲,۸۰۶	۱۸
۲,۱۱۶,۱۴۴,۶۲۱,۱۵۲		۴,۷۶۲,۹۰۶,۸۰۵,۴۳۶	۱۹
۱,۸۳۶,۹۷۳,۶۱۹		۲۰۰,۵۳۱,۹۶۷,۱۶۹	۲۰
۲,۶۲۲,۹۲۸,۰۸۳,۰۹۳		۶,۳۸۱,۷۶۴,۵۳۸,۷۸۸	
(۶۳,۹۲۸,۱۲۱,۰۳۷)		(۲۳۵,۸۱۷,۱۷۳,۲۷۱)	۲۱
(۳,۷۸۲,۷۰۷,۱۲۸)		(۱۲,۳۹۲,۰۸۹,۱۲۸)	۲۲
(۶۷,۷۱۰,۸۲۸,۱۷۵)		(۲۵۸,۱۰۹,۳۶۲,۳۹۹)	
۲,۵۵۵,۲۱۷,۲۵۴,۹۱۸		۶,۱۲۳,۶۵۵,۲۷۶,۳۸۹	
۷۵٪		۸۳٪	
۷۳٪		۸۰٪	
صورت گردش خالص دارایی‌ها			
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۲,۴۷۷,۴۶۴,۶۵۱,۷۵۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۲۸۵,۹۱۹,۳۴۰,۷۲۷	۴,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۷,۱۳۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۳,۷۳۰,۰۰۰
-	-	(۶,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۲,۵۵۵,۲۱۷,۲۵۴,۹۱۸	-	۶,۱۳۳,۶۵۵,۲۷۶,۳۸۹	-
-	-	۳۲۱,۴۴۴,۳۴۰,۰۰۰	-
۳۵,۰۳۲,۶۸۱,۹۰۶,۶۷۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۴۵۷,۳۱۸,۹۵۷,۱۱۶	۴,۸۳۹,۶۳۰,۰۰۰



سود خالص = میانگین سرمایه گذاری - سبزه میانه = ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

تبدیل نامی از تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود و زیان خالص = ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مهر گیت سپیدگران
بهره‌دهی و توسعه صبا

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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. سال مالی صندوق از ابتدای مهرماه تا انتهای شهریورماه می‌باشد. 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	شرکت سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا(سهامی خاص)	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۵۱
۲	صندوق بازتنشگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک‌های ملی و ادغام شده	۷۸۰۰,۰۰۰	۳۹
۳	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازتنشگی 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، طبقه ۵.

۳-۲- متولی صندوق: موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرین 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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۴-۲- **حسابرس صندوق:** موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۳۹۰۸۶ 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 دوره‌ی 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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۱-۴- 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 سهم. 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.

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورسی یا فرابورسی:

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

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- 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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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 به‌علاوه 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 به‌علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار						
کارمزد بازارگردان	سالانه هفت در هزار (۰.۰۰۷) از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق؛						
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲,۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳,۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛						
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲,۰۰۰ میلیون ریال						
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌شود.						
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد						
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	الف) جدول هزینه ثابت						
	<table><tr><td>ردیف</td><td>نوع صندوق</td><td>مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)</td></tr><tr><td>۱</td><td>با درآمد ثابت (قابل معامله)</td><td>۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (۸۰۰ میلیون تومان)</td></tr></table>	ردیف	نوع صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)	۱	با درآمد ثابت (قابل معامله)	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (۸۰۰ میلیون تومان)
	ردیف	نوع صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)				
	۱	با درآمد ثابت (قابل معامله)	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (۸۰۰ میلیون تومان)				
	شرایط تخفیف هزینه ثابت صندوق با درآمد ثابت بدین شرح است :						
	الف) اگر خالص ارزش دارایی صندوق در هر روزی از دوره قرار داد سال ۱۴۰۴:						
	۱- کمتر از یا مساوی با ۱۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود.						
	۲- بیشتر از ۱۰۰ میلیارد تومان و کمتر از یا مساوی با ۳۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۱۲,۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود.						
	ب) همچنین مطابق تخفیف ارائه شده در قرارداد سال ۱۴۰۳، سامانه بک آفیس صندوق از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۴/۰۴/۰۹ از مبلغ ۴۴۲,۷۳۹,۷۲۶ ریال تخفیف در هزینه ثابت بهره مند خواهد شد که در محاسبات منظور می‌گردد.						

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ردیف	شاخص	مبلغ در سال ۱۴۰۴	شرایط اعمال شاخص
۱	به ازای هر درخواست صدور	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود
۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود
۳	به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود

ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۳	توضیح
۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۴	این سه پلکان، بادر نظر گرفتن شرایط مشروح در ذیل جدول، در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شوند. با این شرح که مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال هم در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شود.
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۴	
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۳	

(ب) جدول هزینه متغیر

سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی در طول یک سال برابر ۲۵ میلیارد ریال (معادل دومیلیارد و پانصد میلیون تومان) می‌باشد.

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 رتبه بندی ارزیابی عملکرد صندوق:	بر اساس قرارداد خدمات رتبه بندی اعتباری کارمزد رتبه بندی ارزیابی عملکرد صندوق مبلغ ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل هشتاد و پنج میلیون تومان)
کارمزد رتبه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		صنعت
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	
ریال	ریال		ریال	
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶,۵۸۰,۳۷۶,۲۵۰	۰.۰۱٪	۱۰,۰۸۳,۹۴۳,۸۷۵	۰.۰۱٪
۶,۵۸۰,۳۷۶,۲۵۰	۱۰,۰۸۳,۹۴۳,۸۷۵	۰.۰۱٪	۱۰,۰۸۳,۹۴۳,۸۷۵	۰.۰۱٪

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	
ریال		ریال		
بانک صادرات	۱۵,۴۷۹,۳۹۰,۹۶۸,۸۱۰	۱۹,۴۴۹,۱۱۸,۸۳۴,۰۴۱	۲۷.۲۰٪	
بانک گردشگری	۱۴,۸۳۹,۰۰۰,۵۷۴,۰۱۸	۹,۶۹۰,۳۱۳,۹۰۴,۸۱۴	۱۳.۵۵٪	
بانک پاسارگاد	۶,۲۰۰,۷۰۱,۵۱۰,۳۷۲	—	—	
بانک ملت	۴,۴۲۴,۴۴۲,۱۰۸,۶۰۶	—	—	
موسسه مالی و اعتباری ملل	۱,۰۳۲,۶۳۳,۱۸۲,۴۵۰	۹,۳۰۸,۶۲۸,۲۶۳,۲۸۲	۱۳.۰۲٪	
بانک تجارت	۳۲۹,۱۲۰,۶۷۹,۷۹۴	۱,۳۵۰,۳۶۱,۵۷۷,۰۷۰	۱.۸۹٪	
بانک اقتصاد نوین	۶۸,۹۱۴,۶۶۶,۰۲۸	—	—	
بانک خاورمیانه	۹,۹۲۴,۹۴۷,۴۵۰	۱,۸۰۱,۲۹۷,۴۵۸	۰٪	
۴۲,۳۸۴,۱۲۸,۶۳۷,۴۲۸	۵۳.۸۱٪	۳۹,۸۰۰,۱۲۳,۸۷۶,۶۶۵	۵۵.۶۶٪	

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

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
اوراق اجاره	۷-۱	۵,۶۶۶,۹۸۵,۱۳۸,۲۸۵
اوراق مرابحه	۷-۲	۱۳,۶۵۳,۳۵۵,۰۴۱,۷۱۹
اوراق سلف	۷-۳	۱,۱۲۶,۵۷۰,۵۷۱,۹۶۷
	۲۷,۵۹۲,۴۳۰,۳۴۷,۱۱۶	۱۹,۴۴۶,۹۱۰,۷۵۱,۹۷۱

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

[illegible]

۱-۷-۱ اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ تر:نامه تعدیل شده به شرح زیر است:

حکومتی ادارہ و کنڈریٹ ۷۰٪ زمین ضامن	۹۹۱/۱۲۷	۰.۰۰	۹۹۷/۷۸
قرارداد شماره ۸۷۰ ق- ۱۳۰۳	-		

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

درصد از کل دارایی ها		خالص ارزش فروش		سود متعلقه		بهای تمام شده		نرخ سود		تاریخ سر رسید	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۵۰-۵۰٪	۳,۶۵۸,۸۹۰,۷۷۰,۹۴۰	۵,۷۳٪	۳,۵۱۳,۱۱۹,۱۵۵,۳۳۴	۳,۵۱۳,۱۱۹,۱۱۳,۰۳۸	۲,۰۱۴,۶۴۶,۹۱۰,۲۰۰	۳۳۰٪	۱۳۰/۶/۱۲/۱۶	مراجعه عام دولت ۱۷۱-شخ ۳۱۶-ع. ۶۰			
۳۶٪	۳,۰۳۹,۳۷۷,۷۶۵,۱۷۷	۳,۶٪	۳,۱۷۷,۵۳۲,۳۷۷,۳۶۱	۳,۱۴۵,۳۰۰,۱۳۶,۸۷۵	۳,۰۰۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰٪	۱۴۰/۷/۱۷/۲۵	مراجعه عام دولت ۲۲۳-شخ ۷۲۵-ع. ۷۰			
۱۸۵٪	۱,۵۶۵,۳۷۷,۳۳۸,۱۷۵	۳,۳٪	۳,۱۱۳,۰۶۵,۳۶۳,۰۷	۳,۰۷۷,۶۴۶,۶۰۱	۲,۹۹۹,۴۰۰,۹۵۴,۳۵۰	۲۰۵٪	۱۴۰/۶/۱۷/۲۸	مشارکت شریزی ۲۰۰-شخ ۵۳۵-ع. ۲۰			
		۱,۸۵٪	۱,۳۹۱,۳۳۲,۱۰۰,۳۷۷	۱,۱۸۶,۴۳۰,۱۱۳,۷۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰٪	۱۳۰/۸/۷/۲۴	مراجعه آژگون نورد ایران ۱۷۳-ع. ۸۰			
		۱,۸۳٪	۱,۳۳۱,۱۰۰,۳۳۰,۳۳۳	۵۸۲,۵۵۶,۱۳۶,۶۳۰	۱,۲۱۵,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰٪	۱۴۰/۶/۱۸/۲۴	مراجعه عام دولت ۸۷۳-شخ ۱۱۲۴-ع. ۴۰			
		۱,۸۱٪	۱,۳۲۶,۳۳۸,۷۸۶,۳۶۶	۳۳۰,۵۳۷,۶۶۰,۶۰۹	۱,۳۶۹,۸۵۴,۶۸۷,۷۱۰	۳۳۰٪	۱۴۰/۷/۲۰/۰۵	مراجعه عام دولت ۲۵۰-شخ ۲۰۵-ع. ۷۰			
		۱,۷۳٪	۱,۳۵۸,۶۸۸,۳۶۳,۳۶۲	۳۰,۸۷۶,۳۳۲,۵۷۵	۱,۳۶۱,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰٪	۱۴۰/۶/۱۸/۲۷	مراجعه عام دولت ۴۴۹-شخ ۸۷۳-ع. ۶۰			
۱,۵۵٪	۱,۳۳۳,۱۰۰,۶۰۴,۵۰۷	۱,۷۳٪	۱,۳۵۱,۰۵۵,۵۵۲,۳۷۵	۳۳,۸۴۰,۳۶۰,۷۰۰	۱,۳۶۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰٪	۱۳۰/۶/۱۲/۲۴	مراجعه فورادینزل موقر ۳۳۴-ع. ۶۰			
۱,۱۷٪	۹۸۱,۷۶۰,۳۳۲,۵۵۸	۱,۵۵٪	۱,۱۸۹,۸۵۶,۹۹۱,۵۵۳	۶۸,۴۱۳,۱۷۷,۵۷۳	۱,۳۲۹,۳۳۲,۰۰۰,۵۵۵	۳۳۰٪	۱۴۰/۷/۱۰/۰۷	حکومتی مراجعه دکوترا ۱۰۷-شخ ۲۳۰٪			
۱,۱۸٪	۹۹۴,۴۰۰,۳۳۷,۷۷۲	۱,۳۳٪	۱,۰۶۶,۳۴۳,۶۶۴,۳۳۲	۶۶,۸۸۲,۳۱۸,۶۰۳	۱,۱۰۰,۳۳۲,۱۸۹,۶۶۷	۳۳۰٪	۱۴۰/۵/۱۵/۲۵	مراجعه عام دولت ۲۱۱-شخ ۵۷۳-ع. ۵۰			
		۱,۳۳٪	۱,۰۴۰,۱۷۳,۱۶۰,۱۲۷	۸۱,۱۱۸,۶۱۶,۲۰۵	۱,۰۴۵,۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰٪	۱۴۰/۶/۱۴/۲۰	مراجعه عام دولت ۲۰۰-شخ ۴۳۰-ع. ۶۰			
		۱,۳۳٪	۵۱۴,۸۶۹,۳۳۶,۱۰۸	۳۵,۸۱۲,۳۷۳,۷۷۷	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰٪	۱۳۰/۶/۷/۱۲	مراجعه آسنان بینگولن ششم ۷۱۲-ع. ۶۰			
۰-۵۰٪	۳۸۸,۳۳۳,۱۶۳,۳۶۶	۳۰-۸۱٪	۲۴,۳۶۰,۳۳۸,۸۱۲,۳۶۵	۶۷۰,۸۳۸,۹۹۹	۵۰۸,۴۹۷,۳۳۲,۸۷۷	۳۳۰٪	۱۴۰/۷/۳/۱۱	مراجعه عام دولت ۲۵۳-شخ ۴۰۶۱-ع. ۷۰			
۱۵۰-۳۰٪	۱۲,۶۵۲,۳۵۰,۰۴۱,۷۱۹			۱,۱۳۵,۷۵۱,۳۳۸,۶۱۷	۳۳,۹۵۰,۰۷۶,۴۶۳,۶۳۹	۳۳۰٪	۱۴۰/۶/۱۸/۲۳	حکومتی مراجعه فورادینزل موقر ۱۷۳-شخ ۴۳۰٪			

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرایش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۸- سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
توزیل شده	ریال	توزیل شده	ریال
۳۸.۹٪	۳,۲۷۵,۹۰۲,۳۷۶,۲۱۲	۴۵.۳٪	۳,۵۶۹,۶۳۷,۶۴۸,۲۵۰
۶.۴٪	۵,۲۶۵,۸۷۰,۵۱۰,۱۲۱	۲.۶٪	۲,۰۹۶,۴۳۲,۱۴۹,۱۳۰
		۱.۳٪	۱,۰۳۱,۷۰۱,۶۷۱,۰۸۱
		۰.۷۸٪	۶۱۸,۰۴۴,۸۵۵,۱۲۰
		۰.۶٪	۴۶۹,۲۴۶,۵۳۷,۹۷۶
		۰.۳۲٪	۱۷۶,۰۷۳,۱۸۰,۵۵۵
۰.۱۳٪	۹۹,۸۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۰.۱۵٪	۱۱۷,۷۲۸,۶۰۰,۰۰۰
۰.۱۳٪	۹۹,۸۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۰.۱۵٪	۱۱۶,۱۳۳,۲۸۰,۰۰۰
		۰.۱۳٪	۱۰۱,۴۷۱,۷۳۰,۰۰۰
		۰.۰۴٪	۳۹,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰
۱.۳۳٪	۱,۱۹۲,۷۰۰,۹۶۵,۷۴۵		
۰.۱۳٪	۹۹,۹۴۷,۴۳۳,۱۶۲		
۱۲.۱٪	۱۰,۲۴۴,۱۹۲,۴۶۵,۲۴۰	۱۰.۵٪	۸,۳۱۶,۲۸۹,۶۵۲,۱۱۲
			۷,۲۳۷,۴۸۲,۷۵۵,۸۵۶

۹- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
توزیل شده	توزیل شده	هزینه توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶,۴۳۳,۳۷۸,۵۹۵	۲۹۹,۸۷۸,۴۶۹,۲۲۴	(۳,۵۷۱,۱۵۷,۷۱۶)	۳۰,۳۴۹,۶۲۶,۹۴۰
۳,۷۳۶,۷۳۵,۷۴۴		۲۵٪	
۳۳۷,۱۷۸,۸۵۲,۰۴۹	۱۵۵,۳۷۰,۰۸۱,۵۲۴		۱۵۵,۳۷۰,۰۸۱,۵۲۴
۱,۶۲۶,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰			
۲,۰۲۴,۳۱۱,۸۶۶,۳۸۸	۴۵۵,۳۴۸,۵۵۰,۷۴۸	(۳,۵۷۱,۱۵۷,۷۱۶)	۴۵۸,۹۱۹,۷۰۸,۶۲۴

سود دریافتی سیردهی بانکی
سود سهام دریافتی
سایر حساب‌های دریافتی
بدهی بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۹- سایر حسابهای دریافتنی:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مبلغ	مبلغ
ریال	ریال
	۱۷,۲۴۰,۲۰۴,۴۷۵
۱۳۸,۲۲۹,۸۷۷,۰۴۹	۱۳۸,۲۲۹,۸۷۷,۰۴۹
۲۰۸,۸۹۸,۹۷۵,۰۰۰	
۳۴۷,۱۲۸,۸۵۲,۰۴۹	۱۵۵,۴۷۰,۰۸۱,۵۲۴

اوراق مشارکت مرحله آسمان بیکران هشتم ۰۶۰۷۱۲

اوراق بادرآمد ثابت سلف موازی ارتا جوجه سیلان

اوراق با درآمد ثابت اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷۰۵۳۱

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۵۶,۰۵۸,۹۴۱	۳,۳۰۴,۸۲۱,۹۱۸	۲,۵۷۸,۸۵۰,۵۷۵	۳,۱۸۲,۰۳۰,۲۸۴
	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۷,۵۲۲,۸۴۵	۵۴۷,۴۶۷,۱۵۵
	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۵۲۱,۷۳۸	۱۹۳,۴۷۸,۲۶۲
۵۸,۹۴۲,۰۰۰		۸,۲۱۱,۶۰۰	۵۰,۷۳۰,۴۰۰
۱۸۲,۶۵۳,۰۶۴		۹۱,۸۳۶,۷۲۰	۹۰,۸۱۶,۳۴۴
۱,۶۲۷,۲۷۲,۷۹۶		۸۱۸,۱۸۱,۷۲۰	۸۰۹,۰۹۱,۰۷۶
۶۲۰,۴۸۳,۹۹۸		۳۱۱,۹۷۴,۷۴۰	۳۰۸,۵۰۹,۲۵۸
۴,۹۴۵,۴۱۰,۷۹۹	۴,۴۸۹,۸۲۱,۹۱۸	۴,۲۵۳,۱۰۹,۹۳۸	۵,۱۸۲,۱۲۲,۷۷۹

۱۱- جاری کارگزاریان

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده بدهکار انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۹۸,۹۷۶,۴۷۰,۵۱۶)	۳۵,۸۴۵,۴۹۷,۱۹۴,۲۴۰	(۳۵,۷۴۵,۹۹۵,۱۳۰,۴۸۲)	۵۲۵,۵۹۳,۲۴۲
(۹۸,۹۷۶,۴۷۰,۵۱۶)	۳۵,۸۴۵,۴۹۷,۱۹۴,۲۴۰	(۳۵,۷۴۵,۹۹۵,۱۳۰,۴۸۲)	۵۲۵,۵۹۳,۲۴۲

کارگزاری سینا

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸۰,۶۱۷,۶۸۴,۴۲۵	۱۹۱,۲۴۴,۳۱۲,۰۶۸
۸۸۱,۴۵۸,۸۵۸	۶۲۳,۸۶۳,۲۸۸
۱,۵۰۴,۸۷۷,۹۹۸	۱,۰۱۷,۴۹۹,۵۲۸
	۲,۱۴۴,۰۶۷,۳۴۲
۱۲۶,۴۰۹,۸۱۷,۹۶۵	۱۱۴,۸۶۹,۷۳۶,۵۴۰
۲۰۹,۴۱۳,۸۳۹,۲۴۶	۳۰۹,۹۰۰,۴۷۸,۷۶۶

مدیر صندوق سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا

متولی موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسی

حسابرس موسسه حسابرسی رازدار

بازارگردان صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی پیشرفت سرمایه

بازارگردان صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی روماک

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمدهای آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
-	۱۰۱,۵۳۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۷۵۴,۹۹۲
۱۰,۳۷۲,۰۹۶,۲۶۹	۸,۶۸۳,۶۵۷,۷۵۴
۱۱,۳۷۲,۰۹۶,۲۶۹	۹,۸۳۵,۹۴۲,۷۴۶

واریزی نامشخص

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آئینمان نرم افزار

۱۴- حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
-	۱,۰۰۲,۶۰۸,۷۰۰,۰۰۰
-	۱,۰۰۲,۶۰۸,۷۰۰,۰۰۰

حساب‌های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۵- پیش دریافت‌ها

ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۸,۰۴۲,۱۵۹,۸۴,۷۸۵	۱۰,۸۴,۹۱۱,۴۰۸,۱۹۲
۱۸,۰۴۲,۱۵۹,۸۴,۷۸۵	۱,۰۸۴,۹۱۱,۴۰۸,۱۹۲

پیش دریافت سود سپرده بانکی

۱۵-۱ سود برخی از حساب‌های بانکی به صورت به صورت پیش دریافت در ابتدای افتتاح حساب دریافت شده است.

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶۸,۹۹۵,۲۲۹,۵۱۷,۶۰۷	۴,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۱۲۶,۵۴۱,۴۴۹,۴۲۹	۴,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰
۲۹۰,۶۸۹,۸۳۳,۱۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۷۷۷,۵۰۷,۶۸۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۹,۲۸۵,۹۱۹,۳۴۰,۷۲۷	۴,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۴۵۷,۳۱۸,۹۵۷,۱۱۶	۴,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	ریال
۳۳,۶۴۰,۴۵۷,۳۳۶	۴,۰۴۳,۱۱۴,۶۱۰	۱۷-۱	
۳۹,۶۶۷,۵۰۲,۵۷۱	۵۲۶,۷۳۹,۳۷۳,۳۷۹	۱۷-۲	
	۳۱,۵۳۹,۲۲۵,۴۰۹	۱۷-۳	
۷۲,۳۰۷,۹۶۰,۳۰۷	۵۶۲,۳۳۱,۷۱۳,۳۹۸		

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

دوره سه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش فروش	تعداد	اوراق سهام:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۴,۰۴۳,۱۱۴,۶۱۰	(۵۳,۵۳۱,۲۵۰)	(۲۹,۲۲۷,۸۹۰)	(۶,۵۸۰,۳۶۶,۲۵۰)	۱۰,۷۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	تولیدی کوچین
۸,۳۹۰,۷۳۳,۳۳۵	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۲۲,۳۲۶,۹۱۹,۸۴۷	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۵۹۹,۷۹۱,۵۶۹	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع پتروشیمی ایران
۱,۳۲۳,۰۰۲,۵۷۵	-	-	-	-	-	-	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)
۳۳,۶۴۰,۴۵۷,۳۳۶	۴,۰۴۳,۱۱۴,۶۱۰	(۵۳,۵۳۱,۲۵۰)	(۲۹,۲۲۷,۸۹۰)	(۶,۵۸۰,۳۶۶,۲۵۰)	۱۰,۷۰۶,۲۵۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا در امدت اراضی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش فروش	تعداد	اوراق سهام:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۷۸,۵۳۴,۷۹۳,۶۳۶	-	(۳,۴۳۱,۴۵۰,۶۰۰,۵۹۱)	۳,۶۹۹,۹۷۵,۳۹۴,۲۲۷	۲۴۰,۱۷۹,۳۷۹	صندوق س اهرمی نارنج - واحدهای عادی صندوق
-	۲۱۰,۵۴۵,۴۵۸,۱۸۹	(۱,۸۸۱,۳۹۲,۴۴۲)	(۱,۳۵۵,۴۰۳,۹۵۳,۷۰۶)	۱,۵۶۷,۸۳۰,۸۰۴,۳۳۷	۵,۰۸۳,۸۳۱	صندوق طلای عیار مفید
-	۲۲,۱۷۹,۹۹۳,۳۹۶	(۱۵۹,۴۶۳,۰۰۶)	(۱۰۹,۹۴۶,۷۰۷,۸۲۹)	۱۳۳,۸۸۶,۱۶۴,۱۳۱	۵,۰۸۸,۰۲۹	صندوق ص.س. مبتنی بر کالای فارابی
-	۱۴,۸۹۹,۱۲۸,۱۵۷	(۱۳۸,۱۴۹,۳۶۶)	(۱۰۰,۰۸۷,۸۵۱,۴۵۸)	۱۱۵,۱۲۵,۱۲۸,۹۸۱	۱,۴۱۱,۴۹۰	صندوق س.پشتوانه طلا زرفام آشنا
۱۰,۵۳۷,۶۸۵,۴۵۲	-	-	-	-	-	صندوق تضمین اس. گیتی دماوند-م
۲۲۰,۷۳۶,۴۰۲	-	-	-	-	-	صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط
۲۰,۹۳۴,۰۹۱,۱۲۹	-	-	-	-	-	صندوق س.پنشی گستره فیروزه-ا.ب
۲۶۸۰۰۵۶۷۱,۵۸۸	-	-	-	-	-	صندوق س.پشتوانه طلا نهایت نگر
۳۹,۶۶۷,۵۰۲,۵۷۱	۵۳۶,۷۴۹,۳۷۳,۳۷۸	(۳,۱۷۹,۰۰۴,۸۱۴)	(۴,۹۸۶,۸۸۹,۱۱۳,۵۸۴)	۵,۵۱۵,۸۱۷,۴۹۱,۶۷۶		

۱۷-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۶۶,۸۷۸,۸۲۱,۶۵۲	(۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۲,۹۷۲,۸۴۳,۴۲۸,۳۳۸)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره وکندیر ۷۰۷-بدون ضامن
-	۴,۴۵۸,۳۷۸,۷۵۷	(۷۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۴۹۵,۴۶۳,۵۹۶,۳۴۳)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	صکوک مرابحه فولاد ۱۲۲-بدون ضامن
-	۳۹۳,۱۲۵,۰۰۰	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۹۹,۵۴۶,۸۷۵,۰۰۰)	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷۰۵۳۱
-	۳۱,۵۳۹,۲۲۵,۴۰۹	(۶۰۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۵,۹۶۷,۸۵۳,۸۹۹,۵۹۱)	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال
۱۸-۱	۳,۵۰۳,۵۶۷,۶۲۵	۵۹,۲۹۰,۲۹۳,۵۸۴
۱۸-۲	۶۳۳,۹۲۶,۵۵۰,۵۱۸	۳۳۱,۰۹۶,۴۶۹,۵۹۱
۱۸-۳	۳۲۸,۵۶۳,۹۳۳,۷۴۳	۳۲,۲۵۱,۷۶۴,۸۴۰
	۸۵۵,۹۹۴,۰۵۲,۸۸۶	۴۳۲,۶۳۸,۰۲۸,۰۱۵

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق سهام:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۳۳۸,۱۶۰,۰۶۸	۳,۵۰۳,۵۶۷,۶۲۵	(۵۰,۸۱۲,۵۰۰)	(۳۷,۷۴۳,۶۲۵)	(۶,۵۸۰,۳۷۶,۲۵۰)	۱۰,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	تولیدی کوچین
(۲۸۵,۴۳۲,۶۱۸)	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۲,۱۵۷,۳۳۵,۸۷۸	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۸,۵۶۳,۸۰۳,۱۱۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۴۶,۴۶۷,۲۲۳,۳۱۵	-	-	-	-	-	-	کسبیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۲۰,۶۰۷,۰۵۰,۷۶۱)	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع بهشهر ایران
۵۹,۲۹۰,۲۹۳,۵۸۴	۳,۵۰۳,۵۶۷,۶۲۵	(۵۰,۸۱۲,۵۰۰)	(۳۷,۷۴۳,۶۲۵)	(۶,۵۸۰,۳۷۶,۲۵۰)	۱۰,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق سهام:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۱,۹۵۳,۳۹۱,۴۰۲	۳۹۳,۷۳۵,۳۷۲,۰۳۸	(۳,۵۱۲,۳۵۱,۷۵۰)	(۳,۳۷۵,۹۰۲,۳۶۲,۶۱۲)	۳,۵۷۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۵۰,۰۰۰	صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط
-	۱۱۷,۱۳۶,۹۵۴,۵۳۴	(۷۳۲,۵۴۳,۸۸۰)	(۵۰۰,۹۰۷,۶۸۸,۵۶۴)	۶۱۸,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۵۰,۰۰۰	صندوق س:پشتوانه طلای صبا
-	۷۸,۶۰۱,۴۷۷,۶۸۳	(۵۶۳,۷۷۲,۳۷۳)	(۳۹۰,۶۴۵,۶۰۰,۳۹۰)	۴۶۹,۸۱۰,۳۱۰,۳۳۵	۱۸,۰۷۷,۹۷۱	صندوق ص.س. مبتنی بر کالای فارابی
-	۲۶,۲۶۵,۶۳۹,۹۹۴	(۳۱۱,۵۴۰,۳۶۵)	(۱۳۹,۸۰۶,۵۵۰,۵۶۱)	۱۷۶,۲۸۳,۷۳۱,۰۲۰	۱۴۰,۵۷,۷۱۳	صندوق س:پشتوانه طلا آرامان آتی
-	۵۲۰,۱۳,۲۳۹,۵۹۹	-	(۲۰,۳۴۲,۴۱۹,۹۰۹,۵۳۰)	۲,۰۹۶,۴۳۳,۱۴۹,۱۲۹	۱۳۳,۶۲۸,۹۵۴	صندوق س اهرمی نازنج - واحدهای عادی صندوق
-	۲۰,۶۶۰,۳۲۸,۱۸۰	(۱,۲۹۱,۵۲۸,۹۱۵)	(۱,۰۰۱,۰۴۱,۲۴۲,۹۰۵)	۱,۰۲۲,۹۹۳,۲۰۰,۰۰۰	۷۱,۱۴۰,۰۰۰	صندوق س مشترک پارس-مختلط
-	۱۶,۲۵۱,۰۳۰,۰۰۰	(۴۶۷,۷۲۰,۰۰۰)	(۹۹,۸۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	۱۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س صنایع اندیشه صبا-بخشی
(۷۰,۳۲۵,۰۰۰)	۱,۵۲۸,۹۳۶,۵۰۰	(۱۲۸,۳۷۰,۰۰۰)	(۹۹,۹۴۳,۷۹۳,۵۰۰)	۱۰۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س آرامان سپهر آتی-م
-	(۱۰۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س:سرمزین بزرگ بازار-س
-	۱۷,۸۳۷,۳۵۰,۰۰۰	(۳۷۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۸۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق راهبر صنایع مهرگان-بخشی
(۳۲۱,۸۰۸,۱۰۲)	-	-	-	-	-	صندوق س:پشتوانه طلا آتش فیروزه
۲۰,۶۱۰,۶۲۰,۷۵۱۳	-	-	-	-	-	صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی
۸۳,۴۳۹,۱۰۳,۷۷۸	-	-	-	-	-	صندوق س:پشتوانه طلا نهایت نگر
۳۴۱,۰۹۶,۴۶۹,۵۹۱	۶۲۳,۹۳۶,۵۵۰,۵۱۸	(۸,۰۵۸,۱۲۸,۳۸۳)	(۷,۶۹۲,۴۶۳,۱۰۱,۵۹۴)	۸,۳۲۴,۴۴۷,۷۸۰,۴۹۴		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱ اوراق مشارکت	۱۹۶,۷۰۵,۳۶۴,۷۰۰	-
۱۹-۱ سود اوراق اجاره	۱۹۷,۱۸۱,۶۷۰,۹۷۵	۲۶۲,۲۲۶,۸۷۵,۵۳۳
۱۹-۱ سود اوراق مرابحه	۱,۰۱۵,۰۸۷,۷۷۰,۳۵۸	۳۷۶,۰۴۲,۳۲۰,۳۲۲
۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳,۳۵۳,۹۳۱,۹۹۹,۴۰۳	۱,۴۷۷,۸۷۵,۴۱۵,۲۹۷
	۴,۷۶۲,۹۰۶,۸۰۵,۴۳۶	۲,۱۱۶,۱۴۴,۶۲۱,۱۵۲

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه به شرح زیر می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود
			ریال
اوراق مشارکت			
مشارکت ش شیراز ۶۰۲-۳۰ ماهه ۲۰٪	۱۴۰۴/۰۵/۲۶	۲۰.۵٪	۱۹۶,۷۰۵,۳۶۴,۷۰۰
			۱۹۶,۷۰۵,۳۶۴,۷۰۰
اوراق اجاره			
اجاره تابان فردا فارس ۱۴۰۶۰۶۲۷	۱۴۰۳/۰۸/۱۹	۲۳٪	-
صکوک اجاره فارس ۸۸-بدن ضامن	۱۴۰۴/۰۸/۲۴	۲۳٪	۶۰,۰۵۵,۳۹۹,۱۶۰
صکوک اجاره و کندیر ۷۰۷-بدون ضامن	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	۲۳٪	۹۳,۳۷۷,۱۴۲,۰۵۹
اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷۰۵۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۱	۲۳٪	۴۳,۷۴۹,۱۹۹,۷۵۶
جمع			۱۹۷,۱۸۱,۶۷۰,۹۷۵
اوراق مرابحه			
مرابحه عام دولت ۲۵۳-ش.خ ۷۰۳۱۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۲۳٪	۴۶۰,۹۵۸۲,۳۷۴
مرابحه عام دولت ۲۵۰-ش.خ ۷۰۲۰۵	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۲۳٪	۱۱۰,۴۷۰,۴۳۴,۸۰۱
مرابحه عام دولت ۲۴۹-ش.خ ۶۰۸۲۷	۱۴۰۴/۰۹/۰۲	۲۳٪	۲۶,۳۷۶,۲۶۷,۵۵۵
مرابحه فردا دیزل موتور ۶۰۲۲۴	۱۴۰۴/۰۸/۲۴	۲۳٪	۳۲,۸۴۰,۰۳۶,۱۷۰
مرابحه آرگون نور ایران ۸۰۷۱۴	۱۴۰۴/۰۷/۱۴	۲۳٪	۱۶۵,۹۱۹,۵۳۸,۵۰۰
مرابحه عام دولت ۲۳۲-ش.خ ۷۰۷۲۵	۱۴۰۴/۰۷/۱۶	۲۳٪	۱۶۷,۸۲۴,۷۷۷,۱۲۵
مرابحه عام دولت ۲۱۱-ش.خ ۵۰۵۲۸	۱۴۰۴/۰۲/۲۱	۲۳٪	۶۰,۶۲۹,۰۵۷,۸۷۰
مرابحه عام دولت ۲۰۱-ش.خ ۶۰۴۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	۲۳٪	۶۱,۱۰۶,۳۴۰,۰۲۰
مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۴۱۰۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۲۳٪	-
مرابحه آسمان بیکران هشتم ۶۰۷۱۲	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۲۳٪	۵۰,۵۵۹,۳۸۳,۷۱۴
مرابحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۴۱۱۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۲۳٪	۸۲,۴۴۷,۴۶۸,۵۷۲
مرابحه عام دولت ۱۷۱-ش.خ ۶۰۳۱۶	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۲۳٪	۲۶۱,۷۲۷,۳۹۷,۴۱۲
صکوک مرابحه دکوتر ۷۰-۳ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۴/۰۲/۱۳	۲۳٪	۷۴,۵۲۰,۷۳۲,۵۹۸
صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲۲-بدون ضامن	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	۲۳٪	۱۵,۴۷۹,۵۳۷,۱۱۷
جمع			۱,۰۱۵,۰۸۷,۷۷۰,۳۵۸
جمع کل			۲,۱۱۶,۱۴۴,۶۲۱,۱۵۲

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸۸,۰۳۷,۲۷۵,۱۵۲	۱,۱۳۴,۱۶۷,۶۹۰,۴۸۰	(۲,۰۳۳,۳۶۵,۰۶۵)	۱,۱۲۶,۸۰۲,۵۵۵,۴۴۵
۵۶۷,۳۶۸,۰۶۶,۵۱۳	۱,۱۶۱,۳۴۶,۴۸۵,۹۹۹	(۷۱۵,۳۱۵,۱۳۹)	۱,۱۶۱,۰۳۱,۸۰۱,۱۳۸
۱۸۸,۸۰۷,۱۷۶,۲۹۰	۶۰۹,۶۳۶,۳۶۰,۹۶۸	(۵۹,۱۸۴,۷۶۹)	۶۰۹,۶۹۵,۶۴۵,۱۳۷
۱۳۳,۶۵۲,۸۸۶,۴۰۴	۳۳,۰۷۱,۸۸۹,۱۷۱	(۹۲,۱۳۴,۸۶۷)	۳۳,۱۶۴,۶۴۴,۶۲۸
۱۰,۹۳۸	۴۸,۸۷۰,۳۶۸		۴۸,۸۷۰,۳۶۸
	۱۴۵,۲۶۷,۳۹۹,۸۵۴	(۱۶,۳۳۷,۳۹۰)	۱۴۵,۲۸۳,۸۱۷,۲۴۴
	۱۲,۳۶۲,۳۴۶,۴۹۰	(۳۴۱,۴۸۹,۱۲۵)	۱۲,۶۰۳,۸۵۵,۶۱۵
	۲۶۷,۵۳۰,۸۵۵,۴۷۳	(۴۱۱,۶۳۱,۲۶۱)	۲۶۷,۹۴۲,۶۲۶,۸۱۴
۱,۴۷۷,۸۷۵,۴۱۵,۳۹۷	۳,۳۵۳,۹۳۱,۹۹۹,۴۰۳	(۳,۵۷۱,۱۵۷,۷۱۶)	۳,۳۵۷,۵۰۳,۱۵۷,۱۱۹

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تبدیل کارمزد کارگزاری می باشد، به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	یادداشت
۱,۳۱۷,۴۱۰,۵۸۸	۱,۳۱۷,۴۱۰,۵۸۸	۱,۶۳۸,۹۱۹,۹۰۹	۲۰-۱
		۴۶۳,۲۵۲,۸۵۶	۲۰-۱
۶۱۹,۵۶۳,۰۳۱		۱,۳۶۲,۶۶۷,۰۲۶	۲۰-۲
		۱۵۹,۴۷۱,۶۰۵,۰۰۰	۲۰-۳
		۳۷,۵۹۴,۵۲۳,۳۷۸	۲۰-۴
۱,۸۳۶,۹۷۳,۶۱۹		۲۰۰,۵۳۱,۹۶۷,۱۶۹	

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
درآمد تبدیل کارمزد کارگزاری
برگشت کارمزد بازارگردان
برگشت کارمزد مدیر

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰-۳- پیرو نامه ۱۳۷/۳۱۶۶۶۶ سازمان بورس و اوراق بهادار

۲۰-۴- پیرو نامه ۱۳۷/۳۲۱۱۲ سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

اوراقی که در تاریخ ۱۴۰۴ مرداد ۱۳۰۴ قرار داد باز خرید هستند به شرح زیر می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

میانگین نرخ بازده ت سرمه‌سید قرار داده‌ها	نرخ اسمی	مبالغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و تقدیماری اوراق بهادار	بهای تمام شده اوراق ریال	نوع وابستگی	طرف معامله	تعداد	نام اوراق بهادار
۳۳.۵٪	۳۳٪	-	۱,۲۲۹,۲۲۲,۲۰۰,۴۵۵	بدون وابستگی	تامین سرمایه دماوند	۱,۳۱۴,۰۰۰	صکوک مزایحه دکوثر ۷۰-۱۳ ماهه ۲۳٪
۳۳.۰٪	۳۳٪	-	۱,۴۱۵,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	بدون وابستگی	صدایسمای جمهوری اسلامی ایران	۱,۴۵۳,۰۰۰	مزایحه عام دولت ۱۸۳-شخ ۴۱۱۳۴.۰
۳۶.۰٪	۳۳٪	۱۳۸,۲۲۹,۸۷۲,۰۴۹	۹۶۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدون وابستگی	تامین سرمایه کارخان	۴۰۳,۸۰۰	سلف موازی آرتا چوپه سیلان
۳۶.۰٪	۳۳٪	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدون وابستگی	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار	۲,۵۰۰,۰۰۰	مزایحه آرگون نورد ایران ۸۰۷۱۴.۰
۳۹.۰٪	۳۳٪	۱۷,۲۲۴,۰۲۰,۴۲۷۵	۹۹۵,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدون وابستگی	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تئیت پاداش	۹۹۵,۰۰۰	مزایحه آسمان بیکران هشتم ۶۰۷۱۲.۰

۲۱-هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال
۳۸,۵۲۰,۴۹۹,۷۴۷		۱۱۸,۲۰۶,۰۴۲,۹۰	
۳۶,۸۵۲,۴۰۰		۷۱۳,۹۷۲,۵۴۶	
۱۷۲,۱۳۱,۱۲۰		۴۸۷,۳۸,۴۷۰	
۲۱,۴۴۰,۶۷۳,۴۱۹		۱۲۶,۴۰۹,۸۱۷,۹۶۵	
۳,۴۲۵,۹۶۴,۳۶۱		-	
۶۳,۹۲۸,۱۲۱,۰۴۷		۲۴۵,۸۱۷,۱۷۳,۳۷۱	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۲- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال
۸,۲۱۱,۶۰۰		۸,۲۱۱,۶۰۰	هزینه تاسیس
۲۱۰,۶۳۸,۱۶۰		۸۱۸,۱۸۱,۷۲۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴۳۶,۹۳۹,۵۶۰		۳۱۱,۹۷۴,۷۴۰	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
-		۹۱,۸۳۶,۷۲۰	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
-		۵۶,۵۲۱,۷۳۸	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
-		۳۸۷,۵۳۲,۸۴۵	هزینه رتبه‌بندی
۳,۰۹۹,۲۵۹,۶۶۸		۱۰,۵۲۲,۰۴۶,۹۴۴	هزینه نرم افزار
۱۰,۴۴۵,۱۰۰		۴۵,۰۲۷,۸۲۹	هزینه کارمزد بانکی
۱۷,۲۱۳,۰۴۰		-	مالیات برارزش افزوده
-		۵۰,۷۵۴,۹۹۲	هزینه تصفیه
۳,۷۸۲,۷۰۷,۱۲۸		۱۲,۲۹۲,۰۸۹,۱۲۸	

۲۳- تعديلات

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال
-		۳,۶۱۲,۴۵۴,۲۴۰,۰۰۰	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
-		(۳,۲۹۱,۰۰۹,۹۰۰,۰۰۰)	تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
-		۳۲۱,۴۴۴,۳۴۰,۰۰۰	

۲۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۴-۱ در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی ندارد.

۲۴-۲ مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تخمین و توثیق به نفع اشخاص می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۵- 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:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰.۳٪	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۰.۲٪	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سید کرمان پیشرفت و توسعه صبا	مدیر صندوق
۰.۱٪	۳,۱۳۲,۷۸۰	۰.۰٪	۷۸۴,۳۵۳	عادی	مدیر صندوق	سید کرمان پیشرفت و توسعه صبا	مدیر صندوق
۰.۳٪	۷,۸۰۰,۰۰۰	۰.۲٪	۷,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار	صندوق بازتستسکی و طیفه از کارآفرینی و بس انداز کارکنان بانک ها	دارنده واحد ممتاز
۳۵.۵٪	۱,۷۱۶,۷۰۵,۸۹۷	۳۶.۸٪	۱,۷۸۰,۰۵۵,۸۹۷	عادی	سهامدار	صندوق بازتستسکی و طیفه از کارآفرینی و بس انداز کارکنان بانک ها	دارنده واحد ممتاز
۰.۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازتستسکی کارکنان بانک ها	دارنده واحد ممتاز
۲.۱٪	۹۹,۸۵۱,۸۳۹	۰.۶٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	عادی	سهامدار	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازتستسکی کارکنان بانک ها	دارنده واحد ممتاز
۰.۰٪		۰.۰٪		عادی	بازارگردان سابق	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی پیشرفت سرمایه	بازارگردان صندوق
۲.۱٪	۱۰۰,۵۰۸,۳۷۹	۲.۹٪	۱۳۹,۶۶۲,۳۸۱	عادی	بازارگردان فعلی	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی روماک	
۰.۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیران سرمایه گذاری	سارا زرگر	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیران سرمایه گذاری	مهدی معینی کیا	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیران سرمایه گذاری	حسین حسین اوغلی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۴۰.۱۱٪	۱,۹۴۱,۳۰۸,۷۹۵	۴۰.۷۲٪	۱,۹۷۰,۶۵۲,۶۳۸				

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۳۶-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:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده طلب(بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
میلیون ریال		میلیون ریال			
(۸۰,۶۱۷,۶۸۴,۴۲۵)	طی دوره	۱۱۸,۲۰۶,۰۰۴,۲۹۰	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگران پیشرفت و توسعه صبا
(۸۱,۴۵۸,۸۵۸)	طی دوره	۷۱۳,۹۷۳,۵۲۶	کارمزد ارکان	متولی	مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین
(۱,۵۰۴,۸۷۷,۹۹۸)	طی دوره	۴۸۷,۳۷۸,۴۷۰	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رازدار
(۱۲۶,۴۰۹,۸۱۷,۹۶۵)	طی دوره	۱۲۶,۴۰۹,۸۱۷,۹۶۵	کارمزد ارکان	بازارگردان فعلی	بازارگردان صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی روماک
۵۲۵,۵۹۳,۳۴۲	طی دوره	۷۱,۵۹۱,۴۹۳,۳۳۴,۷۳۲	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری سینا

کلیه معاملات با ارکان بر اساس امیننامه 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 صلور و ابطال صورت گرفته است.

۳۷-رویدادهای بعد از تاریخ خاص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها 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.