

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمدهای ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

باسلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ 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 می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	* صورت خالص دارایی‌ها
۳	* صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	* یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴	۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	۳- مینای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۴	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 درآمد ثابت آرامش بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۴۰۵/۰۲/۰۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

شرکت سیدگردان
پیشرفت و توسعه صبا



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
-	۹۲,۸۵۹,۱۲۹,۴۶۸	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۹,۸۰۰,۱۲۳,۸۷۶,۶۶۵	۳۴,۶۴۷,۴۷۹,۴۶۱,۸۷۱	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۹,۴۴۶,۹۱۰,۷۵۱,۹۷۱	۳۲,۰۷۵,۳۸۲,۹۷۱,۵۰۷	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰,۲۳۴,۱۹۲,۴۶۵,۲۴۰	۷,۵۵۴,۶۱۵,۶۸۰,۲۲۳	۸	سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲۰,۲۴۰,۲۱۱,۸۶۶,۳۸۸	۳۹۹,۰۲۷,۰۹۷,۷۱۶	۹	حساب‌های دریافتی
۴,۹۴۵,۴۱۰,۷۹۹	۴۲,۶۱۰,۶۸۶	۱۰	سایر دارایی‌ها
-	۵۷۷,۸۰۳,۸۱۰	۱۱	جاری کارگزاران
-	۵۷,۸۴۲,۶۵۱,۹۱۳	۱۲	موجودی نقد
۷۱,۵۱۰,۳۸۴,۳۷۱,۰۶۳	۷۴,۸۲۷,۸۲۹,۴۰۷,۱۹۴		
			بدهی‌ها:
۹۸,۹۷۶,۴۷۰,۵۱۶	-	۱۱	جاری کارگزاران
۳۰۹,۹۰۰,۴۷۸,۷۶۶	۲۷۲,۹۰۵,۵۶۸,۵۰۱	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱۱,۳۷۲,۰۹۶,۲۶۹	۱۴,۵۶۵,۷۹۹,۸۵۰	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱,۸۰۴,۲۱۵,۹۸۴,۷۸۵	۳۲۴,۳۳۳,۲۵۹,۴۴۹	۱۵	پیش دریافت‌ها
۲,۲۲۴,۴۶۵,۰۳۰,۳۳۶	۶۱۱,۸۱۴,۶۲۷,۸۰۰		جمع بدهی‌ها
۶۹,۲۸۵,۹۱۹,۳۴۰,۷۲۷	۷۴,۲۱۶,۰۱۴,۷۷۹,۳۹۴	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱۴,۵۳۴	۱۶,۹۶۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمدهای آموش

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
درآمدها:		
۱۷ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۸۶۸,۹۲۸,۶۹۴,۲۶۸	۱۸۳,۸۱۷,۰۶۴,۷۵۱
۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۴۹۸,۴۳۱,۵۲۲,۸۴۷	۱,۳۰۴,۵۶۵,۲۱۴,۹۳۹
۱۹ سود سهام	-	۱۱,۸۳۴,۸۴۴,۸۷۱
۲۰ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۹,۶۶۲,۶۳۴,۵۱۶,۵۲۲	۴,۴۲۸,۷۲۸,۲۶۱,۷۳۸
۲۱ سایر درآمدها	۲۰۱,۵۲۰,۰۹۹,۳۵۶	۱۵۳,۸۱۱,۶۴۸,۶۳۷
جمع	۱۲,۲۳۱,۰۱۴,۸۳۲,۸۹۳	۶,۰۳۲,۷۵۷,۰۳۴,۹۴۶
هزینه‌ها:		
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۴۹۵,۶۳۳,۶۵۴,۶۷۶)	(۱۹۳,۱۵۰,۹۱۰,۷۴۰)
۲۳ سایر هزینه‌ها	(۲۳,۲۰۳,۸۱۴,۸۳۲)	(۸۸۳۴,۸۱۷,۰۶۴)
جمع	(۵۱۷,۸۳۷,۵۶۹,۵۰۸)	(۲۰۱,۹۸۵,۸۰۷,۸۰۴)
۲۴ هزینه‌های مالی	(۱,۷۷۹,۰۲۴,۳۶۸)	-
سود (زیان) خالص	۱۱,۷۱۱,۸۹۸,۲۳۹,۰۱۷	۵,۸۳۰,۷۷۱,۲۲۷,۱۴۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱	۱۵.۴۹٪	۱۴.۸۹٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ^۲	۱۵.۷۹٪	۱۳.۵۹٪

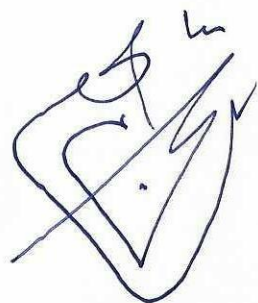
صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شرح
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
	۴,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۳۸۵,۹۱۹,۳۴۰,۷۲۷	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۷۷,۴۶۴,۶۵۱,۷۵۵	خالص دارایی‌ها اول دوره
	۱,۴۱۴,۷۲۲,۵۸۰	۱۴,۱۴۷,۲۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
	(۱,۸۰۷,۹۶۰,۰۰۰)	(۱۸,۰۷۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
	-	۱۱,۷۱۱,۸۹۸,۲۳۹,۰۱۷	-	۵,۸۳۰,۷۷۱,۲۲۷,۱۴۲	سود (زیان) خالص دوره مالی
۲۵	-	(۳,۸۴۹,۴۲۸,۶۰۰,۳۵۰)	-	۱,۱۹۷,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	تعدیلات
	۴,۳۷۳,۷۶۲,۵۸۰	۷۴,۲۱۶,۰۱۴,۷۷۹,۳۹۴	۳,۶۸۵,۹۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۶۴,۳۷۳,۸۷۸,۸۹۷	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره

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

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



شرکت سبذگردان
پیشرفت و توسعه صبا



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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:

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	شرکت سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا(سهامی خاص)	۱۰.۲۰۰.۰۰۰	۵۱
۲	صندوق بازنشستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک‌های ملی و ادغام شده	۷۸۰۰.۰۰۰	۳۹
۳	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی 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.

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 دوره‌ی مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- 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 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.

۲-۱-۴- 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.

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 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؛					
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲,۰۰۰ میلیون ریال					
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از 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 این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد					
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	الف) جدول هزینه ثابت					
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 33%;">ردیف</th> <th style="width: 33%;">نوع صندوق</th> <th style="width: 33%;">مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">۱</td> <td style="text-align: center;">با درآمد ثابت (قابل معامله)</td> <td style="text-align: center;">۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (۸۰۰ میلیون تومان)</td> </tr> </tbody> </table>	ردیف	نوع صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)	۱	با درآمد ثابت (قابل معامله)
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)				
	<p>شرایط تخفیف هزینه ثابت صندوق با درآمد ثابت بدین شرح است :</p> <p>الف) اگر خالص ارزش دارایی صندوق در هر روزی از دوره قرار داد سال ۱۴۰۴:</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>					

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

توضیح	ضریب در سال ۱۴۰۳	پلکان	ردیف
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.	۰.۰۰۰۰۴	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۱
	۰.۰۰۰۰۲۴	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۲
	۰.۰۰۰۰۰۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۳

(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.

<p>مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛</p>	<p>هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق</p>
<p>مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار</p>	<p>کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس</p>
<p>بر اساس قرارداد خدمات رتبه بندی اعتباری کارمزد رتبه بندی ارزیابی عملکرد صندوق مبلغ ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل هشتاد و پنج میلیون تومان)</p>	<p>کارمزد رتبه بندی ارزیابی عملکرد صندوق:</p>
<p>معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع</p>	<p>کارمزد رتبه بندی ارزیابی عملکرد صندوق</p>

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	
	ریال		ریال	
-	-	۰۰.۲٪	۱۷,۸۸۰,۱۱۳,۸۰۹	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	۰۰.۲٪	۲۲,۲۵۷,۱۶۹,۲۵۴	محصولات شیمیایی
-	-	۰۰.۱٪	۱۰,۲۶۹,۷۸۱,۸۶۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	۰۰.۱٪	۵,۴۲۳,۳۹۸,۰۴۵	استخراج کانه های فلزی
-	-	۰۰.۱٪	۱۰,۵۷۱,۱۲۸,۳۲۵	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
-	-	۰۰.۰٪	۳,۳۰۷,۲۲۵,۹۱۰	سیمان، آهک و گچ
-	-	۰۰.۲٪	۱۳,۱۷۳,۶۳۴,۵۸۸	فلزات اساسی
-	-	۰۰.۰٪	۳,۴۱۰,۳۳۳,۵۲۶	خودرو و ساخت قطعات
-	-	۰۰.۱٪	۶,۵۵۶,۴۳۳,۰۲۰	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
-	-	۰.۱۲٪	۹۲,۸۵۹,۱۲۹,۴۶۸	
			۹۲,۸۰۳,۳۸۶,۲۲۰	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	
	ریال		ریال	
۲۷.۳۰٪	۱۹,۳۳۹,۱۱۸,۸۳۳,۰۴۱	۱۱.۶۱٪	۸,۶۸۵,۰۰۴,۶۴۵,۱۶۶	بانک صادرات
۱۳.۵۵٪	۹,۶۹۰,۲۱۳,۹۰۴,۸۱۴	۱۲.۷۷٪	۹,۵۵۳,۴۸۵,۲۶۹,۱۰۳	بانک گردشگری
		۲.۵۹٪	۱,۹۴۱,۰۲۸,۹۲۶,۵۴۰	بانک پاسارگاد
		۱۹.۱۲٪	۱۴,۳۰۴,۴۸۵,۹۶۲,۳۲۰	بانک ملت
۱۳.۰۲٪	۹,۳۰۸,۶۲۸,۱۶۲,۳۸۲	۰.۰۰٪	۳,۶۴۴,۰۰۶	موسسه مالی و اعتباری ملل
۱.۸۹٪	۱,۳۵۰,۳۶۱,۵۷۷,۰۷۰	۰.۲۲٪	۱,۶۳,۴۶۰,۸۷۶,۳۶۳	بانک تجارت
		۰.۰۰٪	۳,۹۹۵,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
۰٪	۱,۸۰۱,۲۹۷,۴۵۸	۰.۰۰٪	۳,۶۴۳,۳۷۳	بانک خاورمیانه
۵۵.۶۶٪	۳۹,۸۰۰,۱۲۳,۸۷۶,۶۶۵	۴۶.۳۰٪	۳۴,۶۴۷,۴۷۹,۴۶۱,۸۷۱	

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:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۱۶۵,۹۹۸,۴۹۷,۱۴۴	۶,۷۰۷,۰۰۵,۷۷۵,۰۱۲			۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۵,۶۶۶,۹۸۵,۱۳۸,۳۸۵	۲,۰۴۱,۴۵۴,۷۱۱,۸۶۶			۷-۲ اوراق اجاره
۹,۶۱۳,۹۲۷,۳۱۶,۵۴۲	۳۳,۳۲۶,۸۲۳,۶۸۴,۶۲۹			۷-۳ اوراق مرابحه
۱۹,۴۴۶,۹۱۰,۷۵۱,۹۷۱	۳۲,۰۷۵,۳۸۳,۹۷۱,۵۰۷			

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹						
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	
	ریال		ریال	ریال	ریال			
۰٪		۱.۸۹٪	۱,۲۱۴,۹۲۰,۲۱۳,۱۲۵		۱,۳۵۶,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۳۰۵/۰۲/۳۱	گواهی اعتبار مولد ملی ۱۳۰۵۰۲۳۱
۰٪		۰.۰۷٪	۵۰,۰۶۶,۰۴۲,۷۷۷		۴۷,۱۶۰,۲۶۳,۷۳۴	۰.۰۰٪	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	اسناد خزانه-۱م-س-قوا-۳-۰۶۱۵
۱.۶۱٪	۱,۱۲۶,۵۷۰,۵۷۱,۹۶۷	۱.۶۷٪	۱,۲۵۱,۰۱۷,۷۲۳,۱۰۸		۹۶۹,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۰۸	سلف موازی آرتا جوجه سیلان
۴.۲۵٪	۳,۰۳۹,۴۲۷,۷۲۵,۱۷۷	۴.۲۵٪	۳,۱۷۶,۷۲۱,۶۰۱,۱۰۲	۳,۰۷۸,۱۵۲,۶۱۶	۳,۹۹۹,۴۰۹,۵۴۴,۳۵۰	۳۰.۵۰٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	مشارکت ش شیراز ۳-۰۶۰۲-ماه ۳-۲۰.۵٪
۰٪		۱.۰۹٪	۸۱۴,۳۷۰,۱۹۴,۹۰۰		۷۹۵,۷۱۷,۸۵۲,۵۰۰	۰.۰۰٪	۱۳۰۵/۱۰/۲۱	اسناد خزانه-۱۳م-بودجه-۰۲-۰۵۱۰۲۱
۵.۹۶٪	۴,۱۶۵,۹۹۸,۳۹۷,۱۴۴	۸.۹۶٪	۶,۷۰۷,۰۰۵,۷۷۵,۰۱۲	۳,۰۷۸,۱۵۲,۶۱۶	۶,۱۶۸,۳۱۷,۶۶۰,۵۸۴			

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
مشارکت ش شیراز ۳-۰۶۰۲-ماه ۳-۲۰.۵٪	۷۹۷,۴۹۰	۳.۰٪	۸۱۴,۳۵۴	۳,۱۷۶,۷۲۱,۶۰۱,۱۰۲	قرارداد شماره ۲۵۲۵-خ-۱۴۰۴
سلف موازی آرتا جوجه سیلان	۳,۱۵۱,۰۷۰	-۲.۰٪	۳,۱۰۰,۳۶۰	۱,۲۵۱,۰۱۷,۷۲۳,۱۰۸	قرارداد شماره ۱۲۷۵-خ-۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹						
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	
	ریال		ریال	ریال	ریال			
		۲.۷۳٪	۲,۰۴۱,۴۵۴,۷۱۱,۸۶۶	۴۲,۵۴۲,۲۱۱,۸۶۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۸/۰۸/۲۴	صکوک اجاره فارس ۸۸-بدن ضامن
۴.۳۶٪	۳,۱۴۰,۴۷۴,۶۷۸,۵۴۱					۲۳.۰۰٪	۱۴۰۷/۰۷/۱۴	صکوک اجاره و گندبیر ۷۰۷-بدن ضامن
۳.۵۶٪	۲,۵۴۶,۵۱۰,۴۵۹,۷۴۴					۲۳.۰۰٪	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷۰۵۳۱
۷.۹۲٪	۵,۲۶۶,۹۸۵,۱۳۸,۲۸۵	۲.۷۳٪	۲,۰۴۱,۴۵۴,۷۱۱,۸۶۶	۴۲,۵۴۲,۲۱۱,۸۶۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳-۷- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹							
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید		
	ریال		ریال	ریال	ریال				
۵.۰۵٪	۴,۳۵۱,۸۸۹,۰۷۷,۰۹۴	۵.۶۱٪	۴,۱۹۹,۳۱۴,۶۸۱,۱۰۷	۱۱۳,۹۸۵,۶۳۷,۳۱۷	۴,۰۱۴,۶۶۴,۶۱۰,۳۰۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۶/۰۲/۱۶	مرابحه عام دولت ۱۷۱-ش.خ ۰۶۰۳۱۶	
		۴.۰۰٪	۲,۹۹۰,۵۶۰,۳۴۶,۶۷۳	۸,۳۲۸,۸۱۷,۹۲۳	۳,۰۰۳,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۷/۰۷/۲۵	مرابحه عام دولت ۲۲۲-ش.خ ۰۷۰۷۲۵	
		۳.۵۰٪	۲,۶۱۵,۷۱۰,۴۹۹,۸۲۲	۱۱۷,۰۶۹,۸۷۴,۸۲۲	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۸/۰۷/۱۴	مرابحه آژگون نورد ایران ۰۸۰۷۱۴	
		۱.۹۹٪	۱,۴۸۸,۸۲۳,۶۳۴,۸۱۶	۱۲۱,۷۴۹,۸۸۵,۵۵۲	۱,۴۱۰,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	مرابحه عام دولت ۲۴۹-ش.خ ۰۶۰۸۲۷	
		۱.۹۹٪	۱,۴۸۶,۳۱۹,۳۰۶,۷۰۳	۱۱۷,۳۴۶,۹۳۰,۴۰۹	۱,۳۹۹,۸۵۲,۹۶۸,۷۱۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۷/۰۲/۰۵	مرابحه عام دولت ۲۵۰-ش.خ ۰۷۰۲۰۵	
۱.۵۸٪	۱,۳۳۳,۱۰۴,۰۶۳,۵۰۷	۱.۸۳٪	۱,۳۷۰,۸۸۸,۶۸۲,۲۳۳	۶۷,۵۸۵,۴۵۲,۹۰۴	۱,۲۳۹,۲۲۲,۲۰۰,۴۵۵	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۷/۰۱/۰۷	صکوک مرابحه دکوتر ۰۱-۳۷-ماه ۲۳٪	
		۱.۸۱٪	۱,۳۵۷,۷۵۵,۳۳۶,۴۶۱	۳۱,۹۰۶,۶۵۸,۸۹۹	۱,۳۲۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۶/۰۲/۲۴	مرابحه فردا دیزل موتور ۰۶۰۲۲۴	
۱.۱۷٪	۹۸۱,۷۶۰,۲۹۳,۵۶۸	۱.۵۵٪	۱,۱۵۹,۱۶۹,۳۹۹,۴۰۰	۶۸۳,۶۹۸,۷۲۵	۱,۱۰۲,۷۳۱,۲۹۹,۴۶۷	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۵/۰۵/۲۵	مرابحه عام دولت ۲۱۱-ش.خ ۰۵۰۵۲۸	
		۱.۳۷٪	۱,۰۹۸,۳۵۳,۹۰۹,۹۱۹	۱۰۳,۸۹۴,۹۴۱,۱۶۹	۹۹۵,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۶/۰۷/۱۲	مرابحه آسمان بیگران هشتم ۰۶۰۷۱۲	
۱.۱۸٪	۹۹۴,۴۰۳,۳۳۷,۹۷۲	۱.۳۱٪	۹۸۱,۸۰۴,۰۷۷,۴۷۹	۱۸,۱۴۵,۳۵۱,۹۸۶	۱,۰۴۵,۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	مرابحه عام دولت ۲۰۱-ش.خ ۰۶۰۴۳۰	
		۱.۱۸٪	۸۱۴,۶۱۵,۱۸۰,۹۴۲	۲,۳۶۹,۵۶۳,۹۸۷	۸۹۰,۰۶۳,۳۹۱,۹۵۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	مرابحه عام دولت ۲۲۱-ش.خ ۰۶۰۸۲۵	
		۱.۰۱٪	۷۵۶,۴۴۹,۴۶۷,۸۷۶	۵۲,۴۴۱,۰۶۲,۴۳۹	۷۰۱,۹۵۸,۱۴۱,۶۳۷	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۷/۰۳/۱۸	مرابحه عام دولت ۲۵۶-ش.خ ۰۷۰۳۱۸	
		۰.۸۳٪	۶۳۳,۱۵۱,۱۸۶,۳۸۷	۳۹,۱۵۸,۳۶۱,۳۰۰	۵۹۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	مرابحه عام دولت ۲۵۷-ش.خ ۰۶۰۸۲۵	
		۰.۸۱٪	۶۰۶,۲۹۱,۳۵۶,۲۹۲	۶۶,۸۰۴,۸۶۱,۶۶۷	۵۳۳,۶۴۳,۴۹۹,۷۸۲	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۷/۰۹/۲۲	مرابحه عام دولت ۲۳۹-ش.خ ۰۷۰۹۲۲	
		۰.۷۳٪	۵۳۶,۶۵۵,۵۹۲,۶۵۵	۴۰,۵۵۰,۴۹۶,۵۶۲	۵۰۸,۴۱۶,۷۳۳,۱۸۷	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۷/۰۳/۱۱	مرابحه عام دولت ۲۵۳-ش.خ ۰۷۰۳۱۱	
		۰.۷۰٪	۵۲۳,۸۰۶,۵۳۹,۰۶۷	۲۱,۵۹۱,۷۶۶,۹۱۷	۵۰۲,۸۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۷/۰۴/۳۰	مرابحه عام دولت ۲۶۵-ش.خ ۰۷۰۴۳۰	
		۰.۶۲٪	۴۶۵,۵۷۰,۱۹۸,۴۹۵	۳۵,۰۳۵,۶۲۹,۰۳۰	۴۱۸,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۷/۰۹/۱۱	مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۰۷۰۹۱۱	
		۰.۲۵٪	۱۸۴,۶۵۳,۵۴۶,۹۵۹	۱۱,۳۲۸,۸۴۱,۳۶۶	۱۷۶,۸۵۳,۲۰۶,۶۵۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	مرابحه عام دولت ۲۵۹-ش.خ ۰۷۰۵۰۲	
۱.۸۵٪	۱,۵۵۴,۶۲۷,۲۲۸,۱۷۵		(۱,۹۷۰,۳۸۸,۶۵۷)	(۱,۹۷۰,۳۸۸,۶۵۷)		۲۳.۰۰٪	۱۴۰۴/۱۱/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۰۴۱۱۲۴	
۰.۵۹٪	۴۹۸,۱۴۳,۳۱۶,۲۴۶					۲۳.۰۰٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	صکوک مرابحه فولاد ۰۲۷۲-بدون ضامن	
۱۱.۴۳٪	۹,۶۱۳,۹۲۷,۳۱۶,۵۴۲	۴۰.۹۳٪	۲۳,۳۲۶,۹۲۳,۴۸۴,۶۳۹	۹۶۸,۴۶۶,۵۱۳,۲۵۷	۲۲,۳۰۳,۳۶۵,۴۴۲,۱۳۸				

۱-۳-۷- 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 مرابحه دکوتر ۰۱-۳۷-ماه ۲۳٪	۹۳۵,۳۳۱	۶٪	۹۹۳,۳۹۹	۱,۳۷۰,۸۸۸,۶۸۲,۲۳۳	قرارداد شماره ۱۰۲۰-تی-۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۸- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
	ریال		ریال	ریال	ریال
۳.۸۹٪	۳,۲۷۵,۹۰۳,۳۷۶,۴۱۲	۴.۶۸٪	۳,۵۰۳,۰۸۹,۷۵۸,۵۲۵	۲,۵۹۵,۳۴۶,۹۱۰,۶۶۷	۹۸,۰۰۰,۰۰۰
		۱.۱۸٪	۸۸۱,۴۱۶,۷۵۲,۷۵۸	۸۱۲,۲۲۷,۰۲۱,۸۹۸	۵۷,۷۵۷,۴۶۱
		۱.۱۷٪	۸۷۵,۵۸۱,۴۳۸,۰۷۵	۸۴۹,۹۸۰,۶۷۵,۰۵۷	۴۱,۶۳۹,۰۰۰
		۱.۰۹٪	۸۱۳,۵۶۹,۸۴۳,۳۴۰	۵۰۰,۹۰۷,۸۶۸,۵۹۶	۸,۰۵۰,۰۰۰
		۰.۶۰٪	۴۳۵,۸۶۳,۳۳۰,۰۰۰	۲۶۷,۹۰۵,۳۵۵,۲۲۳	۱۲,۴۰۰,۰۰۰
		۰.۳۷٪	۳۷۹,۸۵۹,۲۰۴,۰۴۸	۱۹۹,۸۶۶,۵۳۱,۸۶۸	۱۶,۸۶۱,۹۷۵
		۰.۲۹٪	۲۱۴,۵۷۰,۷۸۵,۷۰۴	۱۸۴,۵۰۱,۵۶۸,۱۸۳	۱,۲۲۰,۰۰۰
		۰.۲۴٪	۱۷۸,۹۷۷,۰۹۳,۸۳۵	۲۰۰,۳۸۱,۵۲۱,۵۰۶	۱۵,۰۸۳,۳۵۵
۰.۱۲٪	۹۹,۸۸۱,۳۵۰,۰۰۰	۰.۱۴٪	۱۰۱,۵۷۸,۵۳۶,۵۷۶	۹۳,۰۸۷,۴۹۶,۳۸۲	۹,۳۹۷,۹۶۴
۰.۱۲٪	۹۹,۸۸۱,۳۵۰,۰۰۰	۰.۱۳٪	۹۸,۵۰۳,۶۴۷,۱۹۲	۹۹,۹۹۵,۱۸۰,۰۱۱	۹,۹۸۷,۹۳۳
		۰.۱۲٪	۹۲,۵۴۵,۲۲۴,۳۲۰	۹۷,۴۲۲,۳۶۶,۷۱۲	۴,۸۰۰,۰۰۰
		۰.۰۴٪	۴۹,۰۶۳,۰۰۱,۰۰۰	۳۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
		۰.۰۳٪	۱۸,۷۱۱,۸۵۸,۵۱۱	۱۹,۹۹۴,۷۸۷,۷۵۰	۱,۹۹۵,۰۰۰
		۰.۰۲٪	۱۳,۱۶۱,۸۶۵,۳۵۹	۱۷,۸۰۸,۰۳۳,۹۱۰	۴۲,۰۳۴
		۰.۰۱٪	۹,۱۲۲,۳۷۰,۱۸۰	۱۰,۳۸۵,۵۷۸,۳۷۴	۶۰۰,۰۰۰
۱.۴۲٪	۱,۱۹۴,۷۰۹,۶۴۵,۷۴۵				
۰.۱۲٪	۹۹,۹۴۷,۴۳۳,۱۶۲				
۶.۴۹٪	۵,۴۶۵,۸۷۰,۵۱۰,۱۲۱				
۱۲.۱۶٪	۱۰,۳۳۴,۱۹۲,۴۶۵,۲۴۰	۱۰.۱۰٪	۷,۵۵۴,۶۱۵,۶۸۰,۲۲۳	۵,۹۸۰,۳۹۰,۷۴۵,۹۳۷	

صندوق من زیتون نماد پایا- مختلط
صندوق من مشترک پارس-مختلط
صندوق من مختلط کارپزما-م
صندوق من پشتوانه طلای صبا
ص.س. مبتنی بر کالای فارابی
صندوق من پشتوانه طلا آرمان آتی
صندوق من پشتوانه سکه طلا کهریا
صندوق من کالای کهریا ۱
صندوق راهبر صنایع مهرگان ۱-بخشی
صندوق من صنایع اندیشه صبا ۲-بخشی
صندوق من پشتوانه طلا در بخشان آبان
صندوق من سرزمین بزرگ بازار سن
صندوق من سوج گستر ثروت-س
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
صندوق من بخشی گستره فیروزه ۳-ب
صندوق طلای عیار مفید
صندوق پشتوانه طلا زرقام آشنا
صندوق من اهرمی نازج- واحدهای عادی صندوق

۹- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	ترخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال		ریال	
۴۶,۴۳۴,۲۷۸,۵۹۵	۳۵۱,۷۰۱,۰۴۶,۲۱۶	(۳,۹۲۵,۵۹۷,۱۱۷)	متغیر	۲۵۵,۶۲۶,۶۴۲,۳۲۳	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
۳,۷۳۶,۷۳۵,۷۴۴			۲۵٪		سود سهام دریافتی
۳۴۷,۱۴۸,۸۵۲,۰۴۹	۴۷,۳۲۶,۰۵۱,۵۰۰			۴۷,۳۲۶,۰۵۱,۵۰۰	۹-۱ سایر حساب‌های دریافتی
۱,۶۲۶,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰					بدهی بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه گذاری
۲,۰۲۴,۳۱۱,۸۶۶,۳۸۸	۳۹۹,۰۲۷,۰۹۷,۷۱۶	(۳,۹۲۵,۵۹۷,۱۱۷)		۴۰۲,۹۵۳,۶۹۴,۸۳۳	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۹- سایر حسابهای دریافتی:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مبلغ	مبلغ
ریال	ریال
	۴۷,۳۳۶,۰۵۱,۵۰۰
۱۳۸,۳۳۹,۸۷۷,۰۴۹	
۳۰۸,۸۹۸,۹۷۵,۰۰۰	
۳۴۷,۱۲۸,۸۵۲,۰۴۹	۴۷,۳۳۶,۰۵۱,۵۰۰

اوراق مشارکت مرحله آسمان بیکران هشتم ۰۶۰۷۱۲
اوراق با درآمد ثابت سلف موازی آرتا چوجه سیلان
اوراق با درآمد ثابت اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷۰۵۳۱

۱۰- 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.

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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	۵,۷۶۰,۸۸۰,۲۱۳	۶۴۶
	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-
	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۸,۹۲۲,۰۰۰		۱۶,۳۳۱,۹۶۰	۴۲,۶۱۰,۰۴۰
۱۸۲,۶۵۳,۰۶۴		۱۸۲,۶۵۳,۰۶۴	-
۱,۶۳۷,۲۷۲,۷۹۶		۱,۶۳۷,۲۷۲,۷۹۶	-
۶۲۰,۳۸۳,۹۹۸		۶۲۰,۳۸۳,۹۹۸	-
۴,۹۴۵,۴۱۰,۷۹۹	۴,۴۸۹,۸۲۱,۹۱۸	۹,۳۹۲,۶۲۲,۰۳۱	۴۲,۶۱۰,۰۴۶

ایونمان نرم افزار صندوق
مخارج رتبه بندی
مخارج عضویت در کانون‌ها
مخارج تأسیس
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
نست و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده (بستانکار) ابتدای دوره	گردش (بستانکار)	گردش بدهکار	مانده بدهکار انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۹۸,۹۷۶,۴۷۰,۵۱۶)	(۴۳,۷۴۳,۷۹۳,۷۴۹,۳۲۹)	۴۳,۸۲۳,۳۴۸,۰۲۳,۶۵۵	۵۷۷,۸۰۳,۸۱۰
(۹۸,۹۷۶,۴۷۰,۵۱۶)	(۴۳,۷۴۳,۷۹۳,۷۴۹,۳۲۹)	۴۳,۸۲۳,۳۴۸,۰۲۳,۶۵۵	۵۷۷,۸۰۳,۸۱۰

کارگزاری سینا

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
	۵۷,۸۴۴,۶۵۱,۹۱۳
	۵۷,۸۴۴,۶۵۱,۹۱۳

حساب جاری ۱۲۰۱۵۱۴۰۲۰۰۳ - بانک صادرات

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۹۱,۳۳۴,۳۱۲,۰۶۸	۱۳۳,۷۹۰,۶۲۵,۷۳۷
۶۲۴,۶۶۳,۲۸۸	۱,۶۸۶,۱۱۶,۳۱۳
۱۰,۱۷,۴۹۹,۵۲۸	۲۰,۵۹۹,۱۴۴,۴۵۵
۲,۱۴۴,۰۶۷,۳۴۲	
۱۱۴,۸۶۹,۱۳۶,۵۴۰	۱۴۵,۳۶۹,۶۸۱,۹۹۶
۳۰۹,۹۰۰,۴۷۸,۷۲۶	۳۷۲,۹۰۵,۵۶۸,۵۰۱

مدیر صندوق صندوقداران پیشرفت و توسعه صا
متولی مؤسسه حسابرسی و پیوند سیستم های مدیریت حسابرسی
حسابرسی مؤسسه حسابرسی زاهد
بازارگردان صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی پیشرفت سرمایه
بازارگردان صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی روزماک

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال
		۱۰۱,۵۳۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۰۵۰,۷۵۴,۹۹۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۰,۲۷۲,۰۹۶,۲۶۹		۱۳,۴۱۳,۵۱۴,۸۵۸	ذخیره آيونمان نرم افزار
۴۳۳,۷۲۱,۵۷۲		۳۶۰,۷۶۲,۶۶۸	بدهی بابت امور صندوق
۱۱,۳۷۲,۰۹۶,۲۶۹		۱۴,۵۶۵,۷۹۹,۸۵۰	

۱۵- پیش دریافت‌ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال
۱,۸۰۴,۲۱۵,۹۸۴,۷۸۵		۶۴,۵۴۰,۷۳۴,۶۹۱	پیش دریافت سود سپرده بانکی
		۲۵۹,۸۰۲,۵۳۴,۷۵۸	پیش دریافت سود اوراق
۱,۸۰۴,۲۱۵,۹۸۴,۷۸۵		۳۲۴,۳۴۳,۲۵۹,۴۴۹	

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

۱۵-۲- برای اوراق مراجعه آرگون نورد ایران و صکوک اجاره فارس بابت سود ترجیحی چک دریافت شده است که به صورت روزانه شناسایی می‌گردد.

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۸,۹۹۵,۲۳۹,۵۱۷,۶۰۷	۴,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۸۷۶,۶۴۵,۵۸۲,۱۷۸	۴,۳۵۳,۷۶۲,۵۸۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۹۰,۶۸۹,۸۳۳,۱۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۳۶۹,۱۹۷,۲۱۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۶۹,۶۸۵,۱۲۳,۶۴۰,۷۲۷	۴,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۲۱۶,۰۱۴,۷۷۹,۳۹۴	۴,۳۷۳,۷۶۲,۵۸۰	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۶,۱۴۷,۳۹۳,۶۱۶	۳۴,۰۷۶,۱۴۶,۱۵۰
سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۷۸۷,۱۵۵,۹۴۸,۴۳۲	۱۴۹,۷۴۰,۹۱۸,۶۰۱
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۵,۶۲۵,۳۵۲,۲۲۰	-
	۸۶۸,۹۳۸,۶۹۴,۲۶۸	۱۸۳,۸۱۷,۰۶۴,۷۵۱

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

اوراق سهام:	تعداد	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
تولیدی کوچین	۳۷۵,۰۰۰	(۶,۵۸۰,۳۷۶,۲۵۰)	(۲۹,۲۲۷,۸۹۰)	(۵۳,۵۳۱,۲۵۰)	۴,۰۴۳,۱۱۴,۶۱۰
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۷۵۰,۰۰۰	(۶,۱۵۹,۴۹۲,۷۵۳)	(۱۹,۰۶۵,۰۲۰)	(۳۴,۹۱۸,۰۴۸)	۷۰,۰۱۳۳,۷۰۹
گروه صنعتی درپاد تبریز	۳۷۵,۰۰۰	(۳,۱۹۷,۰۵۵,۷۲۶)	(۱۲,۴۶۶,۴۷۶)	(۲۲,۸۲۲,۵۰۱)	۱,۳۳۴,۱۴۵,۴۹۷
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	۸,۳۹۰,۷۴۳,۳۴۵
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	۳۱,۷۵۳,۷۵۷,۴۷۵
گروه صنایع بهشهر ایران	-	-	-	-	۳۱,۴۸۴,۴۰۴,۹۵۴
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	-	-	-	-	۱,۳۳۳,۰۰۲,۵۷۵
بانک تجارت	-	-	-	-	(۱۹,۸۷۲,۸۱۲,۵۰۹)
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	۹,۴۰۴,۴۳۰
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	(۲۰,۳۳۴,۷۰۸,۶۸۵)
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	(۱۴,۵۶۸,۹۱۹,۲۰۰)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	۱۴,۸۹۲,۳۳۳,۸۷۵
		(۱۵,۹۳۶,۹۲۴,۷۳۹)	(۶۰,۷۵۹,۳۸۶)	(۱۱۱,۲۸۱,۷۹۹)	۳۴,۰۷۶,۱۴۶,۱۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

اوراق سهام:	تعداد	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		ارزش فروش ریال	ارزش دفتری ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
صندوق س اهرمی نارنج - واحدهای عادی صندوق	۳۷۲,۴۸۲,۰۲۷	۵۸,۸۷۰,۶۸۳,۳۳۳	(۵,۴۶۵,۸۷۰,۵۶۵,۸۱۵)	۴۲۱,۱۹۷,۷۶۸,۸۱۸	۷۰,۴۴۲,۷۸۶,۴۷۲
صندوق طلای عیار مفید	۵,۰۸۳,۸۳۱	۱,۵۶۷,۸۲۰,۸۰۲,۳۳۷	(۱,۳۵۵,۴۰۳,۹۵۳,۷۰۶)	۲۰۹,۲۹۰,۷۶۰,۱۳۱	-
صندوق ص.س. مبتنی بر کالای فارسی	۱۰,۷۶۶,۰۰۰	۳۰۵,۱۹۵,۵۵۰,۰۶۸	(۳۲۲,۶۴۱,۴۱۳,۰۹۶)	۷۲,۱۸۷,۹۰۲,۷۷۰	-
صندوق س زیتون نماد پایا- مختلما	۸۵۰,۰۰۰	۳۰۳,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۱,۳۵۶,۹۹۷,۱۶۳)	۴۱,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-
صندوق س.پشتوانه طلا زرفام آشنا	۱,۴۱۱,۳۹۰	۱۱۵,۱۲۵,۱۲۸,۹۱۱	(۱۰۰,۰۸۷,۵۵۱,۳۵۸)	۱۴,۸۹۹,۱۲۸,۱۵۷	-
صندوق س.آرمان سپهر آبی ۳	۳,۶۶۷,۰۰۰	۱۶۲,۴۶۶,۱۹۰,۹۹۵	(۱۳۹,۹۱۱,۳۳۳,۵۹۵)	۱۳,۱۴۸,۱۱۳,۸۴۶	(۳۷۰,۶۸۷,۷۳۴)
صندوق س مشترک پارس-مختلما	۱۳,۳۸۲,۷۳۹	۲۰۰,۶۰۷,۳۵۷,۶۱۰	(۱۸۸,۳۱۴,۳۳۱,۰۰۷)	۱۲,۰۳۹,۷۶۹,۹۵۳	-
صندوق راهبر صنایع مهرگان ۱-بخشی	۷۰۳,۰۳۶	۹,۳۷۰,۳۶۵,۶۲۰	(۷,۰۱۲,۰۲۳,۳۳۴)	۲,۳۴۶,۶۶۰,۲۶۲	-
صندوق س صنایع اندیشه صیبا-بخشی	۱۲,۰۶۸	۱۲۷,۱۹۶,۷۲۰	(۱۲۰,۵۳۶,۶۹۳)	۶,۶۶۷,۴۸۳	-
صندوق تضمین اس گیتی دماوند ۳	-	-	-	۱۰,۵۲۷,۶۸۵,۴۵۲	-
صندوق س.بخشی گستره فیروزه ۱-ب	-	-	-	۲,۰۹۳,۴۰۹,۱۲۹	-
صندوق س سرو سودمند مدیون سهام	-	-	-	(۲۴,۳۰۶,۷۲۳,۵۷۳)	-
صندوق س.پشتوانه طلا آتش فیروزه	-	-	-	۲۷,۸۶۵,۰۲۷	-
صندوق س.پشتوانه طلا نهایت نگر	-	-	-	۸۳,۱۵۶,۲۳۳,۳۳۸	-
صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس	-	-	-	۷,۳۹۲,۶۳۸,۴۲۸	-
صندوق س زیتون نماد پایا- مختلما	-	-	-	۷۱۶,۰۰۳,۱۳۳	-
	۸,۰۵۲,۴۸۰,۹۲۷,۹۸۴	(۷,۷۶۰,۸۱۹,۰۰۵,۸۵۷)	(۴,۵۰۵,۴۷۳,۶۹۵)	۷۸۷,۱۵۵,۹۴۸,۴۳۳	۱۴۹,۷۴۰,۹۱۸,۶۰۱

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

عنوان	تعداد فروش	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
صکوک اجاره وکندبر ۷-۷-بدون ضامن	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۷۲,۸۴۳,۴۴۸,۳۳۸)	۲۶,۶۸۷,۸۲۱,۶۵۲	-
مرایحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۴۱۱۳۳	۱,۲۵۳,۰۰۰	۱,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۸,۹۱۳,۸۷۳,۱۸۹)	۴۴,۰۸۶,۱۳۶,۸۱۱	-
صکوک مرایحه فولاد ۱۲۴-بدون ضامن	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۵,۴۶۳,۵۹۶,۳۴۳)	۴,۳۵۸,۳۷۸,۷۵۷	-
اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷-۵۴۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۹۹,۵۴۶,۸۷۵,۰۰۰)	۳۹۳,۱۲۵,۰۰۰	-
	۷,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۷۶,۷۶۷,۷۷۲,۷۸۰)	(۶,۰۶,۸۷۵,۰۰۰)	۷۵,۶۲۵,۴۵۲,۲۲۰	-

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۵۵,۷۴۳,۲۵۲	۲۹,۴۱۷,۵۵۶,۷۴۱
۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱,۱۵۵,۵۷۹,۲۰۲,۳۱۰	۸۰۶,۰۴۱,۱۹۶,۶۶۱
۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۴۲,۷۹۶,۵۷۷,۲۸۵	۲۶۹,۱۰۶,۴۶۱,۵۴۷
	۱,۴۹۸,۴۳۱,۰۲۲,۸۴۷	۱,۳۰۴,۵۶۵,۲۱۴,۹۴۹

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

اوراق سهام:	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
تولیدی کوچین	۱,۴۷۵,۱۶۹	۱۰,۳۴۹,۷۸۵,۷۰۴	(۶,۵۸۰,۳۷۶,۲۵۰)	(۲۸,۲۵۴,۹۱۵)	(۵۱,۷۴۸,۹۲۹)	۲,۶۸۹,۴۰۵,۶۱۰	-
ملی صنایع مس ایران	۷۰۰,۰۰۰	۹,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۸۵۳,۵۲۳,۰۳۲)	(۲۶,۱۸۰,۷۰۰)	(۴۷,۹۵۰,۰۰۰)	۶۶۲,۳۴۶,۲۶۸	-
گروه صنعتی درباد تبریز	۲۷۵,۰۰۰	۳,۶۸۶,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۱۹۷,۰۵۵,۷۳۳)	(۱۰,۰۶۳,۳۶۳)	(۱۸,۳۲۱,۲۵۰)	۳۶۰,۶۹۹,۵۶۴	-
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۷۵۰,۰۰۰	۶۶۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۵۹,۴۹۲,۷۵۳)	(۱۸,۰۳۸,۴۷۵)	(۳۰,۳۷۵,۵۰۰)	۳۹۶,۹۳۱,۲۷۲	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۶۵۰,۰۰۰	۱۰,۶۵۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۵۴,۷۷۷,۳۳۲)	(۲۹,۰۸۴,۰۵۵)	(۵۳,۲۶۷,۵۰۰)	۱۱۶,۳۷۱,۱۱۳	-
ح - سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۲,۲۲۲	۱,۲۶۹,۶۱۵,۷۹۴	(۱,۲۷۰,۴۶۹,۱۲۶)	(۳,۳۶۶,۰۵۱)	(۶,۳۲۸,۰۷۹)	(۱۰,۶۶۷,۳۶۲)	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۴۲۳,۷۰۴	۴,۳۰۶,۱۰۹,۶۰۴	(۴,۳۰۹,۰۸۹,۵۹۵)	(۱۱,۴۸۲,۶۷۹)	(۲۱,۰۳۰,۵۳۸)	(۳۵,۴۹۳,۲۱۸)	-
سیمان شرق	۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۳۹,۴۰۳,۸۸۲)	(۹,۰۹۹,۰۹۰)	(۱۶,۶۶۵,۰۰۰)	(۲۳۲,۱۶۷,۹۷۲)	-
گروه بهمن	۲۴۰,۰۰۰	۳,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۵۳,۳۳۲,۲۳۷)	(۹,۳۸۲,۴۶۴)	(۱۷,۱۸۴,۰۰۰)	(۲۴۳,۰۸۷,۷۰۱)	-
نفت پهران	۴۰۰,۰۰۰	۸,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۰۲,۱۲۰,۸۱۶)	(۲۲,۰۹۱,۱۶۰)	(۴۰,۴۶۰,۰۰۰)	(۶۷۲,۶۷۱,۹۷۶)	-
پتروشیمی نوری	۱۹۳,۰۶۹	۸,۸۰۳,۹۴۶,۴۰۰	(۹,۹۸۹,۴۹۲,۱۶۰)	(۲۴,۰۳۴,۷۷۴)	(۴۴,۰۱۹,۷۳۲)	(۱,۲۵۳,۶۰۰,۳۶۶)	-
پالایش نفت اصفهان	۱۶۱۴,۲۱۲	۹,۹۲۷,۴۰۳,۸۰۰	(۱۱,۱۱۱,۱۴۷,۴۹۴)	(۲۷,۱۰۱,۸۱۲)	(۴۹,۶۷۰,۰۱۹)	(۱,۲۶۰,۴۸۲,۵۲۵)	-
پتروشیمی پردیس	۱۰,۴۵۶,۲۷	۱۳,۶۴۶,۶۱۱,۰۶۴	(۱۴,۹۸۳,۱۱۵,۸۱۶)	(۳۷,۲۰۰,۶۴۸)	(۶۸,۱۳۳,۰۵۵)	(۱,۴۶۱,۸۲۸,۳۵۵)	-
گروه صنایع پتروشیمی پهران	-	-	-	-	-	-	۴۸,۸۲۹,۳۴۵,۱۶۹
توسعه صنایع پتروشیمی (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۱۹,۴۱۱,۶۸۸,۳۲۸)
	۹۳,۵۸۲,۵۲۲,۳۶۶	(۹۲,۸۰۳,۳۸۶,۲۱۶)	(۲۵۵,۴۸۰,۲۸۶)	(۴۷,۹۱۲,۶۱۲)	(۲۵۵,۴۸۰,۲۸۶)	۵۵,۷۴۳,۲۵۲	۲۹,۴۱۷,۵۵۶,۷۴۱

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمدهای آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				اوراق سهام:
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۸۶,۷۶۰,۴۰۸,۳۶۷	۴۸۱,۶۴۴,۳۷۹,۴۷۶	(۴,۴۲۸,۲۴۱,۴۷۵)	(۳,۰۱۴,۴۴۵,۳۷۹,۰۴۹)	۳,۵۰۷,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط
-	۳۱۲,۶۶۱,۹۷۴,۶۴۴	(۹۷۷,۴۵۶,۷۶۰)	(۵۰۰,۹۰۷,۸۶۸,۵۹۶)	۸۱۴,۵۴۷,۳۰۰,۰۰۰	۸,۰۵۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلای صبا
-	۱۷۷,۹۱۳,۹۶۴,۹۷۷	(۵۳۵,۶۸۰,۰۰۰)	(۲۶۷,۹۵۰,۳۵۵,۰۲۳)	۴۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	صندوق ص.س. مبتنی بر کالای فارابی
-	۷۹,۹۹۲,۶۶۲,۱۸۱	(۳۳۶,۳۳۴,۵۲۶)	(۱۹۹,۸۶۶,۵۴۱,۸۶۸)	۲۸۰,۱۹۵,۳۳۸,۵۷۵	۱۶,۸۶۱,۹۷۵	صندوق س.پشتوانه طلا آرمان آتی
-	۶۸,۶۸۹,۷۳۰,۸۶۰	(۱,۱۱۴,۱۹۵,۳۳۲)	(۸۱۲,۷۲۷,۰۲۱,۸۹۸)	۸۸۲,۵۳۰,۹۴۸,۰۸۰	۵۷,۷۵۷,۳۶۱	صندوق س مشترک پارس-مختلط
-	۳۰,۰۶۹,۳۱۷,۵۲۱	(۲۵۷,۷۹۴,۳۹۶)	(۱۸۴,۵۰۱,۵۶۸,۱۸۳)	۲۱۴,۸۲۸,۵۸۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه سکه طلا کهریا
-	۲۵,۶۰۰,۷۶۳,۰۱۹	(۱,۱۰۶,۸۱۸,۹۳۴)	(۸۴۹,۹۸۰,۶۷۵,۰۵۷)	۸۷۶,۶۸۱,۲۵۷,۰۰۰	۲۱,۶۲۹,۰۰۰	صندوق س.مختلط کاریزما-م
-	۸۷,۰۹۳,۰۹۰,۹۰۱	(۳۳۴,۱۶۹,۳۳۳)	(۹۲,۸۶۹,۳۲۶,۶۷۶)	۱۰۱,۸۱۲,۷۰۵,۸۰۰	۹,۳۹۷,۹۶۴	صندوق راهبر صنایع مهرگان ۱-بخشی
-	(۹۷۱,۷۹۹,۰۰۰)	(۶۶,۹۹۹,۰۰۰)	(۳۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰)	۲۹,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.سرزمین بزرگ بازار-س
-	(۱,۲۵۷,۰۸۶,۱۱۵)	(۳۲۷,۰۸۰,۶۲۸)	(۹۹,۷۶۰,۷۱۳,۳۰۷)	۹۸,۷۳۰,۷۰۷,۲۲۰	۹,۹۸۷,۹۳۲	صندوق س صنایع اندیشه صبا ۲-بخشی
-	(۱,۲۶۳,۲۰۸,۱۹۸)	(۲۱,۰۲۹,۸۲۰)	(۱۰,۳۸۵,۵۷۸,۳۷۸)	۹,۱۴۳,۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	صندوق س.بخشی گستره فیروزه ۳-ب
-	(۱,۲۸۲,۹۲۹,۳۳۸)	(۴۳,۱۴۶,۴۸۱)	(۱۹,۹۹۴,۷۸۷,۷۵۰)	۱۸,۷۵۴,۹۹۵,۰۰۰	۱,۹۹۵,۰۰۰	صندوق س.موج گستر ثروت-س
-	(۴,۸۱۷,۱۴۲,۳۹۲)	(۱۱۱,۱۷۵,۶۸۰)	(۹۷,۴۲۲,۳۶۶,۷۱۲)	۹۲,۶۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلادرخشان آبان
-	(۵,۶۴۶,۲۰۸,۶۵۵)	(۲۸,۰۳۶,۷۷۵)	(۱۷,۸۰۸,۰۷۳,۹۱۰)	۱۲,۱۸۹,۹۰۲,۰۳۰	۴۲,۰۳۴	صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام
-	(۲۱,۳۹۴,۴۲۶,۶۷۱)	(۲۱۵,۰۴۲,۵۶۵)	(۲۰,۰۳۸۱,۵۲۱,۵۰۶)	۱۷۹,۲۰۲,۱۲۷,۴۰۰	۱۵۰,۸۴,۳۵۵	صندوق س.کالای کهریا ۱
۸۰,۶۳۷,۶۲۵,۶۱۲						صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس
۴۱۹,۵۲۵,۷۴۸,۴۳۶						صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی
۱۱۹,۱۱۷,۴۱۴,۵۴۶						صندوق س.پشتوانه طلا نهایت نگر
۸۰۶,۰۴۱,۱۹۶,۶۶۱	۱,۱۵۵,۰۷۹,۳۰۲,۳۱۰	(۹,۷۰۳,۰۹۱,۴۸۳)	(۶,۳۹۹,۰۳۶,۴۷۷,۹۱۳)	۷,۰۶۴,۳۱۸,۷۷۱,۷۰۵		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۹- سود سهام
درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	
	۱۱,۸۳۴,۸۴۴,۸۷۱			گروه صنایع پتروشیمی ایران
	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 سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۳۹۱,۳۳۴,۴۱۳,۵۷۰	۲۰-۱	اوراق مشارکت
۶۷۶,۰۸۷,۶۵۷,۰۷۱	۳۵۷,۶۲۴,۳۹۶,۰۰۳	۲۰-۱	سود اوراق اجاره
۱,۰۷۷,۹۸۴,۹۵۰,۴۱۹	۲,۳۸۴,۵۳۶,۴۱۵,۹۷۶	۲۰-۱	سود اوراق مرباحه
۲,۷۲۴,۶۵۵,۶۵۲,۳۴۸	۶,۳۴۹,۳۳۴,۱۹۰,۹۷۳	۲۰-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۴۷۸,۷۲۸,۳۶۱,۷۳۸	۹,۶۶۲,۲۴۴,۵۱۶,۵۲۲		

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	اوراق مشارکت
ریال	ریال	ریال	ریال						
-	۳۹۱,۳۳۴,۴۱۳,۵۷۰	۲۰.۵٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۱۴۰۴/۰۵/۲۶					اوراق مشارکت مشارکت ش شیراز ۲-۶-۲۰ ماهه ۲۰٪
									اوراق اجاره
۸۳,۰۲۴,۹۸۱,۱۱۶	۲۲,۰۴۸,۱۲۴,۱۸۸	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱۴۰۳/۰۸/۱۹					اجاره نمان فردا هارس ۰۶۰۶۲۷
		۲۳٪	۱۴۰۸/۰۸/۲۴	۱۴۰۴/۰۸/۲۴					صکوک اجاره فارس ۸۸-بیس ضامن
۳۴۶,۱۵۳,۸۰۳,۴۴۴	۹۳,۳۷۷,۱۳۲,۰۵۹	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۷/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۲۰					صکوک اجاره و کندیر ۷۰۷-بدون ضامن
۳۴۶,۹۰۸,۸۷۲,۳۰۹	۴۴,۷۳۹,۱۲۹,۷۵۶	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۱					اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷۰۵۳۱
۶۷۶,۰۸۷,۶۵۷,۰۷۱	۳۵۷,۶۲۴,۳۹۶,۰۰۳			جمع					
									اوراق مرباحه
	۱۵,۱۹۰,۵۹۳,۰۷۵	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۸					مرباحه عام دولت ۲۶۵-ش.خ ۰۷۰۴۳
	۹,۷۳۴,۱۶۱,۱۷۲	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۱۴۰۴/۰۱/۱۵					مرباحه عام دولت ۲۵۹-ش.خ ۰۷۰۵۰۲
	۳۲,۳۳۳,۶۳۳,۸۷۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۱۴۰۴/۰۱/۰۱					مرباحه عام دولت ۲۵۷-ش.خ ۰۶۰۸۲۵
	۲۱,۸۹۱,۳۵۳,۰۰۱	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۳/۱۸	۱۴۰۴/۰۱/۰۶					مرباحه عام دولت ۲۵۶-ش.خ ۰۷۰۳۱۸
	۱۲۹,۰۵۶۲۷,۶۷۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۱/۱۱	۱۴۰۴/۱۱/۲۱					مرباحه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۰۷۰۹۱۱
	۳۸,۴۵۱,۶۸۰,۸۳۷	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۳/۱۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۷					مرباحه عام دولت ۲۵۳-ش.خ ۰۷۰۳۱۱
	۱۰۴,۱۸۹,۰۸۸۶,۰۰۱	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۲/۰۵	۱۴۰۴/۰۹/۱۵					مرباحه عام دولت ۲۵۰-ش.خ ۰۷۰۲۰۵
	۱۱۷,۱۴۹,۷۲۰,۵۶۲	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	۱۴۰۴/۰۹/۰۲					مرباحه عام دولت ۲۴۹-ش.خ ۰۶۰۸۲۷
	۱۱۶,۹۷۵,۱۵۲,۰۵۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۲/۲۴	۱۴۰۴/۰۸/۲۴					مرباحه فردا دیول مونزور ۰۶۰۲۲۴
	۲۴,۵۲۸,۵۲۸,۹۱۱	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۱/۲۲	۱۴۰۴/۱۱/۰۵					مرباحه عام دولت ۲۳۹-ش.خ ۰۷۰۹۲۳
	۳۶۲,۴۴۸,۹۰۷,۰۲۴	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۷/۱۴	۱۴۰۴/۰۷/۱۴					مرباحه آرگون نورد ایرن ۰۸۰۷۱۴
	۲۷,۳۱۲,۵۶۰,۰۳۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۱۴۰۴/۱۱/۲۱					مرباحه عام دولت ۲۳۱-ش.خ ۰۶۰۸۲۵
	۳۸۹,۳۸۳,۰۰۷,۶۴۵	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۷/۲۵	۱۴۰۴/۰۷/۱۶					مرباحه عام دولت ۲۳۳-ش.خ ۰۷۰۷۲۵
	۱۳۱,۶۱۶,۳۴۱,۳۷۰	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۱۴۰۴/۰۲/۲۱					مرباحه عام دولت ۲۱۱-ش.خ ۰۵۰۵۲۸
۱۶,۳۷۸,۵۳۱,۷۵۷	۱۳۳,۸۴۲,۰۱۸,۹۷۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۴					مرباحه عام دولت ۲۰۱-ش.خ ۰۶۰۴۳۰
	۱۳۲,۰۲۱,۳۰۳,۵۸۳	۲۳٪	۱۴۰۴/۱۱/۲۴	۱۴۰۴/۰۷/۲۴					مرباحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۰۴۱۱۲۴
۲۰,۱۹۷,۱۱۷,۳۳۵	۵۳۱,۰۴۳,۸۷۹,۵۹۵	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۳/۱۶	۱۴۰۳/۱۰/۱۹					مرباحه عام دولت ۱۷۱-ش.خ ۰۶۰۳۱۶
	۱۴۸,۲۱۲,۸۸۷,۹۳۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۱/۰۷	۱۴۰۴/۰۲/۱۳					صکوک مرباحه دکوتر ۷۰۱-ش.خ ۲۳٪
۴۱,۱۹۸,۴۴۲,۵۸۵	۱۵,۴۷۹,۵۲۷,۱۱۷	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۰۸/۲۰					صکوک مرباحه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن
	۱۳۸,۸۲۶,۴۴۴,۵۲۱	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۷/۱۲	۱۴۰۴/۰۸/۰۴					مرباحه آسمان بیکران هشتم ۰۶۰۷۱۲
۶۷۶,۶۴۸,۵۱۹,۳۳۲		۲۳٪	۱۴۰۴/۰۱/۲۴	۱۴۰۴/۰۷/۲۳					مرباحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۰۴۰۱۲۴
۱۴,۳۴۵,۳۲۲,۵۰۰		۲۳٪	۱۴۰۴/۰۱/۲۴	۱۴۰۴/۰۷/۲۴					مرباحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۰۴۱۱۲۴
۳,۶۱۶,۷۸۶,۱۰۰		۲۳٪							سلف موازی آرنا حوجه سلاطین
۱,۰۷۷,۹۸۴,۹۵۰,۴۱۹	۲,۴۸۴,۵۳۶,۴۱۵,۹۷۶			جمع					
۱,۷۵۴,۰۷۲,۶۰۷,۴۹۰	۳,۲۳۳,۳۹۵,۲۲۵,۵۴۹			جمع کل					

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

نام	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک گردشگری	۱,۹۳۳,۰۱۴,۰۲۰,۶۳۰	(۱,۲۹۲,۵۴۶,۱۸۶)	۱,۹۳۱,۷۲۱,۴۸۲,۴۴۴	۱,۱۰۵,۱۹۱,۵۱۸,۰۰۵
بانک صادرات	۲,۱۱۶,۲۰۸,۹۲۵,۱۳۰	(۷۶۳,۹۹۴,۸۰۷)	۲,۱۱۵,۴۴۴,۹۳۰,۳۳۳	۸۵۷,۹۱۴,۵۱۴,۵۶۴
موسسه اعتباری ملل	۶۱۰,۰۶۴,۶۶۱,۴۱۸	.	۶۱۰,۰۶۴,۶۶۱,۴۱۸	۶۲۷,۸۶۴,۰۰۹,۰۸۱
بانک تجارت	۵۰,۹۰۵,۳۱۴,۹۸۵	(۱,۶۵۳,۲۷۸)	۵۰,۹۰۳,۶۶۱,۷۰۷	۱۳۳,۶۷۱,۶۸۴,۰۶۲
بانک خاورمیانه	۱۳۰,۶۳۱,۹۹۰	.	۱۳۰,۶۳۱,۹۹۰	۱۳,۹۲۸,۵۳۶
بانک اقتصاد نوین	۱۴۵,۷۷۲,۵۷۸,۰۴۴	.	۱۴۵,۷۷۲,۵۷۸,۰۴۴	.
بانک ملت	۱,۱۰۵,۹۹۹,۴۸۹,۷۱۶	(۱,۷۰۳,۶۱۹,۰۸۵)	۱,۱۰۴,۲۹۵,۸۷۰,۶۳۱	.
پاسارگاد	۴۷۱,۰۶۹,۲۵۶,۱۷۹	(۱۶۳,۷۸۳,۷۶۱)	۴۷۰,۹۰۵,۴۷۲,۴۱۸	.
جمع	۶,۴۳۳,۱۶۶,۸۸۸,۰۹۰	(۳,۹۳۵,۵۹۷,۱۱۷)	۶,۴۳۹,۳۳۹,۲۹۰,۹۷۳	۲,۷۲۴,۶۵۵,۶۵۴,۲۴۸

۲۱- سایر درآمدها

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

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۱-۱	۱,۶۳۸,۹۱۹,۹۰۹
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۱-۱	۴۶۳,۳۵۲,۸۵۶
درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۱-۲	۲,۲۰۲,۵۹۹,۳۰۴
برگشت کارمزد بازارگردان	۲۱-۳	۱۵۹,۴۷۱,۶۰۵,۰۰۰
برگشت کارمزد مدیر	۲۱-۴	۳۷,۷۴۳,۷۲۲,۱۸۷
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی		۱۵۰,۴۴۱,۷۷۳,۴۹۸
		۱۰۳,۸۱۱,۶۴۸,۶۳۷
	۳۰۱,۵۲۰,۰۹۹,۲۵۶	

۲۱-۱- 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.

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

۲۱-۳- پیرو نامه ۱۲۱/۳۱۶۶۶۶ سازمان بورس و اوراق بهادار

۲۱-۴- پیرو نامه ۱۲۱/۳۲۱۲۱۳ سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

اوراقی که در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴ دارای قرارداد بازخرید هستند به شرح زیر می‌باشد:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام اوراق بهادار	تعداد	طرف معامله	نوع وابستگی	بهای تمام شده اوراق	مبالغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	ترخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادها
				ریال	ریال		
صکوک مربجه دکوثر ۱-۷۰۳ماهه ۲۳٪	۱,۳۱۴,۰۰۰	تامین سرمایه دماوند	بدون وابستگی	۱,۲۳۹,۲۲۲,۲۰۰,۴۵۵		۲۳٪	۳۲,۵٪
سلف موازی آرتا جوجه سیلان	۴۰۳,۸۰۰	تامین سرمایه کردان	بدون وابستگی	۹۶۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۳٪	۳۶,۰٪
مربجه آرگون نورد ایران ۸۰۷۱۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار	بدون وابستگی	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۳٪	۳۶,۰٪
مربجه آسمان بیکران هشتم ۰۶۰۷۱۲	۹۹۵,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پاداش	بدون وابستگی	۹۹۵,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۳,۲۰۷,۵۲۵	۲۳٪	۳۹,۰٪

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
مدیر	۲۳۳,۹۳۴,۸۶۱,۵۸۴	۱۳۴,۴۱۰,۲۹۶,۳۴۴
متولی	۱,۵۱۸,۶۳۰,۰۰۱	۷۳۷,۷۰۴,۸۰۰
حسابرس	۱۰,۴۱,۶۴۴,۹۲۷	۳۷۸,۶۸۸,۳۲۰
بازارگردان (صندوق بازارگردانی روماک)	۲۵۹,۱۳۸,۵۱۸,۱۶۴	۲۱,۴۴۰,۶۷۳,۴۱۹
بازارگردان (صندوق بازارگردانی پیشرفت سرمایه) سابق	-	۳۶,۱۸۳,۵۴۷,۸۵۷
	۴۹۵,۶۳۳,۶۵۴,۶۷۶	۱۹۳,۱۵۰,۹۱۰,۷۴۰