

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

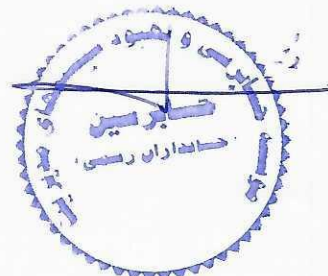
باسلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ 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
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۷	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 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 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 ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



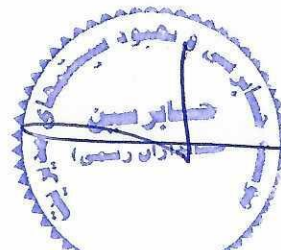
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
-	۱۹۳,۱۸۸,۶۹۷,۸۶۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۹,۸۰۰,۱۲۳,۱۷۶,۶۶۵	۳۵,۹۲۶,۱۴۶,۳۲۲,۴۲۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۹,۴۴۶,۹۱۰,۷۵۱,۹۷۱	۳۰,۳۳۷,۱۷۶,۹۳۱,۵۵۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰,۳۳۴,۱۹۲,۴۶۵,۲۴۰	۶,۱۹۲,۷۵۵,۳۸۷,۲۶۰	۸	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۲,۰۲۴,۲۱۱,۸۶۶,۳۸۸	۴۵۸,۰۹۲,۱۱۱,۱۹۱	۹	حساب های دریافتی
۴,۹۴۵,۴۱۰,۷۹۹	۱,۱۹۶,۰۱۴,۵۸۸	۱۰	سایر دارایی ها
	۸۰۹,۷۳۳,۸۲۷	۱۱	جاری کارگزاران
	۳۴,۹۲۰,۱۲۶,۸۳۸	۱۲	موجودی نقد
۷۱,۵۱۰,۳۸۴,۳۷۱,۰۶۳	۷۳,۵۴۴,۹۸۵,۳۳۵,۵۴۳		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۹۸,۹۷۶,۴۷۰,۵۱۶		۱۱	جاری کارگزاران
۳۰۹,۹۰۰,۴۷۸,۷۶۶	۴۱۴,۵۴۹,۷۱۹,۳۰۴	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱۱,۳۷۲,۰۹۶,۲۶۹	۱۴۸,۰۴۵,۵۱۶,۰۷۳	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۸۰۴,۲۱۵,۹۸۴,۷۸۵	۱۶۳,۸۴۴,۲۲۴,۳۵۷	۱۵	پیش دریافت ها
۲,۲۲۴,۴۶۵,۰۳۰,۳۳۶	۵۹۳,۱۹۸,۴۵۹,۷۳۴		جمع بدهی ها
۶۹,۲۸۵,۹۱۹,۳۴۰,۷۲۷	۷۲,۹۵۱,۷۸۶,۸۶۵,۸۰۹	۱۶	خالص دارایی ها
۱۴,۵۳۴	۱۸,۵۰۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ارامش

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱,۷۳۳,۱۵۷,۷۷۳,۷۸۴	۱,۰۱۷,۹۲۳,۲۸۱,۸۱۹
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	۲,۶۲۹,۰۹۴,۶۰۹,۵۴۳	۷۵۲,۵۴۵,۱۸۵,۵۴۶
سود سهام	۳۹۹,۷۷۰,۰۷۹,۹	۱۲,۵۱۹,۳۲۲,۸۱۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۴۴,۰۶۸,۳۱۶,۵۵۷,۱۸۵	۷,۳۴۶,۲۵۴,۴۶۶,۰۲۷
سایر درآمدها	۲۰,۵۶۳,۵۷۶,۱۰۳	۵۴۸,۴۵۳,۸۶۱,۶۷۴
جمع درآمدها	۱۸,۹۷۲,۰۴۷,۲۸۱,۴۱۴	۹,۷۷۷,۷۶۵,۱۱۷,۹۶۵
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۷۴۳,۴۶۰,۵۴۴,۰۴۳)	(۳۵۷,۹۰۷,۸۵۰,۶۰۰)
سایر هزینه ها	(۲۹,۶۲۷,۷۰۱,۵۴۶)	(۱۲,۸۴۴,۰۰۴,۲۸۲)
جمع هزینه ها	(۷۷۳,۰۸۸,۲۴۵,۵۸۹)	(۳۷۰,۷۴۱,۸۵۴,۹۰۲)
هزینه های مالی	(۱,۵۵۳,۹۷۱,۰۹۷)	-
سود (زیان) خالص	۱۸,۱۹۷,۱۰۵,۰۶۹,۷۲۸	۹,۳۹۷,۰۲۳,۳۱۲,۰۶۳
بازده میانگین سرمایه گذاری	۳۴,۳۱٪	۳۲,۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۳۴,۹۷٪	۱۷,۵۳٪

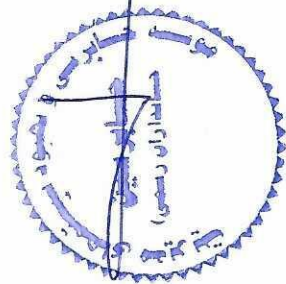
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تعداد	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۴,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۷۷,۴۶۴,۶۵۱,۷۵۵
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۲۸۶,۰۷۸,۹۷۴	۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۱۱۰,۳۳۵,۵۵۷)	(۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره مالی	-	-
تبدیلات	-	-
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره	۳,۹۴۲,۷۴۳,۴۱۷	۵۳,۶۲۷,۹۱۹,۵۱۴,۸۱۸

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تبدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال / سود و زیان خالص دارایی های پایان دوره

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



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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 سبذگردان پیشرفت و توسعه صبا(سهامی خاص)	۱۰.۲۰۰.۰۰۰	۵۱
۲	صندوق بازنشتگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک‌های ملی و ادغام شده	۷۸۰۰۰.۰۰۰	۳۹
۳	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتگی کارکنان بانک‌ها	۲۰۰۰۰.۰۰۰	۱۰
	جمع	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- **مدیر صندوق:** شرکت سبذگردان 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.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۳-۲- متولی صندوق: موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های 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.

۴-۲- حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۲۹۰۸۶ 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

۵-۲- بازارگردان صندوق: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۰ به شماره ۵۶۱۹۴ 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- 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 تحویل 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 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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آramش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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 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 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	الف) جدول هزینه ثابت						
	<table><tr><th>ردیف</th><th>نوع صندوق</th><th>مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)</th></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 :							

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

الف) اگر خالص ارزش دارایی صندوق در هر روزی از دوره قرارداد 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 بهره‌مند خواهد شد که در محاسبات منظور می‌گردد.

ب) جدول هزینه متغیر

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 می‌شود
۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴٫۰۰۰ ریال (۲٫۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می‌شود
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 می‌شود

ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۴	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	

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:

براساس قرارداد خدمات رتبه بندی اعتباری کارمزد رتبه بندی ارزیابی عملکرد صندوق مبلغ ۸۵۰٫۰۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال (معادل هشتاد و پنج میلیون تومان)

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته 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 یا درآمدهای آرمش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر است:

صنعت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده
	ریال	ریال	درصد به کل دارایی‌ها	ریال
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۹,۸۱۳,۲۶۸,۳۱۰	۲۹,۳۹۵,۴۹۶,۷۴۰	۰.۰۴٪	
محصولات شیمیایی	۲۴,۹۷۲,۶۰۷,۹۷۶	۳۴,۶۴۱,۰۳۸,۶۱۷	۰.۰۴٪	
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶,۵۸۰,۳۷۶,۲۵۰	۱۶,۸۱۸,۶۷۰,۶۹۲	۰.۰۴٪	
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۳۵,۶۶۰,۶۳۲,۹۸۶	۴۲,۱۵۲,۹۷۰,۶۲۹	۰.۰۶٪	
استخراج کانه های فلزی	۳,۲۰۹,۰۸۹,۵۹۹	۵,۹۸۶,۹۰۵,۶۵۷	۰.۰۱٪	
خودرو و ساخت قطعات	۱۵,۰۰۹,۰۲۰,۳۱۰	۱۵,۸۸۵,۰۵۱,۹۷۶	۰.۰۲٪	
سیمان، آهک و گچ	۳,۵۳۹,۴۰۳,۸۸۲	۵,۶۵۸,۹۱۵,۸۱۰	۰.۰۱٪	
فلزات اساسی	۱۲,۰۵۰,۵۷۸,۷۵۵	۱۹,۰۱۳,۳۸۱,۶۰۵	۰.۰۳٪	
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۶,۱۵۹,۴۹۲,۷۵۳	۱۱,۴۰۱,۱۸۲,۳۰۰	۰.۰۲٪	
زراعت و خدمات وابسته	۸,۸۴۹,۸۳۷,۲۶۶	۹,۵۸۷,۸۰۰,۸۸۷	۰.۰۱٪	
محصولات کاذبی	۱۰,۸۰۳,۲۸۸,۵۶۰	۱۲,۶۴۷,۲۳۴,۹۶۶	۰.۰۲٪	
	۱۴۷,۷۶۷,۵۹۷,۷۶۷	۱۹۳,۱۸۸,۹۶۷,۸۶۷	۰.۲۶٪	

۵-۲- صورت‌های مالی مذکور براساس آخرین ارزش بازار سرمایه‌گذاری‌ها در تاریخ ۶ اسفند ۱۴۰۴ افشاء شده است و با توجه به وقوع جنگ تحمیلی سوم و مشخص نبودن آثار آن تعدیل اقلام صورت‌مالی صورت نگرفته است. بنابراین تجزیه و تحلیل فوق براساس رویداد مذکور می‌بایست صورت گیرد.

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال		ریال	
بانک صادرات	۱۲,۶۰۴,۳۴۲,۲۸۲,۲۷۷	۱۷.۱۴٪	۱۹,۴۴۹,۱۸۸,۸۳۴,۰۴۱	۲۷.۲۰٪
بانک گردشگری	۱۰,۱۸۸,۰۴۶,۸۲۶,۲۲۸	۱۳.۸۵٪	۹,۶۹۰,۴۱۳,۹۰۴,۸۱۴	۱۳.۵۵٪
بانک پاسارگاد	۴,۶۹۴,۱۹۸,۴۸۱,۶۴۲	۶.۳۸٪		
بانک ملت	۷,۳۵۵,۴۷۹,۳۷۰,۶۶۵	۱۰.۰۰٪		
بانک دی	۱۰,۸۱۳,۰۳۹,۱۱۱,۴۱۶	۱.۴۷٪		
بانک تجارت	۲,۸۷۲,۰۸۵,۶۱۶	۰.۰۰٪	۱,۳۵۰,۳۶۱,۵۷۷,۰۷۰	۱.۸۹٪
موسسه مالی و اعتباری ملل	۴,۶۴۴,۶۴۰	۰.۰۰٪	۹,۳۰۸,۶۲۸,۲۶۲,۶۸۲	۱۳.۰۲٪
بانک اقتصاد نوین	۳,۳۰۳,۰۰۰	۰.۰۰٪		
بانک خاورمیانه	۳,۳۰۷,۹۳۸	۰.۰۰٪	۱,۸۰۱,۳۹۷,۴۵۸	۰٪
	۳۵,۹۲۶,۱۴۶,۳۲۲,۴۲۲	۴۸.۸۵٪	۳۹,۸۰۰,۱۲۳,۸۷۶,۱۶۵	۵۵.۶۶٪

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

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

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۵,۶۴۱,۹۶۴,۱۹۲,۶۰۷	۴,۱۶۵,۹۹۸,۳۹۷,۱۴۴
۷-۲ اوراق اجاره	۲,۰۴۲,۵۹۲,۷۹۰,۷۳۲	۵,۶۶۶,۹۸۵,۱۳۸,۲۸۵
۷-۳ اوراق مرابحه	۳۳,۰۵۳,۳۱۸,۸۴۸,۳۱۱	۹,۶۱۲,۹۲۷,۳۱۶,۵۴۲
	۳۰,۷۳۷,۸۷۷,۹۳۱,۵۵۰	۱۹,۴۴۶,۹۱۰,۷۵۱,۹۷۱

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آراش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال		ریال	
۰٪	۰.۰۰٪	۵۵,۲۶۲,۳۵۴,۳۴۶	۰.۰۰٪
۱.۵۸٪	۱.۸۳٪	۱,۱۲۶,۵۷۰,۵۷۱,۹۶۷	۱.۸۳٪
۴.۲۵٪	۴.۴۸٪	۳,۰۳۹,۴۷۷,۲۳۵,۱۷۷	۴.۴۸٪
۰٪	۱.۳۹٪	۹۴۸,۲۱۹,۸۷۲,۵۵۹	۱.۳۹٪
۵.۸۳٪	۷.۶۷٪	۵,۶۴۱,۹۶۴,۲۹۲,۶۰۷	۷.۶۷٪
		۱,۹۶۸,۳۲۵,۸۸۶	۲.۹۹٪
		۴,۸۱۶,۴۰۷,۶۶۰,۵۸۴	۷.۳۳٪

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

نام اوراق	نماد	تعداد	ارزش تابلو
اسناد خزانه م-۲ بودجه ۱۳۰۲-۰۵۱۰۴۱	اخرا ۲۱۳۱	۱,۰۷۴,۵۲۶	۸۲۸,۰۳۰
مشارکت ش شیراز ۳-۰۶-۰۳-۰۵-۰۲-۰۲	مشیر ۰۶۰۲۱	۳,۹۰۰,۰۰۰	۷۹۷,۴۹۰
سلف مواری آرا چوجه سیلان	عسلان ۱	۳۰۳,۸۰۰	۳,۳۳۶,۳۸۳

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال		ریال	
۴.۳۶٪	۲.۷۸٪	۲,۰۴۲,۵۹۳,۷۹۰,۷۳۲	۲.۷۸٪
۳.۵۶٪		۲,۵۴۶,۵۱۰,۴۵۹,۷۴۴	
۷.۹۳٪	۲.۷۸٪	۲,۰۴۲,۵۹۳,۷۹۰,۷۳۲	۲.۷۸٪
		۴,۵۸۹,۱۰۴,۲۵۰,۴۷۶	۵.۰۰٪
		۴,۵۸۹,۱۰۴,۲۵۰,۴۷۶	۵.۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با دارائیات آراضین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک نامبر به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
درصد از کل دارایی ها	ریال	ریال	ریال
۰.۸٪	۵۱۶,۵۸۹,۷۴۶.۰۰	۵۸۳,۶۶۹,۸۴۵	۵۰,۸۵۲,۰۰۰.۰۰
۰.۳۸٪	۳,۰۳۱,۱۱۹,۰۵۹.۵۳۹	۳,۶۳۷,۷۶۱,۵۴۴	۱۷۶,۸۵۳,۶۶۵.۰۰
۰.۸٪	۵۹۹,۶۱۳,۰۶۲.۰۰	۱,۳۸۸,۳۷۱,۰۷۶	۵۹۲,۳۹۰,۰۰۰.۰۰
۰.۹۱٪	۷۲۸,۱۲۹,۳۲۸.۶۷۵	۵,۳۳۷,۶۱۹,۳۵۷	۷۰۱,۹۵۸,۱۲۱.۶۳۷
۰.۵۱٪	۳۳۱,۵۸۲,۶۹۹.۹۲۵	۵,۵۳۸,۳۳۹.۷۱۵	۳۱۸,۳۹۰,۰۰۰.۰۰
۰.۶٪	۵۰,۲۳۱,۶۰۰.۳۹۱	۶,۳۳۶,۵۰۳.۳۹۸	۵۰,۸۳۱,۶۷۳.۱۸۷
۲۰.۵٪	۱,۵۸۱,۰۰۰.۰۰۰.۶۱۳.۲۶۶	۳۳,۹۰۵,۲۵۳.۷۱	۱,۶۹۹,۵۵۲,۶۵۹.۷۱۰
۱.۹۲٪	۱,۵۳۳,۶۶۰.۷۳۳.۳۵۷	۲۰,۶۵۹,۲۱۲.۸۵۷	۱,۶۱۰,۲۱۲,۰۰۰.۰۰
۱.۹۲٪	۱,۶۳۷,۹۳۳,۱۳۳.۵۵۵	۳۲,۱۶۰,۶۶۸.۲۸	۱,۳۲۶,۵۶۰,۰۰۰.۰۰
۰.۸٪	۵۸۳,۳۱۰.۲۵۳.۲۵۴	۳۷,۶۱۱,۳۰۰.۲۶۴	۵۳۶,۶۲۳,۹۹.۷۸۳
۳.۵۶٪	۲,۶۱۹,۰۰۰.۷۲۷.۸۸۰	۱۳,۰۳۶,۰۰۰.۲۰۸۰	۲,۵۰۰,۰۰۰.۰۰
۱.۳٪	۹۸۱,۵۰۸,۵۳۰.۱۶	۶,۰۰۰.۲۱,۶۸۲.۹۹۱	۸۹۰,۶۳۱,۹۵۰
۴.۶۶٪	۳,۵۸۱,۵۰۳,۲۸۰.۵۳	۳۱۲,۰۵۱,۵۵۵.۳۲۶	۲,۹۹۹,۸۳۶,۸۳.۳۳۳
۱.۷٪	۱,۳۲۸,۰۵۶,۶۵۷.۵۲۰	۶۷,۰۳۰,۱۳۳.۸۶۵	۱,۰۰۰.۲۳۱,۳۹۹.۶۶۷
۱.۳۳٪	۱,۰۵۵,۳۳۷,۱۸۰.۶۵۶	۷۹,۸۸۷,۸۳۷.۱۹۶	۱,۰۵۵,۱۶۱,۰۰۰.۰۰
۶.۵۸٪	۲,۸۷۸,۷۳۰.۱۰۰.۰۰	۳۸۸,۱۲۶,۹۵۵.۱۰۰	۲,۰۰۰.۱۴۶,۶۶۰.۳۰۰
۱.۳۳٪	۱,۰۴۰,۸۰۲,۹۱۵.۱۳۳	۳۶,۳۳۳,۹۲۶.۶۷۳	۹۹۵,۰۳۰,۰۰۰.۰۰
۱۳.۷۶٪	۹,۶۱۳,۹۲۷,۳۱۶.۵۴۳	۱,۱۷۹,۲۸۷,۳۲۷.۹۸۷	۲۱,۱۲۰,۱۲۸,۳۵۰.۱۶
۳.۳۳٪	۱,۵۵۴,۶۳۷,۳۸۱.۷۵		
۱.۹۱٪	۱,۳۳۱,۰۰۰.۶۲۵.۰۷		
۰.۷۱٪	۳۸۸,۱۳۳,۳۱۶.۳۲۶		
۰.۰۰٪			

۷-۳-۱- اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	نشد	تعداد	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
مراجعه عام دولت ۱۷۱-ش-خ ۳۱۶-۶۰	۱۷۱	۴,۶۱۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۷.۰٪	۹۶۷,۷۳	۴,۶۶۰,۶۱۵,۱۱۵.۹۷۰	سایر
مراجعه عام دولت ۲۲۳-ش-خ ۲۲۵-۷۰	۳۳۵	۳,۷۲۵,۰۰۰	۸۱۰,۸۹۰	۱.۰٪	۸۲۰,۶۹	۳,۶۹۰,۶۸۸,۳۲۶.۶۷	سایر
مراجعه عام دولت ۳۳۹-ش-خ ۸۲۲-۶۰	۳۳۹	۱,۶۴۵,۰۰۰	۸۳۱,۵۰۰	۴.۰٪	۸۳۸,۰۰۰	۱,۶۹۳,۲۰۰,۱۳۹.۵۰۰	سایر
مراجعه عام دولت ۲۵۰-ش-خ ۲۰۵-۷۰	۲۵۰	۱,۷۰۶,۶۰۰	۸۳۳,۸۰۰	۵.۰٪	۸۳۳,۲۶۳	۱,۶۸۷,۷۹۲,۶۰۷.۳۵۶	سایر
مراجعه فوراً دیزل موتور ۲۲۴-۶۰	۶۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۸۲,۳۸۰	۵.۰٪	۹۳۰,۶۲۸	۱,۳۶۵,۸۱۲,۵۵۶.۵۳۸	سایر

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۸- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

درصد به کل دارایی‌ها	خاص ارزش فروش	ریال	خاص به کل دارایی‌ها	درصد ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	تعداد
۴.۵۸٪	۳,۳۷۵,۹۰۲,۳۷۶,۳۱۲		۳۰.۲٪	۲,۵۵۷,۷۲۰,۹۳۰,۷۵	۱,۹۸۴,۵۸۴,۱۰۸,۷۸۸	۷۴,۹۵۲,۷۷۱	ریال
			۱.۲۶٪	۹۳۴,۶۸۰,۰۰۰,۹۶۰۰۱	۸۱۲,۷۲۷,۰۲۱,۸۹۸	۵۷,۷۵۷,۲۶۱	
			۱.۳۳٪	۹۷۴,۹۷۶,۲۵۹,۶۳۴	۸۴۹,۹۸۰,۶۷۵,۰۵۷	۳۱,۶۲۹,۰۰۰	
			۰.۸۵٪	۶۲۴,۶۶۶,۳۳۹,۵۱۲	۲۳۲,۴۳۳,۲۶۵,۴۸۵	۶,۸۲۰,۹۹۴	
			۰.۰۲٪	۱۶۷,۰۰۳,۰۷۲,۰	۸,۶۳۳,۵۵۹,۸۱۸	۴۰۰,۰۰۰	
			۰.۱۷٪	۱۲۶,۱۳۰,۱۳۱,۶۷۸	۱,۰۴۳,۱۹۶,۲۴۶	۸,۵۸۸,۱۵۶	
			۰.۲۰٪	۱۵۰,۳۳۰,۷۰۰,۳۹۱	۱,۸۹,۷۵۴,۳۷۸,۱۲۸	۱۲,۲۸۲,۳۵۵	
۰.۱۴٪	۹۹,۸۸۱,۲۵۰,۰۰۰		۰.۱۶٪	۱۲۰,۶۶۹,۱۳۵,۰۵۵	۹۲۰,۸۷,۳۴۶,۳۸۲	۹,۳۷۷,۶۶۴	
۰.۱۳٪	۹۹,۸۸۱,۲۵۰,۰۰۰		۰.۱۲٪	۹۱,۶۲۸,۷۲۴,۷۰۴	۶۰,۸۰۹,۷۷۷,۶۱۰	۶,۰۷۳,۵۱۲	
			۰.۱۵٪	۱۱۱,۰۳۱,۵۸۶,۷۴۶	۹۸,۶۲۶,۱۲۱,۹۳۸	۵,۹۹۹,۷۶۱	
			۰.۰۵٪	۳۵,۳۷۴,۳۲۱,۲۰۰	۳۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	
			۰.۰۳٪	۲۲,۳۳۸,۸۱۹,۷۳۷	۱۹,۹۹۳,۷۸۷,۷۵۰	۱,۹۹۵,۰۰۰	
			۰.۰۲٪	۲۱,۶۳۱,۳۳۲,۰۳۷	۱۷,۸۰۸۰,۷۳۲,۹۱۰	۳۳۰,۳۳۴	
			۰.۰۲٪	۱۴,۸۳۶,۶۰۶,۳۶۰	۱۰,۲۸۵,۵۷۸,۳۳۴	۶۰۰,۰۰۰	
۱.۶۷٪	۱,۱۱۲,۲۰۰,۹۶۵,۳۷۵						
۰.۱۳٪	۹۹,۹۲۷,۳۳۲,۱۶۲						
۷.۶۴٪	۵,۴۶۵,۸۷۰,۵۱۰,۱۳۱						
٪۱۴.۳۱	۱۰,۳۳۴,۱۹۲,۴۶۵,۲۴۰		۸.۴۳٪	۶,۱۹۲,۷۵۵,۳۸۷,۳۶۰	۴,۷۰۵,۴۸۹,۴۵۱,۲۲۴		

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

تجزیل شده	تجزیل شده	هزینه تجزیل	تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶,۳۳۳,۲۷۸,۵۹۵	۳۳۵,۷۵۹,۰۹۱,۶۴۶	(۶,۱۷۷,۴۵۵,۲۵۲)	۳۳۱,۹۱۲,۵۴۶,۸۹۸			
۳,۷۳۶,۷۳۵,۷۴۴						
۳۳۷,۱۲۸,۸۵۲,۰۴۹	۲۲,۳۳۳,۰۱۹,۵۴۵		۲۲,۳۳۳,۰۱۹,۵۴۵			۹-۱
۱,۶۲۶,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰						
۲,۰۲۴,۲۱۱,۸۱۶,۳۸۸	۴۵۸,۰۰۹,۲۰۱,۱۹۱	(۶,۱۷۷,۴۵۵,۲۵۲)	۴۶۴,۳۹۹,۵۶۶,۴۴۳			

سود دریافتی سوره های بانکی

سود سهام دریافتی

سایر حساب های دریافتنی

بدهی پایت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۹- سایر حسابهای دریافتی:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مبلغ	مبلغ
ریال	ریال
۲۲,۳۳۳,۰۱۹,۵۴۵	
	۱۳۸,۳۳۹,۱۷۷,۰۴۹
	۲۰۸,۸۹۸,۹۷۵,۰۰۰
۲۲,۳۳۳,۰۱۹,۵۴۵	۳۴۷,۱۲۸,۸۵۲,۰۴۹

اوراق مشارکت مباحه آسمان بیکران هشتم ۰۶-۷۱۲

اوراق بانداثبت سلف موزی آرتا جوجه سیلان

اوراق با درآمد ثابت اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷-۰۵۳۱

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.

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	(۵,۷۶۰,۸۸۰,۳۱۳)	۶۴۶
	۱,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۵,۳۳۲,۷۶۲)	۱۶۶,۷۶۷,۳۳۸
	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۴,۸۷۸,۰۱۶)	۹۹۵,۱۲۱,۹۸۴
۵۸,۹۴۳,۰۰۰		(۲۴۸,۱۷۲,۲۸۰)	۳۴,۱۲۴,۷۲۰
۱۸۲,۶۵۳,۰۶۴		(۱۸۲,۶۵۳,۰۶۴)	-
۱,۶۳۷,۳۷۲,۷۹۶		(۱,۶۳۷,۳۷۲,۷۹۶)	-
۶۳۰,۴۸۳,۹۹۸		(۶۲۰,۴۸۳,۹۹۸)	-
۴,۹۴۵,۴۱۰,۷۹۹	۵,۸۷۶,۸۲۱,۹۱۸	(۹,۲۲۶,۳۱۸,۱۲۹)	۱,۱۹۶,۰۱۴,۵۸۸

۱۱- جاری کارگزاران

مانده (پستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش (پستانکار)	مانده بدهکار انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۹۸,۹۷۶,۴۷۰,۵۱۶)	۴۷,۹۲۳,۰۹۶,۵۳۵,۳۴۸	(۴۷,۸۲۳,۳۱۰,۳۳۱,۰۰۵)	۸۰۹,۷۳۳,۸۲۷
(۹۸,۹۷۶,۴۷۰,۵۱۶)	۴۷,۹۲۳,۰۹۶,۵۳۵,۳۴۸	(۴۷,۸۲۳,۳۱۰,۳۳۱,۰۰۵)	۸۰۹,۷۳۳,۸۲۷

کارگزاری سینا

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۴,۹۲۰,۱۲۶,۸۳۸	
۳۴,۹۲۰,۱۲۶,۸۳۸	-

حساب جاری ۰۱۲۰۱۵۱۴۰۲۰۰۳ بانک صادرات

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۲۳,۵۴۸,۴۴۳,۰۲۱	۱۹۱,۲۴۴,۳۱۲,۰۶۸
۱,۱۶۰,۱۷۱,۱۴۸	۶۴۴,۸۶۲,۲۸۸
۱,۹۷۸,۳۲۱,۷۶۴	۱۰,۱۷۴,۹۹۵,۵۲۸
-	۲,۱۴۴,۰۶۷,۳۴۲
۳۷۷,۸۶۲,۷۸۳,۳۶۱	۱۱۴,۸۶۹,۷۳۶,۵۴۰
۴۱۴,۵۴۹,۷۱۹,۳۰۴	۳۰۹,۹۰۰,۴۷۸,۷۶۶

مدیر صندوق سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا

متولی موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین

حسابرسی موسسه حسابرسی رازدار

بازارگردان صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی پیشرفت سرمایه

بازارگردان صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی روماک

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
واریزی نامشخص	۱۰۲,۰۳۰,۰۰۰	
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۵۰,۷۵۴,۹۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱۳,۶۵۱,۷۳۱,۰۸۱	۱۰,۳۷۲,۰۹۶,۲۶۹
	۱۴,۸۰۴,۵۱۶,۰۷۳	۱۱,۳۷۲,۰۹۶,۲۶۹

۱۵- پیش دریافت‌ها

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱ پیش دریافت سود سپرده بانکی	۱۳,۳۳۶,۷۷۸,۹۸۳	۱۸,۰۴۲,۱۵۹,۸۴۷,۷۸۵
۱۵-۲ پیش دریافت سود اوراق	۱۵۰,۵۱۷,۴۴۵,۳۷۴	
	۱۶۳,۸۵۴,۲۲۴,۳۵۷	۱۸,۰۴۲,۱۵۹,۸۴۷,۷۸۵

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

۱۵-۲- برای اوراق مرابحه 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:

	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۳,۹۲۲,۷۴۳,۴۱۷	۷۲,۵۸۱,۷۳۰,۸۹۶,۳۹۸	۴,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۹۹۵,۳۲۹,۵۱۷,۶۰۷
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۵۵,۹۶۹,۴۱۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۶۸۹,۸۲۳,۱۲۰
	۳,۹۴۲,۷۴۳,۴۱۷	۷۲,۹۵۱,۷۸۶,۸۶۵,۸۰۹	۴,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۲۸۵,۹۱۹,۳۴۰,۷۲۷

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۶,۱۷۱,۷۵۲,۲۸۸	۶۵,۷۵۳,۵۹۸,۲۸۲
۱۷-۲	۱,۳۵۷,۰۰۰,۱۴۰,۱۶۴	۹۱۳,۵۳۰,۳۹۶,۸۵۰
۱۷-۳	۲۶۹,۹۸۳,۸۵۷,۳۳۲	۳۸۷,۰۸۳,۸۶۹,۶۹۷
	۱,۷۳۳,۱۵۷,۷۷۲,۷۸۴	۱,۰۱۷,۹۹۳,۲۸۱,۸۲۹

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

سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش فروش	تعداد	اوراق سهام:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
۸,۳۹۰,۷۳۳,۳۲۵	۴۰,۳۳۰,۱۱۴,۶۱۰	(۵۳,۵۳۱,۲۵۰)	(۳۹,۳۲۷,۸۹۰)	(۶,۵۸۰,۳۷۶,۲۵۰)	۱۰,۷۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	تولیدی کرجین
۳۱,۷۵۳,۷۵۷,۳۷۵	۷۲۰,۱۳۳,۷۰۹	(۳۶,۹۱۸,۰۴۸)	(۱۹,۰۶۵,۰۳۰)	(۶,۱۵۹,۴۹۳,۷۵۳)	۶,۹۸۳,۶۰۹,۵۳۰	۷۵۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو
۵۷,۳۵۹,۷۴۹,۱۰۰	۱,۳۳۴,۱۴۵,۳۹۹	(۳۲,۸۳۲,۵۰۱)	(۱۲,۴۶۶,۳۴۳)	(۳,۱۹۷,۰۵۵,۷۲۶)	۴,۵۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	گروه صنعتی درپاد تبریز
۱,۲۲۳,۰۰۰,۲۵۷۵	۲۲,۳۸۱,۶۷۰	(۶,۵۲۴,۶۸۹)	(۳,۵۶۲,۳۴۵)	(۱,۳۷۰,۲۶۹,۱۲۶)	۱,۳۰۴,۹۳۷,۹۳۰	۱۴۲,۲۲۲	ح. سرمایه گذاری صدرتامین
(۱۹,۸۷۳,۸۸۲,۵۰۹)	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۵,۷۱۰,۵۱۲,۳۰۶	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۲۰,۳۳۳,۷۰۸,۶۸۵)	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع بهشهر ایران
(۱۳,۵۶۸,۹۱۹,۳۰۰)	-	-	-	-	-	-	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
۱۴,۸۹۲,۳۳۳,۸۷۵	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۶۵,۷۵۳,۵۹۸,۲۸۲	۶,۱۷۱,۷۷۵,۳۸۸	(۱۱۷,۸۰۶,۴۸۸)	(۶۴,۳۳۱,۸۲۹)	(۱۷,۳۰۷,۳۹۳,۸۵۵)	۲۳,۵۶۱,۲۹۷,۴۶۰		توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
							سرمایه گذاری خوارزمی
							شرکت ارتباطات سیار ایران
							مدریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت (رامش)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش فروش	تعداد	صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۲۱,۱۹۷,۷۶۷,۸۱۶	۳۲۱,۱۹۷,۷۶۷,۸۱۶	(۲,۷۳۲,۰۰۰,۳۳۹)	(۵,۳۶۵,۸۷,۵۶۵,۸۱۷)	۵,۸۸۷,۶۸,۳۳۲,۶۳۳	۳۷۲,۵۱۲,۰۳۷	صندوق س اهرمی نارج - واحد های عادی صندوق
۱۹۷,۳۲۲,۶۶۰,۷۷۶	۱۹۷,۳۲۲,۶۶۰,۷۷۶	(۱۲۸,۱۳۸,۳۶۶)	(۹۷,۳۸۱,۶۱۹,۱۹۰)	۱,۱۷۰,۱۲۶,۷۸۷,۳۱۵	۳۱,۵۴۷,۲۲۹	صندوق س زنتون نمدار پایا- مختلط
۱۲,۸۹۹,۱۲۹,۱۵۷	۱۲,۸۹۹,۱۲۹,۱۵۷	(۲,۶۱۳,۲۵۴)	(۱۰۰,۰۷۸,۵۵۱,۲۵۸)	۱۱۵,۱۲۵,۱۲۸,۹۸۱	۱,۳۱۱,۴۹۰	صندوق س پینوله علا زرفام آشنا
۱۳,۱۲۸,۱۳۲,۸۱۶	۱۳,۱۲۸,۱۳۲,۸۱۶	(۲,۶۱۳,۲۵۴)	(۱۳۹,۹۱۱,۹۳۳,۵۵۵)	۱۶۲,۲۶۶,۱۹۰,۹۱۵	۳,۶۶۷,۰۰۰	صندوق س ارامن سپهر آتی ۳
۱۲,۰۳۷,۶۹۹,۵۵۳	۱۲,۰۳۷,۶۹۹,۵۵۳	(۵۵۳,۲۶۶,۶۵۰)	(۱۸۸,۳۱۴,۳۲۱,۰۰۷)	۲۰۰,۶۰۷,۲۵۶,۶۱۰	۱۳,۳۸۲,۳۳۹	صندوق س مشترک پارس- مختلط
۲,۴۲۶,۶۶۰,۴۶۲	۲,۴۲۶,۶۶۰,۴۶۲	(۲۱,۷۸۲,۰۵۴)	(۷۰,۱۲۰,۳۲۳,۳۳۳)	۹,۲۷۰,۲۶۵,۶۴۰	۷۰,۴۰۲۶	صندوق لبر صنایع مهرگان- بخش
۱,۱۰۹,۵۶۶,۶۸۸	۱,۱۰۹,۵۶۶,۶۸۸	(۹۲,۵۵۸,۰۰۰)	(۳۸,۲۱۴,۰۵۷,۹۳۳)	۳۰,۳۱۶,۵۸۲,۷۲۰	۲,۹۲۶,۶۸۱	صندوق س صنایع اندیشه صبا- بخش
۳۲,۱۹۶,۱۳۱,۳۲۸	۳۲,۱۹۶,۱۳۱,۳۲۸	(۲۵۰,۷۳۷,۹۵۶)	(۸۴,۵۰۱,۵۵۸,۱۸۲)	۲۰,۸۱۲,۸۳۷,۳۷۷	۱,۳۲۰,۰۰۰	صندوق س پینوله علا زرفام آتی
۲۰,۵۳۳,۳۲۵,۷۰۷	۲۰,۵۳۳,۳۲۵,۷۰۷	(۱۸۸,۱۳۱,۰۳۶)	(۱۱۵,۶۶۸,۶۳۱,۱۳۹)	۱۵۶,۷۹۱,۲۱۸,۸۸۲	۹,۵۳۱,۶۸۱	صندوق س پینوله علا زرفام آتی
۹,۳۲۲,۹۳۴,۵۵۴	۹,۳۲۲,۹۳۴,۵۵۴	(۱۲,۸۲۰,۰۵۱)	(۹۷,۴۲۲,۲۶۶,۷۱۲)	۱۰,۶۸۲,۵۷۱,۶۱۷	۲۸۰,۰۰۰	صندوق س پینوله علا زرفام آتی
۵۸۲,۹۳۷,۳۶۹	۵۸۲,۹۳۷,۳۶۹	(۷۵,۶۲۶,۴۰۵)	(۵۸,۳۲۸,۳۲,۹۱۶)	۶۳۷,۱۹۰,۱۳۹,۶۱۰	۲۵,۳۳۳,۰۰۰	صندوق س پینوله علا زرفام آتی
۷۳۴,۸۵۶,۲۸۲	۷۳۴,۸۵۶,۲۸۲	(۱۲,۶۵۰,۸۵۰)	(۱۰,۶۷۷,۲۵۰,۳۶۸)	۱۱,۳۷۵,۷۵۷,۶۰۰	۸۰۰,۰۰۰	صندوق س پینوله علا زرفام آتی
۲۰,۴۰۱,۳۲۸,۵۰۶	۲۰,۴۰۱,۳۲۸,۵۰۶	(۱۰,۰۶۶,۵۸۷,۳۰۲)	(۹۱,۱۲۸,۲۰۸,۳۹۱)	۸۹۷,۱۵۷,۶۲۰,۶۲۹	۲۲,۷۶۶,۰۰۰	صندوق س س. س. مبتنی بر کارایی فارابی
۲۱۰,۵۲۵,۲۵۸,۱۸۹	۲۱۰,۵۲۵,۲۵۸,۱۸۹	(۱,۸۸۱,۳۹۲,۳۳۳)	(۱,۳۵۵,۴۰۲,۹۵۳,۷۰۶)	۱,۵۶۷,۸۲۰,۸۰۴,۳۳۷	۵۰,۸۳۰,۸۳۱	صندوق حلالی عیار مفید
۳۷۰,۵۲۰,۱۲۰,۷۲۱	۳۷۰,۵۲۰,۱۲۰,۷۲۱	(۱۴۸,۲۰۹,۵۳۸)	(۹۶,۳۴۳,۲۷۲,۱۱۱)	۱۱۳,۶۷۲,۹۳۳,۳۹۰	۱,۲۲۹,۰۰۰	صندوق س پینوله علا زرفام صبا
۱۰,۵۳۷,۶۸۵,۵۲۲	۱۰,۵۳۷,۶۸۵,۵۲۲					صندوق تضمین لیس گیتی دماوند ۳
۱,۸۱۶,۰۵۵,۷۱۳	۱,۸۱۶,۰۵۵,۷۱۳					صندوق س بخشی گستره فیروزه اسپ
(۲۳,۳۰۶,۷۳۲,۵۷۳)	(۲۳,۳۰۶,۷۳۲,۵۷۳)					صندوق س سروسامان مدرسان سهام
۳۷,۸۵۰,۲۷	۳۷,۸۵۰,۲۷					صندوق س پینوله علا آتش فیروزه
۱۱۵,۳۱۸,۱۹,۳۲۲	۱۱۵,۳۱۸,۱۹,۳۲۲					صندوق س پینوله علا نهایت نگر
۵۰,۰۲۳,۸۵۵,۷۹۵	۵۰,۰۲۳,۸۵۵,۷۹۵					صندوق س پینوله علا زرفام آتی
۱,۹۰۱,۴۶۷,۶۰۲	۱,۹۰۱,۴۶۷,۶۰۲					صندوق س پینوله علا زرفام آتی
(۱۲,۵۸۲,۳۲۳,۸۰۲)	(۱۲,۵۸۲,۳۲۳,۸۰۲)					صندوق س صنایع آگاه- بخشی
۷۷۰,۲۵۹,۳۲۰,۹۸۶	۷۷۰,۲۵۹,۳۲۰,۹۸۶					صندوق س پینوله علا زرفام آگاه
۷۱۶,۰۳۰,۳۲۲	۷۱۶,۰۳۰,۳۲۲					صندوق لبرمی موج- واحد های عادی
						صندوق س زنتون نمدار پایا- مختلط
۹۱۳,۵۳۰,۳۹۶,۸۵۰	۱,۴۵۷,۰۰۱,۱۴۰,۱۱۴	(۷,۸۸۴,۱۰۰,۲۶۴۳)	(۹,۸۲۱,۰۲۷,۲۸۸,۷۵۹)	۱۱,۳۸۵,۹۰۲,۹۲۹,۵۶۶		

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آراش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد فروش
	ریال <td>ریال<td>ریال</td></td>	ریال <td>ریال</td>	ریال
	۲۶,۶۸۷,۸۲۱,۶۵۲	(۲,۸۱۳,۸۴۲,۳۲۸,۳۲۸)	(۲,۸۱۳,۸۴۲,۳۲۸,۳۲۸)
	۴۲,۰۸۶,۱۲۶,۸۱۱	(۱,۴۰۸,۹۱۳,۸۷۳,۱۸۹)	(۱,۴۰۸,۹۱۳,۸۷۳,۱۸۹)
	۳,۳۵۸,۳۷۸,۷۵۷	(۴۹۵,۴۶۳,۵۹۶,۴۴۳)	(۴۹۵,۴۶۳,۵۹۶,۴۴۳)
	۳۳۳,۱۲۵,۰۰۰	(۲,۳۹۹,۵۲۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۲,۳۹۹,۵۲۶,۸۷۵,۰۰۰)
	۴۲,۶۹۱,۱۲۶	(۴,۰۰۵,۰۱۰,۶۶۶۷)	(۴,۰۰۵,۰۱۰,۶۶۶۷)
	۵۱,۱۲۶,۸۱۳,۹۶۶	(۱,۳۶۳,۲۰۷,۵۹۸,۵۳۴)	(۱,۳۶۳,۲۰۷,۵۹۸,۵۳۴)
	۱۴۳,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۵۶,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۶,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
۳۸,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰			
۳۸,۳۸۶,۶۹۷			
۳۸,۷۰۸,۳۸۶,۶۹۷	۳۶۹,۹۸۴,۸۵۷,۳۳۲	(۱,۲۷۴,۶۶۴,۶۸۷)	(۹,۹۹۹,۷۹۰,۴۷۷,۹۸۱)
			۱۰,۳۷۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریال	یادداشت
	ریال	ریال	
۷۰,۷۸۰,۹۵۹,۴۴۱	۳۶۹,۹۸۴,۸۵۷,۳۳۲	۴۵,۵۴۱,۱۰۰,۱۲۰	۱۸-۱
۴۱۵,۶۹۹,۷۵۰,۰۲۰	۳۶۹,۹۸۴,۸۵۷,۳۳۲	۱,۱۶۷,۰۹۰,۱۴۲,۶۶۰	۱۸-۲
۲۶۶,۰۶۴,۴۷۶,۱۲۵	۳۶۶,۰۶۴,۴۷۶,۱۲۵	۱,۴۱۶,۴۶۳,۳۶۵,۶۶۳	۱۸-۳
۷۵۲,۵۴۵,۱۸۵,۵۹۶	۷۵۲,۵۴۵,۱۸۵,۵۹۶	۲,۶۲۹,۰۹۴,۶۰۹,۵۴۳	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال
-	۱۰,۳۲۸,۶۹۶,۴۴۳	-	(۸۴,۳۸۱,۳۵۹)
-	۶,۴۹۳,۳۳۷,۶۳۳	-	(۳۱۲,۴۰۶,۷۵۷)
-	۶,۳۷۶,۵۶۴,۱۹۸	-	(۷۷,۳۴۵,۰۰۰)
-	۶,۳۵۷,۶۶۳,۸۴۶	-	(۸۸,۰۳۳,۴۷۱)
-	۵,۴۴۱,۶۸۹,۵۲۷	-	(۵۷,۴۵۰,۰۰۰)
-	۳,۳۳۶,۹۶۴,۵۸۴	-	(۶۰,۱۰۰,۰۰۰)
-	۲,۱۱۹,۵۱۱,۹۲۸	-	(۴۸,۵۰۰,۰۰۰)
-	۱,۸۳۲,۹۵۴,۴۰۶	-	(۶۳,۷۳۹,۰۰۰)
-	۱,۷۷۷,۸۱۶,۰۵۸	-	(۳۰,۱۶۷,۷۳۵)
-	۱,۳۴۶,۳۷۳,۰۵۹	-	(۵۶,۶۱۷,۴۸۵)
-	۸۵۵,۱۳۹,۶۷۹	-	(۵۵,۳۸۴,۰۰۰)
-	۷۳۶,۹۷۱,۶۰۹	-	(۴۸,۳۱۱,۵۰۰)
-	۴۸۶,۷۶۶,۶۵۲	-	(۱۸,۵۶۲,۵۰۰)
-	۱۰۰,۰۰۰,۹۸۷	-	(۳۴,۶۶۰,۰۰۰)
-	(۱,۵۷۸,۰۳۳,۳۱۸)	-	(۶۷,۵۳۷,۵۰۵)
(۲۴,۷۳۰,۸۴۷,۰۷۸)	-	-	-
۳۲,۸۱۶,۴۹۷,۱۲۵	-	-	-
۷۳,۷۰۵,۴۰۹,۳۴۴	-	-	-
۷۰,۷۸۰,۹۵۹,۴۴۱	۴۵,۵۴۱,۱۰۱,۳۲۰	(۹۷۳,۴۸۸,۴۰۲)	(۵۳۱,۵۱۳,۷۴۷)
		(۱۴۸,۶۴۷,۵۹۶,۶۴۷)	۱۹۴,۶۹۳,۶۸۰,۰۱۶

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	ریال	ریال	ریال
تولیدی کوچین	۱,۳۷۵,۱۶۹	۱۶,۹۴۹,۱۸۱۰	(۶,۵۸۰,۳۷۶,۲۵۰)	(۲۶,۲۷۳,۶۵۹)	(۸۴,۳۸۱,۳۵۹)		
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۰,۷۳۲,۷۳۴	۳۲,۳۸۱,۳۵۱,۴۷۶	(۳۵,۶۶۰,۶۳۳,۹۸۶)	(۱۱۵,۹۷۳,۰۹۰)	(۳۱۲,۴۰۶,۷۵۷)		
ملی صنایع مس ایران	۷۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۵۳۳,۵۳۳,۰۳۳)	(۴۲,۱۷۵,۷۷۰)	(۷۷,۳۴۵,۰۰۰)		
پالایش نفت اصفهان	۱,۹۳۱,۸۸۸	۱۷,۶۰۴,۳۹۴,۰۸۰	(۱۱,۱۱۱,۱۳۷,۳۴۴)	(۴۸,۰۶۰,۳۶۹)	(۸۸,۰۳۳,۴۷۱)		
کارخانجات تولیدی نیرو ارسنگو	۷۵۰,۰۰۰	۱۱,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۵۹,۴۹۲,۷۵۳)	(۳۱,۳۶۷,۷۰۰)	(۵۷,۴۵۰,۰۰۰)		
نفت تهران	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۰۲,۱۲۰,۸۱۶)	(۳۳,۸۱۲,۶۰۰)	(۶۰,۱۰۰,۰۰۰)		
سیمان شرق	۳۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۳۹,۴۰۳,۸۱۲)	(۱۵,۵۶۹,۱۹۰)	(۴۸,۵۰۰,۰۰۰)		
کولان سل	۳۳۸,۰۰۰	۱۲,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۰۳,۲۸۸,۵۶۰)	(۳۲,۷۹۶,۰۳۴)	(۶۳,۷۳۹,۰۰۰)		
سرمایه گذاری صادراتین	۴۳۳,۷۰۴	۶,۳۳۳,۴۳۴,۶۰۰	(۴,۲۰۹,۰۸۹,۵۹۹)	(۱۶,۳۷۱,۵۷۸)	(۳۰,۱۶۷,۷۳۵)		
پتروشیمی نوری	۱۹۳,۰۶۹	۱۱,۳۳۳,۴۹۶,۸۵۰	(۹,۸۸۹,۳۹۲,۱۶۰)	(۳۰,۹۱۳,۱۲۶)	(۵۶,۶۱۷,۴۸۵)		
گروه پهن	۵۶۰,۰۰۰	۱۱,۰۷۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۱۶,۰۴۶,۶۵۷)	(۳۰,۳۳۹,۶۶۴)	(۵۵,۳۸۴,۰۰۰)		
کشت و صنعت هلال	۲۵۰,۰۰۰	۹,۶۶۳,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۸۴۹,۸۳۷,۳۶۶)	(۲۶,۳۷۸,۶۲۵)	(۴۸,۳۱۱,۵۰۰)		
گروه صنعتی دربار تبریز	۳۷۵,۰۰۰	۳,۷۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۱۹۷,۰۵۵,۷۳۳)	(۱۰,۱۳۵,۱۲۵)	(۱۸,۵۶۲,۵۰۰)		
سرمایه گذاری رانا (هلدینگ)	۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۱۲,۹۷۳,۶۵۳)	(۱۳,۴۶۹,۳۶۰)	(۳۴,۶۶۰,۰۰۰)		
پتروشیمی پردیس	۱,۰۴۵,۶۲۷	۱۳,۵۰۹,۵۰۰,۸۴۰	(۱۴,۹۸۳,۱۱۵,۸۱۶)	(۲۶,۸۸۰,۹۳۷)	(۶۷,۵۳۷,۵۰۵)		
بانک ملت	-	-	-	-	-		
توسعه صنایع پیشه (هلدینگ)	-	-	-	-	-		
گروه صنایع بهشت ایران	-	-	-	-	-		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آراش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد	صندوق
				ریال	ریال	ریال	ریال		
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							
									صندوق سن زیتون صاد پایا- مختلط
			(۳,۷۸۸,۸۴۱,۹۰۶)	۶۵۲,۱۹۹,۳۳۶,۰۵۳	(۲,۳۰۵,۵۲۰,۷۵۷,۰۳۲)	۲,۹۶۱,۴۵۸,۹۳۳,۹۸۱	۷۲,۹۵۲,۷۷۱		
			(۷۵۰,۵۰۰,۳۲۸)	۲۰۰,۲۳۲,۹۵۲,۰۳۷	(۳۲۴,۳۳۳,۴۸۶,۳۸۵)	۶۲۵,۴۱۶,۹۳۹,۸۶۰	۶,۸۲۰,۹۹۴		صندوق سن پشته‌توله طلای صبا
			(۱,۲۳۲,۴۰۲,۰۳۶)	۱۲۴,۱۲۶,۹۵۰,۹۰۷	(۸۳۹,۹۸۰,۶۷۵,۰۵۷)	۹۱۶,۱۶۰,۲۸۰,۰۰۰	۲۱,۶۲۹,۰۰۰		صندوق سن مختلط کاریز ماسم
			(۱,۱۶۸,۸۸۴,۳۲۹)	۱۱۱,۹۵۲,۹۸۷,۷۰۳	(۸۱۲,۷۲۷,۰۲۱,۸۹۸)	۹۲۵,۸۴۸,۸۹۳,۸۳۰	۵۷,۷۵۷,۳۶۱		صندوق سن مشترک پارس مختلط
			(۲۱۱,۲۵۵,۰۰۰)	۳۰,۹۷۱,۵۵۲,۶۴۶	(۶۰,۶۶۷,۱۹۲,۰۵۸)	۹۱,۸۴۹,۹۹۹,۷۰۴	۶,۰۷۳,۹۲۳		صندوق سن صنایع اندیشه صبا-بخشی
			(۳۳۳,۱۶۹,۲۳۳)	۲۷,۸۰۰,۵۰۸,۸۲۹	(۹۲,۹۱۳,۳۳۱,۶۶۰)	۱۲۰,۹۳۷,۹۱۵,۷۱۲	۹,۳۹۷,۶۶۴		صندوق (اخر صنایع مهرگان)-بخشی
۳۶۵,۷۲۶,۳۴۱,۹۱۵			(۱۵۱,۵۲۵,۹۹۰)	۲۱,۹۰۰,۳۳۹,۲۱۲	(۱۰۴,۲۱۹,۶۹۷,۳۶۶)	۱۲۶,۳۷۱,۶۵۷,۶۶۸	۸,۵۸۱,۱۵۶		صندوق سن پشته‌توله طلا آرمان آتی
			(۲۵۵,۹۷۹,۸۰۴)	۱۲,۴۱۲,۴۶۴,۸۰۸	(۹۸,۶۲۶,۱۲۱,۹۲۸)	۱۱۱,۳۶۵,۵۶۶,۵۵۰	۵,۹۹۹,۷۶۱		صندوق سن بخشی بازده صنایع سب
			(۲۰,۶۹۲,۲۸۰)	۸,۰۶۰,۷۷۰,۸۹۲	(۸,۶۳۳,۵۵۹,۱۷۸)	۱۶,۷۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰		صندوق سن سن مبتنی بر کالای فارابی
			(۸۱,۷۷۸,۸۰۰)	۵,۴۳۹,۴۲۱,۲۰۰	(۳۰,۰۳۳,۸۰۰,۰۰۰)	۳۵,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		صندوق سن سرزمین بزرگ بازار سن
			(۳۳,۱۹۳,۶۳۰)	۴,۴۳۷,۰۳۷,۷۰۶	(۱۰,۳۸۵,۵۷۸,۳۳۴)	۱۴,۸۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰		صندوق سن بخشی گستره فیروزه سب
			(۲۹,۸۹۲,۱۳۹)	۳,۸۱۳,۲۶۸,۱۳۷	(۱۷,۸۰۸,۰۷۳,۹۱۰)	۲۱,۶۹۲,۳۳۴,۱۷۶	۲۲,۰۳۴		صندوق واسطه‌گری مالی یکم سهام
			(۵۱,۳۹۰,۳۵۳)	۲,۲۵۴,۰۳۱,۹۹۷	(۱۹,۹۹۳,۷۸۷,۷۵۰)	۲۲,۳۰۰,۱۱۰,۰۰۰	۱,۹۹۵,۰۰۰		صندوق سن موج گستر ثروت سن
			(۱۸۰,۶۸۵,۶۶۴)	(۳۹,۳۳۳,۵۷۰,۷۳۷)	(۱۸۹,۷۵۳,۷۷۱,۱۲۸)	۱۵۰,۵۷۱,۳۸۶,۰۵۵	۱۴,۲۸۴,۳۵۵		صندوق سن کالای کهربا ۱۱
۲۹,۹۵۳,۵۰۸,۱۰۵									صندوق اهرم موج واحدهای عادی
۴۱۵,۶۹۹,۷۵۰,۰۳۰	۱,۱۶۷,۰۹۰,۱۴۳,۶۶۰	(۸,۱۶۱,۴۷۸,۳۹۲)	(۵,۰۲۵,۷۰۹,۳۵۵,۵۸۴)	۶,۲۰۰,۹۶۰,۸۶۶,۵۳۶					

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آراضی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۵۲,۵۰۰,۴۴۷,۷۵۹	(۵۱,۸۷۵,۰۷۷)	(۹۵,۵۷۷,۸۵۲,۵۰۰)	۹۴۸,۷۳۵,۷۳۲,۳۲۶	۱,۰۷۲,۵۲۶	اسناد خزانه-۳۰ بوجه ۲-۵۱,۰۲۱-
۱۱۰,۳۳۱,۳۳۹,۰۰۲	۳۳۰,۳۲۸,۷۵۵,۵۰۱	(۲,۲۰۶,۷۹۰,۳۰۰)	(۲,۱۲۹,۶۷۶,۳۶۰,۴۶۸)	۴,۴۶۴,۰۴۱,۸۹۵,۰۰۰	۴,۶۱۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۷۱-ش ۱۶-۶۰
-	۲۵۸,۷۵۲,۲۵۹,۰۰۵	(۱,۷۹۰,۷۰۰,۲۰۴)	(۳۰,۳۳۰,۲۰۲,۸۲۸,۵۹۱)	۳,۲۹۳,۲۵۵,۸۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	مشارکت شیراز-۶۰-۳-ش ۲۰-۵۰
۱۸۸,۸۸۳,۳۱۸,۶۰۴	۲۶۰,۱۱۴,۸۹۸,۱۰۴	(۷۷۵,۸۷۵,۰۷۹)	(۱,۱۲۶,۵۷۰,۵۷۱,۵۶۷)	۱,۳۲۶,۰۳۳,۵۱۲,۲۰۰	۴۰,۳۸۰,۰۰۰	حک اوراق ارجو بجه سیلان
(۸۸,۴۹۸,۱۲۶,۹۹۰)	۹۹۸,۰۸۱,۷۱۳	(۵۲۰,۶۵۶,۵۰۰)	(۹۷۳,۳۱۱,۲۶۱,۷۷۷)	۹۷۵,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۰-ش ۲۰-۴۲۰
۱,۲۵۵,۶۸۹,۷۱۳	۱۰۷,۳۹۰,۱۷۳,۷۳۸	(۶۲۲,۵۲۶,۳۲۵)	(۱,۰۷۳,۶۳۲,۲۸۹,۱۳۷)	۱,۱۸۱,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۱-ش ۲۱-۵۰
-	۸۱,۰۲۰,۹۱۰,۱۲۳	(۳۰,۶۵۲,۵۴۴)	(۴۶,۱۶۰,۲۶۳,۷۴۴)	۵۵,۲۲۲,۳۲۰,۰۰۰	۸۲,۵۲۶	اسناد خزانه-۳۰ قفس ۱۵-۶۰
-	۳۱,۳۳۳,۳۷۰,۷۵۵	(۵۰,۱۳۰,۰۷۵)	(۸۹۰,۶۳۳,۹۹۱,۹۵۰)	۹۲۱,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۲-ش ۲۲-۸۲۵
-	۶۹,۶۳۳,۵۹۹,۲۸۴	(۱,۶۶۹,۹۲۲,۳۸۳)	(۲,۹۹۹,۸۱۴,۹۱۳,۳۳۳)	۳,۰۷۱,۱۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۳-ش ۲۳-۷۰
-	(۱,۲۵۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۱,۲۵۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۴-ش ۲۴-۸۰
-	۳۲,۰۷۶,۵۱۲,۶۰۸	(۴۰,۲۳۶,۶۱۰)	(۵۳۳,۶۴۲,۳۹۹,۷۸۲)	۵۵۶,۰۲۱,۲۵۰,۰۰۰	۶,۸۵۰,۰۰۰	مراجعه آزمون نور ایران ۷۱۲-۸۰
-	(۵۶۱,۳۱,۷۵۰)	(۵۶۱,۳۱,۷۵۰)	(۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۵-ش ۲۵-۷۰
-	۶۸,۶۲۲,۵۵۶,۵۳۲	(۷۵۹,۴۳۲,۶۶۳)	(۱,۳۲۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۳۵,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	مراجعه آلمان بیکار خشم ۷۱۲-۶۰
-	(۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه قریب دیل موتور ۳۲۲-۶۰
-	(۱۶۰,۱۲۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۷۵۸,۵۰۹,۵۰۰)	(۱,۴۱۰,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۹۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۵,۰۰۰	صکوک اجاره فارس افسانین شامین
-	۸۷,۹۹۱,۶۲۸,۶۴۵	(۸۰,۹۳۸,۳۴۵)	(۱,۳۹۹,۸۵۲,۵۶۸,۷۰۰)	۱,۴۸۸,۶۰۰,۳۵۸,۰۰۰	۱,۷۰۶,۶۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶-ش ۲۶-۸۲۷
-	۷۵۰,۵۳۰,۳۱۰	(۳۳۱,۸۶۹,۷۹۰)	(۳۱۸,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۲۶,۳۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۷-ش ۲۷-۷۰
-	(۱۲,۳۱۱,۶۲۷,۹۱۴)	(۲۶۹,۹۰۳,۵۰۷)	(۵۰,۸۴۱,۶۳۳,۱۸۷)	۴۶۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۸-ش ۲۸-۷۰
-	۲۰,۹۲۳,۵۷۷,۵۸۱	(۳۳۲,۲۸۰,۷۸۲)	(۷۰,۱۹۵۸,۱۳۱,۶۳۷)	۷۲۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۹-ش ۲۹-۷۰
-	۳,۸۱۴,۵۵۶,۶۲۵	(۳۲۵,۲۲۳,۳۷۵)	(۵۹۴,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۹۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳۰-ش ۳۰-۸۲۵
-	۱,۶۲۷,۹۹۱,۳۲۵	(۹۷۱,۰۲۰,۰۰۵)	(۱,۷۶۸,۵۳۰,۳۰۶,۵۰۰)	۱,۷۸,۵۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳۱-ش ۳۱-۷۰
-	۱۵,۲۵۷,۶۸۴,۷۶۵	(۳۸۱,۹۱۵,۳۲۵)	(۵۰,۲۸۲,۵۲۰,۰۰۰)	۵۱۸,۲۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳۲-ش ۳۲-۴۱۰
۱۱,۱۵۶,۱۲۵,۸۴۴	-	-	-	-	-	صکوک مراجعه دکوترا ۲۰-۳۰-ش ۲۳-۲۳
۱۹,۵۵۴,۳۲۶,۶۹۹	-	-	-	-	-	صکوک مراجعه قریب دیل موتور ۱۲-۶۰-ش ۱۲-۱۲
(۵۱۳,۱۲۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷-۵۳۶
۱۸,۴۱۵,۹۰۶,۷۶۴	-	-	-	-	-	صکوک اجاره وکلیدیر ۲۰-۷۰-ش ۲۰-۷۰
(۳۶,۷۱۷,۳۷۱,۳۱۴)	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۳۳-ش ۳۳-۴۱۱
(۵۹,۹۹۲,۵۸۱,۱۶۷)	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۳۴-ش ۳۴-۴۱۰
۳۶۶,۰۶۶,۴۷۶,۱۳۵	۱,۶۱۶,۶۲۳,۳۱۵,۶۱۳	(۱,۶۳۰,۰۰۰,۴۹۳,۳۸۹)	(۳۸,۱۲۸,۱۸۳,۵۶۴,۳۳۳)	۳۹,۵۲۹,۲۴۰,۲۷۰,۳۳۶	-	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آراش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	سال مالی
-	۳۹۹,۷۷۰,۷۹۹	۳۹۹,۷۷۰,۷۹۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۰
۴,۱۹۹,۸۸۱,۶۰۰			
۱۳,۵۱۹,۳۲۲,۸۳۹			
۱۳,۵۱۹,۳۲۲,۸۳۹		۳۹۹,۷۷۰,۷۹۹	

تولیدی کوچین
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
گروه صنایع بهشهر ایران

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

یادداشت		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال		ریال		ریال	
۲۰-۱	اوراق مشارکت	۵۹,۴۵۱,۸۴۱,۱۰۰	-	-	-
۲۰-۱	سود اوراق اجاره	۵۳۲,۶۲۰,۱۳۱,۴۳۹	۱,۰۸۴,۸۰۱,۶۰۹,۴۸۸	۱,۰۸۴,۸۰۱,۶۰۹,۴۸۸	۱,۰۸۴,۸۰۱,۶۰۹,۴۸۸
۲۰-۱	سود اوراق مرابحه	۳,۹۹۳,۵۴۶,۳۹۷,۵۱۶	۱,۹۸۵,۸۵۹,۳۳۱,۵۲۲	۱,۹۸۵,۸۵۹,۳۳۱,۵۲۲	۱,۹۸۵,۸۵۹,۳۳۱,۵۲۲
۲۰-۱	سود اوراق سلف	-	۱۷۹,۹۳۶,۶۴۰,۰۰۰	۱۷۹,۹۳۶,۶۴۰,۰۰۰	۱۷۹,۹۳۶,۶۴۰,۰۰۰
۲۰-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۹,۳۰۰,۳۱۳,۴۵۴,۱۳۰	۴,۱۸۵,۶۵۶,۸۵۰,۰۱۷	۴,۱۸۵,۶۵۶,۸۵۰,۰۱۷	۴,۱۸۵,۶۵۶,۸۵۰,۰۱۷
		۱۴,۴۰۶,۸۳۱,۵۵۷,۱۸۵	۷,۴۳۶,۲۵۴,۴۶۶,۰۲۷	۷,۴۳۶,۲۵۴,۴۶۶,۰۲۷	۷,۴۳۶,۲۵۴,۴۶۶,۰۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۶۸,۶۵۱,۱۳۷,۱۹۸	۲,۸۶۹,۲۴۹,۹۰۰,۵۶۵	(۱,۶۳۱,۸۱۲,۷۱۷)	۲,۸۷۰,۹۰۶,۸۰۳,۲۸۲
۱,۳۰۷,۵۰۳,۵۵۵,۶۳۳	۳,۰۸۳,۹۷۱,۳۱۶,۷۶۴	(۳,۲۰۰,۸۷۹,۷۰۸)	۳,۰۸۷,۱۷۲,۰۹۶,۳۷۲
۱,۱۷۵,۶۶۱,۶۸۲,۱۱۹	۶۱۰,۰۶۸,۱۳۳,۸۷۷		۶۱۰,۰۶۸,۱۳۳,۸۷۷
۱۳۳,۶۵۲,۸۸۶,۴۰۴	۵۷,۸۲۸,۳۵۵,۷۸۹		۵۷,۸۲۸,۳۵۵,۷۸۹
۷۲,۶۳۳,۶۶۳	۱۳۰,۶۸۲,۵۵۵		۱۳۰,۶۸۲,۵۵۵
	۱۴۵,۷۷۳,۵۷۸,۰۴۲		۱۴۵,۷۷۳,۵۷۸,۰۴۲
	۱,۷۵۲,۸۸۰,۹۸۴,۸۹۷	(۵۲۸,۹۳۰,۷۷۷)	۱,۷۵۲,۳۰۰,۹۱۲,۶۷۴
	۹۴۰,۳۳۰,۶۷۰,۴۰۴	(۱۷۶,۳۲۸,۹۰۱)	۹۵۷,۸۱۲,۵۶۰,۵۰۵
	۷۷,۸۷۲,۹۵۵,۹۳۷	(۶۴۹,۳۳۳,۱۴۹)	۷۷۱,۵۲۲,۳۳۹,۰۸۶
۴,۱۸۵,۶۵۶,۸۹۵,۰۱۷	۹,۳۰۰,۲۱۳,۳۵۴,۱۳۰	(۶,۱۷۷,۴۵۵,۲۵۲)	۹,۳۰۶,۳۹۰,۷۰۹,۳۸۲

۲۱- سایر درآمدها

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

یادداشت		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
		ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۱-۱	۱,۶۳۸,۹۱۹,۹۰۹	۱,۶۳۸,۹۱۹,۹۰۹
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۱-۱	۲۶۳,۲۵۲,۸۵۶	۲۶۳,۲۵۲,۸۵۶
درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۱-۲	۳,۲۳۰,۷۸۰,۹۵۷	۳,۲۳۰,۷۸۰,۹۵۷
برگشت کارمزد بازارگردان	۲۱-۳	۱۵۹,۲۷۱,۶۰۵,۰۰۰	۱۵۹,۲۷۱,۶۰۵,۰۰۰
برگشت کارمزد مدیر	۲۱-۴	۳۷,۷۴۹,۰۱۷,۲۸۱	۳۷,۷۴۹,۰۱۷,۲۸۱
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی		۵۴۴,۹۴۳,۹۷۷,۰۰۰	۵۴۴,۹۴۳,۹۷۷,۰۰۰
		۵۴۸,۴۵۳,۸۶۱,۲۷۴	۵۴۸,۴۵۳,۸۶۱,۲۷۴
		۲۰۲,۵۶۳,۵۷۶,۱۰۳	۲۰۲,۵۶۳,۵۷۶,۱۰۳

۲۱-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش شده و ارزش اسمی سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقیق یافته است.

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

۲۱-۳- پیرو نامه ۱۳۱/۳۱۶۶۶۶ سازمان بورس و اوراق بهادار

۲۱-۴- پیرو نامه ۱۳۱/۳۱۲۱۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آراش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

اوراقی که در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴ دارای قرارداد بازخرید هستند به شرح زیر می‌باشد:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادها	نرخ اسمی	مبالغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	بهای تمام شده اوراق	نوع وابستگی	طرف معامله	تعداد	نام اوراق بهادار
		ریال	ریال				
۳۳.۵٪	۳۳٪	۴۱۷,۰۶۷,۵۲۸,۵۸۱	۱,۲۲۹,۰۱۱,۷۹۳,۰۰۰	بدون وابستگی	تامین سرمایه دماوند	۱,۳۱۳,۰۰۰	صکوک مزایحه دکوثر ۷۰۱-۳ ماهه ۷/۳٪
۳۶.۰٪	۳۳٪	۱۶۲,۴۵۱,۳۱۰,۸۰۲	۱,۰۸۰,۴۳۸,۱۹۰,۱۶	بدون وابستگی	تامین سرمایه کاربان	۴۰,۳۸۰	سلف موازی آرتا جوجه سیلان
۳۹.۰٪	۳۳٪	۲۷,۳۲۶,۰۵۱,۵۰۰	۵۹۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	بدون وابستگی	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار	۲,۵۰۰,۰۰۰	مزایحه آرگون نورد ایران ۸۰۷۱۴-۰.۸۰
۳۶.۶٪	۳۳٪	۲۲۰,۹۳۹,۱۲۵,۰۰۰	۱,۳۲۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	بدون وابستگی	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت یاداش	۹۹۵,۰۰۰	مزایحه آسمان پیکران هشتم ۶۰۷۱۴-۰.۶۰
۴۰.۰۰٪	۳۳٪	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدون وابستگی	تامین سرمایه خلیج فارس	۲,۰۰۰,۰۰۰	اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷۰۵۳۱
۳۹.۰٪	۲۰.۵٪	-	۲,۹۹۸,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	بدون وابستگی	تامین سرمایه دماوند	۳,۹۰۰,۰۰۰	مشارکت ش شیراز ۶۰۲-۳ ماهه ۵/۲٪
۳۳.۰۰٪	۳۳٪	-	۱,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدون وابستگی	صندوق سرمایه‌گذاری جمهوری اسلامی ایران	۱,۴۵۲,۰۰۰	مزایحه عام نولت ۱۸۳-ش ۴۰۱۱۳۴-۰.۴۱

۲۲-هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ریال	ریال
۲۵۳,۰۵۹,۰۹۲,۶۵۸	۳۳۷,۸۷۸,۶۵۰,۳۳۲
۱,۱۶۶,۶۶۶,۴۸۰	۲,۲۵۹,۳۵۱,۸۳۶
۶۵۸,۸۳۹,۸۱۴	۱,۶۲۰,۸۱۲,۳۲۶
۸۱,۵۸۲,۵۶۸,۰۳۹	۳۹۱,۶۳۱,۶۱۹,۵۲۹
۲۱,۳۳۰,۶۷۳,۳۱۹	
۳۵۷,۹۰۷,۸۵۰,۶۲۰	۷۴۳,۴۶۰,۵۴۴,۰۴۳

مدیر

متولی

حسابرس

بازگردان (صندوق بازارگردانی روماک)

بازگردان (صندوق بازارگردانی پیشرفت سرمایه) سابق

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت آرامش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۳- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر است:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴,۹۰۸,۵۲۰	۲۴,۸۱۷,۲۸۰	هزینه تاسیس
۴۲۱,۲۷۶,۶۸۰	۱,۶۲۷,۲۷۲,۷۹۶	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۴۲۳,۸۷۹,۰۰۲	۶۲۰,۴۸۳,۹۹۸	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
-	۱۸۲,۶۵۳,۰۶۴	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	۴۵۴,۸۷۸,۰۱۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۹۵۵,۲۳۲,۷۶۲	هزینه رتبه بندی
۱۰,۸۱۸,۴۷۶,۳۰۹	۲۵,۵۸۹,۲۴۳,۴۱۲	هزینه نرم افزار
۴۶,۸۶۵,۳۶۰	۱۲۲,۳۶۵,۲۲۶	هزینه کارمزد بانکی
-	۵۰,۷۵۴,۹۹۲	هزینه تصفیه
۳۲,۷۱۳,۶۴۸	-	هزینه برگزاری مجامع
۶۵,۸۸۴,۷۶۳	-	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۲,۸۳۴,۰۰۴,۲۸۲	۲۹,۶۲۷,۷۰۱,۵۴۶	

۲۴- هزینه های مالی

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نرخ بهره	
ریال	ریال		
-	۱,۸۵۳,۹۷۱,۰۹۷	۳۲٪	هزینه تسهیلات بانکی کارگزاری سینا
-	۱,۸۵۳,۹۷۱,۰۹۷		

۲۵- تعدیلات

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

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۵۵۷,۷۵۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۹۸,۰۷۵,۵۸۶,۱۷۶	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲,۵۱۳,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۸۸۶,۷۴۷,۳۰۰,۸۳۲)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲,۰۴۳,۹۳۱,۶۰۰,۰۰۰	(۶,۲۸۸,۶۷۱,۷۱۴,۶۴۶)	

۲۶- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۶-۱- در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی ندارد

۲۶-۲- مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تخمین و توثیق به نفع اشخاص می باشد

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت ارزش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۳۷- 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:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
درصد تسهل	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسهل	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسهل	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسهل	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۰.۳٪	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۰.۳٪	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۰.۳٪	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۰.۳٪	۱۰,۳۰۰,۰۰۰
۰.۱٪	۳,۱۳۲,۷۸۰	۰.۲٪	۳,۷۶۸	۰.۲٪	۳,۷۶۸	۰.۱٪	۳,۱۳۲,۷۸۰
۰.۳٪	۷,۸۰۰,۰۰۰	۰.۳٪	۷,۸۰۰,۰۰۰	۰.۳٪	۷,۸۰۰,۰۰۰	۰.۳٪	۷,۸۰۰,۰۰۰
۳۳.۵٪	۱,۷۱۶,۰۵۸,۹۷	۳۹.۵٪	۱,۵۵۷,۰۷۰,۳۳۵	۳۹.۵٪	۱,۵۵۷,۰۷۰,۳۳۵	۳۳.۵٪	۱,۷۱۶,۰۵۸,۹۷
۰.۱٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱٪	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲.۵٪	۹۹,۸۵۱,۸۳۹	۰.۸٪	۳۳,۸۲۶,۹۹	۰.۸٪	۳۳,۸۲۶,۹۹	۲.۵٪	۹۹,۸۵۱,۸۳۹
۰.۲٪		۱۹.۶٪	۷۸۱,۱۲۴,۷۵۹	۱۹.۶٪	۷۸۱,۱۲۴,۷۵۹	۰.۲٪	
۳.۵٪	۱۰۰,۵۰۸,۳۲۹	۴.۵٪	۱۷۶,۳۱۶,۹۷۵	۴.۵٪	۱۷۶,۳۱۶,۹۷۵	۳.۵٪	۱۰۰,۵۰۸,۳۲۹
۰.۲٪	۵۰,۰۰۰	۰.۲٪	۳۳,۴۳۰	۰.۲٪	۳۳,۴۳۰	۰.۲٪	۵۰,۰۰۰
۰.۲٪		۰.۲٪		۰.۲٪		۰.۲٪	
۰.۲٪	۵۰,۰۰۰	۰.۲٪		۰.۲٪		۰.۲٪	۵۰,۰۰۰
۰.۲٪	۳۵۰,۰۰۰	۰.۲٪	۴۱,۱۶۱	۰.۲٪	۴۱,۱۶۱	۰.۲٪	۳۵۰,۰۰۰
۴۹.۳۴٪	۱,۹۴۱,۵۵۸,۷۹۶	۶۴.۸۶٪	۲,۵۵۷,۴۰۶,۰۳۷	۶۴.۸۶٪	۲,۵۵۷,۴۰۶,۰۳۷	۴۹.۳۴٪	۱,۹۴۱,۵۵۸,۷۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری دو اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۸-معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آنها

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

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ماده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
میلیون ریال		میلیون ریال			
(۱۳۳,۵۲۸,۴۳۳,۰۳۱)	طی دوره	۳۳۷,۸۴۸,۶۵۰,۴۳۲	کارمزد اربکان	مدیر	سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا
(۱,۱۶۰,۱۷۱,۱۴۸)	طی دوره	۲,۳۵۹,۴۵۱,۸۳۶	کارمزد اربکان	جنوبی	مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین
(۱,۹۷۸,۳۳۱,۷۶۴)	طی دوره	۱,۶۲۰,۸۲۲,۳۳۶	کارمزد اربکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رازدار
(۲۷۷,۸۶۲,۷۸۳,۳۶۱)	طی دوره	۳۹۱,۶۳۱,۶۱۹,۵۲۹	کارمزد اربکان	بازارگردان فعلی	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی روماک
۸۰۹,۷۳۳,۸۱۷	طی دوره	۴۷,۹۲۲,۰۹۶,۵۳۵,۳۳۸	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری سینا

کلیه معاملات با اربکان براساس امینانه 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.

۲۹-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 تبدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است. صورت های مالی مذکور براساس آخرین بازار سرمایه گذاری ها در سهام و صندوق های طلا و مختلط در تاریخ ۱۴۰۴ افشاء شده است. با توجه به وقوع جنگ تحمیلی سوم و مشخص نبودن آثار آن، تبدیل اقلام صورت مالی از این بابت صورت نگرفته است. بنابراین تجزیه و تحلیل صورتهای مالی براساس آثار رویداد فوق می باشد صورت گیرد.