

باسلام و احترام؛

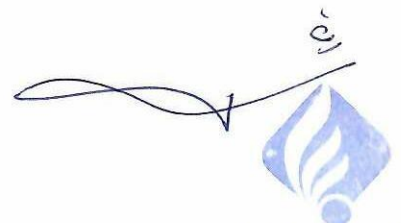
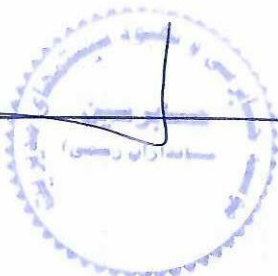
به پیوست صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمدهای آramش مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

| 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 سرمایه‌گذاری                                              |
| ۵          | ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی                                              |
| ۵-۸        | ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                           |
| ۹-۲۹       | ۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمدهای آramش 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 ۱۴۰۵/۰۷/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                                       | نماینده         | امضاء                                                                               |
|-------------|-------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| مدیر صندوق  | شرکت سبذگردان پیشرفت و توسعه صبا                | امین شایان      |  |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین | ابوالفضل بسطامی |  |



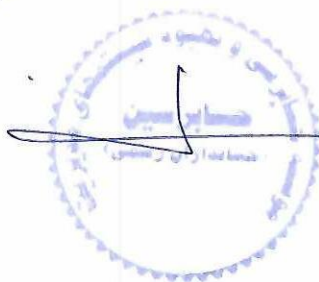
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱                | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱                | یادداشت | دارایی‌ها:                                                    |
|---------------------------|---------------------------|---------|---------------------------------------------------------------|
| ریال                      | ریال                      |         |                                                               |
| -                         | ۵۶۷,۷۲۵,۱۷۲,۵۷۸           | ۵       | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۳۹,۷۹۶,۰۰۹,۶۶۷,۶۲۴        | ۵۰,۰۷۳,۹۸۸,۰۹۱,۴۹۸        | ۶       | سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |
| ۱۹,۴۴۶,۹۱۰,۷۵۱,۹۷۱        | ۳۲,۵۰۶,۴۰۶,۸۶۵,۲۰۱        | ۷       | سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱۰,۲۳۴,۱۹۲,۴۶۵,۳۴۰        | ۸,۹۴۲,۰۵۱,۰۳۹,۴۲۸         | ۸       | سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری                |
| ۲۰,۲۴۲,۲۱۱,۸۶۶,۳۸۸        | ۳۴۶,۷۵۵,۴۲۷,۰۱۳           | ۹       | حساب‌های دریافتی                                              |
| ۴,۹۴۵,۴۱۰,۷۹۹             | ۷۹۰,۲۶۵,۸۱۸               | ۱۰      | سایر دارایی‌ها                                                |
| ۴,۱۱۴,۲۰۹,۰۴۱             | ۱۰۷,۴۸۷,۵۹۳,۹۳۴           | ۱۱      | موجودی نقد                                                    |
| <b>۷۱,۵۱۰,۳۸۴,۳۷۱,۰۶۳</b> | <b>۹۲,۵۴۵,۲۰۴,۴۵۵,۴۷۰</b> |         | <b>جمع دارایی‌ها</b>                                          |
|                           |                           |         | <b>بدهی‌ها:</b>                                               |
| ۹۸,۹۷۶,۴۷۰,۵۱۶            | ۱۲۵,۸۱۷,۷۳۹,۴۵۱           | ۱۲      | جاری کارگزاران                                                |
| ۳۰,۹۹۰,۴۷۸,۷۶۶            | ۵۶۲,۵۳۰,۱۴۳,۹۵۰           | ۱۳      | پرداختی به ارکان صندوق                                        |
| ۱۱,۲۷۲,۰۹۶,۲۶۹            | ۲۲,۴۶۴,۰۷۹,۶۲۴            | ۱۴      | سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر                                 |
| ۱,۸۰۴,۲۱۵,۹۸۴,۷۸۵         | ۴۴۰,۸۰۹,۶۵۲,۵۸۸           | ۱۵      | پیش دریافت‌ها                                                 |
| <b>۲,۲۲۴,۴۶۵,۰۳۰,۳۳۶</b>  | <b>۱,۱۵۱,۶۲۱,۶۰۵,۶۱۳</b>  |         | <b>جمع بدهی‌ها</b>                                            |
| <b>۶۹,۲۸۵,۹۱۹,۳۴۰,۷۲۷</b> | <b>۹۱,۳۹۳,۵۸۲,۸۴۹,۸۵۷</b> | ۱۶      | <b>خالص دارایی‌ها</b>                                         |
| <b>۱۴,۵۳۴</b>             | <b>۲۰,۱۱۵</b>             |         | <b>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری</b>                   |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|------------------------------|------------------------------|---------|
| ریال                         | ریال                         |         |
| ۱,۳۲۱,۶۶۲,۵۵۷,۳۶۵            | ۲,۱۶۱,۷۹۵,۸۰۹,۶۹۵            | ۱۷      |
| ۱,۵۲۱,۱۳۳,۸۵۵,۶۱۰            | ۳,۵۵۰,۵۹۲,۶۹۹,۳۲۶            | ۱۸      |
| ۱۷,۵۲۵,۱۴۰,۶۳۴               | ۱۰,۳۷۹,۰۱۳,۸۰۶               | ۱۹      |
| ۱۰,۹۹۱,۷۳۸,۵۵۸,۶۱۵           | ۲۰,۱۳۹,۰۳۲,۰۳۳,۴۶۱           | ۲۰      |
| ۵۴۹,۵۸۷,۵۸۲,۷۱۴              | ۲۰۳,۷۸۳,۴۹۰,۷۹۰              | ۲۱      |
| ۱۴,۳۰۱,۶۵۸,۰۹۵,۹۲۸           | ۲۶,۳۶۵,۴۷۴,۰۵۶,۰۸۸           |         |
| (۵۷۴,۵۹۳,۹۷۹,۳۹۷)            | (۹۹۰,۹۶۱,۲۸۶,۳۲۶)            | ۲۲      |
| (۱۷,۸۶۲,۴۵۵,۵۵۹)             | (۳۷,۳۳۲,۶۴۵,۷۸۷)             | ۲۳      |
| (۵۹۲,۴۵۵,۴۳۴,۹۵۶)            | (۱,۰۲۸,۲۸۳,۹۳۲,۱۱۳)          |         |
| -                            | (۱۹,۹۷۸,۷۲۰,۱۹۹)             | ۲۴      |
| ۱۳,۷۰۹,۲۰۳,۶۶۰,۹۷۲           | ۲۵,۳۱۷,۲۱۱,۳۵۳,۷۷۶           |         |
| ۳۹,۱۶٪                       | ۳۲,۷۳٪                       |         |
| ۱۹,۸۰٪                       | ۳۷,۷۰٪                       |         |

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | یادداشت         |
|------------------------------|------------------------------|-----------------|
| ریال                         | ریال                         | تعداد           |
| ۳۲,۳۷۷,۴۶۲,۶۵۱,۷۵۵           | ۶۹,۲۵۵,۹۱۹,۳۳۰,۷۲۷           | ۴,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰   |
| ۲۹,۳۲۸,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۴۰,۳۱۷,۸۹۹,۳۳۰,۰۰۰           | ۴,۰۳۱,۷۷۸,۹۷۴   |
| (۱۱,۷۵۸,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰)         | (۳۲,۵۵۳,۲۵۵,۵۷۰,۰۰۰)         | (۲,۲۵۵,۳۳۵,۵۵۷) |
| ۱۳,۷۰۹,۲۰۳,۶۶۰,۹۷۲           | ۲۵,۳۱۷,۲۱۱,۳۵۳,۷۷۶           | -               |
| ۵,۴۳۹,۲۵۲,۰۲۸,۰۰۰            | (۹۷۳,۹۸۲,۰۱۲,۶۶۶)            | -               |
| ۶۹,۲۸۵,۹۱۹,۳۳۰,۷۲۷           | ۹۱,۳۹۳,۵۸۲,۸۹۹,۸۵۷           | ۴,۵۴۳,۴۴۳,۴۱۷   |



سود خالص  
میانگین موزون (ریال) ووجه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال، تسود و زیان خالص  
خالص داراییهای پایان دوره

۳- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =



شرح

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول دوره  
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره  
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره  
سود (زیان) خالص دوره مالی  
تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار  
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  
سود سهام  
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب  
سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد اربکان  
سایر هزینه‌ها  
جمع هزینه‌های مالی  
سود (زیان) خالص  
بازده میانگین سرمایه‌گذاری<sup>۱</sup>  
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره<sup>۲</sup>

## صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

#### 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 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 | ۷,۸۰۰,۰۰۰                    | ۳۹                    |
| ۳    | شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانک‌ها                               | ۲,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱۰                    |
|      | <b>جمع</b>                                                                      | <b>۲۰,۰۰۰,۰۰۰</b>            | <b>۱۰۰</b>            |

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.

## صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

**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 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

**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 سال 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 هیات 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 آرامش

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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 مثبته با تأیید متولی صندوق؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                      |                                    |                                    |   |                             |                                      |
| هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق                                | حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                      |                                    |                                    |   |                             |                                      |
| حق الزحمه حسابرس                                             | سالانه مبلغ ثابت ۲,۰۰۰میلیون 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><td>ردیف</td><td>نوع صندوق</td><td>مبلغ در سال ۱۴۰۴(بابت یک سال کامل)</td></tr><tr><td>۱</td><td>با درآمد ثابت( قابل معامله)</td><td>۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال(۸۰۰ میلیون تومان)</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ردیف                                 | نوع صندوق                          | مبلغ در سال ۱۴۰۴(بابت یک سال کامل) | ۱ | با درآمد ثابت( قابل معامله) | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال(۸۰۰ میلیون تومان) |
|                                                              | ردیف                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | نوع صندوق                            | مبلغ در سال ۱۴۰۴(بابت یک سال کامل) |                                    |   |                             |                                      |
| ۱                                                            | با درآمد ثابت( قابل معامله)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال(۸۰۰ میلیون تومان) |                                    |                                    |   |                             |                                      |
| شرایط تخفیف هزینه ثابت صندوق با درآمد ثابت بدین شرح است :    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                      |                                    |                                    |   |                             |                                      |

## صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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 می شود و بر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می شود.

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 می شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می شود.

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 می گردد.

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 می شود |
| ۲    | به ازای هر درخواست ابطال                       | ۲۴٫۰۰۰ ریال (۲٫۴۰۰ تومان)          | شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود |
| ۳    | به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال | ۱۴۴٫۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان) | شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود |

| ردیف | پلکان                                               | ضریب در سال 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 می شوند. 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 می شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال هم در نرخ پلکان سوم ضرب می شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شود. |
| 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) می باشد.

|                                              |                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق | مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری 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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

#### **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 با درآمد ثابت آرامش

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

## 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:

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱                               |                 | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱      |                      |                 |                 |
|------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| صنعت                                     | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | درصد به کل دارایی‌ها | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  |
|                                          | ریال            | ریال            |                      | ریال            | ریال            |
| مواد و محصولات دارویی                    | ۱۱۷,۳۹۶,۳۹۱,۶۶۰ | ۱۳۴,۹۶۱,۶۱۹,۵۱۰ | ۰.۱۵٪                | ۱۱۷,۳۹۶,۳۹۱,۶۶۰ | ۱۳۴,۹۶۱,۶۱۹,۵۱۰ |
| فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای      | ۱۹,۸۱۳,۲۶۸,۳۱۰  | ۴۰,۶۷۲,۳۸۵,۸۹۲  | ۰.۰۴٪                | ۱۹,۸۱۳,۲۶۸,۳۱۰  | ۴۰,۶۷۲,۳۸۵,۸۹۲  |
| محصولات شیمیایی                          | ۲۴,۹۷۲,۶۰۷,۹۷۶  | ۲۹,۶۱۵,۸۹۱,۹۴۴  | ۰.۰۳٪                | ۲۴,۹۷۲,۶۰۷,۹۷۶  | ۲۹,۶۱۵,۸۹۱,۹۴۴  |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | ۷۷,۴۲۴,۱۰۶,۹۵۵  | ۹۵,۴۰۳,۲۸۲,۸۸۰  | ۰.۱۰٪                | ۷۷,۴۲۴,۱۰۶,۹۵۵  | ۹۵,۴۰۳,۲۸۲,۸۸۰  |
| شرکت‌های چند رشته ای صنعتی               | ۳۵,۶۶۰,۶۲۲,۹۸۶  | ۷۲,۸۲۶,۵۰۸,۵۵۴  | ۰.۰۸٪                | ۳۵,۶۶۰,۶۲۲,۹۸۶  | ۷۲,۸۲۶,۵۰۸,۵۵۴  |
| موجودی نقد                               | ۴,۲۰۹,۰۸۹,۵۹۹   | ۱۲,۵۸۷,۶۳۷,۳۱۶  | ۰.۰۱٪                | ۴,۲۰۹,۰۸۹,۵۹۹   | ۱۲,۵۸۷,۶۳۷,۳۱۶  |
| خودرو و ساخت قطعات                       | ۱۵,۰۰۹,۰۲۰,۳۱۰  | ۲۰,۶۶۶,۶۰۲,۶۵۲  | ۰.۰۳٪                | ۱۵,۰۰۹,۰۲۰,۳۱۰  | ۲۰,۶۶۶,۶۰۲,۶۵۲  |
| سیمان، آهک و گچ                          | ۳,۵۳۹,۴۰۳,۸۸۲   | ۶,۸۷۰,۴۷۷,۴۸۰   | ۰.۰۱٪                | ۳,۵۳۹,۴۰۳,۸۸۲   | ۶,۸۷۰,۴۷۷,۴۸۰   |
| فلزات اساسی                              | ۷۸,۷۱۸,۴۲۵,۶۹۸  | ۱۰۸,۸۲۸,۵۰۲,۲۰۰ | ۰.۱۲٪                | ۷۸,۷۱۸,۴۲۵,۶۹۸  | ۱۰۸,۸۲۸,۵۰۲,۲۰۰ |
| ماشین آلات و دستگاه‌های برقی             | ۶,۱۵۹,۴۹۲,۷۵۳   | ۱۹,۴۲۸,۵۶۹,۳۰۰  | ۰.۰۲٪                | ۶,۱۵۹,۴۹۲,۷۵۳   | ۱۹,۴۲۸,۵۶۹,۳۰۰  |
| زراعت و خدمات وابسته                     | ۸,۸۴۹,۸۳۷,۲۶۶   | ۱۲,۸۱۵,۱۶۷,۰۵۰  | ۰.۰۱٪                | ۸,۸۴۹,۸۳۷,۲۶۶   | ۱۲,۸۱۵,۱۶۷,۰۵۰  |
| محصولات کاذبی                            | ۱۰,۸۰۳,۲۸۸,۵۶۰  | ۱۳,۰۲۸,۴۲۷,۸۰۰  | ۰.۰۱٪                | ۱۰,۸۰۳,۲۸۸,۵۶۰  | ۱۳,۰۲۸,۴۲۷,۸۰۰  |
| هرینه مالی-۲۴                            | ۴۰۲,۵۵۵,۴۶۵,۹۵۵ | ۵۶۷,۷۲۵,۱۷۲,۵۷۸ | ۰.۶۱٪                | ۴۰۲,۵۵۵,۴۶۵,۹۵۵ | ۵۶۷,۷۲۵,۱۷۲,۵۷۸ |

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 صورت‌های مالی 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:

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱               |                    | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱     |                      |               |                    |
|--------------------------|--------------------|----------------|----------------------|---------------|--------------------|
| صنعت                     | بهای تمام شده      | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی‌ها | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش     |
|                          | ریال               | ریال           |                      | ریال          | ریال               |
| بانک صادرات              | ۱۴,۵۳۳,۲۳۳,۵۲۷,۷۲۴ | ۱۵,۷۰۰٪        | ۱۹,۴۴۹,۱۱۸,۸۳۴,۰۴۱   | ۳۷.۲۰٪        | ۱۹,۴۴۹,۱۱۸,۸۳۴,۰۴۱ |
| بانک تجارت               | ۱۲,۲۶۷,۳۷۴,۳۹۴,۳۴۵ | ۱۴.۳۴٪         | ۱,۳۵۰,۳۶۱,۵۷۷,۰۷۰    | ۱.۸۹٪         | ۱,۳۵۰,۳۶۱,۵۷۷,۰۷۰  |
| بانک گردشگری             | ۷,۳۵۲,۴۷۶,۸۲۱,۳۲۸  | ۷.۹۴٪          | ۹,۶۹۰,۳۱۳,۹۰۴,۸۱۴    | ۱۳.۵۵٪        | ۹,۶۹۰,۳۱۳,۹۰۴,۸۱۴  |
| بانک پاسارگاد            | ۶,۳۷۴,۱۲۳,۳۹۲,۵۰۸  | ۶.۸۹٪          | —                    | —             | —                  |
| بانک ملت                 | ۴,۷۳۶,۰۰۳,۸۵۶,۴۵۲  | ۵.۱۲٪          | —                    | —             | —                  |
| بانک اقتصاد نوین         | ۳,۸۰۹,۷۱۶,۷۸۷,۶۸۰  | ۴.۱۲٪          | —                    | —             | —                  |
| بانک شهر                 | ۸۰۸,۴۰۱,۹۷۳        | ۰.۰۰٪          | —                    | —             | —                  |
| بانک دی                  | ۲۳۹,۶۷۸,۲۱۹        | ۰.۰۰٪          | —                    | —             | —                  |
| بانک خاورمیانه           | ۱۷,۱۶۲,۶۷۰         | ۰.۰۰٪          | ۱,۸۰۱,۲۹۷,۴۵۸        | ۰٪            | ۱,۸۰۱,۲۹۷,۴۵۸      |
| موسسه مالی و اعتباری ملل | ۴,۰۶۸,۶۹۹          | ۰.۰۰٪          | ۹,۳۰۸,۶۲۸,۲۶۲,۲۸۲    | ۱۳.۰۲٪        | ۹,۳۰۸,۶۲۸,۲۶۲,۲۸۲  |
|                          | ۵۰,۰۷۳,۹۸۸,۰۹۱,۴۹۸ | ۵۴.۱۱٪         | ۳۹,۸۰۰,۱۲۳,۸۷۶,۶۶۵   | ۵۵.۶۶٪        | ۳۹,۸۰۰,۱۲۳,۸۷۶,۶۶۵ |

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

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

| یادداشت                       | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱                | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱                |
|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                               | ریال                      | ریال                      |
| ۷-۱                           | ۸,۹۴۶,۱۷۶,۳۹۷,۷۳۲         | ۴,۱۶۵,۹۹۸,۲۹۷,۱۴۴         |
| اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی |                           |                           |
| ۷-۲                           | ۲,۰۴۲,۶۰۵,۹۶۰,۶۸۰         | ۵,۶۶۶,۹۸۵,۱۳۸,۲۸۵         |
| اوراق اجاره                   |                           |                           |
| ۷-۳                           | ۳۱,۵۱۷,۶۳۴,۶۰۶,۷۸۹        | ۹,۶۱۳,۹۳۷,۳۱۶,۵۳۲         |
| اوراق مرابحه                  |                           |                           |
|                               | <u>۳۳,۵۰۶,۴۰۶,۸۶۵,۲۰۱</u> | <u>۱۹,۴۴۶,۹۱۰,۷۵۱,۹۷۱</u> |

موجودی نقد

|                                 | تاریخ سر رسید | نرخ سود | بهای تمام شده            | سود متعلقه            | خالص ارزش فروش           | درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش           | درصد از کل دارایی‌ها |
|---------------------------------|---------------|---------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
|                                 |               |         | ریال                     | ریال                  | ریال                     |                      | ریال                     |                      |
| اسناد خزانه-م-۱-س-۱۳۰۳-۰۶۱۵     | ۱۴۰۶/۰۶/۱۵    | ۰.۰۰٪   | ۴۷,۱۶۰,۲۶۳,۷۳۴           | -                     | ۵۹,۸۰۷,۰۶۴,۸۱۵           | ۰.۰۶٪                | -                        | -                    |
| اوراق مشارکت شهرداری - تبریز    | ۱۴۰۵/۰۴/۰۶    | ۲۳.۰۰٪  | ۲,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰        | ۵۲,۹۳۱,۴۷۱,۵۰۷        | ۳,۰۵۲,۹۲۹,۴۷۱,۵۰۷        | ۳.۳۰٪                | -                        | -                    |
| هرینه مالی- ۲۴                  | ۱۴۰۵/۱۱/۰۸    | ۰.۰۰٪   | ۹۶۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰          | -                     | ۱,۴۳۹,۰۹۹,۰۸۶,۲۶۶        | ۱.۵۶٪                | ۱,۱۲۶,۵۷۰,۵۷۱,۹۶۷        | ۱.۵۸٪                |
| مشارکت ش شیراز-۳-ماهه-۲۰٪       | ۱۴۰۶/۱۲/۲۸    | ۲۰.۵۰٪  | ۲,۹۹۹,۴۰۹,۵۴۴,۳۵۰        | ۱,۹۶۸,۳۸۸,۴۶۸         | ۳,۴۲۱,۳۴۰,۱۹۳,۵۱۴        | ۳.۷۰٪                | ۳,۰۳۹,۴۲۷,۷۳۵,۱۷۷        | ۴.۲۵٪                |
| اسناد خزانه-م-۱۳-پوچ-۲۰۲۰-۵۱۰۲۱ | ۱۴۰۵/۱۰/۲۱    | ۰.۰۰٪   | ۷۹۵,۷۱۷,۸۵۲,۵۰۰          | -                     | ۹۷۳,۰۰۰,۲۵۹,۳۷۰          | ۱.۰۵٪                | -                        | -                    |
|                                 |               |         | <u>۷,۸۱۱,۴۰۵,۶۶۰,۵۸۴</u> | <u>۵۴,۸۹۹,۸۵۹,۹۷۵</u> | <u>۸,۹۴۶,۱۷۶,۳۹۷,۷۳۲</u> | <u>۹.۶۷٪</u>         | <u>۴,۱۶۵,۹۹۸,۲۹۷,۱۴۴</u> | <u>۵.۸۳٪</u>         |

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

| نام اوراق                 | نماد       | تعداد     | ارزش تابلو | درصد تعدیل | قیمت تعدیل شده | خالص ارزش فروش تعدیل شده | دلیل تعدیل                |
|---------------------------|------------|-----------|------------|------------|----------------|--------------------------|---------------------------|
| مشارکت ش شیراز-۳-ماهه-۲۰٪ | مشیر ۰۶۰۲۱ | ۳,۹۰۰,۰۰۰ | ۷۹۷,۴۹۰    | ۱۰۰٪       | ۸۷۷,۳۳۹        | ۳,۴۲۱,۳۳۲,۱۰۰,۰۰۰        | قرارداد شماره ۲۵۳۵-خ-۱۴۰۴ |
| سلف موازی آرta جوجه سیلان | عسیلان ۱   | ۴۰۳,۸۰۰   | ۳,۵۵۸,۵۰۳  | ۰.۲٪       | ۳,۵۶۶,۴۷۷      | ۱,۴۴۰,۱۴۳,۴۱۲,۶۰۰        | قرارداد شماره ۱۲۷۵-خ-۱۴۰۳ |

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

|                                | تاریخ سر رسید | نرخ سود | بهای تمام شده            | سود متعلقه            | خالص ارزش فروش           | درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش           | درصد از کل دارایی‌ها |
|--------------------------------|---------------|---------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
|                                |               |         | ریال                     | ریال                  | ریال                     |                      | ریال                     |                      |
| صکوک اجاره فارس-۸۸-بدن ضامن    | ۱۴۰۸/۰۸/۲۴    | ۲۳.۰۰٪  | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۴۳,۶۹۳,۴۶۰,۶۸۰        | ۲,۰۴۲,۶۰۵,۹۶۰,۶۸۰        | ۲.۲۱٪                | -                        | -                    |
| صکوک اجاره وگندیر-۷۰۷-بدن ضامن | -             | -       | -                        | -                     | -                        | -                    | ۳,۱۲۰,۴۷۴,۶۷۸,۵۴۱        | ۴.۳۶٪                |
| اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷۰۵۳۱      | -             | -       | -                        | -                     | -                        | -                    | ۲,۵۴۶,۵۱۰,۴۵۹,۷۴۴        | ۳.۵۶٪                |
|                                |               |         | <u>۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u> | <u>۴۳,۶۹۳,۴۶۰,۶۸۰</u> | <u>۲,۰۴۲,۶۰۵,۹۶۰,۶۸۰</u> | <u>۲.۲۱٪</u>         | <u>۵,۶۶۶,۹۸۵,۱۳۸,۲۸۵</u> | <u>۷.۹۲٪</u>         |

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱                      |         | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱             |                           |                   |                          |                   |                      |      |      |
|---------------------------------|---------|------------------------|---------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|------|------|
| تاریخ سر رسید                   | نرخ سود | بهای تمام شده          | سود متعلقه                | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی ها     | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی ها | ریال | ریال |
| مرابحه عام دولت ۲۶۵-ش.خ ۰۷۰۴۳۰  | ۲۳.۰۰٪  | ۵۰۲,۸۲۵,۲۰۰,۰۰۰        | ۲۲,۳۲۸,۸۷۱,۵۷۵            | ۵۳۵,۳۱۰,۷۸۵,۹۰۵   | ۰.۵۸٪                    | -                 | -                    | -    | -    |
| مرابحه عام دولت ۲۵۹-ش.خ ۰۷۰۵۰۲  | ۲۳.۰۰٪  | ۱۷۶,۸۵۳,۳۰۶,۶۵۰        | ۱۱,۵۹۸,۰۳۴,۶۸۹            | ۱۹۲,۸۶۳,۰۱۸,۲۳۱   | ۰.۲۱٪                    | -                 | -                    | -    | -    |
| مرابحه عام دولت ۲۵۷-ش.خ ۰۶۰۸۲۵  | ۲۳.۰۰٪  | ۵۹۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۴۰,۴۲۳,۸۶۳,۶۰۶            | ۶۵۳,۹۷۶,۰۶۳,۰۹۴   | ۰.۷۱٪                    | -                 | -                    | -    | -    |
| مرابحه عام دولت ۲۵۶-ش.خ ۰۷۰۳۱۸  | ۲۳.۰۰٪  | ۷۰۱,۹۵۸,۱۴۱,۶۳۷        | ۵۴,۴۳۰,۴۸۹,۱۱۹            | ۷۷۹,۴۱۱,۰۶۶,۴۶۲   | ۰.۸۴٪                    | -                 | -                    | -    | -    |
| مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۰۷۰۹۱۱  | ۲۳.۰۰٪  | ۴۱۸,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۳۶,۰۱۹,۶۰۷,۴۶۱            | ۴۵۸,۰۱۶,۰۲۲,۰۷۴   | ۰.۴۹٪                    | -                 | -                    | -    | -    |
| موجودی نقد                      | ۲۳.۰۰٪  | ۵۰۸,۴۱۶,۷۳۳,۱۸۷        | ۴۱,۶۸۹,۳۶۰,۴۸۷            | ۵۹۸,۰۴۲,۹۲۸,۶۵۰   | ۰.۶۵٪                    | -                 | -                    | -    | -    |
| مرابحه عام دولت ۲۵۰-ش.خ ۰۷۰۲۰۵  | ۲۳.۰۰٪  | ۱,۳۹۹,۸۵۳,۹۶۸,۷۱۰      | ۱۲۰,۴۶۵,۷۸۹,۶۶۲           | ۱,۵۵۰,۸۴۳,۳۵۹,۲۶۰ | ۱.۶۸٪                    | -                 | -                    | -    | -    |
| مرابحه عام دولت ۲۴۹-ش.خ ۰۶۰۸۲۷  | ۲۳.۰۰٪  | ۱,۴۱۰,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۲۵,۷۳۵,۱۹۹,۰۶۱           | ۱,۵۸۷,۱۶۴,۱۶۴,۷۳۳ | ۱.۷۳٪                    | -                 | -                    | -    | -    |
| مرابحه فردا دیزل موتور ۰۶۰۲۲۴   | ۲۳.۰۰٪  | ۱,۳۲۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۳۲,۷۷۰,۰۰۹,۵۰۹            | ۱,۴۵۷,۵۳۱,۹۵۹,۷۶۵ | ۱.۵۷٪                    | -                 | -                    | -    | -    |
| مرابحه عام دولت ۲۳۹-ش.خ ۰۷۰۹۲۲  | ۲۳.۰۰٪  | ۵۳۳,۶۴۲,۴۹۹,۷۸۲        | ۶۹,۰۵۶,۹۴۷,۲۹۹            | ۶۱۶,۰۷۴,۳۴۴,۷۶۸   | ۰.۶۷٪                    | -                 | -                    | -    | -    |
| مرابحه آرگون نورد ایران ۰۸۰۷۱۴  | ۲۳.۰۰٪  | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۲۰,۳۶۰,۱۰۲,۸۱۵           | ۲,۶۱۹,۰۰۰,۲۲۷,۸۱۵ | ۲.۸۳٪                    | -                 | -                    | -    | -    |
| مرابحه عام دولت ۲۳۱-ش.خ ۰۶۰۸۲۵  | ۲۳.۰۰٪  | ۸۹۰,۰۶۳,۲۹۱,۹۵۰        | ۲,۳۳۲,۸۳۵,۱۷۵             | ۹۵۰,۵۱۶,۹۷۹,۵۵۰   | ۱.۰۳٪                    | -                 | -                    | -    | -    |
| هرینه مالی- ۲۴                  | ۲۳.۰۰٪  | ۲,۹۹۹,۸۴۳,۸۹۳,۳۳۳      | ۸,۲۳۶,۱۶۴,۱۰۲             | ۳,۰۳۹,۸۴۹,۵۷۷,۴۸۲ | ۳.۲۸٪                    | -                 | -                    | -    | -    |
| مرابحه عام دولت ۲۰۱-ش.خ ۰۶۰۴۳۰  | ۲۳.۰۰٪  | ۱,۰۴۵,۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۸,۷۴۹,۸۰۳,۳۱۴            | ۱,۰۱۷,۶۱۱,۳۷۶,۸۴۵ | ۱.۱۰٪                    | ۹۹۴,۴۰۳,۳۳۷,۹۷۲   | ۱.۴۲٪                | -    | -    |
| مرابحه عام دولت ۱۷۱-ش.خ ۰۶۰۳۱۶  | ۲۳.۰۰٪  | ۴,۰۱۴,۴۶۴,۶۱۰,۳۰۰      | ۱۱۶,۵۸۳,۹۷۹,۷۳۷           | ۴,۳۵۹,۷۹۸,۵۷۶,۵۴۰ | ۴.۷۱٪                    | ۴,۲۵۱,۸۸۹,۰۷۷,۰۹۴ | ۶.۰۸٪                | -    | -    |
| مرابحه آسمان بیکران هشتم ۰۶۰۷۱۲ | ۲۳.۰۰٪  | ۹۹۵,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۰۷,۱۵۵,۶۸۶,۸۶۵           | ۱,۱۰۱,۶۱۴,۶۵۵,۶۱۵ | ۱.۱۹٪                    | -                 | -                    | -    | -    |
| مرابحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۰۴۱۱۲۴  | -       | -                      | -                         | -                 | -                        | ۱,۵۵۴,۶۲۷,۲۲۸,۱۷۵ | ۲.۲۲٪                | -    | -    |
| مرابحه عام دولت ۲۱۱-ش.خ ۰۵۰۵۲۸  | -       | -                      | -                         | -                 | -                        | ۹۸۱,۷۶۰,۲۹۳,۵۶۸   | ۱.۴۰٪                | -    | -    |
| صکوک مرابحه دکوتر ۱-۷۰۳-ماه ۲۳٪ | -       | -                      | -                         | -                 | -                        | ۱,۳۳۳,۱۰۴,۰۶۳,۵۰۷ | ۱.۹۱٪                | -    | -    |
| صکوک مرابحه فولاد ۱۲۳-بدون ضامن | -       | -                      | -                         | -                 | -                        | ۴۹۸,۱۴۳,۳۱۶,۲۳۶   | ۰.۷۱٪                | -    | -    |
| <b>۲۰,۰۱۷,۴۰۶,۷۳۵,۵۴۹</b>       |         | <b>۹۲۷,۹۳۶,۸۳۰,۴۶۶</b> | <b>۲۱,۵۱۷,۶۲۴,۶۰۶,۷۸۹</b> | <b>۲۳.۲۵٪</b>     | <b>۹,۶۱۳,۹۲۷,۳۱۶,۵۴۲</b> | <b>۱۳.۷۶٪</b>     |                      |      |      |

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

| نام اوراق                     | نماد          | تعداد     | ارزش تابلو | درصد تعدیل | قیمت تعدیل شده | خالص ارزش فروش تعدیل شده | دلیل تعدیل |
|-------------------------------|---------------|-----------|------------|------------|----------------|--------------------------|------------|
| مرابحه فردا دیزل موتور ۰۶۰۲۲۴ | فردا دیزل ۰۶۱ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۸۸۴,۲۸۰    | ۷.۴۶٪      | ۹۵۰,۳۵۸        | ۱,۴۲۵,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰        | سایر       |

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۸- سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

| ۱۴۰۵/۰۶/۳۱                              |                   |                    | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱           |                    |                      |
|-----------------------------------------|-------------------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| تعداد                                   | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش     | درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش     | درصد به کل دارایی‌ها |
| ریال                                    | ریال              | ریال               | ریال                 | ریال               | ریال                 |
| ص.س. مبتنی بر کالای فارابی              | ۴۰۰,۰۰۰           | ۸,۶۴۳,۵۵۹,۸۲۸      | ۲۵,۵۳۹,۳۱۶,۰۰۰       | ۰۰۲٪               | —                    |
| صندوق س.بخشی گستره فیروزه ۳-ب           | ۶۰۰,۰۰۰           | ۱۰,۳۸۵,۵۷۸,۳۷۴     | ۲۱,۸۵۰,۳۲۸,۶۲۰       | ۰۰۲٪               | —                    |
| صندوق س. صنایع اندیشه صبا ۲-بخشی        | ۱,۶۳۹,۵۰۵         | ۱۶,۴۱۴,۰۶۸,۳۵۷     | ۳۲,۲۳۳,۹۶۲,۵۳۷       | ۰۰۲٪               | ۹۹,۸۸۱,۲۵۰,۰۰۰       |
| صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام           | ۴۲۰,۳۳۴           | ۱۷,۸۰۸,۰۷۳,۹۱۰     | ۲۲,۵۶۵,۸۸۵,۷۳۷       | ۰۰۲٪               | —                    |
| صندوق س.سرزمین بزرگ بازار-س             | ۲,۷۶۴,۱۹۱         | ۲۷,۶۷۳,۹۷۴,۶۱۷     | ۵۲,۳۱۳,۳۴۱,۰۱۹       | ۰۰۶٪               | —                    |
| صندوق س. ارزش آفرین فولاد-سهام          | ۲,۰۵۰,۰۰۰         | ۵۰,۰۱۹,۲۹۱,۷۶۴     | ۵۹,۳۱۳,۲۶۵,۰۰۰       | ۰۰۶٪               | —                    |
| موجودی نقد                              | ۵,۰۰۰,۰۰۰         | ۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰     | ۴۹,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۰۰۵٪               | —                    |
| صندوق راهبر صنایع مهرگان ۱-بخشی         | ۵,۶۷۹,۹۶۴         | ۵۷,۰۴۵,۷۳۶,۳۸۲     | ۱۱۸,۴۲۱,۲۹۱,۳۲۱      | ۰۱۳٪               | ۹۹,۸۸۱,۲۵۰,۰۰۰       |
| صندوق س. بخشی کیان-ب                    | ۲,۷۱۸,۳۸۸         | ۷۷,۴۵۳,۹۶۸,۲۸۴     | ۹۸,۲۱۴,۵۷۰,۳۷۹       | ۰۱۱٪               | —                    |
| صندوق س.بخشی بازده صنایع-ب              | ۵,۹۹۹,۷۶۱         | ۹۸,۶۲۶,۱۲۱,۹۳۸     | ۱۷۵,۵۵۰,۳۹۴,۳۶۸      | ۰۱۹٪               | —                    |
| صندوق س. جام سبز سهند-س                 | ۵,۹۰۰,۰۰۰         | ۱۰۰,۴۶۰,۱۲۷,۳۶۵    | ۹۸,۱۵۰,۳۳۳,۸۲۰       | ۰۱۱٪               | —                    |
| صندوق س.کالای کهربا ۱                   | ۱۴,۲۸۴,۳۵۵        | ۱۸۹,۷۵۴,۳۷۱,۱۳۸    | ۱۷۷,۲۹۸,۶۶۵,۵۶۹      | ۰۱۹٪               | —                    |
| صندوق س.پشتوانه طلای صبا                | ۳,۱۲۰,۹۹۴         | ۱۹۴,۲۰۲,۵۴۰,۶۷۸    | ۴۳۱,۴۲۷,۲۳۴,۹۱۶      | ۰۴۷٪               | —                    |
| هرینه مالی-۲۴                           | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۲۰۰,۴۴۸,۹۹۹,۹۹۷    | ۲۰۱,۹۳۴,۴۸۰,۰۰۰      | ۰۳۲٪               | —                    |
| صندوق س. صنایع پیشرفت صبا ۱-بخشی        | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۲۰۰,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۹۱,۹۵۷,۴۸۰,۰۰۰      | ۰۳۱٪               | —                    |
| صندوق س.مبتنی بر کالای فارابی           | ۱۲,۲۰۰,۰۰۰        | ۲۰۰,۶۴۶,۵۳۰,۰۳۷    | ۲۵۸,۱۹۲,۳۷۱,۸۸۴      | ۰۳۸٪               | —                    |
| صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی            | ۱۵,۴۱۰,۳۳۲        | ۳۹۹,۹۹۹,۹۷۷,۶۹۴    | ۴۰۲,۱۰۹,۰۳۵,۷۳۲      | ۰۴۳٪               | —                    |
| صندوق س.مشترک پارس-مختلط                | ۵۴,۳۱۷,۰۰۴        | ۷۶۴,۳۱۷,۷۰۰,۳۳۴    | ۱,۰۴۷,۳۷۴,۴۱۴,۵۰۲    | ۱۰۱٪               | —                    |
| صندوق س.مختلط کاریزما-م                 | ۲۱,۶۲۹,۰۰۰        | ۸۴۹,۹۸۰,۶۷۵,۰۵۷    | ۱,۰۶۱,۰۳۱,۹۷۵,۸۰۷    | ۱۰۵٪               | —                    |
| صندوق س.پشتوانه طلا آرمان آتی           | ۵۲۰,۱۱۱,۱۵۶       | ۸۹۳,۸۸۱,۲۸۳,۹۶۱    | ۱,۱۳۵,۳۳۹,۷۶۹,۸۰۲    | ۱۰۳٪               | —                    |
| صندوق س.زیتون نماد پایا-مختلط           | ۷۴,۹۵۲,۷۷۱        | ۱,۹۸۴,۹۸۴,۱۰۸,۷۸۸  | ۳,۲۸۰,۶۵۸,۱۲۲,۵۲۳    | ۳۰۴٪               | ۳,۲۷۵,۹۰۲,۳۷۶,۲۱۲    |
| صندوق طلای عیار مفید                    | —                 | —                  | —                    | —                  | ۱,۱۹۲,۷۰۹,۶۴۵,۷۴۵    |
| صندوق پشتوانه طلا زرقام آشنا            | —                 | —                  | —                    | —                  | ۹۹,۹۴۷,۴۳۳,۱۶۲       |
| صندوق س. اهرمی نارنج-واحدهای عادی صندوق | —                 | —                  | —                    | —                  | ۵,۴۶۵,۸۷۰,۵۱۰,۱۲۱    |
| ۶,۳۹۳,۳۰۷,۸۳۸,۳۰۳                       | ۸,۹۴۲,۰۵۱,۰۳۹,۴۲۸ | ۱۰,۲۳۴,۱۹۲,۴۶۵,۲۴۰ | ۱۴۰۳۱٪               | ۱۰,۲۳۴,۱۹۲,۴۶۵,۲۴۰ | ۱۴۰۳۱٪               |

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۹-حساب‌های دریافتی

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱               | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱             |                        |           |                        |                                              |
|--------------------------|------------------------|------------------------|-----------|------------------------|----------------------------------------------|
| تنزیل شده                | تنزیل شده              | هزینه تنزیل            | نرخ تنزیل | تنزیل نشده             | یادداشت                                      |
| ریال                     | ریال                   | ریال                   |           | ریال                   |                                              |
| ۴۶,۴۳۴,۳۸۸,۵۹۵           | ۲۹۳,۱۹۶,۳۷۲,۳۴۶        | (۴,۱۷۵,۹۰۱,۳۱۶)        | متغیر     | ۲۹۷,۳۷۲,۳۷۳,۶۶۲        | ۹-۱ سود دریافتی سپرده‌های بانکی              |
| ۳,۷۳۶,۷۳۵,۷۴۴            | ۴,۵۹۸,۲۰۳,۹۷۷          | (۱۶۹,۹۲۱,۷۶۳)          | ۲۵٪       | ۴,۷۶۸,۱۲۵,۷۴۰          | ۹-۲ سود سهام دریافتی                         |
| ۳۴۷,۱۲۸,۸۵۲,۰۴۹          | ۴۸,۹۶۰,۸۵۰,۶۹۰         | -                      | -         | ۴۸,۹۶۰,۸۵۰,۶۹۰         | ۹-۳ سایر حساب‌های دریافتی                    |
| ۱,۶۲۶,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰        | -                      | -                      | -         | -                      | بدهی بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری |
| <b>۲,۰۲۴,۲۱۱,۸۶۶,۳۸۸</b> | <b>۳۴۶,۷۵۵,۴۲۷,۰۱۳</b> | <b>(۴,۳۴۵,۸۲۳,۰۷۹)</b> |           | <b>۳۵۱,۱۰۱,۲۵۰,۰۹۲</b> |                                              |

موجودی نقد

۹-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتی

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱            | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱             |                        |           |                        |                             |
|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------|------------------------|-----------------------------|
| تنزیل شده             | تنزیل شده              | هزینه تنزیل            | نرخ تنزیل | تنزیل نشده             |                             |
| ریال                  | ریال                   | ریال                   | درصد      | ریال                   |                             |
| (۱۱۵,۶۴۵)             | ۶۰,۹۸۱,۵۰۵,۵۹۰         | (۷۴۲,۴۶۶,۹۰۵)          | ۳۲.۰٪     | ۶۱,۷۲۳,۹۷۲,۴۹۵         | سپرده‌های بانک صادرات       |
| ۵,۶۹۳,۶۰۱,۶۷۳         | ۹۸,۴۳۵,۶۵۸,۲۸۲         | (۱,۴۹۷,۴۶۶,۵۵۵)        | ۳۲.۵٪     | ۹۹,۹۳۳,۱۵۴,۸۱۷         | سپرده‌های بانک گردشگری      |
| -                     | ۸۴,۷۷۶,۰۸۷,۵۶۱         | (۱,۱۳۷,۹۹۴,۵۹۷)        | ۳۲.۰٪     | ۸۵,۹۱۴,۰۸۲,۱۵۸         | هرینه مالی - ۲۴             |
| (۳۱۸,۶۶۳,۰۲۸)         | ۱۱,۱۸۲,۵۱۹,۶۸۶         | (۱۳۳,۵۱۴,۰۶۶)          | ۳۲.۰٪     | ۱۱,۳۱۶,۰۳۳,۷۵۲         | سپرده‌های بانک تجارت        |
| -                     | ۳۱,۶۶۲,۰۰۰,۸۳۷۴        | (۵۱۵,۱۵۹,۱۳۶)          | ۳۱.۰٪     | ۳۲,۱۷۷,۱۶۷,۴۱۰         | سپرده‌های بانک ملت          |
| -                     | ۶,۱۵۸,۵۹۲,۹۵۳          | (۱۴۹,۳۷۰,۰۵۷)          | ۳۱.۰٪     | ۶,۳۰۷,۸۶۳,۰۱۰          | سپرده‌های بانک اقتصاد نوین  |
| ۴۱,۰۶۵,۹۸۷,۰۵۴        | -                      | -                      | -         | -                      | سپرده‌های موسسه اعتباری ملل |
| (۶,۵۳۱,۴۵۹)           | -                      | -                      | -         | -                      | سپرده‌های بانک خاورمیانه    |
| <b>۴۶,۴۳۴,۳۸۸,۵۹۵</b> | <b>۲۹۳,۱۹۶,۳۷۲,۳۴۶</b> | <b>(۴,۱۷۵,۹۰۱,۳۱۶)</b> |           | <b>۲۹۷,۳۷۲,۳۷۳,۶۶۲</b> |                             |

**صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت آر امش**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱**

**۹-۲- سود سهام دریافتی**

| ۱۴۰۵/۰۶/۳۱                |                      | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱           |                      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| توزیل نشده                | توزیل شده            | توزیل نشده           | توزیل شده            |
| ریال                      | ریال                 | ریال                 | ریال                 |
| داروسازی کاسپین تامین     | ۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۲۵.۰٪                | (۱۰۷,۹۳۶,۰۸۵)        |
| کشت و صنعت هلال           | ۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰          | ۲۵.۰٪                | (۱۳,۶۶۶,۶۶۷)         |
| ملی صنایع مس ایران        | ۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰          | ۲۵.۰٪                | (۳۱,۸۳۹,۱۳۲)         |
| سرمایه‌گذاری صدرتامین     | ۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰          | ۲۵.۰٪                | (۲۶,۳۳۶,۳۳۱)         |
| پالایش نفت اصفهان         | ۷۴۰                  | ۲۵.۰٪                | ۷۴۰                  |
| موجودی نقد                | ۵,۶۲۵,۰۰۰            | ۲۵.۰٪                | (۱۵۳,۶۴۸)            |
| توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ) | -                    | ۲۵.۰٪                | -                    |
| ۳,۷۳۶,۷۳۵,۷۳۴             | -                    | -                    | -                    |
| <b>۴,۷۶۸,۱۲۵,۷۴۰</b>      | <b>۴,۵۹۸,۲۰۳,۹۷۷</b> | <b>(۱۶۹,۹۲۱,۷۶۳)</b> | <b>۳,۷۳۶,۷۳۵,۷۴۴</b> |

**۹-۳- سایر حسابهای دریافتی:**

| ۱۴۰۵/۰۶/۳۱                                    |                       | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱             |                        |
|-----------------------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| مبلغ                                          | مبلغ                  | مبلغ                   | مبلغ                   |
| ریال                                          | ریال                  | ریال                   | ریال                   |
| اوراق مشارکت مربیحه آسمان بیکران هشتم ۰۶۰۷۱۲  | ۴۸,۹۶۰,۸۵۰,۶۹۰        | -                      | -                      |
| اوراق بادرآمد ثابت سلف موازی آرتا جوجه سیلان  | -                     | ۱۳۸,۲۲۹,۸۷۷,۰۴۹        | -                      |
| اوراق با درآمد ثابت اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷۰۵۳۱ | -                     | ۲۰۸,۸۹۸,۹۷۵,۰۰۰        | -                      |
| <b>۴۸,۹۶۰,۸۵۰,۶۹۰</b>                         | <b>۴۸,۹۶۰,۸۵۰,۶۹۰</b> | <b>۳۴۷,۱۲۸,۸۵۲,۰۴۹</b> | <b>۳۴۷,۱۲۸,۸۵۲,۰۴۹</b> |

**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.

| ۱۴۰۵/۰۶/۳۱           |                         |                         |                     |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| 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                 |
| -                    | ۱,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰           | (۱,۰۱۲,۲۵۲,۳۶۴)         | ۱۰۹,۷۳۷,۶۳۶         |
| -                    | ۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰           | (۷۹۵,۱۲۱,۸۶۴)           | ۶۵۴,۸۷۸,۱۳۶         |
| ۵۸,۹۴۲,۰۰۰           | -                       | (۳۳,۳۰۲,۶۰۰)            | ۲۵,۶۳۹,۴۰۰          |
| ۱۸۲,۶۵۳,۰۶۴          | -                       | (۱۸۲,۶۵۳,۰۶۴)           | -                   |
| ۱,۶۲۷,۲۷۲,۷۹۶        | -                       | (۱,۶۲۷,۲۷۲,۷۹۶)         | -                   |
| ۶۲۰,۴۸۳,۹۹۸          | -                       | (۶۲۰,۴۸۳,۹۹۸)           | -                   |
| <b>۴,۹۴۵,۴۱۰,۷۹۹</b> | <b>۵,۸۷۶,۸۲۱,۹۱۸</b>    | <b>(۱۰,۰۳۱,۹۶۶,۸۹۹)</b> | <b>۷۹۰,۳۶۵,۸۱۸</b>  |

**۱۱- موجودی نقد**

| ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |                 | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱    |      |
|------------|-----------------|---------------|------|
| شماره حساب | نوع حساب        | مبلغ          | مبلغ |
| بانک       | صادر            | صادر          | بانک |
| کوتاه مدت  | ۱۰۷,۴۸۷,۵۹۳,۹۳۴ | ۴,۱۱۴,۲۰۹,۰۴۱ |      |

## صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

| مانده (بستانکار) ابتدای دوره | گردش بدهکار        | گردش (بستانکار)      | مانده بدهکار انتهای دوره |
|------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|
| ریال                         | ریال               | ریال                 | ریال                     |
| (۹۸,۹۷۶,۴۷۰,۵۱۶)             | ۴۹,۸۱۱,۰۳۴,۲۰۶,۰۲۹ | (۴۹,۸۳۷,۸۷۵,۴۶۴,۹۶۴) | (۱۲۵,۸۱۷,۷۲۹,۴۵۱)        |
| (۹۸,۹۷۶,۴۷۰,۵۱۶)             | ۴۹,۸۱۱,۰۳۴,۲۰۶,۰۲۹ | (۴۹,۸۳۷,۸۷۵,۴۶۴,۹۶۴) | (۱۲۵,۸۱۷,۷۲۹,۴۵۱)        |

موجودی نقد

### ۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

| هرینه مالی-۲۴                              | ریال            | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱      | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|------------|
| مدیر صندوق سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا     | ۱۶۰,۳۲۲,۸۱۸,۸۱۶ | ۱۹۱,۲۴۴,۳۱۲,۰۶۸ | ریال       |
| متولی صندوق موسسه حسابرسی حسابرین          | ۱,۳۴۳,۹۷۹,۶۶۱   | ۶۲۴,۸۶۳,۲۸۸     |            |
| حسابرس موسسه حسابرسی رازدار                | ۲,۵۵۷,۴۹۹,۰۷۳   | ۱,۰۱۷,۴۹۹,۵۲۸   |            |
| بازارگردان صندوق بازارگردانی روماک         | ۳۹۸,۳۰۵,۸۴۶,۴۰۰ | ۱۱۴,۸۶۹,۷۳۶,۵۴۰ |            |
| بازارگردان صندوق بازارگردانی پیشرفت سرمایه | -               | ۲,۱۴۴,۰۶۷,۳۴۲   |            |
|                                            | ۵۶۲,۵۳۰,۱۴۳,۹۵۰ | ۳۰۹,۹۰۰,۴۷۸,۷۶۶ |            |

### ۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

| ۱۴۰۵/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱     |                         |
|----------------|----------------|-------------------------|
| ریال           | ریال           |                         |
| ۵۱۲,۷۷۳,۴۸۷    | -              | واریزی نامشخص           |
| ۱۰۰۵۰,۷۵۴,۹۹۲  | ۱۰۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ذخیره کارمزد تصفیه      |
| ۲۰,۹۰۰,۵۵۱,۱۴۵ | ۱۰,۳۷۲,۰۹۶,۲۶۹ | ذخیره آبونمان نرم افزار |
| ۲۲,۴۶۴,۰۷۹,۶۲۴ | ۱۱,۳۷۲,۰۹۶,۲۶۹ |                         |

### ۱۴- پیش دریافت‌ها

| یادداشت | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱      | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱          |                            |
|---------|-----------------|---------------------|----------------------------|
|         | ریال            | ریال                |                            |
| ۱۵-۱    | ۱۰۵,۹۹۱,۳۹۶,۵۹۸ | ۱۸۰,۴۰۲,۱۵۰,۹۸۴,۷۸۵ | پیش دریافت سود سپرده بانکی |
| ۱۵-۲    | ۳۳۴,۸۱۸,۳۵۵,۹۹۰ |                     | پیش دریافت سود اوراق       |
|         | ۴۴۰,۸۰۹,۷۵۲,۵۸۸ | ۱,۸۰۴,۳۱۵,۹۸۴,۷۸۵   |                            |

۱-۱۴- سود برخی از حسابه‌های بانکی به صورت پیش دریافت در ابتدای افتتاح حساب دریافت شده است.

۲-۱۴- برای اوراق مربایه آرگون نورد ایران و صکوک اجاره فارس بابت سود ترجیحی چک دریافت شده است که به صورت روزانه شناسایی می‌گردد.

**۱۶**  
**صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱**

**۱۶-خالص دارایی‌ها**

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

| ۱۴۰۵/۰۶/۳۱           |                           | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱           |                           |
|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| تعداد                | ریال                      | تعداد                | ریال                      |
| ۳,۹۲۲,۷۴۳,۴۱۷        | ۹۰,۹۲۹,۹۷۸,۸۴۰,۲۴۴        | ۴,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰        | ۶۸,۹۹۵,۲۲۹,۵۱۷,۶۰۷        |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۴۶۳,۶۰۴,۰۰۹,۶۱۳           | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۲۹۰,۶۸۹,۸۲۳,۱۲۰           |
| <b>۳,۹۴۲,۷۴۳,۴۱۷</b> | <b>۹۱,۳۹۳,۵۸۲,۸۴۹,۸۵۷</b> | <b>۴,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰</b> | <b>۶۹,۲۸۵,۹۱۹,۳۴۰,۷۲۷</b> |

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

**۱۷-سود(زیان) فروش اوراق بهادار**

| یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | موجودی نقد                                                                   |
|---------|------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
|         | ریال                         | ریال                         |                                                                              |
| ۱۶-۱    | ۲۸,۷۴۵,۹۶۲,۰۳۲               | ۱۱۶,۰۶۳,۵۱۶,۶۹۳              | سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۱۶-۲    | ۱,۷۳۶,۵۵۰,۷۶۶,۶۴۷            | ۱,۰۲۸,۶۲۳,۵۸۴,۲۵۸            | سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری                               |
| ۱۶-۳    | ۳۹۶,۴۹۹,۰۸۱,۰۱۶              | ۷۶,۹۷۵,۸۵۶,۴۱۴               | سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب             |
|         | <b>۲,۱۶۱,۷۹۵,۸۰۹,۶۹۵</b>     | <b>۱,۲۲۱,۶۶۲,۹۵۷,۳۶۵</b>     |                                                                              |

**۲۴-هزینه مالی**

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱   |                  | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |                  |
|--------------------------------|------------------|------------------------------|------------------|
| اوراق سهام:                    | تعداد            | ارزش فروش                    | ارزش دفتری       |
| کارمزد                         | مالیات           | سود (زیان) فروش              | سود (زیان) فروش  |
| ریال                           | ریال             | ریال                         | ریال             |
| بیمه اتکایی تهران رواک         | ۹,۸۴۰,۰۰۰        | ۷۲,۳۹۸,۸۱۷,۰۰۰               | (۴۹,۲۶۴,۹۸۷,۶۴۰) |
| تولیدی کوچین                   | ۳۷۵,۰۰۰          | ۱۰,۷۰۶,۲۵۰,۰۰۰               | (۶,۵۸۰,۳۷۶,۲۵۰)  |
| گروه صنعتی دریاد تبریز         | ۳۷۵,۰۰۰          | ۴,۵۶۶,۵۰۰,۰۰۰                | (۳,۱۹۷,۰۵۵,۷۲۶)  |
| کارخانجات تولیدی نیروترانسفو   | ۷۵۰,۰۰۰          | ۶,۹۸۲,۶۰۹,۵۳۰                | (۶,۱۵۹,۴۹۲,۷۵۳)  |
| ح . سرمایه گذاری صدرتأمین      | ۱۴۲,۲۲۲          | ۱,۳۰۴,۹۳۷,۹۳۰                | (۱,۲۷۰,۴۶۹,۱۲۶)  |
| موجودی نقد                     | -                | -                            | -                |
| کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران   | -                | -                            | -                |
| گروه صنایع بهشهر ایران         | -                | -                            | -                |
| گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام) | -                | -                            | -                |
| بانک ملت                       | -                | -                            | -                |
| بانک تجارت                     | -                | -                            | -                |
| توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)     | -                | -                            | -                |
| هرینه مالی-۲۴                  | -                | -                            | -                |
| شرکت ارتباطات سیار ایران       | -                | -                            | -                |
| مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر  | -                | -                            | -                |
| ۹۵,۹۶۰,۱۱۴,۴۶۰                 | (۶۶,۴۷۲,۳۸۱,۴۹۵) | (۲۶۱,۹۷۰,۳۵۹)                | (۴۷۹,۸۰۰,۵۷۴)    |
| ۲۸,۷۴۵,۹۶۲,۰۳۲                 | ۱۱۶,۰۶۳,۵۱۶,۶۹۳  |                              |                  |

**صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱**

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

| صندوق                                    | تعداد                       | ارزش فروش              | ارزش دفتری               | کارمزد                   | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش  |
|------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------|------------------|
| ریال                                     | ریال                        | ریال                   | ریال                     | ریال                     | ریال            | ریال             |
| صندوق س اهرمی نارنج - واحدهای عادی صندوق | ۳۷۳,۴۸۴,۰۲۷                 | ۵,۸۱۷,۰۶۸,۳۳۳,۶۳۳      | (۵,۴۶۵,۸۷۰,۵۶۵,۸۱۵)      | -                        | ۴۲۱,۱۹۷,۷۶۷,۸۱۸ | -                |
| صندوق ص.س. مبتنی بر کالای فارابی         | ۲۲,۷۶۶,۰۰۰                  | ۸۹۷,۱۵۷,۶۲۰,۶۷۹        | (۴۹۱,۹۴۸,۲۰۸,۳۹۲)        | (۱,۰۷۶,۵۸۷,۳۰۲)          | ۴۰۴,۱۳۳,۸۲۵,۰۸۵ | -                |
| صندوق س.پشتوانه طلای صبا                 | ۴,۹۲۹,۰۰۶                   | ۵۴۴,۳۲۶,۰۷۶,۳۲۵        | (۳۰۶,۷۰۵,۲۳۷,۹۱۸)        | (۶۵۳,۰۸۱,۷۵۴)            | ۲۳۶,۸۷۷,۶۶۶,۵۶۳ | -                |
| صندوق طلای عیار مفید                     | ۵,۰۸۳,۸۳۱                   | ۱,۵۶۷,۸۳۰,۸۰۴,۳۳۷      | (۱,۳۵۵,۴۰۳,۹۵۳,۷۰۶)      | (۱,۸۸۱,۳۹۲,۴۴۲)          | ۲۱۰,۵۴۵,۴۵۸,۱۸۹ | -                |
| صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط           | ۳۱,۵۴۷,۲۲۹                  | ۱,۱۷۰,۱۴۶,۲۸۷,۳۱۵      | (۹۷۰,۳۸۱,۶۱۹,۱۹۰)        | (۱,۴۷۷,۳۰۹,۳۹۱)          | ۱۹۸,۳۸۷,۳۵۸,۱۳۴ | ۱۱۵,۸۰۹,۳۹۰,۵۴۰  |
| صندوق س.پشتوانه طلای رز                  | ۲۵,۳۷۳,۰۰۰                  | ۶۳۷,۱۹۰,۱۳۹,۶۹۰        | (۵۶۸,۲۲۸,۰۴۲,۹۱۶)        | (۷۵۲,۶۲۶,۴۰۵)            | ۵۸,۲۰۹,۴۷۰,۳۶۹  | -                |
| صندوق س.پشتوانه طلا آرمان آتی            | ۹,۵۳۱,۶۸۱                   | ۱۵۶,۷۹۱,۴۱۸,۸۸۲        | (۱۱۵,۶۶۹,۶۳۴,۱۳۹)        | (۱۸۸,۱۴۹,۰۳۶)            | ۴۰,۹۳۳,۶۳۵,۷۰۷  | -                |
| صندوق س صنایع اندیشه صبا-بخشی            | ۸,۳۶۰,۴۹۵                   | ۱۲۰,۹۶۸,۴۳۸,۹۲۰        | (۸۳,۵۰۵,۶۶۹,۱۲۵)         | (۲۷۸,۳۲۷,۳۱۱)            | ۳۷,۱۸۴,۵۴۲,۴۸۴  | -                |
| صندوق س مشترک پارس-مختلط                 | ۱۶,۸۲۲,۹۹۶                  | ۲۶۷,۵۱۲,۷۷۶,۷۸۶        | (۲۳۶,۷۳۴,۵۴۲,۶۷۲)        | (۳۳۷,۷۳۴,۷۵۴)            | ۳۰,۴۵۱,۴۹۹,۳۶۰  | -                |
| صندوق س.پشتوانه سکه طلا کهریا            | ۱,۲۲۰,۰۰۰                   | ۲۰۸,۹۴۸,۴۳۷,۴۷۷        | (۱۸۴,۵۰۱,۵۶۸,۱۸۳)        | (۲۵۰,۷۳۷,۹۵۶)            | ۲۴,۱۹۶,۱۳۱,۳۳۸  | -                |
| صندوق راهبر صنایع مهرگان-بخشی            | ۴,۳۰۲,۰۳۶                   | ۶۴,۳۰۲,۰۶۵,۶۴۰         | (۴۲,۹۶۹,۲۷۳,۳۲۳)         | (۱۴۷,۸۹۴,۷۱۲)            | ۲۱,۱۸۴,۸۹۷,۶۰۵  | -                |
| صندوق س.پشتوانه طلا زرغام آشنا           | ۱,۴۱۱,۴۹۰                   | ۱۱۵,۱۲۵,۱۲۸,۹۸۱        | (۱۰۰,۰۸۷,۸۵۱,۴۵۸)        | (۱۳۸,۱۴۹,۳۶۶)            | ۱۴,۸۹۹,۱۲۸,۱۵۷  | -                |
| صندوق س.آرمان سپهر آتی-م                 | ۳,۶۶۷,۰۰۰                   | ۱۶۳,۱۲۶,۱۹۰,۹۹۵        | (۱۴۹,۹۱۱,۹۴۳,۵۹۵)        | (۲۰۶,۱۲۳,۵۵۴)            | ۱۳,۱۴۸,۱۲۳,۸۴۶  | (۳۷۰,۰۹۸,۷۳۴)    |
| صندوق س.پشتوانه طلا درخشان آبان          | ۲,۸۰۰,۰۰۰                   | ۱۰۶,۸۸۳,۵۷۱,۶۱۷        | (۹۷,۳۲۲,۳۶۶,۷۱۲)         | (۱۲۸,۲۶۰,۰۵۱)            | ۹,۳۳۲,۹۴۶,۸۵۴   | -                |
| صندوق س. بخشی کیان-ب                     | ۸۰۰,۰۰۰                     | ۳۰,۳۹۹,۲۰۰,۰۰۰         | (۲۲,۷۹۴,۰۸۷,۷۵۶)         | (۶۹,۹۱۸,۱۶۰)             | ۷,۵۳۵,۱۹۴,۰۸۴   | -                |
| صندوق س.موج گستر ثروت-س                  | ۱,۹۹۵,۰۰۰                   | ۲۶,۶۴۳,۶۲۳,۷۸۹         | (۱۹,۹۹۴,۷۸۷,۷۵۰)         | (۶۱,۲۸۰,۳۹۹)             | ۶,۵۸۷,۵۵۵,۷۴۰   | -                |
| صندوق س.سرزمین بزرگ بازار-س              | ۲۳۵,۸۰۹                     | ۳,۴۸۰,۵۴۰,۸۴۰          | (۲,۳۶۰,۸۲۵,۴۸۳)          | (۸,۰۰۵,۲۲۵)              | ۱,۱۱۱,۷۱۰,۳۲۲   | -                |
| صندوق س.کالای کهریا۱                     | ۸۰۰,۰۰۰                     | ۱۱,۳۷۵,۷۵۷,۶۰۰         | (۱۰,۶۲۷,۲۵۰,۳۶۸)         | (۱۳,۶۵۰,۸۵۰)             | ۷۳۴,۵۵۶,۳۸۲     | -                |
| صندوق تضمین ا.س. گیتی دماوند-م           | -                           | -                      | -                        | -                        | -               | ۱۰,۵۴۷,۶۸۵,۴۵۲   |
| صندوق س.بخشی گستره فیروزه-ب              | -                           | -                      | -                        | -                        | -               | ۱,۸۱۶,۰۵۵,۷۹۳    |
| صندوق س سرو سودمند مدبران-سهام           | -                           | -                      | -                        | -                        | -               | (۲۴,۳۰۶,۷۲۳,۵۷۳) |
| صندوق س.پشتوانه طلا آتش فیروزه           | -                           | -                      | -                        | -                        | -               | ۴۷,۸۶۵,۰۴۷       |
| صندوق س.پشتوانه طلا نهایت نگر            | -                           | -                      | -                        | -                        | -               | ۱۱۵,۲۱۸,۰۱۹,۳۴۲  |
| صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس               | -                           | -                      | -                        | -                        | -               | ۵۰,۰۸۴,۸۵۵,۷۹۵   |
| صندوق س صنایع آگاه۲-بخشی                 | -                           | -                      | -                        | -                        | -               | ۱,۹۰۱,۴۶۷,۶۰۲    |
| صندوق س.پشتوانه طلای زرین آگاه           | -                           | -                      | -                        | -                        | -               | (۱۲,۵۸۴,۲۹۳,۹۰۲) |
| صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی             | -                           | -                      | -                        | -                        | -               | ۷۷۰,۴۵۹,۴۳۰,۹۸۶  |
| <b>۱۱,۹۶۹,۳۳۶,۴۱۳,۴۱۶</b>                | <b>(۱۰,۲۲۵,۱۰۶,۵۱۸,۳۰۱)</b> | <b>(۷,۶۶۹,۱۲۸,۴۶۸)</b> | <b>۱,۷۳۶,۵۵۰,۷۶۶,۶۴۷</b> | <b>۱,۰۲۸,۱۲۳,۵۸۴,۲۵۸</b> |                 |                  |

**صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت آرامش**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱**

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |                        |                             |                           |            | اوراق                           |
|------------------------------|------------------------------|------------------------|-----------------------------|---------------------------|------------|---------------------------------|
| سود (زیان) فروش              | سود (زیان) فروش              | کارمزد فروش            | ارزش دفتری                  | بهای فروش                 | تعداد فروش |                                 |
| ریال                         | ریال                         | ریال                   | ریال                        | ریال                      |            |                                 |
| -                            | ۵۱,۱۲۶,۸۱۳,۹۶۶               | (۶۶۵,۵۸۷,۵۰۰)          | (۱,۲۶۲,۲۰۷,۵۹۸,۵۳۴)         | ۱,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱,۳۱۴,۰۰۰  | صکوک مریحه دکوثر ۷۰۱-۳ ماهه ۲۳٪ |
| -                            | ۴,۴۵۸,۳۷۸,۷۵۷                | (۷۸,۱۲۵,۰۰۰)           | (۴۹۵,۴۶۳,۵۹۶,۲۴۳)           | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۵۰۰,۰۰۰    | صکوک مریحه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن  |
| -                            | ۳۹۳,۱۲۵,۰۰۰                  | (۶۰,۰۰۰,۰۰۰)           | (۲,۴۹۹,۵۴۶,۸۷۵,۰۰۰)         | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲,۵۰۰,۰۰۰  | اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷۰۵۳۱       |
| -                            | ۲۶,۶۸۷,۸۲۱,۶۵۲               | (۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰)          | (۲,۹۷۲,۸۴۳,۴۲۸,۳۴۸)         | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۳,۰۰۰,۰۰۰  | صکوک اجاره وکندیر ۷۰۷-بدون ضامن |
| -                            | ۴۴,۰۸۶,۱۲۶,۸۱۱               | -                      | (۱,۴۰۸,۹۱۳,۸۷۳,۱۸۹)         | ۱,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱,۴۵۳,۰۰۰  | مریحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۱۱۲۴۰۴   |
| -                            | ۱۲۶,۵۱۴,۲۲۳,۶۸۴              | (۱,۲۵۴,۶۹۸,۰۵۸)        | (۱,۰۷۳,۶۴۳,۲۸۹,۹۳۷)         | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱,۲۰۰,۰۰۰  | موجودی نقد                      |
| -                            | ۴۲,۶۹۱,۱۴۶                   | (۲,۲۰۲,۱۸۷)            | (۴,۰۰۵,۱۰۶,۶۶۷)             | ۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۵,۰۰۰      | مریحه عام دولت ۳۳۲-ش.خ ۷۲۵۰۷۰   |
| -                            | ۱۴۳,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰              | -                      | (۱,۳۵۶,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰)         | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱,۵۰۰,۰۰۰  | گواهی اعتبارمولد ملی ۱۴۰۵۰۲۳۱   |
| (۳۹,۱۸۲,۵۳۳,۵۳۰)             | -                            | -                      | -                           | -                         | -          | مریحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۱۰۲۴۰۴   |
| ۷۷,۴۵۰,۰۰۳,۳۴۷               | -                            | -                      | -                           | -                         | -          | سلف موازی آرتا جوجه سیلان       |
| ۳۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰               | -                            | -                      | -                           | -                         | -          | اجاره تایان فردا فارس ۱۴۰۶۰۶۲۷  |
| ۳۸۸,۳۸۶,۶۹۷                  | -                            | -                      | -                           | -                         | -          | مریحه عام دولت ۱۷۱-ش.خ ۰۳۱۶۰۶   |
| <b>۷۶,۹۷۵,۸۵۶,۴۱۴</b>        | <b>۳۹۶,۴۹۹,۰۸۱,۰۱۶</b>       | <b>(۲,۵۲۹,۳۶۲,۷۴۵)</b> | <b>(۱۱,۰۷۳,۴۳۳,۷۶۷,۹۱۸)</b> | <b>۱۱,۴۷۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰</b> |            | هرینه مالی-۲۴                   |

**۱۸-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | یادداشت                                                                          |
|------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |                                                                                  |
| ۰                            | ۱۶۵,۱۶۹,۷۰۶,۶۲۳              | ۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۱,۰۹۱,۶۱۷,۹۱۱,۵۸۶            | ۲,۲۲۸,۳۷۸,۷۹۹,۹۷۸            | ۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری                       |
| ۴۲۹,۵۲۵,۹۴۴,۰۲۴              | ۱,۴۵۷,۰۴۵,۱۹۲,۷۳۵            | ۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب            |
| <b>۱,۵۲۱,۱۴۳,۸۵۵,۶۱۰</b>     | <b>۳,۸۵۰,۵۹۳,۶۹۹,۳۳۶</b>     |                                                                                  |

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱  |            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |                   |                 |                 |                                |                                |
|-------------------------------|------------|------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|
| سهام                          | تعداد      | ارزش بازار                   | ارزش دفتری        | کارمزد          | مالیات          | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|                               |            | ریال                         | ریال              | ریال            | ریال            | ریال                           | ریال                           |
| احیا استیل فولاد بافت         | ۱۰۶۶۶,۰۰۰  | ۵۰,۱۳۰,۲۰۰,۰۰۰               | (۳۵,۴۱۹,۱۹۳,۳۸۶)  | (۱۳۶,۸۵۵,۴۴۶)   | (۲۵۰,۶۵۱,۰۰۰)   | ۱۴,۳۳۳,۵۰۰,۱۶۸                 | -                              |
| اقتصادی و خودکفایی آزادگان    | ۲,۰۰۸,۷۱۹  | ۲۸,۳۴۳,۰۲۵,۰۹۰               | (۳۲,۲۳۴,۴۸۰,۶۸۳)  | (۷۷,۳۷۶,۴۵۸)    | (۱۴۱,۷۱۵,۱۲۵)   | (۴,۱۰۰,۵۴۷,۱۷۶)                | -                              |
| پالایش نفت اصفهان             | ۱,۹۲۱,۸۸۸  | ۲۳,۷۹۲,۹۷۳,۴۴۰               | (۱۱,۱۱۱,۱۴۷,۴۹۴)  | (۶۴,۹۵۴,۸۱۷)    | (۱۱۸,۹۶۴,۸۶۸)   | ۱۲,۴۹۷,۹۰۶,۲۶۱                 | -                              |
| پتروشیمی پردیس                | ۱,۰۴۵,۶۲۷  | ۱۴,۰۴۲,۷۷۰,۶۱۰               | (۱۴,۹۸۳,۱۱۵,۸۱۶)  | (۳۸,۳۳۶,۷۶۴)    | (۷۰,۲۱۳,۸۵۳)    | (۱۰,۴۸۱,۹۵۸,۸۳۳)               | -                              |
| موجودی نقد                    | ۳۰۸,۹۱۰    | ۱۵,۸۰۳,۸۳۵,۶۰۰               | (۹,۹۸۹,۴۹۲,۱۶۰)   | (۴۳,۱۴۴,۴۷۱)    | (۷۹,۰۱۹,۱۸۰)    | ۵,۶۹۲,۱۷۹,۷۸۹                  | -                              |
| تولیدی کوچین                  | ۱,۴۷۵,۱۶۹  | ۲۳,۳۰۷,۶۷۰,۲۰۰               | (۶,۵۸۰,۳۷۶,۲۵۰)   | (۶۳,۶۲۹,۹۴۰)    | (۱۱۶,۵۳۸,۳۵۱)   | ۱۶,۵۴۷,۱۲۵,۶۵۹                 | -                              |
| ح.گروه صنعتی درپاد تبریز      | ۱,۸۷۵,۰۰۰  | ۶,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰                | (۲,۳۵۱,۲۵۰,۰۰۰)   | (۱۶,۵۸۴,۷۵۰)    | (۳۰,۳۷۵,۰۰۰)    | ۳,۶۷۶,۷۹۰,۲۵۰                  | -                              |
| داروسازی کاسپین تامین         | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۶۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰               | (۴۸,۲۱۹,۲۶۶,۴۷۰)  | (۱۸۹,۴۰۷,۴۰۰)   | (۳۴۶,۹۰۰,۰۰۰)   | ۲۰,۶۲۴,۴۲۶,۱۳۰                 | -                              |
| دارویی و نهاده های زاگرس دارو | ۲,۸۵۰,۰۰۰  | ۶۶,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰               | (۶۹,۱۷۷,۰۲۵,۱۹۰)  | (۱۸۱,۹۰۸,۰۹۰)   | (۳۳۳,۱۶۵,۰۰۰)   | (۳۰,۵۹۰,۹۸,۲۸۰)                | -                              |
| ذوب گران رنگین فلز            | ۱,۸۷۵,۰۰۰  | ۲۸,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰               | (۳۱,۲۴۸,۶۵۳,۵۵۷)  | (۷۸,۳۱۶,۸۷۵)    | (۱۴۳,۴۳۷,۵۰۰)   | (۲,۷۸۲,۹۰۷,۹۳۲)                | -                              |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی    | ۲۰,۷۳۲,۷۲۴ | ۷۳,۳۹۳,۸۴۲,۹۶۰               | (۳۵,۶۶۰,۶۳۲,۹۸۶)  | (۲۰۰,۳۶۵,۱۹۱)   | (۳۶۶,۹۶۹,۲۱۵)   | ۳۷,۱۶۵,۸۷۵,۵۶۸                 | -                              |
| هرینه مالی-۲۴                 | ۴۲۳,۷۰۴    | ۱۲,۶۸۵,۶۹۷,۷۶۰               | (۴,۲۰۹,۰۸۹,۵۹۹)   | (۳۴,۶۳۱,۹۵۵)    | (۶۳,۴۲۸,۴۹۰)    | ۸,۳۷۸,۵۴۷,۷۱۶                  | -                              |
| سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ)      | ۹۰۰,۰۰۰    | ۶,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰                | (۴,۸۸۲,۹۷۳,۶۵۳)   | (۱۸,۶۲۴,۰۶۰)    | (۳۴,۱۱۰,۰۰۰)    | ۱,۸۸۶,۲۹۲,۲۸۷                  | -                              |
| سیمان شرق                     | ۳۰۰,۰۰۰    | ۶,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰                | (۳,۵۳۹,۴۰۳,۸۸۲)   | (۱۸,۹۰۲,۵۲۰)    | (۳۴,۶۲۰,۰۰۰)    | ۳,۳۳۱,۰۷۳,۵۹۸                  | -                              |
| صنایع دامپروری و لبنی رضوی    | ۳,۹۱۰,۰۰۰  | ۴۴,۴۹۵,۸۰۰,۰۰۰               | (۳۸,۶۱۹,۲۵۰,۰۲۲)  | (۱۲۱,۴۷۳,۵۳۴)   | (۲۲۲,۴۷۹,۰۰۰)   | ۵,۵۳۲,۵۹۷,۴۴۴                  | -                              |
| کارخانجات تولیدی نیروترانسفو  | ۷۵۰,۰۰۰    | ۱۹,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰               | (۶,۱۵۹,۴۹۲,۷۵۳)   | (۵۳,۴۸۰,۷۰۰)    | (۹۷,۹۵۰,۰۰۰)    | ۱۳,۲۷۹,۰۷۶,۵۴۷                 | -                              |
| کشت و صنعت هلال               | ۲۵۰,۰۰۰    | ۱۲,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰               | (۸,۸۴۹,۸۳۷,۲۶۶)   | (۳۵,۲۵۷,۹۵۰)    | (۶۴,۵۷۵,۰۰۰)    | ۳,۹۶۵,۳۳۹,۷۸۴                  | -                              |
| کولان سل                      | ۴۳۸,۰۰۰    | ۱۳,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰               | (۱۰,۸۰۳,۲۸۸,۵۶۰)  | (۳۵,۸۷۲,۲۰۰)    | (۶۵,۷۰۰,۰۰۰)    | ۲,۳۳۵,۱۳۹,۳۴۰                  | -                              |
| گروه صنعتی درپاد تبریز        | ۳۷۵,۰۰۰    | ۱,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰                | (۸۴۵,۸۰۵,۷۳۳)     | (۴,۳۴۰,۷۰۰)     | (۷,۹۵۰,۰۰۰)     | ۷۳۱,۹۰۳,۵۷۷                    | -                              |
| گروه بهمن                     | ۵۶۰۰,۰۰۰   | ۱۴,۰۰۵,۶۰۰,۰۰۰               | (۱۰,۱۲۶,۰۴۶,۶۵۷)  | (۳۸,۲۳۵,۲۸۸)    | (۷۰,۰۲۸,۰۰۰)    | ۳,۷۷۱,۲۹۰,۰۵۵                  | -                              |
| ملی صنایع مس ایران            | ۹۶۰,۰۰۰    | ۲۳,۱۹۳,۶۰۰,۰۰۰               | (۸,۸۵۳,۵۲۳,۰۳۲)   | (۶۳,۳۱۸,۵۲۸)    | (۱۱۵,۹۶۸,۰۰۰)   | ۱۴,۱۶۰,۷۹۰,۴۴۰                 | -                              |
| نفت بهران                     | ۱,۴۱۰,۰۰۰  | ۱۷,۱۹۶,۳۶۰,۰۰۰               | (۸,۷۰۲,۱۲۰,۸۱۶)   | (۴۶,۹۴۶,۰۶۳)    | (۸۵,۹۸۱,۸۰۰)    | ۸,۳۶۱,۳۱۱,۳۳۱                  | -                              |
| -                             | -          | ۵۷۲,۱۴۷,۸۷۵,۶۶۰              | (۴۰۲,۵۵۵,۴۶۵,۹۵۵) | (۱,۵۶۱,۹۶۳,۷۰۰) | (۲,۸۶۰,۷۳۹,۳۸۲) | ۱۶۵,۱۶۹,۷۰۶,۶۲۳                | -                              |

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

| صندوق                                    | تعداد      | ارزش بازار        | ارزش دفتری          | کارمزد           | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|------------------------------------------|------------|-------------------|---------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                          |            | ریال              | ریال                | ریال             | ریال                           | ریال                           |
| صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط           | ۷۴,۹۵۲,۷۷۱ | ۳,۲۸۴,۸۰۵,۱۸۹,۰۷۵ | (۲,۳۰۵,۵۲۰,۷۵۷,۰۲۲) | (۴,۱۴۷,۰۶۶,۵۵۲)  | ۹۷۵,۱۳۷,۳۶۵,۵۰۱                | ۴۵۵,۴۴۸,۸۴۵,۷۳۸                |
| صندوق س مشترک پارس-مختلط                 | ۵۴,۳۱۷,۰۰۴ | ۱,۰۴۸,۶۹۸,۳۹۶,۳۲۸ | (۷۶۴,۳۱۷,۷۰۰,۳۳۴)   | (۱,۳۲۳,۹۸۱,۷۲۶)  | ۲۸۳,۰۵۶,۷۱۴,۲۶۸                | -                              |
| صندوق س.پشتوانه طلا آرمان آتی            | ۵۲,۰۱۱,۱۵۶ | ۱,۱۳۶,۷۰۳,۸۱۴,۳۸۰ | (۸۹۳,۸۸۱,۲۸۳,۹۶۱)   | (۱,۳۶۴,۰۴۴,۵۷۸)  | ۲۴۱,۴۵۸,۴۸۵,۸۴۱                | -                              |
| صندوق س.پشتوانه طلای صبا                 | ۳,۱۲۰,۹۹۴  | ۴۳۱,۹۴۵,۵۶۹,۶۰۰   | (۱۹۴,۲۰۲,۵۴۰,۶۷۸)   | (۵۱۸,۳۳۴,۶۸۴)    | ۲۳۷,۲۲۴,۶۹۴,۲۳۸                | -                              |
| صندوق س.مختلط کاریزما-م                  | ۲۱,۶۲۹,۰۰۰ | ۱,۰۶۲,۳۷۳,۲۲۲,۰۰۰ | (۸۴۹,۹۸۰,۶۷۵,۰۵۷)   | (۱,۳۴۱,۳۴۶,۱۹۳)  | ۲۱۱,۰۵۱,۳۰۰,۷۵۰                | -                              |
| صندوق س.بخشی بازده صنایع ب               | ۵,۹۹۹,۷۶۱  | ۱۷۵,۹۵۴,۹۹۰,۸۴۷   | (۹۸,۶۲۶,۱۲۱,۹۳۸)    | (۴۰۴,۶۹۶,۴۷۹)    | ۷۶,۹۲۴,۱۷۲,۴۳۰                 | -                              |
| صندوق راهبر صنایع مهرگان ۱-بخشی          | ۵,۶۹۷,۹۶۴  | ۱۱۸,۶۹۴,۲۸۸,۰۸۴   | (۵۶,۹۱۱,۹۷۶,۶۷۷)    | (۲۷۲,۹۹۶,۸۶۳)    | ۶۱,۵۰۹,۳۱۴,۵۴۴                 | (۲۳۴,۷۵۰,۰۰۰)                  |
| موجودی نقد                               | ۱۲,۲۰۰,۰۰۰ | ۲۶۰,۹۰۹,۲۰۰,۰۰۰   | (۲۰۱,۹۵۱,۰۷۶,۰۳۷)   | (۷۱۲,۲۸۲,۱۱۶)    | ۵۸,۲۴۵,۸۴۱,۸۴۷                 | -                              |
| صندوق س.سرزمین بزرگ بازار-س              | ۲,۷۶۴,۱۹۱  | ۵۲,۴۳۳,۹۳۹,۰۷۹    | (۲۷,۶۷۳,۹۷۴,۶۱۷)    | (۱۲۰,۵۹۸,۰۶۰)    | ۲۴,۶۳۹,۳۶۶,۴۰۲                 | -                              |
| صندوق س. بخشی کیان ب                     | ۲,۷۱۸,۳۸۸  | ۹۸,۴۴۰,۹۸۴,۶۴۴    | (۷۷,۴۵۳,۹۶۸,۲۸۴)    | (۲۲۶,۴۱۴,۲۶۵)    | ۲۰,۷۶۰,۶۰۲,۰۹۵                 | -                              |
| صندوق ص.س. مبتنی بر کالای فارابی         | ۴۰۰,۰۰۰    | ۲۵,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۸,۶۴۳,۵۵۹,۸۲۸)     | (۳۰,۶۸۴,۰۰۰)     | ۱۶,۸۹۵,۷۵۶,۱۷۲                 | -                              |
| صندوق س صنایع اندیشه صبا ۲-بخشی          | ۱,۶۳۹,۵۰۵  | ۳۲,۳۹۸,۲۴۸,۵۰۰    | (۱۶,۳۷۵,۵۸۰,۸۷۵)    | (۷۴,۲۸۵,۹۷۲)     | ۱۵,۸۴۸,۳۸۱,۶۵۳                 | (۲۳۴,۷۵۰,۰۰۰)                  |
| صندوق س.بخشی گستره فیروزه ۳-ب            | ۶۰۰,۰۰۰    | ۲۱,۹۰۰,۶۰۰,۰۰۰    | (۱۰,۳۸۵,۵۷۸,۳۷۴)    | (۵۰,۳۷۱,۳۸۰)     | ۱۱,۴۶۴,۶۵۰,۲۴۶                 | -                              |
| صندوق س ارزش آفرین فولاد-سهام            | ۲,۰۵۰,۰۰۰  | ۵۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۵۰,۰۱۹,۲۹۱,۷۶۴)    | (۱۳۶,۷۳۵,۰۰۰)    | ۹,۳۹۳,۹۷۳,۲۳۶                  | -                              |
| هرینه مالی-۲۴                            | ۴۲,۰۳۴     | ۲۲,۶۱۷,۹۰۶,۹۳۴    | (۱۷۸۰۸۰,۷۳,۹۱۰)     | (۵۲,۰۲۱,۱۸۶)     | ۴,۷۵۷,۸۱۱,۸۲۸                  | -                              |
| صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی             | ۱۵,۴۱۰,۳۳۲ | ۴۰۲,۱۰۹,۰۳۵,۷۳۲   | (۳۹۹,۹۹۹,۹۷۷,۶۹۴)   | -                | ۲,۱۰۹,۰۰۵۸,۰۳۸                 | -                              |
| صندوق س.بخشی کیان ۳-ب                    | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۲۰۰,۴۴۸,۹۹۹,۹۹۷)   | (۴۶۵,۵۲۰,۰۰۰)    | ۱,۴۸۵,۴۸۰,۰۰۳                  | -                              |
| صندوق س راه نو ره سود-سهام               | ۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰)    | (۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰)    | (۲۲۷,۲۵۰,۰۰۰)                  | -                              |
| صندوق س. جام سبز سهند-س                  | ۵,۹۰۰,۰۰۰  | ۹۸,۳۷۶,۶۰۰,۰۰۰    | (۱۰۰,۴۶۰,۱۲۷,۳۶۵)   | (۲۲۶,۲۶۶,۱۸۰)    | (۲,۳۰۹,۷۹۳,۵۴۵)                | -                              |
| صندوق س صنایع پیشرفت صبا ۱-بخشی          | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۲۰۰,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰)   | (۴۴۲,۵۲۰,۰۰۰)    | (۸,۴۹۱,۵۲۰,۰۰۰)                | -                              |
| صندوق س.کالای کهربا ۱                    | ۱۴,۲۸۴,۳۵۵ | ۱۷۷,۵۱۱,۶۷۹,۵۸۵   | (۱۸۹,۷۵۴,۳۷۱,۱۳۸)   | (۲۱۳,۰۱۴,۰۱۶)    | (۱۲,۴۵۵,۶۰۵,۵۶۹)               | -                              |
| صندوق طلای عیار مفید                     | -          | -                 | -                   | -                | -                              | ۱۷۰,۵۶۹,۰۷۹,۶۳۱                |
| صندوق س.پشتوانه طلا زرفام آشنا           | -          | -                 | -                   | -                | -                              | ۱۹۸,۹۶۹,۳۸۳                    |
| صندوق س اهرمی نارنج - واحدهای عادی صندوق | -          | -                 | -                   | -                | -                              | ۴۶۵,۸۷۰,۵۱۶,۸۳۴                |
|                                          |            | ۸,۹۵۵,۵۹۳,۶۶۴,۶۷۸ | (۶,۷۱۴,۹۷۶,۷۸۵,۴۵۰) | (۱۲,۲۳۸,۰۷۹,۲۵۰) | ۲,۲۲۸,۳۷۸,۷۹۹,۹۷۸              | ۱,۰۹۱,۶۱۷,۹۱۱,۵۸۶              |

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱      |                    | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |                     |                   |                        |                        |
|-----------------------------------|--------------------|------------------------------|---------------------|-------------------|------------------------|------------------------|
| نام اوراق                         | تعداد              | ارزش بازار یا تعدیل شده      | ارزش دفتری          | کارمزد            | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|                                   |                    | ریال                         | ریال                | ریال              | ریال                   | ریال                   |
| اسناد خزانه-م۱۳بودجه۰۲-۰۲۱-۵۱     | ۱,۰۷۴,۵۳۶          | ۹۷۳,۵۲۹,۶۱۶,۰۰۰              | (۷۹۵,۷۱۷,۸۵۲,۵۰۰)   | (۵۲۹,۳۵۶,۷۳۰)     | ۱۷۷,۲۸۲,۴۰۶,۷۷۰        | -                      |
| مراجعه عام دولت۱۷۱-ش.خ۰۳۱۶-۰۶     | ۴,۶۱۵,۰۰۰          | ۴,۳۴۵,۵۲۳,۱۰۰,۰۰۰            | (۴,۱۲۹,۶۷۶,۳۶۰,۴۷۰) | (۲,۳۰۸,۵۰۳,۱۸۶)   | ۱۱۳,۵۳۸,۲۳۶,۳۴۴        | ۱۱۵,۲۱۱,۷۵۰,۱۶۸        |
| مشارکت ش شیراز۰۶-۰۲-۳ماهه۲۰.۵٪    | ۳,۹۰۰,۰۰۰          | ۳,۴۲۱,۳۳۲,۱۰۰,۰۰۰            | (۳,۰۳۳,۲۰۲,۸۲۸,۵۹۱) | (۱,۸۶۰,۳۹۴,۹۵۵)   | ۳۸۶,۱۶۸,۹۶۶,۴۵۴        | ۳۳,۷۳۹,۳۹۴,۳۴۱         |
| سلف موازی آر تا جوجه سیلان        | ۴۰۳,۸۰۰            | ۱,۴۴۰,۱۴۳,۴۱۲,۶۰۰            | (۱,۰۸۴,۸۶۳,۸۱۹,۰۱۶) | (۱,۰۴۴,۱۰۳,۹۷۵)   | ۳۵۴,۳۳۵,۴۸۹,۶۰۹        | ۱۵۷,۴۵۰,۵۷۱,۹۶۷        |
| مراجعه عام دولت۲۰۱-ش.خ۰۴۳۰-۰۶     | ۱,۱۰۰,۰۰۰          | ۹۹۹,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰              | (۹۷۴,۳۹۱,۲۶۱,۷۸۷)   | (۵۴۳,۴۲۶,۴۷۰)     | ۲۴,۴۷۰,۳۱۱,۷۴۳         | (۷۰,۷۲۹,۱۳۸,۲۱۳)       |
| اسناد خزانه-م۱-س.قوا۰۳-۰۶۱۵-۰۶    | ۸۲,۵۲۶             | ۵۹,۸۳۹,۶۰۲,۶۰۰               | (۴۷,۱۶۰,۲۶۳,۷۳۵)    | (۳۲,۵۳۷,۷۸۴)      | ۱۲,۶۴۶,۸۰۱,۰۸۱         | -                      |
| موجودی نقد                        | ۱,۰۶۰,۰۰۰          | ۹۴۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | (۸۹۰,۰۶۳,۳۹۱,۹۵۰)   | (۵۱۵,۸۵۵,۶۲۵)     | ۵۸,۱۲۰,۷۵۲,۴۲۵         | -                      |
| مراجعه عام دولت۲۳۲-ش.خ۰۷۲۵-۰۷     | ۳,۷۴۵,۰۰۰          | ۳,۰۳۳,۲۶۲,۷۵۰,۰۰۰            | (۲,۹۹۹,۸۱۴,۸۹۳,۳۳۳) | (۱,۶۴۹,۳۳۶,۶۲۰)   | ۳۱,۷۸۸,۵۲۰,۰۴۷         | -                      |
| مراجعه آرگون نورد ایران۰۷۱۴-۸۰    | ۲,۵۰۰,۰۰۰          | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | (۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱,۳۵۹,۳۷۵,۰۰۰)   | (۱,۳۵۹,۳۷۵,۰۰۰)        | -                      |
| مراجعه آسمان بیکران هشتم۰۷۱۲-۰۶   | ۹۹۵,۰۰۰            | ۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | (۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)   | (۵۴۱,۰۳۱,۳۵۰)     | (۵۶۱,۰۳۱,۳۵۰)          | -                      |
| مراجعه فردا دیزل موتور۰۲۲۴-۰۶     | ۱,۵۰۰,۰۰۰          | ۱,۴۲۵,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰            | (۱,۳۲۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۷۷۵,۱۳۵,۷۴۴)     | ۹۸,۱۹۱,۸۶۴,۲۵۶         | -                      |
| صکوک اجاره فارس۸۸-بدن ضامن        | ۲,۰۰۰,۰۰۰          | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)   | (۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)        | -                      |
| مراجعه عام دولت۲۴۹-ش.خ۰۸۲۷-۰۶     | ۱,۶۴۵,۰۰۰          | ۱,۴۶۲,۲۲۴,۰۵۰,۰۰۰            | (۱,۴۱۰,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰) | (۷۹۵,۰۸۴,۳۲۷)     | ۵۱,۲۱۴,۹۶۵,۶۷۳         | -                      |
| هرینه مالی-۲۴                     | ۱,۷۰۶,۶۰۰          | ۱,۴۳۱,۱۵۴,۷۶۰,۰۰۰            | (۱,۳۹۹,۸۵۲,۹۶۸,۷۱۰) | (۷۷۸,۱۹۰,۰۴۰۱)    | ۳۰,۵۲۳,۶۰۰,۸۸۹         | -                      |
| مراجعه عام دولت۲۳۹-ش.خ۰۹۲۲-۰۷     | ۶۸۵,۰۰۰            | ۵۴۷,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰              | (۵۳۳,۶۴۲,۴۹۹,۷۸۲)   | (۲۹۷,۶۰۲,۵۳۱)     | ۱۳,۳۷۴,۸۹۷,۶۸۷         | -                      |
| مراجعه عام دولت۲۵۴-ش.خ۰۹۱۱-۰۷     | ۵۴۰,۰۰۰            | ۴۲۲,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰              | (۴۱۸,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰)   | (۲۲۹,۵۸۵,۳۸۷)     | ۳,۷۰۶,۴۱۴,۶۱۳          | -                      |
| مراجعه عام دولت۲۵۳-ش.خ۰۳۱۱-۰۷     | ۶۲۵,۰۰۰            | ۵۵۶,۶۵۶,۲۵۰,۰۰۰              | (۵۰۸,۴۱۶,۷۳۳,۱۸۸)   | (۳۰۲,۶۸۱,۸۳۶)     | ۴۷,۹۳۶,۸۴۴,۹۷۶         | -                      |
| مراجعه عام دولت۲۵۶-ش.خ۰۳۱۸-۰۷     | ۸۷۵,۰۰۰            | ۷۲۵,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰              | (۷۰۱,۹۵۸,۱۴۱,۶۳۷)   | (۳۹۴,۴۲۳,۶۵۶)     | ۲۳,۰۲۲,۴۳۵,۷۰۷         | -                      |
| مراجعه عام دولت۲۵۷-ش.خ۰۸۲۵-۰۶     | ۷۰۰,۰۰۰            | ۶۱۳,۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰              | (۵۹۴,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰)   | (۳۳۳,۸۰۰,۵۱۲)     | ۱۹,۲۶۲,۱۹۹,۴۸۸         | -                      |
| مراجعه عام دولت۲۵۹-ش.خ۰۷۰۵۰۲-۰۷   | ۲۲۰,۰۰۰            | ۱۸۱,۳۶۳,۶۰۰,۰۰۰              | (۱۷۶,۸۵۳,۳۰۶,۶۵۰)   | (۹۸,۶۱۶,۴۵۷)      | ۴,۴۱۱,۶۷۶,۸۹۳          | -                      |
| مراجعه عام دولت۲۶۵-ش.خ۰۷۰۴۳۰-۰۷   | ۶۳۰,۰۰۰            | ۵۱۳,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰              | (۵۰۲,۸۲۵,۲۰۰,۰۰۰)   | (۲۷۹,۰۸۵,۶۷۰)     | ۱۰,۱۵۶,۷۱۴,۳۰۰         | -                      |
| صکوک مراجعه دکوتر۱-۳-۷۰-۳ماهه۲۳٪  | -                  | -                            | -                   | -                 | -                      | ۳۲,۹۸۵,۳۹۸,۰۷۹         |
| صکوک مراجعه فولاز۱۲-۶۱۲-بدون ضامن | -                  | -                            | -                   | -                 | -                      | ۲۸,۰۱۲,۵۰۰,۷۷۵         |
| اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷۰۵۳۱         | -                  | -                            | -                   | -                 | -                      | (۵۱۳,۱۲۵,۰۰۰)          |
| صکوک اجاره و کتدیر۷۰۷-بدون ضامن   | -                  | -                            | -                   | -                 | -                      | ۱۶۸,۷۱۱,۴۲۸,۳۴۸        |
| مراجعه عام دولت۱۸۳-ش.خ۰۴۱۱۲۴-۰۴   | -                  | -                            | -                   | -                 | -                      | (۶,۳۰۸,۱۲۶,۸۱۱)        |
| مراجعه عام دولت۲۱۱-ش.خ۰۵۲۸-۰۵     | -                  | -                            | -                   | -                 | -                      | (۲۹,۰۸۸,۰۰۹,۵۳۰)       |
|                                   | ۲۸,۴۹۵,۶۳۴,۲۴۱,۲۰۰ | (۲۷,۰۲۲,۸۳۳,۵۲۱,۳۴۹)         | (۱۵,۷۵۵,۵۲۷,۱۱۶)    | ۱,۴۵۷,۰۴۵,۱۹۲,۷۳۵ | ۴۲۹,۵۲۵,۹۴۴,۰۲۴        |                        |

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

**۱۹- سود سهام**

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

| نام شرکت                 | سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | جمع درآمد سود سهام    | هزینه تنزیل          | خالص درآمد سود سهام   | خالص درآمد سود سهام   |
|--------------------------|----------|------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                          |          |                  | ریال                  | ریال                 | ریال                  | ریال                  |
| نفت بهران                | -        | ۱۴۰۵/۰۵/۰۵       | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | -                    | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | -                     |
| ملی صنایع مس ایران       |          | ۱۴۰۵/۰۴/۳۱       | ۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰           | (۲۱,۸۳۹,۱۲۲)         | ۱۷۶,۱۶۰,۸۷۸           | -                     |
| گروه بهمن                |          | ۱۴۰۵/۰۴/۳۱       | ۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | -                    | ۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | -                     |
| پالایش نفت اصفهان        |          | ۱۴۰۵/۰۴/۳۰       | ۱,۴۲۲,۱۹۷,۱۲۰         | -                    | ۱,۴۲۲,۱۹۷,۱۲۰         | -                     |
| داروسازی کاسپین تامین    |          | ۱۴۰۵/۰۴/۱۷       | ۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰         | (۱۰۷,۹۳۶,۰۸۵)        | ۳,۷۵۲,۰۶۳,۹۱۵         | -                     |
| موجودی نقد               |          | ۱۴۰۵/۰۵/۱۸       | ۷۴۳,۳۱۵,۶۵۰           | -                    | ۷۴۳,۳۱۵,۶۵۰           | -                     |
| سرمایه گذاری صدرتامین    |          | ۱۴۰۵/۰۶/۲۱       | ۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰           | (۲۶,۲۲۶,۲۴۱)         | ۱۶۵,۶۷۳,۷۵۹           | -                     |
| کشت و صنعت هلال          |          | ۱۴۰۵/۰۴/۲۱       | ۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰           | (۱۳,۶۶۶,۶۶۷)         | ۴۹۸,۸۳۳,۳۳۳           | -                     |
| تولیدی کوچین             |          | ۱۴۰۵/۰۲/۱۰       | ۳۹۹,۱۷۰,۷۹۹           | -                    | ۳۹۹,۱۷۰,۷۹۹           | -                     |
| گروه صنعتی درپاد تبریز   |          | ۱۴۰۵/۰۵/۱۱       | ۵,۶۲۵,۰۰۰             | (۱۵۳,۶۴۸)            | ۵,۴۷۱,۳۵۲             | -                     |
| کولان سل                 |          | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰       | ۵۱۵,۵۲۶,۰۰۰           | -                    | ۵۱۵,۵۲۶,۰۰۰           | -                     |
| توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ | -        | -                | -                     | -                    | -                     | ۳,۷۳۶,۷۳۵,۷۴۴         |
| هرینه مالی-۲۴            | -        | -                | -                     | -                    | -                     | ۱۳,۷۸۸,۴۰۴,۸۸۰        |
|                          |          |                  | <b>۱۰,۴۴۸,۹۳۴,۵۶۹</b> | <b>(۱۶۹,۹۳۱,۷۶۳)</b> | <b>۱۰,۲۷۹,۰۱۲,۸۰۶</b> | <b>۱۷,۵۲۵,۱۴۰,۶۲۴</b> |

**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                            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                    | ریال                         | ریال                         |
| ۱۹-۱ اوراق مشارکت                  | ۱,۰۲۸,۸۷۹,۴۹۹,۸۸۸            | ۸۰,۷۲۰,۳۵۰,۶۲۰               |
| ۱۹-۱ سود اوراق اجاره               | ۶۹۰,۲۶۹,۷۵۹,۸۷۵              | ۱,۴۶۲,۳۷۱,۸۰۷,۰۶۳            |
| ۱۹-۱ سود اوراق مرابحه              | ۵,۴۸۹,۹۹۳,۲۳۹,۹۴۲            | ۲,۸۳۲,۸۷۴,۶۴۶,۷۸۹            |
| ۱۹-۱ سود اوراق سلف                 | -                            | ۳۱۸,۱۶۶,۵۱۷,۰۴۹              |
| ۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۱۲,۹۲۹,۸۱۷,۵۴۳,۷۵۶           | ۶,۲۹۷,۶۰۵,۲۳۷,۰۹۴            |
|                                    | <b>۲۰,۱۳۹,۰۲۲,۰۴۳,۴۶۱</b>    | <b>۱۰,۹۹۱,۷۳۸,۵۵۸,۶۱۵</b>    |

**صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱**

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱  |                          | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |            |                    |              |
|-------------------------------|--------------------------|------------------------------|------------|--------------------|--------------|
| خالص سود                      | ریال                     | خالص سود                     | ریال       | تاریخ سرمایه‌گذاری | تاریخ سررسید |
| <b>اوراق مشارکت</b>           |                          |                              |            |                    |              |
| شهرداری - تبریز               |                          |                              |            |                    |              |
| ۸۰,۷۲۰,۳۵۰,۶۲۰                | ۷۹۴,۱۶۰,۲۶۵,۸۶۰          | ۲۰.۵٪                        | ۱۴۰۶/۱۲/۲۸ | ۱۴۰۴/۰۵/۲۶         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| مشارکت ش شیراز ۳-۶ ماهه ۲۰٪   |                          |                              |            |                    |              |
| <b>۸۰,۷۲۰,۳۵۰,۶۲۰,۰۰۰</b>     | <b>۱,۰۲۸,۸۷۹,۴۹۹,۸۸۸</b> |                              |            |                    |              |
| <b>اوراق اجاره</b>            |                          |                              |            |                    |              |
| اجاره تابان فردا فارس ۱۴۰۶-۲۷ |                          |                              |            |                    |              |
| ۱۱۴,۳۶۵,۳۸۱,۴۹۵               | -                        | ۲۳٪                          | ۱۴۰۶/۰۶/۲۷ | ۱۴۰۳/۰۸/۱۹         | ۱۴۰۳/۰۲/۲۹   |
| -                             | ۵۵۳,۱۴۳,۴۸۸,۰۶۰          | ۲۳٪                          | ۱۴۰۸/۰۸/۲۴ | ۱۴۰۴/۰۸/۲۴         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| موجودی نقد                    |                          |                              |            |                    |              |
| ۵۹۶,۸۰۳,۳۱۳,۰۰۲               | ۹۳,۳۷۷,۱۴۲,۰۵۹           | ۲۳٪                          | ۱۴۰۷/۰۷/۱۴ | ۱۴۰۳/۰۸/۲۰         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| ۷۵۱,۲۰۴,۱۱۲,۵۶۶               | ۴۳,۷۴۹,۱۲۹,۷۵۶           | ۲۳٪                          | ۱۴۰۷/۰۵/۳۱ | ۱۴۰۳/۰۷/۲۱         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| <b>۱,۴۶۲,۳۷۱,۸۰۷,۰۶۳</b>      | <b>۶۹۰,۲۶۹,۷۵۹,۸۷۵</b>   |                              |            |                    |              |
| <b>جمع</b>                    |                          |                              |            |                    |              |
| <b>اوراق مباحه</b>            |                          |                              |            |                    |              |
| -                             | ۸۸,۱۷۹,۲۰۴,۵۸۲           | ۲۳٪                          | ۱۴۰۷/۰۴/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۱۸         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| -                             | ۳۵,۲۲۰,۰۳۹,۴۲۶           | ۲۳٪                          | ۱۴۰۷/۰۵/۰۲ | ۱۴۰۴/۱۰/۱۵         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| -                             | ۱۱۴,۲۴۷,۴۹۱,۴۴۰          | ۲۳٪                          | ۱۴۰۶/۰۸/۲۵ | ۱۴۰۴/۱۰/۱۰         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| -                             | ۱۲۳,۲۷۷,۷۲۳,۸۸۶          | ۲۳٪                          | ۱۴۰۷/۰۳/۱۸ | ۱۴۰۴/۱۰/۰۶         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| -                             | ۷۵,۴۷۹,۱۹۵,۱۴۲           | ۲۳٪                          | ۱۴۰۷/۰۹/۱۱ | ۱۴۰۴/۱۱/۲۱         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| -                             | ۱۱۰,۸۷۴,۷۹۱,۴۳۷          | ۲۳٪                          | ۱۴۰۷/۰۳/۱۱ | ۱۴۰۴/۰۹/۱۷         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| -                             | ۳۰۱,۹۵۳,۸۶۰,۱۸۲          | ۲۳٪                          | ۱۴۰۷/۰۲/۰۵ | ۱۴۰۴/۰۹/۱۵         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| -                             | ۳۰۷,۷۱۸,۵۹۵,۶۸۴          | ۲۳٪                          | ۱۴۰۶/۰۸/۲۷ | ۱۴۰۴/۰۹/۰۲         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| -                             | ۲۹۰,۸۱۱,۱۹۱,۴۰۰          | ۲۳٪                          | ۱۴۰۶/۰۲/۲۴ | ۱۴۰۴/۰۸/۲۴         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| -                             | ۱۰۴,۰۴۴,۸۸۱,۱۱۸          | ۲۳٪                          | ۱۴۰۷/۰۹/۲۲ | ۱۴۰۴/۱۱/۰۵         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| -                             | ۷۷۰,۱۵۷,۶۶۴,۶۵۰          | ۲۳٪                          | ۱۴۰۸/۰۷/۱۴ | ۱۴۰۴/۰۷/۱۴         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| -                             | ۱۵۰,۰۷۷,۷۵۰,۲۹۸          | ۲۳٪                          | ۱۴۰۶/۰۸/۲۵ | ۱۴۰۴/۱۱/۲۱         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| -                             | ۸۲۳,۶۱۹,۳۴۸,۶۵۸          | ۲۳٪                          | ۱۴۰۷/۰۷/۲۵ | ۱۴۰۴/۰۷/۱۶         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| ۹۵,۴۴۸,۸۰۰,۷۶۴                | ۲۴۵,۲۱۳,۵۸۱,۵۵۰          | ۲۳٪                          | ۱۴۰۵/۰۵/۲۸ | ۱۴۰۴/۰۲/۲۱         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| ۱۴۴,۷۵۱,۰۷۱,۰۷۸               | ۲۵۱,۳۹۳,۰۴۵,۶۴۰          | ۲۳٪                          | ۱۴۰۶/۰۴/۳۰ | ۱۴۰۳/۱۲/۰۴         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| ۱,۲۲۲,۲۶۶,۲۸۷,۴۲۸             | -                        | ۲۳٪                          | ۱۴۰۴/۱۰/۲۴ | ۱۴۰۳/۰۷/۲۴         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| ۳۱۰,۰۶۹,۰۹۲,۶۹۰               | ۱۳۳,۹۹۱,۵۹۲,۳۴۰          | ۲۳٪                          | ۱۴۰۴/۱۱/۲۴ | ۱۴۰۳/۰۷/۲۴         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| ۷۴۱,۲۷۶,۱۳۵,۷۹۳               | ۱۰۰,۵۵۸,۲۱۰,۲۶۳,۱۰۰      | ۲۳٪                          | ۱۴۰۶/۰۳/۱۶ | ۱۴۰۳/۱۰/۱۹         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| ۱۱۸,۳۳۶,۷۲۴,۹۷۲               | ۱۸۳,۸۸۳,۲۷۵,۰۳۰          | ۲۳٪                          | ۱۴۰۷/۰۱/۰۷ | ۱۴۰۴/۰۲/۱۳         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| ۹۹,۶۲۶,۵۳۴,۰۶۴                | ۱۵,۴۷۹,۵۲۷,۱۱۷           | ۲۳٪                          | ۱۴۰۶/۱۲/۲۲ | ۱۴۰۳/۰۸/۲۰         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| -                             | ۳۰۸,۳۴۹,۲۱۷,۳۶۲          | ۲۳٪                          | ۱۴۰۶/۰۷/۱۲ | ۱۴۰۴/۰۸/۰۴         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| <b>۲,۸۳۲,۸۷۴,۶۴۶,۷۸۹</b>      | <b>۵,۴۸۹,۹۹۳,۲۳۹,۹۴۲</b> |                              |            |                    |              |
| <b>جمع</b>                    |                          |                              |            |                    |              |
| <b>اوراق سلف</b>              |                          |                              |            |                    |              |
| ۳۱۸,۱۶۶,۵۱۷,۰۴۹               | -                        | ۲۳٪                          | ۱۴۰۵/۰۵/۲۵ | ۱۴۰۳/۱۱/۰۸         | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹   |
| <b>۳۱۸,۱۶۶,۵۱۷,۰۴۹</b>        | <b>-</b>                 |                              |            |                    |              |
| <b>۴,۶۹۴,۱۳۳,۳۲۱,۵۲۱</b>      | <b>۷,۲۰۹,۱۴۲,۴۹۹,۷۰۵</b> |                              |            |                    |              |

## صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

#### 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:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| خالص سود                     | خالص سود                     | هزینه تنزیل                  | مبلغ سود                     |
| ریال                         | ریال                         | ریال                         | ریال                         |
| ۲,۲۱۴,۹۹۷,۸۰۱,۲۱۲            | ۳,۵۸۹,۸۳۱,۶۹۶,۶۵۰            | (۱,۴۹۷,۴۹۶,۵۵۵)              | ۳,۵۹۱,۳۲۹,۱۹۳,۲۰۵            |
| ۲,۱۳۶,۹۰۷,۷۹۰,۱۰۴            | ۴,۳۵۴,۳۸۵,۰۹۸,۲۹۰            | (۷۴۲,۴۶۶,۹۰۵)                | ۴,۳۵۵,۱۲۷,۵۶۵,۱۹۵            |
| ۱,۷۹۰,۰۱۴,۵۹۸,۲۹۵            | ۶۱۰,۰۶۸,۱۹۶,۹۳۶              | -                            | ۶۱۰,۰۶۸,۱۹۶,۹۳۶              |
| ۱۵۵,۵۸۳,۰۵۹,۳۸۶              | ۶۰۵,۸۶۹,۳۴۲,۹۷۷              | (۱۳۳,۵۱۴,۰۶۶)                | ۶۰۶,۰۰۲,۸۵۷,۰۴۳              |
| ۱۰۱,۹۸۸,۰۹۷                  | ۱۴۵,۲۳۰,۲۸۷                  | -                            | ۱۴۵,۲۳۰,۲۸۷                  |
| -                            | ۱۵۲,۳۷۳,۶۷۴,۶۷۵              | (۱۴۹,۳۷۰,۰۵۷)                | ۱۵۲,۵۲۳,۹۴۴,۷۳۲              |
| -                            | ۲,۳۵۲,۶۷۳,۲۳۴,۹۷۲            | (۵۱۵,۱۵۹,۱۳۶)                | ۲,۳۵۳,۱۸۸,۳۹۴,۱۰۸            |
| -                            | ۴۲,۷۵۰,۲۶۶,۲۶۲               | -                            | ۴۲,۷۵۰,۲۶۶,۲۶۲               |
| -                            | ۱,۲۳۱,۷۸۲,۸۰۲,۷۰۷            | (۱,۱۳۷,۹۹۴,۵۹۷)              | ۱,۲۳۲,۹۲۰,۷۹۷,۳۰۴            |
| <b>۶,۲۹۷,۶۰۵,۲۳۷,۰۹۴</b>     | <b>۱۲,۹۲۹,۸۷۹,۵۴۳,۷۵۶</b>    | <b>(۴,۱۷۵,۹۰۱,۳۱۶)</b>       | <b>۱۲,۹۳۴,۰۵۵,۴۴۵,۰۷۲</b>    |

#### ۲۴- هزینه مالی

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

| یادداشت                                  | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                          | ریال                         | ریال                         |
| سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده | ۲۰-۱                         | ۱,۶۳۸,۹۱۹,۹۰۹                |
| سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام  | ۲۰-۱                         | ۴۶۳,۲۵۲,۸۵۶                  |
| درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری              | ۲۰-۲                         | ۴,۴۶۰,۶۹۵,۶۴۴                |
| برگشت کارمزد بازارگردان                  | ۲۰-۳                         | ۱۵۹,۴۷۱,۶۰۵,۰۰۰              |
| برگشت کارمزد مدیر                        | ۲۰-۴                         | ۳۷,۷۴۹,۰۱۷,۳۸۱               |
| درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی           | -                            | ۵۴۴,۹۴۲,۹۷۷,۰۰۰              |
|                                          | <b>۲۰۳,۷۸۳,۴۹۰,۷۹۰</b>       | <b>۵۴۹,۵۸۷,۵۸۳,۷۱۴</b>       |

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

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

۲۰-۳- پیرو نامه ۱۲۱/۳۱۶۶۶۶ سازمان بورس و اوراق بهادار

۲۰-۴- پیرو نامه ۱۲۱/۳۲۱۲۱۳ سازمان بورس و اوراق بهادار

## صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

اوراقی که در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵ دارای قرارداد بازخرید هستند به شرح زیر می‌باشد:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱    |           |                                                    |              |                     |                                                            |          |                                       |
|---------------------------------|-----------|----------------------------------------------------|--------------|---------------------|------------------------------------------------------------|----------|---------------------------------------|
| نام اوراق بهادار                | تعداد     | طرف معامله                                         | نوع وابستگی  | بهای تمام شده اوراق | مبالغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار | نرخ اسمی | میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادها |
|                                 |           |                                                    |              | ریال                | ریال                                                       |          |                                       |
| سلف موازی آرتا جوجه سیلان       | ۴۰۳,۸۰۰   | تامین سرمایه کاردان                                | بدون وابستگی | ۱۰۰,۸۰۸,۶۳۸,۱۹۰,۰۱۶ | ۴۱,۷۰۶,۷۵۲,۹۵۱                                             | ۲۳٪      | ۳۶.۰٪                                 |
| مراجعه آرگون نورد ایران ۰۸۰۷۱۴  | ۲,۵۰۰,۰۰۰ | صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار       | بدون وابستگی | ۵۹۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۶۲,۴۵۱,۳۱۰,۸۰۲                                            | ۲۳٪      | ۳۹.۰٪                                 |
| مراجعه آسمان بیکران هشتم ۰۶۰۷۱۲ | ۹۹۵,۰۰۰   | صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پاداش | بدون وابستگی | ۱,۳۲۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۷,۳۲۶,۰۰۵۱,۵۰۰                                            | ۲۳٪      | ۳۶.۶٪                                 |
| اجاره اهداف فارس ۱۴۰۷۰۵۳۱       | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | تامین سرمایه خلیج فارس                             | بدون وابستگی | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۲۰,۹۳۹,۲۲۵,۰۰۰                                            | ۲۳٪      | ۴۰.۰٪                                 |

#### موجودی نقد

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

|                                                  | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|--------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                                  | ریال                         | ریال                         |
| مدیر                                             | ۴۷۳,۳۸۶,۶۰۴,۲۱۳              | ۳۶۴,۹۴۶,۷۶۳,۴۲۴              |
| متولی                                            | ۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۱,۶۷۴,۸۶۳,۱۲۰                |
| حسابرس                                           | ۲,۱۹۹,۹۹۹,۵۴۵                | ۱,۳۱۹,۹۹۹,۵۸۴                |
| هرینه مالی - ۲۴                                  | ۵۱۲,۰۷۴,۶۸۲,۵۶۸              | ۱۸۵,۲۱۰,۶۷۹,۸۵۰              |
| بازارگردان(صندوق بازارگردانی پیشرفت سرمایه) سابق | -                            | ۲۱,۴۴۰,۶۷۳,۴۱۹               |
|                                                  | <b>۹۹۰,۹۶۱,۲۸۶,۳۲۶</b>       | <b>۵۷۴,۵۹۲,۹۷۹,۳۹۷</b>       |

## صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت آرامش

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

#### ۳۳- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |                                                        |
|------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |                                                        |
| ۳۳,۳۹۳,۸۴۰                   | ۳۳,۳۰۲,۶۰۰                   | هزینه تاسیس                                            |
| ۹۹۴,۰۰۳,۸۸۴                  | ۱,۶۳۷,۳۷۲,۷۹۶                | هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار           |
| ۱,۶۲۸,۳۹۵,۷۷۶                | ۶۲۰,۴۸۳,۹۹۸                  | هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق            |
| ۱۷,۳۴۶,۹۳۶                   | ۱۸۲,۶۵۳,۰۶۴                  | هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری |
| -                            | ۷۹۵,۱۲۱,۸۶۴                  | حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها                           |
| -                            | ۱,۰۱۲,۲۵۲,۳۶۴                | هزینه رتبه‌بندی                                        |
| ۱۵,۰۴۸,۷۹۱,۹۴۵               | ۳۲,۸۳۸,۰۶۳,۴۷۶               | موجودی نقد                                             |
| ۷۱,۷۲۵,۵۲۰                   | ۱۶۲,۷۴۰,۶۳۳                  | هزینه کارمزد بانکی                                     |
| -                            | ۵۰,۷۵۴,۹۹۲                   | هزینه تصفیه                                            |
| ۱۸,۷۹۷,۶۵۸                   | -                            | هزینه تنزیل سود سپرده بانکی                            |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰                   | -                            | هزینه برگزاری مجامع                                    |
| ۱۷,۸۶۲,۴۵۵,۵۵۹               | ۳۷,۳۲۲,۶۴۵,۷۸۷               |                                                        |

#### ۳۴- هزینه مالی

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | نرخ بهره |                                   |
|------------------------------|------------------------------|----------|-----------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |          |                                   |
| -                            | ۱۹,۹۷۸,۷۷۰,۱۹۹               | ۳۲٪      | هزینه تسهیلات بانکی کارگزاری سینا |
| -                            | ۱۹,۹۷۸,۷۷۰,۱۹۹               |          |                                   |

#### ۳۵- تعدیلات

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |                                            |
|------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |                                            |
| ۸,۵۴۹,۹۰۳,۰۶۹,۰۰۰            | ۳۱,۱۰۷,۲۳۰,۲۸۶,۱۷۶           | تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری  |
| (۳,۱۲۰,۶۵۱,۰۴۱,۰۰۰)          | (۳۲,۰۸۱,۲۱۲,۳۰۰,۸۲۲)         | تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری |
| ۵,۴۲۹,۲۵۲,۰۲۸,۰۰۰            | (۹۷۳,۹۸۲,۰۱۴,۶۴۶)            |                                            |

#### ۳۶- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۱-۲۶- در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی ندارد

۲-۲۶- مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تخمین و توثیق به نفع اشخاص می‌باشد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا در امدنات آرامش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

| ۱۴۰۵/۰۶/۳۱               |                                                                                 | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱               |                          |                            |           |                            |           |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|----------------------------|-----------|
| اشخاص وابسته             | نام                                                                             | نوع وابستگی              | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک |
| مدیر صندوق               | سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا                                                     | مدیر صندوق               | ممتاز                    | ۱۰,۲۰۰,۰۰۰                 | ۰.۲٪      | ۱۰,۲۰۰,۰۰۰                 | ۰.۲٪      |
| مدیر صندوق               | سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا                                                     | مدیر صندوق               | عادی                     | ۲,۷۶۸                      | ۰.۰٪      | ۴,۱۴۲,۷۸۰                  | ۰.۱٪      |
| دارنده واحد ممتاز        | صندوق بازنشستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک های ملی و ادغام شده | سهامدار                  | ممتاز                    | ۷,۸۰۰,۰۰۰                  | ۰.۲٪      | ۷,۸۰۰,۰۰۰                  | ۰.۲٪      |
| دارنده واحد ممتاز        | صندوق بازنشستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک های ملی و ادغام شده | سهامدار                  | عادی                     | ۱,۵۵۷,۰۷۰,۳۳۵              | ۳۴.۳٪     | ۱,۷۱۶,۷۰۵,۸۹۷              | ۳۷.۸٪     |
| دارنده واحد ممتاز        | شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانک ها                               | سهامدار                  | ممتاز                    | ۲,۰۰۰,۰۰۰                  | ۰.۰٪      | ۲,۰۰۰,۰۰۰                  | ۰.۰٪      |
| دارنده واحد ممتاز        | شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانک ها                               | سهامدار                  | عادی                     | ۳۲,۸۲۶,۰۹۹                 | ۰.۷٪      | ۹۹,۸۵۱,۸۳۹                 | ۲.۲٪      |
| دارنده واحد عادی         | شرکت توسعه مدیریت سرمایه صبا                                                    | وابسته                   | عادی                     | ۷۷۱,۱۱۴,۷۵۹                | ۱۷.۰٪     | -                          | ۰.۰٪      |
| بازارگردان               | صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی روماک                                            | بازارگردان               | عادی                     | ۱۷۶,۳۱۶,۹۷۵                | ۳.۹٪      | ۱۰۰,۵۰۸,۳۷۹                | ۲.۲٪      |
| گروه مدیران سرمایه گذاری | سارا زرگر                                                                       | مدیران سرمایه گذاری      | عادی                     | ۳۳,۹۴۰                     | ۰.۰٪      | ۵۰,۰۰۰                     | ۰.۰٪      |
| گروه مدیران سرمایه گذاری | ندا نعمتیان                                                                     | مدیران سرمایه گذاری      | عادی                     | -                          | ۰.۰٪      | -                          | ۰.۰٪      |
| گروه مدیران سرمایه گذاری | مهدی وطنی                                                                       | مدیران سرمایه گذاری      | عادی                     | -                          | ۰.۰٪      | -                          | ۰.۰٪      |
| گروه مدیران سرمایه گذاری | مهدی معینی کیا                                                                  | مدیران سرمایه گذاری سابق | عادی                     | -                          | ۰.۰٪      | ۵۰,۰۰۰                     | ۰.۰٪      |
| گروه مدیران سرمایه گذاری | حسین حسین اوغلی                                                                 | مدیران سرمایه گذاری سابق | عادی                     | ۴۱,۱۶۱                     | ۰.۰٪      | ۲۵۰,۰۰۱                    | ۰.۰٪      |
| هرینه مالی-۲۴            |                                                                                 |                          |                          | ۲,۵۵۷,۴۰۶,۰۳۷              | ۵۶.۲۹٪    | ۱,۹۴۱,۵۵۸,۷۹۶              | ۴۲.۷۳٪    |

## صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

## ۲۸-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

| ۱۴۰۵/۰۶/۳۱                                     |                 |                        |                    |              |                 |
|------------------------------------------------|-----------------|------------------------|--------------------|--------------|-----------------|
| طرف معامله                                     | نوع وابستگی     | موضوع معامله           | ارزش معامله        | تاریخ معامله | مانده طلب(بدهی) |
| سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا                    | مدیر            | کارمزد ارکان           | ۴۷۳,۳۸۶,۶۰۴,۲۱۳    | طی دوره      | ۱۶۰,۳۲۲,۸۱۸,۸۱۶ |
| موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین | متولی           | کارمزد ارکان           | ۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | طی دوره      | ۱,۳۴۳,۹۷۹,۶۶۱   |
| موسسه حسابرسی رازدار                           | حسابرس          | کارمزد ارکان           | ۲,۱۹۹,۹۹۹,۵۴۵      | طی دوره      | ۲,۵۵۷,۴۹۹,۰۷۳   |
| موجودی نقد                                     | بازارگردان فعلی | کارمزد ارکان           | ۵۱۲,۰۷۴,۶۸۲,۵۶۸    | طی دوره      | ۳۹۸,۳۰۵,۸۴۶,۴۰۰ |
| کارگزاری سینا                                  | کارگزاری        | خریدوفروش اوراق بهادار | ۴۹,۸۱۱,۰۳۴,۲۰۶,۰۲۹ | طی دوره      | -               |

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

## ۲۹-رویدادهای بعد از تاریخ خاص دارایی ها

### ۲۴-هزینه مالی

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است. صورت های مالی مذکور براساس آخرین ارزش بازار سرمایه گذاری ها در سهام و صندوق های طلا و مختلط در تاریخ ۶ اسفند ۱۴۰۴ افشاء شده است. با توجه به وقوع جنگ تحمیلی سوم و مشخص نبودن آثار آن، تعدیل اقلام صورت مالی از این بابت صورت نگرفته است. بنابراین تجزیه و تحلیل صورتهای مالی براساس آثار رویداد فوق می بایست صورت گیرد.