

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای

شرکت: در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: کمند	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430240	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/11/30 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1405/05/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت خالص دارایی‌ها

کلیدهای مبالغ به میلیون ریال می‌باشند

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۳۰۷,۸۸۰	۱۹۱,۳۳۶
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۹,۳۳۷,۹۸۰	۴۳,۸۳۰,۸۳۹
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۳۷,۱۷۲,۶۷۹	۱۹,۴۴۱,۸۰۷
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۷,۷۲۰,۶۵۱	۶,۹۵۰,۴۹۳
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۱,۶۴۵,۸۴۵	۸۴۶,۸۱۳
حسابهای دریافتی	۵۰۳,۷۳۱	۳,۰۸۳,۲۵۴
جاری کارگزاران	۰	۸۳۸,۶۵۱
سایر دارایی‌ها	۳,۸۷۱	۷,۹۹۳
موجودی نقد	۱۰	۱۰
جمع دارایی‌ها	۸۶,۶۰۱,۶۴۷	۷۵,۱۸۱,۱۹۷
بدهی‌ها		
حساب‌های پرداختی	۰	۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱۶۳,۱۵۹	۱۷۸,۰۶۳
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۰	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۳۳۳,۲۶۰	۱۴,۳۱۵
جاری کارگزاران	۴۶۹,۹۳۳	۰
جمع بدهی‌ها	۹۶۶,۵۵۱	۱۹۳,۳۷۸
خالص دارایی‌ها	۸۵,۶۳۵,۰۹۶	۷۴,۹۸۸,۹۱۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۰	۰

صورت سود و زیان

کلیدهای مبالغ به میلیون ریال می‌باشند

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
دوره منتهی به	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
درآمدها						
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۰۵۳,۳۶۹	۱,۰۷۲,۶۳۷	۲,۹۶۳,۰۶۱	۲,۹۶۳,۰۶۱	۹۹۲,۱۵۳	۹۹۲,۱۵۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۳۱,۹۹۰	۸۰۹,۳۰۵	۹۱,۰۱۰	۹۱,۰۱۰	۱۳,۸۸۳,۵۱۵	۱۳,۸۸۳,۵۱۵
سود سهام	۱,۳۳۰	۶۳,۷۱۱	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۹,۰۹۲,۷۹۵	۶,۴۰۰,۶۰۵	۰	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
سایر درآمدها	۶۰۴,۳۱۴	۲,۷۸۵	۱۰,۲۸۴
جمع درآمدها	۱۱,۸۸۵,۸۰۸	۸,۲۴۸,۰۲۲	۱۷,۹۳۹,۰۲۲
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۳۷۶,۳۳۸)	(۲۱۴,۵۷۳)	(۴۴۰,۴۹۷)
سایر هزینه‌ها	(۲۵,۷۱۹)	(۱۴,۱۳۱)	(۲۹,۸۹۷)
جمع هزینه ها	(۳۰۱,۹۵۷)	(۲۲۸,۷۰۳)	(۴۷۰,۳۹۴)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۱۱,۵۸۳,۸۵۱	۸,۱۱۹,۳۲۰	۱۷,۴۶۸,۶۲۹
هزینه‌های مالی	.	.	.
سود (زیان) خالص	۱۱,۵۸۳,۸۵۱	۸,۱۱۹,۳۲۰	۱۷,۴۶۸,۶۲۹
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۷,۳۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۷۴,۹۸۸,۹۱۹	۶,۰۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۷۹۴,۲۶۳	۶,۰۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۷۹۴,۲۶۳
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۱,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۹۷۵,۰۰۰	۳,۶۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۸۸,۰۰۰	۱۳,۳۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۱۰۷,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۰,۹۴۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۴۳۹,۰۰۰)	(۴,۱۰۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۰۰۱,۰۰۰)	(۱۱,۹۱۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۱۹,۱۷۸,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	.	۱۱,۵۸۳,۸۵۱	.	۸,۱۱۹,۳۲۰	.	۱۷,۴۶۸,۶۲۹
سود پرداخت شده به سرمایه گذاران	.	(۱۱,۱۹۳,۶۰۹)	.	(۸,۲۲۲,۷۵۸)	.	(۱۷,۲۲۲,۶۸۶)
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی	.	(۳۸۰,۰۶۵)	.	۳۳۵	.	۳۹,۷۱۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۸,۴۵۱,۷۰۰,۰۰۰	۸۵,۶۳۵,۰۹۶	۵,۵۶۳,۹۰۰,۰۰۰	۵۶,۳۷۸,۲۷۰	۷,۳۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۷۴,۹۸۸,۹۱۹



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کمند

گزارش عملکرد دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند با شماره ۱۱۵۱۳ نزد سبا به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. مدیریت دارایی های صندوق توسط مدیر سرمایه گذاری صندوق صورت می گیرد. علاقمندان برای دریافت اطلاعات بیشتر در مورد الزامات فعالیت صندوق میتوانند اساسنامه و امیدنامه صندوق را مطالعه کنند. برای دریافت اطلاعات مربوط به عملکرد صندوق نیز می توانید به بخش بازدهی ، خالص ارزش دارائیهها و نمودارهای تارنما به آدرس www.kamand.charismafunds.ir مراجعه کنید.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند در یک نگاه:

۱-۱- ارکان صندوق:

مدیر صندوق: شرکت سبد گردان کاریزما
متولی صندوق: موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

۱-۲- گروه مدیران سرمایه گذاری:

آقای محمد رضا خانی معصوم آباد علیا
خانم شیرین معطر تهرانی
خانم حانیه شریفی

۱-۳- مشخصات دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز:

درصد واحدهای تحت تملک	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	نام دارندگان واحدهای ممتاز
٪۹۸.۵	۹۸۵،۰۰۰	شرکت سبد گردان کاریزما (سهامی خاص)
٪۱.۵	۱۵،۰۰۰	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما
۱۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	

۴-۱- آخرین وضعیت صندوق:

آخرین وضعیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ به شرح زیر می باشد:
خالص ارزش روز دارایی ها: ۸۵,۶۳۵,۰۹۶,۸۸۲,۴۴۹ ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری مدیریتی: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد
تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری: ۸,۴۵۱,۷۰۰,۰۰۰ واحد
ارزش اسمی هر واحد سرمایه گذاری ۱۰,۰۰۰ ریال

۵-۱- مقایسه روند بازدهی صندوق و بازدهی شاخص بازار:

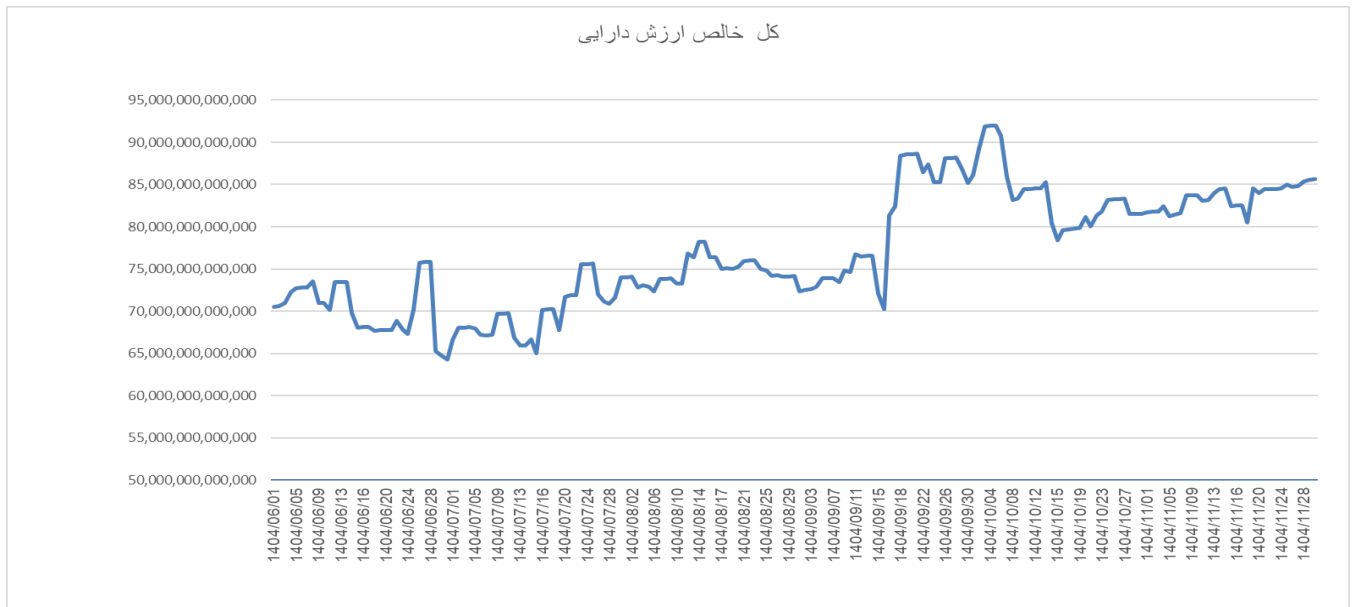
دوره/سال	بازده صندوق	شاخص بازار
یک هفته اخیر	۰.۵۹	(۵.۵۴)
یک ماه اخیر	۲.۵۴	(۱۵)
سه ماه اخیر	۷.۵۶	۲۰.۱۴
یکسال اخیر	۲۹.۹۷	۳۹.۳۳

۶-۱- ترکیب دارایی های صندوق:

شرح	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۹,۳۳۷,۹۸۰,۳۲۴,۴۳۳	۴۵.۴۲
پرتفوی سهام و حق تقدم	۲۰۷,۸۷۹,۹۶۴,۰۸۵	۰.۲۴
پرتفوی اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲۷,۱۷۲,۶۷۹,۰۹۶,۳۳۸	۳۱.۳۸
پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری	۱۷,۷۳۰,۶۵۱,۲۳۶,۷۸۹	۲۰.۴۷
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۱,۶۴۵,۸۴۵,۲۷۴,۵۸۵	۱.۹۰
وجه نقد	۱۰,۳۲۰,۰۰۰	۰.۰۰
سایر	۵۰۶,۶۰۲,۵۰۲,۶۹۲	۰.۵۸
جمع	۸۶,۶۰۱,۶۴۸,۸۱۸,۹۲۲	۱۰۰

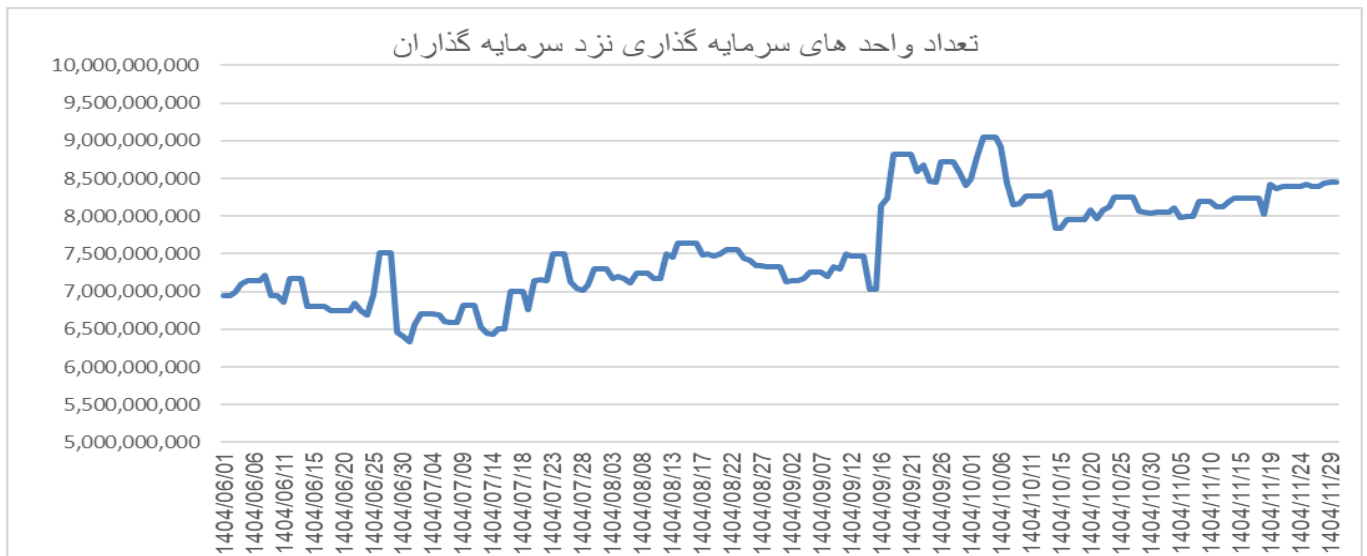
۱-۷- تغییر کل خالص ارزش دارایی های صندوق :

روند تغییر کل خالص ارزش دارایی های صندوق در نمودار زیر نشان داده شده است.



۱-۸- تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق :

در نمودار زیر روند تغییرات تعداد واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ نمایش داده شده است.



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

صورت‌های مالی ماندوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴



با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی ماندوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص 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
۲-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۳۸	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب دستورالعمل اجرائی ثبت و گزارش دهی و حسابداری مالی صندوق های سرمایه‌گذاری درآمد ثابت و اصلاحیه ی بعدی آن و با توجه به سایر قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند بر این باور است که این صورت‌های 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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محمد رضا خانی معصوم آباد علیا	شرکت سیدگردان کاریزما	مدیر صندوق
	آقای محمد تکبیری	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
درآمدها:		
۱۸ سود فروش اوراق بهادار	۲,۰۵۳,۴۶۹,۲۴۸,۸۳۵	۱,۰۷۲,۶۲۷,۳۴۸,۳۹۰
۱۹ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۳۱,۹۹۰,۲۵۰,۰۱۳	۸۰۹,۳۰۵,۱۸۹,۶۷۵
۲۰ سود سهام	۱,۳۴۰,۸۵۶,۶۰۰	۶۲,۷۱۱,۰۶۹,۵۲۰
۲۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹,۰۹۴,۷۹۵,۴۰۳,۴۴۱	۶,۴۰۰,۶۰۵,۵۶۷,۸۸۵
۲۲ درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۳ سایر درآمدها	۴,۳۱۳,۸۱۳,۳۷۵	۲,۷۸۵,۱۰۵,۵۵۳
جمع درآمدها	۱۱,۸۸۵,۸۰۹,۵۷۲,۴۶۴	۸,۳۴۸,۰۳۴,۲۸۱,۰۲۳
هزینه‌ها:		
۲۴ هزینه کارمزد ارکان	(۲۷۶,۲۳۸,۹۴۷,۵۳۵)	(۲۱۴,۵۷۲,۱۰۹,۶۵۶)
۲۵ سایر هزینه‌ها	(۲۵,۷۱۹,۰۴۹,۳۲۵)	(۱۴,۱۳۱,۹۵۴,۵۵۶)
سود خالص	۱۱,۵۸۳,۸۵۱,۵۷۵,۶۰۴	۸,۱۱۹,۳۳۰,۲۱۶,۸۱۱
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۱۵.۰۰٪	۱۳.۵۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی ۲	۱۳.۳۸٪	۱۴.۴۹٪

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول سال	۷,۳۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۷۴,۹۸۸,۹۱۹,۹۰۶,۸۴۵	۶,۰۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۷۹۴,۲۶۳,۵۴۳,۸۸۲
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۱۱,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۱۰,۹۴۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۱۰۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۱۱,۵۸۳,۸۵۱,۵۷۵,۶۰۴	-	۸,۱۱۹,۳۳۰,۲۱۶,۸۱۱
۲۶ سود پرداختی به سرمایه‌گذاران	-	(۱۱,۱۹۳,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۸,۳۲۲,۷۵۸,۶۰۰,۰۰۰)
۲۷ تعدیلات	-	(۲۸۰,۰۶۵,۶۰۰,۰۰۰)	-	(۴۳۵,۴۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان سال	۸,۴۵۱,۷۰۰,۰۰۰	۸۵,۶۳۵,۰۹۶,۸۸۲,۴۴۹	۵,۵۶۳,۹۰۰,۰۰۰	۵۶,۲۷۸,۲۷۰,۵۶۰,۶۹۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره مالی

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی

کاریزما
شرکت سپیدگردان (سهام خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری
در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند
شماره ثبت: ۴۱۹۲۸



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کمند در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۳۰ با دریافت مجوز پذیره نویسی از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۱۵۱۳ در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۰۴ نزد سبا و طی شماره ۴۱۹۲۸ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۲۹ با شناسه ملی ۱۴۰۰۶۸۴۷۰۲۰ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق براساس مفاد اساسنامه و امید نامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام می‌شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای شهریور ماه هر سال تا انتهای مرداد ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین مرداد ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، عباس‌آباد، اندیشه، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱، طبقه همکف. لازم به ذکر است نام صندوق طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۲۸۶۶۹ سازمان بورس اوراق بهادار از صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کمند به صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند تغییر یافته و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۷ به ثبت رسیده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.kamand.charismafunds.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کمند 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 ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان کاریزما	۹۸۵,۰۰۰	۹۸.۵۰٪
۲	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۱۵,۰۰۰	۱.۵۰٪
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱

۲-۲- **مدیر صندوق**، شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۰۴ با شماره ثبت ۴۰۱۱۳۶ نزد

مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، عباس‌آباد، اندیشه، خیابان شهید مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱، طبقه همکف.

۲-۳- **بازارگردان صندوق**، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ به

شماره ثبت ۴۵۹۵۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارتست از تهران، عباس‌آباد، اندیشه، خیابان شهید مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱، طبقه همکف.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۴-۲- متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز است، به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ و شناسه ۱۰۱۰۴۳۹۶۴۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه ۵، واحد ۱۹، تلفن: ۸۸۲۰۹۸۱۸

۵-۲- حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در سال ۱۳۸۳ با شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، ستارخان، باقرخان غربی، پلاک ۸۷، واحد ۲.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

۱-۳- ارقام صورت‌های مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می‌شود.
۲-۳- صورت‌های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه ای به کارگرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای ارزش جاری در تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه 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 سهام 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.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط بازار، تعیین می‌شود.

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 یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب 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 علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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 پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب متولی صندوق.											
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق											
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحد‌ها سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه (۰/۰۰۵) درصد از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه (۰.۰۰۵) از ارزش گواهی سپرده کالایی و صندوق‌ها سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و سالانه ۱/۵ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به علاوه ۲ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. همچنین مدیر صندوق در صورت سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری تحت مدیریت خود مجاز به احتساب کارمزد از محل واحد‌های سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری نمیباشد.											
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۵،۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵،۵۰۰ میلیون ریال.											
کارمزد بازارگردان	سالانه ۴ در هزار (۰/۰۰۴) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق .											
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴،۳۰۰ میلیون ریال											
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل پنج در ده هزار (۰/۰۰۰۵) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.											
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.											
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه											
هزینه ثبت و نظارت	سالانه (۰/۰۰۰۰۵) از سقف تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری صندوق به ارزش مبنا و حداکثر ۵،۰۰۰ میلیون ریال.											
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	الف) هزینه ثابت: <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;">نوع صندوق</th> <th style="width: 50%;">مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یکسال کامل)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند</td> <td>۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان)</td> </tr> </tbody> </table>	نوع صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یکسال کامل)	صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان)							
	نوع صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یکسال کامل)										
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان)											
ب) هزینه متغیر: <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">مبلغ خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال)</th> <th style="width: 25%;">از صفر تا ۳۰,۰۰۰</th> <th style="width: 25%;">از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</th> <th style="width: 25%;">بالای ۵۰,۰۰۰</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰,۰۰۰۴</td> <td>۰,۰۰۰۲۴</td> <td>۰,۰۰۰۰۳</td> </tr> </tbody> </table> <p>سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.</p> <p style="text-align: center;">روابط مالی تیام:</p> <p>الف) هزینه ثابت:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;">نوع صندوق</th> <th style="width: 50%;">مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یکسال کامل)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند</td> <td>۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (پنجاه میلیون تومان) حق دسترسی سالانه (یکبار در کل قرارداد)</td> </tr> </tbody> </table>	مبلغ خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰,۰۰۰۴	۰,۰۰۰۲۴	۰,۰۰۰۰۳	نوع صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یکسال کامل)	صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (پنجاه میلیون تومان) حق دسترسی سالانه (یکبار در کل قرارداد)
مبلغ خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰									
ضریب	۰,۰۰۰۴	۰,۰۰۰۲۴	۰,۰۰۰۰۳									
نوع صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یکسال کامل)											
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (پنجاه میلیون تومان) حق دسترسی سالانه (یکبار در کل قرارداد)											

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

ب) هزینه متغیر:		هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها
موضوع	مبلغ	
پشتیبانی ماهانه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
پشتیبانی به ازای هر بانک	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	

هزینه رتبه بندی عملکرد صندوق

طبق قرارداد با شرکت های رتبه بندی دارای مجوز فعالیت با ارائه مدارک مثبت و با تایید مجمع.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازرگردان صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، 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 ترازنامه 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.

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصلاحی و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد‌های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۰.۱۶	۱۲۲,۵۷۷,۶۶۶,۳۰۵	۱۴۸,۹۰۵,۰۸۳,۱۰۰	۰.۱۶	۱۳۵,۶۲۸,۲۷۶,۸۵۴	۱۴۸,۹۰۵,۰۸۳,۱۰۰	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۴	۲۹,۹۳۶,۶۲۶,۱۸۹	۱۷,۳۹۴,۴۲۳,۲۳۳	۰.۰۳	۲۸,۴۳۸,۰۶۱,۲۹۲	۲۶,۱۵۱,۶۴۲,۷۲۹	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۲	۱۸,۷۶۵,۵۲۶,۲۹۵	۳۴,۷۸۵,۵۴۹,۰۱۱	۰.۰۴	۳۳,۰۸۷,۲۲۹,۷۵۴	۳۴,۷۸۵,۵۴۹,۰۱۱	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۰۱	۵,۰۱۲,۹۶۰,۲۶۳	۵,۵۹۴,۵۳۲,۵۵۴	۰.۰۱	۷,۲۲۰,۹۰۷,۶۵۰	۵,۵۹۴,۵۳۲,۵۵۴	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰	۲,۵۹۸,۰۴۶,۹۱۵	۱,۳۱۷,۹۴۳,۸۵۲	۰.۰۰	۳,۵۰۵,۴۸۸,۵۳۵	۱,۳۱۷,۹۴۳,۸۵۲	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۰۲	۱۲,۴۴۵,۵۰۶,۰۰۰	۵,۲۹۵,۷۰۴,۷۱۲	-	-	-	محصولات شیمیایی
۰.۲۵	۱۹۱,۳۳۶,۳۳۱,۹۶۷	۲۱۳,۲۹۳,۲۳۶,۴۶۲	۰.۲۴	۲۰۷,۸۷۹,۹۶۴,۰۸۵	۲۱۶,۷۵۴,۷۵۱,۲۴۶	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت
	۴۳,۸۳۰,۸۳۸,۹۲۸,۵۲۷	۳۹,۳۳۷,۹۸۰,۳۲۴,۴۳۳	۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
	۴۳,۸۳۰,۸۳۸,۹۲۸,۵۲۷	۳۹,۳۳۷,۹۸۰,۳۲۴,۴۳۳	

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سپرده های بانکی :	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	
۱۲.۰۶	۹,۰۶۷,۶۸۳,۲۸۰,۱۱۸	۹.۵۶	۸,۲۸۱,۸۸۸,۵۷۴,۴۹۳	بانک دی
۱۰.۴۹	۷,۸۸۷,۲۶۲,۳۹۹,۱۳۳	۵.۴۰	۴,۶۸۰,۵۷۴,۳۱۹,۸۰۴	بانک صادرات
۹.۱۵	۶,۸۸۰,۰۰۱,۱۶۰,۷۶۰	۱۱.۳۵	۹,۸۳۱,۴۹۴,۵۲۲,۷۷۷	بانک ملت
۸.۲۳	۶,۱۸۸,۰۲۰,۷۷۲,۶۷۲	۷.۹۴	۶,۸۷۴,۹۰۹,۸۷۶,۶۸۴	بانک پاسارگاد
۵.۹۷	۴,۴۹۰,۰۰۵,۹۰۴,۱۴۲	۰.۰۰	۲,۳۸۴,۷۴۷	موسسه اعتباری ملل
۵.۲۸	۳,۹۷۳,۰۰۰,۷۸۵,۸۸۶	۷.۰۰	۶,۰۶۳,۰۰۰,۸۶۱,۰۲۴	بانک گردشگری
۴.۷۶	۳,۵۷۴,۸۸۸,۱۳۵,۵۱۹	۳.۰۰	۲,۶۰۰,۰۸۸,۲۰۸,۲۵۲	بانک شهر
۲.۳۴	۱,۷۶۰,۰۷۵,۰۵۶,۸۰۲	۰.۰۰	۹۵۱,۴۶۴	بانک تجارت
۰.۰۱	۹,۱۶۲,۲۹۴,۳۷۰	۰.۰۱	۵,۲۸۴,۲۸۴,۶۶۱	بانک خاورمیانه
۰.۰۰	۵۲۲,۶۷۹,۴۰۰	۰.۰۰	۵۳۳,۲۱۷,۵۸۰	بانک اقتصاد نوین
۰.۰۰	۱۳۸,۱۹۴,۳۳۴	۰.۰۰	۱۳۹,۰۶۸,۵۵۶	بانک کارآفرین
۰.۰۰	۴۶,۶۹۵,۸۶۴	۰.۰۰	۴۲,۴۲۴,۰۷۰	بانک سامان
۰.۰۰	۱۲,۷۸۴,۷۹۵	۱.۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۱,۴۱۱,۶۹۸	بانک سینا
۰.۰۰	۹,۰۰۲,۴۰۹	۰.۰۰	۸,۲۵۷,۶۹۲	بانک ایران زمین
۰.۰۰	۸,۷۴۵,۰۶۸	۰.۰۰	۷,۶۶۸,۸۹۷	بانک کشاورزی
۰.۰۰	۳۱۲,۶۸۵	۰.۰۰	۱,۲۱۳,۹۶۰	بانک توسعه تعاون
۰.۰۰	۲۶۱,۰۹۲	۰.۰۰	۸۸,۳۷۱	بانک ملی
۰.۰۰	۲۰۸,۰۰۹	۰.۰۰	۱,۱۰۵,۷۶۶	بانک حکمت ایرانیان
۰.۰۰	۱۰۰,۸۵۹	۰.۰۰	۱,۶۳۹,۸۸۳	بانک مسکن
۰.۰۰	۹۸	۰.۰۰	۲۴۴,۰۵۴	بانک رفاه کارگردان
۰.۰۰	۱۵۴,۵۱۲	-	-	بانک آینده
۵۸.۳۰	۴۳,۸۳۰,۸۳۸,۹۲۸,۵۲۷	۴۵.۴۲	۳۹,۳۳۷,۹۸۰,۳۲۴,۴۳۳	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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

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

(مبالغ به ریال)		یادداشت
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
۶,۱۲۹,۰۷۱,۲۶۴	۴,۱۶۰,۰۲۰,۶۶۹,۴۳۲	۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۹۱,۱۶۱,۷۲۱,۰۵۴	۱,۹۷۳,۲۳۵,۹۷۵,۴۶۲	۷-۲ اوراق اجاره
۱۹,۳۴۴,۵۱۶,۷۰۵,۵۰۲	۲۱,۰۳۹,۴۲۲,۴۵۱,۴۴۴	۷-۳ اوراق مرابحه
۱۹,۴۴۱,۸۰۷,۴۹۷,۸۲۰	۲۷,۱۷۲,۶۷۹,۰۹۶,۳۳۸	

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی:

(مبالغ به ریال)									
۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰							
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تعداد	تاریخ سررسید		
۰.۰۱	۶,۱۲۹,۰۷۱,۲۶۴	۰.۰۱	۶,۹۹۲,۹۵۸,۸۳۰	-	۸,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۶۸	۱۴۰۵/۰۸/۱۸	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۲-۰۵۰۸۱۸	
-	-	۲.۴۰	۲,۰۷۶,۵۱۳,۸۵۰,۶۰۲	۷۶,۵۱۳,۸۵۰,۶۰۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	اوراق شهرداری مشهد شهری فاز ۷ خط ۲	
-	-	۲.۴۰	۲,۰۷۶,۵۱۳,۸۶۰,۰۰۰	۷۶,۵۱۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	اوراق مشارکت شهرداری مشهد قطار شهری	
۰.۰۱	۶,۱۲۹,۰۷۱,۲۶۴	۴.۸۰	۴,۱۶۰,۰۲۰,۶۶۹,۴۳۲	۱۵۳,۰۲۷,۷۱۰,۶۰۲,۰۰۰	۴,۰۰۸,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰				

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۷-۲- اوراق اجاره:

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰					
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود/درصد	تاریخ سررسید
۰.۰۷	۵۳,۶۸۸,۶۴۲,۷۶۵	۰.۰۶	۵۲,۲۴۲,۶۱۰,۴۱۴	۲,۲۶۹,۷۹۷,۹۱۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۵/۱۲/۱۵
۰.۰۵	۳۷,۴۷۳,۰۷۸,۲۸۹	۲.۲۲	۱,۹۲۰,۹۹۳,۳۶۵,۰۴۸	۳۵,۷۱۸,۰۴۱,۲۱۷	۲,۰۹۵,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۲
۰.۱۲	۹۱,۱۶۱,۷۲۱,۰۵۴	۲.۲۸	۱,۹۷۳,۲۳۵,۹۷۵,۴۶۲	۳۷,۹۸۷,۸۳۹,۱۳۱	۲,۱۴۵,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰		

صکوک اجاره کحافظ ۵۱۲-۳ماهه ۱۸٪

صکوک اجاره فولاد-۶-بدون ضامن

۷-۳- اوراق مرابحه:

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰					
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود/درصد	تاریخ سررسید
-	-	۰.۶۰	۵۲۰,۳۵۰,۹۴۷,۳۲۹	۲۰,۶۲۲,۸۲۲,۳۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۱۰/۱۵
-	-	۲.۲۵	۱,۹۴۷,۷۱۹,۱۳۶,۶۹۵	۴۱,۵۸۱,۳۷۲,۹۸۷	۲,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۴/۳۱
-	-	۱.۰۹	۹۴۰,۳۴۰,۴۴۸,۸۸۴	۴۰,۸۲۹,۸۲۳,۸۸۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۱۰/۰۶
-	-	۱.۱۹	۱,۰۳۰,۱۶۰,۲۱۱,۷۰۶	۳۰,۷۰۳,۹۶۱,۷۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۷/۱۰
-	-	۱.۱۷	۱,۰۱۲,۹۲۱,۸۲۲,۳۳۵	۱,۵۹۹,۷۹۲,۹۸۳	۱,۴۳۳,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۶/۲۸
-	-	۰.۰۶	۴۷,۹۳۶,۱۴۹,۹۲۰	۳,۴۸۰,۸۴۱,۴۲۵	۵۴,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۸/۱۳
-	-	۱.۲۰	۱,۰۳۷,۵۳۵,۳۳۴,۱۳۶	۷,۱۷۲,۰۰۱,۸۰۹	۱,۴۲۰,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
-	-	۱.۸۶	۱,۶۱۱,۳۲۶,۴۳۴,۶۱۸	۲,۲۴۰,۷۰۲,۲۰۱	۲,۰۰۷,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۱۱/۲۱
-	-	۴.۰۹	۳,۵۴۱,۵۳۹,۹۷۸,۶۱۴	۱۵۷,۴۳۷,۵۵۹,۵۲۶	۴,۶۷۶,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۰۲
-	-	۵.۳۷	۴,۶۴۸,۴۷۳,۵۰۸,۹۷۷	۱۹۳,۱۹۷,۳۸۳,۳۵۲	۴,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۳/۲۷
۰.۸۸	۶۶۰,۷۱۳,۱۴۵,۱۷۸	۰.۶۹	۶۰۱,۰۱۶,۷۲۰,۹۱۶	۵۱,۴۸۲,۷۳۲,۵۸۸	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱۴۰۵/۰۵/۰۴
۰.۰۱	۹,۵۷۳,۷۹۸,۶۷۳	۰.۰۱	۹۸۰,۹۴۰,۲۳۶۶	۲۳۵,۲۱۱,۱۶۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۴/۱۹
۰.۰۰	۳,۷۵۱,۲۸۸,۹۵۵	۰.۰۰	۳,۸۲۹,۳۲۵,۰۳۳	۱۳۶,۶۷۷,۴۴۳	۳,۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۳/۲۹
۰.۹۰	۶۷۴,۰۳۸,۲۳۲,۸۰۶	۱۹.۵۸	۱۶,۹۵۲,۹۶۹,۴۲۱,۵۲۹	۵۵۰,۷۲۰,۸۸۳,۳۹۸	۲۰,۶۳۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰		

نقل به صفحه

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰						
درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود/درصد	تاریخ سررسید	
فروش به کل دارایی‌ها		فروش به کل دارایی‌ها						
۰.۹۰	۶۷۴,۰۳۸,۳۳۲,۸۰۶	۱۹.۵۸	۱۶,۹۵۲,۹۶۹,۴۲۱,۵۲۹	۵۵۰,۷۲۰,۸۸۳,۳۹۸	۲۰,۶۳۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰			نقل از صفحه قبل
۱.۹۳	۱,۴۵۲,۱۶۵,۸۲۸,۹۲۹	۱.۵۷	۱,۳۵۸,۴۶۳,۰۹۵,۲۲۸	۱۴۴,۱۲۳,۷۵۱,۴۷۸	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۷/۰۲/۰۶	صکوک مریحه پتایر ۷۰۳-بدون ضامن
۰.۲۳	۱۷۳,۵۴۰,۴۱۸,۲۳۸	۰.۲۰	۱۷۳,۱۹۴,۲۰۰,۷۵۹	۱۳,۳۳۱,۲۲۷,۹۴۷	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	مرایحه عام دولت ۹۰-ش.خ-۲۱۷-۰۵
۰.۰۹	۷۰,۷۹۴,۴۶۲,۶۸۷	۰.۰۸	۷۰,۷۳۷,۰۳۵,۳۴۰	۲۲۶,۹۱۶,۰۷۶	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	مرایحه عام دولت ۹۹-ش.خ-۷۲۳-۰۵
۰.۰۱	۸,۳۶۹,۷۴۵,۹۸۰	۰.۰۱	۸,۳۴۹,۰۸۴,۹۹۶	۵۱۸,۳۴۵,۱۷۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۶/۰۸/۱۱	مرایحه عام دولت ۱۱۹-ش.خ-۸۱۱-۰۶
۰.۰۰	۴۵۳,۴۰۰,۰۷۸	۰.۰۰	۴۵۳,۳۸۳,۸۳۰	۳۶,۶۸۹,۹۸۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	مرایحه عام دولت ۱۱۶-ش.خ-۶۳۰-۰۶
۴.۸۸	۳,۶۷۰,۶۸۵,۹۳۲,۳۵۶	۰.۰۰	۸۶۳,۱۷۲,۶۷۳	۱۶,۸۳۳,۱۲۶	۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	مرایحه عام دولت ۱۰۸-ش.خ-۲۱۸-۰۶
۰.۰۰	۲,۲۲۰,۰۲۴,۲۴۳	۰.۰۰	۲,۲۳۴,۶۶۹,۶۱۸	۱۹,۶۹۹,۶۶۳	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۳/۱۶	مرایحه عام دولت ۱۷۱-ش.خ-۳۱۶-۰۶
۰.۰۱	۱۱,۲۰۷,۲۶۸,۲۴۱	۰.۰۱	۱۱,۵۱۵,۰۷۴,۱۱۸	۹۹۷,۸۶۵,۹۶۱	۵,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	مرایحه عام دولت ۱۷۶-ش.خ-۵۰۳-۰۵
۰.۵۵	۴۱۴,۸۱۶,۴۲۲,۵۰۷	۰.۵۱	۴۳۸,۱۰۲,۸۴۷,۰۴۵	۳۲,۳۹۸,۹۹۷,۵۳۰	۴۲۲,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	مرایحه عام دولت ۱۸۶-ش.خ-۱۱۲۴-۰۵
۰.۰۰	۲,۰۹۴,۰۰۸,۰۹۰	۰.۰۴	۳۸,۸۸۴,۳۲۰,۱۴۰	۳,۸۳۸,۸۸۶,۴۶۲	۳۶,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	مرایحه عام دولت ۲۰۶-ش.خ-۱۱۴۴-۰۵
۰.۲۰	۱۴۷,۳۶۹,۰۲۷,۹۳۵	۰.۱۵	۱۲۵,۶۶۱,۲۷۱,۴۸۳	۱۲,۱۷۱,۵۲۷,۱۰۵	۱۱۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۱۱/۲۱	مرایحه عام دولت ۲۱۰-ش.خ-۱۱۲۱-۰۵
۱.۳۹	۱,۰۴۵,۲۶۷,۴۳۵,۲۴۲	۱.۱۵	۹۹۹,۹۴۴,۰۱۰,۶۸۲	۱۰۰,۴۳۳,۳۸۵,۶۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۲/۰۸	مرایحه کلور-اکسیرسودا ۲۰۸-۸۰۸-۱۴
۰.۷۰	۵۲۷,۷۱۸,۴۹۷,۵۹۴	۰.۶۴	۵۵۵,۶۶۴,۹۷۲,۲۳۸	۵۵,۹۳۶,۸۴۷,۲۳۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۷/۰۶/۱۲	مرایحه اکتوور کو-کارون ۶۱۲-۷۰
۰.۰۱	۵,۰۶۱,۸۱۱,۷۹۶	۰.۰۱	۵,۲۹۳,۳۷۷,۲۵۰	۴۹۵,۹۸۷,۲۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	مرایحه عام دولت ۲۰۹-ش.خ-۸۲۱-۰۵
۰.۳۹	۲۹۳,۴۰۲,۵۵۳,۴۴۳	۰.۳۴	۲۹۷,۰۹۳,۵۱۴,۶۱۵	۱۷,۲۴۵,۷۶۴,۶۱۵	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۱۲/۱۹	مرایحه صنایع خودروایلینا ۱۹۱۲۱۵۰۵
۰.۶۳	۴۷۳,۶۹۱,۵۰۴,۲۰۴	-	-	-	-	۲۳	۱۴۰۴/۱۱/۲۴	مرایحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ-۱۱۲۴-۰۴
۳.۳۹	۲,۵۴۶,۵۶۹,۸۸۳,۱۸۱	-	-	-	-	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	مرایحه عام دولت ۱۹۸-ش.خ-۵۲۴-۰۶
۱.۵۷	۱,۱۸۲,۴۸۷,۷۴۴,۶۷۸	-	-	-	-	۲۰.۵	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	مرایحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ-۱۱۱۰-۰۴
۰.۸۹	۶۷۲,۲۳۳,۹۶۱,۴۰۰	-	-	-	-	۱۸	۱۴۰۶/۰۷/۰۹	صکوک مریحه جم ۶۰۷-۶ماهه ۱۸٪
۳.۲۹	۲,۴۷۱,۳۰۸,۳۹۷,۸۵۱	-	-	-	-	۱۸	۱۴۰۴/۰۶/۰۲	مرایحه کرمان موتور-اکسیر ۲۰۲-۰۴
۰.۵۸	۴۳۴,۹۳۶,۳۷۹,۹۳۳	-	-	-	-	۱۸	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	مرایحه عام دولت ۸۹-ش.خ-۱۱۲۰-۰۴
۴.۰۸	۳,۰۶۴,۰۸۳,۷۶۴,۰۹۰	-	-	-	-	۲۳	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	مرایحه عام دولت ۲۲۶-ش.خ-۴۱۴-۰۷
۲۵.۷۳	۱۹,۳۴۴,۵۱۶,۷۰۵,۵۰۲	۲۴.۲۹	۲۱,۰۳۹,۴۲۲,۴۵۱,۴۴۴	۹۳۲,۴۱۳,۵۹۸,۶۹۴	۲۹,۹۰۵,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۴-۷- اوراق بهاداری که ارزش آن‌ها در تاریخ خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح زیر است:

تعداد	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	ارزش تابلو هر ورق	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
۴,۹۵۳,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۵۵,۲۷۶,۱۲۵,۶۲۵	به دلیل جلوگیری از نوسانات شدید NAV و ورود خسارت به سرمایه گذاران در اثر عدم نقدشوندگی سریع اوراق موجود در پرتفوی
۲,۰۹۵,۸۹۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۵,۲۷۵,۳۳۳,۸۳۱	به دلیل جلوگیری از نوسانات شدید NAV و ورود خسارت به سرمایه گذاران در اثر عدم نقدشوندگی سریع اوراق موجود در پرتفوی
۶۴۰,۰۰۰	-۱۰٪	۸۵۹,۱۱۴	۹۵۴,۵۷۰	۵۴۹,۵۳۳,۹۸۸,۳۲۸	به دلیل جلوگیری از نوسانات شدید NAV و ورود خسارت به سرمایه گذاران در اثر عدم نقدشوندگی سریع اوراق موجود در پرتفوی
۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۹,۵۱۰,۶۲۵,۰۰۰	به دلیل جلوگیری از نوسانات شدید NAV و ورود خسارت به سرمایه گذاران در اثر عدم نقدشوندگی سریع اوراق موجود در پرتفوی
۱,۳۵۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۴,۳۳۹,۳۴۳,۷۵۰	به دلیل جلوگیری از نوسانات شدید NAV و ورود خسارت به سرمایه گذاران در اثر عدم نقدشوندگی سریع اوراق موجود در پرتفوی
۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۹,۵۱۰,۶۲۵,۰۰۰	به دلیل جلوگیری از نوسانات شدید NAV و ورود خسارت به سرمایه گذاران در اثر عدم نقدشوندگی سریع اوراق موجود در پرتفوی
۲,۴۳۵,۰۰۰	-۱۰٪	۷۸۳,۲۳۴	۸۷۰,۲۶۰	۱,۹۰۶,۱۳۷,۷۶۳,۷۰۸	به دلیل جلوگیری از نوسانات شدید NAV و ورود خسارت به سرمایه گذاران در اثر عدم نقدشوندگی سریع اوراق موجود در پرتفوی
۴,۶۷۶,۱۰۴	-۹٪	۷۲۴,۰۹۵	۷۹۶,۳۵۰	۳,۳۸۴,۱۰۲,۴۱۹,۰۸۸	به دلیل جلوگیری از نوسانات شدید NAV و ورود خسارت به سرمایه گذاران در اثر عدم نقدشوندگی سریع اوراق موجود در پرتفوی
۱,۴۲۰,۸۴۳	-۱۰٪	۷۲۵,۵۷۲	۸۰۶,۱۹۰	۱,۰۳۰,۳۶۳,۳۳۲,۳۲۷	به دلیل جلوگیری از نوسانات شدید NAV و ورود خسارت به سرمایه گذاران در اثر عدم نقدشوندگی سریع اوراق موجود در پرتفوی
۱,۴۳۳,۳۲۸	-۱۰٪	۷۰۵,۹۶۰	۷۸۴,۴۰۰	۱,۰۱۱,۳۲۲,۰۲۹,۳۵۲	به دلیل جلوگیری از نوسانات شدید NAV و ورود خسارت به سرمایه گذاران در اثر عدم نقدشوندگی سریع اوراق موجود در پرتفوی
۲,۰۰۷,۵۴۸	-۱۰٪	۸۰۱,۹۵۴	۸۹۱,۰۶۰	۱,۶۰۹,۰۸۵,۷۳۲,۴۱۷	به دلیل جلوگیری از نوسانات شدید NAV و ورود خسارت به سرمایه گذاران در اثر عدم نقدشوندگی سریع اوراق موجود در پرتفوی
۲۳,۸۹۹,۹۳۴	-۱۳٪	۱۵۸,۸۸۶	۱۸۲,۶۳۳	۳,۷۹۲,۸۰۸,۰۷۵,۶۲۸	در اثر عدم نقدشوندگی سریع اوراق موجود در پرتفوی
				<u>۲۲,۶۳۷,۲۶۵,۳۸۴,۰۵۴</u>	

(مبالغ به ریال)

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
-	-	۰.۱۴	۱۲۱,۴۴۳,۲۸۶,۵۲۵	۱۳۱,۸۵۲,۴۷۵,۵۳۶	کاریس-سهم ETF
-	-	۰.۱۰	۸۵,۰۱۶,۸۷۲,۴۱۷	۱۰۱,۳۷۴,۳۹۵,۶۶۹	صندوق س صنایع دایا-۲-بخشی
-	-	۰.۰۷	۵۷,۷۰۴,۴۱۳,۴۸۹	۶۲,۲۷۸,۰۳۲,۳۸۶	صندوق س صنایع دایا-۱-بخشی
-	-	۰.۰۱	۵,۵۰۹,۱۹۹,۸۰۹	۵,۴۹۹,۶۴۹,۰۵۶	صندوق س. بخشی صنایع دانایان-۱-ب
-	-	۰.۰۳	۲۵,۳۷۹,۰۷۳,۵۶۶	۲۶,۶۵۹,۷۱۷,۰۰۰	صندوق س.سهم نگر جام جم-س
-	-	۰.۰۱	۱۱,۳۷۳,۷۸۱,۶۸۶	۱۱,۲۳۹,۰۵۶,۱۸۰	صندوق س صنایع دایا-۳-بخشی
-	-	۰.۲۰	۱۷۵,۲۷۹,۴۱۲,۰۰۰	۱۰۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلای پاداش
-	-	۰.۰۲	۱۷,۱۴۲,۱۸۲,۰۹۰	۱۹,۰۴۲,۶۵۵,۰۰۰	صندوق س. جام سبز سهند-س
-	-	۰.۰۵	۴۴,۱۴۸,۲۲۵,۰۰۰	۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰	صندوق س.بخشی ثروت آفرین-۱-ب
-	-	۰.۰۳	۲۲,۱۰۰,۰۰۰,۳۲۱	۲۳,۹۸۸,۶۲۸,۸۳۷	صندوق س.دی سهام-سهام
-	-	۰.۰۲	۱۴,۱۶۹,۸۳۴,۲۵۰	۱۵,۲۰۵,۰۵۸,۸۹۵	صندوق س. درسهم اطلس-س
-	-	۰.۱۰	۸۷,۰۹۰,۳۶۶,۰۰۰	۵۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.مبتنی بر کالای فارابی
۰.۰۳	۲۳,۵۶۹,۲۸۲,۸۸۰	۰.۰۶	۵۵,۷۳۲,۲۴۰,۹۶۰	۸,۰۰۹,۵۹۹,۹۶۵	صندوق س.پشتوانه طلای زاگرس
۲.۳۳	۱,۷۵۲,۱۱۸,۰۷۹,۷۹۹	۴.۳۸	۳,۷۹۲,۸۰۸,۰۷۵,۶۲۸	۲,۹۷۲,۰۸۲,۸۹۹,۳۹۸	صندوق س.پشتوانه سکه طلا کهربا
۰.۰۸	۵۸,۸۱۳,۳۳۹,۲۰۰	۰.۱۶	۱۳۸,۶۱۸,۴۵۸,۰۰۰	۱۰,۰۱۱,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلا زرفام آشنا
۰.۲۱	۱۶۰,۵۷۲,۵۸۱,۴۰۰	۰.۴۴	۳۸۱,۰۳۸,۷۰۴,۲۰۰	۳۵,۰۴۰,۲۴۹,۹۹۸	صندوق س.پشتوانه طلای صبا
۰.۲۵	۱۹۱,۰۲۰,۵۰۱,۴۹۷	۱.۹۴	۱,۶۸۰,۹۱۶,۲۹۰,۶۱۱	۱,۶۴۷,۱۹۴,۵۸۳,۰۱۸	صندوق سرمایه‌گذاری مختلط کاریزما
۲.۹۱	۲,۱۸۶,۰۹۳,۷۸۴,۷۷۶	۷.۷۵	۶,۷۱۵,۴۷۰,۴۱۶,۵۵۲	۵,۲۶۹,۷۷۰,۷۵۰,۹۳۸	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
۳.۹۱	۳,۱۸۶,۰۹۳,۷۸۴,۷۷۶	۷.۷۵	۶,۷۱۵,۴۷۰,۴۱۶,۵۵۲	۵,۲۶۹,۷۷۰,۷۵۰,۹۳۸	
۰.۱۱	۸۵,۸۲۹,۹۵۵,۷۵۰	۰.۰۱	۹,۹۰۹,۶۹۷,۳۱۳	۷,۲۷۹,۱۸۴,۰۸۹	۷,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۹	۷۰,۹۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۰.۱۷	۱۵۱,۲۷۵,۴۵۱,۳۶۰	۷۱,۰۸۵,۲۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰
۰.۳۶	۲۷۳,۹۴۰,۵۶۸,۳۹۰	۰.۲۸	۲۴۱,۱۷۹,۳۹۳,۶۲۴	۱۴۸,۶۹۴,۵۴۸,۷۱۰	۲۱,۵۵۵,۷۵۷
۴.۷۰	۳,۵۳۳,۸۸۲,۶۳۳,۷۷۱	۱۲.۲۵	۱۰,۶۱۲,۸۱۶,۲۷۸,۰۴۰	۹,۹۱۶,۴۷۶,۶۴۳,۱۹۹	۹۴,۱۴۲,۵۱۳
۱.۰۶	۷۹۹,۸۳۱,۲۴۵,۶۳۰	-	-	-	-
۹.۲۴	۶,۹۵۰,۴۹۲,۹۸۸,۳۱۷	۲۰.۴۷	۱۷,۷۳۰,۶۵۱,۲۳۶,۷۸۹	۱۵,۴۱۳,۳۰۶,۳۲۶,۹۳۶	

نقل از صفحه قبل

صندوق س.سهمی تیم-س

صندوق س.پشتوانه طلای درنا

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی هم وزن تراز

صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی کاریزما - عادی

صندوق تضمین اصل سرمایه کاریزما-ممتاز

۹- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰						
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	تعداد	تاریخ سررسید	نام اوراق
-	-	۰.۸۴	۷۲۴,۰۵۸,۰۸۰,۰۰۰	-	۴۷۹,۳۰۱,۵۶۹,۶۰۰	۳۸۰		گواهی سپرده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید
۰.۷۰	۵۲۳,۴۹۵,۵۸۸,۰۰۰	۱.۰۶	۹۲۱,۷۸۷,۲۹۴,۵۸۵	-	۲۳۱,۳۰۵,۷۶۹,۳۵۷	۳۶,۹۶۲	-	گواهی سپرده پیوسته شمش طلا
۰.۴۳	۳۲۳,۳۱۸,۱۰۶,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه
۱.۱۳	۸۴۶,۸۱۳,۶۹۴,۵۵۰	۱.۹۰	۱,۶۴۵,۸۴۵,۲۷۴,۵۸۵	-	۷۱۰,۶۰۷,۳۳۸,۹۵۷			

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۰- حساب‌های دریافتی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۱/۳۰				
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل/درصد	تنزیل نشده	
					یادداشت	
	۷۲,۷۶۵,۸۸۳,۴۱۶	۶۰,۸۳۱,۶۴۳,۲۹۰	-	۲۵٪	۶۰,۸۳۱,۶۴۳,۲۹۰	سود سهام دریافتی
	۴۷۹,۴۸۸,۴۶۳,۸۷۱	۴۴۲,۸۹۹,۴۶۵,۵۰۵	(۳,۴۷۷,۹۵۸,۸۸۳)	متعدد	۴۴۶,۳۷۷,۴۲۴,۳۸۸	۱۱-۱ سود دریافتی سپرده های بانکی
	۲,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	حساب دریافتی از سرمایه گذاران
	۳,۰۸۳,۲۵۴,۳۴۷,۲۸۷	۵۰۳,۷۳۱,۱۰۸,۷۹۵	(۳,۴۷۷,۹۵۸,۸۸۳)		۵۰۷,۲۰۹,۰۶۷,۶۷۸	

۱۱-۱- سود سپرده بانکی به علت نرسیدن به موعد پرداخت سود دارای مانده می باشد.

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاك طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
۸۳۴,۶۲۲	۵۲,۲۰۴,۰۰۰	(۲۰,۱۲۵,۳۳۰)	۳۲,۹۱۳,۲۹۲	مخارج برگزاری مجامع
۲۴۷,۹۵۰,۶۷۸	۱۰۲	(۲۴۷,۹۵۰,۷۸۰)	-	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱۱۴,۸۵۷,۹۶۱	۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۵۷	(۶۲۹,۶۵۸,۰۱۸)	۱,۰۲۵,۲۰۰,۰۰۰	مخارج رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری
۳,۱۵۹,۲۷۸,۷۳۳	۳,۴۸۳,۸۳۵,۵۷۸	(۵,۴۸۰,۹۳۱,۱۰۵)	۱,۱۶۲,۱۸۳,۲۰۶	مخارج نرم افزار و سایت
۹۲۷,۷۱۰,۸۳۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶۵,۸۷۷,۵۶۴)	۱۶۱,۸۳۳,۲۶۷	کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۳,۵۴۲,۹۴۴,۹۹۷	-	(۳,۰۵۳,۶۸۰,۸۶۵)	۴۸۹,۲۶۴,۱۳۲	مخارج ثبت و نظارت بر صندوقها
۷,۹۹۳,۵۷۷,۸۲۲	۵,۲۷۶,۰۳۹,۷۳۷	(۱۰,۳۹۸,۲۲۳,۶۶۲)	۲,۸۷۱,۳۹۳,۸۹۷	

۱۲- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰
۱۰,۳۲۰,۰۰۰	۱۰,۳۲۰,۰۰۰

جاری-۱۰۴۴۸۲۳۴۹۰۰۸-دی

جاری-۱۱۵۴۵۶۱۳۸۰۰۸-میلی

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۳- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

نام کارگزاری	مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)
کارگزاری کاریزما	۸۲۸,۶۵۱,۲۸۷,۲۵۱	۷۸,۹۴۴,۸۲۵,۴۵۶,۰۵۷	(۸۰,۲۴۳,۴۰۹,۰۱۶,۰۴۳)	(۴۶۹,۹۳۲,۲۷۲,۷۳۵)
جاری صندوق‌ها	۶,۵۴۴	۱۵,۶۹۲,۹۴۹,۱۷۳,۰۷۴	(۱۵,۶۹۲,۹۴۹,۱۷۹,۶۱۸)	-
	۸۲۸,۶۵۱,۲۹۳,۷۹۵	۹۴,۶۳۷,۷۷۴,۶۲۹,۱۳۱	(۹۵,۹۳۶,۳۵۸,۱۹۵,۶۶۱)	(۴۶۹,۹۳۲,۲۷۲,۷۳۵)

۱۴- پرداختی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
متولی - هوشیار ممیز	۱,۴۵۱,۴۲۴,۶۳۸	-
مدیر - سیدگردان کاریزما	۷۲,۵۹۷,۳۳۹,۹۰۳	۶۵,۴۹۲,۴۱۶,۲۵۷
بازارگردان - صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا	۸۸,۴۸۷,۴۹۸,۰۴۵	۱۰۹,۸۲۸,۳۰۷,۱۹۹
حسابرس - موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	۶۲۳,۲۸۹,۰۵۵	۱,۵۱۳,۹۳۷,۲۸۷
متولی سابق - موسسه آگاهان و همکاران	-	۱,۲۲۸,۶۸۸,۴۴۸
	۱۶۳,۱۵۹,۵۵۱,۶۴۱	۱۷۸,۰۶۳,۳۴۹,۱۹۱

۱۵- پیش دریافت‌ها

	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
پیش دریافت سود اوراق مشارکت	۳۱۸,۸۳۵,۹۵۵,۰۵۸	-
	۳۱۸,۸۳۵,۹۵۵,۰۵۸	-

۱۶- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
مخارج رتبه بندی صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-
کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه‌گذاران	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی نرم افزار	۸,۷۶۲,۶۹۷,۲۷۵	۷,۴۹۱,۶۱۲,۶۰۹
ذخیره تصفیه	۲,۹۷۲,۵۲۴,۷۶۸	۲,۹۷۲,۵۲۴,۷۶۸
ذخیره انبارداری	۸۶۴,۹۳۴,۹۹۶	۲,۶۵۱,۵۸۶,۶۷۲
	۱۴,۶۲۴,۱۵۷,۰۳۹	۱۴,۲۱۵,۷۲۴,۰۴۹

۱۷- خالص دارایی‌ها

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
۷,۳۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۷۴,۹۷۸,۷۸۳,۶۶۶,۴۷۲	۸۵,۶۲۴,۹۶۵,۲۳۹,۶۹۰	۸,۴۵۰,۷۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۳۶,۲۴۰,۳۷۳	۱۰,۱۳۱,۶۴۲,۷۵۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۷,۳۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۷۴,۹۸۸,۹۱۹,۹۰۶,۸۴۵	۸۵,۶۳۵,۰۹۶,۸۸۲,۴۴۹	۸,۴۵۱,۷۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	(مبالغ به ریال)	
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۱,۰۵۷,۸۸۵,۷۳۲	۱۵۴,۹۱۴,۴۲۸,۱۴۹
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق مرابحه	۴۴۱,۰۳۷,۷۳۳,۲۰۵	۹۱,۸۵۸,۸۳۹,۵۶۳
سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱,۴۲۸,۹۹۵,۱۱۷,۸۷۰	۸۰۹,۴۵۰,۲۴۲,۸۰۴
سود حاصل از فروش سهام دارای اختیار فروش تبعی	-	۱۶,۴۰۳,۸۳۷,۸۷۴
سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۶۲,۲۷۸,۵۲۲,۰۲۸	-
	<u>۲,۰۵۳,۳۶۹,۴۴۸,۸۳۵</u>	<u>۱,۰۷۲,۶۲۷,۳۴۸,۳۹۰</u>

۱۸-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
۱۶۷,۱۰۶,۴۷۰	۲۲۰,۰۷۳,۲۹۱,۴۱۴	(۲۰۲,۷۰۷,۸۳۱,۶۱۳)	(۵۷۷,۴۷۸,۰۶۲)	(۱,۱۰۰,۳۶۶,۰۹۴)	۱۵,۶۸۷,۶۱۵,۶۴۵
۲۵۰,۰۰۰	۱۲,۷۰۶,۱۷۵,۰۳۰	(۱۲,۴۴۵,۵۰۶,۰۰۰)	(۱۲,۰۷۰,۷۶۳)	(۶۳,۵۳۰,۸۶۹)	۱۸۵,۰۶۷,۳۹۸
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۱۳۳,۸۵۰,۰۰۰)	(۱۵۲,۱۹۷,۳۴۱)	(۲۷۸,۷۴۹,۹۷۰)	۵,۱۸۵,۲۰۲,۶۸۹
-	-	-	-	-	(۲,۶۰۱,۶۹۵,۶۴۸)
-	-	-	-	-	۶۷,۹۵۲,۴۵۴,۰۰۰
-	-	-	-	-	۲,۶۱۷,۶۱۶,۱۴۵
-	-	-	-	-	۷,۷۳۹,۱۲۴,۹۱۲
-	-	-	-	-	۴۸,۴۳۵,۰۱۶,۲۵۲
-	-	-	-	-	۲۴۵,۶۶۸,۷۹۳
-	-	-	-	-	۳۰,۳۶۹,۴۸۲,۰۱۰
-	-	-	-	-	۱۵۶,۷۶۱,۶۸۵
	<u>۲۸۸,۵۲۹,۴۶۶,۴۴۴</u>	<u>(۲۶۵,۲۸۷,۱۸۷,۶۱۳)</u>	<u>(۷۴۱,۷۴۶,۱۶۶)</u>	<u>(۱,۴۴۲,۶۴۶,۹۳۳)</u>	<u>۲۱,۰۵۷,۸۸۵,۷۳۲</u>
					<u>۱۵۴,۹۱۴,۴۲۸,۱۴۹</u>

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۸-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق مرابحه

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه مالی

منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	پهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱,۲۱۴,۵۰۰	۹۸۲,۶۱۵,۶۲۰,۰۰۰	(۱,۱۳۴,۹۹۸,۶۲۰,۶۲۶)	(۱۳۹,۴۳۴,۱۲۲)	-	(۱۵۲,۵۲۲,۴۳۴,۷۴۸)	-
۴,۴۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۲۶,۸۹۶,۱۷۵,۵۰۰)	(۵۳۴,۶۸۲,۵۰۰)	-	۴۸,۶۴۵,۷۰۰,۰۰۰	-
۵,۵۰۰,۰۰۰	۴,۸۳۵,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۸۵,۲۱۵,۶۵۶,۲۵۰)	(۶۹۸,۶۵۵,۳۷۰)	-	۴۹,۴۱۰,۶۸۸,۳۸۰	-
۳۶۹,۵۰۰	۳۱۴,۳۱۸,۸۷۰,۰۰۰	(۳۵۱,۴۴۶,۲۳۰,۰۰۰)	(۶۰,۴۰۳,۱۵۹)	-	(۳۷,۱۸۷,۷۶۳,۱۵۹)	-
۷۷۵,۰۰۰	۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵۵,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۱۹,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۳۴,۸۴۰,۴۷۶,۸۱۵)	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۱۵,۲۰۹,۵۲۳,۱۲۵	-
۵۲۱۱۴۹	۵۲۱,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۴,۷۳۵,۰۳۴,۰۸۷)	-	-	۱۶,۴۱۳,۹۶۵,۹۱۳	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰)	-	(۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	-
۲,۲۲۰,۰۰۰	۲,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۱۹,۵۹۷,۶۲۵,۰۰۰)	-	-	۴۰۲,۳۷۵,۰۰۰	-
۴۷۰,۰۰۰	۴۴۵,۵۱۷,۷۰۰,۰۰۰	(۴۳۲,۶۰۳,۵۷۶,۳۸۷)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۲,۸۹۴,۱۲۳,۶۱۳	-
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۹,۸۹۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۹۳,۷۵۰,۰۰۰)	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۷۵,۷۰۰	۶۸,۸۳۷,۰۱۵,۰۰۰	(۶۹,۰۲۵,۸۸۶,۷۹۰)	(۱۲,۴۷۶,۷۰۵)	-	(۲۰۱,۳۴۸,۴۹۵)	-
۳,۲۳۰,۰۰۰	۲,۷۳۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۳۸,۷۲۰,۲۹۳,۵۳۱)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۹۳,۸۳۹,۷۰۶,۴۶۹	-
۷۹۵,۰۰۰	۷۷۷,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶۷۲,۵۷۴,۹۲۲,۶۰۱)	(۲۸,۶۷۳,۲۶۳)	-	۱۰۵,۳۴۸,۹۰۴,۱۳۶	-
۳,۶۰۵,۰۰۰	۳,۴۹۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۹۶,۹۵۰,۴۷۴,۵۴۰)	(۱۳۹,۶۸۴,۰۶۱)	-	(۸۵۲,۸۹۵,۳۸۳)	-
۱,۲۲۵,۰۰۰	۱,۱۷۵,۶۶۹,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۱۳۰,۳۵۱,۱۳۳,۲۲۶)	(۳۸,۸۴۹,۶۲۰)	-	(۶۳,۴۲۰,۷۳۸,۱۰۵)	-
۵,۳۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۰,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۴۴,۸۱۹,۴۲۷,۷۸۹)	(۴۰۹,۸۹۷,۷۹۳)	-	۱۲۴,۹۰۹,۶۷۴,۴۱۸	-
-	-	-	-	-	-	۱,۵۲۷,۱۰۰,۸۴۲
-	-	-	-	-	-	۳۲,۵۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۱۷,۵۰۰,۰۰۴
-	-	-	-	-	-	(۱,۱۴۷,۴۶۴,۰۶۲)
-	-	-	-	-	-	۹,۰۳۷,۶۵۵,۳۸۱
-	-	-	-	-	-	۸,۷۶۲,۵۰۱
-	-	-	-	-	-	۵۷,۱۱۹,۳۵۳,۷۰۲
-	-	-	-	-	-	۴,۱۰۷,۰۸۸,۳۴۶
-	-	-	-	-	-	۹۵,۵۰۴,۴۰۸,۵۵۱
-	-	-	-	-	-	۶۱,۰۹۰,۹۶۳,۰۵۳
-	-	-	-	-	-	۱۹۵,۵۵۶,۰۵۱,۱۷۵
-	-	-	(۲,۸۴۵,۲۵۶,۵۹۳)	-	۴۴۱,۰۳۷,۷۲۳,۲۰۵	-
-	-	(۳۰,۹۹۸,۳۸۰,۹۷۵,۲۰۲)	-	-	-	۳۱,۴۴۲,۲۶۳,۹۵۵,۰۰۰

مرابحه عام دولت ۲۵۹-ش.خ ۰۷۰۵۰۲

مرابحه عام دولت ۲۲۲-ش.خاص ۰۶۰۹

مرابحه عام دولت ۲۲۱-ش.خ ۰۶۰۸۳۰

مرابحه عام دولت ۲۳۵-ش.خ ۰۶۰۹۱۵

مرابحه عام دولت ۱۷۴-ش.خ ۰۴۱۰۲۷

مرابحه عام دولت ۱۹۸-ش.خ ۰۶۰۵۲۴

مرابحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۰۴۱۱۲۴

صکوک مرابحه دعبید ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪

مرابحه کرمان موتور-اکسیر ۰۴۰۶۰۲

مرابحه عام دولت ۸۹-ش.خ ۰۴۱۱۲۰

صکوک مرابحه جم ۶۰-۶ماهه ۱۸٪

مرابحه عام دولت ۲۱۰-ش.خ ۰۵۱۱۲۱

مرابحه عام دولت ۲۲۶-ش.خ ۰۷۰۴۱۴

مرابحه عام دولت ۲۲۳-ش.خاص ۰۷۰۴

مرابحه عام دولت ۱۰۸-ش.خ ۰۶۰۲۱۸

مرابحه عام دولت ۱۲۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰

مرابحه عام دولت ۱۷۶-ش.خ ۰۵۰۶۰۳

اسناد خزانه-م ۳۰۷۲۳۰۰۰

صکوک اجاره کحافظ ۵۱۲-۳ماهه ۱۸٪

صکوک مرابحه فولاد ۰۶-بدون ضامن

مرابحه عام دولت ۶۷-ش.خ ۰۳۱۰

مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶

مرابحه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۶

مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳

صکوک مرابحه پتایر ۷۰۳-بدون ضامن

مرابحه عام دولت ۱۶۲-ش.خ ۰۵۰۳۲۹

مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۰۵۰۴۱۹

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه مالی
منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	۳۱,۴۴۲,۲۶۳,۹۵۵,۰۰۰	(۳۰,۹۹۸,۳۸۰,۹۷۵,۲۰۲)	(۲,۸۴۵,۲۵۶,۵۹۳)	-	۴۴۱,۰۳۷,۷۲۳,۲۰۵	۱۹۵,۵۵۶,۰۵۱,۱۷۵
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	-	۱۶۱,۲۵۰,۰۰۰
مراجعه ابیان دارو ۰۷۱۰۲۳	-	-	-	-	-	۲,۲۱۵,۵۶۱,۴۶۱
اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰	-	-	-	-	-	۳,۴۰۱,۹۸۷,۲۸۰
اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۱۱۰۱-۰۰	-	-	-	-	-	۷,۵۵۹,۴۴۸,۹۴۱
اسناد خزانه-م بودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰	-	-	-	-	-	(۶۲,۵۰۰,۰۰۰)
صکوک اجاره فولاد ۱۲-بدون ضامن	-	-	-	-	-	۴۷,۲۹۳,۹۹۲
مراجعه عام دولت ۵-شخ ۰۳۰۹	-	-	-	-	-	۱۳,۸۳۷,۰۷۴,۴۶۶
مراجعه عام دولت ۶۲-شخ ۰۳۰۹	-	-	-	-	-	(۱۳۰,۸۵۷,۳۲۷,۷۵۲)
مراجعه عام دولت ۱۷۱-شخ ۰۶۰۳۱۶	-	-	-	-	-	۹۱,۸۵۸,۸۳۹,۵۶۳
	۳۱,۴۴۲,۲۶۳,۹۵۵,۰۰۰	(۳۰,۹۹۸,۳۸۰,۹۷۵,۲۰۲)	(۲,۸۴۵,۲۵۶,۵۹۳)	-	۴۴۱,۰۳۷,۷۲۳,۲۰۵	۹۱,۸۵۸,۸۳۹,۵۶۳

۱۸-۳- سود(زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه مالی
منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۳۴۰,۰۰۰	۳,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۰۷,۶۳۳,۰۰۰)	(۷,۹۳۷,۲۶۸)	-	۳۵,۴۲۹,۷۳۲	-
۱,۳۵۱,۲۶۷	۱۳,۹۰۷,۴۱۶,۲۵۵	(۱۳,۵۴۳,۰۰۵,۹۴۴)	(۳۱,۹۸۶,۹۳۶)	-	۳۲۲,۴۲۳,۳۷۵	-
۶,۴۲۸,۳۱۰	۱۲۳,۲۴۴,۹۷۷,۴۰۰	(۷۸,۸۲۰,۲۲۳,۲۶۴)	(۲۸۳,۴۶۳,۴۳۵)	-	۴۴,۱۴۱,۲۹۰,۷۰۱	-
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۷۳۶,۴۱۲,۴۱۰	(۶۰,۰۶۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۴۶,۵۹۳,۶۸۰)	-	۳,۵۲۰,۲۱۸,۷۳۰	-
۴,۹۹۰,۰۰۰	۵۲,۱۶۱,۳۳۸,۲۴۰	(۴۹,۹۵۷,۸۸۴,۰۰۰)	(۱۱۹,۹۷۱,۰۵۳)	-	۲,۰۸۳,۴۸۳,۱۸۷	-
۱۹,۹۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۰۸,۲۰۰,۰۰۰	(۴۶۵,۸۲۰,۳۱۳,۴۰۵)	(۵۶۱,۶۰۹,۳۶۱)	-	۱,۶۲۶,۲۷۷,۲۳۴	-
۱۸,۸۵۰,۰۰۰	۲,۰۹۷,۷۶۸,۱۴۷,۱۸۹	(۲,۰۱۹,۳۷۰,۳۳۹,۹۹۱)	(۲,۵۱۷,۳۱۶,۳۵۱)	-	۷۵,۸۸۰,۴۹۰,۸۴۷	-
۲۲,۷۹۱,۹۲۴	۲,۷۷۳,۱۳۶,۶۹۷,۷۰۱	(۱,۷۲۷,۷۳۹,۹۵۸,۴۱۹)	(۳,۳۲۷,۷۶۱,۴۹۰)	-	۱,۰۴۲,۰۶۸,۹۷۷,۷۹۲	-
۸۲۰,۶۶۱	۹,۲۴۳,۲۹۹,۹۴۰	(۹,۰۵۹,۲۱۷,۲۰۱)	(۱۲,۵۳۸,۶۱۳)	-	۱۷۱,۸۷۴,۱۲۶	-
۱۲,۶۱۶,۹۸۸	۱۷۱,۶۲۸,۴۹۳,۷۸۰	(۱۹۹,۸۶۴,۲۱۷,۲۷۵)	(۳۳۷,۷۴۰,۸۸۹)	-	(۲۸,۵۷۳,۴۶۴,۳۸۴)	-
۳,۴۴۶,۰۲۴	۵۷,۲۴۰,۸۷۱,۰۶۰	(۵۴,۰۲۳,۰۱۵,۶۵۲)	(۱۰۲,۰۶۱,۳۹۷)	-	۳,۱۱۵,۷۹۴,۰۱۱	-
۳۹۷,۰۰۰	۴,۰۰۹,۳۰۳,۰۰۰	(۴,۰۱۰,۰۵۴,۷۳۱)	(۷۵۱,۷۴۰)	-	(۱,۵۰۳,۴۷۱)	-
	۵,۸۳۷,۵۳۶,۴۸۶,۹۷۵	(۴,۶۸۵,۶۸۵,۴۶۲,۸۸۲)	(۷,۴۴۹,۷۳۲,۲۱۳)	-	۱,۱۴۴,۴۰۱,۲۹۱,۸۸۰	-

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه مالی

منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	۵,۸۳۷,۵۳۶,۴۸۶,۹۷۵	(۴,۶۸۵,۶۸۵,۴۶۲,۸۸۲)	(۷,۴۴۹,۷۳۲,۲۱۳)	-	۱,۱۴۴,۴۰۱,۲۹۱,۸۸۰	-
۳۸,۲۹۴,۷۶۰	۹۰۲,۸۷۸,۳۹۸,۹۳۰	(۷۹۹,۸۳۱,۳۴۵,۶۳۰)	(۵۹۷,۰۲۸,۲۸۸)	-	۱۰۲,۴۵۰,۱۲۵,۰۱۲	-
۳,۱۰۵,۳۰۱	۶۵,۰۶۱,۷۹۲,۳۰۰	(۶۳,۴۴۸,۶۶۳,۶۹۰)	(۱۳۸,۲۹۴,۵۶۴)	-	۱,۴۷۴,۸۳۴,۰۴۶	۴۷,۵۸۵,۶۶۰,۱۸۳
۱۴۷,۳۱۱,۴۹۱	۴,۰۴۳,۹۶۸,۴۴۷,۱۱۲	(۳,۸۶۸,۹۴۵,۳۷۸,۱۰۳)	-	-	۱۷۵,۰۲۳,۰۶۹,۰۰۹	۱۰۱,۳۲۲,۲۱۷,۸۰۰
۳۲,۴۹۳,۸۰۱	۵۰۵,۶۴۵,۷۸۵,۵۰۱	(۴۹۹,۹۹۹,۹۸۷,۵۷۸)	-	-	۵,۶۴۵,۷۹۷,۹۲۳	۲۸,۷۲۵,۱۵۶,۵۰۵
-	-	-	-	-	-	۵۳۴,۴۲۸,۱۳۲
-	-	-	-	-	-	۳,۲۴۶,۱۴۲
-	-	-	-	-	-	۱۰۱,۳۷۹,۴۷۲
-	-	-	-	-	-	۵,۰۳۳,۶۴۲,۳۱۸
-	-	-	-	-	-	۱۷,۷۱۶,۱۰۰,۹۰۹
-	-	-	-	-	-	۷۱,۳۳۶,۹۷۲,۸۶۹
-	-	-	-	-	-	۲۴,۰۸۱,۹۵۶,۵۲۴
-	-	-	-	-	-	۱,۲۱۶,۷۳۳,۵۸۹
-	-	-	-	-	-	۶۱,۶۰۴,۹۰۹,۷۳۰
-	-	-	-	-	-	۷۶,۱۸۳,۳۴۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۸۵,۵۷۲,۳۱۱,۶۱۰
-	-	-	-	-	-	۲۹,۴۸۸,۰۱۲,۸۶۰
-	-	-	-	-	-	۳۱,۴۴۵,۵۴۹,۹۷۴
-	-	-	-	-	-	۳۴,۹۰۱,۳۸۳,۷۴۷
-	-	-	-	-	-	۱۴۶,۲۶۸,۱۰۰,۴۴۰
-	-	-	-	-	-	۴۶,۳۲۹,۱۴۰,۰۰۰
۲۳,۰۳۰,۱۶۳,۸۸۴,۷۶۸		(۱۹,۲۸۹,۲۸۱,۶۶۳,۶۴۷)	(۸,۱۸۵,۰۵۵,۰۶۵)	-	۱,۴۲۸,۹۹۵,۱۱۷,۸۷۰	۸۰۹,۴۵۰,۲۴۲,۸۰۴

نقل از صفحه قبل
صندوق س. اصل سرمایه کاریزما-ممتاز
صندوق س صنایع دایا ۲-بخشی
صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما(عادی)
صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
صندوق س بذر امید آفرین-سهام
صندوق س شاخصی بازار آشنا
صندوق س سلام فارابی-سهام
صندوق س. ثروت هیوا-س
صندوق س در سهام افق ملت
کاریس-سهام ETF
صندوق س. یاداش سرمایه پارس-س
صندوق س. سهامی سپینود-س
صندوق سرمایه گذاری همیان سپهر
صندوق سرمایه گذاری مشترک سرمایه دنیا
صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری حافظ
صندوق سرمایه گذاری مشترک کاریزما
صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه ملی
ص.س. درآمد ثابت ستاره سپهر-د
صندوق تضمین اصل سرمایه کاریزما (عادی)
صندوق سرمایه گذاری مختلط کاریزما

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۸-۴ - سود (زیان) ناشی از فروش سهام دارای اختیار فروش تبعی

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه مالی

منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
-	-	-	-	-	۱۶,۴۰۳,۸۳۷,۸۷۴
-	-	-	-	-	۱۶,۴۰۳,۸۳۷,۸۷۴

گل گهر

۱۸-۵ - سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه مالی

منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
۲۵,۹۱۵	۴۵۲,۸۳۳,۵۰۹,۱۳۰	(۲۸۹,۴۶۸,۱۸۶,۶۹۹)	(۱,۰۸۶,۸۰۰,۴۰۳)	-	۱۶۲,۲۷۸,۵۲۲,۰۲۸
-	-	-	-	-	-
-	۴۵۲,۸۳۳,۵۰۹,۱۳۰	(۲۸۹,۴۶۸,۱۸۶,۶۹۹)	(۱,۰۸۶,۸۰۰,۴۰۳)	-	۱۶۲,۲۷۸,۵۲۲,۰۲۸

گواهی سپرده پیوسته شمش طلا

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)		
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت
۲۰۶,۱۲۱,۷۷۷,۵۰۹	۳۱,۲۶۸,۳۱۵,۹۷۱	۱۹-۱ سود حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱,۸۰۵,۹۰۳,۸۸۱,۴۹۲)	(۲,۹۶۰,۸۸۹,۵۶۶,۲۹۶)	۱۹-۲ زیان ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره)
۲,۰۵۶,۲۷۲,۳۵۲,۶۴۲	۲,۱۵۸,۰۹۵,۱۱۸,۴۳۴	۱۹-۳ سود ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۳۳۲,۷۰۲,۷۳۲,۶۹۰	۹۰۳,۵۱۶,۳۸۱,۹۰۴	۱۹-۴ سود ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی
۱۹,۳۸۴,۸۰۸,۱۶۳	-	۱۹-۵ سود ناشی از نگهداری سهام دارای اوراق تبعی
۷۲۷,۴۰۰,۱۶۲	-	۱۹-۶ سود حاصل از نگهداری حق تقدم
<u>۸۰۹,۳۰۵,۱۸۹,۶۷۵</u>	<u>۱۳۱,۹۹۰,۲۵۰,۰۱۳</u>	

۱۹-۱- سود(زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

(مبالغ به ریال)		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰					
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سود (زیان) نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
-	۱۳,۰۵۰,۶۱۰,۵۴۹	(۶۸۳,۴۲۴,۲۵۴)	(۳۷۳,۱۴۹,۶۴۳)	(۱۲۲,۵۷۷,۶۶۶,۳۰۵)	۱۳۶,۶۸۴,۸۵۰,۷۵۰	۱۹,۶۶۶,۸۸۵	سنگ آهن گهرزمین
۱۸,۹۵۲,۶۴۵,۸۴۱	۷۸۰,۶۱۲,۹۵۶	(۱۴۳,۲۹۸,۰۰۰)	(۷۸,۲۴۰,۷۰۸)	(۲۷,۶۵۷,۴۴۸,۳۳۶)	۲۸,۶۵۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۱,۲۰۵,۹۹۸,۳۱۹	۹۰۷,۴۴۱,۶۲۰	(۱۷,۶۶۳,۹۸۵)	(۹,۶۴۴,۵۲۶)	(۲,۵۹۸,۰۴۶,۹۱۵)	۳,۵۳۲,۷۹۷,۰۵۶	۱,۱۹۹,۹۹۹	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۹۲۳,۳۳۵,۱۷۶	۲,۲۰۷,۹۴۷,۳۸۷	(۳۶,۳۸۵,۸۰۰)	(۱۹,۸۶۶,۶۴۷)	(۵۰,۱۲,۹۶۰,۲۶۳)	۷,۲۷۷,۱۶۰,۰۹۸	۲,۴۶۵,۹۹۸	سیحان دارو
۹,۸۹۱,۳۶۴,۳۲۸	۱۴,۳۲۱,۷۰۳,۴۵۹	(۱۶۶,۷۲۴,۹۳۳)	(۹۱,۰۳۱,۸۱۳)	(۱۸,۷۶۵,۵۲۶,۲۹۵)	۳۳,۳۴۴,۹۸۶,۵۰۰	۳,۵۲۸,۵۷۰	رایان هم افزا
<u>۳۰,۹۷۳,۳۴۳,۶۶۴</u>	<u>۳۱,۲۶۸,۳۱۵,۹۷۱</u>	<u>(۱,۰۴۷,۴۹۶,۹۷۲)</u>	<u>(۵۷۱,۹۳۳,۳۴۷)</u>	<u>(۱۷۶,۶۱۱,۶۴۸,۱۱۴)</u>	<u>۲۰۹,۴۹۹,۳۹۴,۴۰۴</u>		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه مالی

منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) نگهداری	سود (زیان) نگهداری
	۲۰۹,۴۹۹,۳۹۴,۴۰۴	(۱۷۶,۶۱۱,۶۴۸,۱۱۴)	(۵۷۱,۹۳۳,۳۴۷)	(۱۰,۴۷,۴۹۶,۹۷۲)	۳۱,۲۶۸,۳۱۵,۹۷۱	۳۰,۹۷۳,۳۴۳,۶۶۴
نقل از قبل	-	-	-	-	-	۱۴۴,۶۷۶,۶۰۳,۹۱۵
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	۱۵,۲۲۲,۴۷۸,۶۷۲
داروسازی ابوریحان	-	-	-	-	-	۳,۷۵۵,۳۵۷,۹۰۱
فرآورده های نسوز پارس	-	-	-	-	-	۸,۰۴۹,۳۸۸,۸۰۳
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	۳,۹۱۴,۰۷۵,۶۵۰
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	-	(۱,۹۰۱,۳۸۳,۱۵۳)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	۷۴۶,۴۶۳,۷۷۶
تولید نیروی برق دماوند	-	-	-	-	-	۶۸۵,۴۴۸,۲۸۱
فروسلیسیم خمین	-	-	-	-	-	۲۰۶,۱۲۱,۷۷۷,۵۰۹
	۲۰۹,۴۹۹,۳۹۴,۴۰۴	(۱۷۶,۶۱۱,۶۴۸,۱۱۴)	(۵۷۱,۹۳۳,۳۴۷)	(۱۰,۴۷,۴۹۶,۹۷۲)	۳۱,۲۶۸,۳۱۵,۹۷۱	۲۰۶,۱۲۱,۷۷۷,۵۰۹

۱۹-۲ - سود(زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق مرابحه

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه مالی منتهی به

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) نگهداری	سود (زیان) نگهداری
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-

اوراق شهرداری مشهد شهری فاز ۷ خط ۲

اوراق مشارکت شهرداری مشهد قطار شهری فاز ۳ -

خط ۳

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه مالی منتهی به

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) نگهداری	سود (زیان) نگهداری
	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
نقل از صفحه قبل					
۰۷۱۱۲۱	۱,۴۲۰,۸۴۳	(۷۶۰,۷۲۶,۳۶۱,۸۰۴)	(۵۶۰,۵۶۴,۸۶۹)	(۲۶۹,۶۳۶,۹۷۰,۵۲۳)	مراجعه عام دولت ۲۷۰-ش.خ ۰۷۱۱۲۱
۰۷۰۶۲۸	۱,۴۳۳,۳۲۸	(۷۲۲,۶۰۱,۲۲۹,۴۲۴)	(۵۵۰,۲۰۵,۵۲۸)	(۲۸۸,۷۲۰,۷۹۹,۹۲۸)	مراجعه عام دولت ۲۷۱-ش.خ ۰۷۰۶۲۸
۰۷۱۱۲۸	۲,۰۰۷,۵۴۸	(۱,۴۲۹,۳۲۵,۷۴۳,۹۵۴)	(۸۷۵,۴۱۶,۳۷۵)	(۱۷۹,۷۵۹,۹۸۸,۴۶۳)	مراجعه عام دولت ۲۷۳-ش.خ ۰۷۱۱۲۸
۰۶۰۷۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۸,۸۵۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۶۰۳,۷۵۰,۰۰۰)	مراجعه طبیعت سبز-کارون ۰۶۰۷۱۰
صکوک	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹۸,۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۸۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۱۰۰,۹۵۸,۱۲۵,۰۰۰)	صکوک مراجعه دالبر ۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪
۱۴۰۸۱۰۱۵	۵۰۰,۰۰۰	(۴۹۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	مراجعه کلورایرانیا ۱۴۰۸۱۰۱۵
۰۷۰۵۰۲	۴,۶۷۶,۱۰۴	(۲,۳۹۸,۱۹۹,۴۱۲,۱۵۲)	(۱,۸۴۱,۱۰۶,۷۹۲)	(۹۸۵,۹۰۳,۰۰۶,۹۳۶)	مراجعه عام دولت ۲۵۹-ش.خ ۰۷۰۵۰۲
۰۵۰۳۲۷	۴,۹۵۳,۰۰۰	(۳,۹۵۷,۱۹۰,۶۲۰,۰۰۰)	(۲,۴۲۳,۸۷۴,۳۷۵)	(۴۹۸,۰۸۵,۵۰۵,۶۲۵)	مراجعه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷
۰۷۰۶۱۲	۵۰۰,۰۰۰	(۴۹۹,۵۴۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	مراجعه اکتووور کو-کارون ۰۷۰۶۱۲
۰۵۱۱۱۴	۳۶,۹۱۰	(۳۵,۵۱۰,۳۹۴,۶۰۲)	(۱۹,۰۶۶,۳۲۲)	۴۶۴,۹۶۰,۹۲۴	مراجعه عام دولت ۲۰۶-ش.خ ۰۵۱۱۱۴
۰۵۰۸۲۱	۵۰,۰۰۰	(۵۰,۴۱۰,۵۰۵,۴۳۱)	(۲,۶۱۰,۰۰۰)	۲۴۴,۱۱۵,۴۳۱	مراجعه عام دولت ۲۰۹-ش.خ ۰۵۰۸۲۱
۰۵۱۱۲۱	۱۲۲,۷۰۰	(۱۱۴,۸۱۰,۷۴۱,۸۷۶)	(۶۱,۷۴۳,۶۲۲)	۱,۳۲۰,۹۹۷,۴۹۸	مراجعه عام دولت ۲۱۰-ش.خ ۰۵۱۱۲۱
۱۴۰۸۰۲۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹۹,۲۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۸۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۱۰۰,۳۰۸,۱۲۵,۰۰۰)	مراجعه کلور-اکسیرسودا ۱۴۰۸۰۲۰۸
۰۵۱۲۱۹	۲۸۰,۰۰۰	(۲۷۹,۷۴۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۵۲,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰)	مراجعه صنایع خودرو ایلینیا ۰۵۱۲۱۹
۰۷۰۴	۲,۴۳۵,۰۰۰	(۱,۷۵۲,۲۵۰,۴۵۰,۰۱۷)	(۱,۰۳۷,۰۲۶,۲۹۲)	(۱۵۳,۸۸۷,۳۱۳,۶۹۱)	مراجعه عام دولت ۲۲۳-ش.خاص ۰۷۰۴
۰۷۰۸۱۳	۵۴,۱۶۶	(۳۸,۹۰۹,۹۸۲,۳۹۰)	(۲۴,۱۸۵,۷۲۵)	(۵۵,۴۵,۳۲۶,۱۰۵)	مراجعه عام دولت ۲۴۵-ش.خ ۰۷۰۸۱۳
۰۵۱۱۲۴	۴۲۲,۵۳۰	(۴۳۰,۱۸۵,۷۳۶,۰۳۷)	(۲۲۰,۷۲۱,۴۸۵)	۲۴,۴۸۱,۸۸۶,۵۲۲	مراجعه عام دولت ۱۸۶-ش.خ ۰۵۱۱۲۴
اسناد خزانه	۸,۸۶۸	(۷,۸۵۶,۸۴۶,۳۹۶)	(۳,۸۰۴,۴۹۰)	۸۶۳,۸۸۷,۵۶۶	اسناد خزانه-م ۳دوجه ۰۲-۵۰۸۱۸
نقل به صفحه بعد	۲۲,۰۹۴,۳۹۲,۴۱۳,۲۸۸	(۱۹,۵۲۷,۹۶۵,۸۹۹,۰۸۳)	(۹,۸۳۸,۸۲۵,۸۷۵)	(۳۸,۴۴۸,۳۲۷,۳۰۸)	
				۹۴,۰۱۹,۱۷۸	
				(۳۸,۴۴۸,۳۲۷,۳۰۸)	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه مالی منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) نگهداری	سود (زیان) نگهداری
	۲۲,۰۹۴,۳۹۲,۴۱۳,۲۸۸	(۱۹,۵۲۷,۹۶۵,۸۹۹,۰۸۳)	(۹,۸۳۸,۸۲۵,۸۷۵)	(۲,۵۵۶,۵۸۷,۶۸۸,۳۳۰)	(۳۸,۴۴۸,۳۲۷,۳۰۸)
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۹۵۴,۶۸۷,۵۰۰)	(۲۷,۱۸۷,۵۰۰)	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)
۱۰,۰۰۰	۷,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۲۷,۸۹۹,۵۳۲)	(۴,۲۶۰,۲۸۱)	(۲,۸۴۰,۱۸۷)	(۱,۳۵۸,۷۵۳,۶۸۲)
۱۶۵,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۹,۹۰۴,۹۵۴,۶۸۷)	(۸۷,۰۲۷,۱۸۸)	(۵۸,۰۱۸,۱۳۶)	(۱۵,۲۵۹,۷۳۳,۶۷۲)
۷۲,۰۰۰	۷۰,۵۴۸,۴۸۰,۰۰۰	(۷۰,۴۸۴,۵۴۵,۴۴۰)	(۳۸,۳۶۰,۷۳۶)	(۲۵,۵۷۳,۸۲۴)	(۷,۰۵۳,۵۶۹,۳۰۹)
۸۷۳	۸۴۶,۸۱۰,۰۰۰	(۸۲۱,۶۴۸,۳۹۷)	(۴۶۰,۴۵۳)	(۲۴,۷۰۱,۱۵۰)	(۳۰۹,۸۴۱,۱۲۴,۳۵۴)
۵۰۰	۴۱۵,۹۲۰,۰۰۰	(۴۱۵,۵۴۳,۰۷۴)	(۲۲۶,۱۵۷)	(۱۵۰,۷۷۰)	(۹۲,۴۸۳,۲۳۵)
۶۴۰,۰۰۰	۵۴۹,۸۳۲,۹۶۰,۰۰۰	(۴۹۱,۴۳۴,۱۳۰,۲۵۶)	(۲۹۸,۹۷۱,۶۷۲)	(۵۸,۰۹۹,۸۵۸,۰۷۲)	(۴۶,۰۵۵,۶۵۰,۹۰۰)
۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۸,۹۲۳,۳۷۵,۰۰۰)	(۶۶۰,۶۵۶,۲۵۰)	(۱۳۵,۴۱۵,۹۶۸,۷۵۰)	۸,۵۱۲,۴۴۳,۵۵۳
۳,۸۵۱	۳,۷۰۴,۶۶۲,۰۰۰	(۳,۷۹۷,۶۰۰,۷۰۳)	(۲,۰۱۴,۴۱۰)	۹۴,۹۵۳,۱۱۳	(۱۴,۱۷۲,۹۶۲)
۱۰,۰۰۰	۹,۵۷۹,۴۰۰,۰۰۰	(۹,۸۲۱,۵۷۳,۱۹۳)	(۵,۲۰۸,۷۹۹)	۲۴۷,۳۸۱,۹۹۲	(۷۱۴,۷۷۰,۴۲۵)
۲,۵۰۰	۲,۲۱۶,۱۷۵,۰۰۰	(۲,۲۳۱,۰۳۸,۵۳۳)	(۱,۲۰۵,۰۴۵)	۱۶,۰۶۸,۵۷۸	(۶۱۵,۸۳۵,۵۰۹,۴۹۸)
۱۱,۰۰۰	۱۰,۵۲۲,۹۳۰,۰۰۰	(۱۰,۷۷۱,۵۸۳,۵۳۹)	(۵,۷۲۱,۸۴۳)	۲۵۴,۳۷۵,۳۸۲	(۱۲۶,۷۲۳,۸۲۶)
۲,۰۹۵,۸۹۰	۱,۸۸۶,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۷۴,۰۰۵,۹۰۲,۶۷۹)	(۱,۰۲۵,۶۷۶,۱۶۹)	(۲۱۱,۲۶۹,۴۲۱,۱۵۲)	(۱)
-	-	-	-	-	(۱۸۱,۳۱۲,۴۵۶,۱۵۹)
-	-	-	-	-	(۳۱,۰۲۰,۲۴۰,۰۴۹)
-	-	-	-	-	۲,۵۵۷,۷۸۶,۳۱۷
-	-	-	-	-	۳,۴۶۰,۰۴۴,۷۵۳
-	-	-	-	-	(۷,۱۷۳,۱۴۴,۸۴۶)
-	-	-	-	-	۳۹,۱۶۴,۷۷۵,۰۹۷
-	-	-	-	-	(۲۲۲,۲۱۳,۶۳۷,۵۰۰)
-	-	-	-	-	(۴۶,۲۸۶,۶۰۹,۰۳۱)
-	-	-	-	-	(۱۰۳,۸۰۸,۹۷۶)
-	-	-	-	-	(۵۹,۹۸۹,۱۲۵,۰۰۰)
-	-	-	-	-	(۲۰۰,۳۲۴,۶۸۳,۰۴۹)
-	-	-	-	-	(۹۵,۷۹۵,۶۳۲,۶۸۰)
-	-	-	-	-	۹,۴۳۹,۳۵۰,۲۵۰
	۲۶,۰۶۱,۲۴۵,۷۵۰,۲۸۸	(۲۳,۰۸۸,۳۶۰,۳۸۱,۶۱۵)	(۱۱,۹۹۵,۸۰۲,۳۷۷)	(۲,۹۶۰,۸۸۹,۵۶۶,۲۹۶)	(۱,۸۰۵,۹۰۳,۸۸۱,۴۹۲)

نقل از صفحه قبل

صکوک اجاره کحافظ ۵۱۲-۳ ماهه ۱۸٪

مراجعه عام دولت ۱۱۹-ش.خ ۰۶۰۸۱۱

مراجعه عام دولت ۹۰-ش.خ ۰۵۰۲۱۷

مراجعه عام دولت ۹۹-ش.خ ۰۵۰۷۲۳

مراجعه عام دولت ۱۰۸-ش.خ ۰۶۰۲۱۸

مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش.خ ۰۶۰۶۳۰

مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش.خ ۰۵۰۵۰۴

صکوک مراجعه پتایر ۷۰۳-بدون ضامن

مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش.خ ۰۵۰۲۲۹

مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۰۵۰۴۱۹

مراجعه عام دولت ۱۷۱-ش.خ ۰۶۰۳۱۶

مراجعه عام دولت ۱۷۶-ش.خ ۰۵۰۶۰۳

صکوک مراجعه فولاد ۰۶-بدون ضامن

مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰

مراجعه عام دولت ۱۸۳-ش.خ ۰۴۱۱۲۴

اسناد خزانه-۱م-۱بودجه ۰۴۰۳۲۶

اسناد خزانه-۳م-۱بودجه ۰۴۰۵۲۰

سلف موازی کمیوی روماگ گستر

مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳

مراجعه کرمان موتور-اکسیر ۰۴۰۶۰۲

مراجعه عام دولت ۸۹-ش.خ ۰۴۱۱۲۰

مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۰۴۰۶۲۳

صکوک مراجعه جم ۶۰۷-۶ماهه ۱۸٪

مراجعه عام دولت ۱۹۰-ش.خ ۰۵۰۹۲۸

مراجعه عام دولت ۱۴۱-ش.خ ۰۴۰۳۰۲

مراجعه عام دولت ۱۵۲-ش.خ ۰۴۰۵۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۹-۳- سود (زیان) ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) نگهداری	سود (زیان) نگهداری
صندوق س. درسهام اطلس-س	۱۴,۲۰۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۳۴,۶۰۹,۶۰۵)	(۳۲,۶۶۵,۷۵۰)	(۱۰,۳۵,۲۲۴,۶۴۵)	-
صندوق س.بخشی ثروت آفرین ۱-ب	۴۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۱۸۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۷۷۵,۰۰۰)	(۵,۹۶۴,۰۲۵,۰۰۰)	-
صندوق س. جام سبز سهند-س	۱۷,۱۸۱,۷۰۰,۰۰۰	(۱۵,۲۴۱,۷۰۹,۱۸۰)	(۳۹,۵۱۷,۹۱۰)	(۱,۹۰۰,۴۷۲,۹۱۰)	-
صندوق س.دی سهام-سهام	۲۲,۱۵۰,۹۴۷,۵۰۰	(۲۰,۲۱۱,۳۷۱,۸۰۵)	(۵۰,۹۴۷,۱۷۹)	(۱,۸۸۸,۶۲۸,۵۱۶)	-
صندوق س شاخصی هم وزن تراز-سهام	۲۴۱,۷۳۵,۳۸۵,۰۱۰	(۳۳۳,۶۶۴,۲۳۸,۵۳۸)	(۵۵۵,۹۹۱,۳۸۶)	۹۲,۴۸۴,۸۴۴,۹۱۴	-
صندوق س صنایع دایا ۳-بخشی	۱۱,۴۰۰,۰۰۱,۶۹۰	(۱۱,۵۰۸,۵۰۷,۱۹۲)	(۲۶,۲۲۰,۰۰۴)	۱۳۴,۷۲۵,۵۰۶	-
صندوق س صنایع دایا ۲-بخشی	۸۵,۲۱۲,۸۶۲,۰۰۰	(۶۸,۶۵۹,۳۴۹,۱۶۵)	(۱۹۵,۹۸۹,۵۸۳)	(۱۶,۳۵۷,۵۲۳,۲۵۲)	-
صندوق س صنایع دایا ۱-بخشی	۵۷,۸۳۷,۴۳۹,۶۰۰	(۵۳,۱۳۰,۷۹۴,۵۹۲)	(۱۳۳,۰۲۶,۱۱۱)	(۴,۵۷۳,۶۱۸,۸۹۷)	-
صندوق س.سهامی تیم-س	۹,۹۳۲,۵۴۲,۰۶۰	(۱۲,۸۰۹,۶۶۱,۹۴۰)	(۲۲,۸۴۴,۸۴۷)	۲,۸۹۹,۹۶۴,۷۲۷	-
صندوق س. بخشی صنایع دانایان ۱-ب	۵,۵۲۱,۹۰۰,۱۷۹	(۵,۵۱۸,۷۵۰,۵۶۲)	(۱۲,۷۰۰,۳۷۰)	۹,۵۵۰,۷۵۳	-
صندوق س.سهم نگر جام جم-س	۲۵,۴۳۷,۵۸۰,۰۰۰	(۲۴,۰۹۸,۴۳۰,۱۳۲)	(۵۸,۵۰۶,۴۳۴)	(۱,۲۸۰,۶۴۳,۴۳۴)	-
صندوق س.پشتوانه طلای درنا	۱۵۱,۴۵۷,۲۰۰,۰۰۰	(۳۳۱,۶۳۶,۱۰۲,۷۲۰)	(۱۸۱,۷۴۸,۶۴۰)	۸۰,۳۶۰,۶۵۱,۳۶۰	-
صندوق س.پشتوانه طلای پاداش	۱۷۵,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۴۳۸,۸۲۴,۰۰۰)	(۲۱۰,۵۸۸,۰۰۰)	۷۵,۱۵۹,۴۱۲,۰۰۰	-
صندوق س.مبتنی بر کالای فارابی	۸۷,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۴,۱۲۰,۷۳۲,۰۰۰)	(۱۰۴,۶۳۴,۰۰۰)	۳۷,۰۳۰,۳۶۶,۰۰۰	-
صندوق سرمایه گذاری مختلط کاریزما	۱,۶۸۳,۰۴۱,۱۳۰,۰۳۸	(۱,۷۶۱,۳۵۴,۱۴۳,۴۳۱)	(۲,۱۲۴,۸۳۹,۴۲۷)	۸۰,۴۳۷,۸۵۲,۸۲۰	۴۱,۵۶۹,۵۹۴,۲۳۳
کاریس-سهام ETF	۱۲۱,۷۲۳,۲۵۰,۰۰۰	(۱۱۱,۰۳۴,۰۹۷,۵۱۴)	(۲۷۹,۹۶۳,۴۷۵)	(۱۰,۴۰۹,۱۸۹,۰۱۱)	۳,۹۰۷,۶۰۹,۴۲۵
صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما(عادی)	۱۰,۶۱۲,۸۱۶,۳۷۸,۰۴۰	(۱۱,۳۰۴,۷۹۴,۲۳۷,۶۴۲)	-	۶۹۱,۹۷۷,۹۵۹,۶۰۲	۲۴۴,۴۹۳,۱۶۲,۵۹۳
صندوق س.پشتوانه سکه طلا کهریا	۳,۷۹۷,۳۶۴,۹۱۳,۵۲۴	(۴,۶۰۱,۳۸۲,۹۹۲,۳۶۵)	(۴,۵۵۶,۸۳۷,۸۹۶)	۸۰۸,۵۷۴,۹۱۶,۷۳۷	۴۹۹,۷۵۱,۲۳۴,۷۸۶
صندوق س.پشتوانه طلا زرفام آشنا	۱۳۸,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۸,۴۲۳,۵۷۶,۸۰۰)	(۱۶۶,۵۴۲,۰۰۰)	۷۹,۸۰۵,۱۱۸,۸۰۰	۲۴,۲۰۸,۹۱۴,۴۰۰
نقل به صفحه بعد	۱۷,۳۰۲,۷۳۵,۶۲۹,۶۴۱	(۱۹,۱۹۹,۳۴۶,۳۲۹,۱۸۳)	(۸,۸۵۵,۳۳۸,۰۱۱)	۱,۹۰۵,۴۶۶,۰۳۷,۵۵۴	۸۱۳,۹۳۰,۵۱۵,۴۳۷

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه مالی منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

سود (زیان) نگهداری ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سود (زیان) نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
۸۱۳,۹۳۰,۵۱۵,۴۳۷	۱,۹۰۵,۴۶۶,۰۳۷,۵۵۴	(۸,۸۵۵,۳۳۸,۰۱۱)	(۱۹,۱۹۹,۳۴۶,۳۲۹,۱۸۳)	۱۷,۳۰۲,۷۳۵,۶۲۹,۶۴۱		نقل از صفحه قبل
۶۴,۴۷۳,۰۳۹,۴۰۰	۲۲۰,۴۶۶,۱۲۲,۸۰۰	(۴۵۷,۷۹۵,۸۰۰)	(۶۰۱,۵۰۴,۸۲۷,۰۰۰)	۳۸۱,۴۹۶,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلای صبا
۹۶,۵۲,۴۰۳,۲۰۰	۳۲,۱۶۲,۹۵۸,۰۸۰	(۶۶,۹۵۹,۰۴۰)	(۸۷,۸۹۵,۱۹۹,۰۴۰)	۵۵,۷۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلای زاگرس
۳۲,۳۶۱,۵۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	صندوق س آوای تاراز زاگرس-سهام
۶,۰۹۶,۲۵۲,۰۹۴	-	-	-	-	-	صندوق س شاخصی بازار آشنا
۶۰,۸۷۵,۶۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه- سهام
۱۲,۳۸۵,۲۷۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	صندوق س.انارنماد ارزش-درسهام
۳,۷۹۴,۶۰۲,۳۳۲	-	-	-	-	-	صندوق س پتروشیمی آگاه-بخشی
۱,۳۰۳,۳۹۸,۳۷۴	-	-	-	-	-	صندوق س سلام فارابی-سهام
۱۳,۴۸۰,۹۷۲,۳۱۲	-	-	-	-	-	صندوق س. مروارید بها بازار-س
۴,۴۰۰,۷۶۷,۸۷۵	-	-	-	-	-	صندوق س. سهامی اکسیژن-س
۱۰,۵۳۷,۴۷۱,۸۷۵	-	-	-	-	-	صندوق س.بخشی صنایع پاداش-ب
۸۳,۷۰۲,۰۰۵,۰۲۰	-	-	-	-	-	زرین پارسیان
۸,۲۹۳,۷۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری رشد داده محور توانا
۱۰,۷۱۷,۹۰۸,۰۹۴	-	-	-	-	-	صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط
۱۶۰,۷۳۱,۶۳۷,۸۷۸	-	-	-	-	-	صندوق س. اصل سرمایه کاریزما-ممتاز
۶۸۳,۱۳۰,۸۹۶,۸۹۰	-	-	-	-	-	صندوق تضمین اصل سرمایه کاریزما (عادی)
(۲۹۴,۵۳۸,۹۳۸)	-	-	-	-	-	صندوق س.عرش میلاد شهر-س
(۳۱,۱۰۰,۸۸۴,۵۶۰)	-	-	-	-	-	صندوق س. بخشی کیان-ب
۱۰۷,۷۹۹,۷۵۵,۳۶۰	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری مشترک کاریزما
۲,۰۵۶,۲۷۲,۳۵۲,۶۴۳	۲,۱۵۸,۰۹۵,۱۱۸,۴۳۴	(۹,۳۸۰,۰۰۹۲,۸۵۱)	(۱۹,۸۸۸,۷۴۶,۳۵۵,۲۲۳)	۱۷,۷۴۰,۰۳۱,۳۲۹,۶۴۱		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۹-۴- سود ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود نگهداری	سود نگهداری
۳۸۰	۷۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۲۴,۷۹۸,۰۵۳,۴۵۰)	(۱,۷۴۱,۹۲۰,۰۰۰)	۴۰۰,۷۳۹,۹۷۳,۴۵۰	-
۳۶,۹۶۲	۹۲۴,۰۰۴,۹۰۶,۳۶۰	(۱,۴۲۴,۵۶۳,۷۰۳,۰۳۹)	(۲,۲۱۷,۶۱۱,۷۷۵)	۵۰۲,۷۷۶,۴۰۸,۴۵۴	۲۰۸,۳۶۹,۸۱۱,۳۵۵
-	-	-	-	-	۱۲۴,۳۳۲,۹۲۱,۳۳۵
-	۱,۶۴۹,۸۰۴,۹۰۶,۳۶۰	(۲,۵۴۹,۳۶۱,۷۵۶,۴۸۹)	(۳,۹۵۹,۵۳۱,۷۷۵)	۹۰۳,۵۱۶,۳۸۱,۹۰۴	۳۳۲,۷۰۲,۷۳۲,۶۹۰

گواهی سپرده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید

گواهی سپرده پیوسته شمش طلا

تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه مالی
منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) نگهداری	سود (زیان) نگهداری
-	-	-	-	-	-	۱۹,۳۸۴,۸۰۸,۱۶۳
-	-	-	-	-	-	۱۹,۳۸۴,۸۰۸,۱۶۳

بانک ملت

۱۹-۶- سود حاصل از نگهداری حق تقدم

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه مالی
منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) نگهداری	سود (زیان) نگهداری
-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	۷۲۷,۴۰۰,۱۶۲
-	-	-	-	-	-	۷۲۷,۴۰۰,۱۶۲

سبحان دارو

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۰- سود سهام

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه

مالی منتهی به

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
رایان هم افزا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۳,۵۲۸,۵۷۰	۳۸۰	۱,۳۴۰,۸۵۶,۶۰۰	-	۱,۳۴۰,۸۵۶,۶۰۰	-
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۵۵,۸۷۱,۰۶۵,۵۲۰
گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	۴,۰۰۰
					۱,۳۴۰,۸۵۶,۶۰۰	-	۱,۳۴۰,۸۵۶,۶۰۰	۶۲,۷۱۱,۰۶۹,۵۲۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	(مبالغ به ریال)
سود اوراق اجاره	۱۰۹,۵۷۳,۵۳۷,۴۰۵	۱۰۲,۷۹۹,۶۲۴,۵۳۹	۲۱-۱
سود اوراق مشارکت	۴۰۶,۳۳۵,۸۹۲,۳۵۳	۲۰۹,۲۳۱,۴۶۲,۵۰۹	۲۱-۲
سود اوراق مرابحه	۲,۸۵۲,۴۲۴,۵۴۲,۶۳۱	۲,۳۹۲,۵۱۷,۵۳۲,۰۷۳	۲۱-۳
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵,۷۲۶,۴۶۱,۴۳۱,۲۵۲	۳,۶۹۶,۰۵۶,۹۴۸,۷۶۴	۲۱-۴
	<u>۹,۰۹۴,۷۹۵,۴۰۳,۶۴۱</u>	<u>۶,۴۰۰,۶۰۵,۵۶۷,۸۸۵</u>	

۲۱-۱- سود اوراق اجاره

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	تاریخ سرمایه‌گذاری
متعدد	۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶,۷۲۷,۲۴۳,۸۱۳	۶,۷۲۷,۲۴۳,۸۱۳	۴۲,۱۰۵,۶۷۰,۵۵۱	صکوک اجاره کحافظ ۵۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
متعدد	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲,۰۹۵,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۰۲,۸۴۶,۲۹۳,۵۹۲	۱۰۲,۸۴۶,۲۹۳,۵۹۲	۵۰,۶۳۵,۰۸۹,۹۱۶	صکوک مرابحه فولاد ۰۶- بدون ضامن
-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۵۸,۸۶۴,۰۷۲	صکوک اجاره فولاد ۱۲- بدون ضامن
		<u>۲,۱۴۵,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰</u>		<u>۱۰۹,۵۷۳,۵۳۷,۴۰۵</u>	<u>۱۰۹,۵۷۳,۵۳۷,۴۰۵</u>	<u>۱۰۲,۷۹۹,۶۲۴,۵۳۹</u>	

۲۱-۲- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	تاریخ سرمایه‌گذاری
۱۴۰۴/۰۶/۱۱	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۱۱,۹۸۹,۸۵۹,۲۸۶	۲۱۱,۹۸۹,۸۵۹,۲۸۶	-	اوراق شهرداری مشهد شهری فاز ۷ خط ۲
۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۹۴,۳۴۶,۰۳۳,۰۶۷	۱۹۴,۳۴۶,۰۳۳,۰۶۷	-	اوراق مشارکت شهرداری مشهد قطار شهری فاز ۳ - خط ۳
-	-	-	-	-	-	۶۵,۰۴۰,۷۶۱,۹۶۴	سلف موازی کمیو روماک گستر
-	-	-	-	-	-	۶,۴۲۷,۸۶۵,۱۹۸	گل گهر
-	-	-	-	-	-	۱۳۷,۷۶۲,۸۳۵,۳۴۷	اوراق مشارکت شهرداری مشهد - قطار و حمل و نقل شهری
		<u>۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>		<u>۴۰۶,۳۳۵,۸۹۲,۳۵۳</u>	<u>۴۰۶,۳۳۵,۸۹۲,۳۵۳</u>	<u>۲۰۹,۲۳۱,۴۶۲,۵۰۹</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۱-۳- سود اوراق مرابحه

(مبالغ به ریال)
دوره مالی شش ماهه مالی
منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
۱۴۰۶/۰۷/۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۲۶۷,۶۸۵,۲۴۳	۱,۲۶۷,۶۸۵,۲۴۳	-	۱۴۰۶/۰۷/۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۲۶۷,۶۸۵,۲۴۳	۱,۲۶۷,۶۸۵,۲۴۳	-
۱۴۰۷/۱۱/۲۸	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۲,۰۰۷,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲,۲۴۰,۷۰۲,۲۰۱	۲,۲۴۰,۷۰۲,۲۰۱	-	۱۴۰۷/۱۱/۲۸	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۲,۰۰۷,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲,۲۴۰,۷۰۲,۲۰۱	۲,۲۴۰,۷۰۲,۲۰۱	-
۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۱,۴۳۳,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۵۹۹,۷۹۲,۹۸۳	۱,۵۹۹,۷۹۲,۹۸۳	-	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۱,۴۳۳,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۵۹۹,۷۹۲,۹۸۳	۱,۵۹۹,۷۹۲,۹۸۳	-
۱۴۰۷/۱۱/۲۱	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۱,۴۲۰,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۷,۱۷۲,۰۰۱,۸۰۹	۷,۱۷۲,۰۰۱,۸۰۹	-	۱۴۰۷/۱۱/۲۱	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۱,۴۲۰,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۷,۱۷۲,۰۰۱,۸۰۹	۷,۱۷۲,۰۰۱,۸۰۹	-
۱۴۰۶/۱۰/۰۶	۱۴۰۴/۱۰/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۲,۴۴۰,۲۳۰,۱۷۴	۳۲,۴۴۰,۲۳۰,۱۷۴	-	۱۴۰۶/۱۰/۰۶	۱۴۰۴/۱۰/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۲,۴۴۰,۲۳۰,۱۷۴	۳۲,۴۴۰,۲۳۰,۱۷۴	-
۱۴۰۸/۱۰/۱۵	۱۴۰۴/۱۰/۱۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۰,۶۲۲,۸۲۲,۳۲۹	۲۰,۶۲۲,۸۲۲,۳۲۹	-	۱۴۰۸/۱۰/۱۵	۱۴۰۴/۱۰/۱۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۰,۶۲۲,۸۲۲,۳۲۹	۲۰,۶۲۲,۸۲۲,۳۲۹	-
۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۱۴۰۴/۱۰/۰۲	۴,۶۷۶,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۷۲,۶۶۰,۷۵۹,۲۱۹	۱۷۲,۶۶۰,۷۵۹,۲۱۹	-	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۱۴۰۴/۱۰/۰۲	۴,۶۷۶,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۷۲,۶۶۰,۷۵۹,۲۱۹	۱۷۲,۶۶۰,۷۵۹,۲۱۹	-
۱۴۰۷/۰۶/۱۲	۱۴۰۳/۰۶/۱۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۳,۴۳۴,۹۳۳,۲۶۷	۷۳,۴۳۴,۹۳۳,۲۶۷	-	۱۴۰۷/۰۶/۱۲	۱۴۰۳/۰۶/۱۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۳,۴۳۴,۹۳۳,۲۶۷	۷۳,۴۳۴,۹۳۳,۲۶۷	-
۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۲	-	۲۳	۳۹,۳۰۴,۵۳۶,۳۵۰	۳۹,۳۰۴,۵۳۶,۳۵۰	-	۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۲	-	۲۳	۳۹,۳۰۴,۵۳۶,۳۵۰	۳۹,۳۰۴,۵۳۶,۳۵۰	-
۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۳۶,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵۰۴,۹۶۳,۰۰۶	۵۰۴,۹۶۳,۰۰۶	-	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۳۶,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵۰۴,۹۶۳,۰۰۶	۵۰۴,۹۶۳,۰۰۶	-
۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵۶۸,۷۳۴,۱۷۶	۵۶۸,۷۳۴,۱۷۶	-	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵۶۸,۷۳۴,۱۷۶	۵۶۸,۷۳۴,۱۷۶	-
۱۴۰۵/۱۱/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۱۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۲,۷۸۶,۱۴۰,۲۸۶	۱۲,۷۸۶,۱۴۰,۲۸۶	-	۱۴۰۵/۱۱/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۱۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۲,۷۸۶,۱۴۰,۲۸۶	۱۲,۷۸۶,۱۴۰,۲۸۶	-
۱۴۰۸/۰۲/۰۸	۱۴۰۴/۰۲/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۶۹,۶۶۹,۶۳۱,۹۴۶	۱۶۹,۶۶۹,۶۳۱,۹۴۶	-	۱۴۰۸/۰۲/۰۸	۱۴۰۴/۰۲/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۶۹,۶۶۹,۶۳۱,۹۴۶	۱۶۹,۶۶۹,۶۳۱,۹۴۶	-
۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	-	۲۳	۳۰۶,۳۱۸,۸۶۸,۳۰۹	۳۰۶,۳۱۸,۸۶۸,۳۰۹	-	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	-	۲۳	۳۰۶,۳۱۸,۸۶۸,۳۰۹	۳۰۶,۳۱۸,۸۶۸,۳۰۹	-
۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۱۴۰۴/۰۵/۲۱	-	۲۳	۷,۳۹۶,۵۰۱,۹۹۱	۷,۳۹۶,۵۰۱,۹۹۱	-	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۱۴۰۴/۰۵/۲۱	-	۲۳	۷,۳۹۶,۵۰۱,۹۹۱	۷,۳۹۶,۵۰۱,۹۹۱	-
۱۴۰۵/۱۲/۱۹	۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۴,۲۹۴,۰۱۷,۴۵۶	۴۴,۲۹۴,۰۱۷,۴۵۶	-	۱۴۰۵/۱۲/۱۹	۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۴,۲۹۴,۰۱۷,۴۵۶	۴۴,۲۹۴,۰۱۷,۴۵۶	-
۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۱۴۰۴/۰۷/۰۵	۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵۵,۰۱۰,۳۹۱,۷۸۰	۵۵,۰۱۰,۳۹۱,۷۸۰	-	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۱۴۰۴/۰۷/۰۵	۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵۵,۰۱۰,۳۹۱,۷۸۰	۵۵,۰۱۰,۳۹۱,۷۸۰	-
۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	-	۲۳	۷۱,۲۶۸,۵۵۴,۴۱۹	۷۱,۲۶۸,۵۵۴,۴۱۹	-	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	-	۲۳	۷۱,۲۶۸,۵۵۴,۴۱۹	۷۱,۲۶۸,۵۵۴,۴۱۹	-
۱۴۰۶/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۶	-	۲۳	۲۸۶,۷۷۲,۹۰۵,۴۶۹	۲۸۶,۷۷۲,۹۰۵,۴۶۹	-	۱۴۰۶/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۶	-	۲۳	۲۸۶,۷۷۲,۹۰۵,۴۶۹	۲۸۶,۷۷۲,۹۰۵,۴۶۹	-
۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۵۴,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۱,۸۸۰,۸۴۱,۴۲۵	۱۱,۸۸۰,۸۴۱,۴۲۵	-	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۵۴,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۱,۸۸۰,۸۴۱,۴۲۵	۱۱,۸۸۰,۸۴۱,۴۲۵	-
۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۹۴,۹۳۸,۷۹۲,۰۲۸	۲۹۴,۹۳۸,۷۹۲,۰۲۸	-	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۹۴,۹۳۸,۷۹۲,۰۲۸	۲۹۴,۹۳۸,۷۹۲,۰۲۸	-
۱۴۰۷/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۰۴	-	۲۳	۲۷۵,۷۶۴,۹۴۸,۸۷۴	۲۷۵,۷۶۴,۹۴۸,۸۷۴	-	۱۴۰۷/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۰۴	-	۲۳	۲۷۵,۷۶۴,۹۴۸,۸۷۴	۲۷۵,۷۶۴,۹۴۸,۸۷۴	-
۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	-	۱۸	۵,۶۲۴,۷۶۹,۹۰۴	۵,۶۲۴,۷۶۹,۹۰۴	۴۱,۸۵۶,۰۹۶,۴۴۱	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	-	۱۸	۵,۶۲۴,۷۶۹,۹۰۴	۵,۶۲۴,۷۶۹,۹۰۴	۴۱,۸۵۶,۰۹۶,۴۴۱
۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۱۳	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶,۴۱۲,۷۳۶,۶۴۰	۶,۴۱۲,۷۳۶,۶۴۰	۶,۴۲۹,۰۶۰,۰۸۵	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۱۳	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶,۴۱۲,۷۳۶,۶۴۰	۶,۴۱۲,۷۳۶,۶۴۰	۶,۴۲۹,۰۶۰,۰۸۵
۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	۴۲۲,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۸,۱۹۲,۰۶۰,۹۶۶	۴۸,۱۹۲,۰۶۰,۹۶۶	۲۲,۱۳۲,۰۸۹,۶۶۹	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	۴۲۲,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۸,۱۹۲,۰۶۰,۹۶۶	۴۸,۱۹۲,۰۶۰,۹۶۶	۲۲,۱۳۲,۰۸۹,۶۶۹
۱۹,۶۹۹,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰				۱,۹۴۸,۱۴۸,۳۲۲,۲۵۰	۱,۹۴۸,۱۴۸,۳۲۲,۲۵۰	۷۰,۴۱۷,۲۴۶,۱۹۵					۱,۹۴۸,۱۴۸,۳۲۲,۲۵۰	۱,۹۴۸,۱۴۸,۳۲۲,۲۵۰	۷۰,۴۱۷,۲۴۶,۱۹۵

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کمند

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه مالی

منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نقل از صفحه قبل
-	-	۱۹,۶۹۹,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۴۸,۱۴۸,۳۲۲,۲۵۰	۱,۹۴۸,۱۴۸,۳۲۲,۲۵۰	۷۰,۴۱۷,۲۴۶,۱۹۵	
متعدد	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱,۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴,۷۲۴,۰۹۵,۷۲۸	۱۴,۷۲۴,۰۹۵,۷۲۸	۱۴,۶۹۱,۹۷۵,۷۲۵	مرایجه عام دولت ۹۰-شخ ۰۵۰۲۱۷
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۶/۰۸/۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸۹۲,۰۱۵,۱۶۸	۸۹۲,۰۱۵,۱۶۸	۸۹۱,۴۶۰,۹۵۹	مرایجه عام دولت ۱۱۹-شخ ۰۶۰۸۱۱
متعدد	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۶۵,۰۷۸,۸۴۳,۶۴۶	۶۵,۰۷۸,۸۴۳,۶۴۶	۶۴,۹۵۱,۰۱۶,۸۷۷	مرایجه عام دولت ۱۴۰-شخ ۰۵۰۵۰۴
متعدد	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۹۲,۷۲۴,۹۴۲,۰۸۳	۹۲,۷۲۴,۹۴۲,۰۸۳	۱۴۴,۹۸۷,۴۸۲,۰۴۹	مرایجه عام دولت ۱۳۲-شخ ۰۴۱۱۱۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۱	۱۴۰۶/۰۷/۰۹	-	۱۸	۳,۹۸۷,۲۰۸,۴۲۹	۳,۹۸۷,۲۰۸,۴۲۹	۶۸,۹۷۳,۸۵۳,۹۵۰	صکوک مرایجه جم ۶۰۷-۶ماهه ۱۸٪
متعدد	۱۴۰۴/۰۶/۰۲	-	۱۸	۲,۸۰۶,۳۶۸,۶۷۸	۲,۸۰۶,۳۶۸,۶۷۸	۱۴۷,۵۸۹,۳۸۸,۱۴۷	مرایجه کرمان موتور-اکسپیر ۰۴۰۶۰۲
۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۷۷۳,۱۳۶,۹۸۸	۱,۷۷۳,۱۳۶,۹۸۸	۷,۷۳۸,۸۷۹,۷۱۹	مرایجه عام دولت ۱۰۸-شخ ۰۶۰۲۱۸
۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴۴,۶۲۶,۳۲۵	۴۴,۶۲۶,۳۲۵	۴۴,۳۲۲,۶۵۵	مرایجه عام دولت ۱۱۶-شخ ۰۶۰۶۳۰
متعدد	۱۴۰۷/۰۳/۰۶	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۲۱۸,۶۵۵,۷۰۰,۸۰۲	۲۱۸,۶۵۵,۷۰۰,۸۰۲	۱۷۸,۸۶۶,۷۶۹,۵۳۵	صکوک مرایجه پتایر ۷۰۳-بدون ضامن
۱۴۰۳/۰۴/۱۲	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۳,۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۳۹,۵۸۷,۹۵۱	۴۳۹,۵۸۷,۹۵۱	۳,۸۹۳,۷۵۹,۳۱۴	مرایجه عام دولت ۱۳۲-شخ ۰۵۰۳۲۹
۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۱۴۱,۳۷۲,۳۸۵	۱,۱۴۱,۳۷۲,۳۸۵	۴,۷۵۵,۶۸۹,۸۹۱	مرایجه عام دولت ۱۶۶-شخ ۰۵۰۴۱۹
۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۴۰۶/۰۳/۱۶	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۸۵,۲۸۹,۱۲۵	۲۸۵,۲۸۹,۱۲۵	۱,۳۲۷,۴۷۷,۶۶۳,۳۳۴	مرایجه عام دولت ۱۷۱-شخ ۰۶۰۳۱۶
۱۴۰۳/۰۷/۱۰	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	۵,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۲۱,۰۱۵,۸۸۳,۳۱۶	۴۲۱,۰۱۵,۸۸۳,۳۱۶	۱۴۶,۵۳۷,۰۵۳,۴۰۹	مرایجه عام دولت ۱۷۶-شخ ۰۵۰۶۰۳
۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۴/۱۱/۲۴	۴۵۳,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵۴,۶۱۹,۴۳۴,۱۲۳	۵۴,۶۱۹,۴۳۴,۱۲۳	۸۰,۲۲۵,۷۰۷,۵۴۵	مرایجه عام دولت ۱۸۳-شخ ۰۴۱۱۲۴
۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۵۹۶,۴۰۸,۴۶۸	مرایجه عام دولت ۱۹۰-شخ ۰۵۰۹۲۸
متعدد	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۴,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۸۷,۷۱۵,۶۳۴	۶,۰۸۷,۷۱۵,۶۳۴	۱۳۵,۳۰۲,۵۶۴	مرایجه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷
-	-	-	-	-	-	۸,۹۲۴,۸۵۲,۲۷۵	مرایجه عام دولت ۶۲-شخ ۰۳۰۹
-	-	-	-	-	-	۹۸,۷۸۲,۷۷۰	مرایجه عام دولت ۵-شخ ۰۳۰۹
-	-	-	-	-	-	۶۷,۰۰۴,۲۲۵,۷۱۳	مرایجه عام دولت ۱۲۶-شخ ۰۳۱۲۲۳
-	-	-	-	-	-	۳,۶۸۳,۰۵۳,۱۹۰	مرایجه ایلان دارو ۰۷۱۰۲۳
-	-	-	-	-	-	۲۳,۱۱۳,۷۷۵,۵۱۶	مرایجه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶
-	-	-	-	-	-	۹,۸۹۴,۴۸۵,۹۳۴	مرایجه عام دولت ۹۴-شخ ۰۳۰۸۱۶
-	-	-	-	-	-	۴,۴۳۱,۷۷۱,۷۸۸	مرایجه عام دولت ۶۷-شخ ۰۲۱۰
-	-	-	-	-	-	۲۶۰,۴۶۴,۹۳۱	مرایجه عام دولت ۱۲۷-شخ ۰۴۰۶۲۳
-	-	-	-	-	-	۵,۹۲۰,۵۶۶,۷۸۹	مرایجه عام دولت ۱۴۱-شخ ۰۴۰۳۰۲
-	-	-	-	-	-	۲۲,۰۱۰,۳۲۲,۸۳۱	مرایجه عام دولت ۱۵۲-شخ ۰۴۰۵۲۲
		۳۳,۶۵۹,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰		۲,۸۵۲,۴۲۴,۵۴۲,۶۳۱	۲,۸۵۲,۴۲۴,۵۴۲,۶۳۱	۲,۳۹۲,۵۱۷,۵۳۲,۰۷۳	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۴-۲۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	
			سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:	
۱۷۹,۳۸۴,۷۷۶,۳۶۵	۲۹۸,۳۹۳,۸۲۵,۰۱۳	-	۲۹۸,۳۹۳,۸۲۵,۰۱۳	بانک تجارت
۹۷۷,۵۴۲,۲۱۷,۱۴۷	۳۷۳,۱۴۴,۶۳۷,۰۴۳	-	۳۷۳,۱۴۴,۶۳۷,۰۴۳	بانک شهر
۱,۰۳۴,۴۶۹,۹۵۹,۴۸۸	۱,۱۵۵,۴۳۳,۷۹۷,۶۶۰	(۵۷۸,۲۵۶,۳۴۷)	۱,۱۵۶,۰۱۲,۰۵۴,۰۰۷	بانک ملت
۵۲۹,۲۴۵,۲۲۵,۹۰۸	۸۱۹,۵۰۲,۵۳۷,۰۹۱	(۶۰۹,۵۵۹,۴۵۸)	۸۲۰,۱۱۲,۰۹۶,۵۴۹	بانک گردشگری
۳۶۵,۴۹۹,۵۹۹,۸۳۳	۷۹۱,۵۷۷,۸۷۵,۵۹۸	(۵۱۳,۹۷۰,۹۷۹)	۷۹۲,۰۹۱,۸۴۶,۵۷۷	بانک پاسارگاد
۴۶,۵۱۴,۳۵۲,۹۷۹	۱,۱۳۳,۹۹۳,۵۹۶,۲۸۸	(۱,۲۱۰,۱۰۶,۵۸۶)	۱,۱۳۵,۲۰۳,۷۰۲,۸۷۴	بانک دی
۱۵۹,۴۱۲,۱۱۴,۴۷۳	۳,۹۵۶	-	۳,۹۵۶	بانک رفاه کارگران
۲۱۸,۶۰۱,۲۷۸,۴۷۰	۱۳۲,۸۰۷,۹۲۵,۰۲۶	-	۱۳۲,۸۰۷,۹۲۵,۰۲۶	موسسه اعتباری ملل
۱۰۲,۶۶۷,۹۹۵,۲۲۳	۳۹,۰۲۴	-	۳۹,۰۲۴	بانک مسکن
۲,۹۵۰	۱۰۷,۸۳۶	-	۱۰۷,۸۳۶	بانک خاورمیانه
۸۲,۵۳۷,۲۸۵,۴۹۶	۹۱۴,۳۹۶,۹۸۸,۷۱۹	(۴۹۷,۶۶۶,۱۸۹)	۹۱۴,۸۹۴,۶۵۴,۹۰۸	بانک صادرات
۸۸,۹۹۷,۹۸۴	۱۳,۰۵۸,۱۸۰	-	۱۳,۰۵۸,۱۸۰	بانک اقتصاد نوین
۲۱۹,۴۳۷	۳۱,۲۷۵	-	۳۱,۲۷۵	بانک توسعه تعاون
۳۴,۶۶۴,۹۵۸	۲۰,۶۷۸	-	۲۰,۶۷۸	بانک ملی
۱۹,۲۹۱,۹۸۴	۲۱۵,۲۸۳	-	۲۱۵,۲۸۳	بانک ایران زمین
۲,۸۶۶,۴۶۱	۳,۳۹۴,۲۲۲	-	۳,۳۹۴,۲۲۲	بانک کارآفرین
۱,۱۷۲,۴۰۵	۱,۱۰۱,۰۶۰	-	۱,۱۰۱,۰۶۰	بانک سامان
۲۴۰,۶۴۷	۲۰۱,۸۲۹	-	۲۰۱,۸۲۹	بانک کشاورزی
۳۴,۶۸۹,۳۴۰	۱۰۷,۱۹۲,۰۴۷,۷۱۴	(۶۸,۳۹۹,۳۲۴)	۱۰۷,۲۶۰,۴۴۷,۰۳۸	بانک سینا
-	۲۷,۷۵۷	-	۲۷,۷۵۷	بانک حکمت ایرانیان
۴,۲۱۶	-	-	-	بانک آینده
۳,۶۹۶,۰۵۶,۹۴۸,۷۶۴	۵,۷۲۶,۴۶۱,۴۳۱,۲۵۲	(۳,۴۷۷,۹۵۸,۸۸۳)	۵,۷۲۹,۹۳۹,۳۹۰,۱۳۵	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۲- درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی

(مبالغ به ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
شهرداری مشهد شهری فاز ۷ خط ۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شهرداری مشهد قطار شهری فاز ۳-خط ۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

۲۳- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
تعدیل تنزیل سود دریافتی سهام	۲۳۰,۹۷۵,۹۳۴	۱,۶۳۰,۰۱۸,۹۳۹
تعدیل تنزیل سود دریافتی سپرده بانکی	۴,۰۸۲,۸۳۶,۸۴۷	۱,۱۳۹,۴۷۷,۸۷۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۵۹۴	۱۵,۶۰۸,۷۴۴
	۴,۳۱۳,۸۱۳,۳۷۵	۲,۷۸۵,۱۰۵,۵۵۳

۲۳-۱ جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق	نرخ اسمی (درصد)	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر	تحت مدیریت مدیر صندوق	مراجعه کرمان موتور- اکسیر ۰۴۰۶۰۲	۹۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۷,۳۰۵,۶۰۰	۱۸	۲۳
		صکوک مراجعه جم ۶۰۷-۶ماهه ۱۸٪	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۶۳۲,۰۰۰	۱۸	۳۱
		صکوک اجاره کحافظ ۵۱۲- ۳ماهه ۱۸٪	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۶,۳۳۹,۰۰۰	۱۸	۲۸
		مراجعه کلور- اکسیر سودا ۱۴۰۸۰۲۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۵۹۱,۹۹۰,۰۰۰	۲۳	۳۷
		مراجعه کلور ایرانیان ۱۵-۱۴۰۸۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۵۲,۳۶۰,۰۰۰	۲۳	۳۹
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	تحت مدیریت اشخاص وابسته (شرکت کارگزاری کاریزما)	صکوک اجاره فولاد-بدون ضامن	۲,۰۹۵,۸۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۱۲,۱۹۷,۱۸۵	۲۳	۳۴.۵
		صکوک مراجعه پتایر ۷۰۳-بدون ضامن	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۹۷,۴۷۹,۵۰۰	۲۶	۳۶
		مراجعه اکتور کو-کارون ۰۷۰۶۱۲	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۲
		صکوک مراجعه دعبید ۷۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۵۶,۷۳۰,۰۰۰	۲۳	۳۳
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	سایر	صکوک مراجعه دالبر ۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۸۰,۶۱۰,۰۰۰	۲۳	۳۴
		مراجعه صنایع خودرویلیا ۵۱۲۱۹	۲۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۴۴,۶۶۲,۲۵۰	۲۳	۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
۱۱۸,۴۳۲,۱۵۲,۶۴۶	۱۵۲,۷۵۶,۹۶۷,۳۹۸	کارمزد بازارگردانی
۹۳,۱۹۸,۷۳۳,۳۰۲	۱۱۹,۱۴۹,۶۰۵,۶۷۱	کارمزد مدیر
۱,۶۷۵,۹۵۶,۱۹۷	۲,۳۹۲,۰۵۴,۷۱۳	کارمزد متولی گری
۱,۲۶۵,۲۶۷,۵۱۱	۱,۹۴۰,۳۱۹,۷۵۳	حق الزحمه حسابرسی
۲۱۴,۵۷۲,۱۰۹,۶۵۶	۲۷۶,۲۳۸,۹۴۷,۵۳۵	

۲۵- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
۷,۶۸۹,۷۰۶,۸۲۸	۱۶,۶۶۰,۶۷۹,۳۷۵	هزینه نرم افزار
۲,۹۴۷,۸۸۲,۷۴۵	۲,۷۷۶,۰۷۳,۵۶۳	هزینه ثبت و نظارت بر صندوق ها
۱,۳۰۲,۴۱۲,۵۳۷	۲,۳۸۴,۰۱۵,۵۵۵	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۵۱,۲۳۰,۳۵۳	۹۶۵,۸۷۷,۵۶۴	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۸۱۱,۱۸۵,۵۹۳	۱,۸۹۰,۶۶۸,۱۷۳	هزینه انبارداری
۳۱۰,۰۸۵,۰۳۴	۵۷۲,۴۱۶,۳۳۲	هزینه رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری
۶۷۲,۴۰۲,۸۷۸	۲۴۷,۹۵۰,۶۷۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون
۱۳۴,۹۶۶,۲۹۱	۲۰,۱۲۴,۷۵۵	هزینه کارمزد بانکی
۱۲,۰۸۲,۲۹۳	۲۰,۱۲۵,۳۳۰	هزینه برگزاری مجامع
۴	-	سایر هزینه ها
۱۴,۱۳۱,۹۵۴,۵۵۶	۲۵,۷۱۹,۰۴۹,۳۲۵	

۲۶- سود پرداختی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	تاریخ تقسیم سود	مبلغ تقسیم سود	مبلغ تقسیم سود به ازای هر واحد - ریال	تعداد واحدها	تاریخ تقسیم سود
۱,۴۱۱,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۵	۱,۷۳۴,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵	۶,۸۰۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۱۵
۱,۴۴۷,۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۱,۶۵۷,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵	۶,۴۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۵
۱,۳۴۶,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۱,۹۰۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۷,۶۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۵
۱,۳۱۵,۵۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۱,۷۹۱,۵۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۵	۷,۰۲۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۵
۱,۳۰۹,۷۸۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱,۹۹۹,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵	۷,۸۴۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۵
۱,۳۹۱,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۲,۱۰۱,۸۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۵	۸,۲۴۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۵
۸,۲۲۲,۷۵۸,۶۰۰,۰۰۰		۱۱,۱۹۳,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰			

۲۷- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

(مبالغ به ریال)		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
۴۱۶,۰۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۲,۴۸۰,۴۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از قیمت صدور
(۴۱۵,۵۷۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۲,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال
۴۳۵,۴۰۰,۰۰۰	(۲۸۰,۰۶۵,۶۰۰,۰۰۰)	

۲۷-۱ تعدیلات ناشی از قیمت صدور (بطلال) ، تفاوت قیمت صدور (ابطال) با ارزش اسمی واحدهای سرمایه گذاری می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۸- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۱-۲۶ در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ‌گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲-۲۶ تعهدات و بدهی احتمالی صندوق در تاریخ خالص داراییها به شرح زیر می باشد و همچنین در تاریخ صورت خالص دارایی ها هیچ محدودیتی بر روی دارایی‌های صندوق از جمله سپرده بانکی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی‌های صندوق وجود ندارد و دارایی‌های مزبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

۲۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۱	۹۸۵,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۱	۹۸۵,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سبد گردان کاریزما	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۲۰	۱۵,۰۱۵,۰۰۰	عادی	۰.۱۲	۱۰,۰۱۵,۰۰۰	عادی			
۰.۰۰	۱۵,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۰	۱۵,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	
۱.۱۷	۸۶,۸۵۶,۶۰۵	عادی	۴.۸۶	۴۱۰,۹۰۴,۱۶۱	عادی	بازارگردان صندوق	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اکسیر سودا	
۰.۰۰	-	-	۳.۹۱	۳۳۰,۵۳۱,۴۸۳	عادی	اشخاص وابسته	شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما	
۰.۰۰	-	-	۱.۳۷	۱۱۵,۶۹۰,۰۰۰	عادی	اشخاص وابسته	کارگزاری کاریزما	
۰.۰۰	-	-	۰.۰۲	۲,۰۷۵,۲۳۳	عادی	اشخاص وابسته	شرکت بیمه زندگی کاریزما	
۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	شیرین معطر طهرانی	
۰.۰۰	-	-	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	حانیه شریفی	
۰.۰۰	۱۰,۱۰۰	عادی	۰.۰۰	-	-	مدیر سرمایه‌گذاری	مهرداد طاهرزاده	
۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محمد رضا خانی معصوم آباد علیا	
۱.۳۹	۱۰۲,۹۰۱,۷۰۵	-	۱۰.۳۰	۸۷۰,۲۴۵,۸۷۷	-		جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۳۰-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

(مبالغ به ریال)

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۴۶۹,۹۳۲,۲۷۲,۷۳۵)	متعدد	۸۱,۹۸۸,۱۰۹,۲۷۱,۶۶۶	کارمزد و خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری کاریزما
(۷۲,۵۹۷,۳۳۹,۹۰۳)	متعدد	۱۱۹,۱۴۹,۶۰۵,۶۷۱	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سید گردان کاریزما
(۸۸,۴۸۷,۴۹۸,۰۴۵)	متعدد	۱۵۲,۷۵۶,۹۶۷,۳۹۸	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
(۶۲۳,۲۸۹,۰۵۵)	متعدد	۱,۹۴۰,۳۱۹,۷۵۳	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

۳۱-رویدادهای بعد از پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است .