

## صندوق سرمایه‌گذاری پروژه پایدار انرژی

## صندوق سرمایه‌گذاری پروژه پایدار انرژی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

با سلام؛

احتراماً به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری پروژه پایدار انرژی مربوط به دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۶۳ اساسنامه صندوق بر اساس 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          | الف. اطلاعات کلی صندوق                                                   |
| ۴-۵        | ب. ارکان صندوق                                                           |
| ۵          | پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی                                              |
| ۵-۸        | ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                           |
| ۹-۱۲       | ث. 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 پروژه تهیه گردیده‌است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری پروژه پایدار انرژی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| امضاء                                                                               | نماینده     | شخص حقوقی                                        | ارکان صندوق |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------|-------------|
|  | احسان آقاسی | شرکت سبذگردان آراارات<br>(سهامی خاص)             | مدیر صندوق  |
|  | محمّد صفاتی | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت<br>رهیافت و همکاران | متولی صندوق |



صندوق سرمایه‌گذاری  
پروژه پایدار انرژی  
(شماره ثبت ۲۱۳۹۰)





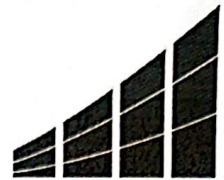
صندوق سرمایه‌گذاری  
پروژه پایدار انرژی

صندوق سرمایه‌گذاری پروژه پایدار انرژی  
صورت خالص دارایی‌ها  
به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

| دارایی‌ها:                                  | یادداشت | ۱۴۰۵/۰۴/۳۱        |
|---------------------------------------------|---------|-------------------|
|                                             |         | ریال              |
| سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی   | ۵       | ۳,۶۴۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| حساب‌های دریافتی                            | ۶       | ۵۸,۹۷۵,۹۶۸,۶۲۱    |
| سایر دارایی‌ها                              | ۷       | ۳۷۱,۷۲۶,۱۴۰,۰۰۰   |
| موجودی نقد                                  | ۸       | ۲,۰۳۷,۲۳۰         |
| جمع دارایی‌ها                               |         | ۴,۰۷۹,۸۰۴,۱۴۵,۸۵۱ |
| بدهی‌ها:                                    |         |                   |
| پرداختی به سرمایه‌گذاران                    | ۹       | ۳,۸۷۱,۷۲۶,۱۴۰,۰۰۰ |
| جمع بدهی‌ها                                 |         | ۳,۸۷۱,۷۲۶,۱۴۰,۰۰۰ |
| خالص دارایی‌ها                              |         | ۲۰۸,۰۷۸,۰۰۵,۸۵۱   |
| خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال |         | ۱۰,۰۰۰            |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.





صندوق سرمایه گذاری  
پروژه پایدار انرژی

صندوق سرمایه گذاری پروژه پایدار انرژی  
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی ها  
دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

| یادداشت | ۱۴۰۵/۰۴/۳۱      |
|---------|-----------------|
| ۱۰      | ۲۰۸,۰۸۲,۵۴۳,۳۵۱ |
|         | ۲۰۸,۰۸۲,۵۴۳,۳۵۱ |
| ۱۱      | (۴,۵۳۷,۵۰۰)     |
|         | ۲۰۸,۰۷۸,۰۰۵,۸۵۱ |

درآمدها:

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب  
جمع درآمدها

هزینه ها:

سایر هزینه ها  
سود (زیان) خالص

| یادداشت | ۱۴۰۵/۰۴/۳۱      | صورت گردش خالص دارایی ها |
|---------|-----------------|--------------------------|
| تعداد   | ریال            |                          |
| .       | .               |                          |
| .       | ۲۰۸,۰۷۸,۰۰۵,۸۵۱ |                          |
| .       | ۲۰۸,۰۷۸,۰۰۵,۸۵۱ |                          |

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره  
سود (زیان) خالص

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =  $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =  $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}$



info@paydarprojectfund.ir  
www.paydarprojectfund.ir

۳

تهران، خیابان ملاصدرا، بعد از خیابان شیرازی، پلاک ۱۰۷، طبقه ۳، واحد ۳۱ و واحد ۶۱  
تلفن: ۰۲۱۸۶۱۹۹۸۵۵ | کدپستی: ۱۹۹۱۷۱۵۹۱۴ | شناسه ملی ۱۴۰۱۵۳۸۴۷۳۱

**صندوق سرمایه‌گذاری پروژه پایدار انرژی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱**

**۱- اطلاعات کلی صندوق**

**۱-۱ تاریخچه فعالیت**

صندوق سرمایه‌گذاری پروژه پایدار انرژی، پیرو مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۶ و با اخذ مجوز شماره ۱۲۲/۲۰۳۶۹۶ مورخ ۱۴۰۵/۰۷/۰۱ از سازمان بورس و اوراق بهادار، تحت شماره ۱۲۵۸۳ نزد آن سازمان، و همچنین شماره ثبت ۶۱۲۹۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۵۳۸۴۷۳۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری استان تهران به ثبت رسیده است. موضوع فعالیت صندوق: جمع‌آوری منابع مالی لازم از متقاضیان سرمایه‌گذاری در صندوق و اختصاص این منابع مالی به منظور ساخت پروژه صندوق است. مشخصات، مراحل و زمان‌بندی هزینه‌های اجرایی پروژه در امیدنامه و طرح توجیهی پروژه مندرج است. مرکز اصلی صندوق در تهران، آارات، خیابان شهید حجت الاسلام عباس شیرازی، خیابان ملاصدرا، پلاک ۱۰۷، طبقه ۶ واحد ۶۲، کدپستی: ۱۹۹۱۷۱۵۹۳۹.

**۱-۲ اطلاع‌رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری پروژه پایدار انرژی مطابق با ماده ۶۲ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://paydarprojectfund.ir> درج گردیده است.

**۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری**

صندوق سرمایه‌گذاری پروژه پایدار انرژی که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**۲-۱ مجمع صندوق،** اولین مجمع صندوق از اجتماع مؤسسين و مجامع بعدی، در هر زمان از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری که حداقل یک درصد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران را در تملک دارند، تشکیل می‌گردد. در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ صورت خالص دارایی‌ها، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام مؤسسين             | تعداد واحد های تحت تملک | درصد واحد های تحت تملک |
|------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| ۱    | بیمه اتکایی تهران رواک | ۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰             | ۳۵.۷۱                  |
| ۲    | آتیه سازان امید تهران  | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۱.۴۳                  |
| ۳    | بیمه ما                | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۰                     |
| ۴    | بیمه سرمد              | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۰                     |
| ۵    | بیمه پاسارگاد          | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰              | ۷.۱۴                   |
| ۶    | بیمه اتکایی ایرانیان   | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۵.۷۱                   |
| ۷    | بیمه امید              | ۱۷,۰۰۰,۰۰۰              | ۴.۸۶                   |
| ۸    | بیمه کوثر              | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰              | ۴.۲۹                   |
| ۹    | بیمه زندگی کاریزما     | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰              | ۴.۲۹                   |

**صندوق سرمایه‌گذاری پروژه پایدار انرژی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱**

| ردیف | نام موسسین                           | تعداد واحد های تحت تملک | درصد واحد های تحت تملک |
|------|--------------------------------------|-------------------------|------------------------|
| ۱۰   | ارزش پویان رامان                     | ۷,۰۰۰,۰۰۰               | ۲                      |
| ۱۱   | سیدگردان آرات                        | ۵,۰۰۰,۰۰۰               | ۱.۴۳                   |
| ۱۲   | موسسه آتیه کارکنان بیمه اتکایی تهران | ۵,۰۰۰,۰۰۰               | ۱.۴۳                   |
| ۱۳   | بیمه حافظ                            | ۵,۰۰۰,۰۰۰               | ۱.۴۳                   |
| ۱۴   | گروه خدمات بازار سرمایه آشنا         | ۱,۰۰۰,۰۰۰               | ۰.۲۹                   |
|      | جمع                                  | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۱۰۰                    |

**۲-۲ هیأت مدیره صندوق،** هیأت مدیره صندوق متشکل از ۵ عضو شامل مدیرصندوق و چهار شخص حقیقی یا حقوقی به انتخاب مجمع صندوق است. مدیرصندوق و هریک از اشخاص حقوقی منتخب به عنوان عضو هیأت مدیره باید ظرف ۲۰ روز پس از انتخاب، نماینده خود را برای حضور در جلسات هیئت‌مدیره معرفی نموده و نزد سازمان ثبت نمایند.

**۲-۳ مدیر صندوق،** شرکت سیدگردان آرات (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۰ به شماره ثبت ۶۵۱۰۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، آرات، خیابان شهید حجت الاسلام عباس شیرازی، خیابان ملاصدرا، پلاک ۱۰۷، طبقه ۶، واحد ۶۲

**۲-۴ متولی صندوق،** موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۳ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران سه‌رودی جنوبی، پایین‌تر از مطهری، خیابان شهید برادران نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول.

**۲-۵ ناظر فنی صندوق،** شرکت مهندسین دانشمند اصفهان (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۵ به شماره ثبت ۸۷۵۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی ناظر فنی صندوق عبارت است از: اصفهان، محله باغ نگار، آینه خانه، خیابان فیض، خیابان میر فندرسکی، پلاک ۷۳، طبقه همکف.

**۲-۶ حسابرس صندوق،** موسسه حسابرسی آزمون پرداز که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۴۱۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، ساعی، خیابان بیست و یکم، میدان آرژانتین، پلاک ۲۲، ساختمان صهبا، طبقه ۱، واحد ۱.

**۲-۶ متعهد پذیره نویس،** شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آشنا (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۶ به شماره ثبت ۵۳۹۳۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: تهران، سعادت آباد، خیابان بهزاد، خیابان شهید محمدرضا یعقوبی (۸)، پلاک ۲۷، طبقه ۴.

## صندوق سرمایه‌گذاری پروژه پایدار انرژی

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۲-۷ بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حامی نوآفرین که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۶ به شماره ثبت ۵۶۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: تهران، شهرک قدس (غرب)، درختی، بلوار شهید برادران نورانی (پارک)، خیابان شهید محمود فخار مقدم، پلاک ۲۴، طبقه ۲.

### ۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ تهیه شده است.

### ۴ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

#### ۴-۱ - سرمایه‌گذاری‌ها

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

#### ۴-۱-۱ - 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.

#### ۴-۱-۲ - سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

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

#### ۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

#### ۴-۲-۱ - 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 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.

### مزایای تامین مالی از طریق صندوق پروژه :

- صرفه‌جویی ناشی از مقیاس: گرچه تشکیل صندوق و کارمزد های ارکان آن، هزینه‌هایی به صندوق تحمیل می‌کند، لکن با تجمع سرمایه‌ها در صندوق، سهم هر سرمایه‌گذار از هزینه‌های مذکور و هزینه‌های اجرای پروژه کاهش می‌یابد.
- قابلیت اطمینان: ارکان نظارتی شامل متولی، ناظر فنی و حسابرس در صندوق پیش‌بینی شده و وظایف و مسئولیت‌های ارکان مختلف از جمله ارکان اداره‌کننده، نظارت‌کننده و تضمین‌کننده صندوق، به دقت تعریف شده‌اند و ساختار صندوق نیز به گونه‌ای طراحی شده است که نسبت به اجرای به موقع پروژه و عدم سوءاستفاده از دارایی‌های صندوق، اطمینان معقولی حاصل گردد.

## صندوق سرمایه‌گذاری پروژه پایدار انرژی

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

- **نقدشوندگی:** سرمایه‌گذار می‌تواند واحدهای سرمایه‌گذاری خود را در هر زمان از طریق فروش به بازارگردان یا اشخاص دیگر به نقد تبدیل کند. بازارگردان بر اساس اساسنامه و مقررات مربوطه، هر روز مظنه قیمت‌های خود را در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه برای خریدوفروش واحدهای سرمایه‌گذاری، اعلام می‌نماید.
- **شفافیت اطلاعاتی:** سرمایه‌گذار می‌تواند همواره اطلاعات مربوط به صندوق و پروژه صندوق را از طریق تارنمای صندوق که نشانی آن در بند ۲-۱ آمده است، دریافت کند. در این تارنما، پیشرفت پروژه در هر ماه و صورت‌های مالی و گزارش عملکرد صندوق هر سه ماه یکبار منتشر می‌شوند. برخی از گزارش‌ها و اطلاعات صندوق در تارنماهای سازمان یا بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه نیز در دسترس عموم قرار خواهد گرفت.
- **کاهش زمان افزایش سرمایه:** تشریفات افزایش سرمایه صندوق در مقایسه با شرکت‌های سهامی، انعطاف‌پذیر و به روزتر بوده و مراحل آن در زمان کمتری قابلیت اجرا دارد.
- **مزایای مالیاتی:** مطابق قوانین جاری، تمامی درآمدهای صندوق و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در صندوق و درآمدهای حاصل از نقل‌وانتقال گواهی‌های سرمایه‌گذاری یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش‌افزوده معاف می‌باشد و از بابت نقل‌وانتقال گواهی‌های سرمایه‌گذاری صندوق و صدور و ابطال آن‌ها مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

### 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 (شامل تبلیغ پذیره نویسی) | معادل بیست و دو در هزار (۰/۰۲۲) از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق. |
| هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق            | حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.                                  |
| کارمزد مدیر                              | سالانه یک درصد (۰.۰۱) از میانگین خالص ارزش دارایی‌های صندوق؛                                                                                   |
| کارمزد متولی                             | سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱.۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛   |
| کارمزد ناظر فنی                          | سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱.۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛   |
| کارمزد حسابرسان                          | سالانه مبلغ ثابت ۲.۱۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی                                                                                         |
| کارمزد بازارگردان                        | سالانه (۰.۰۰۲) متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق حداقل ۱.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۰۰۰ میلیون ریال؛                                            |
| کارمزد متعهد پذیره نویس                  | معادل هفت در هزار (۰/۰۰۷) از کل مبلغی که مقرر است در هر مرحله از پذیرهنویسی آن را بر عهده بگیرد حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیون ریال؛              |
| حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق      | معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌شود؛                                  |

**صندوق سرمایه‌گذاری پروژه پایدار انرژی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱**

| شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                          |                               |                | عنوان هزینه                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------|
| معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع برسد.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                          |                               |                | حق پذیرش و عضویت در کانون ها                                   |
| به تصویب مجمع صندوق حداکثر تا سقف ۸۰ میلیون ریال برای هر جلسه حضور هر عضو هیئت مدیره تا سقف دو جلسه در ماه؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                          |                               |                | حق حضور و پاداش حق الزحمه اعضای هیئت مدیره                     |
| مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                          |                               |                | هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق                   |
| بر اساس تصویب هیئت مدیره تا سقف کارمزد تعیین شده در مقررات مربوطه؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                          |                               |                | حق الزحمه ارزیابی دارایی های صندوق و شرکت پروژه توسط کارشناسان |
| هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب چهار مورد ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:<br>(۱) ۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ( صندوق پروژه از تاریخ دریافت مجوز مجوز فعالیت، به مدت ۱۲ ماه از ۵۰٪ تخفیف در هزینه ثابت بهره مند می شوند)<br>(۲) ۴۰,۸۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور و ابطال<br>(۳) ۲۴۴,۸۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) برای یکسال<br>(۴) ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها بر اساس جدول ذیل: |                                                          |                               |                | هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها   |
| نسبت به مازاد ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | نسبت به مازاد ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال تا ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال | از صفر تا ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال | ارزش دارایی ها |                                                                |
| ۰/۰۰۰۰۵                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ۰/۰۰۰۲۴                                                  | ۰/۰۰۰۴                        | ضریب           |                                                                |
| سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی صندوق برابر با ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل ۵ میلیارد تومان است)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                          |                               |                |                                                                |
| معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی؛ با تایید مجمع.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                          |                               |                | کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق                                  |

**۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی 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 شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

**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.

صندوق سرمایه گذاری پروژه پایدار انرژی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی  
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

| ۱۴۰۵/۰۴/۳۱        |               |         |                   |                      | سپرده های بانکی                           |
|-------------------|---------------|---------|-------------------|----------------------|-------------------------------------------|
| تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سر رسید | نرخ سود | مبلغ<br>ریال      | درصد از کل دارایی ها |                                           |
| ۱۴۰۵/۰۴/۱۰        | ۱۴۰۸/۰۴/۰۹    | ۲۷٪     | ۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۰.۵۵٪                | سپرده بلند مدت ۳۷۳۹۳۳۳۷۳۵۰.۳۷۳۱ بانک سینا |
| ۱۴۰۵/۰۴/۱۰        | ۱۴۰۸/۰۴/۰۹    | ۲۷٪     | ۳,۶۲۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۸.۹۰٪               | سپرده بلند مدت ۳۷۳۹۷۹۳۷۳۵۰.۳۷۳۱ بانک سینا |
|                   |               |         | ۳,۶۴۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۹.۴۴٪               |                                           |

۶- حساب های دریافتی  
حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ |                    |           |                   | سود دریافتی سپرده های بانکی |
|------------|--------------------|-----------|-------------------|-----------------------------|
| یادداشت    | تنزیل نشده<br>ریال | نرخ تنزیل | تنزیل شده<br>ریال |                             |
| ۶-۱        | ۵۹,۳۶۸,۸۵۷,۵۲۲     | ۲۷٪       | ۵۸,۹۷۵,۹۶۸,۶۲۱    | سود دریافتی سپرده های بانکی |
|            | ۵۹,۳۶۸,۸۵۷,۵۲۲     |           | ۵۸,۹۷۵,۹۶۸,۶۲۱    | جمع                         |

۶-۱ سود سپرده های بانکی دریافتی

| ۱۴۰۵/۰۴/۳۱         |           |                     |                   | سپرده بلند مدت ۳۷۳۹۳۳۳۷۳۵۰.۳۷۳۱ بانک سینا |
|--------------------|-----------|---------------------|-------------------|-------------------------------------------|
| تنزیل نشده<br>ریال | نرخ تنزیل | ذخیره تنزیل<br>ریال | تنزیل شده<br>ریال |                                           |
| ۳۴۶,۴۱۳,۶۹۰        | ۲۷٪       | ۲,۵۴۳,۶۹۶           | ۳۴۳,۸۶۹,۹۹۴       | سپرده بلند مدت ۳۷۳۹۷۹۳۷۳۵۰.۳۷۳۱ بانک سینا |
| ۵۹,۰۲۲,۴۴۳,۸۳۲     | ۲۷٪       | ۳۹۰,۳۴۵,۲۰۵         | ۵۸,۶۳۲,۰۹۸,۶۲۷    |                                           |
| ۵۹,۳۶۸,۸۵۷,۵۲۲     |           | ۳۹۲,۸۸۸,۹۰۱         | ۵۸,۹۷۵,۹۶۸,۶۲۱    | جمع                                       |

۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

| ۱۴۰۵/۰۴/۳۱           |                         |                 |                     |     | یادداشت                            |
|----------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|-----|------------------------------------|
| مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک طی دوره | مانده در پایان دوره |     |                                    |
| ریال                 | ریال                    | ریال            | ریال                |     |                                    |
| ۰                    | ۳۷۱,۷۲۶,۱۴۰,۰۰۰         | ۰               | ۳۷۱,۷۲۶,۱۴۰,۰۰۰     | ۷-۱ | پیش پرداخت ( آورده غیر نقد موسسین) |
| ۰                    | ۳۷۱,۷۲۶,۱۴۰,۰۰۰         | ۰               | ۳۷۱,۷۲۶,۱۴۰,۰۰۰     |     | جمع                                |

۷-۱: آورده غیر نقد موسسین شرکت آتیه سازان امید تهران

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

| ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ |  | حساب جاری ۳۷۳۴۳۷۳۵۰.۳۷۳۱ بانک سینا |
|------------|--|------------------------------------|
| ریال       |  |                                    |
| ۲,۰۳۷,۲۳۰  |  |                                    |
| ۲,۰۳۷,۲۳۰  |  | جمع                                |

صندوق سرمایه گذاری پروژه پایدار انرژی  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۹- پرداختنی به سرمایه گذاران  
پرداختی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

| ۱۴۰۵/۰۴/۳۱        |                                               |
|-------------------|-----------------------------------------------|
| ۳,۸۷۱,۷۲۶,۱۴۰,۰۰۰ | بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری |
| ۳,۸۷۱,۷۲۶,۱۴۰,۰۰۰ | جمع                                           |

۱۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی  
سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

| نام                                      | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ سپرده        | سود             | هزینه تنزیل سود سپرده | سود خالص        |
|------------------------------------------|--------------------|--------------|-------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
|                                          |                    |              | ریال              | ریال            | ریال                  | ریال            |
| سپرده بلند مدت ۳۷۳۱۹۳۷۲۵-۳۷۳۱ بانک سینا  | ۱۴۰۵/۰۲/۰۱         | ۱۴۰۵/۰۴/۰۹   | بسته شده است      | ۱۴۹,۱۰۶,۵۷۴,۷۳۰ | ۰                     | ۱۴۹,۱۰۶,۵۷۴,۷۳۰ |
| سپرده بلند مدت ۳۷۳۹۳۳۷۲۵-۳۷۳۱ بانک سینا  | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰         | ۱۴۰۸/۰۴/۰۹   | ۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۴۶,۴۱۳,۶۹۰     | (۲,۵۴۳,۶۹۶)           | ۳۴۳,۸۶۹,۹۹۴     |
| سپرده بلند مدت ۳۷۳۹۷۹۳۷۲۵-۳۷۳۱ بانک سینا | ۱۴۰۵/۰۴/۰۹         | ۱۴۰۸/۰۴/۰۸   | ۳,۶۲۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۹,۰۲۲,۴۴۳,۸۳۲  | (۳۹۰,۳۴۵,۲۰۵)         | ۵۸,۶۳۲,۰۹۸,۶۲۷  |
| جمع                                      |                    |              |                   | ۲۰۸,۴۷۵,۴۳۲,۲۵۲ | (۳۹۲,۸۸۸,۹۰۱)         | ۲۰۸,۰۸۲,۵۴۳,۳۵۱ |

۱۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۲۶ روزه

منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

ریال

۴,۵۳۷,۵۰۰

۴,۵۳۷,۵۰۰

هزینه کارمزد بانکی

۱۲- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

صندوق سرمایه گذاری پروژه پایدار انرژی  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۱۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق  
سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

| ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ |                            | نوع واحدهای سرمایه گذاری | نوع وابستگی        | نام                                  | اشخاص وابسته                   |
|------------|----------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------------------|--------------------------------|
| درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |                          |                    |                                      |                                |
| ۳۵.۷۱      | ۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰                | عادی                     | عضوهیت مدیره مشترک | بیمه اتکایی تهران رواک               | موسس و اشخاص وابسته            |
| ۱۱.۴۳      | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰                 | عادی                     | عضوهیت مدیره مشترک | آتیه سازان امید تهران                | موسس و اشخاص وابسته            |
| ۱۰.۰۰      | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰                 | عادی                     | موسس صندوق         | بیمه ما                              | موسس و اشخاص وابسته            |
| ۱۰.۰۰      | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰                 | عادی                     | موسس صندوق         | بیمه سرمد                            | موسس و اشخاص وابسته            |
| ۷.۱۴       | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰                 | عادی                     | موسس صندوق         | بیمه پاسارگاد                        | موسس و اشخاص وابسته            |
| ۵.۷۱       | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰                 | عادی                     | موسس صندوق         | بیمه اتکایی ایرانیان                 | موسس و اشخاص وابسته            |
| ۴.۸۶       | ۱۷,۰۰۰,۰۰۰                 | عادی                     | موسس صندوق         | بیمه امید                            | موسس و اشخاص وابسته            |
| ۴.۲۹       | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰                 | عادی                     | موسس صندوق         | بیمه کوثر                            | موسس و اشخاص وابسته            |
| ۴.۲۹       | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰                 | عادی                     | موسس صندوق         | بیمه زندگی کاریزما                   | موسس و اشخاص وابسته            |
| ۲.۰۰       | ۷,۰۰۰,۰۰۰                  | عادی                     | عضوهیت مدیره مشترک | ارزش پویان رامان                     | موسس و اشخاص وابسته            |
| ۱.۴۳       | ۵,۰۰۰,۰۰۰                  | عادی                     | عضوهیت مدیره مشترک | سبدگردان آراارات                     | مدیر صندوق و اشخاص وابسته      |
| ۱.۴۳       | ۵,۰۰۰,۰۰۰                  | عادی                     | عضوهیت مدیره مشترک | موسسه آتیه کارکنان بیمه اتکایی تهران | موسس و اشخاص وابسته            |
| ۱.۴۳       | ۵,۰۰۰,۰۰۰                  | عادی                     | موسس               | بیمه حافظ                            | موسس و اشخاص وابسته            |
| ۰.۲۹       | ۱,۰۰۰,۰۰۰                  | عادی                     | موسس               | گروه خدمات بازار سرمایه آشنا         | متعهدپذیره نویس و اشخاص وابسته |
| ۱۰۰        | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰                | جمع                      |                    |                                      |                                |

۱۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، وجود نداشته است