

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر

نقش جهان

صورت‌های مالی

برای دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

تاریخ: .....  
شماره: .....  
پیوست: .....

صندوق سرمایه‌گذاری  
اختصاصی بازارگردانی  
آرمان تدبیر نقش جهان

ش:۵؛۹۸۴۶۷۳۱ / ش:۵؛۱۴۰۰-۹۸۴۶۷۳۱



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

### صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

### صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده است به شرح زیر تقدیم می‌شود:

#### شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

۴

الف. اطلاعات کلی صندوق

۵-۶

ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

۶

پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۱۱

ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۲-۲۱

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 بهادر در رابطه با صندوق های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی  
آرمان تدبیر نقش جهان  
شماره ثبت: ۵۱۳۴۷

#### امضاء

#### نماینده

#### شخص صندوق

#### ارکان صندوق

آقای بهادر شیمس

شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان

مدیر صندوق

آقای سیامک اعتمادی نژاد

موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر

متولی صندوق



# صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

## صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها
.	۱۲۴,۸۷۷,۲۴۰,۷۴۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	۱,۴۸۳,۲۵۸,۴۷۱	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۸۳۴,۱۸۲,۲۶۹	۷	حساب‌های دریافتی
۶۰,۳۷۲,۹۰۰	۱۴۵,۲۱۸,۱۵۹	۹	سایر دارایی‌ها
۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰	موجودی نقد
<b>۱۷,۵۶۰,۳۷۲,۹۰۰</b>	<b>۱۲۷,۳۳۹,۸۹۹,۶۴۲</b>		<b>جمع دارایی‌ها</b>
			<b>بدهی‌ها</b>
.	۳۵۵,۱۶۲,۱۰۶	۸	جاری کارگزاران
۶۷,۰۳۹,۳۴۴	۵۲۱,۷۹۱,۷۲۹	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
.	۸,۱۲۳,۸۲۹,۹۴۸	۱۲	تسهیلات مالی دریافتی
۱۷,۵۶۱,۰۴۰,۰۰۰	۱۶۸,۹۹۵,۷۹۸	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۷,۶۲۸,۰۷۹,۳۴۴	۹,۱۶۹,۷۷۹,۵۸۱		جمع بدھی‌ها
<b>(۶۷,۷۰۶,۴۴۴)</b>	<b>۱۱۸,۱۷۰,۱۲۰,۰۶۲</b>	<b>۱۴</b>	<b>خالص دارایی‌ها</b>
-	۹۳۲,۱۶۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

یادداشت

درآمدها:

.	(۱,۱۶۰,۳۶۲,۶۱۴)	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادر
.	(۷,۶۹۲,۸۰۳,۴۲۰)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر
.	۸۳۴,۱۸۲,۲۶۹	۱۷	سود سهام
.	۶,۰۸۶,۳۹۷	۱۸	سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۱۲۱	۱۹	سایر درآمدها
.	(۸,۰۱۲,۸۹۷,۲۴۷)		جمع درآمدها
۶۷,۰۳۹,۳۴۴	۴۵۴,۷۵۲,۳۸۵	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۶۶۷,۱۰۰	۶۳,۵۲۴,۰۵۱	۲۱	سایر هزینه‌ها
۶۷,۷۰۶,۴۴۴	۵۱۸,۲۷۶,۴۳۶		جمع هزینه‌ها
<u>-۶۷,۷۰۶,۴۴۴</u>	<u>(۸,۰۳۱,۱۷۳,۶۸۳)</u>		سود خالص
(۱,۶۰)%.	(۱۹,۱۶)%.		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
۱,۰۰%.	(۷,۱۰)%.		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

یادداشت

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود(زیان)خالص

تعديلات

-۶۷,۷۰۶,۴۴۴

۱۱۸,۱۷۰,۱۲۰,۰۶۱

۱۲۶,۷۶۹

بازده میانگین سرمایه‌گذاری

سودخالص

میانگین وزن (ریال)

وجهه استفاده شده

تعديلات ناشی از تفاوت

قيمت صدور و ابطال

خالص دارایی‌های پایان

سال



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

## -۱ اطلاعات کلی صندوق

### -۱-۱ تاریخچه فعالیت

-۱-۲ صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۴ تحت شماره ۱۱۸۲۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۷ مجوز فعالیت دریافت نموده است . همچنین صندوق در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۹ تحت شماره ثبت ۵۱۲۴۷ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۸۴۶۷۳۱ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوده از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران / فرابورس ایران ، اوراق بهادار با درآمد ثابت ، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی در راستای انجام فعالیت بازارگردانی و بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است . مرکز اصلی صندوق در تهران ، خیابان ولی‌عصر، بالاتر از پارک ساعی کوچه ساعی دوم ، پلاک ۳۱ ، طبقه پنجم واقع شده است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به مدت سه سال شمسی می‌باشد.

### -۲-۱ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس [www.armanbrokerfund.ir](http://www.armanbrokerfund.ir) درج گردیده است

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

### -۲ ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است.

**مجمع صندوق :** با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل می‌شود. دارندگان واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق را دارند. در تاریخ صورت مالی دارندگان واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند به شرح جدول زیر می‌باشد.

ردیف	نام دارندگان واحد‌های ممتاز	تعداد واحد‌های ممتاز تحت تملک	درصد واحد‌های ممتاز تحت تملک
۱	کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	۱۵,۷۵۰	%۹۰
۲	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه تکادو	۱,۷۵۰	%۱۰
	جمع	۱۷,۵۰۰	%۱۰۰

**مدیر صندوق :** شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۸/۰۷ با شماره ثبت ۲۵۷۷۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان ولی‌عصر، بالاتر از پارک ساعی، کوچه ساعی دوم، پلاک ۳۱، طبقه پنجم.

**متولی صندوق :** موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر به شماره ثبت ۲۰۸۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی: تهران خیابان شهید مطهری، خیابان میرعماد، کوچه چهارم، پلاک ۱۲۲

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

حسابرس صندوق : موسسه حسابرسی آزمون پرداز شماره ثبت ۱۴۱۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از : تهران ، خیابان بخارست (احمد قصیر)، خیابان ششم ، شماره ۳۶ واحد ۴

### **مبنای تهیه صورت‌های مالی**

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

### **-۳ خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

#### **-۴-۱ سرمایه‌گذاری‌ها**

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر 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 بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادر اندازه‌گیری می‌شود.

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

یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعديل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری". مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداقل ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعديل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد .

#### **۱-۴-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق**

مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرا بورسی : خالص

ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار با خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان

سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی

محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود

دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداقل ظرف ۸ 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.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادر

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 وجوده در حساب

سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت

سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۲-۳- مخارج انتقالی به دوره آتی : مخارج تاسیس و برگزاری مجتمع انتقالی به دوره‌های آتی را شامل

می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرفیت ۳ سال هر کدام کمتر

باشد به صورت روزانه مستهلك شده و مخارج برگزاری مجتمع 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 مستهلك می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۴-۲-۴-تعهدات و شرایط بازارگردانی : صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادرار موضوع بازارگردانی

را طبق بند ۷-۱-امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص معاف از ایفای تعهدات است .

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظننه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	فولاد افزا سپاهان	فافرا	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو زرد بازار پایه فرابورس	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۲	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	واحیا	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو زرد بازار پایه فرابورس	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

### پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه‌ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

### **۴-۳-محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۵ در هزار سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مشبته یا تصویب مجمع صندوق ،
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق ،	حداکثر تا مبلغ ۸۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مشبته یا تصویب مجمع صندوق ،
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادر با درآمد ثابت تحت تملک صندوق، سالانه دو درصد حاصل از گواهی سپرده بانکی سپرده بانکیو تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادر ( موضوع ماده ۳-۹ - امید نامه ) .
کارمزد متولی	سالانه ۲.۵ در هزار از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود ،
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی ،
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد ،
حق پذیرش و عضویت در کانون	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد ،
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار ، تارنما ، و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق ، مبلغ ۴۵۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار بوده و مبلغ ۶۵ میلیون ریال هزینه‌های NAV اضافه تا ۵ مورد NAV شماره ۶ به بعد هر مورد ۴۶ میلیون ریال محاسبه و با ارائه مدارک مشبته و با تصویب مجمع صندوق هزینه نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۸۰ میلیون ریال با ارائه مستندات مشبته و با تصویب مجمع صندوق ،

### **۴-۴-بدھی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۱۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی‌مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود .

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

### **٤-٥- مخارج تأمین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی اعتباری، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

### **٤-٦- 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 می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است و 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. در حال حاضر به علت به علت طولانی شدن روند اخذ مجوز فعالیت صندوق از سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین تغییر بازارگردان شرکت ذغال سنگ نگین طبیعی با نماد کطبیس و عدم انجام تعهدات توسط شرکت مذکور، در تاریخ صورت مالی هیچ واحد ممتازی به نام مدیر صندوق یا موسس برای نماد کطبیس در صندوق صادر نشده است ، در نتیجه تفاوت نیز منفی است.

### **٤-٧- ذخیره مالیات**

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی ، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف بوده ، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

مسئول جبران خسارت خواهد بود. باعنایت به مطالب فوق از بابت مالیات ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی

گردد.

**۴-۸- سال مالی صندوق**

با توجه به ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از اول فروردین ماه هر سال تا پایان اسفند ماه همان سال است بجز

اولین سال فعالیت صندوق که از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها تا پایان اسفند ماه همان سال است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱-۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فلزات اساسی	۷۱,۸۳۱,۱۷۷,۵۶۸	۶۵,۱۵۴,۵۸۳,۸۷۸	۵۱.۱۷٪	·	·	·	·	·	·
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۶۰,۷۳۸,۸۶۶,۵۹۶	۵۹,۷۲۲,۶۵۶,۸۶۶	۴۶.۹۰٪	·	·	·	·	·	·
	۱۳۲,۵۷۰,۰۴۴,۱۶۴	۱۲۴,۸۷۷,۲۴۰,۷۴۴	۹۸.۰۷٪	·	·	·	·	·	·

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۶-۱	یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ریال
			۱,۴۸۳,۲۵۸,۴۷۱	۱,۴۸۳,۲۵۸,۴۷۱	·
			۱,۴۸۳,۲۵۸,۴۷۱	۱,۴۸۳,۲۵۸,۴۷۱	·

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

سپرده‌های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد	درصد از	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۹	۰.۰۰٪	۷۲۲,۷۱۰,۵۱۲	۰.۵۷٪	۰	۷۲۲,۷۱۰,۵۱۲	۰	۰.۰۰٪	۰.۲۲۶۹۸۵۰۰۱۰۰۵
بانک ملی	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۰.۰۰٪	۷۶۰,۵۴۷,۹۵۹	۰.۶۰٪	۰	۷۶۰,۵۴۷,۹۵۹	۰	۰.۰۰٪	۰.۲۲۷۰۱۶۳۱۹۰۰۷
سپرده کوتاه مدت			۱,۴۸۳,۲۵۸,۴۷۱	۱.۱۶٪	۰	۱,۴۸۳,۲۵۸,۴۷۱	۰	۰.۰۰٪	بانک ملی

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

### بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۷-حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	بادداشت	سود سهام دریافتی
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال
.	۸۳۴,۱۸۲,۲۶۹		۹۲۱,۶۰۰,۰۰۰
.	۸۳۴,۱۸۲,۲۶۹		۹۲۱,۶۰۰,۰۰۰

۷-۱ سود سهام دریافتی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱		فولاد افزا سپاهان
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال
.	۸۳۴,۱۸۲,۲۶۹	۲۵.۰۰٪	۹۲۱,۶۰۰,۰۰۰
.	۸۳۴,۱۸۲,۲۶۹		۹۲۱,۶۰۰,۰۰۰

۸-جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	مانده بدھکار (بستانکار)	مانده بدھکار (بستانکار) ابتدای دوره	دوره	آرمان تدبیر نقش جهان
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۵۵,۱۶۲,۱۰۶)	۱۵۳,۴۳۷,۴۵۱,۷۳۵	۱۵۳,۰۸۲,۲۸۹,۶۲۹	.	
(۳۵۵,۱۶۲,۱۰۶)	۱۵۳,۴۳۷,۴۵۱,۷۳۵	۱۵۳,۰۸۲,۲۸۹,۶۲۹	.	

۹-سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلك نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود.

#### ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک طی سال	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده	مانده بدھکار (بستانکار) ابتدای دوره	دوره	مخارج آبونمان نرم افزار
ریال	ریال	ریال	طی دوره	ریال	ریال	
۱۴۵,۲۱۸,۱۵۹	۱۹,۰۲۱,۹۲۶	۱۰۳,۸۶۷,۱۸۵	۶۰,۳۷۲,۹۰۰			
۱۴۵,۲۱۸,۱۵۹	۱۹,۰۲۱,۹۲۶	۱۰۳,۸۶۷,۱۸۵	۶۰,۳۷۲,۹۰۰			

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱		حساب جاری ۱۱۴۲۶۳۹۰۷۰۰۴ + بانک ملی
ریال	ریال		
۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		
۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار گردانی آرمان تدبیر نقش جهان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۱- بدھی به ارکان صندوق

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	.	۲۱۶,۸۳۹,۷۷۳
	۱,۶۳۹,۳۴۴	۱۷۸,۰۳۴,۳۰۰
	۶۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۹۱۷,۶۵۶
	۶۷,۰۳۹,۳۴۴	۵۲۱,۷۹۱,۷۲۹

مدیر صندوق کارگزاری آرمان تدبیر نقش  
جهان

متولی موسسه حسابرسی آتیه اندیش  
نمودگر

حسابرس موسسه حسابرسی آزمون پرداز

۱۲- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلات
.	۰,۰۰٪	۸,۱۲۳,۸۲۹,۹۴۸	.	.			.
.	۰,۰۰٪	۸,۱۲۳,۸۲۹,۹۴۸	.	.			تسهیلات مالی دریافتی-کارگزاری

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

### بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	بادداشت	
۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۲۹۰,۹۸۱		بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
.	۴,۰۸۸,۶۱۳		ذخیره کارمزد تصفیه
۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		سایر پرداختتی برای واریز نامشخص
۵,۰۴۰,۰۰۰	۱۳,۶۱۶,۲۰۴		بدهی بابت امور صندوق
<b>۱۷,۵۶۱,۰۴۰,۰۰۰</b>	<b>۱۶۸,۹۹۵,۷۹۸</b>		

#### ۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد
.		۱۰۱,۸۵۷,۱۶۲,۵۶۱	۱۰۹,۲۶۹
.		۱۶,۳۱۲,۹۵۷,۵۰۰	۱۷,۵۰۰
.	.	<b>۱۱۸,۱۷۰,۱۲۰,۰۶۱</b>	<b>۱۲۶,۷۶۹</b>

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۵-سود (زیان) فروش اوراق بهادر

سود (زیان) فروش اوراق بهادر به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

بادداشت

ریال

ریال

۰

(۱,۱۶۰,۳۶۲,۶۱۴)

۱۶-۱

سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق نقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۰

(۱,۱۶۰,۳۶۲,۶۱۴)

۱۵-سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

از ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد افزا	۲۳۹,۰۰۰	۱۰,۷۳۵,۰۳۳,۴۸۰	۱۱,۸۸۷,۲۳۷,۵۹۱	۸,۱۵۸,۵۰۳	۰	(۱,۱۶۰,۳۶۲,۶۱۴)	۰
سپاهان		۱۰,۷۳۵,۰۳۳,۴۸۰	۱۱,۸۸۷,۲۳۷,۵۹۱	۸,۱۵۸,۵۰۳	۰	(۱,۱۶۰,۳۶۲,۶۱۴)	۰

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

### بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
.	(۷,۶۹۲,۸۰۳,۴۲۰)	۱۷-۱
.	(۷,۶۹۲,۸۰۳,۴۲۰)	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	نام سهام				
سود (زیان) تحقیق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	(۱,۰۱۶,۲۰۹,۷۳۰)	.	۴۵,۴۲۳,۷۴۱	۶۰,۷۳۸,۸۶۶,۵۹۶	۵۹,۷۶۸,۰۸۰,۶۰۷	۴۰۵,۵۲۹
.	(۶,۶۷۶,۵۹۳,۶۹۰)	.	۴۹,۵۵۵,۱۴۶	۷۱,۸۳۱,۱۷۷,۵۶۸	۶۵,۲۰۴,۱۳۹,۰۲۴	۱,۴۴۸,۱۱۲
.	(۷,۶۹۲,۸۰۳,۴۲۰)	.	۹۴,۹۷۸,۸۸۷	۱۳۲,۵۷۰,۰۴۴,۱۶۴	۱۲۴,۹۷۲,۲۱۹,۶۳۱	

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	نام شرکت				
تاریخ تشکیل مجموع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجموع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	حالص درآمد سود سهام	حالص درآمد سود سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۸۳۴,۱۸۲,۲۶۹	(۸۷,۴۱۷,۷۳۱)	۹۲۱,۶۰۰,۰۰۰		۷۲۰	۱,۲۸۰,۰۰۰
.	۸۳۴,۱۸۲,۲۶۹	(۸۷,۴۱۷,۷۳۱)	۹۲۱,۶۰۰,۰۰۰			۱۴۰۰/۰۳/۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۸- سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی

سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیرتفکیک می‌شود:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	بادداشت	سود سپرده و گواهی
ریال	ریال	۱۸-۱	
.	۶,۰۸۶,۳۹۷		
.	۶,۰۸۶,۳۹۷		

۱۸-۱- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	نام
حالص سود	هزینه تنزیل	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	سپرده کوتاه مدت
.	۶,۰۸۶,۳۹۷	۰۲۲۶۹۸۵۰۰۱۰۰۵
.	۶,۰۸۶,۳۹۷	۱۴۰۰/۰۱/۳۱
.	۶,۰۸۶,۳۹۷	بانک ملی

## صندوق سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۹-سایر درآمدها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
.	.	سایر
.	۱۹-۱	سایر درآمد - بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
.	۱۹-۱	سایر درآمد - بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۱۲۱	۱۹-۲	تعديل کارمزد کارگزاری
۱۲۱		

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۹-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال
.	۲۱۶,۸۳۹,۷۷۳
۱,۶۳۹,۳۴۴	۱۷۶,۳۹۴,۹۵۶
۶۵,۴۰۰,۰۰۰	۶۱,۵۱۷,۶۵۶
۶۷,۰۳۹,۳۴۴	۴۵۴,۷۵۲,۳۸۵

۲۱- سایر هزینه ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۶۶۷,۱۰۰	۱۹,۰۲۱,۹۲۶
.	۳۹,۸۶۱,۵۱۲
.	۵۵۲,۰۰۰
.	۴,۰۸۸,۶۱۳
۶۶۷,۱۰۰	۶۳,۵۲۴,۰۵۱

**صندوق سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱**

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نام	اشخاص وابسته
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	مدیر صندوق	ممتأز	مدیر صندوق آرمان تدبیر نقش جهان	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	مدیر صندوق	عادی	مدیر صندوق آرمان تدبیر نقش جهان	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
اشراس وابسته به متولی	موسسه حسابرسی آئیه اندیش نمودگر	متولی	ممتأز	موسسه حسابرسی آئیه اندیش نمودگر	اشراس وابسته به متولی
اشراس وابسته به متولی	موسسه حسابرسی آئیه اندیش نمودگر	متولی	عادی	موسسه حسابرسی آئیه اندیش نمودگر	اشراس وابسته به متولی
کارگزار و اشخاص وابسته	حسابهای فی مابین با کارگزاری آرمان تدبیر نقش، جهان	کارگزار	·	حسابهای فی مابین با کارگزاری آرمان تدبیر نقش، جهان	کارگزار و اشخاص وابسته
·	۱۸.۳۴%	۲۳,۲۵۰	·	·	·

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

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

مانده بدنه کار (بستانکار)	تاریخ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال	ریال		
(۲۱۶,۸۳۹,۷۷۳)	طی دوره مالی	۲۱۶,۸۳۹,۷۷۳	کارمزد ارکان	مدیر
(۱۷۸,۰۳۴,۳۰۰)	طی دوره مالی	۱۷۶,۳۹۴,۹۵۶	کارمزد ارکان	متولی
(۶,۹۸۶,۲۲۸)	طی دوره مالی	۳,۳۸۶,۲۲۸	کارمزد ارکان	حسابرس
(۳,۴۹۳,۱۱۴)	طی دوره مالی	۱,۶۹۳,۱۱۴	کارمزد ارکان	حسابرس
(۱۱۶,۴۳۸,۳۱۴)	طی دوره مالی	۵۶,۴۳۸,۳۱۴	کارمزد ارکان	حسابرس
.	طی دوره مالی	۱۵۵,۱۸۴,۱۵۶,۷۳۲	خرید و فروش اوراق بهادر	کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان
(۵۲۱,۷۹۱,۷۲۹)		۱۵۵,۶۳۸,۹۰۹,۱۱۷		

۲۴- نسبت‌های کفایت سرمایه صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

نسبت‌های کفایت سرمایه صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
تعهدات	تعديل شده برای محاسبه نسبت بدھی و جاری	ارقام بدون تعديل	شرح
۱۰۲,۱۰۲,۷۸۰,۱۴۵	۵۱,۹۳۸,۵۲۰,۲۱۶	۱۲۷,۴۲۷,۳۱۷,۳۷۳	جمع دارایی جاری
-	-	-	جمع دارایی غیر جاری
۱۰۲,۱۰۲,۷۸۰,۱۴۵	۵۱,۹۳۸,۵۲۰,۲۱۶	۱۲۷,۴۲۷,۳۱۷,۳۷۳	جمع کل دارایی ها
۹,۱۰۱,۵۵۶,۲۶۰	۹,۱۷۹,۳۷۶,۷۸۶	۹,۲۵۷,۱۹۷,۳۱۲	جمع بدھی های جاری
-	-	-	جمع بدھی های غیر جاری
۹,۱۰۱,۵۵۶,۲۶۰	۹,۱۷۹,۳۷۶,۷۸۶	۹,۲۵۷,۱۹۷,۳۱۲	جمع کل بدھی ها
۱۳۳,۰۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۳۰۵,۰۷۵,۰۰۰	۲۶,۶۱۰,۱۵۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۱۴۲,۱۵۲,۳۰۶,۲۶۰	۲۲,۴۸۴,۴۵۱,۷۸۶	۳۵,۸۶۷,۳۴۷,۳۱۲	جمع کل بدھی های تعهدات
۱.۳۹	۲.۳۱	۳.۵۵	نسبت جاری
		۰.۲۸	نسبت بدھی و تعهدات