صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان برای دوره مالی ۳ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

	شماره صفحه
• صورت خالص دارایی‌ها	۲
• صورت سود و زیان	۳
• صورت گردش خالص دارایی‌ها	۴
• یادداشت های توضیحی:	
الف. اطلاعات کلی صندوق	۵
ب . مبنای تهیه صورت‌های مالی	۶
ج. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۶-۹
د. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۱-۲۴

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	محمد جعفری نوش آبادی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	حسین سعیدی	

کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان
ARMAN TADBIR BROKERAGE CO.
شماره ثبت: ۱۵۷۷۶

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۲۷۰۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

	یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶	۲،۲۰۲،۲۲۵،۵۳۲،۲۸۹	۱،۹۱۳،۳۰۸،۰۱۶،۰۹۷
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۱۰۵،۰۲۲،۰۱۳،۷۳۸	۳۲۴،۵۹۰،۰۶۸،۴۴۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸	۶،۲۸۴،۱۵۹،۰۹۲	۸،۰۷۴،۷۶۱،۲۹۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۹	۸۷،۴۹۰،۳۹۳،۴۴۲	۲۰،۸۲۶،۵۱۹،۸۱۸
حساب های دریافتنی	۱۰	۱،۸۵۰،۳۹۵،۵۹۰	۲،۵۴۵،۳۵۲،۴۰۵
سایر دارایی‌ها	۱۱	۷۳۱،۰۵۰،۲۱۰	۲،۴۰۴
موجودی نقد	۱۲	۳،۵۴۷،۴۴۹،۸۱۲	۴،۵۹۲،۴۸۱،۷۳۴
جاری کارگزاران	۱۳	۲۸،۲۰۸،۹۶۳،۹۶۳	۲۸،۲۷۹،۳۱۲،۸۷۸
جمع دارایی ها		**۲،۴۳۵،۳۵۹،۹۵۸،۱۳۶**	**۲،۳۰۲،۲۱۶،۵۱۵،۰۷۶**
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۳	۰	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۴	۵۴۰،۱۶۲،۳۰۱	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۵	۲۳،۳۳۶،۳۱۳،۰۷۴	۱۱،۴۹۴،۹۵۵،۶۳۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۶	۰	۹۷،۶۴۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۷	۲،۰۷۴،۲۴۳،۲۸۸	۱،۴۰۲،۴۹۲،۶۷۱
جمع بدهی ها		**۲۵،۹۵۰،۷۱۸،۶۶۳**	**۱۲،۸۹۷،۵۴۵،۹۴۵**
خالص دارایی ها	۱۸	**۲،۴۰۹،۴۰۹،۲۳۹،۴۷۳**	**۲،۲۸۹،۳۱۸،۹۶۹،۱۳۱**
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۹۲۸،۲۳۱	۸۱۸،۴۵۸

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی‌ناپذیر صورت های مالی می باشد .

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان
ARMAN TADBIR BROKERAGE CO.
شماره ثبت: ۲۵۷۷۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت سود وزیان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

	یادداشت	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
		ریال	ریال
درآمد ها			
سود فروش اوراق بهادار	۱۹	۲۴۱،۶۱۵،۹۹۹،۷۴۶	۶۷،۱۰۴،۶۷۳،۵۵۷
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۰	۷۷،۸۹۰،۰۹۲،۴۱۸	۲۵۱،۴۲۷،۲۶۵،۲۵۲
سود سهام	۲۱	۲،۱۳۴،۲۹۱،۹۰۰	۱،۸۵۳،۹۰۶،۶۵۴
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۲	۸۲،۳۲۶،۱۷۹	۱۰۳،۱۱۱،۶۱۷
سایر درآمدها	۲۳	۸۸،۹۱۵،۸۵۶	۰
جمع درآمدها		**۳۲۱،۸۱۱،۶۲۶،۰۹۹**	**۳۲۰،۴۸۸،۹۵۷،۰۸۰**
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	(۱۱،۸۸۰،۱۱۶،۴۸۵)	(۷،۷۷۱،۸۴۴،۵۰۱)
سایر هزینه ها	۲۵	(۱،۰۸۶،۰۴۸،۷۹۳)	(۳۰۴،۲۲۸،۲۱۸)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		**۳۰۸،۸۴۵،۴۶۰،۸۲۱**	**۳۱۲،۴۱۲،۸۸۴،۳۶۱**
هزینه های مالی	۲۶	(۷۵۰،۲۷۱،۱۳۳)	(۱،۹۶۱،۴۵۸،۰۳۷)
سود (زیان) خالص		**۳۰۸،۰۹۵،۱۸۹،۶۸۸**	**۳۱۰،۴۵۱،۴۲۶،۳۲۴**
بازده میانگین سرمایه گذاری		۱۲،۷۸٪	۲۰،۸۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۱۲/۷۶٪	۱۷،۴۴٪

$$\text{بازده میانگین سرمایه گذاری} = \frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده}}$$

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

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی‌ناپذیر صورت های مالی می باشد.

شرکت مشاور سرمایه گذاری مهم آشنا (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۶

کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان
ARMAN TADBIR BROKERAGE CO.
شماره ثبت: ۲۵۷۷۶

آدرس : تهران،میدان آرژانتین،خیابان خالد اسلامبولی (وزراء) ، خیابان بیست و سوم ، پلاک ۳
کدپستی: ۱۵۱۳۹۴۴۳۰۳ تلفن : ۰۲۱-۸۸۷۲۰۰۰۵ وب سایت: www.armanbrokerfund.ir

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره		۲،۷۹۷،۱۱۱	۲،۲۸۹،۳۱۸،۹۶۹،۱۳۱	۱،۷۳۲،۵۲۴	۱،۳۳۴،۳۵۱،۳۳۴،۸۹۸
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۵۱۲،۰۱۸	۵۱۲،۰۱۸،۰۰۰،۰۰۰	۱۲۰،۰۷۰	۱۲۰،۰۷۰،۰۰۰،۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده دوره		(۷۱۳،۴۳۰)	(۷۱۳،۴۳۰،۰۰۰،۰۰۰)	-	-
سود (زیان) خالص		-	۳۰۸،۰۹۵،۱۸۹،۶۸۸	-	۳۱۰،۴۵۱،۴۲۶،۳۲۴
تعدیلات	۲۷	-	۱۳،۴۰۷،۰۸۰،۶۵۴	-	۱۴،۹۲۸،۶۵۰،۸۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره		۲،۵۹۵،۶۹۹	۲،۴۰۹،۴۰۹،۲۳۹،۴۷۳	۱،۸۵۲،۵۹۴	۱،۷۷۹،۸۰۱،۴۱۲،۰۵۳

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی‌ناپذیر صورت های مالی می باشد .

سناور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان
ARMAN TADBIR BROKERAGE CO.
شماره ثبت: ۲۵۷۷۶

۱ ـ اطلاعات کلی صندوق

۱ـ۱ـ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۸۴۶۷۳۱ در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۷ تحت شماره ۱۱۸۲۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۹ تحت شماره ۵۱۲۴۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مؤسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی و کسب منافع از این محل است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران/ فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکت ها ۳ سال شمسی است، سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال می‌باشد، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان اسفند ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، خیابان بیست و سوم وزرا، پلاک ۳ واقع شده است.

۲ـ۱ـ اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس armanbrokerfund.ir درج گردیده است.

۲ـ ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازاء هر واحد سرمایه گذاری ممتاز از یک حق‌رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که دارای حق‌رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

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

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۸/۰۷ با شماره ثبت ۲۵۷۷۶ نزد مرجع ثبت شرکت های اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان بیست و سوم وزرا، پلاک ۳.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذای سهم آشنا که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ با شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، سعادت آباد ، بالاتر از میدان کاج، خیابان شهید یعقوبی(هشتم)، پلاک ۲۷، طبقه سوم ، واحد ۷

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ با شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان گاندی شمالی، پلاک۸.

۳ـ مبنای تهیه صورت های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴ـ خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱ـ۴ـ سرمایه‌گذاری‌ها

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

۱ـ۱ـ۴ـ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

۲ـ۱ـ۴ ـ 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 آن ها محاسبه می‌گردد.

۳ـ۱ـ۴ـ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن ها توسط ضامن، تعیین می‌گردد.

۲ـ۴ـ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱ـ۲ـ۴ـ 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر 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 می‌گردد.

۲ـ۲ـ۴ـ 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 سرمایه گذاری شناسایی می‌گردد.

همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه 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 می‌گردد.

۳-۴-مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج تأسیس، برگزاری مجامع و دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن، مخارج انتقالی به دوره های آتی را شامل می شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج دسترسی به نرم افزار و برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته با تأیید مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق.
حق عضویت کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار	حق عضویت صندوق در سال ۱۴۰۲ مبلغ ۶۵۰ میلیون ریال می باشد.
حق عضویت کانون نهادهای سرمایه گذاری ایران	حق عضویت صندوق در سال ۱۴۰۱ مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال می باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، مبلغ ۲,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار بوده و مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر نماد فارغ از تعداد NAV؛ در صندوق های Multi-NAV، مبلغ خالص ارزش دارایی به ازای هر نماد جداگانه محاسبه می شود و هر نماد تا سقف مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال از محاسبه هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش معاف می باشد و صرفاً مبالغ بالاتر از آن محاسبه می شود.
ضریب پلکانی هزینه متغیر نرم افزار	• مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال (ضریب ۰,۰۰۰۲۵ در سال) • مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال (ضریب ۰,۰۰۰۱۵ در سال) • مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال (ضریب۰,۰۰۰۰۰۵ در سال)

۴ـ۴ـ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها منعکس می‌گردد:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰,۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۳ درصد (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت و قابل معامله تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰,۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها.
کارمزد متولی	سالانه ۲,۵در هزار (۰,۰۰۲۵) از ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱،۰۰۰ و حداکثر ۱،۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۴۵۰ میلیون ریال به ازاء هر سال مالی بعلاوه ۹ ٪ مالیات بر ارزش افزوده
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

۵ـ۴ـ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می گردد.

۶ـ۴ـ مخارج تأمین مالی

سود وکارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، مؤسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۷ـ۴ـ 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 صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارایه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌گردد.

۸ـ۴ـ تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را مطابق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفاء تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار به شرح جدول زیر است:

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
فولاد افزا سپاهان	فافزا	یک درصد کمتر از دامنه نوسان قیمت در تابلو زرد بازار پایه فرابورس	۵،۰۰۰	۱۰۰،۰۰۰
مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان	واحیاء	۴درصد	۷۲،۵۵۰	۱،۴۵۱،۰۰۰
معادن منگنز ایران	کمنگنز	۲,۵ درصد	۲۴،۳۵۰	۴۷۸،۰۰۰
ذغال سنگ نگین طبس	کطبس	۲,۵ درصد	۱۲،۲۰۰	۲۴۴،۰۰۰
فرآوری ذغال سنگ پروده طبس	کپرور	۳ درصد	۴۰،۰۰۰	۸۰۰،۰۰۰
تکادو	وکادو	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار پایه فرابورس	۲۵،۰۰۰	۵۰۰،۰۰۰

۵ـ وضعیت مالیاتی

به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم(مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) طبق تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، تمامی درآمدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار 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 ۱۳۸۷/۰۳/۰۲) معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار مالیاتی مطالبه نخواهد شد، و نیز طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۵/۱۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۰ کارمزدهایی که ارکان صندوق‌های سرمایه‌گذاری ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت ارایه خدمات یا تضامین از صندوق دریافت می‌نمایند از مالیات بر ارزش افزوده معاف می‌باشند. همچنین طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود. طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، صندوق های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ ۰,۵ درصد معاف هستند.

از طرفی مطابق با بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارایه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسایل مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

۶-سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری درسهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق های سرمایه گذاری به تفکیک صنعت به شرح زیر است :

صنعت	یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
		ریال	ریال		ریال	ریال	
سرمایه گذاری ها		۹۹۵,۸۰۵,۵۱۰,۳۳۵	۱,۰۸۰,۷۰۵,۲۹۳,۶۸۶	۴۹.۰۷٪	۹۵۰,۹۷۷,۰۵۳,۸۴۳	۹۴۷,۵۱۶,۳۹۳,۷۵۸	۴۹.۵۲٪
استخراج ذغال سنگ		۵۴۲,۵۳۰,۲۹۴,۹۶۴	۶۳۱,۵۴۹,۶۰۸,۴۹۵	۲۸.۶۸٪	۴۱۱,۵۸۸,۶۲۹,۷۸۷	۴۹۱,۶۴۲,۲۰۹,۸۰۱	۲۵.۷۰٪
استخراج کانه های فلزی		۳۷۷,۹۱۰,۸۸۲,۲۶۷	۴۳۷,۲۶۸,۸۱۸,۳۰۰	۱۹.۸۶٪	۲۷۸,۸۴۴,۹۳۷,۹۴۱	۴۱۰,۶۱۹,۰۵۱,۶۸۶	۲۱.۴۶٪
فلزات اساسی		۵۴,۸۳۵,۳۷۱,۲۸۶	۵۲,۷۰۱,۸۱۱,۸۰۶	۲.۳۹٪	۵۹,۹۸۷,۲۵۲,۲۱۱	۶۳,۵۳۰,۳۶۰,۸۵۲	۳.۳۲٪
		۱,۹۷۱,۰۸۲,۰۵۸,۸۵۲	**۲,۲۰۲,۲۲۵,۵۳۲,۲۸۹**	**۹۰.۴۳٪**	**۱,۷۰۱,۳۹۷,۸۷۳,۷۸۲**	**۱,۹۱۳,۳۰۸,۰۱۶,۰۹۷**	**۱۰۰٪**

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			دوره منتهی به ۱۴۰۱	
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
صندوق س-لیخند فارابی	۳۸۷,۴۴۰	۴,۵۸۸,۰۷۳,۳۸۹	۴,۶۵۷,۷۰۵,۰۷۷	۴٪	۳۳,۹۹۱,۱۹۹,۴۳۳	۳۴,۹۱۲,۵۵۶,۶۶۸
صندوق س-افرا نماد پایدار- ثابت	۴,۷۸۹,۵۰۰	۱۰۰,۲۵۲,۶۲۲,۰۱۲	۱۰۰,۳۶۴,۳۰۸,۶۶۲	۹۶٪	۱۳,۶۹۲,۹۱۴,۹۲۹	۱۳,۹۱۴,۶۸۵,۵۰۷
صندوق س- اعتماد آفرین پارسیان	-	-	-	۰٪	۱۶,۶۳۱,۰۴۸,۳۲۳	۱۷,۳۲۴,۸۰۷,۹۸۹
صندوق س_ثبات_ویستا					۲۱۲,۸۵۸,۱۴۳,۵۲۴	۲۱۳,۹۰۶,۸۹۴,۴۳۴
صندوق س-نوع دوم کارا	-	-	-	۰٪	۴۳,۴۴۷,۱۳۲,۶۶۷	۴۴,۵۳۱,۱۲۳,۸۴۸
		۱۰۴,۸۴۰,۶۹۵,۴۰۱	**۱۰۵,۰۲۲,۰۱۳,۷۳۸**	**۱۰۰٪**	**۳۲۰,۶۲۰,۴۳۸,۸۷۶**	۳۲۴,۵۹۰,۰۶۸,۴۴۶

۸-سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲						۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
					ریال	درصد	ریال
سپرده گذاری بانک ملی۰۲۲۶۹۸۵۰۰۱۰۰۵	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۱۵	ندارد	۱۰٪	۲،۵۷۲،۳۵۹،۶۸۴	۰.۱۱٪	۲،۶۷۹،۶۹۲،۱۷۳
سپرده گذاری بانک ملی۰۲۲۷۰۱۶۳۱۹۰۰۷	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	ندارد	۱۰٪	۱،۳۲۷،۱۱۵،۰۳۱	۰.۰۶٪	۱،۷۷۵،۸۸۷،۴۸۵
سپرده گذاری بانک ملی۰۲۲۷۵۶۳۰۲۹۰۰۳	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	ندارد	۱۰٪	۴۶۲،۸۵۰،۸۸۰	۰.۰۲٪	۵۹۶،۲۶۲،۸۹۹
سپرده گذاری بانک ملی۰۲۲۷۷۷۵۳۶۵۰۰۲	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	ندارد	۱۰٪	۳۹۲،۸۶۳،۲۶۳	۰.۰۲٪	۱،۳۷۹،۸۳۷،۵۸۵
سپرده گذاری بانک ملی۰۲۲۷۸۵۵۵۹۸۰۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	ندارد	۱۰٪	۳۵۴،۰۰۸،۶۰۴	۰.۰۲٪	۴۸۲،۶۴۵،۳۹۰
سپرده گذاری بانک ملی۰۲۲۷۸۷۸۹۱۹۰۰۸	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۰۷	ندارد	۱۰٪	۱،۱۷۴،۹۶۱،۶۳۰	۰.۱۱٪	۱،۱۶۰،۴۳۵،۷۶۲
					۶،۲۸۴،۱۵۹،۰۹۲	۰.۳۳٪	۸،۰۷۴،۷۶۱،۲۹۴

۹- سرمایه گذاری در سایر اوراق بها دار با درآمد ثابت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر می باشد:

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲							۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه		درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
اسناد خزانه -م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶		۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۰	۱۳،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	-	۹،۰۶۹،۶۱۹،۷۵۵	۰.۱۰	۹،۱۷۶،۴۱۲،۲۷۴	۰.۴۴
اسناد خزانه -م۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲		۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۰	۱۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	-	۱۰،۵۰۵،۷۲۱،۸۲۵	۰.۱۲	۱۱،۶۵۰،۱۰۷،۵۴۴	۰.۵۶
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶						۲۶،۰۰۸،۲۶۶،۳۲۵	۰.۳۰	-	
اسناد خزانه-م۳بودجه۰۱-۰۴۰۵۲۰						۵،۵۶۱،۷۴۴،۸۱۰	۰.۰۶	-	
اسنادخزانه-م۳بودجه۰۰-۰۳۰۴۱۸						۱۶،۶۶۲،۳۹۶،۹۹۷	۰.۱۹	-	
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴						۱۵،۸۳۰،۳۱۴،۶۹۵	۰.۱۸	-	
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳						۳،۸۵۲،۳۲۹،۰۳۵	۰.۰۴	-	
				۲۹،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰		۸۷،۴۹۰،۲۹۳،۴۴۲	۳.۵۹	۲۰،۸۲۶،۵۱۹،۸۱۸	۱

۱۰- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به شرح زیر است :

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲				۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۲,۱۳۴,۲۹۱,۹۰۰	۲۵٪	(۲۸۳,۸۹۶,۳۱۰)	۱,۸۵۰,۳۹۵,۵۹۰	۲,۵۴۵,۳۵۲,۴۰۵
جمع	**۲,۱۳۴,۲۹۱,۹۰۰**		**(۲۸۳,۸۹۶,۳۱۰)**	**۱,۸۵۰,۳۹۵,۵۹۰**	**۲,۵۴۵,۳۵۲,۴۰۵**

۱۱-سایر دارایی‌ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع، عضویت در کانون ها و آبونمان نرم افزار می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شوند. مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال، به طور روزانه مستهلک می شود. مدت زمان استهلاک آبونمان نرم افزار یک سال می باشد.

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲			
	مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	۲,۴۰۴	۰	۰	۲,۴۰۴
آبونمان نرم‌افزار	۰	۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	**۲۴۹,۹۵۲,۱۹۴**	۷۳۱,۰۴۷,۸۰۶
مخارج عضویت در کانون ها	۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
	۲,۴۰۴	۱,۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۰۴۷,۸۰۶)	**۷۳۱,۰۵۰,۲۱۰**

۱۲-موجودی نقد

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

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
حساب جاری ۰۱۱۴۲۶۳۹۰۷۰۰۴ بانک ملی	۳,۵۴۷,۴۴۹,۸۱۲	۴,۵۹۲,۴۸۱,۷۳۴
	۳,۵۴۷,۴۴۹,۸۱۲	۴,۵۹۲,۴۸۱,۷۳۴

۱۳-جاری کارگزاران

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲			
نام شرکت کارگزاری	مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	۲۸,۲۷۹,۳۱۲,۸۷۸	۲,۵۹۲,۴۵۳,۶۰۶,۴۷۶	۲,۵۹۲,۵۲۳,۹۵۵,۳۹۱	۲۸,۲۰۸,۹۶۳,۹۶۳
	۲۸,۲۷۹,۳۱۲,۸۷۸	**۲,۵۹۲,۴۵۳,۶۰۶,۴۷۶**	**۲,۵۹۲,۵۲۳,۹۵۵,۳۹۱**	**۲۸,۲۰۸,۹۶۳,۹۶۳**

۱۴-حساب های پرداختنی

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
تسهیلات دریافتی (کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان)	۵۴۰,۱۶۲,۳۰۱	۰
	۵۴۰,۱۶۲,۳۰۱	۰

۱۵-پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است :

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۱,۴۳۶,۸۰۰,۰۲۳	۱۰,۹۲۰,۴۱۸,۴۰۱
متولی سابق (آتیه اندیش نمودگر)	۲۶,۵۹۸,۵۱۸	۲۶,۵۹۸,۵۱۸
متولی فعلی (سهم آشنا)	۱,۴۴۳,۸۳۸,۵۷۵	۲۴۳,۸۳۸,۵۷۵
حسابرس	۴۲۹,۰۷۵,۹۵۸	۳۰۴,۱۰۰,۱۴۰
	۲۳,۳۳۶,۳۱۳,۰۷۴	۱۱,۴۹۴,۹۵۵,۶۳۴

۱۶- پرداختنی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بابت تتمه واحدهای صادر شده	۰	۹۷,۶۴۰
	۰	۹۷,۶۴۰

۱۷-سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱,۰۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۲۶۶,۸۸۱
ذخیره تصفیه	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹
آبونمان نرم افزار	۵۴۹,۷۴۳,۲۸۹	۵۷۶,۲۲۵,۷۹۱
	۲,۰۷۴,۲۴۳,۲۸۸	۱,۴۰۲,۴۹۲,۶۷۱

۱۸- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است :

	دوره ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد۱۴۰۲		دوره منتهی به ۱۴۰۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
	۲,۵۷۸,۱۹۹	۲,۳۹۳,۱۶۵,۱۹۰,۴۹۴	۲,۷۷۹,۶۱۱	۲,۲۷۴,۹۹۵,۹۴۷,۲۸۵
واحد های سرمایه گذاری ممتاز	۱۷,۵۰۰	۱۶,۲۴۴,۰۴۸,۹۷۹	۱۷,۵۰۰	۱۴,۳۲۳,۰۲۱,۸۴۶
	۲,۵۹۵,۶۹۹	۲,۴۰۹,۴۰۹,۲۳۹,۴۷۳	۲,۷۹۷,۱۱۱	۲,۲۸۹,۳۱۸,۹۶۹,۱۳۱

۱۹- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱خرداد۱۴۰۱
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۹-۱	۲۲۶،۰۰۱،۷۸۳،۰۵۲	۶۲،۶۰۸،۳۰۱،۵۹۲
سود(زیان) فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۹-۲	۱۱،۸۷۰،۴۸۴،۷۰۵	۲،۴۹۶،۳۷۱،۹۶۵
سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	۱۹-۳	۳،۷۴۳،۷۵۹،۹۴۱	
		۲۴۱،۶۱۵،۹۹۹،۷۴۶	۶۷،۱۰۴،۶۷۳،۵۵۷

۱-۱۹سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱خرداد۱۴۰۱ سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد افرا سپاهان	۱،۷۹۶،۷۹۶	۹۶،۹۷۴،۵۹۹،۰۵۰	(۸۱،۴۰۲،۶۹۷،۵۳۳)	(۷۳،۶۹۹،۵۴۰)	-	۱۵،۴۹۸،۲۰۱،۹۷۷	۲۷،۸۹۳،۰۱۲،۵۲۶
م.صنایع و معادن احیا سپاهان	۳۶،۷۵۴،۶۸۷	۷۹۳،۴۳۳،۳۳۵،۷۷۰	(۶۴۹،۶۷۲،۵۳۳،۹۸۲)	(۶۰۲،۴۹۸،۵۸۹)	-	۱۴۲،۳۵۷،۴۰۴،۱۹۹	۲۰،۸۹۴،۰۰۵،۲۴۸
معادن مس‌گتز ایران	۵،۵۵۳،۴۹۶	۱۲۶،۰۰۵،۶۹۸،۷۴۰	(۱۰۷،۹۶۹،۱۰۲،۲۸۸)	(۹۵،۷۶۲،۲۶۶)	-	۱۷،۹۴۰،۸۳۴،۱۸۶	۱۵،۵۷۳،۷۵۵،۴۸۵
فرآوری زغال سنگ پرورده طبس	۹،۹۷۳،۴۵۶	۱۴۳،۰۲۰،۷۱۷،۰۸۰	(۱۱۴،۷۱۲،۱۹۱،۴۹۵)	(۱۰۷،۹۳۴،۸۱۲)	-	۲۷،۲۰۰،۵۹۰،۷۷۳	۱۴۲،۴۴۸،۱۷۶
ذغال سنگ نگین طبس	۳،۵۲۷،۱۷۱	۸۱،۱۶۴،۵۹۱،۶۶۰	(۶۷،۵۸۷،۹۸۳،۸۳۲)	(۶۱،۶۸۴،۰۷۴)	-	۱۳،۵۱۴،۹۲۳،۷۵۴	۱۰۵،۰۸۰،۱۵۷
تکادو	۸،۰۲۲،۴۰۶	۲۲۶،۸۲۹،۷۳۶،۶۰۰	(۲۱۷،۱۶۷،۵۱۸،۸۳۱)	(۱۷۲،۳۸۹،۶۰۶)		۹،۴۸۹،۸۲۸،۱۶۳	۰
		۱،۴۶۵،۶۲۷،۶۷۸،۹۰۰	(۱،۲۳۸،۵۱۲،۰۲۶،۹۶۱)	(۱،۱۱۳،۸۶۸،۸۸۷)	۰	۲۲۶،۰۰۱،۷۸۳،۰۵۲	۶۴،۶۰۸،۳۰۱،۵۹۲

۲-۱۹سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله به شرح زیر می باشند:

دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱خرداد۱۴۰۱ سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق افرا نماد پایدار- ثابت	۱۱،۲۹۳،۳۰۰	۲۳۱،۱۱۷،۲۲۳،۵۰۰	(۲۲۷،۲۱۷،۲۶۵،۶۵۷)	(۴۳،۳۳۳،۵۳۳)	-	۳،۸۴۶،۶۲۴،۳۱۰	-
صندوق کارا	۵،۵۱۷،۰۰۰	۷۸،۲۱۷،۳۱۶،۸۰۰	(۷۶،۲۵۸،۶۹۱،۶۲۸)	(۱۲،۶۶۵،۶۳۰)	-	۱،۹۴۳،۹۵۹،۵۴۲	۳۹۳،۷۸۱،۸۵۴
صندوق اعتماد آفرین پارسیان	۴۵۸،۰۰۰	۲۵،۱۴۴،۳۸۶،۸۵۰	(۲۴،۴۹۳،۴۱۴،۸۴۴)	(۴،۷۱۴،۴۹۹)	-	۶۴۶،۱۵۷،۵۰۷	۲،۱۰۲،۵۹۰،۱۱۰
صندوق س.لبخند فارابی	۵،۳۰۲،۵۶۰	۶۲،۰۶۵،۹۱۶،۰۴۰	(۶۰،۴۲۴،۵۰۴،۱۰۸)	(۱۱،۶۲۷،۱۷۵)	-	۱،۶۲۹،۷۲۴،۷۵۷	
صندوق س.ثبات ویستا	۲۲،۳۴۵،۵۰۰	۳۱۴،۵۲۹،۲۴۵،۱۰۰	(۳۱۰،۶۶۶،۳۰۲،۴۰۱)	(۵۸،۹۷۴،۱۱۰)	-	۳،۸۰۳،۹۶۸،۵۸۹	
صندوق امین یکم فردا	-	-	-	-	-	-	
صندوق کمند	-	-	-	-	-	-	
		۷۱۱،۰۷۳،۹۸۸،۲۹۰	(۶۹۹،۰۷۰،۱۷۸،۶۳۸)	(۳۳،۳۲۴،۹۴۷)	۰	۱۱،۸۷۰،۴۸۴،۷۰۵	۲،۴۹۶،۳۷۱،۹۶۵

۳-۱۹سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می باشند :

دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به۳۱ خرداد ۱۴۰۱ سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳	۶۸،۲۰۰	۲۹،۴۹۶،۱۸۲،۰۰۰	(۴۷،۴۱۶،۲۸۷،۸۷۸)	(۲۵،۸۸۴،۷۲۰)	۲،۰۴۴،۰۰۹،۴۰۲	۰
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۰-۰۳۰۸۲۱	۴،۷۰۰	۳،۳۱۵،۸۹۷،۰۰۰	(۳،۱۹۸،۳۰۸،۰۹۱)	(۲،۴۰۴،۰۲۳)	۱۱۵،۱۸۴،۸۸۶	
	۱۰،۰۰۰	۶،۲۶۹،۰۸۰،۰۰۰	(۶،۰۷۳،۵۱۵،۹۴۶)	(۴،۵۴۵،۰۸۱)	۱۹۱،۰۱۸،۹۷۳	
اسنادخزانه-م۵بودجه۰۰-۰۳۰۶۲۶	۱،۲۰۰	۹۰۷،۸۱۲،۰۰۰	(۸۴۷،۲۹۷،۸۶۳)	(۶۵۸،۱۶۳)	۵۹،۸۵۵،۹۷۴	
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴	۴۳،۷۰۰	۳۰،۲۸۲،۸۳۵،۰۰۰	(۳۸،۹۷۲،۴۴۴،۴۰۹)	(۲۱،۹۵۵،۰۵۳)	۱،۲۸۸،۴۳۵،۵۳۸	
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۰-۰۳۰۵۲۲	۲،۴۰۰	۱،۷۹۴،۰۷۲،۰۰۰	(۱،۷۴۷،۵۱۶،۱۳۱)	(۱،۳۰۰،۷۰۱)	۴۵،۲۵۵،۱۶۸	
		۹۲،۰۶۵،۸۷۸،۰۰۰	(۸۸،۲۵۵،۳۷۰،۳۱۸)	(۶۶،۷۴۷،۷۴۱)	۳،۷۴۳،۷۵۹،۹۴۱	۰

۲۰-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

		دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۲۰-۱	۷۳,۱۳۲,۵۰۷,۲۵۸	۲۵۱,۱۲۹,۱۳۶,۶۱۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های	۲۰-۲	۱۷۱,۴۸۹,۶۵۲	۲۹۸,۱۲۸,۶۴۲
سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۲۰-۳	۴,۵۸۶,۰۹۵,۵۰۸	۰
		۷۷,۸۹۰,۰۹۲,۴۱۸	**۲۵۱,۴۲۷,۲۶۵,۲۵۲**

۲۰-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر می باشند:

نام شرکت	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲						دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری
فولاد افرا سپاهان	۱,۰۴۱,۳۰۱	۵۲,۷۴۱,۸۹۵,۶۴۵	(۵۵,۳۴۴,۱۷۸,۷۰۸)	(۴۰,۰۸۳,۸۴۱)	-	(۲,۶۲۲,۳۶۶,۹۰۴)	۱۲,۴۸۷,۵۵۵,۵۰۶
م.صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴۴,۲۹۷,۹۹۴	۹۵۹,۰۵۱,۵۷۰,۱۰۰	(۸۷۳,۵۳۲,۲۹۶,۹۷۴)	(۷۲۸,۸۷۹,۱۹۳)	-	۸۴,۷۹۰,۳۹۳,۹۳۳	۲۴۳,۸۴۹,۳۶۸,۰۳۴
معادن منگنز ایران	۲۴,۲۰۳,۶۱۷	۴۳۷,۶۰۱,۳۹۵,۳۵۸	(۴۷۹,۹۸۴,۱۶۹,۱۶۳)	(۳۳۲,۵۷۷,۰۶۰)	-	(۴۲,۷۱۵,۳۵۰,۸۶۵)	۲,۷۴۷,۱۳۱,۳۷۲
ذغال سنگ نگین طبس	۱۶,۲۹۱,۸۷۱	۳۳۹,۲۵۸,۷۱۲,۹۱۰	(۳۳۳,۶۴۱,۶۳۳,۶۱۶)	(۳۵۰,۲۳۶,۶۳۲)		۵,۳۶۶,۸۴۳,۶۷۲	۲,۴۵۷,۷۳۸,۳۵۱
فرآوری زغال سنگ پرورده طبس	۲۱,۰۹۹,۰۴۱	۳۰۲,۷۷۱,۲۳۸,۳۵۰	(۲۷۶,۰۶۷,۴۹۱,۱۹۳)	(۲۳۰,۱۰۶,۱۴۱)	-	۲۶,۴۷۳,۶۴۱,۰۱۶	(۱۰,۴۱۲,۶۵۶,۶۵۳)
تکادو	۱۶,۴۱۲,۱۵۲	۱۰۱,۲۶۲,۹۷۷,۸۴۰	(۹۹,۷۲۰,۳۳۸,۵۲۴)	(۷۶,۹۵۹,۸۶۳)	-	۱,۴۶۵,۶۷۹,۴۵۳	
تکادوح	۴,۱۰۳,۰۳۸	۲۱,۲۱۲,۷۰۶,۴۶۰	(۲۰,۸۳۲,۹۱۷,۸۵۰)	(۱۶,۱۲۱,۶۵۷)		۳۷۳,۶۶۶,۹۵۳	۰
	۱۲۷,۴۴۹,۰۱۴	**۲,۲۰۳,۹۰۰,۴۹۶,۶۶۳**	**(۲,۱۲۹,۰۹۳,۰۲۵,۰۲۸)**	**(۱,۶۷۴,۹۶۴,۳۷۷)**		**۷۳,۱۳۲,۵۰۷,۲۵۸**	**۲۵۱,۱۲۹,۱۳۶,۶۱۰**

۲-۲۰سود و(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر می باشند:

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲						دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۴,۷۸۹,۵۰۰	۱۰۰,۳۸۳,۱۳۰,۵۰۰	(۱۰۰,۲۵۲,۶۲۲,۰۱۲)	(۱۸,۸۲۱,۸۳۷)	۰	۱۱۱,۶۸۶,۶۵۱	۱۱,۰۰۰,۵۵۵
صندوق س. ثبات ویستا -د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س. لبخند فارابی-د	۳۸۷,۴۴۰	۴,۶۵۸,۵۷۸,۵۵۹	(۴,۵۹۷,۹۰۲,۰۷۵)	(۸۷۳,۴۸۳)	۰	۵۹,۸۰۳,۰۰۱	۰
صندوق س. نوع دوم کارا -د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۷,۱۲۸,۰۸۷
		۱۰۵,۰۴۱,۷۰۹,۰۵۹	**(۱۰۴,۸۵۰,۵۲۴,۰۸۷)**	**(۱۹,۶۹۵,۳۲۰)**	**۰**	**۱۷۱,۴۸۹,۶۵۲**	**۲۹۸,۱۲۸,۶۴۲**

۲-۲۰-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر می باشند :

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲						دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)تحقق نیافته	سود (زیان)تحقق نیافته
اسنادخزانه-م۳بودجه۰۰-۰۳۰۴۱۸	۲۱,۱۰۰	۱۶,۶۷۴,۴۸۶,۰۰۰	(۱۵,۹۲۰,۳۱۶,۸۵۶)	(۱۲,۰۸۹,۰۰۲)		۷۴۲,۰۸۰,۱۴۲	
	۵,۲۰۰	۳,۸۵۵,۱۲۴,۰۰۰	(۳,۶۴۲,۶۳۹,۰۰۰)	(۲,۷۹۴,۹۶۵)		۲۰۹,۶۹۰,۰۳۵	
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۰-۰۳۰۵۲۲	۱۳,۶۰۰	۱۰,۵۱۳,۳۴۴,۰۰۰	(۹,۹۰۲,۵۹۱,۴۱۳)	(۷,۶۲۲,۱۷۴)		۶۰۳,۱۳۰,۴۱۳	
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴	۲۲,۵۰۰	۱۵,۸۴۱,۸۰۰,۰۰۰	(۱۴,۹۸۵,۹۰۱,۲۳۸)	(۱۱,۴۸۵,۳۰۵)		۸۴۴,۴۱۳,۴۵۷	
اسنادخزانه-م۵بودجه۰۰-۰۳۰۶۲۶	۱۲,۰۰۰	۹,۰۷۶,۲۰۰,۰۰۰	(۸,۴۷۲,۹۷۸,۶۳۶)	(۶,۵۸۰,۲۴۵)		۵۹۶,۶۴۱,۱۱۹	
اسناد خزانه-م۳بودجه۰۱-۰۴۰۵۲۰	۹,۰۰۰	۵,۵۶۵,۷۸۰,۰۰۰	(۵,۱۲۶,۵۱۴,۰۳۰)	(۴,۰۳۵,۱۹۱)	-	۴۳۵,۲۳۰,۷۷۹	
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	۴۰,۸۰۰	۲۶,۰۲۷,۱۳۶,۰۰۰	(۲۴,۸۵۲,۲۵۶,۷۶۳)	(۱۸,۸۶۹,۶۷۴)	-	۱,۱۵۴,۹۰۹,۵۶۳	
		۸۷,۵۵۳,۸۷۰,۰۰۰	(۸۲,۹۰۴,۲۹۷,۹۳۶)	(۶۳,۴۷۶,۵۵۶)	۰	۴,۵۸۶,۰۹۵,۵۰۸	

۲۱-سود سهام

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲						دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهم	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد افزا سپاهان	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱,۰۴۱,۳۰۱	۲,۰۵۰	۲,۱۳۴,۲۹۱,۹۰۰	۲۸۳,۸۹۶,۳۱۰	۱,۸۵۰,۳۹۵,۵۹۰	۱,۸۵۳,۹۰۶,۶۵۴
				۲,۱۳۴,۲۹۱,۹۰۰	۲۸۳,۸۹۶,۳۱۰	۱,۸۵۰,۳۹۵,۵۹۰	۱,۸۵۳,۹۰۶,۶۵۴

۲۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	درآمد سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲						دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
				ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملی۰۲۲۶۹۸۵۰۰۱۰۰۵	۱۴۰۰/۰۱/۱۵	ندارد	۱۰٪	۳۲,۹۴۷,۶۰۰	-	۳۲,۹۴۷,۶۰۰	۴,۲۶۲,۷۱۰
بانک ملی۰۲۲۷۰۱۶۳۱۹۰۰۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	ندارد	۱۰٪	۹,۴۸۶,۹۰۶	-	۹,۴۸۶,۹۰۶	۳۱,۳۲۴,۲۳۳
بانک ملی۰۲۲۷۵۶۳۰۲۹۰۰۳	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	ندارد	۱۰٪	۶,۸۶۸,۰۷۰	-	۶,۸۶۸,۰۷۰	۶۷,۴۷۶,۹۰۹
بانک ملی۰۲۲۷۷۷۵۳۶۵۰۰۲	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	ندارد	۱۰٪	۱۳,۰۲۵,۶۷۸	-	۱۳,۰۲۵,۶۷۸	۲۵,۱۳۹
بانک ملی۰۲۲۷۸۵۵۵۹۸۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	ندارد	۱۰٪	۵,۴۷۲,۰۵۷	-	۵,۴۷۲,۰۵۷	۲۲,۶۲۶
بانک ملی۰۲۲۷۸۷۸۹۱۹۰۰۸	۱۴۰۱/۰۱/۰۷	ندارد	۱۰٪	۱۴,۵۲۵,۸۶۸		۱۴,۵۲۵,۸۶۸	۰
				۸۲,۳۲۶,۱۷۹	۰	۸۲,۳۲۶,۱۷۹	۱۰۳,۱۱۱,۶۱۷

۲۳-سایر درآمدها

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سایر	۸۸,۹۱۵,۸۵۶	۰
	۸۸,۹۱۵,۸۵۶	۰

۲۴-هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۰,۵۵۵,۱۴۰,۶۶۷	۷,۳۸۸,۳۴۷,۸۹۶
متولی صندوق	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس صندوق	۱۲۴,۹۷۵,۸۱۸	۸۳,۴۹۶,۶۰۵
	۱۱,۸۸۰,۱۱۶,۴۸۵	**۷,۷۷۱,۸۴۴,۵۰۱**

۲۵-سایر هزینه ها

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
هزینه آبونمان	۲۴۹,۹۵۲,۱۹۴	۱۵۰,۲۱۹,۱۲۳
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی	۲۸۳,۸۹۶,۳۱۰	۰
هزینه نرم افزار	۵۴۹,۷۴۳,۲۸۹	۰
مالیات برارزش افزوده هزینه آبونمان	۰	۱۳,۵۱۹,۵۸۹
هزینه تصفیه		۱۳۹,۹۴۴,۵۰۶
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۰	۰
هزینه برگزاری مجامع		
هزینه کارمزد بانکی	۲,۴۵۷,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰
	۱,۰۸۶,۰۴۸,۷۹۳	**۳۰۴,۲۲۸,۲۱۸**

۲۶- هزینه های مالی

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
هزینه تسهیلات دریافتی	۷۵۰,۲۷۱,۱۳۳	۱,۹۶۱,۴۵۸,۰۳۷
	۷۵۰,۲۷۱,۱۳۳	**۱,۹۶۱,۴۵۸,۰۳۷**

۲۷- تعدیلات

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد ها	(۴۲,۰۲۱,۷۰۶,۲۸۶)	۱۴,۹۲۸,۶۵۰,۸۳۰
تعدیلات ارزش گذاری ناشی از ابطال واحد ها	۵۵,۴۲۸,۷۸۶,۹۴۰	۰
	۱۳,۴۰۷,۰۸۰,۶۵۴	**۱۴,۹۲۸,۶۵۰,۸۳۰**

۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱-۲۸-صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفاء تعهدات است.
تعهدات بازارگردانی صندوق تا تاریخ تهیه صورت های مالی به شرح زیر است:

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
شرکت فولاد افزا سپاهان	فافزا	یک درصد کمتر از دامنه نوسان قیمت در تابلو زرد بازار پایه فرابورس	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	واحیا	۴درصد	۷۲,۵۵۰	۱,۴۵۱,۰۰۰
شرکت معادن منگنز ایران	کمنگنز	۲.۵ درصد	۲۴,۳۵۰	۴۸۷,۰۰۰
شرکت ذغال سنگ نگین طبس	کطبس	۲.۵ درصد	۱۲,۲۰۰	۲۴۴,۰۰۰
شرکت فرآوری ذغال سنگ پروده طبس	کپرور	۳درصد	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
شرکت تکادو	وکادو	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار پایه فرابورس	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

۲۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

نام	نوع وابستگی	۳۱ خرداد ۱۴۰۲			۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	مدیر صندوق	ممتاز	۱۵,۷۵۰	۰.۷۶	۱۵,۷۵۰	۰.۵۶
		عادی	۷,۵۰۰	۰.۳۶	۷,۵۰۰	۰.۲۷
شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو	همگروه مدیر صندوق	ممتاز	۱,۷۵۰	۰.۰۸	۱,۷۵۰	۰.۰۶
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	شرکت اصلی مدیر صندوق	عادی	۱۱۱,۴۹۹	۵.۳۵	۸۲۴,۹۲۹	۲۹.۴۹
شرکت مهندسی قائم سپاهان	شرکت نهایی مدیر صندوق	عادی	۶۴۰,۶۹۳	۳۰.۷۵	۶۴۰,۶۹۳	۲۲.۹۱
شرکت فولاد افزا سپاهان	همگروه مدیر صندوق	عادی	۱۹۰,۴۹۲	۹.۱۴	۱۹۰,۴۹۲	۶.۸۱
شرکت معادن منگنز ایران	همگروه مدیر صندوق	عادی	۲۷۶,۰۵۴	۱۳.۲۵	۲۷۶,۰۵۴	۹.۸۷
شرکت ذغال سنگ نگین طبس	همگروه مدیر صندوق	عادی	۳۸۱,۰۶۴	۱۸.۲۹	۳۸۱,۰۶۴	۱۳.۶۲
شرکت فرآوری زغال سنگ پروده طبس	همگروه مدیر صندوق	عادی	۳۸۷,۴۳۹	۱۸.۵۹	۳۸۷,۴۳۹	۱۳.۸۵
شرکت تکادو	همگروه مدیر صندوق	عادی	۷۱,۴۴۰	۳.۴۳	۷۱,۴۴۰	۲.۵۵
آزمون احیا سپاهان	همگروه مدیر صندوق	عادی	۴۹۴,۲۶۷		۰	۰.۰۰
شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو	همگروه مدیر صندوق		۱۷,۷۵۱		۰	۰.۰۰
جمع			۲,۰۸۳,۶۸۱	۱۰۰	۲,۷۹۷,۱۱۱	۱۰۰

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ریال
شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	کارگزار و مدیر صندوق	کارمزد کارگزار	۱,۳۱۳,۹۶۹,۵۲۷	طی دوره مالی	۰
		بهره اعتبار دریافتی	(۱۴,۴۶۱,۴۲۶,۶۲۹)	طی دوره مالی	
		کارمزد مدیر	۱,۰۲۴,۵۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۱,۰۲۴,۵۰۰,۰۰۰)
مؤسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر	متولی صندوق(سابق)	کارمزد متولی	۴۳۷,۰۲۷,۴۱۰	طی دوره مالی	(۲۶,۵۹۸,۵۱۸)
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲۴۳,۸۳۸,۵۷۵	طی دوره مالی	(۲۴۳,۸۳۸,۵۷۵)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۴۸۳,۰۷۸,۲۵۱	طی دوره مالی	۳۰۴,۱۰۰,۱۴۰

۳۱- رویدادهای پس از تاریخ گزارشگری مالی

از تاریخ پایان گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی رویدادهایی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نباشد اتفاق نیفتاده است.

۳۲- نسبت های کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستوالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر است:

شرح	ارقام بدون تعدیل	محاسبه شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲,۴۳۵,۳۵۹,۹۵۸,۱۳۶	۱,۰۴۷,۴۶۳,۱۳۹,۵۷۶	۱,۹۵۱,۶۳۹,۴۳۴,۰۱۶
جمع دارایی غیرجاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۲,۴۳۵,۳۵۹,۹۵۸,۱۳۶	۱,۰۴۷,۴۶۳,۱۳۹,۵۷۶	۱,۹۵۱,۶۳۹,۴۳۴,۰۱۶
جمع بدهی های جاری	۲۵,۹۵۰,۷۱۸,۶۶۳	۲۱,۱۷۵,۴۲۳,۵۸۸	۱۸,۷۸۷,۷۷۶,۰۵۱
جمع بدهی های غیرجاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۲۵,۹۵۰,۷۱۸,۶۶۳	۲۱,۱۷۵,۴۲۳,۵۸۸	۱۸,۷۸۷,۷۷۶,۰۵۱
جمع کل تعهدات	۷۶,۶۲۰,۳۵۰,۰۰۰	۳۸,۳۱۰,۱۷۵,۰۰۰	۳۸۳,۱۰۱,۷۵۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۰۲,۵۷۱,۰۶۸,۶۶۳	۵۹,۴۸۵,۵۹۸,۵۸۸	۴۰۱,۸۸۹,۵۲۶,۰۵۱
نسبت جاری	۲۳.۷۴	۱۷.۶۱	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۴		۰.۲۱

۳۳- تفکیک عملیات بازارگردانی- طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر به صورت جداگانه به شرح زیر است:

الف-خالص دارایی ها به تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

	فولاد افزا سیاهان		مجتمع صنایع و معادن احیا سیاهان		معادن منگنز ایران		ذغال سنگ نگین طبس		فرآوری زغال سنگ پروده طبس		وکادو		جمع	
دارایی ها	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۱خرداد۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۲,۷۰۱,۸۱۱,۸۰۹	۶۳,۵۳۰,۳۶۰,۸۵۲	۹,۵۸,۳۳۲,۶۹۰,۹۰۶	۹۰۸,۷۵۴,۸۸۶,۹۰۹	۴۳۷,۲۶۸,۸۱۸,۲۹۹	۴۱۰,۶۱۹,۰۵۱,۶۸۶	۳۲۹,۰۰۸,۴۷۶,۲۸۸	۲۷۳,۸۲۴,۹۴۴,۶۳۰	۳۰۲,۵۴۱,۱۲۳,۲۰۸	۲۱۷,۸۱۷,۲۶۵,۱۷۱	۱۲۲,۳۸۲,۶۰۲,۷۲۹	۳۸,۷۶۱,۵۰۶,۸۴۹	۲,۲۰۲,۲۲۵,۵۲۲,۲۸۹	۱,۹۱۳,۳۰۸,۰۱۶,۰۹۷
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۰	۱۷,۲۲۴,۸۰۷,۹۸۹	۷۸,۱۶۲,۴۱۱,۷۹۹	۱۷۱,۵۰۲,۶۲۷,۲۲۶	۰	۴۲,۴۰۴,۲۶۷,۲۰۸	۴,۶۵۷,۷۰۵,۰۷۶	۳۴,۹۱۲,۵۵۶,۶۶۸	۰	۴۴,۵۳۱,۱۲۳,۵۴۸	۲۲,۲۰۱,۸۹۶,۸۶۳	۱۳,۹۱۴,۶۸۵,۵۰۷	۱۰۵,۰۲۲,۰۱۲,۷۳۸	۲۲۴,۵۹۰,۰۶۸,۴۴۶
سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت	۵۷,۳۰۲,۰۲۷,۸۸۷	۹,۱۷۶,۴۱۲,۲۷۴	۰	۰	۰	۰		۱۹,۶۸۲,۶۹۳,۷۳۰	۰	۱۱,۶۵۰,۱۰۷,۵۴۴	۱۰,۵۰۵,۷۳۱,۸۲۵	۸۷,۴۹۰,۲۹۳,۴۹۳	۲۰,۸۲۶,۵۱۹,۸۱۸	
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۵۷۲,۳۵۹,۶۸۴	۲,۶۷۹,۶۹۲,۱۷۳	۱,۳۲۷,۱۱۵,۰۳۱	۱,۷۷۵,۸۸۷,۴۸۵	۴۶۳,۸۵۰,۸۸۰	۵۹۶,۲۶۲,۸۹۹	۳۹۲,۸۶۳,۲۶۳	۱,۳۷۹,۸۲۷,۵۸۵	۲۵۴,۰۰۸,۶۰۴	۴۸۳,۶۴۵,۳۹۰	۱,۱۷۴,۹۶۱,۶۳۰	۱,۱۶۰,۴۳۵,۷۶۳	۶,۵۲۴,۱۵۹,۰۹۳	۸,۰۷۴,۷۶۱,۲۹۴
جاری کارگزاران	۹۱۰,۷۷۸,۷۲۷	۴,۲۳۱,۶۶۱,۶۱۳	۴۰,۳۲۹,۰۸۷,۸۴۳	۲۰,۵۲۲,۵۷۹,۷۷۶	۰	(۲,۶۲۲,۴۰۷,۵۹۷)	۰	(۱,۴۶۰,۳۲۹,۲۴۴)	۰	(۲۷,۷۵۸,۱۳۱)	۵۵۸,۷۷۹	۷,۶۵۷,۵۷۶,۵۶۱	۲۸,۲۰۸,۹۶۳,۹۶۳	۲۸,۳۷۹,۳۱۲,۸۷۸
حساب های دریافتنی	۱,۸۵۰,۳۹۵,۵۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۴۵,۳۵۲,۴۰۵	۱,۸۵۰,۳۹۵,۵۹۰	۲,۵۴۵,۳۵۲,۴۰۵
سایر دارایی‌ها	۱۲۱,۸۴۱,۷۴۲	۴۴۱	۱۲۱,۸۴۱,۷۴۳	۴۴۲	۱۲۱,۸۴۱,۷۴۳	۴۴۲	۱۲۱,۸۴۱,۷۴۳	۴۴۱	۱۲۱,۸۴۱,۷۴۳	۴۴۳	۱۲۱,۸۴۱,۴۹۷	۱۹۶	۷۳۱,۰۵۰,۲۱۰	۲,۴۰۴
موجودی نقد	۶۶۲,۶۸۴	۹۷۴,۳۲۴	۸۸۷,۹۰۵,۷۲۳	۳۰۱,۶۹۸,۴۸۶	۴۸۷,۹۸۳	۶۹۷,۹۸۲	۱۵۴,۷۳۴,۵۱۶	۴,۳۸۹,۰۵۳,۳۵۹	۵۷,۵۸۳	۵۷,۵۸۳	۳,۵۰۳,۵۹۹,۳۲۴	۰	۳,۵۲۷,۲۴۹,۸۱۳	۴,۵۹۲,۴۸۱,۷۳۴
جمع دارایی ها	۱۱۵,۴۵۹,۸۸۰,۱۲۳	۹۶,۹۴۳,۹۰۹,۶۶۶	۱,۰۷۹,۱۵۱,۰۵۳,۰۴۵	۱,۱۰۲,۸۵۷,۶۸۰,۳۲۴	۴۳۷,۸۵۳,۹۹۸,۹۰۴	۴۵۰,۹۷۵,۸۷۲,۶۲۰	۳۳۴,۳۳۵,۶۲۰,۸۸۵	۳۱۳,۹۴۶,۰۵۳,۳۳۹	۳۲۲,۶۹۹,۶۸۳,۸۶۸	۲۶۲,۸۰۳,۳۳۴,۳۰۳	۱۵۸,۸۹۱,۱۸۲,۶۹۷	۷۵,۶۸۹,۶۶۴,۸۲۴	۲,۴۳۵,۳۵۹,۹۵۸,۱۳۶	۲,۳۰۲,۲۱۶,۵۱۵,۰۷۶
بدهی ها														۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۸۴,۸۱۰,۳۸۱	۲,۶۴۴,۴۰۷,۵۹۷	۸۱۷,۶۷۳,۷۵۰	۱,۴۶۰,۳۳۹,۳۴۴	۲,۱۲۸,۹۷۷,۲۵۵	۲۷,۷۵۸,۱۳۱	۰		۰	۰
تسهیلات مالی دریافتنی	۶,۵۲۳,۴۵۶	–	۴۱۴,۲۰۵,۴۵۱	۰	۴۳,۱۹۰,۳۲۳	–	۰	–	۲۱,۲۵۴,۲۵۸	–	۵۴,۹۷۸,۸۰۳		۵۴۰,۱۶۲,۳۰۱	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۷۰,۱۶۶,۶۶۶	۴۱۳,۷۰۱,۴۰۸	۱۷۰,۱۶۶,۶۶۷	۶,۵۱۴,۵۰۰,۳۱۴	۱۷۰,۶۶۶,۶۶۷	۱,۶۸۵,۳۹۳,۳۳۴	۱۷۱,۱۶۶,۶۶۶	۱,۳۵۱,۸۳۰,۱۹۴	۱۷۱,۱۶۶,۶۶۷	۱,۲۲۸,۸۹۲,۳۳۵	۱۷۱,۱۶۶,۶۶۷	۴۷,۵۳۴,۰۰۸	۱,۰۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۹۲,۹۵۵,۶۳۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۹۷,۶۲۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰			۰	۹۷,۶۲۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۹۱۱,۲۹۰,۷۷۰	۱۸۲,۳۴۸,۵۲۹	۱۲,۰۱۳,۶۴۷,۰۵۵	۵۹۲,۳۰۸,۴۲۱	۴,۴۸۱,۵۶۳,۵۱۴	۱۷۲,۲۹۳,۳۳۳	۳,۳۷۳,۴۵۷,۱۲۶	۱۵۴,۰۰۸,۸۱۸	۲,۸۵۶,۳۴۴,۰۳۶	۱۶۴,۰۸۶,۵۵۷	۷۴۹,۷۵۴,۸۶۱	۳۷۰,۵۵۲,۲۵۵	۳۴,۳۸۶,۰۵۶,۲۶۳	۱,۴۰۲,۴۹۲,۶۷۱
جمع بدهی ها	۱,۰۸۷,۹۹۰,۸۹۲	۵۹۶,۱۴۷,۵۷۷	۱۲,۵۹۸,۰۱۹,۱۷۳	۷,۱۰۶,۸۰۸,۷۳۵	۱۴,۷۸۰,۲۲۹,۸۹۵	۴,۵۰۲,۰۹۳,۱۶۳	۴,۳۶۲,۲۹۷,۵۴۲	۲,۹۶۶,۱۷۸,۳۵۶	۵,۱۷۷,۷۴۲,۲۱۶	۱,۴۴۰,۷۳۶,۹۲۳	۹۷۵,۹۰۰,۳۳۱	۴۱۸,۰۸۶,۳۶۳	۲۵,۹۵۰,۷۱۸,۶۶۳	۱۲,۸۹۷,۵۴۵,۹۴۵
خالص دارایی ها	۱۱۴,۳۷۱,۸۸۹,۲۳۱	۹۶,۳۴۷,۷۶۲,۰۸۹	۱,۰۶۶,۵۵۳,۰۳۳,۸۷۲	۱,۰۹۵,۷۵۰,۸۷۱,۵۸۹	۴۲۳,۰۷۳,۷۶۹,۰۰۹	۴۴۹,۱۱۸,۱۸۷,۰۵۴	۳۲۹,۹۷۳,۲۲۳,۳۴۳	۳۱۱,۴۴۰,۲۱۴,۳۲۷	۳۱۷,۵۲۱,۹۴۱,۶۵۲	۲۶۱,۳۹۰,۳۵۵,۵۱۱	۱۵۷,۹۱۵,۲۸۲,۳۶۶	۷۵,۲۷۱,۵۷۸,۵۶۱	۲,۴۰۹,۴۰۹,۲۳۹,۴۷۳	۲,۲۸۹,۳۱۸,۹۶۹,۱۳۱
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۲۱۵,۲۹۲	۲۱۵,۲۹۲	۱,۳۰۲,۵۴۰	۱,۴۶۵,۶۲۲	۲۷۶,۰۵۴	۲۷۶,۰۵۴	۳۸۱,۰۶۴	۳۸۱,۰۶۲	۳۸۷,۴۳۹	۳۸۷,۴۳۹	۱۳۳,۱۱۰	۷۱,۴۴۰	۲,۵۹۵,۶۹۹	۲,۷۹۷,۱۱۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

	فولاد افزا سپاهان		مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان		معادن منگنز ایران		ذغال سنگ نگین طبس		فرآوری زغال سنگ پروده طبس		وکادو			جمع	
	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	۱۶,۴۴۸,۲۸۶,۳۳۵	۲۷,۸۹۳,۰۱۲,۵۲۶	۱۵۰,۴۷۳,۷۳۶,۱۷۰	۲۰,۸۹۴,۰۰۵,۲۴۸	۱۹,۶۳۴,۲۳۹,۷۰۳	۱۵,۵۷۳,۷۵۵,۴۸۵	۱۵,۲۱۸,۰۱۹,۷۶۰	۱۰۵,۰۸۰,۱۵۷	۳۰,۳۸۷,۳۱۷,۴۲۴	۱۴۲,۴۴۸,۱۷۶	۱۰,۷۸۸,۳۶۹,۸۹۱			۲۴۲,۹۲۹,۹۶۹,۲۷۳	۶۷,۱۰۴,۶۷۳,۵۵۷
گچداری اوراق بهادار	۳۰۶,۴۹۴,۷۰۳	۱۲,۴۸۷,۵۵۵,۵۰۶	۸۴,۸۲۴,۷۵۹,۴۸۳	۲۴۳,۸۴۹,۳۶۸,۰۳۴	(۴۲,۷۱۵,۲۵۰,۸۶۴)	۲,۷۴۷,۱۳۱,۳۷۲	۵,۴۲۶,۶۴۶,۶۷۳	۲,۴۵۷,۷۳۸,۳۵۱	۲۷,۵۲۷,۷۴۴,۵۰۷	(۱۰,۴۱۲,۶۵۶,۶۵۳)	۲,۵۱۹,۷۹۷,۹۱۶			۷۷,۸۹۰,۰۹۲,۴۱۸	۲۵۱,۴۲۷,۲۶۵,۲۵۲
	۲,۱۳۴,۲۹۱,۹۰۰	۱,۸۵۳,۹۰۶,۶۵۴	۰	-	۰	-	۰	-	۰	-	۰			۲,۱۳۴,۲۹۱,۹۰۰	۱,۸۵۳,۹۰۶,۶۵۴
	۳۲,۹۴۷,۶۰۰	۴,۲۶۲,۷۱۰	۹,۴۸۶,۹۰۶	۳۱,۳۲۴,۲۳۳	۶,۸۶۸,۰۷۰	۶۷,۴۷۶,۹۰۹	۱۳,۰۲۵,۶۷۸	۲۵,۱۳۹	۵,۴۷۲,۰۵۷	۲۲,۶۲۶	۱۴,۵۲۵,۸۶۸			۸۲,۳۲۶,۱۷۹	۱۰۳,۱۱۱,۶۱۷
	۴۷۶		۴۷۶		۴۷۶		۴۷۶		۴۸۰		۸۸,۹۱۳,۴۷۲			۸۸,۹۱۵,۸۵۶	
	۱۸,۹۰۲,۰۳۱,۰۰۴	۴۲,۲۳۸,۷۳۷,۳۹۶	۲۳۵,۳۰۷,۹۸۳,۰۳۵	۲۶۴,۷۷۴,۶۹۷,۵۱۵	(۲۳,۰۷۴,۲۴۲,۶۱۵)	۱۸,۳۸۸,۳۶۳,۷۶۶	۲۰,۶۵۷,۶۹۳,۵۸۷	۲,۵۶۲,۸۴۳,۶۴۷	۵۷,۹۲۰,۵۳۴,۴۶۸	(۱۰,۲۷۰,۱۸۵,۸۵۱)	۱۳,۴۱۱,۶۰۷,۱۴۷	۰		۳۲۳,۱۳۵,۵۹۵,۶۲۶	۳۲۰,۴۸۸,۹۵۷,۰۸۰
	(۳۷۵,۳۹۸,۲۳۱)	(۳۴۱,۷۸۷,۱۶۲)	(۵,۰۱۷,۷۴۹,۴۵۲)	(۶,۹۲۱,۰۴۳,۰۲۵)	(۲,۶۸۴,۵۳۴,۳۳۷)	(۳۷۹,۶۶۶,۸۰۴)	(۱,۹۲۲,۶۰۴,۳۵۶)	(۸۱,۲۶۰,۲۵۳)	(۱,۴۹۸,۳۵۱,۳۸۷)	(۵۸,۰۸۷,۲۵۷)	(۳۸۱,۴۷۸,۸۳۲)			(۱۱,۸۸۰,۱۱۶,۴۸۵)	(۷,۷۷۱,۸۴۴,۵۰۱)
	(۸,۴۲۰,۶۰۵)	(۱,۴۷۸,۸۸۲,۲۶۰)	(۶۱۱,۳۴۷,۷۰۸)	(۴۸۲,۵۷۳,۷۷۷)	(۴۸,۶۴۷,۰۰۳)	-	(۲۱۰,۰۰۰)	-	(۲۱,۵۲۸,۱۶۸)	-	(۶۲,۵۷۴,۶۴۱)			(۷۵۳,۷۲۸,۱۲۲)	(۱,۹۶۱,۴۵۸,۰۳۷)
	(۸۱,۷۳۰,۶۶۰)		(۷۱۵,۷۸۸,۲۳۵)		(۱۰۸,۵۴۶,۰۲۴)		(۷۳,۳۲۱,۲۴۹)		(۱۴۰,۶۲۰,۷۰۶)		(۱۹۳,۹۶۲,۶۵۳)			(۱,۳۱۳,۹۶۹,۵۲۷)	
	(۴۱۲,۳۲۴,۳۷۶)	(۵۲,۷۸۱,۸۵۲)	(۱۵۷,۴۵۵,۱۵۳)	(۱۷۳,۹۶۴,۲۴۵)	(۱۲۸,۴۲۸,۰۶۶)	(۵۱,۱۶۰,۸۴۸)	(۱۲۸,۴۲۸,۰۶۶)	(۱۳,۲۰۹,۰۴۶)	(۱۲۸,۴۲۸,۰۶۶)	(۱۳,۱۱۲,۰۲۷)	(۱۲۸,۴۲۸,۰۶۶)			(۱,۰۸۳,۵۹۱,۷۹۳)	(۳۰۴,۳۲۸,۳۱۸)
	(۸۷۷,۸۹۳,۸۶۲)	(۱,۸۶۳,۴۵۳,۲۷۴)	(۶,۵۰۲,۳۴۰,۵۴۸)	(۷,۵۷۷,۵۸۱,۳۴۷)	(۳,۹۷۰,۱۷۵,۴۲۰)	(۴۳۰,۸۲۷,۶۵۳)	(۳,۱۳۴,۵۸۳,۵۷۱)	(۹۴,۴۶۹,۳۹۹)	(۱,۷۸۸,۹۴۸,۳۳۷)	(۷۱,۱۹۹,۳۸۴)	(۷۶۶,۴۶۴,۲۰۰)	۰		(۱۵,۰۳۰,۴۰۵,۹۳۸)	(۱۰,۰۳۷,۵۳۰,۷۵۶)
	۱۸,۰۲۴,۱۲۷,۱۴۲	۴۱,۰۵۶,۲۱۸,۱۱۴	۲۲۸,۸۰۵,۶۴۲,۴۸۷	۲۵۹,۲۹۹,۶۹۲,۷۵۴	(۲۶,۰۴۴,۴۱۸,۰۴۵)	۱۷,۹۶۸,۵۳۸,۲۶۷	۱۸,۵۳۳,۱۰۹,۰۱۶	۲,۴۶۸,۳۷۴,۳۸۳	۵۶,۱۳۱,۵۸۶,۱۴۱	(۱۰,۳۴۱,۳۹۷,۱۹۴)	۱۳,۶۴۵,۱۴۲,۹۴۷	۰		۳۰۸,۰۹۵,۱۸۹,۶۸۸	۳۱۰,۴۵۱,۴۲۶,۳۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

پ-صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

	فولاد افزا سپاهان				مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان				معادن منگنز ایران				جمع			
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱خرداد۱۴۰۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱خرداد۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱خرداد۱۴۰۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱خرداد۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱خرداد۱۴۰۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱خرداد۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱خرداد۱۴۰۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱خرداد۱۴۰۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها اول دوره	۲۱۵.۴۹۲	۹۶,۳۴۷,۷۶۲,۰۸۹	۱۴۲,۳۸۲	۴۴,۹۶۷,۰۸۴,۴۷۰	۱,۴۶۵,۶۲۲	۱,۰۹۵,۷۵۰,۸۷۱,۵۸۹	۱,۵۴۹,۱۴۲	۱,۲۴۵,۹۶۵,۸۱۲,۸۵۵	۲۷۶,۰۵۴	۴۴۹,۱۱۸,۱۸۷,۰۵۴	۴۰,۰۰۰	۴۳,۴۱۸,۴۳۷,۵۷۳	۱,۹۵۷,۱۶۸	۱,۶۴۱,۲۱۶,۸۳۰,۷۳۲	۱,۷۳۲,۵۲۴	۱,۳۳۴,۳۵۱,۳۳۴,۸۹۸
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	.	.	۸,۳۲۶	۸,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۳۴۸	۴۵۰,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۳۱,۷۴۴	۳۱,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۳۴۸	۴۵۰,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۷۰	۴۰,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	.	.	.	.	(۷۱۳,۴۳۰)	(۷۱۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	(۷۱۳,۴۳۰)	(۷۱۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
سود (زیان) خالص	-	۱۸,۰۲۴,۱۲۷,۱۴۲	-	۴۱,۰۵۶,۲۱۸,۱۱۴	-	۲۲۸,۸۰۵,۶۴۲,۴۸۷	-	۲۵۹,۲۹۹,۶۹۲,۷۵۴	-	(۲۶,۰۴۴,۲۱۸,۰۴۵)	-	۱۷,۹۴۸,۵۳۸,۲۶۷	-	۲۲۰,۷۸۵,۳۵۱,۵۸۴	.	۳۱۸,۳۲۴,۴۴۹,۱۳۵
تعدیلات	-	.	-	(۳,۳۲۶,۵۶۱,۷۱۴)	-	۵,۰۷۸,۵۱۹,۷۹۶	-	.	-	.	-	۱۸,۲۵۵,۲۱۲,۵۴۴	-	۵,۰۷۸,۵۱۹,۷۹۶	.	۱۴,۹۲۸,۶۵۰,۸۳۰
خالص دارایی ها پایان دوره	۲۱۵.۴۹۲	۱۱۴,۳۷۱,۸۸۹,۲۳۱	۱۵۱,۷۰۸	۹۱,۰۲۲,۷۴۰,۸۷۰	۱,۲۰۲,۵۴۰	۱,۰۶۶,۵۵۳,۰۳۳,۸۷۲	۱,۵۴۹,۱۴۲	۱,۵۰۵,۲۶۵,۵۰۵,۶۰۹	۲۷۶,۰۵۴	۴۲۳,۰۷۳,۷۶۹,۰۰۹	۷۱,۷۴۴	۱۱۱,۳۸۶,۱۸۸,۳۸۴	۱,۶۹۴,۰۸۶	۱,۶۰۳,۹۹۸,۶۹۲,۱۱۲	۱,۷۷۲,۵۹۴	۱,۷۰۷,۶۷۴,۴۳۴,۸۶۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

پ-صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

	ذغال سنگ نگین طبس				فرآوری زغال سنگ پرورده طبس				تکادو				جمع کل			
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱خرداد۱۴۰۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱خرداد۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱خرداد۱۴۰۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱خرداد۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱خرداد۱۴۰۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱خرداد۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱خرداد۱۴۰۲		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها اول دوره	۳۸۱,۰۶۴	۳۱۱,۴۴۰,۲۱۴,۳۲۷			۳۸۷,۴۳۹	۲۶۱,۳۹۰,۳۵۵,۵۱۱	۰	۰	۷۱,۴۴۰	۷۵,۲۷۱,۵۷۸,۵۶۱	۰	۰	۲,۷۹۷,۱۱۱	۲,۲۸۹,۳۱۸,۹۶۹,۱۳۱	۱,۷۳۲,۵۲۴	۱,۳۳۴,۳۵۱,۳۳۴,۸۹۸
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۷۰	۶۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۱۲,۰۱۸	۵۱۲,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۷۰	۱۳۰,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۱۳,۴۳۰)	(۷۱۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
سود (زیان) خالص	۰	۱۸,۵۳۳,۱۰۹,۰۱۶	۰	۲,۴۶۸,۳۷۴,۳۸۳	۰	۵۶,۱۳۱,۵۸۶,۱۴۱	۰	(۱۰,۳۴۱,۳۹۷,۱۹۴)	۰	۱۲,۶۴۵,۱۴۲,۹۴۷	۰	۰	۰	۳۰۸,۰۹۵,۱۸۹,۶۸۸	۰	۳۱۰,۴۵۱,۴۲۶,۳۲۴
تعدیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۳۲۸,۵۶۰,۸۵۸	۰	۰	۰	۱۳,۴۰۷,۰۸۰,۶۵۴	۰	۱۴,۹۲۸,۶۵۰,۸۳۰
خالص دارایی ها پایان دوره	۳۸۱,۰۶۴	۳۲۹,۹۷۳,۳۲۳,۳۴۳	۵۰,۰۰۰	۵۲,۴۶۸,۳۷۴,۳۸۳	۳۸۷,۴۳۹	۳۱۷,۵۲۱,۹۴۱,۶۵۲	۳۰,۰۰۰	۱۹,۶۵۸,۶۰۲,۸۰۶	۱۳۳,۱۱۰	۱۵۷,۹۱۵,۲۸۲,۳۶۶	۰	۰	۲,۵۹۵,۶۹۹	۲,۴۰۹,۴۰۹,۲۳۹,۴۷۳	۱,۸۵۲,۵۹۴	۱,۷۷۹,۸۰۱,۴۱۲,۰۵۲