



صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

تاریخ :
شماره :
پیوست :

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ 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 می گردد.

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۶
۶-۱۰
۱۱-۲۵

- صورت خالص دارایی ها
- صورت سود و زیان
- صورت گردش خالص دارایی ها
- یادداشت های توضیحی:
- الف. اطلاعات کلی صندوق
- ب. مبنای تهیه صورت های مالی
- ج. خلاصه اهم رویه های حسابداری
- د. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۲۳ 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	خاطره پهلوان	

کارگزاری آرمان تدبیر
ARMAN TALAB BROKERAGE CO.
شماره ثبت: ۲۵۷۷۶
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۳۷۵۶



ش ۳: ۱۴۰۰۹۸۷۳۱ / ش ۱۴۴۷ صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دارایی ها
۶	۱,۷۴۱,۷۵۴,۹۸۹,۴۵۱	۲,۲۲۱,۴۵۷,۴۹۶,۷۱۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷	۳۸,۹۹۷,۵۵۸,۱۰۷	۱۰۱,۲۶۳,۲۹۳,۲۷۹	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۸	۱۵,۹۳۲,۶۶۵,۸۰۹	۷,۴۶۷,۰۷۶,۲۳۳	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹	۳۲,۱۰۰,۶۸۶,۱۵۷	۵۰,۹۸۱,۷۶۲,۴۰۴	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۰	۱۳,۴۲۹,۸۰۷,۰۰۱	.	حساب های دریافتی
۱۱	۹۷۴,۷۴۷,۳۷۰	۲,۴۸۴	سایر دارایی ها
۱۲	۹۱,۵۶۸,۵۲۴	۳,۸۵۹,۵۰۳,۰۳۵	موجودی نقد
۱۳	.	.	جاری کارگزاران
	۱,۸۴۳,۲۸۲,۰۲۲,۴۱۹	۲,۳۸۵,۰۲۹,۱۳۴,۱۴۸	جمع دارایی ها
۱۳	۱۵۴,۱۴۱,۳۲۹,۲۳۳	۹۸,۹۱۵,۹۷۵,۸۸۳	جاری کارگزاران
۱۴	۱۱,۲۴۰,۹۶۶,۴۳۹	۱۴,۴۶۵,۵۳۱,۹۸۸	پرداختی به ارکان صندوق
۱۵	.	.	تسهیلات مالی دریافتی
۱۶	۱۴,۵۶۵,۹۳۱,۵۲۱	۱,۳۱۹,۳۴۴,۹۹۶	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
	۱۷۹,۹۴۸,۲۲۷,۱۹۳	۱۱۴,۷۰۰,۸۵۲,۸۶۷	جمع بدهی ها
۱۷	۱,۶۶۳,۳۳۳,۷۹۵,۲۲۶	۲,۲۷۰,۳۲۸,۲۸۱,۲۸۱	خالص دارایی ها
	۵۸۳,۰۳۸	۸۲۲,۴۶۷	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



شماره ثبت: ۲۵۷۷۶

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

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



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی
آرمان تدبیر نقش جهان

ش ۳: ۱۴۰۰۹۸۷۳۱ / ش ۵۱۲۴۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت سود و زیان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

درآمد ها	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۳,۰۳۸,۷۴۴,۲۳۶	۲۴۱,۶۱۵,۹۹۹,۷۴۶		
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	(۶۶۵,۹۶۲,۴۶۴,۹۶۷)	۷۷,۸۹۰,۰۹۲,۴۱۸		
سود سهام	۲۰	۱۳,۴۲۹,۸۰۷,۰۰۱	۲,۱۳۴,۲۹۱,۹۰۰		
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۷۷,۹۴۵,۴۹۷	۸۲,۳۲۶,۱۷۹		
سایر درآمدها	۲۲	۷۹,۴۱۲,۴۰۰	۸۸,۹۱۵,۸۵۶		
جمع درآمدها		(۶۴۹,۳۳۶,۵۵۵,۸۳۳)	۳۲۱,۸۱۱,۶۲۶,۰۹۹		
هزینه ها					
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۱۱,۱۶۷,۶۲۶,۲۹۶)	(۱۱,۸۸۰,۱۱۶,۴۸۵)		
سایر هزینه ها	۲۴	(۱,۰۳۸,۱۷۱,۱۹۵)	(۱,۰۸۶,۰۴۸,۷۹۳)		
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		(۶۶۱,۵۴۲,۳۵۳,۳۲۴)	۳۰۸,۸۴۵,۴۶۰,۸۲۱		
هزینه های مالی	۲۵	(۱۰,۴۵۰,۹۵۱,۳۰۰)	(۷۵۰,۲۷۱,۱۳۳)		
سود (زیان) خالص		(۶۷۱,۹۹۳,۳۰۴,۶۲۴)	۳۰۸,۰۹۵,۱۸۹,۶۸۸		
بازده میانگین سرمایه گذاری		(۳۳.۴۱)	۱۲.۷۸٪		
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		(۴۰.۳۹)	۱۲.۷۶٪		

سود خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص = بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۰۷۵۶

صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی
آرمان تدبیر نقش جهان



ش ۳: ۵۱۲۴۷ / ۱۴۰۰۹۸۷۳۱ ش ۵۱۲۴۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت گردش خالص دارایی ها

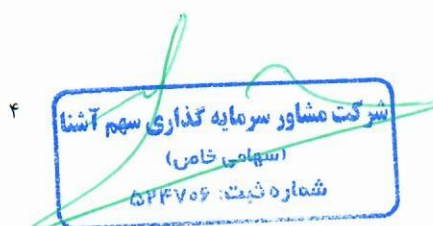
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۲,۲۸۹,۳۱۸,۹۶۹,۱۳۱	۲,۷۹۷,۱۱۱	۲,۲۷۰,۳۲۸,۲۸۱,۲۸۱	۲,۷۶۰,۳۸۸	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۵۱۲,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۲,۰۱۸	۹۲,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۴۸۵	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۷۱۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۱۳,۴۳۰)	.	.	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۳۰۸,۰۹۵,۱۸۹,۶۸۸	-	(۶۷۱,۹۹۳,۳۰۴,۶۲۴)	-	سود (زیان) خالص
۱۳,۴۰۷,۰۸۰,۶۵۴	-	(۲۷,۴۸۶,۱۸۱,۴۳۱)	-	تعدیلات ۲۶
۲,۴۰۹,۴۰۹,۲۳۹,۴۷۳	۲,۵۹۵,۶۹۹	۱,۶۶۳,۳۳۳,۷۹۵,۲۲۷	۲,۸۵۲,۸۷۳	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره



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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۸۴۶۷۳۱ در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۴ 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی و کسب منافع از این محل است. 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 سرمایه گذاری می نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکت ها ۳ سال شمسی بوده و طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۴۸۱۱۸ تا تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۰۸ تمدید گردیده است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال می باشد، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز شده و تا پایان اسفند ماه خاتمه می یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، خیابان بیست و سوم وزرا، پلاک ۳ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازاء هر واحد سرمایه گذاری ممتاز از یک حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز 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: اصفهان، فیض، کوچه شهید احمد عابدینی، خیابان سجاد، پلاک ۱۶۱ طبقه همکف.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری 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، پلاک ۸.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ خالص ارزش دارایی ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می گردد.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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؛

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در سپرده بانکی: اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می شود.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۱-۴- 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 می گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. 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 ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می گردد. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می گردد.

۴-۳- 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 مثبت به تأیید مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، مبلغ ۵,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار بوده و مبلغ ۱۹۰ 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 ۷۶۰ 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 (ضریب ۰.۰۰۰۰۵ در سال)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد:

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 ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲,۱۰۰ و حداکثر ۲,۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۲۰۰ میلیون ریال به ازاء هر سال مالی بعلاوه ۱۰٪ 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.

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می گردد.

۴-۶- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، مؤسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۷- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارایه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴-۸- 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 مطابق با مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۵ به شرح جدول ذیل است:

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
فولاد افزا سپاهان	فافزا	۴ درصد	۳,۶۵۰	۷۳,۰۰۰
مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان	واحیاء	۳ درصد	۳۸,۶۲۵	۷۷۲,۵۰۰
معادن منگنز ایران	کمنگنز	۲.۵ درصد	۴۹,۳۵۰	۹۸۷,۰۰۰
ذغال سنگ نگین طبس	کطبس	۲.۵ درصد	۳۰۳,۰۰۰	۶۰۶,۰۰۰
فرآوری ذغال سنگ پروده طبس	کپرور	۲ درصد	۱۴,۵۲۵	۲۹۰,۵۰۰
تکادو	وکادو	۳ درصد	۶۰,۶۵۰	۱,۲۱۳,۰۰۰

۵- وضعیت مالیاتی

به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) طبق تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، تمامی درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 می باشد 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 صندوق های سرمایه گذاری ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت ارائه خدمات یا تضامین از صندوق دریافت می نمایند از مالیات بر ارزش افزوده معاف می باشند. 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سهام

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

صنعت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد به کل دارایی ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
سرمایه گذاری ها	۱,۵۴۶,۲۶۴,۸۴۱,۱۱۸	۹۱۰,۲۸۸,۱۱۸,۸۴۶	۱,۴۳۷,۶۷۸,۴۶۳,۲۵۶	۱,۲۳۳,۷۸۸,۳۰۰,۴۷۴	۵۱.۷۳٪
استخراج ذغال سنگ	۵۶۸,۰۹۲,۸۰۰,۱۷۹	۴۳۸,۶۰۳,۷۶۰,۵۷۰	۵۲۳,۰۳۰,۰۳۹,۸۷۹	۵۶۱,۲۶۷,۲۰۹,۴۶۶	۲۳.۵۳٪
استخراج کانه های فلزی	۳۵۷,۶۲۲,۱۳۲,۱۵۵	۲۹۲,۵۷۸,۲۰۷,۴۳۰	۳۳۸,۶۷۸,۲۹۷,۳۴۳	۳۲۹,۵۷۴,۳۵۷,۰۴۶	۱۳.۸۳٪
فلزات اساسی	۱۱۳,۷۹۴,۲۲۸,۴۱۷	۱۰۰,۲۸۴,۹۰۲,۶۰۵	۹۴,۷۱۴,۹۸۸,۵۹۰	۹۶,۸۲۷,۶۲۹,۷۳۱	۴.۰۶٪
	۲,۵۸۵,۷۷۴,۰۰۱,۸۶۹	۱,۷۴۱,۷۵۴,۹۸۹,۴۵۱	۲,۳۹۴,۱۰۱,۷۸۹,۰۶۸	۲,۲۲۱,۴۵۷,۴۹۶,۷۱۷	۹۳.۱۴٪

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد به کل دارایی ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
صندوق س-لیخند فارابی	۳۳,۹۰۴,۳۱۵,۴۵۸	۲۷,۶۱۳,۲۰۵,۸۴۳	۵۳,۶۵۸,۶۷۵,۹۸۹	۵۸,۱۵۴,۲۷۲,۸۳۹	۱.۵۰٪
صندوق س-ثبات ویستا	۱۰۰,۰۲۸,۰۷۱,۹۸۹	۱۱,۳۸۴,۳۵۲,۲۶۵	۲۹,۱۴۱,۳۲۲,۶۰۷	۳۱,۱۰۸,۹۷۱,۳۷۴	۰.۶٪
صندوق س-اعتماد آفرین پارسیان	-	-	۵,۵۴۳,۱۲۱,۱۰۳	۵,۷۲۳,۶۴۲,۸۶۶	۰.۰٪
صندوق س-نوع دوم کارا	-	-	۶,۱۲۹,۴۵۸,۴۵۹	۶,۲۷۶,۴۰۶,۲۰۳	۰٪
	۳۳,۹۳۲,۲۸۷,۴۴۷	۳۸,۹۹۷,۵۵۸,۱۰۷	۹۴,۴۷۲,۵۷۸,۱۵۸	۱۰۱,۲۶۳,۲۹۳,۲۷۹	۲.۱۲٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۸- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
				مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
				ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۶۹۸۵۰۰۱۰۰۵	۱۴۰۰/۰۱/۱۵	ندارد	۱۰٪	۲,۵۳۳,۰۶۴,۵۰۷	۰.۱۴٪	۲,۶۷۰,۴۶۶,۴۰۵	۰.۱۱٪
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۰۱۶۳۱۹۰۰۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	ندارد	۱۰٪	۱۰۰,۴۲۳	۰.۰۰٪	۳,۳۱۵,۱۱۴,۷۹۹	۰.۱۴٪
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۵۶۳۰۲۹۰۰۳	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	ندارد	۱۰٪	۲۵۶,۲۲۵,۶۵۰	۰.۰۱٪	۲۵۳,۰۸۵,۴۴۹	۰.۰۱٪
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۷۵۳۴۵۰۰۲	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	ندارد	۱۰٪	۳۰۸,۲۶۲,۰۲۳	۰.۰۲٪	۳۰۴,۴۷۹,۸۲۹	۰.۰۱٪
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۸۵۵۵۹۸۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	ندارد	۱۰٪	۱۱۰,۴۱۷,۹۴۵	۰.۰۱٪	۱۰۹,۰۷۵,۷۵۰	۰.۰۰٪
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۸۷۸۹۱۹۰۰۸	۱۴۰۱/۰۱/۰۷	ندارد	۱۰٪	۱۲,۷۲۴,۵۹۵,۲۶۱	۰.۶۹٪	۸۱۴,۸۵۴,۰۰۱	۰.۰۳٪
				۱۵,۹۳۲,۶۶۵,۸۰۹	۰.۸۶٪	۷,۴۶۷,۰۷۶,۲۳۳	۰.۳۱٪

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

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
						خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۰	۱۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۷۴۱,۴۹۰,۷۶۹	۱٪	۹,۶۴۶,۴۶۳,۲۴۰	۰.۴۰٪
۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۰	۲۸,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۸۹۳,۷۲۴,۹۸۵	۱٪	۲۰,۴۶۱,۹۵۴,۳۲۰	۰.۸۶٪
۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۰	۲,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۶۵,۴۷۰,۴۰۳	۰.۰۸٪	۱۰,۱۵۹,۳۱۷,۱۵۱	۰.۴۳٪
۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۰	-	-	-	۰٪	۷,۳۳۵,۱۷۹,۱۳۷	۰.۳۱٪
۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۰	-	-	-	۰٪	۳,۳۷۸,۸۴۸,۵۵۸	۰.۱۴٪
		۴۸,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۰۰,۶۸۶,۱۵۷	۱.۷۴٪	۵۰,۹۸۱,۷۶۲,۴۰۴	۲.۱۴٪

اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۳۲۵

اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۱-۰۷۱۴

اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۹۱۷

اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۳۲۶

اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۵۲۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۰- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به شرح زیر است :

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۳/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۸۵۰,۳۹۵,۵۹۰	۱۳,۴۲۹,۸۰۷,۰۰۱	(۹۰۱,۴۵۲,۷۹۹)	۲۵	۱۴,۳۳۱,۲۵۹,۸۰۰	سود سهام دریافتنی (فافزا)
۱,۸۵۰,۳۹۵,۵۹۰	۱۳,۴۲۹,۸۰۷,۰۰۱	(۹۰۱,۴۵۲,۷۹۹)		۱۴,۳۳۱,۲۵۹,۸۰۰	جمع

۱۱- سایر دارایی ها

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 استهلاك آبونمان نرم افزار یک سال می باشد.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
مانده ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاك طی دوره مالی	مانده پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۴۸۴	۰	۰	۲,۴۸۴	مخارج برگزاری مجامع
۰	۱,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۹,۲۵۵,۱۱۴)	۹۷۴,۷۴۴,۸۸۶	آبونمان نرم افزار
۰	۰	۰	۰	مخارج عضویت در کانون ها
۲,۴۸۴	۱,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۹,۲۵۵,۱۱۴)	۹۷۴,۷۴۷,۳۷۰	

۱۲- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۸۵۸,۵۴۱,۲۳۵	۹۰,۱۳۴,۷۲۴	حساب جاری ۰۱۱۴۲۶۳۹۰۷۰۰۴ بانک ملی
۹۶۱۸۰۰	۱,۴۳۳,۸۰۰	حساب جاری ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۵۸۷۹ بانک خاورمیانه
۳,۸۵۹,۵۰۳,۰۳۵	۹۱,۵۶۸,۵۲۴	

۱۳- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹۸,۹۱۵,۹۷۵,۸۸۳)	۱۵۶,۵۸۳,۳۱۱,۲۵۸	(۲۱۱,۸۰۸,۶۶۴,۶۰۸)	(۱۵۴,۱۴۱,۳۲۹,۲۳۳)	کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان
(۹۸,۹۱۵,۹۷۵,۸۸۳)	۱۵۶,۵۸۳,۳۱۱,۲۵۸	(۲۱۱,۸۰۸,۶۶۴,۶۰۸)	(۱۵۴,۱۴۱,۳۲۹,۲۳۳)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰,۵۲۰,۱۰۳,۹۸۱	۱۳,۳۹۴,۹۵۴,۶۰۷	مدیر صندوق
۴۵۱,۰۹۲,۶۹۶	۵۵۵,۷۸۰,۱۸۳	متولی
۲۶۹,۷۶۹,۷۶۲	۵۱۴,۷۹۷,۱۹۸	حسابرس
۱۱,۲۴۰,۹۶۶,۴۳۹	۱۴,۴۶۵,۵۳۱,۹۸۸	

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده
۳۰٪	متعدد	۱۰,۴۵۰,۹۵۱,۳۰۰	۱۰,۴۵۰,۹۵۱,۳۰۰	۰

کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان

۱۶- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۳۱۱,۳۷۴,۱۶۷	۲۹۲,۴۸۰,۵۵۹	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	ذخیره تصفیه
۷۵۴,۵۵۷,۳۵۵	۵۲۶,۸۶۴,۴۳۸	آبونمان نرم افزار
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	واریزی نامشخص
۱۴,۵۶۵,۹۳۱,۵۲۱	۱,۳۱۹,۳۴۴,۹۹۶	

۱۷- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۳/۳۱		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۲,۷۴۲,۸۸۸	۲,۲۵۵,۹۳۵,۱۰۷,۲۳۳	۲,۸۳۵,۳۷۳	۱,۶۵۳,۱۳۰,۶۲۷,۶۰۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۷,۵۰۰	۱۴,۳۹۳,۱۷۴,۰۴۷	۱۷,۵۰۰	۱۰,۲۰۳,۱۶۷,۶۲۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲,۷۶۰,۳۸۸	۲,۲۷۰,۳۲۸,۲۸۱,۲۸۱	۲,۸۵۲,۸۷۳	۱,۶۶۳,۳۳۳,۷۹۵,۲۲۶	

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱-۱۸ سود (زیان) فروش سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	(۱۵,۴۳۰)	۲۲۶,۰۰۱,۷۸۳,۰۵۲
۱۸-۲ سود (زیان) فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۲,۵۳۴,۱۰۸,۴۸۷	۱۱,۸۷۰,۴۸۴,۷۰۵
۱۸-۳ سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	۵۱۴,۶۵۱,۱۷۹	۳,۷۴۳,۷۵۹,۹۴۱
	۳,۰۳۸,۷۴۴,۲۳۶	۲۴۱,۶۱۶,۰۲۷,۶۹۸

۱-۱۸ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	۱	(۷,۴۵۸)	۰	-	(۷,۴۵۷)	۱۷,۹۴۰,۸۳۴,۱۸۶
۱	۱	(۷,۹۷۴)	۰	-	(۷,۹۷۳)	۱۳,۵۱۴,۹۲۳,۷۵۴
۰	۰	۰	۰	-	۰	۱۵,۴۹۸,۲۰۱,۹۷۷
۰	۰	۰	۰	-	۰	۱۴۲,۳۵۷,۴۰۴,۱۹۹
۰	۰	۰	۰	-	۰	۲۷,۳۰۰,۵۹۰,۷۷۳
۰	۰	۰	۰	-	۰	۹,۴۸۹,۸۲۸,۱۶۳
	۲	(۱۵,۴۳۲)	۰	۰	(۱۵,۴۳۰)	۲۲۶,۰۰۱,۷۸۳,۰۵۲

معادن منگنز ایران
ذغال سنگ نگین طیس
فولاد افزا سپاهان
م. صنایع و معادن احیا سپاهان
فرآوری زغال سنگ پرورده طیس
تکادو

۲-۱۸ سود و (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری قابل معامله به شرح زیر می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۹,۸۵۰	۶,۳۶۲,۶۸۲,۴۵۰	(۶,۲۷۶,۰۶۲,۰۳۰)	(۱,۲۶۰,۵۵۴)	-	۸۵,۰۱۵,۶۹۳	۱,۹۴۳,۹۵۹,۵۴۲
۸۸,۷۲۵	۵,۹۶۸,۶۱۵,۷۵۵	(۵,۹۳۷,۰۲۱,۷۶۴)	(۱,۱۸۶,۶۶۵)	-	۳۰,۴۰۷,۳۲۷	۶۴۶,۱۵۷,۵۰۷
۲,۳۱۵,۰۷۵	۳۴,۸۹۸,۰۹۰,۵۵۰	(۳۳,۴۸۷,۴۵۳,۷۷۷)	(۶,۵۴۳,۲۱۷)	-	۱,۴۰۴,۰۹۳,۵۵۶	۱,۶۲۹,۷۷۴,۷۵۷
۱,۲۴۳,۰۶۸	۲۳,۰۳۶۱۲,۱۹۱	(۲۲,۰۲۷,۷۰۱,۰۰۳)	(۴,۳۱۹,۲۷۶)	-	۱,۰۰۴,۵۹۱,۹۱۲	۳,۸۰۳,۹۶۸,۵۸۹
	۰	۰	۰	-	۰	۳,۸۴۶,۶۲۴,۳۱۰
	-	-	-	-	۰	-
	-	-	-	-	۰	-
	۷۰,۲۶۶,۰۰۰,۹۴۶	(۶۷,۷۲۸,۵۸۲,۷۴۷)	(۱۳,۳۰۹,۷۱۲)	۰	۲,۵۲۴,۱۰۸,۴۸۷	۱۱,۸۷۰,۴۸۴,۷۰۵

صندوق کارا
صندوق اعتماد آفرین پارسیان
صندوق س. لیخند فارابی
صندوق س. ثبات ویستا
صندوق افرا نماد پایدار- ثابت
صندوق س. ارزش پاداش
صندوق س. ویستا-س

۳-۱۸ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می باشند :

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۵۲۰	۲,۴۷۸,۰۸۰,۰۰۰	(۲,۲۷۹,۳۰۶,۳۰۴)	(۱,۷۹۶,۶۰۷)	۱۹۶,۹۷۷,۰۸۹	-
۵,۰۰۰	۳,۴۸۹,۹۲۸,۱۱۰	(۳,۳۷۸,۸۴۸,۵۵۷)	(۳,۵۳۰,۱۸۱)	۱۰۸,۵۴۹,۳۷۲	-
۱۴,۲۴۲	۸,۸۹۷,۴۵۳,۰۵۰	(۸,۸۱۲,۴۹۹,۶۸۵)	(۶,۴۵۰,۶۳۳)	۶۸۵۰۲,۷۳۲	-
۱۰,۳۰۰	۷,۴۸۱,۲۲۵,۰۰۰	(۷,۳۳۵,۱۷۹,۱۳۶)	(۵,۴۲۳,۸۷۸)	۱۴۰,۶۲۱,۹۸۶	۱۹۱,۰۱۸,۹۷۳
	-	-	-	-	۲,۰۴۴,۰۰۹,۴۰۲
	-	-	-	-	۱۱۵,۱۸۴,۸۸۶
	-	-	-	-	۵۹,۸۵۵,۹۷۴
	-	-	-	-	۱,۲۸۸,۴۳۵,۵۳۸
	-	-	-	-	۴۵,۳۵۵,۱۶۸
	۲۲,۳۴۶,۶۸۶,۱۶۰	(۲۱,۸۱۵,۸۳۳,۶۸۲)	(۱۶,۲۰۱,۳۹۹)	۵۱۴,۶۵۱,۱۷۹	۳,۷۴۳,۷۵۹,۹۴۱

اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰۱-۰۴۰۷۱۴
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰۱-۰۴۰۵۲۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰۱-۰۴۰۹۱۷
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰۱-۰۴۰۳۲۶
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰۱-۰۳۰۷۲۳
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰۱-۰۳۰۸۲۱
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰۱-۰۳۰۶۲۶
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰۱-۰۳۱۰۲۴
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰۱-۰۳۰۵۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۹-۱	۷۳,۱۳۲,۵۰۷,۲۵۸
۱۹-۲	۱۷۱,۴۸۹,۶۵۲
۱۹-۳	۴,۵۸۶,۰۹۵,۵۰۸
	۷۷,۸۹۰,۰۹۲,۴۱۸
	۶۶۵,۹۶۲,۴۶۴,۹۶۷

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های

سرمایه گذاری،

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

۱۹-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر می باشند:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱,۸۹۰,۰۴۱	۱۰۰,۳۶۱,۱۷۷,۱۰۰	(۱۱۵,۹۰۶,۸۶۹,۵۵۸)	(۷۶,۳۷۴,۴۹۵)	-	(۱۵,۶۲۱,۹۶۶,۹۵۳)	(۲,۶۲۲,۳۶۶,۹۰۴)
۱۴۴,۳۸۱,۴۰۸	۷۸۵,۴۳۴,۸۵۹,۵۲۰	(۱,۱۵۸,۸۹۰,۸۲۸,۱۲۴)	(۵۹۶,۹۳۰,۴۹۳)	-	(۳۷۴,۰۵۲,۸۹۹,۰۹۷)	۸۴,۷۹۰,۳۹۳,۹۳۳
۴۶,۹۹۸,۵۱۳	۲۹۲,۸۰۰,۷۳۵,۹۹۰	(۳۴۸,۵۱۸,۱۹۲,۰۶۴)	(۲۲۲,۵۲۸,۵۵۹)	-	(۵۵,۹۳۹,۹۸۴,۶۳۳)	(۴۲,۷۱۵,۳۵۰,۸۶۵)
۴۰,۶۷۸,۷۲۸	۲۱۵,۱۹۰,۴۷۱,۱۲۰	(۳۱۲,۳۶۰,۰۹۰,۷۳۶)	(۱۶۳,۵۴۴,۷۵۸)	-	(۹۷,۳۳۳,۱۶۴,۳۷۴)	۵,۳۶۶,۸۴۳,۶۷۲
۲۲,۲۸۵,۵۴۶	۲۲۳,۷۴۶,۸۸۱,۸۴۰	(۲۹۳,۹۶۹,۸۷۸,۲۰۰)	(۱۷۰,۰۴۷,۶۳۰)	-	(۷۰,۳۹۳,۰۴۳,۹۹۰)	۲۶,۴۷۳,۶۴۱,۰۱۶
۳۲,۵۲۴,۷۶۸	۱۲۵,۵۴۵,۶۰۴,۴۸۰	(۱۸۳,۴۸۳,۸۵۰,۲۱۲)	(۹۵,۴۱۴,۶۵۹)	-	(۵۸,۰۳۳,۶۶۰,۳۹۱)	۱,۴۶۵,۶۷۹,۴۵۳
						۳۷۳,۶۶۶,۹۵۳
۱,۷۴۳,۰۷۹,۷۳۰,۰۵۰	(۲,۴۱۳,۱۲۹,۷۰۸,۸۹۴)	(۱,۳۲۴,۷۴۰,۵۹۴)	(۶۷۱,۳۷۴,۷۱۹,۴۳۸)			۷۳,۱۳۲,۵۰۷,۲۵۸

۱۹-۲- سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر می باشند:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صندوق س. ثبات ویستا -د	۶۰۱,۶۳۲	۱۱,۳۸۶,۴۸۷,۲۳۲	(۱۰,۶۶۴,۶۱۹,۱۹۱)	(۲,۱۳۴,۹۶۶)	•	•	۷۱۹,۷۳۳,۰۷۵	•
صندوق س. لبخند فارابی -د	۱,۷۸۷,۱۳۵	۲۷,۶۱۸,۳۸۴,۲۹۰	(۲۵,۸۵۵,۴۴۱,۸۸۲)	(۵,۱۷۸,۴۴۷)	•	•	۱,۷۵۷,۷۶۳,۹۶۱	۵۹,۸۰۳,۰۰۱
صندوق س افرا نماد پایدار - ثابت	•	•	•	•	•	•	•	۱۱۱,۶۸۶,۶۵۱
صندوق س. اعتماد آفرین پارسین -د	•	•	•	•	•	•	•	•
صندوق س. نوع دوم کارا -د	•	•	•	•	•	•	•	•
	۳۹,۰۰۴,۸۷۱,۵۲۲	(۳۶,۵۲۰,۰۶۱,۰۷۳)	(۷,۳۱۳,۴۱۳)	۲,۴۷۷,۴۹۷,۰۳۶	•	•	۱۷۱,۴۸۹,۶۵۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر می باشند :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		۲,۱۵۸	۱,۴۶۶,۵۳۳,۶۴۰	(۱,۳۳۶,۸۱۷,۴۶۶)	(۱,۰۶۳,۳۳۷)	•	۱۲۸,۶۵۲,۹۳۷	
		۲۸,۰۸۰	۱۹,۹۰۸,۱۵۸,۴۰۰	(۱۸,۱۸۲,۶۴۸,۰۱۶)	(۱۴,۴۳۳,۴۱۵)	•	۱,۷۱۱,۰۷۶,۹۶۹	
		۱۸,۲۰۰	۱۰,۷۴۹,۲۸۴,۰۰۰	(۹,۶۴۶,۴۶۳,۲۴۰)	(۷,۷۹۳,۲۳۱)	•	۱,۰۹۵,۰۲۷,۵۲۹	
۷۴۲,۰۸۰,۱۴۲		•	•	•	•	•	•	
۴۳۵,۲۳۰,۷۸۰		•				•	•	
۱,۱۵۴,۹۰۹,۵۶۳		•				•	•	
۶۰۳,۱۳۰,۴۱۳		•	-	•	•	•	•	
۵۹۶,۶۴۱,۱۱۹		•	-	•	•	•	•	
۸۴۴,۴۱۳,۴۵۷		•	-	•	•	•	•	
۲۰۹,۶۹۰,۰۳۵		•	-	•	•	•	•	
۴,۵۸۶,۰۹۵,۵۰۸		۳۲,۱۲۳,۹۷۶,۰۴۰	(۲۹,۱۶۵,۹۲۸,۷۲۲)	(۲۳,۲۸۹,۸۸۳)	•	۲,۹۳۴,۷۵۷,۴۳۵	۴,۵۸۶,۰۹۵,۵۰۸	

۲۰- سود سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	نام شرکت	سال مالی	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
۱,۸۵۰,۳۹۵,۵۹۰		فولاد افرا سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۰	۱,۸۳۷,۳۴۱	۷,۸۰۰	۱۴,۳۳۱,۲۵۹,۸۰۰	(۹۰۱,۴۵۲,۷۹۹)	۱۳,۴۲۹,۸۰۷,۰۰۱	۱۳,۴۲۹,۸۰۷,۰۰۱
۱,۸۵۰,۳۹۵,۵۹۰							۱۴,۳۳۱,۲۵۹,۸۰۰	(۹۰۱,۴۵۲,۷۹۹)	۱۳,۴۲۹,۸۰۷,۰۰۱	۱۳,۴۲۹,۸۰۷,۰۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	درآمد سود سپرده	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۲,۹۴۷,۶۰۰	۳۲,۶۱۸,۱۰۲	-	۳۲,۶۱۸,۱۰۲	۱۰٪	ندارد	۱۴۰۰/۰۱/۱۵
۹,۴۸۶,۹۰۶	۲۷,۲۵۱,۵۴۵	-	۲۷,۲۵۱,۵۴۵	۱۰٪	ندارد	۱۴۰۰/۰۱/۲۶
۶,۸۶۸,۰۷۰	۳,۱۶۰,۲۰۱	-	۳,۱۶۰,۲۰۱	۱۰٪	ندارد	۱۴۰۰/۱۲/۰۷
۱۳,۰۲۵,۶۷۸	۳,۸۰۲,۱۹۴	-	۳,۸۰۲,۱۹۴	۱۰٪	ندارد	۱۴۰۰/۱۲/۱۴
۵,۴۷۲,۰۵۷	۱,۳۶۲,۱۹۵	-	۱,۳۶۲,۱۹۵	۱۰٪	ندارد	۱۴۰۰/۱۲/۱۴
۱۴,۵۲۵,۸۶۸	۹,۷۵۱,۲۶۰	-	۹,۷۵۱,۲۶۰	۱۰٪	ندارد	۱۴۰۱/۰۱/۰۷
۸۲,۳۲۶,۱۷۹	۷۷,۹۴۵,۴۹۷	۰	۷۷,۹۴۵,۴۹۷			

۲۲- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
ریال	ریال
۷۹,۴۱۲,۴۰۰	۸۸,۹۱۵,۸۵۶
۰	۰
۷۹,۴۱۲,۴۰۰	۸۸,۹۱۵,۸۵۶

درآمد سود صندوق

تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۰,۵۵۵,۱۴۰,۶۶۷	۱۰,۴۴۶,۷۶۳,۸۳۸	مدیر صندوق
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۱,۰۹۲,۶۹۶	متولی صندوق
۱۲۴,۹۷۵,۸۱۸	۲۶۹,۷۶۹,۷۶۲	حسابرس صندوق
۱۱,۸۸۰,۱۱۶,۴۸۵	۱۱,۱۶۷,۶۲۶,۲۹۶	

۲۴- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲۴۹,۹۵۲,۱۹۴	۲۷۹,۲۵۵,۱۱۴	هزینه آبونمان
۵۴۹,۷۴۳,۲۸۹	۶۸۵,۸۴۶,۰۲۳	هزینه نرم افزار
.	۶۸,۵۸۴,۵۲۸	مالیات برارزش افزوده هزینه آبونمان
.	.	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	.	هزینه برگزاری مجامع
۲,۴۵۷,۰۰۰	۴,۴۸۵,۵۳۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۸۳,۸۹۶,۳۱۰	.	هزینه تصفیه
۱,۰۸۶,۰۴۸,۷۹۳	۱,۰۳۸,۱۷۱,۱۹۵	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی

۲۵- هزینه های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۷۵۰,۲۷۱,۱۳۳	۱۰,۴۵۰,۹۵۱,۳۰۰	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۷۵۰,۲۷۱,۱۳۳	۱۰,۴۵۰,۹۵۱,۳۰۰	

۲۶- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
(۴۲,۰۲۱,۷۰۶,۲۸۶)	(۲۷,۴۸۶,۱۸۱,۴۳۱)	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد ها
۵۵,۴۲۸,۷۸۶,۹۴۰	.	تعدیلات ارزش گذاری ناشی از ابطال واحد ها
۱۳,۴۰۷,۰۸۰,۶۵۴	(۲۷,۴۸۶,۱۸۱,۴۳۱)	

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱-۲۷- 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	۴ درصد	۳,۶۵۰	۷۳,۰۰۰
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	واحیا	۳ درصد	۳۸,۶۲۵	۷۷۲,۵۰۰
شرکت معادن منگنز ایران	کمنگنز	۲.۵ درصد	۴۹,۳۵۰	۹۸۷,۰۰۰
شرکت ذغال سنگ نگین طبس	کطبس	۲.۵ درصد	۳۰,۳۰۰	۶۰۶,۰۰۰
شرکت فراوری ذغال سنگ پروده طبس	کپرور	۲ درصد	۱۴,۵۲۵	۲۹۰,۵۰۰
شرکت تکادو	وکادو	۳ درصد	۶۰,۶۵۰	۱,۲۱۳,۰۰۰

۲۸- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

نام	نوع وابستگی	۳۱ خرداد ۱۴۰۳			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		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	۰.۵۵	۱۵,۷۵۰	۰.۵۷
		عادی	۷,۵۰۰	۰.۲۶	۷,۵۰۰	۰.۲۷
شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو	همگروه مدیر صندوق	ممتاز	۱,۷۵۰	۰.۰۶	۱,۷۵۰	۰.۰۶
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	شرکت اصلی مدیر صندوق	عادی	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
شرکت مهندسی قائم سپاهان	شرکت نهایی مدیر صندوق	عادی	۱۳۲,۶۹۳	۴.۶۵	۱۳۲,۶۹۳	۴.۸۱
شرکت فولاد افزا سپاهان	همگروه مدیر صندوق	عادی	۱۹۰,۴۹۲	۶.۶۸	۱۹۰,۴۹۲	۶.۹۰
شرکت معادن منگنز ایران	همگروه مدیر صندوق	عادی	۲۶۵,۰۵۴	۹.۲۹	۲۶۵,۰۵۴	۹.۶۰
شرکت ذغال سنگ نگین طبس	همگروه مدیر صندوق	عادی	۳۸۱,۰۶۴	۱۳.۳۶	۳۸۱,۰۶۴	۱۳.۸۰
شرکت فراوری زغال سنگ پروده طبس	همگروه مدیر صندوق	عادی	۳۶۳,۴۳۹	۱۲.۷۴	۳۶۳,۴۳۹	۱۳.۱۷
شرکت تکادو	همگروه مدیر صندوق	عادی	۹۴,۰۳۸	۳.۳۰	۷۶,۳۰۹	۲.۷۶
آزمون احیا سپاهان	همگروه مدیر صندوق	عادی	۱,۳۸۳,۳۴۲	۴۸.۴۹	۱,۳۰۸,۵۸۶	۴۷.۴۱
شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو	همگروه مدیر صندوق		۱۷,۷۵۱	۰.۶۲	۱۷,۷۵۱	۰.۶۴
جمع			۲,۸۵۲,۸۷۳	۱۰۰	۲,۷۶۰,۳۸۸	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳			مانده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	کارگزار و مدیر صندوق	کارمزد کارگزار	۲۹,۵۱۱,۰۱۱	طی سال مالی	۱۵۴,۱۴۱,۳۲۹,۲۳۳
		بهره اعتبار دریافتی	۱۰,۴۵۰,۹۵۱,۳۰۰	طی سال مالی	
		کارمزد مدیر	۱۰,۴۴۶,۷۶۳,۸۳۸	طی سال مالی	(۱۰,۵۲۰,۱۰۳,۹۸۱)
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی صندوق	کارمزد متولی	۴۵۱,۰۹۲,۶۹۶	طی سال مالی	(۴۵۱,۰۹۲,۶۹۶)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۲۶۹,۷۶۹,۷۶۲	طی سال مالی	(۲۶۹,۷۶۹,۷۶۲)

۳۰- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

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

۳۱- نسبت های کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل 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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ 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	۱,۸۴۳,۲۸۲,۰۲۲,۴۲۱	۷۳۳,۵۹۰,۷۶۸,۸۷۶	۱,۴۴۱,۴۶۰,۹۰۰,۶۷۶
جمع دارایی غیرجاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۱,۸۴۳,۲۸۲,۰۲۲,۴۲۱	۷۳۳,۵۹۰,۷۶۸,۸۷۶	۱,۴۴۱,۴۶۰,۹۰۰,۶۷۶
جمع بدهی های جاری	۱۷۹,۹۴۸,۲۲۷,۱۹۳	۱۴۷,۰۱۵,۹۴۰,۵۵۰	۱۳۰,۵۴۹,۷۹۷,۲۲۹
جمع بدهی های غیرجاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۱۷۹,۹۴۸,۲۲۷,۱۹۳	۱۴۷,۰۱۵,۹۴۰,۵۵۰	۱۳۰,۵۴۹,۷۹۷,۲۲۹
جمع کل تعهدات	۲۵,۰۳۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۲,۵۱۶,۱۲۵,۰۰۰	۱۲۵,۱۶۱,۲۵۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۰۴,۹۸۰,۴۷۷,۱۹۳	۱۵۹,۵۳۲,۰۶۵,۵۵۰	۲۵۵,۷۱۱,۰۴۷,۲۲۹
نسبت جاری	۸.۹۹	۴.۶۰	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۱		۰.۱۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۲- 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

دارایی ها	فولاد افرا سپاهان		مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان		معادن منگنز ایران	ذغال سنگ نگین طیس	فرآوری زغال سنگ پروده طیس	وکادو	جمع	
	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۰۰,۰۲۸۴,۹۰۲,۶۰۵	۹۶,۸۲۷,۶۲۹,۷۳۱	۷۸۴,۸۳۷,۹۲۹,۰۲۶	۱,۰۶۴,۸۳۲,۵۶۳,۰۹۷	۲۹۳,۵۷۸,۲۰۷,۴۳۰	۲۱۵,۰۰۲۶,۹۲۶,۳۶۱	۲۸۰,۷۴۹,۲۷۶,۸۲۵	۲۲۳,۵۷۶,۸۳۴,۲۰۹	۱۲۵,۴۵۰,۱۸۹,۸۰۲	۱,۷۴۱,۷۵۴,۹۸۹,۴۵۱
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۰	۵,۷۲۳,۶۴۲,۸۶۶	۰	۰	۱۱,۳۸۴,۳۵۲,۲۶۵	۲۷,۶۱۳,۲۰۵,۸۴۲	۵۸,۱۵۴,۲۷۲,۸۳۹	۶,۲۷۶,۴۰۶,۲۰۳	۰	۳۸,۹۹۷,۵۵۸,۱۰۷
سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت	۱۹,۸۹۳,۷۲۴,۹۸۵	۳۱,۱۷۵,۹۸۲,۰۱۴	۰	۰	۰	۱۰,۷۴۱,۴۹۰,۷۶۹	۹,۶۴۶,۴۶۳,۲۴۰	۱,۴۶۵,۲۷۰,۴۰۳	۰	۳۲,۱۰۰,۶۸۶,۱۵۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۵۳۳,۰۶۴,۵۰۷	۲,۶۷۰,۴۶۶,۴۰۵	۰	۱۰۰,۴۲۳	۲۵۶,۲۳۵,۶۵۰	۳۰۸,۲۶۲,۰۲۳	۳۰۴,۴۷۹,۸۲۹	۱۱۰,۴۱۷,۹۴۵	۸۱۴,۸۵۴,۰۰۱	۱۵,۹۲۲,۶۶۵,۸۰۹
جاری کارگزاران	۰	۱,۳۶۴,۱۴۱	۰	۰	۵۰,۴۰۰,۷۰۳	۹۷۶,۱۲۲	۱,۵۴۰,۷۴۱	۲,۹۵۱,۳۹۵	۰	۹,۷۲۸,۲۹۵
حساب های دریافتنی	۱۳,۴۲۹,۸۰۷,۰۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۴۲۹,۸۰۷,۰۰۱
سایر دارایی ها	۱۶۲,۴۵۷,۹۳۶	۴۵۵	۱۶۲,۴۵۷,۹۳۶	۴۵۵	۱۶۲,۴۵۷,۹۳۶	۱۶۲,۴۵۷,۹۳۶	۴۵۵	۱۶۲,۴۵۷,۹۳۶	۲۰۹	۹۷۴,۷۴۷,۳۷۰
موجودی نقد	۱۴۱,۱۲۴,۵۰۵	۱۵۹,۹۰۲,۰۷۵	۱,۴۵۳,۸۰۰	۳,۳۱۱,۵۶۰,۹۲۵	۱۱,۹۷۷,۶۹۰	۱۶,۹۶۱,۶۶۸	۶۶,۸۱۵,۷۵۵	۱۶,۶۶۵,۱۰۳	۳۰,۰۸۵,۷۵۸	۹۱,۵۶۸,۵۲۴
جمع دارایی ها	۱۲۶,۳۱۸,۰۸۱,۵۳۹	۱۲۶,۵۵۸,۹۸۷,۶۸۷	۷۸۵,۰۰۱,۹۴۱,۱۸۵	۱,۰۷۱,۴۵۹,۲۳۹,۲۷۶	۳۰۴,۳۹۸,۲۶۱,۶۷۴	۳۶۱,۰۲۷,۵۷۷,۲۶۲	۳۴۸,۹۲۳,۸۴۹,۶۸۴	۲۲۵,۳۳۵,۰۹۶,۹۹۱	۱۳۸,۳۶۷,۳۲۸,۵۲۹	۱,۸۴۳,۲۹۱,۷۵۰,۷۱۴
بدهی ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۱۹۳,۲۹۱,۷۷۵	۰	۱۲۴,۵۲۳,۲۲۲,۴۶۷	۷۲,۱۴۴,۳۵۱,۹۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸,۹۲۰,۴۳۶,۵۹۱
تسهیلات مالی دریافتنی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۶۵۳,۵۰۴,۲۲۰	۵۸۱,۱۸۲,۵۶۶	۵۰,۵۲۳,۸۸۹,۹۳۲	۶,۵۷۴,۰۴۵,۱۲۸	۱,۷۹۶,۳۴۹,۵۲۰	۲,۴۵۶,۲۱۰,۶۴۱	۱,۴۰۰,۲۴۸,۴۰۲	۱,۴۲۷,۶۱۱,۳۸۸	۱,۸۵۳,۵۸۱,۱۴۹	۱۱,۲۴۰,۹۶۶,۴۳۹
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۳۷۵,۶۵۷,۱۶۲	۱۶۶,۲۸۷,۷۷۴	۷۶۵,۵۱۰,۹۵۸	۵۶۵,۷۷۱,۳۷۳	۳۶۵,۶۰۰,۹۶۵	۱۵۶,۲۳۱,۵۷۷	۳۵۳,۴۸۸,۶۹۷	۳۶۳,۵۶۶,۴۳۶	۱۵۴,۱۹۷,۰۴۸	۲,۵۶۵,۹۳۱,۵۲۱
جمع بدهی ها	۱,۲۲۲,۴۵۳,۱۵۷	۷۴۷,۴۷۰,۳۴۰	۱۳۰,۳۵۰,۲۲۳,۳۵۷	۷۹,۲۸۴,۱۶۸,۴۸۴	۲,۱۶۱,۹۵۰,۴۸۵	۲,۱۶۲,۷۳۷,۰۹۹	۲,۱۶۲,۸۸۴,۱۴۰	۱,۷۹۱,۱۷۷,۸۲۴	۲۷,۸۹۰,۵۷۰,۱۹۶	۱۷۹,۹۵۷,۹۵۵,۴۸۸
خالص دارایی ها	۱۲۵,۰۹۵,۶۲۸,۳۸۲	۱۲۵,۸۱۱,۵۱۷,۳۴۷	۶۵۴,۶۵۱,۷۱۷,۸۲۸	۹۹۲,۱۷۵,۰۷۰,۷۹۲	۳۰۲,۳۴۶,۳۱۱,۱۸۹	۲۵۲,۱۱۷,۳۰۳,۶۹۷	۲۴۶,۷۵۹,۹۶۵,۵۴۴	۲۲۳,۵۴۲,۹۱۹,۱۶۷	۹۵,۶۸۸,۹۱۴,۹۶۳	۱۴۱,۹۱۵,۶۹۰,۵۸۱
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۲۱۵,۴۹۲	۲۱۵,۴۹۲	۱,۴۷۴,۳۷۱	۱,۲۹۹,۶۱۵	۲۶۵,۰۵۴	۲۸۱,۰۶۴	۲۶۲,۴۲۹	۱۵۳,۴۵۳	۱۲۵,۷۲۴	۲,۸۵۲,۸۷۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ب- صورت سود و زیان به تفکیک سهام های مورد بازار گردانی

ذرایع ها	فولاد افزا سپاهان		مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان		معادن منگنز ایران		ذغال سنگ نگین طبس		فرآوری زغال سنگ پروده طبس		وکادو		جمع	
	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
سود فروش اوراق بهادار	۴۷۶,۶۲۳,۳۵۳	۱۶,۴۲۸,۲۸۶,۳۲۵	۰	۱۵۰,۴۷۳,۷۳۶,۱۷۰	۱۹,۶۳۴,۳۳۹,۷۰۳	۱,۴۰۴,۰۸۵,۵۸۳	۱۵,۳۱۸,۰۱۹,۷۶۰	۱۵۳,۵۸۶,۰۰۶	۳۰,۳۸۷,۳۱۷,۴۲۴	۰	۱۰,۷۸۸,۳۶۹,۸۹۱	۳۰,۳۸۸,۸۷۹,۳۹۷	۳۴۲,۹۲۹,۹۶۹,۲۷۳	۱۴۰,۲۰۲,۱۴۰,۲۰۲
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۳,۹۱۰,۸۸۹,۹۸۴)	۳۰,۶۴۹,۷۰۳	(۳۷۴,۰۵۲,۸۹۹,۰۹۶)	۸۴,۸۲۴,۷۵۹,۴۸۳	(۵۵,۳۲۰,۳۵۱,۵۵۷)	(۴۲,۷۱۵,۳۵۰,۸۶۴)	(۷۰,۲۶۴,۳۹۱,۰۵۲)	۵,۴۲۶,۶۴۶,۶۷۳	۲۷,۵۲۷,۷۴۴,۵۰۷	(۵۸,۰۳۳,۶۶۰,۳۹۰)	۲,۵۱۹,۷۹۲,۹۱۶	(۶۶۵,۹۶۲,۴۶۴,۹۶۵)	۷۷,۸۹۰,۰۹۲,۴۱۸	۱۴۰,۲۰۲,۱۴۰,۲۰۲
سود سهام	۱۴,۳۳۱,۳۵۹,۸۰۰	۲,۱۳۴,۳۹۱,۹۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۳۳۱,۳۵۹,۸۰۰	۲,۱۳۴,۳۹۱,۹۰۰	۱۴۰,۲۰۲,۱۴۰,۲۰۲
سود سپرده و گواهی بانکی	۳۲,۶۱۸,۱۰۲	۳۲,۹۴۷,۶۰۰	۲۷,۲۵۱,۵۴۵	۹,۴۸۶,۹۰۶	۳,۱۶۰,۲۰۱	۶,۸۶۸,۰۷۰	۳,۸۰۲,۱۹۴	۱۳,۰۲۵,۶۷۸	۱,۳۶۲,۱۹۵	۵,۴۷۲,۰۵۷	۹,۷۵۱,۲۶۰	۱۴,۵۲۵,۸۶۸	۷۷,۹۴۵,۴۹۷	۱۴۰,۲۰۲,۱۴۰,۲۰۲
سایر درآمدها	۷۹,۴۱۲,۴۰۰	۴۷۶	۰	۴۷۶	۰	۴۷۶	۰	۴۷۶	۴۸۰	۰	۸۸,۹۱۳,۴۷۲	۷۹,۴۱۲,۴۰۰	۸۸,۹۱۵,۸۵۶	۱۴۰,۲۰۲,۱۴۰,۲۰۲
جمع درآمدها	۱۰۰,۹۰۲,۲۳,۶۷۱	۱۸,۹۰۲,۰۲۱,۰۰۴	(۳۷۴,۰۵۲,۶۴۷,۵۵۳)	۲۲۵,۲۰۷,۹۸۳,۰۳۵	(۵۴,۲۱۲,۵۰۶,۹۰۱)	(۲۳,۰۷۴,۲۴۲,۶۱۵)	(۹۳,۰۷۲,۴۸۵,۱۰۵)	۲۰,۶۵۷,۶۹۲,۵۸۷	۵۷,۹۲۰,۵۲۴,۴۶۸	(۵۸,۰۳۳,۹۰۹,۱۳۰)	۱۳,۴۱۱,۶۰۷,۱۴۷	(۶۶۸,۴۴۴,۹۶۷,۸۷۱)	۳۲۲,۱۲۵,۵۹۵,۶۲۶	۱۴۰,۲۰۲,۱۴۰,۲۰۲
هزینه ها														
هزینه کارمزد اِ رِ کَ ان	(۶۵۳,۵۰۴,۲۲۰)	(۳۷۵,۳۹۸,۲۳۱)	(۴,۹۷۹,۰۴۹,۷۸۹)	(۵۰۱۷,۷۴۹,۴۵۲)	(۲,۶۸۴,۵۳۴,۳۳۷)	(۱,۴۰۰,۲۴۸,۴۰۲)	(۱,۹۲۳,۶۰۴,۲۵۶)	(۱,۴۲۷,۶۱۱,۳۸۸)	(۱,۴۹۸,۳۵۱,۳۸۷)	(۹۱۰,۸۶۲,۱۷۷)	(۳۸۱,۴۷۸,۸۲۲)	(۱۱,۱۶۷,۶۲۶,۲۹۶)	(۱۱,۸۸۰,۱۱۶,۴۸۵)	(۱۴۰,۲۰۲,۱۴۰,۲۰۲)
هزینه های مالی	۰	(۸,۴۲۰,۶۰۵)	(۸,۳۲۹,۷۰۵,۴۶۷)	(۶۱۱,۳۴۷,۷۰۸)	(۴۸,۶۲۷,۰۰۳)	۰	(۲۱۰,۰۰۰)	۰	(۲۱,۵۲۸,۱۶۸)	(۲,۱۲۱,۳۴۵,۸۳۳)	(۶۲,۵۷۴,۶۴۹)	(۱۰,۳۵۰,۹۵۱,۳۰۰)	(۷۵۲,۷۲۸,۱۳۳)	(۱۴۰,۲۰۲,۱۴۰,۲۰۲)
سایر هزینه ها	(۱۰۰,۷۱۰,۴۰۸,۴۱۴)	(۴۹۴,۰۷۵,۰۳۶)	(۱۸۸,۳۷۹,۴۱۵)	(۸۷۳,۲۴۲,۳۸۸)	(۳۳۶,۹۹۴,۰۹۰)	(۱۶۹,۹۲۸,۳۳۹)	(۳۰۱,۷۶۹,۳۱۵)	(۱۶۹,۹۲۸,۵۷۴)	(۲۶۹,۰۶۸,۷۷۲)	(۱۷۰,۱۴۶,۹۸۵)	(۳۲۳,۴۱۰,۷۱۹)	(۱,۹۳۹,۷۵۹,۱۶۱)	(۲,۳۹۷,۵۶۱,۳۲۰)	(۱۴۰,۲۰۲,۱۴۰,۲۰۲)
	(۱,۷۲۴,۹۱۲,۶۴۴)	(۸۷۷,۸۹۳,۸۶۲)	(۱۳,۴۹۷,۱۴۴,۶۷۱)	(۶,۵۰۲,۳۴۰,۵۴۸)	(۱,۹۶۶,۳۱۶,۹۵۲)	(۲,۹۷۰,۱۷۵,۴۳۰)	(۱,۵۷۰,۱۷۶,۷۴۱)	(۲,۱۴۷,۵۸۳,۵۷۱)	(۱,۷۸۸,۹۴۸,۳۲۷)	(۳,۲۰۲,۲۵۵,۷۹۵)	(۷۶۶,۴۴۴,۲۰۰)	(۲۳,۵۵۸,۳۲۶,۷۵۷)	(۱۵,۰۳۰,۴۰۵,۹۳۸)	(۱۴۰,۲۰۲,۱۴۰,۲۰۲)
سود خالص	(۷۱۵,۸۸۸,۹۶۳)	۱۸۰,۲۴,۱۲۷,۱۴۲	(۳۸۷,۵۲۲,۷۸۲,۲۲۳)	۲۲۸,۸۰۵,۶۴۲,۴۸۷	(۵۶,۱۷۸,۸۲۳,۸۵۳)	(۲۶۰,۴۴,۴۱۸,۰۴۵)	(۹۴,۶۴۲,۶۶۱,۸۴۶)	۱۸,۵۳۲,۱۰۹,۰۱۶	۵۶,۱۳۱,۵۸۶,۱۴۱	(۶۱,۲۴۲,۱۶۴,۹۲۵)	۱۲,۶۴۵,۱۴۲,۹۴۷	(۶۷۱,۹۹۳,۳۰۴,۶۲۴)	۳۰۸,۰۹۵,۱۸۹,۶۸۸	(۱۴۰,۲۰۲,۱۴۰,۲۰۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ب-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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲							
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	۱۳۵,۸۱۱,۵۱۷,۳۴۵	۲۱۵,۴۹۲	۹۶,۳۴۷,۷۶۲,۰۸۹	۱,۳۹۹,۶۱۵	۹۹۲,۱۷۵,۰۷۰,۷۹۱	۱,۴۶۵,۶۲۲	۱۰,۹۵,۷۵۰,۸۷۱,۵۸۹	۲۶۵,۰۵۴	۳۵۸,۴۱۵,۱۳۵,۰۴۲	۲۷۶,۰۵۴	۴۴۹,۱۱۸,۱۸۷,۰۵۴	۱,۸۸۰,۱۶۱	۱,۴۸۶,۴۰۱,۷۲۳,۱۷۸	۱,۹۵۷,۱۶۸	۱,۶۴۱,۲۱۶,۸۲۰,۷۳۲
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	.	.	.	.	۷۴,۷۵۶	۷۴,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۳۴۸	۴۵۰,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۷۴,۷۵۶	۷۴,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۳۴۸	۴۵۰,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	.	.	.	.	.	.	(۷۱۳,۴۳۰)	(۷۱۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	(۷۱۳,۴۳۰)	(۷۱۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	(۷۱۵,۸۸۸,۹۶۳)	-	۱۸,۰۲۴,۱۲۷,۱۴۲	-	(۳۸۷,۵۲۳,۷۸۲,۲۲۳)	-	۲۲۸,۸۰۵,۶۴۲,۴۸۷	-	(۵۶,۱۷۸,۸۲۳,۸۵۳)	-	(۲۶,۰۴۴,۴۱۸,۰۴۵)	-	(۴۴۴,۴۱۷,۴۹۵,۰۳۹)	.	۲۲۰,۷۸۵,۳۵۱,۵۸۴
تعدیلات	-	.	-	.	-	(۲۴,۷۵۶,۵۷۰,۷۴۰)	-	۵۰,۷۸,۵۱۹,۷۹۶	-	.	-	.	-	(۲۴,۷۵۶,۵۷۰,۷۴۰)	.	۵۰,۷۸,۵۱۹,۷۹۶
خالص دارایی ها پایان دوره	۲۱۵,۴۹۲	۱۳۵,۰۹۵,۶۲۸,۳۸۲	۲۱۵,۴۹۲	۱۱۴,۳۷۱,۸۸۹,۲۳۱	۱,۴۷۴,۳۷۱	۶۵۴,۶۵۱,۷۱۷,۸۲۷	۱,۲۰۲,۵۴۰	۱۰,۶۶,۵۵۳,۰۳۳,۸۷۲	۲۶۵,۰۵۴	۳۰۲,۲۳۶,۳۱۱,۱۸۹	۲۷۶,۰۵۴	۴۲۳,۰۷۳,۷۶۹,۰۰۹	۱,۹۵۴,۹۱۷	۱,۰۹۱,۹۸۳,۶۵۷,۳۹۹	۱,۶۹۴,۰۸۶	۱,۶۰۳,۹۹۸,۶۹۲,۱۱۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی.

دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

ذغال سنگ نگین طبیس		فرآوری زغال سنگ پرورده طبیس		تکادو		جمع کل	
دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد۱۴۰۳	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد۱۴۰۳	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد۱۴۰۳	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد۱۴۰۳	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد۱۴۰۳	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد۱۴۰۳	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد۱۴۰۳
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۳۸۱,۰۶۴	۳۴۶,۷۵۹,۹۶۵,۵۴۳	۳۸۱,۰۶۴	۳۱۱,۴۴۰,۲۱۴,۳۲۷	۳۶۳,۴۳۹	۲۹۵,۲۵۰,۹۰۱,۹۸۰	۳۸۷,۴۳۹	۲۹۵,۲۵۰,۹۰۱,۹۸۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۹۴,۶۴۲,۶۶۱,۸۴۶)	۰	۱۸,۵۳۳,۱۰۹,۰۰۱۶	۰	(۷۱,۷۰۶,۹۸۲,۸۱۳)	۰	۵۶,۱۳۱,۵۸۶,۱۴۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۸۱,۰۶۴	۲۵۲,۱۱۷,۳۰۳,۶۹۷	۳۸۱,۰۶۴	۳۲۹,۹۷۳,۳۲۳,۳۴۳	۳۶۳,۴۳۹	۲۲۳,۵۴۳,۹۱۹,۱۶۷	۳۸۷,۴۳۹	۳۱۷,۵۲۱,۹۴۱,۶۵۲

