



صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 روبه 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 اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده 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 ۱۴۰۳/۰۷/۲۹ 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	

کمیته مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶
شماره ثبت: ۲۵۷۷۶
آرمان تدبیر نقش جهان
ARMAN TADBIR NAQSH-E JAHAN CO.



تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دارایی ها
۶	۱,۹۲۸,۰۸۵,۵۷۲,۰۳۶	۲,۲۲۱,۴۵۷,۴۹۶,۷۱۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷	۳۲,۱۵۸,۴۱۰,۱۸۳	۱۰۱,۲۶۳,۲۹۳,۲۷۹	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۸	۳,۴۹۶,۵۸۱,۴۰۴	۷,۴۶۷,۰۷۶,۲۳۳	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹	۲۸,۷۲۷,۴۷۸,۲۷۵	۵۰,۹۸۱,۷۶۲,۴۰۴	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۰	۷۳,۵۷۶,۳۷۴,۵۱۴	۰	حساب های دریافتنی
۱۱	۱,۴۳۲,۵۷۲,۵۲۰	۲,۴۸۴	سایر دارایی ها
۱۲	۲۹۹,۵۴۰,۷۶۹	۳,۸۵۹,۵۰۳,۰۳۵	موجودی نقد
	۲,۰۶۷,۷۷۶,۵۲۹,۷۰۱	۲,۳۸۵,۰۲۹,۱۳۴,۱۴۸	جمع دارایی ها
۱۳	۱۴۱,۵۲۳,۷۹۰,۴۹۰	۹۸,۹۱۵,۹۷۵,۸۸۳	جاری کارگزاران
۱۴	۱۵,۹۷۷,۵۵۴,۷۶۷	۱۴,۴۶۵,۵۳۱,۹۸۸	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۵	۴,۰۱۳,۱۹۸,۴۹۹	۱,۳۱۹,۳۴۴,۹۹۶	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۶	۰	۰	تسهیلات مالی دریافتنی
	۱۶۱,۵۱۴,۵۴۳,۷۵۶	۱۱۴,۷۰۰,۸۵۲,۸۶۷	جمع بدهی ها
۱۷	۱,۹۰۶,۲۶۱,۹۸۵,۹۴۵	۲,۲۷۰,۳۲۸,۲۸۱,۲۸۱	خالص دارایی ها
	۶۵۸,۳۲۱	۸۲۲,۴۶۷	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

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

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



تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

درآمد ها	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۵,۴۴۲,۵۸۶,۰۱۵	۲۶۱,۸۴۹,۳۲۷,۱۷۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	(۵۰۴,۴۵۸,۶۵۲,۵۲۷)	(۱۰۱,۴۷۴,۰۶۸,۴۴۰)
سود سهام	۲۰	۸۷,۹۰۷,۶۳۴,۳۱۴	۶۲,۹۹۰,۶۳۶,۸۴۳
اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۱۲۱,۹۹۶,۰۹۲	۱۵۷,۸۷۳,۷۲۳
سایر درآمدها	۲۲	۷۹,۴۱۲,۴۰۰	۹۱,۹۱۹,۰۰۱
جمع درآمدها		(۴۱۰,۹۰۷,۰۲۳,۷۰۶)	۲۲۳,۶۱۵,۶۸۸,۲۹۹
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۲۱,۲۷۱,۶۰۶,۱۵۹)	(۲۲,۹۸۰,۱۶۶,۲۶۲)
سایر هزینه ها	۲۴	(۲,۸۷۸,۳۰۲,۴۷۳)	(۱,۶۹۲,۰۸۲,۵۹۸)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		(۴۳۵,۰۵۶,۹۳۲,۳۳۸)	۱۹۸,۹۴۳,۴۳۹,۴۳۹
هزینه های مالی	۲۵	(۲۱,۰۰۷,۸۳۹,۹۹۷)	(۱,۵۳۱,۳۳۳,۶۱۹)
سود (زیان) خالص		(۴۵۶,۰۶۴,۷۷۲,۳۳۵)	۱۹۷,۴۱۲,۱۰۵,۸۲۰
بازده میانگین سرمایه گذاری		(۲۴/۰۲)٪	۸/۵۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		(۲۳/۹۲)٪	۸/۹۲٪
سود خالص			
میانگین موزون وجوه استفاده شده			
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص			
خالص دارایی های پایان دوره			
بازده میانگین سرمایه گذاری			
بازده سرمایه گذاری پایان دوره			

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

۳
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		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
۹۶۱,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۱,۳۳۷	۱۳۵,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۲۵۶	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱,۲۰۸,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۸,۴۲۹)			واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۹۷,۴۱۲,۱۰۵,۸۲۰	-	(۴۵۶,۰۶۴,۷۷۲,۳۳۵)	-	سود (زیان) خالص
(۱۱,۸۳۴,۵۵۴,۱۲۳)	-	(۴۳,۲۵۷,۵۲۳,۰۰۱)	-	تعدیلات ۲۶
۲,۲۲۷,۸۰۴,۵۲۰,۸۲۸	۲,۵۵۰,۰۱۹	۱,۹۰۶,۲۶۱,۹۸۵,۹۴۵	۲,۸۹۵,۶۴۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره



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

۴

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۴-۲- 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 ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
حق عضویت کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار	حق عضویت صندوق در سال ۱۴۰۳ مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، مبلغ ۵۰۰۰ 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۶۰۰ 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۴-۸- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را مطابق بند ۷ امیننامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفاء تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مطابق با مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۶ به شرح جدول ذیل است:

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
فولاد افزا سپاهان	فافزا	۴ درصد	۲۳,۳۰۰	۴۶۵,۹۹۰
مجمع صنایع و معادن احیا سپاهان	واحیاء	۴ درصد	۶۴,۰۰۶	۱,۲۸۰,۱۲۰
معادن منگنز ایران	کمنگنز	۲.۵ درصد	۴۹,۳۵۰	۹۸۷,۰۰۰
ذغال سنگ نگین طبس	کطبس	۲.۵ درصد	۳۰,۳۰۰	۶۰۶,۰۰۰
فرآوری ذغال سنگ پروده طبس	کپرور	۳ درصد	۱۸,۱۸۵	۳۶۳,۶۴۰
تکادو	وکادو	۴ درصد	۴۷,۷۷۱	۹۹۵,۴۱۰

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 میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
	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		
سرمایه گذاری ها	۱,۵۴۹,۳۴۴,۳۵۳,۷۱۱	۱,۱۳۲,۰۴۹,۶۳۸,۰۵۹	۵۴/۷۵٪	۱,۴۳۷,۶۷۸,۴۶۳,۲۵۶	۱,۲۳۳,۷۸۸,۳۰۰,۴۷۴	۵۱/۷۳٪
استخراج ذغال سنگ	۵۸۱,۶۱۰,۷۲۴,۷۵۰	۳۹۳,۶۴۲,۵۱۸,۹۹۳	۱۹/۰۴٪	۵۲۳,۰۳۰,۰۳۹,۸۷۹	۵۶۱,۲۶۷,۲۰۹,۴۶۶	۲۳/۵۳٪
استخراج کانه های فلزی	۳۶۴,۳۵۶,۰۱۵,۸۸۳	۲۷۷,۹۷۰,۳۹۱,۱۰۴	۱۳/۴۴٪	۳۳۸,۶۷۸,۲۹۷,۳۴۳	۳۲۹,۵۷۴,۳۵۷,۰۴۶	۱۳/۸۲٪
فلزات اساسی	۱۱۶,۴۳۲,۶۶۰,۱۶۸	۱۲۴,۴۲۳,۰۲۳,۸۸۰	۶/۰۳٪	۹۴,۷۱۴,۹۸۸,۵۹۰	۹۶,۸۲۷,۶۲۹,۷۳۱	۴/۰۶٪
	۲,۶۱۱,۷۴۳,۷۵۴,۵۱۲	۱,۹۲۸,۰۸۵,۵۷۲,۰۳۶	۹۳/۲۴٪	۲,۳۹۴,۱۰۱,۷۸۹,۰۶۸	۲,۲۲۱,۴۵۷,۴۹۶,۷۱۳	۹۳/۱۴٪

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
صندوق س-لیخند فارابی	۸۲۷,۰۷۴	۱۱,۰۶۲,۷۰۹,۳۵۸	۱۳,۶۹۴,۶۰۴,۳۹۴	۰/۶۶٪	۵۳,۶۵۸,۶۷۵,۹۸۹	۵۸,۱۵۴,۲۷۲,۸۳۹
صندوق س- اعتماد آفرین پارسیان	۱۹۶,۸۱۸	۱۴,۸۶۰,۹۲۹,۰۲۸	۱۵,۰۱۸,۳۳۳,۲۹۴	۰/۷۳٪	۵,۵۴۳,۱۲۱,۱۰۳	۵,۷۲۳,۶۴۲,۸۶۶
صندوق س-ثبات_ویستا	۱۶۴,۶۰۲	۲,۷۴۳,۶۰۵,۲۳۵	۳,۳۳۶,۱۸۶,۰۹۱	۰/۱۶٪	۲۹,۱۴۱,۳۲۲,۶۰۷	۳۱,۱۰۸,۹۷۱,۳۷۴
صندوق س-نوع دوم کارا	۵,۵۰۰	۱۰۸,۸۲۱,۴۰۰	۱۰۹,۲۸۶,۵۰۴	۰/۰۱٪	۶,۱۲۹,۴۵۸,۴۵۹	۶,۲۷۶,۴۰۶,۲۰۳
صندوق س-افرا نماد پایدار- ثابت				۰/۰۰٪	-	-
	۲۸,۷۷۶,۰۶۵,۰۲۱	۳۲,۱۵۸,۴۱۰,۱۸۳	۱/۵۶٪	۹۴,۴۷۲,۵۷۸,۱۵۸	۱۰۱,۲۶۳,۲۹۳,۲۷۹	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
				مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	ریال
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۶۹۸۵۰۰۱۰۰۵	۱۴۰۰/۰۱/۱۵	ندارد	۱۰٪	۲,۰۷۹,۱۸۳,۴۶۵	۰/۱۰٪	۲,۶۷۰,۴۶۶,۴۰۵	ریال
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۰۱۶۳۱۹۰۰۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	ندارد	۱۰٪	۸۱,۵۳۴	۰/۰۰٪	۳,۳۱۵,۱۱۴,۷۹۹	
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۵۶۳۰۲۹۰۰۳	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	ندارد	۱۰٪	۲۵۹,۴۸۴,۶۵۴	۰/۰۱٪	۲۵۳,۰۸۵,۴۴۹	
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۷۷۵۳۶۵۰۰۲	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	ندارد	۱۰٪	۳۱۲,۱۸۴,۹۹۱	۰/۰۳٪	۳۰۴,۴۷۹,۸۲۹	
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۸۵۵۵۹۸۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	ندارد	۱۰٪	۱۱۱,۸۱۶,۶۶۱	۰/۰۱٪	۱۰۹,۰۷۵,۷۵۰	
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۸۷۸۹۱۹۰۰۸	۱۴۰۱/۰۱/۰۷	ندارد	۱۰٪	۷۳۳,۸۳۰,۰۹۹	۰/۰۴٪	۸۱۴,۸۵۴,۰۰۱	
				۳,۴۹۶,۵۸۱,۴۰۴	۰/۱۷٪	۷,۴۶۷,۰۷۶,۲۳۳	

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

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

	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
					خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۵۰۳۲۵-۰۲	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۰	۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۳۲۲,۰۱۳,۵۸۴	۰/۳۹۴	۹,۶۴۶,۴۶۳,۲۴۰	۰/۴۰٪
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۴۰۷۱۴-۰۱	۱۴۰۴/۰۷/۱۴	۰	۷۵۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۳۳۴,۷۴۳,۳۴۲	۰/۶۰۳	۲۰,۴۶۱,۹۵۴,۳۲۰	۰/۸۶٪
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۴۰۹۱۷-۰۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰,۷۲۱,۳۴۹	۰/۰۰۲	۱۰,۱۵۹,۳۱۷,۱۵۱	۰/۴۳٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۰	-	-	-	-	۷,۳۳۵,۱۷۹,۱۳۷	۰/۳۱٪
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۴۰۵۲۰-۰۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۰	-	-	-	-	۳,۳۷۸,۸۴۸,۵۵۸	۰/۱۴٪
			-	-	-	-	-	
			۷۷۷,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸,۷۲۷,۴۷۸,۲۷۵	۱۰۰٪	۵۰,۹۸۱,۷۶۲,۴۰۴	۲/۱۴٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۰- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی، به شرح زیر است :

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۰	۰	۰	۲۵	۰
	۲۴,۱۰۱,۴۰۵,۳۰۴	(۴۱۲,۶۹۵,۲۹۶)	۲۵	۲۴,۵۱۴,۱۰۰,۶۰۰
	۲۲,۰۷۴,۱۸۱,۸۰۷	(۱۵,۱۱۹,۳۰۳)	۲۵	۲۲,۰۸۹,۳۰۱,۱۱۰
	۸,۲۸۰,۹۶۶,۷۵۸	(۳۴۰,۳۱۳,۷۰۲)	۲۵	۸,۶۲۱,۲۸۰,۴۶۰
	۱۹,۱۱۹,۸۲۰,۶۴۵	(۴۰۵,۹۶۸,۷۹۵)	۲۵	۱۹,۵۲۵,۷۸۹,۴۴۰
۰	۷۳,۵۷۶,۳۷۴,۵۱۴	(۱,۱۷۴,۰۹۷,۰۹۶)		۷۴,۷۵۰,۴۷۱,۶۱۰
				جمع

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع، عضویت در کانون‌ها و آئین‌نامه نرم‌افزار می‌باشد که تا تاریخ صورت‌خلاص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شوند. مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال، به طور روزانه مستهلک می‌شود. مدت زمان استهلاک آئین‌نامه نرم‌افزار یک سال می‌باشد.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	۲,۴۸۴	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۵۳۱,۱۳۶)
آیونمان نرم افزار	۱,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱۱,۳۰۹,۷۵۴)	۶۴۲,۶۹۰,۲۴۶
مخارج عضویت در کانون ها	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۵,۵۸۹,۰۰۷۴)	۶۸۴,۴۱۰,۹۲۶
۲,۴۸۴	۲,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷۱,۴۲۹,۹۶۴)	۱,۴۳۲,۵۷۲,۵۲۰

۱۲- موجودی نقد

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

حساب جاری ۰۱۱۴۲۶۳۹۰۷۰۰۴ بانک ملی
حساب جاری ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۵۸۷۹ بانک خاورمیانه

۱۳- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
نام شرکت کارگزاری	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار
	ریال	ریال	ریال
کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	(۹۸,۹۱۵,۹۷۵,۸۸۳)	۲۲۶,۶۶۱,۶۳۷,۳۰۰	(۲۶۹,۲۶۹,۴۵۱,۹۰۷)
	(۹۸,۹۱۵,۹۷۵,۸۸۳)	۲۲۶,۶۶۱,۶۳۷,۳۰۰	(۲۶۹,۲۶۹,۴۵۱,۹۰۷)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۳۹۴,۹۵۴,۶۰۷	۱۴,۶۵۲,۸۱۵,۹۹۷	مدیر صندوق
۵۵۵,۷۸۰,۱۸۳	۶۹۷,۱۹۸,۹۳۸	متولی فعلی (سهم آشنا)
۵۱۴,۷۹۷,۱۹۸	۶۲۷,۵۳۹,۸۳۲	حسابرس
۱۴,۴۶۵,۵۳۱,۹۸۸	۱۵,۹۷۷,۵۵۴,۷۶۷	

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹۲,۴۸۰,۵۵۹	۲,۲۲۸,۶۶۱,۵۷۲	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	ذخیره تصفیه
۵۲۶,۸۶۴,۴۳۸	۱,۲۸۴,۵۳۶,۹۲۸	آبونمان نرم افزار
۱,۳۱۹,۳۴۴,۹۹۶	۴,۰۱۳,۱۹۸,۴۹۹	

۱۶- تسهیلات مالی دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۰
۰	۰

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		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۲۵۵,۹۳۵,۱۰۷,۲۳۳	۲,۷۴۲,۸۸۸	۱,۸۹۴,۷۴۱,۳۷۶,۱۰۷	۲,۸۷۸,۱۴۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۴,۳۹۳,۱۷۴,۰۴۷	۱۷,۵۰۰	۱۱,۵۲۰,۶۰۹,۸۳۸	۱۷,۵۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲,۲۷۰,۳۲۸,۲۸۱,۲۸۱	۲,۷۶۰,۳۸۸	۱,۹۰۶,۲۶۱,۹۸۵,۹۴۵	۲,۸۹۵,۶۴۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی، بازارگردانی، آرمان، تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	(۲۵۰,۶۵۶,۵۸۷)	۲۴۲,۱۸۶,۵۶۸,۰۸۴
۱۸-۲	۴,۶۹۴,۷۴۳,۵۷۷	۱۳,۶۹۴,۹۲۵,۵۲۴
۱۸-۳	۹۹۸,۴۹۹,۰۲۵	۵,۹۶۷,۸۳۳,۵۶۳
	۵,۴۴۲,۵۸۶,۰۱۵	۲۶۱,۸۴۹,۳۲۷,۱۷۱

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۰۰۰	۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱۸,۱۱۳,۰۱۰)	(۶۸۸,۸۱۴)	(۵۱,۸۰۱,۸۳۴)	۱۶,۵۶۷,۳۷۳,۱۹۸
۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۸۳۲,۰۴۱,۰۷۳
۱	۱	(۷,۴۵۸)	۰	(۷,۴۵۷)	۸,۰۱۰,۳۳۸,۸۸۰
۳۵,۰۰۰	۲۶۳,۱۰۰,۰۰۰	(۴۶۱,۵۳۳,۳۲۵)	(۴۰۶,۱۰۸)	(۱۹۸,۸۳۹,۳۳۳)	۲۳,۳۸۵,۵۷۶,۶۰۱
۱	۱	(۷,۹۷۳)	۰	(۷,۹۷۳)	۹,۷۸۳,۷۲۲,۰۰۷
۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۶۵۳,۶۹۶,۰۶۴
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۵۳,۹۲۰,۳۶۱
	۱,۱۳۰,۱۰۰,۰۰۲	(۱,۳۷۹,۶۶۱,۶۶۷)	(۱,۰۹۴,۹۳۲)	(۲۵۰,۶۵۶,۵۸۷)	۲۴۲,۱۸۶,۵۶۸,۰۸۴

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۵,۱۹۱,۷۴۷,۳۳۹
۳۵۹,۸۵۰	۶,۳۶۲,۶۸۲,۴۵۰	(۶,۲۷۶,۴۰۶,۲۰۳)	(۱,۱۹۲,۹۷۳)	۸۵,۰۸۳,۲۷۴	۲,۱۰۲,۵۵۷,۳۲۵
۸۸,۷۲۵	۵,۹۶۸,۶۱۵,۷۵۵	(۵,۹۳۷,۰۲۱,۷۶۴)	(۱,۱۱۹,۰۸۵)	۳۰,۴۷۴,۹۰۶	۸۲۷,۶۲۷,۴۷۴
۳,۲۷۵,۱۳۶	۵۰,۲۰۶,۵۷۰,۱۱۸	(۴۷,۳۷۷,۱۷۱,۷۹۶)	(۹,۴۱۳,۴۵۰)	۲,۸۱۹,۹۸۴,۷۷۲	۱,۷۴۴,۷۳۹,۹۰۴
۱,۶۸۰,۰۹۸	۳۱,۵۳۹,۶۷۴,۵۹۱	(۲۹,۷۷۴,۵۶۰,۴۲۳)	(۵,۹۱۳,۵۴۳)	۱,۷۵۹,۲۰۰,۶۲۵	۳,۸۰۳,۹۶۸,۵۸۹
	۹۴,۰۷۷,۵۴۲,۹۱۴	(۸۹,۳۶۵,۱۶۰,۲۸۶)	(۱۷,۶۳۹,۰۵۱)	۴,۶۹۴,۷۴۳,۵۷۷	۱۳,۹۹۴,۹۳۵,۵۲۴

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۰۰	۳,۴۸۹,۹۲۸,۱۱۰	(۳,۳۷۸,۸۴۸,۵۵۷)	(۲,۵۳۰,۱۸۱)	۱۰۸,۵۴۹,۳۷۲	۳۵۴,۱۷۷,۸۱۲
۱۰,۳۰۰	۷,۴۸۱,۳۲۵,۰۰۰	(۷,۳۳۵,۱۷۹,۱۳۶)	(۵,۴۲۳,۸۷۸)	۱۴۰,۶۲۱,۹۸۶	۳۵۱,۵۰۸,۹۶۷
۸,۷۴۳	۶,۲۱۵,۵۴۵,۰۷۰	(۵,۶۶۱,۳۵۶,۵۴۰)	(۴,۵۰۶,۲۵۲)	۵۴۹,۶۸۲,۳۷۸	۰
۱۶,۳۰۲	۱۰,۳۰۵,۷۳۶,۰۵۰	(۱۰,۰۰۹,۸۶۰,۹۰۳۶)	(۷,۴۷۱,۶۲۵)	۱۹۹,۶۴۵,۳۸۹	۰
۰۳۰۷۲۳۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۱,۸۹۱,۹۸۶
۰۳۰۸۲۱۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۵,۱۸۴,۸۸۶
۰۳۰۴۱۸۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۱,۷۸۰,۸۴۳
۰۳۰۶۲۶۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۸,۱۴۰,۳۲۴
۰۳۱۰۲۴۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۶۹,۸۸۳,۵۷۷
۰۳۰۵۲۲۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۲۵۵,۱۶۸
	۲۷,۴۹۲,۴۲۴,۲۳۰	(۲۶,۴۷۳,۹۹۳,۳۶۹)	(۱۹,۹۳۱,۹۳۶)	۹۹۸,۴۹۹,۰۲۵	۵,۹۶۷,۸۳۳,۵۶۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۹- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۹-۱	(۱۰۸,۵۳۱,۰۲۲,۹۱۸)
۱۹-۲	۱,۱۰۴,۹۵۷,۶۹۱
۱۹-۳	۵,۹۵۱,۹۹۶,۷۸۷
	(۱۰۱,۴۷۴,۰۶۸,۴۴۰)

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:

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
فولاد افزا سپاهان	۹,۶۸۲,۵۵۵	۱۲۴,۵۱۷,۶۵۷,۳۰۰	(۱۱۸,۵۳۹,۰۶۳,۸۰۶)	(۹۴,۶۳۳,۴۳۰)	۵,۸۹۳,۹۶۱,۰۷۴	۱,۵۴۹,۴۵۴,۷۳۱
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۴,۴۸۱,۴۰۸	۹۹۹,۸۱۱,۳۴۳,۳۶۰	(۱,۱۵۹,۴۳۹,۲۲۶,۱۸۳)	(۷۵۹,۸۵۶,۶۲۱)	۱۶۰,۳۸۷,۷۳۹,۴۴۴-	(۱۹,۷۳۸,۳۴۶,۰۱۰)
معادن منگنز ایران	۴۸,۲۹۵,۴۵۳	۲۷۸,۱۸۱,۸۰۹,۳۸۰	(۳۵۵,۲۵۲,۰۷۵,۷۹۲)	(۳۱۱,۴۱۸,۱۷۵)	۷۷,۳۸۱,۶۸۴,۶۸۷-	(۴۸,۹۵۳,۱۹۲,۸۱۷)
ذغال سنگ نگین طبیس	۴۳,۵۸۸,۳۲۵	۲۱۸,۰۲۸,۳۰۱,۴۵۰	(۳۲۶,۱۹۹,۱۴۳,۷۵۶)	(۱۶۵,۷۰۱,۵۰۹)	۱۰۸,۳۳۶,۵۴۳,۸۱۵-	(۳۹,۶۲۴,۰۱۰,۹۸۱)
فراآوری زغال سنگ پرورده طبیس	۲۲,۲۶۷,۵۴۶	۱۷۵,۹۱۳,۶۱۳,۴۰۰	(۲۹۳,۶۳۴,۶۳۶,۶۴۸)	(۱۳۳,۶۹۴,۳۴۶)	۱۱۷,۸۵۴,۷۱۷,۵۹۴-	(۱۱,۴۱۴,۵۲۹,۷۴۶)
تکادو	۳۳,۱۵۸,۷۷۱	۱۳۳,۰۹۹,۳۰۶,۷۹۴	(۱۸۶,۰۱۴,۹۶۴,۷۴۵)	(۱۰۱,۱۵۵,۴۷۳)	۵۳,۰۱۶,۸۱۳,۴۲۴-	۹,۶۴۹,۶۰۱,۹۰۵
		۱,۹۲۹,۵۵۲,۰۳۱,۵۸۴	(۲,۴۳۹,۰۶۹,۱۰۹,۹۳۰)	(۱,۴۶۶,۴۵۹,۵۴۴)	(۵۱۰,۹۸۳,۵۳۷,۸۹۰)	(۱۰۸,۵۳۱,۰۲۲,۹۱۸)

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
۱۶۴,۶۰۲	۳,۳۳۶,۸۱۱,۷۴۴	(۲,۹۱۷,۷۵۹,۷۷۱)	(۶۲۵,۶۵۲)	۴۱۸,۴۲۶,۳۲۱	۱۳۵,۶۳۵,۲۱۷
۱۹۶,۸۱۸	۱۵,۰۲۱,۱۴۹,۷۶۰	(۱۴,۸۶۰,۹۲۹,۰۲۸)	(۲,۸۱۶,۴۶۶)	۱۵۷,۴۰۴,۳۶۶	۵۷,۹۵۸,۷۵۱
۸۲۷,۰۷۴	۱۳,۶۹۷,۱۷۲,۵۱۴	(۱۱,۹۶۵,۷۳۳,۷۶۲)	(۲,۵۶۸,۲۲۰)	۱,۷۲۸,۸۸۰,۵۳۲	۵۴,۱۵۳,۷۳۰
۵,۵۰۰	۱۰۹,۳۰۷,۰۰۰	(۱۰۸,۸۲۱,۴۰۱)	(۲۰,۴۹۵)	۴۶۵,۱۰۴	(۲۵,۵۳۴,۸۲۳)
	۳۲,۱۶۴,۴۴۱,۰۱۸	(۲۹,۸۵۳,۲۳۳,۹۶۲)	(۶,۰۳۰,۸۳۳)	۲,۳۰۵,۱۷۶,۲۲۳	۱,۱۰۴,۹۵۷,۶۹۱

صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت

صندوق س. ثبات ویستا -د

صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د

صندوق س. لبخند فلارابی-د

صندوق س. نوع دوم کارا -د

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲					
تعداد						سود (زیان) تحقق نیافته					
ارزش بازار						سود (زیان) تحقق نیافته					
ارزش دفتری						سود (زیان) تحقق نیافته					
کارمزد						سود (زیان) تحقق نیافته					
۹۸	۷۰,۷۷۲,۶۶۰	(۶۰,۷۰۸,۱۱۶)	(۵۱,۳۱۰)	۱۰,۰۱۳,۲۳۴	(۱۳,۷۵۹,۰۴۲)	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷					
۲۲,۸۵۷	۱۷,۳۴۷,۳۲۰,۱۵۰	(۱۴,۸۰۰,۵۹۷,۷۸۱)	(۱۲,۵۷۶,۸۰۷)	۲,۵۳۴,۱۴۵,۵۶۲		اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۱۴					
۱۸,۲۰۰	۱۱,۳۳۰,۳۲۸,۰۰۰	(۹,۶۴۶,۴۶۳,۳۴۱)	(۸,۳۱۴,۴۱۵)	۱,۶۷۵,۵۵۰,۳۴۴		اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵					
.	.	.	.	.	۱,۰۹۲,۰۳۰,۹۰۴	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۰۳۰۴۱۸					
.	.	.	.	.	۱,۱۶۱,۸۲۱,۰۶۸	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲					
.	.	.	.	.	۱,۰۰۹,۸۸۹,۸۹۶	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶					
.	.	.	.	.	۳۲۴,۳۷۴,۲۷۲	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰					
.	.	.	.	.	۲,۳۷۷,۶۳۹,۶۸۹	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶					
۲۸,۷۴۸,۲۲۰,۸۱۰	(۲۴,۵۰۷,۷۶۹,۱۳۸)	(۲۰,۸۴۲,۵۳۲)	۴,۲۱۹,۷۰۹,۱۴۰	۵,۹۵۱,۹۹۶,۷۸۷							

۲۰- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳								دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲							
نام شرکت								خالص درآمد سود سهام							
تعداد سهم								خالص درآمد سود سهام							
سود هر سهم								خالص درآمد سود سهام							
جمع درآمد سود سهام								خالص درآمد سود سهام							
هزینه تنزیل								خالص درآمد سود سهام							
ریال								ریال							
۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱,۸۳۷,۳۴۱	۷۸۰۰	۱۴,۳۳۱,۲۵۹,۸۰۰	.	۱۴,۳۳۱,۲۵۹,۸۰۰	۲,۱۳۴,۲۹۱,۹۰۰	فولاد افرا سپاهان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۲,۰۷۴,۱۸۱,۸۰۷	۱۵,۶۶۳,۳۲۷,۱۷۳	۲۲,۳۶۵,۶۳۹,۴۰۱	۱,۴۵۰,۷۱۴,۱۵۵	۲۱,۳۷۶,۷۶۴,۲۱۴	۶۲,۹۹۰,۶۳۶,۸۴۳	۸۷,۹۰۷,۶۳۴,۳۱۴
۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۴۶,۹۹۸,۵۱۳	۴۷۰	۲۲,۰۸۹,۳۰۱,۱۱۰	(۱۵,۱۱۹,۳۰۳)	۲۲,۰۸۹,۳۰۱,۱۱۰	۱۵,۶۶۳,۳۲۷,۱۷۳	معادن منگنز ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۴,۰۱۰,۴۰۵,۳۰۴	۲۲,۳۶۵,۶۳۹,۴۰۱	۲۲,۳۶۵,۶۳۹,۴۰۱	۱,۴۵۰,۷۱۴,۱۵۵	۲۱,۳۷۶,۷۶۴,۲۱۴	۶۲,۹۹۰,۶۳۶,۸۴۳	۸۷,۹۰۷,۶۳۴,۳۱۴
۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۲۲,۲۸۵,۵۴۶	۱,۱۰۰	۲۴,۵۱۴,۱۰۰,۶۰۰	(۴۱۲,۶۹۵,۲۹۶)	۲۴,۵۱۴,۱۰۰,۶۰۰	۲۲,۳۶۵,۶۳۹,۴۰۱	فراوری زغال سنگ پرورده طیس	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۴,۰۱۰,۴۰۵,۳۰۴	۲۲,۳۶۵,۶۳۹,۴۰۱	۲۲,۳۶۵,۶۳۹,۴۰۱	۱,۴۵۰,۷۱۴,۱۵۵	۲۱,۳۷۶,۷۶۴,۲۱۴	۶۲,۹۹۰,۶۳۶,۸۴۳	۸۷,۹۰۷,۶۳۴,۳۱۴
۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۳۳,۱۵۸,۷۷۱	۲۶۰	۸,۶۲۱,۲۸۰,۴۶۰	(۳۴۰,۳۱۳,۷۰۲)	۸,۶۲۱,۲۸۰,۴۶۰	۱,۴۵۰,۷۱۴,۱۵۵	تکادو	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۴,۰۱۰,۴۰۵,۳۰۴	۲۲,۳۶۵,۶۳۹,۴۰۱	۲۲,۳۶۵,۶۳۹,۴۰۱	۱,۴۵۰,۷۱۴,۱۵۵	۲۱,۳۷۶,۷۶۴,۲۱۴	۶۲,۹۹۰,۶۳۶,۸۴۳	۸۷,۹۰۷,۶۳۴,۳۱۴
۱۴۰۳/۰۴/۰۴	۴۰,۶۷۸,۷۲۸	۴۸۰	۱۹,۵۲۵,۷۸۹,۴۴۰	(۴۰۵,۹۶۸,۷۹۵)	۱۹,۵۲۵,۷۸۹,۴۴۰	۲۱,۳۷۶,۷۶۴,۲۱۴	زغال سنگ نگین طیس	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۹,۱۱۹,۸۲۰,۶۴۵	۲۱,۳۷۶,۷۶۴,۲۱۴	۲۱,۳۷۶,۷۶۴,۲۱۴	۲۱,۳۷۶,۷۶۴,۲۱۴	۲۱,۳۷۶,۷۶۴,۲۱۴	۶۲,۹۹۰,۶۳۶,۸۴۳	۸۷,۹۰۷,۶۳۴,۳۱۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳				
سود خالص	سود خالص	سود سپرده	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال			
۶۵,۸۵۸,۱۲۰	۵۸,۸۱۲,۰۶۰	۵۸,۸۱۲,۰۶۰	۱۰٪	ندارد	۱۴۰۰/۰۱/۱۵
۲۶,۴۶۵,۸۸۶	۲۷,۲۵۲,۶۵۶	۲۷,۲۵۲,۶۵۶	۱۰٪	ندارد	۱۴۰۰/۰۱/۲۶
۱۰,۹۱۷,۳۷۸	۶,۴۲۹,۳۰۵	۶,۴۲۹,۳۰۵	۱۰٪	ندارد	۱۴۰۰/۱۲/۰۷
۱۷,۲۰۰,۸۱۴	۷,۷۳۵,۱۶۲	۷,۷۳۵,۱۶۲	۱۰٪	ندارد	۱۴۰۰/۱۲/۱۴
۷,۸۷۳,۴۱۲	۳,۷۷۰,۹۱۱	۳,۷۷۰,۹۱۱	۱۰٪	ندارد	۱۴۰۰/۱۲/۱۴
۲۹,۵۵۸,۲۱۳	۱۸,۹۹۶,۰۹۸	۱۸,۹۹۶,۰۹۸	۱۰٪	ندارد	۱۴۰۱/۰۱/۰۷
۱۵۷,۸۷۳,۷۲۳	۱۲۱,۹۹۶,۰۹۲	۱۲۱,۹۹۶,۰۹۲			

۲۲- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸۸,۹۱۲,۹۹۵	۷۹,۴۱۲,۴۰۰
۳,۰۰۶,۰۰۶	۰
۹۱,۹۱۹,۰۰۱	۷۹,۴۱۲,۴۰۰

سایر درآمدها

تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲۱,۱۳۵,۵۱۸,۱۹۱	۱۹,۶۰۸,۵۴۷,۸۶۷	مدیر صندوق
۱,۴۸۷,۴۴۶,۹۱۵	۱,۰۳۵,۵۱۸,۴۶۰	متولی صندوق
۳۵۷,۲۰۱,۱۵۶	۶۲۷,۵۳۹,۸۳۲	حسابرس صندوق
۲۲,۹۸۰,۱۶۶,۲۶۲	۲۱,۲۷۱,۶۰۶,۱۵۹	

۲۴- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۴۹۹,۹۰۴,۳۸۸	۶۱۱,۳۰۹,۷۵۴	هزینه آبونمان
۹۷۲,۵۷۱,۷۴۸	۱,۷۲۷,۴۶۷,۱۹۰	هزینه نرم افزار
۸۷,۵۳۱,۶۸۵	۱۷۳,۴۱۰,۹۸۹	مالیات برارزش افزوده هزینه آبونمان
۱۲۶,۸۲۹,۲۴۸	۳۱۵,۵۸۹,۰۷۴	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۴۴,۵۳۱,۱۳۶	هزینه برگزاری مجامع
۵,۲۴۵,۵۲۹	۵,۹۹۴,۳۳۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۶۹۲,۰۸۲,۵۹۸	۲,۸۷۸,۳۰۲,۴۷۳	

۲۵- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱,۵۳۱,۳۳۳,۶۱۹	۲۱,۰۰۷,۸۳۹,۹۹۷	هزینه تسهیلات دریافتی
۱,۵۳۱,۳۳۳,۶۱۹	۲۱,۰۰۷,۸۳۹,۹۹۷	

۲۶- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
(۱۶۶,۳۴۱,۱۴۳,۴۲۲)	(۴۳,۲۵۷,۵۲۳,۰۰۱)	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد ها
۱۵۴,۵۰۶,۵۸۹,۲۹۹	.	تعدیلات ارزش گذاری ناشی از ابطال واحد ها
(۱۱,۸۳۴,۵۵۴,۱۲۳)	(۴۳,۲۵۷,۵۲۳,۰۰۱)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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	۴درصد	۱۸,۲۵۰	۳۶۵,۰۰۰
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	واحیا	۳درصد	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	کپرو	۲درصد	۱۴,۵۲۵	۲۹۰,۵۰۰
شرکت تکادو	وکادو	۳درصد	۶۰,۶۵۰	۱,۲۱۳,۰۰۰

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

نام	نوع وابستگی	۳۱ شهریور ۱۴۰۳				۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک
شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	مدیر صندوق	ممتاز	۱۵,۷۵۰	۰/۵۴	۱۵,۷۵۰	۰/۵۷	۰/۵۷
		عادی	۷,۵۰۰	۰/۲۶	۷,۵۰۰	۰/۲۷	۰/۲۷
شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو	همگروه مدیر صندوق	ممتاز	۱,۷۵۰	۰/۰۶	۱,۷۵۰	۰/۰۶	۰/۰۶
		عادی	۱۷,۷۵۱	۰/۶۱	۰	۰/۰۰	۰/۰۰
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	شرکت اصلی مدیر صندوق	عادی	۰	۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۰/۰۰
شرکت مهندسی قائم سپاهان	شرکت نهایی مدیر صندوق	عادی	۱۳۲,۶۹۳	۴/۵۸	۱۳۲,۶۹۳	۴/۸۱	۴/۸۱
شرکت فولاد افزا سپاهان	همگروه مدیر صندوق	عادی	۱۹۰,۴۹۲	۶/۵۸	۱۹۰,۴۹۲	۶/۹۰	۶/۹۰
شرکت معادن منگنز ایران	همگروه مدیر صندوق	عادی	۲۶۵,۰۵۴	۹/۱۵	۲۶۵,۰۵۴	۹/۶۰	۹/۶۰
شرکت ذغال سنگ نگین طبس	همگروه مدیر صندوق	عادی	۳۸۱,۰۶۴	۱۳/۱۶	۳۸۱,۰۶۴	۱۳/۸۰	۱۳/۸۰
شرکت فراوری زغال سنگ پروده طبس	همگروه مدیر صندوق	عادی	۳۶۳,۴۳۹	۱۲/۵۵	۳۶۳,۴۳۹	۱۳/۱۷	۱۳/۱۷
شرکت تکادو	همگروه مدیر صندوق	عادی	۱۳۶,۸۰۹	۴/۷۲	۷۶,۳۰۹	۲/۷۶	۲/۷۶
آزمون احیا سپاهان	همگروه مدیر صندوق	عادی	۱,۳۸۳,۳۴۲	۴۷/۷۷	۱,۳۰۸,۵۸۶	۴۷/۴۱	۴۷/۴۱
شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو	همگروه مدیر صندوق			۰/۰۰	۱۷,۷۵۱	۰/۶۴	۰/۶۴
جمع			۲,۸۹۵,۶۴۴	۱۰۰	۲,۷۶۰,۳۸۸	۱۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳			مانده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	کارگزار و مدیر صندوق	کارمزد کارگزار	۳۵۹,۶۰۸,۰۱۳,۱۴۷	طی دوره مالی	۱۴۱,۵۲۳,۷۹۰,۴۹۰-
		بهره اعتبار دریافتی	۲۱,۰۰۷,۸۳۹,۹۹۷	طی دوره مالی	
		کارمزد مدیر	۱۹,۶۰۸,۵۴۷,۸۶۷	طی دوره مالی	۱۴,۶۵۲,۸۱۵,۹۹۷-
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۰۳۵,۵۱۸,۴۶۰	طی دوره مالی	(۶۹۷,۱۹۸,۹۳۸)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۶۲۷,۵۳۹,۸۳۲	طی دوره مالی	(۶۲۷,۵۳۹,۸۳۲)

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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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	۲,۰۶۷,۷۷۶,۵۲۹,۷۰۱	۸۰۳,۱۶۷,۲۶۲,۷۸۹	۱,۵۹۰,۶۰۳,۸۸۷,۰۴۲
جمع دارایی غیرجاری	-		-
جمع کل دارایی ها	۲,۰۶۷,۷۷۶,۵۲۹,۷۰۱	۸۰۳,۱۶۷,۲۶۲,۷۸۹	۱,۵۹۰,۶۰۳,۸۸۷,۰۴۲
جمع بدهی های جاری	۱۶۱,۵۱۴,۵۴۳,۷۵۶	۱۳۰,۲۷۹,۲۲۲,۴۵۹	۱۱۴,۲۶۴,۱۴۰,۱۷۹
جمع بدهی های غیرجاری	-		-
جمع کل بدهی ها	۱۶۱,۵۱۴,۵۴۳,۷۵۶	۱۳۰,۲۷۹,۲۲۲,۴۵۹	۱۱۴,۲۶۴,۱۴۰,۱۷۹
جمع کل تعهدات	۲۵,۹۱۹,۸۶۴,۰۰۰	۱۲,۹۵۹,۹۳۲,۰۰۰	۱۲,۹۵۹,۹۳۲,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۸۷,۴۳۴,۴۰۷,۷۵۶	۱۴۳,۲۳۹,۱۵۴,۴۵۹	۱۲۷,۲۲۴,۰۷۲,۱۷۹
نسبت جاری	۱۱/۰۳	۵/۶۱	
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۰۹		۰/۰۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۲- 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 تگین طیس		فرآوری زغال سنگ پروده طیس		وکادو		جمع	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال ۱۴۰۲	
۱۲۴,۴۲۳,۰۲۳,۸۸۰	۹۶,۸۱۲,۶۲۹,۷۳۱	۹۹۹,۰۵۱,۴۸۶,۷۳۹	۱۰,۶۴,۸۳۲,۵۳۳,۰۹۷	۲۷۷,۹۷۰,۳۹۱,۱۰۴	۳۲۹,۵۷۴,۳۵۷,۰۴۶	۲۱۷,۴۶۲,۵۹۹,۹۴۰	۲۸۰,۷۲۹,۲۷۶,۸۲۵	۱۷۵,۷۷۹,۹۱۹,۰۵۳	۲۸۰,۵۱۷,۹۳۳,۶۴۱	۱۳۲,۹۹۸,۱۵۱,۳۲۰	۱۶۸,۹۵۵,۷۲۷,۳۷۷	۱,۹۲۸,۰۸۵,۷۲۲,۰۳۶	۳,۲۲۱,۲۵۷,۴۹۶,۷۱۴
۱۵۰,۱۸,۳۳۳,۳۹۴	۵,۷۲۲,۶۴۲,۸۶۶	۰	۰	۳,۳۳۶,۱۸۶,۰۹۱	۳۱,۱۰۸,۹۷۱,۳۷۴	۱۳,۶۹۴,۶۰۴,۲۹۴	۵۸,۱۵۴,۲۷۲,۸۳۹	۱۰۹,۲۸۶,۵۰۴	۶,۲۷۶,۴۰۶,۳۰۳	۰	۰	۳۲,۱۵۸,۴۱۰,۱۸۳	۱۰۱,۲۶۳,۲۹۳,۲۸۲
۱۷,۳۳۴,۷۴۳,۳۴۲	۳۱,۱۷۵,۹۸۲,۰۱۴	۰	۰	۰	۰	۱۱,۳۲۲,۰۱۳,۵۸۴	۹,۶۶۶,۶۶۳,۲۴۰	۷۰,۷۲۱,۳۴۹	۱۰,۱۵۹,۳۱۷,۱۵۱	۰	۰	۲۸,۷۲۷,۴۷۸,۲۷۵	۵۰,۹۸۱,۷۶۲,۴۰۵
۲۰,۷۹,۱۸۳,۴۶۵	۲,۶۷۰,۴۶۶,۴۰۵	۸۱,۵۳۴	۳,۳۱۵,۱۱۴,۷۹۹	۲۵۹,۴۸۴,۶۵۴	۲۵۳,۰۸۵,۴۴۹	۳۱۲,۱۸۴,۹۹۱	۳۰۴,۴۷۹,۸۲۹	۱۱۱,۸۱۶,۶۶۱	۱۰۹,۰۷۵,۷۵۰	۷۲۳,۸۳۰,۰۹۹	۸۱۴,۸۵۴,۰۰۱	۳,۴۹۶,۵۸۱,۴۰۴	۷,۴۶۷,۰۷۶,۲۳۲
جاری کارگزاران	۱,۳۶۴,۱۴۱	۰	۰	۹۷۶,۱۲۲	۰	۰	۱,۵۴۰,۷۴۱	۰	۵۷۹,۷۰۴	۰	۰	۰	۴,۴۶۰,۷۰۸
حساب های دریافتی	۰	۰	۲۲,۰۷۴,۱۸۱,۸۰۷	۰	۱۹,۱۱۹,۸۲۰,۶۴۵	۰	۰	۲۴,۱۰۱,۴۰۵,۳۰۴	۰	۸,۳۸۰,۹۶۶,۷۵۸	۰	۷۳,۵۷۶,۲۷۴,۵۱۴	۰
سایر دارایی ها	۲۳۸,۷۶۲,۱۲۸	۴۵۵	۲۳۸,۷۶۲,۱۲۸	۴۵۵	۲۳۸,۷۶۲,۱۲۸	۴۵۵	۲۳۸,۷۶۲,۱۲۸	۴۵۵	۲۳۸,۷۶۲,۱۲۷	۲۳۸,۷۶۲,۱۲۸	۲۳۸,۷۶۲,۱۲۸	۱,۴۳۲,۵۷۲,۵۲۰	۲,۴۸۴
موجودی نقد	۱۰۷,۵۹۳,۸۴۲	۱۵۹,۹۰۲,۰۷۵	۱,۴۴۳,۸۰۰	۳,۳۱۱,۵۶۰,۹۲۵	۳,۳۱۱,۵۶۰,۹۲۵	۳,۳۱۱,۵۶۰,۹۲۵	۳,۳۱۱,۵۶۰,۹۲۵	۳,۳۱۱,۵۶۰,۹۲۵	۳,۳۱۱,۵۶۰,۹۲۵	۳,۳۱۱,۵۶۰,۹۲۵	۳,۳۱۱,۵۶۰,۹۲۵	۳,۳۱۱,۵۶۰,۹۲۵	۳,۳۱۱,۵۶۰,۹۲۵
جمع دارایی ها	۱۵۹,۲۰۱,۶۳۸,۹۵۱	۱۳۶,۵۵۸,۹۸۷,۶۸۷	۹۹۹,۳۹۱,۷۷۴,۳۰۱	۱۰,۷۱,۴۵۹,۳۳۹,۲۷۶	۱۰,۷۱,۴۵۹,۳۳۹,۲۷۶	۱۰,۷۱,۴۵۹,۳۳۹,۲۷۶	۱۰,۷۱,۴۵۹,۳۳۹,۲۷۶	۱۰,۷۱,۴۵۹,۳۳۹,۲۷۶	۱۰,۷۱,۴۵۹,۳۳۹,۲۷۶	۱۰,۷۱,۴۵۹,۳۳۹,۲۷۶	۱۰,۷۱,۴۵۹,۳۳۹,۲۷۶	۱۰,۷۱,۴۵۹,۳۳۹,۲۷۶	۱۰,۷۱,۴۵۹,۳۳۹,۲۷۶
جاری کارگزاران	(۶,۵۶۹,۴۵۰)	۰	(۳,۵۵۱,۱۶۵)	۷۲,۱۴۴,۲۵۱,۹۷۳	۷۲,۱۴۴,۲۵۱,۹۷۳	۷۲,۱۴۴,۲۵۱,۹۷۳	۷۲,۱۴۴,۲۵۱,۹۷۳	۷۲,۱۴۴,۲۵۱,۹۷۳	۷۲,۱۴۴,۲۵۱,۹۷۳	۷۲,۱۴۴,۲۵۱,۹۷۳	۷۲,۱۴۴,۲۵۱,۹۷۳	۷۲,۱۴۴,۲۵۱,۹۷۳	۷۲,۱۴۴,۲۵۱,۹۷۳
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداختی به ارکان صندوق	۸۴۹,۱۵۸,۳۰۸	۵۸۱,۱۸۲,۵۶۶	۹,۸۲۶,۱۳۴,۹۸۹	۶,۵۷۴,۰۴۵,۱۳۸	۶,۵۷۴,۰۴۵,۱۳۸	۶,۵۷۴,۰۴۵,۱۳۸	۶,۵۷۴,۰۴۵,۱۳۸	۶,۵۷۴,۰۴۵,۱۳۸	۶,۵۷۴,۰۴۵,۱۳۸	۶,۵۷۴,۰۴۵,۱۳۸	۶,۵۷۴,۰۴۵,۱۳۸	۶,۵۷۴,۰۴۵,۱۳۸	۶,۵۷۴,۰۴۵,۱۳۸
پرداختی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حسابه های پرداختی و ذخایر	۵۸۹,۳۰۵,۹۶۵	۱۶۶,۲۸۷,۷۷۴	۱,۱۴۴,۵۳۳,۹۲۳	۵۶۵,۷۷۱,۳۷۳	۵۷۹,۳۴۹,۷۶۸	۱۵۶,۲۳۱,۵۷۷	۵۶۷,۱۳۷,۵۰۰	۱۴۴,۱۱۹,۳۰۹	۱۵۴,۱۹۷,۰۴۸	۵۵۵,۷۵۶,۱۰۵	۱۳۲,۷۳۷,۹۱۵	۴۰,۱۳۱,۹۸,۴۹۹	۱,۳۱۹,۳۴۴,۹۹۶
جمع بدهی ها	۱,۴۳۱,۸۹۴,۸۳۲	۷۷۷,۴۷۰,۳۴۰	۱۴۶,۱۳۶,۱۳۴,۵۰۷	۷۹,۳۸۴,۱۶۸,۴۸۴	۷۹,۳۴۹,۹۳۲,۰۹۲	۲,۶۱۳,۴۴۲,۲۱۸	۱,۹۲۴,۱۰۰,۵۰۷	۲,۱۶۲,۸۸۴,۱۴۰	۱,۸۴۴,۲۵۵,۳۷۳	۷,۸۹۲,۳۲۵,۶۵۴	۲۷,۸۹۰,۵۷۰,۱۹۶	۱۶۱,۵۱۴,۲۵۳,۷۵۶	۱۱۴,۷۰۵,۳۱۲,۷۵۵
خالص دارایی ها	۱۵۷,۷۶۹,۷۴۴,۱۲۸	۱۳۵,۸۱۱,۵۱۷,۴۴۷	۸۵۳,۱۵۵,۶۴۹,۶۹۴	۹۹۲,۱۷۵,۰۷۰,۷۹۲	۹۹۲,۱۷۵,۰۷۰,۷۹۲	۳۵۸,۴۱۵,۱۲۵,۰۴۴	۳۵۸,۴۱۵,۱۲۵,۰۴۴	۳۶۰,۶۶۴,۹۷۰,۵۱۴	۳۶۰,۶۶۴,۹۷۰,۵۱۴	۱۹۸,۶۰۴,۱۹۷,۸۱۳	۱۳۴,۴۲۹,۶۸۰,۶۴۷	۱۴۱,۹۱۵,۶۹۰,۵۸۱	۱,۹۰۶,۲۶۱,۹۸۵,۹۴۵
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۲۱۵,۴۹۲	۲۱۵,۴۹۲	۱,۳۹۹,۶۱۵	۱,۳۹۹,۶۱۵	۱,۳۹۹,۶۱۵	۳۸۱,۰۶۴	۳۸۱,۰۶۴	۳۸۱,۰۶۴	۳۸۱,۰۶۴	۱۳۵,۲۴۴	۱۳۵,۲۴۴	۲,۸۹۵,۶۴۴	۲,۷۶۰,۳۸۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ب- صورت سود و زیان به 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	
	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود فروش اوراق بهادار	۷۷۷,۵۲۶,۷۱۸	۱۸,۷۶۱,۱۷۵,۹۹۷	-	۱۵۹,۶۶۶,۱۰۴,۲۸۵	۱,۷۵۹,۱۹۳,۱۶۸	۹,۷۵۶,۱۷۶,۲۹۹	۳,۸۱۹,۹۷۶,۷۹۹	۱۱,۶۴۱,۵۰۸,۵۱۱	۸۵,۸۸۹,۳۳۰	۲۸,۰۷۱,۶۰۰,۴۴۸	۳۵,۹۰۶,۳۹۱,۰۳۹	۵,۴۴۲,۵۸۶,۰۰۱۵
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸,۵۸۵,۵۱۰,۹۰۲	۶,۳۳۶,۹۷۳,۲۵۵	(۱۶۰,۳۸۷,۷۳۹,۴۴۴)	(۱۹,۷۲۵,۳۴۸,۶۲۴)	(۷۶,۸۶۳,۲۵۸,۳۶۶)	(۴۸,۸۱۷,۵۵۷,۶۰۱)	(۱۰۴,۹۳۲,۱۱۲,۹۳۹)	(۳۹,۵۶۹,۸۵۷,۲۵۲)	(۱۱۷,۸۴۴,۲۴۹,۳۵۶)	(۱۱,۴۵۳,۸۱۳,۶۱۲)	(۵۳,۰۱۶,۸۱۳,۴۴۴)	(۵۰۴,۴۵۸,۶۵۲,۵۲۷)
سود سهام	۱۴,۳۳۱,۲۵۹,۸۰۰	۲,۱۳۴,۳۹۱,۹۰۰	-	-	۲۲,۰۷۴,۱۸۱,۸۰۷	۱۵,۶۶۳,۲۲۷,۱۷۳	۱۹,۱۱۹,۸۲۰,۶۴۵	۲۱,۳۷۶,۷۶۴,۲۱۴	۲۴,۱۰۱,۴۰۵,۳۰۴	۸,۲۸۰,۹۶۶,۷۵۸	۱,۲۵۰,۷۱۴,۱۵۵	۸۷,۹۰۷,۶۴۴,۳۱۴
سود سپرده و گواهی بانکی	۵۸,۸۱۲,۰۶۰	۶۵,۸۵۸,۱۲۰	۲۷,۲۵۲,۶۵۶	۲۶,۴۵۵,۸۸۶	۶,۴۲۹,۳۰۵	۱۰,۹۱۷,۲۷۸	۷,۷۳۵,۱۶۲	۱۷,۲۰۰,۸۱۴	۲,۷۷۰,۹۱۱	۷,۸۷۳,۴۱۲	۱۸,۹۹۶,۰۹۸	۲۹,۵۵۸,۲۱۳
سایر درآمدها	۷۹,۴۱۲,۴۰۰	۴۷۶	-	۳,۰۰۳,۶۲۱	-	۴۷۶	-	۴۸۰	-	۸۸,۹۱۳,۴۷۲	-	۷۹,۴۱۲,۴۰۰
جمع درآمدها	۲۳,۸۳۲,۵۲۱,۸۸۰	۲۷,۱۹۸,۸۵۹,۷۲۸	(۱۶۰,۳۶۰,۴۸۶,۷۸۸)	۱۳۹,۹۷۰,۲۲۵,۱۶۸	(۵۳,۰۲۴,۴۵۴,۱۸۶)	(۳۴,۳۸۷,۲۳۶,۳۷۵)	(۸۲,۹۸۴,۵۸۰,۳۲۳)	(۶,۵۳۴,۳۸۳,۲۳۷)	(۹۳,۶۵۴,۱۷۳,۷۱۱)	۳۸,۹۹۱,۳۰۰,۱۲۹	(۴۴,۷۱۶,۸۵۰,۵۶۸)	۴۹,۳۳۱,۱۲,۲۸۵
هزینه ها												
هزینه کارمزد اربکان	(۱,۳۶۹,۸۴۶,۶۹۱)	(۷۶۹,۲۹۵۰,۵۷)	(۹,۷۵۲,۷۹۴,۸۴۶)	(۹,۶۰۴,۳۱۲,۹۶۲)	(۳,۲۸۶,۵۲۷,۵۹۲)	(۴,۸۳۹,۱۹۷,۱۲۴)	(۲,۶۳۲,۹۶۵,۳۹۷)	(۳,۵۲۱,۹۹۱,۵۴۴)	(۲,۵۱۵,۳۹۲,۵۶۷)	(۳,۰۰۵,۷۴۷,۳۸۶)	(۱,۶۸۷,۰۷۹,۱۱۶)	(۲۱,۳۷۱,۶۰۶,۱۵۹)
هزینه های مالی	-	(۸,۲۰۸,۶۰۵)	(۱۸,۴۱۴,۴۵۰,۵۳۵)	(۱,۰۲۱,۹۸۲,۳۶۳)	-	(۲۱۸,۱۳۷,۸۰۱)	-	(۵۷,۷۳۹,۵۵۳)	-	(۱,۶۲۴,۹۸۴,۷۴۹)	(۲,۵۹۳,۳۸۹,۴۶۲)	(۲۱,۰۰۷,۸۴۳,۹۹۷)
سایر هزینه ها	(۴۷۷,۴۴۸,۴۵۶)	(۳۷۸,۳۶۲,۴۵۵)	(۴۹۱,۱۲۸,۱۸۸)	(۳۹۹,۹۴۹,۳۳۱)	(۴۷۷,۳۰۲,۹۲۶)	(۳۷۸,۳۶۰,۴۵۳)	(۳۷۷,۳۸۱,۴۵۱)	(۳۷۸,۳۷۰,۴۵۳)	(۳۷۷,۳۰۲,۹۲۶)	(۳۷۸,۰۶۶,۴۵۳)	(۳۷۸,۹۸۳,۴۵۳)	(۲,۸۷۸,۲۰۲,۴۷۳)
	(۱,۸۷۴,۳۹۵,۰۹۷)	(۱,۰۵۵,۸۶۶,۱۱۷)	(۲۸,۶۵۸,۳۷۳,۵۶۹)	(۱۰,۹۲۶,۲۳۴,۵۵۶)	(۳,۷۶۳,۸۳۰,۵۱۸)	(۵,۳۳۵,۶۹۵,۳۷۸)	(۳,۱۱۰,۳۴۶,۸۴۸)	(۳,۸۵۸,۱۰۱,۵۴۹)	(۲,۹۹۴,۶۹۵,۴۹۳)	(۳,۴۴۶,۷۹۸,۵۸۸)	(۴,۷۵۸,۲۰۷,۱۰۴)	(۴۵,۱۵۷,۷۴۸,۶۲۹)
سود خالص	۲۱,۹۵۸,۲۲۶,۷۸۳	۲۶,۱۴۲,۹۹۳,۶۱۱	(۱۸۹,۰۱۸,۸۶۰,۳۵۷)	۱۳۹,۰۴۳,۹۹۰,۶۱۲	(۵۶,۷۸۷,۲۸۴,۷۰۴)	(۲۸,۷۲۲,۹۲۱,۷۵۳)	(۸۶,۰۹۴,۹۲۷,۱۸۱)	(۱۰,۳۹۲,۴۴۲,۷۸۶)	۳۵,۵۴۴,۵۰۱,۵۴۱	(۴۹,۴۷۵,۰۵۷,۶۷۳)	۴۷,۷۵۰,۱۲۵,۹۹۴	(۲۵۶,۰۶۴,۷۷۲,۳۳۵)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
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
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	.	.	.	.	.	.	.
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	.	.	.	.	.	.	.
سود (زیان) خالص	-	۲۱,۹۵۸,۲۲۶,۷۸۳	-	۲۶,۱۴۲,۹۹۳,۶۱۱	(۱۸۹,۰۱۸,۸۶۰,۳۵۷)	۱۲۹,۰۴۳,۹۹۰,۶۱۲	(۵۶,۷۸۷,۳۸۴,۷۰۴)
تعدیلات	-	.	-	.	.	.	.
خالص دارایی ها پایان دوره	۲۱۵,۴۹۲	۱۵۷,۷۶۹,۷۴۴,۱۲۸	۲۱۵,۴۹۲	۱۲۲,۴۹۰,۷۵۵,۷۰۰	۱,۴۷۴,۲۷۱	۸۵۳,۱۵۵,۶۳۹,۶۹۴	۱,۱۵۶,۸۶۰

