

گزارش حسابرس مستقل  
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان  
به انضمام صورتهای مالی  
برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

### فهرست مندرجات

| عنوان                             | شماره صفحه |
|-----------------------------------|------------|
| گزارش حسابرس مستقل                | ۱ الی ۳    |
| صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی | ۱ الی ۲۵   |



## گزارش حسابرس مستقل

### به مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

### گزارش حسابرسی صورت های مالی

#### اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه صورتهای مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار به نحو منصفانه نشان می دهد.

#### مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

#### مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

#### مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار

رود، به تنهائي يا در مجموع ، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهای حسابرسي، بکارگيري قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسي ضروري است، همچنين:

- خطرهای تحريف با اهميت صورتهای مالی ناشی از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود ، روش های حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسي کافي و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی ، جعل ، حذف عمدی ، ارائه نادرست اطلاعات يا زیر پاگذاري کنترلهای داخلی باشد خطر عدم کشف تحريف با اهميت ناشی از تقلب بالاتر از خطر عدم کشف تحريف با اهميت ناشی از اشتباه است.
  - از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسي به منظور طراحی روش های حسابرسي مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافي کسب می شود.
  - مناسب بودن رويه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
  - بر مبنای شواهد حسابرسي کسب شده در مورد مناسب بودن بکارگيري مبنای حسابداری تداوم فعاليت توسط صندوق وجود يا نبود ابهامی با اهميت در ارتباط با رویدادها يا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعاليت ایجاد کند نتیجه گیری می شود . اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهميت وجود دارد باید در گزارش حسابرسي به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهای مالی اشاره شود يا اگر اطلاعات افشا شده کافي نبود، اظهار نظر حسابرسي تعديل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسي کسب شده تا تاريخ گزارش حسابرسي است. با اين حال رویدادها يا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق ، از ادامه فعاليت باز بماند.
  - کلیت ارائه ، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر اين ، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسي و ضعف های با اهميت کنترلهای داخلی که در جریان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع رسانی می شود.
- همچنين اين موسسه مسئوليت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمايه گذاري ، مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و ساير موارد لازم را به مدیریت صندوق گزارش کند.

### گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و مقرراتی

#### ساير مسئوليت های قانونی و مقرراتی حسابرسي

- ۵- موارد مرتبط با مفاد اساسنامه، امیدنامه و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل میباشد:
- ۵/۱. مفاد ماده ۷ امیدنامه، مبنی بر رعایت تعهدات و شرایط بازارگردانی درخصوص خرید و فروش اوراق موضوع بازارگردانی برای برخی از روزهای دوره مورد گزارش صورت پذیرفته است.
- ۵/۲. مفاد بند ۳ بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مورخ ۵ شهریور ماه ۱۳۹۱، مبنی بر ارائه توضیحات مدیر به نامه بررسی چک لیست رعایت قوانین و مقررات متولی حداکثر ظرف ۱۰ روز در خصوص دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ با تاخیر صورت پذیرفته است.
- ۵/۳. مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۸ مورخ ۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲، مبنی بر ایجاد واحد مبارزه با پولشویی و معرفی نماینده به سازمان بورس، علیرغم اقدامات انجام شده توسط مدیر صندوق تا کنون تاییدات لازم در خصوص نماینده معرفی شده از مرکز اطلاعات مالی اخذ نگردیده است.

۵/۴. مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱، مبنی بر فراهم نمودن زیر ساخت های لازم جهت صورت پذیرفتن کلیه پرداخت ها به صورت الکترونیکی صورت پذیرفته است.

۵/۵. ابلاغیه شماره ۱۰۲۰۰۲۰۳ مورخ ۸ بهمن ماه ۱۳۹۶ مدیریت نظارت بر کارگزاران، مبنی بر تسویه حساب فی ما بین صندوق و کارگزاری پس از ۲ روز کاری در برخی از روزهای سال مالی مورد رسیدگی با تاخیر صورت پذیرفته است.

۵/۶. مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۹ مورخ ۱۵ اسفند ماه ۱۴۰۰، مبنی بر ارسال و تکمیل چک لیست فرم ارزیابی اجرای مقررات و رویه های مبارزه با پولشویی در بازه های زمانی شش ماهه حداکثر تا ۱۵ روز پس از پایان دوره با تاخیر صورت پذیرفته است.

۶- اصول و رویه های کنترل های داخلی "مدیر" و "متولی" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق "کفایت این اصول و رویه ها" و همچنین روش های مربوط به ثبت حسابها در طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی این موسسه قرار گرفته است، به استثنای رویه های منتج به موارد ذکر شده در این گزارش، به مواردی، دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی برخورد نگردیده است.

۷- محاسبات "خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)"، "ارزش آماری"، "قیمت صدور و قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری" طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۸- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق در دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور، با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد جلب نگردیده است.

۹- در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهاد های مالی مصوب ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۰ سازمان بورس و اوراق بهادار، صندوق نسبت های جاری، بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و در یادداشت توضیحی ۳۰ صورت های مالی افشا نموده است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیت حاکی از عدم صحت محاسبات مزبور برخورد نکرده است.

۱۰- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۷ شهریور ماه ۱۴۰۲ سازمان بورس و اوراق بهادار، نظر این موسسه به موردی حاکی از وجود محدودیت نسبت به دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

۱۶ آبان ماه ۱۴۰۳

محمد صابر هاشجین امیر حسین نریمانی خمسه

۸۰۰۸۲۴

۹۰۱۸۲۵





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان مربوط به دوره شش ماهه 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          | • صورت خالص دارایی ها                                                    |
| ۳          | • صورت سود و زیان                                                        |
| ۴          | • صورت گردش خالص دارایی ها                                               |
|            | • یادداشت های توضیحی:                                                    |
| ۵          | الف. اطلاعات کلی صندوق                                                   |
| ۶          | ب. مبنای تهیه صورت های مالی                                              |
| ۶-۱۰       | ج. خلاصه اهم رویه های حسابداری                                           |
| ۱۱-۲۵      | 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 ۱۴۰۳/۰۸/۱۲ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



| ارکان صندوق | شخص حقوقی                          | نماینده              |
|-------------|------------------------------------|----------------------|
| مدیر صندوق  | شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان | محمد جعفری نوش آبادی |
| متولی صندوق | شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا   | خاطره پهلوان         |

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا  
(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۲۵۷۷۶

شماره ثبت: ۲۵۷۷۶

(حسابداران رسمی)

ضمائم پیوست گزارش



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                                       |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|         | ریال              | ریال              |                                                 |
| 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    | .                 | 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                                   |
|         |                   |                   | بدهی 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                  |
|         | ۱۶۱,۵۱۴,۵۴۳,۷۵۶   | ۱۱۴,۷۰۰,۸۵۲,۸۶۷   | جمع بدهی ها                                     |
| ۱۶      | 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

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

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

مهرمهر حسابرسی هوشیار عزیز  
(حسابداران رسمی)  
ضمائم پیوست گزارش



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

ش ۳: ۹۸۷۳۱ / ۱۴۰۰ ش ت: ۱۱۳۳۷ صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

تاریخ:

شماره:

پیوست:

**صورت سود و زیان**

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

| درآمد ها                                                        | یادداشت | دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ | دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ |
|-----------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| سود فروش اوراق بهادار                                           | ۱۷      | ۵,۴۴۲,۵۸۶,۰۱۵                        | ۲۶۱,۸۴۹,۳۲۷,۱۷۱                      |
| سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار                      | ۱۸      | (۵۰۴,۴۵۸,۶۵۲,۵۲۷)                    | (۱۰۱,۴۷۴,۰۶۸,۴۴۰)                    |
| سود سهام                                                        | ۱۹      | ۸۷,۹۰۷,۶۳۴,۳۱۴                       | ۶۲,۹۹۰,۶۳۶,۸۴۳                       |
| اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب                        | ۲۰      | ۱۲۱,۹۹۶,۰۹۲                          | ۱۵۷,۸۷۳,۷۲۳                          |
| سایر درآمدها                                                    | ۲۱      | ۷۹,۴۱۲,۴۰۰                           | ۹۱,۹۱۹,۰۰۱                           |
| <b>جمع درآمدها</b>                                              |         | <b>(۴۱۰,۹۰۷,۰۲۳,۷۰۶)</b>             | <b>۲۲۳,۶۱۵,۶۸۸,۲۹۹</b>               |
| <b>هزینه ها</b>                                                 |         |                                      |                                      |
| هزینه کارمزد ارکان                                              | ۲۲      | (۲۱,۲۷۱,۶۰۶,۱۵۹)                     | (۲۲,۹۸۰,۱۶۶,۲۶۲)                     |
| سایر هزینه ها                                                   | ۲۳      | (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                                                  | ۲۴      | (۲۱,۰۰۷,۸۳۹,۹۹۷)                     | (۱,۵۳۱,۳۳۳,۶۱۹)                      |
| <b>سود (زیان) خالص</b>                                          |         | <b>(۴۵۶,۰۶۴,۷۷۲,۳۳۵)</b>             | <b>۱۹۷,۴۱۲,۱۰۵,۸۲۰</b>               |
| بازده میانگین سرمایه گذاری                                      |         | (۲۴/۰۲)٪                             | ۸/۵۵٪                                |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره                                   |         | (۲۳/۹۲)٪                             | ۸/۹۲٪                                |
| <b>سود خالص</b>                                                 |         |                                      |                                      |
| میانگین موزون وجوه استفاده شده                                  |         |                                      |                                      |
| بازده میانگین سرمایه گذاری                                      |         |                                      |                                      |
| <b>تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(زیان) خالص</b> |         |                                      |                                      |
| خالص دارایی های پایان دوره                                      |         |                                      |                                      |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره                                   |         |                                      |                                      |

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



ضمائم پیوست گزارش



تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

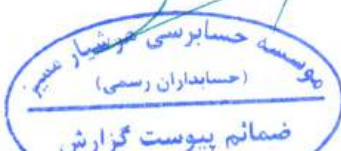
گردش خالص دارایی ها

| یادداشت                                           | دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ |                   | دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ |                     |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|---------------------|
|                                                   | تعداد واحدهای سرمایه گذاری           | ریال              | تعداد واحدهای سرمایه گذاری           | ریال                |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره | ۲,۷۶۰,۳۸۸                            | ۲,۲۷۰,۳۲۸,۲۸۱,۲۸۱ | ۲,۷۹۷,۱۱۱                            | ۲,۲۸۹,۳۱۸,۹۶۹,۱۳۱   |
| واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره            | ۱۳۵,۲۵۶                              | ۱۳۵,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۹۶۱,۳۳۷                              | ۹۶۱,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰     |
| واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره           | -                                    | -                 | (۱,۲۰۸,۴۲۹)                          | (۱,۲۰۸,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰) |
| سود (زیان) خالص                                   | -                                    | (۴۵۶,۰۶۴,۷۷۲,۳۳۵) | -                                    | ۱۹۷,۴۱۲,۱۰۵,۸۲۰     |
| تعدیلات                                           | ۲۵                                   | (۴۳,۲۵۷,۵۲۳,۰۰۱)  | -                                    | (۱۱,۸۴۴,۵۵۴,۱۲۳)    |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره  | ۲,۸۹۵,۶۴۴                            | ۱,۹۰۶,۲۶۱,۹۸۵,۹۴۵ | ۲,۵۵۰,۰۱۹                            | ۲,۲۲۷,۸۰۴,۵۲۰,۸۲۸   |

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



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



Handwritten signature

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره 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 ۱۳۹۹/۱۲/۰۹ تحت شماره ۵۱۲۴۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مؤسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۴ تحت شماره ۱۱۸۲۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، خیابان بیست و سوم و 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](http://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 سجاده، پلاک ۱۶۱ طبقه همکف.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره 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- مبنا تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی میان دوره ای**

۳-۱- اقلام صورت های مالی میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۳-۲- صورت های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های به کار گرفته شده در صورت های مالی سالانه بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ گزارش گیری و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار 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 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.

۴-۱-۳- **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 میان دوره ای**

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

**۲-۲-۴- 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.

**۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول ذیل محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

| 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 (۰.۰۳) 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 (۰.۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲,۱۰۰ و حداکثر ۲,۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.                                                                                                                                                                                                                                                       |
| حق الزحمه حسابرس                                             | سالانه مبلغ ثابت ۱,۲۰۰ میلیون ریال به ازاء هر سال مالی.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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.                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| هزینه های برگزاری مجامع                                      | حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق.                                                                                                                                                                                                                                                               |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها                                 | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها | هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، مبلغ ۵۰۰ 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. |

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود.

#### ۴-۵- 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.

#### ۴-۶- 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 میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

**۴-۷- 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 ۱۴۰۳/۰۶/۰۶ به شرح جدول ذیل است:

| نام شرکت                           | نماد   | دامنه مظنه | حداقل سفارش<br>انباشته | حداقل معاملات<br>روزانه |
|------------------------------------|--------|------------|------------------------|-------------------------|
| فولاد افزا سپاهان                  | فافزا  | ۴ درصد     | ۱۸,۲۵۰                 | ۳۶۵,۰۰۰                 |
| مجتمع صنایع و<br>معادن احیا سپاهان | واحیاء | ۳ درصد     | ۳۸,۶۲۵                 | ۷۷۲,۵۰۰                 |
| معادن منگنز ایران                  | کمنگنز | ۲.۵ درصد   | ۴۹,۳۵۰                 | ۹۸۷,۰۰۰                 |
| ذغال سنگ نگین<br>طبس               | کطبس   | ۲.۵ درصد   | ۳۰,۳۰۰                 | ۶۰۶,۰۰۰                 |
| فراوری ذغال سنگ<br>پروده طبس       | کپرور  | ۲ درصد     | ۱۴,۵۲۵                 | ۲۹۰,۵۰۰                 |
| تکادو                              | وکادو  | ۳ درصد     | ۶۰,۶۵۰                 | ۱,۲۱۳,۰۰۰               |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

**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 آن ها 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 آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار مالیاتی مطالبه نخواهد شد، و نیز طبق بخشنامه شماره ۲۰/۹۵/۱۷ 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 ۲۰/۹۷/۱۷۷ 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 صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

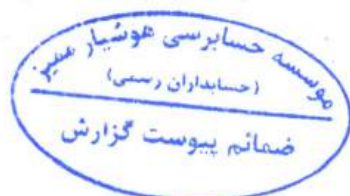
۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

| ۱۴۰۳/۱۲/۲۹            |                   | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱        |                      |                   |                   |
|-----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| صنعت                  | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    |
|                       | ریال              | ریال              |                      |                   |                   |
| سرمایه گذاری ها       | ۱,۵۴۹,۳۴۴,۳۵۳,۷۱۱ | ۱,۱۳۲,۰۴۹,۶۳۸,۰۵۹ | ۵۴/۷۵                | ۱,۴۳۷,۶۷۸,۴۶۳,۲۵۶ | ۱,۲۳۳,۷۸۸,۴۰۰,۴۷۴ |
| استخراج ذغال سنگ      | ۵۸۱,۶۱۰,۷۲۴,۷۵۰   | ۳۹۳,۶۴۲,۵۱۸,۹۹۳   | ۱۹/۰۴                | ۵۲۳,۰۳۰,۰۳۹,۸۷۹   | ۵۶۱,۲۶۷,۳۰۹,۴۶۶   |
| استخراج کانه های فلزی | ۳۶۴,۳۵۶,۰۱۵,۸۸۳   | ۲۷۷,۹۷۰,۳۹۱,۱۰۴   | ۱۳/۴۴                | ۳۳۸,۶۷۸,۲۹۷,۳۴۳   | ۳۲۹,۵۷۴,۳۵۷,۰۴۶   |
| فلزات اساسی           | ۱۱۶,۴۳۲,۶۶۰,۱۶۸   | ۱۲۴,۴۲۳,۰۲۳,۸۸۰   | ۶/۰۲                 | ۹۴,۷۱۴,۹۸۸,۵۹۰    | ۹۶,۸۲۷,۶۲۹,۷۳۱    |
|                       | ۲,۶۱۱,۷۴۳,۷۵۴,۵۱۲ | ۱,۹۲۸,۰۸۵,۵۷۲,۰۳۶ | ۹۳/۲۴                | ۲,۳۹۴,۱۰۱,۷۸۹,۰۶۸ | ۲,۲۲۱,۴۵۷,۴۹۶,۷۱۳ |

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

| ۱۴۰۳/۱۲/۲۹                   |                | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱     |                      |                |                 |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|-----------------|
| صندوق                        | بهای تمام شده  | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده  | خالص ارزش فروش  |
| صندوق س-لیخند فارابی         | ۱۱,۰۶۲,۷۰۹,۳۵۸ | ۱۳,۶۹۴,۶۰۴,۲۹۴ | ۰/۶۶                 | ۵۳,۶۵۸,۶۷۵,۹۸۹ | ۵۸,۱۵۴,۲۷۲,۸۳۹  |
| صندوق س-اعتماد آفرین پارسیان | ۱۴,۸۶۰,۹۲۹,۰۲۸ | ۱۵,۰۱۸,۳۳۳,۲۹۴ | ۰/۷۳                 | ۵,۵۴۳,۱۲۱,۱۰۳  | ۵,۷۲۳,۶۴۲,۸۶۶   |
| صندوق س-ثبات ویستا           | ۲,۷۴۳,۶۰۵,۲۳۵  | ۳,۲۳۶,۱۸۶,۰۹۱  | ۰/۱۶                 | ۲۹,۱۴۱,۳۲۲,۶۰۷ | ۳۱,۱۰۸,۹۷۱,۳۷۴  |
| صندوق س-خود دوم کارا         | ۱۰۸,۸۲۱,۴۰۰    | ۱۰۹,۲۸۶,۵۰۴    | ۰/۰۱                 | ۶,۱۲۹,۴۵۸,۴۵۹  | ۶,۲۷۶,۴۰۶,۲۰۳   |
|                              | 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 صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۰- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به شرح زیر است :

| ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ |                | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱      |           |                |
|------------|----------------|-----------------|-----------|----------------|
| تنزیل شده  | تنزیل نشده     | مبلغ تنزیل      | نرخ تنزیل | تنزیل نشده     |
| درصد       | ریال           | ریال            | درصد      | ریال           |
| •          | 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 |
| •          | ۷۳,۵۷۶,۳۷۴,۵۱۴ | (۱,۱۷۴,۰۹۷,۰۹۶) |           | ۷۴,۷۵۰,۴۷۱,۶۱۰ |

سود سهام دریافتنی (کیرو)

سود سهام دریافتنی (کمنگز)

سود سهام دریافتنی (تکادو)

سود سهام دریافتنی (کلبس)

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.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

| مانده ابتدای دوره       | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاك طی دوره | مانده پایان دوره |
|-------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|
| ریال                    | ریال                    | ریال            | ریال             |
| ۲,۴۸۴                   | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰             | (۴۴,۵۳۱,۱۳۶)    | ۱۰۵,۴۷۱,۳۴۸      |
| آبونمان نرم افزار       | ۱,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰           | (۶۱۱,۳۰۹,۷۵۴)   | ۶۴۲,۶۹۰,۲۴۶      |
| مخارج عضویت در کانون ها | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | (۳۱۵,۵۸۹,۰۷۴)   | 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 :

| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۳/۱۲/۲۹    |
|-------------|---------------|
| ریال        | ریال          |
| ۲۹۸,۱۰۶,۹۶۹ | ۳,۸۵۸,۵۴۱,۲۳۵ |
| ۱,۴۳۳,۸۰۰   | ۹۶۱,۸۰۰       |
| ۲۹۹,۵۴۰,۷۶۹ | ۳,۸۵۹,۵۰۳,۰۳۵ |

حساب جاری ۰۱۴۳۳۹۰۷۰۰۴ بانک ملی

حساب جاری ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۵۸۷۹ بانک خاورمیانه

۱۳- جاری کارگزاران

| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱           |                 | نام شرکت          |                   |
|----------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| مانده در ابتدای دوره | گردش بدهکار     | گردش بستانکار     | مانده پایان دوره  |
| ریال                 | ریال            | ریال              | ریال              |
| (۹۸,۹۱۵,۹۷۵,۸۸۳)     | ۲۲۶,۶۶۱,۶۳۷,۳۰۰ | (۲۶۹,۲۶۹,۴۵۱,۹۰۷) | (۱۴۱,۵۲۳,۷۹۰,۴۹۰) |

کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

**۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق**

پرداختنی 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      |
| ۵۱۴,۷۹۷,۱۹۸           | ۶۲۷,۵۳۹,۸۳۲           | حسابرس     |
| <b>۱۴,۴۶۵,۵۳۱,۹۸۸</b> | <b>۱۵,۹۷۷,۵۵۴,۷۶۷</b> |            |

**۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر**

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱           |                              |
|----------------------|----------------------|------------------------------|
| ریال                 | ریال                 |                              |
| ۲۹۲,۴۸۰,۵۵۹          | ۱,۱۹۹,۸۱۳,۰۶۶        | بدهی به مدیر بابت امور صندوق |
| ۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹          | ۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹          | ذخیره تصفیه                  |
| ۵۲۶,۸۶۴,۴۳۸          | ۲,۳۱۳,۳۸۵,۴۳۴        | آبونمان نرم افزار            |
| <b>۱,۳۱۹,۳۴۴,۹۹۶</b> | <b>۴,۰۱۳,۱۹۸,۴۹۹</b> |                              |

**۱۶- 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 صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| یادداشت                                | دوره شش ماهه منتهی به<br>۳۱ شهریور ۱۴۰۳ | دوره شش ماهه منتهی به<br>۳۱ شهریور ۱۴۰۲ |
|----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
|                                        | ریال                                    | ریال                                    |
| ۱۷-۱ سود (زیان) فروش سهام پذیرفته شده  | (۲۵۰,۶۵۶,۵۸۷)                           | ۲۴۲,۱۸۶,۵۶۸,۰۸۴                         |
| ۱۷-۲ سود (زیان) فروش واحدهای فروش رفته | ۴,۶۹۴,۷۴۳,۵۷۷                           | ۱۳,۶۹۴,۹۳۵,۵۲۴                          |
| ۱۷-۳ سود (زیان) فروش اوراق مشارکت      | ۹۹۸,۴۹۹,۰۲۵                             | ۵,۹۶۷,۸۲۳,۵۶۳                           |
|                                        | <u>۵,۴۴۲,۵۸۶,۰۱۵</u>                    | <u>۲۶۱,۸۴۹,۳۲۷,۱۷۱</u>                  |

۱۷-۱ 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      | سود (زیان) فروش        |
|-----------------------------------|----------------------|------------------------|--------------------|----------------------|------------------------|
|                                   | ریال                 | ریال                   | ریال               | ریال                 | ریال                   |
| ۱۵,۰۰۱ فولاد آفرین سپاهان         | ۸۶۷,۰۰۰,۰۰۱          | (۹۱۸,۱۲۰,۴۶۸)          | (۶۸۸,۸۱۴)          | (۵۱,۸۰۹,۲۸۱)         | ۱۶,۵۶۷,۳۷۳,۱۹۸         |
| ۰ م صنایع و معادن احیا سپاهان     | ۰                    | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۱۵۰,۸۳۲,۰۴۱,۰۷۳        |
| ۳۵,۰۰۱ فراوری زغال سنگ پرورده طیس | ۲۶۳,۱۰۰,۰۰۱          | (۴۶۱,۵۴۱,۱۹۹)          | (۴۰۶,۱۰۸)          | (۱۹۸,۸۴۷,۳۰۶)        | ۲۳,۳۸۵,۵۷۶,۶۰۱         |
| ۰ ذغال سنگ نکین طیس               | ۰                    | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۹,۷۸۳,۷۲۲,۰۰۷          |
| ۰ تکادو                           | ۰                    | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۳۱,۶۵۳,۶۹۶,۰۶۴         |
| ۰ تکادوج                          | ۰                    | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۱,۹۵۳,۹۲۰,۲۶۱          |
| ۰ معادن منگنز ایران               | ۰                    | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۸۰,۱۰۰,۲۳۸,۸۸۰         |
|                                   | <u>۱,۱۳۰,۱۰۰,۰۰۲</u> | <u>(۱,۳۷۹,۶۶۱,۶۶۷)</u> | <u>(۱,۰۹۴,۹۲۲)</u> | <u>(۲۵۰,۶۵۶,۵۸۷)</u> | <u>۲۴۲,۱۸۶,۵۶۸,۰۸۴</u> |

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله به شرح زیر می باشد:

| تعداد                             | بهای فروش             | ارزش دفتری              | کارمزد              | سود (زیان) فروش      | سود (زیان) فروش       |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
|                                   | ریال                  | ریال                    | ریال                | ریال                 | ریال                  |
| ۳,۲۷۵,۱۳۶ صندوق سیلخند فارابی     | ۵۰,۲۰۶,۵۷۰,۱۱۸        | (۴۷,۳۷۷,۱۷۱,۸۹۶)        | (۹,۴۱۳,۴۵۰)         | ۲,۸۱۹,۹۸۴,۷۷۲        | ۱,۷۴۴,۷۲۹,۹۰۴         |
| ۱,۶۸۰,۰۹۸ صندوق سیلخند ویستا      | ۳۱,۵۳۹,۶۷۴,۵۹۱        | (۲۹,۷۷۴,۵۶۰,۴۲۳)        | (۵,۹۱۳,۵۴۳)         | ۱,۷۵۹,۲۰۰,۶۲۵        | ۳,۸۰۳,۹۶۸,۵۸۹         |
| ۳۵۹,۸۵۰ صندوق کارا                | ۶,۳۶۲,۶۸۲,۴۵۰         | (۶,۲۷۶,۴۰۶,۲۰۳)         | (۱,۱۹۲,۹۷۲)         | ۸۵,۰۸۳,۲۷۴           | ۲,۱۰۲,۵۵۷,۳۲۵         |
| ۸۸,۷۲۵ صندوق اعتماد آفرین پارسیان | ۵,۹۶۸,۶۱۵,۷۵۵         | (۵,۹۲۷,۰۲۱,۷۶۴)         | (۱,۱۱۹,۰۸۵)         | ۳۰,۲۷۴,۹۰۶           | ۸۲۷,۶۲۷,۷۷۴           |
| ۰ صندوق افرا نماد پایدار- ثابت    | ۰                     | ۰                       | ۰                   | ۰                    | ۵,۱۹۱,۷۴۷,۳۳۹         |
| ۰ صندوق سیلخند پاداش              | ۰                     | ۰                       | ۰                   | ۰                    | ۲۴,۲۹۴,۸۹۴            |
|                                   | <u>۹۴,۰۷۷,۵۴۲,۹۱۴</u> | <u>(۸۹,۳۶۵,۱۶۰,۳۸۶)</u> | <u>(۱۷,۶۳۹,۰۵۱)</u> | <u>۴,۶۹۴,۷۴۳,۵۷۷</u> | <u>۱۳,۶۹۴,۹۳۵,۵۲۴</u> |

۱۷-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

| تعداد                           | بهای فروش             | ارزش دفتری              | کارمزد              | سود (زیان) فروش    | سود (زیان) فروش      |
|---------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|----------------------|
|                                 | ریال                  | ریال                    | ریال                | ریال               | ریال                 |
| ۸,۷۴۳ اسناد خزانه-م بودجه ۱۴۰۷  | ۶,۲۱۵,۵۴۵,۰۷۰         | (۵,۶۶۱,۳۵۶,۵۴۰)         | (۴,۵۰۶,۲۵۲)         | ۵۴۹,۶۸۲,۲۷۸        | ۰                    |
| ۱۶,۳۰۲ اسناد خزانه-م بودجه ۱۴۰۹ | ۱۰,۳۰۵,۷۲۶,۰۵۰        | (۱۰,۰۹۸,۶۰۹,۰۳۶)        | (۷,۴۷۱,۶۲۵)         | ۱۹۹,۶۴۵,۳۸۹        | ۰                    |
| ۱۰,۳۰۰ اسناد خزانه-م بودجه ۱۴۰۱ | ۷,۴۸۱,۲۲۵,۰۰۰         | (۷,۳۳۵,۱۷۹,۱۳۶)         | (۵,۴۲۳,۸۷۸)         | ۱۴۰,۶۲۱,۹۸۶        | ۳۵۱,۵۰۸,۹۶۷          |
| ۵,۰۰۰ اسناد خزانه-م بودجه ۱۴۰۲  | ۳,۴۸۹,۹۲۸,۱۱۰         | (۳,۳۷۸,۸۴۸,۵۵۷)         | (۲,۵۳۰,۱۸۱)         | ۱۰۸,۵۴۹,۳۷۲        | ۳۵۴,۱۷۷,۸۱۲          |
| ۰ اسناد خزانه-م بودجه ۱۴۰۳      | ۰                     | ۰                       | ۰                   | ۰                  | ۲,۲۸۱,۸۹۱,۹۸۶        |
| ۰ اسناد خزانه-م بودجه ۱۴۰۴      | ۰                     | ۰                       | ۰                   | ۰                  | ۱۱۵,۱۸۴,۸۸۶          |
| ۰ اسناد خزانه-م بودجه ۱۴۰۵      | ۰                     | ۰                       | ۰                   | ۰                  | ۴۰۱,۷۸۰,۸۴۳          |
| ۰ اسناد خزانه-م بودجه ۱۴۰۶      | ۰                     | ۰                       | ۰                   | ۰                  | ۱۴۸,۱۴۰,۳۲۴          |
| ۰ اسناد خزانه-م بودجه ۱۴۰۷      | ۰                     | ۰                       | ۰                   | ۰                  | ۳,۲۶۹,۸۸۳,۵۷۷        |
| ۰ اسناد خزانه-م بودجه ۱۴۰۸      | ۰                     | ۰                       | ۰                   | ۰                  | ۴۵,۲۵۵,۱۶۸           |
|                                 | <u>۲۷,۴۹۲,۴۲۴,۲۳۰</u> | <u>(۲۶,۴۷۳,۹۹۳,۲۶۹)</u> | <u>(۱۹,۹۳۱,۹۲۶)</u> | <u>۹۹۸,۴۹۹,۰۲۵</u> | <u>۵,۹۶۷,۸۲۳,۵۶۳</u> |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی منان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ | دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ |
|--------------------------------------|--------------------------------------|
| ریال                                 | ریال                                 |
| (۱۰۸,۵۳۱,۰۲۲,۹۱۸)                    | ۱۸-۱                                 |
| ۱,۱۰۴,۸۵۷,۶۹۱                        | ۱۸-۲                                 |
| ۵,۹۵۱,۹۹۶,۷۸۷                        | ۱۸-۳                                 |
| (۱۰۱,۴۷۴,۶۸۸,۹۴۰)                    | (۵۰۴,۴۵۸,۶۵۲,۵۲۷)                    |

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه

سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

| دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ | دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ |
|--------------------------------------|--------------------------------------|
| سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری        | سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری        |
| ۱,۵۴۹,۴۵۴,۷۳۱                        | ۵,۸۹۳,۹۶۱,۰۷۴                        |
| (۱۹,۷۳۸,۳۶۶,۰۱۰)                     | (۱۶۰,۳۸۷,۷۳۹,۴۴۴)                    |
| (۳۸,۵۵۳,۱۹۳,۸۱۷)                     | (۷۷,۲۸۱,۶۸۴,۶۸۷)                     |
| (۳۹,۶۳۴,۰۱۰,۹۸۱)                     | (۱۰۸,۳۳۶,۵۴۳,۸۱۵)                    |
| (۱۱,۳۱۴,۵۳۹,۷۴۶)                     | (۱۱۷,۸۵۴,۷۱۷,۵۹۴)                    |
| ۹,۶۴۹,۶۰۱,۹۰۵                        | (۵۳۰,۱۶۸,۱۳,۴۳۴)                     |
| (۱۰۸,۵۳۱,۰۲۲,۹۱۸)                    | (۵۱۰,۹۸۳,۵۳۷,۸۹۰)                    |

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

| دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ |
|--------------------------------------|-------------------------------------------|
| سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری        | سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری             |
| ۸۸۲,۷۳۴,۸۱۶                          | ۴۱۸,۴۳۶,۳۲۱                               |
| ۱۳۵,۶۳۵,۳۱۷                          | ۱۵۷,۴۰۴,۴۶۶                               |
| ۵۷,۹۵۸,۷۵۱                           | ۱,۷۲۸,۸۸۰,۵۳۲                             |
| ۵۴,۱۵۳,۷۳۰                           | ۴۶۵,۱۰۴                                   |
| (۳۵,۵۳۴,۸۳۳)                         | ۲,۳۰۵,۱۷۶,۳۲۳                             |
| ۱,۱۰۴,۹۵۷,۶۹۱                        | (۶۰,۳۰۸,۸۳۳)                              |

نام شرکت

فولاد افراسیاهان

م صنایع و معادن احیاء سیاهان

مدان منگنر ایران

ذغال سنگ تکین طیس

فراوری زغال سنگ پرورده طیس

تکادو

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

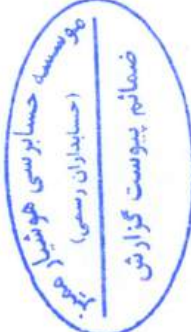
صندوق س افراماد پایدار طلعت

صندوق س ثبات ویستا

صندوق س اعتماد آفرین پارسیان

صندوق س لیخند فارابی

صندوق س نوع دوم کارا



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان، تدوین نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی مناس دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

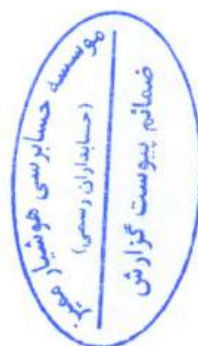
| دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ |               |                        |                        | دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ |        |                            |                        |
|--------------------------------------|---------------|------------------------|------------------------|--------------------------------------|--------|----------------------------|------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته               |               | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته               |        | سود (زیان) تحقق نیافته     | سود (زیان) تحقق نیافته |
| ۱۳,۷۵۹,۴۴۲                           | ۱۰,۰۱۲,۳۳۴    | (۵۱,۳۱۰)               | (۶,۰۷۸,۱۱۶)            | ۷۰,۷۷۲,۶۶۰                           | ۹۸     | استاد خزانه-م بودجه ۱-۱۴۰۱ | ۴,۹۱۷                  |
|                                      | ۳,۵۳۴,۱۴۵,۵۶۲ | (۱۲,۵۷۶,۸۰۷)           | (۱۴,۸۰۰,۵۹۷,۷۸۱)       | ۱۷,۳۴۷,۳۲۰,۱۵۰                       | ۳۳,۸۵۷ | استاد خزانه-م بودجه ۱-۱۴۰۲ | ۴,۷۱۴                  |
|                                      | ۱,۶۷۵,۵۵۰,۳۴۴ | (۸,۲۱۴,۴۱۵)            | (۹,۶۴۶,۶۳۳,۳۴۱)        | ۱۱,۳۲۰,۳۲۸,۰۰۰                       | ۱۸,۲۰۰ | استاد خزانه-م بودجه ۲-۱۴۰۲ | ۵,۳۲۵                  |
| ۱,۰۹۲,۳۰۹,۹۰۴                        | .             | .                      | .                      | .                                    | .      | استاد خزانه-م بودجه ۳-۱۴۰۱ | ۳,۴۱۸                  |
| ۱,۱۶۱,۸۳۱,۰۶۸                        | .             | .                      | .                      | .                                    | .      | استاد خزانه-م بودجه ۴-۱۴۰۲ | ۳,۵۲۴                  |
| ۱,۰۰۹,۸۸۹,۸۹۶                        | .             | .                      | .                      | .                                    | .      | استاد خزانه-م بودجه ۵-۱۴۰۲ | ۳,۶۴۶                  |
| ۳۴۴,۳۷۲,۳۷۲                          | .             | .                      | .                      | .                                    | .      | استاد خزانه-م بودجه ۱-۱۴۰۳ | ۴,۰۵۲                  |
| ۳,۳۷۷,۶۳۹,۶۸۹                        | .             | .                      | .                      | .                                    | .      | استاد خزانه-م بودجه ۱-۱۴۰۳ | ۴,۳۲۶                  |
| ۵,۹۵۱,۹۹۶,۷۸۷                        | ۴,۳۱۹,۷۰۹,۱۴۰ | (۲۰,۸۴۴,۵۳۲)           | (۲۴,۵۰۷,۷۶۹,۱۳۸)       | ۲۸,۷۲۸,۳۲۰,۸۱۰                       |        |                            |                        |

۱۹-سود سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | خرجه توزیع      | جمع درآمد سود سهام | سود هر سهم | تعداد سهام | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی   | نام شرکت                       |
|---------------------|---------------------|-----------------|--------------------|------------|------------|------------------|------------|--------------------------------|
| ریال                | ریال                | ریال            | ریال               | ریال       |            |                  |            |                                |
| ۲,۱۳۴,۴۹۱,۹۰۰       | ۱۴,۳۳۱,۲۵۹,۸۰۰      | .               | ۱۴,۳۳۱,۲۵۹,۸۰۰     | ۷۸۰۰       | ۱,۸۳۷,۳۴۱  | ۱۴۰۳/۰۳/۱۳       | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | فولاد انزلی سیاهان             |
| ۱۵,۶۶۳,۳۳۷,۱۷۳      | ۳۲,۰۷۴,۱۸۱,۸۰۷      | (۱۵,۱۱۹,۳۰۳)    | ۳۲,۰۸۹,۳۰۱,۱۱۰     | ۴۷۰        | ۴۶,۹۹۸,۵۱۳ | ۱۴۰۳/۰۴/۰۳       | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | معادن منگنر ایران              |
| ۳۲,۳۶۵,۶۳۹,۴۰۱      | ۳۴,۱۰۱,۴۰۵,۳۰۴      | (۴۱۳,۶۹۵,۲۹۶)   | ۳۴,۵۱۴,۱۰۰,۶۰۰     | ۱,۱۰۰      | ۳۲,۲۸۵,۵۴۶ | ۱۴۰۳/۰۴/۰۳       | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | فراوری زغال سنگ پرورده طبرستان |
| ۱,۴۵۰,۷۱۴,۱۵۵       | ۸,۲۸۰,۹۶۶,۷۵۸       | (۳۲۰,۳۱۲,۷۰۳)   | ۸,۶۴۱,۲۸۰,۴۶۰      | ۳۶۰        | ۳۳,۱۵۸,۷۷۱ | ۱۴۰۳/۰۵/۱۶       | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تکادو                          |
| ۲۱,۳۷۶,۷۶۴,۳۱۴      | ۱۹,۱۱۹,۸۲۰,۶۴۵      | (۴۰۵,۹۶۸,۷۹۵)   | ۱۹,۵۲۵,۷۸۹,۴۴۰     | ۴۸۰        | ۴۰,۶۷۸,۷۲۸ | ۱۴۰۳/۰۴/۰۴       | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | زغال سنگ یکن طبرستان           |
| ۶۲,۹۹۰,۶۲۶,۸۴۳      | ۸۷,۹۰۷,۶۲۴,۳۱۴      | (۱,۱۷۶,۰۹۷,۰۹۶) | ۸۹,۰۸۱,۷۳۱,۴۱۰     |            |            |                  |            |                                |





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گودانی آریان تدیس نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

| دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ |             |         |             | دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ |             |                    |             |
|--------------------------------------|-------------|---------|-------------|--------------------------------------|-------------|--------------------|-------------|
| تاریخ سرعایه گذاری                   | تاریخ سرسید | نرخ سود | سود سپرده   | سود خالص                             | سود خالص    | تاریخ سرعایه گذاری | تاریخ سرسید |
|                                      |             | درصد    | ریال        | ریال                                 | ریال        |                    |             |
| بانک ملی ۰۰۱۰۰۵/۲۲۶۹۸۵               | تدارد       | ۵       | ۵۸۸۱۳,۰۶۰   | ۵۸۸۱۳,۰۶۰                            | ۶۵۸۵۸,۱۳۰   | ۱۴۰۰/۰۷/۱۵         |             |
| بانک ملی ۰۰۷/۱۶۳۱۹۰۰۳۲۷۰             | تدارد       | ۵       | ۳۷,۳۵۲,۶۵۶  | ۳۷,۳۵۲,۶۵۶                           | ۲۶,۴۶۵,۸۸۶  | ۱۴۰۰/۰۷/۲۶         |             |
| بانک ملی ۰۰۸/۱۹۰۰۸/۲۲۷۸۷۸            | تدارد       | ۵       | ۱۸,۹۹۶,۰۹۸  | ۱۸,۹۹۶,۰۹۸                           | ۲۹,۵۵۸,۳۱۳  | ۱۴۰۰/۰۷/۰۷         |             |
| بانک ملی ۰۰۳/۲۲۷۷۷۵۳۶۵۰۰۳            | تدارد       | ۵       | ۷,۳۳۵,۱۶۳   | ۷,۳۳۵,۱۶۳                            | ۱۷,۳۰۰,۸۱۴  | ۱۴۰۰/۱۲/۱۴         |             |
| بانک ملی ۰۰۳/۲۲۷۵۶۳۰۲۹۰۰۳            | تدارد       | ۵       | ۶,۴۲۹,۳۰۵   | ۶,۴۲۹,۳۰۵                            | ۱۰,۹۱۷,۳۷۸  | ۱۴۰۰/۱۲/۰۷         |             |
| بانک ملی ۰۰۰/۲۲۷۸۵۵۵۹۸۰۰۰            | تدارد       | ۵       | ۳,۷۷۰,۹۱۱   | ۳,۷۷۰,۹۱۱                            | ۷,۸۷۳,۴۱۳   | ۱۴۰۰/۱۲/۱۴         |             |
|                                      |             |         | ۱۳۱,۹۹۶,۰۹۲ | ۱۳۱,۹۹۶,۰۹۲                          | ۱۵۷,۸۷۳,۷۲۳ |                    |             |

۳۱- سایر درآمدها

| دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ریال       | ریال |
|----------------------------------|----------------------------------|------------|------|
| سایر درآمدها                     | ۸۸,۹۱۲,۹۹۵                       | ۷۹,۴۱۲,۴۰۰ |      |
| تعدیل کاربرد کارگزار             | ۳,۰۰۶,۰۰۶                        |            |      |
|                                  | ۹۱,۹۱۹,۰۰۱                       | ۷۹,۴۱۲,۴۰۰ |      |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

| دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|----------------------------------|----------------------------------|
| ریال                             | ریال                             |
| ۲۱,۱۳۵,۵۱۸,۱۹۱                   | ۱۹,۶۰۸,۵۴۷,۸۶۷                   |
| ۱,۴۸۷,۴۴۶,۹۱۵                    | ۱,۰۳۵,۵۱۸,۴۶۰                    |
| ۳۵۷,۲۰۱,۱۵۶                      | ۶۲۷,۵۳۹,۸۳۲                      |
| ۲۲,۹۸۰,۱۶۶,۲۶۲                   | ۲۱,۲۷۱,۶۰۶,۱۵۹                   |

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۲۳- سایر هزینه ها

| دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|----------------------------------|----------------------------------|
| ریال                             | ریال                             |
| ۴۹۹,۹۰۴,۳۸۸                      | ۶۱۱,۳۰۹,۷۵۴                      |
| ۹۷۲,۵۷۱,۷۴۸                      | ۱,۷۲۷,۴۶۷,۱۹۰                    |
| ۸۷,۵۳۱,۶۸۵                       | ۱۷۲,۴۱۰,۹۸۹                      |
| ۱۲۶,۸۲۹,۲۴۸                      | ۳۱۵,۵۸۹,۰۷۴                      |
| .                                | ۴۴,۵۳۱,۱۳۶                       |
| ۵,۲۴۵,۵۲۹                        | ۵,۹۹۴,۳۳۰                        |
| ۱,۶۹۴,۰۸۲,۵۹۸                    | ۲,۸۷۸,۳۰۲,۴۷۲                    |

هزینه آونمان

هزینه نرم افزار

مالیات برارزش افزوده هزینه آونمان

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه برگزاری مجامع

هزینه کارمزد بانکی

۲۴- هزینه های مالی

| دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|----------------------------------|----------------------------------|
| ریال                             | ریال                             |
| ۱,۵۳۱,۳۳۳,۶۱۹                    | ۲۱,۰۰۷,۸۳۹,۹۹۷                   |

هزینه تسهیلات دریافتی

۲۵- تعدیلات

| دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|----------------------------------|----------------------------------|
| ریال                             | ریال                             |
| (۴۳,۲۵۷,۵۲۳,۰۰۱)                 | (۱۶۶,۴۴۱,۱۴۳,۴۲۲)                |
| .                                | ۱۵۴,۵۰۶,۵۸۹,۲۹۹                  |
| (۴۳,۲۵۷,۵۲۳,۰۰۱)                 | (۱۱,۸۳۴,۵۵۴,۱۲۳)                 |

تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد ها

تعدیلات ارزش گذاری ناشی از ابطال واحد ها

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

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**

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

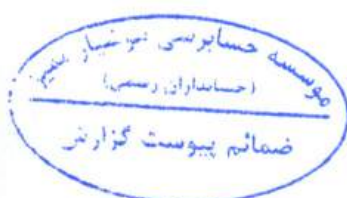
**۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی**

۱-۲۷- صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ اسیدنامه و مطابق با شرایط مندرج در دستورالعمل انجام دهد. 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     | ۱۸,۳۵۰              | ۳۶۵,۰۰۰              |
| شرکت مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان | واحیا  | ۳ درصد     | ۳۸,۶۲۵              | ۷۷۲,۵۰۰              |
| شرکت معادن منگنز ایران               | کمنگنز | ۲.۵ درصد   | ۴۹,۳۵۰              | ۹۸۷,۰۰۰              |
| شرکت ذغال سنگ نگین طیس               | کطیس   | ۲.۵ درصد   | ۳۰,۳۰۰              | ۶۰۶,۰۰۰              |
| شرکت فرآوری ذغال سنگ پروده طیس       | کپرور  | ۲ درصد     | ۱۴,۵۲۵              | ۲۹۰,۵۰۰              |
| شرکت تکادو                           | وکادو  | ۳ درصد     | ۶۰,۶۵۰              | ۱,۳۱۳,۰۰۰            |

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

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

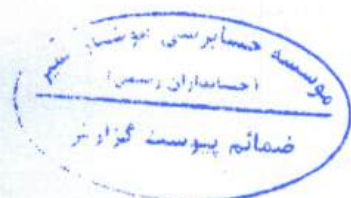
| طرف معامله                         | نوع وابستگی          | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ |                 |              | مانده طلب (بدهی) ریال |
|------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------|-----------------|--------------|-----------------------|
|                                    |                      | موضوع معامله                              | ارزش معامله     | تاریخ معامله |                       |
| شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان | کارگزار و مدیر صندوق | کارمزد کارگزار                            | ۳۵۹,۴۸۲,۹۸۶,۳۱۹ | طی دوره مالی | (۱۵۷,۳۷۶,۴۱۹,۵۵۳)     |
|                                    |                      | بهره اعتبار دریافتی                       | ۲۱,۰۰۷,۸۳۹,۹۹۷  | طی دوره مالی |                       |
|                                    |                      | کارمزد مدیر                               | ۱۹,۶۰۸,۵۴۷,۸۶۷  | طی دوره مالی |                       |
|                                    |                      | بدهی به مدیر بابت امور صندوق              | -               | طی دوره مالی |                       |
| 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)         |

۲۹- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

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

۳۰- نسبت های کفایت سرمایه

| 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                      | ۰/۰۸                                     |
| نسبت بدهی و تعهدات      | ۰/۰۹              | -                         | -                                        |





[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

مسحور گردش خالص دارایی ها به تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

فولاد آفر سیاهان

مجموع صنایع و معادن احیا سیاهان

معادن متکثر ایران

| 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 |                            |         |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------|----------------------------------|----------------------------|-----------------|----------------------------------|----------------------------|---------|
| ریال                             | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال                | ریال                             | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال           | ریال                             | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال            | ریال                             | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال    |
| ۴۴۹,۱۱۸,۱۸۷,۰۵۴                  | ۲۷۶,۰۵۴                    | ۳۵۸,۴۱۵,۱۳۵,۰۴۲     | ۲۶۵,۰۵۴                          | ۱,۰۹۵,۷۵۰,۸۷۱,۵۸۹          | ۱,۴۶۵,۶۲۲      | ۹۹۳,۱۷۵,۰۷۰,۷۹۱                  | ۱,۳۹۹,۶۱۵                  | ۹۶,۳۴۷,۷۶۲,۰۸۹  | ۳۱۵,۴۹۲                          | ۱۳۵,۸۱۱,۵۱۷,۳۳۵            | ۲۱۵,۴۹۲ |
| .                                | .                          | ۸۹۹,۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰     | ۸۹۹,۶۶۷                          | ۷۳,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰             | ۷۳,۷۵۶         | .                                | .                          | .               | .                                | .                          | .       |
| .                                | .                          | (۱,۳۰۸,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰) | (۱,۳۰۸,۴۲۹)                      | .                          | .              | .                                | .                          | .               | .                                | .                          | .       |
| (۲۸,۷۲۲,۹۳۱,۷۵۳)                 | .                          | (۵۶,۷۸۷,۳۸۱,۸۱۳)    | ۱۳۹,۰۴۳,۹۹۰,۶۱۳                  | (۱۸۹,۰۱۸,۸۶۰,۳۵۷)          | ۲۶,۱۴۲,۹۹۳,۶۱۱ | .                                | .                          | ۳۱,۹۵۸,۳۲۶,۷۸۳  | .                                | .                          | .       |
| .                                | .                          | .                   | (۳,۱۶۳,۱۱۶,۹۸۱)                  | (۳۴,۷۵۶,۵۷۰,۷۴۰)           | .              | .                                | .                          | .               | .                                | .                          | .       |
| ۴۴۰,۳۹۵,۳۵۵,۳۰۱                  | ۲۷۶,۰۵۴                    | ۳۰۱,۶۲۷,۷۵۳,۱۲۹     | ۲۶۵,۰۵۴                          | ۸۹۵,۸۶۹,۷۲۷,۳۲۰            | ۱,۱۵۶,۸۶۰      | ۸۵۳,۱۵۵,۶۲۹,۶۹۴                  | ۱,۴۷۴,۳۷۱                  | ۱۳۲,۲۹۰,۷۵۵,۷۰۰ | ۳۱۵,۴۹۲                          | ۱۵۷,۷۶۹,۷۴۴,۱۲۸            | ۲۱۵,۴۹۲ |

خالص دارایی ها پایان دوره

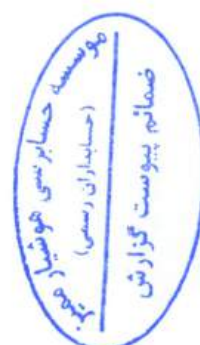
تعدیلات

سود (زیان) خالص

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

خالص دارایی ها اول دوره



ناتجربانان در صورت بروز مشکلات در حین کار با این سیستم می‌توانند با پرسنل آموزش‌دیده و باتجربه خود مشورت کنند.

[illegible]