



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ 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
۱۱-۲۸	د. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان بر این باور است که این صورت های مالی برای 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 ۱۴۰۴/۰۷/۱۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد جعفری نوش آیدانی ملی: ۱۴۰۰۹۸۴۶۷۳۱ شماره ثبت: ۵۱۲۴۷

مدیر صندوق شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان

**شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۱۲۴۰۰۶
تلفن: ۰۲۱-۵۲۱۲۸۰۱**

خاطره پهلوان

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

کد پستی: ۱۵۱۱۹۱۳۴۶۳۱

دفتر تهران: خیابان ولیعصر، بعد از پارک ساعی، کوچه ساعی دوم، پلاک ۳۱

تلفن: ۰۳۱-۳۴۷۴۴۴۴

دفتر مرکزی: اصفهان، خیابان سجاد، چهارراه آپادانا، جنب بانک مسکن، ساختمان ۱۶۱

کد پستی: ۸۱۶۵۶۶۷۴۶۶



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶	۲,۶۸۸,۴۵۰,۸۶۰,۹۶۴	۲,۰۳۷,۴۳۰,۰۰۶,۷۰۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۹۹۵,۴۷۵,۰۹۱	۹۷۰,۷۳۰,۴۹۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۸	۹,۶۸۵,۰۱۵,۸۶۸	۴۷,۸۶۴,۷۲۵,۸۳۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۹	۱۰۳,۸۳۶,۷۷۱,۹۳۱	۴۴,۸۷۳,۲۴۰,۰۲۴
حساب های دریافتی	۱۰	۸۵,۳۲۸,۵۱۲,۵۱۳	.
سایر دارایی ها	۱۱	۶۲۳,۳۹۹,۳۶۰	۳,۸۴۶
موجودی نقد	۱۲	۳,۸۸۹,۹۲۷,۳۰۷	۵۳۵,۵۶۶,۱۳۹
جمع دارایی ها		۲,۸۹۲,۸۰۹,۹۶۳,۰۳۴	۲,۱۳۱,۶۷۴,۲۷۳,۰۴۵
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۳	۱۲۱,۶۱۱,۸۵۴,۲۹۶	۱۴,۷۴۴,۷۶۰,۹۷۴
پرداختی به ارکان صندوق	۱۴	۱۶,۰۳۲,۶۳۱,۰۰۴	۱۵,۲۸۷,۷۰۵,۹۰۰
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۵	.	۲۵۰,۰۰۶
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۶	۴,۲۴۶,۸۹۰,۹۶۱	۲,۹۶۲,۹۲۳,۸۱۰
جمع بدهی ها		۱۴۱,۸۹۱,۳۷۶,۲۶۱	۳۲,۹۹۵,۶۴۰,۶۹۰
خالص دارایی ها	۱۷	۲,۷۵۰,۹۱۸,۵۸۶,۷۷۳	۲,۰۹۸,۶۷۸,۶۳۲,۳۵۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال		۶۸۴,۶۱۲	۸۰۰,۵۲۶

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

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



شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۸۴۶۷۳۱ | شماره ثبت: ۵۱۲۴۷

[Handwritten signature]

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

تلفن: ۵۲۱۲۸-۰۲۱

کد پستی: ۱۵۱۹۳۴۶۳۱

تلفن: ۳۱-۳۴۷۴۴۴۴

کد پستی: ۸۱۶۵۶۶۷۴۶۶

دفتر تهران: خیابان ولیعصر، بعد از پارک ساعی، کوچه ساعی دوم، پلاک ۳۱

دفتر مرکزی: اصفهان، خیابان سجاد، چهارراه آیادانا، جنب بانک مسکن، ساختمان ۱۶۱



تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

درآمدها:	بادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۷۶,۳۱۱,۳۴۶,۷۱۴		۵,۴۴۲,۵۸۶,۰۱۵	
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	(۶۱۰,۳۶۱,۴۰۶,۴۷۷)		(۵۰۴,۴۵۸,۶۵۲,۵۲۷)	
سود سهام	۲۰	۱۸۱,۲۳۱,۵۶۲,۵۱۳		۸۷,۹۰۷,۶۳۴,۳۱۴	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۲۴,۸۵۸,۸۷۸		۱۲۱,۹۹۶,۰۹۲	
سایر درآمدها	۲۲	.		۷۹,۴۱۲,۴۰۰	
جمع درآمدها		(۳۵۲,۷۹۳,۶۳۸,۳۷۲)		(۴۱۰,۹۰۷,۰۲۳,۷۰۶)	
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۲۵,۱۹۰,۴۶۲,۷۸۷)		(۲۱,۲۷۱,۶۰۶,۱۵۹)	
سایر هزینه ها	۲۴	(۳,۱۲۶,۲۳۴,۳۲۰)		(۲,۸۷۸,۳۰۲,۴۷۳)	
زیان قبل از هزینه مالی		(۳۸۱,۱۱۰,۳۳۵,۴۷۹)		(۴۳۵,۰۵۶,۹۳۲,۳۳۸)	
هزینه های مالی	۲۵	(۵,۸۳۸,۲۹۱,۷۵۵)		(۲۱,۰۰۷,۸۳۹,۹۹۷)	
زیان خالص		(۳۸۶,۹۴۸,۶۲۷,۲۳۴)		(۴۵۶,۰۶۴,۷۷۲,۳۳۵)	
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		(۱۶.۱۰٪)		(۲۴.۰۲٪)	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		(۱۴.۰۱٪)		(۲۳.۹۲٪)	

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری -۱

میانگین موزون وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال +- سود (زیان) خالص

بازده سرمایه گذاری پایان دوره -۲

خالص دارایی های پایان دوره

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



شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۸۴۶۷۳۱ | شماره ثبت: ۵۱۲۴۷

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

کد پستی: ۱۵۱۹۳۴۶۳۱ | تلفن: ۰۲۱-۵۲۱۱۸۸

کد پستی: ۸۱۶۵۶۶۷۴۶۶ | تلفن: ۰۳۱-۳۴۷۴۴۴۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۲,۲۷۰,۳۲۸,۳۸۱,۲۸۱	۲,۷۶۰,۳۸۸	۲,۰۹۸,۶۷۸,۶۳۲,۳۵۵	۲,۶۲۱,۶۲۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۱۳۵,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۲۵۶	۱,۴۵۶,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۶,۰۹۱	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
-	-	(۵۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۵۰۰)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۴۵۶,۰۶۴,۷۷۲,۳۳۵)	-	(۳۸۶,۹۴۸,۶۲۷,۲۳۴)	-	زبان خالص
(۴۳,۲۵۷,۵۲۳,۰۰۱)	-	(۳۵۷,۴۰۲,۴۱۸,۳۴۸)	-	۲۶ تعديلات
۱,۹۰۶,۲۶۱,۹۸۵,۹۴۵	۲,۸۹۵,۶۴۴	۲,۷۵۰,۹۱۸,۵۸۶,۷۷۳	۴,۰۱۸,۲۱۵	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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، خیابان ولیعصر، بالاتر از پارک ساعی، کوچه ساعی ۲، پ ۳۱ 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 **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 واحد های ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت
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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 دش که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ با شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، بزرگراه شهید آشناسان، سردار جنگل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور، نبش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

۳- مبنا تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای گزارش های جاری در تاریخ صورت خالص 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 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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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
هزینه های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق.
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 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 مثبت به 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 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 تامین 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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۴/۰۵/۱۹ به شرح جدول ذیل است: 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.

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
شرکت فولاد افزا سپاهان	فافزا	۴ درصد	۱۹,۹۹۰	۳۹۹,۷۱۰
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	واحیاء	۴ درصد	۶۴,۰۰۶	۱,۲۸۰,۱۲۰
شرکت معادن منگنز ایران	کمنگنز	۲.۵ درصد	۶۱,۷۰۰	۱,۲۳۴,۰۰۰
شرکت ذغال سنگ نگین طبس	کطبس	۲.۵ درصد	۳۰,۳۰۰	۶۰۶,۰۰۰
شرکت فرآوری ذغال سنگ پروده طبس	کپرور	۲ درصد	۱۴,۵۲۵	۲۹۰,۵۰۰
شرکت تکادو	وکادو	۴ درصد	۱۰۰,۰۱۷	۲,۰۰۰,۳۳۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 ارایه 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.

از طرفی مطابق با بخشنامه ۱۲۰۳۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارایه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسایل مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 :

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال
سرمایه گذاری ها	۲,۳۳۳,۷۷۸,۸۸۳,۱۵۴	۱,۹۱۲,۶۹۹,۷۶۳,۸۲۳
استخراج ذغال سنگ	۶۱۰,۰۹۳,۷۱۸,۶۴۳	۴۰۹,۳۲۱,۵۱۰,۸۶۲
استخراج کانه های فلزی	۴۰۸,۱۹۴,۲۹۷,۹۹۹	۲۳۱,۰۲۱,۰۷۳,۶۱۱
فلزات اساسی	۱۸۳,۴۱۳,۴۴۴,۷۹۹	۱۳۵,۴۰۸,۵۱۲,۶۶۸
	۳,۵۳۵,۴۸۰,۳۴۴,۵۹۵	۲,۶۸۸,۴۵۰,۸۶۰,۹۶۴
	۹۲.۹۴%	۲,۳۰۰,۰۴۵,۳۷۵,۶۸۷
		۹۵.۵۸%

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید
	نرخ سود درصد	مبلغ
	درصد به کل دارایی ها	مبلغ
	ریال	ریال
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۶۹۸۵۰۰۱۰۰۵	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۳۱
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۰۱۶۳۱۹۰۰۷	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۳/۲۴
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۵۶۳۰۲۹۰۰۳	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۷
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۷۷۵۳۶۵۰۰۲	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۰۱
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۸۵۵۵۹۸۰۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۰۱
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۸۷۸۹۱۹۰۰۸	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۲۳
		۹۹۵,۴۷۵,۰۹۱
		۰۰۳%
		۹۷۰,۷۳۰,۴۹۸
		۰۰۵%

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازاریگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱	۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۷۱۱,۳۴۷,۳۲۱	۰.۱۳%	۳,۱۷۹,۴۴۳,۲۳۱	۰.۱۵%
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۵۰۷۲۰	۰	۵,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۸۴۶,۵۴۳,۴۳۲	۰.۱۳%	۲۵,۷۶۴,۳۸۴,۰۶۹	۱.۲۱%
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۵۱۱۱۲	۰	۳,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۲۷,۱۲۵,۱۱۵	۰.۰۷%	-	۰.۰%
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵	۰	-	۰	-	۰.۰۰%	۱۲,۵۵۰,۷۱۴,۱۳۱	۰.۵۹%
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۴۰۹۱۷	۰	-	۰	-	۰.۰۰%	۶,۳۷۰,۱۸۴,۴۰۶	۰.۳۰%
		۱۳,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۶۸۵,۰۱۵,۸۶۸	۰.۳۳%	۴۷,۸۶۴,۷۲۵,۸۳۵	۲.۲۵%

۹- سرمایه گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
۱۴۸,۷۶۵	۳,۳۸۰,۸۵۸,۷۹۵	۳,۹۸۷,۶۴۱,۸۲۶	۰.۱۴%	۲۱,۶۰۵,۱۳۷,۳۲۲	۲۳,۱۰۰,۶۲۶,۵۳۵	۱.۰۸%
۳,۲۳۹,۷۲۸	۹۱,۹۹۹,۱۸۰,۹۳۵	۹۹,۸۴۹,۱۳۰,۱۰۵	۳.۴۵%	-	-	۰.۰۰%
۰	-	-	۰.۰۰%	۱۸,۷۴۸,۱۸۲,۸۰۹	۱۹,۷۰۰,۰۴۸,۲۴۴	۰.۹۲%
۰	-	-	۰.۰۰%	۵۶۶,۷۸۶,۱۳۰	۵۸۴,۱۸۹,۰۶۸	۰.۰۳%
۰	-	-	۰.۰۰%	۱,۳۸۱,۳۲۹,۴۸۹	۱,۴۸۸,۳۷۶,۱۷۷	۰.۰۷%
	۹۵,۳۸۰,۰۳۹,۷۳۰	۱۰۳,۸۳۶,۷۷۱,۹۳۱	۳.۵۹%	۴۲,۳۰۱,۴۳۵,۷۵۰	۴۴,۸۷۳,۲۴۰,۰۲۴	۲.۱۱%

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۰- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۱۹,۵۷۵,۱۰۳,۲۹۰	(۴۰۲,۲۲۸,۱۵۰)	۲۵٪	۱۹,۹۷۷,۳۳۱,۴۴۰	سود سهام دریافتنی (کپور)
۰	۱۵,۷۶۹,۲۷۶,۵۹۷	(۶۴۸,۰۵۲,۴۶۳)	۲۵٪	۱۶,۴۱۷,۳۲۹,۰۶۰	سود سهام دریافتنی (کمنگنز)
۰	۱۴,۹۷۷,۸۰۶,۲۵۸	(۶۶۶,۸۲۰,۱۴۲)	۲۵٪	۱۵,۶۴۴,۶۲۶,۴۰۰	سود سهام دریافتنی (تکادو)
۰	۲۳,۳۶۳,۸۵۷,۲۲۶	(۴۴۸,۰۷۳,۹۷۴)	۲۵٪	۲۳,۸۱۱,۹۳۱,۲۰۰	سود سهام دریافتنی (کطبس)
۰	۱۱,۶۴۲,۴۶۹,۱۴۲	(۵۵,۸۲۰,۰۵۸)	۲۵٪	۱۱,۶۹۸,۲۸۹,۲۰۰	سود سهام دریافتنی (فافزا)
۰	۸۵,۳۲۸,۵۱۲,۵۱۳	(۲,۲۲۰,۹۹۴,۷۸۷)		۸۷,۵۴۹,۵۰۷,۳۰۰	

۱۱- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۰,۰۶۴,۰۰۰	(۱,۶۴۵,۷۷۰)	۸,۴۱۸,۲۳۰	مخارج برگذاری مجامع
۳,۸۴۶	۱,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۹,۰۲۲,۷۱۶)	۶۱۴,۹۸۱,۱۳۰	آیونمان نرم افزار
۳,۸۴۶	۱,۲۶۴,۰۶۴,۰۰۰	(۶۴۰,۶۶۸,۴۸۶)	۶۲۳,۳۹۹,۳۶۰	

۱۲- موجودی نقد

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۶۵۹,۴۰۸,۶۵۴	۵۳۴,۲۴۴,۳۳۹	حساب جاری ۰۱۱۴۲۶۳۹۰۷۰۰۴ بانک ملی
۱,۲۳۰,۵۱۸,۶۵۳	۱,۳۲۱,۸۰۰	حساب جاری ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۵۸۷۹ بانک خاورمیانه
۳,۸۸۹,۹۲۷,۳۰۷	۵۳۵,۵۶۶,۱۳۹	

۱۳- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک کارگزاری به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۴,۷۴۴,۷۶۰,۹۷۴)	۲,۳۲۲,۹۴۱,۰۸۳,۸۷۷	۲,۴۲۹,۸۰۸,۱۷۷,۱۹۹	(۱۲۱,۶۱۱,۸۵۴,۲۹۶)	کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان
(۱۴,۷۴۴,۷۶۰,۹۷۴)	۲,۳۲۲,۹۴۱,۰۸۳,۸۷۷	۲,۴۲۹,۸۰۸,۱۷۷,۱۹۹	(۱۲۱,۶۱۱,۸۵۴,۲۹۶)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۹۰۲,۳۴۹,۳۷۰	۱۴,۷۱۵,۳۴۴,۳۳۴
۷۲۵,۳۵۸,۴۹۸	۶۴۴,۶۲۹,۹۴۶
۶۵۹,۹۹۸,۰۳۲	۶۷۲,۶۵۶,۷۲۴
۱۵,۲۸۷,۷۰۵,۹۰۰	۱۶,۰۳۲,۶۳۱,۰۰۴

مدیر صندوق - کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان

متولی صندوق - مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی دش و همکاران

۱۵- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۵۰,۰۰۶	۰
۲۵۰,۰۰۶	۰

بابت تنتمه واحدهای صادر شده

۱۶- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۶,۶۶۶,۶۶۷	۰
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۶۴,۰۰۰
۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹
۲,۰۹۲,۶۵۷,۱۴۴	۳,۷۲۸,۸۲۶,۹۶۲
۲,۹۶۲,۹۲۳,۸۱۰	۴,۲۴۶,۸۹۰,۹۶۱

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها

بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع

ذخیره تصفیه

آبونمان نرم افزار

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 :

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۰۸۴,۶۶۹,۴۲۷,۳۵۵	۲,۶۰۴,۱۲۴	۲,۷۳۸,۹۳۷,۸۷۵,۱۲۲	۴,۰۰۰,۷۱۵
۱۴,۰۰۹,۲۰۵,۰۰۰	۱۷,۵۰۰	۱۱,۹۸۰,۷۱۱,۶۵۱	۱۷,۵۰۰
۲,۰۹۸,۶۷۸,۶۳۲,۳۵۵	۲,۶۲۱,۶۲۴	۲,۷۵۰,۹۱۸,۵۸۶,۷۷۳	۴,۰۱۸,۲۱۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

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 ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سود (زیان) فروش سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۶۰,۳۰۴,۱۰۸,۱۳۰	(۲۵۰,۶۵۶,۵۸۷)
سود فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۰,۰۰۴,۷۳۹,۳۴۸	۴,۶۹۴,۷۴۳,۵۷۷
سود فروش اوراق مشارکت	۶,۰۰۲,۴۹۹,۲۳۶	۹۹۸,۴۹۹,۰۲۵
	<u>۷۶,۳۱۱,۳۴۶,۷۱۴</u>	<u>۵,۴۴۲,۵۸۶,۰۱۵</u>

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	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد افزا سپاهان	۴,۵۲۸,۴۰۱	۵۹,۸۶۷,۱۱۰,۷۳۰	(۵۴,۷۱۸,۲۱۶,۱۴۵)	(۴۵,۴۹۸,۲۲۱)	۵,۱۰۳,۳۹۶,۳۶۴
م. صنایع و معادن احیا سپاهان	۲۸,۶۸۵,۲۵۰	۳۳۱,۴۷۶,۶۶۱,۹۴۰	(۲۸۷,۹۴۱,۴۰۹,۹۴۶)	(۲۵۲,۱۱۰,۲۸۴)	۴۳,۲۸۳,۱۴۱,۷۱۰
فراوری زغال سنگ پرورده طبس	۲,۸۲۹,۰۴۱	۲۵,۸۴۲,۲۰۱,۸۵۰	(۲۳,۹۵۷,۰۱۷,۷۰۳)	(۱۹,۶۳۹,۶۰۴)	۱,۸۶۵,۵۴۴,۵۴۳
ذغال سنگ نگین طبس	۶,۰۵۲,۱۶۵	۳۷,۵۹۷,۴۰۶,۴۲۰	(۳۴,۷۷۳,۶۷۰,۶۹۳)	(۲۸,۵۷۳,۳۲۴)	۲,۷۹۵,۱۶۲,۴۰۳
تکادو	۱۲,۷۱۵,۰۰۷	۳۲,۱۶۰,۳۰۹,۷۹۶	(۲۸,۱۵۰,۵۰۳,۷۵۹)	(۲۴,۴۴۱,۵۷۹)	۳,۹۸۵,۳۶۴,۴۵۸
معادن منگنز ایران	۹,۸۱۵,۱۵۴	۴۳,۱۳۱,۰۴۷,۱۱۲	(۳۹,۸۲۶,۷۶۹,۸۶۲)	(۳۲,۷۷۸,۵۹۸)	۳,۲۷۱,۴۹۸,۶۵۲
	<u>۵۳۰,۰۷۴,۷۳۷,۸۴۸</u>	<u>(۴۶۹,۳۶۷,۵۸۸,۱۰۸)</u>	<u>(۴۰۳,۰۴۱,۶۱۰)</u>	<u>(۶۰,۳۰۴,۱۰۸,۱۳۰)</u>	<u>(۲۵۰,۶۵۶,۵۸۷)</u>

۱۸-۲ سود و (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق 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
صندوق س.لیخنند فارابی	۲,۵۱۷,۴۶۰	۵۰,۳۱۷,۱۶۰,۹۲۳	(۴۹,۲۵۶,۹۴۱,۸۴۲)	(۹,۴۴۴,۳۵۳)	۱,۰۵۰,۷۸۴,۷۲۸
صندوق س. ثبات ویستا	۱,۰۲۸,۶۲۰	۲۵,۳۸۹,۳۸۷,۸۹۰	(۲۴,۵۷۷,۱۴۵,۶۴۸)	(۴,۷۶۰,۴۵۹)	۸۰۷,۴۸۱,۷۸۳
صندوق کارا	۱,۵۳۳,۹۲۴	۳۸,۲۹۸,۲۲۵,۸۲۲	(۳۵,۷۹۸,۶۷۰,۱۶۰)	(۷,۱۸۰,۷۱۹)	۲,۴۹۲,۳۷۴,۹۴۳
صندوق اعتماد افترین پارسیان	۴۶۵,۲۹۸	۴۳,۳۶۳,۸۷۰,۱۰۱	(۴۲,۰۵۷,۴۰۳,۱۰۳)	(۸,۱۳۰,۶۱۵)	۱,۲۹۸,۳۳۶,۳۸۳
صندوق افرا نماد پایدار- ثابت	۱۷,۴۷۲	۶۴۹,۵۷۴,۰۱۶	(۵۸۴,۱۸۹,۰۶۸)	(۱۲۱,۷۹۲)	۶۵,۲۶۳,۱۵۶
صندوق ارمغان فیروزه آسیا- ثابت	۹۳۲,۱۲۰	۵۵,۹۰۶,۷۳۱,۰۲۸	(۵۴,۷۳۳,۷۶۰,۱۲۵)	(۱۰,۴۸۲,۳۶۶)	۱,۱۶۲,۴۸۸,۵۳۷
صندوق س آوای فردای زاگرس	۹,۳۵۰,۴۶۲	۲۶۱,۱۱۲,۶۴۰,۱۲۴	(۲۵۷,۹۳۵,۶۷۱,۷۸۶)	(۴۸,۹۵۸,۵۲۰)	۳,۱۲۸,۰۰۹,۸۱۸
	<u>۴۷۵,۰۳۷,۵۸۹,۹۰۴</u>	<u>(۴۶۴,۹۴۳,۷۸۱,۷۳۲)</u>	<u>(۸۹,۰۶۸,۸۲۴)</u>	<u>(۱۰,۰۰۴,۷۳۹,۳۴۸)</u>	<u>۴,۶۹۴,۷۴۳,۵۷۷</u>

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م۴ بودجه ۱۳۹۷-۰۴۰۹۱۷	۷,۹۱۴	۶,۴۹۲,۶۲۹,۰۶۰	(۶,۳۷۰,۱۸۴,۴۰۵)	(۴,۷۰۷,۱۴۸)	۱۱۷,۷۳۷,۵۰۷
اسناد خزانه-م۱۱ بودجه ۱۳۹۷-۰۵۰۷۲۰	۴۶,۸۰۳	۳۲,۲۶۸,۷۷۰,۳۱۰	(۲۹,۴۵۹,۳۸۴,۱۴۳)	(۲۳,۳۹۴,۷۹۷)	۲,۷۸۵,۹۹۱,۳۷۰
اسناد خزانه-م۱۰ بودجه ۱۳۹۷-۰۵۱۱۱۲	۶۲,۹۹۹	۳۹,۹۷۵,۰۶۲,۴۵۰	(۳۸,۰۳۴,۸۴۴,۷۷۴)	(۲۸,۵۷۶,۹۰۱)	۱,۹۱۱,۶۴۰,۷۷۵
اسناد خزانه-م۱۰ بودجه ۱۳۹۷-۰۵۰۳۲۵	۱۸,۲۰۰	۱۳,۷۴۶,۸۸۷,۸۳۰	(۱۳,۵۵۰,۷۱۴,۱۳۰)	(۹,۰۴۴,۱۱۶)	۱,۱۸۷,۱۲۹,۵۸۴
اسناد خزانه-م۳ بودجه ۱۳۹۷-۰۴۰۵۲۰	.	.	.	.	.
اسناد خزانه-م۱ بودجه ۱۳۹۷-۰۴۰۳۲۶	.	.	.	.	.
اسناد خزانه-م۷ بودجه ۱۳۹۷-۰۴۰۷۱۴	.	.	.	.	.
	<u>۹۲,۴۸۳,۳۴۹,۶۵۰</u>	<u>(۸۶,۴۱۵,۱۲۷,۴۵۲)</u>	<u>(۶۵,۷۲۲,۹۶۲)</u>	<u>(۶۰,۰۰۲,۴۹۹,۲۳۶)</u>	<u>۹۹۸,۴۹۹,۰۲۵</u>

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 ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۹-۱ زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	(۶۱۹,۹۳۸,۱۵۴,۱۸۴)	(۵۱۰,۹۸۳,۵۳۷,۸۹۰)
۱۹-۲ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۸,۳۳۷,۰۳۸,۹۴۶	۲,۳۰۵,۱۷۶,۲۲۳
۱۹-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱,۲۳۹,۷۰۸,۷۶۱	۴,۲۱۹,۷۰۹,۱۴۰
	(۶۱۰,۳۶۱,۴۰۶,۴۷۷)	(۵۰۴,۴۵۸,۶۵۲,۵۲۷)

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴			
نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
فولاد افزا سپاهان	۱۴,۰۷۱,۸۰۷	۱۳۵,۵۱۱,۵۰۱,۴۱۰	(۱۷۷,۴۰۸,۴۲۸,۹۸۸)	(۱۰۲,۹۸۸,۷۴۲)	(۴۱,۹۹۹,۹۱۶,۳۲۰)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲۲۲,۳۰۷,۱۱۰	۱,۷۸۵,۱۲۶,۰۹۳,۳۰۰	(۲,۱۲۵,۸۱۰,۸۴۰,۸۵۴)	(۱,۳۵۶,۶۹۵,۸۳۱)	(۳۴۲,۰۴۱,۴۴۳,۳۸۵)
معادن منگنز ایران	۷۵,۲۳۴,۸۷۹	۲۳۱,۱۹۶,۷۸۳,۱۶۷	(۳۰۵,۵۰۲,۲۸۰,۰۲۹)	(۱۷۵,۷۰۹,۵۵۶)	(۷۴,۴۸۱,۲۰۶,۴۱۸)
ذغال سنگ نگین طبس	۵۲,۶۵۸,۱۸۵	۲۴۲,۵۹۶,۲۵۸,۲۹۵	(۳۰۵,۴۵۱,۳۴۳,۰۶۵)	(۱۸۴,۳۷۳,۱۵۷)	(۶۳,۰۳۹,۴۵۷,۹۲۷)
فرآوری زغال سنگ پرورده طبس	۲۵,۴۲۴,۱۳۶	۱۶۷,۰۳۶,۵۷۳,۵۲۰	(۲۱۲,۳۱۴,۶۸۸,۴۴۷)	(۱۲۶,۹۴۷,۷۹۶)	(۴۵,۴۰۵,۰۶۲,۷۲۳)
تکادو	۸۱,۶۶۳,۵۶۲	۱۲۹,۰۲۸,۴۲۷,۹۶۰	(۱۸۱,۹۰۱,۴۳۳,۷۶۵)	(۹۸,۰۶۱,۶۰۶)	(۵۲,۹۷۱,۰۶۷,۴۱۱)
جمع	۲,۶۹۰,۴۹۵,۶۳۷,۶۵۲	(۳,۳۰۸,۳۸۹,۰۱۵,۱۴۸)	(۲,۰۴۴,۷۷۶,۶۸۸)	(۶۱۹,۹۳۸,۱۵۴,۱۸۴)	(۵۱۰,۹۸۳,۵۳۷,۸۹۰)

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 ۱۴۰۴

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صندوق س. نوع دوم کارا	۱۴۸,۷۶۵	۳,۹۸۸,۳۸۹,۶۵۰	(۳,۵۰۰,۵۵۲,۰۵۰)	(۷۴۷,۸۲۴)	۴۸۷,۰۸۹,۷۷۶	۴۶۵,۱۰۴	
صندوق س آوای فردای زاگرس- ثابت	۳,۲۳۹,۷۲۸	۹۹,۸۶۷,۸۵۵,۳۲۸	(۹۱,۹۹۹,۱۸۰,۹۳۵)	(۱۸,۷۲۵,۲۲۳)	۷,۸۴۹,۹۴۹,۱۷۰	.	
صندوق س. ثبات ویستا	.	.	.	.	.	.	۴۱۸,۴۲۶,۳۲۱
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان	.	.	.	.	.	.	۱۵۷,۴۰۴,۲۶۶
صندوق س. لبخند فارابی	.	.	.	.	.	.	۱,۷۲۸,۸۸۰,۵۳۲
	۱۰۳,۸۵۶,۲۴۴,۹۷۸	(۹۵,۴۹۹,۷۳۲,۹۸۵)	(۱۹,۴۷۳,۰۴۷)	۸,۳۳۷,۰۳۸,۹۴۶	۲,۳۰۵,۱۷۶,۲۲۲		

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱	۵,۵۰۰	۳,۷۱۴,۰۴۰,۰۰۰	(۳,۱۷۹,۴۴۳,۲۳۱)	(۲,۶۹۲,۶۷۹)	۵۳۱,۹۰۴,۰۹۰	.	
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰	۵,۲۸۹	۳,۸۴۹,۳۳۴,۲۰۰	(۳,۳۲۹,۰۷۴,۶۸۸)	(۲,۷۹۰,۷۶۸)	۵۱۷,۴۶۸,۷۴۴	.	
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲	۳,۲۰۸	۲,۱۲۸,۶۶۸,۴۰۰	(۱,۹۳۶,۷۸۹,۱۸۸)	(۱,۵۴۳,۲۸۵)	۱۹۰,۳۳۵,۹۲۷	.	
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷	.	.	.	.	.	.	۱۰,۰۱۳,۲۳۴
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵	.	.	.	.	.	.	۱,۶۷۵,۵۵۰,۳۴۴
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۱۴	.	.	.	.	.	.	۲,۵۳۴,۱۴۵,۵۶۲
جمع	۹,۶۹۲,۰۴۲,۶۰۰	(۸,۴۴۵,۲۰۷,۱۰۷)	(۷,۰۲۶,۷۳۲)	۱,۲۳۹,۷۰۸,۷۶۱	۴,۲۱۹,۷۰۹,۱۴۰		

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 ۱۴۰۴

۲۰- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهم	سود سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد افرا سپاهان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱۱,۲۴۸,۳۵۵	۱,۰۴۰	۱۱,۶۹۸,۲۸۹,۲۰۰	(۵۵,۸۲۰,۰۵۸)	۱۱,۶۴۲,۴۶۹,۱۴۲	۱۴,۳۳۱,۲۵۹,۸۰۰	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۹۵,۹۰۳,۰۵۰	۱,۰۰۰	۹۵,۹۰۳,۰۵۰,۰۰۰	۰	۹۵,۹۰۳,۰۵۰,۰۰۰	۰	
معادن منگنز ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۷۴,۶۲۴,۲۲۳	۲۲۰	۱۶,۴۱۷,۳۲۹,۰۶۰	(۶۴۸,۰۵۲,۴۶۳)	۱۵,۷۶۹,۲۷۶,۵۹۷	۲۲,۰۷۴,۱۸۱,۸۰۷	
فراوری زغال سنگ پرورده طبس	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۲	۲۲,۷۰۱,۵۱۳	۸۸۰	۱۹,۹۷۷,۳۳۱,۴۴۰	(۴۰۲,۲۲۸,۱۵۰)	۱۹,۵۷۵,۱۰۳,۲۹۰	۲۴,۱۰۱,۴۰۵,۳۰۴	
تکادو	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۷۸,۲۲۳,۱۳۲	۲۰۰	۱۵,۶۴۴,۶۲۶,۴۰۰	(۶۶۶,۸۲۰,۱۴۲)	۱۴,۹۷۷,۸۰۶,۲۵۸	۸,۱۸۰,۹۶۶,۷۵۸	
زغال سنگ نگین طبس	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۴۹,۶۰۸,۱۹۰	۴۸۰	۲۳,۸۱۱,۹۳۱,۲۰۰	(۴۴۸,۰۷۳,۹۷۴)	۲۳,۳۶۳,۸۵۷,۲۲۶	۱۹,۱۱۹,۸۲۰,۶۴۵	
					۱۸۳,۴۵۲,۵۵۷,۳۰۰	(۲,۲۲۰,۹۹۴,۷۸۷)	۱۸۱,۲۳۱,۵۶۲,۵۱۳	۸۷,۹۰۷,۶۳۴,۳۱۴	

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 ۱۴۰۴

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۹,۶۰۸,۵۴۷,۸۶۷	۲۳,۳۴۵,۷۴۹,۶۴۷	مدیر صندوق (کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان)
۱,۰۳۵,۵۱۸,۴۶۰	۱,۱۷۲,۰۵۴,۴۴۸	متولی صندوق (مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
۶۲۷,۵۳۹,۸۳۲	۶۷۲,۶۵۸,۶۹۲	حسابرس صندوق (موسسه حسابرسی دش و همکاران)
۲۱,۲۷۱,۶۰۶,۱۵۹	۲۵,۱۹۰,۴۶۲,۷۸۷	

۲۴- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۲,۵۱۲,۱۸۷,۹۳۳	۳,۱۱۲,۰۴۶,۲۷۵	هزینه نرم افزار
۴۴,۵۳۱,۱۳۶	۱,۶۴۵,۷۷۰	هزینه برگزاری مجامع
۵,۹۹۴,۳۳۰	۱۲,۵۴۲,۲۷۵	هزینه کارمزد بانکی
۳۱۵,۵۸۹,۰۷۴	.	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۸۷۸,۳۰۲,۴۷۳	۳,۱۲۶,۲۳۴,۳۲۰	

۲۵- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۲۱,۰۰۷,۸۳۹,۹۹۷	۵,۸۳۸,۲۹۱,۷۵۵	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان
۲۱,۰۰۷,۸۳۹,۹۹۷	۵,۸۳۸,۲۹۱,۷۵۵	

۲۶- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
(۴۳,۲۵۷,۵۲۳,۰۰۱)	(۳۵۳,۴۲۵,۹۱۴,۳۴۸)	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد ها
.	(۳,۹۷۶,۵۰۴,۰۰۰)	تعدیلات ارزش گذاری ناشی از ابطال واحد ها
(۴۳,۲۵۷,۵۲۳,۰۰۱)	(۳۵۷,۴۰۲,۴۱۸,۳۴۸)	

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 ۱۴۰۴

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱-۲۷- صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیdnامه 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	۱۹,۹۹۰	۳۹۹,۷۱۰
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	واحیا	۴درصد	۶۴,۰۰۶	۱,۲۸۰,۱۲۰
شرکت معادن منگنز ایران	کمنگنز	۲.۵ درصد	۶۱,۷۰۰	۱,۲۳۴,۰۰۰
شرکت ذغال سنگ نگین طبس	کطبس	۲.۵ درصد	۳۰,۳۰۰	۶۰۶,۰۰۰
شرکت فرآوری ذغال سنگ پروده طبس	کپرور	۲درصد	۱۴,۵۲۵	۲۹۰,۵۰۰
شرکت تکادو	وکادو	۴درصد	۱۰۰,۰۱۷	۲,۰۰۰,۳۳۲

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

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		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	۰.۳۹	۱۵,۷۵۰	۰.۶۰	
		عادی	۷,۵۰۰	۰.۱۹	۷,۵۰۰	۰.۲۹	
شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو	همگروه مدیر صندوق	ممتاز	۱,۷۵۰	۰.۰۴	۱,۷۵۰	۰.۰۷	
شرکت مهندسی قائم سپاهان	همگروه مدیر صندوق	عادی	۱,۳۱۶,۱۵۷	۳۲.۷۵	۱۳۲,۶۹۳	۵.۰۶	
شرکت فولاد افزا سپاهان	همگروه مدیر صندوق	عادی	۲۱۲,۸۶۵	۵.۳۰	۲۰۶,۳۶۸	۷.۸۷	
شرکت معادن منگنز ایران	همگروه مدیر صندوق	عادی	۲۹۲,۰۲۳	۷.۲۷	۲۸۵,۴۲۸	۱۰.۸۹	
شرکت ذغال سنگ نگین طبس	همگروه مدیر صندوق	عادی	۳۸۱,۰۶۴	۹.۴۸	۳۸۱,۰۶۴	۱۴.۵۴	
شرکت فرآوری زغال سنگ پروده طبس	همگروه مدیر صندوق	عادی	۳۶۳,۴۳۹	۹.۰۴	۳۶۳,۴۳۹	۱۳.۸۶	
شرکت تکادو	همگروه مدیر صندوق	عادی	۱۳۶,۸۰۹	۳.۴۰	۱۳۶,۸۰۹	۵.۲۲	
آزمون احیا سپاهان	همگروه مدیر صندوق	عادی	۱,۱۹۷,۱۴۲	۲۹.۷۹	۱,۰۷۳,۰۷۲	۴۰.۹۳	
شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو	همگروه مدیر صندوق	عادی	۹۳,۷۱۶	۲.۳۳	۱۷,۷۵۱	۰.۶۸	
جمع			۴,۰۱۸,۲۱۵	۱۰۰	۲,۶۲۱,۶۲۴	۱۰۰	

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 ۱۴۰۴

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴			مانده (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۳,۳۴۵,۷۴۹,۶۴۷	طی دوره	(۱۴,۷۱۵,۳۴۴,۳۳۴)
شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	کارگزار صندوق	کارمزد کارگزاری	۱,۶۱۱,۸۸۸,۱۳۵	طی دوره	(۱۲۱,۶۱۱,۸۵۴,۲۹۶)
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۱۷۲,۰۵۴,۴۴۸	طی دوره	(۶۴۴,۶۲۹,۹۴۶)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۶۷۲,۶۵۸,۶۹۲	طی دوره	(۶۷۲,۶۵۶,۷۲۴)

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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر است:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲,۸۹۲,۸۰۹,۹۶۳,۰۳۴	۱,۴۹۸,۰۵۱,۸۵۸,۱۴۰	۲,۱۸۰,۲۷۴,۸۵۶,۸۸۴
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۲,۸۹۲,۸۰۹,۹۶۳,۰۳۴	۱,۴۹۸,۰۵۱,۸۵۸,۱۴۰	۲,۱۸۰,۲۷۴,۸۵۶,۸۸۴
جمع بدهی های جاری	۱۴۱,۸۹۱,۳۷۶,۲۶۱	۱۱۴,۳۷۱,۵۲۳,۷۳۵	۱۰۰,۶۱۱,۵۹۷,۴۷۲
جمع بدهی های غیر جاری	-	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱۴۱,۸۹۱,۳۷۶,۲۶۱	۱۱۴,۳۷۱,۵۲۳,۷۳۵	۱۰۰,۶۱۱,۵۹۷,۴۷۲
جمع کل تعهدات	۲۵,۷۸۱,۶۰۴,۴۶۰	۱۲,۸۹۰,۸۰۲,۲۳۰	۱۲۸,۹۰۸,۰۲۲,۳۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۶۷,۶۷۲,۹۸۰,۷۲۱	۱۲۷,۲۶۲,۳۲۵,۹۶۵	۲۲۹,۵۱۹,۶۱۹,۷۷۲
نسبت جاری	۱۷.۲۵	۳۰.۱۴	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۵۸		۰.۱۱

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 موردنظر به صورت جداگانه به شرح زیر است:

الف-۱- خالص دارایی ها به تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

دارایی ها	فولاد افزا سپاهان		مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان		معادن منگنز ایران	
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۳۵,۴۰۸,۵۱۲,۶۶۸	۱۳۴,۷۸۰,۹۳۱,۷۸۳	۱,۷۸۳,۷۶۹,۳۹۷,۴۶۸	۱,۰۳۱,۲۰۴,۸۰۶,۱۴۰	۲۳۱,۰۲۱,۰۷۳,۶۱۱	۲۸۳,۳۷۲,۲۰۱,۷۵۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷۷۲,۶۵۸,۳۲۰	۷۵۳,۳۸۴,۰۵۰	۵۰,۲۱۲	۶۳,۰۷۰	۱۲,۵۹۴,۸۶۰	۱۲,۳۰۰,۱۰۰
سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت	۳,۸۴۶,۵۴۳,۴۳۲	۳۲,۱۳۴,۵۶۸,۴۷۵	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۰	۱,۴۸۸,۳۷۶,۱۷۷	۹۹,۸۴۹,۱۳۰,۱۰۵	۰	۰	۰
حساب های دریافتی	۱۱,۶۴۲,۴۶۹,۱۴۲	۰	۰	۰	۱۵,۷۶۹,۲۷۶,۵۹۷	۰
سایر دارایی ها	۱۰۳,۸۹۹,۸۹۴	۶۴۱	۱۰۳,۸۹۹,۸۹۳	۶۴۱	۱۰۳,۸۹۹,۸۹۳	۶۴۱
موجودی نقد	۴۴۶,۵۳۶,۵۱۶	۴۶,۲۴۵,۸۵۱	۳۸۶,۹۴۰,۰۸۱	۱۰۲,۸۹۱,۶۲۱	۱,۲۸۵,۳۱۹,۶۷۲	۱۴۸,۷۵۱,۴۸۴
جاری کارگزاران	۰	۲۹۹,۱۹۷,۶۳۷	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی ها	۱۵۲,۲۲۰,۶۱۹,۹۷۲	۱۶۹,۵۰۲,۷۰۴,۶۱۴	۱,۸۸۴,۱۰۹,۴۱۷,۷۵۹	۱,۰۳۱,۲۰۷,۷۶۱,۴۷۲	۲۴۸,۱۹۲,۱۶۴,۶۲۳	۲۸۳,۵۳۳,۲۵۳,۹۷۵
بدهی ها						
جاری کارگزاران	۲۳۲,۸۰۳,۳۰۲	۰	۹۶,۸۳۳,۶۶۸,۷۸۳	۱۴,۱۴۸,۶۱۱,۰۳۶	۲۰,۸۰۸,۰۰۲,۹۹۵	۹۱۶,۴۶۹,۰۲۷
پرداختنی به ارکان صندوق	۱,۰۸۴,۳۵۹,۵۲۷	۱,۰۵۲,۶۱۷,۹۷۴	۷,۹۸۱,۰۹۵,۱۳۸	۷,۱۹۲,۲۴۰,۳۳۸	۱,۶۱۲,۴۲۴,۸۸۹	۲,۳۲۳,۱۶۵,۲۴۲
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۰۰۶
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۶۵۷,۶۹۵,۵۰۰	۳۴۵,۶۵۰,۴۵۷	۱,۰۳۹,۷۸۲,۲۱۵	۸۶۴,۲۸۶,۷۷۰	۶۴۷,۱۳۹,۳۰۱	۷۸۳,۸۴۴,۲۶۱
	۱,۹۷۴,۸۵۸,۳۲۹	۱,۳۹۸,۲۶۸,۴۳۱	۱۰۵,۸۵۴,۵۴۶,۱۳۶	۲۲,۲۰۵,۱۳۸,۱۴۴	۲۳,۰۶۷,۵۶۷,۱۸۵	۴,۰۲۳,۷۲۸,۵۳۶
خالص دارایی ها	۱۵۰,۲۴۵,۷۶۱,۶۴۳	۱۶۸,۱۰۴,۴۳۶,۱۸۳	۱,۷۷۸,۲۵۴,۸۷۱,۶۲۳	۱,۰۰۹,۱۰۲,۶۲۳,۲۳۸	۲۲۵,۱۲۴,۵۹۷,۴۴۸	۲۷۹,۵۰۹,۵۲۵,۴۳۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری- ریال	۶۳۱,۶۴۳	۷۲۶,۵۶۷	۷۱۹,۴۶۵	۸۶۶,۸۵۱	۷۷۰,۹۱۴	۹۷۹,۲۶۵

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 ۱۴۰۴

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 موردنظر به صورت جداگانه به شرح زیر است:

الف-۲- خالص دارایی ها به تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

دارایی ها	ذغال سنگ نگین طبس		فرآوری زغال سنگ پروده طبس		وکادو		جمع	
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۴۲,۴۱۱,۸۸۵,۱۳۸	۲۶۷,۸۱۳,۴۰۳,۷۶۶	۱۶۶,۹۰۹,۶۲۵,۷۲۴	۱۹۱,۶۶۷,۲۷۶,۷۹۸	۱۳۸,۹۳۰,۳۶۶,۳۵۵	۱۲۸,۵۹۱,۳۸۶,۴۶۶	۲,۶۸۸,۴۵۰,۸۶۰,۹۶۴	۲,۰۳۷,۴۳۰,۰۰۶,۷۰۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۷,۵۶۹,۷۵۳	۵۶,۱۵۲,۱۰۲	۱۳,۲۷۲,۳۶۸	۱۲,۹۶۰,۷۲۰	۱۳۹,۳۲۹,۵۷۸	۱۳۵,۸۷۰,۴۵۶	۹۹۵,۴۷۵,۰۹۱	۹۷۰,۷۳۰,۴۹۸
سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت	۰	۱۲,۵۵۰,۷۱۴,۱۳۱	۳,۷۱۱,۳۴۷,۳۲۱	۳,۱۷۹,۴۴۲,۲۳۰	۲,۱۲۷,۱۲۵,۱۱۵	۰	۹,۶۸۵,۰۱۵,۸۶۸	۴۷,۸۶۴,۷۲۵,۸۳۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۰	۱۹,۷۰۰,۰۴۸,۲۴۴	۳,۹۸۷,۶۴۱,۸۲۶	۲۳,۱۰۰,۶۲۶,۵۳۵	۰	۵۸۴,۱۸۹,۰۶۸	۱۰۳,۸۳۶,۷۷۱,۹۳۱	۴۴,۸۷۳,۲۴۰,۰۲۴
حساب های دریافتنی	۲۳,۲۶۳,۸۵۷,۲۲۶	۰	۱۹,۵۷۵,۱۰۳,۴۹۰	۰	۱۴,۹۷۷,۸۰۶,۳۵۸	۰	۸۵,۳۳۸,۵۱۳,۵۱۳	۰
سایر دارایی ها	۱۰۳,۸۹۹,۸۹۴	۶۴۱	۱۰۳,۸۹۹,۸۹۳	۶۴۱	۱۰۳,۸۹۹,۸۹۳	۶۴۱	۶۲۳,۳۹۹,۳۶۰	۳,۸۴۶
موجودی نقد	۷۶۷,۳۹۶,۰۵۴	۷۰,۶۶۵,۵۰۶	۵۰۱,۳۷۰,۲۰۲	۹۵,۳۴۲,۹۹۸	۵۰۲,۴۶۴,۷۸۲	۷۱,۶۶۸,۶۷۹	۳,۸۸۹,۹۳۷,۳۰۷	۵۳۵,۵۶۶,۱۳۹
جاری کارگزاران	۱۰,۵۳۵,۰۸۳	۱۹۵,۲۰۵	۱۹۵,۲۰۵	۱۰,۵۶۷,۶۴۵	۱۸,۷۲۴	۱۹۵,۲۰۵	۱۹۵,۲۰۵	۳۲۰,۳۱۹,۰۸۹
جمع دارایی ها	۲۶۶,۷۰۴,۶۰۸,۰۶۵	۳۰۰,۲۰۱,۵۱۹,۴۷۳	۱۹۴,۸۰۳,۳۵۵,۸۳۹	۳۱۸,۰۶۶,۲۱۸,۵۶۷	۱۴۶,۷۸۰,۹۹۱,۹۸۱	۱۲۹,۳۸۳,۱۳۴,۰۳۴	۲,۸۹۲,۸۱۰,۱۵۸,۳۳۹	۲,۱۳۱,۹۹۴,۵۹۲,۱۳۴
بدهی ها								
جاری کارگزاران	۳,۵۶۷,۸۸۱,۶۶۳	۰	۰	۰	۱۶۹,۶۹۳,۷۵۸	۰	۱۲۱,۶۱۲,۰۴۹,۵۰۱	۱۵,۰۶۵,۰۸۰,۰۶۳
پرداختنی به ارکان صندوق	۳,۱۴۱,۵۴۵,۵۲۶	۱,۹۷۷,۴۰۳,۵۸۶	۱,۲۰۲,۹۲۹,۳۸۰	۱,۵۸۲,۲۶۱,۲۸۰	۱,۰۱۰,۲۷۶,۵۴۴	۱,۱۶۰,۰۱۷,۴۸۰	۱۶,۰۳۳,۶۳۱,۰۰۴	۱۵,۳۸۷,۷۰۵,۹۰۰
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۰,۰۰۶
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۶۳۴,۵۲۷,۰۳۵	۳۲۳,۴۸۱,۹۹۳	۶۴۴,۶۰۴,۷۷۲	۳۳۳,۵۵۹,۷۳۱	۶۲۳,۱۴۲,۱۳۸	۳۱۲,۱۰۰,۵۹۸	۴,۳۴۶,۸۹۰,۹۶۱	۲,۹۶۲,۹۲۳,۸۱۰
خالص دارایی ها	۲۵۹,۳۶۰,۶۵۳,۸۴۱	۲۹۷,۹۰۰,۶۳۳,۸۹۴	۱۹۲,۹۵۴,۸۲۱,۶۷۷	۳۱۶,۱۵۰,۳۹۷,۵۵۶	۱۴۴,۹۷۷,۸۸۰,۵۴۱	۱۳۷,۹۱۱,۰۱۵,۹۵۶	۲,۷۵۰,۹۱۸,۵۸۶,۷۷۳	۲,۰۹۸,۶۷۸,۶۳۲,۳۵۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۶۸۰,۶۲۲	۷۸۱,۷۶۰	۵۳۰,۹۱۴	۵۹۴,۷۳۶	۵۳۲,۶۳۷	۶۵۱,۸۶۲	۶۸۴,۶۱۲	۸۰۰,۵۲۶

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 ۱۴۰۴

ب ۱- صورت سود و زیان به تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

درآمد ها	فولاد افزا سپاهان		مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان		معادن منگنز ایران	
	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
سود فروش اوراق بهادار	۹,۳۰۵,۴۳۱,۹۹۹	۷۷۷,۵۲۶,۷۱۸	۴۶,۴۱۱,۳۲۳,۴۸۹	۰	۴,۰۷۸,۹۵۴,۷۵۰	۱,۷۵۹,۰۹۵,۹۷۹
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۱,۴۸۲,۴۴۷,۵۷۶)	۸,۵۸۵,۵۱۰,۹۰۲	(۳۳۴,۱۹۱,۴۹۴,۲۱۵)	(۱۶۰,۳۸۷,۷۳۹,۴۴۴)	(۷۴,۴۸۱,۲۰۶,۴۱۸)	(۷۶,۸۶۳,۲۵۸,۳۶۶)
سود سهام	۱۱,۶۴۲,۴۶۹,۱۴۲	۱۴,۳۳۱,۲۵۹,۸۰۰	۹۵,۹۰۳,۰۵۰,۰۰۰	۰	۱۵,۷۶۹,۲۷۶,۵۹۷	۲۲,۰۷۴,۱۸۱,۸۰۷
سود سپرده و گواهی بانکی	۱۹,۲۹۴,۲۷۰	۵۸,۸۱۲,۰۶۰	۱,۴۲۷	۲۷,۲۵۲,۶۵۶	۳۱۴,۷۶۰	۶,۴۲۹,۲۰۵
سایر درآمدها	۰	۷۹,۴۱۲,۴۰۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدها	(۲۰,۵۱۵,۲۵۲,۱۶۵)	۲۳,۸۳۲,۵۲۱,۸۸۰	(۱۹۱,۸۷۷,۱۱۹,۲۹۹)	(۱۶۰,۳۶۰,۴۸۶,۷۸۸)	(۵۴,۶۳۲,۶۶۰,۳۱۱)	(۵۳,۰۲۳,۵۵۱,۳۷۵)
هزینه ها						
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۸۱۸,۵۰۶,۰۵۰)	(۱,۳۹۶,۸۴۶,۶۴۱)	(۱۳,۱۲۶,۰۸۰,۷۰۸)	(۹,۷۵۲,۷۹۴,۸۴۶)	(۳,۰۶۲,۷۳۹,۱۵۶)	(۳,۲۸۶,۵۲۷,۵۹۲)
سایر هزینه ها	(۵۱۸,۹۸۲,۰۸۸)	(۴۷۷,۴۴۸,۴۵۶)	(۵۲۹,۶۸۶,۷۸۰)	(۴۹۱,۱۲۸,۱۸۸)	(۵۲۰,۴۲۴,۷۸۸)	(۴۷۷,۳۰۲,۹۲۶)
زیان قبل از هزینه مالی	(۲۲,۸۵۲,۷۴۰,۳۰۳)	۲۱,۹۵۸,۲۲۶,۷۸۳	(۲۰,۵۵۳۲,۸۸۶,۷۸۷)	(۱۷۰,۶۰۴,۴۰۹,۸۲۲)	(۵۸,۳۱۵,۸۲۴,۲۵۵)	(۵۶,۷۸۷,۳۸۱,۸۹۳)
هزینه های مالی	(۵,۶۲۹,۱۱۹)	۰	(۴,۵۰۴,۴۳۱,۴۰۱)	(۱۸,۴۱۴,۴۵۰,۵۳۵)	(۱,۱۶۸,۹۴۴,۷۰۶)	۰
سود(زیان)خالص	(۲۲,۸۵۸,۳۶۹,۴۲۲)	۲۱,۹۵۸,۲۲۶,۷۸۳	(۲۱,۰۰۳۷,۳۱۸,۱۸۸)	(۱۸۹,۰۰۱۸,۸۶۰,۳۵۷)	(۵۹,۳۸۴,۷۶۸,۹۶۱)	(۵۶,۷۸۷,۳۸۱,۸۹۳)

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 ۱۴۰۴

ب ۲- صورت سود و زیان به تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

	ذغال سنگ نگین طبس		فرآوری زغال سنگ پروده طبس		وکادو		جمع
<u>درآمد ها</u>	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
	۵,۰۳۳,۰۵۱,۱۸۲	۲,۸۱۹,۹۰۸,۹۵۱	۴,۳۵۷,۸۲۸,۳۶۸	۸۶,۰۵۴,۳۶۷	۷,۱۲۴,۷۵۶,۹۲۶	۰	۵,۴۴۲,۵۸۶,۰۱۵
سود فروش اوراق بهادار							
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۶۳,۰۳۹,۴۵۷,۹۲۷)	(۱۰۴,۹۳۲,۱۱۲,۹۳۹)	(۴۴,۳۸۶,۰۶۸,۸۵۷)	(۱۱۷,۸۴۴,۲۳۹,۲۵۶)	(۵۲,۷۸۰,۷۳۱,۴۸۴)	(۵۳,۰۱۶,۸۱۳,۴۲۴)	(۵۰۴,۴۵۸,۶۵۲,۵۲۷)
سود سهام	۲۳,۳۶۳,۸۵۷,۲۲۶	۱۹,۱۱۹,۸۲۰,۶۴۵	۱۹,۵۷۵,۱۰۳,۲۹۰	۲۴,۱۰۱,۴۰۵,۳۰۴	۱۴,۹۷۷,۸۰۶,۲۵۸	۸,۲۸۰,۹۶۶,۷۵۸	۸۷,۹۰۷,۶۳۴,۳۱۴
سود سپرده و گواهی بانکی	۱,۴۳۷,۶۵۱	۷,۷۳۵,۱۶۲	۳۳۱,۶۴۸	۲,۷۷۰,۹۱۱	۳,۴۷۹,۱۲۲	۱۸,۹۹۶,۰۹۸	۲۴,۸۵۸,۸۷۸
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹,۴۱۲,۴۰۰
جمع درآمدها	(۳۴,۶۴۱,۱۱۱,۸۶۸)	(۸۲,۹۸۴,۶۴۸,۱۸۱)	(۲۰,۴۵۲,۸۰۵,۵۵۱)	(۹۳,۶۵۴,۰۰۸,۶۷۴)	(۳۰,۶۷۴,۶۸۹,۱۷۸)	(۴۴,۷۱۶,۸۵۰,۵۶۸)	(۴۱۰,۹۰۷,۰۲۳,۷۰۶)
<u>هزینه ها</u>							
هزینه کارمزد ارکان	(۳,۲۲۹,۴۴۹,۶۱۰)	(۲,۶۳۲,۹۶۵,۳۹۷)	(۲,۲۱۴,۹۶۴,۱۹۸)	(۲,۵۱۵,۳۹۲,۵۶۷)	(۱,۷۳۸,۷۲۲,۰۶۵)	(۱,۶۸۷,۰۷۹,۱۱۶)	(۲۱,۲۷۱,۶۰۶,۱۵۹)
سایر هزینه ها	(۵۱۸,۹۶۹,۰۸۸)	(۴۷۷,۳۸۱,۴۵۱)	(۵۱۸,۹۶۹,۰۸۸)	(۴۷۷,۳۰۲,۹۲۶)	(۵۱۹,۲۰۲,۴۸۸)	(۴۷۷,۷۳۸,۵۲۶)	(۳,۸۷۸,۳۰۲,۴۷۳)
زیان قبل از هزینه مالی	(۳,۷۴۸,۴۱۸,۶۹۸)	(۳,۱۱۰,۳۴۶,۸۴۸)	(۲,۷۳۳,۹۳۳,۲۸۶)	(۲,۹۹۲,۶۹۵,۴۹۳)	(۲,۲۵۷,۹۲۵,۵۵۳)	(۲,۱۶۴,۸۱۷,۶۴۲)	(۴۳۵,۰۵۶,۹۳۲,۳۳۸)
هزینه های مالی	(۱۵۰,۴۴۹,۴۸۶)	۰	(۸,۸۳۷,۰۴۳)	۰	۰	(۲,۵۹۳,۲۸۹,۶۶۲)	(۵,۸۳۸,۲۹۱,۷۵۵)
زیان خالص	(۳۸,۵۳۹,۹۸۰,۰۵۲)	(۸۶,۰۹۴,۹۹۵,۰۲۹)	(۳۳,۱۹۵,۵۷۵,۸۸۰)	(۹۶,۶۴۶,۷۰۴,۱۶۷)	(۳۲,۹۳۲,۶۱۴,۷۳۱)	(۴۹,۴۷۵,۰۵۷,۶۷۲)	(۴۵۶,۰۶۴,۷۷۲,۳۳۵)

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 ۱۴۰۴

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

فولاد افزا سپاهان		مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان		معادن منگنز ایران	
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها اول دوره	۲۳۱,۳۶۸	۱۶۸,۱۰۴,۴۳۶,۱۸۲	۲۱۵,۴۹۲	۱۳۵,۸۱۱,۵۱۷,۳۴۵	۱,۱۶۴,۱۰۱
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶,۴۹۷	۶,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۳۶۷,۰۳۴
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	(۵۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	(۲۲,۸۵۸,۳۶۹,۴۲۲)	۰	۲۱,۹۵۸,۲۲۶,۷۸۳	۰
تعدیلات	۰	(۱,۴۹۷,۳۰۵,۱۱۷)	۰	۰	(۳۲۸,۳۴۴,۴۳۳,۵۱۶)
خالص دارایی ها پایان دوره	۲۲۷,۸۶۵	۱۵۰,۲۴۵,۷۶۱,۶۴۳	۲۱۵,۴۹۲	۱۵۷,۷۶۹,۷۴۴,۱۲۸	۲,۴۷۱,۶۳۵

