



تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 ۱۴۰۴/۰۹/۲۳ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شناسه ملی: ۱۴۰۹۸۴۶۷۳۱ | شماره ثبت: ۵۱۲۴۷

محمد جعفری نوش آبادی

شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان

مدیر صندوق

خاطره پهلوان

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

(سهامی خاص)
تلفن: ۰۲۱-۵۲۱۲۸
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

کد پستی: ۱۵۱۱۹۳۴۶۳۱

۱

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

کد پستی: ۸۱۶۵۶۶۷۴۶۶

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

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶	۳,۱۴۰,۳۴۸,۵۶۱,۲۳۸	۲,۰۳۷,۴۳۰,۰۰۶,۷۰۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۱,۳۵۵,۴۴۸,۵۶۸	۹۷۰,۷۳۰,۴۹۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۸	۴۱,۶۱۴,۸۲۶,۵۱۹	۴۷,۸۶۴,۷۲۵,۸۳۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۹	۲۲۲,۴۹۳,۴۷۵,۱۵۱	۴۴,۸۷۳,۲۴۰,۰۲۴
حساب های دریافتی	۱۰	۲۶۴,۶۴۳,۰۹۹,۲۹۳	.
سایر دارایی ها	۱۱	۱,۵۲۱,۵۹۶,۵۹۰	۳,۸۴۶
موجودی نقد	۱۲	۱۳,۵۵۲,۴۹۵,۴۹۷	۵۳۵,۵۶۶,۱۳۹
جاری کارگزاران	۱۳	۱۰۹,۰۴۳,۵۳۷,۴۷۰	.
جمع دارایی ها		۳,۷۹۴,۵۷۳,۰۴۰,۳۲۶	۲,۱۳۱,۶۷۴,۲۷۳,۰۴۵
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۳	.	۱۴,۷۴۴,۷۶۰,۹۷۴
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۴	۱۷,۹۵۴,۲۰۷,۴۴۹	۱۵,۲۸۷,۷۰۵,۹۰۰
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۵	.	۲۵۰,۰۰۶
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۶	۴,۰۸۳,۸۶۴,۲۶۴	۲,۹۶۲,۹۲۳,۸۱۰
جمع بدهی ها		۲۲,۰۳۸,۰۷۱,۷۱۳	۲۲,۹۹۵,۶۴۰,۶۹۰
خالص دارایی ها	۱۷	۳,۷۷۲,۵۳۴,۹۶۸,۶۱۳	۲,۰۹۸,۶۷۸,۶۳۲,۳۵۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال		۹۵۵,۹۹۶	۸۰۰,۵۲۶

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

شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۸۴۶۷۳۱ | شماره ثبت: ۵۱۲۴۷



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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت سود و زیان

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

درآمدها:	یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۷۴,۶۵۰,۲۶۸,۴۷۷	ریال	۱,۶۷۶,۴۳۶,۸۷۷	ریال
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۲۴۶,۹۲۸,۵۱۲,۰۸۸		(۲۸,۸۰۰,۹۵۵,۸۹۱)	
سود سهام	۲۰	۴۴۸,۰۹۵,۶۵۶,۵۹۳		۸۹,۰۸۱,۷۳۱,۴۱۰	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۳۹,۹۶۷,۱۰۵		۱۶۳,۰۷۷,۹۱۱	
سایر درآمدها	۲۲	.		۷۹,۴۱۲,۴۰۰	
جمع درآمدها		۷۶۹,۷۱۴,۴۰۴,۲۶۳		۶۲,۱۹۹,۷۰۲,۷۰۷	
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۴۱,۰۱۰,۲۳۳,۱۰۴)		(۳۲,۸۴۷,۴۰۵,۱۷۱)	
سایر هزینه ها	۲۴	(۷,۱۷۸,۵۰۲,۰۱۵)		(۴,۷۳۰,۰۱۶,۱۸۱)	
زیان قبل از هزینه مالی		۷۲۱,۵۲۵,۶۶۹,۱۴۴		۲۴,۶۲۲,۲۸۱,۳۵۲	
هزینه های مالی	۲۵	(۱۰,۸۵۱,۰۹۲,۰۱۶)		(۲۶,۷۲۶,۵۰۲,۰۵۷)	
سود (زیان) خالص		۷۱۰,۶۷۴,۵۷۷,۱۲۸		(۲,۱۰۴,۲۲۰,۷۰۲)	
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۶.۴۷٪		(۰.۱۱٪)	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		۱۸.۸۸٪		(۰.۰۸٪)	

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری-۱

میانگین موزون وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره

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

شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۸۴۶۷۳۱ | شماره ثبت: ۵۱۲۴۷

تلفن: ۰۲۱-۵۲۱۲۸

کد پستی: ۱۵۱۱۹۱۳۴۶۳۱

تلفن: ۰۳۱-۳۴۷۴۴۴۴

کد پستی: ۸۱۶۵۶۶۷۴۶۶

۳

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۲,۶۲۱,۶۲۴	۲,۰۹۸,۶۷۸,۶۳۲,۳۵۵	۲,۷۶۰,۳۸۸	۲,۲۷۰,۳۲۸,۲۸۱,۲۸۱
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۵۴۶,۳۶۰	۱,۵۴۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۱۳۲	۱۵۱,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۲۱,۸۰۰)	(۲۲۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	۷۱۰,۶۷۴,۵۷۷,۱۲۸	-	(۲,۱۰۴,۲۲۰,۷۰۲)
تعدیلات	-	(۳۶۱,۳۷۸,۲۴۰,۸۷۰)	-	(۴۹,۱۳۲,۹۲۹,۱۴۵)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۳,۹۴۶,۱۸۴	۳,۷۷۲,۵۳۴,۹۶۸,۶۱۳	۲,۹۱۱,۵۲۰	۲,۲۷۰,۲۲۲,۱۳۱,۴۳۴

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 واحدهای 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 ۳۰ آذر 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 ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت

یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می گردد.

همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می گردد.

۴-۳- 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.

نوع 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 ۳,۰۰۰ و حداکثر ۳,۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۸۰۰ 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 ۶,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار بوده و مبلغ ۳۰۴ میلیون ریال به ازای هر نماد و سقف هزینه متغیر ۲۵ میلیارد ریال می باشد. ضریب روش محاسبه پلکانی با توجه به ارزش خالص دارایی ها به شرح زیر است:
	از صفر تا ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال : ۰.۰۰۰۴
	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال : ۰.۰۰۰۲۴
	از ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال به بالا : ۰.۰۰۰۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۳۰ آذر 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 ۱۴۰۴/۰۹/۱۰ 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	۵ درصد	۲,۴۰۶	۴۸۱,۱۵۰
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	واحیاء	۴ درصد	۱۴۲,۷۰۰	۲,۸۵۴,۰۰۰
شرکت معادن منگنز ایران	کمنگنز	۲.۷۵ درصد	۱۳۰,۱۶۶	۱,۰۷۴,۰۰۰
شرکت ذغال سنگ نگین طبس	کطبیس	۲.۵ درصد	۸۵,۲۱۵	۷۵۹,۰۰۰
شرکت فرآوری ذغال سنگ پروده طبس	کپرور	۲.۵ درصد	۲۶,۶۴۰	۵۳۲,۷۷۰
شرکت تکادو	وکادو	۴ درصد	۱۲۲,۶۴۰	۲,۴۵۲,۷۱۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
سرمایه گذاری ها	۲,۰۸۸,۳۵۸,۵۳۱,۰۴۲	۲,۰۸۱,۷۱۳,۳۶۵,۱۴۱	۵۴.۸۶%	۱,۱۸۹,۰۰۱,۸۲۳,۶۰۰	۱,۱۵۹,۷۹۶,۱۹۲,۶۰۶
استخراج ذغال سنگ	۵۲۷,۱۴۹,۵۶۵,۵۶۸	۶۰۲,۵۷۰,۷۶۱,۵۵۱	۱۵.۸۸%	۵۶۴,۳۵۸,۸۶۶,۴۲۱	۴۵۹,۴۸۰,۶۸۰,۵۶۴
استخراج کانه های فلزی- منگنز	۳۰۱,۲۷۵,۰۱۱,۳۷۶	۳۱۰,۱۳۳,۷۱۴,۶۲۷	۸.۱۷%	۴۰۲,۳۳۸,۲۵۸,۱۰۲	۲۸۳,۳۷۲,۲۰۱,۷۵۰
فلزات اساسی- فافزا	۱۴۴,۶۶۱,۰۹۹,۵۶۷	۱۴۵,۹۳۰,۷۱۹,۹۱۹	۳.۸۵%	۱۴۴,۳۴۶,۴۲۷,۵۶۴	۱۳۴,۷۸۰,۹۳۱,۷۸۳
	۳,۰۶۱,۴۴۴,۲۰۷,۵۵۳	۳,۱۴۰,۳۴۸,۵۶۱,۲۳۸	۸۲.۷۶%	۲,۳۰۰,۰۴۵,۳۷۵,۶۸۷	۲,۰۳۷,۴۳۰,۰۰۶,۷۰۳
					۹۵.۵۸%

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود درصد	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
				ریال	مبلغ
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۶۹۸۵۰۰۱۰۰۵	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	ندارد	۵%	۷۸۲,۴۶۴,۵۱۶	۰.۰۲%
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۰۱۶۳۱۹۰۰۷	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	ندارد	۵%	۵۰,۸۴۰	۰.۰۰%
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۵۶۳۰۲۹۰۰۳	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	ندارد	۵%	۱۲,۷۲۲,۳۱۰	۰.۰۰%
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۷۷۵۳۶۵۰۰۲	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	ندارد	۵%	۷,۶۳۴,۳۰۰	۰.۰۰%
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۸۵۵۵۹۸۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	ندارد	۵%	۱۳,۴۰۸,۳۹۹	۰.۰۰%
سپرده گذاری بانک ملی ۰۲۲۷۸۷۸۹۱۹۰۰۸	۱۴۰۱/۰۶/۲۳	ندارد	۵%	۱۴۱,۰۱۳,۲۳۸	۰.۰۱%
سپرده گذاری بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۶۳۶	۱۴۰۴/۰۷/۰۵	ندارد	۵%	۳۹۸,۳۵۵,۰۶۵	۰.۰۱%
				۱,۳۵۵,۴۴۸,۵۶۸	۰.۰۴%
				۹۷۰,۷۳۰,۴۹۸	۰.۰۵%

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازاریگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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		۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
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 ۰۲-۵۱۰۲۱۰۰	۰	۲۰,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۴,۹۵۵,۱۷۰,۳۵۴	۰.۳۹%	۳,۱۷۹,۴۴۳,۲۳۱	۰.۱۵%
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۵۰۷۲۰۰۰	۰	۳۱,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	*	۲۴,۵۴۱,۷۹۶,۴۹۸	۰.۶۵%	۲۵,۷۶۴,۳۸۴,۰۶۹	۱.۲۱%
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۵۱۱۱۲۰۰	۰	۳,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	*	۲,۱۱۷,۸۵۹,۶۶۷	۰.۰۶%	-	۰.۰%
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵۰۰	۰	-	*	-	۰.۰۰%	۱۲,۵۵۰,۷۱۴,۱۳۱	۰.۵۹%
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۴۰۹۱۷۰۰	۰	-	*	-	۰.۰۰%	۶,۳۷۰,۱۸۴,۴۰۶	۰.۳۰%
		۵۵,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	*	۴۱,۶۱۴,۸۲۶,۵۱۹	۱.۱۰%	۴۷,۸۶۴,۷۲۵,۸۳۵	۲.۲۵%

۹- سرمایه گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
۱,۷۰۹,۹۲۶	۴۷,۰۳۳,۴۳۳,۱۲۳	۴۹,۵۴۳,۹۲۹,۰۴۶	۱.۳۱٪	۲۱,۶۰۵,۱۳۷,۳۲۲	۲۳,۱۰۰,۶۲۶,۵۳۵	۱.۰۸٪
۲,۷۶۵,۷۴۷	۶۴,۷۱۰,۹۰۹,۲۴۷	۶۶,۸۴۰,۰۴۳,۱۱۴	۱.۷۶٪	۱۸,۷۴۸,۱۸۲,۸۰۹	۱۹,۷۰۰,۰۴۸,۲۴۴	۰.۹۲٪
۴۶۴,۵۸۱	۱۹,۱۹۱,۴۶۱,۶۶۰	۱۹,۵۶۰,۴۷۱,۵۵۴	۰.۵۳٪	۵۶۶,۷۸۶,۱۳۰	۵۸۴,۱۸۹,۰۶۸	۰.۰۳٪
۳۲۳,۴۳۹	۳۴,۸۷۰,۲۱۳,۱۳۴	۳۵,۵۹۱,۳۵۹,۴۰۳	۰.۹۴٪	۱,۳۸۱,۳۲۹,۴۸۹	۱,۴۸۸,۳۷۶,۱۷۷	۰.۰۷٪
۱,۷۳۶,۷۲۹	۴۹,۴۹۶,۲۱۴,۳۹۸	۵۰,۹۵۷,۶۷۲,۰۳۴	۱.۳۴٪	-	-	۰.۰۰٪
۲۱۵,۳۰۲,۲۳۱,۵۶۲	۲۲۲,۴۹۳,۴۷۵,۱۵۱	۵۰.۸۶٪	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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۰- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۲۶۴,۶۴۳,۰۹۹,۲۹۳	۵,۲۵۶,۶۰۹,۵۰۷	۲۵٪	۲۶۹,۸۹۹,۷۰۸,۸۰۰	سود سهام دریافتنی(واحیا)
۰	۲۶۴,۶۴۳,۰۹۹,۲۹۳	۵,۲۵۶,۶۰۹,۵۰۷		۲۶۹,۸۹۹,۷۰۸,۸۰۰	

۱۱- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۱,۸۹۹,۰۲۲	(۱۶,۱۶۴,۹۷۸)	۵۸,۰۶۴,۰۰۰	۰	مخارج برگزاری مجامع
۷۷۰,۸۰۲,۰۳۰	(۱,۲۳۵,۶۰۱,۸۱۶)	۲,۰۰۶,۴۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۶	آبونمان نرم افزار
۷۰۸,۸۹۵,۵۳۸	(۶۶۱,۱۰۴,۴۶۲)	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در کانون ها
۱,۵۲۱,۵۹۶,۵۹۰	(۱,۹۱۲,۸۷۱,۲۵۶)	۳,۴۳۴,۴۶۴,۰۰۰	۳,۸۴۶	

۱۲- موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۳۴,۲۴۴,۳۳۹	۸۹۱,۴۹۵,۹۰۲	حساب جاری ۰۱۱۴۲۶۳۹۰۷۰۰۴ بانک ملی
۱,۳۲۱,۸۰۰	۱۲,۶۶۰,۹۹۹,۵۹۵	حساب جاری ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۵۸۷۹ بانک خاورمیانه
۵۳۵,۵۶۶,۱۳۹	۱۳,۵۵۲,۴۹۵,۴۹۷	

۱۳- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک کارگزاری به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۴,۷۴۴,۷۶۰,۹۷۴)	۳,۴۰۷,۳۹۰,۳۵۸,۲۴۸	۳,۲۸۳,۶۰۲,۰۵۹,۸۰۴	۱۰۹,۰۴۳,۵۳۷,۴۷۰	کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان
(۱۴,۷۴۴,۷۶۰,۹۷۴)	۳,۴۰۷,۳۹۰,۳۵۸,۲۴۸	۳,۲۸۳,۶۰۲,۰۵۹,۸۰۴	۱۰۹,۰۴۳,۵۳۷,۴۷۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۳,۹۰۲,۳۴۹,۳۷۰	۱۶,۷۵۴,۸۹۶,۳۹۵
۷۲۵,۳۵۸,۴۹۸	۸۹۸,۳۰۱,۱۲۲
۶۵۹,۹۹۸,۰۳۲	۳۰۱,۰۰۹,۹۳۲
۱۵,۲۸۷,۷۰۵,۹۰۰	۱۷,۹۵۴,۲۰۷,۴۴۹

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	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۵۰,۰۰۶	۰
۲۵۰,۰۰۶	۰

بابت تتمه واحدهای صادر شده

۱۶- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۴,۷۵۷,۱۰۴	۷۶,۴۰۰,۰۰۰
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۶۴,۰۰۰
۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹
۲,۰۵۱,۵۰۰,۰۴۰	۳,۴۴۹,۴۰۰,۲۶۵
۱۶۶,۶۶۶,۶۶۷	۰
۲,۹۶۲,۹۲۳,۸۱۰	۴,۰۸۳,۸۶۴,۲۶۴

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع

ذخیره تصفیه

آبونمان نرم افزار

بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها

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		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۰۸۴,۶۶۹,۴۲۷,۳۵۵	۲,۶۰۴,۱۲۴	۳,۷۵۵,۸۰۵,۰۴۳,۷۱۶	۳,۹۲۸,۶۸۴
۱۴,۰۰۹,۲۰۵,۰۰۰	۱۷,۵۰۰	۱۶,۷۲۹,۹۲۴,۸۹۷	۱۷,۵۰۰
۲,۰۹۸,۶۷۸,۶۳۲,۳۵۵	۲,۶۲۱,۶۲۴	۳,۷۷۲,۵۳۴,۹۶۸,۶۱۳	۳,۹۴۶,۱۸۴

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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۹-۱ زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	۲۳۷,۴۴۵,۸۴۴,۵۶۷	(۳۳,۲۵۹,۲۹۲,۸۰۱)
۱۹-۲ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۷,۰۹۵,۵۴۸,۳۳۳	۱,۹۱۵,۸۶۳,۷۶۰
۱۹-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۲,۳۸۷,۱۱۹,۱۸۸	۲,۵۴۲,۴۷۳,۱۵۰
	۲۴۶,۹۲۸,۵۱۲,۰۸۸	(۲۸,۸۰۰,۹۵۵,۸۹۱)

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

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
فولاد افزا سپاهان	۱۱,۴۰۰,۶۰۲	۱۴۶,۰۴۱,۷۱۱,۶۲۰	(۱۴۰,۵۷۸,۵۶۰,۴۰۸)	(۱۱۰,۹۹۱,۷۰۱)	۵,۳۵۲,۱۵۹,۵۱۱		۱۰,۹۳۲,۵۸۳,۶۴۴
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۹۴,۷۷۶,۹۳۸	۱,۸۲۸,۹۵۵,۴۴۷,۸۲۰	(۱,۸۵۲,۷۷۹,۷۵۹,۳۲۱)	(۱,۳۹۰,۰۰۶,۱۴۰)	(۲۵,۳۱۴,۳۱۷,۶۴۱)		۷۶,۵۵۵,۳۷۰,۴۳۶
معادن منگنز ایران	۵۶,۲۲۶,۳۷۶	۳۱۰,۳۶۹,۵۹۵,۵۲۰	(۲۳۴,۷۴۹,۱۸۴,۵۱۰)	(۲۳۵,۸۸۰,۸۹۳)	۷۵,۳۸۴,۵۳۰,۱۱۷		(۴,۲۵۸,۳۹۲,۵۴۳)
ذغال سنگ نگین طبس	۴۵,۷۳۸,۵۶۴	۳۸۶,۰۳۳,۴۸۰,۱۶۰	(۳۶۸,۶۵۳,۰۲۱,۴۸۶)	(۲۹۳,۳۸۵,۴۴۵)	۱۱۷,۰۸۷,۰۷۳,۲۲۹		(۲۸,۳۳۰,۳۴۱,۱۱۲)
فرآوری زغال سنگ پرورده طبس	۲۱,۸۹۶,۶۲۸	۲۱۶,۹۹۵,۵۸۳,۴۸۰	(۱۸۳,۲۹۹,۰۲۰,۱۴۶)	(۱۶۴,۹۱۶,۶۴۵)	۳۳,۵۳۱,۶۴۶,۶۸۹		(۵۵,۲۲۰,۶۴۳,۴۲۵)
تکادو	۹۸,۲۷۷,۱۳۴	۲۵۴,۳۴۱,۲۲۲,۷۹۲	(۲۲۲,۸۴۳,۱۷۰,۸۰۰)	(۱۹۳,۲۹۹,۳۳۰)	۳۱,۳۰۴,۷۵۲,۶۶۲		(۳۲,۹۳۷,۸۶۹,۸۰۱)
جمع		۳,۱۴۲,۷۳۷,۰۴۱,۳۹۲	(۲,۹۰۲,۹۰۲,۷۱۶,۶۷۱)	(۲,۳۸۸,۴۸۰,۱۵۴)	۲۳۷,۴۴۵,۸۴۴,۵۶۷		(۳۳,۲۵۹,۲۹۲,۸۰۱)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۵۰۶,۸۳۰,۱۳۹	۲,۴۱۴,۸۰۰,۶۶۷	(۱۸,۲۷۶,۰۶۴)	(۴۷,۱۲۹,۱۲۸,۳۷۹)	۴۹,۵۶۲,۲۰۵,۱۱۰	۱,۷۰۹,۹۲۶ صندوق س. نوع دوم کارا
۱۸۱,۹۲۴,۴۳۵	۱,۴۶۱,۴۵۷,۶۳۶	(۱۸,۷۹۷,۵۷۴)	(۴۹,۴۹۶,۲۱۴,۳۹۸)	۵۰,۹۷۶,۴۶۹,۶۰۸	۱,۷۳۶,۷۲۹ صندوق س. ثبات ویستا
۳۳۸,۱۸۳,۰۹۶	۷۲۱,۱۴۶,۲۶۹	(۱۳,۱۲۹,۱۵۶)	(۳۴,۸۷۰,۲۱۳,۱۳۴)	۳۵,۶۰۴,۴۸۸,۵۵۹	۳۲۳,۴۳۹ صندوق س. اعتماد آفرین پارسبان
۸۴۹,۹۵۸,۶۷۲	۲,۱۲۹,۱۳۳,۸۶۷	(۲۴,۶۵۶,۳۵۸)	(۶۴,۷۱۰,۹۰۹,۳۴۷)	۶۶,۸۶۴,۹۹۹,۴۷۲	۲,۷۶۵,۷۴۷ صندوق س. لبخند فارابی
۳۸,۹۶۷,۴۱۸	۳۶۹,۰۰۹,۸۹۴	(۷,۲۱۵,۵۸۵)	(۱۹,۱۹۱,۴۶۱,۶۶۰)	۱۹,۵۶۷,۶۸۷,۱۳۹	۴۶۴,۵۸۱ صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
۱,۹۱۵,۸۶۳,۷۶۰	۷,۰۹۵,۵۴۸,۳۳۳	(۸۲,۰۷۴,۷۳۷)	(۲۱۵,۳۹۷,۹۲۶,۸۱۸)	۲۲۲,۵۷۵,۵۴۹,۸۸۸	

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۰	۹۰۳,۸۰۱,۱۹۶	(۱۰,۸۵۰,۳۶۶)	(۱۴,۰۵۱,۳۶۹,۱۵۸)	۱۴,۹۶۶,۰۲۰,۷۲۰	۲۰,۸۲۲ اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱
۰	۳۰۶,۰۴۴,۰۹۵	(۱,۵۳۶,۵۶۳)	(۱,۸۱۱,۸۱۵,۵۷۲)	۲,۱۱۹,۳۹۶,۲۳۰	۳,۰۰۱ اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۵۱۱۱۲
(۲,۱۷۰,۸۲۰)	۱,۱۷۷,۲۷۳,۸۹۷	(۱۷,۸۰۵,۷۱۲)	(۲۳,۳۶۴,۵۲۲,۶۰۱)	۲۴,۵۵۹,۶۰۲,۲۱۰	۳۱,۶۲۹ اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۵۰۷۲۰
۱۸,۸۶۰,۴۹۲	۰	۰	۰	۰	۰ اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷
۲,۵۲۵,۷۸۳,۴۷۸	۰	۰	۰	۰	۰ اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵
۲,۵۴۲,۴۷۳,۱۵۰	۲,۳۸۷,۱۱۹,۱۸۸	(۳۰,۱۹۲,۶۴۱)	(۳۹,۳۲۷,۷۰۷,۳۳۱)	۴۱,۶۴۵,۰۱۹,۱۶۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۰-سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴				دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴				
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
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد افرا سپاهان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱۱,۳۴۸,۳۵۵	۱,۰۴۰	۱۱,۶۹۸,۲۸۹,۲۰۰	۰	۱۱,۶۹۸,۲۸۹,۲۰۰	۱۴,۳۳۱,۳۵۹,۸۰۰
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	۲۲,۰۸۹,۳۰۱,۱۱۰
م.صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۲۲۴,۹۱۶,۴۲۴	۱,۲۰۰	۲۶۹,۸۹۹,۷۰۸,۸۰۰	(۵,۲۵۶,۶۰۹,۵۰۷)	۲۶۴,۶۴۳,۰۹۹,۲۹۳	۰
معادن منگنز ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۷۴,۶۲۴,۲۲۳	۲۲۰	۱۶,۴۱۷,۳۲۹,۰۶۰	۰	۱۶,۴۱۷,۳۲۹,۰۶۰	۰
فراوری زغال سنگ پرورده طبیس	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۲	۲۲,۷۰۱,۵۱۳	۸۸۰	۱۹,۹۷۷,۳۳۱,۴۴۰	۰	۱۹,۹۷۷,۳۳۱,۴۴۰	۲۴,۵۱۴,۱۰۰,۶۰۰
تکادو	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۷۸,۲۲۳,۱۳۲	۲۰۰	۱۵,۶۴۴,۶۲۶,۴۰۰	۰	۱۵,۶۴۴,۶۲۶,۴۰۰	۸,۶۲۱,۲۸۰,۴۶۰
زغال سنگ نگین طبیس	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۴۹,۶۰۸,۱۹۰	۴۸۰	۲۳,۸۱۱,۹۳۱,۲۰۰	۰	۲۳,۸۱۱,۹۳۱,۲۰۰	۱۹,۵۲۵,۷۸۹,۴۴۰
					۴۵۳,۳۵۲,۲۶۶,۱۰۰	(۵,۲۵۶,۶۰۹,۵۰۷)	۴۴۸,۰۹۵,۶۵۶,۵۹۳	۸۹,۰۰۸۱,۷۳۱,۴۱۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۳۰,۲۷۲,۵۴۴,۴۵۹	۳۷,۷۶۶,۰۷۱,۰۷۸	مدیر صندوق (کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان)
۱,۶۰۱,۰۹۱,۷۸۰	۱,۹۵۳,۱۵۰,۱۲۶	متولی صندوق (مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
۹۷۳,۷۶۸,۹۳۲	۱,۲۹۱,۰۱۱,۹۰۰	حسابرس صندوق (موسسه حسابرسی دش و همکاران)
۳۲,۸۴۷,۴۰۵,۱۷۱	۴۱,۰۱۰,۲۳۳,۱۰۴	

۲۴- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱,۲۰۹,۱۶۷,۳۶۳	۱,۲۳۵,۶۰۱,۸۱۶	هزینه آبونمان
۲,۷۵۸,۴۹۹,۶۱۸	۵,۲۳۸,۴۲۳,۸۲۴	هزینه نرم افزار
۹۷,۲۶۵,۳۷۶	۱۶,۱۶۴,۹۷۸	هزینه برگزاری مجامع
۷,۲۸۹,۷۳۰	۲۷,۲۰۶,۹۳۵	هزینه کارمزد بانکی
۶۵۷,۷۹۴,۰۹۴	۶۶۱,۱۰۴,۴۶۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴,۷۳۰,۰۱۶,۱۸۱	۷,۱۷۸,۵۰۲,۰۱۵	

۲۵- هزینه های مالی

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۲۶,۷۲۶,۵۰۲,۰۵۷	۱۰,۸۵۱,۰۹۲,۰۱۶	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان
۲۶,۷۲۶,۵۰۲,۰۵۷	۱۰,۸۵۱,۰۹۲,۰۱۶	

۲۶- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
(۴۹,۱۳۳,۹۲۹,۱۴۵)	(۳۷۷,۵۲۸,۷۳۷,۴۷۰)	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد ها
.	۱۶,۱۵۰,۴۹۶,۶۰۰	تعدیلات ارزش گذاری ناشی از ابطال واحد ها
(۴۹,۱۳۳,۹۲۹,۱۴۵)	(۳۶۱,۳۷۸,۲۴۰,۸۷۰)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	۵درصد	۲۴,۰۶۰	۴۸۱,۱۵۰
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	واحیا	۴درصد	۱۴۲,۷۰۰	۲,۸۵۴,۰۰۰
شرکت معادن منگنز ایران	کمنگنز	۲.۷۵ درصد	۱۳۰,۱۶۶	۱,۰۷۴,۰۰۰
شرکت ذغال سنگ نگین طبس	کطبس	۲.۵ درصد	۸۵,۲۱۵	۷۵۹,۰۰۰
شرکت فرآوری ذغال سنگ پروده طبس	کپرور	۲.۵ درصد	۲۶,۶۴۰	۵۳۲,۷۷۰
شرکت تکادو	وکادو	۴درصد	۱۲۲,۶۴۰	۲,۴۵۲,۷۱۰

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

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				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	۰.۴۰	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	۳۳.۳۵	۱۳۲,۶۹۳	۵.۰۶	
شرکت فولاد افزا سپاهان	همگروه مدیر صندوق	عادی	۲۱۲,۸۶۵	۵.۳۹	۲۰۶,۳۶۸	۷.۸۷	
شرکت معادن منگنز ایران	همگروه مدیر صندوق	عادی	۲۹۲,۰۲۳	۷.۴۰	۲۸۵,۴۲۸	۱۰.۸۹	
شرکت ذغال سنگ نگین طبس	همگروه مدیر صندوق	عادی	۳۸۸,۲۶۵	۹.۸۴	۳۸۱,۰۶۴	۱۴.۵۴	
شرکت فرآوری زغال سنگ پروده طبس	همگروه مدیر صندوق	عادی	۳۶۳,۴۳۹	۹.۲۱	۳۶۳,۴۳۹	۱۳.۸۶	
شرکت تکادو	همگروه مدیر صندوق	عادی	۱۹۷,۳۷۷	۵.۰۰	۱۳۶,۸۰۹	۵.۲۲	
آزمون احیا سپاهان	همگروه مدیر صندوق	عادی	۱,۰۵۷,۳۴۲	۲۶.۷۹	۱,۰۷۳,۰۷۲	۴۰.۹۳	
شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو	همگروه مدیر صندوق	عادی	۹۳,۷۱۶	۲.۳۷	۱۷,۷۵۱	۰.۶۸	
جمع			۳,۹۴۶,۱۸۴	۱۰۰	۲,۶۲۱,۶۲۴	۱۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴			مانده (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳۷,۷۶۶,۰۷۱,۰۷۸	طی دوره	۱۶,۷۵۴,۸۹۶,۳۹۵
شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	کارگزار صندوق	کارمزد کارگزاری	۲,۳۲۴,۵۸۶,۸۸۶	طی دوره	-
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۹۵۳,۱۵۰,۱۲۶	طی دوره	۸۹۸,۳۰۱,۱۲۲
مؤسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱,۲۹۱,۰۱۱,۹۰۰	طی دوره	۳۰۱,۰۰۹,۹۳۲

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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیذنامه 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	۳,۷۹۴,۵۷۳,۰۴۰,۳۲۶	۲,۱۰۲,۵۸۳,۶۰۳,۶۰۰	۲,۹۴۸,۷۳۲,۵۲۸,۶۰۶
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۳,۷۹۴,۵۷۳,۰۴۰,۳۲۶	۲,۱۰۲,۵۸۳,۶۰۳,۶۰۰	۲,۹۴۸,۷۳۲,۵۲۸,۶۰۶
جمع بدهی های جاری	۲۲,۰۳۸,۰۷۱,۷۱۳	۱۸,۶۷۱,۸۱۲,۴۳۴	۱۶,۹۸۸,۶۸۲,۷۹۵
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۲۲,۰۳۸,۰۷۱,۷۱۳	۱۸,۶۷۱,۸۱۲,۴۳۴	۱۶,۹۸۸,۶۸۲,۷۹۵
جمع کل تعهدات	۵۶,۹۲۲,۳۹۵,۶۸۰	۲۸,۴۶۲,۱۹۷,۸۴۰	۲۸۴,۶۲۱,۹۷۸,۴۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۷۸,۹۶۲,۴۶۷,۳۹۳	۴۷,۱۳۴,۰۱۰,۲۷۴	۳۰۱,۶۱۰,۶۶۱,۱۹۵
نسبت جاری	۴۸.۰۶	۴۴.۵۹	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۲		۰.۱۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	
	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۴۵,۹۳۰,۷۱۹,۹۱۹	۱۳۴,۷۸۰,۹۳۱,۷۸۳	۱,۸۲۷,۵۶۵,۴۴۱,۶۷۹	۱,۰۲۱,۲۰۴,۸۰۶,۱۴۰	۳۱۰,۱۳۳,۷۱۴,۶۲۷	۲۸۳,۳۷۲,۲۰۱,۷۵۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷۸۲,۲۶۴,۵۱۶	۷۵۳,۳۸۴,۰۵۰	۵۰,۸۴۰	۶۳,۰۷۰	۱۲,۷۲۲,۳۱۰	۱۲,۳۰۰,۱۰۰
سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت	۳,۵۹۱,۷۶۶,۲۹۰	۳۲,۱۳۴,۵۶۸,۴۷۵	۰	۰	۲۶,۱۳۵,۷۱۵,۰۵۸	۰
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳۵,۵۹۱,۳۵۹,۴۰۳	۱,۴۸۸,۳۷۶,۱۷۷	۰	۰	۵۰,۹۵۷,۶۷۲,۰۳۴	۰
حساب های دریافتنی	۰	۰	۲۶۴,۶۴۳,۰۹۹,۲۹۳	۰	۰	۰
سایر دارایی ها	۲۵۳,۵۹۹,۴۳۲	۶۴۱	۲۵۳,۵۹۹,۴۳۱	۶۴۱	۲۵۳,۵۹۹,۴۳۱	۶۴۱
موجودی نقد	۷۷۵,۰۳۹,۶۰۳	۴۶,۲۴۵,۸۵۱	۱۰,۵۴۲,۳۹۰,۰۳۰	۱۰۲,۸۹۱,۶۲۱	۴۱۴,۸۱۲,۲۴۲	۱۴۸,۷۵۱,۴۸۴
جاری کارگزاران	۷,۶۸۳,۱۷۵,۵۶۶	۲۹۹,۱۹۷,۶۳۷	۹۴,۹۳۶,۲۴۸,۲۴۰	۰	۱۶۸,۳۶۷	۰
جمع دارایی ها	۱۹۴,۶۰۷,۹۲۴,۷۲۹	۱۶۹,۵۰۲,۷۰۴,۶۱۴	۲,۱۹۷,۹۴۰,۸۲۹,۵۱۳	۱,۰۳۱,۲۰۷,۷۶۱,۴۷۲	۳۸۷,۹۰۸,۴۰۴,۰۶۹	۲۸۳,۵۳۳,۲۵۳,۹۷۵
بدهی ها						
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۱۴,۱۴۸,۶۱۱,۰۳۶	۰	۹۱۶,۴۶۹,۰۲۷
پرداختنی به ارکان صندوق	۱,۰۹۲,۱۱۵,۱۲۱	۱,۰۵۲,۶۱۷,۹۷۴	۱۰,۳۸۹,۱۱۰,۴۶۴	۷,۱۹۲,۲۴۰,۳۳۸	۱,۸۴۷,۸۹۶,۶۸۹	۲,۳۲۳,۱۶۵,۲۴۲
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۰۰۶
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۵۵۲,۹۹۹,۶۵۰	۳۴۵,۶۵۰,۴۵۷	۱,۲۹۹,۰۳۶,۰۷۴	۸۶۴,۲۸۶,۷۷۰	۵۷۸,۵۶۳,۳۲۶	۷۸۳,۸۴۴,۲۶۱
	۱,۶۴۵,۱۱۴,۷۷۱	۱,۳۹۸,۲۶۸,۴۳۱	۱۱,۵۸۸,۱۴۶,۵۳۸	۲۲,۲۰۵,۱۳۸,۱۴۴	۲,۴۲۶,۴۶۰,۰۱۵	۴,۰۲۳,۷۲۸,۵۳۶
خالص دارایی ها	۱۹۲,۹۶۲,۸۰۹,۹۵۸	۱۶۸,۱۰۴,۴۳۶,۱۸۳	۲,۱۸۶,۳۵۲,۶۸۲,۹۷۵	۱,۰۰۹,۱۰۲,۶۲۳,۲۳۸	۳۸۵,۴۸۱,۹۴۴,۰۵۴	۲۷۹,۵۰۹,۵۲۵,۴۳۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری- ریال	۸۱۱,۲۲۸	۷۲۶,۵۶۷	۹۳۷,۶۱۰	۸۶۶,۸۵۱	۱,۳۲۰,۰۴۰	۹۷۹,۲۶۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	
	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۸۵,۷۴۰,۰۹۴,۷۱۵	۳۶۷,۸۱۳,۴۰۳,۷۶۶	۲۱۶,۸۳۰,۶۶۶,۸۳۶	۱۹۱,۶۶۷,۲۷۶,۷۹۸	۲۵۴,۱۴۷,۹۲۳,۶۶۲	۱۲۸,۵۹۱,۳۸۶,۴۶۶	۳,۱۴۰,۳۴۸,۵۶۱,۳۳۸	۲۰,۳۷۷,۴۳۰,۰۰۶,۷۰۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۰۵,۹۸۹,۳۶۵	۵۶,۱۵۲,۱۰۲	۱۳,۴۰۸,۳۹۹	۱۲,۹۶۰,۷۲۰	۱۴۱,۰۱۳,۲۳۸	۱۳۵,۸۷۰,۴۵۶	۱,۳۵۵,۴۴۸,۵۶۸	۹۷۰,۷۳۰,۴۹۸
سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت	۰	۱۲,۵۵۰,۷۱۴,۱۳۱	۹,۷۶۹,۴۸۵,۵۰۴	۳,۱۷۹,۴۴۳,۲۳۰	۲,۱۱۷,۸۵۹,۶۶۷	۰	۴۱,۶۱۴,۸۲۶,۵۱۹	۴۷,۸۶۴,۷۲۵,۸۳۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶۶,۸۴۰,۰۴۳,۱۱۴	۱۹,۷۰۰,۰۴۸,۲۴۴	۴۹,۵۴۳,۹۲۹,۰۴۶	۲۳,۱۰۰,۶۲۶,۵۳۵	۱۹,۵۶۰,۴۷۱,۵۵۴	۵۸۴,۱۸۹,۰۶۸	۲۲۲,۴۹۳,۴۷۵,۱۵۱	۴۴,۸۷۳,۲۴۰,۰۲۴
حساب های دریافتنی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۴,۶۴۳,۰۹۹,۳۹۳	۰
سایر دارایی ها	۲۵۳,۵۹۹,۴۳۴	۶۴۱	۲۵۳,۵۹۹,۴۳۱	۶۴۱	۲۵۳,۵۹۹,۴۳۱	۶۴۱	۱,۵۲۱,۵۹۶,۵۹۰	۳,۸۴۶
موجودی نقد	۵۲۳,۴۲۶,۲۷۶	۷۰,۶۶۵,۵۰۶	۷۴۵,۶۴۲,۲۲۶	۹۵,۲۴۲,۹۹۸	۵۵۱,۱۸۴,۹۲۰	۷۱,۶۶۸,۶۷۹	۱۳,۵۵۲,۴۹۵,۴۹۷	۵۳۵,۵۶۶,۱۳۹
جاری کارگزاران	۶,۴۰۱,۱۵۴,۸۴۷	۱۰,۵۳۵,۰۸۳	۱,۹۳۶,۵۷۲	۱۰,۵۶۷,۶۴۵	۲۰,۸۵۳,۸۷۸	۱۸,۷۲۴	۱۰۹,۰۴۳,۵۳۷,۴۷۰	۳۲۰,۳۱۹,۰۸۹
جمع دارایی ها	۴۶۰,۱۶۴,۳۰۷,۸۵۱	۳۰۰,۲۰۱,۵۱۹,۴۷۳	۲۷۷,۱۵۸,۶۶۸,۰۱۴	۲۱۸,۰۶۶,۲۱۸,۵۶۷	۲۷۶,۷۹۲,۹۰۶,۱۵۰	۱۲۹,۳۸۳,۱۳۴,۰۳۴	۳,۷۹۴,۵۷۳,۰۴۰,۳۲۶	۲,۱۳۱,۹۹۴,۵۹۲,۱۳۴
بدهی ها								
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۶۵۰,۸۰۰,۰۶۳
پرداختنی به ارکان صندوق	۲۰,۹۴۰,۰۲۷,۸۴۳	۱,۹۷۷,۴۰۳,۵۸۶	۱,۳۷۷,۵۰۳,۸۵۳	۱,۵۸۲,۲۶۱,۲۸۰	۱,۲۵۳,۵۴۴,۴۷۹	۱,۱۶۰,۰۱۷,۴۸۰	۱۷,۹۵۴,۳۰۷,۴۴۹	۱۵,۲۸۷,۷۰۵,۹۰۰
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۰۰۶
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۵۷۹,۳۶۱,۲۳۰	۳۲۳,۴۸۱,۹۹۳	۵۵۴,۵۰۷,۰۲۵	۳۳۳,۵۵۹,۷۳۱	۵۱۹,۳۹۶,۹۵۹	۳۱۲,۱۰۰,۵۹۸	۴,۰۸۳,۸۶۴,۲۶۴	۲,۹۶۲,۹۲۳,۸۱۰
خالص دارایی ها	۴۵۷,۴۹۰,۹۰۸,۷۷۸	۲۹۷,۹۰۰,۶۳۳,۸۹۴	۲۷۵,۲۴۶,۶۵۸,۱۳۶	۲۱۶,۱۵۰,۳۹۷,۵۵۶	۲۷۵,۰۱۹,۹۶۴,۷۱۲	۱۲۷,۹۱۱,۰۱۵,۹۵۶	۳,۷۷۲,۵۳۴,۹۶۸,۶۱۳	۲,۰۹۸,۶۷۸,۶۳۲,۳۵۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۱,۱۷۸,۳۹۶	۷۸۱,۷۶۰	۷۵۷,۳۸۴	۵۹۴,۷۳۶	۸۲۶,۴۸۹	۶۵۱,۸۶۲	۹۵۵,۹۹۶	۸۰۰,۵۲۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
سود فروش اوراق بهادار	۵,۳۲۲,۲۳۵,۱۳۹	۶,۳۰۱,۷۷۹,۸۹۶	۲۰,۵۸۵,۱۰۰,۰۷۹	۲۱,۵۲۹,۱۱۵,۶۸۵	۱۴,۳۶۶,۱۲۱,۲۰۴	(۱,۹۳۹,۶۲۵,۵۱۹)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶,۷۵۱,۴۲۳,۶۰۶	۱۱,۲۸۷,۴۵۶,۴۱۲	(۲۵,۲۱۴,۳۱۷,۶۴۲)	۷۶,۵۵۵,۳۷۰,۴۳۶	۷۷,۴۷۵,۳۲۲,۰۹۶	(۴,۰۷۶,۴۶۸,۱۰۸)
سود سهام	۱۱,۶۹۸,۲۸۹,۲۰۰	۱۴,۳۳۱,۲۵۹,۸۰۰	۳۶۰,۵۴۶,۱۴۹,۲۹۳	۰	۱۶,۴۱۷,۳۲۹,۰۶۰	۲۲,۰۸۹,۳۰۱,۱۱۰
سود سپرده و گواهی بانکی	۲۸,۹۶۵,۴۶۶	۸۴,۲۰۸,۵۵۸	۲,۰۵۵	۲۷,۲۵۳,۴۲۴	۴۷۲,۲۱۰	۹,۰۹۴,۶۵۲
سایر درآمدها	۰	۷۹,۴۱۲,۴۰۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدها	۲۳,۸۰۰,۹۱۳,۴۱۱	۳۲,۰۸۴,۱۱۷,۰۶۶	۳۵۵,۹۱۶,۹۳۳,۷۸۵	۹۸,۱۱۱,۷۳۹,۵۴۵	۱۰۸,۲۵۹,۲۵۴,۵۷۰	۱۶,۰۸۲,۳۰۲,۱۳۵
<u>هزینه ها</u>						
هزینه کارمزد ارکان	(۲,۷۹۲,۸۷۲,۰۵۷)	(۲,۲۳۲,۱۹۴,۶۰۱)	(۲۲,۱۶۶,۶۸۴,۷۹۰)	(۱۵,۶۰۹,۱۲۲,۴۴۲)	(۴,۶۶۸,۴۶۳,۴۲۱)	(۴,۹۶۶,۳۳۵,۵۹۸)
سایر هزینه ها	(۱,۱۱۴,۸۳۰,۴۹۵)	(۷۸۲,۶۴۴,۸۴۶)	(۱,۴۹۵,۷۲۴,۴۹۶)	(۸۱۷,۰۷۵,۵۴۶)	(۱,۱۵۲,۴۳۴,۲۴۰)	(۷۸۲,۴۷۶,۹۱۶)
زیان قبل از هزینه مالی	۱۹,۸۹۳,۲۱۰,۸۵۹	۲۹,۰۶۹,۲۷۷,۶۱۹	۳۳۲,۲۵۴,۵۲۴,۴۹۹	۸۱,۶۸۵,۵۴۱,۵۵۷	۱۰۲,۴۳۸,۳۵۶,۹۰۹	۱۰,۳۳۳,۴۸۹,۶۲۱
هزینه های مالی	(۳۴,۵۳۱,۹۶۶)	(۱۶,۹۷۱,۴۴۴)	(۹,۱۶۶,۹۷۶,۹۳۶)	(۲۳,۸۳۳,۹۸۲,۲۲۲)	(۱,۴۶۵,۷۷۹,۲۶۴)	(۵,۶۸۸,۵۶۵)
سود(زیان)خالص	۱۹,۸۵۸,۶۷۸,۸۹۳	۲۹,۰۵۲,۳۰۶,۱۷۵	۳۲۳,۰۸۷,۵۴۷,۵۶۳	۵۷,۸۵۱,۵۵۹,۳۳۵	۱۰۰,۹۷۲,۵۷۷,۶۴۵	۱۰,۳۲۷,۸۰۱,۰۵۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

	ذغال سنگ نگین طبس	فرآوری زغال سنگ پروده طبس	وکادو	جمع
درآمد ها	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
سود فروش اوراق بهادار	۱۷,۹۶۲,۰۶۹,۲۳۴	(۸,۳۹۲,۴۵۵,۴۳۲)	۶,۹۵۱,۵۷۵,۶۷۲	(۱۵,۸۲۲,۳۷۷,۷۵۳)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۱۹,۳۱۶,۲۰۷,۰۹۶	(۲۴,۹۵۴,۵۹۸,۹۶۲)	۳۶,۷۲۰,۰۶۰,۳۸۱	(۵۴,۷۱۳,۸۱۳,۲۸۶)
سود سهام	۲۳,۸۱۱,۹۳۱,۲۰۰	۱۹,۵۲۵,۷۸۹,۴۴۰	۱۹,۹۷۷,۳۳۱,۴۴۰	۲۴,۵۱۴,۱۰۰,۶۰۰
سود سپرده و گواهی بانکی	۴,۸۰۷,۰۱۳	۱۱,۰۱۷,۴۹۹	۴۹۷,۵۷۹	۳,۷۵۶,۹۱۴
سایر درآمدها	.	.	.	.
جمع درآمدها	۱۶۰,۹۹۵,۰۱۴,۵۴۳	(۱۳,۸۱۰,۲۴۷,۴۵۵)	۶۳,۶۴۹,۴۶۴,۹۷۲	(۴۶,۰۱۸,۳۳۲,۵۲۵)
هزینه ها				
هزینه کارمزد ارکان	(۵,۰۶۴,۶۴۳,۹۸۴)	(۳,۹۴۱,۸۰۲,۵۷۰)	(۳,۴۳۵,۰۷۲,۱۲۲)	(۳,۵۸۵,۵۰۱,۳۵۲)
سایر هزینه ها	(۱,۱۶۹,۸۷۴,۶۰۰)	(۷۸۲,۵۵۵,۴۴۱)	(۱,۱۲۹,۳۹۵,۲۲۸)	(۷۸۲,۴۷۶,۹۱۶)
زیان قبل از هزینه مالی	(۶,۲۳۴,۵۱۸,۵۸۴)	(۴,۷۲۴,۳۵۸,۰۱۱)	(۴,۵۶۴,۳۶۷,۳۵۰)	(۴,۳۶۷,۹۷۸,۲۶۸)
هزینه های مالی	(۱۶۹,۷۷۴,۵۶۰)	.	(۸,۸۳۷,۰۴۳)	(۲,۲۶۵)
سود(زیان) خالص	۱۵۴,۵۹۰,۷۲۱,۳۹۹	(۱۸,۵۳۴,۶۰۵,۴۶۶)	۵۹,۰۷۶,۲۶۰,۵۷۹	(۵۰,۳۸۶,۳۱۴,۰۵۸)

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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
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	۱۵,۸۷۶	۱۵,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۷,۰۳۴
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	(۱۹۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۱۹,۸۵۸,۶۷۸,۸۹۳	-	۲۹,۰۵۲,۳۰۶,۱۷۵	۳۲۳,۰۸۷,۵۴۷,۵۶۳
تعدیلات	۰	(۱,۴۹۷,۳۰۵,۱۱۷)	-	(۵,۸۷۶,۴۰۶,۱۴۴)	(۳۱۳,۵۷۱,۴۸۷,۹۱۶)
خالص دارایی ها پایان دوره	۲۳۷,۸۶۵	۱۹۲,۹۶۲,۸۰۹,۹۵۸	۲۳۱,۳۶۸	۱۷۴,۸۶۲,۴۱۷,۳۷۶	۲,۳۳۱,۸۳۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

تصویر گردش خالص دارایی ها به تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

ذغال سنگ نگین طیس		فراآوری زغال سنگ پرورده طیس		تکادو		جمع کل	
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها اول دوره	۳۸۱,۰۶۴	۲۹۷,۹۰۰,۶۳۳,۸۹۳	۳۸۱,۰۶۴	۳۴۶,۷۵۹,۹۶۵,۵۴۳	۳۶۳,۴۳۹	۲۱۶,۱۵۰,۳۹۷,۵۵۷	۲۹۵,۳۵۰,۹۰۱,۹۸۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷,۲۰۱	۷,۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱۵۴,۵۹۰,۷۲۱,۳۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی ها پایان دوره	۳۸۸,۲۶۵	۴۵۷,۴۹۰,۹۰۸,۷۷۸	۳۸۱,۰۶۴	۴۲۸,۲۲۵,۳۶۰,۰۷۷	۳۶۳,۴۳۹	۲۷۵,۲۲۶,۶۵۸,۱۳۶	۲۴۴,۸۶۴,۵۸۷,۹۲۲