



تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ 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 مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



امضاء

شناسه ملی: ۱۴۰۵۹۸۴۶۷۳۱ | شماره ثبت: ۵۱۲۴۷

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

کد پستی: ۱۵۱۱۹۳۴۶۳۱
کد پستی: ۸۱۶۵۶۶۷۴۶۶
تلفن: ۰۲۱-۵۲۱۲۸
تلفن: ۰۲۱-۵۲۱۲۸
شماره ثبت: ۵۱۲۴۷

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
ایمیل: info@armanbroker.ir
www.armanbroker.ir



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

دارایی ها؛	یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶	۲,۷۵۱,۰۰۵,۶۴۶,۵۰۶	۲,۴۵۷,۳۵۹,۳۳۷,۰۷۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۷,۵۱۶,۴۸۰,۵۱۷	۶,۹۹۳,۷۳۹,۵۸۸
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۹۵,۶۳۶,۷۱۳,۰۵۵	۸۴,۳۴۶,۱۰۳,۰۷۶
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۹	۱۹۳,۵۸۳,۵۴۰,۹۹۶	۴۰,۴۵۹,۳۸۶,۱۵۳
سایر دارایی ها	۱۰	۱,۵۶۶,۱۸۴,۱۰۴	۱۰,۷۲۴
موجودی نقد	۱۱	۴,۱۳۹,۸۱۷,۵۸۵	۴,۵۰۳,۱۲۵,۵۸۶
جمع دارایی ها		۳,۰۵۳,۴۴۸,۳۸۲,۷۶۳	۲,۵۹۳,۶۶۱,۷۰۲,۱۹۹
بدهی ها؛			
جاری کارگزاران	۱۲	۲۱,۲۵۳,۱۹۳,۲۸۶	۲۵,۷۲۶,۰۸۴,۴۱۷
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۱۴,۴۵۱,۵۹۹,۴۶۷	۱۹,۶۷۵,۷۳۱,۳۶۹
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۴,۳۵۰,۵۸۵,۰۱۲	۴,۱۶۴,۷۷۶,۶۹۰
جمع بدهی ها		۴۰,۰۵۵,۳۷۷,۷۶۵	۴۹,۵۶۶,۵۹۳,۴۷۶
خالص دارایی ها	۱۵	۳,۰۱۳,۳۹۳,۰۰۴,۹۹۸	۲,۵۴۴,۰۹۵,۱۰۹,۷۲۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال		۱,۰۶۷,۸۱۷	۸۱۸,۷۷۱

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

تلفن: ۰۲۱-۵۲۱۲۸

کد پستی: ۱۵۱۱۹۳۴۶۳۱

کد پستی: ۸۱۶۵۶۶۷۴۶۶ | تلفن: ۰۳۱-۳۴۷۴۴۴۴

[Signature]

[Signature]

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم 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

ایمیل: info@armanbroker.ir

www.armanbroker.ir

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت سود و زیان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۳۸,۴۷۷,۸۸۲,۶۳۱	۷۱,۶۳۳,۰۰۵,۷۹۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۷۲۸,۹۱۵,۶۵۹,۱۲۱	۱۸۹,۷۳۰,۳۶۲,۶۰۲
سود سهام	۱۸	.	۱۰۵,۹۹۷,۳۱۸,۴۵۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۸۳,۲۳۲,۹۲۹	۱۲,۲۸۳,۲۹۴
جمع درآمدها		۸۶۷,۴۷۶,۷۷۴,۶۸۱	۳۶۷,۳۷۲,۹۷۰,۱۵۰
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۴,۴۵۱,۵۹۹,۴۶۷)	(۱۲,۰۶۰,۱۰۴,۵۴۵)
سایر هزینه ها	۲۱	(۲,۳۲۷,۱۳۲,۶۲۳)	(۱,۴۰۲,۱۹۴,۶۳۲)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		۸۵۰,۷۹۸,۰۴۲,۵۹۱	۳۵۳,۹۱۰,۶۷۰,۹۷۳
هزینه های مالی	۲۲	(۱,۵۱۹,۰۱۳,۵۱۶)	(۴۵۰,۴۷۲,۴۴۵)
سود (زیان) خالص		۸۴۹,۲۷۹,۰۲۹,۰۷۵	۳۵۳,۴۶۰,۱۹۸,۵۲۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۳۱.۶۹%	۱۵.۱۰%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		۲۸.۱۸%	۱۴.۲۶%

سود خالص
= بازده میانگین سرمایه گذاری - میانگین موزون وجوه استفاده شده

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

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

شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۸۴۶۷۳۱ | شماره ثبت: ۵۱۲۴۷



کد پستی: ۱۵۱۹۳۴۶۳۱ | تلفن: ۰۲۱-۵۲۱۲۸
کد پستی: ۸۱۶۵۶۹۱۴۶۶ | تلفن: ۰۳۱-۳۴۷۴۴۴۴

۳

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم 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
ایمیل: info@armanbroker.ir | www.armanbroker.ir

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
۲,۰۹۸,۶۷۸,۶۳۲,۳۵۵	۲,۶۲۱,۶۲۴	۲,۵۴۴,۰۹۵,۱۰۹,۷۲۳	۳,۱۰۷,۲۱۳	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال
۱۱۲,۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۶۰۳			واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۵۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۵۰۰)	(۲۸۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۵,۲۰۰)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۳۵۳,۴۶۰,۱۹۸,۵۲۸	-	۸۴۹,۲۷۹,۰۲۹,۰۷۵		سود (زیان) خالص
(۲۶,۵۸۰,۵۲۴,۸۳۲)	-	(۹۴,۷۸۱,۱۳۲,۸۰۰)		تعدیلات
۲,۴۷۸,۶۶۱,۳۰۶,۰۶۰	۲,۶۷۴,۷۲۷	۳,۰۱۳,۳۹۳,۰۰۴,۹۹۸	۲,۸۲۲,۰۱۳	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

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

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



شناسه ملی: ۱۴۰۹۸۴۶۷۳۱ | شماره ثبت: ۵۱۲۴۷

کد پستی: ۱۵۱۱۹۳۴۶۳۱ | تلفن: ۰۲۱-۵۲۱۲۸
کد پستی: ۸۱۶۵۶۶۷۴۶۶ | تلفن: ۰۳۱-۳۴۷۴۴۴۴

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

ایمیل: info@armanbroker.ir

www.armanbroker.ir

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 تشکیل **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 مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ 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 مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 تامین 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 مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 ۱۴۰۴/۰۲/۱۵ 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	۱۸,۸۷۷	۳۷۷,۵۲۲
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	واحیاء	۳ درصد	۱۱۵,۰۴۸	۲,۳۰۰,۹۶۰
شرکت معادن منگنز ایران	کمنگنز	۲.۵ درصد	۸۲,۴۷۰	۱,۴۲۴,۰۰۰
شرکت ذغال سنگ نگین طبس	کطبس	۲.۵ درصد	۸۵,۲۱۵	۷۵۹,۰۰۰
شرکت فرآوری ذغال سنگ پروده طبس	کپرور	۲.۵ درصد	۲۲,۷۰۶	۴۵۴,۱۱۷
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 مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 ۲۰۰/۹۵/۱۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۰ کارمزدهایی که ارکان صندوق های سرمایه گذاری ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت ارائه خدمات یا تضامین از صندوق دریافت می نمایند از مالیات بر ارزش افزوده معاف می باشند. همچنین طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود. طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، صندوق های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ ۰.۵ درصد معاف هستند.

از طرفی مطابق با بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه 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 مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 :

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۶۰.۵۴٪	۱,۵۷۰,۲۱۹,۸۸۰,۷۴۳	۱,۸۴۶,۷۱۹,۳۱۰,۳۱۳	۶۲.۱۸٪	۱,۸۹۸,۷۳۷,۴۹۴,۱۰۸	۱,۶۶۵,۹۱۹,۲۰۶,۲۹۱	سرمایه گذاری ها
۱۶.۶۵٪	۴۳۱,۸۵۸,۱۱۰,۱۰۴	۴۰۸,۶۲۳,۷۲۳,۴۳۶	۸.۴۸٪	۲۵۸,۸۵۷,۶۳۵,۸۴۶	۱۹۴,۷۹۳,۴۸۳,۷۵۱	استخراج ذغال سنگ
۱۲.۱۰٪	۳۱۳,۸۵۱,۶۲۷,۲۴۴	۳۴۹,۹۸۵,۶۵۴,۳۱۲	۱۴.۷۱٪	۴۴۹,۰۸۱,۶۹۴,۵۶۵	۳۲۲,۶۴۳,۱۵۰,۷۶۷	استخراج کانه های فلزی
۵.۴۵٪	۱۴۱,۴۲۹,۷۱۸,۹۸۱	۱۸۴,۶۹۴,۳۵۳,۱۳۹	۴.۷۳٪	۱۴۴,۳۲۸,۸۲۱,۹۸۷	۱۷۲,۳۵۲,۳۷۳,۰۹۷	فلزات اساسی
۹۴.۷۴٪	۲,۴۵۷,۳۵۹,۳۳۷,۰۷۲	۲,۷۹۰,۰۲۳,۰۴۱,۲۰۰	۹۰٪	۲,۷۵۱,۰۰۵,۶۴۶,۵۰۶	۲,۳۵۵,۷۰۸,۲۱۳,۹۰۶	

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نوع سپرده
	ریال		ریال	
۰.۰۴٪	۱,۰۶۸,۸۲۱,۴۳۴	۰.۰۴٪	۱,۰۷۸,۴۴۶,۰۱۸	سپرده گذاری بانک ملی
۰.۲۳٪	۵,۹۲۴,۹۱۸,۱۵۴	۰.۲۱٪	۶,۴۳۸,۰۳۴,۴۹۹	سپرده گذاری بانک ملی
۰.۲۷٪	۶,۹۹۳,۷۳۹,۵۸۸	۰.۲۵٪	۷,۵۱۶,۴۸۰,۵۱۷	کوتاه مدت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱				تاریخ سررسید	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش							
۱.۴۱٪	۳۶,۴۵۵,۵۸۲,۸۸۵	۱.۳۲٪	۴۰,۱۵۸,۳۰۹,۶۲۱	-	-	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۴۸,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۱۵۸,۳۰۹,۶۲۱	۱.۳۲٪	۳۶,۴۵۵,۵۸۲,۸۸۵	۱.۴۱٪
۱.۱۶٪	۳۰,۲۱۰,۰۱۷,۸۴۶	۱.۰۲٪	۳۱,۰۴۱,۶۰۳,۵۰۹	-	-	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۳۴,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۰۴۱,۶۰۳,۵۰۹	۱.۰۲٪	۳۰,۲۱۰,۰۱۷,۸۴۶	۱.۱۶٪
۰.۶۸٪	۱۷,۶۸۰,۵۰۲,۳۴۵	۰.۵۵٪	۱۶,۹۴۳,۰۳۷,۲۴۵	-	-	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۱۹,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۹۴۳,۰۳۷,۲۴۵	۰.۵۵٪	۱۷,۶۸۰,۵۰۲,۳۴۵	۰.۶۸٪
۰.۰۰٪	-	۰.۲۵٪	۷,۴۹۳,۷۶۲,۶۸۰	-	-	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۱۱,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۴۹۳,۷۶۲,۶۸۰	۰.۲۵٪	-	۰.۰۰٪
۳.۲۵٪	۸۴,۳۴۶,۱۰۳,۰۷۶	۳.۱۳٪	۹۵,۶۳۶,۷۱۳,۰۵۵	-	-		۱۱۳,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۵,۶۳۶,۷۱۳,۰۵۵	۳.۱۳٪	۸۴,۳۴۶,۱۰۳,۰۷۶	۳.۲۵٪

۹- سرمایه گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱				درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده							
۰.۰۰٪	۳۹,۱۱۵,۸۹۸	۳۸,۸۳۹,۰۴۷	۱.۶۰٪	۴۸,۹۰۷,۹۶۳,۸۲۵	۴۸,۵۷۶,۷۳۷,۸۱۷	۱.۶۰٪	۴۸,۹۰۷,۹۶۳,۸۲۵	۴۸,۹۰۷,۹۶۳,۸۲۵	۱.۶۰٪	۴۸,۵۷۶,۷۳۷,۸۱۷	۴۸,۹۰۷,۹۶۳,۸۲۵	۱.۶۰٪
۰.۲۵٪	۶,۴۶۰,۶۲۶,۸۸۵	۵,۹۰۸,۰۵۲,۹۸۴	۱.۶۰٪	۴۸,۸۵۷,۲۱۶,۱۰۵	۴۷,۸۱۹,۸۴۱,۸۲۴	۱.۶۰٪	۴۸,۸۵۷,۲۱۶,۱۰۵	۴۸,۸۵۷,۲۱۶,۱۰۵	۱.۶۰٪	۴۷,۸۱۹,۸۴۱,۸۲۴	۴۸,۸۵۷,۲۱۶,۱۰۵	۱.۶۰٪
۱.۱۳٪	۲۹,۴۳۳,۶۵۷,۵۶۶	۲۸,۶۸۵,۹۸۶,۱۶۵	۱.۳۷٪	۴۱,۷۲۲,۲۸۵,۹۰۹	۳۹,۹۶۵,۷۸۴,۳۷۴	۱.۳۷٪	۴۱,۷۲۲,۲۸۵,۹۰۹	۴۱,۷۲۲,۲۸۵,۹۰۹	۱.۳۷٪	۳۹,۹۶۵,۷۸۴,۳۷۴	۴۱,۷۲۲,۲۸۵,۹۰۹	۱.۳۷٪
۰.۰۰٪	-	-	۱.۳۶٪	۴۱,۶۴۶,۴۹۷,۹۸۹	۴۱,۵۲۱,۰۶۷,۳۴۵	۱.۳۶٪	۴۱,۶۴۶,۴۹۷,۹۸۹	۴۱,۶۴۶,۴۹۷,۹۸۹	۱.۳۶٪	۴۱,۵۲۱,۰۶۷,۳۴۵	۴۱,۶۴۶,۴۹۷,۹۸۹	۱.۳۶٪
۰.۰۰٪	-	-	۰.۴۱٪	۱۲,۴۴۹,۵۷۷,۱۶۸	۱۲,۳۷۱,۲۴۸,۲۴۴	۰.۴۱٪	۱۲,۴۴۹,۵۷۷,۱۶۸	۱۲,۴۴۹,۵۷۷,۱۶۸	۰.۴۱٪	۱۲,۳۷۱,۲۴۸,۲۴۴	۱۲,۴۴۹,۵۷۷,۱۶۸	۰.۴۱٪
۰.۱۷٪	۴,۵۲۵,۹۸۵,۸۰۴	۴,۱۵۷,۸۰۲,۹۸۵	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪
۱.۵۶٪	۴۰,۴۵۹,۳۸۶,۱۵۳	۳۸,۷۹۰,۶۸۱,۱۸۱	۶.۳۴٪	۱۹۳,۵۸۳,۵۴۰,۹۹۶	۱۹۰,۲۵۴,۶۷۹,۶۰۴	۶.۳۴٪	۱۹۳,۵۸۳,۵۴۰,۹۹۶	۱۹۳,۵۸۳,۵۴۰,۹۹۶	۶.۳۴٪	۱۹۰,۲۵۴,۶۷۹,۶۰۴	۱۹۳,۵۸۳,۵۴۰,۹۹۶	۶.۳۴٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۱۶	۷۴,۱۷۰,۰۰۰	(۳,۱۷۷,۶۶۶)	۷۰,۹۹۴,۲۵۰
۸,۸۰۸	۲,۰۰۶,۴۰۰,۰۰۰	(۵۱۱,۳۱۸,۹۵۴)	۱,۴۹۵,۱۸۹,۸۵۴
۱۰,۷۲۴	۲,۰۸۰,۵۷۰,۰۰۰	(۵۱۴,۳۹۶,۶۲۰)	۱,۵۶۶,۱۸۴,۱۰۴

مخارج برگزاری مجامع

آبونمان نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

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

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۴۳۹,۳۲۴,۱۱۰	۱,۶۰۰,۰۶۸,۷۱۰
۲,۷۰۰,۵۹۳,۴۷۵	۲۹۰,۳۰۵,۶۸۷
۴,۱۳۹,۸۱۷,۵۸۵	۴,۵۰۳,۱۲۵,۵۸۶

بانک ملی

بانک خاورمیانه

۱۲- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک کارگزاری به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۵,۷۲۶,۰۸۴,۴۱۷)	۷۳۵,۶۴۶,۹۴۹,۳۶۷	(۷۳۱,۱۷۴,۰۵۸,۲۳۶)	(۳۱,۲۵۳,۱۹۳,۲۸۶)

کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷,۶۶۱,۳۷۸,۹۹۳	۱۳,۰۸۱,۹۰۱,۹۵۳	مدیر صندوق
۱,۰۲۴,۳۵۵,۸۸۶	۸۶۵,۲۰۵,۲۵۰	متولی (مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
۹۸۹,۹۹۶,۴۹۰	۵۰۴,۴۹۲,۲۶۴	حسابرس (موسسه حسابرسی دش و همکاران)
۱۹,۶۷۵,۷۳۱,۳۶۹	۱۴,۴۵۱,۵۹۹,۴۶۷	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۲,۰۶۴,۰۰۰	۷۴,۱۷۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	ذخیره تصفیه
۳,۶۲۲,۷۱۲,۶۹۱	۳,۷۷۶,۴۱۵,۰۱۳	آبونمان نرم افزار
۴,۱۶۴,۷۷۶,۶۹۰	۴,۳۵۰,۵۸۵,۰۱۲	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۵۲۹,۷۶۶,۶۲۱,۶۴۷	۳,۰۸۹,۷۱۳	۲,۹۹۴,۷۰۶,۲۰۷,۴۹۸	۲,۸۰۴,۵۱۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۴,۳۲۸,۴۸۸,۰۷۶	۱۷,۵۰۰	۱۸,۶۸۶,۷۹۷,۵۰۰	۱۷,۵۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲,۵۴۴,۰۹۵,۱۰۹,۷۲۳	۳,۱۰۷,۲۱۳	۳,۰۱۳,۳۹۳,۰۰۴,۹۹۸	۲,۸۲۲,۰۱۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) فروش سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۳۶,۰۵۲,۹۱۷,۹۸۷	۶۴,۱۹۲,۶۵۷,۷۲۰
۱۶-۲ سود(زیان) فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۲,۱۹۳,۸۹۲,۳۹۶	۷,۲۲۴,۷۵۷,۶۶۷
۱۶-۳ سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	۲۳۱,۰۷۲,۲۴۸	۲۱۵,۵۹۰,۴۰۸
	۱۳۸,۴۷۷,۸۸۲,۶۳۱	۷۱,۶۲۳,۰۰۵,۷۹۵

۱۶-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد افزا سپاهان	۲,۱۵۵,۲۵۷	۲۲,۲۰۶,۸۳۸,۳۰۰	(۱۹,۸۷۷,۹۰۳,۴۹۷)	(۱۶,۸۷۶,۹۰۴)	۲,۳۱۲,۰۵۷,۸۹۹	۵,۳۸۸,۴۳۴,۸۶۸
م. صنایع و معدن احیا سپاهان	۱۵,۵۰۷,۳۶۰	۱۴۹,۵۶۲,۸۰۴,۰۰۰	(۱۲۵,۴۱۸,۹۳۷,۲۰۰)	(۱۵۲,۰۹۶,۱۴۰)	۲۳,۹۹۱,۷۷۰,۶۶۰	۴۵,۵۸۴,۲۸۹,۰۹۷
معادن منگنز ایران	۱۰,۶۰۰,۴۴۹	۶۱,۰۴۲,۹۴۱,۱۸۱	(۴۳,۰۳۵,۴۴۸,۳۷۹)	(۴۶,۳۹۲,۱۵۷)	۱۷,۹۶۱,۱۰۰,۶۴۵	۳,۹۰۴,۷۴۵,۷۳۸
فراوری زغال سنگ پرورده طبس	۵,۳۰۸,۴۳۵	۶۸,۴۰۵,۹۸۲,۴۴۰	(۵۳,۱۶۴,۷۹۳,۱۷۱)	(۵۱,۹۸۸,۰۵۷)	۱۵,۱۸۹,۲۰۱,۲۱۲	۱,۹۰۹,۲۰۰,۴۰۸
ذغال سنگ نگین طبس	۲۵,۸۱۶,۲۹۳	۲۸۰,۱۰۶,۷۷۹,۰۵۰	(۲۱۴,۱۱۲,۳۸۲,۷۲۳)	(۲۱۰,۴۱۶,۲۱۰)	۶۵,۷۸۳,۹۸۰,۱۱۷	۳,۱۱۶,۴۶۰,۵۵۷
تکادو	۲۰,۷۷۰,۲۸۵	۵۲,۹۶۲,۰۴۱,۷۳۰	(۴۲,۱۰۶,۹۸۳,۶۵۰)	(۴۰,۲۵۰,۶۲۶)	۱۰,۸۱۴,۸۰۷,۴۵۴	۴,۲۸۹,۵۲۷,۰۵۲
	۶۳۴,۲۸۷,۳۸۶,۷۰۱	(۴۹۷,۷۱۶,۴۴۸,۶۲۰)	(۵۱۸,۰۲۰,۰۹۴)	۱۳۶,۰۵۲,۹۱۷,۹۸۷	۶۴,۱۹۲,۶۵۷,۷۲۰	

۱۶-۲ 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	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سی آوای فردای زاگرس-ثابت	۱,۲۳۸,۰۰۰	۴۸,۱۴۴,۵۸۲,۰۰۰	(۴۷,۸۹۹,۰۰۸,۴۱۴)	(۱۷,۷۵۳,۳۰۶)	۲۴۶,۸۱۱,۵۸۶	۲,۸۳۳,۲۰۲,۴۸۴
صندوق کارا	۱۴۴,۴۰۹	۴,۸۳۴,۸۰۶,۵۲۷	(۴,۵۲۵,۹۸۵,۸۰۴)	(۱,۷۸۳,۵۵۷)	۳۱۰,۹۶۵,۱۳۲	۵۵۹,۰۲۰,۰۰۰
صندوق اعتماد آفرین پارسیان	۵۶,۰۵۸	۷,۲۲۷,۹۴۸,۷۸۴	(۷,۱۸۴,۸۹۳,۰۷۵)	(۲,۶۶۵,۲۸۴)	۴۳,۱۱۱,۷۶۷	۱,۲۷۹,۲۵۹,۰۱۸
صندوق سی. ثبات ویستا -	۸۳,۷۶۲	۲,۸۰۱,۰۸۵,۰۴۲	(۲,۶۶۵,۳۳۸,۷۸۱)	(۱,۰۳۲,۸۹۳)	۱۳۵,۸۴۰,۰۳۳	۶۵۴,۳۶۸,۹۱۴
صندوق افرا نماد پایدار- ثابت	۸۵۶	۴۱,۰۰۵,۸۲۸	(۳۹,۱۱۵,۸۹۸)	(۱۵,۱۱۳)	۱,۸۹۰,۷۸۶	۰
صندوق سی. کامیاب آشنا-د	۹۶۳,۱۶۱	۳۴,۴۲۰,۳۸۰,۶۹۸	(۳۲,۹۶۶,۰۷۰,۷۵۷)	(۱۲,۶۹۲,۵۰۴)	۱,۴۵۵,۲۷۳,۱۰۲	۰
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶۳,۷۵۳,۷۹۳
صندوق سی.لیخند فارابی	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳۵,۱۵۳,۴۵۸
	۹۷,۴۷۱,۸۰۸,۸۷۹	(۹۵,۲۸۰,۴۰۲,۷۲۹)	(۳۵,۹۴۲,۶۵۷)	۲,۱۹۳,۸۹۲,۳۹۶	۷,۲۲۴,۷۵۷,۶۶۷	

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می باشند :

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۰۳-۷۲۰۵۰	۲,۱۸۷	۱,۹۰۴,۰۲۴,۴۸۰	(۱,۸۰۹,۵۲۳,۱۴۳)	(۱,۳۸۰,۴۱۰)	۹۳,۱۲۰,۹۲۷	۱۳۴,۰۷۲,۰۵۵
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۳-۹۲۳۰۵۰	۳,۰۳۶	۲,۵۰۲,۴۵۷,۸۴۰	(۲,۳۶۲,۶۹۲,۳۴۴)	(۱,۸۱۴,۲۷۵)	۱۳۷,۹۵۱,۳۲۱	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۴-۹۱۷۰۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱,۵۱۸,۳۵۳
	۴,۴۰۶,۴۸۲,۳۲۰	(۴,۱۷۲,۳۱۵,۳۸۷)	(۳,۱۹۴,۶۸۵)	۲۳۱,۰۷۲,۲۴۸	۲۱۵,۵۹۰,۴۰۸	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	۱۸۴,۱۷۹,۵۹۸,۵۸۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۲	۱,۷۳۴,۰۵۸,۶۲۲
سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۷-۳	۳,۸۱۶,۷۰۵,۳۹۹
	۷۲۸,۹۱۵,۶۵۹,۱۲۱	۱۸۹,۷۳۰,۳۶۲,۶۰۲

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر می باشند:

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵
فولاد افزا سپاهان	۱۴,۵۰۱,۸۶۷	۱۴۴,۴۳۸,۵۹۵,۳۲۰	(۱۳۵,۱۶۸,۵۶۹,۸۴۰)	(۱۰۹,۷۷۳,۳۴۳)	۹,۱۶۰,۲۵۲,۱۴۷	(۲,۵۱۷,۷۱۸,۲۶۰)	
م.صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۵۳,۰۰۱,۷۰۷	۱,۶۴۶,۲۹۸,۳۶۷,۳۲۰	(۱,۲۳۸,۴۳۲,۰۵۶,۴۴۲)	(۱,۲۵۱,۱۸۶,۷۶۰)	۴۰۶,۶۱۵,۱۲۴,۱۱۸	۱۳۳,۶۱۹,۴۵۵,۸۶۰	
معادن منگنز ایران	۷۰,۶۶۴,۰۳۴	۴۴۹,۴۲۳,۲۵۶,۲۴۰	(۲۹۱,۳۵۸,۱۱۰,۰۳۳)	(۳۴۱,۵۶۱,۶۷۵)	۱۵۷,۷۲۳,۵۸۴,۵۳۲	۱۱,۳۶۶,۹۶۵,۷۳۹	
فراآوری زغال سنگ پرورده طبس	۱۷,۹۵۲,۴۹۶	۲۵۹,۰۵۴,۵۱۷,۲۸۰	(۱۸۳,۹۰۶,۷۷۹,۳۷۷)	(۱۹۶,۸۸۱,۴۳۴)	۷۴,۹۵۰,۸۵۶,۴۶۹	۴,۱۷۴,۹۱۳,۶۴۱	
تکادو	۸۹,۷۱۱,۴۰۱	۲۵۳,۸۸۳,۲۶۴,۸۳۰	(۱۸۳,۸۶۱,۲۲۳,۸۴۳)	(۱۹۲,۹۵۱,۲۸۲)	۶۹,۸۲۹,۰۸۹,۷۰۵	۸۳۹,۶۸۰,۳۲۸	
ذغال سنگ نگین طبس	.	.	.	.	.	۳۶,۶۹۶,۳۰۰,۲۷۳	
جمع		۲,۷۵۳,۰۹۸,۰۰۰,۹۹۰	(۲,۰۳۲,۷۲۶,۷۳۹,۵۳۵)	(۲,۰۹۲,۳۵۴,۴۸۴)	۷۱۸,۲۷۸,۹۰۶,۹۷۱	۱۸۴,۱۷۹,۵۹۸,۵۸۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷-۲- سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۰	۷۸,۳۲۸,۹۲۴	(۴,۵۹۲,۴۷۶)	(۱۲,۳۷۱,۳۴۸,۳۴۴)	۱۲,۴۵۴,۱۶۹,۶۴۴	۹۶,۵۲۳
۰	۱,۳۹۸,۸۸۱,۵۳۳	(۱۵,۳۹۰,۷۶۹)	(۴۰,۳۲۳,۴۰۴,۳۷۶)	۴۱,۷۳۷,۶۷۶,۶۷۸	۱,۱۶۵,۲۷۱
۴۳,۷۵۹,۱۵۳	۳۳۱,۲۲۶,۰۰۸	(۱۸,۰۴۱,۴۶۵)	(۴۸,۵۷۶,۷۳۷,۸۱۷)	۴۸,۹۲۶,۰۰۵,۳۹۰	۹۸۶,۶۷۰
۱۳۱,۴۲۴,۳۰۰	۷۱۲,۷۶۴,۴۹۹	(۱۸,۰۲۲,۷۴۵)	(۴۸,۱۴۴,۴۵۱,۶۰۶)	۴۸,۸۷۵,۲۳۸,۸۵۰	۱,۴۱۳,۸۰۵
(۱۱,۴۸۵,۴۲۵)	۱۲۵,۴۳۰,۶۴۴	(۱۵,۳۶۲,۸۱۲)	(۴۱,۵۲۱,۰۶۷,۳۴۵)	۴۱,۶۶۱,۸۶۰,۸۰۱	۱,۰۶۴,۴۵۹
۹۴,۷۶۴,۲۴۵	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۳۶۲,۱۵۳,۳۷۶	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱۳,۴۴۲,۹۷۳	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۷۳۴,۰۵۸,۶۲۲	۲,۶۴۶,۶۳۱,۶۰۸	(۷۱,۴۱۰,۲۶۷)	(۱۹۰,۹۳۶,۹۰۹,۳۸۸)	۱۹۳,۶۵۴,۹۵۱,۲۶۳	

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۰	۳۱,۰۵۷,۸۵۶	(۵,۴۳۶,۹۲۰)	(۷,۴۷۲,۷۰۴,۸۲۴)	۷,۴۹۹,۱۹۹,۶۰۰	۱۱,۱۹۲
۰	۱,۶۲۵,۲۲۷,۱۴۴	(۱۲,۲۹۲,۶۱۵)	(۱۵,۳۱۷,۸۱۰,۱۰۱)	۱۶,۹۵۵,۳۲۹,۸۶۰	۱۹,۶۸۳
۲۵۵,۵۰۹,۶۲۰	۳,۷۰۲,۷۲۶,۷۳۶	(۳۹,۱۳۵,۸۹۹)	(۳۶,۴۵۵,۵۸۲,۸۸۵)	۴۰,۱۸۷,۴۴۵,۵۲۰	۴۸,۱۱۶
۲,۱۴۶,۴۳۹,۷۰۵	۲,۶۴۱,۱۰۸,۸۰۶	(۲۳,۵۲۱,۴۹۱)	(۳۸,۴۰۰,۴۹۴,۷۰۳)	۳۱,۰۶۴,۱۲۵,۰۰۰	۳۴,۳۲۵
۴۱۴,۴۶۵,۹۵۱	۰	۰	۰	۰	۰
۳۰,۳۸۷,۸۱۲	۰	۰	۰	۰	۰
۹۶۹,۹۰۲,۳۱۱	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۸۱۶,۷۰۵,۳۹۹	۷,۹۹۰,۱۲۰,۵۴۲	(۶۹,۳۸۶,۹۲۵)	(۸۷,۶۴۶,۵۹۲,۵۱۳)	۹۵,۷۰۶,۰۹۹,۹۸۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵																
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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								
فولاد افزا سپاهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۹۴,۲۶۸,۴۵۹								
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۰	۰	۰	۰	۰	۹۵,۹۰۳,۰۵۰,۰۰۰								
معادن منگنز ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۰	۰	۰	۰	۰	۰								
فراوری زغال سنگ پرورده طبس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۰	۰	۰	۰	۰	۰								
تکادو	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۰	۰	۰	۰	۰	۰								
زغال سنگ نگین طبس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۰	۰	۰	۰	۰	۰								
					۰	۰	۰	۱۰۵,۹۹۷,۳۱۸,۴۵۹								

۱۹- سوداوراق بهادار با درآمد ثابت - سپرده و گواهی سپرده بانکی:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	درآمد سود سپرده	سود خالص	سود خالص
		ریال	ریال	ریال
متعدد	۰	۹,۹۸۴,۵۸۴	۹,۹۸۴,۵۸۴	۱۲,۲۸۳,۲۹۴
متعدد	۰	۷۳,۲۴۸,۳۴۵	۷۳,۲۴۸,۳۴۵	۰
		۸۳,۲۳۲,۹۲۹	۸۳,۲۳۲,۹۲۹	۱۲,۲۸۳,۲۹۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۳,۰۸۱,۹۰۱,۹۵۳
متولی صندوق	۸۶۵,۲۰۵,۲۵۰
حسابرس صندوق	۵۰۴,۴۹۲,۲۶۴
۱۴,۴۵۱,۵۹۹,۴۶۷	۱۲,۰۶۰,۱۰۴,۵۴۵

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
هزینه آبونمان نرم افزار	۵۱۱,۲۲۲,۷۳۴
هزینه نرم افزار	۱,۷۰۳,۴۴۱,۴۴۳
هزینه کارمزد بانکی	۹,۲۹۰,۷۸۰
هزینه برگزاری مجامع	۳,۱۷۷,۶۶۶
۲,۲۲۷,۱۳۲,۶۲۳	۱,۴۰۲,۱۹۴,۶۳۲

۲۲- هزینه های مالی

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	۱,۵۱۹,۰۱۳,۵۱۶
۱,۵۱۹,۰۱۳,۵۱۶	۴۵۰,۴۷۲,۴۴۵

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد ها	۰
تعدیلات ارزش گذاری ناشی از ابطال واحد ها	(۹۴,۷۸۱,۱۳۳,۸۰۰)
(۹۴,۷۸۱,۱۳۳,۸۰۰)	(۲۶,۵۸۰,۵۲۴,۸۲۳)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱-۲۴- صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفاء تعهدات است. تعهدات بازارگردانی صندوق تا تاریخ تهیه صورت های مالی به شرح زیر است:

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
شرکت فولاد افزا سپاهان	فافزا	۴درصد	۱۸,۸۷۷	۳۷۷,۵۲۲
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	واحیا	۳درصد	۱۱۵,۰۴۸	۲,۳۰۰,۹۶۰
شرکت معادن منگنز ایران	کمنگنز	۲.۵ درصد	۸۲,۴۷۰	۱,۴۲۴,۰۰۰
شرکت ذغال سنگ نگین طبیس	کطیس	۲.۵ درصد	۸۵,۲۱۵	۷۵۹,۰۰۰
شرکت فراوری ذغال سنگ پروده طبیس	کپرور	۲.۵ درصد	۲۲,۷۰۶	۴۵۴,۱۱۷
شرکت تکادو	وکادو	۴درصد	۱۲۲,۶۴۰	۲,۴۵۲,۷۱۰

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

نام		نوع وابستگی	۳۱ خرداد ۱۴۰۵			۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان		مدیر صندوق	ممتاز	۱۵,۷۵۰	۰.۵۶	۱۵,۷۵۰	۰.۵۱
			عادی	۷,۵۰۰	۰.۲۷	۷,۵۰۰	۰.۲۴
شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان شرکت مهندسی قائم سپاهان شرکت فولاد افزا سپاهان شرکت معادن منگنز ایران شرکت ذغال سنگ نگین طبیس شرکت فرآوری زغال سنگ پروده طبیس شرکت تکادو زمون احیا سپاهان شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو شرکت آرمان اندیشان احیا		همگروه مدیر صندوق	ممتاز	۱,۷۵۰	۰.۰۶	۱,۷۵۰	۰.۰۶
			عادی		۰.۰۰	۰	۰.۰۰
			عادی	۱,۳۲۷,۶۹۳	۴۷.۰۵	۱,۳۲۷,۶۹۳	۴۲.۷۳
			عادی	۲۱۲,۸۶۵	۷.۵۴	۲۱۲,۸۶۵	۶.۸۵
			عادی	۲۹۲,۰۲۳	۱۰.۳۵	۲۹۲,۰۲۳	۹.۴۰
			عادی	۱۴,۴۶۵	۰.۵۱	۲۰۳,۲۶۵	۶.۵۴
			عادی	۳۲۵,۶۳۹	۱۱.۵۴	۳۶۳,۴۳۹	۱۱.۷۰
			عادی	۱۹۷,۳۷۷	۶.۹۹	۱۹۷,۳۷۷	۶.۳۵
			عادی	۲۶۹,۷۴۲	۹.۵۶	۳۲۸,۳۴۲	۱۰.۵۷
			عادی	۹۳,۷۱۶	۳.۳۲	۹۳,۷۱۶	۳.۰۲
			عادی	۶۳,۴۹۳	۲.۲۵	۶۳,۴۹۳	۲.۰۴
			جمع			۲,۸۲۲,۰۱۳	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵			مانده (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	مدیر و کارگزار صندوق	کارمزد مدیر	۱۳,۰۸۱,۹۰۱,۹۵۳	طی سال مالی	(۱۳,۱۵۶,۰۷۱,۹۵۳)
		خرید و فروش اوراق بهادار	۵۴۰,۱۱۴,۶۲۴		(۲۱,۲۵۳,۱۹۳,۲۸۶)
		تسهیلات دریافتی	۱,۵۱۹,۰۱۳,۵۱۶		-
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی صندوق	کارمزد متولی	۸۶۵,۲۰۵,۲۵۰		(۸۶۵,۲۰۵,۲۵۰)
مؤسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۵۰۴,۴۹۲,۲۶۴		(۵۰۴,۴۹۲,۲۶۴)
آزمون احیا سپاهان	همگروه مدیر صندوق	ابطال واحدها	۵۹,۱۵۳,۳۰۱,۲۰۰		-
شرکت فراوری زغالسنگ پروده طبس		ابطال واحدها	۴۰,۵۹۱,۰۷۶,۴۰۰		-
شرکت ذغال سنگ نگین طبس		ابطال واحدها	۲۸۰,۲۳۶,۷۵۶,۲۰۰		-

۲۷- 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.

۲۸- 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 ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر است:

شرح	ارقام بدون تعدیل	محاسبه شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۳,۰۵۳,۴۴۸,۳۸۲,۷۶۳	۱,۶۴۵,۴۳۷,۳۷۹,۵۰۴	۲,۳۴۳,۰۱۱,۰۰۳,۲۵۷
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۳,۰۵۳,۴۴۸,۳۸۲,۷۶۳	۱,۶۴۵,۴۳۷,۳۷۹,۵۰۴	۲,۳۴۳,۰۱۱,۰۰۳,۲۵۷
جمع بدهی های جاری	۴۰,۰۵۵,۳۷۷,۷۶۵	۳۳,۱۸۸,۳۵۸,۷۱۷	۲۹,۷۵۴,۸۴۹,۱۹۳
جمع بدهی های غیرجاری	-	۲۷,۶۴۲,۰۲۱,۰۶۳	۲۵,۱۳۸,۰۱۱,۳۳۱
جمع کل بدهی ها	۴۰,۰۵۵,۳۷۷,۷۶۵	۳۳,۱۸۸,۳۵۸,۷۱۷	۲۹,۷۵۴,۸۴۹,۱۹۳
جمع کل تعهدات	۵۹,۹۲۶,۷۰۶,۲۹۰	۲۵,۵۳۴,۵۸۳,۱۶۵	۲۹۹,۶۳۴,۵۳۱,۴۵۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۹۹,۹۸۲,۰۸۴,۰۵۵	۵۸,۷۲۲,۹۴۱,۸۸۲	۳۲۹,۳۸۹,۳۸۰,۶۴۳
نسبت جاری	۳۰.۵۴	۲۵.۷۵	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۳		۰.۱۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۰- 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- خالص دارایی ها به تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

	فولاد افزا سپاهیان		مجمع صنایع و معادن احیا سپاهیان		معادن منگنز ایران		ذغال سنگ نگین طبیس		فراآوری زغال سنگ پروده طبیس		وکادو		جمع
دارایی ها	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۴۴,۳۳۸,۸۲۱,۹۸۷	۱۴۱,۴۲۹,۷۱۸,۹۸۱	۱,۶۴۵,۰۴۷,۱۸۰,۵۶۰	۱,۳۵۳,۹۰۱,۹۸۱,۲۹۳	۴۴۹,۰۸۱,۶۹۴,۵۶۵	۳۱۳,۸۵۱,۶۲۷,۳۴۴	۰	۲۱۴,۱۱۲,۳۸۲,۷۲۳	۳۵۸,۸۵۷,۶۳۵,۸۶۶	۲۱۷,۷۴۵,۷۲۷,۳۸۱	۳۵۳,۶۹۰,۳۱۳,۵۸۴	۲۱۷,۳۱۷,۸۹۹,۴۵۰	۲,۴۵۷,۳۵۹,۳۳۷,۰۷۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷۹۸,۴۰۰,۴۷۱	۷۹۱,۹۳۸,۵۲۱	۱,۰۴۷,۰۷۸,۴۲۱	۶۰۲,۰۱۷,۷۷۱	۱۲,۹۵۹,۹۴۵	۱۲,۸۵۹,۷۲۳	۵,۴۹۹,۹۲۳,۶۶۱	۵,۴۳۰,۶۴۰,۵۸۰	۱۳,۶۶۳,۳۶۰	۱۳,۵۵۴,۲۰۵	۱۴۴,۴۵۴,۶۵۹	۱۴۲,۷۲۸,۷۸۸	۶,۹۹۳,۷۳۹,۵۸۸
سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت	۶,۶۲۴,۳۱۸,۸۸۴	۷,۸۷۰,۳۲۵,۹۴۵	۰	۰	۳۰,۴۴۳,۲۰۱,۰۶۵	۳۷,۸۱۰,۰۹۹,۲۵۰	۱۶,۹۴۳,۰۳۷,۲۴۵	۱۷,۶۸۰,۵۰۲,۳۴۵	۴۱,۶۲۶,۱۵۵,۸۶۱	۳۰,۹۸۵,۳۷۵,۵۳۶	۰	۰	۸۴,۳۴۶,۱۰۳,۰۷۶
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۲,۴۴۹,۵۷۷,۱۶۸	۰	۴۱,۶۴۶,۴۹۷,۹۸۹	۰	۴۸,۸۵۷,۳۱۶,۱۰۵	۶,۴۶۰,۶۲۶,۸۸۵	۰	۰	۴۱,۷۲۲,۳۸۵,۹۰۹	۳۳,۹۵۹,۶۴۳,۳۷۰	۴۸,۹۰۷,۹۶۳,۸۲۵	۳۹,۱۱۵,۸۹۸	۴۰,۴۵۹,۳۸۶,۱۵۳
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۰۵۷,۳۸۱	۷,۱۲۳,۵۵۹	۶,۱۱۷,۱۵۴	۰	۱۱,۷۸۱	۰	۰	۱۳,۱۸۶,۳۱۶
حساب های دریافتنی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی ها	۲۶۱,۰۳۰,۶۸۴	۱,۷۸۸	۲۶۱,۰۳۰,۶۸۵	۱,۷۸۷	۲۶۱,۰۳۰,۶۸۴	۱,۷۸۷	۲۶۱,۰۳۰,۶۸۶	۱,۷۸۸	۲۶۱,۰۳۰,۶۸۵	۱,۷۸۷	۲۶۱,۰۳۰,۶۸۰	۱,۷۸۷	۱,۰۷۲۴
موجودی نقد	۴۸۱,۹۱۴,۵۳۹	۴۰۲,۲۶۲,۳۱۰	۷۱۷,۸۳۱,۱۰۶	۱,۰۱۷,۴۸۰,۵۶۱	۳۸۳,۱۸۵,۹۶۹	۵۱۸,۵۰۸,۶۹۷	۹۳۱,۹۲۹,۶۹۹	۱,۷۹۹,۸۱۱,۹۰۸	۱,۰۳۴,۹۱۱,۰۲۹	۴۳۸,۰۸۹,۴۳۶	۵۹۱,۰۴۵,۲۵۳	۳۲۵,۹۷۲,۶۷۴	۴,۵۰۳,۱۲۵,۵۸۶
جمع دارایی ها	۱۶۴,۹۴۴,۰۶۳,۷۲۳	۱۵۰,۴۹۵,۱۴۷,۵۴۶	۱,۶۸۸,۷۱۹,۶۱۸,۷۶۱	۱,۳۵۴,۵۲۱,۴۸۱,۴۱۲	۵۲۹,۰۳۸,۳۸۸,۳۳۳	۳۴۸,۶۶۰,۷۸۰,۹۶۶	۲۳,۶۴۳,۰۴۴,۸۵۰	۲۳۹,۰۲۹,۴۵۶,۴۹۸	۳۴۳,۵۱۵,۶۸۲,۶۹۰	۳۸۳,۱۴۲,۲۰۳,۴۹۶	۳۰۳,۵۹۴,۸۰۷,۹۶۵	۲۱۷,۸۲۵,۷۱۸,۵۹۷	۲,۵۹۳,۶۲۴,۸۸۸,۵۱۵
بدهی ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۳,۷۵۷,۳۷۷,۹۱۹	۲,۲۷۱,۲۱۰	۲۱۷,۷۱۴,۹۲۳	۲۵,۷۲۶,۰۵۹,۷۲۵	۳,۸۸۷,۴۲۶,۱۱۶	۰	۶,۵۷۶,۱۳۱,۱۹۹	۰	۶,۸۲۱,۷۶۶,۶۷۸	۹۳۹,۷۸۸	۲۱,۲۶۰,۳۱۶,۸۴۵	۲۱,۲۶۰,۳۱۶,۸۴۵	۲۵,۷۲۹,۲۷۰,۷۲۳
پرداختنی به ارکان صندوق	۹۵۸,۳۸۶,۵۲۱	۱,۳۷۵,۰۳۵,۳۳۰	۷,۳۹۳,۷۴۰,۳۲۰	۱۰,۰۹۳,۰۸۷,۷۹۳	۲,۰۱۴,۴۹۶,۳۹۰	۲,۳۶۵,۴۴۱,۱۴۰	۱,۲۷۴,۹۹۶,۳۸۷	۲,۴۵۴,۵۳۸,۶۰۲	۱,۴۴۷,۹۷۴,۷۰۳	۱,۷۵۱,۳۰۷,۸۵۱	۱,۳۷۲,۰۰۵,۲۴۶	۱,۷۳۶,۳۲۰,۶۵۳	۱۹,۶۷۵,۷۳۱,۴۶۹
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۶۴۷,۳۹۱,۹۹۶	۶۰۷,۴۳۹,۱۸۳	۱,۱۴۰,۵۳۸,۹۳۹	۱,۱۴۲,۶۳۳,۱۲۲	۶۶۰,۴۹۱,۴۲۵	۶۱۸,۷۹۸,۷۳۰	۶۲۳,۱۸۵,۳۴۵	۶۰۸,۵۱۴,۴۰۳	۶۴۹,۳۱۵,۰۴۸	۶۰۶,۶۷۵,۷۲۹	۶۲۰,۶۶۳,۳۵۹	۵۸۰,۷۱۵,۵۲۳	۴,۱۶۴,۷۷۶,۶۹۰
جمع بدهی ها	۵,۳۶۳,۰۵۶,۴۳۶	۱,۸۸۴,۷۴۵,۷۲۳	۸,۷۵۱,۹۹۴,۰۹۲	۳۶,۹۷۱,۷۸۰,۶۵۰	۶,۵۶۳,۴۱۳,۹۳۱	۲,۹۸۴,۳۳۹,۸۷۰	۱,۹۰۷,۱۸۱,۷۲۲	۳,۰۶۳,۰۵۳,۰۰۵	۸,۶۶۳,۴۲۰,۹۵۰	۲,۳۵۷,۹۸۳,۵۸۰	۸,۸۱۴,۴۲۴,۱۸۳	۲,۳۱۷,۹۷۵,۹۶۴	۴۹,۵۷۹,۷۷۸,۷۹۲
خالص دارایی ها	۱۵۹,۵۸۱,۰۰۷,۲۸۷	۱۴۸,۶۱۰,۴۰۱,۸۲۳	۱,۶۷۹,۹۶۷,۶۴۴,۶۶۹	۱,۳۱۷,۵۴۹,۷۰۰,۷۶۲	۵۲۲,۴۷۵,۸۷۴,۴۰۲	۳۴۵,۶۷۶,۵۴۱,۰۹۶	۲۱,۷۳۵,۸۶۳,۱۱۸	۲۳۵,۹۶۶,۴۰۳,۴۹۳	۳۳۴,۸۵۲,۲۶۱,۷۴۰	۳۸۰,۷۸۴,۳۱۹,۹۱۶	۲۹۴,۷۸۰,۳۷۳,۷۸۲	۲۱۵,۵۰۷,۷۴۲,۶۳۳	۲,۵۴۴,۰۹۵,۱۰۹,۷۲۳
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۳۳۷,۸۶۵	۳۳۷,۸۶۵	۱,۶۱۹,۲۶۴	۱,۶۷۷,۸۶۴	۲۹۲,۰۲۳	۲۹۲,۰۲۳	۱۴,۴۶۵	۲۰۳,۲۶۵	۳۳۵,۶۳۹	۳۶۳,۴۳۹	۳۳۲,۷۵۷	۳۳۲,۷۵۷	۳,۱۰۷,۳۱۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

درآمدها	فولاد افزا سپاهان		مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان		معادن سنگنر ایران		ذغال سنگ نگین طیس		فرآوری زغال سنگ پروده طیس		وکادو		جمع	
	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
سود فروش اوراق بهادار	۲,۴۴۵,۵۶۹,۲۵۱	۶,۸۸۳,۲۸۴,۲۹۴	۲۴,۲۵۸,۰۱۹,۸۴۳	۴۸,۴۱۷,۴۹۱,۵۸۱	۱۸,۰۹۵,۸۲۴,۰۱۳	۴,۵۵۹,۱۱۴,۶۵۲	۶۵,۹۲۱,۹۳۱,۴۳۸	۴,۰۵۱,۶۱۴,۰۱۵	۱۶,۹۳۹,۸۵۵,۸۱۵	۲,۴۶۸,۲۲۰,۴۰۸	۱۰,۸۱۶,۶۸۲,۲۷۱	۵,۲۵۳,۲۸۰,۸۴۵	۱۳۸,۴۷۷,۸۸۲,۶۳۱	۷۱,۶۳۳,۰۰۵,۷۹۵
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۹,۸۰۲,۱۹۷,۱۵۲	(۳۴۰,۸۹۰,۷۴۴)	۴۰۶,۷۴۰,۵۵۴,۷۶۳	۱۳۳,۶۰۷,۹۷۱,۴۳۹	۱۶۱,۰۶۹,۴۵۰,۸۴۷	۱۱,۴۹۸,۳۹۰,۰۳۸	۱,۶۲۵,۲۲۷,۱۴۴	۳۷,۷۶۰,۹۶۶,۸۲۸	۷۹,۵۱۷,۹۱۳,۵۰۳	۵,۷۹۲,۵۷۶,۶۳۶	۷۰,۱۶۰,۳۱۵,۷۱۳	۱,۴۱۱,۳۴۸,۴۰۵	۷۲۸,۹۱۵,۶۵۹,۱۲۱	۱۸۹,۷۳۰,۳۶۲,۶۰۲
سود سهام	۰	۱۰,۰۹۴,۲۶۸,۴۵۹	۰	۹۵,۹۰۳,۰۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۵,۹۹۷,۳۱۸,۴۵۹
سود سپرده و گواهی بانکی	۶,۵۲۱,۹۵۰	۹,۵۳۳,۷۴۵	۵,۱۲۰,۶۵۰	۷۵۶	۱۶۰,۳۲۲	۱۵۵,۵۷۴	۶۹,۴۷۵,۰۸۱	۷۱۰,۳۲۹	۱۶۹,۱۵۵	۱۶۳,۹۰۳	۱,۷۸۵,۸۷۱	۱,۷۱۸,۹۸۷	۸۳,۲۳۲,۹۲۹	۱۲,۲۸۳,۲۹۴
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدها	۱۲,۲۵۴,۲۸۸,۳۵۳	۱۶,۶۴۳,۱۹۵,۷۵۴	۴۳۱,۰۰۳,۶۹۵,۲۵۵	۲۷۷,۹۲۸,۵۱۳,۷۷۶	۱۷۹,۱۶۵,۴۳۵,۰۸۲	۱۶۰,۵۷,۶۶۰,۲۶۴	۶۷,۶۱۶,۶۳۳,۶۶۳	۴۱,۸۱۳,۲۹۱,۱۷۲	۹۶,۴۵۷,۹۳۸,۴۷۳	۸,۲۶۰,۹۶۰,۹۴۷	۸۰,۹۷۸,۷۸۳,۸۵۵	۶,۶۶۶,۳۴۸,۳۳۷	۸۶۷,۴۷۶,۷۷۴,۶۸۱	۳۶۷,۳۷۲,۹۷۰,۱۵۰
هزینه ها														
هزینه کارمزد اربان	(۹۵۸,۳۸۶,۵۲۱)	(۸۷۱,۷۷۳,۰۸۷)	(۷,۳۹۳,۷۴۰,۲۲۰)	(۵,۷۷۲,۷۰۳,۱۷۴)	(۲,۰۱۴,۴۹۶,۳۹۰)	(۱,۶۶۷,۵۱۵,۰۲۳)	(۱,۲۷۴,۹۷۴,۳۸۷)	(۱,۷۰۲,۰۷۳,۴۳۱)	(۱,۴۳۷,۹۷۴,۷۰۳)	(۱,۱۸۰,۵۳۷,۸۵۸)	(۱,۳۷۲,۰۰۵,۲۴۶)	(۸۶۵,۵۰۱,۹۷۲)	(۱۴,۴۵۱,۵۹۹,۴۶۷)	(۱۲,۰۶۰,۱۰۴,۵۴۵)
سایر هزینه ها	(۳۲۵,۲۹۶,۳۶۸)	(۲۲۸,۶۸۲,۹۵۹)	(۵۳۸,۱۹۷,۳۸۱)	(۲۵۸,۷۷۵,۰۲۷)	(۳۵۱,۶۰۵,۳۸۶)	(۲۲۸,۶۹۵,۳۵۹)	(۲۳۵,۴۲۱,۴۵۱)	(۲۲۸,۶۷۲,۹۵۹)	(۳۴۲,۴۶۴,۵۷۷)	(۲۲۸,۶۷۲,۹۵۹)	(۳۳۴,۱۴۷,۴۶۰)	(۲۲۸,۶۹۵,۳۵۹)	(۲,۲۳۷,۱۲۲,۶۲۳)	(۱,۴۰۲,۱۹۴,۶۳۲)
سود(زیان) قبل از هزینه مالی	۱۰,۹۷۰,۶۰۵,۴۶۴	۱۵,۵۴۵,۷۳۹,۷۰۸	۴۲۳,۰۷۱,۷۵۷,۶۵۴	۲۷۱,۸۹۷,۰۲۵,۵۶۵	۱۷۶,۷۹۹,۳۳۲,۳۰۶	۱۴,۱۶۱,۴۴۹,۸۸۲	۶۶,۰۰۶,۲۱۵,۸۲۵	۳۹,۸۸۲,۵۴۴,۷۸۲	۹۴,۶۷۷,۴۹۹,۱۹۳	۶,۸۵۱,۷۵۰,۱۳۰	۷۹,۲۷۲,۶۳۱,۱۴۹	۵,۵۷۲,۱۵۰,۹۰۶	۸۵۰,۷۹۸,۰۴۲,۵۹۱	۳۵۳,۹۱۰,۶۷۰,۹۷۳
هزینه های مالی	۰	(۲,۲۲۹,۹۱۱)	(۱,۵۰۰,۵۳۲,۵۴۷)	(۴۳۷,۴۱۸,۲۲۰)	۰	(۱۱,۹۸۷,۲۷۱)	۰	۰	(۱۸,۴۸۰,۹۶۹)	(۸,۸۳۷,۰۴۳)	۰	۰	(۱,۵۱۹,۰۱۳,۵۱۶)	(۴۵۰,۴۷۲,۴۴۵)
سود خالص	۱۰,۹۷۰,۶۰۵,۴۶۴	۱۵,۵۴۳,۵۰۹,۷۹۷	۴۲۱,۵۷۱,۲۲۵,۱۰۷	۲۷۱,۴۶۹,۶۱۷,۳۴۵	۱۷۶,۷۹۹,۳۳۲,۳۰۶	۱۴,۱۴۹,۴۶۲,۶۱۱	۶۶,۰۰۶,۲۱۵,۸۲۵	۳۹,۸۸۲,۵۴۴,۷۸۲	۹۴,۶۵۹,۰۱۸,۲۲۴	۶,۸۴۲,۹۱۳,۰۸۷	۷۹,۲۷۲,۶۳۱,۱۴۹	۵,۵۷۲,۱۵۰,۹۰۶	۸۴۹,۲۷۹,۰۲۹,۰۷۵	۳۵۳,۴۶۰,۱۹۸,۵۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها اول سال	۲۳۷,۸۶۵	۱۴۸,۶۱۰,۴۰۱,۸۲۳	۲۳۱,۳۶۸	۱۶۸,۱۰۴,۴۳۶,۱۸۲	۱,۶۷۷,۸۶۴
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال			۳۶,۶۳۸	۳۶,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال					
سود (زیان) خالص	۱۰,۹۷۰,۶۰۵,۴۶۴	۱۵,۵۴۳,۵۰۹,۷۹۷	۴۲۱,۵۷۱,۲۲۵,۱۰۷	۲۷۱,۴۶۹,۶۸۸,۹۲۲	۱۷۶,۷۹۹,۳۳۳,۳۰۶
تعدیلات					
خالص دارایی ها پایان سال	۲۳۷,۸۶۵	۱۵۹,۵۸۱,۰۰۷,۳۸۷	۲۳۱,۳۶۸	۱۸۳,۶۴۷,۹۴۵,۹۷۹	۱,۶۱۹,۳۶۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

ذغال سنگ نگین طبس		فراآوری زغال سنگ پرورده طبس		تکادو		جمع کل	
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۲۰۲,۲۶۵	۲۳۵,۹۶۶,۴۰۳,۴۹۳	۳۸۱,۰۶۴	۲۹۷,۹۰۰,۶۳۳,۸۹۳	۳۶۳,۴۳۹	۲۸۰,۷۸۴,۳۱۹,۹۱۶	۳۶۳,۴۳۹	۲۸۰,۶۷۸,۶۷۸,۶۳۲,۳۵۵
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره							
۱۸۸,۸۰۰	۱۸۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۰۰	۳۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره							
۶۶,۰۰۶,۲۱۵,۸۲۵	۳۹,۸۸۲,۵۲۵,۱۷۷	۹۴,۶۵۹,۰۱۸,۲۲۴	۶,۸۴۲,۸۸۶,۸۰۰	۷۹,۲۷۲,۶۳۱,۱۴۹	۵,۵۷۲,۱۵۰,۹۰۶	۸۴۹,۲۷۹,۰۲۹,۰۷۵	۳۵۳,۴۶۰,۱۹۸,۵۲۸
تعديلات							
۹۱,۴۳۶,۷۵۶,۲۰۰	۲,۷۹۱,۰۷۶,۴۰۰						
خالص دارایی ها پایان دوره	۱۴,۴۶۵	۲۱,۷۳۵,۸۶۳,۱۱۸	۳۸۱,۰۶۴	۳۳۷,۷۸۳,۱۵۹,۰۷۰	۳۲۵,۶۳۹	۳۳۴,۸۵۲,۲۶۱,۷۴۰	۲,۴۷۸,۶۶۱,۳۰۶,۰۶۰