



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

با سلام و احترام

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

این صورت های مالی میان دوره ای در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها 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 ۱۴۰۵/۰۷/۲۶ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی
آرمان تدبیر نقش جهان



نماینده

شخص حقوقی

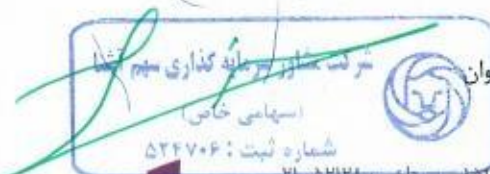
ارکان صندوق

شناسه ملی: ۱۴۰۵۹۸۴۶۷۳۱ | 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

۱

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

کد پستی: ۱۵۱۹۳۴۶۳۱ | تلفن: ۰۲۱-۵۲۴۷۰۶

کد پستی: ۸۱۶۵۶۶۷۴۶۶ | تلفن: ۰۳۱-۳۴۷۴۴۴۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۶	۸,۸۶۰,۶۵۷,۰۹۳,۱۰۸	۲,۴۵۷,۳۵۹,۳۳۷,۰۷۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷	۲,۰۴۴,۹۹۳,۹۹۸	۶,۹۹۳,۷۳۹,۵۸۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸	۲۳۰,۳۹۸,۴۵۶,۲۷۳	۸۴,۳۴۶,۱۰۳,۰۷۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹	۴۶۵,۲۸۲,۰۶۰,۵۵۱	۴۰,۴۵۹,۳۸۶,۱۵۳	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۰	۶۵,۱۴۵,۸۶۵,۴۰۲	۰	حساب های دریافتی
۱۱	۳,۰۷۳,۲۰۶,۱۷۲	۱۰,۷۲۴	سایر دارایی ها
۱۲	۵,۴۲۴,۵۲۰,۴۵۰	۴,۵۰۳,۱۲۵,۵۸۶	موجودی نقد
	۹,۶۳۲,۰۲۶,۱۹۵,۹۵۴	۲,۵۹۳,۶۶۱,۷۰۲,۱۹۹	جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۳	۶۷,۸۰۶,۴۹۵,۵۷۳	۲۵,۷۲۶,۰۸۴,۴۱۷	جاری کارگزاران
۱۴	۳۸,۲۸۷,۲۶۸,۶۱۱	۱۹,۶۷۵,۷۳۱,۳۶۹	پرداختی به ارکان صندوق
۱۵	۷,۱۶۴,۸۹۷,۹۱۰	۴,۱۶۴,۷۷۶,۶۹۰	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۶	۰	۰	تسهیلات دریافتی
	۱۱۳,۲۵۸,۶۶۲,۰۹۴	۴۹,۵۶۶,۵۹۲,۴۷۶	جمع بدهی ها
۱۷	۹,۵۱۸,۷۶۷,۵۳۳,۸۶۰	۲,۵۴۴,۰۹۵,۱۰۹,۷۲۳	خالص دارایی ها
	۱,۶۸۱,۱۵۲	۸۱۸,۷۷۱	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال

شرکت مشاور سرمایه گذاری سون آتنا

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۵۲۲۷۰۶



بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۷۸۸,۶۲۷,۱۸۹,۸۰۳	۷۶,۳۱۱,۳۴۶,۷۱۴
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳,۸۸۰,۷۷۸,۶۳۷,۰۲۲	(۶۱۰,۳۶۱,۴۰۶,۴۷۷)
سود سهام	۶۵,۱۴۵,۸۶۵,۴۰۲	۱۸۱,۲۳۱,۵۶۲,۵۱۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵۴,۰۵۸,۵۳۴	۲۴,۸۵۸,۸۷۸
جمع درآمدها	۴,۷۳۴,۷۰۵,۷۵۰,۷۶۱	(۳۵۲,۷۹۳,۶۳۸,۳۷۲)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۵۰,۸۳۹,۶۶۵,۰۹۶)	(۲۵,۱۹۰,۴۶۲,۷۸۷)
سایر هزینه ها	(۷,۲۰۶,۸۲۶,۰۷۸)	(۳,۱۲۶,۲۳۴,۳۲۰)
جمع هزینه ها	(۵۸,۰۴۶,۴۹۱,۱۷۴)	(۲۸,۳۱۶,۶۹۷,۱۰۷)
(زیان) قبل از هزینه مالی	۴,۶۷۶,۶۵۹,۲۵۹,۵۸۷	(۳۸۱,۱۱۰,۳۳۵,۴۷۹)
هزینه های مالی	(۲,۲۸۱,۱۹۸,۶۲۱)	(۵,۸۳۸,۲۹۱,۷۵۵)
سود(زیان) خالص	۴,۶۷۴,۳۷۸,۰۶۰,۹۶۶	(۳۸۶,۹۴۸,۶۲۷,۲۳۴)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۹۲.۷۶%	(۱۶.۱۰%)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۴۹.۱۹%	(۱۴.۰۱%)

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری - ۱

میانگین موزون وجوه استفاده شده

تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(زیان) خالص

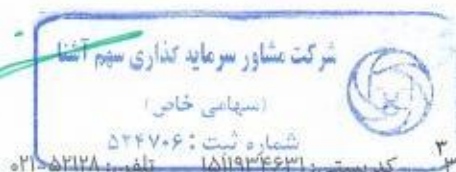
بازده سرمایه گذاری پایان دوره - ۲

خالص دارایی های پایان دوره

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



شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۸۴۶۷۳۱ | شماره ثبت: ۵۱۲۴۷



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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۲,۰۹۸,۶۷۸,۶۳۲,۳۵۵	۲,۶۲۱,۶۲۴	۲,۵۴۴,۰۹۵,۱۰۹,۷۲۳	۳,۱۰۷,۲۱۳	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۱,۴۵۶,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۶,۰۹۱	۴,۴۲۸,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۲۸,۲۶۱	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۵۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۵۰۰)	(۱,۸۷۳,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۷۳,۴۲۵)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۳۸۶,۹۴۸,۶۲۷,۲۳۴)	-	۴,۶۷۴,۳۷۸,۰۶۰,۹۶۶		سود(زیان) خالص
(۳۵۷,۴۰۲,۴۱۸,۳۴۸)	-	(۲۵۴,۵۴۱,۶۳۶,۸۲۹)		تعدیلات
۲,۷۵۰,۹۱۸,۵۸۶,۷۷۳	۴,۰۱۸,۲۱۵	۹,۵۱۸,۷۶۷,۵۳۳,۸۶۰	۵,۶۶۲,۰۴۹	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری سپیم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۵۳۲۷۰۰



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 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 **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 میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 و همکاران 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 آبهناسان، 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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 آن ها.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۵,۳۰۰ و حداکثر ۵,۹۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳,۱۵۰ میلیون ریال به ازاء هر سال مالی (بعلاوه مالیات بر ارزش افزوده)
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
هزینه های برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه 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 ۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ایت نرم افزار بوده و مبلغ ۵۱۶,۸۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر نماد از دومین NAV و سقف هزینه متغیر ۵۰ 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 : ۰.۰۰۰۰۵

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 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 تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارایه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان تدبیر نقش جهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۴۰۴/۰۵/۱۹ 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	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 فرآوری ذغال سنگ پروده طبس	کپرور	۲.۵ درصد	۲۲,۷۰۶	۴۵۴,۱۱۷
شرکت تکادو	وکادو	۴ درصد	۱۱۸,۳۵۶	۲,۳۶۷,۱۰۲

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 ۲۰/۹۵/۱۷ 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 ۲۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود. طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، صندوق های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ ۰.۵ درصد معاف هستند.

از طرفی مطابق با بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ 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 میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۶۰.۵۴٪	۱,۵۷۰,۲۱۹,۸۸۰,۷۴۳	۱,۸۴۶,۷۱۹,۳۱۰,۳۱۳	۸۲.۶۷٪	۷,۹۶۲,۶۳۰,۵۴۳,۵۲۲	۴,۶۱۱,۳۵۲,۴۶۳,۹۲۰
۱۶.۶۵٪	۴۳۱,۸۵۸,۱۱۰,۱۰۴	۴۰۸,۶۲۳,۷۲۳,۴۳۶	۲.۴۶٪	۲۳۶,۶۸۸,۷۸۰,۹۱۱	۱۶۴,۲۷۵,۵۴۴,۱۶۹
۱۲.۱۰٪	۳۱۳,۸۵۱,۶۲۷,۲۴۴	۳۴۹,۹۸۵,۶۵۴,۳۱۲	۵.۵۵٪	۵۳۴,۹۹۹,۱۶۷,۷۴۱	۳۲۲,۰۶۳,۱۴۹,۴۴۵
۵.۴۵٪	۱۴۱,۴۲۹,۷۱۸,۹۸۱	۱۸۴,۶۹۴,۳۵۳,۱۳۹	۱.۳۱٪	۱۲۶,۳۳۸,۶۰۰,۹۳۴	۱۳۵,۱۱۷,۰۹۴,۰۷۰
۹۴.۷۴٪	۲,۴۵۷,۳۵۹,۳۳۷,۰۷۲	۲,۷۹۰,۰۲۳,۰۴۱,۲۰۰	۹۱.۹۹٪	۸,۸۶۰,۶۵۷,۰۹۳,۱۰۸	۵,۲۳۲,۸۰۸,۲۵۱,۶۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		نرخ سود درصد	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ				
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۰۴٪	۱,۰۶۸,۸۲۱,۴۳۴	۰.۰۱٪	۱,۰۸۷,۶۹۸,۳۲۷	۵٪	ندارد	متعدد	بانک ملی
۰.۲۳٪	۵,۹۲۴,۹۱۸,۱۵۴	۰.۰۱٪	۹۵۷,۲۹۵,۶۷۱	۵٪	ندارد	متعدد	بانک خاورمیانه
۰.۲۷٪	۶,۹۹۳,۷۳۹,۵۸۸	۰.۰۲٪	۲,۰۴۴,۹۹۳,۹۹۸				

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 ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱						
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱	۰٪	۴۷,۲۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۲۵,۰۷۶,۱۸۸	۰	۴۲,۵۷۴,۰۴۵,۱۰۲	۰.۴۵٪	۳۶,۴۵۵,۵۸۲,۸۸۵	۱.۴۱٪
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۵۰۷۲۰	۰٪	۲۸,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۴۲,۸۱۲,۱۹۶	۰	۲۷,۶۶۳,۱۷۵,۶۴۶	۰.۲۹٪	۳۰,۲۱۰,۰۱۷,۸۴۶	۱.۱۶٪
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۴-۰۷۱۱۱۰	۰٪	۱۳۷,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۴۲,۳۹۵,۰۷۵	۰	۵۹,۹۳۵,۵۱۴,۱۵۹	۰.۶۳٪	-	۰.۰٪
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۴-۰۷۰۶۱۴	۰٪	۶۸,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۶۰,۳۵۴,۲۰۹	۰	۳۴,۵۵۰,۸۱۸,۷۲۲	۰.۳۶٪	-	۰.۰٪
اسناد خزانه-م ۱-س ۰۳-۰۶۱۵	۰٪	۸۹,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۸,۳۳۲,۰۶۵	۰	۶۵,۶۷۳,۹۰۲,۶۴۴	۰.۶۹٪	-	۰.۰٪
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۲۳	۰٪	-	-	۰	-	۰.۰۰٪	۱۷,۶۸۰,۵۰۲,۳۴۵	۰.۶۸٪
		۳۷۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۰۷۸,۸۶۹,۷۳۳	۰	۲۳۰,۳۹۸,۴۵۶,۲۷۳	۲.۴۲٪	۸۴,۳۴۶,۱۰۳,۰۷۶	۳.۲۵٪

۹- سرمایه گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
بهای تمام شده	خالص ارزش ابطال	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش ابطال	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق س-نوع دوم کارا	۲۳,۳۶۹,۴۲۸,۵۱۹	۰.۲۵٪	۴,۱۵۷,۸۰۲,۹۸۵	۴,۵۲۵,۹۸۵,۸۰۴	۰.۱۷٪
صندوق س-ثبات ویستا	۶۹,۸۵۷,۲۱۶,۰۱۵	۰.۷۷٪	۵,۹۰۸,۰۵۲,۹۸۴	۶,۴۶۰,۶۲۶,۸۸۵	۰.۲۵٪
صندوق س- کامیاب آشنا-د	۲۹۱,۸۴۷,۹۸۰,۸۷۱	۳.۰۷٪	۲۸,۶۸۵,۹۸۶,۱۶۵	۲۹,۴۳۳,۶۵۷,۵۶۶	۱.۱۳٪
صندوق س- اعتماد آفرین پارسیان	۳۱,۰۹۷,۴۴۳,۷۵۰	۰.۳۳٪	-	-	۰.۰۰٪
صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت	۳۹,۰۴۸,۷۱۵,۷۴۶	۰.۴۱٪	-	-	۰.۰۰٪
صندوق س-افرا نماد پایدار- ثابت	-	۰.۰۰٪	۳۸,۸۳۹,۰۴۷	۳۹,۱۱۵,۸۹۸	۰.۰۰٪
۴۵۵,۲۲۰,۷۸۴,۹۰۱	۴۶۵,۲۸۲,۰۶۰,۵۵۱	۴.۸٪	۳۸,۷۹۰,۶۸۱,۱۸۱	۴۰,۴۵۹,۳۸۶,۱۵۳	۱.۶٪

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 ۱۴۰۵

۱۰- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
	۶,۳۹۰,۳۰۸,۲۱۲	۲۰۱,۳۳۸,۴۷۸	۲۵٪	۶,۵۹۱,۶۴۶,۶۹۰	فولاد افزا سپاهان
	۲۸,۰۲۲,۸۶۱,۰۷۲	۱,۱۵۱,۶۲۴,۴۲۸	۲۵٪	۲۹,۱۷۴,۴۸۵,۵۰۰	معادن مگنزیلیران
	۱۸,۵۲۷,۷۸۲,۳۷۵	۶۹۷,۹۶۴,۴۰۵	۲۵٪	۱۹,۲۲۵,۷۴۶,۷۸۰	فرآوری زغال سنگ پروده طبس
-	۱۲,۲۰۴,۹۱۳,۷۴۳	۷۴۳,۹۹۸,۱۶۷	۲۵٪	۱۲,۹۴۸,۹۱۱,۹۱۰	تکادو
+	۶۵,۱۴۵,۸۶۵,۴۰۲	۲,۷۹۴,۹۲۵,۴۷۸		۶۷,۹۴۰,۷۹۰,۸۸۰	

۱۱- سایر دارایی ها

۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۹۱۶	۱۴۱,۵۳۱,۷۰۰	(۵۵,۸۶۱,۸۷۴)	۸۵,۶۷۱,۷۴۲	مخارج برگزاری مجامع
۸,۸۰۸	۳,۴۱۰,۸۸۰,۰۰۰	(۱,۶۱۱,۹۳۳,۴۸۳)	۱,۷۹۸,۹۵۵,۳۲۵	آبونمان نرم افزار
۰	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸	(۸۱۱,۴۲۰,۸۹۳)	۱,۱۸۸,۵۷۹,۱۰۵	مخارج عضویت در کانون ها
۱۰,۷۲۴	۵,۵۵۲,۴۱۱,۶۹۸	(۲,۴۷۹,۲۱۶,۲۵۰)	۳,۰۷۳,۲۰۶,۱۷۲	

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۰۷,۷۹۸,۶۹۰	۱,۶۰۰,۰۶۸,۷۱۰	بانک ملی
۴,۹۱۶,۷۲۱,۷۶۰	۲,۹۰۳,۰۵۶,۸۷۶	بانک خاورمیانه
۵,۴۲۴,۵۲۰,۴۵۰	۴,۵۰۳,۱۲۵,۵۸۶	

۱۳- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۵,۷۲۶,۰۸۴,۴۱۷)	۸,۱۴۶,۰۲۱,۹۴۸,۳۴۱	(۸,۱۸۸,۱۰۲,۳۵۹,۴۹۷)	(۶۷,۸۰۶,۴۹۵,۵۷۳)	کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان
(۲۵,۷۲۶,۰۸۴,۴۱۷)	۸,۱۴۶,۰۲۱,۹۴۸,۳۴۱	(۸,۱۸۸,۱۰۲,۳۵۹,۴۹۷)	(۶۷,۸۰۶,۴۹۵,۵۷۳)	

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 ۱۴۰۵

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
مدیر صندوق - کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	۳۵,۸۶۹,۳۴۶,۲۳۱
متولی صندوق - مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	۱,۱۶۶,۰۶۳,۶۴۲
حسابرس سابق صندوق (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)	۰
حسابرس فعلی صندوق (موسسه حسابرسی دش و همکاران)	۹۸۹,۹۹۶,۴۹۰
	۱,۲۵۱,۸۵۸,۷۳۸
	۱۹,۶۷۵,۷۳۱,۳۶۹
	۳۸,۲۸۷,۲۶۸,۶۱۱

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۳۹,۹۸۰
بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها	۱,۷۴۲,۳۶۳,۸۶۲
بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع	۱۲۲,۹۶۱,۶۲۸
ذخیره تصفیه	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹
آبونمان نرم افزار	۴,۲۹۹,۵۳۲,۴۳۱
	۴,۱۶۴,۷۷۶,۶۹۰
	۷,۱۶۴,۸۹۷,۹۱۰

۱۶- تسهیلات دریافتی

نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مانده در ابتدای سال	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده در پایان دوره	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده در پایان سال
کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	متعدد	-	۰	۲,۲۸۱,۱۹۸,۶۲۱	۲,۲۸۱,۱۹۸,۶۲۱	۰	۰٪	ریال
			۰	۲,۲۸۱,۱۹۸,۶۲۱	۲,۲۸۱,۱۹۸,۶۲۱	۰	۰٪	ریال

۱۷- خالص دارایی ها

۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد	تعداد
ریال	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۵,۶۴۴,۵۴۹
۹,۴۸۹,۳۴۷,۳۶۶,۰۳۰	۳,۰۸۹,۷۱۳
۱۷,۵۰۰	۱۴,۳۲۸,۴۸۸,۰۷۶
۲۹,۴۲۰,۱۶۷,۸۳۰	۱۷,۵۰۰
۹,۵۱۸,۷۶۷,۵۳۲,۸۶۰	۳,۱۰۷,۲۱۳
۵,۶۶۲,۰۴۹	۲,۵۴۴,۰۹۵,۱۰۹,۷۲۳

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 ۱۴۰۵

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) فروش سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۷۵۳,۶۹۲,۹۴۳,۷۲۶	۶۰,۳۰۴,۱۰۸,۱۳۰
سود ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۳۱,۳۳۰,۹۱۴,۲۱۲	۱۰,۰۰۴,۷۳۹,۳۴۸
سود فروش اوراق بدهی	۳,۶۰۳,۳۳۱,۸۶۵	۶,۰۰۲,۴۹۹,۲۳۶
	۷۸۸,۶۲۷,۱۸۹,۸۰۳	۷۶,۳۱۱,۳۴۶,۷۱۴

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

**دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱**

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد افزا سپاهان	۷,۹۷۳,۴۲۸	۷۷,۲۷۹,۹۱۷,۳۸۰	(۷۳,۸۲۰,۷۵۱,۱۵۸)	(۵۸,۷۳۱,۷۲۵)	۳,۴۰۰,۴۳۴,۴۹۷
م. صنایع و معادن احیا سپاهان	۸۸,۱۸۹,۸۵۸	۱,۲۴۸,۱۸۶,۸۴۱,۸۰۰	(۸۵۳,۲۶۸,۶۸۴,۹۶۳)	(۹۴۸,۶۴۴,۳۶۳)	۳۹۳,۹۶۹,۵۱۲,۴۷۴
فراوری زغال سنگ پرورده طبس	۱۹,۰۴۷,۲۱۸	۲۹۰,۱۴۶,۵۹۲,۳۹۰	(۲۰۵,۶۳۷,۲۵۶,۱۵۸)	(۲۲۰,۵۰۸,۹۶۹)	۸۴,۲۸۸,۸۲۷,۲۶۳
ذغال سنگ نگین طبس	۲۵,۸۱۶,۲۹۳	۲۸۰,۱۰۶,۷۷۹,۰۵۰	(۲۱۴,۱۱۲,۳۸۲,۷۳۳)	(۲۱۰,۴۱۶,۲۱۰)	۶۵,۷۸۳,۹۸۰,۱۱۷
تکادو	۷۶,۵۳۳,۴۰۴	۲۴۸,۷۰۳,۰۶۰,۳۷۶	(۱۶۰,۱۵۰,۹۲۰,۷۷۱)	(۱۸۹,۰۱۳,۰۳۴)	۸۸,۳۶۳,۱۲۶,۵۷۱
معادن منگنز ایران	۴۳,۴۶۰,۹۱۸	۳۰۷,۴۳۲,۳۷۷,۵۳۱	(۱۸۹,۳۱۱,۶۶۸,۰۶۴)	(۲۳۳,۶۴۶,۶۶۳)	۱۱۷,۸۸۷,۰۶۲,۸۰۴
	۲,۴۵۱,۸۵۵,۵۶۸,۵۲۷	(۱,۶۹۶,۳۰۱,۶۶۳,۸۳۷)	(۱,۸۶۰,۹۶۰,۹۶۴)	۷۵۳,۶۹۲,۹۴۳,۷۲۶	۶۰,۳۰۴,۱۰۸,۱۳۰

۱۸-۲- سود ناشی از ابطال واحدهای صندوق سرمایه گذاری قابل معامله به شرح زیر می باشد:

**دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱**

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

تعداد	بهای ابطال	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ابطال	سود (زیان) ابطال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. درآمد ثابت پاسارگاد-د	۲,۴۲۳,۹۲۵	۴۱,۷۳۶,۹۷۵,۶۲۹	(۴۰,۷۴۹,۶۸۵,۱۵۳)	(۱۵,۳۹۰,۴۳۲)	۹۷۱,۹۰۰,۰۴۴
صندوق س. کامیاب آشنا-د	۲۷,۵۳۰,۲۸۴	۱,۰۵۱,۰۸۹,۱۱۴,۲۰۳	(۱,۰۳۰,۸۸۴,۳۴۰,۳۳۹)	(۳۸۷,۵۸۹,۰۰۱)	۱۹,۸۱۷,۱۸۴,۸۶۳
صندوق س. ثبات ویستا	۱,۸۰۱,۸۶۳	۶۴,۳۱۰,۲۲۳,۲۵۶	(۶۲,۰۵۴,۰۴۲,۹۲۶)	(۲۳,۷۱۴,۳۱۶)	۲,۲۳۲,۴۶۶,۰۱۴
صندوق کارا	۸۰,۵۶۷	۲۹,۱۹۰,۴۳۲,۸۲۶	(۲۸,۵۶۳,۴۳۲,۹۲۲)	(۱۰,۷۶۳,۹۱۳)	۶۱۶,۲۳۵,۹۹۱
صندوق اعتماد آفرین پارسیان	۴۲۸,۰۱۸	۵۶,۹۵۰,۵۸۷,۳۲۱	(۵۶,۵۶۱,۷۱۷,۳۸۷)	(۲۱,۰۰۰,۴۶۳)	۳۶۷,۸۶۹,۳۷۱
صندوق افرا نماد پایدار- ثابت	۱,۲۸۴,۷۲۷	۶۷,۰۶۸,۳۸۷,۴۶۸	(۶۳,۶۸۹,۹۶۴,۹۸۶)	(۲۴,۷۳۱,۳۴۱)	۳,۳۵۳,۶۹۱,۱۴۱
صندوق ارمنان فیروزه آسیا-ثابت	۲۰۸,۳۸۵	۱۹,۰۳۴,۴۳۹,۷۱۵	(۱۸,۱۱۷,۲۴۳,۲۰۷)	(۷,۰۱۸,۹۱۸)	۹۱۰,۱۷۷,۵۹۰
صندوق س آوای فردای زاگرس	۶,۸۱۰,۳۸۹	۲۷۴,۶۰۴,۸۷۷,۳۵۴	(۲۷۱,۴۴۲,۲۲۷,۶۷۹)	(۱۰۱,۲۶۰,۴۷۷)	۳,۰۶۱,۳۸۹,۱۹۸
صندوق س. لیخند فارابی	.	.	.	.	.
	۱,۶۰۳,۹۸۵,۰۳۷,۶۷۲	(۱,۵۷۲,۰۶۲,۶۵۴,۵۹۹)	(۵۹۱,۴۶۸,۸۶۱)	۳۱,۳۳۰,۹۱۴,۲۱۲	۱۰,۰۰۴,۷۳۹,۳۴۸

۱۸-۳- سود ناشی از فروش اوراق بدهی به شرح زیر می باشند:

**دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱**

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۲-۰۹۲۳	۲۲,۷۱۹	۲۰,۵۴۱,۴۴۲,۵۷۰	(۱۷,۶۸۰,۵۰۲,۳۴۵)	(۱۴,۸۹۲,۵۳۳)	۲,۸۴۶,۰۴۷,۶۹۲
اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱	۸۵۷	۷۳۶,۶۹۳,۲۷۰	(۶۴۹,۳۱۴,۸۷۴)	(۵۳۴,۰۹۶)	۸۶,۸۴۴,۳۰۰
اسناد خزانه-م-۱۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲	۸,۳۵۰	۷,۵۸۴,۷۲۶,۲۸۰	(۶,۹۰۸,۷۸۷,۴۹۵)	(۵,۴۹۸,۹۱۲)	۶۷۰,۴۳۹,۸۷۳
اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷	.	.	.	.	.
اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲	.	.	.	.	.
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵	.	.	.	.	.
	۲۸,۸۶۲,۸۶۲,۱۲۰	(۲۵,۲۳۸,۶۰۴,۷۱۴)	(۲۰,۹۲۵,۵۴۱)	۳,۶۰۳,۳۳۱,۸۶۵	۶,۰۰۲,۴۹۹,۲۳۶

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 ۱۴۰۵

۱۹- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۳,۸۵۶,۷۳۴,۶۴۳,۸۳۹	(۶۱۹,۹۳۸,۱۵۴,۱۸۴)
۲- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۹,۹۶۴,۰۱۶,۶۱۶	۸,۳۳۷,۰۳۸,۹۴۶
۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی	۱۴,۰۷۹,۹۷۶,۵۶۷	۱,۲۳۹,۷۰۸,۷۶۱
	۳,۸۸۰,۷۷۸,۶۳۷,۰۲۲	(۶۱۰,۳۶۱,۴۰۶,۴۷۷)

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۱,۸۷۱,۸۰۲	۱۲۶,۴۳۴,۶۹۱,۳۰۰	(۱۱۰,۶۵۹,۳۶۰,۰۲۰)	(۹۶,۰۹۰,۳۶۵)	۱۵,۶۷۹,۲۴۰,۹۱۵	(۴۱,۹۹۹,۹۱۶,۳۲۰)
۴۱۴,۰۷۹,۲۵۷	۷,۶۵۶,۳۲۵,۴۶۱,۹۳۰	(۴,۲۱۱,۳۶۰,۰۱۱,۷۵۹)	(۵,۸۱۸,۸۰۷,۳۶۴)	۳,۴۳۹,۱۴۶,۶۴۲,۸۰۷	(۳۴۲,۰۴۱,۴۴۳,۳۸۵)
۵۸,۳۲۳,۱۰۲	۵۳۵,۴۰۶,۰۷۶,۳۶۰	(۳۰۳,۵۶۷,۱۵۶,۹۶۶)	(۴۰۶,۹۰۸,۶۱۸)	۲۳۱,۴۳۲,۰۱۰,۷۷۶	(۷۴,۴۸۱,۲۰۶,۴۱۸)
۱۲,۳۶۹,۱۲۸	۲۳۶,۸۶۸,۸۰۱,۲۰۰	(۱۵۹,۸۶۰,۹۴۷,۸۹۰)	(۱۸۰,۰۲۰,۳۸۹)	۷۶,۸۲۷,۸۳۳,۰۲۱	(۴۵,۴۰۵,۰۶۲,۷۲۳)
۷۲,۸۱۱,۴۸۸	۳۱۲,۳۶۱,۲۸۳,۵۲۰	(۲۱۸,۴۷۴,۹۷۳,۶۲۵)	(۲۳۷,۳۹۴,۵۷۵)	۹۳,۶۴۸,۹۱۶,۳۲۰	(۵۲,۹۷۱,۰۶۷,۴۱۱)
۰	۰	۰	۰	۰	(۶۳,۰۳۹,۴۵۷,۹۲۷)
	۸,۸۶۷,۳۹۶,۳۱۴,۳۱۰	(۵,۰۰۳,۹۳۲,۴۴۹,۲۶۰)	(۶,۷۳۹,۲۲۱,۲۱۱)	۳,۸۵۶,۷۳۴,۶۴۳,۸۳۹	(۶۱۹,۹۳۸,۱۵۴,۱۸۴)

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 ۱۴۰۵

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
تعداد	ارزش ابطال	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. نوع دوم کارا	۶۳۶,۱۶۱	۲۳,۶۱۴,۹۳۲,۴۸۱	(۸,۷۰۸,۰۰۶)	۲۳۶,۷۹۵,۹۵۶	۴۸۷,۰۸۹,۷۷۶
صندوق س آوای فردای زاگرس- ثابت	۹۲۱,۷۲۶	۳۹,۲۵۹,۰۷۵,۵۱۸	(۳۹,۰۴۸,۷۱۵,۷۴۶)	۱۹۵,۸۸۲,۹۸۸	۷,۸۴۹,۹۴۹,۱۷۰
صندوق س. ثبات ویستا	۱,۹۸۰,۶۵۴	۷۴,۵۸۹,۴۴۸,۹۸۶	(۶۹,۹۵۴,۴۷۵,۰۵۳)	۴,۶۰۷,۴۶۹,۰۷۴	.
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان	۲۲۶,۱۰۳	۳۱,۷۰۸,۲۳۲,۵۱۴	(۳۱,۰۹۷,۴۴۳,۷۵۰)	۵۹۹,۰۹۶,۳۵۳	.
صندوق س. کامیاب آشنا-د	۷,۶۲۰,۲۲۶	۲۹۶,۲۸۲,۰۰۷,۱۰۶	(۲۹۱,۸۴۷,۹۸۰,۸۷۱)	۴,۳۲۴,۷۷۲,۲۴۵	.
	۴۶۵,۴۵۳,۶۹۶,۶۰۵	(۴۵۵,۳۱۸,۰۴۳,۹۳۹)	(۱۷۱,۶۳۶,۰۵۰)	۹,۹۶۴,۰۱۶,۶۱۶	۸,۳۳۷,۰۳۸,۹۴۶

۱۹-۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی به شرح زیر می باشند :

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱-س.قوا-۰۳-۰۶۱۵	۸۹,۸۸۳	۶۵,۷۲۱,۵۵۰,۷۷۰	(۶۲,۴۰۸,۳۳۲,۰۶۵)	۳,۲۶۵,۵۷۰,۵۸۱	.
اسناد خزانه-م ۲-بودجه ۰۴-۰۷۰۶۱۴	۶۸,۳۴۸	۳۴,۵۷۵,۸۸۶,۲۴۰	(۳۴,۴۶۰,۲۵۴,۲۰۹)	۹۰,۵۶۴,۵۱۳	.
اسناد خزانه-م ۷-بودجه ۰۴-۰۷۱۱۱۰	۱۳۷,۹۵۸	۵۹,۹۷۹,۹۹۹,۶۶۰	(۶۰,۳۴۲,۳۹۵,۰۷۵)	(۴۰,۵۸۸۰,۹۱۵)	.
اسناد خزانه-م ۱۳-بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱	۴۷,۲۵۹	۴۲,۶۰۴,۹۳۳,۶۸۰	(۳۵,۸۰۶,۲۶۸,۰۱۱)	۶,۷۶۷,۷۷۷,۰۹۲	۵۳۱,۹۰۴,۰۹۰
اسناد خزانه-م ۱۱-بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰	۲۸,۱۶۲	۲۷,۶۸۳,۲۴۶,۰۰۰	(۲۳,۳۰۱,۲۳۰,۳۵۱)	۴,۳۶۱,۹۴۵,۲۹۶	۵۱۷,۴۶۸,۷۴۴
اسناد خزانه-م ۱۰-بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲	.	.	.	.	۱۹۰,۳۳۵,۹۲۷
	۲۳۰,۵۶۵,۶۱۶,۳۵۰	(۲۱۶,۳۱۸,۴۷۹,۷۱۱)	(۱۶۷,۱۶۰,۰۷۲)	۱۴,۰۷۹,۹۷۶,۵۶۷	۱,۲۳۹,۷۰۸,۷۶۱

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 ۱۴۰۵

۲۰- سود سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود سهام	تعداد سهم	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
۱۱,۶۴۲,۴۶۹,۱۴۲	۶,۳۹۰,۳۰۸,۲۱۲	(۲۰۱,۳۳۸,۴۷۸)	۶,۵۹۱,۶۴۶,۶۹۰	۴۱۵	۱۵,۸۸۳,۴۸۶	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	فولاد افزا سپاهان	
۱۵,۷۶۹,۲۷۶,۵۹۷	۲۸,۰۲۲,۸۶۱,۰۷۲	(۱,۱۵۱,۶۲۴,۴۲۸)	۲۹,۱۷۴,۴۸۵,۵۰۰	۴۵۰	۶۴,۸۳۲,۱۹۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	معادن منگنز ایران	
۱۹,۵۷۵,۱۰۳,۳۹۰	۱۸,۵۲۷,۷۸۲,۳۷۵	(۶۹۷,۹۶۴,۴۰۵)	۱۹,۲۲۵,۷۴۶,۷۸۰	۹۳۰	۲۰,۶۷۲,۸۴۶	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	فراوری زغال سنگ پرورده طبیس	
۱۴,۹۷۷,۸۰۶,۲۵۸	۱۲,۲۰۴,۹۱۳,۷۴۳	(۷۴۳,۹۹۸,۱۶۷)	۱۲,۹۴۸,۹۱۱,۹۱۰	۲۷۰	۴۷,۹۵۸,۹۳۳	۱۴۰۵/۰۶/۰۹	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تکادو	
۹۵,۹۰۳,۰۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰			م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	
۲۳,۳۶۳,۸۵۷,۲۲۶	۰	۰	۰	۰	۰			زغال سنگ نگین طبیس	
۱۸۱,۲۳۱,۵۶۲,۵۱۳	۶۵,۱۴۵,۸۶۵,۴۰۲	(۲,۷۹۴,۹۲۵,۴۷۸)	۶۷,۹۴۰,۷۹۰,۸۸۰						

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 ۱۴۰۵

۲۱- سوداوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
یادداشت	درآمد سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص
	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۵۴,۰۵۸,۵۳۴	۰	۲۴,۸۵۸,۸۷۸
۲۲-۱	۰	۰	۲۴,۸۵۸,۸۷۸

۱-۲۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود
		ریال	درصد
بانک ملی	متعدد	۰	۵٪
بانک خاور میانه	متعدد	۰	۵٪
		۱۵۴,۰۵۸,۵۳۴	۰
		۱۲۶,۸۵۸,۰۹۸	۰
		۲۷,۲۰۰,۴۳۶	۰
		۲۴,۸۵۸,۸۷۸	ریال

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 ۱۴۰۵

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۲۳,۳۴۵,۷۴۹,۶۴۷	۴۷,۶۴۳,۰۵۷,۹۸۹	مدیر صندوق (کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان)
۱,۱۷۲,۰۵۴,۴۴۸	۱,۹۴۴,۷۴۸,۳۶۹	متولی صندوق (مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
۶۷۲,۶۵۸,۶۹۲	۱,۲۵۱,۸۵۸,۷۳۸	حسابرس فعلی صندوق- موسسه حسابرسی دش و همکاران
۲۵,۱۹۰,۴۶۲,۷۸۷	۵۰,۸۳۹,۶۶۵,۰۹۶	

۲۳- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۳,۱۱۲,۰۴۶,۲۷۵	۶,۰۹۱,۳۰۸,۶۷۹	هزینه نرم افزار
۱,۶۴۵,۷۷۰	۳۷,۲۹۱,۸۱۲	هزینه برگزاری مجامع
۱۲,۵۴۲,۲۷۵	۲۴,۴۴۰,۸۳۰	هزینه کارمزد بانکی
.	۵۵۳,۷۸۴,۷۵۷	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تصفیه
۳,۱۲۶,۲۳۴,۳۲۰	۷,۲۰۶,۸۲۶,۰۷۸	

۲۴- هزینه های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۵,۸۳۸,۲۹۱,۷۵۵	۲,۲۸۱,۱۹۸,۶۲۱	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان
۵,۸۳۸,۲۹۱,۷۵۵	۲,۲۸۱,۱۹۸,۶۲۱	

۲۵- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۵	
ریال	ریال	
(۳۵۳,۴۲۵,۹۱۴,۳۴۸)	۷۲۵,۵۲۵,۲۲۲,۲۸۸	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد ها
(۳,۹۷۶,۵۰۴,۰۰۰)	(۹۸۰,۰۶۶,۸۵۹,۱۱۷)	تعدیلات ارزش گذاری ناشی از ابطال واحد ها
(۳۵۷,۴۰۲,۴۱۸,۳۴۸)	(۲۵۴,۵۴۱,۶۳۶,۸۲۹)	

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 ۱۴۰۵

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱- ۲۶- 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	۴ درصد	۱۸,۸۷۷	۳۷۷,۵۲۲
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	واحیا	۳ درصد	۱۱۵,۰۴۸	۲,۳۰۰,۹۶۰
شرکت معادن منگنز ایران	کمنگنز	۲.۵ درصد	۸۲,۴۷۰	۱,۴۲۴,۰۰۰
شرکت فرآوری ذغال سنگ پروده طبس	کپرور	۲.۵ درصد	۲۲,۷۰۶	۴۵۴,۱۱۷
شرکت تکادو	وکادو	۴ درصد	۱۱۸,۳۵۶	۲,۳۶۷,۱۰۲

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

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			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	۰.۲۸٪	۱۵,۷۵۰	۰.۵۱
		عادی	۷,۵۰۰	۰.۱۳٪	۷,۵۰۰	۰.۲۴
شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو	همگروه مدیر صندوق	ممتاز	۱,۷۵۰	۰.۰۳٪	۱,۷۵۰	۰.۰۶
شرکت مهندسی قائم سپاهان	همگروه مدیر صندوق	عادی	۴,۶۰۸,۵۶۵	۸۱.۳۹٪	۱,۳۲۷,۶۹۳	۴۲.۷۳
شرکت فولاد افزا سپاهان	همگروه مدیر صندوق	عادی	۲۱۲,۸۶۵	۳.۷۶٪	۲۱۲,۸۶۵	۶.۸۵
شرکت معادن منگنز ایران	همگروه مدیر صندوق	عادی	۲۹۲,۰۲۳	۵.۱۶٪	۲۹۲,۰۲۳	۹.۴۰
شرکت فرآوری زغال سنگ پروده طبس	همگروه مدیر صندوق	عادی	۲۷۹,۸۳۹	۴.۹۴٪	۳۶۳,۴۳۹	۱۱.۷۰
شرکت تکادو	همگروه مدیر صندوق	عادی	۱۹۷,۳۷۷	۳.۴۹٪	۱۹۷,۳۷۷	۶.۳۵
آزمون احیا سپاهان	همگروه مدیر صندوق	عادی	۴۱,۶۶۴	۰.۷۴٪	۳۲۸,۳۴۲	۱۰.۵۷
شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو	همگروه مدیر صندوق	عادی	۴,۷۱۶	۰.۰۸٪	۹۳,۷۱۶	۳.۰۲
شرکت ذغال سنگ نگین طبس	همگروه مدیر صندوق	عادی	۰	۰.۰۰٪	۲۰۳,۲۶۵	۶.۵۴
شرکت آرمان اندیشان احیا	همگروه مدیر صندوق	عادی	۰	۰.۰۰٪	۶۳,۴۹۳	۲.۰۴
جمع			۵,۶۶۲,۰۴۹	۱۰۰٪	۳,۱۰۷,۲۱۳	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 ۱۴۰۵

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			مانده (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آرمان تدبیر نقش جهان	مدیر و کارگزار صندوق	کارمزد مدیر	۴۷,۶۴۳,۰۵۷,۹۸۹	طی دوره	(۳۷,۷۳۴,۷۱۱,۷۱۱)
		خرید و فروش اوراق بهادار	۴,۵۰۴,۷۳۶,۶۰۱		
		تسهیلات دریافتی	۲,۲۸۱,۱۹۸,۶۲۱		
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۹۴۴,۷۴۸,۳۶۹		(۱,۱۶۶,۰۶۳,۶۴۳)
مؤسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱,۲۵۱,۸۵۸,۷۳۸		(۱,۲۵۱,۸۵۸,۷۳۸)
شرکت مهندسی قائم سپاهان	همگروه مدیر صندوق	صدور واحدها	۳,۷۳۹,۹۹۷,۳۳۳,۱۹۷		-
		صدور واحدها	۱,۴۱۳,۷۸۸,۸۸۹,۰۹۱		-
		ابطال واحدها	۱,۹۳۰,۷۱۵,۲۱۷,۰۳۴		-
		ابطال واحدها	۸۱,۲۵۲,۶۲۷,۰۳۰		-
		ابطال واحدها	۳۰۲,۳۸۱,۹۰۴,۵۵۵		-
		ابطال واحدها	۱۰۱,۷۶۹,۸۹۲,۰۰۰		-
		ابطال واحدها	۳۳۹,۵۱۱,۷۸۳,۴۹۸		-
		ابطال واحدها	۱۰۷,۸۶۰,۴۳۵,۰۰۰		-

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل یا افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.

۳۰- 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 ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ 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	۹,۶۳۲,۰۲۶,۱۹۵,۹۵۴	۴,۷۷۸,۹۷۵,۲۰۵,۹۴۰	۷,۰۷۶,۹۰۲,۸۳۰,۴۱۴
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۹,۶۳۲,۰۲۶,۱۹۵,۹۵۴	۴,۷۷۸,۹۷۵,۲۰۵,۹۴۰	۷,۰۷۶,۹۰۲,۸۳۰,۴۱۴
جمع بدهی های جاری	۱۱۳,۳۵۸,۶۶۲,۰۹۴	۹۲,۵۲۳,۴۹۳,۷۳۳	۸۲,۱۵۵,۹۰۹,۵۵۳
جمع بدهی های غیرجاری	-	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱۱۳,۳۵۸,۶۶۲,۰۹۴	۹۲,۵۲۳,۴۹۳,۷۳۳	۸۲,۱۵۵,۹۰۹,۵۵۳
جمع کل تعهدات	۷۸,۴۸۸,۸۸۷,۸۳۰	۳۹,۲۴۴,۴۴۳,۹۱۵	۳۹۲,۴۴۴,۴۳۹,۱۵۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۹۱,۷۴۷,۵۴۹,۹۲۴	۱۳۱,۷۶۷,۹۳۷,۶۴۸	۴۷۴,۶۰۰,۳۴۸,۷۰۳
نسبت جاری	۵۰.۲۳	۳۶.۲۷	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۲		۰.۰۷

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 ۱۴۰۵

۳۳- تفکیک عملیات بازارگردانی - مطابق با ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد:

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

معادن منگنز ایران		مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان		فولاد افزا سپاهان		دارایی ها
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
۳۱۳,۸۵۱,۶۲۷,۲۴۴	۵۳۴,۹۹۹,۱۶۷,۷۴۱	۱,۳۵۲,۹۰۱,۹۸۱,۲۹۳	۷,۶۵۰,۵۰۶,۶۵۴,۵۷۸	۱۴۱,۴۲۹,۷۱۸,۹۸۱	۱۲۶,۳۳۸,۶۰۰,۹۳۴	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۲,۸۵۹,۷۲۳	۱۳,۱۲۵,۷۴۴	۶۰۲,۰۱۷,۷۷۱	۱,۰۵۹,۸۱۳,۴۴۹	۷۹۱,۹۳۸,۵۲۱	۸۱۱,۹۱۳,۹۴۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۷,۸۱۰,۰۹۹,۲۵۰	۸۵,۳۶۶,۰۸۵,۲۹۴	.	.	۷,۸۷۰,۲۲۵,۹۴۵	۸,۷۳۷,۸۵۹,۹۰۴	سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۶,۴۶۰,۶۲۶,۸۸۵	۷۴,۵۶۱,۹۴۴,۱۲۶	.	۳۲۳,۳۶۷,۹۴۷,۹۶۶	.	۳۱,۶۹۶,۵۴۰,۱۰۳	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
	۲۸,۰۲۲,۸۶۱,۰۷۲	.		.	۶,۳۹۰,۳۰۸,۲۱۲	حساب های دریافتنی
۱,۷۸۷	۶۱۴,۶۴۱,۲۳۶	۱,۷۸۷	۶۱۴,۶۴۱,۲۳۷	۱,۷۸۸	۶۱۴,۶۴۱,۲۳۳	سایر دارایی ها
۵۱۸,۵۰۸,۶۹۷	۴۲۹,۷۲۶,۷۴۸	۱,۰۱۷,۴۸۰,۵۶۱	۱,۲۸۰,۸۰۰,۹۵۴	۴۰۳,۲۶۲,۳۱۰	۵۰۱,۸۷۵,۱۷۶	موجودی نقد
۷,۰۵۷,۳۸۱	۹,۹۵۵,۶۴۵,۳۰۴	.	۳۲۱,۹۴۴	.	۷۱۴,۱۸۴	جاری کارگزاران
۳۴۸,۶۶۰,۷۸۰,۹۶۶	۷۳۳,۹۶۳,۱۹۷,۲۶۵	۱,۳۵۴,۵۲۱,۴۸۱,۴۱۲	۷,۹۷۶,۸۳۰,۱۸۰,۱۲۸	۱۵۰,۴۹۵,۱۴۷,۵۴۶	۱۷۵,۰۹۲,۴۵۳,۶۹۱	جمع دارایی ها
بدهی ها						
.		۲۵,۷۳۶,۰۵۹,۷۳۵		۲,۲۷۱,۲۱۰		جاری کارگزاران
.		.		.		تسهیلات مالی دریافتی
۲,۳۶۵,۴۴۱,۱۴۰	۳,۰۹۰,۸۰۸,۴۹۱	۱۰,۰۹۳,۰۸۷,۷۹۳	۲۹,۹۵۹,۶۱۳,۴۷۴	۱,۲۷۵,۰۳۵,۳۳۰	۱,۱۶۸,۸۷۵,۷۰۷	پرداختنی به ارکان صندوق
.		.		.	.	پرداختنی به سرمایه گذاران
۶۱۸,۷۹۸,۷۳۰	۱,۱۵۵,۶۸۹,۳۷۳	۱,۱۴۲,۶۳۳,۱۲۲	۲,۴۸۴,۹۷۸,۵۷۲	۶۰۷,۴۳۹,۱۸۳	۱,۰۸۲,۱۴۵,۴۷۹	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۹۸۴,۲۳۹,۸۷۰	۴,۲۴۶,۴۹۷,۸۶۴	۳۶,۹۷۱,۷۸۰,۶۵۰	۳۲,۴۴۴,۵۹۲,۰۴۶	۱,۸۸۴,۷۴۵,۷۲۳	۲,۲۵۱,۰۲۱,۱۸۶	جمع بدهی ها
۳۴۵,۶۷۶,۵۴۱,۰۹۶	۷۲۹,۷۱۶,۶۹۹,۴۰۱	۱,۳۱۷,۵۴۹,۷۰۰,۷۶۲	۷,۹۴۴,۳۸۵,۵۸۸,۰۸۲	۱۴۸,۶۱۰,۴۰۱,۸۲۳	۱۷۲,۸۴۱,۴۳۲,۵۰۵	خالص دارایی ها
۱,۱۸۳,۷۳۱	۲,۴۹۸,۸۳۳	۷۸۵,۲۵۴	۱,۷۲۳,۸۳۱	۶۲۴,۷۶۸	۷۲۶,۶۳۷	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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 ۱۴۰۵

۳۳- تفکیک عملیات بازارگردانی - مطابق با ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد:

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

دارایی ها	ذغال سنگ نگین طبس		فرآوری زغال سنگ پروده طبس		تکادو		جمع	
	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۰	۲۱۴,۱۱۲,۳۸۲,۷۲۳	۲۳۶,۶۸۸,۷۸۰,۹۱۱	۲۱۷,۷۴۵,۷۲۷,۳۸۱	۳۱۲,۱۲۳,۸۸۸,۹۴۴	۲۱۷,۳۱۷,۸۹۹,۴۵۰	۸,۸۶۰,۶۵۷,۰۹۳,۱۰۸	۲,۴۵۷,۳۵۹,۳۳۷,۰۷۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۰	۵,۴۳۰,۶۴۰,۵۸۰	۱۳,۸۳۸,۱۳۱	۱۳,۵۵۴,۲۰۵	۱۴۶,۳۰۲,۷۲۹	۱۴۲,۷۲۸,۷۸۸	۲,۰۴۴,۹۹۳,۹۹۸	۶,۹۹۳,۷۳۹,۵۸۸
سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت	۰	۱۷,۶۸۰,۵۰۲,۳۴۵	۸۵,۰۵۴,۰۶۳,۸۴۳	۳۰,۹۸۵,۲۷۵,۵۳۶	۵۱,۲۴۰,۴۴۷,۳۳۲	۰	۲۳۰,۳۹۸,۴۵۶,۲۷۳	۸۴,۳۴۶,۱۰۳,۰۷۶
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۰	۰	۳۵,۶۵۵,۶۲۸,۳۵۶	۳۳,۹۵۹,۶۴۳,۳۷۰	۰	۳۹,۱۱۵,۸۹۸	۴۶۵,۲۸۲,۰۶۰,۵۵۱	۴۰,۴۵۹,۳۸۶,۱۵۳
حساب های دریافتنی	۰	۰	۱۸,۵۲۷,۷۸۲,۳۷۵	۰	۱۲,۳۰۴,۹۱۳,۷۴۳	۰	۶۵,۱۴۵,۸۶۵,۴۰۲	۰
سایر دارایی ها	۱,۷۸۸	۶۱۴,۶۴۱,۲۳۷	۱,۷۸۷	۶۱۴,۶۴۱,۲۳۷	۶۱۴,۶۴۱,۲۳۹	۱,۷۸۷	۳,۰۷۳,۲۰۶,۱۷۲	۱۰,۷۲۴
موجودی نقد	۶۹۵,۱۹۸,۳۸۵	۱,۷۹۹,۸۱۱,۹۰۸	۱,۵۳۳,۹۱۸,۹۰۶	۴۳۸,۰۸۹,۴۳۶	۹۸۳,۰۰۰,۲۸۱	۳۲۵,۹۷۲,۶۷۴	۵,۴۲۴,۵۲۰,۴۵۰	۴,۵۰۳,۱۲۵,۵۸۶
جاری کارگزاران	۰	۶,۱۱۷,۱۵۴	۱۱,۷۸۱	۱۱,۷۸۱	۰	۰	۹,۹۵۶,۶۸۱,۴۳۲	۱۳,۱۸۶,۳۱۶
جمع دارایی ها	۶۹۵,۱۹۸,۳۸۵	۲۳۹,۰۲۹,۴۵۶,۴۹۸	۳۷۸,۰۸۸,۶۵۳,۷۵۹	۲۸۳,۱۴۲,۳۰۲,۴۹۶	۳۷۷,۳۱۳,۱۹۴,۱۵۸	۲۱۷,۸۲۵,۷۱۸,۵۹۷	۹,۶۴۱,۹۸۲,۸۷۷,۳۸۶	۲,۵۹۳,۶۷۴,۸۸۸,۵۱۵
بدهی ها								
جاری کارگزاران	۰	۰	۷,۸۱۰,۵۱۰,۸۵۱	۰	۶۹,۹۵۲,۶۶۶,۱۵۴	۹۳۹,۷۸۸	۷۷,۷۶۳,۱۷۷,۰۰۵	۲۵,۷۳۹,۲۷۰,۷۳۳
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۴۳۵,۸۳۳,۹۴۷	۲,۴۵۴,۵۳۸,۶۰۲	۱,۸۶۲,۱۸۵,۸۵۸	۱,۷۵۱,۳۰۷,۸۵۱	۱,۷۶۹,۹۵۱,۱۳۴	۱,۷۳۶,۳۲۰,۶۵۳	۳۸,۲۸۷,۲۶۸,۶۱۱	۱۹,۶۷۵,۷۳۱,۳۶۹
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲۵۸,۷۲۹,۶۴۵	۶۰۸,۵۱۴,۴۰۳	۱,۱۰۵,۵۳۸,۴۵۴	۶۰۶,۶۷۵,۷۲۹	۱,۰۷۷,۸۱۶,۳۸۷	۵۸۰,۷۱۵,۵۲۳	۷,۱۶۴,۸۹۷,۹۱۰	۴,۱۶۴,۷۷۶,۶۹۰
جمع بدهی ها	۶۹۴,۵۶۳,۵۹۲	۳,۰۶۳,۰۵۳,۰۰۵	۱۰,۷۷۸,۲۳۵,۱۶۳	۲,۳۵۷,۹۸۳,۵۸۰	۷۲,۸۰۰,۴۳۳,۶۷۵	۲,۳۱۷,۹۷۵,۹۶۴	۱۲۲,۲۱۵,۳۴۳,۵۲۶	۴۹,۵۷۹,۷۷۸,۷۹۲
خالص دارایی ها	۶۳۴,۷۹۳	۲۳۵,۹۶۶,۴۰۳,۴۹۳	۳۶۷,۳۱۰,۴۱۸,۵۹۶	۲۸۰,۷۸۴,۳۱۹,۹۱۶	۳۰۴,۵۱۲,۷۶۰,۴۸۳	۲۱۵,۵۰۷,۷۴۲,۶۳۳	۹,۵۱۸,۷۶۷,۵۳۳,۸۶۰	۲,۵۴۴,۰۹۵,۱۰۹,۷۲۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۸۸۱	۱,۳۱۲,۵۷۸	۷۷۲,۵۷۶	۱,۲۴۹,۲۴۷	۶۴۷,۶۴۳	۵,۶۶۲,۰۴۹	۵,۱۷۴,۸۵۳

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 ۱۴۰۵

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

<u>درآمد ها</u>	فولاد افزا سپاهان		مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان		معادن منگنز ایران	
	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
سود فروش اوراق بهادار	۴,۳۳۹,۷۹۶,۹۸۳	۹,۳۰۵,۴۳۱,۹۹۹	۴۱۲,۳۲۱,۴۶۹,۵۲۵	۴۶,۴۱۱,۳۲۳,۴۸۹	۱۲۱,۰۹۱,۴۱۹,۴۶۶	۴,۰۷۸,۹۵۴,۷۵۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶,۴۴۳,۳۲۷,۸۴۶	(۴۱,۴۸۲,۴۴۷,۵۷۶)	۳,۴۴۳,۱۷۰,۳۰۸,۲۲۷	(۳۳۴,۱۹۱,۴۹۴,۲۱۵)	۲۴۰,۸۶۴,۵۰۱,۶۹۲	(۷۴,۴۸۱,۲۰۶,۴۱۸)
سود سهام	۶,۳۹۰,۳۰۸,۲۱۲	۱۱,۶۴۲,۴۶۹,۱۴۲	.	۹۵,۹۰۳,۰۵۰,۰۰۰	۲۸,۰۲۲,۸۶۱,۰۷۲	۱۵,۷۶۹,۲۷۶,۵۹۷
سود سپرده و گواهی بانکی	۲۰,۱۵۵,۴۲۴	۱۹,۲۹۴,۲۷۰	۱۸,۶۹۵,۶۷۸	۱,۴۲۷	۳۲۶,۰۲۱	۳۱۴,۷۶۰
سایر درآمدها	.	.	.	.	.	.
جمع درآمدها	۲۷,۱۹۳,۵۸۸,۴۶۵	(۲۰,۵۱۵,۲۵۲,۱۶۵)	۳,۸۵۵,۵۱۰,۴۷۳,۴۳۰	(۱۹۱,۸۷۷,۱۱۹,۲۹۹)	۳۸۹,۹۷۹,۱۰۸,۲۵۱	(۵۴,۶۳۲,۶۶۰,۳۱۱)
<u>هزینه ها</u>						
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۹۵۵,۷۴۹,۷۳۷)	(۱,۸۱۸,۵۰۶,۰۵۰)	(۳۶,۵۳۸,۳۰۵,۸۳۳)	(۱۳,۱۲۶,۰۸۰,۷۰۸)	(۴,۸۲۸,۱۸۱,۴۰۳)	(۳,۰۶۲,۷۳۹,۱۵۶)
سایر هزینه ها	(۹۸۶,۷۲۴,۶۲۵)	(۵۱۸,۹۸۲,۰۸۸)	(۲,۲۳۸,۷۶۳,۰۳۰)	(۵۲۹,۶۸۶,۷۸۰)	(۱,۰۹۷,۲۷۹,۰۹۱)	(۵۲۰,۴۲۴,۷۸۸)
جمع هزینه ها	(۲,۹۴۲,۴۷۴,۳۶۲)	(۲,۳۳۷,۴۸۸,۱۳۸)	(۳۸,۷۷۷,۰۶۸,۸۶۳)	(۱۳,۶۵۵,۷۶۷,۴۸۸)	(۵,۹۲۵,۴۶۰,۴۹۴)	(۳,۵۸۳,۱۶۳,۹۴۴)
(زیان) قبل از هزینه مالی	۲۴,۲۵۱,۱۱۴,۱۰۳	(۲۲,۸۵۲,۷۴۰,۳۰۳)	۳,۸۱۶,۷۳۳,۴۰۴,۵۶۷	(۲۰,۵۳۳,۸۸۶,۷۸۷)	۳۸۴,۰۵۳,۶۴۷,۷۵۷	(۵۸,۲۱۵,۸۲۴,۲۵۵)
هزینه های مالی	(۲۰,۰۸۳,۴۲۱)	(۵,۶۲۹,۱۱۹)	(۲,۲۰۴,۱۱۱,۹۷۳)	(۴,۵۰۴,۴۳۱,۴۰۱)	(۱۳,۴۸۹,۴۵۲)	(۱,۱۶۸,۹۴۴,۷۰۶)
سود(زیان)خالص	۲۴,۲۳۱,۰۳۰,۶۸۲	(۲۲,۸۵۸,۳۶۹,۴۲۲)	۳,۸۱۴,۵۲۹,۲۹۲,۵۹۴	(۲۱۰,۰۳۷,۳۱۸,۱۸۸)	۳۸۴,۰۴۰,۱۵۸,۳۰۵	(۵۹,۳۸۴,۷۶۸,۹۶۱)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

درآمد ها	ذغال سنگ نگین طیس		فرآوری زغال سنگ پروده طیس		وکادو		جمع	
	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
سود فروش اوراق بهادار	۶۸,۶۳۰,۰۲۷,۸۰۹	۵۰,۳۳,۰۵۱,۱۸۲	۸۹,۶۱۷,۴۹۸,۷۱۰	۴,۳۵۷,۸۲۸,۳۶۸	۹۲,۶۲۶,۹۹۵,۳۱۰	۷,۱۲۴,۷۵۶,۹۲۶	۷۸۸,۶۲۷,۲۰۷,۸۰۳	۷۶,۳۱۱,۳۴۶,۷۱۴
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۰	(۶۳,۰۳۹,۴۵۷,۹۲۷)	۸۴,۳۰۵,۳۱۹,۸۷۷	(۴۴,۳۸۶,۰۶۸,۸۵۷)	۹۵,۹۹۵,۱۷۹,۳۸۰	(۵۲,۷۸۰,۷۳۱,۴۸۴)	۳,۸۸۰,۷۷۸,۶۳۷,۰۲۲	(۶۱۰,۳۶۱,۴۰۶,۴۷۷)
سود سهام	۰	۲۳,۳۶۳,۸۵۷,۲۲۶	۱۸,۵۲۷,۷۸۲,۳۷۵	۱۹,۵۷۵,۱۰۳,۲۹۰	۱۲,۲۰۴,۹۱۳,۷۴۳	۱۴,۹۷۷,۸۰۶,۲۵۸	۶۵,۱۴۵,۸۶۵,۴۰۲	۱۸۱,۲۳۱,۵۶۲,۵۱۳
سود سپرده و گواهی بانکی	۱۱۰,۹۰۳,۵۴۴	۱,۴۳۷,۶۵۱	۳۴۳,۹۲۶	۳۳۱,۶۴۸	۳,۶۳۳,۹۴۱	۳,۴۷۹,۱۲۲	۱۵۴,۰۵۸,۵۳۴	۲۴,۸۵۸,۸۷۸
سایر درآمدها	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع درآمدها	۶۸,۷۴۰,۹۳۱,۳۵۳	(۳۴,۶۴۱,۱۱۱,۸۶۸)	۱۹۲,۴۵۰,۹۴۴,۸۸۸	(۲۰,۴۵۲,۸۰۵,۵۵۱)	۲۰۰,۸۳۰,۷۲۲,۳۷۴	(۳۰,۶۷۴,۶۸۹,۱۷۸)	۴,۷۳۴,۷۰۵,۷۶۸,۷۶۱	(۳۵۲,۷۹۳,۶۳۸,۳۷۲)
هزینه ها								
	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۵۰۷,۶۵۶,۸۵۶)	(۳,۲۲۹,۴۴۹,۶۱۰)	(۳,۰۸۰,۶۸۹,۲۵۱)	(۲,۳۱۴,۹۶۴,۱۹۸)	(۲,۹۲۹,۰۸۲,۰۱۶)	(۱,۷۳۸,۷۲۳,۰۶۵)	(۵۰,۸۳۹,۶۶۵,۰۹۶)	(۲۵,۱۹۰,۴۶۲,۷۸۷)
سایر هزینه ها	(۸۱۷,۱۳۸,۶۴۲)	(۵۱۸,۹۶۹,۰۸۸)	(۱,۰۴۰,۷۵۰,۵۶۱)	(۵۱۸,۹۶۹,۰۸۸)	(۱,۰۲۶,۱۷۰,۱۲۹)	(۵۱۹,۲۰۲,۴۸۸)	(۷,۲۰۶,۸۲۶,۰۷۸)	(۳,۱۲۶,۲۳۴,۳۲۰)
جمع هزینه ها	(۲,۳۲۴,۷۹۵,۴۹۸)	(۳,۷۴۸,۴۱۸,۶۹۸)	(۴,۱۲۱,۴۳۹,۸۱۲)	(۲,۷۳۳,۹۳۳,۲۸۶)	(۳,۹۵۵,۲۵۲,۱۴۵)	(۲,۲۵۷,۹۲۵,۵۵۳)	(۵۸,۰۴۶,۴۹۱,۱۷۴)	(۲۸,۳۱۶,۶۹۷,۱۰۷)
زیان) قبل از هزینه مالی	(۲,۳۲۴,۷۹۵,۴۹۸)	(۳,۷۴۸,۴۱۸,۶۹۸)	(۴,۱۲۱,۴۳۹,۸۱۲)	(۲,۷۳۳,۹۳۳,۲۸۶)	(۳,۹۵۵,۲۵۲,۱۴۵)	(۲,۲۵۷,۹۲۵,۵۵۳)	۴,۶۷۶,۶۵۹,۲۷۷,۵۸۷	(۳۸۱,۱۱۰,۳۳۵,۴۷۹)
هزینه های مالی	۰	(۱۵۰,۴۴۹,۴۸۶)	(۳۳,۵۱۴,۳۹۶)	(۸,۸۳۷,۰۴۳)	(۹,۹۹۹,۳۷۹)	۰	(۲,۲۸۱,۱۹۸,۶۲۱)	(۵,۸۳۸,۲۹۱,۷۵۵)
سود(زیان) خالص	۶۶,۴۱۶,۱۳۵,۸۵۵	(۳۸,۵۳۹,۹۸۰,۰۵۲)	۱۸۸,۲۹۵,۹۹۰,۶۸۰	(۲۳,۱۹۵,۵۷۵,۸۸۰)	۱۹۶,۸۶۵,۴۷۰,۸۵۰	(۳۲,۹۳۲,۶۱۴,۷۳۱)	۴,۶۷۴,۲۷۸,۰۷۸,۹۶۶	(۳۸۶,۹۴۸,۶۲۷,۲۳۴)

ب- 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 ۱۴۰۵			دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴			دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۳۷,۸۶۵	۱۴۸,۶۱۰,۴۰۱,۸۲۳	۲۳۱,۳۶۸	۱۶۸,۱۰۴,۴۳۶,۱۸۲	۱,۶۷۷,۸۶۴	۱,۳۱۷,۵۴۹,۷۰۰,۷۶۲	۱,۱۶۴,۱۰۱	۱,۰۰۹,۱۰۲,۶۲۳,۳۲۸	۲۹۲,۰۲۳
۰	۰	۶,۴۹۷	۶,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۲۸,۲۶۱	۴,۴۲۸,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۷,۰۳۴	۱,۳۶۷,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۰	۰	۰	(۱,۴۹۷,۵۶۰)	(۱,۴۹۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۵۰۰)	(۵۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۲۴,۲۳۱,۰۳۰,۶۸۲	۰	(۲۲,۸۵۸,۳۶۹,۴۲۲)	۳,۸۱۴,۵۲۹,۲۹۲,۵۹۴	۳,۸۱۴,۵۲۹,۲۹۲,۵۹۴	۰	(۳۱۰,۰۳۷,۳۱۸,۱۸۸)	۰
۰	۰	۰	(۱,۴۹۷,۳۰۵,۱۱۷)	(۱۱۸,۳۹۴,۴۰۵,۲۷۴)	(۱۱۸,۳۹۴,۴۰۵,۲۷۴)	۰	(۳۲۸,۳۴۴,۴۳۳,۵۱۶)	۰
۲۳۷,۸۶۵	۱۷۲,۸۴۱,۴۳۲,۵۰۵	۲۳۷,۸۶۵	۱۵۰,۲۴۵,۷۶۱,۶۴۳	۴,۶۰۸,۵۶۵	۷,۹۴۴,۳۸۵,۵۸۸,۰۸۲	۲,۴۷۱,۶۳۵	۱,۷۷۸,۲۵۴,۸۷۱,۶۲۴	۲۹۲,۰۲۳
۲۲۵,۱۲۴,۵۹۷,۴۴۸	۲۲۵,۱۲۴,۵۹۷,۴۴۸	۲۹۲,۰۲۳	۷۲۹,۷۱۶,۶۹۹,۴۰۱	۲۹۲,۰۲۳	۷۲۹,۷۱۶,۶۹۹,۴۰۱	۲۹۲,۰۲۳	۷۲۹,۷۱۶,۶۹۹,۴۰۱	۲۹۲,۰۲۳

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

ت-صورت گردش خالص دارایی ها به تکنیک سهام های مورد بازارگردانی															
ذغال سنگ نگین طیس				فرآوری زغال سنگ پرورده طیس				تکادو				جمع کل			
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴				دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴				دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵			
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	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	۲۰۳,۲۶۵	۲۳۵,۹۶۶,۴۰۳,۴۹۳	۳۸۱,۰۶۴	۲۹۷,۹۰۰,۶۳۳,۸۹۳	۳۶۳,۴۳۹	۲۸۰,۷۸۴,۳۱۹,۹۱۶	۳۶۳,۴۳۹	۳۳۲,۷۵۷	۲۱۵,۵۰۷,۷۴۲,۶۳۳	۱۹۶,۲۲۴	۱۲۷,۹۱۱,۰۱۵,۹۵۶	۳۰۱,۰۷,۲۱۳	۲,۵۴۴,۰۹۵,۱۰۹,۷۲۳	۲,۶۲۱,۶۲۴	۳,۰۹۸,۶۷۸,۶۲۲,۳۵۵
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵,۹۶۵	۷۵,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۲۸,۲۶۱	۴,۴۲۸,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۶,۰۹۱	۱,۴۵۶,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۰۳,۲۶۵)	(۲۰۳,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۸۳,۶۰۰)	(۸۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۸۹,۰۰۰)	(۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱,۸۷۳,۴۲۵)	(۱,۸۷۳,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۵۰۰)	(۵۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	۰	۶۶,۴۱۶,۱۳۵,۸۵۵	۰	(۳۸,۵۳۹,۹۸۰,۰۵۲)	۰	۱۸۸,۲۹۵,۹۹۰,۶۸۰	۰	(۲۳,۱۹۵,۵۷۵,۸۸۰)	۱۹۶,۸۶۵,۴۵۲,۸۵۰	۰	(۳۲,۹۳۲,۶۱۴,۷۳۱)	۰	۴,۶۷۴,۳۷۸,۰۶۰,۹۶۶	۰	(۳۸۶,۹۴۸,۶۲۷,۲۳۴)
تعدیلات	۰	(۹۹,۱۱۶,۹۰۴,۵۵۵)	۰	۰	۰	(۱۸,۱۶۹,۸۹۲,۰۰۰)	۰	۰	(۱۸,۸۶۰,۳۲۵,۰۰۰)	۰	(۲۵,۹۶۵,۵۲۰,۶۸۵)	۰	(۲۵۴,۵۴۱,۶۳۶,۸۲۹)	۰	(۳۵۷,۴۰۲,۴۱۸,۳۳۸)
خالص دارایی ها پایان دوره	۰	۶۳۴,۷۹۳	۳۸۱,۰۶۴	۳۵۹,۳۶۰,۶۵۳,۸۴۱	۳۷۹,۸۳۹	۳۶۷,۳۱۰,۴۱۸,۵۹۶	۳۶۳,۴۳۹	۲۴۲,۷۵۷	۳۰۴,۵۱۲,۷۶۰,۴۸۳	۲۷۲,۱۸۹	۱۴۴,۹۷۷,۸۸۰,۵۴۰	۵,۶۶۲,۰۴۹	۹,۵۱۸,۷۶۷,۵۲۳,۸۶۰	۴,۰۱۸,۲۱۵	۲,۷۵۰,۹۱۸,۵۸۶,۷۷۳