صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

فهرست مندرجات

	شماره صفحات
الف- گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۴)
ب- صورتهای مالی:	
فهرست و مصوبه ارکان صندوق	(۱)
صورت خالص داراییها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	(۲)
صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	(۳)
یادداشتهای توضیحی	(۴) الی (۵۳)

****

مؤسسه حسابرسی هشیار / بهمند

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

۱۱۴ قائم مقام فراهانی - تهران
(صندوق پستی ۱۶۱۹-۱۵۸۱۵)

تلفن/فاکس :۵/ ۸۸۸۴۳۷۰۴
E-mail: hb.iran @hoshiyar.com

"بسمه تعالی"

گزارش حسابرس مستقل
به مدیر صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش حسابرسی صورتهای مالی
اظهارنظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۸، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ و عملکرد مالی آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهارنظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیتهای مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارایه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

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

منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به کارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه تبانی، جعل، حذف عمدی، ارایه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیریها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارایه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارایه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای با اهمیت کنترلهای داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

به علاوه یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارایه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.

از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسایلی که در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند و بنابراین مسایل عمده حسابرسی به شمار می روند مشخص می شود. این مسایل در گزارش حسابرس توصیف می شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسایل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، حسابرس به این نتیجه برسد که مسایل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار را به مدیر صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد مرتبط با عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و بخشنامه های و مقررات ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

ردیف	مفاد اساسنامه، امیدنامه و بخشنامه های مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار	موارد عدم رعایت
۵-۱	ماده ۴ اساسنامه .	پذیرش سمت بازارگردانی اوراق نمادهای شهرداری همدان که در هیچیک از بورس‌های کشور پذیرفته نشده و فاقد هرگونه معاملات ثانویه می باشد، خارج از موضوع فعالیت و اهداف صندوق ارزیابی می گردد، همچنین حذف نمادهای حق تقدم شرکت تجلی توسعه معادن و فلزات و مرابحه شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک با وجود گذشت تاریخ سررسید، مهلت استفاده و عدم معامله آنها، از موضوع فعالیت صندوق ضروری است.
۵-۲	بند ۶ ماده ۳۷ اساسنامه	ارایه چک لیست متولی صندوق مربوط به سه ماهه دوم دوره مالی مورد گزارش و عدم ارایه قرارداد فیمابین صندوق و متولی صندوق تا تاریخ این گزارش به حسابرس
۵-۳	ماده ۴۲ اساسنامه	شناسایی درآمدها و هزینه ها در نرم افزار مربوطه به طور روزانه و یکنواخت تا سررسید هر قرارداد (سرفصل هزینه نگهداری، اوراق بهادار، پیش پرداخت سود ترجیحی اوراق و پیش دریافت کارمزد بازارگردانی)
۵-۴	ماده ۹ دستورالعمل کفایت سرمایه	رعایت نسبتهای جاری، بدهی و تعهدات تعدیل شده در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ نمادهای رماس، صفولا ۰۰۵، آرین سلامت ۰۶، صآریا ۴۱۲، فجهان و ... همچنین خالص ارزش داراییها (NAV) در نمادهای افق معادن ۰۷ از تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۹ و آرین سلامت ۰۶ از تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۲۷ منفی شده است، مضافاً به دلیل روند افزایشی هزینه های نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی در مقایسه با کارمزد سالانه بازارگردانی در نمادهای افق معادن ۰۷ و فاران ۰۶ باعث افزایش ریسک عدم توجیه اقتصادی عملیات بازار می گردد (عدم رعایت صرفه و صلاح سرمایه گذاران)
۵-۵	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۷	علیرغم حذف نماد پرسپولیس طی مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ کماکان تسویه نماد مذکور به طور کامل در دفاتر صندوق صورت نپذیرفته است،

۶- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. در محدوده رسیدگیهای این موسسه درخصوص محاسبات NAV به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۷- در ارتباط با ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورتهای مالی و اسناد و مدارک مربوطه مشتمل بر تاییدیه مدیران، تاییدیه های بانکی و سایر مدارک ارایه شده توسط مدیر صندوق با رعایت ضوابط مربوطه در چارچوب استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفته که در این رابطه نظر این موسسه به مواردی حاکی از وجود محدودیت ناشی از تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت دیگر نسبت به داراییهای صندوق به نفع اشخاص ثالث و از جمله ارکان صندوق (موضوع بند ۱ ابلاغیه مزبور) جلب نگردیده است.

۸- در اجرای مفاد تبصره ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبتهای مالی موضوع ماده ۷ دستورالعمل مذکور به شرح یادداشت توضیحی ۳۹ که براساس صورت خالص داراییهای ترکیبی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ تهیه گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و در این خصوص (به استثنای عدم رعایت کفایت سرمایه به تفکیک هر نماد برای نمادهای رماس، صفولا ۰۰۵، فاران، افق معدن ۰۰۷ و پارس حیان) به موردی مبنی بر مغایرت محاسبات انجام شده با دستورالعمل مذکور برخورد نگردیده است.

۹- اصول و رویه‌های کنترلهای داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته به استثنای موارد مندرج در بند (۵) این گزارش، این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نکرده است.

۱۰- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در سایر بندهای این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده باشد، جلب نگردیده است.

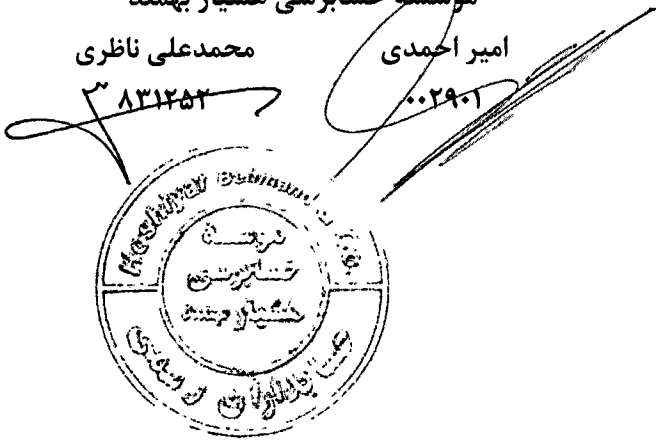
۱۱- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و مؤسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین‌نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی به قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۲۷ آبان ۱۴۰۵

موسسه حسابرسی هشیار بهمند

امیر احمدی

محمدعلی ناظری



شناسه ملی : ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲
شماره ثبت : ۳۰۰۵۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
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 اندیش مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی:	
۱- اطلاعات کلی صندوق	۴
۲- ارکان صندوق	۵
۲- مبنای تهیه صورت های مالی	۶
۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۹
۵- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۰-۵۳

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 اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش براین باوراست که این صورت‌های مالی میان دوره ای برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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 می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۸/۲۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آرمان آتی	فرشید نبئی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	الهام مرادی	

آرمان آتی
شرکت سبدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸

Hoshiyar Behmand & Co.
موسسه حسابرسی هشیار بهمند
گزارش

آدرس : تهران_خیابان شهروردی شمالی_خیابان هویزه(شرقی)_خیابان سهند_خیابان شهید متحیر_پلاک۸

کد پستی : ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

تلفن : ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰
فکس : ۰۲۱۵۷۲۰۶۰۰۰ (داخلی۱۵۰)

www.armanandishfund.ir
armanandishfund@armanati.com

آرمان اندیش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

شناسه ملی : ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲
شماره ثبت : ۳۰۰۵۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
دارایی ها:		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۲,۹۲۴,۴۹۵,۵۲۳,۲۰۳	۱,۷۰۹,۴۳۱,۹۲۳,۱۷۰
سرمایه گذاری درسپرده بانکی	۶	۲,۹۸۲,۲۷۱,۱۵۹,۲۲۷	۳,۶۱۵,۸۲۴,۸۹۴,۳۸۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۵۹۹,۹۱۸,۷۹۹,۳۵۶	۴۷۵,۲۸۸,۴۵۲,۹۰۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۷,۷۱۹,۰۸۷,۱۶۳,۴۶۲	۲,۹۵۳,۸۲۱,۱۴۱,۷۴۸
حساب های دریافتنی	۹	۲۸۸,۳۱۵,۰۴۴,۰۵۸	۱۴۲,۵۲۱,۰۱۱,۸۱۹
پیش پرداخت ها	۱۰	۴۸۳,۲۷۲,۲۲۷,۹۹۷	۲۰۵,۸۷۰,۰۰۸,۷۷۲
سایر حساب های دریافتنی	۱۱	۳۲۹,۵۹۴,۱۷۲,۹۱۳	۵۴۹,۵۳۱,۹۵۳,۰۵۶
سایر دارایی ها	۱۲	۱۳,۰۸۶,۸۲۷,۹۱۹	۱۱۱,۶۵۷,۳۸۴
موجودی نقد	۱۳	۴۵,۱۹۰,۰۹۲	۴۶,۶۹۰,۰۹۲
جاری کارگزاران	۱۴	۰	۳۷۵,۱۰۰,۰۱۲,۵۷۸
جمع دارایی ها		۱۵,۳۴۰,۰۸۶,۱۰۸,۲۲۷	۱۰,۰۲۷,۵۴۷,۷۴۵,۹۰۷
بـدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۴	۱۲۹,۶۷۰,۲۱۹,۳۷۰	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۵	۲۶,۸۶۳,۵۵۹,۲۴۷	۴۶,۱۱۷,۳۲۰,۱۰۶
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۶	۰	۹,۳۹۸,۷۹۵,۲۴۵
تسهیلات مالی دریافتی	۱۷	۴,۵۲۱,۳۶۳,۹۷۲,۳۶۱	۲,۳۵۱,۳۰۸,۲۴۵,۶۳۳
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۸	۱,۱۵۱,۶۰۶,۹۱۲,۵۰۳	۱,۲۱۲,۸۵۸,۲۸۴,۵۵۱
پیش دریافت ها	۱۹	۱,۵۸۵,۸۱۶,۰۰۶,۱۸۵	۲,۰۰۱,۲۰۲,۳۸۱,۹۶۹
جمع بدهی ها		۷,۴۱۵,۳۲۰,۶۶۹,۶۶۶	۵,۶۲۰,۸۸۵,۰۲۷,۵۰۴
خالص دارایی ها	۲۰	۷,۹۲۴,۷۶۵,۴۳۸,۵۶۱	۴,۴۰۶,۶۶۲,۷۱۸,۴۰۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۴,۹۴۵,۸۷۸	۲,۹۵۶,۳۱۹

یادداشت های همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می‌باشد.

آرمان آتی
شرکت شهد گردان
شماره ثبت ۵۹۶۱۷

Hoshiyar Behmand & Co.
موسسه حسابرسی هشیار بهمند
گزارش

مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸

آدرس : تهران_خیابان سهروردی شمالی_خیابان هویزه(شرقی)_خیابان سهند_خیابان شهید متحیر_پلاک۸

کد پستی : ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

تلفن : ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰
فکس : ۰۲۱۵۷۲۰۶۰۰۰ (داخلی۱۵۰)

www.armanandishfund.ir
armanandishfund@armanati.com

آرمان اندیش
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

شناسه ملی : ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲
شماره ثبت : ۳۰۰۵۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۲۱	۱,۳۶۹,۲۷۲,۵۱۶,۹۳۶	۱۷۸,۰۹۲,۰۳۵,۹۶۶
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۲	۱,۴۷۱,۹۲۹,۸۲۵,۵۰۱	(۱,۸۶۲,۲۸۳,۱۸۱,۰۲۳)
سود سهام	۲۳	۱۲۵,۵۹۸,۱۹۸,۰۱۶	۱۲۰,۷۴۰,۵۰۸,۹۵۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۴	۵۸۲,۸۶۱,۹۰۱,۴۸۲	۴۵۸,۱۹۸,۲۱۸,۰۵۸
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۲۵	۲۸,۳۵۵,۵۵۶,۵۵۵	۷۳,۷۲۳,۷۹۱,۵۸۴
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۲۶	۱,۶۹۷,۱۱۹,۰۵۶,۷۶۲	۸۶۸,۱۶۱,۸۴۷,۴۲۴
سایر درآمد ها	۲۷	۲۰۴,۵۶۶,۳۰۱	۵۴۶,۸۳۴,۲۸۶
جمع درآمد ها		۵,۲۷۵,۳۴۱,۶۲۱,۵۵۳	(۱۶۲,۸۱۹,۹۴۴,۷۴۸)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۹	(۳۲,۶۱۱,۱۵۷,۵۵۵)	(۳۷,۷۱۹,۳۷۳,۴۸۷)
سایر هزینه ها	۳۰	(۱,۷۱۶,۰۸۲,۸۷۷,۹۴۷)	(۱,۲۰۵,۱۹۴,۱۸۸,۱۲۹)
سود (زیان) قبل ازهزینه های مالی		۳,۵۲۶,۶۴۷,۵۸۶,۰۵۱	۱,۴۰۵,۷۳۳,۵۰۶,۳۶۴-
هزینه های مالی	۳۱	(۳۷۴,۹۹۰,۴۲۹,۹۲۹)	(۱۸۰,۹۷۴,۳۸۳,۷۶۶)
سود(زیان) خالص		۳,۱۵۱,۶۵۷,۱۵۶,۱۲۲	(۱,۵۸۶,۷۰۷,۸۹۰,۱۳۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری دوره مالی (۱)		۵۴/۵۴٪	(۲۳.۹)٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی (۲)		۳۹/۷۸٪	(۲۷)٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره		۱,۴۹۰,۵۹۱	۴,۴۰۶,۶۶۲,۷۱۸,۴۰۳	۴,۱۶۶,۴۳۰	۷,۱۲۳,۹۷۹,۴۷۷,۱۶۷
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره		۱۱۸,۵۵۲	۱۱۸,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۸,۷۵۱	۷۹۸,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره		(۶,۸۴۶)	(۶,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۹)	(۵,۰۰۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص		-	۳,۱۵۱,۶۵۷,۱۵۶,۱۲۲	-	(۱,۵۸۶,۷۰۷,۸۹۰,۱۳۰)
تعدیلات	۳۲	-	۲۵۴,۷۳۹,۵۴۴,۰۳۶	-	(۴۵۵,۹۰۵,۵۴۷,۷۶۶)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره		۱,۶۰۲,۲۹۷	۷,۹۲۴,۷۶۵,۴۳۸,۵۶۱	۴,۹۶۰,۱۷۲	۵,۸۷۵,۱۰۸,۰۳۹,۲۷۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیرصورت‌های مالی می‌باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

Hoshiyar Behmand & Co. گزارش موسسه حسابرسی هشیار بهمند

آرمان آتی
شرکت سبدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸

آدرس : تهران_خیابان سهروردی شمالی_خیابان هویزه(شرقی)_خیابان سهند_خیابان شهید متحیر_پلاک۸

کد پستی : ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

تلفن : ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰
فکس : ۰۲۱۵۷۲۰۶۰۰۰ (داخلی۱۵۰)

www.armanandishfund.ir
armanandishfund@armanati.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
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 اندیش دارنده شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲ درتاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۱ تحت شماره۳۰۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۶ تحت شماره۱۱۰۹۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. از تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۹ نوع صندوق از"مختلط" به "اختصاصی بازارگردانی" تغییر یافت.

هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امیدنامه و کسب منافع از این محل می‌باشد.

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری دراوراق بهادار اعلام شده دراین امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج دراین امید نامه و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه و به استناد صورتجلسه مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۱و مجوز شماره ۱۲۲/۲۰۵۵۰۵ مورخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، به مدت شش ماه تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۱/۲۰ تمدیدگردیده است.

مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۴۷۰۷۶/۱۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۳ سال ۱۴۰۱/۰۱/۲۰و مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۱۰۲۱۴۰/۱۲۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲) سازمان و مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۱۰۲۱۴۰/۱۲۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۳ سال ۱۴۰۱/۰۱/۲۰ تمدید گردیده است. مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۳سازمان بورس اوراق بهادار از تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۶ به مدت سه سال شمسی، فعالیت صندوق تمدید گردیده است.)

مرکز اصلی صندوق درتهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸، طبقه اول تلفن ۰۲۱-۸۸۷۰۹۷۹۰ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش مطابق با ماده۴۴ اساسنامه و بند۱۱ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.armanandishfund.ir درج شده است.

Hoshiyar Rehmand & Co.
گزارش
موسسه حسابرسی هشیار بهمند

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

-مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم گیری آن در اساسنامه قید شده است مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی و حسابرس را تغییر دهد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، با شرایط مذکور در مادهٔ ۲۹ اساسنامه، در مجامع صندوق حق رأی دارند.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان آرمان آتی (سهامی خاص)	۳۴,۳۰۰	۹۸
۲	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	۳۵۰	۱
۳	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۳۵۰	۱
جمع کل		۳۵,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت سبدگردان آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ با شمارهٔ ثبت ۵۹۵۱۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران،خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند،خیابان شهید متحیر، پلاک۸

۲-۳- متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان ولی عصر- بالاتر از خیابان شهید بهشتی- کوچه زرین- پلاک ۸- واحد ۱۰--۴۲۱۵۱۷۰۰

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی هشیار بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۳/۰۹ به شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از : تهران، خیابان قائم مقام فراهانی -- شماره ۱۱۴ -- طبقه ۴ -- واحد ۱۸، تلفن: ۲-۸۸۳۰۵۳۹۱-۰۲۱

Hoshyar Behmand & Co.
گزارش
موسسه حسابرسی هشیار بهمند

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی میان دوره ای صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی 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 نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار " اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در شرکت های بورسی / فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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. با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهدو قیمت تعدیل شده رامبنای محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسرکارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می شود.

Hoshiyar Behmand & Co. گزارش موسسه حسابرسی هشیار بهمند

۳-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت وگواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی درهر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن ها، تعیین می شود.

۲-۴-درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۱-۲-۴- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر پس از باز شدن نماد معاملاتی 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 ودریافت 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 درصدتنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده های بانکی کوتاه مدت به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب در زمان واریز، محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شدهٔ سود 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 اوراق بهادارباً درآمد ثابت نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

Hoshiyar Behmand & Co.
گزارش
موسسه حسابرسی هشیار بهمند

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه	
هزینه های تاسیس	معادل شش در هزار(۰.۰۰۶) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق	
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول سال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق	
کارمزد مدیر	سالانه ۲درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تحت تملک صندوق بملاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع ۲-۲ و سالانه حداکثر۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها به علاوهٔ ده درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار	
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵درصد از متوسط روزانهٔ ارزش خالص دارایی های صندوق به طوری که حداقل کارمزد متولی ۲.۴۰۰ و حداکثر درصد کارمزد ۲.۶۰۰ به سالانه ۰/۵درصد از متوسط روزانهٔ ارزش خالص دارایی های صندوق به طوری که حداقل کارمزد متولی ۸.۰۰۰ و حداکثر درصد کارمزد ۸.۵۰۰ میلیون ریال تغییر یافت .	
حق الزحمه حسابرس	حق الزحمه حسابرس از سالانه مبلغ ثابت ۱.۸۰۰ میلیون ریال به سالانه مبلغ ثابت ۳.۱۳۲ میلیون ریال تغییر یافت.	
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در ده هزار (۰.۰۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دورهٔ اولیه تصفیه می باشد.	
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت دراین کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختنی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقده و مدارک مثبته	
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه ثابت ۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه هزینه متغیر طبق جدول زیر:	
	به ازای هر درخواست صدور	۲۴.۰۰۰ریال
	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴.۰۰۰ریال
	به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴.۰۰۰ریال
	به ازای هر NAV (نماد) در یک سال(فارغ از تعدادNAV)	۱۶.۸۰۰.۰۰۰ریال
	هزینه متغیر : ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها طبق جدول زیر:	
	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۴
	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۴
	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۵
	الف) سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان)است. ب) در صندوق بازارگردانی، هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی برای هر NAV جداگانه محاسبه می شود و سقف مورد اشاره در بند فوق (دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) برای کل سامانه صندوق لحاظ می گردد.	

Hoshiyar Behmand & Co.
موسسه حسابرسی هشیار بهمند
گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

کارمزد مدیر و متولی روزانه براساس ارزش سهام ، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روزکاری قبل محاسبه می شوداشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{۰/۰۰۳}{n*۳۶۵}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل درحساب ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیرهٔ صندوق به ۰/۰۰۳ درصد ارزش خالص صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبهٔ ذخیرهٔ تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می‌شود.

هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبهٔ یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیرهٔ ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

باتوجه به تبصره۳ماده۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار به میزان ۹۰درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۱ اساسنامه صندوق است، به دلیل آن که دارایی های صندوق درخالص دارایی ها به ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

Hoshiyar Behmand & Co.
گزارش
موسسه حسابرسی هشیار بهمند

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
خودرو و ساخت قطعات	۹۷,۰۷۱,۴۷۱,۵۶۷	۱۳۵,۴۳۰,۶۴۳,۰۸۷	۰.۹	۱۶۰,۷۳۸,۶۰۵,۴۸۳	۱۰۸,۷۳۴,۲۱۳,۸۵۷	۰.۰۱
استخراج کانه های فلزی	۵۰۶,۶۷۰,۱۳۵,۴۹۰	۵۶۲,۶۹۰,۰۰۹,۵۹۰	۳.۷	۵۷۱,۹۶۳,۰۰۹,۵۷۶	۴۳۵,۰۲۳,۳۳۵,۶۴۴	۰.۰۴
محصولات شیمیایی	۷۳۹,۴۷۳,۵۳۶,۶۱۹	۲,۲۲۶,۳۷۴,۸۷۰,۵۲۶	۱۴.۵۰	۷۶۸,۵۱۷,۵۹۷,۶۳۳	۱,۱۶۵,۶۷۴,۳۷۳,۶۶۹	۰.۱۲
جمع	۱,۳۴۳,۲۱۵,۱۴۳,۶۷۶	۲,۹۲۴,۴۹۵,۵۲۳,۲۰۳	۱۹	۱,۵۰۱,۲۱۹,۲۱۲,۶۹۲	۱,۷۰۹,۴۳۱,۹۲۳,۱۷۰	۱۷

Hoshiyar Behmand & Co. موسسه حسابرسی هشیار بهمند گزارش

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سپرده های بانکی	۶-۱	۲,۹۸۲,۲۷۱,۱۵۹,۲۲۷	۳,۶۱۵,۸۲۴,۸۹۴,۳۸۴
جمع		۲,۹۸۲,۲۷۱,۱۵۹,۲۲۷	۳,۶۱۵,۸۲۴,۸۹۴,۳۸۴

۶-۱- سپرده های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

		۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			ریال		ریال	
بانک گردشگری	بلند مدت	متعدد	۲,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶.۴۷	۵۸۵,۳۴۶,۶۹۰,۰۹۲	۰.۰۰
	کوتاه مدت	متعدد	۲۱,۷۹۶,۲۰۸,۸۵۰	۰.۱۴	۳۱,۷۵۲,۰۷۳,۳۷۷	۰.۰۵
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	متعدد	۱۰۳,۳۸۸,۶۸۹,۳۴۷	۰.۶۷	۳۵۵,۹۲۹,۸۵۹,۴۸۰	۰.۰۰
	بلندمدت	متعدد	۳۰۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۷	۶۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۸
بانک ملت	کوتاه مدت	متعدد	۲۵,۶۸۸,۳۶۰,۰۹۳	۰.۱۷	۲۸,۳۹۷,۱۰۱,۴۵۱	۰.۰۳
	بلند مدت	متعدد	۰	۰.۰۰	۱,۹۸۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶
بانک صادرات	کوتاه مدت	متعدد	۱,۴۷۳,۱۹۳,۵۳۰	۰.۰۱	۲,۱۰۵,۲۳۷	۰.۰۰
بانک تجارت	کوتاه مدت	متعدد	۱۶۰,۱۱۸,۹۲۲	۰.۰۰	۱,۵۷۴,۲۴۵,۸۱۴	۰.۰۰
بانک شهر	کوتاه مدت	متعدد	۶,۷۵۸,۴۸۵	۰.۰۰	۸,۴۰۶,۴۴۹	۰.۰۰
بانک دی	کوتاه مدت	متعدد	۷,۸۳۰,۰۰۰	۰.۰۰	۹,۰۵۵,۷۰۷	۰.۰۰
بانک سامان	کوتاه مدت	متعدد	۰	۰.۰۰	۵,۲۵۶,۷۷۷	۰.۰۰
جمع			۲,۹۸۲,۲۷۱,۱۵۹,۲۲۷	۱۹	۳,۶۱۵,۸۲۴,۸۹۴,۳۸۴	۳۶

Hoshiyar Behmand & Co. گزارش موسسه حسابرسی هشیار بهمند

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

			۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش دارایی	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش دارایی	درصد از کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال		ریال	
سلف کاتد مس افق توسعه معادن	۱۴۰۵/۱۰/۱۸	۲۶	۴۳,۷۹۱,۹۷۴,۴۷۷	۰	۴۳,۸۴۷,۹۴۱,۸۱۹	۰.۲۹	۱۵,۷۲۸,۳۹۲,۶۰۳	۰.۱۶
اسناد خزانه-م۱-س.قوا۳۱-۰۶۰۶۱۵	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	-	۲,۵۸۷,۸۲۲,۵۳۸	۰	۳,۱۹۳,۰۵۵,۴۲۹	۰.۰۲	۲,۶۴۶,۵۸۰,۵۱۰	۰.۰۳
صکوک اجاره مپنا۰۶۲-۳ماهه٪۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۱۱	۲۳	۵,۴۴۹,۴۲۶,۶۹۳	۷۳,۹۶۶,۹۸۸	۵,۴۲۱,۹۵۱,۴۱۷	۰.۰۴	۱۲۷,۹۵۱,۸۶۷	۰.۰۰
صکوک اجاره فولاد۰۰۵-بدون ضامن	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۲۱	۱۰,۰۶۴,۲۵۳,۷۰۳	۳۸,۲۸۱,۳۷۵	۹,۹۸۱,۸۶۴,۳۴۶	۰.۰۷	۱۰,۵۷۴,۹۵۱,۷۸۱	۰.۱۱
مرابحه عام دولت۲۷۳-ش.خ۰۷۱۱۲۸	۱۴۰۷/۱۱/۲۸	۲۳	۲۳۰,۶۸۲,۷۶۵,۱۵۹	۵,۸۲۳,۰۰۸,۸۳۵	۲۴۵,۵۱۵,۲۶۹,۸۳۶	۱.۶۰	۲۳۲,۸۷۱,۴۲۷,۰۷۴	۲.۳۲
مرابحه عام دولت۲۶۸-ش.خ۰۷۰۵۲۱	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳	۱۳۴,۶۷۲,۰۱۴,۶۲۰	۳,۴۲۰,۶۹۹,۴۶۴	۱۲۳,۸۸۳,۶۷۰,۹۲۱	۰.۸۱	۱۱۷,۷۶۷,۲۱۶,۰۹۰	۱.۱۷
مرابحه عام دولت۲۶۴-ش.خ۰۷۰۵۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۳	۲۳	۴,۱۵۵,۷۶۰,۷۴۳	۲۰۴,۸۰۰,۵۸۲	۴,۳۰۳,۷۹۶,۰۸۲	۰.۰۳	۴,۲۰۵,۳۸۷,۳۶۳	۰.۰۴
مرابحه عام دولت۲۵۹-ش.خ۰۷۰۵۰۲	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۲۳	۳,۸۲۹,۳۲۴,۲۴۸	۲۷۰,۰۴۵,۲۰۶	۴,۴۳۹,۱۷۳,۵۱۹	۰.۰۳	۴,۱۹۸,۲۴۳,۰۹۴	۰.۰۴
مرابحه عام دولت۲۴۸-ش.خ۰۶۰۷۲۷	۱۴۰۶/۰۷/۲۷	۲۳	۴,۲۹۰,۰۰۸,۰۰۲	۳۸۸,۹۲۰,۵۴۸	۴,۸۲۱,۵۸۴,۳۷۹	۰.۰۳	۴,۵۸۳,۱۹۹,۴۴۸	۰.۰۵
مرابحه عام دولت۲۳۹-ش.خ۰۷۰۹۲۲	۱۴۰۷/۰۹/۲۲	۲۳	۳,۸۷۷,۸۰۹,۳۷۵	۵۰۹,۶۴۵,۹۳۹	۴,۵۰۳,۶۶۷,۱۶۴	۰.۰۳	۴,۴۲۷,۰۵۵,۴۲۸	۰.۰۴
مرابحه عام دولت۲۰۶-ش.خ۰۵۱۱۱۴	۱۴۰۷/۱۰/۱۵	۲۳	۴,۵۶۵,۶۶۱,۹۲۵	۵۵,۹۷۹,۰۷۵	۴,۸۵۸,۰۵۲,۲۷۸	۰.۰۳	۴,۵۳۳,۹۹۳,۶۴۸	۰.۰۵
مرابحه نساجی اطلس ریس۰۷۱۰۱۵	۱۴۰۷/۱۰/۱۵	۲۳	۵,۲۶۰,۲۳۷,۱۱۲	۵۳۳,۲۷۸,۷۰۷	۵,۶۶۳,۱۲۱,۵۸۷	۰.۰۴	۵,۶۵۱,۶۱۲,۶۹۸	۰.۰۶
مرابحه داروساز پارس حیان۰۷۰۹۱۴	۱۴۰۷/۰۹/۱۴	۲۳	۱۰,۰۰۰,۳۱۷,۶۱۱	۱۴۱,۹۳۱,۶۸۵	۱۰,۱۴۰,۴۸۱,۶۸۵	۰.۰۷	۱۰,۱۲۸,۳۵۳,۹۹۷	۰.۱۰
مرابحه کارون-آرمان۰۷۰۵۲۰	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۳۰,۵۶۸	۱۰,۲۴۷,۵۸۰,۵۶۸	۰.۰۷	۱۰,۲۲۹,۹۵۷,۵۴۳	۰.۱۰
مرابحه صنایع خودروایلیا۰۵۱۲۱۹	۱۴۰۵/۱۲/۱۹	۲۳	۵,۰۲۵,۲۷۵,۹۳۰	۴۳,۵۴۵,۴۴۷	۵,۰۴۱,۸۲۰,۴۴۷	۰.۰۳	۱۰,۶۳۰,۵۲۲,۰۰۲	۰.۱۱
مرابحه داروساز پارس حیان۰۶۰۹۲۹	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۲۳	۵,۰۴۵,۳۸۸,۵۹۴	۱۲,۶۰۲,۶۹۵	۵,۰۲۴,۶۷۴,۳۸۹	۰.۰۳	۵,۰۰۵,۹۳۴,۶۲۸	۰.۰۵
مرابحه افق توسعه معادن۰۷۰۸۱۷	۱۴۰۷/۰۸/۱۷	۲۳	۱۰,۰۰۰,۳۴۵,۹۹۹	۸۴۴,۰۴۴,۸۶۲	۱۰,۸۴۲,۵۹۴,۸۶۲	۰.۰۷	۱۰,۸۱۶,۰۷۸,۷۲۱	۰.۱۱
مرابحه داروسازی فاران۱۴۰۶۰۵۱۰	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	۲۳	۱۰,۱۱۰,۳۲۸,۳۱۱	۳۱۹,۳۸۹,۴۳۴	۱۰,۳۷۵,۰۳۱,۱۵۴	۰.۰۷	۱۰,۲۹۹,۱۳۸,۲۵۶	۰.۱۰
مرابحه جهان فولاد-آرمان۰۶۰۵۰۱	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	۲۳	۵,۰۰۲,۲۴۸,۳۷۰	۷۷۲,۸۵۳,۳۴۱	۵,۷۷۱,۶۲۸,۳۴۱	۰.۰۴	۵,۷۹۶,۳۵۸,۰۶۰	۰.۰۶
مرابحه آرین سلامت سینا۰۶۱۲۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸	۵,۱۲۵,۳۵۸,۷۹۴	۱۲,۰۰۳,۶۴۹	۵,۰۷۰,۸۲۰,۰۱۴	۰.۰۳	۵,۰۶۶,۰۹۸,۰۹۳	۰.۰۵
مرابحه داروساز پارس حیان۰۸۱۲۰۳	۱۴۰۸/۱۲/۰۳	۲۳	۵,۰۲۴,۲۲۸,۴۰۷	۸۴,۶۶۸,۳۵۶	۵,۱۰۷,۴۳۹,۹۴۸	۰.۰۳	۰	۰.۰۰
مشارکت ش اصفهان ۷۲-۳ماهه٪۲۳	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳	۱۰,۰۰۱,۲۵۲,۴۰۰	۵۷۷,۰۰۱,۲۰۹	۱۰,۵۷۵,۵۵۱,۲۰۹	۰.۰۷	۰	۰.۰۰
مشارکت ش کرج ۶۲-۳ماهه۲۰۵٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۰.۵	۹,۹۲۷,۴۲۳,۳۹۰	۱۵,۸۸۶,۵۴۰	۹,۹۴۰,۸۰۴,۵۵۴	۰.۰۶	۰	۰.۰۰
سلف موازی زعفران نگین	۱۴۰۷/۰۴/۰۹	-	۵۲,۶۸۶,۵۴۴,۶۷۶	۰	۵۱,۲۳۷,۲۲۳,۵۰۸	۰.۳۳	۰	۰.۰۰
جمع			۵۹۱,۱۷۵,۷۷۱,۰۷۷	۱۴,۳۹۱,۵۸۴,۵۰۵	۵۹۹,۹۱۸,۷۹۹,۳۵۶	۳.۹۱	۴۷۵,۲۸۸,۴۵۲,۹۰۴	۴.۷۴

Hoshiyar Behnavard & Co. موسسه حسابرسی هشیار بهنورد گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۸- سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در صندوق شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح ذیل می باشد:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
		ریال	ریال		ریال	ریال	
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی- بخشی	۲۲,۶۸۴,۲۱۱	۷۲۸,۴۶۳,۶۲۱,۸۱۱	۷۲۵,۲۴۳,۴۰۷,۵۴۶	۴.۷۳	۳۹۰,۵۰۶,۴۵,۹۰۲	۳۱۵,۸۹۵,۶۳۸,۲۴۹	۳.۱۵
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی-ثابت	۴۱,۸۶۸,۸۷۶	۴۹۷,۵۴۲,۱۵۴,۹۴۶	۴۹۷,۹۹۳,۵۵۰,۲۸۷	۳.۲۵	۵۲۶,۵۳۳,۰۱۶,۶۴۹	۵۲۸,۴۲۵,۶۶۳,۹۴۸	۵.۲۷
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	۳۹,۶۲۳,۰۸۷	۴,۹۳۵,۸۵۷,۹۰۵,۷۵۸	۴,۹۴۷,۴۸۸,۸۳۸,۷۳۷	۳۲.۲۵	۹۳۲,۸۳۷,۰۷۷,۸۱۴	۹۳۹,۳۱۳,۹۱۰,۸۷۶	۹.۳۷
صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی-د	۲,۷۱۰,۰۰۰	۴۵,۲۴۳,۷۸۶,۷۸۵	۸۳,۷۵۹,۵۹۲,۲۵۷	۰.۵۵	۴۵,۲۴۳,۷۸۶,۷۸۵	۷۰,۹۹۴,۷۸۱,۰۱۵	۰.۷۱
صندوق سرمایه گذاری آریا-د	۵۹۴,۶۳۱	۱۷,۷۵۳,۷۶۸,۷۸۵	۲۱,۱۷۸,۲۹۵,۵۲۲	۰.۱۴	۷۳,۹۲۷,۲۳۲,۰۵۵	۷۸,۲۳۶,۷۶۲,۹۵۸	۰.۷۸
صندوق سرمایه گذاری راهبرد ممتازابن سینا	۴۰۷,۵۱۵	۵,۳۸۴,۲۸۲,۹۸۲	۵,۴۱۵,۸۲۷,۰۱۳	۰.۰۴	۵,۳۸۴,۲۸۲,۹۸۲	۵,۴۱۵,۸۲۷,۰۱۲	۰.۰۵
صندوق سرمایه گذاری پایا ثروت پویا-د	۲۶۷,۴۰۷	۳,۷۵۸,۲۳۳,۰۲۹	۷,۵۶۳,۲۲۳,۶۹۰	۰.۰۵	۳,۷۵۸,۲۳۳,۰۲۹	۶,۴۱۱,۱۲۴,۵۱۳	۰.۰۶
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلا آرمان آتی	۱۱,۵۵۸,۳۵۹	۲۵۳,۶۷۴,۴۳۳,۲۱۵	۲۵۳,۲۱۸,۷۶۵,۱۶۶	۱.۶۵	۴۳۳,۳۰۷,۹۷۶,۰۴۹	۴۲۱,۴۷۷,۲۸۴,۲۷۴	۴.۲۰
صندوق سرمایه گذاری آرامش-ثابت	۳,۷۵۳,۷۸۸	۶۸,۴۴۸,۷۳۵,۶۳۴	۷۵,۸۸۸,۶۱۴,۲۶۳	۰.۴۹	۲۵۲,۷۳۸,۹۳۶,۶۷۶	۲۴۵,۲۳۵,۰۴۱,۸۱۵	۲.۴۵
صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی-م	۳,۰۸۳,۶۰۴	۱۹۳,۶۰۸,۸۶۸,۶۵۸	۱۹۵,۸۱۷,۹۸۵,۹۴۷	۱.۲۸	۱۶۳,۷۴۶,۱۰۸,۸۰۲	۱۶۵,۰۶۲,۷۶۰,۷۷۳	۱.۶۵
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت پایش-د	۵,۹۰۱,۳۶۰	۹۹,۹۷۶,۳۸۴,۳۰۰	۱۲۴,۸۶۲,۱۲۵,۸۴۱	۰.۸۱	۹۹,۹۷۶,۳۸۴,۳۰۰	۱۰۵,۵۹۵,۳۹۱,۳۳۵	۱.۰۵
صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان-سهام	۹,۳۰۱,۲۴۴	۲۷۴,۳۴۸,۳۰۸,۵۱۰	۲۸۲,۲۲۷,۹۷۹,۴۹۱	۱.۸۴	-	-	۰.۰۰
صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس-ثابت	۳۷۱,۱۷۹	۱۴,۵۱۴,۴۰۴,۴۸۱	۱۵,۸۰۳,۷۹۷,۳۴۷	۰.۱۰	-	-	۰.۰۰
صندوق سرمایه گذاری رایبد-ثابت	۲,۷۳۳,۸۸۹	۳۱,۳۲۶,۳۳۴,۳۱۲	۳۴,۷۰۷,۵۸۷,۱۵۶	۰.۲۳	-	-	۰.۰۰
صندوق س نوع دوم رایکا- ثابت	۱,۷۰۸,۴۲۵	۴۵,۰۰۰,۳۷۵,۹۱۵	۴۷,۲۴۲,۷۳۳,۵۹۱	۰.۳۱	-	-	۰.۰۰
صندوق سرمایه گذاری ارکیده-ثابت	۳,۶۹۹,۶۰۷	۷۱,۷۰۰,۳۸۸,۲۵۷	۷۲,۱۰۸,۳۳۷,۵۲۸	۰.۴۷	-	-	۰.۰۰
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۱۴۳,۵۰۰	۱۲,۹۹۵,۲۷۱,۲۳۸	۱۳,۱۳۵,۷۳۶,۴۱۰	۰.۰۹	-	-	۰.۰۰
صندوق س. نوع دوم اعتبار-د	۱۰,۷۰۵,۲۲۲	۳۰۹,۳۹۲,۷۳۶,۳۱۹	۳۱۵,۴۳۰,۷۶۵,۶۷۰	۲.۰۶	-	-	۰.۰۰
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سام-د	۰	۰	۰	۰.۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۵۴,۸۷۶	۲۳,۶۰۸,۲۹۶,۵۰۸	۰.۲۴
صندوق سرمایه گذاری توسعه فولاد- ثابت	۰	۰	۰	۰.۰۰	۴۴,۹۹۹,۹۹۸,۱۸۳	۴۸,۱۴۸,۶۵۸,۴۷۲	۰.۴۸
جمع	۱۶۱,۱۱۵,۹۰۴	۷,۶۰۸,۹۸۹,۹۹۴,۹۳۵	۷,۷۱۹,۰۸۷,۱۶۳,۴۶۲	۵۰	۲,۹۹۵,۹۴۹,۷۳۴,۱۰۲	۲,۹۵۳,۸۲۱,۱۴۱,۷۴۸	۲۹.۴۶

Hoshiyar Behnavand & Co. موسسه حسابرسی هوشیار بهنوند گزارش

۹- حساب های دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ تنزیل شده
		ریال	ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده‌های بانکی	۹-۱	۴۳,۱۰۷,۳۸۵,۱۸۳	(۴۳۵,۵۷۳,۸۰۴)	۴۲,۶۷۱,۸۱۱,۳۷۹	۱۷,۹۶۱,۱۰۷,۵۰۸
سود سهام دریافتنی	۹-۲	۱۲۶,۰۱۱,۳۶۵,۷۰۰	(۵,۷۹۵,۳۸۸,۰۲۱)	۱۲۰,۲۱۵,۹۷۷,۶۷۹	۰
بابت ابطال صندوق های سرمایه گذاری	۹-۳	۱۲۵,۴۲۷,۲۵۵,۰۰۰	۰	۱۲۵,۴۲۷,۲۵۵,۰۰۰	۱۲۴,۵۵۹,۹۰۴,۳۱۱
جمع		۲۹۴,۵۴۶,۰۵,۸۸۳	(۶,۲۳۰,۹۶۱,۸۲۵)	۲۸۸,۲۱۵,۰۴۴,۰۵۸	۱۴۲,۵۲۱,۰۱۱,۸۱۹

۹-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی به شرح زیر است :

نوع سپرده	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد ۶ فقره بلند مدت	۱,۰۶۶,۵۱۱,۷۲۶	متعدد	(۲۱,۵۱۳,۸۱۲)	۱,۰۴۴,۹۹۷,۹۱۴	۲,۴۳۵,۷۷۹,۳۵۸
بانک گردشگری ۴۳ فقره بلند مدت	۴۱,۴۳۶,۳۱۵,۸۶۳	متعدد	(۴۰۳,۵۰۲,۶۸۵)	۴۱,۰۳۲,۸۱۳,۱۷۸	۷,۲۱۵,۰۱۹,۹۷۴
بانک گردشگری ۱ فقره کوتاه مدت	۴۳,۶۸۸,۰۹۳	متعدد	(۲۳۰,۷۹۰)	۴۳,۴۶۷,۳۰۳	۲۷۶,۸۹۷,۹۴۲
بانک ملت ۱۱ فقره بلند مدت	۵۶۰,۸۶۹,۵۰۱	متعدد	(۱۰,۳۲۶,۵۱۷)	۵۵۰,۵۳۲,۹۸۴	۸,۰۳۳,۴۱۰,۲۳۴
جمع	۴۳,۱۰۷,۳۸۵,۱۸۳	۰	(۴۳۵,۵۷۳,۸۰۴)	۴۲,۶۷۱,۸۱۱,۳۷۹	۱۷,۹۶۱,۱۰۷,۵۰۸

۹-۲- مطالبات سود سهام دریافتنی به تفکیک شرکت های سرمایه پذیر به شرح زیر است :

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ تنزیل شده
	ریال	درصد		ریال	ریال
نجلی توسعه معادن و فلزات	۰	۲۵	(۴,۷۶۸,۱۲۱,۴۵۳)	(۴,۷۶۸,۱۲۱,۴۵۳)	۰
پدیده شیمی قرن	۱۲۶,۰۱۱,۳۶۵,۷۰۰	۲۵	(۱,۰۲۷,۲۶۶,۵۶۸)	۱۲۴,۹۸۴,۰۹۹,۱۳۲	۰
جمع	۱۲۶,۰۱۱,۳۶۵,۷۰۰		(۵,۷۹۵,۳۸۸,۰۲۱)	۱۲۰,۲۱۵,۹۷۷,۶۷۹	۰

۹-۳- مبلغ فوق مربوط به ابطال ۱۵,۰۰۰ واحدصندوق سرمایه گذاری نماد پرسپولیس می‌باشد

۱۰- پیش پرداخت ها

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
نگهداری اوراق بهادار اوراق شهرداری صندوق نوع افق آتی	۲۹,۵۷۲,۲۸۴,۵۲۴	۶۵,۸۶۳,۰۹۲,۷۴۵
نگهداری اوراق بهادار اوراق شهرداری صندوق ارزش آفرین گلرنگ	۱۴,۷۸۶,۱۴۲,۲۶۲	۳۲,۹۳۱,۵۴۶,۳۷۳
نگهداری اوراق بهادار اوراق شهرداری صندوق آرمان آتی کوثر	۴۴,۳۵۸,۴۲۶,۷۹۱	۹۸,۷۹۴,۶۳۹,۱۱۷
سود ترجیحی آرین سلامت	۴۷,۴۵۵,۶۰۲,۹۸۶	۱,۸۰۴,۰۰۱,۲۳۵
سود ترجیحی فارن	۳,۱۱۳,۳۷۵,۷۳۰	۱,۱۵۲,۹۵۵,۶۷۷
سود ترجیحی صندوق سرمایه گذاری کاردان	۰	۵,۳۲۳,۷۷۳,۶۲۵
سود ترجیحی افق معادن	۷,۳۳۹,۸۰۷,۶۸۹	۰
صندوق حامی مفید	۱۵۹,۵۵۰,۳۶۷,۸۸۰	۰
صندوق یکم کارگزاری بانک کشاورزی	۸۴,۷۷۸,۶۲۵,۱۹۸	۰
صندوق یاقوت آگاه	۷۶,۹۲۰,۹۲۱,۲۱۹	۰
صندوق افق کارگزاری بانک خاورمیانه	۱۵,۳۹۶,۶۷۳,۷۱۸	۰
جمع	۴۸۳,۲۷۲,۲۲۷,۹۹۷	۲۰۵,۸۷۰,۰۰۸,۷۷۲

۱۱- سایر حساب های دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
حساب فی مابین با صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی	۷۹,۲۹۱,۹۴۲,۰۳۹	۴۷,۸۰۹,۷۸۳,۴۲۲
حساب فی مابین با صندوق راهبرد ممتاز ابن سینا	۷,۶۱۸,۴۸۵,۷۷۶	۱,۳۴۲,۴۶۶,۲۴۷
حساب فی ما بین با صندوق طلا آرمان آتی (رزگلد)	۳۶,۷۶۶,۷۰۶,۶۷۶	۲۴,۳۳۸,۶۵۲,۱۸۰
حساب فی مابین با صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا	۱۹,۷۸۳,۶۷۵,۶۴۵	۹,۲۴۸,۶۳۳,۰۳۶
حساب فی مابین با صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	۱۴۰,۶۰۶,۲۴۵,۶۱۵	۱۹۷,۴۶۷,۵۲۸,۵۶۸
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سبحان (یلدا)	۱۳,۰۶۲,۴۷۲,۸۹۳	۹,۴۳۱,۳۷۳,۵۴۶
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری همدان	۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۹۱,۴۷۵,۰۴۳
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری اردبیل	۱,۹۹۱,۵۸۹,۹۴۷	۲۳,۳۸۴,۲۹۳,۱۸۸
حساب فی مابین با صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی	۱۰,۹۷۳,۲۸۴,۷۶۶	۱۰,۹۲۰,۵۸۷,۷۱۷
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴	۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴
سایر حساب های دریافتنی	۱۷,۵۶۷,۷۱۴,۷۱۲	۱۹۷,۱۸۵,۱۰۵,۲۶۵
جمع	۳۲۹,۵۹۴,۱۷۲,۹۱۳	۵۴۹,۵۳۱,۹۵۳,۰۵۶

Hoshiyar Behmand & Co.
گزارش
موسسه حسابرسی هشیار بهمند

Hoshiyar Behmand & Co. موسسه حسابرسی هشیار بهمند گزارش

۱۲- سایر دارایی ها

سایردارایی ها شامل آن بخش ازمخارج تأسیس صندوق،مخارج نرم افزار،مخارج عضویت درکانون ها و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	۰	۱۱۹,۸۲۱,۷۰۷	(۱۰,۹۴۷,۹۰۶)	۱۰۸,۸۷۳,۸۰۱
مخارج عضویت در کانون ها	۰	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۳	(۵۳۸,۷۷۳,۷۷۴)	۱,۴۶۱,۲۲۶,۲۱۹
آبونمان نرم افزار صندوق	۱۱۱,۶۵۷,۳۸۴	۱۶,۳۲۸,۶۱۴,۵۷۴	(۴,۹۲۳,۵۴۴,۰۵۹)	۱۱,۵۱۶,۷۲۷,۸۹۹
جمع	۱۱۱,۶۵۷,۳۸۴	۱۸,۴۴۸,۴۳۶,۲۷۴	(۵,۴۷۳,۲۶۵,۷۳۹)	۱۳,۰۸۶,۸۲۷,۹۱۹

۱۳- موجودی نقد

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

نام بانک	نوع سپرده	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱	جاری	۸۱۸,۰۰۰	۸۱۸,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲	جاری	۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳	جاری	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۴	جاری	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۶	جاری	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۷	جاری	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۸	جاری	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۹	جاری	۷۸۶,۰۰۰	۱,۷۸۶,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰	جاری	۹,۸۱۸,۰۰۰	۹,۸۱۸,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۵	جاری	۶,۷۶۸,۰۹۲	۶,۷۶۸,۰۹۲
جمع		۴۵,۱۹۰,۰۹۲	۴۶,۶۹۰,۰۹۲

Hoshiyar Behnavad & Co. موسسه حسابرسی هوشیار بهنود گزارش

۱۴- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری فاخر	-	۵,۶۴۲,۵۱۱,۸۵۳,۰۲۴	(۵,۶۷۰,۰۷۰,۳۴۹,۵۰۳)	(۲۷,۵۵۸,۴۹۶,۴۷۹)
شرکت کارگزاری حافظ	۱۲,۷۹۳,۰۵۳,۵۲۸	۲۳۶,۸۱۳,۱۰۲,۸۵۰,۶۱۴	(۲۳۷,۵۱۵,۶۶۳,۸۲۸,۳۳۱)	(۶۸۹,۷۶۷,۹۲۴,۱۸۹)
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	۵,۲۰۴,۹۲۳,۰۶۶	۰	۰	۵,۲۰۴,۹۲۳,۰۶۶
شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران	۲,۳۰۷	۰	۰	۲,۳۰۷
شرکت کارگزاری کارآمد	۰	۳۱,۹۶۴,۴۶۷,۸۶۹,۹۴۷	(۳۱,۸۳۸,۵۵۲,۲۴۲,۶۸۴)	۱۲۵,۹۱۵,۶۲۷,۲۶۳
شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد	۲۶۱,۰۱۷,۴۹۶,۹۹۱	۵۰,۳۱۵,۶۵۲,۶۷۶,۶۰۰	(۵۰,۵۷۶,۲۳۱,۴۱۷,۵۳۱)	۴۳۸,۷۵۶,۰۶۰
شرکت کارگزاری سی ولکس کالا	۰	۲۱۹,۱۹۰,۸۶۲,۱۳۷	(۲۲۳,۸۹۱,۶۳۸,۱۲۴)	(۴,۷۰۰,۷۷۵,۹۸۷)
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	۷,۶۵۰,۴۱۳,۳۱۴	۷۳,۴۴۰,۲۱۷,۲۰۷,۹۱۱	(۷۲,۲۳۲,۶۲۰,۲۰۲,۳۹۲)	۱,۲۱۵,۲۴۷,۴۱۸,۸۳۳
شرکت کارگزاری راهین	۱,۱۹۴,۱۲۳,۴۷۲	۸۰,۸۵۱,۹۸۷,۷۴۰,۲۷۳	(۸۰,۷۱۰,۷۷۸,۴۴۲,۱۷۵)	۱۴۲,۴۰۳,۴۲۱,۵۷۰
شرکت کارگزاری بانک ملت	۰	۵,۲۰۶,۱۵۰,۰۴۳,۳۴۳	(۵,۲۰۵,۲۴۹,۲۱۵,۰۵۷)	۹۰۰,۸۲۸,۲۸۶
حساب های فی مابین کارگزاران حصدور و ابطال بازارگردان	۸۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۶۹۶,۸۷۹,۸۰۹,۷۶۵	(۲۱۳,۶۸۱,۸۷۳,۸۰۹,۷۶۵)	(۸۹۷,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰)
جمع	۳۷۵,۱۰۰,۰۱۲,۵۷۸	۶۹۷,۱۵۰,۱۶۰,۹۱۳,۶۱۴	(۶۹۷,۶۵۴,۹۳۱,۱۴۵,۵۶۲)	(۱۲۹,۶۷۰,۲۱۹,۳۷۰)

Hoshiyar Behnaud & Co. موسسه حسابرسی هشیار بهنود گزارش

۱۵- پرداختی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکت سبدگردان آرمان آتی (مدیر صندوق)	۲۰,۹۷۷,۷۶۵,۳۷۱	۴۰,۸۵۲,۰۲۶,۲۱۲
حسابرس	۳,۵۴۵,۸۵۶,۰۷۳	۲,۳۱۱,۳۱۶,۵۹۳
متولی	۱,۴۱۴,۹۷۵,۵۴۵	۲,۰۲۹,۰۱۵,۰۴۳
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (مدیر صندوق سابق)	۹۲۴,۹۶۲,۲۵۸	۹۲۴,۹۶۲,۲۵۸
جمع	۲۶,۸۶۳,۵۵۹,۲۴۷	۴۶,۱۱۷,۳۲۰,۱۰۶

۱۶- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۰	۹,۳۹۸,۷۹۵,۲۴۵
جمع	۰	۹,۳۹۸,۷۹۵,۲۴۵

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

تسهیلات مالی دریافتی متشکل از اقلام زیر است:

	نرخ بهره	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		مبلغ دریافتی	بهره تسهیلات	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها
	درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	
کارگزاری سهم آشنا	۲۷	۰	۵۴,۸۷۸,۵۴۷	۵۴,۸۷۸,۵۴۷	۰.۰۰	۵۴,۸۷۹,۲۵۲	۰.۰۰
کارگزاری حافظ	۲۷	۱,۰۰۸,۲۸۵,۶۵۰,۰۰۷	۷۸,۲۵۳,۷۴۰,۰۳۶	۱,۰۸۶,۵۳۹,۳۹۰,۰۴۳	۱۳.۷۱	۳۸۲,۱۵۳,۹۷۸,۰۱۹	۸.۶۷
کارگزاری بانک ملی ایران	۲۷	۲۱۳,۵۹۰,۷۱۷,۵۵۶	۱۷۸,۲۰۷,۴۳۱	۲۱۳,۷۶۸,۹۲۴,۹۸۷	۲.۷۰	۱۸۵,۳۶۵,۴۸۴,۱۰۹	۴.۲۱
کارگزاری بانک کشاورزی	۲۷	۰	۷۲۱,۷۱۸,۵۳۰	۷۲۱,۷۱۸,۵۳۰	-۰.۰۱	۷۲۱,۷۱۸,۵۳۰	۰.۰۲
کارگزاری بانک صادرات	۲۷	۰	۱۰,۹۲۳,۵۰۹	۱۰,۹۲۳,۵۰۹	۰.۰۰	۱۰,۹۲۳,۵۰۹	۰.۰۰
کارگزاری اندیشه پیشرو	۲۷	۰	۷۴,۴۹۲,۰۹۷	۷۴,۴۹۲,۰۹۷	۰.۰۰	۷۴,۴۹۲,۰۹۷	۰.۰۰
کارگزاری کارآمد	۲۷	۳۱۱,۰۵۲,۴۸۱	۱۱,۹۱۴,۲۹۱,۱۴۲	۱۲,۲۲۵,۳۴۳,۶۲۳	-۰.۱۵	۳۶۴,۴۲۰,۴۴۳,۶۱۶	۸.۲۷
کارگزاری بانک پاسارگاد	۲۷	۶۲۳,۴۵۳,۷۸۴,۱۶۳	۳۹,۰۷۸,۱۰۹,۶۹۲	۶۶۲,۵۳۱,۸۹۳,۸۵۴	۸.۳۶	۶۷۲,۶۶۰,۹۱۷,۷۹۹	۱۵.۲۶
کارگزاری سی ولکس کالا	۲۷	۲۷۳,۵۸۸,۸۹۷	۲,۰۰۳,۲۱۴,۶۲۸	۲,۲۷۶,۸۰۳,۵۲۵	-۰.۰۳	۳۰,۵۶۲,۵۰۹,۰۳۴	۰.۶۹
کارگزاری مبین سرمایه	۲۷	۲,۳۵۷,۷۵۷,۶۶۶,۲۱۷	۳۶,۰۱۵,۷۰۹,۹۳۴	۲,۳۹۳,۷۷۳,۳۷۶,۱۵۱	۳۰.۲۱	۷۰۴,۴۶۷,۱۹۷,۷۱۰	۱۵.۹۹
کارگزاری بانک ملت		۹۰۳,۵۰۶,۴۹۳	۲۹,۵۴۰,۲۰۸	۹۳۳,۰۴۶,۷۰۱	-۰.۰۱	۰	۰.۰۰
کارگزاری فاخر		۵۳۲,۵۱۷,۱۵۰	۴۰۴,۸۲۱,۷۶۲	۱۲۷,۶۹۵,۳۸۸	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
کارگزاری راهین	۲۷	۱۴۶,۵۶۳,۲۶۴,۰۱۶	۱,۷۶۲,۲۲۱,۳۹۰	۱۴۸,۳۲۵,۴۸۵,۴۰۶	۱.۸۷	۱۰,۸۱۵,۷۰۱,۹۵۸	۰.۲۵
جمع		۴,۳۵۱,۶۷۱,۷۴۶,۹۷۹	۱۷۰,۵۰۱,۸۶۸,۹۰۶	۴,۵۲۱,۳۶۳,۹۷۲,۳۶۱	۵۷.۰۵	۲,۳۵۱,۳۰۸,۲۴۵,۶۳۳	۵۳.۳۶

۱۸- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
هزینه برگزاری مجمع		۱۱۷,۲۵۰	۲,۸۰۷,۲۴۹
هزینه عضویت در کانون ها		۰	۵۰,۷۴۰,۷۴۱
هزینه آبونمان نرم‌افزار		۲۸,۷۰۱,۱۰۷,۲۵۷	۱۲,۳۷۲,۴۹۲,۶۸۳
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص		۱۵۳,۱۰۲,۵۱۱,۵۴۲	۲۲۴,۶۲۱,۷۹۳,۵۷۱
ذخیره آبونمان نرم افزار		۱۴,۳۴۰,۴۹۱,۷۸۹	۹,۶۱۵,۵۳۱,۵۷۸
ذخیره تصفیه		۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹
حساب پرداختنی بابت تنخواه بازارگردانی	۱-۱۸	۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایرحساب های پرداختنی		۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام		۲۸۹,۴۵۳,۱۸۴,۳۸۱	۲۹۵,۴۱۷,۲۹۶,۹۱۲
بدهی به مدیر بابت امور صندوق		۹,۰۰۰,۳۶۵	۹,۰۰۰,۳۶۵
تنزیل سود سهام		۰	۴,۷۶۸,۱۳۱,۴۵۳
جمع		۱,۱۵۱,۶۰۶,۹۱۲,۵۰۳	۱,۲۱۲,۸۵۸,۲۸۴,۵۵۱

۱-۱۸- مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوطه به قرارداد بازارگردانی اوراق شهرداری همدان، مبلغ ۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به اوراق آوین سلامت، مبلغ ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ مربوط به شهرداری کرج و مبلغ ۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ مربوط به اوراق صفولا می باشد.

Hoshiyar Rehmand & Co.
گزارش
موسسه حسابرسی هشیار بهمند

Hoshiyar Behmand & Co. موسسه حسابرسی هوشیار بهمند گزارش

۱۹-پیش دریافت ها

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی	۱,۵۸۵,۸۱۶,۰۰۶,۱۸۵	۲,۰۰۱,۲۰۲,۳۸۱,۹۶۹
جمع	۱,۵۸۵,۸۱۶,۰۰۶,۱۸۵	۲,۰۰۱,۲۰۲,۳۸۱,۹۶۹

۲۰- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ - ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱,۵۶۷,۲۹۷	۷,۷۵۱,۶۵۹,۷۰۸,۵۶۱	۱,۴۷۳,۰۹۱	۴,۳۵۴,۹۲۷,۱۳۳,۲۷۵
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۱۷۳,۱۰۵,۷۳۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰	۵۱,۷۳۵,۵۸۵,۱۲۸
جمع	۱,۶۰۲,۲۹۷	۷,۹۲۴,۷۶۵,۴۳۸,۵۶۱	۱,۴۹۰,۵۹۱	۴,۴۰۶,۶۶۲,۷۱۸,۴۰۳

Hoshiyar Behnama & Co. موسسه حسابرسی هشیار بهنما گزارش

۲۱- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام	۲۱-۱	۲۷۴,۲۰۵,۲۴۷,۰۴۴	۵,۸۵۵,۷۲۷,۷۹۸
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۲۱-۲	۲,۶۸۵,۳۲۶,۷۴۴	(۴,۶۹۸,۴۷۲,۸۳۳)
سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۲۱-۳	۱,۰۹۵,۷۶۴,۸۵۵,۷۹۵	۱۷۷,۵۷۶,۷۷۳,۳۶۰
سود (زیان)ناشی از فروش اوراق مشارکت	۲۱-۴	(۳,۲۸۲,۹۱۲,۶۴۷)	(۶۴۱,۹۹۲,۳۵۹)
جمع		۱,۳۶۹,۲۷۲,۵۱۶,۹۳۶	۱۷۸,۰۹۲,۰۳۵,۹۶۶

۲۱-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام :

	تعداد	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پدیده شیمی قرن	۲۶,۵۸۰,۷۵۱	۴۸۴,۸۸۶,۱۵۵,۸۸۱	(۲۷۰,۳۵۴,۹۵۸,۷۱۹)	(۳۶۷,۰۱۹,۸۶۴)	۰	۲۱۴,۱۶۴,۱۷۷,۲۹۸	(۷۰۲,۳۲۸,۸۱۸)
تجلی توسعه معادن و فلزات	۷۹,۸۸۴,۱۹۰	۱۴۴,۶۵۱,۲۶۷,۷۶۰	(۱۱۵,۱۵۰,۴۳۴,۰۷۴)	(۱۰۹,۹۳۴,۱۱۰)	۰	۲۹,۳۹۰,۸۹۹,۵۷۶	۰
سازه پویش	۴۱,۳۷۶,۳۰۱	۱۳۹,۲۰۷,۸۶۶,۶۹۳	(۱۰۸,۴۵۱,۸۹۹,۹۸۱)	(۱۰۵,۷۹۶,۵۴۲)	۰	۳۰,۶۵۰,۱۷۰,۱۷۰	۶,۵۵۸,۰۵۶,۶۱۶
جمع		۷۶۸,۷۴۵,۲۹۰,۳۳۴	(۴۹۳,۹۵۷,۲۹۲,۷۷۴)	(۵۸۲,۷۵۰,۵۱۶)	-	۲۷۴,۲۰۵,۲۴۷,۰۴۴	۵,۸۵۵,۷۲۷,۷۹۸

۲۱-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم :

	تعداد	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	جمع	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تجلی توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)	۲۸,۸۰۰,۸۴۶	۱۴,۶۶۸,۵۲۱,۴۳۵	(۱۱,۹۷۲,۰۴۶,۲۶۰)	(۱۱,۱۴۸,۴۳۱)	۰	۲,۶۸۵,۳۲۶,۷۴۴	(۴,۶۹۸,۴۷۲,۸۳۳)
جمع		۱۴,۶۶۸,۵۲۱,۴۳۵	(۱۱,۹۷۲,۰۴۶,۲۶۰)	(۱۱,۱۴۸,۴۳۱)	۰	۲,۶۸۵,۳۲۶,۷۴۴	(۴,۶۹۸,۴۷۲,۸۳۳)

۳-۲۱- سود (زیان) حاصل از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری:

	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.آرمان سپهر آتی-م	۷۱,۲۲۱,۲۱۲	۳,۶۷۲,۲۱۳,۷۶۰,۰۸۳	(۳,۵۹۹,۷۲۶,۳۸۷,۲۷۲)	(۶۵,۱۶۶,۱۳۵)	۰	۷۲,۴۲۲,۲۰۶,۶۷۶	(۱,۳۰۲,۳۹۵,۰۸۹)
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۲,۲۳۱,۹۱۶,۵۲۳	۲۶۰,۰۴۲,۹۷۰,۷۷۱,۴۹۰	(۲۵۹,۷۷۳,۳۵۹,۶۹۰,۲۸۲)	(۱۲,۸۱۹,۰۶۹,۴۴۳)	۰	۲۵۶,۷۹۲,۰۱۱,۷۶۵	۱۴۵,۴۰۹,۵۲۱,۲۴۰
صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت	۴۱۹,۰۳۶	۱۷,۳۰۵,۹۴۳,۱۸۷	(۱۶,۳۸۵,۸۲۷,۷۲۶)	(۶,۳۸۱,۵۲۴)	۰	۹۱۳,۷۳۳,۹۲۷	-
صندوق س. آریا-د	۵,۵۳۳,۲۸۰	۱۸۰,۲۴۵,۵۳۵,۷۶۴	(۱۶۸,۰۳۳,۶۰۱,۶۴۴)	(۶۶,۴۶۵,۴۶۹)	۰	۱۲,۱۴۵,۴۶۸,۶۵۱	۷,۲۸۲,۷۰۹,۳۰۷
صندوق س نوع دوم افق آتی-ثابت	۸,۴۶۸,۶۷۷,۷۶۳	۹۳,۳۸۹,۷۲۱,۰۰۲,۷۸۵	(۹۳,۲۲۳,۴۰۵,۶۲۸,۷۳۸)	(۶,۱۹۳,۳۱۵,۳۹۰)	۰	۱۶۰,۱۲۲,۰۵۸,۶۵۷	(۲۷,۰۲۸,۰۷۶,۱۴۲)
صندوق س نوع دوم رایکا- ثابت	۸۱۸,۵۰۱	۲۰,۹۶۳,۹۱۳,۶۰۲	(۲۰,۴۲۰,۰۲۴,۳۵۹)	(۷,۷۳۰,۴۳۹)	۰	۵۳۶,۱۴۸,۸۰۴	۰
صندوق س. نوع دوم اعتبار-د	۱,۸۹۱,۸۱۳	۵۵,۳۳۴,۳۰۹,۹۲۱	(۵۴,۷۰۸,۲۶۴,۱۰۹)	(۲۰,۴۰۴,۵۱۲)	۰	۶۰۵,۶۴۱,۳۰۰	۰
صندوق س.درآمد ثابت سام-د	۱,۲۸۶,۸۹۰	۲۵,۵۷۰,۵۰۴,۳۰۰	(۲۳,۶۰۸,۲۹۶,۵۰۹)	(۹,۴۲۹,۱۱۸)	۰	۱,۹۵۲,۷۷۸,۶۷۳	۰
صندوق س توسعه فولاد- ثابت	۲,۳۴۰,۴۴۸	۴۸,۶۲۹,۸۲۸,۵۴۴	(۴۸,۱۴۸,۶۵۸,۴۷۲)	(۱۷,۹۳۲,۲۴۱)	۰	۴۶۳,۲۳۷,۸۳۱	۰
صندوق سرمایه گذاری آرامش-ثابت	۳۲,۰۰۱,۷۱۷	۶۱۶,۳۸۸,۱۸۲,۸۱۹	(۵۹۶,۱۲۴,۰۳۲,۶۷۲)	(۲۲۷,۲۹۲,۹۸۴)	۰	۲۰,۰۳۶,۸۵۷,۱۶۳	۰
صندوق سرمایه گذاری ارکیده-ثابت	۱۲۴,۰۸۱	۲,۴۱۳,۷۴۷,۶۹۳	(۲,۳۹۹,۹۹۰,۸۰۰)	(۸۹۰,۰۶۷)	۰	۱۲,۸۶۶,۸۲۶	۰
صندوق س آرمان آتی- پخشی	۳۴۹,۸۶۰,۳۸۸	۹,۹۹۲,۴۴۰,۶۰۰,۳۱۵	(۹,۴۷۱,۲۴۳,۳۵۱,۹۵۹)	(۳,۴۹۳,۷۳۸,۲۲۰)	۰	۵۱۸,۷۰۳,۵۱۰,۱۳۶	۴۵,۵۶۲,۸۳۶,۳۸۱
صندوق س.مشترک سبحان-سهام	۱۱۹,۰۸۸,۲۳۶	۲,۶۶۸,۴۴۳,۰۹۳,۲۲۵	(۲,۵۴۶,۴۶۰,۵۲۰,۱۹۵)	(۷۰۰,۵۵۲,۲۳۸)	۰	۱۲۱,۲۸۲,۰۲۰,۸۰۲	(۲,۱۱۸,۰۸۲,۰۶۶)
صندوق س.پشتوانه طلا آرمان آتی	۲,۵۴۵,۶۸۳,۴۲۹	۴۶,۴۸۵,۲۸۴,۶۴۹,۷۹۸	(۴۶,۵۵۷,۴۱۸,۲۴۶,۸۹۴)	(۲۳,۷۶۳,۶۵۸,۱۰۹)	۰	(۹۵,۸۹۷,۲۵۵,۲۰۵)	۰
صندوق س رایبد-ثابت	۳۵,۹۷۵,۲۳۹	۴۲۶,۲۶۱,۰۵۲,۳۰۷	(۴۰۰,۴۳۰,۲۹۹,۸۵۲)	(۱۵۷,۱۸۳,۶۶۶)	۰	۲۵,۶۷۳,۵۶۹,۷۸۹	۰
صندوق س اوراق دولت خلیج فارس- د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴۷,۱۹۶,۵۸۲
صندوق س راهبرد ممتاز ابن سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۵,۲۰۶,۹۵۸)
صندوق س. نهال ایرانیان-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۲۴۸,۲۷۰,۱۰۵
جمع		۴۱۷,۶۴۵,۱۸۶,۸۹۶,۸۳۳	(۴۱۶,۵۰۱,۸۷۳,۸۳۱,۴۹۳)	(۴۷,۵۴۹,۲۰۹,۵۴۵)	۰	۱,۰۹۵,۷۶۴,۸۵۵,۷۹۵	۱۷۷,۵۷۶,۷۷۳,۳۶۰

Hoshiyar Behnavad & Co. موسسه حسابرسی هوشیار بهنود گزارش

۴-۲۱- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:

	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش سهام شرکت مرابحه داروسازی فارابی۱۴۰۶-۵۱۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۲,۶۴۴,۳۸۱,۱۵۵)	(۱۵,۲۰۰,۰۰۰)	۰	(۲,۶۵۹,۵۸۱,۱۵۵)	(۳۰,۴۵۰,۰۰۰)
سود (زیان) فروش سهام شرکت مرابحه صنایع خودروایلیا۰۵۱۲۱۹	۲۰۵,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۶,۰۳۴,۳۴۶,۸۲)	(۸۵,۴۲۵,۰۰۰)	۰	(۱,۱۱۹,۷۷۱,۶۸۲)	(۵۵,۸۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) فروش سهام شرکت مشارکت ش اصفهان۷۲-۳ماهه۲۳٪	۲,۴۹۰,۰۰۰	۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۹۰,۳۱۱,۸۴۷,۶۰۰)	(۳۱۲,۲۵۰,۰۰۰)	۰	(۶۲۴,۰۹۷,۶۰۰)	۰
سود (زیان) فروش سهام شرکت مرابحه جهان فولاد-آرمان۰۶۰۵۰۱	۴۹۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۰,۱۱۱,۸۲۹,۰۰۱)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۱۹۱,۸۲۹,۰۰۱)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) فروش سهام شرکت مرابحه افق توسعه معادن۰۷۰۸۱۷	۹۹۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۱,۲۰۰,۰۰۰	(۹۹۰,۰۸۸,۵۷۸,۷۱۳)	(۷۸,۹۷۵,۱۷۴)	۰	(۱۶۶,۳۵۳,۸۸۷)	(۶۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) فروش سهام شرکت مرابحه داروساز پارس حیان۰۷۰۹۱۴	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۱۳,۰۹۸,۰۴۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۳۹,۰۹۸,۰۴۰)	(۲۹,۷۵۰,۰۰۰)
سود (زیان) فروش سهام شرکت مشارکت ش کرج۶۲-۳ماهه۲۰٪	۷۴	۷۴,۳۶۶,۳۰۰	(۷۴,۰۱۰,۶۱۰)	(۱۰,۷۶۲)	۰	۳۴۴,۹۲۸	۰
سود (زیان) فروش سهام شرکت مرابحه داروساز پارس حیان۰۸۱۲۰۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰
سود (زیان) فروش سهام شرکت مرابحه عام دولت۲۷۳-ش.خ۰۷۱۱۲۸	۳۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۷,۵۷۳,۹۹۶,۹۸۱)	(۷۵,۶۹۰,۱۷۵)	۰	(۴۲,۶۸۷,۱۵۶)	۰
سود (زیان) فروش سهام شرکت صکوک اجاره میناد۰۶۲-۳ماهه۲۳٪	۱,۷۶۴,۰۰۰	۱,۵۰۴,۹۲۶,۱۵۰,۰۰۰	(۱,۴۹۴,۹۸۲,۱۹۰,۲۷۴)	(۲۱۴,۲۰۲,۲۹۱)	۰	۹,۷۲۹,۷۵۷,۴۳۵	۱۳,۴۴۳,۵۵۳
سود (زیان) فروش سهام شرکت مرابحه داروساز پارس حیان۰۶۰۹۲۹	۵۴۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) فروش سهام شرکت صکوک اجاره فولاد۰۰۵-بدون ضامن	۵۰	۵۰,۲۴۷,۵۰۰	(۵۰,۱۸۲,۶۲۳)	(۷,۲۸۳)	۰	۵۷,۵۹۴	(۲۵۳,۱۶۰,۰۰۰)
سود (زیان) فروش سهام شرکت سلف کاتد مس افق توسعه معادن	۶۵,۵۴۵	۵۱۲,۷۲۵,۷۱۷,۰۳۲	(۵۱۲,۱۲۷,۴۴۷,۷۶۲)	(۱۸۵,۸۶۲,۵۷۱)	۰	۴۱۲,۴۰۶,۶۸۹	۹۸۸,۵۵۹
سود (زیان) فروش سهام شرکت سلف موازی زعفران نگین	۱,۰۴۲,۹۰۹	۲,۵۵۹,۴۹۴,۸۴۰,۰۰۰	(۲,۵۶۷,۲۱۱,۰۸۳,۹۲۱)	(۹۲۷,۸۱۶,۸۵۱)	۰	(۸,۶۴۴,۰۶۰,۷۷۲)	۰
مرابحه تـاجی اطلس ریس۰۷۱۰۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶,۴۷۵,۰۰۰)
صکوک مرابحه صآریا۴۱۲-بدون ضامن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۸,۷۸۹,۴۷۱)
جمع		۱۱,۷۵۹,۸۷۹,۵۲۰,۸۲۲	(۱۱,۷۶۱,۲۲۲,۹۹۳,۳۶۲)	(۲,۰۳۹,۴۴۰,۱۰۷)	۰	(۳,۳۸۲,۹۱۲,۶۴۷)	(۶۴۱,۹۹۲,۳۵۹)

۲۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۲۲-۱	۱,۳۸۲,۷۹۷,۹۷۳,۸۷۰	(۱,۵۲۷,۵۰۱,۷۰۹,۴۸۱)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۲۲-۲	-	(۳۹۷,۸۳۲,۱۸۴,۳۲۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۲۲-۳	۱۵,۱۳۰,۱۵۵,۹۲۲	۴۸۱,۵۲۷,۲۶۱
سود (زیان) تحقق نیافته صندوق‌های سرمایه گذاری	۲۲-۴	۷۴,۰۰۱,۶۹۵,۷۰۹	۶۲,۵۶۹,۱۸۵,۵۲۵
جمع		۱,۴۷۱,۹۲۹,۸۲۵,۵۰۱	(۱,۸۶۲,۲۸۳,۱۸۱,۰۲۲)

۱-۲۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تجلی توسعه معادن و فلزات	۲۷۹,۴۶۳,۰۱۷	۵۶۳,۱۱۷,۹۷۹,۲۵۵	(۴۱۲,۰۳۷,۳۵۶,۴۱۸)	(۴۲۷,۹۶۹,۶۶۵)	۱۵۰,۶۵۲,۶۵۳,۱۷۲	(۱,۴۳۱,۴۱۱,۱۷۱,۹۴۹)
پدیده شیمی قرن	۹۸,۳۲۶,۰۴۶	۲,۲۲۸,۰۶۸,۲۰۲,۲۶۰	(۱,۰۴۹,۰۵۴,۹۷۲,۴۰۰)	(۱,۶۹۳,۳۳۱,۸۳۴)	۱,۱۷۷,۳۱۹,۸۹۸,۱۲۶	(۸۷,۶۸۶,۳۸۴,۴۹۴)
سازه پویش	۲۷,۸۳۰,۳۱۸	۱۳۵,۵۳۳,۶۴۸,۶۶۰	(۸۰,۶۰۵,۲۲۰,۵۱۵)	(۱۰۳,۰۰۵,۵۷۳)	۵۴,۸۲۵,۴۲۲,۵۷۲	(۸,۴۰۴,۱۵۳,۰۳۸)
جمع		۲,۹۲۶,۷۱۹,۸۳۰,۲۷۵	(۱,۵۴۱,۶۹۷,۵۴۹,۳۳۳)	(۲,۲۲۴,۳۰۷,۰۷۲)	۱,۳۸۲,۷۹۷,۹۷۳,۸۷۰	(۱,۵۲۷,۵۰۱,۷۰۹,۴۸۱)

۲-۲۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام به شرح زیر است:

	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح.تجلی توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	(۳۹۷,۸۳۲,۱۸۴,۳۲۷)
جمع		-	-	-	-	(۳۹۷,۸۳۲,۱۸۴,۳۲۷)

Hoshiyar Behvarz & Co. موسسه حسابرسی هوشیار بهورز

۳-۲۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر است:

	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره فولاد۰۰۵-بدون ضامن	۹,۹۹۵	۹,۹۴۵,۰۲۵,۰۰۰	(۱۰,۰۳۱,۰۸۰,۸۰۹)	(۱,۴۴۲,۰۴۰)	(۸۷,۴۹۷,۸۴۹)	(۱۹۶,۶۲۹,۴۵۳)
مرابحه عام دولت۲۵۹-ش.خ۰۷۰۵۰۲	۵,۰۰۰	۴,۱۷۰,۱۵۰,۰۰۰	(۳,۹۴۰,۶۷۸,۵۱۸)	(۱,۰۲۱,۶۸۷)	۲۲۸,۴۴۹,۷۹۵	-
مرابحه عام دولت۲۴۸-ش.خ۰۶۰۷۲۷	۵,۰۰۰	۴,۴۳۳,۷۵۰,۰۰۰	(۴,۲۱۳,۱۳۹,۰۰۶)	(۱,۰۸۶,۲۶۹)	۲۱۹,۵۲۴,۷۲۵	-
مرابحه عام دولت۲۳۹-ش.خ۰۷۰۹۲۲	۵,۰۰۰	۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۳۹,۴۲۸,۷۰۰)	(۹۷۸,۷۷۵)	۵۴,۵۹۲,۵۲۵	-
مرابحه داروساز پارس حیان۰۶۰۹۲۹	۵,۰۰۰	۵,۰۲۲,۸۰۰,۰۰۰	(۵,۰۴۵,۳۷۱,۲۳۰)	(۷۲۸,۳۰۶)	(۲۳,۲۹۹,۶۳۶)	(۵۵,۷۶۲,۸۸۶)
مرابحه داروساز پارس حیان۰۷۰۹۱۴	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۲۶۱,۹۶۰)	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۱,۷۱۱,۹۶۰)	(۹۰,۷۷۰,۶۱۵)
مرابحه کارون-آرمان۰۷۰۵۲۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۹۸,۵۵۰,۰۰۰)	(۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	-
مرابحه صنایع خودرو۲پلیا۰۵۱۲۱۹	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۲۵,۲۲۷,۹۶۸)	(۲۲۵,۰۰۰)	(۳۵,۹۵۲,۹۶۸)	(۱۲,۱۵۰,۸۶۱)
مرابحه عام دولت۲۰۶-ش.خ۰۵۱۱۱۴	۵,۰۰۰	۴,۸۰۳,۲۵۰,۰۰۰	(۴,۴۸۴,۷۴۹,۶۱۸)	(۱,۱۷۶,۷۹۶)	۳۱۷,۳۲۳,۵۸۶	۳۷۶,۸۷۱,۳۰۳
مرابحه جهان فولاد-آرمان۰۶۰۵۰۱	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۱,۱۴۱,۱۱۲)	(۱,۲۲۵,۰۰۰)	(۳,۳۶۶,۱۱۲)	(۴۲۲,۶۰۴,۹۸۳)
صکوک اجاره میپنا۰۶۲-۳ماهه۲۳٪	۶,۱۴۸	۵,۳۴۸,۷۶۰,۰۰۰	(۵,۴۴۹,۴۲۶,۶۹۴)	(۷۷۵,۵۷۰)	(۱۰۱,۴۴۲,۲۶۴)	۳,۷۷۱,۶۰۵
مرابحه داروسازی فارابی۰۱۴۰۶۰۵۱۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۷,۱۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۱۰,۱۸۲,۵۴۹)	(۱,۴۵۸,۲۷۹)	(۵۴,۵۴۰,۸۲۸)	(۱۹۵,۰۷۴,۴۴۳)
اسناد خزانه-م۱-س۰۳بودجه۰۶۰۶۱۵	۴,۲۶۸	۳,۱۹۳,۸۳۷,۹۲۰	(۳,۶۴۶,۵۸۰,۵۱۱)	(۷۸۲,۴۹۰)	۵۴۶,۴۷۴,۹۱۹	-
مرابحه افق توسعه معادن۰۷۰۸۱۷	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۳۴۴,۶۳۴)	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۱,۷۹۴,۶۳۴)	(۱۳,۰۶۹,۶۷۱)
سلف کاتد مس افق توسعه معادن	۵,۵۵۴	۴۳,۸۶۳,۸۴۲,۴۶۲	(۴۳,۷۹۱,۹۷۴,۴۷۷)	(۱۵,۹۰۰,۶۴۳)	۵۵,۹۶۷,۳۴۲	۳,۳۶۳,۷۹۶,۹۹۱
مرابحه نساجی اطلس ریس۰۷۱۰۱۵	۵,۰ ۰	۵,۱۳۱,۱۰۰,۰۰۰	(۵,۱۳۰,۳۵۵,۹۹۰)	(۱,۲۵۷,۱۲۰)	(۵۱۳,۱۱۰)	(۱۲۹,۸۸۱,۰۷۲)
مشارکت ش اصفهان۷۲-۳ماهه۲۳٪	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۱,۲۵۲,۴۰۰)	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۲,۷۰۲,۴۰۰)	-
مرابحه داروساز پارس حیان۰۸۱۲۰۳	۵,۰۰۰	۵,۰۲۳,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۰۲۴,۲۲۸,۴۰۸)	(۷۲۸,۴۰۷)	(۱,۴۵۶,۸۱۵)	-
مرابحه عام دولت۲۷۳-ش.خ۰۷۱۱۲۸	۳۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۰,۶۸۲,۷۶۵,۱۶۳)	(۵۸,۷۲۸,۹۹۵)	۹,۰۰۹,۴۹۵,۸۴۲	-
مشارکت ش کرج۶۲-۳ماهه۲۰۵٪	۹,۹۲۶	۹,۹۲۶,۳۵۷,۲۲۶	(۹,۹۲۷,۴۲۳,۳۹۰)	(۱,۴۳۹,۳۲۲)	(۳,۵۰۵,۲۷۶)	-
سلف موازی زعفران نگین	۲۰,۷۰۸	۵۱,۳۵۵,۸۴۰,۰۰۰	(۵۲,۶۸۶,۵۴۴,۶۷۶)	(۱۸,۶۱۶,۴۹۲)	(۱,۳۴۹,۳۲۱,۱۶۸)	-
مرابحه عام دولت۲۶۸-ش.خ۰۷۰۵۲۱	۱۴۵,۴۳۱	۱۲۰,۴۹۲,۴۹۲,۱۲۰	(۱۱۴,۱۹۴,۷۶۶,۵۸۷)	(۲۹,۵۲۰,۶۶۱)	۶,۲۶۸,۲۰۴,۸۷۲	-
مرابحه عام دولت۲۶۴-ش.خ۰۷۰۵۲۳	۵,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۱۲,۷۶۸,۰۶۴)	(۱,۰۰۴,۵۰۰)	۸۶,۲۲۷,۴۳۶	-
مرابحه آرین سلامت سینا۰۶۱۲۲۷	۵,۰۰۰	۵,۰۵۹,۵۵۰,۰۰۰	(۵,۰۵۸,۸۱۶,۲۶۵)	(۷۳۳,۶۳۵)		
صکوک مرابحه صاریا۴۱۲-بدون ضامن	-	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۹۲,۵۱۳,۱۲۵)
مرابحه عام دولت۱۷۸-ش.خ۰۴۱۱۱۷	-	۰	۰	۰	۰	۴۲,۱۴۳,۸۸۸
مرابحه عام دولت۱۹۰-ش.خ۰۵۰۹۲۸	-	۰	۰	۰	۰	(۱۹۱,۲۴۹,۹۶۵)
مرابحه عام دولت۱۹۱-ش.خ۰۶۰۳۲۸	-	۰	۰	۰	۰	۱۵۲,۶۷۵,۵۷۰
مرابحه عام دولت۲۰۱-ش.خ۰۶۰۴۳۰	-	۰	۰	۰	۰	(۵۸,۰۲۵,۰۲۲)
جمع		۵۸۵,۶۷۳,۳۵۴,۸۳۸	(۵۷۰,۲۹۷,۰۵۸,۹۲۹)	(۱۴۶,۱۲۹,۹۸۷)	۱۵,۱۲۰,۱۵۵,۹۲۲	۴۸۱,۵۲۷,۲۶۱

۴-۲۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.پشتوانه طلا آرمان آتی	۱۱,۵۵۸,۳۵۹	۲۵۳,۳۷۰,۷۸۷,۶۳۹	(۲۵۳,۶۷۴,۴۳۲,۱۸۹)	(۱۵۲,۰۲۲,۴۹۹)	(۴۵۵,۶۸۰,۰۴۹)	
صندوق س آرمان آتی- بخشی	۲۲,۶۸۴,۲۱۱	۷۲۵,۵۷۷,۱۷۳,۰۴۶	(۷۲۸,۴۶۲,۹۲۶,۹۶۴)	(۴۳۳,۷۶۵,۵۰۰)	(۳,۲۱۹,۵۱۹,۴۱۸)	(۲,۹۴۸,۲۱۱,۲۸۷)
صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت	۳۷۱,۱۷۹	۱۵,۸۰۹,۶۲۷,۱۴۷	(۱۴,۵۱۴,۴۰۴,۴۸۳)	(۵,۸۲۹,۸۰۰)	۱,۲۸۹,۳۹۲,۸۶۴	۰
صندوق سرمایه گذاری آرامش-ثابت	۳,۷۵۳,۷۸۸	۷۵,۹۱۶,۶۰۸,۵۱۲	(۷۰,۲۰۲,۶۸۶,۵۸۱)	(۲۷,۹۹۴,۲۴۹)	۵,۶۸۵,۹۲۷,۶۸۲	۰
صندوق س نوع دوم افق آتی-ثابت	۴۱,۸۶۸,۸۷۶	۴۹۸,۰۳۰,۲۸۰,۰۲۰	(۴۹۷,۵۴۲,۱۵۴,۹۴۷)	(۳۶,۷۲۹,۷۲۳)	۴۵۱,۳۹۵,۲۴۰	۳,۱۷۷,۲۴۲,۴۵۵
صندوق س.آرمان سپهر آتی-م	۳,۰۸۳,۶۰۴	۱۹۵,۸۶۷,۴۴۲,۴۷۶	(۱۹۳,۶۰۸,۸۶۹,۷۷۵)	(۴۹,۴۵۶,۵۲۹)	۲,۲۰۹,۱۱۶,۱۷۲	۲۵۴,۲۱۶,۵۸۹
صندوق ص.س. درآمد ثابت پایش-د	۵,۹۰۱,۳۶۰	۱۲۴,۹۰۸,۱۸۵,۷۶۰	(۱۰۵,۵۹۵,۳۹۱,۳۳۶)	(۴۶,۰۵۹,۸۹۳)	۱۹,۲۶۶,۷۳۴,۵۳۱	۰
صندوق س.پایا ثروت پویا-د	۲۶۷,۴۰۷	۷,۵۶۶,۰۱۳,۶۵۸	(۶,۴۱۱,۱۲۴,۵۱۳)	(۲,۷۸۹,۹۶۸)	۱,۱۵۲,۰۹۹,۱۷۷	۷۴۹,۱۳۳,۹۲۵
صندوق س.هشترک سبحان-سهام	۹,۳۰۱,۲۴۴	۲۸۲,۳۵۷,۸۶۴,۱۰۸	(۲۷۴,۲۴۸,۲۳۰,۹۴۹)	(۱۲۹,۸۸۴,۶۱۷)	۷,۸۷۹,۷۴۸,۵۴۲	۴,۳۴۹,۶۰۶
صندوق س. لیخند فارابی-د	۲,۷۱۰,۰۰۰	۸۳,۷۹۰,۴۹۰,۰۰۰	(۷۰,۹۹۴,۷۸۱,۰۱۷)	(۳۰,۸۹۷,۷۴۳)	۱۲,۷۶۴,۸۱۱,۲۴۰	۰
صندوق س. رایبد-ثابت	۲,۷۲۳,۸۸۹	۳۴,۷۲۰,۳۹۰,۳۰۰	(۳۱,۲۲۶,۳۳۴,۳۱۵)	(۱۲,۸۰۳,۱۴۴)	۳,۳۸۱,۲۵۲,۸۴۱	۰
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۳۹,۶۲۳,۰۸۷	۴,۹۴۷,۸۵۳,۷۴۲,۹۵۱	(۴,۹۳۵,۸۵۷,۹۰۵,۷۵۸)	(۳۶۴,۹۰۴,۲۱۴)	۱۱,۶۳۰,۹۳۳,۹۷۹	۴,۵۲۲,۳۶۹,۳۷۶
صندوق س. آریا-د	۵۹۴,۶۳۱	۲۱,۱۸۶,۱۰۷,۸۹۹	(۱۸,۰۴۱,۶۲۵,۱۷۵)	(۷,۸۱۲,۳۷۷)	۳,۱۳۶,۶۷۰,۳۴۷	۲,۰۴۳,۰۱۴,۶۵۷
صندوق س نوع دوم رایکا- ثابت	۱,۷۰۸,۴۲۵	۴۷,۲۶۰,۱۶۰,۷۷۵	(۴۵,۰۰۰,۳۷۵,۹۱۶)	(۱۷,۴۲۷,۱۸۴)	۲,۲۴۲,۳۵۷,۶۷۵	۰
صندوق سرمایه گذاری ارکیده-ثابت	۳,۶۹۹,۶۰۷	۷۲,۱۲۴,۹۳۷,۲۸۶	(۷۱,۷۰۰,۳۸۸,۲۶۱)	(۲۶,۵۹۹,۷۵۸)	۴۰۷,۹۴۹,۲۶۷	۰
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۱۴۳,۵۰۰	۱۳,۱۴۰,۵۸۲,۰۰۰	(۱۲,۹۹۵,۲۷۱,۲۲۸)	(۴,۸۴۵,۵۹۰)	۱۴۰,۴۶۵,۱۷۲	۰
صندوق س. نوع دوم اعتبار-د	۱۰,۷۰۵,۲۲۲	۳۱۵,۵۴۷,۱۲۲,۶۷۲	(۳۰۹,۳۹۲,۷۲۶,۲۲۳)	(۱۱۶,۲۵۸,۰۰۲)	۶,۰۲۸,۰۲۹,۲۴۷	۰
صندوق س. نهال ایرانیان-ثابت	-	۰	۰	۰	۰	۴۷,۱۱۱,۱۰۹,۹۹۸
صندوق س. لبخند فارابی- د	-	۰	۰	۰	۰	۸,۶۷۸,۷۲۷,۴۳۳
صندوق س.راهبرد ممتازان سیناسی	۴۰۷,۵۱۵	۵,۴۱۸,۳۱۹,۴۴۰	(۵,۴۱۵,۸۲۷,۰۱۳)	(۲,۴۹۲,۴۲۷)	۰	(۱,۰۳۲,۷۷۷,۲۲۷)
جمع		۷,۷۲۰,۴۵۵,۸۳۶,۶۸۹	(۷,۶۴۵,۰۸۵,۴۶۷,۷۵۳)	(۱,۳۶۸,۶۷۳,۲۲۷)	۷۴,۰۰۱,۶۹۵,۷۰۹	۶۲,۵۶۹,۱۸۵,۵۲۵

Hoshiyar Behmand & Co. موسسه حسابرسی هوشیار بهمند گزارش

۲۳- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵			۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
					ریال	ریال	ریال	ریال
سازه پویش	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۴۳,۸۶۴,۲۰۶	۱۴	۶۱۴,۰۹۸,۸۸۴	۰	۶۱۴,۰۹۸,۸۸۴	۶۷۹,۱۵۱,۳۲۲
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۱۱۴,۵۵۵,۷۸۷	۱,۱۰۰	۱۲۶,۰۱۱,۳۶۵,۷۰۰	(۱,۰۲۷,۲۶۶,۵۶۸)	۱۲۴,۹۸۴,۰۹۹,۱۳۲	۷۳,۲۸۶,۶۴۲,۲۰۲
تجلی توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶,۷۷۴,۷۱۵,۴۳۲
جمع					۱۲۶,۶۲۵,۴۶۴,۵۸۴	(۱,۰۲۷,۲۶۶,۵۶۸)	۱۲۵,۵۹۸,۱۹۸,۰۱۶	۱۲۰,۷۴۰,۵۰۸,۹۵۶

Hoshiyar Behmand & Co. موسسه حسابرسی هوشیار بهمند گزارش

۲۴- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره به شرح زیر تفکیک می‌شود:

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۲۴-۱	۱,۴۵۶,۲۶۴,۳۷۲	۱,۲۳۵,۳۶۱,۶۰۰
سود اوراق مرابحه	۲۴-۲	۷۴,۱۳۶,۳۲۵,۰۵۷	۲۲,۵۳۴,۲۹۹,۵۵۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۴-۳	۵۰۷,۲۶۹,۳۱۲,۰۵۳	۴۳۴,۴۳۸,۵۵۶,۹۰۷
جمع		۵۸۳,۸۶۱,۹۰۱,۴۸۲	۴۵۸,۱۹۸,۲۱۸,۰۵۸

۲۴-۱- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

			۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵			۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره مپنا۰۶۲-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۱۴۰۶/۱۲/۱۱	۲۳	۳۸۷,۲۱۹,۷۳۹	۰	۳۸۷,۲۱۹,۷۳۹	۱۴۹,۷۳۷,۳۳۷
صکوک اجاره فولاد۰۰۵-بدون ضامن	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۲۱	۱,۰۶۹,۰۴۴,۶۳۳	۰	۱,۰۶۹,۰۴۴,۶۳۳	۱,۰۸۵,۶۲۴,۲۶۳
جمع				۱,۴۵۶,۲۶۴,۳۷۲	۰	۱,۴۵۶,۲۶۴,۳۷۲	۱,۲۳۵,۳۶۱,۶۰۰

۲۴-۲- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

			۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵			۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه آرین سلامت سینا۰۶۱۲۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸	۴۵۸,۴۲۰,۵۵۰	۰	۴۵۸,۴۲۰,۵۵۰	۴۵۹,۸۴۳,۵۳۲
مرابحه عام دولت۲۰۶-ش.خ۰۵۱۱۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۲۳	۵۸۶,۴۶۱,۰۷۱	۰	۵۸۶,۴۶۱,۰۷۱	۴۹۵,۲۳۰,۶۲۱
مرابحه تساجی اطلس ریس۰۷۱۰۱۵	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱۴۰۷/۱۰/۱۵	۲۳	۵۸۶,۰۰۸,۵۹۹	۰	۵۸۶,۰۰۸,۵۹۹	۸۷۶,۶۲۵,۴۴۳
مرابحه کارون-آرمان۰۷۰۵۲۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۱	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳	۱,۱۷۱,۷۷۳,۷۰۹	۰	۱,۱۷۱,۷۷۳,۷۰۹	۱,۱۶۴,۸۴۲,۲۸۶
مرابحه افق توسعه معادن۰۷۰۸۱۷	۱۴۰۲/۰۸/۱۷	۱۴۰۷/۰۸/۱۷	۲۳	۱,۰۹۱,۴۹۵,۶۵۳	۰	۱,۰۹۱,۴۹۵,۶۵۳	۱,۴۴۵,۳۷۰,۳۸۱
مرابحه دلوسازی فاران۱۴۰۶۰۵۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	۲۳	۱,۱۷۱,۹۵۱,۸۶۲	۰	۱,۱۷۱,۹۵۱,۸۶۲	۱,۵۳۰,۷۲۰,۰۶۲
مرابحه جهان فولاد-آرمان۰۶۰۵۰۱	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	۲۳	۵۸۶,۰۴۰,۷۳۵	۰	۵۸۶,۰۴۰,۷۳۵	۲,۴۱۹,۸۲۴,۲۶۶
جمع نقل به صفحه بعد				۵,۶۵۲,۱۵۲,۱۷۹	۰	۵,۶۵۲,۱۵۲,۱۷۹	۸,۳۹۲,۴۵۶,۵۸۱

Hoshiyar Behmand & Co. موسسه حسابرسی هوشیار بهمند

	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۵,۶۵۲,۱۵۲,۱۷۹			۸,۳۹۲,۴۵۶,۵۸۱
مرابحه صنایع خودروبالیا۰۵۱۲۱۹	۱۴۰۳/۱۲/۱۹	۱۴۰۵/۱۲/۱۹	۲۳	۱,۷۱۳,۷۰۰,۸۵۷	۰	۱,۷۱۳,۷۰۰,۸۵۷	۲,۲۳۹,۵۴۵,۲۵۱
مرابحه داروساز پارس حیان۰۷۰۹۱۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۴۰۷/۰۹/۱۴	۲۳	۱,۱۷۱,۵۷۹,۷۴۲	۰	۱,۱۷۱,۵۷۹,۷۴۲	۳,۵۴۳,۸۴۷,۲۵۰
مرابحه داروساز پارس حیان۰۶۰۹۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۲۹	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۲۳	۵۸۵,۶۶۹,۰۹۳	۰	۵۸۵,۶۶۹,۰۹۳	۲,۱۰۱,۹۷۶,۱۰۹
مرابحه عام دولت۲۷۳-ش.خ۰۷۱۱۲۸	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۱۴۰۷/۱۱/۲۸	۲۳	۳۴,۹۴۳,۲۴۱,۹۶۹	۰	۳۴,۹۴۳,۲۴۱,۹۶۹	۰
مرابحه عام دولت۲۵۹-ش.خ۰۷۰۵۰۲	۱۴۰۴/۱۰/۰۲	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۲۳	۵۸۵,۹۰۵,۲۸۷	۰	۵۸۵,۹۰۵,۲۸۷	۰
مرابحه عام دولت۲۶۸-ش.خ۰۷۰۵۲۱	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳	۱۷,۰۲۷,۷۶۸,۲۸۸	۰	۱۷,۰۲۷,۷۶۸,۲۸۸	۰
مرابحه داروساز پارس حیان۰۸۱۲۰۳	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۱۴۰۸/۱۲/۰۳	۲۳	۳۳۵,۷۵۰,۳۷۶	۰	۳۳۵,۷۵۰,۳۷۶	۰
مرابحه عام دولت۲۵۰-ش.خ۰۷۰۲۰۵	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	۱۴۰۶/۰۷/۲۶	۲۳	۹,۹۳۷,۱۴۰,۰۰۰	۰	۹,۹۳۷,۱۴۰,۰۰۰	۰
مرابحه عام دولت۲۶۴-ش.خ۰۷۰۵۲۳	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۳	۲۳	۵۸۵,۶۰۵,۹۴۰	۰	۵۸۵,۶۰۵,۹۴۰	۰
مرابحه عام دولت۲۳۹-ش.خ۰۷۰۹۲۲	۱۴۰۴/۰۷/۲۲	۱۴۰۷/۰۹/۲۲	۲۳	۵۸۵,۹۹۱,۸۱۳	۰	۵۸۵,۹۹۱,۸۱۳	۰
مرابحه عام دولت۲۴۸-ش.خ۰۶۰۷۲۷	۱۴۰۴/۰۸/۲۷	۱۴۰۶/۰۷/۲۷	۲۳	۵۸۵,۹۸۳,۳۹۳	۰	۵۸۵,۹۸۳,۳۹۳	۰
مشارکت ش اصفهان ۷۲ -۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳	۴۲۰,۵۳۴,۲۵۷	۰	۴۲۰,۵۳۴,۲۵۷	۰
مشارکت ش کرج ۶۲ -۳ماهه۲۰۵٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۰.۵	۵,۳۰۱,۸۶۳	۰	۵,۳۰۱,۸۶۳	۰
صکوک مرابحه صاریا۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸	۰	۰	۰	۶,۴۰۲,۷۹۰,۸۹۵
مرابحه عام دولت۱۹۰-ش.خ۰۵۰۹۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	۲۳	۰	۰	۰	۱۹۱,۱۰۹,۰۸۱
مرابحه عام دولت۱۷۸-ش.خ۰۴۱۱۱۷	۱۴۰۲/۰۱/۰۶	۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۲۳	۰	۰	۰	۵۸۴,۴۰۸,۴۱۸
مرابحه عام دولت۱۹۱-ش.خ۰۶۰۳۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۶/۰۳/۲۸	۲۳	۰	۰	۰	۴۰,۷۱۸,۶۵۱
مرابحه عام دولت۲۰۱-ش.خ۰۶۰۴۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۲۳	۰	۰	۰	۳۷,۴۴۷,۲۱۵
جمع				۷۴,۱۳۶,۳۲۵,۰۵۷	۰	۷۴,۱۳۶,۳۲۵,۰۵۷	۲۲,۵۳۴,۲۹۹,۵۵۱

۳-۲۴- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد :

	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
سپرده بانکی	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ اسمی	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	مختلف	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده های نزد بانک گردشگری	مختلف	متعدد	۰	۲۸۴,۱۲۵,۷۷۴,۹۹۷	(۴۰۳,۷۲۳,۴۷۵)	۲۸۳,۷۲۲,۰۵۱,۵۲۲	۵۰,۸۸۲,۵۹۱,۷۲۳
سپرده های نزد بانک ملت	مختلف	متعدد	۰	۱۳۱,۲۷۱,۳۳۱,۸۳۹	(۱۰,۳۲۶,۵۱۷)	۱۳۱,۲۶۰,۹۸۵,۳۲۲	۱۶۹,۶۴۱,۴۴۷,۳۹۴
سپرده های نزد بانک پاسارگاد	مختلف	متعدد	۰	۹۲,۲۸۷,۶۵۸,۴۹۳	(۲۱,۵۱۲,۸۱۲)	۹۲,۲۶۶,۱۴۴,۶۸۱	۲۰۸,۲۸۲,۹۲۳,۴۷۱
سپرده های نزد بانک صادرات	مختلف	متعدد	۰	۱۸,۶۳۴,۵۲۸	۰	۱۸,۶۳۴,۵۲۸	۵,۶۰۸,۳۸۸,۱۲۵
سپرده های نزد بانک سامان	مختلف	متعدد	۰	۱۰۴,۷۷۴	۰	۱۰۴,۷۷۴	۵,۴۴۲,۶۲۷
سپرده های نزد بانک شهر	مختلف	متعدد	۰	۲,۰۳۶	۰	۲,۰۳۶	۰
سپرده های نزد بانک دی	مختلف	متعدد	۰	۰	۰	۰	۱۷,۰۰۰
سپرده های نزد بانک تجارت	مختلف	متعدد	۰	۱,۳۸۹,۱۹۰	۰	۱,۳۸۹,۱۹۰	۱۷۴,۸۶۸
سپرده های نزد بانک اقتصاد نوین	مختلف	متعدد	۰	۰	۰	۰	۷,۴۵۶,۶۸۰
سپرده های نزد بانک آینده	مختلف	متعدد	۰	۰	۰	۰	۱۱۵,۰۲۰
جمع				۵۰۷,۷۰۴,۸۸۵,۸۵۷	(۴۳۵,۵۷۳,۸۰۴)	۵۰۷,۲۶۹,۳۱۲,۰۵۳	۴۲۴,۴۲۸,۵۵۶,۹۰۷

۲۵- سود صندوق های سرمایه گذاری

	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
سود صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی	۲۸,۳۵۵,۵۵۶,۵۵۵	۷۳,۷۲۳,۷۹۱,۵۸۴
جمع	۲۸,۳۵۵,۵۵۶,۵۵۵	۷۳,۷۲۳,۷۹۱,۵۸۴

۲۶- درآمدحاصل از کارمزد بازارگردانی

	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی فاران ۲۰۶	۴۳,۵۷۶,۲۷۰,۳۹۸	۴۳,۵۷۶,۲۷۰,۳۹۸
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان آتی کوثر	۲۷۱,۲۳۳,۰۹۸,۲۵۱	۲۸,۲۵۹,۸۲۲,۲۰۲
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی شرکت هواپیمایی کارون	۹۵,۱۳۵,۱۹۲,۴۹۶	۴۵,۴۶۴,۷۷۶,۰۳۳
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی فجهان	۲۶,۰۰۷,۱۸۶,۸۵۷	۴۰,۰۰۷,۱۸۶,۸۵۶
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی داروسازی پارس حیان۰۶۰۹۱۱	۵۹,۷۷۸,۶۹۸,۶۲۸	۵۹,۷۷۸,۶۹۸,۶۲۸
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی خودروسازی ایلیا	۳۷,۲۴۴,۳۳۰,۴۶۶	۳۷,۲۴۴,۳۳۰,۴۶۶
درآمد بازارگردانی اوراق شهرداری (مظنه شهر ۹)	۱۲۵,۲۷۳,۱۰۰,۶۱۸	۱۱۴,۳۳۹,۰۹۱,۰۶۸
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی پارس حیان۰۷۲	۸۲,۲۳۳,۶۷۶,۷۶۲	۴۴,۹۹۰,۱۸۷,۰۵۴
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی اطلس ریس کاشان	۴۳,۵۸۷,۶۷۴,۹۶۶	۷۳,۳۸۵,۲۸۷,۴۰۴
درآمد حاصل ار کارمزد بازارگردانی نمادکاتد مس	۶۳,۴۰۲,۳۷۲,۲۱۵	۶۳,۴۰۲,۳۷۲,۲۱۶
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی تجدید پذیر مپنا	۱۸,۳۲۸,۴۶۷,۱۵۶	۱۸,۳۲۸,۴۶۷,۱۵۶
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق سبحان(یلدا)	۹,۵۳۸,۵۶۸,۶۲۶	۱,۸۸۳,۶۰۸,۵۷۹
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان سپهر آشنا	۲۲,۱۵۷,۳۱۴,۴۸۳	۲,۹۸۴,۰۴۷,۷۲۵
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی افق معادن۰۷	۶۷,۱۷۴,۴۶۲,۷۲۸	۶۷,۱۷۴,۴۶۲,۷۲۸
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق افق آتی	۱۲۸,۳۸۵,۲۴۲,۰۷۱	۲۹,۹۳۸,۵۰۷,۸۲۳
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صفولا	۲۵,۶۰۹,۸۵۶,۲۶۱	۳۳,۶۰۹,۸۵۶,۲۶۰
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی آرین سلامت	۳۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۹۰۷,۸۲۸,۹۵۵
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق بخشی فارمائی	۱۹,۶۰۴,۱۰۳,۷۸۷	۸,۵۷۸,۳۷۴,۶۵۶
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی حیان۰۸	۵۷,۸۷۳,۱۴۳,۱۳۷	۰
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی سلف موازی زعفران نگین	۱۵۰,۳۲۵,۴۷۹,۴۵۳	۰
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری اصفهان	۱۳۷,۱۸۷,۰۳۹,۷۴۱	۰
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری همدان	۵۲,۷۶۸,۱۹۴,۶۶۲	۰
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری اردبیل	۷۴,۶۵۹,۱۲۷,۴۱۳	۰
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق طلا آرمان آتی (رزگلد)	۴۶,۲۹۶,۴۵۵,۵۸۷	۰
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق راهبرد ممتاز ابن سینا	۰	۱,۳۲۱,۹۳۶,۶۲۲
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صآریا	۰	۷۹,۹۸۶,۷۳۴,۵۹۵
جمع	۱,۶۹۷,۱۱۹,۰۵۶,۷۶۲	۸۶۸,۱۶۱,۸۴۷,۴۲۴

۲۷- سایر درآمد ها

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
تنزیل درآمد سود سپرده		۲۰۴,۵۶۶,۳۰۱	۵۴۶,۸۳۴,۲۸۶
جمع		۲۰۴,۵۶۶,۳۰۱	۵۴۶,۸۳۴,۲۸۶

Hoshiyar Behmand & Co. گزارش موسسه حسابرسی هشیار بهمند

Hoshiyar Behmand & Co. موسسه حسابرسی هوشیار بهمند گزارش

۲۸- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

شرح بازارگردانی اوراق مشارکت	نوع ارتباط با طرف قرارداد	مبلغ اوراق بهادار واگذار شده - ریال	مبلغ تمام شده درآمدعملیاتی/هزینه بازارگردانی و تعهد پذیره نویسی - ریال	میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق بهادار
بازارگردانی اوراق مشارکت مرابحه آرین سلامت سینا۰۶۱۲۲۷	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
بازارگردانی اوراق مشارکت صکوک اجاره فولاد۰۰۵-بدون ضامن	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۹,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۰۹,۸۵۶,۲۶۱	۲۱٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مرابحه جهان فولاد-آرمان۰۶۰۵۰۱	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۷,۱۸۶,۸۵۷	۲۳٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مرابحه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۷۶,۲۷۰,۳۹۸	۲۳٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مرابحه افق توسعه معادن۰۷۰۸۱۷	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۱۷۴,۴۶۲,۷۲۸	۲۳٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مرابحه صنایع خودروایلیا۰۵۱۲۱۹	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۴۴,۳۳۰,۴۶۶	۲۳٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مرابحه کارون-آرمان۰۷۰۵۲۰	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۱۳۵,۱۹۲,۴۹۶	۲۳٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مرابحه داروساز پارس حیان۰۷۰۹۱۴	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۲۲۳,۶۷۶,۷۶۲	۲۳٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مرابحه نساجی اطلس ریس۰۷۱۰۱۵	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۸۷,۶۷۴,۹۶۶	۲۳٪
بازارگردانی اوراق مشارکت صکوک اجاره مپنا۰۶۲-۳ماهه۲۳٪	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۶,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۲۸,۴۶۷,۱۵۶	۲۳٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مرابحه داروساز پارس حیان۰۶۰۹۲۹	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۷۷۸,۶۹۸,۶۲۸	۲۳٪
بازارگردانی اوراق مشارکت سلف کاتد مس افق توسعه معادن	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۳۱,۷۱۲,۸۹۵,۶۸۰	۶۳,۴۰۲,۳۷۲,۲۱۵	۲۳٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مرابحه داروساز پارس حیان۰۸۱۲۰۳	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۸۷۳,۱۴۳,۱۳۷	۲۳٪
بازارگردانی اوراق مشارکت ش کرج۶۲	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۹,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۲۷۳,۱۰۰,۶۱۸	۲۰.۵٪
بازارگردانی اوراق مشارکت ش اصفهان۷۲	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۱۸۷,۰۳۹,۷۴۱	۲۳.۰٪
سلف موازی زعفران نگین	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۴۲,۵۱۳,۵۲۴,۰۰۰	۱۵۰,۳۲۵,۴۷۹,۴۵۳	-
بازارگردانی اوراق شهرداری اردبیل	صندوق های تحت مدیریت مدیرصندوق	-	۷۴,۶۵۹,۱۲۷,۴۱۳	-
بازارگردانی اوراق شهرداری همدان	صندوق های تحت مدیریت مدیرصندوق	-	۵۲,۷۶۸,۱۹۴,۶۶۲	-

۲۹-هزینه های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
کارمزد مدیر	۲۹,۶۲۳,۴۵۳,۶۵۳	۳۵,۷۵۳,۳۲۹,۳۱۶
کارمزد متولی	۱,۷۵۳,۱۶۴,۴۲۲	۱,۰۷۲,۸۲۷,۵۷۶
حق الزحمه حسابرس	۱,۲۳۴,۵۳۹,۴۸۰	۸۹۳,۲۱۶,۵۹۵
جمع	۳۲,۶۱۱,۱۵۷,۵۵۵	۳۷,۷۱۹,۳۷۳,۴۸۷

۳۰- سایرهزینه ها

	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۰	۲۳,۶۹۹
هزینه کارمزد بانکی	۲۸۲,۹۵۹,۹۸۱	۸۷,۵۲۴,۳۶۴
هزینه برگزاری مجامع	۱۰,۹۴۷,۹۰۶	۲۶,۲۶۷,۱۹۶
هزینه آبونمان نرم افزار	۴,۹۲۳,۵۴۴,۰۵۹	۲,۳۶۲,۶۳۰,۱۶۱
هزینه نرم افزار	۴,۷۲۴,۹۶۰,۲۱۱	۳,۶۱۱,۶۲۶,۶۶۰
هزینه نگهداری اوراق بهادار	۱,۷۰۵,۶۰۱,۶۹۲,۰۱۶	۱,۲۰۰,۱۰۶,۱۱۶,۰۴۹
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۵۳۸,۷۷۳,۷۷۴	۰
جمع	۱,۷۱۶,۰۸۲,۸۷۷,۹۴۷	۱,۲۰۵,۱۹۴,۱۸۸,۱۲۹

۳۱- هزینه های مالی

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

	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه اعتبار مالی دریافتی- تسهیلات کارگزاری	۳۷۴,۹۹۰,۴۲۹,۹۲۹	۱۸۰,۹۷۴,۳۸۳,۷۶۶
جمع	۳۷۴,۹۹۰,۴۲۹,۹۲۹	۱۸۰,۹۷۴,۳۸۳,۷۶۶

۳۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۴۹۱,۷۲۲,۶۰۷,۸۳۲	۲۱۶,۶۶۲,۳۸۱,۹۸۹
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۲۳۶,۹۸۳,۰۴۳,۷۹۶)	(۶۷۲,۵۶۷,۹۲۹,۷۵۵)
جمع	۲۵۴,۷۳۹,۵۶۴,۰۳۶	(۴۵۵,۹۰۵,۵۴۷,۷۶۶)

Hoshiyar Rehmand & Co.
گزارش
موسسه حسابرسی هشیار رهمند

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۳۳- تعهدات به شرح زیر است:

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در این بند انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است.
باید همواره سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه شود:
الف) به گونه ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.
ب) به گونه ای که حجم سفارش های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش اتباشته باشد.
و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش اتباشته شود یا تساوی میان آن ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش های مذکور را ترمیم کند.
به گونه ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمرا بیش از یک ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.
در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس مربوطه می تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید.
بورس مربوطه می تواند در راستای کمک به تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.
ج)در شرایطی مطابق با هریک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:
۱- هرگاه حجم معاملات صندوق برروی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر با بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود. تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می شود.
۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.
۳- در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد. در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق بر اساس این بند توسط بورس مربوطه حسب مورد تعیین می شود.

۱-۳۳- تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	درصد دامنه مظنه	حداقل سفارش اتباشته /ورقه	حداقل معاملات روزانه /ورقه
۱	سازه پویش	خپویش	۲.۷۵	۱۸۰.۳۴۸	۱.۶۹۵.۰۰۰
۲	شرکت پدیده شیمی قرن	قرن	۲.۲۵	۷۰.۲۲۶	۱.۴۰۶.۰۰۰
۳	تجلی توسعه معادن و فلزات	تجلی	۲.۵	۵۸۹.۵۰۰	۱۱.۷۹۰.۰۰۰
۴	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی کوثر	آکورد	۱	۷۸.۷۲۵	۱.۵۷۴.۵۰۰
۵	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی	آسام	۳	۸.۵۵۰	۱۷۱.۰۰۰
۶	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی	آفاق	۱	۵۹۰.۰۰۰	۵.۹۰۰.۰۰۰
۷	صندوق سرمایه گذاری راهبرد ممتاز ابن سینا	رماس	۳	۹.۳۰۰	۱۸۶.۰۰۰
۸	اوراق مرابحه شرکت آریان سلامت سینا	آرین سلامت ۰۶	۱	۵.۰۰۰	۴۰.۰۰۰
۹	اوراق مرابحه داروسازی فاران شیمی	فاران۰۶	۱	۵.۰۰۰	۴۰.۰۰۰
۱۰	اوراق مرابحه شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه	افق معادن ۰۷	۱	۵.۰۰۰	۵۰.۰۰۰
۱۱	اوراق مرابحه شرکت صنایع خودروسازی ایلیا	ایلیا۰۵	۱	۵.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۱۲	اوراق مرابحه داروسازی پارس حیان	حیان۰۷	۱	۵.۰۰۰	۳۰.۰۰۰
۱۳	اوراق اجاره شرکت فولاد مبارکه اصفهان	صفولا۰۰۵	۱	۱.۵۰۰	۳۰.۰۰۰
۱۴	اوراق مرابحه مجتمع جهان فولاد سیرجان	فجهان۰۶۲	۱	۵.۰۰۰	۳۰.۰۰۰
۱۵	شرکت هواپیمایی کارون	کارون	۱	۵.۰۰۰	۴۰.۰۰۰
۱۶	اوراق مرابحه داروسازی پارس حیان	حیان ۰۷۲	۱	۵.۰۰۰	۳۰.۰۰۰
۱۷	اوراق مشارکت شهرداری کرج	مکرج۶۲	۱	۳.۰۰۰	۶۰.۰۰۰
۱۸	مرابحه نساجی اطلس ریس ۰۷۱۰۱۵	اطلس ریس ۰۷	۱	۵.۰۰۰	۳۰.۰۰۰
۱۹	اوراق اجاره شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مپنا	صمپنا۰۶۲	۱	۲.۵۰۰	۵۰.۰۰۰
۲۰	سلف کاتد مس افق توسعه معادن	عکاتد	۲	۱.۵۰۰	۳.۰۰۰
۲۱	صندوق بخشی آرمان آتی	فارماتی	۲	۵۰۰.۰۰۰	۵.۰۰۰.۰۰۰
۲۲	صندوق سرمایه گذاری مشترک یلد ا(سهان)	یلدا	۲	۱۷۶.۰۰۰	۱.۷۶۰.۰۰۰
۲۳	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر کالای آرمان آتی	رزگلد	۴	۱.۱۰۰.۰۰۰	۱۱.۰۰۰.۰۰۰
۲۴	اوراق مشارکت شهرداری اصفهان	مصفها۷۲	۱	۱.۲۵۰	۲۵.۰۰۰
۲۵	اوراق مشارکت شهرداری اردبیل	-	۱	۱.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۲۶	اوراق مشارکت شهرداری همدان	-	۱	۱.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۲۷	شرکت داروسازی پارس حیان	حیان۰۸	۱	۵.۰۰۰	۳۰.۰۰۰
۲۸	اوراق سلف موازی استاندارد کالای زعفران نگین	عزعفران	۲	۱ درصد حجم کل اوراق	۲ درصد حجم کل اوراق
۲۹	اوراق مرابحه شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین	-	۱	۵.۰۰۰	۳۰.۰۰۰

Hoshiyar Behmand & Co.
گزارش
موسسه حسابرسی هشیار بهمند

۳۴- سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵			۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر سابق	عادی	۲۳۸	۰.۰۱	عادی	۰	۰
شرکت سبدگردان آرمان آتی	مدیر فعلی	ممتاز	۳۴,۳۰۰	۲.۱۴	ممتاز	۳۴,۶۵۰	۱.۴
شرکت سبدگردان آرمان آتی	مدیر فعلی	عادی	۶۸۹,۲۷۹	۴۳.۰۵	عادی	۲۵,۷۱۳	۱.۰۰
گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	سرمایه گذار	عادی	۳۶,۹۶۱	۲.۳۱	عادی	۳۵۰	۰
گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	سرمایه گذار	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۲	ممتاز	۳۵۰	۰
میثمه گلستانی چترودی	مدیر سرمایه گذاری(سابق)	عادی	۲۰	۰.۰۰	عادی	۲۰	۰
شرکت مدیریت سرمایه افزابین‌الملل	سرمایه گذار	عادی	۲۰۰	۰.۰۱	عادی	۲۰۰	
سرمایه گذاری ابن سینا مدبر	سرمایه گذار	عادی	۶,۰۰۰	۰.۳۷	عادی	۶,۰۰۰	۰.۰۲
مهدی اسلامی بیدگلی	مدیر صندوق	عادی	۱	۰.۰۰	عادی	۱	۰
علی اسلامی بیدکلی	سرمایه گذار	عادی	۵۸	۰.۰۰	عادی	۵۸	۰
سازه پویش	سرمایه گذار	عادی	۱۱,۶۷۷	۰.۷۳	عادی	۴,۲۲۵	۰.۰۲
شرکت آسیا صنعت سیمرغ	سرمایه گذار	عادی	۴۴۷,۰۶۳	۲۷.۹۲	عادی	۰	۷۷.۶۰
پدیده شیمی پایدار	سرمایه گذار	عادی	۳۷۵,۰۳۲	۲۳.۴۲	عادی	۴۰۲,۰۲۵	۲۰.۰۰
جمع			۱,۶۰۱,۱۷۹	۱۰۰		۴۷۳,۵۹۲	۱۰۰

موسسه حسابرسی هوشیار بهمند Hoshiyar Behmand & Co. گزارش

۳۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب(بدهی)-ریال در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	مانده طلب(بدهی)-ریال در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر (سابق)	هزینه کارمزد مدیر	-	طی دوره مالی	(۹۲۴,۹۶۲,۲۵۸)	(۹۲۴,۹۶۲,۲۵۸)
سبدگردان آرمان آتی	مدیر		۲۹,۶۲۳,۴۵۳,۶۵۳	طی دوره مالی	(۲۰,۹۷۷,۷۶۵,۳۷۱)	(۴۰,۸۵۲,۰۲۶,۲۱۲)
شرکت مشاور سرمایه گذاری تحلیل فارابی	متولی (سابق)	هزینه کارمزد متولی	-	طی دوره مالی	(۸۶,۶۶۶,۸۶۸)	(۱۶۳,۲۷۳,۰۸۱)
شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	متولی		۱,۷۵۳,۱۶۴,۴۲۲	طی دوره مالی	(۱,۳۲۸,۳۰۸,۶۷۷)	(۱,۸۶۵,۷۴۱,۹۶۲)
موسسه حسابرسی هوشیار بهمند	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱,۲۳۴,۵۳۹,۴۸۰	طی دوره مالی	(۳,۲۲۸,۷۶۷,۵۲۰)	(۱,۹۹۴,۲۲۸,۰۴۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس (سابق)		-	طی دوره مالی	(۳۱۷,۰۸۸,۵۵۳)	(۳۱۷,۰۸۸,۵۵۳)
صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)		خرید و فروش صندوق های تحت مدیریت	۷,۴۷۶,۵۸۲,۷۵۶,۱۲۲	طی دوره مالی	-	-
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی			۱۹,۸۷۳,۷۵۷,۵۰۲,۷۶۶	طی دوره مالی	-	-
صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی			۱۹,۸۷۳,۷۵۷,۵۰۲,۷۶۶	طی دوره مالی	-	-
صندوق سرمایه گذاری مشترک یلدا			۵,۴۰۸,۰۵۹,۹۴۰,۲۳۳	طی دوره مالی	-	-
صندوق سرمایه گذاری مبتنی بر کالای آرمان آتی			۹۲,۸۵۰,۸۲۷,۵۵۴,۹۱۶	طی دوره مالی	-	-
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر			۵۲۳,۸۰۰,۰۵۵,۳۸۷,۲۰۸	طی دوره مالی	-	-

۳۶- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره ی گزارشگری

رویداد هایی که پس ازتاریخ گزارشگری ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی میان دوره ای اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی میان دوره ای و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

Hoshiyar Behnam pour & Co. موسسه حسابرسی هوشیار بهنام پور

۳۷ - کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در جلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۵ هیأت 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 می باشد:

عنوان	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱۵,۲۲۰,۴۵۴,۲۴۱,۲۴۸	۱۲,۳۱۴,۶۹۶,۳۴۳,۴۳۹	۱۴,۲۷۴,۷۶۳,۲۶۷,۳۲۸
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱۵,۲۲۰,۴۵۴,۲۴۱,۲۴۸	۱۲,۳۱۴,۶۹۶,۳۴۳,۴۳۹	۱۴,۲۷۴,۷۶۳,۲۶۷,۳۲۸
جمع بدهی های جاری	۷,۲۹۵,۶۸۸,۸۰۲,۶۸۷	۷,۲۹۱,۳۰۸,۲۵۷,۱۶۱	۶,۸۱۳,۳۷۳,۱۸۲,۵۴۳
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۷,۲۹۵,۶۸۸,۸۰۲,۶۸۷	۷,۲۹۱,۳۰۸,۲۵۷,۱۶۱	۶,۸۱۳,۳۷۳,۱۸۲,۵۴۳
جمع کل تعهدات	۱,۵۳۸,۴۰۷,۰۱۷,۵۰۰	۴۴۴,۴۰۷,۶۶۶,۵۰۰	۴,۴۴۴,۰۷۶,۶۶۵,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۸,۸۳۴,۰۹۵,۸۲۰,۱۸۷	۷,۷۳۵,۷۱۵,۹۲۳,۶۶۱	۱۱,۲۵۷,۴۴۹,۸۴۷,۵۴۳
نسبت جاری	۱.۷۲	۱.۵۹	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۵۸		۰.۷۹

Hoshiyar Behnavad & Co. موسسه حسابرسی هوشیار بهنود گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۳۸ - خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر، بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد:

۳۸-۱الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	سازه پویش		صندوق س آرمان آتی کوثر		آرمان سپهرآشنا (آسام)		صندوق س.راهبرد ممتاز ابن سینا		صندوق س نوع دوم افق آتی	
	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی ها										
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۳۵,۴۳۰,۶۴۳,۰۸۷	۱۰۸,۷۲۴,۲۱۳,۸۵۷	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۴۴,۷۷۸,۲۰۲,۳۰۸	۱,۱۷۷,۰۷۲,۴۲۶	۵,۰۶۵,۷۲۲,۲۹۹	۹۲,۶۶۱,۸۵۷,۴۵۴	۲,۷۹۷,۹۴۹,۶۶۱	۶۸۷,۶۱۷,۰۳۸	۵,۱۰۷,۵۱۵,۹۱۳	۱۱,۰۹۸,۹۴۵	۴,۹۸۹,۱۰۰,۶۳۳	۳,۰۸۴,۲۱۵,۸۲۶
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳۰,۴۸۷,۵۴۷,۹۲۱	۲۴,۹۲۶,۸۴۴,۵۲۵	۴,۹۴۷,۴۸۸,۸۳۸,۷۳۷	۹۳۹,۳۱۳,۹۱۰,۸۷۹	۱۹۵,۸۱۷,۹۸۵,۹۴۶	۲۱۴,۳۶۰,۶۹۵,۳۸۳	۵,۴۱۵,۸۲۷,۰۱۳	۱۰,۱۱۶,۸۵۶,۳۱۰	۴۹۷,۹۹۳,۵۵۰,۲۸۶	۵۲۸,۴۲۵,۶۴۳,۹۵۰
حساب های دریافتنی	۰	۰	۴۵,۶۳۵,۰۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های دریافتنی	۱,۶۹۰,۳۶۵	۱,۶۹۰,۳۶۵	۱۴۷,۰۹۴,۳۱۹,۹۸۸	۱۹۲,۶۷۹,۵۸۳,۴۱۲	۱۹,۸۱۹,۹۹۵,۴۴۹	۹,۲۸۴,۹۵۲,۸۴۰	۱,۶۷۵,۷۸۸,۸۳۷	۱,۶۷۵,۷۸۸,۸۳۷	۷۹,۲۹۱,۹۴۲,۰۲۹	۴۷,۸۰۹,۷۸۳,۴۲۲
سایر دارایی ها	۴۴۹,۶۲۹,۶۱۳	۱,۰۶۹	۴۴۹,۶۲۹,۶۱۳	۱,۰۶۹	۴۴۹,۶۲۹,۶۱۳	۱,۰۶۹	۴۴۹,۶۲۹,۶۱۳	۱,۰۶۹	۴۴۹,۶۲۹,۶۱۳	۱,۰۶۹
موجودی نقد	۰	۰	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی ها	۱۳۴,۸۳۹,۸۳۲,۳۴۲	۲۱۱,۱۴۷,۷۱۳,۲۹۴	۵,۱۰۰,۱۴۴,۵۹۵,۶۹۴	۱,۲۲۹,۶۵۵,۳۵۲,۸۱۴	۲۱۸,۸۸۵,۵۶۰,۶۶۹	۲۲۴,۳۳۳,۲۶۶,۳۳۰	۱۲,۶۴۸,۷۶۱,۳۸۶	۱۱,۸۰۳,۷۴۵,۱۶۱	۵۸۲,۷۲۴,۲۲۲,۵۷۱	۵۷۹,۳۱۹,۶۶۴,۲۶۷
بدهی ها										
جاری کارگزاران *	۰	۳,۴۹۲,۱۶۹,۹۱۸	(۳۸۰,۹۷۱,۳۸۲,۳۱۱)	۲۵۲,۶۲۱,۰۶۶,۹۹۲	۱۳,۱۰۱,۱۱۶,۰۸۲	۰	۰	۳,۲۰۷	۲۰۳,۵۴۲,۴۸۳,۲۶۰	۸,۸۴۴,۵۳۶,۷۸۶
پرداختنی به ارکان صندوق	۱,۶۵۰,۳۳۵,۳۵۴	۹۵۴,۹۵۸,۴۶۴	۱,۹۳۱,۴۹۱,۰۱۴	۲,۴۸۱,۰۵۱,۳۷۲	۱,۲۶۵,۷۱۴,۹۴۶	۲,۲۲۰,۲۳۱,۸۹۰	۴۶۳,۹۳۹,۳۳۸	۳۰۵,۲۹۶,۲۵۸	۱,۱۵۳,۴۸۰,۲۱۹	۱,۳۵۹,۸۷۱,۶۸۱
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۰	-	۳,۷۴۴,۷۷۸,۱۴۳	۰	۰	۰	۰	-	۱,۰۷۳,۰۲۵
تسهیلات مالی دریافتی	۱,۷۷۱,۸۳۹,۸۴۶	۹,۹۹۶,۸۴۷,۴۵۸	۳,۹۴۳,۱۸۷,۵۵۷,۸۴۳	۸۱۹,۳۳۷,۷۷۲,۰۳۱	۴۶,۸۸۴,۹۸۷,۷۱۴	۱۱۹,۸۶۴,۶۵۴,۶۱۵	۱۲۶,۱۲۴,۷۷۴	۱۲۳,۲۶۴,۶۳۷	۲۹۶,۹۲۰,۵۲۰,۸۲۲	۳۰۶,۶۶۸,۳۷۶,۵۱۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۰	۱,۴۶۲,۴۳۵,۵۶۹	۳,۶۴۸,۸۷۵,۳۷۵	۷۵,۳۱۵,۲۶۳,۳۳۸	۴۹۵,۳۰۵,۷۴۶	۶۸۱,۹۰۳,۱۰۸	۴۴۰,۸۳۱,۰۸۷	۷۰۲,۷۷۵,۹۳۱	۵۳۸,۵۳۳,۲۴۲	۷۱۱,۰۲۱,۶۱۱
جمع بدهی ها	۶,۲۱۸,۹۶۸,۲۲۸	۱۳,۱۰۹,۶۱۸,۳۸۱	۰ ۳,۵۶۷,۷۹۶,۵۴۱,۹۲۱	۱,۱۵۲,۴۹۹,۹۲۱,۷۷۶	۶۱,۷۴۷,۱۲۴,۴۸۸	۱۲۳,۷۶۶,۷۸۹,۶۱۳	۱,۰۳۰,۸۹۵,۱۹۹	۱,۱۳۱,۲۳۹,۰۳۳	۵۰۲,۱۵۵,۰۱۷,۵۴۳	۳۱۷,۵۸۴,۸۸۹,۶۱۳
خالص دارایی ها	۲۰۴,۹۲۸,۷۴۵,۰۶۶	۱۲۱,۷۳۰,۲۰۳,۸۶۱	۱,۵۳۳,۳۴۸,۰۵۳,۷۷۳	۷۶,۱۵۵,۴۲۱,۰۳۸	۱۵۷,۱۳۸,۴۳۶,۱۸۱	۱۰۱,۵۶۶,۴۷۶,۷۱۷	۱۱,۶۱۷,۸۶۶,۱۸۷	۱۰,۶۷۲,۴۰۶,۱۲۸	۸۰,۵۶۹,۲۰۵,۰۲۸	۲۶۱,۷۳۴,۷۷۴,۶۵۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۶,۵۵۸,۴۶۱	۹,۶۱۰,۷۸۵	۸,۱۹۲,۴۲۸,۵۰۵	۴,۸۸۵,۶۹۳,۷۴۰	۱۲۷,۹۳۶,۳۲۴	۷۱,۲۲۴,۷۳۸	۱,۱۰۱,۸۶۱	۱,۰۹۷,۶۴۶	۱۱,۰۰۲,۷۵۳	۶,۳۱۶,۸۰۵

Hoshiyar Behmand & Co. موسسه حسابرسی هوشیار بهمند گزارش

۳۸ - خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر، بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد:

۳۸/الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	تجلی توسعه معادن و فلزات		پدیده شیمی قرن		صکوک اجاره فولاد ۰۰۵		مرابحه آرین سلامت سینا		صکوک مرابحه صآریا۴۱۲	
	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی ها										
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۶۲,۶۹۰,۰۰۹,۵۹۰	۴۳۵,۰۲۲,۳۳۵,۶۴۳	۲,۲۲۶,۳۷۴,۸۷۰,۵۲۶	۱,۱۶۵,۶۷۴,۳۷۳,۶۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۲۲,۵۲۵,۹۵۹,۳۷۶	۵,۲۶۷,۳۱۲,۳۱۸	۲۹۰,۴۷۴,۲۶۱	۱۰,۷۲۸,۵۳۱,۶۴۱	۱۴۱,۳۱۶,۴۱۶,۲۷۷	۱۸۸,۲۵۰,۷۱۴,۱۸۰	۱۲۱,۱۱۰,۹۲۶,۵۹۵	۲۱۰,۴۸۸,۷۲۵,۹۸۲	۸۲,۹۴۲,۶۶۱,۷۵۱	۲۴,۵۲۶,۳۰۵,۵۳۸
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰	۹,۹۴۳,۵۸۲,۹۷۱	۹,۹۴۳,۵۸۲,۹۷۱	۵۴,۴۳۸,۱۴۵,۴۴۴	۵۳,۲۳۷,۲۹۲,۵۸۳	-	۰
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۰	۰	۵۰۷,۸۶۲,۲۸۲,۲۴۲	۱۴۲,۴۰۶,۵۹۴,۵۹۶	۲۶,۸۸۸,۶۸۱	۲۶,۸۸۸,۶۸۱	۸۳,۴۵۰,۵۱۶,۲۷۰	۷۰,۷۲۲,۸۰۷,۶۵۵	۹,۶۰۵,۷۳۳,۳۱۶	۷,۱۱۸,۵۶۲,۳۲۳
حساب های دریافتنی	۰	۰	۱۲۶,۰۱۱,۳۶۵,۷۰۰	۰	۳,۳۳۶,۳۶۶,۷۰۵	۱,۴۱۲,۰۴۴,۹۹۲	۳,۸۱۶,۱۷۱,۲۹۸	۶۸۰,۳۱۲,۹۸۵	۰	۴۷,۷۸۹,۳۱۴
پیش پرداخت ها	۰	۰	۰	۰	۱۵,۲۹۶,۶۷۳,۷۱۸	۰	۴۷,۴۵۵,۶۰۲,۹۸۶	۱,۸۰۴,۰۰۱,۲۳۵	-	۰
سایر حساب های دریافتنی	۸۶۱,۲۵۴,۰۷۴	۷,۹۴۲,۷۷۹,۰۷۴	۰	۰	۱۰۴,۴۶۹,۵۴۹	۱۰۴,۴۶۹,۵۴۹	۰	۴۰,۴۱۵,۹۰۹,۵۹۶	۰	۳۳,۱۷۴,۶۰۷,۷۲۴
سایر دارایی ها	۴۵۰,۰۸۷,۵۶۰	۴۵۹,۰۱۶	۴۶۵,۰۲۱,۶۹۶	۱۵,۳۹۳,۱۵۲	۴۴۹,۶۲۹,۶۱۳	۱,۰۶۹	۴۴۹,۶۲۹,۶۱۳	۱,۰۶۹	۴۴۹,۶۲۹,۶۱۳	۱,۰۶۹
موجودی نقد	-	۰	-	۰	۵۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۱۸,۰۰۰	۱۱,۳۱۸,۰۰۰	۵,۴۹۲,۸۰۰	۰
جمع دارایی ها	۵۸۱,۸۳۶,۵۳۴,۶۱۳	۴۴۸,۲۳۳,۸۸۷,۰۵۱	۲,۸۵۶,۱۳۱,۹۳۳,۰۱۸	۱,۳۱۸,۸۲۴,۸۹۳,۰۵۹	۱۷۰,۵۷۹,۵۳۷,۹۶۴	۱۹۹,۷۴۳,۲۰۱,۴۴۲	۳۱۰,۷۲۷,۳۱۰,۲۰۶	۳۷۷,۳۷۰,۴۶۹,۱۰۵	۹۳,۰۰۳,۵۱۷,۴۸۰	۷۴,۸۷۷,۲۶۵,۹۶۸
بدهی ها										
جاری کارگزاران ■	(۴,۷۰۰,۷۷۵,۹۸۷)	۰	(۴,۸۷۲,۰۸۱,۴۰۷)	۰	۰	۰	۰	۴۰,۱۴۰,۵۳۹	۵,۲۰۴,۹۲۳,۰۶۶	۱۲,۱۲۶,۸۹۳,۰۶۱
پرداختنی به ارکان صندوق	۱,۴۱۵,۱۳۵,۷۵۱	۱۰,۳۸۶,۱۷۷,۸۲۶	۱,۰۶۰,۰۷۷,۸۲۳	۲,۷۶۴,۷۷۹,۹۸۰	۴۶۱,۵۲۹,۶۳۱	۲۹۷,۱۶۷,۵۸۱	۵۵۴,۷۸۳,۵۶۷	۲,۳۴۰,۹۳۰,۹۴۱	۳۰۴,۷۲۸,۶۹۰	۱,۵۵۲,۹۶۹,۹۸۹
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۸۶۷,۳۵۰,۶۸۹	۰	۳,۳۲۱,۲۹۸,۰۱۶	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی دریافتنی	۲,۲۰۹,۰۸۵,۰۰۰	۳۰,۴۹۲,۷۹۰,۵۱۰	۱۸۸,۰۴۶۰۸,۹۷۷	۳۴,۸۵۶,۰۸۸,۷۵۱	۱,۹۳۳,۲۲۰,۹۸۶	۲۸,۱۱۱,۷۲۹,۶۹۷	۱,۹۰۰,۹۰۱,۷۲۱	۲۱,۷۸۴,۸۲۹,۸۸۱	۴۴۹,۷۱۱,۷۶۲	۱,۰۲۵,۵۳۴,۳۱۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۶,۱۰۰,۴۶۸,۳۴۵	۶,۰۵۳,۵۷۵,۴۱۷	۲,۶۳۶,۱۴۸,۲۵۳	۱,۷۵۳,۹۳۰,۳۸۰	۱۱۱,۲۴۶,۹۳۳,۸۶۴	۷۹,۱۶۹,۶۶۷,۶۹۲	۲۳۶,۳۹۱,۱۵۰,۳۲۱	۱۷۷,۵۹۲,۳۶۳,۵۹۹	۴۲۱,۸۹۳,۸۴۳	۶۰۹,۲۷۳,۲۹۷
پیش دریافت ها	۰	۰	۰	۰	۳۱,۴۴۱,۴۷۸,۴۴۱	۵۷,۰۵۱,۳۲۴,۷۰۲	۹۵,۹۷۸,۲۵۹,۲۵۵	۱۲۰,۷۲۸,۲۵۹,۲۵۵	۰	۰
جمع بدهی ها	۵,۰۲۳,۹۱۲,۱۰۹	۴۶,۹۳۴,۵۴۳,۷۷۳	۱۷,۶۲۸,۷۵۳,۶۴۶	۴۰,۲۴۳,۱۴۹,۸۰۰	۱۴۵,۰۸۳,۳۶۲,۹۲۲	۱۶۷,۹۵۱,۱۹۷,۶۸۸	۳۳۴,۸۲۵,۱۹۴,۸۶۴	۳۲۲,۴۸۶,۶۲۴,۲۱۵	۶,۳۸۱,۲۷۷,۳۶۱	۱۵,۳۳۴,۶۶۰,۶۵۸
خالص دارایی ها	۵۷۱,۱۶۴,۹۶۵,۵۱۷	۴۰۱,۳۹۹,۳۴۳,۲۷۸	۲,۸۳۲,۳۵۲,۵۸۲,۳۴۹	۱,۲۷۸,۵۸۲,۷۴۳,۲۵۹	۲۵,۴۹۶,۱۶۵,۰۴۲	۳۱,۷۹۲,۰۰۲,۷۵۴	(۲۴,۰۹۷,۸۸۴,۶۵۸)	۵۴,۸۸۳,۸۴۴,۸۹۰	۸۶,۶۲۲,۲۴۰,۱۱۹	۵۹,۵۴۲,۶۰۵,۳۱۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۲۷۷,۵۹۴	۸۸۴,۳۲۸	۷,۵۵۲,۲۹۶	۳,۴۰۹,۲۶۳	۳۰۶,۸۴۹,۵۳۴	۱,۰۳۷,۹۸۶,۴۸۷	۱۰۸,۵۱۶,۸۷۲	۱,۷۷۳,۰۲۶,۳۲۲	۸۶۹,۳۶۱,۳۸۰	۷۵۵,۲۸۲,۸۰۶

Hoshiyar Behnaad & Co. موسسه حسابرسی هشیار بهنام گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۳۸ - خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر، بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد:

۳۸/الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	مرابحه جهان فولاد-آرمان ۰۶۰۵۰۱-(ذجهان۰۶۲)		مرابحه داروسازی فارابی		مرابحه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷-(افق معادن ۰۷)		حیان۷-مرابحه داروسازی پارس حیان۰۶۰۹۲۹		مرابحه صنایع خودرو ایلیا ۰۵۱۲۱۹-(ایلیا۰۵)	
	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی ها										
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۹۱,۱۲۶,۸۷۶,۳۸۴	۹۱,۶۶۲,۱۸۸,۸۸۶	۱۰۵,۲۳۸,۱۶۸,۵۰۷	۱۵۹,۲۷۸,۶۴۱,۰۷۰	۲۲۱,۸۳۶,۷۹۳,۵۵۴	۴۰۰,۲۸۷,۱۷۱,۱۴۴	۵۸۸۸,۹۶۱,۵۷۹	۲۵۲,۰۰۳,۲۲۱,۸۶۰	۶۹,۲۰۲,۴۹۰,۳۰۵	۳۹,۸۷۴,۵۲۴,۴۳۰
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۷۹۶,۳۵۸,۰۶۰	۴,۹۹۸,۷۷۵,۰۰۰	۱۴,۸۵۷,۷۱۴,۹۲۳	۱۴,۸۳۳,۱۳۱,۹۰۴	۹,۹۹۸,۵۵۰,۰۰۰	۱۰,۹۵۲,۴۵۶,۲۵۵	۵۸,۴۹۲,۸۰۸,۲۷۳	۵۷,۷۲۹,۳۱۷,۱۸۰	۴۰,۰۴۵,۱۴۲,۱۹۱	۳۵,۲۴۱,۱۵۴,۹۲۳
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۲۲,۵۱۵,۰۴۹,۹۵۳	۹,۶۸۴,۲۶۶,۹۸۰	۳,۸۷۲,۷۵۳,۰۸۵	۴,۰۶۰,۸۲۰,۸۹۵	۱۰,۶۹۴,۲۹۴,۵۱۹	۱۹,۰۷۴,۱۸۰,۹۲۵	۱۰,۱۵۹,۵۸۵,۳۴۰	۱۳,۳۲۷,۳۷۶,۹۴۹	۳,۸۵۷,۷۸۶,۶۹۹	۶,۱۲۸,۵۷۰,۰۳۹
حساب های دریافتنی	۱,۷۶۱,۰۹۷,۱۹۵	۱۵۳,۶۸۸,۴۴۲	۲,۹۱۴,۴۲۰,۳۰۲	۱,۲۴۲,۸۱۱,۶۲۹	۶,۹۰۱,۷۴۳,۵۲۶	۴,۲۷۵,۱۸۰,۵۹۵	۸۷۵,۹۹۳,۵۲۳	۱,۴۲۱,۲۷۲,۹۹۰	۱۱۶,۱۲۰,۱۵۴	۱,۲۲۹,۶۴۱,۶۴۹
پیش پرداخت ها	-	-	۳,۱۱۳,۲۷۵,۷۳۰	۱,۱۵۲,۹۵۵,۶۷۷	۷,۲۲۹,۸۰۷,۶۸۹	-	-	۸۴,۷۷۸,۶۲۵,۱۹۸	۵,۲۲۲,۷۷۲,۶۲۵	-
سایر حساب های دریافتنی	۱۱۹,۸۸۷,۰۱۱	۱۱۹,۸۸۷,۰۱۱	۱۱۹,۸۸۷,۰۱۱	۱۱۹,۸۸۷,۰۱۱	۱۰۱,۹۵۷,۱۷۷	۱۰۱,۹۵۷,۱۷۷	۲۳,۵۲۴,۹۳۵,۱۱۴	۹۲,۴۱۹,۰۷۷	۵۸,۰۵۷,۳۶۰	۱۵,۱۱۹,۹۹۸,۸۸۱
سایر دارایی ها	۴۶۴,۵۶۳,۷۴۹	۱۴,۹۳۵,۲۰۵	۴۴۹,۶۲۹,۶۱۳	۹۰۶۹	۴۴۹,۶۲۹,۶۱۳	۱,۰۶۹	۱,۰۶۹	۴۴۹,۶۲۹,۶۱۳	۴۴۹,۶۲۹,۶۱۳	۱,۰۶۹
موجودی نقد	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۸,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۶۸,۰۹۲	۱۲,۲۶۸,۰۹۲	-	-	۴,۲۹۹,۲۰۰	-
جمع دارایی ها	۱۲۰,۹۸۶,۲۴۹,۲۹۲	۱۰۷,۴۳۱,۳۲۴,۵۸۴	۱۳۰,۵۶۸,۷۰۷,۱۷۱	۱۸۰,۶۸۸,۷۲۹,۲۶۵	۲۵۷,۳۲۹,۵۴۴,۱۸۰	۴۳۴,۷۰۳,۲۱۵,۲۵۷	۴۴۳,۰۶۷,۵۴۵,۲۷۹	۱۶۳,۳۲۷,۷۰۲,۵۸۶	۱۵۲,۲۰۳,۳۷۵,۵۱۹	۱۳۳,۶۷۰,۲۱۲,۹۲۴
بدهی ها										
جاری کارگزاران *	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۸۹,۶۰۰,۳۴۹	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۳۹۵,۳۸۲,۸۳۹	۶۷۴,۲۵۶,۰۸۳	۲۸۰,۴۴۷,۲۴۸	۹۸۰,۴۷۲,۲۰۴	۷۵۵,۰۹۴,۲۳۵	۱,۰۰۸,۷۳۷,۳۶۵	۵۲۰,۲۱۳,۱۰۵	۱,۵۴۱,۲۲۸,۲۵۸	۳۷۱,۶۰۱,۳۶۵	۶۱۶,۳۵۶,۵۴۰
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۲۰۰,۲۶۴,۰۱۸	-	۷۶,۴۳۳,۶۱۲	-	۳۷۵,۰۰۱,۸۰۰	-	۹۳۳,۵۴۹,۷۵۹	-	۸۹,۳۸۴,۰۴۵
تسهیلات مالی دریافتی	۵۲۱,۲۸۲,۹۴۲	۳۶۴,۶۰۲,۳۷۵	۳,۶۳۱,۱۷۶,۰۲۷	۵,۱۷۶,۲۲۶,۲۳۵	۳,۲۲۴,۷۰۱,۶۴۲	۲۵,۸۲۱,۰۰۳,۲۷۷	۶,۳۲۶,۸۳۳,۸۰۱	۶۳,۸۳۹,۳۰۷,۷۹۶	۱,۱۲۸,۵۹۵,۰۲۴	۱۲,۱۵۵,۵۸۱,۰۲۲
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۹۱,۰۱۰,۶۶۶,۱۷۶	۳۹,۵۷۲,۲۸۴,۵۸۸	۷۳,۲۷۶,۸۳۱,۶۱۲	۵,۱۷۱,۷۱۰,۵۲۲	۲۹۲,۲۲۴,۱۹۸,۲۴۵	۳۳۶,۰۷,۳۴۲,۶۳۶	۱۴۸,۳۲۴,۲۲۴,۶۷۰	۱۴,۹۰۴,۳۷۸,۶۶۰	۵۰,۱۶۲,۶۵۰,۵۴۳	۶۰۶,۰۸۶,۲۶۸
پیش دریافت ها	۶۵,۳۸۸,۰۹۰,۳۵۱	۱۱,۸۹۵,۲۷۷,۲۰۸	۲۳,۲۲۹,۹۶۰,۴۰۲	۱۱۶,۹۰۶,۲۳۰,۸۰۰	۲۸۰,۶۱۵,۹۰۰,۷۶۲	۳۴۷,۷۱۰,۳۶۲,۴۹۰	۱۴۵,۹۱۱,۴۴۷,۱۸۱	۲۰۵,۶۹۰,۱۴۵,۸۰۹	۲۷۵,۱۱۵,۶۲۷,۰۵۷	۳۷,۸۷۱,۲۹۶,۵۹۱
جمع بدهی ها	۵۲,۷۰۶,۶۸۴,۲۷۲	۱۵۱,۰۸۹,۴۱۵,۲۸۹	۱۲۸,۳۱۱,۰۸۳,۸۸۳	۵۷۷,۸۲۹,۸۹۵,۰۶۵	۳۹۸,۵۰۲,۴۴۸,۵۴۸	۳۰۱,۱۰۲,۷۰۸,۷۵۷	۲۸۶,۹۰۷,۷۱۰,۲۸۲	۹۰,۴۲۳,۲۲۳,۸۷۲	۸۸,۵۸۲,۰۳۵,۰۲۲	
خالص دارایی ها	۵۴,۲۷۴,۶۴۰,۳۱۲	(۲۰,۵۲۰,۷۰۸,۲۱۸)	۵۲,۲۷۷,۶۶۵,۲۸۲	(۲۲۰,۵۰۰,۳۵۰,۸۸۵)	۳۶,۲۰۰,۷۶۶,۶۸۹	(۱۳۷,۲۶۵,۰۰۶,۱۷۱)	۵۶,۱۵۹,۸۳۳,۹۹۷	۶۱,۷۶۹,۶۳۱,۶۴۷	۴۵,۰۸۷,۱۷۸,۸۹۲	
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۸۹,۶۶۵,۷۲۴	۱۷۴,۲۸۲,۲۹۴	۴,۸۹۰,۲۰۳	۸۶,۵۷۲,۶۵۴	۱۲,۲۴۵,۶۷۸	۳۱۷,۵۵۰,۸۸۵	۷۵,۲۴۳,۱۷۸	۱,۰۳۹,۹۹۶,۱۴۴	۷۲,۱۲۲,۲۹۵	۱۰۲,۸۸۷,۵۰۹

Hoshiyar Behmand & Co. موسسه حسابرسی هشیار بهمند گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۳۸ - خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر، بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد:

۳۸-۱الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	شرکت هواپیمایی کارون(کارون)		مظنه تعدیدیزه۹۰-اوراق شهرداری(مظنقه شهر۹)		مراجعه داروسازپارس حیان ۹۱۳-۲۰-(حیان ۰۲۳)		مراجعه تساجی اطلس ریس ۰۷-۰۷۱-۰۱۵-اطلس ریس۰۷)		سلف کاتد مس افق توسعه معادن(عکاتد)	
	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی ها										
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۹۶,۳۸۵,۴۰۶,۰۸	۱۵۲,۴۲۶,۷۷۷,۰۴۱	۴۷۱,۸۲۰,۳۷۶,۶۰۲	۴۹۵,۹۵۲,۵۷۳,۵۱۵	۱۲۲,۳۷۶,۵۳۰,۵۴۰	۱۹۲,۳۳۴,۰۷۲,۶۵۳	۵۰,۶۹۲,۹۵۷,۸۸۱	۱۸۸,۴۸۵,۸۳۷,۲۰۲	۱۰۲,۱۷۴,۵۰۲,۳۵۸	۱۳۳,۵۴۰,۲۱۷,۲۳۵
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۳,۹۱۱,۶۵۰,۵۷۸	۵۳,۲۰۲,۱۸۶,۹۰۵	۶۷,۷۸۶,۵۱۰,۲۶۸	۵۵,۷۷۲,۷۶۳,۷۱۶	۳۲,۵۵۳,۲۸۴,۰۴۳	۱۸,۷۵۳,۶۵۲,۵۱۹	۶۰,۸۹۶,۵۱۷,۹۲۶	۵۹,۸۸۷,۹۶۵,۶۶۴	۴۳,۸۴۷,۹۴۱,۸۱۹	۱۵,۷۲۸,۲۹۲,۶۰۳
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۴,۲۴۸,۱۲۸,۸۰۹	-	۳۰,۲۹۷,۷۹۳,۱۲۵	۱۹,۳۰۱,۲۱۱,۷۵۱	۵,۰۳۸,۴۱۳,۲۹۵	۴,۸۵۸,۴۷۱,۹۶۱	۱۵,۲۱۸,۷۰۳,۷۲۹	۹,۸۶۲,۷۱۸,۲۷۶	۴,۰۷۶,۸۰۵,۲۲۷	۶,۰۰۷,۲۲۱,۱۲۹
حساب های دریافتنی	۳,۱۶۱,۴۲۴,۰۹۳	۲۵۶,۲۲۰,۶۱۲	۷,۸۲۲,۹۲۸,۴۷۴	۲,۴۴۲,۰۷۹,۴۴۵	۲,۴۲۸,۵۱۶,۰۷۵	۵۵۹,۷۱۸,۵۴۴	۲,۴۷۹,۰۲۰,۴۱۰	۴۵۲,۰۷۹,۳۵۴	۰	۲۲۷,۵۸۶,۱۸۰
پیش پرداخت ها	۱۵۹,۵۵۰,۳۶۷,۸۸۰	-	۸۸,۷۱۶,۸۵۳,۵۷۷	۸۸,۷۱۶,۸۵۳,۵۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های دریافتنی	۳۴,۴۹۴,۵۳۰	۷,۴۹۴,۴۱۶,۰۲۲	۳,۰۰۷,۷۸۰,۸۹۰	۲۷,۷۵۷,۷۷۳,۵۱۱	۰	۰	۰	۲۸,۳۳۱,۰۷۶,۵۴۲	۰	۰
سایر دارایی ها	۴۴۹,۶۲۹,۹۴۹	۱,۴۰۵	۴۴۹,۶۲۹,۴۴۹	۹۰۵	۴۴۹,۶۲۹,۳۳۳	۷۸۹	۴۴۹,۶۲۹,۲۳۳	۷۸۹	۴۴۹,۶۲۹,۳۳۳	۷۸۹
موجودی نقد	۷۸۶,۰۰۰	۱,۷۸۶,۰۰۰	-	-	-	-	۹,۸۱۸,۰۰۰	۱۵,۴۱۸,۰۰۰	-	-
جمع دارایی ها	۲۲۷,۸۴۱,۸۸۶,۲۴۷	۲۱۳,۲۹۱,۲۸۷,۹۸۵	۶۷۱,۰۰۲,۸۷۲,۳۸۵	۶۸۹,۹۲۵,۳۵۶,۴۲۰	۱۶۳,۲۴۶,۳۷۳,۳۸۶	۲۱۶,۴۰۵,۹۱۶,۴۶۶	۱۲۹,۲۳۶,۸۲۹,۲۸۹	۲۸۷,۰۳۵,۰۷۵,۸۲۷	۱۵۰,۵۲۸,۸۸۰,۷۲۷	۱۵۲,۵۰۲,۹۱۸,۴۲۶
بدهی ها										
جاری کارگزاران ۵	-	-	(۹,۱۲۴,۰۲۷,۵۴۳)	-	-	۱۲,۷۵۲,۹۱۲,۹۸۹	۱	۰	(۴۰۹,۱۹۲,۳۵۳)	۱,۴۵۴,۴۶۰,۰۰۴
پرداختنی به ارکان صندوق	۴۲۶,۹۹۸,۶۱۸	۹۶۹,۲۶۵,۶۱۶	۱,۰۳۸,۷۴۵,۹۲۱	۱,۶۹۸,۴۲۶,۲۶۱	۴۴۳,۷۵۶,۶۲۴	۱,۲۱۴,۰۸۳,۴۸۵	۳۴۲,۶۵۶,۸۸۳	۱,۱۸۳,۱۷۳,۵۲۳	۴۲۹,۹۷۵,۰۲۳	۹۶۱,۹۵۱,۱۰۷
پرداختنی به سرمایه گذاران	-	۲۳۰,۷۹۱,۹۸۰		-	-	۱۲۰,۴۷۵,۸۰۸	-	۱۸۹,۴۸۶,۰۹۴	-	۵۸,۶۴۹,۵۸۰
تسهیلات مالی دریافتی	۲۲۱,۹۴۸,۵۲۳	۳۳,۶۸۷,۵۸۵,۳۰۴	۱,۹۲۵,۸۱۶,۶۲۶	۶۹,۵۹۸,۳۶۱,۵۶۰	۱,۳۵۵,۳۷۵,۲۷۲	۱,۳۶۷,۱۰۴,۷۹۲	۲,۹۹۹,۴۹۹,۲۹۲	۴۱,۴۵۳,۵۵۳,۲۲۴	۲۶,۴۵۱,۰۱۱,۹۶۹	۳۱,۶۰۰,۶۹۲
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲۱۰,۸۰۶,۶۶۱,۸۳۷	۹۷,۲۲۲,۵۴۸,۹۳۸	۴۷۰,۲۷۹,۷۶۵,۲۶۲	۵۹۴,۳۰۰,۸۱۵,۱۵۲	۳۵,۶۲۰,۶۹۹,۹۳۹	۴۵,۹۰۲,۱۷۵,۸۲۸	۱۱,۹۴۹,۰۴۷,۰۹۳	۸۲,۲۰۴,۰۱۴,۷۰۴	۷۶,۶۲۹,۰۰۳,۴۷۰	۱۹,۲۹۹,۳۳۱,۴۱۹
پیش دریافت ها	۱۶۵,۵۹۱,۴۹۷,۶۹۹	۲۴۲,۶۱۱,۷۱۱	۱۹,۸۶۸,۵۸۲,۱۶۰	۱,۴۴۸,۸۷۱,۵۱۱	۳۲,۲۷۰,۵۸۲,۸۱۲	۱۱۴,۴۹۲,۲۵۹,۵۷۴	-	۴۳,۵۸۷,۶۷۲,۹۶۶	۳۸,۱۷۷,۷۷۲,۵۱۹	۱۰۱,۵۸۰,۰۱۴۴,۷۳۴
جمع بدهی ها	۲۷۷,۱۵۷,۱۰۶,۶۷۰	۱۲۲,۶۴۲,۹۰۳,۵۴۹	۴۸۲,۳۲۸,۸۸۳,۵۲۶	۶۶۷,۰۴۶,۴۷۴,۴۸۴	۶۱,۶۹۰,۴۱۴,۶۴۷	۱۷۵,۸۵۱,۸۱۲,۴۸۶	۱۵,۲۹۱,۷۰۳,۲۶۹	۱۶۸,۶۱۷,۹۰۱,۵۲۱	۱۴۱,۲۷۸,۵۷۰,۶۲۸	۱۳۳,۳۷۶,۱۲۷,۵۲۶
خالص دارایی ها	(۴۹,۳۱۵,۲۲۰,۲۲۰)	۸۰,۸۲۸,۴۸۴,۴۳۶	۱۸۷,۶۷۳,۹۸۸,۸۵۹	۲۲,۸۹۸,۸۸۱,۹۳۶	۹۳,۵۵۵,۹۵۸,۷۳۹	۴۰,۵۵۴,۱۰۳,۹۸۰	۱۱۴,۴۲۵,۴۲۶,۰۲۰	۱۱۸,۴۱۷,۱۷۴,۳۲۶	۹,۲۷۰,۳۱۰,۰۱۰۹	۳۱,۱۲۷,۲۹۰,۹۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۵۵,۹۰۵,۵۷۰	۱۰۹,۲۲۷,۶۸۲	۴۶,۶۹۲,۹۰۹,۲۲۳	۲۱,۹۴۱,۸۸۴,۴۳۲	۲۰۶,۲۱۶,۵۶۲	۱۲۳,۲۴۶,۱۲۸	۹۵,۱۳۸,۲۳۸	۹۹,۲۵۹,۹۹۵	۹۲,۴۶۵,۴۲۴	۶۷,۲۶۶,۲۲۷

۳۸- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر، بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد:

۳۸-۱-الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	صندوق س آرمان آتی-بخشی (فارماتی)		صکوک اجاره مهنا ۰۶۲-۳ماهه ٪۲۳ (صمهنا۰۶۳)		صندوق س.مشترک سبحان-سهام(یلدا)		اوراق مشارکت شهرداری اصفهان	اوراق مشارکت شهرداری همدان
	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی ها									
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۲,۱۷۴,۲۷۸,۱۰۴	۱,۹۲۸,۱۱۵,۸۵۲	۹۵,۲۵۸,۷۶۹,۷۳۸	۱۴۴,۱۶۹,۹۸۳,۴۱۹	۸۴۳,۷۵۳,۳۵۰	۹۳,۴۲۹,۰۱۲,۱۵۹	۲۹۰,۱۷۷,۲۸۳,۵۲۶	۲۴۱,۲۸۷,۲۶۶,۰۵۵	۲۴۱,۴۶۲,۰۲۱,۲۸۲
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	۵,۲۲۷,۹۸۴,۴۲۹	۱۲۷,۹۵۱,۸۶۷	-	۷۱۱,۶۷۸,۰۶۰	-	۹,۹۹۸,۵۵۰,۰۰۰	۵۹,۸۳۷,۲۹۲,۱۲۳
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷۳۸,۲۷۹,۱۲۳,۹۵۶	۳۱۵,۸۹۵,۶۳۸,۲۵۲		۱۲,۷۸۲,۸۶۵,۱۷۳	۲۸۲,۲۲۷,۹۷۹,۲۹۰	۱۱۹,۱۰۷,۳۹۴,۹۰۱	۲۲,۹۴۸,۸۱۵,۰۲۸	۵,۴۴۲,۲۳۰,۸۳۰	۵,۹۰۳,۵۰۲,۰۲۹
حساب های دریافتنی	-	-	۱۲,۶۹۶,۱۷۵,۲۷۴	۲۴۲,۶۱۱,۷۱۱	-	-	۱,۲۵۸,۲۶۲,۲۸۹	۵,۲۲۲,۶۰۱,۳۲۷	۹۲۸,۰۴۶,۳۲۴
پیش پرداخت ها	-	-	-	-	-	-	۷۶,۹۲۰,۹۳۱,۲۱۹	-	-
سایر حساب های دریافتنی	۱۰,۹۲۳,۲۸۳,۷۶۶	۱۰,۹۲۰,۵۸۷,۷۱۷	۱۲,۶۹۶,۱۷۵,۲۷۴	۱۲,۶۹۶,۱۷۵,۲۷۴	۱۳,۰۶۲,۴۷۳,۸۹۳	۹,۴۳۱,۳۷۳,۵۲۶	-	۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۹۱,۴۷۵,۰۴۳
سایر دارایی ها	۴۴۹,۶۲۹,۳۳۳	۷۸۹	۴۴۹,۶۲۹,۳۳۳	۷۸۹	۴۷۵,۹۲۸,۸۶۶	۲۸,۳۰۰,۳۲۲	۴۴۹,۶۲۸,۹۶۵	۴۲۹,۶۲۸,۹۲۷	۳۹۳
موجودی نقد	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع دارایی ها	۷۵۳,۹۰۴,۲۵۲,۰۱۱	۳۲۸,۷۴۴,۲۴۲,۶۱۰	۱۲۶,۴۲۸,۷۳۲,۰۲۸	۱۷۰,۰۱۹,۵۸۸,۲۳۳	۲۹۷,۴۲۱,۸۱۲,۶۵۹	۱۲۹,۲۷۶,۲۳۶,۸۲۹	۲۰۴,۱۰۵,۱۹۰,۴۶۰	۳۱۵,۵۹۳,۲۵۸,۸۵۷	۲۲۶,۲۴۳,۲۹۰,۳۱۲
بدهی ها									
جاری کارگزاران *	۳۳,۲۲۱,۰۱۰,۱۴۷	-	۲۹,۲۷۱,۶۵۹,۸۲۲	-	۴۴,۲۲۰,۰۱۱,۴۶۲	-	-	-	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۳,۵۲۷,۶۱۰,۴۰۸	۳,۷۶۵,۶۵۴,۰۳۴	۴۰۹,۱۵۴,۲۶۷	۶۶۵,۴۶۷,۶۷۵	۱,۲۸۲,۶۹۳,۲۷۵	۸۳۰,۱۵۷,۱۱۸	۲۴۳,۸۵۷,۱۷۷	۲۸۶,۵۵۵,۸۶۵	۵۶۶,۷۲۰,۲۲۳
پرداختنی به سرمایه گذاران	-	-	-	۵۱,۱۱۹,۲۸۴	-	-	-	۳۵,۲۲۹,۰۱۶	۶۷,۵۰۲,۲۳۱
تسهیلات مالی دریافتی	۵,۱۸۰,۲۵۴,۳۴۱	۹۷,۶۶۶,۲۲۰,۲۸۲	۶,۲۱۱,۸۱۲,۲۶۹	۸۰,۰۶۷,۵۶۶,۲۷۸	۷۲,۵۸۸,۰۹۲,۸۵۶	۲,۲۸۹,۲۴۴,۷۱۷	۷,۱۰۹,۱۳۰,۸۵۷	۹,۲۵۹,۲۵۲,۶۶۴	۳,۲۷۳,۴۵۲,۴۰۷
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۷۰۲,۴۱۲,۸۹۵	۶۹۲,۹۹۳,۶۵۸	۱۸,۷۷۹,۰۳۱,۲۹۶	۶۷۰,۵۵۵,۲۸۲	۳۶۹,۶۰۸,۱۰۸	۵۲۰,۹۸۷,۱۸۷	۱۰۵,۲۹۳,۸۴۸,۶۴۶	۲۳۱,۸۸۰,۶۰۱,۲۸۱	۱۹۱,۲۶۲,۶۶۸,۲۴۷
پیش دریافت ها	-	-	۱۵,۸۳۲,۱۱۶,۷۸۶	۲۴,۱۶۰,۵۸۳,۹۴۲	-	-	۹۵,۸۰۳,۰۲۹,۰۱۲	۱,۴۲۸,۸۷۱,۵۱۱	۳۶,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی ها	۹,۴۱۰,۴۲۹,۶۴۴	۱۰۱,۱۲۴,۸۷۸,۰۲۴	۴۱,۴۲۲,۹۱۴,۷۲۸	۴۳,۶۱۶,۰۹۳,۰۶۱	۷۶,۲۴۰,۳۹۲,۲۲۹	۳,۸۴۰,۵۸۹,۰۲۲	۲۰۸,۷۸۰,۸۶۵,۶۹۳	۲۴۲,۲۱۰,۸۲۲,۲۳۷	۲۲۱,۹۳۷,۳۸۹,۵۹۸
خالص دارایی ها	۷۴۴,۴۹۳,۹۷۲,۳۶۷	۲۲۷,۶۱۹,۴۶۴,۵۲۶	۸۵,۲۱۵,۸۱۹,۳۰۰	۱۲۶,۴۰۳,۴۹۵,۱۷۲	۲۲۰,۹۸۱,۴۱۸,۲۲۰	۱۲۵,۲۳۶,۱۵۷,۸۰۷	(۴,۶۷۵,۶۷۵,۲۲۲)	۶۰,۵۳۶,۲۲۵,۳۹۸	۸۳,۶۵۵,۸۶۹,۲۵۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۹۵۹,۷۴۱	۶۰۷,۹۲۷	۲۵,۲۷۵,۸۲۵	۲۷,۵۵۰,۸۹۳	۱,۲۷۵,۵۱۰	۷۲۰,۵۵۰	۸۲,۰۸۶,۵۵۶	۵۶,۳۱۲,۶۹۳	۲۱۲,۴۶۳,۸۳۴
								۱۱۷,۱۶۲,۴۸۹	

۳۸- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر، بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد:

۳۸-الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	اوراق مشارکت شهرداری اردبیل		صندوق س.پشتوانه طلاآرمان آتی(رزگلد)		مرابحه داروساز پارس حیان ۸۱۲۰۳-(حیان۰۸)		عزعفران		جمع	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	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			ریال	ریال
دارایی ها										
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۲۴,۴۹۵,۵۳۳,۲۰۳	۱,۷۰۹,۴۳۱,۹۳۳,۱۷۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۴۰,۱۳۷,۳۶۸,۷۸۸	۱۴۲,۱۳۲,۰۲۸,۱۸۶	۱۹,۰۹۲,۳۰۴,۴۲۴	۸۹,۷۵۳,۲۸۲	۷۷,۴۱۵,۹۱۶,۰۲۸	۱۱۲,۰۶۷,۸۳۹,۷۵۷	۴۷۳,۶۸۰,۴۶۱,۷۸۴	۰	۳,۹۸۲,۲۷۱,۱۵۹,۲۲۷	۳,۶۱۵,۸۲۴,۸۹۲,۳۸۴
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰,۴۸۹,۶۹۳,۴۴۴	۱۹,۹۰۶,۶۲۵,۸۲۶	۰	۰	۵,۰۲۲,۷۷۱,۵۹۳	۰	۵۱,۳۲۷,۲۲۳,۵۰۸	۰	۵۹۹,۹۱۸,۷۹۹,۳۵۶	۴۷۵,۲۸۸,۴۵۲,۹۰۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۰	۲۸,۲۷۸,۲۲۷,۱۱۵	۲۵۶,۵۵۲,۱۹۱,۴۱۲	۴۲۴,۳۰۱,۹۴۰,۳۹۲	۱,۷۱۲,۰۴۷,۳۰۰	۰	۸,۰۵۰,۶۹۶,۱۹۲	۰	۷,۷۱۹,۰۸۷,۱۶۲,۴۶۲	۲,۱۵۲,۸۲۱,۱۴۱,۷۴۸
حساب های دریافتنی	۱,۹۲۵,۳۲۳,۸۲۲	۲۲۹,۵۸۳,۲۸۵	۲۶,۷۶۶,۷۰۶,۶۷۶	۰	۰	۲,۲۴۰,۲۶۸,۷۹۰	۰	۰	۲۸۸,۳۱۵,۰۴۴,۰۵۸	۱۴۲,۵۲۱,۰۱۱,۸۱۹
پیش پرداخت ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۲,۲۷۲,۲۲۷,۹۹۷	۲۰۵,۸۷۰,۰۰۸,۷۷۲
سایر حساب های دریافتنی	۱,۹۹۱,۵۸۹,۹۲۷	۲۳,۳۸۴,۲۹۲,۱۸۸	۲۶,۷۶۶,۷۰۶,۶۷۶	۲۴,۳۳۸,۶۵۲,۱۸۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۹,۵۹۴,۱۷۲,۹۱۳	۵۲۹,۵۲۱,۹۵۳,۰۵۶
سایر دارایی ها	۴۲۹,۶۲۸,۹۹۱	۴۲۷	۴۲۹,۶۲۸,۵۴۴	۰	۴۲۹,۶۲۸,۵۴۴	۰	۳۸۵,۵۷۱,۳۰۳	۰	۱۲,۰۸۶,۸۲۷,۹۱۹	۱۱۱,۶۵۷,۳۸۴
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۱۹۰,۰۹۲	۴۶۶۹۰,۰۹۲
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۵,۱۰۰,۰۱۲,۵۷۸
جمع دارایی ها	۱۶۵,۰۰۳,۶۱۴,۹۹۲	۳۵۶,۰۷۶,۷۹۶,۳۳۳	۳۲۹,۷۲۱,۱۹۱,۰۲۵	۵۳۶,۰۶۰,۰۹۹,۱۲۶	۸۴,۶۰۱,۳۶۳,۴۷۴	۲۲۰,۴۷۶,۰۴۸,۳۰۴	۵۲۳,۴۵۲,۹۵۲,۷۸۸		۱۵,۳۴۰,۰۸۶,۱۰۸,۲۲۷	۱۰,۰۲۷,۵۴۷,۳۴۵,۹۰۷
بدهی ها										
جاری کارگزاران ♦	۰	۰	(۵۹,۸۰۹,۱۷۸,۹۸۶)	۸۷,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۳,۳۲۶,۵۵۴,۷۰۰)	۰	۱۲۹,۶۷۰,۲۱۹,۳۷۰	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۴۰۷,۳۱۰,۳۲۹	۲۷۹,۸۳۱,۹۶۳	۱۱۹,۷۲۴,۰۳۴	۷۸,۸۴۰,۹۲۳	۲۸۰,۱۵۷,۳۲۰	۵۷,۸۸۳,۰۷۹	۷۷۳,۵۵۴,۸۹۷	۰	۲۶,۸۴۳,۵۵۹,۲۴۷	۴۶,۱۱۷,۳۲۰,۱۰۶
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۸۱۳,۸۳۹		۳,۰۳۲,۷۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۳۹۸,۷۹۵,۲۴۵
تسهیلات مالی دریافتی	۳,۵۰۷,۷۶۲,۷۱۹	۲۸,۶۲۳,۸۹۱,۶۱۹	۵۹,۶۰۲,۲۴۵,۲۹۳	۳۶۳,۸۵۸,۸۶۱,۷۹۶	۳۰۱,۳۹۶,۱۴۲	۹,۶۰۷,۸۷۹,۴۲۳	۲۴۲,۶۲۳,۷۸۳	۰	۴,۵۲۱,۳۶۲,۹۷۲,۳۶۱	۲,۳۵۱,۳۰۸,۲۴۵,۶۲۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۵۵,۶۱۵,۲۹۳,۰۰۱	۱۲۲,۲۲۴,۷۲۴,۶۹۰	۳۲۴,۲۲۱,۲۴۱	۳۵۰,۵۱۸,۵۳۶	۵۵,۳۳۶,۳۵۲,۷۰۸	۱۱۲,۱۲۰,۱۸۳,۸۳۹	۴۶۱,۹۲۹,۷۰۹,۶۴۸	۰	۱,۱۵۱,۶۰۶,۹۱۲,۵۰۳	۱,۳۱۲,۸۵۸,۲۸۲,۵۵۱
پیش دریافت ها	۵۰,۵۷۶,۰۴۳,۲۴۹	۱۲۵,۲۲۵,۱۷۰,۶۶۲	۰	۰	۲۷,۶۰۵,۲۳۷,۴۱۸	۱۰۵,۴۷۸,۲۷۰,۵۵۵	۳۵۲,۸۷۲,۵۲۰,۵۴۷	۰	۱,۵۸۵,۸۱۶,۰۰۶,۱۸۵	۲,۰۰۱,۲۰۲,۳۸۱,۹۶۹
جمع بدهی ها	۱۰۹,۱۰۶,۴۰۸,۲۹۸	۲۹۶,۵۹۴,۲۵۲,۷۷۳	۶۰,۰۲۸,۲۰۰,۸۶۸	۳۶۴,۲۹۱,۲۵۴,۰۵۰	۱۰۲,۶۲۳,۲۲۴,۵۸۸	۲۲۹,۲۶۴,۴۱۶,۹۰۶	۸۱۵,۸۲۰,۴۱۹,۸۷۵	۰	۷,۴۱۵,۲۲۰,۶۶۹,۶۶۶	۵,۶۲۰,۸۸۵,۰۲۷,۵۰۴
خالص دارایی ها	۵۵,۸۹۷,۲۰۶,۶۹۴	۵۹,۶۸۲,۲۲۳,۵۶۰	۲۸۹,۶۷۲,۹۹۰,۱۵۷	۱۷۱,۷۶۸,۸۲۵,۰۸۶	(۱۹,۰۲۱,۸۷۱,۱۱۴)	۱,۲۱۱,۶۳۱,۳۹۸	(۲۸۲,۳۶۶,۴۶۷,۰۸۷)	۰	۷,۹۲۴,۷۶۵,۲۳۸,۵۶۱	۴,۴۰۶,۶۶۲,۷۱۸,۴۰۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۹۳,۸۲۹,۶۲۴	۵۲,۷۷۹,۳۶۴	۲,۳۸۶,۹۰۸	۵,۲۹۴,۱۵۵	۱,۵۲۰,۷۷۰	۲,۴۲۲,۲۶۲	۷,۶۸۲,۲۵۴	۰	۴,۹۲۵,۸۷۸	۲,۹۵۶,۳۱۹

موسسه حسابرسی هوشیار بهمند و شرکاء
Hoshiyar Behmand & Co.
گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۸/ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

	سازه پویش		صندوق س آرمان آتی کوثر		آرمان سپهرآشنا (آسام)		صندوق س.راهبرد ممتاز ابن سینا		صندوق س نوع دوم افق آتی	
	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
درآمدها :										
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۳۰,۷۰۱,۶۴۱,۰۸۷	۸,۱۵۹,۷۶۰,۵۴۴	۲۵۷,۱۲۱,۵۹۶,۷۲۵	۱۶۵,۵۰۰,۸۶۸,۵۰۸	۲۱۹,۰۷۲,۶۰۰	۷۳,۶۵۵,۹۵۱,۹۲۷	۵۱۹,۶۵۲,۲۵۸	(۲۲۵,۲۰۶,۹۵۸)	۱۶۰,۱۲۲,۹۲۰,۷۴۲	(۲۷,۰۲۸,۰۷۶,۱۴۲)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۹,۲۳۰,۶۵۲,۶۲۱	(۸,۴۰۴,۱۵۲,۰۳۸)	۱۱,۶۳۰,۹۳۲,۹۷۹	۴۰,۴۱۱,۵۹۶	۳,۲۵۴,۷۶۲,۲۹۸	۲,۲۰۹,۱۱۶,۱۷۲	-	(۳۵۷,۵۷۶,۶۵۵)	۴۵۱,۳۹۵,۲۴۰	۳,۱۷۷,۲۴۲,۲۵۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۳۴,۴۳۳,۳۰۴	۶۸۰,۸۲۶,۲۸۸	۲,۸۱۵,۵۵۴,۲۱۶	۲۵,۹۱۸,۵۰۴	۴,۱۷۰,۱۶۸	۹,۹۶۱,۶۷۴	۲۸۱,۶۲۲	۱,۹۳۹,۵۶۳	۲۸,۴۴۶,۷۰۳,۶۶۲	۷۳,۷۲۷,۳۷۰,۰۰۳
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۲۵۵,۵۵۶,۵۵۵	۰
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۰	۰	۳۷۱,۲۳۳,۰۹۸,۲۵۱	۴۳,۵۴۷,۳۲۵,۱۶۴	۲,۹۸۴,۰۴۷,۷۲۵	۲۲,۱۵۷,۳۱۴,۴۸۳	-	۱,۳۲۱,۹۳۶,۶۲۲	۱۲۸,۲۸۵,۲۴۲,۰۷۱	۲۹,۹۳۸,۵۰۷,۸۲۳
جمع درآمدها	۹۰,۶۶۶,۷۲۷,۰۱۲	۴۳۶,۴۳۳,۷۹۴	۵۴۲,۸۰۱,۱۸۲,۱۷۱	۲۰۹,۱۱۴,۵۲۲,۷۷۲	۶,۵۶۲,۰۵۲,۷۹۱	۹۸,۰۳۲,۲۴۴,۲۵۶	۵۱۹,۹۳۳,۸۸۰	۶۶۱,۰۹۲,۵۷۲	۳۴۵,۷۶۱,۸۱۸,۳۷۰	۷۹,۸۱۵,۰۴۴,۱۳۹
هزینه ها:										
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۳۳۲,۲۵۶,۲۴۰)	(۱,۲۹۴,۸۵۹,۳۱۴)	(۳,۱۰۴,۵۰۴,۱۳۷)	(۱,۲۳۲,۶۷۱,۵۴۲)	(۹,۱۰۲,۷۲۶,۵۸۶)	(۱,۹۷۸,۴۷۲,۰۵۴)	(۱۶۱,۲۳۳,۰۸۰)	(۷۰,۹۷۰,۹۵۸)	(۱,۶۹۲,۴۷۵,۵۷۶)	(۴۸۰,۲۶۱,۴۱۵)
سایر هزینه ها	(۳۴۴,۵۹۱,۵۳۷)	(۲۰۱,۹۹۳,۲۹۷)	(۴۸۲,۱۶۷,۵۵۵)	(۲۲۵,۸۴۴,۵۶۲)	(۲۲۵,۸۴۴,۵۶۲)	(۳۳۹,۹۹۴,۵۸۱)	(۲۱۴,۷۸۷,۸۴۰)	(۲۰۱,۹۹۳,۲۹۷)	(۳۹۷,۹۶۷,۶۳۷)	(۲۰۱,۹۹۳,۲۹۷)
هزینه مالی	(۹۹۰,۶۲۳,۳۵۷)	(۳,۱۴۷,۳۴۴,۵۴۰)	(۱۴۲,۴۲۹,۸۹۰,۲۵۷)	(۹۷,۲۷۷,۲۴۶,۲۱۹)	(۵,۳۰۰,۹۶۱,۹۸۷)	(۱۴,۸۴۳,۱۵۵,۹۹۳)	(۲,۹۲۵,۱۰۸)	(۱۸۶,۸۹۴,۹۴۵)	(۱۰۸,۰۳۲,۸۷۵,۲۸۰)	(۳,۴۰۸,۹۳۸,۸۵۴)
سود (زیان) خالص	۸۷,۹۹۹,۲۶۵,۸۷۸	(۴,۲۰۷,۲۵۳,۳۵۷)	۳۹۶,۷۸۴,۶۲۰,۲۲۲	۱۱۰,۲۷۸,۷۶۱,۴۴۹	(۶۷,۴۷۹,۳۴۴)	۸۰,۸۷۰,۷۲۱,۶۲۸	۴۰,۹۸۷,۸۵۲	۸۱,۲۳۳,۳۷۲	۲۳۵,۶۳۸,۴۹۹,۸۷۷	۷۵,۷۲۳,۷۶۰,۵۷۳

۲۸-ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

	تجلی توسعه معادن و فلزات		پدیده شیمی فرن		سکوک اجاره فولاد ۰۰۵		مرابحه آرین سلامت سینا		سکوک مرابحه صاربا۴۱۲	
	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها :										
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۳۲،۰۷۶،۲۲۶،۳۲۰	(۳،۹۵۱،۲۷۶،۲۵۱)	۲۲۸،۱۲۸،۵۸۸،۹۳۰	(۷۰۲،۳۲۸،۸۱۸)	۱،۲۹۵،۷۴۲،۵۲۸	۱،۱۵۸،۱۶۳،۸۲۵	۷۴۹،۵۴۵،۵۸۷	۴۱۸،۵۵۶،۷۶۰	۴،۲۷۷،۹۰۷،۳۸۸	۲،۱۲۴،۲۱۶،۷۸۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵۰،۶۵۲،۶۵۳،۱۷۲	(۱،۸۲۹،۲۴۳،۳۵۶،۲۷۶)	۱،۲۰۴،۷۰۶،۸۴۴،۸۰۲	(۸۷،۶۸۶،۳۸۴،۴۹۴)	(۸۵،۰۷۹،۸۱۳)	(۱۹۶،۶۲۹،۴۵۳)	۱۴،۹۰۱،۰۳۳،۵۱۷	۱۱،۷۲۲،۷۵۹،۴۱۹	۱،۲۳۲،۶۴۵،۴۲۳	۲،۰۸۰،۷۹۵،۸۵۵
سود سهام	۰	۰	۱۲۵،۵۹۸،۱۹۸،۰۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۴،۹۰۷،۲۸۶	۵۲،۱۲۷،۳۲۰،۷۸۴	۱۲۶،۱۵۱،۴۵۷،۳۵۲	۸۲،۰۷۲،۳۹۰،۷۶۰	۲۷،۳۶۳،۱۲۱،۶۳۱	۲۶،۶۵۷،۷۶۷،۹۰۷	۲۴،۸۷۸،۵۰۷،۵۸۳	۷۰،۶۸۳،۴۶۰،۱۶۵	۴۹،۴۷۲،۰۸۸،۹۸۸	۷،۷۶۷،۸۶۱،۶۱۹
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۰	۰	۰	۰	۲۵،۶۰۹،۸۵۶،۲۶۱	۲۳،۶۰۹،۸۵۶،۲۶۰	۳۹،۷۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۷۳،۹۰۷،۸۲۸،۹۵۵	۷۹،۹۸۶،۷۳۴،۵۹۵	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۹،۰۷۵،۳۳۲	۱۴۵،۸۶۶،۴۴۷	۸،۱۱۱،۶۴۶	۷۰،۱۱۷،۶۳۸	۹،۲۶۰،۷۲۲	۱،۱۳۱،۲۳۲
جمع درآمدها	۱۸۲،۷۷۳،۷۸۶،۷۷۸	(۱،۷۸۱،۰۶۷،۳۱۱،۷۴۳)	۱،۶۸۴،۵۸۵،۰۸۹،۱۰۰	(۶،۳۱۶،۳۲۲،۵۵۲)	۵۴،۱۹۲،۷۱۵،۹۲۹	۶۱،۳۷۵،۰۲۹،۹۸۶	۹۰،۲۸۷،۱۹۸،۳۲۳	۱۵۶،۸۰۲،۷۲۲،۹۳۷	۱۳۳،۶۷۳،۰۹۶،۹۴۵	۱۳،۲۷۹،۵۴۵،۶۶۳
هزینه ها:										
هزینه کارمزد ارکان	(۲،۳۳۲،۵۹۴،۴۰۰)	(۱۹،۶۲۲،۸۲۴،۹۱۴)	(۱،۶۳۴،۲۹۸،۶۰۳)	(۲،۳۸۵،۶۱۷،۱۷۱)	(۶۵۶،۱۵۵،۳۶۵)	(۵۳۸،۵۱۷،۳۰۴)	(۸۵۹،۴۱۵،۲۳۸)	(۱،۳۵۴،۳۸۴،۰۵۴)	(۹۹۶،۳۴۷،۵۳۳)	(۳۱۰،۶۲۶،۴۴۶)
سایر هزینه ها	(۴۱۵،۳۸۰،۶۹۵)	(۶،۰۲۱،۳۷۰،۵۵۶)	(۱،۷۸۴،۲۰۲،۲۴۵)	(۹،۰۲۷،۲۷۵،۰۷۰)	(۸۴،۷۰۸،۴۴۶،۲۷۲)	(۵۷،۶۱۹،۷۹۱،۰۹۵)	(۱۲۲،۷۷۵،۸۲۳،۰۱۷)	(۱۴۴،۲۲۰،۲۱۵،۰۰۵)	(۱۳۹،۰۴۲،۲۰۲،۰۴۴)	(۳۲۰،۹۶۹،۳۰۲)
هزینه مالی	(۲،۷۶۹،۱۱۰،۳۶۴)	(۴،۳۰۹،۲۶۱،۷۶۵)	(۱،۷۹۸،۵۵۱،۱۴۶)	(۱۲،۸۳۰،۲۲۲،۵۶۲)	(۸۹۱،۰۹۱،۲۷۰)	(۱،۱۸۴،۹۱۴،۸۰۹)	(۵۷۴،۹۹۶،۲۰۴)	۵،۲۱۴،۴۷۳،۲۰۵	۳۴،۷۷۱،۸۵۰	۵۱۰،۴۷۳،۹۶۸
سود (زیان) خالص	۱۷۷،۲۵۶،۷۰۱،۳۱۹	(۱،۸۱۱،۰۲۰،۷۶۸،۹۷۸)	۱،۶۷۹،۳۶۸،۰۳۷،۱۰۶	(۳۰،۵۵۹،۴۳۷،۳۵۶)	(۳۲،۰۶۲،۹۷۴،۹۶۸)	۴،۲۰۱،۶۳۱،۳۹۶	(۲۳،۹۲۳،۰۲۶،۴۲۶)	۱۶،۳۴۰،۵۹۷،۰۸۳	۱۲،۶۶۲،۷۲۱،۷۶۴	(۵،۸۵۴،۹۷۸،۶۶۴)

Hoshiyar Behnavad & Co. موسسه حسابرسی هوشیار بهنود

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان آتیه دیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۳۸-ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

	مرابحه چهان فولاد-آرمان ۰۶۰۵۰۱-(جهان۰۶۲)		مرابحه داروسازی فارابی		مرابحه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷-(افق معادن ۰۷)		حیان۷-مرابحه داروساز پارس حیان۰۶۰۹۲۹		مرابحه صنایع خودرو ایلیا ۰۵۱۲۱۹-(ایلیا۰۵)	
	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها :										
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۶۵,۳۷۶,۰۷۹	۵۴۱,۰۸۴,۹۶۵	(۱,۷۶۰,۲۵۸,۲۶۹)	۱,۰۸۸,۰۹۸,۴۹۳	۱,۵۸۱,۲۲۰,۷۰۹	۳۱۷,۹۹۴,۱۱۵	۱۱۰,۳۹۷,۱۵۱	۱,۴۷۶,۹۸۴,۵۰۷	(۲۰۱,۴۲۸,۰۹۹)	۲,۸۱۶,۶۰۳,۸۳۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۵۱۱,۲۲۰,۴۹۷	۱,۱۰۹,۱۸۳,۵۴۰	۳۳۷,۵۳۹,۴۵۶	۸۰۵,۴۹۸,۸۵۸	۵۹۲,۴۹۶,۲۵۷	۵,۸۴۹,۷۳۳,۷۳۳	۲,۶۶۶,۹۶۹,۹۵۶	۲,۷۰۲,۷۰۱,۹۲۸	۱,۴۶۵,۱۸۵,۳۷۳	۵,۵۴۸,۱۱۴,۲۷۹
سود سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷,۶۸۰,۵۴۹,۶۰۳	۱۶,۹۵۱,۴۴۹,۰۸۷	۳۰,۴۵۲,۷۱۱,۷۵۵	۳۱,۲۳۱,۷۸۱,۲۷۱	۵۴,۱۹۵,۹۰۸,۹۴۶	۸۰,۹۷۷,۳۴۶,۲۵۵	۳۸,۳۲۶,۵۵۶,۶۸۸	۴۰,۴۷۱,۶۳۳,۵۵۸	۱۵,۵۰۵,۲۰۶,۲۲۰	۱۲,۹۵۴,۲۹۷,۹۷۶
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۲۶,۰۰۷,۱۸۶,۸۵۷	۴۰,۰۰۷,۱۸۶,۸۵۶	۴۳,۵۷۶,۲۷۰,۳۹۸	۴۳,۵۷۶,۲۷۰,۳۹۸	۶۷,۱۷۴,۴۶۲,۷۲۸	۶۷,۱۷۴,۴۶۲,۷۲۸	۵۹,۷۷۸,۶۹۸,۶۲۸	۵۹,۷۷۸,۶۹۸,۶۲۸	۳۷,۲۴۴,۳۳۰,۴۶۶	۳۷,۲۴۴,۳۳۰,۴۶۶
سایر درآمدها	۳,۶۲۶,۶۲۶	۱۱,۹۶۴,۱۴۰	۱۷,۳۵۲,۷۴۰	۳۴,۷۱۳,۳۹۷	۴۴,۴۵۲,۰۴۰	۹۹,۵۳۲,۹۰۶	۱۷,۹۳۵,۱۴۵	۴۹,۹۹۱,۸۶۰	۲,۷۴۰,۱۱۸	۱۳,۲۶۷,۱۶۶
جمع درآمدها	۴۵,۳۶۷,۹۵۹,۶۶۲	۵۸,۶۲۰,۸۶۷,۵۸۸	۶۲,۶۲۳,۶۱۶,۰۸۰	۷۶,۷۳۶,۳۶۲,۵۱۷	۱۲۳,۵۸۸,۵۴۰,۶۸۰	۱۵۴,۴۱۹,۰۶۹,۷۳۷	۱۰۰,۹۰۰,۵۵۷,۵۶۸	۱۰۴,۴۸۰,۰۱۰,۴۸۱	۵۴,۰۱۶,۰۳۴,۰۷۸	۵۸,۵۷۶,۶۱۲,۷۱۹
هزینه ها:										
هزینه کارمزد ارکان	(۴۷۲,۰۶۸,۵۴۵)	(۳۰۲,۷۹۹,۷۹۸)	(۵۰۶,۹۸۳,۰۵۹)	(۵۳۱,۸۲۴,۷۷۰)	(۱,۱۹۷,۴۳۱,۸۳۹)	(۱,۳۶۳,۶۰۴,۵۳۳)	(۸۰۴,۴۰۵,۳۶۶)	(۹۱۴,۸۳۳,۱۷۸)	(۳۷۴,۰۹۹,۰۳۰)	(۳۹۱,۰۹۷,۶۱۴)
سایر هزینه ها	(۷۱,۴۲۷,۰۱۴,۹۹۳)	(۷۱,۳۶۴,۱۳۰,۸۱۳)	(۱۲۵,۴۸۰,۴۹۵,۵۸۱)	(۷۱,۱۶۰,۶۶۷,۶۷۱)	(۱۵۳,۸۴۶,۲۰۸,۲۴۰)	(۱۰۸,۸۸۵,۲۹۶,۲۴۸)	(۱۵۳,۱۴۵,۰۸۴,۲۵۷)	(۸۳,۷۴۳,۲۰۶,۲۸۴)	(۶۶,۲۷۱,۳۸۹,۳۸۱)	(۴۱,۳۷۸,۴۹۱,۹۳۹)
هزینه مالی	(۳۸,۴۷۹,۱۰۱)	(۱,۵۰۱,۵۷۵,۷۶۶)	(۱۰۳,۳۲۲,۲۴۴)	(۲,۶۷۹,۷۶۶,۷۹۰)	(۸۰۳,۵۱۲,۲۲۷)	(۱۲,۷۶۶,۸۹۴,۴۹۱)	(۵,۴۴۴,۶۶۶,۹۵۹)	۱,۳۹۷,۶۹۵,۳۷۱	(۱,۱۵۲,۲۶۵,۱۳۸)	(۱,۵۰۳,۲۱۳,۹۰۴)
سود (زیان) خالص	(۲۶,۵۶۹,۶۰۲,۹۷۷)	(۱۴,۵۴۷,۶۳۸,۷۸۹)	(۶۳,۴۶۷,۱۸۴,۸۰۴)	۲,۳۶۴,۱۰۲,۲۸۶	(۳۲,۲۵۸,۶۱۱,۷۲۶)	۳۱,۴۰۳,۲۷۴,۴۶۶	(۵۸,۴۹۳,۵۹۹,۰۱۴)	۲۱,۲۱۹,۶۶۶,۳۹۰	(۱۳,۷۸۱,۷۱۹,۴۶۱)	۱۵,۳۰۳,۸۰۹,۲۷۲

۳۸/ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

	شرکت هواپیمایی کارون(کارون)		مقتنه تعهدپذیره۹-اوراق شهرداری(منطقه شهر۹)		مرابحه فلروساز پارس حیان ۰۷۰۹۱۴-(حیان ۰۷۲)		مرابحه نساجی اطلس ریس ۰۷۱۰۱۵-(اطلس ریس۰۷)		سلف کاتد مس افق توسعه معادن(عکاده)	
	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
درآمدها :										
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱,۱۵۶,۲۵۱,۰۳۴	۲,۵۹۱,۳۶۳,۰۶۱	۱۶,۲۱۸,۴۸۷,۱۸۶	۰	۱,۰۱۱,۹۷۶,۶۷۲	۱,۷۸۶,۲۶۰,۶۷۰	۱,۴۰۲,۴۸۱,۴۰۲	(۴۶,۴۷۵,۰۰۰)	۲,۲۸۱,۹۸۷,۵۱۹	۹۸۸,۵۵۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲,۲۱۷,۸۹۵,۴۴۶	۱۹۲,۹۴۱,۳۰۶	۳,۲۷۸,۴۲۷,۶۶۸	۳,۱۶۷,۰۷۸,۶۱۰	۳۱۹,۷۶۴,۵۳۰	۱۷۴,۷۱۵,۱۵۱	۳,۲۲۹,۷۲۳,۲۷۲	۱,۴۲۰,۲۲۲,۰۸۶	۶۶۶,۱۷۹,۶۴۱	۵,۰۵۲,۵۳۱,۹۴۳
سود سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۷,۴۹۴,۲۶۸,۵۳۶	۲۴,۴۰۲,۲۱۷,۰۰۳	۷۹,۶۸۱,۹۹۷,۴۷۶	۴۴,۸۹۲,۰۵۷,۶۹۳	۲۹,۲۰۲,۵۳۵,۷۴۵	۱۳,۲۵۳,۲۶۱,۴۰۰	۲۳,۲۶۱,۰۶۱,۲۵۳	۱۹,۱۴۸,۵۴۰,۱۵۹	۲۱,۲۲۵,۴۸۵,۷۱۴	۱۹,۳۰۹,۷۹۳,۲۳۷
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۹۵,۱۳۵,۱۹۲,۴۹۶	۴۵,۴۶۴,۷۷۶,۰۳۳	۱۲۵,۲۷۳,۱۰۰,۶۱۸	۱۱۴,۳۳۹,۰۹۱,۰۶۸	۸۲,۲۲۳,۶۷۶,۷۶۲	۴۴,۹۹۰,۱۸۷,۰۵۴	۴۳,۵۸۷,۶۷۴,۹۶۶	۷۳,۳۸۵,۲۸۷,۴۰۴	۶۳,۴۰۲,۳۷۲,۲۱۵	۶۳,۴۰۲,۳۷۲,۲۱۶
سایر درآمدها	۶,۰۴۷,۸۷۸	۸,۷۶۲,۴۵۶	۱۲,۰۲۹,۳۷۷	۴۸,۰۱۲,۳۰۲	۱۱,۲۴۸,۵۷۲	۱۸,۱۳۱,۷۹۴	۹,۱۸۰,۸۹۱	۱۸,۴۸۹,۹۲۶	۵,۵۰۹,۷۰۸	۱۲,۷۸۶,۶۶۰
جمع درآمدها	۱۲۶,۰۰۹,۶۵۵,۳۹۰	۷۲,۶۶۰,۰۵۹,۸۵۹	۲۲۴,۴۶۴,۰۴۲,۳۲۵	۱۶۲,۴۴۶,۲۳۹,۶۷۳	۱۱۲,۷۶۹,۲۰۲,۲۸۱	۶۰,۲۲۲,۵۵۶,۰۶۹	۷۱,۴۹۰,۱۳۱,۷۸۴	۹۳,۹۲۶,۰۶۴,۵۷۵	۸۷,۶۸۱,۵۳۴,۷۹۷	۸۷,۷۷۸,۴۷۲,۶۱۵
هزینه ها:										
هزینه کارمزد ارکان	(۶۰۲,۴۶۴,۹۴۸)	(۵۷۲,۹۵۳,۳۷۱)	(۱,۵۷۶,۹۶۹,۵۱۵)	(۹۹۳,۰۲۴,۲۲۹)	(۶۷۷,۹۲۶,۳۸۴)	(۳۳۷,۶۸۵,۰۱۵)	(۵۱۸,۴۴۰,۶۹۹)	(۴۷۳,۸۷۵,۶۶۸)	(۵۸۰,۹۵۶,۱۸۳)	(۵۱۹,۰۳۳,۰۴۸)
سایر هزینه ها	(۸۹,۸۴۶,۸۴۵,۲۱۳)	(۱۴۱,۱۱۳,۱۱۵,۸۷۲)	(۱۰۹,۳۰۱,۹۵۲,۷۳۱)	(۱۱۱,۸۶۶,۳۷۹,۳۵۱)	(۶۷,۵۹۱,۶۳۰,۰۵۶)	(۷۴,۰۳۹,۰۶۲,۸۳۷)	(۷۳,۲۴۷,۲۲۵,۷۸۲)	(۶۱,۱۷۱,۳۲۱,۰۳۲)	(۷۳,۲۹۹,۸۶۴,۰۷۹)	(۹۷,۶۶۶,۷۷۴,۱۹۰)
هزینه مالی	(۱,۰۱۸,۷۰۸,۱۸۶)	۲۳۹,۸۵۸,۶۱۷	(۱,۹۵۷,۱۰۱,۳۹۷)	(۳۸۲,۵۵۶,۴۹۷)	(۲۷,۴۷۸,۷۵۳)	(۲,۲۱۱,۳۹۲,۸۰۹)	(۲,۶۶۱,۷۲۱,۴۷۶)	(۸۵۷,۳۸۷,۲۳۰)	(۳۴۳,۹۱۵,۸۲۶)	(۳۸,۵۸۹,۶۳۱)
سود (زیان) خالص	۳۴,۵۴۱,۶۳۷,۰۴۳	(۶۸,۷۸۶,۱۵۰,۷۶۷)	۱۱۱,۶۲۸,۰۱۸,۶۸۲	۴۹,۳۰۴,۲۷۹,۵۹۶	۴۴,۴۷۲,۱۴۷,۰۸۸	(۱۶,۳۶۵,۵۸۴,۵۹۲)	(۴,۹۱۷,۲۵۶,۱۷۳)	۳۱,۴۲۳,۴۸۰,۶۴۵	۱۳,۲۵۶,۷۹۸,۷۰۹	(۱۰,۴۴۵,۹۲۴,۲۵۴)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۳۸/ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

	صندوق س آرمان آتی-پیشتاز (فارمانی)		صکوک اجاره مینا ۰۶۲-۳ماهه ۲۲۳ (صبا۰۶۲۳)		صندوق س‌حشترک سپهان-سهام(بلند)		اوراق مشارکت شهرداری اصفهان		اوراق مشارکت شهرداری ممسنی		اوراق مشارکت شهرداری اردبیل	
	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:												
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۵۱۹,۶۸۰,۵۰۸,۶۰۵	۲۵,۵۶۲,۸۳۶,۳۸۱	۱۳,۵۳۳,۹۰۲,۰۰۰	۱۳,۴۲۳,۵۵۲	۱۲۳,۵۹۲,۸۸۵,۸۸۰	(۳,۱۱۸,۰۸۲,۰۶۶)	۸۵۱,۵۷۲,۴۲۰	۰	۲,۳۹۳,۰۸۸,۲۲۲	۱۷۸,۰۹۲,۰۳۵,۹۶۶	۲,۷۰۶,۰۵۶,۱۱۵	۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳,۰۷۹,۰۵۲,۲۶۶)	۱۵,۲۷۵,۲۷۲,۹۰۵	(۱۰۱,۲۲۲,۲۶۶)	۳۲۲,۳۲۶,۵۵۷	۷,۸۷۹,۲۲۸,۵۲۲	۱۰۶,۶۰۷,۶۰۴	۲,۶۹۱,۲۷۰,۱۲۲	۰	۲,۳۸۵,۲۱۲,۱۱۲	(۱,۸۶۲,۲۸۳,۱۸۱,۰۲۲)	۷۷۰,۱۶۱,۷۲۷	۰
سود سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۰۲۰,۵۰۸,۹۵۶	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۵,۲۹۲,۶۱۶	۱,۸۲۵,۲۲۲	۲۰,۶۲۷,۲۱۶,۱۲۶	۷,۸۶۵,۷۵۲,۶۵۶	۶,۵۱۲,۰۰۲	۵۲۳,۷۰۰,۸۰۸	۲۷,۰۶۹,۶۶۲,۲۲۵	۰	۴۷,۸۰۸,۷۸۲,۶۹۹	۴۵۸,۱۹۸,۲۶۸,۰۵۸	۲۵,۷۵۵,۴۲۰,۲۲۳	۰
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۱۹,۶۰۴,۰۳۷,۶۵۷	۸,۵۷۸,۲۷۲,۶۵۶	۱۸,۲۲۸,۲۶۷,۱۵۶	۱۸,۲۲۸,۲۶۷,۱۵۶	۹,۵۲۸,۵۶۸,۶۲۶	۱,۸۸۳,۶۰۸,۵۷۹	۵۲,۲۶۸,۱۹۶,۶۶۲	۰	۹۲۱,۸۸۵,۶۲۹,۰۰۸	۷۲,۶۵۹,۱۲۷,۶۱۲	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۵,۷۲۸,۰۱۲	۵,۹۲۶,۸۷۲	۰	۰	۱۵,۷۵۳,۰۱۰	۰	۹۶,۲۲۰,۷۷۶	۵۲۶,۸۲۴,۲۸۶	۵,۶۶۵,۹۲۹	۰
جمع درآمدها	۵۳۶,۰۱۰,۸۵۱,۳۶۲	۶۹,۶۱۸,۲۳۹,۱۸۲	۵۲,۲۰۲,۹۶۹,۰۵۱	۲۶,۸۲۶,۲۳۵,۶۹۲	۱۴۰,۰۱۹,۷۱۵,۰۵۰	۲۱۵,۶۳۴,۶۲۵	۱۲۷,۸۱۵,۱۰۱,۵۹۱		۱۰۶,۳۷۱,۹۰۳,۱۴۲	(۵۲,۸۱۹,۹۲۶,۲۲۸)	۱۰۵,۸۹۶,۹۳۱,۵۱۷	
هزینه ها:												
هزینه کارمزد ارکان	(۴,۹۲۵,۵۲۲,۶۲۰)	(۲,۰۶۲,۳۲۰,۲۸۳)	(۵۲۸,۲۹۰,۲۰۵)	(۲۶۲,۸۹۸,۱۰۷)	(۱,۸۸۱,۶۶۹,۸۰۶)	(۵۶,۵۵۳,۲۷۵)	(۸۸۵,۷۸۲,۲۷۱)	(۱۲,۹۰۶,۹۳۱)	(۵,۰۱۱,۵۷۲,۰۳۶)	(۳۲,۶۱۹,۲۳۳,۶۸۷)	(۶۲۶,۸۲۰,۲۰۸)	۰
سایر هزینه ها	(۲۰۹,۵۲۹,۲۲۷)	(۲۰۱,۹۹۲,۲۹۷)	(۶۰,۲۲۷,۰۲۹,۱۵۸)	(۲۱۲,۲۸۶,۹۹۲)	(۳۵۰,۶۷۸,۸۷۲)	(۵۲,۶۷۲,۲۹۸)	(۱۲۶,۱۰۸,۱۲۸,۲۶۰)	(۲۵,۲۷۷,۰۵۹)	(۵۰,۲۹۶,۱۵۵,۸۵۷)	(۱,۲۰۵,۱۹۲,۱۸۸,۱۳۶)	(۵۶,۵۰۷,۹۸۳,۲۷۰)	۰
هزینه مالی	(۱۲,۱۶۲,۶۲۲,۶۲۹)	(۱۵,۳۱۶,۶۰۵-۵۲۹)	(۱,۱۲۹,۰۲۲,۲۲۶)	(۲۲۵,۰۳۲,۶۷۲)	(۲,۶۰۲,۲۹,۶۵۶)	(۱,۵۲۱,۲۶۶,۱۹۶)	(۶۶۶,۲۶۸,۱۳۱)	(۳۸,۱۸۳,۹۹۰)	(۱,۲۰۹,۶۲۲,۲۹۶)	(۹,۲۲۲,۹۱۲,۵۶۱,۶۱۶)	(۲,۲۷۶,۶۹۳,۲۲۲)	
سود (زیان) خالص	۵۱۸,۴۹۱,۱۲۲,۲۲۶	۵۲,۰۵۲,۸۵۰,۹۷۵	(۶,۵۲۰,۶۰۸,۲۲۶)	۲۵,۹۶۵,۰۱۲,۸۲۱	۱۳۲,۲۸۵,۸۳۶,۹۱۶	(۱,۲۱۷,۲۲۷,۲۲۲)	(۲۶,۶۲۶,۹۰۲,۶۲۹	(۵۲,۶۵۳,۵۲۰,۸۵۵	(۷,۶۲۸,۶۲۷,۰۶۷,۹۸۰)	۴۶,۲۷۲,۹۲۳,۹۱۷		

۳۸/ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

	صندوق س.پشتوانه طلاآرمان آتی(رزگلد)		مرابحه داروساز پارس حیان ۸۱۲۰۳-(حیان۰۸)		سلف موازی زعفران نگین (عزعفران)		جمع	جمع
	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها :								
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	(۹۶,۲۲۷,۷۰۲,۲۵۰)	۰	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۸,۶۴۴,۰۶۰,۷۷۲)	۰	۱,۳۶۹,۲۷۲,۵۱۶,۹۳۶	۱۷۸,۰۹۲,۰۳۵,۹۶۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۵,۱۰۲,۰۸۰	۰	۱۱,۶۱۰,۷۰۲	۰	(۹۹۸,۴۹۴,۶۴۶)	۰	۱,۴۷۱,۹۲۹,۸۲۵,۵۰۱	(۱,۸۶۲,۲۸۳,۱۸۱,۰۳۲)
سود سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۵,۵۹۸,۱۹۸,۰۱۶	۱۲۰,۷۴۰,۵۰۸,۹۵۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۸,۷۶۱,۳۴۶	۰	۱۷,۳۴۳,۹۴۲,۴۳۰	۰	۳۴,۳۸۳,۹۰۷,۸۳۸	۰	۵۸۲,۸۶۱,۹۰۱,۴۸۲	۴۵۸,۱۹۸,۲۱۸,۰۵۸
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۳۵۵,۵۵۶,۵۵۵	۷۳,۷۲۳,۷۹۱,۵۸۴
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۴۶,۲۹۶,۴۵۵,۵۸۷	۰	۵۷,۸۷۳,۱۴۳,۱۳۷	۰	۱۵۰,۳۲۵,۴۷۹,۴۵۳	۰	۱,۶۹۷,۱۱۹,۰۵۶,۷۶۲	۸۶۸,۱۶۱,۸۴۷,۴۲۴
سایر درآمدها	۰	۰	۱۲,۶۵۷,۲۲۷	۰	۰	۰	۲۰۴,۵۶۶,۳۰۱	۵۴۶,۸۳۴,۲۸۶
جمع درآمدها	(۴۹,۸۴۷,۳۸۳,۲۳۷)	۰	۷۵,۲۰۹,۳۵۳,۴۹۶	۰	۱۷۵,۰۶۶,۸۳۱,۸۷۳	۰	۵,۲۷۵,۳۴۱,۶۲۱,۵۵۳	(۱۶۲,۸۱۹,۹۴۴,۷۴۸)
هزینه ها:								
هزینه کارمزد ارکان	(۱۱۰,۲۱۷,۲۹۶)	۰	(۴۴۵,۵۷۱,۷۰۹)	۰	(۷۷۲,۳۷۹,۸۹۷)	۰	(۳۲,۶۱۱,۱۵۷,۵۵۵)	(۳۷,۷۱۹,۳۷۳,۴۸۷)
سایر هزینه ها	(۳۳۹,۵۷۷,۵۴۶)	۰	(۹۸,۳۸۶,۸۸۶,۱۸۲)	۰	(۱۰۹,۱۵۳,۸۸۹,۶۷۲)	۰	(۱,۷۱۶,۰۸۲,۸۷۷,۹۴۷)	(۱,۲۰۵,۱۹۴,۱۸۸,۱۳۹)
هزینه مالی	(۳۶,۸۶۹,۱۰۶,۲۸۶)	۰	(۱,۳۳۵,۷۸۳,۱۴۱)	۰	(۱۸۹,۲۱۱,۳۹۱)	۰	(۳۷۴,۹۹۰,۴۲۹,۹۲۹)	(۱۸۰,۹۷۴,۳۸۳,۷۶۶)
سود (زیان) خالص	(۸۷,۱۶۶,۲۸۴,۳۶۵)	-	(۲۴,۹۵۸,۸۸۷,۵۳۶)	-	۶۴,۹۵۱,۳۵۰,۹۱۳	-	۳,۱۵۱,۶۵۷,۱۵۶,۱۲۲	(۱,۵۸۶,۷۰۷,۸۹۰,۱۳۰)

Hoshiyar Rehmand & Co. گزارش موسسه حسابرسی هشیار رهمند

۳۸ - صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سازه پویش

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۱۲,۶۶۶	۱۲۱,۲۳۰,۲۰۳,۸۶۱	۵,۲۱۴	۴۲,۷۷۰,۱۱۶,۵۲۷
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۰	۰	۷,۴۵۲	۷,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	۸۷,۹۹۹,۲۶۵,۸۷۸	۰	(۴,۲۰۷,۷۵۳,۲۵۷)
تعدیلات	۰	۰	۰	۶۷,۵۰۷,۳۲۰,۸۸۶
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۲,۶۶۶	۲۰۹,۷۲۹,۴۶۹,۷۳۹	۱۲,۶۶۶	۱۱۳,۵۲۱,۶۸۴,۰۶۶

صندوق می آرمان آتی کوثر

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۱۱۹	۵۸۱,۳۹۷,۵۵۵,۰۲۲	۹۰	۱۵۷,۵۰۸,۹۲۱,۹۲۱
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۸	۵۸,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	۳۹۶,۷۸۴,۶۲۰,۲۲۲	۰	۸۷,۱۴۳,۲۵۸,۲۶۴
تعدیلات	۰	۴,۹۰۸,۲۴۵,۲۲۰	۰	۱۰۸,۷۲۶,۳۴۶,۸۰۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۲۰	۹۸۳,۰۹۱,۴۲۰,۵۶۴	۱۴۸	۳۵۳,۴۴۶,۵۲۶,۹۸۵

مرابحه جهان فولاد-آرمان ۰۶۵۰۱-(فجهان۰۶۲)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۳۱۴	۵۴,۷۲۴,۶۴۰,۳۱۲	۴۵۹	۵۶,۷۶۱,۶۱۷,۰۴۹
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۰	۰	۱۵۴	۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۰	۰	(۱۵۶)	۰
سود(زیان) خالص	۰	(۲۶,۵۶۹,۶۰۲,۹۷۷)	۰	(۱۴,۵۴۷,۶۳۸,۷۸۹)
تعدیلات	۰	۰	۰	(۶۴۵,۸۸۷,۵۰۶)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۳۱۴	۲۸,۱۵۵,۰۳۷,۲۳۵	۴۵۷	۴۱,۵۶۸,۰۹۰,۷۵۴

مرابحه داروسازی فاران

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۶۰۵	۵۲,۳۷۷,۶۶۵,۳۸۲	۱۸۷	۳۶,۶۰۲,۸۴۶,۹۹۸
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۱۰,۰۰۹	۱۰,۰۰۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۰	۰	(۳۷)	(۳۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	۰	(۶۳,۴۶۷,۱۸۴,۸۰۴)	۰	۲,۳۶۴,۱۰۳,۲۸۶
تعدیلات	۰	۵۲,۹۸۵,۱۳۳,۶۰۶	۰	(۹,۲۸۲,۸۳۲,۳۰۳)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۰,۶۱۴	۵۱,۹۰۴,۶۱۴,۱۸۴	۱۵۰	۲۹,۶۴۷,۱۱۷,۹۸۱

سلف کاتد مس افق توسعه معادن(عکاتد)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۵۰۶	۳۴,۰۳۶,۷۱۰,۹۰۸	۹۳,۳۰۶	۶,۵۸۰,۸۰۹,۴۹۴
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۰	۰	۴۲۵,۷۱۶	۴۲۵,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	۱۳,۲۵۶,۷۹۸,۷۰۹	۰	(۱۰,۴۴۵,۹۲۴,۲۵۴)
تعدیلات	۰	۰	۰	(۴۰۱,۷۱۶,۱۰۱,۳۴۸)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۵۰۶	۴۷,۲۹۳,۵۰۹,۶۱۷	۵۱۹,۰۲۲	۲۰,۱۲۴,۷۸۳,۸۹۲

صندوق بخشی فارمانی

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		[illegible]	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۳۷۴,۴۱۹	۲۲۷,۶۱۹,۴۶۴,۵۳۶	۱۶۲,۰۲۲	۵۷,۶۸۴,۹۳۷,۱۳۸
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۲۱,۶۰۸	۲۱,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۵۱۵	۱۷۵,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	۵۱۸,۴۹۱,۱۲۴,۷۳۶	۰	۵۲,۰۵۴,۸۵۰,۹۷۵
تعدیلات	۰	۸,۳۹۱,۶۱۸,۰۵۶	۰	(۶۵,۵۱۵,۳۶۱,۶۲۵)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۳۹۶,۰۲۷	۷۷۶,۱۱۰,۲۰۷,۲۳۸	۳۲۷,۵۳۷	۲۱۹,۷۳۹,۴۲۶,۴۸۸

۳۸- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	آرمان سپهرآشنا (آسام)				پدیده شیمی قرن			
	۱۴۰۵/۰۶۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۶۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۱,۴۲۶	۱۰۱,۵۶۶,۴۷۶,۷۱۷	۱,۰۵۸	۵۰,۳۷۱,۶۰۷,۳۴۳	۳۷۵,۰۳۲	۱,۲۷۸,۵۸۲,۷۴۳,۲۵۹	۴۰۲,۰۲۵	۱,۰۱۰,۷۶۸,۹۵۳,۴۴۱
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-
سود(زیان) خالص	-	۸۰,۸۷۰,۷۲۱,۶۲۸	-	(۴,۴۱۸,۲۰۲,۸۳۵)	-	۱,۵۵۳,۷۶۹,۸۳۹,۰۹۰-	-	(۳۰,۵۵۹,۴۳۷,۳۵۶)
تعدیلات	-	-	-	-	-	-	-	-
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱,۴۲۶	۱۸۲,۴۳۷,۱۹۸,۳۴۵	۱,۰۵۸	۴۵,۹۵۳,۴۰۴,۵۰۸	۳۷۵,۰۳۲	۳,۸۳۲,۲۵۲,۵۸۲,۳۴۹	۴۰۲,۰۲۵	۹۸۰,۲۰۹,۵۱۶,۰۸۵

	مرابحه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷(افق معادن ۰۷)				مظنه تعهدپذیره۹-اوراق شهرداری(منطقه شهر۹)			
	۱۴۰۵/۰۶۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۱۱۴	۳۶,۲۰۰,۷۶۶,۶۸۹	۳۹	۲۰,۳۵۳,۴۶۳,۷۳۲	۶	۱۳۱,۷۷۱,۳۰۶,۵۹۴	۳۲۷	۳۱,۵۱۰,۰۶۸,۵۰۴
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۴,۵۱۰	۴,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۰	۰	(۱۹)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲۱)	(۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	۰	(۳۲,۲۵۸,۶۱۱,۷۲۶)	۰	۳۱,۴۰۳,۲۷۴,۴۶۶	۰	۷۵,۹۳۵,۹۷۹,۱۷۹	۰	۴۹,۳۰۴,۲۷۹,۵۹۶
تعدیلات	۰	۵۰,۴۸۳,۸۶۲,۱۱۰	۰	(۳۴,۸۴۰,۴۱۷,۳۶۰)	۰	(۵۶,۶۲۵,۶۸۸,۳۴۳)	۰	(۶۴,۹۹۱,۴۲۷,۲۴۹)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۴,۶۲۴	۵۸,۹۳۶,۰۱۷,۰۷۳	۲۰	۲۶,۸۹۷,۳۲۰,۸۳۸	۴	۱۵۱,۰۷۹,۵۹۷,۴۳۰	۶	۱۵,۵۰۱,۹۲۰,۸۵۱

	صکوک اجاره مپنا ۶۴۰-۳ماهه ۲۳٪ (صمپنا۰۶۴)				اوراق مشارکت شهرداری اردبیل			
	۱۴۰۵/۰۶۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۴,۵۸۸	۱۲۶,۴۰۳,۴۹۵,۱۷۲	۱,۰۰۰	۳,۲۲۳,۱۵۰,۲۲۶	۱,۱۲۷	۵۹,۴۸۲,۳۴۳,۵۶۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۰	۰	۳,۹۴۸	۳,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۰	۰	(۲۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	(۹,۵۲۰,۴۰۸,۳۲۶)	۰	۲۵,۹۶۵,۰۱۷,۸۲۱	۰	۴۶,۲۷۴,۹۲۳,۹۱۷	۰	۰
تعدیلات	۰	۰	۰	۵۹,۴۸۷,۵۲۱,۵۱۶	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۴,۵۸۸	۱۱۶,۸۸۳,۰۸۶,۸۳۶	۴,۷۴۸	۹۲,۴۲۳,۶۹۹,۵۶۳	۱,۱۲۷	۱۰۵,۷۵۷,۲۶۷,۴۷۷	-	-

۳۸- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق س.راهبرد ممتاز ابن سینا

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای	ریال	تعداد واحدهای	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۹,۷۲۳	۱۰,۶۷۲,۴۱۰,۵۴۲	۶,۰۰۰	۴,۸۹۰,۰۵۹,۲۳۰
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۰		۳,۷۲۳	۳,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۰		۰	-
سود(زیان) خالص	۰	۴۰,۹۸۷,۸۵۲	۰	۸۱,۲۲۳,۲۷۲
تعدیلات	۰	-	۰	۱,۳۷۶,۷۲۲,۲۸۲
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۹,۷۲۳	۱۰,۶۱۳,۴۱۸,۳۹۴	۹,۷۲۳	۹,۷۷۱,۰۳۵,۸۸۴

صندوق س نوع دوم افق آتی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای	ریال	تعداد واحدهای	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۴۴,۲۳۵	۲۲۹,۴۲۲,۸۲۸,۲۲۶	۴۳,۵۰۰	۱۵۷,۱۵۲,۰۱۰,۲۲۲
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۰		۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	۲۰۷,۲۸۲,۱۴۲,۲۲۲	۰	۷۵,۲۲۲,۲۶۰,۵۷۲
تعدیلات	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۴۴,۲۳۵	۴۸۶,۷۰۶,۲۹۱,۵۲۸	۴۳,۵۰۰	۲۳۲,۶۷۶,۲۷۰,۹۰۶

تجلی توسعه معادن و فلزات

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای	ریال	تعداد واحدهای	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۴۵۲,۹۰۲	۴۰۱,۲۹۶,۲۲۲,۲۷۸	۳,۴۲۷,۵۸۹	۵,۰۰۲,۶۶۵,۵۴۳,۱۲۶
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۰	۰	۴۲,۰۵۳	۴۲,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	(۶,۸۲۰)	(۶,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	۱۷۷,۲۵۶,۲۰۱,۲۱۹		(۱,۸۱۱,۰۲۰,۷۶۸,۷۷۸)
تعدیلات	۰	(۶۵۱,۰۲۹,۰۸۰)	۰	۴,۶۲۴,۸۵۶,۵۲۴
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۴۲۷,۰۶۲	۵۷۱,۱۶۲,۸۶۵,۵۱۷	۳,۴۸۰,۶۲۲	۳,۲۲۰,۰۱۲,۶۵۰,۶۲۲

حیان۰۷

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای	ریال	تعداد واحدهای	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۵۴	۵۶,۱۵۹,۸۲۲,۹۱۷	۲۰۸	۸۷,۸۶۷,۱۲۲,۹۸۵
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۴۷	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۰	-	(۴۰۲)	(۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	۰	(۵۸,۴۹۳,۵۱۹,۰۱۴)	۰	۲۱,۲۱۹,۶۶۶,۳۶۰
تعدیلات	۰	۹,۸۸۶,۲۲۵,۰۲۷	۰	(۹۱,۶۱۶,۶۶۵,۸۹۴)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۰۱	۷,۵۹۹,۵۶۱,۰۱۰	۶۶	۱۷,۲۲۸,۹۲۵,۲۸۱

مرابحه صنایع خودرو ایلیا ۵۱۲۱۹-۵پایا۰۵)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای	ریال	تعداد واحدهای	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۴۲۲	۴۵,۰۸۷,۱۲۸,۰۹۲	۴,۳۴۱	۱۹,۲۲۶,۵۰۷,۲۲۷
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۰	۰	۱,۵۷۵	۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۰	-	(۱,۸۵۷)	(۱,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	۰	(۱۲,۷۸۱,۷۱۹,۴۶۱)	۰	۱۵۵,۰۳۸,۰۹۲,۲۲۲
تعدیلات	۰	-	۰	(۹,۲۲۶,۱۴۴,۰۲۷)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۴۲۲	۳۱,۳۰۵,۴۵۹,۴۳۱	-	-

شرکت هواپیمایی کارون(کارون)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای	ریال	تعداد واحدهای	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۷۴۰	۸۰,۸۲۸,۲۸۲,۴۲۶	۶۶۷	۷۲,۲۲۸,۶۲۴,۰۸۹
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۰	-	۹۵۲	۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	۳۴,۵۲۱,۴۳۷,۰۲۲	۰	(۶۲,۲۳۷,۶۳۲,۰۵۹)
تعدیلات	۰	-	۰	۳۹,۶۲۲,۸۲۲,۵۱۶
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۷۲۰	۱۱۵,۳۷۰,۰۲۱,۷۷۱	۱,۶۲۱	۵۰,۱۶۹,۸۵۳,۶۲۶

صندوق س.مشترک سپهان-سپهام(بلند)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای	ریال	تعداد واحدهای	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۱۷۲,۰۸۲	۱۲۵,۴۲۶,۱۵۷,۸۰۷	-	-
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۴,۷۱۶	۴,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۶۸۱	۱۲۵,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	-
سود(زیان) خالص	۰	۱۲۲,۳۸۵,۸۲۶,۹۱۶		(۱,۲۱۷,۲۲۷,۲۲۲)
تعدیلات	۰	۴۸۳,۱۶۷,۵۰۴	۰	(۲۶,۵۶۴,۵۴۷,۸۲۹)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۷۸,۸۰۰	۲۶۳,۸۲۱,۱۶۲,۲۲۷	۱۲۵,۶۸۱	۹۷,۸۹۹,۱۱۴,۹۰۹

اوراق مشارکت شهرداری اصفهان

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای	ریال	تعداد واحدهای	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۱,۰۷۵	۶۰,۵۲۶,۱۲۵,۳۶۸	-	-
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	۲۹,۸۵۴,۹۰۲,۶۲۹	۰	-
تعدیلات	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱,۰۷۵	۹۰,۳۹۲,۰۲۸,۰۲۷	۰	-

اوراق مشارکت شهرداری همدان

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای	ریال	تعداد واحدهای	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۵۶۲	۶۵,۶۷۳,۶۰۳,۲۹۵	-	-
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	۵۳,۶۵۳,۵۳۰,۸۵۵	۰	-
تعدیلات	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۵۶۲	۱۱۹,۶۱۷,۱۳۸,۳۰۰	۰	-

۳۸- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سکوک اجاره فولاد ۰۰۵

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۴۲	۴۳,۵۹۵,۴۲۲,۴۵۹	۱۶	۳۲,۲۵۱,۳۰۲,۰۲۸
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال	۱۴۲	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال			(۵)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	۰	(۳۲,۰۶۲,۱۷۴,۱۹۸)	۰	۴,۴۰۱,۶۳۱,۲۶۵
تعدیلات	۰	۴۱,۲۲۷,۳۶۱,۵۰۸	۰	(۱۵,۷۸۵,۸۶۱,۲۳۰)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال	۱۷۴	۵۲,۶۶۱,۸۱۸,۹۱۹	۱۱	۲۱,۸۶۲,۰۶۴,۰۹۴

مرابحه آرین سلامت سینا

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۳۱	۵۲,۰۶۲,۱۲۵,۱۶۸	۲۳	(۶,۸۲۱,۰۱۳,۶۰۶)
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال	۶۲۲	۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال	۰		(۴۲)	(۴۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	۰	(۳۲,۹۲۳,۰۲۶,۴۲۶)	۰	۱۶,۳۴۰,۵۹۷,۰۸۳
تعدیلات	۰	۲۹,۲۰۵,۹۱۵۵,۰۵۵	۰	(۲,۱۷۶,۳۰۷,۸۹۶)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال	۳۱	۷۰,۱۷۰,۰۲۴,۵۱۷	۳۱	۲,۲۹۱,۲۷۵,۵۸۱

مرابحه داروساز پارس حیان ۸۱۲۰۳-(حیان۰۸)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۵۰۰	۱,۲۱۱,۴۲۱,۲۹۸	-	-
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال	۱۹,۰۲۲	۱۹,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال			۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	(۲۴,۹۵۸,۸۸۷,۵۲۶)	۰	۰
تعدیلات	۰	۲۹,۴۱۳,۲۲۸,۶۲	۰	۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال	۱۹,۵۲۲	۲۹,۶۸۸,۴۷۲,۴۸۲	۰	۰

مرابحه داروساز پارس حیان ۷۰۹۱۴-(حیان ۰۷۲)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۵۳۶	۶۶,۰۵۹,۲۲۹,۹۵۸	۱,۱۵۴	۲۶,۰۸۲,۵۹۵,۲۸۸
	۰	۰	۷۱۱	۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰
	۰	۰	۰	
	۰	۴۴,۴۲۲,۱۳۷,۰۸۸	۰	(۱۶,۲۶۵,۵۸۴,۵۹۲)
	۰	۰	۰	۱۵,۲۸۰,۷۹۱,۲۸۱
	۵۳۶	۱۱۰,۴۲۲,۰۷۷,۰۴۶	۲,۶۶۵	۴۵,۷۰۸,۸۰۲,۲۷۷

سکوک مرابحه سآریا۲۱۲

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۱۱۱	۸۳,۸۳۶,۲۹۱,۲۲۲	۲۴۷	۱۶۳,۲۵۳,۲۰۹,۱۲۹
	۰	۰	۱۵۱	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰
	۰	۰	(۲۴۳)	(۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰)
	۰	۱۲,۶۶۲,۲۲۱,۷۶۴	۰	(۵,۸۵۴,۹۷۸,۶۶۴)
	۰	۰	۰	(۱۱,۵۲۴,۸۶۷,۴۸۹)
	۱۱۱	۹۶,۴۹۹,۱۱۲,۱۹۶	۱۵۵	۱۴۵,۷۸۱,۵۶۲,۷۲۶

سلف موازی زعفران نگین(عزعفران)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۰	۰	-	-
	۹,۷۱۹	۹,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
	۰	۰	۰	۰
	۰	۶۴,۹۵۱,۶۵۰,۹۱۳	۰	۰
	۰	(۴,۵۷۷,۲۷۵)	۰	۰
	۹,۷۱۹	۷۴,۶۶۵,۷۷۲,۶۳۸	-	-

صندوق س.پ.شتوانه طلاآرمان آتی(رزگلد)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۳۲,۴۲۵	۱۷۱,۷۶۸,۸۲۵,۰۸۶	-	-
	۲۸,۱۶۱	۲۸,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
	-	-	۰	۰
	-	(۸۷,۱۶۶,۲۸۲,۳۶۵)	-	-
	۰	۵۹,۴۲۵,۵۱۲,۱۲۸	۰	۰
	۸۰,۶۰۶	۱۹۲,۳۶۹,۰۷۳,۴۴۹	-	-

مرابحه نساجی اطلس ریس ۷۰۱۰۱۵-اطلس ریس۰۷)

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۱,۱۹۲	۵۳,۸۲۵,۹۲۹,۰۶۹	۷,۹۰۸	۶۶,۳۲۹,۲۴۴,۳۵۶
	۰	۰	۰	۰
	۰	۰	(۱,۲۲۷)	(۱,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰)
	۰	(۴,۹۱۷,۲۵۶,۱۷۳)	-	۲۱,۴۲۳,۴۸۰,۰۴۵
	۰	۰	۰	(۱۳,۳۰۶,۷۵۰,۸۷۵)
	۱,۱۹۲	۴۸,۹۰۸,۲۲۲,۸۹۶	۶,۱۸۱	۸۲,۳۱۹,۱۷۲,۱۲۶

جمع

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۱,۴۹۰,۵۹۱	۴,۵۰۶,۶۶۲,۷۱۸,۴۰۳	۴,۱۶۶,۲۳۰	۷,۱۲۲,۷۷۹,۴۲۷,۱۶۷
	۱۱۸,۵۵۲	۱۱۸,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۵,۰۲۸	۲۹۸,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰
	(۶,۸۲۶)	(۶,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۹)	(۵,۰۰۹,۰۰۰,۰۰۰)
	۰	۳,۱۵۱,۶۵۷,۱۵۶,۱۲۲	۰	(۱,۵۵۰,۲۸۶,۲۹۵,۹۸۷)
	۰	۲۵۴,۲۲۹,۵۶۴,۰۲۶	۰	(۴۵۵,۹۰۵,۵۲۷,۶۶۶)
	۱,۶۰۲,۲۹۷	۷,۹۲۴,۷۶۵,۲۲۸,۵۶۱	۴,۸۵۶,۴۲۹	۵,۱۱۱,۵۸۲,۶۲۲,۴۱۴