

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای

شرکت: آرمان آتیه درخشان مس	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: آتیمس (درخشان)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430615	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/08/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/02/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت خالص دارایی‌ها

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	شرح
		دارایی‌ها
۵,۱۸۷,۰۳۶	۵,۴۵۹,۰۷۷	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۳۴۷,۷۶۲	۱۴۰,۳۱۰	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۰	۱۱۹,۰۸۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۰	۰	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۰	۰	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۲۴,۱۶۲	۸۳,۵۴۰	حساب‌های دریافتی
۲۸,۱۹۳	۰	جاری کارگزاران
۲,۳۷۸	۹۹۴	سایر دارایی‌ها
۰	۰	موجودی نقد
۵,۵۸۹,۵۳۱	۵,۸۰۳,۰۰۸	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۰	۰	حساب‌های پرداختی
۶۵,۹۵۴	۵۳,۸۵۸	پرداختی به ارکان صندوق

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۲,۸۹۳	۴,۳۲۲
جاری کارگزاران	۱۰۱,۷۸۴	۰
جمع بدهی‌ها	۱۵۸,۵۳۵	۷۰,۳۷۶
خالص دارایی‌ها	۵,۶۴۴,۴۷۳	۵,۵۱۹,۳۵۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۰	۰

صورت سود و زیان

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
دوره منتهی به	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
درآمدها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۲۳۲,۶۷۴)	(۸۰,۵۰۰)	۱۸۰,۳۹۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۵۸۲,۰۳۷)	(۳۷۵,۹۰۲)	۱,۴۱۱,۱۶۸
سود سهام	۳۳۱,۷۱۴	۱۱۶,۱۷۱	۱۹۱,۵۸۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۸,۵۴۷	۵۱,۴۵۸	۹۵,۸۹۰
سایر درآمدها	۳,۹۶۹	۱,۴۰۱	۱,۵۶۹
جمع درآمدها	(۴۷۱,۴۸۱)	(۱۸۷,۳۷۲)	۱,۸۸۰,۴۹۷
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۵۳,۸۱۷)	(۳۷,۸۹۷)	(۶۶,۳۱۴)
سایر هزینه‌ها	(۳,۲۲۱)	(۱,۸۵۱)	(۳,۷۱۸)
جمع هزینه‌ها	(۵۶,۰۳۸)	(۳۹,۷۴۸)	(۶۹,۹۳۲)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	(۵۳۷,۵۱۹)	(۲۱۷,۱۲۰)	۱,۸۱۰,۵۶۵
هزینه‌های مالی	(۷۴۴)	(۳۵۶)	(۹۰۹)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
سود (زیان) خالص	(۵۲۸,۲۶۳)	(۲۱۷,۴۷۶)	۱,۸۰۹,۶۵۶
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۷,۴۶۹,۶۱۷	۵,۵۱۹,۲۵۶	۱۴,۹۸۹,۶۱۷	۳,۱۰۲,۳۶۹	۱۴,۹۸۹,۶۱۷	۳,۱۰۲,۳۶۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲,۲۷۰,۰۰۰	۲۲,۷۰۰	۰	۰	۲,۰۴۰,۰۰۰	۳۰,۴۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	(۵۱۰,۰۰۰)	(۵,۱۰۰)	(۵۶۰,۰۰۰)	(۵,۶۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۰	(۵۲۸,۲۶۳)	۰	(۲۱۷,۴۷۶)	۰	۱,۸۰۹,۶۵۶
سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی	۰	۶۳۰,۷۸۰	۰	(۹۴,۷۲۵)	۰	۵۸۲,۴۳۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۹,۷۳۹,۶۱۷	۵,۶۴۴,۴۷۳	۱۴,۴۷۹,۶۱۷	۲,۷۸۵,۰۶۸	۱۷,۴۶۹,۶۱۷	۵,۵۱۹,۲۵۵

گزارش عملکرد

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس

شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری
آرمان آتیه درخشان مس

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۲۷۴۹۹۵
کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۵۴۱۱۷۴۸
شماره ثبت نزد سازمان بورس: ۱۱۳۷۸


گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و ماده ۴۵ قانون بازار اوراق بهادار بدین وسیله گزارش درباره فعالیت و وضع عمومی صندوق برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲ برپایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود تهیه و به شرح ذیل تقدیم می‌گردد. گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش‌های دوره مالی، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت‌های مالی بوده و اطلاعاتی را درخصوص وضع عمومی صندوق و عملکرد مدیر فراهم می‌آورد.

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضع عمومی صندوق می‌باشد، با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد مدیر و در جهت حفظ منافع صندوق و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه صندوق تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات هماهنگ با واقعیت‌های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می‌توان پیش‌بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده‌کنندگان می‌شود، از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۱ به تأیید ارکان صندوق رسیده است.

شخص حقوقی	نماینده	امضاء
شرکت تامین سرمایه تمدن	مرتضی اثباتی	



گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱- مقدمه

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس که صندوقی قابل معامله در بورس (ETF) و با سرمایه‌ی باز محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۰۲ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۴ تحت شماره ۳۶۹۲۴ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است و به موجب مجوز شماره ۱۲۱/۳۶۹۲۴ این صندوق با شماره ۱۱۳۷۸ نزد سبا به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (اوراق مشارکت، گواهی سپرده‌های بانکی و...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. مدیریت دارایی‌های صندوق نیز توسط مدیر سرمایه‌گذاری صندوق صورت می‌گیرد. سرمایه‌گذاران در ازای سرمایه‌گذاری در این صندوق گواهی سرمایه‌گذاری دریافت می‌کنند.

مرکز اصلی این صندوق در تهران، میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶، واقع شده است.

۱-۱- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی www.armanmesetf.ir درج گردیده است.

گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲- صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس در یک نگاه

۱-۲ ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

- مجمع صندوق : از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز از حق رای در مجمع برخوردارند.
- مدیر صندوق : شرکت تامین سرمایه تمدن است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ با شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است.
نشانی مدیر صندوق عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶.
- متولی صندوق، موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور است که در تاریخ ۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران- خیابان نلسون ماندلا- شماره ۲۴۴- (مجمع اداری الهیه)- طبقه ششم- واحد ۶۰۷
- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از میدان آرژانتین- خیابان نوزدهم پ ۱۸ طبقه ۷ واحد ۱۴
- کارگزار صندوق، یک یا چند کارگزار از بین شرکت‌های کارگزاری دارای مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار است که توسط مدیر انتخاب می‌شود.
- بازارگردان صندوق، صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه بازار تمدن که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۸ و شماره ثبت ۴۲۱۳۱ نزد ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران میدان آرژانتین بلوار بیهقی خیابان ۱۴ غربی پلاک ۶

گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

● ۲-۲ واحدهای سرمایه‌گذاری

واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به دو دسته واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تقسیم می‌شود. واحد سرمایه‌گذاری عادی، فاقد حق رای بوده و قابل ابطال اما غیرقابل انتقال است. واحد سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای در مجمع بوده قابل انتقال اما غیرقابل ابطال می‌باشد.

۲-۳ مشخصات دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

اسامی و مشخصات دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	تامین سرمایه تمدن	۱۰,۰۰۰	۱
۲	سرمایه‌گذاری آتیه اندیشان مس	۹۹۰,۰۰۰	۹۹
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۴ آخرین وضعیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱	کل خالص ارزش دارایی صندوق	۵,۶۴۴,۴۷۳,۰۰۲,۷۵۰
۲	آخرین نرخ صدور هر واحد سرمایه‌گذاری	۲۸۷,۸۹۸
۳	آخرین نرخ ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری	۲۸۵,۹۴۶
۴	گواهی‌های ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰
۵	گواهی‌های عادی	۱۸,۷۳۹,۶۱۷

شاخص ارزیابی صندوق‌های سرمایه‌گذاری، خالص ارزش دارایی‌های صندوق (NAV) به ازای هر واحد می‌باشد. همان‌گونه که در جدول فوق مشاهده می‌گردد، نرخ ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲ مبلغ ۲۸۵,۹۴۶ ریال می‌باشد.

گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۳- بازدهی صندوق

- اطلاعات بازدهی صندوق شامل بازدهی صندوق از ابتدای تاسیس تا تاریخ گزارش ، بازدهی صندوق در یکسال، شش ماه، سه ماهه، یک ماه، و یک هفته (بر طبق بند ۲ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق) درجدول ارائه که به روز رسانی آن در پایان هر هفته انجام می گردد.

شرح	از تاریخ	تا تاریخ	بازده صندوق (ساده)	بازده بازار (ساده)
۷ روز گذشته	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	% ۰.۲۹-	% ۱.۲۷-
۳۰ روز گذشته	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	% ۰.۲	% ۰.۵۹-
۹۰ روز گذشته	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	% ۳.۳۴	% ۳.۷۸
۱۸۰ روز گذشته	۱۴۰۲/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	% ۱۰.۶۶-	% ۱۳.۸۹-
۳۶۵ روز گذشته	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	% ۴۸.۶۶	% ۴۳.۴۲
بازدهی از شروع فعالیت	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	% ۲۶۹۷.۲۵	% ۲۵۴۷.۸۹
حداکثر بازده هفتگی از تاریخ تاسیس			% ۱۸.۹۳	% ۱۹.۸۵
حداقل بازده هفتگی از تاریخ تاسیس			% ۱۳.۴۵-	% ۰.۸۱-



تأمین سرمایه تمدن

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲



صندوق سرمایه گذاری
آرمان آتیه درخشان مس

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۲۷۴۹۹۵
کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۵۴۱۱۷۴۸
شماره ثبت نزد سازمان بورس: ۱۱۳۷۸



صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس صورت های مالی میان دوره ای دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

با سلام،

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارائی ها یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۵	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس بر این باور است که این صورتهای مالی 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 آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.
صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن	مرتضی اثباتی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	سعید خاریبند	



صندوق سرمایه گذاری آرمان آئینه درخشان مس
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۵,۱۸۷,۰۳۵,۹۸۸,۰۶۸	۵,۴۵۹,۰۷۷,۰۸۴,۳۹۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۳۴۷,۷۶۲,۴۸۸,۰۱۳	۱۴۰,۳۱۰,۰۲۱,۲۳۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
.	۱۱۹,۰۸۷,۱۹۰,۰۰۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۴,۱۶۱,۵۸۳,۵۷۴	۸۳,۵۴۰,۳۵۹,۸۵۳	۸	حساب های دریافتی
۲,۳۷۸,۳۴۲,۴۷۹	۹۹۳,۹۰۴,۱۳۵	۹	سایر دارایی ها
۲۸,۱۹۳,۴۳۰,۷۱۸	-	۱۰	جاری کارگزاران
۵,۵۸۹,۵۳۱,۸۳۲,۸۵۲	۵,۸۰۳,۰۰۸,۵۵۹,۶۱۳		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
-	۱۰۱,۷۸۴,۲۵۴,۵۷۰	۱۰	جاری کارگزاران
۶۵,۹۵۳,۶۳۸,۶۸۰	۵۳,۸۵۷,۸۳۳,۰۳۹	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۴,۳۲۲,۳۵۴,۳۱۴	۲,۸۹۳,۴۶۹,۲۵۴	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۷۰,۲۷۵,۹۹۲,۹۹۴	۱۵۸,۵۳۵,۵۵۶,۸۶۳		جمع بدهی ها
۵,۵۱۹,۲۵۵,۸۳۹,۸۵۸	۵,۶۴۴,۴۷۳,۰۰۲,۷۵۰	۱۳	خالص دارایی ها
۳۱۵,۹۳۴	۲۸۵,۹۴۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری آرمان آتمه درخشان مس
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ ریال	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ ریال
درآمدها:		
۱۴ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۲۳۲,۶۷۴,۴۱۶,۰۹۳)	(۸۰,۴۹۹,۹۰۵,۴۳۳)
۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۵۸۲,۰۳۷,۳۵۶,۲۱۶)	(۲۷۵,۹۰۲,۱۵۲,۸۸۱)
۱۶ سود سهام	۳۲۱,۷۱۴,۶۶۵,۶۱۷	۱۱۶,۱۷۱,۰۰۲,۶۲۸
۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸,۵۴۶,۸۴۹,۸۴۰	۵۱,۴۵۷,۸۷۲,۸۴۰
۱۸ سایر درآمدها	۲,۹۶۹,۲۵۱,۹۹۳	۱,۴۰۰,۹۴۷,۲۰۵
جمع درآمدها	(۴۷۱,۴۸۱,۰۰۴,۸۵۹)	(۱۸۷,۳۷۲,۲۱۶,۶۴۱)
هزینه ها:		
۱۹ هزینه کارمزد ارکان	(۵۳,۸۱۷,۰۰۰,۱۲۷)	(۲۷,۸۹۷,۴۷۵,۰۳۸)
۲۰ سایر هزینه ها	(۲,۲۲۰,۶۶۴,۳۱۰)	(۱,۸۵۰,۸۵۵,۵۷۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۵۲۷,۵۱۸,۶۶۹,۲۹۶)	(۲۱۷,۱۲۰,۵۴۷,۲۴۹)
هزینه های مالی	(۷۴۴,۴۵۷,۸۱۲)	(۳۵۶,۳۰۱,۱۰۱)
سود (زیان) خالص	(۵۲۸,۲۶۳,۱۳۷,۱۰۸)	(۲۱۷,۴۷۶,۸۴۸,۳۵۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری در پایان دوره مالی (۱)	(۱.۱۸٪)	(۷.۶۹٪)
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره مالی (۲)	(۹.۴۳٪)	(۷.۸۱٪)

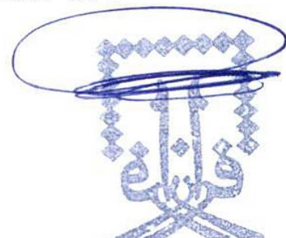
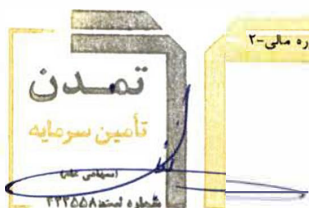
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ ریال	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره مالی	۱۷,۴۶۹,۶۱۷	۳,۱۰۳,۳۶۸,۷۹۳,۵۴۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی	۲,۲۷۰,۰۰۰	(۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره مالی	(۵۲۸,۲۶۳,۱۳۷,۱۰۸)	(۲۱۷,۴۷۶,۸۴۸,۳۵۰)
تعدیلات	۶۳۰,۷۸۰,۲۹۰,۰۰۰	(۹۴,۷۲۴,۶۷۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی	۱۹,۷۳۹,۶۱۷	۲,۷۸۵,۰۶۷,۳۷۵,۱۹۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس که صندوقی قابل معامله در بورس (ETF) و با سرمایه باز محسوب می‌شود، به شناسه ملی ۱۴۰۰۵۲۷۴۹۹۵ در تاریخ ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۴ تحت شماره ۱۳۷۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۴ تحت شماره ۳۶۹۲۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع برای سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده‌های بانکی و ...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، به مدت نامحدود می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه، در تارنمای صندوق به آدرس <http://www.armanmesetf.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحد سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی در صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد، در تاریخ ترازنامه، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه اندیشان مس	۹۹۰,۰۰۰	۹۹
۲	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی عام)	۱۰,۰۰۰	۱
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه تمدن است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ با شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی فراز مشاور دلیلی پور است که در تاریخ ۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران- خیابان نلسون ماندلا- شماره ۲۴۴- (مجمع اداری الهیه)- طبقه ششم-

واحد ۶۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از میدان آرژانتین - خیابان نوزدهم پ ۱۸ طبقه ۷ واحد ۱۴ **بازارگردان صندوق**، صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه بازار تمدن است که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۸ به شماره ثبت ۴۲۱۳۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان ۱۴ غربی، پلاک ۶.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار، در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت، و در اندازه‌گیری‌های بعدی، به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، 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 دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه 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 کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز، مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها، در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر، شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه، و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالیانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی، با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. با عنایت به اطلاعیه شماره ۹۷/۳۴۴۳۳۶ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۱ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران شناسایی درآمد سود سپرده بانکی به صورت ماهانه و در زمان واریز سود انجام می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب،

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقیمانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده، و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی: شامل برگزاری مجامع می‌باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۴-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه: کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری، به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه، و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۵٪ از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه تا سقف پانصد میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ بیست میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه ۱٫۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه هزار (۰/۳ درصد) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از ما به التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق .
کارمزد متولی	سالانه ۰/۰۰۵٪ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۷۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۰۰ میلیون ریال.
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها، طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب دو آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوط توسط مجمع:

- ۱- بخش ثابت سالانه ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
 ۲- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی‌ها:

ارزش دارایی‌های هر میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰,۰۰۰۲۵	۰,۰۰۰۱۵	۰,۰۰۰۰۵

هزینه سپرده‌گذاری واحد
 های سرمایه‌گذاری صندوق

بر اساس قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۴-۵ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان صندوق، هر سه ماه یکبار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است و باقیمانده در پایان هر سال مالی پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارایه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارایه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۶- مخارج تامین مالی

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

۴-۷- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی، به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره های
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰			۱۴۰۲/۰۲/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فلزات اساسی	۸۱۳,۷۴۶,۹۸۴,۵۵۸	۱,۰۹۸,۱۶۸,۸۲۵,۶۳۳	۱۸.۹۲	۵۴۰,۶۲۴,۷۷۶,۱۳۴	۸۶۳,۲۱۱,۱۷۸,۶۱۴	۱۵.۴۴
محصولات شیمیایی	۱,۱۳۸,۶۹۴,۲۷۶,۱۶۷	۱,۰۸۶,۱۶۴,۱۴۰,۲۷۵	۱۸.۷۲	۲۲۹,۴۸۰,۱۳۷,۵۲۸	۲۳۳,۱۶۱,۰۹۴,۴۸۹	۴.۱۷
بانکها و موسسات اعتباری	۳۷۳,۸۶۶,۸۲۷,۴۵۰	۴۲۱,۸۹۰,۷۲۴,۸۰۰	۷.۲۷	۲۴۷,۰۲۹,۹۲۴,۴۷۱	۳۲۶,۷۹۰,۸۰۵,۶۷۰	۵.۸۵
استخراج کانه های فلزی	۳۱۴,۹۰۱,۳۵۴,۵۳۰	۳۹۱,۵۱۴,۵۳۲,۸۷۲	۶.۷۵	۲۶۶,۰۲۵,۲۵۰,۵۱۵	۴۹۷,۹۴۴,۴۸۷,۴۴۲	۸.۹۱
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۲۸۲,۱۹۵,۱۹۷,۳۱۵	۳۱۹,۲۹۱,۷۷۳,۵۰۶	۵.۵۰	۴۲۰,۳۳۲,۳۱۷,۳۱۶	۵۹۴,۱۳۳,۰۵۰,۴۰۵	۱۰.۶۳
حمل و نقل آبی	۲۷۷,۲۰۰,۴۰۶,۲۳۵	۲۷۰,۲۸۱,۴۹۴,۲۳۵	۴.۶۶	۲۹۸,۹۹۴,۶۰۴,۴۷۱	۴۰۷,۱۱۱,۹۸۰,۸۱۳	۷.۲۸
سرمایه گذاریها	۲۷۹,۳۶۱,۳۳۷,۷۲۸	۲۴۸,۷۴۹,۷۷۳,۳۱۷	۴.۲۹	۱۷۲,۴۰۶,۳۰۸,۱۹۰	۲۳۲,۲۳۷,۹۴۹,۰۶۷	۴.۱۵
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۲۸۵,۵۴۶,۴۹۰,۸۴۲	۲۴۲,۴۵۰,۸۹۱,۱۴۳	۴.۱۸	۳۰۰,۰۶۸,۱۵۰,۱۶۳	۳۱۵,۶۸۶,۸۲۱,۴۶۴	۵.۶۵
خودرو و ساخت قطعات	۲۹۳,۶۴۷,۰۹۱,۴۷۴	۲۱۵,۳۲۹,۱۲۲,۹۰۰	۳.۷۱	۲۸۹,۴۶۵,۳۹۸,۲۹۴	۳۰۹,۵۸۴,۹۰۰,۶۶۴	۵.۵۴
زراعت و خدمات وابسته	۱۱۳,۵۳۸,۲۸۹,۴۲۷	۱۴۶,۸۴۱,۰۶۶,۰۰۰	۲.۵۳	۶۴,۵۸۶,۸۷۹,۷۱۶	۱۱۳,۷۹۱,۱۹۲,۲۲۱	۲.۰۴
کاشی و سرامیک	۱۴۳,۶۷۲,۶۲۳,۸۲۶	۱۴۶,۲۴۰,۳۴۴,۶۸۶	۲.۵۲	۱۴۳,۶۷۲,۶۲۳,۸۲۶	۱۵۶,۸۷۶,۰۰۶,۱۱۸	۲.۸۱
سیمان، آهک و گچ	۹۳,۳۱۴,۴۷۱,۱۵۳	۱۳۴,۰۴۱,۴۸۵,۶۹۲	۲.۳۱	۱۴۷,۲۹۸,۸۷۵,۷۳۵	۲۲۹,۶۷۷,۹۶۰,۹۰۹	۴.۱۱
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۴۱,۹۱۳,۱۱۰,۹۷۸	۱۲۴,۶۵۳,۸۷۰,۰۰۰	۲.۱۵	-	-	-
لاستیک و پلاستیک	۱۱۴,۷۹۶,۲۱۲,۴۸۰	۱۲۲,۱۸۸,۶۲۶,۰۰۰	۲.۱۱	-	-	-
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۸۶,۲۵۷,۳۳۷,۳۸۴	۱۰۸,۷۴۹,۰۷۰,۰۰۰	۱.۸۷	۴۸,۴۹۳,۹۸۲,۹۶۹	۷۹,۷۱۲,۸۶۹,۵۰۰	۱.۴۳
واسطه گری های مالی و پولی	۱۰۱,۳۵۸,۱۲۲,۷۵۸	۹۹,۸۷۱,۷۴۴,۲۴۹	۱.۷۲	۸۸,۲۲۳,۴۲۱,۵۱۸	۱۳۵,۴۹۷,۲۱۱,۳۴۰	۲.۴۲
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۸۸,۸۳۷,۸۴۵,۸۴۱	۸۱,۱۳۷,۹۵۱,۵۵۶	۱.۴۰	۱۷۶,۲۹۸,۴۷۰,۴۱۷	۱۰۰,۸۰۶,۷۵۳,۷۲۳	۱.۸۰
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷۱,۹۳۶,۱۱۲,۰۲۵	۷۶,۲۵۸,۵۴۵,۷۵۰	۱.۳۱	۱۲۴,۸۹۱,۳۵۷,۱۱۱	۲۴۳,۳۸۴,۶۶۱,۰۳۷	۴.۳۵
مواد و محصولات دارویی	۹۶,۹۸۵,۱۲۷,۶۰۴	۷۴,۵۷۳,۱۷۷,۹۱۲	۱.۲۹	۶۲,۳۷۳,۹۰۵,۹۶۰	۷۹,۶۶۹,۲۴۰,۱۹۸	۱.۴۳
مخابرات	۶۸,۷۴۵,۷۳۷,۹۹۷	۲۳,۰۶۸,۸۵۷,۰۱۷	۰.۴۰	۶۸,۷۴۵,۷۳۷,۹۹۷	۳۵,۲۴۲,۷۱۰,۲۲۶	۰.۶۳
عرضه برق، بخار و آب گرم	۱۹,۱۹۳,۵۱۱,۸۹۶	۱۴,۴۶۲,۱۸۴,۹۲۷	۰.۲۵	-	-	-
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۵,۰۷۱,۳۲۷,۰۷۰	۱۳,۱۴۸,۸۸۱,۹۱۳	۰.۲۳	۹۱,۹۹۰,۶۹۷,۰۳۸	۱۲۰,۰۱۴,۷۵۳,۷۸۶	۲.۱۵
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	-	-	-	۳,۷۰۰,۳۴۰,۸۲۲	۶,۶۷۰,۰۷۵,۵۰۰	۰.۱۲
استخراج ذغال سنگ	-	-	-	۲۱,۹۴۶,۹۱۵,۹۹۸	۳۰,۳۶۲,۰۱۴,۶۸۷	۰.۵۴
سایر واسطه گریهای مالی	-	-	-	۲۳,۱۸۴,۳۷۷,۴۴۰	۷۵,۴۶۸,۲۷۰,۱۹۵	۱.۳۵
	۵,۳۱۴,۷۷۹,۷۹۶,۷۳۸	۵,۴۵۹,۰۷۷,۰۸۴,۳۹۳	۹۴.۰۷	۲,۸۲۹,۸۳۴,۴۵۳,۶۲۹	۵,۱۸۷,۰۳۵,۹۸۸,۰۶۸	۹۲.۸۰

۲-۵- اوراق تبعی (اختیار فروش) صندوق به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	نماد	تعداد	قیمت بازار	۱۴۰۲/۰۸/۳۰		تاریخ سررسید	درصد تعدیل	دلیل تعدیل
				قیمت اعمال	قیمت تعدیل شده			
ذوب آهن اصفهان	هذوب۳۰۶	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۸۳,۰۰۰	ریال	۳,۷۴۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۱	۱.۵۵	اختیار تبعی - حمایتی
اقتصاد نوین	هنوین۳۰۶	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۵۰,۰۰۰	ریال	۷,۱۹۴	۱۴۰۳/۰۶/۱۹	۶.۱۲	اختیار تبعی - حمایتی
پالایش نفت شیراز	هشراز۳۰۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵۹۰,۰۰۰	ریال	۱۷,۲۵۲	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۲.۹۰	اختیار تبعی - حمایتی

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی
 سپرده های بانکی کوتاه مدت به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
	ریال		ریال	درصد			
۲۰	۱۱۲,۳۸۰,۲۶۵,۲۳۳	۰.۱۳	۷,۵۳۹,۷۶۱,۱۴۹	۵	بدون تاریخ سررسید	۱۴۰۱/۰۱/۱۷	کوتاه مدت
۰.۰۷	۴,۱۸۷,۳۹۴,۶۳۹	۰.۰۰۲	۱۴۱,۴۹۰,۹۷۷	۵	بدون تاریخ سررسید	۱۳۹۵/۰۲/۰۴	کوتاه مدت
۰.۰۶	۳,۱۹۳,۳۹۵,۵۴۵	۲.۲۸۶	۱۳۲,۶۲۸,۷۶۹,۱۰۶	۵	بدون تاریخ سررسید	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	کوتاه مدت
۰.۰۰۰۰۰۱	۸۰,۶۸۲	-	-	۵	بدون تاریخ سررسید	۱۴۰۰/۰۲/۲۱	کوتاه مدت
۰.۰۰۰۰۰۳	۱,۴۵۱,۹۱۴	-	-	۵	بدون تاریخ سررسید	۱۴۰۰/۰۳/۱۹	کوتاه مدت
۴.۱	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۱۴۰۱/۰۷/۱۱	بلند مدت
۶.۲۲	۳۴۷,۷۶۲,۴۸۸,۰۱۳	۲.۴۲	۱۴۰,۳۱۰,۰۲۱,۲۳۲				

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

سرمایه گذاری در اوراق اختیار معامله تبعی تامین مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	
	ریال		ریال	ریال		ریال	
-	-	۲۰.۵	۱۱۹,۰۸۷,۱۹۰,۰۰۰	-	(۲۱,۷۱۳,۷۵۰)	۱۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام مخابرات (هخابر ۳۰۵) محدود به اختیار تبعی
-	-	۲۰.۵	۱۱۹,۰۸۷,۱۹۰,۰۰۰	-	(۲۱,۷۱۳,۷۵۰)	۱۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

قیمت کارشناسی اوراق اختیار معامله تبعی تامین مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰				
نام شرکت سرمایه پذیر	نماد	قیمت کارشناسی	قیمت بازار	درصد تعدیل
مخابرات ایران	هخابر ۳۰۵	ریال ۱۱,۹۸۰	ریال ۹,۳۵۰	۰.۲۸
			دلیل تعدیل	اختیار معامله تبعی - تامین مالی

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۸/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۲۰,۵۶۸,۰۵۰,۳۰۸	۸۳,۵۴۰,۳۵۹,۸۵۳	(۷,۶۰۶,۸۷۰,۸۶۰)	۲۵	۹۱,۱۴۷,۲۳۰,۷۱۳	۹۱,۱۴۷,۲۳۰,۷۱۳
۳,۵۹۳,۵۳۳,۲۶۶	-	-	مختلف	-	-
۲۴,۱۶۱,۵۸۳,۵۷۴	۸۳,۵۴۰,۳۵۹,۸۵۳	(۷,۶۰۶,۸۷۰,۸۶۰)		۹۱,۱۴۷,۲۳۰,۷۱۳	۹۱,۱۴۷,۲۳۰,۷۱۳

سود دریافتنی سهام
 سود دریافتنی سپرده های بانکی

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۹- سایر دارایی ها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۳,۰۱۳,۶۷۴	-	(۵۰,۴۱۱,۰۳۲)	۳۲,۶۰۲,۶۴۲	مخارج عضویت در کانون ها
۳۳,۲۰۵,۴۸۲	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۳۲۸,۷۶۰)	۷۲,۸۷۶,۷۲۲	کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۲,۲۶۲,۱۲۳,۳۲۳	-	(۱,۳۷۳,۶۹۸,۵۵۲)	۸۸۸,۴۲۴,۷۷۱	مخارج نرم افزار
۲,۳۷۸,۳۴۲,۴۷۹	-	(۱,۴۴۴,۴۳۸,۳۴۴)	۹۹۳,۹۰۴,۱۳۵	

۱۰- جاری کارگزاران

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

مانده ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸,۱۹۳,۴۳۰,۷۱۸	۳,۱۷۷,۳۰۱,۶۷۵,۵۳۵	(۳,۳۰۷,۲۷۹,۳۶۰,۸۲۳)	(۱۰۱,۷۸۴,۲۵۴,۵۷۰)	تامین سرمایه تمدن
۲۸,۱۹۳,۴۳۰,۷۱۸	۳,۱۷۷,۳۰۱,۶۷۵,۵۳۵	(۳,۳۰۷,۲۷۹,۳۶۰,۸۲۳)	(۱۰۱,۷۸۴,۲۵۴,۵۷۰)	

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۳۶,۳۱۳,۲۸۳,۹۳۹	۲۸,۰۹۲,۰۰۶,۷۴۶	مدیر صندوق
۴۹۰,۹۵۸,۸۴۸	۳۵۲,۸۷۶,۶۷۲	متولی
۷۰۸,۷۶۳,۸۲۰	۴۹۴,۵۳۱,۴۶۴	حسابرس
۲۸,۴۴۰,۶۳۲,۰۷۳	۲۴,۹۱۸,۴۱۸,۱۵۷	بازارگردان
۶۵,۹۵۳,۶۳۸,۶۸۰	۵۳,۸۵۷,۸۳۳,۰۳۹	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۹۱,۹۴۳,۱۷۵	۱,۰۹۱,۹۴۳,۱۷۵	ذخیره تصفیه
۲,۹۶۶,۴۱۱,۱۳۹	۱,۵۷۷,۵۲۶,۰۷۹	نرم افزار صندوق
۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۴,۳۲۲,۳۵۴,۳۱۴	۲,۸۹۳,۴۶۹,۲۵۴	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵,۲۰۳,۳۲۱,۲۷۵,۳۰۲	۱۶,۴۶۹,۶۱۷	۵,۳۵۸,۵۲۶,۵۷۳,۱۵۴	۱۸,۷۳۹,۶۱۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۱۵,۹۳۴,۵۶۴,۵۵۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۹۴۶,۴۲۹,۵۹۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵,۵۱۹,۲۵۵,۸۳۹,۸۵۸	۱۷,۴۶۹,۶۱۷	۵,۶۴۴,۴۷۳,۰۰۲,۷۵۰	۱۹,۷۳۹,۶۱۷	

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	ریال (۲۲۱,۶۵۲,۲۳۸,۳۱۷)	ریال (۸۶,۲۳۷,۴۳۰,۸۳۴)
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	ریال (۱۱,۰۲۲,۱۷۷,۷۷۶)	ریال ۵۰,۴۹,۲۵۱,۴۵۴
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار درآمد ثابت	-	ریال (۵۵,۰۱۶,۷۶۱)
سود (زیان) حاصل از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری	-	ریال ۷۴۳,۲۹۰,۷۰۸
	(۲۳۲,۶۷۴,۴۱۶,۰۹۳)	(۸۰,۴۹۹,۹۰۵,۴۳۳)

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
بانک ملت	۳۹,۰۱۹,۴۲۰,۹۱۷	(۳۹,۸۳۰,۷۸۷,۲۲۳)	ریال (۳۷,۰۶۸,۲۲۹)	ریال (۱۹۵,۰۹۷,۰۸۴)	ریال (۲,۵۷۸,۲۷۵,۴۱۶)	ریال (۱,۰۴۳,۵۳۱,۶۱۹)
بانک شهر	۱۵۴,۰۰۳,۹۲۳,۳۸۰	(۱۲۵,۴۹۷,۲۱۱,۳۴۰)	ریال (۱۴۶,۳۰۳,۲۸۹)	ریال (۷۷۰,۰۱۹,۵۵۸)	ریال ۵۲,۰۶۴,۲۴۷	ریال ۱۷,۵۹۰,۳۸۹,۱۹۳
بهمن لیزینگ	۶۲,۲۸۳,۹۲۷,۳۵۱	(۷۳,۲۰۵,۶۰۰,۸۵۹)	ریال (۵۹,۱۶۹,۲۰۸)	ریال (۳۱۱,۴۱۹,۵۶۹)	ریال -	ریال (۱۱,۲۹۲,۲۶۲,۲۸۵)
تامین سرمایه خلیج فارس	۴۶,۶۳۳,۵۲۰,۸۱۱	(۵۵,۳۲۰,۱۸۸,۶۹۴)	ریال (۴۴,۳۰۱,۳۱۴)	ریال (۲۳۳,۱۶۷,۵۴۲)	ریال ۲۸۹,۶۲۷,۱۸۷	ریال (۸,۹۶۴,۱۳۶,۷۳۹)
توسعه معادن و فلزات	۴۲,۴۰۱,۷۱۸,۷۹۷	(۴۹,۹۰۸,۸۰۲,۹۵۰)	ریال (۴۰,۲۸۰,۹۸۷)	ریال (۲۱۲,۰۰۸,۵۵۹)	ریال (۵,۹۷۱,۱۲۵,۳۱۵)	ریال (۷,۷۵۹,۳۷۳,۶۹۹)
حفاری شمال	۶,۷۲۱,۲۱۷,۰۴۰	(۶,۶۷۰,۰۷۵,۵۰۰)	ریال (۶,۳۸۵,۰۴۳)	ریال (۳۳,۶۰۶,۰۷۷)	ریال -	ریال ۱۱,۱۵۰,۴۲۰
زغال سنگ پروده طبس	۲۴,۳۱۰,۳۶۳,۱۱۰	(۳۰,۳۶۲,۰۱۴,۶۸۷)	ریال (۲۳,۰۹۴,۴۴۸)	ریال (۱۲۱,۵۵۱,۷۸۳)	ریال -	ریال (۶,۱۹۶,۲۹۷,۸۰۸)
سایپا	۸۹,۰۸۹,۵۴۴,۸۶۰	(۱۲۰,۱۵۴,۴۵۲,۰۲۱)	ریال (۸۴,۶۳۴,۰۴۷)	ریال (۴۴۵,۴۴۷,۵۹۵)	ریال (۵,۵۴۲,۰۴۴,۶۰۸)	ریال (۳۱,۵۹۴,۹۸۸,۸۰۳)
سرمایه گذاری سیمان تامین	۵۲,۴۴۷,۳۸۳,۱۵۰	(۴۵,۴۲۲,۱۲۰,۷۰۰)	ریال (۴۹,۸۲۴,۵۸۲)	ریال (۲۶۲,۲۳۶,۸۹۱)	ریال -	ریال ۶,۷۱۳,۲۰۰,۹۷۷
سیمان باقران	۳۵,۶۸۱,۳۲۶,۰۵۰	(۴۵,۶۸۳,۲۹۹,۵۳۴)	ریال (۳۳,۸۹۶,۸۲۱)	ریال (۱۷۸,۴۰۶,۵۹۰)	ریال (۲۵۶,۹۴۳,۶۸۹)	ریال (۱۰,۲۱۴,۲۷۶,۸۹۵)
سیمان ساوه	۵۱,۶۷۴,۴۷۸,۱۰۰	(۴۷,۱۳۵,۴۸۹,۲۳۷)	ریال (۴۹,۰۹۰,۷۴۲)	ریال (۲۵۸,۳۷۲,۳۹۰)	ریال -	ریال ۴,۲۳۱,۵۲۵,۷۳۱
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۵۷,۳۰۸,۲۱۹,۵۹۰	(۶۴,۲۶۱,۷۷۲,۰۶۸)	ریال (۵۴,۴۴۲,۳۳۳)	ریال (۲۸۶,۵۴۱,۰۶۲)	ریال -	ریال (۷,۲۹۴,۵۳۵,۸۷۳)
شیشه همدان	۱۵,۰۳۵,۴۸۶,۰۴۰	(۱۵,۸۷۰,۴۴۵,۴۷۲)	ریال (۱۴,۲۸۳,۳۵۷)	ریال (۷۵,۱۷۷,۴۰۴)	ریال -	ریال (۹۲۴,۴۲۰,۱۹۳)
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۸۸,۳۸۶,۵۹۱,۹۵۱	(۱۰۷,۱۸۶,۴۶۱,۰۱۸)	ریال (۸۳,۹۶۵,۹۶۱)	ریال (۴۴۱,۹۳۲,۸۴۶)	ریال -	ریال (۱۹,۳۲۵,۷۶۷,۸۷۴)
نقل به صفحه بعد	۷۶۴,۹۹۷,۱۲۱,۱۴۷	(۸۳۶,۵۰۸,۷۲۱,۳۰۳)	(۷۲۶,۷۴۰,۳۶۱)	(۲,۸۲۴,۹۸۴,۹۵۰)	(۱۴,۰۰۶,۶۹۷,۵۹۴)	(۷۶,۰۶۳,۳۲۵,۴۶۷)

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۴,۰۰۶,۶۹۷,۵۹۴)	(۷۶,۰۶۳,۳۲۵,۴۶۷)	(۳,۸۲۴,۹۸۴,۹۵۰)	(۷۲۶,۷۴۰,۳۶۱)	(۸۳۶,۵۰۸,۷۲۱,۳۰۳)	۷۶۴,۹۹۷,۱۲۱,۱۴۷	منقول از صفحه قبل
-	۳,۰۵۰,۳۸۸,۳۹۴	(۵۳,۸۸۷,۸۹۵)	(۱۰,۲۳۸,۱۵۹)	(۷,۶۶۳,۰۸۵,۵۵۲)	۱۰,۷۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰ صبا فولاد خلیج فارس
-	۹۷۲,۰۴۹,۱۷۷	(۷۳,۲۵۹,۱۱۱)	(۱۳,۹۱۸,۸۴۲)	(۱۳,۵۹۲,۶۰۲,۱۶۰)	۱۴,۶۵۱,۸۲۹,۲۹۰	۲,۰۰۰,۰۰۰ صنعت غذایی کورش
-	(۶,۶۸۵,۳۲۸,۲۲۹)	(۴۲,۷۰۵,۱۰۴)	(۸,۱۱۳,۷۶۰)	(۱۵,۱۷۵,۵۳۵,۲۹۷)	۸,۵۴۱,۰۲۵,۹۳۲	۲,۰۶۳,۰۲۳ فولاد شاهرود
(۶,۴۹۴,۲۱۷,۱۸۵)	(۵,۸۱۹,۴۶۶,۲۲۷)	(۱۶۱,۱۱۸,۸۸۵)	(۳۰,۶۱۲,۳۴۰)	(۳۷,۸۵۱,۵۱۷,۵۰۲)	۳۲,۲۲۳,۷۸۲,۵۰۰	۵,۸۳۱,۲۵۳ فولاد مبارکه
(۱۵,۷۲۶,۳۶۶,۵۲۳)	(۱,۲۰۷,۸۸۵,۷۷۲)	(۸۴,۳۵۲,۸۹۹)	(۱۶,۰۲۶,۸۶۹)	(۱۷,۹۷۸,۰۹۰,۲۴۴)	۱۶,۸۷۰,۵۸۴,۲۴۰	۲,۲۸۳,۵۴۸ ملی مس
-	۲,۴۹۹,۷۴۲,۴۸۷	(۱۰۹,۱۱۵,۴۱۳)	(۲۰,۷۳۱,۱۱۳)	(۱۹,۱۹۳,۵۱۱,۸۹۷)	۲۱,۸۲۳,۱۰۰,۹۱۰	۲,۸۲۵,۰۰۰ مولد نیروگاهی تجارت فارس
(۳,۸۱۳,۷۱۲,۹۷۱)	(۲۶,۶۲۱,۶۹۲,۳۳۰)	(۷۲۸,۹۷۸,۹۲۴)	(۱۳۸,۵۰۴,۶۲۱)	(۱۷۱,۵۵۰,۰۲۴,۰۴۵)	۱۴۵,۷۹۵,۸۱۵,۲۶۰	۱۷,۸۶۵,۰۹۹ نفت اصفهان
-	(۱۹,۲۵۴,۰۴۶,۱۱۵)	(۲۶۴,۴۷۶,۴۹۸)	(۵۰,۲۴۹,۷۰۷)	(۷۱,۸۳۴,۶۳۶,۹۹۲)	۵۲,۸۹۵,۳۱۷,۰۸۲	۱۱,۹۸۴,۱۸۱ نفت تهران
-	۱,۵۵۲,۴۱۰,۳۶۳	(۵۶,۵۶۵,۷۳۶)	(۱۰,۷۴۷,۳۲۸)	(۹,۶۹۳,۴۲۷,۰۲۳)	۱۱,۳۱۳,۱۵۰,۴۵۰	۲۹۲,۲۲۲ پارس فولاد سبزواری
-	(۲۸,۱۷۶,۹۷۰,۸۶۸)	(۱۸۶,۶۱۸,۹۵۷)	(۳۵,۴۵۶,۹۰۲)	(۶۵,۲۷۸,۶۹۵,۶۴۹)	۳۷,۳۲۳,۸۰۰,۶۴۰	۹۴۸,۲۹۵ پتروشیمی خارک
-	(۴۲۳,۷۴۳,۲۳۲)	(۳۸,۵۶۷,۵۵۳)	(۷,۳۲۷,۷۶۲)	(۸۰,۹۱,۳۶۰,۲۹۷)	۷,۷۱۳,۵۱۲,۳۸۰	۴۰۷,۳۹۷ پتروشیمی تامین
-	(۲۹۹,۴۱۰,۱۵۰)	(۳۳,۲۹۲,۳۹۷)	(۶,۳۲۵,۳۰۷)	(۶,۹۱۸,۲۷۶,۰۹۶)	۶,۶۵۸,۴۸۳,۶۵۰	۱,۲۸۰,۰۰۰ پرتو بار فراپر خلیج فارس
(۱,۳۱۹,۳۹۰,۱۱۲)	(۱۳,۲۳۱,۵۴۳,۸۱۳)	(۲۵۱,۶۵۷,۹۳۹)	(۴۷,۸۱۳,۸۹۴)	(۶۳,۲۶۳,۶۸۴,۲۸۰)	۵۰,۳۳۱,۶۱۲,۳۰۰	۸,۷۱۸,۱۳۱ چادرملو
-	(۴۶,۸۷۹,۸۰۶,۵۴۵)	(۳۱۶,۴۹۳,۸۷۲)	(۶۰,۱۳۲,۵۳۹)	(۱۰,۹۸۰,۱,۹۷۳,۷۸۴)	۶۳,۲۹۸,۷۹۳,۶۵۰	۳,۷۷۳,۳۲۱ کشتیرانی دریای خزر
-	(۵۰,۹۰۹,۰۸۹,۶۸۸)	(۸۱۵,۴۵۵,۷۸۰)	(۱۵۴,۹۳۴,۹۱۸)	(۲۱۳,۰۲۹,۸۸۵,۲۵۰)	۱۶۳,۰۹۱,۱۸۶,۲۶۰	۱۶,۴۸۵,۰۰۰ گروه توسعه ملی ایران
(۴۰۸,۵۵۴,۴۴۹)	۴۵,۸۴۵,۴۷۹,۶۹۸	(۵۱۵,۱۵۵,۲۹۶)	(۹۷,۸۷۸,۴۴۵)	(۵۶,۵۷۲,۵۶۴,۷۸۲)	۱۰۳,۰۳۱,۰۷۸,۲۲۰	۱۰,۴۲۲,۹۷۲ سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
(۳,۷۷۹,۶۶۳,۱۰۰)	-	-	-	-	-	- ارس صبا
(۸۱۱,۰۳۸,۴۷۴)	-	-	-	-	-	- تجلی توسعه معادن و فلزات
(۴۶,۳۵۹,۶۴۰,۴۰۸)	(۲۲۱,۶۵۲,۲۳۸,۳۱۷)	(۷,۵۵۶,۶۸۷,۲۰۹)	(۱,۴۳۵,۷۵۲,۸۶۷)	(۱,۷۲۳,۹۹۷,۵۹۲,۱۵۳)	۱,۵۱۱,۳۳۷,۷۹۳,۹۱۱	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
منقول از صفحه قبل	۱,۵۱۱,۳۳۷,۷۹۳,۹۱۱	(۱,۷۲۳,۹۹۷,۵۹۲,۱۵۳)	(۱,۴۳۵,۷۵۲,۸۶۷)	(۷,۵۵۶,۶۸۷,۲۰۹)	(۲۲۱,۶۵۲,۲۳۸,۳۱۷)	(۴۶,۳۵۹,۶۴۰,۴۰۸)
داروسازی جابر	-	-	-	-	-	۶۵۱,۹۰۱,۴۷۴
داروسازی دانا	-	-	-	-	-	۷۵۷,۶۶۸
دارویی رازک	-	-	-	-	-	(۳,۷۳۶,۹۵۳,۸۱۹)
دلیجان طلایی شکوه پارس	-	-	-	-	-	(۴,۳۳۱,۶۰۷,۴۶۳)
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	(۲۳۸,۴۷۲,۴۷۸)
ریل پرداز نسیر	-	-	-	-	-	(۲,۸۳۵)
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	(۵,۶۵۰,۵۲۹,۴۶۱)
شرکت شیر پگاه آذربایجان شرقی	-	-	-	-	-	(۳۴۱,۲۳۴,۱۵۷)
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	(۶,۷۰۹,۲۴۳,۲۲۸)
فرآوری معدنی اپال کنی پارس	-	-	-	-	-	(۱۱,۲۱۲,۹۷۰,۸۶۰)
قند چهار محال	-	-	-	-	-	۲,۷۶۰,۲۷۵,۴۲۶
کارخانجات داروپخش	-	-	-	-	-	(۲,۴۵۰,۲۲۲,۴۴۷)
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	(۸۱۲,۱۳۸,۸۴۰)
کشتیرانی ایران	-	-	-	-	-	۲,۶۷۸,۷۹۴,۲۸۶
لیزینگ صنعت	-	-	-	-	-	۹۲,۱۶۸,۳۲۷
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	(۵,۶۴۶,۱۰۸,۲۱۹)
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	(۶,۹۰۵,۰۰۱,۳۳۷)
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	-	-	-	-	-	۱,۹۷۲,۷۹۷,۵۳۷
	۱,۵۱۱,۳۳۷,۷۹۳,۹۱۱	(۱,۷۲۳,۹۹۷,۵۹۲,۱۵۳)	(۱,۴۳۵,۷۵۲,۸۶۷)	(۷,۵۵۶,۶۸۷,۲۰۹)	(۲۲۱,۶۵۲,۲۳۸,۳۱۷)	(۸۶,۲۳۷,۴۳۰,۸۳۴)

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۴-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۰,۷۹۳,۱۹۸,۱۶۸	(۶۵,۶۷۰,۰۵۲)	(۱۲,۴۷۷,۱۸۸)	(۲,۲۶۲,۶۶۹,۳۳۶)	۱۳,۱۳۴,۰۱۴,۷۴۴	۴,۶۹۳,۳۵۳
-	(۱۵,۸۳۶,۴۹۸,۱۲۳)	(۱۲۸,۰۸۳,۹۶۴)	(۲۴,۳۳۵,۵۲۵)	(۴۱,۳۰۰,۸۸۰,۸۶۵)	۲۵,۶۱۶,۸۰۲,۲۳۱	۱۴,۱۰۳,۲۲۲
-	(۵,۹۷۸,۸۷۷,۸۲۱)	(۸۲,۶۲۸,۲۷۷)	(۱۵,۶۹۹,۰۶۲)	(۲۲,۴۰۶,۲۱۴,۰۴۲)	۱۶,۵۲۵,۶۶۳,۵۶۰	۳,۵۷۷,۸۳۰
۲۲,۹۱۷,۱۵۱	-	-	-	-	-	-
۱۷,۹۱۹,۰۰۴,۶۳۹	-	-	-	-	-	-
(۲,۲۶۵,۴۲۶,۵۱۵)	-	-	-	-	-	-
(۱۰,۶۵۰,۱۶۶,۸۷۳)	-	-	-	-	-	-
۲۲,۹۲۳,۰۵۲	-	-	-	-	-	-
۵,۰۴۹,۲۵۱,۴۵۴	(۱۱,۰۲۲,۱۷۷,۷۷۶)	(۲۷۶,۳۸۲,۲۹۳)	(۵۲,۵۱۱,۷۷۵)	(۶۵,۹۶۹,۷۶۴,۲۴۳)	۵۵,۲۷۶,۴۸۰,۵۳۵	

بهمن لیزینگ (تقدم)

تامین سرمایه خلیج فارس (تقدم)

چادرمو (تقدم)

استقلال (تقدم)

توسعه معدن و فلزات (تقدم)

سرمایه گذاری سپه (تقدم)

کارخانجات دارو پخش (تقدم)

پرسیولیس (تقدم)

۱۴-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار درآمد ثابت به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۶۱۸,۷۵۰	-	-	-	-	-	-
(۱,۸۱۶,۱۲۴)	-	-	-	-	-	-
(۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۴۴,۳۱۹,۳۸۷)	-	-	-	-	-	-
(۵۵,۰۱۶,۷۶۱)	-	-	-	-	-	-

اجاره اعتماد مبین تمدن ۰۱۰۷۱۰

صکوک مراهبه قرن ۵۱۱-۳ ماهه ۱۸٪

مشارکت ش اردبیل ۳-۴۷ ماهه ۱۸٪

مشارکت شهرداری کرج-۳ ماهه ۱۸٪

۱۴-۴- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
سود (زیان) فروش	سود (زیان) ابطال	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای ابطال	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۴۲,۲۹۰,۷۰۸	-	-	-	-	-	-
۷۴۲,۲۹۰,۷۰۸	-	-	-	-	-	-

صندوق س. پشتوانه طلای مفید

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۲۶۸,۹۳۶,۷۷۲,۲۶۸)	(۵۹۵,۳۸۶,۴۳۱,۲۳۶)	۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
-	(۲۴۳,۹۳۰,۴۷۲)	۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار خرید
-	۹,۷۰۱,۲۰۸,۳۹۲	۱۵-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم
(۶,۹۶۵,۳۸۰,۶۱۳)	-	۱۵-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
-	۳,۸۹۱,۷۹۷,۱۰۰	۱۵-۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار خرید تبعی
(۲۷۵,۹۰۲,۱۵۲,۸۸۱)	(۵۸۵,۹۲۹,۱۵۳,۳۱۶)	

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۵-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۲,۰۲۸,۴۵۴,۳۱۱)	(۱۲,۱۷۳,۸۵۳,۲۰۹)	(۱۱۶,۰۳۴,۶۹۲)	(۲۲,۰۴۶,۵۹۱)	(۳۵,۲۴۲,۷۱۰,۲۲۶)	۲۳,۲۰۶,۹۳۸,۳۰۰	۴,۹۸۶,۴۵۰	آتیه داده پرداز
-	(۱,۴۸۶,۳۷۸,۵۰۹)	(۵۰۲,۳۴۷,۶۹۰)	(۹۵,۴۴۶,۰۶۱)	(۱۰۱,۳۵۸,۱۲۲,۷۵۸)	۱۰۰,۴۶۹,۵۳۸,۰۰۰	۲,۴۰۶,۴۵۶	ارس صبا
-	۱,۴۶۶,۷۳۶,۴۰۵	(۵۴۹,۱۸۰,۰۰۰)	(۱۰۴,۳۴۴,۲۰۰)	(۱۰۷,۷۱۵,۷۳۹,۳۹۵)	۱۰۹,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	اقتصاد نوین
-	۷,۳۹۲,۴۱۳,۵۲۰	(۶۱۴,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۱۶,۷۷۴,۰۰۰)	(۱۱۴,۷۹۶,۲۱۲,۴۸۰)	۱۲۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	ایران یاسا
(۱۱,۳۱۹,۵۵۳,۲۲۶)	(۲۴,۷۸۴,۰۴۲,۶۲۰)	(۱,۵۷۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۹۸,۸۵۱,۰۰۰)	(۳۳۷,۴۹۲,۲۹۱,۶۲۰)	۳۱۴,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
-	(۱۷,۲۵۹,۲۴۰,۹۷۸)	(۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۹,۱۳۰,۰۰۰)	(۱۴۱,۹۱۳,۱۱۰,۹۷۸)	۱۲۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	بهار رز عالیس چناران
۲۹۷,۶۷۱,۰۵۳	(۱۰,۲۴۴,۸۰۲,۳۱۴)	(۶۶,۱۳۷,۹۳۰)	(۱۲,۵۶۶,۲۰۷)	(۲۳,۳۹۳,۶۸۴,۲۲۷)	۱۳,۲۲۷,۵۸۶,۰۵۰	۱,۵۳۶,۳۰۵	بورس کالای ایران
(۱۷,۳۲۸,۵۸۸,۰۵۳)	(۳۹,۷۰۷,۲۸۳,۹۳۰)	(۳۷۵,۰۹۷,۷۲۱)	(۷۱,۲۶۸,۵۶۷)	(۱۱۴,۲۸۰,۴۶۱,۸۴۲)	۷۵,۰۱۹,۵۴۴,۲۰۰	۶,۴۰۰,۹۸۵	دارویی رازک
-	۱۳,۴۵۸,۰۹۳,۱۴۹	(۱,۱۹۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۲۷,۳۹۲,۰۰۰)	(۲۲۴,۴۷۷,۷۱۴,۸۵۱)	۲۳۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
(۹,۵۴۷,۷۷۴,۳۵۶)	(۳۱,۱۳۰,۵۹۶,۲۸۷)	(۳۵۰,۴۶۶,۰۶۰)	(۶۶,۵۸۸,۵۵۱)	(۱۰۰,۸۰۶,۷۵۳,۷۲۳)	۷۰,۰۹۳,۲۱۲,۰۴۸	۳۰,۸۲۳,۷۵۲	ریل پردازسیس
-	(۵۳,۵۶۸,۶۸۵,۳۵۲)	(۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۴,۶۲۰,۰۰۰)	(۱۵۲,۵۷۶,۰۶۵,۳۵۲)	۹۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
-	(۱۸,۱۰۳,۹۰۷,۰۶۶)	(۸۵۷,۷۹۴,۴۵۱)	(۱۶۲,۹۸۰,۹۴۶)	(۱۸۸,۶۴۲,۰۲۱,۸۰۹)	۱۷۱,۵۵۸,۸۹۰,۱۴۰	۱۹,۶۷۶,۵۶۰	سرمایه گذاری صدرتامین
۴,۲۴۲,۹۰۶,۸۴۵	(۲۴,۴۰۵,۱۱۴,۲۷۸)	(۸۲۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۵۶,۶۳۶,۰۰۰)	(۱۸۸,۳۰۴,۰۷۸,۲۷۸)	۱۶۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
-	(۸,۷۲۷,۱۵۳,۹۱۵)	(۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۳,۹۳۰,۰۰۰)	(۱۱۷,۴۷۶,۲۲۳,۹۱۵)	۱۰۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سیم و کابل ابهر
۲۲۵,۵۵۲,۶۰۲	۸,۴۶۲,۷۷۰,۱۰۹	(۳۸۰,۵۵۰,۰۰۰)	(۷۲,۳۰۴,۵۰۰)	(۶۷,۱۹۴,۳۷۵,۳۹۱)	۷۶,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سیمان آبیک
۱,۶۱۰,۲۸۰,۷۷۱	۲,۶۵۳,۸۳۳,۶۴۵	(۲۹۳,۶۶۹,۰۳۲)	(۵۵,۷۹۷,۱۱۶)	(۵۵,۷۳۰,۵۰۶,۵۴۷)	۵۸,۷۳۳,۸۰۶,۳۴۰	۲,۴۴۹,۲۸۳	سیمان مازندران
(۲۴,۲۴۴,۷۱۷,۸۶۷)	(۱۵,۹۰۱,۵۳۵,۹۳۲)	(۷۳۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۳۳۴,۰۰۰)	(۱۶۲,۷۴۲,۶۰۱,۹۳۲)	۱۴۷,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	سپید ماکیان
-	(۴۳,۱۵۷,۱۱۷,۰۲۲)	(۷۲۱,۱۴۰,۰۰۰)	(۱۳۷,۰۱۶,۶۰۰)	(۱۸۶,۵۲۶,۹۶۰,۴۲۲)	۱۴۴,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه
(۳,۸۷۷,۰۷۰,۹۴۲)	(۱۹,۶۷۱,۵۵۸,۱۳۲)	(۵۳۰,۰۵۳,۴۶۸)	(۱۰۰,۷۱۰,۱۵۹)	(۱۲۵,۰۵۱,۴۸۸,۰۴۹)	۱۰۶,۰۱۰,۶۹۳,۵۴۴	۶۴,۱۷۱,۱۲۲	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
(۵,۵۱۱,۴۱۰,۸۲۰)	(۲۵,۱۷۹,۲۸۶,۵۰۱)	(۳۹۳,۵۵۰,۰۰۰)	(۷۴,۷۷۴,۵۰۰)	(۱۰۳,۴۲۰,۹۶۲,۰۰۱)	۷۸,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	شیشه همدان
-	۲۲,۷۳۴,۷۱۳,۵۴۱	(۳۶۱,۷۶۸,۵۳۵)	(۶۸,۷۳۶,۰۲۲)	(۴۹,۱۸۸,۴۸۸,۸۴۸)	۷۲,۳۵۳,۷۰۶,۹۴۵	۱۰,۲۷۰,۲۲۱	صبا فولاد خلیج فارس
-	(۱۶,۶۱۶,۸۶۷,۱۵۱)	(۶۲۴,۲۷۷,۵۰۰)	(۱۱۸,۹۱۲,۷۲۵)	(۱۴۰,۷۲۹,۴۷۶,۹۲۶)	۱۲۴,۸۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۷۵,۰۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۲۰,۱۴۹,۰۴۵,۸۶۸)	(۶۶,۱۴۷,۱۸۱,۰۳۰)	(۷۴۳,۱۴۵,۷۱۰)	(۱۴۱,۱۹۷,۶۸۵)	(۲۱۳,۸۹۱,۹۷۹,۵۳۶)	۱۴۸,۶۲۹,۱۴۱,۹۰۰	۹,۷۱۴,۳۲۳	صندوق بازنشستگی
(۹۷,۶۳۰,۲۰۴,۱۷۲)	(۲۷۲,۰۹۶,۰۴۳,۸۵۷)	(۱۳,۴۸۴,۵۱۲,۷۸۹)	(۲,۵۶۲,۰۵۷,۴۳۰)	(۲,۰۵۲,۹۵۲,۰۳۱,۱۰۶)	۲,۶۹۶,۹۰۲,۵۵۷,۴۶۷		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹۷,۶۳۰,۲۰۴,۱۷۲)	(۳۷۲,۰۹۶,۰۴۳,۸۵۷)	(۱۳,۴۸۴,۵۱۲,۷۸۹)	(۲,۵۶۲,۰۵۷,۴۳۰)	(۳,۰۵۲,۹۵۲,۰۳۱,۱۰۶)	۲,۶۹۶,۹۰۲,۵۵۷,۴۶۷	منقول از صفحه قبل
-	(۱۲,۶۶۷,۲۷۸,۲۱۷)	(۵۹۵,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۰۶۹,۰۰۰)	(۱۳۰,۹۷۹,۱۰۹,۲۱۷)	۱۱۹,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰ فن آوران
-	(۲,۲۹۶,۰۰۹,۰۱۲)	(۱۵۲,۴۵۰,۰۰۰)	(۲۸,۹۶۵,۵۰۰)	(۳۲,۶۰۴,۵۹۳,۵۱۲)	۳۰,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰ فولاد خوزستان
(۳۴,۲۱۹,۷۲۱,۲۴۳)	(۶۰,۶۲۹,۸۸۶,۳۳۸)	(۱,۳۲۷,۳۴۳,۱۶۹)	(۲۵۲,۱۹۵,۲۰۲)	(۳۲۴,۵۱۸,۹۸۱,۷۹۷)	۲۶۵,۴۶۸,۶۳۳,۸۳۰	۴۹,۹۹۴,۰۹۳ فولاد مبارکه
-	(۱۰,۶۳۵,۶۶۱,۴۳۲)	(۷۳۵,۵۷۸,۴۱۵)	(۱۳۹,۷۵۹,۸۹۹)	(۱۵۶,۸۷۶,۰۰۶,۱۱۸)	۱۴۷,۱۱۵,۶۸۳,۰۰۰	۳,۳۰۲,۲۶۰ کاشی الوند
-	۱۱,۷۷۷,۲۵۸,۱۶۸	(۷۶۸,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۹۴۸,۵۰۰)	(۱۴۰,۹۳۸,۶۴۳,۳۳۲)	۱۵۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰ کربن
۷۲۷,۴۶۵,۷۳۸	(۸۳,۷۶۰,۱۲۶,۷۳۸)	(۶۳۴,۹۹۶,۴۷۵)	(۱۲۰,۶۴۹,۳۳۰)	(۲۱۰,۰۰۰,۳۷۵,۹۷۳)	۱۲۶,۹۹۹,۲۹۵,۰۴۰	۱۲,۱۴۱,۴۲۴ کشتیرانی ایران
(۷,۱۸۱,۸۲۷,۰۵۷)	(۳۵,۱۳۹,۶۶۷,۵۰۰)	(۱,۲۰۹,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۲۹,۷۵۷,۵۰۰)	(۳۷۵,۵۵۰,۶۶۰,۰۰۰)	۲۴۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰ ملی مس
-	(۴,۷۳۱,۳۲۶,۹۵۹)	(۷۲,۷۴۳,۷۵۰)	(۱۳,۸۲۱,۳۱۲)	(۱۹,۱۹۳,۵۱۱,۸۹۶)	۱۴,۵۴۸,۷۴۹,۹۹۹	۲,۸۲۵,۰۰۰ مولد نیروگاهی تجارت فارس
-	(۳۲,۱۸۶,۱۹۸,۳۴۸)	(۸۲۵,۹۶۰,۵۴۳)	(۱۵۶,۹۳۳,۵۰۳)	(۱۹۶,۳۹۵,۴۱۳,۹۹۱)	۱۶۵,۱۹۲,۱۰۸,۶۹۰	۲۹,۹۸۰,۴۱۹ نسوز آذر
-	۶۰,۱۹۴,۶۹۷,۷۴۹	(۱,۲۲۰,۴۵۰,۰۰۰)	(۳۱۱,۸۸۵,۵۰۰)	(۱۸۲,۴۴۲,۹۶۶,۷۵۱)	۲۴۴,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰ پارس فولاد سبزووار
-	۴,۳۲۲,۴۳۳,۷۲۵	(۳۸۳,۵۷۵,۰۰۰)	(۷۲,۸۷۹,۲۵۰)	(۷۱,۹۳۶,۱۱۲,۰۲۵)	۷۶,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰ پالایش نفت شیراز
-	(۲۹,۳۹۵,۵۴۲,۴۸۲)	(۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۲,۸۱۰,۰۰۰)	(۱۶۸,۳۶۳,۷۳۲,۴۸۲)	۱۳۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰ پتروشیمی پارس
۲۲,۸۰۵,۸۱۱,۲۰۸	۲۲,۳۸۱,۵۰۶,۲۶۳	(۱,۲۴۰,۲۰۰,۰۰۰)	(۲۳۵,۶۳۸,۰۰۰)	(۲۲۴,۱۸۲,۶۵۵,۷۳۷)	۲۴۸,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰ پتروشیمی پردیس
(۳,۲۲۲,۸۰۰,۰۳۳)	(۶,۲۴۴,۳۱۹,۴۳۳)	(۱,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۹۲,۲۰۴,۰۰۰)	(۲۰۷,۳۶۰,۵۱۵,۴۲۳)	۲۰۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰ پتروشیمی تامین
(۲۰,۸۸۵,۳۲۸,۵۹۶)	(۴,۷۷۳,۶۶۸,۶۵۱)	(۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۱۴۸,۹۱۸,۶۵۱)	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰ پدیده شیمی قرن
-	(۱,۰۷۷,۵۸۱,۳۰۴)	(۵۷,۶۵۲,۰۰۰)	(۱۰,۹۵۳,۸۸۰)	(۱۲,۵۳۹,۳۷۵,۴۲۴)	۱۱,۵۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۰,۰۰۰ پرتو بار فراپلکس فارس
(۸,۴۷۷,۷۱۳)	۴,۱۴۶,۹۷۸,۱۶۴	(۸۹۲,۷۷۵,۰۰۰)	(۱۶۹,۶۲۷,۲۵۰)	(۱۷۳,۳۴۵,۶۱۹,۵۸۶)	۱۷۸,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰ پویا زرکان آق دره
-	(۴۲,۵۷۵,۹۹۵,۰۴۴)	(۵۸۵,۰۹۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۱۶۷,۱۰۰)	(۱۵۸,۸۹۷,۷۳۷,۹۴۴)	۱۱۷,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰ گروه بهمن
(۱۶,۱۱۹,۷۷۸,۱۲۶)	-	-	-	-	-	-
(۷,۵۹۶,۵۳۱,۷۸۷)	-	-	-	-	-	-
(۵۵۰۵۰۱۵,۸۸۷)	-	-	-	-	-	-
(۳۱,۸۳۷,۴۷۶,۲۷۹)	-	-	-	-	-	-
(۴,۸۷۵,۸۱۵,۲۵۰)	-	-	-	-	-	-
(۱۶,۱۹۷,۴۱۶,۱۸۸)	-	-	-	-	-	-
(۶,۹۰۰,۳۹۶,۲۴۱)	-	-	-	-	-	-
(۵,۶۴۳,۳۱۲,۸۳۷)	-	-	-	-	-	-
(۲۳۴,۲۹۰,۸۲۴,۴۶۳)	(۵۹۵,۳۸۶,۴۳۱,۲۳۶)	(۲۶,۴۲۱,۴۲۷,۱۴۱)	(۵۰,۲۰۰,۰۷۱,۱۵۶)	(۵,۸۴۸,۲۲۰,۳۶۰,۹۶۵)	۵,۲۸۴,۲۸۵,۴۲۸,۰۲۶	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
منقول از صفحه قبل	۵,۲۸۴,۲۸۵,۴۲۸,۰۲۶	(۵,۸۴۸,۲۳۰,۳۶۰,۹۶۵)	(۵,۰۲۰,۰۷۱,۱۵۶)	(۲۶,۴۲۱,۴۲۷,۱۴۱)	(۵۹۵,۳۸۶,۴۳۱,۲۳۶)	(۲۳۴,۲۹۰,۸۲۴,۴۶۳)
حفاری شمال	-	-	-	-	-	۱۰۳,۳۹۱,۸۶۵
سیمان باقران	-	-	-	-	-	(۶,۰۴۴,۰۷۲,۵۴۲)
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	۳,۲۸۴,۲۱۸,۴۰۵
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	(۱۶۱,۷۲۵,۸۳۸)
نفت اصفهان	-	-	-	-	-	۱۴,۴۰۰,۷۱۲,۰۶۱
نفت تهران	-	-	-	-	-	۳,۴۰۲,۵۶۳,۶۳۸
چادرمو	-	-	-	-	-	(۳۸,۱۹۸,۴۰۰,۳۵۵)
گروه توسعه ملی ایران	-	-	-	-	-	۷۹۴,۹۸۰,۴۴۱
استقلال	-	-	-	-	-	(۴۴۴,۰۴۶,۴۳۳)
ایران خودرو	-	-	-	-	-	۴۴,۷۳۲,۲۵۰
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-	-	-	-	-	۶,۱۸۱,۳۱۳,۹۳۹
داده گسترعصرنونین-های وب	-	-	-	-	-	(۹,۵۹۹,۹۸۴,۲۱۳)
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	(۲,۶۴۲,۳۷۸,۹۲۴)
کارخانجات داروپخش	-	-	-	-	-	(۱,۳۶۲,۲۷۸,۹۲۰)
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	(۲,۸۹۴,۴۷۴,۷۹۰)
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	(۷۶۷,۹۲۱,۵۸۴)
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	۲۵۴,۰۷۷,۸۲۴
پرسپولیس	-	-	-	-	-	(۸۹۵,۴۲۸,۵۷۰)
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	-	-	-	-	-	(۱۰۱,۲۲۶,۰۵۹)
	۵,۲۸۴,۲۸۵,۴۲۸,۰۲۶	(۵,۸۴۸,۲۳۰,۳۶۰,۹۶۵)	(۵,۰۲۰,۰۷۱,۱۵۶)	(۲۶,۴۲۱,۴۲۷,۱۴۱)	(۵۹۵,۳۸۶,۴۳۱,۲۳۶)	(۲۶۸,۹۳۶,۷۷۲,۲۶۸)

۱۵-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار خرید به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۹۱,۹۴۱,۴۷۳)	(۱,۹۸۸,۹۹۹)	-	(۲۴۳,۹۳۰,۴۷۲)	-
اختیارخ شستا-۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰					(۳۱,۸۲۷,۴۷۶,۲۷۹)

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۵-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۷۶,۳۲۷,۴۷۷)	(۵۵,۶۴۸,۵۰۰)	(۱۰,۵۷۳,۲۱۵)	(۱۱,۱۳۹,۸۰۵,۷۶۲)	۱۱,۱۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
-	۳۹,۵۳۰,۴۲۰,۹۵۸	(۷۲۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۳۷,۶۵۵,۰۰۰)	(۱۰۴,۵۰۷,۴۲۴,۰۴۲)	۱۴۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۲۹,۷۵۲,۸۸۵,۰۸۹)	(۲۱۸,۷۲۰,۴۸۹)	(۴۱,۵۵۶,۸۹۳)	(۷۳,۲۳۶,۷۰۵,۴۶۷)	۴۳,۷۴۴,۰۹۷,۷۶۰	۸,۲۸۴,۸۶۷
-	۹,۷۰۱,۲۰۸,۳۹۲	(۹۹۸,۸۶۸,۹۸۹)	(۱۸۹,۷۸۵,۱۰۸)	(۱۸۸,۸۸۳,۹۳۵,۳۷۱)	۱۹۹,۷۷۳,۷۹۷,۷۶۰	

صبا فولاد خلیج فارس (تقدم)

کشتیرانی دریای خزر (تقدم)

سرمایه گذاری صدرتامین (تقدم)

۱۵-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷,۲۳۶,۹۹۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۳,۶۲۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
۲۷۹,۴۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
(۴,۱۸۰,۶۱۳)	-	-	-	-	-	-
(۶,۹۶۵,۳۸۰,۶۱۳)	-	-	-	-	-	-

اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶

صکوک مراهجه خودرو ۳-۰۴۱ ماهه ۱۸٪

مشارکت ش اصفهان ۳-۲۰۳ ماهه ۱۸٪

مشارکت شهرداری کرج-۳ ماهه ۱۸٪

۱۵-۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق تبعی به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳,۸۹۱,۷۹۷,۱۰۰	(۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۸۱۰,۰۰۰)	(۱۱۵,۱۹۵,۳۹۲,۹۰۰)	۱۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

مخابرات ایران (هخابر ۳۰۵۲۱) محدود به اختیار تبعی

۱۶- سود سهام

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰						سال مالی	نام شرکت
	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۲,۸۸۰,۹۸۶	۳۲۴,۱۱۹,۲۵۰	-	۳۲۴,۱۱۹,۲۵۰	۶۵	۴,۹۸۶,۴۵۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	آتیه داده پرداز	
۳,۲۱۳,۳۰۵,۳۷۵	۱۰,۱۷۳,۹۸۰,۵۷۰	-	۱۰,۱۷۳,۹۸۰,۵۷۰	۱۳۰	۷۸,۲۶۱,۳۸۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	بانک ملت	
-	۱,۴۴۱,۶۴۰,۲۸۴	(۶۰,۲۳۲,۹۱۶)	۱,۵۰۱,۸۷۳,۳۰۰	۲۰۰	۷,۵۰۹,۳۶۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	بهمن لیزینگ	
-	۹۳,۷۵۹,۸۰۰	-	۹۳,۷۵۹,۸۰۰	۱۰۰	۹۳۷,۵۹۸	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	بورس کلاهی ایران	
۲۲,۷۶۸,۰۳۱	۲,۶۷۹,۶۱۲,۱۸۰	-	۲,۶۷۹,۶۱۲,۱۸۰	۱۹۰	۱۴,۱۰۳,۲۲۲	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تامین سرمایه خلیج فارس	
۳,۳۶۸,۹۵۴,۳۹۲	۱۴,۷۱۳,۱۱۲,۰۸۴	(۶۰,۲۳۲,۹۱۶)	۱۴,۷۷۲,۳۴۵,۰۰۰				نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
منقول از صفحه قبل					۱۴,۷۷۲,۳۴۵,۰۰۰	(۶۰,۲۳۲,۹۱۶)	۱۴,۷۱۲,۱۱۲,۰۸۴	۳,۳۶۸,۹۵۴,۳۹۲
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۳۶۰۰,۹۷۰	۴۰۰	۱,۴۴۰,۳۸۸,۰۰۰	-	۱,۴۴۰,۳۸۸,۰۰۰	۱,۶۳۸,۰۳۱,۷۸۶
دارویی رازک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۴,۲۵۱,۷۸۳	۲,۵۲۹	۱۰,۷۵۲,۷۵۹,۲۰۷	(۵۱۸,۷۱۱,۹۸۳)	۱۰,۲۳۴,۰۴۷,۲۲۴	۴,۹۸۴,۳۸۴,۸۸۹
ریل پرداز سیر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۳۰,۸۲۳,۷۵۲	۱۵	۴۶۲,۳۵۶,۲۸۰	-	۴۶۲,۳۵۶,۲۸۰	۴۶۹,۷۸۸,۵۸۰
زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱,۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۵۰	۲,۸۶۸,۷۵۰,۰۰۰	-	۲,۸۶۸,۷۵۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	۱۰,۴۲۲,۹۷۲	۱۲۰	۱,۲۵۰,۷۵۶,۶۴۰	(۱۱۱,۵۷۷,۱۶۸)	۱,۱۳۹,۱۷۹,۴۷۲	-
سرمایه گذاری صدر تاسمین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۱۲,۸۴۱,۵۴۵	۲,۳۵۰	۲۸,۸۹۳,۴۷۶,۲۵۰	(۶۰۰,۷۳۶,۲۶۰)	۲۸,۲۹۲,۷۳۹,۹۹۰	-
سیم و کابل ابهر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۰	۳,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-
سیمان آبیگ	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱,۶۴۰,۱۹۵	۲,۴۰۰	۳,۹۳۶,۴۶۸,۰۰۰	-	۳,۹۳۶,۴۶۸,۰۰۰	۲۷۵,۶۰۶
سیمان باقران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	۲,۰۳۷,۹۹۳	۷۰۰	۱,۴۲۶,۵۹۵,۱۰۰	-	۱,۴۲۶,۵۹۵,۱۰۰	-
سپید ماکیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۳,۹۹۸,۳۳۴	۱,۰۰۰	۳,۹۹۸,۳۳۴,۰۰۰	-	۳,۹۹۸,۳۳۴,۰۰۰	۴,۲۲۵,۳۲۲,۰۰۵
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۸۰,۰۰۵,۰۰۰	۲۵۰	۴۵۰,۱۲۵,۰۰۰	-	۴۵۰,۱۲۵,۰۰۰	-
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۳,۹۷۳,۴۱۰
شیشه همدان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۳,۶۷۰,۸۸۶)	۲,۳۵۶,۳۲۹,۱۱۴	۳,۸۳,۴۸۱,۰۱۳
صندوق بازنشستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۹,۷۱۴,۳۲۳	۲,۳۵۰	۲۲,۸۲۸,۶۵۹,۰۵۰	(۱,۷۰۷,۰۸۶,۰۳۸)	۲۱,۱۲۱,۵۷۳,۰۱۲	۱۹,۲۹۲,۰۵۹,۲۰۰
فولاد شاهرود	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱,۲۸۲,۰۰۰	۳۴۰	۴۳۵,۸۸۰,۰۰۰	-	۴۳۵,۸۸۰,۰۰۰	-
فولاد مبارکه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۵۵,۸۲۵,۳۴۶	۵۰۰	۲۷,۹۱۲,۶۷۳,۰۰۰	-	۲۷,۹۱۲,۶۷۳,۰۰۰	۱۶,۳۱۹,۱۵۸,۵۰۰
کاشی الوند	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۳,۳۰۲,۲۶۰	۴,۷۹۰	۱۵,۸۱۷,۸۲۵,۴۰۰	(۱,۱۲۶,۹۶۹,۷۴۹)	۱۴,۶۹۰,۸۵۵,۶۵۱	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۲,۱۴۱,۴۲۴	۲,۳۳۰	۲۸,۲۸۹,۵۱۷,۹۲۰	(۳,۲۸۷,۸۸۵,۸۶۰)	۲۵,۰۰۱,۶۳۲,۰۶۰	۷۹۶,۹۸۵,۳۱۲
نقل به صفحه بعد					۱۷۸,۸۱۱,۰۳۳,۸۴۷	(۷,۶۰۶,۸۷۰,۸۶۰)	۱۷۱,۲۰۴,۱۶۲,۹۸۷	۵۵,۱۹۲,۴۱۴,۵۹۳

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۱

شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
منقول از صفحه قبل					۱۷۸,۸۱۱,۰۳۳,۸۴۷	(۷,۶۰۶,۸۷۰,۸۶۰)	۱۷۱,۲۰۴,۱۶۳,۹۸۷	۵۵,۱۹۳,۴۱۴,۵۹۳
ملی مس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳۷,۲۸۳,۵۴۸	۴۸۰	۱۷,۸۹۶,۱۰۳,۰۴۰	-	۱۷,۸۹۶,۱۰۳,۰۴۰	۳۰,۵۵,۹۵۳,۴۸۱
نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۷,۸۶۵,۰۹۹	۹۰۰	۱۶,۰۷۸,۵۸۹,۱۰۰	-	۱۶,۰۷۸,۵۸۹,۱۰۰	۲۴,۷۰۸,۵۶۴,۹۶۸
نفت تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۱,۹۸۴,۱۸۱	۶۰۰	۷,۱۹۰,۵۰۸,۶۰۰	-	۷,۱۹۰,۵۰۸,۶۰۰	۱,۷۰۳,۹۳۴,۵۶۹
پتروشیمی خارک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۹۴۸,۳۹۵	۶,۳۰۰	۵,۹۷۴,۲۵۸,۵۰۰	-	۵,۹۷۴,۲۵۸,۵۰۰	-
پتروشیمی پارس	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۲۶,۴۳۶,۶۷۵	۲۶۰	۶,۸۷۳,۵۳۵,۵۰۰	-	۶,۸۷۳,۵۳۵,۵۰۰	-
پتروشیمی تامین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۰	۲۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۸,۲۸۹,۷۴۶
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۴,۶۵۸,۶۱۲	۱,۰۰۰	۴,۶۵۸,۶۱۲,۰۰۰	-	۴,۶۵۸,۶۱۲,۰۰۰	۲,۷۲۹,۵۰۴,۰۰۰
چادرملو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۸,۷۱۸,۱۳۱	۸۹۰	۷,۷۵۹,۱۳۶,۵۹۰	-	۷,۷۵۹,۱۳۶,۵۹۰	۸,۷۴۸,۰۵۱,۶۷۰
کشتیرانی دریای خزر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳,۷۷۳,۳۲۱	۶,۳۰۰	۲۳,۷۷۱,۹۲۲,۳۰۰	-	۲۳,۷۷۱,۹۲۲,۳۰۰	-
گروه بهمن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۵۳,۰۲۰,۹۲۵	۴۰	۲,۱۲۰,۸۳۷,۰۰۰	-	۲,۱۲۰,۸۳۷,۰۰۰	-
گروه توسعه ملی ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۶,۴۸۵,۰۰۰	۲,۲۰۰	۳۶,۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶,۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	-
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-	-	-	-	-	-	-	۹۱۸,۴۰۶,۲۱۵
داده گسترعصرنوبین-های وب	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۸,۰۹۸,۵۰۰
دلیجان طلایی شکوه پارس	-	-	-	-	-	-	-	۳۶,۱۳۴,۵۳۵
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	-	۶۸۷,۹۵۹,۳۹۹
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۷,۱۱۷,۴۹۴
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۵۶,۲۹۱,۹۳۳
شرکت شیر پگاه آذربایجان شرقی	-	-	-	-	-	-	-	۷۵,۲۱۲,۱۲۱
کارخانجات داروپخش	-	-	-	-	-	-	-	۶,۴۳۷,۶۱۵,۰۱۷
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	-	۶۷۰,۲۸۹,۶۳۷
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۲۱,۸۸۳,۷۵۰
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۹۵,۲۰۰,۰۰۰
					۳۲۹,۳۲۱,۵۳۶,۴۷۷	(۷,۶۰۶,۸۷۰,۸۶۰)	۳۲۱,۷۱۴,۶۶۵,۶۱۷	۱۱۶,۱۷۱,۰۲۱,۶۲۸

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۷,۳۲۶,۶۷۹,۵۲۷	-	۱۷-۱	سود اوراق مشارکت
۱۹,۳۳۶,۵۳۳,۹۵۴	-	۱۷-۲	سود اوراق اجاره
۱۵۹,۶۳۰,۴۹۶	-	۱۷-۳	سود اوراق مرابحه
۱۴,۶۳۵,۰۲۸,۸۶۳	۱۸,۵۴۶,۸۴۹,۸۴۰	۱۷-۴	سود سپرده بانکی
۵۱,۴۵۷,۸۷۲,۸۴۰	۱۸,۵۴۶,۸۴۹,۸۴۰		

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت بورسی به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۶۶۹,۴۲۶,۳۲۴	-	-	-	-	-	مشارکت ش اردبیل ۴۷-۳ماهه ۱۸٪
۴۹۱,۰۲۴,۴۸۸	-	-	-	-	-	مشارکت ش اصفهان ۲۰۳-۳ماهه ۱۸٪
۱۶,۱۶۶,۲۲۸,۷۱۵	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری کرج-۳ماهه ۱۸٪
۱۷,۳۲۶,۶۷۹,۵۲۷	-	-				

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۷-۲- سود اوراق اجاره به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۲,۱۳۷,۸۰۹,۶۹۳	-	-	-	-	-	اجاره اعتماد مبین تمدن ۰۱۰۷۱۰
۸,۵۷۵,۶۸۰,۰۶۸	-	-	-	-	-	اجاره اعتماد مبین تمدن ۰۱۱۰۱۹
۸,۶۲۳,۰۴۴,۱۹۳	-	-	-	-	-	اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶
۱۹,۳۳۶,۵۳۳,۹۵۴	-	-	-	-	-	

۱۷-۳- سود اوراق مرابحه به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۲۹,۰۴۳,۹۵۹	-	-	-	-	-	صکوک مرابحه خودرو ۰۴۱۱-۳ماهه ۱۸٪
۳۰,۵۸۶,۵۳۷	-	-	-	-	-	صکوک مرابحه قرن ۵۱۱-۳ماهه ۱۸٪
۱۵۹,۶۳۰,۴۹۶	-	-	-	-	-	

۱۷-۴- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	
ریال	ریال		ریال	درصد	
۴۴۳,۷۱۱,۹۵۳	۱,۶۲۴,۵۶۵	-	۱,۶۲۴,۵۶۵	۵	کوتاه مدت-۰۱۰۴۴۵۷۶۵۷-تجارت
۱۱۳,۲۷۸,۸۱۲	۱۹,۶۰۶	-	۱۹,۶۰۶	۵	کوتاه مدت-۰۱-۸۸۶۰۸۸۶۰-۸۱۴-۲۰۴-سینا
۱,۲۴۶,۷۰۱,۷۹۲	۲۰,۰۰۹,۳۹۲	-	۲۰,۰۰۹,۳۹۲	۵	کوتاه مدت-۰۷۰۳۰۳۰۷-شهر
-	۵۴,۰۷۲,۹۶۶	-	۵۴,۰۷۲,۹۶۶	۵	کوتاه مدت-۰۱-۱۵۶۳۳۹۶۵-۸۱۰۰-۳۷۸-پاسارگاد
۸۳۰,۵۷۸,۵۷۰,۵	۱۸,۴۷۱,۱۲۳,۳۱۱	-	۱۸,۴۷۱,۱۲۳,۳۱۱	۱۸	بلند مدت-۰۱-۱۵۶۳۳۹۶۵-۹۰۱۲-۳۷۸-پاسارگاد
۴۵۲,۵۵۵,۰۶۰,۱	-	-	-	-	بلند مدت-۰۱-۱۴۷-۲۸۳-۶۹۹۴۲۰۴-اقتصاد نوین
۱۴,۶۳۵,۰۲۸,۸۶۳	۱۸,۵۴۶,۸۴۹,۸۴۰	-	۱۸,۵۴۶,۸۴۹,۸۴۰	-	

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۸- سایر درآمدها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۳۳,۵۳۳,۰۹۴	۱,۸۷۵,۴۴۷,۹۳۲	تعدیل سود سهام
-	۲۹,۴۸۰,۴۱۳	تعدیل سود سپرده بانکی
۳۶۷,۴۱۴,۱۱۱	۶۲۸,۰۵۹,۸۲۸	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۴۳۶,۲۶۳,۸۲۰	سایر درآمدها
۱,۴۰۰,۹۴۷,۲۰۵	۲,۹۶۹,۲۵۱,۹۹۳	

۱۹- هزینه های کارمزد ارکان

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶,۳۹۱,۰۱۲,۶۶۸	۲۸,۰۹۲,۰۰۶,۷۴۶	مدیر صندوق
۲۱۱,۹۱۷,۷۸۴	۳۵۲,۸۷۶,۶۷۲	متولی صندوق
۱۸۵,۱۷۷,۷۸۹	۴۵۳,۶۹۸,۵۵۲	حسابرس
۱۱,۱۰۹,۳۶۶,۷۹۷	۲۴,۹۱۸,۴۱۸,۱۵۷	بازارگردان
۲۷,۸۹۷,۴۷۵,۰۳۸	۵۳,۸۱۷,۰۰۰,۱۲۷	

۲۰- سایر هزینه ها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۵۸۷,۶۲۲,۴۱۶	۱,۹۱۸,۶۷۴,۶۱۳	هزینه نرم افزار
۴۲,۹۳۳,۲۷۲	۵۰,۴۱۱,۰۳۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۰,۱۶۴,۳۷۶	۲۰,۳۲۸,۷۶۰	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۱۹۱,۶۱۹,۰۶۶	۲۱۳,۵۱۳,۴۷۳	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۸,۵۱۶,۴۴۰	۱۷,۷۳۶,۴۳۲	هزینه خدمات بانکی
۱,۸۵۰,۸۵۵,۵۷۰	۲,۲۲۰,۶۶۴,۳۱۰	

۲۱- هزینه های مالی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۳۵۶,۳۰۱,۱۰۱	۷۴۴,۴۵۷,۸۱۲	کارگزاری تامین سرمایه تمدن
۳۵۶,۳۰۱,۱۰۱	۷۴۴,۴۵۷,۸۱۲	

۲۲- تعدیلات

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
-	۶۳۰,۷۸۰,۲۹۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۹۴,۷۲۴,۶۷۰,۰۰۰)	-	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۹۴,۷۲۴,۶۷۰,۰۰۰)	۶۳۰,۷۸۰,۲۹۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
بازداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی های احتمالی ندارد.

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

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۶.۴	۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	۵.۰۲	۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	شرکت آتیه اندیشان مس
۶.۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	عادی	۵.۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	عادی	موسس	شرکت آتیه اندیشان مس
۰.۱	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۵	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس	شرکت تأمین سرمایه تمدن
۱۱.۸	۱,۸۳۲,۳۸۰	عادی	۹.۲۸	۱,۸۳۲,۳۸۰	عادی	مدیر و موسس	شرکت تأمین سرمایه تمدن
۴.۲	۶۵۰,۹۸۲	عادی	۴۰.۹۸	۸,۰۸۹,۷۴۸	عادی	بازارگردان	صندوق س ب توسعه بازار تمدن
۰.۰۳	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۳	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	خانم مریم حاجیان
۰.۰۳	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۳	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	آقای سیدمحمدتقی پورمقیم
۰.۰۳	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۳	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	خانم سولماز ناطقی گرگری
۲۸.۹۹	۴,۴۹۸,۳۶۲		۶۰.۴۷	۱۱,۹۳۷,۱۲۸			

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

شرح معامله (طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰)

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب / بدهی) در ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	مانده طلب / بدهی) در ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
شرکت تأمین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۸,۰۹۲,۰۰۶,۷۴۶	طی دوره	ریال (۲۸,۰۹۲,۰۰۶,۷۴۶)	ریال (۳۶,۳۱۳,۲۸۳,۹۳۹)
صندوق توسعه بازار تمدن	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۲۴,۹۱۸,۴۱۸,۱۵۷	طی دوره	ریال (۲۴,۹۱۸,۴۱۸,۱۵۷)	ریال (۲۸,۴۴۰,۶۳۲,۰۷۳)
موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	متولی	کارمزد متولی	۳۵۲,۸۷۶,۶۷۲	طی دوره	ریال (۳۵۲,۸۷۶,۶۷۲)	ریال (۴۹۰,۹۵۸,۸۴۸)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۴۵۳,۶۹۸,۵۵۲	طی دوره	ریال (۴۹۴,۵۳۱,۴۶۴)	ریال (۷۰۸,۷۶۳,۸۲۰)
شرکت کارگزاری تأمین سرمایه تمدن	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۱۰۵,۴۰۳,۲۴۴	طی دوره	ریال (۳,۱۰۵,۴۰۳,۲۴۴)	ریال (۲۸,۱۹۳,۴۳۰,۷۱۸)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های توضیحی بوده، وجود نداشته است.