

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای

شرکت: ارمان 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 3 ماهه منتهی به 1404/05/31 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1405/02/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت خالص دارایی‌ها

کلیهی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۷,۰۴۰,۱۱۲	۱۰,۹۶۲,۱۲۹
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۳۷۲,۱۷۵	۳۱۸,۵۷۸
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۰	۳۱۳,۲۹۱
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۲۹۸,۵۸۱	۹۵,۳۸۱
حسابهای دریافتی	۳۹۲,۲۸۸	۸۹,۷۰۰
جاری کارگزاران	۱۵۷	۰
سایر دارایی‌ها	۲,۴۱۰	۴,۸۱۵
موجودی نقد	۰	۰
جمع دارایی‌ها	۹,۳۰۷,۸۲۴	۱۱,۷۸۵,۹۱۴
بدهی‌ها		
حساب‌های پرداختی	۰	۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱۵۶,۴۹۲	۱۰۵,۷۴۱
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۰	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۶,۸۹۲	۷۴,۷۱۱
جاری کارگزاران	۰	۴۲۱,۵۱۴
جمع بدهی‌ها	۱۷۳,۳۸۵	۶۰۱,۹۶۶
خالص دارایی‌ها	۹,۱۳۴,۴۳۹	۱۱,۱۸۳,۹۴۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۰	۰

صورت سود و زیان

کلیهی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
دوره منتهی به	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
درآمدها						
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۲۷۲,۰۲۴)	۱۹,۸۹۷	۱۹,۸۹۷	۳۶۷,۷۰۵	۳۶۷,۷۰۵	۳۶۷,۷۰۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲,۲۹۰,۳۲۱)	(۲۶۷,۳۸۳)	(۲۶۷,۳۸۳)	۲,۳۷۱,۶۲۵	۲,۳۷۱,۶۲۵	۲,۳۷۱,۶۲۵
سود سهام	۵۱۴,۹۹۵	۳۶۸,۰۲۹	۳۶۸,۰۲۹	۶۲۸,۸۷۶	۶۲۸,۸۷۶	۶۲۸,۸۷۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۸,۹۵۲	۹,۷۶۰	۹,۷۶۰	۲۲,۳۳۹	۲۲,۳۳۹	۲۲,۳۳۹

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده
سایر درآمدها	۱۱,۲۷۲	(۲۹)	۱,۶۲۰			
جمع درآمدها	(۱,۹۸۷,۱۴۵)	۳۰,۲۵۵	۲,۴۱۲,۱۶۵			
هزینه‌ها						
هزینه کارمزد ارکان	(۵۰,۷۱۸)	(۲۹,۰۲۶)	(۱۵۶,۲۷۷)			
سایر هزینه‌ها	(۲,۶۰۹)	(۱,۸۸۶)	(۸,۳۰۲)			
جمع هزینه‌ها	(۵۲,۳۲۷)	(۳۰,۹۱۲)	(۱۶۴,۷۸۱)			
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	(۲,۰۴۰,۴۷۲)	(۶۵۷)	۲,۲۴۷,۲۸۴			
هزینه‌های مالی	(۹,۰۲۷)	۰	(۷۷۳)			
سود (زیان) خالص	(۲,۰۴۹,۵۰۹)	(۶۵۷)	۲,۲۴۶,۶۱۱			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید						
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید						
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید						

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۳۴,۷۸۹,۶۱۷	۱۱,۱۸۲,۹۴۸	۱۸,۶۷۹,۶۱۷	۵,۵۷۲,۲۴۵	۱۸,۶۷۹,۶۱۷	۵,۵۷۲,۲۴۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱,۱۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره	۰	(۲,۰۴۹,۵۰۹)	۰	(۶۵۷)	۰	۲,۲۴۶,۶۱۱
سود پرداخت شده به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۳,۷۹۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۳۴,۷۸۹,۶۱۷	۹,۱۳۴,۴۳۹	۱۸,۶۷۹,۶۱۷	۵,۵۷۲,۷۸۸	۱۸,۶۷۹,۶۱۷	۱۱,۱۸۲,۹۴۸



صندوق سرمایه گذاری
آرمان آتیه درخشان مس

شناسه ملی: ۱۴۰۵۲۷۴۹۹۵

کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۵۴۱۱۷۴۸

شماره ثبت: ۳۶۹۲۴

شماره ثبت نزد سازمان: ۱۱۳۷۸



تأمین سرمایه تمدن

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴



نشانی: میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، شماره شش، کد پستی: ۱۵۱۴۷۵۵۷۱۱

تلفن: ۸۸۱۷۱۷۹۴

دورنگار: ۸۸۱۷۱۷۹۶

تارنما: www.armanmesetf.ir



صندوق سرمایه گذاری
آرمان آتیه درخشان مس

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

شناسه ملی: ۱۴۰۵۵۲۷۴۹۹۵
کد اقتصادی: ۴۱۱۴۹۵۴۱۱۷۴۸
شماره ثبت: ۳۶۹۳۴
شماره ثبت نزد سازمان: ۱۱۳۷۸

با احترام؛ به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس مربوط به دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۴ 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	
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی 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
۸-۳۲	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 ۱۴۰۴/۰۶/۲۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن	امیر مرادی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی



صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری
 آرمان آتیه درخشان مس

شناسه ملی: ۱۴۰۵۳۷۴۹۹۵
 کد اقتصادی: ۴۱۱۹۵۴۱۷۴۸
 شماره ثبت: ۳۶۹۳۴
 شماره ثبت نزد سازمان: ۱۱۳۷۸

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۷,۰۴۰,۱۱۲,۶۱۵,۶۵۵	۱۰,۹۶۴,۱۴۸,۹۱۲,۲۳۱
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۱,۳۷۳,۱۷۴,۸۴۷,۰۵۵	۳۱۸,۵۷۷,۸۹۸,۷۸۵
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	-	۳۱۳,۲۹۰,۸۰۴,۵۵۹
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۸	۴۹۸,۵۸۱,۳۴۶,۰۳۲	۹۵,۳۸۰,۹۱۵,۰۸۸
حساب های دریافتی	۹	۳۹۲,۳۸۸,۳۶۶,۰۱۷	۸۹,۶۹۹,۹۱۲,۴۳۹
سایر دارایی ها	۱۰	۳,۴۱۰,۲۳۶,۰۸۷	۴,۸۱۵,۱۹۳,۲۹۷
جاری کارگزاران	۱۱	۱۵۷,۱۹۵,۶۱۸	-
جمع دارایی ها		۹,۳۰۷,۸۲۴,۶۰۶,۴۶۴	۱۱,۷۸۵,۹۱۳,۶۳۶,۳۹۹

بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	-	۴۲۱,۵۱۳,۹۶۶,۷۲۶
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۱۵۶,۴۹۳,۴۴۳,۶۸۸	۱۰۵,۷۴۰,۷۴۹,۵۷۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱۶,۸۹۲,۰۷۳,۹۵۳	۷۴,۷۱۰,۵۹۲,۵۲۳
جمع بدهی ها		۱۷۳,۳۸۵,۵۱۷,۶۴۱	۶۰۱,۹۶۵,۳۰۸,۸۲۲
خالص دارایی ها	۱۴	۹,۱۳۴,۴۳۹,۰۸۸,۸۲۳	۱۱,۱۸۳,۹۴۸,۳۲۷,۵۷۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۳۶۸,۴۷۸	۴۵۱,۱۵۴

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



نشانی: میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، شماره شش، کد پستی: ۱۵۱۴۷۵۵۷۱۱

تلفن: ۸۸۱۷۱۷۹۴

دورنگار: ۸۸۱۷۱۷۹۶

تارنما: www.armanmesetf.ir

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری
آرمان آتیه درخشان مس

شناسه ملی: ۱۴۰۵۲۷۴۹۹۵
کد اقتصادی: ۱۱۱۴۹۵۱۱۷۴۸
شماره ثبت: ۳۶۹۳۴
شماره ثبت نزد سازمان: ۱۱۳۷۸

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ ریال
درآمدها:		
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۲۷۲,۰۴۴,۱۹۲,۶۱۴)	۱۹,۸۹۷,۱۷۳,۴۷۳
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲,۲۹۰,۳۲۱,۵۵۹,۳۶۷)	(۳۶۸,۳۸۲,۲۷۲,۸۷۵)
۱۷ سود سهام	۵۱۴,۹۹۵,۵۳۸,۰۶۴	۳۶۸,۰۲۸,۹۴۸,۲۶۰
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۸,۹۵۱,۷۷۴,۸۶۷	۹,۷۵۹,۷۵۹,۹۶۶
۱۹ سایر درآمدها	۱۱,۲۷۳,۰۷۰,۲۲۵	(۴۸,۵۵۵,۲۴۹)
جمع درآمدها	(۱,۹۸۷,۱۴۵,۳۶۸,۸۲۵)	۳۰,۲۵۵,۰۵۳,۵۷۵
هزینه ها:		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۵۰,۷۱۸,۲۹۶,۸۶۰)	(۲۹۰,۲۶۳,۳۳۶,۴۶۵)
۲۱ سایر هزینه ها	(۲,۶۰۹,۰۹۷,۴۳۷)	(۱,۸۸۵,۶۳۵,۵۰۶)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۲,۰۴۰,۴۷۲,۷۶۳,۱۲۲)	(۶۵۶,۹۱۸,۳۹۶)
۲۲ هزینه های مالی	(۹,۰۳۶,۴۷۵,۶۳۲)	-
سود (زیان) خالص	(۲,۰۴۹,۵۰۹,۲۳۸,۷۵۴)	(۶۵۶,۹۱۸,۳۹۶)
بازده میانگین سرمایه گذاری در پایان دوره مالی (۱)	(۲۰.۲۳٪)	(۰۰.۱٪)
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره مالی (۲)	(۲۲.۴۴٪)	(۰۰.۱۲٪)

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره مالی	۲۴,۷۸۹,۶۱۷	۱۱,۱۸۳,۹۴۸,۲۲۷,۵۷۷	۱۸,۶۷۹,۶۱۷
سود (زیان) خالص	-	(۲,۰۴۹,۵۰۹,۲۳۸,۷۵۴)	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی	۲۴,۷۸۹,۶۱۷	۹,۱۳۴,۴۳۹,۰۸۸,۸۲۳	۱۸,۶۷۹,۶۱۷

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



سود خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره مالی



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۵۲۷۴۹۹۵ 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 و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ با شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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 عبارتست 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 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 قابل معامله ETF"، مصوب 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 قابل معامله ETF"، 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 ۴ 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، سپرده و

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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	مبلغ هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۵ از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه تا سقف پانصد میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ بیست میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در 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 ۲.۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۷۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۱۶۰ 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 آئیم ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوط توسط مجمع:

۱- بخش ثابت سالانه ۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال

۲- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی‌ها:

ارزش دارایی‌های میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵

در صورتی که مبلغ خالص دارایی کمتر از ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی محاسبه نمی‌گردد. اگر مبلغ خالص ارزش دارایی بیشتر از ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، هزینه متغیر مربوط به کل مبلغ خالص ارزش دارایی از ابتدا محاسبه می‌شود. بر اساس قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.

هزینه سپرده‌گذاری واحد‌های سرمایه‌گذاری صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۵-۴ 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 ارائه 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 ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۶-۴ 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.

۷-۴ 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.

۸-۴ 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 ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و اختیار معامله سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
اختیار معامله سهام - بورس	ریال	ریال	ریال	ریال
استخراج ذغال سنگ	-	-	-	-
استخراج کانه های فلزی	۲۶۰,۴۸۱,۵۰۷,۱۷۹	۳۰۷,۳۶۳,۷۸۷,۲۷۴	۳۰۷,۳۶۳,۷۸۷,۲۷۴	۳۰۷,۳۶۳,۷۸۷,۲۷۴
انبوه سازی املاک و مستغلات	۴۰۱,۴۵۱,۹۸۶,۳۲۱	۲۹۳,۹۲۵,۹۲۹,۶۲۸	۳۴۹,۸۸۱,۲۰۳,۳۷۵	۳۸۲,۴۵۸,۱۶۵,۲۸۰
بانکها و موسسات اعتباری	۴۸۰,۹۱۹,۳۱۷,۰۷۴	۶۴۳,۰۲۲,۶۳۶,۹۴۹	۷۰۷,۲۷۵,۲۳۳,۸۴۱	۱,۲۰۳,۰۴۶,۱۱۶,۶۶۷
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۱۲۳,۳۴۸,۲۰۲,۲۹۴	۱۰۳,۰۸۴,۴۶۷,۷۲۹	۱۲۳,۳۴۸,۲۰۲,۲۹۴	۱۵۵,۰۱۲,۴۵۲,۳۳۶
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۵۰,۷۰۶,۸۸۵,۸۶۲	۳۶,۴۴۷,۸۳۷,۳۰۰	۵۰,۷۰۶,۸۸۵,۸۶۲	۵۵,۷۱۸,۴۹۰,۶۰۰
حمل و نقل آبی	۴۲۲,۱۸۰,۸۷۸,۸۶۰	۴۲۴,۲۴۰,۵۳۵,۲۶۹	۴۸۳,۵۴۷,۲۱۶,۶۰۶	۷۱۰,۷۲۰,۱۴۲,۰۶۶
حمل و نقل- انبارداری و ارتباطات	۱۷۶,۲۹۸,۴۷۰,۴۱۷	۵۰,۳۸۲,۲۳۲,۵۶۳	۱۷۶,۲۹۸,۴۷۰,۴۱۷	۷۲,۳۷۹,۶۴۹,۷۵۶
خودرو و ساخت قطعات	۹۷,۶۱۵,۹۱۱,۷۱۳	۸۰,۵۷۲,۱۰۰,۷۲۳	۲۶۰,۳۹۰,۲۱۵,۱۰۴	۳۱۵,۵۰۳,۳۷۴,۹۶۷
زراعت و خدمات وابسته	۲۵۱,۴۱۲,۲۵۰,۷۱۹	۲۸۰,۲۴۰,۵۸۸,۰۳۱	۲۵۱,۴۱۲,۲۵۰,۷۱۹	۳۲۵,۳۷۳,۱۵۶,۵۱۵
ساخت محصولات فلزی	۱۱۸,۹۱۴,۶۸۹,۰۰۷	۸۷,۱۹۷,۵۳۴,۴۷۶	۱۱۸,۹۱۴,۶۸۹,۰۰۷	۱۵۴,۶۹۰,۶۹۱,۰۳۲
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۴۳,۵۳۳,۴۱۵,۱۴۹	۷۷,۳۳۳,۱۷۳,۸۲۵	۲۰۴,۶۶۶,۱۱۵,۲۲۴	۱۵۶,۱۲۴,۷۴۷,۲۹۲
سرمایه گذاریها	-	-	۸۸,۷۶۲,۰۲۱,۳۱۵	۱۳۸,۴۸۷,۵۶۶,۸۲۵
سیمان، آهک و گچ	۵۶۰,۳۶۹,۷۳۹,۸۰۰	۷۱۶,۴۴۸,۶۲۰,۹۸۳	۶۴۱,۹۴۶,۶۰۶,۸۲۵	۹۴۶,۸۳۴,۶۶۶,۹۴۸
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۷۰۰,۵۷۸,۴۳۸,۲۰۸	۵۵۱,۶۵۳,۱۳۹,۰۲۴	۸۹۸,۳۱۰,۷۲۵,۸۸۹	۱,۰۴۱,۲۳۰,۷۵۴,۱۹۸
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	-	۲۰,۲۶۸,۳۸۷,۰۰۰	۲۶,۴۳۶,۷۵۹,۷۵۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۰۴۳,۱۵۲,۰۰۵,۰۶۳	۸۵۶,۹۶۲,۶۰۱,۶۴۶	۱,۰۱۵,۸۵۸,۲۴۰,۴۷۳	۱,۰۴۷,۵۲۷,۹۸۲,۷۸۹
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	-	-	۱۰۰,۳۹۱,۳۹۵,۹۳۲	۱۱۲,۱۹۴,۶۴۵,۰۷۶
فلزات اساسی	۵۸۰,۶۸۲,۹۶۵,۰۴۵	۴۹۲,۶۵۸,۳۴۴,۶۸۸	۶۵۵,۹۷۰,۶۳۱,۱۷۶	۷۲۵,۲۰۳,۰۳۹,۳۱۵
کاشی و سرامیک	۱۱۲,۹۸۸,۱۶۲,۰۸۷	۱۱۴,۳۶۱,۷۳۵,۸۹۸	۱۱۲,۹۸۸,۱۶۲,۰۸۷	۱۸۳,۰۰۶,۰۷۶,۱۹۴
لاستیک و پلاستیک	۱۹۲,۵۶۳,۷۶۹,۵۶۸	۱۳۰,۵۱۸,۰۷۵,۵۸۷	۱۹۲,۵۶۳,۷۶۹,۵۶۸	۲۱۰,۷۹۱,۹۵۰,۱۸۶
ماشین آلات و تجهیزات	۶۱,۴۰۲,۵۴۲,۹۰۵	۶۲,۱۸۸,۲۶۵,۰۲۵	۶۱,۴۰۲,۵۴۲,۹۰۵	۹۷,۹۱۹,۸۲۷,۱۷۲
محصولات شیمیایی	۶۳۹,۸۱۴,۴۹۲,۰۳۴	۸۳۵,۶۰۲,۷۴۶,۸۴۰	۸۶۹,۶۶۸,۰۵۱,۴۷۲	۱,۳۰۰,۳۴۱,۳۴۸,۲۱۷
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴۴۱,۶۵۶,۷۶۰,۹۴۸	۴۲۳,۵۸۳,۴۴۹,۵۸۶	۳۶۴,۹۲۹,۰۶۸,۰۸۸	۴۸۲,۸۹۳,۵۳۲,۱۱۸
منسوجات	۱۰۸,۱۴۸,۸۴۳,۹۳۴	۶۱,۰۲۱,۵۴۸,۵۴۰	۱۰۸,۱۴۸,۸۴۳,۹۳۴	۸۵,۱۳۶,۰۸۸,۲۰۴
مواد و محصولات دارویی	۲۶۲,۷۸۲,۳۹۹,۲۴۶	۲۳۹,۳۷۷,۶۴۵,۹۹۴	۱۸۳,۸۶۴,۸۴۵,۹۵۱	۲۰۷,۶۷۴,۳۲۷,۲۳۵
واسطه گری های مالی و پولی	۲۲۹,۴۳۵,۹۴۵,۹۸۲	۱۷۱,۸۶۵,۶۱۸,۰۷۷	۲۴۵,۲۴۴,۱۲۴,۲۱۴	۲۶۰,۴۷۵,۶۰۰,۷۱۷
	۷,۴۶۰,۴۳۹,۵۷۹,۴۱۵	۷,۰۴۰,۱۱۲,۶۱۵,۶۵۵	۷۵,۶۴	۱۰,۹۶۴,۱۴۸,۹۱۲,۲۳۱
	۹۳,۰۳	۷۵,۶۴	۸,۷۰۴,۹۳۶,۶۹۸,۲۸۸	۹۳,۰۳

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سپرده های بانکی کوتاه / بلند مدت به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	
	ریال		ریال	
۰.۰۱٪	۱,۱۹۵,۷۹۹,۴۷۲	۰.۶۳٪	۵۸,۴۵۵,۷۵۶,۱۲۳	سپرده بانکی نزد بانک تجارت
۰.۰۰٪	۲۶۶,۲۸۰	۰.۰۰٪	۱۶۶,۲۸۰	سپرده بانکی نزد بانک شهر
۲.۶۹٪	۳۱۶,۵۰۷,۲۷۹,۳۴۹	۱۱.۸۴٪	۱,۱۰۲,۳۵۰,۶۳۵,۱۱۱	سپرده بانکی نزد بانک پاسارگاد
۰.۰۰٪	۰	۲.۲۸٪	۲۱۱,۸۰۱,۳۷۴,۸۲۱	سپرده بانکی نزد بانک صادرات
۰.۰۱٪	۸۷۲,۱۱۳,۶۸۴	۰.۰۱٪	۵۶۵,۶۶۷,۰۹۱	سپرده بانکی نزد بانک خاورمیانه
۰.۰۰٪	۲,۴۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۲۴۷,۶۲۹	سپرده بانکی نزد بانک ملت
۲.۷٪	۳۱۸,۵۷۷,۸۹۸,۷۸۵	۱۴.۸٪	۱,۳۷۳,۱۷۴,۸۴۷,۰۵۵	

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

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱۳,۲۹۰,۸۰۴,۵۵۹	-	اوراق مرابحه دولت ۱۱۰-ش.خ.۰۴۰۴۰۱
۳۱۳,۲۹۰,۸۰۴,۵۵۹	-	

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	تعداد
	ریال		ریال	
۰.۶۷	۶۲,۴۶۳,۶۲۶,۶۴۰	۴.۹۲	۴۵۶,۶۸۶,۶۱۵,۲۸۰	۴۵,۱۰۲
۰.۳۵	۳۲,۹۱۷,۲۸۸,۴۴۸	۰.۴۵	۴۱,۸۹۴,۷۲۰,۷۵۲	۳۷,۴۹۶
۱	۹۵,۳۸۰,۹۱۵,۰۸۸	۵	۴۹۸,۵۸۱,۳۴۶,۰۳۲	

گواهی سپرده پیوسته شمش طلا با نماد معاملاتی CD1GOB0001

گواهی سپرده پیوسته شمش نقره ۹۹۹.۹

۹- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۹,۵۷۹,۸۵۷,۶۹۹	۳۸۰,۴۲۷,۶۳۰,۳۱۲	(۱۵,۵۰۳,۲۴۱,۱۴۵)	۳۹۵,۹۳۰,۸۷۱,۴۵۷	۹-۱ سود دریافتنی سهام
۱,۲۰۲,۳۰۰	۱۱,۹۶۰,۷۳۵,۷۰۵	(۱۸۵,۷۰۱,۱۹۲)	۱۲,۱۴۶,۴۳۶,۸۹۷	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۱۱۸,۸۵۲,۴۴۰	-	-	-	سایر حساب دریافتنی
۸۹,۶۹۹,۹۱۲,۴۳۹	۳۹۲,۳۸۸,۳۶۶,۰۱۷	(۱۵,۶۸۸,۹۴۲,۳۳۷)	۴۰۸,۰۷۷,۳۰۸,۳۵۴	

۹-۱- با عنایت به پیگیری های صورت گرفته، سود دریافتنی سهام حسب برنامه زمان بندی پرداخت سود سهام اعلامی توسط ناشر، دریافت خواهد گردید.

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۹,۰۱۹,۷۸۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۱۰۷,۸۷۲)	۱۹۰,۹۱۱,۹۱۶
۸۳,۰۱۳,۶۹۰	۰	(۲۵,۴۷۹,۴۸۹)	۵۷,۵۳۴,۲۰۱
۴,۵۶۳,۱۵۹,۸۱۹	۰	(۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹)	۳,۱۶۱,۷۸۹,۹۷۰
۴,۸۱۵,۱۹۳,۲۹۷	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۵۴,۹۵۷,۲۱۰)	۳,۴۱۰,۲۳۶,۰۸۷

مخارج عضویت در کانون ها

کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران

مخارج نرم افزار

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

مانده ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۲۱,۵۱۳,۹۶۶,۷۲۶)	۳,۶۳۹,۸۲۲,۳۷۰,۰۲۶	(۳,۲۱۸,۱۵۱,۲۰۷,۶۸۲)	۱۵۷,۱۹۵,۶۱۸
(۴۲۱,۵۱۳,۹۶۶,۷۲۶)	۳,۶۳۹,۸۲۲,۳۷۰,۰۲۶	(۳,۲۱۸,۱۵۱,۲۰۷,۶۸۲)	۱۵۷,۱۹۵,۶۱۸

نام شرکت کارگزاری

تامین سرمایه تمدن

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲,۶۲۶,۲۲۵,۷۵۴	۵۹,۴۸۸,۴۱۱,۱۵۵	مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه تمدن
-	۲۵۴,۷۹۴,۵۱۴	متولی صندوق- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
۷۴۲,۴۸۷,۴۱۶	۱,۱۲۰,۸۵۷,۲۶۵	حسابرس - موسسه حسابرسی رازدار
۷۲,۳۷۲,۰۳۶,۴۰۳	۹۵,۶۲۹,۳۸۰,۷۵۴	بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه بازار تمدن
۱۰۵,۷۴۰,۷۴۹,۵۷۳	۱۵۶,۴۹۳,۴۴۳,۶۸۸	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۹۱,۹۴۳,۱۷۵	۱,۰۹۱,۹۴۳,۱۷۵	ذخیره تصفیه
۵,۹۶۰,۰۵۷,۳۴۹	۵,۲۸۵,۵۲۴,۳۸۱	نرم افزار صندوق - شرکت رایان هم افزا
۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون
۵۰۰,۰۰۰	-	واریزی نامشخص
-	۹,۵۵۳,۰۴۳,۸۵۰	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۱۲۱,۵۶۸,۵۸۷	۴۱۴,۶۲۳,۹۲۸	ذخیره انبارداری
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران - شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
۶۷,۰۰۲,۵۲۳,۴۱۲	۲۶۲,۹۳۸,۶۱۹	بدهی بابت انتشار اختیار خرید سهام
۷۴,۷۱۰,۵۹۲,۵۲۳	۱۶,۸۹۲,۰۷۳,۹۵۳	۱۳-۱

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

یادداشت ۱-۱۳

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	
۳,۳۹۷,۱۱۷	۱۸۶,۴۳۲,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۲
۷۹,۹۷۹	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۲
۷,۹۹۷,۹۲۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۲۳
۱۸۷,۵۶۴,۲۲۱	۴,۷۴۶,۷۸۶,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۸
۶۳,۳۱۹,۵۳۳	۱۹۹,۲۸۵,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۲
۵۷۹,۸۴۹	۱۹۴,۶۸۱,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۲
۲۶۲,۹۳۸,۶۱۹		

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰,۷۳۲,۷۹۳,۷۸۴,۶۲۶	۲۳,۷۸۹,۶۱۷	۸,۷۶۵,۹۶۰,۶۶۱,۳۹۰	۲۳,۷۸۹,۶۱۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۵۱,۱۵۴,۵۴۲,۹۵۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۸,۴۷۸,۴۲۷,۴۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۱,۱۸۳,۹۴۸,۳۲۷,۵۷۷	۲۴,۷۸۹,۶۱۷	۹,۱۳۴,۴۳۹,۰۸۸,۸۲۳	۲۴,۷۸۹,۶۱۷	

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۴,۰۷۴,۶۹۶,۱۰۶	(۳۴۱,۵۶۹,۹۰۳,۳۵۵)	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
-	-	۱۵-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
-	۲,۸۲۵,۳۲۴,۷۲۴	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۵,۸۲۲,۳۰۲,۵۵۷	۶۶,۷۰۰,۳۸۶,۰۱۷	۱۵-۳	سود (زیان) حاصل از تسویه یا فروش اختیار معامله
۱۷۴,۸۱۰	۰	۱۵-۴	سود (زیان) حاصل از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری
۱۹,۸۹۷,۱۷۳,۴۷۳	(۲۷۲,۰۴۴,۱۹۲,۶۱۴)		

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۲,۶۰۴,۵۴۲,۸۵۲)	(۷۰,۹۵۹,۲۶۱)	(۱۳,۴۸۱,۸۲۷)	(۱۶,۷۱۱,۹۶۸,۶۰۰)	۱۴,۱۹۱,۸۶۶,۸۳۶	۳,۶۰۰,۰۰۰	آتیه دماوند
(۲,۲۸۶,۳۱۴,۹۷۵)	-	-	-	-	-	-	ارس صبا
(۴,۶۵۱,۲۱۷,۰۲۲)	(۲,۹۰۸,۸۳۰,۳۶۱)	(۱۱۰,۵۱۶,۰۶۵)	(۱۱۰,۵۱۶,۰۶۵)	(۲۴,۸۹۰,۴۷۶,۰۰۷)	۲۲,۱۰۳,۲۱۳,۳۱۶	۴۲,۴۲۷,۰۰۸	ایران خودرو
-	(۵۲,۱۰۱,۴۵۱,۷۷۳)	(۹۳۰,۲۷۴,۰۰۰)	(۱۷۶,۷۴۸,۸۶۰)	(۲۳۷,۰۴۹,۳۴۸,۱۹۴)	۱۸۶,۰۵۴,۹۱۹,۲۸۱	۴۰۹,۷۳۹,۲۳۴	بانک تجارت
-	(۲,۴۹۲,۶۶۸,۷۵۴)	(۳۴,۵۲۷,۶۷۵)	(۳,۴۵۲,۷۶۶)	(۹,۳۶۰,۲۲۳,۲۱۳)	۶,۹۰۵,۵۳۵,۰۰۰	۱۳,۹۵۰,۰۰۰	بانک صادرات
-	(۱۲,۹۱۹,۴۶۸,۳۱۲)	(۳۷۶,۹۵۰,۹۱۳)	(۷۱,۶۲۰,۰۴۹)	(۸۷,۸۶۱,۰۹۷,۳۵۰)	۷۵,۳۹۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۱,۴۷۷,۲۵۸,۹۵۴	-	-	-	-	-	-	بانک شهر
-	(۶,۷۴۸,۱۵۱,۱۸۲)	(۴۱۶,۰۵۷,۲۴۹)	(۷۹,۰۵۰,۵۳۳)	(۸۹,۴۶۴,۵۰۰,۰۰۰)	۸۳,۲۱۱,۴۵۶,۶۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تایداوتر
-	(۵,۶۶۹,۸۲۳,۵۲۳)	(۵۷,۳۸۷,۱۹۶)	(۱۰,۹۰۳,۴۱۷)	(۱۷,۰۷۸,۹۷۴,۳۵۹)	۱۱,۴۷۷,۴۴۱,۴۴۹	۶,۰۳۹,۰۸۷	تکادو
-	(۳,۵۲۲,۵۹۲,۲۷۰)	(۴۶,۲۲۶,۵۰۰)	(۴,۶۲۲,۶۵۰)	(۱۲,۷۱۷,۰۴۳,۱۲۰)	۹,۲۴۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۹,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
۷۶۹,۳۵۷,۴۰۸	-	-	-	-	-	-	سایپا
(۴,۶۹۰,۹۱۵,۶۳۵)	(۸۸,۹۶۷,۵۲۹,۰۲۷)	(۲۰,۴۲,۸۹۸,۸۵۹)	(۳۷۰,۹۳۱,۷۰۷)	(۴۹۵,۱۳۳,۶۳۰,۹۴۳)	۴۰۸,۵۷۹,۹۳۲,۴۸۲		

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
(۴,۶۹۰,۹۱۵,۶۳۵)	(۸۸,۹۶۷,۵۲۹,۰۲۷)	(۲,۰۴۲,۸۹۸,۸۵۹)	(۳۷۰,۹۳۱,۷۰۷)	(۴۹۵,۱۳۳,۶۳۰,۹۴۳)	۴۰۸,۵۷۹,۹۲۲,۴۸۲	منقول از صفحه قبل
(۶,۳۰۲,۷۸۲,۴۲۷)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
۲,۸۳۴,۶۳۳,۵۸۹	(۵۰,۳۵۹,۴۲۹,۴۸۶)	(۷۴۹,۰۰۸,۳۸۵)	(۱۲۹,۳۴۱,۹۸۴)	(۱۹۹,۲۸۲,۸۰۰,۹۳۲)	۱۴۹,۸۰۱,۷۲۱,۸۱۵	۱۱۹,۲۷۰,۰۰۰
۲۳۵,۲۲۷,۱۳۶	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۲,۲۰۴,۶۹۷,۴۶۶)	-	-	-	-	-	سیمان شرق
-	(۲۱,۳۲۹,۰۳۱,۸۴۷)	(۵۰۵,۲۳۸,۸۷۲)	(۹۵,۹۹۴,۷۵۰)	(۱۲۱,۷۷۵,۵۹۸,۲۲۵)	۱۰۱,۰۴۷,۸۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه
-	(۲,۴۰۰,۷۳۰,۶۰۶)	(۲۴۵,۷۰۵,۳۱۷)	(۴۶,۶۸۳,۴۹۱)	(۵۱,۲۴۹,۴۱۹,۹۳۴)	۴۹,۱۴۱,۰۷۸,۱۳۶	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
-	(۷۱,۵۷۱,۵۳۴)	(۱۴,۴۹۹,۹۹۸)	(۲,۷۵۴,۹۳۶)	(۲,۹۵۴,۳۱۶,۶۰۰)	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه
۲,۸۹۰,۶۹۷,۴۵۷	-	-	-	-	-	کانی کربن طیس
(۷,۲۳۷,۸۳۷,۲۴۶)	(۱۶۲,۱۲۸,۲۹۲,۵۰۰)	(۲,۵۵۷,۳۵۱,۴۲۱)	(۶۴۵,۷۰۶,۸۶۸)	(۸۷۰,۳۹۵,۷۶۶,۶۳۴)	۷۱۱,۴۷۰,۵۳۲,۴۳۳	کشتیرانی ایران
						نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتبه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷,۲۳۷,۸۳۷,۳۴۶)	(۱۶۳,۱۲۸,۲۹۲,۵۰۰)	(۳,۵۵۷,۳۵۱,۴۳۱)	(۶۴۵,۷۰۶,۸۶۸)	(۸۷۰,۳۹۵,۷۶۶,۶۳۴)	۷۱۱,۴۷۰,۵۳۲,۴۳۳	
۱,۱۰۳,۲۶۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
-	(۱,۸۴۹,۰۹۹,۶۵۵)	(۲۱۰,۹۴۷,۱۲۲)	(۴۰۰,۷۹۰,۶۶۵)	(۴۳,۷۸۷,۵۰۴,۸۸۰)	۴۲,۱۸۹,۴۳۲,۰۱۲	۱۴,۴۰۰,۰۰۰
۷,۶۱۱,۸۲۰,۸۸۵	-	-	-	-	-	-
۲,۴۵۳,۶۷۳,۷۵۶	-	-	-	-	-	-
(۱,۳۲۴,۱۷۲,۴۰۲)	-	-	-	-	-	-
۱۱,۴۶۷,۹۴۶,۲۱۳	-	-	-	-	-	-
	(۱۴,۴۷۹,۸۶۶,۷۶۳)	(۴۹۱,۴۹۸,۲۹۶)	(۹۳,۲۸۴,۳۶۱)	(۱۱۲,۱۹۴,۶۴۵,۰۷۶)	۹۸,۲۹۹,۶۶۰,۹۷۰	۱۲,۴۸۵,۱۹۹
	(۱,۵۰۰,۶۳۰,۳۸۵)	(۱۶,۴۹۳,۶۹۹)	(۳,۱۳۳,۷۰۲)	(۴,۷۷۹,۷۴۴,۷۰۳)	۳,۲۹۸,۷۴۱,۷۱۹	۱,۶۸۵,۸۵۳
	(۸,۶۵۴,۴۰۸,۳۵۳)	(۳۹۲,۶۰۵,۹۵۹)	(۷۴,۵۹۴,۷۱۸)	(۸۶,۷۰۸,۴۱۲,۶۷۶)	۷۸,۵۲۱,۲۰۵,۰۰۰	۵,۵۱۰,۲۶۰
-	(۱۲,۷۳۳,۷۸۰,۰۸۸)	(۴۲۵,۷۷۴,۹۵۱)	(۸۰,۸۹۶,۸۸۷)	(۹۷,۳۸۲,۱۰۸,۲۵۰)	۸۵,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۵,۴۶۰,۶۰۲,۵۵۷)	(۷۳۰,۷۳۴,۰۷۶)	(۱۳۸,۸۳۸,۵۰۶)	(۱۶۰,۷۳۷,۸۸۵,۰۰۰)	۱۴۶,۱۴۶,۸۵۵,۰۲۵	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۵,۲۴۲,۰۹۴,۰۱۵)	(۲۷۱,۹۰۶,۲۶۹)	(۵۱,۶۶۱,۹۰۷)	(۵۹,۲۹۹,۷۸۸,۲۸۳)	۵۴,۳۸۱,۲۶۲,۴۴۴	۲۴,۳۴۸,۸۷۱
۱۴,۰۷۴,۶۹۶,۱۰۶	(۲۲۳,۰۴۸,۷۷۴,۲۱۶)	(۶,۰۹۷,۳۱۱,۸۰۳)	(۱,۱۲۸,۲۹۶,۶۱۴)	(۱,۴۳۵,۲۸۵,۸۵۵,۵۰۲)	۱,۲۱۹,۴۶۲,۶۸۹,۶۰۳	

منقول از صفحه قبل

مخابرات

نسوز آذر

نفت و گاز پارسین

پارس فولاد سبزواری

پتروشیمی پارس

پتروشیمی پردیس

پورس کالای ایران

سرمایه گذاری مسکن

سیمان دورود

چادرملو

گروه بهمن

گل گهر

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۱۴,۰۷۴,۶۹۶,۱۰۶	(۲۲۳,۰۴۸,۷۷۴,۳۱۶)	(۶,۰۹۷,۳۱۱,۸۰۳)	(۱,۱۲۸,۲۹۶,۶۱۴)	(۱,۴۳۵,۲۸۵,۸۵۵,۵۰۲)	۱,۲۱۹,۴۶۲,۶۸۹,۶۰۳		منقول از صفحه قبل
-	(۸,۴۷۵,۲۶۹,۹۶۲)	(۳۴۵,۵۳۹,۹۵۱)	(۶۵,۶۵۲,۳۱۱)	(۷۷,۱۷۲,۰۷۷,۷۰۰)	۶۹,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	ملی مس
-	(۳۹,۲۲۰,۸۷۷,۵۴۵)	(۱,۰۹۹,۴۷۱,۶۸۰)	(۲۰,۸۸۹,۵۵۵)	(۲۵۷,۸۰۶,۸۶۷,۵۰۰)	۲۱۹,۸۹۴,۳۵۹,۱۹۰	۳۹,۹۰۰,۰۰۰	فن آوران
-	(۲۵,۷۹۲,۶۱۹,۳۲۵)	(۳۵۶,۸۲۹,۳۱۹)	(۶۷,۷۹۶,۵۷۹)	(۹۶,۷۳۳,۶۴۸,۴۴۹)	۷۱,۳۶۵,۸۷۱,۳۲۲	۳۰,۲۵۸,۹۷۹	فولاد امیرکبیر
-	(۹,۰۲۶,۰۷۱,۵۴۷)	(۲۱۴,۱۲۸,۵۴۸)	(۴۰,۶۸۳,۵۴۸)	(۵۱,۵۹۶,۹۸۰,۳۷۱)	۴۲,۸۲۵,۷۲۰,۹۲۰	۵۰,۳۹,۴۰۰	کربن
-	(۱,۱۶۵,۸۴۱,۷۶۳)	(۱۲۷,۱۱۰,۸۷۸)	(۲۴,۱۵۰,۹۱۵)	(۲۶,۴۳۶,۷۵۹,۷۵۰)	۲۵,۴۲۲,۱۷۹,۷۸۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
-	(۱۲۵,۹۶۸,۲۶۴)	(۶,۴۸۸,۸۰۹)	(۱,۲۳۲,۸۴۵)	(۱,۴۲۶,۰۰۸,۹۶۰)	۱,۲۹۷,۷۶۲,۳۵۰	۶۶,۷۲۳	نفت لاوان
-	۲,۸۴۲,۹۸۳,۱۳۱	(۱۴۴,۲۹۹,۹۸۸)	(۲۷,۴۱۶,۸۸۱)	(۲۵,۸۴۵,۳۰۰,۰۰۰)	۲۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پدیده شیمی قرن
-	(۳۳,۲۲۹,۵۱۰,۰۰۰)	(۸۶۰,۰۱۳,۸۸۱)	(۱۶۳,۴۰۱,۰۶۶)	(۲۰۴,۳۰۸,۹۲۳,۹۳۵)	۱۷۲,۰۰۲,۸۲۸,۸۴۵	۷۴,۵۴۹,۰۸۹	نفت تهران
-	(۴,۲۱۷,۹۵۳,۷۲۷)	(۶۶,۳۸۰,۱۷۱)	(۱۲,۶۱۰,۹۷۶)	(۱۷,۴۱۵,۰۳۹,۵۲۳)	۱۳,۲۷۶,۰۷۶,۹۴۳	۵,۳۷۸,۹۶۲	کشتیرانی دریای خزر
۱۴,۰۷۴,۶۹۶,۱۰۶	(۳۴۱,۵۶۹,۹۰۳,۳۵۵)	(۹,۳۱۷,۵۷۴,۹۲۸)	(۱,۷۴۰,۱۳۹,۲۹۰)	(۲,۱۹۴,۰۲۷,۶۷۸,۰۹۰)	۱,۸۶۲,۵۱۵,۴۸۸,۹۵۳		

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۲,۹۵۱	۳۰۲,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۹۴۵,۸۸۲,۲۱۳)	(۳,۵۹۳,۰۶۳)	۲,۸۲۵,۲۲۴,۷۲۴
	۳۰۲,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۹۴۵,۸۸۲,۲۱۳)	(۳,۵۹۳,۰۶۳)	۲,۸۲۵,۲۲۴,۷۲۴

مراجعه عام دولت ۱۱۰-ش.خ.۰۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۵-۳- سود (زیان) حاصل از تسویه یا فروش اختیار معامله به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۹۳,۱۲۳,۷۶۸	-	(۲۴۵,۷۳۹,۸۸۰)	۵۳۸,۸۶۳,۶۴۸	۴۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۹۰۰
-	۴,۳۳۸,۸۷۲	-	(۱,۴۵۵,۶۲۲)	۵,۷۹۴,۴۹۴	۷,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۲-۱۰۰۰
-	۱۳۷,۲۳۴,۳۱۰	-	(۷۶,۳۸۵,۱۳۷)	۲۱۳,۶۱۹,۴۴۷	۲۵۹,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۱۰۰
-	۳۶۶,۴۸۳,۵۵۷	-	(۸۰۸,۹۰۱,۷۶۰)	۱,۱۷۵,۳۸۵,۳۱۷	۲,۲۳۵,۲۳۷	اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۴۴۱
-	۱۲۹,۶۶۱,۰۱۹	-	(۳۴۷,۹۰۰,۰۹۵)	۴۷۷,۵۶۱,۱۱۴	۹۲۶,۳۹۱	اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۴۷۱
-	۳,۲۹۱,۶۴۰,۹۵۱	-	(۱۱,۵۰۰,۳۴۸,۴۰۳)	۱۴,۷۹۱,۹۸۹,۳۵۴	۱۲,۵۱۹,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۴۰۰
-	۱۵۵,۷۴۶,۱۶۵	-	(۲۴۸,۴۴۹,۱۷۱)	۴۰۴,۱۹۵,۳۳۶	۷۹۸,۹۰۶	اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۴۱۲
-	۴۰,۵۰۴,۴۶۶	-	(۹۷,۳۳۲,۶۵۴)	۱۳۷,۸۳۷,۱۲۰	۱۱۱,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰
-	۱۳,۹۹۶,۳۶۰	-	(۱۶۲,۹۸۲,۳۲۰)	۱۷۶,۹۷۸,۶۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۸۰۰
-	۳,۳۲۸,۰۲۳,۸۰۹	-	(۱۱,۷۱۸,۰۴۳,۰۲۷)	۱۵,۰۴۶,۰۶۵,۸۴۶	۳۹,۱۶۳,۳۹۲	اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۵۲۹
-	(۱۹۹,۹۴۸)	-	(۱,۳۰۰,۲۰۳)	۱,۱۰۰,۲۵۵	۱۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۴۰۰
-	۱۳۶,۵۴۲,۴۹۰	-	(۲۲۹,۴۹۰,۵۲۳)	۲۶۶,۰۳۲,۰۱۳	۴۴۲,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰
-	۱,۰۵۲,۷۵۲,۲۱۳	-	(۲,۰۸۱,۷۵۵,۷۷۳)	۳,۱۳۴,۵۰۷,۹۸۶	۵,۲۱۳,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۳۰۰
-	۱,۵۷۵,۵۴۲,۲۵۲	-	(۸,۸۲۲,۰۵۳,۹۹۲)	۱۰,۳۹۷,۵۹۶,۲۴۴	۱۴,۰۷۱,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۴۰۰
-	۱,۵۹۶,۳۳۴,۸۷۱	-	(۵,۲۴۱,۴۵۴,۸۷۳)	۶,۸۳۷,۶۸۹,۷۴۴	۵,۸۰۶,۰۰۰	اختیارخ وصادر-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۴۰۰
-	۶۷۹,۹۷۵,۱۶۰	-	(۷,۴۶۸,۵۵۴,۹۴۳)	۸,۱۴۸,۵۳۰,۱۰۳	۷,۷۲۹,۰۰۰	اختیارخ وصادر-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۶۰۰
-	۷۰۴,۰۰۰,۹۱۲	-	(۲,۳۶۹,۱۱۰,۵۰۱)	۳,۰۷۳,۱۱۱,۴۱۳	۳,۱۷۲,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۰۴/۲۵-۳۰۰
-	۱۳,۵۰۵,۶۰۰,۲۲۷	-	(۵۱,۴۲۱,۳۵۸,۸۸۷)	۶۴,۹۲۶,۸۵۹,۱۱۴		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۳,۵۰۵,۶۰۰,۲۲۷	۰	(۵۱,۴۲۱,۲۵۸,۸۸۷)	۶۴,۹۳۶,۸۵۹,۱۱۴	-	منقول از صفحه قبل
-	۹۶,۵۷۴,۸۸۴		(۱۴۱,۵۷۴,۱۲۳)	۲۳۸,۱۴۹,۰۰۷	۱۳۸,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۰۰۰
-	۵,۴۱۰,۹۹۴,۷۷۵		(۱۵,۵۰۷,۰۹۸,۷۵۵)	۲۰,۹۱۸,۰۹۳,۵۳۰	۹,۰۶۶,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۱۰۰
-	۴۴,۳۷۲,۴۶۰		(۱۱۳,۰۰۸,۴۹۶)	۱۵۷,۳۸۰,۹۵۶	۱۴۶,۰۰۰	اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۴/۲۵-۲۰۰۰
-	۳۰,۵۳۰,۵۱۸,۰۰۱		(۱۸۶,۴۰۵,۹۷۲,۷۳۴)	۲۱۶,۹۳۶,۴۹۰,۷۳۵	۲۳۳,۱۱۸,۰۰۰	اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۴/۲۵-۴۰۰۰
-	۴۷۱,۴۲۳,۳۹۸		(۱,۴۶۶,۴۴۳,۱۱۹)	۱,۹۳۷,۸۶۶,۵۱۷	۱,۱۳۹,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۳۰۰
-	۵۲۱,۸۱۴,۲۹۳		(۲,۸۵۰,۲۱۹,۱۲۲)	۳,۳۷۲,۰۳۳,۴۱۵	۸,۰۳۰,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۹۰۰
-	۸۸۰,۰۲۸,۱۳۳		(۴,۴۶۴,۲۱۲,۹۱۵)	۵,۳۴۴,۲۴۱,۰۴۸	۳,۵۰۷,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۵۰۰
-	۶۱,۰۰۴,۱۳۵		(۲۶۱,۱۶۹,۹۷۳)	۳۲۲,۱۷۴,۱۰۸	۱۸۰,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۴۰۰
-	۵۲۵,۱۹۹,۴۱۳		(۲,۳۱۷,۴۲۷,۷۲۴)	۲,۸۴۲,۶۳۷,۱۳۷	۸۲۶,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۱۰۰
-	۳۲۷,۶۰۴,۸۰۱		(۲,۵۰۰,۵۹۶,۶۰۸)	۲,۸۲۸,۲۰۱,۴۰۹	۹۹۳,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۴۰۰
-	۱۲,۱۰۳,۳۱۸,۳۵۰	(۵۱,۹۶۹)	(۸۹,۹۱۲,۴۴۹,۰۳۴)	۱۰۲,۰۱۵,۸۱۹,۳۵۳	۱۰۱,۲۶۲,۰۰۰	اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۴۰۰۰
-	۹۸۷,۱۵۴,۲۷۴		(۵,۳۶۹,۴۷۸,۹۱۸)	۶,۳۵۶,۶۳۳,۱۹۲	۳,۰۵۷,۰۰۰	اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۲۰۰۰
-	۳۳۲,۷۱۳,۴۷۲		(۱,۳۳۳,۴۵۵,۰۲۴)	۱,۶۶۶,۱۶۸,۴۹۶	۸۰۰,۰۰۰	اختیار وبصادر-۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۳۰۰۰
-	۹۸,۵۶۲,۳۶۷		(۵۷۷,۹۰۰,۱۶۷)	۶۷۶,۴۶۲,۵۳۴	۱۹۶,۰۰۰	اختیار وبصادر-۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۲۰۰۰
-	۶۲۳,۵۴۹,۸۳۴		(۷,۳۳۴,۰۶۷,۷۹۲)	۷,۹۵۷,۶۱۷,۶۲۶	۲,۸۴۸,۰۰۰	اختیار وبصادر-۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۵۰۰۰
-	۱۷۹,۹۵۳,۲۰۰		(۷۶۷,۱۰۴,۹۴۴)	۹۴۷,۰۵۸,۱۴۴	۸۰۰,۰۰۰	اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۳۰۰۰
-	۶۶,۷۰۰,۳۸۶,۰۱۷	(۵۱,۹۶۹)	(۲۷۲,۷۴۲,۴۴۸,۳۳۵)	۴۳۹,۴۴۳,۸۸۶,۳۲۱		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶۶,۷۰۰,۳۸۶,۰۱۷	(۵۱,۹۶۹)	(۳۷۲,۷۴۳,۴۴۸,۳۳۵)	۴۳۹,۴۴۳,۸۸۶,۳۲۱	-	منقول از صفحه قبل
۵۶۰,۳۵۴,۲۷۰	-	-	-	-	-	اختیارخ خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹
۵,۵۷۴,۵۵۰	-	-	-	-	-	اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹
(۴۲,۵۰۵,۹۴۶)	-	-	-	-	-	اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹
۳۶,۳۱۰,۵۵۷	-	-	-	-	-	اختیارخ شستا-۷۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۱۳
۱,۶۲۱,۵۷۸	-	-	-	-	-	اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹
(۴۲۱,۶۱۰,۳۵۳)	-	-	-	-	-	اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹
۶۰۲,۵۶۱,۲۹۳	-	-	-	-	-	اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۰۶
۱۲,۴۱۶,۷۷۱	-	-	-	-	-	اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹
۶,۳۷۸,۳۴۱	-	-	-	-	-	اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۱۳
(۹۱,۰۳۶,۳۲۴)	-	-	-	-	-	اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۱۳
(۹۰۰,۲۱۵,۸۸۳)	-	-	-	-	-	اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹
۶,۵۴۳,۲۹۸	-	-	-	-	-	اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹
۱,۶۶۰,۵۲۱,۱۶۵	-	-	-	-	-	اختیارخ شستا-۸۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۰۳
۸۵۶,۶۷۷,۲۰۶	-	-	-	-	-	اختیارخ خودرو-۱۹۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۰۶
۳,۵۱۲,۴۸۶,۵۱۶	-	-	-	-	-	اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹
۹,۳۹۹,۵۵۵	-	-	-	-	-	اختیارخ خودرو-۳۲۵۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹
۵,۸۱۵,۴۷۶,۵۹۴	۶۶,۷۰۰,۳۸۶,۰۱۷	(۵۱,۹۶۹)	(۳۷۲,۷۴۳,۴۴۸,۳۳۵)	۴۳۹,۴۴۳,۸۸۶,۳۲۱	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۸۱۵,۴۷۶,۵۹۴	۶۶,۷۰۰,۳۸۶,۰۱۷	(۵۱,۹۶۹)	(۳۷۲,۷۴۳,۴۴۸,۳۳۵)	۴۳۹,۴۴۳,۸۸۶,۳۲۱	-
(۷۷۳,۸۹۶,۷۳۵)	-	-	-	-	-
۶۲۷,۰۳۶,۹۲۸	-	-	-	-	-
(۱۰,۹۹۳,۵۴۹)	-	-	-	-	-
۸۴۹,۷۸۰	-	-	-	-	-
۳۶۷,۰۷۲,۴۴۰	-	-	-	-	-
۴۴,۹۳۸,۳۱۳	-	-	-	-	-
۷۵۷,۸۵۱,۹۴۴	-	-	-	-	-
۲۷,۴۹۲,۸۵۰	-	-	-	-	-
(۲۴۶,۶۷۹,۱۹۳)	-	-	-	-	-
(۹۳۶,۹۹۳,۲۹۲)	-	-	-	-	-
(۸۷۸,۱۷۳,۶۴۶)	-	-	-	-	-
۳۶,۹۹۰,۳۸۰	-	-	-	-	-
۹۹۲,۲۲۸,۹۸۳	-	-	-	-	-
(۷۴۶,۱۷۲)	-	-	-	-	-
(۱۵۳,۰۳۶)	-	-	-	-	-
(۳۲)	-	-	-	-	-
۵,۸۲۲,۳۰۲,۵۵۷	۶۶,۷۰۰,۳۸۶,۰۱۷	(۵۱,۹۶۹)	(۳۷۲,۷۴۳,۴۴۸,۳۳۵)	۴۳۹,۴۴۳,۸۸۶,۳۲۱	

منقول از صفحه قبل

اختیار خودرو-۳۲۵۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹-۳۲۵۰

اختیار شستا-۸۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۱۳-۸۰۰

اختیار شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۰۳-۱۲۰۰

اختیار شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۰۲-۱۲۰۰

اختیار خساپا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۲۰-۲۶۰۰

اختیار خساپا-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۲۰-۲۲۰۰

اختیار خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۲۸۰۰

اختیار خساپا-۱۹۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۲۰-۱۹۰۰

اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۲۶۰۰

اختیار خساپا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۲۰-۲۶۰۰

اختیار خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۲۸۰۰

اختیار شستا-۹۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۰۳-۹۰۰

اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۲۶۰۰

اختیار خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۲-۲۰۰۰

اختیار شستا-۸۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۱۱-۸۰۰

اختیار خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۰۷-۲۸۰۰

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۴-۱۵- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱					
سود (زیان) ابطال	سود (زیان) ابطال	مالیات	کارمزد ابطال	ارزش دفتری	بهای ابطال	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷۴,۸۱۰	-	-	-	-	-	-
۱۷۴,۸۱۰	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری تداوم اطمینان تمدن

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۲,۳۳۹,۰۳۶,۹۵۰,۵۰۴)	(۳۶۸,۷۹۳,۹۹۹,۱۴۷)
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	۴۲۷,۲۱۶,۱۳۶	-
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله (موقعیت خرید)	-	۹۹۱,۶۷۶
۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله (موقعیت فروش)	۵,۰۸۵,۷۷۹,۷۱۹	۱,۴۱۰,۷۳۴,۵۹۶
۱۶-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۴۳,۲۰۲,۳۹۵,۲۸۲	-
	(۲,۲۹۰,۳۲۱,۵۵۹,۳۶۷)	(۳۶۷,۳۸۲,۲۷۲,۸۷۵)

صندوق سرمایه گذاری آرمان آینه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۲,۹۳۸,۴۱۸,۷۵۰)	(۴۱,۹۵۸,۸۵۰,۵۰۰)	(۵۹۹,۵۵۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۹۱۴,۵۰۰)	(۱۶۱,۱۵۵,۳۸۶,۰۰۰)	۱۱۹,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	ارس صبا
۳,۵۰۷,۰۰۸,۴۰۰	(۱۰۸,۳۸۸,۶۱۰,۸۷۷)	(۱,۶۸۰,۳۵۶,۶۸۷)	(۳۱۹,۲۶۷,۷۷۰)	(۴۴۲,۴۶۰,۳۲۳,۷۶۸)	۳۳۶,۰۷۱,۳۳۷,۳۴۸	۱۰۱,۸۰۸,۹۴۸	اقتصاد نوین
(۹۳۹,۴۲۲,۴۱۷)	(۴۷,۹۴۵,۱۹۸,۹۰۲)	(۴۰۲,۲۸۵,۸۷۱)	(۷۶,۴۳۴,۳۱۶)	(۱۲۷,۹۲۳,۶۵۲,۹۶۵)	۸۰,۴۵۷,۱۷۴,۲۵۰	۲۱۰,۶۲۰,۸۷۵	ایران خودرو
(۴۶,۸۵۵,۶۳۸,۵۹۵)	(۸۰,۲۷۳,۸۷۴,۵۹۹)	(۶۵۶,۴۹۶,۵۳۲)	(۱۲۴,۷۳۴,۳۴۱)	(۲۱۰,۷۹۱,۹۵۰,۱۸۶)	۱۳۱,۲۹۹,۳۰۶,۴۶۰	۱۱,۷۵۴,۶۳۸	ایران یاسا
-	(۵۵,۹۴۶,۰۹۱,۴۶۹)	(۴۴۹,۷۴۵,۱۹۷)	(۸۵,۴۵۱,۵۸۷)	(۱۴۵,۳۵۹,۹۳۴,۰۸۵)	۸۹,۹۴۹,۰۳۹,۴۰۰	۲۵۱,۲۵۴,۳۰۰	بانک تجارت
-	(۴,۷۴۰,۶۲۴,۴۵۰)	(۲۲۰,۶۸۵,۰۰۰)	(۴۱,۹۳۰,۱۵۰)	(۴۸,۶۱۵,۰۰۹,۳۰۰)	۴۴,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان
-	(۷۳۲,۰۷۵,۸۶۱)	(۸,۴۴۲,۳۲۱)	(۱,۶۰۴,۰۴۱)	(۲,۴۱۰,۴۹۳,۶۸۹)	۱,۶۸۸,۴۶۴,۱۹۰	۳,۵۹۲,۴۷۷	بانک صادرات
(۱۶,۱۴۳,۳۷۲,۰۰۰)	(۵۵,۸۸۵,۴۰۸,۲۰۴)	(۸۷۵,۴۳۰,۲۰۴)	(۱۶۶,۳۳۱,۷۳۹)	(۲۲۹,۹۲۹,۶۸۶,۹۶۸)	۱۷۵,۰۸۶,۰۴۰,۷۰۷	۱۷۳,۸۶۸,۹۵۸	بانک ملت
(۲۰,۰۳۹,۲۴۶,۳۹۸)	(۴۷,۴۲۶,۲۱۴,۷۸۲)	(۵۱۷,۴۱۹,۲۸۴)	(۹۸,۳۰۹,۶۶۴)	(۱۵۰,۲۹۴,۳۴۲,۶۱۸)	۱۰۳,۴۸۳,۸۵۶,۷۸۴	۲۷,۹۹۸,۸۷۹	بهار رز علیس چناران
-	(۴۷,۸۰۳,۷۹۶,۲۰۹)	(۷۱۰,۱۴۸,۹۸۶)	(۱۳۴,۹۲۸,۳۰۷)	(۱۸۸,۹۸۸,۵۱۶,۰۱۶)	۱۴۲,۰۲۹,۷۹۷,۱۰۰	۶۹,۹۹۹,۹۰۰	بهساز کاشانه تهران
۴۲۴,۹۰۹,۶۷۷	-	-	-	-	-	-	بورس کالای ایران
-	(۵۱,۹۲۷,۹۸۴,۶۰۷)	(۵۱۸,۵۰۷,۴۵۸)	(۹۸,۵۱۶,۴۱۷)	(۱۵۵,۰۱۲,۴۵۲,۳۳۶)	۱۰۳,۷۰۱,۴۹۱,۶۰۴	۵۹,۷۰۱,۴۹۲	بیمه کوثر
۴۲,۳۴۶,۵۳۰,۰۰۰	(۵۸,۱۵۱,۹۲۳,۲۱۱)	(۱,۱۶۹,۹۹۹,۹۶۴)	(۳۲۲,۲۹۹,۹۹۳)	(۲۹۰,۷۵۹,۶۱۶,۰۵۴)	۲۳۳,۹۹۹,۹۹۲,۸۰۰	۳۲,۴۹۹,۹۹۹	تایدواتر
-	(۳۵,۷۳۱,۵۶۲,۱۴۷)	(۳۱۲,۸۰۲,۵۰۰)	(۵۹,۴۳۲,۴۷۵)	(۹۷,۹۱۹,۸۲۷,۱۷۲)	۶۲,۵۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۸۱,۲۵۰	تراکتور سازی
-	(۱۰,۸۵۲,۷۳۲,۱۳۰)	(۵۷۴,۹۹۸,۴۶۶)	(۱۰۹,۲۴۹,۷۰۹)	(۱۲۵,۱۶۸,۱۷۷,۲۳۵)	۱۱۴,۹۹۹,۶۹۳,۲۸۰	۷۲,۷۸۴,۶۱۶	توزیع دارو پخش
-	(۴۳,۸۸۴,۲۱۶,۵۸۵)	(۴۶۵,۴۰۳,۹۶۷)	(۸۸,۴۲۶,۷۵۴)	(۱۳۶,۴۱۱,۱۷۹,۲۶۴)	۹۳,۰۸۰,۷۹۳,۴۰۰	۶۶,۴۸۶,۲۸۱	توسعه و عمران امید
(۵,۶۸۰,۹۷۹)	(۶۷,۴۹۳,۱۵۶,۵۵۶)	(۴۳۸,۵۹۷,۳۲۶)	(۸۳,۳۳۳,۴۹۲)	(۱۵۴,۶۹۰,۶۹۱,۰۳۲)	۸۷,۷۱۹,۴۶۵,۲۹۴	۷۵,۹۴۷,۵۸۹	تولیدی چدن سازان
-	(۲۹,۵۷۲,۱۵۷,۷۸۱)	(۲۶۴,۹۲۱,۶۹۷)	(۵۰,۳۳۵,۱۲۲)	(۸۲,۲۴۱,۲۴۰,۳۵۸)	۵۲,۹۸۴,۳۳۹,۳۹۶	۲۹,۰۸۰,۳۱۸	تکادو
-	(۴۴,۳۷۶,۳۳۵,۶۱۰)	(۴۲۰,۶۷۵,۰۰۰)	(۷۹,۹۲۸,۲۵۰)	(۱۲۸,۰۱۰,۷۳۲,۳۶۰)	۸۴,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۵۰,۰۰۰	خودکفایی آزادگان
-	(۱۳,۱۷۰,۳۹۲,۱۱۱)	(۲۷۴,۴۵۳,۸۷۵)	(۵۲,۱۴۶,۲۳۶)	(۶۷,۷۳۴,۵۶۷,۰۰۰)	۵۴,۸۹۰,۷۷۵,۰۰۰	۱۱,۵۰۷,۵۰۰	داروسازی فارابی
-	(۲۳,۱۹۱,۱۱۰,۲۹۵)	(۳۵۴,۶۰۰,۰۰۰)	(۶۷,۳۷۴,۰۰۰)	(۹۳,۶۸۹,۱۳۶,۲۹۵)	۷۰,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
(۱۱۰,۶۴۳,۳۳۱,۰۶۲)	(۸۶۹,۴۵۲,۳۱۶,۸۸۶)	(۱۰,۹۱۵,۵۲۰,۳۳۵)	(۲,۰۷۳,۹۴۸,۸۶۳)	(۳,۰۳۹,۵۶۶,۹۱۴,۷۰۱)	۲,۱۸۳,۱۰۴,۰۶۷,۰۱۳		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۴

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						
ذوب آهن اصفهان	۲,۱۸۳,۱۰۴,۰۶۷,۰۱۳	(۳,۰۳۹,۵۶۶,۹۱۴,۷۰۱)	(۲,۰۷۳,۹۴۸,۸۶۳)	(۱۰,۹۱۵,۵۲۰,۳۳۵)	(۸۶۹,۴۵۲,۳۱۶,۸۸۶)	(۱۱۰,۶۴۳,۳۳۱,۰۶۲)
ریل پردازسیس	۹۲,۳۵۱,۴۲۴,۰۰۰	(۱۵۷,۱۹۵,۰۹۰,۷۹۹)	(۸۷,۷۳۳,۸۵۳)	(۴۶۱,۷۵۷,۱۲۰)	(۶۵,۳۹۳,۱۵۷,۷۷۲)	-
زامیاد	۵۰,۶۸۳,۸۰۱,۱۸۰	(۷۲,۳۷۹,۶۴۹,۷۵۶)	(۴۸,۱۴۹,۶۱۱)	(۲۵۳,۴۱۹,۰۰۶)	(۲۱,۹۹۷,۴۱۷,۱۹۳)	(۱۰,۳۳۰,۶۳۸,۸۸۹)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۹۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۳,۱۷۶,۳۸۰)	(۵۶۷,۳۴۰)	(۲,۹۸۶,۰۰۰)	(۴۷۹,۵۲۹,۷۲۰)	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۹۰,۶۷۸,۰۰۰	(۱۵۰,۵۳۱,۲۳۸,۰۵۳)	(۹۴,۶۷۲,۳۶۶)	(۴۹۸,۲۷۵,۶۱۰)	(۵۱,۴۶۹,۰۶۴,۰۲۹)	۵,۴۶۴,۵۹۲,۵۹۰
سرمایه گذاری غدیر	۲۰۲,۷۹۳,۰۶۴,۴۴۰	(۲۴۸,۸۱۱,۹۲۴,۷۵۹)	(۱۹۲,۶۵۳,۴۱۱)	(۱,۰۱۳,۹۶۵,۳۲۲)	(۴۷,۲۲۵,۴۷۹,۰۵۲)	۴۳۷,۳۸۲,۰۰۰
سرمایه گذاری مسکن	۲۵۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۴,۱۷۹,۸۷۲,۰۰۰)	(۲۳۸,۰۳۲,۰۰۰)	(۱,۲۵۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۹۵,۱۱۰,۷۰۴,۰۰۰)	-
سیمان دورود	۶۰,۵۷۴,۶۶۶,۴۰۷	(۱۰۸,۶۲۸,۵۹۴,۰۴۷)	(۵۷,۵۴۵,۹۳۳)	(۳۰۲,۸۷۳,۳۳۲)	(۴۸,۴۱۴,۳۴۶,۹۰۵)	-
سیمان شرق	-	-	-	-	-	(۱۷,۲۰۹,۸۳۸,۵۱۶)
سیمان صوفیان	۳۶۹,۴۶۰,۴۵۴,۱۱۰	(۴۰۷,۷۸۵,۸۸۶,۹۲۱)	(۳۵۰,۹۸۷,۴۳۱)	(۱,۸۴۷,۲۰۲,۲۷۱)	(۴۰,۵۲۳,۷۲۲,۵۱۳)	۵۷۳,۶۰۹,۲۸۸
سیمان فارس و خوزستان	۱۰۸,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۸,۷۲۹,۳۳۲,۰۰۰)	(۱۰۳,۲۲۷,۰۰۰)	(۵۴۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۱۵,۸۵۹,۰۰۰)	-
سیمان هگمتان	۷۹,۴۱۶,۵۵۲,۰۵۹	(۱۱۴,۸۷۰,۳۳۲,۸۵۱)	(۷۵,۴۴۵,۷۲۴)	(۳۹۷,۰۸۲,۷۶۰)	(۳۵,۹۲۶,۳۰۹,۲۷۶)	۱,۶۷۱,۸۲۴,۸۴۱
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۶۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۸,۷۴۰,۷۰۲,۵۰۰)	(۱۵۵,۰۴۰,۰۰۰)	(۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۶,۵۱۱,۷۴۲,۵۰۰)	-
شیشه همدان	-	-	-	-	-	(۱,۲۵۲,۵۰۳,۰۰۰)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۷۷,۷۹۶,۰۶۰,۳۸۴	(۱۱۲,۳۳۷,۲۴۲,۴۱۲)	(۷۴,۹۰۶,۲۵۷)	(۳۸۸,۹۸۰,۳۰۲)	(۳۵,۰۰۴,۰۶۸,۵۸۷)	(۱۲,۰۱۴,۹۷۸,۹۷۱)
صندوق بازنشستگی	۱۴۹,۷۹۶,۳۵۷,۲۰۸	(۱۴۹,۶۱۹,۱۲۷,۷۱۷)	(۱۴۲,۳۰۶,۵۳۹)	(۷۴۸,۹۸۱,۷۸۶)	(۷۱۴,۰۵۸,۸۳۴)	(۲,۷۰۴,۰۵۸,۸۷۶)
عطرین نخ قم	۲۰۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۸,۵۲۳,۸۷۰,۵۰۰)	(۱۹۴,۵۰۳,۰۰۰)	(۱,۰۲۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۰۲,۰۷۳,۵۰۰)	(۱۳,۷۱۷,۸۹۰,۰۰۰)
فن آوران	۶۱,۳۸۶,۸۰۰,۰۰۰	(۸۵,۱۳۶,۰۸۸,۲۰۴)	(۵۸,۳۱۷,۴۶۰)	(۳۰۶,۹۳۴,۰۰۰)	(۲۴,۱۱۴,۵۳۹,۶۶۴)	-
فولاد کاوه	-	-	-	-	-	(۳۹,۷۶۲,۹۲۱,۴۴۵)
کاشی الوند	۵۴,۷۱۵,۰۴۹,۹۹۹	(۷۱,۲۵۰,۸۶۹,۷۶۷)	(۵۱,۹۷۹,۳۹۷)	(۲۷۳,۵۷۵,۲۵۰)	(۱۶,۸۶۱,۳۷۴,۳۱۵)	(۴۷,۹۴۵,۳۱۳,۱۵۲)
کربن	۸۹,۷۵۵,۷۰۸,۰۰۰	(۱۵۸,۲۹۳,۲۱۷,۹۶۹)	(۸۵,۲۶۷,۹۲۳)	(۴۴۸,۷۷۸,۵۴۰)	(۶۹,۰۷۱,۵۵۶,۴۳۲)	(۴,۵۵۲,۲۴۶,۰۱۱)
نقل به صفحه بعد	۱۳۰,۴۴۵,۹۶۴,۰۰۰	(۲۲۴,۸۴۸,۳۲۴,۶۲۹)	(۱۲۳,۹۲۳,۶۶۶)	(۶۵۲,۲۲۹,۸۲۰)	(۹۵,۱۷۸,۵۱۴,۱۱۵)	۱۶,۱۰۳,۶۱۰,۰۰۰
	۴,۴۲۹,۶۹۲,۲۹۰,۸۰۰	(۶,۱۳۲,۵۰۱,۴۵۵,۹۶۵)	(۴,۲۰۸,۲۰۷,۶۷۴)	(۲۲,۱۴۸,۴۶۱,۴۵۴)	(۱,۷۲۹,۱۶۵,۸۳۴,۲۹۳)	(۲۳۵,۸۸۲,۷۰۱,۲۰۳)

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

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	-	۴,۴۲۹,۶۹۲,۲۹۰,۸۰۰	(۴,۲۰۸,۲۰۷,۶۷۴)	(۲۲,۱۴۸,۴۶۱,۴۵۴)	(۱,۷۲۹,۱۶۵,۸۳۴,۲۹۳)	(۲۳۵,۸۸۲,۷۰۱,۲۰۳)
کشت و دامداری فکا	۱۳۲,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۵,۳۹۳,۱۰۰)	(۸۷۰,۴۹۰,۰۰۰)	(۳۲,۶۰۷,۵۳۸,۴۸۴)	۱,۰۵۰,۶۸۴,۷۲۶
کشت و صنعت شریف آباد	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۴۲۹,۰۰۰)	(۵۳۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۵۲۵,۰۳۰,۰۰۰)	(۱۲,۱۴۹,۲۷۹,۱۰۰)
کشتیرانی ایران	۲۲,۷۰۹,۵۲۶	۱۳۱,۷۱۵,۲۵۰,۸۰۰	(۱۲۵,۱۲۹,۴۸۸)	(۶۵۸,۵۷۶,۲۵۴)	(۷۸,۷۴۷,۷۰۲,۱۳۹)	۱۶,۱۱۵,۲۹۴,۱۰۵
ملی مس	۳۸,۱۳۸,۴۶۱	۲۰۷,۸۵۴,۶۱۲,۴۵۰	(۱۹۷,۴۶۱,۸۸۲)	(۱,۰۳۹,۲۷۳,۰۶۲)	(۵۱,۵۵۹,۶۹۰,۵۳۴)	(۱۲,۵۷۲,۷۴۴,۴۰۰)
نسوز آذر	-	-	-	-	-	(۱۴,۲۸۱,۳۱۷,۵۴۰)
نفت اصفهان	۹۱,۹۵۰,۰۰۰	۲۸۵,۵۹۶,۷۰۰,۰۰۰	(۳۷۱,۳۱۶,۸۶۵)	(۱,۴۲۷,۹۸۳,۵۰۰)	(۷۱,۱۹۴,۸۶۸,۰۰۳)	-
نفت بندر عباس	۴۶,۲۰۰,۰۰۰	۴۴۴,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۳,۳۴۹,۱۰۰)	(۲,۱۲۲,۸۹۰,۰۰۰)	(۶۳,۸۲۵,۹۰۲,۹۰۰)	(۴۵,۷۹۵,۸۸۳,۵۰۰)
نفت بهران	۲,۷۴۸,۳۶۵	۳۵,۶۴۶,۲۹۴,۰۴۹	(۳۳,۸۶۳,۹۷۹)	(۱۷۸,۲۳۱,۴۷۰)	(۱۴,۲۸۸,۴۲۳,۹۵۴)	-
نفت تهران	-	-	-	-	-	(۳۰,۹۱۰,۰۳۸,۳۴۵)
نفت لاوان	۶,۹۳۳,۲۷۷	۱۱۶,۲۷۱,۰۵۵,۲۹۰	(۱۱۰,۴۵۷,۵۰۳)	(۵۸۱,۳۵۵,۲۷۶)	(۳۲,۵۹۹,۲۷۳,۵۲۹)	-
نیان الکترونیک	۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۸۳۲,۷۰۰)	(۱۸۳,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۹,۲۷۰,۶۵۳,۳۰۰)	۶,۶۲۸,۰۴۲,۸۸۱
پاکدیس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۶,۵۷۵,۰۰۰)	(۱,۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۲۳۵,۲۲۵,۰۰۰)	۶,۷۶۷,۶۷۶,۵۷۱
پتروشیمی شیراز	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹,۵۷۲,۰۰۰)	(۴۱۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۹۰۰,۹۵۲,۵۰۰)	۱,۴۳۱,۴۳۲,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۲,۱۶۱,۰۹۲,۵۰۰)	(۱,۲۴۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۵۳۷,۰۰۱,۵۰۰)	۵۸,۱۸۱,۱۲۶,۲۱۳
پدیده شیمی قرن	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۴,۹۳۳,۰۰۰)	(۹۲۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۲۵۶,۷۰۸,۰۰۰)	۱۲,۹۴۲,۵۳۱,۰۰۰
چادرملو	۴۳,۷۰۴,۳۷۳	۸۱,۲۴۶,۴۲۹,۴۰۷	(۷۷,۱۸۴,۱۰۸)	(۴۰۶,۲۳۲,۱۴۷)	(۴۰,۸۳۷,۶۷۲,۰۶۲)	۲,۸۰۰,۴۸۲,۱۴۸
کشتیرانی دریای خزر	۳۱,۹۳۷,۵۶۹	۶۱,۰۶۴,۶۳۱,۹۲۸	(۵۸,۰۱۱,۴۰۰)	(۳۰۵,۳۳۳,۱۶۰)	(۴۲,۷۰۰,۴۴۱,۹۲۴)	(۷۳,۸۷۱,۰۴۲,۴۴۴)
گروه بهمن	-	-	-	-	-	(۱۲,۲۰۲,۹۵۷,۸۰۰)
گل گهر	۱۵,۱۵۹,۰۶۹	۲۵,۱۶۴,۰۵۴,۵۴۰	(۲۳,۹۰۵,۸۵۲)	(۱۲۵,۸۲۰,۲۷۳)	(۱۱,۹۰۴,۴۰۹,۳۰۷)	-
کلر پارس	۵,۵۸۹,۵۸۳	۲۴,۲۴۲,۰۲۱,۴۷۰	(۲۳,۰۲۹,۹۲۰)	(۱۲۱,۲۱۰,۱۰۷)	(۵,۲۵۳,۵۲۶,۶۲۶)	-
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	(۲۳,۹۷۶,۴۸۶,۰۰۰)
سرمایه گذاری توکا	۵۸,۵۲۱,۶۸۱	۱۴۰,۶۸۶,۱۲۱,۱۲۴	(۱۲۳,۶۵۱,۸۱۵)	(۷۰۳,۴۳۰,۶۰۶)	(۳۰,۶۱۶,۰۹۶,۴۴۹)	-
فولاد مبارکه	-	-	-	-	-	(۱۹,۲۰۵,۰۴۶,۰۰۰)
پارس فولاد سبزواری	-	-	-	-	-	۳,۲۴۸,۶۶۸,۳۸۳
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	(۵,۹۸۹,۱۵۱,۲۵۰)
نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	۸,۸۷۶,۷۱۰,۴۰۸
	۷,۰۵۶,۹۶۱,۴۶۱,۹۹۰	(۹,۳۵۴,۰۰۹,۴۹۱,۷۹۸)	(۶,۷۰۴,۱۱۳,۳۸۶)	(۳۵,۲۸۴,۸۰۷,۳۱۰)	(۲,۲۳۹,۰۳۶,۹۵۰,۵۰۴)	(۳۶۸,۷۹۳,۹۹۹,۱۴۷)

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹.۷۳۴.۶۲۴	۲۵.۲۹۰.۵۵۳.۱۵۲	(۲۴.۷۱۲.۸۵۸.۲۳۵)	(۲۴.۰۲۶.۰۲۵)	(۱۲۶.۴۵۲.۷۶۶)	۴۲۷.۲۱۶.۱۳۶
کاشی الوند (تقدم)					
جمع	۲۵.۲۹۰.۵۵۳.۱۵۲	(۲۴.۷۱۲.۸۵۸.۲۳۵)	(۲۴.۰۲۶.۰۲۵)	(۱۲۶.۴۵۲.۷۶۶)	۴۲۷.۲۱۶.۱۳۶

۱۶-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله (موقعیت فروش) به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۴

تعداد	نوع موقعیت	ارزش بازار تعهد	ارزش دفتری تعهد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۹۹,۰۰۰	فروش	۳۸۳,۷۱۴,۸۲۳	(۱۸۶,۸۹۰,۰۰۰)	۱۹۶,۸۲۴,۸۲۳	-
۲۰,۰۰۰	فروش	۲۵,۶۷۶,۷۰۳	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲,۶۷۶,۷۰۳	-
۵۸۰,۰۰۰	فروش	۳۳۹,۸۴۲,۳۰۱	(۱۹۴,۸۸۰,۰۰۰)	۱۴۴,۹۶۲,۳۰۱	-
۶۹۶,۰۰۰	فروش	۳۳۴,۹۶۹,۶۵۴	(۱۹۹,۰۵۶,۰۰۰)	۱۳۵,۹۱۳,۶۵۴	-
۲۱۲,۱۸۹,۰۰۰	فروش	۹,۲۰۱,۵۷۶,۳۵۸	(۴,۶۶۸,۱۵۸,۰۰۰)	۴,۵۳۳,۴۱۸,۳۵۸	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	فروش	۱۳۱,۹۸۳,۸۸۰	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۱,۹۸۳,۸۸۰	-
۲,۷۶۸,۰۰۰	فروش	-	-	-	۱,۳۸۳,۸۹۲,۴۶۸
۲,۰۰۰,۰۰۰	فروش	-	-	-	۲۶,۷۴۶,۱۲۰
۳۲,۰۰۰	فروش	-	-	-	۹۶,۰۰۸
۱۰,۴۱۷,۷۶۳,۷۱۹		(۵,۳۳۱,۹۸۴,۰۰۰)		۵,۰۸۵,۷۷۹,۷۱۹	۱,۴۱۰,۷۳۴,۵۹۶

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۶-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۵,۱۰۲	۴۵۷,۷۸۵,۳۰۰,۰۰۰	(۴۲۲,۴۶۱,۶۶۲,۳۰۲)	(۱,۰۹۸,۶۸۴,۷۲۰)	۳۴,۲۲۴,۹۵۲,۹۷۸	گواهی سپرده پیوسته شمش طلا با نماد معاملاتی CD1GOB0001
۳۷,۴۹۶	۴۱,۹۹۵,۵۲۰,۰۰۰	(۳۲,۹۱۷,۲۸۸,۴۴۸)	(۱۰۰,۷۸۹,۲۴۸)	۸,۹۷۷,۴۴۲,۳۰۴	گواهی سپرده پیوسته شمش نقره ۹۹۹.۹
	۴۹۹,۷۸۰,۸۲۰,۰۰۰	(۴۵۵,۳۷۸,۹۵۰,۷۵۰)	(۱,۱۹۹,۴۷۳,۹۶۸)	۴۳,۲۰۲,۳۹۵,۲۸۲	جمع

۱۷- سود سهام

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱					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	تاریخ تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۱۷,۴۹۶,۳۸۸,۱۴۰	(۲۸۷,۶۱۱,۸۶۰)	۱۷,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	نفت اصفهان	
۲,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۳۴,۱۴۷,۵۲۰	-	۲۴,۴۳۴,۱۴۷,۵۲۰	۲۴۰	۱۰۱,۸۰۸,۹۴۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	اقتصاد نوین	
۳۲,۴۴۶,۳۹۳,۱۴۲	۱۶,۴۰۲,۰۹۵,۴۷۹	(۳۴۸,۲۳۰,۶۷۱)	۱۶,۷۵۰,۳۵۹,۱۵۰	۱,۲۲۵	۱۱,۷۵۴,۶۳۸	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	ایران یاسا	
۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۶۰,۸۱۶,۸۹۰	-	۷,۹۶۰,۸۱۶,۸۹۰	۹۰	۸۸,۴۵۳,۵۲۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	بانک ملت	
۸,۱۲۳,۷۵۰,۱۱۲	۶,۵۵۷,۴۶۰,۶۱۳	(۳۸۶,۲۶۱,۳۷۹)	۶,۹۴۴,۷۲۱,۹۹۲	۲۴۸	۲۷,۹۹۸,۷۷۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	بهار رز عالیس چناران	
۱۶۸,۹۹۳,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	بورس کالای ایران	
۱۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰	-	۳۲,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۲,۴۹۹,۹۹۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	تاپدواتر	
۱۹,۳۰۰,۴۴۲,۷۵۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدرتامین	
۱,۳۰۲,۴۶۲,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	سیمان دورود	
۹,۰۷۵,۹۲۷,۵۷۹	۱۰,۳۲۱,۰۷۴,۵۵۴	(۶۳۷,۰۶۶,۹۷۶)	۱۰,۸۵۸,۱۴۱,۵۳۰	۲,۰۷۰	۵,۳۴۵,۴۷۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سیمان فارس و خوزستان	
۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سپید ماکیان	
۲,۱۹۰,۷۷۲,۰۴۹	۹,۰۲۱,۶۴۳,۴۹۲	(۵۵۶,۱۳۸,۷۰۸)	۹,۵۷۷,۷۷۲,۲۰۰	۲۰۰	۴۷,۸۸۸,۸۶۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	
۴۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	صندوق بازنشستگی	
۲۶۳,۶۹۶,۵۶۸	-	-	-	-	-	-	فن آوران	
۱۶,۸۷۶,۳۰۷,۶۸۹	۱۱,۰۴۹,۸۶۷,۲۴۷	(۳۸۵,۹۸۸,۵۱۳)	۱۱,۴۳۵,۸۵۵,۷۶۰	۴۲۰	۲۷,۲۲۸,۲۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	فولاد کاوه	
۱۵,۵۶۲,۹۵۸,۰۲۸	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه	
۲۱,۹۸۷,۳۵۹,۴۴۴	۱۹,۳۵۷,۷۱۸,۴۴۰	(۶۹۹,۰۸۱,۵۶۰)	۱۹,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲۴,۹۴۶,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	کاشی الوند	
۲۴,۴۴۶,۵۱۱,۶۲۸	۲۸,۹۰۳,۷۱۳,۰۷۱	(۱,۸۴۱,۱۲۶,۹۲۹)	۳۰,۷۴۴,۸۴۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۲۱,۹۶۰,۶۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	کرین	
۱۰,۷۷۸,۰۶۵,۷۸۹	۲۰,۳۲۰,۹۷۳,۹۹۹	(۱,۱۹۷,۵۷۷,۹۲۱)	۲۱,۵۲۸,۵۵۱,۹۲۰	۳۸۰	۵۶,۶۵۴,۰۸۴	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	کشت و دامداری فکا	
۲۴۴,۵۴۴,۴۴۰,۷۳۶	۲۳۸,۷۹۰,۸۹۸,۴۴۵	(۶,۳۳۹,۱۰۷,۵۱۷)	۲۴۵,۱۳۰,۰۰۵,۹۶۲				نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱							
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
متغول از صفحه قبل					۲۴۵,۱۳۰,۰۰۵,۹۶۲	(۶,۳۳۹,۱۰۷,۵۱۷)	۲۴۴,۵۴۴,۴۴۰,۷۲۶	
مخابرات	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۳,۳۴۷,۴۰۹,۳۲۶
ملی مس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۸,۱۳۸,۴۶۱	۳۷۰	۱۴,۱۱۱,۲۳۰,۵۷۰	-	۱۴,۱۱۱,۲۳۰,۵۷۰	۸,۹۸۵,۲۱۷,۹۷۵
نفت بندر عباس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۴۶,۲۰۰,۰۰۰	۹۳۶	۴۳,۲۴۳,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۵۶۳,۳۸۵,۵۶۷)	۴۰,۶۷۹,۸۱۴,۴۳۳	۲۴,۱۵۹,۶۳۶,۶۰۰
نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۰۱۱,۶۳۶,۰۰۰
نیان الکترونیک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۷۵	۲,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۳۱۳,۰۰۱۸)	۱,۹۴۳,۷۸۶,۹۸۲	۵,۷۱۸,۰۱۵,۶۶۶
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	-	۸,۸۰۸,۶۶۶,۶۶۷
پاکدیس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۰	۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۹۶,۱۲۴,۰۳۱)	۲۱,۵۰۳,۸۷۵,۹۶۹	۱۵,۴۵۴,۱۱۳,۳۴۶
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۴	۱۴,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۴,۲۲۲,۲۲۲)	۱۴,۴۳۷,۷۷۷,۷۷۸	۶,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۹۳,۷۱۳,۴۶۰
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۱۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۶,۰۹۵,۶۱۸)	۱۳,۵۲۳,۹۰۴,۳۸۲	۷,۱۲۵,۴۹۸,۰۰۸
کشتیرانی دریای خزر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۴,۰۱۶,۵۳۱	۳۶۰	۱۲,۲۴۵,۹۵۱,۱۶۰	(۴۲۸,۹۷۲,۵۱۳)	۱۱,۸۱۶,۹۷۸,۶۴۷	۲۲,۷۳۱,۴۴۲,۷۰۶
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۷۷,۱۵۷,۶۹۰
بانک تجارت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۵۱,۲۵۴,۳۰۰	۱۱	۲,۷۶۳,۷۹۷,۳۰۰	-	۲,۷۶۳,۷۹۷,۳۰۰	-
بانک سامان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک صادرات	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴,۵۴۳,۴۷۷	۱۵	۶۸,۱۵۲,۱۵۵	-	۶۸,۱۵۲,۱۵۵	-
بیمه کوثر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۵۹,۷۰۱,۴۹۲	۳۵۰	۲۰,۸۹۵,۵۲۲,۳۰۰	-	۲۰,۸۹۵,۵۲۲,۳۰۰	-
تراکتور سازی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۶,۷۸۱,۲۵۰	۴۶۰	۷,۷۱۹,۳۷۵,۰۰۰	(۱۶۵,۵۶۳,۰۰۰۳)	۷,۵۵۳,۸۱۱,۹۹۷	-
توزیع دارو پخش	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۷۲,۷۸۴,۶۱۶	۱۶۷	۱۲,۱۵۵,۰۳۰,۸۷۲	(۴۸۷,۴۷۹,۸۷۱)	۱۱,۶۶۷,۵۵۱,۰۰۱	-
تولیدی چدن سازان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۷۵,۹۴۷,۵۸۹	۱۲۰	۹,۱۱۳,۷۱۰,۶۸۰	(۵۰۶,۹۷۲,۳۶۳)	۸,۶۰۶,۷۳۸,۴۱۷	-
خودکفایی آزادگان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۷,۷۵۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۱,۵۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۵۶۳,۷۲۱,۴۹۸)	۱۰,۹۷۳,۷۷۸,۵۰۲	-
داروسازی فارابی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۵	۱۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۵,۶۹۸,۰۶۳)	۱۰,۴۸۴,۳۰۱,۹۳۷	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۷,۹۴۹,۷۱۰)	۵,۴۲۲,۰۵۰,۲۹۰	-
زامیاد	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۱۴	۴۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۷۱,۱۶۵)	۴۳,۸۲۸,۸۳۵	-
سرمایه گذاری توکا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۳۵,۱۷۱,۰۹۵	۵۰۰	۱۷,۵۸۵,۵۴۷,۵۰۰	(۵۹۳,۵۵۵,۸۷۲)	۱۶,۹۹۱,۹۹۱,۶۲۸	-
سیمان هگمتان	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۰	۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۳,۸۳۸,۳۸۴)	۲۲,۴۱۶,۱۶۱,۶۱۶	-
عطرین نخ قم	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۸,۴۹۰,۰۰۰	۶۲	۱,۱۴۶,۳۸۰,۰۰۰	(۷۵,۵۴۵,۱۹۵)	۱,۰۷۰,۸۳۴,۸۰۵	-
فولاد امیرکبیر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۳۰,۲۵۸,۹۷۹	۴۵۰	۱۳,۶۱۶,۵۴۰,۵۵۰	-	۱۳,۶۱۶,۵۴۰,۵۵۰	-
نفت بهران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲,۷۴۸,۳۶۵	۱,۰۵۰	۲,۸۸۵,۷۸۳,۲۵۰	(۱,۹۷۵,۲۱۱)	۲,۸۸۳,۸۰۸,۰۳۹	-
نفت لاوان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۶,۹۳۳,۳۷۷	۱,۶۱۰	۱۱,۱۶۲,۵۷۵,۹۷۰	-	۱۱,۱۶۲,۵۷۵,۹۷۰	-
چادرملو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۲۶,۶۷۳,۳۵۸	۳۸۰	۱۰,۱۳۵,۸۷۶,۰۴۰	(۴۷۰,۰۵۰,۴۲۴)	۹,۶۶۵,۸۲۵,۶۱۶	-
					۵۳۰,۴۹۸,۷۷۹,۳۰۹	(۱۵,۵۰۳,۲۴۱,۱۴۵)	۵۱۴,۹۹۵,۵۳۸,۰۶۴	۳۶۸,۰۲۸,۹۴۸,۲۶۰

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان سپر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۴۴,۲۴۸,۷۵۷,۲۵۳	۹,۷۵۹,۷۵۹,۹۶۶
سود اوراق مرابحه	۴,۷۰۳,۰۱۷,۶۱۴	-
	۴۸,۹۵۱,۷۷۴,۸۶۷	۹,۷۵۹,۷۵۹,۹۶۶

۱۸-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		
سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۳۵,۳۶۴	-	۸۳۵,۳۶۴	۱۶۱,۶۸۲,۳۴۲	کوتاه مدت- تجارت
۲,۴۸۴,۰۷۵	-	۲,۴۸۴,۰۷۵	-	کوتاه مدت- خاورمیانه
۱۲,۶۲۹	-	۱۲,۶۲۹	-	کوتاه مدت- ملت
۱,۷۵۸,۳۰۴,۰۹۴	-	۱,۷۵۸,۳۰۴,۰۹۴	-	بلند مدت- صادرات
۱,۴۵۱,۴۱۳,۷۱۹	-	۱,۴۵۱,۴۱۳,۷۱۹	۸۶۵,۵۱۵,۹۹۶	کوتاه مدت- پاسارگاد
-	-	-	۱۲,۳۰۸	کوتاه مدت- شهر
-	-	-	۲,۹۹۱,۱۵۶,۰۱۱	بلند مدت- تجارت
۴۱,۲۲۱,۳۷۹,۳۵۸	(۱۸۵,۶۷۱,۹۸۶)	۴۱,۰۳۵,۷۰۷,۳۷۲	۵,۷۴۱,۳۹۳,۳۰۹	بلند مدت- پاسارگاد
۴۴,۴۳۴,۴۲۹,۲۳۹	(۱۸۵,۶۷۱,۹۸۶)	۴۴,۲۴۸,۷۵۷,۲۵۳	۹,۷۵۹,۷۵۹,۹۶۶	

۱۸-۲- سود اوراق مرابحه به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱						
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۲۸۲,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد	ریال	ریال	ریال
۰۴۰۴۰۱-ش.خ			۱۸	۴,۷۰۳,۰۱۷,۶۱۴	-	۴,۷۰۳,۰۱۷,۶۱۴
مرابحه عام دولت ۱۱۰-ش.خ				۴,۷۰۳,۰۱۷,۶۱۴	-	۴,۷۰۳,۰۱۷,۶۱۴

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۷۰,۱۳۴,۰۱۱۲	۱۱,۱۱۵,۸۷۴,۶۰۷	تعدیل بابت تنزیل سود سهام سال مالی قبل
(۷۴۹,۷۹۵,۳۶۱)	۱۵۷,۱۹۵,۶۱۸	تعدیل کارمزد کارگزاری
(۴۸,۵۵۵,۲۴۹)	۱۱,۲۷۳,۰۷۰,۲۲۵	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵,۰۰۱,۳۵۷,۴۹۶	۲۶,۸۶۲,۱۸۵,۴۰۱	کارمزد مدیر صندوق
۲۵۴,۰۹۸,۳۲۰	۲۵۴,۷۹۴,۵۱۸	کارمزد متولی صندوق
۳۴۳,۰۳۲,۷۳۲	۳۴۳,۹۷۲,۵۹۰	حق الزحمه حسابرس
۱۳,۴۲۷,۸۴۷,۹۱۷	۲۳,۲۵۷,۳۴۴,۳۵۱	کارمزد بازارگردانی
۲۹,۰۲۶,۳۳۶,۴۶۵	۵۰,۷۱۸,۲۹۶,۸۶۰	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۳۱,۱۹۸,۸۸۸	۱,۹۲۱,۱۳۴,۱۲۷	هزینه نرم افزار
۲۵,۴۰۹,۸۳۲	۱۲۸,۱۰۷,۸۷۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۵,۴۰۹,۸۳۲	۲۵,۴۷۹,۴۸۹	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۱۹۷,۴۲۳,۰۷۶	۲۵۳,۱۵۲,۰۲۷	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
-	۲۶۶,۴۱۳,۹۴۶	هزینه انبارداری
۶,۱۹۳,۸۷۸	۱۴,۸۰۹,۹۷۶	هزینه خدمات بانکی
۱,۸۸۵,۶۳۵,۵۰۶	۲,۶۰۹,۰۹۷,۴۳۷	

۲۲- هزینه های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
-	۹,۰۳۶,۴۷۵,۶۳۲	هزینه اعتبار از کارگزاری تامین سرمایه تمدن
-	۹,۰۳۶,۴۷۵,۶۳۲	

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۳-۱- در تاریخ خالص دارایی ها صندوق تعهدات و بدهی های احتمالی بابت انتشار اختیار خرید سهام به شرح ذیل میباشد؛

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

تعداد	تاریخ اعمال	قیمت اعمال	
		ریال	
۱,۶۹۹,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۱۲	۱,۳۰۰	اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۲
۲۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۱۲	۱,۲۰۰	اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۲
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۳	۴۰۰	اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۲۳
۲۱۲,۱۸۹,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۱۸	۴۰۰	اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۸
۶۹۶,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۲	۳۰۰	اختیارخ خودرو-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۲
۵۸۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۱۲	۱,۴۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۲

۲۳-۲- هیچ گونه محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از جمله سهام، سپرده های بانکی و سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های صندوق به نفع مدیران یا سایر اشخاص، مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۳.۹۹	۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	۳.۹۹	۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	شرکت آتیه اندیشان مس
۰.۰۴	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۴	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس	شرکت تأمین سرمایه تمدن
۷.۳۹	۱,۸۳۲,۳۸۰	عادی	۷.۳۹	۱,۸۳۲,۳۸۰	عادی	مدیر و موسس	شرکت تأمین سرمایه تمدن
۳۹.۷۸	۷,۳۸۳,۳۷۳	عادی	۳۲.۰۸	۷,۹۵۲,۹۹۷	عادی	بازارگردان	صندوق س ب توسعه بازار تمدن
۰.۰۲	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۲	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	خانم مریم حاجیان
۰.۰۲	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۲	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	خانم سولماز ناطقی گرگری
۰.۰۲	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۰	.	عادی	مدیر سرمایه گذاری	خانم مهری ابراهیمی
۳.۰۶	۷۵۸,۱۲۶	عادی	۳.۰۶	۷۵۸,۱۲۶	عادی	مدیر مشترک	صندوق تداوم اطمینان تمدن
۱۱.۴۰	۲,۸۲۵,۴۹۰	عادی	۱۳.۷۴	۳,۴۰۵,۲۳۶	عادی	مدیر مشترک	صندوق گنجینه زرین شهر
۰.۸۹	۲۲۰,۰۰۰	عادی	۰.۷۹	۱۹۵,۴۹۲	عادی	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری پاداش اعتماد تمدن
۱۰.۱۴	۲,۵۱۳,۷۲۵	عادی	۱۰.۱۴	۲,۵۱۳,۷۲۵	عادی	مدیر مشترک	صندوق اندوخته توسعه صادرات آرمانی
۶۶.۷۵	۱۶,۵۴۸,۰۹۴		۷۱.۲۷	۱۷,۶۶۷,۹۵۶			

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

شرح معامله (طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱)

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب/ (بدهی) در ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	مانده طلب/ (بدهی) در ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
شرکت تأمین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۶,۸۶۲,۱۸۵,۴۰۱	طی دوره	ریال (۳۲,۶۲۶,۲۲۵,۷۵۴)	ریال (۵۹,۴۸۸,۴۱۱,۱۵۵)
صندوق توسعه بازار تمدن	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۲۳,۲۵۷,۳۴۴,۳۵۱	طی دوره	ریال (۷۲,۳۷۲,۰۳۶,۴۰۳)	ریال (۹۵,۶۲۹,۳۸۰,۷۵۴)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی فعلی	کارمزد متولی	۲۵۴,۷۹۴,۵۱۸	طی دوره	ریال (۲۵۴,۷۹۴,۵۱۴)	ریال (۲۵۴,۷۹۴,۵۱۴)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس فعلی	حق الزحمه حسابرس	۳۴۳,۹۷۲,۵۹۰	طی دوره	ریال (۷۴۲,۴۸۷,۴۱۶)	ریال (۱,۱۲۰,۸۵۷,۲۶۵)
شرکت کارگزاری تأمین سرمایه تمدن	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۸۳۱,۷۰۲,۰۸۳	طی دوره	ریال (۴۲۱,۵۱۳,۹۶۶,۷۲۶)	ریال (۱۵۷,۱۹۵,۶۱۸)

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.