بخشی آرمان آتی
صندوق سرمایه گذاری

شماره ثبت:۵۸۲۳۷

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی آرمان آتی

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
الف-اطلاعات کلی صندوق	۴
ب-ارکان صندوق سرمایه گذاری	۵
پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی	۶-۸
ت-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۹
ث-یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۰-۲۶

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده می باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۰۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آرمان آتی	فرشید نبئی	آرمان آتی شرکت سبدگردان شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزمون پرداز	محمد حسین سعادتیان فریور	موسسه حسابرسی آزمون پرداز (حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰
		ریال	ریال
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۷,۲۳۲,۸۲۸,۸۱۵,۰۰۳	۲,۰۳۳,۸۵۰,۴۰۹,۷۴۲
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲,۴۱۴,۵۱۵,۰۲۶	۳,۰۰۴,۶۲۹,۷۷۱
حساب های دریافتنی	۷	۲۵۲,۴۶۵,۳۵۸,۵۴۸	۱۳۳,۹۶۱,۱۵۷,۴۲۷
جاری کارگزاران	۸	۳,۶۳۴,۸۶۲,۸۰۸	۱۹,۷۵۵,۸۱۷,۵۴۴
سایر دارایی ها	۹	۲,۸۳۹,۲۳۷,۹۰۵	۱,۷۴۸,۶۶۴,۴۹۴
جمع دارایی ها		۷,۴۹۴,۱۸۲,۷۸۹,۲۹۰	۲,۱۹۲,۳۲۰,۶۷۸,۹۷۸
بدهی ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۴۶,۹۵۱,۴۳۱,۵۲۸	۲۲,۹۱۷,۶۳۶,۳۳۲
تسهیلات مالی دریافتی	۱۱	۱,۱۴۰,۷۴۶,۸۱۶	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۱۴,۱۴۸,۶۲۱,۹۸۳	۳,۶۶۹,۹۲۷,۵۱۰
جمع بدهی ها		۶۲,۲۴۰,۸۰۰,۳۲۷	۲۶,۵۸۷,۵۶۳,۸۴۲
خالص دارایی ها	۱۳	۷,۴۳۱,۹۴۱,۹۸۸,۹۶۳	۲,۱۶۵,۷۳۳,۱۱۵,۱۳۶
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۵,۴۴۱	۱۰,۷۲۵

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

آرمان آتی
شرکت سبدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

مؤسسه حسابرسی آزمون پردازان
(حسابداران رسمی)

شناسه ملی : ۱۴۰۱۳۸۰۰۰۸۴
شماره ثبت : ۵۸۲۳۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی
صورت سود وزیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱تیر ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۳۴۰,۳۳۱,۰۲۸,۳۸۱	۱۸,۷۴۹,۵۵۲,۸۵۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۲,۹۷۵,۶۵۸,۷۳۷,۸۸۲	-۲۵۲,۷۹۹,۷۵۹,۹۱۷
سود سهام	۱۶	۲۲۹,۹۴۸,۸۹۰,۴۷۴	۱۳۲,۳۲۲,۸۲۰,۱۱۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۷	۲۷,۷۰۳,۶۵۶	۱۵۲,۰۸۳,۹۹۱,۱۹۵
سایر درآمدها	۱۸	۸,۳۵۴,۸۱۳,۵۲۱	۴۷۴,۹۵۰,۰۸۷
جمع درآمدها		۳,۵۵۴,۳۲۱,۱۷۳,۹۱۴	۵۰,۸۳۱,۵۵۴,۳۳۰
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۵۷,۳۸۵,۵۹۷,۲۲۵)	-۲۸,۱۳۰,۱۸۹,۱۸۹
سایر هزینه ها	۲۰	(۱۲,۷۲۳,۶۷۵,۳۹۳)	-۲,۷۹۱,۵۶۹,۶۲۴
سود قبل از هزینه مالی		۳,۴۸۴,۲۱۱,۹۰۱,۲۹۶	-۳۰,۹۲۱,۷۵۸,۸۱۳
هزینه مالی	۲۱	(۱۳,۹۵۰,۲۱۹,۸۰۰)	
سود خالص		۳,۴۷۰,۲۶۱,۶۸۱,۴۹۶	۱۹,۹۰۹,۷۹۵,۵۱۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		۱۰۶.۴۷٪	۰.۰۶۷٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		۴۷.۰۳٪	۰.۰۹۶٪

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		۲۰۱,۹۲۴,۷۵۲	۲,۱۶۵,۷۳۳,۱۱۵,۱۳۶	۰	۷,۷۸۲,۸۵۱,۶۱۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۱۳۷,۹۵۰,۰۰۰	۱,۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۲۸۴,۷۵۲	۳,۹۵۲,۸۴۷,۵۲۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۴۷,۷۴۹,۳۵۹)	(۴۷۷,۴۹۳,۵۹۰,۰۰۰)	(۱۴۷,۵۳۰,۰۰۰)	(۱,۴۷۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص		۰	۳,۴۷۰,۲۶۱,۶۸۱,۴۹۶	۰	۱۹,۵۸۱,۹۵۱,۴۶۴
تعدیلات		۰	۸۹۳,۹۴۰,۷۸۲,۳۳۱	۰	-۲۸,۵۱۳,۷۸۹,۸۵۶
		۲۹۲,۱۲۵,۳۹۳	۷,۴۳۱,۹۴۱,۹۸۸,۹۶۳	۲۴۷,۷۵۴,۷۵۲	۲,۴۷۶,۳۹۸,۵۳۳,۲۲۷

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره= $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}$

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

آرمان آتی
شرکت سبدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

موسسه حسابرسی آزمون پردازان
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی که صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۵ تحت شماره ۵۸۲۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران، به شناسه ملی ۱۴۰۱۳۸۰۰۰۸۴ و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۲ تحت شماره ۱۲۳۴۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است.

هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد.

برای نیل به این هدف، صندوق درسهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس و سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس در صنعت دارویی، اوراق مشارکت، اوراق صکوک، اوراق بهادار رهنی و گواهی سپرده بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود می باشد.

مرکز اصلی صندوق تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید عبدالله متحیری، پلاک ۸، طبقه پنجم واحد جنوبی تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۰۹۷۹۰واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه و بند ۱ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.pharmanifund.ir درج گردیده است.

۱-۲-۱: طبق ماده ۵ اساسنامه به مدت یک سال شمسی از ابتدای آبان ماه هر سال تا انتهای مهرماه سال بعد می باشد.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۱-۲- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ صورت خالص دارایی ها ، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرح زیر است:

صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان آرمان آتی	۵.۱۰۰.۰۰۰	۵۱
۲	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۴.۸۰۰.۰۰۰	۴۸
۳	مشاور سرمایه‌گذاری آرمان اتی	۱۰۰.۰۰۰	۱
جمع		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت سبدگردان آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۰ با شمارهٔ ثبت ۵۹۵۱۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران،خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند،خیابان شهید عبدالله متحیری، پلاک۸، طبقه اول واحد جنوبی.

۲-۳- بازارگردان صندوق: صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۱ به شماره ثبت ۳۰۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارتست از تهران،خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند،خیابان شهید متحیر، پلاک۸، طبقه ۱ واحد جنوبی.

۲-۴- متولی صندوق: موسسه حسابرسی آزمون پرداز است که درتاریخ ۱۳۸۱/۰۴/۲۹به شماره ثبت ۱۴۱۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان آرژانتین، خیابان بیست و یکم، جنب مرکزخرید آفریقا، پلاک ۲۲- ساختمان صهبا، طبقه اول، واحد ۱.

۲-۵- 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 عبارتست از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک۱۸، واحد۱۴ (طبقه۷).

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه می شود .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند 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 محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد و همچنین طبق دستورالعمل "نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" می توان تا سقف حداکثر ۱۰درصد قیمت پایانی ورقه بهادار را تعدیل نمود.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اختیار معامله :

ارزش اختیار معامله بر اساس دارایی پایه مشخص می‌شود. به عبارت دیگر، ارزش آن‌ها از سهام و دیگر دارایی‌ها مشتق می‌شوند. اختیارمعامله ابزاری است که به شما حق خرید یا فروش اوراق بهادار خاص را در یک تاریخ خاص و با قیمت مشخص می‌دهد. و خالص ارزش فروش اختیار در هر روز با کسر از کارمزد فروش از قیمت بازار آن محاسبه می گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها :

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر پس از باز شدن نماد معاملاتی شناسایی می شود همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود

توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود .تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده های بانکی کوتاه مدت به طور ماهانه باتوجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب در زمان واریز، محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شدهٔ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوهٔ محاسبهٔ هزینه
هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدرک مثبته با تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	۱. سالانه ۱.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه۰/۰۰۳از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار بادرآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛ ۲.کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه‌های سازمان؛
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانهٔ ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۷۲۰ و حداکثر ۳۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۷ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک سهام تحت تملک صندوق
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۸۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمهٔوکارمزدتصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می باشد که تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می گیرد و بعد از آن متوقف می‌شود؛
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.

صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

<table>
<tr><td>هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق</td><td>مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه</td></tr>
<tr><td>هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی</td><td>
هزینه ثابت ۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه
هزینه متغیر طبق جدول زیر:
<table>
<tr><td>به ازای هر درخواست صدور</td><td>۲۴.۰۰۰ ریال</td></tr>
<tr><td>به ازای هر درخواست ابطال</td><td>۲۴.۰۰۰ ریال</td></tr>
<tr><td>به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال</td><td>۱۴۴.۰۰۰ ریال</td></tr>
<tr><td>به ازای هر بخش در یک سال</td><td>۲.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال</td></tr>
</table>
هزینه متغیر : ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها طبق جدول زیر:
<table>
<tr><td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰.۰۰۰</td><td>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td><td>بالای ۵۰.۰۰۰</td></tr>
<tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۴</td><td>۰/۰۰۰۲۴</td><td>۰/۰۰۰۰۰۳</td></tr>
</table>
الف) سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.
ب) در صندوق های بخشی هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی برای هر sector (بخش) جداگانه محاسبه می شود و سقف مورد اشاره در بند الف فوق (دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) نیز برای هر sector (بخش) جداگانه لحاظ می گردد.
</td></tr>
</table>

(*) بخش ثابت هزینه های مستهلک نشده صندوق به نسبت مساوی بین صنایع موجود در ساختار صندوق تقسیم می‌شود.

(**) کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار با ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل بر اساس قیمت‌های پایانی توسط سود علی‌الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

(***) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق به صورت روزانه طی سه سال در حساب های هر صنعت جداگانه ذخیره می‌شود.

(****) هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق به ازای هر صنعت ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود.

(*****) در مورد افزایش مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزمان با مخارج یادشده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت گردد.

(*****) در مورد افزایش مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزمان با مخارج یادشده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت گردد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها ، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود .

همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۶ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمد های صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

صنعت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱			۱۴۰۴/۰۷/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
مواد و محصولات دارویی	۳,۷۰۷,۶۰۹,۶۲۱,۹۳۵	۶,۶۳۵,۳۲۱,۹۲۶,۳۱۹	۸۸.۵۴	۲,۰۶۵,۶۶۱,۸۹۰,۲۲۵	۱,۹۷۰,۷۸۱,۸۳۳,۹۲۰	۸۹.۸۹٪
بانکها و موسسات اعتباری	۵۹۹,۶۸۳,۲۵۵,۱۹۲	۵۶۰,۴۷۸,۳۳۹,۱۸۵	۷.۴۸	۲۲,۳۵۹,۵۸۴,۷۹۰	۲۱,۵۲۰,۰۶۹,۱۶۲	۰.۹۸٪
خودرو و ساخت قطعات	۲۱,۵۲۱,۷۵۳,۴۵۸	۲۲,۲۳۲,۵۵۳,۵۵۲	۰.۳۰	۱,۰۵۶,۵۷۹,۵۹۱	۷۰۲,۵۹۴,۵۴۰	۰.۰۳٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۸,۰۸۶,۲۲۳,۵۹۳	۸,۸۸۷,۴۱۵,۰۹۶	۰.۱۲	۰	۰	
محصولات کاغذی	۵,۱۷۷,۶۷۳,۶۷۰	۵,۹۰۸,۵۸۰,۸۵۱	۰.۰۸	۰	۰	
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۰	۰	۰.۰۰	۱۰,۱۰۹,۳۷۲,۷۴۳	۱۱,۵۹۸,۵۷۵,۴۰۰	۰.۵۳٪
فلزات اساسی	۰	۰	۰.۰۰	۱۲,۶۴۴,۵۲۳,۲۲۴	۱۱,۹۴۸,۸۷۸,۶۲۰	۰.۵۵٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۰	۰	۰.۰۰	۲۱,۲۶۷,۶۱۹,۵۷۹	۱۷,۲۹۸,۴۵۸,۱۰۰	۰.۷۹٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	
سرمایه گذاریها	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	
ماشین آلات و تجهیزات	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	
استخراج سایر معادن	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	
	۴,۳۴۲,۰۷۸,۵۲۷,۸۴۸	**۷,۲۳۲,۸۲۸,۸۱۵,۰۰۳**	**۹۶.۵۱**	**۲,۱۳۳,۰۹۹,۵۷۰,۱۵۲**	**۲,۰۳۳,۸۵۰,۴۰۹,۷۴۲**	**۹۲.۷۷٪**

صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

مایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰
		ریال	ریال
ه گذاری در سپرده بانکی	۶-۱	۲,۴۱۴,۵۱۵,۰۲۶	۳,۰۰۴,۶۲۹,۷۷۱
		۲,۴۱۴,۵۱۵,۰۲۶	۳,۰۰۴,۶۲۹,۷۷۱

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	از ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ مبلغ	از ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۴/۰۷/۳۰ مبلغ	۱۴۰۴/۰۷/۳۰ درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
کوتاه مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	-	متعدد	۶۴,۱۵۸,۳۳۵	۰.۰۰	۱,۸۶۲,۲۱۹	۰.۰۰٪
کوتاه مدت بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	-	متعدد	۲,۳۴۹,۱۹۶,۵۷۰	۰.۰۳	۲,۹۹۹,۱۶۳,۶۳۹	۰.۱۴٪
کوتاه مدت بانک ملت	۱۴۰۳/۱۱/۱۱	-	متعدد	۱,۱۶۰,۱۲۱	۰.۰۰	۳,۶۰۳,۹۱۳	۰.۰۰٪
				۲,۴۱۴,۵۱۵,۰۲۶	**۰.۰۳**	**۳,۰۰۴,۶۲۹,۷۷۱**	۰.۱۴٪

۷-حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	۱۴۰۴/۰۷/۳۰ تنزیل شده	تنزیل شده
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۷-۱	۲۶۹,۴۸۵,۶۷۹,۵۵۵	۲۵	۱۷,۰۲۰,۳۲۱,۰۸۹	۲۵۲,۴۶۵,۳۵۸,۴۶۶	۱۳۳,۹۶۱,۱۵۷,۳۴۵
سایر حساب های دریافتنی	۷-۲		-	۰	۸۲	۸۲
		۲۶۹,۴۸۵,۶۷۹,۵۵۵		۱۷,۰۲۰,۳۲۱,۰۸۹	۲۵۲,۴۶۵,۳۵۸,۵۴۸	۱۳۳,۹۶۱,۱۵۷,۴۲۷

۱-۷- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۴/۳۱ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۰۷/۳۰ تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱,۷۶۸,۳۸۲,۳۳۰	۲۵.۰۰	۱۱۷,۵۹۰,۶۴۱	۱,۶۵۰,۷۹۱,۶۸۹	۰
البرزدارو	۸,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۰۰	۹۳۷,۷۱۰,۱۱۰	۷,۵۲۲,۲۸۹,۸۹۰	۰
بانک‌اقتصادنوین	۸,۹۳۹,۳۲۲,۰۰۰	۲۵.۰۰	۳۵۸,۵۱۳,۲۴۳	۸,۵۸۰,۸۰۸,۷۵۷	۰
پارس دارو	۶,۱۵۹,۷۰۶,۹۵۰	۲۵.۰۰	۰	۶,۱۵۹,۷۰۶,۹۵۰	۶,۰۶۴,۱۷۵,۴۱۹
پخش البرز	۳,۴۰۹,۰۰۰,۳۰۰	۲۵.۰۰	۴۳۵,۷۹۸,۰۸۸	۲,۹۷۳,۲۰۲,۲۱۲	۶,۸۴۳,۷۵۰,۲۸۵
پخش هجرت	۸,۹۹۶,۳۹۹,۵۵۹	۲۵.۰۰	۶۹۳,۷۸۰,۴۹۷	۸,۳۰۲,۶۱۹,۰۶۲	۱۳,۰۵۴,۹۹۳,۴۲۱
توزیع دارو پخش	۱۰,۸۹۰,۰۰۰,۱۶۷	۲۵.۰۰	۸۳۹,۸۱۰,۳۶۷	۱۰,۰۵۰,۱۸۹,۸۰۰	۷,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱۷,۸۵۸,۰۴۷,۶۰۰	۲۵.۰۰	۱,۳۷۷,۱۶۹,۲۸۴	۱۶,۴۸۰,۸۷۸,۳۱۶	۰
تولیدمواداولیه‌داروپخش	۱۳,۲۷۹,۱۱۷,۵۰۰	۲۵.۰۰	۹۰۶,۷۴۲,۵۴۸	۱۲,۳۷۲,۳۷۴,۹۵۲	۷,۷۵۵,۱۲۴,۳۰۰
داروپخش (هلدینگ	۰	۲۵.۰۰	۰	۰	۱۳,۰۵۱,۸۱۲,۰۸۱
داروسازی دانا	۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۰۰	۵۶۷,۰۸۴,۹۴۲	۸,۸۰۷,۹۱۵,۰۵۸	۵۸۶,۳۱۷,۱۶۰
داروسازی شهید قاضی	۶,۵۱۲,۱۴۲,۳۱۰	۲۵.۰۰	۴۲۵,۲۴۸,۷۳۰	۶,۰۸۶,۸۹۳,۵۸۰	۰
داروسازی کاسپین تامین	۱۸,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۰۰	۱,۲۴۹,۵۷۶,۵۳۱	۱۶,۸۹۲,۴۲۳,۴۶۹	۱۱,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی ابوریحان	۱۳,۸۱۸,۰۴۰,۳۸۹	۲۵.۰۰	۷۰۶,۱۳۶,۵۰۷	۱۳,۱۱۱,۹۰۳,۸۸۲	۱,۷۹۵,۱۶۳,۷۵۰
داروسازی امین	۰	۲۵.۰۰	۰	۰	۱۳۴,۴۷۱,۸۷۹
داروسازی اکسیر	۱۴,۸۵۰,۹۷۰,۷۰۰	۲۵.۰۰	۱,۱۴۵,۲۷۰,۸۱۳	۱۳,۷۰۵,۶۹۹,۸۸۷	۱۳,۳۳۲,۹۵۲,۸۴۵
داروسازی جابرابن‌حیان	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۰۰	۱۱,۱۸۰,۱۲۴	۱۰۸,۸۱۹,۸۷۶	۰
داروسازی سینا	۱۱,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۰۰	۵۷۳,۹۶۸,۱۲۰	۱۰,۸۸۳,۰۳۱,۸۸۰	۰
داروسازی فارابی	۲۳,۷۴۹,۱۵۷,۰۴۰	۲۵.۰۰	۱,۸۳۱,۴۷۷,۳۴۴	۲۱,۹۱۷,۶۷۹,۶۹۶	۱۴,۹۲۴,۴۴۰,۰۰۰
داروسازی کوثر	۰	۲۵.۰۰	۰	۰	۶۳,۱۰۳,۳۵۶
داروسازی‌زهراوی	۳,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۰۰	۱۸۱,۷۴۷,۴۲۳	۲,۸۸۴,۲۵۲,۵۷۷	۳۵۰,۰۷۳,۶۵۰
دارویی ره آورد تامین	۷,۹۷۱,۴۱۰,۱۲۰	۲۵.۰۰	۴۷۲,۵۳۱,۹۸۳	۷,۴۹۸,۸۷۸,۱۳۷	۴,۵۱۴,۸۱۹,۱۸۰
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۰۰	۳۱۲,۰۶۱,۰۶۹	۴,۰۶۷,۹۳۸,۹۳۱	۵,۷۱۳,۰۴۳,۴۷۸
دارویی رازک	۵,۰۰۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۵.۰۰	۳۸۵,۵۸۷,۸۶۳	۴,۶۱۸,۹۱۲,۱۳۷	۴,۵۰۰,۰۰۰
دارویی لقمان	۲۰,۶۴۹,۱۶۴,۰۹۶	۲۵.۰۰	۱,۳۴۸,۴۰۸,۹۲۳	۱۹,۳۰۰,۷۵۵,۱۷۳	۰
رینگ اسپرت نور نی ریز	۱,۹۴۷,۷۵۰,۰۰۰	۲۵.۰۰	۶۱,۹۹۷,۳۴۷	۱,۸۸۵,۷۵۲,۶۵۳	۰
سبحان دارو	۹,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۰۰	۱,۰۱۱,۲۵۳,۸۲۳	۸,۴۳۶,۷۴۶,۱۷۷	۱,۹۸۲,۱۲۶,۲۵۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۲۵.۰۰	۰	۰	۲,۲۸۰,۴۴۶,۲۷۱
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۰۰	۰	۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۴,۸۰۷,۶۹۲
سرمایه گذاری شفادارو	۱,۶۹۹,۸۳۰,۰۰۰	۲۵.۰۰	۱۷۹,۱۴۸,۷۵۰	۱,۵۲۰,۶۸۱,۲۵۰	۰
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ	۲,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۰۰	۱۴۸,۹۴۹,۹۳۶	۲,۲۱۹,۰۵۰,۰۶۴	(۳۲۹,۹۶۳,۶۷۲)
شیمی داروئی داروپخش	۱,۱۹۲,۵۱۰,۰۰۰	۲۵.۰۰	۸۰,۷۱۹,۰۶۸	۱,۱۱۱,۷۹۰,۹۳۲	۰
گروه دارویی سبحان	۱,۷۴۹,۰۲۹,۱۲۲	۲۵.۰۰	۱۰۱,۵۵۶,۵۳۰	۱,۶۴۷,۴۷۲,۵۹۲	۰
لابراتواردارو‌سازی دکترعبیدی	۳۲۲	۲۵.۰۰	۳۰	۲۹۲	۰
هامون نایزه	۳۲۵,۱۹۸,۵۳۰	۲۵.۰۰	۱۹,۸۶۷,۴۳۴	۳۰۵,۳۳۱,۰۹۶	۰
کارخانجات‌داروپخش	۹,۱۰۰,۰۰۰,۵۲۰	۲۵.۰۰	۵۳۹,۴۳۳,۰۲۱	۸,۵۶۰,۵۶۷,۴۹۹	۲,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰
	۲۶۹,۴۸۵,۶۷۹,۵۵۵		**۱۷,۰۲۰,۳۲۱,۰۸۹**	**۲۵۲,۴۶۵,۳۵۸,۴۶۶**	**۱۳۳,۹۶۱,۱۵۷,۳۴۵**

۷-۲- سایر حسابهای دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰
	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال
سایر حساب های دریافتنی	۸۲	۸۲
	۸۲	**۸۲**

۸-جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۴/۳۱

	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری حافظ	۱۹,۷۵۵,۸۱۷,۵۴۴	۴,۱۶۵,۳۴۳,۳۲۵,۱۶۰	(۴,۱۸۱,۷۱۹,۷۷۲,۳۱۳)	۳,۳۷۹,۳۷۰,۳۹۱
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	۰	۵۴۴,۵۰۱,۱۷۷,۲۲۹	(۵۴۴,۲۴۵,۶۸۴,۸۱۲)	۲۵۵,۴۹۲,۴۱۷
شرکت کارگزاری بورس کالا	۰	۴,۶۵۵,۱۶۸,۴۰۰	۴,۶۵۵,۱۶۸,۴۰۰	۰
	۱۹,۷۵۵,۸۱۷,۵۴۴	**۴,۷۰۹,۸۴۴,۵۰۲,۳۸۹**	**(۴,۷۲۵,۹۶۵,۴۵۷,۱۲۵)**	**۳,۶۳۴,۸۶۲,۸۰۸**

۹-سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۵/۰۴/۳۱

	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۳۶۶,۲۵۰,۸۶۰	۰	(۶۴,۸۸۳,۹۱۰)	۳۰۱,۳۶۶,۹۵۰
مخارج عضویت در کانون ها	۵۹۴,۸۲۱,۱۶۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳۲,۱۶۲,۸۶۸)	۷۶۲,۶۵۸,۳۰۰
آبونمان نرم افزار صندوق	۶۷۳,۵۶۱,۸۴۸	۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۶۰,۴۳۷,۹۹۵)	۱,۷۴۳,۱۲۳,۸۵۳
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۱۴,۰۳۰,۶۱۸	۱۰۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸۹,۴۴۱,۸۱۶)	۳۲,۰۸۸,۸۰۲
	۱,۷۴۸,۶۶۴,۴۹۴	**۴,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰**	**(۳,۶۴۶,۹۲۶,۵۸۹)**	**۲,۸۳۹,۲۳۷,۹۰۵**

صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

هی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
ندوق شرکت سبدگردان آرمان آتی	۲۲,۵۹۵,۰۲۸,۰۱۷	۱۶,۲۶۲,۹۱۸,۴۳۳
حسابرسی آزمون پرداز	۱,۶۱۰,۶۸۴,۹۱۴	۱,۰۵۱,۶۶۶,۵۰۱
س موسسه حسابرسی رازدار	۱,۵۰۳,۹۳۹,۰۶۰	۱,۲۶۴,۹۹۹,۸۶۰
ان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۲۱,۲۴۱,۷۷۹,۵۳۷	۴,۳۳۸,۰۵۱,۵۳۸
	۴۶,۹۵۱,۴۳۱,۵۲۸	**۲۲,۹۱۷,۶۳۶,۳۳۲**

هیلات مالی دریافتی

	۱۴۰۵/۰۴/۳۱				
	نرخ تسهیلات	مانده تسهیلات	بهره تسهیلات دریافتی	مبلغ	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها
	درصد	ریال	ریال	ریال	
ت دریافتی از شرکت کارگزاری مبین سرمایه	۳۰	۰	۳,۸۶۱,۲۳۲	۳,۸۶۱,۲۳۲	۰.۰۰
ت دریافتی از شرکت کارگزاری حافظ	۳۰	۱,۱۳۶,۱۰۷,۴۲۸	۷۷۸,۱۵۶	۱,۱۳۶,۸۸۵,۵۸۴	۰.۰۲
		۱,۱۳۶,۱۰۷,۴۲۸	**۴,۶۳۹,۳۸۸**	**۱,۱۴۰,۷۴۶,۸۱۶**	**۰.۰۲**

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار	۳,۶۱۰,۵۲۰,۲۹۱	۱,۲۵۵,۹۸۳,۶۰۵
ه کارمزد تصفیه	۸۵۵,۲۷۴,۱۴۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ه آبونمان نرم افزار	۹,۶۸۲,۸۲۷,۵۴۸	۱,۹۱۳,۹۴۳,۹۰۵
	۱۴,۱۴۸,۶۲۱,۹۸۳	**۳,۶۶۹,۹۲۷,۵۱۰**

خالص دارایی ها

ی دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

	۱۴۰۵/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۰۷/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
های سرمایه‌گذاری عادی	۲۸۲,۱۲۵,۳۹۳	۷,۱۷۷,۵۳۱,۹۸۸,۹۶۳	۱۹۱,۹۲۴,۷۵۲	۲,۰۵۸,۴۷۸,۶۵۰,۶۰۵
های سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۲۵۴,۴۶۴,۵۳۱
	۲۹۲,۱۲۵,۳۹۳	**۷,۴۳۱,۹۴۱,۹۸۸,۹۶۳**	**۲۰۱,۹۲۴,۷۵۲**	**۲,۱۶۵,۷۳۳,۱۱۵,۱۳۶**

۱۴-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱	۳۴۰,۸۲۹,۴۰۵,۶۰۳	۱۸,۱۵۴,۳۰۹,۶۱۱
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۴-۲	(۴۹۸,۳۷۷,۲۲۲)	۵۹۵,۲۴۳,۲۴۳
		۳۴۰,۳۳۱,۰۲۸,۳۸۱	۱۸,۷۴۹,۵۵۲,۸۵۴

۱-۱۴ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	از۱۴۰۵/۰۴/۳۱						۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری شفادارو	۲,۶۶۲,۵۹۸	۴۸,۹۴۹,۲۲۳,۴۰۰	(۲۷,۹۴۹,۷۳۸,۵۲۲)	(۱۰۱,۳۳۴,۹۱۱)	(۲۴۴,۷۴۶,۱۱۶)	۲۰,۶۵۳,۴۰۳,۸۵۱	۰
داروسازی امین	۳,۳۲۰,۰۰۰	۳۷,۸۷۱,۳۷۴,۴۷۰	(۲۳,۰۶۲,۱۱۹,۰۴۸)	(۱۰۳,۳۸۸,۲۰۲)	(۱۸۹,۳۵۶,۸۶۷)	۱۴,۵۱۶,۵۱۰,۳۵۳	۵۶۰,۹۰۱,۵۹۱
داروپخش (هلدینگ	۱,۷۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۳۵,۰۶۵,۰۹۰	(۳۵,۱۸۸,۶۵۱,۹۳۷)	(۱۲۴,۸۵۶,۴۶۳)	(۲۲۸,۶۷۵,۳۲۱)	۱۰,۱۹۲,۸۸۱,۳۶۹	(۳,۴۷۸,۲۰۹,۹۳۰)
داروسازی جابرابن‌حیان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۵,۵۴۸,۴۳۶)	(۳,۵۲۱,۶۹۴)	(۶,۴۵۰,۰۰۰)	(۵۵,۵۲۰,۱۳۰)	۰
توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۵۷,۳۰۸,۳۵۹	(۱۱,۹۴۸,۸۷۸,۶۲۰)	(۴۳,۵۶۲,۹۳۶)	(۷۹,۷۸۶,۵۲۱)	۳,۸۸۵,۰۸۰,۲۸۲	۰
سبحان دارو	۱۹,۶۳۵,۸۲۵	۱۰۱,۴۵۲,۶۹۲,۰۲۸	(۷۲,۷۴۵,۳۵۲,۸۷۶)	(۲۷۶,۹۶۵,۳۰۴)	(۵۰۷,۲۶۳,۴۶۲)	۲۷,۹۲۳,۱۱۰,۳۸۶	(۳,۵۱۳,۶۷۵,۸۴۵)
دارویی رازک	۶,۰۰۰,۰۰۲	۹,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۲	(۷,۹۱۹,۱۲۱,۶۱۲)	(۲۴,۷۹۹,۲۱۵)	(۴۵,۴۲۰,۰۰۰)	۱,۰۹۴,۶۵۹,۱۷۵	۰
ح .آنتی بیوتیک سازی ایران	۳۳۰,۸۶۳	۳,۷۶۳,۴۹۰,۱۲۰	(۴,۶۱۱,۲۳۷,۶۳۱)	(۱۰,۲۷۴,۱۹۱)	(۱۸,۸۱۷,۴۴۸)	(۸۷۶,۸۳۹,۱۵۰)	۰
داروسازی شهید قاضی	۱	۹,۶۵۰	(۷,۴۸۲)	(۲۲)	(۴۸)	۲,۰۹۸	۸۶۵,۵۲۲,۹۱۷
زرین ذرت شاهرود	۴۳۵,۰۰۰	۱۰,۱۷۹,۶۴۴,۲۶۰	(۸,۰۸۶,۲۲۳,۵۹۷)	(۲۷,۷۹۰,۲۲۹)	(۵۰,۸۹۸,۲۲۱)	۲,۰۱۴,۷۳۲,۲۱۳	۰
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ	۳,۰۰۰,۰۰۱	۷,۶۵۹,۰۰۰,۰۰۱	(۶,۱۵۵,۱۱۰,۰۰۱)	(۲۰,۹۰۸,۹۹۲)	(۳۸,۲۹۵,۰۰۰)	۱,۴۴۴,۶۸۶,۰۰۸	(۲,۲۷۴,۷۸۹,۶۱۵)
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۴۴,۹۵۳,۲۳۰	(۱۲,۳۰۲,۴۴۱,۸۸۰)	(۴۹,۲۶۲,۵۲۲)	(۹۰,۲۲۴,۷۶۷)	۵,۶۰۳,۰۲۴,۰۶۱	۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۰۵,۰۰۱	۳,۰۲۹,۵۰۰,۰۰۱	(۳,۲۱۴,۷۷۱,۵۲۴)	(۲,۸۷۷,۹۷۱)	(۱۵,۱۴۷,۴۹۹)	(۲۰۳,۲۹۶,۹۹۳)	(۳۲۶,۳۸۶,۸۰۶)
توزیع دارو پخش	۷,۰۰۰,۰۰۱	۱۷,۴۴۰,۴۶۸,۳۱۱	(۱۲,۴۹۷,۱۹۸,۳۸۲)	(۴۷,۶۱۲,۲۰۹)	(۸۷,۲۰۲,۳۴۲)	۴,۸۰۸,۴۵۵,۳۷۸	۴۶۶,۸۵۵,۷۲۹
داروسازی کاسپین تامین	۲,۷۷۰,۵۶۰	۴۲,۹۶۳,۸۹۱,۲۰۰	(۳۱,۹۰۴,۰۵۴,۶۲۰)	(۱۱۷,۲۹۱,۱۵۴)	(۲۱۴,۸۱۹,۴۵۵)	۱۰,۷۲۷,۷۲۵,۹۷۱	۶۱,۹۸۹,۲۰۸
داروسازی ابوریحان	۱,۴۷۱,۹۳۴	۴۷,۲۰۶,۱۶۲,۵۹۰	(۳۷,۰۲۴,۱۳۹,۶۴۵)	(۱۲۸,۸۷۱,۵۹۹)	(۲۳۶,۰۳۰,۸۱۴)	۹,۸۱۷,۱۲۰,۵۳۲	۰
داروسازی سینا	۶۳۱,۶۷۱	۲۴,۴۹۲,۴۶۰,۲۱۰	(۲۲,۰۲۷,۱۷۲,۵۲۱)	(۴۰,۴۱۶,۴۷۳)	(۱۲۲,۴۶۲,۳۰۱)	۲,۳۰۲,۴۰۸,۹۱۵	۲,۱۵۸,۱۷۷,۱۵۹
مواد اولیه دارویی البرز بالک	۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۱۵,۰۲۱,۵۳۸	(۱۴,۶۹۵,۴۳۸,۷۷۰)	(۵۹,۰۰۸,۸۷۲)	(۱۰۸,۰۷۵,۱۰۶)	۶,۷۵۲,۴۹۸,۷۹۰	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۵۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۰,۹۳۸,۵۵۰	(۱۰,۷۶۵,۶۰۳,۳۵۳)	(۳۳,۹۹۱,۰۰۵)	(۶۲,۲۵۴,۶۹۲)	۱,۵۸۹,۰۸۹,۵۰۰	۰
داروسازی فارابی	۴۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۷۵,۸۸۵,۳۴۲)	(۶,۹۵۶,۰۲۶)	(۱۲,۷۴۰,۰۰۰)	۳۵۲,۴۱۸,۶۳۲	۰
نیان باتری خاوران	۵۱۵,۰۰۰	۹,۲۵۳,۲۰۴,۵۶۰	(۸,۶۶۴,۵۴۸,۶۵۴)	(۲۵,۲۶۰,۸۴۶)	(۴۶,۲۶۶,۰۱۸)	۵۱۷,۱۲۹,۰۴۲	۰
سرمایه گذاری سبحان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۰۰,۷۰۹,۴۵۱)	(۹,۱۱۲,۳۵۹)	(۴۷,۹۶۰,۰۰۰)	(۶۵,۷۸۱,۸۱۰)	۰
آترا زیست آرای	۹,۳۲۷,۰۱۷	۳۹,۶۲۸,۷۷۱,۵۹۱	(۴۱,۰۲۶,۴۸۴,۳۲۰)	(۱۰۸,۱۸۶,۰۶۹)	(۱۹۸,۱۴۳,۸۵۶)	(۱,۷۰۴,۰۴۲,۶۵۴)	۰
کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۶,۳۱۹,۶۲۶,۶۰۰	(۵,۱۷۷,۶۷۳,۶۵۵)	(۱۷,۲۵۲,۴۰۵)	(۳۱,۵۹۸,۱۳۶)	۱,۰۹۳,۱۰۲,۴۰۴	۰
داروسازی اکسیر	۳,۵۸۸,۱۹۳	۴۷,۰۴۹,۸۴۲,۸۱۱	(۲۸,۸۶۹,۸۶۴,۷۶۱)	(۱۲۸,۴۴۵,۷۹۷)	(۲۳۵,۲۴۹,۲۱۳)	۱۷,۸۱۶,۲۸۳,۰۴۰	۰
پخش هجرت	۱	۱	(۱,۹۶۹)	۰	۰	(۱,۹۶۸)	۰
تولید ژلاتین کپسول ایران	۲۰۹,۲۵۵	۲۹,۶۱۴,۳۲۲,۲۰۰	(۲۶,۵۲۰,۷۷۲,۴۵۴)	(۸۰,۸۴۶,۸۳۲)	(۱۴۸,۰۷۱,۶۱۱)	۲,۸۶۴,۶۳۱,۳۰۳	۰
کارخانجات‌داروپخش	۱۲,۹۰۲,۲۲۶	۳۵,۱۲۶,۱۱۹,۳۴۰	(۲۴,۹۳۲,۶۸۹,۸۴۶)	(۸۶,۷۱۳,۳۷۰)	(۱۷۵,۶۳۰,۵۹۳)	۹,۹۳۱,۰۸۵,۵۳۱	۰
نقل به صفحه بعد		۶۴۸,۳۱۷,۰۹۰,۱۱۳	(۴۹۰,۴۰۱,۴۴۰,۹۰۹)	(۱,۶۷۹,۵۰۷,۶۶۸)	(۳,۲۴۱,۵۸۵,۴۰۷)	۱۵۲,۹۹۴,۵۵۶,۱۲۹	(۵,۴۷۹,۶۱۵,۵۹۲)

صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		از ۱۴۰۵/۰۴/۳۱					۱۴۰۴/۰۴/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۶۴۸,۳۱۷,۰۹۰,۱۱۳	(۴۹۰,۴۰۱,۴۴۰,۹۰۹)	(۱,۶۷۹,۵۰۷,۶۶۸)	(۳,۲۴۱,۵۸۵,۴۰۷)	۱۵۲,۹۹۴,۵۵۶,۱۲۹	(۵,۴۷۹,۶۱۵,۵۹۲)
کیمیا کالای رازی	۵۳۵,۰۰۰	۱۱,۲۹۸,۴۹۶,۱۰۰	(۷,۷۲۹,۷۳۳,۵۱۹)	(۳۰,۸۴۴,۶۶۷)	(۵۶,۴۹۲,۴۷۹)	۳,۴۸۱,۴۲۵,۴۳۵	۰
آلیاژ گستر هامون	۱,۶۷۵,۰۰۰	۷,۱۰۱,۵۴۳,۶۳۶	(۷,۳۸۹,۴۸۶,۲۸۰)	(۱۹,۳۸۶,۸۶۹)	(۳۵,۵۰۷,۷۱۵)	(۳۴۲,۸۳۷,۲۲۸)	۰
بانک‌اقتصادنوین	۳,۳۴۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۸,۷۶۰,۰۰۰	(۱۴,۰۵۰,۷۷۷,۴۶۴)	(۱۳,۶۸۸,۳۰۳)	(۷۲,۰۴۳,۸۰۰)	۲۷۲,۲۵۰,۴۳۳	۵۱۵,۳۵۰,۰۲۳
پتروشیمی اروند	۱۰۰,۰۰۰	۵,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۸۵,۹۱۷,۷۹۴)	(۱۶,۱۶۷,۰۳۲)	(۲۹,۶۱۰,۰۰۰)	۱,۳۹۰,۳۰۵,۱۷۴	۰
پارس دارو	۸۵۹,۳۳۱	۳۰,۵۱۹,۹۱۰,۳۳۰	(۲۳,۲۵۴,۸۱۷,۰۰۶)	(۸۳,۳۱۹,۲۸۱)	(۱۵۲,۵۹۹,۵۵۱)	۷,۰۲۹,۱۷۴,۴۹۲	۳,۰۸۷,۶۷۷,۷۵۵
بانک ملت	۲۳,۷۰۰,۰۰۱	۳۷,۴۹۵,۶۷۱,۷۹۷	(۳۷,۷۱۲,۰۹۸,۸۹۰)	(۱۰۲,۳۶۲,۶۴۹)	(۱۸۷,۴۷۸,۳۶۰)	(۵۰۶,۲۶۸,۱۰۲)	۰
بانک صادرات ایران	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۲۷,۵۲۴,۴۶۹	(۷,۴۶۹,۲۹۱,۷۰۰)	(۱۷,۲۷۳,۷۵۰)	(۳۱,۶۳۷,۶۲۱)	(۱,۱۹۰,۶۷۸,۶۰۲)	۲۹۱,۴۳۳,۸۲۱
دارویی ره آورد تامین	۳۰۰,۷۳۱	۳,۹۶۳,۶۲۱,۴۰۱	(۳,۰۹۸,۰۶۰,۷۳۸)	(۱۰,۸۲۰,۶۵۱)	(۱۹,۸۱۸,۱۰۷)	۸۳۴,۹۲۱,۹۰۵	۰
پخش البرز	۷,۰۰۰,۰۰۱	۴۷,۹۰۹,۱۷۲,۵۰۱	(۳۶,۱۶۳,۱۸۶,۲۲۳)	(۱۳۰,۷۹۱,۶۵۰)	(۲۳۹,۵۴۵,۸۶۰)	۱۱,۳۷۵,۶۴۸,۷۶۸	۲,۹۸۵,۶۳۹,۳۵۲
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳,۸۲۱,۷۶۳	۱۵۳,۱۱۴,۹۰۷,۰۶۰	(۱۱۲,۵۲۰,۳۴۶,۳۸۱)	(۳۹۲,۳۶۰,۴۹۹)	(۷۶۵,۵۷۴,۵۳۱)	۳۹,۴۳۶,۶۲۵,۶۴۹	۳,۰۶۷,۰۱۸,۹۹۴
داروسازی دانا	۱,۹۴۹,۹۴۰	۲۵,۹۶۸,۲۸۱,۴۸۰	(۲۲,۶۳۹,۷۸۶,۱۶۵)	(۷۰,۸۹۳,۰۸۲)	(۱۲۹,۸۴۱,۴۰۵)	۳,۱۲۷,۷۶۰,۸۲۸	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۹۵,۴۷۴,۸۶۰	(۲۶,۹۹۵,۰۲۸,۰۲۶)	(۷۴,۷۸۹,۳۳۲)	(۱۳۶,۹۷۷,۳۷۳)	۱۸۸,۶۸۰,۱۲۹	۰
داروسازی‌زهراوی	۲,۲۳۷,۳۱۹	۴,۰۹۹,۳۳۵,۸۳۵	(۳,۳۲۰,۴۴۲,۴۰۳)	(۱۱,۱۹۱,۱۰۶)	(۲۰,۴۹۶,۶۸۱)	۷۴۷,۲۰۵,۶۴۵	۰
ح .گروه دارویی سبحان	۴,۲۵۸,۴۶۸	۵,۲۶۰,۶۵۱,۳۰۶	(۴,۴۴۹,۰۱۹,۷۵۱)	(۱۴,۳۶۱,۴۰۰)	(۲۶,۳۰۳,۲۵۶)	۷۷۰,۹۶۶,۸۹۹	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۲۳,۷۴۳,۷۸۸	(۱۷,۲۹۸,۴۵۸,۱۰۰)	(۱۷,۴۰۷,۲۲۲)	(۹۱,۶۱۸,۷۱۹)	۹۱۶,۲۵۹,۷۴۷	(۳,۱۹۱,۷۹۵,۱۰۳)
رینگ اسپرت نور نی ریز	۱,۳۲۵,۰۰۰	۲۶,۰۱۸,۸۱۵,۰۶۰	(۲۱,۵۲۱,۷۵۳,۴۶۲)	(۷۱,۰۳۰,۹۰۶)	(۱۳۰,۰۹۴,۰۷۵)	۴,۲۹۵,۹۳۶,۶۱۷	۰
گروه دارویی برکت	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۶۳,۳۰۹,۶۳۳	(۳۴,۷۱۲,۲۲۶,۰۰۰)	(۸۹,۷۲۳,۶۵۹)	(۲۰۲,۳۱۶,۵۴۸)	۵,۴۵۹,۰۴۳,۴۲۶	(۲۲۵,۷۹۰,۶۳۱)
بانک سامان	۸۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۰۸,۶۹۸,۴۴۰)	(۱۲,۲۰۸,۵۱۲)	(۲۲,۳۶۰,۰۰۱)	۲۲۸,۷۳۳,۰۴۷	۳,۰۱۱,۲۳۸,۶۵۸
البرزدارو	۲۶,۶۱۵,۴۵۷	۱۵۶,۹۷۷,۸۲۵,۴۷۶	(۱۲۶,۲۷۵,۶۸۸,۴۷۹)	(۴۲۸,۵۴۸,۴۹۷)	(۷۸۴,۸۸۹,۱۲۹)	۲۹,۴۸۸,۶۹۹,۳۷۱	۰
تولیدی کوچین	۷۵۰,۰۰۰	۱۹,۸۷۶,۵۸۶,۹۵۰	(۱۴,۸۸۹,۲۶۳,۴۰۰)	(۵۴,۲۶۲,۸۶۹)	(۹۹,۳۸۲,۹۳۵)	۴,۸۳۳,۶۷۷,۷۴۶	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۳,۶۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۱۷۲,۶۵۸,۲۵۹)	(۱۵۲,۳۳۳,۷۰۲)	(۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۱۹۶,۰۰۸,۰۳۹	۰
ح. پخش البرز	۵,۲۰۳,۷۰۳	۲۲,۸۵۲,۳۲۴,۸۵۲	(۲۲,۸۵۲,۳۲۴,۸۵۲)	۰	۰	۰	۰
هامون نایزه	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۱,۹۲۸,۵۳۴,۳۲۰	(۲۱,۱۳۶,۷۹۸,۳۱۲)	(۵۹,۸۶۴,۱۹۱)	(۱۰۹,۶۴۲,۶۷۵)	۶۲۲,۲۲۹,۱۴۲	۰
داروسازی کوثر	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۷۵,۵۳۵,۵۳۰	(۲۹,۰۴۶,۱۴۱,۰۰۰)	(۱۲۳,۶۰۱,۸۸۲)	(۲۲۶,۳۷۷,۶۸۰)	۱۵,۸۷۹,۴۱۴,۹۶۸	۰
تولیدمواداولیه‌داروپخش	۵۶۳,۰۰۱	۱۹,۸۰۶,۳۴۰,۰۰۱	(۸,۹۹۵,۳۱۱,۶۲۴)	(۵۴,۰۷۱,۲۳۴)	(۹۹,۰۳۱,۷۰۰)	۱۰,۶۵۷,۹۲۵,۴۴۳	۰
پالایش نفت تهران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۷,۵۵۳,۷۹۴	(۱۱,۵۹۸,۵۷۵,۴۰۰)	(۲۹,۷۲۰,۲۷۳)	(۶۳,۷۳۷,۷۶۵)	۱,۰۵۵,۵۲۰,۳۵۶	۰
دارویی لقمان	۳۵,۱۸۵,۰۰۱	۱۲۳,۸۸۰,۶۰۷,۰۱۰	(۹۹,۲۰۴,۴۴۰,۸۶۲)	(۳۳۸,۸۹۷,۲۳۶)	(۶۱۹,۴۰۳,۰۳۶)	۲۳,۷۱۷,۸۶۵,۸۷۶	۰
مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۲,۵۱۳,۰۰۰	۱۵,۸۲۹,۴۲۷,۰۰۰	(۱۵,۹۲۴,۱۵۲,۴۱۲)	(۴۳,۲۱۳,۷۰۲)	(۷۹,۱۴۷,۱۳۶)	(۲۱۷,۰۸۶,۲۵۰)	۰
لابراتواردارو‌سازی دکترعبیدی	۳,۰۰۰,۰۰۱	۴۱,۸۳۳,۰۶۶,۳۷۱	(۲۲,۷۸۴,۸۹۶,۴۳۳)	(۱۱۴,۲۰۴,۰۰۱)	(۲۰۹,۱۶۵,۳۳۲)	۱۸,۷۲۴,۸۰۰,۶۰۵	۷۲,۳۷۳,۷۲۹
زامیاد	۵۵۱,۲۳۵	۶۵۲,۶۶۱,۰۵۷	(۷۰۲,۵۹۴,۵۴۰)	(۱,۷۸۱,۷۴۷)	(۳,۲۶۳,۳۰۵)	(۵۴,۹۷۸,۵۳۵)	۰
فرآورده‌های تزریقی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۲۷۷,۹۶۶,۷۵۶)	(۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱۵,۹۶۶,۷۵۶)	۰
ح.داروسازی شهید قاضی	۲۱۲,۳۳۵	۱,۰۱۷,۷۲۱,۶۵۵	(۱,۰۱۷,۷۲۱,۶۵۵)	۰	۰	۰	۰
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱,۱۵۲,۹۴۱	۱۱,۶۶۲,۲۱۰,۲۸۰	(۹,۶۴۰,۴۷۶,۳۶۸)	(۳۱,۸۳۷,۶۵۵)	(۵۸,۳۱۱,۰۵۰)	۱,۹۳۱,۵۸۵,۲۰۷	۳,۶۴۹,۴۸۸,۹۰۲
ح . پارس دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع غذایی رضوی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۱,۷۰۸,۵۵۷
سرمایه گذاری مهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۰,۱۸۶,۴۶۵
ح. سبحان دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۳۵۹,۰۳۲
پویا زرکان آق دره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۱۵,۱۹۹,۳۳۵
ح . البرزدارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ح . سرمایه گذاری‌البرز(هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۵,۴۵۴,۸۶۴
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اخشان خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲۲,۵۵۹,۶۶۴
صنایع الکترونیک مادیران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۶۰,۴۳۸,۷۱۳
پویا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۹,۹۷۸,۰۹۶
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹۶,۳۵۸,۵۹۲
معدنکاران نسوز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۹۰,۰۴۶,۳۸۵
		۱,۷۰۸,۵۲۰,۷۰۳,۶۶۵	(۱,۳۵۴,۹۳۹,۵۷۹,۶۰۳)	(۴,۳۲۸,۴۶۵,۲۲۷)	(۸,۴۲۳,۲۵۳,۲۳۲)	۳۴۰,۸۲۹,۴۰۵,۶۰۳	۱۸,۱۵۴,۳۰۹,۶۱۱

صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

ود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

نام سهم	نام اختیار معامله	تعداد اعمال	تاریخ اعمال	قیمت دارایی پایه در تاریخ اعمال	قیمت اعمال	ارزش اعمال	دریافتی ناشی از اوراق اختیار معامله	ارزش دفتری	کارمزد فروش	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	سود (زیان) اعمال
				از ۱۴۰۵/۰۴/۳۱								۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بملت-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۰	۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۱,۳۱۸	۱,۵۰۰	۰	(۴۹۸,۳۷۷,۲۲۲)	۰	۰	۰	۰	(۴۹۸,۳۷۷,۲۲۲)	
شستا۱	ضستا۲۰۴۱۱		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۱۰,۴۴۹,۵۹۱)
شستا۱	ضستا۳۰۳۲۱		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸,۳۳۳,۷۹۸)
شستا۱	ضستا۳۰۳۲۱		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۶۸,۸۱۳,۸۰۹)
شستا۱	ضستا۳۰۲۸۱		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۰۲,۸۴۰,۴۴۱
					۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۹۸,۳۷۷,۲۳۲)	۵۹۵,۲۴۳,۲۴۳

۱۵-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا	۱-۱۵	۲,۹۷۵,۶۵۸,۷۳۷,۸۸۲	(۲۵۲,۷۹۹,۷۵۹,۹۱۷)
		۲,۹۷۵,۶۵۸,۷۳۷,۸۸۲	(۲۵۲,۷۹۹,۷۵۹,۹۱۷)

۱-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	۱۴۰۵/۰۴/۳۱ ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	۱۴۰۴/۰۴/۳۱ سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ	۶۳,۹۹۹,۹۹۹	۱۹۹,۶۷۹,۹۹۶,۸۸۰	(۱۵۹,۰۶۶,۵۵۰,۳۴۹)	(۵۴۵,۱۲۶,۳۹۱)	(۹۹۸,۳۹۹,۹۸۴)	۳۹,۰۶۹,۹۲۰,۱۵۶	(۲۴,۰۹۶,۷۷۱,۰۶۹)
دارویی رازک	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۹۹۲,۶۵۷,۸۸۵)	(۳۳۳,۰۶۰,۰۰۰)	(۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۵,۰۶۴,۲۸۲,۱۱۵	(۱۴,۴۸۰,۸۰۴,۱۶۰)
داروسازی‌زهراوی	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۱۶۶,۴۴۹,۶۲۶)	(۲۲۱,۲۹۳,۸۰۰)	(۴۰۵,۳۰۰,۰۰۰)	۴۹,۲۶۶,۹۵۶,۵۷۴	(۹,۳۱۴,۸۶۲,۵۵۱)
داروسازی فارابی	۲۵,۵۳۶,۷۲۸	۳۱۱,۸۰۳,۴۴۸,۸۸۰	(۱۹۲,۶۲۵,۰۲۰,۱۳۴)	(۸۵۱,۲۲۳,۴۱۵)	(۱,۵۵۹,۰۱۷,۲۶۰)	۱۱۶,۷۶۸,۱۸۸,۰۷۱	(۱۸,۳۸۸,۷۷۱,۳۰۷)
فرآورده‌های تزریقی ایران	۱,۱۸۷,۱۳۷	۶۲,۱۸۲,۲۳۶,۰۶۰	(۱۹,۰۹۷,۵۳۶,۹۸۷)	(۱۶۹,۷۵۷,۵۰۴)	(۳۱۰,۹۱۱,۱۸۰)	۴۲,۶۰۴,۰۳۰,۳۸۹	۱۵,۱۲۷,۹۶۷,۹۹۴
داروسازی سینا	۵,۰۱۳,۹۴۸	۳۴۶,۲۱۳,۱۰۹,۴۰۰	(۲۶۸,۴۲۴,۱۳۷,۱۵۹)	(۹۴۵,۱۶۱,۷۸۹)	(۱,۷۳۱,۰۶۵,۵۴۷)	۷۵,۱۱۲,۷۴۴,۹۰۵	۳,۲۰۶,۱۵۷,۶۱۸
تولیدمواداولیه‌داروپخش	۴,۸۲۸,۷۷۰	۲۰۷,۲۵۰,۸۰۸,۴۰۰	(۷۷,۱۵۱,۳۵۶,۵۷۹)	(۵۶۵,۷۹۴,۷۰۷)	(۱,۰۳۶,۲۵۴,۰۴۲)	۱۲۸,۴۹۷,۴۰۳,۰۷۲	(۲۵,۰۱۵,۳۲۹,۲۷۵)
شیمی داروئی داروپخش	۱,۱۹۲,۵۱۰	۳۲,۰۱۸,۸۹۳,۵۰۰	(۲۳,۱۴۹,۸۱۸,۱۷۷)	(۸۷,۴۱۱,۵۷۹)	(۱۶۰,۰۹۴,۴۶۸)	۸,۶۲۱,۵۶۹,۲۷۶	(۱,۴۷۹,۱۰۲,۴۸۱)
پارس دارو	۳,۸۴۴,۰۵۲	۲۰۰,۶۵۹,۵۱۴,۴۰۰	(۱۲۵,۸۷۲,۹۰۴,۹۷۵)	(۵۴۷,۸۰۰,۴۷۴)	(۱,۰۰۳,۲۹۷,۵۷۲)	۷۳,۲۳۵,۵۱۱,۳۷۹	(۶,۳۹۴,۳۰۷,۰۶۲)
داروسازی اکسیر	۱۴,۷۹۸,۹۰۵	۳۳۱,۰۵۱,۵۰۴,۸۵۰	(۱۱۹,۰۶۸,۹۵۳,۴۶۴)	(۹۰۳,۷۷۰,۶۰۸)	(۱,۶۵۵,۲۵۷,۵۲۴)	۲۰۹,۴۲۳,۵۲۳,۲۵۴	(۴۰,۶۹۸,۰۹۱,۳۴۴)
داروپخش (هلدینگ	۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۲,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۶,۲۹۲,۸۶۳,۱۸۴)	(۱,۱۸۱,۵۷۱,۳۰۰)	(۲,۱۶۴,۰۵۰,۰۰۰)	۲۴۳,۱۷۱,۵۱۵,۵۱۶	(۲۶,۶۰۲,۷۰۴,۲۶۲)
کارخانجات‌داروپخش	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۶۳۵,۱۶۲,۰۳۰)	(۶۳۱,۵۸۵,۵۰۰)	(۱,۱۵۶,۷۵۰,۰۰۰)	۱۶۱,۹۲۶,۵۰۲,۴۷۰	۱۲,۵۱۸,۲۴۱,۲۹۴
گروه دارویی سبحان	۶۶,۲۸۵,۳۴۰	۲۷۸,۳۹۸,۴۲۸,۰۰۰	(۲۲۴,۰۵۵,۶۵۹,۶۹۳)	(۷۶۰,۰۲۷,۷۰۸)	(۱,۳۹۱,۹۹۲,۱۴۰)	۵۲,۱۹۰,۷۴۸,۴۵۹	(۲۱,۹۴۳,۰۲۲,۶۴۰)
دارویی لقمان	۶۵,۳۴۵,۴۵۶	۳۴۳,۰۶۳,۶۴۴,۰۰۰	(۱۲۳,۰۳۱,۶۴۲,۹۸۲)	(۹۳۶,۵۶۳,۷۴۸)	(۱,۷۱۵,۳۱۸,۲۲۰)	۲۱۷,۳۸۰,۱۱۹,۰۵۰	۰
بانک‌اقتصادنوین	۸۶,۹۵۷,۲۸۹	۲۴۲,۱۷۶,۰۴۹,۸۶۵	(۲۶۰,۱۰۹,۰۱۶,۹۶۶)	(۶۶۱,۱۴۰,۶۱۶)	(۱,۲۱۰,۸۸۰,۲۴۹)	(۱۹,۸۰۴,۹۸۷,۹۶۶)	۰
لابراتوارداروسازی دکترعبیدی	۱۳,۸۹۹,۹۹۹	۲۹۳,۸۴۵,۹۷۸,۸۶۰	(۱۰۵,۵۶۹,۹۷۷,۴۱۶)	(۸۰۲,۱۹۹,۵۲۲)	(۱,۴۶۹,۲۲۹,۸۹۴)	۱۸۶,۰۰۴,۵۷۲,۰۲۸	(۶,۵۲۸,۰۷۶,۴۷۲)
البرزدارو	۴۱,۵۷۲,۴۷۳	۴۳۰,۲۷۵,۰۹۵,۵۵۰	(۲۰۰,۰۶۸,۵۱۵,۶۳۲)	(۱,۱۷۴,۶۵۱,۰۱۱)	(۲,۱۵۱,۳۷۵,۴۷۸)	۲۲۶,۸۸۰,۵۵۳,۴۲۹	۵,۰۰۳,۷۷۴,۴۳۴
داروسازی ابوریحان	۴,۴۷۱,۷۶۹	۱۹۱,۵۲۵,۸۶۶,۲۷۰	(۱۳۵,۱۴۱,۴۹۳,۶۳۸)	(۵۲۲,۸۶۵,۶۱۵)	(۹۵۷,۶۲۹,۳۳۱)	۵۴,۹۰۳,۸۷۷,۶۸۶	(۹,۰۶۷,۶۹۰,۱۲۳)
پخش البرز	۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۶۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۹,۹۷۱,۵۶۳,۰۸۰)	(۷۷۱,۵۱۴,۳۸۰)	(۱,۴۱۳,۰۳۰,۰۰۰)	۱۰۰,۴۴۹,۸۹۲,۵۴۰	۳,۹۹۶,۲۳۵,۳۰۱
سرمایه گذاری دارویی تامین	۴,۲۸۷,۶۴۷	۲۹۷,۳۰۵,۴۴۲,۹۸۰	(۱۵۳,۰۱۲,۹۷۳,۵۸۰)	(۸۱۱,۶۴۳,۸۵۹)	(۱,۴۸۶,۵۲۷,۲۱۵)	۱۴۱,۹۹۴,۲۹۸,۳۲۶	(۹,۱۰۸,۲۷۱,۸۳۴)
داروسازی کاسپین تامین	۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۸,۲۴۴,۵۸۳,۵۳۹)	(۷۹۹,۱۱۴,۶۸۰)	(۱,۴۶۳,۵۸۰,۰۰۰)	۱۸۲,۲۰۸,۷۲۱,۷۸۱	۸,۵۰۸,۹۲۹,۷۹۳
بانک ملت	۲۸۸,۶۱۲,۲۸۸	۳۲۲,۶۶۸,۵۳۷,۹۸۴	(۳۳۹,۵۷۴,۲۳۸,۲۲۶)	(۸۸۰,۸۸۵,۱۰۹)	(۱,۶۱۳,۳۴۲,۶۹۰)	(۱۹,۳۹۹,۹۲۸,۰۴۱)	۰
سبحان دارو	۵۰,۹۱۴,۱۷۵	۳۷۳,۲۰۰,۹۰۲,۷۵۰	(۱۸۸,۷۲۰,۹۳۷,۷۳۴)	(۱,۰۱۸,۸۳۸,۴۶۵)	(۱,۸۶۶,۰۰۴,۵۱۴)	۱۸۱,۵۹۵,۱۲۲,۰۳۷	(۱۴,۷۷۹,۸۳۰,۴۶۸)
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱,۳۰۱,۲۸۰	۱۹۹,۳۵۶,۰۹۶,۰۰۰	(۱۹۹,۸۶۱,۵۶۲,۹۹۱)	(۵۴۴,۲۴۲,۱۴۲)	(۹۹۶,۷۸۰,۴۸۰)	(۲,۰۴۶,۴۸۹,۶۱۳)	(۸,۳۶۵,۳۶۹,۶۶۴)
دارویی ره آورد تامین	۱۰,۲۴۹,۲۰۸	۱۲۱,۷۶۰,۵۹۱,۰۴۰	(۱۱۵,۱۲۸,۳۵۸,۲۵۴)	(۳۳۲,۴۰۶,۴۱۴)	(۶۰۸,۸۰۲,۹۵۵)	۵,۶۹۱,۰۲۳,۴۱۷	(۱۰,۴۹۸,۱۷۹,۱۱۲)
پخش هجرت	۲۰,۳۹۹,۹۹۹	۱۳۸,۷۱۹,۹۹۳,۲۰۰	(۴۰,۱۷۷,۷۲۲,۷۴۶)	(۳۷۸,۷۰۵,۵۸۱)	(۶۹۳,۵۹۹,۹۶۶)	۹۷,۴۶۹,۹۶۴,۹۰۷	(۱۵,۰۱۳,۴۳۲,۶۰۲)
توزیع دارو پخش	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۹۱۵,۳۵۵,۴۰۳)	(۴۸۶,۴۸۶,۰۰۰)	(۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۷,۹۰۷,۱۵۸,۵۹۷	(۶,۵۵۵,۶۰۱,۱۱۹)
داروسازی دانا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۰۵۲,۵۲۰,۰۰۴)	(۳۶۵,۰۰۱,۰۰۰)	(۶۶۸,۵۰۰,۰۰۰)	۷۴,۶۱۳,۹۷۸,۹۹۶	(۹,۳۴۷,۳۰۸,۶۵۴)
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱,۴۸۶,۲۰۰	۲۵,۱۰۱,۹۱۸,۰۰۰	(۲۰,۵۴۷,۱۲۹,۶۴۱)	(۶۸,۵۲۸,۲۳۶)	(۱۲۵,۵۰۹,۵۹۰)	۴,۳۶۰,۷۵۰,۵۳۳	(۸,۲۵۴,۴۵۹,۵۹۲)
داروسازی شهید قاضی	۶,۷۴۸,۳۳۴	۱۴۳,۵۳۷,۰۶۴,۱۸۰	(۵۰,۴۹۲,۵۶۹,۶۴۷)	(۳۹۱,۸۵۶,۱۸۵)	(۷۱۷,۶۸۵,۳۲۱)	۹۱,۹۳۴,۹۵۳,۰۲۷	۴,۶۶۳,۶۶۴,۳۵۲
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۹,۶۳۷,۹۴۴,۳۴۶)	(۷۷۶,۴۳۳,۸۴۰)	(۱,۴۲۲,۰۴۰,۰۰۰)	۷۲,۵۷۱,۵۸۱,۸۱۴	۱۹,۷۶۵,۳۷۴,۷۵۱
کیمیا کالای رازی	۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۶,۵۲۷,۲۵۰,۳۳۳)	(۳۳۰,۹۰۸,۷۶۰)	(۶۰۶,۰۶۰,۰۰۰)	۳,۷۴۷,۷۸۰,۹۰۷	۰
زرین ذرت شاهرود	۴۳۵,۰۰۰	۸,۹۵۶,۶۵۰,۰۰۰	(۸,۰۸۶,۲۲۳,۵۹۳)	(۲۴,۴۵۱,۶۵۵)	(۴۴,۷۸۳,۲۵۰)	۸۰۱,۱۹۱,۵۰۲	۰
نقل به صفحه بعد		**۷,۲۶۰,۸۱۳,۷۷۱,۰۴۹**	**(۴,۲۳۰,۴۷۰,۶۴۹,۹۹۳)**	**(۱۹,۸۲۲,۰۲۱,۵۹۳)**	**(۳۶,۳۰۴,۰۶۸,۸۷۰)**	**۲,۹۷۴,۲۱۷,۰۳۰,۵۹۳**	**(۲۱۳,۱۴۱,۶۴۰,۲۵۴)**

صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		۱۴۰۵/۰۴/۳۱					۱۴۰۴/۰۴/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		**۷,۲۶۰,۸۱۳,۷۷۱,۰۴۹**	**(۴,۲۳۰,۴۷۰,۶۴۹,۹۹۳)**	**(۱۹,۸۲۲,۰۲۱,۵۹۳)**	**(۳۶,۳۰۴,۰۶۸,۸۷۰)**	**۲,۹۷۴,۲۱۷,۰۳۰,۵۹۳**	**(۲۱۳,۱۴۱,۶۴۰,۲۵۴)**
کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۵,۹۵۴,۶۱۰,۰۰۰	(۵,۱۷۷,۶۷۳,۶۷۰)	(۱۶,۲۵۶,۰۸۵)	(۲۹,۷۷۳,۰۵۰)	۷۳۰,۹۰۷,۱۹۵	۰
رینگ اسپرت نور نی ریز	۱,۳۲۵,۰۰۰	۲۲,۴۰۵,۷۵۰,۰۰۰	(۲۱,۵۲۱,۷۵۳,۴۵۸)	(۶۱,۱۶۷,۶۹۸)	(۱۱۲,۰۲۸,۷۵۰)	۷۱۰,۸۰۰,۰۹۴	۰
زامیاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷۸,۸۳۴,۸۷۱)
داروسازی کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۵۳۸,۶۳۲,۷۹۱)
داروسازی امین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۶۰,۸۰۴,۹۲۸
بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۶۹,۲۲۶,۳۹۷)
گروه دارویی برکت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۲۷۸,۸۶۹,۱۷۳)
سرمایه گذاری شفادارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۳۷۷,۷۱۵,۰۵۹)
مواد اولیه دارویی البرز بالک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۲۵,۱۶۴,۵۵۴)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۳۴۷,۵۰۸,۹۹۴)
ح .گروه دارویی سبحان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ح . سرمایه گذاری‌البرز(هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۳۷۱,۱۳۰,۵۸۱)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۴,۶۹۰,۲۸۶
بانک سامان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۹۲۲,۶۷۳,۱۵۱
پویا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶۱,۵۵۶,۸۱۸
صنایع الکترونیک مادیران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۴۸,۱۸۷,۴۲۵
معدنکاران نسوز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹۵,۵۰۶,۴۷۰
صنایع غذایی رضوی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۹,۳۱۲,۲۰۷
سرمایه گذاری مهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۶,۲۳۱,۴۷۲
		۷,۲۸۹,۱۷۴,۱۳۱,۰۴۹	**(۴,۲۵۷,۱۷۰,۰۷۷,۱۲۱)**	**(۱۹,۸۹۹,۴۴۵,۳۷۶)**	**(۳۶,۴۴۵,۸۷۰,۶۷۰)**	**۲,۹۷۵,۶۵۸,۷۳۷,۸۸۲**	**(۲۵۲,۷۹۹,۷۵۹,۹۱۷)**

۱۶-سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	پایان 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
				۱۴۰۵/۰۴/۳۱				۱۴۰۴/۰۴/۳۱
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک‌اقتصادنوین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۷۰,۹۴۷,۰۰۰	۱۲۶	۸,۹۳۹,۳۲۲,۰۰۰	(۳۵۸,۵۱۳,۲۴۳)	۸,۵۸۰,۸۰۸,۷۵۷	۰
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۸	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷	۲,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۵,۱۳۳,۰۲۲
دارویی رازک	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۵,۵۸۷,۸۶۳)	۴,۶۱۴,۴۱۲,۱۳۷	۳,۹۳۴,۱۳۲
داروسازی‌زهراوی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶	۳,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۱,۷۴۷,۴۲۳)	۲,۸۸۴,۲۵۲,۵۷۷	۳۱۴,۵۲۷,۷۱۰
داروسازی فارابی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۲۵,۵۳۶,۷۲۸	۹۳۰	۲۳,۷۴۹,۱۵۷,۰۴۰	(۱,۸۳۱,۴۷۷,۳۴۴)	۲۱,۹۱۷,۶۷۹,۶۹۶	۱۳,۲۱۳,۸۷۶,۵۳۱
فرآورده‌های تزریقی ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۱,۱۸۷,۱۳۷	۱,۵۵۰	۱,۸۴۰,۰۶۲,۳۵۰	۰	۱,۸۴۰,۰۶۲,۳۵۰	۲,۳۵۸,۴۴۴,۱۵۵
داروسازی سینا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲,۰۱۰,۰۰۰	۵,۷۰۰	۱۱,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۳,۹۶۸,۱۲۰)	۱۰,۸۸۳,۰۳۱,۸۸۰	۶,۴۱۶,۵۸۵,۱۷۲
تولیدموادا‌ولیه‌داروپخش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۶	۴,۸۲۸,۷۷۰	۲,۷۵۰	۱۳,۲۷۹,۱۱۷,۵۰۰	(۹۰۶,۷۴۲,۵۴۸)	۱۲,۳۷۲,۳۷۴,۹۵۲	۶,۹۰۳,۹۵۲,۱۲۱
شیمی داروئی داروپخش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۶	۱,۱۹۲,۵۱۰	۱,۰۰۰	۱,۱۹۲,۵۱۰,۰۰۰	(۸۰,۷۱۹,۰۶۸)	۱,۱۱۱,۷۹۰,۹۳۲	۲۵۴,۸۹۹,۴۵۲
داروسازی اکسیر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۱۵,۷۹۸,۹۰۵	۹۴۰	۱۴,۸۵۰,۹۷۰,۷۰۰	(۱,۱۴۵,۲۷۰,۸۱۳)	۱۳,۷۰۵,۶۹۹,۸۸۷	۱۱,۷۷۶,۲۳۱,۷۹۳
کارخانجات‌داروپخش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۹,۱۰۰,۰۰۰,۵۲۰	(۵۳۹,۴۳۳,۰۲۱)	۸,۵۶۰,۵۶۷,۴۹۹	۲,۰۸۲,۹۳۳,۳۳۳
گروه دارویی سبحان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۵۱,۴۴۲,۰۳۳	۳۴	۱,۷۴۹,۰۲۹,۱۲۲	(۱۰۱,۵۵۶,۵۳۰)	۱,۶۴۷,۴۷۲,۵۹۲	۷۷۹,۶۱۱,۶۵۰
دارویی لقمان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۶۵,۳۴۵,۴۵۶	۳۱۶	۲۰,۶۴۹,۱۶۴,۰۹۶	(۱,۳۴۸,۴۰۸,۹۲۳)	۱۹,۳۰۰,۷۵۵,۱۷۳	۰
داروسازی جابرابن‌حیان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۱۸۰,۱۲۴)	۱۰۸,۸۱۹,۸۷۶	۰
لابراتوارداروسازی دکترعبیدی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴,۹۰۰,۰۰۰	۳۲۲	۴,۷۹۷,۸۰۰,۰۰۰	(۳۰)	۴,۷۹۷,۷۹۹,۹۷۰	۹۱۱,۳۶۷,۰۰۰
البرزدارو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۸,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳۷,۷۱۰,۱۱۰)	۷,۵۲۲,۲۸۹,۸۹۰	۱,۴۴۲,۶۲۷,۳۵۰
داروسازی ابوریحان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۸	۳,۵۷۷,۲۴۲	۳,۳۳۰	۱۱,۹۱۲,۲۱۵,۸۶۰	(۷۰۶,۱۳۶,۵۰۷)	۱۱,۲۰۶,۰۷۹,۳۵۳	۱,۶۷۵,۱۹۷,۹۶۰
داروسازی امین	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۹	۲۱۰,۰۰۰	۱۹	۳,۹۹۰,۰۰۰	۰	۳,۹۹۰,۰۰۰	۱۱۸,۵۵۸,۰۴۷
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۱۵۰,۰۰۰	۸,۷۰۰	۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
پخش البرز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۷	۳,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۵,۷۹۸,۰۸۸)	۲,۹۷۳,۲۰۱,۹۱۲	۶,۳۹۸,۰۵۲,۶۱۰
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۹,۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۱۸,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۴۹,۵۷۶,۵۳۱)	۱۶,۸۹۲,۴۲۳,۴۶۹	۱۰,۵۱۰,۳۹۶,۵۸۳
نقل به صفحه بعد					**۱۶۵,۳۹۰,۳۳۹,۱۸۸**	**(۱۰,۷۹۳,۸۲۶,۲۸۶)**	**۱۵۴,۵۹۶,۵۱۲,۹۰۲**	**۶۷,۸۴۶,۳۲۸,۶۲۱**

صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

نام شرکت	پایان سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	۱۴۰۵/۰۴/۳۱ جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	۱۴۰۴/۰۴/۳۱ خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					**۱۶۵,۳۹۰,۳۳۹,۱۸۸**	**(۱۰,۷۹۳,۸۲۶,۲۸۶)**	**۱۵۴,۵۹۶,۵۱۲,۹۰۲**	**۶۷,۸۴۶,۳۲۸,۶۲۱**
سبحان دارو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۵۹,۰۵۰,۰۰۰	۱۶۰	۹,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۱۱,۲۵۳,۸۲۳)	۸,۴۳۶,۷۴۶,۱۷۷	۱,۸۳۶,۲۳۳,۷۰۹
سرمایه گذاری شفادارو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۰	۹۹۹,۹۰۰	۱,۷۰۰	۱,۶۹۹,۸۳۰,۰۰۰	(۱۷۹,۱۴۸,۷۵۰)	۱,۵۲۰,۶۸۱,۲۵۰	۱,۵۷۷,۳۶۱,۸۸۷
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۱,۰۷۵,۷۸۶	۱۶,۶۰۰	۱۷,۸۵۸,۰۴۷,۶۰۰	(۱,۳۷۷,۱۶۹,۲۸۴)	۱۶,۴۸۰,۸۷۸,۳۱۶	۹,۳۳۷,۱۸۰,۸۳۰
دارویی ره آورد تامین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۵,۳۴۹,۹۳۹	۱,۴۹۰	۷,۹۷۱,۴۰۹,۱۱۰	(۴۷۲,۵۳۱,۹۸۳)	۷,۴۹۸,۸۷۷,۱۲۷	۴,۰۴۸,۹۱۶,۴۶۴
پخش هجرت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۲۰,۳۹۹,۹۹۹	۴۴۱	۸,۹۹۶,۳۹۹,۵۵۹	(۶۹۳,۷۸۰,۴۹۷)	۸,۳۰۲,۶۱۹,۰۶۲	۱۲,۱۹۶,۴۲۹,۰۱۰
توزیع دارو پخش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۱۰,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳۹,۸۱۰,۳۶۷)	۱۰,۰۵۰,۱۸۹,۶۳۳	۶,۷۷۲,۷۷۷,۷۷۸
داروسازی داتا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۵	۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۷,۰۸۴,۹۴۲)	۸,۸۰۷,۹۱۵,۰۵۸	۵۵۶,۵۸۱,۹۵۹
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۹۴۵,۶۵۹	۱,۸۷۰	۱,۷۶۸,۳۸۲,۳۳۰	(۱۱۷,۵۹۰,۶۴۱)	۱,۶۵۰,۷۹۱,۶۸۹	۵,۰۰۰,۱۴۸,۹۷۵
داروسازی شهید قاضی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۶	۶,۷۴۸,۳۳۴	۹۶۵	۶,۵۱۲,۱۴۲,۳۱۰	(۴۲۵,۲۴۸,۷۳۰)	۶,۰۸۶,۸۹۳,۵۸۰	۳,۱۲۸,۴۵۸,۴۲۴
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۲,۰۶۱,۰۶۹)	۴,۰۶۷,۹۳۸,۹۳۱	
هامون نایزه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۱,۲۰۴,۴۳۹	۲۷۰	۳۲۵,۱۹۸,۵۳۰	(۱۹,۸۶۷,۴۳۴)	۳۰۵,۳۳۱,۰۹۶	۰
رینگ اسپرت نور نی ریز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱,۳۲۵,۰۰۰	۱,۴۷۰	۱,۹۴۷,۷۵۰,۰۰۰	(۶۱,۹۹۷,۳۴۷)	۱,۸۸۵,۷۵۲,۶۵۳	۰
کولان سل	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۱۹,۰۰۰	۱,۱۷۷	۲۵۷,۷۶۳,۰۰۰	۰	۲۵۷,۷۶۳,۰۰۰	۰
زامیاد			۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۱۱۶,۳۳۴
پارس دارو			۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۰۵,۷۰۶,۲۸۱
داروپخش (هلدینگ			۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۴۱۹,۳۷۷,۵۶۹
بانک صادرات ایران			۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۷,۱۷۵,۵۷۳
بانک سامان			۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۱۵,۶۲۸,۶۷۲
پویا			۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۵,۳۱۶,۰۰۷
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد			۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰
صنایع الکترونیک مادیران			۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۴,۴۹۳,۷۸۳
صنایع غذایی رضوی			۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۳,۰۸۸,۲۳۵
					۲۴۶,۸۲۰,۲۶۱,۶۲۷	**(۱۶,۸۷۱,۳۷۱,۱۵۳)**	**۲۲۹,۹۴۸,۸۹۰,۴۷۴**	**۱۳۲,۳۲۲,۸۲۰,۱۱۱**

هزینه تنزیل سود سهام های سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری البرز(هلدینگ) به مبلغ ۱۴۸,۹۴۹,۹۳۶ ریال در دفاتر مالی ثبت نشده اند و در یادداشت فوق نیز افشا نشده است. با توجه به بررسی های انجام شده، موضوع از طریق شرکت نرم افزاری در حال پیگیری می باشد

دو شرکت بانک اقتصاد نوین و آنتی بیوتیک سازی ایران در تاریخ تهیه این صورت‌های مالی افزایش سرمایه مصوب توسط مجمع فوق العاده اما ثبت نشده دارند. تعداد سهام درج شده در این گزارش برای این دو شرکت و متعلق به صندوق، بر اساس تعداد سهام موجود در پرتفوی بوده و پس از نهایی شدن افزایش سرمایه تعداد سهام بانک اقتصاد نوین از ۷۰,۹۴۷,۰۰۰ به ۸۱,۹۵۷,۲۸۹ و تعداد سهام شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران از ۹۴۵,۶۵۹ به ۱,۴۸۶,۲۰۰ سهام افزایش خواهد یافت. بدیهی است که تعداد سهام مذکور پس از ثبت افزایش سرمایه در مرجع اداره ثبت شرکت ها به لیست دارایی‌های صندوق در درگاه یک پارچه ذینفعان بازار سرمایه افزوده خواهد شد و محاسبات این صورت مالی در موارد مورد نیاز بر حسب قیمت و تعداد تئوریک آن انجام شده است.

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیرتفکیک می شود:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱-۱۷	۲۷,۷۰۳,۶۵۶	۱۵۲,۰۸۳,۹۹۱,۱۹۵
		۲۷,۷۰۳,۶۵۶	۱۵۲,۰۸۳,۹۹۱,۱۹۵

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

نام	۱۴۰۵/۰۴/۳۱							۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت بانک خاورمیانه	متعدد	متعدد	۰	متعدد	۲۳,۳۱۰,۲۸۱	۰	۲۳,۳۱۰,۲۸۱	۴۷۲,۴۱۸
کوتاه مدت بانک پاسارگاد	متعدد	متعدد	۰	متعدد	۴,۳۱۳,۰۰۳	۰	۴,۳۱۳,۰۰۳	۳,۱۱۴,۴۸۳
کوتاه مدت بانک ملت	متعدد	متعدد	۰	متعدد	۸۰,۳۷۲	۰	۸۰,۳۷۲	۲۸,۶۹۴,۱۱۲
بلند مدت بانک پاسارگاد	متعدد	متعدد	۰	متعدد	۰	۰	۰	۱۱۰,۱۷۰,۲۳۳,۷۲۳
بلند مدت بانک ملت	متعدد	متعدد	۰	متعدد	۰	۰	۰	۳۴,۴۵۲,۷۰۵,۲۸۲
بلند مدت موسسه اعتباری ملل	متعدد	متعدد	۰	متعدد	۰	۰	۰	۵,۷۹۵,۹۹۹,۱۲۶
بلند مدت موسسه اعتباری ملل	متعدد	متعدد	۰	متعدد	۰	۰	۰	۱,۶۳۰,۹۰۸,۵۱۸
کوتاه مدت موسسه اعتباری ملل	متعدد	متعدد	۰	متعدد	۰	۰	۰	۱,۸۶۳,۵۳۳
					۲۷,۷۰۳,۶۵۶	۰	۲۷,۷۰۳,۶۵۶	۱۵۲,۰۸۳,۹۹۱,۱۹۵

۱۸-سایر درآمدها

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۱۸-۱	۴,۷۷۳,۹۱۲,۸۸۳	۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۸-۲	۳,۵۸۰,۹۰۰,۶۳۸	۴۷۴,۹۵۰,۰۸۷
		۸,۳۵۴,۸۱۳,۵۲۱	**۴۷۴,۹۵۰,۰۸۷**

۱-۱۸- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲-۱۸- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۹-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
کارمزد مدیر	۳۶,۲۲۲,۲۷۴,۴۶۰	۱۸,۳۲۳,۳۶۵,۴۴۴
کارمزد متولی	۲,۷۵۵,۶۵۵,۵۶۶	۹۹۶,۷۲۱,۱۵۲
کارمزد بازارگردان	۱۶,۹۰۳,۷۲۷,۹۹۹	۸,۳۶۳,۱۵۵,۳۱۶
حق الزحمه حسابرس	۱,۵۰۳,۹۳۹,۲۰۰	۴۴۶,۹۴۷,۲۷۷
	۵۷,۳۸۵,۵۹۷,۲۲۵	**۲۸,۱۳۰,۱۸۹,۱۸۹**

۲۰-سایر هزینه ها

	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۶۴,۸۸۳,۹۱۰	۱۱,۸۸۳,۵۰۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۸۳۲,۱۶۲,۸۶۸	۵۸,۱۲۰,۹۹۴
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۸۹,۴۴۱,۸۱۶	۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۲,۵۶۰,۴۳۷,۹۹۵	۸۷۱,۶۱۳,۴۰۱
هزینه نرم افزار	۸,۶۷۶,۹۶۲,۸۳۶	۱,۳۱۵,۴۸۳,۴۶۹
هزینه کارمزد بانکی	۳۹,۰۶۴,۴۰۴	۳۴,۴۶۸,۲۶۰
هزینه تصفیه	۳۵۵,۲۷۴,۱۴۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر هزینه ها	۵,۴۴۷,۴۲۰	۰
جمع	**۱۲,۷۲۳,۶۷۵,۳۹۳**	**۲,۷۹۱,۵۶۹,۶۲۴**

۲۱-هزینه مالی

	میانگین نرخ بهره	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
هزینه تسهیلات دریافتی کارگزاری حافظ	۳۰	۲,۳۷۵,۱۵۶,۴۰۰	۳۲۲,۲۱۲,۸۶۰
هزینه تسهیلات دریافتی کارگزاری مبین	۳۰	۱۱,۵۷۵,۰۶۳,۴۰۰	۵,۶۳۱,۱۹۳
		۱۳,۹۵۰,۲۱۹,۸۰۰	**۳۲۷,۸۴۴,۰۵۳**

۲- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱,۱۶۶,۳۱۵,۱۰۰,۰۰۰	۹,۰۴۶,۴۰۰,۱۴۴
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲۷۲,۳۷۴,۳۱۷,۶۶۹)	(۳۷,۵۶۰,۱۹۰,۰۰۰)
	۸۹۳,۹۴۰,۷۸۲,۳۳۱	**(۲۸,۵۱۳,۷۸۹,۸۵۶)**

تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

یخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

رمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

ه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

نام	نوع وابستگی	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵			دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴	
		نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سبدگردان آرمان آتی	مدیر صندوق	**ممتاز**	**۵,۱۰۰,۰۰۰**	**۰.۵۱٪**	**۵,۱۰۰,۰۰۰**	**۱.۶۵**
گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	سهامدار ممتاز	**ممتاز**	**۴,۸۰۰,۰۰۰**	**۰.۴۸٪**	**۴,۸۰۰,۰۰۰**	**۱.۵۵**
مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	سهامدار ممتاز	**ممتاز**	**۱۰۰,۰۰۰**	**۰.۰۱٪**	**۱۰۰,۰۰۰**	**۰.۰۳**
صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش	بازارگردان	**عادی**	**۱۶,۷۴۹,۵۹۸**	**۱.۶۷٪**		
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی	صندوق تحت مدیریت مدیر	**عادی**	**۱۳,۳۴۴,۳۱۱**	**۱.۳۳٪**		
مدیران سرمایه گذاری (سابق)	کمند اردلان	**عادی**	**۱,۰۰۰**	**۰.۰۰٪**	**۱,۰۰۰**	**۰**
مدیران سرمایه گذاری	زهرا گودرزی	**عادی**	**۰**	**۰.۰۰٪**		
	لیلی بهروززاده	**عادی**	**۵۱,۰۰۰**	**۰.۰۱٪**	**۵۱,۰۰۰**	**۰.۰۲**
	جاوید رحمتیان	**عادی**	**۰**	**۰.۰۰٪**		
جمع			**۸۳,۹۴۱,۷۲۰**	**۰.۰۴۰۱۴۵۹**	**۱۰,۱۵۲,۰۰۰**	**۳.۲۵**

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

عاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

ات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۵/۰۴/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		
سبدگردان آرمان آتی	مدیر	کارمزد ارکان	۳۶,۲۲۲,۲۷۴,۴۶۰	طی دوره مالی	(۲۲,۵۹۵,۰۲۸,۰۱۷)
وق سرمایه گذاری آرمان اندیش	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱۶,۹۰۳,۷۲۷,۹۹۹	طی دوره مالی	(۲۱,۲۴۱,۷۷۹,۵۳۷)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۵۰۳,۹۳۹,۲۰۰	طی دوره مالی	(۱,۵۰۳,۹۳۹,۰۶۰)
حسابرسی آزمون پرداز	متولی	کارمزد ارکان	۲,۷۵۵,۶۵۵,۵۶۶	طی دوره مالی	(۱,۶۱۰,۶۸۴,۹۱۴)
شرکت کارگزاری حافظ	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق بهادار	۱۲,۱۶۶,۸۴۷,۷۸۴	طی دوره مالی	۳,۳۷۹,۳۷۰,۳۹۱
رکت کارگزاری مبین سرمایه	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق بهادار	۱,۴۱۷,۸۹۸,۷۷۹	طی دوره مالی	۲۵۵,۴۹۲,۴۱۷