

تاریخ:

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان رایا یکم

شماره:

شناسه ملی ۱۴۰۱۱۶۸۷۷۶۵

پیوست:

شماره ثبت ۴۷۲۳ شماره ثبت نزد سازمان ۱۳۰۶۱

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان رایا یکم

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۵

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آرمان رایا یکم مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌شود:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف. اطلاعات کلی صندوق

۴-۵

ب. ارکان صندوق

۵

ج. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۹

د. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۳۲

ه. یادداشت‌های 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری آرمان رایا یکم بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت سبدگردان رایا سهام
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۷۲۱

مهدی حیدرنیا

شرکت سبدگردان رایا سهام

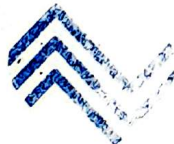
مدیر صندوق

محمد عبدزاده کنفی

مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید

متولی صندوق

مشاور
رئیس هیئت مدیره
فصلی نوید
(سهامی خاص)



شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

آدرس: سیراز فرهنگ شهر کوچه ۳۰ فرعی ۳۰/۱

تلفن: ۰۷۱-۳۶۳۰۷۱۴۷-۳۶۳۰۹۲۴۹-۳۶۳۰۶۶۵۳-۳۶۳۰۶۸۸۰

ایمیل: info@rayasahm.com

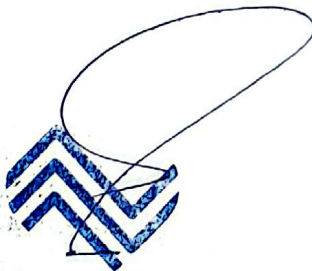
صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۲۳۵,۸۱۹,۷۷۲,۴۳۴	۵۶۷,۲۲۷,۸۴۴,۴۴۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۸,۳۳۵,۶۴۴,۹۶۱	۹,۵۲۵,۲۳۲,۳۴۲	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۶,۷۵۶,۲۱۶,۷۱۲	۱۳,۳۱۹,۵۰۲,۵۷۴	۸	حساب‌های دریافتی
۱۶,۲۵۹,۹۵۳,۸۱۵	.	۹	جاری کارگزاران
۱,۹۱۴,۵۸۶,۴۵۲	۳,۸۴۰,۵۵۶,۸۶۵	۱۰	سایر دارائی‌ها
۱,۰۶۸,۹۲۰,۲۵۵	۶,۸۲۶,۶۶۴	۱۱	موخودی نقد
۳۳۵,۰۵۵,۰۹۴,۶۲۹	۶۰۸,۹۱۹,۹۶۲,۸۹۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
.	۲,۱۹۱,۸۵۹,۳۶۷	۹	جاری کارگزاران
۴,۹۲۳,۲۳۷,۳۰۳	۴,۰۶۹,۵۵۵,۹۰۸	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۳,۶۸۰,۲۸۴,۶۸۴	۵,۰۸۱,۵۴۱,۷۱۵	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۷,۶۰۳,۵۲۱,۹۸۷	۱۱,۳۴۲,۹۵۶,۹۹۰		جمع بدهی‌ها
۳۲۷,۴۵۱,۵۷۲,۶۴۲	۵۹۷,۵۷۷,۰۰۵,۹۰۱	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱,۶۱۹,۱۹۵	۲,۶۲۵,۹۲۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

مشاور
سرمایه گذاری
نگین نوید
(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳



شرکت سبدگردان رایا سهام
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۷۲۱



صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان وانا بگم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

پادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درآمدها
۱۵	۱۹۸,۵۱۹,۷۳۸,۰۸۰	۷۶,۳۵۳,۹۷۱,۷۵۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۶	۴۶,۶۵۴,۳۴۳,۹۵۹	۶,۷۱۳,۸۲۵,۲۲۰	سود (زیان) تحقق سفته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
۱۷	۱۴,۱۱۴,۰۷۵,۲۷۹	۱۰,۳۶۵,۰۹۴,۹۷۳	سود سهام
۱۸	۲,۹۱۲,۷۸۲,۴۸۵	۲,۷۷۲,۳۱۴,۸۴۰	سود اوراق بهادار ما درآمد ثلث یا علی الحساب
۱۹	۲,۳۴۱,۴۰۴,۷۸۲	۷۱۵,۹۲۱,۷۸۹	سایر درآمدها
	۲۶۴,۴۴۲,۳۴۴,۰۸۵	۹۶,۸۳۰,۰۲۸,۵۷۹	جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲۰	(۷,۳۷۵,۵۶۱,۱۲۸)	(۴,۴۷۱,۹۲۷,۵۰۲)	هزینه کارمزد و کل
۲۱	(۴,۵۴۴,۲۰۳,۸۶۶)	(۳,۶۱۱,۳۳۰,۳۴۲)	سایر هزینه ها
	۲۵۲,۵۲۲,۳۷۹,۰۹۱	۸۸,۷۳۶,۸۷۰,۷۳۵	سود (زیان) قبل از هزینه مالی
۲۲		(۳۲۹,۶۷۳,۳۵۱)	هزینه مالی
	(۱۲,۵۶۸,۵۷۹,۹۶۴)	۸۸,۵۰۷,۱۹۷,۳۸۴	جمع هزینه ها
	۲۵۱,۸۷۳,۷۶۴,۱۲۱	۸۸,۴۲۱,۹۵۸,۱۲۸	سود (زیان) خالص
	۴۲٪	۳۱٪	میزان سهمیت سرمایه گذاری
	۴۰٪	۲۴٪	میزان سرمایه گذاری تا پایان سال

سود خالص

۱- میزان سهمیت سرمایه گذاری - میزان سهمیت موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- میزان سرمایه گذاری پایان دوره - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت خرید و پیتال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی

پادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	ریال
	۲۰۲,۳۳۱	۳۲۷,۴۵۱,۵۷۲,۶۴۲	۱۱۹,۲۲۲	۱۵۰,۳۹۹,۳۳۶,۷۷۷		
	۹۰,۴۲۳	۹۰,۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۴۴۲	۱۲۳,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰		
	(۶۵,۰۹۶)	(۶۵,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۷۰۹)	(۳۷,۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰)		
		۲۵۱,۸۷۳,۷۶۴,۱۲۱		۸۸,۵۰۷,۱۹۷,۳۸۴		
		(۷,۰۸۵,۳۳۰,۸۶۲)		۳۶,۵۸۲,۴۹۴,۳۶۷		
۲۳	۲۲۷,۵۶۸	۵۹۷,۵۷۷,۰۰۵,۹۰۱	۲۱۴,۷۵۵	۳۷۱,۰۲۱,۹۲۷,۵۲۸		

پادداشت های توفیقی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

م. شاپور
مدیر مالی و
نظارت
(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

شرکت سپیدگروان رایا سهام
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۷۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱ - اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان رایا یکم که به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری در سهام محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۶ با شماره ثبت ۴۷۲۳ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۶۸۷۷۶۵ نزد مرجع اداره ثبت شرکت‌های شیراز و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۶ تحت شماره ۱۲۰۶۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سیدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک، اوراق بهادار رهنی و گواهی سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. صندوق مجوز خود را با شماره ۱۲۲/۱۲۴۷۹۰ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۶ از سازمان بورس اوراق و بهادار دریافت کرده است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۹/۰۵ ادامه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در شیراز بلوار شهید رجایی (فرهنگ شهر) کوچه ۳۰ فرعی ۳۰/۱ ساختمان اسکار طبقه سوم واقع شده است و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با صندوق سرمایه‌گذاری آرمان رایا یکم مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه و بند ۱۱ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://arman.rayasahm.com> درج گردیده است.

۱-۲-۱: طبق ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از ابتدای مهر ماه هر سال آغاز و تا انتهای شهریور ماه سال بعد می‌باشد.

۲ - ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

۲-۱- **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رای دارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها ۱۴۰۴/۱۲/۲۹، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	سبدگردان رایاسهم	۱۹,۴۰۰	۹۷
۲	مهدی حیدرنیا	۲۰۰	۱
۳	علیرضا شاهسون	۲۰۰	۱
۴	امیر ماهیانه	۲۰۰	۱
	جمع	۲۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سبذگردان رایاسهم (سهامی خاص) می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۱ با شماره ثبت ۵۵۷۲۱ نزد مرجع اداره ثبت شرکت‌های شیراز به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از شیراز، فرهنگ شهر، بلوار شهید رجایی، کوچه ۳۰، فرعی ۳۰/۱، پلاک ۱۶۴، طبقه دوم، واحد ۸، کد پستی ۷۱۸۷۹۱۷۸۴۹، تلفن: ۰۷۱-۳۶۳۰۶۸۸۰.

۲-۳- مدیر ثبت، شرکت کارگزاری آرمون بورس است که در تاریخ ۱۳۷۱/۱۰/۱۵ تحت شماره ۹۴۷۷۹ نزد مرجع اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران، ستارخان، خیابان حبیب الهی، خیابان متولیان، پلاک ۷ طبقه اول کارگزاری آرمون بورس تلفن: ۰۲۱-۵۴۷۰۸۸۸۸.

۲-۴- متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۱ به شماره ثبت ۶۲۶۲۱۳ نزد مرجع اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران و با شماره ۱۲۲۴۴ در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک ۹، طبقه چهارم واحد ۷ تلفن: ۰۲۱-۸۸۸۷۸۵۴۲.

۲-۵- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴، تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۲۶۶۶۵.

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی به خالص ارزش فروش سهام منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارتست 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

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:
خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا:
سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا در هنگام تحصیل به بهای تمام شده و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش و مطابق با دستورالعمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به 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 ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه 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 براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۵ درصد وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.								
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار و کارمزد مبتنی بر عملکرد مطابق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۹۴ سازمان.								
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۰۳٪ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.*								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۹۰۰ میلیون ریال.								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال 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 یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه ثابت دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنما هزینه پشتیبانی آنها از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ مبلغ ۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با احتساب ۱۰٪ ارزش افزوده با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع. • به ازای هر درخواست صدور و یا ابطال مبلغ ۲۴۰۰۰ ریال • به ازای هر واحد سرمایه گذار در یک سال ۱۴۴۰۰۰ ریال ضریب سالانه خالص ارزش دارایی طبق جدول زیر: <table><tr><td>ارزش دارایی به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰۰۰۰</td><td>از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰</td><td>بالای ۵۰۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۴</td><td>۰/۰۰۰۲۴</td><td>۰/۰۰۰۰۳</td></tr></table> • در هر روزی از دوره قرار داد سال ۱۴۰۴ اگر خالص ارزش دارایی صندوق کمتر از یا مساوی با ۱۰۰۰ میلیارد باشد، هزینه ثابت صندوق در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای ۶ میلیارد ریال محاسبه می‌شود.	ارزش دارایی به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۰۳
ارزش دارایی به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۰۳						

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

بیشتر از ۱۰۰۰ میلیارد ریال و کمتر از یا مساوی با ۳۰۰۰ میلیارد ریال باشد، هزینه ثابت صندوق در همان روز شامل ۱۲.۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای ۷ میلیارد ریال محاسبه می‌شود.	
• سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵ میلیارد ریال می‌باشد.	
بر اساس قرارداد با شرکت رتبه بندی اعتباری دارای مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار.	هزینه درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق

• کارمزد مدیر و ضامن روزانه براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه براساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

• به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{1}{n \times 365}$ ضرب در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. پیرو ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۹۹/۰۶/۱۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در صورتی که ذخیره تصفیه بیش از یک میلیارد ریال باشد محاسبه ذخیره تصفیه متوقف گردد و ذخیره تصفیه مازاد بر ۱۰ میلیارد ریال، طی سال مالی آتی صندوق به تدریج بحساب تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری منتقل گردد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد تحقیق یافته مدیر، متولی هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس و در پایان سال در وجه ایشان پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه 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 تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

آنکه دارایی‌های صندوق در خالص دارایی‌ها 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.

۷-۴- 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 ۱۲۰۰۳۰۰۲۱ 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 بند 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 هیچگونه مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۱۷۷/۹۷/۲۰۰ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های 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 دریافت نشده و درآمد ناشی از تفاوت 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 مربوط مشمول معافیت تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
درصد به	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	بهای تمام شده
کل دارائی‌ها	ریال	ریال	کل دارائی‌ها	ریال	ریال	ریال
			۴.۷۸٪	۲۹,۱۰۳,۳۷۸,۳۲۸	۳۹,۶۵۷,۸۱۲,۰۸۵	۳۹,۶۵۷,۸۱۲,۰۸۵
			۴.۴۶٪	۲۷,۱۴۸,۵۰۷,۲۰۰	۲۷,۳۱۸,۵۸۷,۵۷۵	۲۷,۳۱۸,۵۸۷,۵۷۵
۷.۰۰٪	۲۳,۴۴۳,۳۰۸,۷۷۳	۲۵,۰۶۲,۹۹۸,۲۵۴	۳.۴۸٪	۲۱,۱۷۴,۷۹۵,۸۲۰	۲۳,۴۲۰,۶۵۳,۸۰۴	۲۳,۴۲۰,۶۵۳,۸۰۴
۵.۶۳٪	۱۸,۸۷۰,۰۵۱,۱۵۰	۲۵,۳۵۲,۹۰۷,۹۰۷	۱۳.۷۲٪	۸۳,۵۵۴,۰۹۵,۳۵۰	۶۳,۴۶۶,۴۹۰,۶۶۴	۶۳,۴۶۶,۴۹۰,۶۶۴
۰.۰۰٪			۱۶.۹۲٪	۱۰۳,۰۳۰,۵۲۷,۰۲۵	۸۱,۸۱۴,۲۲۳,۰۲۴	۸۱,۸۱۴,۲۲۳,۰۲۴
۲.۲۰٪	۷,۳۷۷,۲۴۲,۶۷۱	۸,۶۴۴,۷۶۰,۴۷۸	۳.۴۲٪	۲۰,۸۳۸,۰۱۴,۹۲۷	۱۷,۳۱۹,۴۴۵,۳۸۶	۱۶,۴۸۱,۲۶۴,۳۹۸
۱۳.۳۹٪	۴۴,۸۵۳,۵۲۴,۱۰۰	۴۲,۳۲۸,۹۸۱,۱۳۳	۴.۶۳٪	۲۸,۲۰۸,۲۵۱,۵۶۰	۲۷,۸۱۱,۸۹۳,۹۱۷	۲۷,۸۱۱,۸۹۳,۹۱۷
۰.۰۰٪			۰.۴۳٪	۲,۶۰۷,۰۴۹,۴۴۴	۲,۶۸۷,۶۲۱,۳۶۶	۲,۶۸۷,۶۲۱,۳۶۶
۱.۴۶٪	۴,۹۰۸,۲۷۶,۵۵۵	۴,۹۳۵,۸۱۰,۰۹۷	۳.۴۷٪	۲۱,۱۴۲,۷۹۳,۰۲۵	۱۴,۴۱۵,۶۶۴,۰۱۹	۱۴,۴۱۵,۶۶۴,۰۱۹
۱۰.۸۷٪	۳۶,۴۱۵,۷۳۶,۴۳۴	۴۳,۰۱۱,۷۸۹,۷۶۷	۱.۱۹٪	۷,۲۴۹,۷۲۳,۰۷۶	۷,۳۶۵,۶۵۴,۷۰۱	۷,۳۶۵,۶۵۴,۷۰۱
۳.۲۶٪	۱۰,۹۱۷,۰۵۴,۷۲۱	۱۲,۹۹۱,۷۰۴,۹۵۱	۶.۲۸٪	۳۸,۲۵۹,۱۸۲,۶۱۵	۳۸,۲۸۱,۷۰۵,۱۴۰	۳۸,۲۸۱,۷۰۵,۱۴۰
۰.۰۰٪	.	.	۷.۹۳٪	۴۸,۲۰۴,۴۷۶,۶۰۰	۴۷,۲۹۳,۱۸۷,۰۸۳	۴۷,۲۹۳,۱۸۷,۰۸۳
۰.۰۰٪	.	.	۷.۶۳٪	۴۶,۴۶۱,۸۵۲,۱۹۸	۴۴,۷۰۲,۸۹۷,۰۳۴	۴۴,۷۰۲,۸۹۷,۰۳۴
۰.۰۰٪	.	.	۲.۴۵٪	۱۴,۹۰۷,۷۸۲,۱۸۹	۱۳,۱۸۰,۶۳۵,۹۵۹	۱۳,۱۸۰,۶۳۵,۹۵۹
۲.۹۹٪	۱۰,۰۰۷,۴۲۴,۴۲۰	۱۰,۹۱۰,۲۰۶,۶۳۰	۳.۰۵٪	۱۸,۵۹۵,۱۳۹,۸۰۰	۱۸,۱۹۴,۳۹۹,۱۱۹	۱۸,۱۹۴,۳۹۹,۱۱۹
۰.۰۰٪	.	.	۵.۴۲٪	۳۳,۰۰۲,۹۰۰,۲۰۰	۳۱,۸۰۸,۹۷۳,۷۸۱	۳۱,۸۰۸,۹۷۳,۷۸۱
۰.۰۰٪	.	.	۱.۷۳٪	۱۰,۵۱۴,۵۹۸,۹۸۲	۱۱,۰۴۰,۴۳۳,۹۳۶	۱۱,۰۴۰,۴۳۳,۹۳۶
۰.۰۰٪	.	.	۲.۱۷٪	۱۳,۲۲۴,۷۷۶,۱۰۷	۱۰,۸۶۴,۰۷۶,۸۶۳	۱۰,۸۶۴,۰۷۶,۸۶۳
۲.۲۰٪	۷,۴۶۱,۹۳۴,۳۰۲	۱۴,۴۴۳,۹۳۴,۳۲۵	۰.۰۰٪	.	.	.
۲.۱۶٪	۷,۲۴۵,۵۵۲,۹۱۹	۹,۶۸۱,۸۶۹,۰۷۹	۰.۰۰٪	.	.	.
۱۲.۸۶٪	۴۳,۰۸۳,۱۲۱,۰۵۰	۶۴,۲۳۱,۴۶۵,۷۳۸	۰.۰۰٪	.	.	.
۱.۵۲٪	۵,۱۰۹,۴۱۷,۰۰۰	۱۱,۰۳۰,۰۱۳,۷۳۵	۰.۰۰٪	.	.	.
۱.۷۱٪	۵,۷۲۳,۲۴۲,۸۷۵	۷,۵۹۰,۹۸۶,۳۰۲	۰.۰۰٪	.	.	.
۰.۱۵٪	۵۰۳,۸۸۵,۴۶۴	۱,۰۶۰,۷۴۵,۰۴۳				
۶۷.۴۰٪	۲۲۵,۸۱۹,۷۷۲,۴۳۴	۲۸۱,۱۸۸,۱۷۳,۴۳۹	۹۳.۱۴٪	۵۶۷,۲۲۷,۸۴۴,۴۴۶	۵۲۰,۶۴۴,۱۵۵,۴۴۶	۵۱۹,۸۰۵,۹۷۴,۴۵۸

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۶ - سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۶.۱ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	ذخیره تنزیل	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
			درصد	ریال	ریال		ریال
حساب بانک خاورمیانه- ۲۹۳ - ۷۲۰۱ - ۶۰۰ - ۹۱۵ - ۲۹۳ - ۱۱۱۱۸	۱۴۰۴/۰۸/۲۴	۱۴۰۵/۰۸/۲۴	۲۷	(۱,۳۰۵,۵۸۲)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲۴۶	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب بانک خاورمیانه-سپرده بلند مدت - ۷۲۰۱۶۰۹۱۵۱۱۱۷۹۵۳۸							۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب بانک خاورمیانه-سپرده بلند مدت-۸۳۶ - ۷۲۰۱۶۰۹۳۵۸۲۶						۰.۰۲۴۶	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				(۱,۳۰۵,۵۸۲)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۷ - سرمایه گذاری اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت، رهنی و اجاره بورسی یا فرابورسی	۹,۵۲۵,۲۳۲,۳۴۲	۶۸,۲۳۵,۶۴۴,۹۶۱
	۹,۵۲۵,۲۳۲,۳۴۲	۶۸,۲۳۵,۶۴۴,۹۶۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال		ریال	ریال	ریال	درصد	
.	۰.۰۰۰۳	۱۸۰,۸۱۵,۱۳۰	.	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۶/۰۶/۱۵ اسناد خزانه-م ۱-س.قوا ۰۶۰۶۱۵-۰۳ (اخز ۱۱) ۳۰
.	۰.۰۰۹۲	۵,۶۴۳,۲۳۴,۸۲۹	.	۶,۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۵/۰۷/۲۰ اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۵۰۷۲۰-۰۲ (اخز ۱۱) ۲۱
.	۰.۰۰۶۱	۳,۷۰۱,۱۹۲,۳۸۳	.	۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۷/۰۶/۱۴ اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۷۰۶۱۴-۰۴ (اخز ۲۱) ۴۰
۶,۳۵۴,۶۷۶,۱۳۶	.	.	.	.	.	- اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۵۰۹۱۶-۰۲ (اخز ۲۱) ۲۱
۱۰,۸۰۲,۵۲۱,۶۸۹	.	.	.	.	.	- اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۵۱۰۲۱-۰۲ (اخز ۲۱) ۲۱
۴,۷۱۸,۵۴۴,۶۱۰	.	.	.	.	.	- اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۴۰۹۱۰-۰۲ (اخز ۲۰) ۷۱
۴,۳۷۶,۳۰۶,۶۵۲	.	.	.	.	.	- اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۴۱۲۱۱-۰۲ (اخز ۲۰) ۸۱
۲,۷۷۳,۳۷۰,۰۹۸	.	.	.	.	.	- اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۵۰۳۲۵-۰۲ (اخز ۲۰) ۱۱
۲,۷۹۷,۲۳۶,۸۳۱	.	.	.	.	.	- اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۵۰۹۲۳-۰۲ (اخز ۲۰) ۲۱
۸,۵۷۱,۱۵۴,۳۱۹	.	.	.	.	.	- اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۵۰۸۱۸-۰۳ (اخز ۲۰) ۳۱
۱۸,۷۶۶,۹۹۷,۸۶۵	.	.	.	.	.	- اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۴۰۹۱۷-۰۱ (اخز ۱۰) ۴۱
۹,۱۷۴,۸۳۶,۷۶۱	.	.	.	.	.	- اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۴۱۰۱۵-۰۱ (اخز ۱۰) ۵۱
۶۸,۲۳۵,۶۴۴,۹۶۱	۰.۰۱۵۶	۹,۵۲۵,۲۳۲,۳۴۲	(۰)	۱۴,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۸ - حساب‌های دریافتنی:

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		ریال	درصد	ریال	تنزیل شده
حساب‌های دریافتنی:					
کارمزد بانکی					۱۹۸,۰۰۰
سود سهام دریافتنی	۲۵	۱۳,۶۲۳,۱۷۴,۸۶۰		۱۳,۲۴۴,۵۷۵,۲۷۹	۶,۶۳۱,۵۴۳,۹۰۰
سود دریافتنی سپرده‌های بانکی	-	۷۶,۲۳۲,۸۷۷		۷۴,۹۲۷,۲۹۵	۱۲۴,۴۷۴,۸۱۲
		۱۳,۶۹۹,۴۰۷,۷۳۷		۱۳,۳۱۹,۵۰۲,۵۷۴	۶,۷۵۶,۲۱۶,۷۱۲

۹ - جاری کارگزاران

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
جاری کارگزاران	۹-۱	۱۶,۲۵۹,۹۵۳,۸۱۵
	(۲,۱۹۱,۸۵۹,۳۶۷)	(۲,۱۹۱,۸۵۹,۳۶۷)
		۱۶,۲۵۹,۹۵۳,۸۱۵

۹-۱ جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱
			مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آرمون بورس	۵۳,۱۳۹,۸۳۳,۴۹۸	۵۳,۱۳۷,۸۶۳,۶۷۳	۱۶,۲۸۴,۰۶۳	۱۴,۳۱۴,۲۳۸	
سهام آشنا	۱۶,۲۴۳,۷۰۴,۰۴۸	۱,۸۱۵,۷۷۸,۸۳۶,۲۱۳	(۲,۲۰۸,۱۴۳,۴۳۰)	۱۶,۲۴۵,۶۳۹,۵۷۷	
	۱,۸۴۸,۹۷۳,۶۳۸,۰۲۲	۱,۸۶۸,۹۱۶,۶۹۹,۸۸۶	(۲,۱۹۱,۸۵۹,۳۶۷)	۱۶,۲۵۹,۹۵۳,۸۱۵	

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۰ - سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
	ریال
مخارج	۳,۸۴۰,۵۵۶,۸۶۵
	۳,۸۴۰,۵۵۶,۸۶۵

۱۰.۱ مخارج انتقالی به سال‌های آتی به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۳۴,۱۳۷,۰۵۰	۶,۷۴۷,۳۶۹,۹۵۰	۵,۰۹۷,۶۷۱,۴۶۰	۳,۴۸۳,۸۳۵,۵۴۰
	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۲۷۸,۶۷۵)	۳۵۶,۷۲۱,۳۲۵
۱,۸۳۴,۱۳۷,۰۵۰	۷,۱۴۷,۳۶۹,۹۵۰	۵,۰۵۴,۳۹۲,۷۸۵	۳,۸۴۰,۵۵۶,۸۶۵

هزینه نرم افزار و سایت

هزینه عضویت در کانون‌ها

۱۱ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال
۰	۵,۱۱۷,۵۱۳
۷۷۱,۵۷۳	۳۱۰,۳۳۱,۷۰۱
۲,۰۵۰,۰۰۲	۷۵۱,۱۳۹,۳۸۱
۹۹۷,۷۹۴	۹۶۱,۵۲۴
۳,۰۰۷,۲۹۵	۱,۳۷۰,۱۳۶
۶,۸۲۶,۶۶۴	۱,۰۶۸,۹۲۰,۲۵۵

حساب بانک پاسارگاد-۱۱۰ - ۱۴۰۴.۱۱۰.۱۶۳۸۱۹۳۵.۱

حساب بانک خاورمیانه - ۷۲۰۱-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۶۲۵۹

حساب بانک ملت-۹۷۲ - ۹۷۲۳۱۳۷۴۸۳

حساب بانک ملت-کوتاه مدت - ۲۶۵۴۱۷۰۱۵۷

حساب وصل به درگاه - ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۲ - پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	
مدیر صندوق	۳,۲۴۲,۲۵۴,۹۴۳	۲,۲۶۱,۵۷۱,۷۳۰	
متولی	۴۳۹,۳۰۴,۳۶۰	۵۱۴,۵۷۵,۵۰۱	
حسابرس	۱,۲۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۸,۷۹۰,۶۷۷	
مدیر ثبت	۴,۲۷۸,۰۰۰	۴,۶۱۸,۰۰۰	
	<u>۴,۹۲۳,۲۳۷,۳۰۳</u>	<u>۴,۰۶۹,۵۵۵,۹۰۸</u>	

۱۳ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	
نرم افزار و تارنما	۲,۴۷۰,۷۴۴,۷۲۲	۴,۷۳۹,۶۴۳,۵۹۸	
ذخیره مدیر تصفیه	۳۰۹,۵۳۹,۹۶۲	۳۴۱,۸۹۸,۱۱۷	
	<u>۲,۶۸۰,۲۸۴,۶۸۴</u>	<u>۵,۰۸۱,۵۴۱,۷۱۵</u>	

۱۴ - خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۹۵,۰۶۷,۶۵۷,۹۴۶	۱۸۲,۲۳۱	۵۴۵,۰۵۸,۴۶۱,۴۷۵	۲۰۷,۵۶۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۲,۳۸۳,۹۱۴,۶۹۶	۲۰,۰۰۰	۵۲,۵۱۸,۵۴۴,۴۲۶	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۳۲۷,۴۵۱,۵۷۲,۶۴۲</u>	<u>۲۰۲,۲۳۱</u>	<u>۵۹۷,۵۷۷,۰۰۵,۹۰۱</u>	<u>۲۲۷,۵۶۸</u>	

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۵ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱ سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم	۲۰۷,۱۰۶,۶۹۸,۵۶۵	۷۸,۰۱۸,۳۵۹,۹۸۹
۱۵-۲ سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷,۳۷۲,۷۷۳,۸۴۵	۳,۵۹۹,۸۴۵,۹۶۹
۱۵-۳ سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	-	۱۸۱,۳۴۲,۸۹۵
۱۵-۴ سود (زیان) حاصل از فروش اختیار معامله	(۵,۳۵۸,۳۵۶,۳۱۰)	(۵,۱۴۹,۳۴۸,۱۶۶)
۱۵-۵ سود (زیان) حاصل از عدم اعمال اوراق اختیار معامله	(۱۰,۷۰۱,۴۷۸,۱۲۰)	(۴۶۶,۳۳۱,۱۱۰)
۱۵-۶ سود (زیان) حاصل از تسویه اوراق اختیار معامله	-	۱۶۹,۳۰۳,۱۸۰
	<u>۱۹۸,۵۱۹,۷۳۸,۰۸۰</u>	<u>۷۶,۳۵۲,۹۷۱,۷۵۷</u>

۱۵.۱ - سود (زیان) فروش سهام

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارو ابوریحان (دابور)	۲۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۱۰۷,۲۰۲	۶,۸۱۵,۱۰۷,۲۰۲	۴۰,۷۶۹,۹۹۷	۲۲,۲۶۰,۴۰۶	۱,۲۷۵,۸۶۲,۳۹۲			
ملی شیمی کشاورز (شملی)	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۳۹۰,۳۹۲,۴۹۸	۴۰,۲۸,۶۲۳,۵۷۰	۴۰,۲۸,۶۲۳,۵۷۰	۲۶,۹۵۱,۹۵۹	۱۴,۷۱۵,۷۴۰	۱,۳۳۰,۱۰۱,۲۲۵			
کشتیرانی دریای خزر (خزر)	۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۰۱,۶۶۵,۴۳۱	۳۰,۹۰۱,۶۶۵,۴۳۱	۱۸۸,۵۷۲,۵۰۰	۱۰۲,۹۶۰,۵۶۳	۶,۵۲۱,۳۰۱,۵۰۶			
پتروشیمی اروند (اروند)	۴۰۰,۴۵۴	۳۵,۵۰۴,۴۱۲,۰۳۰	۱۹,۳۷۰,۴۸۹,۴۱۶	۱۹,۳۷۰,۴۸۹,۴۱۶	۱۲۷,۵۲۲,۰۵۶	۶۹,۶۳۶,۹۷۱	۵,۹۳۶,۷۷۳,۵۷۵			
سیمان غرب آسیا (سجام)	۹,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۴۷۱,۴۰۳,۳۸۰	۴۰,۷۳۸,۸۲۱,۶۴۱	۴۰,۷۳۸,۸۲۱,۶۴۱	۳۳۲,۳۵۶,۹۸۶	۱۸۱,۴۶۶,۶۴۹	۲۵,۲۱۸,۷۵۸,۰۵۸			
فولادخراسان (فحاس)	۵۸۰,۰۰۰	۱۴,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۱۶,۶۶۹,۷۱۳	۱۲,۷۱۶,۶۶۹,۷۱۳	۷۱,۸۲۲,۹۹۰	۳۹,۲۲۰,۷۲۸	۱,۵۵۴,۸۹۷,۵۱۷			
نقل به صفحه ی بعد	۲۵,۲۰۰,۴۵۴	۱۵۷,۶۰۱,۳۰۷,۹۰۸	۱۱۴,۵۷۱,۳۷۶,۹۷۳	۱۱۴,۵۷۱,۳۷۶,۹۷۳	۷۸۸,۰۰۶,۴۸۸	۴۳۰,۲۵۱,۰۵۷	۴۱,۸۲۷,۶۹۴,۲۷۵			
									۴۹,۳۵۸,۱۹۱	۴۹,۳۵۸,۱۹۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۵.۱ - سود (زیان) فروش سهام

تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه ی قبل	۲۵,۲۰۰,۴۵۴	۱۵۷,۶۰۱,۳۰۷,۹۰۸	۱۱۴,۵۷۱,۳۷۶,۹۷۳	۱۱۴,۵۵۶,۳۸۲,۶۲۸	۴۳۰,۲۵۱,۰۵۷	۷۸۸,۰۰۶,۴۸۸	۴۹,۳۵۸,۱۹۱
خودکفایی آزادگان (خودکفا)	۱,۴۵۲,۹۹۱	۱۱,۲۸۹,۷۴۰,۰۷۰	۹,۷۱۹,۷۶۳,۴۵۴	۹,۷۱۹,۷۶۳,۴۵۴	۳۰,۸۲۰,۹۳۳	۵۶,۴۴۸,۶۹۲	۱,۴۸۲,۷۰۶,۹۸۱
قطعات اتومبیل (ختوقا)	۲,۲۰۰,۰۰۰	۸,۳۱۱,۰۱۴,۲۷۸	۱۳,۱۹۷,۷۷۸,۹۷۴	۶,۵۳۲,۳۰۰,۱۷۱	۱۱,۹۵۳,۳۳۳	۴۱,۴۷۹,۳۳۷	۱,۷۱۰,۱۳۵,۹۶۷
مس باهنر (فیهنر)	۷۳,۴۰۸	۴۹۵,۵۰۴,۰۰۰	۴۱۵,۱۴۰,۰۸۹	۴۰۷,۱۷۹,۴۲۵	۴۷۰,۷۲۸	۲,۴۷۷,۵۲۰	۸۵,۳۷۶,۳۲۷
گسترش صنایع روی ایرانیان (فگستر)	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۹۵,۸۱۷,۲۴۹	۲۴,۵۲۳,۹۷۳,۴۵۳	۱۸,۱۶۸,۵۶۴,۴۷۶	۲۹,۲۷۹,۶۴۹	۹۶,۴۷۸,۹۶۲	۱,۰۰۱,۴۹۴,۰۰۱
پالایش نفت تهران (شتران)	۴,۷۸۳,۳۱۰	۱۲,۴۴۶,۳۷۷,۳۸۰	۱۱,۶۰۲,۶۴۱,۲۹۲	۱۰,۷۵۱,۶۴۲,۶۴۷	۱۱,۸۳۳,۹۹۱	۶۲,۳۳۱,۸۷۸	۱,۶۲۰,۶۷۸,۸۵۵
پالایش نفت شیراز (شراز)	۷۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۵۴,۳۸۷,۸۹۶	۱۸,۷۵۴,۳۸۷,۸۹۶	۸۶,۱۶۶,۹۳۵	۱۵۷,۸۱۴,۹۹۳	۱۲,۵۶۴,۶۳۰,۱۷۰
کارخانجات تولیدی نیرو ترانسفو (نیروترانسفو)	۸۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۳۸,۲۷۳,۸۶۷	۶,۵۳۸,۲۷۳,۸۶۷	۲۱,۲۹۳,۸۴۸	۲۸,۹۹۹,۹۸۴	۱,۲۰۱,۴۳۲,۲۶۶
گروه مالی نماد غدیر (نماد)	۸۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۸۷,۶۶۳,۰۳۶	۲,۳۶۵,۶۱۹,۲۷۸	۲,۳۶۵,۶۱۹,۲۷۸	۸,۴۹۵,۸۰۷	۱۵,۱۹۳,۸۱۳	۷۴۹,۶۵۴,۱۳۴
کشت و دامداری فکا (زفکا)	۷,۳۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۷۷,۳۵۴,۶۳۰	۳۵,۱۷۷,۳۵۴,۶۳۰	۱۱۵,۳۰۹,۵۷۶	۲۱۱,۱۸۹,۹۸۱	۶,۷۳۵,۴۴۴,۶۳۰
هامون نایزه (هانیکو)	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۹,۷۹۳,۷۲۵	۱۰,۵۳۹,۷۹۳,۷۲۵	۳۴,۷۵۸,۱۷۶	۶۳,۶۵۹,۹۷۷	۲۰,۹۳۷,۸۸۰,۰۸۷
سر. توکا فولاد (وتوکا)	۲,۲۰۰,۰۰۰	۷,۱۹۹,۰۱۰,۷۹۸	۶,۳۷۹,۵۶۵,۰۲۳	۶,۳۷۹,۵۶۵,۰۲۳	۱۹,۶۵۳,۱۶۷	۳۵,۹۹۵,۰۴۲	۷۶۴,۵۶۰,۹۵۷
ریل سیر کوثر (حسیر)	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۷,۳۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۰,۷۷۰,۹۹۸	۴,۵۱۰,۷۷۰,۹۹۸	۱۳,۴۷۸,۷۶۷	۲۴,۶۸۶,۴۹۳	۳۸۸,۵۳۹,۹۲۰
بیمه آسیا (آسیا)	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۸۳,۱۵۸,۴۳۲	۱۷,۴۵۹,۰۱۹,۷۴۷	۱۷,۴۵۹,۰۱۹,۷۴۷	۵۵,۳۷۱,۶۹۱	۱۰۱,۴۱۵,۵۹۴	۲,۶۶۴,۹۱۷,۶۹۳
پتروشیمی مارون (مارون)	۲۵,۰۰۰	۱,۴۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۸۳۵,۹۲۴	۱,۳۴۹,۸۳۵,۹۲۴	۱,۳۳۵,۹۳۰	۷,۰۳۱,۲۴۹	۴۸۰,۴۶۸,۹۵۵
داروسازی الحاوی (دحاوی)	۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۴,۷۶۰,۴۷۸	۷,۳۷۷,۲۴۲,۶۷۱	۱۱,۴۰۹,۹۴۴	۶۰,۰۵۲,۴۹۶	۴,۵۶۱,۷۹۴,۸۸۴
کشاورزی و دامپروری بینالود (زبینا)	۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۳,۴۰۸,۳۶۸	۱,۹۹۳,۴۰۸,۳۶۸	۲,۰۶۶,۰۴۷	۱۰,۸۷۳,۹۹۸	۱۶۸,۴۵۱,۵۸۶
پتروشیمی قائد بصیر (شبصیر)	۶۰۰,۰۰۰	۷,۲۶۷,۲۶۹,۳۲۰	۷,۸۲۲,۲۹۳,۸۰۳	۵,۶۶۰,۱۲۰,۷۰۰	۶,۹۰۳,۷۳۷	۳۶,۳۳۶,۳۳۷	۱,۵۶۳,۹۰۸,۵۱۶
پتروشیمی تندگویان (شگویا)	۸۰۰,۰۰۰	۶,۵۷۹,۸۱۵,۸۷۰	۶,۷۴۲,۴۱۶,۳۳۲	۴,۹۷۰,۰۲۵۰,۰۰۰	۶,۳۵۰,۷۸۸	۳۲,۸۹۹,۰۷۷	۱,۵۷۰,۴۱۶,۰۰۰
بانک تجارت (وتجارت)	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۶۷,۸۵۷,۷۸۲	۹,۶۲۰,۹۵۸,۴۳۳	۷,۴۵۵,۹۱۹,۲۹۷	۷,۳۸۴,۱۴۸	۳۸,۳۳۹,۲۴۳	۱۶۶,۳۱۵,۰۲۹
بیمه تجارت نو (بنو)	۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۱,۵۱۱,۰۶۴	۷,۲۷۸,۲۶۴,۱۶۸	۷,۲۷۸,۲۶۴,۱۶۸	۲۷,۷۱۳,۴۲۶	۵۰,۷۵۷,۵۴۱	۲,۷۹۵,۱۶۶,۶۶۱
کشت و صنعت شریف آباد (زشریف)	۶۰۰,۰۰۰	۵,۴۱۹,۶۳۳,۹۴۳	۴,۵۹۴,۱۶۷,۷۰۵	۴,۵۹۴,۱۶۷,۷۰۵	۱۴,۷۵۵,۶۱۳	۲۷,۰۲۴,۹۹۴	۷۶۹,۰۵۱,۶۸۸
سر. پایا تدبیر پارسا (وپایا)	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۸۲۶,۳۳۱,۱۸۶	۴,۲۳۲,۰۸۹,۲۵۲	۳,۱۷۸,۹۷۱,۹۰۰	۱۰,۴۰۴,۰۵۴	۱۹,۰۵۵,۴۶۲	۶۰۲,۶۶۸,۱۳۶
نقل به صفحه ی قبل	۹۸,۵۸۵,۱۶۳	۳۹۵,۷۳۴,۹۶۲,۳۱۶	۳۲۷,۹۳۳,۶۵۳,۸۶۲	۳۰۵,۶۱۸,۷۹۸,۶۹۸	۹۵۷,۰۵۱,۲۴۵	۱,۹۷۸,۴۴۹,۱۵۱	۸۷,۱۳۶,۸۷۳,۶۵۸
							۶۲۸,۰۲۲,۸۹۸

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۵.۱ - سود (زیان) فروش سهام

تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه ی قبل	۹۸,۵۸۵,۱۶۳	۳۹۵,۷۳۴,۹۶۲,۳۱۶	۳۲۷,۹۳۳,۶۵۳,۸۶۲	۳۰۵,۶۱۸,۷۹۸,۶۹۸	۹۵۷,۰۵۱,۳۴۵	۱,۹۷۸,۴۴۹,۱۵۱	۸۷,۱۳۶,۸۷۳,۶۵۸
شیمی داروپخش (دشیمی)	۳۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۸۴,۹۷۲,۷۱۵	۴,۲۸۴,۹۷۲,۷۱۵	۴,۹۷۳,۳۳۲	۲۶,۱۷۵,۰۰۰	۹۱۸,۸۷۹,۰۵۰
ایمن خودرو شرق (خیمن)	۹۸۰,۰۰۰	۳,۹۲۸,۱۴۵,۷۱۰	۳,۲۲۲,۲۲۳,۰۹۴	۳,۲۲۲,۲۲۳,۰۹۴	۳,۷۳۱,۶۸۹	۱۹,۶۴۰,۷۲۳	۶۸۲,۵۵۰,۱۹۷
پتروشیمی جم (جم)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۷۲۰,۹۷۶,۱۳۰	۴۱,۲۳۸,۳۸۵,۸۰۸	۴۱,۲۳۸,۳۸۵,۸۰۸	۳۹,۶۳۴,۷۵۲	۲۰۸,۶۰۴,۸۶۶	۲۳۴,۳۵۰,۶۷۳
ذوب آهن اصفهان (ذوب)	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۳۳۱,۰۳۲	۱۴۱,۳۳۱,۰۳۲	۱۳۴,۵۱۴	۷۰۷,۹۹۹	(۵۷۳,۵۴۶)
گل گهر (کگل)	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۶۵,۶۷۸,۱۴۶	۹,۲۵۹,۱۸۴,۴۹۵	۹,۲۵۹,۱۸۴,۴۹۵	۲۲,۵۹۶,۹۷۹	۵۱,۸۲۸,۲۸۲	۱,۰۳۲,۰۶۸,۲۶۷
نورد آلومینیوم (فنوال)	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۹۷,۲۵۵,۰۰۰	۱۵,۲۱۲,۴۹۵,۷۸۵	۱۴,۹۵۲,۵۰۰,۱۰۰	۱۶,۵۲۷,۲۵۱	۸۶,۹۸۶,۲۵۷	۲,۳۴۱,۲۴۱,۳۶۳
زامیاد (خزامیا)	۶۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۰۴۶,۹۸۸	۱,۲۴۶,۱۵۵,۳۵۱	۸۲۹,۶۳۴,۱۳۱	۸۲۰,۸۳۲	۴,۳۲۰,۲۳۴	۲۹,۲۷۱,۷۸۹
البرزدارو (دالبر)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۸۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۶,۴۷۱,۳۴۱	۶,۴۵۶,۴۷۱,۳۴۱	۲۱,۴۳۷,۲۹۱	۳۹,۲۶۲,۴۹۶	۱,۳۲۵,۳۲۸,۸۶۴
پلی پروپیلن جم (جم پیلن)	۲۹۴,۰۰۰	۷۵,۴۵۲,۹۹۸,۶۴۰	۶۰,۹۱۸,۵۲۱,۱۸۲	۶۰,۹۱۸,۵۲۱,۱۸۲	۲۰۵,۹۸۶,۴۱۳	۳۷۷,۲۶۴,۹۷۸	۱۳,۹۵۱,۲۲۶,۰۰۰
توسعه معدنی و صنعتی صابنور (کنور)	۳,۷۲۹,۰۰۰	۱۳,۰۳۳,۲۵۰,۵۱۷	۱۰,۵۶۰,۴۴۱,۹۶۴	۱۰,۵۲۸,۴۷۵,۰۶۵	۳۵,۵۵۳,۳۳۰	۶۵,۱۱۶,۲۴۲	۲,۳۹۴,۱۰۵,۸۴۹
بیمه کوثر (کوثر)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۵,۹۷۰,۰۵۹	۴,۰۱۹,۹۰۷,۷۴۳	۴,۰۱۹,۹۰۷,۷۴۳	۱۱,۴۲۷,۶۳۰	۲۰,۹۲۹,۸۴۵	۱۳۳,۷۰۴,۸۲۹
فولاد خوزستان (فخوز)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۹۳,۵۷۰,۰۸۸	۶,۲۷۶,۶۷۶,۵۸۵	۶,۲۷۶,۶۷۶,۵۸۵	۱۹,۹۱۱,۳۴۵	۳۶,۴۶۷,۸۳۸	۹۶۰,۵۱۴,۳۰۲
نیرو ترانس (ننبرو)	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۶,۳۵۹,۸۴۶,۵۹۲	۵۹,۹۷۸,۳۸۹,۷۵۲	۵۹,۹۷۸,۳۸۹,۷۵۲	۲۰۸,۴۶۱,۴۸۶	۳۸۱,۷۹۹,۱۵۴	۱۵,۷۹۱,۱۹۶,۰۵۳
صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرمانشا)	۱,۷۰۰,۰۰۰	۶۳,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۲۳,۰۴۳,۳۳۷	۴۷,۰۲۳,۰۴۳,۳۳۷	۱۷۴,۶۴۸,۸۷۹	۳۱۹,۸۶۹,۹۹۱	۱۶,۴۵۶,۴۳۷,۷۶۹
گروه مالی مهرگان تامین پارس (مهرگان)	۲,۲۸۳	۱۵,۰۲۲,۱۴۰	۱۱,۵۸۰,۹۷۹	۱۱,۵۸۰,۹۷۹	۱۴,۲۶۸	۷۵,۱۱۰	۳,۳۵۱,۷۸۰
سر. غدیر (وغدیر)	۶۰۰,۰۰۰	۶,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۵۳,۶۱۲,۵۲۹	۶,۰۵۳,۶۱۲,۵۲۹	۶,۰۴۷,۷۰۰	۳۱,۸۳۰,۰۰۰	۲۷۴,۵۰۹,۷۷۱
الیاف مصنوعی (شمواد)	۳,۴۰۰,۰۰۰	۹,۲۵۶,۶۴۴,۱۲۸	۹,۲۷۵,۱۴۲,۷۱۶	۹,۲۷۵,۱۴۲,۷۱۶	۸,۷۹۳,۷۳۷	۴۶,۲۸۳,۲۱۰	۱,۶۶۴,۵۰۶,۰۳۱
گسترش سوخت سبز زاگرس (شگستر)	۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۵,۰۳۱,۲۶۷	۲۴,۲۱۷,۳۱۴,۳۴۵	۱۹,۴۷۵,۱۲۵,۰۹۸	۳۶,۷۱۱,۷۳۹	۱۱۰,۲۲۲,۴۴۸	۲,۴۲۲,۴۴۲,۰۱۳
سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن)	۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۶۷,۲۰۳,۱۰۶	۱۵,۹۳۹,۴۴۱,۵۶۹	۱۵,۹۳۹,۴۴۱,۵۶۹	۳۴,۷۹۱,۵۴۶	۷۶,۳۳۹,۳۳۳	(۷۸۲,۴۷۲,۰۷۹)
توسعه ساختمان سپهر تهران (تهپهران)	۸۶۶	۳,۳۲۱,۱۱۰	۲,۸۹۴,۰۶۵	۲,۸۹۴,۰۶۵	۹۰,۶۳	۱۶,۶۰۵	۴۰۱,۳۷۶
گروه صنعتی درباد تبریز (دریاد)	۳۷۵,۰۰۰	۴,۶۲۴,۶۹۷,۲۹۰	۳,۰۹۶,۳۹۰,۰۰۳	۳,۰۹۶,۳۹۰,۰۰۳	۱۲,۶۲۵,۲۶۱	۲۳,۱۲۳,۴۶۹	۱,۴۹۲,۶۵۸,۶۲۵
شهداد ناب خراسان (غشهداد)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۷,۲۵۴,۶۱۷	۳,۰۹۳,۵۲۹,۲۸۹	۳,۰۹۳,۵۲۹,۲۸۹	۹,۸۴۷,۷۴۹	۱۸۰,۳۶۲,۶۶۷	۴۸۵,۸۴۱,۳۰۲
نقل به صفحه ی بعد	۱۷۸,۸۶۶,۳۱۲	۷۸۴,۷۶۴,۹۷۳,۹۴۴	۶۶۹,۴۶۱,۶۵۹,۵۴۱	۶۲۹,۹۵۸,۰۴۹,۷۴۶	۱,۸۳۱,۷۳۷,۹۳۱	۳,۹۲۳,۳۴۹,۵۹۸	۱۴۸,۹۵۸,۴۱۳,۹۳۷
							۵,۳۱۵,۰۸۳,۶۱۷

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۲۱۵,۰۸۳,۶۱۷	۱۲۸,۹۵۸,۴۱۳,۳۲۷	۱۷۸,۸۶۶,۳۱۲	۷۸۲,۷۴۴,۹۷۲,۹۴۴	۶۶۶,۹۴۱,۶۵۹,۵۴۱	۶۲۹,۹۵۸,۰۴۹,۷۴۶	۱,۸۳۱,۷۷۷,۹۳۱	۳,۹۲۳,۳۴۹,۵۹۸	۱۲۸,۹۵۸,۴۱۳,۳۲۷	۱۲۸,۹۵۸,۴۱۳,۳۲۷
-	۷۹۸,۵۱۰,۷۹۱	۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۴,۸۸۳,۱۰۶	۱,۶۱۴,۸۸۳,۱۰۶	۶,۶۳۹,۳۴۳	۱۲,۱۵۹,۹۹۹	۷۹۸,۵۱۰,۷۹۱	۷۹۸,۵۱۰,۷۹۱
۱,۵۱۸,۵۵۹,۸۵۹	۶۲۴,۳۸۰,۴۴۱	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۰,۹۷۳,۷۳۵	۹,۴۰۸,۵۳۵,۲۰۰	۹,۴۰۸,۵۳۵,۲۰۰	۲۷,۶۰۲,۷۱۳	۵۰,۵۵۴,۸۴۳	۶۲۴,۳۸۰,۴۴۱	۶۲۴,۳۸۰,۴۴۱
۹۸۱,۰۶۹,۰۶۲	۱,۲۸۸,۷۸۹,۷۷۷	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۶۸,۱۱۰,۵۹۸	۳۱,۳۳۴,۲۰۲,۲۸۱	۳۳,۰۱۰,۵۴۲,۲۶۰	۹۴,۹۱۵,۸۷۹	۱۷۳,۸۴۰,۴۲۷	۱,۲۸۸,۷۸۹,۷۷۷	۱,۲۸۸,۷۸۹,۷۷۷
(۱۳۶,۳۸۵,۵۶۶)	۱۱۰,۵۳۸,۴۴۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۵,۱۶۸,۸۲۳	۵,۵۷۵,۱۶۸,۸۲۳	۱۵,۶۴۴,۷۷۷	۲۸,۶۲۹,۱۷۶	۱۱۰,۵۳۸,۴۴۰	۱۱۰,۵۳۸,۴۴۰
	۳,۲۴۵,۸۸۱,۱۸۷	۳,۸۵۳,۴۵۹	۱۰,۶۰۱,۹۱۵,۹۴۷	۸,۲۷۴,۰۸۲,۰۳۶	۸,۲۷۴,۰۸۲,۰۳۶	۲۸,۹۴۳,۱۴۰	۵۳,۰۰۹,۵۷۱	۳,۲۴۵,۸۸۱,۱۸۷	۳,۲۴۵,۸۸۱,۱۸۷
	۹۲,۸۶۴	۵۶	۴۱۵,۵۲۰	۳۵۴,۳۶۳	۳۳۰,۰۰۸	۳۹۱	۲۰,۷۷۷	۹۲,۸۶۴	۹۲,۸۶۴
	۱۲۱,۳۰۱,۶۹۸	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۸,۹۹۷,۵۷۹	۵,۵۰۸,۹۹۷,۵۷۹	۵,۳۸۰,۷۱۵	۲۸,۳۱۹,۹۸۹	۱۲۱,۳۰۱,۶۹۸	۱۲۱,۳۰۱,۶۹۸
(۲۷۷,۶۲۸,۹۹۲)	۱۰,۶۷۱,۰۱۶	۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۱,۱۶۲,۲۳۸	۱۰,۵۰۰,۹۷۴,۲۰۰	۱۰,۵۰۰,۹۷۴,۲۰۰	۱۰,۷۶۱,۰۰۵	۵,۳۳۹,۹۹۷	۱۰,۶۷۱,۰۱۶	۱۰,۶۷۱,۰۱۶
	۳۰,۵۴۴,۰۲۵۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۸۹,۵۴۵,۶۵۳	۷,۳۳۸,۰۴۰,۷۱۰	۷,۳۳۸,۰۴۰,۷۱۰	۷,۷۲۸,۴۱۵	۳۸,۴۴۹,۹۹۵	۳۰,۵۴۴,۰۲۵۴	۳۰,۵۴۴,۰۲۵۴
۷,۷۱۱,۷۰۸,۷۷۷	۱,۴۴۶,۳۱۲,۰۲۶	۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۹,۶۹۵,۱۶۶	۳,۱۵۹,۶۹۵,۱۶۶	۹,۴۲۰,۸۰۸	۱۸,۱۶۹,۹۹۸	۱,۴۴۶,۳۱۲,۰۲۶	۱,۴۴۶,۳۱۲,۰۲۶
۱۰,۶۴۹,۷۴۱	۱,۳۳۶,۰۱۲,۹۶۱	۲۱۸,۰۰۰	۲۹,۳۸۹,۰۱۳,۳۷۰	۲۷,۷۲۶,۵۹۴,۷۶۱	۲۷,۷۲۶,۵۹۴,۷۶۱	۷۹,۹۵۸,۵۶۷	۱۴۶,۲۴۵,۰۱۱	۱,۳۳۶,۰۱۲,۹۶۱	۱,۳۳۶,۰۱۲,۹۶۱
	۲۸۱,۳۷۵,۴۹۵	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۳,۵۷۸,۰۰۰	۱,۶۶۳,۵۷۸,۰۰۰	۱,۶۶۳,۵۷۸,۰۰۰	۶,۷۲۶,۷۰۷	۱۲,۳۱۹,۹۹۸	۲۸۱,۳۷۵,۴۹۵	۲۸۱,۳۷۵,۴۹۵
	۶,۷۸۰,۳۷۵,۴۸۳	۴۵۰,۰۰۰	۳۸,۳۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۰۵,۵۱۶,۸۲۰	۳۳,۲۰۵,۵۱۶,۸۲۰	۱۰,۷۲۶,۰۱۷۸	۱۹۶,۲۴۷,۹۹۱	۶,۷۸۰,۳۷۵,۴۸۳	۶,۷۸۰,۳۷۵,۴۸۳
	۲۰,۵۲۰,۱۷۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۵۷,۹۲۰,۶۲۸	۸,۵۷۰,۳۷۵,۷۰۲	۸,۵۷۰,۳۷۵,۷۰۲	۲۳,۶۳۵,۱۰۵	۲۳,۳۸۹,۳۸۵	۲۰,۵۲۰,۱۷۱	۲۰,۵۲۰,۱۷۱
	۶۵۸,۳۷۲,۳۹۴	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۳۴,۶۸۷,۰۷۷	۹,۸۹۶,۲۹۱,۲۵۱	۹,۸۹۶,۲۹۱,۲۵۱	۲۹,۰۳۸,۰۵۹	۵۲,۱۸۳,۴۲۵	۶۵۸,۳۷۲,۳۹۴	۶۵۸,۳۷۲,۳۹۴
	۳۴۲,۴۸۲	۴۱۰	۲,۴۴۶,۰۰۰	۱,۸۷۰,۳۷۶	۱,۸۷۰,۳۷۶	۲,۱۱۱	۱۱,۱۲۰	۳۴۲,۴۸۲	۳۴۲,۴۸۲
۱۲۵,۱۰۶,۵۲۲	۱,۶۵۷,۰۱۹,۶۴۴	۱,۲۰۰,۰۰۰	۶,۰۳۴,۱۲۷,۸۹۲	۴,۹۰۲,۷۵۸,۶۲۰	۴,۹۰۲,۷۵۸,۶۲۰	۵,۷۲۴,۲۰۲,۲۶۱	۳,۱۸۰,۶۸۵	۱,۶۵۷,۰۱۹,۶۴۴	۱,۶۵۷,۰۱۹,۶۴۴
	۱۲۸,۲۸۷,۳۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۲,۰۰۰,۶۹۶	۷,۰۳۲,۰۵۲,۷۲۲	۷,۰۳۲,۰۵۲,۷۲۲	۱۳,۳۲۰,۱۸۰	۴۶,۰۹۹,۷۸۲	۱۲۸,۲۸۷,۳۰۱	۱۲۸,۲۸۷,۳۰۱
	۲۷,۶۳۲,۷۱۲	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۹,۱۹۵,۲۲۸	۱,۲۸۹,۱۹۵,۲۲۸	۱,۲۶۸,۰۴۹	۶,۶۷۳,۹۹۸	۲۷,۶۳۲,۷۱۲	۲۷,۶۳۲,۷۱۲
	۱۳۷,۸۲۷,۴۷۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۳,۹۱۱,۹۹۶	۲,۷۷۳,۲۹۴,۹۱۹	۲,۷۷۳,۲۹۴,۹۱۹	۸,۰۰۹,۵۳۹	۱۴,۶۶۹,۵۵۴	۱۳۷,۸۲۷,۴۷۸	۱۳۷,۸۲۷,۴۷۸
	۴۶۶,۴۴۴,۴۹۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۴۲,۰۰۰,۹۸۷	۵,۱۳۳,۵۳۷,۲۵۴	۵,۱۳۳,۵۳۷,۲۵۴	۱۵,۴۰۸,۰۷۵	۲۸,۳۲۲,۰۴۱	۴۶۶,۴۴۴,۴۹۱	۴۶۶,۴۴۴,۴۹۱
	۲,۹۴۴,۱۶۸,۳۲۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۷۱,۱۳۴,۴۵۳	۱۸,۳۷۱,۱۳۴,۴۵۳	۵۸,۶۴۰,۳۲۲	۱۰,۷۲۹,۹۸۱	۲,۹۴۴,۱۶۸,۳۲۲	۲,۹۴۴,۱۶۸,۳۲۲
	۱,۵۷۸,۵۷۸,۶۵۷	۵,۴۰۹,۹۴۴	۱۴,۵۹۸,۰۲۶,۳۲۸	۱۴,۹۰۶,۲۰۵,۷۸۴	۱۴,۹۰۶,۲۰۵,۷۸۴	۱۲,۹۰۶,۲۰۵,۷۸۴	۷۲,۹۹۰,۰۲۵	۱,۵۷۸,۵۷۸,۶۵۷	۱,۵۷۸,۵۷۸,۶۵۷
	۳,۳۴۴,۰۵۱,۳۲۹	۱,۸۷۵,۰۰۰	۷,۹۹۰,۰۳۵,۲۵۲	۶,۰۰۰,۵۴۸,۰۰۰	۶,۰۰۰,۵۴۸,۰۰۰	۲۱,۸۱۲,۶۷۵	۳۹,۹۵۰,۰۱۶۸	۳,۳۴۴,۰۵۱,۳۲۹	۳,۳۴۴,۰۵۱,۳۲۹
	۷۵۰,۰۲۸,۳۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۳۲,۸۶۸,۲۲۳	۸,۴۶۷,۶۸۱,۶۵۵	۸,۴۶۷,۶۸۱,۶۵۵	۲۵,۴۸۲,۰۹۹	۴۶,۶۷۴,۳۳۳	۷۵۰,۰۲۸,۳۲۲	۷۵۰,۰۲۸,۳۲۲
	۹۵۰,۰۹۶,۱۸۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۶,۶۰۳,۶۵۸,۲۵۶	۶,۶۰۳,۶۵۸,۲۵۶	۲۰,۷۸۲,۳۵۳	۳۸,۰۶۲,۹۹۸	۹۵۰,۰۹۶,۱۸۴	۹۵۰,۰۹۶,۱۸۴
	۸۵۹,۶۱۲,۹۰۲	۹۵۱,۶۸۸	۶,۶۸۵,۶۷۶,۲۳۰	۵,۷۷۴,۷۸۲,۵۳۸	۵,۷۷۴,۷۸۲,۵۳۸	۱۸,۲۵۱,۷۷۹	۳۳,۳۲۸,۳۷۶	۸۵۹,۶۱۲,۹۰۲	۸۵۹,۶۱۲,۹۰۲
۱,۳۰۱,۰۴۲,۶۹۷	۲,۳۲۲,۲۶۶,۲۹۸	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۵۲,۱۲۸,۲۵۶	۱۳,۸۵۲,۱۲۸,۲۵۶	۱۳,۸۵۲,۱۲۸,۲۵۶	۸۰,۹۹۹,۹۹۷	۲,۳۲۲,۲۶۶,۲۹۸	۲,۳۲۲,۲۶۶,۲۹۸
	۱۰,۷۶۲,۳۸۲,۰۸۲	۸۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۲,۱۲۸,۰۶۰	۴,۲۱۷,۲۲۵,۸۹۳	۴,۲۱۷,۲۲۵,۸۹۳	۱۲,۵۶۲,۳۵۰	۲۶,۶۷۲,۷۲۴	۱۰,۷۶۲,۳۸۲,۰۸۲	۱۰,۷۶۲,۳۸۲,۰۸۲
	۳,۳۸۹,۴۴۹,۲۶۱	۶۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۷۰,۵۰۳,۵۹۴	۱۹,۵۸۹,۵۳۹,۴۸۷	۱۹,۵۸۹,۵۳۹,۴۸۷	۶۲,۳۲۱,۳۶۲	۱۱۵,۷۸۹,۹۹۰	۳,۳۸۹,۴۴۹,۲۶۱	۳,۳۸۹,۴۴۹,۲۶۱
۱,۳۴۴,۱۵۹,۵۷۰	۷۹,۳۰۶,۴۴۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۱۰,۳۳۱,۸۰۲	۹,۰۷۶,۳۳۳,۳۸۲	۹,۰۷۶,۳۳۳,۳۸۲	۸,۷۴۹,۷۵۵	۶۰,۵۱۰,۷۰۵	۷۹,۳۰۶,۴۴۹	۷۹,۳۰۶,۴۴۹
(۳۳۶,۲۷۹,۹۶۷)	۵۲۲,۱۶۸,۱۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۶۸,۲۲۰,۳۳۸	۱۱,۰۳۰,۰۱۳,۷۳۵	۱۱,۰۳۰,۰۱۳,۷۳۵	۸,۲۵۴,۳۷۵	۲۸,۳۲۲,۰۴۰	۵۲۲,۱۶۸,۱۲	۵۲۲,۱۶۸,۱۲
(۱,۳۶۰,۹۸۸,۱۰۷)	۲,۵۵۰,۶۲۴,۵۷۷	۱,۶۵۳,۳۴۳	۱۸,۷۸۸,۲۲۷,۱۴۴	۱۶,۴۹۳,۱۶۸,۷۸۰	۱۶,۴۹۳,۱۶۸,۷۸۰	۱۵,۷۲۴,۴۷۷,۹۴۴	۹۳,۹۲۱,۰۱۹	۲,۵۵۰,۶۲۴,۵۷۷	۲,۵۵۰,۶۲۴,۵۷۷
	۱۳,۳۲۰,۰۲۲,۵۰۳	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۸۷,۲۱۲,۶۰۰	۱۹,۶۸۷,۲۱۲,۶۰۰	۹۱,۰۰۹,۹۳۳	۱۶۶,۶۸۴,۹۸۳	۱۳,۳۲۰,۰۲۲,۵۰۳	۱۳,۳۲۰,۰۲۲,۵۰۳
	۵,۷۸۰,۵۷۲	۲۰,۸۳۶	۵۲۹,۳۴۲,۰۰۰	۵۱۹,۳۶۲,۸۵۱	۵۱۹,۳۶۲,۸۵۱	۱,۴۴۴,۸۰۳	۲,۶۴۴,۱۷۲	۵,۷۸۰,۵۷۲	۵,۷۸۰,۵۷۲
	۱,۳۴۴,۳۸۵,۰۷۸	۷۸۰,۰۰۰	۱۲,۳۵۵,۰۷۰,۵۰۷	۱۲,۹۹۱,۷۰۴,۹۵۱	۱۲,۹۹۱,۷۰۴,۹۵۱	۳۳,۴۵۵,۳۲۱	۶۱,۲۷۵,۲۷۴	۱,۳۴۴,۳۸۵,۰۷۸	۱,۳۴۴,۳۸۵,۰۷۸
	۱,۵۷۷,۷۸۵,۱۴۲	۲۰۰,۰۹۴۸	۵,۴۲۷,۲۹۰,۶۸۰	۳,۷۲۸,۰۸۱,۰۵۳	۳,۷۲۸,۰۸۱,۰۵۳	۱۴,۵۹۷,۶۸۴	۲۶,۷۲۶,۴۴۰	۱,۵۷۷,۷۸۵,۱۴۲	۱,۵۷۷,۷۸۵,۱۴۲
۷۷۷,۵۰۶,۴۰۱	۴,۲۹۸,۵۹۹,۱۷۲	۲۶,۳۲۹,۱۰۱	۳۲,۳۲۲,۷۱۴,۶۱۳	۲۸,۲۹۳,۳۷۶,۲۹۰	۲۸,۲۹۳,۳۷۶,۲۹۰	۸۴,۶۶۵,۵۶۹	۱۶۲,۱۳۳,۵۰۹	۴,۲۹۸,۵۹۹,۱۷۲	۴,۲۹۸,۵۹۹,۱۷۲
۱,۳۴۹,۰۲۶,۷۷۵	۱,۲۷۱,۶۱۳,۱۵۹	۷۰۰,۷۱۴	۱۸,۳۵۰,۷۹۷,۲۶۰	۱۶,۸۳۸,۱۰۵,۰۱۳	۱۶,۸۳۸,۱۰۵,۰۱۳	۲۹,۸۴۴,۳۴۳	۹۱,۳۵۲,۹۶۴	۱,۲۷۱,۶۱۳,۱۵۹	۱,۲۷۱,۶۱۳,۱۵۹
	۵۰,۲۱۶,۱۵۰,۰۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۶۰,۹۳۲,۱۱۳	۱۴,۵۶۰,۹۳۲,۱۱۳	۱۴,۵۶۰,۹۳۲,۱۱۳	۹۸,۶۷۵,۴۸۰	۵۰,۲۱۶,۱۵۰,۰۰۰	۵۰,۲۱۶,۱۵۰,۰۰۰
	۸۹۹,۴۰۵,۲۲۵	۴۱۰,۰۰۰	۵,۱۸۱,۸۸۷,۴۹۰	۴,۳۲۲,۶۷۷,۹۲۰	۴,۳۲۲,۶۷۷,۹۲۰	۱۴,۱۴۶,۹۹۳	۲۵,۰۰۹,۹۰۹	۸۹۹,۴۰۵,۲۲۵	۸۹۹,۴۰۵,۲۲۵
۶,۳۰۶,۵۲۴,۳۲۵	۱,۳۵۳,۷۷۶,۰۹۲	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۸۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۹۸,۱۳۴,۸۰۰	۴,۶۹۸,۱۳۴,۸۰۰	۴,۳۲۴,۷۹۲,۰۵۱	۱۵,۹۰۲,۹۹۷	۱,۳۵۳,۷۷۶,۰۹۲	۱,۳۵۳,۷۷۶,۰۹۲
(۶۲۸,۱۵۸,۷۲۴)	۳,۴۵۹,۷۲۶,۸۸۸	۱۰,۰۹۹,۹۹۹	۱۹,۳۰۹,۶۲۰,۷۱۷	۲۱,۰۲۰,۸۱۸,۶۵۵	۲۱,۰۲۰,۸۱۸,۶۵۵	۱۵,۵۵۱,۶۲۸	۹۶,۴۷۸,۶۸۶	۳,۴۵۹,۷۲۶,۸۸۸	۳,۴۵۹,۷۲۶,۸۸۸
	۳,۵۴۹,۴۷۰,۳۲۷	۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۵۸,۳۰۸,۱۷۶	۹,۱۵۸,۳۰۸,۱۷۶	۱۰,۵۲۰,۷۱۰	۵۵,۴۴۴,۹۹۸	۳,۵۴۹,۴۷۰,۳۲۷	۳,۵۴۹,۴۷۰,۳۲۷
۲۴,۰۱۴,۹۴۶,۷۲۱	۲۲۲,۵۶۴,۵۷۴,۴۸۲	۳۵۵,۵۲۰,۶۰۰	۱,۲۸۹,۷۶۱,۱۸۶,۴۶۹	۱,۱۱۱,۴۶۰,۵۵۷,۳۸۲	۱,۱۱۱,۴۶۰,۵۵۷,۳۸۲	۱,۰۵۵,۹۱۶,۹۵۵,۴۹۵	۳,۰۸۵,۹۸۸,۴۲۰	۲۲۲,۵۶۴,۵۷۴,۴۸۲	۲۲۲,۵۶۴,۵۷۴,۴۸۲

نقل به صفحه ی بعد

سندوق سرمايه گذاري سهاي آريمان و آيا يكم
يادداشت هاي توفيقه همراه صورت هاي مالي
به تاريخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۵.۱ - سود (زيان) فروش سهام

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تعداد	بهاي فروش	بهاي تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زيان) فروش
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
۲۴,۰۱۴,۲۴۷,۲۲۱	۲۲۲,۵۶۴,۵۷۲,۲۸۲	۲,۵۵۱,۲۰۶,۰۰۰	۱,۲۸۷,۲۲۹,۱۸۶,۴۶۹	۱,۱۰۹,۷۲۵,۶۷۴,۱۷۷	۱,۰۵۵,۹۱۶,۹۵۵,۴۹۵	۳,۰۸۵,۹۸۸,۲۲۰	۶,۴۴۸,۱۲۰,۰۳۹	۲۲۲,۵۶۴,۵۷۲,۲۸۲
	۶۱۸,۰۸۵,۰۱۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۶,۷۶۰,۰۰۰	۶,۷۹۴,۳۰۷,۵۱۳	۶,۷۹۴,۳۰۷,۵۱۳	۷,۰۸۳,۶۴۰	۳۷,۲۸۳,۷۸۶	۶۱۸,۰۸۵,۰۱۴
	۶۸۲,۰۴۲,۱۲۴	۱,۱۲۸,۹۲۷	۳,۳۳۶,۷۲۲,۴۹۲	۲,۴۹۳,۱۳۵,۴۲۹	۲,۵۳۵,۴۴۱,۷۶۷	۳,۰۷۴,۸۶۷	۱۶,۱۸۳,۷۰۷	۶۸۲,۰۴۲,۱۲۴
	۹۳,۸۳۱,۳۶۰	۲,۸۳۶,۱۱۳	۶,۲۳۶,۸۷۶,۶۲۴	۵,۱۳۴,۸۴۷,۴۲۷	۵,۱۳۴,۸۴۷,۴۲۷	۵,۹۱۵,۴۲۷	۳۱,۱۳۴,۳۷۲	۹۳,۸۳۱,۳۶۰
	۹۱۶,۶۰۱,۵۱۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۷,۶۴۸,۳۴۴	۵,۵۶۲,۷۷۹,۸۰۰	۵,۵۶۲,۷۷۹,۸۰۰	۱۲,۲۷۹,۶۴۲	۲۴,۶۸۸,۲۲۹	۹۱۶,۶۰۱,۵۱۷
	۳۷,۸۴۴,۲۱۸	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۲,۶۸۵,۰۰۰	۱۵,۱۲۶,۸۲۲,۷۸۲	۱۵,۱۲۶,۸۲۲,۷۸۲	۲۸,۹۱۲,۵۶۲	۷۱,۰۱۷,۰۷۵	۳۷,۸۴۴,۲۱۸
	۵۵۹,۲۶۹,۳۹۱	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۹۹,۶۰۱,۸۷۰	۱۷,۶۷۲,۲۸۹,۸۰۷	۱۷,۶۷۲,۲۸۹,۸۰۷	۳۸,۴۹۱,۶۸۱	۷۰,۴۹۷,۹۹۵	۵۵۹,۲۶۹,۳۹۱
	(۱۲۵,۶۴۲,۳۳۳)	۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۰,۵۲۲,۰۷۷	۱,۷۵۸,۴۳۰,۳۰۵	۱,۷۵۸,۴۳۰,۳۰۵	۱,۶۴۳,۹۲۰	(۳۸,۲۰۴,۷۷۰)	(۱۲۵,۶۴۲,۳۳۳)
	۵۱۷,۷۰۰,۰۰۴	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۰,۳۹۹,۸۴۸	۲,۸۶۰,۳۹۹,۸۴۸	۵,۹۶۲,۲۸۶	۱۰,۹۱۹,۹۹۵	۵۱۷,۷۰۰,۰۰۴
		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۳۹,۱۷۰,۰۰۴	۵,۵۵۹,۱۰۵,۴۲۸	۵,۵۵۹,۱۰۵,۴۲۸	۵,۳۶۲,۰۴۳	۲۷,۶۹۵,۸۲۷	
		۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۷,۳۰۹,۰۶۰	۷,۵۹۰,۹۸۶,۳۰۴	۷,۵۹۰,۹۸۶,۳۰۴	۵,۰۵۱,۳۷۷	۲۶,۵۸۶,۵۲۲	
	۱۸۹,۸۷۵,۸۸۵	۳,۸۸۲,۳۵۲	۲۳,۷۱۶,۱۱۱,۵۲۰	۲۸,۷۶۶,۴۴۹,۹۶۴	۲۸,۷۶۶,۴۴۹,۹۶۴	۶۲,۷۴۴,۵۵۲	۱۱۸,۵۸۰,۵۲۳	۱۸۹,۸۷۵,۸۸۵
		۸۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۴۹,۶۰۷,۸۵۰	۳۹,۱۳۴,۳۲۸,۱۲۵	۳۹,۱۳۴,۳۲۸,۱۲۵	۹۲,۴۰۹,۱۹۸	۱۶۹,۲۲۸,۰۱۹	
		۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۶,۵۲۸,۴۰۰	۱,۱۹۸,۵۸۷,۳۳۰	۱,۱۹۸,۵۸۷,۳۳۰	۱,۰۹۸,۶۷۷	۵,۷۸۲,۶۴۲	
	(۳۸۹,۴۱۶,۶۴۶)							(۳۸۹,۴۱۶,۶۴۶)
	۱۲,۶۸۶,۵۹۱,۵۵۱							۱۲,۶۸۶,۵۹۱,۵۵۱
	۳,۹۲۱,۰۱۴,۵۷۲							۳,۹۲۱,۰۱۴,۵۷۲
	۱,۲۷۸,۶۷۵,۲۷۵							۱,۲۷۸,۶۷۵,۲۷۵
	۶۹۴,۵۰۵,۲۶۷							۶۹۴,۵۰۵,۲۶۷
	۱۶۴,۵۷۶,۸۷۲							۱۶۴,۵۷۶,۸۷۲
	۱,۶۸۱,۵۸۷,۰۷۱							۱,۶۸۱,۵۸۷,۰۷۱
	۴,۱۸۹,۷۷۶							۴,۱۸۹,۷۷۶
	(۳,۱۰۵,۱۰۵,۵۲۵)							(۳,۱۰۵,۱۰۵,۵۲۵)
	۶۵۵,۱۱۸,۸۲۹							۶۵۵,۱۱۸,۸۲۹
	۸,۱۱۴,۳۹۰,۰۱۷							۸,۱۱۴,۳۹۰,۰۱۷
	۳۸,۱۰۲,۶۱۱							۳۸,۱۰۲,۶۱۱
	۶۰۱,۷۱۲,۹۰۵							۶۰۱,۷۱۲,۹۰۵
	۲۳۷,۰۰۹,۰۰۶							۲۳۷,۰۰۹,۰۰۶
	۴۵۲,۴۲۷,۰۵۱							۴۵۲,۴۲۷,۰۵۱
	۳,۰۱۹,۲۱۶,۴۲۹							۳,۰۱۹,۲۱۶,۴۲۹
	۸,۳۶۱,۴۱۹							۸,۳۶۱,۴۱۹
	۵۷۳,۳۲۴,۱۲۸							۵۷۳,۳۲۴,۱۲۸
	۶۴۸,۹۹۴,۵۸۴							۶۴۸,۹۹۴,۵۸۴
	۵۵۹,۹۹۲,۲۸۸							۵۵۹,۹۹۲,۲۸۸
	۵۷,۹۴۲,۷۱۴							۵۷,۹۴۲,۷۱۴
	۵۵,۹۶۸,۷۶۸							۵۵,۹۶۸,۷۶۸
	۲۱۵,۴۱۷,۱۲۳							۲۱۵,۴۱۷,۱۲۳
	۹۹۷,۷۳۸,۰۷۴							۹۹۷,۷۳۸,۰۷۴
	۱,۰۳۴,۲۴۴,۴۹۵							۱,۰۳۴,۲۴۴,۴۹۵
	۱۹۷,۵۵۰,۹۸۲							۱۹۷,۵۵۰,۹۸۲
	۸۴۹,۸۵۵,۷۷۷							۸۴۹,۸۵۵,۷۷۷
	۱۲۰,۸۸۶,۶۷۳							۱۲۰,۸۸۶,۶۷۳
	۵۱۲,۰۰۵,۰۲۷							۵۱۲,۰۰۵,۰۲۷
	۱,۲۹۰,۶۴۴,۰۰۳							۱,۲۹۰,۶۴۴,۰۰۳
	۲۶۸,۵۵۶,۵۷۳							۲۶۸,۵۵۶,۵۷۳
	۸۲۸,۹۴۲,۱۱۷							۸۲۸,۹۴۲,۱۱۷
	۲۴۸,۳۶۹,۴۴۰							۲۴۸,۳۶۹,۴۴۰
	۵۳,۶۳۰,۳۴۰							۵۳,۶۳۰,۳۴۰
	۳۵۷,۵۳۹,۲۶۱							۳۵۷,۵۳۹,۲۶۱
	۱۶۱,۷۷۱,۷۱۳							۱۶۱,۷۷۱,۷۱۳
	۱,۲۷۲,۵۵۱,۱۱۶							۱,۲۷۲,۵۵۱,۱۱۶
	۳۳۱,۰۳۵,۲۷۴							۳۳۱,۰۳۵,۲۷۴
	۸۰۷,۴۰۶,۱۱۵							۸۰۷,۴۰۶,۱۱۵
	۱۵۷,۶۲۹,۹۴۲							۱۵۷,۶۲۹,۹۴۲
	۷۰,۳۷۸,۵۱۴							۷۰,۳۷۸,۵۱۴
	۱,۲۱۵,۰۲۶,۸۱۲							۱,۲۱۵,۰۲۶,۸۱۲
	۲,۵۲۴,۸۶۸,۹۹۱							۲,۵۲۴,۸۶۸,۹۹۱
	۵۲۷,۹۸۷,۱۵۶							۵۲۷,۹۸۷,۱۵۶
	۱۰۸,۱۸۲,۱۲۴							۱۰۸,۱۸۲,۱۲۴
	۱,۵۵۵,۴۰۷,۳۲۵							۱,۵۵۵,۴۰۷,۳۲۵
	۶۷۸,۹۵۰,۵۲۲							۶۷۸,۹۵۰,۵۲۲
	۶۸۴,۴۴۹							۶۸۴,۴۴۹
	۲,۱۲۸,۵۷۸,۹۹۲							۲,۱۲۸,۵۷۸,۹۹۲
	۲,۶۵۲,۴۹۹,۳۴۴							۲,۶۵۲,۴۹۹,۳۴۴
	۳,۱۱۵,۸۶۳							۳,۱۱۵,۸۶۳
	۲۳۰,۱۲۵,۳۲۸							۲۳۰,۱۲۵,۳۲۸
	۲۰,۵۵۹,۹۷۶							۲۰,۵۵۹,۹۷۶
۸۰,۷۹۲,۳۳۱,۰۶۱	۲۰۷,۱۰۶,۶۹۸,۵۶۵	۷,۰۶۶,۴۰۱,۲۷۷	۳,۳۵۹,۱۲۰,۳۹۲	۱,۱۹۵,۷۵۵,۲۰۴,۹۹۹	۱,۲۴۹,۷۹۰,۴۴,۳۵۷	۱,۴۱۳,۵۷۴,۳۴۸,۸۰۰	۳۹۲,۱۳۷,۹۹۲	۸۰,۷۹۲,۳۳۱,۰۶۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۵.۱ - سود (زیان) فروش سهام

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۰,۷۹۲,۳۳۱,۰۶۱ (۲۲۳,۴۰۵,۴۸۰) (۵,۰۲۱,۹۶۲) (۱۶,۰۳۴,۰۷۰) (۱۴۳,۴۶۶,۴۲۸) (۴۰۲,۵۷۲,۷۶۳) (۹۸,۴۳۷,۳۷۲) (۹,۶۳۴,۹۷۷) (۱,۱۲۶,۱۷۹,۸۵۲) (۶۰۶,۷۰۲,۳۰۲) (۱۲,۰۰۶,۹۹۵) (۲۷۵,۸۴۸,۷۹۷) ۲۴۵,۲۳۹,۹۲۶	۲۰۷,۱۰۶,۶۹۸,۵۶۵	۷,۰۶۶,۴۰۱,۳۷۷	۳,۳۵۹,۱۲۰,۳۹۲	۱,۱۹۵,۷۵۵,۲۰۴,۹۴۹	۱,۲۴۹,۷۹۰,۰۴۴,۲۵۷	۱,۴۱۳,۵۷۴,۳۴۸,۸۰۰	۳۹۲,۱۳۷,۹۹۲
۷۸,۰۱۸,۲۵۹,۹۸۹	۲۰۷,۱۰۶,۶۹۸,۵۶۵	۷,۰۶۶,۴۰۱,۳۷۷	۳,۳۵۹,۱۲۰,۳۹۲	۱,۱۹۵,۷۵۵,۲۰۴,۹۴۹	۱,۲۵۱,۴۰۴,۹۲۷,۳۶۳	۱,۴۱۳,۵۷۴,۳۴۸,۸۰۰	۳۹۲,۱۳۷,۹۹۲

نقل از صفحه ی قبل
البرز بالک (دبالک)
س. امین مهرگان (وامین)
فولاد هرمزگان جنوب (هرمز)
مبین انرژی خلیج فارس (مبین)
رادیاتور ایران (ختور)
نور ایستا پلاستیک (خنور)
سایپا (خسایپا)
تامین ماسه ریخته گری (کماسه)
سر. ایران خودرو (خگستر)
ریخته گری تراکتور (ختراک)
صبا فولاد خلیج فارس (فصبا)
پست بانک ایران (حق تقدم) (ویستج)

۱۵.۲ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۸۴,۳۸۶,۰۶۳ ۴۴۱,۵۹۲,۳۶۵ ۲۸۴,۲۲۱,۳۶۷	۱,۳۰۴,۰۱۴,۸۶۱ ۷۲۵,۸۴۱,۳۱۸ ۹۵۶,۳۸۰,۸۲۵ ۳۳۸,۱۷۱,۶۰۷	۰ ۰ ۰	۱۸,۵۲۸,۶۱۳ ۷,۱۳۹,۵۵۵ ۱۳,۳۴۱,۸۹۴	۳۲,۷۵۳,۲۲۳,۷۲۶ ۱۸,۸۰۳,۲۴۸,۶۴۶ ۲۴,۱۸۵,۳۵۳,۰۵۱	۳۱,۸۲۲,۲۶۴,۱۴۸ ۱۸,۶۰۴,۵۶۳,۵۴۶ ۲۴,۱۸۵,۳۵۳,۰۵۱	۳۴,۰۷۵,۷۶۷,۲۰۰ ۱۹,۵۳۶,۲۲۹,۴۲۰ ۲۴,۵۳۶,۸۶۶,۵۵۰	۴۴,۶۸۰ ۲۱,۱۳۳ ۱۳,۰۵۲ ۴۰,۰۰۰
۱,۲۱۰,۱۹۹,۷۹۵	۳,۳۲۴,۴۰۸,۵۱۱	۰	۳۹,۰۱۰,۰۶۲	۸۷,۸۳۷,۴۴۴,۵۹۸	۸۵,۵۸۳,۴۹۴,۰۲۹	۹۱,۲۰۰,۸۶۳,۱۷۰	۱۱۸,۸۶۵

اسناد خزانة-م ۱۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۱۶ (اخرا ۲۱۲)
اسناد خزانة-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵ (اخرا ۲۰۱)
اسناد خزانة-م ۵ بودجه ۰۱-۰۴۱۰۱۵ (اخرا ۱۰۵)
اسناد خزانة-م ۱-س قوا ۰۲-۰۶۰۶۱۵ (اخرا ۲۰۱)
نقل به صفحه ی بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۵.۳ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۱۰,۱۹۹,۷۹۵	۳,۳۲۴,۴۰۸,۵۱۱	۱۱۸,۸۶۵	۹۱,۲۰۰,۸۶۳,۱۷۰	۸۵,۵۸۳,۴۹۴,۰۲۹	۸۷,۸۳۷,۴۴۴,۵۹۸	۳۹,۰۱۰,۰۶۲	.	۳,۳۲۴,۴۰۸,۵۱۱
۵۵,۱۱۷,۳۹۸	۳۰۳,۴۴۴,۹۹۵	۲۰,۰۰۰	۱۹,۰۷۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۹۱,۵۰۶,۵۶۱	۱۸,۷۶۶,۹۹۷,۸۶۵	۳,۴۵۷,۱۴۲	.	۳۰۳,۴۴۴,۹۹۵
۳,۹۱۶,۸۶۹	۱۶۰,۱۱۵,۹۴۷	۵,۳۴۶	۴,۰۶۳,۰۴۳,۰۰۰	۳,۹۰۰,۷۱۷,۷۸۰	۳,۹۰۰,۷۱۷,۷۸۰	۲,۲۰۹,۳۷۴	.	۱۶۰,۱۱۵,۹۴۷
	۲۷۹,۱۸۸,۸۶۲	۵۰,۰۰۰	۲۱,۰۸۴,۴۵۴,۰۰۰	۲۰,۷۹۳,۸۰۰,۴۷۹	۲۰,۷۹۳,۸۰۰,۴۷۹	۱۱,۴۶۴,۶۶۰	.	۲۷۹,۱۸۸,۸۶۲
۸۱,۹۱۷,۵۸۲	۵۲۹,۹۲۱,۲۶۳	۱۲,۴۶۳	۹,۴۰۹,۵۶۵,۰۰۰	۸,۲۷۱,۰۸۷,۸۱۶	۸,۸۷۴,۵۲۷,۲۹۳	۵,۱۱۶,۴۴۶	.	۵۲۹,۹۲۱,۲۶۳
۷,۴۴۵,۱۱۰	۸۲۹,۴۷۴,۵۹۳	۳۵,۶۰۱	۲۵,۸۹۱,۱۳۱,۱۱۰	۲۳,۷۶۹,۵۱۷,۴۰۲	۲۵,۰۴۷,۵۷۸,۳۲۰	۱۴,۰۷۸,۲۹۷	.	۸۲۹,۴۷۴,۵۹۳
۱۱۵,۴۲۷,۷۲۸	۹۲۷,۴۷۰,۱۹۴	۳۵,۰۰۰	۲۵,۷۶۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۲۳,۹۱۹,۸۸۰	۲۴,۸۲۳,۹۱۹,۸۸۰	۱۴,۰۰۹,۹۲۹	.	۹۲۷,۴۷۰,۱۹۴
۲۲۶,۸۹۲,۵۸۸	۳۷۰,۲۱۸,۸۶۳	۲۱,۵۵۲	۱۵,۹۷۸,۱۴۲,۱۶۰	۱۵,۴۱۲,۳۲۶,۸۰۱	۱۵,۵۹۹,۲۳۵,۲۰۴	۸,۶۸۸,۰۹۳	.	۳۷۰,۲۱۸,۸۶۳
	۳۵۲,۳۷۹,۲۹۵	۸,۲۵۰	۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۲,۳۳۸,۹۱۹	۷,۸۹۷,۶۲۰,۷۰۵	.	.	۳۵۲,۳۷۹,۲۹۵
۱۶۹,۶۶۸,۴۱۰	۲۹۶,۱۵۱,۳۲۱	۵,۰۰۰	۴,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۳,۷۱۱,۰۴۳	۴,۳۷۶,۳۰۶,۶۵۲	۲,۵۴۲,۰۲۷	.	۲۹۶,۱۵۱,۳۲۱
۳,۳۹۵,۰۱۷	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۴,۹۹۶,۷۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۵۳,۵۵۱,۶۹۵	.	.	.	.	.	.	.	.
۳,۹۴۶,۵۴۵	.	.	.	.	.	.	.	.
۹۷,۸۰۷,۸۶۱	.	.	.	.	.	.	.	.
۸,۲۱۸,۹۴۵	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۵,۳۸۸,۲۷۳	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۲,۸۰۸,۷۲۵	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۴۴,۰۸۶,۱۶۰	.	.	.	.	.	.	.	.
۸,۹۷۲,۶۵۲	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۰۷,۸۷۰,۶۸۱	.	.	.	.	.	.	.	.
۵۳۸,۲۱۷,۳۳۵	.	.	.	.	.	.	.	.
۳,۵۹۹,۸۴۵,۹۶۹	۷,۳۷۲,۷۷۳,۸۴۴	۳۱۲,۰۷۷	۲۲۵,۳۹۱,۴۹۸,۴۴۰	۲۱۰,۶۷۲,۴۲۰,۷۱۰	۲۱۷,۹۱۸,۱۴۸,۶۷۶	۱۰۰,۵۷۵,۹۳۰	(۰)	۷,۳۷۲,۷۷۳,۸۴۴

نقل از صفحه ی قبل

اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷ (اخزا ۱۰۴)
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۴-۰۵۱۰۲۱ (اخزا ۲۰۴)
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۴-۰۷۰۶۱۴ (اخزا ۴۰۲)
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۳-۰۵۰۸۱۸ (اخزا ۲۰۳)
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱ (اخزا ۲۱۳)
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲ (اخزا ۳۱۰)
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳ (اخزا ۲۰۲)
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰ (اخزا ۲۰۷)
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۰۴۱۲۱۱ (اخزا ۲۰۸)
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰ (اخزا ۲۱۱)
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۱۴ (اخزا ۱۰۷)
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۲۸ (اخزا ۱۰۸)
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۱-۰۳۱۱۰۱ (اخزا ۰۰۹)
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵ (اخزا ۰۱۰)
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۱-۰۴۰۸۲۶ (اخزا ۱۰۹)
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۹ (اخزا ۰۰۸)
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴ (اخزا ۰۰۲)
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۲ (اخزا ۰۰۷)
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳ (اخزا ۰۰۶)
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰ (اخزا ۱۰۳)
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶ (اخزا ۱۰۱)

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۵.۳ - سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۸۰۴,۴۰۲
-	-	-	-	-	-	-	۲۲۰,۹۶۹,۹۴۸
-	-	-	-	-	-	-	(۶۰,۴۲۶,۳۷۱)
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۹۵,۰۸۴)
-	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	۱۸۱,۳۴۲,۸۹۵

پالایشی یکم (بالایش)
پشتوانه چندکالایی پارسین (طلا)
بخشی صنایع مفید ۲ (خودران)
افرا نماد پایدار (افران)

۱۵.۴ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق اختیار معامله

تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۱۰,۵۱۰,۰۰۰	۹,۷۶۳,۵۴۶,۲۷۴	۹,۷۶۳,۵۴۶,۲۷۴	۸,۴۹۱,۸۶۴	-	۱,۴۳۸,۴۷۱,۸۶۲	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۴۰,۱۳۵	۵۳,۰۴۰,۱۳۵	۶۵,۱۳۸	-	۳۳,۸۹۴,۷۷۲	-
۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۱,۳۳۸,۰۴۳	۲,۲۲۱,۳۳۸,۰۴۳	۱,۴۹۲,۶۹۹	-	(۳۵۱,۷۳۰,۷۴۲)	-
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۳۱,۰۰۰	۶۴۹,۰۵۸,۲۱۴	۶۴۹,۰۵۸,۲۱۴	۳۱۰,۵۶۵	-	(۲۳۹,۳۳۷,۷۷۹)	-
۳۶۱,۰۰۰	۶۵,۷۰۲,۰۰۰	۴۱۱,۸۲۲,۶۹۹	۴۱۱,۸۲۲,۶۹۹	۴۹,۷۵۱	-	(۳۴۶,۱۷۰,۴۵۰)	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۲۷,۳۵۵	۳۶,۰۲۷,۳۵۵	۹,۰۷۵	-	(۲۴۰,۳۶,۳۳۰)	-
۱,۶۰۲,۰۰۰	۲۵,۸۳۶,۰۰۰	۴۵۵,۹۷۵,۹۱۲	۴۵۵,۹۷۵,۹۱۲	۱۹,۵۶۶	-	(۳۴۰,۱۵۶,۸۶۹)	-
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۴۶,۶۹۵,۷۶۰)
-	-	-	-	-	-	-	۲۷۵,۵۳۴,۰۳۹
-	-	-	-	-	-	-	۵۸,۹۸۲,۰۳۵
-	-	-	-	-	-	-	(۵۱۳,۱۵۳,۴۱۳)
-	-	-	-	-	-	-	۲۳۲,۳۶۱,۲۹۴
-	-	-	-	-	-	-	(۳۷,۷۳۱,۸۵۶)
-	-	-	-	-	-	-	(۱۴۸,۶۷۷,۸۸۹)
-	-	-	-	-	-	-	(۴۴۵,۳۸۳,۵۸۱)
-	-	-	-	-	-	-	۲۳۰,۳۸۵
-	-	-	-	-	-	-	(۴۴,۶۱۹,۵۳۸)
-	-	-	-	-	-	-	۱۷۸,۴۵۳,۱۱۹
-	-	-	-	-	-	-	(۶۲,۰۸۵,۷۲۴)
-	-	-	-	-	-	-	(۳۴۷,۶۸۳,۴۶۰)
-	-	-	-	-	-	-	(۵۶,۳۳۸)
-	-	-	-	-	-	-	(۸۵۸,۲۲۳,۲۹۴)
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۶۷,۵۱۳,۹۵۳)
-	-	-	-	-	-	-	(۹۵,۳۷۸,۲۸۳)
-	-	-	-	-	-	-	۵۳۱,۳۳۲
-	-	-	-	-	-	-	(۷۹,۰۱۳,۷۲۰)
-	-	-	-	-	-	-	(۳۸۴,۶۳۸,۶۹۱)
-	-	-	-	-	-	-	۴۲۸,۷۷۲,۵۴۳
-	-	-	-	-	-	-	(۹۸,۱۷۸,۳۹۳)
-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۸۸۸,۷۷۷
-	-	-	-	-	-	-	(۲۶۸,۹۹۸)
-	۱۳,۷۸۱,۰۷۹,۰۰۰	۱۳,۵۹۰,۷۰۸,۵۳۲	۱۳,۵۹۰,۷۰۸,۵۳۲	۱۰,۴۳۸,۶۵۸	(۰)	۱۷۹,۹۳۴,۴۱۹	(۵,۱۴۹,۳۴۸,۱۶۶)

۱۵.۴ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق اختیار معامله

اختیار الفرم- ۱۴۰۴/۱/۲۶-۲۶۰۰۰۰ (طهرم ۹۰۲)

اختیار الفرم- ۱۴۰۴/۱/۲۹-۲۰۰۰۰ (طهرم ۱۱۲۵)

اختیار الفرم- ۱۴۰۴/۱/۲۹-۲۲۰۰۰ (طهرم ۱۱۱۶)

اختیار الفرم- ۱۴۰۴/۱/۲۴-۲۸۰۰۰ (طهرم ۱۰۲۶)

اختیار الفرم- ۱۴۰۴/۱/۲۹-۲۸۰۰۰ (طهرم ۱۱۲۴)

اختیار الفرم- ۱۴۰۴/۱/۲۶-۲۰۰۰۰ (طهرم ۹۰۱)

اختیار الفرم- ۱۴۰۴/۱/۲۶-۲۴۰۰۰ (طهرم ۱۱۲۲)

اختیار الفرم- ۱۴۰۴/۱/۲۶-۲۸۰۰۰ (طهرم ۹۰۲)

اختیار و قیمت ۱۳۵۰/۲۳۰-۱۳۵۰/۱۴۰۵ (صفت ۲۰۴)
 اختیار و قیمت ۱۳۵۰/۲۳۰-۱۳۵۰/۱۴۰۵ (صفت ۲۰۴)
 اختیار اهرم ۱۳۵۰/۲۳۰-۱۳۵۰/۱۴۰۴ (طهرم ۷۰۴)
 اختیار و قیمت ۱۳۵۰/۲۳۰-۱۳۵۰/۱۴۰۵ (صفت ۲۰۴)
 اختیار و پیمان ۱۳۵۰/۲۳۰-۱۳۵۰/۱۴۰۵ (صاف ۱۰۳)
 اختیار و قیمت ۱۳۵۰/۲۳۰-۱۳۵۰/۱۴۰۵ (صفت ۲۰۴)
 اختیار خ شش ۱۳۵۰/۱۲۰-۱۳۵۰/۱۴۰۳ (صفت ۱۰۴)
 اختیار خ شش ۱۳۵۰/۱۲۰-۱۳۵۰/۱۴۰۳ (صفت ۱۰۳)
 اختیار خود ۱۳۵۰/۱۴۰/۲۳۰/۱۳۵۰ (طوخود ۱۱۳)
 اختیار خ شش ۱۳۵۰/۱۴۰/۲۳۰/۱۳۵۰ (صفت ۱۰۳)
 اختیار شش ۱۳۵۰/۱۲۰-۱۳۵۰/۱۴۰۳ (صفت ۱۰۳)
 اختیار شش ۱۳۵۰/۱۲۰-۱۳۵۰/۱۴۰۳ (صفت ۱۰۳)
 اختیار شش ۱۳۵۰/۱۴۰/۲۳۰-۱۳۵۰/۱۴۰۳ (صفت ۱۰۳)

۱۵۶ سود (زیان) حاصل از تسویه اوراق اختیار معامله

TF

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۶ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۴۶,۵۸۳,۶۸۹,۰۰۰	۲,۲۰۹,۶۱۳,۱۲۷
۱۶-۲	۷۰,۶۵۴,۴۵۹	۲,۸۸۷,۲۹۰,۳۴۱
۱۶-۳	-	۱,۶۹۰,۳۹۷,۷۵۲
۱۶-۴	-	(۷۳,۴۷۶,۰۰۰)
	<u>۴۶,۶۵۴,۳۴۳,۴۵۹</u>	<u>۶,۷۱۳,۸۲۵,۲۲۰</u>

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری ارزش اختیار معامله

(زیان) تحقق نیافته ناشی از اخذ موقعیت فروش اختیار معامله فروش

۱۶.۱ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم

تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۱۹,۳۷۴,۰۱۷	۱۱,۳۱۹,۳۷۴,۰۱۷	۴۸,۰۳۴,۳۵۰	۸۷,۹۷۵,۰۰۰	۶,۱۳۹,۶۱۶,۶۳۳	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۹۳,۱۸۷,۰۸۳	۴۷,۲۹۳,۱۸۷,۰۸۳	۱۳۲,۶۲۳,۴۰۰	۲۴۲,۹۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۲۸۹,۵۱۷	
۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۳,۹۲۵,۱۶۳	۷,۶۳۳,۹۲۵,۱۶۳	۲۵,۱۲۶,۹۲۰	۴۶,۰۲۰,۰۰۰	۱,۴۹۸,۹۳۷,۹۱۷	
۹,۳۴۹,۴۶۵	۳۰,۱۳۸,۷۴۷,۶۱۰	۱۶,۵۰۵,۲۸۲,۲۲۹	۱۶,۵۰۵,۲۸۲,۲۲۹	۵۴,۹۷۸,۷۷۸	۱۰۰,۶۹۳,۷۳۸	۳,۴۷۷,۷۹۲,۸۶۵	۱۳۸,۰۶۹,۰۷۷,۷۲۷
۴۰۰,۰۰۰	۸۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۱۴,۱۶۳,۱۵۷	۸۱۴,۱۶۳,۱۵۷	۲,۳۵۲,۱۶۷	۴۳,۰۸۰,۰۰۰	۴۰,۷۷۶,۶۷۶	
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۱۸,۵۸۷,۵۷۵	۲۷,۳۱۸,۵۸۷,۵۷۵	۷۴,۶۹۲,۸۰۰	۱۳۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱۷۰,۰۸۰,۳۷۵)	
۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۸,۶۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۸,۹۹۴,۹۱۷	۴,۰۲۸,۹۹۴,۹۱۷	۱۰,۷۲۵,۰۷۷	۱۹,۶۴۳,۰۰۰	(۱۳۰,۷۶۲,۹۹۴)	
۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۶,۶۵۹,۷۸۴	۳,۲۳۶,۶۵۹,۷۸۴	۸,۹۵۱,۶۷۰	۱۶,۳۹۵,۰۰۰	۱۶,۹۹۳,۵۴۶	
<u>۴۳,۲۴۹,۴۶۵</u>	<u>۱۳۰,۹۴۶,۹۴۷,۶۱۰</u>	<u>۱۱۸,۱۵۰,۱۷۳,۹۲۵</u>	<u>۱۱۸,۱۵۰,۱۷۳,۹۲۵</u>	<u>۳۵۷,۴۸۵,۱۶۲</u>	<u>۶۵۴,۷۳۴,۷۳۸</u>	<u>۱۱,۷۸۴,۵۵۳,۷۸۵</u>	<u>۱۳۸,۰۶۹,۰۷۷,۷۲۷</u>

نقل به صفحه ی بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۶.۱ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳,۸۰۶,۹۰۷,۷۲۷	۱۱,۷۸۴,۵۵۳,۷۸۵	۶۵۴,۷۳۴,۷۳۸	۳۵۷,۴۸۵,۱۶۲	۱۱۸,۱۵۰,۱۷۳,۹۲۵	۱۱۸,۱۵۰,۱۷۳,۹۲۵	۱۳۰,۹۴۶,۹۴۷,۶۱۰	۴۳,۲۴۹,۴۶۵		نقل از صفحه ی قبل
	(۲,۱۶۲,۱۷۷)	۴۹۳,۰۰۰	۲۶۹,۱۷۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		تامین سرمایه طلاووس خاورمیانه (تخاور)
	۶۶۰,۳۶۵	۱۸,۷۶۱	۱۰,۲۴۰	۳,۰۶۲,۸۳۵	۳,۰۶۲,۸۳۵	۳,۷۵۲,۱۰۰	۱,۱۰۰		توسعه مالی فیروزه (وفیروزه)
	۲۲۸,۳۱۸,۳۱۳	۲۹,۰۹۹,۵۸۵	۱۵,۸۸۸,۳۷۱	۵,۵۴۶,۷۱۰,۷۹۶	۵,۵۴۶,۷۱۰,۷۹۶	۵,۸۱۹,۹۱۷,۰۶۵	۳,۹۹۹,۹۴۳		توسعه و عمران امید (تامید)
	۸۴۱,۱۰۰,۷۵۲	۱۴,۳۱۲,۵۰۰	۷,۸۱۴,۶۲۵	۱,۹۹۹,۲۷۲,۱۲۳	۱,۹۹۹,۲۷۲,۱۲۳	۲,۸۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰		تولیدی کوچین (کوچین)
	۱۷۵,۶۰۱,۱۶۹	۷,۱۷۰,۰۰۰	۳,۹۱۴,۸۲۰	۱,۲۴۷,۳۱۴,۰۱۱	۱,۲۴۷,۳۱۴,۰۱۱	۱,۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		دارو عبیدی (دعبیدی)
	۱۴,۶۶۹,۴۱۱,۴۳۵	۳۱۶,۲۴۵,۷۸۷	۱۷۲,۶۷۰,۱۹۶	۴۸,۰۹۰,۸۲۹,۹۰۸	۴۸,۰۹۰,۸۲۹,۹۰۸	۶۳,۲۴۹,۱۵۷,۳۲۶	۱۷,۱۹۶,۶۱۷		دارو لقمان (دلقما)
۵۷۹,۹۲۴,۱۱۸	۳,۴۹۹,۲۲۳,۷۱۹	۱۵۱,۵۵۴,۰۰۰	۸۲,۷۴۸,۴۸۳	۲۶,۵۷۷,۲۷۳,۷۹۸	۲۶,۵۷۷,۲۷۳,۷۹۸	۳۰,۳۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۶۰,۰۰۰		داروسازی الحاوای (دحاوی)
	(۴۴۰,۳۶۰,۰۷۱)	۷۹,۳۸۷,۵۰۰	۴۳,۳۴۵,۵۷۵	۱۶,۱۹۵,۱۲۶,۹۹۶	۱۶,۱۹۵,۱۲۶,۹۹۶	۱۵,۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰		زرین ذرت شاهرود (ذرت)
	(۳۰۶,۵۷۸,۱۱۶)	۱۸۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۳۵۷,۸۰۰	۳۷,۸۷۳,۹۲۰,۳۱۶	۳۷,۸۷۳,۹۲۰,۳۱۶	۳۷,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰		ساروج پوشپر (ساروج)
	۳۹۶,۳۵۷,۶۴۳	۱۴۲,۱۴۰,۰۰۰	۷۷,۶۰۸,۴۴۰	۲۷,۸۱۱,۸۹۳,۹۱۷	۲۷,۸۱۱,۸۹۳,۹۱۷	۲۸,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰		سر. امید (وامید)
	(۸۰,۵۷۱,۹۲۲)	۱۳,۱۳۶,۷۹۵	۷,۱۷۲,۶۸۶	۲,۶۸۷,۶۲۱,۳۶۶	۲,۶۸۷,۶۲۱,۳۶۶	۲,۶۲۷,۳۵۸,۹۲۵	۱,۱۷۹,۷۷۵		سر. توسعه معادن و فلزات (ومعدان)
	(۲,۲۴۶,۵۱۸,۲۴۹)	۱۰۶,۶۸۰,۰۰۰	۵۸,۲۴۷,۲۸۰	۲۳,۴۱۷,۵۹۰,۹۶۹	۲۳,۴۱۷,۵۹۰,۹۶۹	۱۶,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰		سر. سپه (وسپه)
	(۲۷۹,۵۶۷,۲۲۲)	۱۲۷,۲۵۰,۰۰۰	۶۹,۴۷۸,۵۰۰	۲۵,۵۳۲,۸۳۸,۷۲۲	۲۵,۵۳۲,۸۳۸,۷۲۲	۲۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		سر. کشاورزی کوثر (زکوثر)
	۴۵۶,۲۵۰	۲۳,۰۰۱	۱۲,۵۵۶	۴,۱۰۸,۳۶۳	۴,۱۰۸,۳۶۳	۴,۶۰۰,۱۷۰	۶۴۷		سر. کشت و دام و صنایع لبنی تامین (تادیکو)
	۲۸۴,۰۵۵,۵۹۱	۳,۴۸۶,۱۵۰	۱,۹۰۳,۴۳۵	۴۰۷,۷۸۴,۸۲۴	۴۰۷,۷۸۴,۸۲۴	۶۹۷,۳۳۰,۰۰۰	۹۱,۵۰۰		سیمان غرب آسیا (سجام)
۳,۰۱۱,۳۸۵,۱۶۸	۱,۱۹۳,۹۲۶,۴۱۹	۱۶۶,۳۰۰,۰۰۰	۹۰,۷۹۹,۸۰۰	۳۱,۸۰۸,۹۷۳,۷۸۱	۳۱,۸۰۸,۹۷۳,۷۸۱	۳۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		صنایع الکترونیک مادیران (الکتروماد)
	(۱۰,۵۵۴,۴۳۳,۷۵۷)	۱۴۶,۶۵۰,۵۰۰	۸۰,۰۷۱,۱۷۲	۳۹,۶۵۷,۸۱۲,۰۸۵	۳۹,۶۵۷,۸۱۲,۰۸۵	۳۲,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰		فجر انرژی خلیج فارس (بفجر)
	۶,۹۳۵,۹۳۷,۰۳۴	۹۵,۱۳۵,۰۰۰	۵۱,۹۳۸,۳۵۰	۱۱,۹۴۱,۹۹۹,۷۱۶	۱۱,۹۴۱,۹۹۹,۷۱۶	۱۹,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰		کارخانجات تولیدی نیرو ترانسفو (نیروترانسفو)
	۱۶۶,۰۷۱,۵۹۶	۱۱,۷۷۵,۰۰۰	۶,۴۲۹,۱۵۰	۲,۱۷۰,۷۲۴,۲۵۴	۲,۱۷۰,۷۲۴,۲۵۴	۲,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		کاسپین تامین (کاسپین)
	(۱۲۰,۰۶۸,۷۲۹)	۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۵۱,۲۰۰	۱۵,۴۴۰,۷۱۷,۵۲۹	۱۵,۴۴۰,۷۱۷,۵۲۹	۱۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		کشت و دامداری فکا (زفکا)
	۲,۱۵۸,۱۳۴,۸۶۵	۲۹,۶۴۶,۰۰۰	۱۶,۱۸۶,۷۱۵	۳,۷۲۵,۲۳۲,۴۲۰	۳,۷۲۵,۲۳۲,۴۲۰	۵,۹۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰		کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس (زفارس)
	۲,۳۶۰,۶۹۹,۲۴۴	۶۶,۶۳۹,۰۰۰	۳۶,۳۸۴,۸۹۳	۱۰,۸۶۴,۰۷۶,۸۶۳	۱۰,۸۶۴,۰۷۶,۸۶۳	۱۳,۳۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۴۵۸,۰۰۰		کولان سل (کولان)
۱۷,۳۹۸,۲۱۷,۰۱۳	۳۰,۶۶۴,۱۴۷,۸۳۷	۲,۴۲۸,۳۶۷,۳۱۶	۱,۳۲۵,۸۸۸,۵۲۶	۴۵۱,۲۵۵,۰۵۹,۵۱۷	۴۵۱,۲۵۵,۰۵۹,۵۱۷	۴۸۴,۰۰۴,۳۶۳,۱۹۶	۱۰۵,۲۵۷,۰۴۷		نقل به صفحه ی بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۶.۱ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
درآمد (هزینه)	درآمد (هزینه)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	تعداد
ناشی	ناشی	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
از تغییر ارزش	از تغییر ارزش						
ریال	ریال						
۱۷,۳۹۸,۲۱۷,۰۱۳	۳۰,۶۶۴,۱۴۷,۸۳۷	۲,۴۲۸,۳۶۷,۳۱۶	۱,۳۲۵,۸۸۸,۵۲۶	۴۵۱,۳۵۵,۰۵۹,۵۱۷	۴۵۱,۳۵۵,۰۵۹,۵۱۷	۴۸۴,۰۰۴,۳۶۳,۱۹۶	۱۰۵,۳۵۷,۰۴۷
	۲,۷۰۵,۹۹۶,۰۸۲	۳۲,۴۲۱,۰۰۰	۱۷,۷۰۱,۸۶۵	۳,۷۲۸,۰۸۱,۰۵۳	۳,۷۲۸,۰۸۱,۰۵۳	۶,۴۸۴,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۱,۲۵۰
	۵۸۷,۵۱۲,۳۷۳	۱۸,۵۶۲,۵۰۰	۱۰,۱۳۵,۱۲۵	۳,۰۹۶,۳۹۰,۰۰۲	۳,۰۹۶,۳۹۰,۰۰۲	۳,۷۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰
	(۱,۰۰۸,۷۹۴,۸۷۰)	۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۳۱,۶۰۰	۵,۸۹۰,۷۶۳,۳۷۰	۵,۸۹۰,۷۶۳,۳۷۰	۴,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
	۱۴,۱۶۰,۶۶۲,۵۲۳	۳۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۵۰۹,۸۰۰	۴۵,۶۳۳,۵۲۷,۶۷۸	۴۵,۶۳۳,۵۲۷,۶۷۸	۶۰,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۵۲۵,۸۳۴,۹۴۴)	۵۲,۹۸۲,۵۵۰	۲۸,۹۲۸,۴۶۸	۱۱,۰۴۰,۴۳۳,۹۲۶	۱۱,۰۴۰,۴۳۳,۹۲۶	۱۰,۵۹۶,۵۱۰,۰۰۰	۱,۲۵۷,۰۰۰
(۷۵۰,۳۹۳,۴۹۹)							کیما کالای رازی
(۹۷۲,۱۷۹,۱۳۶)							گروه صنعتی دریاد تبریز (دریاد)
۱۱۶,۱۷۸,۳۳۴							نیان باتری خاوران (باتیان)
(۱۳۰,۸۶۲,۵۵۵)							نیرو ترانس (نیرو)
۳۳۵,۱۱۶							هامون نایزه (هانیکو)
۱,۶۳۷,۲۷۱,۴۲۳							الیاف مصنوعی (شمواد)
(۶۸۶,۶۱۹,۹۴۸)							بانک تجارت (وتجارت)
۱۰۰,۳۳۹,۱۶۲							پتروشیمی امیرکبیر (شکبیر)
(۳,۸۴۳,۵۰۵,۹۵۵)							پتروشیمی قائد بصیر (شبصیر)
(۲,۶۱۹,۵۲۸,۶۸۹)							پست بانک ایران (وپست)
۹۳۷,۹۰۷,۳۱۴							پویا زرکان آق دره (فرر)
(۳۴۰,۶۳۰,۵۱۱)							تامین سرمایه نوین (تنوین)
(۴۶۶,۱۳۲,۹۲۷)							سر. پایا تدبیر پارسا (وپایا)
(۳,۱۹۷,۶۲۱,۶۷۴)							سر. پویا (وپویا)
(۶۰۰,۳۳۱۰,۴۵۴)							شیشه قزوین (کفزووی)
(۲,۷۰۳,۷۱۳,۱۱۴)							صنایع غذایی رضوی (نان)
۲,۶۷۷,۹۸۳,۰۵۸							صنعت غذایی کورش (غکورش)
۵۴,۱۰۰,۱۷۹							صنعتی دریایی (خصدرا)
۲,۲۰۹,۶۱۳,۱۲۷	۴۶,۵۸۳,۶۸۹,۰۰۰	۲,۸۵۸,۲۳۳,۳۶۶	۱,۵۶۰,۵۹۵,۳۸۴	۵۲۰,۶۴۴,۱۵۵,۴۴۶	۵۲۰,۶۴۴,۱۵۵,۴۴۶	۵۶۹,۹۷۷,۵۷۳,۱۹۶	۱۲۷,۵۹۰,۳۹۷
							قطعات اتومبیل (ختوقا)
							گسترش سوخت سبز زاگرس (شگستر)
							گسترش صنایع روی ایرانیان (فگستر)
							مهرمام میهن (مهرمام)
							نورد آلومینیوم (فنوال)

۱۶.۲ - سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۶.۳ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اختیار معامله

۱۶۴ - (زبان) تحقق نیافته ناشی از اخذ موقعیت فروش اختیار فروش به شرح زیر است:

TA

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۷ - سود سالیانه سهام

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱					تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	سال مالی		
خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام		هزینه تنزیل											
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال			
		۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	۱۴۰۴/۰۵/۳۱						سر. پایا تدبیر پارسا (وپایا)	
		۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱						گروه مالی نماد غدیر (نماد)	
		۵,۶۱۰,۹۳۸,۷۸۲	۷,۶۸۶,۲۱۸	۵,۶۱۸,۶۲۵,۰۰۰	۷۵۰	۷,۴۹۱,۵۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	۱۴۰۴/۰۹/۳۰						سیمان غرب آسیا (سجام)	
		۴۵۷,۱۰۲	۱,۸۷۸	۴۵۸,۹۸۰	۵۳۰	۸۶۶	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۱۴۰۴/۰۹/۳۰						توسعه ساختمان سپهر تهران (تهپهران)	
		۳۴۵,۵۶۲,۱۳۰	۱۴,۴۳۷,۸۷۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰						کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس (زفارس)	
		۴,۳۰۶,۸۰۸,۱۴۷	۱۸۲,۸۹۱,۸۵۳	۴,۴۸۹,۷۰۰,۰۰۰	۳۲۳	۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰						بهساز کاشانه تهران (تهپساز)	
		۹۲۱,۴۹۰,۳۶۰	۳۸,۵۰۰,۶۲۰	۹۵۹,۹۹۰,۸۸۰	۱۶۰	۵,۹۹۹,۹۴۳	۱۴۰۵/۰۲/۰۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰						توسعه و عمران امید (نامید)	
۱,۳۸۹,۷۷۶,۶۸۷		۱,۸۹۵,۰۱۲,۷۸۸	۱۳۴,۹۸۷,۲۱۲	۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۲۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۱۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰						ساروج پوشهر (ساروج)	
		۱,۳۰۶,۰۷۰	۹۳,۹۳۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۹						تامین سرمایه طاووس خاورمیانه (تخاور)	
۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰														مبین انرژی خلیج فارس (مبین)	
۸۰۰,۴۳۸,۵۹۶														الیاف مصنوعی (شمواد)	
۴۹۰,۶۰۰,۰۰۰														توسعه نیشکر و صنایع جانبی (نیشکر)	
۱۹۸,۹۰۰,۰۰۰														تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (شمس)	
۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰														پویا زرکان آبی دره (فرز)	
۳,۳۲۱,۳۷۷,۳۰۱														سر. پویا (وپویا)	
۶۱۴,۰۰۲,۳۸۹														ایمن خودرو شرق (خیمن)	
۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰														تامین سرمایه نوین (تنوین)	
۱۰,۳۶۵,۰۹۴,۹۷۳	۱۴,۱۱۴,۰۷۵,۲۷۹	۳۷۸,۵۹۹,۵۸۱	۱۴,۴۹۲,۶۷۴,۸۶۰												

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۸ - سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده‌های بانکی	۲,۹۱۲,۷۸۲,۴۸۵	۲,۷۷۲,۲۱۴,۸۴۰
	<u>۲,۹۱۲,۷۸۲,۴۸۵</u>	<u>۲,۷۷۲,۲۱۴,۸۴۰</u>

۱۸-۱ - سود سپرده‌های بانکی

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	ترخ سود	سود	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
حساب بانک خاورمیانه		۷۷۱,۵۷۳		۱,۷۷۰,۶۶۸	۰	۱,۷۷۰,۶۶۸	۱,۸۸۶,۷۴۳
حساب بانک خاورمیانه- ۳۹۳	۱۴۰۴/۰۸/۲۴	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷	۲,۳۷۴,۱۰۹,۵۹۱	(۱,۳۰۵,۵۸۲)	۲,۳۷۲,۸۰۴,۰۰۹	
حساب بانک خاورمیانه- سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۸/۲۴			۴۰۳,۲۳۳,۸۸۱	۱,۳۵۵,۵۹۶	۴۰۴,۴۸۸,۴۷۷	۲,۱۴۲,۷۲۲,۳۷۸
حساب بانک خاورمیانه- سپرده بلند مدت- ۸۳۶	۱۴۰۴/۰۸/۲۴			۱۳۳,۱۵۰,۶۹۱	۳۵۱,۷۷۳	۱۳۳,۵۰۳,۴۶۴	۶۲۷,۳۱۷,۳۰۹
حساب بانک ملت- کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۰/۱۶	۹۹۷,۷۹۴		۳۶,۲۷۰	۰	۳۶,۲۷۰	۱۹,۴۳۱
حساب وصل به درگاه		۳,۰۰۷,۳۹۵		۱۸۰,۵۹۷	۰	۱۸۰,۵۹۷	۲۶۹,۰۷۹
		<u>۱۵,۰۰۴,۷۷۶,۶۶۲</u>		<u>۲,۹۱۲,۴۸۰,۶۹۸</u>	<u>۳۰۱,۷۸۷</u>	<u>۲,۹۱۲,۷۸۲,۴۸۵</u>	<u>۲,۷۷۲,۲۱۴,۸۴۰</u>

۱۹ - سایر درآمدها

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
درآمد سود سهام	۷۵۰,۱۵۶,۱۰۰	۴۱۲,۳۵۰,۴۶۵
کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۰	۱۰۶,۳۹۶,۱۰۶
درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری	۱,۴۹۱,۳۴۸,۶۸۲	۱۹۳,۰۷۵,۶۶۸
سایر درآمدها	۰	۴,۰۹۹,۵۵۰
	<u>۲,۲۴۱,۴۰۴,۷۸۲</u>	<u>۷۱۵,۹۲۱,۷۸۹</u>

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۷۳۲,۸۶۴,۸۱۵	۴,۶۷۶,۱۴۲,۲۷۰	هزینه کارمزد مدیر
۸۴۵,۳۲۸,۴۸۹	۱,۱۹۱,۶۷۱,۵۸۶	هزینه کارمزد متولی
۸۹۳,۷۳۴,۱۹۸	۱,۵۰۷,۷۴۷,۲۷۲	هزینه حق الزحمه حسابرس
۴,۴۷۱,۹۲۷,۵۰۲	۷,۳۷۵,۵۶۱,۱۲۸	

۲۱- سایر هزینه‌ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۴۱۵,۷۸۸,۵۷۵	۴,۳۳۸,۰۲۱,۳۴۹	نرم افزار و تارنما
	(۳۲۴,۳۰۷,۴۸۵)	بهره کارمزد معاملات اعتباری
	۲۹۳,۲۷۸,۶۷۵	عضویت در کانون
۷۱,۱۸۰,۴۱۶	۱۳۲,۳۵۸,۱۵۵	هزینه تصفیه
۱۰۸,۱۹۰,۹۹۲	۸۰,۴۴۹,۴۰۲	تاسیس
۱۵,۷۶۰,۹۲۲	۲۴,۶۰۳,۷۷۰	کارمزد بانکی
۳۰۹,۴۳۷		هزینه تعدیل سود سهام
۳,۶۱۱,۲۳۰,۳۴۲	۴,۵۴۴,۴۰۳,۸۶۶	

۲۲- هزینه مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲۹,۶۷۳,۳۵۱	۰	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری
۲۲۹,۶۷۳,۳۵۱	۰	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۹,۷۱۵,۲۷۱,۶۸۹	۷۵,۰۴۹,۶۶۲,۶۵۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۳,۱۳۲,۷۷۸,۳۲۲)	(۸۲,۱۳۴,۹۹۳,۵۱۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۳۶,۵۸۲,۴۹۳,۳۶۷	(۷,۰۸۵,۳۳۰,۸۶۲)	

صندوق سرمایه گذاری سهامی آرمان رایا یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
۹.۰۳٪	۱۹۴۰۰	۹.۵۹٪	۱۹,۴۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان رایا سهم	مدیر صندوق	
۰.۰۶٪	۱۳۴	۰.۰۷٪	۱۳۴	عادی	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان رایا سهم	مدیر صندوق	
۰.۰۹٪	۲۰۰	۰.۱۰٪	۲۰۰	ممتاز	مدیرعامل مدیر صندوق	مهدی حیدرنیا	شخص حقیقی	
۰.۰۹٪	۲۰۰	۰.۱۰٪	۲۰۰	ممتاز	نائب رئیس هیات‌مدیره مدیر صندوق - مدیر سرمایه‌گذاری	امیر ماهیانه	شخص حقیقی	
۰.۸۳٪	۱۷۹۹	۰.۸۹٪	۱,۷۹۹	عادی	نائب رئیس هیات‌مدیره مدیر صندوق - مدیر سرمایه‌گذاری	امیر ماهیانه	شخص حقیقی	
۰.۰۹٪	۲۰۰	۰.۱۰٪	۲۰۰	ممتاز	عضو هیات‌مدیره مدیر صندوق - مدیر سرمایه‌گذاری	علیرضا شاهسون	شخص حقیقی	
۰.۰۵٪	۱۱۰	۰.۰۵٪	۱۱۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عبدالله پور جوان	شخص حقیقی	
۱۰.۲۶٪	۲۲,۰۴۳	۱۰.۹۰٪	۲۲,۰۴۳					

۲۵- معامله با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							
شرح معامله				نوع وابستگی	طرف معامله		
ماتر (طلب بدهی) در پایان دوره-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله-ریال	موضوع معامله				
(۳,۲۶۱,۵۷۱,۷۳۰)	طی دوره	۴,۶۷۶,۱۴۲,۲۷۰	کارمزد مدیریت صندوق	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان رایا سهم		
(۳۴۱,۸۹۸,۱۱۷)	طی دوره	۱۳۲,۳۵۸,۱۵۵	کارمزد متولی گری	مدیر تصفیه	شرکت سیدگردان رایا سهم		
(۵۱۴,۵۷۵,۵۰۱)	طی دوره	۱,۱۹۱,۶۷۱,۵۸۶	کارمزد متولی گری	متولی	مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید		
(۱,۲۸۸,۷۹۰,۶۷۷)	طی دوره	۱,۳۷۰,۶۷۹,۳۳۲	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار		
(۴,۶۱۸,۰۰۰)	طی دوره	-	کارمزد مدیر ثبت	مدیر ثبت	کارگزاری آرمون بورس		
-	طی دوره	-	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری آرمون بورس		
-	طی دوره	-	هزینه کارمزد خرید اعتباری	کارگزار صندوق	کارگزاری سهم آشنا		
-	طی دوره	-	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری سهم آشنا		

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی بوده، وجود نداشته است.