



صندوق سرمایه‌گذاری

آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش باسلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد.

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳-۴	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۲	ت. 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 سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیتهای موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی میتوان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۲۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس	ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده مدیر	امضاء
	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)	امیر تقی خان تجری	صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش شماره ثبت: ۳۰۰۵۲
	متولی صندوق	موسسه حسابرسی کاربرد ارقام	محمد حسین بدخشانی	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	<u>دارایی‌ها:</u>
ریال	ریال		
۶.۷۸۸.۰۶۶.۷۹۹	۶۳۴.۲۷۷.۷۹۰	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۰.۰۰۰	۳۸۵.۸۳۴.۶۶۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴.۰۸۴.۸۵۰.۵۶۵	۴.۱۷۶.۰۷۷.۷۲۳	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲۲۱.۸۵۸.۶۰۳	۳۳۷.۱۴۸.۶۰۷	۸	حسابهای دریافتی
۶۱.۰۸۴.۷۹۷	.	۹	جاری باکارگزاری
۱۲۰.۲۵۷.۴۹۵	۵۶.۶۹۲.۷۳۹	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۸۸.۸۴۹.۳۱۵	۱۰۹.۹۳۰.۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
<u>۱۱.۵۶۵.۰۶۷.۵۷۴</u>	<u>۱۱.۴۰۸.۴۶۱.۵۲۸</u>		جمع دارایی‌ها
			<u>بدهی‌ها</u>
۱۴۷.۵۲۳.۰۲۶	۱۱۲.۳۶۶.۶۴۲	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۳۷.۹۴۶.۹۱۰	۳۷.۹۴۶.۹۱۰	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۸۵.۴۶۹.۹۳۶	۱۵۰.۳۱۳.۵۵۲		جمع بدهی‌ها
<u>۱۱.۱۱۹.۵۹۷.۶۳۸</u>	<u>۱۱.۲۵۸.۱۴۷.۹۷۶</u>	۱۴	<u>خالص دارایی‌ها</u>
<u>۱.۷۵۶.۹۲۸</u>	<u>۱.۷۷۸.۸۱۹</u>		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	درآمدها:
	ریال			
(۵۳۱,۵۵۵,۹۲۸)	(۱,۵۹۶,۶۱۸,۶۵۰)	۱۴۲,۰۲۸,۰۷۹	۱۵	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
(۱۷۸,۸۳۳,۳۷۸)	(۴۹۱,۶۷۸,۳۰۲)	(۲۲۲,۵۰۶,۲۹۷)	۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۳۴۴,۵۹۸	۱۸۳,۱۴۸,۵۴۹	۱۷	سود سهام
۲۴۰,۳۲۴,۸۱۵	۹۷۱,۹۴۱,۷۶۳	۲۱۱,۴۵۶,۴۲۰	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۳,۷۱۹,۴۹۹	۳۹,۵۳۵,۲۵۴	۵,۷۶۱,۶۵۹		سایر درآمدها
(۲۹۵,۸۴۴,۹۹۲)	(۶۲۱,۴۷۵,۳۳۷)	۳۱۹,۸۸۸,۴۱۰		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
۱۰۷,۱۳۹,۵۸۳	۴۳۰,۱۰۶,۱۰۴	۱۱۷,۷۵۵,۵۴۵	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
۴۵,۵۵۴,۰۳۹	۲۳۹,۵۶۵,۹۸۲	۶۳,۵۸۴,۷۵۶	۲۰	سایر هزینه‌ها
۱۵۲,۶۹۳,۶۲۲	۶۶۹,۶۷۲,۰۸۶	۳۴۰,۳۰۱,۱۸۱		جمع هزینه‌ها
(۴۴۸,۵۳۸,۶۱۴)	(۱,۲۹۱,۱۴۷,۴۲۳)	۱۳۸,۵۴۸,۱۰۹		سود (زیان) خالص
-%۴	-۱۱٪	۱/۲۱٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱
-%۴	-۷.۰۶٪	۱/۲۳٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ^۲

^۱ بازده میانگین سرمایه‌گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری (ریال)}}$

^۲ بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = $\frac{\text{سود خالص (ریال)}}{\text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری (ریال)}}$

صورت گردش خالص دارایی‌ها

۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۰	۶,۱۱۱	۶۲۰,۹۱۹,۸۲۱,۱۱	۱۱۱,۶	۱۱,۶۲۰,۹۱۹,۸۲۱	۶,۳۲۹
۰	۰	-	-	۰	۰
۰	۰	-	-	۰	۰
۰	۰	-	-	۲,۲۲۹	۰
۰	-	-	-	۱۳۸,۵۴۸,۱۰۹	۰
(۴۴۸,۵۳۸,۶۱۴)	-	-	-	۰	۰
۱۱,۱۷۲,۳۸۱,۲۰۷	۶,۱۱۱	۱۱,۶۲۰,۹۱۹,۸۲۱	۱۱۱,۶	۱۱,۲۵۸,۱۴۷,۹۷۶	۶,۳۲۹

واحدهای سرمایه گذاری اول دوره
 واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده
 واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده
 تغییرات ناشی از عملکرد
 سود خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان
 دوره

۲۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش که صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مختلط محسوب می‌شود، در تاریخ ۹۱/۰۶/۲۱ تحت شماره ۳۰۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۹۱/۰۶/۲۶ تحت شماره ۱۱۰۹۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از داراییهای مالی و مدیریت این سبد است. باتوجه 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، اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی قابل معامله در بورس و فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و... سرمایه‌گذاری مینماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه دوسال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر، پایین تر از پارک ساعی، برج سپهر ساعی، طبقه ۱۷، واحد ۱۷۰۲ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.armanandishfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش در سپرده‌های بانکی و کلیه اوراق که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۱-۲ مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)	۹۰۰	٪۹۰
۲	شرکت کارگزاری آبان	۱۰۰	٪۱۰

۲-۲ مدیر صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکتها شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیرعبارت است از خیابان ولیعصر، پایین تر از پارک ساعی، برج سپهر ساعی، طبقه ۱۷، واحد ۱۷۰۲. تلفن: ۰۲۱-۸۸۵۵۷۵۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲-۳ متولی صندوق، موسسه حسابرسی کاربرد ارقام است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۴/۲۵ به شماره ثبت ۸۴۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ولیعصر، بین زرتشت و فاطمی، نبش خیابان میرهادی، پلاک ۱۹۰۸ (ساختمان زندیه)، طبقه چهارم، واحد ۱۷، تلفن: ۰۲۱-۸۸۹۰۰۸۱۲-۸۸۸۰۹۸۳۸

۲-۴ ضامن صندوق، بانک ایران زمین (سهامی عام) که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۴ به شماره ثبت ۳۹۹۲۷۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از خیابان سید جمال الدین اسدآبادی، نبش خیابان ۶۸، پلاک ۴۷۲، تلفن: ۰۲۱-۸۸۶۱۴۷۷۶-۸۳

۲-۵ حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، نفت شمالی، پلاک ۱۱۴/۳۱ واحدهای ۲۳ و ۲۲، تلفن: ۰۲۱-۲۲۹۰۴۲۰۰-۲۲۹۰۴۱۹۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱ - سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱ - سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس میشود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق 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 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 می گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین میشود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها

۱-۲-۴- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکتهای سرمایه پذیر شناسایی میشود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس میگردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ 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.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهیهای سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و باتوجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه باتوجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه میگردد. مبلغ محاسبه شده 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 باقیمانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حسابهای صندوق سرمایه‌گذاری منعکس میشود.

۳-۴- کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع ۲-۲-۳ و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتنی ناشی از سپرده گذاری در بانکها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتنی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.*
کارمزد متولی	سالانه پنج درصد هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش داراییهای صندوق تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال.*
کارمزد ضامن	سالانه ۲/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۱/۶ میلیون ریال.*
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه درصد هزار (۰/۰۰۳) خالص ارزش روز داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.*

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/001}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۰۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

باتوجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار به میزان ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس 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 ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱			
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
ریال		ریال	ریال	
۷۶۰,۰۹۷,۲۸۰	۶/۵۸	۷۵۰,۵۹۶,۰۶۴	۰۲۴,۵۸۳,۷۷۹	فلزات اساسی
۱,۵۸۵,۷۸۷,۵۹۰	۱۱/۹۹	۱,۳۶۸,۴۲۲,۵۳۱	۱,۳۴۳,۲۵۴,۲۳۲	بانکها و موسسات اعتباری
۱,۱۰۲,۹۳۲,۸۲۴	۹/۳۹	۱,۰۷۱,۲۶۲,۱۰۴	۱,۰۹۲,۷۹۷,۳۱۰	خودرو و ساخت قطعات
۸۵۷,۳۶۵,۹۷۸	۶/۶۷	۷۶۰,۵۵۴,۵۲۵	۹۳۶,۹۲۰,۶۲۹	سیمان، آهک و گچ
۷۲۴,۱۷۰,۸۰۷	۵/۷۱	۶۵۱,۷۲۴,۰۳۵	۷۰۳,۵۹۵,۵۲۵	سایر واسطه‌گری های مالی
۲۲۹,۶۶۲,۲۰۵	۱/۹۱	۲۱۷,۷۸۵,۶۸۵	۳۷۹,۵۳۳,۷۰۹	سرمایه گذاری ها
۱۵۲,۶۲۸,۱۲۷	۱/۱۰	۱۲۵,۲۰۳,۲۶۳	۱۵۱,۹۸۵,۰۷۷	مخابرات
۸۱۹,۰۰۴,۸۱۹	۷/۳۷	۸۴۰,۸۵۷,۶۱۶	۹۸۱,۳۴۳,۲۰۲	خدمات فنی و مهندسی
۵۵۶,۴۱۷,۱۶۹	۴/۸۸	۰۵۵۶,۳۷۱,۹۶۷	۶۹۴,۵۱۴,۲۶۳	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۶,۷۸۸,۰۶۶,۷۷۹	۵۵/۶۰	۶,۳۴۲,۷۷۷,۷۹۰	۷,۰۶۲,۹۶۸,۵۳۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
۱۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۸۳۴,۶۶۹	۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۰	۰	۶-۲ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی
۱۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۸۳۴,۶۶۹	

۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱		تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی:
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال		ریال			
-	۳/۳	۳۷۷,۰۱۹,۴۵۳	%۱۰	۱۳۹۳/۱۲/۱۶	سپرده سرمایه‌گذاری نزد بان اقتصاد نوین
۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۷	۶۱۱,۵۷۷,۳۰۵	%۱۰	۱۳۹۱/۰۳/۱۸	سپرده گذاری نزد بانک ایران زمین
۱۰۰,۰۰۰	۴.۹۸	۶۱۱,۵۷۷,۳۰۵			

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۶-۲ سرمایه گذاری در گواهی سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱					
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	تغییر ارزش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰		۰				

گواهی سپرده
بانکی:

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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

<u>۱۳۹۳/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۴/۰۳/۳۱</u>	
ریال	ریال	
۳,۱۴۱,۹۲۴,۶۳۵	۳,۱۷۲,۱۱۲,۹۳۴	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۱,۲۵۹,۹۷۱,۲۹۷	۱,۲۳۹,۱۲۶,۵۰۰	اوراق اجاره
<u>۴,۰۸۴,۸۹۵,۹۳۲</u>	<u>۴,۴۱۱,۲۳۹,۴۳۴</u>	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

-۶-

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

تاریخ	۱۳۹۴/۰۳/۳۱				حساب‌های دریافتنی :
	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹					
	ریال	ریال	درصد	ریال	
	۲۲۱,۶۴۲,۵۹۵	۳۳۶,۵۴۵,۳۷۱	%۲۵	۳۷۰,۶۴۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی
	۲۱۶,۰۰۸	۶۰۳,۲۳۶	%۱۰	۶۰۵,۸۶۸	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
	<u>۲۲۱,۸۵۸,۶۰۳</u>	<u>۳۳۷,۱۴۸,۶۰۷</u>	<u>۳۴,۰۹۷,۲۶۱</u>	<u>۳۷۱,۲۴۵,۸۶۸</u>	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱

مانده پایانی دوره	مانده پایانی دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۱,۰۸۴,۷۹۷	۰	۱,۲۷۶,۳۰۲,۹۶۳	۱,۲۷۶,۳۰۲,۹۶۳	۰	شرکت کارگزاری سهم آشنا
۶۱,۰۸۴,۷۹۷	۰	۱,۲۷۶,۳۰۲,۹۶۳	۱,۲۷۶,۳۰۲,۹۶۳	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک‌سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۳/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۰,۲۵۷,۴۹۵	۵۶,۶۹۲,۷۳۹	۶۳,۵۶۴,۷۵۶	.	۱۲۰,۲۵۷,۴۹۵	مخارج نرم افزار و آبونمان
.	.	.	.	.	مخارج تأسیس
۱۲۰,۲۵۷,۴۹۵	۵۶,۶۹۲,۷۳۹	۶۳,۵۶۴,۷۵۶	.	۷۶,۹۳۰,۷۳۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷۲,۹۹۷,۸۸۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ایران زمین ۱۰۶-۱۱-۲۴۰۸۴-۱
۱۶,۳۷۶,۰۳۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین ۱۵۲-۲-۵۳۴۰۹۱۵-۱
۹,۹۴۰,۰۰۰	۹,۹۳۰,۰۰۰	بانک سامان ۸۳۵-۴۰-۲۱۶۵۷۴۲-۱
۲۸,۸۴۹,۳۱۵	۱۰۹,۹۳۰,۰۰۰	جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۹,۶۷۴,۲۵۰	۴۲,۰۵۵,۶۴۱	مدیر صندوق
۲۱,۵۵۵,۳۹۷	۱۰,۴۹,۷۰۳	ضامن
۵۵,۳۷۷,۸۴۲	۴۸,۲۵۸,۹۰۸	متولی
۲۰,۹۱۵,۵۳۷	۱۱,۵۵۳,۳۹۰	حسابرس
۱۴۷,۵۲۳,۰۲۶	۱۱۲,۳۶۶,۶۴۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۳۷,۳۷۳,۰۱۸	۳۷,۳۷۳,۰۱۸	
۵۷۳,۸۹۲	۵۷۳,۸۹۲	سایر
۳۷,۹۴۶,۹۱۰	۳۷,۹۴۶,۹۱۰	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹,۳۶۲,۶۶۹,۶۳۸	۵,۳۲۹	۹,۴۷۹,۳۲۸,۹۷۶	۵,۳۲۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۷۵۶,۹۲۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۷۷۸,۸۱۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

خالص دارایی‌ها	۶,۳۲۹	۱۱,۲۵۸,۱۴۷,۹۷۶	۶,۳۲۹	۱۱,۱۱۹,۵۹۷,۶۳۸
----------------	-------	----------------	-------	----------------

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام	۱۵-۱	۱۴۲,۰۲۸,۰۷۹	(۱,۵۹۲,۰۱۰,۳۵۴)	(۵۶۴,۷۲۸,۸۸۶)
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۱۵-۲	-	۸,۶۳۴,۰۸۹	۳۳,۲۱۲,۴۴
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق فرابورسی	۱۵-۳	-	(۱۳,۲۴۲,۳۸۵)	(۳۹,۴۸۶)
		۱۴۲,۰۲۸,۰۷۹	(۱,۵۹۶,۶۱۸,۶۵۰)	(۵۳۱,۵۵۵,۹۲۸)

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۵-۱- (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۶۸۶,۴۶۸	(۱۵۰,۲۴۹,۰۶۰)	.	.	.	.	.	.	ایران ترانسفو
۵۵,۱۷۵,۰۴۷	(۱۱۵,۴۱۳,۲۷۰)	(۳۱,۶۷۰,۷۳۰)	۵,۴۱۲,۰۰۰	۵,۷۲۵,۸۹۶	۱,۱۰۲,۹۳۲,۸۲۴	۱,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۴,۷۶۵,۳۶۱	۴,۷۶۵,۳۶۱	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت
(۶,۷۵۴,۰۶۰)	(۶,۷۵۴,۰۶۰)	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
(۳۵,۴۳۳,۵۷۴)	۱,۵۴۳,۸۱۵	۶۲,۷۲۲,۸۷۵	۳,۷۸۹,۵۰۰	۴,۰۰۹,۲۹۱	۶۸۷,۳۷۸,۳۳۴	۷۵۷,۹۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰	بانک ملت
(۳۹,۵۲۷,۳۹۸)	۸۴۵,۴۵۳,۹۵۰	(۳۹,۵۲۷,۳۹۸)	۳,۰۸۱,۵۵۶	۳,۲۶۰,۲۸۳	۶۴۹,۴۹۶,۸۳۸	۶۱۶,۳۱۱,۲۷۹	۵۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۳۸,۴۵۷,۳۵۵)	۵,۶۶۳,۵۲۶	(۳۸,۴۵۷,۳۵۵)	۶,۰۹۱,۵۰۰	۶,۴۴۴,۸۰۷	۱,۲۴۴,۲۲۱,۰۴۸	۱,۲۱۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
۶۴,۲۳۱,۷۸۱	.	۶۴,۲۳۱,۷۸۱	۷,۵۰۴,۲۷۰	۷,۹۳۹,۵۱۶	۱,۴۲۱,۱۷۸,۱۲۱	۱,۵۰۰,۸۵۳,۶۸۸	۶۰۰,۰۰۰	رایان سایپا
۶۴,۲۳۱,۷۸۱	۱۶۶,۵۹۶,۱۳۱	۶۴,۲۳۱,۷۸۱	۳,۸۱۱,۴۸۷	۴,۰۳۲,۵۵۰	۷۹۸,۹۵۷,۳۵۵	۷۶۲,۲۹۷,۵۱۰	۳۰۰,۰۰۰	سایپا
۷۷,۶۲۸,۵۴۶	۳۳,۸۰۳,۳۳۲	۷۷,۶۲۸,۵۴۶	۴,۳۹۶,۰۷۵	۴,۶۵۱,۰۳۲	۷۹۲,۵۳۹,۲۳۶	۸۷۹,۲۱۴,۸۸۹	۳۲۰,۰۰۰	سایپا شیشه
۲۳,۰۹۴,۴۱۷	۱۱۲,۹۸۰,۴۶۷	۲۳,۰۹۴,۴۱۷	۵,۸۷۷,۲۰۳	۶,۲۱۸,۰۹۰	۱,۱۴۰,۲۵۱,۰۹۰	۱,۱۷۵,۴۴۰,۸۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پتروشیمی
(۳۰,۳۷۴,۹۸۲)	.	(۳۰,۳۷۴,۹۸۲)	۲,۲۹۷,۳۹۰	۲,۴۳۰,۶۳۹	۴۸۵,۱۲۵,۰۷۸	۴۵۹,۴۷۸,۱۲۵	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توکا فولاد
(۳۷,۶۹۰,۴۴۰)	۲۴,۱۰۱,۱۷۸	(۳۷,۶۹۰,۴۴۰)	۳,۳۵۰,۵۸۸	۳,۵۴۴,۹۱۴	۷۰۰,۹۱۲,۶۲۲	۶۷۰,۱۱۷,۶۸۴	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۲۱,۱۷۵,۰۹۹)	.	(۲۱,۱۷۵,۰۹۹)	۶,۹۴۰,۱۴۳	۷,۳۴۲,۶۷۲	۱,۳۹۴,۹۲۰,۸۶۹	۱,۳۸۸,۰۲۸,۵۸۵	۳۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۳/۳۱										
سود (زیان) فروش	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	نام شرکت
	(۱۱,۱۵۲,۱۷۲)	۱۳۱,۴۳۶,۶۸۲		(۱۱,۱۵۲,۱۷۲)	۴,۸۲۹,۱۵۹	۵,۱۰۹,۲۴۸	۹۶۷,۰۴۵,۶۴۱	۹۶۵,۸۳۱,۸۷۶	۱۵۰,۰۰۰					سرمایه گذاری غدیر
	(۱۳,۰۵۹,۷۹۵)	۲۹۵,۵۹۷,۶۶۰		(۱۳,۰۵۹,۷۹۵)	۵,۰۰۵,۰۲۱	۵,۲۹۵,۳۱۹	۱,۰۰۳,۷۶۳,۸۸۲	۱,۰۰۱,۰۰۴,۴۲۷	۲۰۰,۰۰۰					سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
	(۹,۸۷۶,۰۳۱)	۰		(۹,۸۷۶,۰۳۱)	۵,۱۸۶,۴۴۸	۵,۴۸۷,۲۶۰	۱,۰۳۶,۴۹۱,۷۲۶	۱,۰۳۷,۳۸۹,۴۰۳	۱۲۵,۰۰۰					سیمان کارون
	(۵۴,۴۸۴,۱۴۳)	۰		(۵۴,۴۸۴,۱۴۳)	۵,۹۷۹,۵۶۵	۶,۱۱۱,۱۱۰	۱,۲۳۸,۳۰۶,۲۵۴	۱,۱۹۵,۹۱۲,۷۸۶	۱۲۰,۰۰۰					شرکت پتروشیمی خراسان
	(۱۶۲,۲۵۳,۹۶۲)	۱,۱۹۶,۵۷۸,۷۳۲		(۱۶۲,۲۵۳,۹۶۲)	۱۱,۱۳۴,۴۲۶	۱۱,۷۸۰,۲۲۴	۲,۳۶۶,۲۲۵,۰۹۷	۲,۲۲۶,۸۸۵,۷۸۵	۱۴۷,۸۴۹					صنایع شیمیایی خلیج فارس
	۱۴,۷۲۰,۲۸۷	۰		۱۴,۷۲۰,۲۸۷	۱,۵۲۰,۲۴۰	۱,۵۵۳,۶۸۵	۲۸۶,۲۵۳,۷۶۰	۳۰۴,۰۴۷,۹۷۲	۵۰,۰۰۰					کشتیرانی دریای خزر
	(۴۴,۰۹۹,۳۰۶)	۱۵,۵۴۹,۷۹۷		(۴۴,۰۹۹,۳۰۶)	۲,۷۱۶,۵۲۷	۲,۸۷۴,۰۸۶	۵۸۱,۸۱۳,۹۳۶	۵۴۳,۳۰۵,۲۴۳	۲۵۰,۰۰۰					گروه بهمن
	(۵۹,۵۲۷,۵۳۳)	۳۲۵,۱۴۴,۹۳۶		(۵۹,۵۲۷,۵۳۳)	۴,۱۴۲,۵۳۱	۴,۳۸۲,۷۹۸	۸۷۹,۵۰۸,۳۹۳	۸۲۸,۵۰۶,۱۸۹	۱۰۰,۰۰۰					گسترش نفت و گاز پارسیان
	(۲۱۹,۶۵۰,۸۷۰)	(۱۷۶,۹۰۰,۱۶۲)		(۲۱۹,۶۵۰,۸۷۰)	۴,۳۹۶,۲۳۸	۴,۶۵۱,۲۲۰	۱,۰۸۹,۸۵۰,۷۷۲	۸۷۹,۲۴۷,۳۶۰	۳۳۰,۰۰۰					مخابرات ایران
	۲۰,۹۸۹,۸۰۹	۰		۲۰,۹۸۹,۸۰۹	۱,۷۸۵,۱۰۵	۱,۸۸۸,۶۴۱	۳۳۲,۳۵۷,۴۴۵	۳۵۷,۰۲۱,۰۰۰	۱۸,۹۰۰					نفت سپاهان
	۰	(۱۶۲,۷۳۲,۵۹۹)		۰	۰	۰	۰	۰	۰					بانک پاسارگاد
	۰	۲۹۷,۰۰۲		۰	۰	۰	۰	۰	۰					بیمه ملت
	۰	(۵۴,۵۱۰,۱۹۱)		۰	۰	۰	۰	۰	۰					پارس خودرو
	۰	۱۰۹,۵۲۰,۸۰۵		۰	۰	۰	۰	۰	۰					پالایش نفت اصفهان
	۰	۴۱۹,۶۳۷,۰۴۶		۰	۰	۰	۰	۰	۰					پالایش نفت تبریز
	۰	(۳۴,۸۲۴,۱۷۶)		۰	۰	۰	۰	۰	۰					پالایش نفت شیراز
	۰	(۴۲,۵۲۴,۶۶۰)		۰	۰	۰	۰	۰	۰					پتروشیمی اراک

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۳۰۵,۲۸۷,۵۰۹	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس - بورسی
.	۲۳,۳۰۵,۹۳۸	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم
.	۹۳,۳۵۷,۶۳۵	.	.	.	.	.	.	توسعه صنایع بهشهر
.	۱۹,۱۴۱,۴۰۱	.	.	.	.	.	.	تولید برق عسلویه مینا
.	(۳۶,۷۴۸,۱۰۳)	.	.	.	.	.	.	داده پردازی ایران
.	۱۶,۳۹۵,۵۴۶	.	.	.	.	.	.	داروسازی تولید دارو
.	(۱۴۰,۲۶۸,۷۳۱)	.	.	.	.	.	.	سایپا دیزل
(۴۰,۷۷۴,۲۸۹)	۱۹۲,۶۲۳,۶۶۷	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
.	۱۹۱,۷۰۷,۵۰۶	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
۲۲۸,۷۳۹,۵۸۶	۴۸,۸۱۷,۳۳۳	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
.	۱۱۷,۰۳۵,۴۸۱	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری خوارزمی
.	۷۴,۷۷۵,۴۸۶	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سایپا
۴۰,۹۹۵,۲۵۴	۱۷,۶۲۰,۰۸۲	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سپه
.	۴۶,۹۳۸,۴۰۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری شاهد
.	(۲۴,۰۴۶,۶۶۵)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صنعت و معدن
۸,۳۱۵,۶۶۴	۲۷,۸۰۷,۹۵۹	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
.	۶۰,۴۹۰,۷۶۴	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن شمال غرب
۵۴,۰۱۱,۰۶۴	۱۴۳,۶۸۷,۰۸۲	.	.	.	.	.	.	سنگ آهن گل گهر
.	(۳۹,۳۸۴,۸۴۶)	.	.	.	.	.	.	سیمان فارس و خوزستان
.	۲۴,۰۰۲,۹۴۹	.	.	.	.	.	.	سیمان کرمان
۱۰۵,۴۵۶,۰۱۹	۱۲,۴۵۵,۸۲۸	.	.	.	.	.	.	شرکت ملی صنایع مس ایران

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۳/۳۱			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۱,۲۸۷,۱۲۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع آذر آب
۳۰,۷۹۱,۲۶۷	(۴,۲۱۱,۹۰۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۵,۹۱۶,۴۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کارت اعتباری ایران کیش
۰	(۲۰,۲۲۷,۸۵۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کنتور سازی ایران
۰	۴,۹۷۳,۷۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه صنعتی رنا
۰	۳۴,۰۰۸,۰۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۰	(۱,۲۶۶,۳۶۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	لیزینگ صنعت و معدن
(۶۲,۷۳۶,۳۳۱)	(۷,۷۸۴,۶۰۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مجتمع پتروشیمی شیراز
۸,۴۰۳,۰۵۱	۱۰۲,۱۶۳,۴۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۰	۱۱,۴۳۱,۸۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	همکاران سیستم
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	معدنی و صنعتی چادر ملو
۲۱,۴۸۰,۵۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت پارس
۱۷,۰۷۲,۵۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی خارک
۱۰۰,۱۱۷,۷۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی فن آوران
۱۲,۶۷۰,۳۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی مارون
۲۰,۳۷۹,۶۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پشم و شیشه ایران
۱۶,۱۴۸,۲۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ذوب آهن اصفهان
۸۹۸,۹۴۰,۵۶۴	۴,۳۴۵,۷۸۶,۳۱۵	(۵۶۴,۷۲۸,۸۸۶)	۱۱۸,۴۱۳,۷۴۷	۱۲۵,۰۱۱,۷۱۴	۲۴,۰۰۴,۰۵۲,۶۷۶	۲۳,۶۸۲,۷۴۹,۲۵۱	۶,۹۵۶,۷۴۹	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۵-۲ - سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم

	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۳/۳۱				
نام حق تقدم	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
ت-ایران خودرو	۰	۰	۳۳,۲۱۲,۴۴۴	۱,۵۲۰,۰۰۰	۱,۶۰۸,۱۶۰	۲۶۷,۶۵۹,۳۹۶	۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
ت-گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۱۱۹,۹۴۴,۰۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ت- سرمایه گذاری سپه	(۴,۸۵۸,۴۴۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	(۴,۸۵۸,۴۴۶)	۱۱۹,۹۴۴,۰۴۹	۳۳,۲۱۲,۴۴۴	۱,۵۲۰,۰۰۰	۱,۶۰۸,۱۶۰	۲۶۷,۶۵۹,۳۹۶	۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰

۱۵-۳ - سود (زیان) ناشی از فروش اوراق

	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۳/۳۱				
نام اوراق مشارکت	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
اوراق صکوک اجاره ماهان (ذماهان ۱)	(۳,۰۰۸,۶۷۰)	(۱,۵۱۵,۰۰۰)	۰	۰	۱۳۱,۵۸۰	۱۶۹,۸۶۸,۴۲۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰
اوراق گواهی سپرده بانک انصار (ذانصا ۱)	(۷۷۴,۰۰۰)	(۶,۴۷۲,۵۰۰)	۴۷۵,۴۶۳	۰	۱۵۴,۸۰۰	۹۳۴,۳۶۹,۷۳۷	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۵
اوراق مشارکت شهرداری شیراز (مشیر)	۰	(۶۰۰,۰۰۰)	(۴۵۰,۰۰۰)	۰	۶۹۶,۶۰۰	۸۹۹,۷۵۳,۴۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰
واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)	(۳,۹۴۱,۱۰۰)	(۱۱,۶۵۵,۰۰۰)	۰	۰	۱۵,۴۸۰	۱۹,۹۸۴,۵۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
واسط مالی فروردین (ذصامید)	۰	(۷۱۵,۰۲۷)	(۶۴,۹۴۹)	۰	۵۰۳,۱۰۰	۶۴۹,۵۶۱,۸۴۹	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰
جمع	(۷,۷۲۳,۷۷۰)	(۲۰,۹۵۷,۵۲۷)	(۳۹,۴۸۶)	۰	۱,۵۰۱,۵۶۰	۲,۶۷۳,۵۳۷,۹۲۶	۲,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۵

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
(۱۷۶,۸۱۸,۴۴۰)	(۸۵۷,۵۵۱,۴۹۴)	(۲۳۶,۰۷۹,۶۹۲)	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
.	.	.	۱۶-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم
(۲۰,۰۱۴,۹۳۸)	۳,۱۷۹,۲۴۸	۲۳,۰۷۴,۶۱۰	۱۶-۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
<u>(۱۷۸,۸۳۳,۳۷۸)</u>	<u>(۴۹۱,۶۷۸,۳۰۲)</u>	<u>(۲۱۳,۰۰۵,۰۸۱)</u>		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
ایران ترانسفو	۱۵۰,۰۰۰	۸۰۴,۹۰۰,۰۰۰	۸۲۵,۵۲۸,۱۱۹	۴,۲۵۷,۹۲۱	۴۰,۲۴۰,۵۰۰	(۲۸,۹۱۰,۵۴۰)	۰	
ایران خودرو	۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۱,۹۹۳,۳۱۴	۱۴,۷۹۰,۸۴۰	۱۳,۹۸۰,۰۰۰	۳۵,۲۳۵,۸۴۶	(۶۳,۰۲۲,۶۳۱)	
بانک ملت	۲۵۰,۰۰۰	۵۶۸,۲۵۰,۰۰۰	۵۷۷,۲۰۱,۹۶۴	۳,۰۰۶,۰۴۳	۲,۸۴۱,۲۵۰	(۱۴,۷۹۹,۲۵۷)	۰	
رایان سایپا	۲۰۰,۰۰۰	۵۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۵۱۳,۶۶۱,۱۰۴	۲,۶۵۸,۷۵۴	۲,۵۱۳,۰۰۰	(۱۶,۲۳۲,۸۵۸)	۰	
سایپا	۴۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۵,۲۷۶,۴۷۵	۵,۱۸۴,۲۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	(۹۵,۳۶۰,۶۷۵)	۰	
سرمایه گذاری توکا فولاد	۱۵۰,۰۰۰	۶۷۸,۷۵۰,۰۰۰	۷۲۷,۶۸۷,۶۱۵	۳,۵۹۰,۵۸۸	۳,۳۹۳,۷۵۰	(۵۵,۹۲۱,۹۵۳)	۰	
فولاد مبارکه اصفهان	۵۰,۰۰۰	۱۹۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۹۶,۱۴۸,۲۷۱	۱,۰۴۳,۹۸۲	۹۸۶,۷۵۰	(۸۲۹,۰۰۳)	۰	
بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹,۸۷۸,۸۸۱)	۰	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۹,۶۱۷,۳۰۷)	۰	
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۴۹۴,۵۱۱)	۰	
سرمایه گذاری غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۰,۸۴۴,۸۲۳)	۰	
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۷۲۵,۵۴۸	۰	
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۶,۲۵۰,۶۸۷)	۰	
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۱۴۹,۲۳۵	۰	
پالایش نفت تبریز	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۴,۶۳۵,۵۷۷)	۰	
پتروشیمی پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰۳,۰۸۵,۱۱۳)	۰	
سرمایه گذاری بازنشستگی	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۴,۳۱۹,۰۱۶)	۰	
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳,۹۳۸,۹۱۰)	۰	
مجتمع پتروشیمی شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۱۷۲,۵۹۲)	۰	
جمع	۱,۹۰۰,۰۰۰	۶,۵۲۷,۸۵۰,۰۰۰	۶,۶۳۷,۴۹۶,۸۶۲	۳۴,۵۳۲,۳۲۸	۳۲,۶۳۹,۲۵۰	(۱۷۶,۸۱۸,۴۴۰)	(۳۱۷,۳۸۳,۲۹۲)	(۴۸۵,۹۴۵,۷۹۷)

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱					
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۱۴,۹۶۵,۶۲۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ت-ایران خودرو
(۳۴,۶۴۸,۳۴۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ت- گسترش نفت و گاز پارسیان
(۳۴,۶۴۸,۳۴۲)	(۱۴,۹۶۵,۶۲۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع

۳- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱					
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱,۳۲۷,۶۹۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق صکوک اجاره ماهان (ذماهان ۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز (مشیر)
(۲,۰۰۷,۵۷۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)
(۷۳۳,۲۵۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	واسط مالی فروردین (ذمامید)
	(۱,۰۳۴,۲۹۱)	(۳۷۳,۱۸۶)		۷۷۴,۰۷۷	۹۹۹,۶۹۹,۱۰۹	۱,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا
	۴,۲۱۳,۵۴۰	۲۳,۴۴۷,۷۹۷		۲,۳۶۷,۴۶۳	۳,۰۲۳,۹۲۲,۶۶۰	۳,۰۵۸,۷۳۷,۹۲۰	۳,۰۱۰	نفت و گاز پرسیا

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۴,۷۳۷,۷۴۰)	(۷,۱۳۴,۱۸۶)	۲۳,۰۷۴,۶۱۰	۰	۳,۱۴۱,۵۴۱	۴,۰۳۲,۶۲۱,۷۶۹	۴,۰۵۸,۸۳۷,۹۲۰	۴,۰۱۰	جمع
------------	-------------	------------	---	-----------	---------------	---------------	-------	-----

۱۷- سود سهام

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱						سال مالی	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
.	.	۱۸,۵۵۴,۸۹۳	(۲,۷۴۵,۱۰۰)	۲۱,۳۰۰,۰۰۰	۷۱۰	۳۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۲	۹۳	کارخانجات سیمان صوفیان
.	۱۴۸,۹۴۴,۲۴۷	۴۸,۴۹۳,۴۷۶	(۷,۵۰۶,۵۲۴)	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۸۶,۶۶۷	۱۳۹۴/۰۳/۱۲	۹۳	همکاران سیستم
.	.	۲۴,۰۵۱,۷۶۶	(۲,۹۹۸,۲۳۴)	۲۷,۰۵۰,۰۰۰	۵,۴۱۰	۵,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۹۳	ارتباطات سیار ایران
.	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۲۹,۰۴۰	(۹۱۰,۹۶۰)	۷,۰۴۰,۰۰۰	۸۸۰	۸,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۳	۹۳	سیمان خوزستان
.	۴۷,۱۸۸,۱۰۶	۳۱,۵۴۳,۲۱۰	(۵,۲۰۶,۷۹۰)	۳۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۴۵	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۷	۹۳	سرمایه گذاری گروه صنایع
.	۱۰۸,۱۴۸,۱۴۸	۵۴,۳۷۶,۱۶۴	(۸۳۶,۵۶۲۳)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	لیزینگ خودرو غدیر
.	۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	رایان سایپا
.	۴۹,۹۶۵,۷۷۷	-	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

•	۹۹.۰۰۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
•	۴.۹۲۳	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
•	۳۷.۵۰۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
•	۶۴.۳۷۳.۸۹۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری گروه صنایع بهشهر ایران
	۱۳۰.۵۰۰.۰۰۰	۴۵۵.۳۴۴.۵۹۸	۱۸۳.۱۴۸.۵۴۹	(۲۴.۹۹۱.۴۵۱)	۲۰۸.۱۴۰.۰۰۰			جمع

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۲۰۹.۲۸۰.۱۴۶	۱۳۷.۴۴۸.۰۷۲	۲۱۰.۳۱۸.۹۵۷
۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲.۱۷۶.۲۷۴	۷۴۳.۶۸۹.۲۰۸	۳۰.۰۰۵.۸۵۸
سود اوراق اجاره	-	۹۰.۸۰۴.۴۸۳	-
جمع	۲۱۱.۴۵۶.۴۲۰	۹۷۱.۹۴۱.۷۶۳	۲۴۰.۳۲۴.۸۱۵

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱					

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال				
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
	-	۱۰۶,۲۳۸,۳۵۲	۱۵۳,۵۲۹,۵۴۳	-	۲۰	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۳۹۳/۰۱/۱۸	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
	-	-	۵۵,۷۵۰,۶۰۳	-	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱۳۹۳/۰۶/۲۴	اوراق مشارکت لیزینگ رایان سایپا
	۶۲,۳۹۰,۱۱۵	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت (ذماهان ۲)
	۳۱,۷۰۸,۷۳۶	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت (ذماهان ۱)
	۸۶,۶۳۳,۰۱۶	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت (ذصامید)
	۲۹,۵۸۷,۰۹۰	۳۱,۲۰۹,۷۲۰	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت شیراز (مشیر)
	<u>۲۱۰,۳۱۸,۹۵۷</u>	<u>۱۳۷,۴۴۸,۰۷۲</u>	<u>۴۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>-</u>					

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱						
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
	۱۰۶,۲۳۸,۳۵۲	۵۵۵,۳۶۲	(۴۵)	۵۵۵,۴۰۷	۱۰	-	شروع فعالیت	سپرده (پشتیبان) کوتاه مدت نزد بانک اقتصاد نوین
۱۱,۹۶۲,۰۲۷	۳۱,۲۰۹,۷۲۰	۱,۶۲۰,۹۱۲	(۳,۸۷۱)	۱,۶۲۴,۷۸۳	۱۰	-	شروع فعالیت	سپرده (پشتیبان) کوتاه مدت نزد بانک ایران زمین
۱۸,۰۴۳,۸۳۱	-	-	۰	-	۲۰	۱۳۹۳/۰۲/۰۹	۱۳۹۱/۰۲/۰۹	اوراق گواهی سپرده بانک انصار
<u>۱۳۷,۷۳۴,۹۲۵</u>	<u>۱۹۶,۶۴۰,۲۸۷</u>	<u>۳۰,۰۰۵,۸۵۸</u>	<u>(۲,۸۹۵)</u>	<u>۳۰,۰۰۸,۷۵۳</u>				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۷.۵۲۰.۹۳۴	۱۵۱.۰۸۱.۳۷۷	۴۲.۰۵۵.۶۴۱	مدیر
۴۲.۵۳۶.۶۳۰	۶۳.۳۶۱.۳۲۶	۴۸.۲۵۸.۹۰۸	ضامن
۱۵.۶۰۳.۲۱۵	۱۷۰.۲۲۱.۰۰۲	۱۵.۸۸۷.۶۰۶	متولی
۱۱.۴۷۸.۸۰۴	۴۵.۴۴۲.۳۹۹	۱۱.۵۵۳.۳۹۰	حسابرس
۱۰۷.۱۳۹.۵۸۳	۴۳۰.۱۰۶.۱۰۴	۱۱۷.۷۵۵.۵۴۵	جمع

۲۰- سایر هزینه‌ها

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴,۶۷۴,۷۶۴	۱۳,۷۴۵,۷۴۰	۰	هزینه تصفیه
۲۲,۰۰۰	۷۴۷,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	هزینه تأسیس
۱۴۴,۹۸۷	۲۷۴,۴۵۵	۰	هزینه مجامع
۴۰,۵۱۲,۲۸۸	۲۰۴,۷۹۸,۷۸۷	۶۳,۵۶۴,۷۵۶	هزینه های نرم افزار
۴۵,۵۵۴,۳۰۹	۲۳۹,۵۶۵,۹۸۲	۶۳,۵۸۴,۷۵۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۱- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
.	۵۰۶,۵۹۶,۹۶۴	.
.	۵۰۶,۵۹۶,۹۶۴	.

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۲- سایر درآمدها

سایر درآمد ها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار ا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۵، ۱۶ و ۱۸ از درآمد اوراق بهادار کسر شده است و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال ۴۳.۷۱۹.۴۴۹	ریال ۳۸.۳۶۸.۶۴۸	ریال ۵.۷۵۴.۲۲۷	سود سهام
۰	۱.۱۵۳.۷۷۱	۱	سود سپرده
۰	۰	۰	سود اوراق مشارکت
۰	۱۲.۸۳۵	۷.۴۳۱	سایر
۴۳.۷۱۹.۴۴۹	۳۹.۵۳۵.۲۵۴	۵.۷۶۱.۶۵۹	جمع

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۳/۳۱		نوع وابستگی	اشخاص وابسته
	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
۹۰۰	۱۴.۷۳	۹۰۰	ممتاز	مدیر	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	
۱۰۰	۱.۶۴	۱۰۰	ممتاز	موسس	شرکت کارگزاری آبان	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
	مانده طلب - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله			
مانده طلب - ریال	مانده طلب - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	خرید و فروش سهام، حق تقدم خرید سهام و اوراق اجاره	کارگزار	شرکت کارگزاری سهم آشنا
۶۱,۰۸۴,۷۹۷	۰	در طی دوره	۱,۶۲۴,۶۵۱,۷۳۸			

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه نبوده، وجود نداشته است.