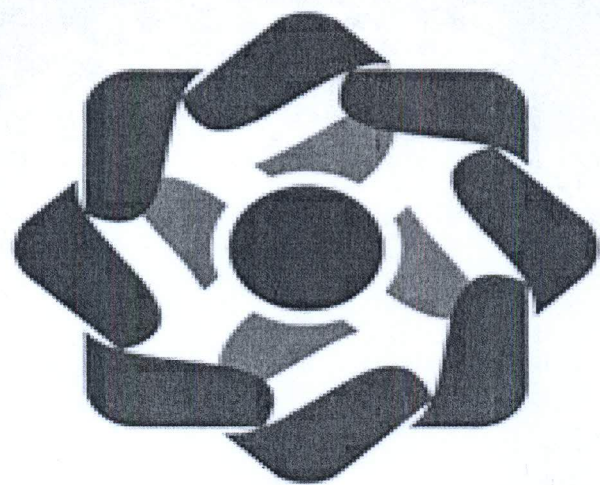




صندوق سرمایه‌گذاری
آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

باسلام:

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص 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
۹-۳۱	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 براین باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده 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 ۱۳۹۴/۱۰/۱۹ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده مدیر

امیر تقی خان تجریشی

محمد حسین بدخشانی

تأیید صورت‌های مالی به موقع
المداءت من به

شخص حقوقی، گذاری
آرمان آتی
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۳۴۷۷۰۳۳

ارکان صندوق

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی کاربرد ارقام

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵,۷۳۳,۰۸۸,۲۵۴	۶,۷۸۸,۰۶۶,۷۹۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۴۷,۴۱۸,۱۸۲	۱۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۷	۲,۵۰۸,۲۹۳,۴۰۱	۴,۰۸۴,۸۵۰,۵۶۵
حسابهای دریافتی	۸	۵۸۸,۶۴۶,۸۷۳	۲۲۱,۸۵۸,۶۰۳
جاری کارگزاران	۹	.	۶۱,۰۸۴,۷۹۷
سایر دارایی ها	۱۰	۲۰۹,۰۶۴,۷۵۱	۱۲۰,۲۵۷,۴۹۵
موجودی نقد	۱۱	۱۰۹,۹۳۰,۰۰۰	۲۸,۸۴۹,۳۱۵
جمع دارایی ها		۹,۲۹۶,۴۴۱,۴۶۱	۱۱,۳۰۵,۰۶۷,۵۷۴
بدهی ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۱۳۲,۰۷۱,۷۵۵	۱۴۷,۵۲۳,۰۲۶
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱۰۱,۶۶۵,۱۷۰	۳۷,۹۴۶,۹۱۰
جمع بدهی ها		۲۳۳,۷۳۶,۹۲۵	۱۸۵,۴۶۹,۹۳۶
خالص دارایی ها	۱۴	۹,۰۶۲,۷۰۴,۵۳۶	۱۱,۱۱۹,۵۹۷,۶۳۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال		۱,۶۶۹,۳۱۴	۱,۷۵۶,۹۲۸

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

صورت سود (زبان)

برای دوره مالی ۹ منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۵	(۱,۵۹۶,۶۱۸,۶۵۰)	(۱,۱۶۵,۵۸۲,۶۹۶)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۴۹۱,۶۷۸,۳۰۲)	(۸۵۵,۱۵۵,۴۲۵)
سود سهام	۱۷	۴۵۵,۳۴۴,۵۹۸	۴۴۷,۴۷۶,۶۶۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱,۵۰۹,۸۸۵,۷۵۸	۶۹۸,۶۰۱,۵۷۶
سایر درآمدها	۱۹	۳۹,۵۳۵,۲۵۴	۴۳,۷۲۶,۷۸۸
جمع درآمدها		(۸۳,۵۳۱,۳۴۲)	(۹۳۰,۹۳۳,۰۹۴)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۴۳۰,۱۰۶,۱۰۴	(۳۲۱,۲۱۷,۶۹۱)
سایر هزینه ها	۲۱	۲۳۹,۵۶۵,۹۸۲	(۱۵۷,۶۲۲,۳۲۳)
جمع هزینه ها		۶۶۹,۶۷۲,۰۸۶	(۴۷۸,۸۴۰,۰۱۴)
سود خالص		(۷۵۳,۲۰۳,۴۲۸)	(۱,۴۰۹,۷۷۳,۱۰۸)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		-۱۱.۰۰٪	(۰)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		-۷.۰۶٪	(۰)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	ریال	ریال
واحد های سرمایه گذاری اول دوره	۶,۳۳۹	۱۱,۱۱۹,۵۹۷,۶۳۸	۱۱,۶۳۰,۹۱۹,۸۲۱
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	(۹۰۰)	(۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
تغییرات ناشی از عملکرد	۰	۰	(۱,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۰	(۴۶۱,۹۸۹,۱۳۱)	(۱,۴۰۹,۷۷۳,۱۰۸)
تعدیلات	۲۲	(۶۹۴,۹۰۳,۹۷۱)	(۵۰۶,۵۹۶,۹۶۴)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۵,۴۳۹	۹,۰۶۲,۷۰۴,۵۳۶	۱۲,۸۷۶,۱۶۲,۸۲۴

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

بازده سرمایه گذاری پایان سال =

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش که صندوق سرمایه گذاری 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از داراییهای مالی و مدیریت این سبد است. باتوجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش میشود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران 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..... سرمایه گذاری می نماید. 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- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری:

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

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

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

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

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، بالاتر از نیایش، خیابان ارمغان غربی، پلاک ۶۴، طبقه دوم، واحد ۶، تلفن: ۰۲۱-۲۲۰۲۳۵۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۴-۲ 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 اسد آبادی، نبش خیابان ۶۸، پلاک ۴۷۲، تلفن: ۰۲۱-۸۸۶۱۴۷۷۶-۸۳.

۵-۲ 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 دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در 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 می‌شود.

۱-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها

۴-۲-۱- 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.

۴-۲-۲- 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 براساس 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.

۴-۳- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق؛ 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 خالص 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 ده هزار (۰/۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. *
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. ***
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه های دسترسی به نرم افزار، های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

* 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 $\frac{0/001}{n \times 365}$ ضربدر 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.

*** مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.

**** هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب هاب صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود.

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 حساب ها 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 می گیرد 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 سرمایه گذاری ایجاد میشود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه میشود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر میگردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۶-۱	۱۴۷,۴۱۸,۱۸۲	۲۰۰,۰۰۰
	۱۴۷,۴۱۸,۱۸۲	۲۰۰,۰۰۰

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

سپرده های بانکی:	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	درصد نرخ سود	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)
سپرده گذاری نزد بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۳/۱۸	۱۳۹۵/۰۳/۱۸	۱۰٪	۱۴۱,۴۰۸,۳۷	۱,۵۳٪	۱۰۰,۰۰۰
سپرده گذاری نزد بانک ایران زمین	کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۳/۱۸	۱۳۹۵/۰۳/۱۸	۱۰٪	۶,۳۷۷,۳۴۵	۰,۰۷٪	۱۰۰,۰۰۰
					۱۴۷,۴۱۸,۱۸۲	۰,۰۷٪	۲۰۰,۰۰۰

۱۳۹۴/۰۹/۳۰

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۷-۱	۲,۵۰۸,۲۹۳,۴۰۱	۰
	۲,۵۰۸,۲۹۳,۴۰۱	۰

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش دفتری	سود متعلقه	ارزشیابی	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۲۰٪	۱,۴۱۸,۷۶۴,۰۷۲	۵۱,۹۰۷,۶۱۹	۳۴,۳۲۸,۰۶۵	۱,۵۰۴,۹۹۹,۷۵۶	۱۶٪	۳,۱۴۱,۹۲۴,۶۳۵
۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۲۲٪	۱,۰۰۰,۷۳۳,۴۰۰	۴۰,۶۶۰,۷۹	-۱,۵۰۵,۸۲۴	۱,۰۰۳,۲۹۳,۶۴۵	۱۰.۳۲٪	۳,۱۴۱,۹۲۴,۶۳۵
				۳۲,۸۲۲,۲۳۱	۲,۵۰۸,۲۹۳,۴۰۱		
			۵۵,۹۷۳,۶۹۸				
			۲,۴۱۹,۴۹۷,۴۷۲				

نفت و گاز پرشیا
گواهی سپرده بزرگ رایان سایپا

۸-حساب های دریافتی

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۶۰۷,۱۵۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۸,۶۹۸,۳۵۲	۵۸۸,۴۵۱,۶۴۸	۲۳۱,۶۴۲,۵۹۵
۱۹۶,۰۷۴	۱۰٪	۸۴۹	۱۹۵,۲۲۵	۲۱۶,۰۰۸
۶۰۷,۳۴۶,۰۷۴		۱۸,۶۹۹,۲۰۱	۵۸۸,۶۴۶,۸۷۳	۲۳۱,۸۵۸,۶۰۳

سود سهام دریافتی
سود دریافتی سپرده های بانکی

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۱,۰۸۴,۷۹۷	۰	۵,۶۰۳,۹۷۹,۳۱۴	۵,۵۴۲,۸۹۴,۵۱۷	۶۱,۰۸۴,۷۹۷	شرکت کارگزاری سهم آشنا
۶۱,۰۸۴,۷۹۷	۰	۵,۶۰۳,۹۷۹,۳۱۴	۵,۵۴۲,۸۹۴,۵۱۷	۶۱,۰۸۴,۷۹۷	

۱۰- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع میباشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۰,۲۵۷,۴۹۵	۱۹۶,۴۴۲,۸۵۳	۱۹۶,۳۱۴,۶۴۲	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۲۵۷,۴۹۵	مخارج نرم افزار
۰	۰	۰	۰	۰	مخارج تاسیس
۰	۱۲,۶۲۱,۸۹۸	۱۱,۰۳۰,۹۶۲	۲۳,۶۵۲,۸۶۰	۰	مخارج برگزاری مجامع
۱۲۰,۲۵۷,۴۹۵	۲۰۹,۰۶۴,۷۵۱	۲۰۷,۳۴۵,۶۰۴	۲۹۶,۱۵۲,۸۶۰	۱۲۰,۲۵۷,۴۹۵	

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۵۳۳,۲۸۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری نزد بانک ایران زمین ۱-۱۱-۲۴۰۸۴-۱۰۶
۱۶,۳۷۶,۰۳۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری نزد بانک اقتصاد نوین ۱-۱۵-۵۳۴۰۹۱۵-۱۵۲
۹,۹۴۰,۰۰۰	۹,۹۳۰,۰۰۰	حساب جاری نزد بانک سامان ۱-۲۱۶۵۷۴۲-۴۰-۸۳۵
۲۸,۸۴۹,۳۱۵	۱۰۹,۹۳۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۲ - بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
۴۹,۶۷۴,۲۵۰	۳۹,۷۴۶,۸۴۰	مدیر صندوق
۲۱,۵۵۵,۳۹۷	۱۰,۳۳۱,۵۵۳	متولی
۵۵,۳۷۷,۸۴۲	۴۷,۷۰۵,۸۸۲	ضامن
۲۰,۹۱۵,۵۳۷	۳۴,۲۸۷,۴۸۰	حسابرس
۱۴۷,۵۲۳,۰۲۶	۱۳۲,۰۷۱,۷۵۵	جمع

۱۳ - سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۷,۳۷۳,۰۱۸	۳۷,۳۷۳,۰۱۸	ذخیره تصفیه
	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۵۷۳,۸۹۲	۴,۲۹۲,۱۵۲	سایر
۳۷,۹۴۶,۹۱۰	۱۰۱,۶۶۵,۱۷۰	

۱۴ - خالص دارایی ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۹,۳۶۲,۶۶۹,۶۳۸	۷,۳۹۳,۳۹۰,۵۳۶	۴,۴۲۹
۱,۷۵۶,۹۲۸,۰۰۰	۱,۶۶۹,۳۱۴,۰۰۰	۱,۰۰۰
۱۱,۱۱۹,۵۹۷,۶۳۸	۹,۰۶۲,۷۰۴,۵۳۶	۵,۴۲۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۵-۲ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
تعداد فروش رفته	ارزش دفتری	بهای فروش	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
۱۶۰,۰۰۰	۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۲۲	۹۵,۳۰۰	(۷۱,۵۵۵,۹۲۲)	۳۳,۲۱۲,۴۴۴
						۲۶,۳۶۶,۸۷۶
	۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۲۲	۹۵,۳۰۰	(۷۱,۵۵۵,۹۲۲)	۵۹,۵۷۹,۳۲۰

ج. فولاد مبارکه اصفهان
ت- ایران خودرو
ت- ایران تایر

۱۵-۳ سود(زیان) حاصل از فروش اوراق

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
تعداد	ارزش دفتری	بهای فروش	کارمزد	سود (و زیان) فروش سهام	سود (و زیان) فروش سهام	سود (و زیان) فروش سهام
۱,۴۱۰	۱,۶۰۹,۹۴۵,۰۴۷	۱,۶۳۶,۰۲۴,۶۶۰	۱,۲۶۶,۲۹۱	۲۲,۵۸۳,۵۶۷	*	*
						*
	۱,۶۰۹,۹۴۵,۰۴۷	۱,۶۳۶,۰۲۴,۶۶۰	۱,۲۶۶,۲۹۱	۲۲,۵۸۳,۵۶۷	*	*

اوراق مشارکت نفت و گاز پرسیا

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و اوراق مشارکت

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۸۴۸,۰۸۲,۰۸۵)	(۴۹۴,۸۵۷,۵۵۲)	(۱,۰۴۱,۶۵۵,۰۵۰)	۱۶-۱
(۷۰,۷۳,۳۴۰)	۳,۱۷۹,۲۳۹	۳,۱۸۲,۷۳۹	۱۶-۲
(۸۵۵,۱۵۵,۴۲۵)	(۴۹۱,۶۷۸,۳۰۴)	(۱,۰۰۹,۷۷۲,۳۱۱)	

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

۱۶-۱ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری
سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری										
(۱۳۰,۱۶۴,۸۹۴)	۱۰,۱۳۵,۵۱۱	(۲۷۵,۱۳۹,۵۵۰)	۳,۲۲۳,۰۰۰	۲,۳۵۱,۹۲۴	۷۱۵,۱۶۴,۶۱۶	۲,۳۵۱,۹۲۴	۲,۲۲۳,۰۰۰	(۲۷۵,۱۳۹,۵۵۰)	۱۰,۱۳۵,۵۱۱	(۱۳۰,۱۶۴,۸۹۴)
*	۲۰,۱۶۹,۴۲۹	(۲۵۷,۳۹۲,۲۷۲)	۲,۴۰۲,۴۰۰	۲,۴۵۱,۷۳۹	۷۲۲,۹۲۸,۱۳۳	۲,۴۵۱,۷۳۹	۲,۴۰۲,۴۰۰	(۲۵۷,۳۹۲,۲۷۲)	۲۰,۱۶۹,۴۲۹	*
*	(۱۹,۱۷۱,۳۸۸)	(۶۸,۱۹۱,۰۱۷)	۳,۱۲۸,۱۲۵	۳,۰۹۵,۵۶۶	۶۸۷,۳۷۸,۳۳۶	۳,۰۹۵,۵۶۶	۳,۱۲۸,۱۲۵	(۶۸,۱۹۱,۰۱۷)	(۱۹,۱۷۱,۳۸۸)	*
*	*	(۳۱,۶۲۸,۲۵۴)	۲,۰۹۸,۷۵۰	۲,۲۲۰,۳۷۸	۴۴۷,۰۵۰,۰۰۰	۲,۲۲۰,۳۷۸	۲,۰۹۸,۷۵۰	(۳۱,۶۲۸,۲۵۴)	*	*
*	*	۱۴,۷۹۸,۱۲۶	۲,۳۱۷,۹۰۰	۲,۳۶۸,۹۳۸	۴۴۰,۹۵۰,۰۸۰	۲,۳۶۸,۹۳۸	۲,۳۱۷,۹۰۰	۱۴,۷۹۸,۱۲۶	*	*
*	*	(۶۳,۵۵۴,۴۴۹)	۲۴۹,۹۷۵	۲۶۴,۲۷۴	۱۱۲,۰۳۵,۰۰۰	۲۶۴,۲۷۴	۲۴۹,۹۷۵	(۶۳,۵۵۴,۴۴۹)	*	*
*	۸۹,۳۴۸,۷۹۰	۳,۷۴۵,۰۰۰	۳,۷۴۵,۰۰۰	۳,۶۲۲,۲۱۰	۶۵۱,۹۴۴,۰۰۰	۳,۶۲۲,۲۱۰	۳,۷۴۵,۰۰۰	۸۹,۳۴۸,۷۹۰	۸۹,۳۴۸,۷۹۰	*
*	(۱۸,۹۲۷,۳۰۶)	(۱۹۴,۱۶۱,۴۱۹)	۲,۴۰۲,۴۰۰	۲,۴۵۱,۷۳۹	۶۶۹,۶۹۷,۲۸۰	۲,۴۵۱,۷۳۹	۲,۴۰۲,۴۰۰	(۱۹۴,۱۶۱,۴۱۹)	(۱۸,۹۲۷,۳۰۶)	*
*	-	(۳۳,۱۵۵,۳۸۵)	۳,۳۸۰,۵۰۰	۳,۴۷۰,۷۶۹	۶۸۲,۵۰۴,۰۱۶	۳,۴۷۰,۷۶۹	۳,۳۸۰,۵۰۰	(۳۳,۱۵۵,۳۸۵)	-	*
*	(۱۴۹,۸۷۱,۵۰۶)	(۴۳,۹۲۳,۹۹۹)	۴۵۶,۷۵	۴۸,۳۲۴,۱۵	۵۲,۹۶۵,۰۰۰	۴۸,۳۲۴,۱۵	۴۵۶,۷۵	(۴۳,۹۲۳,۹۹۹)	(۱۴۹,۸۷۱,۵۰۶)	*
*	*	۱۷۴,۰۰۰	۳,۱۸۳,۰۰۰	۳,۲۵۳,۰۲۶	۴۵۶,۱۶۲,۳۴۳	۳,۲۵۳,۰۲۶	۳,۱۸۳,۰۰۰	۱۷۴,۰۰۰	*	*
*	*	(۲۹۴,۸۳۴,۶۰۹)	۲,۱۶۹,۰۰۰	۲,۲۹۴,۸۰۲	۷۲۴,۱۷۰,۸۰۷	۲,۲۹۴,۸۰۲	۲,۱۶۹,۰۰۰	(۲۹۴,۸۳۴,۶۰۹)	*	*
*	(۳۱,۷۱۸,۴۷۳)	(۵۸,۶۴۰,۳۱۷)	۸۲۵,۰۰۰	۸۷۲,۵۵۰	۲۲۱,۹۲۲,۴۶۷	۸۷۲,۵۵۰	۸۲۵,۰۰۰	(۵۸,۶۴۰,۳۱۷)	(۳۱,۷۱۸,۴۷۳)	*
		(۱۸۲,۴۲۷)	۸۹۱,۷۵۰	۹۴۳,۲۷۲	۱۷۶,۹۷۷,۲۰۵	۹۴۳,۲۷۲	۸۹۱,۷۵۰	(۱۸۲,۴۲۷)		*
*	۶۴۳,۰۴۸	*	*	*	*	*	*	۶۴۳,۰۴۸	*	*
*	(۱۴,۱۹۳,۵۹۰)	*	*	*	*	*	*	(۱۴,۱۹۳,۵۹۰)	*	*
*	(۳,۱۲۵,۴۹۵)	*	*	*	*	*	*	(۳,۱۲۵,۴۹۵)	*	*
*	(۴,۹۱۱,۹۰۰)	*	*	*	*	*	*	(۴,۹۱۱,۹۰۰)	*	*
*	(۳,۰۲۵,۷۷۸)	*	*	*	*	*	*	(۳,۰۲۵,۷۷۸)	*	*
*	۲۰,۵۷۵,۲۷۹	*	*	*	*	*	*	۲۰,۵۷۵,۲۷۹	*	*
*	(۱۶۲,۳۳۸,۳۸۶)	*	*	*	*	*	*	(۱۶۲,۳۳۸,۳۸۶)	*	*
*	(۱۳۸,۰۹۷,۰۹۷)	*	*	*	*	*	*	(۱۳۸,۰۹۷,۰۹۷)	*	*
۱۰۶,۸۰۳,۶۲۸	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۱۰۶,۸۰۳,۶۲۸
۴,۵۵۷,۸۲۷	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۴,۵۵۷,۸۲۷
(۱۳۲,۱۱۲,۸۳۶)	*	*	*	*	*	*	*	*	*	(۱۳۲,۱۱۲,۸۳۶)
۴,۷۵۶,۴۴۹	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۴,۷۵۶,۴۴۹
۳,۰۵۸,۸۲۵	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۳,۰۵۸,۸۲۵
۲۸,۲۸۷,۴۴۴	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۲۸,۲۸۷,۴۴۴
(۱۰۴,۸۱۳,۴۴۷)	(۴۹۴,۸۵۷,۵۵۲)	(۱,۰۴۱,۶۵۵,۰۵۰)	۲۸,۹۶۲,۴۷۵	۳۰,۴۴۴,۲۶۶	۶,۷۷۴,۷۳۴,۲۸۲	۳۰,۴۴۴,۲۶۶	۲۸,۹۶۲,۴۷۵	(۱,۰۴۱,۶۵۵,۰۵۰)	(۴۹۴,۸۵۷,۵۵۲)	(۱۰۴,۸۱۳,۴۴۷)

۱۶-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
نرخ کارمزد اوراق مشارکت

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری
سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری										
-		(۱,۰۳۴,۲۹۱)	۲۵۱,۳۳۱	۷۷۲,۵۶۱,۱۵	۹۹۹,۶۹۹,۱۰۸	۷۷۲,۵۶۱,۱۵	۲۵۱,۳۳۱	(۱,۰۳۴,۲۹۱)		-
*		۴,۲۱۲,۵۴۰	۳۱,۶۳۱,۴۰۸	۱,۱۲۵,۰۰۴,۵۶	۱,۴۲۰,۷۳۷,۵۵۷	۱,۱۲۵,۰۰۴,۵۶	۳۱,۶۳۱,۴۰۸	۴,۲۱۲,۵۴۰	(۵,۱۳۰,۰۰۰)	(۵۸۵,۰۰۰)
		*	-	-	*	-	-	*	(۱,۳۵۸,۳۴۰)	(۳۰,۰۰۰)
		*	-	-	*	-	-	*	(۵۸۵,۰۰۰)	(۲۰,۲۵۰,۰۰۰)
		*	-	-	*	-	-	*	(۲,۰۲۵,۰۰۰)	(۲,۰۲۵,۰۰۰)
		۳,۱۷۹,۲۴۸	۳۱,۸۸۲,۷۳۹	۱,۸۹۹,۵۶۶	۲,۴۲۰,۴۳۶,۹۶۵	۱,۸۹۹,۵۶۶	۳,۱۷۹,۲۴۸	۳,۱۷۹,۲۴۸	(۲,۰۲۵,۰۰۰)	(۲,۰۲۵,۰۰۰)

لیزینگ رایان سایبا
نفت و گاز پرسیا
اوراق صکوک اجاره ماهان (فماهان ۱)
اوراق مشارکت شهرداری شیراز (مشیر)
ولسط مالی فروردین (فماهید)

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

پادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	(۷۰,۲۰۴,۳۵۳)	(۱,۵۹۲,۰۱۰,۳۵۳)	(۱,۲۱۸,۹۸۲,۵۹۲)
۱۵-۳	(۷۱,۵۵۵,۹۲۲)		۵۹,۵۷۹,۳۲۰
۱۵-۲	۲۲,۵۸۳,۵۶۷	۳,۱۷۹,۲۴۸	(۶,۱۷۹,۴۲۴)
	(۱۱۹,۱۷۶,۷۰۸)	(۱,۵۸۸,۸۳۱,۱۰۶)	(۱,۱۶۵,۵۸۳,۶۹۶)

سود (زیان) حاصل از فروش سهام

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

۱۵-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام

تعداد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	کارمزد	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
رفته					سهام	سهام	سهام
۱۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۷۲۳,۲۰۸	۲۴۷,۹۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۱,۳۹۱	۱,۲۳۹,۵۰۰	(۳۰,۳۸۴,۰۹۹)	(۱۱۵,۴۱۳,۲۷۰)	(۱۱,۲۰۲,۰۷۰)
۱۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۳۹۴,۱۹۸	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۸,۳۹۹	۱,۳۵۰,۰۰۰	۳۵,۸۲۷,۵۰۳	*	*
۱۵۰,۰۰۰	۳۱۷,۲۵۱,۵۴۲	۳۷۹,۶۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۸,۳۲۸	۱,۸۹۸,۲۵۰	۵۸,۴۹۱,۸۶۰	(۲۲۵,۸۶۴,۲۸۳)	(۲۲۶,۷۷۰,۸۵۰)
۹۰,۰۰۰	۲۶۲,۲۶۸,۴۶۰	۳۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۶,۸۲۸	۱,۵۶۶,۰۰۰	۴۷,۷۰۸,۷۱۲	*	*
۴۷,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۲,۰۱۲	۲۷۹,۷۹۱,۰۰۰	۱,۴۲۹,۷۲۳	۱,۳۹۸,۹۵۴	۲۱,۹۵۹,۳۰۱	*	*
۱۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۲۰۵,۰۸۹	۱۶۸,۵۰۷,۰۰۵	۸۹۱,۴۰۱	۸۴۲,۵۳۶	(۹۲,۴۲۲,۰۲۱)	*	*
۸,۰۰۰	۳۵,۷۷۳,۰۱۸	۲۴,۱۹۵,۸۲۶	۱۲۷,۹۹۵	۱۲۰,۹۷۹	(۱۱,۸۲۶,۱۶۶)	*	*
۳۰,۰۰۰	۱۲۷,۱۰۸,۴۵۵	۹۱,۸۹۰,۰۰۰	۴۸۶,۰۹۷	۴۵۹,۴۵۰	(۳۶,۱۶۴,۰۰۲)	*	*
۵۰,۰۰۰	۲۴۹,۱۱۰,۰۰۷	۱۵۲,۷۰۰,۰۰۰	۸۰۷,۷۸۴	۷۶۳,۵۰۱	(۹۷,۹۸۱,۲۹۲)	(۹,۸۷۶,۰۳۱)	*
۵۰,۰۰۰	۱۵۲,۶۲۸,۱۲۷	۱۴۳,۶۵۰,۰۰۰	۷۵۹,۴۰۸	۷۱۸,۲۵۰	(۱۰,۴۵۶,۲۸۵)	(۵۲۶,۵۷۸)	*
۲۰,۰۰۰	۱۳۶,۵۰۰,۸۰۳	۱۴۷,۸۰۰,۰۰۰	۷۸۱,۸۶۲	۷۳۹,۰۰۰	۹,۷۷۸,۳۳۵	*	*
۳۶,۶۶۷	۱۰۰,۲۵۴,۸۲۶	۱۳۵,۶۶۷,۹۰۰	۶۹۳,۲۶۳	۶۷۸,۳۴۰	۴۴۰,۴۷۱	(۱۰,۲۳۹,۷۲۶)	*
۱۵,۰۰۰	۵۱,۲۴۱,۷۴۰	۵۳,۰۱۰,۰۰۰	۲۷۰,۸۸۱	۲۶۵,۰۵۰	۱,۲۳۲,۳۲۹	*	*
*	*	*	*	*	*	۴,۷۶۵,۳۶۱	۴,۷۶۵,۳۶۱
*	*	*	*	*	*	۸,۰۱۸,۵۶۷	*
*	*	*	*	*	*	(۸,۳۲۴,۳۳۱)	*
*	*	*	*	*	*	(۱۵۰,۲۴۹,۰۶۰)	(۱۵۰,۲۴۹,۰۶۰)
*	*	*	*	*	*	(۶,۷۵۴,۰۶۰)	(۶,۷۵۴,۰۶۰)
*	*	*	*	*	*	(۳۹,۵۲۷,۳۹۸)	(۳۹,۵۲۷,۳۹۸)
*	*	*	*	*	*	۴,۲۹۵,۷۵۸	*
*	*	*	*	*	*	۴۷,۲۸۸,۶۱۵	۴۷,۲۸۸,۶۱۵
*	*	*	*	*	*	(۳۸,۴۵۷,۳۵۵)	(۳۸,۴۵۷,۳۵۵)
*	*	*	*	*	*	(۲,۲۳۱,۵۶۳)	*
*	*	*	*	*	*	۲۵,۶۳۱,۴۷۷	۲۵,۶۳۱,۴۷۷
*	*	*	*	*	*	(۹۸,۰۹۷,۱۷۴)	(۹۸,۰۹۷,۱۷۴)
*	*	*	*	*	*	(۱۰۸,۹۲۸,۰۸۹)	(۱۰۸,۹۲۸,۰۸۹)
*	*	*	*	*	*	(۳۲۸,۲۵۵,۱۰۰)	(۳۲۸,۲۵۵,۱۰۰)
*	*	*	*	*	*	۲۳,۰۹۴,۴۱۷	۲۳,۰۹۴,۴۱۷
*	*	*	*	*	*	(۶۶,۱۹۹,۳۷۳)	(۶۶,۱۹۹,۳۷۳)
*	*	*	*	*	*	۳۲,۴۴۷,۴۵۰	۳۲,۴۴۷,۴۵۰
*	*	*	*	*	*	(۳۷,۶۹۰,۴۴۰)	(۳۷,۶۹۰,۴۴۰)
*	*	*	*	*	*	(۲۱,۱۷۵,۰۹۹)	(۲۱,۱۷۵,۰۹۹)
*	*	*	*	*	*	(۱۱,۱۵۲,۱۷۲)	(۱۱,۱۵۲,۱۷۲)
*	*	*	*	*	*	۱۵۱,۰۶۶	(۴,۵۷۴,۴۸۱)
*	*	*	*	*	*	۱۴,۳۲۳,۶۰۶	۱۴,۳۲۳,۶۰۶
*	*	*	*	*	*	۱۵۲,۰۳۶,۶۴۹	(۹,۸۷۶,۰۳۱)
*	*	*	*	*	*	(۵۴,۴۸۴,۱۴۳)	(۵۴,۴۸۴,۱۴۳)
*	*	*	*	*	*	(۵۰۷,۸۴۰)	(۵۰۷,۸۴۰)
*	*	*	*	*	*	۱۵,۳۵۹,۱۴۳	*
*	*	*	*	*	*	۲۶,۶۲۲,۸۴۶	*
*	*	*	*	*	*	(۲۲۷,۵۳۷,۴۱۲)	(۱۸۶,۸۷۰,۳۸۶)
*	*	*	*	*	*	(۱۹۴,۸۱۷,۵۴۸)	(۱۱,۱۳۴,۷۲۴)
*	*	*	*	*	*	۱۱,۰۹۳,۱۹۶	۱۱,۰۹۳,۱۹۶
*	*	*	*	*	*	(۱۰,۸۲۸,۲۶۵)	(۱۰,۸۲۸,۲۶۵)
*	*	*	*	*	*	۱۴,۷۲۰,۲۸۷	۱۴,۷۲۰,۲۸۷
*	*	*	*	*	*	(۴۴,۰۹۹,۳۰۶)	(۴۴,۰۹۹,۳۰۶)
*	*	*	*	*	*	۱۳,۵۰۱,۷۱۶	*
*	*	*	*	*	*	(۸۲,۷۰۱,۶۹۰)	(۵۹,۵۲۷,۵۳۳)
*	*	*	*	*	*	۱۲,۷۲۵,۰۲۲	*
*	*	*	*	*	*	(۱۳,۱۴۱,۱۷۵)	*
*	*	*	*	*	*	۱۶۱,۵۹۳,۹۷۷	۴,۳۲۳,۵۹۸
*	*	*	*	*	*	(۳۲۰,۰۰۰,۸۷۲)	(۲۱۹,۶۵۰,۸۷۰)
*	*	*	*	*	*	۲۰,۵۹۷,۵۱۱	*
*	*	*	*	*	*	(۱۵,۹۵۷,۰۹۱)	۲۰,۹۸۹,۸۰۹
*	*	*	*	*	*	(۴۱,۲۲۱,۱۱۲)	(۴۱,۲۲۱,۱۱۲)
*	*	*	*	*	*	۳,۸۶۰,۳۲۸	*
۷۵۱,۶۶۷	۲,۴۵۲,۴۷۲,۴۸۴	۲,۴۰۷,۹۶۱,۷۲۱	۱۲,۶۵۳,۷۹۰	۱۲,۰۳۹,۸۱۰	(۷۰,۲۰۴,۳۵۳)	(۱,۵۹۲,۰۱۰,۳۵۳)	(۱,۱۸۴,۰۹۵,۳۸۴)

ایران خودرو

پانک کار آفرین

پانک ملت

پتروشیمی مبین

سرمایه گذاری مسکن پردیس

سیمان تهران

سیمان خوزستان

سیمان صوفیان

سیمان کارون

شرکت ارتباطات سیار ایران

گروه مینا (سهامی عام)

همکاران سیستم

پهمن دیزل

پانک تجارت

سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان

سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران

ایران ترانسکو

پانک صادرات ایران

پالایش نفت پتدرعباس

پتروشیمی پردیس

تولیدی ایران تایر

حفاری شحال

داروسازی سبحان

رایان سایبا

زامباد

سایبا

سایبا شیشه

سرمایه گذاری پتروشیمی

سرمایه گذاری نوکا فولاد

سرمایه گذاری خوارزمی

سرمایه گذاری دارویی تامین

سرمایه گذاری ساختمان ایران

سرمایه گذاری غدیر

سرمایه گذاری پتروشیمی تامین

سرمایه گذاری مسکن زاینده رود

سیمان کرمان

پتروشیمی خراسان

آهن و فولاد ارفع

پهمن لیژینگ

شهرسازی و خانه سازی باغچه‌شهر

صنایع شیمیایی خلیج فارس

صنایع لاستیکی سهوند

صنعتی نیرو محرکه

فولاد مبارکه اصفهان

کشتیرانی دریای خزر

گروه پهمن

گروه صنعتی بوتان

گسترش نفت و گاز پارسیان

لبنیات پاستوریزه پاک

لیژینگ ایران

لیژینگ ایرانیان

مخابرات ایران

مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران

نفت سیاهان

گوپو تایر

سرمایه گذاری بازتستگي كشوري

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع
سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	ریال	ریال
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۶,۰۴۷,۸۹۶	(۳۵۲,۱۰۴)	۱۶
۰	۰	۰	۳۳,۸۶۵,۹۷۹	(۲,۱۳۴,۲۱۱)	۳۰۰
۰	۰	۰	۴۳,۷۹۰,۰۴۸	(۳۰۹,۹۵۲)	۴۴۰
۰	۰	۰	۱۷۰,۶۱۲,۵۰۸	(۹,۳۸۷,۴۹۲)	۴۵۰
۰	۰	۰	۴,۹۳۳,۰۷۳	(۲۶۶,۹۲۷)	۱۰۴
۰	۰	۰	۲۰,۸۱۹,۲۰۳	(۴۷۰,۷۹۷)	۷۱۰
۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۵۰,۰۰۰	۰	۹۰
۰	۰	۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰
۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰
۰	۰	۰	۲۷,۰۵۰,۰۰۰	۰	۵,۴۱۰
۰	۰	۰	۷۰,۶۴۵,۱۶۱	(۴,۳۵۴,۸۲۹)	۱,۵۰۰
۰	۰	۰	۷,۰۴۰,۰۰۰	۰	۸۸۰
۰	۰	۰	۳۵,۳۴۵,۸۵۰	(۱,۴۰۴,۱۵۰)	۲۴۵
۰	۰	۰	۵۹,۹۵۸,۹۳۲	(۴۱,۰۶۸)	۲۰۰
۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۷۰,۷۵۳,۱۱۱	۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۴۷,۲۱۸,۶۲۹	۴۹,۹۶۵,۷۷۷	۴۹,۹۶۵,۷۷۷	۰	۰	۰
۴,۹۲۳	۴,۹۲۳	۴,۹۲۳	۰	۰	۰
۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۶۴,۳۷۲,۸۹۸	۶۴,۳۷۲,۸۹۸	۰	۰	۰
۳۴۷,۴۷۶,۶۶۳	۴۵۵,۳۴۴,۵۹۸	۶۳۵,۳۶۸,۶۵۰	۶۵۳,۹۹۰,۰۰۰	(۱۸,۶۲۱,۳۵۰)	۰

ایران خودرو
گروه مینا (سهامی عام)
سیمان تهران
فولاد مبارکه اصفهان
سیمان کارون
سیمان صوفیان
پالک ملت
همکاران سیستم
پالک پاسارگاد
شرکت ارتباطات سیار ایران
پتروشیمی جم
سیمان خوزستان
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
لیزینگ خودرو غدیر
مخابرات ایران
رایان سایپا
ایران ترانسفو
گسترش نفت و گاز پارسیان
گسترش نفت و گاز پارسیان
سرمایه گذاری گروه صنایع پتروشیر ایران

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
سود اوراق مشارکت و گواهی سپرده بورسی	۵۲۷,۳۵۳,۹۷۴	۵۲۷,۳۵۳,۹۷۴	۶۳۹,۰۶۸,۸۹۸
سود سپرده بانکی	۲۰,۸۸۱,۵۴۴	۲۳۸,۸۴۲,۵۷۶	۵۹,۵۳۲,۶۷۸
سود اوراق اجاره	-	۷۴۳,۶۸۹,۲۰۸	-
	<u>۵۴۸,۲۳۵,۵۱۸</u>	<u>۱,۵۰۹,۸۸۵,۷۵۸</u>	<u>۶۹۸,۶۰۱,۵۷۶</u>

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت و گواهی سپرده بورسی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص
سرمایه گذاری		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۳/۰۱/۱۸	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱,۴۴۳,۶۰۸,۷۶۰	۲۰	۳۶۱,۲۷۲,۰۵۰	۳۶۱,۲۷۲,۰۵۰	۳۶۱,۲۷۲,۰۵۰	۳۶۱,۲۷۲,۰۵۰
	۱۳۹۲/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۶۶,۰۸۱,۹۲۴	۱۶۶,۰۸۱,۹۲۴	۱۶۶,۰۸۱,۹۲۴	۱۶۶,۰۸۱,۹۲۴
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		<u>۱,۴۴۳,۶۰۸,۷۶۰</u>		<u>۵۲۷,۳۵۳,۹۷۴</u>	<u>۵۲۷,۳۵۳,۹۷۴</u>	<u>۵۲۷,۳۵۳,۹۷۴</u>	<u>۵۲۷,۳۵۳,۹۷۴</u>

اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
 اوراق گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا
 اوراق مشارکت شهرداری شیراز (مشیر)
 اوراق مشارکت (ذماهان ۲)
 اوراق مشارکت (ذماهان ۱)
 اوراق مشارکت (ذصامید)

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص
سرمایه گذاری	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۳/۱۲/۱۶	۱۰	۱۴,۶۲۴,۲۴۹	(۲۸)	۱۴,۶۲۲,۱۴۴	۱۴,۶۲۲,۱۴۴	۱۴,۶۲۲,۱۴۴
	۱۰	-	(۲۱۰۵)	-	-	-
		-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
		<u>۲۰,۸۸۳,۶۷۷</u>	<u>(۲,۱۳۳)</u>	<u>۲۰,۸۸۱,۵۴۴</u>	<u>۲۰,۸۸۱,۵۴۴</u>	<u>۲۰,۸۸۱,۵۴۴</u>

سپرده (پشتیبان) کوتاه مدت نزد بانک ایران زمین
 سپرده (پشتیبان) کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
 اوراق گواهی سپرده بانک انصار

۱۹- سایر درآمدها

سود سهام	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
	۱۴,۷۸۰,۴۰۳	۳۸,۳۶۸,۶۴۸	۴۳,۷۱۹,۴۹۹
سود سپرده	-	۱,۱۵۳,۷۷۱	۲,۱۹۳
سایر	۷,۵۷۹	۱۲,۸۳۵	۵,۰۹۶
	<u>۱۴,۷۸۷,۹۸۲</u>	<u>۳۹,۵۲۵,۲۵۴</u>	<u>۴۳,۷۲۴,۸۸۹</u>

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۱۲,۶۷۸,۳۲۸	۱۵۱,۰۸۱,۳۷۷	۱۱۴,۰۷۵,۱۰۵
۴۶,۴۵۰,۹۴۳	۱۷۰,۲۲۱,۰۰۲	۴۳,۹۳۰,۶۲۰
۱۲۷,۶۰۳,۳۱۱	۶۳,۳۶۱,۳۲۶	۱۳۱,۷۳۶,۴۵۲
۳۴,۴۸۵,۱۰۹	۴۵,۴۴۲,۳۹۹	۳۴,۲۸۷,۴۸۰
۳۲۱,۲۱۷,۶۹۱	۴۳۰,۱۰۶,۱۰۴	۳۲۴,۰۲۹,۶۵۷

مدیر صندوق
متولی صندوق
ضامن صندوق
حسابرس صندوق

۲۱- سایر هزینه‌ها

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۰,۷۵۱,۵۷۸	۱۳,۷۴۵,۷۴۰	.
۵۵۵,۰۰۰	۷۴۷,۰۰۰	۵۷,۰۰۰
۲,۰۱۱,۴۰۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۳۰,۹۶۲
۲۷۴,۴۵۵	۲۷۴,۴۵۵	.
۱۴۴,۰۲۹,۸۴۴	۲۰۴,۷۹۸,۷۸۷	۱۹۶,۳۱۴,۶۴۲
۱۵۷,۶۲۲,۳۲۳	۲۳۹,۵۶۵,۹۸۲	۲۰۷,۴۰۲,۶۰۴

هزینه تصفیه
هزینه کارمزد بانکی
هزینه مجامع
هزینه تاسیس
هزینه ابونمان

۲۲- تعدیلات

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱,۳۲۶,۰۱۶,۱۱۱	۵۰۶,۵۹۶,۹۶۴	(۶۹۴,۹۰۳,۹۷۱)
۱,۳۲۶,۰۱۶,۱۱۱	۵۰۶,۵۹۶,۹۶۴	(۶۹۴,۹۰۳,۹۷۱)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

یاداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصدمتک	تعداد	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری		
۹۰	۹۰۰	ممتاز	۹۰۰	مدیر	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	شرکت کارگزاری آیان جمع
۱۰	۱۰۰	ممتاز	۱۰۰	مؤسس		
۱۰۰	۱۰۰۰		۱۰۰۰			

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۶۱۰,۸۴,۷۹۷	طی سال مالی	۳۵,۵۷۶,۶۵۴,۹۸۶	خرید و فروش سهام، حق تقدم خرید سهام و اوراق اجاره	کارگزار	شرکت کارگزاری آشنا

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.