



صندوق سرمایه‌گذاری
آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش
گزارش مالی میان دوره ای
صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

باسلام:

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۵ 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	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۹	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 سرمایه‌گذاری 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 می توان 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 ۱۳۹۵/۱۰/۱۹ به تائید 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)	شرکت مشاور سرمایه گذاری مهدی اسلامی پیکلی آرمان آتی شماره ثبت: ۳۹۷۷۳۳۳	
متولی صندوق	شرکت سیدگردان الماس	جواد عبادی	



صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴,۱۱۵,۷۷۳,۲۷۹	۷,۱۳۵,۲۶۵,۲۷۳
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۳۱۴,۰۵۵,۶۷۱	۲,۰۲۶,۹۵۷,۰۹۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۷	۵,۸۳۷,۶۲۴,۵۷۲	۲,۰۹۱,۸۳۸,۰۲۴
حسابهای دریافتی	۸	۶۴۷,۷۵۶,۹۷۵	۵۴۶,۴۲۰,۴۰۵
جاری کارگزاران	۹	۶۹۱,۲۸۴,۳۷۵	۴۶۲,۱۱۳,۶۰۸
سایر دارایی ها	۱۰	۲۲۵,۲۱۷,۶۵۸	۱۲۹,۹۹۷,۷۶۷
موجودی نقد	۱۱	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۹۳۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۱۱,۹۴۱,۷۱۲,۵۳۰	۱۲,۰۴۰,۴۰۸,۵۶۸
بدهی ها			
پرداختی به ارکان	۱۲	۲۳۷,۰۸۷,۹۸۲	۱۵۱,۴۶۱,۰۷۰
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۳	۳۷,۳۷۳,۰۱۸	۱۰۱,۶۶۵,۱۷۰
جمع بدهی ها		۲۷۴,۴۶۱,۰۰۰	۷۱۵,۲۳۹,۸۴۸
خالص دارایی ها	۱۴	۱۱,۶۶۷,۲۵۱,۵۳۰	۱۱,۳۲۵,۱۶۸,۷۲۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال		۲,۱۴۹,۰۶۱	۲,۰۸۶,۰۵۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

صورت گردش خالص دارایی ها

२

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

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 واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای 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، بالاتر از میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۳۳، تلفن: ۰۲۱-۸۶۰۸۲۹۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۲-۳ متولی صندوق، شرکت سیدگردان الماس است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ به شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان ملاصدرا، پلاک ۱۲۷، طبقه دوم، واحد ۱۲، تلفن: ۰۲۱-۸۸۰۴۴۸۳۶

۲-۴ 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 ۳۹ واحدهای ۲۳، تلفن: ۰۲۱-۲۲۹۰۴۲۰۰-۲۲۹۰۴۱۹۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱ - سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱ - سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی : سرمایه گذاری در سهام شرکت های 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 صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲ - سرمایه گذاری 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۳-۱-۴- سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاریها

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 سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها 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 براساس مدت زمان و باتوجه به مانده اصل سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری منعکس میشود.

۳-۴- 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 در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰ میلیون ریال*
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در 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، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

* 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 $\frac{0/003}{n \times 365}$ 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.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳.۲۷٪	۱,۵۸۵,۱۷۴,۹۵۶	۱۰.۶۶٪	۱,۲۷۳,۲۶۱,۹۱۵
۸.۳۷٪	۹۹۹,۴۵۸,۶۴۳	۲.۸۸٪	۳۴۴,۵۱۸,۰۵۱
۰.۷۷٪	۹۲,۲۸۰,۵۶۰	۱۲.۱۳٪	۱,۴۴۸,۱۵۸,۴۳۱
۵.۷۳٪	۶۸۲,۶۰۲,۹۸۷	۲.۳۹٪	۲۸۵,۵۷۰,۹۲۳
۰.۰۰٪	۰	۶.۴۰٪	۷۶۴,۲۶۳,۹۵۹
۴.۶۴٪	۵۵۴,۲۶۳,۸۲۷	۰.۰۰٪	۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰
۴.۶۵٪	۵۵۵,۸۳۱,۱۳۶	۰.۰۰٪	۰
۴.۳۸٪	۵۲۳,۴۳۴,۰۳۴	۰.۰۰٪	۰
۳.۸۵٪	۴۶۰,۲۶۴,۶۳۵	۰.۰۰٪	۰
۱۰.۲۶٪	۱,۳۲۵,۵۵۵,۹۱۳	۰.۰۰٪	۰
۳.۸۳٪	۴۵۶,۴۰۸,۵۸۲	۰.۰۰٪	۰
۵۹.۷۵٪	۷,۱۳۵,۲۶۵,۲۷۳	۳۴.۴۷٪	۴,۱۱۵,۷۷۳,۲۷۹
			۴,۶۲۶,۱۳۴,۶۱۰

بانکها و موسسات اعتباری
لاستیک و پلاستیک
خودرو و ساخت قطعات
سایر واسطه گریهای مالی
سرمایه گذاری ها
رایانه و فعالیت های وابسته به آن
ساخت محصولات فلزی
فلزات اساسی
مواد و محصولات دارویی
محصولات شیمیایی
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۳۱۴۰۰۵۵۶۷۱	۲۰۰۲۶۰۹۵۷۰۰۹۹
۶-۱	۳۱۴۰۰۵۵۶۷۱	۲۰۰۲۶۰۹۵۷۰۰۹۹

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	۱۳۹۶/۰۳/۱۸	۱۰٪	۵۶۲۹,۳۱۵	۰,۰۵٪	۲۰۰۴,۵۷۷,۴۴۷
سپرده گذاری نزد بانک ایران زمین	کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۳/۱۸	۱۳۹۶/۰۳/۱۸	۱۰٪	۱۷۹,۱۶۹,۸۷۰	۱,۵۰٪	۲۲,۳۷۹,۶۵۲
سپرده گذاری نزد بانک دی	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۳/۰۸	۱۳۹۶/۰۳/۱۸	۱۸٪	۱۲۹,۳۵۶,۴۸۶	۱,۰۸٪	.
					۳۱۴۰۰۵۵۶۷۱	۲,۶۳٪	۲۰۰۲۶۰۹۵۷۰۰۹۹

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش
گزارش مالی سال دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش دفتری	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	ریال
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۵۸۳۷۶۲۴.۵۷۲	۲۰.۹۱۸۳۸.۰۲۴	۱.۳۰۶.۹۵۹.۲۸۶	۱۱٪	۱.۳۱۳.۰۴۳.۰۵۰
۷-۱		۵۸۳۷۶۲۴.۵۷۲	۲۰.۹۱۸۳۸.۰۲۴	۳۷۰.۵۷۹.۷۰۷	۳٪	۰
		۵۸۳۷۶۲۴.۵۷۲		۴.۱۶۰.۰۸۵.۴۹۹	۳۵٪	۰
				۵۸۳۷۶۲۴.۵۷۲	۴۸.۸۸٪	۱.۳۱۳.۰۴۳.۰۵۰

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش دفتری	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	ریال
۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۲۲٪	۱.۳۰۰.۹۵۱.۲۰۰	۵.۲۸۴.۴۶۳	۱.۳۰۶.۹۵۹.۲۸۶	۱۱٪	۱.۳۱۳.۰۴۳.۰۵۰
گواهی سپرده بورسی لیزینگ رایان سابقا	۲۱٪	۳۵۱.۲۵۴.۸۲۶	۹.۴۳۷.۳۸۴	۳۷۰.۵۷۹.۷۰۷	۳٪	۰
اوراق اجاره چوبار ۹۹-۲۱۲	۲۱٪	۴۰۰.۳۰۴.۰۰۰	۳۸.۷۴۵.۸۶۷	۴.۱۶۰.۰۸۵.۴۹۹	۳۵٪	۰
چاره رایتل ماهانه		۵.۴۵۵.۱۱۰.۰۲۶	۵۳.۴۵۷.۷۱۴	۵۸۳۷۶۲۴.۵۷۲	۴۸.۸۸٪	۱.۳۱۳.۰۴۳.۰۵۰

۸- حساب های دریافتی

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش دفتری	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	ریال
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۶۷۳.۹۰۰.۳۰۰	۲۶.۵۹۸.۶۵۷	۲۲۱.۶۴۲.۵۹۵	۱۱٪	۲۲۱.۶۴۲.۵۹۵
سود سهام دریافتی		۴۵۶.۷۵۵	۱.۴۲۳	۲۱۶.۰۰۸	۳٪	۰
سود دریافتی سپرده های بانکی		۶۷۴.۳۵۷.۰۵۵	۶۴۷.۷۵۶.۹۷۵	۲۲۱.۶۴۲.۵۹۵	۳۵٪	۰

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۹/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۶۲,۱۱۳,۶۰۸)	۲۳,۷۰۲,۶۵۶,۵۹۲	۲۲,۵۴۹,۲۵۸,۶۰۹	۶۹۱,۲۸۴,۳۷۵
(۴۶۲,۱۱۳,۶۰۸)	۲۳,۷۰۲,۶۵۶,۵۹۲	۲۲,۵۴۹,۲۵۸,۶۰۹	۶۹۱,۲۸۴,۳۷۵

شرکت کارگزاری سهم آشنا

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.

۱۳۹۵/۰۹/۳۰			
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۹,۹۹۷,۷۶۷	۲۹۹,۷۵۰,۰۰۰	۲۱۳,۳۲۸,۱۰۳	۲۱۶,۵۱۹,۶۶۴
.	.	.	.
.	۱۹,۳۲۳,۵۲۰	۱۰,۶۲۵,۵۲۶	۸,۶۹۷,۹۹۴
۱۲۹,۹۹۷,۷۶۷	۳۱۹,۰۷۳,۵۲۰	۲۲۳,۸۵۳,۶۲۹	۲۲۵,۲۱۷,۶۵۸

مخارج نرم افزار
مخارج تأسیس
مخارج برگزاری مجامع

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری نزد بانک ایران زمین ۱-۲۴۰۸۴-۱۱-۱۰۶
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری نزد بانک اقتصاد نوین ۱-۹۱۵-۵۳۴-۲-۱۵۲
۹,۹۳۰,۰۰۰	-	حساب جاری نزد بانک سامان ۱-۲۱۶۵۷۴۲-۴۰-۸۳۵
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری نزد بانک دی ۰۱۰۳۶۲۸۱۰۴۰۰۴
۱۰۹,۹۳۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۲ - پرداختنی به ارکان

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۱,۵۵۸,۱۹۳	۳۲,۵۲۳,۶۵۸	مدیر صندوق
۱۵,۰۰۷,۲۷۴	۳۱,۶۴۰,۴۴۵	متولی
۴۹,۵۵۱,۶۵۳	۷,۸۶۴,۱۹۴	ضامن
۴,۲۹۲,۱۵۲	۱۵۰,۵۴۱,۲۹۲	بدهی به مدیر
۴۵,۳۴۳,۹۵۰	۱۴,۵۱۸,۳۹۳	حسابرس
۱۵۵,۷۵۳,۲۲۲	۲۳۷,۰۸۷,۹۸۲	

۱۳ - سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۱	
ریال	ریال	
۳۷,۳۷۳,۰۱۸	۳۷,۳۷۳,۰۱۸	ذخیره تصفیه
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	واریزی نامشخص
۹۷,۳۷۳,۰۱۸	۳۷,۳۷۳,۰۱۸	

۱۴ - خالص دارایی ها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۹,۳۳۹,۱۱۷,۷۲۰	۹,۵۱۸,۱۹۰,۵۳۰	۴,۴۲۹
۲,۰۸۶,۰۵۱,۰۰۰	۲,۱۴۹,۰۶۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۱۱,۳۲۵,۱۶۸,۷۲۰	۱۱,۶۶۷,۲۵۱,۵۳۰	۵,۴۲۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

پایان داشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	(۳۳۳,۳۶۱,۶۵۵)	۷۵۹,۲۴۹,۵۶۲	(۷۰,۲۰۴,۳۵۳)
۱۵-۳	۱۳,۹۴۰,۹۳۰	(۱۷۶,۱۱۱,۸۶۰)	۱۰۰,۷۲۲
۱۵-۲	۷۲,۳۰۸,۵۵۸	۳۹,۰۲۶,۳۸۹	۲۳,۵۸۳,۵۶۷
	(۲۵۷,۱۱۱,۸۶۷)	۶۲۲,۱۶۴,۰۹۱	(۲۷,۵۲۰,۰۶۴)

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 رفته	ارزش دفتری	بهای فروش	کارمزد	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰					
۹,۹۸۰	۱۰۰,۲۷۵,۰۰۰	۱۵۶,۲۸۶,۸۰۰	۸۲۶,۷۵۸	۷۸۱,۴۳۴	۵۴,۴۰۳,۶۰۸	*	*
۵۰,۰۰۰	۷۴۷,۶۱۵,۸۳۹	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۷,۵۳۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	(۵,۲۲۷,۲۹۹)	*	*
۳۶۸,۰۰۰	۲۷۰,۵۶۳,۵۵۸	۲۲۴,۳۲۲,۰۰۰	۲,۳۹۷,۶۱۸	۲,۱۷۱,۶۶۲	(۴۰,۷۰۰,۳۲۵)	(۲۶,۲۲۵,۷۱۶)	*
۱۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۳۹۴,۱۹۹	۲۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۸,۷۶۵	۱,۱۴۲,۵۰۰	(۵,۲۴۵,۳۶۴)	۶۱,۶۰۰,۹۹۰	۵۸,۳۹۱,۸۶۰
۱۰۰,۰۰۰	۸۷,۵۶۷,۴۰۸	۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۲۶۰	۲۷۰,۰۰۰	۵,۶۶۵,۳۲۲	*	*
۱۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۸۷۶,۰۳۶	۳۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۳,۱۵۶	۱,۵۹۸,۰۰۰	۳,۲۴۲,۸۰۸	*	*
۵۰,۰۰۰	۲۶۰,۲۶۴,۲۴۶	۴۰۰,۱۲۷,۲۴۳	۲,۱۱۶,۶۷۴	۲,۰۰۰,۶۲۷	(۵۴,۲۵۴,۷۰۴)	*	*
۲۲,۰۰۰	۲۳۶,۵۹۸,۳۹۲	۲۶۲,۷۲۰,۱۰۶	۱,۹۱۸,۷۹۱	۱,۸۱۳,۶۰۰	۲۲,۳۸۹,۲۳۴	*	*
۲۲۵,۰۰۰	۸۸۸,۹۵۷,۵۲۲	۹۸۸,۱۶۳,۳۳۰	۵,۱۲۰,۸۰۶	۴,۸۴۰,۰۰۰	۶۹,۰۹۷,۸۲۱	۲۷,۷۰۸,۷۱۴	۲۷,۷۰۸,۷۱۴
۸۹,۰۰۰	۸۲۱,۶۲۲,۳۹۸	۸۶۷,۷۵۳,۱۱۵	۴,۳۲۴,۲۱۸	۴,۳۳۸,۷۶۵	۲۷,۳۵۸,۳۴۴	*	*
۳۰,۰۰۰	۵۲۳,۲۴۴,۰۲۴	۵۴۱,۲۶۱,۵۰۰	۲,۷۶۵,۸۴۹	۲,۷۰۶,۳۰۷	(۱۲,۳۵۵,۳۰۰)	۳۸,۸۱۱,۱۱۸	*
۵۲۳,۰۰۰	۵۹۵,۳۶۴,۱۲۰	۶۶۷,۷۸۵,۱۹۲	۳,۹۱۲,۳۷۹	۳,۳۳۸,۹۲۵	۶۵,۶۶۹,۷۶۸	*	*
۵۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۶۷۱,۳۷۲	۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۱,۸۳۶	۳,۲۸۰,۰۰۰	۹۶,۱۶۶,۷۹۳	*	*
۴۵۰,۰۰۰	۱۶۴,۸۶۷,۳۷۹	۱۷۰,۷۲۰,۰۰۰	۹۰۳,۱۶۰	۸۵۳,۶۵۰	۴,۱۰۵,۸۱۱	*	*
۱۵۰,۰۰۰	۱۸۱,۷۱۰,۷۵۶	۱۷۲,۸۳۶,۶۶۷	۹۱۴,۳۰۴	۸۶۴,۱۸۲	(۱۰,۶۵۲,۷۷۵)	*	*
۲۴۰,۰۰۰	۲۶۰,۳۲۸,۶۰۸	۲۶۱,۲۳۰,۰۰۰	۱,۳۴۴,۸۷۹	۱,۳۰۶,۱۵۱	(۱,۸۳۹,۶۳۸)	*	*
۷۲,۰۰۰	۱۶۱,۳۶۱,۲۴۴	۲۱۴,۹۹۶,۶۸۹	۱,۰۸۸,۴۱۸	۱,۰۶۴,۹۸۶	۲۹,۴۸۲,۰۴۱	*	*
۴۰۰,۰۰۰	۷۲۳,۲۰۷,۵۲۲	۶۲۳,۵۸۸,۰۶۹	۳,۲۹۸,۴۵۸	۳,۱۱۷,۶۴۰	(۱۲۰,۹۵۵,۵۱۱)	*	*
۳۹,۰۰۰	۸۷۷,۸۲۵,۶۹۶	۷۷۱,۳۲۷,۲۳۵	۲,۱۲۲,۶۴۶	۲,۱۹۶,۶۸۷	(۱۰,۶۵۲,۷۷۵)	*	*
۲۵۰,۰۰۰	۸۱۷,۷۴۷,۸۸۸	۶۵۶,۹۶۱,۹۹۰	۳,۴۷۵,۳۳۱	۳,۲۸۴,۸۰۸	(۱۶۷,۵۶۶,۰۳۷)	*	*
۱۰۰,۰۰۰	۵۳۱,۷۶۵,۸۰۴	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۶,۰۵۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۵,۸۷۱,۸۵۴)	*	*
۴۰۰,۰۰۰	۵۵۵,۸۲۱,۱۳۶	۵۷۰,۴۱۷,۵۵۹	۳,۰۱۷,۵۱۲	۲,۸۵۲,۰۸۸	۸,۷۲۶,۸۲۳	(۱۵,۶۳۲,۴۹۵)	*
۱۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۲۰۶,۹۹۲	۱۸۵,۶۷۱,۵۸۸	۹۸۲,۲۰۵	۹۲۸,۳۵۸	(۲۴,۴۴۵,۶۶۷)	*	*
۳۰,۰۰۰	۹۲,۲۸۰,۵۵۷	۷۵,۴۴۰,۰۰۰	۳۹۸,۹۷۳	۳۷۷,۱۰۰	(۱۷,۳۶۶,۳۰۰)	*	*
۳۵۰,۰۰۰	۱,۱۴۱,۵۳۰,۳۸۹	۹۹۸,۷۸۳,۵۱۰	۵,۲۸۳,۵۶۱	۴,۹۹۳,۹۱۸	(۱۵۳,۰۲۴,۳۵۸)	*	*
۳۰۰,۰۰۰	۶۸۲,۶۰۲,۹۸۷	۷۰۷,۱۹۷,۶۶۰	۳,۳۴۱,۰۷۸	۳,۳۵۵,۹۹۰	۱۷,۳۱۷,۹۰۵	*	*
۴۲۰,۰۰۰	۶۹۰,۳۶۰,۳۹۵	۷۲۴,۷۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۶,۵۶۵	۲,۶۷۲,۵۰۲	۲,۶۷۲,۵۰۲	*	*
۳۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۷۲۲,۴۰۱	۴۰۱,۲۹۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۵۹۱	۲,۰۰۰,۶۲۵	۱۹,۵۱۰,۵۵۸	*	*
۱۲۰,۰۰۰	۵۵۴,۲۶۲,۸۲۸	۵۸۱,۷۲۲,۳۶۵	۲,۹۷۲,۵۹۹	۲,۹۰۸,۶۱۱	۲۱,۵۷۷,۲۲۷	۹۳,۳۳۶,۰۵۲	۳۴,۰۴۱,۴۷۱
۸۰,۰۰۰	۸۵۲,۱,۲۱۴	۱۰,۶۴۰,۰۰۰	۵۶,۲۸۵	۵۳,۲۰۰	۲,۰۰۰,۹۳۰	*	*
*	*	*	*	*	*	۹,۷۷۸,۳۳۵	۲۴۷,۷۰۴,۶۱۹
*	*	*	*	*	*	۵۱,۱۹۶,۳۲۸	*
*	*	*	*	*	*	۲۱,۸۵۹,۳۰۱	۲۱,۸۵۹,۳۰۱
*	*	*	*	*	*	(۹۲,۴۲۲,۰۲۱)	(۹۲,۴۲۲,۰۲۱)
*	*	*	*	*	*	(۱۱,۸۲۶,۱۶۶)	(۱۱,۸۲۶,۱۶۶)
*	*	*	*	*	*	(۳۶,۱۶۴,۰۰۲)	(۳۶,۱۶۴,۰۰۲)
*	*	*	*	*	*	(۹۷,۹۸۱,۲۹۲)	(۹۷,۹۸۱,۲۹۲)
*	*	*	*	*	*	۲۸,۲۴۸,۵۲۷	*
*	*	*	*	*	*	(۱۰,۴۵۶,۲۸۵)	(۱۰,۴۵۶,۲۸۵)
*	*	*	*	*	*	۲۲۷,۶۲۹,۲۰۰	(۳۰,۳۸۲,۰۹۹)
*	*	*	*	*	*	۳۵,۸۲۷,۵۰۳	۳۵,۸۲۷,۵۰۳
*	*	*	*	*	*	۱۶۱,۴۵۵,۶۳۳	۱,۲۲۲,۳۲۹
*	*	*	*	*	*	۱۴,۵۳۹,۵۱۶	*
۱۴,۲۲۹,۵۵۰,۳۱۰	۱۴,۰۹۹,۸۶۲,۱۷۵	۷۳,۵۲۴,۳۰۸	۷۰,۱۴۹,۳۱۲	(۳۳۳,۳۶۱,۶۵۵)	۷۵۹,۲۴۹,۵۶۲	(۷۰,۲۰۴,۳۵۳)	

سرمایه گذاری گروه صنایع به شهر ایران

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	بهای فروش	ارزش دفتری	تعداد فروش رفته
۰	۰	۱۳,۹۴۰,۹۳۰	۷۱,۳۰۸	۷۵,۴۴۴	۱۴,۲۶۱,۶۰۴	۱۷۳,۹۲۲	۱۷۳,۹۲۲
۱۰۰,۷۲۲	(۷۱,۵۵۵,۹۲۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۶۱,۰۰۳,۰۷۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۴۳,۵۵۲,۸۶۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۰,۷۲۲	(۱۷۶,۱۱۱,۸۶۰)	۱۳,۹۴۰,۹۳۰	۷۱,۳۰۸	۷۵,۴۴۴	۱۴,۲۶۱,۶۰۴	۱۷۳,۹۲۲	۱۷۳,۹۲۲

ت-پارس خودرو
ت- فولاد مبارکه اصفهان
ت-ایران خودرو
ت- گروه صنایع بهشهر ابران

۳-۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰					
سود (و زیان) فروش	سود (و زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	بهای فروش	ارزش دفتری	تعداد	
۰	۰	۶۸,۶۷۲,۶۶۹	۸۲۸,۲۰۱	۱,۰۷۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰
۲۲,۵۸۲,۵۶۷	۳۹,۰۲۶,۳۸۹	۳,۸۲۶,۱۸۹	۵۸۸,۲۲۸	۷۵۹,۹۸۴,۸۴۰	۷۵۵,۵۶۰,۸۲۳	۷۳۰	۷۳۰
۲۲,۵۸۲,۵۶۷	۳۹,۰۲۶,۳۸۹	۷۲,۳۰۸,۸۵۸	۱,۴۱۶,۴۲۹	۱,۸۳۰,۰۰۰	۱,۷۵۶,۲۸۶,۲۲۳	۱,۷۳۰	۱,۷۳۰

اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
اوراق مشارکت نفت و گاز پارسا

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۱,۰۴۱,۶۵۵,۰۵۰)	۴۲۸,۶۸۱,۰۵۴	(۵۳۳,۱۱۲,۵۵۳)
۱۶-۲	۳۱,۸۸۲,۷۲۹	۲۶,۰۸۴,۷۷۲	۱۲۴,۰۰۷,۴۵۹
	(۸۱۲,۷۷۸,۳۱۹)	۴۵۴,۷۶۵,۸۲۷	(۴۰۹,۱۰۵,۰۹۴)

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

۱۶-۱ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام

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
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰					
ایران خودرو	۳۰۰,۰۰۰	۸۲۷,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۷,۲۶۸,۳۷۵	۴,۳۷۸,۵۳۲	۴,۱۳۸,۵۰۰	(۲۰۸,۰۸۵,۴۰۸)	-
بانک صادرات ایران	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۸,۸۸۲,۸۰۷	۴,۲۵۳,۱۶۰	۴,۰۲۰,۰۰۰	(۳۳,۱۵۵,۹۶۷)	-
بانک ملت	۲۵۰,۰۰۰	۴۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۶۲,۷۸۸,۳۹۵	۲,۵۵۲,۴۲۵	۲,۴۱۲,۵۰۰	۱۴,۷۴۶,۶۸۰	-
پارس خودرو	۶۱,۴۸۸	۵۶,۸۱۴,۹۱۲	۵۳,۸۴۲,۴۴۸	۳۰۰,۵۵۱	۲۸۴,۰۷۵	۲,۳۸۶,۸۳۹	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۵۳۰,۰۰۰	۷۷۲,۲۱۰,۰۰۰	۸۸۹,۳۸۵,۰۰۰	۴,۰۸۲,۹۹۱	۳,۸۶۱,۰۵۰	(۱۲۵,۱۱۹,۵۴۱)	-
گروه صنعتی بارز	۱۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۱۰۰,۰۰۰	۳۴۶,۲۷۵,۷۲۸	۱,۸۴۱,۴۴۹	۱,۷۴۰,۵۰۰	(۱۹,۹۵۷,۶۷۷)	-
گروه بهمن	۳۰۰,۰۰۰	۵۷۸,۷۰۰,۰۰۰	۷۵۴,۳۲۱,۸۸۲	۲۰,۶۱۳,۲۲۳	۲,۸۹۳,۵۰۰	(۱۸۱,۵۸۶,۸۰۵)	۱۴,۷۹۸,۱۲۶
لیزینگ صنعت و معدن	۱۸۰,۰۰۰	۲۸۸,۵۴۰,۰۰۰	۲۹۵,۹۱۱,۵۹۷	۱,۵۲۶,۳۷۷	۱,۴۴۲,۷۰۰	(۱۰,۳۴۰,۶۷۴)	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	(۱,۶۸۸,۷۴۲,۰۰۶)	(۲۵۷,۳۹۲,۲۷۲)
بانک صادرات	-	-	-	-	-	(۸,۹۶۳,۰۰۱)	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	۵۹,۶۷۹,۵۱۵	(۶۸,۱۹۱,۰۱۷)
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	۱۶۵,۸۰۳,۸۸۸	۸۹,۳۲۸,۷۹۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	(۵۳,۱۶۶,۶۳۸)	(۱۹۴,۱۶۱,۴۱۹)
همکاران سیستم	-	-	-	-	-	۱۸۰,۱۲۴,۶۸۱	۱۷۴,۰۰۱,۶۳۱
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	۱۲۵,۵۵۶,۹۹۴	-
ریل پرداز سپر	-	-	-	-	-	(۶,۸۲۶,۸۸۹)	-
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	۸۲,۳۶۸,۸۱۲	-
لیزینگ خودرو غدیر	-	-	-	-	-	(۴۱,۵۶۷,۸۲۰)	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	۱۲,۲۰۵,۵۷۴	(۳۱,۶۲۸,۲۵۴)
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	۸۰,۰۷۶,۸۲۲	-
ح-ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۶۲,۵۵۴,۴۴۹)
گروه مینا	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۱۵۵,۳۸۵)
ح-گروه صنایع بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۴۴,۹۱۲,۹۹۹)
گروه صنایع بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۱۸۲,۴۴۷)
لیزینگ خودرو غدیر	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۸۳۴,۶۰۹)
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	(۴۰,۳۲۱,۷۱۱)	(۵۸,۶۴۰,۳۱۷)
	۲,۵۲۱,۴۸۸	۴,۱۵۸,۵۶۴,۹۱۲	۴,۶۴۸,۸۸۵,۸۲۲	۲۱,۹۹۸,۸۰۸	۲۰,۷۹۲,۸۲۵	(۵۳۴,۱۱۲,۵۵۳)	۴۲۸,۶۸۱,۰۵۵
	(۱,۰۴۱,۶۵۵,۰۵۰)						(۱,۰۴۱,۶۵۵,۰۵۰)

۱۶-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰				
رایتل ماهانه ۲/۲۱	۴,۰۰۰	۴,۱۲۴,۵۲۲,۰۰۰	۴,۰۰۲,۹۰۴,۰۰۰	۳,۱۹۲,۳۸۸	۱۱۸,۴۲۵,۶۱۲	-
اجاره جویبار ۹۹-۲۱۲	۲۵۱	۳۶۱,۴۲۲,۰۷۱	۳۵۱,۲۵۴,۸۲۶	۲۷۹,۷۴۸	۹,۸۹۷,۴۹۷	-
لیزینگ رایان سایبا	۱,۳۰۰	۱,۳۰۲,۶۸۳,۲۰۰	۱,۳۰۶,۰۰۰,۵۷۳	۱,۰۰۸,۳۷۷	(۴,۲۲۵,۶۵۰)	۲۵۱,۳۳۱
نفت و گاز پرشیا	-	۵,۷۸۸,۶۴۷,۲۷۱	۵,۶۶۰,۱۵۹,۳۹۹	۴,۴۸۰,۴۱۴	۶,۰۸۳,۶۶۵	۳۱,۶۳۱,۴۰۸
						۳۱,۸۸۲,۷۲۹

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۷- سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
							ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۶/۲۴	۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۲۰,۵۶۱)	۵۴,۵۷۹,۴۳۹				سرمایه گذاری توکا فولاد
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۳/۱۰	۱	۳۰۰	۳۰۰	(۸)	۲۹۲		۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	همکاران سیستم
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۲/۲۵	۲۰۰,۰۰۰	۷۸۵	۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۴۳,۰۹۸)	۱۵۴,۳۵۶,۹۰۲		۰		سود سهام شرکت سیمان
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۳۵۰,۰۰۰	۵۵۰	۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۶۰,۳۶۲)	۱۸۱,۴۳۹,۶۳۸		۰		لیزینگ رایان سایپا
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۷	۳,۷۰۰,۰۰۰	(۲۱۴,۸۳۹)	۳,۴۸۵,۱۶۱		۰		صنایع آذراب
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۵۰,۰۰۰	۷۵۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۱۳۱,۷۸۳)	۳۵,۳۶۸,۲۱۷		۰		ایران ترانسفو
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۴۰,۰۰۰	۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۴,۹۱۳)	۱,۸۸۵,۰۸۷		۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۶۱۲,۵۰۸	فولاد مبارکه اصفهان
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۷۰,۰۰۰	۱۶۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	(۶۵۷,۱۲۴)	۱۰,۵۴۲,۸۷۶		۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۶۳,۵۶۶)	۷۰,۷۳۶,۴۳۴		۷۴,۹۴۸,۶۶۵	۷۰,۶۴۵,۱۶۱	پتروشیمی جم
۱۳۹۵	۱۳۹۴/۰۶/۲۴	۰	۰	۰	۰	۰		۶,۳۹۵,۶۱۹	۶,۰۴۷,۸۹۶	ایران خودرو
۱۳۹۵	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰		۳۵,۹۲۶,۱۷۹	۲۳,۸۶۵,۹۷۹	گروه مینا (سهامی عام)
۱۳۹۵	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰		۴۲,۹۶۹,۸۸۴	۴۳,۷۹۰,۰۴۸	سیمان تهران
۱۳۹۵	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰		۵,۱۹۶,۴۴۱	۴,۹۳۳,۰۷۳	سیمان کارون
۱۳۹۵	۱۳۹۴/۰۳/۰۲	۰	۰	۰	۰	۰		۲۱,۲۸۵,۴۲۱	۲۰,۸۲۹,۲۰۳	سیمان صوفیان
۱۳۹۵	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰		۲۹,۳۵۰,۰۰۰	۲۹,۳۵۰,۰۰۰	بانک ملت
۱۳۹۵	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰		۲۷,۰۵۰,۰۰۰	۲۷,۰۵۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱۳۹۵	۱۳۹۴/۰۳/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰		۷,۰۴۰,۰۰۰	۷,۰۴۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
۱۳۹۵	۱۳۹۴/۰۳/۲۷	۰	۰	۰	۰	۰		۳۶,۷۲۴,۸۴۶	۳۵,۳۴۵,۸۵۰	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۱۳۹۵	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰		۵۳,۲۵۲,۲۸۰	۰	شرکت بیمه انکایی امین
۱۳۹۵	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰		۹۸,۶۲۴,۳۳۹	۵۹,۹۵۸,۹۳۲	لیزینگ خودرو غدیر
								۷۴۵,۶۶۳,۶۷۴	۶۳۵,۳۶۸,۶۵۰	
								۵۱۲,۳۹۴,۰۴۶		
								(۲۶,۵۰۶,۲۵۴)		
								۵۳۸,۹۰۰,۳۰۰		

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

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	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
سود اوراق مشارکت و گواهی سپرده بورسی	۸۹۴,۹۶۸,۷۳۲	۵۱۸,۳۳۸,۸۸۰	۵۲۷,۳۵۳,۹۷۴
سود سپرده بانکی	۶۲,۴۷۰,۲۷۱	۱۶۲,۶۶۶,۶۲۶	۲۰,۸۸۱,۵۴۴
	<u>۹۵۷,۴۳۹,۰۰۳</u>	<u>۶۸۱,۰۰۵,۵۰۶</u>	<u>۴۱۱,۷۸۸,۰۶۰</u>

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت و گواهی سپرده بورسی

۱۳۹۵/۰۹/۳۰						۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
تاریخ سررسید	تعداد	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۳۳۰	-	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱۳۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	(۹۵۵)	۳۱,۶۷۱,۸۸۰	۴۰۸,۲۴۳,۷۰۳	۳۶۱,۲۷۲,۰۵۰
۱۳۹۷/۰۲/۱۴	۵۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۴۰,۳۲۶,۶۶۵	(۹۵۵)	۲۱۶,۲۲۴,۳۹۳	۱۶۶,۰۸۱,۹۲۴
۱۳۹۷/۰۲/۱۲	۳۵۱	۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۹,۸۲۲,۵۸۲	۹,۸۲۲,۵۸۲	۵۷۲,۵۵۹,۹۲۰	۰
						۴۶۶,۸۵,۱۷۰	۰
						<u>۸۹۴,۹۶۸,۷۳۲</u>	<u>۵۲۷,۳۵۳,۹۷۴</u>
						<u>۵۱۸,۳۳۸,۸۸۰</u>	<u>۴۰۸,۲۴۳,۷۰۳</u>

اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
 اوراق گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا
 اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
 اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۵/۰۹/۳۰						۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰	۳,۵۹۰,۶۶۵	(۸۲۱)	(۱,۲۶۰)	۳,۵۸۹,۴۰۵	۵۴,۲۱۸,۲۵۳	۶,۲۵۹,۴۰۰	۰
۱۰	۲۴,۱۳۲,۵۱۸	۸,۳۹۳	(۱۸۸)	۲۴,۱۳۲,۳۲۰	۲۱۵,۲۸۹	۱۴,۶۲۲,۱۴۴	۰
۱۸	۳۴,۷۴۸,۵۶۷	(۳۱)	(۳۱)	۳۴,۷۴۸,۵۳۶	۱۸,۰۴۳,۸۳۱	۰	۰
	<u>۶۲,۴۷۱,۷۵۰</u>	<u>۷,۵۴۱</u>	<u>(۱,۴۷۹)</u>	<u>۶۲,۴۷۰,۲۷۱</u>	<u>۷۲,۴۷۷,۳۷۳</u>	<u>۲۰,۸۸۱,۵۴۴</u>	<u>۰</u>

سپرده (پشتیبان) کوتاه مدت نزد بانک ایران زمین
 سپرده (پشتیبان) کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
 سپرده (پشتیبان) کوتاه مدت بانک دی

۱۹- سایر درآمدها

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
درآمد سود سهام	۴,۹۶۹,۲۶۳	۲,۳۴۷,۲۹۲
سود سپرده	۳۳,۶۸۴	۱۲,۴۳۳,۱۱۱
سایر	۷,۷۱۵,۱۶۸	۷,۵۷۵
تعدیل کارمزد کارگزار	۵۵,۵۹۲	۴۱,۹۱۱
	<u>۱۲,۷۷۳,۷۰۷</u>	<u>۱۴,۸۲۹,۸۸۹</u>
		<u>۱۴,۷۸۷,۹۸۲</u>