



صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

به مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش
 باسلام؛

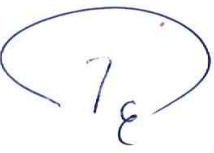
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد.

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
۸-۲۱	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 سرمایه‌گذاری 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 واقعیهای موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۱ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده مدیر	شخص حقوقی	ارکان صندوق
		شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	جواد عبادی	شرکت سبدگردان الماس	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری آریان اندیش

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۴,۷۲۵,۴۴۵,۸۳۰	۴,۳۹۲,۶۰۴,۲۲۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۸۸۷,۴۱۹,۶۵۳	۹۸,۸۶۵,۴۹۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۴۳۶,۰۳۰,۵۲۱	۳,۰۶۷,۸۷۷,۸۰۷	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲۷۷,۶۳۹,۷۶۵	۳۰۵,۵۸۹,۵۶۹	۸	حسابهای دریافتنی
۱۴۲,۸۱۰,۶۸۰	۱۶۴,۱۶۱,۴۶۷	۹	سایر دارایی ها
۱۱۰,۴۲۰,۰۰۰	۱,۶۵۳,۵۳۸	۱۰	موجودی نقد
-	۲۲,۰۴۵,۷۷۴	۱۱	جاری کارگزاران
۱۱,۵۷۹,۷۶۶,۴۴۹	۸,۰۵۲,۷۹۷,۸۸۱		جمع دارایی ها
۹۵,۴۳۰,۲۹۸	۲۲۳,۶۲۲,۹۸۶	۱۲	بدهی ها
۳۸,۶۶۲,۳۱۰	۴۳,۸۳۰,۵۲۸	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۱۳۴,۰۹۲,۶۰۸	۳۶۷,۴۵۳,۵۱۴		سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۱,۴۴۵,۶۷۳,۸۴۱	۷,۶۸۵,۳۴۴,۳۶۷	۱۴	جمع بدهی ها
۲,۱۰۸,۲۴۷	۲,۵۸۲,۴۴۱		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری -ریال

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری آریان افکنش

صورت سود (زبان)

تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

سال مالی متبقی به ۹۶/۱۱/۲۹	سال مالی متبقی به ۹۶/۱۱/۲۹	پایه داشت
ریال	ریال	
۱۳۹۵/۱۱/۲۰ به	۱۳۹۵/۱۱/۲۰ به	۱۵
۳۳۹,۶۶۸,۹۶۹	۱,۶۱۲,۳۶۹,۳۶۶	۱۶
(۵۶۹,۵۸۷,۶۵۱)	۹۲,۲۲۲,۸۹۹	۱۷
۵۸۶,۷۶۹,۹۵	۱,۰۰۵,۷۶۹,۵۶۹	۱۸
۱,۳۲۰,۹۶۹,۹۹۵	۱,۵۶۰,۸۷۶,۳۶۵	۱۹
۱۲,۸۸۰,۵۱۶	۶۹,۹۹۲,۸۹۰	
۷۶۰,۶۶۶,۸۱۲	۲,۱۶۲,۲۲۲,۱۵۱	
۳۰,۱۶۲,۵۱۳	۶۸۰,۳۲۷,۸۱۶	۲۰
۲۰,۵۸۲,۶۹۹	۲۸۰,۱۲۹,۱۲۵	۲۱
۱۱,۱۱۲,۶۷۰	۲۰,۱۹۹,۷۲۲	۲۲
۶۲۰,۱۲۱,۸۸۲	۹۰۰,۸۷۶,۹۱۱	
۱۲۰,۵۰۱,۲۰۰	۳,۲۲۵,۸۵۹,۳۶۰	
۸۳۰/۲	۱۵۰/۲	
۱۳۰/۲	۲۲۲/۲	

صورت گردش خالص دارایی ها	سال مالی متبقی به ۹۶/۱۱/۲۹	سال مالی متبقی به ۹۶/۱۱/۲۹	پایه داشت
ریال	ریال	ریال	
تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	
۵,۶۸۲,۸۰۲,۸۱۲	۵,۶۲۹	۱۱,۶۴۵,۶۷۳,۸۶۱	۵,۶۲۹
۰	۰	۱۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۰
۰	۰	(۱۵,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۲۳)
۵,۶۶۱,۳۶۶,۸۸۹	۰	۰	۰
۱۲۰,۵۰۱,۲۰۰	۰	۳,۲۴۵,۸۵۹,۳۶۰	۰
۰	۰	(۷۰,۸۳۰,۹۶۹,۴۱۱)	۰
۱۱,۶۴۵,۶۷۳,۸۶۱	۵,۶۲۹	۵,۱۵۵,۳۶۸,۸۶۰	۲۲

سود خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری - میانگین سود (زیان) ۲۹ اسفندماه
تغییرات ناشی از تفاوت قیمت صورت و انشغال - سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه جزو لاینفک صورت‌های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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 ۳۰۵۲ 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 که در سال ۹۳ مجدداً برای ۲ سال و در پایان سال ۹۵ نیز به مجدد ۱ سال دیگر تمدید گردیده 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 نمی‌باشد.

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 که از این به بعد صندوق نامیده میشود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- 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 واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های 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 شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیرعبارت است از خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۳۳، تلفن: ۰۲۱-۸۶۰۸۲۹۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۲ 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، میدان ونک، خیابان ملاصدرا، پلاک ۱۲۷، طبقه ۲، واحد ۱۲ تلفن: ۰۲۱-۸۸۰۵۵۲۹۶

۴-۲ حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان مطهری، بین کوه نور و دریای نور، شماره ۲۳۱

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- سرمایه گذاری ها

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.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین میشود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های 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 با توجه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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- هزینه های صندوق

آن قسمت از هزینه های قابل پرداخت از محل دارایی های صندوق که از قبل قابل پیش بینی است، به شرح جدول زیر است:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تأسیس	معادل شش در هزار (۰/۰۰۶) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
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 ۲-۳ و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانکها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.*
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۱۰ میلیون ریال*
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در ده هزار (۰/۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی های 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، پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

* 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 سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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 آرومان اندیش
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد	ریال	ریال	پهای تمام شده
درصد	خالص ارزش فروش	درصد	خالص ارزش فروش							
-	-	۳.۵۴٪	۲۸۴,۸۹۴,۹۲۵			۲۳۱,۶۷۲,۲۰۰			شرکت کارگزاری بانک ملت	
۳.۷۷٪	۴۳۷,۰۵۶,۲۳۲	۴.۱۷٪	۳۳۵,۷۹۳,۷۷۵			۲۴۴,۴۲۹,۳۱۵			شرکت کارگزاری آریا بورس	
۷.۸۶٪	۹۰۹,۹۸۸,۸۵۹	۱۵.۶۶٪	۱,۳۶۱,۸۱۲,۴۰۰			۱,۶۲۰,۳۰۵,۸۴۰			بانکها و موسسات اعتباری	
۱۵٪	۱,۷۳۶,۴۴۶,۱۹۵	۵.۶۴٪	۴۵۳,۹۳۰,۶۰۰			۴۲۰,۰۲۳,۵۹۷			عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	
.	.	۳.۳۲٪	۲۶۷,۶۰۵,۱۶۰			۳۰۰,۸۳۱,۲۲۴			قند و شکر	
.	.	۱.۴۸٪	۱۱۹,۱۳۷,۰۷۵			۱۶۱,۲۲۳,۴۷۰			سرمایه گذاریها	
.	.	۳.۳۵٪	۲۶۹,۷۹۹,۱۶۲			۲۲۷,۳۰۱,۵۷۸			استخراج کانه های فلزی	
۷.۸۲٪	۹۰۵,۳۲۸,۲۵۱	۶.۰۶٪	۴۸۸,۳۳۱,۸۸۳			۴۸۰,۷۳۴,۷۰۳			مخابرات	
۰.۰۰٪	.	۴.۳۴٪	۳۴۹,۴۳۹,۴۲۰			۳۶۱,۶۷۰,۳۷۹			رایانه و فعالیت های وابسته به آن	
۰.۰۰٪	.	۶.۹۵٪	۵۵۹,۴۹۱,۲۵۰			۵۰۱,۳۱۷,۶۲۶			شرکت های چند رشته ای صنعتی	
		۰.۰۴٪	۳۰۰,۸۰۵,۷۸			۳۰,۸۲۰,۹۳۳			محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	
۱.۳۴٪	۱۵۵,۶۱۷,۴۵۷	۰.۰۰٪	.			-			سایر واسطه گری های مالی	
۵.۰۳٪	۵۸۱,۰۹۸,۸۳۶	۰.۰۰٪	.			-			خودرو و ساخت قطعات	
۴۰.۸۱٪	۴,۷۲۵,۴۴۵,۸۳۰	۵۴.۵۵٪	۴,۳۹۲,۶۰۴,۳۲۸			۴,۵۵۱,۸۸۷,۶۶۵				

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۹۸,۸۶۵,۴۹۸	۱,۸۸۷,۴۱۹,۵۵۳
	۹۸,۸۶۵,۴۹۸	۱,۸۸۷,۴۱۹,۵۵۳

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	درصد نرخ سود	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها
سپرده های بانکی:							
سپرده گذاری نزد موسسه اعتباری کو، کوتاه مدت	۱۳۹۵/۱۲/۲۳	-	۳٪	۵۸,۶۷۷,۳۷۵	۰,۷۲٪	۵۲,۳۱۱,۷۹۶	۴,۴۹٪
سپرده گذاری نزد بانک دی، کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۲/۰۸	-	۱٪	۱۲,۱۵۴,۶۳۴	۰,۱۵٪	۵۲,۵۸۳,۳۰۸	۰,۴۶٪
سپرده گذاری نزد بانک رفاه، کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۱/۰۸	-	۱٪	۲۸,۰۳۳,۴۸۹	۰,۳۵٪	-	۰,۰۰٪
سپرده گذاری نزد بانک اقتصاد نوین، کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۳/۱۸	-	۱٪	-	۰,۰۰٪	۱,۳۱۴,۰۲۸,۵۳۷	۱۱,۳۲٪
سپرده گذاری نزد بانک ایران زمین، کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۳/۱۸	-	۷٪	-	۰,۰۰٪	۱,۵۷۶,۱۲۳	۰,۰۱٪
						۱,۸۸۷,۴۱۹,۵۵۳	۱,۳۲٪
						۹۸,۸۶۵,۴۹۸	۱۶,۳۰٪

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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

یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۷-۱	ریال
	۴,۴۳۶,۰۳۰,۵۲۱	۳,۰۶۷,۸۷۷,۸۰۷
	۴,۴۳۶,۰۳۰,۵۲۱	۳,۰۶۷,۸۷۷,۸۰۷

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

تاریخ سررسید	ارزش دفتری	سود متعلقه	ارزشیابی	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳۹۹/۰۷/۱۴	۱,۰۰۰,۷۲۶,۰۰۰	۱۳,۳۳۵,۹۹۱	۵۶,۸۸۱,۶۷۸	۱,۰۷۰,۸۴۲,۶۶۹	۱۴٪	۴,۰۷۵,۸۷۷,۷۸۷
۱۳۹۹/۰۷/۱۲	۳۵۱,۲۵۲,۸۲۶	۹,۲۵۰,۶۷۷	۶,۶۵۶,۰۷۹	۳۶۷,۱۶۱,۵۸۲	۵٪	۳۶۰,۱۵۲,۷۳۴
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۱,۰۱۳,۷۳۴,۴۴۵	۳۵,۶۹۱,۷۸۱	(۱۴,۴۵۹,۳۲۵)	۱,۰۳۴,۸۶۶,۷۸۱	۱۳٪	-
سلف موازی برق گروه مینا	۵۶۸,۸۱۲,۰۸۹	-	۲۶,۰۹۳,۶۸۶	۵۹۴,۹۰۵,۷۷۵	۸٪	-
	۲,۹۳۴,۵۲۷,۳۴۰	۵۸,۱۷۸,۳۴۹	۷۵,۱۷۲,۰۱۸	۳,۰۶۷,۸۷۷,۸۰۷	۴۰٪	۴,۴۳۶,۰۳۰,۵۲۱

۸- حساب های دریافتی

تیزیل نشده	مبلغ تیزیل	تیزیل شده	تیزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۲۵,۴۳۹)	۳,۰۲۰,۷۴۰,۵۶۱	۲۵۹,۷۲۸,۰۲۶
۳,۵۱۶,۲۲۷	(۸,۳۱۹)	۳,۵۱۵,۰۰۸	۱۷,۹۱۱,۷۲۹
۳۱۳,۱۱۶,۲۲۷	(۷,۵۲۶,۶۵۸)	۳,۰۵۸,۹۰۵,۶۹	۲۷۷,۶۳۹,۷۶۵

سود سهام دریافتی
 سود دریافتی سیرده های بانکی

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۹- 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.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۲,۸۱۰,۸۲۴	۱۶۴,۱۶۱,۴۶۷	۳۳۱,۹۹۹,۳۶۷	۳۴۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۴۲,۸۱۰,۸۲۴
(۱۵۴)	۰	۴۹,۹۹۹,۸۴۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۴)
۱۴۲,۸۱۰,۶۸۰	۱۶۴,۱۶۱,۴۶۷	۳۷۱,۹۹۹,۲۱۳	۳۹۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۴۲,۸۱۰,۶۸۰

مخارج نرم افزار
مخارج برگزاری مجامع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۷۰,۰۰۰	۱۶۳,۰۹۵
۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۴۴۳
۰	۱۵۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۱۰,۴۲۰,۰۰۰	۱,۶۵۳,۵۳۸

حساب جاری نزد بانک دی ۰۱۰۳۶۲۸۱۰۴۰۰۴
حساب جاری نزد بانک رفاه ۲۱۴۷۷۷۸۲۰
حساب جاری نزد موسسه اعتباری کوثر ۳۱۷۴۱۱۰۰۵۱۸/۲۹
حساب قرض الحسنه بانک ملی ۳۵۴۸۹۸۹۰۰۰
حساب جاری نزد بانک ایران زمین ۱-۲۴۰۸۴-۱۱-۱۰۶
حساب جاری نزد بانک اقتصاد نوین ۱-۵۳۴۰۹۱۵-۲-۱۵۲

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۳۰,۸۲,۹۳۳)	۷۸,۹۲۹,۷۲۱,۱۹۶	۷۸,۹۲۶,۶۵۸,۲۶۳	-
	۲۵,۱۲۸,۷۰۷	۵۸,۶۲۴,۸۵۶	۸۳,۷۵۳,۵۶۳	-
-	۲۲,۰۴۵,۷۷۴	۷۸,۹۸۸,۳۶۶,۰۵۳	۷۹,۰۱۰,۴۱۱,۸۲۶	-

شرکت کارگزاری بانک ملت

شرکت کارگزاری آریا بورس

۱۲ - بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۱,۵۸۴,۴۷۸	۷۳,۹۸۵,۴۶۳	مدیر صندوق
۳۴,۱۷۸,۹۹۷	۲۲,۳۶۲,۵۷۴	متولی
۳۹,۶۶۶,۸۲۳	۵۴,۹۹۹,۹۳۹	حسابرس
-	۱۷۲,۲۷۵,۰۰۰	بدهی به مدیر صندوق
۹۵,۴۳۰,۲۹۸	۳۲۳,۶۲۲,۹۸۶	جمع

۱۳ - سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۷,۳۷۳,۰۱۸	۴۳,۸۳۰,۵۲۸	ذخیره تصفیه
۱,۲۸۹,۲۹۲	-	سایر
۳۸,۶۶۲,۳۱۰	۴۳,۸۳۰,۵۲۸	

۱۴-خالص دارایی ها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹,۳۳۷,۴۲۶,۸۴۱	۴,۴۲۹	۵,۱۰۲,۹۰۳,۳۸۳	۱,۹۷۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۱۰۸,۲۴۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۵۸۲,۴۴۰,۹۸۴	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۱,۴۴۵,۶۷۳,۸۴۱	۵,۴۲۹	۷,۶۸۵,۳۴۴,۳۶۷	۲,۹۷۶	

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱	۹۷۴,۵۰۲,۵۳۲	(۶۱۳,۴۴۹,۸۱۹)
۱۵-۲	-	۱۳,۹۲۰,۹۲۰
۱۵-۳	۳۳۸,۸۱۱,۸۱۴	۶۶,۳۰۸,۲۸۵
	<u>۱,۶۱۳,۳۱۶,۲۴۶</u>	<u>(۵۳۲,۲۰۰,۶۰۴)</u>

سود (زیان) حاصل از فروش سهام
سود (زیان) حاصل از فروش حق
تقدم سهام
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق
بهادار

۱۵-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام

۱۳۹۵/۱۲/۳۰ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	مبالغات	کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده	بهای فروش	تعداد فروش رفته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۰,۱۵۰,۳۱۰)	۱۱۱,۶۱۱,۱۱۵	۹,۸۵۴,۰۰۰	۱۰,۴۲۵,۵۳۲	۱,۸۳۹,۱۰۹,۳۵۳	۱,۹۷۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	(۵۳,۵۱۳,۲۰۰)	۳,۲۱۹,۹۹۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۹,۲۸۲,۳۹۸	۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	(۷۹,۳۸۸,۱۷۶)	۶,۰۲۵,۸۸۲	۶,۳۸۵,۹۷۳	۱,۳۷۴,۰۴۴,۸۹۶	۱,۳۰۷,۱۷۸,۵۸۵	۵۰۰,۰۰۰
-	(۱۹۲,۷۹۱,۰۴۳)	۶,۸۲۵,۰۰۰	۶,۵۷۸,۷۷۹	۱,۵۶۴,۳۳۷,۷۹۴	۱,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	۳۷,۱۷,۸۹۲	۵,۶۱۳,۱۵۴	۵,۳۲۲,۴۸۸	۱,۰۸۴,۶۶۷,۰۷۱	۱,۱۳۲,۶۳۰,۶۰۵	۸۰,۰۰۰
-	۲۸۶,۹۹۷,۸۴۶	۷,۵۷۴,۱۷۴	۷,۱۹۵,۶۶۷	۱,۳۱۳,۰۶۷,۳۲۸	۱,۵۱۴,۸۳۴,۹۱۵	۴۵۰,۰۰۰
-	۱۲۵,۰۹۹,۷۱۲	۴,۳۸۷,۶۸۶	۴,۳۸۲,۰۱۸	۷۳۳,۷۶۷,۵۷۶	۸۵۷,۵۳۶,۹۹۲	۵۳,۱۱۸
-	۱۷۷,۵۸۶	۳,۲۰۶	۳,۲۰۳	۴۵۷,۰۶۷	۶۴۰,۹۰۰	۱۳۰

فراوری و توسعه مالی ایران
کمیاب سازای ایران
سرمایه گذاری آتیه دماوند
سینا توسعه
پالایش نفت لوان
مدنی و صنعتی گل مکر
هتل پارسان کوثر اسفهان
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	تعداد فروش رفته	بهای فروش	ارزش خالص تعدیل شده	کاربرد	مطالبات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان)
-	-	۵۰۰۰۰۰	۲,۶۹۸,۱۲۰,۰۰۰	۲,۶۹۸,۱۲۰,۰۰۰	۱۲,۶۶۵,۵۵۲	۱۲,۶۹۱,۰۵۰	(۹۱۰,۵۰۰,۰۰۰)	فروش سهام
-	-	۹۵۰,۰۰۰	۱,۶۵۶,۱۲۰,۷۸۸	۱,۶۵۵,۹۰۹,۸۸۲	۸۰۰,۰۰۰	۸,۶۳۰,۵۰۲	(۵۶,۳۲۸,۸۱۸)	-
-	-	۴۰,۲۹۰	۷۲۳,۰۲۲,۲۹۷	۷۱۵,۵۲۵,۷۵۵	۱۰,۱۱۵,۵۷۷	۱۰,۶۵۱,۱۱۱	(۴,۵۸۰,۴۱۶)	-
-	-	۸۲۲	۲,۴۹۵,۱۲۲۲	۲,۴۶۸,۸۷۱	۱۶,۶۰۲	۱۷,۶۷۶	(۹,۶۶۷)	-
-	-	۱۲۲,۷۱۰	۱۷۷,۵۱۲,۸۵۶	۱۵۵,۶۱۷,۷۷۱	۹۱۹,۰۵۴	۸۸۷,۵۷۵	۲۰,۰۷۰,۸۵۶	-
-	-	۲,۳۲۴	۴,۵۴۶,۵۸۴	۴,۵۱۴,۵۸۲	۷۱,۸۲۲	۲۲,۹۸۲	۴,۰۷۱,۸۵۵	-
-	-	۱۵۴	۶۲۳,۵۱۲	۵۱۹,۰۱۵	۲۰,۰۰۰	۲,۰۶۸	۱۰,۸۳۹	-
-	-	۱,۰۶۲,۲۶۲	۱,۱۶۰,۱۶۴,۷۲۰	۱,۱۶۶,۰۰۰,۲۸۴	۵,۸۲۸,۲۲۴	۵,۸۰۰,۸۱۹	۲,۲۵۴,۰۸۲	-
-	-	۴۰,۰۰۰	۱۶۸,۷۶۲,۵۵۱	۲۰۰,۵۵۶,۰۱۷	۸۰۱,۶۲۱	۸۲۳,۸۱۰	(۳۲,۴۴۷,۳۹۷)	-
-	-	۲,۱۰۷	۵,۷۶۹,۶۹۹	۴,۹۹۲,۴۶۷	۲۷,۶۰۶	۲۸,۸۲۸	۷۱۹,۱۷۸	-
-	-	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۷۲,۱۲۵,۶۶۱	۲,۵۰۶,۵۸۸,۰۵۵	۱۲,۲۱۸,۰۶۶	۱۲,۴۶۱,۱۲۷	۴۰,۵۵۸,۱۷۵	-
-	-	۵۰,۰۰۰	۹۳۴,۸۷۵,۶۱۷	۹۰۰,۶۶۶,۴۶۱	۴,۸۶۶,۰۱۲	۴,۶۶۴,۸۷۸	۲۳,۸۶۰,۵۸۵	-
-	-	۱۰۰,۵۰,۰۰۰	۲,۶۶۲,۷۴۰,۰۰۰	۲,۶۵۱,۱۱۸,۵۵۲	۱۰,۸۲۸,۴۲۲	۱۱,۲۱۸,۶۶۹	(۹,۵۳۲,۰۴۵)	-
-	-	۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۲۴,۳۱۰,۰۲۲	۱,۷۰۰,۰۰۰,۸۸۳	۸,۸۸۲,۸۵۵	۸,۶۹۶,۰۴۹	۲۱,۴۴۷,۳۰۹	۴۰,۵۵۸,۱۱۱
-	-	۶۰,۰۰۰	۱,۷۷۷,۴۶۶,۳۱۵	۱,۶۶۱,۰۲۰,۵۷۰	۸,۸۱۷,۸۷۵	۸,۸۸۶,۳۳۲	۹۸,۵۳۹,۹۵۱	(۰-۵۵۲,۷۷۵)
-	-	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۵,۵۳۰,۰۰۰	۱,۳۵۶,۳۷۸,۴۶۶	۶,۰۵۸,۷۲۰	۶,۳۷۷,۶۰۰	۶,۸۰۰,۵۲۴	(۸,۸۳۱,۴۲۸)
-	-	۶۲۲	۹۲۵,۴۶۸	۷۶۱,۸۶۶	۲,۴۶۶	۲,۶۲۶	۱۵۶,۳۲۰	(۱۸,۲۵۲,۱۲۰)
-	-	۲۴۵,۰۰۰	۵,۰۴۲,۵۵۶,۱۲۲	۴,۵۸۶,۳۱۷,۸۷۷	۲۲,۵۱۲,۷۶۶	۲۵,۱۲۹,۱۷۰	۴۰,۸۰۴,۳۰۹	۶۰,۰۷۷,۸۱۱
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۲,۸۲۰,۰۰۰	۴,۵۹۰,۰۰۰	۴,۳۴۵,۰۰۰	۶۶,۲۱۸,۵۸۲	۲۷,۲۵۶,۸۲۴
-	-	۱,۸۷,۱۲۷	۶,۷۷۸,۰۳۶,۰۰۰	۶,۴۶۰,۷۸۲,۰۱۲	۲۲,۸۲۶,۷۱۴	۲۲,۸۰۰,۱۲۰	۴۵۰,۴۴۴,۰۶۲	۱۲,۲۵۵,۳۱۰
-	-	۲۰,۰۰۰	۵۴۵,۵۷۶,۰۰۰	۶۴۵,۴۵۵,۹۴۶	۲,۸۰۰,۸۱۰	۲,۸۲۷,۸۸۰	(۹۵,۲۱۰,۲۸۶)	۶۵,۶۶۹,۷۶۸
-	-	۱,۱۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۵,۸۷۶,۱۰۰	۵,۵۸۲,۷۸۲,۴۶۶	۲۸,۳۲۷,۸۲۲	۲۸,۲۷۷,۵۸۶	۲۱۵,۶۶۶,۴۲۸	۲۶۶,۱۴۴

صنایع پتروشیمی خلیج فارس
توسعه صادرات و بازرگانی
نفت ایران
سرمایه گذاری شانا دارو
کریزگ صنعت و معدن
فولاد کوه جنوب کیش
شیر پاک آذربایجان شرقی
سرمایه گذاری غدیر اهل بیت
فصلی
تامین سرمایه امید
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
گسترش نفت و گاز پارسیان
کشت و صنعت خلیج فارس
پلما
پتروشیمی سازند
سهلی دپو آمل اصفهان
آسیا سیر آرمن
ملی صنایع مس ایران
سرمایه گذاری مسکن
پالایش نفت اصفهان
ذغال سنگ تهرین تبریز
پالایش نفت بندر عباس

صندوق سرمایه گذاری آریان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	تعداد فروش رفته	بهای فروش	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)
فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام
-	۳۶,۵۸۳,۳۵۵	۳۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۲,۶۸۸,۴۵۸	۱,۹۱۲,۹۹۲	۱۱,۲۲۶,۶۸۸	۱۱,۲۲۶,۶۸۸	۱۱,۲۲۶,۶۸۸
۵۶,۲۰۳,۰۰۰	۱۱۲,۳۵۰,۸۱۲	۱۱۰,۰۰۰	۲,۴۶۱,۸۶,۷۵۸	۲,۴۶۱,۸۶,۷۵۸	۱,۲۱۵,۳۹۵	۷,۳۲۲,۵۰۰	۷,۳۲۲,۵۰۰	۷,۳۲۲,۵۰۰
۱۵,۳۲۷,۲۹۹	۱۱۲,۳۲۶,۷۶۵	۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۸,۸۷۸,۷۵۰	-	-	-
۳۰,۰۰۰,۲۲۴	۳۶,۲۰۵,۰۵۱	۱۹,۲۸۵	۲,۱۲۵,۰۶۳,۵۷۶	۲,۱۲۵,۰۶۳,۵۷۶	۲,۳۶۰,۲۲۵,۳۸۱	۱۰,۲۲۵,۳۱۹	۱۰,۲۲۵,۳۱۹	۱۰,۲۲۵,۳۱۹
۱۵,۲۲۵,۲۲۱	۱۸,۸۷۷,۶۵۴	۱۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۳۹۱,۰۰۰	۲۹۸,۳۹۱,۰۰۰	۲۹۸,۳۹۱,۰۰۰	-	-	-
۵,۲۶۵,۲۲۲	۱۷,۲۶۸,۱۵۲	۶۰,۰۰۰	۳,۶۹۷,۹۱۳,۱۲۸	۳,۶۹۷,۹۱۳,۱۲۸	۳,۲۸۸,۵۵۱,۲۵۸	۱۷,۱۹۱,۵۵۱	۱۷,۱۹۱,۵۵۱	۱۷,۱۹۱,۵۵۱
۵۸۱,۹۳۰	۱۵,۵۵۶,۸۸۰	۲۴۶,۵۷۹	۱,۲۴۵,۲۵۷,۲۲۰	۱,۲۴۵,۲۵۷,۲۲۰	۱,۱۷۷,۲۲۷,۴۴۹	۶,۳۲۷,۳۴۲	۶,۳۲۷,۳۴۲	۶,۳۲۷,۳۴۲
۳,۴۹۲,۸۰۸	۷۷۸,۵۱۲,۴۱۱	۲,۸۲۲,۲۶۲	۶,۵۵۰,۸۳۸,۹۹۵	۶,۵۵۰,۸۳۸,۹۹۵	۵,۷۰۷,۵۲۰,۹۵۲	۳۲,۷۵۲,۱۹۵	۳۲,۷۵۲,۱۹۵	۳۲,۷۵۲,۱۹۵
۵۶,۲۵۲,۷۰۲	۶۰,۹۷۸,۰۸۸	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۷,۵۹۳,۱۶۱	۸,۴۲۵,۰۰۰	۸,۴۲۵,۰۰۰	۸,۴۲۵,۰۰۰
۲۹,۶۸۲,۰۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۶,۰۱۵,۵۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۰۶۵,۲۷۰,۶۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶۷,۵۴۶,۰۳۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۰۰,۲۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۵,۸۷۱,۵۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۸,۲۲۶,۸۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۷۷,۲۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲,۲۲۵,۵۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۵۳,۰۲۲,۲۵۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷,۳۱۷,۸۰۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳,۷۹۰,۰۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹,۵۱۰,۵۵۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۱,۵۷۷,۲۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰۰,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲۱۲,۴۴۸,۸۱۹)	۹۲۲,۵۰۲,۵۲۲	۹۶,۲۰۰,۲۵۵	۹۲,۲۰۱,۴۵۶	۱۸,۳۷۲,۲۵۵,۷۱۴	۱۸,۳۷۲,۲۵۵,۷۱۴	۱۸,۳۷۲,۲۵۵,۷۱۴	۱۸,۳۷۲,۲۵۵,۷۱۴	۱۸,۳۷۲,۲۵۵,۷۱۴

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	تعداد فروش رفته	بهای فروش	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)
فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳,۸۴۰,۸۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳,۸۴۰,۸۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-

ج. بازرس خوارو

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
ریال	ریال
۴,۹۶۹,۲۶۳	*
۷,۸۵۵,۶۶۱	۷,۴۱۲,۷۳۳
۵۵,۵۹۲	۶۲,۰۶۶,۵۱۹
*	۱۳,۶۳۸
۱۲,۸۸۰,۵۱۶	۶۹,۴۹۲,۸۹۰

سود سهام

سایر

تعدیل کارمزد کارگزار

سود سپرده

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
ریال	ریال
۱۱۳,۵۴۸,۹۶۲	۳۸۹,۴۷۲,۲۹۰
۵۹,۸۶۳,۵۴۴	۸۱,۷۶۳,۳۹۲
۶۷,۴۲۴,۸۴۳	-
۶۰,۸۰۷,۹۶۴	۱۰۹,۱۹۲,۱۳۲
۳۰۱,۶۴۵,۳۱۳	۴۸۰,۴۲۷,۸۱۴

مدیر صندوق

متولی صندوق

ضامن صندوق

حسابرس صندوق

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
ریال	ریال
-	۶,۴۵۷,۵۱۰
۳۲۲,۰۹۲	۱,۶۹۰,۴۰۲
۱۹,۳۲۳,۶۷۴	۴۹,۹۹۹,۸۴۶
۴۸۶,۹۳۶,۹۳۳	۳۲۱,۹۹۹,۳۶۷
۳۰۶,۵۸۲,۶۹۹	۳۸۰,۱۴۷,۱۲۵

هزینه تصفیه

هزینه کارمزد بانک

هزینه مجامع

هزینه ابونمان

۲۲- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
ریال	ریال
۱۱,۹۱۳,۶۷۰	۴۰,۳۹۹,۷۷۲
۱۱,۹۱۳,۶۷۰	۴۰,۳۹۹,۷۷۲

تسهیلات

