



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت‌های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

باسلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۷ 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	• 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 رويه‌های حسابداری
۸-۲۴	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 باصندوقهای سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی 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 گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۱ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده مدیر

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی اسلامی بیدرگلی

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

مدیر صندوق

علی اصولیان

متولی صندوق

امضاء



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت خالص دارایی ها

گزارش میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۴۷,۸۴۱,۸۸۲,۵۳۹	۷۰,۹۱۳,۷۸۱,۸۰۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۲,۶۴۴,۱۲۷,۱۰۳	۲۹,۴۹۸,۵۶۱,۱۵۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۶۷۹,۵۰۸,۵۳۸	۱۹,۰۲۳,۹۵۶,۸۱۵	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
-	۲,۵۳۷,۲۶۸,۵۲۵	۸	حساب های دریافتی
۴۰,۶۵۸,۳۶۶	۳۱۹,۳۶۸,۲۹۴	۹	سایر دارایی ها
۱۰,۱۴۸,۴۷۶	۱۸۶,۰۷۶	۱۰	موجودی نقد
-	۳,۵۲۲,۴۷۷,۵۸۵	۱۱	جاری کارگزاران
۶۵,۲۱۶,۳۲۵,۰۲۲	۱۲۵,۸۱۵,۶۰۰,۲۵۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۹۱۱,۰۸۹,۷۵۷	-	۱۱	جاری کارگزاران
۴۱۳,۰۵۳,۹۶۷	۵۳۶,۶۲۶,۹۲۸	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۲۸,۴۹۲,۱۳۶	۱۴۰,۴۱۰,۸۰۱	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱,۴۵۲,۶۳۵,۸۶۰	۶۷۷,۰۳۷,۷۲۹		جمع بدهی ها
۶۳,۷۶۳,۶۸۹,۱۶۲	۱۲۵,۱۳۸,۵۶۲,۵۲۵	۱۴	خالص دارایی ها
۲,۰۷۲,۸۷۴	۴,۲۰۴,۷۸۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال




شوکت سبید گردان الماس
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

گزارش حساب دوره‌ای

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

فرصت	فرصت منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	فرصت منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال
۱۵	۳۶۰,۱۱۹,۲۶۶,۶۹۴	۴,۱۸۱,۰۳۱,۳۰۴	۱,۵۸۱,۰۳۱,۳۰۴	۱,۵۸۱,۰۳۱,۳۰۴	۱,۵۸۱,۰۳۱,۳۰۴	۱,۵۸۱,۰۳۱,۳۰۴
۱۶	۲۹,۶۶۰,۹۸۹,۵۱۸	۳,۷۵۸,۷۵۹,۷۰۶	۶,۳۳۵,۶۱۷,۶۳۳	۶,۳۳۵,۶۱۷,۶۳۳	۶,۳۳۵,۶۱۷,۶۳۳	۶,۳۳۵,۶۱۷,۶۳۳
۱۷	۲,۵۳۷,۲۶۸,۵۲۵	۴۷,۷۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۷۴۴,۹۷۵	۲۲۳,۷۴۴,۹۷۵	۲۲۳,۷۴۴,۹۷۵	۲۲۳,۷۴۴,۹۷۵
۱۸	۷۵۷,۱۰۰,۵۷۲۳	۱,۵۴۳,۷۸۹,۶۳۳	۱,۵۴۳,۷۸۹,۶۳۳	۱,۵۴۳,۷۸۹,۶۳۳	۱,۵۴۳,۷۸۹,۶۳۳	۱,۵۴۳,۷۸۹,۶۳۳
۱۹	۵۱۴,۳۷۶	۷,۵۰۸,۹۶۵	۷,۵۰۸,۹۶۵	۷,۵۰۸,۹۶۵	۷,۵۰۸,۹۶۵	۷,۵۰۸,۹۶۵
	۶۸,۹۶۷,۸۰۴,۳۷۳	۹,۵۳۸,۷۸۹,۰۳۷	۹,۵۳۸,۷۸۹,۰۳۷	۹,۵۳۸,۷۸۹,۰۳۷	۹,۵۳۸,۷۸۹,۰۳۷	۹,۵۳۸,۷۸۹,۰۳۷
۲۰	۸۰,۴۹۰,۲۰۹,۴۴۴	۶۲۹,۳۶۶,۵۱۶	۱۱۶,۷۰۰,۲۲۹۲	۱۱۶,۷۰۰,۲۲۹۲	۱۱۶,۷۰۰,۲۲۹۲	۱۱۶,۷۰۰,۲۲۹۲
۲۱	۱۵۳,۶۹۶,۴۳۰	۳۷۶,۹۴۳,۳۰۸	۱۸۲,۶۳۳,۷۷۱	۱۸۲,۶۳۳,۷۷۱	۱۸۲,۶۳۳,۷۷۱	۱۸۲,۶۳۳,۷۷۱
۲۲	-	۱۱,۶۹۲,۰۰۸	۷,۱۱۳,۴۹۰	۷,۱۱۳,۴۹۰	۷,۱۱۳,۴۹۰	۷,۱۱۳,۴۹۰
	۹۵۸,۵۹۹,۱۳۴	۱,۰۱۷,۸۰۰,۲۰۰	۳,۰۶۳,۹۵۸۳	۳,۰۶۳,۹۵۸۳	۳,۰۶۳,۹۵۸۳	۳,۰۶۳,۹۵۸۳
	۶۸,۰۰۰,۹۰۳,۵۳۶۳	۸,۵۳۰,۹۸۶,۱۳۵	۷,۷۸۳,۶۹۷,۸۹۸	۷,۷۸۳,۶۹۷,۸۹۸	۷,۷۸۳,۶۹۷,۸۹۸	۷,۷۸۳,۶۹۷,۸۹۸
	۷۴۹,۸۹۷	۷۷۰,۸۰۰	۹۵۸,۹۳۷	۹۵۸,۹۳۷	۹۵۸,۹۳۷	۹۵۸,۹۳۷
	۵۴۳,۵۶۷	۱۳۳,۳۶۷	۳۴۵,۵۶۷	۳۴۵,۵۶۷	۳۴۵,۵۶۷	۳۴۵,۵۶۷

صورت گردش خالص دارایی‌ها

فرصت منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	فرصت منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	فرصت منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال
۲۰	۳۰,۷۶۱	۳۰,۷۶۱	۳۰,۷۶۱	۳۰,۷۶۱	۳۰,۷۶۱	۳۰,۷۶۱
۲۱	-	-	-	-	-	-
۲۲	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰)
	-	-	۶۸,۰۰۰,۹۰۳,۵۳۶۳	۶۸,۰۰۰,۹۰۳,۵۳۶۳	۶۸,۰۰۰,۹۰۳,۵۳۶۳	۶۸,۰۰۰,۹۰۳,۵۳۶۳
	-	-	(۵,۶۴۳,۳۳۲,۰۰۰)	(۵,۶۴۳,۳۳۲,۰۰۰)	(۵,۶۴۳,۳۳۲,۰۰۰)	(۵,۶۴۳,۳۳۲,۰۰۰)
	۲۳	۲۹,۷۶۱	۱۲۵,۱۷۸,۵۶۲,۵۲۵	۱۲۵,۱۷۸,۵۶۲,۵۲۵	۱۲۵,۱۷۸,۵۶۲,۵۲۵	۱۲۵,۱۷۸,۵۶۲,۵۲۵
	۲۹,۷۶۱	۲۹,۷۶۱	۶۲,۳۷۳,۶۸۹,۱۶۳	۶۲,۳۷۳,۶۸۹,۱۶۳	۶۲,۳۷۳,۶۸۹,۱۶۳	۶۲,۳۷۳,۶۸۹,۱۶۳
	۲۹,۷۶۱	۲۹,۷۶۱	۷,۶۸۵,۳۴۴,۳۶۷	۷,۶۸۵,۳۴۴,۳۶۷	۷,۶۸۵,۳۴۴,۳۶۷	۷,۶۸۵,۳۴۴,۳۶۷
	۴,۳۲۳	۴,۳۲۳	۳۱,۰۸۳	۳۱,۰۸۳	۳۱,۰۸۳	۳۱,۰۸۳
	(۷۰۰)	(۷۰۰)	(۳,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰)
	۷,۷۸۳,۶۹۷,۸۹۸	۷,۷۸۳,۶۹۷,۸۹۸	۸,۵۳۰,۹۸۶,۱۳۵	۸,۵۳۰,۹۸۶,۱۳۵	۸,۵۳۰,۹۸۶,۱۳۵	۸,۵۳۰,۹۸۶,۱۳۵
	۱۲,۶۹۸,۳۱۰,۰۳۹۸	۱۲,۶۹۸,۳۱۰,۰۳۹۸	۱۹,۷۷۲,۳۵۸,۶۶۰	۱۹,۷۷۲,۳۵۸,۶۶۰	۱۹,۷۷۲,۳۵۸,۶۶۰	۱۹,۷۷۲,۳۵۸,۶۶۰
	۲۱,۶۹۰,۰۲۵۲,۵۶۳	۲۱,۶۹۰,۰۲۵۲,۵۶۳	۳۰,۷۶۱	۳۰,۷۶۱	۳۰,۷۶۱	۳۰,۷۶۱

یادداشت‌های توضیحی همراه اجزای این بیلگ صورت‌های مالی می باشد.

سود خالص
میگین مورین (ریال) و رقم استفاده شده

تبدیلات کلی از تراز قبست صدور و ابطال - سود زیان خالص

خالص دارایی مالی پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه اجزای این بیلگ صورت‌های مالی می باشد.

سود خالص
میگین مورین (ریال) و رقم استفاده شده

شماره ثبت
۱۶۳۳۴۱
شماره ثبت
۱۶۳۳۴۱

س
۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت‌های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش دارنده شناسه ملی بشماره ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲ که صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی بوده که 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. از تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۹ نوع صندوق از "مختلط" به "اختصاصی بازارگردانی" تغییر یافت. مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۱۲۲/۴۷۰۷۶ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۳ سال (۱۴۰۱/۰۱/۲۰) است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی، برج نگین ساعی، طبقه ۱۱، واحد ۱۱۰۸ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلید اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.armanandishfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش که از این به بعد صندوق نامیده میشود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق، مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی و حسابرس را تغییر دهد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، با شرایط مذکور در ماده ۲۵ اساسنامه، در مجامع صندوق حق رأی دارند.

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)	۹۹۰	٪۹۹
۲	علی اسلامی بیدکلی	۱۰	٪۰٫۱

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 مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی، برج سرو ساعی، طبقه ۱۷ واحد ۱۷۰۵، تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۷۸۰

۲-۳- متولی صندوق، شرکت سیدگردان الماس است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ به شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکتها شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارتست از: تهران، میدان ونک، خیابان ملاصدرا، پلاک ۱۲۷، طبقه ۲، واحد ۱۲، تلفن: ۰۲۱-۸۸۰۵۵۲۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت‌های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 اساسا بر مبنای ارزش های 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 سرمایه گذاری" 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 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- 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.

۴-۱-۳- 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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین میشود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتهای 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 های کوتاه مدت بانکی بطور ماهانه باتوجه به کمترین مانده وجوه در طی ماه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب در زمان واریز توسط بانک شناسایی می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقیمانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حسابهای صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

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 دو در هزار (۰,۰۰۲) از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱۵۰۰ میلیون ریال امکانپذیر است. همچنین لازم به ذکر است چنانچه حجم صندوق مزبور از ۱۰۰۰ میلیارد ریال تا سقف ۵۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یابد مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال به کارمزد قبلی مدیر افزوده می‌گردد و از ۵۰۰۰ میلیارد به بالا به ازاء هر ۵۰۰۰ میلیارد ریال به ۵۰۰ میلیون ریال به کارمزد قبلی مدیر افزوده گردد.*
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 ۱۲۰ میلیون ریال**
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در ده هزار (۰/۰۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.**
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.**
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

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

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ 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 هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.

**** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌ها ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

باتوجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ 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 واحد‌های سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۵۲/۱۹	۳۴,۰۳۶,۰۹۷,۳۹۲	۳۰,۱۵۰,۹۸۰,۶۵۳	۴۷/۱۶	۵۹,۳۳۶,۵۹,۵۷۰	۳۲,۱۹۶,۷۲۷,۴۰۷
۲۱/۱۷	۱۳,۸۰۵,۷۸۵,۱۴۷	۱۳,۹۸۸,۷۲۲,۸۹۸	۹/۳۰	۱۱,۵۷۷,۱۲۲,۳۳۴	۸,۶۵۸,۳۵۴,۷۴۱
۷۲/۳۶	۴۷,۸۴۱,۸۸۲,۵۳۹	۴۴,۱۳۹,۷۰۳,۵۵۱	۵۶/۳۶	۷۰,۹۱۳,۷۸۱,۸۰۴	۴۰,۸۵۵,۰۸۲,۱۴۸

خودرو و ساخت قطعات
زراعت و خدمات وابسته

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی، بازار گردانی آرمان اندیش
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
گزارش صلب دوره اکی

دوره مالی، ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	۲۹,۴۹۸,۵۶۱,۱۵۵	۱۲,۶۴۴,۱۲۷,۱۰۳
ریال	۲۹,۴۹۸,۵۶۱,۱۵۵	۱۲,۶۴۴,۱۲۷,۱۰۳

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱				۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	درصد نرخ سود	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده‌های بانکی:								
سپرده‌گذاری نزد بانک دی- ۹۰۰-۲۰۲۶۱۳۲۸۴۰۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۷/۰۸	-	-	۱,۸۴۱,۴۳۳,۳۳۳	۱/۲۶	۱,۴۲۵,۴۸۴,۶۰۴	۲/۱۹
سپرده‌گذاری نزد بانک رفاه- ۲۱۴۶۸۷۱۲۰۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۱/۰۸	-	-	۳۵۰,۹۶۲	۰/۰۰۰۳	۱۵۱,۳۸۰,۳۹۰	۰/۳۳
سپرده‌گذاری نزد بانک دی- ۰۰۰-۲۰۴۷۱۷۲۸۰۰۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	-	-	۸۰,۴۳۴,۶۹۸	۰/۰۱	۱۰,۹۷۲,۹۴۰,۴۱۶	۱۶/۸۳
سپرده‌گذاری نزد موسسه اعتباری کوثر- ۳۷۸۲۴۰۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۸/۰۱	-	-	۷۰,۴۰۰,۱۷	۰/۰۰۱	۹۴,۳۳۱,۷۹۳	۰/۱۴
سپرده‌گذاری نزد بانک آینده- ۰۰۰-۰۲۰۳۶۱۵۴۵۰۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	-	-	۱۲۳,۱۸۱	۰/۰۰۰۱	-	-
سپرده‌گذاری نزد بانک آینده- ۰۰۰-۰۸۰۱۲۸۱۲۴۶۰۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۳/۰۷	-	-	۲۷,۶۴۷,۹۱۸,۱۹۵	۲/۹۷	-	-
					<u>۲۹,۴۹۸,۵۶۱,۱۵۵</u>	<u>۲۳/۴۵</u>	<u>۱۲,۶۴۴,۱۲۷,۱۰۳</u>	<u>۱۹/۳۹</u>

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

بادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش حساب دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

تاریخ سررسید	تعداد	نرخ سود	مبلغ اسمی	بهای تمام شده	تغییر ارزش	سود منتقله	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۸/۰۶/۳۱			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۴۰۰۰	-	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۵۶۲۳۷۵۵۲۴	۱۶۷۱۱۰۵۶۴	-	۳۷۲۹۵۸۶۰۸۸	۷۹۶	۲۰۰۰۳۸۰۳۱۶
۱۳۹۸/۰۷/۲۳	۳۵۹۲	-	۳۵۹۲۰۰۰۰۰۰	۳۲۵۲۸۵۹۶۸۰	۲۹۲۹۹۲۴۵۳	-	۳۵۴۷۸۵۲۱۳۳	۷۱۸۲	۱۷۷۷۲۲۴۵۷۷
۱۳۹۸/۰۱/۱۶	۵۰۰۰	-	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۹۹۶۶۷۱۷	۱۳۳۳۳۷۵۷۰	-	۴۷۳۳۰۷۳۲۸۷	۲۷۵	-
۱۳۹۹/۰۱/۲۳	۹۰۰۰	-	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۷۲۹۱۲۶۳۷۶	۲۹۴۱۹۰۵۶۷	-	۷۰۳۳۴۴۵۳۰۷	۵/۵۸	-
۱۳۹۸/۰۶/۲۷	-	-	-	۱۸۱۴۵۲۶۶۹۸۱	۸۷۸۶۷۰۱۳۴	-	۱۹۰۳۳۵۵۹۸۱۵	۱۵/۱۳	۴۶۲۹۵۰۸۵۳۸
۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۲۱۵۹۳۰۰۰۰۰۰۰						

۸- حساب های دریافتی

تاریخ سررسید	تعداد	نرخ سود	مبلغ اسمی	بهای تمام شده	تغییر ارزش	سود منتقله	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۸/۱۱/۱۴	۴۰۰۰	-	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۵۶۲۳۷۵۵۲۴	۱۶۷۱۱۰۵۶۴	-	۳۷۲۹۵۸۶۰۸۸	۷۹۶	۲۰۰۰۳۸۰۳۱۶
۱۳۹۸/۰۷/۲۳	۳۵۹۲	-	۳۵۹۲۰۰۰۰۰۰	۳۲۵۲۸۵۹۶۸۰	۲۹۲۹۹۲۴۵۳	-	۳۵۴۷۸۵۲۱۳۳	۷۱۸۲	۱۷۷۷۲۲۴۵۷۷
۱۳۹۸/۰۱/۱۶	۵۰۰۰	-	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۹۹۶۶۷۱۷	۱۳۳۳۳۷۵۷۰	-	۴۷۳۳۰۷۳۲۸۷	۲۷۵	-
۱۳۹۹/۰۱/۲۳	۹۰۰۰	-	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۷۲۹۱۲۶۳۷۶	۲۹۴۱۹۰۵۶۷	-	۷۰۳۳۴۴۵۳۰۷	۵/۵۸	-
۱۳۹۸/۰۶/۲۷	-	-	-	۱۸۱۴۵۲۶۶۹۸۱	۸۷۸۶۷۰۱۳۴	-	۱۹۰۳۳۵۵۹۸۱۵	۱۵/۱۳	۴۶۲۹۵۰۸۵۳۸
۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۲۱۵۹۳۰۰۰۰۰۰۰						

۸-۱- سود سهام ستاسی شده بابت شرکت های کنترولی، تکثیره، اسپهان گشت و سازه پویش می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰,۶۵۸,۳۶۶	۱۲۵,۴۵۹,۵۳۶	۴۴,۸۰۴,۳۲۰	۱۲۹,۶۰۵,۴۹۰	۴۰,۶۵۸,۳۶۶
-	۱۸۴,۴۵۵,۹۵۰	۱۵,۵۴۴,۰۵۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۹,۴۵۲,۸۰۸	۳,۵۴۷,۱۹۲	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۰,۶۵۸,۳۶۶	۳۱۹,۳۶۸,۲۹۴	۴۴,۸۰۴,۳۲۰	۱۲۹,۶۰۵,۴۹۰	۴۰,۶۵۸,۳۶۶

مخارج نرم افزار
عضویت در کانون ها
مخارج برگزاری مجامع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک دی ۰۱۰۳۶۲۸۱۰۴۰۰۴
۱۳,۰۹۵	۱۳,۰۹۵	بانک رفاه ۲۱۴۷۷۷۸۲۰
۱۳۵,۳۸۱	۱۳۲,۹۸۱	موسسه اعتباری کوثر ۳۱۷۴۱۱۰۰۵۱۸/۲۹
-	۴۰,۰۰۰	بانک آینده - ۰۱۰۰۳۴۳۴۴۴۰۰۰
۱۰,۱۴۸,۴۷۶	۱۸۶,۰۷۶	

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۰,۰۱۹,۲۲۱	-	۴۵,۴۱۰,۷۲۱,۸۹۳	۴۵,۲۹۰,۷۰۲,۶۷۲	۱۲۰,۰۱۹,۲۲۱
-	۱,۶۶۱,۲۷۳,۴۵۲	۳۳,۷۱۶,۳۵۵,۶۲۵	۳۵,۳۷۷,۶۲۹,۰۷۷	-
(۱,۰۳۱,۱۰۸,۹۷۸)	۱,۸۶۱,۲۰۴,۱۳۳	۸۹,۴۹۳,۸۰۹,۹۴۰	۹۲,۳۸۶,۱۲۳,۰۵۱	(۱,۰۳۱,۱۰۸,۹۷۸)
(۹۱۱,۰۸۹,۷۵۷)	۳,۵۲۲,۴۷۷,۵۸۵	۱۶۸,۶۲۰,۸۸۷,۴۵۸	۱۷۳,۰۵۴,۴۵۴,۸۰۰	(۹۱۱,۰۸۹,۷۵۷)

شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین
کارگزاری امین سهم
شرکت کارگزاری دانایان پارس

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۲ - بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵۶,۸۱۰,۷۷۶	۴۰۲,۳۹۰,۶۸۹	مدیر صندوق
۲۳,۴۱۰,۳۴۱	۲۸,۰۵۹,۳۰۰	متولی
۵۶,۶۰۰,۲۴۸	۶۳,۲۷۱,۴۴۹	حسابرس
۷۶,۲۳۲,۶۰۲	۴۲,۹۰۵,۴۹۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴۱۳,۰۵۳,۹۶۷	۵۳۶,۶۲۶,۹۲۸	جمع

* مطابق تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی و بازارگردان صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان سال پرداخت می‌گردد.

۱۳ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۳,۸۳۰,۵۲۸	۴۵,۱۷۷,۸۹۱	ذخیره تصفیه
۸۴,۶۶۱,۶۰۸	۹۵,۲۳۲,۹۱۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۲۸,۴۹۲,۱۳۶	۱۴۰,۴۱۰,۸۰۱	

۱۴ - خالص دارایی‌ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۱,۶۹۰,۸۱۵,۱۶۲	۲۹,۷۶۱	۱۲۱,۴۴۴,۹۹۲,۵۲۵	۲۸,۷۶۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲,۰۷۲,۸۷۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۶۹۳,۵۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۶۳,۷۶۳,۶۸۹,۱۶۲	۳۰,۷۶۱	۱۲۵,۱۳۸,۵۶۲,۵۲۵	۲۹,۷۶۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
 یادداشت های همراه صورتهای مالی
 گزارش حساب دوره اول

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

فصل منتهی به	سال	فصل منتهی به	سال	تغییرات
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۰۳۲۱۴۷۳۳	۴۰۰۳۳۹۵۷۵۵	۲۵۷۱۷۰۰۲۸۱۱۶	۱۵۰۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
(۲۹۳۰۰۷۸۳)	(۲۹۳۰۰۷۸۳)	-	۱۵۰۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۸۱۲۲۲۵۳۹	۱۲۱۲۶۶۲۸۸	۲۲۳۸۸۸۳۹۸	۱۵۰۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۱۵۸۱۰۰۳۱۴۰	۴۱۸۱۰۰۳۱۳۰۴	۲۶۰۰۱۹۲۴۶۹۴		

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام

فصل منتهی به	سال	فصل منتهی به	سال	تغییرات	کامرد	ارزش دفتری	ریالی	تغییرات
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۱۰۰۳۸۸۳۱۷	۴۲۱۱۰۴۱۵۹۱۵	۷۶۰۲۷۳۸۱۵۱۳	۹۳۲۱۰۰۹۳۷۵	۸۷۴۴	۲۴۱۰۳۰۲۷۳۳	۳۳۱۸۲۰۰۹۹۶۰	۶۰۰۵۳۳۵۰۱۱۶	۱۰۳۲۳۶۱۹
-	(۴۸۸۴۴۶۶۱۳)	-	۹۳۲۱۰۰۹۳۷۵	-	۱۷۵۵۵۳۳۷	۳۴۰۰۱۷۰۰۱۶۷۲۹	۴۲۹۲۳۳۶۰۹۱۱	۴۵۱۹۶۳۴
-	-	۶۸۷,۹۳۳	-	۸۷۴۴	۶۹۷۷۸	۱۶۷۳۲۳۳۰	۱۷۳۸۸۷۱۶	۵۳۳
-	-	-	(۱۲۴۴۰۰۳۶۶)	-	۶۰۴۹۹۳۷	۱۰۰۳۳۲۴۲۱,۳۴۴	۱۰۰۳۱۶۵۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰
-	-	-	(۱۳۵۰۰۰۳۷۷)	۴۳۰,۹۹۴	۲۳۳۳,۳۷۸	۸۷۱۰۰۱۷۶۰۵	۸۶۱,۹۸۷۶۰۰	۴۰۰۰۰۰
(۳۲۳۸,۵۱۹)	(۳۲۳۸,۵۱۳)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۰۰۰۰۰۰۵۴۶)	(۱۰۰۰۰۰۰۵۴۶)	-	-	-	-	-	-	-
(۶۰۲۳۲,۵۱۱)	(۶۰۲۳۲,۴۱۷)	-	-	-	-	-	-	-
(۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	۶۸۱,۷۴۶۶	-	-	-	-	-	-	-
۸,۶۴۱,۳۳۱	۸,۶۴۱,۳۳۲	-	-	-	-	-	-	-
۷,۴۲۱,۵۱۵	۷,۴۲۱,۵۱۱	-	-	-	-	-	-	-
(۴,۶۵۴,۱۷۵)	(۴,۶۵۴,۱۷۳)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۴۳۵۰,۴۲۶)	(۱۴۳۵۰,۴۲۵)	-	-	-	-	-	-	-
(۳۳,۵۵۷,۳۰۰)	(۳۳,۵۵۷,۳۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
۲۶,۱۲۴,۵۸۹	۲۶,۱۲۴,۵۸۹	-	-	-	-	-	-	-
(۵۵,۱۳۷,۶۴۹)	(۵۵,۱۳۷,۶۴۹)	-	-	-	-	-	-	-
(۵,۲۱۸,۵۱۵)	(۵,۲۱۸,۵۱۵)	-	-	-	-	-	-	-
(۲,۳۳۷,۲۴۲)	(۲,۳۳۷,۲۴۰)	-	-	-	-	-	-	-
۶۲,۱۸۰	۶۲,۱۷۸	-	-	-	۱۰۰۰۳۱۶	۵,۵۷۹,۳۷۹	-	-
-	-	(۵,۵۷۹,۳۰۵)	-	-	۵۴۴,۸۵۴	۲۳۰۰۳۲۰۷۵	۷۹,۳۲۳,۳۱۸,۰۷۸	۱۱۵,۵۷۹,۸۴۵,۵۰۲
۱,۵۰۳۲۱,۴۷۳۳	۴۰۰,۳۳۹,۵۷۵	۲۵,۷۱۷,۰۳۸,۱۱۶	۵۴۴,۸۵۴	۲۳۰,۰۳۲,۰۷۵	۷۹,۳۲۳,۳۱۸,۰۷۸	۱۱۵,۵۷۹,۸۴۵,۵۰۲	جمع	

ساز پوشش
 کلوزری منگنیز، اسفنج کنت
 پتروشیمی توی
 صنایع سی آرمان ائی کوکس
 صنایع پلیتیکالی آرای ایران
 سرمایه گذاری پویسمیل
 شرکت سرمایه گذاری بانک ملی ایران
 توپسمن پتروشیمی پارت
 معدنی و صنعتی گل گهر
 فولاد مبارکه اصفهان
 پتروشیمی خارک
 قند گنجان
 بانک ملت
 بانک صادرات ایران
 شرکت ارتباطات سیار ایران
 پتروشیمی سینا
 به پرداخت ملت
 گروه کارخانجات نساجی تبرک
 بانک صادرات فروش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

تاداشتهای همتا همراه صورت‌های مالی

گزارش مکان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۷		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
	۳۷۱۶۶۰۰۰		۳۷۱۶۶۰۰۰		۳۷۱۶۶۰۰۰		۳۷۱۶۶۰۰۰
	(۲۱۴۱۷۹)		(۲۱۴۱۷۹)		(۲۱۴۱۷۹)		(۲۱۴۱۷۹)
	(۲۳۸۳۰۸۸۳)		(۲۳۸۳۰۸۸۳)		(۲۳۸۳۰۸۸۳)		(۲۳۸۳۰۸۸۳)

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

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۷		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
	۱۰۴۰۹۸۳۴		۳۳۳۴۱۱۵۷		۱۰۴۰۹۸۳۴		۳۳۳۴۱۱۵۷
	۶۶۰۹۸۳		۶۱۲۶۵۰۳		۶۶۰۹۸۳		۶۱۲۶۵۰۳
	۱۸۵۰۷۳۴		۹۲۸۸۱۰۰۹		۱۸۵۰۷۳۴		۹۲۸۸۱۰۰۹
	۳۳۳۴۳۹		۱۴۱۷۳۱۵۵		۳۳۳۴۳۹		۱۴۱۷۳۱۵۵
	۷۲۵۰۰۰۰		۷۲۵۰۰۰۰		۷۲۵۰۰۰۰		۷۲۵۰۰۰۰
	۱۱۶۰۳۴۱۴		۱۱۶۰۳۴۱۴		۱۱۶۰۳۴۱۴		۱۱۶۰۳۴۱۴
	(۶۰۰۶۱۱۰۱۵)		(۶۰۰۶۱۱۰۱۵)		(۶۰۰۶۱۱۰۱۵)		(۶۰۰۶۱۱۰۱۵)
	۷۲۶۶۵۱۷		۷۲۶۶۵۱۷		۷۲۶۶۵۱۷		۷۲۶۶۵۱۷
	(۹,۳۷۷,۹۳۰)		(۹,۳۷۷,۹۳۰)		(۹,۳۷۷,۹۳۰)		(۹,۳۷۷,۹۳۰)
	۲۴۸۸۸۳۹۸		۲۴۸۸۸۳۹۸		۲۴۸۸۸۳۹۸		۲۴۸۸۸۳۹۸
	۶,۱۱۱,۷۰۶		۶,۱۱۱,۷۰۶		۶,۱۱۱,۷۰۶		۶,۱۱۱,۷۰۶
	۹,۳۷۷,۹۳۰		۹,۳۷۷,۹۳۰		۹,۳۷۷,۹۳۰		۹,۳۷۷,۹۳۰
	۹,۳۷۸,۹۳۸		۹,۳۷۸,۹۳۸		۹,۳۷۸,۹۳۸		۹,۳۷۸,۹۳۸
	۱۱,۳۰۸		۱۱,۳۰۸		۱۱,۳۰۸		۱۱,۳۰۸

استادخوانده ۳-پودجه ۹۷-۹۸
 ۹۸۱۰۱۶-پودجه ۹۸-۹۹
 ۹۸۱۰۱۶-پودجه ۹۹-۹۷
 ۹۹۱۰۲۳-پودجه ۹۷-۹۸
 ۹۸۱۱۱۳-پودجه ۹۶-۹۷
 ۹۸۰۲۳۳-پودجه ۹۷-۹۸
 ۹۸۰۲۳۳-پودجه ۹۸-۹۷
 اوراق مشارکت نفت و گاز بریتیا
 سند خزانه سلابی ۹۷۱۳۸٪
 اجاره زمین ماهه ۲۱٪
 سلف موزی برق گروه مینا ۷۲۱
 اوراق اجاره جهاد ۹۹-۲۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازاریابی آرمان اندیش
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش حساب دوره‌ای

دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۶- سودزایی منطبق با یافته‌های ارزیابی بازار و اوراق مشارکت

تاریخ	سودزایی منطبق با یافته‌های ارزیابی بازار و اوراق مشارکت
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۶-۱
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۶-۲

۶ ماهه منتهی به	۱۳۹۷	۱۳۹۸
سود (زیان) حقوق	۲۷۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰
یافته‌های	۲۷۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰

۶ ماهه منتهی به	۱۳۹۷	۱۳۹۸
سود (زیان) حقوق	۲۷۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰
یافته‌های	۲۷۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰

۱۶-۲- سود تحقق یافته‌های ارزیابی مشارکت

۶ ماهه منتهی به	۱۳۹۷	۱۳۹۸
سود (زیان) حقوق	۲۷۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰
یافته‌های	۲۷۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود سهام

۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۶/۳۱

سال ۱۳۹۷

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۴۸۴,۱۳۸,۷۶۷	(۳۰,۱۷۵,۷۷۳)	۵۱۴,۳۱۴,۵۳۹	۴۱۹	۱,۳۲۷,۴۸۱	۱۳۹۸/۰۵/۰۳	۱۳۹۷
-	-	۲,۰۵۳,۱۲۹,۷۵۸	(۳۱۲,۳۴۴,۲۳۲)	۲,۳۴۵,۴۷۴,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۱۰,۳۱۶	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۳۹۷
۴۲,۷۴۴,۹۷۵	۴۲,۷۴۴,۹۷۵	-	-	-	-	-	-	-
۴۲,۷۴۴,۹۷۵	۴۲,۷۴۴,۹۷۵	۲,۵۳۷,۲۶۸,۵۲۵	(۳۴۲,۵۲۰,۰۱۴)	۲,۷۷۹,۷۸۸,۵۳۹	-	-	-	-

کتابداری مکاتبه اصفهان گنت
سازه پویش
ارتباطات سبز ایران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه ایران آمان اندیش
 باداداشت های همراه صورت های مالی

گزارش همان دوره ای

دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا تضمین شده
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا تضمین شده به شرح زیر تفکیک می شود:

ماده منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۶	سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۶	بداخت
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۵۳,۱۷۴,۱۲۳	۱۴۴,۱۵۳,۸۵۴	-	۱۸-۱
۶۹,۵۷۶,۶۳۱	۱۳۳,۶۳۵,۱۰۸	۷۵۷,۱۰۵,۷۳۴	۱۸-۲
۳۳,۳۷۱,۷۵۳	۱,۵۳۳,۷۸۰,۰۶۲	۷۵۷,۱۰۵,۷۳۴	

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت و گواهی سپرده بزرگساز

۶ ماهه منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۶	سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۶	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید زمانی
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
سود اضافی	سود اضافی	سود اضافی	درصد	ریال
ریال	ریال	ریال		ریال
۱۳,۰۷۵,۳۳۹	۱۳,۰۷۵,۳۳۹	-	-	-
۱۳,۰۷۵,۳۳۹	۱۳,۰۷۵,۳۳۹	-	-	-
۱۰۰,۳۳۸,۳۳۷	۶۵,۳۳۳,۳۳۸	-	-	-
۳۷,۷۰۰,۳۳۶	۳۴,۳۵۵,۱۸۷	-	-	-
۱۴,۰۰۰,۹۸۷/۳	۱۳۱,۰۰۰,۹۸۷/۵	-	-	-
۱۵۳,۱۷۴,۱۲۳	۱۴۴,۱۵۳,۸۵۴	-	-	-

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۶ ماهه منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۶	سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۶	تاریخ سررسید زمانی
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
سود اضافی	سود اضافی	سود اضافی	تاریخ سررسید زمانی
ریال	ریال	ریال	تاریخ سررسید زمانی
۳۳,۳۷۱,۷۵۳	۳۳,۳۷۱,۷۵۳	-	-
۱۷,۲۰۰,۹۸۵	۱۷,۲۰۰,۹۸۵	-	-
۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۲۵۷,۱۸۲	-	-
۶۱,۵۳۶,۶۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
-	۶,۸۲۳	-	-
۴۱,۱۴۶,۳۷۳	۷۷,۲۶۵,۲۱۷	-	-
-	۵,۷۶۶,۸۴۵	-	-
۶۹,۵۷۶,۶۳۱	۱۳۳,۶۳۵,۱۰۸	-	-
۳۳,۳۷۱,۷۵۳	۱,۵۳۳,۷۸۰,۰۶۲	-	-
۳۳,۳۷۱,۷۵۳	۳۳,۳۷۱,۷۵۳	-	-
-	۱,۵۳۳,۷۸۰,۰۶۲	-	-
۲۱,۳۳۱,۰۰۰	۲۱,۳۳۱,۰۰۰	-	-
۵,۷۷۸,۷۳۹	۵,۷۷۸,۷۳۹	-	-
۱۳۳,۶۳۵,۱۰۸	۱۳۳,۶۳۵,۱۰۸	-	-
۴۳,۰۰۰	۴۳,۰۰۰	-	-
۳۳,۳۷۱,۷۵۳	۳۳,۳۷۱,۷۵۳	-	-
۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	-	-
۱۲۲,۱۸۱	۱۲۲,۱۸۱	-	-
۲۷,۶۳۶,۷۸۱,۱۹۵	۲۷,۶۳۶,۷۸۱,۱۹۵	-	-
۲۱,۴۱۸,۵۶۱,۱۵۵	۲۱,۴۱۸,۵۶۱,۱۵۵	-	-

بانک ده-۰۰-۳۶۱۳۳۸۴۰۰
 بانک رفاه-۰۰-۲۱۲۶۸۸۳۰۰
 بانک مهر-۰۰-۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
 مؤسسه اعتبارات گسترده-۰۰-۵۳۸۴۴۳۰۰
 بانک آینده-۰۰-۳۳۶۱۵۴۵۰۰۰
 بانک ملت-۰۰-۱۲۸۱۳۳۶۰۰
 مؤسسه اعتبارات گسترده
 مؤسسه اعتبارات گسترده

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۹- سایر درآمدها

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	۹۴	۵۱۴,۲۷۶	تعدیل کارمزد کارگزار
۷,۵۲۶,۶۸۱	۷,۵۰۷,۶۵۲	-	سایر
۱,۲۱۹	۱,۲۱۹	-	سود سپرده بانکی
<u>۷,۵۲۷,۹۰۰</u>	<u>۷,۵۰۸,۹۶۵</u>	<u>۵۱۴,۲۷۶</u>	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۱,۷۷۴,۲۱۱	۴۵۵,۳۰۱,۶۲۳	۶۹۰,۷۶۴,۰۲۷	مدیر صندوق
۱۸,۸۷۳,۲۶۱	۶۲,۴۶۴,۷۱۵	۵۰,۸۶۷,۴۶۸	متولی صندوق
۵۶,۰۵۴,۸۲۰	۱۱۱,۶۰۰,۲۴۸	۶۳,۲۷۱,۴۴۹	حسابرس صندوق
<u>۱۱۶,۷۰۲,۲۹۲</u>	<u>۶۲۹,۳۶۶,۵۸۶</u>	<u>۸۰۴,۹۰۲,۹۴۴</u>	

۲۱- سایر هزینه‌ها

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۱,۳۴۷,۳۶۳	هزینه تصفیه
۱,۱۶۹,۸۳۴	۲,۴۰۸,۲۳۴	۲,۱۴۹,۶۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۰,۲۲۹,۴۴۵	۴۰,۰۱۱,۶۴۰	۳,۵۴۷,۱۹۲	هزینه مجامع
۱۷۱,۲۲۴,۴۹۲	۲۸۳,۸۹۷,۳۱۲	۱۳۱,۱۰۸,۲۲۵	هزینه ابونمان
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۴۴,۰۵۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
-	۶۲۷,۱۲۲	-	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
<u>۱۸۲,۶۲۳,۷۷۱</u>	<u>۳۷۶,۹۴۴,۳۰۸</u>	<u>۱۵۳,۶۹۶,۴۳۰</u>	

۲۲- هزینه‌های مالی

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷,۱۱۳,۹۲۰	۱۱,۴۹۲,۰۰۸	-	تسهیلات
<u>۷,۱۱۳,۹۲۰</u>	<u>۱۱,۴۹۲,۰۰۸</u>	<u>-</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آلمان اندیشه
فازداشتیهای توأمی صورت های مالی
گزارش حساب دوره اول

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

تعداد صفحات: ۲۳

تاریخ منتهی به	سال	ریال	ریال
۶ ماهه منتهی به	۱۳۹۷	۳۰۳۰۰,۱۷۵,۳۵۶	-
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷	(۱۱,۱۵۵,۸۱۸,۸۸۱)	(۵,۶۲۴,۳۳۲,۰۰۰)
۶ ماهه منتهی به	۱۳۹۸	۱۲۶۰,۰۰۰,۲۹۱,۹۸۸	(۱۱,۱۵۵,۸۱۸,۸۸۱)
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۱۲۶۰,۰۰۰,۲۹۱,۹۸۸	(۵,۶۲۴,۳۳۲,۰۰۰)

۲۳ سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال ۱۳۹۷		۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸		نوع وابستگی	انحصاری وابسته
نوع وابسته	مقدار وابسته	نوع وابسته	مقدار وابسته		
فرصت‌های سرمایه‌گذاری	۵۱۰	فرصت‌های سرمایه‌گذاری	۹۹۰	مدیر	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آلمان ائی
۱۸۶/۲	۵۱۰	۲۳۳/۲	۹۹۰	مدیر	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آلمان ائی
۲۳۵/۲	۱۰۰۰۰	۱۰۰/۲	-	مدیر	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آلمان ائی
۱۰/۷	۲۰	۱۰/۷	۲۰	مدیر سرمایه‌گذاری	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آلمان ائی
۱۸۵/۲	۲۱۰	۱۰۰/۲	-	مدیر	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آلمان ائی
۱۸۵/۲	۵,۶۲۴	۱۹۰/۷	۵,۶۲۴	مدیر	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آلمان ائی
۱۰۰/۲	۱	۱۰۰/۲	۱	مدیر	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آلمان ائی
-	-	۱۰/۲	۱۰	مدیر	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آلمان ائی
۱۳۳/۲	۱۰۰	۱۰/۲	۱۰	مدیر	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آلمان ائی
۱۰۰	۱۰۰	۱۳۳/۲	۱۰۰	مدیر	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آلمان ائی
۲۵۶/۲	۷,۸۵۵	۳۱۱/۷	۶,۸۵۵	مدیر	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آلمان ائی

۲۴ معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	مقدار معامله		
خرید و فروش اوراق بهادار	۹۰,۷۰۱,۱۳۴,۵۵۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین
خرید و فروش اوراق بهادار	۶۹,۰۳۲,۸۸۷,۰۰۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین
خرید و فروش اوراق بهادار	۱۸۱,۸۷۱,۳۳۳,۹۱۱	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین
خرید و فروش اوراق بهادار	۶۹,۰۷۲۴,۰۰۰	خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر	شرکت کارگزاری آلمان ائی
خرید و فروش اوراق بهادار	۵,۰۸۹,۶۶۸	خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آلمان ائی
خرید و فروش اوراق بهادار	۶۳,۳۷۱,۳۹۹	خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آلمان ائی

۲۶ رویه‌های بعد از تاریخ گزارش

رویه‌هایی که در دوره بعد از تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در پیوسته های همراه بوده و مورد تأیید نیست.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در این بند انجام دهد؛ و با در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است.

۲۸-۱- بایدهموار سفارش‌های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سلفنامه معاملات مربوطه گردند:

الف) به گونه‌ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش‌های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش‌های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه منطقه به میزان ۵ درصد باشد.

ب) به گونه‌ای که حجم سفارش‌های خرید و فروش وارد بر حداقل سفارش انباشته باشد. حداقل سفارش به شرح زیر است: ۱۰۰۰۰۰۰۰ سفارش.

و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تسوی مان آنها از بین برود صندوق موظف است سفارش‌های مذکور را ترسیم کند.

ج) به گونه‌ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً بیش از یکساعت معاملاتی تداوم نینداند. در صورت عدم وجود اوراق در یک صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سلفنامه معاملاتی حفظ نماید.

۲۸-۲- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نهاد معاملاتی، وقفه بهادار، بورس تهران/فراپورس ایران مربوطه می‌تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و توافقات مربوطه، نهاد معاملاتی، وقفه بهادار را متوقف نماید.

بورس تهران / فراپورس ایران می‌تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حساب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، دامنه نوسان قیمت نهاد معاملاتی، وقفه بهادار، مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عالی افزایش دهد.

۲۸-۳- در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق متعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۱- ۳-۲۷-۳-۱- هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر وقفه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن وقفه بهادار شود، متعهد صندوق در خصوص وقفه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می‌شود.

حداقل معاملات روزانه به شرح زیر:

۱۰۰۰۰۰۰ سهم یا حق تقدم مربوط به هر نماد.

۲-۳-۲۷-۳-۲- در نهاد معاملاتی وقفه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۳-۲۷-۳-۲- در صورتی که قیمت وقفه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای وقفه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛

که مدت زمان مغایرت صندوق بر اساس این بند توسط بورس تهران/فراپورس ایران مربوطه حسب مورد تعیین می‌شود.

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه منطقه
۱	ساز پوشش	خپوش	۱۰۰,۰۰۰	حداقل معاملات روزانه	۵٪
۲	کماورزی مکنیزه اصفهان کمت	زکمت	۲۰,۰۰۰	حداقل معاملات روزانه	۳٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۸- کفایت سرمایه

تغییر شده برای معافیه نسبت بدهی و تعهدات	تغییر شده برای معافیه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	خلاصه اقلام
۱۱۶,۳۹۴,۳۶۶,۳۳۵	۸۱,۰۴۵,۸۴۳,۶۸۸	۱۲۵,۸۱۵,۶۰۰,۲۵۴	جمع دارایی جاری
-	-	-	جمع دارایی غیر جاری
۱۱۶,۳۹۴,۳۶۶,۳۳۵	۸۱,۰۴۵,۸۴۳,۶۸۸	۱۲۵,۸۱۵,۶۰۰,۲۵۴	جمع کل دارایی‌ها
۵۴۳,۴۴۸,۸۷۵	۵۸۷,۹۷۸,۴۹۳	۶۷۷,۰۳۷,۷۲۹	جمع بدهی‌های جاری
-	-	-	جمع بدهی‌های غیر جاری
۵۴۳,۴۴۸,۸۷۵	۵۸۷,۹۷۸,۴۹۳	۶۷۷,۰۳۷,۷۲۹	جمع کل بدهی‌ها
۲۸,۶۷۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۸۶۷,۲۲۵,۰۰۰	۵,۷۳۴,۴۵۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۲۹,۳۱۵,۶۹۸,۸۷۵	۳,۴۵۵,۲۰۳,۴۹۳	۶,۴۱۱,۴۸۷,۷۲۹	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات
-	۲۳/۴۶	۱۹/۶۲	نسبت جاری
۰/۲۵۱۰	-	۰/۰۵	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۹- تکنیک عملیات بازارگردانی
 الف) خالص دارایی ها به تکنیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۱,۵۷۷,۱۲۲,۳۳۵	۵۹,۳۳۶,۶۵۹,۵۶۹	-	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	۱,۸۳۷,۷۰۰,۴۵۴	۲۷,۶۶۰,۸۶۰,۷۰۱	-	سرمایه گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی
-	۱۹,۰۲۳,۹۵۶,۸۱۵	-	-	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
-	۴۸۴,۱۳۸,۷۶۷	۲,۰۵۳,۱۲۹,۷۵۸	-	حساب های دریافتی
۴۲,۲۸۶,۳۷۵	۱۳۹,۳۴۰,۴۱۸	۱۳۷,۸۴۱,۵۰۱	۱۸۶,۰۷۶	سایر دارایی ها
-	-	-	-	موجودی نقد
-	۱,۰۹۵,۸۰۹,۰۷۲	۲,۴۴۰,۱۰۹,۳۰۷	-	جاری کارگزاران
۴۲,۲۸۶,۳۷۵	۲۴,۱۵۷,۹۶۷,۷۶۱	۹۱,۶۲۸,۷۸۶,۹۱۲	-	جمع دارایی ها
۱۳,۴۴۰,۷۹۴	-	-	-	بدهی ها
۴۲,۵۲۲,۸۵۷	۱۳۰,۷۵۸,۴۶۵	۲۶۲,۳۳۵,۶۰۶	-	جاری کارگزاران
۳۴۸,۸۵۹	۳۳,۰۷۱,۶۷۹	۱۰۷,۰۹۰,۲۶۳	-	بدهی به اراکل صندوق
۵۶,۲۱۲,۵۱۰	۱۶۳,۸۳۰,۱۴۴	۴۷۰,۴۳۵,۸۶۹	-	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۱۳,۹۲۶,۱۳۵)	۳۳,۹۹۴,۱۳۷,۶۱۷	۹۱,۱۵۸,۳۵۱,۴۳	-	جمع بدهی ها
(۶۳۸)	۱,۵۵۸,۵۷۸	۱۱,۴۶۶,۴۵۹	-	خالص دارایی ها
-	-	-	-	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

(با خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی)

	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اتی کوثر	۱۳۹۸۰۶۳۱	۱۳۹۸۰۶۳۱	۱۳۹۸۰۶۳۱	۱۳۹۸۰۶۳۱
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	(۱۳,۴۴۰,۷۹۴)	۹,۹۹۵,۳۳۷,۱۹۴	۲۶,۰۳۰,۳۰۲,۲۹۴	(۱۳,۴۴۰,۷۹۴)
	-	۳,۷۹۸,۰۰۴,۳۱۷	۲۵,۸۶۲,۹۴۳,۲۰۱	-
	-	۵۰۵,۳۶۹,۸۳۸	۲,۷۸۹,۰۰۴,۴۱۱	-
	-	۵۲۴,۹۳۷	-	-
	(۱۳,۴۴۰,۷۹۴)	۱۴,۲۹۹,۲۷۸,۲۸۶	۵۴,۶۸۱,۹۷۷,۹۰۶	(۱۳,۴۴۰,۷۹۴)
	۱۱۷,۳۶۷	۲۲۴,۲۹۴,۰۵۷	۵۸,۰۴۹۱,۵۲۰	۱۱۷,۳۶۷
	۳۶۷,۹۷۴	۷۶,۶۰۸,۱۲۸	۷۶,۷۳۰,۹۸۹	۳۶۷,۹۷۴
	۴۸۵,۳۴۱	۳۰۰,۹۰۲,۱۸۵	۶۵۷,۲۲۲,۵۰۹	۴۸۵,۳۴۱
	(۱۳,۹۲۶,۱۳۵)	۱۳,۹۹۸,۳۷۶,۱۰۱	۵۴,۰۲۴,۷۵۵,۳۹۷	(۱۳,۹۲۶,۱۳۵)

درآمدها:

سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
 سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب
 سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد اراکلن
 سایر هزینه‌ها
 جمع هزینه‌ها
سود خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیشه

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

(ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر		کشاورزی مکانیزه اصفهان گسنت		سازه پوشش	
	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
	ریال		ریال		ریال	
	-	-	۱۹,۹۹۵,۷۶۱,۵۱۶	۲۱,۸۱۱	۴۳,۷۶۷,۹۲۷,۶۴۶	۸,۹۵۰
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)
	(۱۳,۹۲۶,۱۳۵)	-	۱۳,۹۹۸,۳۷۶,۱۰۱	-	۵۴,۰۳۴,۷۵۵,۳۹۷	-
	-	-	-	-	(۵,۶۳۴,۳۳۲,۰۰۰)	-
	(۱۳,۹۲۶,۱۳۵)	-	۳۳,۹۹۴,۱۳۷,۶۱۷	۲۱,۸۱۱	۹۱,۱۵۸,۳۵۱,۰۴۳	۷,۹۵۰

واحدهای سرمایه گذاری اول دوره
 واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره
 سود خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره