



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

باسلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ 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	۱. اطلاعات کلی صندوق
۵	۲. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۳. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۴	۴. یادداشت‌های مربوط به ارقام 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 اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۱ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

		شخص حقوقی شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	ارکان صندوق
امضاء	نماینده مدیر	مهدی اسلامی بیدگلی	مدیر صندوق
	علی اصولیان	شرکت سبذگردان الماس شرکت سبذگردان الماس (سهامی خاص) شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت خالص دارایی ها

گزارش مالی میان دوره ای

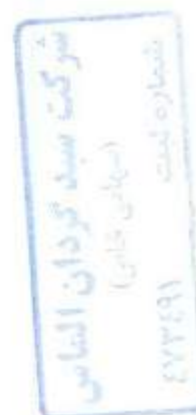
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۵۵,۹۰۲,۸۴۱,۰۵۴	۷۴,۰۷۰,۰۸۸,۶۰۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۳,۶۷۹,۵۰۳,۷۷۸	۶۴,۹۰۰,۹۸۱,۹۵۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۸,۹۲۳,۴۱۴,۷۲۶	۴۲,۹۸۸,۶۳۲,۵۴۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۲۶۵,۴۷۴,۰۰۰	۳,۵۲۸,۱۷۳,۷۷۹	۸	حساب های دریافتی
۹۸,۳۴۳,۳۲۲	۴۶,۰۸۱,۱۷۸	۹	سایر دارایی ها
۴۵۶,۲۷۹,۸۳۵	۱۱,۷۹۰,۴۲۹,۲۸۵	۱۰	موجودی نقد
۶۲۲,۵۸۲,۱۱۳,۷۷۳	۴۱,۱۵۰,۹۳۳,۲۷۰	۱۱	جاری کارگزاران
۷۴۳,۹۰۷,۹۷۰,۴۸۸	۲۳۸,۴۷۵,۳۲۰,۶۲۰		جمع دارایی ها
۵۷۶,۶۵۰,۵۹۳	۵۳۹,۰۳۸,۶۱۱	۱۲	بدهی ها
۶۲۸,۳۱۱,۱۰۷,۸۹۹	۴۲,۷۲۷,۷۷۱,۱۸۷	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۶۲۸,۸۸۷,۷۵۸,۴۹۲	۴۳,۲۶۶,۸۰۹,۷۹۸		سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۱۵,۰۲۰,۲۱۱,۹۹۶	۱۹۵,۲۰۸,۵۱۰,۸۲۲	۱۴	جمع بدهی ها
۱۰,۳۰۷,۳۹۴	۱,۶۸۶,۶۷۱		خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال



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 مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸	
	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:				
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۳۹,۷۳۰,۶۶۶,۰۷۸	۱۰,۴۰۲,۱۹۶,۵۷۸	۸۵,۴۰۴,۴۱۱,۱۲۷	۱۵
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۹,۹۳۳,۴۴۵,۵۷۵	۴۲,۵۴۳,۶۲۹,۴۲۰	۸,۴۰۳,۵۶۲,۴۳۵	۱۶
سود سهام	-	-	۲,۷۸۴,۶۱۱,۵۳۹	۱۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۵۳۱,۰۸۴,۲۱۷	۲۹۰,۴۲۳,۱۷۰	۳,۵۵۱,۷۵۰,۸۳۷	۱۸
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۴,۸۶۷,۴۷۶,۱۳۰	-	۳,۲۵۶,۷۸۸,۳۱۰	۱۹
سایر درآمدها	(۲,۷۲۰,۸۶۰)	۵۲۲,۸۷۶	۵۴۲,۶۶۱,۶۰۶	۲۰
جمع درآمدها	۵۶,۰۵۹,۹۵۱,۱۴۰	۵۳,۲۳۶,۷۷۲,۰۴۴	۱۰۳,۹۴۳,۷۸۵,۸۵۴	
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۴۵۲,۳۷۷,۵۳۸	۳۷۶,۳۰۶,۹۸۶	۱,۶۸۸,۰۱۴,۹۱۷	۲۱
سایر هزینه ها	۱۴۹,۹۱۷,۲۱۵	۶۵,۴۹۳,۵۴۰	۵۴۲,۸۶۸,۷۳۳	۲۲
جمع هزینه ها	۶۰۲,۲۹۴,۷۵۳	۴۴۱,۸۰۰,۵۲۶	۲,۲۳۰,۸۸۳,۶۵۰	
هزینه های مالی	۴,۶۵۵,۰۱۹	-	۳۴۵,۵۴۸,۲۰۴	۲۳
سود خالص	۵۵,۴۵۳,۰۰۱,۳۶۸	۵۲,۷۹۴,۹۷۱,۵۱۸	۱۰۱,۳۶۷,۳۵۴,۰۰۰	
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۳۴.۱۷٪	۶۸.۰۱٪	۹۱/۶۸٪	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۲۸.۴۱٪	۴۸.۰۳٪	۸۸/۲۸٪	

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸	
	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۱۱,۱۵۹	۱۱۵,۰۲۰,۲۱۱,۹۹۶	۳۰,۷۶۱	۶۳,۷۶۳,۶۸۹,۱۶۲
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۱۱۸,۲۴۲	۱۱۸,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	(۱۳,۶۶۵)	(۱۳,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	(۲۴,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۵۵,۴۵۳,۰۰۱,۳۶۸	-	۱۰۱,۳۶۷,۳۵۴,۰۰۰
تعدیلات	-	(۷۹,۸۴۱,۷۰۲,۵۴۲)	-	(۳۰,۵۰۸,۸۳۱,۱۶۶)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۱۵,۷۳۶	۱۹۵,۲۰۸,۵۱۰,۸۲۲	۲۹,۷۶۱	۱۰۹,۹۲۴,۳۲۸,۶۸۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

[Handwritten Signature]

[Handwritten Signature]



بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون(ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

بادداشت های توضیحی همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش دارنده شناسه ملی بشماره ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲، 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

کلیه 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:

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 شرکت‌های 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 سبدرگان 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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود

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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

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 سرمایه‌پذیر 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر 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 بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده های کوتاه مدت بانکی بطور ماهانه با توجه 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 توضیحی همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

وگواهی‌های 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 ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع ۲-۲-۳ و سالانه حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به علاوه ده درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.*
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 ۲۰۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در ده هزار (۰/۰۰۳) 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 ۷۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

* کارمزد مدیر روزانه براساس ارزش سهام، 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 $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ 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 ۳۵۰ 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 صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

باتوجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی 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 ۱۱ 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 اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
-	-	-	۱۵.۱۶	۳۶,۱۵۰,۵۶۹,۳۲۲	۳۴,۲۲۸,۰۸۷,۳۷۸
۱.۵۴	۱۱,۴۲۰,۵۰۰,۱۷۹	۱۱,۴۲۸,۹۴۱,۷۶۴	۱۱.۸۲	۲۸,۱۹۱,۴۶۹,۶۹۳	۲۶,۸۳۰,۳۰۱,۶۶۷
۵.۹۸	۴۴,۴۷۸,۱۸۵,۹۶۰	۳۹,۰۸۶,۳۶۳,۶۲۵	۴.۰۸	۹,۷۲۸,۰۴۹,۵۹۰	۶,۷۶۳,۴۳۵,۲۴۹
۰	۳,۲۵۲,۷۶۹	۲,۶۳۴,۴۰۹	-	-	-
۰	۹۰۲,۱۴۶	۸۴۹,۳۳۷	-	-	-
۵.۹۸	۵۵,۹۰۲,۸۴۱,۰۵۴	۵۰,۵۱۸,۷۸۹,۱۳۵	۳۱.۰۶	۷۴,۰۷۰,۰۸۸,۶۰۵	۶۷,۸۲۱,۸۲۴,۲۹۴

انبوه سازی، املاک و مستغلات

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله

خودرو و ساخت قطعات

زراعت و خدمات وابسته

سیمان، آهک و گچ

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی

یادداشت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱	۶۴,۹۰۰,۹۸۱,۹۵۹	۲۳,۶۷۹,۵۰۳,۷۷۸
	<u>۶۴,۹۰۰,۹۸۱,۹۵۹</u>	<u>۲۳,۶۷۹,۵۰۳,۷۷۸</u>

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		درصد نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)				
۰.۱	۸۵۲,۵۱۳,۳۶۲	۲.۱۵	۵,۱۳۸,۲۲۱,۷۸۶	۱۰	-	۱۳۹۵/۰۲/۰۸	کوتاه مدت
۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۶۷۸	۱۰	-	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	کوتاه مدت
۳	۲۲,۸۱۸,۴۴۳,۱۴۴	۱۶.۰۸	۳۸,۳۴۶,۲۵۰,۴۵۱	۱۸	-	۱۳۹۸/۰۳/۰۷	کوتاه مدت
-	-	۸.۹۸	۲۱,۴۱۶,۴۰۹,۰۴۴	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۲/۰۶	کوتاه مدت
۰	۸,۴۴۷,۲۷۲	-	-	-	-	-	کوتاه مدت
۳.۱۸	۲۳,۶۷۹,۵۰۳,۷۷۸	۲۷.۲۱	۶۴,۹۰۰,۹۸۱,۹۵۹				

سپرده گذاری نزد بانک دی-۰۲۰۳۶۱۳۲۸۴۰۰۹

سپرده گذاری نزد بانک آینده-۰۲۰۳۳۶۱۵۴۵۰۰۰

سپرده گذاری نزد بانک آینده-۰۸۰۱۲۸۱۲۳۶۰۰۴

بانک سینا شعبه گاندی - ۴۵۰.۸۱۶.۳۸۹۷۰۲۰.۱

سپرده گذاری نزد بانک دی-۰۲۰۴۷۱۷۲۸۰۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

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

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۳۸,۹۲۳,۴۱۴,۷۲۶	۴۲,۹۸۸,۶۳۲,۵۴۴
	<u>۳۸,۹۲۳,۴۱۴,۷۲۶</u>	<u>۴۲,۹۸۸,۶۳۲,۵۴۴</u>

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

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

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱								
	ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	ریال	ریال	تغییر ارزش	بهای تمام شده	مبلغ اسمی	نرخ سود	تعداد	تاریخ سررسید	
	۱۴,۷۸۷,۹۷۰,۹۴۲	۶.۹۳	۱۶,۵۲۴,۰۵۱,۳۷۱	-	۲,۷۴۵,۸۷۰,۶۴۵	۱۳,۷۷۸,۱۸۰,۷۲۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰
	۶,۳۷۷,۶۴۸,۲۸۲	۰.۹۵	۷,۰۶۷,۳۳۱,۶۲۷	-	۱,۳۴۸,۰۵۲,۸۲۸	۵,۷۱۹,۲۷۸,۷۹۹	۸,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۴۷۶	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰
	۱۷,۷۵۷,۷۹۵,۵۰۲	۸.۱۳	۱۹,۳۹۷,۲۴۹,۵۴۶	-	۳,۱۰۳,۹۰۰,۹۸۸	۱۶,۲۹۳,۳۴۸,۵۵۸	۲۲,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۴۱۵	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۴۲۸۰۰۰
	<u>۳۸,۹۲۳,۴۱۴,۷۲۶</u>	<u>۱۶.۰۱</u>	<u>۴۲,۹۸۸,۶۳۲,۵۴۴</u>	<u>-</u>	<u>۷,۱۹۷,۸۲۴,۴۶۱</u>	<u>۳۵,۷۹۰,۸۰۸,۰۸۳</u>	<u>۵۰,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰</u>				

۸- حساب های دریافتی

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
	ریال	تجزیل شده	ریال	ریال	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تجزیل نشده
	۲,۲۶۵,۴۷۴,۰۰۰	-	۲,۲۶۵,۴۷۴,۰۰۰	-	-	۲۵	۲,۲۶۵,۴۷۴,۰۰۰
	-	-	۱,۲۶۲,۶۹۹,۷۷۹	-	-	-	۱,۲۶۲,۶۹۹,۷۷۹
	<u>۲,۲۶۵,۴۷۴,۰۰۰</u>	<u>-</u>	<u>۳,۵۲۸,۱۷۳,۷۷۹</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>۲,۲۶۵,۴۷۴,۰۰۰</u>

سود سهام دریافتی

بازارگردانی - آکورد

۸-۱- سود سهام بابت شرکت سازه پویش می باشد .

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ 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.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۵,۲۷۰,۷۱۱	۳۸,۰۵۹,۲۹۷	۶۳,۹۳۴,۷۰۲	۱۶,۷۲۳,۲۸۸	۸۵,۲۷۰,۷۱۱
۱۲,۴۳۵,۲۷۷	-	۱۲,۴۳۵,۲۷۷	-	۱۲,۴۳۵,۲۷۷
-	۲,۳۱۰,۸۹۵	۶۴۵,۵۴۴	۲,۹۵۶,۴۳۹	-
۶۳۷,۳۳۴	۵,۷۱۰,۹۸۶	۹۲۶,۳۴۸	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۷,۳۳۴
۹۸,۳۴۳,۳۲۲	۴۶,۰۸۱,۱۷۸	۷۷,۹۴۱,۸۷۱	۲۵,۶۷۹,۷۲۷	۸۵,۲۷۰,۷۱۱

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۳۴۵,۹۶۶	۸,۴۴۵,۸۷۸	بانک آینده - ۰۱۰۰۳۴۳۴۴۴۰۰۰
۳۵۹,۱۱۴,۸۷۷	۱۱,۷۷۶,۹۸۳,۴۰۷	بانک آینده - ۰۱۰۰۴۰۵۴۳۷۰۰۶
-	۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک سینا - ۴۵۰.۴۳۸۹۷۰۲۰.۱
۹۲,۸۱۸,۹۹۲	-	بانک دی ۰۱۰۲۶۲۸۱۰۴۰۰۴
۴۵۶,۲۷۹,۸۳۵	۱۱,۷۹۰,۴۲۹,۲۸۵	

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۵۵۸,۶۵۳,۴۸۸)	(۱۰,۷۲۳,۱۱۳,۸۰۳)	۱۲۱,۸۲۵,۸۳۳,۰۱۸	۱۱۲,۶۶۱,۳۷۲,۷۰۳	(۱,۵۵۸,۶۵۳,۴۸۸)
۶۲۴,۱۶۸,۲۸۴,۶۹۸	۶,۲۲۴,۷۱۹	۸,۳۸۶,۳۷۰,۷۹۲,۸۸۶	۷,۷۶۲,۱۰۸,۷۳۲,۹۰۷	۶۲۴,۱۶۸,۲۸۴,۶۹۸
-	۳۴,۸۶۰,۱۱۹,۵۶۱	۱۳,۷۰۳,۴۳۹,۷۶۴	۴۸,۵۶۳,۵۵۹,۳۲۵	-
(۲۷,۵۱۷,۴۳۷)	۱۷,۰۰۷,۷۰۲,۷۹۳	۲,۱۹۲,۰۲۲,۴۲۴,۹۸۱	۲,۲۰۹,۰۵۷,۶۴۵,۲۱۱	(۲۷,۵۱۷,۴۳۷)
۶۲۲,۵۸۲,۱۱۳,۷۷۳	۴۱,۱۵۰,۹۳۳,۲۷۰	۱۰,۷۱۳,۸۲۲,۴۹۰,۶۴۹	۱۰,۱۳۲,۳۹۱,۳۱۰,۱۴۶	(۱,۵۵۸,۶۵۳,۴۸۸)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۲ - بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	
مدیر صندوق	۴۳۱,۴۶۷,۳۹۰	۳۹۶,۸۵۵,۱۳۳	
متولی	۱۶,۳۱۴,۲۰۷	۲۲,۴۲۹,۰۴۱	
حسابرس	۶۳,۹۸۴,۳۲۷	۳۳,۱۴۶,۴۸۰	
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۶۴,۸۸۴,۶۶۹	۸۶,۶۰۷,۹۵۷	
جمع	۵۷۶,۶۵۰,۵۹۳	۵۳۹,۰۳۸,۶۱۱	

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

۱۳ - سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	
ذخیره تصفیه	۴۷,۰۲۴,۵۸۷	۴۵,۲۹۱,۵۸۰	
ذخیره آبونمان نرم افزار	۲۲۹,۲۴۲,۷۶۶	۲۲۸,۰۶۲,۲۷۳	
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۳,۳۹۴,۸۶۴	۸,۸۸۶,۸۴۸,۰۰۸	
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	-	۳۳,۳۱۸,۱۶۹,۳۲۶	
بدهی بابت فرایند بازارگردانی	۶۲۸,۰۳۱,۴۴۵,۶۸۲	۲۴۹,۴۰۰,۰۰۰	
	۶۲۸,۳۱۱,۱۰۷,۸۹۹	۴۲,۷۲۷,۷۷۱,۱۸۷	

۱۴-خالص دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰۴,۷۱۲,۸۱۷,۷۸۵	۱۰,۱۵۹	۱۹۳,۵۲۱,۸۴۰,۲۰۲	۱۱۴,۷۳۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۳۰۷,۳۹۴,۲۱۱	۱,۰۰۰	۱,۶۸۶,۶۷۰,۶۲۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۱۵,۰۲۰,۲۱۱,۹۹۶	۱۱,۱۵۹	۱۹۵,۲۰۸,۵۱۰,۸۲۲	۱۱۵,۷۳۶	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و واحدهای صندوق سرمایه گذاری	ریال ۳۹,۷۳۰,۶۶۶,۰۷۸	ریال ۱۰,۳۶۸,۵۵۷,۰۰۵	ریال ۸۳,۱۹۲,۲۵۳,۰۶۱
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	-	۳۳,۶۳۹,۵۷۳	۲,۲۱۲,۱۵۸,۰۶۶
	۳۹,۷۳۰,۶۶۶,۰۷۸	۱۰,۴۰۲,۱۹۶,۵۷۸	۸۵,۴۰۴,۴۱۱,۱۲۷

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹		سود (زیان) فروش
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
سازه پوشش	۷۱۷,۳۵۰	۵۸,۹۶۷,۳۲۶,۳۶۵	۲۸۹,۸۶۶,۷۶۳	-	ریال ۱۳,۳۹۱,۴۳۲,۹۱۰	ریال ۷,۲۶۳,۰۵۸,۶۰۱	ریال ۶۰,۹۹۹,۱۴۶,۸۲۵
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۱۶۶,۷۷۴,۳۴۱	۴۰,۱۱,۴۴۲,۸۹۲,۶۵۳	۱,۴۲۳,۹۱۳,۴۳۹	-	ریال ۱۲,۱۱۵,۶۷۹,۶۴۶	-	ریال ۵۰,۵۹۹,۱۴۶,۵۵۸
صندوق س. آرمان سپهر آشنا-م	۱۵,۲۸۸,۹۵۰	۱,۱۴۰,۹۴۸,۷۳۹,۹۵۳	۶۹۶,۲۸۴,۷۷۲	-	ریال ۱۴,۱۷۵,۹۹۹,۴۸۵	-	ریال (۱۲,۲۹۹,۳۲۶)
سرمایه گذاری کوه نور	۴,۶۸۵,۶۶۲	۲۷,۲۷۳,۷۳۰,۵۹۸	۱۰۹,۴۴۱,۷۰۷	-	ریال ۴۵,۹۵۰,۱۲۹	-	-
سیمان ساوه	۳۶	۹۰۲,۱۴۶	۴۰۳۱	-	ریال ۱۰۴,۶۶۷	-	-
سرمایه گذاری صبا تامین	۸۱۱	۹,۷۷۰,۴۱۹	۴۰,۷۶۹	-	ریال ۴۰۷,۴۱۲	-	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲۰۰	۳,۲۵۲,۷۶۹	۱۷,۴۰۲	-	ریال ۱,۰۹۱,۸۲۹	-	-
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	-	-	-	-	ریال ۳,۱۰۵,۴۹۸,۴۰۴	-	ریال ۱۷,۲۲۳,۲۲۴,۵۸۵
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	ریال ۵۹۵,۹۴۲
صنایع ماشینهای اداری ایران	-	-	-	-	-	-	ریال (۱۷,۹۴۷,۹۳۷)
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	ریال ۲۹۴,۴۳۴
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	ریال (۶۰,۳۷۰,۱۰۶)
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	ریال ۴۲۶,۵۷۸
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	ریال ۳۵,۵۰۷
	۵,۲۸۰,۸۹۶,۸۴۹,۸۶۴	۵,۲۳۸,۶۴۶,۶۱۴,۹۰۳	۲,۵۱۹,۵۶۸,۸۸۳	-	۳۹,۷۳۰,۶۶۶,۰۷۸	۱۰,۳۶۸,۵۵۷,۰۰۵	۸۳,۱۹۲,۲۵۳,۰۶۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹				
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷۶,۵۳۷,۶۱۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۱۰۱۶
۱۰۴,۰۹۹,۸۳۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۷-۹۸۰۶۲۷
۹۴۶,۱۷۱,۴۳۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۷-۹۹۱۰۲۲
۴۴۶,۸۲۱,۶۳۰	۱۹,۹۷۶,۱۶۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۱۱۱۴
۳۳۸,۵۲۷,۵۴۹	۱۳,۶۶۳,۴۰۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۷-۹۸۰۷۲۳
۲,۲۱۲,۱۵۸,۰۶۶	۳۳,۶۳۹,۵۷۳	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸	یادداشت
	ریال	ریال	ریال	
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۵,۲۷۰,۹۵۵,۷۹۲	۴۲,۲۱۲,۴۶۰,۴۵۵	۵,۸۶۸,۳۲۷,۷۵۷	۱۶-۱
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۳,۱۳۲,۶۰۶,۶۴۳	۳۳۱,۱۶۸,۹۶۵	۴,۰۶۵,۲۱۷,۸۱۸	۱۶-۲
	۸,۴۰۳,۵۶۲,۴۳۵	۴۲,۵۴۳,۶۲۹,۴۲۰	۹,۹۳۳,۴۴۵,۵۷۵	

۱۶-۱ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
تعداد					
ارزش بازار					
ارزش دفتری					
کارمزد					
مالیات					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری					
سازه پویش	۸۲,۰۰۰	۹,۷۶۷,۰۲۰,۰۰۰	۷,۱۴۳,۶۴۵,۱۹۲	۳۸,۹۷۰,۴۱۰	
صندوق س.آرمان سپهر آشنا-م	۱۳۶,۴۷۰	۱۴,۶۹۵,۴۹۹,۰۰۸	۱۳,۴۴۶,۵۳۲,۸۲۱	۸,۳۵۰,۷۱۷	
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۸۳,۵۹۵,۴۵۷	۲,۱۷۸,۵۹۸	
سرمایه گذاری کوه نور	۵,۷۰۶,۸۲۲	۳۶,۳۹۵,۳۸۷,۹۲۰	۳۴,۳۲۸,۰۸۷,۳۳۸	۱۴۴,۸۱۸,۵۹۸	
سیمان ساوه	-	-	-	-	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	
	۶۱۸,۳۶۰	۳,۹۰۵,۶۱۰,۱۸۵	-	-	
	۵۲,۸۰۹	-	-	-	
	-	-	-	-	
	۵,۲۷۰,۹۵۵,۷۹۲	۴۲,۲۱۲,۴۶۰,۴۵۵	۵,۸۶۸,۳۲۷,۷۵۷	۱۹۴,۳۱۸,۳۳۳	
	-	-	-	۶۸,۲۰۱,۸۶۰,۸۴۸	
	۷۴,۲۶۴,۴۰۶,۹۲۸				

۱۶-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
تعداد					
ارزش بازار					
ارزش دفتری					
کارمزد					
سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری					
سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری					
سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری					
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۷-۹۷۲۸-۰۰۰	۸,۴۷۶	۷,۰۷۲,۴۵۹,۱۶۰	۶,۳۷۷,۶۴۸,۲۸۲	۵,۱۲۷,۵۳۳	
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۷-۹۷۴۸-۰۰۰	۲۲,۴۱۵	۱۹,۴۱۱,۳۲۲,۷۵۵	۱۷,۷۵۷,۷۹۵,۵۰۲	۱۴,۰۷۳,۲۰۹	
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۷۸۲۴-۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۶,۵۳۶,۰۴۰,۰۰۰	۱۴,۷۸۷,۹۷۰,۹۴۲	۱۱,۹۸۸,۶۲۹	
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	-	-	-	-	
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷	-	-	-	-	
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	-	-	-	-	
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	-	-	-	-	
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	-	-	-	-	
	۳,۱۳۲,۶۰۶,۶۴۳	۳۳۱,۱۶۸,۹۶۵	۴,۰۶۵,۲۱۷,۸۱۸	۳۱,۱۸۹,۳۷۱	
	۴۳,۰۱۹,۲۱۱,۹۱۵			۳۸,۹۲۳,۴۱۴,۷۲۶	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹							
سال ۱۳۹۸	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
	۵۱۴,۳۱۴,۵۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-
	۲,۲۶۵,۴۷۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
	۴,۸۲۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
	<u>۲,۷۸۴,۶۱۱,۵۳۹</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت

سازه پویش

رایان سایپا

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		سال ۱۳۹۸
	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹	
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	ریال	ریال	ریال
	۱,۵۳۱,۰۸۴,۲۱۷	۲۹۰,۴۲۳,۱۷۰	۳,۵۵۱,۷۵۰,۸۳۷
	۱,۵۳۱,۰۸۴,۲۱۷	۲۹۰,۴۲۳,۱۷۰	۳,۵۵۱,۷۵۰,۸۳۷

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸		سود خالص
					سود خالص	سود خالص	
بانک دی-۰۲۰۳۶۱۳۲۸۴۰۰۹	۵,۱۳۸,۲۲۱,۷۸۶	۱۰ درصد	۱۶,۰۳۳,۴۳۶	-	ریال	ریال	ریال
					۸۴,۶۹۰,۷۴۶	۲۰,۳۶۲,۷۲۳	۱۶,۰۳۳,۴۳۶
بانک آینده-۰۲۰۳۳۶۱۵۴۵۰۰۰	۱۰۰,۶۷۸	۱۰	۳,۰۰۳	-	۱۱,۷۳۱	-	۳,۰۰۳
بانک آینده-۰۸۰۱۲۸۱۲۳۶۰۰۴	۳۸,۳۴۶,۲۵۰,۴۵۱	۱۸	۱,۵۱۴,۲۳۲,۷۰۲	-	۳,۱۹۲,۳۶۰,۳۲۶	-	۱,۵۱۴,۲۳۲,۷۰۲
بانک دی-۰۲۰۴۷۱۷۲۸۰۰۰۰	-	۱۰	۱۴۸,۶۰۶	-	۲۶۵,۵۳۰,۶۶۸	۲۶۴,۹۲۶,۴۶۲	۱۴۸,۶۰۶
بانک سینا شعبه گاندی - ۴۵۰.۸۱۶.۳۸۹۷۰۲۰.۱	۲۱,۴۱۶,۴۰۹,۰۴۴	۱۰	۶۶۶,۴۷۰	-	۵,۷۷۸,۷۳۹	۳,۱۶۰,۲۰۰	۶۶۶,۴۷۰
بانک رفاه-۲۱۴۶۸۷۱۲۰	-	-	-	-	۳,۳۷۸,۶۲۷	۱,۹۷۳,۷۸۵	-
موسسه اعتباری کوثر-۳۱۷۴۱۱۰۰۵۳۸/۴۳	-	-	-	-	۳,۵۵۱,۷۵۰,۸۳۷	۲۹۰,۴۲۳,۱۷۰	۱,۵۳۱,۰۸۴,۲۱۷
	۶۴,۹۰۰,۹۸۱,۹۵۹		۱,۵۳۱,۰۸۴,۲۱۷	-			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۹- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۳,۲۵۶,۷۸۸,۳۱۰	-	۴,۸۶۷,۴۷۶,۱۳۰
۳,۲۵۶,۷۸۸,۳۱۰	-	۴,۸۶۷,۴۷۶,۱۳۰

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان آتی کوثر

۲۰- سایر درآمدها

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال
۵۴۲,۶۶۱,۶۰۶	۵۲۲,۸۷۶	(۲,۷۲۰,۸۶۰)
۵۴۲,۶۶۱,۶۰۶	۵۲۲,۸۷۶	(۲,۷۲۰,۸۶۰)

تعدیل کارمزد کارگزار

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال
۱,۴۷۹,۲۲۰,۴۷۰	۳۲۰,۴۱۴,۸۲۰	۳۹۶,۸۵۵,۱۳۳
۷۹,۴۱۰,۱۲۰	۲۵,۳۴۲,۴۱۰	۲۲,۳۷۵,۹۲۵
۱۲۹,۳۸۴,۳۲۷	۳۰,۵۴۹,۷۵۶	۳۳,۱۴۶,۴۸۰
۱,۶۸۸,۰۱۴,۹۱۷	۳۷۶,۳۰۶,۹۸۶	۴۵۲,۳۷۷,۵۳۸

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۲۲- سایر هزینه ها

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال
۳,۱۹۴,۰۵۹	۵۵۳,۶۶۲	۱,۲۱۴,۱۳۲
۶,۴۶۱,۲۰۰	۱,۰۶۳,۲۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰
۱۸,۳۶۲,۶۶۶	-	۹۲۶,۳۴۸
۳۲۷,۲۸۶,۰۸۵	۶۳,۸۷۶,۶۷۸	۱۳۳,۱۷۵,۹۱۴
۱۸۷,۵۶۴,۷۲۳	-	۱۲,۴۳۵,۲۷۷
-	-	۶۴۵,۵۴۴
۵۴۲,۸۶۸,۷۳۳	۶۵,۴۹۳,۵۴۰	۱۴۹,۹۱۷,۲۱۵

هزینه تصفیه

هزینه کارمزد بانکی

هزینه مجامع

هزینه ابونمان

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۲۳- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال
۳۴۵,۵۴۸,۲۰۴	-	۴,۶۵۵,۰۱۹
۳۴۵,۵۴۸,۲۰۴	-	۴,۶۵۵,۰۱۹

تسهیلات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲۴- تعدیلات

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹
تعدیلات ناشی از صدور	-	(۵۷,۰۸۳,۹۵۰,۸۶۲)
تعدیلات ناشی از ابطال	(۵,۶۳۴,۳۳۲,۰۰۰)	(۲۲,۸۱۳,۴۴۹,۵۴۰)
تعدیلات ناشی از حذف نماد زکشت	-	۵۵,۶۹۷,۸۶۰
	(۳۰,۵۰۸,۸۳۱,۱۶۶)	(۷۹,۸۴۱,۷۰۲,۵۴۲)

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

سال ۱۳۹۸		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک		
۸.۸۷٪	۹۹۰	ممتاز	۹۹۰	۰.۸۶٪	مدیر	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۳۱.۴۵٪	۳,۵۰۹	عادی	۷,۳۰۲	۶.۳۱٪	مدیر	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۰.۱۸٪	۲۰	عادی	۲۰	۰.۰۲٪	مدیر سرمایه گذاری	میثمه گلستانی چترودی
۵۰.۸۵٪	۵,۶۷۴	عادی	۵,۶۷۴	۴.۹۰٪	-	شرکت مدیریت سرمایه افزایش الملل
۰.۰۱٪	۱	عادی	۱	۰.۰۰٪	مدیرعامل صندوق	مهدی اسلامی بیدگلی
۰.۰۹٪	۱۰	ممتاز	۱۰	۰.۰۱٪	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	علی اسلامی بیدگلی
۹۱.۴۴٪	۱۰,۲۰۴	جمع	۱۳,۹۹۷	۱۲.۰۹٪	جمع	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری دانا یان پارس	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۵۰۵,۷۸۱,۵۱۸	طی سال مالی (۱۰,۷۲۳,۱۱۳,۸۰۲)	
شرکت کارگزاری نهایت نگر	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۷۷۵,۸۰۸,۷۹۸	طی سال مالی ۶,۲۲۴,۷۱۹	
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۸۹,۲۷۷,۲۱۴	طی سال مالی ۳۴,۸۶۰,۱۱۹,۵۶۱	
شرکت کارگزاری رضوی	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۷۶۴,۱۳۱,۴۶۷	طی سال مالی ۱۷,۰۰۷,۷۰۲,۷۹۳	
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	کارمزد ارکان	۳۹۶,۸۵۵,۱۳۳	طی سال مالی (۴۸۳,۴۶۳,۰۹۰)	
شرکت سبذگردانی الماس	متولی	کارمزد ارکان	۲۲,۳۷۵,۹۲۵	طی سال مالی (۲۲,۴۲۹,۰۴۱)	
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۳,۱۴۶,۴۸۰	طی سال مالی (۳۳,۱۴۶,۴۸۰)	

۲۶- 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	سازه پویش	خپویش	۱۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵٪
۲	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	آکورد	۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲٪
۳	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا	آسام	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲٪
۴	سرمایه گذاری کوه نور	ثنور	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲٪

۲۸- کفایت سرمایه

خلاصه اقلام	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲۳۸,۴۷۵,۳۲۰,۶۲۰	۱۶۱,۹۳۰,۵۱۲,۹۰۰	۲۱۳,۴۰۰,۱۷۵,۷۵۱
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۲۳۸,۴۷۵,۳۲۰,۶۲۰	۱۶۱,۹۳۰,۵۱۲,۹۰۰	۲۱۳,۴۰۰,۱۷۵,۷۵۱
جمع بدهی های جاری	۴۳,۲۶۶,۸۰۹,۷۹۸	۴۳,۱۸۷,۴۳۸,۷۷۱	۴۳,۱۴۷,۷۵۳,۲۵۸
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۴۳,۲۶۶,۸۰۹,۷۹۸	۴۳,۱۸۷,۴۳۸,۷۷۱	۴۳,۱۴۷,۷۵۳,۲۵۸
جمع کل تعهدات	۳۹,۷۷۰,۳۰۰,۰۰۰	۹,۷۴۰,۷۱۰,۰۰۰	۹۷,۴۰۷,۱۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۸۳,۰۳۷,۱۰۹,۷۹۸	۵۲,۹۲۸,۱۴۸,۷۷۱	۱۴۰,۵۵۴,۸۵۳,۲۵۸
نسبت جاری	۲.۸۷	۳.۰۶	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۳۵		۰.۶۵۸۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	سازه پویش ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری کوه نور ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹,۷۲۸,۰۴۹,۵۹۰	-	۳۶,۱۵۰,۵۶۹,۳۲۲	۱۳,۵۰۴,۳۲۱,۴۰۱	۱۴,۶۸۷,۱۴۸,۲۹۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۸,۳۴۶,۳۵۱,۱۲۹	-	۲۱,۴۱۶,۴۰۹,۰۴۴	-	۵,۱۳۸,۲۲۱,۷۸۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۴۲,۹۸۸,۶۳۲,۵۴۴	-	-	۱,۲۶۲,۶۹۹,۷۷۹	-
حساب های دریافتی	۲,۲۶۵,۴۷۴,۰۰۰	-	-	۹,۸۸۷,۰۹۵	۱۲,۵۷۲,۱۵۷
سایر دارایی ها	۱۰,۷۰۷,۳۴۵	-	۹,۹۱۴,۵۸۱	۱۱,۷۷۶,۹۸۳,۴۰۷	-
موجودی نقد	۸,۴۴۵,۸۷۸	-	-	۶,۲۲۴,۷۱۹	۱۷,۰۰۷,۷۰۲,۷۹۳
جاری کارگزاران	۳۴,۸۶۰,۱۱۹,۵۶۱	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۶۰,۱۱۶,۴۰۱	۳۶,۸۴۵,۶۴۵,۰۲۸
جمع دارایی ها	۱۲۸,۲۰۷,۷۸۰,۰۴۷	-	۵۷,۵۸۱,۸۹۲,۹۴۷	۲۶,۵۶۰,۱۱۶,۴۰۱	۳۶,۸۴۵,۶۴۵,۰۲۸
بدهی ها					
جاری کارگزاران	-	-	۱۰,۷۲۳,۱۱۳,۸۰۳	-	-
بدهی به ارکان صندوق	۲۱۳,۵۶۲,۹۶۰	-	۸۲,۶۶۲,۹۷۷	۱۲۰,۴۹۳,۵۵۲	۱۱۹,۳۱۹,۱۲۲
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۷۳,۱۷۰,۵۳۶	-	۸,۸۹۷,۷۱۰,۵۴۸	۹,۶۲۲,۳۶۹,۴۷۱	۲۴,۰۳۴,۵۲۰,۶۳۲
جمع بدهی ها	۳۸۶,۷۳۳,۴۹۶	-	۱۹,۷۰۳,۴۸۷,۳۲۸	۹,۷۴۲,۸۶۳,۰۲۳	۲۴,۱۵۳,۸۳۹,۷۵۴
خالص دارایی ها	۱۲۷,۸۲۱,۰۴۶,۵۵۱	-	۳۷,۸۷۸,۴۰۵,۶۱۹	۱۶,۸۱۷,۲۵۳,۳۷۸	۱۲,۶۹۱,۸۰۵,۲۷۴
خاص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۶,۷۰۸,۶۳۴	-	۱۵,۰۹۷,۰۱۳	۶,۷۰۲,۷۷۱	۱۲,۶۹۱,۸۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری کوه نور ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سازه پویش ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
					درآمدها:
۱۴,۱۷۵,۹۹۹,۴۸۵	۱۲,۱۱۵,۶۷۹,۶۴۶	۴۵,۹۵۰,۱۲۹	-	۱۲,۳۹۳,۰۳۶,۸۱۸	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
۱,۲۴۰,۶۱۵,۴۷۱	۱۲۰,۷۲۵,۹۴۴	۱,۹۲۲,۴۸۱,۹۴۴	-	۶,۶۴۹,۶۲۲,۲۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
-	-	-	-	-	سود سهام
۱۶,۰۳۳,۴۳۶	-	۶۶۶,۴۷۰	-	۱,۵۱۴,۳۸۴,۳۱۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
-	۴,۸۶۷,۴۷۶,۱۳۰	-	-	-	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
(۲۰۳,۸۹۸)	۲۸,۶۴۰	(۱,۵۱۲,۴۵۲)	-	(۱,۰۳۳,۱۵۰)	سایر درآمدها
۱۵,۴۳۲,۴۴۴,۴۹۴	۱۷,۱۰۳,۹۱۰,۳۶۰	۱,۹۶۷,۵۸۶,۰۹۱	-	۲۱,۵۵۶,۰۱۰,۱۹۵	جمع درآمدها
					هزینه ها:
۹۷,۲۸۶,۸۲۷	۷۸,۰۸۸,۰۶۲	۶۳,۹۳۹,۶۸۹	-	۲۱۳,۰۶۲,۹۶۰	هزینه کارمزد ارکان
۳۱,۹۳۱,۵۵۱	۳۱,۴۶۲,۸۳۸	۱۷,۷۵۱,۲۴۷	۳۷,۱۱۳,۱۹۶	۳۱,۶۵۸,۳۸۳	سایر هزینه ها
۱۲۹,۲۱۸,۳۷۸	۱۰۹,۵۵۰,۹۰۰	۸۱,۶۹۰,۹۳۶	۳۷,۱۱۳,۱۹۶	۲۴۴,۷۲۱,۳۴۳	جمع هزینه ها
-	۴,۶۵۵,۰۱۹	-	-	-	هزینه های مالی
۱۵,۳۰۳,۲۲۶,۱۱۶	۱۶,۹۸۹,۷۰۴,۴۴۱	۱,۸۸۵,۸۹۵,۱۵۵	(۳۷,۱۱۳,۱۹۶)	۲۱,۳۱۱,۲۸۸,۸۵۲	سود خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا		صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر		سرمایه گذاری کوه نور		کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت		سازه پوشش	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال		ریال		ریال				ریال	
۹۸۲,۵۹۹,۶۳۵	۱,۰۰۰	۷,۵۴۶,۴۳۹,۳۲۶	۲,۵۰۹	-	-	(۱۸,۵۸۴,۶۶۴)	-	۱۰۶,۵۰۹,۷۵۷,۶۹۹	۷,۶۵۰
۱۷,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۲۳	۱,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
(۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰)	(۱,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۶۵)	-	-	-	-	-	-
۱۵,۳۰۳,۲۲۶,۱۱۶	-	۱۶,۹۸۹,۷۰۴,۴۴۱	-	۱,۸۸۵,۸۹۵,۱۵۵	-	(۳۷,۱۱۳,۱۹۶)	-	۲۱,۳۱۱,۲۸۸,۸۵۲	-
(۸,۷۱۷,۰۲۰,۴۷۷)	-	(۷,۱۷۲,۸۹۰,۳۸۹)	-	(۶۴,۰۰۷,۴۸۹,۵۳۶)	-	۵۵,۶۹۷,۸۶۰	-	-	-
۱۲,۶۹۱,۸۰۵,۲۷۴	۱,۱۷۵	۱۶,۸۱۷,۲۵۳,۳۷۸	۱,۹۶۳	۳۷,۸۷۸,۴۰۵,۶۱۹	۱۰۰,۰۰۰	-	-	۱۲۷,۸۲۱,۰۴۶,۵۵۱	۷,۶۵۰

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