



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### صورت‌های مالی

### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

باسلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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.

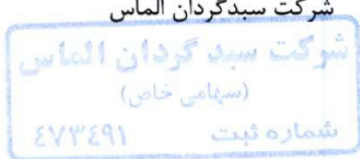
شماره صفحه

|      |                                                                          |
|------|--------------------------------------------------------------------------|
| 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 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 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 می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۰ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

|                                                                                              |                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <br>امضاء | <br>نماینده مدیر | <br>شخص حقوقی<br>ارمان آتی<br>شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی | <u>ارکان صندوق</u> |
|                                                                                              | مهدی اسلامی بیدگلی                                                                                  |                                                                                                                                                    | مدیر صندوق         |
| <br>امضاء | علی اصولیان                                                                                         | <br>شرکت سیدگردان الماس<br>شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱                    | متولی صندوق        |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت خالص دارایی ها

گزارش مالی میان دوره ای

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

| یادداشت | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱             | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹             |                                                               |
|---------|------------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------|
| ریال    | ریال                   | ریال                   | <u>دارایی ها</u>                                              |
| ۵       | ۱۶۴,۲۳۰,۹۲۸,۶۷۰        | ۵۵,۹۰۲,۸۴۱,۰۵۴         | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۶       | ۳۸,۱۱۸,۴۸۰,۴۳۸         | ۲۳,۶۷۹,۵۰۳,۷۷۸         | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |
| ۷       | -                      | ۳۸,۹۲۳,۴۱۴,۷۲۶         | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۸       | ۱۵,۰۲۵,۴۱۶,۱۹۷         | ۲,۲۶۵,۴۷۴,۰۰۰          | حساب های دریافتنی                                             |
| ۹       | ۱۲۵,۳۴۴,۶۹۸,۸۰۱        | ۹۸,۳۴۳,۳۲۲             | سایر دارایی ها                                                |
| ۱۰      | ۴,۵۰۹,۱۷۵,۹۲۸          | ۴۵۶,۲۷۹,۸۳۵            | موجودی نقد                                                    |
| ۱۱      | -                      | ۶۲۲,۵۸۲,۱۱۳,۷۷۳        | جاری کارگزاران                                                |
|         | <u>۳۴۷,۲۲۸,۷۰۰,۰۳۴</u> | <u>۷۴۳,۹۰۷,۹۷۰,۴۸۸</u> | <u>جمع دارایی ها</u>                                          |

بدهی ها

|    |                        |                        |                                           |
|----|------------------------|------------------------|-------------------------------------------|
| ۱۱ | ۱۶۰,۶۷۴,۸۱۸,۲۱۹        | -                      | جاری کارگزاران                            |
| ۱۲ | ۸۱۳,۳۰۰,۱۲۴            | ۵۷۶,۶۵۰,۵۹۳            | بدهی به ارکان صندوق                       |
| ۱۳ | ۶۶۰,۸۳۴,۷۹۲            | ۶۲۸,۳۱۱,۱۰۷,۸۹۹        | سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر             |
|    | <u>۱۶۲,۱۴۸,۹۵۳,۱۳۵</u> | <u>۶۲۸,۸۸۷,۷۵۸,۴۹۲</u> | <u>جمع بدهی ها</u>                        |
| ۱۴ | ۱۸۵,۰۷۹,۷۴۶,۸۹۹        | ۱۱۵,۰۲۰,۲۱۱,۹۹۶        | خالص دارایی ها                            |
|    | <u>۱,۳۲۴,۶۶۶</u>       | <u>۱۰,۳۰۷,۳۹۴</u>      | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال |

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت مشاور سرمایه گذاری  
**آرمان آتی**  
شماره ثبت : ۳۹۷۷۷۳۹

شماره ثبت : ۱۳۳۴۹۱  
شماره ثبت : ۱۳۳۴۹۱  
شماره ثبت : ۱۳۳۴۹۱  
شماره ثبت : ۱۳۳۴۹۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

| یادداشت                                      | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ | سال ۱۳۹۸        |
|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------|
| <b>درآمدها:</b>                              | ریال                                     | ریال                                     | ریال            |
| سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار          | ۶۶,۵۳۷,۸۳۹,۴۵۲                           | ۳۶,۰۱۱,۹۲۶,۶۹۴                           | ۸۵,۴۰۴,۴۱۱,۱۲۷  |
| سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار   | (۹,۰۴۳,۱۵۱,۲۴۳)                          | ۲۹,۶۶۰,۹۸۹,۵۱۸                           | ۸,۴۰۳,۵۶۲,۴۳۵   |
| سود سهام                                     | -                                        | ۲,۵۳۷,۲۶۸,۵۲۵                            | ۲,۷۸۴,۶۱۱,۵۳۹   |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۳,۳۴۱,۵۲۰,۹۵۴                            | ۷۵۷,۱۰۵,۷۲۴                              | ۳,۵۵۱,۷۵۰,۸۳۷   |
| درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی             | ۲۵,۶۵۰,۶۶۶,۲۰۲                           | -                                        | ۳,۲۵۶,۷۸۸,۳۱۰   |
| سایر درآمدها                                 | ۱۰۵,۶۷۲,۵۲۷                              | ۵۱۴,۲۷۶                                  | ۵۴۲,۶۶۱,۶۰۶     |
| جمع درآمدها                                  | ۸۶,۵۹۲,۵۴۷,۸۹۲                           | ۶۸,۹۶۷,۸۰۴,۷۳۷                           | ۱۰۳,۹۴۳,۷۸۵,۸۵۴ |
| <b>هزینه ها:</b>                             |                                          |                                          |                 |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۱,۱۸۸,۰۵۴,۹۶۱                            | ۸۰۴,۹۰۲,۹۴۴                              | ۱,۶۸۸,۰۱۴,۹۱۷   |
| سایر هزینه ها                                | ۲۷۷,۵۲۴,۵۴۳                              | ۱۵۳,۶۹۶,۴۳۰                              | ۵۴۲,۸۶۸,۷۳۳     |
| جمع هزینه ها                                 | ۱,۴۶۵,۵۷۹,۵۰۴                            | ۹۵۸,۵۹۹,۳۷۴                              | ۲,۲۳۰,۸۸۳,۶۵۰   |
| هزینه های مالی                               | ۲۱۴,۱۴۰,۶۷۲                              | -                                        | ۳۴۵,۵۴۸,۲۰۴     |
| سود خالص                                     | ۸۴,۹۱۲,۸۲۷,۷۱۶                           | ۶۸,۰۰۹,۲۰۵,۳۶۳                           | ۱۰۱,۳۶۷,۳۵۴,۰۰۰ |
| بازده میانگین سرمایه گذاری دوره              | ۴۵/۸۶٪                                   | ۷۴/۸۹٪                                   | ۹۱/۶۸٪          |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره                | ۴۵/۸۸٪                                   | ۵۴/۳۵٪                                   | ۸۸/۲۸٪          |

صورت گردش خالص دارایی ها

| یادداشت                                              | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ | سال ۱۳۹۸                |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------|
|                                                      | تعداد واحد سرمایه گذاری                  | تعداد واحد سرمایه گذاری                  | تعداد واحد سرمایه گذاری |
|                                                      | ریال                                     | ریال                                     | ریال                    |
| واحدهای سرمایه گذاری اول دوره                        | ۱۱,۱۵۹                                   | ۳۰,۷۶۱                                   | ۶۳,۷۶۳,۶۸۹,۱۶۲          |
| واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره           | ۱۵۹,۲۷۹                                  | -                                        | ۴,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰           |
| واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره          | (۳۰,۷۲۰)                                 | (۱,۰۰۰)                                  | (۲۴,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰)        |
| سود خالص                                             | -                                        | -                                        | ۱۰۱,۳۶۷,۳۵۴,۰۰۰         |
| تعدیلات                                              | -                                        | -                                        | (۳۰,۵۰۸,۸۳۱,۱۶۶)        |
| خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره | ۱۳۹,۷۱۸                                  | ۲۹,۷۶۱                                   | ۱۱۵,۰۲۰,۲۱۱,۹۹۶         |

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

سود خالص

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

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

بازده سرمایه گذاری پایان دوره = خالص دارایی های پایان دوره

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### یادداشت های توضیحی همراه صورت‌های مالی

#### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

## ۱- اطلاعات کلی صندوق:

### ۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه گذاری 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](http://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 سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) | ۹۹۰                           | ۹۹٪                    |
| ۲    | علی اسلامی بیدکلی                             | ۱۰                            | ۰٫۱٪                   |

۲-۲ **مدیر صندوق**، شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و 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: ۰۲۱-۹۱۰۶۷۸۰.

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### یادداشت های توضیحی همراه صورت‌های مالی

#### گزارش مالی میان دوره ای

#### دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

**۳-۲ متولی صندوق**، شرکت سبدگردان 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 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 گیری- های 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- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی :** سرمایه گذاری 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- 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.

##### **۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها**

**۴-۲-۱- سود سهام :** درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی میشود . همچنین سود سهام متعلق به صندوق 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.

**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 سرمایه گذاری 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

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### یادداشت های توضیحی همراه صورت‌های مالی

#### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

#### **۳-۴- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه**

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

| عنوان هزینه                                            | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| کارمزد مدیر                                            | سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری 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 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 ۷۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته 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 دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

\*\* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $\frac{0/003}{n \times 365}$  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.

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### یادداشت های توضیحی همراه صورت‌های مالی

#### گزارش مالی میان دوره ای

#### دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

\*\*\*مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۳۵۰ 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 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 واحدهای 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 واحدهای 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

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹           |                |                | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱           |                 |                 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| 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            |
| -                    | -              | -              | ۱۲/۸۳                | ۴۴,۵۵۱,۰۳۲,۶۳۴  | ۵۱,۹۲۲,۸۷۲,۲۲۹  |
| ۱/۵۴                 | ۱۱,۴۲۰,۵۰۰,۱۷۹ | ۱۱,۴۲۸,۹۴۱,۷۶۴ | ۳۴/۴۷                | ۱۱۹,۶۷۹,۸۹۶,۰۳۶ | ۱۲۱,۳۵۱,۲۱۳,۰۱۳ |
| ۵/۹۸                 | ۴۴,۴۷۸,۱۸۵,۹۶۰ | ۳۹,۰۸۶,۳۶۳,۶۲۵ | -                    | -               | -               |
| ۰/۰۰۰۴               | ۳,۲۵۲,۷۶۹      | ۲,۶۳۴,۴۰۹      | -                    | -               | -               |
| ۰/۰۰۰۱               | ۹۰۲,۱۴۶        | ۸۴۹,۳۳۷        | -                    | -               | -               |
| ۵/۹۸                 | ۵۵,۹۰۲,۸۴۱,۰۵۴ | ۵۰,۵۱۸,۷۸۹,۱۳۵ | ۴۷/۳۰                | ۱۶۴,۲۳۰,۹۲۸,۶۷۰ | ۱۷۳,۲۷۴,۰۸۵,۲۴۲ |

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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی

| یادداشت | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹     |
|---------|----------------|----------------|
|         | ریال           | ریال           |
| ۶-۱     | ۳۸,۱۱۸,۴۸۰,۴۳۸ | ۲۳,۶۷۹,۵۰۳,۷۷۸ |
|         | ۳۸,۱۱۸,۴۸۰,۴۳۸ | ۲۳,۶۷۹,۵۰۳,۷۷۸ |

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

| ۱۳۹۹/۰۶/۳۱     |                      | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹     |                      |
|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
| نوع سپرده      | تاریخ سپرده گذاری    | تاریخ سررسید   | درصد نرخ سود         |
| مبلغ(ریال)     | درصد از کل دارایی ها | مبلغ(ریال)     | درصد از کل دارایی ها |
| کوتاه مدت      | ۱۳۹۵/۰۲/۰۸           | -              | ۱۰                   |
| کوتاه مدت      | ۱۳۹۸/۰۳/۰۸           | -              | ۱۰                   |
| کوتاه مدت      | ۱۳۹۸/۰۳/۰۷           | -              | ۱۸                   |
| کوتاه مدت      | ۱۳۹۹/۰۲/۰۶           | -              | ۱۰                   |
| کوتاه مدت      | -                    | -              | -                    |
| ۳۸,۱۱۸,۴۸۰,۴۳۸ | ۱۰/۹۸                | ۲۳,۶۷۹,۵۰۳,۷۷۸ | ۳/۱۸                 |

سپرده گذاری نزد بانک دی-۲۰۳۶۱۳۲۸۴۰۰۹

سپرده گذاری نزد بانک آینده-۲۰۳۳۶۱۵۴۵۰۰۰

سپرده گذاری نزد بانک آینده-۰۸۰۱۲۸۱۲۳۶۰۰۴

بانک سینا شعبه گاندی - ۴۵۰.۸۱۶.۳۸۹۷۰۲۰.۱

سپرده گذاری نزد بانک دی-۲۰۴۷۱۷۲۸۰۰۰۰

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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:

| یادداشت                        | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹     |
|--------------------------------|------------|----------------|
|                                | ریال       | ریال           |
| ۷-۱                            | -          | ۳۸,۹۲۳,۴۱۴,۷۲۶ |
| اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی | -          | ۳۸,۹۲۳,۴۱۴,۷۲۶ |

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

|                              | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                             |
|------------------------------|----------------|----------------------------------------|
| تاریخ سررسید                 | تعداد          | نرخ سود                                |
| مبلغ اسمی                    | بهای تمام شده  | تغییر ارزش                             |
| سود متعلقه                   | خالص ارزش فروش | درصد خالص ارزش فروش<br>به کل دارایی ها |
| ریال                         | ریال           | ریال                                   |
| استادخانه-م۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴ | -              | -                                      |
| استادخانه-م۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸ | -              | -                                      |
| استادخانه-م۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸ | -              | -                                      |
|                              | -              | -                                      |
|                              | -              | -                                      |
|                              | -              | -                                      |
|                              | -              | -                                      |

**۸- حساب های دریافتنی**

|                | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹     |
|----------------|------------|----------------|
| تنزیل نشده     | نرخ تنزیل  | هزینه تنزیل    |
| ریال           | درصد       | ریال           |
| -              | -          | -              |
| ۷,۷۳۱,۶۳۰,۰۰۵  | -          | ۷,۷۳۱,۶۳۰,۰۰۵  |
| ۷,۲۹۳,۷۸۶,۱۹۲  | -          | ۷,۲۹۳,۷۸۶,۱۹۲  |
| ۱۵,۰۲۵,۴۱۶,۱۹۷ | -          | ۱۵,۰۲۵,۴۱۶,۱۹۷ |

## 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.

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

| مانده در ابتدای سال | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاك دوره | مانده پایان دوره |
|---------------------|-------------------------|--------------|------------------|
| ریال                | ریال                    | ریال         | ریال             |
| ۸۵,۲۷۰,۷۱۱          | ۳۸۳,۶۱۳,۲۱۸             | ۱۷۳,۰۹۷,۲۴۹  | ۲۹۵,۷۸۶,۶۸۰      |
| ۱۲,۴۳۵,۲۷۷          | -                       | ۱۲,۴۳۵,۲۷۷   | -                |
| -                   | ۴,۸۸۹,۳۶۸               | ۳,۳۶۸,۴۱۵    | ۱,۵۲۰,۹۵۳        |
| ۶۳۷,۳۳۴             | ۲۷,۹۴۳,۶۰۴              | ۱۸,۵۸۹,۷۷۰   | ۹,۹۹۱,۱۶۸        |
| -                   | ۱۱۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰         | -            | ۱۱۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| -                   | ۱۰,۹۱۷,۴۰۰,۰۰۰          | -            | ۱۰,۹۱۷,۴۰۰,۰۰۰   |
| ۹۸,۳۴۳,۳۲۲          | ۱۲۵,۴۵۳,۸۴۶,۱۹۰         | ۲۰۷,۴۹۰,۷۱۱  | ۱۲۵,۳۴۴,۶۹۸,۸۰۱  |

## ۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۹/۰۶/۳۱    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹  |
|---------------|-------------|
| ریال          | ریال        |
| ۴۴,۰۷۰,۷۲۶    | ۴,۳۴۵,۹۶۶   |
| ۴,۴۵۰,۱۰۵,۲۰۲ | ۳۵۹,۱۱۴,۸۷۷ |
| ۵,۰۰۰,۰۰۰     | -           |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۹۲,۸۱۸,۹۹۲  |
| ۴,۵۰۹,۱۷۵,۹۲۸ | ۴۵۶,۲۷۹,۸۳۵ |

## ۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

| مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار        | گردش بستانکار      | مانده پایان دوره  |
|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| ریال              | ریال               | ریال               | ریال              |
| (۱,۵۵۸,۶۵۳,۴۸۸)   | ۲۷۶,۴۴۲,۷۷۵,۴۰۰    | ۲۷۶,۹۷۱,۹۰۷,۶۱۷    | (۲,۰۸۷,۷۸۵,۷۰۵)   |
| ۶۲۴,۱۶۸,۲۸۴,۶۹۸   | ۱۷,۷۰۶,۴۸۷,۱۲۵,۵۵۱ | ۱۸,۴۷۹,۳۴۷,۴۱۸,۷۱۰ | (۱۴۸,۶۹۲,۰۰۸,۴۶۱) |
| -                 | ۱۵۹,۲۵۸,۲۰۰,۶۸۸    | ۱۵۹,۲۵۸,۲۰۰,۶۸۸    | -                 |
| -                 | ۷۵۷,۶۶۸,۰۸۶,۸۳۹    | ۷۶۷,۵۶۳,۱۱۰,۸۹۲    | (۹,۸۹۵,۰۲۴,۰۵۳)   |
| (۲۷,۵۱۷,۴۳۷)      | ۴,۹۴۳,۵۹۹,۵۷۵,۴۲۷  | ۴,۹۴۳,۵۷۲,۰۵۷,۹۹۰  | -                 |
| (۱,۵۵۸,۶۵۳,۴۸۸)   | ۲۳,۸۴۳,۴۵۵,۷۶۳,۹۰۵ | ۲۴,۶۲۶,۷۱۲,۶۹۵,۸۹۷ | (۱۶۰,۶۷۴,۸۱۸,۲۱۹) |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### گزارش مالی میان دوره ای

#### دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

#### ۱۲ - بدهی به ارکان صندوق

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

|                              | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱  |
|------------------------------|-------------|-------------|
|                              | ریال        | ریال        |
| مدیر صندوق                   | ۴۳۱,۴۶۷,۳۹۰ | ۶۴۱,۳۵۰,۱۰۸ |
| متولی                        | ۱۶,۳۱۴,۲۰۷  | ۷۹,۹۱۴,۷۸۳  |
| حسابرس                       | ۶۳,۹۸۴,۳۲۷  | ۸۹,۵۳۵,۲۳۳  |
| بدهی به مدیر بابت امور صندوق | ۶۴,۸۸۴,۶۶۹  | ۲,۵۰۰,۰۰۰   |
|                              | ۵۷۶,۶۵۰,۵۹۳ | ۸۱۳,۳۰۰,۱۲۴ |

\* 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      | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱  |
|-------------------------------------------|-----------------|-------------|
|                                           | ریال            | ریال        |
| ذخیره تصفیه                               | ۴۷,۰۲۴,۵۸۷      | ۴۸,۹۵۱,۰۳۵  |
| ذخیره آبونمان نرم افزار                   | ۲۲۹,۲۴۲,۷۶۶     | ۳۰۰,۰۰۲,۸۶۵ |
| تدبیر پرداز                               | -               | ۳۰۳,۶۹۴,۹۰۴ |
| بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور            | ۳,۳۹۴,۸۶۴       | ۸,۱۸۵,۹۸۸   |
| بدهی بابت صدور واحدهای بازارگردانی- آکورد | ۶۲۸,۰۳۱,۴۴۵,۶۸۲ | -           |
|                                           | ۶۲۸,۳۱۱,۱۰۷,۸۹۹ | ۶۶۰,۸۳۴,۷۹۲ |

#### ۱۴ - خالص دارایی ها

|                            | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱      |         |
|----------------------------|-----------------|-----------------|---------|
|                            | ریال            | ریال            | تعداد   |
| واحدهای سرمایه گذاری عادی  | ۱۰۴,۷۱۲,۸۱۷,۷۸۵ | ۱۸۳,۷۵۵,۰۸۰,۴۵۰ | ۱۳۸,۷۱۸ |
| واحدهای سرمایه گذاری ممتاز | ۱۰,۳۰۷,۳۹۴,۲۱۱  | ۱,۳۲۴,۶۶۶,۴۴۹   | ۱,۰۰۰   |
|                            | ۱۱۵,۰۲۰,۲۱۱,۹۹۶ | ۱۸۵,۰۷۹,۷۴۶,۸۹۹ | ۱۳۹,۷۱۸ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

**۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار**

| یادداشت                                                   | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۳۱ شهریور ۱۳۹۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۳۱ شهریور ۱۳۹۸ | سال ۱۳۹۸       |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------|
|                                                           | ریال                                        | ریال                                        | ریال           |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام و واحدهای صندوق سرمایه گذاری | ۶۵,۲۲۱,۳۹۷,۶۰۶                              | ۳۵,۷۱۷,۰۳۸,۱۹۶                              | ۸۳,۱۹۲,۲۵۳,۰۶۱ |
| سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت                      | ۱,۳۱۶,۴۴۱,۸۴۶                               | ۲۹۴,۸۸۸,۴۹۸                                 | ۲,۲۱۲,۱۵۸,۰۶۶  |
|                                                           | ۶۶,۵۳۷,۸۳۹,۴۵۲                              | ۳۶,۰۱۱,۹۲۶,۶۹۴                              | ۸۵,۴۰۴,۴۱۱,۱۲۷ |

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

| تعداد                      | بهای فروش          | ارزش دفتری         | کلرمزد            | مالیات        | سود (زیان) فروش | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۳۱ شهریور ۱۳۹۸ | سال ۱۳۹۸       |
|----------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|-----------------|---------------------------------------------|----------------|
|                            | ریال               | ریال               | ریال              | ریال          | ریال            | ریال                                        | ریال           |
| سازه پوشش                  | ۷۹۹,۳۵۰            | ۸۲,۹۹۶,۸۸۶,۰۳۸     | ۶۶,۱۱۰,۹۷۱,۵۵۷    | ۳۳۱,۱۵۶,۱۹۶   | -               | ۱۶,۵۵۴,۷۵۸,۲۸۵                              | ۶۰,۹۹۹,۱۴۶,۸۲۵ |
| صندوق س. آرمان آتی کوثر-د  | ۳۵۳,۷۲۳,۰۶۵        | ۹,۳۳۰,۴۳۶,۶۶۱,۹۵۴  | ۹,۳۰۸,۶۶۵,۵۴۰,۲۳۳ | ۱,۷۹۳,۳۱۱,۳۹۸ | -               | ۱۹,۹۷۷,۸۱۰,۳۲۳                              | ۵,۰۵۹,۱۴۶,۵۵۸  |
| صندوق س.آرمان سپهر آشنا-م  | ۲۹,۵۱۷,۹۸۰         | ۲,۹۶۹,۱۵۵,۴۱۸,۷۷۰  | ۲,۹۴۴,۸۰۳,۷۱۳,۲۶۶ | ۱,۵۹۲,۵۹۵,۴۹۶ | -               | ۲۲,۷۵۹,۱۱۰,۰۰۸                              | (۱۲,۲۹۹,۳۲۶)   |
| سرمایه گذاری کوه نور       | ۱۶,۰۰۲,۴۱۸         | ۱۰۶,۵۲۷,۴۸۵,۵۴۴    | ۱۰۰,۱۹۲,۲۴۶,۹۹۹   | ۴۰۷,۱۲۳,۴۶۵   | -               | ۵,۹۲۸,۱۱۵,۰۸۰                               | -              |
| سیمان ساوه                 | ۳۶                 | ۱,۰۱۰,۸۴۴          | ۹۰۲,۱۴۴           | ۴۰,۳۱         | -               | ۱۰۴,۶۶۹                                     | -              |
| سرمایه گذاری صبا تامین     | ۸۱۱                | ۱۰,۲۱۸,۶۰۰         | ۹,۷۷۰,۴۱۹         | ۴۰,۷۶۹        | -               | ۴۰۷,۴۱۲                                     | -              |
| سرمایه گذاری کشاورزی کوثر  | ۲۰۰                | ۴,۳۶۲,۰۰۰          | ۳,۲۵۲,۷۶۹         | ۱۷,۴۰۲        | -               | ۱,۰۹۱,۸۲۹                                   | -              |
| کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت | -                  | -                  | -                 | -             | -               | -                                           | ۱۷,۲۲۳,۲۲۴,۵۸۵ |
| پتروشیمی نوری              | -                  | -                  | -                 | -             | -               | -                                           | ۵۹۵,۹۴۳        |
| صنایع ماشینهای اداری ایران | -                  | -                  | -                 | -             | -               | -                                           | (۱۷,۹۴۷,۹۳۷)   |
| تامین سرمایه بانک ملت      | -                  | -                  | -                 | -             | -               | -                                           | ۲۹۴,۴۳۴        |
| لیزینگ رایان سایپا         | -                  | -                  | -                 | -             | -               | -                                           | (۶۰,۳۷۰,۱۰۶)   |
| پتروشیمی تندگویان          | -                  | -                  | -                 | -             | -               | -                                           | ۴۲۶,۵۷۸        |
| صنعتی دوده فام             | -                  | -                  | -                 | -             | -               | -                                           | ۳۵,۵۰۷         |
| تعدیلات ناشی از فروش       | -                  | -                  | -                 | -             | -               | (۵,۶۸۳,۹۰۵)                                 | -              |
|                            | ۱۲,۴۸۹,۱۳۲,۰۴۳,۷۵۰ | ۱۲,۴۱۹,۷۸۶,۳۹۷,۳۸۷ | ۴,۱۲۴,۲۴۸,۷۵۷     | -             | -               | ۶۵,۲۲۱,۳۹۷,۶۰۶                              | ۸۳,۱۹۲,۲۵۳,۰۶۱ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

| سال ۱۳۹۸      | دوره مالی ۶ ماهه منتهی<br>به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ | تعداد          | بهای فروش      | ارزش دفتری     | کارمزد     | سود (زیان) فروش سهام | سود (زیان) فروش سهام | سود (زیان) فروش |
|---------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| ریال          | ریال                                        | ریال                                     | ریال           | ریال           | ریال           | ریال       | ریال                 | ریال                 | ریال            |
| -             | -                                           | (۱۵۰,۲۸۳,۳۷۰)                            | ۳,۹۰۷          | ۲,۷۸۴,۱۰۹,۵۲۷  | ۲,۹۳۲,۳۷۴,۴۲۶  | ۲,۰۱۸,۴۷۱  | -                    | -                    | -               |
| -             | -                                           | (۱۱,۳۲۲,۰۴۹)                             | ۲۹۰            | ۲۰۳,۰۰۰,۲۹۰    | ۲۱۴,۱۷۵,۱۶۴    | ۱۴۷,۱۷۵    | -                    | -                    | -               |
| -             | -                                           | ۴۴۰,۵۸۴,۹۱۷                              | ۸,۴۷۶          | ۶,۸۲۳,۱۸۰,۰۰۰  | ۶,۳۷۷,۶۴۸,۲۸۲  | ۴,۹۴۶,۸۰۱  | -                    | -                    | -               |
| -             | -                                           | (۱۱۳,۰۰۵,۶۶۲)                            | ۲,۵۹۵          | ۱,۸۲۴,۲۸۵,۰۰۰  | ۱,۹۳۵,۹۶۸,۰۵۷  | ۱,۳۲۲,۶۰۵  | -                    | -                    | -               |
| -             | -                                           | ۱,۳۹۳,۲۴۶,۹۹۵                            | ۲۲,۴۱۵         | ۱۹,۱۶۴,۹۳۷,۰۷۵ | ۱۷,۷۵۷,۷۹۵,۵۰۲ | ۱۳,۸۹۴,۵۷۸ | -                    | -                    | -               |
| -             | -                                           | (۱,۴۴۳,۲۰۸,۰۴۳)                          | ۳۴,۰۰۰         | ۲۳,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۰۰۴,۱۱۳,۹۹۴ | ۱۷,۰۹۴,۰۴۹ | -                    | -                    | -               |
| -             | -                                           | ۱,۲۰۰,۴۲۹,۰۵۸                            | ۲۰,۰۰۰         | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۷۸۷,۹۷۰,۹۴۲ | ۱۱,۶۰۰,۰۰۰ | -                    | -                    | -               |
| ۳۷۶,۵۳۷,۶۱۹   | ۲۲,۲۹۳,۱۵۷                                  | -                                        | -              | -              | -              | -          | -                    | -                    | -               |
| ۱۰۴,۰۹۹,۸۳۴   | ۱۰۴,۰۹۹,۸۳۴                                 | -                                        | -              | -              | -              | -          | -                    | -                    | -               |
| ۹۴۶,۱۷۱,۴۳۴   | ۶۱,۴۵۲,۳۴۳                                  | -                                        | -              | -              | -              | -          | -                    | -                    | -               |
| ۴۴۶,۸۲۱,۶۳۰   | ۹۲,۸۷۱,۰۰۹                                  | -                                        | -              | -              | -              | -          | -                    | -                    | -               |
| ۳۳۸,۵۲۷,۵۴۹   | ۱۴,۱۷۲,۱۵۵                                  | -                                        | -              | -              | -              | -          | -                    | -                    | -               |
| ۲,۲۱۲,۱۵۸,۰۶۶ | ۲۹۴,۸۸۸,۴۹۸                                 | ۱,۳۱۶,۴۴۱,۸۴۶                            | ۷۰,۳۷۷,۵۱۱,۸۹۲ | ۶۹,۰۱۰,۰۴۶,۳۶۷ | ۵۱,۰۲۳,۶۷۹     | -          | -                    | -                    | -               |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

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

| یادداشت | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ | سال ۱۳۹۸      |
|---------|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------|
|         | ریال                                     | ریال                                     | ریال          |
| ۱-۱۶    | (۹,۰۴۳,۱۵۱,۲۴۳)                          | ۲۸,۸۰۱,۸۰۹,۹۸۰                           | ۵,۲۷۰,۹۵۵,۷۹۲ |
| ۱-۱۶    | -                                        | ۸۵۹,۱۷۹,۵۳۸                              | ۳,۱۳۲,۶۰۶,۶۴۳ |
|         | (۹,۰۴۳,۱۵۱,۲۴۳)                          | ۲۹,۶۶۰,۹۸۹,۵۱۸                           | ۸,۴۰۳,۵۶۲,۴۳۵ |

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

**۱-۱۶ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام**

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ |                 |                |             |        |                                |                                | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ | سال ۱۳۹۸                       |
|------------------------------------------|-----------------|----------------|-------------|--------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|
| تعداد                                    | ارزش بازار      | ارزش دفتری     | کارمزد      | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری           | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|                                          | ریال            | ریال           | ریال        | ریال   | ریال                           | ریال                           | ریال                                     | ریال                           |
| ۳,۴۰۱,۲۸۱                                | ۹۷,۰۹۹,۷۶۹,۹۸۸  | ۹۷,۰۷۲,۹۰۶,۶۵۶ | ۱۵,۲۹۳,۲۱۴  | -      | ۱۱,۵۷۰,۱۱۸                     | -                              | -                                        | (۲۴۶,۰۹۱)                      |
| ۲۱۲,۷۶۰                                  | ۲۲,۶۰۷,۴۵۲,۰۸۰  | ۲۴,۳۷۸,۳۰۱,۰۲۸ | ۱۲,۰۳۲,۸۱۶  | -      | (۱,۶۸۲,۸۸۱,۷۶۴)                | -                              | -                                        | (۸,۱۹۵,۴۹۴)                    |
| ۵,۴۵۷,۷۷۲                                | ۴۴,۶۹۳,۶۹۴,۹۰۶  | ۵۱,۹۲۲,۸۷۲,۲۲۹ | ۱۴۲,۶۶۲,۲۷۴ | -      | (۷,۳۷۱,۸۳۹,۵۹۷)                | -                              | -                                        | -                              |
| -                                        | -               | -              | -           | -      | -                              | -                              | ۳,۹۳۸,۸۶۶,۷۷۸                            | -                              |
| -                                        | -               | -              | -           | -      | -                              | -                              | ۲۵,۸۶۲,۹۴۳,۲۰۲                           | ۵,۲۷۸,۷۲۶,۲۰۸                  |
| -                                        | -               | -              | -           | -      | -                              | -                              | -                                        | ۵۲,۸۰۹                         |
| -                                        | -               | -              | -           | -      | -                              | -                              | -                                        | ۶۱۸,۳۶۰                        |
| ۱۶۴,۴۰۰,۹۱۶,۹۷۴                          | ۱۷۳,۲۷۴,۰۷۹,۹۱۳ | ۱۶۹,۹۸۸,۳۰۴    | -           | -      | (۹,۰۴۳,۱۵۱,۲۴۳)                | -                              | ۲۸,۸۰۱,۸۰۹,۹۸۰                           | ۵,۲۷۰,۹۵۵,۷۹۲                  |

صندوق س.آرمان سپهر آشنا-م

صندوق س. آرمان آتی کوثر-د

سرمایه گذاری کوه نور

کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت

سازه پویش

سیمان ساوه

سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

**۲-۱۶ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت**

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ |            |            |        |                                  |                                  |                                  | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ | سال ۱۳۹۸                         |
|------------------------------------------|------------|------------|--------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|
| تعداد                                    | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری         | سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|                                          | ریال       | ریال       | ریال   | ریال                             | ریال                             | ریال                             | ریال                                     | ریال                             |
| -                                        | -          | -          | -      | -                                | -                                | -                                | ۶۵۸,۳۶۹,۴۸۳                              | ۱,۴۶۴,۴۴۶,۹۴۴                    |
| -                                        | -          | -          | -      | -                                | -                                | -                                | -                                        | ۱,۰۰۹,۷۹۰,۲۱۶                    |
| -                                        | -          | -          | -      | -                                | -                                | -                                | ۱۵۸,۱۵۴,۵۸۶                              | -                                |
| -                                        | -          | -          | -      | -                                | -                                | -                                | ۲۸۰,۲۰۷,۵۲۷                              | -                                |
| -                                        | -          | -          | -      | -                                | -                                | -                                | ۱۲۳,۳۷۶,۵۶۸                              | -                                |
| -                                        | -          | -          | -      | -                                | -                                | -                                | ۲۹۷,۴۴۰,۸۵۷                              | -                                |
| -                                        | -          | -          | -      | -                                | -                                | -                                | ۸۵۹,۱۷۹,۵۳۸                              | ۳,۱۳۲,۶۰۶,۶۴۳                    |

استادخانه-م۲۱بودجه۹۷-۷۲۸۰۰۰

استادخانه-م۲۲بودجه۹۷-۴۲۸۰۰۰

استادخانه-م۲۳بودجه۹۷-۸۲۴۰۰۰

استادخانه-م۱۲بودجه۹۶-۹۸۱۱۱۴

استادخانه-م۸بودجه۹۷-۷۲۳۰۹۸

استادخانه-م۱۳بودجه۹۶-۱۶۰۹۸۱

استادخانه-م۴بودجه۹۷-۲۲۰۹۹۱۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۳۱ شهریور ۱۳۹۸ |                     | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ |             |                       |                        |                                      |                     | سال مالی |
|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|-------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------------|---------------------|----------|
| خالص درآمد سود<br>سهام                      | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود<br>سهام                   | هزینه تنزیل | جمع درآمد سود<br>سهام | سود متعلق به<br>هر سهم | تعداد سهام<br>متعلقه در زمان<br>مجمع | تاریخ تشکیل<br>مجمع |          |
| ریال                                        | ریال                | ریال                                     | ریال        | ریال                  | ریال                   |                                      |                     |          |
| ۵۱۴,۳۱۴,۵۳۹                                 | ۴۸۴,۱۳۸,۷۶۷         | -                                        | -           | -                     | -                      | -                                    | -                   | -        |
| ۲,۲۶۵,۴۷۴,۰۰۰                               | ۲,۰۵۳,۱۲۹,۷۵۸       | -                                        | -           | -                     | -                      | -                                    | -                   | -        |
| ۴,۸۲۳,۰۰۰                                   | -                   | -                                        | -           | -                     | -                      | -                                    | -                   | -        |
| ۲,۷۸۴,۶۱۱,۵۳۹                               | ۲,۵۳۷,۲۶۸,۵۲۵       | -                                        | -           | -                     | -                      | -                                    | -                   | -        |

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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 ۶ ماهه منتهی به<br>۳۱ شهریور ۱۳۹۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۳۱ شهریور ۱۳۹۸ | سال ۱۳۹۸      |
|-------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|
|                               | ریال                                        | ریال                                        | ریال          |
| ۱۸-۱                          | ۳,۳۴۱,۵۲۰,۹۵۴                               | ۷۵۷,۱۰۵,۷۲۴                                 | ۳,۵۵۱,۷۵۰,۸۳۷ |
| سود سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۳,۳۴۱,۵۲۰,۹۵۴                               | ۷۵۷,۱۰۵,۷۲۴                                 | ۳,۵۵۱,۷۵۰,۸۳۷ |

#### ۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به                |                | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ |               |             |               |             |               |
|------------------------------------------|----------------|------------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| سال ۱۳۹۸                                 |                | ۳۱ شهریور ۱۳۹۸                           |               |             |               |             |               |
| تاریخ سرمایه گذاری                       | مبلغ           | نرخ سود                                  | سود           | هزینه تنزیل | سود خالص      | سود خالص    | سود خالص      |
|                                          | ریال           | درصد                                     | ریال          | ریال        | ریال          | ریال        | ریال          |
| بانک دی-۰۲۰۳۶۱۳۲۸۴۰۰۹                    | ۱۳۹۵/۰۲/۰۸     | ۱۰                                       | ۱۶,۵۴۶,۹۴۵    | -           | ۱۶,۵۴۶,۹۴۵    | ۲۱,۲۳۱,۰۷۱  | ۸۴,۶۹۰,۷۴۶    |
| بانک آینده-۰۲۰۳۳۶۱۵۴۵۰۰۰                 | ۱۳۹۸/۰۳/۰۸     | ۱۰                                       | ۴,۱۹۴,۷۵۶     | -           | ۴,۱۹۴,۷۵۶     | ۶,۸۴۳       | ۱۱,۷۳۱        |
| بانک آینده-۰۸۰۱۲۸۱۲۳۶۰۰۴                 | ۱۳۹۸/۰۳/۰۷     | ۱۸                                       | ۳,۱۶۶,۶۵۴,۲۶۵ | -           | ۳,۱۶۶,۶۵۴,۲۶۵ | ۴۶۱,۶۱۱,۸۵۰ | ۳,۱۹۲,۳۶۰,۳۲۶ |
| بانک دی-۰۲۰۴۷۱۷۲۸۰۰۰۰                    | ۱۳۹۷/۰۶/۲۰     | ۱۰                                       | ۱۴۸,۶۰۶       | -           | ۱۴۸,۶۰۶       | ۲۶۵,۱۲۶,۸۶۴ | ۲۶۵,۵۳۰,۶۶۸   |
| بانک سینا شعبه گاندی - ۴۵۰.۸۱۶.۳۸۹۷۰۲۰.۱ | ۱۳۹۹/۰۲/۰۶     | ۱۰                                       | ۱۵۳,۹۷۶,۳۸۲   | -           | ۱۵۳,۹۷۶,۳۸۲   | -           | -             |
| بانک رفاه-۲۱۴۶۸۷۱۲۰                      | -              | -                                        | -             | -           | -             | ۵,۷۷۸,۷۳۹   | ۵,۷۷۸,۷۳۹     |
| موسسه اعتباری کوثر-۳۱۷۴۱۱۰۰۵۳۸/۴۳        | -              | -                                        | -             | -           | -             | ۳,۳۵۰,۳۵۷   | ۳,۳۷۸,۶۲۷     |
|                                          | ۳۸,۱۱۸,۴۸۰,۴۳۸ |                                          | ۳,۳۴۱,۵۲۰,۹۵۴ | -           | ۳,۳۴۱,۵۲۰,۹۵۴ | ۷۵۷,۱۰۵,۷۲۴ | ۳,۵۵۱,۷۵۰,۸۳۷ |

۱۹- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

| سال ۱۳۹۸      | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ |
|---------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| ریال          | ریال                                     | ریال                                     |
| ۳,۲۵۶,۷۸۸,۳۱۰ | -                                        | ۱۶,۰۱۹,۲۵۱,۰۶۰                           |
| -             | -                                        | ۹,۶۳۱,۴۱۵,۱۴۲                            |
| ۳,۲۵۶,۷۸۸,۳۱۰ | -                                        | ۲۵,۶۵۰,۶۶۶,۲۰۲                           |

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان آتی کوثر  
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان سپهر آشنا

۲۰- سایر درآمدها

| سال ۱۳۹۸    | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ |
|-------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| ریال        | ریال                                     | ریال                                     |
| ۵۴۲,۶۶۱,۶۰۶ | ۵۱۴,۲۷۶                                  | ۱۰۵,۶۷۲,۵۲۷                              |
| ۵۴۲,۶۶۱,۶۰۶ | ۵۱۴,۲۷۶                                  | ۱۰۵,۶۷۲,۵۲۷                              |

تعدیل کارمزد کارگزار

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

| سال ۱۳۹۸      | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ |
|---------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| ریال          | ریال                                     | ریال                                     |
| ۱,۴۷۹,۲۲۰,۴۷۰ | ۶۹۰,۷۶۴,۰۲۷                              | ۹۹۸,۵۱۹,۷۲۸                              |
| ۷۹,۴۱۰,۱۲۰    | ۵۰,۸۶۷,۴۶۸                               | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰                              |
| ۱۲۹,۳۸۴,۳۲۷   | ۶۳,۲۷۱,۴۴۹                               | ۸۹,۵۳۵,۲۳۳                               |
| ۱,۶۸۸,۰۱۴,۹۱۷ | ۸۰۴,۹۰۲,۹۴۴                              | ۱,۱۸۸,۰۵۴,۹۶۱                            |

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۲۲- سایر هزینه ها

| سال ۱۳۹۸    | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ |
|-------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| ریال        | ریال                                     | ریال                                     |
| ۳,۱۹۴,۰۵۹   | ۱,۳۴۷,۳۶۳                                | ۴,۸۷۳,۵۸۷                                |
| ۶,۴۶۱,۲۰۰   | ۲,۱۴۹,۶۰۰                                | ۳,۰۵۰,۰۰۰                                |
| ۱۸,۳۶۲,۶۶۶  | ۳,۵۴۷,۱۹۲                                | ۴,۶۴۶,۱۶۶                                |
| ۳۲۷,۲۸۶,۰۸۵ | ۱۳۱,۱۰۸,۲۲۵                              | ۲۵۱,۰۸۴,۰۲۷                              |
| ۱۸۷,۵۶۴,۷۲۳ | ۱۵,۵۴۴,۰۵۰                               | ۱۲,۴۳۵,۲۷۷                               |
| -           | -                                        | ۱,۴۳۵,۴۸۶                                |
| ۵۴۲,۸۶۸,۷۳۳ | ۱۵۳,۶۹۶,۴۳۰                              | ۲۷۷,۵۲۴,۵۴۳                              |

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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ |
|-------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| ریال        | ریال                                     | ریال                                     |
| ۳۴۵,۵۴۸,۲۰۴ | -                                        | ۲۱۴,۱۴۰,۶۷۲                              |
| ۳۴۵,۵۴۸,۲۰۴ | -                                        | ۲۱۴,۱۴۰,۶۷۲                              |

تسهیلات

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

**۲۴- تعدیلات**

|                             | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ | سال ۱۳۹۸         |
|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------|
| تعدیلات ناشی از صدور        | ریال                                     | ریال                                     |                  |
|                             | (۱۷,۹۲۷,۵۳۳,۹۸۵)                         | -                                        | ۸,۱۶۳,۶۵۹,۴۳۲    |
| تعدیلات ناشی از ابطال       | (۱۲۵,۵۴۰,۴۵۶,۶۸۸)                        | (۵,۶۳۴,۳۳۲,۰۰۰)                          | (۳۸,۶۷۲,۴۹۰,۵۹۸) |
| تعدیلات بابت خروج نماد زکشت | ۵۵,۶۹۷,۸۶۰                               | -                                        | -                |
|                             | (۱۴۳,۴۱۲,۲۹۲,۸۱۳)                        | (۵,۶۳۴,۳۳۲,۰۰۰)                          | (۳۰,۵۰۸,۸۳۱,۱۶۶) |

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

| اشخاص وابسته                       | نوع وابستگی                | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ |                            |          |                           | سال ۱۳۹۸                   |          |
|------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------|----------------------------|----------|---------------------------|----------------------------|----------|
|                                    |                            | نوع واحد های سرمایه گذاری                | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصدمتلك | نوع واحد های سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصدمتلك |
| شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی  | مدیر                       | ممتاز                                    | ۹۹۰                        | ۰/۷۱٪    | ممتاز                     | ۹۹۰                        | ۸/۸۷٪    |
| شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی  | مدیر                       | عادی                                     | ۶,۵۷۷                      | ۴/۷۱٪    | عادی                      | ۳,۵۰۹                      | ۳۱/۴۵٪   |
| گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی  | مدیر                       | عادی                                     | ۸,۴۳۶                      | ۶/۰۴٪    | عادی                      | -                          | -        |
| میثمه گلستانی چترودی               | مدیر سرمایه گذاری          | عادی                                     | ۲۰                         | ۰/۰۱٪    | عادی                      | ۲۰                         | ۰/۱۸٪    |
| شرکت مدیریت سرمایه افزایش الملل    | -                          | عادی                                     | ۲۰۰                        | ۰/۱۴٪    | عادی                      | ۵,۶۷۴                      | ۵۰/۸۵٪   |
| شرکت سرمایه گذاری شهرسازان دشت طوس | -                          | عادی                                     | ۱۲۱,۸۰۴                    | ۸۷/۱۸٪   | عادی                      | -                          | ۰/۰۰٪    |
| مهدی اسلامی بیدگلی                 | مدیرعامل مدیر صندوق        | عادی                                     | ۱                          | ۰/۰۰٪    | عادی                      | ۱                          | ۰/۰۱٪    |
| علی اسلامی بیدگلی                  | رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق | ممتاز                                    | ۱۰                         | ۰/۰۱٪    | ممتاز                     | ۱۰                         | ۰/۰۹٪    |
| جمع                                |                            |                                          | ۱۳۸,۰۳۸                    | ۹۸/۸۰٪   | جمع                       | ۱۰,۲۰۴                     | ۹۱/۴۴٪   |

**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 دانایان پارس   | کارگزار     | خرید و فروش اوراق بهادار | ۱,۱۳۵,۵۲۲,۴۹۳ | طی سال مالی  | (۲,۰۸۷,۷۸۵,۷۰۵)      |
| شرکت کارگزاری نهایت نگر      | کارگزار     | خرید و فروش اوراق بهادار | ۲,۷۸۰,۱۴۴,۳۶۷ | طی سال مالی  | (۱۴۸,۶۹۲,۰۰۸,۴۶۱)    |
| شرکت کارگزاری سهم آشنا       | کارگزار     | خرید و فروش اوراق بهادار | ۴۰۷,۰۸۶,۵۲۰   | طی سال مالی  | (۹,۸۹۵,۰۲۴,۰۵۳)      |
| شرکت کارگزاری فیروزه آسیا    | کارگزار     | خرید و فروش اوراق بهادار | ۳۱۲,۵۵۰,۱۳۱   | طی سال مالی  | -                    |
| شرکت کارگزاری رضوی           | کارگزار     | خرید و فروش اوراق بهادار | ۱,۶۱۳,۷۶۱,۷۲۴ | طی سال مالی  | -                    |
| مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی | مدیر        | کارمزد ارکان             | ۹۹۸,۵۱۹,۷۲۸   | طی سال مالی  | (۶۴۳,۸۵۰,۱۰۸)        |
| شرکت سیدگردانی الماس         | متولی       | کارمزد ارکان             | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | طی سال مالی  | (۷۹,۹۱۴,۷۸۳)         |
| موسسه حسابرسی بیات رایان     | حسابرس      | کارمزد ارکان             | ۸۹,۵۳۵,۲۳۳    | طی سال مالی  | (۸۹,۵۳۵,۲۳۳)         |

**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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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            | ۳٪         |
| ۵    | اوراق اجاره خلیج فارس              | صفارس | ۵,۰۰۰               | ۵۰,۰۰۰               | ۱٪         |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

## 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         | ۳۴۷,۲۲۸,۷۰۰,۰۳۴  | ۱۶۹,۸۵۹,۲۳۸,۴۴۰                 | ۲۶۳,۶۲۵,۶۳۲,۹۰۷                          |
| جمع دارایی غیر جاری     | —                | —                               | —                                        |
| جمع کل دارایی ها        | ۳۴۷,۲۲۸,۷۰۰,۰۳۴  | ۱۶۹,۸۵۹,۲۳۸,۴۴۰                 | ۲۶۳,۶۲۵,۶۳۲,۹۰۷                          |
| جمع بدهی های جاری       | ۱۶۲,۱۴۸,۹۵۳,۱۳۵  | ۶۵,۶۱۵,۷۹۲,۱۸۲                  | ۹۷,۶۸۶,۶۲۰,۸۱۵                           |
| جمع بدهی های غیر جاری   | —                | —                               | —                                        |
| جمع کل بدهی ها          | ۱۶۲,۱۴۸,۹۵۳,۱۳۵  | ۶۵,۶۱۵,۷۹۲,۱۸۲                  | ۹۷,۶۸۶,۶۲۰,۸۱۵                           |
| جمع کل تعهدات           | ۳۹,۴۳۶,۸۰۰,۰۰۰   | ۸,۵۶۳,۴۱۰,۰۰۰                   | ۸۵,۶۳۴,۱۰۰,۰۰۰                           |
| جمع کل بدهی ها و تعهدات | ۲۰۱,۵۸۵,۷۵۳,۱۳۵  | ۷۴,۱۷۹,۲۰۲,۱۸۲                  | ۱۸۳,۳۲۰,۷۲۰,۸۱۵                          |
| نسبت جاری               | ۱/۷۲             | ۲/۲۹                            |                                          |
| نسبت بدهی و تعهدات      | ۰/۵۸             |                                 | ۰/۶۹۵۴                                   |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

**۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی**

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| دارایی ها                                       | سازه پوشش<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | سرمایه گذاری کوه نور<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | اوراق اجاره خلیج فارس<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
|-------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------|
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                  | -                       | -                                        | ۴۴,۵۵۱,۰۳۲,۶۳۳                     | ۹۷,۰۸۴,۴۷۶,۷۷۴                                  | -                                   | ۲۲,۵۹۵,۴۱۹,۲۶۳                                   |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی       | ۳۶,۷۸۲,۳۸۱,۸۷۷          | -                                        | ۹۳۲,۷۸۷,۵۵۲                        | -                                               | -                                   | ۴۰۳,۳۱۱,۰۰۹                                      |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت | -                       | -                                        | -                                  | -                                               | -                                   | -                                                |
| حساب های دریافتنی                               | -                       | -                                        | ۵۹,۸۷۰,۰۴۹                         | ۷,۲۵۳,۶۵۶,۳۰۷                                   | -                                   | ۷,۷۹۹,۹۷۸,۰۶۶                                    |
| سایر دارایی ها                                  | ۵۹,۸۴۲,۴۳۴              | -                                        | -                                  | ۱۱۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰                                 | ۵۹,۳۶۸,۱۴۲                          | ۱۰,۹۱۷,۴۰۰,۰۰۰                                   |
| موجودی نقد                                      | ۴۴,۰۷۰,۷۲۶              | -                                        | ۵,۰۰۰,۰۰۰                          | ۴,۴۵۰,۱۰۵,۲۰۲                                   | -                                   | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                                       |
| جاری کارگزاران                                  | -                       | -                                        | -                                  | -                                               | -                                   | -                                                |
| <b>جمع دارایی ها</b>                            | <b>۳۶,۸۸۶,۲۹۵,۰۳۷</b>   | <b>-</b>                                 | <b>۴۵,۵۴۸,۶۹۰,۲۳۴</b>              | <b>۲۲۳,۰۰۸,۲۳۸,۲۸۳</b>                          | <b>۵۹,۳۶۸,۱۴۲</b>                   | <b>۴۱,۷۲۶,۱۰۸,۳۳۸</b>                            |
| بدهی ها                                         | -                       | -                                        | ۲,۰۸۷,۷۸۵,۷۰۵                      | ۱۴۸,۶۹۲,۰۰۸,۴۶۱                                 | -                                   | ۹,۸۹۵,۰۲۴,۰۵۳                                    |
| جاری کارگزاران                                  | -                       | -                                        | ۱۹۲,۱۰۴,۳۷۰                        | ۱۷۵,۹۶۵,۰۸۲                                     | ۱۴۲,۴۴۱                             | ۳۴۶,۳۵۳,۲۱۴                                      |
| بدهی به ارکان صندوق                             | ۹۸,۷۳۵,۰۱۷              | -                                        | ۹۰,۷۸۹,۸۳۹                         | ۱۵۵,۴۱۵,۱۳۹                                     | ۵۹,۷۵۸,۲۶۵                          | ۱۰۲,۷۵۴,۹۷۲                                      |
| سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                   | ۲۵۲,۱۱۶,۵۷۷             | -                                        | -                                  | -                                               | -                                   | -                                                |
| <b>جمع بدهی ها</b>                              | <b>۳۵۰,۸۵۱,۵۹۴</b>      | <b>-</b>                                 | <b>۲,۳۷۰,۶۷۹,۹۱۴</b>               | <b>۱۴۹,۰۲۳,۳۸۸,۶۸۲</b>                          | <b>۵۹,۹۰۰,۷۰۶</b>                   | <b>۱۰,۳۴۴,۱۳۲,۲۳۹</b>                            |
| <b>خالص دارایی ها</b>                           | <b>۳۶,۵۳۵,۴۴۳,۴۴۳</b>   | <b>-</b>                                 | <b>۴۳,۱۷۸,۰۱۰,۳۲۰</b>              | <b>۷۳,۹۸۴,۸۴۹,۶۰۱</b>                           | <b>(۵۳۲,۵۶۴)</b>                    | <b>۳۱,۳۸۱,۹۷۶,۰۹۹</b>                            |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری            | ۱۶,۷۹۰,۱۸۵              | -                                        | ۳۵۴,۴۸۸                            | ۱۳,۷۰۳,۴۳۶                                      | -                                   | ۳,۰۳۵,۳۰۱                                        |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| صندوق سرمایه گذاری<br>آرمان سپهر آشنا       | اوراق اجاره خلیج فارس                       | صندوق سرمایه گذاری<br>آرمان آتی کوثر        | سرمایه گذاری کوه نور                        | کشاورزی مکانیزه اصفهان<br>کشت               | سازه پوشش                                   |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱<br>شهریور ۱۳۹۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱<br>شهریور ۱۳۹۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱<br>شهریور ۱۳۹۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱<br>شهریور ۱۳۹۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱<br>شهریور ۱۳۹۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱<br>شهریور ۱۳۹۹ |
| ریال                                        | ریال                                        | ریال                                        | ریال                                        | ریال                                        | ریال                                        |
| <b>درآمدها:</b>                             |                                             |                                             |                                             |                                             |                                             |
| ۲۲,۷۵۹,۱۱۰,۰۰۸                              | -                                           | ۱۹,۹۷۷,۸۱۰,۳۲۳                              | ۵,۹۲۸,۱۱۵,۰۸۲                               | -                                           | ۱۷,۸۷۲,۸۰۴,۰۳۹                              |
| (۱,۶۸۲,۸۸۱,۷۶۵)                             | -                                           | ۱۱,۵۷۰,۰۱۸                                  | (۷,۳۷۱,۸۳۹,۵۹۶)                             | -                                           | -                                           |
| -                                           | -                                           | -                                           | -                                           | -                                           | -                                           |
| ۱۶,۵۴۶,۹۴۵                                  | -                                           | -                                           | ۱۵۳,۹۷۶,۳۸۲                                 | -                                           | ۳,۱۷۰,۹۹۷,۶۲۷                               |
| ۹,۶۳۱,۴۱۵,۱۴۲                               | -                                           | ۱۶,۰۱۹,۲۵۱,۰۶۰                              | -                                           | -                                           | -                                           |
| ۱۰۸,۴۷۱,۶۷۷                                 | -                                           | (۲,۰۴۳,۰۹۴)                                 | ۲۷۷,۰۶۱                                     | -                                           | (۱,۰۳۳,۱۱۷)                                 |
| <b>۳۰,۸۳۲,۶۶۲,۰۰۷</b>                       | <b>-</b>                                    | <b>۳۶,۰۰۶,۵۸۸,۴۰۷</b>                       | <b>(۱,۲۸۹,۴۷۱,۰۷۱)</b>                      | <b>-</b>                                    | <b>۲۱,۰۴۲,۷۶۸,۵۴۹</b>                       |
| <b>جمع درآمدها</b>                          |                                             |                                             |                                             |                                             |                                             |
| <b>هزینه ها:</b>                            |                                             |                                             |                                             |                                             |                                             |
| ۴۲۵,۴۱۵,۲۷۸                                 | ۱۴۲,۴۴۱                                     | ۲۳۷,۸۰۱,۳۷۳                                 | ۲۴۳,۱۴۷,۱۵۳                                 | -                                           | ۲۸۱,۵۴۸,۷۱۶                                 |
| ۶۶,۲۱۵,۹۸۷                                  | ۳۹۰,۱۲۳                                     | ۶۳,۵۱۲,۸۲۴                                  | ۴۸,۲۲۳,۰۷۸                                  | ۳۷,۱۱۳,۱۹۶                                  | ۶۲,۰۶۹,۳۳۵                                  |
| <b>۴۹۱,۶۳۱,۲۶۵</b>                          | <b>۵۳۲,۵۶۴</b>                              | <b>۳۰۱,۳۱۴,۱۹۷</b>                          | <b>۲۹۱,۳۷۰,۲۳۱</b>                          | <b>۳۷,۱۱۳,۱۹۶</b>                           | <b>۳۴۳,۶۱۸,۰۵۱</b>                          |
| -                                           | -                                           | ۹۳,۸۶۹,۱۵۸                                  | ۱۲۰,۲۷۱,۵۱۴                                 | -                                           | -                                           |
| <b>۳۰,۳۴۱,۰۳۰,۷۴۲</b>                       | <b>(۵۳۲,۵۶۴)</b>                            | <b>۳۵,۶۱۱,۴۰۵,۰۵۲</b>                       | <b>(۱,۷۰۱,۱۱۲,۸۱۶)</b>                      | <b>(۳۷,۱۱۳,۱۹۶)</b>                         | <b>۲۰,۶۹۹,۱۵۰,۴۹۸</b>                       |
| <b>سود خالص</b>                             |                                             |                                             |                                             |                                             |                                             |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### گزارش مالی میان دوره ای

#### دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| سازه پویش                                |                 | کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت               |              | سرمایه گذاری کوه نور                     |                  | صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر        |                 | اوراق اجاره خلیج فارس                    |           | صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا       |                  |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|-----------|------------------------------------------|------------------|
| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ |                 | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ |              | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ |                  | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ |                 | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ |           | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ |                  |
| تعداد واحد                               | مبلغ            | تعداد واحد                               | مبلغ         | تعداد واحد                               | مبلغ             | تعداد واحد                               | مبلغ            | تعداد واحد                               | مبلغ      | تعداد واحد                               | مبلغ             |
| ریال                                     | ریال            | ریال                                     | ریال         | ریال                                     | ریال             | ریال                                     | ریال            | ریال                                     | ریال      | ریال                                     | ریال             |
| ۷,۶۵۰                                    | ۱۰۶,۵۰۹,۷۵۷,۶۹۹ | -                                        | (۱۸,۵۸۴,۶۶۴) | -                                        | -                | ۲,۵۰۹                                    | ۷,۵۴۶,۴۳۹,۳۲۶   | -                                        | -         | ۱,۰۰۰                                    | ۹۸۲,۵۹۹,۶۳۵      |
| -                                        | -               | -                                        | -            | ۱۲۱,۸۰۴                                  | ۱۲۱,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۴,۵۵۵                                    | ۴,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰   | -                                        | -         | ۳۲,۹۲۰                                   | ۳۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| (۵,۴۷۴)                                  | (۵,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰) | -                                        | -            | -                                        | -                | (۱,۶۶۵)                                  | (۱,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰) | -                                        | -         | (۲۳,۵۸۱)                                 | (۲۳,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰) |
| -                                        | ۲۰,۶۹۹,۱۵۰,۴۹۸  | -                                        | (۳۷,۱۱۳,۱۹۶) | -                                        | (۱,۷۰۱,۱۱۲,۸۱۶)  | -                                        | ۳۵,۶۱۱,۴۰۵,۰۵۲  | -                                        | (۵۳۲,۵۶۴) | -                                        | ۳۰,۳۴۱,۰۳۰,۷۴۲   |
| -                                        | -               | -                                        | ۵۵,۶۹۷,۸۶۰   | -                                        | (۶۴,۰۰۷,۴۸۹,۵۳۶) | -                                        | (۷,۱۷۲,۸۹۰,۳۸۹) | -                                        | -         | -                                        | (۸,۷۱۷,۰۲۰,۴۷۷)  |
| ۲,۱۷۶                                    | ۱۲۱,۷۳۴,۹۰۸,۱۹۷ | -                                        | -            | ۱۲۱,۸۰۴                                  | ۵۶,۰۹۵,۳۹۷,۶۴۸   | ۵,۳۹۹                                    | ۳۸,۸۷۴,۹۵۳,۹۸۹  | -                                        | (۵۳۲,۵۶۴) | ۱۰,۳۳۹                                   | ۳۱,۹۴۵,۶۰۹,۹۰۰   |

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