



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
گزارش مالی میان دوره ای
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
باسلام:

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴	ب. ارکان صندوق
۵	ج. مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۶	ث. 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 بر این 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 ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده مدیر	امضاء
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	مهدی اسلامی بیدگلی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	ایرانیان تحلیل

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت خالص دارایی‌ها

گزارش مالی میان دوره ای

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
دارایی‌ها	ریال	ریال
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۰۳۶,۵۲۳,۸۲۲,۵۳۳	۲,۳۶۳,۰۰۶,۴۱۳,۸۴۶
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۱۱,۲۵۶,۳۳۶,۱۷۲	۳۵,۲۹۳,۸۳۷,۳۷۵
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸,۵۱۸,۵۷۲,۲۴۱	۴۹,۱۴۷,۳۳۵,۳۰۲
۸ حساب‌های دریافتنی	۴,۲۱۳,۶۶۵,۶۰۵	۲۲۵,۳۷۱,۲۳۶
۹ سایر دارایی‌ها	۴۷۷,۰۶۲,۸۲۰	۲۹۹,۵۹۱,۹۰۹
۱۰ موجودی نقد	۸۵,۱۵۴,۴۵۷	۳۲,۰۹۶,۱۰۴,۵۸۶
۱۱ سایر حسابهای دریافتنی	۲۷,۷۱۲,۲۰۷,۳۴۴	۱۵,۹۸۸,۵۶۷,۷۵۵
جمع دارایی‌ها	۲,۱۸۸,۷۸۶,۸۲۱,۱۷۲	۲,۴۹۶,۰۵۷,۲۲۲,۰۰۹

بدهی‌ها	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۲ جاری کارگزاران	۶۱,۲۹۲,۶۴۸,۸۵۱	۱۴,۵۵۹,۹۸۶,۷۱۵
۱۳ بدهی به ارکان صندوق	۲۴,۳۸۰,۹۶۷,۲۴۵	۹,۹۰۹,۷۴۴,۵۷۳
۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۶,۸۵۴,۷۱۵,۲۲۸	۱,۴۷۳,۴۴۷,۸۷۶,۲۷۲
جمع بدهی‌ها	۱۰۲,۵۲۸,۳۳۱,۳۲۴	۱,۴۹۷,۹۱۷,۶۰۷,۵۶۰
۱۵ خالص دارایی‌ها	۲,۰۸۶,۲۵۸,۴۸۹,۸۴۸	۹۹۸,۱۳۹,۶۱۴,۴۴۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری-ریال	۴۹۰,۹۷۸	۹۹۸,۱۴۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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 ۳۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۹۱/۰۶/۲۶ تحت شماره ۱۱۰۹۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. از تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۹ نوع صندوق از "مختلط" به "اختصاصی بازارگردانی" تغییر یافت. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امیدنامه و کسب منافع از این محل می‌باشد. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در این امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در این امیدنامه و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است. 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 ۱۷، واحد ۱۷۰۵ 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:

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)	۳۴,۶۵۰	۹۹
۲	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۳۵۰	۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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 شرکت های 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 مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، یوسف آباد، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، واحد ۶، تلفن: ۰۲۱-۸۸۵۵۶۴۰۰.

۲-۴- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۰۳/۱۱/۱۳۴۹ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷).

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی میشود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس میگردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی براساس 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 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 درحسابهای صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

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 سرمایه گذاری 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 دارایی های صندوق تا سقف ۸۰۰ میلیون ریال *
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در ده هزار (۰/۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.**
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.***
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه های دسترسی به نرم افزار، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های 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 دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش

دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۰۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

***مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر 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 درصد 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 صورت خالص دارایی‌ها 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح ذیل می‌باشند:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰						۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
خالص ارزش فروش			بهای تمام شده			خالص ارزش فروش			بهای تمام شده		
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۱۳.۳	۳۳۲,۳۹۴,۱۸۱,۴۸۲	۴۳۰,۳۵۲,۳۷۷,۷۰۵	۱۳.۸	۳۰۱,۶۳۷,۲۰۶,۶۲۱	۴۳۰,۳۱۷,۶۳۸,۶۶۴	انبوه سازی، املاک و مستغلات					
۱.۶	۳۹,۳۲۲,۶۲۳,۹۷۸	۳۸,۳۶۹,۴۷۹,۶۸۲	۳.۱	۶۸,۳۵۰,۹۸۶,۶۳۳	۷۰,۴۳۷,۷۷۸,۹۱۵	صندوق سرمایه‌گذاری قابل مصله					
۲۰.۳	۵۰,۶۴۱,۳۸۰,۹۸۵۷	۶۸۸,۴۵۱,۲۶۴,۰۵۸	۱۵.۲	۳۳۲,۳۳۲,۵۰۴,۱۸۹	۳۳۹,۷۹۷,۱۲۱,۴۱۱	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی					
۱۳.۸	۵۹۳,۶۴۰,۴۴۸,۷۵۱	۵۷۳,۵۳۲,۵۸۶,۲۰۲	۱۸.۵	۴۰۴,۵۲۵,۳۱۱,۶۵۱	۵۱۲,۴۰۹,۷۲۸,۸۱۵	سایر محصولات کالای غیر فلزی					
۰.۶	۱۴,۹۷۲,۶۵۴,۸۳۷	۱۴,۱۳۹,۱۰۳,۲۱۳	۲.۱	۴۶,۵۳۶,۵۸۹,۳۶۲	۳۲,۷۱۳,۵۱۳,۸۳۳	خودرو و ساخت قطعات					
۶.۹	۱۷۱,۲۴۸,۰۲۵,۴۵۲	۲۲۱,۵۸۹,۲۳۲,۲۵۳	۷.۸	۱۶۹,۹۰۲,۱۷۵,۵۸۶	۲۶۹,۴۹۲,۳۵۰,۷۸۴	ماشین آلات و تجهیزات					
۲۸.۳	۷۰,۵۲۱,۴۶۶,۲۸۹	۶۸۸,۶۸۲,۱۷۰,۰۰۵	۲۹.۵	۶۴۶,۴۸۲,۹۴۴,۶۸۵	۷۰۱,۶۱۶,۶۳۳,۸۰۳	ساخت محصولات فلزی					
۰.۰	-	-	۳.۱	۶۶,۹۵۶,۱۰۳,۹۰۶	۱۰۰,۱۹۱,۸۱۱,۵۰۰	محصولات شیمیایی					
۹۴.۷	۲,۳۶۲,۰۰۶,۴۱۳,۸۴۶	۲,۶۵۵,۰۱۶,۱۲۳,۱۱۸	۹۳.۰	۲,۰۳۶,۵۲۳,۸۲۲,۵۳۳	۲,۴۵۷,۹۷۶,۵۷۷,۷۲۵						

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 گزارش مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	ریال	ریال
۷-۱	۸,۵۱۸,۵۷۲,۲۴۱	۴۹,۱۲۷,۳۲۵,۳۰۲
	۸,۵۱۸,۵۷۲,۲۴۱	۴۹,۱۲۷,۳۲۵,۳۰۲

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

نام اوراق	تاریخ سررسید	تعداد	نرخ سود	مبلغ اسمی	بهای تمام شده	تغییر ارزش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
صکوک اجاره فارس ۳۷-۰۰/۰۳/۱۸	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۳,۱۹۰	درصد	ریال	مبلغ-ریال	مبلغ-ریال	مبلغ-ریال	مبلغ-ریال	درصد	مبلغ-ریال
استان‌خزانه ۳ بودجه ۹۹-۰۰/۱۱/۱۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۳,۲۴۱	۰.۱۸	۳,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۹,۴۶۳,۵۶۸	(۱۸,۱۷۶,۳۱۸)	۱۲۴,۷۱۰,۱۲۹	۳,۳۱۲,۳۹۷,۳۷۹	۰.۱۵	۳,۹۵۳,۵۳۹,۳۹۶
استان‌خزانه ۴ بودجه ۹۹-۰۰/۱۱/۱۵	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۳,۲۷۰	-	۳,۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۱,۹۱۸,۴۴۳	۸۴,۷۱۵,۳۳۴	-	۲,۴۶۶,۶۳۳,۷۷۷	۰.۱۱	-
استان‌خزانه ۵ بودجه ۹۹-۰۰/۰۶/۲۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۳۶۶	-	۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۴,۸۲۱,۶۰۲	۲۴۲,۹۹۵,۳۶۲	-	۲,۴۳۸,۸۱۷,۹۶۴	۰.۱۱	۳,۸۶۶,۶۹۵,۹۳۹
استان‌خزانه ۶ بودجه ۹۹-۰۰/۰۲/۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	-	-	۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۸۶۳,۷۸۵	۳۷,۸۵۹,۳۳۶	-	۳۰۰,۷۲۲,۱۲۱	۰.۰۱	۲۰,۲۶۸,۱۳۲,۸۸۴
استان‌خزانه ۹ بودجه ۹۹-۰۰/۰۳/۱۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	-	-	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۱۳۰,۵۳۶,۶۹۲
									۰.۰۰	۳۹,۱۶۹,۶۶۹,۸۹۱
									۰.۳۹	۴۹,۱۲۷,۳۲۵,۳۰۲

۸- حساب های دریافتی
 حسابهای دریافتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

تزیل شده	نرخ تزیل	هزینه تزیل	تزیل شده	تزیل شده	تزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۴۳۷,۲۷۷,۷۵۰	۲۵	(۳۳۸,۱۲۰,۱۴۵)	۴,۲۱۳,۶۶۵,۶۰۵	۲۲۵,۳۷۱,۲۳۶	۲۲۵,۳۷۱,۲۳۶
۴,۴۳۷,۲۷۷,۷۵۰		(۳۳۸,۱۲۰,۱۴۵)	۴,۲۱۳,۶۶۵,۶۰۵	۲۲۵,۳۷۱,۲۳۶	۲۲۵,۳۷۱,۲۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

(مبالغ به ریال)

۹- سایر دارایی‌ها
سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع میبایست که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
میانده پایان دوره	میانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای سال
۳۹۹,۵۹۰,۳۹۵	۴۷۷,۰۶۱,۸۰۰	۳۱۴,۴۴۳,۵۱۴	۴۹۱,۹۱۵,۰۱۹	۳۹۹,۵۹۰,۳۹۵
-	-	۳,۸۶۵,۸۵۸	۳,۸۶۵,۸۵۸	-
۱,۶۱۴	۱,۰۲۰	۲,۴۷۱,۸۰۲	۲,۴۷۱,۲۰۸	۱,۶۱۴
۳۹۹,۵۹۱,۹۰۹	۴۷۷,۰۶۲,۸۲۰	۳۲۰,۷۸۱,۱۷۴	۴۹۸,۲۵۲,۰۸۵	۳۹۹,۵۹۱,۹۰۹

مخارج نرم افزار
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
مخارج برگزاری مجامع

(مبالغ به ریال)

۱۰- موجودی نقد
موجودی نقد در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:
نام بانک - شماره سپرده

بانک سامان - ۸۳۵,۴۰,۲۱۶,۵۷۴,۲۰۲
بانک آینده - ۰۱۰,۰۴۰,۵۴۳,۷۰۰,۰۰۶
بانک دی - ۰۱۰,۳۶۲,۸۱۰,۴۰۰,۰۰۴
بانک سینا - ۴۵۰,۴۰۳,۸۹۷,۰۲۰,۰۰۱
بانک آینده - ۰۱۰,۰۳۴,۴۴۴,۴۰۰,۰۰۰

۱۱- سایر حساب‌های دریافتنی

اوراق اجاره خلیج فارس ۳۰۷
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی کوثر
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا
سایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۹۳,۹۲۳,۷۴۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۹۴,۵۹۱,۵۱۱	-
۵۲,۵۰۰	۲۱۲,۱۰۷,۳۴۴
۱۵,۹۸۸,۵۶۷,۷۵۵	۲۷,۷۱۲,۲۰۷,۳۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

(مبالغ به ریال)

۱۴ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
-	۴,۶۲۷,۷۴۵,۵۲۲	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۳,۲۲۳,۱۸۱	۱,۵۹۴,۸۵۲,۱۱۹	حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
-	۱,۰۲۴,۹۹۳,۸۲۱	تدبیر پرداز
۵۰۱,۰۲۶,۹۷۵	۴۱۶,۲۸۷,۵۷۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۸۴,۲۸۵,۲۳۳	۱۹۰,۸۳۶,۱۹۴	ذخیره تصفیه
۱۵۹,۷۳۸,۱۰۱,۴۶۸	-	بدهی به شرکت سرمایه گذاری شهرسازان دشت طوس بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری نماد سرمایه گذاری کوه نور
۹۵,۳۶۰,۰۳۵,۰۷۰	-	بدهی به موسسه سازمان اقتصاد رضوی بابت صدور
۳۶۲,۹۳۰,۹۷۳,۹۹۴	-	بدهی به بیمه البرز بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری نماد بیمه البرز
۷۰۵,۷۷۹,۲۴۸,۰۰۰	-	بدهی به عبدالرضا شیرالی بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری نماد صنایع آذراب
۱۴۹,۰۵۰,۹۸۲,۳۵۱	-	بدهی به جهاد تعاون استان خراسان بابت صدور سرمایه گذاری کوه نور
۱,۴۷۳,۴۴۷,۸۷۶,۲۷۲	۱۶,۸۵۴,۷۱۵,۲۲۸	

۱۵-خالص دارایی ها

خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۹۷,۱۴۱,۴۷۴,۸۳۵	۹۹۹,۰۰۰	۲,۰۶۹,۰۷۴,۲۵۰,۳۳۵	۴,۲۱۴,۱۸۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۹۸,۱۳۹,۶۱۴	۱,۰۰۰	۱۷,۱۸۴,۲۳۹,۵۱۳	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۹۸,۱۳۹,۶۱۴,۴۴۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۶,۲۵۸,۴۸۹,۸۴۸	۴,۲۴۹,۱۸۷	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	یادداشت
مبلغ - ریال	
۱۸۴,۲۸۵,۵۴۸,۸۳۷	۱۶-۱
۱,۲۵۸,۷۵۹,۹۰۶	۱۶-۳
۱۸۵,۵۴۴,۳۰۸,۷۴۳	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و واحدهای صندوق سرمایه گذاری
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

۱۶-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری (مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۳,۷۶۰,۷۹۰,۹۳۶	-	۱۰۰,۱۲۸,۳۳۱,۸۲۴	-	۲۹,۶۳۰,۵۴۱	۲۸۲,۷۵۶,۴۲۷,۸۰۶	۳۸۲,۹۱۴,۲۹۰,۱۷۱	۱۳۶,۱۵۰,۵۶۴
۱۹,۳۹۳,۳۹۵,۳۳۹	۱۶,۵۵۴,۷۵۸,۳۸۵	۲۱,۰۸۴,۶۸۲,۸۲۸	-	۵۶,۵۰۷,۹۱۶	۵۳,۲۱۲,۸۷۷,۱۳۶	۷۴,۳۵۴,۰۶۷,۸۸۰	۹۲۵,۱۳۳
۲۱,۰۰۰,۵۵۸,۱۹۹	۲۲,۷۵۹,۱۱۰,۰۰۸	۷,۷۵۹,۷۳۰,۷۷۷	-	۴۸,۳۱۶	۱,۲۰۲,۳۵۰,۴۰۵,۲۵۹	۱,۲۱۰,۱۰۹,۶۵۳,۷۲۰	۹,۶۸۴,۴۷۰
۴,۹۲۵,۳۸۶,۸۲۸	-	۵۸۰,۴۵۸,۶۴۲	-	۷,۸۶۵,۰۵۴	۹,۷۶۰,۵۷۶,۳۰۴	۱۰,۳۴۸,۹۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۲۰,۷۶۵,۱۷۸,۳۷۶	-	۵۷۹,۳۳۳,۷۸۹	-	۲۴,۳۷۸,۶۰۳	۳۱,۳۴۲,۵۷۵,۹۸۸	۳۱,۹۴۶,۱۹۸,۳۸۰	۴,۱۵۳,۵۴۰
۱۰۴,۶۶۹	۱۰۴,۶۶۹	-	-	-	-	-	-
۴۰۷,۴۱۲	۴۰۷,۴۱۲	-	-	-	-	-	-
۱,۰۹۱,۸۳۹	۱,۰۹۱,۸۳۹	-	-	-	-	-	-
۱۶,۳۱۷	-	-	-	-	-	-	-
۱۶۶,۹۳۲,۳۴۶	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۱,۸۲۴,۳۳۲,۳۱۳)	-	۴,۴۴۹,۸۱۳	۷,۶۹۵,۰۰۷,۴۹۰	۵,۸۵۵,۱۲۵,۰۰۰	۸۹۷,۵۰۰
۱۸,۴۵۷,۱۲۴,۱۵۸	-	(۶,۰۷۲,۰۷۵,۸۹۳)	-	۲۶,۲۷۳,۳۹۰	۴۰,۶۱۶,۶۴۴,۳۱۳	۳۴,۵۷۰,۸۴۱,۸۱۰	۴۹۰,۶۳۰۵
۲۸,۳۳۵,۱۱۳,۳۳۹	-	(۹,۴۱۰,۱۱۳,۹۸۳)	-	۲۶,۲۹۳,۳۷۰	۴۴,۱۱۲,۲۷۰,۶۱۳	۳۴,۷۲۸,۵۵۰,۰۰۱	۲۰,۶۰۰۰۱
۲۸,۹۷۸,۲۶۳,۰۸۱	۱۹,۹۷۷,۸۱۰,۳۳۳	(۱۰,۷۳۲,۶۳۱,۰۷۳)	-	۵۰,۶۴۹,۶۷۲	۲۵,۳۰۰,۸۶۵,۰۸۷,۸۷۵	۲۵,۱۹۰,۶۴۲,۱۱۶,۴۷۵	۷۷۲,۱۱۴,۰۸۵
۴۵,۱۱۳,۳۸۸,۰۹۲	۵,۹۲۸,۱۱۵,۰۸۰	(۱۶,۴۶۷,۸۰۴,۸۵۹)	-	۶۶,۹۵۶,۵۰۹	۱۰,۴۵۰,۲۳۹,۳۵۰	۸۸,۱۰۱,۵۵۰,۰۰۰	۱۱,۱۰۰,۰۰۰
۱۸۴,۲۸۵,۵۴۸,۸۳۷	۶۵,۲۲۱,۳۹۷,۶۰۶	۸۵,۶۰۵,۴۹۹,۷۵۱	-	۷۵۲,۴۸۷,۱۹۴	۲۶,۹۷۷,۲۱۴,۲۷۱,۱۲۴	۲۷,۰۶۳,۵۷۱,۲۹۳,۴۳۷	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۶-۲ سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام اوراق
-	-	-	۷۰,۸۰۰,۹۴۷,۷۸۸	۲۵,۵۵۴,۴۷۲	۳۹,۱۶۶,۶۶۹,۸۹۱	۳۹,۹۰۳,۳۱۹,۱۴۱	۶۰,۶۹۳	استاندارد-انه ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
-	-	-	۳۷۰,۵۹۹,۳۰۰	-	۷,۷۲۹,۴۰۰,۷۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	استاندارد-انه ۱۸ بودجه ۹۷-۰۵۲۵
-	-	-	۳۰۹,۸۷۵,۴۴۳	۳,۴۱۸,۶۹۳	۴۵۰,۳۰۱,۴۵۸,۶۴۴	۴,۷۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	استاندارد-انه ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۰۹۲۳
-	-	-	۱۰۴,۳۷۶,۸۶۲	۳۳۹,۸۴۹	۱,۷۵۴,۵۵۷,۴۸۹	۱,۸۵۹,۱۷۴,۲۰۰	۲,۳۵۸	استاندارد-انه ۱ بودجه ۹۹-۰۱۰۶۲۱
-	-	-	۵۳۰,۷۸۴,۴۵۵	۸۱۶,۰۹۴	۱,۶۵۶,۵۷۶,۰۷۹	۱,۷۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۱	استاندارد-انه ۴ بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵
-	-	-	۴۸,۴۳۴,۷۰۱	۷۹۳,۰۴۵	۱,۰۴۴,۶۴۲,۲۰۰	۱,۰۹۳,۸۵۹,۹۴۶	۱,۱۳۷	استاندارد-انه ۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۰۸۱۷
-	-	-	۳۳,۴۹۱,۷۲۸	۳۷۳,۰۹۲	۴۸۹,۳۶۸,۶۸۰	۵۱۳,۳۳۳,۵۰۰	۵۵۰	استاندارد-انه ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳
-	-	-	۱۵,۴۷۴,۱۸۸	۳۶۷,۹۱۵	۴۹۱,۶۲۰,۸۹۷	۵۰۷,۴۷۳,۰۰۰	۵۰۹	استاندارد-انه ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۰۵۱۹
-	-	-	۱۲,۳۸۴,۸۱۶	۱۰۳,۶۹۲	۱۳۰,۵۳۶,۶۹۲	۱۴۳,۰۲۵,۲۰۰	۲۰۰	استاندارد-انه ۹ بودجه ۹۸-۰۲۰۲۱۸
(۵۷,۶۸۱,۹۴۰)	-	-	۵۰۸,۳۹۲	۸,۴۵۰	۵۱۶,۸۹۹,۹۷۶	۵۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	استاندارد-انه ۳ بودجه ۹۸-۰۲۰۳۷ صکوک اجاره فارس ۳-۰۳۷ ٪۱۸
۴۴۰,۵۸۴,۹۱۷	۴۴۰,۵۸۴,۹۱۷	۴۴۰,۵۸۴,۹۱۷	۵۰۸,۳۹۲	۸,۴۵۰	۱۱,۱۴۱,۶۱۴	۱۱,۶۵۸,۴۵۶	۱۲	استاندارد-انه ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۰۷۲۸
(۱۱۳,۰۰۵,۶۶۳)	(۱۱۳,۰۰۵,۶۶۳)	(۱۱۳,۰۰۵,۶۶۳)	-	-	-	-	-	استاندارد-انه ۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳
۱,۳۹۳,۳۴۶,۹۹۵	۱,۳۹۳,۳۴۶,۹۹۵	۱,۳۹۳,۳۴۶,۹۹۵	-	-	-	-	-	استاندارد-انه ۳۲ بودجه ۹۷-۰۰۰۰۴۲۸
(۱,۴۴۳,۲۰۸,۰۴۳)	(۱,۴۴۳,۲۰۸,۰۴۳)	(۱,۴۴۳,۲۰۸,۰۴۳)	-	-	-	-	-	استاندارد-انه ۱۸ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴
(۱۵۰,۳۸۳,۳۷۰)	(۱۵۰,۳۸۳,۳۷۰)	(۱۵۰,۳۸۳,۳۷۰)	-	-	-	-	-	استاندارد-انه ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶
۱,۲۰۰,۴۲۹,۰۵۸	۱,۲۰۰,۴۲۹,۰۵۸	۱,۲۰۰,۴۲۹,۰۵۸	-	-	-	-	-	استاندارد-انه ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۰۸۲۴
(۱۱,۳۲۲,۰۴۹)	(۱۱,۳۲۲,۰۴۹)	(۱۱,۳۲۲,۰۴۹)	-	-	-	-	-	استاندارد-انه ۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۳
۱,۲۵۸,۷۵۹,۹۰۶	۱,۳۱۶,۴۴۱,۸۴۶	۱,۴۵۲,۲۵۹,۲۶۵	۳۲,۱۵۳,۱۱۴	۵۷,۴۹۶,۵۷۰,۸۱۲	۵۸,۹۸۰,۹۸۲,۴۶۱			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

(مبالغ به ریال)

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش
ماهه منتهی به ۳۱
شهریور ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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	
-	-	۱۹,۳۷۸,۳۲۹,۲۰۰	-	۱۹,۳۷۸,۳۲۹,۲۰۰	۱۵۰	۱۲۸,۵۲۱,۵۲۸	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بیمه البرز
-	-	۲,۵۸۸,۳۱۰,۳۶۱	(۷۹,۷۷۶,۶۸۹)	۲,۶۶۸,۰۸۷,۰۵۰	۱۵۰	۱۷,۷۸۷,۳۴۷	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه‌های صنعتی اردکان
-	-	۸۲۸,۷۵۴,۳۰۰	(۸۵,۱۴۵,۹۹۰)	۹۱۳,۹۰۰,۲۹۰	۳۰	۳۰,۴۶۳,۳۴۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	کمیابین سازی ایران
-	-	۴۶۸,۸۲۰,۷۹۰	(۴۸,۸۰۸,۷۴۰)	۵۱۷,۶۲۹,۵۳۰	۳۰۸۵	۴۲۷,۷۹۳	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سازه پویش
-	-	۹۷,۴۶۹,۲۷۴	(۱۰,۰۸۰,۷۳۶)	۱۰۷,۵۵۰,۰۰۰	۹	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	صنایع کشاورزی و کود زنجان
۲۲۵,۳۷۱,۲۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-	کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت
۲۲۵,۳۷۱,۲۳۶	-	۲۳,۲۶۱,۵۸۳,۹۲۵	(۲۲۳,۸۱۲,۱۴۵)	۲۳,۴۸۵,۳۹۶,۰۷۰					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

(مبالغ به ریال)

۱۹- 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
۱۹-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳,۳۴۱,۵۲۰,۹۵۴	۱,۰۹۹,۰۱۷,۵۰۴
۱۹-۲ سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده پورسی	-	۲۹۶,۳۰۰,۲۸۵
	۳,۳۴۱,۵۲۰,۹۵۴	۱,۳۹۵,۳۱۷,۷۸۹

(مبالغ به ریال)

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ	نرخ سود	سود	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
بانک دی- ۰۲۰۳۶۱۳۲۸۴۰۰۹	۳۳,۷۱۷,۴۲۱,۰۶۵	۱۰	۴۸۱,۵۹۴,۶۳۹	۴۸۱,۵۹۴,۶۳۹	۱۶,۵۴۶,۹۴۵	۵۱,۵۹۲,۸۷۷
بانک دی- ۰۲۰۵۳۶۹۹۹۱۰۰۰	-	-	۲۲۷,۵۴۷,۶۴۰	۲۲۷,۵۴۷,۶۴۰	-	-
بانک آینده- ۰۸۰۱۲۸۱۳۳۶۰۰۴	۴۵۰,۷۸۲,۴۸۳	۱۰	۱۴۳,۵۹۹,۹۶۲	۱۴۳,۵۹۹,۹۶۲	۳,۱۶۶,۶۵۴,۲۶۵	۴,۶۲۴,۵۵۳,۲۵۷
بانک سامان- ۸۳۵,۸۱۰,۲۱۶۵۷۴۲,۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۳,۱۶۵,۱۲۷	۷۳,۱۶۵,۱۲۷	-	-
بانک دی- ۰۲۰۳۳۴۴۷۸۰۰۰	۱۴,۰۹۴,۲۴۹,۵۶۹	-	۶۰,۹۰۶,۱۴۴	۶۰,۹۰۶,۱۴۴	-	۱,۱۹۹,۴۸۰
بانک آینده- ۰۲۰۳۳۶۱۵۴۵۰۰۰	۲,۷۶۳,۶۰۱,۳۳۳	۱۰	۴۵,۱۶۷,۶۷۳	۴۵,۱۶۷,۶۷۳	۴,۱۹۴,۷۵۶	۱۲۵,۱۴۳,۴۶۴
بانک سینا- ۴۵۰,۸۱۶,۳۸۹۷۰,۲۰۱	۲۷,۶۶۳,۲۳۵,۴۹۹	۱۰	۳۰,۸۵۰,۸۶۲	۳۰,۸۵۰,۸۶۲	۱۵۳,۹۷۶,۳۸۲	۱۷۶,۲۰۸,۲۶۳
بانک دی- ۰۲۰۵۳۳۴۵۳۱۰۰۶	۱۰۵,۴۹۹,۷۷۲	-	۳۰,۷۰۹,۴۷۷	۳۰,۷۰۹,۴۷۷	-	۶۸۰,۳۲۸۱
بانک دی- ۰۲۰۵۳۳۴۵۰۹۰۰۲	۴,۰۵۲,۸۹۲,۵۷۰	-	۴,۸۱۱,۰۲۱	۴,۸۱۱,۰۲۱	-	-
بانک دی- ۰۲۰۵۳۶۹۹۹۰۰۰۲	۱۱,۰۹۵,۶۶۰	-	۵۰۷,۶۶۰	۵۰۷,۶۶۰	-	۶۵۸,۷۱۸
بانک آینده- ۰۲۰۳۶۵۶۱۳۵۰۰۲	-	-	۱۰۹,۶۲۱	۱۰۹,۶۲۱	-	-
بانک دی- ۰۲۰۴۷۱۷۲۸۰۰۰۰۰	۲۶,۰۲۰,۱۴۱,۴۳۲	۱۰	۴۳,۵۰۸	۴۳,۵۰۸	۱۴۸,۶۰۶	۸۴۹,۱۴۹
بانک دی- ۰۲۰۵۵۳۸۵۴۴۰۰۳	-	-	۴,۱۷۰	۴,۱۷۰	-	-
	۱۰۸,۸۸۳,۹۱۰,۳۸۳		۱,۰۹۹,۰۱۷,۵۰۴	۱,۰۹۹,۰۱۷,۵۰۴	۳,۳۴۱,۵۲۰,۹۵۴	۴,۹۸۷,۰۰۸,۴۸۹

(مبالغ به ریال)

۱۹-۲ سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده پورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
میکو اجاره فارسی ۳۷- - ۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸	۲۹۶,۳۰۰,۲۸۵	۲۹۶,۳۰۰,۲۸۵	-	۲۸۱,۱۵۶,۶۴۲
			۲۹۶,۳۰۰,۲۸۵	۲۹۶,۳۰۰,۲۸۵	-	۲۸۱,۱۵۶,۶۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۰- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

(مبالغ به ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
۲۲,۵۴۴,۰۱۳,۷۷۷	۱۶,۰۱۹,۲۵۱,۰۶۰	۶,۴۱۵,۶۸۰,۸۳۲
۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۹۷۶,۶۰۸,۲۴۲	۹,۶۳۱,۴۱۵,۱۴۲	۶,۴۰۹,۵۴۰,۵۴۲
۵۱,۰۲۰,۶۲۲,۰۱۹	۲۵,۶۵۰,۶۶۶,۲۰۲	۲۷,۸۲۵,۲۲۱,۳۷۴

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان آتی کوثر
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق اجاره خلیج فارس ۳۰۷
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان سپهر آشنا

۲۱- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
۲۶,۷۱۵,۴۶۸	۱۰,۵۶۷۲,۵۲۷	۷۲۵,۱۷۱
-	-	۵۳,۴۷۷,۶۱۷
۲۶,۷۱۵,۴۶۸	۱۰,۵۶۷۲,۵۲۷	۵۴,۲۱۲,۷۸۸

تعدیل کارمزد کارگزار
سایر درآمدها

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
۱۰,۹۱۸,۳۰۸,۹۲۱	۹۹۸,۵۱۹,۷۲۸	۲۳,۸۹۸,۳۹۱,۶۹۹
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱۷,۷۳۱,۹۰۲	۸۹,۵۳۵,۲۳۳	۱۱۱,۰۸۶,۶۴۰
۱۱,۲۳۵,۹۴۰,۸۲۳	۱,۱۸۸,۰۵۴,۹۶۱	۲۴,۶۰۹,۴۷۸,۳۳۹

مدیر صندوق
متولی صندوق
حسابرس صندوق

۲۳- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
۴۰,۲۰۷,۷۸۵	۴,۸۷۳,۵۸۷	۱۰۶,۵۵۰,۹۶۱
۲۲,۱۶۹,۷۴۷	۳,۰۵۰,۰۰۰	۲۸,۸۶۹,۹۸۱
۱۶,۶۳۵,۷۲۰	۴,۶۴۶,۱۶۶	۵۹۴
۶۷۷,۷۰۴,۹۰۷	۲۵۱,۰۸۴,۰۲۷	۵۱۹,۳۶۰,۰۵۱
۱۲,۴۳۵,۲۷۷	۱۲,۴۳۵,۲۷۷	-
۲,۹۵۶,۴۴۹	۱,۴۳۵,۴۸۶	-
۷۷۲,۱۰۹,۸۷۵	۲۷۷,۵۲۴,۵۴۳	۶۶۴,۷۸۱,۵۸۷

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

۲۴- هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۳,۲۹۵,۵۰۹,۳۵۴	۳۱۴,۱۴۰,۶۷۲	۱۲,۶۹۴,۲۸۸,۵۷۱
۳,۲۹۵,۵۰۹,۳۵۴	۳۱۴,۱۴۰,۶۷۲	۱۲,۶۹۴,۲۸۸,۵۷۱

تسهیلات

۲۵- تعدیلات

(مبالغ به ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
(۹۲,۷۶۹,۹۵۱,۰۶۰)	(۱۷,۹۲۷,۵۳۳,۹۸۵)	(۱,۹۲۱,۸۵۶,۵۰۲,۸۲۶)
(۱۳۰,۲۱۴,۸۷۲,۶۰۳)	(۱۲۵,۵۴۰,۴۵۶,۶۸۸)	(۱۱۲,۵۱۴,۹۳۶,۴۱۹)
	۵۵,۶۹۷,۸۶۰	
(۲۲۲,۹۸۴,۸۲۳,۶۶۳)	(۱۴۲,۴۱۲,۲۹۲,۸۱۳)	(۲,۰۳۴,۳۷۱,۴۳۹,۲۴۵)

تعدیلات ناشی از صدور
تعدیلات ناشی از ابطال
تعدیلات ناشی از حذف نماد رکشت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱-۲۶- تعهدات احتمالی به شرح زیر است:

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

باید همواره سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

الف) به گونه ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.

ب) به گونه ای که حجم سفارش های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد.

و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آنها از بین برود، صندوق موظف است سفارش های مذکور را ترمیم کند.

ج) به گونه ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمرا بیش از یک ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.

در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس مربوطه می تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس مربوطه می تواند در راستای کمک به تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

در شرایطی مطابق با هریک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۱- هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر با بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود. تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می شود.

۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۳- در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد. در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مت زمان معافیت صندوق بر اساس این بند توسط بورس مربوطه حسب مورد تعیین می شود.

تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	درصد دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	سازه پویش	خپویش	۳	۱۷,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی کوثر	آکوردر	۲	۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۳	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا	آسام	۲	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۴	سرمایه گذاری کوه نور	ثنور	۲	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۵	اوراق اجاره خلیج فارس	صفارس	۱	۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۶	کمباین سازی	تکمبا	۳	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
۷	سرامیک های صنعتی اردکان	کسرا	۳	۳۶,۵۰۰	۷۳۰,۰۰۰
۸	پارس سرام	کسرام	۳	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰
۹	صنایع آذراب	فاذر	۳	۱۱۵,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
۱۰	صنایع کشاورزی و کود زنجان	زنجان	۲	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	عمران و سازندگی قزوین	ثقزوین	۲	۱۳,۵۰۰	۲۷۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری		
۰/۱۰	۹۹۰	ممتاز	۰/۸۲	۳۴,۶۵۰	ممتاز	مدیر	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۰/۳۵	۳,۵۰۹	عادی	۰/۲۶	۱۱,۱۲۳	عادی	مدیر	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۰/۰۰	-	عادی	۰/۰۶	۲,۷۰۷	عادی	-	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰/۰۰	۲۰	عادی	۰/۰۰	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	میشمه گلستانی چترودی
۰/۰۰	-	ممتاز	۰/۰۰	۲۰۰	عادی	-	شرکت مدیریت سرمایه افزایش‌الملل
۰/۰۰	-	عادی	۳۲/۴۲	۱,۳۷۷,۴۲۷	عادی	-	شرکت سرمایه گذاری شهرسازان دشت طوس
۰/۰۰	-	عادی	۸/۱۷	۳۴۷,۱۲۷	عادی	-	بیمه البرز
۰/۰۰	-	عادی	۸/۲۳	۳۴۹,۵۹۴	عادی	-	موسسه سازمان اقتصاد رضوی
۰/۰۰	-	عادی	۰/۰۰	-	عادی	-	کمباین سازی ایران
۰/۰۰	-	عادی	۴/۳۷	۱۸۵,۶۷۹	عادی	-	عبدالجلیل نظارات
۰/۰۰	-	عادی	۴/۸۲	۲۰۴,۸۲۰	عادی	-	تولیدی صنعتی عقاب افشان
۰/۰۰	۱	عادی	۰/۰۰	۲	عادی	مدیر صندوق	مهدی اسلامی بیدگلی
۰/۰۰	۱۰	ممتاز	۰/۰۱	۳۵۰	ممتاز	-	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰/۰۰	-	-	۰/۰۰	۵۸	عادی	-	علی اسلامی بیدگلی
۰/۴۵	۴,۵۳۰	جمع	۵۹/۲	۲,۵۱۳,۷۵۷		جمع	

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰			
شرح معامله	طرف معامله	نوع وابستگی	
تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مانده طلب (بدهی)-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال	
۳۵,۴۷۵,۲۲۰,۲۶۰	۳,۵۵۷,۱۴۹,۲۴۰	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار
۵,۲۳۳,۹۱۸,۰۳۹	۷۱۶,۳۵۸,۴۹۴	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار
۲۱۱,۰۳۴,۱۹۷	۶۳۳,۶۳۳,۶۶۵	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار
(۱۰,۶۷۱,۰۰۶)	(۵۱,۸۶۸)	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار
(۱,۱۳۳,۹۰۷,۷۰۱)	(۱,۵۲۲,۳۳۶,۸۳۹)	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار
۴,۳۷۱,۵۲۶,۲۶۳	(۲,۶۱۱,۱۴۶,۲۰۹)	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار
۵۸,۱۷۵,۹۳۲	(۱۴,۷۵۳,۷۸۹,۱۸۸)	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار
(۵۸,۷۶۵,۲۸۲,۶۹۹)	(۴۷,۳۱۲,۴۶۶,۱۴۶)	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار
(۹,۷۷۱,۴۹۴,۷۸۸)	(۲۳,۷۳۶,۹۲۳,۹۳۲)	کارمزد ارکان	مدیر
(۱۰۰,۵۳,۱۱۶)	(۴۰۴,۷۶۰,۰۰۴)	کارمزد ارکان	متولی
(۱۲۸,۱۹۶,۶۶۹)	(۲۰۸,۲۲۶,۸۲۹)	کارمزد ارکان	حسابرس
	(۳۱,۰۵۶,۴۸۰)	کارمزد ارکان	حسابرس

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳۰- کفایت سرمایه

نسبت‌های کفایت سرمایه به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به ریال)

خلاصه اقلام	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲,۱۸۸,۷۸۶,۸۲۱,۱۷۲	۱,۵۵۵,۱۴۷,۶۱۹,۳۷۴	۱,۹۶۸,۹۳۲,۹۷۱,۰۳۴
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۲,۱۸۸,۷۸۶,۸۲۱,۱۷۲	۱,۵۵۵,۱۴۷,۶۱۹,۳۷۴	۱,۹۶۸,۹۳۲,۹۷۱,۰۳۴
جمع بدهی های جاری	۱۰۲,۵۲۸,۳۳۱,۳۲۴	۹۰,۲۶۹,۰۰۱,۵۵۴	۸۴,۱۳۹,۳۳۶,۶۶۹
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۱۰۲,۵۲۸,۳۳۱,۳۲۴	۹۰,۲۶۹,۰۰۱,۵۵۴	۸۴,۱۳۹,۳۳۶,۶۶۹
جمع کل تعهدات	۱۸۳,۶۵۵,۸۰۰,۰۰۰	۹۱,۸۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۹۱۸,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۸۶,۱۸۴,۱۳۱,۳۲۴	۱۸۲,۰۹۶,۹۰۱,۵۵۴	۱,۰۰۲,۴۱۸,۳۳۶,۶۶۹
نسبت جاری -رتبه	۷.۶۵	۸.۵۴	
نسبت بدهی و تعهدات -درصد	۱۳٪		۵۱٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا	عمران و سازنگی قزوین	بیمه البرز	اوراق اجاره خلیج فارس	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	سرمایه گذاری کوه نور	سازه پوشش	نام شرکت	دارایی ها
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
۴۲,۳۴۲,۶۴۲,۶۷۱	۶۲,۵۷۴,۴۰۷,۲۸۰	۳۳۲,۳۳۳,۵۰۴,۱۸۹		۲۶,۰۰۸,۳۳۳,۹۶۰	۳۲۹,۰۶۳,۷۹۹,۳۴۰	۴۶,۵۲۶,۵۸۹,۲۶۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۶,۰۲۰,۱۴۱,۴۳۲	۳۴۰,۰۰۰	۴۰,۵۲۸,۹۲۲,۵۷۰	۳,۳۷۶,۴۰۷,۹۳۸	۲,۷۶۲,۶۰۱,۳۳۳	۳۷,۶۶۳,۳۲۵,۴۹۹	۴۵۰,۷۸۲,۴۸۳	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	-	-	۳,۳۱۲,۳۹۷,۳۷۹	-	-	۲,۷۶۷,۲۵۶,۸۹۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۵۲,۵۰۰	-	-	۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۱۵۴,۸۴۴	۲۳۰,۳۱۰,۸۸۰	۵۱۷,۶۲۹,۵۳۰	حساب های دریافتی	حساب های دریافتی
۳۹,۷۵۵,۱۵۰	۳۹,۷۵۵,۱۵۰	۳۹,۷۵۵,۱۵۰	۳۹,۷۵۵,۱۵۰	۳۹,۷۵۵,۴۹۰	۳۹,۷۵۵,۴۹۰	۳۹,۷۵۵,۴۹۰	سایر دارایی ها	سایر دارایی ها
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۴۹,۶۷۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۱	موجودی نقد	موجودی نقد
-	-	-	-	۳,۵۵۷,۱۴۹,۳۴۰	-	۶۳۳,۶۳۳,۶۶۵	جاری کارگزاران	جاری کارگزاران
۶۸,۳۱۲,۵۹۱,۷۵۳	۶۲,۶۱۴,۵۰۲,۴۳۰	۳۳۶,۳۳۵,۱۵۱,۹۰۹	۳۳,۲۷۸,۵۶۰,۴۶۷	۳۳۶,۱۰۵۴,۵۴۳	۲۶۷,۰۰۱,۰۹۱,۲۰۹	۵۰,۹۴۵,۷۵۲,۱۰۹	جمع دارایی ها	جمع دارایی ها
۱,۵۲۲,۳۳۶,۸۳۹	۳,۹۶۵,۹۲۵,۳۷۷	-	۵۱,۸۶۸	-	۲,۱۹۵,۸۱۶,۹۹۶	-	بدهی ها	بدهی ها
۳۱,۶۹۹,۰۰۱	۴۴۸,۴۳۰,۹۶۶	۳,۰۴۲,۳۸۷,۳۵۹	۳۰,۰۴۲,۴۸۰	۵۵,۷۸۵,۸۳۳	۱,۶۸۴,۰۱۱,۳۹۱	۲۸۵,۹۹۹,۲۵۸	جاری کارگزاران	جاری کارگزاران
۱۵۹,۴۱۵,۴۳۹	۹۱,۸۵۴,۷۵۸	۸,۹۴۶,۶۴۲,۴۰۵	۱۴۶,۴۸۳,۸۵۴	۱۵۶,۷۲۹,۹۰۰	۱۶۶,۹۳۸,۰۵۹	۲۰,۲۱۸,۶۱۰,۹۴۳	بدهی به ارکان صندوق	بدهی به ارکان صندوق
۱,۷۱۳,۴۵۱,۳۷۹	۴۵۰,۳۳۴,۰۰۱	۱۱,۹۸۹,۰۳۹,۷۶۴	۱۷۶,۵۷۸,۳۰۲	۳۱۲,۵۱۵,۷۳۳	۴۰,۴۴۰,۷۶۶,۴۴۶	۲,۳۰۷,۸۶۱,۲۰۱	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۶۶,۵۹۹,۱۴۰,۴۷۴	۵۸,۱۰۸,۱۷۸,۴۴۹	۳۲۴,۳۳۶,۱۳۲,۱۴۵	۳۳,۱۰۱,۹۸۲,۲۶۵	۳۲,۳۸۸,۶۳۸,۸۱۰	۲۶۲,۹۵۶,۳۲۴,۷۶۳	۴۸,۳۳۷,۸۹۰,۹۰۸	جمع بدهی ها	جمع بدهی ها
۳,۹۸۸,۶۸۹	۹۳۴,۵۰۹	۸۵۰,۹۹۲	۶,۳۳۴,۴۱۴	۱۳,۲۹۵,۸۲۹	۹۱,۳۴۹	۲۸,۳۷۶,۸۳۳	خالص دارایی ها	خالص دارایی ها
							خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	صنایع کشاورزی و کود زنجان	صنایع آذر آب	کمیاب سازی	سرامیک های صنعتی اردکان	پارس سرام	جمع
دارایی ها	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶۶,۹۵۶,۱۰۳,۹۰۵	۶۴۶,۴۸۲,۹۴۴,۶۸۵	۱۶۹,۹۰۲,۱۷۵,۵۸۶	۲۸۳,۸۱۴,۳۴۸,۶۷۳	۱۲۰,۷۰۰,۹۶۲,۹۷۸	۲,۰۳۶,۵۲۳,۸۲۲,۵۲۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۳,۷۱۷,۴۲۲,۰۶۵	۱۱۰,۹۵۶,۶۰	۶۷۷,۸۵۱	۱۰۵,۴۹۹,۷۷۲	۱۴۰,۹۴۰,۳۴۹,۵۶۹	۱۱۱,۲۵۶,۳۳۶,۱۷۲
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	-	-	-	۲,۴۳۸,۸۱۷,۹۶۴	۸,۵۱۸,۵۷۲,۲۴۱
حساب های دریافتی	۱۰۷,۵۵۰,۰۰۰	-	۹۱۳,۹۰۰,۳۹۰	۲,۶۶۸,۰۸۷,۰۵۰	-	۳۲,۱۴۹,۶۸۵,۰۹۴
سایر دارایی ها	۳۹,۷۵۵,۱۵۰	۳۹,۷۵۵,۱۵۰	۳۹,۷۵۵,۱۵۰	۳۹,۷۵۵,۱۵۰	۳۹,۷۵۵,۱۵۰	۴۷۷,۰۶۲,۸۲۰
موجودی نقد	-	-	-	-	-	۸۵,۱۵۴,۴۵۷
جاری کارگزاران	-	۱۰,۲۹۳,۳۸۳,۵۸۲	-	-	۷۱۶,۳۵۸,۴۹۴	۱۴,۹۳۶,۵۲۴,۹۸۱
جمع دارایی ها	۱۰۰,۸۲۰,۸۳۱,۱۲۰	۶۵۶,۵۶۳,۱۷۹,۰۷۷	۱۷۰,۸۵۶,۰۸۸,۷۷	۲۸۶,۶۳۷,۶۹۰,۶۴۵	۱۳۷,۹۹۰,۱۴۴,۱۵۵	۲,۳۰۳,۹۴۷,۱۵۸,۲۹۴
بدهی ها						
جاری کارگزاران	۴۱۵,۳۲۹,۲۱۳	-	۱۴,۷۵۳,۷۸۹,۱۸۸	۵۳,۳۷۵,۹۲۴,۴۵۱	-	۷۶,۲۲۹,۱۷۳,۸۳۲
بدهی به ارکان صندوق	۲۴۵,۷۳۱,۰۲۸	۹,۱۳۰,۷۹۶,۲۵۲	۲,۷۶۰,۳۶۵,۰۸۰	۵,۷۶۳,۷۴۱,۸۸۴	۹۰,۱۹۶,۳۷۱۳	۲۴,۳۸۰,۹۶۷,۲۴۵
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۰۰,۴۶۵,۱۳۱	۴,۷۴۴,۹۷۴,۱۹۶	۲۰۸,۰۹۶,۹۲۷	۲۱۳,۷۵۳,۹۹۶	۱۳۳,۳۱۰,۷۶۵	۱۷۰,۷۸۵,۳۷۳,۳۷۳
جمع بدهی ها	۷۶۱,۵۲۵,۳۷۳	۱۳,۸۷۵,۷۷۰,۴۴۸	۱۷,۷۲۲,۱۵۱,۱۹۵	۵۹,۳۵۳,۴۲۰,۳۳۱	۱,۰۲۵,۲۷۴,۴۷۸	۱۱۷,۶۸۸,۶۶۸,۴۵۰
خالص دارایی ها	۱۰۰,۰۵۹,۳۰۵,۷۴۸	۶۴۲,۶۸۷,۴۰۸,۶۲۹	۱۵۳,۱۳۴,۳۵۷,۶۸۲	۲۳۷,۲۸۴,۲۷۰,۳۱۴	۱۳۶,۹۶۴,۸۶۹,۶۷۷	۲,۰۸۶,۲۵۸,۴۸۹,۸۴۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۷۰۵,۴۹۳	۱۷,۸۵۲,۴۲۸,۰۱۷	۴۳۸,۰۳۵	۱,۳۲۴,۰۷۱	۶۱۳,۱۰۶	۴۹۰,۹۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

(مبالغ به ریال)

درآمدها: سودزبان حاصل از فروش اوراق بهادار سودزبان تحقق زیانته نگهداری اوراق بهادار سود سهام سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی سایر درآمدها جمع درآمدها

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آس	صندوق سرمایه‌گذاری کدینور	کشاورزی مکتبزه اسفهان کشت	سازه پوشش
اوراق اجاره خلیج فارس	بیمه البرز	کوتور	
۱۰۰۷۰۸۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷۰۸۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۶,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	۳۱,۱۸۸,۵۵۹,۰۰۰
۷۸,۴۱۸,۹۸۸,۴۴۶	۷۸,۴۱۸,۹۸۸,۴۴۶	(۵۳,۲۱۶,۶۴۴,۳۳۱)	۱۳,۶۵۱,۶۴۴,۶۷۳
۱۹,۳۷۸,۲۲۹,۰۰۰	۱۹,۳۷۸,۲۲۹,۰۰۰	-	۴۶۸,۸۰۰,۷۹۰
۳۰,۷۰۹,۹۴۷	۳۰,۷۰۹,۹۴۷	۳۰,۸۵۰,۸۶۳	۱۸۸,۶۷۷,۳۶۵
-	-	-	-
-	-	-	-
۴,۸۵۷,۸۷۳	۴,۸۵۷,۸۷۳	۴,۹۳۹,۶۴۴	۹
(۲,۲۴۵,۴۹۷,۷۲۰)	(۱۹۸,۴۳۶,۸۷۷,۵۱۶)	(۷۰,۶۲۸,۶۲۸,۵۱۲)	۳۵,۴۹۸,۱۹۱,۸۰۶

هزینه‌ها: هزینه کارمزد از کان سایر هزینه‌ها جمع هزینه‌ها هزینه مالی سود خالص

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر	صندوق سرمایه‌گذاری کدینور	کشاورزی مکتبزه اسفهان کشت	سازه پوشش
اوراق اجاره خلیج فارس	بیمه البرز	کوتور	
۱۰۰۷۰۸۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷۰۸۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۶,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	۳۱,۱۸۸,۵۵۹,۰۰۰
۷۸,۴۱۸,۹۸۸,۴۴۶	۷۸,۴۱۸,۹۸۸,۴۴۶	(۵۳,۲۱۶,۶۴۴,۳۳۱)	۱۳,۶۵۱,۶۴۴,۶۷۳
۱۹,۳۷۸,۲۲۹,۰۰۰	۱۹,۳۷۸,۲۲۹,۰۰۰	-	۴۶۸,۸۰۰,۷۹۰
۳۰,۷۰۹,۹۴۷	۳۰,۷۰۹,۹۴۷	۳۰,۸۵۰,۸۶۳	۱۸۸,۶۷۷,۳۶۵
-	-	-	-
-	-	-	-
۴,۸۵۷,۸۷۳	۴,۸۵۷,۸۷۳	۴,۹۳۹,۶۴۴	۹
(۲,۲۴۵,۴۹۷,۷۲۰)	(۱۹۸,۴۳۶,۸۷۷,۵۱۶)	(۷۰,۶۲۸,۶۲۸,۵۱۲)	۳۵,۴۹۸,۱۹۱,۸۰۶

درآمدها: سودزبان حاصل از فروش اوراق بهادار سودزبان تحقق زیانته نگهداری اوراق بهادار سود سهام سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی سایر درآمدها جمع درآمدها

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر	صندوق سرمایه‌گذاری کدینور	کشاورزی مکتبزه اسفهان کشت	سازه پوشش
اوراق اجاره خلیج فارس	بیمه البرز	کوتور	
۱۰۰۷۰۸۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷۰۸۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۶,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	۳۱,۱۸۸,۵۵۹,۰۰۰
۷۸,۴۱۸,۹۸۸,۴۴۶	۷۸,۴۱۸,۹۸۸,۴۴۶	(۵۳,۲۱۶,۶۴۴,۳۳۱)	۱۳,۶۵۱,۶۴۴,۶۷۳
۱۹,۳۷۸,۲۲۹,۰۰۰	۱۹,۳۷۸,۲۲۹,۰۰۰	-	۴۶۸,۸۰۰,۷۹۰
۳۰,۷۰۹,۹۴۷	۳۰,۷۰۹,۹۴۷	۳۰,۸۵۰,۸۶۳	۱۸۸,۶۷۷,۳۶۵
-	-	-	-
-	-	-	-
۴,۸۵۷,۸۷۳	۴,۸۵۷,۸۷۳	۴,۹۳۹,۶۴۴	۹
(۲,۲۴۵,۴۹۷,۷۲۰)	(۱۹۸,۴۳۶,۸۷۷,۵۱۶)	(۷۰,۶۲۸,۶۲۸,۵۱۲)	۳۵,۴۹۸,۱۹۱,۸۰۶

هزینه‌ها: هزینه کارمزد از کان سایر هزینه‌ها جمع هزینه‌ها هزینه مالی سود خالص

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر	صندوق سرمایه‌گذاری کدینور	کشاورزی مکتبزه اسفهان کشت	سازه پوشش
اوراق اجاره خلیج فارس	بیمه البرز	کوتور	
۱۰۰۷۰۸۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷۰۸۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۶,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	۳۱,۱۸۸,۵۵۹,۰۰۰
۷۸,۴۱۸,۹۸۸,۴۴۶	۷۸,۴۱۸,۹۸۸,۴۴۶	(۵۳,۲۱۶,۶۴۴,۳۳۱)	۱۳,۶۵۱,۶۴۴,۶۷۳
۱۹,۳۷۸,۲۲۹,۰۰۰	۱۹,۳۷۸,۲۲۹,۰۰۰	-	۴۶۸,۸۰۰,۷۹۰
۳۰,۷۰۹,۹۴۷	۳۰,۷۰۹,۹۴۷	۳۰,۸۵۰,۸۶۳	۱۸۸,۶۷۷,۳۶۵
-	-	-	-
-	-	-	-
۴,۸۵۷,۸۷۳	۴,۸۵۷,۸۷۳	۴,۹۳۹,۶۴۴	۹
(۲,۲۴۵,۴۹۷,۷۲۰)	(۱۹۸,۴۳۶,۸۷۷,۵۱۶)	(۷۰,۶۲۸,۶۲۸,۵۱۲)	۳۵,۴۹۸,۱۹۱,۸۰۶

