



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

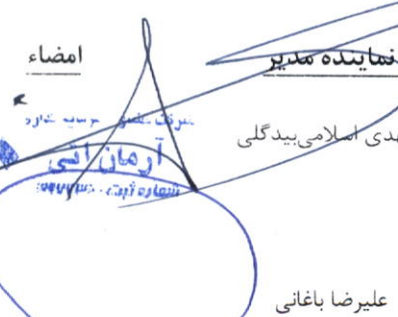
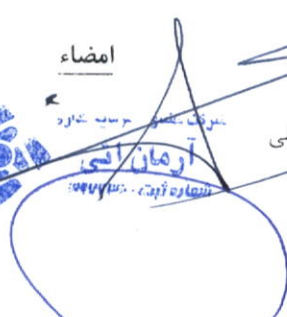
مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
 باسلام:

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش مربوط به دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ 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 می‌شود.

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
۸-۲۹	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 شده 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 است که، 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 شده‌اند. صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده مدیر	امضاء
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	مهدي اسلامي بيدگلي	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

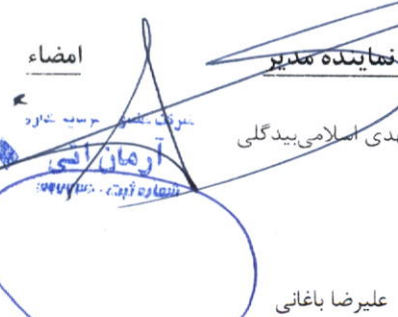
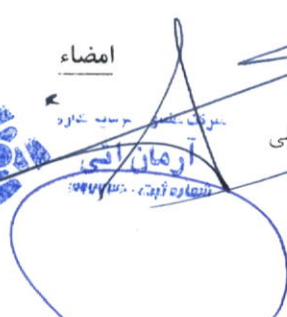
مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
 باسلام:

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش مربوط به دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ 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 می‌شود.

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
۸-۲۹	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 شده 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 است که، 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 شده‌اند. صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده مدیر	امضاء
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	مهدي اسلامي بيدگلي	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دارایی‌ها
۵	۱,۲۱۷,۹۵۸,۷۳۳,۶۸۸	۲,۳۲۳,۷۸۳,۷۸۹,۸۶۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱۴۴,۲۸۶,۵۷۸,۵۱۶	۳۹,۲۲۲,۶۲۳,۹۷۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۷	۹,۱۸۱,۹۱۹,۴۹۱	۳۵,۲۹۳,۸۳۷,۳۷۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸	۳۴,۶۹۲,۳۹۵,۵۴۱	۴۹,۱۴۷,۳۳۵,۳۰۲	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹	۵,۶۱۷,۸۸۷,۴۴۰	۲۲۵,۳۷۱,۲۳۶	حساب های دریافتنی
۱۰	۶۰۵,۹۶۶,۵۸۴	۲۹۹,۵۹۱,۹۰۹	سایر دارایی‌ها
۱۱	۶۳,۷۴۴,۷۸۷	۳۲,۰۹۶,۱۰۴,۵۸۶	موجودی نقد
۱۲	۱۹,۲۸۷,۰۳۹,۰۲۰	۱۵,۹۸۸,۵۶۷,۷۵۵	سایر حسابهای دریافتنی
	۱,۴۳۱,۶۹۴,۲۶۵,۰۶۷	۲,۴۹۶,۰۵۷,۲۲۲,۰۰۹	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
۱۳	۷۴,۹۸۶,۰۵۸,۷۳۶	۱۴,۵۵۹,۹۸۶,۷۱۵	جاری کارگزاران
۱۴	۱۳,۴۶۶,۳۶۳,۱۶۸	۹,۹۰۹,۷۴۴,۵۷۳	بدهی به ارکان صندوق
۱۵	۸,۱۹۴,۲۱۰,۸۷۸	۱,۴۷۳,۴۴۷,۸۷۶,۲۷۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
	۹۶,۶۴۶,۶۳۲,۷۸۲	۱,۴۹۷,۹۱۷,۶۰۷,۵۶۰	جمع بدهی‌ها
۱۶	۱,۳۳۵,۰۴۷,۶۳۲,۲۸۵	۹۹۸,۱۳۹,۶۱۴,۴۴۹	خالص دارایی‌ها
	۱,۲۷۲,۱۰۲	۹۹۸,۱۴۰	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری-ریال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی

ایران تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۳۳

۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان آندیش
صورت سود (زبان) و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

درآمدها (صاف به سال)

پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود (زبان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۸۵,۵۴۴,۳۰۸,۷۴۳	(۳۶,۶۰۳,۴۲۷,۵۴۵)
سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	(۱۰۹,۵۱۸,۳۹۶,۴۲۹)	(۶۲۸,۳۳۲,۵۱۰,۰۵۵)
سود سهام	۱۹	۳۳,۳۷۱,۱۳۶	۳۷,۵۶۴,۲۰۳,۶۹۰
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۵,۳۶۸,۱۶۵,۱۳۱	۲,۵۷۶,۷۲۸,۵۱۷
درآمد حاصل از کاربرد بازارگردانی	۲۱	۵۱,۰۲۰,۶۲۲,۰۱۹	۸۱,۳۵۵,۵۵۷,۶۹۵
سایر درآمدها	۲۲	۲۶,۷۱۵,۴۶۸	۵۵,۵۴۹,۱۲۹
جمع درآمدها		۱۳۲,۵۶۶,۷۸۶,۱۶۸	(۵۷۳,۳۹۳,۸۹۹,۵۶۹)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد از کان	۲۳	۱۱,۳۳۵,۹۴۰,۸۲۳	۳۹,۷۶۱,۷۵۲,۶۳۷
سایر هزینه ها	۲۴	۷۷۲,۱۰۹,۸۷۵	۲,۳۲۱,۹۸۲,۶۱۷
جمع هزینه ها		۱۲,۰۰۸,۰۵۰,۶۹۸	۴۲,۱۰۴,۷۳۵,۲۵۴
هزینه های مالی	۲۵	۳,۲۹۵,۵۰۹,۳۵۴	۲۵,۹۴۶,۱۹۱,۴۷۴
سود خالص		۱۱۷,۲۶۳,۲۲۶,۱۱۶	(۶۶۱,۴۹۶,۸۲۶,۴۹۷)
بازده میانگین سرمایه گذاری دوره		۳۷,۵۶٪	-۳۳,۶۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۱۱,۹٪	۲۱,۵۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۱۵,۰۲۰,۳۱۱,۹۹۶	۱۱,۱۵۹	۹۹۸,۱۳۹,۶۱۴,۴۴۹
	۱,۰۶۷,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۷,۰۲۶	۳,۶۹۴,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰
	(۷۸,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸,۱۸۵)	(۳,۶۴۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۱۱۷,۲۶۳,۲۲۶,۱۱۶	-	(۶۶۱,۴۹۶,۸۲۶,۴۹۷)
	(۳۳۲,۵۸۶,۸۲۶,۶۶۳)	-	۹۲۸,۹۲۰,۸۴۴,۱۳۳
	۹۹۸,۱۳۹,۶۱۴,۴۴۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۰۴۷,۶۳۲,۲۸۵
			۱,۰۴۹,۴۸۲

بازده میانگین سرمایه گذاری - سود خالص

میانگین مورد (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود (زبان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آندیش
شماره ثبت: ۱۳۷۷۳۳۳۳

(Handwritten signature and stamp)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱-اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱-تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش دارنده شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲ در تاریخ ۹۱/۰۶/۲۱ تحت شماره ۳۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت ها 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 ایفاء 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 ۱۲۲/۱۰۲۱۴۰ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۳ سال (۱۴۰۴/۰۱/۲۰) است. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، خیابان شفق (هفدهم)، پلاک ۱۶، طبقه ۳ 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 و بند ۱۲ امیدنامه، در تارنمای صندوق به آدرس www.armanandishfund.com درج شده 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 واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)	۳۴,۶۵۰	۹۹
۲	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۳۵۰	۱

۲-۲- **مدیر صندوق**، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیرعبارت است از تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، خیابان شفق (هفدهم)، پلاک ۱۶، واحد ۳، تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۷۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۳-۲- متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری 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

۴-۲- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۳۰ 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)، تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۲۶۶۶۵

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 شرکتهای بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 آن ها محاسبه می شود.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آن ها، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکتهای سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می شود. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی 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 گواهی های 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 نرخ سود

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

علی‌الحساب در زمان واریز توسط بانک شناسایی می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقیمانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه 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 سرمایه‌گذاری قابل معامله تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع ۲-۲-۳ و سالانه حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به علاوه ده درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.*
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۸۰۰ میلیون ریال *
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در ده هزار (۰/۰۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.**
حق پذیرش و عضویت در 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 صندوق، 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 علی‌الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{۰/۰۰۰۳}{n \times ۳۶۵}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. Π برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۰۰۳ 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 می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۱ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه‌گذاری است، به دلیل آن که دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازاریگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

(مبالغ به ریال)

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 می‌باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۳۳۲,۲۹۴,۱۸۱,۴۸۲	۴۳۰,۳۵۲,۲۷۷,۷۰۵	۰٪	۰	۰	۰٪	انبوه‌سازی، املاک و مستغلات
۵۰۶,۴۱۳,۸۰۹,۸۵۷	۶۸۸,۴۵۱,۲۶۴,۰۵۸	۰٪	۰	۰	۰٪	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۵۹۳,۶۴۰,۴۴۸,۷۵۱	۵۷۳,۵۳۲,۵۸۶,۲۰۲	۲۲٪	۳۲۱,۳۰۲,۹۲۷,۲۲۴	۴۴۱,۳۴۳,۲۲۹,۷۰۶	۲۲٪	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۱۴,۹۷۲,۶۵۴,۸۳۷	۱۴,۱۳۹,۱۰۳,۲۱۳	۱۷٪	۲۴۶,۰۰۲,۲۶۲,۰۰۲	۲۸۴,۴۱۳,۶۷۱,۲۲۵	۱۷٪	خودرو و ساخت قطعات
۱۷۱,۲۴۸,۰۲۵,۴۵۲	۲۲۱,۵۸۹,۲۴۲,۲۵۳	۸٪	۱۱۱,۴۲۸,۳۴۲,۹۴۴	۲۷۷,۳۰۴,۳۹۲,۰۶۵	۸٪	ماشین‌آلات و تجهیزات
۷۰۵,۲۱۴,۶۶۹,۴۸۹	۶۸۸,۶۸۲,۱۷۰,۰۰۵	۲۹٪	۴۱۰,۵۷۴,۹۲۶,۷۳۱	۶۹۹,۹۵۱,۲۸۹,۲۹۷	۲۹٪	ساخت محصولات فلزی
۰	۰	۵٪	۷۲,۰۲۰,۶۷۱,۸۱۹	۱۳۵,۰۵۶,۱۰۸,۲۵۸	۵٪	محصولات شیمیایی
۰	۰	۴٪	۵۶,۶۲۹,۶۰۲,۹۶۸	۶۰,۶۸۷,۶۴۹,۶۳۱	۴٪	قند و شکر
۲,۲۲۳,۷۸۳,۷۸۹,۸۶۸	۲,۶۱۶,۷۴۶,۶۴۳,۴۳۶	۸۵,۰۷٪	۱,۲۱۷,۹۵۸,۷۳۳,۶۸۸	۱,۸۹۸,۷۵۶,۳۴۰,۱۸۲	۹۳٪	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

(مبالغ به ریال)

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در صندوق شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۳۰.۰۷۸.۰۱۶.۲۱۶	۲۹.۱۶۱.۹۵۸.۴۸۶	۷,۱۴٪	۱۰۲.۱۹۹.۳۰۶.۶۳۴	۱۰۶.۰۵۰.۷۳۹.۰۵۳	۱۰۳٪	صندوق س.آرمان سپهر آشنا-م
۹.۱۴۴.۶۰۷.۷۶۲	۹.۱۰۷.۵۲۱.۱۹۶	۱,۹۱٪	۲۷.۳۴۳.۴۷۷.۷۲۴	۲۷.۳۱۳.۷۶۲.۹۵۳	۱,۹۱٪	صندوق س. آرمان آتی کوثر-د
۰	۰	۱,۰۳٪	۱۴.۷۴۳.۷۹۴.۱۵۸	۱۴.۱۷۷.۳۸۱.۹۱۴	۱,۰۳٪	صندوق س.راهبرد ممتازابن سینا-س
۳۹.۲۲۲.۶۲۳.۹۷۸	۳۸.۲۶۹.۴۷۹.۶۸۲	۱۰,۰۸٪	۱۴۴.۲۸۶.۵۷۸.۵۱۶	۱۴۷.۵۴۱.۸۸۳.۹۲۰	۱۰,۰۸٪	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۹.۱۸۱.۹۱۹.۴۹۱	۳۵.۲۹۳.۸۳۷.۳۷۵
	۹.۱۸۱.۹۱۹.۴۹۱	۳۵.۲۹۳.۸۳۷.۳۷۵

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۷-۱ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

بانک - شماره سپرده	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
					مبلغ(ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ(ریال)	درصد از کل دارایی ها
بانک دی- ۰۲۰۵۳۶۹۹۹۱۰۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۲۰	-	۱۰	۲.۷۱۱.۳۱۱	۰,۰٪	۴۹۰.۰۰۰	۰,۰٪
بانک دی- ۰۲۰۳۶۱۳۲۸۴۰۰۹	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۲/۰۸	-	۱۰	۴۰۰.۴۳۶.۳۰۵	۰,۰٪	۲۴.۴۱۴.۴۷۱.۸۳۷	۰,۹٪
بانک دی- ۰۲۰۵۳۳۴۴۷۸۰۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۱۴	-	۱۰	۵.۱۴۱.۰۰۸۷.۷۲۶	۰,۴٪	۳۷۱.۶۵۱.۰۶۷	۰,۰۱٪
بانک دی- ۰۲۰۵۳۳۴۵۳۱۰۰۶	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۱۰	-	۰,۰٪	۱.۰۴۱.۴۶۸.۹۱۱	۰,۰۴٪
بانک دی- ۰۲۰۵۳۳۴۵۰۹۰۰۲	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۱۴	-	۱۰	۳۷۸.۷۱۹.۶۸۸	۰,۰٪	۱۰۰.۸۳۸.۷۵۱	۰,۰۰٪
بانک دی- ۰۲۰۵۳۶۹۹۰۰۰۲	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۲۰	-	۱۰	۳.۷۴۹.۴۵۲	۰,۰٪	۱۰.۷۳۸.۰۰۰	۰,۰۰٪
بانک دی- ۰۲۰۴۷۱۷۲۸۰۰۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۶/۲۰	-	۱۰	۵۴۱.۸۸۱.۵۶۴	۰,۰٪	۱.۲۸۸.۹۳۴	۰,۰۰٪
بانک دی- ۰۲۰۵۳۶۹۹۲۰۰۸	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۲۰	-	۱۰	-	۰,۰٪	۴۹۰.۰۰۰	۰,۰۰٪
بانک آینده- ۰۲۰۵۵۳۸۵۴۴۰۰۳	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	-	۱۰	۱۶۳.۴۹۶.۱۴۴	۰,۰٪	-	۰,۰۰٪
بانک آینده- ۰۲۰۳۳۶۱۵۴۵۰۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	-	۱۰	۱۵۲.۴۳۷.۳۲۶	۰,۰٪	۳۰۴.۳۹۰.۳۲۴	۰,۰۱٪
بانک آینده- ۰۸۰۱۲۸۱۲۳۶۰۰۴	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۳/۰۷	-	۱۰	-	۰,۰٪	۶.۵۶۰.۸۵۴.۹۱۲	۰,۲۶٪
بانک آینده- ۰۲۰۳۶۵۶۱۳۵۰۰۲	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	-	۱۰	-	۰,۰٪	-	۰,۰۰٪
بانک سینا - ۴۵۰.۸۱۶.۳۸۹۷۰۲۰.۱	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۲/۰۶	-	۱۰	۵۰۰.۰۰۰	۰,۰٪	۹۹۱.۵۰۶.۵۶۷	۰,۰۴٪
بانک سامان- ۸۳۵.۸۱۰.۲۱۶۵۷۴۲.۲	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱۲/۲۵	-	۱۰	۶۵.۲۴۹.۰۶۹	۰,۰٪	۱.۴۹۵.۶۴۸.۰۷۲	۰,۰۶٪
بانک دی- ۰۲۰۵۵۹۹۹۳۸۰۰۳	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۲	-	۱۰	۲.۳۳۱.۰۹۹.۰۰۵	۰,۳٪	-	۰,۰۰٪
بانک دی- ۰۲۰۵۶۸۹۲۳۶۰۰۴	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۹	-	۱۰	۵۵۱.۹۰۱	۰,۰٪	-	۰,۰۰٪
					۹.۱۸۱.۹۱۹.۴۹۱	۰,۶۴٪	۳۵.۲۹۳.۸۳۷.۳۷۵	۱,۴٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک 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 مستهلک 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 مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
۲۹۹,۵۹۰,۲۹۵	۱,۳۸۱,۰۰۵,۶۲۳	۱,۰۷۴,۶۳۰,۰۱۴	۶۰۵,۹۶۵,۹۰۴
-	۳,۸۶۵,۸۵۸	۳,۸۶۵,۸۵۸	-
۱,۶۱۴	۲,۴۷۱,۲۰۸	۲,۴۷۲,۱۴۲	۶۸۰
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۹۹,۵۹۱,۹۰۹	۱,۸۸۷,۳۴۲,۶۸۹	۱,۵۸۰,۹۶۸,۰۱۴	۶۰۵,۹۶۶,۵۸۴

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

نام بانک - شماره سپرده
بانک سامان - ۸۳۵,۴۰,۲۱۶۵۷۴۲,۲
بانک آینده - ۰۱۰۰۴۰۵۴۳۷۰۰۶
بانک دی - ۰۱۰۳۶۲۸۱۰۴۰۰۴
بانک سینا - ۴۵۰,۴,۳۸۹۷۰۲۰,۱
بانک آینده - ۰۱۰۰۳۴۳۴۴۴۰۰۰

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۷۲۷,۶۷۶	۳۲,۰۳۱,۰۹۹,۸۰۵
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۳۳۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۷۸۱	۴,۷۸۱
۶۳,۷۴۴,۷۸۷	۳۲,۰۹۶,۱۰۴,۵۸۶

۱۲- سایر حساب‌های دریافتنی

اوراق اجاره خلیج فارس ۳۰۷
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی کوثر
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا
سایر-طلب از مدیر بابت حق الزحمه امور متولی‌گری

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۹۰,۲۸۴,۳۴۰	۱,۸۹۳,۹۲۳,۷۴۴
۴,۵۷۷,۹۳۴,۸۲۹	۱,۵۹۴,۵۹۱,۵۱۱
۲۱۸,۸۱۹,۸۵۱	۵۲,۵۰۰
۱۹,۰۲۸۷,۰۳۹,۰۲۰	۱۵,۰۹۸۸,۵۶۷,۷۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۳-جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				نام کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
-	۴۸,۰۰۲,۲۰۱,۹۷۰,۰۲۲	۴۷,۹۶۶,۷۲۶,۷۴۹,۷۶۲	۳۵,۴۷۵,۲۲۰,۴۶۰	شرکت کارگزاری نهایت نگر
-	۹۵,۵۶۷,۶۶۸,۹۰۹	۹۰,۳۳۳,۷۵۰,۸۷۰	۵,۲۳۳,۹۱۸,۰۳۹	شرکت کارگزاری بانک مسکن
-	۱,۰۵۹,۶۶۰,۳۲۵,۱۶۰	۱,۰۵۹,۴۴۹,۲۹۰,۹۶۳	۲۱۱,۰۳۴,۱۹۷	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۲,۶۱۴,۴۳۸	۵,۶۶۸,۰۶۳,۴۶۴	۵,۶۸۱,۳۴۸,۹۰۸	(۱۰,۶۷۱,۰۰۶)	شرکت کارگزاری نگاه نوین
(۴۶,۹۳۵,۸۳۳,۲۲۳)	۳,۸۰۵,۵۲۵,۲۸۷,۰۹۹	۳,۷۵۹,۷۲۳,۳۶۱,۵۷۷	(۱,۱۳۳,۹۰۷,۷۰۱)	شرکت کارگزاری سهم آشنا
(۳,۱۹۲,۷۳۴,۸۹۴)	۹۳۱,۸۶۸,۹۲۲,۸۹۰	۹۲۴,۳۰۴,۶۶۱,۷۳۳	۴,۳۷۱,۵۲۶,۲۶۳	شرکت کارگزاری دانایان پارس
(۲۳,۱۰۸,۴۹۲,۰۸۶)	۴۰۲,۸۹۳,۷۵۱,۲۶۰	۳۷۹,۷۲۷,۰۸۳,۲۴۲	۵۸,۱۷۵,۹۳۲	شرکت کارگزاری رضوی
-	۱۱۰,۹۳۶,۰۲۲,۷۰۳	۱۶۹,۷۰۱,۳۰۵,۴۰۲	(۵۸,۷۶۵,۲۸۲,۶۹۹)	شرکت کارگزاری امین سهم
-	۵۴۶,۸۵۶,۸۵۶,۵۵۹	۵۴۶,۸۵۶,۸۵۶,۵۵۹	-	شرکت کارگزاری ملل پویا
۵,۲۴۴,۴۲۷,۸۶۲	۱۹,۷۷۵,۵۴۲,۳۴۵,۷۱۶	۱۹,۷۸۰,۷۸۶,۷۷۳,۵۷۸	-	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
(۶,۹۹۶,۰۴۰,۸۳۳)	۴۵,۲۹۰,۹۱۸,۹۸۵	۳۸,۲۹۴,۸۷۸,۱۵۲	-	شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران
(۷۴,۹۸۶,۰۵۸,۷۳۶)	۷۴,۷۸۲,۰۱۲,۱۳۲,۷۶۷	۷۴,۷۲۱,۵۸۶,۰۶۰,۷۴۶	(۱۴,۵۵۹,۹۸۶,۷۱۵)	

۱۴ - بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		(مبالغ به ریال)
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۹,۲۳۴,۳۹۹,۴۹۹	۱۱,۸۰۱,۴۶۳,۵۰۰	مدیر صندوق
۱۰,۰۵۳,۱۱۶	۶۱,۱۴۴,۸۷۳	متولی
۱۲۸,۱۹۶,۶۶۹	۱۸۷,۹۵۸,۹۰۷	حسابرس
۵۳۷,۰۹۵,۲۸۹	۱,۴۱۵,۷۹۵,۸۸۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۹,۹۰۹,۷۴۴,۵۷۳	۱۳,۴۶۶,۳۶۳,۱۶۸	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

(مبالغ به ریال)

۱۵ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
-	۸۰,۶۲۵,۵۰۷	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۳,۲۲۳,۱۸۱	-	حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۵۰۱,۰۲۶,۹۷۵	۵۸۳,۸۳۸,۹۰۵	ذخیره آئینمان نرم افزار
۸۴,۲۸۵,۲۳۳	۲۱۸,۲۲۵,۶۵۴	ذخیره تصفیه
۱۵۹,۷۳۸,۱۰۱,۴۶۸	۱,۵۲۲,۹۴۲,۲۷۴	بدهی به شرکت سرمایه‌گذاری شهرسازان دشت طوس بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری نماد سرمایه‌گذاری کوه نور
۹۵,۳۶۰,۰۰۳,۵۰۷۰	-	بدهی به موسسه سازمان اقتصاد رضوی بابت صدور
۳۶۲,۹۳۰,۹۷۳,۹۹۴	-	بدهی به بیمه البرز بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری نماد بیمه البرز
۷۰۵,۷۷۹,۲۴۸,۰۰۰	۴,۶۲۶,۷۱۶,۱۹۲	بدهی به عبدالرضا شیرالی بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری نماد صنایع آذراب
۱۴۹,۰۰۵,۰۹۸۲,۳۵۱	۱,۲۳۴,۴۲۵,۳۴۶	بدهی به جهاد تعاون استان خراسان بابت ابطال سرمایه‌گذاری کوه نور
۱,۴۷۳,۴۴۷,۸۷۶,۲۷۲	۸,۱۹۴,۲۱۰,۸۷۸	

۱۶ - خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۹۷,۱۴۱,۴۷۴,۸۳۵	۹۹۹,۰۰۰	۱,۲۹۰,۵۲۴,۰۷۹,۵۹۰	۱۰۱۴,۴۸۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۹۸,۱۳۹,۶۱۴	۱,۰۰۰	۴۴,۵۲۳,۵۵۲,۶۹۵	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۹۸,۱۳۹,۶۱۴,۴۴۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۰۴۷,۶۳۲,۲۸۵	۱,۰۴۹,۴۸۲	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش سهام	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۱۷-۱	۵۰.۵۳۰.۰۸۸.۷۹۲	۱۳۴.۲۹۷.۶۹۷.۵۵۷
۱۷-۲	۴.۱۴۷.۷۵۱.۸۷۳	۱.۲۵۸.۷۵۹.۹۰۶
۱۷-۳	(۲۲۱.۰۹۰.۶۲۶)	۴۹.۹۸۷.۸۵۱.۲۸۰
	(۴۶.۶۰۳.۴۲۷.۵۴۵)	۱۸۵.۵۴۴.۳۰۸.۷۴۳

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام (مبالغ به ریال)

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
بیمه البرز	۲۶۴.۶۷۲.۰۹۲	۶۱۵.۱۷۱.۶۴۸.۲۱۱	۵۳۶.۴۶۷.۶۳۳.۷۱۶	۱۷۴.۲۳۳.۰۲۵	۵۵.۵۲۹.۹۹۸	۷۸.۴۷۴.۲۵۱.۴۷۲
سازه پوشش	۱.۲۳۷.۹۷۱	۹۶.۳۵۰.۲۰۱.۷۸۰	۷۶.۶۴۸.۷۲۳.۱۷۱	۷۳.۲۲۴.۷۴۲	-	۱۹.۶۲۸.۲۵۳.۸۶۷
صنایع آذراب	۲.۹۴۰.۰۰۰	۱۲.۷۳۴.۳۳۲.۹۳۴	۱۳۰.۲۳.۷۸۹.۷۷۲	۹.۶۷۷.۸۹۳	-	(۲۹۹.۱۳۴.۷۳۱)
کمباین سازی ایران	۶.۱۴۴.۹۴۸	۳۹.۸۹۸.۱۷۰.۳۸۲	۴۵.۵۹۶.۹۳۹.۸۵۳	۳۵.۱۰۱.۲۳۸	-	(۵.۷۳۳.۸۷۰.۷۰۹)
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-
صنایع چوب خزر کاسپین	-	-	-	-	-	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۹۳۰.۰۰۰	۵.۹۸۵.۱۲۵.۰۰۰	۷.۹۵۰.۰۲۵.۷۱۴	۴.۵۴۸.۶۲۳	-	(۱.۹۶۹.۴۴۹.۳۳۷)
پارس سرام	۷.۹۱۸.۹۵۱	۴۸.۱۰۷.۳۵۹.۳۹۶	۶۳.۷۶۰.۸۹۳.۹۷۶	۳۶.۵۶۰.۹۱۹	-	(۱۵.۶۹۰.۰۹۵.۴۹۹)
سرامیک‌های صنعتی اردکان	۱۱.۹۶۵.۹۸۳	۱۰۶.۰۳۹.۰۳۸.۳۲۱	۱۴۱.۵۳۰.۹۶۲.۹۴۴	۸۰.۵۸۸.۳۵۹	-	(۳۵.۵۷۲.۵۱۲.۹۸۲)
سرمایه گذاری کوه نور	۴۳.۲۳۸.۷۵۸	۳۳۶.۱۰۶.۹۵۲.۸۴۶	۴۰۰.۷۰۱.۲۰۰.۶۹۳	۷۶.۶۷۶.۱۶۲	-	(۶۴.۶۷۰.۹۲۴.۰۰۹)
قند تربت حیدریه	۱.۴۳۰.۵۴۶	۸۶.۱۵۷.۶۸۸.۳۱۷	۷۷.۴۳۲.۸۷۳.۴۷۵	۶۵.۴۵۵.۷۳۳	-	۸.۶۵۹.۳۵۹.۱۰۹
عمران و سازندگی قزوین	۲.۱۰۰.۰۰۰	۳۳.۸۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۶.۸۶۸.۴۳۷.۹۷۳	۱۲۸.۴۷۸.۰۰۰	۱۶۹.۰۵۰.۰۰۰	(۳۳.۳۵۵.۹۶۵.۹۷۳)
	۱.۳۸۰.۳۶۰.۵۱۷.۱۸۷	۱.۴۲۹.۹۸۱.۴۸۱.۲۸۷	۶۸۴.۵۴۴.۶۹۴	۲۲۴.۵۷۹.۹۹۸	(۵۰.۵۳۰.۰۸۸.۷۹۲)	۱۳۴.۲۹۷.۶۹۷.۵۵۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

(مبالغ به ریال)

۲-۱۷- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه-م۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۶۰,۶۹۳	۳۹,۹۰۳,۳۱۹,۱۴۱	۳۹,۱۶۹,۶۶۹,۸۹۱	۲۵,۵۵۴,۴۷۲	۷۰۸,۰۹۴,۷۷۸	-
اسناد خزانه-م۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۵۲۵	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۲۹,۴۰۰,۷۰۰	-	۲۷۰,۵۹۹,۳۰۰	-
اسناد خزانه-م۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳	۵,۰۰۰	۴,۷۱۵,۴۴۰,۰۰۰	۴,۵۰۲,۱۴۵,۸۶۴	۳,۴۱۸,۶۹۳	۲۰۹,۸۷۵,۴۴۳	-
اسناد خزانه-م۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	۲,۷۲۴	۲,۱۶۴,۰۵۲,۲۰۰	۲,۰۲۶,۸۹۳,۳۸۴	۵۶۰,۸۸۳	۱۳۶,۵۹۷,۹۳۳	-
اسناد خزانه-م۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۵,۷۲۱	۴,۱۸۰,۱۵۰,۰۱۸	۳,۸۶۶,۶۹۵,۹۳۹	۲,۶۰۶,۰۰۹	۳۱۰,۸۴۸,۰۷۰	-
اسناد خزانه-م۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷	۱,۱۳۷	۱,۰۹۳,۸۵۹,۹۴۶	۱,۰۴۴,۶۴۲,۲۰۰	۷۹۳,۰۴۵	۴۸,۴۲۴,۷۰۱	-
اسناد خزانه-م۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳	۵۵۰	۵۱۳,۲۳۲,۵۰۰	۴۸۹,۳۶۸,۶۸۰	۳۷۲,۰۹۲	۲۳,۴۹۱,۷۲۸	-
اسناد خزانه-م۶ بودجه ۹۸-۰۰۰۵۱۹	۵۰۹	۵۰۷,۴۷۳,۰۰۰	۴۹۱,۶۳۰,۸۹۷	۳۶۷,۹۱۵	۱۵,۴۷۴,۱۸۸	-
اسناد خزانه-م۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۲۰۰	۱۴۳,۰۲۵,۲۰۰	۱۳۰,۵۳۶,۶۹۲	۱۰۳,۶۹۲	۱۲,۳۸۴,۸۱۶	-
صکوک اجاره فارس ۳۷-۰۰۳ ماهه ۱۸٪	۲,۵۱۰	۲,۵۳۲,۵۹۸,۰۰۰	۲,۵۵۲,۷۷۲,۰۰۴	۶۷۶,۱۳۰	(۲۰,۸۵۰,۱۳۴)	(۵۷,۶۸۱,۹۴۰)
اسناد خزانه-م۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸	۱۲	۱۱,۶۵۸,۴۵۶	۱۱,۱۴۱,۶۱۴	۸,۴۵۰	۵۰۸,۲۹۲	۴۴۰,۵۸۴,۹۱۷
اسناد خزانه-م۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳	-	-	-	-	-	(۱۱۳,۰۰۵,۶۶۲)
اسناد خزانه-م۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۲۸	-	-	-	-	-	۱,۳۹۳,۲۴۶,۹۹۵
اسناد خزانه-م۱۸ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴	-	-	-	-	-	(۱,۴۴۳,۲۰۸,۰۴۳)
اسناد خزانه-م۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶	۲۱,۷۴۰	۲۰,۴۲۶,۰۷۸,۰۰۰	۱۹,۹۰۶,۵۱۱,۱۰۲	۱۴,۸۰۸,۹۰۴	۵۰۴,۷۵۷,۹۹۴	(۱۵۰,۲۸۳,۳۷۰)
اسناد خزانه-م۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴	-	-	-	-	-	۱,۲۰۰,۴۲۹,۰۵۸
اسناد خزانه-م۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲	-	-	-	-	-	(۱۱,۳۲۲,۰۴۹)
اسناد خزانه-م۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	۲۱,۷۸۶	۲۱,۷۴۳,۹۶۰,۶۶۰	۲۱,۰۴۸,۱۱۹,۹۹۳	۹۰۱,۸۶۸	۶۹۴,۹۳۸,۷۹۹	-
اسناد خزانه-م۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰	۳,۲۴۱	۲,۴۹۷,۴۰۴,۲۴۲	۲,۳۸۱,۹۱۸,۴۴۳	۱,۸۱۰,۶۱۳	۱۱۳,۶۷۵,۱۸۶	-
اسناد خزانه-م۱۷ بودجه ۹۹-۰۱۰۲۲۶	۲۱,۳۰۵	۲۰,۵۰۹,۵۷۰,۵۰۰	۱۹,۳۷۸,۸۰۲,۶۹۷	۱۴,۸۶۹,۴۲۹	۱,۱۱۵,۸۹۸,۳۷۴	-
اسناد خزانه-م۱۳ بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹	۱۱۶	۱۱۱,۹۵۳,۹۲۰	۱۰۸,۸۴۰,۴۵۰	۸۱,۱۶۵	۳۰,۳۲۳,۳۰۵	-
		۱۲۹,۰۵۳,۷۷۵,۷۸۳	۱۲۴,۸۳۹,۰۹۰,۵۵۰	۶۶,۹۳۳,۳۶۰	۴,۱۴۷,۷۵۱,۸۷۳	۱,۲۵۸,۷۵۹,۹۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۳-۱۷- سود(زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری (مبالغ به ریال)

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۷,۹۸۹,۰۲۷۰	۲,۱۹۸,۴۵۷,۴۸۲,۸۲۰	۲,۱۹۳,۰۳۹,۱۳۷,۹۸۶	۹۱,۸۳۰,۴۰۶	-	۵,۳۳۶,۵۱۴,۴۲۸	۲۱,۰۰۹,۵۸۸,۱۹۹
۱,۲۶۴,۰۹۵,۲۹۴	۴۲,۸۰۶,۵۴۷,۱۸۱,۳۵۲	۴۲,۸۱۲,۲۹۳,۱۶۷,۲۴۳	۹۹۴,۵۰۴,۶۶۸	-	(۶,۷۴۰,۴۹۰,۵۵۹)	۲۸,۹۷۸,۲۶۳,۰۸۱
۳۹۸,۱۲۶	۴۰,۲۵,۲۱۴,۱۸۸	۴۰,۲۳,۹۴۳,۵۲۲	۷۵۴,۷۰۴	-	۵۱۵,۹۶۲	-
۳,۵۵۷,۵۹۰	۵۱,۹۱۱,۶۶۹,۸۳۷	۵۱,۸۹۵,۷۷۰,۳۷۳	۹,۷۳۳,۳۰۰	-	۶,۱۶۶,۱۶۴	-
۲,۲۳۱,۴۹۸	۲۱,۴۵۶,۷۹۰,۴۶۰	۲۰,۲۶۷,۳۱۶,۹۴۷	۳,۲۷۰,۱۳۴	-	۱,۱۸۶,۲۰۳,۳۷۹	
	۴۵,۰۸۲,۳۹۸,۳۳۸,۶۵۷	۴۵,۰۸۱,۵۱۹,۳۴۶,۰۷۱	۱,۱۰۰,۰۹۳,۲۱۲	-	(۲۲۱,۰۹۰,۶۲۶)	۴۹,۹۸۷,۸۵۱,۲۸۰

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر

صندوق س. یا درآمد ثابت کمند

صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت

صندوق س.راهبرد ممتازاین سینا-س

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۸- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)		
یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱-۱۸	(۶۳۵,۹۱۳,۵۲۸,۱۹۲)	(۱۱۰,۸۹۳,۸۲۷,۵۶۲)
۲-۱۸	۸۲۶,۳۲۲,۵۴۱	۴۲۲,۲۸۷,۰۳۸
۳-۱۸	(۳,۲۵۵,۳۰۵,۴۰۴)	۹۵۳,۱۴۴,۰۹۵
	(۶۳۸,۳۴۲,۵۱۱,۰۵۵)	(۱۰۹,۵۱۸,۳۹۶,۴۲۹)

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

سود(زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

۱-۱۸ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

(مبالغ به ریال)						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	-	-	-	-	۳۱,۵۷۱,۸۰۵
۳,۷۹۴,۵۳۴	۲۴۶,۱۸۹,۳۶۵,۹۲۰	۲۸۴,۶۶۶,۵۹۸,۶۳۷	۱۸۷,۱۰۳,۹۱۸	-	(۳۸,۶۶۴,۳۳۶,۶۳۵)	۸۳۳,۵۵۱,۶۲۴
-	-	-	-	-	-	-
۲۰,۵۳۴,۳۱۶	۷۲۰,۷۵۰,۴۴۹,۱۶۰	۱۳۵,۰۵۶,۱۰۸,۲۵۸	۵۴,۷۷۷,۳۴۱	-	(۶۳,۰۳۵,۴۳۶,۴۳۹)	-
۵۳۲,۳۳۷,۳۰۷	۴۱۰,۸۸۷,۲۰۱,۰۰۴	۶۸۴,۸۲۹,۱۰۳,۹۵۶	۳۱۲,۲۷۴,۲۷۳	-	(۲۷۴,۲۵۴,۱۷۷,۲۳۵)	۱۶,۵۳۲,۴۹۹,۴۸۴
۲۳,۹۳۵,۷۱۷	۱۰۶,۴۴۲,۱۳۳,۴۹۹	۱۷۶,۱۹۷,۳۰۷,۳۲۸	۸۰,۸۹۶,۰۲۱	-	(۶۹,۸۳۶,۰۶۹,۸۵۰)	(۴۳,۷۴۵,۸۲۲,۹۰۱)
-	-	-	-	-	-	(۹۸,۰۵۸,۰۹۶,۲۲۳)
۳۳,۹۴۶,۱۴۷	۱۱۱,۵۱۳,۰۹۳,۸۹۵	۲۳۶,۳۲۲,۷۸۰,۰۸۹	۸۴,۷۲۹,۹۵۱	-	(۱۲۴,۷۹۴,۴۳۷,۱۴۵)	(۵۰,۳۴۱,۲۱۶,۸۰۱)
۳۷۸,۰۴۰,۷۲	۲۱۵,۱۰۵,۱۶۹,۶۸۰	۲۷۶,۲۱۳,۷۱۳,۹۸۶	۱۶۳,۴۷۹,۹۲۹	-	(۶۱,۳۷۱,۰۲۴,۲۳۵)	۶۳,۸۵۳,۶۸۵,۴۵۰
۱۰,۶۷,۲۸۲	۵۶,۶۷۲,۶۷۴,۲۰۰	۶۰,۶۸۷,۶۴۹,۶۳۱	۴۳,۰۷۱,۲۳۲	-	(۴۰,۵۸۰,۴۶,۶۶۳)	-
۱,۴۱۸,۸۸۵,۰۸۶,۳۵۸	۱,۴۱۸,۸۸۵,۰۸۶,۳۵۸	۱,۸۵۳,۸۷۲,۲۶۱,۸۸۵	۹۲۶,۳۵۲,۶۶۵	-	(۶۳۵,۹۱۳,۵۲۸,۱۹۲)	(۱۱۰,۸۹۳,۸۲۷,۵۶۲)

۲-۱۸ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
-	-	-	-	-	-	۲۶,۷۶۴,۹۳۶
۱۵,۷۸۵	۱۴,۳۷۲,۹۷۸,۸۵۰	۱۴,۰۴۱,۴۴۹,۵۱۲	۱۰,۴۴۱,۱۳۵	۳۲۲,۱۰۸,۲۰۳	(۳,۹۲۸,۸۸۶)	(۷۵۸,۴۲۸)
-	-	-	-	-	-	۴۸۳,۰۸۰,۲۵۰
۶,۱۸۰	۶,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۶۲,۶۳۵,۴۹۶	۸۹۶,۱۰۰	(۸۳,۵۳۱,۵۹۶)	(۸۲,۸۷۰,۸۳۴)	-
۴,۰۰۰	۳,۸۸۴,۳۶۰,۰۰۰	۳,۶۳۸,۳۵۷,۷۰۰	۲,۸۱۶,۱۶۱	۲۴۳,۱۸۶,۱۳۹	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۵۳۷	۱۰۰,۰۴۵,۳۸۹,۷۵۰	۹,۶۹۳,۵۴۷,۰۴۷	۷,۲۸۲,۹۰۸	۳۴۴,۵۵۹,۷۹۵	-	-
۳۴,۴۸۳,۷۲۸,۶۰۰	۳۴,۴۸۳,۷۲۸,۶۰۰	۳۳,۶۳۵,۹۸۹,۷۵۵	۲۱,۴۱۶,۳۰۴	۸۲۶,۳۲۲,۵۴۱	۴۲۲,۲۸۷,۰۳۸	۴۲۲,۲۸۷,۰۳۸

اسناد خزانه-م۴بودجه۹۹-۱۱۲۱۵

اسناد خزانه-م۱بودجه۹۹-۱۰۶۲۱

اسناد خزانه-م۵بودجه۹۹-۲۰۲۱۸

اسناد خزانه-م۹بودجه۹۹-۲۰۳۱۶

صکوک اجاره فارس ۰۳۷- -۳ماهه۱۸٪

اسناد خزانه-م۱۷بودجه۹۹-۱۰۲۲۶

اسناد خزانه-م۱۲بودجه۹۸-۰۰۱۱۱۱

اسناد خزانه-م۱۸بودجه۹۹-۱۰۳۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۸-۳ - سود(زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

۳-۱۸ - سود(زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
(مبالغ به ریال)						
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۷۲۹,۸۲۹	۲۷,۳۴۴,۵۰۳,۱۴۳	۲۷,۳۱۳,۷۶۲,۹۵۳	۱۰,۲۵,۴۱۹	-	۲۹,۷۱۴,۷۷۱	۳۷,۰۸۶,۵۶۶
۹۲۸,۷۶۰	۱۰۲,۲۱۲,۸۲۴,۲۸۰	۱۰۶,۰۵۰,۷۳۹,۰۵۳	۱۳,۵۱۷,۶۴۶	-	(۳,۸۵۱,۴۳۲,۴۱۹)	۹۱۶,۰۵۷,۵۲۹
۱,۴۸۴,۶۷۷	۱۴,۷۴۷,۲۹۶,۶۴۱	۱۴,۱۷۷,۳۸۱,۹۱۴	۳,۵۰۲,۴۸۳	-	۵۶۶,۴۱۲,۲۴۴	-
	۱۴۴,۳۰۴,۶۲۴,۰۶۴	۱۴۷,۵۴۱,۸۸۳,۹۳۰	۱۸,۰۴۵,۵۴۸	-	(۳,۲۵۵,۳۰۵,۴۰۴)	۹۵۳,۱۴۴,۰۹۵

صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

صندوق س.راهبرد ممتازاین سینا-س

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۹- سود سهام

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۲۸,۵۲۱,۵۲۸	۱۵۰	۱۹,۲۷۸,۲۲۹,۲۰۰	-	۱۹,۲۷۸,۲۲۹,۲۰۰	-
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۷,۷۸۷,۲۴۷	۱۵۰	۲,۶۶۸,۰۸۷,۰۵۰	-	۲,۶۶۸,۰۸۷,۰۵۰	-
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳۰,۴۶۳,۳۴۳	۳۰	۹۱۳,۹۰۰,۲۹۰	-	۹۱۳,۹۰۰,۲۹۰	-
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۴۲۷,۷۹۳	۱,۲۱۰	۵۱۷,۶۲۹,۵۳۰	-	۵۱۷,۶۲۹,۵۳۰	-
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۹	۱۰۷,۵۵۰,۰۰۰	-	۱۰۷,۵۵۰,۰۰۰	-
کشاوری مکانیزه اصفهان کشت	-	-	-	-	-	-	۲۲۵,۳۷۱,۲۳۶
سرمایه گذاری کوه نور	۱۴۰۰/۰۹/۱۸	۳۰,۶۳۷,۴۱۸	۹۰	۲,۷۵۷,۳۶۷,۶۲۰	-	۲,۷۵۷,۳۶۷,۶۲۰	-
قند تربت حیدریه	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱,۱۰۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۳۲۱,۴۴۰,۰۰۰	-	۱,۳۲۱,۴۴۰,۰۰۰	-
				۲۷,۵۶۴,۲۰۳,۶۹۰	-	۲۷,۵۶۴,۲۰۳,۶۹۰	۲۲۵,۳۷۱,۲۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

(مبالغ به ریال)

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲۰-۱	۱,۷۹۷,۴۶۷,۲۴۸	۴,۹۸۷,۰۰۸,۴۸۹
۲۰-۲	۷۷۹,۲۶۱,۲۶۹	۲۸۱,۱۵۶,۶۴۲
	۲,۵۷۶,۷۲۸,۵۱۷	۵,۲۶۸,۱۶۵,۱۳۱

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت، اجاره، مباحه و گواهی سپرده بورسی

۲۰-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ	نرخ سود	سود	سود خالص	سود خالص
بانک دی- ۲۰۳۶۱۳۲۸۴۰۰۹	۱۳۹۵/۰۲/۰۸	۲,۷۱۱,۳۱۱	۱۰	-	۴۹۲,۶۵۰,۶۷۶
بانک دی- ۲۰۵۳۶۹۹۱۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	.	-	-	۵۳۱,۶۱۰,۴۵۱
بانک آینده- ۸۰۱۲۸۱۲۳۶۰۰۴	۱۳۹۸/۰۳/۰۷	۱۵۲,۴۳۷,۳۲۶	۱۰	-	۱۴۳,۵۹۹,۹۶۲
بانک سامان- ۸۳۵,۸۱۰,۲۱۶۵۷۴۲,۲	۱۳۹۳/۱۲/۲۵	۱۲,۳۳۰	-	-	۱۱۱,۳۳۲,۰۱۹
بانک دی- ۲۰۵۳۳۴۴۷۸۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۴	۵,۱۴۱,۰۸۷,۷۲۶	-	-	۲۶۳,۶۹۶,۸۷۸
بانک آینده- ۲۰۲۳۶۱۵۴۵۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	۱۶۳,۴۹۶,۱۴۴	۱۰	-	۵۴,۵۹۲,۴۰۰
بانک سینا- ۴۵۰,۸۱۶,۳۸۹۷۰۲۰۱	۱۳۹۹/۰۲/۰۶	۵۰۰,۰۰۰	۱۰	-	۴۲,۷۱۹,۳۹۷
بانک دی- ۲۰۳۴۴۵۳۱۰۰۶	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۳۷۸,۷۱۹,۶۸۸	-	-	۶۰,۷۸۲,۴۴۰
بانک دی- ۲۰۵۳۳۴۵۰۹۰۰۲	۱۳۹۹/۱۱/۱۴	.	-	-	۷,۰۶۷,۲۶۹
بانک دی- ۲۰۵۳۶۹۹۰۰۰۲	۱۳۹۹/۱۱/۲۰	۳,۷۴۹,۴۵۲	-	-	۳۹,۸۶۳,۲۱۰
بانک آینده- ۲۰۳۶۵۶۱۳۵۰۰۲	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	.	-	-	۱۰۹,۶۲۱
بانک دی- ۲۰۴۷۱۷۲۸۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۲۰	۴۰۰,۴۳۶,۳۰۵	۱۰	-	۱۶,۷۲۸,۲۲۲
بانک دی- ۲۰۵۳۸۵۴۴۰۰۳	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	.	-	-	۲۴۲,۹۱۷
بانک دی- ۲۰۵۳۶۹۹۲۰۰۸	۱۳۹۹/۱۱/۲۰	.	۱۰	-	۱۲,۵۴۴
بانک دی- ۲۰۵۵۹۹۹۳۸۰۰۳	۱۴۰۰/۰۸/۱۲	.	۱۰	-	۳۲,۴۵۴,۷۸۹
بانک دی- ۲۰۵۶۸۹۲۲۶۰۰۴	۱۴۰۰/۱۱/۱۹	.	۱۰	-	۵,۴۵۳
	۶,۲۴۳,۱۵۰,۲۸۲		۰		۱,۷۹۷,۴۶۷,۲۴۸
					۴,۹۸۷,۰۰۸,۴۸۹

۲۰-۲- سود اوراق مشارکت، اجاره، مباحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
		درصد	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸	۷۷۹,۲۶۱,۲۶۹	۲۸۱,۱۵۶,۶۴۲
			۷۷۹,۲۶۱,۲۶۹	۲۸۱,۱۵۶,۶۴۲

صکوک اجاره فارس ۳۷- - ۳ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۱- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲۶,۳۱۷,۵۲۴,۲۲۵	۲۲,۵۴۴,۰۱۳,۷۷۷
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵,۰۳۸,۰۳۳,۴۷۰	۱۵,۹۷۶,۶۰۸,۲۴۲
۸۱,۳۵۵,۵۵۷,۶۹۵	۵۱,۰۲۰,۶۲۲,۰۱۹

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

۲۲- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۷۳۵,۱۷۱	۲۶,۷۱۵,۴۶۸
۵۴,۸۱۳,۹۵۸	-
۵۵,۵۴۹,۱۲۹	۲۶,۷۱۵,۴۶۸

تعدیل کارمزد کارگزار
سایر درآمدها

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۳۸,۶۳۴,۷۵۲,۶۳۷	۱۰,۹۱۸,۲۰۸,۹۲۱
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۷۳۱,۹۰۲
۳۹,۷۶۱,۷۵۲,۶۳۷	۱۱,۲۳۵,۹۴۰,۸۲۳

مدیر صندوق
متولی صندوق
حسابرس صندوق

۲۴- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۹۴,۶۵۱,۶۳۰	۴۰,۲۰۷,۷۸۵
۶۸,۹۳۸,۷۰۷	۲۲,۱۶۹,۷۴۷
۹۳۴	۱۶,۶۳۵,۷۲۰
۱,۶۲۹,۳۹۱,۳۴۶	۶۷۷,۷۰۴,۹۰۷
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۳۵,۲۷۷
-	۲,۹۵۶,۴۳۹
۲,۳۹۲,۹۸۲,۶۱۷	۷۷۲,۱۰۹,۸۷۵

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

۲۵- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۲۵,۹۴۶,۱۹۱,۴۷۴	۳,۲۹۵,۵۰۹,۳۵۴
۲۵,۹۴۶,۱۹۱,۴۷۴	۳,۲۹۵,۵۰۹,۳۵۴

تسهیلات

۲۶- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱,۷۱۱,۲۳۱,۰۷۳,۶۴۷	(۹۲,۷۶۹,۹۵۱,۰۶۰)
۲,۶۴۰,۱۵۱,۹۱۷,۷۸۰	(۱۳۰,۲۱۴,۸۷۲,۶۰۳)
۹۲۸,۹۲۰,۸۴۴,۱۳۳	(۲۲۲,۹۸۴,۸۲۳,۶۶۳)

تعدیلات ناشی از صدور
تعدیلات ناشی از ابطال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱-۲۷- 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 شود:

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 آن ها 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 یا 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 مدت 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	اوراق اجاره خلیج فارس	صفارس	۱	۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۵	کمباین سازی	تکمبا	۳	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
۶	سرامیک های صنعتی اردکان	کسرا	۳	۶۵,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۷	پارس سرام	کسرام	۳	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰
۸	صنایع آذرآب	فاذر	۳	۱۱۵,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
۹	صنایع کشاورزی و کود زنجان	زنجان	۳	۱۱۵,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
۱۰	قند تربت حیدریه	قتربت	۲	۵,۵۰۰	۱۱۰,۰۰۰
۱۱	صندوق سرمایه گذاری راهبرد ممتاز ابن سینا	رماس	۲	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	درصدتملك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری		
۰/۱٪	۹۹۰	ممتاز	۳,۳۰	۳۴,۶۵۰	ممتاز	مدیر	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۰/۳۵٪	۳,۵۰۹	عادی	۱,۰۱	۱۰,۶۳۹	عادی	مدیر	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۰/۰۰٪	-	عادی	۰,۳۲	۳,۳۲۱	عادی	-	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰/۰۰٪	۲۰	عادی	۰,۰۰	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	میثم گلستانی چترودی
۰/۰۰٪	-	ممتاز	۰,۰۲	۲۰۰	عادی	-	شرکت مدیریت سرمایه افزاین‌الملل
۰/۰۰٪	-	عادی	۰,۵۷	۶,۰۰۰	عادی	-	مشاور سرمایه گذاری ابن سینا مدیر
۰/۰۰٪	-	عادی	۴۱,۲۰	۴۳۲,۳۸۵	عادی	-	موسسه سازمان اقتصاد رضوی
۰/۰۰٪	-	عادی	۱۷,۶۹	۱۸۵,۶۷۹	عادی	-	عبدالجلیل نظارات
۰/۰۰٪	-	عادی	۱۹,۵۲	۲۰۴,۸۲۰	عادی	-	تولیدی صنعتی عقاب افشان
۰/۰۰٪	۱	عادی	۰,۰۰	۱	عادی	مدیر صندوق	مهدی اسلامی بیدگلی
۰/۰۰٪	-	ممتاز	۰,۰۳	۳۵۰	ممتاز	-	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰/۰۰٪	۱۰	ممتاز	۰,۰۱	۵۸	عادی	-	علی اسلامی بیدگلی
۰,۰۰۰٪	۴,۵۳۰	جمع	۸۳,۷	۸۷۸,۱۲۳		جمع	

۲۹-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 نهایت نگر	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۱۰,۱۷,۸۶۹,۶۸۲	طی سال مالی	-
شرکت کارگزاری بانک مسکن	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۷۰,۰۰۶,۲۰۱,۸۷	طی سال مالی	-
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۱۸۵,۹۶۰,۲۹۳	طی سال مالی	-
شرکت کارگزاری نگاه نوین	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۲۰,۲۸,۳۵۹	طی سال مالی	۲,۶۱۴,۴۳۸
شرکت کارگزاری سهم آشنا	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۳۹۳,۳۷۵,۵۶۵	طی سال مالی	(۴۶,۹۳۵,۸۳۳,۲۲۳)
شرکت کارگزاری دانایان پارس	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۳۶۳,۹۰۹,۰۴۸	طی سال مالی	(۳,۱۹۲,۷۳۴,۸۹۴)
شرکت کارگزاری رضوی	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۳۰۷,۲۵۳,۵۷۰	طی سال مالی	(۲۳,۱۰۸,۴۹۲,۰۸۶)
شرکت کارگزاری امین سهم	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۹۳,۳۱۲,۶۱۰	طی سال مالی	-
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۹۴۱,۴۳۸,۸۱۳	طی سال مالی	۵,۲۴۴,۴۲۷,۸۶۲
شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۹,۱۵۹,۰۱۱	طی سال مالی	(۶,۹۹۶,۰۴۰,۸۳۳)
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	کارمزد ارکان	۳۸,۶۳۴,۷۵۲,۶۳۷	طی سال مالی	(۱۳,۲۱۷,۲۵۹,۳۸۸)
شرکت مشاور سرمایه گذاری تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	۶۱,۱۴۴,۸۷۳
موسسه حسابرسی رازدار جدید	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	۱۸۷,۹۵۸,۹۰۷
صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا	مدیریت مشترک	کارمزد بازارگردانی	۲۵,۰۳۸,۰۳۳,۴۷۰	طی سال مالی	۴,۵۷۷,۹۳۴,۸۲۹
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	مدیریت مشترک	کارمزد بازارگردانی	۲۶,۳۱۷,۵۲۴,۲۲۵	طی سال مالی	۱,۹۹۰,۲۸۴,۳۴۰

۳۰-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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۳۱- کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به ریال)

۱,۲۶۰,۸۴۲,۱۵۷,۶۲۸	۹۲۸,۲۶۱,۳۷۴,۷۴۹	۱,۴۳۱,۶۹۴,۲۶۵,۰۶۷	جمع دارایی جاری
-	-	-	جمع دارایی غیر جاری
۱,۲۶۰,۸۴۲,۱۵۷,۶۲۸	۹۲۸,۲۶۱,۳۷۴,۷۴۹	۱,۴۳۱,۶۹۴,۲۶۵,۰۶۷	جمع کل دارایی ها
۹۲,۶۸۱,۴۵۴,۹۶۶	۹۴,۰۰۳,۱۸۰,۹۰۴	۹۶,۶۴۶,۶۳۲,۷۸۲	جمع بدهی های جاری
-	-	-	جمع بدهی های غیر جاری
۹۲,۶۸۱,۴۵۴,۹۶۶	۹۴,۰۰۳,۱۸۰,۹۰۴	۹۶,۶۴۶,۶۳۲,۷۸۲	جمع کل بدهی ها
۶۴۸,۹۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۹۹,۵۲۰,۰۰۰	۱۴۴,۲۳۳,۵۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۷۴۱,۶۷۶,۶۵۴,۹۶۶	۱۵۸,۹۰۲,۷۰۰,۹۰۴	۲۴۰,۸۸۰,۱۳۲,۷۸۲	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۵,۸۴	۵,۹۴	نسبت جاری -رتبه
۰,۵۹		۰,۱۷	نسبت بدهی و تعهدات -درصد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۲- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

دارایی‌ها	سازه پوشش	سرمایه گذاری کوه نور	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	اوراق اجاره خلیج فارس	صندوق سرمایه گذاری راهبرد ممتاز ابن سینا	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۴۶,۰۰۲,۲۶۲,۰۰۱	-	۲۷,۳۴۳,۴۷۷,۷۲۴	-	۱۴,۷۴۳,۷۹۴,۱۵۸	۱۰۲,۱۹۹,۳۰۶,۶۳۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۵۲,۴۳۷,۳۲۶	۵۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۴۹۶,۱۴۴	۶۵,۲۴۹,۰۶۹	۵۵۱,۹۰۱	۴۰۰,۴۳۶,۳۰۵
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	-	-	۶,۴۰۹,۱۸۷,۱۴۵	-	-
حساب های دریافتنی	۵۱۷,۶۲۹,۵۳۰	۲,۷۵۷,۳۶۷,۶۲۰	۲,۲۰۲,۳۳۹,۱۸۴	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۵۷۷,۹۸۷,۳۲۹
سایر دارایی‌ها	۶۹,۷۹۸,۲۶۲	-	۶۹,۷۹۸,۲۶۲	۶۹,۷۹۷,۹۲۲	۲۵,۸۲۸,۶۰۳	۶۹,۷۹۷,۹۲۲
موجودی نقد	۴,۷۸۱	۱۲,۳۳۰	۳,۷۲۷,۶۷۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	-	-	۲۳,۴۴۸,۸۱۹,۰۸۱	۲,۶۱۴,۴۳۸	-	-
جمع دارایی‌ها	۲۴۶,۷۴۲,۱۳۱,۹۰۰	۲,۷۵۷,۸۷۹,۹۵۰	۵۳,۲۳۱,۶۵۸,۰۷۱	۱۹,۰۹۶,۸۴۸,۵۷۴	۱۴,۷۷۰,۱۷۴,۶۶۲	۱۰۷,۲۵۷,۵۲۸,۱۸۹
بدهی‌ها						
جاری کارگزاران	۱۵,۹۴۸,۲۹۱,۳۰۸	-	۲,۲۷۵,۸۶۸,۱۰۱	-	۶,۹۹۶,۰۴۰,۸۳۳	۴۶,۹۳۵,۸۳۳,۲۲۳
بدهی به ارکان صندوق	۱,۳۳۷,۲۷۵,۷۹۰	-	۲۱,۱۳۷,۹۰۲	۲۴,۷۸۰,۱۸۵	۴,۳۵۲,۹۳۹	۲۱,۱۰۰,۵۶۴
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۲۹۳,۶۴۴,۱۰۸	۲,۷۵۷,۳۶۷,۶۲۰	۲۷۲,۳۲۳,۹۶۷	۲۳۷,۳۸۶,۱۷۷	۴۱,۲۷۴,۶۴۶	۲۴۸,۸۰۹,۹۳۳
جمع بدهی‌ها	۱۷,۵۷۹,۲۱۱,۲۰۶	۲,۷۵۷,۳۶۷,۶۲۰	۲,۵۶۹,۳۲۹,۹۷۰	۲۶۲,۱۶۶,۳۶۲	۷,۰۴۱,۶۶۸,۴۱۸	۴۷,۲۰۵,۷۴۳,۷۲۰
خالص دارایی‌ها	۲۲۹,۱۶۲,۹۲۰,۶۹۴	۵۱۲,۳۳۰	۵۰,۶۶۲,۳۲۸,۱۰۱	۱۸,۸۳۴,۶۸۲,۲۱۲	۷,۷۲۸,۵۰۶,۲۴۴	۶۰,۰۵۱,۷۸۴,۴۶۹
خاص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۲۰,۵۷۱,۱۷۸	۱۵	۲۰,۷۹۷,۳۴۳	۲۱,۲۸۲,۱۲۷	۱,۲۸۸,۰۸۴	۵,۱۳۳,۹۴۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

(مبالغ به ریال)

دارایی ها	صنایع کشاورزی و کود زنجان	صنایع آذر آب	کمباین سازی	سرامیک های صنعتی اردکان	پارس سرام	قند تربت حیدریه	جمع
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۷۲.۰۲۰.۶۷۱.۸۱۸	۴۱۰.۵۷۴.۹۲۶.۷۳۱	۱۱۱.۴۲۸.۳۴۲.۹۴۴	۲۱۴.۹۴۱.۶۸۹.۷۵۱	۱۰۶.۳۶۱.۲۳۷.۴۷۷	۵۶.۶۲۹.۶۰۲.۹۶۷	۱.۳۶۲.۲۴۵.۳۱۲.۲۰۴
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲.۷۱۱.۳۱۱	۳.۷۴۹.۴۵۲	۵۴۱.۸۸۱.۵۶۴	۳۷۸.۷۱۹.۶۸۸	۵.۱۴۱.۰۸۷.۷۲۶	۲.۳۳۱.۰۹۹.۰۰۵	۹.۱۸۱.۹۱۹.۴۹۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۳.۸۸۱.۵۴۳.۸۳۹	-	-	-	-	۲۴.۴۰۱.۶۶۴.۵۵۷	۳۴.۶۹۲.۳۹۵.۵۴۱
حساب های دریافتی	۱۰۷.۵۵۰.۰۰۰	۶.۷۱۲.۵۰۷	۹۱۳.۹۰۰.۲۹۰	-	-	۱.۳۳۱.۴۴۰.۰۰۰	۲۴.۹۰۴.۹۲۶.۴۶۰
سایر دارایی ها	۵۰.۱۵۵.۴۷۳	۵۰.۱۵۵.۴۷۳	۵۰.۱۵۵.۴۷۳	۵۰.۱۵۵.۴۷۳	۵۰.۱۵۵.۴۷۳	۵۰.۱۶۸.۲۴۸	۶۰۵.۹۶۶.۵۸۴
موجودی نقد	-	-	-	-	-	-	۶۳.۷۴۴.۷۸۷
جاری کارگزاران	-	-	-	۷۰۳.۷۸۴	۱۹۰.۶۴۴.۴۰۶	۵.۷۸۷.۶۸۷.۴۳۹	۲۹.۲۵۸.۸۸۹.۱۴۸
جمع دارایی ها	۷۶.۰۶۲.۶۳۲.۴۴۱	۴۱۰.۶۳۵.۵۴۴.۱۶۳	-	۲۱۵.۳۷۱.۲۶۸.۶۹۶	۱۱۱.۵۷۱.۵۴۵.۰۸۲	۹۰.۵۲۱.۶۶۲.۲۱۶	۱.۴۶۰.۹۵۳.۱۵۴.۲۱۵
بدهی ها							
جاری کارگزاران	۳.۱۹۲.۷۳۴.۸۹۴	-	۲۸.۸۹۶.۱۷۹.۵۲۵	-	-	-	۱۰۴.۲۴۴.۹۴۷.۸۸۴
بدهی به ارکان صندوق	۵۹۹.۲۰۲.۳۷۲	۳.۲۶۸.۴۸۸.۴۶۳	۸۵۵.۵۶۸.۱۲۴	۴.۹۸۴.۲۶۸.۴۶۹	۷۴۵.۸۵۱.۵۱۵	۱۹۱.۰۴۰.۹۵۷	۱۲۰.۵۳۰.۶۷.۲۸۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۵۶.۱۷۸.۷۹۸	۴.۸۵۱.۶۱۳.۶۳۷	۲۰۹.۲۱۶.۶۵۴	۲۳۱.۷۶۷.۲۵۷	۱۹۰.۰۲۹.۶۹۸	۱۱۷.۸۹۴.۲۷۱	۹.۶۰۷.۵۰۶.۷۶۶
جمع بدهی ها	۳.۹۴۸.۱۱۶.۰۶۴	۸.۱۲۰.۱۰۲.۱۰۰	۲۹.۹۶۰.۹۶۴.۳۰۳	۵.۲۱۶.۰۳۵.۷۲۶	۹۳۵.۸۸۱.۲۱۳	۳۰۸.۹۳۵.۲۲۸	۱۲۵.۹۰۵.۵۲۱.۹۳۰
خالص دارایی ها	۷۲.۱۱۴.۵۱۶.۳۷۷	۴۰۲.۵۱۵.۴۴۲.۰۶۳	(۲۹.۹۶۰.۹۶۴.۳۰۳)	۲۱۰.۱۵۵.۲۳۲.۹۷۰	۱۱۰.۶۳۵.۶۶۳.۸۶۹	۹۰.۲۱۲.۷۲۶.۹۸۸	۱.۳۳۵.۰۴۷.۶۳۲.۲۸۵
خاص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۵۰۸.۴۶۱	۱۱.۱۸۰.۹۸۴.۵۰۲	(۸۵.۷۰۲)	۱.۱۳۱.۸۲۰	۴۹۵.۲۴۷	۱۰۰.۸۹۶۴۴	۱.۲۷۲.۱۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

درآمدها:	سازه پوشش	صندوق سرمایه گذاری راهبرد	سرمایه گذاری کوه نور	صندوق سرمایه گذاری آرمان	اوراق اجاره خلیج فارس	بیمه البرز	عمران و سازندگی قزوین
	۱۹,۸۷۸,۵۲۶,۹۸۶	۱,۱۸۶,۳۰۳,۳۷۹	(۶۴,۶۷۰,۹۳۴,۰۰۹)	(۶,۷۴۰,۴۹۰,۵۵۹)	(۲۰,۸۵۰,۱۳۴)	۷۹,۰۵۵,۰۱۰,۰۴۳	(۳۳,۳۵۵,۴۵۰,۰۱۱)
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	(۳۸,۶۶۴,۳۳۶,۶۳۲)	۵۶۶,۴۱۲,۳۴۴	۵,۷۳۹,۶۴۴	۲۹,۷۱۴,۷۷۱	(۸۳,۵۳۱,۵۹۶)	-	-
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۱۷,۶۲۹,۵۳۰	-	۲,۷۵۷,۳۶۷,۶۲۰	-	-	-	-
سود سهام	۱۹۸,۱۹۲,۳۶۲	۵,۴۵۳	۴۲,۷۱۹,۳۹۷	۳۵۳,۵۳۸	۸۹۰,۵۹۳,۲۸۸	۱۹,۳۳۹,۰۰۱,۱۶۴۰	۱۲,۵۴۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	۲۶,۳۱۷,۵۳۴,۲۲۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۹	-	-	-	-	۲۷۰,۰۰۰	۴۸,۸۰۴,۳۱۴
سایر درآمدها	(۱۸,۰۶۹,۹۸۷,۷۴۵)	۱,۷۵۲,۶۲۱,۰۷۶	(۶۱,۸۶۵,۰۹۷,۲۴۸)	۱۹,۶۰۷,۱۰۰,۹۷۵	۳۰,۷۸۶,۲۱۱,۵۵۸	۹۸,۳۹۴,۲۹۱,۶۸۳	(۳۳,۳۰۶,۶۳۲,۱۵۳)
جمع درآمدها							

هزینه ها:	هزینه کارمزد ارکان	سایر هزینه ها	جمع هزینه ها	هزینه های مالی	سود خالص
۲,۴۵۳,۱۱۳,۴۱۷	۳,۳۵۲,۹۳۹	۴,۵۹۷,۹۶۲,۱۴۳	۵۸,۲۷۰,۷۰۳	۲۰,۵۶۴,۹۲۸,۹	۵۱,۹۲۸,۰۱۴
۱۹۲,۲۸۳,۰۲۴	۱۷,۲۵۳,۵۴۳	۲۴۷,۷۷۲,۴۱۲	۲۰,۵۶۴,۹۲۸,۹	۱۷۸,۱۰۰,۷۷۱	۲۱۷,۵۲۲,۸۱۲
۲,۶۴۵,۳۹۶,۴۴۱	۲۰,۶۰۶,۴۸۲	۴,۸۴۵,۷۳۴,۵۵۵	۲۶۳,۹۱۹,۹۹۲	۲۳۰,۰۲۸,۷۸۵	۷۰,۹۸,۸۹۷,۴۳۳
۱,۱۵۴,۶۹۲,۰۸۲	۳,۵۰۸,۳۵۰	۹,۸۶۱,۰۰۶	۹,۴۸۱,۵۳۸,۵۱۱	۳۰۰,۴۳,۵۴۵	۸۱,۵۵۱,۴۴۹
(۲۱,۸۷۰,۰۷۶,۲۶۸)	۱,۷۲۸,۵۰۶,۲۴۴	(۶۶,۷۲۰,۶۹۲,۹۰۹)	۹,۸۶۱,۶۴۲,۴۷۲	۳۰,۵۶۲,۱۳۹,۲۲۸	۹۱,۲۱۳,۸۴۲,۸۰۱

کمیابین سازی	سرمایک های صنعتی اردکان	پارس سرام	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا	صنایع آذر آب	صنایع کشاورزی و کود زنجان	قند تربت حیدریه	جمع
(۵۰۰۱۷,۹۴۷,۶۳۱)	(۳۵,۵۶۶,۳۴۶,۸۱۸)	(۱۵,۳۷۹,۲۴۷,۴۲۹)	۵,۳۳۶,۵۱۴,۴۲۸	(۲۹۹,۱۳۴,۷۳۱)	(۸۵۲,۵۱۳,۱۵۶)	۹,۸۵۳,۲۲۲,۰۹۷	(۴۶۶۰۳,۴۲۷,۵۴۵)
(۱۲۴,۷۹۴,۳۳۷,۱۴۵)	(۶۱,۳۷۱,۰۲۴,۲۳۵)	(۶۹,۸۳۶,۰۶۹,۸۵۱)	(۳,۸۵۱,۴۲۲,۴۲۰)	(۲۷۴,۲۵۴,۱۷۷,۲۳۴)	(۶۲,۷۹۲,۲۵۰,۳۰۱)	(۳,۳۹۱,۳۷۸,۶۶۶)	(۶۳۸,۳۳۶,۷۷۱,۴۱۱)
-	-	-	-	-	-	-	۳,۲۷۴,۹۹۷,۱۵۰
۹۳۰,۶۲۸,۵۱۲	۲,۶۷۵,۱۵۴,۳۱۹	۲۶۳,۶۹۶,۸۷۸	۴۹۲,۶۵۰,۶۷۶	۳۹,۸۶۲,۲۱۰	۶۳۹,۱۶۰,۴۵۱	۱,۳۵۳,۸۹۴,۷۸۹	۲۶,۸۶۵,۹۳۵,۰۵۷
-	-	-	۲۵۰,۳۸۰,۳۳,۴۷۰	-	-	-	۸۱,۳۵۵,۵۵۷,۶۹۵
۷۳۵,۱۶۲	-	-	-	-	-	-	۴۹,۸۰۹,۴۸۵
(۱۲۸,۸۸۱,۰۲۱,۱۰۲)	(۹۴,۱۶۲,۲۱۶,۷۳۴)	(۸۴,۹۵۱,۶۲۰,۴۰۲)	۲۷۰,۰۰۵,۷۶۶,۱۵۴	(۲۷۴,۵۱۳,۴۴۹,۷۴۵)	(۶۳,۰۰۵,۶۰۳,۰۰۶)	۷,۸۱۵,۷۳۸,۲۲۰	(۵۷۳,۳۹۳,۸۹۹,۵۶۹)

هزینه ها:	هزینه کارمزد ارکان	سایر هزینه ها	جمع هزینه ها	هزینه های مالی	سود خالص
۳,۴۸۸,۵۵۲,۳۰۳	۵,۱۲۵,۹۴۲,۱۲۵	۲,۸۷۶,۱۰۹,۱۸۸	۵۷,۹۰۸,۵۶۹	۱۲,۱۵۰,۶۶۹,۷۱۰	۸۱۶,۸۳۵,۴۸۸
۱۶۹,۰۷۲,۶۴۱	۱۷۷,۲۶۱,۰۳۵	۱۷۱,۲۸۶,۳۵۸	۱۸۷,۷۱۵,۵۸۰	۲۰,۶۳۰,۹۶۲,۸	۱۵۸,۸۰۳,۷۱۰
۳,۶۵۷,۶۴۷,۹۴۴	۵,۳۰۳,۲۰۳,۱۶۰	۳۰,۴۷,۳۹۵,۴۴۶	۲۴۵,۶۲۶,۱۴۹	۱۲,۳۵۶,۹۷۹,۲۳۸	۹۷۵,۶۳۹,۱۹۸
۳,۱۳۲,۰۵۸,۲۴۲	۱۰,۸۸۷,۴۹۹,۳۱۲	-	۹۸۵,۷۶۰,۸۸۳	۶۱,۴۳۵	۳,۲۲۶,۷۲۴
(۱۳۵,۶۷۰,۷۰۴,۲۸۸)	(۱۱۰,۳۵۲,۹۱۹,۲۰۶)	(۸۷,۹۹۹,۰۰۱۵,۸۴۸)	۲۵,۷۷۴,۳۷۹,۱۲۲	(۲۸۶,۸۷۰,۴۹۰,۵۱۸)	(۶۳,۹۸۴,۴۶۸,۹۳۸)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شرکت	سازه پوشش		سرمایه گذاری کوه نور		صندوق سرمایه گذاری آرمان آبی کوثر		بیمه البرز		سرامیک های صنعتی اردکان		کمیابین سازی	
	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال
واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۱,۱۷۶	۲۳,۷۵۸,۹۸۵,۳۳۵	۲۱۷,۱۷۰	۲۴,۹۰۴,۳۶۹,۲۵۱	۴,۶۷۴	۷۸,۳۴۹,۲۸۹,۳۳۱	۱۵۲,۶۵۷	۱۴۵,۰۵۸,۲۹۵,۵۲۹	۱۸۵,۶۷۹	۳۲۰,۵۰۸,۱۵۲,۱۷۶	۱۹۳,۳۱۷	۱۱۴,۵۰۹,۲۱۱,۷۷۷
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۱۲,۰۶۶	۱۲,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۱,۴۲۳	۲,۶۶۱,۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۶۹,۶۷۹	۵۶۹,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۵۶,۲۷۷	۱۵۶,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	(۲,۱۰۲)	(۲,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۸۷۸,۵۹۳)	(۲,۸۷۸,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۳۸)	(۲,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۸۸,۳۳۶)	(۶۸۸,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز انتقال داده شده طی دور	-	-	۳۴,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۳۴,۰۰۰)	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
سود خالص	-	(۳۱,۸۷۰,۰۷۶,۲۶۸)	-	(۶۶,۷۲۰,۶۹۲,۹۰۹)	-	۹,۸۶۱,۶۴۲,۴۷۲	-	۹۱,۲۱۳,۸۴۲,۸۰۱	-	(۱۱۰,۳۵۲,۹۱۹,۲۰۶)	-	(۱۳۵,۶۷۰,۷۰۴,۲۸۸)
تعدیلات	-	۲۱۷,۳۱۰,۱۱,۶۲۷	-	۲۵۸,۹۸۶,۸۲۵,۹۸۸	-	(۳۵,۳۱۰,۷۰۳,۷۰۲)	-	(۸۳,۶۱۵,۲۳۸,۳۳۰)	-	-	-	(۸۶,۱۴۲,۱۹۱,۵۲۱)
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دو	۱۱,۱۴۰	۲۲۹,۱۶۲,۹۲۰,۶۹۴	۳۴,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۵۱۲,۲۳۰	۲,۴۳۶	۵۰,۶۶۲,۲۲۸,۱۰۱	-	-	۱۸۵,۶۷۹	۲۱۰,۱۵۵,۲۲۲,۹۷۰	۳۴۹,۵۹۴	۴۸,۹۷۳,۳۱۵,۹۶۸

شرکت	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا		اوراق اجاره خلیج فارس		پارس سرام		عمران و سازندگی قزوین		صنایع آذر آب		صنایع کشاورزی و کود زنجان	
	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال
واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۱۶,۶۹۷	۵۴,۷۹۷,۷۵۰,۳۴۷	۵,۲۳۴	۱۷,۹۰۹,۸۵۰,۵۷۰	۲۲۳,۲۹۵	۱۹۸,۶۳۴,۶۷۹,۷۱۷	-	(۱۱,۲۶۳,۷۲۰)	۱	۱۹,۷۳۱,۵۵۷,۸۵۶	-	(۱۱,۲۶۳,۷۲۰)
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	-	-	۱,۳۶۹	۱,۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۲,۸۵۳	۶۲,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۸۲۹	۱۴۱,۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۷۱۸)	(۵,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۶۲,۸۵۳)	(۶۲,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
سود خالص	-	۳۵,۷۷۴,۲۷۹,۱۲۲	-	۳۰,۵۴۶,۱۳۹,۲۲۸	-	(۸۷,۹۹۹,۰۱۵,۸۴۸)	-	(۳۴,۵۵۲,۶۹۵,۱۸۷)	-	(۲۸۶,۸۷۰,۴۹۰,۵۱۸)	-	(۶۳,۹۸۴,۴۶۸,۹۲۸)
تعدیلات	-	(۱۵,۵۲۰,۲۴۵,۰۰۰)	-	(۲۵,۲۵۲,۳۰۷,۵۸۶)	-	-	-	۳۴,۵۶۴,۰۵۸,۹۰۷	-	۶۶۹,۶۱۹,۳۷۴,۷۲۵	-	(۵,۷۱۸,۶۵۰,۹۷۵)
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دو	۱۱,۶۹۷	۶۰,۰۵۱,۷۸۴,۴۶۹	۸۸۵	۱۸,۸۳۴,۶۸۲,۲۱۲	۲۲۳,۲۹۵	۱۱۰,۶۳۵,۶۶۳,۸۶۹	-	-	۳۶	۴۰۲,۵۱۵,۴۴۲,۰۶۳	۱۴۱,۸۲۹	۷۲,۱۱۴,۵۱۶,۳۷۷

شرکت	قند تربت حیدریه		صندوق سرمایه گذاری راهبرد ممتاز ابن سینا		مجموع	
	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال
واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	-	-	-	-	۹۹۸,۱۳۹,۶۱۴,۴۴۹	۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۸۲,۷۹۱	۸۲,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۴,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۴,۳۲۲
واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	-	-	-	-	(۳,۶۴۴,۸۴۰)	(۳,۶۴۴,۸۴۰)
سود خالص	-	۷,۴۲۱,۷۲۶,۹۸۸	-	۱,۷۲۸,۵۰۶,۲۴۴	-	(۶۴۱,۴۹۴,۸۲۶,۲۹۷)
تعدیلات	-	-	-	-	۹۲۸,۹۲۰,۸۴۴,۱۲۳	-
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دو	۸۲,۷۹۱	۹۰,۳۱۲,۷۲۶,۹۸۸	۶,۰۰۰	۷,۷۲۸,۵۰۶,۲۴۴	۱,۰۴۹,۴۸۲	۱,۰۳۳,۵۰۷,۶۳۲,۲۸۵