

گزارش حسابرسی مستقل

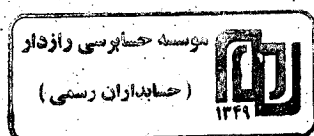
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۴)
۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه	۱ ضمیمه



گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، به همراه یادداشتهای توضیحی شماره یک تا ۳۲ پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی صندوق است، به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول کسب شود. حسابرسی شامل رسیدگی نمونه ای و اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطر های تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورتهای مالی سالانه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ صندوق توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱ تیر ۱۴۰۰ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارائیه (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی سال مالی توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

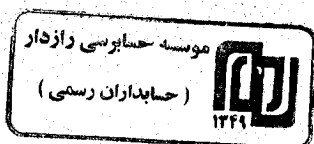
۸- مفاد بند ۲ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب سال ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مندرج در یادداشت توضیحی ۳۱ صورت های مالی، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این موسسه به موردی که موجب عدم رعایت الزامات کفایت سرمایه صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۹- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۹-۱- مفاد ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، درخصوص واریز قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری مطابق رویه صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری (حداکثر ظرف هفت روز کاری پس از ارائه درخواست ابطال)، در مورد برخی از سرمایه گذاران رعایت نشده است.

۹-۲- مفاد ماده ۲۸ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع رسانی به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجامع مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۴، ۱۴۰۰/۰۸/۰۹، ۱۴۰۰/۰۸/۲۵ و ۱۴۰۰/۰۸/۲۵ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع رعایت نشده است.

۹-۳- مفاد تبصره ۱ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق، درخصوص انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضرین در مجامع مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۹، ۱۴۰۰/۰۶/۱۴، ۱۴۰۰/۰۸/۰۱، ۱۴۰۰/۰۸/۰۴ و ۱۴۰۰/۰۸/۰۴ در تارنمای صندوق، رعایت نشده است.



۹-۴- مفاد تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه صندوق، درخصوص پرداخت کارمزد تحقق یافته مدیر تا سقف ۹۰٪ پس از ارائه گزارشهای مربوط رعایت نشده است (برای صورت مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ تاریخ پرداخت ۱۴۰۰/۰۷/۲۱ و تاریخ انتشار ۱۴۰۰/۰۹/۰۳ ، صورت مالی نه ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ تاریخ پرداخت ۱۴۰۰/۱۰/۱۴ و تاریخ انتشار ۱۴۰۰/۱۰/۲۲).

۹-۵- مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق، در خصوص ارائه گزارش عملکرد و صورت های مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره، رعایت نگردیده است.

۹-۶- مفاد ماده ۴۹ اساسنامه صندوق، درخصوص ارائه تقاضای تمدید دوره فعالیت صندوق حداقل ۹۰ روز مانده به پایان دوره فعالیت صندوق، رعایت نشده است.

۹-۷- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر قند تربت حیدریه، کمباین سازی ایران و سازه پویش، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

۹-۸- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت ۲۷ توضیحی صورتهای مالی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با لحاظ شرایط مندرج در بند مذکور امیدنامه در تاریخ های مورد بررسی بصورت نمونه ای، در موارد زیر رعایت نگردیده است:

تاریخ های عدم رعایت	اوراق بهادار
۱۴۰۰/۰۶/۰۳ ، ۱۴۰۰/۰۱/۲۴	سازه پویش
۱۴۰۰/۰۵/۱۱ ، ۱۴۰۰/۰۲/۲۸	سرمایه گذاری کوه نور
۱۴۰۰/۰۳/۰۸ ، ۱۴۰۰/۰۲/۲۱	بیمه البرز
۱۴۰۰/۰۴/۲۳ ، ۱۴۰۰/۰۲/۱۳	سرامیک های صنعتی اردکان
۱۴۰۰/۰۶/۱۰ ، ۱۴۰۰/۰۳/۲۲	صنایع کشاورزی و کود زنجان
۱۴۰۰/۰۹/۲۳	پارس سرام
۱۴۰۰/۱۲/۱۴ ، ۱۴۰۰/۱۱/۱۱	قند تربت حیدریه

۹-۹- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت توضیحی ۱۵ صورت های مالی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با اقدام به خرید و فروش صندوق های سرمایه گذاری درآمد ثابت کمند و افرا نماد پایدار خارج از موضوع بازارگردانی، رعایت نشده است (تاریخ خرید ۱۴۰۰/۰۸/۰۴ و تاریخ فروش ۱۴۰۰/۰۸/۱۰).

۹-۱۰- مفاد رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری، درخصوص واریز بدهی بابت تتمه واحدهای صادر شده حداکثر ظرف دو روز کاری پس از درخواست، رعایت نشده است.

۹-۱۱- مفاد ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز کاری در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۴ برای سهام پارس سرام و تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۱ برای سهام سرمایه گذاری کوه نور رعایت نشده است.

۹-۱۲- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص عدم پذیرش سمت مدیر صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بطور همزمان در سایر صندوق های سرمایه گذاری تحت مدیریت واحد، رعایت نشده است.

۱۰- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۱۱- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. دراین خصوص، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

بیست و شش اردیبهشت ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

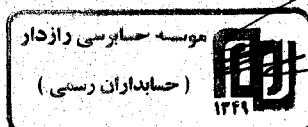
محمد محمدزاده

سمید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

[Signature]



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
 باسلام:

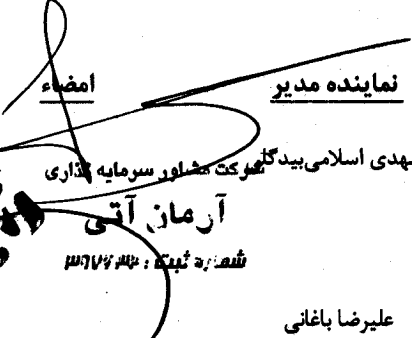
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش مربوط به دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌شود.

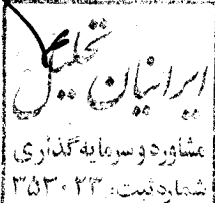
شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق
۵	ج. مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۹	ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های 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 صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق است که، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء شده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>امضاء</u>	<u>نماینده مدیر</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
 مهدی اسلامی بیدگل مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی شعبه ثبتی: ۳۷۶۷۳۰	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	مدیر صندوق متولی صندوق	
	علیرضا باغانی		


 مشاوره و سرمایه‌گذاری
 شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳


پیوست گزارش حسابرسی
 مورخ ۱۴۰۱ / ۲ / ۲۶

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	۱,۴۷۲,۴۴۷,۸۷۶,۲۷۲	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.

ع

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۷۶۷۶

۲
ارایان
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۳۰۳۳

پیوست گزارش حسابرسی
۱۳۹۹
راژدار

مورخ ۱۴۰۱/۲/۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۰ سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۱۲/۲۹

فرصت (معلق به مال)

بیلانیت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۰
۱۷	۲۴۶-۲۰۳۲۷۵۲۵)	۱۸۵۵۴۳۰۸۷۳۳
۱۸	(۳۳۸۳۳۲۵۱۱۰۵۵)	(۱۰۹۵۱۸۳۹۶۴۲۹)
۱۹	۲۷۵۶۲۰۳۶۹۰	۲۵۵۱۲۱۱۳۶
۲۰	۲۵۷۳۲۳۸۵۱۷	۵۳۹۸۱۶۵۱۳۱
۲۱	۸۱۳۵۵۵۷۶۵	۵۱۰۳۰۶۳۰۱۹
۲۲	۵۵۴۹۱۱۲۹	۲۶۷۱۵۴۳۸
	(۵۷۳۰۲۹۳۸۹۵۴۹)	۱۳۳۵۶۹۷۸۶۱۶۸
۲۳	۳۹۷۶۱۷۵۲۶۳۷	۱۱۳۳۵۹۴۰۸۱۳
۲۴	۲۳۹۲۹۸۲۶۱۷	۷۷۲۰۱۰۹۸۷۵
	(۳۱۵۵۴۸۳۳۸۱۳)	۱۲۰۵۵۸۷۳۵۴۷۰
۲۵	۷۵۱۲۶۱۹۱۰۳۲۴	۲۳۹۵۵۰۹۳۵۴
	(۳۹۱۰۳۹۳۸۲۶۹۹۷)	۱۱۷۲۶۳۱۲۶۱۱۶
	-۳۵۰۳۹٪	۲۷۵۶٪
	-۳۷۰۷۶٪	۱۱۰۹٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

بیلانیت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۰
واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۹۸۱۳۹۵۱۴۴۳۹
واحدهای سرمایه گذاری عادی شده طی دوره	۳۶۹۴۳۳۲۲	۳۶۹۴۳۳۲۲۰۰۰۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	(۳۶۴۴۸۴۰)	(۳۶۴۴۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰)
سود خالص	-	(۳۶۱۰۳۹۳۸۲۶۹۹۷)
تبدیلات	-	۹۲۸۹۲۰۸۴۴۱۱۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری در پایان دوره)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۹۸۱۳۹۵۱۴۴۳۹
	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۳۵۰۹۷۶۳۲۰۲۸۵

سود خالص
میگن سرمایه گذاری - میگوین سود (زیان) وجود استفاده شده

تبدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود (زیان) خالص
بازده سرمایه گذاری پایان دوره - خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آر.ما.آتی
شماره ثبت: ۳۵۳۰۴۳

ارژان حسن
مدیر عامل و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۴۳



پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۱/۲/۲۶

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 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) و مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۱۲۲/۱۰۲۱۴۰ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۳ سال (۱۴۰۴/۰۱/۲۰) تمدید گردیده 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 واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های 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 مدیر عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، خیابان شفق (هفدهم)، پلاک ۱۶، واحد ۳، تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۷۸۰.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۲ / ۲۶

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 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

۴-۲- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ 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 غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار 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



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 ۲-۳ 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 (۰/۰۰۳) 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 پرسد.***
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه های دسترسی به نرم افزار، پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۷۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

* کارمزد مدیر روزانه براساس ارزش سهام و حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود 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 $\frac{0.003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۰۰۳ 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 دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۲ / ۲۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

(مبلغ به ریال)

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹/۱۷/۳۰

۱۴۰۰/۱۷/۲۹

صنعت	پایه تسم شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	ریال	درصد به کل دارایی ها	ریال	درصد
لیز و سازای املاک و مستملات	۰	۰	۰٪	۳۳۰,۳۵۲,۳۷۷,۷۰۵	۳۳۰,۳۳۹,۸۱۱,۴۸۲	۱۳٪	۳۳۰,۳۳۹,۸۱۱,۴۸۲	۱۳٪
بیمه و صندوق بازتسعی به جز تضمین اجتماعی	۰	۰	۰٪	۶۸۸,۴۵۱,۱۲۶۲,۰۵۸	۵۰۶,۴۱۳,۸۰۹,۸۵۷	۲۰٪	۵۰۶,۴۱۳,۸۰۹,۸۵۷	۲۰٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۴۴۱,۳۳۱,۳۳۸,۷۰۶	۳۳۱,۳۰۰,۲۹۱۷۷,۲۲۴	۳۳٪	۳۳۱,۳۰۰,۲۹۱۷۷,۲۲۴	۵۱۲,۶۴۰,۴۴۸,۷۵۱	۳۳٪	۵۱۲,۶۴۰,۴۴۸,۷۵۱	۳۳٪
خودرو و ساخت قطعات	۷۸۴,۴۱۲,۵۷۱,۳۲۵	۲۴۶,۰۰۰,۲۰۲۶۲,۰۰۰	۱۷٪	۲۴۶,۰۰۰,۲۰۲۶۲,۰۰۰	۱۴,۱۳۹,۱۰۳,۲۱۳	۱٪	۱۴,۱۳۹,۲۵۴,۸۳۷	۱٪
ماشین آلات و تجهیزات	۳۷۲,۳۰۰,۹۰۹,۲۰۶۵	۱۱۱,۲۴۸,۳۳۲,۹۴۴	۸٪	۱۱۱,۲۴۸,۳۳۲,۹۴۴	۱۷۱,۱۳۸,۰۲۵,۴۵۲	۷٪	۱۷۱,۱۳۸,۰۲۵,۴۵۲	۷٪
ساخت محصولات فلزی	۶۹۹,۸۵۱,۲۸۹,۹۲۷	۴۱۰,۵۷۲,۹۱۶,۷۳۱	۲۹٪	۴۱۰,۵۷۲,۹۱۶,۷۳۱	۷۰,۵۳۱۴,۶۶۹,۱۶۸	۲۸٪	۷۰,۵۳۱۴,۶۶۹,۱۶۸	۲۸٪
محصولات شیمیایی	۱۳۵,۰۵۹,۱۰۸,۳۵۸	۷۲,۰۰۰,۵۷۱,۸۱۹	۵٪	۷۲,۰۰۰,۵۷۱,۸۱۹	۰	۰٪	۰	۰٪
قند و شکر	۶۰,۵۸۷,۶۴۹,۶۳۱	۵۶,۶۹۶,۰۰۰,۸۶۸	۴٪	۵۶,۶۹۶,۰۰۰,۸۶۸	۰	۰٪	۰	۰٪
	۱,۸۹۸,۷۵۶,۳۴۰,۱۸۲	۱,۲۱۷,۹۵۸,۷۳۲,۶۸۸	۸۵,۰۷٪	۱,۲۱۷,۹۵۸,۷۳۲,۶۸۸	۲,۳۳۲,۷۸۲,۷۸۹,۸۶۸	۹۳٪	۲,۳۳۲,۷۸۲,۷۸۹,۸۶۸	۹۳٪

پيوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱/۲/۲۶

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

(مبالغ به ریال)

ف- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در صندوق شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح ذیل می باشد.

صنعت	۱۴۰۰/۱۷/۲۹				۱۳۹۹/۱۷/۳۰			
	پایه تلم شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	پایه تلم شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال
صندوق سرمایه آرمان سپهر اشکام	۱۰۶۰۵۰۷۳۹۰۰۵۳	۱۰۲۰۱۹۱۲۰۶۶۳۴	۷۰۱۴٪	۲۹۰۱۶۱۹۵۸۰۴۸۶	۳۰۰۷۸۰۱۶۸۱۶	۱۰۳٪	۳۰۰۷۸۰۱۶۸۱۶	۳۰۰۷۸۰۱۶۸۱۶
صندوق سرمایه آرمان آبی کوثر-د	۲۷۸۱۲۷۶۲۰۹۵۳	۲۷۸۳۲۰۳۷۷۷۲۴	۱۰۱٪	۹۰۱۰۷۵۳۱۰۱۹۶	۹۰۱۴۴۶۰۷۸۶۲	۰.۴٪	۹۰۱۴۴۶۰۷۸۶۲	۹۰۱۴۴۶۰۷۸۶۲
صندوق سرمایه پردیس مستأزین سینا س	۱۴۰۱۷۷۲۸۱۰۹۱۴	۱۴۷۴۲۷۹۴۰۱۵۸	۱۰۰۳٪	.	.	۰.۰٪	.	.
	۱۲۷۰۵۹۱۰۸۸۲۰۸۲۰	۱۲۴۰۲۸۶۰۵۷۸۰۵۱۶	۱۰۰۸٪	۲۸۰۲۹۰۴۷۹۰۶۸۲	۲۹۰۲۲۰۵۲۲۰۹۷۸	۱۰۶٪	۲۹۰۲۲۰۵۲۲۰۹۷۸	۲۹۰۲۲۰۵۲۲۰۹۷۸



گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۱/۲/۲۶

راژدار

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵,۲۲۳,۸۳۷,۳۷۵	۹,۱۸۱,۹۱۹,۴۹۱	۷-۱
۳۵,۲۲۳,۸۳۷,۳۷۵	۹,۱۸۱,۹۱۹,۴۹۱	

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح ذیل می‌باشد:

۷-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۹	نوع سپرده	بلک - شلور - سپرده
درصد و کل دارایی‌ها	میلیار ریال	درصد و کل دارایی‌ها	میلیار ریال
۰۰۰٪	۴۹۰,۰۰۰	۰٪	۲,۷۱۱,۳۱۱
۰.۹۸٪	۲۴,۴۱۴,۴۷۱,۸۳۷	۱۰	۴۰۰,۴۳۴,۳۰۵
۰.۰۱٪	۳۷۱,۴۵۱,۰۰۰	۱۰	۵۱,۴۱۰,۰۸۷,۷۳۶
۰.۰۴٪	۱,۰۳۹,۱۴۶,۹۱۱	۱۰	-
۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۳۸,۷۵۱	۱۰	۳۷۸,۷۱۹,۴۸۸
۰.۰۰٪	۱۰۰,۳۳۸,۰۰۰	۱۰	۳,۷۴۹,۴۵۲
۰.۰۰٪	۱,۳۸۸,۹۳۴	۱۰	۵۴۱,۸۸۱,۵۶۴
۰.۰۰٪	۴۹۰,۰۰۰	۱۰	-
۰.۰۰٪	-	۱۰	۱,۶۲,۴۹۶,۱۴۴
۰.۰۱٪	۳۰,۴۲۹,۰۳۴	۱۰	۱۵۲,۴۳۷,۳۲۶
۰.۳۶٪	۶,۵۶۰,۸۵۴,۹۱۲	۱۰	-
۰.۰۰٪	-	۱۰	-
۰.۰۴٪	۹۹۱,۵۰۶,۵۶۷	۱۰	۵۰۰,۰۰۰
۰.۰۶٪	۱,۴۵۵,۶۹۸,۷۲	۱۰	۶۵,۲۴۹,۰۶۹
۰.۰۰٪	-	۱۰	۲,۳۳۱,۰۹۰,۰۰۵
۰.۰۰٪	-	۱۰	۵۵۱,۹۰۱
۱.۴٪	۳۵,۲۲۳,۸۳۷,۳۷۵	۰.۴٪	۹,۱۸۱,۹۱۹,۴۹۱



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱/۲/۲۷

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

$1394/1378$	$1300/1379$	222222
J_2	J_2	
$14114747257 \cdot 7$	136413792071	A-1
$141314737257 \cdot 7$	136413792071	

اوراق مشترکت بوری یا فرہوری

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی با فرمولی به شرح زیر است:

[illegible]

۹- حساب های دریافتنی

مسئله‌های دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

١٣٩٩/١/٢٢٠		١٤٠٠/١/٢٢٩		
تحويل منه	تحويل اليه	موجبه تحويل	نوع تحويل	تحويل اليه
ريال	ريال	ريال	دروء	ريال
٢٢٥.٣٢١.٢٢٦	٥٥١٧.٨٨٧.٢٢٠	-	٧٥	٥٥١٧.٨٨٧.٢٢٠
٢٢٥.٣٢١.٢٢٦	٥٥١٧.٨٨٧.٢٢٠	-		٥٥١٧.٨٨٧.٢٢٠

بود سهام دریافتی



پیوست گزارش حسابرسی

زائران

14.1/17/17 cjs

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

(صبايخ به ريات)

مقدار بهای دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مقدار در ابتدای سال
۶۰۵۹۶۵۹۰۴	۱۰۷۳۶۳۰۰۱۴	۱۳۸۱۰۰۵۶۳۳	۲۹۹۵۹۰۱۹۵
-	۳۸۶۵۸۵۸	۳۸۶۵۸۵۸	-
۶۸۰	۲۰۳۷۱۰۱۴	۲۰۳۷۱۰۲۰۸	۱۶۱۴
-	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	-
۶۰۵۹۶۶۵۸۳	۱۵۸۰۰۶۸۰۱۳	۱۸۸۷۳۳۲۶۸۹	۲۹۹۵۹۱۹۰۹

مخارج عضویت در کانون ها

موجودی نقد در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

بانک سلمان - ۸۳۵.۴۰.۲۱۵۵۷۴۲,۲

بانک آینده - ۰۱۰۰۳۴۴۴۴۰۰۰

اوراق اجاره خلیج فارس ۳۰۷- درآمد بازار کردانی

سایر-طلب از مدیر بابت حق الرحمہ امور متولی گری

二

14.1/17/177 2300

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

۱۳- جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

مبلغ به ریال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			نام کارگزاری
	مبلغه پایان دوره	گردش بستکار	گردش بهکار	مبلغه ابتدای دوره
-	۴۸۰۰۰۲۰۰۱۰۷۰۰۰۲۲	۴۸۰۰۰۲۰۰۱۰۷۰۰۰۲۲	۴۷۰۹۶۶۰۷۲۶۰۷۲۹۰۷۴۲	شرکت کارگزاری نهایت نگر ۳۵۰۴۵۰۲۲۰۲۶۰
-	-	۹۵۰۵۶۷۶۶۸۰۹۰۹	۹۰۰۳۳۳۰۷۵۰۸۷۰	شرکت کارگزاری بانک مسکن ۵۰۳۳۰۹۱۸۰۰۳۹
-	-	۱۰۰۵۹۶۶۰۰۳۲۵۰۱۶۰	۱۰۰۵۹۶۶۰۰۳۲۵۰۰۹۶۳	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا ۲۱۱۰۰۳۴۰۱۹۷
۲۶۱۴۰۴۳۸	۵۶۶۸۰۰۶۳۰۴۶۴	۵۶۶۸۰۰۶۳۰۴۶۴	۵۶۸۱۰۳۴۸۰۹۰۸	شرکت کارگزاری نگاه نوین (۱۰۶۷۱۰۰۰۶)
(۴۶۰۹۳۵۰۳۳۰۲۳۳)	۳۸۰۰۵۲۵۰۲۸۷۰۰۹۹	۳۸۰۰۵۲۵۰۲۸۷۰۰۹۹	۳۷۵۹۰۷۳۳۰۳۶۱۰۵۷۷	شرکت کارگزاری سهم آشنا (۱۰۱۳۳۰۹۰۷۰۰۱)
(۳۰۱۹۲۰۷۳۴۰۸۹۴)	۹۳۱۰۸۶۸۰۹۳۲۰۸۹۰	۹۳۱۰۸۶۸۰۹۳۲۰۸۹۰	۹۲۴۳۰۰۴۶۶۱۰۷۳۳	شرکت کارگزاری طاقیان پارس ۴۰۳۷۱۰۵۲۶۰۴۶۳
(۳۳۰۱۰۸۴۹۲۰۰۸۶)	۴۰۲۰۸۹۳۰۷۵۱۰۲۶۰	۴۰۲۰۸۹۳۰۷۵۱۰۲۶۰	۳۷۹۰۷۲۷۰۰۸۳۰۴۴۲	شرکت کارگزاری رضوی ۵۸۰۱۷۵۰۹۲۲
-	۱۱۰۰۰۹۳۶۰۰۳۲۰۷۰۲	۱۱۰۰۰۹۳۶۰۰۳۲۰۷۰۲	۱۶۹۰۷۰۰۱۳۰۰۵۴۰۲	شرکت کارگزاری امین سهم (۵۸۰۷۶۵۰۲۸۲۰۶۹۹)
-	۵۴۶۰۸۵۶۰۸۵۶۰۵۵۹	۵۴۶۰۸۵۶۰۸۵۶۰۵۵۹	۵۴۶۰۸۵۶۰۸۵۶۰۵۵۹	شرکت کارگزاری ملل پویا -
۵۰۲۴۴۰۴۲۷۰۸۶۲	۱۹۰۷۷۵۰۴۲۰۳۴۵۰۷۱۶	۱۹۰۷۷۵۰۴۲۰۳۴۵۰۷۱۶	۱۹۰۷۸۰۰۷۸۶۰۷۷۳۰۵۷۸	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران -
(۶۰۹۹۶۰۴۰۰۸۳۳)	۴۵۰۲۹۰۰۹۱۸۰۹۸۵	۴۵۰۲۹۰۰۹۱۸۰۹۸۵	۳۸۰۲۹۰۸۷۸۰۱۵۲	شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران -
(۷۴۰۹۸۶۰۵۸۰۷۳۶)	۷۴۰۷۸۲۰۱۲۰۱۳۲۰۷۶۷	۷۴۰۷۸۲۰۱۲۰۱۳۲۰۷۶۷	۷۴۰۷۲۱۰۵۸۶۰۶۰۷۴۶۶	(۱۴۰۵۹۰۹۸۶۰۷۱۵)

۱۴- بدهی به ارکان صندوق

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

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
مدیر صندوق	۱۱۰۸۰۱۰۴۳۰۵۰۰
متولی	۶۱۰۱۴۰۸۷۳
حسابرس	۱۸۷۰۹۵۸۰۹۰۷
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱۰۴۱۵۰۷۹۵۰۸۸۸
	۹۰۹۰۷۴۴۰۵۷۳
	۱۳۰۴۶۶۰۳۶۳۰۱۶۸



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۲ / ۲۶



روزنامه رسمی کشور
شماره ۱۴۰۱/۲/۲۲ مورخه ۱۴۰۱

۱۴

ریال	تومان	ریال	تومان
۹۹۸,۱۲۹,۵۱۴,۴۴۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۵,۰۴۷,۴۲۲,۳۸۵	۱۰,۴۹,۴۸۲
۹۹۸,۱۲۹,۵۱۴	۱,۰۰۰	۴۴,۵۲۳,۵۵۲,۴۹۵	۳۵۰,۰۰۰
۹۹۸,۱۲۹,۵۱۴,۴۴۹	۱,۰۰۰	۱,۲۹,۰۵۲۴,۰۷۹,۵۹۰	۱۰,۱۴,۴۸۲
ریال	تومان	ریال	تومان
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		

یادداشت: در این صورت به شرح ذیل می باشد:

۱۴- جالی دارایی ها

	۱,۳۷۳,۴۴۷,۸۷۴,۲۷۲	۸,۱۹۴,۲۱۰,۸۷۸
بدهی به جهاد تعاون استان تهران به کوه نور	۱۳۹,۰۵۰,۹۸۲,۳۵۱	۱,۲۲۴,۴۲۵,۳۴۴
بدهی به عبدالرضا شیریانی به کوه نور	۷,۰۵۰,۷۷۹,۲۴۸,۰۰۰	۴,۴۷۴,۷۱۴,۱۹۲
بدهی به بیمه البرز به کوه نور	۲۴۲,۹۳۰,۹۷۳,۹۹۴	-
بدهی به موسسه سازمان اقتصاد رضوی به کوه نور	۱۵,۳۴۰,۰۳۵,۰۷۰	-
بدهی به شرکت شهرسازان دولت به کوه نور	۱۵۹,۳۸۸,۱۰۱,۴۴۸	۱,۵۲۲,۹۴۲,۲۷۴
بدهی به شرکت شهرسازان دولت به کوه نور	۸۴,۳۸۵,۲۳۳	۲۱۸,۲۲۵,۵۵۴
بدهی به شرکت شهرسازان دولت به کوه نور	۵۰۱,۰۴۶,۹۷۵	۵۸۳,۸۳۸,۹۰۵
بدهی به شرکت شهرسازان دولت به کوه نور	۲,۲۲۳,۱۸۱	-
بدهی به شرکت شهرسازان دولت به کوه نور	-	۸,۰۴۲,۵۰۷
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	

یادداشت: در این صورت به شرح ذیل می باشد:

۱۵- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

سندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمین اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ اسفند ماه ۱۴۰۰

مندوق 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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۱۳۴,۲۹۷,۶۹۷,۵۵۷	(۵۰,۵۳۰,۰۸۸,۷۹۲)	۱۷-۱
۱,۲۵۸,۷۵۹,۸۰۶	۴,۱۴۷,۷۵۱,۸۷۳	۱۷-۲
۴۹,۸۸۷,۵۵۱,۲۸۰	(۲۲۱,۰۰۹,۶۲۶)	۱۷-۳
۱۸۵,۵۴۴,۳۰۸,۷۴۳	(۳۶۶,۳۰۳,۴۲۷,۵۴۵)	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

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

سود (زیان) فروش (۲,۷۶۰,۷۹۰,۹۴۶)	سود (زیان) فروش ۷۸,۴۲۲,۵۵۱,۴۷۲	مالیات	کاربرد	ارزش مغفرت	بهای فروش	تعداد
۱۹,۲۹۳,۲۹۵,۳۳۹	۱۹,۶۹۸,۲۵۴,۸۶۷	-	۷۳,۲۲۴,۷۴۲	۵۳۶,۶۹۷,۶۳۳,۷۱۶	۹۶,۲۵۰,۲۰۰,۱۷۸۰	۱,۲۳۷,۸۷۱
۴,۸۲۵,۴۸۶,۸۲۸	(۳۹۹,۱۳۴,۳۳۱)	-	۹,۶۷۷,۸۹۳	۱۳۰,۳۳۰,۷۸۸,۷۷۲	۱۲,۷۳۴,۳۳۲,۹۳۴	۲,۹۴۰,۰۰۰
۲۰,۷۶۵,۱۷۸,۲۷۶	(۵,۷۳۳,۸۷۰,۷۰۹)	-	۳۵,۱۰۰,۱۳۲۸	۴۵۵,۹۶۹,۹۳۹,۸۵۳	۳۹,۸۹۸,۱۷۰,۳۸۲	۶,۱۴۴,۹۴۸
۱۰,۶۶۷	-	-	-	-	-	-
۴۰,۷۴۱۲	-	-	-	-	-	-
۱۰,۹۱۸,۲۹	-	-	-	-	-	-
۱۶,۲۱۷	-	-	-	-	-	-
۱۶۶,۹۳۲,۳۴۶	-	-	-	-	-	-
-	(۱,۹۶۹,۴۴۹,۳۳۷)	-	۴,۵۴۸,۶۳۳	۷,۹۵۰,۰۰۲۵,۷۱۴	۵,۹۵۵,۱۲۵,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰
۱۸,۴۵۷,۱۲۲,۱۵۸	(۱,۵۶۹,۰۰۹۵,۴۹۹)	-	۳۶,۵۶۰,۹۱۹	۶۲,۷۶۰,۸۹۲,۸۷۶	۴۸,۱۰۷,۵۵۹,۳۹۶	۷,۹۱۸,۹۵۱
۲۸,۳۵۱,۱۲۰,۳۳۹	(۳۵,۵۷۲,۵۱۲,۸۸۲)	-	۸۰,۵۸۸,۳۵۹	۱۴۱,۵۳۰,۹۶۲,۸۴۴	۱۰۶,۰۳۹,۰۲۸,۳۳۱	۱۱,۹۶۵,۹۸۳
۴۵,۱۱۳,۸۲۸,۰۹۲	(۴۶,۶۷۰,۹۲۴,۰۰۹)	-	۷۶,۶۶۶,۱۶۲	۴۰۰,۷۰۱,۲۰۰,۶۹۳	۳۳۶,۱۰۶,۹۵۲,۸۴۶	۴۳,۳۳۸,۷۵۸
-	۸,۶۵۹,۳۵۹,۱۰۹	-	۶۵,۴۵۵,۷۳۳	۷۷,۳۳۳,۸۷۳,۴۷۵	۸۶,۱۵۷,۶۸۸,۳۱۷	۱,۳۳۰,۵۴۶
-	(۳۲,۲۵۵,۹۶۵,۹۷۳)	۱۶۹,۰۵۰,۰۰۰	۱۲۸,۴۷۸,۰۰۰	۶۶,۸۶۸,۴۳۷,۹۷۳	۳۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۴,۲۹۷,۶۹۷,۵۵۷	(۵۰,۵۳۰,۰۸۸,۷۹۲)	۲۲۴,۵۷۹,۹۹۸	۶۸۴,۵۴۴,۶۹۴	۱,۶۲۹,۹۸۱,۶۸۱,۲۸۷	۱,۳۸۰,۳۶۰,۵۱۷,۱۸۷	



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۲ / ۲۶

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

۱۷-۲ سودزبان حاصل از فروش اوراق مشارکت

(مبالغ به ریال)
سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹

سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش سهام	کاربرد	ارزش مغفرتی	بهای فروش	تعداد	نم اوراق
-	۷۰۸۰۹۲۰۷۷۸	۲۵۵۵۴۰۴۷۲	۳۹۰۹۰۳۰۱۹۰۱۴۱	۳۹۰۹۰۳۰۱۹۰۱۴۱	۶۰۶۹۳	استادخرانه م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
-	۳۷۰۵۹۹۰۲۰۰	-	۷۰۲۹۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰	استادخرانه م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۵۲۵
-	۲۰۹۸۷۵۰۴۴۳	۳۰۴۱۸۶۹۳	۴۵۰۲۰۱۲۵۸۶۴	۴۰۷۱۵۴۴۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰	استادخرانه م ۹ بودجه ۹۸-۰۹۳۳
-	۱۳۶۵۹۷۰۹۳۳	۵۶۰۸۸۳	۲۰۰۲۶۸۹۳۰۳۸۴	۲۰۱۶۴۰۵۲۰۲۰۰۰	۲۰۷۲۴	استادخرانه م ۱ بودجه ۹۹-۰۱۰۶۲۱
-	۳۱۰۸۴۸۰۰۰۰	۲۶۰۶۰۰۰۹	۳۸۶۶۹۵۰۹۳۹	۴۰۱۸۰۱۵۰۰۰۱۸	۵۷۲۱	استادخرانه م ۴ بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵
-	۲۸۰۴۲۴۰۰۰۱	۷۹۳۰۰۴۵	۱۰۰۴۴۶۲۲۰۰۰۰	۱۰۰۹۳۸۵۹۰۹۴۶	۱۰۱۳۷	استادخرانه م ۹ بودجه ۹۸-۰۸۱۷
-	۳۳۰۴۹۱۰۷۲۸	۳۷۲۰۰۹۲	۴۸۹۳۶۸۰۶۸۰	۵۱۳۰۲۳۲۰۵۰۰۰	۵۵۰	استادخرانه م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۱۰۱۳۰
-	۱۵۰۴۷۴۰۱۸۸	۳۶۷۰۹۱۵	۴۹۱۶۳۰۰۸۹۷	۵۰۷۰۴۷۳۰۰۰۰۰۰	۵۰۹	استادخرانه م ۹ بودجه ۹۸-۰۵۱۹
-	۱۲۳۸۴۸۱۶	۱۰۰۳۶۹۲	۱۳۰۵۳۶۶۹۲	۱۳۲۰۰۲۵۰۲۰۰۰	۲۰۰	استادخرانه م ۹ بودجه ۹۹-۰۲۰۳۱۸
(۵۷۶۸۱۰۹۴۰)	(۳۰۸۵۰۰۱۳۳)	۶۷۶۰۱۳۰	۲۵۵۲۰۷۷۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۳۳۰۵۹۸۰۰۰۰۰	۲۵۱۰	صکوک اجاره فارس ۳۷-۳-۱۸
۴۴۰۵۸۴۰۹۱۷	۵۰۸۳۹۲	۸۰۴۵۰	۱۱۰۱۴۱۶۱۴	۱۱۶۵۸۰۴۵۶	۱۲	استادخرانه م ۱ بودجه ۹۷-۰۷۲۸
(۱۱۳۰۰۰۵۶۶۲)	-	-	-	-	-	استادخرانه م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳
۱۰۳۹۳۰۳۶۶۹۹۵	-	-	-	-	-	استادخرانه م ۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸
(۱۰۴۴۲۰۰۸۰۴۳)	-	-	-	-	-	استادخرانه م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴
(۱۵۰۰۲۸۳۰۳۷۰)	۵۰۴۰۷۵۷۰۹۹۴	۱۴۸۰۸۰۹۰۴	۱۹۰۹۰۶۵۱۱۰۱۰۲	۲۰۰۴۲۶۰۷۸۰۰۰۰۰	۲۱۰۷۲۰	استادخرانه م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶
۱۰۲۰۰۰۴۲۹۰۰۵۸	-	-	-	-	-	استادخرانه م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴
(۱۱۰۳۲۲۰۰۴۹)	-	-	-	-	-	استادخرانه م ۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲
-	۶۹۴۰۹۳۸۰۷۹۹	۹۰۰۱۸۶۸	۳۱۰۰۴۸۰۱۱۹۰۹۹۳	۳۱۰۷۳۳۰۹۶۰۶۶۰	۲۱۰۷۸۶	استادخرانه م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۰۱۱۱۱
-	۱۱۳۰۶۷۵۰۱۸۶	۱۸۱۰۰۶۱۳	۲۰۳۸۱۹۱۸۰۴۴۳	۲۰۴۹۷۰۴۰۴۰۲۲۲	۳۰۲۴۱	استادخرانه م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰
-	۱۰۱۱۵۰۸۹۸۰۳۷۴	۱۴۸۶۹۰۴۲۹	۱۹۰۳۷۸۰۰۲۰۶۹۷	۲۰۵۰۹۰۵۷۰۵۰۰۰	۲۱۰۳۰۵	استادخرانه م ۱۷ بودجه ۹۹-۰۱۰۳۲۶
-	۳۰۳۳۰۰۵	۸۱۰۱۴۵	۱۰۸۸۴۰۴۵۰	۱۱۱۰۹۵۳۰۹۲۰	۱۱۶	استادخرانه م ۳ بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹
۱۰۵۸۰۷۵۹۰۰۶	۴۰۴۷۰۷۵۱۰۸۷۳	۶۶۰۹۳۳۰۳۶۰	۱۲۴۰۸۳۹۰۹۰۵۵۰	۱۲۹۰۵۳۰۷۷۵۰۷۸۳		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷-۳- 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 ۱۳۹۹/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مبایات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا
۲۱۰,۰۰۹,۵۸۸,۱۹۹	۵,۳۳۶,۵۱۴,۳۲۸	-	۹۱,۸۳۰,۴۰۶	۲,۱۹۳,۰۳۹,۱۳۷,۵۵۶	۲,۱۹۸,۶۵۷,۶۸۲,۸۲۰	۱۷,۸۸۹,۲۷۰	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر
۲۸,۹۷۸,۴۶۳,۰۰۱	(۶,۷۴۰,۳۹۰,۵۵۹)	-	۹۹۴,۵۰۴,۶۶۸	۳۲,۸۱۲,۴۲۳,۱۶۹,۳۳۳	۳۲,۸۰۶,۵۶۲,۹۱۱,۳۵۲	۱,۲۶۴,۰۹۵,۲۹۴	صندوق س. با درآمد ثابت کمند
-	۵۱۵,۹۶۲	-	۷۵۴,۷۰۴	۴۰,۳۳۴,۹۳۳,۵۷۲	۴۰,۲۵۴,۲۱۴,۱۸۸	۳۳۸,۱۲۶	صندوق س. با درآمد پایداری
-	۶,۱۶۶,۱۶۴	-	۹,۷۳۳,۳۰۰	۵۱,۸۵۵,۷۷۰,۳۷۳	۵۱,۹۱۱,۶۹۹,۸۳۷	۳,۵۵۷,۵۹۰	صندوق س. با درآمد پایداری
-	۱,۱۸۶,۲۰۳,۳۷۹	-	۳,۳۷۰,۱۳۴	۲۰,۲۶۹,۳۱۶,۹۴۷	۲۱,۴۵۶,۷۹۰,۴۶۰	۲,۳۳۱,۴۹۸	صندوق س. با درآمد پایداری
۳۹,۹۸۷,۸۵۱,۲۸۰	(۳۲۱,۹۰۹,۶۲۶)	-	۱,۱۰۰,۹۴۲,۲۱۲	۴۵,۰۸۱,۵۱۹,۳۳۶,۰۷۱	۴۵,۰۸۲,۳۹۸,۳۳۸,۶۵۷		



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱/۲/۲۶

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

پایانیت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۱/۱۳۹۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱/۱/۳۹۰
۱۸-۱	۳۲۵,۹۱۳,۵۲۸,۱۹۲	(۱۱۰,۸۱۲,۸۱۲,۵۶۲)
۱۸-۲	۸۲۶,۳۳۲,۵۴۱	۲۲۲,۲۸۷,۰۲۸
۱۸-۳	(۳,۲۵۵,۳۰۵,۴۰۶)	۹۵۲,۱۲۴,۰۹۵
	(۲۳۸,۳۳۲,۵۱۱,۵۵۵)	(۱۰۹,۵۱۸,۳۹۶,۳۳۹)

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
سود(زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۱/۱۳۹۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته مابقی	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۲۱,۵۷۱,۸۰۵	-	-	-	-	-
۸۳۳,۵۵۱,۶۲۲	(۳۸,۶۶۶,۳۳۶,۶۳۵)	۱۸۷,۱۰۲,۰۱۸	۲۸۶,۶۶۶,۵۹۸,۶۳۷	۲۲۶,۱۸۹,۳۶۵,۸۲۰	۳,۷۹۲,۵۳۲
-	-	-	-	-	-
۱۶,۵۳۳,۲۹۹,۴۸۴	(۶۳۰,۳۵۸,۳۳۶,۳۳۹)	۵۶,۷۷۷,۳۳۱	۱۳۵,۰۵۸,۱۰۸,۲۵۸	۷۳۰,۷۵۴,۴۹۹,۱۶۰	۲۰,۵۳۲,۳۱۶
(۳۲,۷۶۵,۸۲۲,۹۰۱)	(۲۷۲,۵۲۱,۱۷۷,۲۲۵)	۳۱۲,۲۷۲,۱۲۳	۶۸۴,۸۲۱,۰۲۰,۹۵۶	۴۱۰,۸۸۷,۲۰۱,۰۰۴	۵۳۳,۳۳۲,۰۰۷
(۹۸۰,۵۸۰,۰۹۶,۳۲۳)	(۶۹,۸۲۶,۰۶۹,۸۵۰)	۸۰,۸۶۶,۰۲۱	۱۷۶,۱۷۲,۰۷۳,۲۳۸	۱۰۶,۶۲۲,۱۳۳,۴۹۹	۲۳,۸۳۵,۱۷
(۵۰,۳۴۱,۱۶۸,۰۰۱)	(۱۲۲,۷۹۲,۴۳۷,۱۴۵)	۸۲,۴۹۹,۹۵۱	۲۲۶,۳۳۲,۷۸۰,۰۸۹	۱۱۱,۵۱۳,۰۹۲,۸۹۵	۳۳,۸۶۶,۱۲۷
۶۳,۸۵۳,۶۸۵,۴۵۰	(۶۱,۳۷۱,۰۲۴,۳۲۵)	۱۶۳,۶۹۹,۹۲۹	۲۷۶,۲۱۲,۷۱۳,۹۸۶	۲۱۵,۱۰۵,۱۶۹,۶۸۰	۳۸۸,۲۰۰,۰۲۲
-	(۲۰,۵۸۰,۴۶,۶۶۲)	۲۲۰,۷۱۲,۲۲۲	۶۰,۶۷۹,۶۹۶,۶۳۱	۵۶,۶۷۳,۶۷۲,۲۰۰	۱۰,۶۷۲,۸۲۳
(۱۱۰,۸۱۲,۸۱۲,۵۶۲)	(۶۳۵,۹۱۳,۵۲۸,۱۹۲)	۹۲۶,۳۵۲,۶۶۵	۱,۸۵۳,۸۷۲,۴۶۱,۸۸۵	۱,۳۲۸,۸۸۵,۰۸۶,۳۵۸	-

بیمه آتش
سوا و پیش
شرکت عمران و سازندگی قزوین
صنایع کشاورزی و کود زینجان
صنایع آذربای
پارس سولم
سرمایه گذاری کوک نور
کمیابان سازی ایران
سرمایه‌گذاری صنعتی/ردگان
قزین

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۱/۱۳۹۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۲۶,۷۶۶,۸۳۶	-	-	-	-	-
(۳,۹۱۸,۸۸۶)	۳۲۲,۱۰۸,۲۰۳	۱۰,۳۲۱,۱۲۵	۱۶,۴۰۴,۴۹۹,۵۱۲	۱۴,۳۳۳,۷۸۸,۸۵۰	۱۵,۷۸۵
(۷۵۸,۴۲۸)	-	-	-	-	-
۲۸۲۰,۸۰۲۵۰	-	-	-	-	-
(۸۲,۸۷۰,۸۳۴)	(۸۲,۵۳۱,۵۹۶)	۸۶۶,۱۰۰	۶,۲۶۲,۶۵۵,۴۹۶	۶,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۸۰
-	۲۳۲,۱۸۶,۱۳۹	۲,۸۱۶,۱۶۱	۳,۶۲۸,۳۵۷,۰۰۰	۳,۸۸۴,۲۶۰,۰۰۰	۴,۰۰۰
-	-	-	-	-	-
-	۳۲۴,۵۵۸,۷۹۵	۷,۲۸۲,۰۰۸	۹,۶۳۲,۵۲۷,۰۲۷	۱۰,۰۲۵,۴۸۹,۷۵۰	۱۰,۵۲۷
۲۲۲,۲۸۷,۰۲۸	۸۲۶,۳۳۲,۵۴۱	۲۱,۶۱۶,۳۰۴	۲۳,۶۳۵,۹۹۱,۷۵۵	۲۲,۶۸۲,۷۲۸,۶۰۰	-

استادخرگه س ۳ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
استادخرگه س ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱
استادخرگه س ۲ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
استادخرگه س ۳ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
مکری اجاره فارس ۳۷-۱۸۵۸۵۰۳
استادخرگه س ۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۳۲۶
استادخرگه س ۲ بودجه ۹۹-۰۰۱۱۱۱
استادخرگه س ۱۸ بودجه ۹۹-۰۰۳۳۳

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

(مبالغ به ریال)

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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	
-	۱۹,۲۷۸,۲۲۹,۲۰۰	-	۱۹,۲۷۸,۲۲۹,۲۰۰	۱۵۰	۱۲۸,۵۲۱,۵۲۸	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیمه البرز
-	۲,۶۶۸,۰۸۷,۰۵۰	-	۲,۶۶۸,۰۸۷,۰۵۰	۱۵۰	۱۷,۷۸۷,۲۴۷	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه‌های صنعتی اردکان
-	۹۱۳,۹۰۰,۲۹۰	-	۹۱۳,۹۰۰,۲۹۰	۳۰	۳۰,۴۶۲,۲۴۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	کمیابین سازی ایران
-	۵۱۷,۶۲۹,۵۳۰	-	۵۱۷,۶۲۹,۵۳۰	۱,۲۱۰	۴۲۷,۷۹۳	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سازه پوش
-	۱۰۷,۵۵۰,۰۰۰	-	۱۰۷,۵۵۰,۰۰۰	۹	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	صنایع کشاورزی و کود زینجان
۲۲۵,۳۷۱,۲۳۶	-	-	-	-	-	-	-	کشاورزی مکنیزه اصفهان کشت
-	۲,۷۵۷,۲۶۷,۶۲۰	-	۲,۷۵۷,۲۶۷,۶۲۰	۹۰	۳۰,۶۳۷,۴۱۸	۱۴۰۰/۰۹/۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری کوه نور
-	۱,۳۲۱,۴۴۰,۰۰۰	-	۱,۳۲۱,۴۴۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱,۱۰۰,۲۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	قد تربت حیدریه
۲۲۵,۳۷۱,۲۳۶	۲۷,۵۶۴,۲۰۳,۶۹۰	-	۲۷,۵۶۴,۲۰۳,۶۹۰					



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۲ / ۲۶

۲۰

1971-72 8.45%

[illegible]

— ၁၀၂ —

[illegible][illegible]

(တုံ့ဆိုင်းမှု)

1900 01 01 02 03 04 05 06 07 08 09 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108 109 110 111 112 113 114 115 116 117 118 119 120 121 122 123 124 125 126 127 128 129 130 131 132 133 134 135 136 137 138 139 140 141 142 143 144 145 146 147 148 149 150 151 152 153 154 155 156 157 158 159 160 161 162 163 164 165 166 167 168 169 170 171 172 173 174 175 176 177 178 179 180 181 182 183 184 185 186 187 188 189 190 191 192 193 194 195 196 197 198 199 200 201 202 203 204 205 206 207 208 209 210 211 212 213 214 215 216 217 218 219 220 221 222 223 224 225 226 227 228 229 230 231 232 233 234 235 236 237 238 239 240 241 242 243 244 245 246 247 248 249 250 251 252 253 254 255 256 257 258 259 260 261 262 263 264 265 266 267 268 269 270 271 272 273 274 275 276 277 278 279 280 281 282 283 284 285 286 287 288 289 290 291 292 293 294 295 296 297 298 299 300 301 302 303 304 305 306 307 308 309 310 311 312 313 314 315 316 317 318 319 320 321 322 323 324 325 326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349 350 351 352 353 354 355 356 357 358 359 360 361 362 363 364 365 366 367 368 369 370 371 372 373 374 375 376 377 378 379 380 381 382 383 384 385 386 387 388 389 390 391 392 393 394 395 396 397 398 399 400 401 402 403 404 405 406 407 408 409 410 411 412 413 414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 432 433 434 435 436 437 438 439 440 441 442 443 444 445 446 447 448 449 450 451 452 453 454 455 456 457 458 459 460 461 462 463 464 465 466 467 468 469 470 471 472 473 474 475 476 477 478 479 480 481 482 483 484 485 486 487 488 489 490 491 492 493 494 495 496 497 498 499 500 501 502 503 504 505 506 507 508 509 510 511 512 513 514 515 516 517 518 519 520 521 522 523 524 525 526 527 528 529 530 531 532 533 534 535 536 537 538 539 540 541 542 543 544 545 546 547 548 549 550 551 552 553 554 555 556 557 558 559 560 561 562 563 564 565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578 579 580 581 582 583 584 585 586 587 588 589 590 591 592 593 594 595 596 597 598 599 600 601 602 603 604 605 606 607 608 609 610 611 612 613 614 615 616 617 618 619 620 621 622 623 624 625 626 627 628 629 630 631 632 633 634 635 636 637 638 639 640 641 642 643 644 645 646 647 648 649 650 651 652 653 654 655 656 657 658 659 660 661 662 663 664 665 666 667 668 669 670 671 672 673 674 675 676 677 678 679 680 681 682 683 684 685 686 687 688 689 690 691 692 693 694 695 696 697 698 699 700 701 702 703 704 705 706 707 708 709 710 711 712 713 714 715 716 717 718 719 720 721 722 723 724 725 726 727 728 729 730 731 732 733 734 735 736 737 738 739 740 741 742 743 744 745 746 747 748 749 750 751 752 753 754 755 756 757 758 759 760 761 762 763 764 765 766 767 768 769 770 771 772 773 774 775 776 777 778 779 780 781 782 783 784 785 786 787 788 789 790 791 792 793 794 795 796 797 798 799 800 801 802 803 804 805 806 807 808 809 810 811 812 813 814 815 816 817 818 819 820 821 822 823 824 825 826 827 828 829 830 831 832 833 834 835 836 837 838 839 840 841 842 843 844 845 846 847 848 849 850 851 852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 869 870 871 872 873 874 875 876 877 878 879 880 881 882 883 884 885 886 887 888 889 890 891 892 893 894 895 896 897 898 899 900 901 902 903 904 905 906 907 908 909 910 911 912 913 914 915 916 917 918 919 920 921 922 923 924 925 926 927 928 929 930 931 932 933 934 935 936 937 938 939 940 941 942 943 944 945 946 947 948 949 950 951 952 953 954 955 956 957 958 959 960 961 962 963 964 965 966 967 968 969 970 971 972 973 974 975 976 977 978 979 980 981 982 983 984 985 986 987 988 989 990 991 992 993 994 995 996 997 998 999 1000 1001 1002 1003 1004 1005 1006 1007 1008 1009 1010 1011 1012 1013 1014 1015 1016 1017 1018 1019 1020 1021 1022 1023 1024 1025 1026 1027 1028 1029 1030 1031 1032 1033 1034 1035 1036 1037

ရဲဘော်တို့၏ အားပေးမှုကြောင့် နောင်တွင် ပိုမိုအောင်မြင်စွာ ဆောင်ရွက်နိုင်မည် ဖြစ်ပါသည်။

[illegible]

۱۴۰۱/۲/۲۳



سازمان بهداشت و آموزش پزشکی

تسهیلات بانکی از اعتبار	۹۲۸.۹۶۰.۸۴۹.۱۱۳۲	(۷۲۲.۸۸۹.۶۷۶.۸۸۸)
تسهیلات بانکی از صندوق	۲۴۰.۱۵۱.۹۱۷.۷۸۰	(۱۳۰.۸۸۷.۵۰۳)
	(۱.۸۱۱.۱۳۱.۷۳۵.۴۴)	(۸۵۳.۷۷۶.۱۸۰.۰۰۰)
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹
تسهیلات		(مبالغ به ریال)
	۴۵۳.۶۶۶.۱۹۱.۱۳۴۸	۴۵۳.۶۶۶.۱۹۱.۱۳۴۸
	۴۵۳.۶۶۶.۱۹۱.۱۳۴۸	۴۵۳.۶۶۶.۱۹۱.۱۳۴۸
	ریال - ریال	ریال - ریال
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹
تسهیلات		(مبالغ به ریال)
	۲.۳۹۲.۹۸۹.۵۱۷	۵۷۸.۸۰۸.۱۰۰
	-	۲.۳۹۲.۹۸۹.۵۱۷
	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۷.۴۵۵.۵۰۰
	۱.۵۹۹.۹۸۹.۵۱۷	۲.۳۹۲.۹۸۹.۵۱۷
	۴۳۶	۱۴.۵۵۵.۵۰۰
	۲.۳۹۲.۹۸۹.۵۱۷	۲.۳۹۲.۹۸۹.۵۱۷
	۱۴.۵۵۵.۵۰۰	۱۴.۵۵۵.۵۰۰
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹
تسهیلات		(مبالغ به ریال)
	۱۱.۴۳۵.۹۸۹.۵۱۷	۱۱.۴۳۵.۹۸۹.۵۱۷
	۳۹۲.۹۸۹.۵۱۷	۳۹۲.۹۸۹.۵۱۷
	۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰
	۳۸.۴۳۵.۹۸۹.۵۱۷	۱۰.۴۳۵.۹۸۹.۵۱۷
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹
تسهیلات		(مبالغ به ریال)
	۵۵.۴۳۵.۹۸۹.۵۱۷	۵۵.۴۳۵.۹۸۹.۵۱۷
	۵۴۸.۹۸۹.۵۱۷	۵۴۸.۹۸۹.۵۱۷
	۷۳۵.۹۸۹.۵۱۷	۷۳۵.۹۸۹.۵۱۷
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹
تسهیلات		(مبالغ به ریال)
	۵۱.۴۳۵.۹۸۹.۵۱۷	۵۱.۴۳۵.۹۸۹.۵۱۷
	۵۵.۴۳۵.۹۸۹.۵۱۷	۵۵.۴۳۵.۹۸۹.۵۱۷
	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۲.۵۵۵.۹۸۹.۵۱۷
	۲۵.۴۳۵.۹۸۹.۵۱۷	۲۵.۴۳۵.۹۸۹.۵۱۷
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹
تسهیلات		(مبالغ به ریال)

سازمان بهداشت و آموزش پزشکی
پایگاه داده های آماری
سازمان بهداشت و آموزش پزشکی

۵۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	۲۵۰.۰۰۰	۲	رئاس	صندوق سرمایه گذاری اعتباری ممتاز این ستیا	۱۱
۱۱۰.۰۰۰	۱۱۰.۰۰۰	۵۵.۰۰	۲	قیمت	قدت تربت حیدریه	۱۰
۵۵۰.۰۰۰	۵۵۰.۰۰۰	۳۲.۵۰۰	۳	زبان	صانع کتاب روزی و کود زبان	۹
۲.۳۰۰.۰۰۰	۱۱۵.۰۰	۱۱۵.۰۰	۳	قادر	صانع آفراب	۸
۲.۲۰۰.۰۰۰	۱۱۰.۰۰	۰۰۰	۳	کسر ام	پارس سر ام	۷
۱.۲۱۹.۰۰۰	۶۰۹.۵۰	۳	۳	کسرا	سرامیک های صنعتی اردکان	۶
۱.۴۰۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰	۳	۳	تکما	کتابین سازی	۵
۵۰۰.۰۰	۵۰۰	۱	۱	مقارن	اوراق اجازه چاپ فارس	۴
۵۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰	۲	۲	اسام	صندوق سرمایه گذاری آرمان شهر آشتا	۳
۵۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰	۲	۲	اکرون	صندوق سرمایه گذاری آرمان اتی کون	۲
۳۴۰.۰۰۰	۱۷۰.۰۰	۳	۳	خوبی	سازه پویا	۱
حداقل مساحت روزانه	حداقل مساحت انباشته	حداقل مساحت سفارش انباشته	درصد دانسته	زمان	نام شرکت	رتبه

[illegible]

شؤون. مقتدر مورث حسب حقه مورثی بوسط بنی این اسامی بر معافیت صندوق

۱- در زمان معادله‌های وورقه‌ای به تعداد یک سده باشد، که مدت زمان
۲- در صورتی که قیمت وورقه‌های وورقه‌ای و نعلبازی و عرقه حال حاضر در این جهت تغییر کند و در این جهت به یک سده باشد، که مدت زمان
۳- در صورتی که قیمت وورقه‌های وورقه‌ای و نعلبازی و عرقه حال حاضر در این جهت تغییر کند و در این جهت به یک سده باشد، که مدت زمان

سندھ کے لیے ایک ایسی کمیٹی کے رکنوں کے طور پر مقرر کیا جائے گا۔

[illegible]

၁၈၈၈ ခု၊ ဇူလိုင်လ ၁၀ ရက်၊ နံနက် ၈ နာရီ၊ နေရာ၊ ရန်ကုန်၊ မြန်မာနိုင်ငံ၊

[illegible][illegible]

6

[illegible]

مجلسه مجامعہ مذہبیہ دہلی

در صورتی که در این مورد، هیچ گونه تغییری در شرایط موجود مشاهده نشود:

ਸ਼੍ਰੀ ਗੁਰੂ ਗ੍ਰੰਥ ਸਾਹਿਬ ਜੀ

[illegible]

١٨١-١٨٢

၂၃- ဇွန် ၁၉၆၈ ခုနှစ်

۱۴۰۰ هجری قمری ۱۹۸۱ میلادی

ရဲလေးလူလေးတို့ နှစ်ဖက်စီ ခမ်းလျှော့စရာ

سیندوق سرسایه کناری جیته

روز ۱۴۰۱/۲/۲۹
مهره
مستحقان

۸۶۰		۱۳۰	نسبت بندی و تعهدات - در مورد
	۲۴۸	۲۲۰	نسبت جاری - رتبه
۱,۳۳۳,۷۰۲,۵۰۲,۹۹۹	۲,۷۰۱,۵۳۸,۵۰۲	۴۴۷,۸۳۰,۴۴۹,۷۸۲	جمع کل بندی ها و تعهدات
۱,۱۳۱,۰۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۱۰۲,۱۰۵,۰۰۰	۲۵,۵۰۳,۸۱۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۹۲۵,۸۱۱,۴۵۸,۹۹۹	۹۲۵,۰۰۳,۱۸۰,۹۰۴	۹۲۵,۵۹۸,۲۷۸,۷۸۲	جمع کل بندی ها
-	-	-	جمع بندی های غیر جاری
۹۲۵,۸۱۱,۴۵۸,۹۹۹	۹۲۵,۰۰۳,۱۸۰,۹۰۴	۹۲۵,۵۹۸,۲۷۸,۷۸۲	جمع جاری
۱,۳۳۰,۸۳۲,۱۵۷,۵۲۸	۹۲۸,۴۹۱,۳۷۴,۷۲۹	۱,۳۳۱,۵۹۹,۴۵۰,۵۷۰	جمع کل دارایی ها
-	-	-	جمع دارایی های غیر جاری
۱,۳۳۰,۸۳۲,۱۵۷,۵۲۸	۹۲۸,۴۹۱,۳۷۴,۷۲۹	۱,۳۳۱,۵۹۹,۴۵۰,۵۷۰	جمع جاری

(مبالغ به ریال)

نسبت های ذکر شده به شرح ذیل می باشد:

۳۱- کفایت سرمایه

مستحقان سرمایه گذاری اجتناب از بازپرداخت آسان اندیش
پاداشدهای صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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 ريال)

نام شرکت	سازو پویش	سرمایه گذاری کوه نور	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	اوراق اجاره خلیج فارس	صندوق سرمایه گذاری راهبرد ممتاز این سینا	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا	دارایی‌ها
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۲۶۰۰۰۲,۲۶۲,۰۰۱	-	۲۷,۳۳۳,۴۷۷,۷۲۴	-	۱۴,۷۳۳,۷۹۴,۱۵۸	۱۰۲,۱۹۹,۳۰۶,۳۳۳	۱۰۲,۱۹۹,۳۰۶,۳۳۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۵۲,۴۳۷,۳۳۶	۵۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۴۹۶,۱۴۴	۶۵,۳۴۹,۰۶۹	۵۵۱,۹۰۱	۴۰۰,۴۳۶,۳۰۵	۴۰۰,۴۳۶,۳۰۵
حساب‌های دریافتی	-	-	-	۶,۴۰۹,۱۸۷,۱۴۵	-	-	-
سایر دارایی‌ها	۵۱۷,۶۲۹,۵۳۰	۲,۷۵۷,۳۶۷,۶۲۰	۲,۲۰۲,۳۳۹,۱۸۴	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۵۷۷,۸۸۷,۳۲۹	۴,۵۷۷,۸۸۷,۳۲۹
موجودی نقد	۶۹,۷۹۸,۲۶۲	-	۶۹,۷۹۸,۲۶۲	۶۹,۷۹۷,۹۲۲	۲۵,۸۲۸,۶۰۳	۶۹,۷۹۷,۹۲۲	۶۹,۷۹۷,۹۲۲
جاری کارگزاران	۴,۷۸۱	۱۲,۳۳۰	۳,۷۲۷,۶۷۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌ها	-	-	۲۳,۴۴۸,۸۱۹,۰۸۱	۲,۶۱۴,۴۲۸	-	-	-
	۲۲۶,۷۴۲,۱۳۱,۹۰۰	۲,۷۵۷,۸۷۹,۹۵۰	۵۳,۳۳۱,۶۵۸,۰۷۱	۱۹,۰۹۶,۸۴۸,۵۷۴	۱۴,۷۷۰,۱۷۴,۶۶۲	۱۰۷,۲۵۷,۵۲۸,۱۸۹	۱۰۷,۲۵۷,۵۲۸,۱۸۹

بدهی‌ها	جاری کارگزاران	بدهی به ارکان صندوق	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	جمع بدهی‌ها	خالص دارایی‌ها	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری
بدهی‌ها	۱۵,۹۴۸,۲۹۱,۳۰۸	۱,۳۳۶,۷۷۵,۷۹۰	۲۹۴,۱۴۴,۱۰۸	۱۷,۵۷۹,۲۱۱,۲۰۶	۲۲۹,۱۶۲,۹۲۰,۶۹۴	۲۰,۵۷۱,۱۷۸
جاری کارگزاران	-	-	۲,۷۵۷,۳۶۷,۶۲۰	۲,۷۵۷,۳۶۷,۶۲۰	۵۱۲,۳۳۰	-
بدهی به ارکان صندوق	-	-	۲,۷۵۷,۳۶۷,۶۲۰	۲,۷۵۷,۳۶۷,۶۲۰	۵۰,۶۶۲,۳۲۸,۱۰۱	۲۰,۷۸۷,۳۴۳
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۵,۹۴۸,۲۹۱,۳۰۸	۱,۳۳۶,۷۷۵,۷۹۰	۲۹۴,۱۴۴,۱۰۸	۱۷,۵۷۹,۲۱۱,۲۰۶	۲۲۹,۱۶۲,۹۲۰,۶۹۴	۲۰,۵۷۱,۱۷۸
جمع بدهی‌ها	۱۵,۹۴۸,۲۹۱,۳۰۸	۱,۳۳۶,۷۷۵,۷۹۰	۲,۷۵۷,۳۶۷,۶۲۰	۱۷,۵۷۹,۲۱۱,۲۰۶	۲۲۹,۱۶۲,۹۲۰,۶۹۴	۲۰,۵۷۱,۱۷۸
خالص دارایی‌ها	۱۵,۹۴۸,۲۹۱,۳۰۸	۱,۳۳۶,۷۷۵,۷۹۰	۲,۷۵۷,۳۶۷,۶۲۰	۱۷,۵۷۹,۲۱۱,۲۰۶	۲۲۹,۱۶۲,۹۲۰,۶۹۴	۲۰,۵۷۱,۱۷۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۱۵,۹۴۸,۲۹۱,۳۰۸	۱,۳۳۶,۷۷۵,۷۹۰	۲,۷۵۷,۳۶۷,۶۲۰	۱۷,۵۷۹,۲۱۱,۲۰۶	۲۲۹,۱۶۲,۹۲۰,۶۹۴	۲۰,۵۷۱,۱۷۸



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

(مبالغ به ريال)

نام شرکت	صنایع کشاورزی و کود زنجان	صنایع آب	کمیاب سازی	سرمایک های صنعتی اردکان	پارس سرام	فقد تربت حیدریه	جمع
دارایی ها	۱۴۰۰/۱۷۳۹	۱۴۰۰/۱۲۳۹	۱۴۰۰/۱۷۳۹	۱۴۰۰/۱۲۳۹	۱۴۰۰/۱۲۳۹	۱۴۰۰/۱۲۳۹	۱۴۰۰/۱۷۳۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۷۲۰۰۲۰۶۷۱,۸۱۸	۴۱۰۰۵۷۲,۸۱۶,۸۳۱	۱۱۱۰۴۲۸,۳۲۲,۱۴۴	۲۱۴,۱۴۱,۶۸۹,۷۵۱	۱۰۶,۶۶۱,۳۳۷,۳۷۷	۵۶,۶۲۹,۶۰۲,۱۶۷	۱,۳۶۲,۲۴۵,۳۱۲,۲۰۴
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۷۱۱,۳۱۱	۲,۷۴۹,۴۵۲	۵۴۱,۸۸۱,۵۶۴	۳۷۸,۷۱۹,۶۸۸	۵,۱۴۱,۰۸۷,۷۶۶	۲,۳۳۱,۰۹۱,۰۰۵	۹,۱۸۱,۹۱۹,۴۹۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۳,۸۸۱,۵۴۳,۸۳۹	-	-	-	-	۳۳,۴۰۱,۶۶۲,۵۵۷	۳۴,۶۹۲,۳۰۵,۵۴۱
حساب های دریافتی	۱۰۰۷,۵۵۰,۰۰۰	۶,۷۱۲,۵۰۷	۹۱۳,۹۰۰,۲۹۰	-	-	۱,۳۳۱,۴۴۰,۰۰۰	۲۴,۹۰۴,۹۲۶,۴۶۰
سایر دارایی ها	۵۰۰,۱۵۵,۴۷۳	۵۰۰,۱۵۵,۴۷۳	۵۰۰,۱۵۵,۴۷۳	۵۰۰,۱۵۵,۴۷۳	۵۰۰,۱۵۵,۴۷۳	۵۰۰,۱۶۸,۳۴۸	۶۰۰,۵۹۶,۶۵۸,۴
موجودی نقد	-	-	-	-	-	-	۶۳,۷۴۴,۷۸۷
جاری کارگزاران	-	-	-	-	۷,۳۰۷,۸۴	۵,۷۸۷,۶۸۷,۴۳۹	۲۹,۲۵۸,۸۸۹,۱۴۸
جمع دارایی ها	۷۶,۰۶۲,۶۲۲,۴۴۱	۴۱۰,۶۲۵,۵۴۴,۱۶۳	۱۱۲,۸۴۴,۲۸۰,۳۷۱	۲۱۵,۳۷۱,۲۶۸,۶۸۶	۱۱۱,۵۷۱,۵۴۵,۰۰۲	۹۰۰,۵۳۱,۶۶۲,۲۱۶	۱,۴۶۰,۹۵۳,۱۵۴,۲۱۵

بدهی ها	جاری کارگزاران	بدهی به ارکان صندوق	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	جمع بدهی ها	خالص دارایی ها	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
بدهی ها	۳,۱۹۲,۷۳۳,۸۹۴	۵۹۸,۷۰۲,۳۷۲	۱۵۶,۶۷۸,۷۹۸	۳,۹۴۸,۱۱۶,۰۶۴	۷۲,۱۱۴,۵۱۶,۳۷۷	۵۰۸,۴۶۱
جاری کارگزاران	۳,۱۹۲,۷۳۳,۸۹۴	۳,۲۶۷,۹۸۸,۴۶۳	۴,۸۵۲,۱۱۳,۶۳۷	۸,۱۴۰,۱۰۲,۱۰۰	۴۰۲,۵۱۵,۶۴۲,۰۶۳	۱۱۱,۱۸۰,۹۸۴,۵۰۲
بدهی به ارکان صندوق	-	۸۵۵,۵۶۸,۱۲۴	۲۰۲,۲۱۶,۶۵۴	۲۹,۸۶۰,۸۶۴,۳۰۳	۸۲,۹۷۳,۳۱۵,۹۶۸	۲۱۶,۳۰۵
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	-	۴,۸۵۲,۱۱۳,۶۳۷	۲۰۲,۲۱۶,۶۵۴	۲۹,۸۶۰,۸۶۴,۳۰۳	۲۱۰,۱۵۵,۲۳۲,۹۷۰	۱,۱۳۱,۸۲۰
جمع بدهی ها	۳,۱۹۲,۷۳۳,۸۹۴	۵۹۸,۷۰۲,۳۷۲	۱۵۶,۶۷۸,۷۹۸	۳,۹۴۸,۱۱۶,۰۶۴	۷۲,۱۱۴,۵۱۶,۳۷۷	۵۰۸,۴۶۱
خالص دارایی ها	۷۲,۱۱۴,۵۱۶,۳۷۷	۴۰۲,۵۱۵,۶۴۲,۰۶۳	۱۱۱,۱۸۰,۹۸۴,۵۰۲	۵۰۸,۴۶۱	۱,۳۷۲,۱۰۲	۱,۳۷۲,۱۰۲

پيوست گزارش حسابداري سي



رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۲ / ۲۶

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

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

درآمدها:

عنوان و سازه‌های فزودن	پیمانه انروز	صالحه خلیج فارس	اوراق اجاره خلیج فارس	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان	سرمایه‌گذاری کو، نور	صندوق سرمایه‌گذاری راهبردر	سازه پوشش
(۳۳,۵۵۵,۵۵۰,۰۱۱)	۷۹,۰۵۵,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۵۰,۰۱۳)	(۸۲,۵۳۱,۵۵۵)	۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۵۴۴	۱۱,۳۳۹,۰۱۱,۵۴۴	۸۹,۰۵۳,۲۸۸	۲۵۲,۵۴۸	۲۸,۷۱۲,۷۷۱	۵,۷۳۹,۵۴۴	۵۵۶,۸۱۲,۵۴۴	(۲۸,۵۴۴,۳۳۹,۵۴۴)
-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۱۲,۵۴۴	-	۲۸,۷۱۲,۷۷۱	-	۵۱۷,۵۴۴,۵۴۴
۲۸۸,۵۴۴	۲۸,۷۱۲,۷۷۱	۲۸,۷۱۲,۷۷۱	۲۸,۷۱۲,۷۷۱	۲۸,۷۱۲,۷۷۱	۲۸,۷۱۲,۷۷۱	۲۸,۷۱۲,۷۷۱	۱۹,۸۱۲,۳۳۲
(۳۳,۵۵۵,۵۵۰,۰۱۱)	۷۹,۰۵۵,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۵۰,۰۱۳)	(۸۲,۵۳۱,۵۵۵)	۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

هزینه‌ها:

عنوان و سازه‌های فزودن	پیمانه انروز	صالحه خلیج فارس	اوراق اجاره خلیج فارس	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان	سرمایه‌گذاری کو، نور	صندوق سرمایه‌گذاری راهبردر	سازه پوشش
۸۲۴,۵۴۴,۵۴۴	۸۲۴,۵۴۴,۵۴۴	۸۲۴,۵۴۴,۵۴۴	۸۲۴,۵۴۴,۵۴۴	۸۲۴,۵۴۴,۵۴۴	۸۲۴,۵۴۴,۵۴۴	۸۲۴,۵۴۴,۵۴۴	۸۲۴,۵۴۴,۵۴۴
۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴
۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴
۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴
(۳۳,۵۵۵,۵۵۰,۰۱۱)	۷۹,۰۵۵,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۵۰,۰۱۳)	(۸۲,۵۳۱,۵۵۵)	۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

درآمدها:

عنوان و سازه‌های فزودن	پیمانه انروز	صالحه خلیج فارس	اوراق اجاره خلیج فارس	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان	سرمایه‌گذاری کو، نور	صندوق سرمایه‌گذاری راهبردر	سازه پوشش
(۳۳,۵۵۵,۵۵۰,۰۱۱)	۷۹,۰۵۵,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۵۰,۰۱۳)	(۸۲,۵۳۱,۵۵۵)	۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴
۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴
۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴
(۳۳,۵۵۵,۵۵۰,۰۱۱)	۷۹,۰۵۵,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۵۰,۰۱۳)	(۸۲,۵۳۱,۵۵۵)	۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

هزینه‌ها:

عنوان و سازه‌های فزودن	پیمانه انروز	صالحه خلیج فارس	اوراق اجاره خلیج فارس	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان	سرمایه‌گذاری کو، نور	صندوق سرمایه‌گذاری راهبردر	سازه پوشش
۳۳,۵۵۵,۵۵۰,۰۱۱	۷۹,۰۵۵,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۵۰,۰۱۳)	(۸۲,۵۳۱,۵۵۵)	۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴
۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴
۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴	۱۹,۵۴۴,۵۴۴
(۳۳,۵۵۵,۵۵۰,۰۱۱)	۷۹,۰۵۵,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۵۰,۰۱۳)	(۸۲,۵۳۱,۵۵۵)	۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



پیش‌بینی گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۲ / ۲۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه ایران قدیم
 یا دانشنامه های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

چا صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار سرمایه

شرکت	سازو پویش		سرمایه گذاری کوکوتور		صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوکوتور		بیمه البرز		سرمایه گذاری صنعتی اردکان		کمپاین سازی	
	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد
واحد های سرمایه گذاری لول دوره	۱۱,۱۷۶	۳۳,۵۸۹,۱۵۳,۳۵	۲۱۸,۰۳۳,۱۵۱	۲۱,۱۷۰	۷۸,۳۳۸,۸۳۱	۱۵,۵۵۷	۱۲۵,۵۸۳,۵۱۹	۱۸,۵۶۹	۳۳,۵۸۳,۱۷۶	۱۸,۵۶۹	۱۱۲,۵۰۹,۱۱۱,۱۷۷	۱۸,۵۶۹
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	-	-	۲,۵۹۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۵۹,۵۶۹	-	-	-	۱۵,۵۶۹	-
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	-	-	(۲,۸۷۸,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۳۸)	(۲,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۳۸)	(۲,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۰۰۰)	-	-	-	۳۳,۰۰۰	-
سود خالص	-	-	(۵۹,۵۶۹,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	۹۸,۵۶۹,۲۴۲	-	۹۸,۵۶۹,۲۴۲	-	(۱۱,۰۳۵,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۲,۵۰۹,۱۱۱,۱۷۷)	-
تغییرات	-	-	۲۱۸,۰۳۳,۱۵۱	-	(۲,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	(۵۹,۵۶۹,۲۴۲)	-
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۱,۱۷۶	۳۳,۵۸۹,۱۵۳,۳۵	۵۸,۵۶۹,۲۴۲	-	۵۸,۵۶۹,۲۴۲	-	۵۸,۵۶۹,۲۴۲	-	۳۱,۰۵۵,۳۳۲,۸۷۰	۱۸,۵۶۹	۸۲,۹۷۳,۳۸۵,۵۶۸	۲۸,۵۶۹

شرکت	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا		لورین خودرو علینق فارس		پارس سرزم		عمران و سازندگی فروزون		صنایع آذر آبر		صنایع کشاورزی و کود زعفران	
	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد
واحد های سرمایه گذاری لول دوره	۱۶,۹۸۷	۵۲,۷۷۵,۰۳۳	۱۷,۸۰۵,۰۵۰	۵,۳۳۲	۱۸,۸۳۳,۵۸۳,۱۷۷	۱	(۱۱,۳۳۲,۳۰۰)	۱	۱۹,۳۳۱,۵۵۷,۵۵۶	۱	-	-
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	-	-	۱,۳۳۹	۱,۳۳۹	-	۲۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۲,۸۲۹	۱۲,۸۲۹
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	-	-	(۵,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۷۱۸)	(۵,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
سود خالص	-	-	۳,۵۷۲,۳۳۹,۱۲۲	-	(۸۷,۹۹۸,۰۱۵,۸۴۸)	-	(۳۳,۵۵۲,۳۸۵,۱۸۷)	-	(۲۵,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
تغییرات	-	-	(۱۵,۵۵۰,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۸۷,۹۹۸,۰۱۵,۸۴۸)	-	(۳۳,۵۵۲,۳۸۵,۱۸۷)	-	(۲۵,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۱,۹۸۷	۶۰,۵۷۸,۲۴۲,۴۲۹	۱۸,۸۳۳,۵۸۳,۱۷۷	۸۸۵	۱۱,۹۸۷,۵۸۳,۱۷۷	۲۶	۳۳,۵۵۲,۳۸۵,۱۸۷	۲۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۲,۸۲۹	۱۲,۸۲۹

شرکت	قصد تربیت مدیران		صندوق سرمایه گذاری راهبردی ممتاز این سینا		مجموع	
	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد
واحد های سرمایه گذاری لول دوره	-	-	-	-	۹۸,۵۶۹,۲۴۲	-
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۸۲,۹۸۱	۸۲,۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۲,۵۹۱,۳۳۰	۲,۵۹۱,۳۳۰	۲,۵۹۱,۳۳۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	-	-	-	(۲,۵۹۱,۳۳۰)	(۲,۵۹۱,۳۳۰)	-
سود خالص	-	-	۱,۷۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۲,۵۹۱,۳۳۰)	-
تغییرات	-	-	-	-	۱,۷۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۸۲,۹۸۱	۸۲,۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

پروست گزارش حسابرسی
 مورخ ۱۴۰۱ / ۲ / ۲۶
 رازدار