

**آرمان اندیش**  
صندوق اختصاصی بازارگردانی



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش عملکرد

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### گزارش عملکرد

#### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

با سلام؛

به پیوست گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

| شماره صفحه |                                         |
|------------|-----------------------------------------|
| ۳          | • صورت خالص دارایی‌ها                   |
| ۴          | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها |
|            | • یادداشت‌های توضیحی:                   |
| ۵          | الف. اطلاعات کلی صندوق                  |
| ۶          | ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی             |
| ۶-۸        | پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری          |
| ۹-۱۵       | ت. گزارشات مرتبط با عملکرد              |

با سپاس

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰        |                                                               |
|-------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------|
| ریال              | ریال              | <u>دارایی ها</u>                                              |
| ۱,۲۱۷,۹۵۸,۷۳۳,۶۸۸ | ۱,۱۳۲,۵۶۳,۱۵۷,۴۹۹ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۱۴۴,۲۸۶,۵۷۸,۵۱۶   | ۳۳۴,۴۶۳,۶۸۸,۵۲۰   | سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری                         |
| ۹,۱۸۱,۹۱۹,۴۹۱     | ۲,۸۵۹,۸۹۸,۴۸۷     | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |
| ۳۴,۶۹۲,۳۹۵,۵۴۱    | ۸,۳۹۴,۰۰۶,۰۸۱     | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۵,۶۱۷,۸۸۷,۴۴۰     | ۵,۸۷۰,۳۶۶,۰۴۹     | حساب های دریافتنی                                             |
| ۶۰۵,۹۶۶,۵۸۴       | ۵۵۹,۰۷۱,۸۲۶       | سایر دارایی ها                                                |
| ۱۹,۲۸۷,۰۳۹,۰۲۰    | ۱۹,۸۶۳,۸۴۵,۴۱۴    | سایر حسابهای دریافتنی                                         |
| ۶۳,۷۴۴,۷۸۷        | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰        | موجودی نقد                                                    |
| ۱,۴۳۱,۶۹۴,۲۶۵,۰۶۷ | ۱,۵۰۴,۵۸۴,۰۳۳,۸۷۶ | <b>جمع دارایی ها</b>                                          |
|                   |                   | <u>بدهی ها</u>                                                |
| ۷۴,۹۸۶,۰۵۸,۷۳۶    | ۶۲,۲۹۴,۵۶۱,۳۹۹    | جاری کارگزاران                                                |
| ۱۳,۴۶۶,۳۶۳,۱۶۸    | ۸,۳۴۵,۷۷۷,۲۱۳     | بدهی به ارکان صندوق                                           |
| ۷,۳۸۴,۰۸۳,۸۱۲     | ۸,۶۲۰,۹۶۲,۷۳۱     | بدهی به سرمایه گذاران                                         |
| ۸,۱۹۴,۲۱۰,۸۷۸     | ۲۲۰,۵۰۰,۳۵۵,۳۰۵   | سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                                 |
| ۱۰۴,۰۳۰,۷۱۶,۵۹۴   | ۲۹۹,۷۶۱,۶۵۶,۶۴۸   | <b>جمع بدهی ها</b>                                            |
| ۱,۳۲۷,۶۶۳,۵۴۸,۴۷۳ | ۱,۲۰۴,۸۲۲,۳۷۷,۲۲۸ | <b>خالص دارایی ها</b>                                         |
| ۱,۲۷۲,۱۰۲         | ۴,۰۱۴,۲۴۱         | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال                     |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### گزارش عملکرد

### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

| <u>درآمدها:</u>                              | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به<br>۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به<br>۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                              | ریال                                         | ریال                                         |
| سود حاصل از فروش اوراق بهادار                | ۳۲۷,۸۰۲,۱۸۷,۸۶۸                              | ۷۳,۱۸۴,۳۱۰,۲۷۵                               |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۹۸,۵۷۷,۴۹۹,۹۴۹                               | (۶۷۳,۱۱۶,۹۵۲,۰۰۳)                            |
| سود سهام                                     | ۸,۰۲۷,۰۰۳,۴۰۹                                | ۲۷,۲۷۳,۸۴۰,۰۴۷                               |
| سود صندوق های سرمایه گذاری                   | ۱۰,۱۲۵,۱۰۵,۹۵۵                               | -                                            |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱,۲۳۱,۷۵۹,۰۶۲                                | ۲,۱۳۰,۵۵۰,۳۰۶                                |
| درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی             | ۶۲,۹۱۲,۲۱۶,۹۳۶                               | ۳۵,۳۲۵,۲۲۱,۳۷۴                               |
| سایر درآمدها                                 | (۲۹۰,۲۵۱)                                    | ۵۴,۲۱۲,۷۸۸                                   |
| جمع درآمدها                                  | ۵۰۸,۶۷۵,۴۸۲,۹۲۸                              | (۵۳۵,۱۴۸,۸۱۷,۲۱۳)                            |
| <u>هزینه ها:</u>                             |                                              |                                              |
| هزینه کارمزد ارکان                           | (۱۸,۲۸۹,۶۷۵,۳۶۶)                             | (۳۴,۱۵۶,۱۰۱,۶۸۰)                             |
| سایر هزینه ها                                | (۲,۷۳۶,۸۰۰,۳۳۶)                              | (۱,۲۷۱,۱۹۳,۸۲۳)                              |
| سود (زیان) قبل از هزینه مالی                 | ۴۸۷,۶۴۹,۰۰۷,۲۲۶                              | (۵۷۰,۰۷۶,۱۱۲,۷۱۶)                            |
| هزینه های مالی                               | (۵۲,۳۰۳,۰۴۹,۰۶۹)                             | (۱۵,۹۹۱,۴۰۴,۳۶۱)                             |
| سود خالص                                     | ۴۳۵,۳۴۵,۹۵۸,۱۵۷                              | (۵۸۶,۵۶۷,۵۱۷,۰۷۷)                            |
| بازده میانگین سرمایه گذاری دوره ۱            | ۳۰.۹۷٪                                       | -۶.۴۶٪                                       |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره                | ۳۶.۱۶٪                                       | -۵,۸۹٪                                       |

| صورت گردش خالص دارایی ها                  |                   |                                           |                     |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|---------------------|
| دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ |                   | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ |                     |
| تعداد واحد سرمایه گذاری                   | ریال              | تعداد واحد سرمایه گذاری                   | ریال                |
| ۱۰۰۴۹,۴۸۲                                 | ۱,۳۳۵,۰۴۷,۶۳۲,۲۸۵ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                                | ۹۹۸,۱۳۹,۶۱۴,۴۴۹     |
| ۱۸۶,۸۸۷                                   | ۱,۸۶۸,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۵۹۴,۷۳۴                                 | ۳,۵۹۴,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰   |
| (۹۳۶,۲۳۲)                                 | (۹۳۶,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰) | (۳۴۵,۵۴۷)                                 | (۳۴۵,۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰)   |
| -                                         | ۴۳۵,۳۴۵,۹۵۸,۱۵۷   | -                                         | (۵۸۶,۵۶۷,۵۱۷,۰۷۷)   |
| -                                         | ۱,۸۳,۷۶۸,۱۱۸,۴۳۸  | -                                         | (۱,۵۴۵,۵۱۳,۶۷۲,۷۹۲) |
| ۳۰۰,۱۳۷                                   | ۱,۲۰۴,۸۱۶,۷۰۸,۸۸۰ | ۴,۲۴۹,۱۸۷                                 | ۲,۱۱۵,۲۴۵,۴۲۴,۵۸۰   |

سود خالص  
بازده میانگین سرمایه گذاری =  
گین موزون (ریال) وجوه استفاده ش

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

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### گزارش عملکرد

### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

## **۱- اطلاعات کلی صندوق:**

### **۱-۱- تاریخچه صندوق**

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش دارنده شناسه ملی بشماره ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲ که صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی بوده که در تاریخ ۹۱/۰۶/۲۱ تحت شماره ۳۰۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۹۱/۰۶/۲۶ تحت شماره ۱۱۰۹۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. از تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۹ نوع صندوق از "مختلط" به "اختصاصی بازارگردانی" تغییر یافت. مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۱۲۲/۴۷۰۷۶ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۳ سال (۱۴۰۱/۰۱/۲۰) است. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، خیابان شفق (هفدهم)، پلاک ۱۶، واحد ۳، واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

### **۱-۲- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه و ماده ۱۲ امیندنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس [www.armanandishfund.com](http://www.armanandishfund.com) درج گردیده است.

## **۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری:**

صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش در سپرده های بانکی و کلیه اوراق که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**۲-۱ مجمع صندوق،** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز                    | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای تحت تملک |
|------|-----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| ۱    | شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) | ۳۴,۶۵۰                       | ٪۹۹                   |
| ۲    | گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی             | ۳۵۰                          | ٪۱                    |

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

**۲-۳ متولی صندوق،** شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارتست از: تهران، یوسف آباد، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، واحد ۶، تلفن: ۰۲۱-۸۸۵۵۶۴۰۰

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### گزارش عملکرد

### گزارش مالی میان دوره ای

### دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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

### **۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:**

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

### **۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:**

#### **۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها**

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

**۱-۴-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی :** سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند 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.

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

#### **۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها**

**۱-۴-۲- سود سهام :** درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

**۲-۴-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :** سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه میگردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس میشود.

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### گزارش عملکرد

#### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

### ۳-۴- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

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

| عنوان هزینه                                            | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| کارمزد مدیر                                            | سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق های 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 ۱ میلیارد ریال *                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| حق الزحمه حسابرس                                       | سالانه مبلغ ثابت ۴۷۰ 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 | <p>هزینه کارمزد ثابت: ۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال</p> <p>به ازای هر NAV در یک سال ۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰</p> <p>• صندوق های بازارگردانی تا پایان سال ۱۴۰۱ از ۲۵٪ تخفیف در هزینه ثابت بهره‌مند می‌شوند.</p> <p>مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۲۵</p> <p>مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۱۵</p> <p>مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۵</p>                   |

\* کارمزد مدیر روزانه براساس ارزش سهام و حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

\*\* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $\frac{0.003}{n \times 365}$  ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۰۰۳ 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.

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### گزارش عملکرد

### گزارش مالی میان دوره ای

### دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

\*\*\*مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۳۵۰ میلیون ریال است.

\*\*\*هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب هاب صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود.

#### **۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

باتوجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار به میزان ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

#### **۴-۵- مخارج تأمین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

#### **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 می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۱ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای 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 می شود.

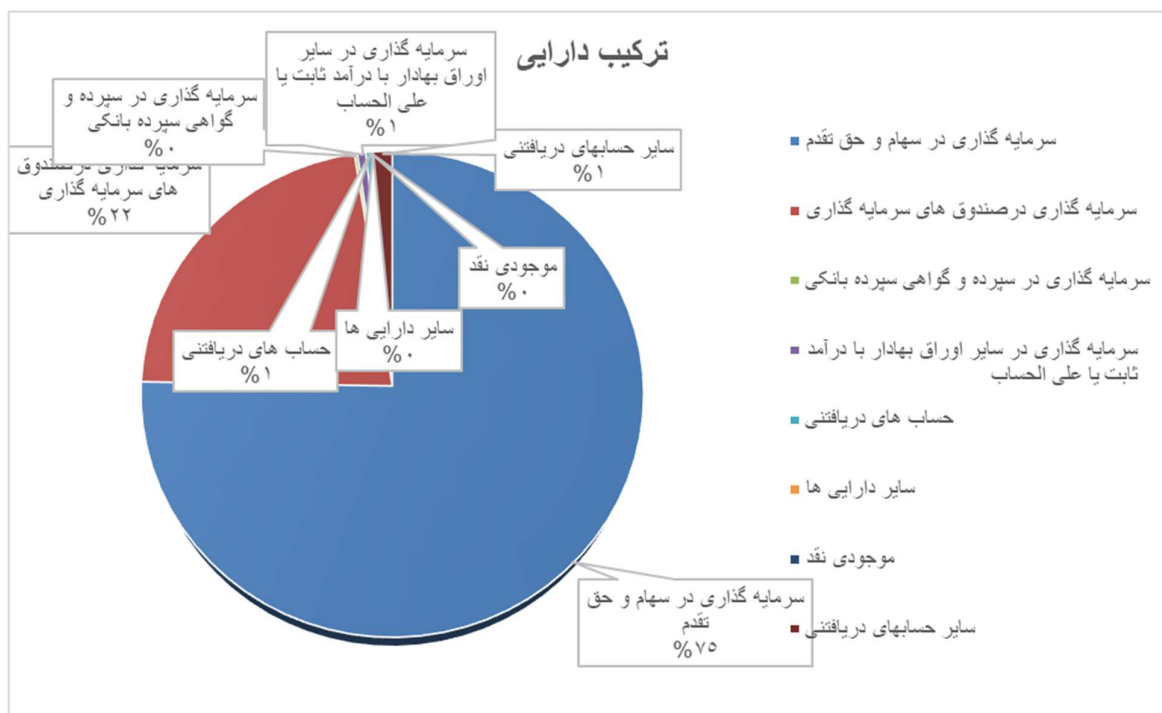
## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### گزارش عملکرد

### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۵- هم‌چنین ترکیب دارایی‌های صندوق به خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به شرح نمودار زیر می‌باشد:



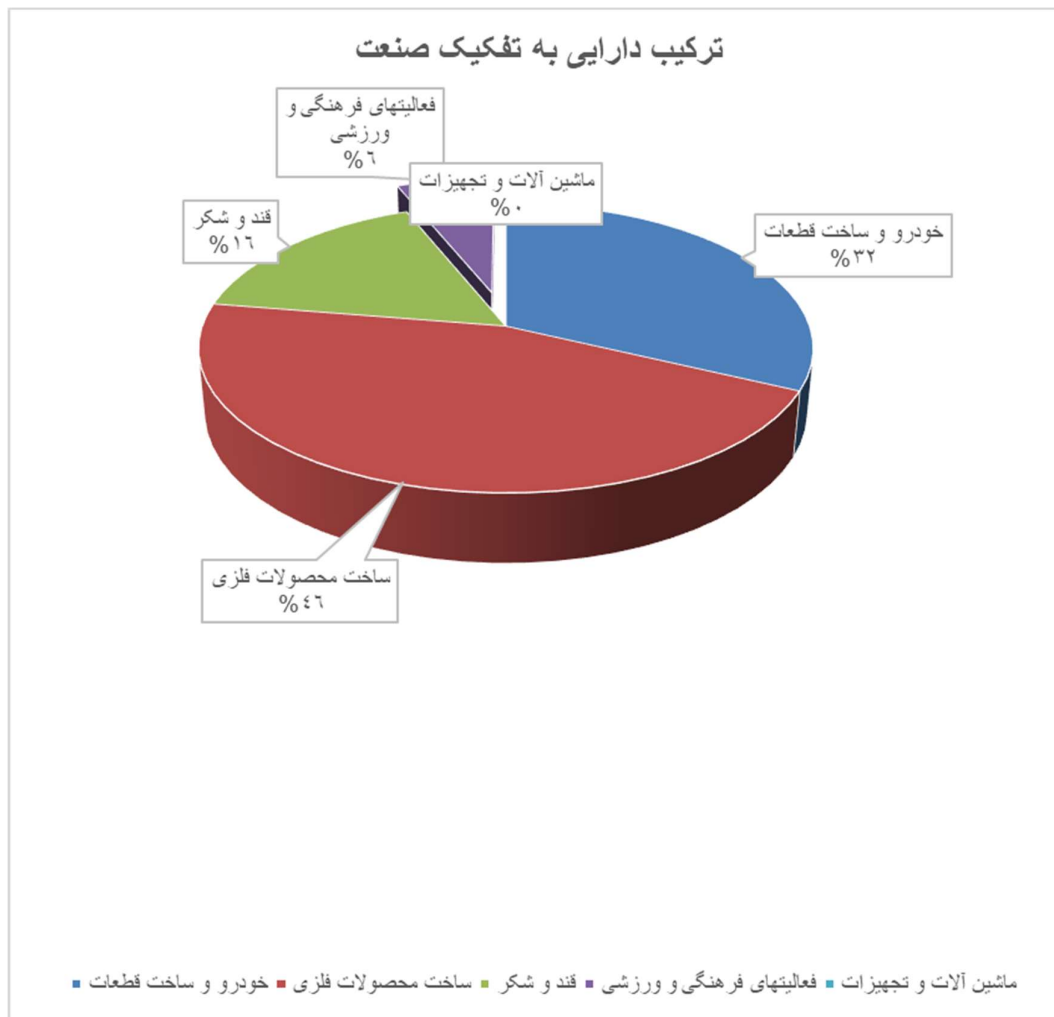
## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### گزارش عملکرد

#### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

همچنین ترکیب دارایی‌های صندوق به تفکیک صنعت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به شرح نمودار زیر می‌باشد:



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

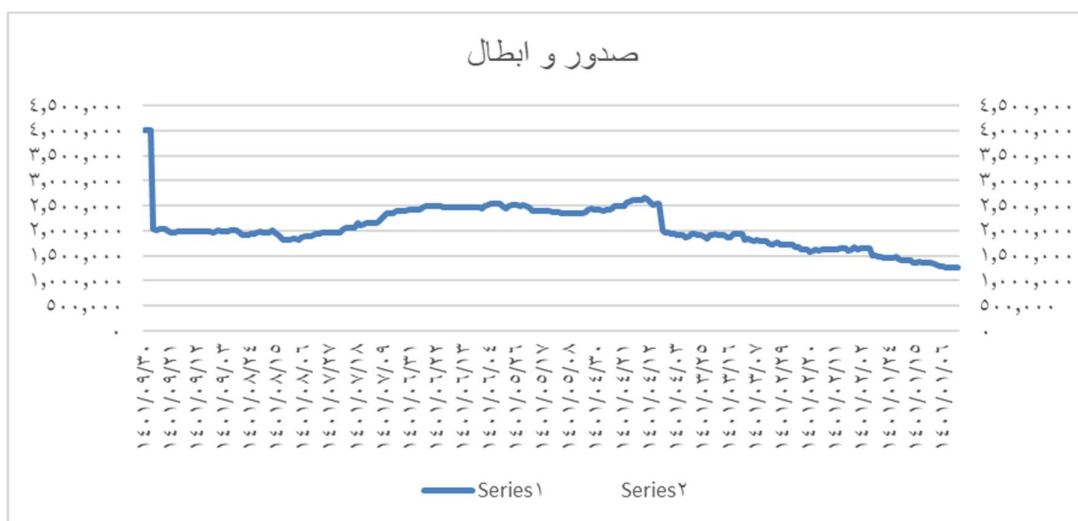
### گزارش عملکرد

### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

## ۶- گزارش NAV صندوق

گزارش آماری قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق دوره مالی منتهی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به شرح نمودار زیر می‌باشد:



جدول فعالیت صندوق:

| فعالیت های صندوق در دوره ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ |                                                               |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| ۴,۰۲۰,۰۴۳                                         | NAV صدور در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰                                  |
| ۴,۰۱۴,۲۴۳                                         | NAV ابطال در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰                                 |
| ۱۲,۰۴۸,۲۳۰,۹۱۴,۰۰۶                                | کل ارزش خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰                    |
| ۶۰۰,۴۰۱                                           | تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ |
| ۳۰۰,۱۳۷                                           | تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره                             |
| (۹۳۶,۲۳۲)                                         | تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره                             |
| ۲۳,۶۷٪                                            | بازده میانگین سرمایه گذاری                                    |
| ۳۶,۱۶٪                                            | بازده سرمایه گذاری پایان دوره                                 |

امضا

نام نماینده مدیر

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شاهین کرزبر

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آرتی

مدیر صندوق

