

آرمان اندیش

صندوق اختصاصی بازارگردانی



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش باسلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ 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 می شود.

شماره صفحه

- | | |
|------|--|
| ۲ | • صورت خالص دارایی ها |
| ۳ | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها |
| | • یادداشت های توضیحی: |
| ۴ | الف. اطلاعات کلی صندوق |
| ۴ | ب. ارکان صندوق |
| ۵ | ج. مبنای تهیه صورت های مالی |
| ۵-۷ | ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری |
| ۸-۳۴ | ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 سرمایه گذاری تهیه شده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 شده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۶ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده مدیر

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شاهین کرزبر

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی ها	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱,۵۷۱,۴۵۷,۱۷۷,۵۷۸
سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری	۶	۴۹۹,۲۵۸,۳۰۶,۸۶۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۴۰,۹۸۸,۳۹۰,۰۹۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۸,۳۹۰,۰۲۰,۰۶۸
حساب های دریافتنی	۹	۷,۰۸۴,۱۰۷,۶۶۹
سایر دارایی ها	۱۰	۶,۱۵۷,۶۸۷
سایر حسابهای دریافتنی	۱۱	۳۸,۸۸۵,۵۷۵,۴۱۹
موجودی نقد	۱۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۱۳	۶۹۵,۵۹۷,۴۴۱,۲۲۰
جمع دارایی ها		۲,۸۶۱,۶۷۷,۱۷۶,۶۰۱
		۱,۴۳۱,۶۹۴,۲۶۵,۰۶۷

بدهی ها	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
جاری کارگزاران	۱۳	۷۴,۹۸۶,۰۵۸,۷۳۶
بدهی به ارکان صندوق	۱۴	۸,۳۹۳,۶۹۵,۴۶۰
بدهی به سرمایه گذاران	۱۵	۵۸۶,۱۴۷,۹۱۶,۱۹۲
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۶	۵۲۲,۹۸۰,۲۸۴,۲۷۸
جمع بدهی ها		۱,۱۱۷,۵۲۱,۸۹۵,۹۳۰
خالص دارایی ها	۱۷	۱,۷۴۴,۱۵۵,۲۸۰,۶۷۱
		۱,۳۳۵,۰۴۷,۶۳۲,۲۸۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال		۵,۸۳۰,۳۳۱
		۱,۲۷۲,۱۰۲

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰
		ریال	ریال
سود حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۷	۴۵۸,۰۴۹,۹۴۷,۷۵۳	(۴۶,۶۰۳,۴۲۷,۵۴۵)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۵۰۰,۳۲۸,۶۳۲,۵۱۲	(۶۳۸,۳۴۲,۵۱۱,۰۵۵)
سود سهام	۱۹	۱۵,۴۲۹,۰۷۹,۵۳۹	۲۷,۵۶۴,۲۰۳,۶۹۰
سود صندوق های سرمایه‌گذاری	۲۰	۵۴,۱۶۵,۲۰۹,۷۵۵	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۱,۶۴۴,۴۵۲,۱۷۰	۲,۵۷۶,۷۲۸,۵۱۷
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۲۲	۸۱,۹۹۴,۲۳۸,۹۸۹	۸۱,۳۵۵,۵۵۷,۶۹۵
سایر درآمدها	۲۳	(۲۸۸,۶۴۱)	۵۵,۵۴۹,۱۲۹
جمع درآمدها		۱,۱۱۱,۶۱۱,۲۷۲,۰۷۷	(۵۷۳,۳۹۳,۸۹۹,۵۶۹)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	(۲۴,۵۰۷,۱۵۰,۸۷۰)	(۳۹,۷۶۱,۷۵۲,۶۳۷)
سایر هزینه ها	۲۵	(۳,۷۶۰,۹۰۸,۷۰۹)	(۲,۳۹۲,۹۸۲,۶۱۷)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		۱,۰۸۳,۳۴۳,۲۱۲,۴۹۸	(۶۱۵,۵۴۸,۶۳۴,۸۲۳)
هزینه های مالی	۲۶	(۷۳,۸۸۵,۸۱۰,۳۹۹)	(۲۵,۹۴۶,۱۹۱,۴۷۴)
سود خالص		۱,۰۰۹,۴۵۷,۴۰۲,۰۹۹	(۶۴۱,۴۹۴,۸۲۶,۲۹۷)
بازده میانگین سرمایه گذاری سال مالی		۷۰.۱۹٪	-۳۵.۳۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی		۵۷.۷۵٪	-۴۷.۷۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰
واحدهای سرمایه گذاری اول سال						
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال		۱,۰۴۹,۴۸۲	۱,۳۳۵,۰۴۷,۶۳۲,۲۸۵		۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۸,۱۳۹,۶۱۴,۴۴۹
واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال		۱۸۶,۸۸۷	۱۸۶,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰		۳,۶۹۴,۳۲۲	۳,۶۹۴,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص		(۹۳۷,۲۱۷)	(۹۳۷,۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰)		(۳,۶۴۴,۸۴۰)	(۳,۶۴۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات		-	۱,۰۰۹,۴۵۷,۴۰۲,۰۹۹		-	(۶۴۱,۴۹۴,۸۲۶,۲۹۷)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال مالی	۲۷	۲۹۹,۱۵۲	۱,۷۴۴,۱۵۵,۲۸۰,۶۷۱		-	۹۲۸,۹۲۰,۸۴۴,۱۳۳
					۱,۰۴۹,۴۸۲	۱,۳۳۵,۰۴۷,۶۳۲,۲۸۵

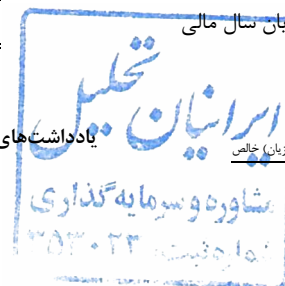
واحدهای سرمایه گذاری اول سال
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال
سود خالص
تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال مالی

بازده میانگین سرمایه گذاری - سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

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



[Handwritten signature in blue ink]

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آذر ماه ۱۴۰۱

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 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. 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 ۱۲۲/۴۷۰۷۶ 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:

۱-۲- 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 سبدگردان آرمان آتی (سهامی خاص)	۳۴,۶۵۰	۹۹
۲	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۳۵۰	۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آذر ماه ۱۴۰۱

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.

۲-۴- 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 احمدقصیر (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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آذر ماه ۱۴۰۱

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده های کوتاه مدت بانکی بطور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در طی ماه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب در زمان واریز توسط بانک شناسایی می شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقیمانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و درحساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع ۲-۲-۳ و سالانه حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ده درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.*
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف 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 دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.**
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.***
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه های دسترسی به نرم افزار، 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 علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{۰/۰۰۰۳}{n \times ۳۶۵}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. 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 دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آذر ماه ۱۴۰۱

***مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ۳۵۰ میلیون ریال است.

*** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب هاب صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

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 حساب‌ها 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 دارایی‌های 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 دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آن که دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق نص صریح قانون به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر ق‌م‌م سازمان امور مالیاتی، تمامی درآمدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری معاف از مالیاتی باشد، همچنین در خصوص عملکرد سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۹، دفاتر مربوطه توسط سازمان محترم امور مالیاتی شمال تهران، رسیدگی شده و برگه قطعی به مبلغ صفر ریال صادر شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			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	
۲۴۶,۰۰۲,۲۶۲,۰۰۲	۲۸۴,۴۱۳,۶۷۱,۲۲۵	۱۰٪	۲۸۳,۸۵۵,۹۵۴,۲۵۵	۲۵۳,۵۲۴,۹۵۲,۳۱۵	۱۷٪	خودرو و ساخت قطعات
۴۱۰,۵۷۴,۹۲۶,۷۳۱	۶۹۹,۹۵۱,۲۸۹,۲۹۷	۳۴٪	۹۶۶,۷۲۹,۲۶۹,۳۰۰	۶۶۱,۷۴۸,۱۲۴,۶۸۴	۲۹٪	ساخت محصولات فلزی
۵۶,۶۲۹,۶۰۲,۹۶۳	۶۰,۶۸۷,۶۴۹,۶۳۱	۶٪	۱۷۵,۹۷۸,۷۴۴,۸۹۱	۱۹۲,۲۰۳,۶۷۶,۲۰۶	۴٪	قند و شکر
-	-	۳٪	۷۳,۴۴۰,۶۶۵,۶۳۱	۹۲,۸۳۹,۱۵۵,۹۴۹	-	فعالیت‌های فرهنگی و ورزشی
۷۲,۰۲۰,۶۷۱,۸۱۹	۱۳۵,۰۵۶,۱۰۸,۲۵۸	۲٪	۷۱,۴۵۲,۵۴۳,۵۰۱	۶۱,۵۱۵,۷۱۹,۸۰۰	۵٪	محصولات شیمیایی
۱۱۱,۴۲۸,۳۴۲,۹۴۴	۲۷۷,۳۰۴,۳۹۲,۰۶۵	-	-	-	۸٪	ماشین آلات و تجهیزات
۳۲۱,۳۰۲,۹۲۷,۲۲۹	۴۴۱,۳۴۳,۲۲۹,۷۰۶	-	-	-	۲۲٪	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۱,۲۱۷,۹۵۸,۷۳۳,۶۸۸	۱,۸۹۸,۷۵۶,۳۴۰,۱۸۲	۵۴.۹۱٪	۱,۵۷۱,۴۵۷,۱۷۷,۵۷۸	۱,۲۶۱,۸۳۱,۶۲۸,۹۵۴	۸۵.۰۷٪	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۷.۱٪	۱۰۲,۱۹۹,۳۰۶,۶۳۴	۱۰۶,۰۵۰,۷۳۹,۰۵۳	۰.۴۲٪	۱۲,۰۸۶,۱۸۵,۵۵۰	۱۱,۳۱۸,۴۸۰,۷۱۹	صندوق س.آرمان سپهر آشنا
۱.۹٪	۲۷,۳۴۳,۴۷۷,۷۲۴	۲۷,۳۱۳,۷۶۲,۹۵۳	۲.۶۱٪	۷۴,۷۵۲,۵۱۲,۹۰۷	۷۴,۹۱۲,۹۳۱,۹۹۱	صندوق س.آرمان آتی کوثر
۱.۰٪	۱۴,۷۴۳,۷۹۴,۱۵۸	۱۴,۱۷۷,۳۸۱,۹۱۴	۰.۲۳٪	۶,۶۷۸,۸۰۸,۸۸۶	۶,۳۸۷,۶۷۷,۱۴۲	صندوق س.راهبرد ممتازابن سینا
-	-	-	۰.۴۵٪	۱۲,۸۸۲,۹۰۹,۰۰۱	۱۲,۸۲۴,۰۷۹,۰۵۹	صندوق اندیشه ورزان صباتامین
-	-	-	۱۳.۴۷٪	۳۸۵,۴۹۷,۰۷۲,۳۹۷	۳۸۵,۶۴۱,۶۶۰,۸۵۷	صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
-	-	-	۰.۲۶٪	۷,۳۶۰,۸۱۸,۱۲۶	۷,۴۶۷,۶۲۲,۶۴۰	صندوق س نوع دوم افق آتی-ثابت
۱۰.۰۸٪	۱۴۴,۲۸۶,۵۷۸,۵۱۶	۱۴۷,۵۴۱,۸۸۳,۹۲۰	۱۷.۴۵٪	۴۹۹,۲۵۸,۳۰۶,۸۶۷	۴۹۸,۵۵۲,۴۵۲,۴۰۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
بانک - شماره سپرده	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	درصد	ریال	درصد	ریال
سپرده ۸۳۵-۸۱۰-۲۱۶۵۷۴۲-بانک سامان	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	-	۸	۳۰,۶۷۳,۱۸۸,۲۷۴	۱٪	۶۵,۲۴۹,۰۶۹
سپرده ۰۲۰۳۳۶۱۵۴۵۰۰۰-بانک آینده	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۸	۶,۸۵۳,۶۳۴,۸۷۶	۰٪	۱۵۲,۴۳۷,۳۲۶
سپرده ۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۲-بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	-	۸	۳,۱۹۶,۰۵۸,۳۵۸	۰٪	-
سپرده ۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۱-بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	-	۸	۲۴۶,۹۹۳,۵۰۷	۰٪	-
سپرده ۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۳-بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	-	۸	۱۲,۱۸۰,۳۹۲	۰٪	-
سپرده ۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۴-بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	-	۸	۶۲۵,۱۲۵	۰٪	-
سپرده ۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۲-بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۵/۰۴	-	۸	۶۱۳,۱۰۶	۰٪	-
سپرده ۰۲۰۵۳۶۹۹۹۱۰۰۰-بانک دی	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	-	۸	۶۰۷,۳۵۶	۰٪	۲,۷۱۱,۳۱۱
سپرده ۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۵-بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	-	۸	۵۴۲,۲۱۹	۰٪	-
سپرده ۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۶-بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	-	۸	۵۴۲,۲۱۹	۰٪	-
سپرده ۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۱۰-بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	-	۸	۴۵۰,۰۰۰	۰٪	-
سپرده ۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۱۱-بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	-	۸	۴۵۰,۰۰۰	۰٪	-
سپرده ۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۱۲-بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	-	۸	۴۵۰,۰۰۰	۰٪	-
سپرده ۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۱۳-بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	-	۸	۴۵۰,۰۰۰	۰٪	-
سپرده ۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۳-بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	-	۸	۴۴۰,۰۰۰	۰٪	-
سپرده ۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۷-بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	-	۸	۴۲۶,۰۰۰	۰٪	-
سپرده ۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۹-بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	-	۸	۴۲۶,۰۰۰	۰٪	-
سپرده ۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۸-بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	-	۸	۱۷۶,۰۰۰	۰٪	-
سپرده ۰۲۰۵۳۳۴۵۰۹۰۰۲-بانک دی	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	-	۱۰	۱۳۳,۴۱۴	۰٪	-
سپرده ۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۱-بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۵/۰۴	-	۸	۳,۲۴۷	۰٪	-
سپرده ۰۲۰۳۶۱۳۲۸۴۰۰۹-بانک دی	-	-	-	-	-	-	۴۰۰,۴۳۶,۳۰۵
سپرده ۰۲۰۴۷۱۷۲۸۰۰۰۰-بانک دی	-	-	-	-	-	-	۵۴۱,۸۸۱,۵۶۴
سپرده ۴۵۰۸۱۶۳۸۹۷۰۲۰۱-بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰
سپرده ۶۵۰۷۳۹۲۸۴۶-بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۵,۱۴۱,۰۸۷,۷۲۶
سپرده ۲۹۰۰۱۲۴۲۵۵-بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۳۷۸,۷۱۹,۶۸۸
سپرده ۰۲۰۵۳۳۴۴۷۸۰۰۰-بانک دی	-	-	-	-	-	-	-
سپرده ۰۲۰۵۳۶۹۹۹۰۰۰۲-بانک دی	-	-	-	-	-	-	۳,۷۴۹,۴۵۲
سپرده ۰۲۰۵۵۳۸۵۴۴۰۰۳-بانک دی	-	-	-	-	-	-	۱۶۳,۴۹۶,۱۴۴
سپرده ۰۲۰۵۵۹۹۹۳۸۰۰۳-بانک دی	-	-	-	-	-	-	۲,۳۳۱,۰۹۹,۰۰۵
سپرده ۰۲۰۵۶۸۹۲۳۶۰۰۴-بانک دی	-	-	-	-	-	-	۵۵۱,۹۰۱
جمع					۴۰,۹۸۸,۳۹۰,۰۹۳	۱.۴۳٪	۹,۱۸۱,۹۱۹,۴۹۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹										
۱۴۰۰/۱۲/۲۹										
نام اوراق	تاریخ سررسید	تعداد	نرخ سود	مبلغ اسمی	بهای تمام شده	تغییر ارزش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	فروش به کل دارایی	درصد خالص ارزش
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
صکوک اجاره فارس ۳۷-۰۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۸,۰۹۰	۱۸	۸,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۸۸,۱۲۶,۵۶۳	۷۰۰,۳۸۷	۳۰۱,۱۹۳,۱۱۸	۸,۳۹۰,۰۲۰,۰۶۸	۰.۳٪	۶,۴۰۹,۱۸۷,۱۴۵
اسناد خزانه-م ۱۰۶۲۱-۹۹	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۳۶۳,۵۵۷,۷۱۵
اسناد خزانه-م ۱۷-بودجه ۹۹-۱۰۲۲۶	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۸۱,۵۴۳,۸۳۹
اسناد خزانه-م ۱۸-بودجه ۹۹-۱۰۳۲۳	۱۴۰۱/۰۳/۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۳۸,۱۰۶,۸۴۲
جمع				۸,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۸۸,۱۲۶,۵۶۳	۷۰۰,۳۸۷	۳۰۱,۱۹۳,۱۱۸	۸,۳۹۰,۰۲۰,۰۶۸	۰.۳٪	۳۴,۶۹۲,۳۹۵,۵۴۱

۹- حساب‌های دریافتنی

حسابهای دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۷,۹۷۱,۹۷۸	۲۵	-	۱۷,۹۷۱,۹۷۸	۵۱۷,۶۲۹,۵۳۰
۸,۲۴۲,۲۱۱,۷۰۰	۲۵	۱,۱۷۶,۰۷۶,۰۰۹	۷,۰۶۶,۱۳۵,۶۹۱	-
-	-	-	-	۲,۷۵۷,۳۶۷,۶۲۰
-	-	-	-	۹۱۳,۹۰۰,۲۹۰
-	-	-	-	۱۰۷,۵۵۰,۰۰۰
-	-	-	-	۱,۳۲۱,۴۴۰,۰۰۰
۸,۲۶۰,۱۸۳,۶۷۸		۱,۱۷۶,۰۷۶,۰۰۹	۷,۰۸۴,۱۰۷,۶۶۹	۵,۶۱۷,۸۸۷,۴۴۰

سازه پوشش

س. صنایع شیمیایی ایران

سرمایه‌گذاری کوه نور

کمباین سازی ایران

صنایع کشاورزی و کود زنجان

قند تربت حیدریه

جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق، مخارج نرم افزار، مخارج عضویت در کانون‌ها 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 استهلاك مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۸۰	۶,۴۹۲,۲۷۸	۶,۴۸۸,۵۲۵	۴,۴۳۳
-	۶۵۰,۲۵۶,۱۰۷	۶۵۰,۲۵۶,۱۰۷	-
۶۰۵,۹۶۵,۹۰۴	۹۵۳,۹۰۸,۲۷۴	۱,۵۵۳,۷۲۰,۹۲۴	۶,۱۵۳,۲۵۴
۶۰۵,۹۶۶,۵۸۴	۱,۶۱۰,۶۵۶,۶۵۹	۲,۲۱۰,۴۶۵,۵۵۶	۶,۱۵۷,۶۸۷

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج نرم افزار

جمع

۱۱- سایر حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود دریافتنی اوراق اجاره
۱,۹۹۰,۲۸۴,۳۴۰	۱۲,۴۶۰,۴۴۳,۰۸۴	کارمزد دریافتنی آرمان آتی کوثر
۴,۵۷۷,۹۳۴,۸۲۹	۵,۹۲۰,۲۰۴,۱۸۱	کارمزد دریافتنی آرمان سپهر آشنا
-	۲۰,۵۲۹,۶۲۵	کارمزد دریافتنی س.راهبرد ممتازابن سینا
-	۷,۷۲۷,۶۲۱,۰۰۹	کارمزد دریافتنی نوع دوم افق آتی
-	۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴	مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی
۲۱۸,۸۱۹,۸۵۱	۴۴,۷۲۲,۶۷۶	سایر حسابهای دریافتنی
۱۹,۲۸۷,۰۳۹,۰۲۰	۳۸,۸۸۵,۵۷۵,۴۱۹	جمع

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

نام بانک - شماره سپرده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بانک دی ۰۱۰۳۶۲۸۱۰۴۰۰۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک سامان - ۸۳۵.۴۰.۲۱۶۵۷۴۲.۲	-	-
بانک آینده - ۰۱۰۰۴۰۵۴۳۷۰۰۶	-	-
بانک سینا - ۴۵۰.۴۳۸۹۷۰۲۰۱	-	-
بانک آینده - ۰۱۰۰۳۴۳۴۴۴۰۰۰	-	-
جمع	۶۳,۷۴۴,۷۸۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۳-جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				نام کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۵۲۰,۲۹۵,۹۶۳	۷۶,۸۴۷,۱۷۶,۹۴۵,۷۱۴	۷۶,۴۴۵,۳۶۹,۹۰۷,۲۰۰	۴۰۹,۳۲۷,۳۳۴,۴۷۷	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
-	۱۹۸,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹۸,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری اندیشه و بینش پیشرو
-	۱۶,۱۳۲,۲۱۵,۹۱۳,۵۱۲	۱۶,۰۶۸,۳۳۴,۵۵۹,۴۲۱	۶۳,۸۸۱,۳۵۴,۰۹۱	شرکت کارگزاری مبین سرمایه
(۴۶,۹۳۵,۸۳۳,۲۲۳)	۱,۲۴۰,۶۹۸,۳۳۰,۵۲۵	۱,۱۷۵,۱۸۱,۷۰۶,۵۴۸	۱۸,۵۸۰,۷۹۰,۷۵۴	شرکت کارگزاری سهم آشنا
-	۴۱۵,۸۴۸,۸۴۹,۵۵۹	۴۱۱,۲۰۲,۹۷۱,۸۳۲	۴,۶۴۵,۸۷۷,۷۲۷	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۶,۹۹۶,۰۴۰,۸۳۳)	۲۲۷,۱۹۷,۴۲۲,۰۳۲	۲۱۵,۵۸۳,۲۰۱,۱۴۵	۴,۶۱۸,۱۸۰,۰۵۴	شرکت کارگزاری بانک صادرات
(۲۳,۱۰۸,۴۹۲,۰۸۶)	۸۶۱,۲۵۸,۶۱۵,۹۰۹	۸۴۲,۳۰۲,۲۱۹,۷۰۶	(۴,۱۵۲,۰۹۵,۸۸۳)	شرکت کارگزاری رضوی
-	۲,۸۳۳,۳۳۲	۲,۸۳۳,۳۳۲	-	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
-	۷۸,۵۲۹,۷۴۱,۳۸۱	۷۸,۵۲۹,۷۴۱,۳۸۱	-	شرکت کارگزاری بانک سامان
(۳,۱۹۲,۷۳۴,۸۹۴)	۸۰,۴۳۱,۶۶۲,۹۳۸	۷۷,۲۳۸,۹۲۸,۰۴۴	-	شرکت کارگزاری دانایان پارس
۲,۶۱۴,۴۳۸	۱۸,۰۵۶,۵۴۲,۹۳۵	۱۸,۰۵۹,۱۵۷,۳۷۳	-	شرکت کارگزاری نگاه نوین
(۷۲,۷۱۰,۱۹۰,۶۳۵)	۹۶,۱۰۰,۱۱۲,۸۵۷,۸۳۷	۹۵,۳۳۱,۸۰۵,۲۲۵,۹۸۲	۶۹۵,۵۹۷,۴۴۱,۲۲۰	جمع

۱۴ - بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		مدیر صندوق
ریال	ریال	
۷,۷۰۸,۴۵۰,۶۳۸	۱۱,۸۰۱,۴۶۳,۵۰۰	
۳۱۳,۸۱۷,۲۷۷	۶۱,۱۴۴,۸۷۳	متولی
۳۷۱,۴۲۷,۵۴۵	۱۸۷,۹۵۸,۹۰۷	حسابرس
۸,۳۹۳,۶۹۵,۴۶۰	۱۲,۰۵۰,۵۶۷,۲۸۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۵- پرداختی به سرمایه‌گذاران

پرداختی به سرمایه‌گذاران در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۷۵۷,۳۶۷,۶۲۰	-	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۴,۶۲۶,۷۱۶,۱۹۲	۴,۶۲۶,۷۱۶,۱۹۲	بدهی بابت تتمه صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
-	۵۸۰,۵۲۱,۲۰۰,۰۰۰	بدهی بابت صدور و ابطال بازارگردان
۷,۳۸۴,۰۸۳,۸۱۲	۵۸۶,۱۴۷,۹۱۶,۱۹۲	جمع

۱۶ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۶۳۴,۲۱۸,۹۲۴	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۸,۰۶۲,۵۰۷	۵۲۰,۷۵۶,۵۱۸,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱,۹۹۹,۶۳۴,۷۹۳	۱,۳۲۰,۰۰۴,۱۰۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۱۸,۲۲۵,۶۵۴	۲۶۹,۵۴۳,۲۴۶	ذخیره تصفیه
۲,۲۲۵,۹۲۲,۹۵۴	۵۲۲,۹۸۰,۲۸۴,۲۷۸	جمع

۱۷- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۲۹۰,۵۲۴,۰۷۹,۵۹۰	۱,۰۱۴,۴۸۲	۱,۵۴۰,۰۹۳,۶۸۳,۸۱۲	۲۶۴,۱۵۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۴,۵۲۳,۵۵۲,۶۹۵	۳۵,۰۰۰	۲۰۴,۰۶۱,۵۹۶,۸۵۹	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۳۳۵,۰۴۷,۶۳۲,۲۸۵	۱,۰۴۹,۴۸۲	۱,۷۴۴,۱۵۵,۲۸۰,۶۷۱	۲۹۹,۱۵۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام	۳۳۸,۴۱۱,۷۷۵,۰۱۷	(۵۰,۵۳۰,۰۸۸,۷۹۲)
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱,۶۹۲,۷۳۹,۹۲۸	۴,۱۴۷,۷۵۱,۸۷۳
سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۱۱۷,۹۴۵,۴۳۲,۸۰۸	(۲۲۱,۰۹۰,۶۲۶)
	۴۵۸,۰۴۹,۹۴۷,۷۵۳	(۴۶,۶۰۳,۴۲۷,۵۴۵)

۱۸-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام (مبالغ به ریال)

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرامیک‌های صنعتی اردکان	۳۷,۸۰۴,۰۷۲	۲۶۴,۶۲۸,۵۰۴,۰۰۰	۲۱۴,۹۴۱,۶۸۹,۷۵۱	-	-	۴۹,۶۸۶,۸۱۴,۲۴۹
پارس سرام	۲۶,۷۳۱,۶۷۱	۱۶۹,۷۹۱,۴۶۴,۱۲۲	۱۲۲,۴۶۸,۱۹۹,۴۲۷	۱۴,۳۰۱,۲۶۲	-	۴۷,۳۰۸,۹۶۳,۴۳۳
سازه پویش	۱۳,۲۹۴,۷۵۰	۲۷۰,۸۷۶,۴۷۷,۶۱۰	۱۹۵,۱۶۶,۴۱۳,۴۹۰	۲۰۹,۷۵۴,۶۷۶	۸۸۱,۵۶۸	۷۵,۴۹۹,۴۲۷,۸۷۶
صنایع آذرآب	۲۶۸,۲۸۸,۳۰۱	۳۱۷,۳۵۹,۶۹۸,۴۰۹	۲۲۲,۷۲۰,۰۸۵,۰۳۲	۲۴۱,۱۸۸,۵۳۸	-	۹۴,۳۹۸,۴۲۴,۸۳۹
کمباین سازی ایران	۴۱,۳۰۴,۴۶۳	۱۹۳,۹۱۳,۱۷۴,۵۲۴	۱۴۳,۳۷۳,۹۹۸,۰۷۴	۴۸,۷۸۳,۸۹۰	-	۵۰,۴۹۰,۳۹۲,۵۶۰
قند تربت حیدریه	۹,۳۴۵,۰۶۲	۱۹۰,۵۰۲,۷۳۲,۰۹۱	۱۸۳,۳۲۸,۶۰۳,۱۳۳	۱۴۳,۴۱۶,۵۵۲	-	۷,۰۳۰,۷۱۲,۴۰۶
ح. قند تربت حیدریه	۷۱۲,۷۲۵	۱۱,۲۵۶,۰۵۰,۱۳۳	۱۱,۲۵۶,۰۶۵,۹۲۵	-	-	(۱۵,۷۹۲)
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۲۰,۵۶۶,۸۱۶	۷۷,۲۲۲,۰۳۸,۲۱۳	۷۲,۱۳۷,۳۷۹,۱۶۰	۲۹۳,۴۴۳,۳۸۶	۳۸۶,۱۱۰,۱۸۹	۴,۴۰۵,۱۰۵,۴۷۸
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳,۰۶۱	۱۷۶,۳۱۳,۶۰۰	۱۷۶,۴۱۳,۸۶۰	۱۳۳,۹۹۶	-	(۲۳۴,۲۵۶)
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۶,۶۹۷,۹۳۳	۱۷۴,۸۷۵,۴۲۹,۸۹۰	۱۵۶,۷۶۰,۶۰۶,۴۴۴	۱۳۲,۹۰۳,۷۶۷	-	۱۷,۹۸۱,۹۱۹,۶۷۹
فرهنگی ورزشی پرسپولیس	۲۳,۳۲۱,۲۲۰	۶۰,۱۳۴,۶۴۹,۶۲۵	۶۸,۴۷۸,۶۹۱,۵۱۸	۴۵,۶۹۳,۵۶۲	-	(۸,۳۸۹,۷۳۵,۴۵۵)
شرکت عمران و سازندگی قزوین	-	-	-	-	-	-
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری کوه نور	-	-	-	-	-	-
جمع	۱,۷۳۰,۷۳۶,۵۳۲,۲۱۷	۱,۳۹۰,۸۰۸,۱۴۵,۸۱۴	۱,۱۲۹,۶۱۹,۶۲۹	۳۸۶,۹۹۱,۷۵۷	۳۳۸,۴۱۱,۷۷۵,۰۱۷	(۵۰,۵۳۰,۰۸۸,۷۹۲)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲-۱۸- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱					
سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۰,۸۵۰,۱۳۴)	(۱۶۲,۷۰۵,۱۳۰)	۱۷,۶۹۲,۱۷۸	۱۲۲,۰۵۴,۲۲۳,۱۶۲	۱۲۱,۹۰۹,۲۱۰,۲۱۰	۱۲۲,۳۳۰	صکوک اجاره فارس ۳۷-۰۳ ماهه ۱۸٪
-	۷۵۱,۲۶۹,۱۳۷	-	۲۱,۰۱۸,۷۳۰,۸۶۳	۲۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۷۰	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۹-۰۱۰۳۳۳
۱,۱۱۵,۸۹۸,۳۷۴	۷,۶۳۴,۴۶۱	۲,۸۲۱,۷۰۰	۳,۸۸۱,۵۴۳,۸۳۹	۳,۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۹-۰۱۰۲۲۶
۱۳۶,۵۹۷,۹۳۳	۱,۰۹۶,۵۴۱,۴۶۰	۵,۳۵۰,۸۲۵	۱۴,۳۶۳,۵۵۷,۷۱۵	۱۵,۴۶۵,۴۵۰,۰۰۰	۱۵,۷۸۵	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۰۱۰۶۲۱
۳۱۰,۸۴۸,۰۷۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵
۳,۰۳۲,۳۰۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹
۱۵,۴۷۴,۱۸۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۰۵۱۹
۵۰۸,۳۹۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸
۲۳,۴۹۱,۷۲۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳
۵۰۴,۷۵۷,۹۹۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶
۴۸,۴۲۴,۷۰۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷
۲۰۹,۸۷۵,۴۴۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۰۲۰۳۱۶
۶۹۴,۹۳۸,۷۹۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱
۷۰۸,۰۹۴,۷۷۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳
۲۷۰,۵۹۹,۳۰۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۲۵
۱۱۳,۶۷۵,۱۸۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰
۱۲,۳۸۴,۸۱۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۰۲۰۲۱۸
۴,۱۴۷,۷۵۱,۸۷۳	۱,۶۹۲,۷۳۹,۹۲۸	۲۵,۸۶۴,۷۰۳	۱۶۱,۳۱۸,۰۵۵,۵۷۹	۱۶۳,۰۳۶,۶۶۰,۲۱۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۳-۱۸- سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۳۲۶,۵۱۴,۴۲۸	۳۰,۴۷۸,۹۸۵,۳۱۹	۲۳,۷۴۹,۴۵۷	۱,۲۴۹,۹۴۶,۷۳۸,۵۱۹	۱,۲۸۰,۴۴۹,۴۷۳,۲۹۵	۶۷,۵۰۴,۷۹۳	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا
(۶,۷۴۰,۴۹۰,۵۵۹)	۱۰۳,۶۷۵,۲۰۴,۱۰۸	۱,۸۵۸,۸۹۸,۹۶۹	۶۵,۴۷۰,۸۵۷,۳۱۱,۱۴۵	۶۵,۵۷۶,۳۹۱,۴۱۴,۲۲۲	۱,۵۳۵,۷۶۷,۴۶۹	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر
-	(۲۶,۵۷۱,۲۷۴,۶۲۳)	۵۹۸,۰۳۷,۸۵۰	۲۵,۴۶۸,۹۹۱,۸۵۸,۶۴۶	۲۵,۴۴۳,۰۱۸,۶۲۱,۸۷۳	۲,۵۲۳,۷۲۳,۱۸۴	صندوق س نوع دوم افق آتی-ثابت
۱,۱۸۶,۲۰۳,۳۷۹	۳,۵۰۱,۳۶۸,۶۳۴	۴۵,۸۲۶,۰۵۸	۱۹۷,۱۷۳,۷۶۹,۴۸۶	۲۰۰,۷۲۰,۹۶۴,۱۷۸	۱۶,۰۷۰,۸۰۰	صندوق س.راهبرد ممتازابن سینا
-	۵,۰۹۰,۹۸۳,۸۱۳	۲۱,۳۲۱,۴۴۹	۱۰۸,۶۰۲,۸۶۱,۰۶۴	۱۱۳,۷۱۵,۱۶۶,۳۲۶	۴,۵۳۱,۲۱۸	صندوق اندیشه ورزان صباتامین
-	۹۹۹,۱۹۶,۶۳۳	۱۹,۳۷۵,۶۱۱	۱۰۲,۳۱۸,۷۹۷,۵۵۶	۱۰۳,۳۳۷,۳۶۹,۸۰۰	۸,۱۵۲,۸۴۰	صندوق س. نوع دوم کارا
-	۷۲۰,۴۲۸,۵۵۵	۳,۵۵۵,۷۰۴	۱۸,۲۴۰,۰۹۷,۸۱۶	۱۸,۹۶۴,۰۸۲,۰۷۵	۱,۵۲۹,۴۶۴	صندوق س. ثبات ویستا
۶,۱۶۶,۱۶۴	۳۰,۰۰۱,۷۵۰	۲۴۵,۴۶۶	۱,۲۷۸,۹۸۶,۰۵۹	۱,۳۰۹,۲۳۳,۲۷۵	۷۷,۵۷۵	صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
-	۳,۰۷۴,۳۰۳	۹۳۸,۲۸۷	۵,۰۰۰,۴۰۱,۰۱۴	۵,۰۰۴,۴۱۳,۶۰۴	۴۱۲,۴۹۷	صندوق س. کامیاب آشنا-د
-	۵۹,۲۲۶,۵۶۴	۱,۱۴۲,۴۹۱	۶,۰۳۲,۹۲۷,۹۴۵	۶,۰۹۳,۲۹۷,۰۰۰	۱۲۳,۰۰۰	صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د
-	(۴۱,۷۶۲,۲۴۸)	۱,۱۱۲,۴۱۵	۵,۹۷۳,۶۸۹,۸۳۳	۵,۹۳۳,۰۴۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰	صندوق س نگین سامان-ثابت
۵۱۵,۹۶۲	-	-	-	-	-	صندوق س. با درآمد ثابت کمند
(۲۲۱,۰۹۰,۶۲۶)	۱۱۷,۹۴۵,۴۳۲,۸۰۸	۲,۵۷۴,۲۰۳,۷۵۷	۹۲,۶۳۴,۴۱۷,۴۳۹,۰۸۳	۹۲,۷۵۴,۹۳۷,۰۷۵,۶۴۸		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۹-۱	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	۱۹-۲	۴۹۹,۶۲۱,۸۷۴,۲۵۶	(۶۳۵,۹۱۳,۵۲۸,۱۹۲)
	۱۹-۳	۹۰۳,۸۵۲	۸۲۶,۳۲۲,۵۴۱
		۷۰۵,۸۵۴,۴۰۴	(۳,۲۵۵,۳۰۵,۴۰۴)
		۵۰۰,۳۲۸,۶۳۲,۵۱۲	(۶۳۸,۳۴۲,۵۱۱,۰۵۵)

۱۹-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سازه پوشش	۲۸۴,۰۷۱,۸۴۸,۸۶۰	۲۳۶,۴۴۵,۰۸۱,۴۰۵	۲۱۵,۸۹۴,۶۰۹	۴۷,۴۱۰,۸۷۲,۸۴۶	-
صنایع آذراب	۹۶۷,۴۶۴,۵۴۲,۳۵۲	۴۸۹,۶۳۸,۹۸۵,۹۷۳	۷۳۵,۲۷۳,۰۵۲	۴۷۷,۰۹۰,۲۸۳,۳۲۷	(۳۸,۶۶۴,۳۳۶,۶۳۵)
قند تربت حیدریه	۱۷۶,۱۱۲,۵۹۰,۴۶۰	۱۹۱,۳۹۶,۳۶۰,۱۹۵	۱۳۳,۸۴۵,۵۶۹	(۱۵,۴۱۷,۶۱۵,۳۰۴)	(۶۳,۰۳۵,۴۳۶,۴۳۹)
پرسپولیس	۷۳,۴۹۶,۵۲۲,۹۸۸	۹۲,۸۳۹,۱۵۵,۹۴۹	۵۵,۸۵۷,۳۵۷	(۱۹,۳۹۸,۴۹۰,۳۱۸)	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۷۱,۵۰۶,۸۸۸,۷۴۰	۶۱,۵۱۵,۷۱۹,۸۰۰	۵۴,۳۴۵,۲۳۵	۹,۹۳۶,۸۲۳,۷۰۵	-
بیمه البرز	-	-	-	-	(۲۷۴,۲۵۴,۱۷۷,۲۲۵)
شرکت عمران و سازندگی قزوین	-	-	-	-	(۶۹,۸۳۶,۰۶۹,۸۵۰)
پارس سرام	-	-	-	-	(۱۲۴,۷۹۴,۴۳۷,۱۴۵)
سرمایه گذاری کوه نور	-	-	-	-	(۶۱,۲۷۱,۰۲۴,۲۳۵)
سرامیک‌های صنعتی اردکان	-	-	-	-	(۴,۰۵۸,۰۴۶,۶۶۳)
جمع	۱,۵۷۲,۶۵۲,۳۹۳,۴۰۰	۱,۰۷۱,۸۳۵,۳۰۳,۳۲۲	۱,۱۹۵,۲۱۵,۸۲۲	۴۹۹,۶۲۱,۸۷۴,۲۵۶	(۶۳۵,۹۱۳,۵۲۸,۱۹۲)

۱۹-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره فارس ۳۰۳ - ۳ ماهه ۱۸٪	۸,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۸۷,۹۲۳,۰۹۸	۱,۱۷۳,۰۵۰	۹۰۳,۸۵۲	(۸۳,۵۳۱,۵۹۶)
اسناد خزانه - م ۱۷ بودجه ۹۹ - ۰۱۰۲۲۶	-	-	-	-	۲۴۳,۱۸۶,۱۳۹
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۹ - ۰۱۰۶۲۱	-	-	-	-	۳۲۲,۱۰۸,۲۰۳
اسناد خزانه - م ۱۸ بودجه ۹۹ - ۰۱۰۳۲۳	-	-	-	-	۳۴۴,۵۵۹,۷۹۵
جمع	۸,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۸۷,۹۲۳,۰۹۸	۱,۱۷۳,۰۵۰	۹۰۳,۸۵۲	۸۲۶,۳۲۲,۵۴۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۹-۳ - سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۵۸,۸۲۹,۹۴۳	۲,۴۱۵,۹۹۸	۱۲,۸۲۴,۰۷۹,۰۵۹	۱۲,۸۸۵,۳۲۵,۰۰۰	۴۷۵,۰۰۰	صندوق اندیشه ورزان صباتامین
۲۹,۷۱۴,۷۷۱	(۱۶۰,۴۱۹,۰۸۳)	۲,۸۰۳,۳۲۴	۷۴,۹۱۲,۹۳۱,۹۹۱	۷۴,۷۵۵,۳۱۶,۳۳۲	۱,۶۱۳,۷۸۴	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی کوثر
-	(۱۰۶,۸۰۴,۵۱۴)	۲۷۶,۰۴۱	۷,۴۶۷,۶۲۲,۶۴۰	۷,۳۶۱,۰۹۴,۱۶۷	۷۳۵,۵۲۱	صندوق س نوع دوم افق آتی
(۳,۸۵۱,۴۳۲,۴۱۹)	۷۶۷,۷۰۴,۸۳۳	۱,۵۹۸,۶۰۹	۱۱,۳۱۸,۴۸۰,۷۱۸	۱۲,۰۸۷,۷۸۴,۱۶۰	۶۰۶,۵۱۲	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا
-	(۱۴۴,۵۸۸,۴۶۳)	۷۲,۲۹۴,۲۵۶	۳۸۵,۶۴۱,۶۶۰,۸۵۷	۳۸۵,۵۶۹,۳۶۶,۶۵۰	۱۹,۵۸۶,۹۶۳	صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
۵۶۶,۴۱۲,۲۴۴	۲۹۱,۱۳۱,۶۸۸	۱,۵۸۶,۵۹۴	۶,۳۸۷,۶۷۷,۱۹۸	۶,۶۸۰,۳۹۵,۴۸۰	۴۰۵,۹۵۵	صندوق س.راهبرد ممتازابن سینا
(۳,۲۵۵,۳۰۵,۴۰۴)	۷۰۵,۸۵۴,۴۰۴	۸۰,۹۷۴,۸۲۲	۴۹۸,۵۵۲,۴۵۲,۴۶۳	۴۹۹,۳۳۹,۲۸۱,۶۸۹		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۰- سود سهام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱						
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	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۹۱۳,۹۰۰,۲۹۰	۴,۴۴۳,۶۲۴,۷۵۰	-	۴,۴۴۳,۶۲۴,۷۵۰	۱۵۰	۲۹,۶۲۴,۱۶۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	کمباین سازی ایران
۵۱۷,۶۲۹,۵۳۰	۲,۱۷۴,۶۰۹,۳۳۸	-	۲,۱۷۴,۶۰۹,۳۳۸	۱۲۰	۱۸,۱۲۱,۷۴۴	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	-	سازه پویش
۱,۳۲۱,۴۴۰,۰۰۰	۱,۷۴۴,۷۰۹,۷۶۰	-	۱,۷۴۴,۷۰۹,۷۶۰	۱۸۰	۹,۶۹۲,۸۳۲	۱۴۰۱/۰۹/۲۳	-	قند تربت حیدریه
-	۷,۰۶۶,۱۳۵,۶۹۱	(۱,۱۷۶,۰۷۶,۰۰۹)	۸,۲۴۲,۲۱۱,۷۰۰	۱,۳۵۰	۶,۱۰۵,۳۴۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	-	س. صنایع شیمیایی ایران
۱۹,۲۷۸,۲۲۹,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۲,۶۶۸,۰۸۷,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	-	سرامیک‌های صنعتی اردکان
۲,۷۵۷,۳۶۷,۶۲۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کوه نور
۱۰۷,۵۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع کشاورزی و کود زنجان
۲۷,۵۶۴,۲۰۳,۶۹۰	۱۵,۴۲۹,۰۷۹,۵۳۹	(۱,۱۷۶,۰۷۶,۰۰۹)	۱۶,۶۰۵,۱۵۵,۵۴۸					جمع

۲۱- سود ناشی از صندوق های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱						
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	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۵۴,۰۵۳,۶۹۹,۷۵۵	-	۵۴,۰۵۳,۶۹۹,۷۵۵	-	-	-	-	سودصندوق س نوع دوم افق آتی
-	۱۱۱,۵۱۰,۰۰۰	-	۱۱۱,۵۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	سودصندوق س نگین سامان
-	۵۴,۱۶۵,۲۰۹,۷۵۵	-	۵۴,۱۶۵,۲۰۹,۷۵۵					جمع

۲۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۲-۱	ریال ۱,۷۹۷,۴۶۷,۲۴۸
سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی	۲۲-۲	ریال ۷۷۹,۲۶۱,۲۶۹
		۲,۵۷۶,۷۲۸,۵۱۷
		۱,۶۴۴,۴۵۲,۱۷۰

۲۲-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال
بانک دی- ۰۲۰۵۳۳۴۴۷۸۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۴	-	-	۸	۹۴,۳۸۲,۹۷۲	-
بانک دی- ۰۲۰۵۵۹۹۹۳۸۰۰۳	۱۴۰۰/۰۸/۱۲	-	-	۸	۵۴,۸۷۸,۷۷۳	۳۲,۴۵۴,۷۸۹
بانک دی- ۰۲۰۳۶۱۳۲۸۴۰۰۹	۱۳۹۵/۰۲/۰۸	-	-	۸	۱۸,۳۴۴,۷۲۵	۴۹۲,۶۵۰,۶۷۶
سپرده ۲۸۰,۸۱۰,۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۸ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۷۶,۰۰۰	-	۸	۲,۲۱۹	-
بانک دی- ۰۲۰۵۵۳۸۵۴۴۰۰۳	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	-	-	۸	۷,۱۸۴,۴۶۱	۲۴۲,۹۱۷
بانک دی- ۰۲۰۵۳۳۴۵۰۹۰۰۲	۱۳۹۹/۱۱/۱۴	۱۳۳,۴۱۴	-	۸	۶,۰۳۸,۹۱۵	۷,۰۶۷,۲۶۹
بانک دی- ۰۲۰۴۷۱۷۲۸۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۲۰	-	-	۸	۱۸,۹۱۲,۶۰۸	۱۶,۷۲۸,۲۲۲
بانک آینده- ۰۲۰۳۳۶۱۵۴۵۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	۶,۸۵۳,۶۳۴,۸۷۶	-	۸	۲۳,۰۳۲,۰۳۰	۵۴,۵۹۲,۴۰۰
بانک دی- ۰۲۰۵۳۳۴۴۷۸۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	-	-	۸	۴۹,۰۶۴,۵۳۶	۲۶۳,۶۹۶,۸۷۸
بانک دی- ۰۲۰۵۶۸۹۲۲۶۰۰۴	۱۴۰۰/۱۱/۱۹	-	-	۸	۴,۰۴۰,۵۴۱	۵,۴۵۳
سپرده ۳۴۹,۸۱۰,۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۳,۲۴۷	-	۸	۲۷۳,۵۸۰	-
سپرده ۳۴۹,۸۱۰,۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۳,۱۹۶,۰۵۸,۳۵۸	-	۸	۲۳,۵۲۳	-
بانک دی- ۰۲۰۵۳۶۹۹۹۰۰۰۲	۱۳۹۹/۱۱/۲۰	-	-	۸	۴,۴۸۵,۱۴۱	۳۹,۸۶۲,۲۱۰
بانک سینا- ۴۵۰,۸۱۶,۳۸۹۷۰۲۰۰۱	۱۳۹۹/۰۲/۰۶	-	-	۸	۴۵,۳۷۱	۴۲,۷۱۹,۳۹۷
بانک دی- ۰۲۰۵۳۶۹۹۹۱۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۲۰	۶۰۷,۳۵۶	-	۸	۳۴,۹۴۹	۵۳۱,۶۱۰,۴۵۱
بانک آینده- ۰۸۰۱۲۸۱۲۳۶۰۰۴	-	-	-	-	-	۱۴۳,۵۹۹,۹۶۲
بانک سامان- ۸۳۵,۸۱۰,۲۱۶۵۷۴۲,۱	-	-	-	۸	۵,۱۳۴,۴۹۷	-
بانک سامان- ۸۳۵,۸۱۰,۲۱۶۵۷۴۲,۲	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۳۰,۶۷۳,۱۸۸,۲۷۴	-	۸	۲۲,۰۰۶,۶۱۷	۱۱۱,۳۳۲,۰۱۹
بانک دی- ۰۲۰۵۳۳۴۵۳۱۰۰۶	-	-	-	-	-	۶۰,۷۸۲,۴۴۰
بانک دی- ۰۲۰۵۳۶۹۹۹۲۰۰۸	-	-	-	-	-	۱۲,۵۴۴
بانک آینده- ۰۲۰۳۶۵۶۱۳۵۰۰۲	-	-	-	-	-	۱۰۹,۶۲۱
جمع		۴۰,۷۲۳,۸۰۱,۵۲۵			۳۰۷,۸۸۵,۴۵۸	۱,۷۹۷,۴۶۷,۲۴۸

۲۲-۲- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال
صکوک اجاره فارس ۰۳۷- ۳ ماهه ۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸	۱,۳۳۶,۵۶۶,۷۱۲	۷۷۹,۲۶۱,۲۶۹	۷۷۹,۲۶۱,۲۶۹
جمع				۱,۳۳۶,۵۶۶,۷۱۲	۷۷۹,۲۶۱,۲۶۹	۷۷۹,۲۶۱,۲۶۹

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۳- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۶,۳۱۷,۵۲۴,۲۲۵	۳۲,۱۷۱,۹۰۶,۱۴۴	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان آتی کوثر
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق اجاره خلیج فارس ۳۰۷
-	۱۰,۴۳۹,۴۸۸,۵۵۶	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق نوع دوم افق آتی
۲۵,۰۳۸,۰۳۳,۴۷۰	۹,۱۱۵,۲۸۳,۴۳۸	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان سپهر آشنا
-	۲۶۷,۵۶۰,۸۵۱	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق راهبرد ممتاز این سینا
۸۱,۳۵۵,۵۵۷,۶۹۵	۸۱,۹۹۴,۲۳۸,۹۸۹	جمع

۲۴- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۷۳۵,۱۷۱	۳,۳۳۲	تعدیل کارمزد کارگزار
۵۴,۸۱۳,۹۵۸	(۳۹۱,۹۷۳)	سایر درآمدها
۵۵,۵۴۹,۱۲۹	(۲۸۸,۶۴۱)	جمع

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۳۸,۶۳۴,۷۵۲,۶۳۷	۲۲,۹۹۴,۹۸۲,۹۲۰	مدیر صندوق
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۲,۱۶۷,۹۵۰	حسابرس صندوق
۳۹,۷۶۱,۷۵۲,۶۳۷	۲۴,۵۰۷,۱۵۰,۸۷۰	جمع

۲۶- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۹۴,۶۵۱,۶۳۰	۱۵۶,۷۸۴,۴۳۸	هزینه تصفیه
۶۸,۹۳۸,۷۰۷	۶۱,۶۲۲,۵۱۲	هزینه کارمزد بانکی
۹۳۴	۶,۴۸۶,۳۴۹	هزینه مجامع
۱,۶۲۹,۳۹۱,۳۴۶	۲,۸۸۶,۰۱۵,۵۱۰	هزینه ابونمان
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۳۹۲,۹۸۲,۶۱۷	۳,۷۶۰,۹۰۸,۷۰۹	جمع

۲۷- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۵,۹۴۶,۱۹۱,۴۷۴	۷۳,۸۸۵,۸۱۰,۳۹۹	هزینه مالی تسهیلات کارگزاری
۲۵,۹۴۶,۱۹۱,۴۷۴	۷۳,۸۸۵,۸۱۰,۳۹۹	جمع

۲۸- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
(۱,۷۱۱,۳۳۱,۰۷۳,۶۴۷)	۵۷,۰۹۰,۸۹۶,۴۵۴	تعدیلات ناشی از صدور
۲,۶۴۰,۱۵۱,۹۱۷,۷۸۰	۹۲,۸۸۹,۳۴۹,۸۳۳	تعدیلات ناشی از ابطال
۹۲۸,۹۲۰,۸۴۴,۱۳۳	۱۴۹,۹۸۰,۲۴۶,۲۸۷	جمع

۲۹- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۹-۱- 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 با بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود. تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می شود.

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

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

۲-۲۹- تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	در صد دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	سازه پویش	خپویش	۲.۷۵	۱۱,۳۵۰	۲۲۷,۰۰۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی کوثر	آکوردر	۱	۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۳	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا	آسام	۲	۱۱۲,۵۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰
۴	اوراق اجاره خلیج فارس	صفارس	۱	۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۵	صنایع آذراب	فاذر	۲.۵	۶۴۷,۶۰۰	۱۲,۹۵۲,۰۰۰
۶	قند تربت حیدریه	قتربت	۴	۷,۷۵۰	۱۵۵,۰۰۰
۷	صندوق سرمایه گذاری راهبرد ممتاز ابن سینا	رماس	۲	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۸	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی	افاق	۱	۷۲۵,۰۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰
۹	سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران	شیران	۳	۱۳۱,۴۵۰	۲,۶۲۹,۰۰۰
۱۰	شرکت فرهنگی ورزشی پرسپولیس	پرسپولیس	۴	۸۳,۴۰۰	۱,۶۶۸,۰۰۰
۱۱	اوراق مراحه شرکت آریان سلامت سینا	آرین سلامت ۰۶	۱	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۲	اوراق مراحه شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک	صآریا۴۱۲	۱	۴,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۱۳	شرکت پدیده شیمی قرن	قرن	۲.۵	۲۰,۶۰۰	۴۱۲,۰۰۰
۱۴	تجلی توسعه معادن و فلزات	تجلی	۲.۲۵	۳۴۶,۰۰۰	۶,۹۲۰,۰۰۰
۱۵	اوراق اجاره شرکت فولاد مبارکه	صفولاد۰۰۵	۱	۱,۸۷۵	۳۷,۵۰۰
۱۶	اوراق مراحه تولیدی فاران شیمی توپسرکان	-	۱	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۷	اوراق مراحه شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه	-	۱	۱,۸۷۵	۳۷,۵۰۰
۱۸	اوراق مراحه شرکت صنایع خودروسازی ایلپا	-	۱	۱,۲۵۰	۲۵,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری		
۳.۳٪	۳۴,۶۵۰	ممتاز	۱۱.۶٪	۳۴,۶۵۰	ممتاز	مدیر	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۱.۰٪	۱۰,۶۳۹	عادی	۷.۴٪	۲۲,۰۰۰	عادی	مدیر	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۰.۳٪	۳,۳۲۱	عادی	۰.۳٪	۸۸۵	عادی	سرمایه گذار	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰.۰۰۳٪	۲۰	عادی	۰.۰۰۷٪	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	میثم گلستانی چترودی
۰.۰۲٪	۲۰۰	ممتاز	۰.۰۷٪	۲۰۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت مدیریت سرمایه افزایش المل
۰.۶٪	۶,۰۰۰	عادی	۲٪	۶,۰۰۰	عادی	سرمایه گذار	سرمایه گذاری ابن سینا مدبر
۴۱.۳٪	۴۳۲,۳۸۵	عادی	۵۴.۰٪	۱۶۱,۴۳۴	عادی	سرمایه گذار	مؤسسه سازمان اقتصاد رضوی
۱۷.۷٪	۱۸۵,۶۷۹	عادی	-	-	عادی	سرمایه گذار	عبدالجلیل نظارات
۱۹.۵٪	۲۰۴,۸۲۰	عادی	-	-	عادی	سرمایه گذار	تولیدی صنعتی عقاب افشان
۰.۰٪	۱	عادی	۰.۰٪	۱	عادی	مدیر صندوق	مهدی اسلامی بیدگلی
۰.۰۳٪	۳۵۰	ممتاز	۰.۱٪	۲۱۵	ممتاز	سرمایه گذار	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰.۰۱٪	۵۸	ممتاز	۰.۰۳٪	۵۸	عادی	سرمایه گذار	علی اسلامی بیدگلی
۰.۹٪	۹,۷۱۰	عادی	۲.۸٪	۸,۴۱۵	عادی	سرمایه گذار	سازه پویش
-	-	عادی	۵.۰٪	۱۵,۰۰۰	عادی	سرمایه گذار	فرهنگی ورزشی پرسپولیس
۸۴.۶٪	۸۸۷,۸۳۳	جمع	۸۳.۳٪	۲۴۸,۸۷۸		جمع	

۳۱-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱						
مانده طلب(بدهی)-ریال	مانده طلب(بدهی)-ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
-	۱۹۸,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	-	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری اندیشه و بینش پیشرو
۲,۶۱۴,۳۴۸	-	طی سال مالی	۲,۹۱۴,۰۲۹	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری نگاه نوین
-	۶۳,۸۸۱,۳۵۴,۰۹۱	طی سال مالی	۷۶۶,۶۸۴,۷۰۱	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری مبین سرمایه
۵,۲۴۴,۴۲۷,۸۶۲	۴۰۹,۳۲۷,۳۳۴,۴۷۷	طی سال مالی	۳,۷۷۷,۴۴۹,۰۶۲	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
(۴۶,۹۳۵,۸۳۳,۲۲۳)	۱۸,۵۸۰,۷۹۰,۷۵۴	طی سال مالی	۱۲۸,۹۳۵,۱۶۸	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری سهم آشنا
(۲۳,۱۰۸,۴۹۲,۰۸۶)	۴,۶۴۵,۸۷۷,۷۲۷	طی سال مالی	۲۵۵,۹۱۵,۶۰۸	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۶,۹۹۶,۰۴۰,۸۳۳)	۴,۶۱۸,۱۸۰,۰۵۴	طی سال مالی	۶۹,۲۲۵,۴۵۳	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری بانک صادرات
-	-	طی سال مالی	-	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۳,۱۹۲,۷۳۴,۸۹۴)	-	طی سال مالی	۲۳۷,۴۴۳,۶۶۱	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری دانایان پارس
-	-	طی سال مالی	۵۸,۸۵۰,۹۷۰	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری بانک سامان
-	(۴,۱۵۲,۰۹۵,۸۸۳)	طی سال مالی	۶۵۶,۵۹۸,۶۷۳	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری رضوی
(۱۳,۲۱۷,۲۵۹,۳۸۸)	۷,۷۰۸,۴۵۰,۶۳۸	طی سال مالی	۲۲,۹۹۴,۹۸۲,۹۲۰	کارمزد ارکان	مدیر	مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۶۱,۱۴۴,۸۷۳	۳۱۳,۸۱۷,۲۷۷	طی سال مالی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری تحلیل فارابی
۱۸۷,۹۵۸,۹۰۷	۳۷۱,۴۲۷,۵۴۵	طی سال مالی	۵۱۲,۱۶۷,۹۵۰	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رازدار
۴,۵۷۷,۹۳۴,۸۲۹	-	طی سال مالی	-	کارمزد ارکان	وابسته به مدیر	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا
-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	-	کارمزد ارکان	وابسته به مدیر	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
۱,۹۹۰,۲۸۴,۳۴۰	۴۵۰,۵۰۶,۵۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	-	کارمزد ارکان	وابسته به مدیر	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر

۳۲-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۳- کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه به شرح ذیل می باشد:

خلاصه اقلام	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲,۸۶۱,۶۷۷,۱۷۶,۶۰۱	۱,۷۳۳,۹۲۰,۰۷۶,۶۲۲	۲,۵۱۸,۰۵۲,۴۲۶,۶۵۲
جمع کل دارایی ها	۲,۸۶۱,۶۷۷,۱۷۶,۶۰۱	۱,۷۳۳,۹۲۰,۰۷۶,۶۲۲	۲,۵۱۸,۰۵۲,۴۲۶,۶۵۲
جمع بدهی های جاری	۱,۱۱۷,۵۲۱,۸۹۵,۹۳۰	۱,۱۱۵,۹۸۰,۲۰۵,۸۰۲	۱,۱۱۵,۲۰۹,۳۶۰,۷۳۹
جمع کل بدهی ها	۱,۱۱۷,۵۲۱,۸۹۵,۹۳۰	۱,۱۱۵,۹۸۰,۲۰۵,۸۰۲	۱,۱۱۵,۲۰۹,۳۶۰,۷۳۹
جمع کل تعهدات	۲۷,۲۸۷,۶۳۴,۲۰۰	۱۳۶,۵۷۳,۲۴۹,۰۰۰	۱,۳۶۵,۷۳۲,۴۹۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۱۴۴,۸۰۹,۵۳۰,۱۳۰	۱,۲۵۲,۵۵۳,۴۵۴,۸۰۲	۲,۴۸۰,۹۴۱,۸۵۰,۷۳۹
نسبت جاری -رتبه	۲.۵۰	۱.۳۸	
نسبت بدهی و تعهدات -درصد	۰.۴۰٪		۰.۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۳۴- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نام شرکت	سازه پویش	صندوق س.راهبرد ممتاز ابن سینا	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	اوراق اجاره خلیج فارس	قند تربت حیدریه	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا
دارایی ها:	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲۸۳,۸۵۵,۹۵۴,۲۵۴	-	-	-	۱۷۵,۹۷۸,۷۴۴,۸۹۱	-
سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری	-	۶,۶۷۸,۸۰۸,۸۸۶	۷۴,۷۵۲,۵۱۲,۹۰۷	-	۱۲,۸۸۲,۹۰۹,۰۰۱	۱۲,۰۸۶,۱۸۵,۵۵۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶,۸۵۱,۹۳۲,۶۵۷	۱۲,۱۸۰,۳۹۲	۳,۹۴۵,۴۶۶	۱,۱۷۴,۶۵۳,۸۰۴	۳,۱۹۶,۰۵۸,۳۵۸	۶۲۵,۱۲۵
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	-	-	۸,۳۹۰,۰۲۰,۰۶۸	-	-
حساب های دریافتنی	۱۷,۹۷۱,۹۷۸	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۸۷۶	۵۳۷	۸۷۶	۵۳۶	۵۳۶	۵۳۶
سایر حسابهای دریافتنی	۱,۶۹۰,۳۶۵	۲۰,۵۲۹,۶۲۵	۱۲,۶۷۲,۴۹۷,۹۲۸	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۹۵۶,۵۲۳,۹۸۵
موجودی نقد	-	-	-	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	-	۴,۶۱۸,۱۸۰,۰۵۴	۴۹۶,۹۰۹,۲۶۷,۴۸۲	-	-	۱۸,۵۸۰,۷۹۰,۷۵۴
جمع دارایی ها	۲۹۰,۷۲۷,۵۵۰,۱۳۰	۱۱,۳۲۹,۶۹۹,۴۹۴	۵۸۴,۳۳۸,۲۲۴,۶۵۹	۲۲,۰۶۴,۶۷۴,۴۰۸	۱۹۲,۰۵۷,۷۱۲,۷۸۶	۳۶,۶۳۴,۱۲۵,۹۵۰
بدهی ها:						
جاری کارگزاران	۹۰,۷۲۷,۱۶۴	-	-	-	۴,۱۵۲,۰۹۵,۸۸۳	-
بدهی به ارکان صندوق	۲,۱۷۸,۱۶۵,۹۵۸	۶۹,۵۰۹,۴۸۵	۱۰۳,۴۷۷,۸۱۷	۵۵,۹۰۰,۳۸۴	۳۹۴,۰۲۳,۶۱۶	۲۹,۱۵۶,۱۹۸
بدهی به سرمایه گذاران	-	۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۵۰۶,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۲۶۴,۵۱۱,۳۳۶	۲۴۲,۱۱۴,۳۷۶	۳۶۹,۶۴۱,۵۱۷	۱۹۹,۷۶۷,۳۹۴	۲۹۰,۷۴۷,۰۹۴	۱۵۹,۴۹۲,۵۸۸
جمع بدهی ها	۲,۵۳۳,۴۰۴,۴۵۸	۳۲۶,۳۲۳,۸۶۱	۴۵۰,۹۷۹,۶۱۹,۳۳۴	۲۵۵,۶۶۷,۷۷۸	۴,۸۳۶,۸۶۶,۵۹۳	۱۸۸,۶۴۸,۷۸۶
خالص دارایی ها	۲۸۸,۱۹۴,۱۴۵,۶۷۲	۱۱,۰۰۳,۳۷۵,۶۳۳	۱۳۳,۳۵۸,۶۰۵,۳۲۵	۲۱,۸۰۹,۰۰۶,۶۳۰	۱۸۷,۲۲۰,۸۴۶,۱۹۳	۳۶,۴۴۵,۴۷۷,۱۶۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

نام شرکت	پدیده شیمی قرن	صکوک اجاره فولاد ۰۰۵	مراجعه آراین سلامت سینا	صکوک مراجعه صآریا ۴۱۲	صنایع آذر آب	تجلی توسعه معادن و فلزات
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	۹۶۶,۷۲۹,۲۶۹,۲۹۹	-
سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری	-	۷۵,۲۸۵,۹۶۶,۸۵۳	۲۴۶,۸۵۴,۷۸۷,۰۴۷	۶۳,۳۵۶,۳۱۸,۴۹۷	-	-
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	-	۴۲۶,۰۰۰	۴۲۶,۰۰۰	۱۷۶,۰۰۰	۲۴۶,۹۹۳,۵۰۷	-
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	-	-	-	-	-
حساب های دریافتنی	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۳,۰۷۶,۶۲۷	-	-	-	۵۳۶	۳,۰۷۶,۶۲۷
سایر حسابهای دریافتنی	-	-	-	-	۶,۷۱۲,۵۰۷	-
موجودی نقد	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	۱۸۵,۷۹۵,۶۲۱	۶۰۹,۶۲۵,۰۷۳	۱۳۵,۳۱۵,۹۱۸,۴۴۹	۵,۳۷۴,۴۷۱,۴۷۲	-
جمع دارایی ها	۳,۰۷۶,۶۲۷	۷۵,۴۷۲,۱۸۸,۴۷۴	۲۴۷,۴۶۴,۸۳۸,۱۲۰	۱۹۸,۶۷۲,۴۱۲,۹۴۶	۹۷۲,۳۵۷,۴۴۷,۳۲۱	۳,۰۷۶,۶۲۷
بدهی ها:						
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-
بدهی به ارکان صندوق	۸۶۷,۲۴۳	۲۸۱,۲۶۸	۲۸۱,۲۶۸	۲۸۱,۲۶۸	۴,۶۲۰,۰۱۴,۵۰۰	۸۶۷,۲۴۳
بدهی به سرمایه گذاران	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴,۶۲۶,۷۱۶,۱۹۲	-
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۵,۸۹۷,۹۴۶	۷۵,۰۰۲,۶۶۵,۷۲۶	۲۴۷,۵۵۹,۶۶۵,۷۲۶	۱۹۸,۱۹۸,۶۶۵,۷۲۶	۲۵۷,۹۱۹,۴۵۸	۵,۸۹۷,۹۴۶
جمع بدهی ها	۶,۷۶۵,۱۸۹	۷۵,۵۰۲,۹۴۶,۹۹۴	۲۴۷,۵۵۹,۹۴۶,۹۹۴	۱۹۸,۶۹۸,۹۴۶,۹۹۴	۹,۵۰۴,۶۵۰,۱۵۰	۶,۷۶۵,۱۸۹
خالص دارایی ها	(۳,۶۸۸,۵۶۲)	(۳۰,۷۵۸,۵۲۰)	(۹۵,۱۰۸,۸۷۴)	(۲۶,۵۳۴,۰۴۸)	۹۶۲,۸۵۲,۷۹۷,۱۷۱	(۳,۶۸۸,۵۶۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

نام شرکت	شرکت فرهنگی ورزشی پرسپولیس	صندوق س نوع دوم افق آتی	س. صنایع شیمیایی ایران	جمع
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی ها:	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۷۳,۴۴۰,۶۶۵,۶۳۰	-	۷۱,۴۵۲,۵۴۳,۵۰۴	۱,۵۷۱,۴۵۷,۱۷۷,۵۷۸
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	-	۷,۳۶۰,۸۱۸,۱۲۶	-	۴۹۹,۲۵۸,۳۰۶,۸۶۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۱۴۹,۵۷۵	۲۹,۴۹۹,۱۴۷,۵۷۶	۶۷۵,۶۳۳	۴۰,۹۸۸,۳۹۰,۰۹۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	-	-	۸,۳۹۰,۰۲۰,۰۶۸
حساب های دریافتنی	-	-	۷,۰۶۶,۱۳۵,۶۹۱	۷,۰۸۴,۱۰۷,۶۶۹
سایر دارایی ها	-	-	-	۶,۱۵۷,۶۸۷
سایر حسابهای دریافتنی	-	۷,۷۲۷,۶۲۱,۰۰۹	-	۳۸,۸۸۵,۵۷۵,۴۱۹
موجودی نقد	-	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	-	۱۲۶,۴۵۲,۴۰۸,۸۳۱	۴,۶۴۵,۸۷۷,۷۲۷	۷۹۲,۶۹۲,۳۳۵,۴۶۳
جمع دارایی ها	۷۳,۴۴۱,۸۱۵,۲۰۵	۱۷۱,۰۳۹,۹۹۵,۵۴۲	۸۳,۱۶۵,۲۳۲,۵۵۵	۲,۹۵۸,۷۷۲,۰۷۰,۸۴۴
بدهی ها:				
جاری کارگزاران	۹۲,۸۵۲,۰۷۱,۱۹۶	-	-	۹۷,۰۹۴,۸۹۴,۲۴۳
بدهی به ارکان صندوق	۷۱۹,۹۰۴,۵۷۵	۲۴,۶۰۹,۳۸۱	۱۹۶,۳۵۵,۲۵۶	۸,۳۹۳,۶۹۵,۴۶۰
بدهی به سرمایه گذاران	-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۸۶,۱۴۷,۹۱۶,۱۹۲
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۷۲,۹۱۵,۵۷۶	۱۰۳,۷۱۱,۷۶۷	۱۴۶,۶۷۰,۱۰۲	۵۲۲,۹۸۰,۲۸۴,۲۷۸
جمع بدهی ها	۹۳,۷۴۴,۸۹۱,۳۴۷	۱۳۰,۱۲۸,۳۲۱,۱۴۸	۳۴۳,۰۲۵,۳۵۸	۱,۲۱۴,۶۱۶,۷۹۰,۱۷۳
خالص دارایی ها	(۲۰,۳۰۳,۰۷۶,۱۴۲)	۴۰,۹۱۱,۶۷۴,۳۹۴	۸۲,۸۲۲,۲۰۷,۱۹۷	۱,۷۴۴,۱۵۵,۲۸۰,۶۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱							
سازه پویش	صندوق س.راهبرد ممتاز ابن سینا	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	اوراق اجاره خلیج فارس	قند تربت حیدریه	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا	باشگاه فرهنگی ورزش پرسپولیس	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۵,۸۲۴,۶۶۰,۶۷۵	۳,۵۰۱,۳۶۸,۶۳۴	۱۰۳,۶۷۵,۲۰۴,۱۰۸	(۱۳۲,۷۰۳,۳۸۰)	۱۳,۹۷۲,۵۶۵,۳۲۷	۳۰,۴۷۸,۹۸۵,۳۱۹	(۸,۳۸۹,۷۳۵,۴۵۵)	(۲۶,۵۷۱,۲۷۴,۶۲۳)
۴۷,۴۱۰,۸۷۲,۸۴۹	۲۹۱,۱۳۱,۶۸۸	(۱۶۰,۴۱۹,۰۸۴)	۹۰۳,۸۵۲	(۱۵,۳۵۸,۷۸۵,۳۶۲)	۷۶۷,۷۰۴,۸۳۲	(۱۹,۳۹۸,۴۹۰,۳۱۹)	(۱۰۶,۸۰۴,۵۱۴)
۲,۱۷۴,۶۰۹,۳۳۸	-	-	-	۱,۷۴۴,۷۰۹,۷۶۰	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۵۴,۰۵۳,۶۹۹,۷۵۵
۲۳,۰۱۸,۱۷۶	۴,۰۴۲,۷۶۰	۷,۴۶۹,۶۷۶	۱,۳۶۳,۷۰۷,۸۲۶	۵۴,۸۸۰,۹۹۲	۱۸,۳۴۴,۷۲۵	۲,۲۱۹	۵۲,۷۷۰
-	۲۶۷,۵۶۰,۸۵۱	۳۲,۱۷۱,۹۰۶,۱۴۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۱۱۵,۲۸۳,۴۳۸	-	۱۰,۴۳۹,۴۸۸,۵۵۶
-	۲,۰۴۳	(۱,۰۷۸,۹۷۸)	-	۲۴۳	۹۹۷	۴,۳۲۹	۴۹
۱۲۵,۴۳۳,۱۶۱,۰۳۸	۴,۰۶۴,۱۰۵,۹۷۶	۱۳۵,۶۹۳,۰۸۱,۸۶۶	۳۱,۳۳۱,۹۰۸,۲۹۸	۴۱۳,۳۷۰,۹۶۰	۴۰,۳۸۰,۳۱۹,۳۱۱	(۲۷,۷۸۸,۲۱۹,۳۲۶)	۳۷,۸۱۵,۱۶۱,۹۹۳
(۶,۸۴۵,۶۴۶,۳۵۱)	(۱۹۲,۲۳۲,۹۳۹)	(۸۵,۴۳۷,۲۰۳)	(۸۹,۵۵۶,۹۸۳)	(۱,۵۷۷,۱۸۹,۳۶۶)	(۹۲,۴۴۵,۱۱۳)	(۷۱۹,۹۰۴,۵۷۵)	(۳۷,۴۳۵,۹۷۰)
(۴۰۵,۲۲۷,۳۴۵)	(۳۱۴,۵۷۴,۸۰۳)	(۳۸۰,۵۲۱,۱۶۰)	(۳۶۳,۲۴۳,۲۰۷)	(۳۶۱,۴۴۸,۱۶۷)	(۳۶۱,۲۶۴,۴۹۴)	(۱۷۲,۶۲۵,۵۷۶)	(۳۱۶,۲۳۶,۴۹۲)
(۷,۲۵۰,۸۷۳,۶۹۶)	(۵۰۶,۸۰۷,۷۴۲)	(۴۶۵,۹۵۸,۳۶۳)	(۴۵۲,۸۰۰,۱۹۰)	(۱,۹۳۸,۶۳۷,۵۳۳)	(۴۵۲,۷۰۹,۶۰۷)	(۸۹۲,۵۳۰,۱۵۱)	(۲۵۳,۶۷۲,۴۶۲)
(۱,۳۴۹,۶۲۰,۶۲۱)	(۲۸۲,۴۲۸,۸۴۵)	(۴۲,۹۷۷,۹۶۸,۰۸۸)	(۱۵۷,۰۷۰,۸۸۰)	(۳۶۵,۳۷۳,۱۵۰)	(۱۰,۳۵۸۰۸,۶۳۵)	(۶,۶۲۲,۳۲۶,۶۶۵)	(۱۶,۶۴۸,۹۴۸,۰۶۱)
۱۱۶,۸۳۲,۶۶۶,۷۲۱	۳,۲۷۴,۸۶۹,۳۸۹	۹۲,۲۴۹,۱۵۵,۴۱۵	۳۰,۶۲۲,۰۳۷,۲۲۸	(۱,۸۹۰,۶۳۹,۷۲۳)	۳۸,۸۹۰,۸۰۱,۰۶۹	(۳۵,۳۰۳,۰۷۶,۱۴۲)	۲۰,۹۱۲,۵۴۱,۴۷۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

درآمدها:	صکوک اجاره فولاد ۰۰۵	صنایع آذر آب	تجلی توسعه معادن و فلزات	پدیده شیمی قرن	مرابحه آیرین سلامت سینا	صکوک مرابحه صآر یا ۴۱۲	صنایع شیمیایی ایران
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	-	۹۵,۴۹۹,۸۱۳,۵۴۲	-	-	-	-	۱۸,۲۳۲,۹۲۶,۸۶۱
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲۸,۲۳۷,۵۲۶)	۴۷۷,۰۹۰,۲۸۳,۲۲۶	-	-	(۹۲,۵۸۷,۸۸۰)	(۲۳,۷۶۳,۰۵۴)	۹,۹۳۶,۸۲۳,۷۰۴
سود سهام	-	-	-	-	-	-	۷,۰۶۶,۱۳۵,۶۹۱
سود ناشی از صندوق های سرمایه‌گذاری	-	۱۱۱,۵۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۴,۴۸۷,۳۶۰	-	-	-	-	۲,۲۱۹
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	-	-	-	-	-	-	-
سایر درآمدها	-	-	-	-	-	-	-
جمع درآمدها	(۲۸,۲۳۷,۵۲۶)	۵۷۲,۷۰۶,۰۹۴,۲۲۸	-	-	(۹۲,۵۸۷,۸۸۰)	(۲۳,۷۶۳,۰۵۴)	۳۵,۲۳۵,۸۸۸,۴۷۵

هزینه ها:	صنایع آذر آب	تجلی توسعه معادن و فلزات	پدیده شیمی قرن	مرابحه آیرین سلامت سینا	صکوک مرابحه صآر یا ۴۱۲	صنایع شیمیایی ایران
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه کارمزد ارکان	(۲۸۱,۲۶۸)	(۸۶۷,۲۴۳)	(۸۶۷,۲۴۳)	(۲۸۱,۲۶۸)	(۲۸۱,۲۶۸)	(۱۹۶,۳۵۵,۲۵۶)
سایر هزینه ها	(۲,۲۳۹,۷۲۶)	(۲,۸۲۱,۳۱۹)	(۲,۸۲۱,۳۱۹)	(۲,۲۳۹,۷۲۶)	(۲,۴۸۹,۷۲۶)	(۱۴۷,۸۸۰,۱۰۲)
جمع هزینه ها	(۲,۵۲۰,۹۹۴)	(۳,۶۸۸,۵۶۲)	(۳,۶۸۸,۵۶۲)	(۲,۵۲۰,۹۹۴)	(۲,۷۷۰,۹۹۴)	(۳۴۴,۲۳۵,۳۵۸)
هزینه های مالی	-	-	-	-	-	(۲,۰۶۹,۴۴۵,۹۲۰)
سود خالص	(۳۰,۷۵۸,۵۲۰)	۵۶۰,۳۳۷,۳۵۵,۱۰۸	(۳,۶۸۸,۵۶۲)	(۳,۶۸۸,۵۶۲)	(۲۶,۵۳۴,۰۴۸)	۳۲,۸۲۲,۲۰۷,۱۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

درآمدها:	صنایع کشاورزی و کود زنجان	سرامیک های صنعتی اردکان	پارس سرام	سرمایه گذاری کوه نور	کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	کمباین سازی ایران	جمع
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۴,۴۱۲,۷۳۹,۹۳۹	۴۹,۶۸۶,۸۱۴,۲۴۹	۴۷,۳۰۸,۹۶۳,۴۳۳	-	-	۵۰,۵۴۹,۶۱۹,۱۲۴	۴۵۸,۰۴۹,۹۴۷,۷۵۳
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۳۲۸,۶۳۲,۵۱۲
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	-	-	-	-	-	۴,۴۴۳,۶۲۴,۷۵۰	۱۵,۴۲۹,۰۷۹,۵۳۹
سود سهام	-	-	-	-	-	-	۵۴,۱۶۵,۲۰۹,۷۵۵
سود ناشی از صندوق های سرمایه‌گذاری	۳۴,۹۴۹	۶,۰۳۶,۶۹۶	۱۴۳,۴۱۸,۲۶۱	۴۳,۱۵۲	-	۱۸,۹۱۰,۳۸۹	۱,۶۴۴,۴۵۲,۱۷۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	-	-	-	۸۱,۹۹۴,۲۳۸,۹۸۹
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۵۰,۰۰۰	۳۲,۷۷۶	۳۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	-	(۲۸۸,۶۴۱)
سایر درآمدها	۴,۴۱۲,۸۲۴,۸۸۸	۴۹,۶۹۲,۸۸۳,۷۲۱	۴۷,۴۵۲,۵۸۱,۶۹۴	۵۴۳,۱۵۲	-	۵۵,۰۱۲,۱۵۴,۲۶۳	۱,۱۱۱,۶۱۱,۲۷۲,۰۷۷
جمع درآمدها							

هزینه ها:	هزینه کارمزد ارکان	سایر هزینه ها	جمع هزینه ها	هزینه های مالی	سود خالص
	(۹۰,۰۰۵,۹۷۶)	(۵۸,۶۸۸,۵۷۰)	(۱۴۸,۶۹۴,۵۴۶)	(۸,۴۱۰,۵۷۶)	۴,۲۵۵,۷۱۹,۷۶۶
	(۱۸۸,۶۶۵,۸۷۶)	(۷۵,۱۷۵,۰۸۵)	(۲۶۳,۸۴۰,۹۶۱)	(۱۱۲,۲۲۱,۹۷۵)	۴۹,۳۱۶,۸۲۰,۷۸۵
	(۷۶۴,۰۵۳,۲۱۷)	(۱۵۵,۳۴۷,۹۸۴)	(۹۱۹,۴۰۱,۲۰۱)	(۱۳۶,۵۰۰)	۴۶,۵۳۳,۰۴۳,۹۹۳
	-	(۵۸۳,۲۹۱)	(۵۸۳,۲۹۱)	-	(۴۰,۱۳۹)
	-	(۳)	(۳)	-	(۳)
	(۲,۰۳۳,۶۲۱,۲۳۱)	(۳۰۸,۷۹۳,۴۷۲)	(۲,۳۴۲,۴۱۴,۷۰۳)	(۱,۹۰۶,۰۲۱,۰۲۹)	۵۰,۷۶۳,۷۱۸,۵۳۱
	(۲۴,۵۰۷,۱۵۰,۸۷۰)	(۳,۷۶۰,۹۰۸,۷۰۹)	(۲۸,۲۶۸,۰۵۹,۵۷۹)	(۷۳,۸۸۵,۸۱۰,۳۹۹)	۱,۰۰۹,۴۵۷,۴۰۳,۰۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

(ج) صورت‌گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سازۀ پویش		صندوق س.راهبرد ممتاز این سینا		صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی		اوراق اجاره خلیج فارس		سرمایه‌گذاری کوه نور		قند تربت حیدریه		باشگاه فرهنگی ورزش پرسپولیس		صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۱,۱۴۰	۲۲۹,۱۶۲,۹۲۰,۶۹۴	۶,۰۰۰	۷,۷۲۸,۵۰۶,۲۴۴	۲,۴۳۶	۵۰,۶۴۲,۳۲۸,۱۰۱	۸۸۵	۱۸,۸۳۴,۶۸۲,۲۱۲	-	۵۱۲,۳۳۰	۸۲,۷۹۱	۹۰,۳۱۲,۷۲۶,۹۸۸	-	-	-	-
۸۴	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۹۴۹	۱,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۷۸,۶۴۸	۷۸,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۸۱	۱۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۸۲۰)	(۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۲,۴۳۶)	(۲,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۷۰)	(۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۱۶,۸۳۲,۶۶۶,۷۲۱	-	۳,۲۷۴,۸۶۹,۳۸۹	-	۹۲,۳۴۹,۱۵۵,۴۱۵	-	۳۰,۶۲۲,۰۳۷,۲۳۸	-	(۴۰,۱۳۹)	-	(۱,۸۹۰,۶۳۹,۷۲۳)	-	(۳۵,۳۰۳,۰۷۶,۱۴۲)	-	۲۰,۹۱۲,۵۴۱,۴۷۰
-	(۵۶۰,۶۵,۴۴۱,۷۴۳)	-	-	-	(۹,۰۶۵,۸۷۸,۱۹۱)	-	(۲۶,۹۷۷,۷۱۲,۸۱۰)	-	(۴۷۲,۱۹۱)	-	۲۰,۲۵۰,۷۵۸,۹۲۸	-	-	-	۱,۵۱۸,۱۳۲,۹۲۴
۹,۴۰۴	۲۸۸,۱۹۴,۱۴۵,۶۷۲	۶,۰۰۰	۱۱,۰۰۳,۲۷۵,۶۳۲	۱,۹۴۹	۱۲۳,۳۵۸,۶۰۵,۳۲۵	۲۱۵	۲۱,۸۰۹,۰۰۶,۶۳۰	-	-	۱۶۱,۴۳۹	۱۸۷,۲۲۰,۸۴۶,۱۹۳	۱۵,۰۰۰	(۲۰,۳۰۳,۰۷۶,۱۴۲)	۱۸,۴۸۱	۴۰,۹۱۱,۶۷۴,۳۹۴

خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال مالی

شرکت

واحدهای سرمایه گذاری اول سال

واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال

سود خالص

تعدیلات

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

شرکت	کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت		صنایع شیمیایی ایران		کمیابین سازی ایران		سرامیک های صنعتی اردکان		پارس سرام		صنایع کشاورزی و کود زنجان		صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا		پدیده شیمی قرن	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	-	-	-	-	۲۸۳,۵۹۴	۸۲,۹۷۳,۳۱۵,۹۶۸	۱۸۵,۶۷۹	۲۱۰,۱۵۵,۲۳۲,۹۷۰	۲۲۳,۳۹۵	۱۱۰,۶۳۵,۶۶۳,۸۶۹	۱۴۱,۸۲۹	۷۲,۱۱۴,۵۱۶,۳۷۷	۱۱,۶۹۷	۶۰,۰۰۵۱,۷۸۴,۴۶۹	-	-
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	-	-	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴,۸۲۴	۴,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۰۱	۱۷,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	-	-	-	-	(۳۴۹,۵۹۴)	(۳۴۹,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۰,۵۰۳)	(۱۹۰,۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۱,۲۹۶)	(۲۴۱,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۱,۸۲۹)	(۱۴۱,۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۶۹)	(۹,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
سود خالص	-	(۳)	-	-	۳۲,۸۲۳,۲۰۷,۱۹۷	۵۰,۷۶۳,۷۱۸,۵۳۱	-	۴۹,۳۱۶,۸۲۰,۷۸۵	-	۴۶,۵۳۳,۰۴۳,۹۹۳	-	۴,۳۵۵,۷۱۹,۷۶۶	-	۳۸,۸۹۰,۸۰۱,۰۶۹	-	(۳,۶۸۸,۵۶۲)
تعدیلات	-	-	-	-	-	۳۱۵,۸۷۷,۰۹۱,۷۵۵	-	(۷۳,۷۹۳,۰۵۳,۷۵۵)	-	۶۶,۲۲۶,۲۹۳,۱۳۸	-	۶۵,۴۵۸,۷۶۳,۸۵۷	-	(۵۳,۴۳۸,۱۰۸,۳۷۴)	-	-
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	-	(۳)	۵۰,۰۰۰	۸۲,۸۲۳,۲۰۷,۱۹۷	۳۴,۰۰۰	۲۰,۱۲۶,۲۵۴	-	-	-	-	-	-	۲,۶۲۸	۳۶,۴۴۵,۴۷۷,۱۶۴	-	(۳,۶۸۸,۵۶۲)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

صنایع آذر آب		تجلی توسعه معادن و فلزات		صکوک اجاره فولاد ۰۰۵		مرابحه آرین سلامت سینا		صکوک مرابحه صآر یا ۴۱۲		مجموع	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳۶	۴۰۲,۵۱۵,۴۴۲,۰۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۴۹,۴۸۲	۱,۳۳۵,۰۴۷,۶۳۲,۲۸۵
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۶,۸۸۷	۱۸۶,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۹۳۷,۲۱۷)	(۹۳۷,۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰)
-	۵۶۰,۳۳۷,۳۵۵,۱۰۸	-	(۳,۶۸۸,۵۶۲)	-	(۳۰,۷۵۸,۵۲۰)	-	(۹۵,۱۰۸,۸۷۴)	-	(۲۶,۵۳۴,۰۴۸)	-	۱,۰۰۹,۴۵۷,۴۰۲,۰۹۹
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۳۷۲,۵۳۸
۳۶	۹۶۲,۸۵۲,۷۹۷,۱۷۱	-	(۳,۶۸۸,۵۶۲)	-	(۳۰,۷۵۸,۵۲۰)	-	(۹۵,۱۰۸,۸۷۴)	-	(۲۶,۵۳۴,۰۴۸)	۲۹۹,۱۵۲	۱,۷۴۴,۱۷۵,۴۰۶,۹۲۲

شرکت

واحدهای سرمایه گذاری اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره

سود خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره