

آرمان اندیش

صندوق اختصاصی بازارگردانی



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

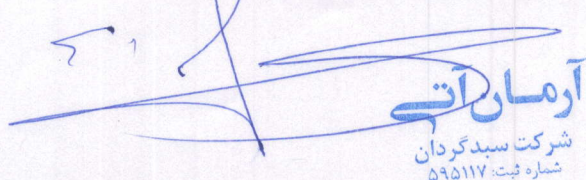
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

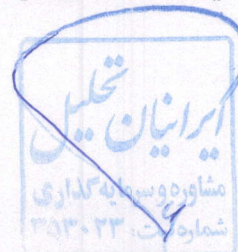
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱.۵۷۱.۴۵۷.۱۷۷.۵۷۸	۲.۳۳۹.۲۴۲.۵۲۳.۶۷۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۹۹.۲۵۸.۳۰۶.۸۶۷	۱.۴۴۶.۵۰۴.۸۰۹.۳۱۸	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴۰.۹۸۸.۳۹۰.۰۹۳	۷۶.۱۵۲.۲۲۰.۵۵۶	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸.۳۹۰.۰۲۰.۰۶۸	۲۵.۳۴۲.۱۸۷.۷۳۹	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۰.۸۴۰.۱۰۷.۶۶۹	۴۹.۱۸۳.۱۰۹.۶۵۶	۹	حساب های دریافتنی
۶.۱۵۷.۶۸۷	۱.۷۱۰.۳۶۷.۹۴۳	۱۰	سایر دارایی‌ها
۳۸.۸۸۵.۵۷۵.۴۱۹	۴۳.۸۷۸.۸۶۲.۹۱۲	۱۱	سایر حسابهای دریافتنی
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۹.۵۸۰.۰۰۰	۱۲	موجودی نقد
۱۱۵.۰۷۶.۲۴۱.۲۲۰	۲۷.۶۹۶.۲۵۵.۷۰۸	۱۳	جاری کارگزاران
۲.۲۸۱.۱۵۵.۹۷۶.۶۰۱	۴.۰۰۹.۷۱۹.۹۱۷.۵۰۳		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
۸.۳۹۳.۶۹۵.۴۶۰	۱۲.۱۲۳.۴۷۹.۳۶۳	۱۴	بدهی به ارکان صندوق
۵.۶۲۶.۷۱۶.۱۹۲	۶۱.۹۱۸.۸۲۲	۱۵	بدهی به سرمایه گذاران
-	۱۰.۲۲.۵۳۹.۳۴۱.۵۲۴	۱۶	تسهیلات مالی دریافتی
۵۲۲.۹۸۰.۲۸۴.۲۷۸	۵۳۸.۷۷۷.۲۷۰.۲۸۵	۱۷	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۵۳۷.۰۰۰.۶۹۵.۹۳۰	۱.۵۷۳.۵۰۲.۰۰۹.۹۹۴		جمع بدهی‌ها
۱.۷۴۴.۱۵۵.۲۸۰.۶۷۱	۲.۴۳۶.۲۱۷.۹۰۷.۵۰۹	۱۸	خالص دارایی‌ها
۵,۸۳۰,۳۳۱	۱,۶۴۱,۷۰۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری-ریال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.


آرمان آت
 شرکت سبذگردان
 شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

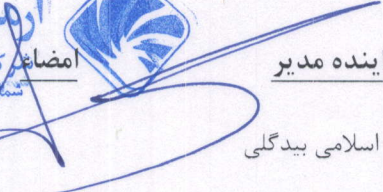
باسلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌شود.

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴	ب. ارکان صندوق
۵	ج. مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	ت. خلاصه اهم روبه‌های حسابداری
۸-۳۰	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 ومقررات 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 ۱۴۰۲/۰۵/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.


امضاء: 
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷
نماینده مدیر
مهدی اسلامی بیدگلی

شخص حقوقی

شرکت سبذگردان آرمان آتی

ارکان صندوق

مدیر صندوق



علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سبذگردان آرمان آتی که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۰ به شماره ثبت ۵۹۵۱۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیرعبارت است از تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، خیابان شفق (هفدهم)، پلاک ۱۶، واحد ۳، تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۷۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 احمدقصر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷)، تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۲۶۶۶۵

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساسا 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، به استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی 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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری 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 ۱ میلیارد ریال *
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۷۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در ده هزار (۰/۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی‌های 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 کارمزد ثابت: ۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به ازای هر NAV در یک سال ۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰ • صندوق های بازارگردانی تا پایان سال ۱۴۰۱ از ۲۵٪ تخفیف در هزینه ثابت بهره‌مند می‌شوند. مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۲۵ مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۱۵ مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۵

* 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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

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

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم، تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

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:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۳/۳۱			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	
۱۲.۴۴٪	۲۸۳,۸۵۵,۹۵۴,۲۵۵	۲۵۳,۵۲۴,۹۵۲,۳۱۵	۵.۱۲٪	۲۰۵,۳۸۹,۰۷۳,۷۴۰	۱۵۹,۵۸۱,۲۵۴,۳۵۶	خودرو و ساخت قطعات
۴۲.۳۸٪	۹۶۶,۷۲۹,۲۶۹,۳۰۰	۶۶۱,۷۴۸,۱۲۴,۶۸۴	۰.۰۰٪	۰	۰	ساخت محصولات فلزی
۷.۷۱٪	۱۷۵,۹۷۸,۷۴۴,۸۹۱	۱۹۲,۲۰۳,۶۷۶,۲۰۶	۵.۱۳٪	۲۰۵,۷۱۱,۰۸۷,۳۱۴	۱۴۰,۸۱۵,۵۵۳,۸۳۷	قند و شکر
۳.۲۲٪	۷۳,۴۴۰,۶۶۵,۶۳۱	۹۲,۸۳۹,۱۵۵,۹۴۹	۳.۳۶٪	۱۳۴,۷۶۱,۹۹۷,۵۴۴	۱۴۵,۷۴۱,۰۱۲,۴۰۷	فعالیت‌های فرهنگی و ورزشی
۳.۱۳٪	۷۱,۴۵۲,۵۴۳,۵۰۱	۶۱,۵۱۵,۷۱۹,۸۰۰	۸.۶۵٪	۳۴۶,۸۸۵,۲۷۲,۴۰۹	۳۱۶,۴۶۰,۴۷۵,۸۳۴	محصولات شیمیایی
			۳۶.۰۷٪	۱,۴۴۶,۴۹۵,۰۹۲,۶۶۴	۱,۲۵۸,۷۹۲,۸۲۳,۹۹۳	استخراج کانه های فلزی
۶۸.۸۹٪	۱,۵۷۱,۴۵۷,۱۷۷,۵۷۸	۱,۲۶۱,۸۳۱,۶۲۸,۹۵۴	۵۸.۳۴٪	۲,۳۳۹,۲۴۲,۵۲۳,۶۷۱	۲,۰۲۱,۳۹۱,۱۲۰,۴۲۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

۶-سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۳/۳۱			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	
۰.۵٪	۱۲,۰۸۶,۱۸۵,۵۵۰	۱۱,۳۱۸,۴۸۰,۷۱۹	۰.۲۴٪	۹,۵۸۱,۸۵۴,۱۴۲	۹,۴۸۰,۳۸۶,۴۱۳	صندوق س.آرمان سپهر آشنا
۳.۲۸٪	۷۴,۷۵۲,۵۱۲,۹۰۷	۷۴,۹۱۲,۹۳۱,۹۹۱	۵.۴۵٪	۲۱۸,۵۳۳,۵۴۰,۱۳۴	۲۱۹,۱۵۲,۸۵۰,۲۷۶	صندوق س. آرمان آتی کوثر
۰.۳٪	۶,۶۷۸,۸۰۸,۸۸۶	۶,۳۸۷,۶۷۷,۱۴۲	۰.۳۵٪	۱۴,۱۳۷,۱۷۵,۶۹۱	۱۴,۶۹۳,۲۲۱,۳۱۵	صندوق س.راهبرد ممتازابن سینا
۰.۶٪	۱۲,۸۸۲,۹۰۹,۰۰۱	۱۲,۸۲۴,۰۷۹,۰۵۹	۲.۴۴٪	۹۷,۹۳۰,۷۳۲,۵۴۴	۹۶,۳۱۶,۰۵۴,۴۶۰	صندوق اندیشه ورزان صباتامین
۱۶.۹٪	۳۸۵,۴۹۷,۰۷۲,۳۹۷	۳۸۵,۶۴۱,۶۶۰,۸۵۷	۲.۵۷٪	۱۰۲,۸۸۹,۳۹۴,۶۲۰	۹۷,۰۷۹,۰۷۸,۹۱۴	صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
۰.۳٪	۷,۳۶۰,۸۱۸,۱۲۶	۷,۴۶۷,۶۲۲,۶۴۰	۱۳.۷۷٪	۵۵۱,۹۸۳,۱۰۵,۲۱۹	۵۵۱,۳۴۵,۲۴۷,۱۲۴	صندوق س نوع دوم افق آتی-ثابت
۰.۰٪	-	-	۵.۶۰٪	۲۲۴,۴۲۳,۹۱۲,۶۲۵	۲۲۰,۶۳۵,۳۶۱,۲۷۲	صندوق س. گنجینه داریوش
۰.۰٪	-	-	۵.۳۵٪	۲۱۴,۶۷۵,۹۵۰,۲۴۲	۲۰۴,۰۶۶,۴۰۴,۶۱۱	صندوق س با درآمد ثابت تصمیم
۰.۰٪	-	-	۰.۳۱٪	۱۲,۳۴۹,۱۴۴,۱۰۱	۱۲,۲۹۵,۹۰۵,۰۵۰	صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان
۲۱.۸۹٪	۴۹۹,۲۵۸,۳۰۶,۸۶۷	۴۹۸,۵۵۲,۴۵۲,۴۰۸	۳۶.۰۷٪	۱,۴۴۶,۵۰۴,۸۰۹,۳۱۸	۱,۴۲۵,۰۶۴,۵۰۹,۴۳۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
۰.۰۰۰٪	-	۱.۵٪	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۱۴۰۱/۱۱/۰۴	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
۰.۰۱۱٪	۲۴۶,۹۹۳,۵۰۷	۰.۳٪	۶,۶۶۱,۴۰۰,۳۱۴	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۴۲۶,۰۰۰	۰.۱٪	۴,۳۳۵,۶۱۵,۳۸۹	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۷ بانک پاسارگاد
۱.۳۴۵٪	۳۰,۶۷۳,۱۸۸,۲۷۴	۰.۱٪	۲,۳۱۱,۲۷۹,۸۷۵	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۸۳۵-۸۱۰-۲۱۶۵۷۴۲ بانک سامان
۰.۱۴۰٪	۳,۱۹۶,۰۵۸,۳۵۸	۰.۰٪	۱,۷۱۵,۹۲۷,۳۳۵	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۱٪	۱۲,۱۸۰,۳۹۲	۰.۰٪	۵۴۷,۱۳۴,۲۱۴	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۱۷۶,۰۰۰	۰.۰٪	۴۶۲,۱۳۴,۹۵۲	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۸ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۳,۲۴۷	۰.۰٪	۴۶,۲۴۳,۹۷۲	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۳۴۹.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۵۴۲,۲۱۹	۰.۰٪	۳۸,۳۷۰,۱۰۳	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۶ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۶۱۳,۱۰۶	۰.۰٪	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۳۴۹.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲ بانک پاسارگاد
۰.۳۰۰٪	۶,۸۵۳,۶۳۴,۸۷۶	۰.۰٪	۹,۳۴۳,۸۰۰	-	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۳۶۱۵۴۵۰۰۰ بانک آینده
۰.۰۰۰٪	۱۳۳,۴۱۴	۰.۰٪	۲,۷۶۹,۹۲۸	-	-	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۳۴۵۰۹۰۰۲ بانک دی
۰.۰۰۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۰٪	۲,۶۱۸,۲۴۲	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۱ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۶۰۷,۳۵۶	۰.۰٪	۶۱۷,۴۵۵	-	-	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۶۹۹۹۱۰۰۰ بانک دی
۰.۰۰۰٪	۵۴۲,۲۱۹	۰.۰٪	۵۴۸,۹۷۷	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۵ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۶۲۵,۱۲۵	۰.۰٪	۵۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۴ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۰٪	۴۵۰,۰۰۰	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۰٪	۴۵۰,۰۰۰	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۲ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۰٪	۴۵۰,۰۰۰	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۳ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۴۴۰,۰۰۰	۰.۰٪	۴۴۰,۰۰۰	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۰۳	سپرده کوتاه مدت ۳۴۹.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۴۲۶,۰۰۰	۰.۰٪	۴۲۶,۰۰۰	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۹ بانک پاسارگاد
۱.۸۰٪	۴۰,۹۸۸,۳۹۰,۰۹۳	۱.۹۰٪	۷۶,۱۵۲,۲۲۰,۵۵۶	جمع			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

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

نام اوراق	تاریخ سررسید	تعداد	نرخ سود	مبلغ اسمی	بهای تمام شده	تغییر ارزش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
صکوک اجاره فولاد۰۰۵-بدون ضامن	۱۴۰۵/۱۲/۲۴		۲۱.۰٪		۱,۸۸۱,۳۶۵,۶۲۹	(۱۲,۱۲۱,۸۱۴)	۷,۱۹۹,۹۲۷	۱,۸۷۶,۴۴۳,۷۴۲	۰.۰۵٪	-
صکوک اجاره فارس ۰۰۳۷- ۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	-	۱۸.۰٪		۸,۰۸۸,۱۲۶,۵۶۳	۷۰۰,۳۸۷	۳۲۹,۶۳۲,۷۵۷	۸,۴۱۸,۴۵۹,۷۰۷	۰.۲۱٪	۸,۳۹۰,۰۲۰,۰۶۸
صکوک مرابحه صآریا۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۶/۱۲/۲۷		۱۸.۰٪		۱۰,۰۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۶,۳۵۸,۳۳۷	۱۸,۸۶۷,۳۰۲	۱۰,۰۴۱,۴۷۵,۶۳۹	۰.۲۵٪	-
مرابحه آراین سلامت سینا۱۲۲۷۰۶	۱۴۰۶/۱۲/۲۷		۱۸.۰٪		۵,۰۰۳,۶۲۵,۰۰۰	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	۹,۴۳۳,۶۵۱	۵,۰۰۵,۸۰۸,۶۵۱	۰.۱۳٪	-
جمع				-	۲۴,۹۷۹,۳۶۷,۱۹۲	(۲,۳۱۳,۰۹۰)	۳۶۵,۱۳۳,۶۳۷	۲۵,۳۴۲,۱۸۷,۷۳۹	۰.۶۳٪	۸,۳۹۰,۰۲۰,۰۶۸

۹- حساب های دریافتنی

حسابهای دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۳۰۴,۹۳۱,۵۰۱		(۵,۲۲۲,۳۳۰)	۲۹۹,۷۰۹,۱۷۱	۰
سود سهام دریافتنی	۵۶,۲۸۵,۲۲۸,۳۹۸		(۷,۴۰۱,۸۲۷,۹۱۳)	۴۸,۸۸۳,۴۰۰,۴۸۵	۷,۰۸۴,۱۰۷,۶۶۹
	۵۶,۵۹۰,۱۵۹,۸۹۹		(۷,۴۰۷,۰۵۰,۲۴۳)	۴۹,۱۸۳,۱۰۹,۶۵۶	۷,۰۸۴,۱۰۷,۶۶۹

۹-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۳۰۴,۹۳۱,۵۰۱	۲۶.۵۰٪	(۵,۲۲۲,۳۳۰)	۲۹۹,۷۰۹,۱۷۱
۳۰۴,۹۳۱,۵۰۱		(۵,۲۲۲,۳۳۰)	۲۹۹,۷۰۹,۱۷۱

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد

۹-۲ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۱۷,۹۷۱,۹۷۸		۰	۱۷,۹۷۱,۹۷۸
۸,۲۴۲,۲۱۱,۷۰۰		(۷۶۷,۹۰۷,۹۲۲)	۷,۴۷۴,۳۰۳,۷۷۸
۴۸,۰۲۵,۰۴۴,۷۲۰	۲۵.۰۰٪	(۶,۶۳۳,۹۱۹,۹۹۱)	۴۱,۳۹۱,۱۲۴,۷۲۹
۵۶,۲۸۵,۲۲۸,۳۹۸		(۷,۴۰۱,۸۲۷,۹۱۳)	۴۸,۸۸۳,۴۰۰,۴۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

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.

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۴۳۳	۰	۵۳۶	۳,۸۹۷
۶,۱۵۳,۲۵۴	۲,۴۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۴۸,۲۸۹,۲۰۸	۱,۷۱۰,۳۶۴,۰۴۶
۶,۱۵۷,۶۸۷	۲,۴۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۴۸,۲۸۹,۷۴۴	۱,۷۱۰,۳۶۷,۹۴۳

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

جمع

۱۱- سایر حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۴۶۰,۴۴۳,۰۸۴	۱۲,۴۶۰,۴۴۳,۰۸۴
۵,۹۲۰,۲۰۴,۱۸۱	۵,۹۲۰,۲۰۴,۱۸۱
۲۰,۵۲۹,۶۲۵	۲۰,۵۲۹,۶۲۵
۷,۷۲۷,۶۲۱,۰۰۹	۷,۷۲۷,۶۲۱,۰۰۹
۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴	۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴
۳۸,۰۱۰,۱۶۹	۴۴,۷۲۲,۶۷۶
۴۳,۸۷۸,۸۶۲,۹۱۲	۳۸,۸۸۵,۵۷۵,۴۱۹

سود دریافتنی اوراق اجاره

کارمزد دریافتنی آرمان آتی کوثر

کارمزد دریافتنی آرمان سپهر آشنا

کارمزد دریافتنی س.راهبرد ممتازابن سینا

کارمزد دریافتنی نوع دوم افق آتی

مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی

سایر حسابهای دریافتنی

جمع

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

نام بانک - شماره سپرده	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بانک دی ۰۱۰۳۶۲۸۱۰۴۰۰۴	۹,۵۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۹,۵۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

۱۳-جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱				نام کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۵۸۰,۷۹۰,۷۵۴	۲۸۲,۰۲۱,۴۸۶,۲۶۵	۲۷۷,۷۶۰,۸۷۹,۸۳۲	۲۲,۸۴۱,۳۹۷,۱۸۷	کارگزاری سهم آشنا
(۴۱,۱۷۹,۱۶۵,۵۲۳)	۴۱,۰۲۸,۳۶۴,۶۸۴,۰۶۸	۴۰,۹۸۸,۹۷۴,۳۹۶,۹۰۶	(۱,۷۸۸,۸۷۸,۳۶۱)	کارگزاری بانک ملی ایران
۴,۶۴۵,۸۷۷,۷۲۷	۴۸۸,۸۲۷,۲۸۸,۵۴۱	۴۹۳,۴۷۳,۱۶۶,۲۶۸	-	کارگزاری بانک صنعت و معدن
۴,۶۰۳,۴۸۰,۰۵۴	۲۵۴,۴۸۰,۸۹۶,۸۶۱	۲۵۹,۰۸۴,۳۷۶,۹۱۵	-	کارگزاری بانک صادرات
۱۹۸,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۷۵۲,۱۱۵,۵۸۱	۴۹۹,۴۸۹,۵۸۱,۷۲۲	۷,۹۵۸,۵۳۳,۸۵۹	کارگزاری اندیشه پیشرو
-	۴,۲۲۹,۶۶۶,۹۳۶,۴۹۰	۴,۲۲۹,۶۶۶,۹۳۶,۴۵۸	۱,۸۳۲	کارگزاری بانک پاسارگاد
(۴,۱۵۲,۰۹۵,۸۸۳)	۲۰۳,۰۸۱,۷۷۱,۷۹۶	۱۹۸,۹۲۹,۶۷۵,۹۱۳	-	کارگزاری رضوی
(۶۶,۱۱۸,۶۴۵,۹۰۹)	۱۵,۰۹۱,۳۱۵,۴۰۴,۲۰۳	۱۵,۰۱۸,۵۳۳,۰۹۴,۳۰۱	۶,۶۶۴,۶۶۳,۹۹۳	کارگزاری مبین سرمایه
-	۱۸۷,۱۵۱,۴۷۷,۱۹۸	۱۹۵,۱۳۰,۹۴۰,۰۰۰	(۷,۹۷۹,۴۶۲,۸۰۲)	صندوق آرمان سپهر آشنا
۱۱۵,۰۷۶,۲۴۱,۲۲۰	۶۲,۰۷۳,۶۶۲,۰۶۱,۰۰۳	۶۲,۱۶۱,۰۴۲,۰۴۶,۵۱۵	۲۷,۶۹۶,۲۵۵,۷۰۸	جمع

۱۴ - بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		مدیر صندوق مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
ریال	ریال	
۷,۲۴۴,۴۷۲,۵۴۵	۷,۷۰۸,۴۵۰,۶۳۸	مدیر صندوق سبدگردان آرمان آتی
۳,۶۱۰,۹۹۳,۷۰۴	-	متولی
۷۹۳,۳۰۱,۳۲۸	۳۱۳,۸۱۷,۲۷۷	حسابرس
۴۷۴,۷۱۱,۷۸۶	۳۷۱,۴۲۷,۵۴۵	جمع
۱۲,۱۲۳,۴۷۹,۳۶۳	۸,۳۹۳,۶۹۵,۴۶۰	

۱۵-پرداختی به سرمایه گذاران

پرداختی به سرمایه گذاران در تاریخ خالص دارایی ها به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		بدهی بابت تنه صدور واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	
۶۱,۹۱۸,۸۲۲	۴,۶۲۶,۷۱۶,۱۹۲	بدهی بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع
۶۱,۹۱۸,۸۲۲	۵,۶۲۶,۷۱۶,۱۹۲	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده	بهره تسهیلات	مبلغ دریافتی	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات
۰	۲۸.۴۸٪	۶۹۳,۸۷۴,۱۰۹,۱۳۰	۶,۳۳۲,۷۶۸,۵۴۵	۶۸۷,۵۴۱,۳۴۰,۵۸۵		۰.۰٪
۰	۱۱.۱۱٪	۲۷۰,۶۲۱,۹۰۸,۶۲۸	۵,۸۸۹,۶۰۶,۱۸۹	۲۶۴,۷۳۲,۳۰۲,۴۳۹		۰.۰٪
۰	۱.۶۸٪	۴۰,۹۶۴,۰۴۰,۹۳۳	۶۶۴,۸۷۴,۶۶۸	۴۰,۲۹۹,۱۶۶,۲۶۵		۰.۰٪
۰	۰.۳۶٪	۸,۷۴۳,۹۲۴,۴۰۸	۳۹,۱۶۹,۳۳۰	۸,۷۰۴,۷۵۵,۰۷۸		۰.۰٪
۰	۰.۲۲٪	۵,۴۰۱,۹۵۸,۸۱۶	۹۰,۶۸۵,۶۷۴	۵,۳۱۱,۲۷۳,۱۴۲		۰.۰٪
۰	۰.۱۲٪	۲,۹۳۱,۳۱۲,۵۲۰	۵۱,۳۶۵,۶۳۶	۲,۸۷۹,۹۴۶,۸۸۴		۰.۰٪
۰	۰.۰۰٪	۲,۰۸۷,۰۸۹	۲,۰۸۷,۰۸۹	۰		۰.۰٪
۰	۴۱.۹۷٪	۱,۰۲۲,۵۳۹,۳۴۱,۵۲۴	۱۳,۰۷۰,۵۵۷,۱۳۱	۱,۰۰۹,۴۶۸,۷۸۴,۳۹۳		

تسهیلات دریافتی از کارگزاری کارگزاری مبین سرمایه
تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک ملی ایران
تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک صنعت و معدن
تسهیلات دریافتی از کارگزاری رضوی
تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک صادرات
تسهیلات دریافتی از کارگزاری اندیشه پیشرو
تسهیلات دریافتی از کارگزاری سهم آشنا

۱۷ - سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۶۳۴,۳۱۸,۹۲۴	۲,۳۲۰,۴۹۵,۴۹۰
۵۲۰,۷۵۶,۵۱۸,۰۰۰	۵۳۴,۷۲۱,۱۸۴,۶۶۸
۱,۳۲۰,۰۰۴,۱۰۸	۱,۵۳۱,۳۳۵,۲۸۵
۲۶۹,۵۴۳,۲۴۶	۲۰۴,۲۵۴,۸۴۲
۵۲۲,۹۸۰,۲۸۴,۲۷۸	۵۳۸,۷۷۷,۲۷۰,۲۸۵

بدهی به مدیر بابت امور صندوق
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
ذخیره آیونمان نرم افزار
ذخیره تصفیه
جمع

۱۸-خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳,۰۳۰,۸۹۲,۹۷۰,۷۵۷	۲۶۴,۱۵۲	۲,۳۷۸,۷۵۸,۶۱۵,۹۷۰	۱,۴۴۸,۹۵۲
۴۰۱,۵۹۱,۷۱۲,۲۵۹	۳۵,۰۰۰	۵۷,۴۵۹,۸۵۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۱,۷۴۴,۱۵۵,۲۸۰,۶۷۱	۲۹۹,۱۵۲	۲,۴۳۶,۲۱۸,۴۶۵,۹۷۰	۱,۴۸۳,۹۵۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

۱۹- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱-۱۹ سود (زیان) حاصل از فروش سهام	۶۱۲,۹۲۳,۵۱۴,۱۸۷	۱۰۶,۵۰۵,۴۰۳,۶۶۴
۲-۱۹ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	(۳۹۱,۴۸۲,۵۹۰)	۴۳۴,۶۷۸,۰۷۹
۳-۱۹ سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری	۶۷,۵۷۵,۹۳۸,۸۰۹	۳۲,۲۶۰,۲۶۴,۵۷۱
	۶۸۰,۱۰۷,۹۷۰,۴۰۶	۱۳۹,۲۰۰,۳۴۶,۳۱۴

۱۹-۱- 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
صنایع آذرآب	۵۳۰,۶۱۴,۹۰۰	۱,۵۲۲,۶۴۲,۹۰۷,۶۳۲	۱۰,۲۳,۲۲۴,۷۴۳,۲۱۲	۴۹,۲۵۳,۰۳۰	-	۴۹۹,۳۶۸,۹۱۱,۳۹۰
سازه پویش	۱۰,۴۲۳,۲۴۵	۲۲۷,۸۱۸,۰۰۸,۱۴۰	۱۸۹,۲۴۴,۳۶۱,۷۹۵	۱۷۳,۱۳۸,۱۳۶	-	۳۸,۴۰۰,۵۸۱,۲۰۹
قند تربت حیدریه	۵,۴۷۲,۲۷۰	۱۳۴,۳۰۱,۰۷۱,۷۱۰	۱۰۰,۲۹۰,۸۹۹,۲۱۵	۱۰۲,۰۶۶,۵۵۸	-	۳۳,۹۰۸,۱۰۵,۹۳۷
تجلی توسعه معادن و فلزات	۴۹,۲۷۷,۷۹۲	۱۰۷,۵۶۵,۹۴۵,۹۳۴	۹۱,۲۹۵,۸۰۰,۶۶۷	۸۱,۷۴۸,۲۳۲	-	۱۶,۱۸۸,۳۹۷,۰۳۵
س. صنایع شیمیایی ایران	۲۰,۳۱۱,۸۲۳	۳۱۶,۵۵۷,۹۸۷,۶۰۰	۳۰۴,۱۷۴,۰۰۸,۷۰۰	۲۴۰,۵۸۱,۳۴۰	-	۱۲,۱۴۳,۳۹۷,۵۶۰
پدیده شیمی قرن	۴,۵۹۸,۲۰۲	۷۱,۷۶۵,۶۷۱,۷۴۰	۶۱,۲۰۳,۹۵۴,۱۶۵	۵۴,۵۴۰,۷۱۲	-	۱۰,۵۰۷,۱۷۶,۸۶۳
فرهنگی ورزشی پرسپولیس	۱۴,۷۱۱,۸۵۵	۳۲,۶۲۱,۴۸۲,۱۴۲	۳۰,۱۸۹,۷۴۶,۳۴۹	۲۴,۷۹۱,۶۰۰	-	۲,۴۰۶,۹۴۴,۱۹۳
سرامیک های صنعتی اردکان	-	-	-	-	-	-
پارس سرام	-	-	-	-	-	-
کمباین سازی ایران	-	-	-	-	-	-
صنایع کشاورزی و کود زنجان	-	-	-	-	-	-
ح. قند تربت حیدریه	-	-	-	-	-	-
جمع	۲,۴۱۳,۲۷۳,۱۴۷,۸۹۸	۱,۷۹۹,۶۲۳,۵۱۴,۱۰۳	۷۲۶,۱۱۹,۶۰۸	-	۶۱۲,۹۲۳,۵۱۴,۱۸۷	۱۰۶,۵۰۵,۴۰۳,۶۶۴

صندوق سرمایه‌گذاری بازرگانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

۱۹-۲- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲				
نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره فولاد۰۰۵-بدون ضامن	۵	۵۰,۲۴,۷۵۰	(۵۰,۰۳,۶۹۹)	(۳,۶۴۱)	۱۷,۴۱۰	-
صکوک مرایحه صآریا۴۱۲-بدون ضامن	۲۹۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۰,۱۹۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۹۱,۵۰۰,۰۰۰)	-
صکوک اجاره فارس۰۳۷-۳ماهه۱۸٪	-	-	-	-	-	(۳۲۴,۲۲۵,۵۱۹)
اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۹-۰۱۰۳۲۳	-	-	-	-	-	۷۵۱,۲۶۹,۱۳۷
اسنادخزانه-م۱۷بودجه۹۹-۰۱۰۲۲۶	-	-	-	-	-	۷,۶۳۴,۴۶۱
جمع		۲۹۰,۰۰۵,۰۲۴,۷۵۰	(۲۹۰,۱۹۶,۲۵۳,۶۹۹)	(۲۰۰,۲۵۳,۶۴۱)	(۳۹۱,۴۸۲,۵۹۰)	۴۳۴,۶۷۸,۰۷۹

۱۹-۳- سود(زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲				
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	۶۲۹,۶۸۷,۸۶۰	۳۰,۰۸۲,۶۵۵,۶۸۵,۴۱۱	۳۰,۰۲۱,۹۷۰,۷۷۵,۷۱۷	۶۵۵,۵۰۸,۴۲۲	۶۰,۰۲۹,۴۰۱,۲۷۲	۶۰,۳۵,۹۸۸,۷۷۸
صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا	۱۲,۳۳۸,۱۶۲	۲۹۶,۲۱۵,۹۲۲,۴۴۹	۲۹۱,۹۶۴,۱۳۸,۷۳۱	۳۰,۹۴۹,۶۹۴	۴,۲۲۰,۸۳۴,۰۲۴	۲۲,۰۱۸۰,۸۸۳,۷۰۶
صندوق س نوع دوم افق آتی-ثابت	۵۴۰,۲۸۹,۸۴۹	۵,۴۵۹,۹۲۵,۳۳۶,۳۴۰	۵,۴۵۸,۶۵۶,۴۲۱,۵۰۰	۱۲۹,۸۴۴,۶۵۸	۱,۰۱۳۹,۰۷۰,۱۸۲	-
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۱۹,۵۸۶,۹۶۳	۳۸۶,۷۰۸,۰۸۵,۰۲۶	۳۸۵,۴۹۷,۰۷۲,۳۹۷	۷۲,۵۰۷,۳۹۹	۱,۰۱۳۸,۵۰۵,۳۳۰	-
صندوق س. توازن معیار-د	۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۷۹۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۸۶۴,۳۳۱,۸۲۱	۲۷,۷۱۱,۶۴۱	۹۰۳,۷۵۶,۵۳۸	-
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	۲,۱۶۵,۵۸۹	۱۱۷,۰۸۲,۵۶۹,۲۸۵	۱۱۶,۳۳۵,۸۹۶,۵۷۴	۲۱,۹۵۲,۹۳۵	۷۲۴,۷۱۹,۷۷۶	-
صندوق اندیشه ورزان صباتمین	۶۹۳,۰۰۰	۱۹,۶۱۰,۵۹۹,۰۰۰	۱۹,۲۵۲,۳۶۰,۱۴۸	۳,۶۷۶,۹۶۶	۳۵۴,۵۶۱,۸۸۶	-
صندوق س نوع دوم رایکا- ثابت	۲,۲۸۷,۳۰۴	۲۵,۵۵۰,۵۱۰,۲۸۰	۲۵,۳۲۵,۲۰۲,۸۵۳	۴,۷۹۰,۶۸۸	۲۲۰,۵۱۶,۷۳۹	-
صندوق س با درآمد ثابت تصمیم	۸۶,۴۷۳	۲,۱۳۵,۳۶۴,۲۶۲	۲,۰۷۸,۳۱۸,۳۴۵	۴۰۰,۳۶۳	۵۶,۶۴۵,۵۵۴	-
صندوق س. با درآمد ثابت کمند	۹,۶۹۹,۹۶۲	۹۸,۲۴۱,۲۱۵,۱۳۶	۹۸,۳۱۷,۸۴۶,۰۳۷	۱۸,۴۲۰,۲۲۱	(۹۵,۰۵۱,۱۲۲)	-
صندوق س.راهبرد ممتازابن سینا	۹,۵۷۳,۰۹۲	۱۶۹,۴۳۵,۸۷۳,۱۴۰	۱۷۰,۵۱۲,۶۵۶,۲۹۳	۴۰,۲۳۸,۱۱۷	(۱,۰۱۱۷,۰۲۱,۲۷۰)	۴,۰۴۰,۳۱۷,۷۸۴
صندوق س. کامیاب آشنا-د	-	-	-	-	-	۳,۰۷۴,۳۰۳
جمع		۳۶,۸۰۵,۳۵۶,۹۶۰,۳۲۹	۳۶,۷۳۶,۷۷۵,۰۲۰,۴۱۶	۱,۰۰۶,۰۰۱,۱۰۴	۶۷,۵۷۵,۹۳۸,۸۰۹	۳۲,۲۶۰,۲۶۴,۵۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

۲۰- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱-۲۰	۳۲۶,۳۱۸,۹۹۰,۶۷۴	۳۱۴,۶۷۹,۶۷۷,۶۲۳
۲-۲۰	(۳۰۱۳,۴۷۷)	۶۰۸,۳۴۴,۷۹۳
۳-۲۰	۲۱,۴۰۳,۱۵۵,۱۵۰	(۲,۳۱۹,۱۰۹,۰۲۲)
	۳۴۷,۷۱۹,۱۳۲,۳۴۷	۳۱۲,۹۶۸,۹۱۳,۳۹۴

۱-۲۰ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲						دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال
تجلی توسعه معادن و فلزات	۱,۴۴۷,۵۹۵,۲۶۵,۰۶۵	۱,۲۵۸,۷۹۲,۸۲۳,۹۹۳	۱,۱۰۰,۱۷۲,۴۰۱	۱۸۷,۷۰۲,۲۶۸,۶۷۱	-	۶۲۹,۹۳۷,۰۱۷	-
قند تربت حیدریه	۲۰۵,۸۶۷,۵۴۶,۶۴۹	۱۳۲,۴۴۲,۸۰۳,۴۲۵	۱۵۶,۴۵۹,۳۳۵	۷۳,۲۶۸,۲۸۳,۸۸۹	۳۱,۲۳۸,۲۸۴,۱۳۴	۶,۸۲۸,۱۱۱	۳۱,۲۳۸,۲۸۴,۱۳۴
پدیده شیمی قرن	۲۲۸,۰۹۰,۸۷۷,۰۰۵۰	۱۸۷,۶۷۷,۸۷۹,۴۵۴	۱۷۳,۳۴۹,۰۶۷	۴۰,۲۳۹,۶۴۸,۵۲۹	-	۱۳,۸۹۹,۵۰۵	-
سازه پوشش	۲۰۵,۵۴۵,۲۸۸,۱۵۹	۱۷۱,۰۰۵,۵۴۶,۳۵۳	۱۵۶,۲۱۴,۴۱۹	۳۴,۳۳۴,۵۲۷,۳۸۷	۹۷,۸۵۵,۸۷۵,۶۲۹	۸,۶۵۸,۱۸۴	۹۷,۸۵۵,۸۷۵,۶۲۹
پرسپولیس	۱۳۴,۸۶۴,۴۹۴,۵۶۰	۱۳۴,۱۷۲,۸۸۳,۳۶۴	۱۰۲,۴۹۷,۰۱۶	۵۸۹,۱۱۴,۱۸۰	-	۵۵,۴۹۹,۷۹۲	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۱۹,۰۵۸,۲۲۸,۶۸۰	۱۲۸,۷۸۲,۵۹۶,۴۰۸	۹۰,۴۸۴,۲۵۴	(۹۸,۱۴,۸۵۱,۹۸۲)	-	۸,۱۲۱,۲۹۸	-
صنایع آذرباب	-	-	-	-	۹۴,۲۳۸,۳۰۶,۵۶۷	-	۹۴,۲۳۸,۳۰۶,۵۶۷
پارس سرام	-	-	-	-	۳۷,۱۵۱,۷۵۳,۲۳۰	-	۳۷,۱۵۱,۷۵۳,۲۳۰
کمباین سازی ایران	-	-	-	-	۵۴,۱۹۵,۴۵۸,۰۶۳	-	۵۴,۱۹۵,۴۵۸,۰۶۳
جمع	۲,۳۴۱,۰۲۱,۷۰۰,۱۶۳	۲,۰۱۲,۹۲۳,۵۳۲,۹۹۷	۱,۷۷۹,۱۷۶,۴۹۲	۳۲۶,۳۱۸,۹۹۰,۶۷۴	۳۱۴,۶۷۹,۶۷۷,۶۲۳		

۲-۲۰ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲						دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال
صکوک مرابحه صأریا۴۱۲-بدون ضامن	۱۰,۰۳۹,۸۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۷,۲۷۱,۶۶۳	۱۶,۳۵۸,۳۳۷	-	۱۰,۰۰۰	-
مرابحه آراین سلامت سینا۱۲۲۷۰۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۳,۶۲۵,۰۰۰	۳,۶۲۵,۰۰۰	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	-	۵,۰۰۰	-
صکوک اجاره فولاد۰۰۵-بدون ضامن	۱,۸۷۰,۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۱,۳۶۵,۶۲۹	۱,۳۵۶,۱۸۵	(۱۲,۱۲۱,۸۱۴)	-	۱,۸۸۰	-
صکوک اجاره فارس۰۳۷-۳ماهه۱۸٪	۸,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۸۸,۸۲۶,۹۵۰	۱,۱۷۳,۰۵۰	-	(۷۶,۰۶۹,۷۹۷)	۸,۰۹۰	-
اسنادخزانه-م۱بودجه۹۹-۱۰۶۲۱	-	-	-	-	۶۸۴,۴۱۴,۵۹۰	-	-
جمع	۲۴,۹۹۰,۴۸۰,۰۰۰	۲۴,۹۸۰,۰۶۷,۵۷۹	۱۳,۴۲۵,۸۹۸	(۳۰۱۳,۴۷۷)	۶۰۸,۳۴۴,۷۹۳		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

۳-۲۰ - سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه‌گذاری

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲						دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۴۹۴,۵۲۹	۲۱۴,۷۱۶,۲۰۹,۵۳۱	۲۰۴,۰۶۶,۴۰۴,۶۱۱	۴۰,۲۵۹,۲۸۹	۱۰,۶۰۹,۵۴۵,۶۳۱	-	۴,۹۱۰,۰۰۰	۱۰۲,۹۰۸,۶۹۰,۰۰۰	۹۷,۰۷۹,۰۷۸,۹۱۵	۱۹,۲۹۵,۳۷۹	۵,۸۱۰,۳۱۵,۷۰۶	۱۴,۳۳۴,۵۲۳
۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۶۳۵,۳۶۱,۲۷۲	۴۲,۰۸۷,۳۷۵	۳,۷۸۸,۵۵۱,۳۵۳	-	۳,۳۹۷,۰۰۰	۹۷,۹۴۹,۰۹۸,۰۰۰	۹۶,۳۵۳,۱۹۸,۶۸۳	۱۸,۳۶۵,۴۵۶	۱,۵۷۷,۵۳۳,۸۶۱	۳۵۸,۶۱۱,۳۸۷
۵۴,۱۴۹,۸۷۳	۵۵۲,۰۰۳,۸۰۵,۳۶۲	۵۵۱,۳۴۵,۲۴۷,۱۲۴	۲۰,۷۰۰,۱۴۳	۶۳۷,۸۵۸,۰۹۵	-	۳۸۰,۶۳۰	۹,۵۸۳,۱۲۱,۵۱۰	۹,۴۸۰,۳۸۶,۹۲۳	۱,۲۶۷,۳۶۸	۱۰۱,۴۶۷,۲۱۹	۱۳۵,۵۹۷,۷۳۴
۲۲۰,۰۰۰	۱۲,۳۵۱,۴۶۰,۰۰۰	۱۲,۲۹۵,۹۰۵,۰۵۰	۲,۳۱۵,۸۹۹	۵۳,۲۳۹,۰۵۱	-	۹۱۷,۲۰۴	۱۴,۱۴۰,۵۳۴,۰۶۸	۱۴,۶۹۳,۲۲۱,۳۱۵	۳,۳۵۸,۳۷۷	(۵۵۶,۰۴۵,۶۲۴)	(۳,۲۹۶,۱۷۰,۱۶۷)
۴,۴۵۵,۴۸۹	۲۱۸,۵۴۱,۷۳۵,۴۴۹	۲۱۹,۱۵۲,۸۵۰,۲۷۶	۸,۱۹۵,۳۱۵	(۶۱۹,۳۱۰,۱۴۲)	۴۰۶,۵۷۳,۰۱۴	صندوق س.س. راهبرد ممتازابن سینا	۲۱۸,۵۴۱,۷۳۵,۴۴۹	۲۱۹,۱۵۲,۸۵۰,۲۷۶	۸,۱۹۵,۳۱۵	(۶۱۹,۳۱۰,۱۴۲)	۴۰۶,۵۷۳,۰۱۴
-	-	-	-	-	۶۱,۹۴۴,۴۸۷	صندوق س.س. نوع دوم کارا	-	-	-	-	۶۱,۹۴۴,۴۸۷
۱,۴۴۶,۶۶۰,۶۵۳,۹۲۰	۱,۴۴۶,۶۶۰,۶۵۳,۹۲۰	۱,۴۲۵,۱۰۱,۶۵۴,۱۶۹	۱۵۵,۸۴۴,۶۰۱	۲۱,۴۰۳,۱۵۵,۱۵۰	(۲,۳۱۹,۱۰۹,۰۲۲)	جمع	۱,۴۴۶,۶۶۰,۶۵۳,۹۲۰	۱,۴۲۵,۱۰۱,۶۵۴,۱۶۹	۱۵۵,۸۴۴,۶۰۱	۲۱,۴۰۳,۱۵۵,۱۵۰	(۲,۳۱۹,۱۰۹,۰۲۲)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

۲۱- سود سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲					تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سال مالی	سال مالی	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							
تجلی توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۶۰۰,۳۱۳,۰۵۹	۸۰	۴۸,۰۲۵,۰۴۴,۷۲۰	(۶,۶۳۳,۹۱۹,۹۹۱)	۴۱,۳۹۱,۱۲۴,۷۲۹	ریال	-	ریال	-	-	-	-
جمع				۴۸,۰۲۵,۰۴۴,۷۲۰	(۶,۶۳۳,۹۱۹,۹۹۱)	۴۱,۳۹۱,۱۲۴,۷۲۹							

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	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱	
	ریال	ریال	
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۲-۱	۲,۰۶۵,۷۶۳,۵۴۵	۲۰۴,۶۱۸,۶۵۵
سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی	۲۲-۲	۳,۳۰۰,۲۸۷,۳۱۱	۲۵۲,۷۴۴,۰۸۲
سود صندوق های سرمایه گذاری	۲۲-۳	۱۵,۴۱۶,۲۶۱,۴۶۴	۰
		۲۰,۷۸۲,۳۱۲,۳۲۰	۴۵۷,۳۶۲,۷۳۷

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

۱-۲۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲					
تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۲۶,۵٪	۱,۶۵۵,۳۴۲,۴۵۹	-۵,۲۲۲,۳۳۰	۱,۶۵۰,۱۲۰,۱۲۹	-
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۰,۰٪	۲۸۵,۶۳۲,۰۸۶	-	۲۸۵,۶۳۲,۰۸۶	-
۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۰,۰٪	۴۶,۹۴۶,۰۰۷	-	۴۶,۹۴۶,۰۰۷	۳۴,۲۹۲
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۰,۰٪	۳۰,۵۲۱,۳۹۴	-	۳۰,۵۲۱,۳۹۴	-
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۰,۰٪	۳۰,۱۹۸,۵۹۲	-	۳۰,۱۹۸,۵۹۲	-
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۰,۰٪	۲۰,۰۸۷,۷۱۸	-	۲۰,۰۸۷,۷۱۸	-
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۰,۰٪	۱,۹۵۴,۱۹۲	-	۱,۹۵۴,۱۹۲	-
۱۳۹۸/۰۳/۰۷	۰,۰٪	۲۴۸,۸۲۸	-	۲۴۸,۸۲۸	-
۱۳۹۹/۱۱/۱۴	۰,۰٪	۱۱,۷۱۳	-	۱۱,۷۱۳	۶۰,۳۶۶۹۶
۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۰,۰٪	۱۰,۱۶۲	-	۱۰,۱۶۲	-
۱۳۹۹/۱۱/۲۰	۰,۰٪	۱۰,۰۹۹	-	۱۰,۰۹۹	۳۴,۹۴۹
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۰,۰٪	۶,۷۵۸	-	۶,۷۵۸	-
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۰,۰٪	۶,۳۸۲	-	۶,۳۸۲	-
۱۴۰۱/۰۵/۰۴	۰,۰٪	۵,۰۳۸	-	۵,۰۳۸	-
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۰,۰٪	۴,۴۴۷	-	۴,۴۴۷	-
-	-	-	-	-	۶۰,۷۴۲
-	-	-	-	-	۴۱,۹۲۲,۹۸۹
-	-	-	-	-	۵۳,۴۸۱
-	-	-	-	-	۴,۶۴۲,۷۵۹
-	-	-	-	-	۱۵۳,۵۸۷
-	-	-	-	-	۱۴۳,۴۱۸,۲۶۱
-	-	-	-	-	۳,۴۹۴,۴۸۹
-	-	-	-	-	۴,۷۶۶,۴۱۰
جمع		۲۰,۷۰۹,۸۵۰,۸۷۵	۵,۲۲۲,۳۳۰-	۲۰,۶۵۰,۷۶۳,۵۴۵	۲۰۴,۶۱۸,۶۵۵

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲					دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	تاریخ سرمایه گذاری
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۲۱٪	۸۴,۷۹۵,۷۶۲	۲۵۲,۷۴۴,۰۸۲	-
-	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	۳۸۳,۵۱۳,۰۶۳	-	-
-	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸٪	۲,۶۵۰,۵۳۶,۳۴۲	-	-
-	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸٪	۱۸۱,۴۴۲,۱۴۴	-	-
جمع			۳,۳۰۰,۲۸۷,۳۱۱	۲۵۲,۷۴۴,۰۸۲	

۳-۲۲- سود صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۱۳,۱۷۱,۴۲۰,۵۷۷	-
۲,۲۴۴,۸۴۰,۸۸۷	-
۱۵,۴۱۶,۲۶۱,۴۶۴	-

صندوق سرمایه گذاری افق آتی

صندوق سرمایه گذاری کمند

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

۲۳- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
-	۵,۹۷۸,۱۹۰,۶۷۲
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۵,۶۸۵,۶۶۶,۶۶۶	-
۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۷۸,۰۹۸,۸۹۱	۵۴,۵۸۲,۸۷۸
۴,۸۴۹,۶۶۶,۶۶۶	-
۵۶,۶۱۳,۴۳۲,۲۲۳	۱۳,۵۳۲,۷۷۳,۵۵۰

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان آتی کوثر
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق اجاره خلیج فارس ۳۰۷
درآمد حاصل از بازارگردانی
درآمد حاصل از بازارگردانی
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق راهبرد ممتاز ابن سینا
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

جمع

۲۴- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
-	-
۴۰۸,۱۶۸,۰۸۷	۸۲,۷۷۶
۴۰۸,۱۶۸,۰۸۷	۸۲,۷۷۶

تعدیل کارمزد کارگزار

سایر درآمدها

جمع

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۹,۰۴۷,۱۵۴,۴۹۱	۵,۵۳۲,۹۳۹,۱۱۷
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۰,۴۹۵,۸۳۲	۱۳۰,۱۲۲,۱۲۸
۱۰,۱۷۷,۶۵۰,۳۲۳	۶,۶۶۳,۰۶۱,۲۴۵

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

جمع

۲۶- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۵۶,۳۳۰,۴۲۹	۴۰,۷۹۰,۸۲۵
۱۴,۱۳۷,۵۶۱	۱۶,۸۷۲,۶۰۰
۵۳۶	۱,۲۵۱,۶۲۵
۱,۰۲۵۷,۹۵۰,۲۷۶	۶۰۷,۴۹۸,۱۴۳
-	۲۳,۰۴۹,۶۳۰
۱۰,۳۲۸,۴۱۸,۸۰۲	۶۸۹,۴۶۲,۸۲۳

هزینه تصفیه

هزینه کارمزد بانکی

هزینه مجامع

هزینه ابونمان

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

جمع

۲۷- هزینه های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۴۱,۱۰۶,۲۴۶,۹۷۵	۶,۳۸۱,۵۸۳,۵۹۶
۴۱,۱۰۶,۲۴۶,۹۷۵	۶,۳۸۱,۵۸۳,۵۹۶

هزینه مالی تسهیلات کارگزاری

جمع

۲۸- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۱۷۹,۲۰۹,۲۲۰,۰۲۶	۵۵,۵۷۲,۷۶۳,۵۳۰
(۱,۷۶۶,۳۵۶,۴۱۷,۲۰۰)	(۱۱۰,۵۱۷,۷۱۶,۹۷۷)
(۱,۵۸۷,۱۴۷,۱۹۷,۱۷۴)	(۵۴,۹۴۴,۹۵۳,۴۴۷)

تعدیلات ناشی از صدور

تعدیلات ناشی از ابطال

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

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 حسب مورد تعیین می شود.

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

ردیف	نام شرکت	نماد	درصد دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	سازه پویش	خپویش	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	آفاق	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 مرباحه شرکت آریان سلامت سینا	آرین سلامت ۰۶	۱	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۲	اوراق مرباحه 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 مرباحه تولیدی فاران شیمی توپسرکان	-	۱	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۷	اوراق مرباحه شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه	-	۱	۱,۸۷۵	۳۷,۵۰۰
۱۸	اوراق مرباحه شرکت صنایع خودروسازی ایلیا	-	۱	۱,۲۵۰	۲۵,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲			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	۰.۰٪	-	ممتاز	مدیر	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۲.۱٪	۲۲,۰۰۰	عادی	۱.۵٪	۲۲,۰۰۰	عادی	مدیر	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۰.۰٪	-	ممتاز	۲.۳٪	۳۴,۶۵۰	ممتاز	مدیر	شرکت سیدگردان آرمان آتی
۰.۰٪	۲۱۵	عادی	۰.۱٪	۸۸۵	عادی	سرمایه گذار	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰.۰۰۲٪	۲۰	عادی	۰.۰۰۱٪	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	میثم گلستانی چترودی
۰.۰۲٪	۲۰۰	ممتاز	۰.۰۱٪	۲۰۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت مدیریت سرمایه افزایش الملل
۰.۶٪	۶,۰۰۰	عادی	۰٪	۶,۰۰۰	عادی	سرمایه گذار	سرمایه گذاری ابن سینا مدبر
۱۵.۴٪	۱۶۱,۴۳۹	عادی	۱۰.۹٪	۱۶۱,۴۳۴	عادی	سرمایه گذار	مؤسسه سازمان اقتصاد رضوی
۰.۰٪	۱	عادی	۰.۰٪	۱	عادی	مدیر صندوق	مهدی اسلامی بیدگلی
۰.۰۳٪	۳۵۰	ممتاز	۰.۰٪	۲۱۵	ممتاز	سرمایه گذار	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰.۰۱٪	۵۸	ممتاز	۰.۰۰٪	۵۸	عادی	سرمایه گذار	علی اسلامی بیدگلی
۰.۸٪	۸,۴۱۵	عادی	۰.۶٪	۸,۴۱۵	عادی	سرمایه گذار	سازه پویش
	۱۵,۰۰۰	عادی	۱.۰٪	۱۵,۰۰۰	عادی	سرمایه گذار	فرهنگی ورزشی پرسپولیس
۲۳.۷٪	۲۴۸,۳۴۸	جمع	۱۶.۸٪	۲۴۸,۸۷۸		جمع	

۳۱-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲			
شرح معامله	طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله
مانده طلب(بدهی)-ریال	مانده طلب(بدهی)-ریال		
(۴۱,۱۷۹,۱۶۵,۵۲۳)	(۱,۷۸۸,۸۷۸,۳۶۱)	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار
۴,۶۴۵,۵۷۷,۷۲۷	-	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار
۴,۶۰۳,۴۸۰,۰۵۴	-	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار
۱۹۸,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۵۸,۵۳۳,۸۵۹	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار
-	۱,۸۳۲	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار
(۶۶,۱۱۸,۶۴۵,۹۰۹)	۶,۶۶۴,۶۶۳,۹۹۳	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار
۱۸,۵۸۰,۷۹۰,۷۵۴	-	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار
(۴,۱۵۲,۰۹۵,۸۸۳)	-	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار
۷,۷۰۸,۴۵۰,۶۳۸	۷,۲۴۴,۴۷۲,۵۴۵	مدیر	کارمزد ارکان
-	۳,۶۱۰,۹۹۳,۷۰۴	مدیر	کارمزد ارکان
۳۱۳,۸۱۷,۲۷۷	۷۹۳,۳۰۱,۳۲۸	متولی	کارمزد ارکان
۳۷۱,۴۲۷,۵۴۵	۴۷۴,۷۱۱,۷۸۶	حسابرس	کارمزد ارکان
-	(۲,۰۵۹,۲۵۸,۶۲۱)	وابسته به مدیر	کارمزد ارکان
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۲۷,۶۲۱,۰۰۹	وابسته به مدیر	کارمزد ارکان
۴۵۰,۵۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۶۰,۴۴۳,۰۸۴	وابسته به مدیر	کارمزد ارکان

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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

۳۳-کفایت سرمایه

نسبت‌های 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	۴,۰۰۹,۷۱۹,۹۱۷,۵۰۳	۱,۸۷۳,۶۱۰,۳۴۳,۴۴۸	۲,۵۵۵,۲۵۲,۶۱۹,۸۱۱
جمع کل دارایی‌ها	۴,۰۰۹,۷۱۹,۹۱۷,۵۰۳	۱,۸۷۳,۶۱۰,۳۴۳,۴۴۸	۲,۵۵۵,۲۵۲,۶۱۹,۸۱۱
جمع بدهی‌های جاری	۵۴۷,۳۵۱,۶۷۴,۷۶۶	۵۴۵,۹۰۲,۷۸۰,۲۵۷	۵۴۵,۱۷۸,۳۳۳,۰۰۳
جمع کل بدهی‌ها	۵۴۷,۳۵۱,۶۷۴,۷۶۶	۵۴۵,۹۰۲,۷۸۰,۲۵۷	۵۴۵,۱۷۸,۳۳۳,۰۰۳
جمع کل تعهدات	۲۷,۲۸۷,۶۳۴,۲۰۰	۱۳۶,۵۷۳,۲۴۹,۰۰۰	۱,۳۶۵,۷۳۲,۴۹۰,۰۰۰
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۵۷۴,۶۳۹,۳۰۸,۹۶۶	۶۸۲,۴۷۶,۰۲۹,۲۵۷	۱,۹۱۰,۹۱۰,۸۲۳,۰۰۳
نسبت جاری -رتبه	۶.۹۸	۲.۷۵	
نسبت بدهی و تعهدات -درصد	۰.۱۴٪		۰.۷۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

۳۴- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نام شرکت	صندوق س.راهبرد ممتاز ابن سینا	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	صکوک اجاره فارس ۰۳۷	قند تربت حیدریه	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا
دارایی ها:	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری	۲۰۵,۳۸۹,۰۷۳,۷۴۰	-	-	۲۰۵,۷۱۱,۰۸۷,۳۱۴	-
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	-	۱۴,۱۳۷,۱۷۵,۶۹۱	۲۱۸,۵۳۳,۵۴۰,۱۳۴	۹۷,۹۳۰,۷۳۲,۵۴۴	۹,۵۸۱,۸۵۴,۱۴۲
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۹,۳۴۳,۸۰۰	۵۴۷,۱۳۴,۲۱۴	۴۸,۴۸۳,۹۷۲	۱,۷۱۵,۹۲۷,۳۳۵	۵۰۰,۰۰۰
حساب های دریافتنی	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۱۷,۹۷۱,۹۷۸	-	-	-	-
سایر حسابهای دریافتنی	۱۲۱,۸۴۲,۱۷۷	۱۲۱,۸۴۱,۸۳۸	۱۲۱,۸۴۲,۱۷۷	۱۲۱,۸۴۱,۸۳۷	۱۲۱,۸۴۱,۸۳۷
موجودی نقد	۱,۶۹۰,۳۶۵	۲۰,۵۲۹,۶۲۵	۱۲,۶۷۲,۴۹۷,۹۲۸	-	۵,۹۵۶,۵۲۳,۹۸۵
جاری کارگزاران	-	-	-	-	۹,۵۸۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۲۰۵,۵۳۹,۹۲۲,۰۶۰	۱۴,۸۲۶,۶۸۱,۳۶۸	۲۳۱,۳۷۶,۳۶۴,۲۱۱	۳۰۵,۴۷۹,۵۸۹,۰۳۰	۳۰,۵۳۲,۲۳۴,۳۴۹
بدهی ها:	-	-	۱,۷۵۴,۶۴۴,۰۰۷	-	-
جاری کارگزاران	۳,۳۹۶,۸۰۸,۷۳۳	۸۴,۴۱۹,۹۰۷	۱۹۵,۳۰۱,۷۸۵	۱,۰۰۵,۴۵۹,۵۵۵	۵۴,۵۶۸,۳۸۱
بدهی به ارکان صندوق	-	۴۸,۴۳۰,۲۷۸	-	-	۱۱,۳۰۹,۹۱۰
بدهی به سرمایه گذاران	۱,۴۸۵,۵۰۹,۷۲۹	۵,۴۰۱,۹۵۸,۸۱۶	۱۰۸,۲۴۵,۲۶۹,۹۵۲	۸,۷۴۳,۹۲۴,۴۰۸	۲,۰۸۷,۰۸۹
تسهیلات مالی دریافتی	۳۰۴,۴۰۵,۹۱۱	۱۶۵,۵۲۸,۳۹۵	۵۷۰,۰۴۰,۲۹۲	۱۹۵,۸۸۶,۵۳۷	۱۹۳,۹۳۳,۶۶۳
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۵,۱۸۶,۷۲۴,۳۷۳	۵,۶۵۱,۹۰۷,۱۱۸	۱۱۰,۸۱۳,۶۸۶,۳۱۴	۹,۹۴۵,۲۷۰,۵۰۰	۲۶۱,۸۹۹,۰۴۳
جمع بدهی ها	۲۰۰,۳۵۳,۱۹۷,۶۸۷	۹,۱۷۴,۷۷۴,۲۵۰	۱۲۰,۵۶۴,۶۷۷,۸۹۷	۲۹۵,۵۳۴,۳۱۸,۵۳۰	۳۰,۲۷۰,۳۳۴,۳۰۶
خالص دارایی ها					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

نام شرکت	پدیده شیمی قرن	صکوک اجاره فولاد ۰۰۵	مرابحه آراین سلامت سینا	صکوک مرابحه صآریا۴۱۲	صنایع آذر آب	تجلی توسعه معادن و فلزات
دارایی ها:	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲۲۷,۹۱۷,۵۲۷,۹۸۳	-	-	-	-	۱,۴۴۶,۴۹۵,۰۹۲,۶۶۴
سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری	۱۲,۳۴۹,۱۴۴,۱۰۱	۸۱,۶۷۳,۵۲۶,۹۸۳	۲۶۲,۸۲۲,۶۸۷,۳۹۴	۱۹۷,۴۹۳,۰۴۳,۱۱۰	-	-
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	-	۶۴,۴۳۴,۰۴۴,۹۷۸	۲۲۴,۸۰۹,۵۶۱	۹۱۰,۹۰۲,۰۷۵	۶,۶۶۱,۴۰۰,۳۱۴	۲,۱۶۸,۲۴۲
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	۱,۸۷۶,۴۴۳,۷۴۲	۵,۰۰۵,۸۰۸,۶۵۱	۱۰,۰۴۱,۴۷۵,۶۳۹	-	-
حساب های دریافتنی	-	۲۹۹,۷۰۹,۱۷۱	-	-	-	۴۱,۳۹۱,۱۲۴,۷۲۹
سایر دارایی ها	۱۲۴,۱۳۴,۲۱۷	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱	-	۱۲۴,۱۳۴,۲۱۷
سایر حسابهای دریافتنی	-	-	-	-	-	-
موجودی نقد	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	۵,۸۵۶,۷۲۴,۹۳۵	-	۶۰۹,۶۲۵,۰۷۳	۱۹۸,۳۱۳,۹۸۵	-	۷,۹۲۵,۱۸۵,۵۹۲
جمع دارایی ها	۲۴۶,۲۴۷,۵۳۱,۲۳۶	۱۴۸,۴۰۵,۵۶۶,۱۷۵	۲۶۸,۷۸۴,۷۷۱,۹۸۰	۲۰۸,۷۶۵,۵۷۶,۱۱۰	۶,۶۶۱,۴۰۰,۳۱۴	۱,۴۹۵,۹۳۷,۷۰۵,۴۴۴
بدهی ها:						
جاری کارگزاران	-	۸۸۴,۲۵۵	-	-	-	-
بدهی به ارکان صندوق	۹۶۸,۳۵۳,۹۶۲	۳۱,۳۷۹,۳۱۶	۳۴,۹۲۱,۵۰۴	۳۰,۴۶۰,۲۳۰	-	۴,۶۵۰,۲۱۶,۹۶۳
بدهی به سرمایه گذاران	۲۴۸,۳۲۰	-	-	-	-	۱,۹۳۰,۳۱۴
تسهیلات مالی دریافتی	۸۰۲,۸۴۲,۴۳۳	-	۶,۴۸۱,۰۷۶,۹۳۸	۲,۷۳۰,۵۷۸,۵۱۴	-	۱۷۹,۰۷۲,۶۳۵,۸۳۳
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۲۰۷,۶۴۹,۴۰۷	۱۳۰,۱۹۹,۹۹۹,۷۵۶	۲۱۱,۵۷۱,۷۲۹,۶۵۲	۱۹۳,۵۴۶,۲۹۵,۰۸۳	۱۵۷,۴۳۶,۴۷۶	۲۴۸,۶۰۷,۶۳۵
جمع بدهی ها	۱,۹۷۹,۰۹۴,۱۲۲	۱۳۰,۲۳۲,۲۶۳,۳۲۷	۲۱۸,۰۸۷,۷۲۸,۰۹۴	۱۹۶,۳۰۷,۳۳۳,۸۲۷	۱۵۷,۴۳۶,۴۷۶	۱۸۳,۹۷۳,۳۹۰,۷۴۵
خالص دارایی ها	۲۴۴,۲۶۸,۴۳۷,۱۱۴	۱۸,۱۷۳,۳۰۲,۸۴۸	۵۰,۶۹۷,۰۴۳,۸۸۶	۱۲,۴۵۸,۲۴۲,۲۸۳	۶,۵۰۳,۹۶۳,۸۳۸	۱,۳۱۱,۹۶۴,۳۱۴,۶۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

نام شرکت	شرکت فرهنگی ورزشی پرسپولیس	صندوق س نوع دوم افق آتی	س. صنایع شیمیایی ایران	جمع
	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
دارایی ها:	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۳۴,۷۶۱,۹۹۷,۵۴۴	-	۱۱۸,۹۶۷,۷۴۴,۴۲۶	۲,۳۳۹,۲۴۲,۵۲۳,۶۷۱
سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری	-	۵۵۱,۹۸۳,۱۰۵,۲۱۹	-	۱,۴۴۶,۵۰۴,۸۰۹,۳۱۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۱۶۶,۴۳۲	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۱,۱۴۰,۰۳۱	۷۶,۱۵۲,۲۲۰,۵۵۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	-	-	۲۵,۳۴۲,۱۸۷,۷۳۹
حساب های دریافتنی	-	-	۷,۴۷۴,۳۰۳,۷۷۸	۴۹,۱۸۳,۱۰۹,۶۵۶
سایر دارایی ها	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱	۱,۷۱۰,۳۶۷,۹۴۳
سایر حسابهای دریافتنی	-	۷,۷۲۷,۶۲۱,۰۰۹	-	۴۳,۸۷۸,۸۶۲,۹۱۲
موجودی نقد	-	-	-	۹,۵۸۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	-	-	-	۲۹,۴۵۱,۷۸۳,۹۷۰
جمع دارایی ها	۱۳۴,۸۸۵,۰۰۵,۲۷۷	۵۵۹,۸۴۸,۰۶۷,۵۲۹	۱۲۶,۶۰۵,۰۲۹,۵۳۶	۴,۰۱۱,۴۷۵,۴۴۵,۷۶۵
بدهی ها:				
جاری کارگزاران	-	-	-	۱,۷۵۵,۵۲۸,۲۶۲
بدهی به ارکان صندوق	۱,۱۷۰,۵۷۷,۵۶۶	۵۶,۷۳۴,۷۴۰	۳۶۰,۸۵۲,۴۰۵	۱۲,۱۲۳,۴۷۹,۳۶۳
بدهی به سرمایه گذاران	-	-	-	۶۱,۹۱۸,۸۲۲
تسهیلات مالی دریافتی	۱۵۵,۴۵۳,۰۳۳,۵۶۴	۵۱۳,۱۵۶,۳۸۳,۳۱۵	۴۰,۹۶۴,۰۴۰,۹۳۳	۱,۰۲۲,۵۳۹,۳۴۱,۵۲۴
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۳۷۰,۰۰۵,۶۴۵	۳۰۲,۰۲۰,۲۸۹	۳۴۶,۲۲۲,۳۲۱	۵۳۸,۷۷۷,۲۷۰,۲۸۵
جمع بدهی ها	۱۵۶,۹۹۳,۶۱۶,۷۷۵	۵۱۳,۵۱۵,۱۳۸,۳۴۴	۴۱,۶۷۱,۱۱۵,۶۵۹	۱,۵۷۵,۲۵۷,۵۳۸,۲۵۶
خالص دارایی ها	(۲۲,۱۰۸,۶۱۱,۴۹۸)	۴۶,۳۳۲,۹۲۹,۱۸۵	۸۴,۹۳۳,۹۱۳,۸۷۷	۲,۴۳۶,۲۱۷,۹۰۷,۵۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲								
درآمدها:	سازۀ پوشش	صندوق س.راهبرد ممتاز	صندوق سرمایه گذاری آرمان	صکوک اجاره خلیج فارس۰۳۷	قند تربت حیدریه	صندوق سرمایه گذاری آرمان	باشگاه فرهنگی ورزش	صندوق سرمایه گذاری نوع
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	پرسپولیس	دوم افق آتی
سودحاصل از فروش اوراق بهادار	۳۸,۴۰۰,۵۸۱,۲۰۹	(۱,۱۱۷,۰۲۱,۲۷۰)	۶۰,۰۲۹,۴۰۱,۲۷۲	-	۳۴,۲۶۲,۶۶۷,۸۲۳	۴,۲۲۰,۸۳۴,۰۲۴	۲,۴۰۶,۹۴۴,۱۹۳	۱,۱۳۹,۰۷۰,۱۸۲
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۴,۳۳۴,۵۲۷,۳۸۷	(۵۵۶,۰۴۵,۶۲۴)	(۶۱۹,۳۱۰,۱۴۲)	-	۷۴,۸۴۵,۸۱۷,۷۵۰	۱۰۱,۴۶۷,۲۱۹	۵۸۹,۱۱۴,۱۸۰	۶۳۷,۸۵۸,۰۹۵
سود سهام	-	-	-	-	-	-	-	-
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۲۴۸,۸۲۸	۲۰,۰۸۷,۷۱۸	-	۳۹۴,۶۵۵,۴۳۷	۳۰,۵۲۱,۳۹۴	-	۱۶,۸۵۷	۱۳,۲۰۷,۲۳۵,۶۳۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۷۸,۰۹۸,۸۹۱	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر درآمدها	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع درآمدها	۷۲,۷۳۵,۳۵۷,۴۲۴	(۱,۵۷۴,۸۸۰,۲۸۵)	۵۹,۴۱۰,۰۹۱,۱۳۰	۵,۳۹۴,۶۵۵,۴۳۷	۱۰۹,۱۳۹,۰۰۶,۹۶۷	۴,۳۲۲,۳۰۱,۲۴۳	۲,۹۹۶,۰۷۵,۲۳۰	۱۴,۹۸۴,۱۶۳,۹۰۷
هزینه ها:								
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۳۱۳,۳۵۱,۵۲۴)	(۱۵,۵۸۶,۸۹۴)	(۹۱,۸۲۳,۹۶۸)	(۲۷,۵۲۳,۹۳۲)	(۶۱۷,۶۷۴,۰۰۸)	(۲۹,۴۴۱,۸۸۳)	(۴۵۰,۶۷۲,۹۹۱)	(۳۲,۱۲۵,۳۵۹)
سایر هزینه ها	(۸۳,۲۴۹,۰۹۴)	(۷۷,۵۸۹,۹۶۵)	(۸۲,۵۵۷,۴۷۴)	(۷۷,۰۷۰,۵۲۸)	(۸۲,۲۹۸,۹۹۴)	(۷۷,۲۸۸,۱۲۴)	(۷۵,۲۴۸,۷۶۸)	(۷۷,۵۳۹,۶۷۱)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	(۱,۳۹۶,۶۰۰,۶۱۸)	(۹۳,۱۷۶,۸۵۹)	(۱۷۴,۳۸۱,۴۴۲)	(۱۰۴,۵۹۴,۴۶۰)	(۶۹۹,۹۷۳,۰۰۲)	(۱۰۶,۷۳۰,۰۰۷)	(۵۲۵,۹۲۱,۷۵۹)	(۱۰۹,۶۶۵,۰۳۰)
هزینه های مالی	(۲۷۴,۹۳۶,۰۸۱)	(۱۶۰,۵۴۴,۲۳۹)	(۲۱,۳۵۰,۹۴۳,۶۳۸)	-	(۱۲۵,۵۶۱,۶۲۸)	(۱۰۶,۱۲۵,۱۶۶)	(۴,۲۷۵,۶۸۸,۸۲۷)	(۹,۴۵۳,۳۳۷,۷۰۴)
سود خالص	۷۱,۰۶۳,۸۲۰,۷۲۵	(۱,۸۲۸,۶۰۱,۳۸۳)	۳۷,۸۸۴,۷۶۶,۰۵۰	۵,۲۹۰,۰۶۰,۹۷۷	۱۰۸,۳۱۳,۴۷۲,۳۳۷	۴,۱۰۹,۴۴۶,۰۷۰	(۱,۸۰۵,۵۲۵,۳۵۶)	۵,۴۲۱,۲۶۱,۱۷۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

درآمدها:	صکوک اجاره فولاد ۰۰۵	صنایع آذر آب	تجلی توسعه معادن و فلزات	پدیده شیمی قرن	مرابحه آیرین سلامت سینا	صکوک مرابحه صآریا۴۱۲	صنایع شیمیایی ایران	جمع
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۴۱۸,۸۵۳,۶۶۵	۴۹۹,۳۶۸,۹۱۱,۳۹۰	۱۶,۳۱۴,۴۲۴,۸۹۷	۱۰,۵۰۷,۱۷۶,۸۶۳	۶۶۲,۲۴۴,۵۹۴	۵۷۲,۷۵۵,۳۲۸	۱۲,۹۲۱,۱۲۶,۲۳۶	۶۸۰,۱۰۷,۹۷۰,۴۰۶
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳,۹۸۸,۶۴۰,۳۱۲	-	۱۸۷,۷۰۲,۲۶۸,۶۷۱	۴۰,۲۹۲,۸۸۷,۵۸۰	۱۲,۸۶۶,۴۷۵,۳۷۶	۳,۳۵۰,۲۸۳,۵۲۵	(۹,۸۱۴,۸۵۱,۹۸۲)	۳۴۷,۷۱۹,۱۳۲,۳۴۷
سود سهام	-	-	۴۱,۳۹۱,۱۲۴,۷۲۹	-	-	-	-	۴۱,۳۹۱,۱۲۴,۷۲۹
سود ناشی از صندوق های سرمایه‌گذاری	-	-	-	-	-	-	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۴۰۳,۴۳۰,۱۶۸	۳۰,۱۹۸,۵۹۲	۱۰,۱۶۲	-	۱,۳۳۰,۰۸۸,۷۱۹	۳,۳۶۵,۸۰۲,۶۵۵	۱۶,۱۶۰	۲۰,۷۸۲,۳۱۲,۳۲۰
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۳۵,۶۸۵,۶۶۶,۶۶۶	۴,۸۴۹,۶۶۶,۶۶۶	-	۵۶,۶۱۳,۴۳۲,۲۲۳
سایر درآمدها	-	-	-	-	-	-	۴۰۸,۱۶۸,۰۸۷	۴۰۸,۱۶۸,۰۸۷
جمع درآمدها	۱۷,۸۱۰,۹۲۴,۱۴۵	۴۹۹,۳۹۹,۱۰۹,۹۸۲	۲۴۵,۴۰۷,۸۲۸,۴۵۹	۵۰,۸۰۰,۰۶۴,۴۴۳	۵۰,۵۴۴,۴۷۵,۳۵۵	۱۲,۱۳۸,۵۰۸,۱۷۴	۳,۵۱۴,۴۵۸,۵۰۱	۱,۱۴۷,۰۲۲,۱۴۰,۱۱۲
هزینه ها:								
هزینه کارمزد ارکان	(۳۱,۰۹۸,۰۴۸)	(۱,۷۲۲,۱۹۸,۹۳۰)	(۴,۶۴۹,۳۴۹,۷۲۰)	(۹۶۷,۴۸۶,۷۱۹)	(۳۴,۶۴۰,۲۳۶)	(۳۰,۱۷۸,۹۶۲)	(۱۶۴,۴۹۷,۱۴۹)	(۱۰,۱۷۷,۶۵۰,۳۲۳)
سایر هزینه ها	(۷۵,۷۶۴,۷۲۹)	(۱۸۷,۱۶۰,۵۵۴)	(۱۲۱,۶۵۲,۰۹۹)	(۸۰,۶۹۳,۸۷۱)	(۷۵,۸۸۹,۲۹۱)	(۷۵,۷۰۴,۷۲۲)	(۷۸,۷۱۰,۹۱۸)	(۱,۳۲۸,۴۱۸,۸۰۲)
جمع هزینه ها	(۱۰۶,۸۶۲,۷۷۷)	(۱,۹۰۹,۳۵۹,۴۸۴)	(۴,۷۷۱,۰۰۱,۸۱۹)	(۱,۰۴۸,۱۸۰,۵۹۰)	(۱۱۰,۵۲۹,۵۲۷)	(۱۰۵,۸۸۳,۶۸۴)	(۲۴۳,۲۰۸,۰۶۷)	(۱۱,۵۰۶,۰۶۹,۱۲۵)
هزینه های مالی	-	(۱۰۱,۴۸۲,۹۴۱)	(۳,۰۴۲,۷۸۳,۵۹۳)	(۸۶۵,۷۵۸,۱۷۷)	(۱۴۱,۷۹۳,۰۶۸)	(۴۷,۸۴۸,۱۵۹)	(۱,۱۵۹,۵۴۳,۷۵۴)	(۴۱,۱۰۶,۲۴۶,۹۷۵)
سود خالص	۱۷,۷۰۴,۰۶۱,۳۶۸	۴۹۷,۳۸۸,۲۶۷,۵۵۷	۲۳۷,۵۹۴,۰۴۳,۰۴۷	۴۸,۸۸۶,۱۲۵,۶۷۶	۵۰,۲۹۲,۱۵۲,۷۶۰	۱۱,۹۸۴,۷۷۶,۳۳۱	۲,۱۱۱,۷۰۶,۶۸۰	۱,۰۹۴,۴۰۹,۸۲۴,۰۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

(ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

سازه پوشش		صندوق س.راهبرد ممتاز ابن سینا		صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر		صکوک اجاره خلیج فارس ۰۲۷		قند تربت حیدریه		باشگاه فرهنگی ورزش پرسپولیس		صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی		صنایع شیمیایی ایران	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۹,۴۰۴	۲۸۸,۱۹۴,۱۴۵,۶۷۲	۶,۰۰۰	-	۱,۹۴۹	۱۳۳,۳۵۸,۶۰۵,۳۳۵	۲۱۵	۳۱,۸۰۹,۰۰۶,۶۳۰	۱۶۱,۴۳۹	۱۸۷,۲۲۰,۸۴۶,۱۹۳	۱۵,۰۰۰	(۲۰,۳۰۳,۰۷۶,۱۴۲)	۵۲,۴۸۱	۴۰,۹۱۱,۶۷۴,۳۹۴	۵۰,۰۰۰	۸۲,۸۲۲,۲۰۷,۱۹۷
-	-	-	-	۹۶۶	۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۴,۱۹۰)	(۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱,۶۴۰)	(۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۷۱,۰۶۳,۸۲۰,۷۲۵	-	(۱,۸۲۸,۶۰۱,۳۸۳)	-	۳۷,۸۸۴,۷۶۶,۰۵۰	-	۵,۲۹۰,۰۶۰,۹۷۷	-	۱۰۸,۳۱۳,۴۷۲,۳۳۷	-	(۱,۸۰۵,۵۳۵,۳۵۶)	-	۵,۴۲۱,۲۶۱,۱۷۳	-	۲,۱۱۱,۷۰۶,۶۸۰
-	(۱۵۴,۷۱۴,۷۶۸,۷۱۰)	-	-	-	(۵۰,۰۰۶,۶۹۳,۴۷۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۲۱۴	۲۰۰,۳۵۳,۱۹۷,۶۸۷	۶,۰۰۰	۹,۱۷۴,۷۷۴,۲۵۰	۱,۲۷۵	۱۲۰,۵۶۲,۶۷۷,۸۹۷	۲۱۵	۲۷,۰۹۹,۰۶۷,۶۰۷	۱۶۱,۴۳۹	۲۹۵,۵۳۴,۳۱۸,۵۳۰	۱۵,۰۰۰	(۲۲,۱۰۸,۶۱۱,۴۹۸)	۵۲,۴۸۱	۴۶,۳۳۲,۹۳۵,۵۶۷	۵۰,۰۰۰	۸۴,۹۳۳,۹۱۳,۸۷۷

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا		پدیده شیمی قرن		صنایع آذر آب		تجلی توسعه معادن و فلزات		صکوک اجاره فولاد ۰۰۵		مرابحه آرین سلامت سینا		صکوک مرابحه صآریا۴۱۲		جمع	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲,۶۲۸	۳۶,۴۴۵,۴۷۷,۱۶۴	-	(۳,۶۸۸,۵۶۲)	۳۶	۹۶۲,۸۵۲,۷۹۷,۱۷۱	-	(۳,۶۸۸,۵۶۲)	-	(۳۰,۷۵۸,۵۲۰)	-	(۹۵,۱۰۸,۸۷۴)	-	(۲۶,۵۳۴,۰۴۸)	۲۹۹,۱۵۲	۱,۷۴۴,۱۵۵,۲۸۰,۶۷۱
۶۴۷	۶۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۳۸۶	۱۹۵,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۹۹۳,۴۹۲	۹۹۳,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۱,۹۹۱	۱,۱۹۱,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۳۲۵)	(۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۳۶)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	(۷,۱۹۱)	(۷,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰)
-	۴,۱۰۹,۴۴۶,۰۷۰	-	۴۸,۸۸۶,۱۲۵,۶۷۶	-	۴۹۷,۳۸۸,۲۶۷,۵۵۷	-	۲۳۷,۵۹۴,۰۴۳,۰۴۷	-	۱۷,۷۰۴,۰۶۱,۳۶۸	-	۵۰,۲۹۲,۱۵۲,۷۶۰	-	۱۱,۹۸۴,۷۷۶,۳۳۱	-	۱,۰۹۴,۴۰۹,۸۲۴,۰۱۲
-	(۹,۶۰۶,۵۹۴,۳۱۰)	-	-	-	(۱,۴۵۳,۷۰۱,۱۰۰,۸۹۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۸۷,۱۴۷,۱۹۷,۱۷۴)
۱,۹۵۰	۲۰,۲۷۰,۳۲۸,۹۲۴	۱۹۵,۳۸۶	۲۴۴,۲۶۸,۴۳۷,۱۱۴	-	۶۵۰۲,۹۶۳,۸۳۸	۹۹۳,۴۹۲	۱,۳۱۱,۹۶۴,۳۱۴,۶۹۹	۵۰۰	۱۸,۱۷۳,۳۰۲,۸۴۸	۵۰۰	۵۰,۶۹۷,۰۴۳,۸۸۶	۵۰۰	۱۲,۴۵۸,۲۴۲,۲۸۳	۱,۴۸۳,۹۵۲	۲,۴۴۶,۲۱۷,۹۰۷,۵۰۹

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