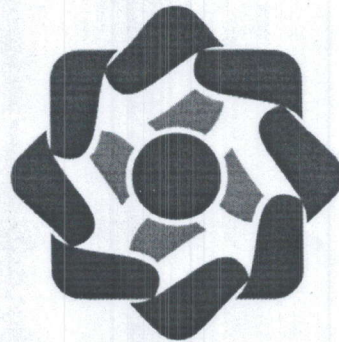


آرمان اندیش

صندوق اختصاصی بازارگردانی



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

باسلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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
۳
۴
۴
۵
۵-۷
۸-۳۰

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

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه‌گذاری تهیه شده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق است که، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء شده‌اند. صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شخص حقوقی

شرکت سبذگردان آرمان آتی

نماینده مدیر

مهدی اسلامی بیدگلی

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

علیرضا باغانی

امضاء
آرمان آتی

شرکت سبذگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

ایرانیان تحلیل
مشاور سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱,۵۷۱,۴۵۷,۱۷۷,۵۷۸	۲,۹۱۷,۲۶۷,۰۸۵,۴۵۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۹۹,۲۵۸,۳۰۶,۸۶۷	۹۱۸,۲۳۵,۹۵۸,۴۱۳	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴۰,۹۸۸,۳۹۰,۰۹۳	۲۴۵,۲۰۶,۷۴۴,۸۸۰	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸,۳۹۰,۰۲۰,۰۶۸	۱۱۳,۶۷۵,۱۶۴,۲۲۹	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷,۰۸۴,۱۰۷,۶۶۹	۳۶,۱۰۸,۲۵۵,۹۰۳	۹	حساب های دریافتنی
۶,۱۵۷,۶۸۷	۱,۲۸۵,۹۴۳,۳۷۷	۱۰	سایر دارایی ها
۳۸,۸۸۵,۵۷۵,۴۱۹	۳۶,۸۱۷,۷۱۴,۰۰۴	۱۱	سایر حسابهای دریافتنی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۱۴,۰۰۰	۱۲	موجودی نقد
۱۱۵,۰۷۶,۲۴۱,۲۲۰	۱۳۶,۵۱۸,۹۳۶,۹۵۱	۱۳	جاری کارگزاران
۲,۲۸۱,۱۵۵,۹۷۶,۶۰۱	۴,۴۰۵,۱۵۳,۶۱۷,۲۱۶		جمع دارایی ها
۸,۳۹۳,۶۹۵,۴۶۰	۲۲,۱۳۰,۴۱۰,۷۰۶	۱۴	بدهی ها
۵,۶۲۶,۷۱۶,۱۹۲	۶۱,۱۰۵,۹۹۶	۱۵	بدهی به ارکان صندوق
-	۸۹۳,۱۸۳,۴۰۰,۴۷۶	۱۶	بدهی به سرمایه گذاران
۵۲۲,۹۸۰,۲۸۴,۲۷۸	۶۱۸,۳۲۵,۸۴۱,۲۱۴	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی
۵۳۷,۰۰۰,۶۹۵,۹۳۰	۱,۵۳۳,۷۰۰,۷۵۸,۳۹۲		سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱,۷۴۴,۱۵۵,۲۸۰,۶۷۱	۲,۸۷۱,۴۵۲,۸۵۸,۸۲۴	۱۸	جمع بدهی ها
۵,۸۳۰,۳۳۱	۱,۳۷۸,۳۶۰		خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

(Signature)

آرمان آت
شرکت سپدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۲۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱
ریال	ریال

۱۹	۲۳۶,۶۰۹,۳۱۹,۷۲۴	۵۰۶,۹۶۳,۶۵۷,۶۶۴	۲۶	(۲۲,۹۱۰,۴۴۹,۹۳۳)
۲۰	۳۱۶,۸۸۱,۵۴۴,۳۰۳	۲۱۵,۹۳۳,۴۳۰,۱۹۲	۲۷	(۱,۵۵۵,۲۶۵,۹۳۸)
۲۱	۶۰,۹۶,۳۲۳,۲۰۳	۸۲,۳۴۲,۳۵۸,۷۲۰		۵۸۱,۶۱۲,۴۷۱,۵۷۶
۲۲	۳,۸۴۶,۳۱۹,۵۱۸	۶۹,۳۲۷,۹۹۶,۰۸۶	۲۸	(۱۸,۸۲۴,۵۳۹,۳۴۴)
۲۳	۳۲,۴۴۲,۶۰۱,۵۴۴	۱۶۲,۸۰۷,۸۷۰,۱۰۵		۵۶۲,۷۸۷,۹۴۲,۲۲۲
۲۴	۷۸۲,۷۷۶	۸۶۶,۳۸۱,۸۳۲		۲۸,۷۷۶٪
	۵۹۵,۸۷۶,۸۹۱,۰۶۸	۱,۰۳۸,۱۴۰,۶۹۴,۵۹۹		۳۹,۰۰٪

توضیحات:

سود حاصل از فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

درآمد حاصل از کارمزدها بازارگردانی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها

هزینه کارمزدها اراکان

سایر هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه مالی

هزینه های مالی

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری دوره مالی

بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱,۳۳۵,۰۴۷,۶۳۲,۳۸۵	۱,۷۴۴,۱۵۵,۲۸۰,۶۷۱
۱۳۶,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۱۵۲
(۵۸۵,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۸۰۹,۰۵۵
۵۶۲,۷۸۷,۹۴۲,۲۲۲	(۲۴,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰)
(۵,۱۳۰,۷۸۸,۳۱۶)	۹۲۵,۵۲۳,۴۹۹,۰۴۵
۱,۴۴۳,۶۳۲,۷۸۵,۳۰۱	۲,۸۷۱,۴۵۲,۸۵۸,۸۳۴

واحد های سرمایه گذاری اول سال
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال
سود خالص
تغیلات

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

بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) و جوره استفاده شده

تغیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص

بازده سرمایه گذاری پایان دوره = خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جملاتی یادآور صورتهای مالی است.

آرمان آتچ
شرکت سبدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



ارایان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۲۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه 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، جمع آوری 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 سیدگردان آرمان آتی (سهامی خاص)	۳۴,۶۵۰	۹۹
۲	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۳۵۰	۱

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سیدگردان آرمان آتی که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۰ به شماره ثبت ۵۹۵۱۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت های 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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

- ۲-۳- متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷)، تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۲۶۶۶۵.
- ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:
- صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری 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 آن‌ها، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده‌های 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه 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.

۴-۳- 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 ۲-۲-۳ و سالانه حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به علاوه ده درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.*
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱ میلیارد ریال *
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۷۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در ده هزار (۰/۰۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.**
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.***
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	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 علی‌الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{۰/۰۰۰۳}{n \times ۳۶۵}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

ه 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:

صنعت	۱۴۰۲/۰۹/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده
صنعت	ریال	ریال	درصد	ریال
درصد	ریال	ریال	درصد به کل دارایی ها	ریال
خودرو و ساخت قطعات	۱۴۷,۳۲۰,۰۵۷,۱۱۵	۱۹۰,۲۳۱,۵۸۵,۳۰۹	۴۰,۳۲٪	۲۵۳,۵۳۴,۹۵۲,۳۱۵
قند و شکر	۱۷۹,۶۶۳,۱۹۸,۳۴۶	۲۱۱,۶۴۷,۰۶۴,۷۹۰	۴۸,۰٪	۱۹۲,۲۰۳,۶۷۶,۲۰۶
فعالیت های فرهنگی و ورزشی	۱۵۲,۱۰۴,۸۰۱,۱۳۹	۱۲۸,۰۳۹,۸۹۹,۱۹۶	۲۹,۱٪	۹۲,۸۳۹,۱۵۵,۹۴۹
محصولات شیمیایی	۶۰۵,۴۴۴,۸۱۵,۶۵۰	۶۲۶,۳۱۳,۰۷۹,۹۸۵	۱۴,۲۲٪	۶۱,۵۱۵,۷۱۹,۸۰۰
استخراج کانه های فلزی	۱,۶۶۵,۰۱۰,۳۷۵,۹۹۸	۱,۷۶۱,۰۴۵,۴۵۶,۱۷۹	۳۹,۹۸٪	۹۶۱,۷۴۸,۱۲۴,۶۸۴
ساخت محصولات فلزی	۲,۷۲۹,۵۴۳,۲۴۸,۳۴۸	۲,۹۱۷,۲۶۷,۰۸۵,۴۵۹	۶۶,۲۲٪	۱,۵۷۱,۴۵۷,۱۷۷,۵۷۸
جمع				۶۸۸,۹٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیشه

گزارش مالی میان دوره ای

لحاظ حسابهای توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

مجموعه کلاری درصندوق های سرمایه کلاری

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

صنعت	۱۴۰۱/۱۱/۲۹				۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد به کل دارایی ها	ریال
صندوق س.ارمان سپهر آشنا	۰.۵٪	۱۲,۰۸۶,۱۸۵,۵۵۰	۱۱,۳۱۸,۴۸۰,۷۱۹	۰.۹۱٪	۴۰,۵۸۵,۷۶۸,۴۶۰	۴۰,۳۵۱,۷۹۲,۴۸۱	۰.۳۹٪	۱۲,۰۸۶,۱۸۵,۵۵۰
صندوق س. آرمان آتی کوثر	۲.۳۸٪	۷۴,۷۵۲,۵۱۲,۹۰۷	۷۴,۹۱۲,۹۳۱,۹۹۱	۴.۴۶٪	۱۹۶,۳۷۲,۳۲۸,۴۴۵	۱۹۶,۵۹۵,۶۸۱,۵۲۴	۱.۹۱٪	۷۴,۷۵۲,۵۱۲,۹۰۷
صندوق س.راهمرد ممتازآرین سینا	۰.۳٪	۶,۶۷۸,۸۰۸,۸۸۶	۶,۳۸۷,۶۷۷,۱۴۲	۰.۰۸٪	۲,۵۰۹,۵۶۶,۰۴۴	۲,۵۵۳,۵۰۲,۹۱۲	۰.۰۲٪	۶,۶۷۸,۸۰۸,۸۸۶
صندوق اندیشه ووزان صباآمین	۰.۵٪	۱۲,۸۸۲,۹۰۹,۰۰۱	۱۲,۸۳۴,۰۷۹,۰۵۹	۱.۸۷٪	۸۲,۱۹۸,۶۹۰,۳۲۵	۷۶,۶۹۵,۲۴۹,۱۵۶	۰.۷۴٪	۱۲,۸۸۲,۹۰۹,۰۰۱
صندوق س.افرا نمک پایدار جالبیت	۱۶.۹٪	۲۸۵,۴۹۷,۰۷۲,۳۹۷	۲۸۵,۶۴۱,۶۶۰,۸۵۷	۲.۲۴٪	۹۸,۵۶۶,۲۳۹,۲۶۴	۹۰,۰۳۵,۴۸۰,۵۸۰	۰.۸۷٪	۲۸۵,۴۹۷,۰۷۲,۳۹۷
صندوق س. نوع دوم افق آتی جالبیت	۰.۳٪	۷,۳۶۰,۸۱۸,۱۲۶	۷,۳۶۷,۶۲۲,۶۴۰	۱.۳۹٪	۶۱,۱۸۶,۳۷۶,۲۲۹	۶۱,۱۸۶,۳۷۶,۲۲۹	۰.۶۱٪	۷,۳۶۰,۸۱۸,۱۲۶
صندوق س. گنجینه دارویش	۰.۰٪	-	-	۴.۸۲٪	۲۱,۲۲۵,۳۰۶,۶۰۰	۲۱,۰۴۱,۷۸۴,۸۲۹	۰.۲۱٪	-
صندوق س. با درآمد ثابت تصمیم	۰.۰٪	-	-	۴.۷۸٪	۲۱,۰۷۸,۶۱۰,۳۶۱۷	۱۸۸,۴۱۰,۱۱۸,۸۴۴	۰.۱۸٪	-
صندوق س.اعتدال آفرین پارسیان	۰.۰٪	-	-	۰.۲۹٪	۱۲,۸۷۶,۶۷۹,۸۶۹	۱۲,۰۲۰,۸۲۰,۹۰۳	۰.۱۲٪	-
جمع	۲۱.۸۹٪	۴۹۹,۲۵۸,۳۰۶,۸۶۷	۴۹۸,۵۵۲,۴۵۲,۴۰۸	۲۰.۸۴٪	۹۱۸,۲۳۵,۹۵۸,۴۱۳	۸۷۹,۲۹۰,۰۸۱,۰۵۴	۰.۸۷٪	۴۹۹,۲۵۸,۳۰۶,۸۶۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

بالدانشتهای توجیهی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	بانک - شماره سپرده
۰.۰۰۰٪	-	۱.۶٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۱.۴٪	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۱۴۰۱/۱۱/۰۴	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۱.۳٪	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
۱.۳۵٪	۳,۰۶۷۳,۱۸۸,۳۷۴	۰.۴٪	۱۷,۸۸۲,۲۰۲,۸۶۷	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۲۵-۲۱۶۵۷۴۲ بانک سامان
۰.۰۰۰٪	۴۴۰,۰۰۰	۰.۳٪	۱۳,۶۰۵,۲۳۲,۸۶۹	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۰۳	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۳۴۹,۸۱۰.۰۰۱۵۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۴۲۶,۰۰۰	۰.۲٪	۸,۵۰۷,۴۲۱,۳۱۱	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰.۰۰۱۵۴۶۵۶۲.۷ بانک پاسارگاد
۰.۰۱۱٪	۲۴۶,۹۹۳,۵۰۷	۰.۱٪	۶,۵۸۷,۵۶۰,۲۹۶	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰.۰۰۱۵۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۱۲,۱۸۰,۳۹۲	۰.۱٪	۲,۷۳۷,۸۹۶,۳۸۹	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰.۰۰۱۵۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۰٪	۲,۱۸۶,۷۲۷,۱۴۳	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰.۰۰۱۵۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۰.۰٪	۱,۵۵۸,۴۲۸,۴۳۲	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۱۳	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰.۰۰۱۵۴۶۵۶۲.۱۴ بانک پاسارگاد
۰.۱۴۰٪	۲,۱۹۶,۰۵۸,۳۵۸	۰.۰٪	۱,۴۱۰,۹۶۱,۲۵۷	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰.۰۰۱۵۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۶۱۳,۱۰۶	۰.۰٪	۱,۲۵۳,۷۶۰,۳۷۶	-	-	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰.۰۰۱۵۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۴۲۶,۰۰۰	۰.۰٪	۷۲۸,۹۸۲,۷۲۳	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰.۰۰۱۵۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۱۷۶,۰۰۰	۰.۰٪	۳۹۳,۶۸۴,۸۳۶	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰.۰۰۱۵۴۶۵۶۲.۹ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۶۲۵,۱۲۵	۰.۰٪	۳۲۵,۵۴۷,۴۰۶	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰.۰۰۱۵۴۶۵۶۲.۸ بانک پاسارگاد
۰.۳۰۰٪	۶,۸۵۳,۶۳۴,۸۷۶	۰.۰٪	۹,۴۶۳,۳۴۵	-	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۳۶۱۵۴۵۰۰ بانک آینده
۰.۰۰۰٪	۵۴۲,۲۱۹	۰.۰٪	۸,۸۳۶,۶۱۸	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰.۰۰۱۵۴۶۵۶۲.۶ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۰٪	۲,۸۰۹,۵۵۳	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰.۰۰۱۵۴۶۵۶۲.۱۱ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۱۳۳,۴۱۴	۰.۰٪	۲,۸۰۷,۸۴۹	-	-	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۳۵۰.۹۰۰۲ بانک دی
۰.۰۰۰٪	۲,۲۴۷	۰.۰٪	۲,۳۳۶,۷۸۶	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۴۹,۸۱۰.۰۰۱۵۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۶۰۷,۳۵۶	۰.۰٪	۶۲۷,۹۵۴	-	-	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۹۹۹۱۰۰۰ بانک دی
۰.۰۰۰٪	۵۴۴,۳۱۹	۰.۰٪	۵۵۵,۹۷۰	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰.۰۰۱۵۴۶۵۶۲.۵ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰.۰۰۱۵۴۶۵۶۲.۱۲ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰.۰۰۱۵۴۶۵۶۲.۱۳ بانک پاسارگاد
۱.۸۰٪	۴۰,۹۸۸,۳۹۰,۹۱۳	۵.۵۷٪	۲۴۵,۲۰۶,۷۴۴,۸۸۰	-	-	-	کوتاه مدت	جمع

۷- سرمایه گذاری هر سپرده مالی بانکی به شرح زیر است:

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۸- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بودسی یا فرا بودسی به شرح زیر است:

مکری اجاره فولاد۰۰۵۰۰-جنون صلین
۱/۸۸۸۸۳-
مکری اجاره فارسی ۲۷-
مکری دروسازی فانی۰۱۴۶۰۵۱
مکری جنان فولاد آرمان۰۴۰۵۰۱
مکری موبایع صابرا۴۱۱-جنون صلین
۰۶۱۲۳۷۷-مکری آیین سلامت سینا

۹- حساب های دریافتی

۱-۹- سود سپرده‌های بانکی دریافتی

۱-۹- سود سپرده‌های بانکی دریافتی

سیرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۰۷.۱۵۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
سیرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۰۷.۱۵۴۶۵۶۲.۲ بانک پاسارگاد
سیرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۰۷.۱۵۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد

۲-۹- سود سهام دریافتی

سازہ پویش
س. صنایع شیمی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه 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.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۴۳۳	۲,۶۶۵,۲۷۳,۹۷۳	۵۳۶	۳,۸۹۷
۶,۱۵۳,۲۵۴	۲,۶۶۵,۲۷۳,۹۷۳	۱,۳۸۵,۴۸۷,۷۴۷	۱,۲۸۵,۹۳۹,۴۸۰
۶,۱۵۷,۶۸۷	۲,۶۶۵,۲۷۳,۹۷۳	۱,۳۸۵,۴۸۸,۲۸۳	۱,۲۸۵,۹۴۳,۳۷۷

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

جمع

۱۱- سایر حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۴۵۵,۳۷۵,۱۷۸	۱۲,۴۶۰,۴۴۳,۰۸۴
۵,۹۲۰,۲۰۴,۱۸۱	۵,۹۲۰,۲۰۴,۱۸۱
۲۰,۵۲۹,۶۲۵	۲۰,۵۲۹,۶۲۵
۸,۶۷۱,۵۴۰,۰۰۷	۷,۷۲۷,۶۳۱,۰۰۹
۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴	۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴
۳۸,۰۱۰,۱۶۹	۴۴,۷۲۲,۶۷۶
۳۶,۸۱۷,۷۱۴,۰۰۴	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	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
بانک دی ۰۱۰۳۶۲۸۱۰۴۰۰۴	۹,۵۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد	۸۱۸,۰۰۰	-
حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲ بانک پاسارگاد	۵,۰۰۰,۰۰۰	-
حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد	۵,۰۰۰,۰۰۰	-
حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۴ بانک پاسارگاد	۵,۰۰۰,۰۰۰	-
حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۵ بانک پاسارگاد	۱,۲۰۸,۰۰۰	-
حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۶ بانک پاسارگاد	۱,۲۰۸,۰۰۰	-
حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۷ بانک پاسارگاد	۵,۰۰۰,۰۰۰	-
حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۸ بانک پاسارگاد	۵,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع	۳۷,۸۱۴,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۱۳- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

نام کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری سهم آشنا	۱۸,۵۸۰,۷۹۰,۷۵۴	۴۷۸,۱۰۵,۳۴۷,۷۴۲	۴۹۸,۱۵۰,۲۱۹,۷۷۷	(۱,۴۶۴,۰۸۱,۲۸۱)
کارگزاری بانک ملی ایران	(۴۱,۱۷۹,۱۶۵,۵۲۳)	۷۰,۵۵۴,۵۸۴,۰۵۰,۹۸۵	۷۰,۴۹۴,۲۴۰,۵۹۲,۲۲۲	۱۹,۱۶۴,۲۹۳,۲۴۰
کارگزاری بانک صنعت و معدن	۴,۶۴۵,۸۷۷,۷۲۷	۶۶۲,۳۴۰,۶۴۶,۴۷۵	۶۶۷,۴۷۸,۷۶۴,۳۱۹	(۴۹۲,۲۴۰,۱۱۷)
کارگزاری بانک صادرات	۴,۶۰۳,۴۸۰,۰۵۴	۱,۲۴۲,۳۱۳,۰۶۹,۴۷۷	۱,۲۴۵,۷۰۴,۲۲۹,۰۰۹	۲,۲۱۲,۳۲۰,۵۲۲
کارگزاری اندیشه پیشرو	۱۹۸,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۷۵۲,۱۱۵,۵۸۱	۵۰۴,۵۲۴,۱۱۰,۸۳۱	۲,۹۲۴,۰۰۴,۷۵۰
کارگزاری بانک پاسارگاد	-	۱۶,۷۴۲,۲۳۶,۰۶۴,۵۸۳	۱۶,۸۸۴,۷۰۲,۸۸۸,۳۳۱	(۱۴۲,۴۶۶,۸۲۳,۷۴۸)
کارگزاری رضوی	(۴,۱۵۲,۰۹۵,۸۸۳)	۳۷۴,۰۷۶,۷۸۷,۱۴۴	۳۶۱,۴۴۱,۱۹۹,۰۹۸	۸,۴۸۳,۴۹۲,۱۶۳
کارگزاری مبین سرمایه	(۶۶,۱۱۸,۶۴۵,۹۰۹)	۴۹,۴۰۵,۸۰۲,۱۴۴,۷۴۹	۴۹,۰۸۷,۹۰۶,۵۹۹,۹۲۳	۲۵۱,۷۷۷,۴۳۸,۹۱۷
صندوق آرمان سپهر آشنا	-	۳۲۵,۳۶۵,۳۲۰,۰۰۰	۳۲۵,۳۶۵,۳۲۰,۰۰۰	-
کارگزاری تامین سرمایه تمدن	-	۲۰۷,۰۲۵,۹۳۴,۰۶۶	۲۰۷,۰۲۵,۹۳۴,۰۶۶	-
کارگزاری سی ولکس کالا	-	۲۳۵,۰۹۷,۰۹۵,۷۶۷	۲۳۸,۷۱۶,۵۶۳,۲۶۲	(۳,۶۱۹,۴۶۷,۴۹۵)
جمع	۱۱۵,۰۷۶,۲۴۱,۲۲۰	۱۴۰,۵۳۶,۹۸۸,۵۷۶,۵۶۹	۱۴۰,۵۱۵,۲۵۵,۸۸۰,۸۳۸	۱۳۶,۵۱۸,۹۳۶,۹۵۱

۱۴ - بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۶,۸۸۵,۸۳۱,۸۳۲	۷,۷۰۸,۴۵۰,۶۳۸
۱۴,۰۶۲,۳۴۹,۴۰۷	-
۵۷۶,۹۸۸,۶۶۲	۳۱۳,۸۱۷,۲۷۷
۶۰۵,۲۴۰,۸۰۵	۳۷۱,۴۲۷,۵۴۵
۲۲,۱۳۰,۴۱۰,۷۰۶	۸,۳۹۳,۶۹۵,۴۶۰

مدیر صندوق مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

مدیر صندوق سیدگردان آرمان آتی

متولی

حسابرس

جمع

۱۵-پرداختی به سرمایه گذاران

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۶۱,۱۰۵,۹۹۶	۴,۶۲۶,۷۱۶,۱۹۲
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۱,۱۰۵,۹۹۶	۵,۶۲۶,۷۱۶,۱۹۲

بدهی بابت تنه صدور واحدهای سرمایه گذاری

بدهی بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره‌ای

بالحاesته مالی، توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی، م باعه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹
ملکه	ملکه
درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	تیرہ تسهیلات
۱۶.۸۶٪	۱۹۰۰۹,۱۳۰,۳۷۷
۶.۲۸٪	۴۶۴,۹۷۵,۷۵۰,۶۲۰
۱.۵۱٪	۱۲,۹۴۳,۳۸۳,۲۲۶
۰.۳۶٪	۲,۰۱۸,۴۴۷,۴۲۷
۰.۳۶٪	۴۱,۴۵۰,۳۶۰,۶۸۳
۰.۰۰٪	۱۰,۱۹۶,۹۴۲,۶۱۹
۰.۱۱٪	۱۰۸,۳۷۵,۳۳۷
۰.۰۶٪	۲۰۵,۴۶۲,۵۴۴
۰.۰۶٪	۱۶۹,۵۹۲,۳۶۷
۰.۰۶٪	۲,۸۷۹,۹۴۶,۸۸۴
۰.۰۶٪	۱۵۰,۵۶۴,۱۷۱
۰.۰۶٪	۸۶,۹۰۰,۹۹۲,۳۶۷
۰.۰۶٪	۸۳,۱۹۱,۵۳۰,۵۰۲
۰.۰۰٪	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱.۱۱٪	۸۱۳,۱۸۲,۴۰۰,۳۷۶
۳۳,۶۶۲,۷۲۱,۵۰۶	۵۵۸,۵۲۰,۶۷۸,۹۷۰

تسهیلات دریافتی از کارگزاری سبین سرمایه
تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک ملی ایران
تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک صنعت و معدن
تسهیلات دریافتی از کارگزاری رموی
تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک صادرات
تسهیلات دریافتی از کارگزاری اندیشه پیشرو
تسهیلات دریافتی از کارگزاری سهم آشنا
تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک پاسارگاد
تسهیلات دریافتی از کارگزاری سی ولکس کالا
تسهیلات دریافتی از کارگزاری تامین سرمایه نمدر

۱۷ - سایر حساب مالی پرداختی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح ذیل می باشند

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹
ریال	ریال
۶۳۴,۲۱۸,۹۲۴	۲,۵۳۳,۲۶۹,۴۶۳
۵۲۰,۷۵۶,۵۱۸,۰۰۰	۶۱۳,۵۳۵,۴۱۳,۳۰۸
۱,۳۳۰,۰۰۰,۴۱۰۰۸	۱,۹۷۵,۱۰۲,۰۰۱۷
۲۶۹,۵۴۲,۳۴۶	۷۸۱,۰۵۵,۵۲۶
۵۲۲,۹۸۰,۷۸۴,۲۷۸	۶۱۸,۳۲۵,۸۴۱,۲۱۴

بهی به مدیر بابت امور صندوق

سایر پرداختی برای وزیر تأمین

ذخیره آموصل نرم افزار

ذخیره تصفیه

جمع

۱۸- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل می باشند

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۰۳۰,۸۹۲,۹۷۰,۷۵۷	۲,۸۱۳,۲۱۰,۲۳۲,۲۱۴
۴۰۱,۵۹۱,۷۱۲,۷۵۹	۴۸,۲۳۲,۶۱۵,۶۱۰
۱,۷۳۴,۱۵۵,۲۸۰,۶۷۱	۲,۸۷۱,۵۵۲,۸۵۸,۸۱۴
۲۶۴,۱۵۲	۲۰,۴۸,۳۲۸
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۲۹۱,۱۵۲	۲,۰۸۲,۲۲۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۱۹- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸۶,۸۳۱,۱۲۰,۵۵۰	۶۳۸,۱۴۷,۵۶۳,۹۱۱	۱۹-۱
۱,۶۸۹,۷۱۹,۱۹۲	(۱۴۹,۰۶۲,۳۷۷,۹۳۵)	۱۹-۲
۴۸۰,۸۸,۴۷۹,۹۸۲	۱۷,۸۷۸,۴۷۱,۶۸۸	۱۹-۳
۲۳۶,۶۰۹,۳۱۹,۷۲۴	۵۰۶,۹۶۳,۶۵۷,۶۶۴	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری

۱۹-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام (مبالغ به ریال)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	صنایع آذرب
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۶,۲۹۶,۴۲۸,۷۱۸	۴۹۹,۳۶۸,۹۱۱,۳۹۰	۴۹,۲۵۳,۰۳۰	۱,۵۲۳,۱۶۴,۶۰۲,۸۸۳	۵۳,۰۶۱,۴۰۰	صنایع آذرب
۳۲,۱۷۵,۰۳۵,۶۱۷	۴۲,۷۲۵,۲۹۲,۹۷۶	۲۳۰,۶۸۳,۳۷۸	۳۰,۳۵۳,۷۲۱,۳۸۰	۱۴,۰۰۰,۳۹۳	سازه پوشش
۱۰,۶۷۳,۳۷۱,۳۱۸	۶۰,۱۳۵,۱۳۱,۲۹۴	۱۶۹,۰۰۷,۳۹۰	۲۰,۴۹۰,۲۲۹,۵۷۶	۷,۶۴۹,۰۲۸	قند تربت حیدریه
-	۲۰,۳۱۲,۶۵۰,۱۲۵	۱۴۴,۵۹۸,۱۵۷,۰۷۶	۱۴۰,۶۵۰,۸۳۹,۲۷	۶۳,۶۰۶,۸۰۰	تجلی توسعه معادن و فلزات
-	(۱,۴۵۷,۱۴۹,۸۱۷)	۱۲۰,۳۲۱,۷۹۷,۷۳۳	۱۴۰,۶۵۰,۸۳۹,۲۷	۲۹,۸۹۳,۷۳۲	س. صنایع شیمیایی ایران
-	۱۵,۰۳۱,۳۷۲,۶۴۴	۴۲۲,۲۵۳,۲۳۸,۳۰۲	۴۲۱,۱۳۴,۳۵۸,۶۶۶	۲۹,۸۹۳,۷۳۲	پدیده شیمی قرن
(۴۵,۴۲۱,۵۶۸)	۲,۰۳۱,۳۵۵,۲۹۹	۸۷,۷۲۴,۲۱۹	۱۱۵,۳۸۰,۴۱۱,۵۶۰	۷,۳۸۷,۷۹۸	فرهنگی ورزشی پرسپولیس
۴۹,۶۸۶,۸۱۴,۳۴۹	-	۲۶,۵۵۵,۳۸۴	۳۳,۸۸۴,۴۷۶,۳۳۷	۱۵,۸۳۱,۰۹۶	سرامیک های صنعتی اردکان
۴۷,۳۰۸,۹۶۳,۴۳۳	-	-	-	-	پارس سرام
۱۶,۳۳۱,۰۵۷,۵۶۱	-	-	-	-	کمیابین سازی ایران
۴,۴۰۵,۱۰۵,۴۷۸	-	-	-	-	صنایع کشاورزی و کود زیجان
(۲۳۴,۲۵۶)	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱۸۶,۸۳۱,۱۲۰,۵۵۰	۶۳۸,۱۴۷,۵۶۳,۹۱۱	۱,۰۱۷,۸۸۵,۲۵۱	(۲,۱۰۴,۵۴۶,۷۰۷,۷۳۴)	۲,۷۳۳,۷۱۲,۱۵۶,۸۹۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی به صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۲۰-۱	۱۷۷,۴۰۳,۳۵۴,۷۳۵	۳۱۴,۹۵۳,۳۶۳,۱۰۷
۲۰-۲	(۳۹۴,۲۳۳,۱۲۱)	۹۱۵,۰۲۴
۲۰-۳	۳۸,۱۲۳,۳۰۸,۵۷۸	۱,۹۲۷,۲۶۶,۱۷۲
	۲۱۵,۹۳۲,۴۳۰,۱۹۲	۳۱۶,۸۸۱,۵۴۴,۳۰۳

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

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲					دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰۸,۴۳۳,۴۲۶	۱,۷۶۲,۳۸۴,۸۶۸,۶۷۹	۱,۶۶۵,۰۱۰,۳۷۵,۹۹۸	۱,۳۳۹,۴۱۲,۵۰۰	۹۶,۰۳۵,۰۸۰,۱۸۱	-	-
۷,۴۸۴,۳۸۳	۲۱۱,۸۰۸,۰۳۸,۹۰۰	۱۷۳,۷۴۹,۳۵۲,۴۱۲	۱۶۰,۹۷۴,۱۱۰	۳۷,۸۹۷,۷۱۲,۳۷۸	۵,۱۱۹,۴۷۴,۴۰۶	۵,۱۱۹,۴۷۴,۴۰۶
۳۳,۷۷۷,۸۵۵	۵۱۶,۸۰۱,۱۸۱,۵۰۰	۴۹۰,۰۰۹,۶۶۲,۴۲۹	۳۹۲,۷۶۸,۸۹۸	۲۶,۳۹۸,۷۵۰,۱۷۳	-	-
۷,۷۴۱,۶۱۳	۱۹۰,۳۶۶,۲۶۳,۶۶۹	۱۵۴,۹۰۲,۷۸۳,۴۵۴	۱۴۴,۶۷۸,۳۶۰	۳۵,۳۱۸,۸۰۱,۸۵۵	۱۶۱,۶۱۹,۱۷۹,۸۲۸	۱۶۱,۶۱۹,۱۷۹,۸۲۸
۵۸,۵۹۰,۴۳۶	۱۲۸,۱۳۷,۲۸۳,۵۳۱	۱۴۰,۷۵۶,۴۰۳,۲۰۱	۹۷,۳۸۴,۳۳۵	(۱۲,۷۱۶,۵۰۴,۰۰۵)	(۳,۳۴۸,۶۳۳,۰۹۶)	(۳,۳۴۸,۶۳۳,۰۹۶)
۲۲,۵۸۴,۸۵۸	۱۰۹,۹۸۸,۲۵۸,۴۵۹	۱۱۵,۴۳۵,۱۵۳,۲۳۰	۸۳,۵۹۱,۰۷۶	(۵,۵۳۰,۴۸۵,۸۴۷)	-	-
				-	۱۲۷,۴۸۵,۵۳۱,۰۲۳	۱۲۷,۴۸۵,۵۳۱,۰۲۳
					۲۴,۰۷۷,۸۱۰,۹۴۶	۲۴,۰۷۷,۸۱۰,۹۴۶
	۲,۹۱۹,۴۸۵,۸۹۴,۷۳۸	۲,۷۳۹,۱۶۳,۷۳۰,۷۲۴	۲,۲۱۸,۸۰۹,۲۷۹	۱۷۷,۴۰۳,۳۵۴,۷۳۵	۳۱۴,۹۵۳,۳۶۳,۱۰۷	۳۱۴,۹۵۳,۳۶۳,۱۰۷

تجلی توسعه معادن و فلزات
قند تربت حیدریه
پدیده شیمی قرن
سازه پویش
پرسپولیس
س. صنایع شیمیایی ایران
صنایع آذراب
کمباین سازی ایران
جمع

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲					دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۳۶,۹۳۰,۰۰۰	۱۰,۲۷۳,۴۷۳,۶۴۵	۷,۳۴۹,۲۷۴	(۱۴۳,۸۹۲,۹۱۹)	-	-
۵,۰۰۰	۵,۱۰۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۲,۷۹۵,۹۴۶	۳,۶۹۸,۳۷۰	(۱۰۵,۲۹۴,۳۱۶)	-	-
۱,۸۸۰	۱,۸۹۶,۴۳۶,۸۴۰	۱,۹۱۳,۰۲۱,۱۳۱	۱,۳۷۴,۹۱۷	(۱۸,۹۵۹,۳۰۸)	-	-
۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۵۹,۳۵۰,۰۰۰	۷۵,۱۲۳,۶۶۸,۷۲۲	۵۴,۴۱۷,۹۵۶	(۱۱۸,۸۳۶,۶۷۸)	-	-
۸,۰۹۰	۸,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۸۱,۸۲۶,۹۵۰	۱,۱۷۳,۰۵۰	-	۹۱۵,۰۲۴	۹۱۵,۰۲۴
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	-	-
	۱۱۰,۲۸۳,۸۱۶,۸۴۰	۱۱۰,۶۰۲,۷۸۶,۳۹۴	۷۵,۲۶۳,۵۶۷	(۳۹۴,۲۳۳,۱۲۱)	۹۱۵,۰۲۴	۹۱۵,۰۲۴

صکوک مرابحه صآربا ۴۱۲ بدون ضامن
مرابحه آربین سلامت سینا ۱۲۲۷-۰۶
صکوک اجاره فولاد ۰۰۵ بدون ضامن
مرابحه جهان فولاد-آرمان ۰۱-۰۶۰۵۰
صکوک اجاره فارس ۳۷-۰۳ ماهه ۱۸٪
مرابحه داروسازی فاران ۱۰-۱۴۰۶
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۲-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه‌گذاری

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۲,۳۷۵,۹۸۴,۷۷۳	۳۹,۵۲۹,۸۰۶	۱۸۸,۴۱۰,۱۱۸,۸۴۴	۲۱۰,۸۲۵,۶۳۳,۴۲۳	۷,۸۴۲,۶۳۲
-	۸,۵۳۰,۷۵۸,۷۸۴	۱۸,۴۸۴,۶۳۶	۹۰,۰۲۵,۴۸۰,۵۸۰	۹۸,۵۸۴,۷۲۴,۰۰۰	۴,۴۲۶,۰۰۰
-	۱,۸۳۵,۳۶۱,۲۱۱	۳۹,۸۰۴,۹۴۰	۲۱۰,۴۱۷,۸۴۴,۸۴۹	۲۱۲,۲۹۳,۰۱۱,۰۰۰	۲۰,۸۱۱,۰۰۰
۱,۹۱۵,۰۶۱,۶۰۱	۵,۴۸۰,۷۷۱,۵۸۶	۱۵,۴۱۵,۱۴۵	۷۶,۷۱۷,۹۱۸,۷۳۹	۸۲,۲۱۴,۱۰۵,۴۷۰	۲,۶۸۵,۷۷۰
۷۴,۲۲۳,۱۷۲	۵۹,۲۵۱,۲۳۶	۲,۳۹۴,۵۷۹	۶۱,۱۲۷,۲۲۴,۹۹۳	۶۱,۱۸۸,۷۷۰,۸۰۸	۶,۰۰۰,۶۶۴
(۴۶۸,۱۶۴,۳۷۹)	۲۳۳,۹۷۴,۹۸۱	۵,۳۶۸,۱۷۸	۴۰,۳۵۱,۷۹۳,۴۷۹	۴۰,۵۹۱,۱۳۶,۶۳۸	۱,۶۵۲,۵۹۹
-	۷۷۳,۵۹۶,۹۶۶	۲,۴۱۴,۸۳۰	۱۲,۱۰۳,۰۸۲,۹۰۳	۱۲,۸۷۹,۰۹۴,۶۹۹	۲۱۶,۵۵۰
(۵۲۳,۶۷۱,۲۹۹)	(۴۳,۹۳۷,۸۸۰)	۸۳۳,۷۲۰	۳,۵۵۳,۵۰۳,۹۲۴	۳,۵۱۰,۳۹۹,۷۶۴	۲۲۱,۰۴۴
۴۵۸,۰۳۷,۲۴۳	(۳۲۲,۴۵۲,۰۷۹)	۷,۳۶۰,۵۲۲	۱۹۶,۵۹۵,۶۸۱,۵۲۴	۱۹۶,۲۸۰,۵۸۸,۹۶۷	۳,۷۶۹,۱۱۸
۴۷۱,۷۷۹,۷۳۴					
۱,۹۲۷,۲۶۶,۱۷۲	۲۸,۹۲۳,۳۰۸,۵۷۸	۱۳۱,۵۰۶,۳۵۶	۸۷۹,۳۱۲,۶۴۹,۸۳۵	۹۱۸,۳۶۷,۴۶۴,۷۶۹	جمع

صندوق س با درآمد ثابت تصمیم
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
صندوق س توازن معیار-د
صندوق اندیشه ورزان صیقلین
صندوق س نوع دوم افق آتی
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا
صندوق س اعتماد آفرین پارسبان-د
صندوق س راهبرد ممتازلین سینا
صندوق س ثبات ویستا
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی کوثر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیشه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۲۱ سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	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			
-	۴۸,۰۱۵,۰۴۴,۷۲۰	-	۴۸,۰۱۵,۰۴۴,۷۲۰	۸۰	۶۰۰,۳۱۳,۰۵۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲,۱۳۷,۹۹۹,۷۵۳	۲۰,۵۷۸,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۵۳۷,۱۰۰,۰۰۰)	۲۳,۱۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۵۰۰	۹,۲۴۶,۳۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲,۹۵۸,۳۲۳,۴۵۰	۱۳,۶۳۸,۶۱۴,۰۰۰	-	۱۳,۶۳۸,۶۱۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳,۶۳۸,۶۱۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۶,۰۹۶,۳۲۳,۲۰۳	۸۲,۲۴۲,۳۵۸,۷۲۰	(۲,۵۳۷,۱۰۰,۰۰۰)	۸۲,۷۷۹,۴۵۸,۷۲۰				

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 شوند:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲۹,۷۴۴,۲۱۰	۱۶,۴۴۷,۲۹۱,۶۳۵	۲۲-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۲۰,۱۶۹,۷۵۹	۷,۴۰۸,۵۰۸,۸۳۵	۲۲-۲ سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه و گواهی سپرده بورسی
۲,۹۹۶,۴۰۵,۵۴۹	۴۵,۴۲۲,۱۹۵,۶۱۶	۲۲-۳ سود صندوق های سرمایه گذاری
۲,۸۴۶,۳۱۹,۵۱۸	۶۹,۳۲۷,۹۹۶,۰۸۶	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۲۲-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۲۶.۵٪	۵,۷۰۶,۵۷۵,۲۵۸	(۷۴,۶۰۴,۷۱۰)	۵,۶۳۱,۹۷۰,۵۴۸	-
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۰.۰٪	۴,۴۶۲,۸۶۸,۲۱۰	-	۴,۴۶۲,۸۶۸,۲۱۰	-
۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۲۶.۰٪	۲,۶۹۲,۶۰۲,۷۰۲	(۱۵,۲۵۷,۲۰۲)	۲,۶۷۷,۳۴۵,۵۰۰	-
۱۴۰۱/۱۰/۳۷	۲۶.۰٪	۱,۸۵۹,۱۷۸,۰۶۰	(۷,۵۰۹,۸۹۹)	۱,۸۵۱,۶۶۸,۱۶۱	-
۱۴۰۱/۱۰/۱۳	-	۱,۴۸۶,۶۰۶,۳۶۶	-	۱,۴۸۶,۶۰۶,۳۶۶	-
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۰.۰٪	۱۱۳,۸۴۵,۱۹۰	-	۱۱۳,۸۴۵,۱۹۰	-
۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۸.۰٪	۱۰۷,۴۴۴,۹۸۴	-	۱۰۷,۴۴۴,۹۸۴	-
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۰.۰٪	۵۴,۸۸۲,۶۶۱	-	۵۴,۸۸۲,۶۶۱	-
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۰.۰٪	۴۹,۶۷۱,۹۵۹	-	۴۹,۶۷۱,۹۵۹	-
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۰.۰٪	۷,۵۴۲,۴۶۰	-	۷,۵۴۲,۴۶۰	-
۱۴۰۱/۱۰/۳۶	۰.۰٪	۲,۱۰۷,۱۸۴	-	۲,۱۰۷,۱۸۴	-
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۰.۰٪	۴۹۳,۹۶۲	-	۴۹۳,۹۶۲	-
۱۳۹۸/۰۳/۰۷	۱۰.۰٪	۳۶۸,۳۷۳	-	۳۶۸,۳۷۳	-
۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۰.۰٪	۳۴۳,۰۱۸	-	۳۴۳,۰۱۸	-
۱۳۹۹/۱۱/۱۴	۸.۰٪	۴۹,۶۳۴	-	۴۹,۶۳۴	-
۱۳۹۹/۱۱/۲۰	۸.۰٪	۲۰,۵۹۸	-	۲۰,۵۹۸	-
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۰.۰٪	۱۸,۹۴۴	-	۱۸,۹۴۴	-
۱۴۰۱/۰۵/۰۴	۰.۰٪	۱۵,۲۶۳	-	۱۵,۲۶۳	-
۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۰.۰٪	۱۴,۸۶۹	-	۱۴,۸۶۹	-
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۰.۰٪	۱۳,۷۵۱	-	۱۳,۷۵۱	-
۱۳۹۵/۰۲/۰۸	۸.۰٪	-	-	-	۵,۹۵۲,۰۷۶
۱۳۹۹/۰۲/۰۶	۰.۰٪	-	-	-	۲۰,۹۶۱
۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۸.۰٪	-	-	-	۱۳۰,۱۸۱
۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۸.۰٪	-	-	-	۵,۰۵۱,۰۵۵
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۸.۰٪	-	-	-	۷,۱۷۸,۶۷۵
۱۳۹۹/۱۱/۱۴	۸.۰٪	-	-	-	۱۴۳,۴۲۸,۰۶۱
۱۴۰۰/۱۱/۱۹	۸.۰٪	-	-	-	۵۹۶,۴۶۱
۱۴۰۰/۰۸/۱۳	۸.۰٪	-	-	-	۵۴,۷۴۰,۸۱۰
		۱۶,۵۴۴,۶۶۳,۴۴۶	(۹۷,۳۷۱,۸۱۱)	۱۶,۴۴۷,۲۹۱,۶۳۵	۲۲۹,۷۴۴,۲۱۰

سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۷ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۴ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۶ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۳۶۱۴۵۰۰ بانک آینده
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۳۴۵۰۰ بانک دی
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۶۹۹۱۰۰ بانک دی
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۴ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۳۳۹,۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۳۳۹,۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۵ بانک پاسارگاد
بانک دی-۲۰۳۶۱۳۲۸۴۰۰۹
بانک سینا-۴۵۰,۸۱۶,۳۸۹۷۰۲۰۱
بانک دی-۲۰۵۳۶۹۹۹۰۰۲
بانک دی-۲۰۴۷۱۷۲۸۰۰۰۰
بانک دی-۲۰۵۵۳۸۵۴۴۰۰۳
بانک دی-۲۰۵۳۳۴۴۷۸۰۰۰۰
بانک دی-۲۰۵۶۸۹۲۲۶۰۰۴
بانک دی-۲۰۵۵۹۹۹۳۸۰۰۳

جمع

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
		درصد	ریال	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱
۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۲۱٪	-	۱۸۳,۳۰۵,۰۰۳	-
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	۶۲۰,۱۶۹,۷۵۹	۷۴۲,۰۴۹,۷۱۶	-
۱۴۰۲/۰۱/۰۶	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸٪	-	۳,۱۰۹,۱۶۷,۱۳۷	-
۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸٪	-	۳۸۱,۵۵۴,۳۴۶	-
۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	۲۳٪	-	۲,۶۰۲,۸۱۸,۰۴۳	-
۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	۲۳٪	-	۲۸۹,۶۱۴,۶۰۰	-
			۶۲۰,۱۶۹,۷۵۹	۷,۴۰۸,۵۰۸,۸۳۵	-

اوراق اجاره
صکوک اجاره فولاد-۰۰ بدون ضامن
صکوک اجاره فارس-۰۳۷-۰۳ ماهه ۱۸٪
اوراق مرابحه
صکوک مرابحه صابریا-۴۱۲ بدون ضامن
مرابحه آربین سلامت سینا-۱۲۲۷-۰۶
مرابحه جهان فولاد-آرمان-۰۶۵۰۱
مرابحه داروسازی فاران-۱۴۰۶۰۵۱۰
جمع

۲۲-۳ سود صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۴۳,۲۲۷,۳۵۴,۷۲۹	۲,۹۹۶,۴۰۵,۵۴۹
۲,۲۴۴,۸۴۰,۸۸۷	-
۴۵,۴۷۲,۱۹۵,۶۱۶	۲,۹۹۶,۴۰۵,۵۴۹

صندوق سرمایه گذاری افق آبی
صندوق سرمایه گذاری کمند

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۲۳- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۳,۱۱۲,۰۵۸,۵۷۸	۳۱,۲۳۰,۳۸۷,۰۰۸
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۱۹۲,۲۳۷,۸۷۳	-
-	۹,۴۳۹,۱۸۹,۹۸۵
۱۳۸,۳۰۵,۰۹۳	۲۰۹,۷۷۳,۲۱۰
-	۴۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۵,۶۸۵,۶۶۶,۶۶۶
-	۴۰,۰۵۲,۸۵۲,۲۳۶
۳۲,۴۴۲,۶۰۱,۵۴۴	۱۶۲,۸۰۷,۸۷۰,۱۰۵

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان آتی کوثر
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق اجاره خلیج فارس ۳۰۷
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان سپهر آشنا
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق نوع دوم افق آتی
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق راهبرد ممتاز ابن سینا
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق صکوک اجاره فولاد
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مرابحه آراین سلامت سینا
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق صکوک مرابحه صآریا ۴۱۲
جمع

۲۴- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۷۸۲,۷۷۶	۸۶۶,۳۸۱,۸۳۲
۷۸۲,۷۷۶	۸۶۶,۳۸۱,۸۳۲

سایر درآمدها

جمع

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۱,۴۱۸,۵۹۱,۴۸۰	۲۱,۶۴۹,۴۲۵,۰۸۲
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶۰,۵۶۲,۰۷۴	۲۶۱,۰۲۴,۸۵۱
۱۲,۶۷۹,۱۵۳,۵۵۴	۲۲,۹۱۰,۴۴۹,۹۳۳

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

جمع

۲۶- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۸۱,۰۴۵,۴۳۳	۱۳۳,۱۳۱,۱۱۳
۳۷,۵۸۹,۰۳۷	۳۲,۱۸۸,۳۰۱
۳,۰۰۵,۵۵۵	۵۳۶
۱,۱۸۰,۳۷۱,۵۲۳	۲,۴۹۷,۳۵۳,۰۳۳
۲۸۳,۲۵۴,۳۹۰	-
۱,۵۸۵,۲۶۵,۹۳۸	۲,۶۶۲,۶۷۲,۹۷۳

هزینه تصفیه

هزینه کارمزد بانکی

هزینه مجامع

هزینه ابونمان

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

جمع

۲۷- هزینه های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۸,۸۲۴,۵۲۹,۳۴۴	۸۷,۰۴۴,۰۷۲,۶۴۸
۱۸,۸۲۴,۵۲۹,۳۴۴	۸۷,۰۴۴,۰۷۲,۶۴۸

هزینه مالی تسهیلات کارگزاری

جمع

۲۸- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۵۷,۰۹۰,۸۹۶,۴۵۴	۳۰۶,۲۷۳,۳۶۹,۹۴۹
(۶۲,۲۲۱,۶۸۴,۷۷۰)	(۱,۸۸۸,۵۸۵,۲۹۰,۸۴۱)
(۵,۱۳۰,۷۸۸,۳۱۶)	(۱,۵۸۲,۳۱۱,۹۲۰,۸۹۲)

تعدیلات ناشی از صدور

تعدیلات ناشی از ابطال

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری تخصصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۲۹- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱-۲۹- تعهدات احتمالی به شرح زیر است:

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در این بند انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است.

باید همواره سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه شود:

الف) به گونه ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.

ب) به گونه ای که حجم سفارش های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد.
و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آن ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش های مذکور را ترمیم کند.

ج) به گونه ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمرا بیش از یک ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.

در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس مربوطه می تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس مربوطه می تواند در راستای کمک به تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

در شرایطی مطابق با هریک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۱- هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود. تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می شود.

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

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

تعیین می شود.

۲-۲۹- 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	آکورد	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 آذرآب	فاذر	۲.۵	۶۴۷,۶۰۰	۱۲,۹۵۲,۰۰۰
۶	قند تربت حیدریه	قتریت	۴	۷,۷۵۰	۱۵۵,۰۰۰
۷	صندوق سرمایه‌گذاری راهبرد ممتاز ابن سینا	رماس	۲	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۸	صندوق سرمایه‌گذاری 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 مربایه شرکت آریان سلامت سینا	آرین سلامت ۰۶	۱	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۲	اوراق مربایه شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک	صآریا ۴۱۲	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	صفولا ۰۰۵	۱	۱,۸۷۵	۳۷,۵۰۰
۱۶	اوراق مربایه تولیدی فاران شیمی توپسرکان	-	۱	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۷	اوراق مربایه شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه	-	۱	۱,۸۷۵	۳۷,۵۰۰
۱۸	اوراق مربایه شرکت صنایع خودروسازی ایلیا	-	۱	۱,۲۵۰	۲۵,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
		نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	عادی	۳,۲۷۴	۰.۲٪	عادی	۲۲,۰۰۰	۷.۴٪
شرکت سیدگردان آرمان آتی	مدیر	ممتاز	۳۴,۶۵۰	۱.۷٪	ممتاز	۳۴,۶۵۰	۱۱.۶٪
گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	سرمایه گذار	عادی	۱,۸۱۱	۰.۰٪	عادی	۲۱۵	۰.۱٪
گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	سرمایه گذار	ممتاز	۳۵۰	۰.۰٪		۳۵۰	۰.۱٪
میثم گلستانی چترودی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰	۰.۰٪	عادی	۲۰	۰.۰٪
شرکت مدیریت سرمایه افزایش الملل	سرمایه گذار	عادی	۲۰۰	۰.۰٪	ممتاز	۲۰۰	۰.۱٪
سرمایه گذاری این سینا مدیر	سرمایه گذار	عادی	۶,۰۰۰	۰.۳٪	عادی	۶,۰۰۰	۲.۰٪
هوسه سازمان اقتصاد رضوی	سرمایه گذار	عادی	۱۶۱,۴۳۹	۷.۷٪	عادی	۱۶۱,۴۳۹	۵۴.۰٪
مهدی اسلامی بیدگلی	مدیر صندوق	عادی	۱	۰.۰٪	عادی	۱	۰.۰٪
علی اسلامی بیدگلی	سرمایه گذار	عادی	۵۸	۰.۰٪	ممتاز	۵۸	۰.۰٪
سازه پوشش	سرمایه گذار	عادی	۴,۲۲۵	۰.۲٪	عادی	۸,۴۱۵	۲.۸٪
فرهنگی ورزشی پرسپولیس	سرمایه گذار	عادی	۱۵,۰۰۰	۰.۷٪	عادی	۱۵,۰۰۰	۵.۰٪
شرکت معدنی صنعتی سپهر تجلی	سرمایه گذار	عادی	۱,۳۴۵,۴۳۲	۶۴.۶٪	عادی	-	۰.۰٪
پدیده شیمی پایدار	سرمایه گذار	عادی	۴۶,۰۰۱	۲.۲٪	عادی	-	۰.۰٪
سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	سرمایه گذار	عادی	۵۰,۰۰۰	۲.۴٪	عادی	-	۰.۰٪
جمع			۲,۰۸۲,۴۷۰	۱۰۰.۰٪	جمع	۲۴۸,۳۴۸	۸۳.۰٪

۳۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲			۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		شرح معامله			مانده طلب (بدهی)- ریال	
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)- ریال	مانده طلب (بدهی)- ریال
کارگزاری بانک ملی ایران	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۱۴۱,۰۴۸,۸۲۴,۶۴۳,۲۰۷	طی دوره	۱۹,۱۶۴,۲۹۳,۲۴۰	(۴۱,۱۷۹,۱۶۵,۵۲۳)
کارگزاری بانک صنعت و معدن	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۱,۳۳۹,۸۱۹,۴۱۰,۷۹۴	طی دوره	(۴۹۲,۲۴۰,۱۱۷)	۴,۶۴۵,۵۷۷,۷۲۷
کارگزاری بانک صادرات	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۲,۴۸۹,۰۱۷,۲۹۸,۴۸۶	طی دوره	۲,۲۱۲,۳۲۰,۵۲۲	۴,۶۰۳,۴۸۰,۰۵۴
کارگزاری اندیشه پیشرو	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۸۱۳,۲۷۶,۲۲۶,۴۱۲	طی دوره	۲,۹۲۴,۰۰۴,۷۵۰	۱۹۸,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰
کارگزاری بانک پاسارگاد	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۳۳,۶۲۶,۹۳۸,۹۵۲,۹۱۴	طی دوره	(۱۴۲,۴۶۶,۸۲۳,۷۴۸)	-
کارگزاری مبین سرمایه	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۹۸,۴۹۳,۷۰۸,۲۰۴,۶۷۲	طی دوره	۲۵۱,۷۷۷,۴۳۸,۹۱۷	(۶۶,۱۱۸,۶۴۵,۹۰۹)
شرکت کارگزاری سهم آشنا	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	-	طی دوره	-	۱۸,۵۸۰,۷۹۰,۷۵۴
کارگزاری رضوی	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۷۳۵,۵۱۷,۹۸۶,۲۴۲	طی دوره	۸,۴۸۳,۴۹۳,۱۶۳	(۴,۱۵۲,۰۹۵,۸۸۳)
کارگزاری سی ولکس کالا	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	۴۷۳,۸۱۳,۶۵۹,۰۲۹	طی دوره	(۳,۶۱۹,۴۶۷,۴۹۵)	-
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	کارمزد ارکان	۵,۴۳۶,۱۶۰,۷۸۷	طی دوره	۶,۸۸۵,۸۳۱,۸۳۲	(۶,۸۸۵,۸۳۱,۸۳۲)
سیدگردان آرمان آتی	مدیر	کارمزد ارکان	۱۶,۲۲۱,۲۶۴,۲۹۵	طی دوره	۱۴,۰۶۲,۳۴۹,۴۰۷	(۱۴,۰۶۲,۳۴۹,۴۰۷)
شرکت مشاور سرمایه گذاری تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۵۷۶,۹۸۸,۶۶۲	(۵۷۶,۹۸۸,۶۶۲)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۶۱,۰۲۴,۸۵۱	طی دوره	۶۰۵,۲۴۰,۸۰۵	(۶۰۵,۲۴۰,۸۰۵)
صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا	وابسته به مدیر	کارمزد ارکان	-	طی دوره	۵,۹۲۰,۲۰۴,۱۸۱	-
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی	وابسته به مدیر	کارمزد ارکان	-	طی دوره	۸,۶۷۱,۵۴۰,۰۰۷	(۸,۶۷۱,۵۴۰,۰۰۷)
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	وابسته به مدیر	کارمزد ارکان	-	طی دوره	۴,۴۵۵,۳۷۵,۱۷۸	(۴,۴۵۵,۳۷۵,۱۷۸)

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
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۳۳- کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه به شرح ذیل می باشد:

خلاصه اقلام	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۴,۴۰۵,۱۵۳,۶۱۷,۲۱۶	۲,۶۰۲,۶۶۴,۷۴۹,۶۵۵	۲,۸۴۲,۵۱۳,۹۴۶,۹۹۲
جمع کل دارایی ها	۴,۴۰۵,۱۵۳,۶۱۷,۲۱۶	۲,۶۰۲,۶۶۴,۷۴۹,۶۵۵	۲,۸۴۲,۵۱۳,۹۴۶,۹۹۲
جمع بدهی های جاری	۱,۵۳۳,۷۰۰,۷۵۸,۳۹۲	۱,۵۲۹,۵۱۱,۱۲۲,۱۴۴	۱,۵۲۷,۴۱۶,۳۰۴,۰۲۰
جمع کل بدهی ها	۱,۵۳۳,۷۰۰,۷۵۸,۳۹۲	۱,۵۲۹,۵۱۱,۱۲۲,۱۴۴	۱,۵۲۷,۴۱۶,۳۰۴,۰۲۰
جمع کل تعهدات	۴۹,۲۰۲,۴۲۱,۸۰۰	۲۰,۴۶۱,۰۴۵,۹۰۰	۲۰,۴۶۱,۰۴۵,۹۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۵۸۲,۹۰۳,۱۸۰,۱۹۲	۱,۵۴۹,۹۷۲,۱۶۸,۰۴۴	۱,۷۲۲,۰۲۶,۷۶۲,۰۲۰
نسبت جاری رتبه	۲.۷۸	۱.۶۸	
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۳۶		۰.۴۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

بالادشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۳۴- تفکیک عملیات بازارگردانی
(الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشتا	تقدیرت جدید	صکوک اجاره فارس ۰۳۷	صندوق سرمایه گذاری آرمان آبی کوثر	صندوق سرباگرد ممتاز این سینا	سازه پوشش	نام شرکت
۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ریال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ریال	دارایی ها:
-	۲۱۱,۶۲۷,۰۶۴,۷۱۰	-	-	-	۱۹,۰۲۲۱,۵۸۵,۳۰۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۰,۵۸۵,۷۶۸,۴۶۰	۸۲,۱۹۸,۶۹۰,۳۲۵	-	۱۹۶,۲۷۳,۲۲۸,۴۴۵	۲,۵۰۹,۵۶۶,۰۴۴	-	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۲۲۵,۵۴۷,۴۰۶	۱,۴۱۰,۹۶۱,۲۵۷	۱,۹۱۹,۳۳۴,۲۶۷	۳,۱۲۶,۷۸۶	۲,۷۳۷,۸۹۶,۲۸۹	۹,۴۶۳,۳۴۵	سرمایه گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی
-	-	۸,۴۰۵,۹۶۴,۵۸۰	-	-	-	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
-	-	-	-	-	۲۰,۵۹۶,۶۷۱,۹۷۸	حساب های دریافتی
۸۰,۱۸۳,۱۳۸	۸۰,۱۸۳,۱۳۸	۸۰,۱۸۳,۱۳۸	۸۰,۱۸۳,۴۷۸	۸۰,۱۸۳,۱۳۹	۸۰,۱۸۳,۴۷۸	سایر دارایی ها
۵,۹۵۶,۵۲۳,۹۸۵	-	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۷,۴۳۰,۰۲۲	۲۰,۵۲۹,۶۲۵	۱,۵۹۰,۰۳۵	سایر حسابهای دریافتی
۹,۵۸۰,۰۰۰	-	-	۹۰۰,۰۰۰	-	-	موجودی نقد
-	۸,۴۸۲,۴۹۲,۱۶۳	-	-	۲,۲۱۲,۳۲۰,۵۲۲	۱۱,۱۶۴,۲۹۳,۲۴۰	جاری کارگزاران
۳۶,۹۵۷,۶۰۲,۹۸۹	۳۰,۳۸۲,۰۳۱,۶۷۳	۲۷,۹۰۵,۴۸۲,۰۸۵	۲۰۱,۰۲۴,۸۶۸,۷۲۱	۸,۵۶۰,۳۹۵,۶۱۹	۲۳۰,۰۰۷۳,۸۸۷,۷۱۵	جمع دارایی ها
۱,۴۶۴,۰۸۱,۲۸۱	-	-	۱۱۶,۴۴۴,۶۱۶,۴۴۴	-	-	بدهی ها:
۴۴,۹۱۰,۰۱۴۹	۱,۱۹۵,۶۸۸,۸۵۲	۶۷,۵۵۷,۸۵۲	۱۷۰,۵۹۹,۳۳۵	۷۳,۹۰۵,۱۶۴	۴,۳۳۵,۹۵۴,۱۵۹	جاری کارگزاران
۱۱,۳۰۹,۹۱۰	-	-	۴۸,۴۳۰,۳۷۸	-	-	بدهی به ارکان صندوق
۱,۶۸۷,۲۵۲,۱۸۰	۱,۴۰۵,۲۷۱,۸۴۷	-	۹۰,۳۷۳,۷۸۰,۳۹۲	۱۰۸,۳۷۵,۳۳۷	۴۲۴,۲۱۲,۲۷۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲۳۰,۲۴۵,۷۸۴	۲۲۹,۵۷۲,۷۹۱	۴۳۳,۵۰۹,۱۵۵	۶۰,۶۴۳,۲۱۶	۲۰۱,۰۱۷,۲۶۸	۲۴۴,۹۵۹,۵۳۳	تسهیلات مالی دریافتی
۲,۳۳۷,۸۹۹,۳۰۴	۱۱,۸۴۰,۵۳۳,۴۹۰	۵۰۱,۰۶۷,۰۰۷	۲۰۷,۵۴۳,۹۱۹,۶۴۵	۲۸۳,۳۹۷,۷۶۹	۵,۱۰۵,۱۲۵,۹۶۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۴۳,۵۱۹,۷۰۲,۶۸۵	۲۹۱,۹۱۹,۸۵۸,۱۸۳	۲۷,۴۰۴,۴۱۵,۰۷۸	(۶,۵۱۹,۰۵۰,۱۱۴)	۸,۱۷۷,۱۹۷,۸۵۰	۲۲۴,۹۶۸,۷۶۱,۷۵۱	جمع بدهی ها
						خالص دارایی ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

نیم شرکت	پنجمه ششمی قرن	صکوک اجاره فولاد ۰۰۵	مربحه آیین سلامت سینا	صکوک مربحه سائر ۴۱۲۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجلی توسعه ملاتر و قلاتر
دارایی ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۱,۶۴۰,۸۴۱,۶۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۶۱,۰۴۵,۴۵۵,۱۷۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۲,۸۷۶,۶۹۹,۸۶۹	۸۶,۸۵۹,۵۰۶,۷۶۰	۲۴۹,۴۱۸,۴۲۶,۷۲۶	۱۸۵,۳۲۷,۶۱۵,۵۵۵	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی	۱۳,۶۰۴,۷۲۲,۸۶۹	۶۸,۷۰۶,۴۴۳,۷۷۶	۱,۱۸۲,۶۸۲,۳۵۲	۱۰,۱۴۸,۴۴۸,۶۸۶	-	-	-	-	۳,۸۰۹,۵۵۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	۱,۹۰۰,۳۱۱,۴۴۸	۵,۱۰۶,۹۳۵,۶۰۸	-	-	-	-	-	-
حساب های دریافتی	-	۴,۲۸۱,۵۵۹,۵۹۰	-	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۸۱,۶۹۱,۸۰۷	۸۰,۱۸۲,۶۰۲	۸۰,۱۸۲,۶۰۲	۸۰,۱۸۲,۶۰۲	-	-	-	-	۸۱,۶۹۱,۸۰۷
سایر حسابهای دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
موجودی نقد	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع دارایی ها	۸,۷۱۹,۹۰۸,۹۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۷۶,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
بدهی ها:									
جاری کارگران	۸,۷۱۹,۹۰۸,۹۱۲	۱۶۱,۸۳۳,۹۰۴,۱۷۶	۷۵۵,۷۹۴,۸۰۲,۷۸۸	۱۹۵,۸۶۲,۳۲۸,۹۲۸	۶,۵۸۷,۵۶۰,۲۹۶	۱۹۵,۸۶۲,۳۲۸,۹۲۸	۱۹۵,۸۶۲,۳۲۸,۹۲۸	۱۹۵,۸۶۲,۳۲۸,۹۲۸	۱,۷۶۱,۰۴۵,۴۵۵,۱۷۹
جمع بدهی ها	۸,۷۱۹,۹۰۸,۹۱۲	۱۶۱,۸۳۳,۹۰۴,۱۷۶	۷۵۵,۷۹۴,۸۰۲,۷۸۸	۱۹۵,۸۶۲,۳۲۸,۹۲۸	۶,۵۸۷,۵۶۰,۲۹۶	۱۹۵,۸۶۲,۳۲۸,۹۲۸	۱۹۵,۸۶۲,۳۲۸,۹۲۸	۱۹۵,۸۶۲,۳۲۸,۹۲۸	۱,۷۶۱,۰۴۵,۴۵۵,۱۷۹
جاری کارگران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بدهی به ارکان صندوق	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بدهی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع بدهی ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خالص دارایی ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

نام شرکت	شرکت فرمتگی وززشی	صندوق س نوع دوم افق آتی	س. صنایع شیمیایی ایران	مجموع فولاد سیرجان	مربحه داروسازی فارس	جمع
ریال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ریال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
دارایی ها:						
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۳۸,۰۳۹,۸۹۹,۱۹۶	-	۱۰۹,۹۰۴,۶۶۷,۲۸۳	-	-	۲,۹۱۷,۲۶۷,۰۸۵,۴۵۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	-	۶۱,۱۸۶,۴۷۶,۲۲۹	-	۷۱,۵۵۸,۴۲۸,۴۳۲	۶۰,۱۸۶,۳۷۷,۱۴۳	۹۱۸,۲۳۵,۹۵۸,۴۱۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۱۸۳,۹۲۴	۱۵۶,۵۶۵,۵۱۰,۵۲۳	۱۱,۶۴۴,۴۶۷	۷۷,۸۳۱,۳۳۹,۳۰۷	۱۰,۲۸۲,۳۶۶,۶۰۰	۲۴۵,۳۰۶,۷۴۴,۸۸۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	-	-	۲,۶۷۷,۳۴۵,۵۰۰	۶۲۰,۱۶۱,۳۱۲	۱۱۳,۶۷۵,۱۶۴,۲۲۹
حساب های دریافتی	-	-	۸۰,۱۸۲,۳۱۱	۸۰,۱۸۲,۳۱۱	۸۰,۱۸۲,۳۱۱	۳۶,۱۰۸,۲۵۵,۹۰۳
سایر دارایی ها	۸۰,۱۸۲,۶۰۲	۸۰,۱۸۲,۶۰۲	-	-	-	۱,۲۸۵,۹۴۳,۳۷۷
سایر حسابهای دریافتی	-	۸,۶۷۱,۵۴۰,۰۰۷	-	-	-	۳۶,۸۱۷,۷۱۴,۰۰۴
موجودی نقد	-	۲۱۷,۱۶۸,۰۱۵,۵۹۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۵۸,۰۰۰	۳۷,۸۱۴,۰۰۰
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	۲۵۵,۷۴۸,۰۳۰,۴۲۷
جمع دارایی ها	۱۲۸,۱۲۱,۲۶۵,۷۲۲	۳۰۲,۷۲۲,۷۲۴,۹۵۱	۱۱۷,۹۲۹,۰۱۱,۹۷۵	۱۵۲,۱۵۲,۱۵۵,۵۷۰	۷۱,۱۷۴,۷۲۳,۳۶۶	۴,۵۲۴,۳۸۲,۷۱۰,۵۹۲
بدهی ها:						
جاری کارگزاران	-	-	۴۹۲,۲۴۰,۱۱۷	-	-	۱۱۹,۲۳۹,۰۹۳,۴۷۶
بدهی به ارکان صندوق	۱,۸۱۲,۹۵۶,۴۴۶	۴۴,۶۶۷,۳۹۵	۴۵۸,۶۷۴,۰۵۸	۵۰,۹۶۸,۴۹۰	۱۳,۶۶۴,۰۲۱	۲۲,۱۳۰,۴۱۰,۷۰۶
بدهی به سرمایه گذاران	-	-	۴۳,۶۶۸,۰۸۱,۱۱۰	-	-	۶۱,۱۰۵,۹۹۶
تسهیلات مالی دریافتی	۱۷۱,۶۸۳,۶۳۹,۵۰۹	۲۵۲,۰۰۴,۳۲۸,۲۸۸	۲۸۳,۵۵۲,۳۱۵	۷۵,۸۸۱,۸۰۵,۱۴۴	۶۸,۵۸۰,۷۴۹,۸۹۷	۸۹۳,۱۸۳,۴۰۰,۴۷۶
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۴۰۵,۲۴۹,۴۱۱	۲۳۸,۷۰۴,۲۸۸	۲۴۸,۵۵۲,۳۱۵	۱۵۱,۱۱۹,۶۲۹,۴۴۴	۶۸,۶۱۳,۲۲۷,۶۱۷	۶۱۸,۳۲۵,۸۴۱,۲۱۴
جمع بدهی ها	۱۷۳,۹۰۱,۸۴۵,۲۶۶	۷۵۲,۳۸۷,۶۹۹,۹۷۱	۴۴۸,۰۳,۲۷۶,۶۰۰	۳۴۸,۰۳,۲۷۶,۶۰۰	۱۵۱,۱۱۹,۶۲۹,۴۴۴	۱,۶۵۲,۹۲۹,۸۵۱,۸۶۸
خالص دارایی ها	(۴۵,۷۸۰,۵۷۹,۶۴۴)	۵۰,۳۳۵,۰۲۴,۹۸۰	۷۳,۱۲۵,۷۳۷,۳۷۵	۱۰,۳۲,۵۶۶,۱۱۶	۲۵۶,۱۵۱۵,۷۴۹	۲,۸۷۱,۴۵۲,۸۵۸,۸۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای
پایان‌شماره مالی توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۱) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲									
ساز و پیش	صندوق سرمایه‌گذاری ممتاز	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان	صندوق اجاره طلوع	فقد تربت حیدریه	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان	سپهر آشتیا	پژسیلیس	بانشگاه فرهنگ و دانش	صندوق سرمایه‌گذاری نوع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۷۳۵,۲۲۲,۹۷۶	(۲,۵۰۰,۳۰۳,۳۳۶)	۷,۵۵۹,۷۹۹,۸۵۸	-	۶۲,۹۷۱,۲۰۵,۲۳۷	۴,۹۱۶,۹۰۱,۰۱۱	۲۳۳,۹۷۴,۹۸۱	۲۰,۳۱۳,۵۵۲,۲۹۹	(۵۰,۹۵۳,۳۶۱,۳۳۵)	(۵,۴۸۱,۰۷۵,۲۸۹)
۲۵,۳۱۸,۸۰۱,۸۵۵	(۳۲,۹۳۷,۸۸۰)	(۳۲۰,۴۵۳,۰۷۹)	-	۴۲,۳۷۸,۴۸۳,۱۶۴	-	-	(۱۱,۷۱۶,۵۰۴,۰۰۵)	۵۹,۲۵۱,۳۳۶	۹,۱۶۷,۷۸۲,۶۱۵
۲۰,۵۷۸,۷۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۶۸,۳۷۳	۵۴,۸۸۲,۶۶۱	۱۴,۸۶۹	۷۹۲,۵۷۱,۳۶۱	۴۹,۶۷۱,۹۵۹	۱۸,۹۴۴	۱۲,۸۷۱,۳۵۱,۶۰۶	۲۲,۳۳۹	۴۳,۲۸۴,۲۹۲,۳۳۱	۱۰,۶۶۱,۰۲۵,۹۵۳
-	۲۰,۹۷۷,۳۱۰	۱۸,۳۵۹,۰۲۵,۴۰۲	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۹,۴۳۹,۱۸۹,۱۸۵	۴۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۸,۶۲۳,۱۶۲,۲۰۴	(۲,۲۷۹,۵۸۵,۲۳۵)	۲۵,۹۹۶,۳۹۷,۰۵۰	۵,۷۹۲,۵۷۱,۳۶۱	۱۰,۶۲۹,۹۳۶,۱,۲۵۰	۱۸,۰۲۳,۲۶۵,۵۴۳	(۱۰,۶۸۵,۱۱۴,۳۵۷)	۳۷,۶۸۷,۲۷۲,۸۱۷	۳۷,۶۸۷,۲۷۲,۸۱۷	۶۲,۰۸۰,۵۶۲,۵۸۸
(۲,۲۵۲,۴۹۶,۹۵۰)	(۳۴,۱۷۳,۵۳۹)	(۱۰,۰۴۱,۰۶۱۳)	(۳۲,۴۳۱,۳۵۳)	(۱,۱۳۱,۹۴۷,۵۴۸)	(۳۸,۰۲۸,۵۳۸)	(۱۰,۹۲۰,۵۱,۸۷۱)	(۴۰,۷۱۲,۰۰۰۰۰)	(۱۵۳,۱۸۴,۷۶۹)	(۴۰,۸۵۷,۶۴۹)
(۱۶۵,۴۶۱,۴۱۵)	(۱۵۴,۷۶۲,۳۳۷)	(۱۵۹,۴۴۲,۴۱۷)	(۱۵۴,۳۲۱,۵۵۹)	(۱,۶۷۷,۷۱۶,۳۳۷)	(۱۵۸,۵۷۸,۶۰۴)	(۱۵۴,۱۵۱,۲۳۳)	(۱۵۴,۱۸۴,۷۶۹)	(۱۴۶,۸۹۶,۷۷۳)	(۳۱۴,۸۷۲,۵۵۴)
(۲,۳۲۲,۵۵۸,۳۳۵)	(۱۸۰,۹۳۵,۸۷۵)	(۲۶۹,۸۵۳,۰۴۰)	(۱۹۷,۱۶۲,۹۱۱)	(۱,۲۹۹,۶۲۴,۸۹۵)	(۱۹۶,۵۵۷,۱۳۳)	(۱,۲۴۵,۲۰۲,۰۰۰)	(۱,۲۴۵,۲۰۲,۰۰۰)	(۱۸,۱۱۵,۳۳۸,۲۵۸)	(۲۰,۵۳۳,۹۰۰۰۰)
(۵۲۵,۸۲۰,۰۰۰)	(۳۶۵,۶۵۶,۶۷۲)	(۴۲,۳۴۴,۵۸۰,۶۳۷)	(۴۲,۶۸۵,۳۶۵)	(۳۴۰,۶۸۵,۳۶۵)	(۳۶۶,۸۶۸,۵۷۹)	(۱۳,۵۳۷,۱۵۵,۰۰۰)	(۱۳,۵۳۷,۱۵۵,۰۰۰)	(۲۹,۳۷۵,۱۲۷,۷۸۶)	۲۹,۳۷۵,۱۲۷,۷۸۶
۱۵,۶۷۹,۳۸۴,۷۸۹	(۲,۸۲۶,۱۷۷,۷۸۳)	(۸,۶۱۸,۰۳۶,۶۱۷)	۵,۵۹۵,۴۰۸,۴۲۸	۱۰,۴۷۵,۹۰۱,۱۹۰	۱۷,۲۵۸,۸۲۰,۸۲۱	(۲۵,۳۷۷,۵۰۲,۵۰۲)	(۲۵,۳۷۷,۵۰۲,۵۰۲)	-	-

سود سهام
سود اوراق بهادار
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
سود (زیان) قبل از هزینه مالی
هزینه مالی
سود خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

بالادشت های توجیهی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

جمع	مربوطه طرح های کلان	مجموع جهان فولاد سیرجان	صنایع شیمیایی ایران	مربوطه این سلامت سینا	مربوطه شیعی قرن	توسعه ملکان و	صنایع آبراب
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	قاربات	ریال
۵۰۶,۹۳۶,۵۷۶,۶۶۴	-	(۳,۴۰۰,۸۵۶,۲۷۹)	(۶۶۱,۲۰۹,۱۶۳)	(۹۰,۳۲۵,۵۲۰,۷۳۳)	۱۵,۰۳۶,۵۳۲,۱۹۷	۲۰,۴۴۸,۱۷۷,۶۵۰	۴۹۹,۳۶۸,۹۱۱,۳۹۰
۲۱۵,۹۳۲,۳۳۰,۱۹۲	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۱,۸۸۳,۶۷۸)	(۵۵۳,۰۴۵,۸۴۷)	۱,۴۵۸,۶۹۱,۷۲۵	۲۷,۱۷۲,۳۳۷,۱۳۹	۹۶,۰۳۵,۰۸۰,۱۸۱	-
۸۲,۳۴۲,۳۵۸,۷۲۰	-	-	-	-	-	۴۸,۰۲۵,۰۴۴,۷۲۰	-
۶۹,۳۲۷,۹۹۶,۰۸۶	۲,۱۳۲,۳۸۹,۹۴۵	۶,۷۶۶,۷۶۹,۹۰۹	۵۴۳,۵۹۶	۳,۸۳۰,۰۲۱,۷۱۸	۱۳,۶۳۸,۶۱۴,۰۰۰	-	-
۱۶۲,۸۰۷,۸۷۰,۱۰۵	-	-	-	۴۰,۰۵۲,۸۵۳,۲۳۶	-	۳۴۳,۰۱۸	۱۱۳,۸۴۵,۱۹۰
۸۶۶,۳۸۱,۸۳۳	-	-	۸۶۶,۳۸۱,۸۳۳	-	-	-	-
۱,۰۳۸,۱۳۰,۶۹۴,۵۹۹	۲,۱۳۲,۱۳۹,۹۴۵	۴,۱۸۷,۰۷۶,۹۵۲	(۵,۲۳۲,۷۶۹,۵۸۱)	۳۶,۳۰۸,۹۹۵,۹۱۷	(۱۴,۷۷۰,۱۱۲,۱۳۸)	۵۵,۸۴۷,۴۹۲,۳۳۶	۴۹۹,۳۶۸,۹۱۱,۳۹۰
(۳۲,۹۱۰,۴۴۹,۹۳۳)	(۱۱,۶۶۴,۰۲۱)	(۳,۹۹۸,۴۹۰)	(۳,۹۹۸,۴۹۰)	(۳,۹۹۸,۴۹۰)	(۳,۹۹۸,۴۹۰)	(۳,۹۹۸,۴۹۰)	(۳,۹۹۸,۴۹۰)
(۳,۶۶۲,۶۷۲,۹۷۲)	(۴۴,۱۴۶,۴۷۶)	(۵۱,۷۳۲,۸۱۳)	(۱۵۷,۷۳۲,۶۱۱)	(۱۵۳,۶۰۹,۲۰۹)	(۱۵۳,۶۰۹,۲۰۹)	(۱۵۳,۶۰۹,۲۰۹)	(۱۵۳,۶۰۹,۲۰۹)
(۳۵,۵۷۳,۱۲۲,۹۰۶)	(۵۵,۸۱۰,۴۹۷)	(۱۰,۱۷۰,۳۰۳)	(۳۵,۰۰۴,۱۴۱)	(۳۰,۰۲۴,۰۶۸)	(۳۰,۰۲۴,۰۶۸)	(۳۰,۰۲۴,۰۶۸)	(۳۰,۰۲۴,۰۶۸)
(۸۷,۰۴۰,۷۲,۶۶۸)	(۸۸,۱۳۶,۹۹۱)	(۳,۰۵۳,۸۰۷,۵۱۳)	(۳,۹۱۱,۶۵۸,۸۱۷)	(۳۸,۰۸۵,۲۱۹)	(۱,۳۸۹,۱۳۳,۵۷)	(۱,۳۸۹,۱۳۳,۵۷)	(۱,۳۸۹,۱۳۳,۵۷)
۹۱۵,۵۲۳,۴۹۹,۰۴۵	۲,۰۶۱,۵۱۵,۷۴۹	۱,۰۳۳,۵۶۲,۱۳۶	(۹,۶۹۶,۴۶۹,۸۳۳)	۳۵,۶۲۷,۹۰۰,۰۴۶	(۱,۶۲۶,۱۰۷,۵۶۹)	۵,۰۸۵۲,۱۹۷,۱۰۴	۱۴۴,۷۳۹,۲۰۷,۴۹۰
							۴۹۹,۳۶۸,۹۱۱,۳۹۰

سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
سود اوراق حاصل از فروش اوراق بهادار
سود زیان (تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار)

هزینه ها:
هزینه کارمزد اکران
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
هزینه های مالی
سود خالص

حاصل دارایی ها (واحد های سرشماره)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور سال ۱۴۰۲

حاصل داری ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

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