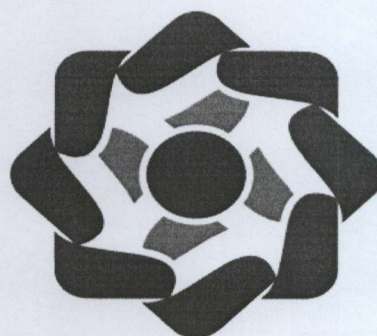


آرمان اندیش

صندوق اختصاصی بازارگردانی



اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



شناسه ملی: ۱۴۰۱۱۰۹۰۷۰۸
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

باسلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

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 صورت‌های مالی
- ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
- ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های 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 صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق است که، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء شده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده مدیر

امضاء

مدیر صندوق

شرکت سبدگردان آرمان آتی

علی شفیعی

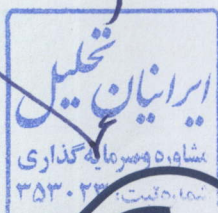
آرمان آتی
شرکت سبدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



آدرس: تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸
مرکز تماس: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۵۸۰ | فکس: ۰۲۱-۸۸۵۳۲۸۱۷ | کدپستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳
info@armanati.com | www.armanati.com

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

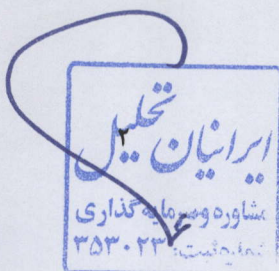
یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی ها	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۹۴۲,۲۴۲,۰۵۹,۴۱۸	۱,۵۷۱,۴۵۷,۱۷۷,۵۷۸
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۵۴۰,۵۹۰,۵۷۴,۷۸۰	۴۹۹,۲۵۸,۳۰۶,۸۶۷
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۰۹۷,۵۸۷,۵۷۲,۹۴۲	۴۰,۹۸۸,۳۹۰,۰۹۳
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۹۹,۲۸۴,۳۵۹,۷۹۵	۸,۳۹۰,۰۲۰,۰۶۸
۹ حساب های دریافتی	۱۶,۶۸۹,۵۲۹,۱۸۴	۷,۰۸۴,۱۰۷,۶۶۹
۱۰ سایر دارایی ها	۳۱,۷۵۹,۵۰۰,۳۰۲	۶,۱۵۷,۶۸۷
۱۱ سایر حسابهای دریافتی	۵۳,۸۶۳,۲۸۰,۵۹۱	۳۸,۸۸۵,۵۷۵,۴۱۹
۱۲ موجودی نقد	۳,۷۹۱,۹۵۶,۸۷۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳ جاری کارگزاران	۲,۲۰۳,۴۲۴,۳۵۴,۴۲۱	۱۱۵,۰۷۶,۲۴۱,۲۲۰
جمع دارایی ها	۸,۲۸۹,۲۳۳,۱۸۸,۳۱۰	۲,۲۸۱,۱۵۵,۹۷۶,۶۰۱

بدهی ها	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۴ بدهی به ارکان صندوق	۱۹,۶۶۰,۴۷۱,۳۷۳	۸,۳۹۳,۶۹۵,۴۶۰
۱۵ بدهی به سرمایه گذاران	۹۳,۹۰۸,۷۱۸,۷۲۵	۵,۶۲۶,۷۱۶,۱۹۲
۱۶ تسهیلات مالی دریافتی	۲,۸۴۲,۹۵۷,۳۹۸,۰۰۲	-
۱۷ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱,۰۵۶,۳۳۸,۸۴۱,۷۹۰	۵۲۲,۹۸۰,۲۸۴,۲۷۸
جمع بدهی ها	۴,۰۱۲,۸۶۵,۴۲۹,۸۹۰	۵۳۷,۰۰۰,۶۹۵,۹۳۰
خالص دارایی ها	۴,۲۷۶,۳۶۷,۷۵۸,۴۲۰	۱,۷۴۴,۱۵۵,۲۸۰,۶۷۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال	۱,۷۲۳,۳۷۶	۵,۸۳۰,۳۳۱

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

آرمان آتپ

شرکت سیدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی ها

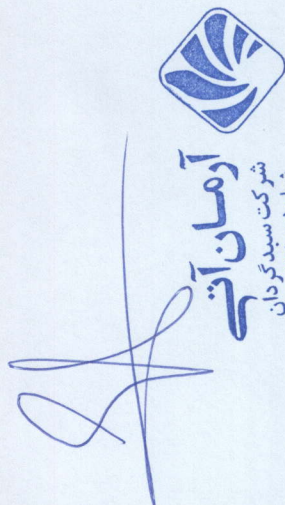
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

درآمدها:		یادداشت
سود حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۹	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۰	
سود سهام	۲۱	
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۲	
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۲۳	
سایر درآمدها	۲۴	
جمع درآمدها		
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۵	
سایر هزینه ها	۲۶	
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	۲۷	
هزینه های مالی		
سود خالص		
بازده میانگین سرمایه گذاری سال مالی		
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی		

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	ریال	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	ریال
۵۱۷,۵۹۳,۸۹۸,۹۹۳	۴۵۸,۰۴۹,۹۴۷,۷۵۳	۱,۱۱۱,۶۱۱,۲۷۲,۰۷۷	۱,۱۱۱,۶۱۱,۲۷۲,۰۷۷
۶۵۷,۲۶۷,۸۷۴,۸۰۷	۵۰۰,۳۲۸,۶۳۲,۵۱۲	(۲۴,۵۰۷,۱۵۰,۸۷۰)	(۲۴,۵۰۷,۱۵۰,۸۷۰)
۹۳,۹۹۸,۸۱۲,۵۶۶	۱۵,۴۲۹,۰۷۹,۵۳۹	(۳,۷۶۰,۹۰۸,۷۰۹)	(۳,۷۶۰,۹۰۸,۷۰۹)
۲۴۱,۷۹۲,۳۳۹,۶۹۰	۵۵۸,۰۹۶۶۱,۹۲۵	۱,۰۸۳,۳۴۳,۲۱۲,۴۹۸	۱,۰۸۳,۳۴۳,۲۱۲,۴۹۸
۵۸۵,۱۲۸,۹۳۹,۴۴۷	۸۱,۹۹۴,۳۲۸,۹۸۹	(۷۳,۸۸۵,۸۱۰,۳۹۹)	(۷۳,۸۸۵,۸۱۰,۳۹۹)
۱,۱۹۰,۷۶۰,۹۶۱	(۳۸۸,۶۴۱)	۱,۰۰۹,۴۵۷,۴۰۲,۰۹۹	۱,۰۰۹,۴۵۷,۴۰۲,۰۹۹
۲,۰۹۶,۹۷۲,۶۲۶,۴۶۴			

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	ریال	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	ریال	یادداشت
۱,۳۳۵,۰۴۷,۶۳۲,۲۸۵	۱,۷۴۴,۱۵۵,۲۸۰,۶۷۱	تعداد واحد سرمایه گذاری	۲۹۹,۱۵۲	واحد های سرمایه گذاری اول سال
۲۵۵,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۸,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰		۲,۴۹۸,۵۱۳	واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال
(۱,۰۰۵,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۶,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰)		(۳۱۶,۲۷۵)	واحد های سرمایه گذاری عادی انقضاء شده طی سال
۱,۰۰۹,۴۵۷,۴۰۲,۰۹۹	۱,۶۸۶,۲۷۹,۴۰۸,۲۳۵		-	سود خالص
۱۴۹,۹۸۰,۲۴۶,۲۸۷	(۱,۳۲۶,۳۰۴,۹۳۰,۴۸۶)		-	تعدیلات
۱,۷۴۴,۱۵۵,۲۸۰,۶۷۱	۴,۳۷۶,۳۶۷,۷۵۸,۴۲۰		۲,۴۸۱,۳۹۰	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال



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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و انقضاء $\pm$ سود (زیان) خالص

بازده سرمایه گذاری پایان سال = خالص دارایی های پایان دوره / بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش دارنده شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲ در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۱ تحت شماره ۳۰۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۲۶/۰۶/۹۱ تحت شماره ۱۱۰۹۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. از تاریخ ۰۹/۰۳/۱۳۹۷ 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 ۴۷۰۷۶/۱۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۳ سال (۱۴۰۱/۰۱/۲۰) و مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۱۰۲۱۴۰/۱۲۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۳ سال (۱۴۰۱/۰۱/۲۰) تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه و بند ۱۲ امیدنامه، در تارنمای صندوق به آدرس www.armanandishfund.ir درج شده است.

۲- ارکان صندوق:

صندوق 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 ۲۹ اساسنامه، در مجامع صندوق حق رأی دارند.

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان آرمان آتی (سهامی خاص)	۳۴,۶۵۰	۹۹
۲	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۳۵۰	۱

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸

۲-۳- متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری 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 صورت‌های 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- سرمایه‌گذاری ها

سرمایه‌گذاری 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- سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری 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 صندوقهای 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.

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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 بازخرید 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 باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده های کوتاه مدت بانکی بطور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در طی ماه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب در زمان واریز توسط بانک شناسایی می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار یا 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
هزینه های تاسیس	معادل شش در هزار (۰.۰۰۶) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول سال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
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 یا 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 سرمایه-گذاری در آن-ها به علاوه ده درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.*
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی ها صندوق به طوری که حداقل کارمزد متولی ۱۶۰۰ و حداکثر کارمزد ۱.۷۰۰ میلیون ریال باشد.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۷۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در ده هزار (۰.۰۳/۰) 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 مبلغ خالص ارزش دارایی از ۶۰۰ میلیارد 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 ۰.۰۰۰۰۰۵

* کارمزد مدیر روزانه براساس ارزش سهام و حق تقدم و اوراق بهادار یا 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 نمی‌کنند.

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{1/0000}{72 \times 365}$ 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 ۰۰۳/۰ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ۳۵۰ میلیون ریال است.
*** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های 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 می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد	ریال
استخراج کانه های فلزی	۲,۳۶۷,۶۸۶,۳۸۰,۴۰۳	۴۷.۸۱٪	-
محصولات شیمیایی	۵۶۱,۹۰۳,۴۹۵,۶۰۹	۱۲.۰۳٪	۷۱,۴۵۳,۵۴۳,۵۰۱
خودرو و ساخت قطعات	۲۲۶,۹۷۴,۱۶۰,۶۴۶	۳.۴۰٪	۲۸۳,۸۵۵,۹۵۴,۲۵۵
فعالیت های فرهنگی و ورزشی	۱۳۱,۳۳۶,۲۵۰,۹۷۸	۱.۵۵٪	۷۳,۴۴۰,۶۶۵,۶۳۱
قند و شکر	.	۰.۰۰٪	۱۷۵,۹۷۸,۷۴۴,۸۹۱
ساخت محصولات فلزی	.	۰.۰۰٪	۹۶۶,۷۲۹,۳۶۹,۳۰۰
	۳,۲۸۷,۸۹۹,۲۸۷,۶۳۶	۶۴.۷۸٪	۱,۲۶۱,۸۳۱,۶۲۸,۹۵۴
			۱,۵۷۱,۴۵۷,۱۷۷,۵۷۸
		۶۸.۸۹٪	

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	ریال	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل فروش
صندوق های سرمایه گذاری		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. گنجینه داریوش	۰.۰٪	-	۷۴,۹۱۲,۹۳۱,۹۹۱	۲۰,۵۴۴۷,۱۸۱,۳۲۱	۲۱۵,۶۳۷,۹۲۲,۸۰۶	۳.۵۴٪	۲۰,۵۴۴۷,۱۸۱,۳۲۱
صندوق س. آرمان آتی کوثر	۳.۳٪	۷۴,۷۵۲,۵۱۲,۹۰۷	-	۱۴۸,۷۵۴,۹۰۰,۳۱۵	۱۴۹,۰۹۷,۶۶۴,۱۷۳	۲.۴۵٪	۱۴۸,۷۵۴,۹۰۰,۳۱۵
صندوق س. ثروت افزون فاخر	۰.۰٪	-	-	۵۰,۹۸۷,۲۰۸,۲۹۸	۵۱,۸۴۲,۲۷۷,۷۵۰	۰.۸۵٪	۵۰,۹۸۷,۲۰۸,۲۹۸
صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت	۰.۰٪	-	-	۲۹,۶۸۴,۱۸۹,۷۱۷	۳۰,۲۵۸,۴۷۵,۴۷۱	۰.۵۰٪	۲۹,۶۸۴,۱۸۹,۷۱۷
صندوق س. آرمان سپهر آشنا	۰.۵٪	۱۲,۰۸۶,۱۸۵,۵۵۰	۱۱,۳۱۸,۴۸۰,۷۱۹	۲۹,۹۳۲,۹۱۲,۰۵۶	۲۹,۹۳۲,۹۱۲,۰۵۶	۰.۴۹٪	۲۹,۹۳۲,۹۱۲,۰۵۶
صندوق س. نوع دوم افق آتی-ثابت	۰.۳٪	۷,۲۶۰,۸۱۸,۱۲۶	۷,۴۶۷,۶۲۲,۶۴۰	۲۵,۱۱۴,۱۶۶,۳۷۹	۲۵,۱۱۴,۱۶۶,۳۷۹	۰.۴۱٪	۲۵,۱۱۴,۱۶۶,۳۷۹
صندوق س. افرا نماد پایدار-ثابت	۱۶.۹٪	۳۸۵,۴۹۷,۰۷۲,۳۹۷	۳۸۵,۴۴۱,۶۶۰,۸۵۷	۱۶۸,۰۲۸,۳۵,۷۹۱	۲۰,۸۱۹,۵۵۵,۶۰۱	۰.۳۴٪	۱۶۸,۰۲۸,۳۵,۷۹۱
صندوق س. طلوع تدبیر پایا	۰.۰٪	-	-	۶,۹۹۲,۵۶۹,۳۵۹	۷,۳۲۸,۶۲۶,۱۲۴	۰.۱۲٪	۶,۹۹۲,۵۶۹,۳۵۹
صندوق س. اعتماد ارغوان	۰.۰٪	-	-	۷,۰۰۴,۸۴۲,۷۶۴	۷,۲۸۵,۴۶۹,۸۱۳	۰.۱۲٪	۷,۰۰۴,۸۴۲,۷۶۴
صندوق س. راهبرد ممتازین سینا	۰.۳٪	۶,۶۷۸,۸۰۸,۸۸۶	۶,۳۸۷,۶۷۷,۱۴۲	۳,۲۶۲,۸۴۸,۹۷۰	۳,۲۸۳,۵۰۴,۶۰۷	۰.۰۵٪	۳,۲۶۲,۸۴۸,۹۷۰
صندوق اندیشه ورزان صباتامین	۰.۶٪	۱۲,۸۸۲,۹۰۹,۰۰۱	۱۲,۸۲۴,۰۷۹,۰۵۹	.	.	۰.۰۰٪	.
	۲۱.۸۹٪	۴۹۹,۲۵۸,۳۰۶,۸۶۷	۴۹۸,۵۵۲,۴۵۲,۴۰۸	۵۴۰,۵۹۰,۵۷۴,۷۸۰	۵۴۰,۵۹۰,۵۷۴,۷۸۰	۸.۸۸٪	۵۴۰,۵۹۰,۵۷۴,۷۸۰
				۵۲۳,۸۹۵,۰۴۱,۸۱۸			

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۷- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تاریخ سررسید		تاریخ سپرده گذاری		نوع سپرده		بانک - شماره سپرده	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		درصد					
۰.۰۰٪	-	۳.۴٪	۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸.۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	بلند مدت	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۶	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	-	۱.۹٪	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۷	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	-	۱.۸٪	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	بلند مدت	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۵	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	-	۱.۳٪	۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۹	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	-	۱.۲٪	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۱	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	-	۱.۲٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	بلند مدت	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	-	۱.۱٪	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	بلند مدت	سپرده بلند مدت	۱۲۵-۲۳۳-۱۶۲۱۳۲۴-۲	بانک گردشگری	
۰.۰۰٪	-	۱.۰٪	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸.۵٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۸	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	-	۱.۰٪	۵۸,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	بلند مدت	سپرده بلند مدت	۱۲۵-۲۳۳-۱۶۲۱۳۲۴-۱	بانک گردشگری	
۰.۰۰٪	-	۰.۹٪	۵۵,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	بلند مدت	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۴	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	-	۰.۸٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	بلند مدت	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۳	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	-	۰.۷٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۵	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	-	۰.۵٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۶	۱۴۰۲/۱۱/۲۶	بلند مدت	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۲	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	-	۰.۲٪	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۰	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	-	۰.۲٪	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	بلند مدت	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۴	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	-	۰.۲٪	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	بلند مدت	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۱	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	-	۰.۲٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸.۵٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۶	۱۴۰۲/۱۱/۲۶	بلند مدت	سپرده بلند مدت	۲۸۰۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳۰-۳۰۷-۲۸۰	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	۴۲۶,۰۰۰	۰.۱٪	۶,۹۰۹,۲۷۸,۶۲۴	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۷	بانک پاسارگاد	
۰.۰۱٪	۲۴۶,۹۹۳,۵۰۷	۰.۱٪	۶,۷۲۴,۵۱۲,۵۷۱	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۱٪	۴,۶۹۴,۷۹۴,۵۲۱	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۲	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	۱۲,۱۸۰,۳۹۲	۰.۱٪	۴,۶۰۸,۸۴۹,۲۹۱	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	-	۰.۱٪	۳,۴۹۷,۱۷۴,۰۲۳	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۵	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۰٪	۲,۹۴۰,۵۲۱,۰۴۴	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۱	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	-	۰.۰٪	۲,۳۸۹,۹۷۴,۶۹۰	۱۰.۰٪	-	۱۴۰۲/۱۱/۲۲	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۶	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	۵۴۲,۲۱۹	۰.۰٪	۲,۲۹۹,۵۰۵,۸۲۸	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۶	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۰٪	۱,۶۱۵,۵۲۸,۹۳۱	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰	بانک پاسارگاد	
۰.۱۴٪	۳,۱۹۶,۵۸۳,۵۸	۰.۰٪	۱,۲۵۰,۵۹۳,۶۵۱	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	۳,۲۴۷	۰.۰٪	۹۹۴,۶۶۵,۰۹۵	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۳۴۹,۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	۶۱۳,۱۰۶	۰.۰٪	۷۲۶,۹۲۳,۴۳۶	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۳۴۹,۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	۴۲۶,۰۰۰	۰.۰٪	۵۷۴,۸۱۵,۱۷۱	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۹	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	-	۰.۰٪	۵۱۰,۱۲۶,۶۳۴	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۰۳	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۱۵۵-۸۵۰-۵۳۴۰۹۱۵-۱	بانک اقتصاد نوین	
۰.۳۰٪	۶,۸۵۳,۶۳۴,۸۷۶	۰.۰٪	۳۲۴,۹۱۳,۸۲۴	۵.۰٪	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۰۳۳۶۱۵۴۵۰۰	بانک آینده	
۰.۰۰٪	-	۰.۰٪	۱۷۰,۳۹۵,۱۴۷	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۱۳	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۴	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	۱۷۶,۰۰۰	۰.۰٪	۱۶۶,۶۷۵,۱۴۶	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۸	بانک پاسارگاد	
۱.۳۴٪	۳۰,۶۷۳,۱۸۸,۲۷۴	۰.۰٪	۱۱۴,۷۰۶,۵۸۸	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۸۳۵-۸۱۰-۲۱۶۵۷۴۲	بانک سامان	
۰.۰۰٪	۶۲۵,۱۲۵	۰.۰٪	۴۳,۶۹۱,۱۶۲	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۴	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	۱۳۳,۴۱۴	۰.۰٪	۱,۸۰۹,۴۱۶	۵.۰٪	-	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۰۵۳۳۴۵۰۰۰۲	بانک دی	
۰.۰۰٪	۴۴۰,۰۰۰	۰.۰٪	۹۲۳,۲۹۵	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۰۳	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۳۴۹,۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	۵۴۲,۲۱۹	۰.۰٪	۵۶۲,۵۸۵	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۵	بانک پاسارگاد	
۰.۰۰٪	-	۰.۰٪	۴۶۷,۵۶۲	۱۰.۰٪	-	۱۳۹۸/۱۱/۰۵	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۱۶۵۷۴۲-۸۱۰-۸۳۵۸۱	بانک سامان	
۰.۰۰٪	۶۰۷,۳۵۶	۰.۰٪	۲۳۵,۷۰۷	۵.۰٪	-	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۰۵۳۶۹۹۹۱۰۰۰	بانک دی	
۰.۰۰۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	۵.۰٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	۲۸۰۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۳	بانک پاسارگاد	
۱.۸٪	۴۰,۹۸۸,۳۹۰,۹۳	۱۸.۰۳٪	۱,۰۹۷,۵۸۷,۵۷۲,۹۴۲								

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹							
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	تغییر ارزش	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۰.۰۳٪	۱,۸۸۴,۹۱۲,۳۳۳	۶,۲۷۵,۳۳۳	(۴۵,۴۳۳,۰۲۳)	۱,۹۲۴,۰۶۰,۰۲۳	۲۱.۰٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	صکوک اجاره فولاد-۲۰۰۵ بدون ضامن
۸,۳۹۰,۰۲۰,۰۶۸	۰.۱۳٪	۷,۹۷۶,۰۷۳,۳۱۸	۲۹۶,۹۷۰,۹۲۷	(۴۰۳,۴۹۱,۴۳۰)	۸,۰۸۳,۱۲۷,۷۲۱	۱۸.۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس-۲۰۰۳ تا ۱۸ ماهه
-	۰.۳۵٪	۲۱,۵۷۹,۷۷۶,۳۴۷	۵۹۵,۰۰۱,۳۴۷	۴۷۴,۵۹۳,۲۱۳	۲۰,۵۱۰,۱۸۰,۷۸۷	۲۳.۰٪	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	مراجعه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰
-	۰.۳۴٪	۲۰,۵۱۵,۶۹۱,۹۳۶	۵۲۸,۳۹۳,۲۴۱	(۱۰۱,۸۰۶,۷۰۷)	۲۰,۰۸۹,۱۰۵,۴۰۲	۲۳.۰٪	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	مراجعه جهان فولاد-آرمان ۶۰۵۰۱۰
	۴.۲۶٪	۲۵۹,۲۹۷,۰۴۱,۶۸۱	۲۳۴,۲۸۶,۴۴۸	(۱۷,۹۱۳,۷۶۷,۶۰۱)	۲۷۶,۹۷۵,۵۲۲,۸۳۴	۱۸.۰٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	صکوک مراجعه صآریا-۴ بدون ضامن
	۰.۰۸٪	۵,۰۷۷,۶۷۱,۲۳۲	۲,۳۵۷,۲۶۰	(۱۱۶,۳۹۸,۳۱۳)	۵,۱۹۱,۷۱۲,۲۸۵	۱۸.۰٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	مراجعه آراین سلامت سینا ۱۲۲۷۰۶
	۰.۲۶٪	۱۵,۷۴۸,۵۷۶,۷۹۸	۹,۹۹۵,۵۴۸	۳۵۶,۰۵۹,۳۷۵	۱۵,۳۸۳,۵۲۱,۸۷۵	۲۳.۰٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	مراجعه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹
	۰.۲۸٪	۱۶,۹۴۱,۵۶۸,۵۵۲	۱,۳۰۲,۹۸۷,۳۰۲	۳۵۶,۰۵۹,۳۷۵	۱۵,۳۸۳,۵۲۱,۸۷۵	۲۳.۰٪	۱۴۰۷/۰۸/۱۷	مراجعه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷
	۰.۸۳٪	۵۰,۳۶۳,۵۱۳,۶۹۸	۲۹۸,۷۶۳,۶۹۸	(۳۶,۳۵۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۴۰۵/۱۲/۱۹	مراجعه صنایع خودروایلیا ۰۵۱۲۱۹
۸,۳۹۰,۰۲۰,۰۶۸	۶.۵۶٪	۳۹۹,۲۸۴,۳۵۹,۷۹۵	۳,۱۷۵,۰۳۱,۱۰۴	(۱۷,۴۳۰,۴۲۴,۱۱۱)	۴۱۳,۵۳۹,۷۵۲,۸۰۲			

۹- حساب های دریافتنی

حسابهای دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۱۷,۸۷۰,۲۴۰,۶۶۰	(۲۰۳,۷۸۹,۵۶۸)	متغیر	۱۸,۰۷۴,۰۳۰,۲۲۸	۹-۱
۷,۰۸۴,۱۰۷,۶۶۹	(۱,۱۸۰,۷۱۱,۴۷۶)	(۱,۱۹۸,۶۸۳,۴۵۴)	۲۵	۱۷,۹۷۱,۹۷۸	۹-۲
۷,۰۸۴,۱۰۷,۶۶۹	۱۶,۶۸۹,۵۲۹,۱۸۴	(۱,۴۰۲,۴۷۳,۰۲۲)		۱۸,۰۹۲,۰۰۲,۲۰۶	

۹-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۶,۴۶۶,۷۷۰,۵۷۲	(۱۱۲,۶۸۱,۲۶۳)	۲۶.۵٪	۶,۵۷۹,۴۵۱,۸۳۵	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
۰	۲,۹۹۲,۴۱۴,۳۹۷	(۲۶,۵۶۲,۸۰۲)	۲۷.۰٪	۳,۰۱۸,۹۷۷,۱۹۹	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۴ بانک پاسارگاد
۰	۲,۱۶۷,۶۲۴,۴۰۸	(۲۳,۲۷۹,۶۹۲)	۲۸.۰٪	۲,۱۹۰,۹۰۴,۱۰۰	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۶ بانک پاسارگاد
۰	۱,۱۹۳,۲۹۹,۱۳۸	(۸,۳۸۵,۷۸۷)	۲۸.۰٪	۱,۲۰۱,۶۸۴,۹۲۵	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۹ بانک پاسارگاد
۰	۱,۰۶۰,۷۱۰,۳۴۹	(۷,۴۵۴,۰۳۳)	۲۷.۰٪	۱,۰۶۸,۱۶۴,۳۸۲	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۱ بانک پاسارگاد
۰	۱,۰۳۴,۵۲۷,۹۵۲	(۳,۰۶۱,۰۶۹)	۲۷.۰٪	۱,۰۳۷,۵۸۹,۰۲۱	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۳ بانک پاسارگاد
۰	۹۲۸,۱۲۱,۵۴۱	(۶,۵۲۲,۳۷۹)	۲۸.۵٪	۹۳۴,۶۴۳,۸۲۰	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۸ بانک پاسارگاد
۰	۵۵۵,۵۳۴,۳۸۴	(۳,۶۹۸,۴۸۹)	۲۷.۰٪	۵۵۹,۲۳۲,۸۷۳	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۵ بانک پاسارگاد
۰	۳۰۵,۹۷۳,۳۷۴	(۳,۸۸۹,۶۳۴)	۲۹.۰٪	۳۰۹,۸۶۳,۰۰۸	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۲ بانک پاسارگاد
۰	۲۸۷,۳۴۲,۴۴۳	۰	۲۸.۰٪	۲۸۷,۳۴۲,۴۴۳	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۷ بانک پاسارگاد
۰	۱۹۴,۷۱۱,۵۲۲	(۵۷۶,۱۳۳)	۲۷.۰٪	۱۹۵,۲۸۷,۶۵۵	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۱ بانک پاسارگاد
۰	۱۷۶,۷۸۵,۰۵۸	(۱,۲۴۲,۳۳۹)	۲۸.۰٪	۱۷۸,۰۲۷,۳۹۷	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۰ بانک پاسارگاد
۰	۱۰۳,۵۶۱,۶۴۲	۰	۲۷.۰٪	۱۰۳,۵۶۱,۶۴۲	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰ بانک پاسارگاد
۰	۱۰۱,۹۹۱,۱۲۰	(۱,۲۹۶,۵۴۵)	۲۸.۵٪	۱۰۳,۲۸۷,۶۶۵	سپرده بلند مدت ۲۳-۱۵۴۴۶۵۶۲-۳۰۷-۲۸۰ بانک پاسارگاد
۰	۸۳,۹۴۰,۸۲۳	(۱,۸۶۷,۳۹۶)	۲۹.۰٪	۸۵,۸۰۸,۲۱۹	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۵ بانک پاسارگاد
۰	۶۸,۶۴۹,۷۶۴	(۳۹۱,۲۱۰)	۲۶.۰٪	۶۹,۰۴۰,۹۷۴	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲ بانک پاسارگاد
۰	۵۳,۰۲۶,۲۴۵	(۱,۲۲۰,۳۳۰)	۳۰.۰٪	۵۴,۲۴۶,۵۷۵	سپرده بلند مدت ۲-۱۶۲۱۲۲۴-۲۲۳-۱۲۵ بانک گردشگری
۰	۴۶,۷۵۶,۲۹۳	(۱,۰۷۶,۰۳۵)	۳۰.۰٪	۴۷,۸۳۲,۳۲۸	سپرده بلند مدت ۱۶۲۱۲۲۴-۲۲۳-۱۲۵ بانک گردشگری
۰	۲۳,۹۲۹,۳۵۳	(۲۸۹,۷۷۵)	۲۶.۰٪	۲۴,۲۱۹,۱۲۸	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
۰	۹,۳۲۶,۷۵۸	(۲۰۷,۴۸۸)	۲۹.۰٪	۹,۵۳۴,۲۴۶	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۴ بانک پاسارگاد
۰	۷,۹۶۳,۱۷۳	(۲۳,۱۲۶)	۲۶.۵٪	۷,۹۸۶,۲۹۹	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۷ بانک پاسارگاد
۰	۷,۲۷۸,۳۱۷	(۶۴,۱۲۹)	۲۶.۸٪	۷,۳۴۲,۴۴۶	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲-۳۰۷-۲۸۰ بانک پاسارگاد
۰	۲۰۳۴	(۱۴)	۱۰۰٪	۲۰۴۸	سپرده کوتاه مدت ۱-۸۳۵۸۱۰۲۱۶۵۷۴۲ بانک سامان
۰	۱۷,۸۷۰,۲۴۰,۶۶۰	(۲۰۳,۷۸۹,۵۶۸)		۱۸,۰۷۴,۰۳۰,۲۲۸	

۹-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۷,۹۷۱,۹۷۸	۲,۱۵۰,۰۷۵	(۱۵,۸۲۱,۹۰۳)	۲۵.۰٪	۱۷,۹۷۱,۹۷۸	سازه پوش
۰	(۱,۱۸۲,۸۶۱,۵۵۱)	(۱,۱۸۲,۸۶۱,۵۵۱)	۲۵.۰٪	۰	قند تربت حیدریه
۷,۰۶۶,۱۳۵,۶۹۱	۰	۰	۲۵.۰٪	۰	س. صنایع شیمیایی ایران
۷,۰۸۴,۱۰۷,۶۶۹	(۱,۱۸۰,۷۱۱,۴۷۶)	(۱,۱۹۸,۶۸۳,۴۵۴)		۱۷,۹۷۱,۹۷۸	

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 استهلاک مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۴۳۳	۰	۵۳۶	۳,۸۹۷
۶,۱۵۳,۲۵۴	۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۶۹	۲,۷۴۱,۷۳۳,۵۶۳	۴۲,۱۲۸,۲۶۰
۰	۴۸,۵۴۰,۲۰۷,۰۱۴	۱۶,۸۲۲,۸۳۸,۸۶۹	۳۱,۷۱۷,۳۶۸,۱۴۵
۶,۱۵۷,۶۸۷	۵۱,۳۱۷,۹۱۵,۵۸۳	۱۹,۵۶۴,۵۷۲,۹۶۸	۳۱,۷۵۹,۵۰۰,۳۰۲

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

پیش پرداخت

۱۱- سایر حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۱,۹۳۹,۱۸۹,۹۸۵	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود دریافتنی اوراق اجاره
۱۸,۰۰۵,۶۷۰,۷۷۸	۱۲,۴۶۰,۴۴۳,۰۸۴	کارمزد دریافتنی آرمان آتی کوثر
۵,۹۲۰,۲۰۴,۱۸۱	۵,۹۲۰,۲۰۴,۱۸۱	کارمزد دریافتنی آرمان سپهر آشنا
۲۰,۵۲۹,۶۲۵	۲۰,۵۲۹,۶۲۵	کارمزد دریافتنی س.راهبرد ممتازابن سینا
۷,۷۲۷,۶۲۱,۰۰۹	۷,۷۲۷,۶۲۱,۰۰۹	کارمزد دریافتنی نوع دوم افق آتی
۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴	۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴	مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۳۸,۰۱۰,۱۶۹	۴۴,۷۲۲,۶۷۶	سایر حسابهای دریافتنی
۵۳,۸۶۳,۲۸۰,۵۹۱	۳۸,۸۸۵,۵۷۵,۴۱۹	

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

نام بانک - شماره سپرده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
حساب جاری ۰۱۰۳۶۲۸۱۰۴۰۰۴ بانک دی	۵,۸۵۶,۰۰۰	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	۳,۷۵۹,۰۸۲,۰۷۷	-
حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۶ بانک پاسارگاد	۱,۲۰۰,۸۰۰	-
حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۷ بانک پاسارگاد	۵,۰۰۰,۰۰۰	-
حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۸ بانک پاسارگاد	۵,۰۰۰,۰۰۰	-
	۳,۷۹۱,۹۵۶,۸۷۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۳- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹				نام کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳۶,۸۲۳,۶۰۰	۱,۱۲۹,۳۴۶,۳۸۰,۲۲۰	۱,۱۱۱,۱۰۲,۴۱۳,۰۶۶	۱۸,۵۸۰,۷۹۰,۷۵۴	کارگزاری سهم آشنا
۹,۷۴۷,۸۳۶,۵۴۱	۷۲,۹۳۰,۲۶۰,۲۴۱,۵۰۸	۷۲,۹۸۱,۱۸۷,۳۴۳,۵۷۲	(۴۱,۱۷۹,۱۶۵,۵۲۳)	کارگزاری بانک ملی ایران
(۲۶۵,۴۲۵,۲۷۹)	۸۰۰,۷۳۷,۲۱۲,۸۱۴	۷۹۵,۸۲۵,۹۰۹,۸۰۸	۴,۶۴۵,۸۷۷,۷۲۷	کارگزاری بانک صنعت و معدن
۴۴۱,۸۳۵,۷۱۹	۱,۳۶۸,۵۳۲,۱۰۶,۵۴۸	۱,۳۶۴,۳۷۰,۴۶۲,۲۱۳	۴,۶۰۳,۴۸۰,۰۵۴	کارگزاری بانک صادرات
۱۹۵,۹۳۰,۶۵۵	۵۱۲,۶۱۷,۶۴۵,۶۳۶	۳۱۴,۱۱۷,۵۷۶,۲۹۱	۱۹۸,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	کارگزاری اندیشه پیشرو
۱,۳۶۸,۱۶۳,۵۷۸,۱۷۱	۹۳,۱۰۴,۷۸۸,۴۰۰,۶۴۵	۹۴,۴۷۲,۹۵۱,۹۷۸,۸۱۶	-	کارگزاری بانک پاسارگاد
(۴)	۶۸۶,۴۷۳,۵۵۲,۹۹۴	۶۹۰,۶۲۵,۶۴۸,۸۷۳	(۴,۱۵۲,۰۹۵,۸۸۳)	کارگزاری رضوی
۶۵۱,۵۰۳,۷۸۷,۵۸۴	۸۲,۳۶۷,۴۳۴,۹۸۰,۵۶۵	۸۳,۰۸۵,۰۵۷,۴۱۴,۰۵۸	(۶۶,۱۱۸,۶۴۵,۹۰۹)	کارگزاری مبین سرمایه
(۳۶)	۴۰۹,۳۵۷,۴۹۰,۹۳۸	۴۰۹,۳۵۷,۴۹۰,۹۰۲		کارگزاری تامین سرمایه تمدن
۱۷۳,۲۹۹,۹۸۷,۴۷۰	۱,۷۸۹,۰۱۳,۱۷۷,۱۵۲	۱,۹۶۲,۳۱۳,۱۶۴,۶۲۲		کارگزاری سی ولکس کالا
۲,۲۰۳,۴۲۴,۳۵۴,۴۲۱	۲۵۵,۰۹۸,۵۶۱,۱۸۹,۰۲۰	۲۵۷,۱۸۶,۹۰۹,۳۰۲,۲۲۱	۱۱۵,۰۷۶,۲۴۱,۲۲۰	

۱۴ - بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷,۷۰۸,۴۵۰,۶۳۸	۸۹۷,۹۶۹,۱۰۴	مدیر صندوق مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
-	۱۷,۷۱۰,۶۲۵,۳۵۰	مدیر صندوق سبذگردان آرمان آتی
۳۱۳,۸۱۷,۲۷۷	۱۹۶,۸۰۵,۹۳۵	متولی
۳۷۱,۴۲۷,۵۴۵	۸۵۵,۰۷۰,۹۸۴	حسابرس
۸,۳۹۳,۶۹۵,۴۶۰	۱۹,۶۶۰,۴۷۱,۳۷۳	

۱۵- بدهی به سرمایه گذاران

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۲۶۳,۲۳۲,۲۲۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	(۶,۳۵۴,۵۱۳,۴۹۵)	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴,۶۲۶,۷۱۶,۱۹۲	-	بدهی بابت تنمیه صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۵,۶۲۶,۷۱۶,۱۹۲	۹۳,۹۰۸,۷۱۸,۷۲۵	

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده	بهره تسهیلات	مبلغ دریافتی	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
۰	۱۴.۴۳٪	۸۷۷,۹۳۰,۶۶۲,۱۷۸	۳۳,۵۱۰,۵۰۳,۰۴۸	۸۴۴,۴۲۰,۱۵۹,۱۳۰	تسهیلات دریافتی از کارگزاری مبین سرمایه
۰	۳.۵۳٪	۲۱۵,۰۲۵,۱۷۰,۹۸۵	۵,۱۹۸,۳۶۹,۵۱۹	۲۰۹,۸۲۶,۸۰۱,۴۶۶	تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک ملی ایران
۰	۰.۰۲٪	۱,۲۵۱,۶۳۸,۴۶۶	۱,۲۵۱,۶۳۸,۴۶۶	۰	تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک صنعت و معدن
۰	۰.۰۰٪	۱۵۹,۵۸۰,۰۴۶	۱۵۹,۳۸۱,۰۴۹	۱۹۸,۹۹۷	تسهیلات دریافتی از کارگزاری رضوی
۰	۰.۰۰٪	۲۴۸,۷۷۴,۰۱۱	۱۱۶,۲۷۰,۱۱۱	۱۳۲,۵۰۳,۹۰۰	تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک صادرات
۰	۰.۰۱٪	۵۴۶,۷۷۹,۵۶۱	۳۴۹,۵۶۳,۰۳۲	۱۹۷,۲۱۶,۵۲۹	تسهیلات دریافتی از کارگزاری اندیشه پیشرو
۰	۰.۱۶٪	۹,۴۵۷,۶۸۸,۷۵۸	۴۵۷,۷۳۲,۵۵۲	۸,۹۹۹,۹۵۶,۲۰۶	تسهیلات دریافتی از کارگزاری سهم آشنا
۰	۲۶.۲۱٪	۱,۵۹۴,۹۸۶,۹۶۳,۵۲۷	۱۳,۸۹۹,۲۷۶,۹۵۹	۱,۵۸۱,۰۸۷,۶۸۶,۵۶۸	تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک پاسارگاد
۰	۲.۳۶٪	۱۴۳,۳۵۰,۱۴۰,۴۷۰	۱,۲۸۰,۶۲۲,۹۲۶	۱۴۲,۰۶۹,۵۱۷,۵۴۴	تسهیلات دریافتی از کارگزاری کارگزاری سی ولکس کالا
۰	۴۶.۷۱٪	۲,۸۴۲,۹۵۷,۳۹۸,۰۰۲	۵۶,۲۲۳,۳۵۷,۶۶۲	۲,۷۸۶,۷۳۴,۰۴۰,۳۴۰	

۱۷ - سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح ذیل می باشد:

ریال	ریال	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۶۳۴,۲۱۸,۹۲۴	۱,۰۵۴,۴۵۷,۴۲۹	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۵۲۰,۷۵۶,۵۱۸,۰۰۰	۳۵۵,۰۰۴,۰۱۸,۰۰۰	سایر پرداختی برای واریز نامشخص
۱,۳۲۰,۰۰۴,۱۰۸	۲,۲۹۶,۱۷۲,۷۴۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۶۹,۵۴۳,۲۴۶	۴۶۴,۱۵۶,۶۶۸	ذخیره تصفیه
-	۶۹۷,۵۲۰,۰۳۶,۹۴۴	پیش دریافت کارمزد بازارگردانی
۵۲۲,۹۸۰,۲۸۴,۲۷۸	۱,۰۵۶,۳۳۸,۸۴۱,۷۹۰	جمع

۱۸-خالص دارایی‌ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱,۵۴۰,۰۹۳,۶۸۳,۸۱۲	۲۶۴,۱۵۲	۴,۲۱۶,۰۴۹,۶۰۱,۴۴۲	۲,۴۴۶,۳۹۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰۴,۰۶۱,۵۹۶,۸۵۹	۳۵,۰۰۰	۶۰,۳۱۸,۱۵۶,۹۷۸	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۷۴۴,۱۵۵,۲۸۰,۶۷۱	۲۹۹,۱۵۲	۴,۲۷۶,۳۶۷,۷۵۸,۴۲۰	۲,۴۸۱,۳۹۰	جمع

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۹- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳۸,۴۱۱,۷۷۵,۰۱۷	۶۳۴,۷۵۵,۴۳۳,۸۳۰	۱۹-۱
۱,۶۹۲,۷۳۹,۹۲۸	(۱۹۹,۶۴۱,۱۱۶,۷۷۱)	۱۹-۲
۱۱۷,۹۴۵,۴۳۳,۸۰۸	۸۲,۴۷۹,۵۸۱,۹۳۴	۱۹-۳
۴۵۸,۰۴۹,۹۴۷,۷۵۳	۵۱۷,۵۹۳,۸۹۸,۹۹۳	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری

۱۹-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۴,۳۹۸,۴۳۴,۸۳۹	۴۹۹,۳۶۸,۹۱۱,۳۹۰	-	۴۹,۳۵۳,۰۳۰	۱,۰۳۳,۳۲۴,۷۴۳,۲۱۲	۱,۵۲۲,۶۳۲,۹۰۷,۶۳۲	۵۳,۶۱۴,۹۰۰
۷۵,۴۹۹,۴۳۷,۸۱۶	۴۵,۰۲۹,۳۳۷,۶۶۳	-	۲۶۱,۶۰۶,۷۷۰	۲۹۸,۹۳۶,۳۲۶,۳۱۷	۳۴۴,۳۲۷,۱۷۰,۷۵۰	۱۵,۸۷۶,۰۶۹
۷,۳۰,۷۱۲,۴۰۶	۵۰,۷۵۹,۳۷۰,۱۸۲	۱,۰۹۳,۸۹۳,۹۱۶	۶۳۳,۷۹۳,۳۷۷	۳۷۳,۵۷۱,۳۷۰,۴۸۵	۴۲۶,۰۴۸,۳۲۷,۹۶۰	۱۷,۲۰۱,۹۱۷
۱۷,۹۸۱,۹۱۹,۶۷۹	۳۱,۸۲۵,۱۰۶,۶۱۸	-	۱۸۶,۴۶۵,۱۵۳	۲۵۷,۱۵۱,۳۲۵,۷۳۰	۲۸۹,۱۶۲,۸۹۷,۴۹۱	۱۲۸,۸۵۱,۵۲۶
(۸,۳۸۹,۷۳۵,۴۵۵)	(۷,۴۹۳,۱۹۷,۳۶۴)	-	۴۰۰,۶۴۵,۹۱۰	۵۵۰,۰۰۹,۸۰۸,۴۹۰	۵۴۲,۹۹۹,۲۵۷,۰۳۶	۵۵,۱۸۳,۴۹۴
۴۹,۶۸۶,۸۱۴,۲۴۹	۱۶,۹۳۸,۵۷۸,۲۱۲	-	۱۰۶,۱۱۹,۱۸۷	۱۲۲,۵۸۹,۰۱۳,۳۰۱	۱۳۹,۶۳۳,۷۱۰,۷۰۰	۹,۵۰۱,۱۲۲
۴۷,۳۰۸,۹۶۳,۴۳۳	(۱,۶۷۲,۴۷۲,۸۷۱)	-	۳۸,۳۵۵,۶۳۰	۵۲,۱۰۳,۵۰۴,۲۶۱	۵۰,۴۶۹,۳۸۷,۰۲۰	۲۳,۸۳۱,۰۹۶
۵۰,۴۹۰,۳۹۳,۵۶۰	-	-	-	-	-	
۴,۴۰۵,۱۰۵,۴۷۸	-	-	-	-	-	
(۱۵,۷۹۲)	-	-	-	-	-	
(۲۲۴,۲۵۶)	-	-	-	-	-	
۳۳۸,۴۱۱,۷۷۵,۰۱۷	۶۳۴,۷۵۵,۴۳۳,۸۳۰	۱,۰۹۳,۸۹۳,۹۱۶	۱,۶۶۶,۳۳۹,۰۵۷	۲,۶۷۷,۶۶۸,۰۹۱,۷۸۶	۳,۳۱۵,۱۸۳,۶۵۸,۵۸۹	

صنایع آذرب

سازه پویش

قند تربت حیدریه

تجلی توسعه معادن و فلزات

س. صنایع شیمیایی ایران

پدیده شیمی قرن

فرهنگی ورزشی پرسپولیس

سرامیک های صنعتی اردکان

پارس سرام

کمباین سازی ایران

صنایع کشاورزی و کود زنجان

ج. قند تربت حیدریه

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

اختصاصی بازگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۰- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۲۰-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۶۵۸,۰۰۳,۴۶۵,۹۲۷	۴۹۹,۶۲۱,۸۷۴,۲۵۶
۲۰-۲ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	(۱۷,۴۳۱,۱۲۴,۰۶۶)	۹۰۳,۸۵۲
۲۰-۳ سود(زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	۱۶,۶۹۵,۵۳۲,۹۴۶	۷۰۵,۸۵۴,۴۰۴
	<u>۶۵۷,۲۶۷,۸۷۴,۸۰۷</u>	<u>۵۰۰,۳۲۸,۶۳۲,۵۱۲</u>

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تجلی توسعه معادن و فلزات	۱,۱۱۰,۶۰۷,۴۸۳	۲,۴۱۰,۰۱۸,۲۳۸,۱۱۰	۲,۰۱۸,۲۸۱,۶۶۳,۵۴۳	۱,۸۳۱,۶۱۳,۸۶۱	۳۸۹,۹۰۴,۹۶۰,۷۰۶
ح.تجلی توسعه معادن و فلزات	۴۲۸,۷۱۷,۴۴۴	۵۰۱,۵۹۹,۴۰۹,۴۸۰	۳۴۹,۴۰۴,۷۱۶,۸۶۰	۳۸۱,۲۱۵,۵۵۲	۱۵۱,۸۱۳,۴۷۷,۰۶۸
قند تربت حیدریه	-	-	-	-	-
پدیده شیمی قرن	۵۷,۳۳۹,۴۲۴	۷۳۲,۲۲۴,۴۴۴,۴۸۰	۵۶۱,۹۰۲,۴۹۵,۶۰۹	۵۵۶,۴۹۰,۵۷۸	۱۶۹,۷۶۵,۴۵۸,۲۹۳
سازه پویش	۱۱,۵۴۴,۷۰۷	۲۰۶,۹۹۶,۵۹۶,۵۱۰	۲۳۳,۱۱۲,۳۴۲,۲۰۲	۱۵۷,۳۱۷,۴۱۴	(۲۶,۲۷۳,۰۶۳,۱۰۶)
پرسپولیس	۵۰,۵۹۰,۴۳۶	۹۴,۴۰۱,۷۵۳,۵۷۶	۱۲۱,۵۳۷,۳۷۵,۲۷۷	۷۱,۷۴۵,۳۳۳	(۲۷,۲۰۷,۳۶۷,۰۳۴)
س. صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-
صنایع آذرباب	-	-	-	-	-
جمع	<u>۳,۹۴۵,۲۴۰,۴۴۲,۱۵۶</u>	<u>۳,۲۸۴,۲۳۸,۵۹۳,۴۹۱</u>	<u>۲,۹۹۸,۳۸۲,۷۳۸</u>	<u>۲,۹۹۸,۳۸۲,۷۳۸</u>	<u>۶۵۸,۰۰۳,۴۶۵,۹۲۷</u>

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه صآریا ۴۱۲-بدون ضامن	۲۵۹,۰۰۰	۲۵۹,۲۵۰,۷۱۲,۰۰۰	۲۷۶,۹۷۶,۵۲۲,۸۳۴	۱۸۷,۹۵۶,۷۶۷	(۱۷,۹۱۳,۷۶۷,۶۰۱)
مرابحه آراین سلامت سینا ۱۲۲۷-۰۶	۵,۰۰۰	۵,۰۷۶,۰۵۰,۰۰۰	۵,۱۹۱,۷۱۲,۲۸۵	۷۳۶,۰۲۸	(۱۱۶,۳۹۸,۳۱۳)
صکوک اجاره فولاد ۵۰۰-بدون ضامن	۱,۸۸۰	۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۴,۰۶۰,۰۲۳	۱,۳۶۳,۰۰۰	(۴۵,۴۲۳,۰۲۳)
مرابحه جهان فولاد-آرمان ۵۰۱-۰۶	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۸۹,۱۰۵,۴۰۲	۱۴,۵۰۱,۳۰۵	(۱۰۱,۸۰۶,۷۰۷)
صکوک اجاره فارس ۳۷-۰۳ ماهه ۱۸٪	۸,۰۸۵	۷,۶۸۰,۷۵۰,۰۰۰	۸,۰۸۳,۸۲۷,۶۷۶	۱,۱۱۳,۷۰۹	(۴۰۴,۱۹۱,۳۸۵)
مرابحه صنایع خودروایلیا ۱۲۱۹-۰۵	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۵۰,۰۰۰	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)
مرابحه افق توسعه معادن ۸۱۷-۰۷	۱۵,۰۰۰	۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۸۲,۵۲۱,۸۷۵	۱۱,۴۱۸,۷۵۰	۳۵۶,۰۵۹,۳۷۵
مرابحه داروساز پارس حیان ۹۲۹-۰۶	۱۵,۰۰۰	۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۸۲,۵۲۱,۸۷۵	۱۱,۴۱۸,۷۵۰	۳۵۶,۰۵۹,۳۷۵
مرابحه داروسازی فاران ۵۱۰-۱۴۰۶	۲۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۱۰,۱۸۰,۷۸۷	۱۵,۲۲۵,۰۰۰	۴۷۴,۵۹۴,۲۱۳
جمع	<u>۳۹۶,۳۸۹,۳۱۲,۰۰۰</u>	<u>۳۹۶,۳۸۹,۳۱۲,۰۰۰</u>	<u>۴۱۳,۵۴۰,۴۵۲,۷۵۷</u>	<u>۲۷۹,۹۸۳,۳۰۹</u>	<u>(۱۷,۴۳۱,۱۲۴,۰۶۶)</u>

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲-۳ - سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند
ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		صندوق س.اعتماد ارغوان
-	۲۸۰,۶۲۷,۰۴۹	۱,۳۶۶,۲۸۲	۷,۰۰۴,۸۴۲,۷۶۴	۷,۲۸۶,۸۳۶,۰۹۵	۶۰۴,۰۶۵	صندوق س.ثروت افزون فاخر
(۱۴۴,۵۸۸,۴۶۳)	۸۵۵,۰۶۹,۴۵۲	۹,۷۲۲,۲۵۰	۵۰,۹۸۷,۲۰۸,۳۹۸	۵۱,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	صندوق س. طلوع تدبیر پایا
۵۸۸,۳۹,۹۴۳	۳۳۶,۰۵۶,۷۶۵	۱,۳۷۴,۳۷۶	۶,۹۹۲,۵۶۹,۳۵۹	۷,۳۳۰,۰۰۰,۵۰۰	۶۲۷,۳۰۰	صندوق س.افرا نماد پایدار-ثابت
(۱۰۶,۸۰۴,۵۱۴)	۴,۰۱۶,۷۳۹,۸۱۰	۳,۹۰۴,۳۹۹	۱۶,۸۰۲,۸۲۵,۷۹۱	۲۰,۸۳۳,۴۶۰,۰۰۰	۸۲۶,۰۰۰	صندوق اندیشه ورزان صباتامین
۷۶۷,۷۰۴,۸۳۳	-	۹۴۱,۸۱۷	۲۵,۴۵۱,۷۴۷,۵۴۵	۲۵,۱۱۵,۱۰۸,۱۹۶	۲,۵۰۴,۷۴۸	صندوق س. نوع دوم افق آتی -ثابت
۲۹۱,۱۳۱,۶۸۸	(۳۳۷,۵۸۱,۱۶۶)	۳,۹۵۷,۸۲۹	۲۹,۵۰۶,۷۲۷,۹۴۴	۲۹,۹۲۶,۸۶۹,۸۸۵	۱,۱۷۹,۸۴۹	صندوق س.آرمان سپهر آشنا
(۱۶۰,۴۱۹,۰۸۳)	۴۱۶,۱۸۴,۱۱۲	۷۸۰,۰۱۸	۳,۲۶۲,۸۴۸,۹۷۰	۳,۲۸۴,۲۸۴,۶۲۵	۲۰۰,۵۶۷	صندوق س.راهبرد ممتازابن سینا
	۲۰,۶۵۵,۶۳۷	۵,۵۹۱,۳۷۳	۱۴۸,۷۵۴,۹۰۰,۲۱۵	۱۴۹,۱۰۳,۲۵۵,۵۴۶	۲,۵۲۸,۶۳۱	صندوق س. آرمان آتی کوثر
	۳۴۲,۷۶۳,۹۵۸	۴۰,۴۳۹,۶۹۴	۲۰۵,۴۴۷,۱۸۱,۲۳۱	۲۱۵,۶۷۸,۳۶۲,۵۰۰	۲۰,۳۹۹,۱۴۰	صندوق س. گنجینه داریوش
	۱۰,۱۹۰,۷۴۱,۵۷۵	۵,۶۷۴,۵۲۹	۲۹,۶۸۴,۱۸۹,۷۱۷	۳۰,۲۶۴,۱۵۰,۰۰۰	۲,۷۷۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت
	۵۷۴,۲۸۵,۷۵۴	۷۳,۷۵۲,۵۶۷	۵۲۳,۸۹۵,۰۴۱,۸۳۴	۵۴۰,۶۶۴,۳۲۷,۳۴۷		جمع
۷۰۵,۸۵۴,۴۰۴	۱۶,۶۹۵,۵۳۲,۹۴۶					

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۱- سود سهام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۴۸۰,۲۵۰,۴۴۷,۲۰	-	۴۸۰,۲۵۰,۴۴۷,۲۰	۸۰	۶۰۰,۳۱۲,۵۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲,۱۷۴,۶۰۹,۳۳۸	۲۲۰,۹۹,۹۷۸,۰۹۷	(۱۵,۸۲۱,۹۰۳)	۲۲,۱۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۹,۲۴۶,۳۲۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	۱۳,۶۳۸,۶۱۴,۰۰۰	-	۱۳,۶۳۸,۶۱۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳,۶۳۸,۶۱۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۷۴۴,۷۰۹,۷۶۰	۹,۲۳۵,۱۷۵,۷۴۹	(۱,۱۸۲,۸۶۱,۵۵۱)	۱۰,۴۱۸,۰۳۷,۲۰۰	۱,۱۰۰	۹,۴۷۰,۹۴۳	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
۷,۰۶۶,۱۳۵,۶۹۱							
۴,۴۴۳,۶۲۴,۷۵۰							
۱۵,۴۲۹,۰۷۹,۵۳۹	۹۳,۹۹۸,۸۱۲,۵۶۶	(۱,۱۹۸,۶۸۳,۴۵۴)	۹۵,۱۹۷,۴۹۶,۰۴۰				

تجلی توسعه معادن و فلزات
ساز پویش
پدیده شیمی قرن
قند تربت حیدریه
س. صنایع شیمیایی ایران
کیمیایین سازی ایران
جمع

۲۲- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سود اوراق مشارکت، اجاره، مزایحه و گواهی سپرده بزرسی	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۲-۲	۲۲-۱
۲۲-۳	
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۹۷,۴۳۸,۸۴۳,۵۵۷	۳۰,۷۸۸,۴۵۸
۲۹,۶۶۸,۹۷۷,۱۲۹	۱,۳۳۶,۵۶۶,۷۱۲
۱۱۴,۶۸۴,۵۱۹,۰۰۴	۵۴,۱۶۵,۲۰۹,۷۵۵
۲۴۱,۷۹۳,۳۳۹,۶۹۰	۵۵,۸۰۹,۶۶۱,۹۲۵

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲		تاریخ سرمایه گذاری		سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	نرخ سود	درصد	
-	۱۲,۴۳۲,۰۷۱,۹۴۶	(۱۱۲,۶۸۱,۲۶۳)	۱۲,۵۴۵,۷۵۲,۲۰۹	۲۶.۵٪	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
-	۱۲,۱۵۶,۰۲۹,۴۶۹	(۲۶,۵۶۲,۸۰۲)	۱۲,۱۸۲,۵۹۲,۲۷۱	۲۷.۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۴ بانک پاسارگاد
-	۹,۴۱۲,۳۲۷,۰۳۷	-	۹,۴۱۲,۳۲۷,۰۳۷	۲۶.۵٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۵	سپرده بلند مدت ۱۵۵۲۸۳۵۳۴۰.۹۱۵۱ بانک اقتصاد نوین
-	۸,۹۵۱,۱۸۷,۸۸۶	(۳۹۱,۲۱۰)	۸,۹۵۱,۵۷۹,۰۹۶	۲۶.۰٪	۱۴۰۱/۰۱/۱۸	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲ بانک پاسارگاد
-	۷,۲۳۸,۲۱۴,۹۳۹	-	۷,۲۳۸,۲۱۴,۹۳۹	۸.۰٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۷ بانک پاسارگاد
-	۶,۸۶۲,۴۱۸,۹۲۹	(۲۳,۲۷۹,۶۹۲)	۶,۸۸۵,۶۹۸,۶۲۱	۲۸.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۶ بانک پاسارگاد
-	۶,۷۰۱,۲۹۹,۲۱۹	(۳۸۹,۷۷۵)	۶,۷۰۱,۵۸۸,۹۹۴	۲۶.۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
-	۶,۶۶۴,۱۹۱,۷۸۴	-	۶,۶۶۴,۱۹۱,۷۸۴	۲۷.۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۵ بانک پاسارگاد
-	۴,۷۶۰,۱۳۶,۹۸۷	-	۴,۷۶۰,۱۳۶,۹۸۷	۲۷.۰٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۴	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳۰۷-۲۸۰ بانک پاسارگاد
-	۳,۱۱۵,۰۶۸,۴۹۰	-	۳,۱۱۵,۰۶۸,۴۹۰	۲۷.۰٪	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰ بانک پاسارگاد
-	۲,۵۳۶,۱۰۹,۵۶۶	-	۲,۵۳۶,۱۰۹,۵۶۶	۲۸.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۹	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۷ بانک پاسارگاد
-	۲,۲۲۷,۸۸۳,۸۷۷	-	۲,۲۲۷,۸۸۳,۸۷۷	۸.۰٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۹ بانک پاسارگاد
-	۲,۰۲۰,۸۲۹,۳۲۱	(۳۰,۶۱۰,۰۶۹)	۲,۰۲۰,۸۲۹,۳۲۱	۲۷.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۳ بانک پاسارگاد
-	۱,۸۴۶,۳۵۶,۱۶۵	-	۱,۸۴۶,۳۵۶,۱۶۵	۲۷.۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۶ بانک پاسارگاد
-	۱,۷۶۰,۵۴۷,۹۴۶	-	۱,۷۶۰,۵۴۷,۹۴۶	۲۷.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۵ بانک پاسارگاد
-	۱,۵۱۴,۳۱۹,۳۱۶	(۳,۶۹۸,۴۸۹)	۱,۵۱۷,۹۱۷,۸۰۵	۲۷.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۲ بانک پاسارگاد
-	۱,۱۹۳,۲۹۹,۱۳۸	(۸,۳۸۵,۷۸۷)	۱,۲۰۱,۶۸۴,۹۲۵	۲۸.۰٪	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۹ بانک پاسارگاد
-	۱,۰۶۰,۷۱۰,۴۴۹	(۷,۴۵۴,۰۳۳)	۱,۰۶۸,۱۶۴,۳۸۲	۲۷.۰٪	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۱ بانک پاسارگاد
-	۱,۰۰۴,۵۴۷,۹۴۶	-	۱,۰۰۴,۵۴۷,۹۴۶	۲۷.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۴ بانک پاسارگاد
-	۹۲۸,۱۲۱,۵۴۱	(۶,۵۲۲,۲۷۹)	۹۲۴,۶۴۳,۲۶۰	۲۸.۵٪	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۸ بانک پاسارگاد
-	۴۸۷,۱۴۱,۲۵۷	(۲۳,۱۲۶)	۴۸۷,۱۴۴,۳۸۳	۲۶.۵٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۷ بانک پاسارگاد
-	۴۲۸,۸۲۱,۱۱۱	(۵۷۶,۱۳۳)	۴۲۹,۳۹۷,۲۴۴	۲۷.۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۱ بانک پاسارگاد
-	۴۰۲,۷۷۱,۴۴۶	(۶۴,۱۲۹)	۴۰۳,۸۲۵,۵۷۵	۲۶.۸٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۲	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۲ بانک پاسارگاد
-	۳۰۵,۹۲۳,۳۲۴	(۳,۸۸۹,۶۳۴)	۳۰۹,۸۱۳,۰۰۸	۲۹.۰٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۳ بانک پاسارگاد
۲,۲۱۹	۲۷۷,۹۶۶,۸۳۰	-	۲۷۷,۹۶۶,۸۳۰	۸.۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
۲۲,۰۰۶,۹۱۷	۲۰۴,۱۱۷,۰۱۰	-	۲۰۴,۱۱۷,۰۱۰	۸.۰٪	۱۳۹۹/۰۷/۱۶	سپرده کوتاه مدت ۲-۲۱۶۵۷۴۲-۸۱۰-۸۳۵ بانک سامان
-	۱۷۶,۷۸۵,۰۵۸	(۱,۲۴۲,۳۳۹)	۱۷۸,۰۲۷,۳۹۷	۲۸.۰٪	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۰ بانک پاسارگاد
۲,۲۱۹	۱۴۰,۶۰۷,۱۲۰	-	۱۴۰,۶۰۷,۱۲۰	۸.۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
-	۱۰۱,۹۹۱,۱۲۰	(۱,۲۹۶,۵۴۵)	۱۰۳,۲۸۷,۶۶۵	۲۸.۵٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	سپرده بلند مدت ۲۳-۱۵۴۴۶۵۶۲-۳۰۷-۲۸۰ بانک پاسارگاد
-	۸۳,۹۴۰,۸۲۳	(۱,۸۶۷,۳۹۶)	۸۵,۸۰۸,۲۱۹	۲۹.۰٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۵ بانک پاسارگاد
-	۷۹,۶۴۴,۲۱۶	-	۷۹,۶۴۴,۲۱۶	۸.۰٪	۱۴۰۱/۰۱/۲۶	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰ بانک پاسارگاد
۲,۲۱۹	۷۰,۴۰۸,۸۱۷	-	۷۰,۴۰۸,۸۱۷	۸.۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲ بانک پاسارگاد
-	۵۴,۸۹۸,۷۹۳	-	۵۴,۸۹۸,۷۹۳	۸.۰٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۳۴۹,۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
-	۵۳,۰۲۶,۲۴۵	(۱,۲۲۰,۳۳۰)	۵۴,۲۴۶,۵۷۵	۳۰.۰٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت ۲-۱۶۲۱۳۳۴-۳۳۳-۱۲۵ بانک گردشگری
-	۴۶,۷۵۶,۲۹۳	(۱,۰۷۶,۰۳۵)	۴۷,۸۳۲,۳۲۸	۳۰.۰٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت ۱-۱۶۲۱۳۳۴-۳۳۳-۱۲۵ بانک گردشگری
۲۳,۵۲۳	۳۰,۵۵۹,۶۸۶	-	۳۰,۵۵۹,۶۸۶	۸.۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۵ بانک پاسارگاد
-	۲۵,۴۶۵,۸۶۱	-	۲۵,۴۶۵,۸۶۱	۸.۰٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۸ بانک پاسارگاد
-	۲۱,۹۳۱,۰۰۲	-	۲۱,۹۳۱,۰۰۲	۸.۰٪	۱۴۰۱/۰۱/۱۳	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۴ بانک پاسارگاد
۲۷۱,۳۶۱	۱۳,۷۴۱,۸۴۷	-	۱۳,۷۴۱,۸۴۷	۸.۰٪	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۳۴۹,۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
-	۹,۲۳۶,۷۵۸	(۲۰۷,۴۸۸)	۹,۵۴۴,۲۴۶	۲۹.۰٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۴ بانک پاسارگاد
-	۷,۲۹۳,۵۸۵	-	۷,۲۹۳,۵۸۵	۸.۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۶ بانک پاسارگاد
-	۵,۴۵۷,۳۴۵	-	۵,۴۵۷,۳۴۵	۸.۰٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۱ بانک پاسارگاد
۲۳,۰۳۲,۰۳۰	۳,۷۴۵,۶۴۱	-	۳,۷۴۵,۶۴۱	۱۰.۰٪	۱۳۹۸/۰۳/۰۷	سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۳۶۱۵۴۵۰۰۰ بانک آینده
-	۳,۴۲۸,۴۰۲	-	۳,۴۲۸,۴۰۲	۸.۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	سپرده کوتاه مدت ۱-۵۳۴۰۹۱۵-۸۵-۱۵۵ بانک اقتصاد نوین
۲,۲۱۹	۲,۷۹۷,۵۳۱	-	۲,۷۹۷,۵۳۱	۸.۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۴ بانک پاسارگاد
-	۹۰۸,۰۰۰	-	۹۰۸,۰۰۰	۸.۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۲۳	حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۵ بانک پاسارگاد
۲,۲۱۹	۷۱۴,۵۴۳	-	۷۱۴,۵۴۳	۸.۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۶ بانک پاسارگاد
-	۴۶۹,۵۹۶	(۱۴)	۴۶۹,۶۱۰	۱۰.۰٪	۱۳۹۳/۱۲/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۱-۸۲۵۸۱۰۲۱۶۵۷۴۲ بانک سامان
-	۳۱۰,۴۸۴	-	۳۱۰,۴۸۴	۸.۰٪	۱۴۰۱/۰۵/۰۴	سپرده کوتاه مدت ۳۴۹,۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲ بانک پاسارگاد
۶۰,۳۶۶,۹۶	۱۱۳,۳۶۲	-	۱۱۳,۳۶۲	۸.۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۴	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۳۴۵۰۹۰۲ بانک دی
۳۴,۹۴۹	۳۰,۹۸۴	-	۳۰,۹۸۴	۸.۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۶۹۹۹۱۰۰۰ بانک دی
۲,۲۱۹	۲۷,۵۶۶	-	۲۷,۵۶۶	۸.۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۵ بانک پاسارگاد
۵,۱۳۴,۴۹۷	-	-	-	۸.۰٪	۱۳۹۹/۰۷/۱۶	سپرده کوتاه مدت ۱-۲۱۶۵۷۴۲-۸۱۰-۸۳۵ بانک سامان
۱۸,۳۴۲,۵۰۶	-	-	-	۸.۰٪	۱۳۹۵/۰۲/۰۸	سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۶۱۳۳۸۴۰۰۹ بانک دی
۴۳,۱۵۲	-	-	-	۸.۰٪	۱۳۹۹/۰۲/۰۶	سپرده کوتاه مدت ۴۵۰.۸۱۶.۳۸۹۷۰.۲۰۱ بانک سینا
۴,۴۸۵,۱۴۱	-	-	-	۸.۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۰	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۶۹۹۹۰۰۲ بانک دی
۱۸,۹۱۰,۳۸۹	-	-	-	۸.۰٪	۱۳۹۷/۰۶/۲۰	سپرده کوتاه مدت ۲۰۴۷۱۷۳۸۰۰۰۰ بانک دی
۷,۱۸۴,۴۶۱	-	-	-	۸.۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۳۸۵۳۴۰۰۳ بانک دی
۴۹,۰۶۴,۵۳۶	-	-	-	۸.۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۴	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۳۴۴۷۸۰۰۰ بانک دی
۴۰,۴۰۰,۵۴۱	-	-	-	۸.۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۹	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۸۹۲۲۶۰۰۴ بانک دی
۵۴,۸۷۸,۷۷۳	-	-	-	۸.۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۵۹۹۹۳۸۰۰۳ بانک دی
۹۴,۸۲۳,۷۷۲	-	-	-	۸.۰٪	۱۳۹۹/۰۱/۰۷	سپرده کوتاه مدت ۶۵۰.۷۳۹۲۸۴۶ بانک ملت
۳۰۷,۸۸۵,۴۵۸	۹۷,۴۳۸,۸۴۳,۵۵۷	(۲۰۳,۷۸۹,۵۶۸)	۹۷,۶۴۲,۶۳۳,۱۲۵			جمع

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال			درصد		
-	۲,۳۲۷,۱۲۴,۷۵۱	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۲۱٪		
۱,۳۳۶,۵۶۶,۷۱۲	۱,۴۵۱,۷۴۳,۰۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪		
	۲۹۸,۷۶۳,۶۹۸	مختلف	۱۴۰۵/۱۲/۱۹	۲۳٪		
	۳۴۹,۹۳۸,۰۷۹	مختلف	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۲۳٪		
	۶,۴۸۵,۶۱۹,۵۵۵	۱۴۰۲/۰۱/۰۶	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸٪		
	۲,۱۵۹,۴۴۰,۹۴۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸٪		
	۱۴,۳۴۸,۵۲۵,۷۵۷	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	۲۳٪		
	۱,۴۹۴,۸۰۵,۷۲۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	۲۳٪		
-	۴۵۳,۰۱۵,۵۹۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۷	۱۴۰۷/۰۸/۱۷	۲۳٪		
۱,۳۳۶,۵۶۶,۷۱۲	۲۹,۶۶۸,۹۷۷,۱۲۹					

اوراق اجاره

صکوک اجاره فولاد ۰۰۵- بدون ضامن
 صکوک اجاره فارس ۰۰۳۷- ۳ ماهه ۱۸٪

اوراق مرابحه

مرابحه صنایع خودروایلیا ۰۵۱۲۱۹
 مرابحه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹
 صکوک مرابحه صآریا ۴۱۲- بدون ضامن
 مرابحه آراین سلامت سینا ۰۶۱۲۲۷
 مرابحه جهان فولاد- آرمان ۰۶۰۵۰۱
 مرابحه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰
 مرابحه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷

جمع

۳-۲۲- سود صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۵۴,۰۵۳,۶۹۹,۷۵۵	۹۴,۹۱۶,۸۱۶,۱۱۷
-	۱۷,۵۲۲,۸۶۲,۰۰۰
-	۲,۲۴۴,۸۴۰,۸۸۷
۱۱۱,۵۱۰,۰۰۰	
۵۴,۱۶۵,۲۰۹,۷۵۵	۱۱۴,۶۸۴,۵۱۹,۰۰۴

صندوق سرمایه گذاری افق آتی
 صندوق س. گنجینه داریوش
 صندوق سرمایه گذاری کمند
 صندوق س. نگین سامان

۲۳-۲۳- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۳۲,۱۷۱,۹۰۶,۱۴۴	۶۶,۵۴۱,۷۲۷,۲۳۹
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۴۳۹,۴۸۸,۵۵۶	۳,۷۳۸,۰۶۷,۳۶۱
۹,۱۱۵,۲۸۳,۴۳۸	۳۹,۰۹۲,۹۵۷,۹۳۴
۲۶۷,۵۶۰,۸۵۱	۵۹۹,۰۲۸,۵۳۳
-	۶۵,۴۰۷,۸۶۷,۴۹۴
-	۱۰۸,۲۳۹,۹۵۰,۲۷۶
-	۵۴,۳۵۳,۱۹۷,۴۸۷
	۳۵,۰۳۱,۶۰۲,۹۶۰
	۵۰,۶۷۲,۴۲۵,۵۸۸
-	۳۳,۹۲۴,۳۸۲,۷۱۳
-	۹۷,۵۲۷,۷۳۱,۸۶۲
۸۱,۹۹۴,۳۳۸,۹۸۹	۵۸۵,۱۲۸,۹۳۹,۴۴۷

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 مرابحه فاران شیمی
 درآمد حاصل از بازارگردانی داروسازی پارس حیان ۰۶۰۹۱۱
 درآمد حاصل از بازارگردانی افق معادن ۰۷
 درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مرابحه فولاد جهان
 درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق صکوک مرابحه صآریا ۴۱۲

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۴- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
-	۳,۳۳۲
۱,۱۷۶,۰۷۶,۰۰۹	-
۱۴,۶۸۴,۹۵۲	(۲۹۱,۹۷۳)
۱,۱۹۰,۷۶۰,۹۶۱	(۲۸۸,۶۴۱)

تعدیل کارمزد کارگزار

بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

سایر

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۵,۴۳۶,۱۶۰,۷۸۷	۲۲,۹۹۴,۹۸۲,۹۲۰
۴۷,۴۷۳,۷۴۳,۴۶۹	-
۱,۱۹۳,۰۵۰,۶۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۱۰,۸۵۵,۰۳۰	۵۱۲,۱۶۷,۹۵۰
۵۴,۶۱۳,۸۰۹,۹۱۵	۲۴,۵۰۷,۱۵۰,۸۷۰

مدیر سابق صندوق مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

مدیر فعلی صندوق سبدگردان آرمان آتی

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۲۶- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۳۱۶,۲۳۲,۲۵۵	۱۵۶,۷۸۴,۴۳۸
۶۷,۴۴۴,۲۳۷	۶۱,۶۲۲,۵۱۲
۵۳۶	۶,۴۸۶,۲۴۹
۵,۰۷۱,۳۳۷,۰۷۹	۲,۸۸۶,۰۱۵,۵۱۰
-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۵,۷۱۶,۳۰۲,۸۹۹	-
۱۰۱,۱۷۱,۳۱۷,۰۰۶	۳,۷۶۰,۹۰۸,۷۰۹

هزینه تصفیه

هزینه کارمزد بانکی

هزینه مجامع

هزینه ابونمان

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه نگهداری اوراق بهادار

۲۷- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۲۵۴,۹۰۸,۰۹۱,۳۰۸	۷۳,۸۸۵,۸۱۰,۳۹۹
۲۵۴,۹۰۸,۰۹۱,۳۰۸	۷۳,۸۸۵,۸۱۰,۳۹۹

هزینه مالی تسهیلات کارگزاری

۲۸- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۸۸۷,۲۸۸,۷۵۲,۸۹۸	۵۷,۰۹۰,۸۹۶,۴۵۴
(۲,۲۲۳,۵۹۳,۶۸۳,۳۸۴)	۹۲,۸۸۹,۳۴۹,۸۳۳
(۱,۳۳۶,۳۰۴,۹۳۰,۴۸۶)	۱۴۹,۹۸۰,۲۴۶,۲۸۷

تعدیلات ناشی از صدور

تعدیلات ناشی از ابطال

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 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.

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	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	صندوق سرمایه‌گذاری راهبرد ممتاز ابن سینا	رماس	۲	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۶	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی	آفاق	۱	۷۲۵,۰۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰
۷	اوراق مرابحه شرکت آریان سلامت سینا	آرین سلامت ۰۶	۱	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰
۸	اوراق مرابحه شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک	صآریا۴۱۲	۱	۴,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۹	شرکت پدیده شیمی قرن	قرن	۲.۵	۳۰,۹۰۰	۶۱۸,۰۰۰
۱۰	تجلی توسعه معادن و فلزات	تجلی	۲.۲۵	۳۴۶,۵۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰
۱۱	اوراق اجاره شرکت فولاد مبارکه	صفولا۰۰۵	۱	۱,۸۷۵	۳۷,۵۰۰
۱۲	اوراق مرابحه داروسازی فاران شیمی	فاران ۰۶	۱	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۳	اوراق مرابحه شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه	افق معادن ۰۷	۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۱۴	اوراق مرابحه شرکت صنایع خودروسازی ایلپا	ایلپا۰۵	۱	۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۱۵	اوراق مرابحه داروسازی پارس حیان	حیان ۰۶	۱	۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۶	اوراق مرابحه مجتمع جهان فولاد سیرجان	فجهان۰۶۲	۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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		
۷.۴٪	۲۲,۰۰۰	عادی	۰.۴٪	۱۰,۰۵۱	عادی	مدیر سابق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۱۱.۶٪	۳۴,۶۵۰	ممتاز	۱.۴٪	۳۴,۶۵۰	ممتاز	مدیر فعلی	شرکت سیدگردان آرمان آتی
۰.۱٪	۲۱۵	عادی	۱.۰٪	۲۵,۷۱۳	عادی	سرمایه گذار	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰.۱٪	۳۵۰	ممتاز	۰.۰٪	۳۵۰	ممتاز	سرمایه گذار	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰.۰٪	۲۰	عادی	۰.۰٪	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	میثم گلستانی چترودی
۰.۰۷٪	۲۰۰	عادی	۰.۰٪	۲۰۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت مدیریت سرمایه افزایش‌الملل
۲.۰٪	۶,۰۰۰	عادی	۰.۳٪	۶,۰۰۰	عادی	سرمایه گذار	سرمایه گذاری ابن سینا مدیر
۵۴.۰٪	۱۶۱,۴۳۹	عادی	۰.۰٪	-	عادی	سرمایه گذار	موسسه سازمان اقتصاد رضوی
۰.۰٪	۱	عادی	۰.۰٪	۱	عادی	مدیر صندوق	مهدی اسلامی بیدگلی
۰.۰٪	۵۸	عادی	۰.۰٪	۵۸	عادی	سرمایه گذار	علی اسلامی بیدگلی
۲.۸٪	۸,۴۱۵	عادی	۰.۳٪	۴,۲۲۵	عادی	سرمایه گذار	سازه پوش
۵.۰٪	۱۵,۰۰۰	عادی	۰.۶٪	۱۵,۰۰۰	عادی	سرمایه گذار	فرهنگی ورزشی پرسپولیس
۰.۰٪	-	عادی	۷۷.۶٪	۱,۹۲۴,۳۴۴	عادی	سرمایه گذار	شرکت معدنی صنعتی سپهر تجلی
۰.۰٪	-	عادی	۱۸.۵٪	۴۶۰,۰۱۰	عادی	سرمایه گذار	پدیده شیمی پایدار
۸۳.۰٪	۲۴۸,۳۴۸	جمع	۱۰۰.۰٪	۲,۴۸۰,۶۲۲		جمع	

۳۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲					
شرح معامله	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال
معاملات اوراق بهادار	کارگزار	۱۴۵,۹۱۱,۴۴۷,۴۸۵,۰۸۰	طی دوره	۹,۷۴۷,۸۳۶,۵۴۱	(۴۱,۱۷۹,۱۶۵,۵۲۳)
معاملات اوراق بهادار	کارگزار	۱,۵۹۶,۵۶۳,۱۲۲,۶۲۲	طی دوره	(۲۶۵,۴۲۵,۲۷۹)	۴,۶۴۵,۵۷۷,۷۲۷
معاملات اوراق بهادار	کارگزار	۲,۷۳۲,۹۰۲,۵۶۸,۷۶۱	طی دوره	۴۴۱,۸۴۵,۷۱۹	۴,۶۰۳,۴۸۰,۰۵۴
معاملات اوراق بهادار	کارگزار	۱۰,۲۵,۴۳۱,۲۲۱,۹۲۷	طی دوره	۱۹۵,۹۳۰,۶۵۵	۱۹۸,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰
معاملات اوراق بهادار	کارگزار	۱۸۷,۵۷۷,۷۴۰,۳۷۹,۴۶۱	طی دوره	۱,۳۶۸,۱۶۳,۵۷۸,۱۷۱	-
معاملات اوراق بهادار	کارگزار	۱۶۵,۷۷۳,۱۳۳,۹۱۱,۸۱۶	طی دوره	۶۵۱,۵۰۳,۷۸۷,۵۸۴	(۶۶,۱۱۸,۶۴۵,۹۰۹)
معاملات اوراق بهادار	کارگزار	۲,۲۵۹,۰۲۹,۵۸۴,۰۴۰	طی دوره	۳۳۶,۸۲۳,۶۰۰	۱۸,۵۸۰,۷۹۰,۷۵۴
معاملات اوراق بهادار	کارگزار	۱,۳۸۱,۲۵۱,۲۹۷,۷۵۰	طی دوره	(۴)	(۴,۱۵۲,۰۹۵,۸۸۳)
معاملات اوراق بهادار	کارگزار	۳,۷۵۱,۳۲۶,۳۴۱,۷۷۴	طی دوره	۱۷۳,۲۹۹,۹۸۷,۴۷۰	-
معاملات اوراق بهادار	کارگزار	۸۱۸,۷۱۴,۹۸۱,۸۴۰	طی دوره	(۳۶)	-
کارمزد ارکان	مدیر	۵,۴۳۶,۱۶۰,۷۸۷	طی دوره	۸۹۷,۹۶۹,۱۰۴	۷,۷۰۸,۴۵۰,۶۳۸
کارمزد ارکان	مدیر	۴۷,۴۷۳,۷۴۳,۴۶۹	طی دوره	۱۷,۷۱۰,۶۲۵,۳۵۰	-
کارمزد ارکان	متولی	۱,۱۹۳,۰۵۰,۶۲۹	طی دوره	۱۹۶,۸۰۵,۹۳۵	۳۱۳,۸۱۷,۲۷۷
کارمزد ارکان	حسابرس	۵۱۰,۸۵۵,۰۳۰	طی دوره	۸۵۵,۰۷۰,۹۸۴	۳۷۱,۴۲۷,۵۴۵
کارمزد ارکان	وابسته به مدیر	۳۹,۰۹۲,۹۵۷,۹۳۴	طی دوره	۱۷,۱۶۶,۸۱۰,۹۹۴	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کارمزد ارکان	وابسته به مدیر	۵۳,۶۷۰,۳۷۵,۶۳۳	طی دوره	۱۸,۲۱۷,۷۲۵,۶۲۲	۴۵۰,۵۰۶,۵۰۰,۰۰۰
کارمزد ارکان	وابسته به مدیر	۵۹۹,۰۲۸,۵۳۲	طی دوره	۲۰,۵۲۹,۶۲۵	-

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.

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳۳- کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه به شرح ذیل می باشد:

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	خلاصه اقلام
۷,۴۰۴,۳۳۹,۳۸۲,۰۷۰	۵,۳۲۲,۶۶۸,۷۴۹,۹۱۸	۸,۲۸۹,۲۳۳,۱۸۸,۳۱۰	جمع دارایی جاری
۷,۴۰۴,۳۳۹,۳۸۲,۰۷۰	۵,۳۲۲,۶۶۸,۷۴۹,۹۱۸	۸,۲۸۹,۲۳۳,۱۸۸,۳۱۰	جمع کل دارایی ها
۳,۷۹۸,۰۲۶,۸۴۰,۴۷۱	۴,۰۰۹,۱۴۳,۷۱۰,۹۹۹	۴,۰۱۲,۸۶۵,۴۲۹,۸۹۰	جمع بدهی های جاری
۳,۷۹۸,۰۲۶,۸۴۰,۴۷۱	۴,۰۰۹,۱۴۳,۷۱۰,۹۹۹	۴,۰۱۲,۸۶۵,۴۲۹,۸۹۰	جمع کل بدهی ها
۱,۷۹۹,۴۷۹,۴۳۰,۰۰۰	۱۷۹,۹۴۷,۹۴۳,۰۰۰	۸۱۰,۳۸۸,۴۱۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۵,۵۹۷,۵۰۶,۲۷۰,۴۷۱	۴,۱۸۹,۰۹۱,۶۵۳,۹۹۹	۴,۸۱۳,۱۵۳,۸۳۹,۸۹۰	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱.۲۵	۱.۷۳	نسبت جاری رتبه
۰.۷۶		۰.۵۸	نسبت بدهی و تعهدات درصد

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳۴- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نام شرکت	سازه پوش	صندوق سرمایه‌گذاری	صندوق سرمایه‌گذاری	صندوق سحر آشنا	صندوق اجاره فارس ۰۳۷	صندوق س. راهبرد ممتاز این سینا	صندوق س. نوع دوم افق آتی	شرکت فرهنگی ورزشی پرسپولیس
دارایی‌ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۴۰,۲۱۷,۲۴۹	-	-	-	-	-	-	۹۴,۳۳۰,۰۰۰,۳۴۳
سرمایه‌گذاری درصندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۰۶,۸۳۹,۳۷۹,۰۹۶	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	-	۱۴۹,۰۹۷,۶۶۴,۱۷۳	۲۹,۹۳۲,۹۱۲,۰۵۶	۲۹,۹۳۲,۹۱۲,۰۵۶	-	۳,۲۸۳,۵۰۴,۶۰۷	۲۵,۱۱۴,۱۶۶,۳۷۹	۷۹۸,۲۹۲
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۳۳۴,۹۳۳,۸۳۴	۴۷,۵۳۳,۳۱۹	۴۳,۶۹۱,۱۶۲	۴۳,۶۹۱,۱۶۲	۳۶۰,۹۸۸,۰۶۱۱	۴۶۰,۸۴۹,۳۹۱	۷۳۶,۹۳۲,۴۳۶	-
حساب‌های دریافتی	-	-	-	-	۷,۹۷۶,۶۰۷,۲۱۸	-	-	-
سایر دارایی‌ها	۲,۱۵۰,۰۷۵	-	-	-	۲,۰۳۴	-	-	-
سایر حساب‌های دریافتی	۸۷۶	۸۷۶	۵۲۶	۵۲۶	۵۲۶	۵۳۷	-	-
موجودی نقد	۱,۶۹۰,۳۶۵	۱۸,۳۱۷,۷۲۵,۶۲۲	۵,۹۵۶,۵۳۳,۹۸۵	۵,۹۵۶,۵۳۳,۹۸۵	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۹,۶۲۵	۱۷,۱۶۶,۸۱۰,۹۹۴	-
جاری کارگزاران	-	۱,۰۸۱,۴۳۸,۹۵۷,۶۹۵	۳۳۶,۸۳۳,۶۰۰	۳۳۶,۸۳۳,۶۰۰	۴,۹۶۵,۷۶۸	۴۴۱,۳۵۵,۷۱۹	۱۷۸,۱۰۲,۸۹۱,۹۶۷	-
جمع دارایی‌ها	۲۰۷,۱۶۸,۰۵۴,۳۳۶	۱,۳۴۸,۸۰۱,۸۸۰,۵۸۵	۳۶,۲۶۵,۸۰۷,۳۳۹	۳۶,۲۶۵,۸۰۷,۳۳۹	۲۴,۰۹۱,۴۵۶,۱۶۷	۸,۳۵۴,۷۱۹,۷۷۹	۳۳۱,۱۱۰,۸۰۱,۷۷۶	۹۴,۳۳۰,۸۰۶,۵۳۵
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۲۱۰,۲۵۱,۹۷۱	-	-	-	۷۰,۷۳۳,۱۱۷	-	-	۲,۸۹۸,۰۴۸,۷۳۱
بدهی به ارکان صندوق	۱,۰۱۵,۲۹۸,۴۵۸	۱۱۳,۹۸۵,۰۷۲	۶۹,۶۳۳,۸۸۸	۶۹,۶۳۳,۸۸۸	-	۹۹,۳۰۴,۰۳۱	۶۹,۱۱۳,۴۵۵	-
بدهی به سرمایه‌گذاران	-	۴۸,۴۳۰,۳۷۸	۱۱۳,۰۹۹,۱۰	۱۱۳,۰۹۹,۱۰	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	۳۹,۶۹۱,۰۸۲,۳۰۹	۱,۳۳۷,۴۹۲,۳۶۶,۲۵۸	۹,۴۶۹,۸۰۳,۴۰۰	۹,۴۶۹,۸۰۳,۴۰۰	-	۲۵۶,۴۸۹,۳۶۳	۱۵۳,۶۸۲,۸۵۷,۹۲۵	۱۷۳,۸۰۶,۱۴۷,۸۶۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۴۱۶,۰۴۷,۵۳۱	۸۸,۹۳۳,۱۱۱	۲۹۳,۱۵۷,۱۸۸	۲۹۳,۱۵۷,۱۸۸	۷۰,۰۵۳,۱۲۵	۲۶۲,۳۷۷,۹۹۳	۶۹,۳۸۰,۰۷۶	۴۶۶,۰۹۰,۷۹۶
جمع بدهی‌ها	۴۱,۳۳۲,۶۸۰,۳۶۹	۱,۳۳۷,۷۴۳,۶۱۴,۷۱۹	۹,۸۴۳,۸۹۴,۳۸۶	۹,۸۴۳,۸۹۴,۳۸۶	۱۴۰,۷۸۶,۴۴۳	۶۱۸,۰۷۱,۲۸۷	۱۵۳,۸۲۱,۳۵۱,۴۵۶	۱۷۷,۱۷۰,۲۸۷,۳۸۷
خالص دارایی‌ها	۱۶۵,۸۳۵,۳۷۳,۹۶۷	۱۱۰,۵۸۱,۳۶۵,۸۶۶	۲۶,۴۲۱,۹۱۲,۹۵۳	۲۶,۴۲۱,۹۱۲,۹۵۳	۲۳,۹۵۰,۶۶۹,۹۲۵	۷,۷۳۶,۶۴۸,۴۹۲	۶۷,۲۸۹,۴۵۰,۳۲۰	(۸۲,۸۳۹,۶۸۰,۸۵۲)
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۳۱,۸۰۵,۷۸۷	۲۱۶,۸۲۸,۷۴۲	۲۴,۹۷۳,۴۵۳	۲۴,۹۷۳,۴۵۳	۱۱۱,۳۹۸,۴۶۵	۱,۲۸۹,۴۴۱	۱,۹۷۹,۱۰۱	(۵,۵۲۲,۶۳۲)

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

مراجعه داروسازی فاران	مجمع جهان فولاد سیرجان	صکوک مراجعه صآر ۴۱۲	صکوک سلامت سینا	مراجعه آرین سلامت ۰۰۵	صکوک اجازه فولاد ۰۰۵	تجلی توسعه معادن و فلزات	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دارایی ها:
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۵۲۴,۰۱۴,۰۱۷	-	-	۱۳۰,۹۶۵,۰۴۹,۴۴۷	-	۷۳۱,۶۶۷,۹۵۳,۹۰۲	۲,۹۰۹,۴۰۴,۸۱۸,۱۷۷	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۵۱,۶۱۵,۸۲۶,۹۳۱	۸۲,۱۷۴,۵۳۷,۱۴۷	۸۲,۳۶۳,۳۲۵,۱۴۶	۳۴۵,۴۰۵,۸۱۵,۱۷۱	۱۴۷,۰۰۷,۰۹۴,۱۳۱	۹۳۳,۳۶۵	۷,۳۲۸,۶۲۶,۱۲۴	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۱,۵۷۹,۷۷۶,۳۴۷	۲۰,۵۱۵,۶۹۱,۹۳۶	۲۵۹,۳۹۷,۰۴۱,۶۸۱	۵۰,۷۷۶,۷۱,۳۳۲	۱,۸۸۴,۹۱۲,۳۳۳	-	۲,۹۴۰,۵۲۱,۰۴۴	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت
۱,۴۶۷,۹۹۲,۳۲۱	۱,۳۳۱,۳۵۱,۳۳۳	۲۴۰,۱۴۶,۴۲۶	۴,۲۶۹,۶۵۴,۳۵۸	۷,۶۵۰,۵۹۲,۰۵۳	-	-	حساب های دریافتی
-	-	-	-	۳۱,۷۱۷,۳۶۸,۱۴۵	۴۵۷,۹۴۷	۴۵۷,۹۴۷	سایر دارایی ها
-	-	-	-	-	-	-	سایر حسابهای دریافتی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۸,۰۰۰	۵,۴۴۲,۸۰۰	۵,۸۱۸,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	موجودی نقد
-	۲۸۷,۱۰۶,۱۳۴,۸۳۹	۱۵۶,۱۵۷,۰۷۵,۱۶۹	۱۱۴,۲۰۷,۸۵۶,۹۰۴	۲۱۲,۶۰۷,۵۷۱,۸۸۹	-	۱۷۳,۴۹۵,۹۱۸,۱۲۵	جاری کارگزاران
۱۸۱,۱۹۲,۶۱۹,۶۱۶	۳۹۱,۰۲۸,۴۷۳,۱۵۵	۶۷۹,۱۳۲,۹۹۰,۳۸۶	۴۹۹,۹۳۱,۸۶۵,۱۱۲	۴۰۰,۸۷۲,۵۳۹,۵۵۱	۷۳۱,۶۶۹,۳۲۵,۱۴۴	۳۰,۹۳۰,۱۷۰,۳۴۱,۴۱۷	جمع دارایی ها
۴۸,۸۵۴,۱۱۳	۸۶,۱۲۵,۲۵۸	۹۰,۱۰۹,۶۵۰	۵۱,۸۸۷,۶۸۱	۱۲۵,۸۹۶,۴۷۵	۵,۵۳۷,۰۶۲,۹۰۷	۹,۱۲۶,۰۹۴,۳۴۲	بدهی به کارگزاران
-	۱۰,۸۳۳,۷۵۸	-	(۶,۲۱۲,۳۳۴,۲۱۵)	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۴۰۱,۷۷۷,۷۱۲	بدهی به ارباب صندوق
۱۲,۵۰۲,۵۸۵,۹۲۵	۲۸۲,۵۴۱,۵۸۰,۷۸۸	۴۰۰,۴۷۳,۴۷۳,۸۶۵	۱۳۲,۴۳۵,۳۷۹,۳۹۴	۱۸۸,۲۹۷,۷۶۱,۷۷۱	۴۰,۱۹۸,۰۸۶,۰۳۵	۱۴۷,۳۳۴,۵۶۶,۳۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۸۲,۶۳۴,۲۶۴,۹۳۵	۴۱,۸۹۰,۳۰۸,۸۲۹	۲۱۷,۱۲۷,۳۷۵,۹۱۶	۳۵۲,۹۹۷,۰۰۰,۹۶۱	۱۴۱,۶۵۷,۰۵۷,۶۳۹	۳۴۵,۵۹۷,۹۰۰	۷۵۵,۰۴۱,۷۴۱	تسهیلات مالی دریافتی
۹۵,۱۷۶,۷۰۴,۹۷۳	۳۲۴,۵۲۸,۷۴۸,۶۳۳	۶۱۷,۶۸۹,۹۵۹,۴۳۱	۴۸۰,۳۷۱,۹۳۳,۸۲۱	۳۳۰,۰۸۰,۷۱۵,۸۸۵	۴۶۰,۸۰۷,۴۴۶,۸۴۲	۲۵۷,۲۰۹,۸۸۰,۰۰۹	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۸۶,۰۱۵,۹۱۴,۶۴۳	۶۶,۴۹۹,۷۲۴,۵۲۲	۶۱,۴۴۲,۱۳۹,۹۵۵	۱۹,۶۵۹,۹۳۱,۲۹۱	۷۰,۷۹۱,۸۲۳,۶۶۶	۶۸۵,۵۸۸,۵۸۸,۳۰۲	۲,۸۳۵,۹۶۰,۴۶۱,۴۰۸	جمع بدهی ها
۹۵,۷۸۶,۰۹۶	۷۴,۸۸۷,۰۷۷	۹۱,۸۴۱,۷۶۴	۷۲,۸۱۴,۵۶۰	۲۰,۲۲۶,۲۳۵,۵۳۳	۱,۴۹۰,۳۷۸	۱,۴۷۳,۷۲۸	خالص دارایی ها
							خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

نام شرکت	مراجعه افق توسعه معادن	مراجعه داروسازی پارس	مراجعه صنایع خودرواییا	س. صنایع شیمیایی ایران	صنایع آذراب	قند تربت حیدریه	جمع
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	-	-	۳,۹۴۳,۳۴۲,۰۵۹,۴۱۸
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷,۲۸۵,۴۶۹,۸۱۳	-	-	-	-	-	۵۴۰,۵۹۰,۵۷۴,۷۸۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۰,۹۲۰,۴۰۹,۲۱۱,۱۵۵	۱۵۷,۳۳۵,۶۵۹,۶۳۱	-	۲,۳۰۱,۳۱۵,۲۴۴	۶,۷۳۴,۵۱۲,۵۷۱	۱,۲۵۰,۵۹۳,۶۵۱	۱,۰۰۹,۵۸۷,۵۷۳,۹۴۲
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۶,۹۴۱,۵۶۸,۵۵۲	۱۵,۷۴۸,۵۷۶,۷۹۸	۵۰,۳۶۲,۵۱۳,۶۹۸	-	-	-	۳۹۹,۲۸۴,۳۵۹,۷۹۵
حساب های دریافتی	۲,۱۶۷,۶۳۴,۴۰۸	۸۴۲,۸۷۶,۸۲۷	-	-	-	(۱,۱۸۲,۸۶۱,۵۵۱)	۱۶,۶۸۹,۵۲۹,۱۸۴
سایر دارایی ها	-	-	-	۱۶,۱۲۶,۷۵۳	-	۲۵۰,۸۶,۱۴۹	۳۱,۷۵۹,۵۰۰,۳۰۲
سایر حسابهای دریافتی	-	-	-	-	-	-	۵۳,۸۶۳,۲۸۰,۵۹۱
موجودی نقد	۳,۷۵۹,۰۸۲,۰۷۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۳,۷۹۱,۹۵۶,۸۷۷
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	۲,۲۰۳,۹۰۰,۳۱,۶۷۵
جمع دارایی ها	۳۳۹,۳۵۸,۶۶۶,۰۰۵	۱۷۳,۸۳۲,۱۱۳,۳۴۶	۵۰,۳۶۲,۵۱۳,۶۹۸	۲,۳۱۷,۴۴۱,۹۹۷	۶,۷۳۴,۵۱۲,۵۷۱	۹۲,۸۱۸,۲۴۹	۸,۲۸۹,۷۰۸,۸۶۵,۵۶۴
بدهی ها:							
جاری کارگزاران	-	-	-	۲۶۵,۴۲۵,۳۷۹	-	۴	۴۷۵,۶۷۷,۲۵۴
بدهی به ارکان صندوق	۲۵,۵۱۹,۷۶۷	۳۴۵,۰۹,۹۳۰	۷,۵۶۲,۸۹۷	۳۶۵,۸۷۰,۰۸۲	-	(۱۶۵,۱۲۸,۲۸۱)	۱۹,۶۶۰,۴۷۱,۳۷۳
بدهی به سرمایه گذاران	۴۳,۹۸۸,۹۵۲	۲,۳۱۲,۳۳۰	-	-	-	-	۹۳,۹۰۸,۷۱۸,۷۲۵
تسهیلات مالی دریافتی	۱۱,۱۷۷,۷۱۶,۱۸۸	۱۱,۱۳۳,۶۶۹,۸۶۷	۶۲,۷۱۲,۳۲۸	۱,۲۵۱,۶۳۸,۴۶۶	-	۱۵۹,۵۸۰,۰۴۶	۲,۸۴۲,۹۵۷,۳۹۸,۰۰۲
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۱۴,۳۰۰,۷۹۱,۷۳۶	۸۲,۴۴۱,۰۱۸,۲۵۷	۲۰,۰۰۸,۷۱۷,۸۱۴	۴۳۵,۰۵۳,۶۹۷	-	۹۰,۷۷۲,۵۴۵	۱,۰۵۶,۳۳۸,۸۴۱,۷۹۰
جمع بدهی ها	۱۲۵,۵۴۸,۰۱۶,۶۴۳	۹۳,۶۰۱,۵۱۰,۳۸۴	۲۰,۰۷۸,۹۹۳,۰۳۹	۲,۳۱۷,۹۸۷,۵۲۴	-	۸۵,۳۳۴,۲۱۴	۴,۰۱۳,۳۴۱,۱۰۷,۱۴۴
خالص دارایی ها	۱۱۳,۸۱۰,۶۴۹,۳۶۲	۸۰,۲۳۰,۶۰۲,۸۶۲	۳۰,۱۸۳,۵۲۰,۶۵۹	(۵۴۵,۵۲۷)	۶,۷۳۴,۵۱۲,۵۷۱	۷,۵۹۴,۰۳۵	۴,۲۷۶,۳۶۷,۷۵۸,۴۲۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۰۸,۰۸۲,۲۸۸	۴۷,۶۱۴,۶۰۱	۱,۰۰۶,۱۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۲,۳۷۶

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازرگانی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

تجلی توسعه معادن و فلزات	صنایع شیمیایی ایران	باشگاه فرهنگی ورزش پرستپولیس	صندوق سرمایه گذاری	صندوق مس. راهبردی	صندوق اجاره خلیج فارس ۳۷	صندوق سرمایه گذاری	صندوق سرمایه گذاری	سازة پوش	درآمدها:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۲,۱۵۶,۴۳۲,۹۷۹	(۶,۷۱۵,۳۶۸,۶۸۸)	(۱,۶۲۲,۳۲۲,۸۷۱)	(۳,۳۹۷,۳۶۱,۰۳۹)	(۳,۲۱۴,۴۴۷,۴۴۴)	(۳۴۹,۹۶۲)	۶,۵۸۳,۳۶۸,۵۵۱	۳۷,۸۰۱,۰۶۹,۸۶۴	۴۷,۲۶۰,۶۷۱,۲۲۹	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
۵۲۲,۰۵۴,۴۹۴,۵۱۹	-	(۳۷,۲۰۷,۲۶۷,۰۳۴)	(۳۳۷,۵۸۱,۱۶۶)	۲۰,۶۵۵,۶۳۷	(۴۰۴,۱۹۱,۳۸۵)	۴۱۶,۱۸۴,۱۱۲	-	(۳۶,۲۳۲,۰۶۳,۱۰۶)	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۸,۰۳۵,۰۴۴,۷۲۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۰۹۹,۸۷۸,۰۹۷	سود سهام
۵,۴۵۷,۳۴۵	۸۲۷,۹۰۵	۵۸,۵۵۰	۹۵,۰۴۶,۴۷۶,۳۵۷	۱۴۰,۶۰۷,۱۲۰	۳,۳۰۳,۴۳۳,۳۷۷	۲,۷۹۷,۵۳۱	۱۳,۳۷۷,۷۳۸	۳,۷۴۵,۶۴۱	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
-	-	-	۳۹,۰۹۲,۵۷۷,۹۳۴	۵۹۹,۰۲۸,۵۳۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶۰,۹۰۴,۱۸,۹۶۷	۵۲,۶۷۰,۳۷۵,۶۳۳	-	درآمد حاصل از کارمود بازارگردانی
-	۱,۱۷۶,۰۷۶,۰۰۹	-	-	-	-	-	-	-	سایر درآمدها
۶۲۲,۳۲۱,۴۷۱,۵۸۳	(۵,۵۳۸,۵۶۶,۷۷۴)	(۲۸,۸۷۹,۷۸۱,۳۵۵)	۹۴,۳۰۳,۴۹۲,۰۸۶	(۲,۶۵۳,۹۵۶,۱۴۴)	۳۲,۹۹۸,۹۹۰,۹۳۰	۲۳,۶۱۲,۶۶۹,۱۶۱	۹۱,۸۲۷,۹۴۷,۱۹۳	۴۴,۰۹۱,۳۳۱,۸۶۱	جمع درآمدها

هزینہ ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینہ

هزینه های م...

سود خالص

درآمدها:

سود (زبان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سود :) با : تحققة، نفاثه نگهدا، ، اءا، اءا، رهادا،

1894

$\frac{1}{2} \times \frac{1}{2} = \frac{1}{4}$

[illegible]

1

سایر درامدها

ہو نہ ہو:

$\cdot 15 \quad 1 \quad 0 \quad 15 \quad 4 \quad 0 \quad 0$

22

33

3.

هزینه های

سود خالص

اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

درآمدها:	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲		
	جمع	قند تربت حیدریه	صنایع آذرب
سودزبان حاصل از فروش اوراق بهادار	ریال	ریال	ریال
سودزبان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۱۷,۵۳۲,۸۹۸,۹۹۳	۶۲,۴۴۳,۵۲۰,۱۳۶	۴۹۹,۳۶۸,۹۱۱,۳۹۰
سود سهام	۶۵۷,۲۶۷,۸۷۴,۸۰۷	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹۳,۹۹۸,۸۱۲,۵۶۶	۹,۳۳۵,۱۷۵,۷۴۹	-
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۳۴۱,۷۹۲,۳۳۹,۶۹۰	۷۰,۴۰۸,۸۱۷	۲۵۰,۸۹۲,۶۶۵
سایر درآمدها	۵۸۵,۱۲۸,۹۳۹,۴۴۷	-	-
جمع درآمدها	۱,۱۹۰,۷۶۰,۹۶۱	-	-
هزینه ها:	۲,۰۹۶,۹۷۲,۶۶۶,۶۶۴	۷۱,۷۴۸,۱۰۴,۷۰۲	۴۹۹,۶۱۹,۸۰۶,۰۵۵
هزینه کارمزد از کان	(۵۴۶,۳۸۰,۹۹۱۵)	(۱,۸۲۸,۷۷۱,۷۱۱)	(۱,۷۳۲,۱۹۸,۹۳۰)
سایر هزینه ها	(۱۰۱,۱۷۱,۳۱۷,۰۰۶)	(۳۷۵,۲۰۰,۵۸۳)	(۱,۸۷۳,۰۷۸,۹۴۲)
جمع هزینه ها	(۱۵۵,۷۸۵,۱۲۶,۹۳۱)	(۳,۱۰۳,۹۷۲,۲۹۴)	(۱,۹۰۹,۵۰۶,۸۲۴)
هزینه های مالی	(۲۵۴,۹۰۸,۰۹۱,۳۰۸)	(۳۵۴,۵۴۵,۰۹۹)	(۱۰۱,۴۸۲,۹۴۱)
سود خالص	۱,۶۸۶,۳۷۹,۴۰۸,۲۳۵	۶۹,۲۸۹,۵۸۷,۳۰۹	۴۹۷,۶۰۸,۸۱۶,۲۹۰

نسبت های کفایت سرمایه صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دارایی ها و بدهی ها

نوع حساب	هریب (درصد)		ماده طبق تراز یا صورت های مالی (میلیون ریال)	ماده تعدیل شده جهت محاسبه	
	نسبت جاری	نسبت بدهی و تعهدات		نسبت جاری	نسبت بدهی و تعهدات
دارایی جاری:					
وجه نقد	۱۰۰	۱۰۰	۳,۷۹۱,۹۵۶,۸۷۷	۳,۷۹۱,۹۵۶,۸۷۷	۳,۷۹۱,۹۵۶,۸۷۷
سپرده بانکی	۱۰۰	۱۰۰	۱,۰۹۷,۵۸۷,۵۷۲,۹۲۲	۱,۰۹۷,۵۸۷,۵۷۲,۹۲۲	۱,۰۹۷,۵۸۷,۵۷۲,۹۲۲
سود سهام دریافتنی	۵۰	۷۰	-۱,۱۸۰,۷۱۱,۲۷۶	-۵۹۰,۳۵۵,۷۲۸	-۸۲۶,۴۹۸,۰۲۲
سایر حسابهای دریافتنی	۵۰	۵۰	۵۳,۸۶۳,۲۸۰,۵۹۱	۱۶,۱۵۸,۹۸۲,۱۷۷	۲۶,۹۳۱,۶۴۰,۲۹۶
سایر حسابهای دریافتنی - سود سپرده	۷۰	۸۰	۱۷,۸۷۰,۳۳۰,۶۶۰	۱۲,۵۰۹,۱۳۸,۶۲۲	۱۲,۲۶۶,۱۹۲,۵۲۸
سرمایه گذاری در سهام بورسی	۵۰	۹۰	۳,۹۲۲,۲۲۲,۵۹۹,۴۱۸	۱,۹۷۱,۱۲۱,۲۹۷,۷۰۹	۳,۵۴۸,۰۱۷,۸۵۳,۲۶۶
سرمایه گذاری در سهام دوما فرما بورسی	۴۰	۸۰	-	-	-
سرمایه گذاری در صندوق درآمد ثابت توسط خود	۹۰	۱۰۰	۱۷۲,۲۱۱,۸۲۰,۵۵۲	۱۵۶,۷۹۰,۶۴۷,۴۹۷	۱۷۲,۲۱۱,۸۲۰,۵۵۲
سرمایه گذاری در صندوق درآمد ثابت توسط دیگران	۱۰۰	۱۰۰	۲۲۵,۸۲۲,۷۰۱,۴۴۱	۲۲۵,۸۲۲,۷۰۱,۴۴۱	۲۲۵,۸۲۲,۷۰۱,۴۴۱
سرمایه گذاری در صندوق مختلط	۷۰	۹۰	۴۰,۵۲۵,۰۲۲,۷۸۷	۲۸,۲۷۴,۵۲۹,۹۵۱	۳۸,۲۸۱,۵۴۸,۵۰۸
سایر دارایی ها	۳۰	۵۰	۳۱,۷۵۹,۰۰۰,۳۰۲	۹,۵۲۷,۸۵۰,۰۹۱	۱۵,۸۷۹,۷۵۰,۱۵۱
سرمایه گذاری در اوراق توسط خود	۷۰	۱۰۰	۳۹۹,۲۸۴,۳۵۹,۹۵۵	۲۷۹,۴۹۹,۵۱۸,۵۵۷	۳۹۹,۲۸۴,۳۵۹,۹۵۵
جاری کارگزاران	۶۰	۸۰	۲,۲۰۲,۲۲۲,۲۵۲,۲۲۱	۱,۲۲۲,۰۵۴,۹۱۲,۶۵۳	۱,۷۶۲,۷۳۹,۴۸۳,۵۲۷
جمع دارایی ها			۸,۲۸۹,۱۲۲,۱۸۸,۳۱۰	۵,۲۲۲,۶۶۸,۷۲۹,۹۱۸	۷,۲۴۲,۲۲۲,۸۲۰,۷۰۰
بدهی جاری:					
پرداختی به مدیر صندوق	۸۰	۷۰	۱۷,۷۱۰,۶۲۵,۳۵۰	۱۴,۱۶۸,۵۰۰,۲۸۰	۱۲,۳۹۷,۴۲۷,۷۴۵
پرداختی به متولی	۱۰۰	۱۰۰	۸۷۹,۱۶۹,۱۰۴	۷۱۸,۳۷۵,۲۸۴	۶۲۸,۵۷۸,۳۷۲
پرداختی به حسابرس	۱۰۰	۱۰۰	۱۹۶,۸۰۵,۹۳۵	۱۹۶,۸۰۵,۹۳۵	۱۹۶,۸۰۵,۹۳۵
بدهی به مدیر	۱۰۰	۱۰۰	۸۵۵,۷۰۰,۹۸۴	۸۵۵,۷۰۰,۹۸۴	۸۵۵,۷۰۰,۹۸۴
سایر حسابهای پرداختنی	۱۰۰	۱۰۰	۱,۰۵۲,۴۵۷,۴۲۹	۱,۰۵۲,۴۵۷,۴۲۹	۱,۰۵۲,۴۵۷,۴۲۹
پیش پرداخت کارمزد بازارگردانی	۱۰۰	۱۰۰	۳۵۷,۷۶۴,۳۲۷,۴۱۷	۳۵۷,۷۶۴,۳۲۷,۴۱۷	۳۵۷,۷۶۴,۳۲۷,۴۱۷
سایر دارایی ها	۱۰۰	۱۰۰	۶۹۷,۵۲۰,۳۶۸,۴۴۴	۶۹۷,۵۲۰,۳۶۸,۴۴۴	۶۸۸,۲۶۴,۳۵۸,۶۹۱
تسهیلات مالی	۱۰۰	۱۰۰	-	-	-
بدهی به سرمایه گذاران	۱۰۰	۱۰۰	۲,۸۴۲,۹۵۷,۳۹۸,۰۰۲	۲,۸۴۲,۹۵۷,۳۹۸,۰۰۲	۲,۸۴۲,۹۵۷,۳۹۸,۰۰۲
جمع بدهی ها			۲,۰۱۲,۸۶۵,۲۲۹,۸۱۰	۲,۰۰۹,۱۲۳,۷۱۰,۹۹۹	۲,۰۷۹,۸۰۰,۲۶۸,۴۷۱
تعهدات					
خرید و فروش	۵۰	۵۰۰	۴,۰۷۰,۱۱۰,۰۰۰	۲,۰۳۵,۰۵۵,۰۰۰	۲,۰۳۵,۰۵۵,۰۰۰
آکورد	۲۰	۲۰۰	۲۲۵,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۱,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰
اسام	۴۰	۴۰۰	۵۷,۰۷۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۲,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰
صفراس	۲۰	۲۰۰	۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
رماس	۴۰	۴۰۰	۸,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
افاق	۲۰	۲۰۰	۷۲,۶۹۵,۷۵۰,۰۰۰	۱۴,۴۵۹,۱۵۰,۰۰۰	۱۴۵,۴۹۱,۵۰۰,۰۰۰
آرین سلامت ۰۶	۲۰	۲۰۰	۵۰,۷۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰
ساربا ۲۱۲	۲۰	۲۰۰	۸۰۰,۷۷,۴۴۰,۰۰۰	۱۶,۰۱۵,۲۸۸,۰۰۰	۱۶۰,۱۵۴,۸۸۰,۰۰۰
فرن	۵۰	۵۰۰	۷,۸۹۱,۸۶۰,۰۰۰	۳,۹۴۵,۹۲۰,۰۰۰	۳۹,۴۵۹,۴۰۰,۰۰۰
تجلی	۵۰	۵۰۰	۴,۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰
صفولا ۰۰۵	۴۰	۴۰۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه شرکت فران شیمی	۲۰	۲۰۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه افق توسعه معادن خاورمیانه	۲۰	۲۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه شرکت صنایع خودرو سازی ایرانیا	۲۰	۲۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه داروسازی پارس حیان	۲۰	۲۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه مجتمع جهان فولاد سیرجان	۲۰	۲۰۰	۴,۰۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع			۸۱۰,۲۸۸,۴۱۰,۰۰۰	۱۷۹,۹۲۷,۹۲۲,۰۰۰	۱,۷۹۹,۴۹۹,۴۲۰,۰۰۰
نسبت جاری				۱,۲۲۷	
نسبت بدهی					۰,۷۵۶

تعهدات	نماد	حدافل تعهدات	قیمت روز	ارزش بازار
ساز پوش	خرید و فروش	۲۲۷,۰۰۰	۱۷,۸۳۰	۴,۰۷۰,۱۱۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری آرمان آبی کوثر	آکورد	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۹۶۶	۲۳۵,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا	اسام	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲۵,۲۶۵	۵۷,۰۷۱,۲۵۰,۰۰۰
اوراق اجاره خانی فارس	صفراس	۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری راهبرد ممتاز این سینا	رماس	۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۷۵	۸,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آبی	افاق	۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۷	۷۲,۶۹۵,۷۵۰,۰۰۰
اوراق مرابحه شرکت آرین سلامت سینا	آرین سلامت ۰۶	۵۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۲,۳۱۰	۵۰,۷۶۰,۵۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه شرکت دارویی آرایشی بهداشتی ایرانیا کب	ساربا ۲۱۲	۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۹۶۸	۸۰۰,۷۷,۴۴۰,۰۰۰
شرکت پدیده شیمی قرن	فرن	۶۱۸,۰۰۰	۱۲,۷۷۰	۷,۸۹۱,۸۶۰,۰۰۰
تجلی توسعه معادن و فلزات	تجلی	۱,۹۲۰,۰۰۰	۲,۱۷۰	۴,۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰
اوراق اجاره شرکت فولاد مبارکه	صفولا ۰۰۵	۳۷,۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه داروسازی فران شیمی	فران ۰۶	۵۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه	افق معادن ۰۷	۴۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه شرکت صنایع خودرو سازی ایرانیا	ایرانیا ۰۵	۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه داروسازی پارس حیان	حیان ۰۶	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه مجتمع جهان فولاد سیرجان	جهان ۰۶۲	۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۲۰۰,۰۰۰