

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

فهرست مندرجات

شماره صفحه

(۱) الی (۵)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





موسسه حسابرسي رازدار (حسابداران رسمي)
مقر سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران رسمي ايران
عضو انجمن حسابريسان داخلي ايران
عضو انجمن حسابداران خبره ايران

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني آرمان انديش

گزارش حسابري صورتهای مالي

اظهار نظر

۱- صورتهای مالي صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني آرمان انديش، شامل صورت خالص دارايي ها به تاريخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ که نشانگر ارزش جاري خالص داراييهای آن در تاريخ ياد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراييهای آن برای سال مالي منتهی به تاريخ مزبور و يادداشت های توضیحي ۱ تا ۳۵، توسط اين موسسه، حسابري شده است.

به نظر اين موسسه، صورت های مالي ياد شده، خالص داراييهای صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني آرمان انديش در تاريخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و سود و زیان و گردش خالص داراييهای آن را برای سال مالي منتهی به تاريخ مزبور، از تمام جنبه های بااهميت، طبق استانداردهای حسابداري و دستورالعمل اجرائي ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالي صندوقهای سرمايه گذاري مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

۲- حسابري اين موسسه طبق استانداردهای حسابري انجام شده است. مسئوليت های موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت های حسابري در صورتهای مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني آرمان انديش است و ساير مسئوليت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابري کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافي و مناسب است.

مسئوليت های مدير صندوق در قبال صورتهای مالي

۳- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهای مالي طبق استانداردهای حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترل های داخلي لازم برای تهيه صورت های مالي عاری از تحريف بااهميت ناشی از تقلب يا اشتباه، با مدير صندوق است. در تهيه صورت های مالي، مدير صندوق مسئول ارزيابی توانايی صندوق به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بکارگيري مبنای حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينکه قصد انحلال صندوق يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهکار واقع بينانه ديگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئوليت های حسابري در صورتهای مالي

۴- اهداف حسابري شامل کسب اطمینان معقول از اينکه صورتهای مالي، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحريف بااهميت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابري که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابري طبق استانداردهای حسابري ممکن است همه تحريفهای بااهميت، در صورت وجود، کشف نشود.



تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شوند، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده است که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.
- همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه‌های مالی" صندوق‌های سرمایه‌گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

- ۵- محاسبات خالص ارزش روز دارائیه‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای طی سال مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امین‌نامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت‌های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

- ۸- مفاد بند ۲ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب سال ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مندرج در یادداشت توضیحی ۳۴ صورت های مالی، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این موسسه به موردی که موجب عدم رعایت الزامات کفایت سرمایه صندوق باشد، جلب نگردیده است.
- ۹- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.
- ۹-۱- مفاد ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، مبنی بر صدور واحدهای سرمایه گذاری حداکثر به میزان ۷۰٪ وجه قابل پرداخت برای صدور از طریق انتقال سهام یا حق تقدم، رعایت نشده است (برای شرکت معدنی صنعتی سپهر تجلی "نماد تجلی" به مبلغ ۷۳۰,۳۷۵ میلیون ریال مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۲، برای شرکت پدیده شیمی پایدار "نماد قرن" به مبلغ ۳۰۰,۵۰۰ میلیون ریال مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۸).
- ۹-۲- مفاد ماده ۲۸ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۲ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع رعایت نشده است.
- ۹-۳- مفاد تبصره ۱ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق، درخصوص انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضرین در مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۰، ۱۴۰۲/۰۸/۱۵ و ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ در تارنمای صندوق، رعایت نشده است.
- ۹-۴- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق، درخصوص ثبت تصمیمات مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ و ۱۴۰۲/۰۹/۱۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر ظرف هفت روز کاری، رعایت نشده است.
- ۹-۵- مفاد تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه صندوق، درخصوص پرداخت کارمزد تحقق یافته مدیر هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ پس از ارائه صورتهای مالی برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ برای نمادهای خپویش و صفارس ۰۳۷ رعایت نشده است.
- ۹-۶- مفاد بند ۷ ماده ۴۷ اساسنامه صندوق، در خصوص ارائه گزارش عملکرد و صورت های مالی در دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره، رعایت نگردیده است.
- ۹-۷- مفاد بند ۸ ماده ۴۷ اساسنامه صندوق، درمورد ارائه اظهارنظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورتهای مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ و شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت صورتهای مالی مزبور، بدلیل تاخیر در ارائه مدارک درخواستی حسابرس، رعایت نشده است.
- ۹-۸- مفاد ماده ۵۵ اساسنامه صندوق، درخصوص نسبت تسهیلات مالی به ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری مربوطه حداکثر به میزان ۱۰۰٪ از خالص ارزش داراییهای صندوق در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۳/۱۹ و ۱۴۰۲/۱۲/۲۸ برای نماد آکورد، در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۵/۱۶ و ۱۴۰۲/۱۰/۲۷ برای نماد آفاق، رعایت نشده است.
- ۹-۹- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر سازه پویش و صنایع شیمیایی ایران، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

۹-۱۰- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت ۳۰ توضیحی صورتهای مالی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با لحاظ شرایط مندرج در بند مذکور امیدنامه در تاریخ های مورد بررسی بصورت نمونه ای، در موارد زیر، رعایت نگردیده است:

تاریخ های عدم رعایت	اوراق بهادار
۱۴۰۲/۰۲/۰۹	قند تربت حیدریه
۱۴۰۲/۰۶/۰۸	فرهنگی ورزشی پرسپولیس
۱۴۰۲/۰۱/۱۹	پدیده شیمی قرن
۱۴۰۲/۱۰/۰۶	صندوق آرمان سپهر آشنا

لازم بذکر است با توجه به خروج نمادهای فاذر و پرسپولیس، نمادهای مذکور بطور کامل تسویه نشده است.

۹-۱۱- مفاد رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری، درخصوص واریز بدهی بابت تتمه واحدهای صادر شده حداکثر ظرف دو روز کاری پس از درخواست، رعایت نشده است.

۹-۱۲- مفاد ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز کاری در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۱/۱۹ ، ۱۴۰۲/۰۱/۲۰ و ۱۴۰۲/۰۷/۲۲ برای نماد خپویش، در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۲ برای نماد فجهان۰۶۲ و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۲ برای نماد صآریا ۴۱۲، رعایت نشده است.

۹-۱۳- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص افشای ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه در سامانه کدال و تارنمای صندوق در ماه اردیبهشت و خرداد، رعایت نشده است.

۹-۱۴- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۱۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مبنی بر سرمایه گذاری منابع مازاد صندوق در صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله تا سقف ۲۰٪ از داراییهای صندوق، رعایت نشده است (برای نمونه در نمادهای صفولا ۰۰۵ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۲ و آراین سلامت ۰۶ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲).

۹-۱۵- سود قابل دریافت برخی از سپرده های بانکی نظیر سپرده های بلند مدت بانک پاسارگاد به شماره تفصیل های ۳۶۵۷، ۳۶۶۱، ۳۶۷۰ و ۳۶۶۳ جمعاً به مبلغ ۹,۶۹۰ میلیون ریال در موعد مقرر دریافت نشده است.

۹-۱۶- مطابق یادداشت توضیحی شماره ۹ صورتهای مالی، سود سهام دریافتنی بابت سهام قند تربت حیدریه دارای مانده بستانکار (خلاف ماهیت) می باشد.

۹-۱۷- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت سرمایه پذیر سازه پوشش، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.



۱۰- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و موارد مطروحه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۱۱- در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

۳ خرداد ماه ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

محمود محمد زاده

سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)





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	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشتهای توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴	ب. ارکان صندوق
۴	ج. مبنای تهیه صورت های مالی
۴-۶	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۳۰	ث. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین 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 ۱۴۰۳/۰۲/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده مدیر

امضاء

مدیر صندوق

شرکت سبذگردان آرمان آتی

علی شفیعی

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

علیرضا باغانی



پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۳ - ۱۴۰۳ / ۳ / ۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دارایی ها
۵	۳,۹۴۲,۲۴۲,۰۵۹,۴۱۸	۱,۵۷۱,۴۵۷,۱۷۷,۵۷۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۵۴۰,۵۹۰,۵۷۴,۷۸۰	۴۹۹,۲۵۸,۳۰۶,۸۶۷	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۷	۱,۰۹۷,۵۸۷,۵۷۲,۹۴۲	۴۰,۹۸۸,۳۹۰,۰۹۳	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸	۳۹۹,۲۸۴,۳۵۹,۷۹۵	۸,۳۹۰,۰۲۰,۰۶۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹	۱۶,۶۸۹,۵۲۹,۱۸۴	۷,۰۸۴,۱۰۷,۶۶۹	حساب های دریافتنی
۱۰	۴۲,۱۳۲,۱۵۷	۶,۱۵۷,۶۸۷	سایر دارایی ها
۱۱	۳۱,۷۱۷,۳۶۸,۱۴۵	-	پیش پرداخت ها
۱۲	۵۳,۸۶۳,۲۸۰,۵۹۱	۳۸,۸۸۵,۵۷۵,۴۱۹	سایر حسابهای دریافتنی
۱۳	۳,۷۹۱,۹۵۶,۸۷۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نقد
۱۴	۲,۲۰۳,۴۲۴,۳۵۴,۴۲۱	۱۱۵,۰۷۶,۲۴۱,۲۲۰	جاری کارگزاران
	۸,۲۸۹,۲۳۳,۱۸۸,۳۱۰	۲,۲۸۱,۱۵۵,۹۷۶,۶۰۱	جمع دارایی ها
بدهی ها			
۱۵	۱۹,۶۶۹,۰۷۱,۳۷۳	۸,۳۹۳,۶۹۵,۴۶۰	بدهی به ارکان صندوق
۱۶	۹۳,۹۰۸,۷۱۸,۷۲۵	۵,۶۲۶,۷۱۶,۱۹۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱۷	۲,۸۴۲,۹۵۷,۳۹۸,۰۰۲	-	تسهیلات مالی دریافتی
۱۸	۱,۰۵۶,۳۳۰,۲۴۱,۷۹۰	۵۲۲,۹۸۰,۲۸۴,۲۷۸	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
	۴,۰۱۲,۸۶۵,۴۲۹,۸۹۰	۵۳۷,۰۰۰,۶۹۵,۹۳۰	جمع بدهی ها
۱۹	۴,۲۷۶,۳۶۷,۷۵۸,۴۲۰	۱,۷۴۴,۱۵۵,۲۸۰,۶۷۱	خالص دارایی ها
	۱,۷۲۳,۳۷۶	۵,۸۳۰,۳۳۱	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال

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



پویست گزارش حسابرسی

مورخ ۳ - ۳ / ۱۴۰۳

آرمان آت
شرکت سبدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت سود (زبان) و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

درآمد:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	ریال	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	ریال	یادداشت	توضیحات
۲۰	۵۱۷,۵۹۳,۸۹۸,۹۹۳	۴۵۸,۰۴۹,۴۴۷,۷۵۳	۲۶	(۲۴,۵۰۷,۱۵۰,۸۷۰)	سود حاصل از فروش اوراق بهادار
۳۱	۶۵۷,۳۶۷,۸۷۴,۸۰۷	۵۰۰,۳۳۸,۶۳۳,۵۱۳	۲۷	(۳,۷۶۰,۹۰۸,۷۰۹)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۲	۹۳,۹۹۸,۸۱۲,۵۶۶	۱۵,۴۳۹,۰۷۹,۵۳۹	۲۸	۱,۹۴۱,۱۸۷,۴۹۹,۵۴۳	سود سهام
۳۳	۳۴۱,۷۹۲,۳۳۹,۶۹۰	۵۵۸,۰۹,۶۶۱,۹۲۵	۲۸	(۲۵۴,۹۰۸,۹۱۳,۳۰۸)	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۴	۵۵۵,۱۲۸,۹۲۹,۴۲۷	۸۱,۹۹۴,۳۳۸,۹۸۹	۲۵	۱,۶۸۶,۲۷۹,۴۰۸,۲۳۵	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
	۱,۱۹۰,۷۶۰,۹۶۱	(۳۸۸,۶۴۱)		۷۰,۱۹٪	سایر درآمدها
	۲,۰۹۶,۹۷۲,۶۲۶,۶۶۴	۱,۱۱۱,۶۱۱,۳۷۲,۰۷۷		۵۸,۳۴٪	جمع درآمدها
	(۵۴,۶۱۳,۸۰۹,۹۱۵)	(۲۴,۵۰۷,۱۵۰,۸۷۰)		۳۹,۵۶٪	هزینه ها:
	(۱۰,۱۷۱,۳۱۷,۰۰۶)	(۳,۷۶۰,۹۰۸,۷۰۹)			هزینه کارمزد ارکان
	۱,۹۴۱,۱۸۷,۴۹۹,۵۴۳	۱,۰۸۳,۳۳۴,۳۱۲,۴۹۸			سایر هزینه ها
	(۲۵۴,۹۰۸,۹۱۳,۳۰۸)	(۷۳,۸۸۵,۸۱۰,۳۹۹)			سود (زیان) قبل از هزینه مالی
	۱,۶۸۶,۲۷۹,۴۰۸,۲۳۵	۱,۰۰۹,۴۵۷,۴۰۲,۰۹۹			هزینه های مالی
	۵۸,۳۴٪	۷۰,۱۹٪			سود خالص
	۳۹,۵۶٪	۵۷,۹۳٪			بارده میانگین سرمایه گذاری سال مالی
					بارده سرمایه گذاری پایان سال مالی

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	ریال	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	ریال	یادداشت	توضیحات
تعداد واحد سرمایه گذاری	۱,۰۴۹,۴۸۲	تعداد واحد سرمایه گذاری	۱,۰۴۹,۴۸۲		واحد های سرمایه گذاری اول سال
۲۵۵,۵۳۷	۲,۴۹۸,۵۱۳	۲۵۵,۵۳۷	۲,۴۹۸,۵۱۳		واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۱,۰۰۵,۸۶۷)	(۳۱۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۵,۸۶۷)	(۳۱۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)		واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال
۱,۰۰۹,۴۵۷,۴۰۲,۰۹۹	۱,۶۸۶,۲۷۹,۴۰۸,۲۳۵	۱,۰۰۹,۴۵۷,۴۰۲,۰۹۹	۱,۶۸۶,۲۷۹,۴۰۸,۲۳۵		سود خالص
۱,۰۴۹,۹۸۰,۳۴۶,۲۸۷	۱,۱۱۱,۳۲۶,۳۰۴,۹۳۰	۱,۰۴۹,۹۸۰,۳۴۶,۲۸۷	۱,۱۱۱,۳۲۶,۳۰۴,۹۳۰		تعدیلات
۲۹۹,۱۵۳	۲,۴۸۱,۳۹۰	۲۹۹,۱۵۳	۲,۴۸۱,۳۹۰		خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال
					بارده میانگین سرمایه گذاری =

سود خالص
میانگین مووزن (ریال) ووجه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

خالص دارایی های پایان دوره

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی صورت های 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 ۱۳۹۱/۰۶/۲۶ 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 سرمایه گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امیدنامه و کسب منافع از این محل می باشد. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری 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 پذیره نویسی 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 (۱۴۰۴/۰۱/۲۰) تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهنند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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 می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- **مجمع صندوق**، مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی و حسابرس را تغییر دهد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، با شرایط مذکور در ماده ۲۹ اساسنامه، در مجمع 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، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهنند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸

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

۲-۴- **حسابرس صندوق**، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابررس عبارتست از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷)، تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۲۶۶۶۵

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی صورت های 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 بازخريد 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 شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می شود. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف 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 با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده های کوتاه مدت بانکی بطور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در طی ماه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب در زمان واریز توسط بانک شناسایی می شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقیمانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
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 به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع ۲-۳ و سالانه حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ده درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی 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 ۱۰۷۰۰ میلیون ریال باشد.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۷۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در ده هزار (۰.۰۳/۱۰۰) خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. *
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختنی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگه داری اوراق با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت
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: ۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰ 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 ۰.۰۰۰۰۵

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{3}{71 \times 365}$ خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. 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 دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

*** 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 های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود.

۴-۴- پدیه به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۱ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری 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 واحدهای سرمایه گذاری 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 چهارم 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 سرمایه گذاری 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.

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳ / ۳ / ۲۳

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال
۰.۰۰٪	-	۴۷.۸۱٪	۲,۹۰۹,۴۰۴,۸۱۸,۱۷۷	۲,۳۶۷,۶۸۶,۳۸۰,۴۰۳
۳.۱۳٪	۷۱,۴۵۲,۵۴۳,۵۰۱	۱۳.۰۳٪	۷۳۱,۶۶۷,۹۵۳,۹۰۲	۵۶۱,۹۰۲,۴۹۵,۵۶۰,۹
۱۲.۴۴٪	۲۸۳,۸۵۵,۹۵۴,۲۵۵	۳.۴۰٪	۲۰۶,۸۳۹,۲۷۹,۰۹۶	۲۳۶,۹۷۴,۱۶۰,۶۴۶
۳.۳۲٪	۷۳,۴۴۰,۶۶۵,۶۳۱	۱.۵۵٪	۹۴,۳۳۰,۰۰۸,۳۴۳	۱۳۱,۳۳۶,۲۵۰,۹۷۸
۷.۷۱٪	۱۷۵,۹۷۸,۷۴۴,۸۹۱	۰.۰۰٪	۰	۰
۴۳.۳۸٪	۹۶۶,۷۲۹,۳۶۹,۳۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰
۶۸.۸۹٪	۱,۵۷۱,۴۵۷,۱۷۷,۵۷۸	۶۴.۷۸٪	۲,۹۴۲,۳۴۲,۰۵۹,۴۱۸	۳,۳۸۷,۸۹۹,۲۸۷,۶۳۶

استخراج کانه های فلزی
محصولات شیمیایی
خودرو و ساخت قطعات
فعالیت‌های فرهنگی و ورزشی
قند و شکر
ساخت محصولات فلزی

صندوق سرمایه گذاری 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 تشکیل صنعت به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		صندوق های سرمایه گذاری	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰.۰٪	-	-	۳.۵۴٪	۲۱۵,۶۳۷,۹۲۳,۸۰۶	۲۰۵,۴۴۷,۱۸۱,۳۳۱
۳.۳٪	۷۴,۷۵۲,۵۱۲,۹۰۷	۷۴,۹۱۲,۹۳۱,۹۹۱	۲.۴۵٪	۱۴۹,۰۹۷,۶۶۴,۱۷۳	۱۴۸,۷۵۴,۹۰۰,۲۱۵
۰.۰٪	-	-	۰.۸۵٪	۵۱,۸۴۲,۳۷۷,۷۵۰	۵۰,۹۸۷,۳۰۸,۳۹۸
۰.۰٪	-	-	۰.۵۰٪	۳۰,۲۵۸,۴۷۵,۴۷۱	۲۹,۶۸۴,۱۸۹,۷۱۷
۰.۵٪	۱۲,۰۸۶,۱۸۵,۵۵۰	۱۱,۳۱۸,۸۴۸,۰۷۱۹	۰.۴۹٪	۲۹,۹۳۲,۹۱۲,۰۵۶	۲۹,۵۰۶,۷۲۷,۹۲۸
۰.۳٪	۷,۳۶۰,۸۱۸,۱۲۶	۷,۳۶۷,۶۲۳,۶۴۰	۰.۴۱٪	۲۵,۱۱۴,۱۶۶,۳۷۹	۲۵,۴۵۱,۷۴۷,۵۴۵
۱۶.۹٪	۲۸۵,۴۹۷,۰۷۲,۳۹۷	۲۸۵,۶۴۱,۶۶۰,۸۵۷	۰.۳۴٪	۲۰,۸۱۹,۵۵۵,۶۰۱	۱۶,۸۰۲,۸۷۵,۷۹۱
۰.۰٪	-	-	۰.۱۲٪	۷,۳۲۸,۶۲۶,۱۲۴	۶,۹۹۲,۵۶۹,۳۵۹
۰.۰٪	-	-	۰.۱۲٪	۷,۳۸۵,۴۶۹,۸۱۳	۷,۰۰۴,۸۴۲,۷۶۴
۰.۳٪	۶,۶۷۸,۸۰۸,۸۸۶	۶,۳۸۷,۶۷۷,۱۴۲	۰.۰۵٪	۳,۳۸۳,۵۰۴,۶۰۷	۳,۳۶۲,۸۴۸,۹۷۰
۰.۶٪	۱۲,۸۸۲,۹۰۹,۰۰۱	۱۲,۸۲۴,۰۷۹,۰۵۹	۰.۰۰٪	-	-
۲۱.۸۹٪	۴۹۹,۲۵۸,۳۰۶,۸۶۷	۴۹۸,۵۵۲,۴۵۲,۴۰۸	۸.۸۸٪	۵۴۰,۵۹۰,۵۷۴,۷۸۰	۵۲۳,۸۹۵,۰۴۱,۸۱۸

صندوق ادیشه وزان صیقلین

صندوق س. طلوع تدبیر پایا

صندوق س. اعتماد ارغوان

صندوق س. راهبرد ممتازلین سینا

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۷- سرمایه گذاری در سبده 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	درصد	درصد		
۰.۰۰۰٪	-	۳.۴٪	۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸.۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	بلند مدت	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۶ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۱.۹٪	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	بلند مدت	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۷ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۱.۸٪	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	بلند مدت	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۵ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۱.۳٪	۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸.۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	بلند مدت	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۹ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۱.۳٪	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	بلند مدت	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۱ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۱.۳٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	بلند مدت	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۱.۱٪	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	بلند مدت	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱۶۲۱۳۲۴-۳۳۳-۱۲۵ بانک گردشگری
۰.۰۰۰٪	-	۱.۰٪	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸.۵٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	بلند مدت	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۸ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۱.۰٪	۵۸,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	بلند مدت	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱۶۲۱۳۲۴-۳۳۳-۱۲۵ بانک گردشگری
۰.۰۰۰٪	-	۰.۹٪	۵۵,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	بلند مدت	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۴ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۰.۸٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۴	۱۴۰۲/۱۰/۱۴	بلند مدت	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۳ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۰.۷٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	بلند مدت	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۵ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۰.۵٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	بلند مدت	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۲ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۰.۳٪	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸.۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	بلند مدت	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۰ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۰.۳٪	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	بلند مدت	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۴ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۰.۳٪	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۴	۱۴۰۲/۱۰/۱۴	بلند مدت	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۱ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۰.۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸.۵٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	بلند مدت	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱۵۴۴۶۵۶۲.۳۰۷-۲۸۰ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۲۲۶,۰۰۰	۰.۸٪	۶,۹۰۹,۳۷۸,۶۲۴	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۷ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۱٪	۲۴۶,۹۳۳,۵۰۷	۰.۵٪	۶,۷۲۴,۵۱۳,۵۷۱	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۲٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۵٪	۴,۶۹۴,۷۹۴,۵۲۱	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۲ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۱۲,۱۸۰,۳۹۲	۰.۵٪	۴,۶۰۸,۸۴۹,۲۹۱	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۰.۵٪	۳,۴۹۷,۱۷۴,۰۲۳	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۵ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۵٪	۲,۹۴۰,۵۲۱,۰۴۴	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۱ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۰.۵٪	۲,۳۸۹,۹۷۴,۶۹۰	۱۰۰.٪	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۲	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۶ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۵۲۳,۲۱۹	۰.۵٪	۲,۳۹۹,۵۰۵,۸۲۸	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۶ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۵٪	۱,۶۱۵,۵۲۸,۹۳۱	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰ بانک پاسارگاد
۰.۱۴٪	۳,۱۹۶,۰۵۸,۳۵۸	۰.۵٪	۱,۳۵۰,۵۹۳,۶۵۱	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۲ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۳,۲۲۷	۰.۵٪	۹۹۴,۶۶۵,۰۹۵	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۳۴۹۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۶۱۳,۱۰۶	۰.۵٪	۷۲۶,۹۳۲,۴۳۶	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۳۴۹۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۲ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۲۲۶,۰۰۰	۰.۵٪	۵۷۴,۸۱۵,۱۷۱	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۹ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۰.۵٪	۵۱۰,۱۲۶,۶۳۴	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۰۳	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۵۵-۸۵۰-۵۳۴۰۹۱۵ بانک اقتصاد نوین
۰.۳۰٪	۶,۸۵۳,۶۳۴,۸۷۶	۰.۵٪	۳۲۴,۹۳۳,۸۲۴	۵۰.٪	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۳۶۱۵۴۵۰۰۰ بانک آینده
۰.۰۰۰٪	-	۰.۵٪	۱۷۰,۳۹۵,۱۴۷	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۴ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۱۷۶,۰۰۰	۰.۵٪	۱۶۶,۶۷۵,۱۲۶	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۸ بانک پاسارگاد
۱.۳۴٪	۳۰,۶۷۲,۱۸۸,۲۷۴	۰.۵٪	۱۱۴,۷۰۶,۵۸۸	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۶۵۷۴۲-۸۱۰-۸۲۵ بانک سامان
۰.۰۰۰٪	۶۲۵,۱۲۵	۰.۵٪	۴۳,۶۹۱,۱۶۲	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۴ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۱۳۳,۴۱۴	۰.۵٪	۱,۸۰۹,۴۱۶	۵۰.٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۰۲۵۳۳۴۵۰۰۰۲ بانک دی
۰.۰۰۰٪	۴۴۰,۰۰۰	۰.۵٪	۹۲۳,۳۹۵	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۱/۰۳	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۳۴۹۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	۵۲۳,۲۱۹	۰.۵٪	۵۶۲,۵۸۵	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۵ بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰٪	-	۰.۵٪	۴۶۷,۵۶۲	۱۰۰.٪	-	۱۳۹۸/۱۱/۰۵	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۰۳۵۸۱۰۲۱۶۵۷۲۲ بانک سامان
۰.۰۰۰٪	۶۰۷,۳۵۶	۰.۵٪	۲۳۵,۷۰۷	۵۰.٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۰۲۵۳۶۹۹۱۰۰۰ بانک دی
۰.۰۰۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۵٪	-	۵۰.٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۳ بانک پاسارگاد
۱.۸٪	۴۰,۹۸۸,۳۹۰,۰۹۳	۱۸.۰٪	۱,۰۹۷,۵۸۷,۵۷۲,۹۴۲						

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تغییر ارزش		نرخ سود		تاریخ سررسید		نام اوراق	
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	نام اوراق	تاریخ سررسید	نام اوراق
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
-	۰.۰۳٪	۱,۸۸۴,۹۱۲,۳۳۲	۶.۲۷۵,۳۳۲	(۴۵,۴۲۳,۰۲۳)	۱,۹۲۴,۰۶۰,۰۲۳	۲۱.۰٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	صکوک اجاره فولاد ۰۰۵ بدون ضامن	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	صکوک اجاره فولاد ۰۰۵ بدون ضامن
۸,۳۹۰,۰۲۰,۰۶۸	۰.۱۳٪	۷,۹۷۶,۶۰۷,۳۱۸	۲۹۶,۹۷۰,۹۲۷	(۴۰,۳۴۹,۱۴۲)	۸,۰۸۳,۱۲۷,۷۲۱	۱۸.۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۰۰۳۷-۱۸ ماهه	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۰۰۳۷-۱۸ ماهه
-	۰.۳۵٪	۲۱,۵۷۹,۷۷۶,۳۴۷	۵۹۵,۰۰۱,۳۴۷	۴۷۴,۵۹۴,۲۱۳	۲۰,۵۱۰,۱۸۰,۷۸۷	۲۳.۰٪	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	مراجعه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰	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٪	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	مراجعه جهان فولاد-آرمان ۰۶۰۵۰۱	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	مراجعه جهان فولاد-آرمان ۰۶۰۵۰۱
۴.۲۶٪	۲۵۹,۳۹۷,۰۲۱,۶۸۱	۲۳۴,۲۸۶,۴۴۸	(۱۷,۹۱۳,۶۶۷,۶۰۱)	۲۷۶,۹۷۶,۵۲۲,۸۴۴	۲۷۶,۹۷۶,۵۲۲,۸۴۴	۱۸.۰٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	صکوک مراجعه صآریا ۴۱۲ بدون ضامن	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	صکوک مراجعه صآریا ۴۱۲ بدون ضامن
۰.۰۸٪	۵,۰۷۷,۶۷۱,۳۳۲	۲,۳۵۷,۲۶۰	(۱۱۶,۳۹۸,۱۲۳)	۵,۱۹۱,۷۱۲,۲۸۵	۵,۱۹۱,۷۱۲,۲۸۵	۱۸.۰٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	مراجعه آریز سلامت سینا ۰۶۱۲۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	مراجعه آریز سلامت سینا ۰۶۱۲۲۷
۰.۲۶٪	۱۵,۷۴۸,۵۷۶,۷۹۸	۹,۹۹۵,۵۴۸	۳۵۶,۰۵۹,۳۷۵	۱۵,۳۸۲,۵۴۱,۸۷۵	۱۵,۳۸۲,۵۴۱,۸۷۵	۲۳.۰٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	مراجعه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	مراجعه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹
۰.۳۸٪	۱۶,۹۴۱,۵۶۸,۵۵۲	۱,۲۰۲,۹۸۷,۳۰۲	۳۵۶,۰۵۹,۳۷۵	۱۵,۳۸۲,۵۴۱,۸۷۵	۱۵,۳۸۲,۵۴۱,۸۷۵	۲۳.۰٪	۱۴۰۷/۰۸/۱۷	۱۴۰۷/۰۸/۱۷	مراجعه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷	۱۴۰۷/۰۸/۱۷	مراجعه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷
۰.۸۳٪	۵۰,۲۶۲,۵۱۳,۶۹۸	۲۹۸,۷۶۳,۶۹۸	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۴۰۵/۱۲/۱۹	۱۴۰۵/۱۲/۱۹	مراجعه صنایع خودرو ویلیا ۰۵۱۲۱۹	۱۴۰۵/۱۲/۱۹	مراجعه صنایع خودرو ویلیا 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 دریافتی

حسابهای دریافتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تغییر ارزش		نرخ سود		تاریخ سررسید		نام اوراق	
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	نام اوراق	تاریخ سررسید	نام اوراق
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
-	۰.۰۳٪	۱۷,۸۷۰,۲۴۰,۶۶۰	۶.۲۷۵,۳۳۲	(۴۵,۴۲۳,۰۲۳)	۱,۹۲۴,۰۶۰,۰۲۳	۲۱.۰٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	صکوک اجاره فولاد ۰۰۵ بدون ضامن	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	صکوک اجاره فولاد ۰۰۵ بدون ضامن
۷,۰۸۴,۱۰۷,۶۶۹	۰.۱۳٪	۷,۹۷۶,۶۰۷,۳۱۸	۲۹۶,۹۷۰,۹۲۷	(۴۰,۳۴۹,۱۴۲)	۸,۰۸۳,۱۲۷,۷۲۱	۱۸.۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۰۰۳۷-۱۸ ماهه	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۰۰۳۷-۱۸ ماهه
۷,۰۸۴,۱۰۷,۶۶۹	۰.۱۳٪	۷,۹۷۶,۶۰۷,۳۱۸	۲۹۶,۹۷۰,۹۲۷	(۴۰,۳۴۹,۱۴۲)	۸,۰۸۳,۱۲۷,۷۲۱	۱۸.۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۰۰۳۷-۱۸ ماهه	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۰۰۳۷-۱۸ ماهه

۹-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تغییر ارزش		نرخ سود		تاریخ سررسید		نام اوراق	
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	نام اوراق	تاریخ سررسید	نام اوراق
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
-	۰.۰۳٪	۱۷,۸۷۰,۲۴۰,۶۶۰	۶.۲۷۵,۳۳۲	(۴۵,۴۲۳,۰۲۳)	۱,۹۲۴,۰۶۰,۰۲۳	۲۱.۰٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	صکوک اجاره فولاد ۰۰۵ بدون ضامن	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	صکوک اجاره فولاد ۰۰۵ بدون ضامن
۷,۰۸۴,۱۰۷,۶۶۹	۰.۱۳٪	۷,۹۷۶,۶۰۷,۳۱۸	۲۹۶,۹۷۰,۹۲۷	(۴۰,۳۴۹,۱۴۲)	۸,۰۸۳,۱۲۷,۷۲۱	۱۸.۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۰۰۳۷-۱۸ ماهه	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۰۰۳۷-۱۸ ماهه
۷,۰۸۴,۱۰۷,۶۶۹	۰.۱۳٪	۷,۹۷۶,۶۰۷,۳۱۸	۲۹۶,۹۷۰,۹۲۷	(۴۰,۳۴۹,۱۴۲)	۸,۰۸۳,۱۲۷,۷۲۱	۱۸.۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۰۰۳۷-۱۸ ماهه	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۰۰۳۷-۱۸ ماهه

۹-۲ سود سهام دریافتی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تغییر ارزش		نرخ سود		تاریخ سررسید		نام اوراق	
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	نام اوراق	تاریخ سررسید	نام اوراق
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
۱۷,۹۷۱,۹۷۸	۰.۱۳٪	۱۷,۹۷۱,۹۷۸	۰.۱۳٪	۱۷,۹۷۱,۹۷۸	۰.۱۳٪	۱۷,۹۷۱,۹۷۸	۰.۱۳٪	۱۷,۹۷۱,۹۷۸	۰.۱۳٪	۱۷,۹۷۱,۹۷۸	۰.۱۳٪
۷,۰۸۴,۱۰۷,۶۶۹	۰.۱۳٪	۷,۹۷۶,۶۰۷,۳۱۸	۰.۱۳٪	۷,۹۷۶,۶۰۷,۳۱۸	۰.۱۳٪	۷,۹۷۶,۶۰۷,۳۱۸	۰.۱۳٪	۷,۹۷۶,۶۰۷,۳۱۸	۰.۱۳٪	۷,۹۷۶,۶۰۷,۳۱۸	۰.۱۳٪

صندوق سرمایه گذاری 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 طرف 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.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۴۳۳	۰	۵۳۶	۳,۸۹۷
۶,۱۵۳,۲۵۴	۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۶۹	۲,۷۴۱,۷۳۳,۵۶۳	۴۲,۱۲۸,۲۶۰
۶,۱۵۷,۶۸۷	۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۶۹	۲,۷۴۱,۷۳۴,۰۹۹	۴۲,۱۳۲,۱۵۷

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

۱۱- پیش پرداخت‌ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۱,۷۱۷,۳۶۸,۱۴۵	۰

قرارداد و خرید و نگهداری (اوراق فولاد مبارکه)

۱۲- سایر حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۱,۹۳۹,۱۸۹,۹۸۵	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸,۰۰۵,۶۷۰,۷۷۸	۱۲,۴۶۰,۴۴۳,۰۸۴
۵,۹۲۰,۲۰۴,۱۸۱	۵,۹۲۰,۲۰۴,۱۸۱
۲۰,۵۲۹,۶۲۵	۲۰,۵۲۹,۶۲۵
۷,۷۲۷,۶۲۱,۰۰۹	۷,۷۲۷,۶۲۱,۰۰۹
۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴	۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴
۳۸,۰۱۰,۱۶۹	۴۴,۷۲۲,۶۷۶
۵۳,۸۶۳,۲۸۰,۵۹۱	۳۸,۸۸۵,۵۷۵,۴۱۹

سود دریافتنی اوراق اجاره

کارمزد دریافتنی آرمان آتی کوثر

کارمزد دریافتنی آرمان سپهر آشنا

کارمزد دریافتنی س.راهبرد ممتازین سینا

کارمزد دریافتنی نوع دوم افق آتی

مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

سایر حسابهای دریافتنی

۱۳- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵,۸۵۶,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۱۸,۰۰۰	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۳,۷۵۹,۰۸۲,۰۷۷	-
۱,۳۰۰,۸۰۰	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۳,۷۹۱,۹۵۶,۸۷۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

نام بانک - شماره سپرده

حساب جاری ۰۱۰۳۶۲۸۱۰۴۰۰۴ بانک دی

حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد

حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲ بانک پاسارگاد

حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد

حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۴ بانک پاسارگاد

حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۵ بانک پاسارگاد

حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۶ بانک پاسارگاد

حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۷ بانک پاسارگاد

حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۸ بانک پاسارگاد



پیوست گزارش حسابرسی

موضوع ۳ - ۱۴۰۳ / ۳ / ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹				نام کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۵۸۰,۷۹۰,۷۵۴	۱,۱۱۱,۱۰۲,۴۱۳,۰۶۶	۱,۱۲۹,۳۴۶,۳۸۰,۲۲۰	۳۳۶,۸۲۳,۶۰۰	کارگزاری سهم آشنا
(۴۱,۱۷۹,۱۶۵,۵۲۳)	۷۲,۹۸۱,۱۸۷,۲۴۳,۵۷۲	۷۲,۹۳۰,۳۶۰,۳۴۱,۵۰۸	۹,۷۴۷,۸۳۶,۵۴۱	کارگزاری بانک ملی ایران
۴,۶۴۵,۸۷۷,۷۲۷	۷۹۵,۸۲۵,۹۰۹,۸۰۸	۸۰۰,۷۳۷,۳۱۳,۸۱۴	(۲۶۵,۴۲۵,۲۷۹)	کارگزاری بانک صنعت و معدن
۴,۶۰۳,۴۸۰,۰۵۴	۱,۳۶۴,۳۷۰,۴۶۲,۳۱۳	۱,۳۶۸,۵۳۲,۱۰۶,۵۴۸	۴۴۱,۸۳۵,۷۱۹	کارگزاری بانک صادرات
۱۹۸,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۱۱۷,۵۷۶,۲۹۱	۵۱۳,۶۱۷,۶۴۵,۶۳۶	۱۹۵,۹۳۰,۶۵۵	کارگزاری اندیشه پیشرو
-	۹۴,۴۷۲,۹۵۱,۹۷۸,۸۱۶	۹۳,۱۰۴,۷۸۸,۴۰۰,۶۴۵	۱,۳۶۸,۱۶۳,۵۷۸,۱۷۱	کارگزاری بانک پاسارگاد
(۴,۱۵۲,۰۹۵,۸۸۳)	۶۹۰,۶۲۵,۶۴۸,۸۷۳	۶۸۶,۴۷۳,۵۵۲,۹۹۴	(۴)	کارگزاری رضوی
(۶۶,۱۱۸,۶۴۵,۹۰۹)	۸۳,۰۸۵,۰۵۷,۴۱۴,۰۵۸	۸۲,۳۶۷,۴۳۴,۹۸۰,۵۶۵	۶۵۱,۵۰۳,۷۸۷,۵۸۴	کارگزاری مبین سرمایه
	۴۰۹,۳۵۷,۴۹۰,۹۰۲	۴۰۹,۳۵۷,۴۹۰,۹۳۸	(۳۶)	کارگزاری تامین سرمایه تمدن
	۱,۹۶۲,۳۱۳,۱۶۴,۶۲۲	۱,۷۸۹,۰۱۳,۱۷۷,۱۵۲	۱۷۳,۲۹۹,۹۸۷,۴۷۰	کارگزاری سی ولکس کالا
۱۱۵,۰۷۶,۲۴۱,۲۲۰	۲۵۷,۱۸۶,۹۰۹,۳۰۲,۲۲۱	۲۵۵,۰۹۸,۵۶۱,۱۸۹,۰۲۰	۲,۲۰۳,۴۲۴,۳۵۴,۴۲۱	

۱۵ - بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸۹۷,۹۶۹,۱۰۴	۷,۷۰۸,۴۵۰,۶۳۸
۱۷,۷۱۹,۲۲۵,۳۵۰	-
۱۹۶,۸۰۵,۹۳۵	۳۱۳,۸۱۷,۲۷۷
۸۵۵,۰۷۰,۹۸۴	۳۷۱,۴۲۷,۵۴۵
۱۹,۶۶۹,۰۷۱,۳۷۳	۸,۳۹۳,۶۹۵,۴۶۰

مدیر صندوق مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

مدیر صندوق سبدگردان آرمان آتی

متوالی

حسابرس

۱۶- بدهی به سرمایه گذاران

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۶۳,۲۳۲,۲۲۰	-
(۶,۳۵۴,۵۱۳,۴۹۵)	-
-	۴,۶۲۶,۷۱۶,۱۹۲
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۳,۹۰۸,۷۱۸,۷۲۵	۵,۶۲۶,۷۱۶,۱۹۲

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

بدهی بابت ترمه صدور واحدهای سرمایه گذاری

بدهی بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده	بهره تسهیلات	مبلغ دریافتی
•	۱۴.۴۳٪	۸۷۷,۹۳۰,۶۶۲,۱۷۸	۳۳,۵۱۰,۵۰۳,۰۴۸	۸۴۴,۴۲۰,۱۵۹,۱۳۰
•	۳.۵۳٪	۲۱۵,۰۲۵,۱۷۰,۹۸۵	۵,۱۹۸,۳۶۹,۵۱۹	۲۰۹,۸۲۶,۸۰۱,۴۶۶
•	۰.۰۲٪	۱,۲۵۱,۶۳۸,۴۶۶	۱,۲۵۱,۶۳۸,۴۶۶	•
•	۰.۰۰٪	۱۵۹,۵۸۰,۰۴۶	۱۵۹,۳۸۱,۰۴۹	۱۹۸,۹۹۷
•	۰.۰۰٪	۲۴۸,۷۷۴,۰۱۱	۱۱۶,۲۷۰,۱۱۱	۱۳۲,۵۰۳,۹۰۰
•	۰.۰۱٪	۵۴۶,۷۷۹,۵۶۱	۳۴۹,۵۶۳,۰۳۲	۱۹۷,۲۱۶,۵۲۹
•	۰.۱۶٪	۹,۴۵۷,۶۸۸,۷۵۸	۴۵۷,۷۳۲,۵۵۲	۸,۹۹۹,۹۵۶,۲۰۶
•	۳۶.۲۱٪	۱,۵۹۴,۹۸۶,۹۶۳,۵۲۷	۱۳,۸۹۹,۲۷۶,۹۵۹	۱,۵۸۱,۰۸۷,۶۸۶,۵۶۸
•	۲.۳۶٪	۱۴۳,۳۵۰,۱۴۰,۴۷۰	۱,۲۸۰,۶۲۲,۹۲۶	۱۴۲,۰۶۹,۵۱۷,۵۴۴
•	۴۶.۷۱٪	۲,۸۴۲,۹۵۷,۳۹۸,۰۰۲	۵۶,۲۲۳,۳۵۷,۶۶۲	۲,۷۸۶,۷۳۴,۰۴۰,۳۴۰

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

۱۸- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۷۳۶,۸۱۰	۴,۰۹۳,۶۲۳	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۵۰۳,۵۱۸,۰۰۰	۳۵۵,۰۰۴,۰۱۸,۰۰۰	سایر پرداختی برای واریز نامشخص
۱,۹۴۹,۴۸۶,۲۲۲	۳,۳۲۹,۸۴۶,۱۹۰	ذخیره آونمان نرم افزار
۳۶۹,۵۴۳,۲۴۶	۴۶۴,۱۵۶,۶۶۸	ذخیره تصفیه
۲۴۰,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۷,۵۲۰,۰۳۶,۹۴۴	پیش دریافت کارمزد بازارگردانی
-	۸,۰۹۰,۳۶۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	حسابهای پرداختی بابت تنخواه
۵۲۲,۹۸۰,۲۸۴,۲۷۸	۱,۰۵۶,۳۳۰,۲۴۱,۷۹۰	جمع

۱۹- خالص دارایی‌ها

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

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

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

پیوست گزارش حسابرسی
مهرخ ۳ - ۱۴۰۳ / ۳ / ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۰- 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	
۶۳۴,۷۵۵,۴۳۳,۸۳۰	۳۳۸,۴۱۱,۷۷۵,۰۱۷	۲۰-۱
(۱۹۹,۶۴۱,۱۱۶,۷۷۱)	۱,۶۹۲,۷۳۹,۹۲۸	۲۰-۲
۸۲,۴۷۹,۵۸۱,۹۳۴	۱۱۷,۹۴۵,۴۳۳,۸۰۸	۲۰-۳
۵۱۷,۵۹۳,۸۹۸,۹۹۳	۴۵۸,۰۴۹,۹۴۷,۷۵۳	

سود زیان حاصل از فروش سهام

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سود زیان حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری

۲۰-۱- 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	-	۴۹,۲۵۳,۰۳۰	۱,۰۳۳,۳۴۴,۷۳۳,۲۱۲	۱,۵۲۲,۶۳۲,۹۰۷,۶۳۳	۵۳۰,۶۱۴,۰۰۰
۷۵,۴۹۹,۴۳۷,۸۷۶	۴۵,۰۲۹,۲۳۷,۶۶۲	-	۲۶۱,۶۰۶,۷۷۰	۲۹۸,۹۳۶,۳۲۶,۳۱۷	۳۴۴,۳۲۷,۱۷۰,۷۵۰	۱۵,۸۷۶,۰۶۹
۷۰,۳۰,۷۱۲,۴۰۶	۵۰,۷۵۹,۲۷۰,۱۸۲	۱۰,۹۲۸,۹۳۲,۹۱۶	۶۲۳,۷۹۳,۳۷۷	۳۷۳,۵۷۱,۳۷۰,۴۸۵	۴۲۶,۰۴۸,۳۲۷,۹۶۰	۱۷,۳۰۱,۹۱۷
۱۷,۹۸۱,۹۱۹,۶۷۹	۳۱,۸۲۵,۱۰۶,۶۱۸	-	۱۸۶,۴۶۵,۱۵۳	۲۵۷,۱۵۱,۳۲۵,۷۲۰	۲۸۹,۱۶۲,۸۹۷,۴۹۱	۱۳۸,۸۵۱,۵۲۶
(۸,۳۸۹,۷۳۵,۴۵۵)	(۷,۴۹۳,۱۹۷,۳۶۴)	-	۴۰۰,۶۴۵,۹۱۰	۵۵۰,۰۹۱,۸۰۸,۴۹۰	۵۴۲,۹۹۹,۳۵۷,۰۳۶	۵۵,۱۸۳,۴۹۴
۴۹,۶۸۶,۸۱۴,۳۴۹	۱۶,۹۳۸,۵۷۸,۳۱۲	-	۱۰,۶۰۱,۹۱,۱۸۷	۱۳۲,۵۸۹,۰۱۳,۳۰۱	۱۳۹,۶۳۳,۷۱۰,۷۰۰	۹,۵۰۱,۱۲۲
۴۷,۳۰۸,۹۶۳,۴۳۳	-	-	-	-	-	۲۳,۸۳۱,۰۹۶
۵۰,۴۹۰,۳۹۲,۵۶۰	-	-	-	-	-	
۴,۴۰۵,۱۰۵,۴۷۸	-	-	-	-	-	
(۱۵,۷۹۲)	-	-	-	-	-	
(۱۲۴,۳۵۶)	-	-	-	-	-	
۳۳۸,۴۱۱,۷۷۵,۰۱۷	۶۳۴,۷۵۵,۴۳۳,۸۳۰	۱۰,۹۳۸,۹۳۲,۹۱۶	۱,۶۶۶,۳۲۹,۰۵۷	۲,۶۷۷,۶۶۸,۹۱۷,۸۶۶	۳,۳۱۵,۱۸۳,۶۵۸,۵۸۹	

پارس سرام
کمیابین سازی ایران
صنایع کشاورزی و کود زنجان
چند تربت حیدریه
صنایع پتروشیمی کرمانشاه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۰-۲ سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	نقد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۱۳,۶۶۳,۸۷۵,۲۳۲)	۸۷۳,۹۶۶,۳۸۰	۱,۳۲۷,۶۲۷,۵۵۴,۹۶۳	۱,۳۱۵,۲۴۶,۷۱۶,۱۲۰	۱,۳۷۰,۰۲۵	صکوک اجاره فولاد ۵۵۰۰۰ بدون ضامن
-	(۶۴,۷۲۶,۸۴۳,۶۳۹)	۹۳۴,۷۲۶,۷۵۰	۱,۵۰۴,۸۳۲,۰۹۵,۸۸۹	۱,۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۱,۰۰۰	صکوک مرابحه شماره ۱۲۱ بدون ضامن
-	(۶,۵۹۱,۹۹۹,۲۸۳)	۵۲۰,۷۵۰,۰۰۰	۲,۳۳۶,۰۷۱,۲۱۹,۲۸۳	۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۰,۰۰۰	مرابحه چنان فولاد آرمان ۴۰۰۰۰
-	(۱۱۲,۳۸۰,۰۰۵,۴۳۷)	۱,۱۷۸,۸۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۶,۲۰۶,۱۷۶,۲۲۷	۲,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۵,۰۰۰	مرابحه (این سلامت سیتا ۱۳۷۷-۹۶)
-	(۳,۶۷۸,۱۷۸,۳۲۸)	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۵,۵۳۲,۱۷۸,۳۲۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مرابحه داروسازی فاران ۱۴۰۶-۵۱۰
۱,۰۹۶,۵۴۱,۴۶۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ابودجه ۹۹-۹۹۲۱-۱۰
۷۵۱,۲۶۹,۱۳۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ابودجه ۹۹-۱۳۳۲-۱۰
۷,۶۳۴,۴۶۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ابودجه ۹۹-۱۳۳۲-۱۰
(۱,۶۲۷,۰۵۱,۱۳۰)	(۳۴۹,۹۶۲)	۶۸۸	۲,۹۹۹,۲۷۴	۴,۷۵۰,۰۰۰	۵	صکوک اجاره فارس ۱۳۷-۱۳۷۸۵۸۳۰۲۷/۸
۱,۶۹۲,۷۳۹,۹۲۸	(۱۹۹,۶۶۱,۱۱۶,۷۷۱)	۳,۶۱۷,۳۵۸,۸۱۸	(۸,۵۲۷,۲۰۵,۲۲۴,۰۷۳)	۸,۳۳۱,۲۸۱,۴۶۶,۱۲۰		

۲۰-۲ سود(زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	نقد	توضیحات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰۳,۶۷۵,۳۰۴,۱۰۸	۳۷,۷۶۸,۷۱۵,۷۰۳	۲,۷۳۲,۳۹۹,۳۴۵	۱۰۸,۹۹۹,۹۹۹,۳۲۲,۴۱۸	۱۰۹,۰۴۰,۰۹۱,۵۶۷,۶۶۶	۲,۱۰۰,۳۶۹,۸۷۸	صندوق سرمایه گذاری آرمان آبی کوثر
۳۰,۳۷۸,۹۸۵,۳۱۹	۶,۵۸۳,۳۶۸,۵۵۱	۴۶,۳۷۲,۷۲۶	۵۷۶,۷۸۴,۱۷۱,۵۸۵	۵۸۲,۴۳۲,۷۱۲,۸۶۲	۳۳,۸۶۲,۴۵۰	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا
(۳۶,۵۷۱,۳۷۴,۶۳۳)	(۳۹,۴۹۷,۳۶۱,۰۰۳۹)	۸۸۵,۹۷۳,۷۹۰	۲۵,۵۵۴,۷۹۸,۴۴۴,۶۵۶	۲۵,۵۱۶,۱۸۷,۰۲۷,۲۰۷	۳,۵۱۴,۷۸۷,۷۰۹	صندوق نوع دوم اقیانوس طلعت
۳۰,۰۱۰,۷۵۰	۱۵,۲۲۵,۹۱۴,۷۹۳	۹۷,۰۳۲,۴۱۰	۵۰۲,۱۸۷,۳۵۱,۸۳۳	۵۱۷,۵۱۰,۳۰۹,۰۲۶	۲۵,۳۷۰,۹۶۳	صندوق نوع دوم اقیانوس طلعت
-	۲,۹۴۳,۵۴۵,۰۰۴	۷۲,۴۹۵,۲۴۵	۳۸۳,۶۴۶,۳۲۴,۷۰۲	۳۸۶,۶۴۲,۳۱۵,۰۰۰	۳۸۰,۴۶۰,۰۰۰	صندوق نوع دوم اقیانوس طلعت
۵۹,۲۳۶,۵۶۴	۲,۱۲۹,۵۵۵,۰۰۴	۲۴,۹۱۰,۵۱۲	۱۳۰,۷۰۱,۹۱۱,۵۱۲	۱۳۳,۸۵۶,۴۰۷,۰۲۸	۲,۴۱۸,۸۳۹	صندوق نوع دوم اقیانوس طلعت
۵۰۹,۰۹۸۳,۸۱۳	۱۱,۶۸۳,۲۴۹,۹۵۴	۲۹,۳۳۳,۸۵۰	۱۴۴,۷۳۵,۱۸۴,۶۰۶	۱۵۶,۴۲۷,۷۶۸,۴۱۰	۵۰,۸۷۰,۰۰۰	صندوق نوع دوم اقیانوس طلعت
-	۲۳,۵۱۶,۷۳۹	۴,۷۹۰,۶۸۸	۲۵,۲۲۵,۲۰۲,۸۵۳	۲۵,۵۵۰,۵۱۰,۳۸۰	۲,۳۸۷,۳۰۴	صندوق نوع دوم اقیانوس طلعت
-	۴۶,۱۴۰,۳۲۷,۲۴۸	۴۷,۳۱۲,۲۹۴	۲۰۶,۱۴۴,۷۲۲,۹۵۶	۲۵۲,۳۳۲,۷۷۲,۴۹۸	۸,۵۸۱,۰۰۲	صندوق نوع دوم اقیانوس طلعت
-	۶,۰۹۷۶,۹۲۷	۲۹,۳۵۲,۷۵۶	۱۵۵,۹۳۴,۵۳۴,۳۱۷	۱۵۶,۱۴۰,۷۶۰,۰۰۰	۱۰,۸۶۰,۰۰۰	صندوق نوع دوم اقیانوس طلعت
-	۴,۱۶۱,۳۵۲	۵۱,۹۹۴	۳۱۵,۷۶۶,۳۹۴	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۲۱	صندوق نوع دوم اقیانوس طلعت
-	(۹۵۰,۵۱,۱۳۲)	۱۸,۴۳۰,۳۲۱	۹۸,۳۱۷,۸۴۶,۰۳۷	۹۸,۳۱۱,۳۱۵,۱۳۶	۹,۶۹۹,۹۶۳	صندوق نوع دوم اقیانوس طلعت
-	۵۶,۴۳۱,۹۷۹	۲,۸۱۲,۵۲۰	۱۵۰,۰۰۴,۹۱۴,۳۳۶	۱۵۰,۶۴۰,۱۷۰,۳۸۵	۱,۳۴۰,۰۵۵	صندوق نوع دوم اقیانوس طلعت
۳,۵۰۱,۳۶۸,۶۳۴	(۳,۲۱۳,۳۲۷,۳۳۶)	۱۴۴,۸۶۹,۱۶۹	۶۲۵,۲۵۴,۸۹۱,۰۰۶	۶۲۳,۱۸۵,۲۵۰,۹۳۱	۲۸,۳۲۸,۰۳۰	صندوق نوع دوم اقیانوس طلعت
-	۲,۳۳۱,۴۳۳,۵۶۶	۶,۳۳۵,۴۳۱	۳۱,۰۱۷,۵۵۹,۶۹۳	۳۳,۲۵۵,۲۷۸,۶۰۰	۷۹۴,۰۰۰	صندوق نوع دوم اقیانوس طلعت
-	۲۳۷,۶۹۴,۶۶۰	۷,۵۴۵,۴۱۶	۳۹,۹۹۷,۰۹۸,۰۲۴	۴۰,۴۲۴,۳۳۸,۱۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	صندوق نوع دوم اقیانوس طلعت
(۴۱,۷۶۲,۳۴۸)	-	-	-	-	-	صندوق نوع دوم اقیانوس طلعت
۳,۰۷۴,۳۰۳	-	-	-	-	-	صندوق نوع دوم اقیانوس طلعت
۹۹۹,۱۹۶,۶۳۳	-	-	-	-	-	صندوق نوع دوم اقیانوس طلعت
۷۲۰,۳۲۸,۵۵۵	-	-	-	-	-	صندوق نوع دوم اقیانوس طلعت
۱۱۷,۹۴۵,۳۲۲,۸۰۸	۸۲,۳۷۹,۵۸۱,۹۲۴	۴,۱۵۰,۸۰۸,۳۷۷	۱۴۷,۴۹۰,۱۳۵,۱۹۰,۸۱۸	۱۴۷,۵۷۶,۷۶۵,۵۸۱,۱۲۹		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۱- 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
	۶۵۷,۲۶۷,۸۷۴,۸۰۷	۵۰۰,۳۲۸,۶۳۲,۵۱۲

۲۱-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۱۱۰,۶۰۷,۴۸۳	۲,۴۱۰,۰۱۸,۲۳۸,۱۱۰	۲,۰۱۸,۲۸۱,۶۶۳,۵۴۳	۱,۸۳۱,۶۱۳,۸۶۱	۳۸۹,۹۰۴,۹۶۰,۷۰۶	تجلی توسعه معادن و فلزات	
۴۲۸,۷۱۷,۴۴۴	۵۰۱,۵۹۹,۴۰۹,۴۸۰	۳۴۹,۴۰۴,۷۱۶,۸۶۰	۳۸۱,۴۱۵,۵۵۲	۱۵۱,۸۱۳,۴۷۷,۰۶۸	ح.تجلی توسعه معادن و فلزات	
				-	قند تربت حیدریه	(۱۵,۴۱۷,۶۱۵,۳۰۴)
۵۷,۳۳۹,۴۲۴	۷۳۲,۲۲۴,۴۴۲,۴۸۰	۵۶۱,۹۰۲,۴۹۵,۶۰۹	۵۵۶,۴۹۰,۵۷۸	۱۶۹,۷۶۵,۴۵۸,۳۹۳	پدیده شیمی قرن	-
۱۱,۵۴۴,۷۰۷	۲۰۶,۹۹۶,۵۹۶,۵۱۰	۲۳۳,۱۱۲,۳۴۲,۲۰۲	۱۵۷,۳۱۷,۴۱۴	(۲۶,۲۷۳,۰۶۳,۱۰۶)	سازه پویش	۴۷,۴۱۰,۸۷۲,۸۴۶
۵۰,۵۹۰,۴۳۶	۹۴,۴۰۱,۷۵۳,۵۷۶	۱۲۱,۵۳۷,۳۷۵,۲۷۷	۷۱,۷۴۵,۳۳۳	(۲۷,۲۰۷,۳۶۷,۰۳۴)	پرسپولیس	(۱۹,۳۹۸,۴۹۰,۳۱۸)
				-	س. صنایع شیمیایی ایران	۹,۹۳۶,۸۲۳,۷۰۵
				-	صنایع آذراب	۴۷۷,۰۹۰,۲۸۳,۳۲۷
					جمع	
۳,۹۴۵,۲۴۰,۴۴۲,۱۵۶	۳,۲۸۴,۲۳۸,۵۹۳,۴۹۱	۲,۹۹۸,۳۸۲,۷۳۸	۲,۹۹۸,۳۸۲,۷۳۸	۶۵۸,۰۰۳,۴۶۵,۹۲۷		۴۹۹,۶۲۱,۸۷۴,۲۵۶

۲۱-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵۹,۰۰۰	۲۵۹,۲۵۰,۷۱۲,۰۰۰	۲۷۶,۹۷۶,۵۲۲,۸۳۴	۱۸۷,۹۵۶,۷۶۷	(۱۷,۹۱۳,۷۶۷,۶۰۱)	صکوک مرابحه صأریا ۴۱۲-بدون ضامن	-
۵,۰۰۰	۵,۰۷۶,۰۵۰,۰۰۰	۵,۱۹۱,۷۱۲,۲۸۵	۷۳۶,۰۳۸	(۱۱۶,۳۹۸,۳۱۳)	مرابحه آراین سلامت سینا ۰۶۱۲۲۷	-
۱,۸۸۰	۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۴,۰۶۰,۰۲۳	۱,۳۶۳,۰۰۰	(۴۵,۴۲۳,۰۲۳)	صکوک اجاره فولاد-بدون ضامن	-
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۱۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۸۹,۱۰۵,۴۰۲	۱۴,۵۰۱,۳۰۵	(۱۰۱,۸۰۶,۷۰۷)	مرابحه جهان فولاد-آرمان ۰۶۰۵۰۱	-
۸,۰۸۵	۷,۶۸۰,۷۵۰,۰۰۰	۸,۰۸۳,۸۲۷,۶۷۶	۱,۱۱۳,۷۰۹	(۴۰۴,۱۹۱,۳۸۵)	صکوک اجاره فارس ۰۰۳۷-۳ ماهه ۱۸٪	۹۰۳,۸۵۲
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۵۰,۰۰۰	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	مرابحه صنایع خودرواییلیا ۰۵۱۲۱۹	-
۱۵,۰۰۰	۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۸۲,۵۲۱,۸۷۵	۱۱,۴۱۸,۷۵۰	۳۵۶,۰۵۹,۳۷۵	مرابحه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷	-
۱۵,۰۰۰	۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۸۲,۵۲۱,۸۷۵	۱۱,۴۱۸,۷۵۰	۳۵۶,۰۵۹,۳۷۵	مرابحه داروساز یارس حیان ۰۶۰۹۲۹	-
۲۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۱۰,۱۸۰,۷۸۷	۱۵,۲۲۵,۰۰۰	۴۷۴,۵۹۴,۲۱۳	مرابحه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰	-
	۳۹۶,۳۸۹,۳۱۲,۰۰۰	۴۱۳,۵۴۰,۴۵۲,۷۵۷	۲۷۹,۹۸۳,۳۰۹	(۱۷,۴۳۱,۱۲۴,۰۶۶)	جمع	۹۰۳,۸۵۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیشه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۱- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های 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	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۸۰,۶۲۷,۰۴۹	۱,۳۶۶,۳۸۲	۷,۰۰۴,۸۴۲,۷۶۴	۷,۲۸۶,۸۳۶,۰۹۵	۶۰,۴۰,۶۵	صندوق س.اعتماد ارغوان
	۸۵۵,۰۶۹,۴۵۲	۹,۷۲۲,۲۵۰	۵۰,۹۸۷,۲۰۸,۲۹۸	۵۱,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	صندوق س.ثروت افزون فاخر
	۳۳۶,۰۵۶,۷۶۵	۱,۳۷۴,۳۷۶	۶,۹۹۲,۵۶۹,۳۵۹	۷,۳۳۰,۰۰۰,۵۰۰	۶۲۷,۳۰۰	صندوق س. طلوع تدبیر پالیا
(۱۴۴,۵۸۸,۴۶۳)	۴,۰۱۶,۷۲۹,۸۱۰	۳,۹۰۴,۳۹۹	۱۶,۸۰۲,۸۲۵,۷۹۱	۲۰,۸۲۳,۴۶۰,۰۰۰	۸۲۶,۰۰۰	صندوق س.افرا نماد پایدار-ثبات
۵۸,۸۲۹,۹۴۳	-					صندوق اندیشه ورزان صیانتامین
(۱۰,۶۸۰,۴۰۵,۵۱۴)	(۳۳۷,۵۸۱,۱۶۶)	۹۴۱,۸۱۷	۲۵,۴۵۱,۷۴۷,۵۴۵	۲۵,۱۱۵,۱۰۸,۱۹۶	۲,۵۰۴,۷۴۸	صندوق س.نوع دوم افق آتی-ثبات
۷۶۷,۷۰۴,۸۳۳	۴۱۶,۱۸۴,۱۱۲	۳,۹۵۷,۸۳۹	۲۹,۵۰۶,۷۲۷,۹۴۴	۲۹,۹۲۶,۸۶۹,۸۸۵	۱,۱۷۹,۸۴۹	صندوق س.آرمان سپهر آشنا
۲۹۱,۱۳۱,۶۸۸	۲۰,۶۵۵,۶۳۷	۷۸۰,۰۱۸	۳,۳۶۲,۸۴۶,۹۷۰	۳,۳۸۴,۲۸۴,۶۲۵	۲۰۰,۵۶۷	صندوق س.راهبرد ممتازاین سینا
(۱۶۰,۴۱۹,۰۸۳)	۳۴۲,۷۶۲,۹۵۸	۵,۵۹۱,۳۷۳	۱۴۸,۷۵۴,۹۰۰,۳۱۵	۱۴۹,۱۰۳,۲۵۵,۵۴۶	۲,۵۲۸,۶۳۱	صندوق س.آرمان آتی کوثر
	۱۰,۱۹۰,۷۴۱,۵۷۵	۴۰,۴۳۹,۶۹۴	۲۰۵,۴۴۷,۱۸۱,۳۳۱	۲۱۵,۶۷۸,۳۶۲,۵۰۰	۲۰,۳۹۹,۱۴۰	صندوق س.گنجینه داریوش
	۵۷۴,۲۸۵,۷۵۴	۵,۶۷۴,۵۲۹	۲۹,۶۸۴,۱۸۹,۷۱۷	۳۰,۲۶۴,۱۵۰,۰۰۰	۲,۷۷۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثبات
۷۰۵,۸۵۴,۴۰۴	۱۶,۶۹۵,۵۳۲,۹۴۶	۷۳,۷۵۲,۵۶۷	۵۲۳,۸۹۵,۰۹۱,۸۳۴	۵۴۰,۶۶۴,۳۲۷,۳۴۷		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۲- 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 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			
-	۴۸۰,۳۵۰,۴۴۷,۷۲۰	-	۴۸۰,۳۵۰,۴۴۷,۷۲۰	۸۰	۶۰۰,۳۱۳,۰۵۹	۱۴۰۲/۰۷/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳,۱۷۴,۶۰۹,۳۳۸	۲۳۰,۹۹۹,۷۸۰,۹۷۰	(۱۵,۸۲۱,۹۰۳)	۲۳۱,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۹,۲۲۶,۳۲۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	۱۳,۶۳۸,۶۱۴,۰۰۰	-	۱۳,۶۳۸,۶۱۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳,۶۳۸,۶۱۴	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۷۴۴,۷۰۹,۷۶۰	۹,۳۳۵,۱۷۵,۷۴۹	(۱,۱۸۲,۸۶۱,۵۵۱)	۱۰,۴۱۸,۰۳۷,۳۰۰	۱,۱۰۰	۹,۴۷۰,۹۴۳	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
۷۰,۶۶۱,۳۵۶,۹۹۱							
۴,۴۴۳,۶۲۴,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۵,۴۴۹,۰۷۹,۵۳۹	۹۳,۹۹۸,۸۱۳,۵۶۶	(۱,۱۹۸,۶۸۳,۴۵۴)	۹۵,۱۹۷,۴۹۶,۰۲۰				
تجلی توسعه ماندن و قلهات							
سازو بوش							
پدیده شیعی قرن							
قند تربت حیدریه							
س. صنایع شیمیایی ایران							
کمپاین سازی ایران							
جمع							

۲۳- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۷,۸۸۵,۴۵۸	۹۷,۳۲۸,۸۴۳,۵۵۷	۲۳-۱
۱,۳۳۶,۵۶۶,۷۱۲	۲۹,۶۶۸,۹۷۷,۱۲۹	۲۳-۲
۵۳,۱۶۵,۲۰۹,۷۵۵	۱۱۴,۶۸۴,۵۱۹,۰۰۴	۲۳-۳
۵۵,۸۰۹,۶۶۱,۹۲۵	۲۴۱,۷۹۲,۳۳۹,۶۹۰	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت، اجاره، مزایه و

گواهی سپرده بورسی

سود صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل
درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد	۲۶.۵٪	۱۲,۵۴۵,۷۵۲,۲۰۹	(۱۱۲,۶۸۱,۲۶۳)
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۴ بانک پاسارگاد	۲۷.۰٪	۱۲,۱۸۳,۵۹۲,۲۷۱	(۲۶,۵۶۲,۸۰۲)
سپرده بلند مدت ۱۵۵۲۸۳۵۳۴۰۹۱۵۱ بانک اقتصاد نوین	۲۶.۵٪	۹,۴۱۲,۳۲۷,۰۳۷	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد	۲۶.۰٪	۸,۹۵۱,۵۷۹,۰۹۶	(۳۹۱,۲۱۰)
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۷ بانک پاسارگاد	۸.۰٪	۷,۲۳۸,۲۱۴,۹۳۹	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۶ بانک پاسارگاد	۲۸.۰٪	۶,۸۵۵,۶۹۸,۶۲۱	(۲۳,۲۷۹,۶۹۲)
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۳ بانک پاسارگاد	۲۶.۰٪	۶,۷۰۱,۵۸۸,۹۹۴	(۲۸۹,۷۷۵)
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۵ بانک پاسارگاد	۲۷.۰٪	۶,۶۶۴,۱۹۱,۷۸۴	-
سپرده بلند مدت ۸-۱۵۴۴۶۵۶۲۰۳۰۷-۲۸۰ بانک پاسارگاد	۲۷.۰٪	۴,۷۶۰,۱۲۶,۹۸۷	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰ بانک پاسارگاد	۲۷.۰٪	۳,۱۱۵,۰۶۸,۴۹۰	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۷ بانک پاسارگاد	۲۸.۰٪	۲,۵۳۶,۱۰۹,۵۶۶	-
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۹ بانک پاسارگاد	۸.۰٪	۲,۲۲۷,۸۸۳,۸۷۷	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۳ بانک پاسارگاد	۲۷.۰٪	۲,۰۲۳,۸۹۰,۳۹۰	(۳,۰۶۱,۰۶۹)
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۴ بانک پاسارگاد	۲۷.۰٪	۱,۸۴۶,۳۵۶,۱۶۵	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۴ بانک پاسارگاد	۲۷.۰٪	۱,۷۶۰,۵۴۷,۹۴۶	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۵ بانک پاسارگاد	۲۷.۰٪	۱,۵۱۷,۹۱۷,۸۰۵	(۳,۶۹۸,۴۸۹)
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۹ بانک پاسارگاد	۲۸.۰٪	۱,۲۰۱,۶۸۴,۹۲۵	(۸,۳۸۵,۷۸۷)
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۱ بانک پاسارگاد	۲۷.۰٪	۱,۰۶۸,۱۶۴,۳۸۲	(۷,۲۵۴,۰۳۳)
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۴ بانک پاسارگاد	۲۷.۰٪	۱,۰۰۴,۵۴۷,۹۴۶	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۸ بانک پاسارگاد	۲۸.۵٪	۹۳۴,۶۴۳,۸۲۰	(۶,۵۲۲,۲۷۹)
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۷ بانک پاسارگاد	۲۶.۵٪	۴۸۷,۱۶۴,۳۸۳	(۲۳,۱۲۶)
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۱ بانک پاسارگاد	۲۷.۰٪	۴۴۹,۳۹۷,۲۴۴	(۵۷۶,۱۳۳)
سپرده بلند مدت ۹-۱۵۴۴۶۵۶۲۰۳۰۷-۲۸۰ بانک پاسارگاد	۲۶.۸٪	۴۰۳,۸۳۵,۵۷۵	(۶۴,۱۲۹)
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۳ بانک پاسارگاد	۲۹.۰٪	۳۰۹,۸۶۳,۰۰۸	(۳,۸۸۹,۶۳۴)
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد	۸.۰٪	۲۷۷,۹۶۶,۸۳۰	-
سپرده کوتاه مدت ۲-۲۱۶۵۷۴۲-۸۱۰-۸۳۵ بانک سامان	۸.۰٪	۲۰۴,۱۱۷,۰۱۰	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۰ بانک پاسارگاد	۲۸.۰٪	۱۷۸,۰۲۷,۲۹۷	(۱,۲۴۲,۳۳۹)
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد	۸.۰٪	۱۴۰,۶۰۷,۱۲۰	-
سپرده بلند مدت ۲۳-۱۵۴۴۶۵۶۲۰۳۰۷-۲۸۰ بانک پاسارگاد	۲۸.۵٪	۱۰۳,۲۸۷,۶۶۵	(۱,۲۹۶,۵۴۵)
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۵ بانک پاسارگاد	۲۹.۰٪	۸۵,۸۰۸,۳۱۹	(۱,۸۶۷,۳۹۶)
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰ بانک پاسارگاد	۸.۰٪	۷۹,۶۴۴,۳۱۶	-
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰ بانک پاسارگاد	۸.۰٪	۷۰,۴۰۸,۸۱۷	-
سپرده کوتاه مدت ۲۴۹.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد	۸.۰٪	۵۴,۸۹۸,۷۹۳	-
سپرده بلند مدت ۲-۱۶۲۱۳۲۴-۳۳۳-۱۲۵ بانک گردشگری	۳۰.۰٪	۵۴,۲۶۶,۵۷۵	(۱,۲۲۰,۳۳۰)
سپرده بلند مدت ۱۶۲۱۳۲۴-۳۳۳-۱۲۵ بانک گردشگری	۳۰.۰٪	۴۷,۸۲۳,۳۲۸	(۱,۰۷۶,۰۳۵)
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۵ بانک پاسارگاد	۸.۰٪	۳۰,۵۵۹,۶۸۶	-
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۸ بانک پاسارگاد	۸.۰٪	۲۵,۴۶۵,۸۶۱	-
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۴ بانک پاسارگاد	۸.۰٪	۲۱,۹۳۱,۰۰۲	-
سپرده کوتاه مدت ۲۲۹.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد	۸.۰٪	۱۳,۷۴۱,۸۲۷	-
سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۷.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲۴ بانک پاسارگاد	۲۹.۰٪	۹,۵۳۷,۲۴۶	(۲۰۷,۴۸۸)
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۶ بانک پاسارگاد	۸.۰٪	۷,۳۹۳,۵۸۵	-
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۱ بانک پاسارگاد	۸.۰٪	۵,۴۵۷,۳۴۵	-
سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۳۶۱۵۴۵۰۰ بانک آینده	۱۰.۰٪	۳,۷۴۵,۶۴۱	-
سپرده بلند مدت ۱۵۵-۸۵۰۰-۵۳۴۰۹۱۵-۱۵۴۴۶۵۶۲ بانک اقتصاد نوین	۸.۰٪	۳,۴۲۸,۴۰۲	-
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۴ بانک پاسارگاد	۸.۰٪	۲,۷۹۷,۵۳۱	-
حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۵ بانک پاسارگاد	۸.۰٪	۹۰۸,۰۰۰	-
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۶ بانک پاسارگاد	۸.۰٪	۷۱۴,۵۴۳	-
سپرده کوتاه مدت ۱-۸۳۵۸۱۰-۲۱۶۵۷۴۲ بانک سامان	۱۰.۰٪	۴۶۹,۶۱۰	(۱۴)
سپرده کوتاه مدت ۳۴۹.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد	۸.۰٪	۳۱۰,۴۸۴	-
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۳۴۵۰۹۰۰۲ بانک دی	۸.۰٪	۱۱۳,۳۶۲	-
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۶۹۹۹۱۰۰۰ بانک دی	۸.۰٪	۳۰,۹۸۴	-
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۵ بانک پاسارگاد	۸.۰٪	۲۷,۵۶۶	-
سپرده کوتاه مدت ۲-۲۱۶۵۷۴۲-۸۱۰-۸۳۵ بانک سامان	۸.۰٪	-	-
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۶۱۳۲۸۴۰۰ بانک دی	۸.۰٪	-	-
سپرده کوتاه مدت ۴۵۰.۸۱۶۳۸۹۷۰۰ بانک سینا	۸.۰٪	-	-
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۶۹۹۰۰۰ بانک دی	۸.۰٪	-	-
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۷۱۷۲۸۰۰۰ بانک دی	۸.۰٪	-	-
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۳۸۵۴۴۰۰ بانک دی	۸.۰٪	-	-
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۳۴۴۷۸۰۰ بانک دی	۸.۰٪	-	-
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۸۹۳۲۳۶۰۰ بانک دی	۸.۰٪	-	-
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۵۹۹۹۳۸۰۰ بانک دی	۸.۰٪	-	-
سپرده کوتاه مدت ۶۵۰۷۲۹۲۸۴۶ بانک ملت	۱۳.۹٪	-	-
جمع		۹۷,۶۴۳,۶۳۳,۱۲۵	(۲۰۳,۷۸۹,۵۶۸)
		۹۷,۴۳۸,۸۴۳,۵۵۷	
		۳۰۷,۸۸۵,۴۵۸	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲-۲۳- 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				
-	۲,۶۲۷,۱۲۴,۷۵۱	۲۱٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۴			
۱,۳۳۶,۵۶۶,۷۱۲	۱,۴۵۱,۷۴۳,۰۲۹	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳			
	۲۹۸,۷۶۳,۶۹۸	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۲/۱۹			
	۳۴۹,۹۳۸,۰۷۹	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۹			
	۶,۴۸۵,۶۱۹,۵۵۵	۱۸٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۷			
	۳,۱۵۹,۴۴۰,۹۴۱	۱۸٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۷			
	۱۴,۳۴۸,۵۲۵,۷۵۷	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۰۱			
	۱,۴۹۴,۸۰۵,۷۳۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۱۰			
	۴۵۳,۰۱۵,۵۹۹	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۸/۱۷			
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 خودرواییلیا ۰۵۱۲۱۹

مرابحه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹

صکوک مرابحه صاریا ۴۱۲ بدون ضامن

مرابحه آراین سلامت سینا ۰۶۱۲۲۷

مرابحه جهان فولاد-آرمان ۰۶۰۵۰۱

مرابحه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰

مرابحه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷

جمع

۳-۲۳- 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 دارپوش

صندوق سرمایه گذاری گمند

صندوق س. نگین سامان

۲۴-۲۴- 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	۶۶,۵۴۱,۷۲۷,۳۳۹
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
-	۱۰۸,۳۳۹,۹۵۰,۲۷۶
-	۵۴,۳۵۳,۱۹۷,۴۸۷
-	۳۵,۰۳۱,۶۰۲,۹۶۰
-	۵۰,۶۷۲,۴۲۵,۵۸۸
-	۳۳,۹۲۴,۳۸۲,۷۱۳
-	۹۷,۵۲۷,۷۳۱,۸۶۲
۸۱,۹۹۴,۲۳۸,۹۸۹	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 صاریا ۴۱۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۵- 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

۲۶- 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	۲۲,۹۹۴,۹۸۳,۹۳۰
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-سیدگردان آرمان آتی
متولی صندوق
حسابرس صندوق

۲۷- 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	۶۱,۶۲۳,۵۱۲
۵۳۶	۶,۴۸۶,۲۴۹
۵۰,۷۱,۳۳۷,۰۷۹	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

۲۸- 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

۲۹- 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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۰-۱- تعهدات احتمالی به شرح زیر است:

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

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

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

ب) به گونه ای که حجم سفارش های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد.

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

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

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

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

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

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

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

۳۰-۲- تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	درصد دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	سازه پوش	خپوش	۲.۷۵	۱۱,۳۵۰	۲۲۷,۰۰۰
۲	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	آکورد	۱	۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۳	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا	آسام	۲	۱۱۲,۵۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰
۴	اوراق اجاره خلیج فارس	صفارس	۱	۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۵	صندوق سرمایه گذاری راهبرد ممتاز ابن سینا	رماس	۲	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۶	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی	آفاق	۱	۷۲۵,۰۰۰	۵,۰۶۲,۰۰۰
۷	اوراق مرابحه شرکت آریان سلامت سینا	آرین سلامت ۰۶	۱	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
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	۶,۹۲۰,۰۰۰
۱۱	اوراق اجاره شرکت فولاد مبارکه	صفولاد ۰۰۵	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 ایلینا	ایلیا ۰۵	۱	۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۱۵	اوراق مرابحه داروسازی پارس حیان	حیان ۰۶	۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۱۶	اوراق مرابحه مجتمع جهان فولاد سیرجان	فجهان ۰۶۲	۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳۱- 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		
۷.۴٪	۲۲,۰۰۰	عادی	۰.۴٪	۱۰,۰۵۱	مدیر سابق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۱۱.۶٪	۳۴,۶۵۰	ممتاز	۱.۴٪	۳۴,۶۵۰	مدیر فعلی	شرکت سیدگردان آرمان آتی
۰.۱٪	۲۱۵	عادی	۱.۰٪	۳۵,۷۱۳	سرمایه گذار	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰.۱٪	۳۵۰	ممتاز	۰.۰٪	۳۵۰	سرمایه گذار	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰.۰٪	۲۰	عادی	۰.۰٪	۲۰	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	میثم گلستانی چترودی
۰.۰۷٪	۲۰۰	عادی	۰.۰٪	۲۰۰	سرمایه گذار	شرکت مدیریت سرمایه افزایش الملل
۲.۰٪	۶,۰۰۰	عادی	۰.۳٪	۶,۰۰۰	سرمایه گذار	سرمایه گذاری ابن سینا مدیر
۵۴.۰٪	۱۶۱,۴۳۹	عادی	۰.۰٪	-	سرمایه گذار	مؤسسه سازمان اقتصاد رضوی
۰.۰٪	۱	عادی	۰.۰٪	۱	مدیر صندوق	مهدی اسلامی بیدگلی
۰.۰٪	۵۸	عادی	۰.۰٪	۵۸	سرمایه گذار	علی اسلامی بیدگلی
۲.۸٪	۸,۴۱۵	عادی	۰.۳٪	۴,۲۲۵	سرمایه گذار	سازه پویش
۵.۰٪	۱۵,۰۰۰	عادی	۰.۶٪	۱۵,۰۰۰	سرمایه گذار	فرهنگی ورزشی پرسپولیس
۰.۰٪	-	عادی	۷۷.۶٪	۱,۹۲۴,۳۴۴	سرمایه گذار	شرکت معدنی صنعتی سپهر تجلی
۰.۰٪	-	عادی	۱۸.۵٪	۴۶۰,۰۱۰	سرمایه گذار	پدیده شیمی پایدار
۸۳.۰٪	۲۴۸,۳۴۸	جمع	۱۰۰.۰٪	۲,۴۸۰,۶۲۲	جمع	

۳۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲				
مانده طلب(بدهی)-ریال	شرح معامله	طرف معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مانده طلب(بدهی)-ریال					
(۴۱,۱۷۹,۱۶۵,۵۲۳)	۹,۷۴۷,۸۳۶,۵۴۱	طی دوره	۱۴۵,۹۱۱,۴۴۷,۴۸۵,۰۸۰	معاملات اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری بانک ملی ایران
۴,۶۴۵,۵۷۷,۷۲۷	(۲۶۵,۴۲۵,۲۷۹)	طی دوره	۱,۵۹۶,۵۶۳,۱۲۲,۶۲۲	معاملات اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری بانک صنعت و معدن
۴,۶۰۳,۴۸۰,۰۵۴	۴۴۱,۸۳۵,۷۱۹	طی دوره	۲,۷۳۲,۹۰۲,۵۶۸,۷۶۱	معاملات اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری بانک صادرات
۱۹۸,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۹۳۰,۶۵۵	طی دوره	۱,۰۲۵,۴۳۱,۲۲۱,۹۲۷	معاملات اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری اندیشه پیشرو
-	۱,۳۶۸,۱۶۳,۵۷۸,۱۷۱	طی دوره	۱۸۷,۵۷۷,۷۴۰,۳۷۹,۴۶۱	معاملات اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری بانک پاسارگاد
(۶۶,۱۱۸,۶۴۵,۹۰۹)	۶۵۱,۵۰۳,۷۸۷,۵۸۴	طی دوره	۱۶۵,۷۷۳,۱۳۳,۹۱۱,۸۱۶	معاملات اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری مبین سرمایه
۱۸,۵۸۰,۷۹۰,۷۵۴	۳۳۶,۸۲۳,۶۰۰	طی دوره	۲,۲۵۹,۰۲۹,۵۸۴,۰۴۰	معاملات اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری سهم آشنا
(۴,۱۵۲,۰۹۵,۸۸۳)	(۴)	طی دوره	۱,۳۸۱,۲۵۱,۲۹۷,۷۵۰	معاملات اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری رضوی
-	۱۷۳,۲۹۹,۹۸۷,۴۷۰	طی دوره	۳,۷۵۱,۳۲۶,۳۴۱,۷۷۴	معاملات اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری سی و لکس کالا
-	(۳۶)	طی دوره	۸۱۸,۷۱۴,۹۸۱,۸۴۰	معاملات اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری تامین سرمایه تمدن
۷,۷۰۸,۴۵۰,۶۳۸	۸۹۷,۹۶۹,۱۰۴	طی دوره	۵,۴۳۶,۱۶۰,۷۸۷	کارمزد ارکان	مدیر	مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
-	۱۷,۷۱۹,۲۲۵,۳۵۰	طی دوره	۴۷,۴۷۳,۷۴۳,۴۶۹	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان آرمان آتی
۳۱۳,۸۱۷,۲۷۷	۱۹۶,۸۰۵,۹۳۵	طی دوره	۱,۱۹۳,۰۵۰,۶۲۹	کارمزد ارکان	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری تحلیل فارابی
۳۷۱,۴۲۷,۵۴۵	۸۵۵,۰۷۰,۹۸۴	طی دوره	۵۱۰,۸۵۵,۰۳۰	کارمزد ارکان	حسابرسی	مؤسسه حسابرسی رازدار
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۶۶,۸۱۰,۹۹۴	طی دوره	۳۹,۰۹۲,۹۵۷,۹۳۴	کارمزد ارکان	وابسته به مدیر	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
۴۵۰,۵۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۱۷,۷۲۵,۶۲۲	طی دوره	۵۳,۶۷۰,۳۷۵,۶۲۳	کارمزد ارکان	وابسته به مدیر	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر
-	۳۰,۵۲۹,۶۲۵	طی دوره	۵۹۹,۰۲۸,۵۳۳	کارمزد ارکان	وابسته به مدیر	صندوق سرمایه گذاری راهبرد ممتاز ابن سینا

۳۳- 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳۴- کفایت سرمایه

نسبت‌های 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	۸,۳۸۹,۳۳۳,۱۸۸,۳۱۰	۴,۹۷۴,۵۳۳,۴۶۴,۸۸۷	۷,۱۴۸,۳۹۴,۸۹۸,۱۸۵
جمع کل دارایی‌ها	۸,۳۸۹,۳۳۳,۱۸۸,۳۱۰	۴,۹۷۴,۵۳۳,۴۶۴,۸۸۷	۷,۱۴۸,۳۹۴,۸۹۸,۱۸۵
جمع بدهی‌های جاری	۴,۰۱۲,۸۵۷,۳۳۹,۵۲۵	۴,۰۰۹,۱۳۳,۹۰۰,۶۳۴	۳,۷۹۸,۰۱۶,۱۷۰,۱۰۶
جمع کل بدهی‌ها	۴,۰۱۲,۸۵۷,۳۳۹,۵۲۵	۴,۰۰۹,۱۳۳,۹۰۰,۶۳۴	۳,۷۹۸,۰۱۶,۱۷۰,۱۰۶
جمع کل تعهدات	۷۸۱,۰۴۷,۳۳۴,۰۰۰	۱۷۷,۳۵۴,۷۰۷,۸۰۰	۱,۷۷۳,۵۴۷,۰۷۸,۰۰۰
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۴,۷۹۳,۹۰۴,۵۷۳,۵۲۵	۴,۱۸۶,۴۸۸,۶۰۸,۴۳۴	۵,۵۷۱,۵۶۳,۳۴۸,۱۰۶
نسبت جاری تجربه	۱,۷۳	۱,۱۹	
نسبت بدهی و تعهدات درصد	۰,۵۸		۰,۷۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

لاداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نام شرکت	سازش پیش	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا	صکوک اجاره فارس ۰۳۷	صندوق سبنا	صندوق سب نوع دوم افق آتی	شرکت فرهنگی ورزشی پرسپولیس
دارایی ها:	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۰۶,۸۳۹,۳۷۹,۰۹۶	-	-	-	-	-	ریال
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	-	۱۴۹,۰۹۷,۶۶۴,۱۷۳	۲۹,۹۳۲,۹۱۲,۰۵۶	-	۲,۲۸۳,۵۰۴,۶۰۷	۲۵,۱۱۴,۱۶۶,۳۷۹	-
سرمایه گذاری در سبد و گواهی سپرده بانکی	۳۳۴,۹۳۳,۸۳۴	۴۷,۵۳۲,۲۱۹	۴۳,۶۹۱,۱۶۳	۳۶۰,۹۸۸۰,۶۱۱	۴۶۰,۸۸۴۹,۳۹۱	۷۳۶,۹۳۲,۳۳۶	۹۴,۳۳۰,۰۰۸,۳۳۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت	-	-	-	۷,۹۷۶,۶۰۷,۳۱۸	-	-	-
حساب های دریافتی	۲,۱۵۰,۰۷۵	-	-	۲,۰۳۴	-	-	-
سایر دارایی ها	۸۷۶	۸۷۶	۵۳۶	۵۳۶	۵۳۷	-	-
سایر حسابهای دریافتی	۱,۶۹۰,۳۶۵	۱۸,۳۱۷,۷۲۵,۶۲۲	۵,۹۵۶,۵۳۳,۹۸۵	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۹,۶۲۵	۱۷,۱۶۶,۸۱۰,۹۹۴	-
موجودی نقد	-	-	۵,۸۵۶,۰۰۰	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	۱,۰۸۱,۳۳۸,۹۵۷,۶۹۵	۳۳۶,۸۳۲,۶۰۰	۴,۹۶۵,۷۶۸	۴۴۱,۸۳۵,۷۱۹	۱۷۸,۱۰۲,۸۹۱,۹۶۷	-
جمع دارایی ها	۲,۷۰۷,۱۶۸,۰۵۴,۲۳۶	۱,۳۴۸,۸۰۱,۸۸۰,۵۸۵	۳۶,۳۶۵,۸۰۷,۳۳۹	۲۴,۰۹۱,۴۵۶,۱۶۷	۸,۳۵۴,۷۱۹,۷۷۹	۳۲۱,۱۱۰,۸۰۱,۷۷۶	۹۴,۳۳۰,۸۰۶,۵۳۵

بدهی ها:	۲۱۰,۳۵۱,۹۷۱	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	۱,۰۱۵,۳۹۸,۴۵۸	۱۱۳,۹۸۵,۰۷۳	۶۹,۶۳۳,۸۸۸	۷,۰۷۳۳,۱۱۷	۹۹,۳۰۴,۰۳۱	۶۹,۱۱۳,۴۵۵	۲,۸۹۸,۰۴۸,۷۳۱
بدهی به ارکان صندوق	-	۴۸,۴۳۰,۳۷۸	۱۱,۳۰۰,۹۱۰	-	-	-	-
بدهی به سرمایه گذاران	۳۹,۶۹۱,۰۸۲,۳۰۹	۱,۳۳۷,۴۹۲,۲۶۶,۳۵۸	۹,۴۶۹,۸۰۳,۴۰۰	۷,۰۰۵۳,۱۳۵	۲۵۶,۲۸۹,۲۶۳	۱۵۳,۶۸۲,۸۵۷,۹۳۵	۱۷۳,۸۰۶,۱۴۷,۸۶۰
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۴۱۶,۰۴۷,۵۳۱	۸۸,۹۳۳,۱۱۱	۳۹۳,۱۵۷,۱۸۸	-	۲۶۲,۳۷۷,۹۳۳	۶۹,۳۸۰,۰۰۷۶	۴۶۶,۰۹۰,۷۹۶
جمع بدهی ها	۴۱,۳۳۲,۶۸۰,۳۶۹	۱,۳۳۷,۷۴۳,۶۱۴,۷۱۹	۹,۸۴۳,۹۴۳,۸۸۶	۱۴,۰۷۸۶,۳۴۳	۶۱۸,۰۷۱,۳۸۷	۱۵۳,۸۲۱,۳۵۱,۴۵۶	۱۷۷,۱۷۰,۲۸۷,۳۸۷
خالص دارایی ها	۱۶۵,۸۳۵,۳۷۳,۹۶۷	۱۱۰,۵۸,۳۵۸,۸۶۶	۲۶,۴۴۱,۹۱۲,۹۵۳	۲۳,۹۵۰,۶۶۹,۸۲۵	۷,۲۷۶,۶۴۸,۴۹۳	۱۶۷,۲۸۹,۴۵۰,۳۲۰	۸۲,۸۳۹,۴۸۰,۸۵۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۳۱,۸۰۵,۵۷۸۷	۲۱۶,۸۳۸,۷۳۳	۲۴,۹۹۳,۴۵۳	۱۱,۳۹۸,۴۶۵	۱,۳۸۹,۴۴۱	۱,۹۷۹,۱۰۱	۵,۵۳۲,۶۳۲

پيوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۳ / ۳ / ۳

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

نام شرکت	مواضع افق توسعه معادن	مواضع داروسازی پارس جیان	مواضع صنایع خودروسازی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال	س. صنایع شیمیایی ایران	صنایع آذرآب	قند تربت حیدریه	جمع
دارایی‌ها	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۹۴۲,۲۴۲,۰۵۹,۴۱۸
سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری	۷,۳۸۵,۴۶۹,۸۱۳	-	-	-	-	-	-	-	۵۴۰,۵۹۰,۵۷۴,۷۸۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰,۹۲۰,۴۰۲,۹۲۱,۱۵۵	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۹۷,۵۸۷,۵۷۲,۹۴۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۶,۹۴۱,۵۶۸,۵۵۳	۱۵,۷۴۸,۵۷۶,۷۹۸	۵۰,۳۶۲,۵۱۳,۶۹۸	-	-	-	-	-	۳۹۹,۲۸۴,۳۵۹,۷۹۵
حساب‌های دریافتی	۲,۱۶۷,۶۲۴,۴۰۸	۸۴۳,۸۷۶,۸۲۷	-	-	-	-	-	-	۱۶,۶۸۹,۵۳۹,۱۸۴
سایر دارایی‌ها	-	-	-	-	-	۱۶,۱۲۶,۷۵۳	-	(۱,۱۸۲,۸۶۱,۵۵۱)	۳۱,۷۵۹,۵۰۰,۳۰۲
سایر حساب‌های دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۳,۸۶۳,۲۸۰,۵۹۱
موجودی نقد	۳,۷۵۹,۰۸۲,۰۷۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۳,۷۹۱,۹۵۶,۸۷۷
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۰۳,۹۰۰,۰۳۱,۶۷۵
جمع دارایی‌ها	۲۳۹,۳۵۸,۶۶۶,۰۰۵	۱۷۳,۸۳۲,۱۱۳,۲۴۶	۵۰,۲۶۲,۵۱۳,۶۹۸	۲,۳۱۷,۴۴۱,۹۹۷	۶,۷۲۴,۵۱۳,۵۷۱	۹۲,۸۱۸,۲۴۹	۸۲,۸۱۸,۲۴۹	۸۲,۸۱۸,۲۴۹	۸,۳۸۹,۷۰۸,۸۶۵,۵۶۴
بدهی‌ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۷۵,۶۷۷,۲۵۴
بدهی به ارکان صندوق	۲۵,۵۱۹,۷۶۷	۲۴,۵۰۹,۹۳۰	۷,۵۶۲,۸۹۷	۳۶۵,۴۳۵,۳۷۹	-	-	-	-	۱۹,۶۶۰,۴۷۱,۳۷۳
بدهی به سرمایه‌گذاران	۴۳,۹۸۸,۹۵۳	۲,۳۱۲,۲۳۰	-	-	-	-	-	-	۹۳۹,۰۸۰,۷۱۸,۷۲۵
تسهیلات بانکی دریافتی	۱۱,۱۷۷,۷۱۶,۱۸۸	۱۱,۱۳۳,۶۶۹,۸۶۷	۶۲,۷۱۲,۳۲۸	۱,۳۵۱,۶۳۸,۴۶۶	-	-	-	-	۲,۸۴۲,۹۵۷,۳۹۸,۰۰۳
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۱۴,۳۰۰,۷۹۱,۷۳۶	۸۳,۴۴۱,۰۱۸,۳۵۷	۲۰,۰۰۸,۷۱۷,۸۱۴	۲۳۵,۰۵۳,۶۹۷	-	-	-	-	۱,۰۵۶,۳۳۸,۸۴۱,۷۹۰
جمع بدهی‌ها	۱۳۵,۵۴۸,۱۶,۶۴۳	۹۳,۶۰۱,۵۱۰,۳۸۴	۲۰,۰۷۸,۹۹۳,۰۳۹	۲,۳۱۷,۹۸۷,۵۲۴	-	۸۵,۳۲۴,۲۱۴	۸۵,۳۲۴,۲۱۴	۸۵,۳۲۴,۲۱۴	۴۰۰,۱۳۴,۴۱۰,۷۰,۱۴۴
خالص دارایی‌ها	۱۱۳,۸۱۰,۶۴۹,۳۶۲	۸۰,۲۳۰,۶۰۲,۸۶۲	۳۰,۱۸۳,۵۲۰,۶۵۹	(۵۴۵,۵۳۷)	۶,۷۷۴,۵۱۳,۵۷۱	۷,۵۹۴,۰۳۵	۷,۵۹۴,۰۳۵	۷,۵۹۴,۰۳۵	۴,۳۷۶,۳۶۷,۷۵۸,۴۲۰
خالص دارایی‌های خیر واحد سرمایه‌گذاری	۱۰۸,۰۸۳,۳۸۸	۴۷,۶۱۴,۶۰۱	۱,۰۰۶,۱۱۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۳,۲۷۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

نسخه توسعه ملات و قفزات	صنایع شیمیایی ایران	بانکگاه فرهنگی ورزش	صندوق سرمایه گذاری نوع	صندوق سی، راهبر ممتاز	مسکوک اجاره خلیج فارس ۰۲۷	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	ساز پوش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۱۵۶,۲۴۲,۹۷۹	(۵,۷۱۵,۲۶۸,۶۸۸)	(۱,۶۷۳,۲۳۸,۸۷۱)	(۳۹,۹۹۷,۶۶۱,۰۳۳)	(۳,۱۲۱,۲۲۹,۲۳۳)	(۳۹,۹۹۷)	۶,۵۵۳,۲۶۸,۵۵۱	۳۷,۸۰۱,۰۶۹,۵۶۴	۲۷,۲۰۰,۶۷۱,۳۳۹
۵۴۳,۰۵۴,۴۹۰,۵۴۹	-	(۳۷,۳۰۷,۳۶۷,۰۳۳)	(۳۳۷,۵۸۱,۱۶۶)	۳۰,۶۵۵,۶۲۷	(۳۰,۴۱۱,۱۳۷,۵۲)	۴۱۶,۰۸۱,۱۱۳	۳۲۲,۷۲۴,۹۵۸	(۳,۶۳۳,۳۰۰,۶۳۱,۰۰۶)
۴۸۰,۰۲۵,۰۴۴,۷۲۰	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۹۹۹,۹۷۸,۰۹۷
۵,۴۵۷,۲۴۵	۸۲۷,۹۰۵	۵۸,۵۵۰	۹۵,۰۴۶,۳۷۶,۳۵۷	۱۴,۰۶۰,۷۱۲۰	۳,۴۰۰,۴۲۳,۳۷۷	۲,۳۷۷,۵۳۱	۱۳,۳۷۷,۳۷۸	۳,۳۴۵,۶۴۱
-	-	-	۳۹,۰۹۲,۹۵۷,۹۳۴	۵۹۹,۰۳۸,۵۳۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۰۰,۹۰۳,۸,۹۶۷	۵۳,۶۷۰,۳۷۵,۶۲۳	-
-	۱,۱۷۶,۰۰۷,۶۰۰,۰۰۹	-	-	-	-	-	-	-
۶۲۲,۳۴۱,۴۷۱,۵۸۳	(۵,۵۳۸,۵۶۴,۷۷۴)	(۳۸,۸۸۷,۹۷۸,۱,۳۵۵)	۹۴,۳۰۴,۴۹۲,۰۸۶	(۳,۴۵۳,۹۵۶,۱۴۴)	۳۲,۹۹۸,۹۹۰,۹۳۰	۲۲,۶۱۱,۶۶۹,۱۶۱	۹۱,۸۳۷,۴۴۷,۱۹۳	۴۴,۰۹۱,۳۲۱,۸۶۱
(۳۴,۲۸۰,۰۳۵,۴۸۹)	(۵۲,۹۴۹,۷۵۳)	(۳,۱۷۸,۱۴۴,۱,۵۶)	(۶۷,۴۵۳,۹۵۳)	(۵,۰۳۱,۳۴۳۷)	(۸۰,۶۹۳,۵۵۳)	(۶۴,۷۶۹,۴۷۶)	(۱۲,۴۵۰,۵۳۱)	(۴,۱۵۷,۹۷۷,۳۱۸)
(۷۵۶,۶۳۳,۸۵۵)	(۳۷۳,۷۳۱,۶۰۳)	(۴۹۳,۵۵۵,۰۵۳)	(۳۰,۱۰۳,۵۳۳)	(۳۰,۲۵۳,۱۱۴)	(۳۰,۷۷۶,۶۲۵,۰۸۳)	(۳۰,۸۶۲,۳۱۰)	(۳۱۷,۷۱۰,۸۴۱)	(۳۱۷,۵۷۹,۴۴۵)
(۳۵,۰۳۶,۶۰۰,۳۴۴)	(۸۰,۴,۶۷۱,۳,۵۶)	(۲,۴۷۱,۷۲۹,۳,۰۹)	(۳,۶۸۷,۷۵۵,۴۸۴)	(۳,۵۲,۴۶۶,۵۶۱)	(۳۰,۸۵۷,۲۲۷,۶۲۵)	(۳۷۴,۳۹۵,۶۸۶)	(۴۴۴,۱۶۱,۳۶۲)	(۴,۴۷۵,۵۴۶,۶۶۴)
(۳۱,۹۳۳,۵۷۹,۰۶۹)	(۸,۵۱۶,۶۶۶,۵۹۴)	(۳۱,۱۴۴,۸۴۱,۴,۰۴۶)	(۴۳,۲۰۷,۵۵۰,۸۱۳)	(۴,۶۰۰,۴۰۴,۴۶)	-	(۹۶۳,۷۰۰,۲۷۵۶)	(۸,۲۴۴,۵۰۵,۶۶۶)	(۳,۰۶۱,۷۸۸,۱۹۳)
۵۶۵,۲۶۲,۳۳۳,۱۷۰	(۴,۸۵۹,۹۰۲,۷۲۴)	(۶,۲,۵۴۶,۴۰۴,۷۱۰)	۵۰,۶۶۵,۸۵۰,۷۹۰	(۳,۲۶۶,۲۷۷,۱۴۱)	۲,۱۴۱,۶۲۴,۳۹۵	۲۲,۳۲۳,۵۶۹,۷۱۹	۸,۹۵۵,۳۸۰,۱۶۳	۳۶,۵۴۵,۹۹۷,۰۰۵

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

موضوع صنایع خودرانی	موضوع داروسازی پارس	موضوع داروسازی پارس	موضوع داروسازی پارس	موضوع داروسازی پارس	موضوع داروسازی پارس	موضوع داروسازی پارس	موضوع داروسازی پارس	موضوع داروسازی پارس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۱۶,۰۰۶,۱۹۵	(۳,۶۷۸,۱۷۸,۳۳۸)	(۵,۵۵۱,۶۳۳,۴۴۹)	(۶,۱۸۹,۲۵۴,۸۳۰)	(۵,۱۴۴,۸۷۱,۵۳۹)	۴,۹۸۸,۳۷۲,۷۸۹	۱۸,۳۳۳,۴۴۳,۴۴۰
(۴۶,۲۵۰,۰۰۰)	۲۵۶,۰۵۹,۳۷۵	۶۲۶,۶۰۶,۴۲۴	۵۹۸,۶۸۳,۸۱۳	(۱۰,۱۸۰,۶۰۷)	(۹,۱۸۴,۸۱۲,۰۹۰)	۶,۶۶۷,۶۸۳,۱۶۷	(۴۵,۴۲۳,۰۳۳)	۱۶۹,۷۵۲,۵۸۴,۴۳۴
-	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۶۳۸,۶۱۴,۰۰۰
۲۹۸,۷۶۳,۶۹۸	۹,۱۶۷,۹۷۷,۵۳۳	۱۶,۳۳۳,۰۹۷,۹۶۷	۱۳,۷۲۴,۶۲۹,۵۰۵	۲۶,۳۳۴,۸۹۲,۰۶۰	۲۹,۸۳۵,۱۲۱,۰۸۷	۲۱,۱۶۲,۱۳۰,۸۳۳	۲۵,۵۸۳,۲۱۹,۴۸۹	۵۳,۹۰۹,۷۹۳
-	۳۵,۰۳۱,۶۰۲,۹۶۰	۵۰,۶۷۳,۲۴۵,۵۸۸	۵۳,۳۵۳,۱۹۷,۴۸۷	۳۳,۹۲۴,۶۸۳,۷۱۳	۹۷,۵۷۷,۲۳۳,۸۶۳	۱۰,۸۳۳,۹۵۰,۳۱۶	۶۵,۴۰۷,۸۶۹,۶۹۳	-
-	-	-	-	-	۱۴,۶۸۹,۹۵۳	-	-	-
۲۶۲,۵۱۳,۶۹۸	۴۴,۵۵۵,۴۵۹,۸۶۸	۶۸,۰۵۷,۳۰۶,۱۷۴	۶۶,۰۱۸,۳۹۵,۵۷۷	۵۳,۵۱۵,۸۳۶,۵۶۷	۵۶,۲۹۰,۲۶۷,۲۸۰	۶۶,۹۵۴,۵۸۲,۷۷۷	۹۵,۹۴۴,۳۳۸,۷۹۴	۲۰,۱۸۰,۴۰۴,۵۴۶
(۷,۵۶۳,۸۹۷)	(۳۵,۰۹۲,۰۶۳)	(۴۹,۰۰۳,۴۱۳)	(۹,۰۰۳,۶۷۰,۵۷)	(۳,۶۶۳,۰۴۳,۶)	(۱۳۰,۷۸۳,۱۶۴)	(۱۰,۳۵۸,۶۸۶)	(۱,۶۴۴,۴۶۸,۵۶۹)	(۸,۵۵۸,۰۵۷,۱۳۶)
(۸,۷۱۷,۸۱۴)	(۴۰,۵۷۰,۰۳۷,۰۳۳)	(۱۰,۷۰۴,۲۳۳,۳۵)	(۱۵,۱۸۸,۸۹۴,۵۳۶)	(۱۵,۱۸۸,۸۹۴,۵۳۶)	(۷,۲۳۶,۶۷۸,۱۶۰)	(۱۷,۹۵۰,۵۵۵,۸۱۹)	(۳۱,۹۷۱,۵۵۵,۱۵۲)	(۳۳۳,۷۹۰,۵۱۴)
(۱۶,۳۸۰,۷۱۱)	(۴,۰۸۳,۱۳۹,۰۸۴)	(۱۳,۵۵۵,۶۳۸)	(۱۵,۳۷۸,۱۶۱,۵۹۳)	(۴,۸۱۴,۵۳۰,۴۴)	(۷,۳۶۸,۴۶۱,۳۳۴)	(۸,۰۵۴,۴۴۴,۵۰۵)	(۳۳,۳۶۷,۶۸۱,۹۷۴)	(۹,۰۰۰,۷۹۶,۶۵۰)
(۶۳,۷۱۲,۳۳۸)	(۴۴,۰۰۰,۵۰۵,۵۹۳)	(۶۶,۵۵۳,۳۳۳)	(۱۶,۸۵۵,۵۵۳)	(۱۷,۰۳۳,۸۵۳,۵۳)	(۵,۰۰۰,۲۹۷,۱,۷۵۵)	(۸,۵۱۴,۴۶۷,۶۹۷)	(۳,۸۲۱,۸۵۱,۳۳۳)	(۳,۰۰۰,۹۱۴,۹۳۰)
۱۸۳,۵۳۰,۶۵۹	۴۰,۳۳۳,۹۱۵,۱۹۳	۶۷,۸۵۴,۶۱۸,۳۳۴	۵۰,۵۷۱,۹۷۷,۴۳۳	۲۶,۰۰۱,۵۵۸,۸۰۰	۴۳,۸۹۲,۰۱۴,۱۹۸	۴۰,۳۸۵,۶۷۱,۵۳۵	۴۵,۳۵۸,۱۴۴,۵۳۳	۱۸,۹۰۶,۶۷۱,۹۲۶

با خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:

هزینه ها:

هزینه کارپردازان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

هزینه های مالی

سود خالص

درآمدها:

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا مالی الحساب

درآمد حاصل از کارپردازان بازارگردانی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارپردازان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

هزینه های مالی

سود خالص

نویسندگزاران حسابرسی

مهر

مهر ۱۴۰۳ / ۳ / ۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲				توضیحات
درآمدها	صنایع آزادآب	قند توت حیدریه	ریال	
جمع	ریال	ریال	ریال	
سودزبان حاصل از فروش اوراق بهادار	۴۹۹,۳۶۸,۹۱۱,۳۹۰	۶۲,۴۴۲,۵۳۰,۱۳۶	۵۱۷,۵۳۲,۸۹۸,۹۹۳	
سود(زیان) تحقق نیافته تکمیلی اوراق بهادار	-	-	۶۵۷,۳۶۷,۸۷۳,۸۰۷	
سود سهام	-	۹,۳۳۵,۱۷۵,۷۴۹	۹,۳۳۵,۸۸۱,۲۵۶۶	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۵۰,۸۹۳,۶۶۵	۷۰,۳۰۸,۸۱۷	۳۲۱,۷۹۲,۳۳۹,۶۹۰	
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	-	-	۵۸۵,۱۲۸,۹۳۹,۳۴۷	
سایر درآمدها	-	-	۱,۱۹۰,۷۶۰,۹۶۱	
جمع درآمدها	۴۹۹,۳۶۸,۹۱۱,۳۹۰	۷۱,۷۴۸,۱۰۴,۷۰۳	۲,۰۹۶,۸۷۲,۶۲۶,۴۶۴	
هزینه ها:				
هزینه کارمزد، لراکل	(۱,۷۲۳,۱۹۸,۹۳۰)	(۱,۸۷۸,۷۷۱,۷۱۱)	(۵۴,۶۱۳,۸۰۹,۹۱۵)	
سایر هزینه ها	(۱,۸۷۳,۰۷۸,۹۴۰)	(۳۷۵,۳۰۰,۵۸۳)	(۱۰۱,۱۷۱,۳۱۷,۰۰۶)	
جمع هزینه ها	(۱,۹۰۹,۵۵۶,۸۷۰)	(۲,۲۵۴,۰۷۲,۲۹۴)	(۱۵۵,۷۸۵,۱۲۶,۹۲۱)	
هزینه مالی مالی	(۱۰۱,۳۸۲,۹۲۱)	(۳۵۴,۵۴۵,۰۹۹)	(۳۵۴,۹۰۸,۰۹۱,۳۰۸)	
سود خالص	۴۹۷,۶۰۸,۸۱۶,۳۹۰	۶۹,۲۸۹,۵۸۷,۳۰۹	۱,۶۸۶,۳۷۹,۴۰۸,۱۳۵	

گروه حسابرسی
مهر خ
۱۴۰۳ / ۳ / - ۳
مهر خ

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

سال مالی منتهی به ۳۱ اسفند ماه ۱۴۰۳											
صنایع شیمیایی ایران		صندوق سرمایه گذاری نوع دوم الف		پاشگاه فرسنگی و زرش بر سرپوش		قند تربت حیدریه		صندوق سرمایه گذاری آرشیل آفری کوثر		صندوق سرمایه گذاری سستار این سینما	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸۸,۸۳۲,۳۷۹,۱۷۸	۵,۰۰۰	۳۰,۰۹۱,۶۳۹,۳۲۴	۵۳,۸۸	(۳۰,۰۳۰,۷۳۰,۳۳۰)	۱۵,۰۰۰	۱۸,۸۳۲,۸۴۶,۱۲۴	۱۶,۱۳۹	۲۱,۸۰۹,۰۰۰,۶۳۰	۲۱۵	۱۲۳,۵۸۵,۰۵۳,۳۵	۱,۹۹۹
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۶
(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۸,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۶۸۸)	(۱۶,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۱۳۹)	-	-	-	-	(۳,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۶۶)
(۱۳,۸۵۹,۰۰۰,۲۷۳۴)	-	۵,۰۳۶۵,۱۸۵,۷۸۰	(۶۳,۵۳۶,۳۰۰,۷۰۰)	-	-	۶۸,۳۸۸,۵۸۳,۰۰۰	۳,۸۲۱,۶۳۳,۲۹۵	-	-	۸,۰۵۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۳۴	(۳,۳۶۶,۲۷۲,۷۲۱)
(۱۷,۹۶۲,۸۵۰,۰۰۰)	-	(۵,۸۰۶,۳۰۰,۰۵۶)	-	(۱۵,۰۳۳,۳۸۱,۳۶۷)	-	-	-	-	-	(۱,۹۹۹,۳۶۱,۶۰۹,۶۳۳)	-
(۵۵,۵۳۷)	-	۶۲,۲۸۸,۵۰۳,۰۳۰	۳۴,۰۰۰	(۸۳,۸۰۹,۶۰۸,۸۵۳)	۱۵,۰۰۰	۷,۵۷۲,۰۳۵	-	۲۳,۸۵۰,۶۹۹,۹۲۵	۲۱۵	۱۱,۰۵۸,۴۶۵,۸۶۶	۵۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳

[illegible]

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

[illegible]