

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش عملکرد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

آرمان اندیش
صندوق اختصاصی بازارگردانی



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش عملکرد

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش عملکرد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

باسلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ 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 صورتهای مالی
۴-۶	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۳۵	ث. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

با سپاس

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش عملکرد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دارایی ها
ریال	ریال	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۹۴۲,۲۴۲,۰۵۹,۴۱۸	۴,۹۲۳,۱۱۸,۴۶۶,۸۶۷	سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری
۵۴۰,۵۹۰,۵۷۴,۷۸۰	۳۳۰,۹۵۱,۱۰۵,۹۰۴	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۰۹۷,۵۸۷,۵۷۲,۹۴۲	۱,۳۷۷,۳۴۶,۷۸۷,۲۰۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۹۹,۲۸۴,۳۵۹,۷۹۵	۵۳۵,۵۴۸,۲۱۸,۶۶۱	حساب های دریافتنی
۱۶,۶۸۹,۵۲۹,۱۸۴	۱۲۸,۴۱۴,۴۰۵,۴۷۵	سایر دارایی ها
۴۲,۱۳۲,۱۵۷	۲,۲۵۷,۷۹۸,۳۴۷	سایر حسابهای دریافتنی
۵۳,۸۶۳,۲۸۰,۵۹۱	۵۳,۸۶۳,۲۸۰,۵۹۱	موجودی نقد
۳,۷۹۱,۹۵۶,۸۷۷	۴۴,۲۴۴,۰۷۷	جاری کارگزاران
۲,۲۰۳,۴۲۴,۳۵۴,۴۲۱	۴۱۰,۸۳۸,۳۱۰,۴۲۴	جمع دارایی ها
۸,۲۸۹,۲۳۳,۱۸۸,۳۱۰	۷,۸۱۹,۰۵۵,۶۰۰,۸۸۸	
-	-	بدهی ها
۱۹,۶۶۹,۰۷۱,۳۷۳	۴۳,۱۳۴,۹۹۴,۲۱۸	جاری کارگزاران
۹۳,۹۰۸,۷۱۸,۷۲۵	۱۰,۸۷۵,۸۵۰,۷۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۲,۸۴۲,۹۵۷,۳۹۸,۰۰۲	۱,۲۴۶,۰۳۱,۸۲۸,۸۹۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۰۵۶,۳۳۰,۲۴۱,۷۹۰	۱,۲۱۰,۷۴۲,۷۹۳,۹۸۵	تسهیلات مالی دریافتی
۴,۰۱۲,۸۶۵,۴۲۹,۸۹۰	۲,۵۱۰,۷۸۵,۴۶۷,۸۰۸	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۴,۲۷۶,۳۶۷,۷۵۸,۴۲۰	۵,۳۰۸,۲۷۰,۱۳۳,۰۸۰	جمع بدهی ها
۱,۷۲۳,۳۷۶	۱,۹۴۵,۸۰۴	خالص دارایی ها
		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش عملکرد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

درآمدها:	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲
سود حاصل از فروش اوراق بهادار	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۴,۵۲۲,۳۲۷,۱۶۷	۶۸۰,۱۰۷,۹۷۰,۴۰۶
سود سهام	۴۷۳,۷۱۴,۴۰۷,۶۱۹	۳۴۷,۷۱۹,۱۳۲,۳۴۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰۳,۶۶۷,۱۲۹,۴۲۴	۴۱,۳۹۱,۱۲۴,۷۲۹
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۱۱۹,۷۲۷,۳۴۹,۴۰۲	۲۰,۷۸۲,۳۱۲,۳۲۰
سایر درآمدها	۱۹۶,۴۳۱,۶۲۳,۵۸۸	۵۶,۶۱۳,۴۳۲,۲۲۳
جمع درآمدها	۲۲۰,۱۶۳,۱۷۲	۴۰۸,۱۶۸,۰۸۷
هزینه ها:	۸۵۹,۲۳۸,۳۴۶,۰۳۸	۱,۱۴۷,۰۲۲,۱۴۰,۱۱۲
هزینه کارمزد ارکان	۲۳,۴۷۴,۰۲۲,۸۴۵	(۱۰,۱۷۷,۶۵۰,۳۲۳)
سایر هزینه ها	(۶۳,۰۵۸,۵۶۲,۸۵۹)	(۱,۳۲۸,۴۱۸,۸۰۲)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	۷۷۲,۷۰۵,۷۶۰,۳۳۴	۱,۱۳۵,۵۱۶,۰۷۰,۹۸۷
هزینه های مالی	(۱۰۹,۱۴۸,۱۰۸,۸۳۳)	(۴۱,۱۰۶,۲۴۶,۹۷۵)
سود خالص	۶۶۳,۵۵۷,۶۵۱,۵۰۱	۱,۰۹۴,۴۰۹,۸۲۴,۰۱۲
بازده میانگین سرمایه گذاری دوره مالی	۱۴.۱۵٪	۵۲.۱۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی	۱۲.۴۹٪	۴۴.۹۳٪

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	صورت گردش خالص دارایی ها
واحد های سرمایه گذاری اول دوره	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۲,۴۸۱,۳۹۰	۴,۲۷۶,۳۶۷,۷۵۸,۴۲۰	۱,۷۴۴,۱۵۵,۲۸۰,۶۷۱
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۲۶۲,۹۵۵	۲۶۲,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۱,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص	(۱۶,۲۸۵)	(۱۶,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	۶۶۳,۵۵۷,۶۵۱,۵۰۱	۱,۰۹۴,۴۰۹,۸۲۴,۰۱۲
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲۸	۱۲۱,۶۷۴,۷۲۲,۱۵۹	(۱,۵۸۷,۱۴۷,۱۹۷,۱۷۴)
	۲,۷۲۸,۰۶۰	۵,۳۰۸,۲۷۰,۱۳۳,۰۸۰	۲,۴۳۶,۲۱۷,۹۰۷,۵۰۹

سود خالص

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

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

بازده سرمایه گذاری پایان سال - خالص دارایی های پایان دوره

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش عملکرد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش دارنده شناسه ملی بشماره ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲ که صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی بوده که در تاریخ ۹۱/۰۶/۲۱ تحت شماره ۳۰۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۹۱/۰۶/۲۶ تحت شماره ۱۱۰۹۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. از تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۹ نوع صندوق از "مختلط" به "اختصاصی بازارگردانی" تغییر یافت. مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۱۲۲/۴۷۰۷۶ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۳ سال (۱۴۰۱/۰۱/۲۰) است. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، خیابان شفق (هفدهم)، پلاک ۱۶، واحد ۳، واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه و ماده ۱۲ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.armanandishfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش در سپرده‌های بانکی و کلیه اوراق که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱ **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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

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

تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیرعبارت 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 شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارتست از: تهران، یوسف آباد، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، واحد ۶، تلفن:

۰۲۱-۸۸۵۵۶۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش عملکرد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم روبه‌های حسابداری:

۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

۲-۲-۴- 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 گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده‌های کوتاه مدت بانکی بطور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در طی ماه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب در زمان واریز توسط بانک شناسایی می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش عملکرد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۳-۴ - ذخایر 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 علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع ۲-۲-۳ و سالانه حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به علاوه ده درصد از درآمد حاصل از تعهد 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 ۱.۶۰۰ 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 (۰.۰۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.**
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.***
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختنی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت
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 ۰.۰۰۰۰۵

* * 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش عملکرد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

***به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۰۰۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه 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 حساب هاب صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

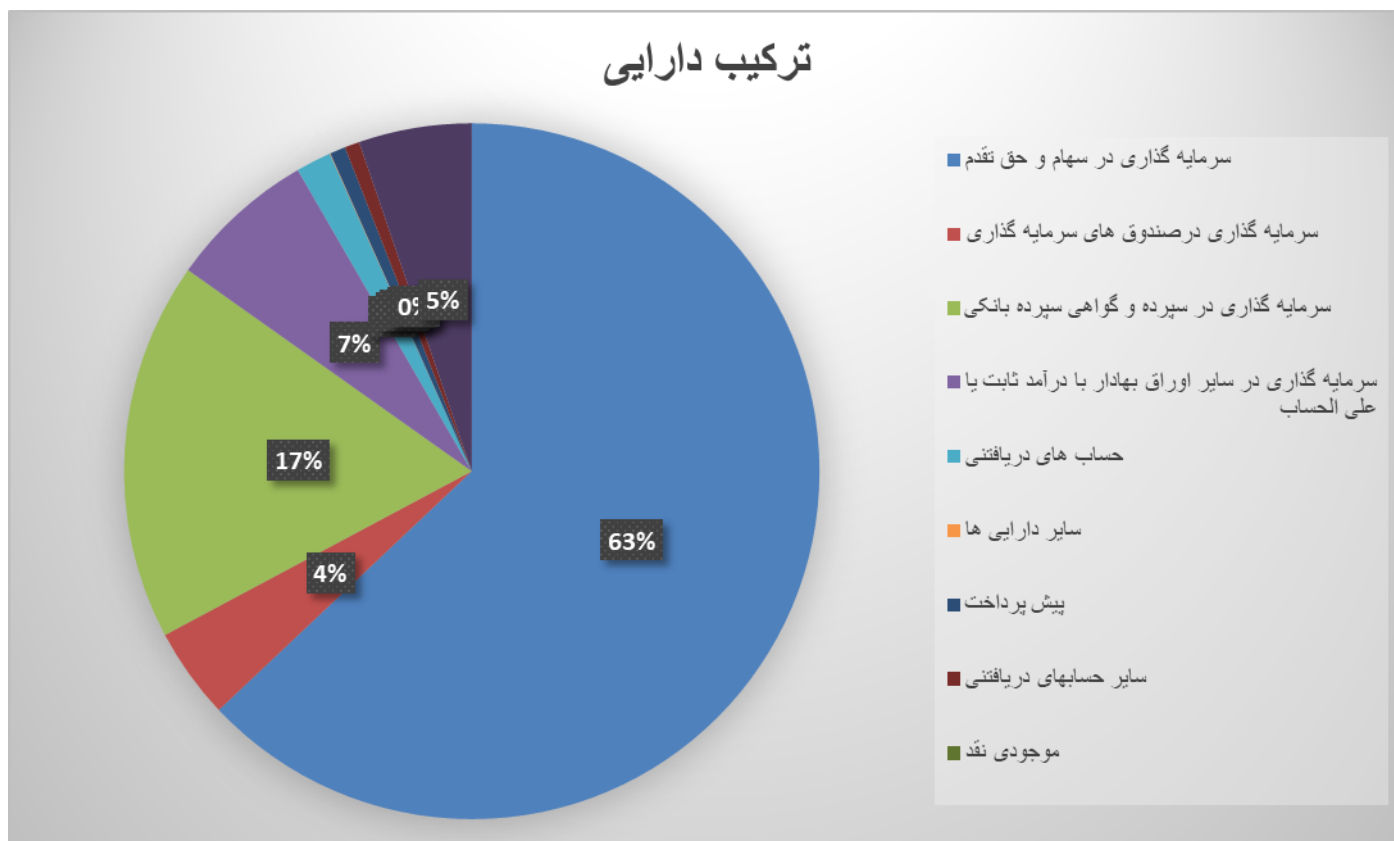
این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش عملکرد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۵- هم‌چنین ترکیب دارایی‌های صندوق به خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ به شرح نمودار زیر می‌باشد:



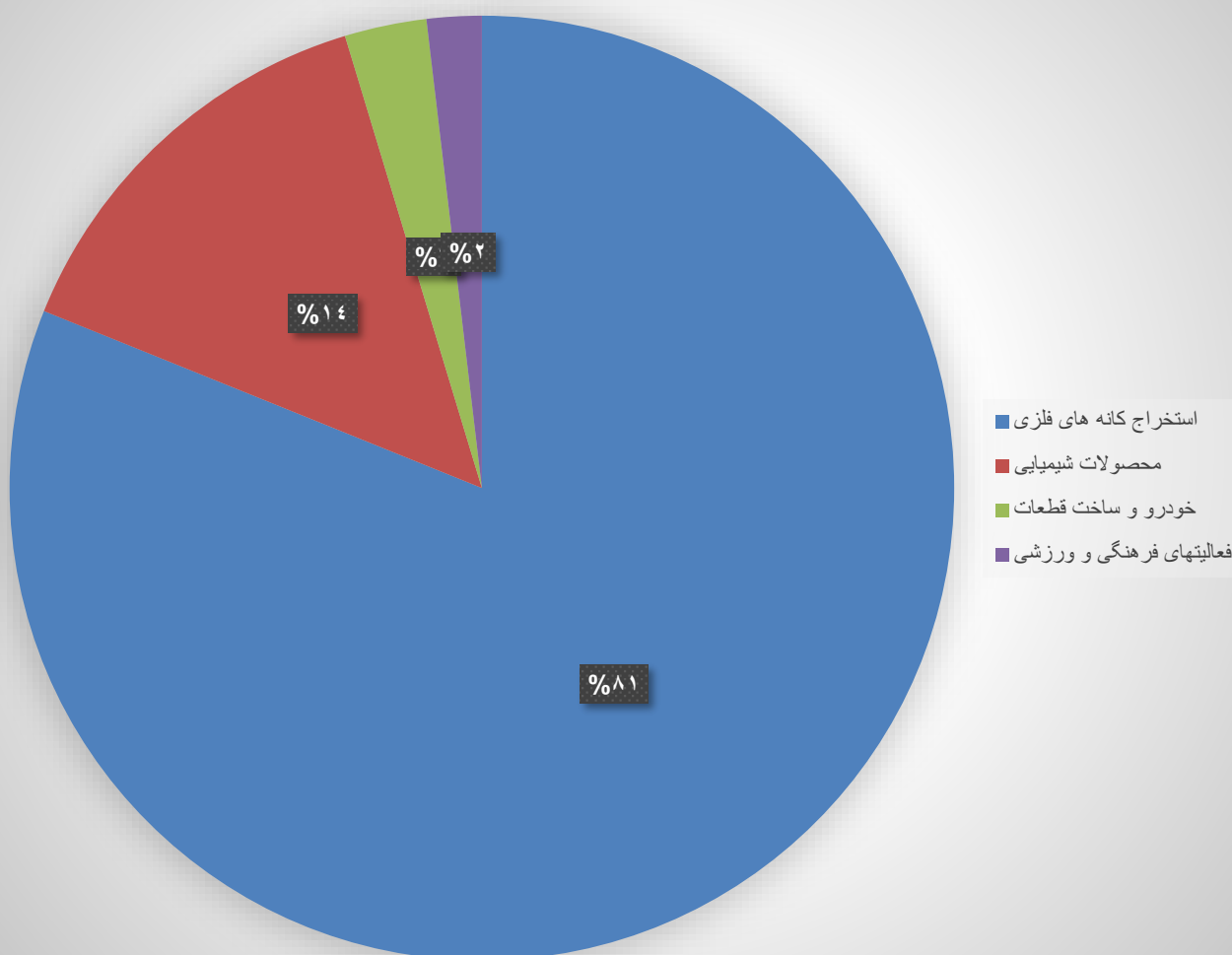
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش عملکرد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

همچنین ترکیب دارایی‌های صندوق به تفکیک صنعت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ به شرح نمودار زیر می‌باشد:

ترکیب دارائی به تفکیک صنعت



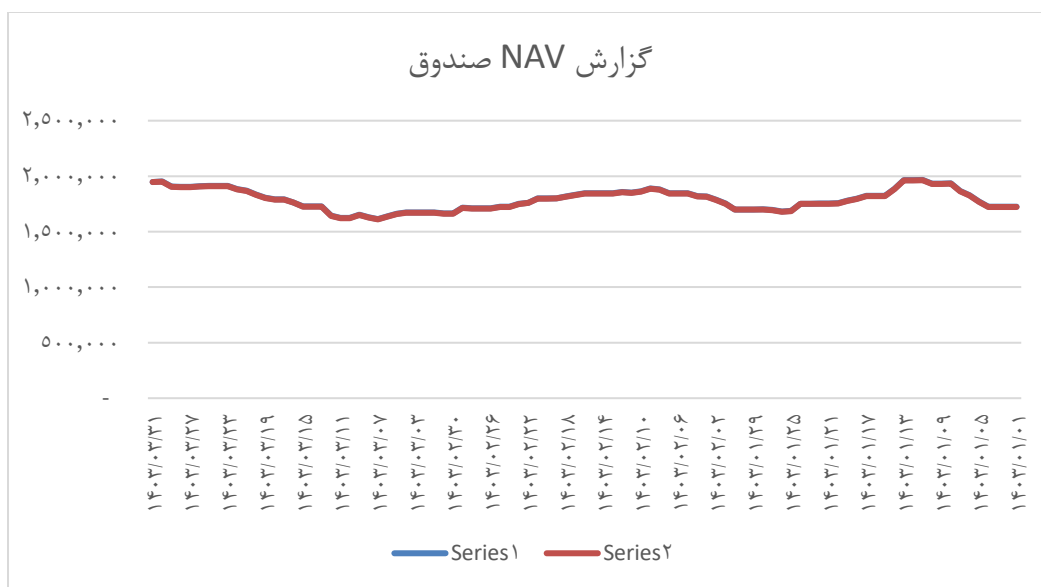
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش عملکرد

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۶- گزارش NAV صندوق

گزارش آماری قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق دوره مالی ۳ ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ به شرح نمودار زیر می‌باشد:



جدول فعالیت صندوق:

فعالیت های صندوق در دوره ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۲,۶۰۰,۳۳۶,۳۱۹	NAV صدور در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۲,۶۰۰,۲۲۸,۰۵۵	NAV ابطال در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۸۳,۲۰۷,۲۹۷,۷۴۹	کل ارزش خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۳۲	تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۲۶۲,۹۵۵	تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره
۰	تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره
۱۴.۰۲٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
٪۱۲.۴۹	بازده سرمایه گذاری پایان دوره