

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

فهرست مندرجات

شماره صفحه

(۱) الی (۴)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
مقر سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل به صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش گزارش حسابرسی صورت های مالی اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۵، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو متصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

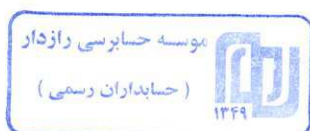
۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه متصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، 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 استفاده کنندگان 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 سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی دوره 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 امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی دوره 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 آسیا صنعت سیمرغ "نماد تجلی" به مبلغ ۱,۸۷۶,۴۷۲ میلیون ریال مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۱).
- ۹-۲ مفاد تبصره ۱ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق، درخصوص انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضرین در مجامع مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۰ و ۱۴۰۳/۰۲/۱۹ در تارنمای صندوق، رعایت نشده است.
- ۹-۳ مفاد تبصره ۴ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق، درمورد ارائه اظهارنظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورتهای مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت صورتهای مالی مزبور، رعایت نشده است (۵ روز تاخیر در سامانه کدال و ۱۹ روز تاخیر در تارنمای صندوق).
- ۹-۴ 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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۷ و ۱۴۰۳/۰۶/۲۶ برای نماد آکورد رعایت نشده است.
- ۹-۵ مفاد بند ۹-۳ امیدنامه صندوق، درخصوص هزینه های قابل پرداخت از محل داراییهای صندوق، هزینه حسابرس با قرارداد مذکور همخوانی ندارد و عدد شناسایی روزانه با مصوبه مجمع سال قبل، همخوانی ندارد.
- ۹-۶ مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت ۲۹ 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 در موارد زیر، رعایت نگردیده است:

اوراق بهادار	تاریخ های عدم رعایت
سازه پوشش	۱۴۰۳/۰۳/۲۳
تولیدی فاران پتروشیمی تویسرکان	۱۴۰۳/۰۴/۲۳
حق تقدم تجلی توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۳/۰۱/۲۶

لازم بذکر است با توجه به خروج نماد پرسپولیس، نماد مذکور بطور کامل تسویه نشده است.

- ۹-۷ 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.
- ۹-۸ 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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۶ و ۱۴۰۳/۰۱/۱۵ برای نماد رماس، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۹ برای نماد صفارس ۰۳۷ و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۸ برای نماد آکورد، رعایت نشده است.

۹-۹- 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 دارایی های صندوق، رعایت نشده است (برای نمونه در نمادهای صآریا ۴۱۲ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۶، آراین سلامت ۰۶ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۱ و فجهان ۰۶۰ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۱).

۹-۱۰- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت سرمایه پذیر سازه پویش، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است، مضافاً هزینه تنزیل سود سهام شرکت های پدیده شیمی قرن و سازه پویش بدرستی ثبت و شناسایی نشده 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 در این خصوص، این موسسه به استثنای مفاد مواد ۱۶ و ۲۹ دستورالعمل در خصوص معرفی نماینده پولشویی و تدارک برنامه های آموزشی مستمر به موارد با اهمیتیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

نوزدهم آبان ماه ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی رازدار

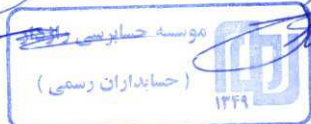
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)





صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره‌ای
صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

باسلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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
۳
۴
۴
۴
۴-۶
۷-۳۳

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

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه‌گذاری تهیه شده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق است که، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء شده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده مدیر

شخص حقوقی

ارکان صندوق

علی شفیعی

شرکت سبدگردان آرمان آتی

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



پیوست گزارش حسابرسی
مورخ: ۱۴۰۳ / ۱۸ / ۱۹
راژدار

آدرس: تهران خیابان سهروردی شمالی خیابان هوپزه (شرقی) خیابان سهند خیابان شهید متحیر پلاک ۸

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

www.armanandishfund.ir
armanandishfund@armanati.com

تلفن: ۰۲۱۹۱۰۰۴۵۸۰
فکس: ۰۲۱۹۱۰۰۴۵۸۰ (داخلی ۵۰۱)



شناسه ملی: ۱۳۲۰۸۱۷۸۹۶
شماره ثبت: ۳۰۵۶

صندوق آرمأن اندیش سرمایه‌گذاری بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

صندوق اختصاصی بازارگردانی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴,۹۱۷,۳۰۳,۱۷۲,۴۲۶	۳,۹۴۲,۲۴۲,۰۵۹,۴۱۸
۶ سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری	۷۷۵,۶۱۴,۹۰۰,۶۹۷	۵۴۰,۵۹۰,۵۷۴,۷۸۰
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۹۱۴,۵۹۳,۸۰۷,۴۶۸	۱,۰۹۷,۵۸۷,۵۷۲,۹۴۲
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۵۴,۹۷۸,۵۷۲,۱۴۹	۳۹۹,۲۸۴,۳۵۹,۷۹۵
۹ حساب های دریافتنی	۹۰,۱۱۵,۴۹۳,۷۷۰	۱۶,۶۸۹,۵۲۹,۱۸۴
۱۰ سایر دارایی ها	۱,۴۶۱,۷۹۹,۶۷۷	۴۲,۱۳۲,۱۵۷
۱۱ پیش پرداخت ها	۳۱,۷۵۸,۱۴۳,۷۹۶	۳۱,۷۱۷,۳۶۸,۱۴۵
۱۲ سایر حسابهای دریافتنی	۵۵,۹۲۸,۸۰۲,۹۹۲	۵۳,۸۶۳,۲۸۰,۵۹۱
۱۳ موجودی نقد	۴۲,۷۳۸,۰۹۲	۳,۷۹۱,۹۵۶,۸۷۷
۱۴ جاری کارگزاران	۶۱,۴۰۰,۱۳۶,۳۶۶	۲,۲۰۳,۴۲۴,۳۵۴,۴۲۱
جمع دارایی ها	۸,۱۰۳,۱۹۷,۵۶۷,۴۳۳	۸,۲۸۹,۲۳۳,۱۸۸,۳۱۰
۱۵ بدهی به ارکان صندوق	۳۲,۳۳۸,۳۲۴,۱۸۶	۱۹,۶۶۹,۰۷۱,۳۷۳
۱۶ بدهی به سرمایه گذاران	۲,۰۴۸,۸۴۶	۹۳,۹۰۸,۷۱۸,۷۲۵
۱۷ تسهیلات مالی دریافتی	۲,۲۳۰,۷۶۳,۹۰۴,۴۸۳	۲,۸۴۲,۹۵۷,۳۹۸,۰۰۲
۱۸ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۳۶۰,۴۰۱,۸۴۰,۹۳۲	۳۵۸,۸۱۰,۲۰۴,۸۴۶
۱۹ پیش دریافت ها	۱,۰۷۳,۲۳۸,۵۷۰,۳۱۶	۶۹۷,۵۲۰,۰۳۶,۹۴۴
جمع بدهی ها	۳,۶۹۶,۷۴۴,۶۸۸,۷۶۳	۴,۰۱۲,۸۶۵,۴۲۹,۸۹۰
خالص دارایی ها	۴,۴۰۶,۴۵۲,۸۷۸,۶۷۰	۴,۲۷۶,۳۶۷,۷۵۸,۴۲۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال	۱,۸۱۵,۴۷۲	۱,۷۲۳,۳۷۶

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

آرمأن آتی
شرکت سیدگردان
شماره ثبت: ۵۶۵۱۱۷



آرمأن آتی
مشاور و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ: ۱۴۰۳ / ۸ / ۱۹

آدرس: تهران-خیابان سهروردی شمالی-خیابان هويزه (شرقی)-خیابان سهند-خیابان شهید متحیر پلاک ۸

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

www.armanandishfund.ir
armanandishfund@armanati.com

تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۴۵۸۰
فکس: ۰۲۱-۹۱۰۴۵۸۰ (داخلی ۵-۱)



آرمان اندیش

صندوق اختصاصی مدیریت سرمایه گذاری بازارگردانی آرمان اندیش

شناسه ملی: ۱۳۳۰۸۱۷۸۹۴
شماره ثبت: ۳۰۰۵۲

گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۲۱	(۱۸۱,۶۵۵,۷۱۳,۹۱۱)	۵۰۶,۹۶۳,۶۵۷,۶۶۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۲	(۸۴,۲۵۰,۰۰۱,۶۶۴)	۲۱۵,۹۳۲,۴۳۰,۱۹۲
سود سهام	۲۳	۱۵۸,۴۱۹,۳۴۷,۱۸۳	۸۲,۲۴۲,۳۵۸,۷۲۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۴	۲۵۹,۰۸۵,۰۰۱,۷۱۲	۶۹,۳۲۷,۹۹۶,۰۸۶
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۲۵	۵۸۶,۶۱۳,۶۷۵,۰۹۹	۱۶۲,۸۰۷,۸۷۰,۱۰۵
سایر درآمدها	۲۶	۱۱,۵۹۳,۶۸۷,۶۷۱	۸۶۶,۳۸۱,۸۳۲
جمع درآمدها		۷۴۹,۸۰۵,۹۹۶,۰۹۰	۱,۰۳۸,۱۴۰,۶۹۴,۵۹۹
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۷	(۴۵,۰۵۱,۰۷۲,۴۱۲)	(۲۲,۹۱۰,۴۴۹,۹۳۳)
سایر هزینه ها	۲۸	(۱۹۷,۹۲۹,۶۴۵,۷۹۱)	(۲,۶۶۲,۶۷۲,۹۷۳)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		۵۰۶,۸۲۵,۲۷۷,۸۸۷	۱,۰۱۲,۵۶۷,۵۷۱,۶۹۳
هزینه های مالی	۲۹	(۱۵۰,۷۱۴,۷۵۹,۵۳۵)	(۸۷,۰۴۴,۰۷۲,۶۴۸)
سود خالص		۳۵۶,۱۱۰,۵۱۸,۳۵۲	۹۲۵,۵۲۳,۴۹۹,۰۴۵
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری دوره مالی (درصد)		۷.۶۰٪	۳۸.۳۹٪
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی (درصد)		۸.۲۱٪	۳۲.۳۷٪



پیوست گزارش حسابرسی

راژوار

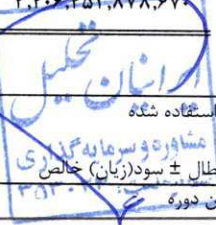
مورخ: ۱۴۰۳ / ۸ / ۱۹

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
	ریال	ریال
واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۲,۴۸۱,۳۹۰	۴,۲۷۶,۳۶۷,۷۵۸,۴۲۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۲,۳۰۹,۳۶۱	۲,۳۰۹,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	(۲,۳۶۳,۵۸۵)	(۲,۳۶۳,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۳۵۶,۱۱۰,۵۱۸,۳۵۲
تعدیلات	-	(۱۷۱,۸۰۱,۳۹۸,۱۰۲)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال، دوره	۲,۴۲۷,۱۶۶	۲,۰۸۳,۲۳۸

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

آرمان آتیج
شرکت سپرده گذاری
شماره ثبت: ۳۰۰۵۲



سود خالص

میانگین موزون (ریال) و جوه استقاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری =

بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

آدرس: تهران خیابان شهر ولی شاهی خیابان هوشیار شریفی خیابان سهند خیابان شهید متحیر پلاک ۸

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

www.armanandishfund.ir
armanandishfund@armanati.com

تلفن: ۰۲۱۹۱۰۰۴۵۸۰
فکس: ۰۲۱۹۱۰۰۴۵۸۰ (داخلی ۱-۵)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش دارنده شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲ در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۱ تحت شماره ۳۰۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها 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، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امیدنامه و کسب منافع از این محل می‌باشد. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در این امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در این امیدنامه و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیرنویسی 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 سپهرودی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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

۲- ارکان صندوق:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

- ۲-۱- **مجمع صندوق**، مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی و حسابرس را تغییر دهد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، با شرایط مذکور در ماده ۲۹ اساسنامه، در مجامع صندوق حق رأی دارند.

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت
۱	شرکت سیدگردان آرمان آتی (سهامی خاص)	۳۴,۶۵۰	۹۹
۲	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۳۵۰	۱
	جمع	۳۵,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- **مدیر صندوق**، شرکت سیدگردان آرمان آتی که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۰ به شماره ثبت ۵۹۵۱۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیرعبارت است از تهران، خیابان سپهرودی 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

۲-۴- **حسابرس صندوق**، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷)، تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۲۶۶۶۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

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

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار با خرید آن ها، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می‌شود. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی 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 می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار 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 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 می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار یا 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل شش در هزار (۰.۰۰۶) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع
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 ۲-۲-۳ 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 ۱۷۰۰ میلیون ریال باشد.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۲۰۰ 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
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی 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: ۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۲۵ مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۱۵ مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۵

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{۰.۰۰۳}{۳۶۵}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰.۰۰۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

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

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

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵ - مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷ - وضعیت مالیاتی

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



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۸ / ۱۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح ذیل می باشد:

صنعت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال
	۲۵۰٪	۲۰۶,۸۳۹,۲۷۹,۰۹۶	۱,۹۳٪	۱۵۵,۱۷۹,۸۶۴,۰۵۲
۰,۰۰٪	-	-	۰,۰۰٪	-
۱,۱۴٪	۹۴,۳۳۰,۰۰۸,۲۴۳	۱۳۱,۳۳۶,۲۵۰,۹۷۸	۱,۰۷٪	۸۶,۴۴۴,۴۵۰,۳۱۶
۸,۸۳٪	۷۳۱,۶۶۷,۹۵۳,۹۰۲	۵۶۱,۹۰۲,۴۹۵,۶۰۹	۸,۴۹٪	۶۸۷,۹۶۰,۶۳۴,۳۱۰
۳۵,۱۰٪	۲,۹۰۹,۴۰۴,۸۱۸,۱۷۷	۲,۳۶۷,۶۸۶,۳۸۰,۴۰۳	۴۹,۳۱٪	۳,۹۸۷,۶۶۸,۲۲۳,۸۴۸
۰,۰۰٪	-	-	۰,۰۰٪	-
۴۷,۵۶٪	۲,۹۴۲,۲۴۲,۰۵۹,۴۱۸	۲,۳۸۷,۸۹۹,۳۸۷,۶۳۶	۶۰,۶۸٪	۴,۹۱۷,۳۰۳,۱۷۲,۴۲۶
				۴,۹۳۳,۷۱۲,۶۹۷,۸۷۹
خودرو و ساخت قطعات				
قند و شکر				
فعالیت‌های فرهنگی و ورزشی				
محصولات شیمیایی				
استخراج کانه‌های فلزی				
ساخت محصولات فلزی				
جمع				



پویست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۸ / ۱۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی منحل دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

م- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		صندوق های سرمایه گذاری	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰.۴٪	۲۹,۹۲۳,۹۱۲.۰۵۶	۰.۳۴٪	۲۷,۵۹۹,۷۶۷.۰۴۸	۲۶.۰۸۱,۷۱۱.۸۸۴	صندوق س.آرمان سپهر آشنا
۱.۸۰٪	۱۴۹,۰۹۷,۶۶۴,۱۷۳	۳.۲۷٪	۲۶۵,۳۵۰,۸۹۷,۱۳۱	۲۶۴,۷۵۵,۳۷۰,۵۲۶	صندوق س. آرمان آتی کوثر
۰.۰٪	۳,۳۸۳,۵۰۴,۶۶۰.۷	۰.۰۳٪	۲,۵۳۹,۷۶۳,۵۸۲	۲,۴۰۰,۵۳۳,۸۶۳	صندوق س.راهبرد ممتازین سینا
۰.۰٪	-	۰.۰۰٪	.	.	صندوق اندیشه وران ممتازین
۰.۳٪	۲۰,۸۱۹,۵۵۵,۶۰۱	۰.۰۰٪	.	.	صندوق س.الوا نماد پایدار-جلبت
۰.۳٪	۲۵,۱۱۴,۱۶۶,۳۷۹	۳.۶۱٪	۲۹۲,۲۶۲,۴۰۹,۰۷۰	۲۹۰,۷۷۳,۵۳۸,۸۸۵	صندوق س.نوع دوم افق آتی-جلبت
۰.۰٪	-	۱.۳۳٪	۱۰۷,۲۳۵,۹۷۴,۳۰۹	۱۰۱,۳۳۸,۴۵۳,۳۳۸	صندوق س. آوی فردای زاگرس-جلبت
۰.۰٪	-	۰.۹۹٪	۸۰,۳۳۴,۰۹۷,۹۲۳	۷۴,۰۵۵,۲۷۳,۱۳۳	صندوق س.نیانا ثروت پویا-د
۰.۱٪	۷,۳۳۸,۶۲۶,۱۲۴	۰.۰۰٪	.	.	صندوق س.طلوع تدبیر پایا
۰.۱٪	۷,۲۸۵,۳۶۹,۸۱۳	۰.۰۰٪	.	.	صندوق س.استعداد ارغوان
۰.۶٪	۵۱,۸۴۲,۳۷۷,۷۵۰	۰.۰۱٪	۴۹۱,۹۹۱,۷۳۴	۴۲۲,۰۳۳,۶۳۵	صندوق س. ثروت افزون فائزر
۰.۴٪	۳۰,۳۵۸,۴۷۵,۴۷۱	۰.۰۰٪	.	.	صندوق سرمایه گذاری ماهور-جلبت
۲.۶٪	۲۱۵,۶۳۷,۹۲۳,۸۰۶	۰.۰۰٪	.	.	صندوق س. گنجینه داریوش
۶.۵۳٪	۵۴۰,۵۹۰,۵۷۴,۷۸۰	۹.۵۷٪	۷۷۵,۶۱۴,۹۰۰,۶۹۷	۷۵۹,۸۳۶,۹۰۵,۲۶۱	جمع



پویاست گزارش حسابرسی

راژدار

دوره ۱۴۰۳ / ۸ / ۱۹

[illegible][illegible]

[illegible]

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توزیل شده	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۸,۹۹۹,۱۲۱,۵۵۱	۱۰,۳۲۵,۰۰۰,۹۷۳	(۱۳۲,۱۲۱,۵۵۰)	۳۰٪	۱۰,۳۲۸,۷۱۲,۱۲۳	۳۰٪	۱۰,۳۲۸,۷۱۲,۱۲۳
۱۷۹,۷۵۵,۰۵۸	۸,۹۹۹,۵۸۰	(۳۳۰,۷۱)	۲۹٪	۹,۰۰۹,۶۵۱	۲۹٪	۹,۰۰۹,۶۵۱
۱,۱۲۳,۳۹۹,۱۲۸	۵۵,۵۹۹,۰۰۰	(۳۸۹,۶۴۹)	۲۸٪	۵۵,۹۸۸,۵۵۱	۲۸٪	۵۵,۹۸۸,۵۵۱
۳۰۵,۹۷۳,۳۲۳	-	-	۲۸٪	-	۲۸٪	-
۱۰۰,۹۹۱,۱۲۰	-	-	۲۹٪	-	۲۹٪	-
۵۳۰,۳۶,۳۲۵	۱۲,۷۱۲,۳۰۶	(۳۰,۸۱۹۷)	۳۰٪	۱۲,۶۹۲,۵۰۳	۳۰٪	۱۲,۶۹۲,۵۰۳
۴۶,۷۵۶,۲۴۳	-	-	۳۰٪	-	۳۰٪	-
۹,۳۳۶,۷۵۸	-	-	۲۹٪	-	۲۹٪	-
۸۳,۳۴۰,۸۱۳	۶۹,۵۸۳,۱۱۷	(۱,۵۳۳,۷۵۷)	۳۰٪	۷۱,۱۴۹,۳۷۳	۳۰٪	۷۱,۱۴۹,۳۷۳
-	۶۶,۴۴۲,۷۷۳	(۵۰,۵۵۱۲)	۲۹٪	۲۷,۵۵۱,۸۸۱	۲۹٪	۲۷,۵۵۱,۸۸۱
-	۱۸,۸۷۰,۷۲۱	(۱۱۹,۶۱۵)	۲۹٪	۱۸,۹۹۰,۳۳۹	۲۹٪	۱۸,۹۹۰,۳۳۹
-	۱۵۸,۱۶۰,۰۷۷	(۳,۵۳۳,۶۵۵)	۳۰٪	۲۶۰,۶۸۳,۳۲۳	۳۰٪	۲۶۰,۶۸۳,۳۲۳
-	۵۰,۴۹۱,۱۶۷	(۳,۷۳۳,۳۳۳)	۳۰٪	۵۱۲,۶۴۲,۹۹۹	۳۰٪	۵۱۲,۶۴۲,۹۹۹
-	۲,۰۲۳,۷۰۳,۰۹۳	(۳۱۰۰,۶۳۳)	۳۰٪	۲,۰۵۵,۷۰۹,۸۱۸	۳۰٪	۲,۰۵۵,۷۰۹,۸۱۸
-	۱۹۵,۹۲۶,۳۱۸	(۳۰۰۰,۶۰۹)	۳۰٪	۱۹۸,۹۳۶,۹۱۷	۳۰٪	۱۹۸,۹۳۶,۹۱۷
-	۶۵۸,۴۶۰,۶۷۸	(۱۰۰,۸۳۸۰۶)	۳۰٪	۶۶۸,۵۳۳,۹۸۳	۳۰٪	۶۶۸,۵۳۳,۹۸۳
-	۱۷۲,۵۷۸,۰۳۳	(۴,۶۲۳,۸۹۶)	۳۰٪	۱۷۵,۳۳۰,۹۱۹	۳۰٪	۱۷۵,۳۳۰,۹۱۹
-	۱۵۳,۳۷۹,۴۲۳	(۳۹۰,۱۹۷)	۳۰٪	۱۵۳,۵۶۹,۶۲۱	۳۰٪	۱۵۳,۵۶۹,۶۲۱
-	۲,۶۹۹,۸۸۸,۰۵۳	(۱۱,۳۳۶,۳۳۰)	۳۰٪	۲,۷۱۱,۲۲۴,۳۳۳	۳۰٪	۲,۷۱۱,۲۲۴,۳۳۳
-	۵۱۸,۱۲۱,۶۲۸	(۱۰۰,۴۲۲,۱۹۶)	۳۰٪	۵۱۸,۵۴۳,۷۷۳	۳۰٪	۵۱۸,۵۴۳,۷۷۳
-	۷۱۰,۱۵۱,۱۱۵	(۴,۵۷۵,۷۰۹)	۳۰٪	۷۱۸,۵۲۶,۸۱۳	۳۰٪	۷۱۸,۵۲۶,۸۱۳
-	۵۳۸,۵۰۳,۰۰۰	(۵,۷۳۸,۱۵۶)	۳۰٪	۵۴۳,۲۳۲,۰۵۸	۳۰٪	۵۴۳,۲۳۲,۰۵۸
-	۷۳۳۰۰,۸۶۳۱۹	(۴۰۰,۹۱۰۹)	۳۰٪	۷۳۵,۹۱۷,۲۳۳	۳۰٪	۷۳۵,۹۱۷,۲۳۳
-	۱۹۹,۲۷۱,۵۸۹	(۳,۳۳۰,۵۳۳)	۳۰٪	۱۹۸,۶۴۱,۰۱۲	۳۰٪	۱۹۸,۶۴۱,۰۱۲
-	۱,۰۶۲,۳۵۰,۳۰۶	(۳۰,۷۱۲۰,۳۰۶)	۳۰٪	۱,۰۸۲,۹۶۳,۶۲۳	۳۰٪	۱,۰۸۲,۹۶۳,۶۲۳
-	۱,۹۷۵,۵۸۰,۶۱۲	(۹,۷۱۷,۱۵۱)	۳۰٪	۱,۹۸۵,۵۷۳,۷۵۵	۳۰٪	۱,۹۸۵,۵۷۳,۷۵۵
-	۷۵۱,۶۴۹,۵۵۸	(۳,۶۶۶,۶۴۹)	۳۰٪	۷۵۵,۳۱۶,۲۰۷	۳۰٪	۷۵۵,۳۱۶,۲۰۷
-	۷۰۹,۹۷۰,۹۲۱	(۵,۸۱۷,۳۸۹)	۳۰٪	۷۱۵,۷۸۲,۶۲۳	۳۰٪	۷۱۵,۷۸۲,۶۲۳
-	۱۳۷,۲۸۸,۳۲۳	(۱,۸۷۷,۹۶۶)	۳۰٪	۱۳۹,۱۶۳,۲۸۸	۳۰٪	۱۳۹,۱۶۳,۲۸۸
-	۵۳,۵۷۰,۷۳۰	(۳۳۰,۷۱)	۳۰٪	۵۳,۹۰۱,۹۵۰	۳۰٪	۵۳,۹۰۱,۹۵۰
-	۱۰۰,۳۰۸,۶۸۸,۹۹۱	(۱۳,۸۱۳,۰۵۵)	۳۰٪	۱۰۰,۵۳۸,۸۹۶	۳۰٪	۱۰۰,۵۳۸,۸۹۶
-	۳۳۶,۸۱۷,۳۲۰	(۳,۸۱۷,۰۸۵)	۳۰٪	۳۴۰,۶۳۴,۰۸۰	۳۰٪	۳۴۰,۶۳۴,۰۸۰
-	۱,۲۱۵,۹۰۹,۱۲۱	(۱۷,۹۰۹,۱۲۱)	۳۰٪	۱,۲۳۳,۸۱۵,۳۴۵	۳۰٪	۱,۲۳۳,۸۱۵,۳۴۵
-	۲۸۱,۳۷۵,۷۱۲	(۴۱۵,۶۶۹)	۳۰٪	۲۸۱,۶۹۱,۱۸۰	۳۰٪	۲۸۱,۶۹۱,۱۸۰
-	۵۵۵,۲۲۷,۸۹۱	(۵,۱۰۰,۰۰۰)	۳۰٪	۵۵۰,۳۳۷,۸۹۰	۳۰٪	۵۵۰,۳۳۷,۸۹۰
-	۸۰۳,۰۳۳,۳۲۱	(۵,۴۲۳,۷۵۵)	۳۰٪	۸۱۲,۴۵۹,۰۱۶	۳۰٪	۸۱۲,۴۵۹,۰۱۶
-	۹۹۰,۶۵۵,۰۳۳	(۱۰,۶۵۰,۵۳۳)	۳۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۵۵۵,۳۳۳	۳۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۵۵۵,۳۳۳
-	۱۳۲,۵۷۳,۵۳۶	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۳۰٪	۱۳۲,۰۷۳,۵۳۶	۳۰٪	۱۳۲,۰۷۳,۵۳۶
-	۱,۱۶۲,۱۷۸,۰۸۰	(۱۳,۱۵۵,۵۵۰)	۳۰٪	۱,۱۷۵,۱۶۲,۱۶۰	۳۰٪	۱,۱۷۵,۱۶۲,۱۶۰
-	۲۸۱,۷۸۱,۳۲۳	(۳,۶۶۶,۶۶۶)	۳۰٪	۲۸۵,۴۴۷,۹۸۸	۳۰٪	۲۸۵,۴۴۷,۹۸۸
-	۱۹۴,۸۶۷,۶۸۱	(۴,۳۱۱,۶۶۶)	۳۰٪	۱۹۹,۱۸۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۹۹,۱۸۰,۰۰۰
-	۲۶۷,۲۰۷,۷۲۶	(۶۰۰,۰۰۰)	۳۰٪	۲۶۷,۲۰۷,۷۲۶	۳۰٪	۲۶۷,۲۰۷,۷۲۶
۱۷,۸۸۰,۳۴۰,۶۶۰	۲۱,۳۲۷,۲۱۵,۹۶۹	(۴۳۰,۲۱۸,۲۸۱)	-	۲۱,۸۵۷,۶۴۴,۶۵۰	-	۲۱,۸۵۷,۶۴۴,۶۵۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توزیل شده	هزینه توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده	ریال	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۳,۱۵۰,۰۰۰,۳۷۵	۱۹۱,۴۲۳,۳۵۳,۴۴۴	(۱,۸۳۷,۱۲۳,۷۸۴)	۵۵٪	۲,۰۰۹,۱۵۶,۱۲۸	۲۰,۰۹۱,۵۶۱,۱۲۸	۲۰,۰۹۱,۵۶۱,۱۲۸
(۱,۱۸۳,۵۶۱,۵۵۱)	-	-	۵۵٪	-	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۹,۵۷۳,۵۵۳,۶۵۷	(۴,۳۳۶,۶۰۵,۴۳۳)	۵۵٪	-	۶۶,۹۰۳,۲۸۲,۳۲۸	۶۶,۹۰۳,۲۸۲,۳۲۸
(۱,۱۸۰,۷۱۱,۷۲۶)	۵۸,۷۱۸,۲۷۷,۸۰۱	(۶,۱۸۴,۰۰۰,۳۳۷)	-	-	-	-

۱۲

۹-۱- سود سهام در پانصد

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق، مخارج نرم افزار، مخارج عضویت در کانون‌ها و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۸۹۷	۰	۵۳۶	۳,۳۶۱
۴۲,۱۲۸,۲۶۰	۲,۹۴۶,۰۴۰,۰۲۴	(۱,۵۲۶,۳۷۳,۰۴۰)	۱,۴۶۱,۷۹۶,۳۱۶
۴۲,۱۳۲,۱۵۷	۲,۹۴۶,۰۴۰,۰۲۴	(۱,۵۲۶,۳۷۳,۵۰۴)	۱,۴۶۱,۷۹۹,۶۷۷

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

جمع

۱۱- پیش پرداخت

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۸,۵۶۷,۲۹۲,۲۹۶	-
۱۰,۱۲۳,۲۱۱,۵۵۷	-
۳,۰۶۷,۳۹۹,۹۴۳	-
-	۳۱,۷۱۷,۳۶۸,۱۴۵
۳۱,۷۵۸,۱۴۳,۷۹۶	۳۱,۷۱۷,۳۶۸,۱۴۵

پیش پرداخت صفولا

پیش پرداخت صندوق دامون

پیش پرداخت صندوق آسمان سهند

فروش اوراق به کسر طی دو سال

۱۲- سایر حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
-	۲۱,۹۳۹,۱۸۹,۹۸۵
۱۸,۰۰۵,۶۷۰,۷۷۸	۱۸,۰۰۵,۶۷۰,۷۷۸
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
۲۱,۹۳۹,۱۸۹,۹۸۵	-
۲,۱۰۳,۵۳۳,۵۷۰	۳۸,۰۱۰,۱۶۹
۵۵,۹۲۸,۸۰۲,۹۹۲	۵۳,۸۶۳,۲۸۰,۵۹۱

سود دریافتنی اوراق اجاره

کارمزد دریافتنی آرمان آتی کوثر

کارمزد دریافتنی آرمان سپهر آشنا

کارمزد دریافتنی س. راهبرد ممتازابین سینا

کارمزد دریافتنی نوع دوم افق آتی

مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی

حساب فی ما بین با شرکت سرمایه‌گذاری اردیبهشت پنجم

سایر حسابهای دریافتنی

جمع

۱۳- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳,۸۴۴,۰۰۰	۵,۸۵۶,۰۰۰
۸۱۸,۰۰۰	۸۱۸,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۶,۲۶۸,۰۹۲	۳,۷۵۹,۰۸۲,۰۷۷
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۸۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۰۸,۰۰۰	-
۴۲,۷۳۸,۰۹۲	۳,۷۹۱,۹۵۶,۸۷۷

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

حساب جاری ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۹ بانک پاسارگاد

جمع



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۸ / ۱۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱۴- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام کارگزاری

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳۶,۸۲۳,۶۰۰	۴۶۰,۱۷۴,۶۲۷,۵۸۷	۴۶۰,۵۱۱,۴۵۱,۱۸۷	-
۹,۷۴۷,۸۳۶,۵۴۱	۴۳۵,۲۴۰,۴۹۶,۸۵۴	۳۸۵,۶۹۰,۵۲۵,۱۴۴	۵۹,۲۹۷,۸۰۸,۲۵۱
(۲۶۵,۴۲۵,۲۷۹)	۲۶۵,۴۲۵,۲۷۹	-	-
۴۴۱,۸۳۵,۷۱۹	۶۳,۰۱۴,۵۴۴,۷۸۱	۶۰,۷۶۳,۰۱۷,۵۷۲	۲,۶۹۳,۳۶۲,۹۲۸
۱۹۵,۹۳۰,۶۵۵	-	۱۹۵,۹۳۰,۶۵۵	-
۱,۳۶۸,۱۶۳,۵۷۸,۱۷۱	۵۹,۷۱۵,۹۲۴,۹۲۱,۵۳۲	۶۱,۱۰۲,۹۳۴,۸۰۵,۸۴۵	(۱۸,۸۴۶,۳۰۶,۱۴۲)
(۴)	۴	-	-
۶۵۱,۵۰۳,۷۸۷,۵۸۴	۴۰,۳۱۴,۲۹۲,۴۱۹,۰۹۶	۴۰,۹۴۷,۵۴۰,۹۳۵,۳۵۱	۱۸,۲۵۵,۲۷۱,۳۲۹
(۳۶)	۳۶	-	-
۱۷۳,۲۹۹,۹۸۷,۴۷۰	۷,۸۱۶,۲۷۵,۴۳۷,۷۳۰	۷,۹۸۹,۵۷۵,۴۲۵,۲۰۰	-
۲,۲۰۳,۴۲۴,۳۵۴,۴۲۱	۱۰۸,۸۰۵,۱۸۷,۸۷۲,۸۹۹	۱۱۰,۹۴۷,۲۱۲,۰۹۰,۹۵۴	۶۱,۴۰۰,۱۳۶,۳۶۶

جمع

۱۵ - بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹۲۴,۴۴۵,۱۴۱	۸۹۷,۹۶۹,۱۰۴
۲۹,۳۰۵,۲۵۷,۹۶۲	۱۷,۷۱۹,۲۲۵,۳۵۰
۱,۰۴۵,۷۹۵,۳۴۱	۱۹۶,۸۰۵,۹۳۵
۱,۰۶۲,۸۲۵,۷۴۲	۸۵۵,۰۷۰,۹۸۴
۳۲,۳۳۸,۳۲۴,۱۸۶	۱۹,۶۶۹,۰۷۱,۳۷۳

مدیر صندوق مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی

مدیر صندوق سپدگردان آرمان آتی

متولی

حسابرس

جمع

۱۶- بدهی به سرمایه‌گذاران

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۰۴۸,۸۴۶	۲۶۳,۲۳۲,۲۲۰
-	(۶,۳۵۴,۵۱۳,۴۹۵)
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۴۸,۸۴۶	۹۳,۹۰۸,۷۱۸,۷۲۵

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

بدهی بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده	مبلغ دریافتی	بهره تسهیلات
۸۷۷,۹۳۰,۶۶۲,۱۷۸	۵۶۷٪	۲۵۰,۰۰۲,۱۰۸,۱۹۳	۳,۹۵۹,۹۷۸,۷۹۰	۲۴۶,۰۴۲,۱۲۹,۴۰۳
۲۱۵,۰۲۵,۱۷۰,۹۸۵	۶۰۴٪	۲۶۶,۰۷۵,۲۱۷,۳۲۱	۶,۹۱۵,۳۲۹,۸۸۱	۲۵۹,۱۵۹,۸۸۷,۴۴۰
۱,۲۵۱,۶۳۸,۴۶۶	۰.۰۰٪	-	-	-
۱۵۹,۵۸۰,۰۴۶	۰.۰۰٪	-	-	-
۲۴۸,۷۷۴,۰۱۱	۰.۰۰٪	۱۱۹,۸۶۷,۷۰۳	۱۱۹,۸۶۷,۷۰۳	-
۵۲۶,۷۷۹,۵۶۱	۰.۰۰٪	۶۵,۷۱۰,۰۷۹	۶۴,۴۲۴,۲۰۵	۱,۲۸۵,۸۷۴
۹,۴۵۷,۶۸۸,۷۵۸	۰.۱۰٪	۴,۴۸۸,۸۷۵,۲۰۰	۴۰,۴۶۷,۶۴۲	۴,۴۴۸,۴۰۷,۵۵۸
۱,۵۹۴,۹۸۶,۹۶۳,۵۲۷	۱۰.۱۲٪	۴۴۵,۹۶۴,۳۶۷,۶۶۶	۲۲,۱۹۷,۶۰۲,۴۱۶	۴۲۳,۷۶۶,۷۶۵,۰۵۰
۱۴۳,۳۵۰,۱۴۰,۴۷۰	۲۸.۶۹٪	۱,۲۶۴,۰۴۷,۷۵۸,۳۲۱	۸,۹۴۷,۶۸۷,۱۸۰	۱,۲۵۵,۱۰۰,۰۷۱,۱۴۱
۲,۸۴۲,۹۵۷,۳۹۸,۰۰۲	۵۰.۶۲٪	۲,۲۳۰,۷۶۳,۹۰۴,۴۸۳	۴۲,۲۴۵,۳۵۸,۰۱۷	۲,۱۸۸,۵۱۸,۵۴۶,۴۶۶

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 ولکس کالا

۱۸ - سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳,۴۵۰,۴۳۶	۴,۰۹۳,۶۲۳
۳۵۵,۰۰۴,۰۱۸,۰۰۰	۳۵۵,۰۰۴,۰۱۸,۰۰۰
۴,۶۶۵,۹۶۹,۲۷۸	۳,۳۲۹,۸۴۶,۱۹۰
۷۱۸,۹۵۲,۸۵۳	۴۶۴,۱۵۶,۶۶۸
۹,۴۵۰,۳۶۵	۸۰۹۰,۳۶۵
۳۶۰,۴۰۱,۸۴۰,۹۳۲	۳۵۸,۸۱۰,۲۰۴,۸۴۶

بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
ذخیره آئینمان نرم افزار
ذخیره تصفیه
بدهی به مدیر بابت امور صندوق
جمع

۱۹ - پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۶۳,۶۱۲,۹۶۱,۶۵۸	۴۱,۸۲۵,۶۱۷,۲۸۷
۱۰۷,۴۴۱,۲۷۷,۴۳۶	۸۲,۵۶۰,۶۳۲,۷۳۳
۸۵,۵۳۹,۲۰۴,۷۷۵	۷۷,۰۶۰,۲۶۸,۱۳۸
۲۱۰,۶۵۲,۵۱۲,۰۹۳	۱۱۴,۱۹۳,۹۳۰,۵۲۱
۲۷۶,۸۳۶,۹۲۵,۹۵۶	۲۱۲,۹۳۱,۰۴۹,۷۲۴
۳۳,۹۷۹,۲۹۶,۰۶۳	۶۶,۵۹۲,۱۳۲,۵۰۶
۱۰۷,۵۷۲,۱۱۱,۸۹۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹,۹۶۵,۷۱۶,۴۰۲	۸۲,۳۵۶,۴۰۶,۰۳۵
۴۷,۶۳۸,۵۶۴,۰۳۴	-
۱,۰۷۳,۲۳۸,۵۷۰,۳۱۶	۶۹۷,۵۲۰,۰۲۶,۹۴۴

پیش دریافت کارمزد بازارگردانی فجهان
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی فاران
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی صازی
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی افق معادن
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی آریان سلامت
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی صفولا
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی خودروسازی ایلیا
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی پارس حیان
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی شرکت هواپیمایی کارون

۲۰-خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد	تعداد
ریال	ریال
۴,۳۴۲,۹۱۱,۳۵۸,۶۷۰	۴,۲۱۶,۰۴۹,۶۰۱,۴۴۲
۳۵,۰۰۰	۶۰,۳۱۸,۱۵۶,۹۷۸
۴,۴۰۶,۴۵۲,۸۷۸,۶۷۰	۴,۲۷۶,۲۶۷,۷۵۸,۴۲۰
۲,۴۲۷,۱۶۶	۲,۴۸۱,۳۹۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	ریال	یادداشت
ریال			
۶۳۸,۳۲۰,۹۵۱,۷۷۷	(۶۴۲,۴۱۳,۶۱۹)	۲۱-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم
(۱۴۸,۸۹۰,۲۸۴,۶۳۴)	(۲۵۳,۷۶۷,۵۲۸,۰۶۹)	۲۱-۲	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۱۷,۶۳۲,۹۹۰,۵۲۱	۷۲,۷۵۴,۲۳۷,۷۷۷	۲۱-۳	سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری
۵۰۶,۹۶۳,۶۵۷,۶۶۴	(۱۸۱,۶۵۵,۷۱۳,۹۱۱)		

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۹۹,۳۶۸,۹۱۱,۳۹۰	-	-	-	-	-	صنایع از آب
۶۰,۱۴۸,۴۱۶,۳۴۵	-	-	-	-	-	قند تربت حیدریه
۲۰,۳۵۴,۵۰۳,۹۴۹	۴۵,۷۳۴,۲۷۵,۱۰۶	-	۲۵۷,۶۷۲,۳۹۰	۳,۰۰۴,۷۷۲,۶۹۸,۵۳۶	۳۰,۵۰۸,۶۴۶,۰۳۲	۱,۳۵۶,۹۵۳,۹۹۲
(۱,۳۳۸,۹۳۷,۸۳۹)	-	-	-	-	-	تجلی توسعه معادن و فلزات
۲,۰۳۱,۳۵۵,۴۹۹	-	-	-	-	-	س. صنایع شیمیایی ایران
۱۵,۰۳۱,۴۰۹,۷۵۷	(۳,۳۳۵,۹۱۹,۵۱۳)	-	۸۰,۵۸۲,۳۲۰	۱۳۵,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پدیده شیعی قرن
۴۲,۷۲۵,۳۹۲,۹۷۶	(۳,۴۹۰,۰۴۹۴,۴۶۶)	-	۶,۱۱۶,۷۲۰	۱۱,۵۳۲,۸۲۷,۷۴۶	۸,۰۴۸,۴۵۰,۰۰۰	سازه پوش
-	(۳۹,۵۶۰,۲۷۴,۷۴۶)	-	۴۳۳,۳۱۸,۵۳۹	۶۰۹,۶۲۹,۳۳۵,۴۲۱	۵۷۰,۵۰۲,۳۷۹,۲۱۴	ح تجلی توسعه معادن و فلزات
۶۳۸,۳۲۰,۹۵۱,۷۷۷	(۶۴۲,۴۱۳,۶۱۹)	-	۸۷۷,۶۸۹,۹۶۹	۲,۷۶۴,۵۹۰,۱۹۸,۸۹۶	۲,۷۶۴,۸۲۵,۴۷۵,۳۴۶	جمع

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	سود (زاین) فروش	کل برد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نم اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵۵,۲۲۹,۵۸۸,۵۴۴)	(۶,۶۷۰,۵۵۸,۹۴۰)	۷۵,۵۵۰,۰۰۰	۵۹,۵۵۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰	سکوک اجاره فولاد، سپهر خلیج
(۱۱,۵۵۰,۴۳۵,۷۰۴)	(۸,۳۳۶,۷۰۰,۴۶۹)	۲۹۶,۲۷۵,۰۰۰	۲,۹۷۸,۰۰۰	۲,۸۹۵,۰۰۰	۲,۸۹۵,۰۰۰	سکوک مرابحه صابر ۹۱- سپهر خلیج
(۲,۴۶۰,۸۵۶,۱۷۹)	(۵,۷۰۷,۱۷۲,۸۹۴)	۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۹۹۱	۲۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	مرابحه چنان فولاد- آسان ۱- ۶۰-۵۰
(۷۹,۶۹۱,۳۹۴,۱۰۷)	(۸,۳۱۶,۰۸۸,۷۸۳)	۸۶,۲۵۰,۰۰۰	۲,۶۴۳,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	مرابحه ایزن سلامت سپهر ۱۲۳۷
-	(۱۳,۲۰۷,۴۸۶,۳۰۵)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۳,۱۷۷,۴۸۶,۳۰۵	۶۶,۰۰۰	۶۶,۰۰۰	مرابحه داربستی قارن ۵۱۰- ۱۴۰-۶۰
-	(۶۰,۷۰۴,۵۵۹,۹۰۶)	۱۰۷,۳۷۵,۰۰۰	۳,۰۶۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه اقی توسعه مدین ۷۸۱۷
-	۲۶,۰۹۶۴	۸۶۲	۵,۶۹۱,۱۷۴	۵,۶۹۱,۰۰۰	۶	سکوک اجاره فارس ۳۰۳۷- ۷/۸
-	(۹۱۵,۳۰۴,۷۳۶)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۹۳۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سکوک خزان- م (پودجه ۹۹- ۱۰۱-۶۲۱)
-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه- م (پودجه ۹۹- ۱۰۱-۶۲۳)
-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه- م (پودجه ۹۹- ۱۰۱-۶۲۳)
(۱۴۸,۸۹۰,۲۸۴,۶۳۴)	(۲۵۳,۷۶۷,۵۲۸,۰۶۹)	۶۲۶,۰۵۰,۸۶۲	۱۰,۳۳۸,۱۵۳,۶۶۶,۴۶۵	۱۰,۱۸۵,۰۰۰	۱۰,۱۸۵,۰۰۰	جمع

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	سود (زاین) فروش	کل برد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نم اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷,۹۱۷,۲۴۵,۶۹۷	۴۴,۹۹۹,۵۷۸,۲۸۳	۱۰,۶۹۰,۷۵۶,۹۵۵	۳۶,۳۰۰,۵۸۳,۲۷۷,۲۳۹	۳۶,۳۲۶,۳۵۱,۱۴۰,۰۰۷	۵۷۶,۴۲۱,۳۲۱	صندوق سرمایه گذاری آرمان اقی کوثر
۴,۹۱۶,۹۰۱,۰۱۱	۹۹۳,۷۹۰,۰۱۷۶	۲,۵۶۹,۳۷۵	۲۱۸,۵۸۴,۱۱۳,۸۰۱	۲۱۹,۵۸۰,۰۹۲۳,۳۵۳	۸,۶۷۹,۰۰۲	صندوق سرمایه گذاری سپهر آسان- م
(۵۰,۹۵۴,۱۷۳,۵)	۸,۴۴۵,۰۳۲,۷۳۱	۴۸۶,۷۹۸,۷۰۷	۱۶,۵۳۲,۳۱۸,۳۳۲,۸۵۵	۱۶,۵۳۲,۰۹۵۰,۱۷۴,۷۸۳	۱,۶۳۳,۸۷۱,۳۳۰	صندوق سرمایه گذاری اقی- ثلث
۴,۵۶۱,۹۱۲,۴۹۸	۱,۱۳۲,۰۵۹,۵۷۳	۴,۱۱۶,۸۱۷	۲۰,۸۱۹,۵۵۵,۶۰۱	۲۱,۹۵۶,۷۳۲,۰۰۰	۸۲۶,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری پایدار- ثلث
۲,۶۹۱,۲۱۸,۲۰۵	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری سپهر- د
۷۳۹,۸۴۲,۳۱۶	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری افرین پارسین- د
۲,۸۲۲,۷۸۹,۰۸۳	-	-	-	-	-	صندوق امیدیه واران مسکنین
۲۲,۵۱۶,۷۳۹	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری رانکا- ثلث
۱,۴۵۳,۰۸۰,۶۸۶	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری ثلث تصمیم
(۹۵,۰۵۱,۱۱۳)	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری ثلث کند
(۲,۵۰۰,۳۰۳,۲۳۶)	(۲,۳۰۴,۱۳۲,۳۰۱)	۱۰,۰۵۸,۱۴۱	۴۴,۶۴۷,۴۵۵,۷۰۸	۴۴,۳۵۳,۳۸۱,۶۴۸	۳,۳۱۸,۰۶۷	صندوق سرمایه گذاری ثلث سیما
-	۹۸,۱۳۲,۷۳۰	۵,۵۵۹,۸۶۱	۳۰,۳۵۸,۴۷۵,۴۷۱	۳۱,۳۵۳,۶۰۸,۰۶۳	۲,۷۵۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری ثلث سیما
-	۳۷۴,۴۵۰,۰۰۸۳	۱,۴۳۶,۴۹۹	۷,۳۵۸,۴۹۹,۸۱۴	۷,۶۶۱,۱۵۶,۹۵۵	۶۰۴,۰۶۵	صندوق سرمایه گذاری ثلث سیما
-	۳,۴۵۸,۴۹۰,۷۳۷	۱۰,۳۱۶,۶۱۰	۵۱,۵۵۳,۵۵۵,۱۵۷	۵۵,۰۳۲,۱۷۳,۵۱۴	۴,۳۳۵,۳۵۰	صندوق سرمایه گذاری ثلث سیما
-	۴,۳۴۴,۶۹۵,۱۰۸	۳۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۵۵۵,۰۶۸,۳۰۰	۱۹۸,۹۳۷,۰۶۲,۹۰۸	۱۳,۷۱۷,۹۹۴	صندوق سرمایه گذاری ثلث سیما
-	۲۱,۶۲۸,۴۰۴	۲,۳۷۲,۴۹۳	۱۸,۴۴۴,۹۵۰,۶۲۱	۱۸,۵۳۲,۰۰۵,۱۵۸	۸۵۹,۹۸۹	صندوق سرمایه گذاری ثلث سیما
-	۲۱,۶۲۸,۴۰۴	۲,۳۷۲,۴۹۳	۲۳۸,۹۳۴,۸۳۴,۶۸۳	۲۳۹,۱۳۳,۸۷۲,۳۰۴	۱۵,۹۹۰,۹۹۸	صندوق سرمایه گذاری ثلث سیما
-	۷۶۷,۶۷۱,۳۴۳	۱,۵۱۸,۳۳۳	۷,۳۳۸,۶۲۶,۱۲۴	۸,۰۰۹,۷۸۱,۵۷۰	۶۲۷,۳۰۰	صندوق سرمایه گذاری ثلث سیما
-	۸,۰۰۴,۳۳۱,۳۷۵	۴۱,۹۴۰,۶۲۹	۲۱۵,۶۳۷,۹۳۸,۰۶	۲۲۳,۶۸۴,۱۸۴,۷۳۰	۲۰,۳۹۹,۱۴۰	صندوق سرمایه گذاری ثلث سیما
-	۱,۸۱۰,۳۷۸,۱۳۰	۹,۷۱۶,۴۹۰	۵,۰۰۱,۳۸۸,۰۸۱	۵۱,۸۱۱,۳۸۱,۷۰۱	۴,۲۷۷,۲۰۰	صندوق سرمایه گذاری ثلث سیما
۱۷,۶۳۲,۹۹۰,۵۲۱	۷۳,۵۶۴,۲۲۷,۷۷۷	۱,۷۳۰,۳۶۹,۹۶۶	۵۳,۹۱۰,۹۴۱,۱۳۵,۱۴۹	۵۳,۹۹۵,۴۵۳,۳۹۹,۴۲۲	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۲۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	(۹۶,۹۸۹,۴۷۷,۳۰۳)	۱۷۷,۴۰۳,۳۵۴,۷۳۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۳۵۴,۸۵۵,۰۹۹	-
سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	(۳,۳۸۴,۵۷۴,۰۴۷)	(۳۹۴,۲۳۳,۱۲۱)
	۱۵,۷۶۹,۱۹۴,۵۸۷	۳۸,۹۲۳,۳۰۸,۵۷۸
	(۸۴,۲۵۰,۰۰۱,۶۶۴)	۲۱۵,۹۳۲,۴۳۰,۱۹۲

۲۲-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
تجلی توسعه معادن و فلزات	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۱۶,۴۳۲,۰۲۴	۳,۹۹۰,۷۰۱,۱۵۶,۷۲۸	۴,۰۰۳,۲۱۹,۹۶۶,۳۴۷	۳,۰۳۲,۹۳۲,۸۸۰	(۱۵,۵۵۱,۷۴۲,۴۹۹)	۹۶,۰۳۵,۰۸۰,۱۸۱
قند تربت حیدریه	-	-	-	-	۳۷,۸۹۷,۷۱۲,۳۷۸
پدیده شیمی قرن	۶۸۸,۴۸۳,۸۸۲,۰۶۰	۶۸۸,۲۰۹,۰۱۱,۳۷۷	۵۲۳,۲۴۷,۷۵۱	(۲۴۸,۳۷۷,۰۶۸)	۲۶,۳۹۸,۷۵۰,۱۷۳
سازه پویش	۱۵۵,۲۹۷,۸۹۰,۴۵۰	۲۲۸,۵۳۳,۶۶۳,۷۶۲	۱۱۸,۰۲۶,۳۹۷	(۷۳,۳۵۳,۷۹۹,۷۰۹)	۳۵,۳۱۸,۸۰۱,۸۵۵
پرسپولیس	۸۶,۵۶۰,۲۳۵,۹۹۶	۹۴,۳۳۰,۰۰۸,۲۴۳	۶۵,۷۸۵,۷۸۰	(۷,۸۳۵,۵۵۸,۰۳۷)	(۱۳,۷۱۶,۵۰۴,۰۰۵)
س. صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	(۵,۵۳۰,۴۸۵,۸۴۷)
جمع	۴,۹۲۱,۰۴۳,۱۶۵,۲۳۴	۵,۰۱۴,۲۹۲,۶۴۹,۷۲۹	۳,۷۳۹,۹۹۲,۸۰۸	(۹۶,۹۸۹,۴۷۷,۳۰۳)	۱۷۷,۴۰۳,۳۵۴,۷۳۵

۲۲-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ج. تجلی توسعه معادن و فلزات	۵۷۰,۰۶۹,۰۶۰,۶۷۵	۵۶۹,۷۱۴,۲۰۵,۵۷۶	-	۳۵۴,۸۵۵,۰۹۹	-
جمع	۵۷۰,۰۶۹,۰۶۰,۶۷۵	۵۶۹,۷۱۴,۲۰۵,۵۷۶	-	۳۵۴,۸۵۵,۰۹۹	-

۲۲-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (و زیان) تحقق نیافته نگهداری
سکوک مرابحه صأریا ۴۱۲ بدون ضامن	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹,۰۰۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۹۳۶,۲۰۵,۷۹۰	۱۰,۰۰۵,۰۰۰	(۲,۹۴۶,۲۱۰,۷۹۰)	(۱۴۳,۸۹۲,۹۱۹)
مرابحه آراین سلامت سینا ۶۱۲۲۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۵۲,۴۱۰,۰۰۵	۱,۴۵۰,۰۰۰	(۴۵۳,۸۶۰,۰۰۵)	(۱۰۵,۲۹۴,۳۱۶)
سکوک اجاره فولاد ۰۰۵ بدون ضامن	۱۱,۹۴۶,۴۳۳,۹۶۰	۱۲,۰۱۲,۷۹۴,۴۱۰	۱,۷۳۲,۲۳۳	(۶۸,۰۹۳,۶۸۳)	(۱۸,۹۵۹,۲۰۸)
مرابحه جهان فولاد-آرمان ۰۶۰۵۰۱	۳۰,۳۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۰۶,۵۵۵,۲۷۸	۲,۹۳۱,۵۵۲	(۱۹۱,۸۸۶,۸۳۰)	(۱۱۸,۸۳۶,۶۷۸)
سکوک اجاره فارس ۳۷-۳ ماهه ۱۸٪	۸۰,۲۴۶,۴۸۶,۵۰۰	۷,۶۷۳,۹۳۷,۱۱۷	۱,۱۶۳,۸۴۱	۳۵۱,۳۸۵,۵۴۲	-
مرابحه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰	۱۵,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۲۵,۴۰۲,۰۰۷	۲,۲۲۹,۳۷۵	۴۷,۲۴۸,۶۱۸	(۷,۲۵۰,۰۰۰)
مرابحه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۸۱,۵۷۰,۳۵۵	۱,۴۵۰,۰۰۰	(۳۸۰,۱۲۰,۳۵۵)	-
مرابحه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹	۴۷,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۸۰,۰۶۵,۳۷۵	۶,۸۱۸,۶۲۵	۳۵۰,۱۱۶,۰۰۰	-
مرابحه صنایع خودروایلیا ۰۵۱۲۱۹	۵۰,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۳۲,۵۵۱,۱۸۴	۷,۳۷۱,۴۶۰	(۹۱,۸۲۳,۶۴۴)	-
مرابحه کارون-آرمان ۰۷۰۵۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	-
جمع	۲۵۱,۷۳۸,۵۱۹,۴۶۰	۲۵۵,۰۸۹,۴۹۱,۴۲۱	۳۶,۵۰۲,۰۸۶	(۳,۳۸۴,۵۷۴,۰۴۷)	(۳۹۴,۲۳۳,۱۲۱)

پیوست گزارش حسابرسی
۱۳۹۹

مورخ ۱۴۰۳ / ۸ / ۱۹
راژدار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیشه

گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۲۲-۴ - سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲,۳۷۵,۹۸۴,۷۷۳	-	-	-	-	صندوق س با درآمد ثابت تصمیم
۸,۵۳۰,۷۵۸,۷۸۴	-	-	-	-	صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
۱,۸۳۵,۳۶۱,۲۱۱	-	-	-	-	صندوق س. توازن معیار-د
۵,۴۸۰,۷۷۱,۵۸۶	-	-	-	-	صندوق اندیشه ورزان صیانت‌الین
۵۹,۲۵۱,۲۳۶	۱,۴۸۸,۸۷۰,۱۸۶	۱۰,۹۶۰,۲۵۱	۲۹۰,۷۷۲,۵۳۸,۸۸۵	۲۹۲,۲۷۲,۳۶۹,۳۲۲	۲۸,۵۲۵,۶۰۷
۲۳۳,۹۷۴,۹۸۱	۱,۵۱۶,۳۱۲,۳۴۲	۳۶۵۰,۵۵۲	۲۶۰,۸۳۴,۵۲۴,۷۰۶	۲۷۶۰,۳۴۱,۷۶۰۰	۱۰۰,۷۴۲۴
۷۷۳,۵۹۶,۹۶۶	-	-	-	-	صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان-د
(۴۳,۹۳۷,۸۸۰)	۱۳۹,۲۳۹,۷۱۵	۶۰۳,۳۳۷	۲,۴۰۰,۵۳۳,۸۶۸	۲,۵۴۰,۳۶۶,۹۲۰	۲۰۷,۸۸۶
(۳۳۲,۴۵۳,۰۷۹)	۴۹۵,۵۳۶,۶۰۵	۹,۹۴۷,۲۸۲	۲۶۴,۷۵۵,۳۷۰,۵۲۶	۲۶۵,۲۶۰,۸۴۴,۴۱۳	۳,۹۲۸,۲۱۹
	۵,۸۸۷,۵۲۰,۸۷۲	۲۰,۱۱۰,۵۱۶	۱۰۱,۳۴۸,۴۵۳,۳۳۸	۱۰۷,۲۵۶,۰۸۴,۷۲۶	۴۷۰,۶۸۹۸
	۶,۱۷۸,۸۲۴,۷۹۳	۱۵۰,۴۶۷,۷۱۵	۷۴۰,۵۵,۲۷۲,۱۲۲	۸۰,۳۴۹,۱۴۴,۶۴۰	۵,۲۱۶,۰۶۴
	۶۲,۹۱۰,۰۷۹	۹۲,۲۶۶	۴۲۹,۰۸۱,۶۵۵	۴۹۲,۰۸۴,۰۰۰	۳۶,۰۰۰
۲۸,۹۲۳,۳۰۸,۵۷۸	۱۵,۷۶۹,۱۹۴,۵۸۷	۶۰,۴۱۰,۹۱۹	۷۵۹,۸۴۵,۷۰۶,۱۱۰	۷۷۵,۶۷۵,۳۱۱,۶۲۱	جمع



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۸ / ۱۹

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

سال مالی	تاریخ تکمیل مجتمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجتمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۷/۱۱/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱,۳۴۶,۴۸۰,۰۱۷	۸۰	۹۹,۷۱۹,۰۴۱,۳۶۰	-	۹۹,۷۱۹,۰۴۱,۳۶۰	۴۸,۰۲۵,۰۴۴,۷۲۰
۱۴۰۶/۱۱/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۱۳,۲۱۱,۱۷۱	۱,۵۰	۲۰,۹۷۳,۵۹۷,۱۵۰	(۱,۸۳۷,۱۳۳,۸۴۴)	۱۹,۱۳۶,۴۵۳,۳۰۶	۲۰,۵۷۸,۷۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۶۲,۷۲۹,۵۹۰	۷۰۰	۴۳,۹۱۰,۷۱۳,۰۰۰	(۴,۳۳۶,۸۶۰,۵۳۳)	۳۹,۵۷۳,۸۵۲,۴۵۷	۱۳,۶۳۸,۶۱۴,۰۰۰
جمع				۱۶۴,۶۰۳,۳۵۱,۵۱۰	(۵,۱۸۴,۰۰۴,۳۲۷)	۱۵۸,۴۱۹,۳۴۷,۱۸۳	۸۲,۲۴۲,۳۵۸,۷۲۰

۲۴- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۲۴-۱	۲۰,۱۳۴۹,۰۸۴,۷۳۴	۱۶,۴۴۷,۲۹۱,۶۳۵
۲۴-۲	۴۵,۲۸۹,۵۵۸,۳۲۵	۷,۴۰۸,۵۰۸,۸۳۵
۲۴-۳	۱۲,۴۹۶,۳۵۸,۶۳۳	۲۵,۴۷۳,۱۹۵,۶۱۶
سود صندوق مالی سرمایه گذاری	۲۵۹,۰۸۵,۰۰۱,۷۷۲	۶۹,۱۳۷,۹۹۶,۰۸۶

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۸,۰۳۸,۹۴۵,۸۸۷	(۳,۱۸۱,۲۵۰)	۸,۰۳۵,۷۶۴,۶۳۷	-
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۳,۴۲۷,۸۶۴,۳۶۲	(۱,۸۶۶,۸۴۴)	۲,۴۲۵,۹۹۷,۵۱۸	-
۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۳,۱۱۴,۹۹۸,۵۱۷	(۳,۰۱۳,۷۹۹)	۳,۱۱۱,۹۸۴,۷۱۸	-
۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۲,۰۱۸,۱۱۷,۱۸۵	(۱,۸۳۰,۸۷۳)	۱,۹۹۹,۸۰۸,۴۵۵	-
۱۴۰۲/۱۱/۰۹	۱,۵۳۸,۱۹۳,۵۵۱	(۱۷۲,۷۶۱)	۱,۵۳۸,۰۲۰,۷۹۰	-
۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۴۱۴,۹۸۶,۳۱۹	-	۴۱۴,۹۸۶,۳۱۹	-
۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۳۴۶,۰۶۱,۶۲۱	-	۳۴۶,۰۶۱,۶۲۱	-
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۱۱۲,۶۲۰,۵۹۸	-	۱۱۲,۶۲۰,۵۹۸	۱۱۲,۸۴۵,۱۹۰
۱۴۰۲/۰۷/۱۷	۹۸,۵۱۹,۷۸۱	-	۹۸,۵۱۹,۷۸۱	-
۱۴۰۱/۰۵/۰۴	۹۴,۷۵۸,۷۵۵	-	۹۴,۷۵۸,۷۵۵	۱۵,۲۶۲
۱۴۰۱/۰۵/۰۴	۹۱,۱۲۴,۶۲۵	-	۹۱,۱۲۴,۶۲۵	۱۴,۸۶۹
۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۷۳,۳۷۰,۷۸۳	-	۷۳,۳۷۰,۷۸۳	۳۴۳,۰۱۸
۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۳۸,۵۴۹,۱۴۸	-	۳۸,۵۴۹,۱۴۸	۴۹۳,۹۶۲
۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۳۷,۶۹۶,۹۶۷	-	۳۷,۶۹۶,۹۶۷	-
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۳۲,۸۳۳,۲۸۲	-	۳۲,۸۳۳,۲۸۲	۴۹,۶۷۱,۹۵۹
۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۲۴,۴۳۵,۰۰۷	-	۲۴,۴۳۵,۰۰۷	-
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۲۳,۳۳۳,۱۸۵	-	۲۳,۳۳۳,۱۸۵	۵۴,۸۸۳,۶۶۱
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۲۱,۴۷۸,۹۶۴	-	۲۱,۴۷۸,۹۶۴	-
۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۲۰,۰۳۱,۴۴۴	-	۲۰,۰۳۱,۴۴۴	۱,۲۸۶,۶۰۶,۳۶۶
۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۹,۴۶۷,۷۷۷	-	۱۹,۴۶۷,۷۷۷	۲,۰۱۰,۷۱۸۴
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۳,۴۴۴,۷۰۲	-	۱۳,۴۴۴,۷۰۲	۴,۴۶۲,۸۶۸,۲۱۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۰,۶۲۷,۹۳۴	-	۱۰,۶۲۷,۹۳۴	-
۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۸,۲۴۶,۵۸۹	-	۸,۲۴۶,۵۸۹	۳۶۸,۳۷۳
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۷,۹۸۵,۷۹۱	-	۷,۹۸۵,۷۹۱	۷,۵۲۲,۴۶۰
۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۲,۹۰۰,۷۲۶	-	۲,۹۰۰,۷۲۶	۱۰,۷۴۴,۹۸۴
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۱,۰۶۱,۷۱۰	-	۱,۰۶۱,۷۱۰	۱۸,۹۴۴
۱۳۹۹/۱۱/۱۴	۴۳,۵۸۵	-	۴۳,۵۸۵	۴۹,۶۲۴
۱۳۹۳/۱۲/۲۵	۲۳,۶۲۲	(۱۷۴)	۲۳,۴۴۸	-
۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۲۳,۴۱۵	-	۲۳,۴۱۵	-
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۱۴,۳۶۵	-	۱۴,۳۶۵	۱۳,۷۵۱
۱۴۰۲/۰۲/۲۴	-	(۱۱۳,۳۷۸,۶۴۹)	(۱۱۳,۳۷۸,۶۴۹)	۵,۶۲۱,۹۷۰,۵۴۸
۱۴۰۲/۰۵/۰۸	-	(۳۹۰,۱۴۷)	(۳۹۰,۱۴۷)	۲,۶۷۷,۳۴۵,۵۰۰
۱۴۰۲/۰۵/۱۷	-	(۲۸۸,۹۹۲)	(۲۸۸,۹۹۲)	۱,۸۵۱,۶۶۸,۱۶۱
۱۳۹۹/۱۱/۳۰	-	-	-	۲۰,۵۹۸
۱۴۰۲/۰۵/۲۳	-	-	-	-
۱۴۰۲/۰۷/۱۲	-	-	-	-
۱۴۰۲/۰۷/۱۷	-	-	-	-
۱۴۰۲/۰۸/۲۵	-	-	-	-
۱۴۰۲/۰۹/۰۴	-	(۲۳,۰۶۳)	(۲۳,۰۶۳)	-
۱۴۰۲/۱۰/۰۴	-	-	-	-
۱۴۰۲/۱۰/۱۲	-	(۶۳,۹۵۵)	(۶۳,۹۵۵)	-
۱۴۰۲/۱۱/۰۴	-	-	-	-
۱۴۰۲/۱۱/۰۹	-	-	-	-
۱۷,۶۱۱,۷۶۴,۵۹۷	(۱۳۹,۶۸۸,۵۴۴)	۱۷,۴۷۲,۰۷۶,۰۵۳	۱۶,۴۴۷,۲۹۱,۶۲۵	

سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۶ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۳ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۴ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۵ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۱ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۶ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۵ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۲ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۱ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۳ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۲ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۷ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۳ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۳۳۳۱۵۵۰۰۰ بانک آینده
 سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۸ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۳۳۳۱۵۵۰۰۰ بانک آینده
 سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۴ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۳۳۳۱۵۵۰۰۰ بانک دی
 سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۵ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۲ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰ بانک پاسارگاد
 حساب جاری ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۵ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۵ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۶ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۱۵۵۲۸۲۵۳۴.۹۱۵۱ بانک اقتصاد نوین
 سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۷ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۲ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۴ بانک پاسارگاد

نقل به صفحه بعد



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

تورخ ۱۴۰۳ / ۸ / ۱۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

مع

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۳-۲۴- سود صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری افق آتی
صندوق سرمایه گذاری کمند

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۲۵- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	ریال
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان آتی کوثر	۲۱,۲۶۸,۳۷۱,۶۶۹	۳۱,۲۳۰,۳۸۷,۰۰۸	
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق اجاره خلیج فارس ۳۰۷	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان سپهر آشنا	۱۰,۵۲۲,۴۴۴,۹۲۸	-	
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق نوع دوم افق آتی	۲۱,۲۷۶,۱۰۸,۳۶۹	۹,۴۳۹,۱۸۹,۹۸۵	
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق راهبرد ممتاز این سینا	-	۲۰,۹۷۷,۳۱۰	
درآمد حاصل از بازارگردانی فاران ۲۰۶	۴۳,۵۷۶,۲۷۰,۴۰۷	-	
درآمد حاصل از بازارگردانی شرکت هواپیمایی کارون	۱۳۹,۱۷۹,۳۳۴,۱۳۹	-	
درآمد حاصل از بازارگردانی فجهان	۵۷,۷۱۲,۶۵۵,۶۲۹	-	
درآمد حاصل از بازارگردانی داروسازی پارس حیان ۰۶۰۹۱۱	۵۹,۷۷۸,۶۹۸,۶۲۸	-	
درآمد حاصل از بازارگردانی خودروسازی ایلیا	۳۹,۴۱۰,۹۹۳,۲۱۹	-	
درآمد حاصل از بازارگردانی افق معادن ۰۷	۶۸,۴۰۷,۷۷۴,۵۳۷	-	
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق صکوک اجاره فولاد	۳۲,۶۱۲,۸۳۶,۴۴۳	۴۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مرابحه آراین سلامت سینا	۴۳,۱۵۱,۱۲۳,۷۶۸	۳۵,۶۸۵,۶۶۶,۶۶۶	
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق صکوک مرابحه صآربا ۴۱۲	۴۹,۷۱۷,۰۶۳,۳۶۳	۴۰,۰۵۲,۸۵۳,۲۳۶	
جمع	۵۸۶,۶۱۳,۶۷۵,۰۹۹	۱۶۲,۸۰۷,۸۷۰,۱۰۵	

۲۶- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	ریال
هزینه تنزیل سود سهام سنوات قبل	۱,۱۸۲,۸۶۱,۵۵۱	-	
هزینه تنزیل سود سپرده سنوات قبل	۲۰۴,۳۴۱,۲۶۹	-	
سایر درآمدها	۱۰,۲۰۶,۴۸۴,۸۵۱	۸۶۶,۳۸۱,۸۳۲	
جمع	۱۱,۵۹۳,۶۸۷,۶۷۱	۸۶۶,۳۸۱,۸۳۲	

۲۷- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	ریال
مدیر صندوق	۴۳,۹۳۹,۸۲۰,۶۱۸	۲۱,۶۴۹,۴۲۵,۰۸۲	
متولی صندوق	۸۵۰,۹۰۷,۲۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
حسابرس صندوق	۲۶۰,۳۴۴,۵۸۴	۲۶۱,۰۲۴,۸۵۱	
جمع	۴۵,۰۵۱,۰۷۲,۴۱۲	۲۲,۹۱۰,۴۴۹,۹۳۳	

۲۸- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	ریال
هزینه تصفیه	۲۶۵,۳۸۱,۸۷۱	۱۳۳,۱۳۱,۱۱۳	
هزینه کارمزد بانکی	۳۶,۷۰۰,۵۸۷	۳۲,۱۸۸,۳۰۱	
هزینه مجامع	۵۳۶	۵۳۶	
هزینه ابونمان	۲,۹۱۱,۲۷۸,۶۲۷	۲,۴۹۷,۳۵۳,۰۲۳	
هزینه نگهداری اوراق بهادار	۱۹۴,۷۱۶,۳۸۴,۱۷۰	-	
جمع	۱۹۷,۹۲۹,۶۴۵,۷۹۱	۲,۶۶۲,۶۷۲,۹۷۳	

۲۹- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	ریال
هزینه مالی تسهیلات کارگزاری	۱۵۰,۷۱۴,۷۵۹,۵۳۵	۸۷,۰۴۴,۰۷۲,۶۴۸	
جمع	۱۵۰,۷۱۴,۷۵۹,۵۳۵	۸۷,۰۴۴,۰۷۲,۶۴۸	

۳۰- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	ریال
تعدیلات ناشی از صدور	۱,۶۲۸,۴۲۲,۷۴۸,۵۵۸	۳۰۶,۲۷۳,۳۶۹,۹۴۹	
تعدیلات ناشی از ابطال	(۱,۸۰۰,۳۲۴,۱۴۶,۶۶۰)	(۱,۸۸۸,۵۸۵,۳۹۰,۸۴۱)	
جمع	(۱۷۱,۸۰۱,۳۹۸,۱۰۲)	(۱,۵۸۲,۳۱۱,۹۲۰,۸۹۲)	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۳۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۳۱-۱- 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 سفارش‌های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه شود:

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

ب) به گونه ای که حجم سفارش‌های 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 آن‌ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش‌های 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 می‌تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس مربوطه می‌تواند در راستای کمک به تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

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

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

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 می‌شود.

۳۱-۲- تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح جدول ذیل می‌باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	درصد دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	سازه پویش	خپویش	۲.۷۵	۱۱,۳۵۰	۲۲۷,۰۰۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی کوثر	آکوردر	۱	۸۹,۹۰۰	۱,۷۹۸,۰۰۰
۳	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی	آسام	۲	۹,۴۲۵	۱۸۸,۵۰۰
۴	اوراق اجاره شرکت فولاد مبارکه خلیج فارس	صفارس	۱	۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۵	اوراق مرابحه هواپیمایی کارون	کارون	۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۶	صندوق سرمایه‌گذاری راهبرد ممتاز این سینا	رماس	۳	۹,۲۵۰	۱۸۵,۰۰۰
۷	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی	آفاق	۱	۵۰۶,۰۰۰	۵۰۶۲,۰۰۰
۸	اوراق مرابحه شرکت آریان سلامت سینا	آرین سلامت ۰۶	۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۹	اوراق مرابحه شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک	صآریا ۴۱۲	۱	۴,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۱۰	شرکت پدیده شیمی قرن	قرن	۲.۵	۳۰,۹۰۰	۶۱۸,۰۰۰
۱۱	ح تجلی توسعه معادن و فلزات	تجلی	۲	۲۴۸,۰۰۰	۴,۹۶۰,۰۰۰
۱۲	تجلی توسعه معادن و فلزات	ح تجلی	۲	۹۹,۲۰۰	۱,۹۸۴,۰۰۰
۱۳	اوراق اجاره شرکت فولاد مبارکه اصفهان	صفولا ۰۰۵	۱	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۴	اوراق مرابحه تولیدی فاران شیمی (سهامی عام)	-	۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۱۵	اوراق مرابحه شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه	-	۱	۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۶	اوراق مرابحه شرکت صنایع خودروسازی ایلینا	-	۱	۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۱۷	اوراق مرابحه مجتمع جهان فولاد سیرجان	-	۱	۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۸	اوراق مرابحه شرکت داروسازی پارس حیان	-	۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی آرمان اندیش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۳۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

انحساب وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحد های سرمایه گذاری
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	عادی	۴,۰۵۱	۰.۲٪	عادی
شرکت سیدگروان آرمان آتی	مدیر	ممتاز	۳۴,۶۵۰	۱.۴٪	ممتاز
گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	سرمایه گذار	عادی	۵۰,۷۲۶	۲.۱٪	عادی
گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	سرمایه گذار	ممتاز	۳۵۰	۰.۰٪	ممتاز
هیئت مدیره شرکت پارس	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	عادی	۲۰	۰.۰٪	عادی
شرکت مدیریت سرمایه افروزین المل	سرمایه گذار	عادی	۲۰۰	۰.۰٪	ممتاز
سرمایه گذاری این سینا مدیر	سرمایه گذار	عادی	۶,۰۰۰	۰.۲٪	عادی
مؤسسه سازمان اقتصاد رهوی	سرمایه گذار	عادی	-	۰.۰٪	عادی
مهدی اسلامی پیدگی	مدیر صندوق	عادی	۱	۰.۰٪	عادی
علی اسلامی پیدگی	سرمایه گذار	عادی	۵۸	۰.۰٪	ممتاز
ساز پویا	سرمایه گذار	عادی	۴,۲۲۵	۰.۲٪	عادی
فرهنگی ورزشی پرسپولیس	سرمایه گذار	عادی	۱۵,۰۰۰	۰.۶٪	عادی
شرکت معدنی صنعتی سپهر تجلی	سرمایه گذار	عادی	-	۰.۰٪	عادی
پدیده شیمی پایدار	سرمایه گذار	عادی	۴۶,۰۰۱	۱.۹٪	عادی
سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	سرمایه گذار	عادی	-	۰.۰٪	عادی
جمع			۵۷۵,۳۰۱	۲۳.۷٪	جمع

۳۳-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			ماده طلب (بدهی) - ریال	ماده طلب (بدهی) - ریال
		شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
کارگزاری بانک ملی ایران	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	۸۲۰,۹۳۱,۰۲۱,۹۹۸	طی دوره	۵۹,۲۹۷,۸۰۸,۳۵۱	۹,۷۲۷,۸۳۶,۵۴۱
کارگزاری بانک صنعت و معدن	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	۲۶۵,۴۲۵,۲۷۹	طی دوره	-	(۲۶۵,۴۲۵,۲۷۹)
کارگزاری بانک صادرات	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	۱۲۳,۷۷۷,۵۲۲,۳۵۳	طی دوره	۳,۶۹۳,۳۳۲,۹۲۸	۴۴۱,۸۳۵,۷۱۹
کارگزاری اندیشه پیشرو	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	۱۹۵,۹۲۰,۶۵۵	طی دوره	-	۱۹۵,۹۲۰,۶۵۵
کارگزاری بانک پاسارگاد	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	۱۲۰,۸۱۸,۸۵۹,۷۲۷,۳۷۷	طی دوره	(۱۸۸,۴۶۳,۳۰۶,۱۴۲)	۱,۳۶۸,۱۶۲,۵۷۸,۱۷۱
کارگزاری مبین سرمایه	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	۸۱,۲۶۱,۸۳۳,۳۵۴,۴۴۷	طی دوره	۱۸,۳۵۵,۳۷۱,۳۲۹	۶۵۱,۵۰۳,۷۸۷,۵۸۴
شرکت کارگزاری سپهر آشنا	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	۹۲۰,۶۸۶,۰۷۸,۷۷۴	طی دوره	-	۳۳۸,۸۳۳,۶۰۰
کارگزاری رهوی	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	۴	طی دوره	-	(۴)
کارگزاری سی و لکس	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	۱۵۸,۰۵۸,۵۰۸,۸۶۲,۹۳۰	طی دوره	-	۱۷۳,۲۹۹,۱۸۷,۴۷۰
کارگزاری تامین سرمایه تمدن	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	-	طی دوره	-	(۳۶)
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر	کارمزد ارکان	-	طی دوره	۹۲۴,۴۴۵,۱۴۱	۸۹۷,۹۶۹,۱۰۴
سیدگروان آرمان آتی	مدیر	کارمزد ارکان	۴۳,۹۳۹,۸۲۰,۶۱۸	طی دوره	۲۹,۳۰۵,۲۵۷,۹۶۲	۱۷,۷۱۹,۲۲۵,۳۵۰
شرکت مشاور سرمایه گذاری تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۸۵۰,۹۰۷,۲۱۰	طی دوره	۱,۰۴۵,۷۹۵,۳۴۱	۱۹۶,۸۰۵,۳۳۵
مؤسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۶۰,۳۴۲,۵۸۴	طی دوره	۱,۰۴۲,۸۲۵,۷۴۲	۸۵۰,۷۰۰,۹۸۲
صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا	وابسته به مدیر	کارمزد ارکان	۱۰,۵۲۲,۴۴۴,۹۲۸	طی دوره	-	-
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی	وابسته به مدیر	کارمزد ارکان	۳۱,۲۷۶,۱۰۸,۳۶۹	طی دوره	-	۱۷,۱۶۶,۸۱۰,۹۹۴
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	وابسته به مدیر	کارمزد ارکان	۲۱,۲۶۸,۳۷۱,۶۶۹	طی دوره	-	۱۸,۲۱۷,۷۲۵,۶۲۲
صندوق سرمایه گذاری رهبرد ممتاز این سینا	وابسته به مدیر	کارمزد ارکان	-	طی دوره	-	۲۰,۵۲۹,۶۲۵

۳۴-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.

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

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	۸,۱۰۳,۱۹۷,۵۶۷,۴۳۳	۵,۷۵۶,۷۲۰,۳۹۳,۵۹۹	۷,۰۹۶,۰۹۲,۷۴۰,۲۵۶
جمع کل دارایی ها	۸,۱۰۳,۱۹۷,۵۶۷,۴۳۳	۵,۷۵۶,۷۲۰,۳۹۳,۵۹۹	۷,۰۹۶,۰۹۲,۷۴۰,۲۵۶
جمع بدهی های جاری	۳,۶۹۶,۷۴۴,۶۸۸,۷۶۳	۳,۳۵۶,۶۹۸,۷۴۸,۱۴۲	۳,۲۴۱,۷۰۴,۲۰۶,۷۳۷
جمع کل بدهی ها	۳,۶۹۶,۷۴۴,۶۸۸,۷۶۳	۳,۳۵۶,۶۹۸,۷۴۸,۱۴۲	۳,۲۴۱,۷۰۴,۲۰۶,۷۳۷
جمع کل تعهدات	۶۲۹,۴۲۱,۷۱۶,۰۰۰	۱۳۵,۰۷۶,۱۵۰,۶۰۰	۱,۳۵۰,۷۶۱,۵۰۶,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴,۳۲۶,۱۶۶,۴۰۴,۷۶۳	۳,۴۹۱,۷۷۴,۸۹۸,۷۴۲	۴,۵۹۲,۴۶۵,۷۱۲,۷۳۷
نسبت جاری -رتبه	۱.۸۷	۱.۶۶	
نسبت بدهی و تعهدات -حرصه	۰.۵۳		۰.۶۵

۳۵- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نام شرکت	سازۀ پوش	صندوق س. راهبرد ممتاز	صندوق سرمایه‌گذاری	صندوق اجاره فارس ۰۳۷	قند تربت حیدریه	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان
دارایی‌ها:	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۵۵,۱۷۹,۸۶۴,۰۵۳	۲۵۳,۷۶۳,۵۸۳	۲۶۵,۳۵۰,۸۹۷,۱۳۱	-	۲۷,۵۹۹,۷۶۷,۰۴۸	۲۷,۵۹۹,۷۶۷,۰۴۸
سرمایه‌گذاری در سبدده و گواهی سبدده بانکی	-	-	۲۴,۵۲۸,۷۵۲,۱۵۷	-	۱۰,۵۵۹,۷۳۱,۸۹۰	۱۰,۵۵۹,۷۳۱,۸۹۰
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	-	-	-	-	-
حساب‌های دریافتی	۲۰,۹۹۱,۵۶۹,۱۲۸	-	-	۸۰,۲۵۳,۳۲۲,۶۵۹	-	-
سایر دارایی‌ها	۸۱,۱۴۸,۵۴۲	۸۱,۱۴۸,۵۴۲	۸۱,۱۴۸,۵۴۲	۳۱۶,۷۳۲,۰۹۳	-	-
سایر حسابه‌های دریافتی	۱,۶۹۰,۳۶۵	۳۵۳,۸۵۲,۳۱۵	۱۸,۲۱۷,۷۲۵,۶۲۳	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۱,۱۴۸,۵۴۲
موجودی نقد	۳۳۲,۶۷۶,۴۱۳	۱۰۱,۳۱۶,۸۹۸	-	۴,۳۰۴,۷۷۷,۵۷۳	۱,۵۴۰,۳۳۵,۰۳۴	۵,۹۵۶,۵۲۳,۹۸۵
جاری کارگزاران	-	۲,۶۹۳,۳۶۲,۹۷۸	-	۱۱,۰۳۲,۳۸۷	-	-
جمع دارایی‌ها	۱۷۶,۵۸۶,۹۴۸,۵۰۱	۵,۷۶۹,۳۴۳,۸۲۶	۳۰۸,۰۷۸,۵۲۳,۴۵۲	۲۵,۱۳۹,۰۱۲,۹۱۳	۱,۵۴۰,۴۳۵,۰۳۴	۴۴,۱۹۷,۱۷۱,۱۲۵
بدهی‌ها:						
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-
بدهی به ارکان صندوق	۱۶۶,۱۴۳,۱۸۷	۱۶۷,۳۳۳,۱۸۸	۴۷,۹۹۶,۵۴۱	۴۶,۳۵۶,۱۷۶	۱۶۶,۰۹,۷۱۴	۱۶۶,۲۳۳,۱۸۷
بدهی به سرمایه‌گذاران	۷۱,۶۹۹,۹۴۸,۷۱۸	۱۲۷,۵۸۲,۹۵۵	۲۸۰,۵۵۶,۶۶۳,۰۵۱	۱۶۴,۶۳۹,۱۸۹	۱۴۰,۹۵۶,۴۳۸	۴,۴۸۸,۸۷۵,۲۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	۵,۱۳۸,۸۶۲,۰۰۱	۱۷۲,۰۵۰,۳۰۳	۲۱,۰۳۶,۴۱۴	-	-	۴۸۵,۸۰۰,۳۱۷
سایر حسابه‌های پرداختی و ذخایر	۷۷,۰۰۴,۹۵۳,۹۰۶	۴۶۶,۸۶۶,۴۴۶	۲۸۰,۸۱۵,۰۲۳,۰۰۶	۲۱۰,۸۹۵,۳۶۵	۱۵۷,۵۶۶,۶۵۲	۵,۱۴۰,۸۹۸,۷۰۴
جمع بدهی‌ها	۹۹,۵۸۱,۹۹۴,۵۹۵	۵,۳۰۲,۴۷۷,۳۸۰	۲۷,۲۶۳,۵۰۱,۴۴۶	۲۴,۹۲۸,۱۱۷,۵۳۸	۱,۳۸۲,۸۶۸,۳۸۲	۳۹,۰۵۶,۳۷۲,۴۲۱
خالص دارایی‌ها	۱۹,۰۹۸,۹۶۳	۸۸۳,۷۴۶	۳۳۲,۴۸۱,۷۲۵	۱۱۵,۹۴۴,۷۳۳	-	۳۶,۹۱۵,۱۸۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری						

نام شرکت	پایان ششمی قرن	صکوک اجاره فولاد ۰۰۵	مرباعه آربین سلامت سینا	صکوک موابحه صآر ۴۱۲	صنایع آذر آب	تحتی توسعه معادن و فلزات
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
دارایی ها	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶۸۷,۹۶۰,۶۳۴,۳۰۹	-	-	-	-	۲,۹۸۷,۶۶۸,۲۳۳,۸۴۸
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	-	۳۱,۳۰۴,۳۷۵,۴۸۹	۵۰,۱۳۴,۳۵۲,۳۵۷	۱۱۳,۳۸۸,۹۳۳,۵۰۶	-	-
سرمایه گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	۱۳,۶۷۱,۸۰۹,۷۴۳	۱۰۰,۱۷۴,۱۷۰,۹۴۶	-	-	-
حساب های دریافتی	-	۸,۷۱۹,۷۲۵,۷۵۴	۵,۸۲۷,۳۸۰,۶۵۲	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	-	۸۱,۶۰۵,۶۱۳
سایر دارایی ها	-	۱۸,۶۴۸,۳۳۹,۹۶۲	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۲,۸۱۸,۸۶۵,۷۶۴	-	-
سایر حسابه های دریافتی	۴۳,۹۱۰,۷۱۳,۰۰۰	۱۰۴,۴۶۹,۵۴۹	۱۱۹,۸۸۷,۰۱۱	۱۱۹,۸۸۷,۰۱۱	-	۸۶۱,۲۵۴,۰۷۴
موجودی نقد	۹۵۰,۶۹۶	۱۳۷,۶۵۰,۰۵۹,۸۲۱	۲۸۰,۷۲۰,۸۶۰,۶۳۶	۳۰۱,۶۷۱,۸۳۸,۱۷۷	۶,۸۳۷,۱۳۳,۱۶۹	۶۲۷۰,۸۸۰,۳۲۲
جاری کارگزاران	-	-	۷۷,۵۴۲,۰۶۷,۱۹۴	-	-	-
جمع دارایی ها	۷۳۱,۹۵۳,۹۰۲,۶۱۸	۲۰۹,۹۹۸,۷۸۰,۳۱۸	۵۲۴,۴۴۳,۸۹۳,۶۶۲	۴۱۷,۹۸۰,۶۷۲,۱۲۴	۶,۸۳۷,۱۳۳,۱۶۹	۲,۹۸۹,۳۳۸,۱۷۱,۵۶۷
بدهی ها:						
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-
بدهی به ارکان صندوق	۳۳۱,۶۳۵,۶۱۶	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۲۴۲,۰۰۰	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳۱,۶۳۵,۶۱۶
بدهی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	۴,۳۸۳,۵۷۸,۳۳۱	۷۳۹,۱۴۵,۵۱۴	۸۶,۱۴۶,۴۲۵,۰۸۰	۲۳۰,۴۷۷,۱۲۸,۵۵۲	-	۱,۳۶۳,۸۶۰,۹۳۳,۶۰۵
سایر حسابه های پرداختی و ذخایر	۱۷,۴۴۱,۸۶۱,۳۲۷	۱۰۹,۳۹۵,۶۸۸,۵۲۸	۴۱۷,۱۶۲,۸۳۶,۰۲۱	۲۳۵,۸۶۵,۷۸۳,۸۱۵	-	۱۰,۸۵۵,۳۵۸,۱۸۸
جمع بدهی ها	۲۲,۱۵۷,۰۷۵,۱۹۴	۱۱۰,۲۰۱,۸۳۴,۰۴۲	۵۰۳,۴۷۵,۵۰۳,۱۰۱	۲۴۹,۰۸۰,۹۶۶,۶۶۷	-	۱,۳۷۵,۰۴۷,۹۲۷,۴۰۹
خالص دارایی ها	۷۰۹,۷۹۶,۸۲۸,۴۲۴	۹۹,۷۹۶,۹۴۶,۳۷۶	۲۰۹,۹۶۷,۳۹۰,۳۶۱	۱۶۸,۹۰۰,۱۷۵,۴۵۷	۶,۸۳۷,۱۳۳,۱۶۹	۲,۷۱۴,۱۹۰,۲۴۴,۱۵۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۵۴۲,۰۰۳	۳,۹۹۱,۸۷۷,۸۵۱	۶۹,۶۵۹,۱۰۴	۳۹,۳۶۱,۳۹۵	-	۱,۴۶۶,۳۶۰

نام شرکت	شرکت فرهنگی ورزشی پرسپولیس	صندوق سن نوع دوم افق آتی	س. صنایع شیمیایی ایران	مجمع فولاد سیرجان	مراجعه داروسازی قارآن	شرکت هواپیمایی کارون
دارایی ها:	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸۶,۴۹۴,۴۵۰,۲۱۶	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی	-	۲۹۲,۳۶۲,۴۰۹,۰۷۰	-	۳۴,۹۴۶,۲۴۰,۷۸۷	۳۷,۰۹۲,۳۱۱,۹۸۸	-
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	-	۱,۳۵۳,۰۰۱	-	-	-
حساب های دریافتی	-	-	-	۲۰,۹۶۶,۳۱۷,۷۴۵	-	۹,۹۹۸,۵۵۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	-	۱۷,۱۶۶,۸۱۰,۹۹۴	-	۳,۸۱۰,۳۷۹,۲۲۴	۲,۹۹۰,۳۲۶,۰۵۴	۱,۸۳۱,۷۷۲,۲۶۰
سایر حسابهای دریافتی	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	-	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۸۱,۳۷۰,۱۰۰
موجودی نقد	-	-	-	۱۱۹,۸۸۷,۰۱۱	۱۱۹,۸۸۷,۰۱۱	۳۴,۴۹۴,۵۳۰
جاری کارگزاران	۸۱۲,۵۵۷	۳۱,۰۹۷,۱۶۴,۹۸۰	-	۸۲,۷۴۵,۶۰۴,۴۹۲	۱۴۷,۶۶۳,۱۱۲,۹۸۴	۱۳۹,۳۱۹,۶۰۳,۲۴۴
جمع دارایی ها	۸۶,۵۷۶,۴۱۰,۴۳۹	۲۴۰,۶۰۷,۵۳۲,۷۱۰	۱,۳۵۳,۰۰۱	۱۴۲,۶۶۹,۲۷۶,۹۲۵	۱۷۷,۴۴۶,۷۸۵,۷۰۳	۱۵۱,۲۶۵,۷۹۱,۳۲۴

ردیف	شرح حساب	تاریخ	مبلغ	بدهی
-	جاری کارگزاران	-	-	-
۱۴۳،۵۳۱،۰۹۶	بدهی به ارکان صندوق	۱۶۶،۰۰۰،۰۰۰	۴۵،۷۳۰،۲۳۹	۳،۸۸۲،۱۹۴،۵۱۵
-	بدهی به سرمایه گذاران	-	-	-
۱۰،۳۷۷،۷۰۴،۹۲۴	سهیمات مالی دریافتی	۷،۶۲۲،۱۴۳،۹۱۰	۱۸۹،۷۳۱،۴۱۷،۶۶۸	۱۹۴،۹۵۵،۶۱۹،۱۱۸
۴۷،۷۲۳،۵۶۰،۷۰۰	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۰۷،۶۱۹،۹۱۰،۷۵۴	۱۵۴،۶۳۰،۱۶۱	۶۹۰،۳۱۶،۰۹۴
۵۸،۱۴۴،۷۹۶،۷۲۰	جمع بدهی ها	۱۱۵،۴۰۸،۰۵۴،۶۶۴	۷۰،۲۰۷،۹۵۲،۸۴۵	۱۸۹،۹۳۱،۷۶۷،۶۶۸
۹۳،۱۴۰،۹۹۴،۶۱۴	خالص دارایی ها	۶۲،۵۳۸،۷۳۱،۰۳۹	۷۲،۴۶۱،۵۲۴،۰۸۰	۱۵۰،۶۷۵،۷۶۵،۰۴۲
۳۹۱،۰۰۳،۱۰۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۴۲،۷۸۳،۳۹۱	۱۰۷،۸۲۹،۶۴۹	۲،۶۴۹،۱۹۸
				(۷،۵۳۰،۳۸۱)

گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

مراجه افق توسعه معادن ۰۷ - مراجه صنایع خودرو ایلیا - مراجه داروساز پارس جیان

نام شرکت

ریال

ریال

ریال

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

حساب های دریافتی

سایر دارایی ها

سایر حسابهای دریافتی

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی ها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

بدهی به سرمایه گذاران

تسهیلات مالی دریافتی

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

۴۷۰.۱۸.۱۸۱.۳۷۵

۵۳.۸۹۳.۷۲۷.۷۵۸

۲۰.۴۰۶.۷۱۹.۸۸۷

۲.۹۴۵.۴۳۶.۵۶۴

۱۳.۱۹۰.۸۵۱.۵۰۰

۴.۹۷۲.۴۳۰.۹۸۶

۸۱.۱۴۷.۶۶۶

۸۱.۱۴۷.۶۶۶

۸۱.۱۴۷.۶۶۶

۹۲.۴۱۹.۰۷۷

۹۲۹.۴۰۵.۸۳۵

۱۰۱.۹۵۷.۱۷۷

۱۸۷.۸۸۸.۸۳۸.۰۸۸

۹۵.۹۸۰.۶۳۷.۱۴۹

۲۶۱.۱۶۳.۹۰۸.۵۶۹

۲۳۸.۰۲۶.۰۲۲.۷۷۰

۱۶۳.۰۷۵.۷۷۹.۹۰۸

۳۸۶.۷۲۶.۱۶۴.۳۸۵

-

-

۱۸.۸۲۶.۳۰۶.۱۴۳

۲۱۲.۹۳۰.۱۳۷

۱۶۹.۹۲۷.۳۹۷

۲۳۵.۸۸۴.۷۱۲

-

-

-

۱۲.۷۲۶.۳۳۵.۸۷۴

۱۵۰.۴۰۷.۰۴

۷۴.۱۲۶.۴۶۴.۱۱۷

۱۴۰.۱۸۱.۴۲۶.۳۹۳

۱۰۷.۷۴۰.۱۱۲.۳۸۸

۲۱۰.۹۹۰.۸۸۴.۶۳۴

۱۵۳.۱۲۰.۵۹۲.۴۰۴

۱۰۷.۹۱۱.۵۴۴.۳۸۹

۳۰۴.۱۸۹.۵۳۹.۶۰۵

۸۴.۹۰۵.۴۳۰.۳۶۶

۵۵.۱۶۴.۲۳۵.۵۱۹

۸۳.۵۳۶.۶۲۴.۶۸۰

۱۵۶.۹۴۱.۶۴۶

۲.۳۵۷.۴۰۶

۱۴۰.۱۳۰.۰۹۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

[illegible]

(ج) صورت گردش مالی خلاصی دارای ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آرامشهای سر به راه گذاری آسان دوره
آرامشهای سر به راه گذاری عادی حاکم شده طی دوره
آرامشهای سر به راه گذاری عادی ابطالی شده طی دوره
دوره عظمی
تبدیلات
عظمی: در این ها آرامش عادی سر به راه گذاری در پایان سل دوره

سرمه کرم

وادمهای سرمه ای گلبرگی آبی دوره
وادمهای سرمه ای گلبرگی سفید شده دوره
وادمهای سرمه ای گلبرگی زردی سفید شده دوره
وادمهای سرمه ای گلبرگی زردی سفید شده دوره
سرمه کلیدی
تسهیلات
خاصی دارید ما اینجا هستیم تا به شما کمک کنیم

وادیهای سرسبزه گلزار ییلاق دوره
وادیهای سرسبزه گلزار ییلاقی سطر خنده طی دوره
وادیهای سرسبزه گلزار ییلاقی اصفلی خنده طی دوره
سوره عظمی
تصحیفات
تجلی: رازی ها و یزدی ها سرسبزه گلزار ییلاق دوره