

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۵)
۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه	۱ ضمیمه





موسسه حسابرسي رازدار (حسابداران رسمي)

مقر سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو جامعه حسابداران رسمي ايران

عضو انجمن حسابريان داخلي ايران

عضو انجمن حسابداران خبره ايران

گزارش حسابري مستقل

به مجمع صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني آرمان انديش

گزارش حسابري صورت هاي مالي

اظهار نظر

۱- صورت هاي مالي صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني آرمان انديش، شامل صورت خالص دارايي ها به تاريخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ كه نشانگر ارزش جاري خالص دارايي هاي آن در تاريخ ياد شده مي باشد و صورت هاي سود و زيان و گردش خالص دارايي هاي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي ۱ تا ۳۵، توسط اين موسسه، حسابري شده است.

به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، خالص دارايي هاي صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني آرمان انديش در تاريخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و سود و زيان و گردش خالص دارايي هاي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري و دستورالعمل اجرايي ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مباني اظهارنظر

۲- حسابري اين موسسه طبق استانداردهاي حسابري انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابري در حسابري صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني آرمان انديش است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذکور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابري كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

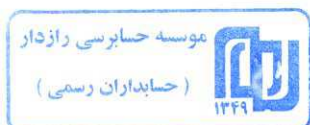
مسئوليت هاي مدير صندوق در قبال صورتهاي مالي

۳- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، با مدير صندوق است.

در تهيه صورت هاي مالي، مدير صندوق مسئول ارزيابي توانايي صندوق به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال صندوق يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئوليت هاي حسابري در حسابري صورت هاي مالي

۴- اهداف حسابري شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي، به عنوان يك مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابري كه شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابري طبق استانداردهاي حسابري ممكن است همه تحريف هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف 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 دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

- ۶- اصول و رویه های 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 سال مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.
- ۸- 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.
- ۸-۱- 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. لازم بذکر است در نمادهای "افق معادن ۰۷"، مظنه شهر ۹، آراین سلامت ۰۶، عکاتد، صمپنا ۰۶۲ و فارمانی "نسبت جاری تعدیل شده و در نمادهای "صفولا ۰۵"، آراین سلامت ۰۶، فاران ۰۶، مظنه شهر ۹، آکورد، رماس، عکاتد، صمپنا ۰۶۲ و فارمانی "نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده، با حدنصاب مقرر مطابقت ندارد.
- ۸-۲- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت ۲-۳ توضیحی صورت های 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:

تاریخ های عدم رعایت	اوراق بهادار
۱۴۰۳/۱۱/۲۱ ، ۱۴۰۳/۰۳/۲۳	سازه پویش
۱۴۰۳/۰۴/۲۳	تولیدی فاران پتروشیمی تویسرکان
۱۴۰۳/۰۱/۲۶	حق تقدم تجلی توسعه معادن و فلزات
۱۴۰۳/۰۸/۱۳	پدیده شیمی قرن
۱۴۰۳/۰۸/۲۲	تجلی توسعه معادن و فلزات

لازم بذکر است، نماد پرسپولیس، که در سال مالی قطع معاملات صورت گرفته، بطور کامل تسویه و تعیین تکلیف نشده است.

۸-۳- مفاد ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، درخصوص واریز قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری مطابق رویه صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری (حداکثر ظرف هفت روز کاری پس از ارائه درخواست ابطال) رعایت نشده است. (برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۹ برای نماد قرن و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۳ برای نماد تجلی).

۸-۴- مفاد تبصره ۱ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق، درخصوص انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضرین در مجامع _____ مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۰، ۱۴۰۳/۰۲/۱۹، ۱۴۰۳/۱۰/۲۳، ۱۴۰۳/۱۰/۲۶، ۱۴۰۳/۱۱/۲۰، ۱۴۰۳/۱۲/۱۳ و ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ در تارنمای صندوق، رعایت نشده است.



۸-۵- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق، درخصوص ثبت تصمیمات مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر ظرف هفت روز کاری، رعایت نشده است.

۸-۶- 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).

۸-۷- مفاد ماده ۵۵ اساسنامه صندوق، درخصوص نسبت تسهیلات مالی به ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری مربوطه حداکثر به میزان ۱۰۰٪ از خالص ارزش دارایی های صندوق در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۱/۰۷، ۱۴۰۳/۰۶/۲۶، ۱۴۰۳/۰۸/۰۳ و ۱۴۰۳/۱۰/۱۷ برای نماد آکورد رعایت نشده است.

۸-۸- 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، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۸ برای نماد آکورد، رعایت نشده است.

۸-۹- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص ارسال نامه جوابیه چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ۱۰ روز پس از تاریخ دریافت نامه چک لیست تهیه شده توسط متولی برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ توسط مدیر صندوق، رعایت نشده است.

۸-۱۰- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۹۲ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص انتخاب صاحبان امضای مجاز صندوق سرمایه گذاری از بین اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل مدیر صندوق، رعایت نشده است.

۸-۱۱- 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، آرین سلامت ۰۶ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۱، فجهان ۰۶۰ در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ و ۱۴۰۳/۰۹/۰۵ و رماس در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۸/۲۸ و ۱۴۰۳/۰۹/۱۹).

۸-۱۲- مفاد رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری، درخصوص واریز بدهی بابت تنه واحدهای صادر شده حداکثر ظرف دو روز کاری پس از درخواست، رعایت نشده است.

۸-۱۳- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت سرمایه پذیر سازه پویش، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

۸-۱۴- با توجه به رسیدگی های انجام شده، مانده حساب سایر حساب های دریافتنی مطابق یادداشت ۱-۱۲ صورت های مالی (بابت ابطال واحدهای نماد پرسپولیس) مبلغ ۱۲۴,۵۶۰ میلیون ریال تا تاریخ تایید صورت خالص دارایی های صندوق، تعیین تکلیف نشده است.

۸-۱۵- با توجه به رسیدگی های بعمل آمده، مانده حساب پیش پرداخت کد معین ۱۷۴۰، پیش دریافت کارمزد بازارگردانی کد معین ۲۵۵۳، ذخیره هزینه نگهداری اوراق کد معین ۲۵۵۰ و درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی کد معین ۴۷۱۰ به صورت روزانه ثبت و شناسایی نشده است.

۸-۱۶- سود قابل دریافت برخی از سپرده های بانکی نظیر سپرده های بلند مدت بانک پاسارگاد و گردشگری جمعاً به مبلغ ۹,۵۳۸ میلیون ریال در موعد مقرر دریافت نشده است.

۸-۱۷- با توجه به رسیدگی های انجام شده، تاییدیه مانده حساب های بانکی با دفاتر صندوق (بانک پاسارگاد به شماره حساب ۲۸۰,۸۱۰۰,۱۵۴۴۶۵۶۲,۲ مبلغ ۱,۳۸۳ میلیون ریال) مغایرت دارد.

۹- 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.

۱۰- 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 ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی رازدار

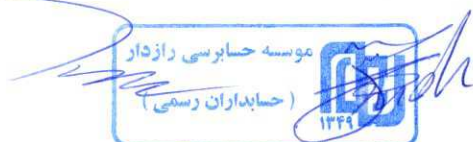
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)





شناسه ملی: ۱۳۲۰۸۱۷۸۹۶
شماره ثبت: ۳۰۰۵۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت های مالی

صندوق اختصاصی بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

مجمع محترم صندوق

باسلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 می شود.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴	ب. ارکان صندوق
۴	ج. مبنای تهیه صورت های مالی
۴-۶	ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۴۵	ث. یادداشت های 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 سرمایه گذاری تهیه شده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 شده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده مدیر	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	فرشید نبی	شرکت سپدگردان آرمان آتی	مدیر صندوق
	علیرضا باغانی	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق
		 پیوست گزارش حسابرسی مورخ: ۱۴۰۴/۳/۳	

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

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

www.armanandishfund.ir
armanandishfund@armanati.com

تلفن: ۰۲۱ ۹۱۰۴۵۸۰
فکس: ۰۲۱ ۹۱۰۴۵۸۰ (داخلی ۵۰۱)



آرمان اندیش

صندوق اختصاصی بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

شناسه ملی: ۱۳۲۰۸۱۷۸۹۶
شماره ثبت: ۳۰۰۵۲

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶,۳۵۷,۹۷۰,۶۷۴,۳۰۱	۳,۹۴۲,۲۴۲,۰۵۹,۴۱۸
۶ سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری	۵۹۱,۴۱۶,۵۷۱,۸۱۲	۵۴۰,۵۹۰,۵۷۴,۷۸۰
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۸۰۴,۲۱۶,۴۵۴,۵۳۱	۱,۰۹۷,۵۸۷,۵۷۲,۹۴۲
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹۴,۵۰۳,۵۲۸,۹۸۶	۳۹۹,۲۸۴,۳۵۹,۷۹۵
۹ حساب های دریافتنی	۳۷,۱۱۷,۳۷۷,۰۳۷	۱۶,۶۸۹,۵۲۹,۱۸۴
۱۰ سایر دارایی ها	۱۲۵,۳۵۰,۷۲۳	۴۲,۱۳۲,۱۵۷
۱۱ پیش پرداخت ها	۱۹۱,۱۷۱,۴۲۹,۹۸۸	۳۱,۷۱۷,۳۶۸,۱۴۵
۱۲ سایر حسابهای دریافتنی	۱۸۶,۴۴۴,۶۱۰,۷۷۳	۵۳,۸۶۳,۲۸۰,۵۹۱
۱۳ موجودی نقد	۳۹,۶۹۶,۰۹۲	۳,۷۹۱,۹۵۶,۸۷۷
۱۴ جاری کارگزاران	۲۲۸,۷۰۰,۷۸۴,۱۲۴	۲,۲۰۳,۴۲۴,۳۵۴,۴۲۱
جمع دارایی ها	۱۰,۵۹۱,۷۰۶,۴۷۸,۳۶۷	۸,۲۸۹,۲۳۳,۱۸۸,۳۱۰
بدهی ها		
۱۵ بدهی به ارکان صندوق	۲۳,۸۵۷,۰۹۵,۵۵۷	۱۹,۶۶۹,۰۷۱,۳۷۳
۱۶ بدهی به سرمایه گذاران	۱,۹۷۳,۴۶۷,۳۷۳	۹۳,۹۰۸,۷۱۸,۷۲۵
۱۷ تسهیلات مالی دریافتی	۸۵۹,۲۸۹,۱۷۱,۰۴۳	۲,۸۴۲,۹۵۷,۳۹۸,۰۰۲
۱۸ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۲,۵۸۲,۶۰۷,۲۶۷,۲۲۷	۱,۰۵۶,۳۳۰,۲۴۱,۷۹۰
جمع بدهی ها	۳,۴۶۷,۷۲۷,۰۰۱,۲۰۰	۴,۰۱۲,۸۶۵,۴۲۹,۸۹۰
خالص دارایی ها	۷,۱۲۳,۹۷۹,۴۷۷,۱۶۷	۴,۲۷۶,۳۶۷,۷۵۸,۴۲۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال	۱,۷۰۹,۸۵۲	۱,۷۲۳,۳۷۶

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

آرمان آت
شرکت سبدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



(Handwritten signature)



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۴ / ۳ / ۳

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

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

www.armanandishfund.ir
armanandishfund@armanati.com

تلفن: ۰۲۱ ۹۱۰۰۷۵۸۰
فکس: ۰۲۱ ۹۱۰۰۷۵۸۰ (داخلی ۵-۱)



آرمان آتیل
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
شرکت سبد گردان (سهامی خاص)
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

شناسه ملی: ۱۴۰۱۱۰۹۰۷۰۸
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
سود حاصل از فروش اوراق بهادار	۲۰	(۴۹,۶۷۸,۰۲۹,۱۱۰)	۵۱۷,۵۹۳,۸۹۸,۹۹۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۱	۲۶۷,۵۷۲,۰۸۲,۲۶۲	۶۵۷,۲۶۷,۸۷۴,۸۰۷
سود سهام	۲۲	۱۶۴,۶۰۳,۳۵۱,۵۱۰	۹۳,۹۹۸,۸۱۲,۵۶۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۳	۶۷۰,۸۴۲,۰۶۸,۷۳۴	۲۴۱,۷۹۲,۳۳۹,۶۹۰
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۲۴	۱,۴۸۴,۷۶۱,۲۸۶,۲۰۰	۵۸۵,۱۲۸,۹۳۹,۴۴۷
سایر درآمدها	۲۵	۱۱,۵۹۳,۶۸۷,۶۷۱	۱,۱۹۰,۷۶۰,۹۶۱
جمع درآمدها		۲,۵۴۹,۶۹۴,۴۴۷,۲۶۷	۲,۰۹۶,۹۷۲,۶۲۶,۴۶۴
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۶	(۸۲,۱۸۸,۵۹۸,۰۱۰)	(۵۴,۶۱۳,۸۰۹,۹۱۵)
سایر هزینه ها	۲۷	(۱,۳۰۵,۶۸۸,۰۹۱,۹۹۰)	(۱۰۱,۱۷۱,۳۱۷,۰۰۶)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		۱,۱۶۱,۸۱۷,۷۵۷,۲۶۷	۱,۹۴۱,۱۸۷,۴۹۹,۵۴۳
هزینه های مالی	۲۸	(۳۵۶,۲۰۰,۹۲۹,۸۹۸)	(۲۵۴,۹۰۸,۰۹۱,۳۰۸)
سود خالص		۸۰۵,۶۱۶,۸۲۷,۳۶۹	۱,۶۸۶,۲۷۹,۴۰۸,۲۳۵
بازده میانگین سرمایه گذاری سال مالی		۱۴.۹۶٪	۵۸.۳۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی		۱۱.۴۵٪	۳۹.۵۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
واحدهای سرمایه گذاری اول سال	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال	۲,۴۸۱,۳۹۰	۲۹۹,۱۵۲
واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال	(۲,۵۳۹,۱۲۳)	(۳۱۶,۲۷۵)
سود خالص	-	-
تعدیلات	-	-
تغییرات ناشی از عملکرد	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۴,۱۶۶,۴۳۰	۴,۲۷۶,۳۶۷,۷۵۸,۴۲۰

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

بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

۳

آرمان آتیل
شرکت سبد گردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



پیوست گزارش حسابرسی
مورخ: ۱۴۰۴/۳/۳
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

آدرس: تهران خیابان شهروندی شمالی خیابان هویزه (شرقی) خیابان سهند خیابان شهید متحیر پلاک ۸

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

فکس: ۰۲۱۹۱۰۰۴۵۸۰ (داخلی ۰۵-۱۰) تلفن: ۰۲۱۹۱۰۰۴۵۸۰

www.armanati.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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 سرمایه‌گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امیدنامه و کسب منافع از این محل می‌باشد. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در این امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در این امیدنامه و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است. مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۲۹۶۷۷۵/۱۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۱ سال (۱۴۰۵/۰۱/۲۰) تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سه‌نهد، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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

۲- ارکان صندوق:

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

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

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان آرمان آتی (سهامی خاص)	۳۴.۶۵	۹۹٪
۲	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۳۵۰	۱٪

۲-۲- **مدیر صندوق:** شرکت سبدگردان آرمان آتی که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۰ به شماره ثبت ۵۹۵۱۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیرعبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سه‌نهد، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم 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 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 صندوقهای سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می شود.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن ها، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

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

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل 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 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 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول سال با ارائه مدارک مثبته با 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 پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی ها صندوق به طوری که حداقل کارمزد متولی ۱۶۰۰ و حداکثر کارمزد ۱۷۰۰ میلیون ریال باشد.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل سه در ده هزار (۰.۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
هزینه بازرگانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگه داری اوراق با درآمد ثابت تحت بازرگانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبته
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: ۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰ 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 می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۳ / ۱۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.0002}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. π برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰.۳٪ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ۳۵۰ میلیون ریال است.

*** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

باتوجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته 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.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های 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 سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۳ / ۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح ذیل می باشد:

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۳/۱۲/۲۹			
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال
استخراج کانه های فلزی	۵۰۳.۷۸۰.۳۵۱.۱۵۲	۵۰۳.۷۴۷.۳۱۰.۹۷۶	۴۹.۴۵٪		۲,۳۶۷,۶۸۶,۳۸۰.۴۰۳	۲,۹۰۹,۴۰۴,۸۱۸.۱۷۷	۲۹.۰۷٪	
محصولات شیمیایی	۶۳۹,۴۰۳,۵۲۵,۹۳۶	۱,۱۰۸,۵۳۸,۰۷۶,۶۱۷	۱۰.۸۳٪		۵۶۱,۹۰۲,۴۹۵,۶۰۹	۷۳۱,۶۶۷,۹۵۲,۹۰۲	۷.۰۶٪	
خودرو و ساخت قطعات	۲۰۲,۶۱۹,۵۷۱,۵۲۲	۱۰۵,۱۸۵,۴۸۳,۲۳۱	۱۰.۳٪		۲۲۶,۹۷۴,۱۶۰,۶۴۶	۲۰۶,۸۳۹,۳۷۹,۰۹۶	۲۰.۰٪	
فعالتهای فرهنگی و ورزشی	۱۳۱,۳۳۶,۲۵۰,۹۷۸	۸۱,۴۸۹,۸۰۳,۴۷۷	۰.۷۷٪		۱۳۱,۳۳۶,۲۵۰,۹۷۸	۹۴,۳۳۰,۰۰۸,۳۴۳	۰.۹۱٪	
	۶,۰۰۴,۱۳۹,۵۹۹,۵۸۸	۶,۳۵۷,۹۷۰,۶۷۴,۳۰۱	۶۲.۰۸٪		۳,۲۸۷,۸۹۹,۳۸۷,۶۳۶	۳,۹۴۲,۲۴۲,۰۵۹,۴۱۸	۳۸.۰۴٪	

پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۴/۳/۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی،
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در صندوق شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تنهایی صفت به شرح ذیل می باشد.

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درصد	درصد	درصد	درصد	تعداد	
۰.۰٪	۲۵,۱۱۴,۱۶۶,۳۷۹	۲۵,۳۵۱,۷۴۷,۵۴۵	۲.۵٪	۲۶۶,۸۶۹,۶۸۱,۷۵۳	۲۹۹,۹۲۵,۲۳۳
۰.۳٪	۱۴۹,۰۹۷,۶۶۴,۱۷۳	۱۴۸,۷۵۴,۹۰۰,۳۱۵	۰.۷٪	۷۷,۴۱۹,۳۲۱,۳۷۰	۷۸,۳۹۱,۵۴۱,۱۶۵
۰.۰٪	۰	۰	۰.۷٪	۷۳,۲۷۲,۴۰۰,۳۶۱	۷۲,۷۱۴,۴۵۷,۰۵۹
۱.۴٪	۰	۰	۰.۶٪	۶۴,۶۳۰,۳۰۹,۲۵۶	۶۴,۳۴۶,۹۱۶,۱۲۵
۰.۰٪	۰	۰	۰.۵٪	۵۲,۰۱۹,۲۹۸,۵۵۱	۴۵,۳۴۳,۷۸۵,۷۸۵
۰.۳٪	۲۹,۹۳۲,۹۱۲,۰۵۶	۲۹,۴۵۰,۶۷۳,۹۲۸	۰.۴٪	۴۲,۱۶۱,۵۲۳,۷۶۰	۴۱,۱۹۶,۳۴۸,۱۲۷
۰.۰٪	۳,۲۸۳,۵۰۴,۶۰۷	۳,۲۶۲,۸۴۸,۹۷۰	۰.۱٪	۱۰,۳۱۲,۳۹۵,۴۷۱	۱۱,۳۰۸,۳۵۸,۶۴۴
۰.۰٪	۰	۰	۰.۰٪	۴,۷۴۱,۸۴۱,۲۹۰	۳,۷۵۸,۳۳۳,۰۲۹
۲.۰٪	۲۱۵,۶۳۷,۹۲۲,۸۰۶	۲۰۵,۴۴۷,۱۸۱,۲۳۱	۰.۰٪	۰	۰
۰.۵٪	۵۱,۸۴۲,۲۷۷,۷۵۰	۵۰,۹۸۷,۳۰۸,۲۹۸	۰.۰٪	۰	۰
۰.۳٪	۳۰,۳۵۸,۴۷۵,۴۷۱	۲۹,۶۸۴,۱۸۹,۷۱۷	۰.۰٪	۰	۰
۰.۳٪	۲۰,۸۱۹,۵۵۵,۶۰۱	۱۶,۸۰۲,۸۲۵,۷۹۱	۰.۰٪	۰	۰
۰.۱٪	۷,۳۲۸,۶۲۶,۱۲۴	۶,۹۹۲,۵۶۹,۳۵۹	۰.۰٪	۰	۰
۰.۱٪	۷,۲۸۵,۴۶۹,۸۱۳	۷,۰۰۴,۸۴۲,۷۶۴	۰.۰٪	۰	۰
۰.۰٪	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰
۸.۸۸٪	۵۴۰,۵۹۰,۵۷۴,۷۸۰	۵۲۳,۸۹۵,۰۴۱,۸۱۸	۵.۷۸٪	۵۹۱,۴۱۶,۵۷۱,۸۱۲	۶۱۶,۱۵۱,۷۶۶,۲۲۱

صندوق س آرمان آتی - بخشی
صندوق س نوع دوم افق آتی ثابت
صندوق س آرمان
صندوق س آرمان آتی کوثر
صندوق س لینتد فارابی-د
صندوق س آرمان سپهر آشنا
صندوق س رابگرد مستأزاین سینا
صندوق س پایا ثروت پویان-د
صندوق س گنجینه دارپوش
صندوق س ثروت افروزن فائبر
صندوق سرمایه گذاری صاعور-ثابت
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
صندوق س طلوع تدبیر پایا
صندوق س اعتماد اروغان
صندوق اندیشه ویران صبا-ثابت

پروست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳/۳/۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۱۵۲-۸۵۰-۹۱۵-۵۳۴-۱ بانک اقتصاد نوین	۱۳۹/۸/۰۲۶	۱۴۰/۳/۱۰/۲۴	۷٪	۲,۲۵۶,۴۵۳	۰.۰٪	-	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۱۶۵۷۴۲-۸۳۵-۸۱۰-۲۱۶۵۷۴۲-۱ بانک سامان	۱۳۹/۸/۱۰/۰۵	۱۴۰/۳/۱۱/۰۹	۷٪	۴۶۷,۵۶۲	۰.۰٪	۴۶۷,۵۶۲	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۳۶۱۵۴۵۰۰۰ بانک آینده	۱۴۰/۳/۱۰/۲۸	۱۴۰/۳/۱۱/۰۸	۷٪	۲۲۸,۴۳۳,۶۵۵	۰.۰٪	۲۳۴,۹۳۳,۸۱۴	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۸۳۵-۸۱۰-۲۱۶۵۷۴۲-۲ بانک سامان	۱۴۰/۱۱/۰/۲۷	۱۴۰/۳/۱۱/۰۹	۷٪	۱۱۶,۵۹۹,۳۱۴	۰.۰٪	۱۱۴,۷۰۶,۵۸۸	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۳۴۵۰۰۰۲ بانک دی	۱۴۰/۱۱/۰/۲۷	۱۴۰/۳/۱۰/۱۹	۷٪	۸۸۲,۸۷۱	۰.۰٪	۱,۸۰۹,۴۱۶	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۶۹۹۱۰۰۰ بانک دی	۱۴۰/۱۱/۰/۲۷	۱۴۰/۳/۱۱/۱۰	۷٪	۲۳۵,۷۰۷	۰.۰٪	۲۳۵,۷۰۷	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۵۴۴۶۵۶۲۰۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰/۲/۱۰/۳۷	۱۴۰/۳/۱۱/۰۸	۷٪	۷۱,۹۳۱,۴۶۷	۰.۰٪	۷۲۶,۹۳۳,۴۳۶	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۵۴۴۶۵۶۲۰۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰/۲/۱۰/۳۸	۱۴۰/۳/۱۰/۱۹	۷٪	۲۴,۸۷۳,۱۵۳,۶۶۳	۰.۳۳٪	۹۹۴,۶۶۵,۰۹۵	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰/۱/۱۰/۲۷	۱۴۰/۳/۱۰/۲۵	۷٪	-	۰.۰٪	۶,۷۲۴,۵۱۲,۵۷۱	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۳ بانک پاسارگاد	۱۴۰/۲/۱۰/۲۷	۱۴۰/۳/۱۱/۰۷	۷٪	۱,۳۸۲,۸۶۸,۳۸۳	۰.۰٪	۱,۳۵۰,۵۹۳,۶۵۱	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۴ بانک پاسارگاد	۱۴۰/۲/۱۰/۲۷	۱۴۰/۳/۱۱/۰۶	۷٪	۱۹۳,۱۸۱,۰۵۲	۰.۰٪	۴۶۰,۸۸۴۹,۳۹۱	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۵ بانک پاسارگاد	۱۴۰/۱/۱۰/۲۷	۱۴۰/۳/۱۰/۱۹	۷٪	۴۸۴,۹۵۵,۳۲۸	۰.۰٪	۴۳,۶۹۱,۱۶۲	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۶ بانک پاسارگاد	۱۴۰/۱/۱۰/۲۷	۱۴۰/۳/۱۰/۱۹	۷٪	۵۹۱,۳۳۸	۰.۰٪	۵۶۲,۵۸۵	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۷ بانک پاسارگاد	۱۴۰/۱/۱۰/۲۷	۱۴۰/۳/۱۱/۰۶	۷٪	-	۰.۰٪	۲,۳۹۹,۵۰۵,۸۲۸	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۱۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰/۲/۱۰/۲۶	۱۴۰/۳/۱۱/۰۴	۷٪	۴,۱۷۹,۷۱۴,۱۸۹	۰.۰٪	۱,۶۱۵,۵۲۸,۹۳۱	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۱۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰/۱/۱۰/۲۶	۱۴۰/۳/۱۰/۲۰	۷٪	۹۳,۹۸۰,۸۳۹	۰.۰٪	۲,۹۴۰,۵۲۱,۰۴۴	۰٪
مجموع این صفحه				۲۹,۶۲۹,۳۴۱,۷۰۰	۰.۰۰۳	۲۱,۶۴۷,۵۱۵,۶۹۱	۰.۰۰۰

۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۲۹

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

بانک - شماره سیرده

نقل از صفحه قبل

درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سیرده گذاری	نوع سیرده	بانک - شماره سیرده
۰٪	۲۱,۶۳۷,۵۵۶,۹۱	۰۰٪	۲۹,۶۳۹,۲۳۱,۷۰۰	۷٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	سیرده کوتاه مدت ۲۸۰۰۸۱۰۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۱۲ بانک پاسارگاد
۰٪	۴,۶۹۴,۷۹۴,۵۲۱	۰۰٪	۱۰,۴۰۳,۳۳۲,۶۷	۷٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۵	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	سیرده کوتاه مدت ۲۸۰۰۸۱۰۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۱۳ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰۰٪	۵۴۳,۱۱۳,۵۷۱	۷٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۴	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	سیرده کوتاه مدت ۲۸۰۰۸۱۰۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۷ بانک پاسارگاد
۰٪	۶,۹۰۹,۳۷۸,۶۳۴	۰۰٪	۳۱۵,۵۸۹,۱۸۸	۷٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۴	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	سیرده کوتاه مدت ۲۸۰۰۸۱۰۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۸ بانک پاسارگاد
۰٪	۱,۶۶۶,۷۵۱,۱۴۶	۰۰٪	۲۱۷,۰۵۴,۴۱۴	۷٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	سیرده کوتاه مدت ۲۸۰۰۸۱۰۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۹ بانک پاسارگاد
۰٪	۹۳۳,۳۹۵	۰۰٪	۱۵۶,۶۱۶,۶۵۴	۷٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	کوتاه مدت	سیرده کوتاه مدت ۳۴۹,۸۱۰۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۳ بانک پاسارگاد
۰٪	۵۷۴,۸۱۵,۱۷۱	۰۰٪	۳,۱۰۴,۸۹۹,۳۸۵	۷٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۴	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	سیرده کوتاه مدت ۲۸۰۰۸۱۰۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۹ بانک پاسارگاد
۰٪	۱۷۰,۳۹۵,۱۴۷	۰۱٪	۷۰,۵۰۰,۹۴۱,۱۸۸	۷٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۳	کوتاه مدت	سیرده کوتاه مدت ۲۸۰۰۸۱۰۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۱۴ بانک پاسارگاد
۷٪	۵۵,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰٪	-	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	بلند مدت	سیرده بلند مدت ۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۴ بانک پاسارگاد
۰٪	۳,۴۹۷,۱۷۴,۰۳۳	۰۰٪	۳۰,۶۶۹,۰۱۴	۷٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	سیرده کوتاه مدت ۲۸۰۰۸۱۰۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۱۵ بانک پاسارگاد
۰٪	۵۱۰,۱۲۶,۶۳۴	۰۰٪	۵۵۷,۸۹۱,۹۸۹	۷٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	۱۴۰۳/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	سیرده کوتاه مدت ۱-۵۳۴۰۹۱۵-۸۵۰-۱۵۵ بانک اقتصاد نوین
۰٪	۲,۳۸۹,۹۷۴,۶۹۰	۰۰٪	۳,۶۲۱,۵۸۱,۶۳۲	۷٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	۱۴۰۳/۱۰/۲۲	کوتاه مدت	سیرده کوتاه مدت ۲۸۰۰۸۱۰۰۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۱۶ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰۱٪	۶,۵۵۱,۱۲۵,۷۴۳	۷۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	کوتاه مدت	سیرده کوتاه مدت ۲۸۰۰۰۰۰۱۷-۱۵۴۴۶۵۶۲,۸۱۰۰ بانک پاسارگاد
۷٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰٪	-	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	بلند مدت	سیرده بلند مدت ۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۱۰ بانک پاسارگاد
۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰٪	-	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	۱۴۰۳/۱۰/۱۴	بلند مدت	سیرده بلند مدت ۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۱۳ بانک پاسارگاد
۰٪	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰٪	-	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۴	۱۴۰۳/۱۰/۱۴	بلند مدت	سیرده بلند مدت ۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۱۱ بانک پاسارگاد
۰٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰٪	-	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۲	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	بلند مدت	سیرده بلند مدت ۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۱۵ بانک پاسارگاد
۷٪	۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰٪	-	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۸	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	بلند مدت	سیرده بلند مدت ۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۱۶ بانک پاسارگاد
۷٪	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰٪	-	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	بلند مدت	سیرده بلند مدت ۲۸۰۰۳۰۷۰۱۵۴۴۶۵۶۲,۱۷ بانک پاسارگاد
۰	۵۸۵,۳۹۱,۵۷۲,۹۴۳	۰۰۰۰۵	۵۱,۸۸۲,۳۱۹,۸۴۵	۱۰			مجموع این صفحه	



پایه‌های گزارش حسابرسی

راژوال

مورخ ۱۴۰۴/۳/۰۲ - ۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	بانک - شماره سپرده
۱۴۰۲/۱۲/۲۹								
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	بانک - شماره سپرده
۵۵۵,۳۹۱,۵۷۲,۹۴۳		۵۱,۸۸۲,۳۱۹,۸۴۵						
۱٪	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		۳۰٪	۱۴۰۳/۱/۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۰-۳۰۷,۱۵۴۴۶۵۶۲۳۱ بانک پاسارگاد
۱٪	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۰-۳۰۷,۱۵۴۴۶۵۶۲۳۱ بانک پاسارگاد
۱٪	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۰-۳۰۷,۱۵۴۴۶۵۶۲۳۰ بانک پاسارگاد
۱٪	۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۶	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۰-۳۰۷,۱۵۴۴۶۵۶۲۱۹ بانک پاسارگاد
۱٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		۳۰٪	۱۴۰۳/۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۰-۳۰۷,۱۵۴۴۶۵۶۲۳۲ بانک پاسارگاد
۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۳	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۰-۳۰۷,۱۵۴۴۶۵۶۲۳۲ بانک پاسارگاد
۱٪	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۰-۳۰۷,۱۵۴۴۶۵۶۲۳۲ بانک پاسارگاد
۱٪	۵۸,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-		۳۰٪	۱۴۰۳/۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۰-۳۰۷,۱۵۴۴۶۵۶۲۳۲ بانک پاسارگاد
۱٪	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		۳۰٪	۱۴۰۳/۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۰-۳۰۷,۱۵۴۴۶۵۶۲۳۴ بانک پاسارگاد
۱٪	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۰-۳۰۷,۱۵۴۴۶۵۶۲۳۵ بانک پاسارگاد
۱٪	-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	بلند مدت	سپرده کوتاه مدت ۳۰-۳۰۷,۱۵۴۴۶۵۶۲۳۵ بانک پاسارگاد
۱٪	-	۱۰,۰۸۱,۵۴۶		۳۰٪	۱۴۰۳/۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	بلند مدت	سپرده کوتاه مدت ۳۰-۳۰۷,۱۵۴۴۶۵۶۲۳۵ بانک پاسارگاد
۱٪	-	۱۴,۶۸۴,۷۶۸,۴۶۴		۳۰٪	۱۴۰۳/۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۰/۰۸	بلند مدت	سپرده کوتاه مدت ۳۰-۳۰۷,۱۵۴۴۶۵۶۲۳۱ بانک پاسارگاد
۱٪	-	۳۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۰-۳۰۷,۱۵۴۴۶۵۶۲۳۰ بانک پاسارگاد
۱٪	-	۲۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۰-۳۰۷,۱۵۴۴۶۵۶۲۳۰ بانک پاسارگاد
۱٪	-	۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰٪	۱۴۰۳/۱/۰۳	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۰-۳۰۷,۱۵۴۴۶۵۶۲۳۶ بانک پاسارگاد
۱٪	-	۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰٪	۱۴۰۳/۱/۰۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۳	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۰-۳۰۷,۱۵۴۴۶۵۶۲۳۷ بانک پاسارگاد
۱٪	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۰-۳۰۷,۱۵۴۴۶۵۶۲۳۷ بانک پاسارگاد
۱۰۰٪	۲۹۴,۸۷۷,۳۰۹,۸۵۵							
۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪

مجموع این صفحه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۲۹

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

بانک - شماره سوره

نقل از صفحه قبل

درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سوره گذاری	نوع سوره	بانک - شماره سوره
۰٪	-	۰٪	۲۹۴,۸۷۷,۳۰۹,۸۵۵	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بلند مدت	سوره بلند مدت ۱۲۵-۳۳۳-۱۲۲۴-۷۰ بانک گردشگری
۰٪	-	۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۱۰/۳۸	بلند مدت	سوره بلند مدت ۱۲۵-۳۳۳-۱۲۲۴-۱۶۲۱ بانک گردشگری
۰٪	-	۰٪	۶۳۲,۳۳۷,۹۶۴	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	بلند مدت	سوره کوتاه مدت ۱۹-۱۵۴۶۵۶۲-۸۱۰۰ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰٪	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۵	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	بلند مدت	سوره بلند مدت ۱۲۵-۳۳۳-۱۲۲۴-۱۶۲۱ بانک گردشگری
۰٪	-	۰٪	۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۹٪	۱۴۰۳/۱۰/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۰۷	بلند مدت	سوره بلند مدت ۱۲۵-۳۳۳-۱۲۲۴-۱۶۲۱ بانک گردشگری
۰٪	-	۰٪	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	بلند مدت	سوره بلند مدت ۱۲۵-۳۳۳-۱۲۲۴-۱۶۲۱ بانک گردشگری
۰٪	-	۰٪	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۰۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۱	بلند مدت	سوره بلند مدت ۲۳-۱۵۴۶۵۶۲-۳۰ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰٪	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۳/۱۰/۲۳	بلند مدت	سوره بلند مدت ۷-۱۵۴۶۵۶۲-۳۰ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۳/۱۰/۲۳	بلند مدت	سوره بلند مدت ۲۴-۱۵۴۶۵۶۲-۳۰ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰٪	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	بلند مدت	سوره بلند مدت ۱۲۵-۳۳۳-۱۲۲۴-۱۶۲۱ بانک گردشگری
۰٪	-	۰٪	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	بلند مدت	سوره بلند مدت ۸-۱۵۴۶۵۶۲-۳۰ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰٪	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	بلند مدت	سوره کوتاه مدت ۲۰-۱۵۴۶۵۶۲-۸۱۰۰ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰٪	۴,۸۹,۳۳۶,۰۰۴	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۲	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بلند مدت	سوره بلند مدت ۱۴-۱۲۲۴-۱۶۲۱ بانک گردشگری
۰٪	-	۰٪	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	بلند مدت	سوره بلند مدت ۲۹-۱۵۴۶۵۶۲-۳۰ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰٪	۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	بلند مدت	سوره بلند مدت ۱۱-۱۵۴۶۵۶۲-۳۰ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰٪	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	بلند مدت	سوره بلند مدت ۱۳-۱۵۴۶۵۶۲-۳۰ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰٪	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بلند مدت	سوره بلند مدت ۱۴-۱۵۴۶۵۶۲-۳۰ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰٪	۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۰	بلند مدت	سوره بلند مدت ۱۷-۱۵۴۶۵۶۲-۳۰ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۲۶٪	۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	بلند مدت	سوره بلند مدت ۱۷-۱۵۴۶۵۶۲-۳۰ بانک پاسارگاد
۰.۰۰	۱,۰۹۷,۵۸۷,۵۷۲,۹۳۳	۰.۱۰	۱,۳۷۸,۵۶۴,۸۸۳,۸۳۱					

۱۲

مجموع این صفحه



پروست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۴/۳/۰۲ - ۱۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		بانک - شماره سپرده	
درصد	ریال	درصد	ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری
-	۱۰۰۹۷,۵۸۷,۵۷۲,۹۴۲	-	۱,۳۷۸,۵۶۴,۸۸۳,۸۲۱	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۰.۳٪	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۰.۵٪	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۰.۴٪	۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۰.۸٪	۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۱.۱٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۰.۳٪	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۰.۳٪	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۰.۰٪	۱,۳۲۲,۳۹۶,۸۸۷	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۰.۵٪	۵۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۰.۰٪	۲۶۸,۳۹۵,۶۲۰	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۱.۰٪	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۰.۷٪	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۰.۰٪	۲۶۰,۶۵۸,۵۰۸	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۰.۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۰.۳٪	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۰.۰٪	۱۹۹,۶۲۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۱.۱٪	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰٪	-	۰.۱٪	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۰
۰	۱,۰۹۷,۵۸۷,۵۷۲,۹۴۲	۰.۱۷	۲,۱۳۸,۳۱۵,۸۶۴,۸۳۶		

۱۳

مجموع این صفحه

بانک - شماره سپرده
نقل از صفحه قبل

سپرده بلند مدت ۱۸	۲۸۰.۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۱۹	۱۹۰۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۰	۲۰۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۱	۲۱۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۲	۲۲۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۳	۲۳۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۴	۲۴۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۵	۲۵۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۶	۲۶۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۷	۲۷۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸	۲۸۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۹	۲۹۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۳۰	۳۰۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۳۱	۳۱۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۳۲	۳۲۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۳۳	۳۳۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۳۴	۳۴۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۳۵	۳۵۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۳۶	۳۶۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۳۷	۳۷۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۳۸	۳۸۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۳۹	۳۹۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۴۰	۴۰۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۴۱	۴۱۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۴۲	۴۲۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۴۳	۴۳۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۴۴	۴۴۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۴۵	۴۵۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۴۶	۴۶۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۴۷	۴۷۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۴۸	۴۸۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۴۹	۴۹۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۵۰	۵۰۰۳۰۲۱۵۴۴۶۵۶۲	بانک پاسارگاد

پیوست گزارش حسابرسی

موضوع: ۱۴۰۳/۳۱ - ۱۴۰۳/۳۱

راژدار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۲۹

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	بانک - شماره سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	بانک - شماره سپرده
۱۰۰٪	۱,۰۹۷,۵۸۷,۵۷۲,۹۴۲	۰.۰٪	۵۸۹,۶۹۵	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	بلند مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰.۸۱۰.۱۵۴۶۵۶۲.۲۱ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰.۳٪	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۴.۱۵۴۶۵۶۲.۱ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰.۵٪	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۴.۱۵۴۶۵۶۲.۲ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰.۴٪	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۳۴	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۴.۱۵۴۶۵۶۲.۳ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰.۸٪	۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۳۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۴.۱۵۴۶۵۶۲.۴ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰.۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۴.۱۵۴۶۵۶۲.۵ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰.۱٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۳۶	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۴.۱۵۴۶۵۶۲.۵ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰.۸٪	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۴.۱۵۴۶۵۶۲.۱۰ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۲.۱٪	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۶	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۴.۱۵۴۶۵۶۲.۹ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰.۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۴.۱۵۴۶۵۶۲.۸ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰.۱٪	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۴.۱۵۴۶۵۶۲.۱۱ بانک پاسارگاد
۰٪	-	۰.۶٪	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۳۸	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۴.۱۵۴۶۵۶۲.۷ بانک پاسارگاد
۱۸.۰۳٪	۱,۰۹۷,۵۸۷,۵۷۲,۹۴۲	۲۳.۷٪	۲,۸۰۴,۲۱۶,۴۵۴,۵۳۱					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سجل مالي منتدبي ٣٠ اكتوبر ١٩٠٣

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش به کل فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	تغییر ارزش	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۸۸۴,۹۱۲,۳۳۳	۰.۰۸٪	۸۰,۲۹,۶۷۹,۱۵۳	۰.۰۸٪	۲۵,۸۳۵,۴۲۸	(۵۹۱,۵۷۷)	(۱۲,۲۳۰,۵۳۹)	۸۰,۰۰,۰۷۱,۲۶۴	۲۱.۰٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	صکوک اجاره فولاد ۰۰۵۵۰۰ - بیون ضامن
۷,۹۷۶,۶۰۷,۳۱۸	۰.۰۰۰٪	-	۰.۰۰۰٪	-	-	-	-	۰.۰٪	-	صکوک اجاره فارس ۰۳۷ - ۳۰ ماهه ۱۸٪
۵۰,۲۶۲,۵۱۳,۶۹۸	۰.۱۰٪	۱۰,۰۶۴,۰۰۰,۵۹,۷۵۱	۰.۱۰٪	۶۲۲,۷۱۱,۰۲۷	(۸۵,۴۸۶,۷۳۴)	۱۵,۳۳۶,۲۷۳,۸۹۱	۱۵,۳۳۶,۲۷۳,۸۹۱	۲۶.۰٪	۱۴۰۵/۱۰/۱۸	سلف کاند مس افق توسعه معادن
۱۵,۷۳۸,۵۷۶,۷۹۸	۰.۰۰٪	۵,۰۳۹,۱۷۳,۴۴۵	۰.۰۰٪	۹,۶۰۲,۸۳۹	(۳۱,۳۱۵,۴۵۰)	۱۰,۰۱۷,۹۶۱,۵۹۹	۱۴۰۵/۱۲/۱۹	۲۳.۰٪	۱۴۰۵/۱۲/۱۹	مراجعه صنایع خودروسازی ۰۵۱۲۱۹
۱۶,۹۴۱,۵۶۸,۵۵۲	۰.۱۰٪	۱۰,۰۸۰,۸۷۱۱,۳۸۱	۰.۱۰٪	۸۱۰,۱۶۱,۳۸۱	(۳۸۰,۱۱۸,۵۵۲)	۱۰,۳۷۸,۶۶۸,۵۵۲	۱۴۰۷/۰۸/۱۷	۲۳.۰٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	مراجعه داروساز پارس چین ۰۹۲۹ - ۶۰
۲۱,۵۷۹,۷۷۶,۳۴۷	۰.۱۵٪	۱۵,۵۸۶,۶۷۱,۸۸۳	۰.۱۵٪	۴۵۸,۶۶۵,۷۱۹	(۱۲۴,۴۰۹,۹۰۹)	۱۵,۲۶۲,۱۱۶,۰۷۳	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	۲۳.۰٪	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	مراجعه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷
۲۰,۵۱۵,۹۹۱,۹۲۶	۰.۲۰٪	۲۱,۰۹۶,۸۱۵,۷۷۸	۰.۲۰٪	۷۲۶,۳۶۹,۹۳۱	(۳۴۷,۵۸۸,۶۶۵)	۲۰,۷۱۸,۰۲۴,۵۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	۲۳.۰٪	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	مراجعه داروسازی قازان ۰۵۱۰ - ۱۴۰۶
۲۵۹,۳۹۷,۰۴۱,۶۸۱	۰.۶۸٪	۷۰,۰۰۰,۸۸,۵۸۲,۳۴۸	۰.۶۸٪	۹۸,۷۳۲,۳۳۸	(۳۷۸,۶۸۹,۵۳۳)	۷۰,۰۳۸,۵۳۹,۵۳۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸.۰٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	صکوک مراجعه جاری ۴۲۱۲ - بیون ضامن
۵۰,۰۷۷,۶۷۱,۳۲۲	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰,۳۲۷,۳۷۸	۰.۰۰٪	۷۰,۵۳,۳۷۸	(۲۱۴,۳۴۸,۱۹۳)	۵۰,۳۱۲,۶۳۳,۱۹۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸.۰٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	مراجعه آبرین سلامت سینما ۰۶۱۲۲۷
۲۹۹,۲۸۴,۳۵۹,۷۹۵	۱.۸۸٪	۱۹۴,۵۰۳,۵۲۸,۹۸۶	۱.۸۸٪	۲,۸۸۰,۰۴۹,۴۹۴	(۵۵۷۹,۷۱۱,۹۴۱)	۱۹۴,۲۰۲,۷۴۱,۴۲۳				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۲۹

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

توزیل شده	توزیل شده	هزینه توزیل	درصد	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال
۱۷,۸۷۰,۳۴۰,۶۶۰	۱۵,۹۶۸,۷۲۸,۸۳۶	(۲,۸۰۱,۴۱۹,۹۹۸)		۱۶,۳۴۹,۱۴۵,۸۳۴
۶۲۳,۷۷۵,۷۴۱	(۶۰,۴۵۱,۳۲۱)	۲۹,۹٪		۶۲۸,۸۲۰,۱۹۲
۸۱,۶۷۶,۵۳۰	(۱,۰۵۳,۳۱۵)	۲۹,۹٪		۸۲,۷۲۹,۸۴۵
۳۶۰,۱۱۹,۳۰۴	(۴۰,۶۷۳,۳۶۹)	۲۹,۹٪		۳۶۴,۱۸۵,۵۷۳
۱۵۶,۱۸۷,۳۸۴	(۱,۷۰۲,۳۸۶)	۲۹,۹٪		۱۵۷,۸۸۹,۷۷۰
۲۳۰,۹۶۲,۳۰۱	(۲,۶۹۷,۸۹۱)	۲۹,۹٪		۲۳۳,۶۶۱,۰۹۲
۶۱,۵۰۷,۹۴۵	(۹۰۷,۴۹۴)	۳۰٪		۶۲,۴۱۵,۴۳۹
(۲۰,۸۴۳,۴۷۷)		۳۰٪		(۲۰,۸۴۳,۴۷۷)
۳۴۱,۱۱۱,۳۶۵	(۲,۱۸۲,۴۶۵)	۲۹,۹٪		۳۴۳,۲۹۳,۷۳۰
۵۴۴,۳۰۸,۳۵۴	(۲,۹۴۸,۰۴۱)	۳۰٪		۵۳۸,۱۵۲,۳۹۵
۵۱۷,۳۰۵,۳۴۲	(۶,۷۱۲,۳۲۳)	۳۰٪		۵۲۴,۰۱۷,۴۶۵
۱,۵۹۷,۱۵۲,۸۷۳	(۲۱,۳۵۱,۵۰۷)	۳۰٪		۱,۶۱۸,۵۰۴,۳۸۰
۹۵,۶۶۳,۵۱۶	(۱,۳۹۳,۵۴۹)	۰٪		۹۶,۹۵۷,۰۶۵
۲۰۶,۱۶۹,۸۴۴	(۲,۷۲۲,۳۴۸)	۳۰٪		۲۰۹,۸۹۲,۱۹۲
۷,۹۴۴,۹۴۵	(۵۸,۶۱۰)	۳۰٪		۸۰۰۳,۵۵۵
۲۸,۱۳۵,۰۹۷	(۳۰۷,۵۵۴)	۳۰٪		۲۸,۳۴۲,۶۵۱
۵,۸۳۸,۰۳۴,۷۲۵	(۴۳,۲۸۹,۶۴۱)	۳۰٪		۵,۸۸۰۳,۱۴,۳۶۶
۵۸۴,۸۷۴,۹۴۱	(۵,۲۸۸,۹۷۹)	۳۰٪		۵۹۰,۱۶۳,۹۲۰
۸۹۳,۷۸۵,۱۱۷	(۸,۱۵۶,۰۷۵)	۳۰٪		۹۰۱,۳۴۱,۱۹۳
(۸۹,۵۰۲,۵۸۰)		۳۰٪		(۸۹,۵۰۳,۵۸۰)
۴۹۳,۷۹۵,۸۸۱	(۵,۵۶۴,۷۵۹)	۳۰٪		۴۹۸,۳۶۰,۶۴۰
۶۶۶,۰۲۷,۵۹۷	(۸,۷۰۸,۵۰۳)	۳۰٪		۶۷۲,۷۳۶,۰۹۹
۵۶۰,۰۴۹,۵۸۵	(۵,۸۶۳,۹۷۱)	۳۰٪		۵۶۵,۹۱۰,۵۵۶
۱۷,۸۷۰,۳۴۰,۶۶۰	۲۹,۶۴۴,۳۵۷,۸۵۶	(۴۱۲,۳۷۸,۷۹۸)		۳۰,۰۵۶,۵۹۶,۶۵۴

۱۸

نقل از صفحه قبل

سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۳	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۵	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۶	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۷	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۴	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۸	بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۹	بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۱۰	بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۱۱	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۱۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۱۳	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۱۴	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۱۵	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۱۶	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۱۷	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۱۸	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۱۹	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۲۰	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۲۱	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۲۲	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۲۳	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۲۴	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۲۵	بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۰۱۵۴۴۶۵۶۲۲۶	بانک پاسارگاد

جمع این صفحه



پویست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳/۳/۱۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۳/۱۲/۲۹

توزیل نشده	نرخ توزیل	هزینه توزیل	توزیل شده	توزیل شده
------------	-----------	-------------	-----------	-----------

ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
------	------	------	------	------

۳۰.۵۶.۵۹۶.۶۵۴	۳۰٪	(۴۱۳,۲۳۸,۷۹۸)	۲۹,۶۴۴,۳۵۷,۸۵۶	۱۷,۸۷۰,۳۴۰,۶۶۰
---------------	-----	---------------	----------------	----------------

۲۲,۹۹۵,۷۳۰	۳۰٪	(۳۰۹,۷۲۳)	۲۳,۶۸۶,۰۰۷	-
------------	-----	-----------	------------	---

۲۴,۶۰۵,۸۸۶	۳۰٪	(۴۴۶,۴۹۶)	۲۴,۱۵۹,۳۹۰	-
------------	-----	-----------	------------	---

۴۷۵,۱۶۸,۴۲۷	۳۰٪	(۶۰۰,۸۶,۵۰۸)	۴۶۹,۰۸۱,۹۱۹	-
-------------	-----	--------------	-------------	---

۷۰۶,۴۸۹,۹۸۰	۳۰٪	(۸,۷۵۴,۹۸۳)	۶۹۷,۷۳۴,۹۹۷	-
-------------	-----	-------------	-------------	---

۲۲۰,۰۷۶,۳۴۴	۳۰٪	(۱,۱۳۲,۱۹۳)	۲۰۸,۹۴۴,۱۵۱	-
-------------	-----	-------------	-------------	---

۲۱۳,۱۱۴,۷۴۶	۳۰٪	(۱,۰۷۵,۵۳۷)	۲۱۲,۰۳۹,۲۱۹	-
-------------	-----	-------------	-------------	---

۴۶,۵۰۲,۳۵۴	۳۰٪	(۱,۷۷۴,۶۳۰)	۴۴,۷۳۷,۷۳۴	-
------------	-----	-------------	------------	---

۲,۳۶۹,۱۷۵,۶۷۵	۳۰٪	(۱۳,۵۳۶,۹۷۹)	۲,۳۵۵,۵۸۸,۶۹۶	-
---------------	-----	--------------	---------------	---

۲۷۶,۶۳۹,۳۲۵	۲۹.۹٪	(۱,۳۸۸,۸۳۳)	۲۷۵,۳۵۰,۴۹۲	-
-------------	-------	-------------	-------------	---

۴۳۱,۶۶۶,۶۶۲	۳۰.۵٪	(۵,۲۸۶,۴۳۷)	۴۲۶,۳۸۰,۲۲۵	-
-------------	-------	-------------	-------------	---

۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	(۸,۱۴۲,۹۷۰)	۶۵۶,۸۵۶,۰۳۰	-
-------------	-----	-------------	-------------	---

۵۱۱,۳۳۳,۳۳۴	۳۰.۵٪	(۶,۲۸۶,۵۷۴)	۵۰۷,۰۴۶,۷۵۰	-
-------------	-------	-------------	-------------	---

۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۵٪	(۱۰,۴۴۸,۴۰۳)	۷۹۹,۵۵۱,۵۹۷	-
-------------	-------	--------------	-------------	---

۳۳,۳۳۳,۳۳۲	۳۰.۵٪	-	۳۳,۳۳۳,۳۳۲	-
------------	-------	---	------------	---

۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۵٪	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-------------	-------	---	-------------	---

۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۵٪	-	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-
-------------	-------	---	-------------	---

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۵٪	-	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
-------------	-------	---	-------------	---

۳۳,۳۳۳,۳۳۲	۳۰.۵٪	-	۳۳,۳۳۳,۳۳۲	-
------------	-------	---	------------	---

۲۳,۳۳۳,۳۳۲	۳۰.۵٪	-	۲۳,۳۳۳,۳۳۲	-
------------	-------	---	------------	---

۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۵٪	-	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-------------	-------	---	-------------	---

۳۷,۵۸۶,۳۵۱.۱۳		(۴۸۶,۹۱۰.۰۴۴)	۳۷,۰۹۹,۴۵۰.۵۹	۱۷,۸۷۰,۳۴۰,۶۶۰
---------------	--	---------------	---------------	----------------

--	--	--	--	--

--	--	--	--	--

--	--	--	--	--

--	--	--	--	--

--	--	--	--	--

--	--	--	--	--

--	--	--	--	--

--	--	--	--	--

--	--	--	--	--

--	--	--	--	--

--	--	--	--	--

محل از صفحه قبل

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۲۷ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۲۸ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۲۹ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۳۰ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۳۱ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۳۲ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۳۴ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۷۹.۵۲۰.۹۸۱۶ بانک ملت

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۳۲ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۳۱ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۳۰ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۲۹ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۲۸ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۲۷ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۲۶ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۲۵ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۲۴ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۲۳ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۲۲ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۲۱ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۵۴۶۵۶۲.۲۰ بانک پاسارگاد

۲-۹- سود سهام دریافتی



پویست گزارش حسابرسی

۱۳۹۹

رازدار

۱۴۰۳/۳/۱۳

مستاد پویش

قند تربت حیدرپور

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل ان بخش از مخارج تأسیس صندوق، مخارج نرم افزار، مخارج عضویت در کانون ها و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزهانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزهانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۸۹۷	-	۵۳۶	۳,۳۶۱
۴۲,۱۲۸,۲۶۰	۳,۹۱۹,۵۴۶,۴۴۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۳۴۷,۳۶۲
۴۲,۱۲۲,۱۵۷	۴,۹۱۹,۵۴۶,۴۴۶	۴,۸۳۶,۳۲۷,۸۸۰	۱۲۵,۳۵۰,۷۲۲

مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون ها
آیونمان نرم افزار صندوق

۱۱- بیش پرداخت ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۹,۲۲۰,۱۶۳,۹۲۴	-
۲۴,۶۱۰,۰۸۱,۹۶۷	-
۷۲,۸۳۰,۲۴۵,۹۰۲	-
۱,۰۸۴,۶۳۰,۰۵۷	-
۳۴۶,۹۳۵,۷۰۳	-
۴۲,۰۷۹,۲۷۲,۴۲۵	-
-	۳۱,۷۱۷,۳۶۸,۱۴۵
۱۹۱,۱۷۱,۴۲۹,۹۸۸	۳۱,۷۱۷,۳۶۸,۱۴۵

هزینه نگهداری اوراق بهادار اوراق شهرداری صندوق نوع افق آتی
هزینه نگهداری اوراق بهادار اوراق شهرداری صندوق ارزش آفرین گلرنگ
هزینه نگهداری اوراق بهادار اوراق شهرداری صندوق آرمان آتی کوثر
بیش پرداخت صندوق داسون
بیش پرداخت صندوق سرمایه گذاری آسمان سهند
بیش پرداخت صفولا
فروش اوراق به کسر

۱۲- سایر حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
-	۲۱,۹۳۹,۱۸۹,۹۸۵	-
۳۰,۱۵۰,۳۰۳,۵۴۷	۱۸,۰۰۵,۶۷۰,۷۷۸	-
۶,۸۲۰,۲۰۴,۱۸۱	۵,۹۲۰,۲۰۴,۱۸۱	-
۲۰,۵۲۹,۶۲۵	۲۰,۵۲۹,۶۲۵	-
۱۰,۸۷۱,۹۷۷,۶۹۹	۷,۷۲۷,۶۲۱,۰۰۹	-
-	-	۹,۴۳۹,۱۸۹,۹۸۵
-	-	۲,۱۷۱,۰۹۵,۳۲۱
۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴	۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴	-
۱۲۶,۷۵۹,۲۵۵,۵۷۱	۳۸,۰۱۰,۱۶۹	-
۱۸۶,۴۴۴,۶۱۰,۷۷۲	۵۳,۸۶۳,۲۸۰,۵۹۱	-

سود دریافتنی اوراق اجاره
کارمزد دریافتنی آرمان آتی کوثر
کارمزد دریافتنی آرمان سپهر آشنا
کارمزد دریافتنی سی راهبرد ممتازابین سینا
کارمزد دریافتنی نوع افق آتی
حساب فی مابین با شرکت واسط مالی اردیبهشت پنجم
حساب فی مابین با صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
سایر حسابهای دریافتنی

۱۲-۱ پایت ریال ناشی از انتقال دارندگان واحدهای سرمایه گذاری نماد پرسپولیس می باشد که با توجه به نامه سازمان بورس اوراق بهادار، واحد های سرمایه گذاری این نماد انتقال گردیده و مبلغ ۱۲۴,۵۵۹,۹۰۲,۳۱۱ به صندوق بدهکار است. که ترتیبات وصول در دست اقدام می باشد

۱۳- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

نام بانک - شماره سپرده	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
حساب جاری ۰۱۰۳۶۲۸۱۰۴۰۰۴ بانک دی	۸۲۴,۰۰۰	۵,۸۵۶,۰۰۰
حساب جاری ۲۸۰۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۱ بانک پاسارگاد	۸۱۸,۰۰۰	۸۱۸,۰۰۰
حساب جاری ۲۸۰۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۲ بانک پاسارگاد	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
حساب جاری ۲۸۰۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۳ بانک پاسارگاد	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
حساب جاری ۲۸۰۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۴ بانک پاسارگاد	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
حساب جاری ۲۸۰۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۵ بانک پاسارگاد	۶,۲۶۸,۰۹۲	۳,۷۵۹,۰۰۸۲,۰۷۷
حساب جاری ۲۸۰۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۶ بانک پاسارگاد	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۸۰۰
حساب جاری ۲۸۰۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۷ بانک پاسارگاد	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
حساب جاری ۲۸۰۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۸ بانک پاسارگاد	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
حساب جاری ۲۸۰۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲۰۹ بانک پاسارگاد	۱,۷۸۶,۰۰۰	-
	۳۹,۶۹۶,۰۹۲	۳,۷۹۱,۹۵۶,۸۷۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۴- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				نام کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳۶,۸۲۳,۶۰۰	۹۳۶,۴۱۲,۳۲۳,۵۱۳	۹۳۵,۶۳۱,۸۳۶,۴۷۸	۱,۱۱۷,۳۱۰,۶۳۵	کارگزاری سهم آشنا
۹,۷۴۷,۸۳۶,۵۴۱	۵۰۳,۶۹۵,۶۱۷,۶۷۳	۵۱۳,۴۴۳,۴۵۴,۲۱۴	-	کارگزاری بانک ملی ایران
(۲۶۵,۴۲۵,۲۷۹)	۲۶۵,۴۲۵,۲۷۹	-	-	کارگزاری بانک صنعت و معدن
۴۴۱,۸۳۵,۷۱۹	۴۶۵,۰۸۲,۲۲۳,۱۹۲	۴۶۵,۵۲۴,۰۵۸,۹۱۱	-	کارگزاری بانک صادرات
(۳۶)	۳۶	-	-	کارگزاری تامین سرمایه تمدن
۱۹۵,۹۳۰,۶۵۵	۱۹۵,۹۳۰,۶۵۵	۳۹۱,۸۶۱,۳۱۰	-	کارگزاری اندیشه پیشرو
۱,۳۶۸,۱۶۳,۵۷۸,۱۷۱	۱۴۱,۵۴۷,۵۱۸,۴۱۱,۸۵۲	۱۴۲,۷۷۹,۴۰۵,۴۴۹,۵۸۵	۱۳۶,۲۷۶,۵۴۰,۴۳۸	کارگزاری بانک پاسارگاد
(۴)	۴	-	-	کارگزاری رضوی
۱۷۳,۲۹۹,۹۸۷,۴۷۰	۹,۹۳۵,۷۹۴,۰۳۵,۴۳۶	۱۰,۱۰۹,۰۹۴,۰۲۲,۹۰۶	-	کارگزاری سی ولکس کالا
۶۵۱,۵۰۳,۷۸۷,۵۸۴	۱۰۵,۹۹۶,۰۱۳,۶۱۶,۴۳۷	۱۰۶,۵۵۶,۲۱۰,۴۷۰,۹۷۰	۹۱,۳۰۶,۹۳۳,۰۵۱	کارگزاری مبین سرمایه
-	۱,۲۷۱,۰۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۱,۰۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-	کارگزاری امین سهم
۲,۲۰۳,۴۲۴,۳۵۴,۴۲۱	۲۶۰,۶۵۵,۹۹۶,۱۸۴,۰۷۷	۲۶۲,۶۳۰,۷۱۹,۷۵۴,۳۷۴	۲۲۸,۷۰۰,۷۸۴,۱۲۴	

۱۵- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹۲۴,۴۴۵,۱۴۱	۸۹۷,۹۶۹,۱۰۴
۲۰,۴۱۸,۹۸۵,۴۳۴	۱۷,۷۱۹,۲۲۵,۳۵۰
۱,۱۱۵,۰۶۰,۹۸۱	۱۹۶,۸۰۵,۹۳۵
۱,۳۹۸,۶۰۴,۰۰۱	۸۵۵,۰۷۰,۹۸۴
۲۲,۸۵۷,۰۹۵,۵۵۷	۱۹,۶۶۹,۰۷۱,۳۷۳

مدیر صندوق مشاور سرمایه گذاری آرمان اتی (مدیر سابق)

مدیر صندوق سیدگردان آرمان اتی

متولی

حسابرس

۱۶- بدهی به سرمایه گذاران

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۹۷۳,۴۶۷,۳۷۳	۲۶۳,۲۳۲,۲۲۰
-	(۶,۳۵۴,۵۱۳,۴۹۵)
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۷۳,۴۶۷,۳۷۳	۹۳,۹۰۸,۷۱۸,۷۲۵

حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

بدهی بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

نرخ بهره	مبلغ دریافتی	بهره تسهیلات	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده
	۱,۲۸۵,۸۷۴	۷۴,۴۴۹,۹۱۷	۷۵,۷۳۵,۷۹۱	۰.۰۰٪	۵۴۶,۷۷۹,۵۶۱
۲۷	۳۲,۲۷۹,۳۷۸,۹۲۵	۲۳,۹۵۴,۷۲۸,۱۶۰	۵۶,۲۳۴,۱۰۷,۰۸۵	۰.۵۴٪	۱,۵۹۴,۹۸۶,۹۶۳,۵۲۷
۲۷	۵,۴۳۸,۴۵۸,۱۶۱	۲۷۶,۳۸۱,۶۰۲	۵,۷۱۴,۸۳۹,۷۶۳	۰.۰۶٪	۲۴۸,۷۷۴,۰۱۱
۲۷	-	-	-	۰.۰۰٪	۱,۳۵۱,۶۳۸,۴۶۶
۲۷	۲۱۲,۶۴۳,۸۵۹,۰۰۶	۲۴۰,۴۵۰,۴۶۹	۲۱۲,۸۸۴,۳۰۹,۴۷۵	۲.۰۵٪	۲۱۵,۰۲۵,۱۷۰,۹۸۵
۲۷	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۵۹,۵۸۰,۰۴۶
۲۷	۳۶,۸۵۵,۰۹۴,۸۸۰	۱۵,۷۳۴,۱۷۴,۱۸۶	۵۲,۵۸۹,۲۶۹,۰۶۶	۰.۵۱٪	۱۴۳,۳۵۰,۱۴۰,۴۷۰
۲۷	۴۹۶,۷۸۲,۷۰۵,۶۵۷	۳۴,۹۴۵,۳۳۰,۳۱۳	۵۳۱,۷۲۷,۹۳۵,۹۷۰	۵.۱۳٪	۸۷۷,۹۳۰,۶۶۲,۱۷۸
۲۷	-	۶۲,۹۷۳,۸۹۳	۶۲,۹۷۳,۸۹۳	۰.۰۰٪	۹,۴۵۷,۶۸۸,۷۵۸
	۷۸۴,۰۰۰,۷۸۲,۵۰۳	۷۵,۳۸۸,۳۸۸,۵۴۰	۸۵۹,۳۸۹,۱۷۱,۰۴۳	۸.۲۹٪	۲,۸۴۲,۹۵۷,۳۹۸,۰۰۲

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

۱۸- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

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

ریال	ریال
۴,۰۹۳,۶۲۳	۳,۳۵۰,۴۳۶
-	۹۵,۳۲۸,۰۹۵
۳۵۵,۰۰۴,۰۱۸,۰۰۰	۴,۰۱۸,۰۰۰
۳,۳۲۹,۸۴۶,۱۹۰	۴,۵۳۴,۵۷۳,۷۴۵
۴۶۴,۱۵۶,۶۶۸	۹۹۹,۹۷۶,۶۵۵
-	۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۱۰,۴۶۰,۴۵۲,۰۲۴
۶۹۷,۵۲۰,۰۳۶,۹۴۴	۱,۶۱۱,۰۹۲,۵۸۹,۷۵۲
۸,۰۹۰,۳۶۵	۱۸,۰۵۰,۳۶۵
-	۳۹۸,۹۱۸,۱۵۵
۱,۰۵۶,۳۳۰,۲۴۱,۷۹۰	۲,۵۸۲,۶۰۷,۲۶۷,۲۲۷

بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها
سایر پرداختی برای واریز ناشخص
ذخیره انباشته بوم افزار
ذخیره تسلیه
حساب پرداختی بابت تنخواه
ذخیره هزینه نگهداری اوراق
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی
بدهی به مدیر بابت امور صندوق
پیش دریافت سود سپرده بانکی
جمع

۱۹- خالص دارایی‌ها

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

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۴,۱۳۱,۴۲۰	۶,۲۶۵,۲۸۵,۳۹۴,۷۹۸	۲,۴۴۶,۳۹۰	۴,۲۱۶,۰۴۹,۶۰۱,۴۴۲
۳۵,۰۰۰	۵۳,۰۷۷,۲۵۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۶۰,۳۱۸,۱۵۶,۹۷۸
۴,۱۶۶,۴۲۰	۷,۱۲۳,۹۷۹,۴۷۷,۱۶۷	۲,۴۸۱,۳۹۰	۴,۲۷۶,۳۶۷,۷۵۸,۴۲۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۰- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۶۳۳,۷۵۵,۴۳۳,۸۳۰	۷۲,۴۰۰,۷۷۰,۵۸۸	۲۰-۱
(۳۹,۳۰۵,۴۱۹,۶۴۷)	(۳۹,۳۰۵,۴۱۹,۶۴۷)	۲۰-۲
(۱۹۹,۶۴۱,۱۱۶,۷۷۱)	(۲۸۴,۹۱۷,۸۶۸,۳۷۴)	۲۰-۳
۸۲,۳۷۹,۵۸۱,۹۳۴	۲۰۲,۴۴۴,۸۸,۲۲۳	۲۰-۴
۵۱۷,۵۹۳,۸۹۸,۹۹۳	(۴۹,۶۷۸,۰۲۹,۱۱۰)	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
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 ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۹۹,۳۶۸,۹۱۱,۳۹۰	-	-	-	-	۸۵,۶۰۴,۵۸۳,۱۰۰	۷,۳۸۳,۵۹۹
۴۵۰,۳۹۱,۳۳۷,۶۶۳	(۳۷,۰۶۱,۹۲۳,۲۶۸)	-	۶۵۰,۵۸۳,۳۷۴	۱۲۲,۶۰۱,۴۲۸,۰۰۴	-	-
۵۰,۷۵۹,۳۷۰,۱۸۲	-	-	-	-	-	-
۳۱,۸۲۵,۱۰۶,۶۱۸	۲۷,۴۲۴,۰۴۲,۲۲۰	-	۶۱۴,۰۷۵,۹۰۲	۳,۴۴۲,۳۱۷,۸۳۷,۹۱۰	۳,۴۷۰,۳۰۵,۹۴۶,۰۲۲	۱,۵۵۵,۷۰۳,۹۹۲
(۷,۴۹۳,۱۹۷,۳۶۴)	-	-	-	-	-	-
۱۶,۹۳۸,۵۷۸,۴۱۳	۸۲,۰۳۸,۶۵۱,۷۳۶	-	۳,۵۸۰,۷۰۳,۱۷	۳۶۴,۰۸۰,۴۰۶,۱۶۷	۴۴۶,۴۲۴,۸۶۵,۱۲۰	۳۹,۰۵۵,۸۹۶
(۱,۶۷۲,۴۷۲,۸۷۱)	-	-	-	-	-	-
۶۳۳,۷۵۵,۴۳۳,۸۳۰	۷۲,۴۰۰,۷۷۰,۵۸۸	-	۹۸۴,۹۴۱,۴۹۳	۳,۹۴۸,۸۹۹,۶۸۲,۰۸۱	۴,۰۰۲,۳۸۵,۳۹۴,۱۶۲	-

صنایع آذراب
سازده پوشش
قند تربیت حیدریه
تخلی توسعه معادن و فلزات
س. صنایع شیمیایی ایران
پدیده شیمی قرن
فرهنگی دوررشتی پرسپولیس

۲۰-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند

ماه ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۳۹,۳۰۵,۴۱۹,۶۴۷)	-	۴۳۳,۳۱۸,۵۳۹	۵۳۰,۹۴۲,۱۰۴,۳۶۸	۵۷۰,۵۸۰,۸۴۲,۶۵۴	۵۲۴,۵۹۸,۷۱۶
-	(۳۹,۳۰۵,۴۱۹,۶۴۷)	-	۱,۴۱۸,۲۶۰,۰۳۲	۴,۴۵۹,۸۴۱,۷۸۶,۵۴۹	۵۷۰,۵۸۰,۸۴۲,۶۵۴	-

خ تخلی توسعه معادن و فلزات



پویست گزارش حسابرسی

۱۳۹۹

رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۳ / ۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۲۱-۱	۲۹۳,۸۸۶,۳۳۱,۷۶۲	۶۵۸,۰۰۳,۴۶۵,۹۲۷
۲۱-۲	(۱,۵۷۹,۰۴۲,۰۱۷)	(۱۷,۴۳۱,۱۲۴,۰۶۶)
۲۱-۳	(۲۴,۷۳۵,۲۰۷,۴۸۴)	۱۶,۶۹۵,۵۲۲,۹۴۶
	۲۶۷,۵۷۲,۰۸۲,۲۶۲	۶۵۷,۲۶۷,۸۷۴,۸۰۷

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

۲۱-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۳۰۲,۹۹۹,۰۵۷	۵,۰۶۶,۵۹۷,۹۲۵,۴۰۰	۵,۰۳۵,۶۶۹,۶۷۲,۳۱۰	۳,۸۵۰,۶۱۴,۴۲۲	۲۷,۰۷۷,۶۳۸,۶۶۶	۳۸۹,۹۰۴,۶۶۰,۷۰۶
۸۷,۱۲۷,۷۷۸	۱,۱۰۹,۳۹۱,۲۱۳,۹۴۰	۷۲۱,۶۴۰,۵۲۰,۹۸۶	۸۴۳,۱۳۷,۳۲۳	۳۶۶,۹۰۷,۵۲۵,۶۳۱	۱۶۹,۷۶۵,۴۵۸,۲۹۲
۱۴۰,۳۵,۳۹۸	۱۰۵,۲۶۵,۴۸۵,۰۰۰	۱۹۲,۴۴۴,۱۳۰,۹۹۹	۸۰,۰۰۱,۷۶۹	(۸۷,۳۵۸,۶۴۷,۷۶۸)	(۲۶,۲۷۳,۰۶۳,۱۰۶)
۵۰,۵۹۰,۲۳۶	۸۱,۵۴۹,۰۱۴,۵۲۳	۹۴,۳۳۰,۰۰۸,۲۳۳	۵۹,۳۱۱,۰۴۶	(۱۲,۸۴۰,۲۰۴,۴۶۶)	(۲۷,۲۰۷,۳۶۷,۰۳۴)
-	-	-	-	-	۱۵۱,۸۱۴,۴۷۷,۰۶۸
	۶,۳۶۲,۸۰۳,۶۳۸,۸۶۲	۶,۰۶۴,۰۸۴,۳۲۲,۵۳۸	۴,۸۳۲,۹۶۴,۵۶۲	۲۹۳,۸۸۶,۳۳۱,۷۶۲	۶۵۸,۰۰۳,۴۶۵,۹۲۷

تجلی توسعه معادن و فلزات
پدیده شیمی فرن
سازه پوپیش
پرسپولیس
ج.تجلی توسعه معادن و فلزات
جمع

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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۳۶۸,۲۷۹,۹۲۰	۱۰,۱۵۰,۰۰۰	(۳۷۸,۲۲۹,۹۲۰)	(۱۷,۹۱۳,۷۶۷,۶۰۱)
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۱۳,۶۲۳,۱۹۳	۷۲۵,۰۰۰	(۳۱۴,۳۴۸,۱۹۳)	(۱۱۶,۳۹۸,۳۱۳)
۷,۹۹۵	۷,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۶,۷۰۰,۳۱۲	۱,۱۵۹,۲۷۵	(۱۲,۲۲۹,۵۸۷)	(۲۵,۴۲۳,۰۲۳)
۲۰,۰۰۰	۲۰,۳۷۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۱۷,۴۱۷,۵۱۲	۲,۹۵۴,۱۴۲	(۳۴۶,۹۷۱,۶۵۵)	(۱۰۱,۸۰۶,۷۰۷)
۱۵,۰۰۰	۱۵,۱۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۶۴,۳۲۲,۳۸۸	۲,۱۹۳,۸۳۶	(۱۳۴,۶۱۶,۲۳۴)	-
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۷۸,۶۷۰,۲۵۶	۱,۴۵۰,۰۰۰	(۳۸۰,۱۳۰,۲۵۶)	۳۵۶,۰۵۹,۲۷۵
۵,۰۰۰	۵,۰۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۵,۰۶۰,۷۸۶,۰۶۳	۷۲۹,۳۹۴	(۳۱,۳۱۵,۴۵۷)	۳۵۶,۰۵۹,۲۷۵
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۸۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۷,۹۶۱,۳۲۵	۱,۴۵۱,۲۷۶	(۱۰,۶۱۲,۵۰۱)	(۲۶,۴۵۰,۰۰۰)
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	-
۵,۰۰۰	۴,۸۲۰,۳۵۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۴۴۵,۹۶۳	۶۹۸,۹۵۱	۱۹,۲۰۵,۰۸۶	(۴۰۴,۱۹۱,۳۸۵)
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	-
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰	(۷۲۵,۰۰۰)	-
۲,۶۸۶	۱۵,۲۶۱,۸۵۲,۰۰۰	۱۵,۳۳۶,۲۷۲,۸۹۱	۱۱,۰۶۴,۸۴۳	(۸۵,۴۸۶,۷۳۴)	-
۲,۵۰۰	۲,۰۳۹,۹۲۵,۰۰۰	۲,۰۴۰,۳۲۰,۷۸۷	۲۹۵,۷۸۹	(۵۹۱,۵۷۶)	-
-	-	-	-	-	۴۷۴,۵۹۴,۲۱۳
	۱۹۰,۶۵۹,۵۲۷,۰۰۰	۱۹۲,۲۰۲,۰۷۱,۵۱۰	۳۶,۴۹۷,۵۰۷	(۱,۵۷۹,۰۴۲,۰۱۷)	(۱۷,۴۳۱,۱۲۴,۰۶۶)

سکوک مرابحه صاریا ۴۱۲-بدون ضامن
مرابحه آریب سلامت سینا ۶۱۳۲۷
سکوک اجاره فولاد ۰۰۵۵۵-بدون ضامن
مرابحه خپاش فولاد-آرمان ۰۰۱-۶۰۵۰
مرابحه داروسازی فاران ۰۰۵۱۰-۱۴۰۶
مرابحه افق توسعه معادن ۰۰۸۱۷-۷۰
مرابحه داروساز پارس خپاش ۰۰۹۲۹-۶۰
مرابحه صنایع خودروایلیا ۵۱۲۱۹-۵۰
مرابحه کاروب-آرمان ۰۰۵۲۰-۷۰
مرابحه عام دولت ۱۲۸-ش.ج ۴۱۱۱۷
مرابحه داروساز پارس خپاش ۰۰۹۱۴-۷۰
مرابحه ساحلی افطس ریس ۰۰۱۵-۷۱
سلف کانتد مس افق توسعه معادن
سکوک اجاره مینا ۰۰۶۲۳-۳۰ ماهه ۲۳
سکوک اجاره فارس ۰۰۲۷-۳۰

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند
 ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۱-۳ - سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه‌گذاری

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶,۷۷۵,۵۱۲,۷۶۶	۹,۷۵۵,۴۴۹	۴۵,۲۴۳,۷۸۵,۷۸۵	۵۲,۰۳۹,۰۵۴,۰۰۰	۲,۷۰۹,۰۰۰	صندوق س. لبخند فارابی-د
-	۹۸۳,۶۰۸,۲۶۱	۸۸۹,۳۶۲	۳,۷۵۸,۲۳۳,۰۲۹	۴,۷۴۲,۷۳۰,۵۵۲	۲۶۷,۴۰۷	صندوق س. پایا ثروت پایا-د
۴۱۶,۱۸۴,۱۱۲	۹۶۵,۱۶۲,۵۵۸	۵,۵۷۶,۶۰۰	۴۱,۱۹۶,۳۶۱,۳۰۲	۴۲,۱۶۷,۱۰۰,۳۶۰	۱,۳۶۴,۳۰۵	صندوق س. آرمان سپهر آشنا
-	۵۵۷,۹۴۳,۳۰۲	۱۳,۷۴۱,۱۵۶	۷۲,۷۱۴,۴۵۷,۰۵۹	۷۳,۳۸۶,۱۴۱,۵۱۷	۳,۳۸۸,۳۹۱	صندوق س. آریا-د
۲۴۲,۷۶۲,۹۵۸	۳۷۲,۳۹۳,۱۳۱	۲,۴۲۳,۳۴۹	۶۴,۳۴۶,۹۱۶,۱۲۵	۶۴,۶۳۲,۶۳۲,۶۰۵	۸۳۹,۱۶۵	صندوق س. آرمان آتی کوثر
۲۰,۶۵۵,۶۲۷	(۸۵۵,۹۶۳,۱۶۳)	۲,۴۴۹,۷۷۶	۱۱,۲۰۸,۳۵۸,۶۳۴	۱۰,۳۱۴,۸۴۵,۳۴۷	۸۴۶,۳۸۱	صندوق س. راهبرد ممتاز این سینا
(۳۳۷,۵۸۱,۱۶۶)	(۹۷۲,۲۹۲,۷۹۵)	۲,۹۰۳,۳۳۰	۷۸,۳۹۱,۵۱۴,۱۶۵	۷۷,۴۲۲,۱۳۴,۷۰۰	۷,۷۰۳,۶۹۴	صندوق س. نوع دوم افق آتی-ثابت
-	(۳۲,۵۳۲,۴۷۱,۵۴۴)	۶۳,۳۹۶,۶۰۷	۲۹۹,۳۹۲,۱۵۳,۳۹۷	۲۶۶,۹۳۳,۰۷۸,۳۶۰	۲۹,۹۲۵,۲۳۳	صندوق س. آرمان آتی-بخشی
۲۸۰,۶۲۷,۰۴۹	-	-	-	-	-	صندوق س. اعتماد ارغوان
۸۵۵,۰۶۹,۴۵۲	-	-	-	-	-	صندوق س. ثروت افزون فاخر
۳۳۶,۰۵۶,۷۶۵	-	-	-	-	-	صندوق س. طلوع تدبیر پایا
۴,۰۱۶,۷۲۹,۸۱۰	-	-	-	-	-	صندوق س. اقرا نماد پایدار-ثابت
-	-	-	-	-	-	صندوق اندیشه ورزان صبا نامین
۱۰,۱۹۰,۷۴۱,۵۷۵	-	-	-	-	-	صندوق س. گنجینه دارپوش
۵۷۴,۲۸۵,۷۵۴	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری ماعور-ثابت
۱۶,۶۹۵,۵۳۲,۹۴۶	(۲۴,۷۳۵,۲۰۷,۶۸۴)	۱۰۱,۱۳۵,۵۴۹	۶۱۶,۱۵۱,۷۷۹,۳۹۶	۵۹۱,۵۱۷,۷۰۷,۳۴۱	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیشه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۴۲- سود سهام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲				سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳			
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	نماد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	مجمع		
۴۸.۰۲۵.۰۴۴.۷۲۰	۹۹.۷۱۹.۰۴۱.۳۶۰	-	۹۹.۷۱۹.۰۴۱.۳۶۰	۸۰	۱,۳۴۶,۴۸۸.۰۱۷	۱۴۰۳/۰۷/۲۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۲۳.۰۹۹.۹۷۸.۰۹۷	۲۰.۹۷۳.۵۹۷.۱۵۰	-	۲۰.۹۷۳.۵۹۷.۱۵۰	۱۶۵۰	۱۲,۷۱۱.۳۷۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۱۳,۶۳۸,۱۴۰.۰۰۰	۴۳,۹۱۰.۷۱۳.۰۰۰	-	۴۳,۹۱۰.۷۱۳.۰۰۰	۷۰۰	۶۲,۷۳۹.۵۹۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۹,۳۲۵,۱۷۵.۷۴۹	-	-	-	-	-	-	-
۹۳,۹۹۸,۸۱۳.۵۶۶	۱۶۴,۶۰۳,۳۵۱.۵۱۰	-	۱۶۴,۶۰۳,۳۵۱.۵۱۰	-	-	-	-

تخلی توسعه معادن و فلزات

سازو پوشش

پدیده شیعی قرن

قند تربیت جدید

جمع

۴۳- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۹۷,۴۳۸,۸۴۴,۵۵۷	۵۴۴,۹۳۲,۳۲۰,۷۷۸	۲۳-۱
۲۹,۶۶۸,۹۷۷,۱۳۹	۷۱,۶۸۲,۳۲۷,۶۷۵	۲۳-۲
۱۱۴,۶۸۴,۵۱۹.۰۰۴	۵۴,۳۲۷,۴۷۰,۲۸۱	۲۳-۳
۲۴۱,۷۹۲,۳۳۹,۶۹۰	۶۷۰,۸۴۲,۰۶۸,۷۳۴	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت، اجاره، مبادعه و

گواهی سپرده بزرگ

سود صندوق های سرمایه گذاری



لیوینت گزارش حسابداری

راژدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۳ / ۳

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
 داداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	سود خالص
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲	سود خالص
	عربانه تنزیل
	صیقل سود
	نرخ سود
	تاریخ سرمایه گذاری

[illegible]

نقل از صفحه قبل

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۵- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱,۱۸۲,۸۶۱,۵۵۱	۱,۱۷۶,۰۷۶,۰۰۹	هزینه تنزیل سود سهام سنوات قبل - قترت
۲۰۴,۳۴۱,۳۶۹		هزینه تنزیل سود سپرده
۱۰,۲۰۶,۴۸۴,۸۵۱	۱۴,۶۸۴,۹۵۲	برگشت کارمزد کارگزاری
۱۱,۵۹۳,۶۸۷,۶۷۱	۱,۱۹۰,۷۶۰,۹۶۱	

۲۵-۱- بهای تمام شده عملیاتی

نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری / پذیره نویسی اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آتی سایر	آرین سلامت ۰۶۱	۵,۰۰۰	۵,۰۰۳,۶۲۵,۰۰۰	۱۴۴,۵۴۶,۱۲۷,۶۵۶	۱۸٪	۳۳,۴۴٪
صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آتی سایر	صفولا ۰۰۵۱	۷,۹۹۵	۷,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۳۷۹,۷۶۴,۰۴۲	۲۱٪	۳۱,۳۶٪
صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آتی سایر	فجهان ۰۶۲	۲۰,۰۰۰	۲۰,۳۷۳,۴۰۰,۰۰۰	۹۰,۹۸۶,۶۰۹,۴۰۱	۲۳٪	۳۴,۱۶٪
صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آتی سایر	قاران ۰۰۶	۱۵,۰۰۰	۱۵,۱۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۰۴,۳۸۸,۱۷۴	۲۳٪	۳۲,۹۴٪
صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آتی سایر	افق معادن ۰۰۷	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۲۵۶,۰۹۸,۹۸۲	۲۳٪	۳۳,۳۷٪
صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آتی سایر	ایلیا ۰۰۵	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۸۸۰,۰۰۰	۵۴,۸۴۰,۸۸۵,۴۷۳	۲۳٪	۳۵,۶۲٪
صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آتی سایر	کارون ۰۰۷۴۱	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۵۹۵,۸۹۴,۳۳۴	۲۳٪	۳۷,۶۰٪
صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آتی سایر	حیان ۰۰۷۳	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۷۴,۷۰۰,۰۰۰	۳۲,۶۱۵,۸۸۵,۳۰۹	۲۳٪	۳۴,۱۷٪
صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آتی سایر	اطلس ریس ۰۰۷	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۴۴,۴۳۲,۲۲۴	۲۳٪	۳۴,۲۲٪
صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آتی سایر	عکاتد	۲,۶۸۶	۱۵,۳۳۶,۲۷۳,۸۹۱	۳۴,۸۰۶,۱۰۲,۶۳۱	۰٪	۳۵,۵۰٪
صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آتی سایر	حیان ۰۰۷	۵,۰۰۰	۵,۰۵۵,۰۵۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۴,۵۷۹,۳۰۵	۲۳٪	۳۴,۰۹٪
صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آتی سایر	صاریا ۴۱۲	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۲۱۳,۴۸۵,۳۶۰	۲۳٪	۳۳,۸۳٪
صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آتی سایر	مظنه شهر ۰۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۳۶,۸۸۵,۲۴۶	۲۱٪	۳۷,۵۰٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۶- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
-	۵,۴۳۶,۱۶۰,۷۸۷
۷۹,۱۹۲,۲۸۱,۰۶۳	۴۷,۴۷۳,۷۴۳,۴۶۹
۱,۶۷۶,۳۱۹,۷۶۸	۱,۱۹۳,۰۵۰,۶۳۹
۱,۳۱۹,۹۹۷,۱۷۹	۵۱۰,۸۵۵,۰۳۰
۸۲,۱۸۸,۵۹۸,۰۱۰	۵۴,۶۱۳,۸۰۹,۹۱۵

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 ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۵۵۱,۷۰۱	۳۱۶,۲۳۲,۲۵۵
۵۹۴,۱۹۹,۷۰۴	۶۷,۴۴۴,۲۳۷
۹۲,۲۶۹,۰۴۹	۵۳۶
۵۳۶	۵,۰۷۱,۳۲۷,۰۷۹
۳,۷۹۵,۱۱۴,۹۷۸	-
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۸,۸۴۵	۹۵,۷۱۶,۳۰۲,۸۹۹
۱,۲۹۵,۲۴۷,۸۶۲,۵۶۲	-
۴,۹۵۸,۰۶۴,۶۱۵	-
۱,۳۰۵,۶۸۸,۰۹۱,۹۹۰	۱۰۱,۱۷۱,۳۱۷,۰۰۶

هزینه تنزیل سود سپرده بانکی

هزینه تصفیه

هزینه کارمزد بانکی

هزینه مجامع

هزینه ایونمان نرم افزار

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

سایر هزینه ها

هزینه نگهداری اوراق بهادار

هزینه نرم افزار

۲۸- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۳۵۶,۲۰۰,۹۲۹,۸۹۸	۲۵۴,۹۰۸,۰۹۱,۳۰۸
۳۵۶,۲۰۰,۹۲۹,۸۹۸	۲۵۴,۹۰۸,۰۹۱,۳۰۸

هزینه مالی تسهیلات کارگزاری

۲۹- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۳,۰۱۵,۸۷۵,۶۳۷,۵۳۷	۸۸۷,۲۸۸,۷۵۲,۸۹۸
(۲,۹۰۵,۳۵۷,۷۶۹,۲۹۳)	(۲,۲۲۳,۵۹۳,۶۸۳,۲۸۴)
۱۱۰,۵۱۷,۸۵۷,۲۴۴	(۱,۳۳۶,۳۰۴,۹۳۰,۴۸۶)

تعدیلات ناشی از صدور

تعدیلات ناشی از ابطال

۳۰- تغییرات ناشی از عملکرد

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۲۴۶,۴۳۷,۰۳۴,۱۳۴	-
۲۴۶,۴۳۷,۰۳۴,۱۳۴	-

اصلاح هزینه نگهداری اوراق

۱- بابت ثبت سند اصلاحی هزینه نگهداری اوراق در نماد های(فاران۰۶، حیان۰۷، صفولا۰۰۵، افق توسعه معادن۰۷، صآریا۱۴۱۲، ایلپا۰۵، فجهان۰۶۲، معادل مبلغ، ۲۴۶,۴۳۷,۰۳۴,۱۳۴ و مبلغ بابت بستن نماد فاخر است، که تحت بازارگردانی می باشند ۶,۷۲۴,۵۱۳,۵۷۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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 یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود. تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می شود.

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

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

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 پویش	خپویش	۲.۷۵	۱۱,۳۵۰	۲۲۷,۰۰۰
۲	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	آکورث	۱	۸۹,۹۰۰	۱,۵۷۴,۵۰۰
۳	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی	آسام	۲	۹,۴۲۵	۱۷۱,۰۰۰
۴	شرکت هواپیمایی کارون	کارون	۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۵	صندوق سرمایه گذاری راهبرد ممتاز این سینا	رماس	۳	۹,۲۵۰	۱۸۶,۰۰۰
۶	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی	آفاق	۱	۵۰۶,۰۰۰	۵,۰۶۲,۰۰۰
۷	اوراق مرابحه شرکت آریان سلامت سینا	آرین سلامت ۰۶	۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۸	اوراق مرابحه شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک	صآریا ۴۱۲	۱	۴,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۹	شرکت پدیده شیمی قرن	قرن	۲.۵	۳۰,۹۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰
۱۰	تجلی توسعه معادن و فلزات	تجلی	۲	۲۴۸,۰۰۰	۴,۹۶۰,۰۰۰
۱۱	ح تجلی توسعه معادن و فلزات	ح تجلی	۲	۹۹,۲۰۰	۱,۹۸۴,۰۰۰
۱۲	اوراق اجاره شرکت فولاد مبارکه	صفولا ۰۰۵	۱	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۳	اوراق مرابحه داروسازی فاران شیمی	فاران ۰۶	۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۱۴	اوراق مرابحه شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه	افق معادن ۰۷	۱	۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۵	اوراق مرابحه شرکت صنایع خودرو سازی ایلینا	ایلینا ۰۵	۱	۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۱۶	اوراق مرابحه داروسازی پارس حیان	حیان ۰۷	۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۱۷	اوراق مرابحه داروسازی پارس حیان	حیان ۰۷۲	۱	۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۸	مظنه تعهد پذیر ۹-اوراق شهرداری	مظنه شهر ۹	۱	۳۰,۰۰۰	۱,۵۰۰
۱۹	مرابحه نساجی اطلس ریس ۱۵-۷۱۰	اطلس ریس ۰۷	۱	۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۲۰	سلف کاند مس افق توسعه معادن	عکاتد	۲	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰
۲۱	اوراق اجاره شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا	صمینا ۰۶۲	۱	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰
۲۲	صندوق بخشی آرمان آتی	فارماتی	۲	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۳	اوراق مرابحه مجتمع جهان فولاد سیرجان	فجهان ۰۶۲	۱	۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۳ - ۱۴۰۴ / ۳ / ۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳				۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصدتملک	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصدتملک
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان اتی	مدیر سابق	عادی	-	۰.۰٪	عادی	۱۰,۰۵۱	۰.۴٪
شرکت سیدگردان آرمان اتی	مدیر فعلی	ممتاز	۳۴,۶۵۰	۰.۸٪	ممتاز	۳۴,۶۵۰	۰.۸٪
شرکت سیدگردان آرمان اتی	مدیر فعلی	عادی	۱۶۱,۶۴۶	۳.۹٪	عادی	-	-
گروه خدمات بازار سرمایه آرمان اتی	سرمایه گذار	عادی	۱۱۸,۸۹۸	۲.۹٪	عادی	۲۵,۷۱۳	۰.۶٪
گروه خدمات بازار سرمایه آرمان اتی	سرمایه گذار	ممتاز	۳۵۰	۰.۰٪	ممتاز	۳۵۰	۰.۰٪
میتشه گلستانی چترودی	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	عادی	۲۰	۰.۰٪	عادی	۲۰	۰.۰٪
شرکت مدیریت سرمایه افزایش‌سلل	سرمایه گذار	عادی	۲۰۰	۰.۰٪	عادی	۲۰۰	۰.۰۰٪
سرمایه گذاری ابن سینا مدیر	سرمایه گذار	عادی	۶,۰۰۰	۰.۱٪	عادی	۶,۰۰۰	۰.۱٪
موسسه سازمان اقتصاد رضوی	سرمایه گذار	عادی	-	۰.۰٪	عادی	-	۰.۰٪
مهدی اسلامی بیدکلی	مدیر صندوق	عادی	۱	۰.۰٪	عادی	۱	۰.۰٪
علی اسلامی بیدکلی	سرمایه گذار	عادی	۵۸	۰.۰٪	عادی	۵۸	۰.۰۰٪
ساز به پوش	سرمایه گذار	عادی	۴,۲۲۵	۰.۱٪	عادی	۴,۲۲۵	۰.۱٪
فرهنگی ورزشی پرسپولیس	سرمایه گذار	عادی	-	۰.۰٪	عادی	۱۵۰,۰۰۰	۰.۴٪
شرکت معدنی صنعتی سپهر نجلی	سرمایه گذار	عادی	-	۰.۰٪	عادی	۱,۹۲۴,۴۴۴	۴.۶٪
پدیده شیمی پایدار	سرمایه گذار	عادی	۴۰۲,۰۲۵	۹.۶٪	عادی	۴۶۰,۰۱۰	۱.۱۰٪
جمع			۷۲۸,۰۷۳	۱۷٪	جمع	۲,۴۸۰,۶۲۲	۱۰.۰۰٪

۳۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳			ماتده طلب (بدهی) - ریال	ماتده طلب (بدهی) - ریال
		شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
کارگزاری بانک ملی ایران	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	۱,۰۱۷,۱۳۹,۰۷۱,۸۸۷	طی دوره	-	۹,۷۴۷,۸۲۶,۵۴۱
کارگزاری بانک صنعت و معدن	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	۲۶۵,۴۲۵,۳۷۹	طی دوره	-	(۲۶۵,۴۲۵,۳۷۹)
کارگزاری بانک صادرات	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	۹۳۰,۶۰۶,۲۸۲,۱۰۳	طی دوره	-	۴۴۱,۸۳۵,۷۱۹
کارگزاری اندیشه پیشرو	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	۵۸۷,۷۹۱,۹۶۵	طی دوره	-	۱۹۵,۹۳۰,۶۵۵
کارگزاری بانک پاسارگاد	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	۲۸۴,۳۲۶,۹۲۳,۸۶۱,۴۳۷	طی دوره	۱۳۶,۲۷۶,۵۴۰,۴۲۸	۱,۳۶۸,۱۶۳,۵۷۸,۱۷۱
کارگزاری جیبی سرمایه	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	۱۴۸,۰۰۳,۹۴۴,۱۴۳,۶۹۵	طی دوره	۹۱,۳۰۶,۹۳۳,۰۵۱	۶۵۱,۵۰۳,۷۸۷,۵۸۴
شرکت کارگزاری سهام آشنا	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	۱,۱۴۱,۹۳۴,۷۸۱,۳۹۷	طی دوره	۱,۱۱۷,۳۱۰,۶۳۵	۲۳۶,۸۲۳,۶۰۰
کارگزاری رضوی	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	-	طی دوره	-	(۴)
کارگزاری سی ولکس	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	۳۰,۰۴۴,۸۸۸,۰۵۸,۳۴۲	طی دوره	-	۱۷۳,۲۹۹,۹۸۷,۲۷۰
کارگزاری ناسیم سرمایه نمدن	کارگزار	معاملات اوراق بهادار	-	طی دوره	-	(۳۶)
مشاور سرمایه گذاری آرمان اتی	مدیر	کارمزد ارکان	-	طی دوره	۹۲۴,۴۴۵,۱۴۱	۸۹۷,۹۶۹,۱۰۴
سیدگردان آرمان اتی	مدیر	کارمزد ارکان	۷۹,۱۹۲,۲۸۱,۰۶۳	طی دوره	۲۰,۴۱۸,۹۸۵,۴۳۴	۱۷,۷۱۹,۲۲۵,۳۵۰
شرکت مشاور سرمایه گذاری تحلیل فارابی	مشوکی	کارمزد ارکان	۱,۶۷۶,۳۱۹,۷۶۸	طی دوره	۱,۱۱۵,۰۶۰,۹۸۱	۱۹۶,۸۰۵,۹۳۵
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۳۱۹,۹۹۷,۱۷۹	طی دوره	۱,۳۹۸,۶۰۴,۰۰۱	۸۵۵,۰۷۰,۹۸۴
صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا	وابسته به مدیر	کارمزد ارکان	۹۷۰,۲۱۳,۸۹۰,۶۱۶	طی دوره	۶,۸۲۰,۳۰۴,۱۸۱	-
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق اتی	وابسته به مدیر	کارمزد ارکان	-	طی دوره	۱۰,۸۷۱,۹۷۷,۶۹۹	۱۷,۱۶۶,۸۱۰,۹۹۴
صندوق سرمایه گذاری آرمان اتی کوثر	وابسته به مدیر	کارمزد ارکان	-	طی دوره	۳۰,۱۵۰,۳۰۳,۵۴۷	۱۸,۲۱۷,۷۲۵,۶۲۲
صندوق سرمایه گذاری راهبرد ممتاز ابن سینا	وابسته به مدیر	کارمزد ارکان	۷۹,۱۹۲,۳۸۱,۰۶۳	طی دوره	۲۰,۵۲۹,۶۲۵	۲۰,۵۲۹,۶۲۵

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 صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.



بوسست گزارش حسابرسی

۱۳۹۹

رازدار

مورخ ۳ - ۱۴۰۴ / ۳ / ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های گزاری توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه 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	۱۰,۵۹۱,۷۰۶,۴۷۸,۳۶۵	۷,۳۳۴,۵۰۱,۰۴,۴۷۴	۹,۱۲۱,۰۴۵,۹۵۸,۰۵۸
جمع کل دارایی ها	۱۰,۵۹۱,۷۰۶,۴۷۸,۳۶۵	۷,۳۳۴,۵۰۱,۰۴,۴۷۴	۹,۱۲۱,۰۴۵,۹۵۸,۰۵۸
جمع بدهی های جاری	۳,۴۶۷,۷۳۷,۰۰۱,۳۰۰	۳,۴۶۳,۴۵۶,۵۹۵,۰۸۵	۲,۹۷۷,۸۷۳,۹۳۹,۶۵۵
جمع کل بدهی ها	۳,۴۶۷,۷۳۷,۰۰۱,۳۰۰	۳,۴۶۳,۴۵۶,۵۹۵,۰۸۵	۲,۹۷۷,۸۷۳,۹۳۹,۶۵۵
جمع کل تعهدات	۷۳۱,۹۵۳,۲۸۰,۵۰۰	۱,۶۵۲,۲۱۷,۷۷۰,۹۰۰	۱,۶۵۲,۱۷۷,۷۰۹,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴,۱۹۹,۶۸۰,۲۸۱,۷۰۰	۳,۶۲۸,۶۷۴,۳۶۵,۹۸۵	۴,۶۳۰,۰۵۱,۶۴۸,۶۵۵
نسبت جاری - رتبه	۲۰۲	۲۰۲	
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰۴۰		۰۵۱



پوست گزاری حسابرسی

راژوار

مورخ ۱۴۰۴/۳/۳ - ۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

داداشتهای توضیحی صورت های مالی

مسال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۳۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازرگاردانی

نام شرکت	سازه پوشش	صندوق سرمایه گذاری آرمات	صندوق سرمایه گذاری کومار	صندوق سهامی کارس ۳۷	صندوق سهامی گذاری آرمات	صندوق سهامی ممتاز این سینا	صندوق سهامی نوع دوم افق آتی	شرکت فرهنگی ورزشی پارس سپیدینس
دارایی ها:	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۰۵۱۸۵۴۸۳۳۳۱	-	-	-	-	-	-	۸۱,۴۹۹,۸۰۳,۴۷۷
سرمایه گذاری در سبد و سهام و گواهی سپرده بانکی	۲۲۸,۴۲۳,۶۵۵	۱,۸۱۶,۹۷۳,۲۵۴	-	-	۴۲,۱۶۱,۵۲۳,۷۶۰	۱۰,۳۱۳,۳۹۵,۴۷۱	۷۷,۴۱۹,۳۱۱,۳۷۰	-
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت	-	-	-	-	۴۸۵,۷۹۹,۳۲۸	۱۹۳,۱۷۷,۰۶۶	۱۸,۹۵۱,۸۸۴,۰۷۹	۸۲۹,۴۹۵
حساب های دریافتی	۱۷,۹۷۱,۹۷۸	-	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۱,۱۵۶	-	-	-	-	-	-	-
سایر حسابهای دریافتی	۱,۶۹۰,۳۶۵	۳۰,۳۶۲,۳۵۸,۳۹۱	۶۹,۸۷۷,۷۲۷	۶۹,۸۷۷,۷۲۷	۶۸۵,۵۳۳,۹۸۵	۸۱۷	۲۰,۳۱۱,۱۹۷,۶۸۴	۵۴,۴۹۱,۳۴۵
موجودی نقد	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	۶۷,۳۳۳,۵۷۸,۴۵۱	-	-	-	-	۸۷,۶۰۶,۹۳۳,۰۵۱	-
جمع دارایی ها	۱۰۵,۴۳۳,۵۷۰,۳۰۵	۱۶۴,۱۴۲,۱۳۰,۵۰۸	۲۱۵,۱۴۰,۰۵۵	۲۱۵,۱۴۰,۰۵۵	۵۰,۶۳۱,۱۳۸,۵۳۴	۱۰,۸۵۹,۴۲۵,۵۶۹	۲۰۴,۳۸۹,۳۰۶,۴۶۴	۸۱,۵۴۵,۱۷۹,۷۶۷
بدهی ها:	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	-
بدهی به ارکان صندوق	۱,۵۳۰,۹۶۳,۴۵۹	-	-	-	-	-	-	-
بدهی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	۶۰,۳۵۱,۷۹۱,۸۳۱	۱,۳۷۵,۹۴۹,۷۱۶	۲۳۵,۵۳۸,۳۷۳	۲۳۵,۵۳۸,۳۷۳	۱۱۱,۵۷۶,۸۳۱	۲,۱۳۳,۱۸۸	۴۴,۶۱۷,۳۵۰	۴۱۹,۳۵۵,۸۸۰
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۸۹,۰۶۹,۸۵۵	۷۹,۸۵۳,۳۷۶	-	-	۷۳,۹۸۰,۰۶۷	۵۸۰,۴۳۳,۹۱۵	۴۶,۰۴۳,۰۸۶,۴۹۴	(۱۳۵,۴۱۷,۳۵۵,۰۰۰)
جمع بدهی ها	۶۲,۶۶۳,۴۵۳,۸۴۸	۱,۴۵۵,۸۶۷,۳۲۲	۱۶۸,۴۹۶,۱۴۹	۱۶۸,۴۹۶,۱۴۹	۲۴۹,۵۳۱,۱۸۱	۵۹۲,۹۷۳,۸۹۳	۴۶,۰۴۳,۰۸۶,۴۹۴	۴۱۹,۳۵۵,۸۸۰
خالص دارایی ها	۴۳,۷۷۰,۱۱۶,۵۳۷	۱۵۷,۵۸۰,۹۱۱,۹۳۱	۲۱۴,۷۵۳,۳۲۵	۲۱۴,۷۵۳,۳۲۵	۲۴۹,۵۳۱,۱۸۱	۵۹۲,۹۷۳,۸۹۳	۴۶,۰۴۳,۰۸۶,۴۹۴	۴۱۹,۳۵۵,۸۸۰
خالص دارایی ها	۸,۳۰۳,۹۷۸	۱۷۵,۰۰۰,۹۹,۱۳۳	۴۹۳,۷۳۰	۴۹۳,۷۳۰	۵۰,۳۷۱,۶۰۷,۳۴۳	۷۳,۹۸۰,۰۶۷	۱۵۷,۹۵۳,۰۱۰,۳۳۳	۸۹,۷۱۸,۰۳۶,۵۷۷
خالص دارایی ها	-	-	-	-	-	-	-	-
خالص دارایی ها	-	-	-	-	-	-	-	-

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

نام شرکت	اوراق شهرداری (مطنه شهر ۹)	حیوان ۷۲	اطلس رس ۷۰	سلف کاتد مس (عکاتد)	صندوق سرمایه گذاری بخشی (فار مالی)	صکوک اجاره مبنا (صمبنا ۶۲)	مراجعه افق توسعه معادن
دارایی ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۸۳۷۰,۷۸۶,۸۹۰	-	-	-	۲۶۶,۸۶۹,۶۸۱,۷۵۳	-	۱۴۰,۳۱۱,۷۳۰
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳۳۲,۵۹۳,۹۱۷,۵۰۳	-	-	۱۳۴,۳۶۸,۳۹۵,۶۲۰	۳۶۰,۶۵۸,۵۰۸	-	۳۰,۹۵۸,۱۹,۱۹۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	-	۱۴,۳۶۶,۷۱۸,۴۸۵	۶,۴۷۷,۲۰۵,۳۹۸	۱۸,۵۳۵,۲۳۰,۴۳۴	-	۲۰,۳۹,۶۳۹,۳۱۰	۲۱۷,۷۸۹,۱۶۲,۶۳۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۶,۴۲۴,۹۷۳,۱۱۵	۷۷۰,۴۵۴,۱۰۹	۱,۳۲۳,۵۳۰,۴۳۲	۷۲۹,۸۲۳,۳۱۲	-	۴۶۰,۱۳۹,۵۲۹	۹,۹۹۸,۵۵۰,۰۰۰
حساب های دریافتی	۱۱۶	-	-	-	-	-	۵۸۷۵,۱۵۷,۴۴۸
سایر دارایی ها	-	-	-	-	-	-	۲۸۰
سایر حسابهای دریافتی	۱۴۷,۶۶۰,۴۹۱,۸۰۳	-	-	-	۲,۱۷۱,۰۹۵,۳۲۱	-	۱۰۱,۹۵۷,۱۷۷
پیش پرداخت	-	-	-	-	-	-	-
موجودی نقد	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-
جمع دارایی ها	۴۸۵,۱۰۰,۱۶۹,۴۲۷	۱۰۵,۳۵۲,۱۶۴,۳۳۷	۱۱۹,۶۷۲,۱۳۲,۷۰۷	۱۴۳,۵۳۳,۲۴۹,۳۶۶	۲۶۹,۴۰۱,۴۳۵,۵۸۲	۳۹,۵۰۰,۳۵۸,۴۳۴	۷۸,۴۹۵,۶۳۹,۵۵۸
بدهی ها:	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	۵۴,۸۶۵,۸۵۷	۱۹۷,۶۱۰,۲۶۱	۲۱۱,۳۲۹,۰۳۰	۲۱۴,۵۰۹,۰۴۴	۳۷۸۰,۳۰۹,۹۳۳	۳۰,۸۵۶,۱۹۵	۳۹۰,۶۹۴,۶۵۷
بدهی به اربابان صندوق	۱۳,۱۷۸,۱۰۴	-	-	۷,۹۱۷	-	-	۱۳۸,۸۸۳,۰۳۷
بدهی به سرمایه گذاران	۷,۴۷۹,۶۲۱,۴۰۲	۴,۳۹۳,۸۷۸,۵۸۸	۱۰,۴۶۱,۴۰۹,۴۹۴	۳۹۹,۸۱۱,۳۲۰	۲۱۱,۶۲۵,۳۷۹,۰۷۲	۲,۰۶۷,۹۵۲,۶۲۹	۸۴,۷۸۲,۶۶۱,۶۳۵
نسبیلزات مالی دریافتی	۱۲۷,۲۴۵,۷۸۲,۱۳۵	۴۹,۷۱۶,۳۴۶,۸۷۶	۲۹,۳۲۹,۵۳۳,۸۰۱	۱۰,۴۰۹,۷۰۸,۳۵۰	۳۱,۱۲۷,۷۳۷,۲۳۶	۳۱,۱۲۷,۷۳۷,۲۳۶	۲۱۳,۷۴۴,۸۶۱,۶۶۲
پیش دریافت ها	۳۱۸,۱۱۰,۶۵۳,۴۳۵	۴,۸۶۲,۷۳۲,۱۳۴	۳۷,۱۶۴,۰۰۱,۰۸۰	۳۴,۹۳۸,۵۰۲,۵۴۱	۵۳,۳۱۵,۴۴۹	۵۱,۱۶۲,۱۵۸	۲۴,۹۵۵,۷۱۱,۵۷۴
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۴۵۳,۵۹۰,۱۰۰,۹۲۳	۵۹,۱۶۹,۵۶۸,۸۵۹	۵۶,۷۲۹,۴۷۸,۲۰۵	۱۳۶,۹۵۲,۵۳۹,۸۷۲	۲۱۱,۷۱۶,۴۸۸,۴۴۴	۲۶,۳۷۷,۳۰۸,۳۰۸	۴۴۵,۰۳۰,۸۲۲,۵۶۶
جمع بدهی ها	۳۱,۵۱۰,۰۶۸,۵۰۴	۴۶,۰۸۲,۵۹۵,۴۸۸	۶۲,۹۴۳,۶۶۴,۵۰۲	۶,۵۸۰,۸۰۹,۴۹۴	۵۷,۶۸۴,۹۳۷,۱۳۸	۲,۳۲۳,۱۵۰,۲۲۶	۲۰,۳۵۳,۶۶۲,۷۳۲
خالص دارایی ها	-	-	-	-	-	-	-
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۹۶,۳۴۱,۰۶۶	۲۳,۵۸۳,۷۳۳	۷۹,۵۲۴,۴۹۲	۷۰,۵۲۹	۳۵۴,۰۳۲	۳,۳۲۳,۱۵۰	۵۲۱,۸۸۳,۶۸۵

۴۰

پروست گزارش حسابرسی

مورخ: ۱۴۰۴/۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

نام شرکت	مراجعه داروسازی پارس حیان	مراجعه صنایع خودروایلیا	س. صنایع شیمیایی ایران	شرکت هواپیمایی کارون	فقد توبت جدید به	جمع
دارایی‌ها:	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	۶,۳۵۷,۹۷۰,۶۷۴,۳۰۱
سرمایه گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی	۲۶۹,۸۰۴,۰۷۷,۳۰۵	-	-	۴,۳۷۹,۲۸۷,۴۱۳	-	۵۹۱,۴۱۶,۵۷۱,۸۱۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهکار با درآمد ثابت	۵,۰۲۹,۵۷۰,۶۰۶	۱۰,۶۴۳,۰۴۰,۸۴۰	-	۱۴۷,۱۰۱,۶۶۶,۴۶۴	-	۲,۸۰۴,۲۱۶,۴۵۴,۵۳۱
حساب های دریافتی	۴۴۰,۱۲۰,۵۹۱۳	۱,۵۳۵,۹۳۵,۴۰۹	-	۹,۹۹۸,۵۵۰,۰۰۰	-	۱,۹۴۵,۰۳۵,۳۸۰,۹۸۶
سایر دارایی ها	۲۸۰	۲۸۰	-	۱,۰۰۰,۷۴۱,۱۸۰	-	۳۷,۱۱۷,۳۷۷,۰۳۷
سایر حسابهای دریافتی	۹۲,۴۱۹,۰۷۷	۵۸۰,۵۷۲,۳۶۰	-	۶۱۶	-	۱۲۵,۳۵۰,۷۲۳
پیش پرداخت	۱,۴۷۶,۳۱۹,۸۳۲	۱,۴۳۱,۵۶۵,۷۶۰	-	۲۴,۴۹۴,۵۳۰	-	۱,۹۶,۴۴۴,۶۱۰,۷۷۳
موجودی نقد	-	-	-	-	-	۱۹۱,۱۷۱,۴۲۹,۹۸۸
جاری کارگزاران	۱۵,۳۸۸,۶۰۱,۰۳۷	۲۴,۷۶۰,۴۶۲,۳۱۲	-	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹,۶۹۶,۰۹۲
جمع دارایی ها	۲۹۶,۱۹۲,۱۴۴,۰۵۰	۱,۶۷۵,۰۳۰,۰۷۶	۸۸۲,۸۷۱	۱,۶۶,۲۱۴,۷۴۰,۲۰۳	۱,۳۸۲,۸۶۸,۳۸۲	۱۰,۵۹۱,۷۰۶,۴۷۸,۳۶۷

بدهی‌ها:						
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-
بدهی به ارباب صندوق	۴۴۸,۱۶۶,۵۰۸	۲۳۸,۱۰۴,۰۵۵	-	۱۳۶,۳۳۷,۸۵۷	-	۲۳,۸۵۷,۰۹۵,۵۵۷
بدهی به سرمایه کارگران	-	۴۶۵۰,۹۷۶	-	۷۲۶۰,۹۵۳۱	-	۱,۹۷۳,۴۶۷,۳۷۳
تسهیلات مالی دریافتی	۲,۰۹۷,۴۱۷,۶۸۶	۴۸,۹۹۱,۶۱۴	-	۴۵۰,۸۸۹,۵۵۱,۵	-	۸۵۹,۲۸۹,۱۷۱,۰۴۳
پیش دریافت ها	۲۰,۵۶۰,۹۷۹۸,۰۹۶	۱۴۴,۸۴۷,۲۲۹,۵۳۶	-	۲۴,۱۱۰,۵۰۵,۶۷۴	-	۱,۶۱۱,۰۹۲,۵۸۹,۷۵۲
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱,۶۸۸,۱۶۰,۷۷۵	۲۰,۳۷۵,۲۴۰,۱۹۸	-	۶۴,۱۵۷,۸۴۷,۵۳۷	-	۲,۵۸۲,۶۰۷,۲۶۷,۲۳۷
جمع بدهی ها	۲۰۸,۳۴۴,۱۹۰,۶۵	۱,۴۸,۱۷۶,۵۰۰,۳۷۹	-	۹۱,۹۸۶,۰۹۶,۱۱۴	-	۳,۳۴۳,۱۶۷,۰۹۶,۸۸۹
خالص دارایی ها	۸۷,۸۴۷,۹۴۴,۹۸۵	۱۹,۳۲۶,۵۰۷,۶۹۷	۸۸۲,۸۷۱	۷۴,۲۲۸,۶۴۴,۰۸۹	۱,۳۸۲,۸۶۸,۳۸۲	۷,۱۲۳,۹۷۹,۴۷۷,۱۶۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۱۵,۳۶۲,۶۱۰	۸۲,۵۵۶,۶۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۳۸۷,۲۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۹,۸۵۲

عندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

[illegible]

صندوق سیو ماهه گزاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

مادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

درآمدها:	مکمل اجاره مینا (میلیا ۰۶۲)	تند زوبت جدید	کارون	اوراق شهرداری (مطله ۹ شهر)	صیان (صیان ۰۷۲)	مورثه دارو سازی پارس	مورثه نساجی اطلس رس (اطلس رس ۰۷)	اقی توسعه ساندن (عکالند)	صندوق بخشی (قارمائی)	جمع
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	-
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۸۰,۶۶۳,۳۴۹	-	۱,۴۳۷,۷۰۷,۳۳۸	۱۲۸,۳۳۸,۹۸۴	۶۵۵,۴۷۶,۱۹۰	۶۵۶,۶۵۵,۹۵۱	۶۵۶,۶۵۵,۹۵۱	۴۲۶,۱۷۷,۵۳۱	۴۲۶,۱۷۷,۵۳۱	(۴۹,۶۷۸,۰۳۹,۱۰۰)
سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی اوراق بهادار	(۵۹۱,۵۱۷)	-	۴۱,۸۹۶,۷۱۶	۶۳,۷۴۰,۵۷۱	۳۱,۸۱۲,۰۴۷	۱۰,۵۲۸,۹۱۴	۱۰,۵۲۸,۹۱۴	(۴۳,۵۳۲,۳۷۱,۵۴۴)	(۴۳,۵۳۲,۳۷۱,۵۴۴)	۲۶۷,۵۷۲,۰۸۲,۲۶۲
سود سهام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۴,۶۰۳,۳۵۱,۵۱۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۲۶,۶۷۹,۹۲۰	۳۳,۸۳۳,۲۸۲	۴۱,۸۶۰,۹۵۰,۵۶۶	۲۱,۳۷۷,۵۴۵,۷۰۷	۶,۸۱۷,۹۴۵,۲۷۸	۳,۷۴۵,۰۶۹,۵۳۵	۳,۷۴۵,۰۶۹,۵۳۵	۶,۱۲۷,۹۴۲,۳۵۵	۶,۱۲۷,۹۴۲,۳۵۵	۶۷۰,۸۴۲,۰۶۸,۷۳۴
درآمد حاصل از کرد و باز کردی	۱,۸۷۲,۳۶۴,۷۷۴	-	۱,۶۲۷,۰۷۳,۹۲۴,۴۹۹	۱۱۸,۵۵۴,۲۱۶,۶۵۵	۴۲,۱۹۸,۴۲۹,۲۰۴	۴۲,۱۹۶,۲۶۷,۱۲۰	۴۲,۱۹۶,۲۶۷,۱۲۰	۲۳,۱۷۹,۳۶۱,۸۸۵	۲۳,۱۷۹,۳۶۱,۸۸۵	۱,۴۸۴,۷۶۱,۲۸۶,۳۰۰
سایر درآمدها	-	۱۵۹,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۵۹۲,۶۷۶,۶۷۱
جمع درآمدها	۲,۳۱۶,۷۷۷,۳۶۶	۱۹۲,۲۱۲,۳۳۸	۱۸۶,۰۳۷,۹۴۷,۱۲۹	۱۵۰,۴۸۲,۸۴۲,۱۲۷	۵۰,۷۴۴,۱۶۲,۷۱۹	۲۳,۲۲۲,۵۲۱,۵۴۰	۲۳,۲۲۲,۵۲۱,۵۴۰	۲۹,۳۰۹,۶۱۵,۸۸۷	۲۹,۹۱۱,۲۳۱,۲۲۴	۴,۵۴۹,۶۹۴,۴۴۷,۳۶۷
هزینه ها:										
هزینه کاربرد اکران	(۱۹,۴۳۵,۴۳۰)	-	(۳۰,۲۶۰,۶۱۶,۶۶۳)	(۴۳۸,۱۸۳,۹۱۰)	(۳۰۹,۸۱۶,۳۸۸)	(۱۳۰,۸۸۲,۱۱۳)	(۱۳۰,۸۸۲,۱۱۳)	(۱۷۲,۸۴۲,۱۵۳)	(۳۷۸,۰۳۹,۴۳۳)	(۸۳,۱۷۸,۵۵۸,۰۱۰)
سایر هزینه ها	(۵۷,۳۰۶,۴۸۶)	(۱,۱۸۲,۸۶۱,۰۱۵)	(۱۰,۸۰۰,۲۲۰,۰۱۹,۷۱۱)	(۹۰,۳۰۶,۵۵۴,۰۰۷)	(۳۳,۸۵۰,۱۴۰,۹۶۳)	(۳۷,۶۴۹,۳۴۲,۵۱۹)	(۳۷,۶۴۹,۳۴۲,۵۱۹)	(۳۵۰,۰۰۹,۰۹۷,۱۵۲)	(۱۹۶,۳۳۴,۵۷۷)	(۱,۳۰۵,۶۸۸,۰۹۱,۹۰۰)
جمع هزینه ها	(۷۶,۷۴۱,۹۱۶)	(۱,۱۸۲,۸۶۱,۰۱۵)	(۱۰,۸۰۰,۲۲۰,۰۱۹,۷۱۱)	(۹۰,۳۰۶,۵۵۴,۰۰۷)	(۳۳,۸۵۰,۱۴۰,۹۶۳)	(۳۷,۶۴۹,۳۴۲,۵۱۹)	(۳۷,۶۴۹,۳۴۲,۵۱۹)	(۳۵۰,۰۰۹,۰۹۷,۱۵۲)	(۱۹۶,۳۳۴,۵۷۷)	(۱,۳۰۵,۶۸۸,۰۹۱,۹۰۰)
هزینه های مالی	(۱۶,۸۳۵,۱۳۴)	(۴)	(۸۴۲,۰۳۲,۹۹۵)	(۹۰,۹۴۴,۷۲۵,۹۱۷)	(۹۰,۹۴۴,۷۲۵,۹۱۷)	(۳۳,۰۵۹,۹۵۷,۳۵۱)	(۳۳,۰۵۹,۹۵۷,۳۵۱)	(۳۵,۱۸۱,۹۲۱,۳۱۰)	(۳۳۴,۱۳۸,۵۴۰)	۱,۱۶۱,۸۱۷,۷۵۷,۳۶۷
سود خالص	۲,۲۲۲,۱۵۰,۲۳۶	۱۳۷,۳۵۱,۳۲۳	۷۶,۹۷۰,۳۱۵,۹۰۰	۵۹,۱۷۸,۱۱۶,۱۱۹	۱۷,۵۹۲,۰۴۸,۶۰۸	۵,۴۴۷,۱۵۵,۱۴۲	۵,۴۴۷,۱۵۵,۱۴۲	(۵,۹۱۹,۰۰۴,۸۵۶)	(۳۷,۸۱۴,۸۷۳,۲۵۰)	۸۰۵,۶۱۶,۸۷۷,۳۶۷

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

میں نے

احمد خانى سربايه گناري عادي
 احمد خانو، نهدن ضي دوره
 احمد خانى سربايه گناري عادي
 نينال شده شني دوره
 دود خانم
 مديريت
 النسي دارابي ها ارواحد هاني
 سربايه گناري) در پهلان دوره

تصویر یک

واحدهای سرمایی گنزاری اول دوره
واحدهای سرمایی گنزاری دومه
عناصر شده طبیعی دومه
واحدهای سرمایی گنزاری عادی
ایجاد شده طبیعی دومه
سود حاصلی
تعمیمات

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
صکوک اجاره مینا (صم)
(کارخانه)

رواجدهای سرمایه گذاری اول دوره

رشد های سرمایه گذاری عادی
تأثیر شده طی دوره
رشد های سرمایه گذاری عادی
پایان شده طی دوره
سود عالی
تبدیلات