



**آرمان اندیش**  
صندوق اختصاصی بازارگردانی



اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 ۵۷۲۰۶۰۰۰  
فکس: ۰۲۱۵۷۲۰۶۰۰۰ (داخلی ۱۵۰)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴





مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
با سلام و احترام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۵	۲- ارکان صندوق
۶	۲- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۴۶	۵- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده 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 عملکرد مالی صندوق، 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 اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

اعضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
  آرمان آتپ شرکت سبدگردان شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷	فرشید نبئی	شرکت سبدگردان آرمان آتی	مدیر صندوق
  مشاور سرمایه گذاری موشمند آبان شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸	میثم کریمی	شرکت مشاور سرمایه گذاری موشمند آبان	متولی صندوق

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 ۵۷۲۰۶۰۰۰  
فکس: ۰۲۱۵۷۲۰۶۰۰۰ (داخلی ۱۵۰)



# آرمان اندیش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲  
شماره ثبت: ۳۰۰۵۲

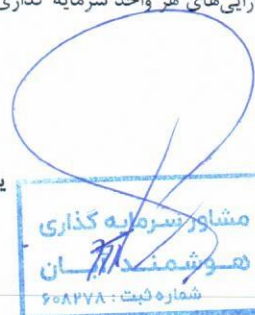
## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۶.۳۵۷.۹۷۰.۶۷۴.۳۰۱	۱.۷۰۹.۴۳۱.۹۲۳.۱۷۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲.۸۰۴.۲۱۶.۴۵۴.۵۳۱	۳.۶۱۵.۸۲۴.۸۹۴.۳۸۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۹۴.۵۰۳.۵۲۸.۹۸۶	۴۷۵.۲۸۸.۴۵۲.۹۰۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۹۱.۴۱۶.۵۷۱.۸۱۲	۲.۹۵۳.۸۲۱.۱۴۱.۷۴۸	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۳۷.۱۱۷.۳۷۷.۰۳۷	۱۴۲.۵۲۱.۰۱۱.۸۱۹	۹	حساب های دریافتی
۱۹۱.۱۷۱.۴۲۹.۹۸۸	۲۰۵.۸۷۰.۰۰۰.۸۷۷۲	۱۰	پیش پرداخت ها
۱۸۶.۴۴۴.۶۱۰.۷۷۳	۵۴۹.۵۳۱.۹۵۳.۰۵۶	۱۱	سایر حساب های دریافتی
۱۲۵.۳۵۰.۷۲۳	۱۱۱.۶۵۷.۳۸۴	۱۲	سایر دارایی ها
۳۹.۶۹۶.۰۹۲	۴۶.۶۹۰.۰۹۲	۱۳	موجودی نقد
۲۲۸.۷۰۰.۷۸۴.۱۲۴	۳۷۵.۱۰۰.۰۱۲.۵۷۸	۱۴	جاری کارگزاران
۱۰.۵۹۱.۷۰۶.۴۷۸.۳۶۷	۱۰.۰۲۷.۵۴۷.۷۴۵.۹۰۷		جمع دارایی ها
			<b>بدهی ها:</b>
۲۳.۸۵۷.۰۹۵.۵۵۷	۴۶.۱۱۷.۳۲۰.۱۰۶	۱۵	پرداختی به ارکان صندوق
۱.۹۷۳.۴۶۷.۳۷۳	۹.۳۹۸.۷۹۵.۲۴۵	۱۶	پرداختی به سرمایه گذاران
۸۵۹.۲۸۹.۱۷۱.۰۴۳	۲.۳۵۱.۳۰۸.۲۴۵.۶۳۳	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی
۹۷۱.۱۱۵.۷۵۹.۳۲۰	۱.۲۱۲.۸۵۸.۲۸۴.۵۵۱	۱۸	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱.۶۱۱.۴۹۱.۵۰۷.۹۰۷	۲.۰۰۱.۲۰۲.۳۸۱.۹۶۹	۱۹	پیش دریافت ها
۳.۴۶۷.۷۲۷.۰۰۱.۲۰۰	۵.۶۲۰.۸۸۵.۰۲۷.۵۰۴		جمع بدهی ها
۷.۱۲۳.۹۷۹.۴۷۷.۱۶۷	۴.۴۰۶.۶۶۲.۷۱۸.۴۰۳	۲۰	خالص دارایی ها
۱.۷۰۹.۸۵۲	۲.۹۵۶.۳۱۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

آرمان آتپ  
شرکت سید کردان  
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



یادداشت های همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



مشاور سرمایه گذاری  
سروش مند آرمان  
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

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

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

www.armanandishfund.ir  
armanandishfund@armanati.com

تلفن: ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰  
فکس: ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰ (داخلی ۱۵۰)



# آرمان اندیش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

شناسه ملی: ۱۰۳۳۰۸۱۶۸۹۲  
شماره ثبت: ۳۰۰۵۲

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
<b>درآمدها:</b>	ریال	ریال
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۲۱	(۹۱۸,۸۴۸,۹۵۱,۴۳۹)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۲	(۵۹,۳۳۱,۴۱۴,۴۲۸)
سود سهام	۲۳	۱۳۰,۱۰۷,۰۰۰,۳۸۴۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۴	۱,۵۱۶,۳۵۰,۱۷۱,۳۵۲
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۲۵	۱۳۰,۸۷۹,۶۱۷,۸۱۱
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۲۶	۲,۳۳۴,۱۵۳,۳۳۹,۰۰۶
سایر درآمدها	۲۷	۵۴۶,۸۲۴,۲۸۶
جمع درآمدها		۳,۱۳۳,۸۵۶,۶۰۰,۴۳۵
<b>هزینه ها:</b>		
هزینه کارمزد ارکان	۲۹	(۶۷,۳۵۳,۴۵۱,۳۳۹)
سایر هزینه ها	۳۰	(۲,۵۷۳,۰۰۳,۳۹۸,۸۴۴)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۴۹۳,۴۹۹,۷۵۰,۲۵۲
هزینه های مالی	۳۱	(۵۵۴,۷۳۴,۸۴۷,۹۴۰)
سود(زیان) خالص		(۶۱,۲۳۵,۰۹۷,۶۸۸)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		(۱,۰۴٪)
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		(۱,۳۵٪)

### صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال	۴,۲۷۶,۳۶۷,۷۵۸,۴۲۰	۷,۱۲۳,۹۷۹,۴۷۷,۱۶۷
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال	۴,۲۲۴,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۷,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان) خالص	(۲,۵۳۹,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۶۳,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۸۰,۵۶۶,۸۲۷,۳۶۹	(۶۱,۲۳۵,۰۹۷,۶۸۸)
تغییرات ناشی از عملکرد	۱۱۰,۵۱۷,۸۵۷,۲۴۴	۹,۸۳۲,۵۵۸,۶۱۸
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال	۲۴۶,۴۲۷,۰۳۴,۱۳۴	۹,۹۲۴,۷۸۰,۲۸۶
	۷,۱۲۳,۹۷۹,۴۷۷,۱۶۷	۴,۱۶۶,۴۴۰

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال



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 ۵۷۲۰۶۰۰۰  
فکس: ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰ (داخلی ۱۵۰)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
پادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش دارنده شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲ در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۱ تحت شماره ۳۰۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری 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 هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امیدنامه و کسب منافع از این محل می باشد. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در این امید نامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در این امید نامه و موضوع فعالیت فرعی آن متعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است.

مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۴۷۰۷۶/۱۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۳ سال ۱۴۰۱/۰۱/۲۰ و مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۱۰۲۱۴/۰۱۲۲ مورخ ۰۱/۲۲ سازمان و مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۱۰۲۱۴/۰۱۲۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۳ سال ۱۴۰۱/۰۱/۲۰ تمدید گردیده است. مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۳ بورس اوراق بهادار از تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۶ به مدت سه سال شمسی، فعالیت صندوق تمدید گردیده است.

مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸، طبقه اول تلفن ۰۲۱-۸۸۷۰۹۷۹۰ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۴- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه و بند ۱۲ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس [www.armanandishfund.ir](http://www.armanandishfund.ir) درج شده است.

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری**

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

**۲-۱- مجمع صندوق**

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم گیری آن در اساسنامه قید شده است مجمع صندوق می تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی و حسابرس را تغییر دهد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، با شرایط مذکور در ماده ۲۹ اساسنامه، در مجامع صندوق حق رأی دارند.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبذگردان آرمان آتی (سهامی خاص)	۳۴.۳۰۰	۹۸
۲	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	۳۵۰	۱
۳	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۳۵۰	۱
	جمع کل	۳۵.۰۰۰	۱۰۰

**۲-۲- مدیر صندوق**

شرکت سبذگردان آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ با شماره ثبت ۵۹۵۱۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸

**۲-۳- متولی صندوق**

شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبانی است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان ولی عصر- بالاتر از خیابان شهید بهشتی- کوچه زرین- پلاک ۸- واحد ۱۰-۴۲۱۵۱۷۰۰

**۲-۴- حسابرس صندوق**

موسسه حسابرسی هشیار بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۳/۰۹ به شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی - شماره ۱۱۴ - طبقه ۴ - واحد ۱۸، تلفن: ۰۲۱-۸۸۳۰۵۳۹۱-۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

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

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.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

### ۳-۱-۴- 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.

### ۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

#### ۱-۲-۴- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر پس از باز شدن نماد معاملاتی شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. 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.

#### ۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده های بانکی کوتاه مدت به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب در زمان واریز، محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان اوراق بهادار با درآمد ثابت نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه	
هزینه های تاسیس	معادل شش در هزار (۰,۰۰۶) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول سال با ارائه مدارک مثبت به تصویب متولی صندوق	
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار 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	کارمزد متولی صندوق از سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق به طوری که حداقل کارمزد متولی ۱,۶۰۰ و حداکثر درصد کارمزد ۱,۷۰۰ به سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق به طوری که حداقل کارمزد متولی ۲,۴۰۰ و حداکثر درصد کارمزد ۲,۶۰۰ میلیون ریال تغییر یافت.	
حق الزحمه حسابرس	حق الزحمه حسابرس از سالانه مبلغ ثابت ۱,۲۰۰ میلیون ریال به سالانه مبلغ ثابت ۱,۸۰۰ میلیون ریال تغییر یافت.	
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در ده هزار (۰,۰۰۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.	
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد شده و مدارک مثبت	
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه ثابت ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه	
	هزینه متغیر طبق جدول زیر:	
	به ازای هر درخواست صدور	۲۴,۰۰۰ ریال
	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴,۰۰۰ ریال
	به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴,۰۰۰ ریال
	به ازای هر NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV)	۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال
هزینه متغیر: ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها طبق جدول زیر:		
مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۰۴	
مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۰۲۴	
مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۰۳	
	الف) سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است. ب) در صندوق بازارگردانی، هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی برای هر NAV جداگانه محاسبه می شود و سقف مورد اشاره در بند الف فوق (دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) برای کل سامانه صندوق لحاظ می گردد	

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

کارمزد مدیر و متولی روزانه براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی 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

به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $\frac{0.03}{100}$  ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق

۱۱۳۳۶۵

در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. ۱۱ برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۰۰۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.

هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

#### 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 به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

#### ۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۱ اساسنامه صندوق است، به دلی دارایی های صندوق در خالص دارایی ها به ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری روز اندازه گیری و ارائه می شود قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

#### ۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی ( مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده ی اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت درآمد و مالیات ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال او یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و سپرده گاهای بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
سپرده های بانکی	ریال	ریال
جمع	۲,۶۱۵,۸۱۳,۸۹۴,۳۸۴	۲,۶۱۵,۸۱۳,۸۹۴,۳۸۴

۶-۱- سپرده های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می باشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۳/۱۲/۲۹					
افقره کوتاه مدت	متعدد	۳۱,۷۵۲,۰۷۳,۳۷۷	۰/۰۰	۱۴,۶۸۴,۶۸۸,۶۶۴	۰/۱۴
افقره بلندمدت	متعدد	۵۸۵,۳۴۶,۶۹۰,۰۹۲	۰/۰۶	۳۷۲,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۳/۵۱
افقره کوتاه مدت	متعدد	۲۸,۳۹۷,۱۰۱,۴۵۱	۰/۰۰	۱۹,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰
افقره بلندمدت	متعدد	۱,۹۸۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۲۰	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۱۰
افقره کوتاه مدت	متعدد	۳۵۵,۹۲۹,۸۵۹,۴۸۰	۰/۰۴	۱۴,۰۴۹,۲۱۶,۹۷۰	۱/۳۳
افقره بلند مدت	متعدد	۶۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۶	۲,۱۵۹,۵۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۰/۳۹
بانک دی	متعدد	۹۰,۵۵۷,۰۰۰	۰/۰۰	۱,۱۱۸,۵۷۸	۰/۰۰
بانک سامان	متعدد	۵,۳۵۶,۷۷۷	۰/۰۰	۱۱۷,۰۶۶,۸۷۶	۰/۰۰
بانک تجارت	متعدد	۱,۵۷۴,۳۲۵,۸۱۴	۰/۰۰	۱۰۰,۸۱۵,۴۶۶	۰/۰۰
بانک صادرات	متعدد	۲,۱۰۵,۳۳۷	۰/۰۰	*	۰/۰۰
بانک شهر	متعدد	۸,۴۰۶,۴۴۹	۰/۰۰	۵۶۰,۱۴۸,۴۴۲	۰/۰۱
بانک اقتصاد نوین	متعدد	*	۰/۰۰	۲۲۸,۴۳۳,۶۵۵	۰/۰۰
بانک آینده	متعدد	*	۰/۰۰	۲,۸۰۲,۲۱۶,۵۴۵,۵۳۱	۲۶/۴۸
جمع		۳,۶۱۵,۸۱۳,۸۹۴,۳۸۴	۰/۳۶	۲,۸۰۲,۲۱۶,۵۴۵,۵۳۱	۲۶/۴۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		تاریخ سررسید	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش دارایی	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش دارایی	نرخ سود	بهای تمام شده
	ریال		ریال		ریال
-/۰۰	۱۵,۲۵۰,۷۸۱,۱۵۷	-/۰۰	۱۵,۲۸۰,۱۵۴,۶۲۹	۲۶	۱۴۰۵/۱۰/۱۸
-/۰۰	۰	-/۰۰	۲,۵۸۷,۳۲۲,۵۳۸	-	۱۴۰۶/۰۶/۱۵
-/۰۰	۲۰,۶۸۱,۰۲۰,۰۷۷	-/۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۱۱
-/۰۰	۸,۰۳۹,۶۷۶,۱۵۳	-/۰۰	۵۳۳,۴۴۵,۵۵۱	۲۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۴
-/۰۰	۰	-/۰۲	۵,۲۹۷,۷۴۰,۰۹۳	۲۳	۱۴۰۷/۱۱/۲۸
-/۰۰	۰	-/۰۱	۱۱۷,۷۶۲,۲۱۶,۰۹۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۱
-/۰۰	۰	-/۰۰	۴,۰۳۸,۸۷۳,۳۶۳	۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۳
-/۰۰	۰	-/۰۰	۲۵۷,۵۶۴,۵۷۶	۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۰۲
-/۰۰	۰	-/۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۷/۲۷
-/۰۰	۰	-/۰۰	۴,۵۸۳,۱۹۹,۴۴۸	۲۳	۱۴۰۷/۰۹/۲۲
-/۰۰	۰	-/۰۰	۴,۴۲۷,۵۵۴,۴۲۸	۲۳	۱۴۰۷/۱۰/۱۵
-/۰۰	۵,۲۳۲,۶۴۶,۹۵۵	-/۰۰	۴,۵۶۵,۶۶۱,۹۲۵	۲۳	۱۴۰۷/۱۰/۱۵
-/۰۰	۱۰,۰۹۴,۲۶۸,۰۱۰	-/۰۰	۵,۲۶۰,۳۳۷,۱۱۲	۲۳	۱۴۰۷/۰۹/۱۴
-/۰۰	۱۰,۳۲۵,۴۸۹,۷۷۷	-/۰۰	۱,۰۰۰,۱,۳۸۸,۱۵۸	۲۳	۱۴۰۷/۰۹/۱۴
-/۰۰	۱۰,۶۴۰,۰۵۹,۷۵۱	-/۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۱
-/۰۰	۵,۰۳۹,۱۷۳,۴۴۵	-/۰۰	۶۳۱,۹۷۲,۰۰۲	۲۳	۱۴۰۵/۱۲/۱۹
-/۰۰	۱۰,۰۸۰,۷۱۱,۳۸۱	-/۰۰	۶,۶۵۹,۶۲۸	۲۳	۱۴۰۶/۰۹/۲۹
-/۰۰	۱۵,۵۸۶,۶۷۱,۸۸۳	-/۰۰	۸,۰۶۱,۳۰۳,۳۷۴	۲۳	۱۴۰۷/۰۸/۱۷
-/۰۰	۲۱۰,۹۶۰,۱۵۵,۷۷۸	-/۰۰	۳,۰۰۵,۸۸,۲۵۶	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۰۱
-/۰۰	۵,۰۰۰,۳۲۷,۳۷۸	-/۰۰	۷۶۳,۳۸۷,۹۴۷	۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۷
-/۰۰	۵,۳۲۶,۲۱۵,۸۳۳	-/۰۰	۷,۲۸۱,۷۲۸	۱۸	۱۴۰۶/۱۱/۱۷
-/۰۱	۷,۰۰۸,۵۸۳,۳۲۸	-/۰۰	۰	۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۷
-/۰۳	۱۹۴,۵۰۲,۵۲۸,۹۱۶	-/۰۵	۴۷۵,۲۸۸,۴۵۲,۰۰۴	۱۸	۱۴۰۶/۱۲/۲۷

۷-۱ با توجه به تعطیلی بازار سرمایه از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶، خالص ارزش فروش اوراق برتقوی صندوق، با نرخ پایانی هر سهم در تاریخ منبسط محاسبه و افشا شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- 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:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲/۵۲	۲۶۶,۸۶۹,۶۸۱,۷۵۳	۲۹۹,۳۹۲,۱۵۳,۲۹۷	۳۱۵,۸۵۵,۶۳۸,۲۴۹	۳۹۰,۵۶۴,۵۸۰,۹۰۲	۲۷,۲۱۶,۷۶۰
۰/۷۳	۷۷,۴۱۹,۳۲۱,۳۷۰	۷۸,۳۹۱,۵۱۴,۱۶۵	۵۲۸,۴۲۵,۶۶۲,۹۴۸	۵۲۶,۵۳۰,۱۶۶,۶۴۹	۵۲,۴۸۴,۳۲۲
۰/۶۱	۶۴,۶۲۰,۲۰۹,۲۵۶	۶۴,۳۲۶,۹۱۶,۱۲۵	۹۳۹,۳۱۳,۹۱۰,۸۷۶	۹۳۳,۸۱۷,۰۷۷,۸۱۴	۸,۸۷۸,۰۱۹
۰/۴۹	۵۲,۰۱۹,۲۹۸,۵۵۱	۴۵,۳۴۳,۷۸۵,۷۸۵	۷۰,۹۹۴,۷۸۱,۰۱۵	۴۵,۲۴۳,۷۸۶,۷۸۵	۲,۷۱۰,۰۰۰
۰/۶۹	۷۳,۲۷۲,۴۰۰,۲۶۱	۷۳,۷۱۴,۴۵۷,۰۵۹	۷۸,۳۲۶,۷۶۲,۹۵۸	۷۲,۹۲۷,۲۲۲,۰۵۵	۲,۵۹۴,۹۲۸
۰/۱۰	۱۰,۳۱۳,۳۹۵,۴۷۱	۱۱,۲۰۸,۳۵۸,۶۳۴	۵,۴۱۵,۸۲۷,۰۱۲	۵,۳۸۴,۲۸۴,۹۸۳	۴۰,۷۵۱۵
۰/۰۴	۴,۷۴۱,۸۴۱,۳۹۰	۳,۷۵۸,۳۳۳,۰۲۹	۶,۴۱۱,۱۲۴,۵۱۳	۳,۷۵۸,۳۳۳,۰۲۹	۳۶۷,۴۰۷
۰/۰۰	۰	۰	۴۲۱,۴۷۷,۲۸۴,۲۷۴	۴۳۳,۳۰۷,۹۷۶,۰۴۹	۲۵,۳۸۷,۰۸۹
۰/۰۰	۰	۰	۱۰۰,۴۵۵,۸۰۵,۹۴۲	۱۱۳,۸۱۴,۵۵۳,۱۹۱	۶,۳۲۶,۸۹۲
۰/۰۰	۰	۰	۳۳۶,۸۲۶,۵۰۸	۳۳۰,۰۰۰,۵۴۸,۷۶۶	۱,۲۸۶,۸۹۰
۰/۰۰	۰	۰	۴۸,۱۴۸,۶۵۸,۴۷۳	۴۴,۹۹۹,۹۹۸,۱۸۳	۲,۳۴۰,۴۴۸
۰/۰۰	۰	۰	۱۴۴,۷۷۹,۳۳۵,۸۷۳	۱۳۸,۹۱۴,۳۸۳,۶۸۵	۸,۴۵۴,۳۹۳
۰/۰۰	۰	۰	۱۵۰,۰۶۲,۷۶۰,۷۷۳	۱۶۳,۷۴۶,۱۰۸,۸۰۲	۳,۷۰۳,۳۲۲
۰/۰۰	۰	۰	۱۰,۵۵۹,۵۳۹,۱۳۳۵	۹۹,۹۷۶,۳۸۴,۳۰۰	۵,۹۰۱,۳۲۰
۰/۴۰	۴۲,۱۶۱,۵۳۳,۷۶۰	۴۱,۱۹۶,۳۲۸,۱۲۷	۰	۰	-
۵/۵۸	۵۹۱,۴۱۶,۵۷۱,۸۱۲	۶۱۶,۱۵۱,۷۶۶,۲۲۱	۲,۵۲۸,۸۲۱,۱۴۱,۷۲۸	۲,۹۹۵,۹۴۹,۷۳۴,۰۰۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		یادداشت
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	توزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷,۹۷۱,۹۷۸	.	.	.	
۳۷,۰۹۹,۴۰۵,۰۵۹	۱۷,۹۶۱,۱۰۷,۵۰۸	(۳۰,۴,۵۶۳,۰۱۱)	۱۸,۱۶۵,۶۷۳,۸۰۹	۹-۱
.	۱۲۴,۵۵۹,۹۰۴,۳۱۱	.	۱۳۲,۵۵۹,۹۰۴,۳۱۱	
۳۷,۱۱۷,۳۷۷,۰۳۷	۱۴۲,۵۲۱,۰۱۱,۸۱۹	(۳۰,۴,۵۶۳,۰۱۱)	۱۴۲,۷۲۵,۵۷۸,۱۲۰	

سود دریافتی سهام  
سود دریافتی سپرده های بانکی  
بابت صدور و ابطال صندوق های سرمایه گذاری  
جمع

۹-۱ - سود سپرده های بانکی دریافتی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نوع سپرده
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	توزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	
۳۴,۱۷۲,۳۳۶,۰۹۴	۲,۴۳۵,۷۷۹,۳۵۸	(۳۱,۳۳۷,۶۷۴)	۲,۴۶۷,۱۱۷,۰۳۳	۱۴ فقره بلند مدت
۵۷۱,۴۰۶,۱۰۸	۷,۲۱۵,۰۱۹,۹۷۴	(۷۱,۴۹,۸۸۱,۵)	۷,۲۸۶,۵۱۸,۷۸۹	۱۵ فقره بلند مدت
.	۳۷۶,۸۹۷,۹۴۲	.	۳۷۶,۸۹۷,۹۴۲	۱ فقره کوتاه مدت
۷۴,۱۶۱	.	.	.	۱ فقره کوتاه مدت
۲,۳۵۵,۵۸۸,۶۹۶	۸,۰۳۳,۴۱۰,۳۳۴	(۱۰,۱,۷۳۹,۸۱۲)	۸,۱۳۵,۱۴۰,۰۴۶	۲۲ فقره بلند مدت
۳۷,۰۹۹,۴۰۵,۰۵۹	۱۷,۹۶۱,۱۰۷,۵۰۸	(۲۰,۴,۵۶۳,۰۱۱)	۱۸,۱۶۵,۶۷۳,۸۰۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۰- پیش پرداخت ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
مبلغ ریال	مبلغ ریال	
۴۹,۲۲۰,۱۶۳,۹۳۴	۶۵,۸۶۳,۰۹۲,۷۴۵	نگهداری اوراق بهادار اوراق شهرداری صندوق نوع افق آتی
۲۴,۶۱۰,۰۸۱,۹۶۷	۳۲,۹۳۱,۵۴۶,۳۷۳	نگهداری اوراق بهادار اوراق شهرداری صندوق ارزش آفرین گلرنگ
۷۳,۸۳۰,۲۴۵,۹۰۲	۹۸,۷۹۴,۶۳۹,۱۱۷	نگهداری اوراق بهادار اوراق شهرداری صندوق آرمان آتی کوثر
.	۱,۸۰۴,۰۰۱,۲۳۵	سود ترجیحی آراین سلامت
.	۱,۱۵۲,۹۵۵,۶۷۷	سود ترجیحی فارن
.	۵,۳۲۳,۷۷۳,۶۲۵	سود ترجیحی صندوق سرمایه گذاری کردان
۱,۰۸۴,۶۳۰,۰۵۷	.	صندوق دامون
۳۴۶,۹۳۵,۷۰۳	.	صندوق سرمایه گذاری آسمان سپند
۴۲,۰۷۹,۳۷۲,۴۲۵	.	صفولا
۱۹۱,۱۷۱,۴۲۹,۹۸۸	۲۰۵,۸۷۰,۰۰۸,۷۷۲	جمع

۱۱- سایر حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
مبلغ ریال	مبلغ ریال	
.	۴۷۸,۰۹,۷۸۳,۴۲۲	حساب فی مابین با صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
.	۱,۳۴۲,۴۶۶,۲۴۷	حساب فی مابین با صندوق راهبرد ممتاز ابن سینا
.	۲۴,۳۳۸,۶۵۲,۱۸۰	حساب فی ما بین با صندوق طلا آرمان آتی (رزگلد)
.	۹,۲۴۸,۶۳۳,۰۳۶	حساب فی مابین با صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا
.	۱۹۷,۴۶۷,۵۲۸,۵۶۸	حساب فی مابین با صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر
.	۹,۴۳۱,۳۷۳,۵۴۶	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سبحان (یلدا)
.	۲۸,۱۹۱,۴۷۵,۰۴۳	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری همدان
.	۲۳,۳۸۴,۲۹۳,۱۸۸	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری اردبیل
۲,۱۷۱,۰۹۵,۳۲۱	۱۰,۹۲۰,۵۸۷,۷۱۷	حساب فی مابین با صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی
۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴	۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴	مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۱۲۶,۷۵۹,۲۵۵,۵۷۱	۱۹۷,۱۸۵,۱۰۵,۲۶۵	سایر حساب های دریافتنی
۳۰,۱۵۰,۳۰۳,۵۴۷	.	کارمزد دریافتنی آرمان آتی کوثر
۶,۸۲۰,۲۰۴,۱۸۱	.	کارمزد دریافتنی آرمان سپهر آشنا
۲۰,۵۲۹,۶۲۵	.	کارمزد دریافتنی س. راهبرد ممتاز ابن سینا
۱۰,۸۷۱,۹۷۷,۶۹۹	.	کارمزد دریافتنی نوع دوم افق آتی
۹,۴۳۹,۱۸۹,۹۸۵	.	حساب فی مابین با شرکت واسط مالی اردیبهشت پنجم
۱۸۶,۴۴۴,۶۱۰,۷۷۳	۵۴۹,۵۳۱,۹۵۳,۰۵۶	جمع

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۱۲- سایر دارایی ها**  
سایر دارایی ها شامل آن بخش از مبالغ تسلیس صندوق، مخارج نرم افزاری، مخارج عضویت در کانون ها و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهکک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر ماهه ۲۲ اسفندماه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزهانه مستهکک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزهانه مستهکک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۶۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۰,۳۶۱)	.
.	۱,۳۶۹,۹۹۹,۹۸۰	(۱,۳۶۹,۹۹۹,۹۸۰)	.
۱۱۱,۶۵۷,۳۸۴	۸,۴۷۷,۶۰۰,۱۵۴	(۸,۴۹۱,۲۹۰,۱۳۳)	۱۱۱,۶۵۷,۳۸۴
۱۱۱,۶۵۷,۳۸۴	۹,۹۹۷,۶۰۰,۱۳۴	(۱۰,۰۱۱,۲۹۳,۴۷۳)	۱۱۱,۶۵۷,۳۸۴

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

**۱۳- موجودی نقد**  
موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

نام بانک	نوع سپرده	ریال
بانک دی ۰۱۰۳۶۲۸۱۰۴۰۰۴	جاری	۱۴۰,۴۱۲,۲۲۹
بانک پاسارگاد ۲۸۰,۱۱۰,۱۵۴,۴۶۵,۶۲,۱	جاری	۸۲۴,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰,۱۱۰,۱۵۴,۴۶۵,۶۲,۲	جاری	۸۱۸,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰,۱۱۰,۱۵۴,۴۶۵,۶۲,۳	جاری	۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰,۱۱۰,۱۵۴,۴۶۵,۶۲,۴	جاری	۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰,۱۱۰,۱۵۴,۴۶۵,۶۲,۶	جاری	۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰,۱۱۰,۱۵۴,۴۶۵,۶۲,۷	جاری	۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰,۱۱۰,۱۵۴,۴۶۵,۶۲,۸	جاری	۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰,۱۱۰,۱۵۴,۴۶۵,۶۲,۹	جاری	۱,۷۸۶,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰,۱۱۰,۱۵۴,۴۶۵,۶۲,۱۰	جاری	۹,۸۱۸,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰,۱۱۰,۱۵۴,۴۶۵,۶۲,۱۱	جاری	۶,۷۶۸,۰۹۲
جمع	جاری	۳۹,۶۹۶,۰۹۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده پایان سال	گرمش (بستانکار)	گرمش بدهکار	مانده ابتدای سال - بدهکار	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۹,۵۴۰,۰۹۶,۱۹۵)	۳۶۸,۴۲۰,۷۸۵,۵۶۰	۱,۱۱۷,۳۱۰,۶۲۵	شرکت کارگزاری سهم آشنا
۱۲,۷۹۳,۰۵۳,۵۲۸	(۳۲۷,۹۱۳,۷۴۶,۷۲۳,۹۵۲)	۳۲۷,۹۳۶,۵۶۷,۷۶۶,۹۸۰	.	شرکت کارگزاری حافظ
۵,۴۰۴,۹۳۳,۰۶۶	(۸۵,۱۶۰,۶۶۷,۶۰۷)	۹۰,۳۶۵,۵۹۰,۳۷۳	.	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
.	(۳,۸۳۱,۱۸۷,۷۴۷,۱۴۵)	۳,۸۳۱,۱۸۷,۷۴۷,۱۴۵	.	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی
۲,۲۰۷	(۸۱,۶۵۰,۲۸۴,۳۶۰)	۸۱,۶۵۰,۲۸۴,۵۶۷	.	شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران
.	(۱,۲۸۵,۸۷۴)	۱,۲۸۵,۸۷۴	.	شرکت کارگزاری اندیشه پیشرو
.	(۱۳۰,۴۷۶,۶۸۸,۹۳۶,۶۰۳)	۱۳۰,۴۷۶,۶۸۸,۹۳۶,۶۰۳	.	شرکت کارگزاری کارآمد
۲۶۱,۰۱۷,۴۹۶,۹۹۱	(۹۲,۴۸۹,۱۳۴,۳۵۹,۵۵۱)	۹۲,۶۱۳,۸۵۸,۲۱۶,۱۰۴	۱۳۶,۲۷۶,۵۴۰,۴۳۸	شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد
.	(۳,۶۴۴,۱۲۰,۵۴۸,۳۴۰)	۳,۶۴۴,۱۲۰,۵۴۸,۳۴۰	.	شرکت کارگزاری سی ولگس کالا
۷,۶۵۰,۴۱۳,۳۱۴	(۷۳,۴۲۸,۲۹۳,۲۲۲,۴۰۸)	۷۳,۳۴۴,۶۲۶,۷۰۲,۶۷۱	۹۱,۳۰۶,۹۳۳,۰۵۱	شرکت کارگزاری میتین سرمایه
۱,۱۹۴,۱۳۳,۴۷۳	(۷,۵۸۳,۱۹۷,۱۹۰,۸۱۸)	۷,۵۸۳,۳۹۱,۳۱۴,۲۹۰	.	شرکت کارگزاری راهین
۸۷,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۶۵۳,۹۹۵,۰۸۴,۵۳۱)	۱۳۸,۷۴۱,۳۳۷,۰۸۴,۵۳۱	.	حساب های فی مابین کارگزاران - صدور و ابطال بازارگردان
۳۷۵,۱۰۰۰,۱۲,۵۷۸	(۵۶۱,۰۳۶,۷۱۴,۰۰۰,۲۸۸۶)	۵۶۱,۱۷۳,۱۱۳,۲۳۶,۳۳۸	۲۳۸,۷۰۰,۷۸۴,۱۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵- پرداختی به ارکان صندوق  
 بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال		ریال
۹۲۴.۴۴۵.۱۴۱		۹۲۴.۹۶۲.۲۵۸
۲۰.۴۱۸.۹۸۵.۴۳۴		۴۰.۸۵۲.۰۲۶.۲۱۲
۱.۱۱۵.۰۶۰.۹۸۱		۲۰.۲۹۰.۱۵۰.۴۳
۱.۳۹۸.۶۰۴.۰۰۱		۲.۳۱۱.۳۱۶.۵۹۳
۲۲.۸۵۷.۰۹۵.۵۵۷		۴۶.۱۱۷.۳۲۰.۱۰۶

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (مدیر صندوق سابق)  
 شرکت سبذگردان آرمان آتی (مدیر صندوق)  
 متولی  
 حسابرس  
 جمع

۱۶- پرداختی به سرمایه گذاران  
 بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال		ریال
۱.۹۷۳.۴۶۷.۳۷۳		۹.۳۹۸.۷۹۵.۲۴۵
۱.۹۷۳.۴۶۷.۳۷۳		۹.۳۹۸.۷۹۵.۲۴۵

بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور  
 جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی آرمان اندیش  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی  
 تسهیلات مالی دریافتی متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده	بهره تسهیلات	مبلغ دریافتی	نرخ بهره
	ریال		ریال	ریال	ریال	درصد
-/۰۰	۶۲,۹۷۳,۸۹۳	-/۰۰	۵۴,۸۷۹,۳۵۲	۵۴,۸۷۸,۴۵۴	۷۹۸	۲۷
-/۰۰	.	-/۰۰	۳۸۲,۱۵۳,۹۷۸-۱۹	۵۴,۵۹۸,۵۹۱,۷۳۵	۳۲۷,۵۵۵,۲۸۶,۷۸۴	۲۷
۲/۰۸	۲۱۲,۵۸۴,۳۰۹,۴۲۵	-/۰۰	۱۸۵,۲۶۵,۴۸۴,۱۰۹	۱۷۸,۱۵۱,۲۸۴	۱۸۵,۱۸۷,۳۲۲,۶۲۵	۲۷
-/۰۰	.	-/۰۰	۷۲۱,۷۱۸,۵۲۰	۷۲۱,۷۱۸,۵۲۰	.	۲۷
-/۰۶	۵,۷۱۴,۸۳۹,۷۶۳	-/۰۰	۱۰,۹۲۳,۵۰۹	۱۰,۹۲۳,۵۰۹	.	۲۷
-/۰۰	۷۵,۷۳۵,۷۹۱	-/۰۰	۷۴,۴۹۲,۰۹۷	۷۴,۴۹۲,۰۹۷	.	۲۷
-/۰۰	.	-/۰۸	۳۶۴,۴۲۰,۴۲۳,۶۱۶	۹,۷۹۵,۴۳۶,۱۹۱	۳۵۴,۶۲۵,۰۰۷,۲۲۵	۲۷
-/۵۵	۵۶,۲۳۴,۱۰۷,۸۵	-/۱۵	۶۲۲,۶۶۰,۹۱۷,۷۹۹	۳۵,۳۲۱,۳۰۷,۱۵۹	۶۲۲,۳۳۹,۶۱۰,۶۶۰	۲۷
-/۵۱	۵۲,۵۸۹,۲۶۹,۶۶	-/۰۱	۳۰,۵۶۲,۵۰۹,۰۳۴	۲,۵۸۳,۵۲۶,۲۸۷	۲۲,۱۷۸,۹۷۲,۶۹۷	۲۷
۵/۲۱	۵۳۱,۷۷۷,۹۳۵,۹۷۰	-/۱۶	۷۰,۴۴۷,۱۷۷,۷۱۰	۳۷,۹۵۰,۷۸۵,۵۲۲	۶۵۶,۵۱۶,۴۱۲,۲۵۸	۲۷
-/۰۰	.	-/۰۰	۱۰,۸۱۵,۷۰۱,۹۵۸	۱,۲۲۶,۶۳۳,۷۳۰	۹,۵۸۹,۰۰۸,۲۲۸	۲۷
۸/۴۱	۸۵۹,۲۸۹,۱۷۱,۲۴۳	-/۵۳	۲,۳۱۱,۳۰۸,۲۵۵,۶۳۳	۱۵۲,۳۲۶,۵۱۴,۷۲۸	۲,۱۹۸,۷۸۱,۷۳۰,۹۰۵	
						جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۴۵۰,۴۳۶	۲,۸۰۷,۲۴۹	هزینه برگزاری مجمع
۹۵,۲۳۸,۰۹۵	۵۰,۷۴۰,۷۴۱	هزینه عضویت در کانون ها
۰	۱۲,۳۷۲,۴۹۲,۶۸۳	هزینه آبونمان نرم افزار
۴۰,۱۸,۰۰۰	۲۲۴,۶۲۱,۷۹۳,۵۷۱	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۴,۵۳۴,۵۷۳,۷۴۵	۹,۶۱۵,۵۳۱,۵۷۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۹۹۹,۹۷۶,۶۵۵	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	ذخیره تصفیه
۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸-۱ حساب پرداختنی بابت تنخواه بازارگردانی
۰	۵۰۰,۰۰۰	سایر حساب های پرداختنی
۳۱۰,۴۶۰,۴۵۲,۰۲۴	۲۹۵,۴۱۷,۲۹۶,۹۱۲	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۱۸,۰۵۰,۳۶۵	۹,۰۰۰,۳۶۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۰	۴,۷۶۸,۱۲۱,۴۵۳	۱۸-۲ تنزیل سود سهام
۹۷۱,۱۱۵,۷۵۹,۳۲۰	۱,۰۲۱۲,۸۵۸,۲۸۴,۵۵۱	جمع

۱۸-۱- مبلغ ۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوطه به قراردادهای بازارگردانی اوراق می باشند.

۱۸-۱- مبلغ ۴,۷۶۸,۱۲۱,۵۵۱ ریال برای تجلی توسعه معادن و فلزات می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-پیش دریافت ها

ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۶۱۱,۰۹۲,۵۸۹,۷۵۲	۲,۰۰۱,۲۰۲,۳۸۱,۹۶۹
۳۹۸,۹۱۸,۱۵۵	.
۱,۶۱۱,۴۹۱,۵۰۷,۹۰۷	۲,۰۰۱,۲۰۲,۳۸۱,۹۶۹

پیش دریافت کارمزد بازارگردانی  
 پیش دریافت سود سپرده بانکی  
 جمع

۲۰-خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری
۶,۲۶۵,۲۵۵,۳۹۴,۷۹۸	۴,۱۳۱,۴۲۰	۴,۳۵۴,۹۲۷,۱۳۲,۲۷۵	۱,۴۷۳,۰۹۱
۵۲۰,۷۷۲,۵۵۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۵۱,۷۳۵,۵۸۵,۱۲۸	۱۷,۵۰۰
۷,۱۳۳,۹۷۹,۴۷۷,۱۶۷	۴,۱۶۶,۴۲۰	۴,۴۰۶,۶۶۲,۷۱۸,۴۰۳	۱,۴۹۰,۵۹۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی آرمان اندیش  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱- سود (زیان) فروش اوراق بهادار  
سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	پایداشت
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال
۷۳.۴۰۰.۷۷۰.۵۸۸	(۳۷۹.۰۳۷.۵۹۰.۷۱۵)	۱۱-۱
(۳۹.۲۰۵.۴۹۰.۶۴۷)	(۳۰۱.۴۸۷.۰۶۱.۱۸۹)	۱۱-۲
۳۰.۲۰۰.۴۴۰.۲۸۸.۲۳۳	۶۳۴.۶۹۵.۷۶۴.۰۳۳	۱۱-۳
(۲۸۴.۹۱۷.۸۶۸.۲۷۴)	(۳۷۳.۰۲۰.۱۰۴.۵۵۸)	۱۱-۴
(۴۱.۶۷۸.۰۲۹.۱۱۰)	(۹۱۸.۴۴۸.۹۵۱.۴۳۹)	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
سود (زیان) حاصل از انشغال واحد صندوق های سرمایه گذاری  
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت  
جمع

۲۱-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش منتهی به	بهای فروش	تعداد
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۲.۰۳۸.۵۱۱.۷۳۶	(۴۸۴.۹۴۹.۹۱۳)	(۷۸۲.۸۷۴.۰۹۴.۹۶۴)	۸۴۲.۳۳۹.۷۳۴.۳۸۰	۵۳.۸۸۰.۸۶۱		
۲۷.۴۲۴.۰۴۲.۸۲۰	(۱۵۳.۱۶۸.۰۲۲)	(۴.۱۷۸.۷۲۲.۴۵۰.۶۳۳)	۳.۳۳۴.۲۲۳.۲۵۶.۸۲۴	۲.۱۳۸.۷۰۸.۹۴۲		
		(۳۳۵.۸۵۲.۹۴۵)	(۸۱.۴۹۸.۰۳۰.۴۷۷)	۸۵.۷۵۰.۷۸۰.۰۲۰		
(۳۷.۰۶۱.۹۳۳.۳۶۸)	(۱۳.۱۲۷.۱۲۸.۴۴۹)	(۷۰.۵۸۹.۰۲۲)	(۷۹.۶۴۸.۵۷۰.۴۴۹)	۹۲.۸۸۲.۵۹۴.۹۱۰		
۷۲.۴۰۰.۷۷۰.۵۸۸	(۳۷۹.۰۳۷.۵۹۰.۷۱۵)	(۱.۰۳۳.۵۵۹.۹۵۱)	(۵.۱۲۲.۷۷۱.۶۰۰.۵۵۳)	۴.۳۴۵.۱۹۶.۳۶۵.۱۳۴		

پدیده شیخی قرن  
تجلی توسعه معادن و فزات  
پرسپولیس  
سازده پویا  
جمع

۲۱-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش منتهی به	بهای فروش	تعداد
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۹.۲۰۵.۴۹۰.۶۴۷)	(۴۰۱.۴۸۷.۰۶۱.۱۸۹)	(۱۰.۴۳۳.۴۴۸)	(۵۳۷.۷۴۱.۸۵۵.۴۳۴)	۱۴۴.۲۵۹.۲۵۷.۶۸۳	۵۱۶.۶۶۰.۲۱۶	
(۳۹.۲۰۵.۴۹۰.۶۴۷)	(۴۰۱.۴۸۷.۰۶۱.۱۸۹)	(۱۰.۴۳۳.۴۴۸)	(۵۳۷.۷۴۱.۸۵۵.۴۳۴)	۱۴۴.۲۵۹.۲۵۷.۶۸۳		

تجلی توسعه معادن و فزات (حق تقدم)  
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی آرمان اندیش  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۱-۳۰ سود حاصل از ایصال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
۴۴۶,۱۷۷,۵۳۱	-	۹۳,۶۶۱,۵۲۶,۹۹۱	(۱,۱۰۸,۴۰۲,۶۷۸)	(۵,۳۳۲,۷۷۶,۳۱۱,۸۱۱)	۵۰,۴۲۷,۵۶۶,۶۶۵,۵۰۰	۴۳۳,۲۶۶,۷۳۲	صندوق سن آرمان آتی - بخشی
-	-	۷۷۲,۱۹۶,۵۸۳	(۴,۸۲۶,۶۵۸)	(۳۴,۹۸۸,۹۳۳,۱۶۶)	۲۵,۷۴۰,۸۵۷,۱۰۴	۱,۱۵۱,۹۶۸	صندوق سن اوراق دولت خلیج فارس د
(۱,۰۰۳,۳۸۱,۱۷۳)	-	(۲۸۹,۰۷۵,۰۱۳)	(۴,۳۷۹,۳۴۸)	(۶۵,۵۹۶,۱۳۱,۲۸۳)	۶۵,۱۱۱,۴۳۵,۶۱۸	۴,۹۱۶,۷۲۲	صندوق سن راهبرد ممتازین سپاس
-	-	۱۵,۲۳۰,۵۳۸,۰۵۷	(۱۲۸,۶۷۷,۱۶۹)	(۳۳۳,۳۶۶,۰۹۰,۸۱۴)	۳۴۸,۹۵۵,۲۹۶,۰۴۰	۳۱,۱۹۵,۷۴۲	صندوق سرمایه گذاری آرامش - ثابت
-	-	۴,۳۶۶,۷۳۳,۵۳۸	(۱۷,۸۱۰,۸۴۱)	(۵۳,۷۱۱,۸۵۳,۷۱۱)	۵۷,۰۹۶,۳۸۶,۰۸۰	۳,۳۰۰,۷۵۲	صندوق سن درآمد ثابت سام د
۳۳,۱۸۴,۴۱۰	-	۸۲,۴۸۳,۵۰۰,۰۰۲	(۴,۰۱۶,۰۹۴۴۷)	(۱,۲۲۷,۵۸۸,۴۶۷,۳۵۵)	۱,۵۱۰,۸۳۸,۴۶۶,۸۰۴	۷۷,۴۱۱,۵۹۹	صندوق سن نیال ایرانیان - ثابت
-	-	۳۳۹,۷۴۸,۷۸۵	(۳,۸۵۱,۰۷۳)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۸۱۲۳)	۱۰,۴۳۶,۰۸۰,۰۰۰	۵۲,۰۱۰۰۰	صندوق سن توسعه فولاد - ثابت
-	-	۱۰,۲۴۵,۰۵۶,۶۹۰	(۵۵,۷۵۷,۱۵۵)	(۱۸۱,۴۴۱,۴۳۳,۰۸)	۱۹۱,۹۲۲,۰۵۳,۱۵۳	۷,۰۸۱,۷۲۶	صندوق سن آرپاد د
-	-	۷۸,۷۷۷,۵۶۶,۰۰۹	(۳,۷۶۷,۵۵۹,۷۵۵)	(۱۱,۲۶۹,۶۶۲,۸۱۶,۷۶۳)	۱۱,۴۵۰,۵۰۷,۹۲۳,۲۲۷	۸۱۶,۱۰۳,۳۸۹	صندوق سن پشتهانه طلا آرمان آتی
۲۲,۵۰۰,۱۵۱,۸۷۷	-	(۱۸,۰۲۱,۶۶۰,۱۷۳)	(۳,۰۶۲,۳۷۹,۶۷۴)	(۵۱,۴۴۱,۶۴۸,۹۹۹,۱۴۶)	۵۱,۴۳۵,۶۴۹,۶۹۲,۶۷۷	۵۰,۰۸۳,۳۹۵,۵۰۵	صندوق سن نوع دوم آتی - ثابت
-	-	(۱۰,۳۲۱,۱۷۰,۱۲۴)	(۳۴۲,۷۹۸,۱۷۷)	(۱,۲۷۶,۵۸۲,۶۸۲,۱۷۷)	۱,۳۷۵,۷۸۹,۳۶۳,۱۸۰	۹۸,۰۳۴,۸۳۰	صندوق سن مشترک سبحان - سهام
۱۰,۴۲۷,۶۷۸,۰۵۳	-	۲۹,۶۸۸,۲۰۷,۸۳۸	(۱,۵۹۷,۹۶۱,۳۷۳)	(۵,۴۸۲,۱۷۸,۱۵۳,۳۷۴)	۷,۵۱۳,۴۰۴,۳۰۲,۹۸۵	۱۸۱,۹۹۸,۱۶۳	صندوق سن آرمان سپهر آتی ۳
۱۳۲,۲۹۳,۶۸۶,۶۸۰	-	۳۳۹,۳۹۸,۷۱۲,۱۵۱	(۱۳,۱۱۵,۸۶۲,۶۹۷)	(۳۶۳,۱۴۷,۵۶۳,۸۵۶,۴۰۸)	۲۶۳,۵۰۰,۰۷۷,۴۳۱,۱۵۶	۲,۷۹۵,۶۲۲,۷۵۲	صندوق سن آرمان آتی کوثر د
۸,۰۰۰,۴۳۲,۱۲۵	-	-	-	-	-	-	صندوق سن گنجینه داریوش د
۳,۵۳۳,۰۰۴,۵۶۵	-	-	-	-	-	-	صندوق سن ثروت افروز فاخر د
۱۲,۹۵۷,۰۵۲,۱۵۶	-	-	-	-	-	-	صندوق سن پایا ثروت پویا د
۱۲,۱۱۸,۹۷۳,۰۱۸	-	-	-	-	-	-	صندوق سن آبی فردی زاگرس - ثابت
۳۶۳,۲۷۲,۳۴۳	-	-	-	-	-	-	صندوق سن اعتماد آفرین پارسیان د
۱,۹۸۹,۰۶۶,۸۶۲	-	-	-	-	-	-	صندوق سن لیخند فارابی د
۳۷۲,۳۵۰,۰۸۳	-	-	-	-	-	-	صندوق سن اعتماد آرپوان د
۷۶۷,۶۷۱,۴۴۳	-	-	-	-	-	-	صندوق سن طلوع شایر پایا د
(۳۵,۰۶۶۲,۹۹۶)	-	-	-	-	-	-	صندوق سن درآمد ثابت کیماور
(۴۰۸,۰۸۹,۹۳۱)	-	-	-	-	-	-	صندوق سن سپر سرمایه بیدار - ثابت
۲,۵۹۲,۷۷۴,۰۰۶	-	-	-	-	-	-	صندوق سن درآمد ثابت آسمان ملمون د
۷,۸۱۳,۴۵۱,۳۱۲	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری اکیده - ثابت
۹۸۹,۲۷۲,۷۳۰	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری ماهور - ثابت
۲,۵۹۲,۷۷۴,۰۰۶	-	-	-	-	-	-	صندوق سن درآمد ثابت آسمان ملمون د
۱,۱۳۳,۰۵۹,۵۷۲	-	-	-	-	-	-	صندوق سن افرا نماد پایدار - ثابت
۲۰,۰۰۴,۴۸۸,۳۳۳	-	۶۳۴,۶۹۵,۷۶۴,۰۲۳	(۳۲,۵۱۲,۸۵۷,۴۴۵)	(۳۴۲,۲۴۵,۹۴۰,۹۱۵,۷۷۶)	۳۴۲,۰۲۰,۱۲۴,۵۳۷,۲۴۴	-	جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۹۳,۸۸۶,۳۳۱,۷۶۳	۶۲,۹۴۵,۱۰۲,۲۹۶	۲۲-۱
.	(۱۲,۵۰۸,۶۷۲,۸۷۳)	۲۲-۲
(۱,۵۷۸,۰۴۲,۰۱۷)	(۶,۰۸۰,۱۳۲,۱۷۸)	۲۲-۳
(۳۴,۷۲۵,۲۰۷,۴۸۴)	(۴۹,۸۸۷,۷۱۰,۶۷۳)	۲۲-۴
۲۶۷,۵۷۲,۰۸۲,۲۶۲	(۵۹,۳۳۱,۴۲,۴۲۸)	

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

۲۲-۱- خالص سود تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تعداد
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۸۷,۲۵۸,۶۴۷,۷۶۸)	(۱۱۴,۳۶۰,۷۹۴,۹۳۱)	۴۴,۲۵۲,۵۰۷
۳۶۶,۹۰۷,۵۴۵,۶۳۱	(۹۶۷,۹۸۱,۳۲۶,۰۱۱)	۱۱۶,۶۶۶,۰۹۶
۳۷۰,۷۷۶,۲۸,۶۶۶	(۵۵۱,۱۵۴,۴۴۲,۳۳۱)	۲۹,۸۹۲,۲۶۹
(۱۲,۸۴۰,۲۰۴,۷۶۶)	(۱,۶۳۳,۴۹۶,۵۶۲,۲۶۳)	-
۲۹۳,۸۸۶,۳۳۱,۷۶۳	(۱,۶۹۸,۷۳۲,۷۱۶,۲۶۴)	

سازه پوشش  
پدیده شیمی قرن  
تجلی توسعه صنادق و فیلترت  
پرسپولیس  
جمع

۲۲-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تعداد
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۱۲,۵۰۸,۶۷۲,۸۷۳)	(۳۴,۴۹۸,۹۳۰,۴۸۴)	۲۸,۸۰۰,۸۴۶
.	(۳۴,۴۹۸,۹۳۰,۴۸۴)	
(۱۲,۵۰۸,۶۷۲,۸۷۳)	(۹۱,۰۵۶,۷۰۵)	
	(۹۱,۰۵۶,۷۰۵)	

تجلی توسعه صنادق و فیلترت (حق تقدم)  
جمع

مستوفى سرمايه گذارى اختصاصى بازارگرداني آرمان انديش  
 پادماشت هاى توضيحي صورت هاى مالى  
 سال مالى منتهى به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۲-۲- سود (زيان) تحقق نيافته نگاهدارى اوراق مشاركت به شرح زير است:

سال مالى منتهى به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	سود (زيان) تحقق نيافته نگاهدارى	سود (زيان) تحقق نيافته نگاهدارى	كارمزد	ارزش دفترى	ارزش بازار	تعداد
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	
(۱۲,۲۲۹,۵۸۷)	(۳۲,۳۳۹,۶۶۲)	(۱,۰۵۴,۷۷۹)	(۱,۰۵۴,۷۷۹)	(۱۰,۰۶۴,۸۴۵,۸۹۲)	۱۰,۰۳۲,۶۱۰,۱۰۰	۹,۹۹۵
(۳۲۶,۹۷۱,۶۵۵)	(۱,۰۷۸۸,۰۵۸۳)	(۷۲۹,۸۸۶)	(۷۲۹,۸۸۶)	(۵,۱۴۰,۸۵۰,۶۹۷)	۵,۰۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
(۳۸۰,۱۲۰,۲۵۶)	(۱۲,۶۴۸,۸۶۱)	(۱,۲۵۱,۶۵۳)	(۱,۲۵۱,۶۵۳)	(۱۰,۰۳۳,۵۹۷,۲۰۸)	۱۰,۰۰۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۱۰,۶۱۳,۵۰۱)	(۲۰,۱۴,۳۲۲)	(۱,۰۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۵۶,۳۶۲)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
.	(۲,۶۸۸,۹۹۶)	(۶۱۰,۹۹۴)	(۶۱۰,۹۹۴)	(۴,۲۹۰,۰۰۰,۸۰۰,۰۲)	۴,۲۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
(۵۹۱,۵۷۶)	(۳۶,۱۳۷)	(۱۸,۳۲۴)	(۱۸,۳۲۴)	(۱۲۶,۳۸۷,۶۱۳)	۱۲۶,۲۶۹,۸۰۰	۱۲۸
.	(۱۲۲,۹۹۲,۶۷۹)	(۵۸۱,۹۳۶)	(۵۸۱,۹۳۶)	(۴,۱۵۵,۷۶۰,۷۲۲)	۴,۰۰۰,۳۳۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
.	(۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۱۵)	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۵)	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۵)	(۲۶۷,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
.	۶۱,۶۱۹,۳۲۵	(۵۷۱,۳۰۰)	(۵۷۱,۳۰۰)	(۳,۸۷۷,۸۰۹,۳۷۵)	۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
(۳۱,۲۱۵,۴۵۷)	(۱,۸۸۱,۶۶۶)	(۷۲۵,۰۰۰)	(۷۲۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۱۰۵,۶۹۶)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
.	(۸۰,۵۱۲,۳۰۸)	(۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۶۵,۶۶۱,۹۲۵)	۴,۴۸۵,۴۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
.	۵۸,۷۵۷,۹۷۲	(۳۸۲,۸۱۰)	(۳۸۲,۸۱۰)	(۲,۵۸۷,۲۲۲,۵۳۸)	۲,۶۴۶,۹۶۴,۳۲۰	۴,۳۶۸
(۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۲,۴۳۸,۱۳۹)	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۱,۳۸۸,۱۳۹)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۱,۴۵۰,۰۰۰)	.	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۹,۹۹۸,۵۵۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
.	(۳,۴۷۷,۲۴۸,۰۳۲)	(۱۶,۵۶۰,۶۴۲)	(۱۶,۵۶۰,۶۴۲)	(۱۳۴,۶۷۲,۰۱۴,۶۲۰)	۱۱۴,۲۱۱,۳۲۷,۳۳۰	۱۴۵,۴۳۱
(۸۵,۴۴۶,۷۳۴)	۳۲,۲۵۸,۶۰۸	(۵۷,۰۳,۶۱۰)	(۵۷,۰۳,۶۱۰)	(۱۵,۴۰۸,۱۳۲,۹۹۵)	۱۵,۷۳۲,۰۹۶,۳۱۳	۲,۱۶۱
.	۱۱,۳۵۴,۳۷۱	(۵۷۱,۴۸۱)	(۵۷۱,۴۸۱)	(۳,۸۲۹,۳۴۴,۲۴۸)	۳,۹۴۱,۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
(۲۱۴,۳۲۸,۱۹۳)	(۵۳,۹۳۳,۷۱۱)	(۷۳۳,۶۳۵)	(۷۳۳,۶۳۵)	(۵,۱۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۶۶)	۵,۰۵۹,۵۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
(۷۲۵,۰۰۰)	(۱۲,۹۸۸,۰۷۱)	(۷۴۴,۰۰۰)	(۷۴۴,۰۰۰)	(۵,۲۶۰,۳۳۷,۰۶۲)	۵,۱۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
(۱۳۴,۶۱۶,۲۲۴)	(۳,۶۴۴,۰۷۱)	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۲,۱۹۴,۰۷۱)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۳۷۸,۴۲۹,۹۲۰)	.	.	.	.	.	-
۱۹,۲۰۵,۰۸۶	.	.	.	.	.	-
(۱,۵۷۹,۰۴۲,۰۱۷)	(۶,۰۸۸,۰۱۳۲,۱۷۸)	(۷,۰۲۹,۴۵۷)	(۷,۰۲۹,۴۵۷)	(۵۲,۱۹۸,۰۵۲,۲۹۴)	۴۶۱,۱۸۸,۲۱۸,۵۷۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کلرمز	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۷۷۵,۱۲۷,۶۶۶	۱۸,۸۷۵,۴۸۱,۴۶۶	(۳۶,۱۸۸,۹۸۳)	(۵۲۰,۱۹۲,۹۵۵)	۷۱,۰۲۰,۹۷۰,۰۰۰	صندوق س. لیجنده فارابی د-
۳۷۳,۱۹۳,۱۳۱	۶,۴۸۶,۸۳۲,۰۶۶	(۶۹,۳۷۹,۵۱۰)	(۹۳۲,۸۲۷,۰۷۸)	۹۳۹,۳۸۳,۱۹۰	صندوق س. آرمان آتی کوثر د-
.	۵,۸۶۴,۵۵۲,۳۸۹	(۵۳,۴۰۷,۰۳۷)	(۱۳۸,۹۱۴,۳۸۳)	۱۴۴,۸۳۳,۶۴۲,۹۱۱	صندوق سرمایه گذاری آرمانی- ثابت
.	۵,۶۱۹,۰۰۷,۰۳۶	(۳۸,۹۵۲,۶۶۴)	(۹۹,۹۷۶,۳۸۳)	۱۰۵,۶۳۳,۳۴۴,۰۰۰	صندوق س. س. درآمد ثابت پایش د-
.	(۱۳,۳۶۸,۷۴۲,۳۴۸)	(۴۶,۱۳۰,۹۳۷)	(۱۱۳,۸۳۴,۵۵۳)	۱۰۰,۵۰۲,۰۳۶	صندوق س. آرمان آتی - پخش
(۳۳,۵۲۳,۴۷۱,۵۴۴)	(۷۴,۶۱۰,۰۷۶)	(۱۴۵,۳۷۸,۸۶۸)	(۳۹۰,۵۰۶,۶۵۸)	۳۱۶,۰۴۱,۰۷۱	صندوق س. توسعه فولاد- ثابت
.	۳,۱۴۸,۶۶۰,۲۹۰	(۱۷,۷۶۱,۳۶۷)	(۴۴,۹۹۹,۹۸۸)	۴۸,۱۶۶,۴۱۹	صندوق س. آریا د-
۵۵۷,۹۴۳,۳۰۲	۴,۳۰۹,۵۳۰,۹۰۴	(۲۸,۸۶۰,۴۴۹)	(۷۳,۹۲۷,۳۲۰)	۲,۳۴۰,۴۴۸	صندوق س. نوع دوم آتی- ثابت
(۹۷۲,۲۹۲,۷۹۵)	۱,۸۹۲,۶۴۷,۳۰۲	(۳۸,۹۷۴,۱۶۷)	(۵۲۶,۵۳۲,۰۱۶)	۷۸,۳۶۵,۶۳۳,۸۱۸	صندوق س. درآمد ثابت سام د-
.	۶,۰۸۲,۴۱۶,۳۳۳	(۸,۷۰۸,۷۷۱)	(۳۲,۰۰۰,۵۴۸)	۳۳,۶۱۷,۰۰۵	صندوق س. پیشبانه طلا آرمان آتی
.	(۱۱,۸۳۰,۶۹۱,۷۷۴)	(۳۵۳,۰۳۸,۱۹۳)	(۴۳۳,۳۰۷,۹۷۶)	۴۲۱,۷۳۰,۳۲۲,۴۶۸	صندوق س. پایا ثروت پویا د-
(۸۹۵,۹۶۳,۱۶۳)	۳۱,۵۴۶,۷۱۴	(۲,۴۹۲,۴۲۷)	(۵۳,۳۸۴,۲۸۰)	۵۴,۴۱۸,۳۱۹	صندوق س. آرمان سپهر آتی م
۹۸۳,۶۰۸,۸۲۱	۱,۶۶۹,۲۸۳,۲۲۴	(۲,۳۶۹,۹۱۴)	(۴,۷۴۱,۸۴۱,۲۹۰)	۶,۴۱۳,۴۸۹,۹۸۸	صندوق س. آرمان سپهر آشنا
.	۱,۳۱۶,۶۵۱,۹۷۳	(۴۱,۶۸۸,۸۷۴)	(۱۶۳,۷۴۶,۱۰۸)	۱۶۵,۱۰۴,۴۴۹,۶۲۶	جمع
۹۶۵,۱۶۲,۵۵۸				-	
(۳۲,۷۳۵,۲۰۷,۲۸۴)	(۴۹,۸۸۷,۷۱۰,۶۷۳)	(۷۷۳,۳۲۷,۳۲۱)	(۳۰۰,۳۰۷,۸۰۵)	۲,۹۵۴,۵۱۴,۴۶۱,۰۶۹	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۳- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع		سال مالی		نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	هزینه توزیع	ریال	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	ریال	ریال
۲۰.۹۷۳.۵۹۷.۱۵۰		۶۷۹.۱۵۱.۲۲۲		۶۷۹.۱۵۱.۲۲۲		۰		۵۰	۱۲.۹۴۲.۶۶۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سازه پوشی
۴۳.۹۱۰.۷۱۳.۰۰۰		۸۲.۰۷۱.۰۰۰.۰۰۰		۸۲.۰۷۱.۰۰۰.۰۰۰		۰		۹۰۰	۹۱.۱۹۰.۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	پدیده شبی قرن
۹۹.۷۱۹.۰۴۱.۳۶۰		۴۷.۳۵۶.۸۵۲.۵۲۵		۵۲.۱۲۴.۹۷۲.۹۷۸		(۴.۷۶۸.۱۲۱.۴۵۲)		۲۲	۲.۳۶۹.۳۱۶.۹۹۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	تیجلی توسعه معادن و فلزات
۱۶۴.۶۰۳.۳۵۱.۵۱۰		۱۳۰.۱۰۷.۰۰۳.۸۴۷		۱۳۴.۸۷۵.۱۲۵.۲۰۰		(۴.۷۶۸.۱۲۱.۴۵۲)							جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۱		تاریخ سررسید		تاریخ سررسید	
خالص سود انوار	ریال	خالص سود انوار	ریال	درصد	نوع سود	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
۳۱,۶۲۵,۰۲۵,۴۴۶	۱۶,۳۷۳,۸۹۴,۶۶۹	۳,۴۱۶,۳۲۱,۱۱۴	۳,۴۱۶,۳۲۱,۱۱۴	۳۳	۱۴۰۵/۱۲/۱۹	۱۴۰۷/۱۲/۱۹	جمع نقل از صفحه قبل
۱۰,۰۴۰,۴۱۲,۱۸۸	۵,۱۳۲,۴۱۷,۸۹۶	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۳۳	۱۴۰۶/۰۷/۳۶	۱۴۰۶/۰۷/۳۶	مراجعه صنایع خودرو و پلینا ۰۵/۱۲/۱۹
۶۶۱,۹۱۹,۱۷۸	۳۴۰,۳۲۲,۶۶۶	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۳۳	۱۴۰۶/۰۹/۱۴	۱۴۰۶/۰۹/۱۴	مراجعه عام دولت ۲۵۰ شخ ۰۷/۲۰
۷۰,۹۶۰,۵۲۶,۹۵۱	۸,۸۳۳,۳۲۲,۶۶۶	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۳۳	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	مراجعه داروساز پارس حیان ۰۶/۰۹/۱۴
۱۵,۸۸۴,۳۹۸,۴۰۰	۱۲,۵۵۷,۹۹۲,۶۶۶	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۱۸	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	مراجعه داروساز پارس حیان ۰۶/۰۹/۲۹
	۴۸,۹۷۸,۵۹۲,۶۶۶	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۳۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	مراجعه صنایع داروساز پارس حیان ۰۶/۰۹/۲۹
	۴۸,۹۷۸,۵۹۲,۶۶۶	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۳۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	مراجعه صنایع داروساز پارس حیان ۰۶/۰۹/۲۹
	۵۵,۴۲۱,۳۰۳,۶۶۶	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۳۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	مراجعه صنایع داروساز پارس حیان ۰۶/۰۹/۲۹
	۶۷,۵۷۵,۳۶۸,۴۶۱	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۳۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	مراجعه صنایع داروساز پارس حیان ۰۶/۰۹/۲۹
	۸۳,۶۲۴,۴۴۸,۱۲۸	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۳۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	مراجعه صنایع داروساز پارس حیان ۰۶/۰۹/۲۹
	۸۵,۷۴۵,۹۸۹,۳۰۰	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۳۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	مراجعه صنایع داروساز پارس حیان ۰۶/۰۹/۲۹
	۹۲,۹۰۰,۳۷۸,۶۷۸	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۳۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	مراجعه صنایع داروساز پارس حیان ۰۶/۰۹/۲۹
	۱۰,۵۵۵,۷۷۷,۸۷۰	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۳۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	مراجعه صنایع داروساز پارس حیان ۰۶/۰۹/۲۹
۱۲۱,۱۲۷,۶۶۷	۵۹۲,۱۸۰,۹۹۸,۰۹۱	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۱۸	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	مراجعه صنایع داروساز پارس حیان ۰۶/۰۹/۲۹
۶۶,۷۹۳,۷۹۲,۴۱۲	۵۹۲,۱۸۰,۹۹۸,۰۹۱	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۶۰,۱۱۳,۳۹۱,۷۸۸	۱۸	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	مراجعه صنایع داروساز پارس حیان ۰۶/۰۹/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۱		نوع سپرده		نوع سپرده	
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	ریال اسمی	نوع سود	نوع سپرده	نوع سپرده
۶۸,۸۵۲	۱۷,۰۰۰	۳,۹۱۱,۰۴۰	۳,۹۱۱,۰۴۰	۰	متعدد	یک حساب جاری	بانک دی
۵,۲۵۸,۱۳۷	۱,۶۶۷,۱۰۴	۱۱۰,۴۰۱,۵۴۳	۱۱۰,۴۰۱,۵۴۳	۰	متعدد	یک حساب کوتاه مدت	بانک سامان
۲,۳۵۵,۵۸۸,۰۰۶	۹۱۷,۹۱۷	۶۷۷,۹۴۰,۴۳۶,۶۰۳	۶۷۷,۹۴۰,۴۳۶,۶۰۳	۱,۹۸۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	یک حساب کوتاه مدت	بانک ملت
	۹۱۷,۹۱۷	۹۱۷,۹۱۷	۹۱۷,۹۱۷	۰	متعدد	یک حساب کوتاه مدت	بانک صادرات
	۲۰,۵۸۲,۱۱۲,۲۸۳	۲۰,۵۸۲,۱۱۲,۲۸۳	۲۰,۵۸۲,۱۱۲,۲۸۳	۰	متعدد	یک حساب بلند مدت	بانک تجارت
۲۱۹,۸۶۱	۵۱۷,۰۲۸	۴۶,۰۶۳۴۶,۵۷۳	۴۶,۰۶۳۴۶,۵۷۳	۰	متعدد	یک حساب بلند مدت	بانک گردشگری
۱۴۸,۶۷۸,۵۹۹,۹۵۸	۱۵۵,۵۹۳,۴۹۷,۱۱۱	۷۷,۵۸۰,۱۴۰	۷۷,۵۸۰,۱۴۰	۵۸۵,۳۴۶,۶۹۰,۰۹۲	متعدد	یک حساب بلند مدت	بانک پاسارگاد
۱,۴۴۴,۱۲۸,۵۵۴	۳,۲۷۷,۹۱۸,۶۸۴	۰	۰	۰	متعدد	یک حساب کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین
۳۹۲,۳۸۰,۷۳۲,۲۹۳	۲۶۰,۴۹۰,۷۳۳,۵۸۱	۰	۰	۶۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	یک حساب کوتاه مدت	بانک آینده
۴۹,۱۳۳,۳۵۵	۷,۴۵۷,۲۷۵	۰	۰	۰	متعدد	یک حساب کوتاه مدت	بانک شهر
۱۵,۴۸۰,۹۶۲	۱۱۵,۰۲۰	۰	۰	۰	متعدد	یک حساب کوتاه مدت	جمع
۵۴۴,۹۳۲,۳۷۰,۷۷۸	۳۲۸	۲۶۶,۶۴۹,۰۵۴۳	۲۶۶,۶۴۹,۰۵۴۳	۰	متعدد	یک حساب کوتاه مدت	

۲۴-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۵- سود صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۴,۲۲۷,۴۷۰,۲۸۱	۱۳۰,۸۷۹,۶۱۷,۸۱۱
۵۴,۲۲۷,۴۷۰,۲۸۱	۱۳۰,۸۷۹,۶۱۷,۸۱۱

سود صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی  
جمع

۲۶- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۸۴,۱۰۸,۵۶۸,۶۹۳	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی فاران ۲۰۶
۶۸,۹۶۶,۳۶۳,۱۶۰	۲۲۰,۸۴۴,۷۶۰,۷۸۵	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان آتی کوثر
۱۶۲,۷۰۷,۳۹۲,۴۹۹	۱۳۷,۰۱۹,۶۱۱,۸۲۵	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی شرکت هواپیمایی کارون
.	۹۲,۵۰۸,۷۳۶,۸۹۹	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی فجهان
.	۱۴۲,۳۵۶,۹۳۱,۲۴۷	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری اصفهان
.	۵۴,۵۵۱,۸۰۵,۳۳۸	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری همدان
.	۷۷,۱۰۶,۹۹۵,۶۵۰	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری اردبیل
۱۱۱,۵۲۲,۶۲۵,۹۳۹	۱۱۷,۳۰۷,۶۶۱,۲۸۲	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی داروسازی پارس حیان ۰۶-۰۹۱۱
۷۵,۲۸۹,۶۱۴,۲۷۲	۷۲,۵۵۸,۶۸۸,۵۲۶	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی خودروسازی ایلینا
۱۱۸,۵۵۴,۲۱۶,۸۶۵	۲۲۷,۷۴۴,۶۳۲,۹۴۰	درآمد بازارگردانی اوراق شهرداری (مظنه شهر ۹)
۴۳,۱۹۸,۹۲۹,۲۰۴	۹۶,۱۸۶,۹۲۹,۷۳۴	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی پارس حیان ۰۷۲
۲۹,۱۹۶,۲۹۷,۱۴۰	۱۳۳,۶۳۵,۶۷۳,۸۷۰	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی اطلس ریس کاشان
۲۳,۱۷۹,۳۶۱,۸۸۵	۱۲۴,۳۹۶,۶۳۳,۸۱۵	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی نمادکاتد مس
۱,۸۷۲,۲۶۲,۷۷۴	۳۵,۸۷۶,۵۳۶,۸۴۶	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی تجدید پذیر مینا
.	۱۱,۱۲۶,۶۲۱,۲۶۷	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق سبحان (یلدا)
۱۳,۷۹۱,۹۷۰,۱۱۵	۱۲,۲۳۲,۶۸۰,۷۶۱	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان سپهر آشنا
.	۱,۳۲۱,۹۳۶,۶۲۲	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق راهبرد ممتاز ابن سینا
۱۲۹,۱۸۱,۷۸۱,۰۷۶	۱۳۰,۱۰۴,۱۳۸,۴۴۰	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی افق معادن ۰۷
۴۰,۶۲۷,۹۳۰,۸۴۷	۹۴,۹۷۱,۸۳۳,۷۹۳	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق افق آتی
.	۲۴,۳۳۸,۶۵۲,۱۸۰	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق طلا آرمان آتی (رزگلد)
.	۶۶,۶۷۸,۲۰۲,۳۸۷	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صفولا
۱۸۱,۰۲۲,۳۵۱,۱۵۳	۱۹۵,۸۴۹,۰۶۲,۱۶۳	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی آراین سلامت
۲۱۶,۴۵۸,۹۲۳,۸۰۵	۱۵۶,۹۵۹,۹۲۷,۵۶۱	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صاریا
۲,۱۷۱,۰۹۵,۳۲۱	۱۶,۲۷۶,۳۳۲,۱۸۰	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق بخشی فارمانی
.	۸,۰۸۹,۷۹۴,۲۰۲	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی حیان ۰۸
۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق اجاره خلیج فارس ۳۰۷
۶۷,۵۸۵,۹۷۲,۳۴۳	.	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق صکوک اجاره فولاد
۹۶,۴۲۱,۶۱۳,۱۸۰	.	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مرابحه فولاد جهان
۸۵,۵۱۲,۵۷۳,۶۳۲	.	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مرابحه فاران شیمی
۱,۴۸۴,۷۶۱,۲۸۶,۲۰۰	۲,۳۳۴,۱۵۳,۳۳۹,۰۰۶	جمع

۲۷- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰,۴۳۴,۱۲۶۹	۵۴۶,۸۳۴,۲۸۶	تنزیل درآمد سود سپرده
۱,۱۸۲,۸۶۱,۵۵۱	.	۲۷-۱ تنزیل درآمد سود سهام
۱۰,۲۰۶,۴۸۴,۸۵۱	.	برگشت کارمزد کارگزاری
۱۱,۵۹۳,۶۸۷,۶۷۱	۵۴۶,۸۳۴,۲۸۶	جمع

۲۷-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۲۹- هزینه های کارمزد ارکان**

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷۹,۱۹۳,۳۸۱,۰۶۳	۶۳,۰۲۱,۹۹۷,۸۷۹	کارمزد مدیر صندوق - سیدگردان آرمان آتی
۱,۶۷۶,۳۱۹,۷۶۸	۴۹,۷۳۲,۳۴۹	هزینه متولی سابق - مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
-	۱,۸۶۱,۹۸۳,۴۶۶	هزینه متولی فعلی - شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
۱,۳۱۹,۹۹۷,۱۷۹	۱,۹۷۹,۷۳۷,۷۴۵	حق الزحمه حسابرس
۸۲,۱۸۸,۵۹۸,۰۱۰	۶۷,۳۵۳,۴۵۱,۳۳۹	جمع

**۳۰- سایر هزینه ها**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۹۴,۱۹۹,۷۰۴	۹,۵۹۳,۹۰۶	هزینه تصفیه
۹۲,۲۶۹,۰۴۹	۳۳۵,۱۳۱,۰۵۳	هزینه کارمزد بانکی
۵۳۶	۱۵۰,۰۰۲,۸۲۵	هزینه برگزاری مجامع
۳,۷۹۵,۱۱۴,۹۷۸	۸,۱۸۹,۷۹۹,۸۸۸	هزینه آژانس نروم افزار
۴,۹۵۸,۰۶۴,۶۱۵	۷,۹۹۴,۵۵۲,۸۹۰	هزینه نروم افزار
۱,۲۹۵,۲۴۷,۸۶۲,۵۶۲	۲,۵۵۴,۹۵۴,۳۱۸,۳۰۲	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۹,۹۹۹,۹۸۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۵۱,۷۰۱	-	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۳۸۸,۴۵	-	سایر هزینه ها
۱۳,۰۵۶,۸۸۰,۹۱,۹۹۰	۲۵,۷۳۰,۰۰۳,۳۹۸,۸۴۴	جمع

**۳۱- هزینه های مالی**

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۵۶,۲۰۰,۹۲۹,۸۹۸	۵۵۴,۷۳۴,۸۴۷,۹۴۰	هزینه اعتبار مالی دریافتی - تسهیلات کارگزاری
۳۵۶,۲۰۰,۹۲۹,۸۹۸	۵۵۴,۷۳۴,۸۴۷,۹۴۰	جمع

**۳۲- تعدیلات**

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۰,۱۵۸,۷۵۶,۲۶۵,۵۳۷	۱,۸۰۵,۳۸۴,۶۲۴,۹۳۳	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲,۹۰۵,۳۵۷,۷۶۹,۲۹۳)	(۱,۷۹۵,۵۵۲,۰۶۶,۳۱۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۱۰,۵۱۷,۸۵۷,۲۴۴	۹,۸۳۲,۵۵۸,۶۱۸	جمع

**۳۳- تغییرات ناشی از عملکرد**

اصلاح هزینه نگهداری اوراق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۴۶,۴۳۷,۰۳۴,۱۳۴	۹,۹۲۴,۷۸۰,۰۲۸۶	
۲۴۶,۴۳۷,۰۳۴,۱۳۴	۹,۹۲۴,۷۸۰,۰۲۸۶	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۴- تعهدات 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.

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 تامل 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.

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

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

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

۳- در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد. در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت

۱-۳۴- 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 ورقه	حداقل معاملات روزانه ورقه
۱	سازه پویش	خپویش	۲/۷۵	۱۱.۳۵۰	۲۲۷.۰۰۰
۲	شرکت پدیده شیمی قرن	قرن	۰/۰۸	۷۰.۲۲۶	۱.۴۰۶.۰۰۰
۳	تجلی توسعه معادن و فلزات	تجلی	۲	۳۴۴.۰۰۰	۶۸۸۰.۰۰۰
۴	ح تجلی توسعه معادن و فلزات	ح تجلی	۲	۸۴.۰۰۰	۱۶۸۰.۰۰۰
۵	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	آکورد	۱	۷۸.۷۲۵	۱.۵۷۴.۵۰۰
۶	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی	آسام	۳	۸.۵۵۰	۱۷۱.۰۰۰
۷	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی	افاق	۱	۵۰۶.۰۰۰	۵.۰۶۲.۰۰۰
۸	صندوق سرمایه گذاری راهبرد ممتاز ابن سینا	رماس	۳	۹.۳۰۰	۱۸۶.۰۰۰
۹	اوراق مراهجه شرکت آریان سلامت سینا	آرین سلامت ۰۶	۱	۵۰.۰۰۰	۴۰.۰۰۰
۱۰	اوراق مراهجه داروسازی فاران شیمی	فاران ۰۶	۱	۵۰.۰۰۰	۴۰.۰۰۰
۱۱	اوراق مراهجه شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان گیپیا تک	صآریا ۲۴	۱	۴۰.۰۰۰	۸۰.۰۰۰
۱۲	اوراق مراهجه شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه	افق معادن ۰۷	۱	۵۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰
۱۳	اوراق مراهجه شرکت صنایع خودروسازی ایلیا	ایلیا ۰۵	۱	۵۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۱۴	اوراق مراهجه داروسازی پارس حیان	حیان ۰۷	۱	۵۰.۰۰۰	۴۰.۰۰۰
۱۵	اوراق اجاره شرکت فولاد مبارکه اصفهان	صفولا ۰۵	۱	۱.۵۰۰	۳۰.۰۰۰
۱۶	اوراق مراهجه مجتمع جهان فولاد سیرجان	فجهان ۰۶۲	۱	۵۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰
۱۷	شرکت هواپیمایی کارون	کارون	۱	۵۰.۰۰۰	۴۰.۰۰۰
۱۸	اوراق مراهجه داروسازی پارس حیان	حیان ۰۷۲	۱	۵۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰
۱۹	مظنه تعهد پذیره ۹-اوراق شهرداری - اوراق مشارکت شهرداری کرج	مظنه شهر ۹	۱	۱.۵۰۰	۳۰.۰۰۰
۲۰	مراهجه نساجی اطلس ریس ۲۰۱۵	اطلس ریس ۰۷	۱	۵۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰
۲۱	اوراق اجاره شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا	صمینا ۰۶۲	۱	۲.۵۰۰	۵۰.۰۰۰
۲۲	سلف کاند مس افق توسعه معادن	عکاند	۲	۱.۵۰۰	۳۰.۰۰۰
۲۳	صندوق بخشی آرمان آتی	فارمانی	۲	۵۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰
۲۴	صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان	یلدا	۲	۱۷۶.۰۰۰	۱.۷۶۰.۰۰۰
۲۵	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر طلای آرمان آتی	رزگلد	۴	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰
۲۶	اوراق مشارکت شهرداری اصفهان	-	۱	۱.۲۵۰	۲۵.۰۰۰
۲۷	اوراق مشارکت شهرداری اردبیل	-	۱	۱.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۲۸	اوراق مشارکت شهرداری همدان	-	۱	۱.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۲۹	شرکت داروسازی پارس حیان	-	۱	۵۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۵- صندوق در تاریخ صورت خلاص دارایی ها بدهی احتمالی ندارد.

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

درصد تملك	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نوع وابستگی	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۰/۱٪	۰	عادی	۲,۵۱۲	عادی	مدیر سابق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۰/۱٪	۳۴,۶۵۰	ممتاز	۰	ممتاز	مدیر فعلی	شرکت سیدگرجان آرمان آتی
۳/۹٪	۱۶۱,۶۴۶	عادی	۵۹۱,۹۶۵	عادی	مدیر فعلی	شرکت سیدگرجان آرمان آتی
۲/۹٪	۱۱۸,۸۹۸	عادی	۱۱۸,۸۲۴	عادی	سرمایه گذار	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰/۱٪	۳۵۰	ممتاز	۳۵۰	ممتاز	سرمایه گذار	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی
۰/۱٪	۲۰	عادی	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	میشمه گلستانی چترودی
۰/۱٪	۲۰۰	عادی	۲۰۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت مدیریت سرمایه افزایش‌السال
۰/۱٪	۶,۰۰۰	عادی	۶,۰۰۰	عادی	سرمایه گذار	سرمایه گذاری ابن سینا مدیر
۰/۱٪	۰	عادی	۶,۰۰۰	عادی	سرمایه گذار	مؤسسه سازمان اقتصاد رضوی
۰/۱٪	۱	عادی	۱	عادی	مدیر صندوق	مهدی اسلامی بیدگلی
۰/۱٪	۵۸	عادی	۵۸	عادی	سرمایه گذار	علی اسلامی بیدگلی
۰/۱٪	۴,۲۲۵	عادی	۱۱,۶۷۷	عادی	سرمایه گذار	سازره پویش
۰/۱٪	۰	عادی	۳۷۵,۰۳۲	عادی	سرمایه گذار	فرهنگی ورزشی پرسپولیس
۰/۱٪	۰	عادی	۳۷۵,۰۳۲	عادی	سرمایه گذار	شرکت معدنی صنعتی سپهر تجلی
۹/۶٪	۴۰,۲۰۲۵	عادی	۳۷۵,۰۳۲	عادی	سرمایه گذار	پدیده شیمی پایدار
۱۷/۵٪	۷۲۸,۰۷۳		۱,۱۵۶,۷۵۳		جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

مانده طلب(بدهی)-ریال در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۹۳۴.۹۶۲.۲۵۸)	طی سال مالی	۵۱۷.۱۱۷	کارمزد ارکان	مدیر سابق	مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
(۴۰.۸۵۲۰.۲۶.۲۱۲)	طی سال مالی	۷۰.۱۳۱.۹۸۲.۸۷۹	کارمزد ارکان	مدیر	سبدگردان آرمان آتی
-	طی سال مالی	۴۶۹.۷۳۲.۲۴۹	کارمزد ارکان	متولی (سابق)	شرکت مشاور سرمایه گذاری تحلیل فارابی
(۲۰.۲۹۰.۰۱۵.۰۴۳)	طی سال مالی	۱.۹۳۹.۲۹۱.۳۲۸	کارمزد ارکان	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
(۲.۳۱۱.۳۱۶.۵۹۳)	طی سال مالی	۴۹۲.۲۹۸.۰۴۲	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار
-	طی سال مالی	۶۲۱.۵۹۳.۷۲۷			صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا
-	طی سال مالی	۱.۶۲۶.۷۲۲.۵۳۲		خرید و فروش صندوق های تحت مدیریت	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
-	طی سال مالی	۹۰۰.۸۴۵.۵۶۲			صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر

۳۷- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره ی گزارشگری

رویداد هایی که پس از تاریخ گزارشگری ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و با افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۸ - کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در جلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ بر اساس تعهدات مندرج در آئیننامه صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
عنوان	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱۰۰.۳۷.۱۳۸.۶۱۳.۳۰۵	۸.۲۱۰.۶۷۱.۹۳۹.۸۳۴	۹.۲۳۳.۱۶۱.۳۸۱.۰۶۴
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۱۰۰.۳۷.۱۳۸.۶۱۳.۳۰۵	۸.۲۱۰.۶۷۱.۹۳۹.۸۳۴	۹.۲۳۳.۱۶۱.۳۸۱.۰۶۴
جمع بدهی های جاری	۵۶۲۰.۴۷۵.۸۹۴.۹۰۲	۵۶۱۷.۹۹۰.۵۹۶.۶۹۴	۵۰.۱۶۳.۳۸۷.۲۳۳.۰۰۰
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۵۶۲۰.۴۷۵.۸۹۴.۹۰۲	۵۶۱۷.۹۹۰.۵۹۶.۶۹۴	۵۰.۱۶۳.۳۸۷.۲۳۳.۰۰۰
جمع کل تعهدات	۱.۱۴۱.۴۶۴.۶۲۲.۰۰۰	۳۴۰.۷۷۱.۸۹۰.۴۰۰	۳۴۰.۷۷۱.۸۹۰.۴۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۶.۷۶۱.۹۴۰.۵۱۶.۹۰۲	۵.۹۵۸.۷۶۲.۴۸۷.۰۹۴	۸.۴۴۰.۱۰۶.۱۳۳.۰۰۰
نسبت جاری	۱/۴۸	۱/۳۸	
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۶۷		۰/۹۱



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش**  
**پاداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۲۳ - خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی  
 کلیه دارایی ها، بدهی ها، هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد:

**صندوق دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی**

ردیف	شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱	۲	۳	۴	۵	۶	۷	۸	۹	۱۰	۱۱	۱۲	۱۳
۱.۵۵۳.۶۶۰.۰۰۴	سند کلان سلف توسعه سلفین (صندوق)	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۵,۷۸۳,۳۹۲,۶۰۳	سرمایه نامشایق نقدی	۵۸۰,۶۶۳,۳۳۰,۰۰۶	۱۷,۸۷۵,۵۷۲,۱۱۸	۳۳,۳۷۵,۶۰۳,۶۶۴	۵۱,۶۷۱,۹۱۰,۱۰۵	۳۸,۶۳۲,۱۲۵,۶۲۴	۵۱,۶۷۱,۹۱۰,۱۰۵	۳۸,۶۳۲,۱۲۵,۶۲۴	۵۱,۶۷۱,۹۱۰,۱۰۵	۳۸,۶۳۲,۱۲۵,۶۲۴	۵۱,۶۷۱,۹۱۰,۱۰۵	۳۸,۶۳۲,۱۲۵,۶۲۴
۵۸۰,۵۵۳,۴۰۴,۵۵۲	سند کلان سلف توسعه سلفین (صندوق)	۹,۶۶۲,۷۸۸,۳۷۶	۶,۵۵۸,۲۷۱,۹۶۱	۱۹,۳۰۱,۳۱۱,۷۵۱	-	۳,۵۷۷,۷۸۶,۶۹۹	۱,۱۵۱,۵۵۵,۳۴۰	۱۹,۰۲۳,۱۸۰,۹۲۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۲۳,۱۸۰,۹۲۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۲۳,۱۸۰,۹۲۵
۳۳۰,۰۵۵,۸۸۸	سند کلان سلف توسعه سلفین (صندوق)	۲,۴۰۰,۷۸۲,۶۰۳	۱,۴۴۵,۴۶۲,۶۱۷	۳,۶۸۶,۱۰۰,۶۶۷	۱,۸۸۴,۴۰۰,۳۰۰	۱,۴۴۰,۸۷۷,۷۸۱	۲,۱۸۳,۳۲۸,۳۲۰	۵,۱۲۵,۷۳۲,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	سند کلان سلف توسعه سلفین (صندوق)	-	-	۱۹,۷۵۹,۳۷۸,۳۲۵	-	۵,۳۳۳,۷۳۳,۶۲۵	-	-	۱,۱۵۲,۵۵۵,۶۷۷	۱,۱۵۲,۵۵۵,۶۷۷	-	-
-	سند کلان سلف توسعه سلفین (صندوق)	۲,۸۳۳,۱۰۰,۷۵۴	-	۲۷,۷۵۷,۷۷۲,۵۱۱	۷,۴۴۴,۶۱۶,۰۲۳	۱۵,۱۱۹,۸۸۸,۸۸۱	۲۳,۵۳۳,۴۵۱,۱۲۴	۱۰,۱۸۵,۸۷۷,۱۷۷	۱۱,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰
۷۸۹	سند کلان سلف توسعه سلفین (صندوق)	-	۷۸۹	۹۰۵	۱,۰۶۹	۱,۰۶۹	۱,۰۶۹	۱,۰۶۹	۱,۰۶۹	۱,۰۶۹	۱,۰۶۹	۱,۰۶۹
۱,۵۵۳,۶۶۰,۰۰۴	سند کلان سلف توسعه سلفین (صندوق)	-	۱۷,۷۵۲,۹۱۲,۵۸۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	سند کلان سلف توسعه سلفین (صندوق)	۲,۸۸۰,۴۴۰,۵۶۳,۷۳۸	۳۳۱,۱۷۰,۰۰۰,۷۸۰,۳۷	۷۷۶,۶۶۵,۶۹۵,۶۳۸	۲۱۲,۲۷۷,۳۲۵,۵۶۳	۱۳۳,۶۳۸,۵۲۰,۲۲	۳۳۲,۰۵۰,۷۸۰,۴۴۴	۳۳۶,۶۱۱,۳۸۱,۱۶۳	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۷۶,۰۵۵,۷۹۱	سند کلان سلف توسعه سلفین (صندوق)	۳,۷۷۳,۳۷۸,۷	۳,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۵۸,۶۴۹,۵۸۰	سند کلان سلف توسعه سلفین (صندوق)	۱,۸۱۴,۸۶۰,۰۹۴	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۰۷۱,۱۹۸	۸,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۳۸,۷۸۶,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۳,۶۱۷	۷,۶۳۳,۶۱۷	۷,۶۳۳,۶۱۷	۷,۶۳۳,۶۱۷
۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سند کلان سلف توسعه سلفین (صندوق)	۴,۱۵۲,۵۵۳,۳۲۴	۱,۶۶۸,۱۰۰,۰۰۰	۶,۸۵۸,۶۸۶,۰۰۰	۳۳,۵۸۷,۵۵۳,۰۰۰	۱۲,۱۵۵,۵۸۱,۰۰۰	۶۲,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۷۶,۳۳۷,۳۷۵	۵,۱۷۶,۳۳۷,۳۷۵	۵,۱۷۶,۳۳۷,۳۷۵	۵,۱۷۶,۳۳۷,۳۷۵
۱۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سند کلان سلف توسعه سلفین (صندوق)	۲۲,۵۸۷,۶۷۹,۶۶۶	۱۱,۴۰۴,۶۲۵,۵۷۴	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۵۰,۷۷۷,۰۰۰	۱۱,۹۵۰,۷۷۷,۰۰۰	۱۱,۹۵۰,۷۷۷,۰۰۰	۱۱,۹۵۰,۷۷۷,۰۰۰
۱۹,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سند کلان سلف توسعه سلفین (صندوق)	۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۱۱,۵۶۹,۷۹۵	۵,۸۳۲,۱۲۵,۶۷۶	۵,۸۳۲,۱۲۵,۶۷۶	۵,۸۳۲,۱۲۵,۶۷۶	۵,۸۳۲,۱۲۵,۶۷۶
۱۲,۱۳۲,۱۷۷,۳۲۰	سند کلان سلف توسعه سلفین (صندوق)	۱,۶۸۶,۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۶۸,۵۵۱,۳۲۷	۸,۵۵۷,۷۷۵,۱۰۰	۲۸,۸۲۱,۵۲۰,۰۰۰	۳۸,۸۲۱,۵۲۰,۰۰۰	۱۲,۸۲۱,۵۲۰,۰۰۰	۱۲,۸۲۱,۵۲۰,۰۰۰	۱۲,۸۲۱,۵۲۰,۰۰۰	۱۲,۸۲۱,۵۲۰,۰۰۰
۸۶,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سند کلان سلف توسعه سلفین (صندوق)	۱۱,۸۴۱,۷۷۳,۳۲۶	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۷۱,۶۵۱,۳۲۴	۵۲,۳۷۱,۶۵۱,۳۲۴	۵۲,۳۷۱,۶۵۱,۳۲۴	۵۲,۳۷۱,۶۵۱,۳۲۴
۶۸,۶۶۶,۳۲۷	سند کلان سلف توسعه سلفین (صندوق)	۹,۵۵۸,۹۵۰	۱۳۲,۳۶۶,۳۲۸	۱۱,۹۵۹,۸۴۶,۶۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۵۵,۰۰۰	۸۶,۵۷۲,۶۵۴	۸۶,۵۷۲,۶۵۴	۸۶,۵۷۲,۶۵۴	۸۶,۵۷۲,۶۵۴

دارایی ها  
 سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم  
 سرمایه گذاری در سوره بانکی و گواهی سپرده بانکی  
 سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب  
 سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری  
 حساب های دریافتی  
 پیش پرداخت ها  
 سایر حساب های دریافتی  
 سایر دارایی ها  
 موجودی نقد  
 جاری کارگزاران  
 جمع دارایی ها  
 بدهی ها  
 پرداختی به رگان صندوق  
 پرداختی به سرمایه گذاران  
 تسهیلات مالی دریافتی  
 سایر حساب های پرداختی و ذخایر  
 پیش دریافت ها  
 جمع بدهی ها  
 کلیه دارایی ها  
 کلیه دارایی های هر واحد سرمایه گذاری









صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۴ - صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آرمان سپهر آشتا (اسام)		صندوق س آرمان آتی کونو		سازه پوش	
۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵۰.۳۷۱.۶۰۷.۲۴۳	۱۰.۵۸	۱۵۷.۵۰۸.۹۲۱.۹۲۱	۹۰	۴۲.۷۷۰.۱۱۶.۵۳۷	۵.۲۱۴
۳۶۸.۰۰۰.۰۰۰	۳۶۸	۳۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۱۰	۷.۴۵۲.۰۰۰.۰۰۰	۷.۴۵۲
۳۶۲.۰۵۸۲.۷۵۰	.	(۱۸۱.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۸۱)	.	.
۲۴.۶۲۱.۰۰۰.۶۶۶۲۴	.	۳۲۷.۴۸۱.۷۷۳.۶۶۵	.	۴۰.۰۰۰.۷۶۶.۳۲۸	.
۱۰.۱۵۶۶.۴۷۶.۷۱۷	۱.۴۲۶	۹۶.۳۷۷.۸۶۰.۳۵۶	.	۶۷.۵۰۷.۳۲۰.۸۸۶	.
		۵۸۱.۳۹۷.۵۵۵.۰۲۳	۱۱۹	۱۵۹.۰۳۱.۵۱۶.۵۷۶	۱۲.۶۶۶
مزرعه آقق توسعه معادن ۷-۸۱۷ (تق معادن ۰۷)					
۱۴۰۴/۱۲/۲۹		مزرعه داروسازی قران		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۰.۳۵۲.۴۶۳.۷۳۲	۳۹	۳۶.۶۰۲.۴۶۶.۹۹۸	۱۸۷	۵۶.۷۶۱.۶۱۷.۰۴۹	۴۵۹
۵۷۲.۰۰۰.۰۰۰	۵۷۲	۷.۵۲۴.۰۰۰.۰۰۰	۷.۵۲۴	۷۳۸.۰۰۰.۰۰۰	۷۳۸
(۴۹۷.۰۰۰.۰۰۰)	(۴۹۷)	(۷۱۰.۶۰۰.۰۰۰)	(۷۱۰.۶)	(۸۸۲.۰۰۰.۰۰۰)	(۸۸۲)
۳۱.۶۵۸.۲۰۸.۶۷۰	.	(۷.۷۷۲.۹۰۰.۶۰۴)	.	(۶.۱۲۰.۲۹۵.۳۵۱)	.
(۱۵.۸۸۶.۰۰۰.۵۷۱۳)	.	۲۲.۱۲۹.۷۱۸.۹۸۸	.	۴.۲۲۸.۳۱۸.۶۱۴	.
۳۶.۲۰۰.۷۶۶.۶۸۹	۱۱۴	۵۱.۳۷۷.۶۶۵.۳۸۲	۶۰.۵	۵۴.۷۲۴.۶۲۰.۲۱۲	۳۱۴
صکوک اجاره مبنا ۶۲-۳-ملمه ۳۳ (صمبنا ۰۶۲)					
۱۴۰۴/۱۲/۲۹		صندوق س آرمان آتی بخشی (فارملی)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲.۲۱۳.۱۵۰.۲۱۶	۱۰.۰۰۰	۵۷.۶۸۴.۹۳۷.۱۲۸	۱۶۲.۰۲۲	۶.۵۸۰.۸۰۹.۴۹۴	۹۲.۳۰۶
۸.۱۳۶.۰۰۰.۰۰۰	۸.۱۳۶	۲۱۲.۲۹۷.۰۰۰.۰۰۰	۲۱۲.۲۹۷	۷۵۹.۴۸۵.۰۰۰.۰۰۰	۷۵۹.۴۸۵
(۴.۵۴۸.۰۰۰.۰۰۰)	(۴.۵۴۸)	.	.	(۸۵۲.۲۸۵.۰۰۰.۰۰۰)	(۸۵۲.۲۸۵)
۵۹.۹۹۶.۷۳۲.۹۱۴	.	۳۰.۹۲۶.۱۲۱.۰۲۷	.	(۶۰.۴۵۰.۹۵۴.۷۴۲)	.
۵۹.۵۹۵.۵۶۱۲.۰۳۲	.	(۷۲.۳۹۸.۵۹۲.۶۲۹)	.	۱۲۶.۳۰۱.۸۵۶.۱۵۶	.
۱۲۶.۴۰۳.۴۹۵.۱۷۲	۴.۵۸۸	۳۲۷.۶۱۹.۴۶۶.۵۳۶	۲۷۲.۴۱۹	۳۴.۰۳۶.۷۱۰.۹۰۸	۵۰.۶

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال  
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال  
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال  
سود(زیان) خالص  
تعدیلات  
تغییرات ناشی از عملکرد  
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال  
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال  
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال  
سود(زیان) خالص  
تعدیلات  
تغییرات ناشی از عملکرد  
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال  
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال  
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال  
سود(زیان) خالص  
تغییرات ناشی از عملکرد  
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
 پانداخت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۴ - صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تجزیه توسعه معائن و فزاینات		صندوق من نوع نمود آتی		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	
۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵۰۰.۳۶۵.۵۶۳.۱۳۶	۳.۴۳۷.۵۸۹	۱۵۷.۹۵۳.۱۰۱.۳۳۳	۴۲.۵۰۰	۴.۸۹۰.۰۵۹.۱۳۰	۶.۰۰۰
۳۲۱.۸۱۴.۰۰۰.۰۰۰	۳۲۱.۸۱۴	۳۶.۶۴۷.۰۰۰.۰۰۰	۳۶.۶۴۷	۳.۷۳۳.۰۰۰.۰۰۰	۳.۷۳۳
(۳.۲۱۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۳.۲۱۵.۰۰۰)	(۳۵.۹۱۲.۰۰۰.۰۰۰)	(۳۵.۹۱۲)	.	.
(۱.۳۸۸.۰۹۸.۶۷۴.۶۶۳)	.	۱۳۴.۶۹۹.۴۳۶.۸۵۴	.	۷۸۲.۶۰۸.۰۰۰	.
(۳۳۰.۴۸۱.۵۳۵.۱۹۵)	.	(۱۳.۹۶۳.۵۹۸.۹۶۱)	.	۱.۲۷۶.۷۲۳.۷۸۲	.
۴۰.۱۰۳.۹۸۳.۴۴۳.۲۷۸	۳.۵۳۳.۹۰۲	۲۷۹.۴۲۳.۴۸۸.۲۳۶	۴۴.۳۳۵	۱۰.۶۷۲.۴۱۰.۵۴۲	۹.۷۳۳
<b>شرکت هواپیمایی کرون (کرون)</b>					
۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۷۲.۲۸۸.۶۴۴.۰۸۹	۶۶۷	۱۹.۴۲۶.۵۰۷.۲۹۷	۲.۳۴۱	۸۷.۸۶۷.۸۴۴.۹۸۵	۴۰.۸
۲.۳۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۳۳۰	۲.۸۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۸۳۰	۱۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۰
(۳.۲۵۷.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۳.۲۵۷)	(۴.۷۳۷.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۴.۷۳۷)	(۴.۸۴۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۴.۸۴)
(۳۹.۲۸۲.۹۳۳.۱۸۰)	.	۲۸.۹۱۴.۵۰۸.۳۲۰	.	۵۹۰.۳۲۱.۳۱۰.۹۷۴	.
۳۵.۸۱۱.۷۷۳.۵۲۷	.	(۷.۸۰۶.۶۶۶.۶۹۹)	.	(۹۲.۷۵۶.۱۸۷.۳۴۶)	.
۸۰.۸۲۸.۴۸۴.۴۳۶	۷۴۰	۹.۹۲۴.۷۸۰.۲۸۶	.	۵۴.۲۷۸.۸۸۹.۵۶۳	۵۴
<b>اوراق مشارکت سپرداری همسان</b>					
۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲.۶۸۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۶۸۳	۱۸۴.۷۲۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۸۴.۷۲۳	۱۷۴.۰۸۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۷۴.۰۸۴
(۲.۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۲.۱۲۰)	(۱۸۳.۶۴۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۸۳.۶۴۸)	.	.
۶۳۰.۳۲۳.۳۶۰.۰۵۶	.	۲۲.۶۲۱.۱۳۵.۴۱۳	.	۱.۹۳۷.۶۹۹.۴۹۷	.
۲.۲۶۸.۴۴۳.۳۸۹	.	۳۶.۸۳۲.۰۹.۹۸۵	.	(۵۰.۵۸۵.۵۲۱.۶۹۰)	.
۶۵.۹۶۳.۶۰۷.۴۴۵	۵۶۳	۶۰.۵۳۶.۱۶۵.۳۸۸	۱۰.۷۵	۱۳۵.۴۳۶.۱۵۷.۸۰۷	۱۷۲.۰۸۴

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال  
 واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال  
 واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال  
 سود(زیان) خالص  
 تعدیلات

تغییرات ناشی از عملکرد  
 خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال  
 واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال  
 واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال  
 سود(زیان) خالص  
 تعدیلات

تغییرات ناشی از عملکرد  
 خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال  
 واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال  
 واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال  
 سود(زیان) خالص  
 تعدیلات

تغییرات ناشی از عملکرد  
 خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال

