

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) الی (۴)

الف - گزارش حسابرس مستقل

ب - صورتهای مالی:

(۱)

فهرست و مصوبه ارکان صندوق

(۲)

صورت خالص داراییها برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

(۳)

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

(۴) الی (۵۳)

یادداشتهای توضیحی

\*\*\*\*\*

## گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

## گزارش حسابرسی صورتهای مالی

### اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۴۰، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و عملکرد مالی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

### مبنای اظهارنظر

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

### سایر بندهای توضیحی

#### حسابرسی سال گذشته

۳- صورتهای مالی صندوق برای سال منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۱ اردیبهشت ۱۴۰۴ حسابرس مذکور، اظهارنظر ” تعدیل نشده (مقبول) ” ارایه شده است.

### مسئولیتهای مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارایه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



## مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به کارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه تبانی، جعل، حذف عمدی، ارایه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت 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 می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت 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 می گردد. نتیجه گیری 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 ارایه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارایه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد. افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای با اهمیت کنترلهای داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. به علاوه یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارایه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.

از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسایلی که در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند و بنابراین مسایل عمده حسابرسی به شمار می روند مشخص می شود. این مسایل در گزارش حسابرس توصیف می شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسایل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، حسابرس به این نتیجه برسد که مسایل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار را به مجمع صندوق گزارش کند.



## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- موارد مرتبط با عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و بخشنامه ها و مقررات ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

| ردیف | مفاد اساسنامه، امیدنامه و بخشنامه های مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار | موارد عدم رعایت   |
|------|---|---|
| ۶-۱  | بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۷   | دریافت سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر ظرف مهلت مقرر (سازه پوشش).  |
| ۶-۲  |   | تهیه و بایگانی صورت مغایرت بانکی و سپرده گذاری به صورت روزانه توسط مدیر صندوق.  |
| ۶-۳  | بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰  | تسویه حساب فیما بین صندوق و کارگزاری در نمادهای آکورد نوع دوم افق آتی در برخی مقاطع زمانی.  |
| ۶-۴  |   | علیرغم حذف نمادهای صکوک اجاره ۳۷ و پرسپولیس به ترتیب طی مجامع مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۶ و ۱۴۰۳/۰۶/۱۹ کماکان تسویه نمادهای مذکور به طور کامل در دفاتر صندوق صورت نپذیرفته است.   |
| ۶-۵  | اطلاعیه ۱۲۰۳۰۰۷۳ و بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه   | ارسال گزارشهای عملکرد و صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حداکثر ۳۰ روز پس از دریافت با تاخیر در سامانه کدال و تارنمای صندوق.   |
| ۶-۶  | بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷  | ارسال اطلاعات صندوقهای سرمایه گذاری XML به سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ساعت ۱۶.  |
| ۶-۷  | ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۱۸  | امکان سرمایه گذاری منابع مزاد صندوقهای اختصاصی بازارگردانی در واحدهای صندوقهای در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله تا سقف ۲۰ درصد از داراییهای صندوق در نمادهای رماس، افق آکورد، آسام، ایلیا، فارمانی، فجهان و عتکاد در برخی مقاطع زمانی توسط مدیر صندوق. |
| ۶-۸  | بند ۱-۷ امیدنامه  | ایفای تعهدات بازارگردانی در نمادهای خپویش ۱ و آکورد ۱ آسام در برخی مقاطع زمانی.   |
| ۶-۹  | بند ۳-۹ امیدنامه  | محاسبه هزینه عضویت در کانون.  |
| ۶-۱۰ |   | پرداخت تنمه وجوه صادر شده به نام سرمایه گذار ظرف مدت دو روز کاری پس از ارایه درخواست (۱۴۰۴/۰۶/۰۵ و ۱۴۰۴/۰۶/۲۲).   |
| ۶-۱۱ | ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۵  | فراهم نمودن زیرساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیک   |

۷- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. در محدوده رسیدگیهای این موسسه در خصوص محاسبات NAV به استثنای برخی روزها در نمادهای آسام، افق، صفولا آرین سلامت و فاران، در سایر موارد این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۸- در ارتباط با ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورتهای مالی و اسناد و مدارک مربوطه مشتمل بر تاییدیه مدیران، تاییدیه های بانکی و سایر مدارک ارایه شده توسط مدیر صندوق با رعایت ضوابط مربوطه در چارچوب استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفته که در این رابطه نظر این موسسه به مواردی حاکی از وجود محدودیت ناشی از تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت دیگر نسبت به داراییهای صندوق به نفع اشخاص ثالث و از جمله ارکان صندوق (موضوع بند ۱ ابلاغیه مزبور) جلب نگردیده است.

۹- در اجرای مفاد تبصره ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبتهای مالی موضوع ماده ۷ دستورالعمل مذکور به شرح یادداشت توضیحی ۳۹ که براساس صورت خالص داراییهای ترکیبی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ تهیه گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و در این خصوص (به استثنای عدم



رعایت کفایت سرمایه به تفکیک هر نماد برای نمادهای رماس، صفولا ۰۰۵، فاران، افق معدن ۰۰۷ و پارس حیان) به موردی مبنی بر مغایرت محاسبات انجام شده با دستورالعمل مذکور برخورد نگردیده است.

۱۰- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته به استثنای موارد مندرج در بند (۶) این گزارش، این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نکرده است.

۱۱- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در سایر بندهای این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۲- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی به قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نشده است.

۲۶ اردیبهشت ۱۴۰۵

موسسه حسابرسی هشیار بهمند  
 امیر احمدی  
 ۰۰۲۹۰۱

محمدهلی ناظری  
 ۱۳۱۲۵۲





# آرمان اندیش

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲  
شماره ثبت: ۳۰۰۵۲

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

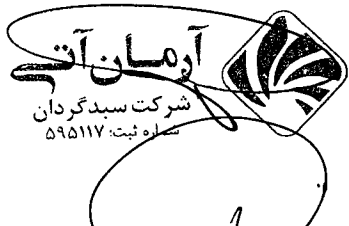
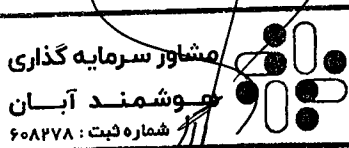
مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
با سلام و احترام،

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   |
| ۱۰-۵۳      | 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 برگزیده 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.

| امضاء   | نماینده     | شخص حقوقی                           | ارکان صندوق |
|---|-------------|-------------------------------------|-------------|
|  | فرشید نبینی | شرکت سیدگردان آرمان آتی             | مدیر صندوق  |
|  | میثم کریمی  | شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند 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: ۰۲۱ ۵۷۲۰۶۰۰۰ (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

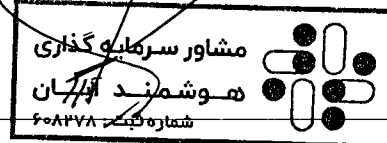
| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰         | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹         | یادداشت | دارایی ها:  |
|--------------------|--------------------|---------|---|
| ریال               | ریال               | ۵       | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام                           |
| ۶,۳۵۷,۹۷۰,۶۷۴,۳۰۱  | ۱,۷۰۹,۴۳۱,۹۲۳,۱۷۰  | ۶       | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |
| ۲,۸۰۴,۳۱۶,۴۵۴,۵۳۱  | ۳,۶۱۵,۸۲۴,۸۹۴,۳۸۴  | ۷       | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱۹۴,۵۰۳,۵۲۸,۹۸۶    | ۴۷۵,۲۸۸,۴۵۲,۹۰۴    | ۸       | سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری                        |
| ۵۹۱,۴۱۶,۵۷۱,۸۱۲    | ۲,۹۵۳,۸۲۱,۱۴۱,۷۴۸  | ۹       | حساب های دریافتی  |
| ۳۷,۱۱۷,۳۷۷,۰۳۷     | ۱۴۲,۵۲۱,۰۱۱,۸۱۹    | ۱۰      | پیش پرداخت ها   |
| ۱۹۱,۱۷۱,۴۲۹,۹۸۸    | ۲۰۵,۸۷۰,۰۰۸,۷۷۲    | ۱۱      | سایر حساب های دریافتی   |
| ۱۸۶,۴۴۴,۶۱۰,۷۷۳    | ۵۴۹,۵۳۱,۹۵۳,۰۵۶    | ۱۲      | سایر دارایی ها  |
| ۱۲۵,۳۵۰,۷۲۳        | ۱۱۱,۶۵۷,۳۸۴        | ۱۳      | موجودی نقد  |
| ۳۹,۶۹۶,۰۹۲         | ۴۶,۶۹۰,۰۹۲         | ۱۴      | جاری کارگزاران  |
| ۲۲۸,۷۰۰,۷۸۴,۱۲۴    | ۳۷۵,۱۰۰,۰۱۲,۵۷۸    |         | جمع دارایی ها   |
| ۱۰,۵۹۱,۷۰۶,۴۷۸,۳۶۷ | ۱۰,۰۲۷,۵۴۷,۷۴۵,۹۰۷ |         |   |

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹        | یادداشت | بدهی ها:                                    |
|-------------------|-------------------|---------|---|
| 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 | ۲,۰۰۱,۲۰۳,۳۸۱,۹۶۹ | 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 سیدگردان  
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



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



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)



# آرمان اندیش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

شناسه ملی : ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲  
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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|--|------------------------------|------------------------------|
| درآمدها:                                     |                              |                              |
| سود(زیان) فروش اوراق بهادار                  | ۲۱                           |                              |
| سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار   | ۲۲                           |                              |
| سود سهام                                     | ۲۳                           |                              |
| سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب | ۲۴                           |                              |
| سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری            | ۲۵                           |                              |
| درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی             | ۲۶                           |                              |
| سایر درآمدها                                 | ۲۷                           |                              |
| جمع درآمدها                                  | ۳,۱۳۳,۸۵۶,۶۰۰,۴۳۵            | ۲,۵۴۹,۶۹۴,۴۴۷,۲۶۷            |
| هزینه ها:                                    |                              |                              |
| هزینه کارمزد اورگان                          | ۲۹                           |                              |
| سایر هزینه ها                                | ۳۰                           |                              |
| سود (زیان) قبل از هزینه های مالی             | ۴۹۳,۴۹۹,۷۵۰,۲۵۲              | ۱,۱۶۱,۸۱۷,۷۵۷,۲۶۷            |
| هزینه های مالی                               | ۳۱                           |                              |
| سود(زیان) خالص                               | (۶۱,۳۳۵,۰۹۷,۶۸۸)             | (۳۵۶,۲۰۰,۹۲۹,۸۹۸)            |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)               | (۱,۰۴٪)                      | ۱۴,۹۶٪                       |
| بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)          | (۱,۳۵٪)                      | ۱۱,۴۵٪                       |

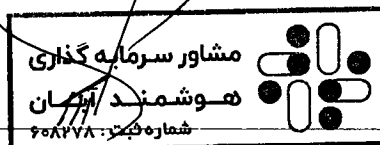
### صورت گردش خالص دارایی ها

| یادداشت   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|---|------------------------------|------------------------------|
| خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال      | ۴,۱۶۶,۴۳۰                    | ۷,۱۲۳,۹۷۹,۴۷۷,۱۶۷            |
| واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال          | ۱,۷۸۷,۳۳۶                    | ۱,۷۸۷,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰            |
| واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال         | (۴,۴۶۲,۱۷۵)                  | (۴,۴۶۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰)          |
| سود(زیان) خالص                                      | -                            | (۶۱,۳۳۵,۰۹۷,۶۸۸)             |
| تعدیلات   | ۳۲                           | ۹,۸۲۳,۵۵۸,۶۱۸                |
| تغییرات ناشی از عملکرد                              | ۳۳                           | ۹,۹۲۴,۷۸۰,۲۸۶                |
| خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال | ۱,۴۹۰,۵۹۱                    | ۴,۱۶۶,۴۳۰                    |

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

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

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



آدرس : تهران- خیابان سهروردی شمالی- خیابان هویزه (شرقی)- خیابان سهند- خیابان شهید مخبر- 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  
یادداشت 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 استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۶ تحت شماره ۱۱۰۹۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. از تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۹ نوع صندوق از "مختلط" به "اختصاصی بازارگردانی" تغییر یافت. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امیدنامه و کسب منافع از این محل می باشد. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در این امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در این امید نامه و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه و به استناد صورتجلسه مجمع صندوق مورخ ۱۸/۰۱/۱۴۰۵ و مجوز شماره ۱۹۳۵۱۸/۱۲۲ مورخ ۲۶/۰۱/۱۴۰۵ سازمان بورس و اوراق بهادار، به مدت شش ماه تا تاریخ ۲۰/۰۷/۱۴۰۵ تمدید گردیده است.

مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۴۷۰۷۶/۱۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۳ سال ۱۴۰۱/۰۱/۲۰ و مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۱۰۲۱۴۰/۱۲۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲ (۱۴۰۱/۰۱/۲۲) سازمان و مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۱۰۲۱۴۰/۱۲۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۳ سال ۱۴۰۱/۰۱/۲۰ تمدید گردیده است. مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۳ سازمان 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 بندنامه 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 مجمع صندوق حق رأی دارند.

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز          | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای تحت تملک |
|------|-------------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| ۱    | شرکت سیدگردان 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 سیدگردان 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 سپهرودی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸

۲-۳- متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبانی است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۸ 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 غیربوریسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربوریسی 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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 ۱۴۰۴

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 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 ۳-۲ 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 تمهید پذیره نویسی یا تمهید خرید اوراق بهادار |                     |
| کارمزد متولی  | کارمزد متولی صندوق از سالانه ۵/۵ 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 ۵/۵ 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 تمهید یافت.   |                     |
| حق الزحمه حسابرس  | حق الزحمه حسابرس از سالانه مبلغ ثابت ۱.۲۰۰ میلیون ریال به سالانه مبلغ ثابت ۱.۸۰۰ میلیون ریال تمهید یافت.   |                     |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق   | معادل سه در ده هزار (۰.۰۰۳) 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 و مدارک مثبت  |                     |
| هزینه متغیر طبق جدول زیر:   | هزینه ثابت ۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه   |                     |
|   | 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   | ۴۴.۰۰۰ ریال         |
|   | به ازای هر NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV)  | ۳۰.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال |
| هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها  | هزینه متغیر: ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها طبق جدول زیر:   |                     |
|   | مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال  | ۰.۰۰۰۴              |
|   | مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال   | ۰.۰۰۰۲۴             |
|   | 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 در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. شاخص خاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $\frac{1}{1000000}$  ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز n۳۲۶۵

قبل در حساب ها، ذخیره می شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به  $0.003$  درصد ارزش خالص 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 صندوق 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 تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد 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 دلیل آن که 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 لذا تفاوت 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 چهارم و چهارم قانون اساسی ( مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای 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 یک قانون 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 مالیات بر درآمد و مالیات ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار 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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام  
 ۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

| صنعت                      | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           |                        | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹            |                      |                        |                       |
|---------------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|
|                           | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش<br>ریال | بهای تمام شده<br>ریال | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش<br>ریال | بهای تمام شده<br>ریال |
| خودرو و ساخت قطعات        | ۰/۹۹                 | ۱۰۵,۱۸۵,۴۸۳,۳۳۱        | ۲۰,۲۶۱,۵۷۱,۵۲۲        | ۰/۰۱                 | ۱۰۸,۷۳۴,۳۱۳,۸۵۷        | ۱۶,۰۷۳,۸۶۰,۴۸۳        |
| استخراج کانه های فلزی     | ۴۷/۸۰                | ۵۰,۶۲,۷۴۷,۳۱۰,۹۷۶      | ۵۰,۳۰,۷۸۰,۲۵۱,۱۵۲     | ۰/۰۴                 | ۴۳۵,۲۳,۳۲۵,۶۴۴         | ۵۷۱,۹۶۳,۰۰۹,۵۷۶       |
| محصولات شیمیایی           | ۱۰/۴۷                | ۱,۱۰۸,۵۴۸,۰۷۶,۶۱۷      | ۶۳۹,۴۰۳,۵۲۵,۶۳۶       | ۰/۱۲                 | ۱,۱۶۵,۶۷۴,۳۷۳,۶۶۹      | ۷۶۸,۵۱۷,۵۹۷,۶۳۳       |
| فعالیت های فرهنگی و ورزشی | ۰/۷۷                 | ۸۱,۴۸۹,۸۰۲,۴۷۷         | ۱۳۱,۳۳۶,۲۵۰,۹۷۸       | ۰/۰۰                 | ۰                      | ۰                     |
| جمع                       | ۸۹/۰۰                | ۶,۳۵۷,۹۷۰,۶۷۴,۳۰۱      | ۶,۰۰۴,۱۳۹,۵۹۹,۵۸۸     | ۱۷                   | ۱,۷۰۹,۴۳۱,۹۳۳,۱۷۰      | ۱,۵۰۱,۲۱۹,۲۱۲,۶۹۳     |

۵-۲ با توجه به تعطیلی بازار سرمایه از تاریخ ۱۴۰۴/۱۷/۰۶، خالص ارزش فروش سهام پرتفوی صندوق، با نرخ پایانی هر سهم در تاریخ مزبور 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

۶- سرمایه گذاری در سپرده و سپرده گواهی بانکی

| یادداشت         | ۱۴۰۴/۱۲/۳۰      | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹        |
|-----------------|-----------------|-------------------|
|                 | ریال            | ریال              |
| سپرده های بانکی | ۲۸۰,۴۲۱,۴۵۴,۵۳۱ | ۳,۶۱۵,۸۲۴,۸۹۴,۳۸۴ |
| جمع             | ۲۸۰,۴۲۱,۴۵۴,۵۳۱ | ۳,۶۱۵,۸۲۴,۸۹۴,۳۸۴ |

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

| نوع سپرده        | ۱۴۰۴/۱۲/۳۰           |                   | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹           |                   |
|------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
|                  | درصد از کل دارایی ها | مبلغ<br>ریال      | درصد از کل دارایی ها | مبلغ<br>ریال      |
| بانک گردشگری     | ۰/۰۴                 | ۱۴,۶۸۴,۷۶۸,۴۶۴    | ۰/۰۰                 | ۳۱,۷۵۲,۰۷۳,۳۷۷    |
|                  | ۳/۵۱                 | ۳۷۲,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۰/۰۶                 | ۵۸۵,۳۴۶,۶۹۰,۰۹۳   |
| بانک ملت         | ۰/۰۰                 | ۱۹۹,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰/۰۰                 | ۲۸,۴۹۷,۱۰۱,۴۵۱    |
|                  | ۱/۸۰                 | ۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰/۳۰                 | ۱,۹۸۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| بانک پاسارگاد    | ۱/۳۳                 | ۱۴۰,۶۴۹,۳۱۶,۹۷۰   | ۰/۰۴                 | ۳۵۵,۹۲۹,۸۵۱,۴۸۰   |
|                  | ۲۰/۳۹                | ۲,۱۵۹,۵۰۰,۱۰۰,۰۰۰ | ۰/۰۶                 | ۶۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| بانک دی          | ۰/۰۰                 | ۱,۱۱۸,۵۷۸         | ۰/۰۰                 | ۹,۰۵۵,۷۰۷         |
| بانک سامان       | ۰/۰۰                 | ۱۱۷,۰۶۶,۸۷۶       | ۰/۰۰                 | ۵,۳۵۶,۷۷۷         |
| بانک تجارت       | ۰/۰۰                 | ۱۰۰,۸۱۰,۵۲۶       | ۰/۰۰                 | ۱,۵۷۴,۲۳۵,۸۱۴     |
| بانک صادرات      | ۰/۰۰                 | .                 | ۰/۰۰                 | ۲,۱۰۰,۵۱۳۷        |
| بانک شهر         | ۰/۰۰                 | .                 | ۰/۰۰                 | ۸,۴۰۶,۴۴۹         |
| بانک اقتصاد نوین | ۰/۰۱                 | ۵۶۰,۱۲۸,۴۲۳       | ۰/۰۰                 | .                 |
| بانک آینده       | ۰/۰۰                 | ۳۲۸,۴۲۳,۶۵۵       | ۰/۰۰                 | .                 |
| جمع              | ۲۶/۲۸                | ۲,۸۰,۴۲۱,۴۵۴,۵۳۱  | ۳۶                   | ۳,۶۱۵,۸۲۴,۸۹۴,۳۸۴ |



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 یا درآمد ثابت یا علی الحساب

| درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش دارایی | خالص ارزش دارایی ها | درصد از کل دارایی ها | سود متعلقه     | بهای تمام شده   | نرخ سود | تاریخ سررسید | شرح                                 |
|----------------------|------------------|---------------------|----------------------|----------------|-----------------|---------|--------------|-------------------------------------|
| ریال                 | ریال             | ریال                | ریال                 | ریال           | ریال            |         |              |                                     |
| ۰/۰                  | ۱۵,۶۵۰,۷۸۷,۱۵۷   | ۱۵,۷۲۸,۳۲۶,۰۰۰      | ۰/۰                  | ۱              | ۱۵,۶۰۸,۱۵۴,۶۲۹  | ۲۶      | ۱۴/۰۵/۱۸۸    | سلف کاتد مس افق توسعه معادن         |
| ۰/۰                  | ۰                | ۲,۶۶۶,۵۸۰,۵۱۰       | ۰/۰                  | ۰              | ۲,۵۸۷,۸۲۲,۵۳۸   | -       | ۱۴/۰۶/۰۶۱۵   | اسناد خزانه س-اس قوا ۳-۰۳/۱۵-۰۶/۱۵  |
| ۰/۰                  | ۲,۰۶۸,۱۰۲,۷۷۰    | ۱۲۷,۵۵۱,۸۶۷         | ۰/۰                  | ۱,۶۰۰,۲۶۱      | ۱۲۶,۳۸۷,۶۱۳     | ۲۳      | ۱۴/۰۶/۱۲۱۱   | سکوک اجاره مینا ۲-۰۶/۲۲-۰۶/۲۲       |
| ۰/۰                  | ۸,۰۲۹,۶۷۶,۱۵۲    | ۱۰,۵۷۴,۹۵۱,۷۸۱      | ۰/۰                  | ۵۳۲,۴۵۵,۵۵۱    | ۱۰,۰۴۲,۸۵۵,۸۹۴  | ۲۱      | ۱۴/۰۵/۱۲۳۴   | سکوک اجاره فولاد-۰۵/۲۳-۰۵/۲۳        |
| ۰/۰                  | ۰                | ۳۳۲,۸۷۱,۴۲۷,۰۷۴     | ۰/۰                  | ۵,۲۲۷,۴۳۰,۰۹۳  | ۳۶۷,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳      | ۱۴/۰۷/۱۲۸۸   | مربحه عام دولت ۲۳۳-شخ ۰۵/۱۱/۲۸      |
| ۰/۰                  | ۰                | ۱۱۷,۶۶۲,۳۱۶,۹۰۰     | ۰/۰                  | ۳,۱۶۳,۳۱۶,۹۰۲  | ۱۳۴,۶۷۳,۰۱۴,۶۲۱ | ۲۳      | ۱۴/۰۷/۰۵۲۱   | مربحه عام دولت ۲۶۸-شخ ۰۵/۲۳         |
| ۰/۰                  | ۰                | ۴,۲۰۵,۲۸۷,۶۲۳       | ۰/۰                  | ۱۹۲,۶۱۹,۳۹۹    | ۴,۱۵۵,۷۶۰,۷۲۴   | ۲۳      | ۱۴/۰۷/۰۵۲۳   | مربحه عام دولت ۲۶۴-شخ ۰۵/۲۳         |
| ۰/۰                  | ۰                | ۴,۱۹۸,۴۳۳,۰۹۴       | ۰/۰                  | ۳۵۷,۵۶۴,۵۷۶    | ۳,۸۴۰,۳۲۴,۳۳۸   | ۲۳      | ۱۴/۰۷/۰۵۰۲   | مربحه عام دولت ۲۵۹-شخ ۰۵/۲۳         |
| ۰/۰                  | ۰                | ۴,۵۸۳,۱۹۹,۴۴۸       | ۰/۰                  | ۳۷,۰۰۰,۴۴۲     | ۴,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۳      | ۱۴/۰۶/۰۷۲۷   | مربحه عام دولت ۲۴۸-شخ ۰۵/۲۳         |
| ۰/۰                  | ۰                | ۴,۴۲۷,۰۵۵,۳۲۸       | ۰/۰                  | ۶۸۷,۶۶۶,۷۲۸    | ۳,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۳      | ۱۴/۰۷/۰۹۲۲   | مربحه عام دولت ۲۳۹-شخ ۰۵/۲۳         |
| ۰/۰                  | ۰                | ۴,۵۳۳,۹۹۳,۶۶۸       | ۰/۰                  | ۴۹,۳۴۴,۰۳۱     | ۴,۵۸۳,۳۳۷,۶۹۹   | ۲۳      | ۱۴/۰۷/۰۱۵۵   | مربحه عام دولت ۲۰۶-شخ ۰۵/۱۱/۱۴      |
| ۰/۰                  | ۵,۳۳۲,۶۶۶,۹۹۵    | ۵,۶۵۱,۶۱۲,۶۹۸       | ۰/۰                  | ۵۲۱,۳۵۶,۰۰۰    | ۵,۱۳۰,۲۵۶,۰۰۰   | ۲۳      | ۱۴/۰۷/۰۱۵۵   | مربحه نساجی اطلس رس ۰۷/۱۰/۱۵        |
| ۰/۰                  | ۱۰,۰۰۴,۲۶۸,۰۰۰   | ۱۰,۰۰۴,۲۶۸,۰۰۰      | ۰/۰                  | ۱۲۹,۸۰۰,۰۰۰    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۳      | ۱۴/۰۷/۰۹۱۴   | مربحه داروساز پارس حیان ۰۷/۰۹/۱۴    |
| ۰/۰                  | ۱۰,۳۳۵,۲۸۹,۷۷۷   | ۱۰,۳۳۵,۲۸۹,۷۷۷      | ۰/۰                  | ۳۳۱,۴۰۰,۰۰۰    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۳      | ۱۴/۰۷/۰۵۲۱   | مربحه کارون آرمان ۰۷/۰۵/۲۱          |
| ۰/۰                  | ۱۰,۶۴۰,۰۵۹,۷۵۱   | ۱۰,۶۴۰,۰۵۹,۷۵۱      | ۰/۰                  | ۶۳۱,۹۷۲,۰۰۰    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۳      | ۱۴/۰۵/۱۲۱۹   | مربحه صنایع خودرو و لوازم ۰۵/۱۲/۱۹  |
| ۰/۰                  | ۵,۰۳۹,۱۷۳,۴۴۵    | ۵,۰۳۹,۱۷۳,۴۴۵       | ۰/۰                  | ۶۶۵,۹۶۲,۸۰۰    | ۴,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۳      | ۱۴/۰۶/۰۹۲۹   | مربحه افق توسعه معادن حیان ۰۶/۰۹/۲۹ |
| ۰/۰                  | ۱۰,۸۰۸,۷۱۱,۳۸۱   | ۱۰,۸۱۶,۰۷۸,۳۲۱      | ۰/۰                  | ۸۰۶,۱۳۰,۳۷۴    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۳      | ۱۴/۰۷/۰۸۱۷   | مربحه افق توسعه معادن حیان ۰۷/۰۸/۱۷ |
| ۰/۰                  | ۱۵,۵۸۶,۶۷۱,۸۸۳   | ۱۰,۳۹۹,۱۳۸,۲۵۶      | ۰/۰                  | ۳۰۰,۵۸۸,۲۵۶    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۳      | ۱۴/۰۶/۰۵۱۰   | مربحه داروسازی فارن ۱۴/۰۶/۰۵۱۰      |
| ۰/۰                  | ۲۱,۰۰۶,۸۱۵,۷۷۸   | ۵,۷۶۶,۵۵۸,۰۰۰       | ۰/۰                  | ۷۶۳,۳۸۷,۹۴۷    | ۵,۱۲۳,۵۸۸,۶۲۹   | ۲۳      | ۱۴/۰۶/۰۵۱۰   | مربحه جهان فولاد آرمان ۰۶/۰۵/۱۰     |
| ۰/۰                  | ۵,۰۰۶,۳۲۷,۳۷۸    | ۵,۰۰۶,۳۲۷,۳۷۸       | ۰/۰                  | ۷,۲۸۱,۷۲۸      | ۵,۱۲۵,۳۵۸,۷۴۴   | ۱۸      | ۱۴/۰۶/۱۲۲۷   | مربحه آریب سلامت سینا ۰۶/۱۲/۲۷      |
| ۰/۰                  | ۵,۳۲۶,۲۱۵,۸۳۳    | ۵,۳۲۶,۲۱۵,۸۳۳       | ۰/۰                  | ۰              | ۰               | ۲۳      | ۱۴/۰۶/۱۱۱۷   | مربحه عام دولت ۱۷۸-شخ ۰۴/۱۱/۱۷      |
| ۰/۰                  | ۷۰,۰۸۵,۸۳۳,۳۲۸   | ۰                   | ۰/۰                  | ۰              | ۰               | ۱۸      | ۱۴/۰۶/۱۲۲۷   | سکوک مربحه ماریا ۱۲/۲۷-۱۲/۲۷        |
| ۰/۰                  | ۱۹۴,۵۰۳,۵۲۸,۹۸۶  | ۶۷۵,۳۸۸,۴۵۹,۹۰۴     | ۰/۰                  | ۱۳,۶۶۱,۳۹۶,۱۹۷ | ۵۳۲,۰۱۳,۸۷۴,۷۱۱ |         |              | جمع                                 |

۷-۱ با توجه به تعطیلی بازار سرمایه از تاریخ ۱۴۰۴/۱۷/۰۶، خالص ارزش فروش اوراق بزرگتری صندوق، با نرخ پایانی هر سهم در تاریخ مزبور 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           |                 | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹      |                   | تعداد             | سرمایه گذاری                              |
|----------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|---|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش  | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش    |                   |   |
|                      | ریال            | ریال            | ریال              |                   |   |
| ۷۵۲                  | ۲۶۶۸۶۹۶۸۱,۷۵۲   | ۲۹۹۳۹۲,۱۵۲,۲۹۷  | ۳۱۵,۸۵۶,۶۳۸,۲۴۹   | ۳۷,۲۱۶,۷۶۰        | صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی - بخشی       |
| ۰/۷۳                 | ۷۷,۲۱۹,۲۲۱,۳۷۰  | ۷۸,۳۹۱,۵۱۳,۱۶۵  | ۵۲۶,۵۳۲,۰۱۶,۶۴۹   | ۵۲,۴۸۲,۳۲۲        | صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی- ثابت  |
| ۰/۶۱                 | ۶۶,۶۲۰,۲۰۹,۲۵۶  | ۶۶,۲۴۶,۹۱۶,۱۲۵  | ۹۳۲,۸۲۷,۰۷۷,۸۱۴   | ۸,۸۷۸,۰۱۹         | صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر         |
| ۰/۴۹                 | ۵۲,۰۱۹,۲۹۸,۵۵۱  | ۴۵,۲۴۳,۷۵۵,۷۵۵  | ۴۵,۲۴۳,۷۵۵,۷۵۵    | ۲,۷۱۰,۰۰۰         | صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی-د         |
| ۰/۶۹                 | ۷۲,۳۷۲,۰۰۰,۳۶۱  | ۷۲,۷۱۴,۴۵۷,۰۵۹  | ۷۲,۹۲۷,۳۲۲,۰۵۵    | ۲,۵۹۴,۹۲۸         | صندوق سرمایه گذاری آر-یا-د                |
| ۰/۱۰                 | ۱۰,۳۱۲,۳۹۵,۴۷۱  | ۱۱,۲۰۸,۲۵۸,۶۳۴  | ۵,۴۱۵,۸۲۷,۰۱۲     | ۴۰,۷۵۱۵           | صندوق سرمایه گذاری راهبرد ممتازین سینا    |
| ۰/۰۴                 | ۴,۷۴۱,۸۴۱,۳۹۰   | ۳,۷۵۸,۳۳۲,۰۲۹   | ۶,۴۱۱,۱۲۴,۵۱۳     | ۳۶۷,۴۰۷           | صندوق سرمایه گذاری پایا ثروت پویا-د       |
| ۰/۰۰                 | .               | .               | ۴۳۱,۴۷۹,۲۸۴,۳۷۴   | ۳۵,۳۸۷,۰۸۹        | صندوق سرمایه گذاری پیشروانه طلا آرمان آتی |
| ۰/۰۰                 | .               | .               | ۱۰۰,۴۵۵,۸۰۵,۹۲۲   | ۶,۳۲۶,۸۹۲         | صندوق سرمایه گذاری آرمان- ثابت            |
| ۰/۰۰                 | .               | .               | ۲۳,۶۰۸,۲۹۶,۵۰۸    | ۱,۲۸۶,۸۹۰         | صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سام-د       |
| ۰/۰۰                 | .               | .               | ۴۸,۱۴۸,۶۵۸,۴۷۲    | ۲,۳۴۰,۴۴۸         | صندوق سرمایه گذاری توسعه فولاد- ثابت      |
| ۰/۰۰                 | .               | .               | ۱۴۴,۷۷۹,۳۳۵,۸۷۳   | ۸,۴۵۶,۳۹۳         | صندوق سرمایه گذاری آرمان- ثابت            |
| ۰/۰۰                 | .               | .               | ۱۶۵,۰۶۲,۷۶۰,۷۷۲   | ۳,۷۰۳,۲۲۲         | صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی- س      |
| ۰/۰۰                 | .               | .               | ۱۰۵,۵۹۵,۳۹۱,۳۳۵   | ۵,۹۰۱,۳۶۰         | صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت پایش-د      |
| ۰/۰۰                 | ۴۲,۱۶۱,۵۳۳,۷۶۰  | ۴۱,۱۹۶,۳۴۸,۱۲۷  | .                 | -                 | صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا        |
| ۵۵۸                  | ۵۹۱,۴۱۶,۵۷۱,۸۱۲ | ۶۱۶,۱۵۱,۷۶۶,۳۳۱ | ۲,۹۵۴,۹۲۱,۱۴۱,۴۲۸ | ۲,۹۵۴,۹۲۱,۱۴۱,۴۲۸ | 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  | (۳۰,۴۵۶,۳۰۱) | ۱۸,۱۶۵,۶۳۳,۸۰۹  |
| .              | ۱۲۴,۵۵۹,۹۰۴,۳۱۱ | .            | ۱۲۴,۵۵۹,۹۰۴,۳۱۱ |
| ۳۷,۱۱۷,۳۷۷,۰۳۷ | ۱۴۲,۵۲۱,۰۱۱,۸۱۹ | (۳۰,۴۵۶,۳۰۱) | ۱۴۲,۷۲۵,۵۷۸,۱۲۰ |

سود دریافتی سهام  
سود دریافتی سپرده های بانکی  
بابت 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  | (۳۱,۳۲۷,۶۲۴) | ۲,۴۶۷,۱۱۷,۰۲۲  |
| ۵۷۱,۴۰۶,۱۰۸    | ۷,۳۱۵,۰۱۹,۹۷۴  | (۷۱,۴۹۸,۸۱۵) | ۷,۲۴۳,۵۱۸,۷۸۹  |
| .              | ۳۷۶,۸۱۷,۹۴۲    | .            | ۳۷۶,۸۱۷,۹۴۲    |
| ۷۴,۱۶۱         | .              | .            | .              |
| ۳۴,۷۴۵,۵۵۸,۶۶۶ | ۸,۰۳۲,۴۱۰,۳۳۴  | (۱۰,۱۷۲,۸۱۲) | ۸,۱۳۵,۱۴۰,۰۴۶  |
| ۳۷,۰۹۹,۴۰۵,۰۵۹ | ۱۷,۹۶۱,۱۰۷,۵۰۸ | (۳۰,۴۵۶,۳۰۱) | ۱۸,۱۶۵,۶۳۳,۸۰۹ |

بانک پاسارگاد  
بانک گردشگری  
اقتصاد نوین  
بانک ملت  
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 آربین سلامت                                    |
| .               | ۱,۱۵۲,۹۵۵,۶۷۷   | سود ترجیحی فارین  |
| .               | 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     |   |
| .               | ۴۷,۸۰۹,۷۸۳,۴۲۲  | 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 | ۱۹۷,۱۸۵,۱۰۵,۳۶۵ | 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       |
| ۱۸۶,۴۴۴,۶۱۰,۷۷۲ | ۵۴۹,۵۲۱,۹۵۳,۰۵۶ | جمع   |





**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارمان 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 مخارج تأسیس صندوق، مخارج نرم افزار، مخارج عضویت در کانون ها و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۱۳ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا طرف A- سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و طرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

| مخارج برگزاری مجامع | مخارج عضویت در کانون ها | آیونمان نرم افزار صندوق | جمع         |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|-------------|
| ریال                | ریال                    | ریال                    | ریال        |
| ۰                   | ۳,۳۶۱                   | ۰                       | ۳,۳۶۱       |
| ۱۱۱,۶۵۷,۳۸۴         | ۱۲۵,۳۴۷,۲۶۲             | ۱۲۵,۳۴۷,۲۶۲             | ۳۶۲,۳۵۱,۹۰۸ |
| ۱۱۱,۶۵۷,۳۸۴         | ۱۲۵,۳۵۰,۷۳۳             | ۱۲۵,۳۵۰,۷۳۳             | ۳۶۲,۳۵۱,۹۰۸ |

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

| نام بانک                        | نوع سپرده | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|---------------------------------|-----------|------------|------------|
| بانک دی ۰۱۰۳۶۲۸۱۰۴۰۰۴           | جاری      | ۰          | ۸۲۴,۰۰۰    |
| بانک پاسارگاد ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱  | جاری      | ۸۱۸,۰۰۰    | ۸۱۸,۰۰۰    |
| بانک پاسارگاد ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۲  | جاری      | ۵۰,۰۰۰     | ۵۰,۰۰۰     |
| بانک پاسارگاد ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۳  | جاری      | ۵۵۰,۰۰۰    | ۵۰,۰۰۰     |
| بانک پاسارگاد ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۴  | جاری      | ۵۵۰,۰۰۰    | ۵۰,۰۰۰     |
| بانک پاسارگاد ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۶  | جاری      | ۵۵۰,۰۰۰    | ۵۰,۰۰۰     |
| بانک پاسارگاد ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۷  | جاری      | ۵۵۰,۰۰۰    | ۵۰,۰۰۰     |
| بانک پاسارگاد ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۸  | جاری      | ۵۰,۰۰۰     | ۵۰,۰۰۰     |
| بانک پاسارگاد ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۹  | جاری      | ۱,۷۸۶,۰۰۰  | ۵۰,۰۰۰     |
| بانک پاسارگاد ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰ | جاری      | ۹,۸۱۸,۰۰۰  | ۱,۷۸۶,۰۰۰  |
| بانک پاسارگاد ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۶۲.۵  | جاری      | ۶,۷۶۸,۰۹۲  | ۰          |
| جمع                             | جاری      | ۴۶,۶۹۰,۰۹۲ | ۳۹,۶۹۰,۰۹۲ |



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

۱۴- جاری کارگزاران

| ۱۴۰۴/۱۲/۲۹      |                       | نام شرکت کارگزاری      |                 | مانده ابتدای سال - بدهکار |  |
|-----------------|-----------------------|------------------------|-----------------|---------------------------|--|
| مانده پایان سال | گردش (بستانکار)       | ریال                   | ریال            | ریال                      | ریال   |
| (۳,۰۰۰,۰۰۰)     | (۲۶۹,۵۴۰,۰۹۶,۱۹۵)     | ۲۶۸,۴۲۰,۷۸۵,۵۶۰        | ۱,۱۱۷,۳۱۰,۶۳۵   |                           | شرکت کارگزاری سهم آشنا                               |
| ۱۲,۷۹۲,۰۵۲,۵۲۸  | (۲۲۷,۹۱۳,۷۷۴,۷۲۲,۹۵۲) | ۲۲۷,۹۱۴,۵۶۷,۷۶۴,۴۸۰    | .               |                           | شرکت کارگزاری حافظ                                   |
| ۵۲۰,۴۹۳,۰۶۶     | (۵۵,۱۶۰,۶۶۶,۲۰۷)      | 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                           |
| .               | (۱۳,۰۴۷,۶۶۸,۹۳۶,۶۰۳)  | ۱۳,۰۴۷,۶۶۸,۹۳۶,۶۰۳     | .               |                           | شرکت کارگزاری کارآمد                                 |
| ۲۶۱,۰۱۷,۴۶۶,۹۹۱ | (۹۲,۴۸۹,۱۲۴,۲۵۹,۵۵۱)  | ۹۲,۴۸۹,۱۲۴,۲۵۹,۵۵۱     | ۱۳۶,۲۷۶,۵۴۰,۴۲۸ |                           | شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد                          |
| .               | (۳,۶۴۴,۱۲۰,۵۴۸,۳۴۰)   | ۳,۶۴۴,۱۲۰,۵۴۸,۳۴۰      | .               |                           | شرکت کارگزاری سی و یکس کالا                          |
| ۷۶۵۰,۴۱۳,۳۱۴    | (۷۲,۶۲۸,۹۲۲,۲۲۲,۴۰۸)  | ۷۲,۶۲۸,۹۲۲,۲۲۲,۴۰۸     | ۹۱,۳۰۶,۹۳۳,۰۵۱  |                           | شرکت کارگزاری مبین سرمایه                            |
| ۱,۱۹۴,۱۳۳,۴۷۲   | (۷,۵۸۳,۱۹۷,۱۹۰,۸۱۸)   | ۷,۵۸۳,۲۹۱,۳۱۴,۲۹۰      | .               |                           | شرکت کارگزاری راهین                                  |
| ۸۷,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰  | (۱۲,۸۶۵۲,۹۹۵,۰۸۴,۵۳۱) | ۱۲,۸۶۵,۲۹۱,۳۳۷,۰۸۴,۵۳۱ | .               |                           | حساب های فی مابین کارگزاران - صدور و ابطال بازرگاران |
| ۳۷۵,۱۰۰,۰۱۲,۵۷۸ | (۵۶۱,۰۲۶,۷۱۴,۰۰۲,۸۸۴) | ۵۶۱,۱۷۳,۱۱۲,۳۳۱,۳۳۸    | ۳۲۸,۷۰۰,۷۸۴,۱۲۴ |                           | 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:

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰     | ریال | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹     | ریال |
|----------------|------|----------------|------|
| ۹۲۴,۴۴۵,۱۴۱    |      | ۹۲۴,۹۶۲,۲۵۸    |      |
| ۲۰,۴۱۸,۹۸۵,۴۳۴ |      | ۴۰,۸۵۲,۰۲۶,۳۱۲ |      |
| ۱,۱۱۵,۰۶۰,۹۸۱  |      | ۲,۰۲۹,۰۱۵,۰۴۳  |      |
| ۱,۳۹۸,۶۰۴,۰۰۱  |      | ۲,۳۱۱,۳۱۶,۵۹۳  |      |
| ۲۳,۸۵۷,۰۹۵,۵۵۷ |      | ۴۶,۱۱۷,۳۲۰,۱۰۶ |      |

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

۱۶- پرداختی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰    | ریال | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹    | 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 بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰                            |                 | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                            |                   | نرخ بهره          |          |
|---------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|----------|
| درصد تسهیلات به<br>خاص ارزش دارایی ها | مانده           | درصد تسهیلات به<br>خاص ارزش دارایی ها | مانده             | مبلغ دریافتی      | نرخ بهره |
| ۰/۰۰                                  | ۶۲,۹۷۲,۸۸۳      | ۰/۰۰                                  | ۵۴,۸۷۹,۲۵۲        | ۷۹۸               | ۲۷       |
| ۰/۰۰                                  | .               | ۰/۰۰                                  | ۲۸۲,۱۵۲,۹۷۸,۰۱۹   | ۲۲۷,۵۵۵,۳۸۶,۲۸۲   | ۲۷       |
| ۲/۰۸                                  | ۲۱۲,۸۸۴,۳۰۹,۴۷۵ | ۰/۰۴                                  | ۱۸۵,۳۶۵,۴۸۴,۱۰۹   | ۱۸۵,۱۸۷,۳۲۲,۶۲۵   | ۲۷       |
| ۰/۰۰                                  | .               | ۰/۰۰                                  | ۷۲۱,۷۱۸,۵۲۰       | .                 | ۲۷       |
| ۰/۰۶                                  | ۵,۷۱۴,۸۳۹,۶۲۳   | ۰/۰۰                                  | ۱۰,۹۳۳,۵۰۹        | .                 | ۲۷       |
| ۰/۰۰                                  | ۷۵,۷۳۵,۷۹۱      | ۰/۰۰                                  | ۷۴,۴۹۲,۰۹۷        | .                 | ۲۷       |
| ۰/۰۰                                  | .               | ۰/۰۸                                  | ۳۶۴,۳۲۰,۴۴۳,۶۱۶   | ۲۵۴,۶۲۵,۰۰۷,۴۲۵   | ۲۷       |
| ۰/۵۵                                  | ۵۶,۳۲۴,۱۰۷,۸۵   | ۰/۱۵                                  | ۶۷۲,۶۶۰,۹۱۷,۷۹۹   | ۶۳۷,۳۲۹,۶۱۰,۶۴۰   | ۲۷       |
| ۰/۵۱                                  | ۵۲,۵۸۹,۳۶۱,۶۶   | ۰/۰۱                                  | ۳۰,۵۶۲,۵۰۹,۳۴     | ۲۷,۹۷۸,۹۷۲,۶۴۷    | ۲۷       |
| ۵/۲۱                                  | ۵۳۱,۷۲۷,۱۳۵,۹۷۰ | ۰/۱۶                                  | ۷۰,۴۶۷,۹۷۷,۷۱۰    | ۶۵۶,۵۱۶,۴۱۲,۵۵۸   | ۲۷       |
| ۰/۰۰                                  | .               | ۰/۰۰                                  | ۱۰,۸۱۵,۷۰۱,۹۵۸    | ۹,۵۸۹,۰۰۰,۸۲۸     | ۲۷       |
| ۸/۴۱                                  | ۸۵۹,۲۸۹,۱۷۱,۰۴۳ | ۵۲                                    | ۲,۳۵۱,۳۰۸,۳۳۵,۶۳۳ | 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 پرداختی و ذخایر

سایر حساب های پرداختی 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                   |
| .               | ۱۲,۳۷۲,۴۹۲,۶۸۳    | هزینه آبونمان نرم افزار                   |
| ۴,۰۱۸,۰۰۰       | ۲۲۴,۶۲۱,۷۹۳,۵۷۱   | سایر پرداختی برای واريز 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 پرداختی بابت تنخواه بازارگردانی |
| .               | ۵۰۰,۰۰۰           | سایر حساب های پرداختی                     |
| 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              |
| .               | ۴,۷۶۸,۱۲۱,۴۵۳     | ۱۸-۲ تنزیل سود سهام                       |
| ۹۷۱,۱۱۵,۷۵۹,۳۳۰ | ۱,۲۱۲,۸۵۸,۲۸۴,۵۵۱ | جمع                                       |

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

۱۸-۲- 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              | ۱۴۰۴/۱۳/۲۹        |
|-------------------|-------------------|
| 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 ۱۴۰۴/۱۷/۲۹ به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

| ۱۴۰۳/۱۳/۳۰        |                             | ۱۴۰۴/۱۳/۲۹        |                             |
|-------------------|-----------------------------|-------------------|-----------------------------|
| مبلغ - ریال       | تعداد واحد های سرمایه گذاری | مبلغ - ریال       | تعداد واحد های سرمایه گذاری |
| ۶,۲۶۵,۲۸۵,۳۴۴,۷۹۸ | ۴,۱۳۱,۴۳۰                   | ۴,۲۵۴,۹۲۷,۱۳۳,۳۷۵ | ۱,۴۷۳,۰۹۱                   |
| ۵۳,۰۷۷,۲۵۵,۰۰۰    | ۳۵,۰۰۰                      | ۵۱,۷۳۵,۵۸۵,۱۲۸    | ۱۷,۵۰۰                      |
| ۷,۱۳۳,۹۷۹,۴۷۷,۱۶۷ | ۴,۱۶۶,۴۳۰                   | ۴,۴۰۶,۶۶۲,۷۱۸,۴۰۳ | ۱,۴۹۰,۵۹۱                   |



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

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | یادداشت |
|------------------------------|------------------------------|---------|
| ریال                         | ریال                         |         |
| ۷۲,۴۰۰,۷۷۰,۵۸۸               | (۷۷۹,۰۳۷,۴۹۱,۷۱۵)            | ۲۱-۱    |
| (۳,۱۲۰,۵۴۱,۶۴۷)              | (۴۰,۱۴۸۷,۰۶۱,۱۸۹)            | ۲۱-۲    |
| ۲۰,۲۰۴,۶۸۸,۳۳۳               | ۶۴۴,۶۸۵,۷۶۴,۰۳۳              | ۲۱-۳    |
| (۳,۱۴,۹۱۷,۸۶۸,۳۴۴)           | (۳۷۳,۲۰۰,۰۴,۵۵۸)             | ۲۱-۴    |
|                              | (۹۱۸,۸۹۸,۹۵۱,۳۳۱)            |         |

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 ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری  
سود (زیان) کالشی 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 ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تعداد             |
|------------------------------|------------------------------|-------------------|
| ریال                         | ریال                         | ریال              |
| ۸۲,۰۳۸,۵۱۱,۷۳۴               | (۵۸,۹۸۰,۶۷۹,۵۰۴)             | ۵۳,۸۸۹,۸۶۱        |
| ۳۷,۴۲۴,۰۴۲,۳۲۰               | (۸۵,۴۶۵,۱۷۵,۳۶۱)             | ۲,۱۳۸,۷۰۸,۹۴۴     |
|                              | ۲,۵۰۶,۳۷۸,۶۰۳                | ۵۰,۵۹۰,۴۲۶        |
| (۳۷,۰۶۱,۹۲۳,۳۶۸)             | ۱۳,۱۱۷,۱۴۸,۴۳۹               | ۱۰,۲۱۵,۲۶۴        |
| ۷۲,۴۰۰,۷۷۰,۵۸۸               | (۷۷۹,۰۳۷,۴۹۱,۷۱۵)            | ۴,۳۳۵,۱۹۶,۳۶۵,۱۳۴ |

پذیده شمسی قرن  
تجلی توسعه ماندن و فلزات  
پرسپولیس  
ساز پویش  
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 ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تعداد           |
|------------------------------|------------------------------|-----------------|
| ریال                         | ریال                         | ریال            |
| (۳,۱۲۰,۵۴۱,۶۴۷)              | (۴۰,۱۴۸۷,۰۶۱,۱۸۹)            | ۵۷۶,۶۶۰,۲۱۶     |
| (۳,۱۲۰,۵۴۱,۶۴۷)              | (۴۰,۱۴۸۷,۰۶۱,۱۸۹)            | ۱۴۶,۳۵۹,۳۵۷,۶۸۳ |
|                              | (۱۰,۴۰۳۳,۴۴۸)                | ۱۴۶,۳۵۹,۳۵۷,۶۸۳ |

تجلی توسعه ماندن و فلزات (حق تقدم)  
جمع



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

۱-۲- سود حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۱ |                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |                       | تعداد         |      |
|------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------|---------------|------|
| سود (زیان) فروش              | ریال            | سود (زیان) فروش              | ریال                  | بهای فروش     | ریال |
| ۲۲۶,۱۷۷,۵۲۱                  | ۹۳,۶۶۱,۵۲۶,۹۹۱  | (۱,۱۰۰,۸۴۰,۴۷۸)              | ۵,۳۲۷,۶۶۶,۶۲۵         | ۴۳۰,۷۶۰,۷۳۳   |      |
| -                            | ۷۴۷,۱۹۶,۵۸۲     | (۳,۸۱۶,۳۵۸)                  | ۲۵,۷۴۰,۹۵۷,۱۰۴        | ۱,۳۵۱,۹۶۸     |      |
| (۱,۰۰۰,۳۲۱,۱۷۳)              | (۴۸۱,۰۷۵,۰۱۳)   | (۶۵,۵۹۶,۱۳۱,۳۸۳)             | ۶۵,۱۱۱,۳۳۵,۶۱۸        | ۴,۹۱۶,۷۲۲     |      |
| -                            | ۱۵,۴۲۰,۵۲۸,۰۵۷  | (۳۳,۳۶۰,۹۰۰,۸۱۴)             | ۳۳۸,۸۵۵,۳۶۰,۴۰        | ۲۱,۴۹۵,۷۴۲    |      |
| -                            | ۴,۳۶۶,۷۲۲,۵۳۸   | (۵۳,۷۱۱,۸۵۲,۷۱۱)             | ۵۷,۰۹۶,۳۸۶,۰۸۰        | ۳,۳۰۰,۷۵۴     |      |
| ۳۲,۱۸۴,۴۱۰                   | ۸۲,۸۴۸,۳۵۰,۰۰۲  | (۱,۴۲۷,۵۸۸,۶۶۷,۳۵۵)          | ۱,۵۱۰,۸۳۸,۳۲۸,۰۴      | ۷۷,۴۱۱,۵۹۹    |      |
| -                            | ۳۳۱,۷۲۸,۷۸۵     | (۳,۵۵۱,۰۷۳)                  | ۱۰,۴۴۳,۶۰۸,۰۰۰        | ۵۳۰,۱۰۰       |      |
| -                            | ۱۰,۳۴۵,۰۵۲,۶۹۰  | (۸۱,۴۴۱,۳۴۳,۰۰۸)             | ۱۹۱,۸۴۲,۵۲,۱۵۳        | ۷,۰۸۱,۷۲۶     |      |
| -                            | ۷۷,۲۷۷,۵۴۶,۷۰۹  | (۳,۷۶۷,۵۵۹,۷۵۵)              | (۱,۱,۳۶۹,۴۶۲,۸۱۶,۶۶۳) | ۸۸۶,۱۰۳,۳۸۹   |      |
| ۲۲,۵۰۰,۱۵۱,۸۷۷               | (۸,۰۰۲,۶۲۶,۱۷۳) | (۵۱,۴۴۱,۶۸۹,۹۴۹,۱۴۶)         | ۵۱,۳۳۵,۶۸۹,۶۸۲,۶۴۷    | ۵,۰۸۳,۳۵۵,۰۵  |      |
| ۱۰,۴۲۷,۶۷۸,۰۵۲               | (۱۰,۳۷۱,۱۷,۱۲۴) | (۳۴۲,۷۲۸,۱۷۷)                | ۱,۳۷۵,۷۸۹,۴۶۳,۱۸۰     | ۹۸,۰۳۴,۸۳۰    |      |
| ۱۲۲,۳۲۶,۶۸۲,۶۸۰              | ۲۹,۶۴۸,۰۷۸,۷۸۸  | (۳,۶۸۳,۱۷۸,۱۵۳,۳۷۴)          | ۷,۵۱۳,۴۰۴,۳۰۲,۴۶۵     | ۱۸۱,۹۱۸,۱۶۳   |      |
| ۸,۰۰۰,۳۲۱,۳۷۵                | ۳۳۹,۳۹۸,۷۱۲,۱۵۱ | (۱۳,۱۱۵,۵۶۲,۶۹۷)             | ۲۶۳,۵۰۰,۰۷۷,۴۳۱,۳۵۶   | ۲,۷۹۵,۴۴۴,۷۵۲ |      |
| ۳,۵۳۲,۶۰۴,۵۶۵                | -               | -                            | -                     | -             |      |
| ۱۲,۸۵۷,۰۵۲,۱۵۶               | -               | -                            | -                     | -             |      |
| ۱۲,۱۱۸,۹۷۳,۰۱۸               | -               | -                            | -                     | -             |      |
| ۳۶۳,۲۷۳,۳۴۳                  | -               | -                            | -                     | -             |      |
| ۱,۸۸۹,۶۶۸,۶۶۲                | -               | -                            | -                     | -             |      |
| ۳۷۴,۴۵۰,۰۸۳                  | -               | -                            | -                     | -             |      |
| ۷۶۷,۶۷۱,۳۴۳                  | -               | -                            | -                     | -             |      |
| (۳۵۰,۶۶۳,۹۹۶)                | -               | -                            | -                     | -             |      |
| (۲۰۸,۰۸۹,۸۳۱)                | -               | -                            | -                     | -             |      |
| ۲,۵۸۲,۷۷۴,۷۰۶                | -               | -                            | -                     | -             |      |
| ۷۰,۸۱۵,۴۵۱۲                  | -               | -                            | -                     | -             |      |
| ۹۸۹,۱۷۷,۷۳۰                  | -               | -                            | -                     | -             |      |
| ۲,۵۸۲,۷۷۴,۷۰۶                | -               | -                            | -                     | -             |      |
| ۱,۱۳۰,۵۹۰,۵۷۲                | -               | -                            | -                     | -             |      |
| ۲۰۲,۰۴۱,۶۸۸,۱۳۳              | ۶۴۶,۶۵۵,۷۶۴,۰۲۳ | (۳۲۲,۳۵۰,۹۳۰,۹۱۵,۷۷۶)        | ۳۲۲,۹۰۳,۱۳۴,۵۳۷,۳۴۴   |               |      |

صندوق سرمایه آرمان آتی - بخشی  
صندوق سرمایه آرمان دولت خلیج فارس -  
صندوق سرمایه آرمان مستشارین سیاسی  
صندوق سرمایه آرمان گلاری آرمان ثابت  
صندوق سرمایه آرمان ثابت سلام -  
صندوق سرمایه آرمان ثابت سلامت  
صندوق سرمایه فولاد - ثابت  
صندوق سرمایه آرمان -  
صندوق سرمایه پیشگامه طلا آرمان آتی  
صندوق سرمایه نوب طلای آتی ثابت  
صندوق سرمایه مشترک سبحان سهام  
صندوق سرمایه آرمان سپهر آتی -  
صندوق سرمایه آرمان آتی کوثر -  
صندوق سرمایه گنجینه دارپوش -  
صندوق سرمایه نوبت افروز قانچر -  
صندوق سرمایه پیا پیا نوبت پویا -  
صندوق سرمایه آرمان زاگرس ثابت  
صندوق سرمایه اقتصاد آفرین پارسین -  
صندوق سرمایه لیکنند فارابی -  
صندوق سرمایه اقتصاد ارغوان -  
صندوق سرمایه طلوع تدبیر پایا -  
صندوق سرمایه آرمان ثابت کیمیا -  
صندوق سرمایه سپهر سرمایه بنیاد ثابت  
صندوق سرمایه آرمان ثابت آسمان دلمون -  
صندوق سرمایه گلاری ارکید ثابت  
صندوق سرمایه گلاری ماهور ثابت  
صندوق سرمایه آرمان ثابت آسمان دلمون -  
صندوق سرمایه آرمان بنیاد ثابت  
جمع



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

۲۱-۴ - سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به | سود (زیان) فروش    | مالیات | کل سود        | ارزش دفتری           | بهای فروش          | تعداد                            |
|-------------------|--------------------|--------|---------------|----------------------|--------------------|----------------------------------|
| ریال              | ریال               | ریال   | ریال          | ریال                 | ریال               |                                  |
| (۶.۰۷۰.۴۵۵.۹۰۶)   | (۳۲.۰۲۴.۸۷۶.۴۵۵)   | -      | (۱۴۴.۰۰۰.۰۰۰) | (۳.۹۱۲.۸۹۰.۸۷۶.۴۵۵)  | ۲.۸۹۰.۰۰۰          | مراجعه آلفی توسعه مدائن ۰۷-۸۱۷   |
| (۳۲.۳۹۵.۵۵۱.۴۱۷)  | (۲۸.۲۷۴.۰۰۰.۱۳۴۵)  | -      | (۴۸.۰۰۰.۰۰۰)  | (۳.۱۲۲.۲۴۰.۰۰۰.۱۳۴۵) | ۱.۹۹۵.۰۰۰          | مراجعه داروساز پارس خین ۰۶-۲۲۸   |
| (۳.۹۸۱.۳۳۷.۶۴۳)   | (۸۴۵.۸۸۷.۴۴۸)      | -      | (۱۲۸.۰۰۰.۰۰۰) | (۱.۳۷۰.۷۱۹.۷۸۷.۴۴۸)  | ۱.۲۷۰.۰۰۰          | مراجعه صنایع خودروییانیا ۰۵-۱۲۱  |
| -                 | (۳۴۵.۱۵۲.۴۶۵)      | -      | (۱۲۲.۲۴۶.۶۱۳) | (۸۶۰.۷۸۳۰.۱۴۰.۵۲)    | ۱.۰۰۰-۸۱۲۷         | سکو اجاره مینا ۰۶-۳۳۳-۳۳۳        |
| -                 | (۱۴۸.۹۷۷.۴۱۰)      | -      | (۳۳.۸۶۰)      | (۴.۷۵۰-۶۸۸.۷۵۰)      | ۵.۰۰۰              | مراجعه عام دولت ۰۰-۲۰۱-خ ۰۵-۸۱۲  |
| -                 | (۱۴۲.۵۱۲.۹۶۸)      | -      | (۳۲.۳۷۹.۴۱)   | (۳۲.۴۳۰.۳۱۸.۴۱)      | ۱۲۴.۲۶۸            | مراجعه خزانه-اس (خ) ۰۳-۲۱۵-۰۶-۰۶ |
| -                 | (۳۸۸.۳۷۷.۴۴۱)      | -      | (۳.۱۳۴.۸۷۳)   | (۴.۴۳۳.۵۴۲.۷۶۹)      | ۵.۰۰۰              | مراجعه عام دولت ۰۳-۲۲۸-خ ۰۷-۵۲۱  |
| -                 | (۴۲۰.۱۱۹.۳۶۰)      | -      | (۱.۳۲۸.۳۳۰)   | (۸۹۰-۲.۸۹۰.۷۳۰)      | ۱۰.۰۰۰             | مراجعه عام دولت ۰۳-۲۲۸-خ ۰۶-۱۰۲۲ |
| -                 | (۴۴۱.۱۸۵.۷۳۳)      | -      | (۳.۴۶۰.۱۲۵)   | (۴.۳۸۳.۳۵۶.۰۸)       | ۵.۰۰۰              | مراجعه عام دولت ۰۳-۲۲۸-خ ۰۷-۹۲۲  |
| -                 | (۴۰۸۳۰.۸۷)         | -      | (۳۰.۷۰۰.۱۲)   | (۴.۳۵۶.۱۴.۷۵)        | ۵.۰۰۰              | مراجعه عام دولت ۰۳-۲۲۸-خ ۰۷-۸۱۲  |
| -                 | (۴۰۸۳۰.۸۷)         | -      | (۳۰.۷۰۰.۱۲)   | (۴.۳۵۶.۱۴.۷۵)        | ۵.۰۰۰              | مراجعه عام دولت ۰۳-۲۲۸-خ ۰۶-۹۲۲  |
| -                 | (۴۲.۶۶۱.۲۰۷.۵۰۱)   | -      | (۱۴.۹۶۰.۵۰۱)  | (۳۱.۹۱۷.۳۹۱.۰۰۰)     | ۲۶۶.۲۴۰            | مراجعه عام دولت ۰۳-۲۲۸-خ ۰۷-۸۱۲  |
| -                 | (۴۴۲.۲۱۵.۲۱۲)      | -      | (۳.۲۷۱.۴۶۴)   | (۴.۷۵۳.۴۲۲.۷۵۰)      | ۵.۰۰۰              | مراجعه عام دولت ۰۳-۲۲۸-خ ۰۶-۸۱۲  |
| (۴۲.۳۰۰.۶۲۷.۱۷۸)  | (۳.۹۶۵.۲۴۲.۴۸۴)    | -      | (۹.۷۳۱.۲۱۹)   | (۳۱.۳۱۶.۰۱۹.۲۰۰)     | ۲۶۶.۵۴۴            | مراجعه عام دولت ۰۳-۲۲۸-خ ۰۶-۸۱۲  |
| (۱۰.۳۸۲.۸۱۱.۴۹۵)  | (۱.۸۱۵.۶۰۰.۱۳۴۵)   | -      | (۱۱.۶۰۰.۰۰۰)  | (۵۱.۸۰۰.۰۰۰.۱.۳۴۵)   | ۱.۲۸۰.۰۰۰          | سکو (ازین سلامت سینما ۰۶-۱۲۲)    |
| (۱۶.۴۸۶.۳۴۹.۰۱۰)  | (۴۲.۴۱۶.۸۰۰.۲.۶۸۰) | -      | (۳۶۲.۷۵۵.۶۴۴) | (۳.۳۷۴.۲۱۳.۷۸۸.۰۱۷)  | ۸.۰۰۰              | سکو جهان فولادسازان ۰۶-۵۰۱       |
| (۱۱.۱۷۰.۳۳۸.۰۸۲)  | (۲۱.۰۰۰.۸.۳۷۲.۴۴۲) | -      | (۲.۳۵۰.۰۰۰)   | (۵۲.۰۹۸۸.۲۲.۴۴۲)     | ۵.۰۰۰              | سکو اجاره فولاد ۰۵-۵۵۵           |
| -                 | (۲۰.۵۲۹.۵۳۲.۸۶۹)   | -      | (۱۷۱.۵۰۰.۰۰۰) | (۱.۲۵۰.۳۶۸.۲۸۲.۸۶۹)  | ۱.۴۳۰.۰۰۰          | مراجعه ازین سلامت سینما ۰۶-۱۲۲   |
| -                 | ۶۵.۲۵۴.۸۲۶         | -      | (۳.۵۲۹.۲۱۵)   | (۳.۸۱۹.۵۵۱.۰۴۹)      | ۵.۰۰۰              | مراجعه داروسازی فازان ۰۷-۰۵۱     |
| -                 | (۸.۶۳۵.۶۸۷.۷۷۳)    | -      | (۴۵.۷۵۰.۰۰۰)  | (۱.۵۵۵.۵۹۱.۹۲۷.۷۷۳)  | ۱.۵۵۰.۰۰۰          | مراجعه داروسازی پارس خین ۰۷-۹۱۴  |
| -                 | (۱۸۸.۳۲۸.۸۴۵)      | -      | (۳.۲۱۰.۰۰۰)   | (۳.۷۵۰.۶۸۸.۷۵۰)      | ۵.۰۰۰              | مراجعه داروسازی پارس خین ۰۷-۹۱۴  |
| -                 | (۳۵۴.۹۲۲.۰۰۰)      | -      | (۶.۳۲۸.۲۵۶)   | (۸.۹۱۱.۳۰۰.۲.۵۵۰)    | ۱۰.۰۰۰             | مراجعه عام دولت ۱۹۰-خ ۰۵-۹۲۸     |
| -                 | ۲۲۴.۶۷۶.۴۴۰.۸۵۴    | -      | (۴۶.۴۷۵.۰۰۰)  | (۱.۲۷۰.۳۷۷.۸۲۰.۱.۲۶) | ۱.۴۹۵.۰۰۰          | مراجعه عام دولت ۱۹۱-خ ۰۶-۳۳۸     |
| -                 | ۲.۷۲۱.۸۱۲.۱۵۷      | -      | (۵۵.۵۱۳.۲۰۰)  | (۱.۶۳۶.۸۲۰.۹۸۰.۸۸۲)  | ۲۳۱.۱۶۸            | مراجعه مسکن افلاک ریس ۰۷-۱۵      |
| -                 | (۹.۷۹۴.۶۵۰)        | -      | (۳.۱۵۳.۲۵)    | (۴.۳۲۵.۶۴۱.۶۴۵)      | ۵.۰۰۰              | سلف کاندس افی توسعه مدائن        |
| -                 | (۶.۷۲۰.۰۰۰.۶۲.۳۵۷) | -      | (۱۲۸.۴۹۹.۶۰۷) | (۵۰.۲.۷۶۰.۵۶۳.۷۵۰)   | ۵۴۰.۰۰۰            | مراجعه عام دولت ۰۱-خ ۰۶-۴۳۰      |
| -                 | (۶۲.۴۴۱.۸۷.۵۸۱)    | -      | (۸۱.۳۷۰.۵۸۱)  | (۴۰۰.۵۷۵.۱۰۰.۰۰۰)    | ۴۴۰.۰۰۰            | مراجعه عام دولت ۰۱-خ ۰۷-۵۰۲      |
| -                 | (۶۴.۷۷۹.۳۳۲.۷۱۱)   | -      | (۱۷۹.۳۹۶.۳۳۵) | (۸۵۶.۴۴۹.۸۲۷.۴۸۶)    | ۴۴۰.۰۰۰            | مراجعه عام دولت ۰۲-خ ۰۷-۹۱۴      |
| -                 | (۵۵.۷۱۷.۵۵۴.۵۶۴)   | -      | (۸۲.۹۱۰.۱۸۲)  | (۳۶۵.۳۷۸.۷۵۵.۳۸۰)    | ۱.۰۰۰.۰۰۰          | مراجعه عام دولت ۰۲-خ ۰۷-۵۲۱      |
| -                 | (۹.۵۵۴.۰۰۰.۶.۹۶۰)  | -      | (۴۷.۵۰۰.۰۰۰)  | (۱.۵۰۰.۹۵۰.۶.۹۶۰)    | ۲۶۶.۵۶۹            | مراجعه داروساز پارس خین ۰۷-۵۲۱   |
| ۴۰.۳۳۷.۳۷۶        | -                  | -      | -             | ۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰    | ۱.۵۰۰.۰۰۰          | سکو اجاره فارس ۰۳-۲۲۷-۳۳۳        |
| (۶۸۱.۵۰۰)         | -                  | -      | -             | -                    | -                  | مراجعه عام دولت ۰۳-خ ۰۳-۸        |
| (۳۱۴.۹۱۷.۸۶۸.۳۷۴) | -                  | -      | -             | (۳۲.۸۰۰.۰۰۰.۱۷۸.۸۱۲) | ۳۲.۳۲۸.۷۸۸.۱۴۴.۵۵۹ | 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              |         |
| ۳۲۳,۸۸۶,۳۳۱,۷۳۳   | ۶۳,۴۵۵,۱۰۲,۲۹۶    | ۲۲-۱    |
|                   | (۱۲,۵۰۸,۶۷۳,۸۷۳)  | ۲۲-۲    |
| (۱,۵۷۸,۰۴۲,۰۱۷)   | (۶۰,۸۸۰,۱۳۳,۱۷۸)  | ۲۲-۳    |
| (۳۴,۷۳۵,۲۰۷,۴۸۴)  | (۴۹,۸۸۷,۷۱۰,۶۷۲)  | ۲۲-۴    |
| ۲۶۷,۵۷۳,۰۸۲,۲۶۳   | (۵۹,۳۳۱,۴۱۴,۲۸۸)  |         |

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                |                |
| (۸۷,۲۵۸,۶۹۷,۷۶۸)  | (۸۲,۷۰۰,۸۵۵)        | ۲۴,۲۵۲,۵۰۷     |
| ۳۶۶,۹۰۷,۵۴۵,۶۳۱   | (۱۱۴,۳۶۰,۷۹۴,۹۳۱)   | ۱۰,۸۱۶,۹۱۴,۷۱۳ |
| ۳۷۰,۷۷۶,۳۸,۶۶۶    | (۸۸۶,۵۸۶,۳۳۰)       | ۱,۱۶۶,۵۶۰,۹۶۰  |
| (۱۲,۸۴۰,۲۰۴,۷۶۶)  | (۳۲۱,۷۶۲,۵۲۰)       | ۳۹۸,۹۹۲,۳۶۹    |
| ۲۳۳,۸۸۶,۳۳۱,۷۳۳   | (۱,۶۳۳,۴۹۵,۶۳۳)     | -              |
|                   | (۱,۶۹۸,۴۲۳,۷۱۶,۲۶۴) |                |

سازو بوش  
پدیده شیمی قرن  
تجلی توسعه معادن و فلزات  
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              |                |
|                   | (۹۱,۰۵۶۷۵)        | ۲۸,۸۰۰,۸۴۶     |
| (۱۲,۵۰۸,۶۷۳,۸۷۳)  | (۲۴,۴۹۸,۹۲۰,۴۸۴)  | ۱۱,۹۹۹,۳۶۳,۲۸۶ |
|                   | (۲۴,۴۹۸,۹۲۰,۴۸۴)  | ۱۱,۹۹۹,۳۶۳,۲۸۶ |

تجلی توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)  
جمع



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

۲-۲۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر است: | کارمزد        | ارزش دفتری          | ارزش بازار         | تعداد     |
|------------------------------|---|---------------|---------------------|--------------------|-----------|
| ریال                         | ریال  | ریال          | ریال                | ریال               |           |
| (۱۲,۳۲۹,۵۸۷)                 | (۳۳,۳۳۹,۶۶۳)  | (۱,۴۵۴,۷۷۹)   | (۱۰,۶۴۸,۴۵۸,۹۱۴)    | ۱۰,۳۲۲,۹۶۱,۰۱۰     | ۹,۹۹۵     |
| (۳۴۶,۹۷۱,۶۵۵)                | (۱,۰۷۸۸,۵۸۳)  | (۳۲۹,۸۸۶)     | (۵,۱۴۰,۸۵۰,۶۹۷)     | ۵,۰۳۳,۷۰۰,۰۰۰      | ۵,۰۰۰     |
| (۳۸,۰۱۲,۰۲۵۶)                | (۱۳,۶۹۸,۸۶۱)  | (۱,۴۵۱,۶۵۳)   | (۱۰,۰۲۳,۵۹۷,۳۰۸)    | ۱۰,۰۱۱,۴۰۰,۰۰۰     | ۱۰,۰۰۰    |
| (۱۰,۶۲۲,۵۰۱)                 | (۳,۰۱۴,۳۲۳)   | (۱,۴۵۰,۰۰۰)   | (۱۰,۰۰۰,۵۶۴,۳۹۲)    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۰,۰۰۰    |
| (۵۹۱,۵۷۶)                    | (۷,۶۸۸,۹۹۶)   | (۶۱۰,۹۹۴)     | (۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰)     | ۴,۲۱۳,۷۵۰,۰۰۰      | ۵,۰۰۰     |
| .                            | (۳,۶۱۳۷)  | (۱۸,۳۲۴)      | (۱۲۶,۳۸۷,۶۱۳)       | ۱۲۶,۲۶۹,۸۰۰        | ۱۴۸       |
| .                            | (۱۴۲,۹۹۲,۶۷۹)   | (۵۸۱,۹۳۶)     | (۴,۱۵۵,۷۶۰,۷۴۳)     | ۴,۰۱۳,۳۵۰,۰۰۰      | ۵,۰۰۰     |
| .                            | (۴۰,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰)  | (۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۳۶۷,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰)   | ۳۲۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳,۰۰۰,۰۰۰ |
| .                            | ۶۱,۶۱۹,۳۲۵  | (۵۷۱,۳۰۰)     | (۳,۸۷۷,۸۰۹,۳۷۵)     | ۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵,۰۰۰     |
| (۳۱,۳۱۵,۴۵۷)                 | (۱,۸۸۱,۶۹۶)   | (۷۳۵,۰۰۰)     | (۵,۰۰۰,۱۵۶,۶۹۶)     | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵,۰۰۰     |
| .                            | (۸۰,۹۱۲,۳۰۸)  | (۶۵۰,۳۸۳)     | (۴,۵۶۵,۶۶۱,۹۲۵)     | ۴,۴۸۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵,۰۰۰     |
| .                            | ۵۸,۷۵۷,۹۷۲  | (۳۸۲,۸۱۰)     | (۳,۵۸۷,۸۱۳,۵۳۸)     | ۳,۶۴۶,۹۶۴,۳۲۰      | ۴,۳۶۸     |
| (۱,۴۵۰,۰۰۰)                  | (۳,۸۳۸,۱۳۹)   | (۱,۴۵۰,۰۰۰)   | (۱۰,۰۰۰,۳۸۸,۱۳۹)    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰    |
| (۱,۴۵۰,۰۰۰)                  | .   | (۱,۴۵۰,۰۰۰)   | (۹,۹۹۸,۵۵۰,۰۰۰)     | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰    |
| (۵۵,۴۶۹,۷۳۴)                 | (۳,۰۷۷,۳۴۸,۰۳۲)   | (۱,۶۵۶,۶۴۲)   | (۱۳۲,۶۷۲,۰۱۴,۶۲۰)   | ۱۱۴,۴۱۱,۳۲۷,۲۳۰    | ۱۴۵,۴۳۱   |
| .                            | ۳۰,۳۵۸,۶۰۸  | (۵,۷۰۳,۶۱۰)   | (۱۵,۴۰۸,۱۳۳,۹۹۵)    | ۱۵,۷۳۴,۰۹۶,۲۱۳     | ۲,۱۶۱     |
| (۳۱۴,۳۳۸,۱۹۳)                | ۱۱۱,۳۵۴,۳۷۱   | (۵,۷۱,۴۸۱)    | (۳,۸۳۹,۳۲۴,۲۴۸)     | ۳,۹۴۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵,۰۰۰     |
| (۷۳۵,۰۰۰)                    | (۵۲,۹۳۳,۷۱۱)  | (۷۳۳,۶۳۵)     | (۵,۱۱۳,۷۵۰,۰۰۰,۷۶)  | ۵,۰۹۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵,۰۰۰     |
| (۱۳۶,۶۱۶,۳۲۴)                | (۱۳,۸۸۱,۰۷۱)  | (۷۴۴,۰۰۰)     | (۵,۲۶۰,۳۲۷,۰۶۲)     | ۵,۱۳۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵,۰۰۰     |
| (۳۷۸,۴۲۹,۹۲۰)                | (۳,۶۴۴,۰۷۱)   | (۱,۴۵۰,۰۰۰)   | (۱۰,۰۰۰,۲۰۱,۹۴۰,۷۱) | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰    |
| ۱۹,۳۰۵,۰۰۶                   | .   | .             | .                   | .                  | -         |
| (۱,۵۷۹,۰۴۲,۰۱۷)              | (۶,۸۸۰,۱۳۳,۱۷۸)   | (۷,۰۳۴,۶۵۷)   | (۵۲۱,۹۹۸,۰۵۷,۲۹۴)   | 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 | کارمزد        | ارزش دفتری        | ارزش بازار        | تعداد      | شرح                            |
|------------------------------|--------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|------------|--------------------------------|
| ریال                         | ریال                           | ریال          | ریال              | ریال              |            |                                |
| ۶,۷۷۵,۵۱۲,۷۶۶                | ۱۸,۹۷۵,۴۸۱,۴۶۶                 | (۳۶,۱۸۸,۹۸۳)  | (۵۲,۰۱۹,۲۹۹,۵۵۱)  | ۷۱,۰۰۰,۹۷۰,۰۰۰    | ۲,۷۱۰,۰۰۰  | صندوق س. لیند فلاری-د          |
| ۳۷۳,۲۹۲,۱۳۱                  | ۶,۴۸۶,۸۳۰,۰۶۶                  | (۶۹,۳۷۹,۵۱۰)  | (۹۳۲,۸۲۷,۰۷۷,۸۱۴) | ۹۳۹,۳۸۳,۱۹۰,۳۹۰   | ۸,۸۷۸,۰۱۹  | صندوق س. آرمان آتی کوثر-د      |
| .                            | ۵,۸۶۴,۵۵۲,۳۸۹                  | (۵۲,۴۰۷,۰۳۷)  | (۱۲۸,۹۱۴,۷۸۳,۴۵۵) | ۱۳۴,۸۳۲,۶۳۲,۹۱۱   | ۸,۴۵۶,۳۹۲  | صندوق سرمایه گذاری آرامش ثابت  |
| .                            | ۵,۶۱۹,۰۰۷,۰۳۶                  | (۳۸,۹۵۲,۶۶۴)  | (۹۹,۹۷۶,۳۸۴,۳۰۰)  | ۱۰۰,۵۶۳,۳۳۴,۰۰۰   | ۵,۹۰۰,۱۳۶۰ | صندوق س.س. درآمد ثابت پایش-د   |
| .                            | (۱۲,۳۶۸,۷۲۷,۲۴۸)               | (۴۶,۲۲۰,۰۲۲۷) | (۱۱۳,۸۱۲,۵۵۳,۱۹۱) | ۱۰۰,۵۰۰,۳۶۸,۸۸۰   | ۶,۳۲۶,۸۹۲  | صندوق س.مشتک سبحان-سهم         |
| (۳۳,۵۲۲,۳۷۱,۵۴۴)             | (۷,۴۶۱,۰۰۰,۷۶۴۷)               | (۱۴۵,۳۷۸,۸۶۸) | (۳۶۰,۵۰۶,۶۶۵,۹۹۱) | ۳۱۶,۰۴۱,۰۱۷,۱۲۰   | ۲۷,۲۱۶,۷۶۰ | صندوق س. آرمان آتی - بخشی      |
| .                            | ۲,۱۴۸,۶۶۰,۲۹۰                  | (۱۷,۷۶۱,۳۶۷)  | (۴۴,۹۹۹,۹۹۸,۱۸۳)  | ۴۸,۱۶۶,۴۱۹,۸۴۰    | ۲,۳۳۰,۴۴۸  | صندوق س. توسعه فولاد- ثابت     |
| ۵۵۷,۹۲۳,۰۰۰                  | ۴,۳۰۰,۵۳۰,۹۰۴                  | (۳۸,۸۰۶,۴۴۱)  | (۷۳,۹۲۷,۳۳۰,۵۵۵)  | ۷۸,۲۶۵,۶۳۳,۴۰۸    | ۲,۵۹۴,۹۲۸  | صندوق س. آریا-د                |
| (۹۷۲,۲۹۲,۷۹۵)                | ۱,۸۹۲,۶۶۷,۳۰۲                  | (۳۸,۹۷۳,۲۶۷)  | (۵۲,۶۵۳,۰۱۶,۶۴۹)  | ۵۲۸,۴۶۶,۳۸۰,۲۱۸   | ۵۲,۴۸۳,۳۲۲ | صندوق س. نوع دوم آتی ثابت      |
| .                            | ۶۰۸,۲۴۱,۶۳۳                    | (۸,۷۰۸,۷۷۱)   | (۲۳,۰۰۰,۰۵۴,۸۷۶)  | ۲۳,۶۱۷,۰۰۵,۲۸۰    | ۱,۳۸۶,۸۹۰  | صندوق س. نوع دوم آتی ثابت      |
| .                            | (۱,۱۸۳,۶۹۱,۷۷۴)                | (۳۵۲,۰۳۸,۱۹۳) | (۳۳۳,۳۰۷,۹۷۶,۴۹۱) | ۴۲۱,۷۳۰,۳۳۲,۳۶۸   | ۲۵,۳۸۷,۰۸۹ | صندوق س. درآمد ثابت سام-د      |
| (۸۹۵,۹۶۲,۱۶۳)                | ۳,۵۴۶,۷۱۴                      | (۳,۴۹۲,۴۲۷)   | (۵,۳۸۴,۴۸۰,۳۹۹)   | ۵,۴۱۸,۳۱۹,۴۴۰     | ۴۰۷,۵۱۵    | صندوق س.پشتوانه طلا آرمان آتی  |
| ۹۸۲۶-۸۳۶۱                    | ۱,۶۶۹,۳۸۳,۲۲۴                  | (۳,۳۶۴,۹۷۴)   | (۴,۷۴۱,۸۴۱,۳۹۰)   | ۶,۴۱۳,۴۸۹,۴۸۸     | ۲۶۷,۴۰۷    | صندوق س.راهبرد ممتاز این سیناس |
| .                            | ۱,۳۱۶,۶۵۱,۹۷۲                  | (۴۱,۶۸۸,۸۷۴)  | (۱۶۳,۷۴۶,۱۰۸,۸۰۳) | ۱۶۵,۱۰۰,۴۴۹,۶۲۶   | ۲,۷۰۰,۳۲۲  | صندوق س.پایا ثروت پویا-د       |
| ۹۶۵,۱۶۲,۵۵۸                  | .                              | .             | .                 | .                 | .          | صندوق س. آرمان سپهر آتی-م      |
| (۲۴,۷۳۵,۰۰۰,۷۰۸۴)            | (۴۹,۸۸۷,۷۱۰,۶۷۲)               | (۷۷۳,۲۲۷,۳۲۱) | (۳۰۰,۳۰۷,۸۵۲,۴۴۳) | ۲,۹۵۲,۵۹۴,۶۹۰,۶۹۰ | -          | صندوق س. آرمان سپهر آشنا       |
|                              |                                |               |                   |                   |            | جمع                            |



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   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |      |
|---------------------|------------------------------|-----------------|------------------------------|------|
| خالص درآمد سود سهام | ریال                         | ریال            | ریال                         | ریال |
| ۲۰,۹۷۳,۵۹۷,۱۵۰      | ۶۷۹,۱۵۱,۳۳۳                  | ۰               | ۶۷۹,۱۵۱,۳۳۳                  | ۰    |
| ۴۳,۹۱۰,۷۱۳,۰۰۰      | ۸۲,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰               | ۰               | ۸۲,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰               | ۰    |
| ۹۹,۷۱۹,۰۴۱,۳۶۰      | ۲۷,۳۵۶,۸۵۲,۵۲۵               | (۴,۷۶۸,۱۲۱,۴۵۳) | ۵۲,۱۲۴,۹۷۳,۹۷۸               | ۲۲   |
| ۱۴۴,۶۰۳,۳۵۱,۵۱۰     | ۱۴۰,۱۰۷,۰۰۳,۸۴۷              | (۴,۷۶۸,۱۲۱,۴۵۳) | ۱۳۴,۸۷۵,۱۳۵,۳۰۰              | جمع  |

| نام شرکت                 | سال مالی   | تاریخ تشکیل | تعداد سهام متعلقه | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل     | ریال            | ریال |
|--------------------------|------------|-------------|-------------------|---------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------|
| سازه پویش                | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۰۴/۳۱  | ۱۳,۸۴۳,۴۶۶        | ۵۰                  | ۶۷۹,۱۵۱,۳۳۳        | ۰               | ۶۷۹,۱۵۱,۳۳۳     | ۰    |
| پدیده شیمی قرن           | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۰۴/۲۵  | ۹۱,۱۹۰,۰۰۰        | ۹۰۰                 | ۸۲,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰     | ۰               | ۸۲,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۰    |
| تجلی توسعه معادن و فلزات | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۰۴/۱۷  | ۲,۳۶۹,۳۱۶,۹۹۹     | ۲۳                  | ۵۲,۱۲۴,۹۷۳,۹۷۸     | (۴,۷۶۸,۱۲۱,۴۵۳) | ۵۲,۱۲۴,۹۷۳,۹۷۸  | ۲۲   |
| جمع                      |            |             |                   |                     | ۱۳۴,۸۷۵,۱۳۵,۳۰۰    | (۴,۷۶۸,۱۲۱,۴۵۳) | ۱۳۴,۸۷۵,۱۳۵,۳۰۰ |      |



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

۲۴- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب  
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اجاره به شرح زیر تفکیک می شود:

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | تاریخ سررسید | تاریخ سرسایه گذاری | یادداشت  |
|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------------|--|
| ریال              | ریال              | ریال              | درصد         |                    |  |
| ۱۴۰۲/۱۲/۳۰        | ۴,۸۸۹,۳۳۵,۲۶۳     | ۲,۴۵۷,۹۳۳,۸۷۳     | ۳۳           | ۱۴۰۶/۱۲/۱۱         | ۲۴-۱   |
| ۱۸۰,۶۶۱,۳۴۹       | ۶۶,۹۳۲,۷۱۲,۴۱۲    | ۵۲,۲۱۸,۰۹۸,۰۹۱    | ۲۱           | ۱۴۰۵/۱۲/۲۴         | ۲۴-۲   |
| ۴,۰۰۷,۳۵۸,۶۶۷     | ۵۴۴,۸۳۲,۳۷۰,۷۷۸   | ۹۲۱,۸۱۱,۳۲۹,۲۸۸   | ۱۸           | ۱۴۰۲/۰۷/۱۲         | ۲۴-۳   |
| ۷۹۱,۰۱۰,۱۲۷       | ۶۱۶,۶۱۴,۸۸۸,۴۵۳   | ۱,۵۱۶,۳۵۰,۱۷۱,۳۵۳ |              |                    | جمع  |
| ۴,۸۸۹,۳۳۵,۲۶۳     |                   |                   |              |                    | ۲۴-۱   |
|                   |                   |                   |              |                    | سود اوراق اجاره  |
|                   |                   |                   |              |                    | سود اوراق مزایه  |
|                   |                   |                   |              |                    | سود سیزده و گواهی سیزده بانکی  |
|                   |                   |                   |              |                    | جمع  |
|                   |                   |                   |              |                    | ۲۴-۱   |
|                   |                   |                   |              |                    | سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:  |
|                   |                   |                   |              |                    | سکوی اجاره میترا ۶۲-۶۳-۶۴-۶۵-۶۶-۶۷-۶۸-۶۹-۷۰-۷۱-۷۲-۷۳   |
|                   |                   |                   |              |                    | سکوی اجاره فولاد ۵۰-۵۱-۵۲-۵۳-۵۴-۵۵-۵۶-۵۷-۵۸-۵۹-۶۰-۶۱-۶۲-۶۳-۶۴-۶۵-۶۶-۶۷-۶۸-۶۹-۷۰-۷۱-۷۲-۷۳   |
|                   |                   |                   |              |                    | سکوی اجاره فارس ۲۷-۲۸-۲۹-۳۰-۳۱-۳۲-۳۳-۳۴-۳۵-۳۶-۳۷-۳۸-۳۹-۴۰-۴۱-۴۲-۴۳-۴۴-۴۵-۴۶-۴۷-۴۸-۴۹-۵۰-۵۱-۵۲-۵۳-۵۴-۵۵-۵۶-۵۷-۵۸-۵۹-۶۰-۶۱-۶۲-۶۳-۶۴-۶۵-۶۶-۶۷-۶۸-۶۹-۷۰-۷۱-۷۲-۷۳ |
|                   |                   |                   |              |                    | جمع  |

۲۴-۲ سود اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | تاریخ سررسید | تاریخ سرسایه گذاری | یادداشت              |
|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------------|----------------------|
| ریال              | ریال              | ریال              | درصد         |                    |                      |
| ۱۴۰۲/۱۲/۳۰        | ۱۴,۳۳۳,۶۰۸        | ۱۴,۳۳۳,۶۰۸        | ۳۳           | ۱۴۰۶/۱۲/۱۱         | ۱۴۰۲/۰۷/۲۲           |
|                   | ۱۶,۸۱۵,۶۳۰        | ۱۶,۸۱۵,۶۳۰        | ۳۳           | ۱۴۰۶/۰۹/۲۹         | ۱۴۰۲/۰۷/۲۹           |
|                   | ۲۷,۶۸۹,۵۶۰        | ۲۷,۶۸۹,۵۶۰        | ۳۳           | ۱۴۰۷/۰۵/۲۱         | ۱۴۰۲/۰۷/۲۱           |
|                   | ۸۱,۹۳۶,۷۰۲        | ۸۱,۹۳۶,۷۰۲        | ۳۳           | ۱۴۰۵/۰۸/۳۱         | ۱۴۰۲/۰۷/۳۱           |
|                   | ۱۱۲,۰۲۱,۸۵۳       | ۱۱۲,۰۲۱,۸۵۳       | ۳۳           | ۱۴۰۷/۰۵/۲۳         | ۱۴۰۲/۰۷/۲۳           |
|                   | ۱۴۴,۶۸۸,۷۵۴       | ۱۴۴,۶۸۸,۷۵۴       | ۳۳           | ۱۴۰۶/۰۶/۳۰         | ۱۴۰۲/۰۷/۳۰           |
|                   | ۲۰,۶۵۶,۳۲۲        | ۲۰,۶۵۶,۳۲۲        | ۳۳           | ۱۴۰۷/۰۹/۲۲         | ۱۴۰۲/۰۷/۲۲           |
|                   | ۲۵۷,۳۴۴,۳۲۰       | ۲۵۷,۳۴۴,۳۲۰       | ۳۳           | ۱۴۰۶/۰۳/۲۸         | ۱۴۰۲/۰۷/۲۸           |
|                   | ۲۸۱,۷۶۶,۷۶۶       | ۲۸۱,۷۶۶,۷۶۶       | ۳۳           | ۱۴۰۶/۰۷/۲۷         | ۱۴۰۲/۰۷/۲۷           |
|                   | ۳۰,۳۵۱,۴۸۵        | ۳۰,۳۵۱,۴۸۵        | ۳۳           | ۱۴۰۵/۰۹/۲۸         | ۱۴۰۲/۰۷/۲۸           |
|                   | ۶۹۹,۴۰۲,۹۲۱       | ۶۹۹,۴۰۲,۹۲۱       | ۳۳           | ۱۴۰۴/۱۱/۱۷         | ۱۴۰۲/۰۷/۱۶           |
| ۵۱۰,۰۹۸,۰۰۰       | ۹۰۰,۳۲۹,۳۲۸       | ۹۰۰,۳۲۹,۳۲۸       | ۱۸           | ۱۴۰۶/۱۲/۲۷         | ۱۴۰۲/۰۷/۲۷           |
| ۹,۳۶۲,۲۸۲,۷۲۲     | ۱,۰۵۸,۳۶۹,۰۲۰     | ۱,۰۵۸,۳۶۹,۰۲۰     | ۲۳           | ۱۴۰۵/۱۱/۲۴         | ۱۴۰۲/۰۷/۲۴           |
| ۳۳۳,۳۷۱,۹۱۵       | ۱,۴۲۹,۷۰۶,۶۴۴     | ۱,۴۲۹,۷۰۶,۶۴۴     | ۲۳           | ۱۴۰۷/۱۰/۲۵         | ۱۴۰۲/۰۷/۲۵           |
| ۱,۳۸۰,۶۵۵,۶۳۳     | ۲,۳۲۹,۰۰۰,۷۶۱۸    | ۲,۳۲۹,۰۰۰,۷۶۱۸    | ۲۳           | ۱۴۰۷/۰۵/۲۱         | ۱۴۰۲/۰۷/۲۱           |
| ۱۲,۳۵۲,۳۷۲,۳۵۶    | ۲,۵۷۳,۳۳۰,۳۲۰     | ۲,۵۷۳,۳۳۰,۳۲۰     | ۲۳           | ۱۴۰۷/۰۸/۱۷         | ۱۴۰۲/۰۷/۱۷           |
| ۴,۵۱۹,۶۴۲,۱۶۸     | ۲,۶۵۸,۷۶۸,۲۱۶     | ۲,۶۵۸,۷۶۸,۲۱۶     | ۲۳           | ۱۴۰۷/۰۸/۱۷         | ۱۴۰۲/۰۷/۱۷           |
| ۴,۷۹۱,۷۰۰,۱۷۲۲    | ۲,۲۸۶,۷۰۶,۰۱۰     | ۲,۲۸۶,۷۰۶,۰۱۰     | ۲۳           | ۱۴۰۶/۰۵/۰۱         | ۱۴۰۲/۰۷/۰۱           |
| ۲۲,۶۶۵,۰۳۵,۶۶۶    | ۱۶,۳۷۳,۸۹۴,۶۶۹    | ۱۶,۳۷۳,۸۹۴,۶۶۹    | ۲۳           | ۱۴۰۲/۰۷/۰۱         | ۱۴۰۲/۰۷/۰۱           |
|                   |                   |                   |              |                    | جمع قابل به صفحه بند |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴ اسفند ۱۴۰۴

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تاریخ سربرنامه گذاری | تاریخ سررسید | تاریخ سربرنامه سررسید | تاریخ سربرنامه سررسید |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| خالص سود اوراق               | خالص سود اوراق               | خالص سود اوراق               | خالص سود اوراق               | خالص سود اوراق               | ریال                 | ریال         | ریال                  | ریال                  |
| ۳۳,۶۳۵,۳۵۰,۴۴۶               | ۱۶,۳۳۳,۸۹۴,۶۶۹               | ۱۶,۳۳۳,۸۹۴,۶۶۹               | ۱۶,۳۳۳,۸۹۴,۶۶۹               | ۱۶,۳۳۳,۸۹۴,۶۶۹               | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹          | ۱۴-۰۵/۱۲/۱۹  | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۳,۶۱۶,۶۷۱,۱۱۴                | ۳,۶۱۶,۶۷۱,۱۱۴                | ۳,۶۱۶,۶۷۱,۱۱۴                | ۳,۶۱۶,۶۷۱,۱۱۴                | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹          | 1406/07/26   | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           |
| ۶۶۱,۳۱۱,۷۸۰                  | ۵,۱۷۳,۶۱۷,۸۹۶                | ۵,۱۷۳,۶۱۷,۸۹۶                | ۵,۱۷۳,۶۱۷,۸۹۶                | ۵,۱۷۳,۶۱۷,۸۹۶                | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹          | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹  | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           |
| ۷۰,۹۶۵,۵۲۶,۵۵۱               | ۶۰,۱۱۱,۳۲۱,۱۷۸               | ۶۰,۱۱۱,۳۲۱,۱۷۸               | ۶۰,۱۱۱,۳۲۱,۱۷۸               | ۶۰,۱۱۱,۳۲۱,۱۷۸               | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹          | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹  | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           |
| ۱۵,۸۸۲,۳۹۸,۴۰۰               | ۸,۸۴۳,۲۲۲,۶۶۶                | ۸,۸۴۳,۲۲۲,۶۶۶                | ۸,۸۴۳,۲۲۲,۶۶۶                | ۸,۸۴۳,۲۲۲,۶۶۶                | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹          | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹  | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           |
|                              | ۱۲,۵۵۷,۷۱۲,۶۲۲               | ۱۲,۵۵۷,۷۱۲,۶۲۲               | ۱۲,۵۵۷,۷۱۲,۶۲۲               | ۱۲,۵۵۷,۷۱۲,۶۲۲               | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹          | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹  | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           |
|                              | ۴,۸۷۸,۵۸۲,۴۵۵                | ۴,۸۷۸,۵۸۲,۴۵۵                | ۴,۸۷۸,۵۸۲,۴۵۵                | ۴,۸۷۸,۵۸۲,۴۵۵                | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹          | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹  | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           |
|                              | ۵۵,۴۲۱,۳۰۲,۶۴۴               | ۵۵,۴۲۱,۳۰۲,۶۴۴               | ۵۵,۴۲۱,۳۰۲,۶۴۴               | ۵۵,۴۲۱,۳۰۲,۶۴۴               | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹          | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹  | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           |
|                              | ۶۷,۵۷۵,۶۹۸,۸۴۱               | ۶۷,۵۷۵,۶۹۸,۸۴۱               | ۶۷,۵۷۵,۶۹۸,۸۴۱               | ۶۷,۵۷۵,۶۹۸,۸۴۱               | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹          | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹  | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           |
|                              | ۸۳,۶۲۲,۶۲۸,۱۲۸               | ۸۳,۶۲۲,۶۲۸,۱۲۸               | ۸۳,۶۲۲,۶۲۸,۱۲۸               | ۸۳,۶۲۲,۶۲۸,۱۲۸               | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹          | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹  | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           |
|                              | ۸۵,۷۶۵,۸۸۳,۳۰۰               | ۸۵,۷۶۵,۸۸۳,۳۰۰               | ۸۵,۷۶۵,۸۸۳,۳۰۰               | ۸۵,۷۶۵,۸۸۳,۳۰۰               | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹          | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹  | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           |
|                              | ۹۲,۹۰۴,۳۷۸,۶۷۸               | ۹۲,۹۰۴,۳۷۸,۶۷۸               | ۹۲,۹۰۴,۳۷۸,۶۷۸               | ۹۲,۹۰۴,۳۷۸,۶۷۸               | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹          | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹  | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           |
|                              | ۱۰,۵۵۵,۷۷۷,۸۷۰               | ۱۰,۵۵۵,۷۷۷,۸۷۰               | ۱۰,۵۵۵,۷۷۷,۸۷۰               | ۱۰,۵۵۵,۷۷۷,۸۷۰               | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹          | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹  | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           |
|                              | ۱۲۱,۱۲۷,۶۲۷                  | ۱۲۱,۱۲۷,۶۲۷                  | ۱۲۱,۱۲۷,۶۲۷                  | ۱۲۱,۱۲۷,۶۲۷                  | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹          | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹  | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           |
|                              | ۵۲۲,۱۸۰,۹۱۸,۰۹۱              | ۵۲۲,۱۸۰,۹۱۸,۰۹۱              | ۵۲۲,۱۸۰,۹۱۸,۰۹۱              | ۵۲۲,۱۸۰,۹۱۸,۰۹۱              | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹          | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹  | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           |
|                              | ۶۶,۷۹۲,۷۲۲,۴۱۲               | ۶۶,۷۹۲,۷۲۲,۴۱۲               | ۶۶,۷۹۲,۷۲۲,۴۱۲               | ۶۶,۷۹۲,۷۲۲,۴۱۲               | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹          | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹  | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           | ۱۴-۰۲/۲۱/۷۹           |

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| سود خالص                     | سود خالص                     | سود خالص                     | سود خالص                     | سود خالص                     | سود خالص                     | سود خالص                     | سود خالص                     | سود خالص                     |
| ۶۸,۵۵۲                       | ۱۷,۰۰۰                       | ۱۷,۰۰۰                       | ۱۷,۰۰۰                       | ۱۷,۰۰۰                       | ۱۷,۰۰۰                       | ۱۷,۰۰۰                       | ۱۷,۰۰۰                       | ۱۷,۰۰۰                       |
|                              | ۳,۹۱۱,۰۴۰                    | ۳,۹۱۱,۰۴۰                    | ۳,۹۱۱,۰۴۰                    | ۳,۹۱۱,۰۴۰                    | ۳,۹۱۱,۰۴۰                    | ۳,۹۱۱,۰۴۰                    | ۳,۹۱۱,۰۴۰                    | ۳,۹۱۱,۰۴۰                    |
| ۵,۳۵۸,۱۳۷                    | ۱,۶۶۷,۱۰۴                    | ۱,۶۶۷,۱۰۴                    | ۱,۶۶۷,۱۰۴                    | ۱,۶۶۷,۱۰۴                    | ۱,۶۶۷,۱۰۴                    | ۱,۶۶۷,۱۰۴                    | ۱,۶۶۷,۱۰۴                    | ۱,۶۶۷,۱۰۴                    |
|                              | ۱۱۰,۴۰۱,۵۴۳                  | ۱۱۰,۴۰۱,۵۴۳                  | ۱۱۰,۴۰۱,۵۴۳                  | ۱۱۰,۴۰۱,۵۴۳                  | ۱۱۰,۴۰۱,۵۴۳                  | ۱۱۰,۴۰۱,۵۴۳                  | ۱۱۰,۴۰۱,۵۴۳                  | ۱۱۰,۴۰۱,۵۴۳                  |
| ۲,۳۵۵,۵۸۸,۷۰۶                | ۴۷۶,۹۲۳,۱۶۶,۷۹۱              | ۴۷۶,۹۲۳,۱۶۶,۷۹۱              | ۴۷۶,۹۲۳,۱۶۶,۷۹۱              | ۴۷۶,۹۲۳,۱۶۶,۷۹۱              | ۴۷۶,۹۲۳,۱۶۶,۷۹۱              | ۴۷۶,۹۲۳,۱۶۶,۷۹۱              | ۴۷۶,۹۲۳,۱۶۶,۷۹۱              | ۴۷۶,۹۲۳,۱۶۶,۷۹۱              |
|                              | ۹۱۷,۹۱۷                      | ۹۱۷,۹۱۷                      | ۹۱۷,۹۱۷                      | ۹۱۷,۹۱۷                      | ۹۱۷,۹۱۷                      | ۹۱۷,۹۱۷                      | ۹۱۷,۹۱۷                      | ۹۱۷,۹۱۷                      |
|                              | ۳۰,۵۸۲,۱۱۲,۲۸۲               | ۳۰,۵۸۲,۱۱۲,۲۸۲               | ۳۰,۵۸۲,۱۱۲,۲۸۲               | ۳۰,۵۸۲,۱۱۲,۲۸۲               | ۳۰,۵۸۲,۱۱۲,۲۸۲               | ۳۰,۵۸۲,۱۱۲,۲۸۲               | ۳۰,۵۸۲,۱۱۲,۲۸۲               | ۳۰,۵۸۲,۱۱۲,۲۸۲               |
| ۲۱۹,۸۶۱                      | ۵۱۷,۰۲۸                      | ۵۱۷,۰۲۸                      | ۵۱۷,۰۲۸                      | ۵۱۷,۰۲۸                      | ۵۱۷,۰۲۸                      | ۵۱۷,۰۲۸                      | ۵۱۷,۰۲۸                      | ۵۱۷,۰۲۸                      |
|                              | ۴۶,۰۶۳,۲۶۶,۵۷۳               | ۴۶,۰۶۳,۲۶۶,۵۷۳               | ۴۶,۰۶۳,۲۶۶,۵۷۳               | ۴۶,۰۶۳,۲۶۶,۵۷۳               | ۴۶,۰۶۳,۲۶۶,۵۷۳               | ۴۶,۰۶۳,۲۶۶,۵۷۳               | ۴۶,۰۶۳,۲۶۶,۵۷۳               | ۴۶,۰۶۳,۲۶۶,۵۷۳               |
| ۱۴,۶۷۸,۷۵۹,۵۵۸               | ۱۵۵,۵۱۵,۹۱۷,۱۱۱              | ۱۵۵,۵۱۵,۹۱۷,۱۱۱              | ۱۵۵,۵۱۵,۹۱۷,۱۱۱              | ۱۵۵,۵۱۵,۹۱۷,۱۱۱              | ۱۵۵,۵۱۵,۹۱۷,۱۱۱              | ۱۵۵,۵۱۵,۹۱۷,۱۱۱              | ۱۵۵,۵۱۵,۹۱۷,۱۱۱              | ۱۵۵,۵۱۵,۹۱۷,۱۱۱              |
| ۱,۴۲۴,۱۲۸,۵۵۴                | ۳,۳۷۹,۹۹۸,۶۸۴                | ۳,۳۷۹,۹۹۸,۶۸۴                | ۳,۳۷۹,۹۹۸,۶۸۴                | ۳,۳۷۹,۹۹۸,۶۸۴                | ۳,۳۷۹,۹۹۸,۶۸۴                | ۳,۳۷۹,۹۹۸,۶۸۴                | ۳,۳۷۹,۹۹۸,۶۸۴                | ۳,۳۷۹,۹۹۸,۶۸۴                |
| ۳۹۳,۳۸۲,۷۲۲,۳۹۳              | ۲۶,۰۲۹۰,۷۴۳,۶۹۱              | ۲۶,۰۲۹۰,۷۴۳,۶۹۱              | ۲۶,۰۲۹۰,۷۴۳,۶۹۱              | ۲۶,۰۲۹۰,۷۴۳,۶۹۱              | ۲۶,۰۲۹۰,۷۴۳,۶۹۱              | ۲۶,۰۲۹۰,۷۴۳,۶۹۱              | ۲۶,۰۲۹۰,۷۴۳,۶۹۱              | ۲۶,۰۲۹۰,۷۴۳,۶۹۱              |
| ۴۹,۱۳۳,۳۵۵                   | ۷,۲۵۷,۳۷۵                    | ۷,۲۵۷,۳۷۵                    | ۷,۲۵۷,۳۷۵                    | ۷,۲۵۷,۳۷۵                    | ۷,۲۵۷,۳۷۵                    | ۷,۲۵۷,۳۷۵                    | ۷,۲۵۷,۳۷۵                    | ۷,۲۵۷,۳۷۵                    |
| ۱۵,۴۸۰,۹۶۲                   | ۱۱۵,۰۲۰                      | ۱۱۵,۰۲۰                      | ۱۱۵,۰۲۰                      | ۱۱۵,۰۲۰                      | ۱۱۵,۰۲۰                      | ۱۱۵,۰۲۰                      | ۱۱۵,۰۲۰                      | ۱۱۵,۰۲۰                      |
|                              | ۲۳۸                          | ۲۳۸                          | ۲۳۸                          | ۲۳۸                          | ۲۳۸                          | ۲۳۸                          | ۲۳۸                          | ۲۳۸                          |
| ۵۴۴,۹۲۲,۳۷۰,۷۷۸              | ۹۲۱,۹۷۵,۳۳۸,۸۶۱              | ۹۲۱,۹۷۵,۳۳۸,۸۶۱              | ۹۲۱,۹۷۵,۳۳۸,۸۶۱              | ۹۲۱,۹۷۵,۳۳۸,۸۶۱              | ۹۲۱,۹۷۵,۳۳۸,۸۶۱              | ۹۲۱,۹۷۵,۳۳۸,۸۶۱              | ۹۲۱,۹۷۵,۳۳۸,۸۶۱              | ۹۲۱,۹۷۵,۳۳۸,۸۶۱              |

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                         |  |
| ۵۴,۳۲۷,۴۷۰,۳۸۱               | ۱۳۰,۸۷۹,۶۱۷,۸۱۱              | سود صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی |
| ۵۴,۳۲۷,۴۷۰,۳۸۱               | ۱۳۰,۸۷۹,۶۱۷,۸۱۱              | 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        |
| -                            | ۹۲,۵۰۸,۷۲۶,۸۹۹               | درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی فجهان                       |
| -                            | ۱۴۲,۳۵۶,۹۳۱,۴۴۷              | 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               |
| ۱۱۱,۵۲۲,۶۳۵,۹۲۹              | ۱۱۷,۳۰۷,۶۶۱,۲۸۲              | درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی داروسازی پارس حیان ۰۶۰۹۱۱   |
| ۷۵,۳۸۹,۶۱۴,۳۷۲               | ۷۲,۵۵۸,۶۸۸,۵۲۶               | درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی خودروسازی ایلیا             |
| ۱۱۸,۵۵۴,۳۱۶,۸۶۵              | 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               |
| ۲۹,۱۹۶,۳۹۷,۱۴۰               | ۱۳۳,۶۳۵,۶۷۳,۸۷۰              | درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی اطلس ریس کاشان              |
| ۳۳,۱۷۹,۳۶۱,۸۸۵               | ۱۲۴,۳۹۶,۶۳۳,۸۱۵              | درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی نمادکاتد مس                 |
| ۱,۸۷۲,۳۶۲,۷۷۴                | 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               | ۱۲,۳۲۲,۶۸۰,۷۶۱               | درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان سپهر آشنا              |
| -                            | ۱,۳۲۱,۹۳۶,۶۳۲                | 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                |
| ۴۰,۶۳۷,۹۳۰,۸۴۷               | 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) |
| -                            | ۶۶,۶۷۸,۳۰۲,۳۸۷               | درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صفولا                       |
| ۱۸۱,۰۲۲,۳۵۱,۱۵۳              | ۱۹۵,۸۴۹,۰۶۲,۱۶۳              | درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی آریب سلامت                  |
| ۲۱۶,۴۵۸,۹۳۴,۸۰۵              | ۱۵۶,۹۵۹,۹۲۷,۵۶۱              | درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صاریا                       |
| ۲,۱۷۱,۰۹۵,۳۲۱                | ۱۶,۲۷۶,۳۲۳,۱۸۰               | درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق بخشی فارمانی                 |
| -                            | ۸۰,۸۹۷,۹۴۲,۲۰۲               | 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 سکوک اجاره فولاد             |
| ۹۶,۴۲۱,۶۱۳,۱۸۰               | -                            | درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مراتبه فولاد جهان            |
| ۸۵,۵۱۲,۵۷۳,۶۳۲               | -                            | درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مراتبه فاران شیمی            |
| ۱,۴۸۴,۷۶۱,۲۸۶,۲۰۰            | ۲,۳۳۴,۱۵۳,۳۳۹,۰۰۶            | جمع  |

۲۷- سایر درآمد ها

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | یادداشت                   |
|------------------------------|------------------------------|---------------------------|
| ریال                         | ریال                         |                           |
| ۲۰۴,۳۴۱,۳۶۹                  | ۵۴۶,۸۳۴,۲۸۶                  | تجزیل درآمد سود سپرده     |
| ۱,۱۸۲,۸۶۱,۵۵۱                | -                            | تجزیل درآمد سود سهام ۲۷-۱ |
| ۱۰,۳۰۶,۴۸۴,۸۵۱               | -                            | 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

۲۸- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق بهادار | مبلغ تمام شده درآمدهای عملیاتی اهرزین به ریال | مبلغ اوراق بهادار وگذاشته شده - ریال | نوع ارتباط با طرف قرارداد                          | شرح بازارگردانی اوراق مشارکت                             |
|--|---|--------------------------------------|--|--|
| 18%                                      | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                   | ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰                          | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش | بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه آریین سلامت سینا ۱۳۳۷-۰۶  |
| 21%                                      | ۹,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰                                 | ۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                       | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش | بازارگردانی اوراق مشارکت صکوک اجاره فولاد-۰۰-میدون ضامن  |
| 23%                                      | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                               | .                                    | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش | بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه جهان فولاد-آرمان-۰۱-۰۶    |
| 23%                                      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۶۸,۴۵۶,۹۱۵,۱۱۰                       | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش | بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه داروسازی فاران ۱۰-۰۵-۱۴   |
| 23%                                      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۱۶۴,۸۶۶,۳۵۶,۱۰۹                      | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش | بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه افق توسعه معادن ۰۸۱۷-۰۷   |
| 23%                                      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | .                                    | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش | بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه صنایع خودروسازی ۵۱۳۱-۰۵   |
| 23%                                      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۱۸۶,۸۱۷,۸۹۸,۱۷۳                      | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش | بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه کارون-آرمان-۰۲-۰۷         |
| 23%                                      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | .                                    | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش | بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه داروساز پارس چیان ۹۱۴-۰۷  |
| 23%                                      | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۱۴۷,۹۹۵,۳۶۱,۵۱۴                      | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش | بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه مساجی اطلس رس ۰۱۵-۰۷      |
| 23%                                      | ۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش | بازارگردانی اوراق مشارکت صکوک اجاره مینا-۰۶-۳-مهمه ۷۱۳   |
| 23%                                      | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۱۱۷,۳۸۸,۰۰۰,۹۹۵                      | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش | بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه داروساز پارس چیان ۹۲۹-۰۶  |
| 23%                                      | ۲,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                             | .                                    | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش | بازارگردانی اوراق مشارکت سلف کاند مس افق توسعه معادن     |
| 23%                                      | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۱۱۳,۵۶۸,۲۶۴,۷۵۷                      | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش | بازارگردانی اوراق مشارکت صکوک مزایه صابریا-۲۱-میدون ضامن |
| -  | .   | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   | صندوق های تحت مدیریت مدیریت صندوق                  | بازارگردانی اوراق شهرداری کرچ                            |
| -  | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | صندوق های تحت مدیریت مدیریت صندوق                  | بازارگردانی اوراق شهرداری همدان                          |
| -  | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                         | ۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | صندوق های تحت مدیریت مدیریت صندوق                  | بازارگردانی اوراق شهرداری اردبیل                         |
| -  | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                         | ۲۰,۲۴۲,۱۶۶,۳۱۲                       | صندوق های تحت مدیریت مدیریت صندوق                  | بازارگردانی اوراق شهرداری اصفهان                         |
| -  | ۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۳۷۵,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | صندوق های تحت مدیریت مدیریت صندوق                  |  |

سندوق 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                         |
| ۷۹,۱۹۲,۳۸۱,۰۶۳               | ۶۳,۰۴۱,۹۹۷,۸۷۹               |
| ۱,۶۷۶,۳۱۹,۷۶۸                | ۴۶۹,۷۳۲,۳۲۹                  |
| .                            | ۱,۸۶۱,۹۸۳,۴۶۶                |
| ۱,۳۱۹,۹۹۷,۱۷۹                | ۱,۸۷۹,۷۳۷,۷۴۵                |
| ۸۲,۱۸۸,۵۹۸,۰۱۰               | ۶۷,۲۵۳,۴۵۱,۳۳۹               |

کارمزد مدیر صندوق - سیدگردان آرمان آتی  
هزینه متولی سابق - مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی  
هزینه متولی فعلی - شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان  
حق افزحه حسابرس  
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                    |
| ۹۲,۲۶۹,۰۴۹                   | ۳۳۵,۱۳۱,۰۵۳                  |
| ۵۲۶                          | ۱۵۰,۰۰۲,۸۲۵                  |
| ۳,۷۹۵,۱۱۳,۹۷۸                | ۸,۱۸۹,۷۹۹,۸۸۸                |
| ۴,۹۵۸,۰۶۴,۶۱۵                | ۷,۹۹۴,۵۵۳,۸۹۰                |
| ۱,۳۹۵,۲۴۷,۸۶۲,۵۶۲            | ۳,۵۵۴,۹۵۴,۳۱۸,۳۰۲            |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۱,۳۶۹,۹۹۹,۹۸۰                |
| ۵۵۱,۷۰۱                      | .                            |
| ۲۸,۸۴۵                       | .                            |
| ۱,۳۰۵,۶۸۸,۰۹۱,۹۹۰            | ۲,۵۷۳,۰۰۳,۳۹۸,۸۴۴            |

هزینه تصفیه  
هزینه کارمزد بانکی  
هزینه برگزاری مجامع  
هزینه آونمان نرم افزار  
هزینه نرم افزار  
هزینه نگهداری اوراق بهادار  
هزینه حق پذیرش و عضویت در کابون ها  
هزینه تنزیل سود سیرده بانکی  
سایر هزینه ها  
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              |
| ۳۵۶,۲۰۰,۹۲۹,۸۹۸              | ۵۵۴,۷۳۴,۸۴۷,۹۴۰              |

هزینه اعتبار مالی دریافتی - تسهیلات کارگزاری  
جمع

۳۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|------------------------------|------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |
| ۳,۰۱۵,۸۷۵,۶۲۶,۵۳۷            | ۱,۸۰۵,۳۸۴,۶۲۴,۹۳۳            |
| (۲,۹۰۵,۳۵۷,۷۶۹,۲۹۳)          | (۱,۷۹۵,۵۵۲,۰۶۶,۳۱۵)          |
| ۱۱۰,۵۱۷,۸۵۷,۲۴۴              | ۹,۸۳۲,۵۵۸,۶۱۸                |

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور  
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال  
جمع

۳۳- تغییرات ناشی از عملکرد

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|------------------------------|------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |
| ۲۴۶,۴۲۷,۰۳۴,۱۳۴              | ۹,۹۳۴,۷۸۰,۲۸۶                |
| ۲۴۶,۴۲۷,۰۳۴,۱۳۴              | ۹,۹۳۴,۷۸۰,۲۸۶                |

اصلاح هزینه نگهداری اوراق



**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 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.

چنانچه 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

۳۴-۱- 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           | ۲,۲۵            | ۷۰,۲۲۶                   | ۱,۴۰۶,۰۰۰                 |
| ۳    | تجلی توسعه معادن و فلزات                                   | تجلی          | ۲               | ۳۴۴,۰۰۰                  | ۶,۸۸۰,۰۰۰                 |
| ۴    | ح تجلی توسعه معادن و فلزات                                 | ح تجلی        | ۲               | ۸۴,۰۰۰                   | ۱,۶۸۰,۰۰۰                 |
| ۵    | صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر                          | آکورث         | 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                         | آفاق          | ۱               | ۵۰۶,۰۰۰                  | ۵,۰۶۲,۰۰۰                 |
| ۸    | صندوق سرمایه گذاری راهبرد ممتاز این سینا                   | رماس          | ۳               | ۹,۳۰۰                    | ۱۸۶,۰۰۰                   |
| ۹    | اوراق مرابحه شرکت آریان سلامت سینا                         | آرین سلامت ۰۶ | ۱               | ۵۰,۰۰۰                   | ۴۰,۰۰۰                    |
| ۱۰   | اوراق مرابحه داروسازی فاران شیمی                           | فاران ۰۶      | ۱               | ۵۰,۰۰۰                   | ۴۰,۰۰۰                    |
| ۱۱   | اوراق مرابحه شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک     | صآر یا ۴۱۲    | ۱               | ۴۰,۰۰۰                   | ۸۰,۰۰۰                    |
| ۱۲   | اوراق مرابحه شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه                | افق معادن ۰۷  | ۱               | ۵۰,۰۰۰                   | ۵۰,۰۰۰                    |
| ۱۳   | اوراق مرابحه شرکت صنایع خودروسازی ایلیا                    | ایلیا ۰۵      | ۱               | ۵۰,۰۰۰                   | ۲۰,۰۰۰                    |
| ۱۴   | اوراق مرابحه داروسازی پارس حیان                            | حیان ۰۷       | ۱               | ۵۰,۰۰۰                   | ۴۰,۰۰۰                    |
| ۱۵   | اوراق اجاره شرکت فولاد مبارکه اصفهان                       | صفولاد ۰۰۵    | ۱               | ۱,۵۰۰                    | ۳۰,۰۰۰                    |
| ۱۶   | اوراق مرابحه مجتمع جهان فولاد سیرجان                       | فجهان ۰۶۲     | ۱               | ۵۰,۰۰۰                   | ۳۰,۰۰۰                    |
| ۱۷   | شرکت هواپیمایی کارون                                       | کارون         | ۱               | ۵۰,۰۰۰                   | ۴۰,۰۰۰                    |
| ۱۸   | اوراق مرابحه 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   | مرابحه نساجی اطلس ریس ۱۵-۷۱                                | اطلس ریس ۰۷   | ۱               | ۵۰,۰۰۰                   | ۳۰,۰۰۰                    |
| ۲۱   | اوراق اجاره شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا           | صمپنا ۰۶۲     | ۱               | ۲,۵۰۰                    | ۵۰,۰۰۰                    |
| ۲۲   | سلف کاند مس افق توسعه معادن                                | عکاتد         | ۲               | ۱,۵۰۰                    | ۳۰,۰۰۰                    |
| ۲۳   | صندوق بخشی آرمان آتی                                       | فارمانی       | ۲               | ۵۰۰,۰۰۰                  | ۵۰۰,۰۰۰                   |
| ۲۴   | صندوق سرمایه گذاری مشترک پلد (سبحان)                       | پلدا          | 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               | ۵,۰۰۰                    | 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 خاص دارایی ها با توجه به وضعیت بازار گردانی احتمالی وجود دارد.

۳۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰   |                               | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                  |                               | نوع وابستگی              | اشخاص وابسته                      |
|--------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| درصد<br>تسلک | تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری | نوع واحدهای<br>سرمایه گذاری | تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری |                          |                                   |
| ۰.۰٪         | ۰                             | عادی                        | ۳,۵۱۲                         | مدیر سابق                | شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی |
| ۰.۸٪         | ۳۲,۶۵۰                        | ممتاز                       | ۰                             | مدیر فعلی                | شرکت سیدگردان آرمان آتی           |
| ۳.۹٪         | ۱۶۱,۶۴۶                       | عادی                        | ۵۹۱,۹۶۵                       | مدیر فعلی                | شرکت سیدگردان آرمان آتی           |
| ۲.۹٪         | ۱۱۸,۸۹۸                       | عادی                        | ۱۱,۸۷۴                        | سرمایه گذار              | گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی |
| ۰.۰٪         | ۲۵۰                           | ممتاز                       | ۲۵۰                           | سرمایه گذار              | گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی |
| ۰.۰٪         | ۲۰                            | عادی                        | ۲۰                            | مدیر سرمایه گذاری (سابق) | میتمه گلستانی چترودی              |
| ۰.۰٪         | ۲۰۰                           | عادی                        | ۲۰۰                           | سرمایه گذار              | شرکت مدیریت سرمایه افزایش الملل   |
| ۰.۱٪         | ۶,۰۰۰                         | عادی                        | ۶,۰۰۰                         | سرمایه گذار              | سرمایه گذاری ابن سینا منبر        |
| ۰.۰٪         | ۰                             | عادی                        | ۶,۰۰۰                         | سرمایه گذار              | مؤسسه سازمان اقتصاد رضوی          |
| ۰.۰٪         | ۱                             | عادی                        | ۱                             | مدیر صندوق               | مهدی اسلامی بیدگلی                |
| ۰.۰٪         | ۵۸                            | عادی                        | ۵۸                            | سرمایه گذار              | علی اسلامی بیدگلی                 |
| ۰.۱٪         | ۴,۳۲۵                         | عادی                        | ۱۱,۶۷۷                        | سرمایه گذار              | سازه پوش                          |
| ۰.۰٪         | ۰                             | عادی                        | ۳۷۵,۰۳۲                       | سرمایه گذار              | فرهنگی ورزشی پرسپولیس             |
| ۰.۰٪         | ۰                             | عادی                        | ۳۷۵,۰۳۲                       | سرمایه گذار              | شرکت معدنی صنعتی سپهر تجلی        |
| ۹.۶٪         | ۴۰,۲۰۲۵                       | عادی                        | ۳۷۵,۰۳۲                       | سرمایه گذار              | پدیده شیمی پایدار                 |
| ۱۷.۵٪        | ۷۲۸,۰۷۳                       |                             | ۱,۷۵۶,۷۵۳                     | جمع                      |                                   |



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

۳۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

| مانده طلب(بدهی) - ریال | شرح معامله   |                |                    | نوع وابستگی                      | طرف معامله                                |
|------------------------|--------------|----------------|--------------------|----------------------------------|---|
|                        | تاریخ معامله | ارزش معامله    | موضوع معامله       |                                  |   |
| ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ در          |              | -              |                    | مدیر (سابق)                      | مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی              |
| (۹۲۴,۹۶۲,۲۵۸)          | طی سال مالی  |                | هزینه کارمزد مدیر  | مدیر                             | سیدگردان آرمان آتی                        |
| (۴۰,۸۵۲,۰۲۶,۲۱۲)       | طی سال مالی  | ۶۳,۰۴۱,۹۹۷,۸۷۹ |                    | متولی (سابق)                     | شرکت مشاور سرمایه گذاری تحلیل فازی        |
| (۱۶۳,۲۷۳,۰۸۱)          | طی سال مالی  | ۴۶۹,۷۳۲,۲۴۹    | هزینه کارمزد متولی | متولی                            | شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان       |
| (۱,۸۶۵,۷۴۱,۹۶۲)        | طی سال مالی  | ۱,۸۶۱,۹۸۳,۴۶۶  |                    | حسابرس                           | موسسه حسابرسی هوشیار بهمن                 |
| (۱,۹۹۴,۳۲۸,۰۴۰)        | طی سال مالی  | ۱,۹۷۹,۷۳۷,۷۴۵  | حق الزحمه حسابرس   | حسابرس (سابق)                    | موسسه حسابرسی رازدار                      |
| (۳۱۷,۰۸۸,۵۵۳)          | طی سال مالی  | -              |                    |                                  | صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام) |
| -                      | طی سال مالی  | ۴,۰۳۷,۰۱۵,۴۶۰  |                    |                                  | صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی        |
| -                      | طی سال مالی  | ۳,۲۸۴,۳۹۳,۴۷۰  |                    | خرید و فروش صندوق های تحت مدیریت | صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر         |
| -                      | طی سال مالی  | ۱۹,۴۸۹,۵۱۶,۲۱۱ |                    |                                  |   |

۳۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره ی گزارشگری

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



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

**۳۹ - 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 ۱۴۰۰/۰۱/۱۷۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ بر اساس تعهدات مندرج در ایندنامه 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         | ۱۰,۳۷,۱۳۸,۶۱۳,۳۰۵ | ۸,۲۱۰,۶۷۱,۹۳۹,۸۳۴               | ۹,۳۳۲,۱۶۱,۳۸۱,۰۶۴                        |
| جمع دارایی غیر جاری     | .                 | .                               | .  |
| جمع کل دارایی ها        | ۱۰,۳۷,۱۳۸,۶۱۳,۳۰۵ | ۸,۲۱۰,۶۷۱,۹۳۹,۸۳۴               | ۹,۳۳۲,۱۶۱,۳۸۱,۰۶۴                        |
| جمع بدهی های جاری       | ۵,۶۲۰,۴۷۵,۸۹۴,۹۰۲ | ۵,۶۱۷,۹۹۰,۵۹۶,۶۹۴               | ۵,۰۱۶,۳۸۷,۳۳۳,۰۰۰                        |
| جمع بدهی های غیر جاری   | .                 | .                               | .  |
| جمع کل بدهی ها          | ۵,۶۲۰,۴۷۵,۸۹۴,۹۰۲ | ۵,۶۱۷,۹۹۰,۵۹۶,۶۹۴               | ۵,۰۱۶,۳۸۷,۳۳۳,۰۰۰                        |
| جمع کل تعهدات           | ۸۶۶,۴۳۹,۴۵۵,۰۰۰   | ۱۹۴,۲۲۷,۳۵۶,۹۰۰                 | ۱,۹۴۲,۲۷۳,۵۶۹,۰۰۰                        |
| جمع کل بدهی ها و تعهدات | ۶,۴۸۶,۹۱۵,۳۴۹,۹۰۲ | ۵,۸۱۳,۳۱۷,۹۵۳,۵۹۴               | ۶,۹۵۸,۶۶۰,۸۰۲,۰۰۰                        |
| نسبت جاری               | ۱/۵۵              | ۱/۴۱                            |  |
| نسبت بدهی و تعهدات      | ۰/۴۵              |                                 | ۰/۷۵                                     |



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

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

۴۰.۱ خلاصه دارایی ها و به تفکیک عملیات بازارگردانی

| صندوق من نوع هم افق آبی | صندوق من راهبرد ممتاز لون سینا |             | صندوق من آرمان آبی کوثر |              | صندوق من آرمان آتنا (اسام) |                | صندوق من پویا |              |
|-------------------------|--------------------------------|-------------|-------------------------|--------------|----------------------------|----------------|---------------|--------------|
|                         | ریال                           | ریال        | ریال                    | ریال         | ریال                       | ریال           | ریال          | ریال         |
| ۲۰۴۰۲۱۷۳۰               | ۱۴۰۲۱۷۳۰                       | ۱۴۰۲۱۷۳۰    | ۱۴۰۲۱۷۳۰                | ۱۴۰۲۱۷۳۰     | ۱۴۰۲۱۷۳۰                   | ۱۴۰۲۱۷۳۰       | ۱۴۰۲۱۷۳۰      | ۱۴۰۲۱۷۳۰     |
|                         | ریال                           | ریال        | ریال                    | ریال         | ریال                       | ریال           | ریال          | ریال         |
|                         |                                |             |                         |              |                            |                |               |              |
| ۱۸۹۵۱۸۸۴۰۰۷۹            | ۲۰۸۴۲۱۵۸۲۶                     | ۱۹۲۰۱۷۷۰۶۶  | ۶۸۵۷۹۳۳۸                | ۶۸۷۶۱۷۰۳۸    | ۱۸۱۶۹۳۳۵۴                  | ۳۳۶۶۱۵۷۴۵۴     | ۱۰۵۱۱۵۵۲۸۲۳۱  | ۱۰۸۲۴۲۱۳۸۵۷  |
|                         |                                |             |                         |              |                            |                |               |              |
| ۷۷۴۱۹۳۳۱۳۷۰             | ۵۷۸۴۲۵۶۶۲۵۰                    | ۱۰۰۳۱۲۳۵۴۷۱ | ۴۲۰۱۶۱۵۳۳۷۶۰            | ۲۱۴۳۶۰۶۹۵۳۸۳ | ۶۶۶۲۰۲۰۹۲۵۶                | ۹۳۸۳۳۱۲۰۹۱۰۸۷۹ | ۱۷۹۷۱۰۹۷۸     | ۲۴۹۱۲۸۴۴۵۲۵  |
|                         |                                |             |                         |              |                            |                |               |              |
| ۲۰۳۱۱۱۶۲۷۲۴             | ۶۷۸۰۹۷۸۲۴۳                     | ۲۵۳۸۵۲۶۱۵   | ۶۸۵۵۳۳۳۸۵               | ۹۷۸۴۹۵۴۸۰    | ۳۰۳۶۳۵۸۳۶۱                 | ۱۹۷۶۹۵۸۳۴۱۲    | ۱۶۹۰۳۶۵       | ۱۶۹۰۳۶۵      |
| ۳۸۰                     | ۱۰۰۶۹                          | ۸۱۷         | ۸۱۶                     | ۱۰۰۶۹        | ۱۰۰۶۹                      | ۱۰۰۶۹          | ۱۰۰۶۹         | ۱۰۰۶۹        |
| ۸۷۶۰۶۸۳۳۰۵۱             | ۸۸۴۴۵۳۶۷۶                      | ۲۰۰۷        | ۱۰۱۱۷۳۱۰۶۳۵             | ۰            | ۶۷۳۳۳۵۷۸۶۵۱                | ۲۵۶۳۱۰۶۶۹۹۲    | ۰             | ۰            |
| ۲۰۴۲۱۸۲۰۶۶۶             | ۵۸۸۱۶۶۲۰۱۰۵۳                   | ۱۱۸۰۲۳۷۲۶۸  | ۵۰۶۲۱۰۳۸۵۳۴             | ۲۳۴۳۳۳۶۶۳۳۰  | ۱۶۶۰۱۳۲۰۱۲۰۵۰۸             | ۱۰۲۸۰۳۷۶۶۹۸۰۶  | ۱۰۵۴۳۳۵۷۰۳۸۵  | ۱۳۳۸۹۸۲۳۱۴۳  |
| ۲۴۶۱۷۲۵۰                | ۱۳۵۹۸۷۱۶۸۱                     | ۲۰۳۳۳۱۸۸    | ۱۱۱۵۱۶۸۲۱               | ۲۳۲۰۳۳۱۸۹۰   | ۲۲۵۵۳۸۳۷۳                  | ۲۰۴۸۱۰۵۱۷۳۲    | ۱۵۲۰۹۶۳۶۵۹    | ۱۶۵۰۳۳۵۳۵۴   |
|                         | ۱۰۰۷۳۰۳۵                       | ۰           | ۰                       | ۰            | ۱۰۳۷۵۹۶۹۱۶                 | ۳۰۴۴۹۷۸۱۴۳     | ۰             | ۰            |
| ۲۶۰۴۱۰۸۶۹۱۴             | ۲۰۶۶۶۸۳۷۶۵۱۰                   | ۵۸۰۴۳۳۵۹۱۵  | ۶۹۰۷۳۰۸۳                | ۱۱۹۵۶۶۶۶۶۶۱۵ | ۲۸۵۱۸۶۷۳۳۲                 | ۸۱۹۳۳۷۷۲۰۳۱    | ۶۰۳۵۱۰۷۹۱۸۲۱  | ۹۹۹۶۸۴۷۴۵۸   |
| ۲۴۸۶۹۲۳۸۷               | ۷۱۱۰۳۱۶۱۱                      | ۱۶۳۸۰۷۳۲۶   | ۷۲۰۹۸۰۶۶۷               | ۶۸۱۰۹۰۳۰۰۸   | ۷۹۸۵۳۰۳۷۶                  | ۷۵۳۱۵۰۲۶۳۳۸    | ۸۹۰۶۹۸۵۵۸     | ۱۰۴۳۱۳۳۵۶۹   |
|                         |                                |             |                         |              |                            |                |               |              |
| ۶۴۳۳۱۶۶۱۳۱              | ۳۰۸۷۲۰۲۵۴۸۷                    | ۵۹۶۸۶۶۶۳۳۹  | ۲۴۸۳۳۱۱۸۱               | ۱۳۳۶۶۷۸۹۶۳۳  | ۶۶۳۳۰۱۸۵۵۷                 | ۹۰۰۸۷۸۶۶۹۸۴    | ۶۲۶۶۳۶۵۳۸۸    | ۱۳۰۰۶۹۸۴۸۱   |
| ۱۵۷۸۵۰۰۱۰۳۳             | ۳۷۹۳۳۸۴۸۲۶                     | ۴۸۰۰۵۹۳۳۰   | ۵۰۳۷۱۶۰۷۳۴              | ۱۰۱۵۶۶۶۷۶۷۱۷ | ۱۵۷۵۰۸۳۳۱۲۱                | ۵۸۱۳۳۷۵۵۵۰۳۳   | ۴۲۰۷۲۰۱۱۶۵۷   | ۱۳۱۸۳۰۲۰۳۸۶۱ |
| ۳۶۳۱۱۰۴                 | ۶۳۱۶۸۰۵                        | ۸۱۵۰۱۰      | ۴۷۶۱۰۳۱۵                | ۷۱۳۳۳۸۳۸     | ۱۷۵۰۰۹۹۱۳۳                 | ۴۸۸۵۶۳۳۴۰      | ۸۲۰۲۰۳۸       | ۹۶۱۰۷۸۵      |

دارایی ها  
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم  
سرمایه گذاری در سپرده 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 ارکان صندوق  
پرداختی به سرمایه گذاران  
تسهیلات مالی دریافتی  
سایر حساب های پرداختی و ذخایر  
پیش دریافت ها  
جمع بدهی ها  
خالص دارایی ها  
خالص 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

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

۴۱ - خلاصه دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| ردیف | ۱۴۰۳/۱۲/۳۱     | ۱۴۰۳/۱۲/۳۱    | ۱۴۰۳/۱۲/۳۱    | ۱۴۰۳/۱۲/۳۱    | ۱۴۰۳/۱۲/۳۱    | ۱۴۰۳/۱۲/۳۱    | ۱۴۰۳/۱۲/۳۱    | ۱۴۰۳/۱۲/۳۱    | تغییرات       | ریال          | توضیحات   |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---|
|      | ریال           | ریال          | ریال          | ریال          | ریال          | ریال          | ریال          | ریال          | ریال          | ریال          |   |
| ۱    | ۳۷۸۱۱۰۱۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | دارایی ها   |
| ۲    | ۶۹۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰   | ۶۹۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۶۹۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۶۹۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۶۹۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۶۹۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۶۹۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۶۹۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۶۹۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۶۹۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                            |
| ۳    | ۲۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰   | ۲۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی           |
| ۴    | ۱۱۰۸۸۷۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۱۰۸۸۷۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۱۰۸۸۷۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۱۰۸۸۷۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۱۰۸۸۷۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۱۰۸۸۷۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۱۰۸۸۷۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۱۰۸۸۷۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۱۰۸۸۷۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۱۰۸۸۷۰۰۰۰۰۰۰ | سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا اوراق ثابت یا اعلی الحساب |
| ۵    | ۳۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | حساب های دریافتی  |
| ۶    | ۱۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰   | ۱۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۱۸۸۸۰۰۰۰۰۰۰  | پیش پرداخت ها   |
| ۷    | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰   | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | سایر حساب های دریافتی                                     |
| ۸    | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰   | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | سایر دارایی ها  |
| ۹    | ۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰   | ۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | بوجودی نقد  |
| ۱۰   | ۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰   | ۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | جاری برقراران   |
| ۱۱   | ۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰   | ۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | جمع دارایی ها   |
| ۱۲   | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | بدهی ها   |
| ۱۳   | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | بدهی به زگان صندوق  |
| ۱۴   | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | بدهی به سایرین  |
| ۱۵   | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | سایر حساب های برداشتی و ذخایر                             |
| ۱۶   | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | پیش دریافت ها   |
| ۱۷   | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | جمع بدهی ها   |
| ۱۸   | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | خالص دارایی ها  |
| ۱۹   | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | خالص 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

۲۰ - خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی  
 کد دارایی ها، یعنی ها و هزینه های مربوط به فریک او عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظیر بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد.

۲۱ - خلاصه فعالیت های به تفکیک عملیات بازارگردانی

| نوع دارایی ها  | ۱۴۰۳/۱۲/۳۱  |             | ۱۴۰۳/۱۲/۳۱   |              | ۱۴۰۳/۱۲/۳۱  |             | ۱۴۰۳/۱۲/۳۱  |             | ۱۴۰۳/۱۲/۳۱  |             | ۱۴۰۳/۱۲/۳۱  |             | توضیحات  |
|--|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
|  | ریال        | ریال        | ریال         | ریال         | ریال        | ریال        | ریال        | ریال        | ریال        | ریال        | ریال        | ریال        |  |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                           | ۱۰۶۴۳۰۴۰۰۰  | ۶۹۴۰۷۹۱۰۳۰۵ | ۲۶۸۰۰۲۰۳۳۰۰۵ | ۲۵۲۰۰۲۳۳۱۰۶۰ | ۶۸۷۳۲۰۱۸۳۳۵ | ۶۸۷۳۲۰۱۸۳۳۵ | ۶۸۷۳۲۰۱۸۳۳۵ | ۶۸۷۳۲۰۱۸۳۳۵ | ۶۸۷۳۲۰۱۸۳۳۵ | ۶۸۷۳۲۰۱۸۳۳۵ | ۶۸۷۳۲۰۱۸۳۳۵ | ۶۸۷۳۲۰۱۸۳۳۵ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                           |
| سرمایه گذاری در سربده بانکی                              | ۳۳۲۸۶۳۶۵۷۱۵ | ۳۰۰۲۵۱۳۳۱۹۱ | ۵۰۲۳۷۰۳۰۶۰۶  | ۵۶۹۳۴۰۸۳۳۳   | ۲۰۳۷۰۲۴۵۵۷  | ۲۰۳۷۰۲۴۵۵۷  | ۲۰۳۷۰۲۴۵۵۷  | ۲۰۳۷۰۲۴۵۵۷  | ۲۰۳۷۰۲۴۵۵۷  | ۲۰۳۷۰۲۴۵۵۷  | ۲۰۳۷۰۲۴۵۵۷  | ۲۰۳۷۰۲۴۵۵۷  | سرمایه گذاری در سربده بانکی و کسب سربده بانکی            |
| سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۳۵۸۷۶۶۶۹۱   | ۳۵۸۷۶۶۶۹۱   | ۱۰۰۱۵۵۵۳۳۰   | ۱۰۰۱۵۵۵۳۳۰   | ۰           | ۰           | ۰           | ۰           | ۰           | ۰           | ۰           | ۰           | سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری                   | ۱۲۴۰۴۵۵۶۰   | ۱۱۶۲۱۰۵۴    | ۴۰۱۲۰۵۸۱۳    | ۸۷۵۸۱۲۵۳۳    | ۲۰۳۱۶۰۸۱۴۶۶ | ۲۰۳۱۶۰۸۱۴۶۶ | ۲۰۳۱۶۰۸۱۴۶۶ | ۲۰۳۱۶۰۸۱۴۶۶ | ۲۰۳۱۶۰۸۱۴۶۶ | ۲۰۳۱۶۰۸۱۴۶۶ | ۲۰۳۱۶۰۸۱۴۶۶ | ۲۰۳۱۶۰۸۱۴۶۶ | سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری                   |
| حساب های دریافتی   | ۵۸۰۵۷۶۰     | ۱۵۱۱۸۸۸۸۸۱  | ۱۲۴۰۴۵۵۶۰    | ۳۳۴۲۴۵۵۱۴    | ۲۰۳۱۶۰۸۱۴۶۶ | ۲۰۳۱۶۰۸۱۴۶۶ | ۲۰۳۱۶۰۸۱۴۶۶ | ۲۰۳۱۶۰۸۱۴۶۶ | ۲۰۳۱۶۰۸۱۴۶۶ | ۲۰۳۱۶۰۸۱۴۶۶ | ۲۰۳۱۶۰۸۱۴۶۶ | ۲۰۳۱۶۰۸۱۴۶۶ | حساب های دریافتی   |
| بیش دریافت ها  | ۲۸۰         | ۱۰۰۶۹       | ۲۸۰          | ۲۸۰          | ۲۸۰         | ۲۸۰         | ۲۸۰         | ۲۸۰         | ۲۸۰         | ۲۸۰         | ۲۸۰         | ۲۸۰         | بیش دریافت ها  |
| سایر حساب های دریافتی                                    | ۳۳۶۰۳۶۱۲۲   | ۱۵۲۸۸۶۰۱۰۳۷ | ۱۵۲۸۸۶۰۱۰۳۷  | ۳۳۶۰۳۶۱۲۲    | ۳۳۶۰۳۶۱۲۲   | ۳۳۶۰۳۶۱۲۲   | ۳۳۶۰۳۶۱۲۲   | ۳۳۶۰۳۶۱۲۲   | ۳۳۶۰۳۶۱۲۲   | ۳۳۶۰۳۶۱۲۲   | ۳۳۶۰۳۶۱۲۲   | ۳۳۶۰۳۶۱۲۲   | سایر حساب های دریافتی                                    |
| موجودی نقد   | ۱۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰ | موجودی نقد   |
| جاری کارگزاران و   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | جاری کارگزاران و   |
| صحب دارایی ها  | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰   | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰   | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | صحب دارایی ها  |
| پیشی ها  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | پیشی ها  |
| دریافتی به ازگان صندوق                                   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | دریافتی به ازگان صندوق                                   |
| دریافتی به سرمایه کارگان                                 | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | دریافتی به سرمایه کارگان                                 |
| تسهیلات مالی دریافتی                                     | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | تسهیلات مالی دریافتی                                     |
| سایر حساب های دریافتی و ذخایر                            | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | سایر حساب های دریافتی و ذخایر                            |
| بیش دریافت ها  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | بیش دریافت ها  |
| صحب یعنی ها  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | صحب یعنی ها  |
| غش دارایی ها   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | غش دارایی ها   |
| خالص دارایی های مراد سرمایه گذاری                        | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰  | خالص دارایی های مراد سرمایه گذاری                        |













مستحق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی ایران محدود  
 پیمانتهای مالی توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۴

۲۰۰۰ صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازرگانه

| ردیف | صورت سود و زیان        |                        | صورت سود و زیان        |                        | صورت سود و زیان        |                        | صورت سود و زیان        |                        | صورت سود و زیان        |                        | توضیحات                                    |
|------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|
|      | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ |  |
| ۱    | ۷,۵۵۹,۱۳۸,۰۰۰          | ۸,۳۳۶,۵۱۵,۱۳۴          | ۸,۳۳۶,۵۱۵,۱۳۴          | ۸,۳۳۶,۵۱۵,۱۳۴          | ۸,۳۳۶,۵۱۵,۱۳۴          | ۸,۳۳۶,۵۱۵,۱۳۴          | ۸,۳۳۶,۵۱۵,۱۳۴          | ۸,۳۳۶,۵۱۵,۱۳۴          | ۸,۳۳۶,۵۱۵,۱۳۴          | ۸,۳۳۶,۵۱۵,۱۳۴          | درآمدها                                    |
| ۲    | ۱,۹۶۶,۶۸۱,۹۸۱          | (۵۰,۳۳۳,۳۸۰,۰۰۰)       | (۵۰,۳۳۳,۳۸۰,۰۰۰)       | (۵۰,۳۳۳,۳۸۰,۰۰۰)       | (۵۰,۳۳۳,۳۸۰,۰۰۰)       | (۵۰,۳۳۳,۳۸۰,۰۰۰)       | (۵۰,۳۳۳,۳۸۰,۰۰۰)       | (۵۰,۳۳۳,۳۸۰,۰۰۰)       | (۵۰,۳۳۳,۳۸۰,۰۰۰)       | (۵۰,۳۳۳,۳۸۰,۰۰۰)       | سود زیان حاصل از فروش اوراق بهادار         |
| ۳    | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | سود زیان حاصل از تحقق زیانهای اوراق بهادار |
| ۴    | ۱۳,۳۲۵,۷۸۰,۰۰۰         | ۸,۳۳۶,۵۱۵,۱۳۴          | ۸,۳۳۶,۵۱۵,۱۳۴          | ۸,۳۳۶,۵۱۵,۱۳۴          | ۸,۳۳۶,۵۱۵,۱۳۴          | ۸,۳۳۶,۵۱۵,۱۳۴          | ۸,۳۳۶,۵۱۵,۱۳۴          | ۸,۳۳۶,۵۱۵,۱۳۴          | ۸,۳۳۶,۵۱۵,۱۳۴          | ۸,۳۳۶,۵۱۵,۱۳۴          | سود سهام                                   |
| ۵    | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا غیره     |
| ۶    | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | سود تقسیمی مستحق های سرمایه گذاری          |
| ۷    | ۷۵,۳۸۹,۹۱۳,۳۳۳         | ۷۳,۵۵۹,۶۸۱,۹۸۱         | ۷۳,۵۵۹,۶۸۱,۹۸۱         | ۷۳,۵۵۹,۶۸۱,۹۸۱         | ۷۳,۵۵۹,۶۸۱,۹۸۱         | ۷۳,۵۵۹,۶۸۱,۹۸۱         | ۷۳,۵۵۹,۶۸۱,۹۸۱         | ۷۳,۵۵۹,۶۸۱,۹۸۱         | ۷۳,۵۵۹,۶۸۱,۹۸۱         | ۷۳,۵۵۹,۶۸۱,۹۸۱         | درآمد حاصل از کارکرد داراییهای             |
| ۸    | ۶۲,۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | سایر درآمدها                               |
| ۹    | ۹۸,۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳        | ۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳        | ۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳        | ۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳        | ۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳        | ۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳        | ۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳        | ۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳        | ۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳        | جمع درآمدها                                |
| ۱۰   | (۵,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)        | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | هزینه ها                                   |
| ۱۱   | (۵,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)        | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | هزینه کارکرد زنگ                           |
| ۱۲   | (۵,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)        | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | سایر هزینه ها                              |
| ۱۳   | (۵,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)        | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | (۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)       | هزینه مالی                                 |
| ۱۴   | ۲۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | سود زیان حاصل                              |
| ۱۵   | ۲۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | سود سرمایه گذاری در پایان دوره ۱           |
| ۱۶   | ۲۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳         | سود سرمایه گذاری در پایان دوره ۲           |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گزینی آرمان اندیش  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳

۲۰۲۰) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازار گزینی

| شرح حساب  | میزان تسلیحات بانکی در ۱۵ شهریور ۱۴۰۳ |                              | میزان سود خالص در ۲۷ شهریور ۱۴۰۳ |                              | مبلغ جمع‌آوری شده در ۲۹ اسفند ۱۴۰۳ |                              | شرح حساب  |
|---|---------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|------------------------------------|------------------------------|---|
|   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۱۵          | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۱۵ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۷     | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۹       | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۹ |   |
| درآمد سود:                                      |                                       |                              |                                  |                              |                                    |                              |   |
| سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار            | ۳۷,۶۶۶,۸۸۸,۸۱۱                        | ۶,۵۸۴,۷۶۶,۹۱۰                | ۲,۵۴۲,۴۴۲,۸۶۱                    | ۴,۰۳۳,۳۷۶,۶۶۶                | ۱۲,۸۳۲,۸۸۴                         | ۵۶,۶۶۵,۸۶۴,۴۴۴               | سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار            |
| سود (زیان) حقوق باقی مانده نگهداری اوراق بهادار | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۳۱,۸۱۲,۰۰۰                   | ۴۳,۸۱۲,۰۰۰                       | ۷۹,۸۱۲,۰۰۰                   | ۶۲,۸۱۲,۰۰۰                         | ۶۸,۸۱۲,۰۰۰                   | سود (زیان) حقوق باقی مانده نگهداری اوراق بهادار |
| سود سهام  | ۳,۷۶۵,۰۰۰                             | ۰                            | ۰                                | ۰                            | ۰                                  | ۰                            | سود سهام  |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب    | ۰                                     | ۶,۸۱۸,۸۵۸,۲۷۸                | ۳,۴۶۶,۴۶۵,۴۴۲                    | ۱۱,۹۳۳,۰۰۰                   | ۳۱,۳۳۲,۵۵۸,۰۰۰                     | ۱۷,۵۸۹,۱۷۰,۰۰۰               | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب    |
| سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری               | ۰                                     | ۰                            | ۰                                | ۰                            | ۰                                  | ۰                            | سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری               |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب    | ۳۹,۱۶۶,۸۷۶,۸۱۰                        | ۱۳۳,۳۸۶,۸۷۸,۰۰۰              | ۹۶,۸۶۱,۳۴۲,۰۰۰                   | ۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰                  | ۱۱۸,۵۶۵,۳۷۶,۸۶۵                    | ۳۳۷,۸۴۶,۳۳۲,۸۶۰              | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب    |
| سایر درآمدها                                    | ۰                                     | ۱۸,۴۸۱,۸۱۶                   | ۱۸,۴۸۱,۸۱۶                       | ۱۴                           | ۰                                  | ۶۸,۱۲۳,۰۰۰                   | سایر درآمدها                                    |
| جمع درآمدها                                     | ۳۳,۱۳۲,۷۴۳,۶۲۰                        | ۱۸۷,۹۰۵,۵۶۴,۰۰۰              | ۱۳۷,۶۶۱,۸۸۴,۸۱۸                  | ۱۸۸,۳۷۲,۰۶۰                  | ۱۵۰,۶۸۴,۴۲۱,۳۷۰                    | ۱,۵۶۰,۳۷۸,۴۷۸,۳۲۹            | جمع درآمدها                                     |
| هزینه ها:                                       |                                       |                              |                                  |                              |                                    |                              |   |
| هزینه کارکرد اکان                               | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰)                          | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰)                 | (۸,۵۶۶,۰۰۰)                      | (۵,۰۰۰,۰۰۰)                  | (۶۲۸,۱۳۲,۹۱۰)                      | (۲۰,۸۴۳,۳۷۶,۶۶۶)             | هزینه کارکرد اکان                               |
| سایر هزینه ها                                   | (۳۷,۶۶۶,۸۸۸,۸۱۱)                      | (۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰)                | (۱۴,۰۰۰,۰۰۰)                     | (۳۰,۰۰۰,۰۰۰)                 | (۳۰,۰۰۰,۰۰۰)                       | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰)                 | سایر هزینه ها                                   |
| هزینه مالی                                      | (۵,۰۰۰,۰۰۰)                           | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰)                 | (۲,۰۰۰,۰۰۰)                      | (۳,۰۰۰,۰۰۰)                  | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰)                       | (۵,۰۰۰,۰۰۰)                  | هزینه مالی                                      |
| سود (زیان) خالص                                 | ۵,۴۶۶,۸۵۴,۸۱۰                         | ۷,۵۸۴,۷۶۶,۹۱۰                | ۲,۵۴۲,۴۴۲,۸۶۱                    | ۴,۰۳۳,۳۷۶,۶۶۶                | ۳۱,۳۳۲,۵۵۸,۰۰۰                     | ۳۳۲,۸۴۶,۳۳۲,۸۶۰              | سود (زیان) خالص                                 |
| بازده میانگین سرمایه گذاری ۱                    | ۸.۶۶%                                 | ۱۳.۸۷%                       | ۱۳.۸۷%                           | ۱۳.۸۷%                       | ۱۳.۸۷%                             | ۱۳.۸۷%                       | بازده میانگین سرمایه گذاری ۱                    |
| بازده سرمایه گذاری بر پایان دوره ۲              | ۸.۶۶%                                 | ۱۳.۸۷%                       | ۱۳.۸۷%                           | ۱۳.۸۷%                       | ۱۳.۸۷%                             | ۱۳.۸۷%                       | بازده سرمایه گذاری بر پایان دوره ۲              |



مستوفی سرمدیه گزاری اختصاصی بازار گروها، آرمان گدیش  
 پاندهات های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳

۲۰۲۰) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازار گدیش

| شرح تفصیلی اقلام                             | مستوفی سرمدیه گزاری اختصاصی بازار گروها |                              | مستوفی سرمدیه گزاری اختصاصی بازار گروها |                              | مستوفی سرمدیه گزاری اختصاصی بازار گروها |                              | مستوفی سرمدیه گزاری اختصاصی بازار گروها |                              | شرح تفصیلی اقلام                             |
|--|---|------------------------------|---|------------------------------|---|------------------------------|---|------------------------------|--|
|  | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۹            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۹            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۹            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۹            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۹ |  |
| فروشنامه                                     |   |                              |   |                              |   |                              |   |                              | فروشنامه                                     |
| سود از فروش حاصل از فروش اقسامی بازار        |   |                              |   |                              |   |                              |   |                              | سود از فروش حاصل از فروش اقسامی بازار        |
| سود از فروش حاصل از فروش اقسامی بازار        |   |                              |   |                              |   |                              |   |                              | سود از فروش حاصل از فروش اقسامی بازار        |
| سود سهام                                     |   |                              |   |                              |   |                              |   |                              | سود سهام                                     |
| سود از فروش حاصل از فروش اقسامی بازار        |   |                              |   |                              |   |                              |   |                              | سود از فروش حاصل از فروش اقسامی بازار        |
| سود تقسیمی مستوفی های سرمایه گذاری           |   |                              |   |                              |   |                              |   |                              | سود تقسیمی مستوفی های سرمایه گذاری           |
| درآمد حاصل از کاروبار بازار گدیش             |   |                              |   |                              |   |                              |   |                              | درآمد حاصل از کاروبار بازار گدیش             |
| سایر درآمدها                                 |   |                              |   |                              |   |                              |   |                              | سایر درآمدها                                 |
| جمع درآمدها                                  |   |                              |   |                              |   |                              |   |                              | جمع درآمدها                                  |
| هزینه ها                                     |   |                              |   |                              |   |                              |   |                              | هزینه ها                                     |
| هزینه کاروبار بازار گدیش                     |   |                              |   |                              |   |                              |   |                              | هزینه کاروبار بازار گدیش                     |
| سایر هزینه ها                                |   |                              |   |                              |   |                              |   |                              | سایر هزینه ها                                |
| مربوط مالی                                   |   |                              |   |                              |   |                              |   |                              | مربوط مالی                                   |
| سود از فروش حاصل از فروش اقسامی بازار        |   |                              |   |                              |   |                              |   |                              | سود از فروش حاصل از فروش اقسامی بازار        |
| بازده عملیات سرمایه گذاری ۱                  |   |                              |   |                              |   |                              |   |                              | بازده عملیات سرمایه گذاری ۱                  |
| بازده سرمایه گذاری حاصل از فروش اقسامی بازار |   |                              |   |                              |   |                              |   |                              | بازده سرمایه گذاری حاصل از فروش اقسامی بازار |





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
پاداشات های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ اسفند ۱۴۰۴

۴۰ - صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| صندوق سبک‌ساز آبی کوثر |                            | ۱۴۰۴/۱۲/۳۱        |                            |
|------------------------|----------------------------|-------------------|----------------------------|
| ریال                   | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال              | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| ۱۱۰.۵۸.۲۶۵.۸۶۶         | ۵۱                         | ۱۵۷.۵۰۸.۹۲۱.۹۲۱   | ۹۰                         |
| ۱۲۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰        | ۱۳۱                        | ۲۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰   | ۲۱۰                        |
| (۸۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)       | (۸۲)                       | (۱۸۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰) | (۱۸۱)                      |
| ۵۲۰.۵۴۶.۱۷۰.۳۳         | .                          | ۳۳۷.۴۸۱.۷۷۳.۶۴۵   | .                          |
| ۹۴.۴۵۰.۳۸۰.۲۲          | .                          | ۹۶.۳۷۷.۸۶۰.۴۵۶    | .                          |
| ۱۵۷.۵۰۸.۹۲۱.۹۲۱        | ۹۰                         | ۵۸۱.۲۹۷.۵۵۵.۲۲    | ۱۱۹                        |

| صندوق بخشی فلورمی   |                            | ۱۴۰۴/۱۲/۳۱          |                            |
|---------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|
| ریال                | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال                | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| ۸۶۰.۱۵۰.۱۴۶.۶۴۳     | ۸۹۸                        | ۲۶۶.۲۰۸.۶۶۹.۹۹۸     | ۱۸۷                        |
| ۵۹۹.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰     | ۵۹۹                        | ۷.۵۲۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰   | ۷.۵۲۴                      |
| (۱.۳۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰) | (۱.۳۱۰)                    | (۷۱۰.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰)   | (۷۱۰.۶)                    |
| ۱۶۱.۰۴۰.۶۹۷.۵۲۳     | .                          | (۷.۷۷۲.۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰) | .                          |
| (۸۹.۲۸۰.۸۸۱.۵۵۰)    | .                          | ۲۲.۱۲۹.۷۱۸.۹۸۸      | .                          |
| ۱۲.۱۲۸.۱۰۲.۸۴۶      | ۱۸۷                        | ۵۱.۳۷۷.۶۶۵.۳۲۲      | ۶۰۵                        |

| صندوق بخشی فلورمی |                            | ۱۴۰۴/۱۲/۳۱       |                            |
|-------------------|----------------------------|------------------|----------------------------|
| ریال              | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال             | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| ۱۶۲۰.۲۲۰.۰۰۰.۰۰۰  | ۱۶۲۰.۲۲                    | ۵۷.۶۸۴.۹۳۷.۱۲۸   | ۱۶۲۰.۲۲                    |
| .                 | .                          | ۲۱۲.۳۹۷.۰۰۰.۰۰۰  | ۲۱۲.۳۹۷                    |
| (۳۷.۸۱۴.۸۷۳.۲۵۰)  | .                          | ۳۰.۹۲۶.۱۲۱.۰۲۷   | .                          |
| (۶۶.۵۳۲.۱۸۹.۶۱۲)  | .                          | (۷۲.۳۳۸.۹۳۲.۶۴۹) | .                          |
| ۵۷.۶۸۴.۹۳۷.۱۲۸    | ۱۶۲۰.۲۲                    | ۲۱۷.۶۱۹.۴۶۴.۵۲۶  | ۳۷۴.۴۱۹                    |

| سازه پوشش         |                            | ۱۴۰۴/۱۲/۳۱        |                            |
|-------------------|----------------------------|-------------------|----------------------------|
| ریال              | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال              | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| ۱۶۵.۸۳۵.۳۷۲.۹۶۷   | ۵.۲۱۴                      | ۴۲.۸۷۰.۱۱۶.۵۳۷    | ۵.۲۱۴                      |
| .                 | .                          | ۷.۴۵۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۷.۴۵۲                      |
| .                 | .                          | .                 | .                          |
| (۱۳۲.۰۶۵.۲۵۷.۴۳۰) | .                          | ۴۰.۰۰۰.۱۶۶.۲۳۸    | .                          |
| ۴۲.۷۷۰.۱۱۶.۵۳۷    | ۵.۲۱۴                      | ۶۷.۵۰۷.۷۳۲.۸۸۶    | .                          |
| .                 | .                          | ۱۵۹.۰۳۱.۵۱۶.۵۷۶   | ۱۲.۶۶۶                     |

| مربحه جهان فولاد-آرمان (۶۰٪) |                            | ۱۴۰۴/۱۲/۳۱        |                            |
|------------------------------|----------------------------|-------------------|----------------------------|
| ریال                         | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال              | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| .                            | .                          | ۵۶.۷۶۱.۶۱۷.۰۴۹    | ۴۵۹                        |
| .                            | .                          | ۷۳۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰   | ۷۳۸                        |
| .                            | .                          | (۸۸۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰) | (۸۸۲)                      |
| .                            | .                          | (۶.۱۲۰.۲۹۵.۳۵۱)   | .                          |
| .                            | .                          | ۴.۲۲۸.۳۲۸.۶۱۴     | .                          |
| .                            | .                          | ۵۴.۷۳۴.۶۴۰.۳۱۲    | ۳۱۴                        |

| سلف کاندس سن لوق نوسنه مهران (مکان) |                            | ۱۴۰۴/۱۲/۳۱            |                            |
|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------|
| ریال                                | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال                  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| ۹۳.۳۰۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰                  | ۹۳.۳۰۶                     | ۶.۵۸۰.۸۰۹.۹۴۴         | ۹۳.۳۰۶                     |
| .                                   | .                          | ۷۵.۹۴۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰    | ۷۵.۹۴۵                     |
| .                                   | .                          | (۸۵۲.۲۸۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰) | (۸۵۲.۲۸۵)                  |
| (۸۰.۸۰۶.۱۸۵.۶۵۰)                    | .                          | (۶۰.۴۵۰.۹۵۴.۷۴۲)      | .                          |
| ۶.۵۸۰.۸۰۹.۹۴۴                       | ۹۳.۳۰۶                     | ۱۲۶.۳۰۱.۸۵۶.۱۵۶       | .                          |
| .                                   | .                          | ۳۴۰.۳۴۷.۹۱۰.۹۰۸       | ۵۰۶                        |

| صنایع شیمیایی ایران |                            | ۱۴۰۴/۱۲/۳۱ |                            |
|---------------------|----------------------------|------------|----------------------------|
| ریال                | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال       | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| (۵۴۵.۵۳۷)           | .                          | .          | .                          |
| .                   | .                          | .          | .                          |
| ۱.۵۵۲.۳۸۸.۶۹۸       | .                          | .          | .                          |
| (۱.۵۵۲.۸۶۰.۳۰۰)     | .                          | .          | .                          |
| ۸۸۲.۸۷۱             | .                          | .          | .                          |

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



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

۴- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| پنجمه شهریور قرن                              |                            | ارمان سپهرآشنا (آرمان) |                            |
|---|----------------------------|------------------------|----------------------------|
| ریال  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال                   | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| ۶۸۵۵۸۸۸۸۳۰۲                                   | ۴۶۰۰۱۰                     | ۲۶۴۳۱۰۹۱۲۰۹۵۳          | ۵۸                         |
| ۵۷۰۹۸۵۰۰۰۰۰۰۰                                 | (۵۷۰۹۸۵)                   | .                      | .                          |
| ۴۶۹۴۴۱۰۳۲۶۵۶۴                                 | .                          | ۳۲۰۹۴۰۵۸۳۲۷۵۰          | ۳۶۸                        |
| (۶۰۲۷۶۰۱۷۱۰۴۲۵)                               | .                          | ۱۰۰۰۰۰۰۰               | ۱۰۰۰۰                      |
| ۱۰۰۱۰۷۶۸۰۹۵۳۴۴۱                               | ۴۰۲۰۲۵                     | ۵۰۳۷۱۰۶۰۷۳۴۳           | ۱۰۰۵۸                      |
| ۱۳۷۸۵۸۲۰۷۴۳۰۲۵۹                               | ۳۷۵۰۳۲                     | ۱۰۱۵۵۶۰۴۶۶۰۷۱۷         | ۱۰۴۶                       |
| منته شهریور ۹۰ لورای شهرداری (منته شهریور ۹۰) |                            |                        |                            |
| ریال  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال                   | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| ۱۴۰۳/۱/۱۳۰                                    | ۱۴۰۴/۱/۲۲۹                 | ۱۴۰۳/۱/۱۳۰             | ۱۴۰۴/۱/۲۲۹                 |
| ۵۴۶۰۰۰۰۰۰۰                                    | ۵۴۶                        | ۱۱۳۰۸۱۰۰۶۹۰۶۶۲         | ۱۰۰۵۳                      |
| (۳۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰)                                 | (۳۱۹)                      | ۲۱۰۰۰۰۰۰۰              | ۳۱                         |
| ۵۱۹۳۳۸۲۰۱۰۱۱۹                                 | .                          | (۱۰۰۴۵۰۰۰۰۰۰)          | (۱۰۰۴۵)                    |
| (۳۸۲۵۵۱۳۲۶۱۵)                                 | .                          | ۳۴۳۷۹۰۶۰۸۰۸            | .                          |
| ۳۱۵۱۰۰۶۸۵۰۴                                   | ۳۲۷                        | (۱۸۰۳۲۰۳۴۷۳۴۴)         | .                          |
| ۱۳۱۷۷۱۲۰۶۵۹۴                                  | ۶                          | (۴۰۳۳۳۰۷۲۰۱۷۴)         | ۳۹                         |
| لورای مشارکت شهرداری اردیبهل                  |                            |                        |                            |
| ریال  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال                   | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| ۱۴۰۳/۱/۱۳۰                                    | ۱۴۰۴/۱/۲۲۹                 | ۱۴۰۳/۱/۱۳۰             | ۱۴۰۴/۱/۲۲۹                 |
| .   | .                          | ۳۰۳۵۳۰۶۶۳۰۷۳۲          | ۳۹                         |
| .   | ۳۸۱۱                       | ۵۷۲۰۰۰۰۰۰۰             | ۵۷۲                        |
| .   | (۳۶۸۴)                     | (۴۹۷۰۰۰۰۰۰۰)           | (۴۹۷)                      |
| .   | ۵۲۵۹۶۰۶۲۰۲۷۰               | ۳۱۶۵۸۰۳۰۸۶۷۰           | .                          |
| ۵۷۵۹۰۲۸۱۰۱۹۰                                  | .                          | (۱۵۸۸۶۰۰۰۰۵۷۱۳)        | .                          |
| ۵۹۴۸۲۰۳۴۳۰۵۶۰                                 | ۱۰۱۲۷                      | ۳۶۰۳۰۰۷۶۶۶۸۹           | ۱۱۴                        |
| مکوی اجاره مینا ۶۲-۴۳ (مصیبا ۶۳)              |                            |                        |                            |
| ریال  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال                   | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| ۱۴۰۳/۱/۱۳۰                                    | ۱۴۰۴/۱/۲۲۹                 | ۱۴۰۳/۱/۱۳۰             | ۱۴۰۴/۱/۲۲۹                 |
| .   | .                          | ۳۰۳۳۳۰۱۵۰۲۲۶           | ۱۰۰۰۰                      |
| ۳۸۱۱۰۰۰۰۰۰۰                                   | ۳۸۱۱                       | ۸۰۱۲۶۰۰۰۰۰۰۰           | ۸۰۱۲۶                      |
| (۳۶۸۴۰۰۰۰۰۰۰)                                 | (۳۶۸۴)                     | (۴۵۴۸۰۰۰۰۰۰۰)          | (۴۵۴۸)                     |
| ۵۲۵۹۶۰۶۲۰۲۷۰                                  | .                          | ۵۹۰۹۶۰۷۳۲۰۹۱۴          | .                          |
| ۵۷۵۹۰۲۸۱۰۱۹۰                                  | .                          | ۵۹۰۹۵۶۱۲۰۳۲            | .                          |
| ۵۹۴۸۲۰۳۴۳۰۵۶۰                                 | ۱۰۰۰۰                      | ۱۲۶۴۰۳۰۴۹۵۸۱۷۲         | ۴۵۸۸                       |

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



