



آرمان اندیش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲
شماره ثبت: ۳۰۰۵۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

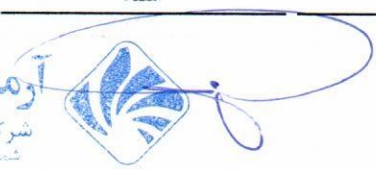
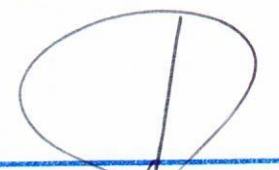
با سلام و احترام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش مربوط به دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ 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	۳- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	۴- خلاصه اهم رويه های حسابداری
۱۰-۳۷	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 براین باوراست که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آرمان آتی	فرشید نبئی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	میثم کریمی	





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 ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱,۷۰۹,۴۳۱,۹۲۳,۱۷۰	۲,۵۷۶,۵۹۵,۹۶۲,۰۲۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۳,۶۱۵,۸۲۴,۸۹۴,۳۸۴	۲,۵۳۰,۸۱۳,۲۶۰,۷۸۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۷۵,۲۸۸,۴۵۲,۹۰۴	۵۲۷,۵۰۳,۰۷۹,۰۹۶	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۹۵۳,۸۲۱,۱۴۱,۷۴۸	۴,۴۵۸,۱۵۶,۴۵۱,۲۸۰	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۴۲,۵۲۱,۰۱۱,۸۱۹	۱۵۲,۴۱۱,۳۶۷,۶۲۲	۹	حساب های دریافتی
۲۰,۵۸۷,۰۰۰,۸,۷۷۲	۱۶۳,۶۳۲,۴۵۷,۱۵۱	۱۰	پیش پرداخت ها
۵۴۹,۵۳۱,۹۵۳,۰۵۶	۳۲۹,۷۶۳,۳۶۷,۷۵۸	۱۱	سایر حساب های دریافتی
۱۱۱,۶۵۷,۳۸۴	۷,۰۸۹,۱۶۸,۹۳۲	۱۲	سایر دارایی ها
۴۶,۶۹۰,۰۹۲	۴۶,۱۹۰,۰۹۲	۱۳	موجودی نقد
۳۷۵,۱۰۰,۰۱۲,۵۷۸	۴۳۹,۵۰۴,۵۱۳,۴۵۲	۱۴	جاری کارگزاران
۱۰,۰۲۷,۵۴۷,۷۴۵,۹۰۷	۱۱,۱۸۵,۵۱۵,۸۱۸,۱۹۶		جمع دارایی ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	بدهی ها:
۴۶,۱۱۷,۳۲۰,۱۰۶	۵۲,۱۳۲,۲۹۴,۷۵۵	۱۵	پرداختی به ارکان صندوق
۹,۳۹۸,۷۹۵,۲۴۵	.	۱۶	پرداختی به سرمایه گذاران
۲,۳۵۱,۳۰۸,۲۴۵,۶۳۳	۲,۸۸۱,۳۵۳,۲۶۵,۰۶۶	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی
۱,۲۱۲,۸۵۸,۲۸۴,۵۵۱	۱,۰۹۵,۲۶۷,۵۶۶,۰۴۶	۱۸	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲,۰۰۱,۲۰۲,۳۸۱,۹۶۹	۱,۵۲۳,۸۴۰,۱۴۴,۹۹۰	۱۹	پیش دریافت ها
۵,۶۲۰,۸۸۵,۰۲۷,۵۰۴	۵,۵۵۲,۵۹۳,۲۷۰,۸۵۷		جمع بدهی ها
۴,۴۰۶,۶۶۲,۷۱۸,۴۰۳	۵,۶۳۲,۹۲۲,۵۴۷,۳۳۹	۲۰	خالص دارایی ها
۲,۹۵۶,۳۱۹	۳,۷۵۸,۴۲۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال



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





آرمان اندیش صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲
شماره ثبت: ۳۰۵۵۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
۲۱ سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۲۸۰,۰۱۵,۵۰۳,۷۳۴	۲۳,۷۸۶,۱۵۳,۸۶۳
۲۲ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۰۲۷,۳۰۰,۲۹۹,۴۳۰	(۶۲۸,۴۸۱,۷۶۵,۷۳۵)
۲۳ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۸۹,۲۴۳,۹۰۶,۸۲۶	۲۱۸,۴۲۲,۰۱۷,۲۲۶
۲۴ سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۲۸,۳۵۵,۵۵۶,۵۵۵	۲۲,۰۴۶,۴۴۵,۱۴۸
۲۵ درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۷۴۳,۹۹۷,۵۹۳,۰۳۰	۳۷۳,۰۳۷,۷۰۲,۷۶۳
۲۶ سایر درآمدها	۲۰۴,۵۶۶,۳۰۱	۵۴۶,۸۳۴,۳۸۶
جمع درآمدها	۲,۳۶۹,۱۱۷,۴۲۵,۸۷۶	۹,۳۵۷,۳۸۷,۵۶۱
هزینه ها:	ریال	ریال
۲۷ هزینه کارمزد ارکان	(۱۴,۴۴۰,۴۵۲,۹۷۹)	(۱۷,۴۶۳,۴۶۰,۸۸۸)
۲۸ سایر هزینه ها	(۹۴۰,۵۱۳,۱۶۳,۰۳۵)	(۲۹۰,۳۰۶,۹۹۴,۳۹۲)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱,۴۱۴,۱۶۳,۸۰۹,۸۶۲	(۲۹۸,۴۱۳,۰۶۷,۷۱۹)
۲۹ هزینه های مالی	(۱۶۱,۷۷۷,۳۶۹,۴۹۵)	(۹۰,۵۱۷,۸۳۶,۶۹۳)
سود(زیان) خالص	۱,۲۵۲,۳۸۶,۴۴۰,۳۶۷	(۳۸۸,۹۳۰,۹۰۴,۴۱۱)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۲۶.۵۳٪	۵.۴۹٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)	۲۲.۲۳٪	۵.۵۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۴۹۰,۵۹۱	۴,۴۰۶,۶۶۲,۷۱۸,۴۰۳
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۸,۱۵۸	۸,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	(۳)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	-	۱,۲۵۲,۳۸۶,۴۴۰,۳۶۷
تعدیلات	-	(۳۴,۲۸۲,۶۱۱,۴۳۱)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱,۴۹۸,۷۴۷	۵,۶۳۲,۹۲۲,۵۴۷,۳۳۹
	۴,۵۰۴,۴۶۶	۶,۹۵۱,۷۲۴,۵۹۷,۱۵۹

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

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

آرمان آت
شرکت نمیدگودان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 پذیر نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه و به استناد صورتجلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۰/۰۱/۱۴ و مجوز شماره ۱۹۳۵۱۸/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۰/۰۱/۱۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، به مدت

شش ماه تا تاریخ ۱۳۹۰/۰۷/۱۴ تمدید گردیده است.

مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۴۷۰۷۶/۱۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۳ سال ۱۳۹۰/۰۱/۲۰ و مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۱۰۲۱۴۰/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۲ (۱۴۰۱/۰۱/۲۲)

سازمان و مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۱۰۲۱۴۰/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۳ سال ۱۳۹۰/۰۱/۲۰ 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 ۸۸۷۰۹۷۹۰-۰۲۱ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۴- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه و بند ۱۲ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به

آدرس www.armanandishfund.ir درج شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت 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 سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸.

۲-۳- متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبانی است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۸ 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 - ۴۲۱۵۱۷۰۰۰.

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
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره 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 کسرکارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن ها، تعیین می شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۱-۲-۴- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر پس از باز شدن نماد معاملاتی

شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش

فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود 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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳-۴- 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول سال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۴ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع ۲-۳ و سالانه حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سر بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ده درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی با تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد متولی	کارمزد متولی صندوق از سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق به طوری که حداقل کارمزد متولی ۱۶۰۰ و حداکثر درصد کارمزد ۱۷۰۰ به سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق به طوری که حداقل کارمزد متولی ۲۴۰۰ و حداکثر درصد کارمزد ۲۶۰۰ میلیون ریال تغییر یافت.
حق الزحمه حسابرس	حق الزحمه حسابرس از سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰۰ میلیون ریال به سالانه مبلغ ثابت ۱۸۰۰ میلیون ریال تغییر یافت.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در ده هزار (۰.۰۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختنی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبته
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه ثابت ۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه.
	هزینه متغیر طبق جدول زیر:
	به ازای هر درخواست صدور
	۲۴.۰۰۰ ریال
	به ازای هر درخواست ابطال
	۲۴.۰۰۰ ریال
	به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال
	۱۴۴.۰۰۰ ریال
	به ازای هر NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV)
	۳۰۴.۰۰۰.۰۰۰ ریال
	هزینه متغیر: ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها طبق جدول زیر:
	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال
	۰.۰۰۰۰۴
	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال
	۰.۰۰۰۰۲۴
	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال
	۰.۰۰۰۰۰۳
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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند. منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.03}{n}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز 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 0.03 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 بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان ه 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 گذار 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 چهل و چهار قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شور 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 مال 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 به یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		درصد به کل دارایی ها
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	
خودرو و ساخت قطعات	۱۳۸,۳۷۴,۶۹۶,۰۳۲	۱۱۵,۱۵۱,۴۶۰,۸۴۶	۱۶۰,۷۳۸,۶۰۵,۴۸۳	۱۰۸,۷۳۴,۲۱۳,۸۵۷	۰.۰۱
استخراج کانه های فلزی	۵۵۰,۴۸۹,۰۳۸,۰۷۳	۵۳۶,۱۸۰,۶۴۱,۵۱۰	۵۷۱,۹۶۳,۰۰۹,۵۷۶	۴۳۵,۰۲۳,۳۳۵,۶۴۴	۰.۰۴
محصولات شیمیایی	۷۶۷,۴۷۳,۶۸۹,۸۷۳	۱,۹۳۵,۳۶۳,۸۵۹,۶۶۸	۷۶۸,۵۱۷,۵۹۷,۶۳۳	۱,۱۶۵,۶۷۴,۳۷۳,۶۶۹	۰.۱۲
جمع	۱,۴۵۶,۳۳۷,۴۲۳,۹۶۸	۲,۵۷۶,۵۹۵,۹۶۲,۰۲۴	۱,۵۰۱,۲۱۹,۲۱۲,۶۹۲	۱,۷۰۹,۴۳۱,۹۲۳,۱۷۰	۱۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریال

۳,۶۱۵,۸۲۴,۸۹۴,۳۸۴

۳,۶۱۵,۸۲۴,۸۹۴,۳۸۴

۱۴۰۵/۳/۳۱

ریال

۲,۵۳۰,۸۱۳,۲۶۰,۷۸۹

۲,۵۳۰,۸۱۳,۲۶۰,۷۸۹

یادداشت

سپرده های بانکی

جمع

۶-۱

۶- سرمدیه گنارای در سپرده و سپرده گواهی بانکی

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	۱۴۰۵/۳/۳۱		درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
		ریال	مبلغ		
بانک گردشگری	افقره کوتاه مدت	۱۲,۰۴۳,۴۷۲,۳۳۳	۰.۱۲	ریال	مبلغ
بانک ملت	۲۶ افقره بلندمدت	۱,۴۹۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳.۳۶	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
بانک پاسارگاد	افقره کوتاه مدت	۱۱,۴۰۸,۱۱۳,۵۶۹	۰.۱۰	ریال	مبلغ
	۹ افقره بلندمدت	۴۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۷۰	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
	۳۰ افقره کوتاه مدت	۵۶,۵۵۵,۳۳۹,۳۴۵	۰.۵۱	ریال	مبلغ
	۹ افقره بلند مدت	۵۴۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۸۳	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
بانک دی	۳ افقره کوتاه مدت	۹,۰۵۵,۷۰۷	۰.۰۰	ریال	مبلغ
بانک سامان	افقره کوتاه مدت	۴,۱۵۲,۹۴۵	۰.۰۰	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
بانک تجارت	افقره کوتاه مدت	۸۰,۳۳۸,۳۰۲	۰.۰۰	ریال	مبلغ
بانک صادرات	افقره کوتاه مدت	۱,۴۵۵,۲۱۱,۰۶۴	۰.۰۱	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
بانک شهر	افقره کوتاه مدت	۷,۷۷۷,۸۲۴	۰.۰۰	ریال	مبلغ
بانک اقتصاد نوین	افقره کوتاه مدت	-	۰.۰۰	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
بانک آینده	افقره کوتاه مدت	-	۰.۰۰	ریال	مبلغ
جمع		۲,۵۳۰,۸۱۳,۲۶۰,۷۸۹	۲۳	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

تاریخ سررسید	نوع سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش دارایی	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش دارایی	درصد از کل دارایی ها	تاریخ سررسید
								۱۴۰۴/۱۲/۲۹
								ریال
۱۴-۰۵/۰۱/۱۸	۲۶	۲۲,۱۰۳,۳۷۸,۵۱۳	-	۲۱,۸۵۰,۵۵۵,۵۶۶	۱۰۰٪	۱۵,۷۲۸,۳۹۲,۰۳۰	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۶/۰۹/۱۵	-	۲,۵۸۷,۸۱۳,۵۲۸	۲,۹۴۴,۶۵۶,۴۸۵	۲,۹۴۴,۶۵۶,۴۸۵	۱۰۰٪	۲,۹۴۴,۵۵۰,۰۵۱۰	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۶/۱۱/۲۱	۲۳	۴,۴۳۷,۱۷۳,۱۹۹	۴,۵۳۶,۶۵۰,۹۵۵	۴,۵۳۶,۶۵۰,۹۵۵	۱۰۰٪	۱,۷۷۰,۹۵۱,۸۶۷	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۵/۱۱/۲۴	۲۱	۱۰۰,۰۶۴,۲۵۳,۷۰۳	۳۸,۸۱۳,۳۷۰	۹,۹۸۱,۸۶۱,۳۹۸	۱۰۰٪	۱۰۰,۵۷۴,۵۵۱,۷۸۱	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۷/۱۱/۲۸	۲۳	۲۳۰,۶۸۲,۷۵۵,۱۵۹	۲۳,۵۷۳,۳۰۶,۶۸۱	۲۵۸,۳۵۶,۳۰۸,۱۷۷	۱۰۰٪	۲۳۳,۸۷۱,۴۷۷,۰۷۴	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۷/۰۵/۲۱	۲۳	۱۳۴,۶۷۳,۰۱۴,۶۴۰	۱۱,۶۵۱,۵۳۹,۲۳۳	۱۳۹,۱۵۱,۶۳۲,۰۸۴	۱۰۰٪	۱۱۷,۷۷۶,۲۱۶,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۷/۰۵/۲۳	۲۳	۴,۱۵۵,۷۶۰,۷۴۳	۴۹۳,۶۳۸,۳۶۲	۴,۶۱۵,۶۳۷,۶۳۷	۱۰۰٪	۴,۳۰۵,۳۸۷,۳۶۳	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۷/۰۵/۰۲	۲۳	۳,۸۲۹,۳۲۳,۲۴۸	۵۵۶,۴۰۲,۶۳۳	۴,۳۸۵,۷۶۰,۳۸۸	۱۰۰٪	۴,۱۹۸,۱۹۳,۰۹۴	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۶/۰۷/۲۷	۲۳	۴,۳۹۰,۰۰۰,۸۰۰	۹۹,۹۱۵,۷۸۸	۴,۳۹۰,۰۰۰,۸۰۰	۱۰۰٪	۴,۵۸۳,۱۹۳,۰۴۴	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۷/۰۹/۲۳	۲۳	۳,۸۷۷,۸۰۰,۹۱۷۵	۴۰۰,۷۰۲,۰۰۴	۴,۳۶۳,۳۱۴,۷۵۵	۱۰۰٪	۴,۵۳۳,۹۹۳,۶۴۸	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۷/۰۱/۱۵	۲۳	۴,۵۵۵,۶۶۱,۹۲۵	۳۳۱,۰۳۵,۵۴۰	۵,۰۱۳,۳۷۹,۰۹۶	۱۰۰٪	۵,۵۵۱,۶۱۲,۶۹۸	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۷/۰۱/۱۵	۲۳	۵,۳۶۰,۳۲۷,۱۱۲	۵۳۳,۸۴۰,۰۵۱	۵,۶۶۱,۳۲۰,۶۰۳	۱۰۰٪	۵,۵۵۱,۶۱۲,۶۹۸	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۷/۰۹/۱۴	۲۳	۱۰۰,۰۰۰,۳۱۷,۶۱۱	۱۴۱,۹۰۷,۸۸۰	۱۰۱,۱۴۰,۵۵۷,۸۸۰	۱۰۰٪	۱۰۰,۱۲۸,۳۵۳,۹۹۷	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۷/۰۵/۲۱	۲۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۹۵۹,۵۹۱	۱۰۱,۳۴۳,۷۰۰,۹۵۹۱	۱۰۰٪	۱۰۰,۱۲۸,۳۵۳,۹۹۷	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۷/۱۷/۱۹	۲۳	۱۰۰,۰۰۰,۵۵۴,۴۱۱	۷۸,۴۳۳,۸۴۹	۱۰۰,۰۰۰,۷۱۰,۸۸۳,۸۴۹	۱۰۰٪	۱۰۰,۳۲۹,۹۵۵,۵۲۳	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۶/۰۹/۲۱	۲۳	۵,۰۰۰,۳۵۳,۳۸۸,۵۱۴	۱۳۶,۰۲۶,۰۰۸	۵,۰۰۰,۳۶۷,۳۰۲	۱۰۰٪	۵,۰۰۰,۵۰۹,۳۴۳,۶۷۸	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۷/۰۸/۱۷	۲۳	۱۰۰,۰۰۰,۴۷۲,۹۹۶	۲۵۸,۷۴۹,۹۹۹	۱۰۰,۰۰۰,۳۵۷,۶۹۹,۹۹۹	۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۵۰۹,۳۴۳,۶۷۸	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۶/۰۵/۱۰	۲۳	۱۰۰,۰۰۰,۳۰۱,۹۴۰,۷۳	۲۱۹,۱۷۴,۶۳۶	۱۰۰,۰۰۰,۳۴۳,۸۴۹	۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۵۰۹,۳۴۳,۶۷۸	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۶/۰۵/۰۱	۲۳	۵,۰۰۰,۳۳۸,۳۳۰	۷۳۳,۷۷۴,۱۵۱	۵,۰۰۰,۳۶۷,۳۰۲	۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۵۰۹,۳۴۳,۶۷۸	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۶/۱۷/۲۷	۱۸	۵,۱۲۵,۳۵۸,۳۴۰	۱۲۰,۰۰۰,۳۳۵	۵,۰۰۰,۳۶۷,۳۰۲	۱۰۰٪	۵,۰۰۰,۵۰۹,۳۴۳,۶۷۸	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۶/۱۷/۲۷	۲۳	۵,۰۰۰,۳۳۸,۳۳۰	۸۴,۶۳۵,۱۲۴	۵,۰۰۰,۳۶۷,۳۰۲	۱۰۰٪	۵,۰۰۰,۵۰۹,۳۴۳,۶۷۸	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴-۰۸/۱۲/۰۳	۲۳	۱۴۰,۸۱۲/۰۳	۱۴۰,۸۱۲/۰۳	۱۴۰,۸۱۲/۰۳	۱۰۰٪	۱۴۰,۸۱۲/۰۳	۱۰۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
توضیح								

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۸- سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری

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

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۳/۳۱		تعداد
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	
۰۰.۳	۳۱۵,۸۹۵,۶۳۸,۳۴۹	۳۹,۰۵۰,۶۳۵,۹۰۲	۴۰,۹۰۳,۳۸۰,۲۱۷,۰۲۳	۳۵۷,۲۳۵,۸۳۱,۶۳۷	۱۹,۸۳۳,۷۶۰
۰۰.۵	۵۳۸,۴۳۵,۶۶۳,۹۴۸	۵۳۶,۵۳۳,۰۱۶,۶۴۹	۱,۴۳۳,۷۹۱,۵۳۵,۱۱۱	۱,۴۳۱,۵۶۹,۳۱۵,۶۴۷	۱۳,۸۹۸,۴۴۹
۰.۱۰	۹۳۹,۳۱۳,۹۱۰,۸۷۶	۹۳۳,۸۱۷,۰۷۷,۸۱۴	۱,۳۳۲,۳۳۵,۹۳۵,۵۳۲	۱,۳۳۰,۷۸۰,۶۹۲,۵۱۰	۱۰,۶۴۸,۷۳۸
۰.۱	۷۰,۹۹۴,۷۸۱,۰۱۵	۴۵,۳۴۳,۷۸۶,۷۸۵	۷۶,۸۸۴,۱۴۸,۵۱۱	۴۵,۳۳۲,۷۸۶,۷۸۵	۲,۷۱۰,۰۰۰
۰.۱	۷۸,۳۳۶,۷۶۲,۹۵۸	۷۳,۹۳۷,۳۳۲,۰۵۵	۸۵,۸۰۴,۷۰۰,۰۶۰	۷۷,۰۹۶,۷۳۵,۸۰۶	۲,۶۳۲,۱۲۰
۰.۱	۵,۴۱۵,۸۳۷,۰۱۲	۵,۳۸۴,۷۸۲,۹۸۲	۵,۴۱۵,۸۳۷,۰۱۳	۵,۴۱۵,۸۳۷,۹۸۲	۴۰,۷۵۱۵
۰.۱	۶,۴۱۱,۱۲۴,۵۱۳	۳,۷۵۸,۳۳۳,۰۲۹	۶,۴۶۲,۸۴۹,۰۳۸	۳,۷۵۸,۳۳۳,۰۲۹	۲۶۷,۴۰۷
۰.۱	۴۲۱,۴۷۷,۲۸۴,۳۷۴	۴۳۳,۳۰۷,۹۷۶,۰۴۹	۲۴۸,۷۱۰,۰۴۴,۹۴۰	۷۵۶,۷۹۰,۹۲۰,۷۷۴	۱۶,۹۵۸,۰۷۶
۰.۱	۱۰۰,۴۵۵,۸۰۵,۹۴۲	۱۱۳,۸۱۴,۵۵۳,۱۹۱	۷۵,۱۴۶,۵۵۳,۸۹۱	۶۶,۵۶۷,۸۳۰,۷۵۶	۴,۰۴۷,۷۲۱
۰.۱	-	-	۲۴۲,۸۷۷,۹۱۷,۹۳۹	۲۴۲,۹۰۹,۱۹۶,۵۳۵	۱۱,۲۴۵,۸۸۸
۰.۱	-	-	۳۰,۹۱۶,۸۲۰,۰۹۷	۳۰,۹۱۰,۰۳۳,۲۱۷	۷۹۰,۳۱۵
۰.۱	-	-	۲۸۴,۹۸۷,۵۹۵,۷۰۶	۲۶۸,۹۹۰,۳۳۲,۷۸۷	۲۴,۴۰۶,۵۳۴
۰.۱	۱۶۵,۰۶۲,۷۶۰,۷۷۳	۱۶۳,۷۴۶,۱۰۸,۸۰۲	۱۸۰,۱۹۷,۵۶۵,۵۷۹	۱۷۶,۰۰۲,۵۵۱,۱۹۷۸	۳,۵۵۸,۱۰۸
۰.۱	۱۰۰,۵۹۵,۳۹۱,۳۳۵	۹۹,۹۷۶,۳۸۴,۳۰۰	۱۱۴,۷۸۶,۳۱۹,۸۱۰	۹۹,۹۷۶,۳۸۴,۳۰۰	۵,۹۱۰,۳۶۰
۰.۱	۲۳۶,۰۸,۳۹۶,۵۰۸	۲۳,۰۰۰,۰۵۴,۸۷۶	-	-	-
۰.۱	۴۸,۱۴۸,۶۵۸,۴۷۳	۴۴,۹۹۹,۹۹۸,۱۸۳	-	-	-
۰.۱	۱۴۴,۷۷۹,۳۳۵,۸۷۳	۱۳۸,۹۱۴,۳۸۳,۴۸۵	-	-	-
۰.۳	۲,۹۵۳,۸۱۱,۱۴۱,۷۲۸	۲,۹۵۰,۹۴۹,۷۳۲,۱۰۲	۴,۴۵۸,۱۵۶,۴۵۱,۳۸۰	۴,۳۳۲,۳۱۹,۳۳۸,۷۴۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		یادداشت
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	توزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷,۹۶۱,۱۰۷,۵۰۸	۲۷,۸۵۱,۴۶۳,۳۱۱	(۳۱۲,۰۵۳,۹۸۰)	۲۸,۱۶۳,۵۱۷,۲۹۱	۹-۱
۱۲۴,۵۵۹,۹۰۴,۳۱۱	۱۲۴,۵۵۹,۹۰۴,۳۱۱	*	۱۲۴,۵۵۹,۹۰۴,۳۱۱	
۱۴۲,۵۳۱,۰۱۱,۸۱۹	۱۵۲,۴۱۱,۳۶۷,۶۲۳	(۳۱۲,۰۵۳,۹۸۰)	۱۵۲,۷۲۳,۴۳۱,۶۰۲	جمع

سود دریافتی سیرده های بانکی

بابت ابطال صندوق های سرمایه گذاری

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نوع سیرده
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	نرخ توزیل	
ریال	ریال	ریال	درصد	
۲,۴۶۷,۱۱۷,۰۳۳	۲,۶۷۲,۰۳۴,۳۱۹	(۳۷,۳۴۴,۶۸۰)	متعدد	۱۴ اقاره بلند مدت
۷,۲۸۶,۵۱۸,۷۸۹	۲۰,۳۴۶,۲۰۶,۱۸۳	(۳۰,۸۵۳۱,۸۷۳)	متعدد	۱۸ اقاره بلند مدت
۳۷۶,۸۹۷,۹۴۲	۲,۳۳۸,۰۵۱,۹۱۴	(۱۷,۱۵۱,۴۹۳)	متعدد	۱ اقاره کوتاه مدت
۸,۱۳۵,۱۴۰,۰۴۴	۲,۶۱۵,۱۷۰,۸۹۵	(۳۹,۱۲۵,۹۳۴)	متعدد	۱۳ اقاره بلند مدت
۱۸,۱۶۵,۶۷۳,۸۰۹	۳۷,۸۵۱,۴۶۳,۳۱۱	(۳۱۲,۰۵۳,۹۸۰)		جمع

بانک پاسارگاد

بانک گردشگری

بانک ملت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۰- پیش پرداخت ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۶۵,۸۶۳,۰۹۲,۷۴۵	۵۲,۷۶۹,۵۶۱,۱۷۵
۳۲,۹۳۱,۵۴۶,۳۷۳	۲۶,۳۸۴,۷۸۰,۵۸۷
۹۸,۷۹۴,۶۳۹,۱۱۷	۷۹,۱۵۴,۳۴۱,۷۶۴
۱,۸۰۴,۰۰۱,۲۳۵	.
۱,۱۵۲,۹۵۵,۶۷۷	.
۵,۳۲۳,۷۷۳,۶۲۵	۵,۳۲۳,۷۷۳,۶۲۵
۲۰۵,۸۷۰,۰۰۸,۷۷۲	۱۶۳,۶۳۲,۴۵۷,۱۵۱

نگهداری اوراق بهادار اوراق شهرداری صندوق نوع افق آتی
 نگهداری اوراق بهادار اوراق شهرداری صندوق ارزش آفرین گلرنگ
 نگهداری اوراق بهادار اوراق شهرداری صندوق آرمان آتی کوثر
 سود ترجیحی آراین سلامت
 سود ترجیحی فارن
 سود ترجیحی صندوق سرمایه گذاری کاردان
 جمع

۱۱- سایر حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۴۷,۸۰۹,۷۸۳,۴۲۲	۴۵,۸۱۱,۵۰۴,۴۷۳
۱,۳۴۲,۴۶۶,۲۴۷	۷,۶۱۸,۴۸۵,۷۷۶
۲۴,۳۳۸,۶۵۲,۱۸۰	۳۰,۶۴۶,۴۳۱,۵۸۰
۹,۲۴۸,۶۳۳,۰۳۶	۱۱,۲۹۲,۹۳۱,۱۶۲
۱۹۷,۴۶۷,۵۲۸,۵۶۸	۱۶۹,۲۸۲,۰۳۱,۲۱۹
۹,۴۳۱,۳۷۳,۵۴۶	۱۳,۳۹۱,۸۱۷,۳۷۲
۲۸,۱۹۱,۴۷۵,۰۴۳	۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳,۳۸۴,۲۹۳,۱۸۸	۱,۹۹۱,۵۸۹,۹۴۷
۱۰,۹۲۰,۵۸۷,۷۱۷	۱۶,۲۶۷,۲۸۱,۶۷۳
۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴	۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴
۱۹۷,۱۸۵,۱۰۵,۲۶۵	۲۴,۶۴۹,۲۳۹,۷۱۲
۵۴۹,۵۳۱,۹۵۳,۰۵۶	۳۲۹,۷۶۳,۳۶۷,۷۵۸

حساب فی مابین با صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
 حساب فی مابین با صندوق راهبرد ممتاز ابن سینا
 حساب فی مابین با صندوق طلا آرمان آتی (رزگلد)
 حساب فی مابین با صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی
 حساب فی مابین با صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر
 درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سبحان (یلدا)
 درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری همدان
 درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری اردبیل
 حساب فی مابین با صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی
 مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
 سایر حساب های دریافتنی
 جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۲- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق، مخارج نرم افزار، مخارج عقوقیت در کلون ها و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. ماده ۱۲۴ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۴۰۵/۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۱,۶۵۷,۳۸۴	۹,۳۶۳,۳۰۰,۰۰۰	(۲,۳۸۵,۶۸۸,۴۵۲)	۷,۰۸۹,۱۶۸,۹۳۳
۱۱۱,۶۵۷,۳۸۴	۹,۳۶۳,۳۰۰,۰۰۰	(۲,۳۸۵,۶۸۸,۴۵۲)	۷,۰۸۹,۱۶۸,۹۳۳

۱۳- موجودی نقد

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

نام بانک	نوع سپرده	۱۴۰۵/۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
بانک دی ۰۱۰۳۶۲۸۱۰۴۰۰۴	جاری	.	.
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱	جاری	۸۱۸,۰۰۰	۸۱۸,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۲	جاری	.	۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۳	جاری	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۴	جاری	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۵	جاری	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۶	جاری	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۷	جاری	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۸	جاری	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۹	جاری	۱,۷۸۶,۰۰۰	۱,۷۸۶,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۰	جاری	۹,۸۱۸,۰۰۰	۹,۸۱۸,۰۰۰
بانک پاسارگاد ۲۸۰.۱۱۰.۱۵۴۴۶۵۶۲.۱۱	جاری	۶,۷۶۸,۰۹۳	۶,۷۶۸,۰۹۳
جمع		۴۶,۱۹۰,۰۹۳	۴۶,۶۹۰,۰۹۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۳/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مابله ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مابله پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری سهم آشنا	(۲۰۰۰۰۰۰۰)	۲۰۰۰۰۰۰۰	-	-
شرکت کارگزاری حافظ	۱۲,۷۹۳,۰۵۳,۵۲۸	۸۸,۹۵۹,۹۳۸,۱۴۱,۷۶۶	(۸۸,۹۷۲,۷۳۱,۱۹۵,۲۹۴)	-
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	۵,۳۰۴,۹۲۳,۰۶۶	-	-	۵,۳۰۴,۹۲۳,۰۶۶
شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران	۲,۲۰۷	-	-	۲,۲۰۷
شرکت کارگزاری کارآمد	-	۱۳,۳۰۶,۸۳۶,۸۹۰,۳۳۱	(۱۳,۳۰۵,۴۲۷,۲۸۹,۸۳۵)	۱,۳۴۹,۶۰۰,۵۸۶
شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد	۲۶۱,۰۰۱,۷۴۹,۹۹۱	۲۴,۱۹۰,۷۴۱,۳۳۱,۰۲۰	(۲۴,۴۵۱,۷۵۸,۸۳۸,۰۱۱)	-
شرکت کارگزاری سی وکس کالا	-	۷۸,۷۵۱,۱۸۰,۹۲۵	(۳۸,۷۵۱,۱۸۰,۹۲۵)	-
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	۷,۶۵۰,۴۱۳,۳۱۴	۲۶,۰۸۲,۱۵۶,۰۸۲,۲۲۶	(۲۶,۰۸۰,۶۷۶,۱۳۸,۵۴۵)	۱۰,۱۳۰,۳۵۷,۱۹۵
شرکت کارگزاری راهین	۱,۱۹۴,۱۳۳,۴۷۲	۳۸,۷۱۲,۵۱۲,۹۰۱,۶۷۳	(۳۸,۶۱۸,۱۸۴,۰۷۵,۵۵۴)	۹۵,۴۲۲,۹۴۹,۲۹۱
شرکت کارگزاری بانک ملت	-	۱,۱۶۶,۳۶۵,۴۱۱,۵۴۵	(۱,۱۶۶,۳۶۵,۴۱۱,۶۵۹)	(۱۱۴)
حساب های فی مابین کارگزاران صدور و ابطال بازگردان	۸۷,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۹۱۵,۱۱۴,۴۱۰,۱۹۰	(۸۴,۶۷۴,۹۵۹,۷۲۸,۹۶۹)	۳۲۷,۳۹۶,۶۸۱,۲۳۱
جمع	۳۷۵,۱۰۰,۰۱۲,۵۷۸	۲۷۷,۳۶۳,۳۱۸,۳۷۹,۹۶۶	(۲۷۷,۳۹۸,۹۱۳,۸۷۹,۰۹۱)	۴۳۹,۵۰۴,۵۱۳,۳۵۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

تسهیلات مالی دریافتی متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۵/۳/۳۱		
درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده	بهره تسهیلات	مبلغ دریافتی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰.۰۰	۵۴,۸۷۹,۲۵۲	۰.۰۰	۵۴,۸۷۹,۳۳۵	۵۴,۸۷۸,۵۴۷	۷۹۸
۰.۰۰	۳۸۳,۱۵۳,۹۷۸,۰۱۹	۰.۱۳	۵۶۱,۹۷۷,۶۶۲,۲۱۳	۶۹,۰۴۲,۱۲۷,۹۹۰	۴۹۲,۷۵۵,۳۲۴,۲۲۲
۲.۰۸	۱۸۵,۳۶۵,۴۸۴,۱۰۹	۰.۰۴	۱۹۸,۹۹۶,۱۷۵,۱۵۲	۱۷۸,۱۶۶,۷۹۰	۱۹۸,۱۲۱,۰۰۸,۳۶۲
۰.۰۰	.	۰.۰۰	۱۳۷,۱۴۷,۷۸۰	۱۳۷,۱۴۷,۷۸۰	.
۰.۰۰	۷۲۱,۷۱۸,۵۳۰	۰.۰۰	۷۲۱,۷۱۸,۵۳۰	۷۲۱,۷۱۸,۵۳۰	.
۰.۰۶	۱۰,۹۲۳,۵۰۹	۰.۰۰	۱۰,۹۲۳,۵۰۹	۱۰,۹۲۳,۵۰۹	.
۰.۰۰	۷۴,۴۹۲,۰۹۷	۰.۰۰	۷۴,۴۹۲,۰۹۷	۷۴,۴۹۲,۰۹۷	.
۰.۰۰	۳۶,۴۴۲,۰۴۳,۶۱۶	۰.۰۰	۱۲,۴۵۶,۰۰۸,۲۵۶	۹,۳۱۸,۷۰۲,۴۵۴	۳,۱۳۷,۳۰۵,۸۰۲
۰.۵۵	۶۷۲,۶۶۰,۹۱۷,۷۹۹	۰.۱۳	۵۶۲,۵۱۱,۸۲۷,۹۸۷	۵۱,۷۷۴,۱۹۱,۶۲۷	۵۱۰,۷۳۷,۶۲۷,۸۴۰
۰.۵۱	۳۰,۵۶۴,۵۰۹,۰۳۴	۰.۰۰	۱۳,۶۶۶,۸۳۲,۰۴۱	۲,۸۳۹,۹۱۱,۹۰۵	۹,۸۲۶,۹۱۱,۱۳۶
۵.۳۱	۷۰,۴۴۷,۱۹۷,۷۱۰	۰.۲۹	۱,۳۹۹,۴۴۲,۱۵۷,۷۸۴	۴۹,۸۶۳,۳۸۷,۵۳۲	۱,۳۴۹,۵۵۰,۷۷۰,۲۵۳
۰.۰۰	۱۰,۸۱۵,۷۰۱,۹۵۸	۰.۰۵	۲۳۳,۱۷۸,۶۱۹,۸۷۲	۹,۷۹۵,۶۸۷,۷۷۷	۲۳۳,۲۸۲,۹۲۲,۰۹۵
۸.۴۱	۲,۳۵۱,۳۰۸,۳۵۶,۶۳۳	۵۳	۲,۸۸۱,۳۵۳,۲۶۵,۰۶۶	۱۹۳,۸۱۱,۳۵۴,۵۵۸	۲,۶۸۷,۵۴۱,۹۱۰,۵۰۸
					جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجمع	۲,۸۰۷,۲۴۹	۲,۸۰۷,۲۴۹
هزینه عضویت در کانون ها	۵۰,۷۴۰,۷۴۱	۵۰,۷۴۰,۷۴۱
هزینه آبونمان نرم افزار	۲۱,۷۳۵,۶۹۲,۶۸۳	۱۲,۳۷۲,۴۹۲,۶۸۳
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۱۵۱,۸۲۸,۴۸۴,۱۶۵	۲۲۴,۶۲۱,۷۹۳,۵۷۱
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱۱,۸۳۸,۲۰۱,۵۰۷	۹,۶۱۵,۵۳۱,۵۷۸
ذخیره تصفیه	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹
حساب پرداختنی بابت تنخواه بازارگردانی ۱۸-۱	۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختنی	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام	۲۳۹,۰۳۴,۰۱۷,۸۸۴	۲۹۵,۴۱۷,۲۹۶,۹۱۲
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۹,۰۰۰,۳۶۵	۹,۰۰۰,۳۶۵
تنزیل سود سهام ۱۸-۲	۴,۷۶۸,۱۲۱,۴۵۳	۴,۷۶۸,۱۲۱,۴۵۳
جمع	۱,۰۹۵,۲۶۷,۵۶۶,۰۴۶	۱,۲۱۲,۸۵۸,۲۸۴,۵۵۱

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

۱۸-۲- مبلغ ۴,۷۶۸,۱۲۱,۴۵۳ ریال برای تجلی توسعه معادن و فلزات می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹- بیش دریافت ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۰۱,۳۰۳,۳۸۱,۹۶۹	۱,۵۲۳,۸۴۰,۱۴۴,۹۹۰	بیش دریافت کارمزد بازارگردانی
۲۰۰۱,۳۰۳,۳۸۱,۹۶۹	۱,۵۲۳,۸۴۰,۱۴۴,۹۹۰	جمع

۲۰- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	
۴,۳۰۳,۱۹۱,۵۴۸,۱۴۶	۱,۴۵۵,۵۹۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰۳,۳۷۱,۱۷۰,۲۵۷	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷,۱۳۳,۹۷۹,۴۷۷,۱۶۷	۱,۴۹۰,۵۹۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

نادانست	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۲۱-۱	۲۷,۷۶۳,۷۷۴,۰۳۶	۸۰,۰۹۱,۱۵۷,۴۷۸
۲۱-۳	-	(۴,۶۹۸,۴۷۳,۸۳۳)
۲۱-۳	۳۴۱,۸۳۲,۹۳۸,۵۸۷	۱۰,۶۸۱,۱۵۷,۵۷۵
۲۱-۴	۱۰,۳۲۸,۹۹۱,۱۱۱	(۵,۴۱۸,۱۰۶,۵۳۴)
جمع	۲۸,۰۰۰,۱۵۵,۳۷۳۴	۲۳,۷۸۴,۱۵۳,۸۶۳

۲۱-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فلوئرس
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فلوئرس
سود (زیان) حاصل از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
جمع

نوع	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۲۱-۱	۲۷,۷۶۳,۷۷۴,۰۳۶	۸۰,۰۹۱,۱۵۷,۴۷۸
۲۱-۳	-	(۴,۶۹۸,۴۷۳,۸۳۳)
۲۱-۳	۳۴۱,۸۳۲,۹۳۸,۵۸۷	۱۰,۶۸۱,۱۵۷,۵۷۵
۲۱-۴	۱۰,۳۲۸,۹۹۱,۱۱۱	(۵,۴۱۸,۱۰۶,۵۳۴)
جمع	۲۸,۰۰۰,۱۵۵,۳۷۳۴	۲۳,۷۸۴,۱۵۳,۸۶۳

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

نوع	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۲۱-۱	۲۷,۷۶۳,۷۷۴,۰۳۶	۸۰,۰۹۱,۱۵۷,۴۷۸
۲۱-۳	-	(۴,۶۹۸,۴۷۳,۸۳۳)
۲۱-۳	۳۴۱,۸۳۲,۹۳۸,۵۸۷	۱۰,۶۸۱,۱۵۷,۵۷۵
۲۱-۴	۱۰,۳۲۸,۹۹۱,۱۱۱	(۵,۴۱۸,۱۰۶,۵۳۴)
جمع	۲۸,۰۰۰,۱۵۵,۳۷۳۴	۲۳,۷۸۴,۱۵۳,۸۶۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
تالانشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ سود			دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	مالیات	کلیرود	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۰,۸۶۱,۱۸۸	۴۶۳,۳۳۷,۸۳۱	-	(۱۷,۹۳۳,۳۴۱)	(۳۸,۱۳۸,۶۵۸,۴۷۱)	۴۸,۶۳۴,۸۲۸,۵۴۴
-	۳,۵۵۹,۰۹۵,۰۴۳	-	(۴۰,۵۹۰,۱۹۴)	(۱۰,۶۳۷,۵۵۸,۳۲۶)	۱۱۰,۰۰۷,۵۲۳,۳۶۱
-	(۱۲۵,۶۴۳,۳۶۰,۵۷۸)	-	(۱۰,۷۴۰,۷۵۰,۱۰۳)	(۳۰,۸۸۷,۴۳۲,۷۰۸,۰۶۹)	۲۰,۷۷۲,۵۳۹,۱۹۷,۵۹۴
(۶,۴۰۳,۰۹۷,۱۶۳)	۶,۰۷۳۷,۸۵۵,۸۳۸	-	(۳,۸۹۰,۶۳۹,۷۷۰)	(۴۰,۱۹۳,۶۳۴,۰۶۲,۰۸۳)	۴۰,۲۵۷,۲۹۲,۵۳۷,۶۹۱
-	۱۳,۶۸۰,۷۴۹,۳۰۸	-	(۳۳۰,۸۷۸,۵۸۹)	(۵۶۰,۳۸۱,۱۳۸,۳۰۳)	۶۹۷,۵۶۲,۷۶۶,۰۰۰
-	۲,۳۳۵,۱۸۵,۳۹۷	-	(۴۸,۶۵۹,۹۵۶)	(۱۲۹,۵۶۵,۴۵۹,۸۳۱)	۱۳۱,۰۵۹,۳۰۵,۱۸۴
-	۳,۱۳۷,۱۹۴,۳۰۱	-	(۴۳,۹۹۹,۱۳۹)	(۱۱۸,۷۳۳,۵۵۱,۴۷۳)	۱۲۱,۸۹۴,۰۰۰,۹۴۹,۱۱۳
-	۴۵۰,۳۲۵,۲۲۶	-	(۶,۴۳۷,۱۴۷)	(۱۷۰,۰۰۰,۱۲,۳۳۵)	۱۷,۴۵۶,۷۲۳,۶۰۸
-	۱,۹۵۲,۷۷۸,۶۷۳	-	(۹,۴۳۹,۱۱۸)	(۳۳,۶۰۸,۳۶۵,۰۹)	۲۵,۵۷۰,۵۰۴,۴۰۰
۴۳,۰۳۰,۴۰۰,۶۵۴	۱۰۸,۹۶۱,۸۱۴,۱۱۴	-	(۳,۱۷۳,۶۹۰,۶۰۹)	(۹۸,۴۱۶,۸۰۲,۶۸۱,۴۵۳)	۹۸,۵۳۹,۹۳۸,۹۸۶,۱۸۶
-	۳۷,۴۶۰,۶۶۵,۴۶۳	-	(۳,۵۶۳,۳۱۳,۰۹۱)	(۱,۳۴۹,۹۱۲,۷۴۷,۹۴۶)	۱,۲۸۷,۷۲۷,۷۲۶,۵۰۰
-	۱۱,۵۴۸,۳۰۸,۰۷۱	-	(۳۰,۸۸۹,۶۵۳)	(۳,۱۱۷,۰۷۹,۷۹۸,۹۳۷)	۲,۱۲۸,۶۵۹,۰۹۶,۶۵۱
-	-	-	-	-	-
۱۳۹,۳۶۷,۷۳۳	-	-	-	-	-
۵,۷۳۶,۷۰۰,۰۹۵	-	-	-	-	-
۶۱,۶۵۳,۶۰۲,۳۶۷	-	-	-	-	-
۲,۱۱۱,۳۲۶,۱۶۱	-	-	-	-	-
۲۵۲,۶۴۴,۴۰۷	-	-	-	-	-
۱۰,۶۸۱۱,۵۷۵,۷۵۳	۳۲۱,۸۲۲,۹۳۸,۵۸۷	-	(۱۸,۶۷۹,۱۴۹,۶۱۸)	(۱,۴۳۸,۶۸۷,۷۹۵,۸۷۳,۴۲۷)	۱۶۴,۱۲۹,۳۹۷,۰۴۱,۶۲۲

صندوق س توسعه فولاد- ثابت
صندوق س آریا-د
صندوق س-بستون-طلا آرمان آتی
صندوق س نوع دوم افق آتی- ثابت
صندوق س آرمان آتی- پختی
صندوق س رایبند- ثابت
صندوق سرمایه گذاری ارضی- ثابت
صندوق س نوع دوم رایگان- ثابت
صندوق س درآمد- ثابت- سالم-د
صندوق س آرمان آتی- کوثر-د
صندوق س-مسترک-سجده- سهام
صندوق س-آرمان-سپهر آتی- م
صندوق س-اعتماد-ارغوان-د
صندوق س-رهبر-مستأجرین-سینا-س
صندوق س-بجیل-ایرانیان- ثابت
صندوق س-بجیل-ایرانیان- ثابت
جمع

مستندوی سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۳/۳۱			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال
ریال		ریال		ریال	
۱۰۰,۹۳,۵۴۴	(۲۹,۰۹۸,۰۴۰)	۷۰۰,۱۱۶,۱۵۶	(۷,۰۳۶,۵۵۸)	(۱۸,۷۰۵,۳۹۱,۶۱۲)	۱۹,۴۱۲,۵۳۶,۲۶۶
-	-	۵۷,۵۹۴	(۷,۲۸۲)	(۵۰,۱۸۲,۶۳۳)	۵۰,۱۳۷,۵۰۰
(۸۷,۲۶۷,۲۲۱)	(۱۹۱,۸۳۹,۰۰۱)	-	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۰۱۱,۸۴۹,۰۰۱)	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۰,۶۵۲,۵۴۴,۱۵۷)	(۱۳۲,۱۹۴,۲۸۹)	-	(۶۲,۹۷۵,۱۷۴)	(۴۹۵,۰۷۱,۵۱۹,۳۱۵)	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۹,۳۱۰,۷۳۴,۱۹۱)	۱۰,۱۲۵,۵۲۶,۰۲۷	-	(۳۱۲,۳۴۶,۷۵۰)	(۱,۴۸۲,۶۸۷,۵۱۹,۶۳۵)	۱,۴۹۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴۲,۶۸۷,۱۵۶)	-	(۷۵,۶۹۰,۱۷۵)	(۳۳۷,۵۷۳,۹۴۶,۹۸۱)	۳۳۷,۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۹۹,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۶,۳۶۲,۶۷۵,۶۱۸)	-	-	-	-	-
(۷,۳۵۸,۶۹۶,۰۷۹)	-	-	-	-	-
(۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
(۱۲,۶۸۹,۱۲۴,۸۰۲)	-	-	-	-	-
(۸۶,۴۱۸,۰۶,۵۳۴)	۱۰,۲۴۸,۷۹۱,۱۱۱	-	(۵۰۲,۱۴۶,۲۴۰)	(۵,۲۵۴,۱۴۵,۵۱۷,۲۰۷)	۵,۲۶۴,۸۲۰,۹۷۲,۱۲۶

مراجعه داروساز پارس جلد ۷۰۹۱۴
سلف کانتس افق توسعه معدن
حکوک اجازه فولاد ۰۰۵۰۰ بدون ضامن
مراجعه جلدان فولاد- آرمان ۰۰۵۰۰
مراجعه افق توسعه معدن ۰۰۸۱۷
حکوک اجازه مبتدا ۰۰۶-۳۰۰
مراجعه عام دولت ۳۲۳-ش ۰۰۷۱۱۲۸
مراجعه داروساز پارس جلد ۰۰۸۱۲
مراجعه داروساز پارس جلد ۰۰۶۰۹۲۹
مراجعه ساجی افلیس ریس ۰۰۷۱۰۱۵
مراجعه عام دولت ۰۰۱-ش ۰۰۶۰۴۲
حکوک مراجعه صاریا ۰۰۱۲۱ بدون ضامن
مراجعه ایزن سلامت سینا ۰۰۶۱۲۳۷
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱
	ریال	ریال
۲۲-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۹.۷۴۲۶.۱۵۳.۶۶۳	(۵۰۳.۰۸۸.۲۱۷.۹۷۴)
۲۲-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۳۱.۰۸۱.۱۷۷.۳۹۵	(۱۴۹.۳۱۶.۵۴۴.۳۹۲)
۲۲-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۹.۰۸۳.۴۶۶.۷۹۴	۴۸.۳۱۳.۵۴۶
۲۲-۴ سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	۱۰.۷۶۸۲.۵۵۱.۵۷۸	۲۳.۸۷۴.۶۸۳.۰۹۵
جمع	۱۰.۲۷۳۰۰.۲۹۹.۴۳۰	(۶۷۸.۴۸۱.۷۶۵.۷۲۵)

۲۳-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
تجلی توسعه معادن و فلزات	۵۲۱.۴۹۸.۰۵۰.۳۲۸	(۴۰.۷۶۵.۰۱۰.۴۰۳۱۲)	(۳۹۶.۳۳۷.۵۷۲)	۱۱۳.۴۵۰.۳۳۲.۵۴۴	(۶۶۶.۴۸۳.۹۶۴.۶۵۸)
پدیده شیمی قرن	۱,۹۳۶,۷۲۸,۱۷۳,۰۰۰	(۱,۱۴۹,۸۸۶,۳۷۷,۶۸۴)	(۱,۴۶۴,۳۱۳,۴۱۴)	۷۷۵,۳۷۷,۵۳۱,۹۸۳	۱۳۶,۳۱۶,۵۴۷,۷۸۱
سازه پویش	۱۱۵,۲۲۹,۰۴۲,۵۱۹	(۹۶,۵۵۳,۲۰۲,۷۱۰)	(۸۷,۵۵۱,۶۷۲)	۱۸,۵۹۸,۲۵۸,۱۲۷	۲۸,۷۶۴,۱۹۸,۹۰۳
جمع	۲,۵۵۴,۴۶۴,۰۲۱,۰۲۷	(۱,۶۵۴,۰۸۹,۶۲۴,۷۰۶)	(۱,۹۴۸,۲۳۲,۶۵۸)	۹۰,۷۴۶,۱۵۳,۶۶۳	(۶۵۲,۴۰۴,۷۶۲,۳۶۶)

۲۳-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
تجلی توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)	۱۵,۰۹۱,۶۲۲,۳۰۴	(۱۱,۹۷۲,۰۴۶,۲۶۰)	(۱۱,۴۶۹,۶۴۹)	۳,۱۰۸,۱۲۷,۳۹۵	(۱۴۹,۳۱۶,۵۴۴,۳۹۲)
جمع	۱۵,۰۹۱,۶۲۲,۳۰۴	(۱۱,۹۷۲,۰۴۶,۲۶۰)	(۱۱,۴۶۹,۶۴۹)	۳,۱۰۸,۱۲۷,۳۹۵	(۱۴۹,۳۱۶,۵۴۴,۳۹۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۳/۳۱		نقدان	
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۷۴۳,۱۳۶,۳۳۳	(۸,۰۸۰,۴۷۱,۳۳۶)	(۱۴۹,۳۱۵,۸۵۹)	(۵۵۶,۷۹۰,۹۲۰,۷۷۷)	۲۴۸,۸۵۹,۷۶۵,۳۰۰	۱۶,۹۵۸,۰۷۶
-	۶۴,۷۳۶,۵۸۰,۳۷۶	(۱۸۸,۴۳۸,۲۵۷)	(۳۴۴,۷۱۱,۶۳۶,۶۴۷)	۴۰,۹۲۶,۶۵۵,۲۸۰	۱۹,۸۳۳,۷۶۰
-	۱۶,۵۸۷,۸۸۵	(۱۱۴,۰۴۷,۸۸۳)	(۳۰,۹۰۰,۳۳۳,۳۱۷)	۳۰,۹۲۸,۳۴۴,۸۸۵	۷۹,۰۲۱۵
-	۵,۳۵۵,۶۴۸,۵۹۸	(۳۷,۷۲۰,۵۱۴)	(۶۹,۷۹۰,۹۰۵,۳۰۰)	۷۵,۱۷۴,۲۷۴,۴۱۲	۴۰,۴۷۷,۲۲۱
-	۲,۲۲۲,۳۱۹,۶۶۴	(۱۰,۸۷۰,۰۱۳۲)	(۱,۴۷۱,۵۶۹,۳۱۵,۶۴۸)	۱,۴۷۳,۹۰۰,۳۳۵,۳۵۴	۱۳۴,۸۹۸,۴۴۹
۲,۰۲۵,۳۲۰,۹۹۸	-	(۳,۴۹۲,۴۷۷)	(۵,۴۱۵,۸۷۷,۰۱۳)	۵,۴۱۸,۸۳۱,۹۴۰	۴۰۷,۵۱۵
-	۴,۱۷۱,۶۴۶,۷۷۴	(۳۵,۵۱۱,۳۷۷)	(۱۷۶,۰۲۵,۸۶۸,۸۰۵)	۱۸,۰۳۴۳,۰۷۶,۹۵۶	۳,۵۵۸,۰۰۸
-	۹,۱۱۹,۰۹۲۸,۴۷۶	(۴۲,۳۳۲,۰۶۹)	(۱۰,۵۹۵,۹۳۱,۳۳۵)	۱۱۴,۸۲۸,۶۶۲,۸۸۰	۵,۹۰۱,۳۶۰
-	۵۵۱,۷۳۴,۵۱۵	(۳,۵۶۸,۴۹۸)	(۶,۴۱۱,۱۲۴,۵۱۳)	۶,۴۵۵,۴۱۷,۵۳۶	۳۶۷,۴۰۷
-	(۹,۱۸۸,۶۰۴)	(۱۱۱,۷۷۵,۳۸۴)	(۳۴۳,۸۹۷,۱۶۱,۵۳۴)	۳۴۳,۹۸۱,۷۴۸,۳۴۴	۱۱,۴۳۵,۸۸۸
۳۴۸,۰۹۸,۶۳۳	۵,۸۸۹,۳۶۷,۴۹۶	(۳۸,۳۶۱,۴۸۸)	(۷,۰۹۹,۴۷۸,۰۱۶)	۷۶,۹۱۲,۵۱۰,۰۰۰	۲,۷۱۰,۰۰۰
-	۱۵,۹۹۷,۳۲۱,۹۲۵	(۱۰,۵۱۷,۹۴۳)	(۳۶۸,۹۹۰,۳۷۳,۷۸۷)	۳۸۵,۰۹۲,۷۲۳,۶۵۴	۲۴,۴۰۶,۵۳۴
۴,۹۷۱,۹۰۰,۷۲۲	۱,۲۵۵,۲۰۰,۹۸۷	(۹,۰۱۶,۵۷۳)	(۱,۳۳۰,۷۸۰,۶۹۲,۵۰۸)	۱,۳۳۲,۳۲۶,۰۴۰,۶۸	۱۰,۶۴۸,۷۳۸
۶۰۴,۱۷۵,۱۴۳	۶,۲۰۵,۰۲۵,۰۱۲	(۳۱,۶۵۲,۱۵۶)	(۷۹,۵۹۶,۶۶۸,۵۹۲)	۸۵,۸۳۶,۳۵۵,۷۶۰	۲,۶۲۲,۱۲۰
(۳,۵۸۳,۰۲۵,۱۸۹)	-	-	-	-	-
۱۵,۴۸۸,۲۶۲,۶۲۷	-	-	-	-	-
(۹۳۳,۵۹۴,۷۱۰)	-	-	-	-	-
۴۱۱,۵۹۷,۴۷۸	-	-	-	-	-
۷۸۷,۸۴۰,۳۶۱	-	-	-	-	-
۲۳,۸۷۴,۶۸۳,۰۹۵	۱۰,۷۶۸۲,۵۵۱,۵۷۸	(۹۴۵,۵۴۸,۲۶۹)	(۴,۲۵۰,۴۷۳,۸۹۹,۷۰۲)	۴,۴۵۱,۰۱۰,۹۹۹,۶۴۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
 نداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق شرکت، اوراق اجاره به شرح زیر تنظیم می شود:

بافت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۶۰۰,۷۶۲,۲۰۱	۶۴۴,۱۶۶,۳۹۷
سود اوراق مرابحه	۴۰,۹۹۹,۰۹۳,۳۴۴	۱۰,۵۵۳,۴۳۰,۷۹۶
سود سیرده و گواهی سیرده بانکی	۲۹۷,۶۴۴,۳۷۷,۲۸۱	۲۰۷,۱۷۵,۴۳۰,۰۳۳
جمع	۲۸۹,۳۳۵,۶۳۲,۸۲۶	۲۸۸,۳۳۲,۰۱۷,۲۲۶

۳۲-۱- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرپایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۱۴۰۶/۱۲/۱۱	۳۳	۶۵,۸۳۵,۵۷۳	-	۶۵,۸۳۵,۵۷۳	۶۲,۶۵۱,۳۸۹
۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۲۱	۵۴۴,۳۲۰,۶۲۷	-	۵۴۴,۳۲۰,۶۲۷	۶۳۱,۵۵۰,۰۰۸
۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۴۰۲/۰۷/۱۳	۱۸	-	-	-	-
جمع			۶۰۰,۷۶۲,۲۰۱	-	۶۰۰,۷۶۲,۲۰۱	۶۹۴,۱۶۶,۳۹۷

۳۲-۲- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرپایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۱۰/۱۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۳	۲۳	۳۰,۱۰۱,۸۵,۹۶۳	-	۳۰,۱۰۱,۸۵,۹۶۳	-
۱۴۰۹/۰۷/۲۲	۱۴۰۷/۰۹/۲۲	۳۳	۲۸۴,۰۵۳,۰۷۸	-	۲۸۴,۰۵۳,۰۷۸	-
۱۴۰۴/۰۸/۲۷	۱۴۰۶/۰۷/۲۷	۲۳	۲۹۶,۹۹۸,۶۳۳	-	۲۹۶,۹۹۸,۶۳۳	-
۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	۳۳	-	-	-	-
۱۴۰۴/۰۱/۰۶	۱۴۰۶/۱۱/۱۷	۳۳	-	-	-	۲۸۱,۴۷۸,۱۹۲
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸	۳۲۹,۱۰۵,۱۵۸	-	۳۲۹,۱۰۵,۱۵۸	۳۳۸,۵۸۱,۹۹۶
۱۴۰۳/۱۲/۲۴	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۳۳	۲۸۱,۷۸۱,۵۰۹	-	۲۸۱,۷۸۱,۵۰۹	۱۸۵,۳۴۳,۳۳۷
۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱۴۰۷/۰۱/۱۵	۳۳	۲۹۲,۹۹۴,۹۰۱	-	۲۹۲,۹۹۴,۹۰۱	۲۹۲,۹۹۴,۹۰۱
۱۴۰۳/۱۰/۵۲	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۳۳	۵۸۵,۶۷۵,۳۳۵	-	۵۸۵,۶۷۵,۳۳۵	۵۸۵,۶۰۱,۱۷۲
۱۴۰۲/۰۸/۱۷	۱۴۰۷/۰۸/۱۷	۳۳	۵۰,۶۳۰,۰۷۹۰	-	۵۰,۶۳۰,۰۷۹۰	۸۴۱,۶۷۴,۶۸۴
۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۶/۰۵/۱۰	۳۳	۵۸۵,۸۰۹,۶۶۷	-	۵۸۵,۸۰۹,۶۶۷	۷۰۷,۲۶۷,۳۰۱
۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	۳۳	۲۹۲,۹۲۷,۸۴۷	-	۲۹۲,۹۲۷,۸۴۷	۱,۳۴۹,۷۴۲,۰۰۹
جمع			۳,۶۵۶,۵۵۵,۸۸۱	-	۳,۶۵۶,۵۵۵,۸۸۱	۲,۳۹۱,۹۳۲,۰۰۴

مرابحه علم دولت ۲۶-ش ۲۶,۵۲۳-۰۷
 مرابحه علم دولت ۲۳-ش ۲۳,۹۲۲-۰۷
 مرابحه علم دولت ۲۸-ش ۲۸,۰۷۲-۰۶
 مرابحه علم دولت ۱۹-ش ۱۹,۰۹۲۸-۰۵
 مرابحه علم دولت ۱۸-ش ۱۸,۱۱۷-۰۴
 مرابحه این سلامت سیتا ۲۳۷-۶۱
 مرابحه علم دولت ۲-ش ۲,۰۵۱۱۱-۰۵
 مرابحه سناچی طلسم ریس ۱۵-۷۱۰
 مرابحه کارون آرمان ۵۲-۰۷
 مرابحه لقی توسعه معانی ۸۱۷-۰۷
 مرابحه داروسازی فالن ۵۱۰-۰۶
 مرابحه جهان فولاد آرمان ۵۱۰-۰۶
 جمع کل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۴- سود صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۲,۰۴۶,۴۴۵,۱۴۸	۲۸,۳۵۵,۵۵۶,۵۵۵
۲۲,۰۴۶,۴۴۵,۱۴۸	۲۸,۳۵۵,۵۵۶,۵۵۵

سود صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
جمع

۲۵- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۴,۵۲۵,۴۲۳,۴۶۶	۲۱,۷۸۸,۱۳۵,۱۹۹
۴,۸۳۱,۸۲۶,۷۸۹	۱۴۵,۱۴۰,۹۴۷,۲۷۵
.	۴۷,۵۶۷,۵۹۶,۲۴۸
.	۶,۰۰۳,۵۹۳,۴۲۹
.	۳۹,۰۵۴,۸۳۳,۴۵۹
.	۹,۳۰۵,۳۳۷,۵۱۹
.	۴۷,۷۳۰,۲۷۹,۹۵۸
۱۹,۹۲۶,۲۳۳,۸۷۶	۳۹,۸۸۹,۳۴۹,۳۱۴
.	۱۸,۶۲۲,۱۶۵,۲۳۳
۴۹,۰۰۲,۴۰۹,۶۳۸	۶۲,۶۳۶,۵۵۰,۳۰۹
.	۴۱,۱۱۱,۸۳۸,۳۸۱
۲۴,۴۶۱,۷۶۲,۴۶۸	۳۷,۷۰۸,۴۰۷,۱۸۰
۲۱,۱۳۴,۱۲۴,۰۷۲	۳۱,۷۰۱,۱۸۶,۱۰۸
۶,۱۰۹,۴۸۹,۰۰۵	۹,۱۶۴,۲۳۳,۵۷۸
.	۳,۹۶۰,۴۴۳,۸۲۶
.	۱۳,۶۶۶,۵۷۰,۰۰۰
۱,۳۲۱,۹۳۶,۶۲۲	.
۱۰۹,۲۵۶,۵۵۶,۹۲۳	۳۳,۵۸۷,۳۳۱,۳۶۴
.	۵۹,۸۶۰,۳۰۹,۳۰۵
.	۲۳,۶۶۰,۳۹۱,۵۸۹
.	۸,۸۰۴,۹۲۸,۱۳۱
.	۱۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۱۱,۵۷۸,۹۴۳	۵,۳۴۶,۶۹۳,۹۵۶
.	۲۸,۹۳۶,۵۷۱,۵۶۹
۱۲,۴۱۴,۷۷۶,۸۲۲	.
۶,۴۶۵,۹۰۲,۰۷۱	.
۱۳,۳۳۵,۷۲۸,۹۵۲	.
۲۵,۲۶۷,۲۹۸,۲۱۴	.
۱,۰۷۹,۴۰۱,۷۶۳	.
۱۱,۲۰۳,۲۸۵,۴۲۰	.
۲۴,۷۳۱,۸۳۳,۳۹۶	.
۲۶,۷۵۸,۱۳۵,۲۷۶	.
۳۷۲,۰۳۷,۷۰۲,۷۶۳	۷۴۳,۹۹۷,۵۹۳,۰۳۰

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی فاران ۲۰۶
 درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان آتی کوثر
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی شرکت هواپیمایی کارون
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی فجهان
 درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری اصفهان
 درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری همدان
 درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری اردبیل
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی داروسازی پارس حیان ۶۰۹۱۱
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی خودروسازی ایلیا
 درآمد بازارگردانی اوراق شهرداری (مظنه شهر ۹)
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی پارس حیان ۰۷۲
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی اطلس ریس کاشان
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی نمادکاتد مس
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی تجدید پذیر مینا
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق سبحان (بلدا)
 درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان سپهر آشنا
 درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق راهبرد ممتاز این سینا
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی افق معادن ۰۷
 درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق افق آتی
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق طلا آرمان آتی (رزگلد)
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صفولا
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی آربین سلامت
 درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق بخشی فارمائی
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی حیان ۰۸
 درآمد حاصل از بازارگردانی خوروسازی ایلیا
 درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق نوع دوم افق آتی
 درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مباحه فولاد جهان
 درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق پارس حیان ۷۲
 درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق آرمان سپهر آشنا
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
 جمع

۲۶- سایر درآمدها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۴۶,۸۳۴,۳۸۶	۲۰۴,۵۶۶,۳۰۱	۲۶-۱
۵۴۶,۸۳۴,۳۸۶	۲۰۴,۵۶۶,۳۰۱	

تنزیل درآمد سود سپرده
جمع

۲۶-۱- 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 دوره مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۷- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

بازارگردانی اوراق مشارکت	شرح بازارگردانی اوراق مشارکت	نوع ارتباط با طرف قرارداد	مبلغ اوراق بهادار وکلزار شده - ریال	مبلغ تمام شده درآمدهای بهره بازارگردانی و تعهد پذیره نویسی - ریال	میانگین نرخ بازده تا سرسید اوراق بهادار
بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه آیین سلامت سینا ۱۳۲۷/۰۶		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰۰٪
بازارگردانی اوراق مشارکت صکوک اجاره فولاد ۰۰ بدون ضامن		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	*	۹,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰۰٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه جهان فولاد-آرمان ۰۶-۵۰-۱		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	*	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰۰٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه داروسازی طاران ۱۴۰۶-۵۱		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	*	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰۰٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه افق توسعه معادن ۰۷-۸۱۷		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	*	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰۰٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه صنایع خودروپلیا ۰۵۱۲۱		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	*	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰۰٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه کارون-آرمان ۰۷-۵۲		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	*	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰۰٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه داروساز پارس چان ۰۷-۹۱۴		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	*	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰۰٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه تسلی اطلس رس ۰۷۱۰۱۵		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	*	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰۰٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه صکوک اجاره میپا ۰۶۱۲-۳۲		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	*	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰۰٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه داروساز پارس چان ۰۶-۹۲۳		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	*	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰۰٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه سلف کاند مس افق توسعه معادن		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	*	۲,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰۰٪
بازارگردانی اوراق مشارکت مزایه داروساز پارس چان ۰۸۱۲۰۳		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	*	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰۰٪
بازارگردانی اوراق شهرداری کرچ		صندوق هلی تحت مدیریت مدیر صندوق	*	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بازارگردانی اوراق شهرداری همدان		صندوق هلی تحت مدیریت مدیر صندوق	*	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بازارگردانی اوراق شهرداری اردبیل		صندوق هلی تحت مدیریت مدیر صندوق	*	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بازارگردانی اوراق شهرداری اصفهان		صندوق هلی تحت مدیریت مدیر صندوق	*	۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۸- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۶,۶۹۹,۳۵۸,۵۳۷	۱۳,۲۰۰,۰۲۳,۶۱۹
۴۲۷,۸۷۶,۷۷۹	-
-	۶۵۶,۵۵۵,۲۷۲
۳۳۶,۳۲۵,۵۷۲	۵۸۳,۸۷۴,۰۸۸
۱۷,۴۶۳,۴۶۰,۸۸۸	۱۴,۴۴۰,۴۵۲,۹۷۹

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 الزحمه حسابرس
 جمع

۲۹- سایر هزینه ها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۳,۶۹۹	-
۲۹,۴۶۵,۴۸۷	۱۳۳,۲۱۲,۸۶۴
۱,۱۷۱,۵۴۱,۶۴۶	۳,۳۸۵,۶۸۸,۴۵۲
۱,۳۴۷,۳۵۵,۸۴۰	۲,۲۲۲,۶۶۹,۹۲۹
۲۸۷,۷۵۸,۶۰۷,۷۲۰	۹۳۵,۷۷۱,۵۹۱,۷۹۰
۲۹۰,۳۰۶,۹۹۴,۳۹۲	۹۴۰,۵۱۳,۱۶۲,۰۳۵

هزینه تصفیه
 هزینه کارمزد بانکی
 هزینه آیوتمان نرم افزار
 هزینه نرم افزار
 هزینه نگهداری اوراق بهادار
 جمع

۳۰- هزینه های مالی

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹۰,۵۱۷,۸۳۶,۶۹۲	۱۶۱,۷۷۷,۳۶۹,۴۹۵
۹۰,۵۱۷,۸۳۶,۶۹۲	۱۶۱,۷۷۷,۳۶۹,۴۹۵

هزینه اعتبار مالی دریافتی - تسهیلات کارگزاری
 جمع

۳۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۷۶,۱۹۵,۰۰۵,۷۶۵	۲۷,۲۹۳,۰۲۸,۲۵۳
(۲۹۷,۵۵۴,۹۸۱,۳۶۲)	(۶۱,۵۷۵,۶۳۹,۶۸۴)
(۱۲۱,۳۵۹,۹۷۵,۵۹۷)	(۳۴,۲۸۲,۶۱۱,۴۳۱)

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۲- 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.
- ج) در شرایطی مطابق با هریک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:
- ۱- هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود. تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می شود.
 - ۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.
 - ۳- در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد. در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر

۱-۳۲- 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	۱۸۰.۳۴۸	۱.۶۹۵.۰۰۰
۲	شرکت پدیده شیمی قرن	قرن	۲.۲۵	۷۰.۲۲۶	۱.۴۰۶.۰۰۰
۳	تجلی توسعه معادن و فلزات	تجلی	۲.۵	۵۸۹.۵۰۰	۱۱.۷۹۰.۰۰۰
۴	ح تجلی توسعه معادن و فلزات	ح تجلی	۲	۸۴.۰۰۰	۱.۶۸۰.۰۰۰
۵	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	آکوثر	۱	۷۸.۷۲۵	۱.۵۷۴.۵۰۰
۶	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آبی	آسام	۳	۸.۵۵۰	۱۷۱.۰۰۰
۷	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آبی	افاق	۱	۵۹۰.۰۰۰	۵.۹۰۰.۰۰۰
۸	صندوق سرمایه گذاری راهبرد ممتاز این سینا	رماس	۳	۹.۳۰۰	۱۸۶.۰۰۰
۹	اوراق مرابحه شرکت آریان سلامت سینا	آریان سلامت ۰۶	۱	۵.۰۰۰	۴۰.۰۰۰
۱۰	اوراق مرابحه داروسازی فاران شیمی	فاران ۰۶	۱	۵.۰۰۰	۴۰.۰۰۰
۱۱	اوراق مرابحه شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک	آریا ۴۱۲	۱	۴.۰۰۰	۸۰.۰۰۰
۱۲	اوراق مرابحه شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه	افق معادن ۰۷	۱	۵.۰۰۰	۵۰.۰۰۰
۱۳	اوراق مرابحه شرکت صنایع خودروسازی ایلپا	ایلپیا ۰۵	۱	۵.۰۰۰	۳۰.۰۰۰
۱۴	اوراق مرابحه داروسازی پارس حیان	حیان ۰۷	۱	۵.۰۰۰	۴۰.۰۰۰
۱۵	اوراق اجاره شرکت فولاد مبارکه اصفهان	صفولا ۰۰۵	۱	۱.۵۰۰	۳۰.۰۰۰
۱۶	اوراق مرابحه مجتمع جهان فولاد سیرجان	فججهان ۰۶۲	۱	۵.۰۰۰	۳۰.۰۰۰
۱۷	شرکت هواپیمایی کارون	کارون	۱	۵.۰۰۰	۴۰.۰۰۰
۱۸	اوراق مرابحه داروسازی پارس حیان	حیان ۰۷۲	۱	۵.۰۰۰	۳۰.۰۰۰
۱۹	مظنه تعهد پذیر ۹-اوراق شهرداری - اوراق مشارکت شهرداری کرج	مظنه شهر ۹	۱	۱.۵۰۰	۳۰.۰۰۰
۲۰	مرابحه نساجی اطلس ریس ۰۷۱۰۱۵	اطلس ریس ۰۷	۱	۵.۰۰۰	۳۰.۰۰۰
۲۱	اوراق اجاره شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مپنا	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 (اسبهان)	پلدا	۲	۱۷۶.۰۰۰	۱.۷۶۰.۰۰۰
۲۵	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر کالای آرمان آتی	رزگلد	۴	۱.۱۰۰.۰۰۰	۱۱.۰۰۰.۰۰۰
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 اجتماعی بازارگردانی آرمان اندیش
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۳- صندوق در تاریخ صورت خالی دارای ها بدهی احتمالی ندارد

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۵/۰۳/۳۱				نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک		
۰.۰٪	۰	عادی	۰.۰٪	۳۳۸	عادی	مدیر سابق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی		
۰.۰٪	۳۵۰	ممتاز	۰.۰٪	۳۵۰	ممتاز	مدیر سابق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی		
۰.۸٪	۳۴,۶۵۰	ممتاز	۲.۲۹٪	۳۴,۳۰۰	ممتاز	مدیر فعلی	شرکت سیدگردان آرمان آتی		
۳.۹٪	۱۶۱,۶۴۶	عادی	۴۰.۳۰٪	۶۰,۳,۹۷۸	عادی	مدیر فعلی	شرکت سیدگردان آرمان آتی		
۲.۹٪	۱۱۸,۸۹۸	عادی	۰.۷۹٪	۱۱,۸۷۲	عادی	سرمایه گذار	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی		
۰.۰٪	۳۵۰	ممتاز	۰.۰٪	۳۵۰	ممتاز	سرمایه گذار	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی		
۰.۰٪	۲۰	عادی	۰.۰۰٪	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری(سابق)	میشیمه گلستانی چترودی		
۰.۰٪	۲۰۰	عادی	۰.۰۱٪	۲۰۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت مدیریت سرمایه افزاین الملل		
۰.۱٪	۶,۰۰۰	عادی	۰.۴۰٪	۶,۰۰۰	عادی	سرمایه گذار	سرمایه گذاری این سینا مدیر		
۰.۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	مدیر صندوق	مهدی اسلامی بیدکی		
۰.۰٪	۵۸	عادی	۰.۰۰٪	۵۸	عادی	سرمایه گذار	علی اسلامی بیدکی		
۰.۱٪	۴,۱۳۵	عادی	۰.۸۳٪	۱۲,۴۴۵	عادی	سرمایه گذار	سازره پوش		
۰.۰٪	۰	عادی	۳۰.۲۹٪	۴۵۳,۹۰۳	عادی	سرمایه گذار	شرکت آسیا صنعت سیمغ		
۹.۶٪	۴۰۲,۰۲۵	عادی	۲۵.۰۲٪	۳۷۵,۰۳۲	عادی	سرمایه گذار	پدیده شیمی پایدار		
۱۷.۵٪	۷۲۸,۴۳۳		۱۰۰٪	۱,۴۹۸,۷۴۷	جمع				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
۱۴۰۵/۰۳/۳۱ در	طی دوره مالی	-	مدیر (سابق)	مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
(۹۲۴,۹۶۲,۲۵۸)	طی دوره مالی	-	مدیر	سیدگردان آرمان آتی
(۳۷,۱۶۴,۱۸۴,۷۷۸)	طی دوره مالی	۱۳,۲۰۰,۰۲۳,۶۱۹	مدیر	شرکت مشاور سرمایه گذاری تحلیل فارابی
-	طی دوره مالی	-	متولی (سابق)	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
(۱,۱۴۷,۹۵۷,۰۳۸)	طی دوره مالی	۶۵۴,۵۵۵,۳۷۲	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار بهمند
(۲,۸۹۵,۱۹۰,۶۸۱)	طی دوره مالی	۵۸۳,۸۷۴,۰۸۸	حق الزحمه حسابرس	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (اسام)
-	طی دوره مالی	۴,۲۵۶,۶۷۱,۱۱۳,۹۵۶	خرید و فروش صندوق های تحت مدیریت	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
-	طی دوره مالی	۸۱,۳۹۱,۲۰۹,۶۲۱,۷۰۲		صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی
-	طی دوره مالی	۱,۳۸۶,۴۳۹,۰۲۴,۰۰۹		صندوق سرمایه گذاری مشترک پلدا
-	طی دوره مالی	۲,۶۷۹,۷۲۷,۵۱۶,۹۵۶		صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر
-	طی دوره مالی	۱۹۷,۲۲۳,۳۸۸,۵۹۳,۷۸۷		

۳۶- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره ی گزارشگری

رویدادهایی 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
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۷ - کیفیت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کیفیت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در جلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۲۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کیفیت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیننامه صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۵/۰۲/۳۱				عنوان
تغییل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تغییل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدییل		
۱۰,۳۶۲,۲۷۲,۹۹۳,۸۴۱	۸,۷۴۰,۵۸۹,۹۴۵,۵۶۲	۱۱,۰۶۰,۹۵۵,۹۱۳,۸۸۵		جمع دارایی جاری
.	.	.		جمع دارایی غیر جاری
۱۰,۳۶۲,۲۷۲,۹۹۳,۸۴۱	۸,۷۴۰,۵۸۹,۹۴۵,۵۶۲	۱۱,۰۶۰,۹۵۵,۹۱۳,۸۸۵		جمع کل دارایی ها
۴,۹۵۶,۴۵۴,۵۷۸,۹۳۸	۵,۴۱۸,۴۱۵,۵۳۷,۱۳۹	۵,۴۲۸,۰۳۲,۲۶۶,۵۴۶		جمع بدهی های جاری
.	.	.		جمع بدهی های غیر جاری
۴,۹۵۶,۴۵۴,۵۷۸,۹۳۸	۵,۴۱۸,۴۱۵,۵۳۷,۱۳۹	۵,۴۲۸,۰۳۲,۲۶۶,۵۴۶		جمع کل بدهی ها
۳,۴۵۸,۲۶۶,۱۳۹,۰۰۰	۳,۴۵۸,۲۶۶,۱۳۹,۰۰۰	۱,۳۲۰,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع کل تعهدات
۸,۴۱۴,۷۲۰,۷۱۷,۹۳۸	۵,۷۶۴,۳۴۲,۱۵۱,۰۳۹	۶,۶۴۸,۷۱۳,۳۷۵,۵۴۶		جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱۵۲	۱۶۶		نسبت جاری
۰.۸۱		۰.۶۰		نسبت بدهی و تعهدات