

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت آرمان کارآفرین

گزارش حسابرس مستقل

بأنضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ مهر ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت آرمان کارآفرین

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۲)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۴	صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۴

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.fateraudit.com



شماره ثبت ۲۳۹۱

(حسابداران رسمی)

حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

”بسمه تعالی“

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت آرمان کارآفرین

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت آرمان کارآفرین در تاریخ ۱۴ مهر ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرای نبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۹ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق سرمایه گذاری است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس مستقل

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق سرمایه گذاری و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوقهای سرمایه گذاری مشترک را به مدیر صندوق گزارش نماید.



اظهار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت آرمان کارآفرین در تاریخ ۱۴ مهر ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی قرار گرفت. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۶) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق مورد گزارش، در خصوص موارد زیر رعایت نشده است:

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۱	کنترلی	اعمال تعدیلات لازم در صورت اختلاف میان سود شناسایی شده در دفاتر و سود دریافتی	در خصوص سود سپرده های بانکی بانک مسکن و کوتاه مدت کارآفرین و اوراق بهادار تهران و مشارکت دولتی ۶
۲	دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری	دلایل تعدیل قیمت اوراق بهادار منطبق با موارد مندرج در دستورالعمل باشد	مدارکی در این خصوص ارائه نشده است

۷) اصول و رویه های کنترل داخلی 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 و بررسی قرار گرفته و با استثنای موارد مندرج در بند ۶ به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نکرده است.

۸) گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق سرمایه گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱۰ آذر ماه ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
مهدی کشاورز بهادری
شماره عضویت: ۸۹۱۷۰۷
شماره عضویت: ۸۰۰۸۰۹
محمدرضا تادریان

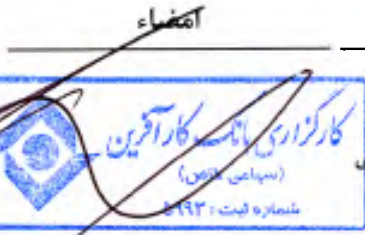


به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۱۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.


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 یادداشت های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری
۹-۲۴	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین براین باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	اعضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	علیرضا فهیمی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود	فرزاد شهدادشاهی	 



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کار آفرین
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۱۴ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۸/۰۷/۱۴	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۵۶۲,۴۲۰,۳۴۶,۶۸۵	۹۸۴,۸۶۳,۲۱۲,۴۴۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۲۶۰,۰۳۴,۸۲۸,۹۴۱	۴,۶۳۷,۸۶۳,۰۴۰,۶۶۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۵۰,۱۶,۵۳۱,۰۹۳,۲۶۲	۶,۶۰۵,۷۷۸,۲۹۶,۲۶۲	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۵۹,۷۰۱,۴۱۶,۹۲۷	۶۷,۳۴۰,۷۹۹,۳۸۵	۸	سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۴۰,۱۹۶,۶۴۴,۳۳۶	۹۶,۳۸۲,۸۶۴,۲۵۳	۹	حسابهای دریافتی
۱,۰۴۸,۲۲۱,۳۲۱	۵۶۱,۱۸۲,۸۱۱	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱۱۴,۱۴۵,۳۹۱	۷۹,۲۷۵,۴۱۵	۱۱	موجودی نقد
۱۰,۹۴۰,۰۴۶,۶۹۶,۸۶۳	۱۲,۳۹۲,۸۶۸,۶۷۱,۲۲۹		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۳,۶۹۵,۲۶۶,۶۳۸	۱۲,۶۸۹,۸۰۸,۳۵۳	۱۲	جاری کارگزاران
۱۹,۴۸۴,۵۱۰,۳۵۸	۲۱,۵۱۱,۷۲۸,۰۸۳	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۶,۱۸۲,۵۴۴,۸۴۸	۸۱,۴۰۸,۸۰۴,۸۸۰	۱۴	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۸,۵۳۷,۰۳۴,۰۲۳	۸,۵۱۱,۱۷۹,۷۶۵	۱۵	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۵۷,۸۹۹,۳۵۵,۸۶۷	۱۲۴,۱۲۱,۵۲۱,۰۸۱		جمع بدهی‌ها
۱۰,۸۸۲,۱۴۷,۳۴۰,۹۹۶	۱۲,۲۶۸,۷۴۷,۱۵۰,۱۴۸	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۶,۹۰۱	۱,۰۰۷,۴۴۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد .

مؤسسه حسابداری فاطمه
گزارش



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ مهر ماه ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۱۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶۵,۴۳۳,۷۵۸,۲۷۸	۴۵,۳۷۷,۲۲۱,۰۳۵	۹۳,۹۳۶,۳۵۱,۷۲۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۸۱,۱۷۶,۸۱۸,۷۸۱	۵۳,۹۶۷,۶۲۱,۶۸۹	۱۸۱,۶۸۷,۱۴۰,۶۲۰
سود سهام	۷۷,۱۸۱,۵۲۸,۲۶۸	۱۹,۵۱۹,۶۱۱,۵۲۹	۱۹,۹۲۰,۱۷۲,۱۰۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۰۰,۸۴۴,۵۱۸,۷۷۹	۸۰۷,۹۶۶,۴۱۹,۷۰۵	۱,۶۰۶,۱۸۹,۶۱۳,۷۶۴
سایر درآمدها	۲۳۲,۲۸۶,۰۳۲	۵۶۴,۷۸۹,۴۶۵	۸۲۰,۱۷۹,۰۵۶
جمع درآمدها	۱,۲۲۴,۸۶۸,۹۱۰,۶۳۸	۹۲۷,۳۹۵,۶۶۳,۴۲۳	۱,۹۰۲,۵۵۳,۴۵۷,۲۶۷
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۳۷,۵۵۹,۵۵۱,۸۱۷	۲۷,۴۳۹,۱۹۸,۱۹۹	۵۵,۴۷۴,۹۲۲,۹۱۸
سایر هزینه ها	۹۷۹,۱۷۱,۳۸۲	۱,۳۰۵,۶۳۱,۳۴۴	۱,۶۷۵,۳۵۴,۵۸۴
جمع هزینه ها	۳۸,۵۳۸,۷۲۳,۱۹۹	۲۸,۷۴۴,۸۲۹,۵۴۳	۵۷,۱۵۰,۲۷۷,۵۰۲
سود (زیان) خالص	۱,۱۸۶,۳۳۰,۱۸۷,۴۳۹	۸۹۸,۶۵۰,۸۳۳,۸۸۰	۱,۸۴۵,۴۰۳,۱۷۹,۷۶۵
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱۰,۷۱٪	۱۰,۲۹٪	۲۰,۳۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال دوره ^۲	۹,۷۳٪	۱۰,۷۶٪	۱۷,۰۵٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۱۴		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۱۴		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	۱۰,۸۰۷,۵۶۰	۱۰,۸۸۲,۱۴۷,۳۴۰,۹۹۶	۸,۸۷۶,۱۳۵	۸,۹۴۳,۷۲۱,۹۴۸,۶۹۰	۸,۸۷۶,۱۳۵	۸,۹۴۳,۷۲۱,۹۴۸,۶۹۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۴,۴۵۰,۳۳۲	۴,۴۵۰,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۵,۱۲۳	۲,۴۸۵,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۶۹,۶۳۵	۸,۲۶۹,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۳,۰۷۹,۷۶۲)	(۳,۰۷۹,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۴۱,۷۶۴)	(۳,۰۴۱,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۳۳۸,۲۱۰)	(۶,۳۳۸,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره/سال	-	۱,۱۸۶,۳۳۰,۱۸۷,۴۳۹	-	۸۹۸,۶۵۰,۸۳۳,۸۸۰	-	۱,۸۴۵,۴۰۳,۱۷۹,۷۶۵
سود تقسیمی	۲۴	(۱,۱۷۶,۶۶۵,۵۰۶,۱۳۲)	-	(۸۹۷,۶۸۶,۷۵۱,۳۴۲)	-	(۱,۸۶۱,۴۴۶,۱۲۴,۲۹۱)
تعدیلات	۲۵	۶,۳۶۵,۱۲۷,۸۴۵	-	(۳,۴۴۰,۱۳۱,۱۱۴)	-	۲۲,۸۴۳,۳۳۶,۸۳۲
خالص دارایی‌های پایان دوره/سال	۱۲,۱۷۸,۱۳۰	۱۲,۲۶۸,۷۴۷,۱۵۰,۱۴۸	۸,۳۱۹,۴۹۴	۸,۳۸۴,۶۰۴,۹۰۰,۱۱۴	۱۰,۸۰۷,۵۶۰	۱۰,۸۸۲,۱۴۷,۳۴۰,۹۹۶



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
 = بازده سرمایه گذاری پایان دوره = (۲)
 خالص دارایی‌های پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ مهرماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمدثابت آرمان کارآفرین به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۰۶۰۰۰ در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۷ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۰۸۴۵ نزد سبا به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. مدیریت دارایی‌های صندوق که عمدتاً شامل اوراق بهادار با درآمد ثابت و سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس می‌شود، توسط مدیر سرمایه‌گذاری صندوق صورت می‌گیرد. سرمایه‌گذاران در ازای سرمایه‌گذاری در این صندوق گواهی سرمایه‌گذاری دریافت می‌کنند. صدور واحد سرمایه‌گذاری و ابطال آنها بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز بعد از ارایه درخواست صورت می‌گیرد. ضامن صندوق پرداخت وجوه سرمایه‌گذاران حداکثر ۷ روز پس از ارایه درخواست ابطال را ضمانت کرده است. علاقمندان برای دریافت اطلاعات بیشتر در مورد الزامات فعالیت صندوق میتوانند اساسنامه و امیدنامه صندوق را در تارنمای صندوق مطالعه کنند. برای دریافت اطلاعات مربوط به عملکرد گذشته صندوق نیز می‌توانید به بخش بازدهی، خالص ارزش دارایی‌ها و نمودارهای این تارنما مراجعه کنید. فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین طی مجوز سازمان مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۰۴ تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ تمدید شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://akfund.karafarinbrokerage.com> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل نصف به علاوه یک واحدهای سرمایه‌گذاری را دارا باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ مهرماه ۱۳۹۸

در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	۱,۵۰۰	۷,۵۰
۲	بانک کارآفرین	۱۸,۵۰۰	۹۲,۵۰
	جمع	۲۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر و مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری بانک کارآفرین است که در تاریخ ۱۳۸۵/۰۴/۰۶ با شماره ثبت ۵۹۹۳ نزد مرجع

ثبت شرکت های شهرستان اردبیل به ثبت رسیده است. نسانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان آفریقا، بلوار صبا، پلاک ۸

۲-۳- متولی صندوق، موسسه حسابرسی ازمون پرداز ایران مشهود است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۴/۲۹ با شماره ثبت ۱۴۱۸۷ نزد مرجع ثبت

شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خ بخارست، خ ششم، پلاک ۳۶ واحد چهارم.

۲-۴- ضامن نقد شونددگی صندوق، بانک کارآفرین است که در تاریخ ۱۳۷۸/۹/۱۷ با شماره ثبت ۱۵۷۹۱۵ و شناسه ملی

۱۰۱۰۲۰۲۰۶۲۲۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن نقدشونددگی عبارت است از تهران، خیابان

ولیعصر، روبروی پارک ملت، ناهید غربی، شماره ۹۷

۲-۵- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ با شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر

تهران به ثبت رسیده است. نسانی حسابرس عبارتست از وصال شیرازی، بزرگمهر غربی کوی اسکو پلاک ۱۴ طبقه چهارم.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی

به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب

هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود. ۱۳۸۶/۱۱/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ مهرماه ۱۳۹۸

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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.؛ با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق با ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ مهرماه ۱۳۹۸

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال ، با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۵۰ و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۰/۲ درصد از خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق به جز گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۹۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۰۵ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۱- ۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه. ۲- ۶,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری در هر سال). ۳- ۱,۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال. ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ مهرماه ۱۳۹۸

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری آریان کار آفرین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ مهرماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۸/۰۱/۱۴		۱۳۹۸/۰۷/۱۴		۱۳۹۸/۰۷/۱۴		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱.۴۲	۱۵۵,۱۸۳,۶۴۹,۷۲۴	۱۴۴,۲۵۹,۷۲۷,۲۲۰	۳.۴	۴۲۶,۸۴۷,۷۸۰,۷۱۷	۳۶۶,۰۵۴,۴۳۰,۴۱۷	محصولات شیمیایی
۱.۷۸	۱۹۴,۸۹۸,۵۰۸,۸۵۱	۱۷۲,۷۹۸,۴۳۴,۱۳۰	۱.۸	۲۱۹,۷۴۳,۱۲۳,۵۷۶	۲۳۵,۷۰۳,۲۷۵,۷۵۶	فلزات اساسی
۰.۷۶	۸۲,۸۶۰,۱۵۹,۰۰۰	۷۰,۸۲۷,۱۲۰,۰۰۰	۱.۹	۲۳۰,۶۱۷,۴۴۴,۴۷۴	۱۲۱,۷۳۳,۳۳۰,۵۹۰	خرده فروشی باستانهای وسایل نقلیه موتوری
۰.۶۰	۶۵,۳۹۴,۴۸۲,۲۹۴	۵۱,۰۴۱,۰۸۴,۱۴۲	۰.۴	۴۴,۴۴۳,۳۲۵,۲۴۴	۳۰,۳۲۵,۲۶۵,۹۰۰	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۲۶	۲۸,۱۷۶,۵۴۸,۴۳۲	۲۷,۰۸۰,۰۵۶,۸۷۶	۰.۳	۳۶,۹۷۷,۰۰۰,۳۷۹	۲۸,۱۷۶,۵۴۸,۴۳۲	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۶	۶,۴۸۵,۸۷۸,۶۸۴	۵,۴۲۲,۲۲۷,۱۱۹	۰.۱	۷,۷۳۹,۴۱۷,۲۸۲	۶,۸۰۸,۲۶۶,۶۸۴	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۱	۱,۱۸۷,۱۱۱,۷۰۰	۱,۴۸۸,۸۷۶,۴۲۵	۰.۰	۲,۴۰۳,۳۲۰,۹۰۰	۱,۱۸۷,۱۱۱,۷۰۰	سرمایه گذاریها
۰.۲۶	۲۸,۲۳۴,۰۰۸,۰۰۰	۳۰,۵۸۹,۷۴۹,۸۱۰	۰.۰			عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰			۰.۱	۱۶,۰۹۱,۱۸۹,۶۷۱	۱۴,۱۶۶,۶۵۴,۴۶۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۵.۱۴	۵۶۲,۴۲۰,۳۴۶,۶۸۵	۵۰۳,۵۰۷,۲۷۵,۸۲۳	۷.۹	۹۸۴,۸۶۳,۲۱۲,۴۴۳	۷۹۴,۱۵۴,۸۸۳,۹۴۲	

۵-۲- سهام شرکت‌هایی که ارزش آن‌ها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۱/۱۴						نام شرکت سرمایه پذیر
توضیحات	دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده هر سهم	درصد تعدیل	ارزش تابلو هر سهم	
		ریال	ریال		ریال	
تعداد ۱۷,۴۰۲,۰۴۹ سهم نزد شرکت سدره گذاری مرکزی تا تاریخ ۹۸/۱۰/۳۰ وثیقه است.	اختیارف ت فولاد-۶۰۷۲-به سررسید ۹۸/۱۰/۳۰ می‌باشد.	۶۰,۷۶۶,۱۷۱,۴۷۹	۳,۵۶۳	-۱۹.۹۹٪	۴,۴۵۳	فولاد مبارکه
تعداد ۱۸,۴۶۹,۱۵ سهم نزد شرکت سدره گذاری مرکزی تا تاریخ ۹۸/۱۰/۰۹ وثیقه است.	اختیارف ت فولاد-۳۷۰-۱-به سررسید ۹۸/۰۹/۱۰ می‌باشد.	۶۳,۴۵۷,۹۷۷,۸۴۵	۷,۰۳۹	-۱۹.۹۹٪	۸,۷۹۸	فولاد خوزستان
تعداد ۱۸۶,۲۱۹ سهم نزد شرکت سدره گذاری مرکزی تا تاریخ ۹۸/۱۱/۲۳ وثیقه است.	اختیارف ت فولاد-۵۳۵-۱-به سررسید ۹۸/۱۱/۲۳ می‌باشد.	۶۳,۴۵۷,۹۷۷,۸۴۵	۷,۰۳۹	-۲۸.۱۶٪	۹,۷۹۸	فولاد خوزستان
تعداد ۲۴,۷۵۰,۰۰۰ سهم نزد شرکت سدره گذاری مرکزی تا تاریخ ۹۸/۱۰/۰۷ وثیقه است.	اختیارف ت تاپکو-۲۴۶۶-به سررسید ۹۸/۱۰/۰۷ می‌باشد.	۵۱,۹۰۹,۴۰۱,۳۵۰	۲,۴۷۵	-۱۹.۲٪	۲,۰۶۲	پتروشیمی تامین
تعداد ۴,۷۵۰,۰۰۰ سهم نزد شرکت سدره گذاری مرکزی تا تاریخ ۹۸/۱۰/۰۷ وثیقه است.	اختیارف ت تاپکو-۲۵۰-۲-به سررسید ۹۸/۱۰/۰۷ می‌باشد.	۵۱,۹۰۹,۴۰۱,۳۵۰	۲,۴۷۵	-۱۹.۲٪	۲,۰۶۲	پتروشیمی تامین
تعداد ۱,۲۵۰,۰۰۰ سهم نزد شرکت سدره گذاری مرکزی تا تاریخ ۹۸/۰۷/۲۸ وثیقه است.	اختیارف ت پاکشو-۴۳۲۲-به سررسید ۹۸/۰۷/۲۸ می‌باشد.	۲۰,۱۷۶۶,۳۵۸,۸۸۷	۵۲,۶۸۴	-۲۰.۰۰٪	۶۷,۱۰۴	پاکشو
		۴۹۳,۲۶۷,۲۸۸,۷۵۶				جمع



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کار آفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ مهرماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

۱۳۹۸/۰۱/۱۴		۱۳۹۸/۰۷/۱۴					
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۰	۱۱,۷۰۴,۴۱۰	۰.۰۰	۱۰,۰۸۸,۹۶۲	-	-	-	پاسارگاد - ۱۳۰۹۲۴۱۶-۸۶۰۰-۳۴۳
۰.۰	-	۵.۸۲	۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۳۹۸/۰۵/۲۸	پاسارگاد - ۳۴۳۴۵۶۱۳۰۹۲۴۱۶۱
۰.۰	۵۹۴,۵۸۴	۰.۰۰	۲۴۹,۶۳۴	۱۰	-	-	تجارت - ۰۳۱۹۶۴۹۴۴۱
۱۱.۵	۱,۲۵۶,۱۲۲,۱۱۹,۷۳۰	۹.۸۵	۱,۲۲۰,۲۰۴,۳۳۸,۵۵۸	۲۲.۵	-	-	دی - ۰۲۰۱۲۸۶۲۰۲۰۰۸
۴.۷	۵۱۲,۸۱۲,۲۴۴,۷۸۸	۰.۰۰	۱۱,۱۶۷,۹۵۴	۰	-	-	شهر - ۷۰۰۸۲۶۳۶۲۴۵۴
۴.۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۰۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	شهر - ۷۰۰۸۳۱۷۶۶۱۳۷
۰.۰	۱,۴۶۱,۴۷۸	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	کارآفرین - ۰۵۰۰۰۶۹۵۱۱۶۰۰
۳.۱	۳۳۹,۱۲۸,۹۸۰,۱۹۵	۲.۴۰	۲۹۷,۵۹۵,۲۴۸,۱۲۵	۰	-	-	کارآفرین - ۲۴۰۰۴۲۷۶۱۰۶۰۴
۰.۰	-	۰.۱۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۰۶/۰۷	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۸۱۹۴۶۰۱
۳.۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۲۳	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۰۶/۰۷	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۲۰۰۸۶۴۷۳۲۶۰۱
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۷	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۶۸۴۹۶۰۸
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۷	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۶۹۰۵۶۰۸
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۷	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۰۵۳۶۰۲
۰.۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۴	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۰۶۸۶۰۳
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۰۷۶۶۰۰
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۱۲۸۶۰۱
۰.۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۴	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۱۶۶۶۰۱
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۲۱۴۶۰۴
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۲۸۵۶۰۳
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۳۳۷۶۰۴
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۴۴۹۶۰۱
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۴۶۴۶۰۳
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۴۷۳۶۰۲
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۶۷۵۶۰۰
۰.۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۴	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۷۳۳۶۰۴
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۹۱۸۶۰۶
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۸۰۷۸۶۰۵
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۸۵۳۷۶۰۹
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۸۸۴۶۶۰۴
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۹۳۰۲۶۰۳
۰.۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۹	۱۳۹۷/۱۱/۲۹	کارآفرین - ۷۶۰۱۰۰۳۸۶۰۶۰۲
۰.۰	۷۱۳,۳۱۶	۰.۰۰	۶۱۹,۰۲۸	۱۰	-	-	گردشگری - ۱-۲۷۶۶۱۷-۹۹۵-۱۱۳
۰.۰	۳۳۱,۰۹۲,۸۲۹	۰.۰۰	۲۵۲,۷۲۰,۲۶۱	۱۰	-	-	مسکن - ۴۳۰۰۹۰۰۰۰۶۹۰۸
۰.۴	۴۱,۱۲۰,۷۷۰,۶۸۲	۰.۳۴	۴۲,۱۷۷,۴۵۶,۴۴۷	۱۹	-	-	مسکن - ۵۶۰۰۸۳۸۵۷۰۹۲۹
۰.۰	۱۱۹,۳۱۱,۳۲۴	۰.۰۰	۱۰,۱۵۱,۶۸۱	۱۰	-	-	ملی - ۰۲۲۱۵۰۰۴۱۰۰۰۹
۹.۳	۱۰,۱۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۲۰	۱۰,۱۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	ملی - ۰۴۱۶۷۵۹۲۳۸۰۰۲
۰.۴	۴۲,۷۸۵,۹۳۵,۶۰۵	۰.۰۰	-	۲۱	-	-	آینده - ۰۲۰۱۷۹۸۰۹۱۰۰۶
۶.۵	۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	پاسارگاد - ۲-۱۳۰۹۲۴۱۶-۴۴۱-۳۴۳
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۲۰	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۸۱۹۴۶۰۱
۴۸.۰۸	۵,۲۶۰,۰۰۲۴,۸۲۸,۹۴۱	۳۷.۴۲	۴,۶۳۷,۸۶۳,۰۴۰,۶۶۰				



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

یادداشت	۱۳۹۸/۰۷/۱۲	۱۳۹۸/۰۷/۱۲
	ریال	ریال
۷-۱	۴۴۹,۲۱۲,۳۲۲,۶۵۷	۴۴۹,۲۱۲,۳۲۲,۶۵۷
۷-۲	۵۵۹۰,۶۷۲,۸۲۲,۷۲۱	۵۵۹۰,۶۷۲,۸۲۲,۷۲۱
۷-۳	۶۱۷,۵۵۱,۹۶۵	۶۱۷,۵۵۱,۹۶۵
۷-۴	۵۸۷,۰۴۶,۵۷۲,۵۱۵	۵۸۵,۰۷۳,۲۸۵,۹۰۹
	۵,۰۱۶,۵۲۱,۹۲,۲۶۲	۶۶۰,۵۷۸,۴۹۶,۴۶۲

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بانکی

۱۳۹۸/۰۷/۱۲		۱۳۹۸/۰۷/۱۲		۱۳۹۸/۰۷/۱۲		۱۳۹۸/۰۷/۱۲	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ارزش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ارزش تعدیل شده	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۲.۹۲٪	۴۲۹,۲۶۸,۳۶۸,۶۵۷	۳.۴۷٪	۴۲۹,۴۱۴,۳۳۳,۶۵۷	۲۹,۴۱۴,۳۳۳,۶۵۷	۴۲۹,۲۶۸,۳۶۸,۶۵۷	۲۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵

تأمین مالی بیمه سلامت

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۱۳۹۸/۰۷/۱۲		۱۳۹۸/۰۷/۱۲		۱۳۹۸/۰۷/۱۲		۱۳۹۸/۰۷/۱۲	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ارزش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ارزش تعدیل شده	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
	ریال		ریال	ریال	ریال	درصد	
۰.۵۲	۵۸,۲۹۲,۹۰۴,۹۸۱	۰.۰۷	۸,۳۰۴,۱۰۸,۷۵۲		۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۰۹/۱۱
۰.۱۸	۱۹,۹۹۹,۲۱۱,۱۶۹	۱.۷۱	۲۱,۱۶۰,۵۶۸,۰۰۰		۲۲۵,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۴
۰.۰۲	۲,۹۸۹,۲۹۲,۰۰۴	۰.۱۲	۱۶,۳۵۲,۵۷۰,۰۰۵		۱۷,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۶
۰.۰۰۰		۰.۳۹	۳۷۸,۰۱۲۲,۰۰۶		۶۸,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۸
۰.۰۰۰	۲,۰۷۰,۰۳۱	۰.۰۲	۳,۱۸۶,۱۲۲,۰۰۷		۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۶
۰.۰۰۰	۶,۶۶۰,۰۷۳,۶۵۰	۰.۲۲	۴۱,۲۹۱,۷۶۲,۹۸۲		۴۱,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۲
۰.۰۰۰	۹,۷۳۳,۲۶۲,۱۴۶	۰.۲۴	۳۹,۳۹۷,۶۷۰,۰۰۰		۳۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۰۸/۲۰
۰.۰۰۰		۰.۳۰	۳۷,۳۵۷,۰۱۷,۰۰۰		۴۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۴
۰.۰۰۰		۰.۰۹	۱۰,۰۷۰,۰۰۰		۱۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷
۰.۰۰۰		۰.۹۶	۱۱۶,۸۲۵,۶۸۶,۸۶۵		۱۲۲,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۷
۰.۰۰۰		۰.۵۶	۶۱,۷۶۶,۲۱۵,۱۲۲		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۵
۰.۰۰۰		۰.۰۲	۲۵,۰۲۳,۸۱۷,۱۹۰		۳,۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۳
۰.۰۰۰		۰.۲۱	۲۸,۳۸۸,۰۸۹,۶۶۸		۵۴,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸
۰.۰۰۰		۱.۴۶	۱۸۱,۳۰۰,۲۸۷,۶۶۲		۲۱۳,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۸
۰.۰۰۰		۱.۸۵	۲۱۸,۶۵۳,۸۵۴,۶۷۲		۲۷۳,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۵
۰.۰۰۰		۴.۷۱	۵۸۷,۱۷۲,۷۹۵,۰۰۰		۷۰۳,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۱
۰.۱۲	۱۶,۳۶۹,۸۸۸,۸۶۶	۰.۲۴	۴۴,۷۲۸,۹۹۹,۸۶۱		۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۰۸/۲۰
۰.۰۰۰		۰.۷۸	۹۶,۵۷۸,۹۷۶,۲۶۹		۱۲۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۳
۰.۰۲	۸۱,۳۳۴,۵۵۲,۶۶۰	۰.۷۹	۹۷,۷۲۹,۳۹۸,۵۱۰		۹۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۳
۲.۳۵	۳۳۸,۳۵۱,۱۸۵,۰۰۸	۴.۸۹	۶,۵۸۸,۷۲۸,۱۷۵		۶۸,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۳
۰.۷۷	۳۹,۸۲۶,۲۵۴,۳۳۳	۰.۴۱	۵,۰۶۸,۵۲۴,۰۰۰		۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۲
۴.۵۰	۴۹۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۱	۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۳
۷.۷۶	۳۰۱,۱۴۴,۵۷۲,۳۳۶	۲.۱۹	۳۹۱,۵۵۲,۵۸۹,۰۰۰	۵,۲۴۵,۱۴۴,۵۵۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۱/۲۵
۰.۰۰۰		۱.۰۷	۱۲۲,۸۸۷,۷۵۶,۵۷۵	۳,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۳۹۹/۰۵/۲۲
۰.۲۷	۵۱,۹۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۰.۴۲	۵۱,۹۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۶۶۵,۸۱۷,۷۶۸	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۳
۲.۶۱	۷۲۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۲۱	۵۵۸,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۴۹,۸۷۶,۶۶۶	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱
۱.۳۷	۱۲۹,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۰	۱۲۶,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۷,۳۸۷,۶۶۹	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۷
۰.۲۶	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۲	۶۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۸.۸۱	۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۷۲	۵۵۸,۷۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۰.۰۰۰	۵۵,۷۵۵,۳۳۸	۰.۰۰					
۰.۲۱	۵۳,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰					
۰.۶۸	۷۴,۷۲۲,۹۶۷,۰۰۰	۰.۰۰					
۰.۵۷	۶۲,۳۶۵,۸۶۹,۰۰۰	۰.۰۰					
۱.۲۲	۱۵۵,۳۲۳,۳۸۳,۰۰۰	۰.۰۰					
۰.۷۴	۸۱,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰					
۰.۲۳	۶۶,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰					
۳۲.۷۸	۳,۳۹۵,۸۹۱,۵۸۰,۰۰۰	۲۵.۱۱	۵,۵۹۰,۶۷۲,۸۲۲,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۱۵۵,۵۷۷	۶,۳۱۶,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰		

اوراق تهران

شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪

مشارکت دولتی ۵- شرایط خاص ۹۸۰۹۲۳

مشارکت دولتی ۶- شرایط خاص ۹۸۱۲۰۰۱

مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷

مشارکت دولتی ۸- شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰

مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

استادخرانه ۱۲- بودجه ۹۷-۹۸-۵۲۰

استادخرانه ۱۳- بودجه ۹۶-۹۷-۵۲۳

استادخرانه ۱۴- بودجه ۹۷-۹۸-۵۲۳

استادخرانه ۱۵- بودجه ۹۷-۹۸-۴۱۱

استادخرانه ۱۶- بودجه ۹۶-۹۷-۴۱۱

استادخرانه ۱۷- بودجه ۹۶-۹۷-۴۱۱

استادخرانه ۱۸- بودجه ۹۶-۹۷-۴۱۱

استادخرانه ۱۹- بودجه ۹۶-۹۷-۴۱۱

مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کلان آفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ مهرماه ۱۳۹۸

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

۱۳۹۸/۱/۱۴		۱۳۹۸/۷/۱۴		سود متعلقه		ارزش اسمی		نرخ سود		تاریخ سررسید	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰۰۱	۶۱۷,۵۵۱,۹۶۵	۰۰۰	۶۱۷,۵۵۱,۹۶۵	۱۵	۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۲/۱۴				رایتل ماهانه ۲۱٪
۲,۷۸	۳۰,۴۳۴,۵۷۱,۹۶۵	۰۰۰	۳۰,۴۳۴,۵۷۱,۹۶۵	۱۵		۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶				اجاره تسلیم اجتماعی-سین ۹۹۱۲۲۶
۲,۷۸	۳۰,۴۳۴,۵۷۱,۹۶۵	۰۰۰	۳۰,۴۳۴,۵۷۱,۹۶۵	۱۵							۷-۴- سرمایه گذاری در اوراق مرابحه

۱۳۹۸/۰۱/۱۴		۱۳۹۸/۰۷/۱۴		سود متعلقه		ارزش اسمی		نرخ سود		تاریخ سررسید	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰۰۶	۷۴۶-۲,۳۸۸,۲۶۱	۰,۶۸٪	۶۷,۴۱۴,۹۸۲,۸۸۸	۱,۷۶۲,۶۱۵,۳۸۸	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶				صکوک مرابحه سایپا ۲۰۹۹-۳۰۹۹ ماهه ۱۸٪
۳,۰۰	۳۷۱,۲۴۵,۸۴۰,۳۰۰	۳,۳۹٪	۳۷۱,۸۷۳,۷۳۳,۲۶۳	۲۰,۹۲۸,۳۸۳,۷۶۳	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۳				مرابحه سلامت گروچندشرایط خاص ۱۴۰۰
۱,۱۴	۱۴۱,۱۷۸,۴۴۲,۹۵۴	۱,۲۹٪	۱۴۵,۷۸۴,۳۳۹,۷۵۸	۱۰,۳۳۸,۸۳۷,۷۸۲	۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۳				مرابحه گندم ۲-واچندشرایط خاص ۱۴۰۰
۴,۷۴	۵۸۷,۰۲۶,۵۷۲,۵۱۵	۵,۳۷٪	۵۸۵,۰۷۳,۴۸۵,۹۰۹	۲۳,۰۲۹,۸۳۶,۴۳۳	۶۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰						

۱۳۹۸/۰۷/۱۴		ارزش تعدیل شده هر سهم		درصد تعدیل		نرخ تعدیل		تاریخ تعدیل		نام شرکت سرمایه پذیر	
دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که اوراق رایتل به سررسید می‌باشد.	۶۱۷,۵۵۱,۹۵۲	۱,۰۰۰٪	۶۱۷,۵۵۱,۹۵۲	-۱,۶٪	۱۰۱,۶۶۳۵						رایتل ماهانه ۲۱٪
تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که اوراق مشارکت دولتی ۸ به سررسید می‌باشد.	۶۲,۴۲۹,۲۷۰,۴۱۵	۹۳,۰۰۰٪	۶۲,۴۲۹,۲۷۰,۴۱۵	-۵,۳٪	۹۸۲,۰۰۰						مشارکت دولتی ۸-شرایط خاص ۲۰۰۹
تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که صکوک مرابحه سایپا ۲۰۹۹ ماهه ۱۸٪ به سررسید می‌باشد.	۶۵,۶۵۳,۴۴۷,۵۰۰	۹۰,۰۰۰٪	۶۵,۶۵۳,۴۴۷,۵۰۰	۰٪	۱۰,۰۰۰						صکوک مرابحه سایپا ۲۰۹۹-۳۰۹۹ ماهه ۱۸٪
تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که مشارکت دولتی ۷ به سررسید می‌باشد.	۱۲۵,۱۸۸,۱۱۷,۵۰۵	۹۰,۰۰۰٪	۱۲۵,۱۸۸,۱۱۷,۵۰۵	-۱,۰۰٪	۱۰,۰۰۰						مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۱۳۹۹
تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که مرابحه گندم ۲ به سررسید می‌باشد.	۱۲۵,۴۴۵,۹۰۱,۹۷۶	۸۹۴,۶۸۱	۱۲۵,۴۴۵,۹۰۱,۹۷۶	-۷,۸٪	۹۷,۰۰۰						مرابحه گندم ۲-واچندشرایط خاص ۱۴۰۰
تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که اوراق تهران به سررسید می‌باشد.	۲۶۶,۵۰۶,۶۴۲,۵۰۰	۸۸۹,۰۰۰	۲۶۶,۵۰۶,۶۴۲,۵۰۰	-۹,۵٪	۹۸۲,۵۰۰						اوراق تهران
تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که مرابحه سلامت ۶ به سررسید می‌باشد.	۳۵۰,۹۴۵,۳۸۰,۰۰۰	۸۷۸,۰۰۰	۳۵۰,۹۴۵,۳۸۰,۰۰۰	-۵,۷٪	۹۳۱,۱۰۰						مرابحه سلامت گروچندشرایط خاص ۱۴۰۰
تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که مشارکت دولتی ۵ به سررسید می‌باشد.	۵۱,۳۱۴,۷۶۹,۸۰۰	۹۸,۰۰۰	۵۱,۳۱۴,۷۶۹,۸۰۰	-۲,۰٪	۱۰,۰۰۰						مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۱۳۹۹
تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که مشارکت دولتی ۶ به سررسید می‌باشد.	۶۴,۸۴۹,۰۶۴,۳۳۸	۹۰,۴۵۰	۶۴,۸۴۹,۰۶۴,۳۳۸	-۹,۶٪	۱۰,۰۰۰						مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۱۳۹۹
تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که مشارکت دولتی ۹ به سررسید می‌باشد.	۹۰,۴۰۵,۰۳۲,۴۳۴	۸۶۵,۹۰۰	۹۰,۴۰۵,۰۳۲,۴۳۴	-۷,۳٪	۹۳۴,۵۰۱						مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۲۰۰۹
			۲۶۱۳,۹۹۹,۳۳۸,۴۰۹								۸- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری

۱۳۹۸/۰۱/۱۴		۱۳۹۸/۰۷/۱۴		تعداد	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	تعداد
۵۹,۷۰۱,۴۱۶,۹۲۷	۴۸,۸۲۱,۸۷۳,۰۶۴	۶۷,۳۴۰,۷۹۹,۳۸۵	۴۵,۳۸۹,۱۴۲,۳۲۲	۱۴,۲۸۹,۹۳۷	

صندوق س. پروژه آرمان برند مینا



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ مهرماه ۱۳۹۸

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۷/۱۴		۱۳۹۸/۰۷/۱۴		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۹,۴۸۵,۰۹۸,۹۶۰	۳۴,۱۵۲,۲۵۴,۲۰۳	(۳۴۲,۱۹۵,۲۲۷)	معلومت	۳۴,۴۹۵,۴۴۹,۴۳۰
۰۷,۰۶۸,۴۰۴	۶۲,۲۳۰,۶۱۰,۰۵۰	(۴,۱۵۴,۲۵۶,۱۷۰)	۲۵٪	۶۶,۳۸۴,۸۶۶,۲۲۰
۴,۴۷۶,۹۷۲				
۴۰,۱۹۶,۶۴۴,۳۳۶	۹۶,۳۸۲,۸۶۴,۲۵۳	(۴,۴۹۷,۴۵۱,۳۹۷)		۱۰۰,۸۸۰,۳۱۵,۶۵۰

سود دریافتنی سرده های بانکی

سود سهام دریافتنی

سایر(سلف موازی مبنا)

۱۰- سایر دارایی ها

۱۳۹۸/۰۷/۱۴			
مانده در پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۳,۵۳۸,۴۰۰	(۵۱۱,۲۸۰,۵۸۷)	۴۳۱,۷۷۰,۵۵۵	۲۶۲,۰۴۸,۴۳۲
۹۰,۸۹,۵۴۰	(۴,۳۳۱,۲۵۶)	۱۲,۳۹۲,۰۰۰	۲۸,۷۹۶
۲۶۹,۵۵۴,۸۷۱	(۴۱۶,۵۸۹,۲۲۲)	-	۷۸۶,۱۴۴,۰۹۲
۵۶۱,۱۸۲,۸۱۱	(۹۲۲,۲۰۱,۰۶۵)	۴۴۵,۱۶۲,۵۵۵	۱,۰۴۸,۲۲۱,۳۲۱

مخارج نرم افزار

مخارج مجامع

کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۷/۱۴	۱۳۹۸/۰۷/۱۴
ریال	ریال
۱۱۴,۱۴۵,۳۹۱	۷۹,۲۷۵,۴۱۵

جاری-۱۰۰۱۳۴۲۶۶۶۰۱-کارآفرین

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۷/۱۴			
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۲,۶۸۹,۸۰۸,۳۵۳)	(۴۰,۴۹۸,۲۷۰,۵۸۲)	۳۹۲,۲۹۲,۸۹۲,۲۳۰	-
-	(۵,۴۲۹,۸۰۸,۱۰۰,۵۸۳)	۵,۴۳۵,۰۳,۳۶۷,۲۲۱	(۳,۶۹۵,۲۶۶,۶۳۸)
-	(۲۲۱,۲۶۸,۶۸۸)	۲۲۱,۲۶۸,۶۸۸	-
(۱۲,۶۸۹,۸۰۸,۳۵۳)	(۵,۸۳۵,۰۱۲,۱۶۹,۸۵۴)	۵,۸۳۶,۰۱۷,۶۲۸,۱۳۹	(۳,۶۹۵,۲۶۶,۶۳۸)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین(سهام)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین(اوراق مشارکت)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین(تعدیل معاملات)



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کار آفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است

۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۸/۰۷/۱۴	
ریال	ریال	
۱۳,۰۷۵,۹۱۷,۸۰۱	۱۴,۹۶۲,۵۱۶,۲۲۶	مدیر
۶,۲۵۲,۶۶۹,۳۷۸	۶,۳۹۵,۴۵۴,۱۹۸	ضامن نقد شوندگی
۶۳,۸۹۰,۳۸۶	۵۶,۰۵۴,۷۷۳	متولی
۹۲,۰۳۲,۷۹۳	۹۷,۷۰۲,۸۸۶	حسابرس
۱۹,۴۴۰,۵۱۰,۳۵۸	۲۱,۵۱۱,۷۲۸,۰۸۳	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۸/۰۷/۱۴	
ریال	ریال	
۲۱,۹۵۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۸۲,۷۴۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۱۸,۸۸۱,۳۲۰	۲۳,۸۱۸,۵۶۰	بدهی بابت تمه واحدهای صادر شده
۴,۲۰۷,۰۶۳,۵۲۸	۶۷,۶۰۲,۲۴۶,۳۲۰	بدهی بابت تمه واحدهای ابطال شده
۲۶,۱۴۴,۵۴۴,۸۴۸	۸۱,۲۰۳,۲۹۴,۸۸۰	

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۸/۰۷/۱۴	
ریال	ریال	
۶,۲۳۷,۶۶۶,۹۴۴	۶,۲۷۱,۲۱۳,۲۰۳	ذخیره تصفیه
۷۹۰,۹۱۲,۷۵۵	۹۲۱,۲۵۸,۲۹۲	وجوه واریزی نامشخص
۱,۵۰۸,۴۵۴,۳۲۴	۱,۳۱۸,۷۰۸,۲۷۰	بدهی بابت تاسیس و نگهداری صندوق
۸,۵۳۷,۰۳۴,۰۲۳	۸,۵۱۱,۱۷۹,۷۶۵	

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۰۱/۱۴		۱۳۹۸/۰۷/۱۴		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰,۸۶۲,۰۰۹,۳۱۲,۹۱۰	۱۰,۷۸۷,۵۶۰	۱۲,۳۴۸,۵۹۸,۳۳۰,۶۶۶	۱۲,۱۵۸,۱۳۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰,۱۳۸,۰۲۸,۰۸۶	۲۰,۰۰۰	۲۰,۱۴۸,۸۱۹,۴۸۲	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰,۸۸۲,۱۴۷,۳۴۰,۹۹۶	۱۰,۸۰۷,۵۶۰	۱۲,۳۶۸,۷۴۷,۸۱۰,۱۴۸	۱۲,۱۷۸,۱۳۰	جمع



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کار آفرین
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۸/۰۷/۱۴	۱۳۹۷/۰۷/۱۴	
۱۷-۱	۲۳,۲۷۶,۰۷۱,۳۱۲	۲۷,۹۱۸,۹۶۰,۸۶۲	۴۰,۵۷۸,۶۲۹,۳۵۸
۱۷-۲	۴۲,۱۵۷,۶۸۶,۹۶۶	۷,۳۵۸,۲۶۰,۱۷۳	۵۳,۳۵۷,۷۲۲,۳۶۵
	۶۵,۴۳۳,۷۵۸,۲۷۸	۳۵,۲۷۷,۲۲۱,۰۳۵	۹۳,۹۳۶,۳۵۱,۷۲۳

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد

تعداد	بهای فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۱۴				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش			
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک کارآفرین	۵۴,۱۱۸,۸۲۶,۲۱۴	(۴۱,۲۳۹,۵۱۸,۰۰۳)	(۲۵۷,۰۶۲,۸۷۳)	(۲۷۰,۵۹۳,۹۳۳)	۱۲,۳۵۱,۶۵۱,۶۰۵	۲۲,۱۶۳,۶۸۴	۲۱۷,۲۸۴,۱۰۰	۲۲,۱۶۳,۶۸۴
برق ماعتاب کهنوج	۳۳,۸۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۸۲۶,۲۲۹)	(۱۶۹,۳۱۲,۳۹۹)	۵,۲۹۸,۳۳۳,۷۷۲	۴,۵۰۰,۰۰۰	-	-
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۸,۷۰۲,۱۶۲,۳۶۲	(۴,۸۳۱,۵۶۷,۱۱۶)	(۴۱,۳۴۴,۶۶۶)	(۴۳,۵۲۰,۸۱۰)	۳,۷۸۷,۷۳۱,۷۹۲	۱۷۲۰,۱۳	-	-
پاکشو	۱,۸۳۸,۳۵۲,۵۲۳	-	-	-	۱,۸۳۸,۳۵۲,۵۲۳	۲,۳۸۵,۰۰۰	(۱۳,۷۱۱,۳۸۹,۳۷۵)	(۳,۸۰۶,۷۷۷)
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-
پاکسان	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی آوه سینا	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه توسعه ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-
مخدرات	-	-	-	-	-	-	-	-
نفت بندر عباس	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۹۸,۵۳۳,۸۴۵,۲۲۱	(۴۹,۳۰۵,۰۹۳,۱۱۹)	(۴۵۹,۲۵۳,۷۴۸)	(۴۸۳,۴۲۷,۱۴۲)	۲۳,۲۷۶,۰۷۱,۳۱۲	۲۹,۲۲۰,۶۹۷	۴۰,۵۷۸,۶۲۹,۳۵۸	۲۷,۹۱۸,۹۶۰,۸۶۲



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ بهرمه ۱۳۹۸

۲-۱۷- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۱۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۱۴					تعداد	
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۶۴,۵۷۵,۳۵۰	-	۸۱۱,۴۰۸,۵۶۳	(۱۳۷,۵۹۱,۴۳۷)	(۲۹۹,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۷۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی-آمین ۹۹۱۲۲۶	
-	-	۳۲,۲۶۲,۵۰۰	-	(۴۴,۴۶۷,۷۳۷,۵۰۰)	۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۰۰	مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳	
-	-	۸,۴۶۷,۵۸۰,۶۲۱	-	(۱۸۸,۷۰۹,۴۱۹,۳۷۹)	۱۹۷,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۱۷۷	اسناد خزانه-م ۸-بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	
-	-	۴,۰۰۱,۸۳۴,۴۴۴	-	(۵۵,۵۱۵,۱۶۵,۵۵۶)	۵۹,۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۱۷	اسناد خزانه-م ۲۲-بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳	
-	-	۱۴,۰۴۶,۴۵۱,۵۷۹	-	(۱۵۹,۴۶۳,۵۴۸,۴۲۱)	۱۷۳,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۵۱۰	اسناد خزانه-م ۲-بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷	
-	-	۶,۰۲۸,۵۵۱,۴۴۰	-	(۸۷,۹۶۸,۴۴۸,۵۶۰)	۹۳,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۹۷	اسناد خزانه-م ۵-بودجه ۹۷-۹۸۰۵۲۳	
-	-	۳,۹۸۵,۷۸۸,۴۶۰	-	(۸۳,۷۰۴,۲۱۱,۵۴۰)	۸۷,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۶۹۰	اسناد خزانه-م ۹-بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	
-	-	۴,۵۲۴,۷۵۹	-	(۵۹,۴۷۵,۲۴۱)	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۴	اسناد خزانه-م ۱۲-بودجه ۹۷-۹۸۰۵۲۳	
-	-	۱,۳۳۹,۲۳۶,۹۶۳	(۵۷,۲۶۶,۲۲۰)	(۷۷,۷۲۹,۲۵۵,۳۸۵)	۷۹,۱۲۵,۸۵۸,۵۶۸	۱۰۲,۳۹۴	اسناد خزانه-م ۹-بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳	
-	-	۷۷۷,۷۰۶,۶۰۸	(۴۷,۰۷۴,۷۷۰)	(۶۴,۱۰۵,۹۶۷,۴۷۹)	۶۴,۹۳۰,۷۴۸,۸۵۷	۸۳,۲۷۱	اسناد خزانه-م ۶-بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	
۱۱۶,۱۵۱,۵۰۲	-	۹۱,۷۱۰,۷۰۱	(۵۳,۶۹۴,۰۰۱)	(۷۳,۹۱۵,۳۱۲,۱۷۰)	۷۴,۰۶۰,۷۱۶,۸۷۲	۸۴,۱۳۹	اسناد خزانه-م ۱۰-بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱	
-	-	۶۳,۲۱۷,۲۲۳	(۳۹,۷۷۶,۶۸۹)	(۵۴,۷۶۱,۱۴۴,۵۵۸)	۵۴,۸۶۴,۱۳۶,۳۷۰	۶۴,۲۷۰	اسناد خزانه-م ۲-بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	
-	-	۱۲,۱۳۵,۶۲۲	(۶,۳۴۸,۵۴۵)	(۸,۷۳۸,۱۳۱,۴۳۳)	۸,۷۵۶,۶۱۵,۶۴۰	۱۰,۱۰۲	اسناد خزانه-م ۱۳-بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	
-	-	۱۸۱,۱۰۸,۸۳۵	-	(۴,۸۱۸,۸۹۱,۱۶۵)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۰-بودجه ۹۷-۹۸۰۳۲۷	
-	-	۱۰۶,۷۵۵,۳۷۲	(۵۳,۲۰۸,۱۲۶)	(۷۳,۲۳۰,۶۸۹,۲۱۲)	۷۳,۳۹۰,۶۵۲,۸۰۰	۸۴,۶۰۰	اسناد خزانه-م ۱۷-بودجه ۹۷-۹۸۱۰۱۷	
-	-	۴۰۸,۰۷۲,۷۱۴	(۱۲,۵۱۸,۱۳۲)	(۱۶,۸۴۵,۸۰۸,۸۸۴)	۱۷,۲۶۶,۳۹۹,۷۳۰	۲۱,۶۸۳	اسناد خزانه-م ۳-بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	
-	-	۱,۷۹۳,۸۹۹,۶۰۲	(۵۱,۸۴۲,۲۰۰)	(۶۹,۶۶۰,۷۶۶,۴۱۸)	۷۱,۵۰۶,۵۰۸,۲۲۰	۹۴,۵۲۰	اسناد خزانه-م ۴-بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	
-	-	۵,۴۴۰,۹۶۰	(۶۲۴,۸۸۵)	(۸۵۵,۸۴۶,۶۳۷)	۸۶۱,۹۱۲,۴۸۲	۹۹۷	اسناد خزانه-م ۱۵-بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴	
۳,۴۸۴,۵۱۳,۳۲۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱-بودجه ۹۷-۹۷۰۹۲۰	
۲۳۷,۱۸۳,۳۸۶	۲۳۷,۱۸۳,۳۸۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۱-بودجه ۹۶-۹۷۰۵۲۲	
۴,۸۶۳,۳۲۹,۲۷۲	۴,۸۶۳,۳۲۹,۲۷۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲-بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲	
۲۴۶,۰۸۶,۵۲۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲-بودجه ۹۷-۹۷۱۰۲۴	
۱۸,۳۷۳,۹۰۶,۹۴۶	۱۸,۳۷۳,۹۰۶,۹۴۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳-بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰	
۱۴,۳۹۴,۹۷۵,۳۸۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵-بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶	
۱۴,۵۴۱,۳۵۴,۴۰۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷-بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	
(۱۸,۷۵۹,۵۲۷,۵۰۰)	(۱۸,۷۵۹,۵۲۷,۵۰۰)	-	-	-	-	-	اوراق تهران	
۱۶,۹۶۳,۲۷۵,۸۰۲	۹,۷۸۷,۲۹۹,۰۶۶	-	-	-	-	-	سلف موزی برق گروه مینا ۹۷۱	
۱۰,۴۴۸,۳۳۳,۹۱۱	۱۰,۴۴۸,۳۳۳,۹۱۱	-	-	-	-	-	شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪	
۲۴۴,۷۶۸,۱۵۰	۲۴۴,۷۶۸,۱۵۰	-	-	-	-	-	ص مرابحه خودرو ۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	
(۹۵۰۰۰۸۸,۶۸۴)	(۹۵۰۰۰۸۸,۶۸۴)	-	-	-	-	-	صکوک مرابحه سایبا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪	
۷,۵۱۳,۹۰۰	۷,۵۱۳,۹۰۰	-	-	-	-	-	مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	
(۹,۳۹۴,۷۶۲,۵۰۰)	(۹,۳۹۴,۷۶۲,۵۰۰)	-	-	-	-	-	مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۴۰۰۱۰	
(۴۵,۱۲۶,۰۷۳)	(۴۵,۱۲۶,۰۷۳)	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۳	
(۱۳,۳۱۹,۸۷۵)	(۱۳,۳۱۹,۸۷۵)	-	-	-	-	-	مشارکت نفت و گاز پرشیا ۹۷۰۱۲۳	
(۳۳,۸۲۸,۴۸۸)	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت شهرداری شیراز	
۵۱۶,۳۰۴,۳۸۲	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲۱٪	
۴,۹۲۴	۴,۹۲۴	-	-	-	-	-	اجاره پترامیدآسیا	
۷۹,۶۹۸,۵۲۵	۷۹,۶۹۸,۵۲۵	-	-	-	-	-	اجاره قاندهبصر	
۱,۶۸۱,۴۸۹,۴۳۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	
۲,۸۸۶,۰۰۶,۲۷۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۱-بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳	
۱,۹۸۸,۴۰۴,۰۹۳	۱,۹۸۸,۴۰۴,۰۹۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱-بودجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸	
-	(۲۵,۸۵۷,۳۶۹)	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت شهرداری شیراز	
۵۳,۳۵۷,۷۲۳,۳۶۵	۷,۴۵۸,۲۶۰,۱۷۳	۴۲,۱۵۷,۶۸۶,۹۶۶	(۴۶۰۰۴۴,۸۹۵)	(۱,۳۶۴,۳۳۲,۳۱۷,۵۷۸)	۱,۴۰۶,۹۵۰,۰۴۹,۴۳۹	۱,۵۰۷,۴۳۱	جمع	



صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ مهرماه ۱۳۹۸

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۱۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۱۹,۰۷۸,۳۳۸,۵۰۱	۱۶,۳۳۳,۱۲۹,۵۶۴	۵۸,۹۱۳,۷۰۰,۸۶۲
۱۸-۲	۷,۶۳۹,۳۸۳,۶۵۸	۶,۱۵۴,۲۱۷,۵۹۹	۱۰,۸۷۹,۵۳۳,۶۶۳
۱۸-۳	۸۲,۸۲۹,۱۰۷,۸۲۲	۳۱,۳۸۰,۹۹۶,۳۶۶	۱۱۱,۸۹۴,۲۵۵,۸۵۵
	۲۸۱,۷۴۶,۸۱۸,۷۸۱	۵۳,۸۶۷,۳۴۳,۵۲۹	۱۸۱,۶۸۷,۵۳۰,۳۸۰

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

۱۸-۱) سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

نوع دارایی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۱۴			
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
بیمه	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه مس	۳,۰۳۳,۱۳۶	۱۸,۱۵۸,۷۸۰,۲۷۲	(۱۲,۶۶۸,۱۹۳,۳۳۶)	(۷۱,۹۹۷,۰۰۷)
بانک ملت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۸۶,۳۳۸,۳۵۰)	(۳۱,۶۳۰,۳۵۰)
فولاد مبارکه	۱۸,۷۰۰,۶۰۰	۶۱,۳۶۳,۳۷۵,۱۱۱	(۵۹,۱۱۴,۰۰۰,۸۲۵)	(۲۹,۱۳۸,۱۳۷)
بانک تجارت	۶۰,۶۵۱,۱۸۵	۲۲,۳۲۰,۸۱۶,۰۰۰	(۲۱,۰۷۰,۳۳۵,۵۴۱)	(۱۵,۳۵۲,۶۳۸)
گل گهر	۵۹۹,۹۹۹	۲,۰۶۸,۵۳۳,۹۱۹	(۳,۶۸۱,۳۳۸,۱۷۵)	(۱۹,۳۳۵,۴۱۸)
پتروشیمی خارک	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۵۶,۷۱۹,۱۵۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
پتروشیمی خلیج فارس	۱,۷۳۶,۱۱۴	۱۲,۱۷۳,۱۰۰,۶۹۲	(۷,۳۷۲,۷۷۸,۸۲۹)	(۵,۸۱۷,۷۳۲)
پاکسو	۶,۶۸۵,۰۰۰	۲۰,۳۷۳,۳۱۳,۳۵۵	(۱۶,۵۱۱,۷۸۵,۰۹۷)	(۱۶,۷۸۲,۷۰۹)
پتروشیمی تلمین	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۸۴,۰۰۰,۲۷۵	(۱۰,۶۱۷,۷۳۶,۳۹۵)	(۹,۷۹۹,۹۳۶)
فولاد خوزستان	۱۸,۷۰۷,۹۱۳	۱۷۸,۱۵۵,۵۹۹,۹۱۷	(۱۳۵,۵۹۱,۳۳۳,۸۹۱)	(۵۰,۸۷۸,۳۵۷)
پاکسان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۵۳۷,۹۷۳,۰۰۰)	(۱۸,۳۳۶,۵۰۰)
شرکت سرمایه گذاری خوزستان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۸۷,۱۱۷,۰۰۰)
پتروشیمی پارس	۲۰,۳۵۸,۸۱۱	۳۳,۰۰۰,۳۳۸,۳۸۲	(۳۳,۰۰۰,۳۳۸,۳۸۲)	(۱۵,۳۳۸,۱۳۷)
نفت بندر عباس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۰,۳۵۰)
پتروشیمی خنیر	۹۱۶,۶۶۶	۵,۳۲۸,۳۳۸,۳۸۲	(۵,۳۲۸,۳۳۸,۳۸۲)	(۳,۸۰۰,۳۵۰)
نفت تهران	۳۳۲,۳۸۸	۲,۷۷۷,۰۳۶,۵۵۴	(۲,۷۷۷,۰۳۶,۵۵۴)	(۱,۷۷۸,۳۳۶)
چادرسلو	۳۸۱۳,۶۲۹	۲۳۷,۸۸۸,۰۰۰,۲۸۲	(۲۳۷,۸۸۸,۰۰۰,۲۸۲)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
فروشگاههای (بیمه ای افی گروه)	۹۳۵,۰۰۰	۳۱,۳۵۲,۷۵۰,۰۰۰	(۳۱,۳۵۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۲۹,۴۸۰,۶۳۲)
پتروشیمی نوری	۸۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۱۷۰,۰۰۰)
پتروشیمی زاگرس	۳,۱۴۱,۱۶۹	۱۷,۲۱۹,۸۸۸,۳۵۸	(۱۷,۲۱۹,۸۸۸,۳۵۸)	(۸,۱۹۲,۳۷۰)
فولاد کوه	۱,۶۸۳,۳۷۶	۵,۸۹۴,۳۳۷,۵۵۳	(۵,۸۹۴,۳۳۷,۵۵۳)	(۳,۸۰۰,۳۵۵)
بانک پارسیان	۲,۳۳۳,۳۷۵	۱۶,۳۴۹,۶۳۳,۵۰۰	(۱۶,۳۴۹,۶۳۳,۵۰۰)	(۷,۱۸۵,۷۱۴)
بیمه وفا				
بانک کارآفرین				
بورق مانتاب کهنوج				
پتروشیمی جم				
	۱۸۱,۶۸۷,۵۳۰,۳۸۰	۹۹۴,۵۸۰,۶۳۳,۳۵۵	(۹۹۴,۵۸۰,۶۳۳,۳۵۵)	(۲,۷۴۲,۳۵۸,۰۲۲)

۱۸-۲) سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

نوع دارایی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۱۴			
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
بیمه	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه مس	۱۳,۳۸۱,۳۳۷	۶۷,۳۹۱,۳۳۸,۸۲۲	(۲۴,۹۸۰,۰۰۰,۸۲۲)	(۵,۵۳۳,۵۰۷)
بانک ملت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۸۶,۳۳۸,۳۵۰)	(۳۱,۶۳۰,۳۵۰)
فولاد مبارکه	۱۸,۷۰۰,۶۰۰	۶۱,۳۶۳,۳۷۵,۱۱۱	(۵۹,۱۱۴,۰۰۰,۸۲۵)	(۲۹,۱۳۸,۱۳۷)
بانک تجارت	۶۰,۶۵۱,۱۸۵	۲۲,۳۲۰,۸۱۶,۰۰۰	(۲۱,۰۷۰,۳۳۵,۵۴۱)	(۱۵,۳۵۲,۶۳۸)
گل گهر	۵۹۹,۹۹۹	۲,۰۶۸,۵۳۳,۹۱۹	(۳,۶۸۱,۳۳۸,۱۷۵)	(۱۹,۳۳۵,۴۱۸)
پتروشیمی خارک	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۵۶,۷۱۹,۱۵۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
پتروشیمی خلیج فارس	۱,۷۳۶,۱۱۴	۱۲,۱۷۳,۱۰۰,۶۹۲	(۷,۳۷۲,۷۷۸,۸۲۹)	(۵,۸۱۷,۷۳۲)
پاکسو	۶,۶۸۵,۰۰۰	۲۰,۳۷۳,۳۱۳,۳۵۵	(۱۶,۵۱۱,۷۸۵,۰۹۷)	(۱۶,۷۸۲,۷۰۹)
پتروشیمی تلمین	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۸۴,۰۰۰,۲۷۵	(۱۰,۶۱۷,۷۳۶,۳۹۵)	(۹,۷۹۹,۹۳۶)
فولاد خوزستان	۱۸,۷۰۷,۹۱۳	۱۷۸,۱۵۵,۵۹۹,۹۱۷	(۱۳۵,۵۹۱,۳۳۳,۸۹۱)	(۵۰,۸۷۸,۳۵۷)
پاکسان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۵۳۷,۹۷۳,۰۰۰)	(۱۸,۳۳۶,۵۰۰)
شرکت سرمایه گذاری خوزستان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۸۷,۱۱۷,۰۰۰)
پتروشیمی پارس	۲۰,۳۵۸,۸۱۱	۳۳,۰۰۰,۳۳۸,۳۸۲	(۳۳,۰۰۰,۳۳۸,۳۸۲)	(۱۵,۳۳۸,۱۳۷)
نفت بندر عباس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۰,۳۵۰)
پتروشیمی خنیر	۹۱۶,۶۶۶	۵,۳۲۸,۳۳۸,۳۸۲	(۵,۳۲۸,۳۳۸,۳۸۲)	(۳,۸۰۰,۳۵۰)
نفت تهران	۳۳۲,۳۸۸	۲,۷۷۷,۰۳۶,۵۵۴	(۲,۷۷۷,۰۳۶,۵۵۴)	(۱,۷۷۸,۳۳۶)
چادرسلو	۳۸۱۳,۶۲۹	۲۳۷,۸۸۸,۰۰۰,۲۸۲	(۲۳۷,۸۸۸,۰۰۰,۲۸۲)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
فروشگاههای (بیمه ای افی گروه)	۹۳۵,۰۰۰	۳۱,۳۵۲,۷۵۰,۰۰۰	(۳۱,۳۵۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۲۹,۴۸۰,۶۳۲)
پتروشیمی نوری	۸۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۱۷۰,۰۰۰)
پتروشیمی زاگرس	۳,۱۴۱,۱۶۹	۱۷,۲۱۹,۸۸۸,۳۵۸	(۱۷,۲۱۹,۸۸۸,۳۵۸)	(۸,۱۹۲,۳۷۰)
فولاد کوه	۱,۶۸۳,۳۷۶	۵,۸۹۴,۳۳۷,۵۵۳	(۵,۸۹۴,۳۳۷,۵۵۳)	(۳,۸۰۰,۳۵۵)
بانک پارسیان	۲,۳۳۳,۳۷۵	۱۶,۳۴۹,۶۳۳,۵۰۰	(۱۶,۳۴۹,۶۳۳,۵۰۰)	(۷,۱۸۵,۷۱۴)
بیمه وفا				
بانک کارآفرین				
بورق مانتاب کهنوج				
پتروشیمی جم				
	۱۸۱,۶۸۷,۵۳۰,۳۸۰	۹۹۴,۵۸۰,۶۳۳,۳۵۵	(۹۹۴,۵۸۰,۶۳۳,۳۵۵)	(۲,۷۴۲,۳۵۸,۰۲۲)

صندوق من: پروژه آرمان برند سپنا



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کار آفرین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۸-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی شش ماهه		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۱۴				
سال مالی منتهی به	منتهی به	سود (زیان) تحقق	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار ارزش تعدیل شده	تعداد
۱۳۹۸/۰۷/۱۴	۱۳۹۷/۰۷/۱۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	ریال	ریال	ریال	
(۱,۸۴۶,۵۸۲,۲۵۷)	(۱,۸۴۶,۵۸۲,۲۵۷)	(۷,۲۹۴,۷۰۷,۵۰۰)	(۴۷,۳۲۵,۰۰۰)	(۷۲,۹۲۷,۰۷۵,۰۰۰)	۶۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۰۰۰
(۲,۹۹۷,۸۲۵,۰۰۰)	(۲,۹۹۷,۸۲۵,۰۰۰)	(۳۰,۲۷۸,۰۲۳,۵۰۰)	(۱۹۳,۳۵۷,۵۰۰)	(۲۹۶,۷۸۴,۶۷۵,۰۰۰)	۲۶۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
(۱۹,۸۹۹,۶۳۸,۳۰۷)	(۲۸,۲۱۸,۹۸۱,۹۰۶)	۴,۱۸۰,۶۸۷,۹۴۸	(۹۸,۲۶۹,۵۲۴)	(۱۳۱,۳۶۵,۴۱۴,۰۲۸)	۱۳۵,۵۴۴,۱۷۱,۵۰۰	۱۵۱,۵۰۰
(۴۸,۲۶۰,۰۴۰,۹۸۰)	(۷۲,۲۵۴,۳۷۷,۵۷۰)	(۳۰,۴۵۷,۹۰۲۰)	(۲۵۴,۶۲۰,۰۰۰)	(۳۵۱,۳۴۹,۹۵۹,۰۲۰)	۳۵۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۳۰,۴۷۳,۷۱۱,۶۸۷	۳۰,۷۹۹,۵۱۴,۱۸۷	(۶۷,۶۶۵,۷۹۱,۸۱۲)	(۴۴۴,۹۵۲,۶۲۲)	(۷۰۸,۵۱۴,۸۵۶,۱۵۰)	۶۴۱,۳۱۴,۱۷۰,۰۰۰	۷۰۹,۰۲۶
۸۱,۳۳۷,۹۹۰,۲۴۸	۶۵,۷۶۶,۸۹۶,۰۲۳	(۷,۹۴۵,۲۸۵,۲۴۸)	(۶۵۵,۹۱۱,۹۷۶)	(۹۱۱,۹۹۵,۵۷۶,۶۷۲)	۹۰۴,۷۰۶,۱۷۴,۴۰۰	۱,۰۴۴,۸۱۶
	۸,۴۸۱,۸۵۷,۵۲۵	(۴,۷۷۴,۲۴۶,۱۶۰)	(۴۶,۰۱۹,۵۵۵)	(۶۸۲,۰۲۵,۱۶۵,۷۵۵)	۶۳,۴۷۵,۲۹۰,۰۰۰	۶۸,۲۵۲
۱۱,۹۲۳,۰۸۹,۸۷۳	۱۳,۱۲۳,۷۶۲,۰۲۹	(۱۳,۵۱۸,۸۱۱,۷۵۰)	(۹۸,۰۸۲,۴۹۵)	(۱,۴۸۷,۰۶۹,۲۹۲,۳۵۵)	۱,۲۵,۲۸۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۳۱۸
(۷۲,۲۴۰,۰۳۸)	(۶۵,۴۲۵,۰۳۸)	(۱۰,۴۸۶,۹۰۲,۰۰۰)	(۳۷,۲۲۰,۲۰۰)	(۵۲,۲۶۳,۴۶۰,۰۰۰)	۵۱,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۴۰۰
۱,۰۱۲,۱۶۴,۲۵۵		۴,۷۵۲,۰۹۵,۷۶۱	(۳۶,۷۷۳,۶۶۶)	(۴۵,۹۲۳,۴۲۸,۲۶۵)	۵۰,۷۲۲,۲۹۷,۶۹۲	۵۰,۹۸۲
۱۸,۲۵۹,۳۳۷,۰۵۱		۷۲,۰۱۴,۶۶۹,۴۱۹	(۵۷۶,۶۴۵,۳۲۹)	(۷۲۲,۷۸۵,۷۶۶,۷۱۸)	۷۹۵,۳۷۷,۲۹۶,۶۷۶	۹۲۵,۹۴۸
۹,۱۱۹,۴۱۶,۹۱۳		۴۴,۶۵۵,۱۸۲,۶۱۶	(۴۳۹,۵۸۴,۱۵۲)	(۵۶۱,۲۲۸,۰۱۵,۵۵۹)	۶۰۶,۳۲۲,۹۶۸,۳۲۷	۶۸۸,۹۶۷
۱,۱۲۸,۴۶۶,۲۸۱		۵۷۶,۰۴۷,۲۷۸	(۶,۰۲۴,۴۴۷)	(۷,۷۲۸,۰۶۱,۴۷۵)	۸,۳۱۰,۱۳۳,۶۰۰	۸,۵۶۰
۱,۶۹۶,۱۶۴,۰۰۶		۸,۹۹۱,۹۵۴,۹۹۲	(۷,۰۶۱۵,۰۱۰)	(۸۸,۳۳۷,۴۳۳,۵۱۸)	۹۷,۴۰۰,۰۱۳,۵۲۰	۹۷,۸۴۰
۳۰,۰۷۴۵,۰۰۰		۳,۴۷۵,۶۵۸,۴۱۸	(۳۰,۹۹۶,۵۷۵)	(۳۹,۲۴۷,۲۴۱,۴۲۳)	۴۲,۷۵۳,۸۹۶,۴۱۶	۴۳,۶۰۴
۴۳۱,۷۴۳,۵۵۱		۵,۷۷۳,۷۱۰,۹۷۶	(۱۵۳,۵۲۵,۴۲۴)	(۲۰۵,۸۲۱,۹۹۹,۰۷۲)	۲۱۱,۷۵۹,۲۰۵,۷۷۲	۲۲۵,۱۸۴
۱۴۸,۰۰۵,۲۶۸		۲,۶۵۱,۰۱۶,۲۴۹	(۳۱,۲۲۸,۷۷۴)	(۲۶,۷۶۶,۶۴۰,۵۵۴)	۲۹,۴۱۸,۹۹۹,۰۷۷	۲۹,۹۸۹
۱۸۶,۹۹۲,۱۶۹		۳,۴۳۱,۶۹۷,۷۲۴	(۳۰,۰۳۰,۸۰۱)	(۳۷,۹۶۰,۰۶۶,۲۵۸)	۴۱,۴۲۱,۷۹۴,۷۸۳	۴۱,۶۱۱
۴۱۴,۳۵۸		۲۴۶,۱۷۴,۵۹۹	(۲,۳۱۰,۰۱۷۱)	(۲,۹۳۳,۹۵۸,۴۹۸)	۳,۱۸۶,۴۴۳,۳۶۸	۳,۳۴۲
۵۸,۴۰۶,۳۲۲		۱,۱۰۹,۹۶۲,۷۱۶	(۱۱,۸۶۴,۱۸۴)	(۱۵,۲۴۴,۵۶۴,۳۴۹)	۱۶,۳۶۴,۳۹۱,۲۴۹	۱۷,۱۶۷
		۴,۳۶۸,۹۲۳,۸۶۶	(۸۴,۷۶۰,۰۷۳)	(۱۱۲,۴۵۶,۷۴۱,۹۹۹)	۱۱۶,۹۱۰,۴۴۴,۹۳۸	۱۲۲,۶۷۷
		۱۲,۶۵۹,۸۶۳,۶۵۳	(۱۶۵,۸۹۴,۲۱۷)	(۲۱۵,۹۹۳,۹۹۰,۰۲۰)	۲۲۸,۸۱۹,۷۴۷,۹۹۰	۲۷۲,۱۱۰
		۹,۹۶۳,۱۳۰,۷۶۹	(۱۳۱,۵۳۹,۹۴۵)	(۱۷۱,۳۳۹,۷۳۶,۶۹۴)	۱۸۱,۴۳۴,۴۰۷,۴۰۸	۲۱۲,۵۵۸
		۳۳,۲۸۳,۴۷۳,۲۷۹	(۴۲۳,۱۰۷۰,۲۹۹)	(۵۴۳,۸۸۹,۳۲۱,۹۲۴)	۵۸۳,۵۹۵,۹۰۲,۳۳۲	۷۰۳,۶۸۸
		۲۵۰۲۰,۴۲۰,۹۵۰	(۷۰۰۷۰,۵۵۹)	(۹۴,۰۷۶,۹۲۴,۲۷۴)	۹۶,۶۴۹,۰۴۶,۹۲۸	۱۲۲,۵۵۹
		۹۶۷,۶۵۲,۲۶۵	(۲۷۰,۳۰۹,۳۵)	(۳۶,۲۸۹,۱۶۵,۴۴۶)	۳۷,۲۸۴,۰۴۸,۶۳۶	۴۱,۶۹۳
		۱۴۴,۹۷۴,۱۰۳	(۳۴,۶۸۰,۹۵۸)	(۴۷,۶۵۶,۱۴۹,۱۰۳)	۴۷,۸۲۵,۸۰۴,۱۶۴	۶۸,۷۴۶
		(۱۶,۲۷۸,۳۵۱)	(۵۰,۳۲۹,۱۱۵)	(۶۹,۸۱۲,۶۹۴,۲۹۴)	۶۹,۸۶۷,۰۵۵,۰۵۸	۱۰۱,۰۱۳
		۴۵,۶۷۹	(۱,۸۱۶,۳۹۵)	(۲۵۰۳,۲۷۲,۰۴۰)	۲۵۰۵,۲۳۵,۰۱۴	۳,۴۹۹
		۳۷,۸۸۳,۸۰۰	(۷,۸۲۸,۴۳۵)	(۱۰,۷۵۲,۱۲۶,۶۴۵)	۱۰,۷۹۷,۸۴۱,۸۸۰	۱۵,۱۹۰
		۴۹,۱۶۳,۱۵۹	(۳۷,۹۱۸,۹۵۹)	(۳۸,۴۳۱,۸۲۶,۴۸۹)	۳۸,۵۰۸,۹۰۸,۶۰۷	۵۴,۷۴۳
				(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
			(۴۴۸,۰۴۸)	(۶۱۷,۵۵۱,۹۵۲)	۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۸
(۴۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)					
۶,۷۰۲,۱۴۴,۰۸۹						
۳,۱۰۴,۳۱۰,۹۴۳						
۴۹,۵۵۷,۶۵۰	۶۱,۳۰۲,۶۵۰					
۸,۴۸۱,۸۵۷,۵۲۵						
۳,۷۳۳,۷۴,۱۴۱						
۲,۱۳۲,۸۷۹,۷۸۱						
۵,۲۱۴,۹۵۷,۷۶۰						
۳,۸۹۲,۷۷۶						
	(۱۷۷,۱۴۲,۶۱۹)					
	۳,۷۱۶,۵۸۷,۷۸۳					
	۵,۸۸۴,۴۰۶,۱۲۷					
	۱,۶۲۶,۹۸۱,۶۱۷					
	۶,۷۹۵,۳۶۱,۸۶۲					
	۸۱۹,۶۵۸,۸۱۳					
۱۱۱,۸۹۴,۵۲۵,۸۹۵	۳۱,۴۸۰,۹۹۴,۳۲۶	۸۲,۸۲۹,۱۰۷,۸۲۲	(۴,۳۹۵,۷۶۳,۳۵۵)	(۶,۳۷۵,۸۹۶,۸۶۲,۷۵۸)	۶,۴۶۳,۱۲۱,۷۳۳,۸۳۵	۷,۳۴۱,۳۲۱



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ مهرماه ۱۳۹۸

۱۹- سود سهام

تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۱۴		برق ماهتاب کهنوج
					خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴	
					خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
					ریال	ریال	
۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۱,۶۲۴,۷۵۸)	۴,۵۱۸,۳۷۵,۲۴۲	.	
۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۴,۸۹۸,۸۳۱	۱۵	۷۱,۳۲۶,۹۷۴	.	۷۱,۳۲۶,۹۷۴	.	بانک کارآفرین
۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۴,۱۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۷,۳۷۶,۲۳۸)	۱۱,۱۱۲,۶۲۳,۷۶۲	۱۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پاکشو
۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۱	۴۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۴۰۰	(۲۱۴,۶۳۴,۱۵۱)	۱۹,۵۸۵,۳۶۶,۲۴۹	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تأمین
۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۴۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰	۳,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	پتروشیمی پارس
۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	پتروشیمی خارک
۱۳۹۸/۰۳/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۳۹۰,۳۹۸)	۶۴۵,۶۰۹,۶۰۲	.	پتروشیمی غدیر
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۵,۰۰۰	۶,۵۰۰	۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	.	۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	.	پتروشیمی نوری
۱۳۹۸/۰۳/۰۸	۵۵۰,۰۰۰	۷۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۲۸۸,۲۸۸)	۳۶۱,۷۱۱,۷۱۲	.	چادرملو
۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۳,۳۸۲,۲۵۶	۲,۷۰۰	۹,۱۳۲,۰۹۱,۷۴۴	.	۹,۱۳۲,۰۹۱,۷۴۴	.	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۸,۲۰۷,۹۲۳	۱,۰۰۰	۱۸,۲۰۷,۹۲۳,۰۰۰	(۱,۳۹۳,۵۲۲,۲۵۴)	۱۶,۸۱۴,۴۰۰,۷۴۶	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۸,۷۰۲,۶۶۶	۳۰۰	۵,۶۱۰,۷۹۹,۸۰۰	(۵۶۳,۴۹۹,۹۱۸)	۵,۰۴۷,۲۹۹,۸۸۲	۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه
۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۵۹۹,۹۹۹	۱۰,۰۸۰	۶,۴۷,۹۹۸,۹۲۰	(۵۷,۴۳۸,۱۰۷)	۵,۹۰۵,۵۶۰,۸۱۳	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گل گهر
۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۳,۰۳۳,۱۷۶	۱۵۰	۴۵۴,۹۷۶,۴۰۰	(۲۹,۱۶۵,۱۵۴)	۴۲۵,۸۱۱,۲۴۶	.	ملی مس
۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۰۴۵,۹۸۱	۱,۷۰۰	۳,۴۷۸,۱۶۷,۷۰۰	(۳۴۹,۳۱۶,۹۰۴)	۳,۱۲۸,۸۵۰,۷۹۶	.	نفت بندر عباس
۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	نفت تهران
-	-	-	-	.	.	۲۸۸,۱۰۳,۷۰۰	پتروشیمی خلیج فارس
-	-	-	-	.	.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
-	-	-	-	.	.	۵۷,۰۶۸,۴۰۴	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	-	-	.	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران
			۸۱,۳۳۵,۷۸۴,۹۲۸	(۴,۱۵۴,۲۵۶,۱۷۰)	۷۷,۱۸۱,۵۲۸,۷۶۸	۱۹,۹۲۰,۱۷۲,۱۰۴	
					۱۹,۵۱۹,۶۱۱,۵۲۹		

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۱۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت اجاره و مرابحه	۳۱۴,۱۹۴,۴۶۴,۵۳۰	۴۴۶,۴۲۴,۹۷۳,۶۵۸	۷۷۳,۷۱۳,۶۰۴,۰۷۸
سود سپرده های بانکی	۴۸۶,۶۵۰,۰۵۴,۲۴۹	۳۷۱,۵۴۱,۴۴۶,۰۴۷	۸۳۲,۴۷۶,۰۰۹,۶۸۶
۲۰-۱ سود اوراق اجاره	۸۰۰,۸۴۴,۵۱۸,۷۷۹	۸۰۷,۹۶۶,۴۱۹,۷۰۵	۱,۶۰۶,۱۸۹,۶۱۳,۷۶۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۱۴						
تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال

اوراق مشارکت:						
اوراق تهران	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۰۲,۳۱۱,۷۴۹,۱۲۰	۷۵,۸۲۱,۷۱۶,۲۴۳	۱۰۲,۳۱۱,۷۴۹,۱۲۰
مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۱-۹۸۱۲۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۷۰۹,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۱۲,۵۴۹,۲۱۳,۸۹۲	۵۳,۷۲۳,۴۱۹,۹۱۷	۱۱۲,۵۴۹,۲۱۳,۸۹۲
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱,۰۴۴,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۸,۸۱۹,۴۹۳,۲۴۴	۶۸,۱۶۳,۵۲۸,۱۳۱	۱۳۸,۸۱۹,۴۹۳,۲۴۴
مشارکت دولتی ۸-شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۶۸,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۰,۹۲۰,۴۸۰,۰۰۰	۵,۵۶۵,۶۵۲,۴۷۱	۱۰,۹۲۰,۴۸۰,۰۰۰
مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۱۷	۱۳۹۸/۱۲/۱۷	۱۵۰,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۷,۰۵۷,۲۴۰,۰۰۰	۱۳,۷۸۳,۸۴۷,۶۰۹	۲۷,۰۵۷,۲۴۰,۰۰۰
مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳	۱۳۹۸/۰۷/۱۳	-	۲۱	۶,۹۰۸,۶۲۸,۲۳۱	۳,۸۱۰,۵۶۱,۵۶۴	۶,۹۰۸,۶۲۸,۲۳۱
مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۵۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۸,۱۴۷,۴۵۷,۲۳۰	۳,۱۷۵,۶۳۱,۱۲۳	۸,۱۴۷,۴۵۷,۲۳۰
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	-	-	-	۳۷,۲۴۶,۳۹۲,۲۴۸	۲۲,۰۷۲,۵۱۸,۰۶۴	۳۷,۲۴۶,۳۹۲,۲۴۸
سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	-	-	-	۷,۳۸۸,۸۶۴,۰۹۷	۷۰۲,۸۸۴,۸۰۶	۷,۳۸۸,۸۶۴,۰۹۷
شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪	۱۳۹۶/۰۸/۱۰	-	-	۲۴,۹۶۹,۹۱۱,۷۷۸	۲۴,۴۷۶,۳۰۱,۰۲۰	۲۴,۹۶۹,۹۱۱,۷۷۸
مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۴۰۰۱۰	-	-	-	۳۵,۷۲۲,۲۵۲,۴۶۲	۳۵,۷۲۲,۲۵۲,۴۶۲	۳۵,۷۲۲,۲۵۲,۴۶۲
مشارکت نفت و گاز پرشیا-۱۲۳۹۷۰	-	-	-	۱,۴۲۹,۸۵۶,۸۴۲	۱,۴۲۹,۸۵۶,۸۴۲	۱,۴۲۹,۸۵۶,۸۴۲
جمع	-	-	-	۵۱۳,۴۷۱,۵۳۹,۵۳۵	۳۰۷,۵۴۸,۱۷۰,۲۵۳	۲۱۳,۴۰۶,۰۸۷,۱۸۰

اوراق اجاره						
تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال

رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۴,۹۲۶,۱۴۶,۰۸۴	۲,۶۷۵,۳۴۲,۴۶۶	۴,۹۲۶,۱۴۶,۰۸۴
اجاره نامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۶	-	۲۰	۴۴,۰۷۵,۸۵۳,۰۲۸	۸,۹۴۴,۵۲۵,۸۷۹	۴۴,۰۷۵,۸۵۳,۰۲۸
اجاره پتروامیدآسیا	-	-	-	۷,۱۸۲,۸۲۶,۶۳۵	۷,۱۸۲,۸۲۶,۶۳۳	۷,۱۸۲,۸۲۶,۶۳۵
اجاره قاندبصر	-	-	-	۲,۷۷۹,۱۰۳,۹۳۲	۲,۷۷۹,۱۰۳,۹۳۲	۲,۷۷۹,۱۰۳,۹۳۲
جمع	-	-	-	۵۸,۹۶۳,۹۲۹,۶۷۹	۲۱,۵۸۱,۷۹۸,۹۲۰	۴۷,۰۳۰,۴۰۰,۳۷۱

اوراق مرابحه:						
تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال

صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸-۳ماهه ۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۷,۶۱۰,۷۷۲,۴۵۸	۱۱,۱۶۶,۱۷۴,۵۸۵	۱۷,۶۱۰,۷۷۲,۴۵۸
مرابحه گندم ۲-واجبشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۲۵,۶۵۳,۱۷۲,۳۸۸	۱۲,۰۲۵,۰۷۶,۰۳۴	۲۵,۶۵۳,۱۷۲,۳۸۸
مرابحه سلامت عواجبشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۶۵۳,۰۴۹,۹۲۸	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ص مرابحه خودرو ۱۲۰۰۰ ۳ماهه ۱۸٪	-	-	-	۷,۷۸۲,۶۱۱,۳۸۹	۷,۷۸۲,۶۱۱,۳۸۹	۷,۷۸۲,۶۱۱,۳۸۹
مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	-	-	-	۶۱۶,۹۰۳,۲۲۴	۶۱۶,۹۰۳,۲۲۴	۶۱۶,۹۰۳,۲۲۴
جمع	-	-	-	۱۱۹,۶۶۳,۴۵۹,۳۵۹	۶۷,۲۴۲,۸۱۵,۱۶۰	۵۴,۴۷۵,۳۵۵,۸۰۱

اوراق مشارکت بانکی:						
تأمین مالی سلامت	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۸۱,۶۱۴,۶۷۵,۵۰۵	۴۰,۰۵۱,۱۸۹,۳۳۵	۸۱,۶۱۴,۶۷۵,۵۰۵
جمع کل	-	-	-	۷۷۳,۷۱۳,۶۰۴,۰۷۸	۴۴۶,۴۲۴,۹۷۳,۶۵۸	۳۱۴,۱۹۴,۴۶۴,۵۳۰



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کار آفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ مهرماه ۱۳۹۸

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۱۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴
	ریال	ریال	ریال
کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱۱۲,۶۶۹,۳۵۵	۳۰,۸۴۸,۰۴۵	۱۶۳,۱۱۳,۸۶۲
تعدیل کارمزد کارگزاری	-	۵۱۳,۹۴۰,۶۴۹	۴۸۳,۰۹۶,۳۴۲
سود سپرده دریافتی	۱۱۶,۶۸۵,۰۸۱	-	۱۵۳,۹۶۸,۸۴۲
تعدیل سود سهام	۲,۹۳۱,۵۹۶	-	-
سایر(شهرداری مشهد- وجه التزام)	-	۲۰,۰۰۰,۷۷۱	۲۰,۰۰۰,۰۱۰
	۲۳۲,۲۸۶,۰۳۲	۵۶۴,۷۸۹,۴۶۵	۸۲۰,۱۷۹,۰۵۶

۲۱-۱- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه مازاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌ها محاسبه و از کارمزد پرداختی به کارگزار کسر گردیده است.

۲۱-۲- سایر درآمدها شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده بانکی است که در سال مالی قبل از درآمدهای فوق الذکر کسر شده و طی دوره جاری تحقق یافته است.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۱۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴
	ریال	ریال	ریال
مدیر	۲۶,۱۰۲,۹۱۳,۶۹۴	۱۸,۳۴۵,۵۳۶,۶۱۱	۳۶,۹۵۵,۰۴۹,۷۴۷
ضامن	۱۱,۲۶۳,۹۳۰,۹۸۳	۸,۹۰۵,۱۱۳,۷۶۰	۱۸,۱۴۹,۸۷۳,۴۰۱
متولی	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	۱۹۹,۹۹۹,۹۲۵
حسابرس	۹۰,۷۸۹,۳۷۰	۸۶,۶۳۰,۰۵۸	۱۶۹,۹۹۹,۸۴۵
	۳۷,۵۵۹,۵۵۱,۸۱۷	۲۷,۴۳۹,۱۹۸,۱۹۹	۵۵,۴۷۴,۹۲۲,۹۱۸



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ مهر ماه ۱۳۹۸

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۱۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۱۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۱۴	
ریال	ریال	ریال	
۱۱,۸۷۵,۳۶۰	۳,۸۳۴,۳۲۲	۴,۳۳۱,۲۵۶	هزینه برگزاری مجامع
۷۳۹,۵۶۸,۹۹۹	۳۶۸,۰۶۳,۵۲۸	۵۱۱,۲۸۰,۵۸۷	هزینه نرم افزار
.	.	۳۳,۵۴۶,۲۵۹	هزینه تصفیه
۸,۴۸۲,۱۱۵	۶,۲۰۰,۶۱۵	۶,۴۹۲,۵۰۳	کارمزد بانکی
۱۳۶,۶۴۹,۴۲۴	۶۸,۵۲۸,۷۳۹	۶,۹۱۳,۵۱۶	مالیات بر ارزش افزوده
۷۷۸,۷۶۷,۰۳۱	۳۹۳,۳۷۱,۷۰۶	۴۱۶,۵۸۹,۲۲۲	هزینه ثبت و نظارت بر صندوقها
۱۱,۶۵۵	.	۱۸,۰۳۹	سایر هزینه ها
.	۴۶۵,۶۳۲,۴۳۴	.	برگشت سود سپرده بانکی
۱,۶۷۵,۳۵۴,۵۸۴	۱,۳۰۵,۶۳۱,۳۴۴	۹۷۹,۱۷۱,۳۸۲	

۲۴- سود تقسیمی

سود محقق شده بر اساس تغییر ارزش NAV

تاریخ تقسیم سود	تعداد واحد مشمول	به ازای هر واحد	کل مبلغ تقسیم سود - ریال
		ریال	ریال
۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۰,۵۱۵,۳۴۴	۱۷,۹۰۵	۱۸۸,۲۷۷,۲۳۴,۳۲۰
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۰,۲۸۹,۲۷۲	۱۷,۹۰۱	۱۸۴,۱۸۸,۲۵۸,۰۷۲
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۰,۴۶۶,۹۴۸	۱۷,۸۹۸	۱۸۷,۳۳۷,۴۳۵,۳۰۴
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۰,۷۶۲,۳۶۰	۱۸,۲۷۱	۱۹۶,۶۳۹,۰۷۹,۵۶۰
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۱,۲۹۳,۲۸۱	۱۸,۲۶۸	۲۰۶,۳۰۵,۶۵۷,۳۰۸
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۱,۷۰۹,۹۷۶	۱۸,۲۶۸	۲۱۳,۹۱۷,۸۴۱,۵۶۸
			۱,۱۷۶,۶۶۵,۵۰۶,۱۳۲

۲۵- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۱۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۱۴	
۳۲,۶۳۴,۱۰۱,۸۵۷	۱۸,۰۹۵,۰۶۷,۲۸۱	۷۰,۰۷۴,۶۶۵,۱۵۶	تعدیلات ناشی از صدور
(۲۶,۲۶۸,۹۷۴,۰۱۲)	(۲۱,۵۳۵,۱۹۸,۳۹۵)	(۴۷,۲۳۱,۳۲۸,۳۲۴)	تعدیلات ناشی از ابطال
۶,۳۶۵,۱۲۷,۸۴۵	(۳,۴۴۰,۱۳۱,۱۱۴)	۲۲,۸۴۳,۳۳۶,۸۳۲	



