

صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین

شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکتها: ۳۷۲۱۶
شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۸۴۵



تاریخ:

شماره:

پیوست:



به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۴ 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 وبا توجه به قوانین ومقررات 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 .

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	علیرضا فهیمی (سپاسی خاص) شماره ثبت: ۵۹۹۳	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر صندوق
	فرزاد شهدادفر	موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴ دی ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۵۶۲,۴۲۰,۳۴۶,۶۸۵	۱,۳۲۶,۸۷۰,۵۹۴,۳۹۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۲۶۰,۰۳۴,۸۲۸,۹۴۱	۳,۹۲۶,۹۶۰,۸۵۵,۱۷۷	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی
۵,۰۱۶,۵۳۱,۰۹۳,۲۶۲	۸,۳۷۹,۰۶۸,۹۱۲,۹۸۰	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۵۹,۷۰۱,۴۱۶,۹۲۷	۷۱,۷۹۵,۹۱۵,۸۸۴	۸	سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۴۰,۱۹۶,۶۴۴,۳۳۶	۶۳,۷۸۳,۵۵۴,۷۲۳	۹	حسابهای دریافتی
۱,۰۴۸,۲۲۱,۳۲۱	۴۲۱,۲۲۱,۴۶۴	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱۱۴,۱۴۵,۳۹۱	۲۹,۴۱۶,۷۳۱	۱۱	موجودی نقد
۱۰,۹۴۰,۰۴۶,۶۹۶,۸۶۳	۱۳,۷۶۸,۹۳۰,۴۷۱,۳۵۱		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
۳,۶۹۵,۲۶۶,۶۳۸	۴۰,۳۹۷,۷۱۱,۶۳۸	۱۲	جاری کارگزاران
۱۹,۴۸۴,۵۱۰,۳۵۸	۴۰,۹۴۹,۴۱۷,۲۸۳	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۲۶,۱۸۲,۵۴۴,۸۴۸	۳۴,۵۶۲,۲۵۵,۸۱۳	۱۴	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۸,۵۳۷,۰۳۴,۰۲۳	۸,۷۸۲,۶۰۸,۶۲۸	۱۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵۷,۸۹۹,۳۵۵,۸۶۷	۱۲۴,۶۹۱,۹۹۳,۳۶۲		جمع بدهی‌ها
۱۰,۸۸۲,۱۴۷,۳۴۰,۹۹۶	۱۳,۶۴۴,۲۳۸,۴۷۷,۹۸۹	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۶,۹۰۱	۱,۰۰۸,۳۵۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۱۷,۵۹۴,۶۱۹,۹۶۸	۹۳,۹۳۶,۳۵۱,۷۲۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۵۲۰,۵۸۳,۶۰۶,۸۴۹	۱۸۱,۶۸۷,۱۴۰,۶۲۰
سود سهام	۱۹	۸۱,۷۳۲,۴۶۵,۰۲۸	۱۹,۹۲۰,۱۷۲,۱۰۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱,۲۱۲,۶۴۲,۰۱۵,۹۹۱	۱,۶۰۶,۱۸۹,۶۱۳,۷۶۴
سایر درآمدها	۲۱	۵۲۳,۹۷۴,۶۸۵	۸۲۰,۱۷۹,۰۵۶
جمع درآمدها		۱,۹۳۳,۰۷۶,۶۸۲,۵۲۱	۱,۹۰۲,۵۵۳,۴۵۷,۲۶۷
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	۵۶,۹۹۲,۷۵۱,۶۲۲	۵۵,۴۷۴,۹۲۲,۹۱۸
سایر هزینه‌ها	۲۳	۱,۹۹۶,۲۱۳,۰۲۸	۱,۶۷۵,۳۵۴,۵۸۴
جمع هزینه‌ها		۵۸,۹۸۸,۹۶۴,۶۵۰	۵۷,۱۵۰,۲۷۷,۵۰۲
سود (زیان) خالص		۱,۸۷۴,۰۸۷,۷۱۷,۸۷۱	۱,۸۴۵,۴۰۳,۱۷۹,۷۶۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱		۱۵.۹۱٪	۱۹.۶۸٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال/دوره ^۲		۱۳.۷۱٪	۱۷.۰۵٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴
	تعداد	تعداد	تعداد
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول دوره/سال	۱۰,۸۰۷,۵۶۰	۸,۸۷۶,۱۳۵	۸,۹۴۳,۷۲۱,۹۴۸,۶۹۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره/سال	۷,۲۳۲,۹۹۴	۴,۳۲۷,۵۲۵	۸,۲۶۹,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۴,۵۰۹,۳۰۰)	(۳,۹۶۱,۱۴۱)	(۶,۳۳۸,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره/سال	-	۰	۱,۸۴۵,۴۰۳,۱۷۹,۷۶۵
سود تقسیمی	-	۰	(۱,۸۶۱,۲۴۶,۱۲۴,۲۹۱)
تعدیلات	-	۰	۲۲,۸۴۳,۳۳۶,۸۳۲
خالص دارایی‌های پایان دوره/سال	۱۳,۵۳۱,۲۵۴	۹,۲۴۲,۵۱۹	۱۰,۸۸۲,۱۴۷,۳۴۰,۹۹۶

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

$$\text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری} = \frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان دوره}}$$

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه 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 رایحه درخواست صورت می‌گیرد. ضامن صندوق پرداخت وجوه سرمایه‌گذاران حداکثر ۷ روز پس از رایحه 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 ۱۳۹۸/۰۷/۱۵ 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 نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه 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.نشانی مدیر عبارت است از تهران ، خیابان آفریقا، بلوار صبا، پلاک ۸

۲-۳- متولی صندوق، موسسه حسابرسی آزمون 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 شوندگی 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 نقدشوندگی 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. نشانی 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 نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۸

۱-۱-۴- 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؛ باتوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های 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.

۲-۱-۴- 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.؛ باتوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های 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.

۳-۱-۴- 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 بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می‌شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه 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 ۰/۰۱ 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 نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه 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 آرمان کار آفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به 14 دی 1398

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			۱۳۹۸/۱۰/۱۴			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱.۴۲	۱۵۵,۱۸۳,۶۴۹,۷۲۴	۱۴۴,۲۵۹,۷۲۷,۳۲۰	۳.۷	۵۰۲,۹۷۶,۰۶۶,۵۲۷	۴۰۲,۳۸۴,۳۳۳,۲۷۷	محصولات شیمیایی
۱.۷۸	۱۹۴,۸۹۸,۵۰۸,۸۵۱	۱۷۲,۷۹۸,۴۳۴,۱۳۰	۲.۰	۲۷۶,۵۰۷,۵۱۶,۶۳۸	۲۶۷,۷۶۸,۰۳۷,۷۳۴	فلزات اساسی
۰.۷۶	۸۲,۸۶۰,۱۵۹,۰۰۰	۷۰,۸۲۷,۱۳۰,۰۰۰	۱.۹	۲۶۶,۵۸۷,۳۵۵,۰۱۴	۱۳۷,۸۳۷,۱۶۶,۶۸۲	خرده فروشی، بااستثنای وسایل نقلیه موتوری
۰.۲۶	۲۸,۱۷۶,۵۴۸,۴۳۲	۲۷,۰۸۰,۰۵۶,۸۷۶	۱.۳	۱۸۳,۳۱۹,۹۴۰,۲۴۴	۱۴۶,۱۳۷,۷۴۴,۲۳۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۶۰	۶۵,۳۹۴,۴۸۲,۲۹۴	۵۱,۰۴۱,۰۸۴,۱۴۳	۰.۴	۵۲,۳۶۷,۲۳۱,۵۶۳	۴۳,۸۰۵,۴۴۷,۲۸۸	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۶	۶,۴۸۵,۸۷۸,۶۸۴	۵,۴۲۲,۲۲۷,۱۱۹	۰.۱	۱۸,۳۲۵,۷۲۷,۴۷۵	۱۶,۵۱۹,۱۹۱,۴۳۲	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰	.	.	۰.۱	۱۶,۱۵۳,۵۷۶,۵۳۵	۱۴,۱۶۶,۶۵۴,۴۶۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۰.۰۰	.	.	۰.۱	۷,۰۷۰,۳۸۵,۰۰۰	۷,۱۶۷,۱۰۱,۶۵۷	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰.۰۱	۱,۱۸۷,۱۱۱,۷۰۰	۱,۴۸۸,۸۷۶,۴۲۵	۰.۰	۲,۶۸۴,۳۶۹,۷۰۰	۱,۱۸۷,۱۱۱,۷۰۰	سرمایه گذاریها
۰.۰۰	.	.	۰.۰	۹۴۴,۶۹۸,۵۰۰	۹۵۸,۴۲۶,۵۶۰	اختیار معامله سهام - بورس
۰.۰۰	.	.	۰.۰	۳۳,۷۲۷,۱۹۶	۳۴,۰۵۹,۲۷۴	بانکها و موسسات اعتباری/ تسهیلات مسکن
۰.۲۶	۲۸,۲۳۴,۰۰۸,۰۰۰	۳۰,۵۸۹,۷۴۹,۸۱۰	.	.	.	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۵.۱۴	۵۶۲,۴۲۰,۳۴۶,۶۸۵	۵۰۳,۵۰۷,۲۷۵,۸۲۳	۹.۶	۱,۳۲۶,۸۷۰,۵۹۴,۳۹۲	۱,۰۳۷,۹۶۵,۲۷۴,۳۰۰	

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

۱۳۹۸/۱۰/۱۴						
نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل	توضیحات
	ریال		ریال	ریال		
نفت سپاهان	۱۰,۸۵۹	-۱۸.۵۵٪	۸,۸۴۵	۱۳۱,۳۸۱,۴۱۸,۷۵۰	اختیارف ت ششما-به سررسید ۹۹/۰۵/۲۶ می باشد.	تعداد ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی تا تاریخ ۹۸/۰۵/۲۶ وثیقه است.
پاکشو	۷۸,۵۷۴	-۲۰.۰۰٪	۶۲,۸۶۰	۱۹۰,۴۶۶,۰۹۳,۶۰۰	اختیارف ت پاکشو-به سررسید ۹۹/۰۳/۰۷ می باشد.	تعداد ۱,۲۵۰,۰۰۰ سهم نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی تا تاریخ ۹۹/۰۳/۰۷ وثیقه است.
جمع				۳۲۱,۸۴۷,۵۱۲,۳۵۰		

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ۱۳۹۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

درصد از کل دارایی‌ها	۱۳۹۸/۰۱/۱۴		۱۳۹۸/۱۰/۱۴		تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
	ریال	درصد	ریال	درصد							
۴.۷	۵۱۲,۸۱۲,۲۴۴,۷۸۸	۰.۰۰	۱۱,۰۹۴,۲۴۲	۰	-	-	-	-	۷۰۰۸۲۶۳۶۲۴۵۴	شهر- کوتاه مدت	
۰.۴	۴۱,۱۲۰,۷۷۰,۶۸۲	۰.۳۱	۴۳,۲۲۴,۷۵۶,۳۳۰	۱۹	-	-	-	-	۵۶۰۰۸۳۸۵۷۰۹۲۹	مسکن- کوتاه مدت	
۰.۰	۳۲۱,۰۹۲,۸۲۹	۰.۰۰	۲۵۹,۰۰۳,۰۷۷	۱۰	-	-	-	-	۴۳۰۰۹۰۰۰۰۶۹۰۸	مسکن- کوتاه مدت	
۳.۱	۳۳۹,۱۳۸,۹۸۰,۱۹۵	۵.۸۵	۸۰۵,۷۲۷,۶۸۶,۱۷۳	۰	-	-	-	-	۲۴۰۰۴۲۷۶۱۰۶۰۴	کارآفرین- کوتاه مدت	
۰.۰	.	۰.۰۰	۶۱۹,۰۳۸	۱۰	-	-	-	-	۱-۲۷۶۶۱۷-۹۹۵-۱۱۳	گردشگری- کوتاه مدت	
۰.۰	۱۱,۷۰۴,۴۱۰	۰.۰۰	۱۰,۵۷۰,۲۳۳	۰	-	-	-	-	۱-۱۳۰۹۲۴۱۶-۸۶۰۰-۳۴۳	پاسارگاد- کوتاه مدت	
۰.۰	۱,۴۶۱,۴۷۸	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	-	-	۰۵۰۰۰۶۹۵۱۱۶۰۰	کارآفرین- کوتاه مدت	
۰.۰	۵۹۴,۵۸۴	۰.۰۰	۲۴۹,۶۳۴	۱۰	-	-	-	-	۰۲۱۹۶۴۹۴۴۱	تجارت- کوتاه مدت	
۰.۰	۱۱۹,۲۱۱,۳۲۴	۰.۰۰	۱۰۵,۸۷۶,۴۶۰	۱۰	-	-	-	-	۰۲۲۱۵۰۰۴۱۰۰۰۹	ملی- کوتاه مدت	
۰.۴	۴۲,۷۸۵,۹۳۵,۶۰۵	۰.۰۰	.	۲۱	-	-	-	-	۰۲۰۱۷۹۸۰۹۱۰۰۶	آینده- کوتاه مدت	
۱۱.۵	۱,۲۵۶,۱۲۲,۱۱۹,۷۳۰	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵	-	-	-	-	۰۲۰۱۲۸۶۲۰۲۰۰۸	دی- کوتاه مدت	
۰.۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۹	۱۳۹۷/۱۱/۲۹	۱۳۹۷/۱۱/۲۹	بلند مدت	۷۶۰۱۰۰۳۸۶۰۶۰۲	کارآفرین- بلند مدت	
۴.۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۶۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	بلند مدت	۷۰۰۸۳۱۷۶۶۱۳۷	شهر- بلند مدت	
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	بلند مدت	۶۴۰۰۸۸۹۳۰۲۶۰۳	کارآفرین- بلند مدت	
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	بلند مدت	۶۴۰۰۸۸۸۸۴۶۶۰۴	کارآفرین- بلند مدت	
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	بلند مدت	۶۴۰۰۸۸۸۵۳۷۶۰۹	کارآفرین- بلند مدت	
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	بلند مدت	۶۴۰۰۸۸۸۱۹۴۶۰۱	کارآفرین- بلند مدت	
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	بلند مدت	۶۴۰۰۸۸۸۰۷۸۶۰۵	کارآفرین- بلند مدت	
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	بلند مدت	۶۴۰۰۸۸۷۹۱۸۶۰۶	کارآفرین- بلند مدت	
۰.۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	بلند مدت	۶۴۰۰۸۸۷۳۳۶۰۴	کارآفرین- بلند مدت	
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	بلند مدت	۶۴۰۰۸۸۷۶۷۵۶۰۰	کارآفرین- بلند مدت	
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	بلند مدت	۶۴۰۰۸۸۷۴۷۳۶۰۲	کارآفرین- بلند مدت	
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	بلند مدت	۶۴۰۰۸۸۷۴۶۶۰۳	کارآفرین- بلند مدت	
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	بلند مدت	۶۴۰۰۸۸۷۴۴۹۶۰۱	کارآفرین- بلند مدت	
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	بلند مدت	۶۴۰۰۸۸۷۳۳۷۶۰۴	کارآفرین- بلند مدت	
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	بلند مدت	۶۴۰۰۸۸۷۲۸۵۶۰۳	کارآفرین- بلند مدت	
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	بلند مدت	۶۴۰۰۸۸۷۲۱۴۶۰۴	کارآفرین- بلند مدت	
۰.۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	بلند مدت	۶۴۰۰۸۸۷۱۶۶۶۰۱	کارآفرین- بلند مدت	
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	بلند مدت	۶۴۰۰۸۸۷۱۲۸۶۰۱	کارآفرین- بلند مدت	
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	بلند مدت	۶۴۰۰۸۸۷۰۷۶۶۰۰	کارآفرین- بلند مدت	
۰.۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	بلند مدت	۶۴۰۰۸۸۷۰۶۸۶۰۳	کارآفرین- بلند مدت	
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۷	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کوتاه مدت	۶۴۰۰۸۸۷۰۵۳۶۰۲	کارآفرین- کوتاه مدت	
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۷	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کوتاه مدت	۶۴۰۰۸۸۶۹۰۵۶۰۸	کارآفرین- کوتاه مدت	
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۷	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	کوتاه مدت	۶۴۰۰۸۸۶۸۴۹۶۰۸	کارآفرین- کوتاه مدت	
۳.۷	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۱۳۹۶/۰۴/۰۴	۱۳۹۶/۰۴/۰۴	کوتاه مدت	۶۲۰۰۸۶۴۷۳۲۶۰۱	کارآفرین- کوتاه مدت	
۰.۰	.	۵.۲۴	۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۳۹۸/۰۵/۲۸	۱۳۹۸/۰۵/۲۸	بلند مدت	۳۴۳۴۵۶۱۳۰۹۲۴۱۶۱	پاسارگاد- بلند مدت	
۶.۵	۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	کوتاه مدت	۲-۱۳۰۹۲۴۱۶-۴۴۱-۳۴۳	پاسارگاد- کوتاه مدت	
۹.۳	۱,۰۱۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۳۸	۱,۰۱۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	بلند مدت	۰۴۱۶۷۵۹۲۳۸۰۰۲	ملی- بلند مدت	
۰.۰	۷۱۳,۳۱۶	۰.۰۰	.						۱-۲۷۶۶۱۷-۹۹۵-۱۱۳	گردشگری- بلند مدت	
۴۸.۰۸	۵,۲۶۰,۰۳۴,۸۲۸,۹۴۱	۲۸.۵۲	۳,۹۲۶,۹۶۰,۸۵۵,۱۷۷								

صندوق سرمایه گذاری آمان کارآفرین

نابداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ۱۳۹۸

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

یادداشت	۱۳۹۸/۱/۱۴	۱۳۹۸/۱/۱۴
۷-۱	ریال	ریال
اوراق بانکی	۴۴۹,۲۶۸,۳۶۸,۶۵۷	۴۰۸,۵۶۰,۰۹۸,۳۰۲
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۳,۶۹۵,۹۹۱,۵۸۰,۱۴۵	۷,۴۲۴,۳۳۶,۴۵۷,۲۰۴
اوراق اجاره	۳,۴۴۴,۵۷۱,۹۴۵	۶۱۷,۵۵۱,۹۶۵
اوراق مرابحه	۵۸۷,۰۶۶,۵۷۳,۵۱۵	۵۴۵,۵۵۴,۸۰۵,۶۰۹
	۵,۰۱۶,۵۳۱,۰۹۳,۲۶۲	۸,۳۷۹,۰۶۸,۹۱۲,۹۸۰

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بانکی

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش اوراق	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش اوراق	درصد از کل دارایی ها
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۶۰,۰۰۰,۹۸,۳۰۲	۹۸,۳۰۲	۲.۹۷٪	۴۰۸,۵۶۰,۰۹۸,۳۰۲	۵۲.۹۷٪

تامین مالی بنمات

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص ارزش بازار	سود متعلقه	خالص ارزش فروش اوراق	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش اوراق	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۷.۹	۹۹۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۱,۰۱۳,۵۱۰	۱,۰۰۰,۶۱۶,۰۱۳,۵۱۰	۷.۲۷	-	-
۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۷.۹	۲۷۵,۱۱۸,۹۶۹,۹۸۷	۷,۷۲۸,۹۲۰,۰۵۵	۲۸۲,۸۴۲,۹۸۹,۰۴۲	۲.۰۵	-	-
۱۳۹۹/۰۱/۰۹	۱۵	۹۵۳,۱۱۲,۶۸۱,۴۱۶	۱۴,۰۱۸,۳۷۳,۹۶۹	۹۶۶,۳۹۲,۹۵۵,۳۸۵	۷.۰۲	۹۶۴,۰۴۰,۲۵۰,۴۲	۸.۸۱
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۶	۶۲,۳۲۹,۳۷۰,۴۱۵	۲,۲۲۰,۰۳۵,۳۶۰	۶۵,۱۰۹,۳۴۰,۰۵۵	۰.۴۸	۷۰,۳۲۳,۸۶۶,۴۲۲	۰.۶۴
۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸	۱۳۵,۱۸۸,۱۱۷,۵۱۰	۱,۳۰۵,۳۳۷,۱۲۵	۱۳۴,۸۸۳,۷۸۰,۳۸۵	۰.۹۹	۱۳۹,۱۴۰,۱۸۳,۴۲۱	۱.۲۷
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱	۶۷۵,۳۲۰,۵۴۰,۰۶۸	۱۸,۰۱۰,۹۷۷,۳۲۸	۶۹۳,۳۳۰,۵۴۰,۰۶۸	۵.۰۴	۷۲۳,۲۰۳,۸۴۹,۳۰۹	۶.۶۱
۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶	۱۲۹,۰۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۳,۵۵۲,۱۹۵	۱۲۳,۲۰۳,۲۰۳,۱۹۵	۰.۹۶	-	-
۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۸	۲۲۴,۳۸۳,۶۰۰,۱۱۵	۵۳,۰۲۱,۳۲۳,۱۷۸	۲۲۹,۴۰۵,۹۲۳,۲۹۳	۲.۰۳	۳۰۱,۹۴۲,۵۷۲,۳۳۶	۲.۷۶
۱۴۰۰/۰۹/۲۳	-	۳,۰۳۵,۹۰۴,۹۷۷	-	۳,۰۳۵,۹۰۴,۹۷۷	۰.۲۲	-	-
۱۳۹۹/۰۵/۱۳	-	۷۷۰,۳۷۲,۳۲۳,۳۲۹	-	۷۷۰,۳۷۲,۳۲۳,۳۲۹	۵.۶۰	۴۹۱,۸۷۸,۰۷۰,۹۵۶	۴.۵۰
۱۴۰۰/۰۷/۱۹	-	۳۶,۳۳۳,۸۵۶,۱۸۳	-	۳۶,۳۳۳,۸۵۶,۱۸۳	۰.۲۶	-	-
۱۳۹۹/۰۴/۲۳	-	۶۳۳,۴۰۰,۳۳۰,۳۱۹	-	۶۳۳,۴۰۰,۳۳۰,۳۱۹	۴.۶۱	۲۶۶,۳۵۱,۱۸۵,۸۰۸	۲.۲۵
۱۴۰۰/۰۴/۲۲	-	۲,۳۶۰,۱۶۲,۶۰۹	-	۲,۳۶۰,۱۶۲,۶۰۹	۰.۰۲	-	-
۱۴۰۰/۰۳/۲۱	-	۴,۴۶۰,۳۶۷,۶۹۷	-	۴,۴۶۰,۳۶۷,۶۹۷	۰.۰۳	-	-
۱۳۹۹/۱۰/۲۲	-	۱۰,۱۳۰,۴۱۷,۷۶۰	-	۱۰,۱۳۰,۴۱۷,۷۶۰	۰.۰۴	-	-
۱۳۹۹/۰۷/۲۱	-	۶۰,۸۵۳,۷۹۳,۹۷۱	-	۶۰,۸۵۳,۷۹۳,۹۷۱	۰.۴۲	-	-
۱۳۹۹/۰۶/۲۵	-	۲۴,۰۲۹,۸۱۵,۹۱۷	-	۲۴,۰۲۹,۸۱۵,۹۱۷	۰.۱۷	-	-
۱۴۰۰/۰۸/۲۴	-	۵۳,۰۳۰,۸۲۳,۷۰۸	-	۵۳,۰۳۰,۸۲۳,۷۰۸	۰.۳۹	-	-
۱۳۹۹/۰۵/۲۸	-	۱۸۹,۸۳۲,۷۹۵,۵۰۰	-	۱۸۹,۸۳۲,۷۹۵,۵۰۰	۱.۳۸	-	-
۱۴۰۰/۰۴/۲۸	-	۲۰۳,۲۵۷,۱۹۸,۲۹۷	-	۲۰۳,۲۵۷,۱۹۸,۲۹۷	۱.۴۸	-	-
۱۴۰۰/۰۷/۲۸	-	۱۹۷,۸۱۳,۱۸۴,۴۰۴	-	۱۹۷,۸۱۳,۱۸۴,۴۰۴	۱.۴۴	-	-
۱۴۰۰/۰۳/۲۴	-	۶۰,۰۶۴,۴۷۹,۳۷۳	-	۶۰,۰۶۴,۴۷۹,۳۷۳	۰.۴۴	-	-
۱۳۹۸/۱۰/۱۷	-	۱۲۲,۰۶۲,۸۹۱,۹۲۹	-	۱۲۲,۰۶۲,۸۹۱,۹۲۹	۰.۸۹	-	-
۱۴۰۰/۰۴/۰۷	-	۸۵,۱۳۸,۱۲۰,۰۲۳	-	۸۵,۱۳۸,۱۲۰,۰۲۳	۰.۶۲	-	-
۱۳۹۹/۰۲/۲۴	-	۳۹,۰۴۶,۷۲۵,۲۲۲	-	۳۹,۰۴۶,۷۲۵,۲۲۲	۰.۳۸	-	-
۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-	۳,۳۳۶,۰۶۵,۱۲۱	-	۳,۳۳۶,۰۶۵,۱۲۱	۰.۰۲	۳۰,۷۲۰,۶۳۱	-
۱۴۰۰/۰۵/۱۸	-	۲۴۴,۱۳۹,۸۸۱,۴۱۷	-	۲۴۴,۱۳۹,۸۸۱,۴۱۷	۱.۷۷	-	-
۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-	۱۷,۰۸۵,۵۹۳,۶۱۸	-	۱۷,۰۸۵,۵۹۳,۶۱۸	۰.۱۲	۲,۹۸۹,۳۹۳,۰۹۴	-
۱۳۹۸/۱۱/۱۴	-	۲۳۱,۴۵۴,۸۳۷,۹۰۸	-	۲۳۱,۴۵۴,۸۳۷,۹۰۸	۱.۶۱	۱۹,۹۹۹,۳۱۱,۱۶۹	-
-	-	-	-	-	-	۵۸,۲۹۲,۹۰۴,۹۸۱	-
-	-	-	-	-	-	۵۵,۷۵۵,۳۴۸	-
-	-	-	-	-	-	۶,۶۶۰,۳۷۳,۶۵۰	-
-	-	-	-	-	-	۹,۷۳۳,۳۶۳,۱۴۶	-
-	-	-	-	-	-	۵۳,۵۱۲,۲۰۴,۴۶۴	-
-	-	-	-	-	-	۱۲,۷۶۹,۸۸۸,۸۷۶	-
-	-	-	-	-	-	۷۴,۷۴۲,۹۶۷,۰۳۴	-
-	-	-	-	-	-	۸۱,۳۳۲,۸۵۲,۶۶۰	-
-	-	-	-	-	-	۶۲,۷۶۵,۸۶۹,۳۳۳	-
-	-	-	-	-	-	۱۵۵,۳۶۳,۴۸۳,۳۹۷	-
-	-	-	-	-	-	۲۹,۸۲۶,۲۵۴,۳۳۳	-
-	-	-	-	-	-	۸۱,۴۳۹,۹۰۷,۰۱۶	-
-	-	-	-	-	-	۴۶,۷۷۰,۶۳۹,۹۴۴	-
-	-	-	-	-	-	۵۱,۹۵۸,۴۰۱,۱۵۴	-
۳۲.۷۸		۳,۶۹۵,۹۹۱,۵۸۰,۱۴۵	۵۳.۹۲	۷,۴۲۴,۳۳۶,۴۵۷,۲۰۴	۵۳.۴۱	۳,۶۹۵,۹۹۱,۵۸۰,۱۴۵	۳۲.۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ۱۳۹۸

۳-۷- سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره

۱۳۹۸/۰۱/۱۴		۱۳۹۸/۱۰/۱۴		۱۳۹۸/۱۰/۱۴		۱۳۹۹/۰۲/۱۴		۱۳۹۹/۱۲/۲۶	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	خالص ارزش بازار	نرخ سود	تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سررسید
	ریال		ریال	ریال	ریال	درصد			
۰.۰۱	۶۲۷,۸۶۳,۲۴۶	۰.۰۰	۶۱۷,۵۵۱,۹۶۵	۱۵	۶۱۷,۵۵۱,۹۵۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶
۲.۷۸	۳۰۳,۷۱۶,۷۰۸,۶۹۹	۰.۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۲.۷۸	۳۰۴,۳۴۴,۵۷۱,۹۴۵	۰.۰۰	۶۱۷,۵۵۱,۹۶۵	۱۵	۶۱۷,۵۵۱,۹۵۰	-	-	-	-

رایتل ماهانه ۲۱٪

اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶

۴-۷- سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه

۱۳۹۸/۰۱/۱۴		۱۳۹۸/۱۰/۱۴		۱۳۹۸/۱۰/۱۴		۱۴۰۰/۰۸/۲۰		۱۴۰۰/۰۹/۲۲		۱۳۹۹/۰۸/۲۶	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	خالص ارزش بازار	نرخ سود	تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سررسید
	ریال		ریال	ریال	ریال	درصد					
۱.۳	۱۴۱,۱۷۸,۴۴۳,۹۵۴	۰.۶۸٪	۱۳۵,۷۴۵,۹۵۹,۵۰۹	۳,۵۸۲,۳۴۷,۶۴۷	۱۳۲,۱۶۳,۶۱۱,۸۶۲	۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶
۳.۴	۳۷۱,۲۴۵,۸۴۰,۳۰۰	۳.۳۹٪	۳۴۲,۴۶۵,۱۷۴,۳۲۶	۳,۷۹۰,۸۹۱,۳۲۶	۳۳۸,۶۷۴,۲۸۳,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶
۰.۷	۷۴,۶۰۲,۲۸۸,۲۶۱	۱.۲۹٪	۶۷,۳۴۳,۶۷۱,۷۷۴	۱,۶۹۱,۳۰۴,۲۷۴	۶۵,۶۵۲,۳۶۷,۵۰۰	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶
۵.۳۷	۵۸۷,۰۲۶,۵۷۲,۵۱۵	۵.۳۷٪	۵۴۵,۵۵۴,۸۰۵,۶۰۹	۹,۰۶۴,۵۴۳,۲۴۷	۵۳۶,۴۹۰,۲۶۲,۳۶۲	-	-	-	-	-	-

مرابحه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰

مرابحه سلامت ۶- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰

صکوک مرابحه سایپا ۳- ۹۹۸- ماهه ۱۸٪

۱۳۹۸/۱۰/۱۴

نام شرکت سرمایه‌پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
رایتل ماهانه ۲۱٪	ریال	۰.۳۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که اوراق رایتل به سررسید ۱۳۹۹/۰۲/۱۴ می‌باشد.
مشارکت دولتی ۸- شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰	ریال	۶.۹۱٪	۹۳۰,۰۰۰	۶۳,۴۷۵,۲۹۰,۰۰۰	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که اوراق مشارکت دولتی ۸ به سررسید ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ می‌باشد.
صکوک مرابحه سایپا ۳- ۹۹۸- ماهه ۱۸٪	ریال	۱.۰۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۶۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸ به سررسید ۱۳۹۹/۰۸/۲۶ می‌باشد.
مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	ریال	۹.۵۵٪	۹۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۲۸۶,۳۰۰,۰۰۰	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که مشارکت دولتی ۷ به سررسید ۱۳۹۸/۱۲/۲۷ می‌باشد.
مرابحه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	ریال	۵.۶۳٪	۸۷۳,۰۰۰	۱۳۲,۳۵۹,۵۰۰,۰۰۰	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که مرابحه گندم ۲ به سررسید ۱۴۰۰/۰۸/۲۰ می‌باشد.
اوراق تهران	ریال	۶.۸۸٪	۹۱۴,۹۴۲	۲۷۴,۴۸۲,۶۰۰,۰۰۰	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که اوراق تهران به سررسید ۱۳۹۸/۱۲/۲۵ می‌باشد.
منفعت دولت ۵- ش. خاص کاردان ۰۱۰۸	ریال	۸.۲۳٪	۹۱۷,۷۱۵	۳۷۵,۳۱۴,۵۰۰,۰۰۰	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که منفعت دولت ۵ به سررسید ۱۴۰۱/۰۸/۱۸ می‌باشد.
مرابحه سلامت ۶- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	ریال	۷.۳۷٪	۸۴۷,۳۰۰	۳۳۸,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که مرابحه سلامت ۶ به سررسید ۲۲/۰۹/۱۴۰۰ می‌باشد.
مشارکت دولتی ۶- شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱	ریال	۹.۶۸٪	۹۰۲,۳۸۶	۶۷۵,۹۱۰,۵۷۶,۰۳۶	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که مشارکت دولتی ۶ به سررسید ۱۳۹۸/۱۲/۰۱ می‌باشد.
مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	ریال	۵.۰۸٪	۹۱۲,۰۰۰	۹۵۲,۹۰۳,۵۳۶,۴۸۰	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که مشارکت دولتی ۹ به سررسید ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ می‌باشد.
				۲,۹۱۴,۸۷۰,۲۰۲,۵۱۶	

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۳۹۸/۰۱/۱۴		۱۳۹۸/۱۰/۱۴		تعداد	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
۵۹,۷۰۱,۴۱۶,۹۲۷	۴۸,۸۲۱,۸۷۳,۰۶۴	۷۱,۷۹۵,۹۱۵,۸۸۴	۴۵,۳۸۹,۱۴۳,۳۲۳	۱۴,۲۸۹,۹۳۷	

صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ۱۳۹۸

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۱/۱۴		۱۳۹۸/۱۰/۱۴		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۹,۴۸۵,۰۹۸,۹۶۰	۲۸,۰۵۴,۵۵۵,۵۴۹	(۲۴۲,۳۹۹,۴۴۲)	متفاوت	۲۸,۲۹۶,۹۵۴,۹۹۱
۷۰۷,۰۶۸,۴۰۴	۳۴,۸۳۹,۵۸۸,۱۴۸	(۲۸۲,۸۵۲,۷۱۳)	۲۵٪	۳۵,۱۲۲,۴۴۰,۸۶۱
۴,۴۷۶,۹۷۲	.	.	-	.
.	۸۸۹,۴۱۱,۰۲۶	.		۸۸۹,۴۱۱,۰۲۶
<u>۴۰,۱۹۶,۶۴۴,۳۳۶</u>	<u>۶۳,۷۸۳,۵۵۴,۷۲۳</u>	<u>(۵۲۵,۲۵۲,۱۵۵)</u>		<u>۶۴,۳۰۸,۸۰۶,۸۷۸</u>

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سود سهام دریافتنی

سایر(سلف موازی مهنا)

دریافتنی از سرمایه‌گذاران

۱۰- سایر دارایی ها

۱۳۹۸/۱۰/۱۴			
مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۸,۵۴۸,۷۸۰	(۲۳۱,۶۲۴,۶۵۲)	۶۸,۱۲۵,۰۰۰	۲۶۲,۰۴۸,۴۳۲
۸,۷۳۰,۶۱۵	(۱۱,۳۸۶,۱۸۱)	۲۰,۰۸۸,۰۰۰	۲۸,۷۹۶
۱۶۷,۹۷۹,۴۴۱	(۶۱۸,۱۶۴,۶۵۲)	.	۷۸۶,۱۴۴,۰۹۳
۱۴۵,۹۶۲,۶۲۸	(۳۹,۳۳۷,۳۷۲)	۱۸۵,۳۰۰,۰۰۰	.
<u>۴۲۱,۲۲۱,۴۶۴</u>	<u>(۹۰۰,۵۱۲,۸۵۷)</u>	<u>۲۷۳,۵۱۳,۰۰۰</u>	<u>۱,۰۴۸,۲۲۱,۳۲۱</u>

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۴
ریال	ریال
<u>۱۱۴,۱۴۵,۳۹۱</u>	<u>۲۹,۴۱۶,۷۳۱</u>

جاری-۱۰۰۱۳۴۲۶۶۶۰۱-کارآفرین

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۱۰/۱۴			
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۰,۵۰۲,۳۵۹,۹۰۶)	(۷۳۹,۹۹۸,۷۳۲,۷۳۲)	۶۹۹,۴۹۶,۳۷۲,۸۲۶	.
.	(۸,۱۵۸,۴۲۳,۹۳۳,۵۸۹)	۸,۱۶۲,۱۱۹,۲۰۰,۲۲۷	(۳,۶۹۵,۲۶۶,۶۳۸)
۱۰۴,۶۴۸,۳۶۸	(۲۲۱,۳۶۸,۶۸۸)	۳۲۶,۰۱۶,۹۵۶	.
<u>(۴۰,۳۹۷,۷۱۱,۶۳۸)</u>	<u>(۸,۸۹۸,۶۴۴,۰۳۵,۰۰۹)</u>	<u>۸,۸۶۱,۹۴۱,۵۹۰,۰۰۹</u>	<u>(۳,۶۹۵,۲۶۶,۶۳۸)</u>

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین(سهام)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین(اوراق مشارکت)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین(تعدیل معاملات)

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ۱۳۹۸

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	
ریال	ریال	
۱۳,۰۷۵,۹۱۷,۸۰۱	۳۰,۰۸۵,۵۵۵,۶۱۳	مدیر
۶,۲۵۲,۶۶۹,۳۷۸	۱۰,۶۰۶,۴۱۷,۱۴۱	ضامن نقد شونددگی
۶۳,۸۹۰,۳۸۶	۱۰۵,۳۶۹,۸۲۳	متولی
۹۲,۰۳۲,۷۹۳	۱۵۲,۰۷۴,۷۰۶	حسابرس
۱۹,۴۸۴,۵۱۰,۳۵۸	۴۰,۹۴۹,۴۱۷,۲۸۳	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	
ریال	ریال	
۲۱,۹۵۶,۶۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۱۹,۰۸۴,۵۳۷	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۱۸,۸۸۱,۳۲۰	۴۳,۱۷۱,۲۷۶	بدهی بابت تتمه واحدهای صادر شده
۴,۲۰۷,۰۶۳,۵۲۸	.	بدهی بابت تتمه واحدهای ابطال شده
۲۶,۱۸۲,۵۴۴,۸۴۸	۳۴,۵۶۲,۲۵۵,۸۱۳	

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	
ریال	ریال	
۶,۲۳۷,۶۶۶,۹۴۴	۶,۷۵۸,۳۹۲,۳۳۰	ذخیره تصفیه
۷۹۰,۹۱۲,۷۵۵	۷۹۴,۹۰۶,۷۶۱	وجوه واریزی نامشخص
۱,۵۰۸,۴۵۴,۳۲۴	۱,۲۲۹,۳۰۹,۵۳۷	بدهی بابت تاسیس و نگهداری صندوق
۸,۵۳۷,۰۳۴,۰۲۳	۸,۷۸۲,۶۰۸,۶۲۸	

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۰۱/۱۴		۱۳۹۸/۱۰/۱۴		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰,۸۶۲,۰۰۹,۳۱۲,۹۱۰	۱۰,۷۸۷,۵۶۰	۱۳,۶۲۴,۰۷۱,۴۸۰,۱۹۶	۱۳,۵۱۱,۲۵۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰,۱۳۸,۰۲۸,۰۸۶	۲۰,۰۰۰	۲۰,۱۶۶,۹۹۷,۷۹۳	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰,۸۸۲,۱۴۷,۳۴۰,۹۹۶	۱۰,۸۰۷,۵۶۰	۱۳,۶۴۴,۲۳۸,۴۷۷,۹۸۹	۱۳,۵۳۱,۲۵۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کار آفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به 14 دی 1398

17- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه		سود (زیان) حاصل از فروش سهام سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
	دوره مالی نه ماهه منتهی به 1398/10/14	دوره مالی نه ماهه منتهی به 1397/10/14	
17-1	ریال	ریال	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
	۳۸,۵۰۵,۶۳۵,۸۳۷	۴۰,۱۷۳,۶۲۹,۶۴۵	
17-2	ریال	ریال	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
	۷۹۰,۸۸,۹۸۴,۱۳۱	۴۹,۹۴۱,۰۸۶,۳۹۴	
	۱۱۷,۵۹۴,۶۱۹,۹۶۸	۹۰,۱۱۴,۷۱۵,۹۳۹	

17-1- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به 1398/10/14	
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
بانک کارآفرین	۵۴,۱۱۸,۸۲۶,۴۱۴	(۴۱,۲۳۹,۵۱۸,۰۰۳)	(۲۵۷,۰۶۲,۸۷۳)	(۲۷۰,۵۹۳,۹۳۳)	۲۲,۱۶۳,۶۸۴	۲۱۷,۲۸۴,۱۰۰
پاکسو	۳۵,۳۶۱,۹۶۸,۲۵۳	(۱۹,۷۱۳,۹۱۸,۲۴۲)	(۱۶۷,۹۶۸,۵۵۱)	(۱۷۶,۸۰۹,۷۵۶)	۵۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۱۱,۳۸۹,۳۷۵)
برق مهاباد کهنوج	۳۳,۸۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸,۲۳۴,۰۰۸,۰۰۰)	(۱۶۰,۸۴۶,۳۲۹)	(۱۶۹,۳۱۲,۳۹۹)	۴,۵۰۰,۰۰۰	.
فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش اختیارخ پاکسو-۴۸۰۰۰-۱۳۹۸/۱۱/۰۲	۸,۷۰۴,۱۶۴,۳۶۴	(۴,۸۳۱,۵۶۷,۱۱۶)	(۴۱,۳۴۴,۶۴۶)	(۴۳,۵۲۰,۸۱۰)	۱۷۲,۰۱۳	.
بانک پارسیان	۱,۸۳۸,۳۵۴,۵۴۳	.	.	.	۲۳۸۵,۰۰۰	.
نفت پاسارگاد	۱,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۵۹,۱۱۷,۹۸۲)	(۷,۵۳۲,۴۶۲)	(۷,۹۲۹,۹۹۳)	۵۰۰,۰۰۰	.
بانک تجارت	۸۸۱,۱۵۲,۱۴۲	(۷۵۷,۶۸۶,۶۷۰)	(۴,۱۸۵,۴۵۴)	(۴,۴۰۵,۷۶۰)	۶۲,۳۳۸	.
پاکسان	-	.	.	.	-	(۳,۸۰۶,۷۷۷)
پتروشیمی تامین	-	.	.	.	-	۱۷,۷۷۱,۵۷۰,۳۶۸
پتروشیمی خلیج فارس	-	.	.	.	-	۱۰,۹۴۵,۰۹۷,۹۸۰
پتروشیمی جم	-	.	.	.	-	۷۸۹,۲۷۴,۸۱۰
پتروشیمی شازند	-	.	.	.	-	۱۰۰,۵۵۱,۰۴,۳۸۷
داروسازی آوه سینا	-	.	.	.	-	۴۲۹,۵۹۹,۷۵۹
فولاد خوزستان	-	.	.	.	-	۲۲,۵۱۳
فولاد مبارکه	-	.	.	.	-	۱,۲۰۸,۳۳۴,۲۹۶
گروه توسعه ملی ایران	-	.	.	.	-	۱,۷۴۰,۱۸۴,۳۵۳
گل گهر	-	.	.	.	-	۱۷۲,۸۲۵,۶۳۳
مخابرات	-	.	.	.	-	۷۷۱,۷۰۷,۶۹۶
نفت بندر عباس	-	.	.	.	-	۹,۸۴۳,۲۵۵,۰۰۰
	-	.	.	.	-	۱۳۱,۵۷۰,۵۳۰
	۱۳۶,۳۵۲,۹۶۵,۷۱۶	(۹۶,۵۳۵,۸۱۶,۰۱۳)	(۶۳۸,۹۴۱,۳۱۵)	(۶۷۲,۵۷۲,۶۵۱)	۳۸,۵۰۵,۶۳۵,۸۳۷	۴۰,۱۷۳,۶۲۹,۶۴۵

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کار آفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به 14 دی 1398

17-2 سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی نه ماهه		دوره مالی نه ماهه منتهی به 1398/10/14					
سال مالی منتهی به 1398/01/14	منتهی به 1397/10/14	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش ففتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۶۴,۵۷۵,۳۵۰	-	۸۱۱,۴۰۸,۵۶۳	(۱۳۷,۵۹۱,۳۳۷)	(۲۹۹,۷۸۳,۵۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۷۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی-امین-۹۹۱۲۲۶
-	-	۲۲,۲۶۲,۵۰۰	-	(۴۴,۶۶۷,۳۳۷,۵۰۰)	۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۰۰	مشارکت دولتی-۳ شرایط خاص-۹۸۰۷۱۳
-	-	۳۶,۵۴۰,۰۰۰	-	(۵۲,۳۶۳,۴۶۰,۰۰۰)	۵۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۴۰۰	مشارکت دولتی-۵ شرایط خاص-۹۸۰۹۲۳
-	-	۸,۴۶۷,۵۸۰,۶۲۱	-	(۱۸۸,۷۰۹,۶۱۹,۳۷۹)	۱۹۷,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۱۷۷	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۰۴۱۱
-	-	۴,۰۰۱,۸۳۴,۴۴۴	-	(۵۵,۵۱۵,۱۶۵,۵۵۶)	۵۹,۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۱۷	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۰۵۳۳
-	-	۱۴,۰۴۶,۴۵۱,۵۷۹	-	(۱۵۹,۴۶۳,۵۴۸,۴۳۱)	۱۷۳,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۵۱۰	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۷-۹۸۰۶۲۷
-	-	۵,۰۴۸,۵۷۱,۷۳۵	-	(۴۵,۹۳۳,۳۴۸,۳۶۵)	۵۰,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۸۲	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۷-۹۸۰۷۲۳
-	-	۶,۰۲۸,۵۵۱,۴۴۰	-	(۸۷,۹۶۸,۳۴۸,۵۶۰)	۹۳,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۹۷	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۷-۹۸۰۵۳۳
-	-	۳,۹۸۵,۷۸۸,۴۶۰	-	(۸۳,۷۰۴,۲۱۱,۵۴۰)	۸۷,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۶۹۰	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۰۴۱۱
-	-	۴,۵۲۴,۷۵۹	-	(۵۹,۴۷۵,۳۴۱)	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۴	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۷-۹۸۰۵۳۳
-	-	۷,۶۵۱,۹۱۴,۴۱۱	(۱۰۰,۸۹۸,۴۰۸)	(۱۳۱,۴۱۷,۴۵۷,۰۳۰)	۱۳۹,۱۷۰,۳۶۹,۵۷۹	۱۷۱,۱۷۳	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۷-۹۹۰۵۱۳
-	-	۷۷۷,۷۰۶۶۰,۰۰۸	(۴۷,۰۷۴,۷۷۰)	(۶۴,۱۰۵,۵۶۷,۴۷۹)	۶۴,۹۳۰,۷۴۸,۸۵۷	۸۳,۳۷۱	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۷-۹۹۰۴۲۳
-	-	۹۲۳,۶۴۹,۱۲۶	(۵۳,۶۹۳,۰۰۱)	(۸۱,۶۴۳,۳۷۳,۶۴۵)	۸۲,۶۲۰,۷۱۶,۸۷۲	۹۲,۶۹۹	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۰۹۱۱
-	-	۹۵۰,۲۰۵,۶۴۸,۲	-	(۸۸,۳۳۷,۴۴۴,۵۱۸)	۹۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۸۴۰	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۰۷۲۳
-	-	۴,۳۵۶,۷۵۸,۵۷۷	-	(۵۵,۶۳۳,۴۴۱,۴۳۳)	۲۹,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۸۹	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۰۸۲۰
-	-	۶۳,۲۱۷,۲۳۳	(۳۹,۷۷۶,۴۸۹)	(۵۴,۷۶۱,۱۴۲,۵۵۸)	۵۴,۸۶۴,۱۳۶,۳۷۰	۶۴,۳۷۰	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۱۱۱۴
-	-	۳,۲۴۲,۳۴۵,۹۴۶	-	(۲۶,۷۴۶,۶۵۴,۰۵۴)	۲۹,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۸۹	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۰۸۲۰
-	-	۳,۶۵۰,۹۳۳,۷۴۲	-	(۳۷,۹۶۰,۰۶۶,۳۵۸)	۴۱,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۱۱	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۷-۹۸۰۷۲۳
-	-	۱۲,۱۳۵,۶۲۲	(۶,۳۴۸,۵۴۵)	(۸,۷۳۸,۱۳۱,۴۷۳)	۸,۷۵۶,۶۱۵,۶۴۰	۱۰,۱۰۲	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۱۰۱۶
-	-	۱۸۱,۱۰۸,۸۳۵	-	(۴,۸۱۸,۸۹۱,۱۶۵)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۷-۹۸۰۳۲۷
-	-	۱۰۶,۷۵۵,۳۷۲	(۵۳,۲۰۸,۳۱۶)	(۷۳,۳۳۰,۶۸۹,۳۱۲)	۷۳,۳۹۰,۶۵۲,۸۰۰	۸۴,۶۰۰	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۷-۹۸۱۰۱۷
-	-	۴۰۸,۰۷۳,۷۱۴	(۱۳,۵۱۸,۱۳۳)	(۱۶,۸۴۵,۸۰۸,۸۸۴)	۱۷,۲۶۶,۳۹۹,۷۳۰	۲۱,۶۸۳	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۷-۹۸۰۷۲۳
-	-	۱,۷۹۳,۸۹۹,۶۰۲	(۵۱,۸۴۲,۳۰۰)	(۶۹,۶۶۰,۷۶۶,۴۱۸)	۷۱,۵۰۶,۵۰۸,۳۲۰	۹۴,۵۲۰	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۱۰۲۲
-	-	۵,۴۴۰,۹۶۰	(۶۲۴,۸۸۵)	(۸۵۵,۸۶۶,۶۳۷)	۸۶۱,۹۱۲,۴۸۲	۹۹۷	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۰۲۳۴
-	-	۳,۹۴۸,۹۷۴,۹۸۰	(۶۳,۱۵۶,۸۴۳)	(۱۰۰,۱۳۴,۶۳۳,۱۷۷)	۱۰۵,۲۵۴,۷۵۴,۰۰۰	۱۴۴,۹۷۹	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۷-۰۰۵۲۵
۵۱۶,۳۰۴,۳۸۲	-	-	-	-	-	-	رایتل ماهانه ۲۱٪
۴,۹۲۴	۴,۹۲۴	-	-	-	-	-	اجاره پترومیداسیا
۷۹,۶۹۸,۵۲۵	۷۹,۶۹۸,۵۲۵	-	-	-	-	-	اجاره قلدبصر
۱,۶۸۱,۴۸۹,۴۳۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۲۸
۲,۸۸۶,۰۰۶,۲۷۴	۲,۸۸۶,۰۰۶,۲۷۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۰۹۱۳
۱۱۶,۱۵۱,۵۰۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۰۹۱۱
۱,۹۸۸,۴۰۴,۰۹۳	۱,۹۸۸,۴۰۴,۰۹۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۰۵۰۸
۳,۴۸۴,۵۱۳,۳۲۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۷-۹۸۰۹۲۰
۳۳۷,۱۸۳,۳۸۶	۳۳۷,۱۸۳,۳۸۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۰۵۲۳
۴,۸۶۳,۳۲۹,۲۷۳	۴,۸۶۳,۳۲۹,۲۷۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۰۶۱۲
۲۴۶,۰۸۶,۵۲۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۷-۹۸۱۰۲۴
۱۸,۳۷۳,۹۰۶,۹۴۶	۱۸,۳۷۳,۹۰۶,۹۴۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۰۷۱۰
۱۴,۳۹۴,۹۷۵,۳۸۰	۱۴,۳۹۴,۹۷۵,۳۸۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۰۷۲۶
۱۴,۵۴۱,۳۵۴,۴۰۹	۱۴,۵۴۱,۳۵۴,۴۰۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۶-۹۸۱۰۱۰
(۱۸,۷۵۹,۵۲۷,۵۰۰)	(۱۸,۷۵۹,۵۲۷,۵۰۰)	-	-	-	-	-	اوراق تهران
(۳۳,۸۲۸,۴۸۸)	(۳۵,۸۵۷,۳۶۹)	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۱۶,۹۶۳,۲۷۵,۸۰۲	۱۶,۹۶۳,۲۷۵,۸۰۲	-	-	-	-	-	سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱
۱۰,۴۴,۸۳۳,۹۱۱	۱۰,۴۴,۸۳۳,۹۱۱	-	-	-	-	-	شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪
۲۶۴,۷۶۸,۱۵۰	۲۶۴,۷۶۸,۱۵۰	-	-	-	-	-	ص مراهجه خودرو ۱۲-۰۰-۳ماهه ۱۸٪
(۹۵۰,۰۸۸,۶۸۴)	(۹۵۰,۰۸۸,۶۸۴)	-	-	-	-	-	صکوک مراهجه سانپا ۹۸-۳ماهه ۱۸٪
۷,۵۱۳,۹۰۰	۷,۵۱۳,۹۰۰	-	-	-	-	-	مراهجه 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 برشیا ۹۷۰۱۲۳
-	۳,۴۸۴,۵۱۳,۳۲۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه-۹۷-۹۸۰۹۲۰
۵۳,۳۵۷,۷۲۲,۳۶۵	۴۹,۹۴۱,۰۸۶,۳۹۴	۷۹,۰۸۸,۹۸۴,۱۳۱	(۵۶۶,۷۲۳,۹۳۶)	(۱,۸۰۲,۹۶۴,۴۹۶,۳۹۳)	۱,۸۸۳,۶۲۰,۲۱۴,۴۵۰	۲,۰۲۲,۳۶۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به 14 دی 1398

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به	
	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	ریال	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۲۸۸,۹۰۵,۳۲۰,۰۹۲	۱۴,۹۱۰,۴۸۱	۵۸,۹۱۳,۰۷۰,۸۶۲	۱۰,۸۷۹,۵۴۳,۸۶۳
صندوق های سرمایه‌گذاری	۱۲۰,۹۴,۴۹۸,۹۵۷	۸,۴۵۲,۰۷۶,۵۴۰	۱۱۱,۸۹۴,۵۲۵,۸۹۵	۷۸,۶۲۱,۴۷۳,۰۳۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	۲۱۹,۵۸۳,۷۸۷,۸۰۰	۷۸,۶۲۱,۴۷۳,۰۳۸	۱۸۱,۶۸۷,۱۴۰,۶۲۰	۸۷,۰۸۸,۴۶۰,۰۵۹
	۵۲۰,۵۸۳,۶۰۶,۸۴۹	۱۵۳,۰۰۳,۹۵۴,۱۵۹	۷۶۰,۴۹۴,۱۳۶,۵۵۷	۱۹۸,۵۶۷,۵۴۷,۵۸۰

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

تعداد	بهای بازار/قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۴		سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
			ریال	ریال			
ملی مس	۲۵,۰۹۷,۳۵۶,۵۸۴	(۱۷,۹۷۰,۷۴۲,۵۸۴)	(۱۱۹,۳۱۲,۳۴۴)	(۱۲۵,۴۸۶,۷۸۳)	۶,۸۸۱,۹۱۴,۷۷۳	۴,۹۸۶,۴۸۹	۴,۹۸۶,۴۸۹
بانک ملت	۵,۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۸۲,۶۸۸,۷۵۰)	(۲۷,۸۲۹,۷۵۰)	(۲۹,۳۰۵,۰۰۰)	۲,۷۱۹,۳۲۶,۵۰۰	۴۲۹,۳۶۵,۲۸۰	۴۲۹,۳۶۵,۲۸۰
فولاد مبارکه	۸۹,۸۰۹,۶۷۹,۶۷۳	(۸۵,۱۵۳,۶۱۵,۵۷۵)	(۳۳,۶۵۵,۹۷۸)	(۳۹,۰۲۸,۳۹۸)	۳,۷۸۱,۴۱۹,۷۲۰	۵,۳۳۹,۱۹۲,۲۷۷	۵,۳۳۹,۱۹۲,۲۷۷
بانک تجارت	۲۷,۷۷۸,۳۲۴,۷۲۰	(۲۱,۰۷۰,۳۳۵,۵۴۱)	(۱۳۱,۹۶۶,۶۵۳)	(۱۳۸,۹۹۱,۳۱۴)	۶,۴۳۷,۰۶۹,۳۲۲	۶۰,۹۷۸,۸۷۳,۱۰۳	۶۰,۹۷۸,۸۷۳,۱۰۳
گل گهر	۴,۲۲۵,۵۹۲,۶۲۴	(۳,۶۷۱,۲۲۹,۹۷۵)	(۲۱,۰۲۱,۵۶۵)	(۲۲,۱۲۷,۹۳۲)	۷۱۱,۳۱۳,۱۲۱	۵۸۴,۱۶۱,۵۰۶	۵۸۴,۱۶۱,۵۰۶
سرمایه گذاری غدیر	۷,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۶۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۹۱۵,۰۰۰)	(۳۵,۷۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۷۱۶,۶۵۷)	-	-
پتروشیمی خارک	۶,۶۵۷,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۴۵۶,۷۱۹,۱۵۰)	(۳,۰۶۷,۴۵۰)	(۳۲,۳۸۹,۰۰۰)	۱,۹۳۸,۱۱۷,۳۰۰	۶۶۹,۰۲۵,۴۳۱	۶۶۹,۰۲۵,۴۳۱
بانک کارآفرین	۹,۸۹۰,۳۳۶,۰۰۸	(۹,۶۶۱,۷۳۴,۷۹۳)	(۶,۹۷۸,۶۳۴)	(۹,۶۵۱,۱۸۳)	۳۲,۰۷۳,۰۰۸	۷,۸۲۶,۱۶۰,۷۶۸	۷,۸۲۶,۱۶۰,۷۶۸
پتروشیمی خلیج فارس	۱۵,۴۶۸,۸۳۳,۳۲۶	(۷,۳۲۳,۸۷۸,۲۹۳)	(۷۳,۴۷۶,۹۱۴)	(۷۷,۳۴۴,۱۲۰)	۷,۶۸۰,۶۱۵,۰۶۴	(۵۷۳,۸۵۱,۶۶۷)	(۵۷۳,۸۵۱,۶۶۷)
پاکتو	۱۹۳,۴۰۷,۷۳۰,۵۳۸	(۱۴۲,۸۱۶,۳۳۸,۲۰۵)	(۹۴۵,۹۲۵,۶۸۸)	(۹۵۵,۷۱۱,۳۵۰)	۲۷,۶۶۹,۷۶۵,۳۹۵	۵,۱۶۲,۶۶۶,۳۵۰	۵,۱۶۲,۶۶۶,۳۵۰
نفت سیاهان	۱۳۴,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۳۰,۲۰۶,۳۵۰)	(۶۳۲,۳۷۵,۰۰۰)	۱۳,۸۷۹,۹۲۸,۳۰۰	-	-
بانک پاسارگاد	۴,۵۲۲,۹۶۶,۰۰۰	(۳,۹۶۶,۵۸۶,۰۳۵)	(۲۲,۵۶۵,۵۹۱)	(۲۳,۷۶۴,۸۳۳)	۷۴۰,۰۳۹,۱۳۱	-	-
برق مهاباد کینوج	-	-	-	-	-	(۲,۳۵۵,۷۴۱,۸۱۰)	(۲,۳۵۵,۷۴۱,۸۱۰)
پتروشیمی تلمین	۱۰۴,۸۴۱,۰۰۳,۷۹۸	(۱۰,۶۱۷,۳۲۶,۳۹۵)	(۴۹۷,۹۹۴,۷۶۸)	(۵۲۴,۲۰۰,۱۹۰)	(۳,۳۵۱,۳۲۳,۲۴۴)	۷,۵۸۳,۰۷۰,۸۸۸	۷,۵۸۳,۰۷۰,۸۸۸
فولاد خوزستان	۱۳۱,۵۳۸,۳۴۱,۹۹۳	(۱۳۵,۷۵۹,۳۳۳,۷۸۹)	(۶۲۴,۷۵۹,۱۴۹)	(۶۵۷,۶۴۱,۳۰۰)	(۵,۵۱۳,۵۹۲,۱۵۵)	۱۶,۷۵۵,۸۹۹,۹۵۵	۱۶,۷۵۵,۸۹۹,۹۵۵
پاکمان	۱۰,۱۱۸,۸۳۰,۰۹۹۲	(۸,۴۵۶,۰۴۴,۹۴۲)	(۴۸۰,۶۶۶,۹۴۴)	(۵۰۵,۹۹۴,۱۵۳)	۱۵,۷۴۶,۱۹۴,۳۵۴	-	-
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۲,۷۱۰,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۷,۱۱۱,۷۰۰)	(۱۲,۸۷۶,۳۰۰)	(۱۳,۵۵۴,۰۰۰)	۱,۴۹۷,۳۵۸,۰۰۰	(۳۰,۱۷۶۴,۷۲۵)	(۳۰,۱۷۶۴,۷۲۵)
پتروشیمی پارس	۲۳,۷۵۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۴۱,۳۵۷,۶۰۰)	(۱۱۲,۸۱۸,۲۰۰)	(۱۱۸,۷۵۶,۰۰۰)	۸,۷۷۸,۳۶۸,۲۰۰	(۱,۸۴۰,۱۲۴,۵۰۷)	(۱,۸۴۰,۱۲۴,۵۰۷)
نفت بندر عباس	۴۶,۵۳۵,۰۰۵,۱۸۸	(۲۵,۰۹۲,۴۱۴,۰۷۰)	(۲۲۱,۰۴۱,۳۷۵)	(۲۳۲,۶۷۵,۰۲۶)	۲۰,۹۸۸,۷۷۰,۰۸۰	۱,۳۱۷,۶۸۱,۳۶۱	۱,۳۱۷,۶۸۱,۳۶۱
پتروشیمی غدیر	۱۴,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۸۶,۰۷۶,۵۰۰)	(۵۸,۶۰۰,۷۵۰)	(۶۱,۶۸۵,۰۰۰)	۶,۱۳۰,۶۳۷,۷۵۰	(۷۷,۸۲۳,۹۹۱)	(۷۷,۸۲۳,۹۹۱)
نفت تهران	۵,۳۴۰,۹۹۶,۱۲۶	(۳,۰۸۲,۱۳۳,۶۲۵)	(۲۵,۳۶۷,۳۵۷)	(۲۶,۷۰۳,۴۸۱)	۲,۳۰۴,۹۲۲,۶۵۴	(۲۲۱,۱۸۹,۰۰۵)	(۲۲۱,۱۸۹,۰۰۵)
چادرملو	۴,۲۴۶,۶۳۸,۴۴۶	(۳,۱۳۷,۲۶۷,۰۰۰)	(۲۱,۶۴۴,۰۳۳)	(۲۲,۳۸۳,۱۹۲)	۱,۴۹۵,۹۵۴,۵۰۲	۴۵۵,۳۵۵,۷۱۴	۴۵۵,۳۵۵,۷۱۴
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۳۶۹,۲۱۲,۱۷۳,۷۰۸	(۱۳۷,۸۷۲,۱۶۶,۶۸۲)	(۱,۲۷۸,۷۵۷,۸۲۵)	(۱,۳۴۶,۰۶۰,۸۶۹)	۱۲۸,۷۵۰,۱۸۸,۳۲۲	۱۲,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی نوری	۴۷,۱۳۳,۳۵۰,۰۰۰	(۳۱,۸۳۵,۶۶۷,۴۵۲)	(۳۳۳,۸۸۳,۴۱۳)	(۳۳۵,۶۶۶,۷۵۰)	۱,۴۸۸,۱۳۳,۳۶۶	-	-
پتروشیمی زاگرس	۵,۳۷۵,۳۶۰,۰۰۰	(۵,۱۵۳,۹۴۳,۱۱۵)	(۳۵,۵۳۲,۹۰۰)	(۳۶,۸۷۶,۸۰۰)	۱۶۹,۰۰۰,۷۱۳۵	-	-
فولاد کاوه	۳۲,۷۹۴,۷۲۰,۹۸۰	(۲۸,۸۸۵,۳۴۵,۷۸۷)	(۱۵۵,۷۷۴,۹۷۲)	(۱۶۲,۹۷۳,۶۵۵)	۳,۵۸۹,۷۳۶,۵۶۶	-	-
بانک پارسیان	۴,۶۰۰,۳۹۳,۳۰۸	(۵,۹۲۲,۱۶۲,۱۵۹)	(۲۱,۵۵۱,۸۶۸)	(۲۳,۰۰۱,۹۶۷)	(۱,۳۶۶,۶۲۳,۶۸۶)	-	-
بیمه دانا	۱۶,۳۱۲,۶۲۴,۶۳۵	(۱۴,۱۶۶,۵۴۴,۶۶۳)	(۷۷,۴۸۴,۹۶۷)	(۸۱,۵۴۲,۱۳۳)	۱,۹۸۶,۹۲۲,۰۷۲	-	-
نفت پاسارگاد	۴۷۳,۴۲۲,۱۹۴	(۴۵۹,۷۱۵,۳۵۱)	(۲,۳۴۸,۷۵۵)	(۲,۳۶۷,۱۱۱)	۹۰,۹۰۰,۹۷۷	-	-
سرمایه گذاری صدرتلمین	۹,۶۰۳,۹۳۱,۵۰۰	(۹,۶۹۸,۶۲۳,۳۶۶)	(۵۷,۹۲۰,۰۲۶)	(۶۸,۰۱۹,۶۵۸)	(۲۰,۰۳۳,۵۸۰)	-	-
امتیاز تسهیلات مسکن ایان ۹۸	۳۴۰,۵۹۳,۲۷۴	(۳۴۰,۵۹۳,۲۷۴)	(۱,۶۱۷,۸۲۳)	(۱,۷۰۰,۳۹۶)	(۳۳۲,۰۷۸)	-	-
چادرملو(تقدم)	-	-	-	-	-	۲۴,۰۳۳,۳۴۵	۲۴,۰۳۳,۳۴۵
	۱,۳۴۰,۱۳۶,۹۰۷,۷۹۴	(۱,۰۳۷,۹۶۵,۲۷۴,۳۰۰)	(۶,۴۰۹,۳۵۵,۳۵۱)	(۶,۷۳۳,۷۴۱,۰۵۱)	۲۸۸,۹۰۵,۳۲۰,۰۹۲	۱۴,۹۱۰,۴۸۱	۵۸,۹۱۳,۰۷۰,۸۶۲

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

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۴		سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
			ریال	ریال		
صندوق مس پروژه آرمان برند مینا	۷۱,۸۴۹,۸۰۳,۳۳۶	(۵۹,۷۰۱,۴۱۶,۹۲۷)	(۵۳,۸۸۷,۳۵۳)	(۵۹,۷۰۱,۴۱۶,۹۲۷)	۱۲۰,۹۴۴,۹۵۷	۱۰,۸۷۹,۵۴۳,۸۶۳
	۱۴,۳۸۹,۹۲۷	(۵۹,۷۰۱,۴۱۶,۹۲۷)	(۵۳,۸۸۷,۳۵۳)	(۵۹,۷۰۱,۴۱۶,۹۲۷)	۱۲۰,۹۴۴,۹۵۷	۱۰,۸۷۹,۵۴۳,۸۶۳

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ۱۳۹۸

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

دوره مالی نه ماهه		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۴					
سال مالی منتهی به	منتهی به						
۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار ارزش تعدیل شده	تعداد
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
		(۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۲۰۴ سایر
		(۲۴,۸۸۵,۱۰۳,۰۱۳)	(۲۴,۸۸۵,۱۰۳,۰۱۳)	(۱۹۹,۶۰۳,۰۱۳)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۷۵,۳۱۴,۵۰۰,۰۰۰	منفعت دولت ۹-۵ خاص کاردان ۱۰۸
۸۱,۳۳۷,۹۹۰,۲۴۸	۷۹,۷۲۴,۸۴۶,۹۲۶	۴۰,۲۱۷,۱۳۳,۷۴۴	۴۰,۲۱۷,۱۳۳,۷۴۴	(۶۹۰,۸۵۵,۰۶۴)	(۹۱۱,۹۹۵,۴۷۶,۶۷۲)	۹۵۲,۹۰۳,۵۳۶,۴۸۰	مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۰۹
۸,۴۸۱,۸۵۷,۵۲۵	۸,۴۸۱,۸۵۷,۵۲۵	(۴,۷۷۴,۲۴۶,۱۶۰)	(۴,۷۷۴,۲۴۶,۱۶۰)	(۴۶۰,۱۹۵,۵۸۵)	(۶۸۲,۰۳۵,۵۱۶,۵۷۵)	۶۳,۴۷۵,۲۹۰,۰۰۰	مشارکت دولتی ۸- شرایط خاص ۸۱۰۳
۱۱,۹۲۲,۰۸۹,۸۷۳	۱۱,۹۲۲,۰۸۹,۸۷۳	(۱۳,۵۱۸,۸۱۱,۷۵۰)	(۱۳,۵۱۸,۸۱۱,۷۵۰)	(۹۸۰,۸۲۳,۴۹۵)	(۱۴۸,۷۰۶,۹۲۹,۲۵۵)	۱۳۵,۲۸۶,۲۰۰,۰۰۰	مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۸۱۲۲۷
۳۰,۴۳۳,۷۱۱,۶۸۷	۳۰,۷۹۹,۵۱۴,۱۸۷	(۷۳,۱۲۳,۳۱۵,۲۸۲)	(۷۳,۱۲۳,۳۱۵,۲۸۲)	(۴۹۰,۰۳۵,۱۶۸)	(۷۲۸,۵۴۳,۵۵۶,۱۵۰)	۶۷۵,۹۱۰,۵۷۶,۰۳۶	مشارکت دولتی ۶- شرایط خاص ۸۱۲۰۱
(۱۹,۸۹۹,۶۳۸,۳۰۷)	(۲۰,۷۶۲,۷۱۳,۶۳۳)	۸۹۸,۱۹۷,۸۵۴	۸۹۸,۱۹۷,۸۵۴	(۹۵,۸۸۸,۱۳۸)	(۱۲۱,۲۶۵,۴۱۴,۳۲۹)	۱۵۱,۵۰۰	مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰
(۴۸,۴۶۰,۰۴۰,۹۸۰)	(۳۴,۰۲۰,۱۱۷,۵۲۰)	(۱۳,۵۷۵,۶۷۶,۰۲۰)	(۱۳,۵۷۵,۶۷۶,۰۲۰)	(۲۴۵,۷۱۷,۰۰۰)	(۳۵۱,۲۴۹,۹۵۹,۰۲۰)	۳۳۸,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰
(۱,۸۴۶,۵۸۲,۲۵۷)	(۱,۸۴۶,۵۸۲,۲۵۷)	(۷,۲۹۴,۷۰۵,۰۰۰)	(۷,۲۹۴,۷۰۵,۰۰۰)	(۴۷,۶۳۲,۵۰۰)	(۷۲,۹۴۷,۰۷۵,۰۰۰)	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مراجعه سایپا ۹۸-۳ ماهه ۱۸
		(۱۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۴,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۶۶,۲۵۰,۰۰۱)	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶
(۲,۹۹۷,۸۲۵,۰۰۰)	(۲,۹۹۷,۸۲۵,۰۰۰)	(۲۳,۵۰۱,۰۷۴,۸۸۵)	(۲۳,۵۰۱,۰۷۴,۸۸۵)	(۱۹۸,۹۹۹,۸۸۵)	(۲۹۶,۷۸۴,۶۷۵,۰۰۰)	۲۷۴,۸۸۲,۶۰۰,۰۰۰	اوراق تهران
		۵۵۳,۵۱۳,۰۱۳	۵۵۳,۵۱۳,۰۱۳	(۲۲,۳۷۲,۲۵۱)	(۳۰,۲۸۳,۳۹۱,۹۶۴)	۳۰,۸۵۸,۲۷۷,۲۲۸	اسناد خزانه- ۹م- بودجه ۹۸-۹۲۳
		۱۰۱,۳۷۴,۶۵۷,۳۰۶	۱۰۱,۳۷۴,۶۵۷,۳۰۶	(۵۵۸,۹۹۷,۶۴۷)	(۶۶۹,۰۹۷,۵۷۵,۰۷۳)	۷۷۱,۰۳۱,۲۳۰,۰۲۱	اسناد خزانه- ۹م- بودجه ۹۷-۹۵۱۳
		۶۵۰,۰۰۰,۲۶۱	۶۵۰,۰۰۰,۲۶۱	(۲۶,۲۸۷,۸۷۹)	(۳۵,۵۶۷,۵۵۳,۵۷۱)	۲۶,۲۵۹,۱۴۴,۰۶۲	اسناد خزانه- ۷م- بودجه ۹۸-۷۱۹
		۷۳,۱۱۲,۰۲۸,۷۶۰	۷۳,۱۱۲,۰۲۸,۷۶۰	(۴۶۰,۲۳۰,۳۳۴)	(۵۶۱,۲۳۰,۱۵۵,۹)	۴۹۰,۶۸۹,۶۷۴	اسناد خزانه- ۹م- بودجه ۹۷-۴۲۳
		۴۶,۲۲۷,۲۲۷	۴۶,۲۲۷,۲۲۷	(۱,۷۱۲,۳۵۹)	(۲,۳۱۹,۳۵۳,۳۸۲)	۲,۳۶۱,۸۷۴,۹۶۸	اسناد خزانه- ۹م- بودجه ۹۸-۴۲۲
		۶۴,۴۴۸,۱۶۵	۶۴,۴۴۸,۱۶۵	(۳,۲۳۶,۱۱۳)	(۴,۴۹۵,۹۱۹,۵۳۲)	۴,۴۶۳,۶۰۳,۸۱۰	اسناد خزانه- ۹م- بودجه ۹۸-۴۲۱
		۷,۳۲۷,۲۴۳,۳۲۷	۷,۳۲۷,۲۴۳,۳۲۷	(۷۳,۵۷۱,۳۶۸)	(۹۴,۰۷۶,۹۳۲,۲۴۴)	۱۰۱,۴۷۷,۷۴۸,۹۹۹	اسناد خزانه- ۴م- بودجه ۹۷-۲۲۰۲۲
		۵۸,۶۴۱,۴۷۲,۰۴۷	۵۸,۶۴۱,۴۷۲,۰۴۷	(۴۴۱,۵۰۴,۹۱۷)	(۵۹۹,۸۸۹,۳۲۱,۹۶۴)	۶۰۸,۹۷۲,۲۹۸,۸۸۸	اسناد خزانه- ۳م- بودجه ۹۷-۷۱۹
		۲۴,۳۰۴,۵۲۵,۸۹۷	۲۴,۳۰۴,۵۲۵,۸۹۷	(۱۷۴,۳۴۴,۸۳۳)	(۲۱۵,۹۹۳,۹۰۰,۰۲۰)	۲۴۰,۴۷۲,۵۵۸,۷۴۰	اسناد خزانه- ۴م- بودجه ۹۶-۹۲۵
		۱,۲۲۴,۴۰۸,۶۵۲	۱,۲۲۴,۴۰۸,۶۵۲	(۳۹,۳۲۹,۵۰۵)	(۵۲,۹۸۳,۵۵۵,۰۵۶)	۵۴,۲۴۷,۵۹۲,۲۱۳	اسناد خزانه- ۳م- بودجه ۹۷-۸۲۴
		۱۸,۴۹۳,۰۵۸,۸۰۶	۱۸,۴۹۳,۰۵۸,۸۰۶	(۱۳۷,۷۲۸,۶۳۰)	(۱۷۱,۳۳۹,۷۳۶,۶۹۴)	۱۸۹,۹۷۰,۵۲۴,۱۲۰	اسناد خزانه- ۳م- بودجه ۹۶-۵۲۸
		۴,۹۵۷,۸۰۲,۱۹۷	۴,۹۵۷,۸۰۲,۱۹۷	(۱۴۷,۴۶۸,۳۸۳)	(۱۹۸,۲۹۹,۷۹۶,۱۰۰)	۲۰۳,۴۰۴,۶۶۶,۶۸۰	اسناد خزانه- ۲م- بودجه ۹۷-۴۲۸
		۵۲۰,۲,۴۴۲,۶۳۴	۵۲۰,۲,۴۴۲,۶۳۴	(۱۴۳,۵۱۸,۶۱۰)	(۱۹۲,۶۱۰,۷۹۱,۷۷۰)	۱۹۷,۹۵۶,۰۳۰,۰۱۴	اسناد خزانه- ۱م- بودجه ۹۷-۷۲۱
		۱۰,۹۶۶,۰۶۰,۶۰۸	۱۰,۹۶۶,۰۶۰,۶۰۸	(۴۳,۵۷۸,۳۴۴)	(۵۸,۹۶۹,۸۰۸,۷۶۵)	۶۰,۱۰۸,۰۵۷,۷۱۵	اسناد خزانه- ۲م- بودجه ۹۷-۳۳۴
		۹۶۰,۶۰۱,۴۹,۹۳۰	۹۶۰,۶۰۱,۴۹,۹۳۰	(۸۸,۵۵۹,۸۰۳)	(۱۱۲,۲۵۶,۷۴۱,۹۹۹)	۱۲۲,۱۵۱,۴۵۱,۷۲۲	اسناد خزانه- ۷م- بودجه ۹۷-۱۷۰
		۲,۳۹۳,۱۹۹,۲۸۵	۲,۳۹۳,۱۹۹,۲۸۵	(۶۱,۸۴۲,۴۷۳)	(۸۲,۸۴۴,۹۲۰,۷۳۸)	۸۵,۲۹۹,۹۶۲,۴۹۶	اسناد خزانه- ۱۶م- بودجه ۹۷-۴۰۷
		۲,۵۷۷,۳۵۹,۹۸۶	۲,۵۷۷,۳۵۹,۹۸۶	(۲۸,۳۲۹,۴۱۵)	(۳۶,۲۸۹,۳۶۵,۴۳۶)	۳۹,۰۷۵,۰۵۴,۸۳۷	اسناد خزانه- ۵م- بودجه ۹۷-۲۲۴
		۳۸۸,۱۰۶,۶۲۳	۳۸۸,۱۰۶,۶۲۳	(۳,۲۱۳,۱۴۷)	(۳,۹۳۷,۹۵۸,۴۹۸)	۳,۳۲۸,۴۷۸,۲۶۸	اسناد خزانه- ۴م- بودجه ۹۶-۱۶
		۸,۳۵۵,۶۷۶,۶۵۳	۸,۳۵۵,۶۷۶,۶۵۳	(۱۷۷,۱۲۹,۸۳۳)	(۲۳۵,۷۸۴,۲۰۶,۷۶۴)	۲۴۴,۳۱۷,۰۱۱,۲۵۰	اسناد خزانه- ۱۳م- بودجه ۹۷-۵۱۸
		۱,۸۴۳,۰۲۸,۲۶۹	۱,۸۴۳,۰۲۸,۲۶۹	(۱۲,۳۹۰,۰۴۴)	(۱۵,۲۴۵,۵۶۴,۳۴۹)	۱۷,۰۹۷,۹۸۸,۶۶۰	اسناد خزانه- ۱۳م- بودجه ۹۶-۱۶
		۱۵,۶۲۲,۸۸۸,۸۳۶	۱۵,۶۲۲,۸۸۸,۸۳۶	(۱۶۰,۶۷۱,۲۴۴)	(۲۰۵,۸۱۳,۹۶۹,۰۷۲)	۲۲۱,۶۱۵,۵۰۹,۱۵۲	اسناد خزانه- ۱۲م- بودجه ۹۶-۱۱۱۴
				(۴۴۸,۰۰۴۸)	(۶۱۷,۵۵۱,۹۵۲)	۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	رایتل ماهانه ۲۱
						۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تامین مالی بیمه سلامت
							مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۸۰۷۱۳
							مشارکت دولتی ۵- شرایط خاص ۸۰۹۲۲
							اجاره تامین اجتماعی- امین ۹۹۱۲۲۶
							اسناد خزانه- ۱۰م- بودجه ۹۶-۹۱۱
							اسناد خزانه- ۲م- بودجه ۹۶-۱۱۱۴
							اسناد خزانه- ۲م- بودجه ۹۷-۵۳۰
							اسناد خزانه- ۳م- بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
							اسناد خزانه- ۴م- بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
							اسناد خزانه- ۴م- بودجه ۹۷-۷۲۲
							اسناد خزانه- ۵م- بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
							اسناد خزانه- ۲م- بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳
							اسناد خزانه- ۴م- بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
							اسناد خزانه- ۳م- بودجه ۹۷-۹۸۰۵۲۳
							اسناد خزانه- ۳م- بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳
							اسناد خزانه- ۸م- بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
							اسناد خزانه- ۸م- بودجه ۹۷-۹۸۰۴۱۱
							اسناد خزانه- ۹م- بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
							اسناد خزانه- ۹م- بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳
							اوراق مشارکت شهرداری شیراز
							اسناد خزانه- ۹م- بودجه ۹۷-۹۷۱۰۲۴
۱۱۱,۸۹۴,۵۲۵,۸۹۵	۷۸,۶۲۱,۴۷۳,۰۳۸	۲۱۹,۵۸۳,۷۸۷,۸۰۰	(۵,۷۳۷,۷۵۲,۰۰۶)	(۷,۶۸۸,۸۱۹,۱۶۱,۱۹۶)	۸,۳۱۴,۱۴۰,۷۰۱,۰۰۲	۸,۹۰۸,۷۷۲	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کار آفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به 14 دی 1398

۱۹- سود سهام

دوره مالی نه ماهه		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۴						
سال مالی منتهی به	منتهی به							
۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۴						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
.	.	۴۵۱,۸۸۱,۳۲۲	(۳۰,۹۵,۰۷۸)	۴۵۴,۹۷۶,۴۰۰	۱۵۰	۳,۰۳۳,۱۷۶	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	ملی مس
۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۶۲,۱۹۰,۴۶۵	(۲۴۸,۶۰۹,۳۳۵)	۵,۶۱۰,۷۹۹,۸۰۰	۳۰۰	۱۸,۷۰۲,۶۶۶	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۱۴۶,۰۸۲	۶۴۲,۴۲۷,۵۲۹	(۵,۵۷۱,۳۹۱)	۶۴۷,۹۹۸,۹۲۰	۱,۰۸۰	۵۹۹,۹۹۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	گل گهر
.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	پتروشیمی خارک
.	.	۷۱,۳۲۶,۹۷۳	.	۷۱,۳۲۶,۹۷۳	۱۵	۴,۸۹۸,۸۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	بانک کارآفرین
۲۸۸,۱۰۳,۷۰۰	۲۸۸,۱۰۳,۴۴۰	۶۲۸,۶۰۱,۰۴۰	.	۶۲۸,۶۰۱,۰۴۰	۳۶۰	۱,۷۴۶,۱۱۴	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	پتروشیمی خلیج فارس
۱۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	پاکشو
.	.	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۸	برق ماهتاب کهنوج
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۴۰۰	.	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۴۰۰	۴۰۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	پتروشیمی تامین
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	.	۱	-	-	-	پتروشیمی شازند
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۰۱,۶۳۱,۶۶۲	(۶,۲۹۱,۳۳۸)	۱۸,۲۰۷,۹۲۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۸,۲۰۷,۹۲۳	۱۳۹۸/۰۲/۱۹	فولاد خوزستان
۵۷,۰۶۸,۴۰۴	۵۳,۹۴۰,۸۸۷	۴۷,۱۱۸,۲۲۹	(۸۸۱,۷۷۱)	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۸/۱۱	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
.	.	۳,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	پتروشیمی پارس
.	.	۳,۴۷۸,۱۶۷,۷۰۰	.	۳,۴۷۸,۱۶۷,۷۰۰	۱,۷۰۰	۲,۰۴۵,۹۸۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	نفت بندر عباس
.	.	۶۸۴,۵۲۷,۷۹۶	(۱۵,۴۷۲,۲۰۴)	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	پتروشیمی غدیر
.	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	نفت تهران
.	.	۳۸۵,۰۰۰,۱۶۷	.	۳۸۵,۰۰۰,۱۶۷	۷۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۰۸	چادرملو
.	.	۹,۱۳۲,۰۹۱,۷۴۴	.	۹,۱۳۲,۰۹۱,۷۴۴	۲,۷۰۰	۳,۳۸۲,۲۵۶	۱۳۹۸/۰۲/۲۸	فروشگاههای زنجیره ای افق کز
.	.	۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	.	۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۱۳۵,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	پتروشیمی نوری
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران
۱۹,۹۲۰,۱۷۲,۱۰۴	۱۹,۸۹۷,۱۹۰,۴۰۹	۸۱,۷۳۲,۴۶۵,۰۲۸	(۲۷۹,۹۲۱,۱۱۷)	۸۲,۰۱۲,۳۸۶,۱۴۵				جمع

صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ۱۳۹۸

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۴
۲۰-۱	۵۰۴,۹۱۶,۲۲۵,۷۳۴	۶۰۱,۲۶۰,۴۳۳,۶۷۴	۷۷۲,۷۱۳,۶۰۴,۰۷۸
۲۰-۲	۷۰۷,۷۲۵,۷۹۰,۲۵۷	۵۹۲,۹۳۱,۰۲۱,۴۲۹	۸۳۲,۴۷۶,۰۰۹,۶۸۶
	۱,۲۱۲,۶۴۲,۰۱۵,۹۹۱	۱,۱۹۴,۱۹۱,۴۵۴,۱۰۳	۱,۶۰۵,۱۸۹,۶۱۳,۷۶۴

سود اوراق مشارکت اجاره، مرحله و بانکی
 سود سپرده های بانکی

۲۰-۱- سود اوراق اجاره

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۴			مبلغ اسمی ریال	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	هزینه توزیل	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۱۴	سود خالص ریال					سود خالص ریال	
اوراق مشارکت:									
اوراق تهران	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۴,۸۲۹,۱۶۶,۴۴۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۸	۸۹,۱۴۰,۹۱۵,۵۶۶	۱۰۲,۳۱۱,۷۴۹,۱۲۰	
شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪	۱۳۹۸/۰۷/۰۸	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۷,۰۷۴,۶۵۳,۹۵۶	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۶	۲۴,۴۷۶,۹۱۱,۷۷۸	۲۴,۴۷۶,۹۱۱,۷۷۸	
مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۱۰۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۱۳,۹۵۸,۵۲۴,۰۶۹	۷۴۹,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۲۱	۷۹,۷۷۴,۶۲۰,۷۳۳	۱۱۲,۵۴۹,۲۱۳,۸۹۲	
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۱۸,۸۵۸,۱۹۶,۵۹۷	۱,۰۴۴,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۵	۱۰۱,۵۴۵,۷۸۶,۴۱۷	۱۳۸,۸۱۹,۴۹۳,۲۴۴	
مشارکت دولتی ۸-شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۸,۲۵۸,۴۴۴,۴۹۵	۶۸,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۶	۸,۲۵۸,۴۴۴,۴۹۵	۱۰,۹۲۰,۴۸۰,۰۰۰	
مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۲,۰۴۵۷,۶۸۴,۷۲۸	۱۵۰,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۸	۲,۰۴۵۷,۶۸۴,۷۲۸	۲۷,۰۵۷,۲۴۰,۰۰۰	
سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	-	-	-	-	-	-	۱,۰۷۴,۴۳۳,۶۷۸	۷,۳۸۸,۸۶۴,۰۹۷	
مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۴,۷۳۷,۸۵۰,۹۹۴	-	۲۱	۲۱	۴,۷۳۷,۸۵۰,۹۹۴	۶,۹۰۸,۶۲۸,۲۶۱	
مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۷,۶۸۱,۱۸۸,۹۸۶	-	۲۱	۲۱	۵,۵۹۴,۵۹۷,۸۳۸	۸,۱۴۷,۴۵۷,۲۳۰	
منفعت دولت ۵-شخص کارکنان ۰۱۰۸	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۳۳,۵۲۸,۰۹۳,۰۵۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۸	-	-	۲۰-۱-۱
منفعت دولت ۷-شخص سایر ۰۲۰۴	-	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱,۳۴۱,۰۱۳,۵۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۸	-	-	
مشارکت نفت و گاز پرشیا ۹۷۰۱۳۳	-	-	-	-	-	-	۱,۴۲۹,۸۵۶,۸۴۳	۱,۴۲۹,۸۵۶,۸۴۳	
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	-	-	-	-	-	-	۳۴,۶۶۴,۳۴۰,۲۳۴	۳۷,۲۴۶,۳۹۲,۲۴۸	
مشارکت دولت -بشرایط خاص ۱۴۰۰۱۰	-	-	-	-	-	-	۳۵,۷۲۲,۲۵۲,۴۶۵	۳۵,۷۲۲,۲۵۲,۴۶۵	
جمع			۳۵۶,۷۲۴,۸۱۴,۸۲۷				۴۰,۶۹۳,۶۵۷,۴۹۹	۵۱۳,۴۷۱,۵۳۹,۵۳۵	
اوراق اجاره:									
رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۹۸,۱۳۵,۰۱۲	۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۲۱	۳,۹۶۹,۸۳۳,۰۱۲	۴,۹۲۶,۱۴۶,۰۸۴	
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶	۱۳۹۷/۰۲/۱۰	-	۴,۶۶۹,۹۰۵,۹۰۶	-	۳۰	۳۰	۲۵,۷۱۸,۱۵۱,۶۰۶	۴۴,۰۷۵,۵۳۲,۰۲۸	
اجاره پترومیداسیا	-	-	-	-	-	-	-	۷,۱۸۲,۸۲۶,۶۳۶	
اجاره فاندیسیر	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۷۹,۱۰۳,۹۳۱	
جمع			۴,۷۳۵,۰۴۰,۹۱۸				۳۹,۶۴۹,۹۴۵,۱۸۷	۵۸,۹۶۳,۹۲۹,۶۷۹	
اوراق مرابحه:									
مرابحه سلامت ۶-اجدشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۳۹۶/۰۹/۲۵	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۵۱,۷۹۵,۰۱۰,۰۴۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۷	۵۱,۷۹۵,۰۱۰,۰۴۵	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
صکوک مرابحه سایپا ۳-۹۹ ماهه ۱۸٪	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۹,۹۳۶,۹۱۰,۰۱۲	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۸	۱۴,۴۰۶,۸۶۳,۴۷۰	۱۷,۶۱۰,۷۷۲,۴۵۸	
مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	-	-	-	-	-	-	-	۶۱۶,۹۰۳,۲۲۴	
مرابحه گندم ۲-اجدشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۹,۴۲۴,۳۱۷,۷۲۰	-	-	-	۱۹,۴۲۴,۳۱۷,۷۲۰	۲۵,۶۵۳,۱۷۲,۳۸۸	
صکوک مرابحه خودرو ۰۰۱۲	-	-	-	-	-	-	-	۷,۷۸۳,۶۱۱,۳۸۹	
جمع			۸۱,۱۵۵,۴۱۸,۷۷۷				۹۳,۹۲۳,۸۷۸,۱۳۶	۱۱۹,۶۳۳,۴۵۹,۳۵۹	
اوراق مشارکت بانکی:									
تأمین مالی بیمه سلامت	۱۳۹۵/۰۹/۰۲	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۶۲,۳۰۰,۹۵۱,۲۰۲	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰,۷۵۱,۹۵۱,۸۵۲	۸۱,۶۱۴,۶۷۵,۵۰۵	
جمع کل			۵۰۴,۹۱۶,۲۲۵,۷۳۴				۶۰۱,۲۶۰,۴۳۳,۶۷۴	۷۷۲,۷۱۳,۶۰۴,۰۷۸	

۲۰-۱-۱ سود حاصل از اوراق منفعت دولت ۵ شامل ۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی اوراق مذکور می باشد

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ۱۳۹۸

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۴	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۶۳,۱۱۳,۸۶۲	۱۳۴,۵۱۰,۵۱۹	۲۲۳,۴۵۰,۲۸۶	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴۸۳,۰۹۶,۳۴۲	۵۳۶,۰۳۵,۱۶۱	۱۰۴,۶۴۸,۲۶۸	۲۱-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۵۳,۹۶۸,۸۴۲	۳۶,۰۴۸,۳۵۷	۱۹۵,۸۷۶,۱۳۱	۲۱-۲ سود سپرده دریافتی
۲۰,۰۰۰,۰۱۰	۲۰,۰۰۱,۰۳۰	-	سایر
۸۲۰,۱۷۹,۰۵۶	۷۲۶,۵۹۵,۰۶۷	۵۲۳,۹۷۴,۶۸۵	

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 پرداختنی 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 فوق‌الذکر کسر شده و طی دوره جاری تحقق یافته است.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۴	
ریال	ریال	ریال	
۳۶,۹۵۵,۰۴۹,۷۴۷	۲۷,۰۰۰,۵۲۰,۷۰۶	۴۱,۲۲۵,۹۵۳,۰۸۱	مدیر
۱۸,۱۴۹,۸۷۳,۴۰۱	۱۳,۲۱۹,۱۱۵,۵۸۱	۱۵,۴۷۴,۸۹۳,۹۲۶	ضامن
۱۹۹,۹۹۹,۹۲۵	۱۵۱,۲۳۲,۸۲۰	۱۵۱,۲۳۲,۸۲۰	متولی
۱۶۹,۹۹۹,۸۴۵	۱۲۸,۵۴۷,۸۲۸	۱۴۰,۶۷۱,۷۹۵	حسابرس
۵۵,۴۷۴,۹۲۲,۹۱۸	۴۰,۴۹۹,۴۱۶,۹۳۵	۵۶,۹۹۲,۷۵۱,۶۲۲	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ۱۳۹۸

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۴	
ریال	ریال	ریال	
۱۱,۸۷۵,۳۶۰	۷,۸۷۷,۳۰۲	۱۱,۳۸۶,۱۸۱	هزینه برگزاری مجامع
۷۳۹,۵۶۸,۹۹۹	۵۴۶,۱۴۶,۴۴۰	۷۱۸,۶۵۵,۹۶۱	هزینه نرم افزار
.	.	۵۲۰,۷۲۵,۳۸۶	هزینه تصفیه
۸,۴۸۲,۱۱۵	۸,۲۷۰,۸۶۵	۱۱,۸۴۸,۳۳۳	کارمزد بانکی
۱۳۶,۶۴۹,۴۲۴	۱۰۲,۰۶۳,۲۰۵	۱۳۰,۳۷۰,۷۲۱	مالیات بر ارزش افزوده
۷۷۸,۷۶۷,۰۳۱	۵۸۷,۸۹۶,۱۷۶	۵۶۷,۱۲۳,۴۲۰	هزینه ثبت و نظارت بر صندوقها
.	.	۳۶,۰۸۹,۳۶۰	هزینه رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری
۱۱,۶۵۵	.	۱۳,۶۶۶	سایر هزینه ها
۱,۶۷۵,۳۵۴,۵۸۴	۱,۲۵۲,۲۵۳,۹۸۸	۱,۹۹۶,۲۱۳,۰۲۸	

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
۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۲,۲۸۲,۷۳۰	۱۷,۶۵۷	۲۱۶,۸۷۶,۱۶۳,۶۱۰
۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۲,۷۰۱,۳۸۳	۱۷,۶۶۷	۲۲۴,۳۹۵,۳۳۳,۴۶۱
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۲,۹۹۶,۴۰۶	۱۸,۱۴۲	۲۳۵,۷۸۰,۷۹۷,۶۵۲
			۱,۸۵۳,۷۱۷,۸۰۰,۸۵۵

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۴	
۷۰,۰۷۴,۶۶۵,۱۵۶	۳۰,۱۳۹,۸۴۷,۶۹۴	۵۵,۵۱۶,۸۵۶,۳۷۰	تعدیلات ناشی از صدور
(۴۷,۳۳۱,۳۲۸,۳۲۴)	(۲۹,۴۱۷,۰۵۸,۲۳۵)	(۳۷,۴۸۹,۶۳۶,۳۹۳)	تعدیلات ناشی از ابطال
۲۲,۸۴۳,۳۳۶,۸۳۲	۷۲۲,۷۸۹,۴۵۹	۱۸,۰۲۷,۲۱۹,۹۷۷	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ۱۳۹۸

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهدات و بدهی احتمالی است.

صندوق آرمان کارآفرین متعهد می‌شود سهام‌های مذکور در جدول ذیل را در تاریخ سررسید اعمال نماید.

نام شرکت	قیمت اعمال فروش	توضیحات
فولاد مبارکه	۳,۲۰۳	سهام فولاد مبارکه سهام پایه اختیارف ت فولاد-۶۰۷۲-به سر رسید ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ می‌باشد.
فولاد خوزستان	۶,۸۷۸	سهام فولاد خوزستان سهام پایه اختیارف ت فخور-۱۰۲۷۰-به سر رسید ۱۳۹۸/۰۹/۱۰ می‌باشد.
فولاد خوزستان	۷,۰۰۴	سهام فولاد خوزستان سهام پایه اختیارف ت فخور-۱۰۵۳۵-به سر رسید ۹۸/۱۱/۲۱ می‌باشد.
پتروشیمی تامین	۲,۰۶۶	سهام پتروشیمی تامین سهام پایه اختیارف ت تاپیکو-۲۴۶۶-به سر رسید ۹۸/۱۰/۰۷ می‌باشد.
پتروشیمی تامین	۲,۱۰۲	سهام پتروشیمی تامین اختیارسهام پایه ف ت تاپیکو-۲۵۰۲-به سر رسید ۹۸/۱۱/۰۷ می‌باشد.
پاکشو	۴۰,۹۲۰	سهام پاکشو سهام پایه اختیارسهام پایه ف ت هکشو۹۰۲-به سر رسید ۱۳۹۹/۰۲/۲۸ می‌باشد.
نفت سپاهان	۹,۳۳۲	سهام نفت سپاهان سهام پایه اختیارسهام پایه شسپا-به سر رسید ۱۳۹۹/۰۵/۲۶ می‌باشد.

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	۱۳۹۸/۱۰/۱۴			۱۳۹۸/۰۱/۱۴		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک کارآفرین	ممتاز	۱,۵۰۰	۰.۰۱٪	ممتاز	۱,۵۰۰	۰.۰۱٪
		عادی	۹۳,۶۱۲	۰.۶۹٪	عادی	۱۰۵,۳۴۱	۰.۹۷٪
ضامن نقدشوندگی	بانک کارآفرین	ممتاز	۱۸,۵۰۰	۰.۱۴٪	ممتاز	۱۸,۵۰۰	۰.۱۷٪
وابسته به ضامن نقدشوندگی	بیمه کارآفرین	عادی	۵۹۸,۷۴۰	۴.۴۲٪	عادی	۰	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	مهدی علی بیگی	عادی	۲۰	۰.۰۰٪	عادی	۲۰	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	محمدباقر کریمی آخوومه	عادی	۲۰	۰.۰۰٪	عادی	۲۰	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	عصمت طاهری طیبی	عادی	۲۰	۰.۰۰٪	عادی	۲۰	۰.۰۰٪
جمع			۷۱۲,۳۹۲	۵.۲۶٪		۱۲۵,۳۸۱	۱.۱۶٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	
		ارزش معامله اوراق و سهام	مانده طلب(بدهی) در تاریخ ترازنامه(ریال)
شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	کارگزار صندوق	۱۷,۷۶۰,۵۸۵,۶۲۵,۰۱۸	(۴۰,۳۹۷,۷۱۱,۶۳۸)
موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود	متولی	۱۵۱,۳۳۲,۸۲۰	(۱۰۵,۳۶۹,۸۲۳)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	حسابرس	۱۴۰,۶۷۱,۷۹۵	(۱۵۲,۰۷۴,۷۰۶)
بانک کارآفرین	ضامن نقد شوندگی	۱۵,۴۷۴,۸۹۳,۹۲۶	(۱۰,۶۰۶,۴۱۷,۱۴۱)
کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و مدیریت	۴۱,۲۲۵,۹۵۳,۰۸۱	(۳۰,۰۸۵,۵۵۵,۶۱۳)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.