

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین مربوط به دوره ۳ ماهه مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۱۴ 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
۹-۳۱	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 برگزیده 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 ۱۳۹۹/۰۵/۱۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	علیرضا فهیمی	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر صندوق
	محمد حاجی پور	موسسه حسابرسی رهبین	متولی صندوق

آرمان کارآفرین
صورت خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱,۸۲۰,۳۰۴,۷۶۳,۰۰۹	۳,۰۹۹,۱۷۱,۱۲۲,۴۱۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۴,۷۰۸,۳۰۴,۲۴۱,۹۲۰	۶,۵۷۵,۳۵۹,۷۶۴,۰۱۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸,۲۴۹,۵۱۴,۵۲۰,۳۴۸	۹,۹۰۷,۱۲۶,۲۴۱,۰۴۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۱,۷۹۵,۹۱۵,۸۸۴	۰	۸	صندوق های سرمایه گذاری
۴۲,۹۳۴,۳۴۲,۵۹۳	۷۸,۰۳۸,۸۳۴,۸۱۱	۹	حساب های دریافتی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
۱,۲۱۴,۶۶۴,۶۳۷	۱,۳۶۳,۳۲۵,۱۷۵	۱۱	سایر دارایی ها
۱۴,۸۹۴,۰۸۸,۴۴۸,۳۹۱	۱۹,۶۶۱,۰۷۹,۲۸۷,۴۵۸		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۴۱,۴۲۰,۱۴۴,۵۸۸	۴۴,۴۴۹,۸۴۹,۳۸۲	۱۲	جاری کارگزاران
۳۷,۱۴۸,۷۱۱,۱۹۰	۶۵,۵۲۳,۴۶۷,۸۳۱	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۴,۳۰۲,۱۵۴,۵۳۰	۴۰۲,۹۱۸,۵۷۳,۵۹۵	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۹,۲۵۶,۱۸۷,۶۴۵	۹,۳۴۷,۶۱۰,۸۱۷	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹۲,۱۲۷,۱۹۷,۹۵۳	۵۲۲,۲۳۹,۵۰۱,۶۲۵		جمع بدهی ها
۱۴,۸۰۱,۹۶۱,۲۵۰,۴۳۸	۱۹,۱۳۸,۸۳۹,۷۸۵,۸۳۳	۱۶	خالص دارایی ها
۱,۰۰۹,۱۶۷	۱,۰۹۹,۴۶۷		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

آرمان کار آفرین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۱۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۱۴
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۴۴۲,۸۰۲,۴۱۹,۹۶۶	۳۶,۴۷۰,۷۶۹,۷۹۱	۱۶۸,۰۶۵,۲۶۷,۱۸۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۱,۵۰۷,۰۴۹,۸۰۷,۶۹۶	۱۱۲,۴۲۳,۳۶۹,۵۴۶	۸۷۵,۶۵۷,۱۹۷,۵۲۵
سود سهام	۱۹	۶,۵۵۸,۱۴۲,۴۴۶	۲۹,۰۱۶,۶۴۵,۷۱۸	۸۳,۹۰۹,۷۲۲,۰۷۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۴۳۰,۵۵۱,۹۱۱,۰۶۴	۴۱۵,۴۱۰,۰۳۱,۶۶۶	۱,۸۰۱,۸۴۸,۲۶۸,۵۸۳
سایر درآمدها	۲۱	۲۰۳,۵۹۲,۴۰۶	۲۶۶,۷۲۷,۹۱۳	۵۵۳,۷۳۹,۴۷۸
جمع درآمدها		۲,۳۸۷,۱۶۵,۸۷۳,۵۷۸	۵۹۳,۵۸۷,۵۴۴,۶۳۴	۲,۹۳۰,۰۳۴,۱۹۴,۸۵۲
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۲۸,۳۷۰,۴۱۱,۵۸۸)	(۱۷,۸۸۱,۹۱۱,۹۷۳)	(۷۹,۳۳۱,۶۰۳,۲۰۴)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱,۲۶۸,۸۸۵,۸۰۶)	(۴۴۵,۵۶۹,۴۲۱)	(۳,۲۴۵,۷۵۷,۵۶۲)
سود (زیان) خالص		۲,۳۵۷,۵۲۶,۵۷۶,۱۸۴	۵۷۵,۲۶۰,۰۶۳,۲۴۰	۲,۸۴۷,۴۵۶,۸۳۵,۰۸۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۴,۴۳	۵,۴۲	۱۹,۶۸
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۳۱,۴۶	۵,۳۶	۱۷,۰۵

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۱۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۱۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۴,۸۰۱,۹۶۱,۲۵۰,۴۳۸	۱۰,۸۸۲,۱۴۷,۳۴۰,۹۹۶	۱۰,۸۸۲,۱۴۷,۳۴۰,۹۹۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴,۸۷۴,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۶,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۸۱,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۱۳۵,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۹۲,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۱۲۱,۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۵۷۵,۲۶۰,۰۶۳,۲۴۰	۲,۸۴۷,۴۵۶,۸۳۵,۰۸۶
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	-	(۵۵۹,۸۰۲,۹۲۷,۶۹۶)	(۳,۸۱۱,۳۶۷,۳۵۳,۴۲۱)
تعدیلات	-	(۲,۹۶۴,۷۹۰,۱۸۷)	۲۳,۷۸۳,۳۲۷,۷۷۷
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۹,۱۳۸,۸۳۹,۷۸۵,۸۳۳	۱۰,۷۰۲,۱۴۷	۱۴,۸۰۱,۹۶۱,۲۵۰,۴۳۸

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ماه ۱۳۹۹

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 رایه درخواست صورت می‌گیرد. ضامن صندوق پرداخت وجوه سرمایه‌گذاران حداکثر ۷ روز پس از رایه 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 سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ماه ۱۳۹۹

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 رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های

موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان سهروردی شمالی، انتهای خیابان خرمشهر، خیابان شهید عربعلی، شماره ۱ واحد ۶.

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 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 سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ماه ۱۳۹۹

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؛ با توجه 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.

۱-۲-۴- 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؛ با توجه 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.

۱-۳-۴- 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 دریافتنی 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 سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ماه ۱۳۹۹

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.
هزینه رتبه‌بندی صندوق‌های سرمایه‌گذاری	سالانه مبلغ ثابت ۱۷۰ میلیون ریال.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ماه ۱۳۹۹

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.

آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۳۹۹/۰۱/۱۴			۱۳۹۹/۰۴/۱۴			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۲۷٪	۵۳,۰۸۷,۶۴۴,۵۷۲	۴۱,۶۸۴,۲۶۰,۸۰۴	۱.۱۱٪	۲۱۷,۷۲۷,۸۷۶,۴۰۶	۸۱,۶۴۳,۲۷۳,۳۷۰	استخراج کانه های فلزی
			۰.۱۹٪	۳۶,۹۰۷,۵۵۲,۸۷۸	۳۱,۶۸۵,۸۰۷,۲۵۵	اطلاعات و ارتباطات
۰.۵۰٪	۹۷,۴۵۹,۰۵۶,۸۵۲	۴۳,۸۰۵,۴۴۷,۲۸۸	۲.۶۷٪	۵۲۴,۶۲۵,۴۵۳,۲۴۲	۲۴۶,۸۰۹,۵۰۳,۵۰۲	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰٪	۹۹,۸۰۰,۵۵۲	۱۱۲,۵۸۳,۱۹۶	۰.۰۰٪	۱۴۴,۵۱۱,۲۱۳	۱۲۸,۵۵۰,۰۱۶	بانکها و موسسات اعتباری/ تسهیلات مسکن
			۰.۰۰٪	۴۵۳,۸۶۰,۸۳۴	۴۸۵,۶۱۳,۲۱۰	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۲.۳۹٪	۴۶۹,۷۳۲,۲۴۴,۷۱۸	۱۳۸,۴۷۱,۰۹۴,۵۲۲	۳.۲۹٪	۶۴۷,۶۹۷,۵۲۹,۲۸۲	۴۲۵,۵۶۱,۴۶۶,۶۶۲	خرده فروشی، باستانای وسایل نقلیه موتوری
۰.۰۰٪	۲۹۲,۲۵۸,۲۳۴	۲۶۳,۸۲۸,۳۶۵	۰.۰۱٪	۱,۷۲۷,۶۳۳,۰۸۴	۱,۷۳۲,۳۹۱,۷۹۰	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۵٪	۹,۴۶۲,۸۲۹,۰۰۰	۷,۱۶۷,۱۰۱,۶۵۷	۰.۴۶٪	۹۱,۰۰۶,۳۴۳,۹۲۳	۳۷,۹۷۹,۳۴۳,۲۲۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۹۳٪	۱۸۲,۸۹۵,۹۹۵,۰۷۷	۱۴۶,۱۳۷,۷۴۴,۲۳۳	۰.۷۰٪	۱۳۷,۵۹۱,۹۹۷,۰۰۰	۱۳۷,۱۲۹,۸۲۰,۰۰۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰٪	۴۸۳,۰۵۶,۴۰۸	۳۳۸,۹۸۱,۹۱۱	۰.۱۵٪	۳۰,۳۹۵,۴۴۵,۰۲۶	۱۳,۷۵۴,۹۸۸,۷۳۷	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱.۴۷٪	۲۸۸,۶۸۷,۶۹۶,۱۰۲	۲۳۳,۰۸۰,۵۳۶,۳۹۸	۴.۳۹٪	۸۶۴,۰۳۸,۵۱۹,۰۶۹	۲۸۳,۰۹۲,۹۸۳,۹۴۶	فلزات اساسی
۳.۴۵٪	۶۷۷,۴۴۳,۱۶۹,۶۲۵	۲۹۷,۴۰۱,۵۷۱,۱۹۷	۲.۷۸٪	۵۴۶,۸۵۴,۴۰۰,۴۶۱	۳۴۴,۳۴۶,۳۷۸,۲۹۱	محصولات شیمیایی
۰.۱۶٪	۳۰,۷۳۷,۴۶۷,۲۱۳	۱۴,۱۶۶,۶۵۴,۴۶۳				بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۰.۰۱٪	۲,۱۳۲,۴۲۶,۱۳۵	۱,۵۸۲,۶۹۰,۱۶۶				خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۰٪	۹۰۷,۲۹۶,۶۲۱	۶۱۰,۴۵۹,۱۲۴				زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۴٪	۶,۸۸۳,۸۲۱,۹۰۰	۱,۱۸۷,۱۱۱,۷۰۰				سرمایه گذارپها
۹.۲۶٪	۱,۸۲۰,۳۰۴,۷۶۳,۰۰۹	۹۲۶,۰۱۰,۰۶۵,۰۲۴	۱۵.۷۶٪	۳,۰۹۹,۱۷۱,۱۲۲,۴۱۸	۱,۶۰۴,۳۵۰,۱۲۰,۰۰۱	جمع

آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۴
یادداشت	ریال	ریال
۶-۱	۶,۵۷۵,۳۵۹,۷۶۴,۰۱۴	۴,۷۰۸,۳۰۴,۲۴۱,۹۲۰
	۶,۵۷۵,۳۵۹,۷۶۴,۰۱۴	۴,۷۰۸,۳۰۴,۲۴۱,۹۲۰

سپرده‌های بانکی

۶-۱- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۴					
	مبلغ	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده
	ریال	ریال	درصد	درصد			
	۲,۰۳٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۴/۰۵			آینده - ۰۴-۱۴-۵۵-۵۰۰۸
۰.۰۰٪	۲۴۹,۶۳۴	۲۴۹,۶۳۴	۱۰				تجارت - ۰۳۱۹۶۴۹۴۴۱
۰.۰۵٪	۷,۹۶۶,۱۷۶,۰۴۵	۸,۵۰۳,۲۱۸,۶۳۰	۲۰				دی - ۰۲۰۱۲۸۶۲۰۲۰۰۸
۳.۳۶٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۵			۱۳۹۹/۱۲/۰۴	دی - ۰۴۰۵-۵۲۶۱۹۰۰۵
۰.۰۶٪	۸,۳۲۴,۲۰۵,۲۲۸	۸,۵۰۳,۲۱۸,۶۳۰	۰				شهر - ۷۰۰۸۲۶۴۴۵۴
۳.۳۶٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰			۱۳۹۸/۱۰/۳۰	شهر - ۷۰۰۸۳۱۷۶۶۱۳۷
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۴۰,۹۷۲,۱۴۳	۰				کارآفرین - ۰۵۰۰۰۶۹۵۱۱۶۰۰
۲.۵۸٪	۳۸۳,۶۳۲,۲۳۳,۳۳۵	۱,۸۴۵,۸۰۳,۴۶۵,۷۱۵	۰				کارآفرین - ۲۴۰۰۴۲۷۶۱۰۶۰۴
۰.۱۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰				کارآفرین - ۶۰۰۰۷۸۰۸۲۹۶۰۱
۲.۶۹٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰				کارآفرین - ۶۲۰۰۸۶۴۷۳۳۶۰۱
۰.۱۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۶۸۴۹۶۰۸
۰.۰۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۶۹۰۵۶۰۸
۰.۰۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۷	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۰۵۳۶۰۲
۰.۲۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۸	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۰۶۸۶۰۰
۰.۰۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۸	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۰۷۶۶۰۰
۰.۱۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۸	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۱۲۸۶۰۱
۰.۲۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۸	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۱۶۶۶۰۱
۰.۱۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۸	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۲۱۴۶۰۴
۰.۰۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۸	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۲۸۵۶۰۳
۰.۰۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۸	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۳۳۷۶۰۴
۰.۰۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۸	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۴۴۹۶۰۳
۰.۰۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۸	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۴۷۳۶۰۲
۰.۱۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۸	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۶۷۵۶۰۰
۰.۲۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۸	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۷۳۳۶۰۴
۰.۰۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۸	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۹۱۸۶۰۶
۰.۰۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۸	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۸۰۷۸۶۰۵
۰.۱۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۸	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۸۵۳۷۶۰۹
۰.۱۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۸	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۸۸۴۶۶۰۴
۰.۰۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۰۶/۰۸	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۹۳۰۲۶۰۳
۰.۶۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۸/۱۱/۲۹	کارآفرین - ۷۶۰۱۰۰۳۸۶۰۶۰۲
۲.۶۹٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۹/۱۲/۰۳	کارآفرین - ۸۷۰۱۰۸۷۵۰۵۶۰۳
۱.۶۸٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹			۱۳۹۹/۱۲/۱۴	کارآفرین - ۸۷۰۱۰۹۰۵۴۵۶۰۲
۰.۰۱٪	۸۶۶۵۰۲,۴۲۶	۲۵۱,۶۹۳,۹۸۹	۱۰				مسکن - ۴۳۰۰۹۰۰۰۰۶۹۰۸
۰.۳۰٪	۴۴,۸۰۶,۸۶۲,۸۸۰	۴۶,۳۲۱,۷۹۴,۲۷۵	۱۹				مسکن - ۵۶۰۰۸۳۸۵۷۰۹۲۹
۰.۱۴٪	۲۰,۶۵۱,۸۶۹,۵۳۴	۱۷,۲۷۸,۳۳۹,۷۲۸	۰				ملی - ۰۲۲۱۵۰۰۴۱۰۰۰۹
۶.۸۳٪	۱۰,۱۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰			۱۳۹۹/۱۱/۲۸	ملی - ۰۴۱۷۹۳۳۹۰۰۰۳
۰.۱۰٪	۱۴,۵۴۴,۵۲۳,۸۰۰	۱۲,۲۵۷,۱۹۱,۳۲۲	۰				پاسارگاد - ۱-۱۳۰۹۲۴۱۶-۸۶۰۰-۳۴۳
۴.۸۴٪	۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰			۱۳۹۹/۰۵/۲۸	پاسارگاد - ۲۴۴۴۵۶۱۳۰۹۲۴۱۶۱
۰.۰۰٪	۶۱۹,۰۳۸	۶۱۹,۰۳۸	۱۰				گردشگری - ۱-۲۷۶۶۱۷-۹۹۵-۱۱۳
۰.۲۲	۴,۷۰۸,۳۰۴,۲۴۱,۹۲۰	۶,۵۷۵,۳۵۹,۷۶۴,۰۱۴	۳۳.۴۴٪				جمع

آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۴
	ریال	ریال
۷-۱	۴۰۹,۷۰۳,۵۳۷,۶۰۷	۴۲۹,۴۱۲,۱۱۴,۰۹۵
۷-۲	۸,۹۰۹,۷۵۰,۷۹۲,۳۸۶	۷,۲۵۴,۲۰۰,۰۵۸,۰۴۵
۷-۳	۰	۱۳,۷۲۳,۰۴۳,۵۹۱
۷-۴	۵۸۷,۶۷۱,۹۱۱,۰۴۷	۵۵۲,۱۷۹,۳۰۴,۶۱۷
	<u>۹,۹۰۷,۱۲۶,۳۴۱,۰۴۰</u>	<u>۸,۲۴۹,۵۱۴,۵۲۰,۳۴۸</u>

اوراق مشارکت بانکی

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق اجاره

اوراق مرابحه

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۱/۱۴		۱۳۹۹/۰۴/۱۴							
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	کل دارایی‌ها
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۷۰۳,۵۳۷,۶۰۷	۴۰۹,۷۰۳,۵۳۷,۶۰۷	۲۰.۸٪	۴۲۹,۴۱۲,۱۱۴,۰۹۵	۲.۸۸٪
جمع		۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۷۰۳,۵۳۷,۶۰۷	۴۰۹,۷۰۳,۵۳۷,۶۰۷	۲۰.۸٪	۴۲۹,۴۱۲,۱۱۴,۰۹۵	۲.۸۸٪

تأمین مالی بیمه سلامت

آرمان کارآفرین
داداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۴								
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
	۰.۲۳٪	۴۴,۱۲۱,۴۷۰,۲۹۷	۰	۷,۹۹۸,۴۶۶-	۴۴,۱۲۹,۴۶۸,۷۶۳	۶۰,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۰۱/۰۶	اسنادخرانه-م-۱۰بودجه-۹۸
۴۷,۲۳۲,۰۱۴,۲۱۷	۰.۵۷٪	۱۱۱,۶۵۱,۲۵۹,۶۲۱	۰	۳۰,۲۴۰,۴۵۹-	۱۱۱,۶۷۱,۵۰۰,۰۸۰	۱۵۳,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۰۱/۱۳	اسنادخرانه-م-۱۱بودجه-۹۸
۳۴۸,۲۸۱,۳۸۷,۴۱۲	۲.۵۷٪	۵۰۴,۷۳۷,۸۱۷,۷۶۶	۰	۹۱,۵۰۰,۳۱۴-	۵۰۴,۸۲۹,۳۱۸,۰۸۰	۶۹۸,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۰۱/۱۱	اسنادخرانه-م-۱۲بودجه-۹۸
۸۱,۰۹۳,۸۷۱,۸۴۷	۰.۴۳٪	۸۱,۶۸۵,۹۷۴,۵۵۹	۰	۱۴,۸۰۸,۲۶۷-	۸۱,۷۰۰,۷۸۲,۸۲۶	۱۰۴,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۰۵/۱۸	اسنادخرانه-م-۱۳بودجه-۹۷
	۰.۳۳٪	۶۴,۲۰۸,۶۳۳,۵۵۹	۰	۱۱,۶۳۹,۹۲۵-	۶۴,۲۲۰,۲۷۳,۵۱۰	۹۳,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۱۰/۲۱/۹	اسنادخرانه-م-۱۳بودجه-۹۸
	۰.۰۰٪	۱۴۹,۱۴۱,۵۶۳	۰	۲۷,۰۳۷-	۱۴۹,۱۶۸,۶۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۰۳/۱۸	اسنادخرانه-م-۱۴بودجه-۹۸
۱۹۱,۶۰۷,۳۶۳,۵۵۷	۲.۴۸٪	۴۸۸,۴۳۸,۸۹۳,۵۰۲	۰	۸۸,۵۴۵,۵۹۸-	۴۸۸,۵۲۷,۴۳۹,۱۰۰	۷۱۶,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۱۰/۴/۰۶	اسنادخرانه-م-۱۵بودجه-۹۸
۹۹,۵۵۳,۸۶۱,۷۷۲	۰.۴۹٪	۹۶,۶۴۱,۳۵۶,۲۶۳	۰	۱۷,۵۱۹,۴۲۱-	۹۶,۶۵۸,۸۷۵,۶۸۴	۱۲۲,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۰۴/۰۷	اسنادخرانه-م-۱۶بودجه-۹۷
	۰.۵۷٪	۱۱۱,۹۹۳,۱۱۵,۰۷۳	۰	۲۰,۳۰۲,۴۳۲-	۱۱۲,۰۱۳,۴۱۵,۰۵	۱۶۶,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۱۰/۵/۰۳	اسنادخرانه-م-۱۶بودجه-۹۸
	۰.۶۳٪	۱۳۳,۱۹۳,۴۵۰,۶۶۷	۰	۲۳,۳۳۲,۸۶۱-	۱۳۳,۲۱۵,۷۸۳,۳۲۸	۱۸۳,۶۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۱۰/۵/۱۲	اسنادخرانه-م-۱۷بودجه-۹۸
۱۲,۸۹۱,۱۸۹,۵۰۷	۰.۰۶٪	۱۲,۶۳۱,۳۰۶,۱۱۱	۰	۳,۲۸۹,۸۳۹-	۱۲,۶۳۳,۵۹۵,۹۵۰	۱۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۰۵/۲۵	اسنادخرانه-م-۱۸بودجه-۹۷
	۰.۳۱٪	۴۰,۸۷۴,۴۴۸,۸۷۵	۰	۷,۴۰۹,۸۳۷-	۴۰,۸۸۱,۸۵۸,۷۱۲	۶۱,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۰۶/۱۴	اسنادخرانه-م-۱۸بودجه-۹۸
	۰.۰۳٪	۵,۳۲۷,۸۲۹,۰۲۶	۰	۹۶۵,۸۴۴-	۵,۳۳۸,۷۹۴,۸۷۰	۵,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	اسنادخرانه-م-۱۹بودجه-۹۸
۶۴,۸۰۲,۷۱۸,۹۵۴	۰.۳۳٪	۶۳,۵۱۱,۵۱۱,۱۵۶	۰	۱۱,۵۱۳,۵۴۸-	۶۳,۵۲۳,۰۲۴,۷۰۴	۷۹,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۰۳/۲۴	اسنادخرانه-م-۲۰بودجه-۹۷
۳۳,۴۴۵,۳۹۲,۱۶۷	۱.۴۰٪	۳۳,۵۱۰,۲۹۱,۳۳۹	۰	۴۹,۹۴۵,۲۹۳-	۳۳,۵۱۰,۳۳۶,۵۳۳	۳۵,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۰۷/۲۸	اسنادخرانه-م-۲۱بودجه-۹۷
۲۱۳,۷۰۵,۷۶۵,۸۵۷	۱.۳۳٪	۲۴۲,۷۵۰,۷۵۶,۷۵۹	۰	۴۴,۰۰۶,۵۵۱-	۲۴۲,۷۹۴,۷۶۳,۳۱۰	۳۱۱,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۰۴/۲۸	اسنادخرانه-م-۲۱بودجه-۹۷
۱۹۸,۷۶۰,۵۵۶,۰۳۴	۰.۹۷٪	۱۹۰,۱۹۶,۸۱۹,۹۷۹	۰	۳۴,۴۷۹,۴۲۳-	۱۹۰,۲۳۱,۲۹۹,۴۰۲	۲۱۳,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	اسنادخرانه-م-۲۳بودجه-۹۶
۶۹,۹۵۵,۲۴۱,۱۷۳	۰.۴۳٪	۸۵,۲۹۳,۱۷۶,۳۹۸	۰	۱۵,۴۶۲,۱۹۱-	۸۵,۳۰۸,۶۳۸,۵۸۹	۱۱۵,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۰۸/۲۴	اسنادخرانه-م-۲۳بودجه-۹۷
۲۲۶,۸۶۹,۰۱۸,۵۷۷	۱.۲۳٪	۲۴۱,۱۱۰,۱۹۴,۲۳۵	۰	۴۳,۷۰۹,۱۴۵-	۲۴۱,۱۵۳,۹۰۳,۳۸۰	۲۷۲,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	اسنادخرانه-م-۲۴بودجه-۹۶
	۰.۰۶٪	۱۱,۷۲۸,۱۷۵,۸۰۳	۰	۲,۱۲۶,۱۱۷-	۱۱,۷۳۰,۳۰۱,۹۲۰	۱۳,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	اسنادخرانه-م-۲۴بودجه-۹۸
۵۷۸,۶۶۱,۹۰۹,۴۴۸	۳.۱۴٪	۶۱۶,۵۹۴,۰۵۲,۰۷۶	۰	۱۱۱,۷۷۷,۹۳۲-	۶۱۶,۷۰۵,۵۳۳,۰۰۸	۷۰۳,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	اسنادخرانه-م-۲۴بودجه-۹۷
	۰.۰۱٪	۱,۱۸۲,۲۳۲,۴۰۷	۰	۲۱۴,۳۱۸-	۱,۱۸۲,۴۴۶,۷۲۵	۱,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	اسنادخرانه-م-۲۴بودجه-۹۷
۸۰,۸۱۰,۰۶۰,۶۲۸	۰.۳۴٪	۴۷,۷۴۶,۱۵۹,۰۹۳	۰	۸,۶۵۵,۵۶۰-	۴۷,۷۵۴,۸۱۴,۶۵۳	۶۰,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۰۴/۲۱	اسنادخرانه-م-۲۴بودجه-۹۸
۳۱,۱۰۰,۸۶۷,۸۵۲	۰.۳۹٪	۷۷,۱۷۳,۱۰۱,۸۶۶	۰	۱۳,۹۹۰,۱۶۰-	۷۷,۱۸۷,۰۹۲,۰۲۶	۹۷,۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۰۴/۲۲	اسنادخرانه-م-۲۴بودجه-۹۸
۵۹۸,۸۳۶,۵۴۸,۰۱۷	۲.۳۰٪	۴۵۲,۴۸۵,۴۷۴,۴۴۸	۰	۸۲,۰۲۷,۸۶۰-	۴۵۲,۵۶۷,۵۰۲,۳۰۸	۵۰۰,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	اسنادخرانه-م-۲۴بودجه-۹۷
۳۳,۰۳۷,۰۳۵,۶۶۸	۰.۴۱٪	۸۱,۲۰۴,۴۹۵,۰۸۱	۰	۱۴,۷۲۰,۹۸۳-	۸۱,۲۱۹,۲۱۶,۰۶۶	۱۰۴,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۰۵/۱۹	اسنادخرانه-م-۲۴بودجه-۹۸
۸۵,۳۱۲,۵۷۰,۵۸۷	۰.۷۴٪	۱۴۶,۱۹۵,۷۴۹,۴۹۷	۰	۲۶,۵۰۲,۷۸۳-	۱۴۶,۲۲۲,۲۵۲,۳۸۰	۱۹۳,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۰۷/۱۹	اسنادخرانه-م-۲۴بودجه-۹۸
۴۳,۱۲۸,۶۹۵,۰۹۲	۰.۶۶٪	۱۲۹,۶۷۴,۹۰۶,۳۹۷	۰	۲۳,۵۰۷,۸۳۸-	۱۲۹,۶۹۸,۴۱۴,۲۳۵	۱۷۵,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۰۸/۱۷	اسنادخرانه-م-۲۴بودجه-۹۸
۷۲۷,۹۹۹,۴۶۵,۴۴۲	۵.۵۳٪	۱,۰۸۵,۸۲۱,۴۸۱,۹۹۰	۰	۱۹۶,۸۴۰,۸۲۱-	۱,۰۸۶,۰۱۸,۳۳۲,۸۱۱	۱,۲۰۷,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	اسنادخرانه-م-۲۴بودجه-۹۷
۷۵,۲۸۶,۶۰۲,۰۶۰	۰.۸۳٪	۱۶۳,۰۸۵,۹۳۶,۵۷۵	۰	۲۹,۵۶۴,۶۸۵-	۱۶۳,۱۱۵,۵۰۱,۲۶۰	۲۲۱,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰/۰۹/۲۳	اسنادخرانه-م-۲۴بودجه-۹۸
۱۳۴,۱۵۸,۶۵۵,۱۱۲	۰.۶۳٪	۱۲۱,۳۶۹,۵۶۸,۸۶۰	۴,۳۹۰,۷۷۵,۱۱۰	۲۱,۲۰۶,۲۵۰-	۱۲۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶
۹۳۶,۵۶۵,۴۶۳,۷۵۹	۴.۷۱٪	۹۲۵,۷۶۷,۵۸۳,۴۷۹	۱۴,۰۱۹,۲۷۱,۵۶۲	۱۶۵,۲۸۴,۳۳۹-	۹۱۱,۹۱۳,۵۹۶,۲۵۶	۱,۰۰۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	مشارکت دولتی-۹شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
۲۹۸,۲۰۷,۱۰۱,۰۶۲	۱.۴۶٪	۲۸۷,۵۶۱,۹۴۱,۳۴۴	۸,۰۰۶,۰۹۹,۹۴۰	۵۰,۶۷۸,۶۹۶-	۲۸۷,۶۰۶,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷.۹	۱۴۰/۰۸/۱۸	منفعت دولت-۵ش-خاص کاردان ۱۰۸
	۰.۳۷٪	۷۳,۴۱۲,۱۴۸,۷۳۴	۲,۶۶۸,۶۷۳,۳۱۳	۱۲,۸۲۴,۵۷۹-	۷۰,۷۵۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷.۹	۱۴۰/۱۰/۸/۱۸	منفعت دولت-۵ش-خاص کاریمان ۱۰۸
۹۴۹,۳۷۶,۴۲۱,۲۱۹	۴.۶۶٪	۹۱۵,۵۰۷,۳۸۱,۸۴۲	۱,۳۴۱,۰۰۴,۵۱۷	۱۶۵,۷۲۲,۶۷۵-	۹۱۴,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷.۹	۱۴۰/۲/۴/۱۱	منفعت دولت-۷ش-خاص سایر ۲۰۴
۹۳۶,۴۹۸,۴۲۳,۲۱۶	۵.۰۳٪	۹۸۹,۲۱۳,۰۵۶,۵۲۰	۷۸,۱۰۱,۹۶۲,۸۰۳	۱۶۵,۱۶۹,۵۰۰-	۹۱۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷.۹	۱۴۰/۲/۵/۰۵	منفعت دولت-۸ش-خاص سایر ۲۰۵
۴۰,۷۵۰,۸۵۷,۸۰۹								۱۳۹۹/۰۲/۲۴	اسنادخرانه-م-۱۵بودجه-۹۷
۷,۲۵۴,۲۰۰,۰۵۸,۰۴۵	۴۵.۳۳٪	۸,۹۰۹,۷۵۰,۷۹۲,۳۸۶	۱۰,۸۵۲۷,۷۰۷,۲۴۵	۱,۵۹۵,۵۱۱,۵۴۷-	۸,۸۰۲,۸۲۳,۳۳۳,۷۷۱	۱۰,۵۵۴,۶۴۷,۰۰۰,۰۰۰			جمع

آرمان کارآفرین
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

7-3- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۴						تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳,۷۲۳,۰۴۳,۵۹۱							۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴
۱۳,۷۲۳,۰۴۳,۵۹۱	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰		رایتل ماهانه ۲۱٪
								جمع

آرمان کارآفرین
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

7-4- اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۴							تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۶۷,۳۰۷,۵۸۰,۷۶۲	۰.۳۴٪	۶۷,۷۷۲,۱۰۴,۸۳۳	۱,۷۶۲,۱۴۱,۳۰۸	۱۱,۹۶۶,۴۷۵-	۶۶,۰۲۱,۹۳۰,۰۰۰	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪
۳۴۸,۷۹۰,۱۳۲,۵۰۱	۱.۷۴٪	۳۴۲,۳۰۶,۷۶۲,۵۹۰	۳,۹۶۴,۴۹۸,۲۴۳	۶۱,۳۳۵,۶۵۲-	۳۳۸,۴۰۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	مرابحه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰
-	۰.۲۴٪	۴۷,۳۶۷,۲۰۲,۱۱۳	۸۹۰,۶۲۷,۵۱۹	۸,۴۲۵,۴۰۶-	۴۶,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	مرابحه کرمان موتور ۱۴۰۲۰۳۰۶
۱۳۶,۰۸۱,۵۹۱,۳۵۴	۰.۶۶٪	۱۳۰,۲۲۵,۸۴۱,۵۱۱	۳,۷۱۵,۹۷۵,۵۸۰	۲۲,۹۳۴,۰۷۰-	۱۲۶,۵۳۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	مرابحه گندم ۲-واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۵۵۲,۱۷۹,۳۰۴,۶۱۷	۲.۹۹٪	۵۸۷,۶۷۱,۹۱۱,۰۴۷	۱۰,۳۳۳,۲۴۲,۶۵۰	۱۰۴,۶۶۱,۶۰۳-	۵۷۷,۴۴۳,۲۳۰,۰۰۰	۶۷۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰			جمع

آرمان کارآفرین
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

۸- صندوق‌های سرمایه گذاری

۱۳۹۹/۰۱/۱۴		۱۳۹۹/۰۴/۱۴		تعداد
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۱,۷۹۵,۹۱۵,۸۸۴	۵۹,۷۰۱,۴۱۶,۹۲۷	۰	۰	صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا
۷۱,۷۹۵,۹۱۵,۸۸۴	۵۹,۷۰۱,۴۱۶,۹۲۷	۰	۰	جمع

آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

۹- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۷۱۰,۴۵۱,۶۷۰	۱۴,۸۱۶,۳۰۵,۸۰۷	(۵۳۵,۱۹۴,۶۵۴)	۱۵,۳۵۱,۵۰۰,۴۶۱	سود دریافتنی سهام
۳۰,۲۲۳,۸۹۰,۹۲۳	۳۶,۵۴۲,۵۸۰,۲۵۴	(۳۵۰,۱۴۰,۰۴۸)	۳۶,۸۹۲,۷۲۰,۳۰۲	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۰	۲۶,۶۷۹,۹۴۸,۷۵۰	۰	۲۶,۶۷۹,۹۴۸,۷۵۰	سایر حسابهای دریافتنی
۴۲,۹۳۴,۳۴۲,۵۹۳	۷۸,۰۳۸,۸۳۴,۸۱۱	(۸۸۵,۳۳۴,۷۰۲)	۷۸,۹۲۴,۱۶۹,۵۱۳	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	
ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری-۰۱۰۰۰۶۹۵۰۹۶۰۷-کارآفرین
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

۱۱- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۹/۰۴/۱۴			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۷۳۵	-	-	۲۸,۷۳۵
۷۸۶,۲۲۹,۴۳۲	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۰,۸۹۶,۰۷۰)	۱,۰۷۰,۳۳۳,۳۶۲
۳۲۷,۹۹۲,۳۷۸	-	(۸۶,۷۸۹,۲۷۴)	۲۴۱,۲۰۳,۱۰۴
۱۰۰,۴۱۴,۰۹۲	-	(۴۸,۶۵۴,۱۱۸)	۵۱,۷۵۹,۹۷۴
۱,۲۱۴,۶۶۴,۶۳۷	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۶,۳۳۹,۴۶۳)	۱,۳۶۳,۳۲۵,۱۷۵
جمع			

۱۲- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۴/۱۴			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۱,۴۲۰,۱۴۴,۵۸۸)	۳,۶۲۲,۵۶۳,۲۳۱,۳۲۵	(۳,۶۲۵,۵۹۲,۹۳۶,۱۱۹)	(۴۴,۴۴۹,۸۴۹,۳۸۲)
-	۲,۴۲۳,۰۷۳,۷۰۵,۴۳۷	(۲,۴۲۳,۰۷۳,۷۰۵,۴۳۷)	-
-	۵۳۲,۱۱۸,۴۶۱	(۵۳۲,۱۱۸,۴۶۱)	-
-	۷۴,۱۰۳,۵۴۲,۵۲۳	(۷۴,۱۰۳,۵۴۲,۵۲۳)	-
(۴۱,۴۲۰,۱۴۴,۵۸۸)	۶,۰۴۶,۱۶۹,۰۵۵,۲۲۳	(۶,۰۴۹,۱۹۸,۷۶۰,۰۱۷)	(۴۴,۴۴۹,۸۴۹,۳۸۲)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین(سهام)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین(اوراق مشارکت)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین(تعدیل معاملات)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین(صندوق)

آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	
ریال	ریال	
۲۱,۳۵۶,۱۳۵,۰۴۳	۴۴,۰۹۸,۵۲۲,۴۱۵	مدیر صندوق
۱۵,۶۱۳,۶۳۲,۶۷۸	۲۱,۱۴۲,۵۵۸,۵۲۵	ضامن نقد شوندگی
۶۳,۸۹۰,۳۸۶	۱۱۴,۷۱۰,۰۵۰	متولی
۱۱۵,۰۵۳,۰۸۳	۱۶۷,۶۷۶,۸۴۱	حسابرس
.	.	مدیر ثبت
.	.	ضامن جبران خسارت یا سود
۳۷,۱۴۸,۷۱۱,۱۹۰	۶۵,۵۲۳,۴۶۷,۸۳۱	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	
ریال	ریال	
۲۸۰,۷۹۹,۷۹۶	۴۵,۶۹۴,۳۳۶,۲۸۹	بابت واحدهای ابطال شده
۳,۶۴۵,۳۹۶	۴۹,۷۷۷,۹۶۸	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۴,۰۱۷,۷۰۹,۳۳۸	۳۵۷,۱۷۴,۴۵۹,۳۳۸	بابت درخواست صدور
.	.	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
۴,۳۰۲,۱۵۴,۵۳۰	۴۰۲,۹۱۸,۵۷۳,۵۹۵	جمع

آرمان کارآفرین
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

15- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	
ریال	ریال	
۷,۴۴۸,۹۴۷,۱۵۲	۸,۰۸۰,۱۶۳,۵۰۳	ذخیره تصفیه
۱,۴۷۸,۲۵۷,۷۵۵	۶۰۵,۴۸۹,۲۰۷	نرم افزار صندوق
۳۲۸,۹۸۲,۷۳۸	۶۶۱,۹۵۸,۱۰۷	واریزی نامشخص
۹,۲۵۶,۱۸۷,۶۴۵	۹,۳۴۷,۶۱۰,۸۱۷	جمع

16- خالص دارایی‌ها
 خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۹/۰۱/۱۴		۱۳۹۹/۰۴/۱۴		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴,۷۸۱,۷۷۷,۹۰۵,۹۸۱	۱۴,۶۴۷,۵۰۱	۱۹,۱۱۶,۸۵۰,۴۴۲,۱۳۶	۱۷,۳۸۷,۳۷۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰,۱۸۳,۳۴۴,۴۵۷	۲۰,۰۰۰	۲۱,۹۸۹,۳۴۳,۶۹۷	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۴,۸۰۱,۹۶۱,۲۵۰,۴۳۸	۱۴,۶۶۷,۵۰۱	۱۹,۱۳۸,۸۳۹,۷۸۵,۸۳۳	۱۷,۴۰۷,۳۷۷	جمع

آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

17-2- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۱۴		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۱۴		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۱۴			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۲۴۷,۳۰۴,۸۶۶	(۱۰۱,۴۸۵,۸۷۴)	(۹۶,۴۱۱,۲۶۴)	(۱۹,۸۵۱,۹۸۱,۲۴۰)	۲۰,۲۹۷,۱۸۳,۳۴۴	۴,۳۰۰,۰۰۰
		(۵,۱۴۶,۰۵۸,۹۴۷)	(۴۹۳,۹۳۴,۴۲۴)	(۳۳۱,۹۰۴,۱۱۰)	(۱۰۳,۱۰۷,۱۲۴,۱۷۳)	۹۸,۷۸۶,۹۰۲,۷۶۰	۲,۷۳۱,۷۳۲
		۱۳۶,۴۸۳,۸۲۷	(۶,۱۳۶,۱۶۲)	(۵,۸۲۹,۳۴۸)	(۱۰,۷۸,۷۸۳,۱۵۳)	۱,۲۲۷,۲۳۲,۵۰۰	۱۸۸,۸۰۵
		۱۵,۳۳۰	-	-	(۱,۰۰۰)	۱۶,۳۳۰	۱
		(۲,۷۶۲,۲۵۴,۹۱۴)	(۶۰۱,۵۵۶,۴۶۰)	(۴۳۴,۱۴۴,۷۳۲)	(۱۲۴,۰۳۷,۸۸۸,۶۶۶)	۱۲۰,۳۱۱,۳۳۴,۹۳۴	۷,۲۳۰,۵۲۸
							جمع

17-3- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۱۴		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۱۴		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۱۴			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۹,۹۵۶,۴۲۵	۰	۰	(۱۳,۷۳۲,۰۴۳,۵۷۵)	۱۳,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۳۲
۵,۴۴۰,۹۶۰		۹۶۰,۷۲۳,۴۷۶	۰	۰	(۴۱,۷۳۴,۲۷۶,۵۲۴)	۴۲,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۶۸۵
۷۷۷,۷۰۶,۶۰۸	۷۷۷,۷۰۶,۶۰۸	۲۳,۹۳۵,۷۷۸,۱۴۷	۰	(۸۰,۴۵۷,۰۸۰)	(۱۷۵,۰۰۷,۶۶۴,۷۷۳)	۱۹۹,۰۲۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۰۰۰
۷,۶۵۱,۹۱۴,۱۴۱	۱,۳۳۹,۲۳۶,۹۶۳	۹,۳۴۲,۳۸۵,۷۲۸	۰	(۱۷,۹۰۴,۳۶۵)	(۸۹,۴۲۲,۵۲۰,۱۰۳)	۹۸,۷۸۲,۸۱۰,۱۹۶	۱۰۰,۰۰۰
۸۱۱,۴۰۸,۵۶۳	۸۱۱,۴۰۸,۵۶۳						
۹۲۳,۶۴۹,۲۳۶	۹۱۷,۷۱۰,۷۰۱						
۱۸۱,۱۰۸,۸۳۵	۱۸۱,۱۰۸,۸۳۵						
۱۹,۴۱۵,۲۴۸,۱۵۱	۶۳,۲۱۷,۲۳۳						
۴,۵۲۴,۷۵۹							
۶۹۸,۷۸۷,۳۱۳							
۱,۹۳۶,۵۷۱,۲۷۳	۱۲,۱۳۵,۶۲۲						
۸,۴۵۹,۳۹۷,۰۰۲							
۴۰۴,۰۴۱,۵۰۲							
۳,۶۵۰,۹۳۳,۷۴۲							
۳,۳۲۲,۳۴۵,۹۴۶							
۱۰,۳۳۷,۰۱۳,۳۷۳	۱۰۶,۷۵۵,۳۷۲						
۳,۹۴۸,۹۷۴,۹۸۰							
۴,۰۰۱,۸۳۴,۴۴۴							
۴۰۸,۰۷۲,۷۱۴							
۴,۳۵۶,۷۵۸,۵۷۷							
۱۳,۲۹۹,۶۱۷,۵۹۸							
۶,۰۲۸,۵۵۱,۴۴۰							
۹۵۰۲,۵۵۶,۴۸۳							
۱۴,۰۴۶,۴۵۱,۵۷۹							
۸,۴۶۷,۵۸۰,۶۲۱	۸,۴۶۷,۵۸۰,۶۲۱						
۵,۰۴۸,۵۷۱,۷۳۵							
۳,۹۸۵,۷۸۸,۴۶۰	۳,۹۸۵,۷۸۸,۴۶۰						
۳,۳۱۵,۳۳۵,۰۰۰							
۳۲,۳۶۲,۵۰۰							
۳۶۵۴,۰۰۰							
۴۸۳,۱۴۳,۸۵۰							
۱,۶۱۱,۰۷۰,۷۴۵							
۴۹,۴۸۳,۴۲۵							
۳,۷۳۰,۱۲۶,۵۰۰							
۱۴۰,۷۴۱,۸۰۲,۰۴۴	۱۵,۸۳۶,۶۴۸,۹۶۸	۲۴,۲۴۸,۸۴۳,۷۷۶	-	(۹۸,۳۶۱,۲۴۵)	(۳۱۹,۸۷۷,۵۰۴,۹۷۵)	۳۵۴,۲۳۴,۷۱۰,۱۹۶	۳۶۰,۴۱۸
							جمع

17-4- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۱۴		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۱۴		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۱۴			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۲,۳۰۷,۶۲۶,۶۳۹	۰	(۵۳,۷۶۴,۰۴۲)	(۷۱,۷۹۵,۹۱۵,۸۸۴)	۷۴,۱۵۷,۳۰۶,۵۶۵	۱۴,۲۸۹,۹۲۷
		۲,۳۰۷,۶۲۶,۶۳۹	۰	(۵۳,۷۶۴,۰۴۲)	(۷۱,۷۹۵,۹۱۵,۸۸۴)	۷۴,۱۵۷,۳۰۶,۵۶۵	۱۴,۲۸۹,۹۲۷
							جمع

صندوق س. پروژه آرمان برند منشا
جمع

18-4- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۱/۱۴		۱۳۹۸/۰۴/۱۴		۱۳۹۹/۰۴/۱۴			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۰۹۴,۴۹۸,۹۵۷	۲,۹۵۵,۷۹۸,۴۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲۰۹۴,۴۹۸,۹۵۷	۲,۹۵۵,۷۹۸,۴۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا
جمع

آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

19- سود سهام

۱۳۹۹/۰۱/۱۴		۱۳۹۸/۰۴/۱۴		۱۳۹۹/۰۴/۱۴		تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال									
						۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۶۶۷	۶۶,۷۰۰,۰۰۰	۵,۷۹۸,۱۸۶-	۶۰,۹۰۱,۸۱۴		باما	
						۱۳۹۹/۰۲/۰۳	۴۲۴,۴۵۵	۶۲۰	۲۶۳,۱۶۲,۱۰۰	۱۰,۸۸۵,۸۹۱-	۲۵۲,۲۷۶,۳۰۹		تامین سرمایه لوتوس پارسین	
						۱۳۹۹/۰۳/۲۲	۵۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۱۱۴,۷۹۴-	۱,۷۰۳,۸۸۵,۳۰۶		سرمایه گذاری توکا	
						۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۲۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری غدیر	
						۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۱,۱۷۶	۲,۳۰۰	۲۵,۷۰۴,۸۰۰	۱,۷۸۵,۷۳۸-	۲۳,۹۱۹,۰۶۲		سیمان ساهه	
						۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۳۳۶-	۲,۱۵۴,۶۶۴		صنایع ماشین های اداری ایران	
						۱۳۹۹/۰۳/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۰۴,۹۸۸-	۲۶۰,۰۹۵,۰۱۲		نفت پارس	
						۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۴۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۴۹۶,۴۰۳-	۱,۴۷۰,۵۰۳,۵۹۷		پتروشیمی خراسان	
						۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۸۳۰,۰۶۰	۱,۶۵۰	۱,۳۶۹,۵۹۹,۰۰۰	۴۳,۵۹۴,۶۶۲-	۱,۳۲۶,۰۰۴,۳۳۷		پتروشیمی غدیر	
						۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۷۲۲,۲۸۸	۷۰۰	۵۰۵,۶۷۱,۲۰۰	۲۶,۲۶۸,۶۵۵-	۴۷۹,۴۰۲,۵۴۵		چادرمو	
											۴,۲۶۲,۷۷۳,۷۲۳		برق ماهتاب کهنوج	
											۷۱,۳۳۶,۹۷۳		بانک کارآفرین	
											۶۸,۰۰۰,۰۰۰		شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	
											۹,۱۳۲,۰۹۱,۷۴۴		فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	
											۱۵,۸۸۰,۲۶۷,۳۷۲		فولاد خوزستان	
											۵,۶۱۰,۷۹۹,۸۰۰		فولاد مبارکه	
											۴۵۴,۹۷۶,۴۰۰		ملی مس	
											۳,۴۷۸,۱۶۷,۷۰۰		نفت بندر عباس	
											۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		نفت تهران	
											۱,۸۹۷,۳۳۵,۹۳۲		پاکسان	
											۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		پاکشو	
											۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		پتروشیمی خارک	
											۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰		پتروشیمی نوری	
											۳,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰		پتروشیمی پارس	
											۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۴۰۰		پتروشیمی تامین	
											۶۲۸,۶۰۱,۰۴۰		پتروشیمی خلیج فارس	
											۶۴۷,۹۹۸,۹۲۱		گل گهر	
											۸۳,۹۰۹,۷۲۲,۰۷۷		جمع	
											۲۹,۰۱۶,۶۴۵,۷۱۸			
											۶,۵۵۸,۱۴۲,۴۴۶			
											۵۳۵,۱۹۴,۶۵۴-			
											۷,۰۹۳,۳۳۷,۱۰۰			

آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

20- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۱۳۹۸/۰۴/۱۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۴
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت بانکی	۲۰-۱	۲۰,۷۱۷,۳۱۷,۵۰۷	۸۳,۱۵۲,۹۶۷,۰۹۴
سود اوراق مشارکت	20-1	۱۰۶,۷۷۸,۵۴۳,۶۸۶	۷۲۱,۵۹۲,۵۴۰,۱۳۷
سود اوراق اجاره	۲۰-۱	۵,۳۴۵,۹۰۷,۸۵۰	۵,۲۰۴,۴۶۳,۷۰۶
سود اوراق مرابحه	۲۰-۱	۲۷,۵۴۰,۱۳۴,۴۹۷	۱۰۶,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰
سود سرسیده و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۲	۲۵۵,۰۲۸,۱۲۸,۱۲۶	۸۵۵,۰۲۳,۲۹۷,۶۴۶
جمع		۴۱۵,۴۱۰,۰۳۱,۶۶۶	۱,۸۰۱,۸۴۸,۲۶۸,۵۸۳

20-1- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

تاریخ سرسیده گذاری	تاریخ سرسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود		هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	
				ریال	درصد		ریال	ریال
اوراق مشارکت بانکی:								
	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۰,۷۱۷,۳۱۷,۵۰۷	۰	۲۰,۷۱۷,۳۱۷,۵۰۷	۲۰,۷۱۷,۳۱۷,۵۰۷	۸۳,۱۵۲,۹۶۷,۰۹۵
تأمین مالی بیمه سلامت								
جمع								
اوراق مشارکت بورسی:								
شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۶,۸۵۱,۵۶۸,۶۲۸	۰	۶,۸۵۱,۵۶۸,۶۲۸	۶,۸۵۱,۵۶۸,۶۲۸	۱۳,۶۰۱,۷۷۳,۹۹۶
مشارکت دولتی ۵- شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۰	۲۱	۵-	۰	۵-	۵-	۷,۶۸۱,۱۸۸,۹۸۶
مشارکت دولتی ۶- شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۰	۲۱	۹۲,۹۳۷,۵۹۹-	۰	۹۲,۹۳۷,۵۹۹-	۹۲,۹۳۷,۵۹۹-	۱۳۴,۷۲۶,۷۶۶,۳۵۷
مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱,۰۰۴,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۳۸,۶۸۶,۸۲۴,۳۲۷	۰	۳۸,۶۸۶,۸۲۴,۳۲۷	۳۸,۶۸۶,۸۲۴,۳۲۷	۱۵۶,۰۹۴,۲۶۱,۶۴۴
منفعت دولت ۵-ش. خاص کاردان ۱۰۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷.۹	۱۳,۵۲۸,۶۶۰,۳۵۰	۰	۱۳,۵۲۸,۶۶۰,۳۵۰	۱۳,۵۲۸,۶۶۰,۳۵۰	۴۶,۵۸۹,۵۵۱,۳۷۰
منفعت دولت ۵-ش. خاص کاربزم ۱۰۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷.۹	۳,۴۶۴,۹۷۸,۱۰۷	۰	۳,۴۶۴,۹۷۸,۱۰۷	۳,۴۶۴,۹۷۸,۱۰۷	۰
منفعت دولت ۷-ش. خاص سایر ۲۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷.۹	۴۷,۴۸۵,۸۵۷,۹۱۸	۰	۴۷,۴۸۵,۸۵۷,۹۱۸	۴۷,۴۸۵,۸۵۷,۹۱۸	۱۴۳,۱۰۹,۹۴۱,۱۱۹
منفعت دولت ۸-ش. خاص سایر ۲۰۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷.۹	۴۶,۶۳۹,۹۱۷,۱۹۱	۰	۴۶,۶۳۹,۹۱۷,۱۹۱	۴۶,۶۳۹,۹۱۷,۱۹۱	۱۳۱,۴۶۲,۰۴۵,۶۱۲
اوراق تهران								
سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱								
مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۴۰۰۱۰								
مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳								
مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷								
مشارکت دولتی ۸- شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰								
جمع								
اوراق اجاره:								
رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۰	۲۱	۲۴۴,۹۳۶,۵۰۴	۰	۲۴۴,۹۳۶,۵۰۴	۲۴۴,۹۳۶,۵۰۴	۵۶۷,۵۵۷,۸۰۰
اجاره تأمین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶								
اجاره چادرملو								
جمع								
اوراق مرابحه:								
صکوک مرابحه سایپا ۹۸-۳ ماهه ۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۳۴۶,۹۲۸,۰۴۶	۰	۳,۳۴۶,۹۲۸,۰۴۶	۳,۳۴۶,۹۲۸,۰۴۶	۱۳,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه سلامت-تراجدرشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۷,۶۸۹,۱۶۴,۹۰۷	۰	۱۷,۶۸۹,۱۶۴,۹۰۷	۱۷,۶۸۹,۱۶۴,۹۰۷	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه کرمان موتور ۲۰۳۰۶	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸۹,۰۶۲۷,۵۱۹	۰	۸۹,۰۶۲۷,۵۱۹	۸۹,۰۶۲۷,۵۱۹	۲۵,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه گندم ۲- واجدشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۶۵,۰۴۰,۴۱,۵۴۴	۰	۶۵,۰۴۰,۴۱,۵۴۴	۶۵,۰۴۰,۴۱,۵۴۴	۱۰۶,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع								

آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

21- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود

۱۳۹۹/۰۱/۱۴	۱۳۹۸/۰۴/۱۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	
ریال	ریال	ریال	
۱,۷۴۵,۲۲۳	۲,۹۳۱,۵۹۶	۱۰۳,۸۵۰,۴۴۱	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۲۲۸,۹۱۸,۵۹۷	۵۴,۱۲۷,۴۶۷	۶۲,۰۲۶,۵۳۵	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل
۰	۱۲۹,۸۱۸,۴۳۸	۰	تعدیل کارمزد کارگزاری
۳۲۳,۰۷۵,۶۵۸	۷۹,۸۵۰,۴۱۲	۳۷,۷۱۵,۴۳۰	درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵۵۳,۷۳۹,۴۷۸	۲۶۶,۷۲۷,۹۱۳	۲۰۳,۵۹۲,۴۰۶	جمع

22- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۹/۰۱/۱۴	۱۳۹۸/۰۴/۱۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	
ریال	ریال	ریال	
۵۸,۴۵۹,۴۹۲,۸۱۶	۱۲,۳۷۸,۲۱۹,۴۰۹	۲۲,۷۴۲,۳۸۷,۳۷۲	مدیر صندوق
۱۹۹,۹۹۹,۹۲۵	۵۰,۹۵۸,۸۸۵	۵۰,۸۱۹,۶۶۴	متولی صندوق
۲۰,۴۸۲,۱۰۹,۴۶۳	۵,۴۰۹,۴۱۸,۶۵۰	۵,۵۲۸,۹۲۵,۸۴۷	ضامن نقدشوندگی
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۱۵,۰۲۹	۴۸,۲۷۸,۷۰۵	حسابرس
۷۹,۳۳۱,۶۰۲,۲۰۴	۱۷,۸۸۱,۹۱۱,۹۷۳	۲۸,۳۷۰,۴۱۱,۵۸۸	جمع

آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

23- سایر هزینه ها

۱۳۹۹/۰۱/۱۴	۱۳۹۸/۰۴/۱۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۱۱,۲۸۰,۲۰۸	۰	۶۳۱,۲۱۶,۳۵۱	هزینه تصفیه
۲۶,۷۸۴,۰۶۱	۹۸۶,۵۷۷	۰	هزینه برگزاری مجامع
۱,۰۷۲,۳۳۰,۰۸۵	۲۰۸,۵۶۵,۲۸۹	۲۹۱,۹۵۹,۵۲۷	هزینه نرم افزار
۸۱۷,۴۱۴,۶۶۱	۱۹۱,۰۹۵,۹۳۵	۲۳۹,۳۵۴,۲۲۰	هزینه ثبت و نظارت بر صندوق ها
۱۵,۸۴۲,۴۵۳	۳۸,۶۱۰,۲۲۶	۵۶,۱۸۰,۳۶۶	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۲,۰۷۹,۰۸۳	۶,۲۹۲,۵۰۳	۵,۵۳۸,۵۰۲	هزینه خدمات بانکی
۸۴,۸۸۵,۹۰۸	۰	۴۴,۶۳۶,۸۴۰	هزینه رتبه بندی
۵,۱۴۱,۱۰۳	۱۸,۸۹۱	۰	سایر هزینه ها
<u>۳,۲۴۵,۷۵۷,۵۶۲</u>	<u>۴۴۵,۵۶۹,۴۲۱</u>	<u>۱,۲۶۸,۸۸۵,۸۰۶</u>	جمع

آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴ تیر ۱۳۹۹

24- اعمال سود

۱۳۹۹/۰۱/۱۴	۱۳۹۸/۰۴/۱۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	
ریال	ریال	ریال	
۱۸۸,۲۷۷,۲۳۴,۳۲۰	۱۸۸,۲۷۷,۲۳۴,۳۲۰		۱۳۹۸/۰۱/۳۱
۱۸۴,۱۸۸,۲۵۸,۰۷۲	۱۸۴,۱۸۸,۲۵۸,۰۷۲		۱۳۹۸/۰۲/۳۱
۱۸۷,۳۳۷,۴۳۵,۳۰۴	۱۸۷,۳۳۷,۴۳۵,۳۰۴		۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۱۹۶,۶۳۹,۰۷۹,۵۶۰			۱۳۹۸/۰۴/۳۱
۲۰۶,۳۰۵,۶۵۷,۳۰۸			۱۳۹۸/۰۵/۳۱
۲۱۳,۹۱۷,۸۴۱,۵۶۸			۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۲۱۶,۸۷۶,۱۶۳,۶۱۰			۱۳۹۸/۰۷/۳۰
۲۲۴,۳۹۵,۳۳۳,۴۶۱			۱۳۹۸/۰۸/۳۰
۲۳۵,۷۸۰,۷۹۷,۶۵۲			۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۲۵۳,۱۱۰,۲۳۰,۵۲۵			۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۳۲۴,۵۹۱,۴۳۷,۹۴۰			۱۳۹۸/۱۱/۳۰
۳۷۹,۹۴۷,۷۸۴,۱۰۱			۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		۳۸۳,۹۴۸,۲۶۷,۵۸۶	۱۳۹۹/۰۱/۳۱
		۲۸۶,۸۹۰,۲۴۰,۸۱۳	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
		۳۰۷,۶۴۷,۶۰۷,۵۶۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
۲,۸۱۱,۳۶۷,۲۵۳,۴۲۱	۵۵۹,۸۰۲,۹۳۷,۶۹۶	۹۷۸,۴۸۶,۱۱۵,۹۵۹	جمع

25- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۰۱/۱۴	۱۳۹۸/۰۴/۱۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	
ریال	ریال	ریال	
۹۵,۳۲۵,۱۸۳,۸۸۵	۱۴,۲۶۰,۳۰۰,۰۳۶	۳۴۸,۷۶۱,۵۶۴,۶۴۲	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۷۱,۵۴۱,۸۵۶,۱۰۸-	۱۷,۲۲۵,۰۹۰,۲۲۳-	۱۳۰,۷۹۹,۴۸۹,۴۷۲-	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۲۳,۷۸۳,۳۲۷,۷۷۷	۲,۹۶۴,۷۹۰,۱۸۷-	۲۱۷,۹۶۲,۰۷۵,۱۷۰	جمع

28- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

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

توضیحات	قیمت اعمال فروش	نام شرکت
سهام نفت سپاهان سهام پایه اختیار ف ت سهام پایه شسپا - به سر رسید ۱۳۹۹/۰۵/۲۶ می‌باشد.	۹,۲۳۲	نفت سپاهان