

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت آرمان کارآفرین

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت آرمان کارآفرین

فهرست مندرجات

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

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

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

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.fateraudit.com



شماره ثبت ۲۳۹۱

(حسابداران رسمی)

حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

”بسمه تعالی“

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت آرمان کارآفرین

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت آرمان کارآفرین در تاریخ ۱۴ فروردین ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۹ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس مستقل

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق سرمایه گذاری و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوقهای سرمایه گذاری مشترک را به مجمع صندوق گزارش نماید.





اظهاری نظر

۴) به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت آرمان کارآفرین در تاریخ ۱۴ فروردین ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

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

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

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۱	کنترلی	اعمال تعدیلات لازم در صورت اختلاف میان سود شناسایی شده در دفاتر و سود دریافتی	در خصوص سود سپرده های بانکی بانک مسکن، ملی و پاسارگاد، شهر و کارآفرین
۲	دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری	دلایل تعدیل قیمت اوراق بهادار منطبق با موارد مندرج در دستورالعمل باشد	مدارکی در این خصوص ارائه نشده است
۳	تبصره ۱ ماده ۳۵ اساسنامه	انتشار اسامی حاضران در جلسه مجمع بلافاصله در تارنمای صندوق	حاضرین در مجمع مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۵ با تأخیر بارگذاری شده و مجمع ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ بارگذاری نشده است.
۴	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶۱	تدوین و تصویب رویه نحوه سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت	-
۵	کنترلی	تنزیل سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر متناسب با زمانبندی پرداخت سود اعلام شده توسط شرکت	در خصوص سود سهام شرکت پتروشیمی غدیر

۷) اصول و رویه های کنترل داخلی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته و با استثنای موارد مندرج در بند ۶ به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نکرده است.

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

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

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

۲۰ خرداد ماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
مهدی کشاورز بهادری
شماره عضویت: ۸۱۱۷۰۷ شماره عضویت: ۸۰۰۸۰۹
سازمان بورس و اوراق بهادار رسمی ایران

صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین

شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکتها: ۲۷۲۱۶
شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۸۴۵



تاریخ:

شماره:

پیوست:

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۱۴ 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 می‌گردد.

مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری
۹-۲۴	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر 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 می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند .

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۸ 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

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

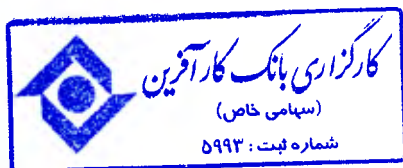
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۴	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۵۶۲,۴۲۰,۳۴۶,۶۸۵	۱,۵۲۸,۳۱۹,۶۴۷,۷۶۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۲۶۰,۰۳۴,۸۲۸,۹۴۱	۴,۷۰۸,۳۰۴,۲۴۱,۹۲۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی
۵,۰۱۶,۵۳۱,۰۹۳,۲۶۲	۸,۵۴۱,۴۰۶,۶۹۷,۹۹۴	۷	سرمایه گذاری 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	۴۳,۰۲۷,۲۸۰,۱۹۲	۹	حسابهای دریافتی
۱,۰۴۸,۲۲۱,۳۲۱	۱,۲۱۴,۶۶۴,۶۳۷	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱۱۴,۱۴۵,۳۹۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۱۰,۹۴۰,۰۴۶,۶۹۶,۸۶۳	۱۴,۸۹۴,۰۸۸,۴۴۸,۳۹۱		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
۳,۶۹۵,۲۶۶,۶۳۸	۴۱,۴۲۰,۱۴۴,۵۸۸	۱۲	جاری کارگزاران
۱۹,۴۸۴,۵۱۰,۳۵۸	۳۷,۱۴۸,۷۱۱,۱۹۰	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۲۶,۱۸۲,۵۴۴,۸۴۸	۴,۳۰۲,۱۵۴,۵۳۰	۱۴	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۸,۵۳۷,۰۳۴,۰۲۳	۹,۲۵۶,۱۸۷,۶۴۵	۱۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵۷,۸۹۹,۳۵۵,۸۶۷	۹۲,۱۲۷,۱۹۷,۹۵۳		جمع بدهی‌ها
۱۰,۸۸۲,۱۴۷,۳۴۰,۹۹۶	۱۴,۸۰۱,۹۶۱,۲۵۰,۴۳۸	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۶,۹۰۱	۱,۰۰۹,۱۶۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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

موسسه حسابداری فاطمه
گزارشی



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
 برای سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۴	
ریال	ریال	
۹۳,۹۳۶,۳۵۱,۷۲۳	۱۶۸,۰۶۵,۲۶۷,۱۸۹	۱۷ درآمد ها:
۱۸۱,۶۸۷,۱۴۰,۶۲۰	۸۷۵,۶۵۷,۱۹۷,۵۲۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۹,۹۲۰,۱۷۲,۱۰۴	۸۳,۹۰۹,۷۲۲,۰۷۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۶۰۶,۱۸۹,۶۱۳,۷۶۴	۱,۸۰۱,۸۴۸,۲۶۸,۵۸۳	سود سهام
۸۲۰,۱۷۹,۰۵۶	۵۵۳,۷۳۹,۴۷۸	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۹۰۲,۵۵۳,۴۵۷,۲۶۷	۲,۹۳۰,۰۳۴,۱۹۴,۸۵۲	سایر درآمدها
		جمع درآمدها
		هزینه ها:
۵۵,۴۷۴,۹۲۲,۹۱۸	۷۹,۳۳۱,۶۰۲,۲۰۴	هزینه کارمزد لِرکان
۱,۶۷۵,۳۵۴,۵۸۴	۳,۳۴۵,۷۵۷,۵۶۲	سایر هزینه ها
۵۷,۱۵۰,۲۷۷,۵۰۲	۸۲,۵۷۷,۳۵۹,۷۶۶	جمع هزینه ها
۱,۸۴۵,۴۰۳,۱۷۹,۷۶۵	۲,۸۴۷,۴۵۶,۸۳۵,۰۸۶	سود (زیان) خالص
۱۹,۶۸٪	۲۳,۰۶٪	بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۱۷,۰۵٪	۱۹,۳۹٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۱۴		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸,۹۴۳,۷۲۱,۹۴۸,۶۹۰	۸,۸۷۶,۱۳۵	۱۰,۸۸۲,۱۴۷,۳۴۰,۹۹۶	۱۰,۸۰۷,۵۶۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۸,۲۶۹,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۶۹,۶۳۵	۱۰,۹۸۱,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۸۱,۲۸۴	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۶,۳۳۸,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۳۳۸,۲۱۰)	(۷,۱۲۱,۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۱۲۱,۳۴۳)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۱,۸۴۵,۴۰۳,۱۷۹,۷۶۵	-	۲,۸۴۷,۴۵۶,۸۳۵,۰۸۶	-	سود (زیان) خالص سال
(۱,۸۶۱,۲۴۶,۱۲۴,۲۹۱)	-	(۲,۸۱۱,۳۶۷,۲۵۳,۴۲۱)	-	سود تقسیمی
۲۲,۸۴۳,۳۳۶,۸۳۲	-	۲۳,۷۸۳,۳۲۷,۷۷۷	-	تعدیلات
۱۰,۸۸۲,۱۴۷,۳۴۰,۹۹۶	۱۰,۸۰۷,۵۶۰	۱۴,۸۰۱,۹۶۱,۲۵۰,۴۳۸	۱۴,۶۶۷,۵۰۱	خالص دارایی‌های پایان سال

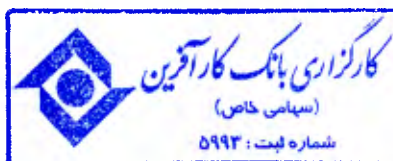
یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

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

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



(Handwritten signature)



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین 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 ارایه درخواست صورت می‌گیرد. ضامن صندوق پرداخت وجوه سرمایه‌گذاران حداکثر ۷ روز پس از ارایه درخواست ابطال را ضمانت کرده است. علاقمندان برای دریافت اطلاعات بیشتر در مورد الزامات فعالیت صندوق میتوانند اساسنامه و امیدنامه صندوق را در تارنمای صندوق مطالعه کنند. برای دریافت اطلاعات مربوط به عملکرد گذشته صندوق نیز می‌توانید به بخش بازدهی، خالص ارزش دارایی‌ها و نمودارهای این تارنما مراجعه کنید. فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین طی مجوز سازمان مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۵ 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، در مجمع واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رأی دارند مشروط بر اینکه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز حداقل ۵ درصد از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق را دارا باشند.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین 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 مدیرتثبات 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 ۱۳۷۵/۰۲/۲۸ 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 شونذگی صندوق، بانک کارآفرین است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۹/۱۷ با شماره ثبت ۱۵۷۹۱۵ و شناسه ملی

۱۰۱۰۲۰۲۰۶۲۲۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن نقدشونذگی 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
سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین ماه ۱۳۹۹

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ 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.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد؛ 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.

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود 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.

۴-۲-۲- 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
سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین 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 ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۵۰ و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۰/۲ درصد از خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق به جز گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۹۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۰۵ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۱- ۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه. ۲- ۶,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری در هر سال). ۳- ۱,۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال. ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها.
هزینه رتبه‌بندی صندوق‌های سرمایه‌گذاری	سالانه مبلغ ثابت ۱۷۰ میلیون ریال.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین 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.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کار آفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین ماه ۱۳۹۹

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			۱۳۹۹/۰۱/۱۴			
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	۱۴۴,۳۵۹,۷۲۷,۳۲۰	۳.۵	۵۲۳,۵۸۷,۸۷۴,۳۸۰	۲۰۸,۱۸۴,۷۵۵,۶۵۲	محصولات شیمیایی
۱.۷۸	۱۹۴,۸۹۸,۵۰۸,۸۵۱	۱۷۲,۷۹۸,۴۳۴,۱۳۰	۱.۹	۲۸۸,۶۸۷,۶۹۶,۱۰۲	۲۳۳,۰۸۰,۵۳۶,۳۹۸	فلزات اساسی
۰.۷۶	۸۲,۸۶۰,۱۵۹,۰۰۰	۷۰,۸۲۷,۱۲۰,۰۰۰	۳.۲	۴۶۹,۷۳۲,۲۴۴,۷۱۸	۱۳۸,۴۷۱,۰۹۴,۵۲۲	خرده فروشی، باستانهای وسایل نقلیه موتوری
۰.۲۶	۲۸,۱۷۶,۵۴۸,۴۳۲	۲۷,۰۸۰,۰۵۶,۸۷۶	۰.۳	۴۵,۷۶۶,۱۷۵,۰۷۷	۲۸,۶۳۶,۲۶۲,۷۸۳	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۶۰	۶۵,۳۹۴,۴۸۲,۲۹۴	۵۱,۰۴۱,۰۸۴,۱۴۳	۰.۷	۹۷,۴۵۹,۰۵۶,۸۵۲	۴۳,۸۰۵,۴۴۷,۲۸۸	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۶	۶,۴۸۵,۸۷۸,۶۸۴	۵,۴۲۲,۲۲۷,۱۱۹	۰.۴	۵۳,۰۸۷,۶۴۴,۵۷۲	۴۱,۶۸۴,۲۶۰,۸۰۴	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰	-	-	۰.۲	۳۰,۷۳۷,۴۶۷,۲۱۳	۱۴,۱۶۶,۶۵۴,۴۶۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۰.۰۰	-	-	۰.۱	۹,۴۶۲,۸۲۹,۰۰۰	۷,۱۶۷,۱۰۱,۶۵۷	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۱	۱,۱۸۷,۱۱۱,۷۰۰	۱,۴۸۸,۸۷۶,۴۲۵	۰.۰	۶,۸۸۳,۸۲۱,۹۰۰	۱,۱۸۷,۱۱۱,۷۰۰	سرمایه گذارها
۰.۰۰	-	-	۰.۰	۹۹,۸۰۰,۵۵۲	۱۱۳,۵۸۳,۱۹۶	بانکها و موسسات اعتباری/ تسهیلات مسکن
۰.۰۰	-	-	۰.۰	۴۸۳,۰۵۶,۴۰۸	۳۳۸,۹۸۱,۹۱۱	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۰۰	-	-	۰.۰	۹۰۷,۲۹۶,۶۲۱	۶۱۰,۴۵۹,۱۲۴	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰	-	-	۰.۰	۲۹۳,۲۵۸,۲۳۴	۲۶۳,۸۲۸,۳۶۵	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰	-	-	۰.۰	۲,۱۳۲,۴۲۶,۱۳۵	۱,۵۸۲,۶۹۰,۱۶۶	خدمات فنی و مهندسی
۰.۲۶	۲۸,۳۳۴,۰۰۸,۰۰۰	۳۰,۵۸۹,۷۴۹,۸۱۰	۰.۰	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۵.۱۴	۵۶۳,۴۲۰,۳۴۶,۶۸۵	۵۰۳,۵۰۷,۲۷۵,۸۲۳	۱۰.۳	۱,۵۲۸,۳۱۹,۶۴۷,۷۶۴	۷۱۹,۲۹۱,۷۶۹,۰۳۰	



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی:

درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده‌گذاری	
۱۳۹۸/۰۱/۱۴	ریال	درصد	ریال	درصد				
۰۰	۰	۶.۸۳	۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	بلند مدت	ملی - ۰۴۱۷۹۸۳۳۹۰۰۰۳
۰۰	۰	۴.۸۴	۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	بلند مدت	پاسارگاد - ۳۴۳۴۵۶۱۳۰۹۲۴۱۶۱
۰۰	۰	۳.۳۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱۳۹۹/۱۲/۰۴	۱۳۹۸/۱۲/۰۴	بلند مدت	دی - ۰۴۰۵۰۵۲۶۱۹۰۰۵
۴.۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۳۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	بلند مدت	شهر - ۷۰۰۸۳۱۷۶۶۱۳۷
۳.۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۷	۱۳۹۸/۰۶/۰۷	بلند مدت	کارآفرین - ۶۲۰۰۸۶۴۷۳۲۶۰۱
۰۰	۰	۲.۶۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	بلند مدت	کارآفرین - ۸۷۰۱۰۸۷۵۰۵۶۰۳
۳.۱	۳۳۹,۱۳۸,۹۸۰,۱۹۵	۲.۵۸	۳۸۳,۶۳۲,۲۳۳,۳۳۵	-	-	-	کوتاه مدت	کارآفرین - ۲۴۰۰۴۲۷۶۱۰۶۰۴
۰۰	۰	۱.۶۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۱۲/۱۴	۱۳۹۹/۱۲/۱۴	بلند مدت	کارآفرین - ۸۷۰۱۰۹۰۵۴۵۶۰۲
۰.۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۱۱/۲۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۹	بلند مدت	کارآفرین - ۷۶۰۱۰۰۳۸۶۰۶۰۲
۰.۴	۴۱,۱۲۰,۷۷۰,۶۸۲	۰.۳۰	۴۴,۸۰۶,۸۶۲,۸۸۰	۱۹	-	-	کوتاه مدت	مسکن - ۵۶۰۰۸۳۸۵۷۰۹۲۹
۰.۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۰۶۸۶۰۳
۰.۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۱۶۶۶۰۱
۰.۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۳۳۶۰۴
۰.۰	۱۱۹,۲۱۱,۳۲۴	۰.۱۴	۲۰,۶۵۱,۸۶۹,۵۳۴	-	-	-	کوتاه مدت	ملی - ۰۲۳۱۵۰۰۴۱۰۰۰۹
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۸۱۹۴۶۰۱
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۷	۱۳۹۸/۰۶/۰۷	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۶۸۴۹۶۰۸
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۱۲۸۶۰۱
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۲۱۴۶۰۴
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۲۷۵۶۰۰
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۸۵۲۷۶۰۹
۰.۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۸۸۴۶۶۰۴
۰.۰	۱۱,۷۰۴,۴۱۰	۰.۱۰	۱۴,۵۴۴,۵۲۳,۸۰۰	-	-	-	کوتاه مدت	پاسارگاد - ۱-۱۳۰۹۲۴۱۶-۸۶۰۰-۳۴۳
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۷	۱۳۹۸/۰۶/۰۷	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۶۹۰۵۶۰۸
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۷	۱۳۹۸/۰۶/۰۷	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۰۵۳۶۰۲
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۰۷۶۶۰۰
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۲۸۵۶۰۳
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۳۳۷۶۰۴
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۴۴۹۶۰۱
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۴۶۶۰۳
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۷۳۶۰۲
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۷۹۱۸۶۰۶
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۸۰۷۸۶۰۵
۰.۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۸۹۳۰۲۶۰۳
۴.۷	۵۱۲,۸۱۲,۳۴۴,۷۸۸	۰.۰۶	۸,۲۳۴,۲۰۵,۲۲۸	-	-	-	کوتاه مدت	شهر - ۷۰۰۸۲۶۳۶۲۴۵۴
۱۱.۵	۱,۲۵۶,۱۲۲,۱۱۹,۷۳۰	۰.۰۵	۷,۹۶۶,۱۷۶,۰۴۵	۱۰	-	-	کوتاه مدت	دی - ۰۲۰۱۲۸۶۲۰۲۰۰۸
۰.۰	۳۳۱,۰۹۲,۸۲۹	۰.۰۱	۸۶۶,۵۰۲,۴۲۶	۱۰	-	-	کوتاه مدت	مسکن - ۴۳۰۰۹۰۰۰۶۹۰۸
۰.۰	۱,۴۶۱,۴۷۸	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	کوتاه مدت	کارآفرین - ۰۵۰۰۰۶۹۵۱۱۶۰۰
۰.۰	۷۱۳,۳۱۶	۰.۰۰	۶۱۹,۰۳۸	۱۰	-	-	کوتاه مدت	گردشگری - ۱-۲۷۶۶۱۷-۹۹۵-۱۱۳
۰.۰	۵۹۴,۵۸۴	۰.۰۰	۲۴۹,۶۳۴	۱۰	-	-	کوتاه مدت	تجارت - ۰۳۱۹۶۴۹۴۴۱
۰.۴	۴۲,۷۸۵,۹۳۵,۶۰۵	۰.۰۰	-	۲۱	-	-	کوتاه مدت	آینده - ۰۲۰۱۷۹۸۰۹۱۰۰۶
۹.۳	۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۲۰.۵	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	بلند مدت	ملی - ۰۴۱۶۷۵۹۲۳۸۰۰۲
۶.۵	۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	بلند مدت	پاسارگاد - ۲-۱۳۰۹۲۴۱۶-۴۴۱-۳۴۳
۴۸.۰۸	۵,۲۶۰,۰۳۴,۸۲۸,۹۴۱	۳۱.۶۱	۴,۷۰۸,۳۰۴,۲۴۱,۹۲۰					



مستندقی سرمایه گذاری ایما - کا آخرین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین ماه ۱۳۹۹

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

	۱۳۹۸/۱/۱۴		۱۳۹۹/۱/۱۴		تاریخ سررسید
	ریال	درصد	ریال	درصد	
اوراق مشارکت بانکی	۴۲۹,۳۶۸,۳۶۸,۶۵۷		۴۲۹,۴۱۲,۱۱۴,۰۹۵		۷-۱
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۳,۶۹۵,۸۹۱,۵۸۰,۱۴۵		۷,۳۵۳,۱۰۷,۱۳۰,۴۴۶		۷-۲
اوراق اجاره	۳۰,۴۳۴,۵۷۱,۴۴۵		۱۳,۷۲۳,۰۴۳,۵۹۱		۷-۳
اوراق مرابحه	۵۵۷,۰۲۶,۵۷۳,۵۱۵		۵۵۳,۱۹۸,۰۴۶,۶۱۷		۷-۴
اوراق ترمیمی	-		۳۹۱,۸۵۵,۱۱۵,۳۴۵		۷-۵
	۵۰۱,۶۵۳,۱۰۳,۳۶۲		۸,۵۳۱,۲۰۶,۶۹۷,۹۹۲		

۷-۱ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بانکی

۱۳۹۸/۱/۱۴		۱۳۹۹/۱/۱۴		نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ارزش تعدیل شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ارزش تعدیل شده		
درصد	ریال	درصد	ریال		
۳.۹۳٪	۴۲۹,۳۶۸,۳۶۸,۶۵۷	۲.۸۸٪	۴۲۹,۴۱۲,۱۱۴,۰۹۵	۲۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵

تاسیس مالی بیمه سلامت

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

۱۳۹۸/۱/۱۴		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱/۱۴		نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ارزش تعدیل شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ارزش تعدیل شده		
درصد	ریال	درصد	ریال		

۰.۰۰٪	-	۰.۹۰٪	۱۳۴,۱۵۸,۶۵۵,۱۱۲	۴,۲۵۲,۹۰۵,۱۱۲	۱۳۹,۹۰۵,۷۵۰,۰۰۰	۱۶	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	شهرداری مشهد - مبلغ ۳۱۶
۰.۰۰٪	-	۶.۲۳٪	۹۲۶,۵۶۵,۴۴۲,۷۵۹	۵۰۰,۱۴,۷۳۳,۳۶۲	۸۷۶,۵۵۰,۷۳۰,۴۹۷	۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۹۰۰۹
۰.۰۰٪	-	۴.۸۹٪	۷۲۷,۹۹۹,۴۶۵,۴۴۲	-	۷۲۷,۹۹۹,۴۶۵,۴۴۲	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	-	۴.۰۳٪	۵۹۸,۸۳۶,۵۴۸,۰۱۷	-	۵۹۸,۸۳۶,۵۴۸,۰۱۷	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	-	۱.۵۲٪	۲۲۶,۸۶۹,۰۱۸,۵۷۷	-	۲۲۶,۸۶۹,۰۱۸,۵۷۷	-	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	-	۱.۳۳٪	۱۹۸,۷۶۰,۵۵۶,۰۳۴	-	۱۹۸,۷۶۰,۵۵۶,۰۳۴	-	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	-	۳.۸۹٪	۵۷۸,۶۶۱,۹۰۹,۴۴۸	-	۵۷۸,۶۶۱,۹۰۹,۴۴۸	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	-	۰.۲۷٪	۴۰,۷۵۰,۳۵۷,۸۰۹	-	۴۰,۷۵۰,۳۵۷,۸۰۹	-	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	-	۰.۵۲٪	۸۱,۰۹۳,۸۷۱,۸۲۷	-	۸۱,۰۹۳,۸۷۱,۸۲۷	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	-	۰.۹۰٪	۱۳۴,۹۱۱,۱۸۹,۵۰۷	-	۱۳۴,۹۱۱,۱۸۹,۵۰۷	-	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	-	۰.۳۴٪	۶۴,۸۰۲,۷۱۸,۹۵۴	-	۶۴,۸۰۲,۷۱۸,۹۵۴	-	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	-	۰.۶۷٪	۹۹,۵۵۳,۳۶۱,۷۷۲	-	۹۹,۵۵۳,۳۶۱,۷۷۲	-	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	-	۱.۴۳٪	۲۱۳,۷۰۵,۷۶۵,۵۵۷	-	۲۱۳,۷۰۵,۷۶۵,۵۵۷	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	-	۱.۵۶٪	۳۲۲,۴۴۵,۳۹۲,۱۶۷	-	۳۲۲,۴۴۵,۳۹۲,۱۶۷	-	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	-	۰.۵۷٪	۸۵,۳۱۲,۵۷۰,۵۸۷	-	۸۵,۳۱۲,۵۷۰,۵۸۷	-	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	-	۰.۳۷٪	۶۹,۹۵۵,۳۴۱,۱۷۳	-	۶۹,۹۵۵,۳۴۱,۱۷۳	-	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۲۵٪	۲۴۶,۳۵۱,۱۸۵,۸۰۸	۲.۰۰٪	۲۹۸,۲۰۷,۱۰۱,۰۶۲	۲۰,۹۵۹,۵۵۱,۳۷۰	۲۷۷,۲۴۷,۵۴۹,۶۹۲	۱۷.۹	۱۴۰۰/۰۸/۱۸	منفعت دولت - بخش خاص کارکنان ۱۰۰۰۸
۰.۰۰٪	-	۰.۵۱٪	۷۵,۲۸۶,۶۰۲,۰۶۰	-	۷۵,۲۸۶,۶۰۲,۰۶۰	-	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	-	۰.۲۱٪	۳۱,۱۰۰,۸۶۷,۸۵۲	-	۳۱,۱۰۰,۸۶۷,۸۵۲	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	-	۰.۰۵٪	۸,۰۸۱,۰۶۰,۶۲۸	-	۸,۰۸۱,۰۶۰,۶۲۸	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۴.۵۰٪	۴۹۱,۷۸۷,۸۰۷,۸۵۶	۶.۳۷٪	۹۴۸,۳۷۶,۴۲۱,۲۱۹	۴۳,۱۰۹,۹۴۱,۱۱۹	۹۰۶,۴۶۶,۴۸۰,۱۰۰	۱۷.۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۱	منفعت دولت - بخش خاص سایر ۲۰۰۴
۰.۰۰٪	-	۲.۳۲٪	۳۸۸,۳۸۱,۳۸۷,۴۱۲	-	۳۸۸,۳۸۱,۳۸۷,۴۱۲	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	-	۰.۲۳٪	۳۳,۰۳۷,۳۵۶,۶۶۸	-	۳۳,۰۳۷,۳۵۶,۶۶۸	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۸.۸۱٪	۹۶۲,۰۴۰,۲۵۰,۴۳	۰.۲۹٪	۴۳,۱۲۸,۶۹۵,۰۹۲	-	۴۳,۱۲۸,۶۹۵,۰۹۲	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۷	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	-	۰.۳۳٪	۴۷,۱۳۲,۰۱۴,۲۱۷	-	۴۷,۱۳۲,۰۱۴,۲۱۷	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	-	۶.۲۹٪	۹۳۶,۴۰۵,۴۸۵,۶۱۷	۳۱,۴۴۲,۰۴۵,۶۱۷	۹۰۶,۹۴۴,۴۴۰,۰۰۰	۱۷.۹	۱۴۰۰/۰۵/۰۵	منفعت دولت - بخش خاص سایر ۲۰۰۵
۰.۰۰٪	-	۱.۲۹٪	۱۹۱,۶۰۷,۴۳۳,۵۵۷	-	۱۹۱,۶۰۷,۴۳۳,۵۵۷	-	۱۴۰۰/۱۰/۰۴	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۵۳٪	۵۸,۲۹۲,۸۰۴,۹۸۱	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۱۸٪	۱۹,۹۹۹,۲۱۱,۱۶۹	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	۵۵,۷۵۵,۳۴۸	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۳٪	۲,۸۸۹,۲۹۳,۰۴۴	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۰٪	۲۰,۷۲۰,۶۳۱	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۶٪	۶۶۶۰,۳۷۳,۶۵۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۰۹٪	۹,۷۳۳,۳۴۲,۱۴۶	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۴۹٪	۵۳,۵۱۲,۷۰۴,۴۶۴	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۲۳	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۱۳٪	۱۲,۷۶۹,۸۸۸,۸۷۶	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۶۸٪	۷۲,۷۲۲,۸۶۷,۰۳۴	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۲۳	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۷۴٪	۸۱,۳۳۲,۵۵۲,۶۶۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۵۷٪	۶۷,۷۶۵,۸۶۹,۳۳۳	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۱.۴۲٪	۱۵۵,۳۴۳,۴۸۳,۲۹۷	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۲۷٪	۲۹,۸۲۶,۲۵۴,۲۳۳	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۳	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۰.۷۴٪	۸۱,۴۳۹,۹۰۷,۰۱۶	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	اسناد خزانه - دوره ۹۷-۹۸
۲.۷۶٪	۳۰,۱۹۴,۵۷۲,۳۴۶	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	اوراق تهران
۰.۴۳٪	۶۶,۷۷۰,۶۳۹,۹۳۴	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۷/۱۳	مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۸۰۲۳
۰.۴۷٪	۵۱,۹۵۸,۴۰۱,۱۵۴	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۸۰۲۳
۶.۶۱٪	۷۲۳,۲۰۲,۸۴۹,۴۰۹	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۸۰۲۳
۱.۳۷٪	۱۴۹,۹۴۰,۱۸۳,۴۳۱	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۸۱۳۲۷
۰.۶۴٪	۷۰,۳۹۲,۸۶۶,۲۴۲	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰
۳۳.۷۸٪	۳,۶۹۵,۸۹۱,۵۸۰,۱۴۵	۴.۸۷٪	۷,۳۵۳,۱۰۷,۱۳۰,۴۴۶	۱۴۸,۷۹۹,۱۷۶,۴۸۰	۷,۱۰۴,۳۰۷,۹۴۳,۹۶۶			



صندوق سرمایه گذاری آرمان گارافین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین ماه ۱۳۹۹

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

۱۳۹۸/۱/۱۴		۱۳۹۹/۱/۱۴		تاریخ سررسید		نرخ سود	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش بازار	ریال	ریال	درصد
۰.۱	۶۲۷,۸۶۳,۳۴۶	۰.۰۰	۱۳,۷۲۳,۰۴۳,۵۹۱	۱۳,۷۲۳,۰۴۳,۵۹۵	۱۶	۲۱	۱۳۹۹/۰۷/۱۴
۲.۷۸	۳۰۲,۷۱۶,۰۸۶,۹۹۹	۰.۰۰	-	-	-	۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶
۲.۷۸	۳۰۲,۳۴۴,۵۷۱,۹۶۵	۰.۰۰	۱۳,۷۲۳,۰۴۳,۵۹۱	۱۳,۷۲۳,۰۴۳,۵۹۵	۱۶	-	-

۷-۴- سرمایه گذاری در اوراق مرابحه

۱۳۹۸/۱/۱۴		۱۳۹۹/۱/۱۴		تاریخ سررسید		نرخ سود	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش بازار	ریال	ریال	درصد
۱.۳	۱۴۱,۱۷۸,۴۴۳,۹۵۴	۰.۹۱٪	۱۳۶,۰۸۱,۵۹۱,۳۵۴	۱۲۶,۱۶۸,۵۶۱,۴۲۷	۱۷	۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۰
۳.۴	۳۷۱,۲۴۵,۸۴۰,۳۰۰	۲.۳۴٪	۳۴۸,۷۹۰,۱۳۲,۵۰۱	۳۳۸,۷۹۴,۳۵۱,۳۲۰	۱۷	۱۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۲
۰.۷	۷۴۶۰۲,۳۸۸,۴۶۱	۰.۴۵٪	۶۷,۳۰۷,۵۸۰,۷۶۲	۶۵,۶۵۲,۳۶۷,۵۰۰	۱۸	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶
۵.۳۷	۵۸۷,۰۲۶,۵۲۲,۵۱۵	۳.۷۱٪	۵۵۲,۱۷۹,۳۰۴,۶۱۷	۵۲۰,۶۱۵,۱۸۰,۱۴۷	۳۱,۵۶۴,۱۲۴,۴۷۰	-	-

۷-۵- سرمایه گذاری در اوراق تبعی

۱۳۹۸/۱/۱۴		۱۳۹۹/۱/۱۴		تاریخ سررسید		نرخ سود	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش بازار	ریال	ریال	درصد
۰.۰۰	-	۱.۰	۱۵۴,۸۵۵,۳۹۵,۳۴۵	۱۵۴,۸۵۵,۳۹۵,۳۴۵	-	-	۱۳۹۹/۰۳/۰۷
۰.۰۰	-	۰.۹	۱۳۷,۱۴۹,۸۲۰,۰۰۰	۱۳۷,۱۴۹,۸۲۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۹/۰۵/۲۶
۰.۰۰	-	۲	۳۹۱,۹۸۵,۱۱۵,۳۴۵	۳۹۱,۹۸۵,۱۱۵,۳۴۵	-	-	-

طبق یادداشت ۲۶ صورت‌های مالی، سهام پایه اختیار فروش نفت سپهان و پاکسو به ترتیب تا تاریخ‌های ۱۳۹۹/۰۵/۲۶ و ۱۳۹۹/۰۳/۰۷ نزد شرکت سپرده‌گذاری وثیقه می‌باشد. اوراق بهاداری که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده شد:

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	۱۳۹۹/۱/۱۴	
				خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
رایتل ماهانه ٪ ۲۱	۱,۰۰۴,۵۵۰	-۰.۴۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۲۳,۰۴۳,۵۹۵	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که اوراق رایتل به سررسید می‌باشد. ۱۳۹۹/۰۳/۱۴
سکوک مرابحه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ٪ ۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰.۰۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۶۵,۶۵۲,۳۶۷,۵۰۰	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که سکوک مرابحه سایپا ۹۹۸ به سررسید ۱۳۹۹/۰۸/۲۶ می‌باشد.
مرابحه گندم ۲-اوجده شرایط خاص ۱۴۰۰	۹۲۶,۰۰۰	-۱۰۰.۰۰٪	۸۲۳,۴۰۰	۱۲۶,۱۶۸,۵۶۱,۴۲۸	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که مرابحه گندم ۲ به سررسید ۱۴۰۰/۰۸/۲۰ می‌باشد.
اسناد خزانه ۳-اوجده ۹۶-۹۹۰۲۲۵	۹۲۷,۰۵۰	-۱۰۰.۰۰٪	۸۲۴,۳۴۵	۲۲۶,۸۶۹,۰۱۸,۵۷۷	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که اسناد خزانه به سررسید ۱۳۹۹/۰۶/۲۵ می‌باشد.
اسناد خزانه ۳-اوجده ۹۷-۹۷۰۲۲۸	۸۰۹,۳۱۰	-۱۰۰.۰۰٪	۷۲۸,۳۷۹	۲۱۳,۷۰۵,۷۶۵,۸۵۷	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که اسناد خزانه به سررسید ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ می‌باشد.
منفعت دولت ۵-شخص خاص کارکن ۱۰۸	۹۲۰,۰۰۰	۰.۵۳٪	۹۲۴,۸۲۹	۲۷۷,۲۲۷,۵۹۹,۶۹۲	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که منفعت دولت ۵ به سررسید ۱۴۰۱/۰۸/۱۸ می‌باشد.
اسناد خزانه ۳-اوجده ۹۷-۹۷۰۲۲۸	۷۶۳,۰۸۲	-۱.۳۵٪	۷۵۱,۹۹۸	۲۲۲,۴۴۵,۳۹۲,۱۶۷	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که اسناد خزانه به سررسید ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ می‌باشد.
اسناد خزانه ۳-اوجده ۹۸-۹۸۰۲۲۸	۶۷۷,۲۹۹	-۱۰۰.۰۰٪	۶۰۹,۵۴۲	۱۹۱,۶۰۷,۳۲۲,۵۵۵	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که اسناد خزانه به سررسید ۱۴۰۱/۰۴/۰۶ می‌باشد.
مرابحه سلامت ۲-اوجده شرایط خاص ۱۴۰۰	۹۱۳,۹۸۰	-۱۰۰.۰۰٪	۸۲۳,۵۸۲	۳۳۸,۷۹۴,۲۵۱,۳۲۰	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که مرابحه سلامت ۲ به سررسید ۱۴۰۰/۰۹/۲۲ می‌باشد.
اسناد خزانه ۳-اوجده ۹۸-۹۸۰۱۱۱۱	۷۲۹,۴۲۱	-۱۰۰.۰۰٪	۶۵۶,۴۸۸	۳۴۸,۳۸۱,۳۸۷,۴۱۲	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که اسناد خزانه به سررسید ۱۴۰۰/۱۱/۱۱ می‌باشد.
اسناد خزانه ۳-اوجده ۹۷-۹۷۰۴۲۳	۹۵۳,۹۹۷	-۱۰۰.۰۰٪	۸۵۷,۶۹۸	۵۹۸,۸۳۶,۵۴۸,۰۱۷	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که اسناد خزانه به سررسید ۱۳۹۹/۰۴/۲۳ می‌باشد.
اسناد خزانه ۳-اوجده ۹۷-۹۷۰۷۲۱	۹۱۴,۳۶۰	-۱۰۰.۰۰٪	۸۲۳,۹۲۴	۵۷۸,۶۶۱,۹۰۹,۴۴۸	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که اسناد خزانه به سررسید ۱۳۹۹/۰۷/۲۱ می‌باشد.
اسناد خزانه ۳-اوجده ۹۷-۹۷۰۵۱۳	۹۲۴,۳۵۸	-۱۰۰.۰۰٪	۸۲۹,۹۲۳	۷۲۷,۹۹۹,۴۶۵,۴۴۲	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که اسناد خزانه به سررسید ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ می‌باشد.
منفعت دولت ۸-شخص خاص سایر ۲۰۵	۹۲۰,۰۰۰	-۱.۵۷٪	۹۰۵,۵۰۰	۹۰۴,۹۲۳,۴۴۰,۰۰۰	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که منفعت دولت ۸ به سررسید ۱۴۰۲/۰۵/۰۵ می‌باشد.
منفعت دولت ۷-شخص سایر ۲۰۴	۹۲۰,۰۰۰	-۱.۴۳٪	۹۰۶,۹۲۴	۹۰۶,۳۶۶,۲۸۰,۱۰۰	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که منفعت دولت ۷ به سررسید ۱۴۰۲/۰۴/۱۱ می‌باشد.
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۰۹	۹۷۰,۰۰۰	-۹.۹۳٪	۸۷۳,۶۷۸	۸۷۶,۵۵۰,۷۳۰,۴۹۷	تعهد مدیر صندوق نگهداری اوراق تا سررسید می‌باشد که مشارکت دولتی ۹ به سررسید ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ می‌باشد.
				۶,۶۱۷,۷۵۳,۲۷۴,۴۸۷	

۸- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری

۱۳۹۸/۱/۱۴		۱۳۹۹/۱/۱۴	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۵۹,۷۰۱,۴۱۶,۹۲۷	۶۸,۸۳۱,۸۷۳,۰۶۲	۷۱,۷۹۵,۹۱۵,۸۸۴	۶۵,۳۸۹,۱۴۳,۳۳۳

صندوق س، پروژه آرمان برند مینا

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین ماه ۱۳۹۹

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۱/۱۴		۱۳۹۹/۰۱/۱۴		یادداشت	
تزیل شده	تزیل شده	ذخیره تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۹,۴۸۵,۰۹۸,۹۶۰	۳۰,۲۲۳,۸۹۰,۹۲۳	(۲۷۸,۸۹۳,۵۴۰)	متفاوت	۲۰,۵۰۲,۷۸۴,۴۶۲	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۷۰۷,۰۶۸,۴۰۴	۱۲,۷۱۰,۴۵۱,۶۷۰	(۱۰۳,۸۵۰,۴۴۱)	۲۵٪	۱۲,۸۱۴,۳۰۲,۱۱۱	سود سهام دریافتنی
۴,۴۷۶,۹۷۲					سایر (سلف موازی مبنا)
	۹۲,۹۳۷,۵۹۹			۹۲,۹۳۷,۵۹۹	۹-۱
۴۰,۱۹۶,۶۴۴,۳۳۶	۴۳,۰۲۷,۳۸۰,۱۹۲	(۳۸۲,۷۴۳,۹۸۱)		۴۳,۴۱۰,۰۲۴,۱۷۳	مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱

۹-۱- سود اوراق مشارکت دولتی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۹ دریافت شده است.

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۹/۰۱/۱۴			
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۲,۰۴۸,۴۳۲	۱,۱۲۸,۲۷۴,۰۳۱	(۱,۰۷۲,۳۳۰,۰۸۵)	۳۲۷,۹۹۲,۳۷۸
۲۸,۷۹۶	۲۶,۷۸۴,۰۰۰	(۲۶,۷۸۴,۰۶۱)	۲۸,۷۲۵
۷۸۶,۱۴۴,۰۹۳	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۸۱۷,۴۱۴,۶۶۱)	۷۸۶,۲۲۹,۴۳۲
	۱۸۵,۳۰۰,۰۰۰	(۸۴,۸۸۵,۹۰۸)	۱۰۰,۴۱۴,۰۹۲
۱,۰۴۸,۳۳۱,۳۳۱	۲,۱۶۷,۸۵۸,۰۳۱	(۲,۰۰۱,۴۱۴,۷۱۵)	۱,۲۱۴,۶۶۴,۶۳۷

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۴
ریال	ریال
۱۱۴,۱۴۵,۳۹۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

جاری - ۱۰۰۱۳۴۲۶۶۶۰۱ - کارآفرین

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۱/۱۴			
مانده ابتدای سال	گرددش بدهکار	گرددش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۲۲۷,۴۲۵,۱۹۶,۹۳۹	(۲,۲۷۸,۸۴۵,۳۴۱,۵۲۷)	(۴۱,۴۲۰,۱۴۴,۵۸۸)
(۳,۶۹۵,۲۶۶,۶۳۸)	۱۲,۲۰۱,۳۳۱,۸۵۶,۴۵۵	(۱۲,۱۹۷,۵۳۶,۵۸۹,۸۱۷)	۰
۰	۵۳۷,۳۳۳,۹۳۵	(۵۳۷,۳۳۳,۹۳۵)	۰
(۳,۶۹۵,۲۶۶,۶۳۸)	۱۴,۴۴۹,۱۹۴,۳۷۷,۳۲۹	(۱۴,۴۷۶,۹۱۹,۲۵۵,۲۷۹)	(۴۱,۴۲۰,۱۴۴,۵۸۸)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (سهام)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (اوراق مشارکت)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (تعدیل معاملات)

صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۴
ریال	ریال
۱۳,۰۷۵,۹۱۷,۸۰۱	۲۱,۳۵۶,۱۳۵,۰۴۳
۶,۲۵۲,۶۶۹,۳۷۸	۱۵,۶۱۳,۶۳۲,۶۷۸
*	۳۳,۹۷۲,۵۹۰
۶۳,۸۹۰,۳۸۶	۳۹,۹۱۷,۷۹۶
۹۲,۰۳۲,۷۹۳	۱۱۵,۰۵۳,۰۸۳
۱۹,۴۸۴,۵۱۰,۳۵۸	۳۷,۱۴۸,۷۱۱,۱۹۰

مدیر
 ضامن نقد شوندگی
 متولی (موسسه حسابرسی رهبین)
 متولی (موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود)
 حسابرس

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۴
ریال	ریال
۲۱,۹۵۶,۶۰۰,۰۰۰	۴,۰۱۷,۷۰۹,۳۳۸
۱۸,۸۸۱,۳۲۰	۳,۶۴۵,۳۹۶
۴,۲۰۷,۰۶۳,۵۲۸	۲۸۰,۷۹۹,۷۹۶
۲۶,۱۸۲,۵۴۴,۸۴۸	۴,۳۰۲,۱۵۴,۵۳۰

بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
 بدهی بابت تمه واحدهای صادر شده
 بدهی بابت تمه واحدهای ابطال شده

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۴
ریال	ریال
۶,۲۳۷,۶۶۶,۹۴۴	۷,۴۴۸,۹۴۷,۱۵۲
۷۹۰,۹۱۲,۷۵۵	۳۲۸,۹۸۲,۷۳۸
۱,۵۰۸,۴۵۴,۳۲۴	۱,۴۷۸,۲۵۷,۷۵۵
۸,۵۳۷,۰۳۴,۰۲۳	۹,۲۵۶,۱۸۷,۶۴۵

ذخیره تصفیه
 وجوه واریزی ناشخص
 بدهی بابت تاسیس و نگهداری صندوق

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۰۱/۱۴		۱۳۹۹/۰۱/۱۴	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۰,۸۶۲,۰۰۹,۳۱۲,۹۱۰	۱۰,۷۸۷,۵۶۰	۱۴,۷۸۱,۷۷۷,۹۰۵,۹۸۱	۱۴,۶۴۷,۵۰۱
۲۰,۱۳۸,۰۲۸,۰۸۶	۲۰,۰۰۰	۲۰,۱۸۳,۳۴۴,۴۵۷	۲۰,۰۰۰
۱۰,۸۸۲,۱۴۷,۳۴۰,۹۹۶	۱۰,۸۰۷,۵۶۰	۱۴,۸۰۱,۹۶۱,۲۵۰,۴۳۸	۱۴,۶۶۷,۵۰۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
 جمع

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱/۱۴ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱/۱۴ ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	۲۷,۳۲۳,۴۶۵,۱۴۵	۴۰,۵۷۸,۶۲۹,۳۵۸
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۴۰,۷۴۱,۸۰۲,۰۴۴	۵۳,۳۵۷,۷۲۲,۳۶۵
	۱۶۸,۰۶۵,۲۶۷,۱۸۹	۹۳,۹۳۶,۳۵۱,۷۲۳

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

تعداد	بهای فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱/۱۴		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱/۱۴	
		ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال
۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸,۲۲۴,۰۰۸,۰۰۰)	(۱۶۰,۸۶۶,۲۲۹)	(۱۶۹,۳۱۲,۳۹۹)	۵,۲۹۸,۳۳۳,۳۷۲
۷۱۷,۰۷۲-۴۸۰۰۰	۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴,۰۷۲,۰۱۷)	۰	۰	۸۷۹,۹۲۷,۹۸۳
۸۲	۴۲,۲۳۰,۰۰۰	(۳۴,۰۵۹,۲۷۴)	(۲۰۰,۵۸۷)	(۲۱۱,۱۵۰)	۷,۷۵۸,۹۸۹
۱۹۶	۱۰۱,۱۷۹,۵۱۲	(۸۸,۸۰۴,۸۵۶)	(۲۴۲,۸۲۵)	۰	۱۳,۱۳۱,۸۳۱
۱۹۳	۸۸,۹۹۵,۰۰۰	(۹۵,۲۴۶,۶۵۸)	(۴۲۲,۷۲۴)	(۴۴۴,۹۷۵)	(۷,۱۱۹,۳۵۷)
۲۲,۱۶۳,۶۸۴	۵۴,۱۱۸,۸۲۶,۴۱۴	(۴۱,۲۳۹,۵۱۸,۰۰۳)	(۲۵۷,۰۶۲,۸۷۳)	(۳۷۰,۵۹۳,۹۳۳)	۱۲,۳۵۱,۶۵۱,۶۰۵
۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۵۹,۱۷۹,۹۸۲)	(۷,۵۳۳,۴۶۲)	(۷,۹۲۹,۹۹۳)	(۱۸۸,۵۸۱,۴۳۷)
۱۷۲,۰۱۳	۸,۷۰۴,۱۶۴,۳۶۴	(۴,۳۳۱,۵۶۷,۱۱۶)	(۴۱,۳۴۴,۶۴۶)	(۴۳,۵۲۰,۸۱۰)	۳,۷۸۷,۷۳۱,۷۹۲
۱۸۰,۳۲۲,۵۵۶	۱۲۹,۲۲۹,۳۳۳,۷۷۷	(۱۳۳,۰۱۷,۰۵۰,۴۸۰)	(۶۴,۸۶۴,۵۱۵)	(۶۴۸,۶۴۵,۱۶۸)	(۴۰۰,۱۵۲۶,۳۸۶)
۲۷,۹۷۸,۱۳۴	۵۶,۳۳۹,۶۵۵,۷۵۲	(۶۳,۳۵۳,۵۱۸,۷۲۵)	(۲۸,۳۷۳,۸۶۲)	(۲۸۳,۶۹۸,۲۷۸)	(۶,۹۲۵,۹۳۵,۱۱۳)
۶۲,۳۳۸	۸۸۱,۱۵۲,۱۴۲	(۷۵۷,۶۸۶,۶۷۰)	(۴,۱۸۵,۴۵۴)	(۴,۴۰۵,۷۶۰)	۱۱۴,۸۷۴,۲۵۸
۵,۲۳۰,۱۱۶	۱۲۴,۶۴۲,۱۰۴,۴۶۰	(۶۷,۴۱۵,۹۱۶,۵۹۰)	(۵۹۲,۰۴۹,۶۱۳)	(۶۲۳,۲۱۰,۴۵۸)	۵۶,۰۱۰,۹۲۷,۷۹۹
۱,۵۱۸,۷۴۰	۱۲۰,۷۰۰,۳۵۷,۸۲۳	(۱۵۷,۶۴۲,۰۵۸,۰۸۹)	(۵۶۸,۹۰۳,۴۹۱)	(۵۹۸,۸۴۶,۶۸۴)	(۳۸,۱۰۹,۴۵۰,۴۴۱)
۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۱۷۱,۶۳۴,۲۵۰)	(۵۲,۴۲۰,۵۰۰)	(۵۲۴,۲۰۵,۰۰۰)	(۱,۹۰۷,۲۵۹,۷۵۰)
-	-	-	-	-	(۳۸۰۶,۷۷۷)
-	-	-	-	-	۲۲,۵۱۳
-	-	-	-	-	۹,۸۴۳,۲۵۵,۰۰۰
-	-	-	-	-	۱۳۱,۵۷۰,۵۳۰
-	-	-	-	-	۱۰۰,۵۵۱,۰۴,۳۸۷
-	-	-	-	-	۴۲۹,۵۹۹,۷۵۹
-	-	-	-	-	۷۸۹,۳۷۴,۸۱۰
-	-	-	-	-	۱۷۲,۸۳۵,۶۳۳
-	-	-	-	-	۷۷۱,۷۰۷,۶۹۶
جمع	۶۳۶,۹۹۱,۱۹۹,۳۴۴	(۶۰۴,۷۱۴,۳۵۸,۷۱۰)	(۱,۷۷۸,۴۵۰,۷۸۱)	(۳,۱۷۵,۰۲۴,۶۰۸)	۲۷,۳۲۳,۴۶۵,۱۴۵
					۴۰,۵۷۸,۶۲۹,۳۵۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۱۴				تعداد	
	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۶۴,۵۷۵,۳۵۰	۸۱۱,۴۰۸,۵۶۳	(۱۳۷,۵۹۱,۴۳۷)	(۲۹۹,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۷۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی-لین ۹۹۱۲۲۶
۱۱۶,۱۵۱,۵۰۲	۹۲۳,۶۴۹,۱۲۶	(۵۳,۶۹۴,۰۰۱)	(۸۱,۶۳۳,۳۷۳,۶۴۵)	۸۲,۶۲۰,۷۱۶,۸۷۲	۹۲,۶۹۹	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه-۹۶-۹۱۱-۹۸
-	۱۸۱,۱۰۸,۸۳۵	-	(۴,۸۱۸,۸۹۱,۱۶۵)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه-۹۷-۳۳۷-۹۸
-	۱۹,۴۱۵,۳۴۸,۱۵۱	(۳۹,۷۷۶,۴۸۹)	(۲۶,۵۹۳,۱۱۱,۶۳۰)	۲۸,۰۰۴,۱۳۶,۲۷۰	۲۸۹,۴۵۴	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه-۹۶-۱۱۱۴-۹۸
-	۴,۵۳۴,۷۵۹	-	(۵۹,۴۷۵,۲۴۱)	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۴	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه-۹۷-۵۳۰-۹۸
-	۶۹۸,۷۸۷,۳۱۳	(۶۲,۷۱۲,۶۸۷)	(۱۰۰,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۱,۷۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه-۹۸-۱۱۱۱-۰۰
-	۱,۹۳۶,۵۷۱,۳۷۳	(۶,۳۴۸,۵۴۵)	(۲۳,۹۸۰,۶۹۵,۸۲۲)	۲۵,۹۲۳,۶۱۵,۶۴۰	۲۷,۳۶۹	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه-۹۶-۱۸۱۰-۹۸
-	۸,۴۵۹,۳۹۷,۰۰۲	(۱۲۰,۵۰۹,۵۷۹)	(۱۷۱,۴۳۴,۳۳۳,۴۱۹)	۱۸۰,۰۰۴,۲۴۰,۰۰۰	۲۴۱,۷۲۰	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه-۹۷-۵۱۸-۰۰
-	۴۰۴,۰۴۱,۵۰۲	-	(۲,۹۳۷,۵۸۸,۹۹۸)	۳,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۲	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه-۹۶-۹۸۱۰-۱۶
-	۳,۶۵۰,۸۳۳,۷۴۲	-	(۳۷,۹۶۰,۰۶۶,۳۵۸)	۴۱,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۱۱	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه-۹۷-۷۲۲-۹۸
-	۳,۲۴۲,۳۴۵,۹۴۶	-	(۲۶,۷۴۶,۶۵۴,۰۵۴)	۲۹,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۸۹	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه-۹۶-۹۸۰۸۲۰
-	۵,۴۴۰,۹۶۰	(۶۳۴,۸۸۵)	(۸۵۵,۸۴۶,۶۳۷)	۸۶۱,۹۱۲,۴۸۲	۹۹۷	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه-۹۷-۹۰۲۲۴-۹۸
-	۱۰,۳۳۷,۰۱۳,۳۷۳	(۵۳,۲۰۸,۲۱۶)	(۱۸۵,۶۸۷,۴۳۱,۲۱۱)	۱۹۶,۰۶۷,۶۵۲,۸۰۰	۲۰۷,۳۷۷	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه-۹۷-۱۱۰۱۰-۹۸
-	۳,۹۴۸,۹۷۴,۹۸۰	(۶۳,۱۵۶,۸۴۳)	(۱۰۱,۲۴۴,۶۲۲,۱۷۷)	۱۰۵,۲۵۴,۷۵۴,۰۰۰	۱۴۴,۹۷۹	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه-۹۷-۵۲۵-۰۰
-	۴,۰۰۱,۸۳۴,۴۴۴	-	(۵۵,۵۱۵,۱۶۵,۵۵۶)	۵۹,۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۱۷	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه-۹۶-۵۵۳-۹۸
-	۴۰۸,۰۷۲,۷۱۴	(۱۲,۵۱۸,۱۳۲)	(۱۶,۸۴۵,۸۰۸,۸۸۴)	۱۷,۳۶۶,۳۹۹,۷۳۰	۲۱,۶۸۳	اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه-۹۷-۹۷۲۱-۹۸
-	۴,۳۵۶,۷۵۸,۵۷۷	-	(۳۹,۲۴۷,۲۴۱,۴۳۳)	۴۳,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۶۰۴	اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه-۹۶-۹۸۰۸۲۰
-	۱۳,۲۹۹,۶۱۷,۵۹۸	(۱۱۵,۰۴۷,۹۳۰)	(۱۶۳,۷۳۷,۷۰۰,۶۹۳)	۱۷۷,۱۵۲,۳۶۶,۲۲۰	۲۱۷,۰۷۹	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه-۹۷-۹۹۱۰-۲۲
-	۶,۰۲۸,۵۵۱,۴۴۰	-	(۸۷,۹۶۸,۴۵۸,۵۶۰)	۹۳,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۹۷	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه-۹۷-۸۷۲۳-۹۸
-	۹,۵۰۲,۵۵۶,۴۸۲	-	(۸۸,۳۳۷,۴۴۳,۵۱۸)	۹۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۸۴۰	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه-۹۶-۹۸۰۷۲۲
-	۷۷۷,۷۰۶,۶۰۸	(۴۷,۰۷۴,۷۷۰)	(۶۴,۱۰۵,۹۶۷,۴۷۹)	۶۴,۹۳۰,۷۴۸,۸۵۷	۸۳,۳۷۱	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه-۹۷-۹۹۲۳-۹۸
-	۱۴,۰۴۶,۴۵۱,۵۷۹	-	(۱۵۹,۴۳۳,۵۸۸,۴۲۱)	۱۷۳,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۵۱۰	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه-۹۷-۹۸۰۶۲۷
-	۸,۴۶۷,۵۸۰,۶۲۱	-	(۱۸۸,۷۰۹,۴۱۹,۳۹۹)	۱۹۷,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۱۷۷	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه-۹۶-۹۸۰۴۱۱
-	۵,۰۴۸,۵۷۱,۷۳۵	-	(۴۵,۹۳۳,۴۲۸,۲۶۵)	۵۰,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۸۲	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه-۹۷-۹۸۰۷۲۳
-	۳,۹۸۵,۷۸۸,۴۶۰	-	(۸۲,۷۰۶,۲۱۱,۵۴۰)	۸۷,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۶۹۰	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه-۹۶-۹۸۰۴۱۱
-	۷,۶۵۱,۹۱۴,۱۴۱	(۱۰۰,۹۹۸,۴۰۸)	(۱۳۱,۴۱۷,۴۵۷,۰۳۰)	۱۳۹,۱۷۰,۳۶۹,۵۷۹	۱۷۱,۱۷۳	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه-۹۷-۹۸۰۵۱۳
(۱۸,۷۵۹,۵۲۷,۵۰۰)	۳,۲۱۵,۳۲۵,۰۰۰	-	(۲۹۶,۷۸۴,۶۷۵,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	اوراق تهران
-	۳۲,۲۶۲,۵۰۰	-	(۴۴,۴۷۷,۷۳۷,۵۰۰)	۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۰۰	مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
(۴۵,۱۲۶,۰۷۳)	۲۶,۵۴۰,۰۰۰	-	(۵۲,۳۶۳,۴۶۰,۰۰۰)	۵۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۴۰۰	مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
-	۴۸۲,۱۴۳,۵۰۰	-	(۷۴۸,۵۴۳,۸۵۶,۱۵۰)	۷۴۹,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۹,۰۲۶	مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
-	۱,۶۱۱,۰۷۰,۷۴۵	-	(۱۴۸,۷۰۶,۹۱۹,۲۵۵)	۱۵۰,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۳۱۸	مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۳۷
-	۴۹,۴۸۳,۴۲۵	-	(۶۸,۲۰۳,۵۱۶,۵۷۵)	۶۸,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۲۵۳	مشارکت دولتی ۸-شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰
-	۳,۷۳۰,۱۲۶,۵۰۰	(۲۸,۵۴۴,۷۳۷)	(۳۵,۶۱۳,۳۶۹,۵۷۳)	۳۹,۳۷۲,۰۴۰,۸۰۰	۴۰,۸۰۰	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
۵۱۶,۳۰۴,۳۸۲	-	-	-	-	-	رایتل ماهانه ۲۱٪
۷۹,۶۹۸,۵۲۵	-	-	-	-	-	اجاره فائده‌بیسیر
۴,۹۲۴	-	-	-	-	-	اجاره پترومیدیا
۱,۶۸۱,۴۸۹,۴۳۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۲,۸۸۶,۰۰۶,۲۷۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه-۹۶-۹۱۳-۹۸
۱,۹۸۸,۴۰۴,۰۹۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه-۹۶-۵۰۸-۹۸
۳,۴۸۴,۵۱۳,۳۲۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه-۹۷-۹۲۰-۹۷
۳۳۷,۱۸۳,۳۸۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه-۹۶-۵۲۲-۹۷
۴,۸۶۳,۳۲۹,۲۷۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه-۹۶-۶۱۲-۹۷
۲۴۶,۰۸۶,۵۲۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه-۹۷-۱۰۲۴-۹۷
۱۸,۳۷۳,۹۰۶,۹۴۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه-۹۶-۷۱۰-۹۶
۱۴,۳۴۹,۹۷۵,۳۸۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه-۹۶-۹۲۶-۹۷
۱۴,۵۴۱,۳۵۴,۴۰۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه-۹۶-۱۰۱۰-۹۷
(۳۳,۸۲۸,۴۸۸)	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۱۶,۹۶۳,۲۷۵,۸۰۲	-	-	-	-	-	سلف مولزی برق گروه میا ۹۷۱
۱,۰۴۴,۸۳۳,۹۱۱	-	-	-	-	-	شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪
۲۶۴,۷۶۸,۱۵۰	-	-	-	-	-	ص مرابحه خودرو ۱۲-۰۰-۱۸
(۹۵۰,۰۸۸,۶۸۴)	-	-	-	-	-	صکوک مرابحه سایپا ۹۸-۳-۱۸
۷,۵۱۳,۹۰۰	-	-	-	-	-	مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
(۹,۳۹۴,۷۶۳,۵۰۰)	-	-	-	-	-	مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۰-۱۴۰۰
(۱۳,۳۱۹,۸۷۵)	-	-	-	-	-	مشارکت نفت و گاز پرشیا ۱۲۳-۹۷
۵۳,۳۵۷,۷۲۲,۳۶۵	۱۴۰,۷۴۱,۸۰۲,۰۴۴	(۸۴۱,۷۰۶,۶۴۹)	(۳,۸۱۸,۳۵۲,۳۴۴,۵۵۷)	۳,۹۵۹,۹۳۵,۸۵۳,۲۵۰	۴,۲۳۷,۲۳۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پایانگشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱/۱۴
۱۸-۱	۵۲,۷۲۶,۲۰۰,۲۶۷	۶۱۳,۰۴۴,۲۵۹,۹۶۰
۱۸-۲	۲۴,۲۰۰,۲۳۵	۱۹۹,۲۵۲,۸۵۵,۴۱۲
۱۸-۳	۱۰,۹۷۹,۵۲۳,۸۶۲	۱۲,۰۹۲,۲۹۸,۹۵۷
۱۸-۴	۱۱۱,۸۹۳,۵۲۵,۸۹۵	(۳۰,۷۳۱,۹۹۹,۴۱۷)
۱۸-۵	۵,۱۲۲,۶۶۶,۲۵۰	۸۱,۳۲۹,۲۸۲,۶۱۳
	۱۸۱,۶۸۷,۱۴۰,۶۲۰	۸۷۵,۶۵۷,۱۹۷,۵۳۵

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

نوع	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱/۱۴				
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار یا قیمت تعدیل شده
ملی سن	۴,۹۸۶,۴۸۹	(۱۲,۵۱۲,۸۱۰)	(۳۷,۳۳۷,۱۶۹)	(۱۲۸,۲۵۱,۷۶۶,۱۶۶)	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۴۲۹,۳۲۵,۳۸۰	(۳۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۳۲۹,۷۵۰)	(۳۰,۳۴۳,۸۲۵)	۹,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه	۵,۳۲۹,۱۹۲,۳۷۷	(۱۵,۶۹۰,۷۱۷)	(۳۰,۹۰۶,۱۸۱)	(۳۱,۷۹۰,۹۶۵)	۲۳,۱۳۸,۱۴۲,۳۸۱
بانک تجارت	۶,۰۹۷,۷۱۲,۱۰۳	(۳۵,۸۹۰,۳۸۸)	(۳۶,۸۹۵,۸۱۱)	(۳۱,۰۰۰,۳۳۵,۵۳۱)	۵۱,۱۷۸,۰۵۵,۳۵۳
کل شهر	۵۸۴,۱۶۱,۵۰۶	(۳,۳۲۹,۱۲۹)	(۳,۸۱۳,۳۵۴)	(۳,۷۱۳,۹۷۵)	۶,۰۵۵,۹۹۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غیر	۲,۳۵۸,۳۷۷,۲۴۴	(۳,۷۸۰,۰۰۰)	(۵,۳۳۱,۰۰۰)	(۳,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خاک	۶۶۹,۰۲۵,۴۲۱	(۳,۰۹۱,۱۵۶,۳۷۵)	(۳,۵۹۵,۵۷۵)	(۳,۵۶۰,۷۱۹,۱۵۰)	۷,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰
بانک کارآفرین	۷,۸۲۸,۱۶۰,۷۶۸	(۵,۸۱۰,۰۰۰)	(۵,۲۷۸,۱۳۵)	(۵,۳۳۱,۳۳۳,۳۳۳)	۱۷,۶۳۸,۹۲۶,۳۷۷
پتروشیمی فارس	(۵۷۳,۸۵۱,۵۶۷)	(۱۵۴,۳۹۵,۵۲۹)	(۱۶۶,۳۷۵,۷۵۲)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد	-	(۳,۳۲۹,۶۱۵)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۶۶,۰۰۰)	۸,۴۲۱,۳۰۰,۰۰۰
پتروشیمی تاسین	۷,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱)	(۳۰)	(۳,۱۲۵)	۶,۲۳۷
فولاد خوزستان	۱۶,۷۵۵,۹۱۵,۹۵۵	(۱۱,۳۱۰,۸۸۱)	(۱۰,۳۳۷,۳۸۷)	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۵۸۳,۲۶۶,۲۶۶
پاکسان	-	(۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۳۹,۸۳۳)	(۳,۵۳۹,۸۳۳)	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری خوزریس	(۳۰,۱۷۶۴,۷۲۵)	(۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۸۷,۱۱۱,۷۰۰)	۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پارس	(۱,۸۴۰,۱۲۴,۵۰۷)	(۱۲,۳۲۰,۰۰۰)	(۱۳,۱۷۸,۰۰۰)	(۱۵,۳۲۱,۵۵۶,۰۰۰)	۲۸,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰
نفت بندر عباس	۱,۳۱۷,۶۸۱,۱۲۱	(۱۶,۵۸۰,۰۰۰)	(۱۵,۴۵۰,۰۰۰)	(۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۹,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی غدیر	(۳۷,۸۶۲,۹۹۱)	(۱۵,۸۱۰,۰۰۰)	(۱۵,۱۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت تهران	(۳۲۱,۱۸۸,۸۰۴)	(۳,۱۹۳,۳۷۷)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۲۲۲,۳۲۲,۳۲۲
چادرمو	۴۵۵,۲۵۵,۷۱۴	(۳,۳۳۶,۴۳۴)	(۳,۹۳۰,۰۰۰)	(۳,۷۱۱,۵۵۵,۱۵۲)	۵,۲۵۵,۳۷۲,۰۰۰
فروشگاههای زنجیره ای اقل کوروش	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۱۰,۸۶۱,۳۸۸)	(۳,۳۸۲,۹۶۳,۳۳۳)	(۱۵,۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	۲۴۴,۳۵۲,۳۲۷,۶۸۸
پتروشیمی توری	-	(۳۸,۵۲۳,۳۷۵)	(۳۸,۳۸۰,۰۰۰)	(۳۸,۳۸۰,۰۰۰)	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	-	(۸,۶۲۱,۰۰۰)	(۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۵۳,۹۲۲,۰۰۰)	۵,۲۳۸,۲۰۰,۰۰۰
فولاد کوه	-	(۳۲,۳۸۵,۰۰۰)	(۳۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۳۳۳,۶۶۶,۳۳۳)	۲۴,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک پارسیان	-	(۵۳,۱۹۹,۲۳۸)	(۵۰,۵۳۹,۹۴۱)	(۵۰,۲۲۰,۱۶۲,۱۵۹)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی دقا	-	(۳,۱۹۳,۳۷۷)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳,۸۲۹,۱۲۸,۳۷۵
نفت پاسارگاد	-	(۳,۱۲۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صادراتین	-	(۳,۵۵۷,۸۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳,۱۱۱,۵۷۸,۰۰۰
تاسین سرمایه ماندان	-	(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
مینا	-	(۱۰,۳۳۷,۳۸۷)	(۱۰,۳۳۷,۳۸۷)	(۱۰,۳۳۷,۳۸۷)	۲,۱۵۳,۲۴۰,۰۰۰
سرمایه گذاری نوکا	-	(۳,۳۱۰,۰۰۰)	(۳,۳۱۰,۰۰۰)	(۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۸,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰
مشتی موده نام	-	(۱۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۱۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۱۳,۳۳۳,۳۳۳)	۲۲,۲۶۶,۰۰۰
تاسین سرمایه بانک ملت	-	(۳,۲۵۲,۶۶۶)	(۳,۲۵۲,۶۶۶)	(۳,۲۵۲,۶۶۶)	۳۵,۵۵۲,۵۵۰
پتروشیمی تندگوان	-	(۱۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۱۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۱۳,۳۳۳,۳۳۳)	۲,۵۵۷,۴۴۴,۰۰۰
سیمان ساهو	-	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	۲۵,۱۲۵,۸۰۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوزر	-	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	۹۶,۲۲۹,۶۶۶
اسفند تسهیلات مسکن اسفند	-	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری معادن و فلزات	-	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	۲۶,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰
نور گل	-	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
برق مانتاب کهنوج	(۲,۳۵۵,۳۳۳,۳۳۳)	-	-	-	-
	۵۲,۷۲۶,۲۰۰,۲۶۷	۶۱۳,۰۴۴,۲۵۹,۹۶۰	۵۲۵,۹۲۱,۱۲۹	۵۲۵,۹۲۱,۱۲۹	۱,۲۵۱,۱۸۶,۳۳۵,۷۷۴

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

نوع	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱/۱۴				
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار یا قیمت تعدیل شده
سهم دقا (تقدیم)	-	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پاکمو (تقدیم)	۲۴,۲۰۰,۲۳۵	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	۲۴,۲۰۰,۲۳۵
چادرمو (تقدیم)	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳,۳۳۳,۳۳۳)	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۸-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

نوع	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱/۱۴				
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار
صندوق س. پرورد آرمان برند مینا	۱۰,۹۷۹,۵۲۳,۸۶۲	(۱۰,۹۷۹,۵۲۳,۸۶۲)	(۵۴,۸۸۷,۳۵۲)	(۵۴,۸۸۷,۳۵۲)	۷۱,۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰



سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱/۱۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار ارزش تعدیل شده	نقد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	(۷۰.۲۵۶.۴۴۲)	(۱۳.۹۵۶.۴۲۵)	(۱۳.۷۳۳.۳۰۰.۰۱۷)	۱۳.۷۳۳.۰۰۰.۰۰۰	۱۳.۷۳۳
(۱.۸۴۶.۵۸۲.۲۵۷)	(۷.۲۹۴.۷۰۷۵۰.۰۰۰)	(۳۷.۶۳۲.۵۰۰)	(۷۲.۹۴۷.۰۷۵۰.۰۰۰)	۶۵.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۳.۰۰۰
(۲.۹۹۷.۸۲۵.۰۰۰)	(۱۶.۵۰۰.۰۰۰)	(۹۴.۲۵۰.۰۰۰)	(۱۳۰.۰۶۶.۲۵۰.۰۰۰)	۱۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۰.۰۰۰
(۱۹.۸۹۹.۶۳۸.۳۰۷)	(۵۰.۹۶۸.۵۲۶.۰۰۰)	(۹۱.۵۳۸.۵۷۳)	(۱۳۱.۲۶۵.۴۱۴.۰۲۹)	۱۲۶.۲۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۱.۵۰۰
(۴۸.۴۶۰.۰۴۰.۹۸۰)	(۲۲.۴۵۵.۷۰۷۸۰.۰۰۰)	(۲۲۸.۵۴۸.۷۸۰)	(۳۵۱.۲۴۹.۹۵۹.۰۲۰)	۳۲۹.۰۳۲.۸۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰
۸۱.۳۳۷.۹۹۰.۲۴۸	۱۴۶.۶۱۱.۲۵۳	(۶۲۵.۹۶۰.۳۵۱)	(۸۷۶.۴۰۶.۱۱۹.۲۴۴)	۸۷۷.۱۸۶.۶۹۰.۸۴۸	۱.۰۰۴.۰۱۶
.	۵۸.۹۰۱.۸۹۰.۳۶۹	(۵۲۸.۱۸۲.۵۴۵)	(۶۶۹.۰۹۷.۵۷۵.۰۷۳)	۷۲۸.۵۲۷.۶۴۷.۹۸۷	۸۵۷.۱۶۹
.	۳۷.۶۰۸.۳۴۶.۴۵۸	(۴۴۳.۴۷۱.۴۸۹)	(۵۶۱.۲۲۸.۲۰۱.۵۵۹)	۵۹۹.۲۷۱.۰۱۹.۵۰۶	۶۹۸.۶۹۷
.	۱۰.۸۷۵.۰۲۸.۵۵۷	(۱۶۴.۵۹۹.۳۷۳)	(۲۱۵.۹۹۳.۹۹۰.۰۲۰)	۲۲۷.۰۳۳.۶۱۷.۹۵۰	۲۲۷.۱۱۰
.	۲۷.۴۲۰.۸۱۹.۳۴۰	(۱۴۴.۲۰۵.۹۵۲)	(۱۷۱.۳۳۹.۷۳۶.۹۴۴)	۱۹۸.۰۹۰.۴۷۶.۱.۹۸۶	۲۱۲.۵۵۸
.	۲۸.۷۷۲.۵۸۷.۵۴۴	(۴۱۹.۸۳۴.۲۶۴)	(۵۴۶.۸۸۹.۳۳۱.۹۲۴)	۵۷۹.۰۸۱.۴۴۳.۷۱۲	۷۰۳.۶۸۸
.	۴.۴۶۱.۴۹۲.۳۷۳	(۳۹.۶۵۵.۰۰۷)	(۳۶.۲۸۹.۳۵۵.۴۶۶)	۴۰.۷۸۰.۴۴۳.۶۱۶	۴۱.۶۹۳
.	۸.۴۶۳.۳۶۰.۴۴۲	(۵۸.۸۳۵.۷۱۳)	(۷۲.۶۳۰.۵۱۱.۴۰۵)	۸۱.۱۵۲.۷۰۷.۵۶۰	۱۰۲.۴۰۸
.	۵۱.۰۷۰.۵.۹۹۰	(۹.۳۵۸.۸۹۳)	(۱۲.۳۸۰.۴۸۳.۵۱۷)	۱۲.۹۰۰.۵۴۲.۴۰۰	۱۶.۳۵۰
.	۵۸.۳۲.۹۱۰.۱۸۹	(۳۷.۰۱۶.۰۵۸)	(۵۸.۹۶۹.۸۰۸.۷۵۶)	۶۴.۸۴۹.۷۳۵.۰۱۲	۹۷.۴۷۷
.	۹.۹۳۹.۸۰۵.۰۷۱	(۱۷.۲۲۸.۹۱۶)	(۸۶.۶۲۰.۵۶۷.۰۱۰)	۹۹.۶۲۶.۰۹۰.۶۸۸	۱۲۲.۵۱۶
.	۹۶۳.۰۳۳.۵۵۶	(۱۵۵۰.۴۹۰.۹۱۰)	(۲۱۷.۷۴۳.۷۳۳.۰۳۰)	۲۱۳.۸۶۰.۸۱۴.۹۴۸	۲۹۳.۶۲۲
.	۱۸.۶۹۹.۸۰۱.۳۴۹	(۱۶۸.۶۴۵.۱۷۷)	(۲۱۲.۷۴۵.۵۹۰.۸۱۸)	۲۳۲.۶۱۴.۰۲۷.۳۴۴	۳۰۹.۳۳۸
.	۶.۰۶۳.۱۳۵.۰۶۶	(۶۱.۹۶۴.۴۸۹)	(۷۹.۲۴۳.۴۵۵.۵۲۱)	۸۵.۳۷۴.۶۶۷.۰۷۶	۱۱۱.۶۶۶
.	۶.۳۹۶.۳۵۹.۵۵۰	(۵۰.۷۵۴.۳۴۷)	(۶۳.۵۵۸.۷۸۱.۶۳۳)	۷۰.۰۰۵.۹۹۵.۵۲۰	۹۷.۸۵۶
.	(۲۲.۷۵۲.۲۵۰.۳۰۸)	(۳۰.۱۰۱.۱۵۰.۳۰۸)	(۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	۲۷۷.۴۴۸.۷۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰
.	۵۰.۶۹۸.۱۵۵.۳۹۷	(۵۴.۶۲۲.۳۸۸)	(۷۰.۰۱۶.۷۶۶.۵۶۳)	۷۵.۳۳۱.۲۲۴.۴۴۸	۱۰۱.۶۳۳
.	۱.۱۶۳.۵۹۲.۰۶۵	(۲۹.۵۶۴.۴۸۸)	(۲۹.۹۳۷.۲۷۵.۷۸۷)	۳۱.۱۲۳.۴۲۳.۳۴۰	۳۹.۶۷۷
.	۶۲۲.۲۵۲.۲۵۸	(۵.۸۶۳.۰۲۰)	(۷.۴۴۸.۸۰۸.۲۷۰)	۸.۰۸۶.۹۲۳.۶۴۸	۱۰.۰۷۴
.	(۹۳.۷۳۳.۵۱۹.۹۰۰)	(۶۵.۷۵۱.۹۰۰)	(۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	۹۰.۶.۹۲۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰
.	(۱۰.۶۹۵.۳۴۴.۷۰۶)	(۲۵۲.۶۸۷.۲۰۴)	(۳۵۸.۹۷۶.۷۳۲.۱۱۸)	۳۴۸.۵۳۴.۰۷۴.۶۱۶	۵۲۰.۹۰۷
.	۱.۴۱۶.۴۶۰.۷۴۳	(۳۳.۹۶۹.۲۲۹)	(۳۱.۶۲۰.۵۴۴.۹۲۵)	۳۳.۰۶۱۰.۰۴۸.۹۷	۴۱.۹۸۹
.	۲.۴۹۵.۶۷۸.۶۳۲	(۳۱.۲۹۰.۹۹۰)	(۴۰.۶۳۳.۰۱۶.۴۶۰)	۴۳.۱۵۹.۹۸۶.۰۸۲	۵۶.۸۶۶
.	۲.۲۷۵.۵۶۳.۳۴۵	(۳۴.۲۶۸.۰۵۵)	(۴۴.۹۵۶.۵۰۰.۸۷۲)	۴۷.۲۶۶.۲۸۲.۲۷۲	۶۴.۱۶۴
.	(۹۵.۰۵۶۶۰.۰۰۰)	(۶۵۶.۵۶۰.۰۰۰)	(۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	۹۰.۵۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰
.	(۱۱.۵۲۴.۴۵۹.۸۸۶)	(۱۳۹.۰۱۶.۱۲۷)	(۲۰۳.۱۳۳.۸۲۳.۴۴۱)	۱۹۱.۷۴۶.۳۷۹.۶۸۲	۲۱۴.۵۴۷
.	.	.	(۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰
۴۹.۵۵۷.۶۵۰	.	.	.	.	.
(۷۲.۲۴۰.۰۲۸)	.	.	.	.	.
(۴۲۷.۵۰۰.۰۰۰)	.	.	.	.	.
۱.۱۲۸.۴۹۶.۲۸۱	.	.	.	.	.
۴۳۱.۷۴۳.۵۵۱	.	.	.	.	.
۳۸۹۲.۷۷۶	.	.	.	.	.
۵۸.۴۰۶.۲۴۲	.	.	.	.	.
۴۱۴.۲۵۸	.	.	.	.	.
۱۸۶.۹۹۲.۱۶۹	.	.	.	.	.
۱۴۸.۰۰۵.۲۶۸	.	.	.	.	.
۳.۷۳۳.۰۷۴.۱۴۱	.	.	.	.	.
۳۰۰.۷۴۵.۰۸۰	.	.	.	.	.
۵.۲۱۴.۹۵۷.۷۶۰	.	.	.	.	.
۱.۶۹۶.۱۶۴.۹۰۶	.	.	.	.	.
۹.۱۱۹.۴۱۶.۹۱۳	.	.	.	.	.
۲.۱۳۲.۸۷۹.۷۸۱	.	.	.	.	.
۶.۷۰۲.۱۴۴.۰۸۹	.	.	.	.	.
۱۰.۱۲.۱۶۴.۲۸۵	.	.	.	.	.
۳.۱۰۴.۳۱۰.۹۴۳	.	.	.	.	.
۱۸.۳۵۹.۳۳۷.۰۵۱	.	.	.	.	.
۸.۴۸۱.۸۵۷.۵۲۵	.	.	.	.	.
۱۱.۹۲۲.۰۸۹.۸۷۳	.	.	.	.	.
۳۰.۴۷۳.۷۱۱.۶۸۷	.	.	.	.	.
۱۱۱.۸۹۴.۵۲۵.۸۹۵	(۳۰.۷۳۱.۹۹۹.۴۱۷)	(۵.۵۴۲.۰۳۶.۴۵۰)	(۸۰.۶۹۹.۳۷۸.۱۶۷.۱۰۵)	۸۰.۴۴.۱۸۸.۲۰۴.۱۲۸	۹.۵۴۶.۲۲۰



صندوق سرمایه‌گذاری امدان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۸-۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق تبعی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۱۴						
تعداد	بهای بازار ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۵۸,۱۷۴	۱۵۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۹۶	(۹۲,۶۸۶,۲۵۲,۰۳۲)	(۷۴۲۸,۰۵۰,۰۰۰)	(۷۸۱,۹۰۰,۰۰۰)	۶۲,۱۶۹,۰۴۳,۰۶۳	۵,۱۶۲,۶۶۶,۲۵۰
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۷,۵۰۱,۴۸۰,۶۰۰)	(۶۵۷,۷۸۰,۰۰۰)	(۶۹۲,۳۹۹,۸۵۰)	۱۹,۶۲۸,۳۳۹,۵۵۰	-
۲۲,۱۵۸,۱۷۴	۲۹۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۹۶	(۲۱۰,۱۸۷,۷۳۲,۶۳۲)	(۱,۴۰۰,۵۵۸,۰۰۰)	(۱,۴۷۴,۲۹۹,۸۵۰)	۸۱,۷۹۷,۳۸۲,۶۱۳	۵,۱۶۲,۶۶۶,۲۵۰

پاکشو
نفت سپاهان

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۱۴						
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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۴,۸۹۸,۸۳۱	۱۵	۷۱,۳۲۶,۹۷۳	-	۷۱,۳۲۶,۹۷۳	-
۱۳۹۸/۰۸/۱۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۶۸,۴۰۴
۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۳,۳۸۲,۲۵۶	۲,۷۰۰	۹,۱۳۲,۰۹۱,۷۴۴	-	۹,۱۳۲,۰۹۱,۷۴۴	-
۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۸,۲۰۷,۹۲۳	۱,۰۰۰	۱۸,۲۰۷,۹۲۳,۰۰۰	-	۱۸,۲۰۷,۹۲۳,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۸,۷۰۲,۶۶۶	۳۰۰	۵,۶۱۰,۷۹۹,۸۰۰	-	۵,۶۱۰,۷۹۹,۸۰۰	۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۳,۰۳۳,۱۷۶	۱۵۰	۴۵۴,۹۷۶,۴۰۰	-	۴۵۴,۹۷۶,۴۰۰	-
۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۰۴۵,۹۸۱	۱,۷۰۰	۳,۴۷۸,۱۶۷,۷۰۰	-	۳,۴۷۸,۱۶۷,۷۰۰	-
۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۶۶۴,۰۶۸)	۱,۸۹۷,۳۳۵,۹۳۲	-
۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۴,۱۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۰۳/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۲۵,۰۰۰	۶,۵۰۰	۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۴۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰	۳,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۴۰۰	-	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۴۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱,۷۴۶,۱۱۴	۳۶۰	۶۲۸,۶۰۱,۰۴۰	-	۶۲۸,۶۰۱,۰۴۰	۲۸۸,۱۰۳,۷۰۰
۱۳۹۸/۰۲/۰۸	۵۵۰,۰۰۰	۷۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۱۶۷	-	۳۸۵,۰۰۰,۱۶۷	-
۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۵۹۹,۹۹۹	۱,۰۰۰	۶۴۷,۹۹۹,۹۲۱	-	۶۴۷,۹۹۹,۹۲۱	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۱۹,۹۲۰,۱۷۲,۱۰۴
-	-	-	۸۴,۰۱۲,۳۸۶,۱۴۵	(۱۰۲,۶۶۴,۰۶۸)	۸۳,۹۰۹,۷۲۲,۰۷۷	-

برق ماهتاب کهنوج
بانک کارآفرین
شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
فولاد خوزستان
فولاد مبارکه
ملی مس
نفت بندر عباس
نفت تهران
پاکسان
پاکشو
پتروشیمی خارک
پتروشیمی غدیر
پتروشیمی نوری
پتروشیمی پارس
پتروشیمی تامین
پتروشیمی خلیج فارس
چادرمو
گل گهر
پتروشیمی سازند
گروه توسعه ملی ایران
جمع



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان صندوق سرمایه‌گذاری آرمان گرافین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین ۱۳۹۹

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴
	ریال	ریال
۲۰-۱	۶۹۱,۰۴۴,۹۷۰,۹۳۷	۷۷۳,۷۱۳,۳۶۰,۰۷۸
۲۰-۲	۸۸۵,۰۰۳,۲۹۷,۶۴۶	۸۳۲,۴۷۶,۰۰۹,۶۸۶
۲۰-۳	۲۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	<u>۱,۸۰۱,۸۴۸,۲۶۸,۵۸۳</u>	<u>۱,۶۰۶,۱۸۹,۶۱۳,۷۶۴</u>

سود اوراق مشارکت اجاره، مراهبه و بانکی
سود سپرده های بانکی
درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی
۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره و مراهبه و بانکی

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۱۴		نرخ سود درصد	مبلغ اسمی ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به	
	سود خالص ریال	سود خالص ریال					۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۸/۰۱/۱۴
اوراق مشارکت:								
اوراق تهران	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۴۸,۸۴۲,۱۰۲,۷۶۲	۱۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۰/۲/۳۱	۱۰۲,۳۱۱,۷۴۹,۱۲۰	۴۸,۸۴۲,۱۰۲,۷۶۲
شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪	۱۳۹۸/۰۷/۰۸	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۰۷/۰۸	۲۴,۹۶۹,۹۱۱,۷۷۸	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۱۸۱۲۰۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۷۴۹,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۷۴۹,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۲/۲۲	۱۱۲,۵۴۹,۲۱۳,۸۹۲	۱۳۴,۷۲۶,۷۶۶,۳۵۷
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱,۰۰۴,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱,۰۰۴,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۲/۲۲	۱۳۸,۸۱۹,۴۹۳,۲۴۴	۱۵۶,۰۹۴,۲۶۱,۶۴۴
مشارکت دولتی ۸-شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۶۸,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۶۸,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۰	۱۲/۲۳	۱۰,۹۲۰,۴۸۰,۰۰۰	۸,۷۵۳,۰۷۱,۴۷۵
مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۵۰,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۵۰,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۲/۲۶	۲۷,۰۵۷,۲۴۰,۰۰۰	۲۵,۹۱۵,۶۴۶,۸۶۰
سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	-	-	-	-	-	-	۷,۳۸۸,۸۶۴,۰۹۷	-
مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۶۶۴,۱۸۹,۹۵۶	۲۱	-	-	-	۶,۹۰۸,۶۲۸,۶۲۱	۶۶۴,۱۸۹,۹۵۶
مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	-	۲۱	-	-	-	۸,۱۴۷,۴۵۷,۲۳۰	۷,۶۸۱,۱۸۸,۹۸۶
منفعت دولت ۵-شخص کارمان ۱۰۰۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	-	۱۷,۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۰۸/۱۸	-	۲۰,۹۵۹,۵۵۱,۳۷۰
منفعت دولت ۷-شخص سایر ۲۰۰۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	-	۱۷,۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۴/۱۱	۱۰/۱۱	-	۴۳,۱۰۹,۹۴۱,۱۱۹
منفعت دولت ۸-شخص سایر ۲۰۰۵	۱۳۹۸/۱۱/۰۵	-	۱۷,۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۰۵	۱۱/۰۵	-	۳۱,۴۶۲,۰۴۵,۶۱۲
مشارکت نفت و گاز پرشیا ۱۲۳ ۹۷۰	-	-	-	-	-	-	۱,۴۲۹,۸۵۶,۸۴۳	-
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	-	-	-	-	-	-	۲۷,۲۴۶,۳۹۲,۲۴۸	-
مشارکت دولت-باشرباط خاص ۱۴۰۰۱۰	-	-	-	-	-	-	۳۵,۷۲۲,۲۵۲,۴۶۲	-
جمع		<u>۴۹۵,۷۹۲,۵۴۰,۱۳۷</u>					<u>۵۱۳,۴۷۱,۵۳۹,۵۳۵</u>	
اوراق اجاره:								
رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۵۶۷,۵۵۷,۸۰۰	۲۱	۱۲,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۰۲/۱۴	۴,۹۲۶,۱۴۶,۰۸۴	۵۶۷,۵۵۷,۸۰۰
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶	۱۳۹۷/۰۲/۱۰	-	۲۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۰۲/۱۰	۴۴,۰۷۵,۸۵۳,۰۲۸	۴,۶۳۶,۹۰۵,۹۰۶
اجاره پترومیدآسیا	-	-	-	-	-	-	۷,۱۸۲,۸۲۶,۶۳۶	-
اجاره قاندهبیر	-	-	-	-	-	-	۲,۷۷۹,۱۰۳,۹۲۱	-
جمع		<u>۵۲۰,۴۴۲,۷۰۶</u>					<u>۵۸,۹۶۳,۹۱۹,۶۷۹</u>	
اوراق مراهبه:								
مراهبه سلامت-عواجدشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۳۹۶/۰۹/۲۵	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۰۹/۲۵	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سکوک مراهبه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۰۸/۲۶	۱۷,۶۱۰,۷۷۲,۴۵۸	۱۳,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
مراهبه فولاد مبارک ۹۷۰۴۲۹	-	-	-	-	-	-	۶۱۶,۹۰۳,۲۲۴	-
مراهبه گندم ۲-عواجدشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۲۵,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۰۶/۲۱	۲۵,۶۵۳,۱۷۲,۲۸۸	۲۵,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰
سکوک مراهبه خودرود ۰۰۱۲	-	-	-	-	-	-	۷,۷۸۲,۶۱۱,۳۸۹	-
جمع		<u>۱۰۶,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰</u>					<u>۱۱۹,۶۶۳,۴۵۹,۳۵۹</u>	
اوراق مشارکت بانکی:								
تأمین مالی بیمه سلامت	۱۳۹۵/۰۹/۰۲	۸۳,۱۵۳,۹۶۷,۰۹۴	۲۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۰۹/۰۲	۸۱,۶۱۴,۶۷۵,۵۰۵	۸۳,۱۵۳,۹۶۷,۰۹۴
جمع کل		<u>۶۹۱,۰۴۴,۹۷۰,۹۳۷</u>					<u>۷۷۲,۷۱۳,۶۰۴,۰۷۸</u>	



صندوق سرمایه‌گذاری آریان کار افین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین ماه ۱۳۹۹

۲-۲۰- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۱۴	سودخالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۷,۳۷۴,۹۵۶,۰۸	۳,۴۰۱,۲۴۶,۲۱۷	-	۳,۴۰۱,۲۴۶,۲۱۷	۲۱	-	کوتاه مدت-۲۰۱۷۹۸۰۹۱۰۰۶-آینده
۵۱۰,۲۰۰,۷۶۲	۲۷,۶۶۳	(۹۹)	۲۷,۷۶۲	۱۰	-	کوتاه مدت-۳۱۹۴۴۹۴۴۱-تجارت
۹۹۰,۳۹,۷۱۷,۷۰۴	۱۸۷,۱۳۷,۸۳۳,۷۷۲	-	۱۸۷,۱۳۷,۸۳۳,۷۷۲	۱۰	-	کوتاه مدت-۲۰۱۸۸۲۰۲۰۸-حدی
-	۱۰,۶۳۹,۰۸۰,۶۶۰	(۳۲,۱۵۲,۱۸۶)	۱۰,۶۳۹,۰۸۰,۶۶۰	۲۰,۵	۱۳۹۹/۱۲/۰۴	بلند مدت-۰۴-۵۵۴۶۱۹۰۰۵-حدی
۸۸,۹۱۸,۸۳۸,۸۷۰	۳۷,۶۳۳,۵۹۸,۸۳۹	-	۳۷,۶۳۳,۵۹۸,۸۳۹	-	-	کوتاه مدت-۸۲۳۴۲۴۵۴-شهر
۲۱,۶۵۲,۸۵۴,۹۴۴	۱۰,۸۰۲,۴۷۸,۶۴۴	(۱,۹۱۸,۵۵۹)	۱۰,۸۰۲,۳۳۹,۲۰۳	۲۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	بلند مدت-۸۳۱۷۶۶۱۳۷-شهر
۱۶,۵۳۵,۵۹۳	۹۹,۹۹۸	-	۹۹,۹۹۸	-	-	کوتاه مدت-۰۵۰۰۰۰۶۹۵۱۱۶۰-کارافین
۲۶,۱۶۶,۳۳۸,۷۷۷	۱۲,۵۴۸,۴۴۴,۸۳۳	-	۱۲,۵۴۸,۴۴۴,۸۳۳	-	-	کوتاه مدت-۲۴۰۰۲۲۷۶۱۰۶۰-کارافین
۴۰,۰۰۰,۲۲۵,۸۶۳	۳,۹۹۹,۰۲۹,۵۷۲	(۹۷۰,۳۸۸)	۳,۹۹۹,۹۹۹,۹۶۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۱-۸۸۸۱۹۴۶۰-کارافین
۸۰,۳۳۵,۸۴۴,۸۲۰	۷۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۳۰	-	۷۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۳۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۱-۸۶۴۳۳۳۶۰-کارافین
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۰,۵۴۷,۷۳۲	-	۳,۸۸۰,۵۴۷,۷۳۲	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۶۸۴۹۶۰-کارافین
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	-	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۶۸۴۹۶۰-کارافین
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	-	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۷۰۵۳۶۰-کارافین
۵,۹۱۲,۳۳۸,۷۷۲	۵,۸۲۰,۸۲۱,۸۱۶	-	۵,۸۲۰,۸۲۱,۸۱۶	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۷۰۶۸۶۰-کارافین
۲۰,۰۸۷,۶۷۱,۳۳۸	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	-	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۷۰۷۶۶۰-کارافین
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۰,۵۴۷,۷۳۲	-	۳,۸۸۰,۵۴۷,۷۳۲	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۷۱۲۸۶۰-کارافین
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۰,۵۴۷,۷۳۲	-	۳,۸۸۰,۵۴۷,۷۳۲	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۷۱۶۶۶۰-کارافین
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۰,۵۴۷,۷۳۲	-	۳,۸۸۰,۵۴۷,۷۳۲	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۷۱۷۴۶۰-کارافین
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	-	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۷۲۸۵۶۰-کارافین
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	-	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۷۳۳۷۶۰-کارافین
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	-	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۷۴۴۹۶۰-کارافین
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	-	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۷۴۴۹۶۰-کارافین
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۰,۵۴۷,۷۳۲	-	۳,۸۸۰,۵۴۷,۷۳۲	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۷۶۷۵۶۰-کارافین
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۲۰,۸۲۱,۸۱۶	-	۵,۸۲۰,۸۲۱,۸۱۶	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۷۷۳۳۶۰-کارافین
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	-	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۷۸۱۸۶۰-کارافین
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	-	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۸۰۷۸۶۰-کارافین
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۰,۵۴۷,۷۳۲	-	۳,۸۸۰,۵۴۷,۷۳۲	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۸۵۳۷۶۰-کارافین
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۰,۵۴۷,۷۳۲	-	۳,۸۸۰,۵۴۷,۷۳۲	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۸۸۶۶۶۰-کارافین
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	-	۱,۹۴۰,۲۷۳,۸۶۶	۱۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	بلند مدت-۰۸-۸۸۹۳۰۲۶۰-کارافین
۲,۳۹۰,۰۳۰,۰۹۸	۱۹,۸۷۶,۷۱۲,۱۳۰	-	۱۹,۸۷۶,۷۱۲,۱۳۰	۱۹	۱۳۹۹/۱۱/۲۹	بلند مدت-۰۲-۰۳۸۶۰۶۰-کارافین
-	۸,۳۰۴,۴۸۸,۱۹۳	(۳۴,۲۷۸,۹۲۷)	۸,۳۲۸,۷۷۷,۱۲۰	۱۹	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	بلند مدت-۰۳-۰۸۷۵۰۵۶۰-کارافین
-	۳,۷۵۸,۷۹۸,۲۶۵	(۱۵,۱۷۴,۳۲۹)	۳,۷۷۳,۹۷۲,۵۹۴	۱۹	۱۳۹۹/۱۲/۱۴	بلند مدت-۰۳-۰۸۷۵۰۵۶۰-کارافین
۳۶,۲۱۷,۳۰۳	۴۳,۷۳۶,۰۰۱	-	۴۳,۷۳۶,۰۰۱	۱۰	-	کوتاه مدت-۰۸-۰۰۰۰۰۰۶۹۰-حسکن
۱,۶۴۰,۵۴۶,۶۸۰	۸,۰۶۲,۱۸۹,۱۴۵	(۸۳۲,۵۷۹)	۸,۰۷۰,۵۱۹,۲۴۴	۱۹	-	کوتاه مدت-۰۸-۰۳۸۵۷۰۹۲۹-حسکن
۶۴,۰۳۷,۴۳۹	۳۷۶,۰۶۳۳۴	-	۳۷۶,۰۶۳۳۴	-	-	کوتاه مدت-۰۹-۰۴۱۰۰۰۰۰-حلی
۲۵,۶۲۷,۳۸۲,۳۰۶	۱۸۲,۱۳۸,۵۱۲,۳۳۷	-	۱۸۲,۱۳۸,۵۱۲,۳۳۷	۲۰,۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	بلند مدت-۰۲-۴۱۶۷۵۹۳۳۸۰-حلی
-	۲۵,۰۳۳,۶۶۳,۷۴۰	(۳۴,۱۸۵,۵۳۵)	۲۵,۰۶۶,۸۴۹,۲۷۵	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	بلند مدت-۰۲-۴۱۶۷۵۹۳۳۹۰-حلی
۶۱,۸۲۹,۸۶۳	۵,۱۶۳,۶۸۸	-	۵,۱۶۳,۶۸۸	-	-	کوتاه مدت-۰۲-۱۲۰۹۲۴۱۶۰-پاسارگاد
۱۷,۴۸۶,۶۷۷,۴۲۱	۵۲,۶۱۲,۶۰۲,۲۴۰	-	۵۲,۶۱۲,۶۰۲,۲۴۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	بلند مدت-۰۲-۱۳۰۹۲۴۱۶۰-پاسارگاد
-	۸۹,۶۶۷,۱۶۱,۵۸۴	(۱۳,۳۸۶,۳۲۷)	۸۹,۶۸۰,۵۴۷,۹۱۱	۲۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	بلند مدت-۰۲-۳۴۴۴۵۶۱۳۰-پاسارگاد
۸۴,۲۱۳	۶۲,۶۰۶	-	۶۲,۶۰۶	۱۰	-	کوتاه مدت-۰۱-۱۱۳-۹۹۵-۳۷۶۶۱۷-گردشگری
۱۷۵,۲۶۶,۳۶۳,۳۶۲	-	-	-	-	-	بلند مدت-۰۲-۳۱۹۰۰۰۱۴۴۴۹-تجارت
۸۷۳,۳۶۷,۳۵۶	-	-	-	-	-	بلند مدت-۰۲-۳۱۹۰۰۰۱۴۴۴۹-تجارت
(۱۸۲,۰۸۳,۱۲۶)	-	-	-	-	-	کوتاه مدت-۰۳-۲۱۳۲۰۹۹۰۶۰-صادرات
۳,۴۴۳,۱۵۰,۷۰۴	-	-	-	-	-	بلند مدت-۰۴-۰۹۱۱۶۴۲۶۰-کارافین
۵۴,۷۹۴,۵۴۱	-	-	-	-	-	بلند مدت-۰۱-۰۸۲۳۳۷۷۶۰-کارافین
۱۷,۵۶۱,۶۴۳,۸۵۱	-	-	-	-	-	بلند مدت-۰۹-۷۱۰۰۹۴۳۳۷۱۶۰-کارافین
۱,۲۸۷,۴۸۳,۲۳۵	-	-	-	-	-	کوتاه مدت-۰۰۰۰۰۰۰۷۵۷۷۰-حسکن
(۲۸۶,۰۶۸,۷۵۱)	-	-	-	-	-	بلند مدت-۱۱-۷۸۵۶-حسکن
۱,۲۸۴,۴۳۳,۱۱۰	-	-	-	-	-	بلند مدت-۰۸-۰۰۰۰۰۰۳۱۹۸-حسکن
۵,۱۸۴,۶۸۸,۹۳۵	-	-	-	-	-	بلند مدت-۰۸-۰۰۰۰۰۰۴۰۴۸-حسکن
۵۲,۷۹۴,۵۱۷,۶۱۲	-	-	-	-	-	بلند مدت-۰۸-۰۷۱۰۰۰۸۳۷۴۰-حسکن
۷۹۴,۵۲۰,۶۳۹	-	-	-	-	-	بلند مدت-۰۸-۰۴۱۳۸۵۳۱۵۲۰-حلی
۱۲۴,۶۶۸,۴۹۳,۱۳۳	-	-	-	-	-	بلند مدت-۰۱-۱۳۰۹۲۴۱۶۰-پاسارگاد
۱۸۰,۸۲۱,۴۶۱	-	-	-	-	-	بلند مدت-۰۱-۱۳۰۹۲۴۱۶۰-پاسارگاد
۸۲۲,۴۷۶,۰۰۹,۶۸۶	۸۸۵,۰۰۳,۲۹۷,۶۴۶	(۱۳۰,۲۹۶,۹۲۹)	۸۸۵,۱۲۳,۶۹۴,۵۷۵			جمع



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین ۱۳۹۹

۳-۲۰- درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۴	
ریال	ریال	
.	۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	منفعت دولت ۵-ش. خاص کاردان ۰۱۰۸
+	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	منفعت دولت ۷-ش. خاص سایر ۰۲۰۴
+	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	منفعت دولت ۸-ش. خاص سایر ۰۲۰۵
۰	۲۲۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۴	
ریال	ریال	
۱۶۳,۱۱۳,۸۶۲	۳۲۳,۰۷۵,۶۵۸	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴۸۳,۰۹۶,۳۴۲	.	۲۱-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۵۳,۹۶۸,۸۴۲	۲۲۸,۹۱۸,۵۹۷	۲۱-۲ سود سپرده دریافتی
۲۰,۰۰۰,۰۱۰	.	سایر
.	۱,۷۴۵,۲۲۳	۲۱-۲ تعدیل سود سهام
۸۲۰,۱۷۹,۰۵۶	۵۵۳,۷۳۹,۴۷۸	

۲۱-۱- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه مزاد 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 سال جاری تحقق یافته است.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۴	
ریال	ریال	
۳۶,۹۵۵,۰۴۹,۷۴۷	۵۸,۴۵۹,۴۹۲,۸۱۶	مدیر
۱۸,۱۴۹,۸۷۳,۴۰۱	۲۰,۴۸۲,۱۰۹,۴۶۳	ضامن
.	۳۳,۹۷۲,۵۹۰	متولی (موسسه حسابرسی رهبین)
۱۹۹,۹۹۹,۹۲۵	۱۶۶,۰۲۷,۳۳۵	متولی (موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود)
۱۶۹,۹۹۹,۸۴۵	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۵۵,۴۷۴,۹۲۲,۹۱۸	۷۹,۳۳۱,۶۰۲,۲۰۴	

صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین ماه ۱۳۹۹

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۴	
ریال	ریال	هزینه برگزاری مجامع
۱۱,۸۷۵,۳۶۰	۲۶,۷۸۴,۰۶۱	هزینه نرم افزار
۷۳۹,۵۶۸,۹۹۹	۱,۰۷۲,۳۳۰,۰۸۵	هزینه تصفیه
-	۱,۳۱۱,۳۸۰,۲۰۸	کارمزد بانکی
۸,۴۸۲,۱۱۵	۱۲,۰۷۹,۰۸۳	مالیات بر ارزش افزوده
۱۳۶,۶۴۹,۴۲۴	۱۵,۸۴۲,۴۵۳	هزینه ثبت و نظارت بر صندوقها
۷۷۸,۷۶۷,۰۳۱	۸۱۷,۴۱۴,۶۶۱	هزینه رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری
-	۸۴,۸۸۵,۹۰۸	سایر هزینه ها
۱۱,۶۵۵	۵,۱۴۱,۱۰۳	
۱,۶۷۵,۳۵۴,۵۸۴	۳,۲۴۵,۷۵۷,۵۶۲	

۲۴- سود تقسیمی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سود محقق شده بر اساس تغییر ارزش NAV		
۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۴	تاریخ تقسیم سود	تعداد واحد مشمول	به ازای هر واحد
ریال	ریال	کل مبلغ تقسیم سود - ریال	کل مبلغ تقسیم سود - ریال	کل مبلغ تقسیم سود - ریال
-	۱۸۸,۲۷۷,۲۳۴,۳۲۰	-	۱۷,۹۰۵	۱۳۹۸/۰۱/۳۱
-	۱۸۴,۱۸۸,۲۵۸,۰۷۲	-	۱۷,۹۰۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
-	۱۸۷,۳۳۷,۴۳۵,۳۰۴	-	۱۷,۸۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
-	۱۹۶,۶۳۹,۰۷۹,۵۶۰	-	۱۸,۲۷۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
-	۲۰۶,۳۰۵,۶۵۷,۳۰۸	-	۱۸,۲۶۸	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
-	۲۱۳,۹۱۷,۸۴۱,۵۶۸	-	۱۸,۲۶۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
-	۲۱۶,۸۷۶,۱۶۳,۶۱۰	-	۱۷,۶۵۷	۱۳۹۸/۰۷/۳۰
-	۲۲۴,۳۹۵,۳۳۳,۴۶۱	-	۱۷,۶۶۷	۱۳۹۸/۰۸/۳۰
-	۲۳۵,۷۸۰,۷۹۷,۶۵۲	-	۱۸,۱۴۲	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
-	۲۵۲,۱۱۰,۲۳۰,۵۲۵	-	۱۹,۳۱۵	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
-	۳۲۴,۵۹۱,۴۳۷,۹۴۰	-	۲۲,۴۴۹	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
-	۳۷۹,۹۴۷,۷۸۴,۱۰۱	-	۲۶,۰۰۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱۵۲,۱۴۵,۳۴۶,۰۸۰	-	-	-	۱۳۹۷/۰۱/۳۱
۱۴۷,۱۱۲,۷۵۶,۳۳۰	-	-	-	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
۱۴۸,۵۲۷,۷۲۶,۲۹۵	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
۱۴۵,۳۰۸,۲۲۰,۶۳۵	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
۱۵۲,۴۱۹,۳۳۳,۲۵۲	-	-	-	۱۳۹۷/۰۵/۳۱
۱۵۲,۱۷۳,۳۶۸,۷۵۰	-	-	-	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۴۴,۳۹۱,۳۲۲,۷۰۴	-	-	-	۱۳۹۷/۰۷/۳۰
۱۵۰,۲۰۳,۰۷۹,۲۹۲	-	-	-	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
۱۵۰,۲۰۴,۵۱۷,۱۱۳	-	-	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
۱۶۰,۶۷۸,۰۴۰,۴۰۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
۱۷۳,۵۹۶,۳۲۷,۷۴۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
۱۸۴,۴۸۶,۰۸۵,۷۰۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۱,۸۶۱,۳۴۶,۱۲۴,۲۹۱	۲,۸۱۱,۳۶۷,۲۵۳,۴۲۱			

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۴
۷۰,۰۷۴,۶۶۵,۱۵۶	۹۵,۳۲۵,۱۸۳,۸۸۵
(۴۷,۲۳۱,۳۲۸,۳۲۴)	(۷۱,۵۴۱,۸۵۶,۱۰۸)
۲۲,۸۴۳,۳۳۶,۸۳۲	۲۳,۷۸۳,۳۲۷,۷۷۷

تعدیلات ناشی از صدور
 تعدیلات ناشی از ابطال



صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴ فروردین ماه ۱۳۹۹

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
پاکشو	۱۰.۷۵۸	سهام پاکشو سهام پایه اختیار سهام پایه ف ت هکشو ۹۰۲ به سر رسید ۱۳۹۹/۰۳/۰۷ می‌باشد.
نفت سپاهان	۹.۲۲۲	سهام نفت سپاهان سهام پایه اختیار ف ت سهام پایه شسپا به سر رسید ۱۳۹۹/۰۵/۲۶ می‌باشد.

۲۷- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	۱۳۹۹/۰۱/۱۴			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٪
ضامن نقدشوندگی	بانک کارآفرین	ممتاز	۱۸.۵۰۰	۰.۱۳٪	ممتاز	۱۸.۵۰۰	۰.۱۳٪
وابسته به ضامن نقدشوندگی	بیمه کارآفرین	عادی	۷۳۰.۳۶۵	۴.۹۸٪	عادی	۱۰۵.۳۴۱	۰.۹۷٪
مدیر سرمایه گذاری	مهدی علی بیگی	عادی	۲۰	۰.۰۰٪	عادی	۲۰	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	محمدباقر کریمی آخورمه	عادی	۲۰	۰.۰۰٪	عادی	۲۰	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	عصمت طاهری طبیبی	عادی	۲۰	۰.۰۰٪	عادی	۲۰	۰.۰۰٪
جمع			۷۵۰.۳۰۵	۵.۱۲٪		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(رنال)
شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	کارگزار صندوق	۳۷,۷۲۴,۸۷۷,۹۵۰	(۴۱,۴۲۰,۱۴۴,۵۸۸)
موسسه حسابرسی آزمون پرداتز ایران مشهود	متولی سابق	۱۶۶,۰۲۷,۳۲۵	(۲۹,۹۱۷,۷۹۶)
موسسه حسابرسی رهبین	متولی فعلی	۲۲,۹۷۲,۵۹۰	(۳۳,۹۷۲,۵۹۰)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	حسابرس	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۵,۰۵۳,۰۸۳)
بانک کارآفرین	ضامن نقد شوندگی	۲۰,۴۸۲,۱۰۹,۴۶۳	(۱۵۶,۱۳,۶۳۲,۶۷۸)
کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و مدیریت	۵۸,۴۵۹,۴۹۲,۸۱۶	(۲۱,۳۵۶,۱۳۵,۰۴۳)

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.

