

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۳۱

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شماره ثبت: ۲۴۴۶۷
کد اقتصادی: ۴۱۱۱۸۸۳۳۹۸۱۶
شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۳۹۹۰۴۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی آرمان انصار

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده است به شرح زیر تقدیم می شود:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶	پ. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۱۴	ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک انصار	آقای محمود افضلی
متولی صندوق	شرکت سبد گردان نوین نگر آسیا	آقای رامین خدابنده

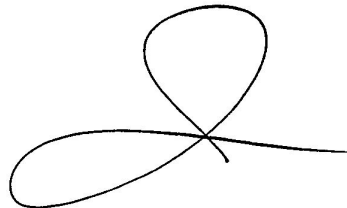
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی نیازگردانی آرمان انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

یادداشت	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دارایی ها:
۵	۸۳۹,۹۳۳,۶۲۸,۱۰۹	۱۳۰,۴۸۳,۳۶۶,۰۸۷	۱۴۵,۲۹۴,۹۹۶,۳۶۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۴۶,۲۰۰,۶۸۵,۲۲۳	۸,۸۹۷,۰۷۶,۳۵۹	۱۳,۹۵۹,۲۷۲	حسابهای دریافتی
۷	.	۱۴,۳۴۱,۳۳۲,۲۷۸	۴,۱۱۳,۹۰۹,۸۶۳	جاری کارگزاران
۸	۶۲,۰۰۵,۱۳۴۵	۶۹,۱۱۱,۸۶۷	۲۵۳,۰۲۳,۳۳۹	سایر دارایی ها
۹	۱۱,۵۷۹,۷۵۶,۳۱۲	۲,۸۲۰,۸۳۹,۰۹۱	۲,۰۳۳,۹۵۴,۷۸۵	موجودی نقد
	۸۹۷,۷۷۶,۰۷۴,۹۸۹	۱۵۶,۶۱۱,۷۲۵,۶۸۲	۱۵۱,۷۰۹,۸۴۳,۶۱۹	جمع دارایی ها
بدهی ها:				
۱۰	۲,۷۰۷,۲۷۶,۷۸۴	۱,۴۵۰,۸۱۰,۴۰۹	۶۷,۰۸۳,۹۲۶	بدهی به ارکان صندوق
۱۱	۴,۴۶۰,۱۹۲,۸۴۹	۲۴۲,۲۵۸,۲۸۷	۳۳۹,۸۳۲,۳۲۹	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۷	۱۴,۰۶۵,۷۱۹,۰۵۹	.	.	جاری کارگزاران
۱۲	۱۶,۰۹۰,۲۳۹,۰۶۸	.	.	بدهی به سرمایه گذاران
	۳۷,۳۳۳,۴۱۷,۷۶۰	۱,۶۹۳,۱۶۸,۶۹۶	۳۹۶,۹۱۶,۲۵۵	جمع بدهی ها
۱۳	۸۶۰,۴۵۲,۶۵۷,۳۳۹	۱۵۴,۹۱۸,۵۵۶,۹۸۶	۱۵۱,۳۱۲,۹۲۷,۳۶۴	خالص دارایی ها
	۱,۰۰۷۹,۲۹۱	۱,۰۰۳۲,۰۸۹	۹۴۳,۲۲۴	خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی ، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۳۹۶

یادداشت	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۶,۳۴۵,۹۳۶,۶۷۰	۱۸۶,۰۴۸,۳۷۳
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۲۲,۰۲۳,۴۰۵,۲۲۲)	(۶,۳۴۹,۰۲۵,۳۸۲)
سود سهام بورسی	۱۶	۴۶,۱۸۹,۰۹۵,۱۱۷	۸,۸۷۵,۷۰۲,۳۱۱
سود و زیان اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۱۷	۳۵۳,۹۵۱,۴۱۴	۱,۸۳۰,۹۹۰,۴۱۵
سایر درآمد ها	۱۸	۱۱۶,۰۶۰	-
جمع سود (زیانها)		۳۰,۷۴۶,۶۹۴,۰۳۹	۴,۵۴۳,۷۰۵,۷۱۷
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۶,۸۵۵,۲۵۴,۳۶۳)	(۱,۹۹۷,۶۱۷,۳۷۸)
سایر هزینه ها	۲۰	(۵۴۹,۹۶۴,۹۱۶)	(۴۰۳,۱۲۶,۴۹۴)
سود (زیان) قبل هزینه های مالی		۲۳,۳۴۱,۴۷۴,۷۶۰	۳,۰۰۸,۶۴۰,۷۸۰
هزینه تسهیلات مالی	۲۱	(۴,۹۹۱,۷۶۰,۸۳۹)	-
سود خالص		۱۸,۳۴۹,۷۱۳,۹۲۱	۳,۰۰۸,۶۴۰,۷۸۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱		۵,۶۹%	۲,۲۵%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال ^۲		۱۱,۲۰%	۳,۱۷%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۱۶۰,۴۲۱	۱۵۱,۳۱۲,۹۱۷,۳۶۴	۴۹,۹۱۱,۰۰۴,۰۸۵
واحد سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶۳۶,۸۱۸	۶۳۶,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص دوره	۲۲	۱۸,۳۴۹,۷۱۳,۹۲۱	(۱۰,۵۹۶,۹۵۶,۳۱۹)
تعدیلات		۵۳,۹۷۲,۰۱۵,۹۴۴	۱,۵۷۷,۸۷۹,۵۹۸
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۷۹۷,۲۳۹	۸۶۰,۲۵۲,۵۷۷,۲۳۹	۱۵۱,۳۱۲,۹۱۷,۳۶۴

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

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال (سود (زیان) خالص)
خالص دارایی های پایان دوره = بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال^۲

یادداشت های توضیحی ، بخش جذائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۲۴ تحت شماره ۱۱۳۸۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۲ مجوز فعالیت دریافت نموده است. همچنین صندوق در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۹ تحت شماره ثبت ۳۷۱۶۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۳۷۱۷۰۳ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران / فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی در راستای انجام فعالیت بازارگردانی و بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان نلسون ماندلا (جردن)، کوچه تابان غربی، پلاک ۵۹، طبقه سوم واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.armanansarfund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان صفحه بعد تشکیل شده است:

مجمع صندوق : با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحد های سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل می‌شود . دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز یک حق رای دارند . در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند به شرح جدول زیر می باشد .

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملك	درصد واحد های ممتاز تحت تملك
۱	بانک انصار	۴۹,۹۹۵	۹۹,۹۹
۲	صرافی بانک انصار	۵	۰,۰۱
	جمع	۵۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق : شرکت کارگزاری پارس گستر خبره است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۶/۲۲ با شماره ثبت ۲۴۴۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های مشهد به ثبت رسیده است و به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده این شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۰۶ و مجوز مورخ ۱۳۹۴/۰۸/۲۵ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران به شرکت کارگزاری بانک انصار تغییر نام داد . نشانی مدیر عبارت است از : تهران ، خیابان نلسون ماندلا (جردن)، کوچه تابان غربی ، پلاک ۵۹ ، طبقه سوم .

متولی صندوق : شرکت سبد گردان نوین نگر آسیا است که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۷ به شماره ثبت ۴۶۳۶۲۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است و بموجب صورتجلسه مجمع صندوق در مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۱۷ و به

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

استناد مجوز مورخ ۱۳۹۴/۱۱/۲۵ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران بعنوان متولی جدید صندوق جایگزین موسسه حسابرسی دایره‌یافت شده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان میرداماد، روبه روی بانک مرکزی، ساختمان رز میرداماد، طبقه چهارم، واحد ۴۰۳.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، بلوار اشرفی اصفهانی، بالاتر از خیابان جلال آل احمد، خیابان طالقانی، پلاک ۱۲، واحد ۱۵.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

۴- 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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها:

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 زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

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.

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تأسیس	معادل ۶ در هزار سرمایه اولیه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت یا تصویب مجمع صندوق ،
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت یا تصویب مجمع صندوق ،
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق (موضوع ماده ۲-۲-۳ امید نامه) و ۱۰ درصد از ما به التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حسابهای سرمایه گذاری بانکها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده ،
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود ،
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال ،
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه صندوق می باشد ،
حق پذیرش و عضویت در کانون	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد ،
هزینه های دسترسی به نرم افزار ، تارنما ، و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق ، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مستندات مثبت و با تصویب مجمع صندوق ،

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود .

۵-۴- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی اعتباری، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

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 ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است و 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.

۴-۷- ذخیره مالیات

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیاتهای مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف بوده، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مالیات ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰		۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
بانکها و موسسات اعتباری (ح. بانک انصار)	.	۱۳,۸۷۰,۶۷۴,۷۳۴	.	.	.
بانکها و موسسات اعتباری (بانک انصار)	۸۷۵,۵۸۱,۰۷۲,۴۴۱	۱۱۶,۶۱۲,۶۹۱,۳۵۳	۹۳,۵۶%	۸۳۹,۹۳۳,۶۲۸,۱۰۹	۱۴۵,۲۹۴,۹۹۶,۳۶۰
	۸۷۵,۵۸۱,۰۷۲,۴۴۱	۱۳۰,۴۸۳,۳۶۶,۰۸۷	۹۳,۵۶%	۸۳۹,۹۳۳,۶۲۸,۱۰۹	۱۴۵,۲۹۴,۹۹۶,۳۶۰

۶- حسابهای دریافتی:

۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰		۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
سود سهام دریافتی	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتی	۵۳,۴۳۳,۸۲۳,۰۵۰	۲۵%	۸,۸۷۵,۷۰۲,۳۱۱	۴۶,۱۸۹,۰۹۵,۱۱۷	۸,۸۷۵,۷۰۲,۳۱۱
سود دریافتی سپرده های بانکی - بانک انصار	۱۱,۶۸۶,۷۳۳	۱۷,۹۰%	۲۱,۳۷۴,۰۴۸	۱۱,۵۹۰,۱۰۶	۱۳,۹۵۹,۲۷۲
	۵۳,۴۴۵,۵۰۹,۷۸۳		۸,۸۹۷,۰۷۶,۳۵۹	۴۶,۲۰۰,۶۸۵,۲۲۳	۱۳,۹۵۹,۲۷۲

۷- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰		۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک انصار	۴,۱۱۳,۹۰۹,۸۶۳	۸۰,۱۹۴,۰۴۸۶,۱۶۳	۸۱۶,۰۰۶,۲۰۵,۲۲۲	۱۴,۳۴۱,۳۳۲,۲۷۸	۴,۱۱۳,۹۰۹,۸۶۳
	۴,۱۱۳,۹۰۹,۸۶۳	۸۰,۱۹۴,۰۴۸۶,۱۶۳	۸۱۶,۰۰۶,۲۰۵,۲۲۲	۱۴,۳۴۱,۳۳۲,۲۷۸	۴,۱۱۳,۹۰۹,۸۶۳

۸- سایر دارایی ها

۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰		۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
مانده در	اضافه شده	استهلاک	مانده در	مانده در	مانده در
ابتدای دوره	طی دوره	دوره	پایان دوره	پایان دوره	پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۳,۰۲۳,۳۹۲	۰	۱۹۶,۵۵۷,۳۵۰	۵۶,۴۶۶,۰۴۲	۵۱,۲۸۶,۰۶۰	۲۵۳,۰۲۳,۳۹۲
(۵۳)	۸,۵۷۷,۲۰۰	۳,۰۳۷,۸۴۴	۵,۵۳۹,۳۵۶	۱۷,۷۲۵,۸۰۷	(۵۳)
۲۵۳,۰۲۳,۳۹۲	۸,۵۷۷,۲۰۰	۱۹۹,۵۹۵,۱۹۴	۶۲,۰۰۵,۳۹۵	۶۹,۱۱۱,۸۶۷	۲۵۳,۰۲۳,۳۹۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۳۹۶

۹- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۰۳۲,۷۱۳,۶۷۲	۲,۷۳۹,۷۶۱,۱۸۰	۱۱,۵۷۹,۳۳۵,۵۸۴
۱,۳۴۱,۱۱۳	۷۱۰,۷۷۹,۹۱۱	۳۶۲,۷۲۸
۲۰,۳۳,۸۵۴,۷۸۵	۲,۸۱۰,۵۴۱,۰۹۱	۱۱,۵۷۹,۷۵۴,۳۱۲

حساب پشتیبان بانک انصار شعبه میدان ونک ۱-۳۰۹۵۰۳-۱۸۸۶-۸۸۶

حساب جاری بانک انصار شعبه میدان ونک ۱-۳۰۹۵۰۳-۴۳-۱۸۸۶

۱۰- بدهی به لزکن صندوق

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۰	۱,۳۵۴,۶۱۰,۷۵۳	۲,۷۰۵,۰۹۱,۲۸۴
۶۷۰,۸۳,۹۲۶	۹۶,۳۹۹,۶۵۶	۰
۰	۰	۲,۱۸۵,۳۰۰
۶۷۰,۸۳,۹۲۶	۱,۴۵۰,۹۱۰,۴۰۹	۲,۷۰۷,۳۷۶,۷۸۴

بدهی به مدیر

بدهی به متولی

بدهی به مدیر بابت امور صندوق و صدور ابطال

۱۱- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۷۰,۹۳۰,۸۴۴	۱۰۴,۰۸۵,۵۴۱	۳,۸۷۳,۰۸۱,۷۶۸
۴۵۰۰,۹۵۰	۷,۷۴۷,۱۴۲	۶۰۰,۱۷۲,۱۶۶
۲۰,۲۸۴,۶۱۵	۳۶,۹۲۵,۱۱۷	۳۲۷,۰۴۸,۰۰۰
۱۳۳,۱۱۵,۹۲۰	۹۳,۵۰۰,۲۸۷	۳۸۴,۳۸۹,۰۱۵
۳۳۹,۸۳۲,۳۳۹	۲۴۲,۳۵۸,۲۸۷	۴,۴۶۰,۱۹۲,۸۴۹

ذخیره کارمزد مدیر

ذخیره کارمزد متولی

ذخیره حق الزحمه حسابرس

ذخیره کارمزد تصفیه

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۰	۰	۵,۹۲۲,۱۸۹,۰۵۱
۰	۰	۱,۶۵۷,۸۸۶
۰	۰	۱۰,۱۶۶,۳۸۲,۱۳۱
۰	۰	۱۶,۰۹۰,۲۲۹,۰۶۸

بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری

بدهی بابت تسه مبلغ واریزی با صدور

سایر حساب های پرداختنی

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترانزانه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل می باشد

۱۳۹۵/۰۸/۳۰		۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۰۴,۱۵۱,۷۳۰,۳۶۲	۱۱۰,۳۲۱	۱۰۳,۳۱۴,۱۳۹,۰۰۲	۱۰۰,۱۰۲	۸۰۶,۴۸۸,۳۳۷,۵۴۹	۷۳۷,۱۳۹
۴۷,۱۶۱,۱۹۶,۸۰۲	۵۰,۰۰۰	۵۱,۶۰۲,۴۳۷,۸۸۴	۵۰,۰۰۰	۵۳,۸۶۴,۵۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۵۱,۳۱۲,۹۲۷,۳۶۴	۱۶۰,۳۲۱	۱۵۴,۹۱۸,۵۵۶,۸۸۶	۱۵۰,۱۰۲	۸۶۰,۳۵۲,۸۷۷,۵۴۹	۷۹۷,۲۳۹

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۳۹۶

۱۴- خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱
۱۴-۱	۶,۲۲۵,۹۲۶,۶۷۰	۲۵۷,۲۹۸,۳۷۳	۶۴,۵۱۴,۵۳۵
۱۴-۲	۰	(۷۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۷۱,۲۵۰,۰۰۰)
	۶,۲۲۵,۹۲۶,۶۷۰	۱۸۶,۰۴۸,۳۷۳	(۶,۷۲۵,۲۶۵)

۱۴-۱- خالص سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به شرح زیر می باشد :

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
بانک انصار - سهام	۲۷,۵۰۵,۲۰۶	۹۷,۱۴۸,۱۴۶,۲۷۰	(۹,۰۶۳,۱۱۲,۷۹۳)	(۲۷۰,۰۹۶,۸۰۷)	۰	۶,۲۲۵,۹۲۶,۶۷۰	۲۵۷,۲۹۸,۳۷۳	۲۳۳,۶۵۷,۰۰۷
بانک انصار - حق تقدم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۸,۱۴۲,۴۷۲)
		۹۷,۱۴۸,۱۴۶,۲۷۰	(۹,۰۶۳,۱۱۲,۷۹۳)	(۲۷۰,۰۹۶,۸۰۷)	۰	۶,۲۲۵,۹۲۶,۶۷۰	۲۵۷,۲۹۸,۳۷۳	۶۴,۵۱۴,۵۳۵

۱۴-۲- خالص سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد :

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
اوراق مشارکت شهرداری مشهد لگ هومن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲,۷۵۰,۰۰۰)
اوراق مشارکت تولید اتومبیل سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷,۵۰۰,۰۰۰)
						۰	۰	(۷۱,۲۵۰,۰۰۰)

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار ناشی از سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های بورسی به شرح زیر است :

نام اوراق	تعداد	ارزش بازر	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
ح بانک انصار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۳۳,۵۱۶,۹۹۵)	
بانک انصار	۲۰,۸۶۸,۴۷۷	۸۳۹,۹۳۳,۶۲۸,۱۰۹	۸۷۵,۵۸۱,۰۷۲,۴۴۱	۱۳۶,۰۴۰,۳۹,۱۱۰	۰	(۲۲,۰۴۲,۴۰۵,۲۲۲)	(۵,۲۱۵,۵۱۸,۳۸۷)	(۲۰,۳۱۶,۷۴۶,۷۵۹)
	۲۰,۸۶۸,۴۷۷	۸۳۹,۹۳۳,۶۲۸,۱۰۹	۸۷۵,۵۸۱,۰۷۲,۴۴۱	۱۳۶,۰۴۰,۳۹,۱۱۰	۰	(۲۲,۰۴۲,۴۰۵,۲۲۲)	(۶,۲۴۹,۰۲۵,۲۸۲)	(۲۰,۳۱۶,۷۴۶,۷۵۹)

۱۶- سود سهام پورسی

نام شرکت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۵/۳۱					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۵/۳۱	
	سال مالی مجموع	تاریخ تشکیل مجموع	تعداد سهام مشفق در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	سود تقابل به مجموع	هزینه توزیع	خالص در آمد سود سهام
۱۳۹۵/۱/۲۰	۱۳۹۶/۲/۲۸	۳۵,۲۷۵,۶۸۷	۱۵۰	۵,۳۳۲,۸۳۳,۰۵۰	۹,۳۳۲,۳۷۸,۸۳۳	۲۶,۱۸۸,۰۵۰,۱۱۷	۸,۷۵۰,۰۲۳,۱۱۱
۲۰۱۶/۱/۲۰	۲۰۱۶/۲/۲۸	۳۵,۲۷۵,۶۸۷	۱۵۰	۵,۳۳۲,۸۳۳,۰۵۰	۹,۳۳۲,۳۷۸,۸۳۳	۲۶,۱۸۸,۰۵۰,۱۱۷	۸,۷۵۰,۰۲۳,۱۱۱

۱۷- سود لوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علم الحساب

دوره مالی ۱۳۹۶/۱۳۹۷		دوره مالی ۱۳۹۵/۱۳۹۶		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۹		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۹	
تراز	تراز	تراز	تراز	تراز	تراز	تراز	تراز
ماده مخداری	مدرسیه	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه توزیع	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷۵,۶۹۶,۳۵۰	۶۷۸,۹۱۲,۳۶۷	۵۷۵,۶۹۶,۳۵۰	۶۷۸,۹۱۲,۳۶۷	۵۷۵,۶۹۶,۳۵۰	۶۷۸,۹۱۲,۳۶۷	۵۷۵,۶۹۶,۳۵۰	۶۷۸,۹۱۲,۳۶۷
۷۰۰,۸۱۶,۸۴۰	۱,۸۲۷,۲۶۶,۸۵۷	۵۷۶,۳۸۰,۵۸۸	۲۵۲,۸۵۲,۸۷۴	۲۵۲,۸۵۲,۸۷۴	۲۵۲,۸۵۲,۸۷۴	۵۷۶,۳۸۰,۵۸۸	۱,۸۲۰,۸۹۰,۳۱۵
		(۲۶,۳۲۷)	۱۷,۹۰۰	۲۵۲,۸۵۲,۸۷۴	(۲۶,۳۲۷)	۲۵۲,۸۵۲,۸۷۴	۱,۸۲۰,۸۹۰,۳۱۵
		متشدد	۱۷,۹۰۰	۲۵۲,۸۵۲,۸۷۴	(۲۶,۳۲۷)	۲۵۲,۸۵۲,۸۷۴	۱,۸۲۰,۸۹۰,۳۱۵
		-		۲۵۲,۸۵۲,۸۷۴	(۲۶,۳۲۷)	۲۵۲,۸۵۲,۸۷۴	۱,۸۲۰,۸۹۰,۳۱۵
		طی سال		۲۵۲,۸۵۲,۸۷۴	(۲۶,۳۲۷)	۲۵۲,۸۵۲,۸۷۴	۱,۸۲۰,۸۹۰,۳۱۵

اوراق، مشارکت فرایورس:

پورانی مشارکت شہرہائی مشہد آرگ ہومن

وراق مشارکت تولید اتومبیل سایپا

سپردہ ہانکی:

سپرده گذاری نزد بانک اعتبار

۱۸- سایر درآمدها

نورده مالی ۹ ماهه منتهی به	نورده مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰
روزان	روزان	روزان
۱۶۰۰	۰	۰
۱۶۰۰	۰	۰

سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی

۱۰- هزینه کار مزدی کار:

[illegible]

پارمزد منڀو

پارمزد متولی

—

۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ منتهی به	دوره مالی ۹ منتهی به	دوره مالی ۹ منتهی به
۱۳۶۳/۰۶/۰۱	۱۳۶۳/۰۶/۰۱	۱۳۶۳/۰۶/۰۱
ریال	ریال	ریال
۲۲۰,۵۷۱,۱۲۸	۱۸۰,۵۰۸,۶۶۰	۱۹۴,۵۵۷,۳۵۰
۱۳۳,۶۳۱,۳۶۱	۹۱,۸۸۲,۸۷۸	۲۵۰,۱۲۲,۰۹۵
۳۰,۰۰۰,۰۵۴	۱۲,۲۲۱,۱۲۳	۳۰,۱۳۲,۴۴۴
۲۴,۸۰۲	(۵۵۰,۰۹۸)	۵۰,۶۳۷
۲۰,۳۱۲,۲۹۴	۲۸۲,۳۲۲,۵۶۶	۵۳۹,۸۲۸,۸۱۶

زینہ نرم الفزار صنوق

زینہ تصفیہ

زینہ پر گزاری محرم

تہذیب و تمدن

۲۱- هزینه های مالی

دوره مالی ۹ ناهه منتهی به	دوره مالی ۹ ناهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۵۶-۱۳۵۷	۱۳۵۶-۱۳۵۷	۱۳۵۶-۱۳۵۷
۳,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰
۳,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰
۳,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

$\frac{1}{2} \times 10^{-3} \times 10^{-3} \times 10^{-3} \times 10^{-3}$

٢٣- تعديلات

تغذیه‌یلات- ارزش غذایی، بابت صنایع واحد های- مایه غذایی،

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ منتهی به	دوره مالی ۹ منتهی به
۱۳۹۵/۰۸/۲۰	۱۳۹۵/۰۵/۲۱	۱۳۹۵/۰۵/۲۱
ریال	ریال	ریال
۱.۵۷۲.۸۹.۵۸	۱.۵۶۹.۹۱۲.۱۲۱	۵۲.۹۷۲.۰۱۵.۸۴۴
۱.۵۷۲.۸۹.۵۸	۱.۵۶۹.۹۱۲.۱۲۱	۵۲.۹۷۲.۰۱۵.۸۴۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۳۹۶

۲۳- تمیزات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بانک انصار	سهامدار عمده مدیر	عمتان	۴۹,۵۵۵	۶,۳۱	۴۹,۸۹۵	۳۳,۳۱	۴۹,۸۹۵	۹۹,۹۹

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۶/۰۵/۳۱ - ریال			۱۳۹۵/۰۵/۳۱ - ریال		۱۳۹۵/۰۸/۳۰ - ریال	
			ارزش معامله	تاریخ معامله	ماتده (بدهی) / طلب	ماتده (بدهی) / طلب	ماتده (بدهی) / طلب	ماتده (بدهی) / طلب	ماتده (بدهی) / طلب
کارگزاری بانک انصار	مدیر و کارگزار صندوق	خرید اوراق بهادار	۸۰۳,۱۵۸,۲۰۴,۳۸۲	متعدد طی دوره	(۷,۴۸۵,۳۶۰,۵۰۷)	۱۱,۹۴۴,۰۶۶,۱۱۰	۳,۹۴۲,۱۷۹,۰۱۹		
		فروش اوراق بهادار	۹۸,۸۵۲,۴۶۹,۳۶۳						
		کارمزد مدیر	۶,۵۸۰,۳۵۸,۵۵۲						

۲۵- رویدادهای پس از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد وجود نداشته است .