

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۳۱



کارگزاری بانک انصار

شماره ثبت: ۲۴۴۶۷

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۸۸۳۹۸۱۶

شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۳۹۹۰۴۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی آرمان انصار

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار مربوط به دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ 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 ۱۳۹۷/۰۳/۳۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



محسن محمود زاده مرقی

شرکت کارگزاری بانک انصار

مدیر صندوق

آقای رامین خداینده

شرکت سبد گردان نوین نگر آسیا

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

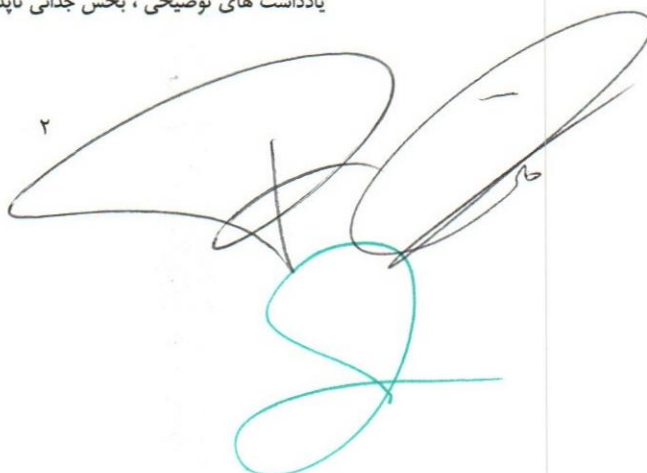
صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

یادداشت	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	دارایی ها:
۵	۸۳۲,۵۱۶,۳۱۳,۳۵۰	۵۶۱,۰۰۲,۷۴۳,۵۳۵	۶۵۶,۶۷۴,۱۳۵,۴۰۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۴,۵۲۸,۵۹۴	۵,۰۴۴,۸۹۳	۹۲,۸۲۷,۸۶۶	حسابهای دریافتی
۷	-	-	۴,۱۳۹,۳۲۵,۷۱۲	جاری کارگزاران
۸	۱۴۸,۲۱۴,۲۶۶	۱۲۴,۷۶۵,۵۲۱	۲۹۱,۰۱۷,۷۶۴	سایر دارایی ها
۹	۱,۹۴۲,۴۹۰,۶۳۴	۱,۴۲۲,۳۳۴,۱۱۰	۱۰,۳۳۸,۱۰۵,۷۶۱	موجودی نقد
	۸۳۴,۶۱۱,۵۴۶,۸۴۴	۵۶۲,۵۵۴,۸۸۰,۵۹۹	۶۷۱,۵۳۵,۴۱۲,۵۰۸	جمع دارایی ها
				بدهی ها:
۱۰	۱۰,۲۱۰,۰۶۶,۶۷۷	۷۲۴,۴۹۶,۶۸۲	۹,۶۳۲,۱۲۹,۴۳۶	بدهی به ارکان صندوق
۱۱	۱,۹۰۶,۱۵۰,۱۶۸	۲,۷۰۵,۲۳۹,۴۹۵	۱,۸۴۷,۵۴۹,۲۰۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۷	۱,۳۹۶,۲۵۰,۶۳۸	۱,۵۴۴,۴۰۳,۸۶۴	-	جاری کارگزاران
۱۲	۱,۵۷۴,۵۲۲,۶۹۷	۱۴,۲۵۸,۵۵۲,۵۲۷	۶,۰۲۴,۳۰۷,۴۳۲	بدهی به سرمایه گذاران
	۱۵,۰۸۶,۹۹۰,۱۸۰	۱۹,۲۳۲,۶۹۲,۵۶۸	۱۷,۵۰۳,۹۸۶,۰۷۰	جمع بدهی ها
۱۳	۸۱۹,۵۲۴,۵۵۶,۶۶۴	۵۴۳,۳۲۲,۱۹۵,۴۹۱	۶۵۴,۰۳۱,۴۲۶,۴۳۸	خالص دارایی ها
	۱,۰۱۳۴,۰۹۹	۱,۱۲۵,۱۴۷	۱,۰۷۶,۹۰۰	خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری

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

۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار
 صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
 دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷

یادداشت	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
۱۴ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۷۰۳,۳۳۳	۶,۲۴۵,۹۳۶,۶۷۰	(۱۰,۵۸۵,۷۴۶,۸۹۶)
۱۵ زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۵,۴۶۷,۴۹۳,۳۹۱	۵۲,۷۸۳,۳۸۹,۲۸۷	(۱۶,۳۳۶,۶۵۷,۴۴۴)
۱۶ سود سهام بورسی	-	-	۵۳,۴۳۳,۸۲۳,۰۵۰
۱۷ سود و زیان اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲۵۸,۳۰۰,۹۵۲	۲۳۱,۴۵۰,۴۸۱	۵۷۰,۵۵۱,۵۰۲
۱۸ سایر درآمدها	۵۲۲,۵۳۹	۱۱۶,۰۶۰	۱۱۶,۰۶۰
جمع سود (زیانها)	۴۵,۷۲۹,۰۲۱,۲۱۵	۵۹,۰۲۶,۸۹۲,۴۹۸	۲۷,۰۸۲,۰۸۶,۲۷۲
هزینه ها:			
۱۹ هزینه کارمزد ارکان	(۷,۴۴۳,۰۴۲,۱۴۲)	(۳,۱۷۰,۸۳۰,۰۵۲)	(۱۰,۹۹۰,۶۳۵,۰۴۱)
۲۰ سایر هزینه ها	(۵۴۳,۴۶۷,۹۷۶)	(۲۹۰,۲۰۴,۵۰۳)	(۸۴۸,۴۴۷,۱۹۴)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	(۷,۹۸۶,۵۱۰,۱۱۸)	-	(۱۱,۸۳۹,۰۸۲,۳۳۵)
۲۱ هزینه مالی	(۱۰۶,۹۹۸,۴۱۷)	-	(۴,۹۸۸,۰۰۰,۸۳۹)
جمع هزینه ها	(۸۰,۹۳۵,۰۸۵,۵۳۵)	(۳,۴۶۱,۰۳۴,۵۵۵)	(۱۶,۸۲۷,۰۸۳,۰۷۴)
سود خالص	۳۷,۶۳۵,۵۱۲,۶۸۰	۵۵,۷۹۹,۸۵۷,۹۴۳	۱۰,۲۵۵,۰۰۳,۸۳۹
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۵,۲۳٪	۳۶,۷۳٪	۱,۹۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال ^۲	۶,۱۳٪	۲۵,۶۰٪	۸,۵۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

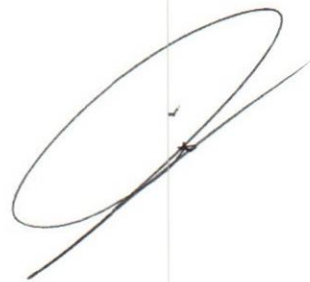
یادداشت	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد	تعداد	تعداد
۶۰۷,۳۲۸	۶۵۴,۰۳۱,۴۲۶,۴۳۸	۱۵۱,۳۱۲,۹۲۷,۳۶۴	۱۵۱,۳۱۲,۹۲۷,۳۶۴
واحد سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۱۵,۲۹۴	۳۲۲,۴۶۹	۷۲۰,۲۵۲
واحد سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	(۲۷۳,۳۴۵)
سود (زیان) خالص دوره	-	-	-
تعدیلات	-	-	-
۲۲ خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۷۷۲,۶۲۲	۴۸۲,۸۹۰	۶۰۷,۳۲۸

سود خالص
 میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده
 بازده میانگین سرمایه گذاری^۱

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

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

۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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 آن ها به خرید اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران / فرابورس ایران ، اوراق بهادار با درآمد ثابت ، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی در راستای انجام فعالیت بازارگردانی و بهره‌گیری از صرفه جویی های 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.

۲-۱- 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

صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود 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 می‌باشد .

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 سید گردان نوین نگر آسیا است که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۷ به شماره ثبت ۴۳۱۳۷۴ 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

صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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

صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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 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 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 علی‌الحساب 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

صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۴-۳- 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 بعلاوه 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 .

۴-۵- 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 می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۶۵۶۶۷۴,۱۳۵,۴۰۵	۵۶۱,۰۰۲,۷۴۳,۵۳۵	۹۹,۷۵%	۸۳۲,۵۱۶,۳۱۳,۳۵۰	۷۸۷,۰۴۸,۱۸۹,۵۵۹	بانکها و موسسات اعتباری (بانک انصار)

۶- حسابهای دریافتنی:

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱			سود دریافتنی سپرده های بانکی - بانک انصار
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۹۲,۸۲۷,۸۶۶	۵,۰۴۴,۸۹۳	۴,۵۲۸,۵۹۴	۱۰	۴,۵۴۹,۶۸۶	

۷- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۱۳۹,۳۲۵,۷۱۲	(۱,۵۴۴,۴۰۳,۸۶۴)	(۱,۳۹۶,۲۵۰,۶۳۸)	(۱۳۴,۶۶۹,۷۱۷,۷۹۰)	۱۲۹,۱۳۴,۱۴۱,۴۴۰	۴,۱۳۹,۳۲۵,۷۱۲

کارگزاری بانک انصار

۸- سایر دارایی ها

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱			مخارج نرم افزار صندوق
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹۱,۰۱۷,۷۸۱	۱۲۲,۹۳۸,۱۶۴	۱۴۱,۸۳۴,۵۰۴	(۱۴۹,۱۸۳,۲۷۷)	۰	۲۹۱,۰۱۷,۷۸۱
(۱۷)	۱,۸۲۷,۳۵۷	۶,۳۷۹,۷۶۲	(۲,۵۳۶,۲۷۸)	۸,۹۱۶,۰۴۰	(۱۷)
۲۹۱,۰۱۷,۷۶۴	۱۲۴,۷۶۵,۵۲۱	۱۴۸,۲۱۴,۲۶۶	(۱۵۱,۷۱۹,۵۵۵)	۸,۹۱۶,۰۴۰	۲۹۱,۰۱۷,۷۶۴

هزینه برگزاری مجامع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۹- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۰,۳۳۷,۱۳۲,۰۳۳	۱,۴۲۱,۶۸۱,۳۸۱	۱,۹۴۲,۴۶۷,۹۰۶
۲۷۲,۷۲۸	۶۵۲,۷۲۹	۲۲,۷۲۸
۱۰,۳۳۸,۱۰۵,۷۶۱	۱,۴۲۲,۳۳۴,۱۱۰	۱,۹۴۲,۴۹۰,۶۳۴

حساب پشتیبان بانک انصار شعبه میدان ونک ۱-۱۰۳۰۹۵۰۳-۸۸۶-۱۸۸۶

حساب جاری بانک انصار شعبه میدان ونک ۱-۱۰۳۰۹۵۰۳-۴۳-۱۸۸۶

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۹,۵۸۴,۳۰۷,۳۴۰	۷۲۳,۸۱۱,۲۸۲	۱۰,۱۶۱,۵۶۴,۵۸۱
۴۴,۸۷۶,۶۹۶	-	۴۴,۸۷۶,۶۹۶
۲,۹۴۵,۴۰۰	۶۸۵,۴۰۰	۳,۶۲۵,۴۰۰
۹,۶۳۲,۱۲۹,۴۳۶	۷۲۴,۴۹۶,۶۸۲	۱۰,۲۱۰,۰۶۶,۶۷۷

بدهی به مدیر

بدهی به متولی

بدهی به مدیر بابت امور صندوق و صدور/ابطال

۱۱- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۰۴۲,۰۸۸,۴۱۹	۲,۲۸۲,۶۴۵,۸۱۱	۷۱۸,۳۰۸,۲۰۴
۱۹,۱۴۰,۴۶۸	۵۴,۴۲۸,۱۲۷	۹,۹۱۷,۸۰۴
۷۹,۹۹۹,۹۷۶	۷۴,۵۹۰,۱۵۲	۸۲,۵۶۵,۳۸۳
۷۰۶,۳۲۰,۳۳۹	۲۹۲,۵۷۵,۴۰۵	۱۰,۹۵,۳۵۸,۱۷۷
۱,۸۴۷,۵۴۹,۲۰۲	۲,۷۰۵,۲۳۹,۴۹۵	۱,۹۰۶,۱۵۰,۱۶۸

ذخیره کارمزد مدیر

ذخیره کارمزد متولی

ذخیره حق الزحمه حسابرس

ذخیره کارمزد تصفیه

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶,۰۲۴,۲۶۰,۱۵۹	۱۴,۲۳۲,۹۷۸,۵۳۲	۱,۵۸۲,۸۶۴,۴۷۹
۴۷,۲۷۳	۱۴,۵۷۳,۹۹۵	(۸,۳۴۱,۷۸۲)
۶,۰۲۴,۳۰۷,۴۳۲	۱۴,۲۵۸,۵۵۲,۵۲۷	۱,۵۷۴,۵۲۲,۶۹۷

بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری

بدهی بابت تمه مبلغ واریزی یا صدور

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۰۸/۳۰		۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶۰۰,۱۸۶,۴۳۴,۴۰۴	۵۵۷,۳۲۸	۴۸۷,۰۶۴,۸۴۹,۵۶۴	۴۳۲,۸۹۰	۷۶۲,۸۱۹,۶۲۹,۵۶۱	۶۷۳,۶۲۲
۵۳,۸۴۴,۹۹۲,۰۲۴	۵۰,۰۰۰	۵۶,۳۵۷,۳۴۵,۹۲۷	۵۰,۰۰۰	۵۶,۷۰۴,۹۳۷,۱۰۳	۵۰,۰۰۰
۶۵۴,۰۳۱,۴۲۶,۴۲۸	۶۰۷,۳۲۸	۵۴۳,۳۲۲,۱۹۵,۴۹۱	۴۸۲,۸۹۰	۸۱۹,۵۲۴,۵۵۶,۶۶۴	۷۲۳,۶۲۲

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۴- خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار

پادداشت	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۲,۷۰۳,۳۳۳	۶,۳۴۵,۹۳۶,۶۷۰	(۱۰,۵۸۵,۷۴۶,۸۹۶)
	۲,۷۰۳,۳۳۳	۶,۳۴۵,۹۳۶,۶۷۰	(۱۰,۵۸۵,۷۴۶,۸۹۶)

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس

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

نام شرکت	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۱						سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
بانک انصار - سهام		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۱۲۱,۱۰۷	(۱۷۵۵۶۰)	۰	۲,۷۰۳,۳۳۳	۶,۳۴۵,۹۳۶,۶۷۰	(۱۰,۵۸۵,۷۴۶,۸۹۶)
		۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۱۲۱,۱۰۷	(۱۷۵۵۶۰)	۰	۲,۷۰۳,۳۳۳	۶,۳۴۵,۹۳۶,۶۷۰

-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۱						سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
بانک انصار	۳۸۱,۶۶۷,۲۸۷	۸۳۵,۸۵۱,۳۵۸,۵۳۰	(۷۸۷,۰۴۸,۸۱۸,۹۵۹)	(۳,۳۳۵,۰۴۵,۱۸۰)	۰	۴۵,۴۶۷,۴۹۴,۳۹۱	۵۲,۷۸۳,۳۸۹,۲۸۷
	۳۸۱,۶۶۷,۲۸۷	۸۳۵,۸۵۱,۳۵۸,۵۳۰	(۷۸۷,۰۴۸,۸۱۸,۹۵۹)	(۳,۳۳۵,۰۴۵,۱۸۰)	۰	۴۵,۴۶۷,۴۹۴,۳۹۱	۵۲,۷۸۳,۳۸۹,۲۸۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود سهام بررسی

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
							خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	
بانک انصار				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
									۵۲,۳۳۳,۸۳۰,۵۰

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
							سود خالص	سود خالص	
طی سال	-	متعدد	۱۷,۹۰	۲۵۸,۳۳۲,۰۴۴	(۲۱,۰۹۲)	۲۵۸,۳۳۰,۹۵۲	۲۳۱,۴۵۰,۴۸۱	۲۳۱,۴۵۰,۴۸۱	۵۷۰,۵۵۱,۵۰۲
									۵۷۰,۵۵۱,۵۰۲

۱۸- سایر درآمد ها

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۹۰,۱۹۰	۰	۰
۲۳۲,۳۳۹	۱۱۶,۰۶۰	۱۱۶,۰۶۰
۵۳۲,۵۳۹	۱۱۶,۰۶۰	۱۱۶,۰۶۰

سایر درآمد ها

سایر درآمد های تنزیل سود بانک

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۷,۲۶۱,۳۹۸,۶۹۰	۳,۰۰۵,۶۵۷,۰۹۳	۱۰,۶۴۹,۱۳۰,۳۷۸
۹۹,۱۷۸,۰۴۵	۹۰,۵۸۲,۸۰۷	۱۹۱,۴۰۴,۶۸۷
۸۲,۵۶۵,۴۰۷	۷۴,۵۹۰,۱۵۲	۱۳۹,۹۹۹,۹۷۶
۷,۴۴۲,۰۲۲,۱۴۲	۳,۱۷۰,۸۳۰,۰۵۲	۱۰,۹۹۰,۶۳۵,۰۴۱

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

حق الزحمه حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۳۹,۱۸۳,۳۷۷	۱۳۰,۰۸۵,۳۲۸	۲۶۲,۴۵۶,۶۱۱
۳۸۹,۰۳۸,۴۳۸	۱۵۸,۴۵۹,۴۸۵	۵۷۲,۲۰۴,۳۱۹
۲,۵۳۶,۲۶۱	۱۴۹,۷۹۰	۸۵۷۷,۱۶۴
۲,۷۱۰,۰۰۰	۱,۵۱۰,۰۰۰	۴,۸۲۰,۰۰۰
۵۴۳,۴۶۱,۹۷۶	۲۹۰,۲۰۴,۵۰۳	۸۳۸,۴۳۷,۱۹۴

هزینه نرم افزار صندوق

هزینه تصفیه

هزینه برگزاری مجمع

هزینه های کارمزد بانک

۲۱- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۲,۵۶۳,۶۱۷,۵۴۶	۱۳,۷۴۰,۴۱۰,۱۸۴	۵۹,۶۴۷,۷۳۲,۲۱۶
۰	۰	(۱۲,۰۹۱,۱۳۶,۳۴۰)
۱۲,۵۶۳,۶۱۷,۵۴۶	۱۳,۷۴۰,۴۱۰,۱۸۴	۴۷,۵۵۶,۴۹۵,۸۷۶

تعدیلات- ارزش گذاری بابت صدور واحد های سرمایه گذاری

تعدیلات- ارزش گذاری بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی مبنای ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۲۲- هزینه مالی به مبلغ ۱۰۶,۹۹۸,۴۱۷ ریال بابت تامین مالی (خرید اعتباری) از طریق کارگزاری بانک انصار (مدیر صندوق) محاسبه و شناسایی شده است.

۲۳- تعهدات 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	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
				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	ممتاز	۴۹,۹۹۵	۶,۹۱	۴۹,۹۹۵	۱۰,۳۵	۴۹,۹۹۵	۸,۲۳

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۷/۰۲/۳۱ - ریال			۱۳۹۶/۰۲/۳۱ - ریال		۱۳۹۶/۰۸/۳۰ - ریال	
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده (بدهی) / طلب	مانده (بدهی) / طلب	مانده (بدهی) / طلب	مانده (بدهی) / طلب	مانده (بدهی) / طلب
کارگزاری بانک انصار	مدیر و کارگزار صندوق	خرید اوراق بهادار	۱۳۰,۴۲۳,۳۰۱,۷۹۳	متعدد طی دوره	(۱۲,۳۷۹,۷۴۸,۸۲۳)	(۴,۵۵۲,۵۴۶,۳۵۷)	(۶,۵۱۰,۱۰۴,۶۶۶)		
		فروش اوراق بهادار	۵۱,۲۱۹,۷۰۶						
		کارمزد مدیر	۷,۲۶۱,۲۹۸,۶۹۰						

۲۶- 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 .