

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شماره ثبت: ۲۴۴۶۷
کد اقتصادی: ۴۱۱۸۸۳۹۸۱۶
شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۳۹۹۰۴۲



کارگزاری بانک انصار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹ 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 می‌شود:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی‌ها	۲
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
۴	یادداشت‌های توضیحی:	۴
۵-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق	۵-۶
۶	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری	۶
۶-۹	پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی	۶-۹
۱۰-۲۰	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۱۰-۲۰

ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی
این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار بر این تأکید دارد که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

نماینده

آقای غلامرضا فتحعلی

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بانک انصار

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

موسسه حسابداری و خدمات مدیریت دارپا روش

آقای سید علی شیرازی



کدپستی: ۱۹۶۸۹۴۷۹۵۴
Info@AnsarBroker.com

تلفن: ۰۲۱-۸۶۰ ۸۱۹ ۸۱
www.AnsarBroker.com

تهران، خیابان لئون ملدلا (آفریقا)، بالاتر از تقاطع میرداماد، کوچه تان غری، پلاک ۵۹، طبقه ۲
2th floor, No.59, western Taban alley, after mirdamad Junc, Africa Blvd

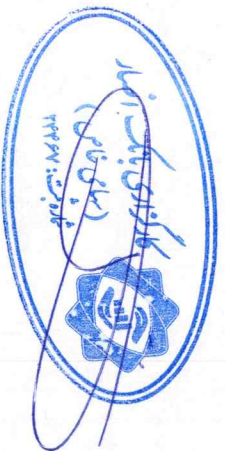
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۲۰۵,۲۶۸,۵۶۸,۶۵۱	۲۱۲,۹۶۶,۱۵۴,۰۵۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۵,۵۸۹,۰۱۳,۳۱۴	۴۹,۸۷۳,۱۷۸,۴۱۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۰,۹۸۷,۰۰۲,۶۳۸	.	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۸۲۹,۱۸۳,۷۴۸,۱۵۷	۸	حساب های دریافتی
۷,۵۷۰,۷۳۹,۳۹۵	.	۹	جاری کارگزاران
۴۰,۱۶۱,۸۳۴	۲۸۶,۹۴۷,۵۷۴	۱۰	سایر دارایی ها
۲۲۰,۲۸۵	۲۲۰,۲۸۵	۱۱	موجودی نقد
۱,۱۷۷,۷۹۸,۸۲۱,۵۳۹	۱,۰۹۲,۳۱۰,۲۴۸,۴۸۰		جمع دارایی‌ها:
ریال	ریال		بدهی‌ها:
.	۱۱,۵۵۸,۸۶۴,۱۳۴	۹	جاری کارگزاران
۱,۲۶۷,۶۲۸,۵۴۳	۲,۶۱۶,۶۲۵,۵۱۴	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۲,۸۸۸,۳۴۵,۰۴۰	۳,۲۶۹,۸۴۵,۰۴۰	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴,۱۵۵,۹۷۳,۵۸۳	۱۷,۴۴۵,۳۳۴,۶۸۸		جمع بدهی ها
۱,۱۷۳,۶۴۲,۸۴۷,۹۵۶	۱,۰۷۴,۸۶۴,۹۱۳,۷۹۲	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۲۲۴,۵۰۶	۱,۱۲۱,۴۴۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت سود و زیان صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵	(۳۴,۵۴۹,۹۴۱,۱۵۲)	.	۳۱,۸۱۲,۰۱۷,۷۲۷
۱۶	(۶۴,۶۷۳,۰۰۹,۹۴۹)	.	۲۴,۰۳۱,۱۲۳,۲۱۳
۱۷	۸۴۰,۶۳۲,۷۲۵	.	.
۱۸	۱,۰۸۸,۵۱۵,۴۳۳	۱۰۰,۱۲۶,۲۴۵	۱,۹۸۶,۰۸۵,۶۲۹
۱۹	.	.	۱,۵۸۷,۶۲۵
	(۹۷,۲۹۳,۸۰۲,۹۴۳)	۱۰۰,۱۲۶,۲۴۵	۵۷,۸۳۰,۸۱۴,۱۹۴
۲۰	۱,۳۴۸,۹۹۶,۹۷۱	(۹۸,۰۸۲,۱۵۵)	(۱,۳۶۱,۸۲۸,۷۵۶)
۲۱	۱۳۵,۱۳۴,۲۵۰	(۴۲۷,۳۱۲,۱۶۹)	(۱,۳۲۶,۳۳۵,۳۲۵)
	۱,۴۸۴,۱۳۱,۲۲۱	(۵۲۵,۳۹۴,۳۲۴)	(۲,۶۸۸,۱۶۴,۰۸۱)
	(۹۸,۷۷۷,۹۳۴,۱۶۴)	(۴۲۵,۲۶۸,۰۷۹)	۵۵,۱۴۲,۶۵۰,۱۱۳
	-۸.۷۸%	-۵.۱۳%	۶۰.۸%
	-۹.۱۹%	-۵.۱۳%	۴.۷۱%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
	۹۵۸,۴۶۲	۱,۱۷۳,۶۴۲,۸۴۷,۹۵۶	۷۲۳,۷۷۸	۸۲۹,۷۸۷,۶۴۴,۱۲۲	۷۲۳,۷۷۸	۸۲۹,۷۸۷,۶۴۴,۱۲۲
	.	.	.	.	.	.
	.	.	.	.	.	.
	.	-۹۸,۷۷۷,۹۳۴,۱۶۴	.	-۴۲۵,۲۶۸,۰۷۹	.	۵۵,۱۴۲,۶۵۰,۱۱۳
	.	.	.	.	.	۵۴,۰۲۸,۵۵۳,۷۲۱
۲۲	۹۵۸,۴۶۲	۱,۰۷۴,۸۶۴,۹۱۳,۷۹۲	۷۲۳,۷۷۸	۸۲۹,۳۶۲,۳۷۶,۰۴۳	۹۵۸,۴۶۲	۱,۱۷۳,۶۴۲,۸۴۷,۹۵۶

درآمدها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

۱-۲- صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۲۴ تحت شماره ۱۳۸۶۱۱ 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. شایان ذکر است بعد از اتمام دوره فعالیت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۱۸ بر اساس مجوز شماره ۱۲۱/۸۵۱۹۴ سازمان بورس و اوراق بهادار دوره فعالیت صندوق به مدت یکسال تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۸ پس از طی تشریفات قانونی که در حال انجام است، قابل تمدید است. باعنایت به اعلام رسمی ادغام بانکها و موسسات اعتباری وابسته به نیروهای مسلح به منظور برنامه ریزی و تعیین مناسبترین روش اجرا و رعایت حقوق سهامداران، نماد بانک انصار از تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۷ متوقف گردیده و بدلیل توقف نماد سهام بانک انصار فعالیت صندوق مذکور نیز متوقف گردیده 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. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان نلسون ماندلا (چردن)، 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق : با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحد های سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل می شود. 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 تملک	درصد واحد های ممتاز تحت تملک
۱	بانک انصار	۲۷,۴۹۵	۵۴,۹۹
۲	شرکت سرمایه گذاری توسعه اعتماد	۲۳,۵۰۰	۴۵
۳	کارگزاری بانک انصار	۵	۰,۰۱
جمع		۵۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق : شرکت کارگزاری بانک انصار است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۶/۲۲ با شماره ثبت ۲۴۴۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی مدیریت دارپا روش به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های غربی ، پلاک ۵۹ ، طبقه سوم.

متولی صندوق : موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا روش به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است و بموجب صورتجلسه مجمع صندوق در مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۲۸ و به استناد مجوز مورخ

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۷/۱۲/۱ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران بعنوان متولی جدید صندوق جایگزین شرکت سبد گردان نوین نگر آسیا شده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، بلوار اشرفی اصفهانی، بالاتر از جلال آل احمد، خیابان طالقانی پلاک ۱۲ واحد ۱۵.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، پلاک ۲۹ طبقه اول واحد ۲۰۱.

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 سهم؛ 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۴-۱- 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 باخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تقویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تزیل 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 ماهانه 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 تزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

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.

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
معادل ۶ در هزار سرمایه اولیه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته یا تصویب مجمع صندوق *	هزینه های تأسیس
حاکم تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته یا تصویب مجمع صندوق *	هزینه های برگزاری مجامع صندوق
سالانه دو درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تسلک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق (موضوع ماده ۲-۲-۳ امید نامه)	کارمزد مدیر
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 *	کارمزد متولی
سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال *	حق الزحمه حسابرس
معادل سه در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه صندوق می باشد *	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
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 *	حق پذیرش و عضویت در کانون
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 مثبته و یا تصویب مجمع صندوق *	هزینه های دسترسی به نرم افزار ، تارنما ، و خدمات پشتیبانی آنها

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 می‌گیرد و در

دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازگردانی آرمان انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

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 کاربزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کاربزد 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 ابرارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل 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. باعنایت به مطالب فوق از بابت مالیات ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰			دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۱۷.۴۳	۲۰۵,۲۶۸,۵۶۸,۶۵۱	۱۸۰,۹۴۶,۹۶۴,۷۵۸	۱۹.۵۰٪	۲۱۲,۹۶۶,۱۵۴,۰۵۴	۲۶۷,۷۳۴,۱۴۸,۳۲۳	انبوه سازی ، املاک و مستغلات
۱۷.۴۳	۲۰۵,۲۶۸,۵۶۸,۶۵۱	۱۸۰,۹۴۶,۹۶۴,۷۵۸	۱۹.۵۰٪	۲۱۲,۹۶۶,۱۵۴,۰۵۴	۲۶۷,۷۳۴,۱۴۸,۳۲۳	مجموع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۴۹,۸۷۳,۱۷۸,۴۱۰	۵۵,۵۸۹,۰۱۳,۳۱۴
	۴۹,۸۷۳,۱۷۸,۴۱۰	۵۵,۵۸۹,۰۱۳,۳۱۴

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		سپرده‌های بانکی		
تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
۱۳۹۷/۱۰/۲۷		۰.۰۰٪	۴۹,۸۷۳,۱۷۸,۴۱۰	۴.۵۷	۵۵,۵۸۹,۰۱۳,۳۱۴	۴.۷۲
			۴۹,۸۷۳,۱۷۸,۴۱۰	۴.۵۷	۵۵,۵۸۹,۰۱۳,۳۱۴	۴.۷۲

سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶-۸۲۸-۳-۱۰۳۰۹۵۰۱-۱ بانک
انصار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

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

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸۰,۹۸۷,۰۰۲,۶۳۸	.	۷-۱
۸۰,۹۸۷,۰۰۲,۶۳۸	.	

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰			دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰				تاریخ سر رسید
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۰.۶۸٪	۸,۰۶۲,۷۲۴,۰۸۳	۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
۲.۹۰٪	۳۴,۱۹۸,۸۷۵,۷۷۸	۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۱.۲۴٪	۱۴,۶۵۰,۰۶۰,۹۷۶	۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۱.۳۸٪	۱۶,۲۸۱,۱۴۴,۲۹۴	۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۰.۶۶٪	۷,۷۹۴,۱۹۷,۵۰۷	۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
۶.۸۸٪	۸۰,۹۸۷,۰۰۲,۶۳۸	۰.۰۰٪	.	.	.		

۸- حساب‌های دریافتنی

یادداشت	تغزیل نشده ریال	نرخ تغزیل درصد	تغزیل شده ریال	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
۸-۱	۹۴۳,۶۹۶,۶۰۰	۰٪	۸۴۰,۶۳۲,۷۲۵		
سود سهام دریافتنی					
۸-۲	۰	۰٪	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲		
سایر حساب‌های دریافتنی					
	۹۴۳,۶۹۶,۶۰۰		۸۲۹,۱۸۳,۷۴۸,۱۵۷		

۸-۲ اعنایات به اعلام رسمی اذغام بانکها و موسسات اعتباری وابسته به نیروهای مسلح توسط مقامات بانک مرکزی و انتشار آن در رسانه ها، شبکه های مجازی و برگزاری جلسات متعدد به منظور برنامه ریزی و تعیین مناسبترین روش اجرا در رعایت حفظ حقوق سهامداران. نماد بانک انصار از تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۷ متوقف گردیده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۱۸ براساس مصوبه شورای عالی محترم بورس، مبنی بر اجازه انجام سیماملات سهام بانک مذکور، کلیه سهامداران حقیقی و حقوقی پس از مراجعه به یکی از شرکت های کارگزاری عضو شرکت بورس اوراق بهادار تهران یا شعب منتخب بانک انصار، که مرتبط به یکی از کارگزاران باشد با ارائه دستور فروش و تکمیل فرم های مربوطه نسبت به فروش سهام خود تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۲ اقدام نمایند و به دلیل توقف نماد سهام بانک انصار فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار نیز متوقف گردیده است.

۸-۱- سود سهام دریافتنی

تغزیل نشده ریال	نرخ تغزیل درصد	تغزیل شده ریال	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
۹۴۳,۶۹۶,۶۰۰	۱۰٪	۸۴۰,۶۳۲,۷۲۵		
۹۴۳,۶۹۶,۶۰۰		۸۴۰,۶۳۲,۷۲۵		

شهر سازی و خانه سازی باغمیشه

۸-۲- سایر حسابهای دریافتنی

تغزیل شده ریال	تغزیل شده ریال	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲		
۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲		

سایر حساب های دریافتنی

۹- جاری کارگزاران

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره ریال	گردش بدهکار ریال	گردش بستانکار ریال	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره ریال	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
۷,۵۷۰,۷۳۹,۳۹۵	۳۲۶,۷۵۶,۷۳۹,۱۵۷	۳۴۵,۸۸۶,۳۴۲,۶۸۵	(۱۱,۵۵۸,۸۶۴,۱۳۳)	
۷,۵۷۰,۷۳۹,۳۹۵	۳۲۶,۷۵۶,۷۳۹,۱۵۷	۳۴۵,۸۸۶,۳۴۲,۶۸۵	(۱۱,۵۵۸,۸۶۴,۱۳۳)	

کارگزاری بانک انصار

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

مانده در ابتدای دوره ریال	مخارج اضافه شده طی دوره ریال	استهلاک طی سال ریال	مانده در پایان دوره ریال	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
(۳۸۶,۵۱۵)	۰	۰	(۳۸۶,۵۱۵)	
۴۰,۵۴۸,۳۳۹	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۱,۱۵۸,۵۳۰	۲۸۷,۹۴۴,۲۸۰	
۴۰,۱۶۱,۸۲۴	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۷۱۴,۲۵۰	۲۸۶,۹۴۷,۵۷۴	

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون

آیونمان نرم افزار صندوق

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۲۲۰,۲۸۵	۲۲۰,۲۸۵
۲۲۰,۲۸۵	۲۲۰,۲۸۵

حساب جاری ۱۸۸۶-۳-۱۰۳۰۹۵۰۳-۱۰۳۰۹۵۰۳ بانک انصار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
۹۶۱,۸۲۸,۸۳۱	۲,۰۶۶,۰۵۰,۸۸۲	بدهی به مدیر
۱۰۱,۳۷۴,۳۹۱	۳۰۱,۳۷۴,۴۶۲	بدهی به متولی
۱۹۹,۹۹۹,۹۲۱	۲۴۹,۱۸۰,۱۷۰	حق الزحمه حسابرس
۴,۴۲۵,۴۰۰	۲۰,۰۰۰	مدیر ثبت کارمزد بانک انصار
<u>۱,۲۶۷,۶۲۸,۵۴۳</u>	<u>۲,۶۱۶,۶۲۵,۵۱۴</u>	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
۲,۸۸۸,۳۴۵,۰۴۰	۲,۸۸۸,۳۴۵,۰۴۰	ذخیره کارمزد تصفیه
.	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
.	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	بدهی بابت امور صندوق
<u>۲,۸۸۸,۳۴۵,۰۴۰</u>	<u>۳,۲۶۹,۸۴۵,۰۴۰</u>	

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۹/۰۸/۳۰		۱۳۹۹/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۱۱۲,۴۱۷,۵۴۷,۹۵۴	۹۰۸,۴۶۲	۱,۰۱۸,۷۹۲,۵۱۳,۷۹۲	۹۰۸,۴۶۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۶۱,۲۲۵,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۶,۰۷۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۱,۱۷۳,۶۴۲,۸۴۷,۹۵۴</u>	<u>۹۵۸,۴۶۲</u>	<u>۱,۰۷۴,۸۶۴,۹۱۳,۷۹۲</u>	<u>۹۵۸,۴۶۲</u>	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
۱۵-۱	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۳۵,۳۰۲,۳۳۳,۰۸۴)	.	۳۱,۷۹۷,۳۲۴,۵۰۱
۱۵-۲	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۵۲,۳۹۱,۹۳۲	.	۱۴,۶۹۱,۴۸۸
	(۳۴,۵۴۹,۹۴۱,۱۵۲)	.	۳۱,۸۱۲,۰۱۵,۹۸۹

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	۹,۸۳۵,۰۱۴	۲۰۲,۲۳۴,۵۸۰,۰۳۰	۲۳۷,۳۸۳,۲۱۸,۲۴۷	۱۵۳,۶۹۴,۸۶۷	.	(۳۵,۳۰۲,۳۳۳,۰۸۴)	.	۳۱,۷۹۷,۳۲۴,۵۰۱
	۲۰۲,۲۳۴,۵۸۰,۰۳۰	۲۰۲,۲۳۴,۵۸۰,۰۳۰	۲۳۷,۳۸۳,۲۱۸,۲۴۷	۱۵۳,۶۹۴,۸۶۷	.	(۳۵,۳۰۲,۳۳۳,۰۸۴)	.	۳۱,۷۹۷,۳۲۴,۵۰۱

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	۱۰,۸۳۲	۷,۸۰۶,۶۴۴,۰۶۴	۷,۷۹۴,۱۹۷,۵۰۷	۵,۶۵۹,۸۱۵	۶,۷۸۶,۷۴۲	.	.
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۲۸,۳۳۴	۱۶,۴۳۴,۰۲۵,۳۳۴	۱۶,۲۸۱,۱۴۴,۲۹۴	۱۱,۹۱۴,۶۶۵	۱۴۰,۹۶۶,۳۷۵	.	.
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۵۲,۰۱۲	۳۴,۷۷۲,۰۳۹,۴۲۰	۳۴,۱۹۸,۸۷۵,۷۷۸	۲۵,۲۰۹,۷۱۴	۵۴۷,۹۵۳,۹۲۸	.	.
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۲۲,۴۹۳	۱۴,۶۹۱,۰۴۱,۳۶۵	۱۴,۶۵۰,۰۶۰,۹۷۶	۱۰,۶۵۰,۹۹۴	۳۰,۳۲۹,۳۹۵	.	(۴,۴۶۴,۸۷۴)
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۱۲,۶۰۰	۸,۰۹۴,۹۴۸,۳۹۸	۸,۰۶۲,۷۲۴,۰۸۳	۵,۸۶۸,۸۲۳	۲۶,۳۵۵,۴۹۲	.	.
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	.	.	.	.	.	.	۲۰,۵۳۱,۷۷۴
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹	.	.	.	.	.	.	(۲,۳۲۴,۲۹۳)
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	.	.	.	.	.	.	۹۴۸,۸۸۱
	۱۲۶,۲۷۱	۸۱,۷۹۸,۶۹۸,۵۸۱	۸۰,۹۸۷,۰۰۲,۶۳۸	۵۹,۳۰۴,۰۱۱	۷۵۲,۳۹۱,۹۳۲	.	۱۴,۶۹۱,۴۸۸

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۶۴,۶۷۳,۰۰۹,۹۴۹)	۰	۲۴,۳۲۱,۶۰۳,۸۹۳
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	(۲۹۰,۴۸۰,۶۸۰)
	(۶۴,۶۷۳,۰۰۹,۹۴۹)	۰	۲۴,۰۳۱,۱۲۳,۲۱۳

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	
						۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	۱۳,۰۸۵,۷۸۲	۲۱۳,۱۲۸,۱۳۱,۴۳۴	۲۷۷,۶۳۹,۱۶۴,۰۰۳	۱۶۱,۹۷۷,۳۸۰	۰	(۶۴,۶۷۳,۰۰۹,۹۴۹)	۰
		۲۱۳,۱۲۸,۱۳۱,۴۳۴	۲۷۷,۶۳۹,۱۶۴,۰۰۳	۱۶۱,۹۷۷,۳۸۰	۰	(۶۴,۶۷۳,۰۰۹,۹۴۹)	۲۴,۳۲۱,۶۰۳,۸۹۳

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	
					۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱,۳۳۶,۶۴۹)
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۰,۳۰۹,۷۵۳)
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۶,۵۳۵,۱۲۵)
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷,۲۶۲,۱۱۶)
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵,۰۳۷,۰۳۷)
		۰	۰	۰	۰	(۲۹۰,۴۸۰,۶۸۰)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازاریگردانی آرمان انصار

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
							خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	۱۳۹۹/۰۹/۲۶	۹,۴۳۶,۹۶۶	۱۰۰	۹۴۳,۶۹۶,۶۰۰	(۱۰۳,۰۶۳,۸۷۵)	۸۴۰,۶۳۲,۷۲۵	۰	۰
							۰	۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
۱۸-۱	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۰۸۸,۵۱۵,۴۳۳	۱,۹۸۶,۰۸۵,۶۲۹

۱۸-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶-۸۲۸- ۱-۳۰۹۵۰۳ بانک انصار	۱۳۹۴/۱۱/۲۷		۰	۰.۰۰٪	۰	۱,۰۸۸,۵۱۵,۴۳۳	۱۰۰,۱۲۶,۲۴۵	۱,۹۸۶,۰۸۵,۶۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۱۹- سایر درآمدها

بابت اصلاح هزینه کارگزاری

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱,۵۸۷,۶۲۵	.	.
۱,۵۸۷,۶۲۵	.	.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال

۹۶۱,۸۲۸,۸۳۱	.	۱,۰۹۹,۸۱۶,۶۵۱
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۷۶۷,۱۰۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹۹,۹۹۹,۹۲۵	۴۹,۳۱۵,۰۵۰	۴۹,۱۸۰,۳۲۰
۱,۳۶۱,۸۲۸,۷۵۶	۹۸,۰۸۲,۱۵۵	۱,۳۴۸,۹۹۶,۹۷۱

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
کارمزد حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال

۲۵,۴۰۶,۸۴۱	۲۰۷,۵۴۸	.
۲۸۳,۰۱۷,۴۶۷	۳۶,۷۷۶,۸۴۷	۴۱,۱۵۸,۵۳۰
۳۱۵,۷۵۳,۰۲۱	۱۶۶,۸۶۴,۲۳۰	۹۳,۵۵۵,۷۲۰
۲,۴۲۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰
۶۹۹,۷۳۷,۹۹۶	۲۲۲,۹۶۳,۵۴۴	.
۱,۳۲۶,۳۳۵,۳۲۵	۴۲۷,۳۱۲,۱۶۹	۱۳۵,۱۳۴,۲۵۰

هزینه برگزاری مجامع
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه آزمون نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه تصفیه

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۲۲- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۵۴,۰۲۸,۵۵۳,۷۲۱	.	.
۵۴,۰۲۸,۵۵۳,۷۲۱	.	.

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۳- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی است لیکن تعهدات بازارگردانی طبق مفاد بند ۷-۳-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

نام شرکت	حداقل سفارش انباشته	حداقل سفارش روزانه	دامنه مظنه
شهرسازی و خانه‌سازی باغمیشه	۳۵,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۳٪

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۹/۰۸/۳۰		۱۳۹۹/۱۱/۳۰						
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
۹۸٪	۹۳۵,۹۵۷	۹۸.۰۰٪	۹۳۵,۹۵۷	ممتاز/عادی	سهامدار ممتاز	بانک انصار*	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
۰.۰۰٪	۵	۰.۰۰٪	۵	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک انصار*	مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۲٪	۲۲,۵۰۰	۰.۰۲٪	۲۲,۵۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد	سهامدار ممتاز	
۹۸٪	۹۵۸,۴۶۲	۹۸٪	۹۵۸,۴۶۲			جمع		

لازم به ذکر است با مصوبه شورای راهبری ادغام، ستاد کل نیروهای مسلح جمهوری اسلامی ایران، وزارت امور اقتصادی و دارایی، بانک مرکزی و سازمان بورس و اوراق بهادار، مجمع فوق العاده ادغام مربوط به بانک انصار با حضور ۸۸.۲۷ درصد از سهامداران در روز یکشنبه ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹ برگزار شد و طبق هاهنگی به عمل آمده بانک انصار در بانک سپه ادغام شد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

مانده (بدهی) طلب	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
		ریال			
(۱۱,۵۵۸,۸۶۴,۱۳۳)	طی دوره مالی	۵۹۴,۵۱۷,۷۸۹,۹۳۳	معاملات	مدیر و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک انصار
(۱,۰۹۹,۸۱۶,۶۵۱)		۱,۰۹۹,۸۱۶,۶۵۱	کارمزد مدیر		
(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی خدمات مدیریت داریاروش
(۴۹,۱۸۰,۱۷۰)	طی دوره مالی	۴۹,۱۸۰,۳۲۰	کارمزدحسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت دایارهیافت