

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۰



کارگزاری بانک انصار

شماره ثبت: ۲۴۴۶۷

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۸۸۳۳۹۸۱۶

شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۳۹۹۰۴۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰ 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

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

• یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف. اطلاعات کلی صندوق

۵-۶

ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

۶

پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۹

ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۱۹

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 باور است 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 ۱۴۰۰/۰۶/۲۲ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بانک انصار

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش

نماینده

آقای امین آذرمان

آقای سید علی حسینی

کارگزاری بانک انصار

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۲۴۴۶۷

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۸۸۳۳۹۸۱۶

شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۳۹۹۰۴۲

تاریخ: ۱۳۸۰/۰۲/۲۵

تاریخ: ۱۳۸۰/۰۲/۲۵

تاریخ: ۱۳۸۰/۰۲/۲۵

تاریخ: ۱۳۸۰/۰۲/۲۵

تاریخ: ۱۳۸۰/۰۲/۲۵

تاریخ: ۱۳۸۰/۰۲/۲۵

تاریخ: ۱۳۸۰/۰۲/۲۵

تاریخ: ۱۳۸۰/۰۲/۲۵

تاریخ: ۱۳۸۰/۰۲/۲۵

تاریخ: ۱۳۸۰/۰۲/۲۵

کدپستی: ۱۹۶۸۹۴۷۹۵۴

تلفن: ۰۲۱-۸۶۰ ۸۱۹۸۱

Info@AnsarBroker.com

www.AnsarBroker.com

تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از تقاطع میرداماد، کوچه تابان غربی، پلاک ۵۹، طبقه ۲

2th floor, No.59, western Taban alley, after mirdamad Junc, Africa Blvd

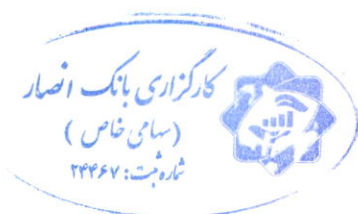
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	
۵	۲۷۵,۷۵۶,۱۰۲,۸۲۴	۲۰۵,۲۶۸,۵۶۸,۶۵۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱,۰۴۸,۴۴۵,۲۹۰	۵۵,۵۸۹,۰۱۳,۳۱۴	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	.	۸۰,۹۸۷,۰۰۲,۶۳۸	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۸	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	حساب های دریافتی
۹	.	۷,۵۷۰,۷۳۹,۳۹۵	جاری کارگزاران
۱۰	۴۶۷,۷۵۵,۹۴۲	۴۰,۱۶۱,۸۲۴	سایر دارایی‌ها
۱۱	۱۹۰,۲۸۵	۲۲۰,۲۸۵	موجودی نقد
	۱,۱۰۵,۶۱۵,۶۰۹,۷۷۳	۱,۱۷۷,۷۹۸,۸۲۱,۵۳۹	جمع دارایی‌ها:
۹	۴۷۸	.	جاری کارگزاران
۱۲	۵,۲۱۲,۷۸۲,۳۹۶	۱,۲۶۷,۶۲۸,۵۴۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۳	۱۰۲,۲۰۷,۰۳۶,۱۷۸	.	تسهیلات مالی دریافتی
۱۴	۳,۸۰۴,۱۸۰,۰۴۰	۲,۸۸۸,۳۴۵,۰۴۰	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
	۱۱۱,۲۲۳,۹۹۹,۰۹۲	۴,۱۵۵,۹۷۳,۵۸۳	جمع بدهی‌ها
0	۹۹۴,۳۹۱,۶۱۰,۶۸۱	۱,۱۷۳,۶۴۲,۸۴۷,۹۵۶	خالص دارایی‌ها
	۱,۰۳۷,۴۸۷	۱,۲۲۴,۵۰۶	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۰

یادداشت دوره مالی ۹ ماهه منتهی دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱ به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

ریال	ریال	ریال
۳۱,۸۱۲,۰۱۷,۷۲۷	۱۸,۵۷۲,۸۰۶,۳۰۸	(۶۶,۳۹۷,۳۵۴,۹۰۶)
۳۴,۰۳۱,۱۳۳,۲۱۳	۳۷,۳۳۵,۹۶۳,۴۹۳	(۱۰,۷۵۷,۰۰۹,۹۵۵)
۱,۹۸۶,۰۸۵,۶۲۹	۶۸۴,۵۲۵,۹۸۲	۹۴۳,۶۶۶,۰۰۰
۱,۵۸۷,۶۲۵	۱۳,۴۲۴,۵۶۴	۱,۱۰۷,۵۳۱,۳۸۰
۵۷,۸۳۰,۸۱۴,۱۹۴	۴۶,۹۹۳,۲۹۵,۷۸۳	۱۳,۴۲۴,۵۶۴

۱,۳۶۱,۸۲۸,۷۵۶	۷۴۱,۸۰۱,۴۶۶	۳,۹۴۵,۱۵۳,۸۵۳
۱,۳۲۶,۳۳۵,۳۲۵	۱,۳۶۲,۹۶۶,۱۱۱	۳,۴۰۲,۲۸۴,۱۰۵
۲,۶۸۸,۱۶۴,۰۸۱	۲,۱۰۹,۷۶۷,۵۷۷	۷,۳۲۷,۴۳۷,۹۵۸
۵۵,۱۴۲,۶۵۰,۱۱۳	۴۴,۸۸۸,۵۲۸,۲۰۶	(۱۷۹,۲۵۱,۳۳۷,۳۷۵)
۶۰۰٪	۵۱٪	(۱۷۰۳٪)
۴,۷۱٪	۴۶٪	(۱۸۰۱٪)

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	تعداد	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	تعداد	ریال	یادداشت
۸۲۹,۷۸۷,۶۴۴,۱۲۲	۷۳۳,۷۷۸	۸۲۹,۷۸۷,۶۴۴,۱۲۲	۷۳۳,۷۷۸	۷۳۳,۷۷۸	۱,۱۷۲,۶۴۲,۸۴۷,۹۵۶	۹۵۸,۴۶۲
۲۳۴,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۶۸۴	۷۶۶,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۶,۱۸۰	۷۶۶,۱۸۰	۰	۰
۵۵,۱۴۲,۶۵۰,۱۱۳	۰	۴۴,۸۸۸,۵۲۸,۲۰۶	۰	۰	(۱۷۹,۲۵۱,۳۳۷,۳۷۵)	۰
۵۴,۰۲۸,۵۵۳,۷۲۱	۰	۱۲,۰۹۴,۵۹۳,۳۱۷	۰	۰	۰	۰
۱,۱۷۲,۶۴۲,۸۴۷,۹۵۶	۹۵۸,۴۶۲	۹۶۳,۲۸۸,۷۶۴,۶۴۵	۸۰۰,۳۹۶	۹۹۴,۳۹۱,۶۱۰,۶۸۱	۹۵۸,۴۶۲	۲۳

بازده میانگین سرمایه گذاری

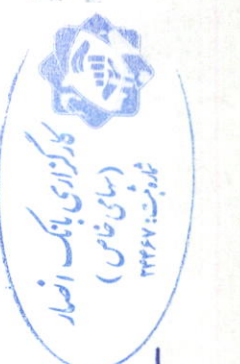
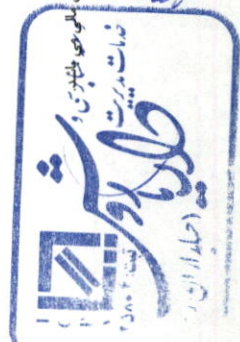
سود خالص

میانگین مؤزن (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی

تغییرات ناشی از قیمت صدور و ابطال شهود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره



Handwritten signature in blue ink.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

۱-۲- 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. شایان ذکر است بعد از اتمام دوره فعالیت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۳ بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۸۱۱۴۰ سازمان بورس و اوراق بهادار دوره فعالیت صندوق به مدت یکسال تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۸ تمدید گردید. با عنایت 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 جویی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

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 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	۲۷,۴۹۵	۵۴,۹۹
۲	شرکت سرمایه گذاری توسعه اعتماد	۲۲,۵۰۰	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 مدیر عبارت است از : تهران ، خیابان نلسون ماندلا (جردن)، کوچه تابان غربی ، پلاک ۵۹ ، طبقه سوم .

متولی صندوق : موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت داريا 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱۳۹۷/۱۲/۱۱ 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، میدان ونک، خیابان ملا صدرا، خیابان شیرازی جنوبی، کوچه اتحاد، پلاک ۱۰، واحد ۱.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، پلاک ۲۹ طبقه اول واحد ۱ و ۲.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی

یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری ". مدیر صندوق می تواند 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

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 می شود .

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 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 علی الحساب ، سپرده و گواهی های 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

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 ۵۰ 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) .
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 ۲۰۰ 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 ۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰ 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 باقی‌مانده 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 می‌گیرد و در

دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

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 اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. باعنایت به مطالب فوق از بابت مالیات ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

۴-۸- تعهدات معاملات بازارگردانی

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، آرمان انصار

یادداشت های توضیحات صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۹/۰۸/۳۰		۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
۱۷.۴۳	۲۰۵,۲۶۸,۵۶۸,۶۵۱	۱۸۰,۹۴۶,۹۶۴,۷۵۸	۲۷۵,۷۵۶,۱۰۲,۸۲۴
۱۷.۴۳	۲۰۵,۲۶۸,۵۶۸,۶۵۱	۱۸۰,۹۴۶,۹۶۴,۷۵۸	۳۷۷,۳۹۸,۵۱۶,۲۸۳
			مجموع
			۳۷۷,۳۹۸,۵۱۶,۲۸۳

انبوه سازی، املاک و مستغلات

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۸/۳۰		۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
۴.۷۲	۵۵,۵۸۹,۰۱۳,۳۱۴	۰.۰۹	۱,۰۴۸,۴۴۵,۲۹۰
۴.۷۲	۵۵,۵۸۹,۰۱۳,۳۱۴	۰.۰۹	۱,۰۴۸,۴۴۵,۲۹۰

سپرده های بانکی

تاریخ سپرده گذاری

نرخ سود

سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶-

۱۳۰۹۵۰۳-۱۰۳۰۸۲۸ بانک

انصار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت‌های توضیحات صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۸- حساب‌های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
تنزیل نشده ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال
۰	۰	۰
۸-۱ سود سهام دریافتنی	۰٪	۰٪
۸-۲ سایر حساب‌های دریافتنی	۰٪	۰٪
۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲
۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲

۸-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
تنزیل نشده	تنزیل شده
ریال	ریال
۰	۰
۱۰٪	۰
۰	۰

شهر سازی و خانه سازی باغ‌میشه

۸-۲ سایر حساب‌های دریافتنی

یادداشت	۱۰۳۷۴۸۷	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال
۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲
۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲

سایر حساب‌های دریافتنی

باعنایت به به اعلام رسمی ادغام بانکها و موسسات اعتباری وابسته به نیروهای مسلح توسط مقامات بانک مرکزی و انتشار آن در رسانه‌ها و شبکه‌های مجازی و برگزاری جلسات متعدد به منظور برنامه ریزی و تعیین مناسبترین روش اجرا و 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 معاملات سهام بانک مذکور ، کلیه سهامداران حقیقی و حقوقی پس از مراجعه به یکی از شرکتهای 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 فرم‌های مربوطه نسبت به فروش سهام خود تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۲ اقدام نمایند و بدلیل توقف نماد سهام بانک انصار ، فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار نیز متوقف گردیده است با توجه به اینکه فرآیند ادغام بانک‌های نظامی تا کنون تکمیل نگردیده است این مبلغ در دفاتر صندوق باز مانده است

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	مانده بدهکار	مانده بدهکار	مانده بدهکار
(پستانتکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش پستانتکار	مانده بدهکار (پستانتکار) اتمای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۵۷۰,۷۳۹,۳۹۵	۶۶۵,۹۸۵,۳۵۲,۴۰۰	۶۷۳,۵۵۶,۰۹۲,۲۷۳	(۴۷۸)
۷,۵۷۰,۷۳۹,۳۹۵	۶۶۵,۹۸۵,۳۵۲,۴۰۰	۶۷۳,۵۵۶,۰۹۲,۲۷۳	(۴۷۸)

کارگزاری بانک انصار

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود.

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	مخارج اضافی شده	مخارج اضافی شده	مخارج اضافی شده
مانده در ابتدای دوره	طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۸۶,۵۱۵)	۳۸۶,۵۱۵	۰	۰
۴۰,۵۴۸,۳۳۹	۵۱۳,۰۳۸,۰۴۹	۲۱۰,۷۷۶,۱۹۰	۳۳۲,۸۱۰,۱۹۸
۰	۴۱۵,۸۳۵,۰۰۰	۲۹۰,۸۸۹,۲۵۶	۱۲۴,۹۴۵,۷۴۴
۴۰,۱۶۱,۸۲۴	۹۲۹,۲۵۹,۵۶۴	۵۰۱,۶۶۵,۴۴۶	۴۶۷,۷۵۵,۹۴۲

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون

آیونمان نرم افزار صندوق

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱۹۰,۲۸۵	۲۲۰,۲۸۵
۱۹۰,۲۸۵	۲۲۰,۲۸۵

حساب جاری ۱۸۸۶-۱۰۳۰۴۲-۱۰۳۰۹۵۰۳-۱۰۱ بانک انصار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی آرمان انصار

یادداشت‌های توضیحات صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به مدیر
بدهی به متولی
حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایره‌یافت
مدیر ثبت کارمزد بانک انصار

۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
۹۶۱,۸۲۸,۸۳۱	۴,۵۵۶,۷۰۹,۴۸۴
۱۰۱,۳۷۴,۳۹۱	۳۰۱,۳۷۴,۴۶۲
۱۹۹,۹۹۹,۹۲۱	۳۵۰,۳۷۳,۰۵۰
۴,۴۲۵,۴۰۰	۴,۴۲۵,۴۰۰
۱,۳۶۷,۶۳۸,۵۴۳	۵,۲۱۲,۷۸۲,۳۹۶

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

تسهیلات مالی دریافتی- کارگزاری بانک انصار

۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	میانده	مبلغ دریافتی	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلات
-	-	۱۰,۲۰۰,۷۰۰,۳۶,۱۷۸	.	.	.	.
-	-	۱۰,۲۰۰,۷۰۰,۳۶,۱۷۸	.	.	.	.

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

بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها
بدهی به مدیر بابت هزینه آزمونان نرم‌افزار
ذخیره کارمزد تصفیه
بدهی بابت امور صندوق

۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰
۲,۸۸۸,۳۴۵,۰۴۰	۲,۸۸۸,۳۴۵,۰۴۰
.	۳۴,۳۲۵,۰۰۰
۲,۸۸۸,۳۴۵,۰۴۰	۳,۸۰۴,۱۸۰,۰۴۰

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۱۱۲,۴۱۷,۵۴۷,۹۵۶	۹۰۸,۴۶۲	۹۲۲,۵۱۷,۲۶۰,۶۸۱	۹۰۸,۴۶۲	۹۰۸,۴۶۲	۹۰۸,۴۶۲
۶۱,۲۲۵,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۱,۸۷۴,۳۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۱,۱۷۳,۶۴۲,۸۴۷,۹۵۶	۹۵۸,۴۶۲	۹۷۴,۳۹۱,۶۱۰,۶۸۱	۹۵۸,۴۶۲	۹۷۴,۳۹۱,۶۱۰,۶۸۱	۹۵۸,۴۶۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اتصال

یادداشت‌های توضیحات صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		ریال	
سال مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۲۴,۳۲۱,۶۰۳,۸۹۳	۲۷,۷۳۵,۹۶۲,۴۹۳	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۲۷,۷۳۵,۹۶۲,۴۹۳	۲۷,۷۳۵,۹۶۲,۴۹۳
	(۳۹۰,۳۸۰,۶۸۰)	۰		۰	۰
	۲۴,۳۲۱,۲۱۳,۲۱۳	۲۷,۷۳۵,۹۶۲,۴۹۳		(۱۰۷,۵۷۱,۰۹۶,۹۵۵)	(۱۰۷,۵۷۱,۰۹۶,۹۵۵)

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
۲۴,۳۲۱,۶۰۳,۸۹۳	۲۷,۷۳۵,۹۶۲,۴۹۳	(۱۰۷,۵۷۱,۰۹۶,۹۵۵)	:	۲۰۹,۷۳۴,۰۳۶	۲۸۲,۳۲۷,۱۹۹,۷۷۹	۲۷۵,۹۶۵,۸۳۶,۸۶۰	۲۲,۱۴۸,۱۴۱	شهرسازی و خانه سازی بانغمشه
۲۴,۳۲۱,۶۰۳,۸۹۳	۲۷,۷۳۵,۹۶۲,۴۹۳	(۱۰۷,۵۷۱,۰۹۶,۹۵۵)	۰	۲۰۹,۷۳۴,۰۳۶	۲۸۲,۳۲۷,۱۹۹,۷۷۹	۲۷۵,۹۶۵,۸۳۶,۸۶۰		

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
۲۴,۳۲۱,۶۰۳,۸۹۳	۲۷,۷۳۵,۹۶۲,۴۹۳	(۱۰۷,۵۷۱,۰۹۶,۹۵۵)	۰	۲۰۹,۷۳۴,۰۳۶	۲۸۲,۳۲۷,۱۹۹,۷۷۹	۲۷۵,۹۶۵,۸۳۶,۸۶۰	۲۲,۱۴۸,۱۴۱	استادخانه م ۱۷ بودجه ۹۸-۹۹-۱۰۵۱۲
۲۴,۳۲۱,۶۰۳,۸۹۳	۲۷,۷۳۵,۹۶۲,۴۹۳	(۱۰۷,۵۷۱,۰۹۶,۹۵۵)	۰	۲۰۹,۷۳۴,۰۳۶	۲۸۲,۳۲۷,۱۹۹,۷۷۹	۲۷۵,۹۶۵,۸۳۶,۸۶۰		استادخانه م ۲۰ بودجه ۹۸-۹۹-۲۰۸۰۶
	(۶۶,۵۳۵,۱۲۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
	(۳۷,۲۶۲,۱۱۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
	(۱۵۰,۳۷۰,۳۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
	(۲۹۰,۴۸۰,۶۸۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱			
			سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	۱۳۹۹/۰۹/۲۶	۹,۴۳۶,۹۶۶	ریال	ریال	ریال	ریال
			۱۰۰	۹۴۳,۶۹۶,۰۰۰	۰	۹۴۳,۶۹۶,۰۰۰
			۱۰۰	۹۴۳,۶۹۶,۰۰۰	۰	۹۴۳,۶۹۶,۰۰۰

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

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۰۱/۰۹/۱۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۱,۱۰۷,۵۳۱,۳۸۰	۶۸۴,۵۲۵,۹۸۲	۰	۱,۱۰۷,۵۳۱,۳۸۰	۶۸۴,۵۲۵,۹۸۲
		۱,۱۰۷,۵۳۱,۳۸۰	۶۸۴,۵۲۵,۹۸۲	۰	۱,۱۰۷,۵۳۱,۳۸۰	۶۸۴,۵۲۵,۹۸۲

۱۹-۱ سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶-۸۲۸-۱ بانک انصار ۱۰۳۰۹۵۰۳-۱	۱۳۹۴/۱۱/۲۷	-	۰.۰۰٪	۰	۱,۱۰۷,۵۳۱,۳۸۰	۶۸۴,۵۲۵,۹۸۲
		۰	۰.۰۰٪	۰	۱,۱۰۷,۵۳۱,۳۸۰	۶۸۴,۵۲۵,۹۸۲
		۰	۰.۰۰٪	۰	۱,۱۰۷,۵۳۱,۳۸۰	۶۸۴,۵۲۵,۹۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت‌های توضیحات صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۳,۴۲۴,۵۶۴	.	۱,۵۸۷,۶۲۵
۱۳,۴۲۴,۵۶۴	.	۱,۵۸۷,۶۲۵

سایر درآمدها

۲۱- هزینه کارمزد ارگان :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳,۵۹۴,۸۸۰,۶۵۳	۴۳۴,۳۹۷,۶۵۴	۹۶۱,۸۲۸,۸۳۱
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۲۶۶,۸۸۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۰,۲۷۳,۲۰۰	۱۵۰,۱۳۶,۹۳۰	۱۹۹,۹۹۹,۹۲۵
۳,۹۴۵,۱۵۳,۸۵۳	۷۴۱,۸۰۱,۴۶۶	۱,۳۶۱,۸۲۸,۷۵۶

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
.	۱۴,۴۱۵,۳۶۹	۲۵,۴۰۶,۸۴۱
۲۱۰,۷۷۶,۱۹۰	۱۸۲,۴۸۱,۱۲۲	۲۸۳,۰۱۷,۴۶۷
۴۷۵,۳۹۶,۵۵۲	۵۰۸,۰۰۸,۸۷۸	۳۱۵,۷۵۳,۰۲۱
۲,۵۷۰,۲۴۳,۷۸۵	.	۲,۴۲۰,۰۰۰
۱,۷۱۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۰۰۰	۶۹۹,۷۳۷,۹۹۶
۱۴۴,۱۵۷,۵۷۸	.	.
.	۶۵۶,۶۵۰,۷۴۲	.
۳,۴۰۲,۲۸۴,۱۰۵	۱,۳۶۲,۹۶۶,۱۱۱	۱,۳۲۶,۳۳۵,۳۲۵

هزینه برگزاری مجامع

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه تسهیلات بانکی

هزینه کارمزد بانکی

سایر هزینه‌ها

هزینه تصفیه

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت‌های توضیحات صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱

ماتده (بدهی) طلب	تاریخ معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
.		۹۵۲,۴۶۷,۵۲۴,۷۱۷	معاملات		
۱۰۷,۶۴۵,۲۴۵,۶۶۲	طی دوره مالی	۳,۵۹۴,۸۸۰,۶۵۱	کارمزد مدیر	مدیر و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک انصار
۳۰۱,۳۷۴,۴۶۲	طی دوره مالی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داراوارش
۲۵۰,۲۷۳,۰۵۰	طی دوره مالی	۱۵۰,۲۷۳,۲۰۰	کارمزد حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داراوارش و همکاران

۲۷-کفایت سرمایه

نسبت‌های کفایت سرمایه صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی آرمان انصار				
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	نسبت‌های کفایت سرمایه	
۹۹۴,۹۷۱,۸۰۹,۹۷۵	۷۱۸,۹۰۷,۱۹۴,۵۷۱	۱,۱۰۵,۶۱۵,۶۰۹,۷۷۱	جمع دارایی جاری	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری	جمع دارایی غیر جاری
۹۹۴,۹۷۱,۸۰۹,۹۷۵	۷۱۸,۹۰۷,۱۹۴,۵۷۱	۱,۱۰۵,۶۱۵,۶۰۹,۷۷۱	جمع کل دارایی‌ها	جمع کل دارایی‌ها
۱۱۰,۶۲۸,۹۵۹,۹۰۵	۱۱۰,۷۸۷,۳۰۶,۳۰۰	۱۱۱,۲۲۳,۹۹۹,۰۹۰	جمع بدهی‌های جاری	جمع بدهی‌های جاری
.	.	.	جمع بدهی‌های غیر جاری	جمع بدهی‌های غیر جاری
۱۱۰,۶۲۸,۹۵۹,۹۰۵	۱۱۰,۷۸۷,۳۰۶,۳۰۰	۱۱۱,۲۲۳,۹۹۹,۰۹۰	جمع کل بدهی‌ها	جمع کل بدهی‌ها
۴۰,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات	جمع کل تعهدات
۱۵۱,۲۸۲,۳۰۶,۲۵۲	۱۱۵,۰۵۵,۱۵۲,۶۴۷	۱۱۹,۳۲۲,۹۹۹,۰۹۰	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات
۰.۱۵	۶.۲۵	۹.۲۷	نسبت جاری	نسبت جاری
		۰.۱۱	نسبت بدهی و تعهدات	نسبت بدهی و تعهدات
تأیید کننده:		تهیه کننده:		