



کارگزاری بانک انصار

شماره ثبت: ۲۴۴۶۷

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۸۸۳۳۹۸۱۶

شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۳۹۹۰۴۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ 30 بهمن 1400

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ 30 بهمن 1400 که در اجرای مفاد بند 7 ماده 45 اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده است به شرح زیر تقدیم می‌شود:

شماره صفحه

2

• صورت خالص دارایی ها

3

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

• یادداشت‌های توضیحی:

4

الف. اطلاعات کلی صندوق

5-6

ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری

6

پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی

6-9

ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

10-19

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 1400/12/23 به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



آقای امین آذریان

شرکت کارگزاری بانک انصار

مدیر صندوق

آقای سید علی شیرازی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روش

متولی صندوق



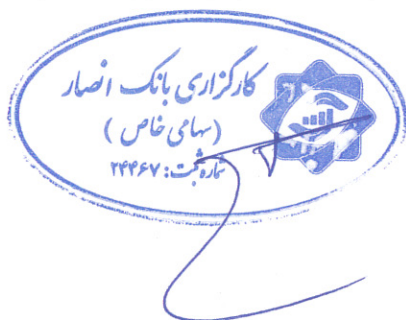
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲۰۵,۱۱۷,۳۸۷,۰۱۹	۱۳۵,۴۹۰,۵۲۱,۰۸۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹۶۲,۷۰۸,۵۲۲	۵۳,۴۲۵,۷۳۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۸۳۱,۱۳۹,۹۰۴,۶۸۷	۷	حساب های دریافتی
۲۱۲,۷۳۲,۵۳۷	۳۹۶,۵۶۱,۶۵۲	۸	سایر دارایی ها
۱۷۹,۳۸۵	۱,۵۵۰,۲۴۹	۹	موجودی نقد
۱,۰۳۴,۶۳۶,۱۲۲,۸۹۵	۹۶۷,۰۸۱,۹۶۳,۴۰۳		جمع دارایی ها:
بدهی ها:			
۶,۳۸۰,۱۲۷,۴۱۲	۶,۳۰۶,۲۹۲,۱۱۶	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۰۳,۲۱۷,۳۷۹,۴۱۲	۸۹,۱۰۸,۷۵۵,۶۸۰	۱۱	تسهیلات مالی دریافتی
۳,۸۰۴,۱۸۰,۰۴۰	۳,۷۲۰,۰۱۵,۰۴۰	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۱۳,۴۰۱,۶۸۶,۸۶۴	۹۹,۱۳۵,۰۶۲,۸۳۶		جمع بدهی ها
۹۲۱,۲۳۴,۴۳۶,۰۳۱	۸۶۷,۹۴۶,۹۰۰,۵۶۷	۱۳	خالص دارایی ها
۹۶۱,۱۵۹	۸۹۰,۶۴۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ 30 بهمن 1400

1- اطلاعات کلی صندوق

1-1 تاریخچه فعالیت

1-2- صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار در تاریخ 1394/08/24 تحت شماره 11386 نزد

سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و در تاریخ 1394/09/02 مجوز فعالیت دریافت نموده است.

همچنین صندوق در تاریخ 1394/08/19 تحت شماره ثبت 37163 و شناسه ملی 14005371703 در

اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. شایان ذکر است بعد از اتمام دوره فعالیت

در تاریخ 1401/01/23 بر اساس مجوز شماره 122/81140 سازمان بورس و اوراق بهادار دوره فعالیت

صندوق به مدت سه سال تا تاریخ 1403/02/18 تمدید گردید. 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 1397/05/17 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

جردن)، کوچه تابان غربی، پلاک 59، طبقه سوم واقع شده است.

2-1 اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار مطابق با ماده 44 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 تاریخ 30 بهمن 1400

2- 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
1	بانک انصار	27,495	54.99
2	شرکت سرمایه گذاری توسعه اعتماد	22,500	45
3	کارگزاری بانک انصار	5	0.01
	جمع	50,000	100

مدیر صندوق : شرکت کارگزاری بانک انصار است که در تاریخ 1384/06/22 با شماره ثبت 24467 نزد مرجع ثبت شرکتهای مشهد به ثبت رسیده است . نشانی مدیر عبارت است از : تهران ، خیابان نلسون ماندلا (جردن)، کوچه تابان غربی ، پلاک 59 ، طبقه سوم .

متولی صندوق : موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش به شماره ثبت 25804 نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است و بموجب صورتجلسه مجمع صندوق در مورخ 1397/11/28 و به استناد مجوز مورخ

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ 30 بهمن 1400

1397/12/11 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 10، واحد 1.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران به شماره ثبت 36530 نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، پلاک 29 طبقه اول واحد 1 و 2.

3- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

4- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

4-1- 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 1386/11/30 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

4-1-1- 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 صندوق های سرمایه گذاری ". مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر 20 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 تاریخ 30 بهمن 1400

2-1-4- 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.

3-1-4- 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.

2-4- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

1-2-4- 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 8 ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه 5 درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

2-2-4- 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 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 باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ 30 بهمن 1400

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه‌های تأسیس	معادل 6 در هزار سرمایه اولیه تا سقف 300 میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت یا تصویب مجمع صندوق ،
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ 50 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 3 در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق (موضوع ماده 2-2-3 امید نامه) .
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل 100 میلیون ریال و حداکثر 200 میلیون ریال خواهد بود ،
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت 200 میلیون ریال ،
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه صندوق می‌باشد ،
حق پذیرش و عضویت در کانون	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد ،
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار ، تارنما ، و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق ، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف 381.500.000 میلیون ریال با ارائه مستندات مثبت و با تصویب مجمع صندوق ،

4-4- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره 3 ماده 43 اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف 90 درصد

قابل پرداخت است و باقی‌مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود .

4-5- 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 سه ماهه منتهی به تاریخ 30 بهمن 1400

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 10 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.

7-4- ذخیره مالیات

به استناد تبصره 1 ماده 143 مکرر الحاقی به قانون مالیاتهای مستقیم (مصوب 1366/02/03) موضوع تبصره 1 ماده 7 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 1387/03/02 معاف بوده، از طرفی مطابق بخشنامه 12030021 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. با عنایت به مطالب فوق از بابت مالیات ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

مباحثات صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

۱-۵- سه ماهه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

سپردہ گوناہ مدت
۳۱۳۰.۲۷.۵۸۶۷۶ بانک سپہ
سپردہ گوناہ مدت ۱۸۸۶-۸۲۸
۱-۳-۹۵۰۳۰ بانک انصار



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های توضیحات صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

۷- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
	تجزیل نشده ریال	تجزیل شده ریال
۷-۱	۳۱۱۸۶۱۱۵۸۰	۲,۷۹۶,۷۸۹,۲۵۵
۷-۲	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲
	۲۵٪	۰٪
	۸۳۱,۴۶۱,۷۲۷,۰۱۲	۸۳۱,۱۳۹,۹۰۴,۶۸۷

سه سهام در یافتنی

سایر حساب های دریافتنی

۷-۱- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
	تجزیل نشده ریال	تجزیل شده ریال
	۳,۱۱۸,۶۱۱,۵۸۰	۲,۷۹۶,۷۸۹,۲۵۵
	۳,۱۱۸,۶۱۱,۵۸۰	۲,۷۹۶,۷۸۹,۲۵۵

شهر سازی و خانه سازی باغمیسه

۷-۲- سایر حسابهای دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
	تجزیل شده ریال	تجزیل شده ریال
۷-۲-۱	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲
	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲

سایر حساب های دریافتنی

با عنایت به به اعلام رسمی ادغام 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 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 فرم های مربوطه نسبت به فروش سهام خود تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۲ اقدام نمایند و بدلیل توقف نماد سهام بانک انصار ، بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار برای نماد وانصار متوقف گردیده است. لذا با اتمام فرآیند ادغام بانکهای وابسته به نیروهای مسلح پیگیری وصول مطالبات صندوق میسر خواهد شد .

۸- 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.

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

مادره در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مادره در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۵,۰۸۲,۹۸۲	۰	۱۴۶,۱۰۳,۸۴۰	۴۸,۹۷۹,۱۴۲
۱۷,۶۴۹,۵۵۵	۴۱۵,۸۳۵,۰۰۰	۸۵,۹۰۲,۰۴۵	۳۴۷,۵۸۲,۵۱۰
۲۱۲,۷۳۲,۵۳۷	۴۱۵,۸۳۵,۰۰۰	۲۳۲,۰۰۵,۸۸۵	۳۹۶,۵۶۱,۶۵۲

مخارج عضویت در کانون

آیونمان نرم افزار صندوق

۹- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۷۹,۳۸۵	۱۵۴,۳۴۹
۰	۱,۳۹۵,۹۰۰
۱۷۹,۳۸۵	۱,۵۵۰,۲۴۹

حساب جاری ۳۱۰۰۰۶۷۲۰۴۴۴ بانک سپه

حساب جاری ۱۸۸۶-۱۰۳۰۹۵۰۳-۴۳-۱۰۳۰۹۵۰۳ بانک

انصار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت‌های توضیحات صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۵,۷۸۲,۳۲۹,۲۲۱	۵,۷۶۶,۰۹۵,۰۰۶
۳۰,۱۳۷,۴۳۹۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۹۰,۹۹۸,۴۰۰	۱۳۵,۷۵۱,۷۱۰
۴,۴۲۵,۴۰۰	۴,۴۴۵,۴۰۰
۶,۳۸۰,۱۲۷,۴۱۲	۶,۳۰۶,۲۹۴,۱۱۶

بدهی به مدیر

بدهی به متولی

حسابرس موسسه حسابرسي وخدمات مدیریت دارا هیات

مدیر ثبت کارپزد بانک انصار

۱۱- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
مانده	مانده
افسار پرداخت شده	ریال
ریال	ریال
۱۰۳,۲۱۷,۳۷۹,۴۱۲	۸۹,۱۰۸,۷۵۵,۶۸۰
۱۰۳,۲۱۷,۳۷۹,۴۱۲	۸۹,۱۰۸,۷۵۵,۶۸۰
۲۶,۵۵۴,۴۲۶,۹۵۴	۲۶,۵۵۴,۴۲۶,۹۵۴
۱۱۵,۶۶۲,۱۸۲,۶۳۴	۱۱۵,۶۶۲,۱۸۲,۶۳۴
۶_۱۶	۰

تسهیلات مالی دریافتی- کارگزاری بانک انصار

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

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰
۲,۸۸۸,۳۴۵,۰۴۰	۲,۸۸۸,۳۴۵,۰۴۰
۳۴,۳۳۵,۰۰۰	۶۸,۶۷۰,۰۰۰
۳,۸۰۴,۱۸۰,۰۴۰	۳,۷۲۰,۰۱۵,۰۴۰

بدهی به مدیر بابت هزینه عشویت در کلون ها

بدهی به مدیر بابت هزینه آئینمن نورافزار

ذخیره کارپزد تضمین

بدهی بابت امور صندوق

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
تعداد	تعداد
۸۷۳,۱۷۶,۴۸۶,۰۳۹	۹۰۸,۱۶۲
۸۳۳,۴۱۴,۶۰۰,۵۶۷	۸۳۳,۴۱۴,۶۰۰,۵۶۷
۲۸۰,۵۷۹,۹۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۴۴,۵۳۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۳۲,۳۰۰,۰۰۰
۹۲۱,۲۳۴,۴۳۶,۰۲۹	۹۵۸,۴۶۲
۸۶۷,۹۴۶,۹۰۰,۵۶۷	۸۶۷,۹۴۶,۹۰۰,۵۶۷
۹۷۴,۵۱۴	۹۷۴,۵۱۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اتصال

یادداشت‌های توضیحات صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

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

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱	(۳۰,۱۲,۵۷۴,۶۵۱)	(۱۰,۵۹,۳۳۲,۳۹۷,۰۴۱)
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۴-۲	.	۷۵۲,۳۹۱,۹۳۳
		(۳۰,۱۲,۵۷۴,۶۵۱)	(۱۰,۵۹,۳۳۲,۳۹۷,۰۴۱)

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
------------------------------	--------------------------------------

سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش جفتی	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۰,۵۹,۳۳۲,۳۹۷,۰۴۱)	(۳۵,۲۰۲,۳۳۳,۰۸۴)	(۳۰,۱۲,۵۷۴,۶۵۱)	۱۲,۱۹۱,۵۳۸	۱۹,۰۴۲,۵۵۳,۱۱۳	۱۶,۰۴۲,۱۷۰,۰۰۰	۲,۰۹۰,۰۰۰	شهرسازی و خانه سازی باغشیشه
(۱۰,۵۹,۳۳۲,۳۹۷,۰۴۱)	(۳۵,۲۰۲,۳۳۳,۰۸۴)	(۳۰,۱۲,۵۷۴,۶۵۱)	۱۲,۱۹۱,۵۳۸	۱۹,۰۴۲,۵۵۳,۱۱۳	۱۶,۰۴۲,۱۷۰,۰۰۰	۲,۰۹۰,۰۰۰	

۱۴-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۶,۳۵۵,۴۹۲	۲۶,۳۵۵,۴۹۲	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م. ۴ بوند چه ۹۹-۱۱۲۱۵
۳۰,۳۲۹,۳۹۵	۳۰,۳۲۹,۳۹۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م. ۲ بوند چه ۹۹-۱۱۱۱۱
۱۴,۰۹۶۶,۳۷۵	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م. ۲ بوند چه ۹۸-۳۰۸۰۶
۶,۷۸۶,۷۴۲	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م. ۷ بوند چه ۹۸-۱۰۵۱۲
۵۴۷,۹۵۳,۹۲۸	۵۴۷,۹۵۳,۹۲۸	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م. ۲ بوند چه ۹۹-۱۱۱۰۱۹
۶,۷۸۶,۷۴۲	۶,۷۸۶,۷۴۲	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م. ۷ بوند چه ۹۸-۱۰۵۱۲
۱۴,۰۹۶۶,۳۷۵	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م. ۲ بوند چه ۹۸-۳۰۸۰۶
۷۵۲,۳۹۱,۹۳۳	۷۵۲,۳۹۱,۹۳۳	.	.	.	.	.	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های توضیحات صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰ به ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت				
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳۸,۵۸۲,۹۶۷,۴۵۷)	(۶۴,۶۷۳,۰۰۹,۹۴۹)	(۶۳,۴۸۲,۰۶۴,۸۰۷)	۱۵-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:
(۳۹۰,۴۸۰,۶۸۰)	*	*	۱۵-۲	زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵-۲	زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:
(۱۳۸,۸۷۳,۴۴۸,۱۳۷)	(۶۴,۶۷۳,۰۰۹,۹۴۹)	(۶۳,۴۸۲,۰۶۴,۸۰۷)					
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	نام سهام
(۱۳۸,۵۸۲,۹۶۷,۴۵۷)	(۶۴,۶۷۳,۰۰۹,۹۴۹)	(۶۳,۴۸۲,۰۶۴,۸۰۷)	*	۱۰۳,۰۵۱,۱۱۵	۱۹۸,۹۷۲,۵۸۵,۸۹۲	۱۳۵,۵۹۳,۵۷۲,۲۰۰	۲۱,۸۶۹,۹۳۱
(۱۳۸,۵۸۲,۹۶۷,۴۵۷)	(۶۴,۶۷۳,۰۰۹,۹۴۹)	(۶۳,۴۸۲,۰۶۴,۸۰۷)	*	۱۰۳,۰۵۱,۱۱۵	۱۹۸,۹۷۲,۵۸۵,۸۹۲	۱۳۵,۵۹۳,۵۷۲,۲۰۰	شهر سازی و خانه سازی باقیمانده
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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نام سهام
(۳۱,۳۳۶,۶۴۹)	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه-م ۱۷ یودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲
(۱۵۰,۳۰۹,۷۵۳)	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه-م ۲۰ یودجه ۹۸-۰۲۰۸۰۶
(۶۶,۵۳۵,۱۲۵)	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه-م ۲ یودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹
(۳۷,۳۶۲,۱۱۶)	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه-م ۲ یودجه ۹۹-۰۱۱۱۱
(۱۵۰,۳۷۰,۳۷)	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه-م ۴ یودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵
(۳۹۰,۴۸۰,۶۸۰)	*	*	*	*	*	*	

۱۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجموع	تاریخ تشکیل مجموع	نام شرکت
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه توزیع	ریال	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۴۳,۶۹۶,۶۰۰	۸۴۰,۶۳۲,۷۲۵	۲,۷۹۶,۷۸۹,۲۵۵	(۳۲۱,۸۲۲,۳۲۵)	۳,۱۱۸,۶۱۱,۵۸۰	۱۴۰	۲۲,۳۷۵,۷۹۷	۱۴۰/۱۰/۰۸
۹۴۳,۶۹۶,۶۰۰	۸۴۰,۶۳۲,۷۲۵	۲,۷۹۶,۷۸۹,۲۵۵	(۳۲۱,۸۲۲,۳۲۵)	۳,۱۱۸,۶۱۱,۵۸۰	۱۴۰		شهر سازی و خانه سازی باضمین

۱۷- 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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	تاریخ تشکیل مجموع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۳۱,۳۷۴,۶۱۲	۱,۰۸۸,۵۱۵,۴۳۳	۱۵,۷۶۴,۷۹۹	۱۷-۱	
۱,۱۳۱,۳۷۴,۶۱۲	۱,۰۸۸,۵۱۵,۴۳۳	۱۵,۷۶۴,۷۹۹		سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۷-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	تاریخ تشکیل مجموع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۳۱,۳۷۴,۶۱۲	۱,۰۸۸,۵۱۵,۴۳۳	۱۵,۷۶۴,۷۹۹	۱۳۹۴/۱۱/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶-۸۲۸
۱,۱۳۱,۳۷۴,۶۱۲	۱,۰۸۸,۵۱۵,۴۳۳	۱۵,۷۶۴,۷۹۹		سپرده ۱-۳۰۹۵۰۳ بانک انصار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت‌های توضیحات صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
.	.	۱۳,۴۲۴,۵۶۴
.	.	۱۳,۴۲۴,۵۶۴

سایر درآمدها

۱۹- هزینه کارمزد ارکان :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۸۴۴,۵۹۴,۶۱۶	۱,۰۹۹,۸۱۶,۶۵۱	۴,۸۲۱,۵۰۰,۳۹۰
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۳,۷۵۳,۳۱۰	۴۹,۱۸۰,۳۲۰	۱۹۹,۹۹۹,۴۷۹
۱,۰۹۸,۳۴۷,۹۲۶	۱,۳۴۸,۹۹۶,۹۷۱	۵,۲۲۱,۴۹۹,۸۶۹

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد حسابرس

۲۰- سایر هزینه‌ها:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۴۶,۱۰۳,۸۴۰	۴۱,۱۵۸,۵۳۰	۳۷۵,۴۱۶,۸۳۰
۸۵,۹۰۲,۰۴۵	۹۳,۵۵۵,۷۲۰	۷۱۰,۷۵۷,۴۲۵
۷۳۹,۱۳۶	۴۲۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۹۰۰
۲۳۲,۷۴۵,۰۲۱	۱۳۵,۱۳۴,۲۵۰	۱,۰۸۸,۳۷۵,۱۵۵

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

۲۱- هزینه‌های مالی:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳,۲۷۳,۶۰۲,۷۴۳	.	۴,۴۲۴,۱۱۱,۱۱۱
۳,۲۷۳,۶۰۲,۷۴۳	.	۴,۴۲۴,۱۱۱,۱۱۱

هزینه تسهیلات مالی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار
 یادداشت‌های توضیحات صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

۲۲- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۰	۰	(۱۰,۵۲۰,۷۵۴,۳۶۸)
۰	۰	۰
۰	۰	(۱۰,۵۲۰,۷۵۴,۳۶۸)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
 تعدیلات ناشی از تغییر قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۲- 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 ۷-۱-۳ ایندنامه به شرح زیر است:

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

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۹/۰۸/۳۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۸٪	۹۳۵,۹۵۷	۹۶,۰۴٪	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	۲,۳۱٪	۲۲,۵۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد	سهامدار ممتاز
		۱,۶۵٪	۱۶,۰۵۲	عادی	سرمایه‌گذار	شرکت شهرسازی و خانه‌سازی باغمیشه	سهامدار عادی
۹۸٪	۹۵۸,۴۶۲	۱۰۰٪	۹۷۴,۵۱۴			جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های توضیحات صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰

۲۵- معاملات با اراکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۴۰۰

مانده (بدهی) طلب	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله ریال		
ریال				
۸۹,۱۰۸,۷۵۵,۶۸۰		۳۲,۰۴۶,۳۴۲,۰۲۹		
۵,۷۶۶,۰۹۵,۰۰۶	طی دوره مالی	۸۴۴,۵۹۴,۶۱۶	مدیر و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک انصار
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی	موسسه حسابرسی خدمات مدیریت دارپاروش
۱۳۵,۷۵۱,۷۱۰	طی دوره مالی	۵۳,۷۵۳,۳۱۰	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپاریافت و همکاران

۲۶- کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی آرمان انصار				
تعدیل شده برای محاسبه نسبت	تعدیل شده برای محاسبه نسبت	ارقام بدون تعدیل	نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی آرمان انصار	
بدهی و تعهدات	جاری			
۹۹۴,۹۷۱,۸۰۹,۹۷۵	۷۱۸,۹۰۷,۱۹۴,۵۷۱	۱,۱۰۵,۶۱۵,۶۰۹,۷۷۱	جمع دارایی جاری	
*	*	*	جمع دارایی غیر جاری	
۹۹۴,۹۷۱,۸۰۹,۹۷۵	۷۱۸,۹۰۷,۱۹۴,۵۷۱	۱,۱۰۵,۶۱۵,۶۰۹,۷۷۱	جمع کل دارایی ها	
۱۱۰,۵۶۸,۹۵۹,۹۰۵	۱۱۰,۷۸۷,۳۰۶,۳۰۰	۱۱۱,۲۲۳,۹۹۹,۹۰۰	جمع بدهی های جاری	
*	*	*	جمع بدهی های غیر جاری	
۱۱۰,۵۶۸,۹۵۹,۹۰۵	۱۱۰,۷۸۷,۳۰۶,۳۰۰	۱۱۱,۲۲۳,۹۹۹,۹۰۰	جمع کل بدهی ها	
۴۰,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات	
۱۵۱,۲۸۲,۳۰۶,۲۵۲	۱۱۵,۰۵۵,۱۵۲,۶۴۷	۱۱۹,۳۲۲,۹۹۹,۹۰۰	جمع کل بدهی ها و تعهدات	
	۶,۲۵	۹,۲۷	نسبت جاری	
۰.۱۵		۰.۱۱	نسبت بدهی و تعهدات	
	تأیید کننده:		تیمه کننده:	