

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱



کارگزاری بانک انصار

شماره ثبت: ۲۴۴۶۷

شماره:

تاریخ:

کد اقتصادی: ۳۹۹۰۴۲، پایه داشت های توضیحی صورت های مالی

شناسه ملی: ۳۹۹۰۴۲، پایه داشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ که در اجرای مفاد بند ... ماده ... اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
—	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۴	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 بازارگردانی آرمان انصار بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک انصار	آقای محمد علی صدفی رودسری	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی خدمات مدیریت داریاروش	آقای سید علی شیرازی	

تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان تابان غربی، پلاک ۵۹ | کد پستی: ۱۹۶۸۹۴۷۹۵۴

www.ansarbankbroker.ir | info@ansarbankbroker.ir

مرکز تماس: ۰۲۱-۴۳۳۶۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

یادداشت	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
ارایی‌ها		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۴۴,۴۵۹,۵۳۳,۳۹۱	۱۰۳,۷۵۹,۹۰۹,۸۴۱
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳,۱۷۶,۶۸۲,۶۴۹	۳,۱۷۵,۲۸۶,۴۲۴
۷ عساب‌های دریافتنی	۸۳۱,۱۸۳,۵۵۰,۸۱۳	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲
۸ سایر دارایی‌ها	۵۷,۴۵۶,۷۹۰	۲۲۹,۸۷۰,۵۱۰
۹ وجودی نقد	۱,۵۵۰,۲۴۹	۱,۵۵۰,۲۴۹
جمع دارایی‌ها	۹۷۸,۸۷۸,۷۷۳,۸۹۲	۹۳۵,۵۰۹,۷۳۲,۴۵۶
دهی‌ها		
۱۰ دهی به ارکان صندوق	۹,۶۱۰,۶۰۵,۱۹۸	۸,۶۸۷,۴۴۶,۸۰۷
۱۱ سهیلات مالی دریافتی	۵۵,۱۷۵,۷۶۲,۴۲۲	۵۳,۱۷۲,۶۹۷,۸۷۲
۱۲ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۳,۹۴۹,۵۱۵,۸۵۹	۳,۸۳۸,۵۱۵,۰۴۰
جمع بدهی‌ها	۶۸,۷۳۵,۸۸۳,۴۷۹	۶۵,۶۹۸,۶۵۹,۷۱۹
خالص دارایی‌ها	۹۱۰,۱۴۲,۸۹۰,۴۱۳	۸۶۹,۸۱۱,۰۷۲,۷۳۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۹۳۳,۹۴۵	۸۹۲,۵۵۹



Handwritten signature in blue ink.

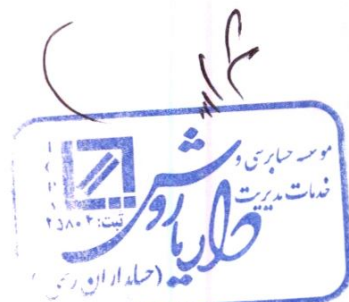


صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار
صورت سودو زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۰	-۳,۰۱۲,۵۷۴,۶۵۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۴۰,۶۹۹,۶۲۳,۵۵۰	۶۳,۴۸۲,۰۶۴,۸۰۷
سود سهام	۱۶	۲,۸۴۰,۴۳۵,۳۸۱	۲,۷۹۶,۷۸۹,۲۵۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱,۳۹۶,۲۲۵	۱۵,۷۶۴,۷۹۹
جمع درآمدها		۴۳,۵۴۱,۴۵۵,۱۵۶	-۶۳,۶۸۲,۰۸۵,۴۰۴
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	۹۲۳,۱۵۸,۳۹۱	۱,۰۹۸,۳۴۷,۹۲۶
سایر هزینه ها	۱۹	۲,۲۸۶,۴۷۹,۰۸۹	۳,۵۰۶,۳۴۷,۷۶۴
جمع هزینه ها		۳,۲۰۹,۶۳۷,۴۸۰	۴,۶۰۴,۶۹۵,۶۹۰
سود خالص		۴۰,۳۳۱,۸۱۷,۶۷۶	-۶۸,۲۸۶,۷۸۱,۰۹۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۴/۴۷%	(۱۷/۰۳%)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۴/۴۳%	(۱۸/۰۱%)
یادداشت		۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		تعداد ۹۷۴,۵۱۴	تعداد ۹۲۱,۲۳۴,۴۳۶,۰۲۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		تعداد ۰	تعداد ۱۶,۰۵۲
سود (زیان) خالص		تعداد ۰	تعداد ۰
تعدیلات	۲۰	تعداد ۰	تعداد ۰
		ریال ۹۷۴,۵۱۴	ریال ۸۶۷,۹۴۶,۹۰۰,۵۶۷



۳



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار
صورت خالص دارایی‌ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

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 ۱۳۹۴/۰۸/۱۹ به ثبت رسیده است. شایان ذکر است بعد از اتمام دوره فعالیت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۳ بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۸۱۱۴۰ سازمان بورس و اوراق بهادار دوره فعالیت صندوق به مدت سه سال 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 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت شرکت کارگزاری بانک انصار مطابق با ماده ... اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس armanansarfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ... اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت کارگزاری بانک انصار	۵	۰٪	۵	۰٪
بانک انصار	۲۷,۴۹۵	۵۵٪	۲۷,۴۹۵	۵۵٪
سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد	۲۲,۵۰۰	۴۵٪	۲۲,۵۰۰	۴۵٪
	۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: شرکت کارگزاری بانک انصار که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۶/۲۲ به شماره ثبت ۲۴۴۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران - خیابان نلسون ماندلا (آفریقا) - بالاتر از تقاطع میرداماد - خیابان تابان غربی - پلاک ۵۹ - طبقه ۳
متولی: موسسه حسابرسی خدمات مدیریت داریاروش که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران - خیابان ملاصدرا - خیابان شیرازی جنوبی - کوچه اتحاد - پلاک ۱۰ - واحد ۱
حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایارهیافت که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - سهروردی جنوبی - پایین ترازمطهری - خیابان برادران نوبخت - پلاک ۲۹ - طبقه اول

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار
صورت خالص دارایی‌ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

باتوجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق‌یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک‌بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقی‌مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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 می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها 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 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 ۱۳۹۰/۰۲/۲۰ 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.

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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
				بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲۰۵,۳۰۸,۱۲۰,۶۵۶	۱۴۴,۴۵۹,۵۳۳,۳۹۱	۱۴/۷۶٪	۲۰۵,۳۰۸,۱۲۰,۶۵۶	۱۰۳,۷۵۹,۹۰۹,۸۴۱	۱۱.۰۳	۱۱.۰۳
	۲۰۵,۳۰۸,۱۲۰,۶۵۶	۱۴۴,۴۵۹,۵۳۳,۳۹۱	۱۴/۷۶٪	۲۰۵,۳۰۸,۱۲۰,۶۵۶	۱۰۳,۷۵۹,۹۰۹,۸۴۱	۱۱/۰۳٪	۱۱/۰۳٪

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۳,۱۷۶,۶۸۲,۶۴۹	۳,۱۷۵,۲۸۶,۴۲۴	۳,۱۷۶,۶۸۲,۶۴۹	۳,۱۷۵,۲۸۶,۴۲۴
۶-۲ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی	.	.	.	.
	۳,۱۷۶,۶۸۲,۶۴۹	۳,۱۷۵,۲۸۶,۴۲۴	۳,۱۷۶,۶۸۲,۶۴۹	۳,۱۷۵,۲۸۶,۴۲۴

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

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	از ۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
			مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶-۸۲۸	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۰/۰۰٪	۳,۱۱۸,۶۳۱,۵۸۰	۰/۳۳٪	۳,۱۱۸,۶۳۱,۵۸۰	۰/۳۳٪
سپرده کوتاه مدت ۱۰۳۰۹۵۰۲-۱ بانک انصار	۱۴۰۰/۱۰/۱۶	۱۰/۰۰٪	۵۸,۰۵۱,۰۶۹	۰/۰۱٪	۵۶,۶۵۴,۸۴۴	۰/۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۲۷۰۵۸۶۷۶ بانک سپه			۳,۱۷۶,۶۸۲,۶۴۹	۰/۳۳٪	۳,۱۷۵,۲۸۶,۴۲۴	۰/۳۴٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تجزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	تجزیل شده ریال	تجزیل شده ریال	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
حساب‌های دریافتنی تجاری					
۷-۱	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۰٪	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲
بت بانک انصار (شرکت آینده دیش نگر)					
۷-۲	۳,۲۱۹,۸۰۸,۶۰۰	۲۵٪	۲,۸۴۰,۴۳۵,۳۸۱		
بود سهام دریافتنی					
	۸۳۱,۵۶۲,۹۲۴,۰۳۲		۸۳۱,۵۸۳,۵۵۰,۸۱۳	۸۲۸,۳۴۳,۱۱۵,۴۳۲	

۷- باعنایت به به اعلام رسمی ادغام بانکها و موسسات اعتباری وابسته به نیروهای مسلح توسط مقامات بانک مرکزی و انتشار آن در رسانه ها و 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 توقف 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 ائنه 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 فرایند ادغام بانکهای وابسته به نیروهای مسلح بگیری وصول مطالبات صندوق میسر خواهد شد.

۷- سود سهام دریافتنی

سود سهام دریافتنی مربوط به سهم شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه (تباغ) نماد مورد بازارگردانی صندوق می باشد.

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.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲۹,۸۷۰,۵۱۰	۰	۱۷۲,۴۱۳,۷۲۰	۵۷,۴۵۶,۷۹۰	
۰	۱۱۱,۰۰۰,۸۱۹	۱۱۱,۰۰۰,۸۱۹	۰	
۲۲۹,۸۷۰,۵۱۰	۱۱۱,۰۰۰,۸۱۹	۲۸۳,۴۱۴,۵۳۹	۵۷,۴۵۶,۷۹۰	

مخارج عضویت در کانون ها
آبونمان نرم افزار صندوق

۹- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵۴,۳۴۹	۱۵۴,۳۴۹	حساب جاری ۱۰۳۰۹۵۰۳-۴۳-۱۸۸۶- بانک انصار
۱,۳۹۵,۹۰۰	۱,۳۹۵,۹۰۰	حساب جاری ۳۱۰۰۰۰۶۷۲۰۴۳۴- بانک سپه
۱,۵۵۰,۲۴۹	۱,۵۵۰,۲۴۹	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

۱۰- پدیی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
۷,۹۸۳,۰۰۳,۴۷۲	۸,۶۵۲,۴۰۸,۵۵۳	مدیر صندوق شرکت کارگزاری بانک انصار
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی موسسه حسابرسی خدمات مدیریت داریاروش
۷۱	۷۱	حسابرس موسسه حسابرسی خدمات مدیریت داریاروش
۲۹۹,۹۹۷,۸۶۴	۳۵۳,۷۵۱,۱۷۴	حسابرس موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت دایارهیافت
۴,۴۰۵,۴۰۰	۴,۴۰۵,۴۰۰	مدیر ثبت کارمزد شرکت کارگزاری بانک انصار
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	مدیر ثبت کارمزد بانک انصار
<u>۸,۶۸۷,۴۴۶,۸۰۷</u>	<u>۹,۶۱۰,۶۰۵,۱۹۸</u>	

۱۱- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	افساض	نرخ تسهیلات	سهیلات مالی دریافتی-بانک انصار
مانده	خالص ارزش دارایی ها	پرداخت شده		
۵۳,۱۷۲,۶۹۷,۸۷۲	۰/۰۰٪	۵۵,۱۷۵,۷۶۲,۴۲۲	۰	۰
۵۳,۱۷۲,۶۹۷,۸۷۲	۰/۰۰٪	۵۵,۱۷۵,۷۶۲,۴۲۲	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	یادداشت
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها
۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۸۳۵,۶۱۵	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
۲,۸۸۸,۳۴۵,۰۴۰	۲,۸۸۸,۳۴۵,۰۴۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۷,۱۷۰,۰۰۰	۴۶,۳۳۵,۲۰۴	بدهی بابت امور صندوق
<u>۳,۸۳۸,۵۱۵,۰۴۰</u>	<u>۳,۹۴۹,۵۱۵,۸۵۹</u>	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸۲۵,۱۸۳,۱۲۲,۷۳۶	۹۲۴,۵۱۴	۸۶۳,۴۴۵,۶۴۰,۴۱۲	۹۲۴,۵۱۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۴,۶۲۷,۹۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۴۶,۶۹۷,۲۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۸۶۹,۸۱۱,۰۷۲,۷۳۶</u>	<u>۹۷۴,۵۱۴</u>	<u>۹۱۰,۱۴۲,۸۹۰,۴۱۲</u>	<u>۹۷۴,۵۱۴</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

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

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۰	(۳۰,۱۲,۵۷۵,۶۵۱)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس		
	۰	(۳۰,۱۲,۵۷۵,۶۵۱)

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شهر سازی و خانه سازی باقمیشه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰,۱۲,۵۷۵,۶۵۱)
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷,۳۳۷,۳۵۶,۳۴۷)

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

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۴۰,۶۹۹,۶۲۳,۵۵۰	۴۰,۶۹۹,۶۲۳,۵۵۰	(۶۲,۴۸۲,۰۶۴,۸۰۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا		
	۴۰,۶۹۹,۶۲۳,۵۵۰	(۶۲,۴۸۲,۰۶۴,۸۰۷)

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های 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	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شهر سازی و خانه سازی باقمیشه	۱۶,۰۹۹,۰۴۳	۱۴۴,۵۶۹,۴۰۶,۱۴۰	۱۰۳,۷۵۹,۹۰۹,۸۴۱	۱۰۹,۸۷۲,۷۴۹	۰	۴۰,۶۹۹,۶۲۳,۵۵۰	(۶۲,۴۸۲,۰۶۴,۸۰۷)
		۱۴۴,۵۶۹,۴۰۶,۱۴۰	۱۰۳,۷۵۹,۹۰۹,۸۴۱	۱۰۹,۸۷۲,۷۴۹	۰	۴۰,۶۹۹,۶۲۳,۵۵۰	(۶۲,۴۸۲,۰۶۴,۸۰۷)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت‌های توفیخی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

۱- سود سهام

رأمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی منتهی به
							۱۴۰۰/۱۱/۳۰
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۱۶,۰۹۹,۰۴۳	۲۰۰	۳,۲۱۹,۸۰۸,۶۰۰	(۳۷۹,۳۷۳,۲۱۹)	۲,۸۴۰,۴۳۵,۳۸۱	۲,۷۹۶,۷۸۹,۲۵۵
				۳,۲۱۹,۸۰۸,۶۰۰	(۳۷۹,۳۷۳,۲۱۹)	۲,۸۴۰,۴۳۵,۳۸۱	۲,۷۹۶,۷۸۹,۲۵۵

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:

نام	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی منتهی به
							۱۴۰۰/۱۱/۳۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷-۱	۱,۳۹۶,۲۲۵	۱۵,۷۶۴,۷۹۹	۱,۳۹۶,۲۲۵	۱۵,۷۶۴,۷۹۹	۱,۳۹۶,۲۲۵	۱,۳۹۶,۲۲۵
				۱,۳۹۶,۲۲۵	۱۵,۷۶۴,۷۹۹	۱,۳۹۶,۲۲۵	۱,۳۹۶,۲۲۵

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

نام	تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	دوره مالی منتهی به
							۱۴۰۰/۱۱/۳۰
سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶-۸۲۸-۱۰۳۰۹۵۰۳-۱ بانک انصار	۱۳۹۴/۱۱/۲۷	۰	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۱۵,۷۶۴,۷۹۹
				۰	۰	۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۲۷۰۵۸۶۷۶ بانک سیه	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۰	۰/۰۰٪	۱,۳۹۶,۲۲۵	۰	۱,۳۹۶,۲۲۵	۱,۳۹۶,۲۲۵
				۱,۳۹۶,۲۲۵	۰	۱,۳۹۶,۲۲۵	۱,۳۹۶,۲۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

۱۸- هزینه کارمزد ارکان
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۸۴۴,۵۹۴,۶۱۶	۶۶۹,۴۰۵,۰۸۱
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۳,۷۵۳,۳۱۰	۵۳,۷۵۳,۳۱۰
۱,۰۹۸,۳۴۷,۹۲۶	۹۲۳,۱۵۸,۳۹۱

مدیر
متولی
حسابرس

۱۹- سایر هزینه ها

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۴۶,۱۰۳,۸۴۰	۱۷۲,۴۱۳,۷۲۰
۸۵,۹۰۲,۰۴۵	۱۱۱,۰۰۰,۸۱۹
۳,۲۷۳,۶۰۲,۷۴۳	۲,۰۰۳,۰۶۴,۵۵۰
۷۳۹,۱۳۶	۰
۳,۵۰۶,۳۴۷,۷۶۴	۲,۲۸۶,۴۷۹,۰۸۹

حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه آئینان نرم الزار
هزینه تسهیلات بانکی
هزینه کارمزد بانکی

۲۰- تعدیلات
خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال
(۱,۰۵۲,۷۵۴,۳۶۸)	۰
(۱,۰۵۲,۷۵۴,۳۶۸)	۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

۲۱- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
۲۲- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق
سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک
۰/۰۰	۵	۰/۰۰٪	۵	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک انصار	مدیر صندوق و اشخاص وابسته		

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

۲۳-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:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بانک انصار	مدیر	کارمزد ارکان	ریال	ریال	
موسسه حسابرسی خدمات مدیریت دارپاروش مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرسی	متولی	کارمزد ارکان	۶۶۹,۴۰۵,۰۸۱	طی دوره مالی	(۸,۱۷۰,۹۰۸,۵۵۳)
عوارض برای حسابرسی موسسه حسابرسی خدمات مدیریت دارپاروش موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایار هیافت	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
کارمزد شرکت کارگزاری بانک انصار	حسابرس	کارمزد ارکان	۲,۹۵۸,۸۴۰	طی دوره مالی	(۱۴,۹۵۸,۵۸۰)
کارمزد بانک انصار	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۴۷۹,۴۲۰	طی دوره مالی	(۷,۴۷۹,۲۹۰)
	حسابرس	کارمزد ارکان	.	طی دوره مالی	(۷۱)
	حسابرس	کارمزد ارکان	۴۹,۳۱۵,۰۵۰	طی دوره مالی	(۳۳۱,۳۱۳,۳۰۴)
	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	.	طی دوره مالی	(۴,۴۰۵,۴۰۰)
	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	.	طی دوره مالی	(۴۰,۰۰۰)
			۹۲۳,۱۵۸,۳۹۱		(۹,۱۲۹,۱۰۵,۱۹۸)

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان انصار

در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

نسبت های کفایت سرمایه	نسبت های کفایت سرمایه	نسبت های کفایت سرمایه	نسبت های کفایت سرمایه
نسبت سرمایه به دارایی های جاری	نسبت سرمایه به دارایی های جاری	نسبت سرمایه به دارایی های جاری	نسبت سرمایه به دارایی های جاری
۸۸۱,۳۰۵,۱۹۲,۱۱۳	۶۵۷,۵۱۹,۲۸۳,۴۵۲	۹۷۹,۲۵۸,۱۴۷,۱۱۰	
.	.	.	
۸۸۱,۳۰۵,۱۹۲,۱۱۳	۶۵۷,۵۱۹,۲۸۳,۴۵۲	۹۷۹,۲۵۸,۱۴۷,۱۱۰	
۶۸,۸۰۵,۸۳۳,۴۵۴	۶۸,۹۶۰,۵۴۵,۰۷۶	۶۹,۱۱۵,۲۵۶,۶۹۸	
.	.	.	
۶۸,۸۰۵,۸۳۳,۴۵۴	۶۸,۹۶۰,۵۴۵,۰۷۶	۶۹,۱۱۵,۲۵۶,۶۹۸	
۲۹,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰	
۹۷,۹۹۰,۸۳۳,۴۵۴	۷۱,۸۷۹,۰۴۵,۰۷۶	۷۲,۹۵۲,۲۵۶,۶۹۸	
	۹/۱۵	۱۳/۰۷	
۰/۱۱		۰/۰۸	
تایید کننده:			