

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان آینده نگر توسعه سینا

صورت های مالی (حسابرسی نشده)

برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان آینده نگر توسعه سینا

صورت های مالی (حسابرسی نشده)

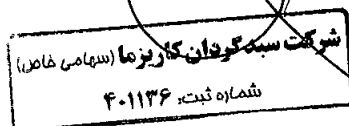
برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

با سلام و احترام، به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان آینده نگر توسعه سینا برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیه
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه
	یادداشت های توضیحی
۴	الف) تاریخچه فعالیت و ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	ب) مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	پ) خلاصه تعاریف و اهم رویه حسابداری
۹-۱۶	ت) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای 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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان آینده نگر توسعه سینا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه 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 ۱۳۹۵/۱۰/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نام و نام خانوادگی	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی
سیدعبدالرحیم رستمکلائی	مدیر صندوق
نام و نام خانوادگی	شرکت سید گردان کاریزما
فریدون زارعی	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان آینده نگر توسعه سينا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

دارایی ها :	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
		ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲,۶۳۷,۴۹۰,۷۳۹
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۱۰۰,۳۱۰,۳۱۵
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با در آمد ثابت	۷	۲۵,۸۱۲,۴۰۶,۳۳۱
حسابهای دریافتنی تجاری	۸	۶۳۹,۰۷۲,۶۴۲
سایر دارایی ها	۹	۴۹,۹۳۱,۱۶۶
جمع دارایی ها		۲۹,۲۳۹,۱۱۱,۱۹۳
بدهی ها :		
جاری کارگزاران	۱۰	(۱,۱۴۶)
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	(۱۷۰,۷۸۲,۵۲۹)
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۲	(۲۶۳,۲۲۵,۸۷۹)
جمع بدهی ها		(۴۳۴,۰۰۹,۵۵۴)
خالص دارایی ها	۱۳	۲۸,۸۰۵,۱۰۱,۶۳۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۱۵۲,۲۰۴

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان آینده نگر توسعه سینا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	ریال
سود(زیان) تحقق یافته اوراق بهادار	۱۴	۴۲۵,۰۰۸,۳۶۸
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۵۲۳,۶۳۳,۳۴۷
خالص درآمد سود سهام	۱۶	۲۱۶,۵۰۷,۹۸۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۷	۳,۰۴۹,۲۶۵,۳۱۶
جمع درآمدها		۴,۲۱۴,۴۱۵,۰۱۲
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۱۹۶,۰۱۸,۶۶۰)
سایر هزینه ها	۱۹	(۲۱۳,۲۹۴,۷۱۳)
جمع هزینه ها		۴۰۹,۳۱۳,۳۷۳
سود(زیان) خالص		۳,۸۰۵,۱۰۱,۶۳۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	الف	۱۴.۱۴%
بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد)	ب	۱۳.۲۱%

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی دوره	-	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	-
سود(زیان) خالص دوره	-	۳,۸۰۵,۱۰۱,۶۳۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۵,۰۰۰	۲۸,۸۰۵,۱۰۱,۶۳۹

سود(زیان) خالص	الف
میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)	= بازده میانگین سرمایه گذاری: الف
خالص دارایی اول دوره + خالص دارایی پایان دوره	ب
میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)	= بازده سرمایه گذاری پایان سال: ب
تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال سود (زیان) خالص	
خالص دارایی های پایان دوره	

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردان آینده نگر توسعه سینا
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردان آینده نگر توسعه سینا که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۸ تحت شماره ۱۱۴۰۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۲۶ طی شماره ۳۷۹۰۱ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه ۳ سال شمسی است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر- خیابان بزرگمهر- پلاک ۱۶- واحد ۴۰۷ می باشد.

۲- ۱- اطلاع رسانی:

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار گردان آینده نگر توسعه مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای www.tsfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار گردان آینده نگر توسعه سینا که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری: از اجتماع دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل می‌شود. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده، شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۷.۰۰۰	۲۸
۲	شرکت سرمایه گذاری آتی نگر سپهر ایرانیان	۶.۵۰۰	۲۶
۳	شرکت توسعه مدیریت سرمایه خوارزمی	۶.۵۰۰	۲۶
۴	شرکت تامین سرمایه سپهر	۴.۰۰۰	۱۶
۵	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	۱.۰۰۰	۴
	جمع :	۲۵.۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردان آینده نگر توسعه سینا
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

مدیر صندوق: شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۸۵/۰۲/۰۶ به شماره ثبت ۶۳۶۵ که در اداره ثبت شرکت های استان زنجان به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران ، خیابان ولیعصر - خیابان بزرگمهر - پلاک ۱۶ - طبقه اول - واحد ۱۰۱.

متولی صندوق: شرکت سبد گردان کاریزما که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۰۴ به شماره ثبت ۴۰۱۱۳۶ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران-خیابان شهید بهشتی - بین بخارست و وزراء - شماره ۲۸۳ - ساختمان نگین آزادی - طبقه ۴ - واحد غربی.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مالی همیار حساب که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۲/۲۲ با شماره ثبت ۶۷۶۹ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران-خیابان کارگر شمالی-خیابان نصرت شرقی-پلاک ۵۴-طبقه ۲-واحد ۴ می باشد .

کارگزار: برای انجام معاملات صندوق، کارگزاری آینده نگر خوارزمی انتخاب گردیده است.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردان آینده نگر توسعه سینا بر اساس ارزش های جاری در تاریخ گزارشگری (ترازنامه) تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

رویه های حسابداری راه کارهای ویژه ای است که صندوق سرمایه گذاری برای تهیه و ارائه صورتهای مالی انتخاب می کند. در صورت نبود استاندارد حسابداری خاص، مدیریت صندوق باید رویه هایی را به کار گیرد که به ارائه مفیدترین اطلاعات در صورتهای مالی منجر شود. رویه های مورد استفاده در تهیه صورتهای مالی به شرح زیر می باشد:

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 بعدی به ارزش منصفانه فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردان آینده نگر توسعه سینا

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام " ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام" می باشد.

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.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازو کار باز خرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازاری آنها محاسبه می شود.

۴-۱-۴- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی: اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می شوند و سود آنها در حساب های دریافتی تجاری لحاظ می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکتهای سرمایه پذیر شناسائی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی بعلاوه ۵٪ تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به

کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می شود. مبلغ محاسبه شده با استفاده از نرخ سود همان سپرده و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردان آینده نگر توسعه سینا

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۲-۲-۴- سود و زیان تحقق نیافته سرمایه گذاری ها : تفاوت خالص ارزش فروش سرمایه گذاری در سهام موجود با بهای

تمام شده به عنوان سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار شناسایی می شود .

۳-۲-۴- سود و زیان فروش اوراق بهادار: در هنگام فروش اوراق، تفاوت خالص ارزش فروش با خالص ارزش فروش

شناسائی شده در دوره گزارشگری قبل (بهای تمام شده اوراق پس از تعدیل از بابت سود و زیان تحقق نیافته) به عنوان سود و

زیان فروش اوراق شناسائی و ثبت می گردد.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه: کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح

جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) سرمایه اولیه تا سقف ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق بر اساس روز کاری قبل و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتنی ناشی از سپرده گذاری در بانکها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتنی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده .
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار (۰.۰۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۷۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰ میلیون ریال .
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد .
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق ، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

*کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند .

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود.

n ، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان آینده نگر توسعه سینا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** هزینه های دسترسی به نرم افزار ، تارنما و خدمات پشتیبانی، حق الزحمه حسابرس پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارشهای تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر اینکه در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

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 زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- شناخت درآمدهای عملیاتی:

درآمدهای عملیاتی صندوق به طور عمده شامل موارد زیر است که همگی به ارزش فعلی بر اساس بندهای پیشین محاسبه و منعکس می‌شوند:

۱- سود و زیان حاصل از فروش اوراق بهادار، که تفاوت خالص ارزش فروش نسبت به ارزش دفتری شناسایی می‌شود.

۲- درآمد ناشی از سود سهام شرکت‌های سرمایه پذیر که با توجه به مصوبه مجمع عمومی آنها در نظر گرفته می‌شود.

۳- سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی که بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذار شناسایی می‌شود.

۴-۷- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال:

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌شود. طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق‌های سرمایه گذاری، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان آینده نگر توسعه سینا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی و فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح زیر می باشد:

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	
مواد و محصولات دارویی	۲,۰۴۲,۰۲۴,۱۹۸	۲,۳۳۶,۵۲۶,۷۹۶	۸
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۳۲۴,۹۸۷,۳۲۷	۳۰۰,۹۶۳,۹۴۳	۱۰۳
جمع	۲,۳۶۷,۰۱۱,۵۲۵	۲,۶۳۷,۴۹۰,۷۳۹	۹۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

سرمایه گذاری در سپرده بانکی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر قابل تفکیک است:

سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها
بانک سامان- سپرده کوتاه مدت- ۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۱- شعبه سی تیر	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۱۲/۱۷	-	۱۰	۱۰۰,۲۱۰,۳۱۵	۰.۳۴
جمع					۱۰۰,۲۱۰,۳۱۵	۰.۳۴

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت:

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

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	پادداشت	ریال
۷-۱		۲۵,۸۱۲,۴۰۶,۳۳۱
جمع		۲۵,۸۱۲,۴۰۶,۳۳۱

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

اوراق اجاره	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش دفتری	سود و زیان متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرد رایان سایپا - رایان ۵۱۲	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۲۲	۲,۵۰۲,۶۹۳,۹۴۳	۵۲۷,۰۶۳	۲,۵۰۳,۲۲۱,۰۰۶	۸.۵۶
استاد خزانه اسلامی - ۹۵۱۲۲۵	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	-	۴,۱۱۴,۱۸۱,۹۳۰	۱۵۵,۳۳۲,۹۰۵	۴,۲۶۹,۵۱۴,۸۳۵	۱۴.۶
اجاره رایتل ۲- سه ماهه	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲	۵۲,۸۷۰,۷۹۳	(۲,۳۰۷,۴۶۴)	۵۰,۵۶۳,۳۲۹	۰.۱۷
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰	۸,۹۸۴,۵۵۰,۰۵۰	(۱۸۰,۴۵۷,۶۹۶)	۸,۸۰۴,۰۹۲,۳۵۴	۳۰.۱۱
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱	۹,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۳۲۹,۵۴۷	۹,۸۳۰,۳۲۹,۵۴۷	۳۳.۶۲
اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۲۱	۳۵۶,۹۵۵,۳۸۲	(۲,۲۷۰,۲۲۲)	۳۵۴,۶۸۵,۱۶۰	۱.۲۱
جمع			۲۵,۵۵۹,۲۵۲,۹۸۸	۲۵۳,۱۵۴,۱۳۳	۲۵,۸۱۲,۴۰۶,۳۳۱	۸۸.۲۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان آینده نگر توسعه سینا
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۸- حسابهای دریافتی تجاری:

حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۰۹/۳۰

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۱,۱۳۷,۴۶۴	۱۰	(۵,۸۷۴)	۱,۱۳۱,۵۹۰
۲۲۲,۵۸۸,۰۰۰	۲۵	(۶,۰۸۰,۰۱۹)	۲۱۶,۵۰۷,۹۸۱
۴۱۲,۸۶۱,۳۰۰	-	-	۴۱۲,۸۶۱,۳۰۰
۸,۵۷۱,۷۷۱	-	-	۸,۵۷۱,۷۷۱
۶۴۵,۱۵۸,۵۳۵		(۶,۰۸۵,۸۹۳)	۶۳۹,۰۷۲,۶۴۲

سود دریافتی سپرده بانکی

سود سهام دریافتی سررسید نشده

سود دریافتی اوراق با درآمد ثابت

سود دریافتی اوراق گواهی سپرده

جمع

۹- سایر دارایی ها:

سایر دارایی ها به شرح ذیل است :

۱۳۹۵/۰۹/۳۰

مانده در	مخارج اضافه شده	استهلاک	مانده
ابتدای دوره	طی دوره	طی دوره	پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۳۹,۸۰۰,۱۲۰	(۱۸۹,۸۶۸,۹۵۴)	۴۹,۹۳۱,۱۶۶
-	۲۳۹,۸۰۰,۱۲۰	(۱۸۹,۸۶۸,۹۵۴)	۴۹,۹۳۱,۱۶۶

مخارج نرم افزار و سایت با احتساب ارزش افزوده

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان آینده نگر توسعه سینا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

۱۰- جاری کارگزاران:

جاری کارگزاران مربوط به حساب فی مابین با شرکت کارگزاری به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶۲,۵۸۷,۸۱۹,۴۳۷	۶۲,۵۸۷,۸۲۰,۵۸۳	(۱,۱۴۶)	کارگزاری آینده نگر خوارزمی
-	۶۲,۵۸۷,۸۱۹,۴۳۷	۶۲,۵۸۷,۸۲۰,۵۸۳	(۱,۱۴۶)	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق:

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

شرح	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال
کارگزاری آینده نگر خوارزمی- مدیر صندوق	۷۴,۲۸۳,۹۱۶
سبد گردان کاریزما-متولی	۵۶,۸۰۳,۲۰۹
موسسه حسابرسی و خدمات مالی همیار حساب-حسابرس	۳۹,۶۹۵,۴۰۴
جمع	۱۷۰,۷۸۲,۵۲۹

۱۱-۱- بدهی به ارکان صندوق مرتبط به کارمزدهای سهم ارکان صندوق طبق مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان آینده نگر توسعه سینا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

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

شرح	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال
ذخیره تصفیه	۲۳,۴۲۵,۸۷۹
شرکت تدبیر پرداز - ذخیره نرم افزار	۲۳۹,۸۰۰,۰۰۰
جمع	۲۶۳,۲۲۵,۸۷۹

۱۳- خالص دارایی ها:

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

تعداد	مبلغ (ریال)	
۲۵,۰۰۰	۲۸,۸۰۵,۱۰۱,۶۳۹	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۵,۰۰۰	۲۸,۸۰۵,۱۰۱,۶۳۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان آینده نگر توسعه سینا
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال
۱۴-۱	۱۳۳,۵۹۰,۶۵۹
۱۴-۲	۲۹۱,۴۱۷,۷۰۹
جمع کل	۴۲۵,۰۰۸,۳۶۸

۱- ۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس:

نام شرکت	ارزش بازار	کارمزد فروش	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	سود (زیان) فروش رفته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۳,۴۸۷,۳۴۳,۲۳۵	۱۴,۷۳۳,۵۴۶	۳,۴۷۲,۶۰۹,۶۸۹	۳,۳۱۲,۹۴۵,۵۳۳	۱۵۹,۶۷۴,۱۵۶
داروسازی سینا	۲,۱۱۳,۱۸۵,۷۳۷	۸,۹۹۷,۹۴۶	۲,۱۰۴,۱۸۷,۷۹۱	۲,۱۳۰,۲۷۱,۳۸۸	(۲۶,۰۸۳,۴۹۷)
جمع	۵,۶۰۰,۵۲۸,۹۷۲	۲۳,۷۳۱,۴۹۲	۵,۵۷۶,۸۰۷,۴۸۰	۵,۴۴۳,۲۱۶,۸۲۱	۱۳۳,۵۹۰,۶۵۹

۲- ۱۴- (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:

نام شرکت	ارزش بازار	کارمزد فروش	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	سود (زیان) فروش رفته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استاد خزانه اسلامی ۹۵-۶۲۱	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۱۱۲,۳۶۳	۲۰۹,۸۸۷,۶۳۷
اوراق مشارکت تولید اتومبیل سایپا	۲۲,۰۰۰,۰۱۲,۶۶۳	۹,۰۹۲,۹۶۲	۲۱,۹۹۰,۹۱۹,۷۰۱	۲۲,۰۱۶,۰۱۶,۰۳۷	(۲۵۰,۹۶,۳۳۶)
استاد خزانه اسلامی ۹۵-۹۰۹	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۳,۲۷۳,۵۹۲	۱۰۶,۶۲۶,۴۰۸
جمع	۲۸,۵۰۰,۰۱۲,۶۶۳	۹,۰۹۲,۹۶۲	۲۸,۴۹۰,۹۱۹,۷۰۱	۲۸,۱۹۹,۵۰۱,۹۹۲	۲۹۱,۴۱۷,۷۰۹

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال
۱۵-۱	۲۷۰,۲۷۹,۲۱۴
۱۵-۲	۲۵۳,۱۵۴,۱۳۳
جمع کل	۵۲۳,۴۳۳,۳۴۷

۱- ۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس:

شرکت	تعداد	ارزش بازار	کارمزد فروش	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۸۰,۰۰۰	۳۰۳,۲۴۰,۰۰۰	۱,۲۷۶,۰۵۷	۳۰۰,۹۶۳,۹۴۳	۳۲۴,۹۸۷,۳۲۷	(۲۴۰,۲۳,۳۸۴)
داروسازی سینا	۷۴,۰۳۲	۲,۳۴۶,۵۱۸,۲۷۲	۹,۹۹۱,۴۷۶	۲,۳۳۶,۵۲۶,۷۹۶	۲,۰۴۲,۰۲۴,۱۹۸	۲۹۴,۵۰۲,۵۹۸
جمع		۲,۶۴۸,۷۵۸,۲۷۲	۱۱,۲۶۷,۵۳۳	۲,۶۳۷,۴۹۰,۷۳۹	۲,۳۶۷,۰۱۱,۵۲۵	۲۷۰,۴۷۹,۲۱۴

۲- ۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت:

شرکت	تعداد	ارزش بازار	کارمزد فروش	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹-۰۳	۹,۵۴۸	۹,۸۳۷,۹۴۴,۱۱۶	۷,۶۱۴,۵۶۹	۹,۸۳۰,۳۲۹,۵۴۷	۹,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۳۲۹,۵۴۷
استاد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	۴,۵۰۰	۴,۲۷۲,۸۲۲,۰۰۰	۳۳۰,۷۱,۱۶۵	۴,۲۶۹,۵۱۴,۸۳۵	۴,۱۱۴,۱۸۱,۹۳۰	۱۵۵,۳۳۲,۹۰۵
اجاره رایتل ۲	۴۹	۵۰,۶۰۲,۲۹۶	۳۹,۱۶۷	۵۰,۵۶۳,۳۲۹	۵۲,۸۷۰,۷۹۳	(۲,۳۰۷,۴۶۴)
رایان ۵۱۲	۲,۵۰۰	۲,۵۰۵,۱۶۰,۰۰۰	۱,۹۳۸,۹۹۴	۲,۵۰۳,۲۲۱,۰۰۶	۲,۵۰۲,۶۹۳,۹۴۳	۵۷۷,۰۶۳
شهرداری مشهد ۱۳۹۴	۳۴۸	۳۵۴,۹۶۰,۰۰۰	۲۷۴,۷۴۰	۳۵۴,۶۸۵,۲۶۰	۳۵۶,۹۵۵,۴۸۲	(۲,۲۷۰,۲۲۲)
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷-۴۲۹	۸,۸۰۰	۸,۸۱۰,۹۱۳,۰۰۰	۶,۸۱۹,۶۴۶	۸,۸۰۴,۰۹۳,۳۵۴	۸,۹۸۴,۵۵۰,۰۵۰	(۱۸۰,۴۵۷,۶۹۶)
جمع		۲۵,۸۳۲,۴۰۰,۶۱۳	۱۹,۹۹۴,۳۸۱	۲۵,۸۱۲,۴۰۶,۳۳۱	۲۵,۵۵۹,۲۵۲,۱۹۸	۲۵۳,۱۵۴,۱۳۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان آینده نگر توسعه سینا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

۱۶- خالص درآمد سود سهام:

سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰						
شرکتها	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل
خالص درآمد سود سهام						
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داروسازی سینا	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۱۱	۷۴,۱۹۶	۳,۰۰۰	۲۲۲,۵۸۸,۰۰۰	(۶,۰۸۰,۰۱۹)
	جمع				۲۲۲,۵۸۸,۰۰۰	(۶,۰۸۰,۰۱۹)
					۲۱۶,۵۰۷,۹۸۱	۲۱۶,۵۰۷,۹۸۱

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی بشرح زیر می باشد:

شرح	یادداشت	دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
سود اوراق با درآمد ثابت	۱۷-۱	۲,۶۹۶,۹۱۷,۵۳۳
سود سپرده بانکی	۱۷-۲	۳۵۲,۳۴۷,۷۸۳
جمع		۳,۰۴۹,۲۶۵,۳۱۶

۱۷-۱- سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب بشرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰					
شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال
اجاره رایتل ۲- سه ماهه	۱۳۹۵/۰۲/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۳,۷۶۳,۰۰۱
مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۶۱۹,۱۷۷,۰۱۹
اجاره هواپیمایی ماهان-۹۹۰۳	۱۳۹۵/۰۳/۱۰	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱,۱۱۸,۳۸۱,۳۲۰
اوراق مشارکت تولید اتومبیل سایپا	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱۳۹۵/۰۵/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۹۲۳,۹۷۶,۸۸۵
اوراق شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۸,۸۰۶,۳۰۴
گواهی سپرده رایان سایپا - رایان ۵۱۲	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۲۲,۸۱۳,۰۰۴
جمع کل					۲,۶۹۶,۹۱۷,۵۳۳

۱۷-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰					
شرح	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود درصد	سود	هزینه تنزیل	سود سپرده
			ریال	ریال	ریال
پس انداز- ۱۳۹۵/۰۳/۲۵ تا ۱۳۹۵/۰۳/۲۵- سامان شعبه سی تیر	۱۳۹۴/۱۲/۱۷	۱۰٪	۳۵۲,۳۵۳,۶۵۷	(۵,۸۷۴)	۳۵۲,۳۴۷,۷۸۳
جمع			۳۵۲,۳۵۳,۶۵۷	(۵,۸۷۴)	۳۵۲,۳۴۷,۷۸۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان آینده نگر توسعه سینا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

۱۸- هزینه کارمزد ارکان :

سرفصل فوق که بر اساس مفاد امیدنامه صندوق محاسبه شده از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرح	دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	
کارمزد مدیر	۷۴,۲۸۳,۹۱۶
کارمزد متولی	۵۶,۸۰۳,۲۰۹
حق الزحمه حسابرس	۶۴,۹۳۱,۵۳۵
جمع	۱۹۶,۰۱۸,۶۶۰

۱۹- سایر هزینه ها :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرح	دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	
هزینه های نرم افزار	۱۸۹,۸۶۸,۸۳۴
هزینه تشریفات تصفیه صندوق	۲۳,۴۲۵,۸۷۹
جمع	۲۱۳,۲۹۴,۷۱۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان آینده نگر توسعه سینا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۳ روزه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۲۳

۲۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی است.

۲۱- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق :

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	موسس	ممتاز	۷,۰۰۰	۲۸
شرکت سرمایه گذاری آتی نگر سپهر ایرانیان	موسس	ممتاز	۶,۵۰۰	۲۶
شرکت توسعه مدیریت سرمایه خوارزمی	موسس	ممتاز	۶,۵۰۰	۲۶
شرکت تامین سرمایه سپهر	موسس	ممتاز	۴,۰۰۰	۱۶
شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰	۴
جمع			۲۵,۰۰۰	۱۰۰

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	مدیر و کارگزار صندوق	خرید اوراق بهادار	۶۲,۵۸۷,۸۲۰,۵۸۳	طی دوره	(۱,۱۴۶)
		فروش اوراق بهادار	۱۷,۴۹۰,۷۰۶,۶۶۰		

۲۳- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل یا افشاء در یادداشت های همراه باشد وجود نداشته است .