

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

گزارش حسابرسی مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۳
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های همراه صورت های مالی	۴ الی ۲۷

**بسمه تعالی****گزارش حسابرس مستقل****به مدیر صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف****گزارش نسبت به صورت های مالی****مقدمه**

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی یک تا ۲۹، توسط این موسسه حسابرسي شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهای حسابرسي است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسي را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسي شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسي، به قضاوت حسابرسي، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسي مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسي همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسي کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه به عنوان حسابرسي مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات و ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مدیر صندوق گزارش نماید.

**گزارش حسابرس مستقل - ادامه****صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني خبرگان اهداف****اظهار نظر**

۴- به نظر اين موسسه، صورت های مالی یادشده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني خبرگان اهداف در تاريخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰، نتایج عملیات و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاريخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانوني ومقرراتي حسابرس

۵- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بندهای زیر، این موسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد ننموده است:

۵-۱- مفاد بند ۷-۱ امیدنامه و ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۵۲ مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۱۵ در خصوص ایفای تعهدات بازارگردان مبنی بر عرضه و

تقاضا به میزان حداقل تعداد واحدهای تعیین شده در روز، در خصوص سهام کلیه شرکت های موضوع بازارگردانیدر برخی

از مقاطع دوره و همچنین عدم سرمايه گذاري در طول دوره در مورد سهام شرکت صنایع تجهیزات نفت.

۵-۲- مفاد ماده ۱۳ اساسنامه در خصوص تامین حداقل ۷۰ درصد از وجه قابل پرداخت توسط متقاضیان صدور واحدهای

سرمايه گذاري از طريق انتقال سهام يا حق تقدم سهام به آخرين قيمت پایانی روز صدور، از بابت صدور تعداد ۱۶۵.۳۳۹

واحد سرمايه گذاري در تاريخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ از طريق انتقال تعداد ۱.۳۷۶.۰۰۰ سهم شرکت پتروشیمی اصفهان.

۵-۳- مفاد ماده ۵۴ اساسنامه و مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۷ در خصوص استفاده از تسهیلات تا سقف ۷۰ درصد از ارزش

خالص دارایی های هر نماد تحت بازارگردانی، از بابت دریافت تسهیلات بیش از سقف مزبور از شرکت کارگزاری خبرگان

سهام در مورد شرکت های سرمايه گذاري صنعت نفت و پتروشیمی اصفهان در برخی از مقاطع دوره.

۶- موارد عدم رعایت مفاد بخشنامه ها، ابلاغیه ها، دستورالعمل ها و ساير قوانين و مقررات ناظر بر عملکرد صندوق بشرح زیر می باشد:

۶-۱- مفاد بند ۷-۶ ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۱ در خصوص تهیه و انتشار بیانیه سیاست های سرمايه گذاري

(ips) در تارنمای صندوق و به روزرسانی آن مطابق ابلاغیه مذکور توسط مدیر صندوق.

۶-۲- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶ مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۲۴ در خصوص وصول سود سهام مصوب شرکت سرمايه پذیر شرکت پالایش

نفت اصفهان ظرف مهلت مقرر علی رغم پیگیری های مدیریت.

۷- تأییدیه شرکت سپرده گذاری مرکزی در خصوص تعداد سهام شرکت پالایش نفت اصفهان واصل نگردیده است.

۸- به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۲۹ صورت های مالی، نسبت های کفایت سرمايه در تاريخ صورت خالص دارایی ها، براساس

بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمايه نهادهای مالی مصوب، ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار،

تهیه شده است. در این خصوص نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت نسبت های مزبور با مفاد دستورالعمل ناظر

بر تهیه و تدوین گزارش مذکور باشد، جلب نشده است.

**گزارش حسابرس مستقل - ادامه****صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف**

۹- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال با اهمیت در محاسبات مذکور باشد برخورد ننموده است.

۱۰- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق در اجرای بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه تهیه شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای ۵ الی ۷ این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی و رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۹ خرداد ۱۴۰۱**موسسه حسابرسی شاخص اندیشان**
(حسابداران رسمی)**جهانگیر رضایی****علی اسلامی**

شماره:
تاریخ:
پیوست:

KHOBREGAN AHDAF

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی خبرگان اهداف

شماره ثبت شرکت: ۴۸۹۵۳ شماره ثبت سازمان بورس: ۱۱۶۸۸



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

شماره صفحه

۲

۱- صورت خالص داراییها

۳

۲- صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

۴

۳- یادداشتهای توضیحی:

۴

الف- اطلاعات کلی صندوق

۵

ب- ارکان صندوق

۵-۷

پ- مبنای تهیه صورتهای مالی

۸-۲۷

پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری

ت- 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 خبرگان اهداف بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
-------------	-----------	---------	-------



سید محسن حسینی خلیلی

شرکت کارگزاری خبرگان سهام

مدیر صندوق

مریم بستانیان

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

متولی صندوق



پیوست گزارش
شخص اندیشیان



آدرس: تهران، میدان ونک، خیابان گاندی، کوچه ۲۱، پلاک ۷
تلفن: ۰۲۱-۴۲۳۸۲
دورنگار: ۸۸۷۸۵۹۷۶
کد پستی: ۱۵۱۷۹۳۸۳۱۴
www.khobreganmmf.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دارایی ها
	ریال	ریال	
۵	۱۲,۴۷۵,۷۹۹,۸۹۳,۰۴۱	۱۱,۷۱۲,۰۲۱,۴۳۲,۶۹۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۷۳۴,۸۰۸,۵۲۵,۰۷۷	۵۷۶,۹۰۵,۵۴۷,۸۵۸	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷	۸۷۰,۰۲۷,۰۵۶,۴۰۰	۸۵۵,۷۱۳,۰۱۱,۱۵۳	حسابهای دریافتی
۸	۲۳۶,۴۱۴,۸۶۵	۲۰۸,۵۷۴,۷۱۹	سایر دارایی ها
۹	۱۲,۳۰۵,۴۸۸	۳۵,۳۴۰,۸۶۴,۵۴۵	موجودی نقد
	۱۴,۰۸۰,۸۸۴,۱۹۴,۸۷۱	۱۳,۱۸۰,۱۸۹,۴۳۰,۹۷۰	جمع دارایی ها
بدهی ها			
۱۰	۴۰۱,۸۵۷,۴۳۳,۸۱۹	۲۷۶,۳۱۵,۷۵۱,۲۲۴	جاری کارگزاران
۱۱	۶۶,۰۰۱,۸۸۹,۰۷۷	۱۲۴,۰۴۹,۲۳۸,۹۹۱	بدهی به ارکان صندوق
۱۲	-	۸۰۷,۷۳۱	بدهی به سرمایه گذاران
۱۳	۲,۴۴۱,۲۰۹,۲۹۴	۲,۲۵۷,۴۱۷,۲۴۷	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
	۴۷۰,۳۰۰,۵۳۲,۱۹۰	۴۰۲,۶۲۳,۲۱۵,۱۹۳	جمع بدهی ها
۱۴	۱۳,۶۱۰,۵۸۳,۶۶۲,۶۸۱	۱۲,۷۷۷,۵۶۶,۲۱۵,۷۷۷	خالص دارایی ها
	۷۴۵,۶۰۰	۷۸۲,۶۷۸	خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

پست گزاریش
ثبت خض اندیشان



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
درآمدها	ریال	ریال	ریال
۱۵ سود(زیان) فروش اوراق بهادار	(۱۸۶,۳۳۸,۲۵۴,۷۶۷)	(۳۶۷,۰۸۱,۷۰۲,۲۷۱)	(۴۷۰,۵۰۴,۶۶۶,۳۰۶)
۱۶ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۸۹,۱۹۴,۴۴۹,۶۲۸)	۷۵۰,۰۴۳,۶۸۴,۱۶۹	(۸۸,۲۶۰,۵۰۴,۰۸۷)
۱۷ سود سهام	-	۱۲,۲۱۷,۱۸۷,۷۵۹	۱,۰۲۰,۹۷۳,۸۷۰,۷۹۳
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۵,۶۷۲,۷۱۹,۱۶۳	۵,۰۵۸,۰۷۸,۰۳۲	۱۴,۵۹۹,۴۰۰,۳۳۵
۱۹ سایر درآمدها	۱۹,۱۵۲,۱۶۲,۸۹۷	۱۱۹,۲۱۶,۷۵۸	۱۱۹,۲۱۶,۷۵۸
جمع درآمدها	(۳۳۰,۷۰۷,۸۲۲,۳۳۵)	۴۰۰,۳۵۶,۴۶۴,۴۴۷	۴۷۶,۹۲۷,۳۱۷,۴۹۳
هزینه ها			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۱۱۸,۱۲۶,۵۱۳,۶۸۹)	(۵۵,۱۷۷,۶۵۲,۷۷۱)	(۱۷۵,۲۶۹,۵۱۶,۶۲۶)
۲۱ سایر هزینه ها	(۵۸۵,۲۰۲,۱۳۰)	(۱,۷۳۹,۳۳۷,۴۲۶)	(۲,۹۹۲,۱۶۳,۱۴۹)
جمع هزینه ها	(۱۱۸,۷۱۱,۷۱۵,۸۱۹)	(۵۶,۹۱۶,۹۹۰,۱۹۷)	(۱۷۸,۲۶۱,۶۷۹,۷۷۵)
سود(زیان) قبل از هزینه های مالی	(۴۴۹,۴۱۹,۵۳۸,۱۵۴)	۳۴۳,۴۳۹,۴۷۴,۲۵۰	۲۹۸,۶۶۵,۶۳۷,۷۱۸
۲۲ هزینه های مالی	(۱۱۲,۳۵۲,۳۹۸,۱۳۵)	(۹,۲۶۷,۷۰۱,۸۸۷)	(۱۴۱,۶۴۶,۴۳۶,۴۸۰)
سود (زیان) خالص	(۵۶۱,۷۷۱,۹۳۶,۲۸۹)	۳۳۴,۱۷۱,۷۷۲,۳۶۳	۱۵۷,۰۱۹,۲۰۱,۲۳۸
بازده میانگین سرمایه گذاری*	۴.۵۸٪-	۳.۴۰٪	۱.۸۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره**	۴.۱۱٪-	۶.۱۹٪	۱.۴۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۱۶,۳۲۵,۴۳۸	۱۲,۷۷۷,۵۶۶,۳۱۵,۷۷۷	۲۹۸,۹۹۵,۸۷۴,۶۶۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۹۲۹,۰۹۱	۱,۹۲۹,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۹۰,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	(۱,۵۳۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره	-	(۵۶۱,۷۷۱,۹۳۶,۲۸۹)	۱۵۷,۰۱۹,۲۰۱,۲۳۸
تعدیلات	-	(۵۳۴,۳۰۱,۶۱۶,۸۰۷)	(۳,۷۲۷,۰۶۴,۸۶۰,۱۲۴)
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۸,۲۵۴,۵۲۹	۱۳,۶۱۰,۵۸۳,۶۶۲,۶۸۱	۱۲,۷۷۷,۵۶۶,۳۱۵,۷۷۷

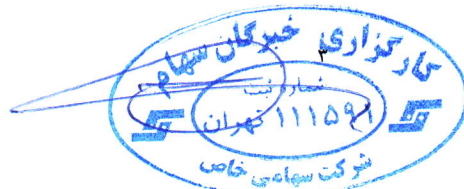
یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

بازده میانگین سرمایه گذاری*

سود (زیان) خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره**

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره



شماره ثبت: ۴۸۹۵۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- کلیات صندوق ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی خبرگان اهداف با شناسه ملی ۱۴۰۰۸۹۰۱۲۴۸ از نوع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی با هدف مشخص بازارگردانی مجموعه ای از سهام اعلام شده در امیدنامه این صندوق در بورس تهران و فرابورس ایران تاسیس شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۷ تحت شماره ۴۸۹۵۳ نزد اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیر تجاری به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۸ تحت شماره ۱۱۶۸۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت شده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی، سهام و حق تقدم خرید سهام نمادهای تحت بازارگردانی به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، و بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران در راستای انجام فعالیت بازارگردانی است. کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر به صورت جداگانه نگهداری و گزارش می گردد.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، از تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۷ تا ۱۴۰۱/۱۰/۱۶ بوده که این مدت قابل تمدید است. مرکز اصلی صندوق در تهران- خیابان گاندی جنوبی- خیابان ۲۱ پلاک ۷ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.khobreganmmf.com درج گردیده است.

به موجب مفاد ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از اول مهر ماه هر سال شمسی تا انتهای شهریور ماه سال بعد تعیین شده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز از حق رأی در مجمع برخوردارند، در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان	تعداد واحد های ممتاز تحت تملك	درصد واحد های تحت تملك
۱	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۳۲,۰۰۰	۷۶٪
۲	کارگزاری خبرگان سهام	۱۰,۰۰۰	۲۴٪
	جمع	۴۲,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت کارگزاری خبرگان سهام (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۳/۱۲/۰۹ با شماره ثبت ۱۱۱۵۹۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران- خیابان گاندی جنوبی- خیابان بیست و یکم- پلاک ۷- طبقه اول

۲-۳- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ با شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران- خیابان نفت شمالی- نبش خیابان نهم، طبقه فوقانی بانک سپه- پلاک ۳۹- طبقه ۶- واحد ۲۳

۲-۴- متولی صندوق: موسسه حسابرسی فریوران راهبرد است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ با شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران- خیابان سپهبد قرنی نرسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو پلاک ۲۴ واحد ۱۰

پست گزارش
شاخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره میانی شش ماهه 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 یا طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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 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 ارایه 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 پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد.

۴-۲- درآمد های حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی 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 می شود. 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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارایه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر اینکه در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۶- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ماده ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یا داشته مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

۴-۷- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق تعریف شده در بند ۷-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نام نماد	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل حجم معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	نفت سپاهان	شسپا	۵۱۱,۸۰۰	۱۰,۲۳۶,۰۰۰	۳٪
۲	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	ومهان	۱۶۴,۰۰۰	۳,۲۸۰,۰۰۰	۳٪
۳	سرمایه گذاری صنعت نفت	ونفت	۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳٪
۴	پالایش نفت اصفهان	شپنا	۲,۲۷۶,۷۵۰	۴۵,۵۳۵,۰۰۰	۳٪
۵	پتروشیمی خارک	شخارک	۱۵,۵۰۰	۳۱۰,۰۰۰	۳٪
۶	پتروشیمی مارون	مارون	۴,۵۰۰	۹۰,۰۰۰	۳٪
۷	پتروشیمی اصفهان	شصفها	۳,۵۰۰	۷۰,۰۰۰	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تایید مربوطه بازارپایه فرابورس ایران
۸	صنایع تجهیزات نفت	فنفت	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۳٪

پوست گزارش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۷۵.۹۲٪	۱۰,۰۰۶,۳۰۰,۱۸۶,۷۳۹	۱۰,۲۲۲,۵۶۴,۲۷۳,۷۴۶	۷۵.۹۲٪	۱۰,۶۹۰,۹۰۱,۸۰۶,۸۹۹	۱۰,۶۶۷,۰۹۸,۱۵۲,۰۵۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۶.۶۹٪	۸۸۲,۱۹۲,۹۲۹,۴۳۲	۷۶۳,۲۹۷,۷۹۳,۳۰۳	۵.۸۱٪	۸۱۷,۷۳۵,۸۶۶,۳۷۹	۸۹۹,۶۲۳,۵۴۵,۹۵۳	محصولات شیمیایی
۶.۲۵٪	۸۲۳,۵۲۸,۳۱۶,۵۲۴	۸۱۴,۴۱۹,۸۶۹,۷۳۳	۶.۸۷٪	۹۶۷,۱۶۲,۲۱۹,۷۶۳	۱,۰۹۸,۲۷۲,۶۴۴,۶۵۹	سرمایه گذاریها
۸۸.۸۶٪	۱۱,۷۱۲,۰۲۱,۴۳۲,۶۹۵	۱۱,۸۰۰,۲۸۱,۹۳۶,۷۸۲	۸۸.۶۰٪	۱۲,۴۷۵,۷۹۹,۸۹۳,۰۴۱	۱۲,۶۶۴,۹۹۴,۳۴۲,۶۶۹	

پوشت گزارش
شاخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۷۳۴,۸۰۸,۵۲۵,۰۷۷	۵۷۶,۹۰۵,۵۴۷,۸۵۸
	۷۳۴,۸۰۸,۵۲۵,۰۷۷	۵۷۶,۹۰۵,۵۴۷,۸۵۸

سپرده های بانکی

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۸۲۴ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۰٪	۴۴,۸۹۷,۴۰۵,۸۹۰	۰.۳۳٪	۴۰,۳,۳۰۵,۳۲۵,۴۸۰	۳.۰۶٪
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۸۵۹ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۳/۲۰	۱۰٪	۲,۴۴۱,۹۲۵,۱۶۶	۰.۰۳٪	۱۲,۴۴۳,۹۱۹,۵۳۵	۰.۰۹٪
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۲۱ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۷/۱۲	۱۰٪	۲۳۳,۵۷۵,۱۰۰,۰۳۴	۱.۶۶٪	۹۰,۸۷۹,۶۴۰,۴۵۴	۰.۶۹٪
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۴۸ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۰٪	۷,۸۱۵,۲۱۷	۰.۰۰۰۱٪	۱,۱۲۴,۲۹۱,۹۸۵	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۷۲ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۸/۰۳	۱۰٪	۲۳۰,۹۹۲,۰۲۸,۷۹۵	۱.۶۴٪	۵,۴۲۶,۲۶۶,۸۳۷	۰.۰۴٪
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۸۰ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱۰٪	۲۱۸,۶۵۶,۹۱۰,۲۲۹	۳٪	۵۷,۵۸۹,۲۸۵,۱۵۰	۰.۴۴٪
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۶۴ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۵	۱۰٪	۳,۱۰۵,۸۱۷,۲۱۳	۰.۰۳٪	۶,۱۳۶,۸۱۸,۴۱۷	۰.۰۵٪
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۶۲۳۵ بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۸/۱۹	۱۰٪	۱,۱۳۱,۵۲۲,۵۳۳	۰.۰۰۸٪	-	۰٪
جمع			۷۳۴,۸۰۸,۵۲۵,۰۷۷	۵.۲۳٪	۵۷۶,۹۰۵,۵۴۷,۸۵۸	۴.۳۸٪

پوست گزارش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک زیر است :

۷-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹			یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۸۵۱,۹۳۷,۹۶۲,۶۷۲	۸۷۰,۰۲۷,۰۵۶,۴۰۰	-	۲۵٪	۸۷۰,۰۲۷,۰۵۶,۴۰۰	۷-۱-۱	پالایش نفت اصفهان
۳,۷۷۵,۰۴۸,۴۸۱	-	-	۲۵٪	-		سرمایه گذاری صنعت نفت
۸۵۵,۷۱۳,۰۱۱,۱۵۳	۸۷۰,۰۲۷,۰۵۶,۴۰۰	-		۸۷۰,۰۲۷,۰۵۶,۴۰۰		جمع

۷-۱-۱- مبلغ مزبور بابت سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ شرکت پالایش نفت اصفهان می باشد که با توجه به مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ و زمانبندی پرداخت سود سهام (از تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۱) اعلام شده از طرف شرکت سرمایه پذیر، ذخیره تنزیل در نرم افزار اعمال گردیده و همچنین علی رغم پیگیری های مدیریت صندوق، مبلغ سود سهام دریافتنی تا تاریخ صورت خالص دارایی ها وصول نگردیده است.

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق، مخارج برگزاری مجامع، مخارج عضویت در کانون‌ها و آبونمان نرم افزار است که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه، مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا سه سال هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می‌شود؛ مخارج برگزاری مجامع ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، مخارج خدمات نرم افزاری نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۰۸۴,۸۶۲	(۳,۱۱۶,۵۶۹)	-	۸,۲۰۱,۴۳۱	مخارج تأسیس
۵,۸۱۴,۵۰۰	(۴,۰۸۰,۲۴۲)	۹,۸۹۴,۷۴۲	-	مخارج برگزاری مجامع
-	(۲۰۰,۳۷۳,۲۸۸)	-	۲۰۰,۳۷۳,۲۸۸	مخارج عضویت در کانون‌ها
۲۲۵,۵۱۵,۵۰۳	(۲۰۴,۹۸۳,۷۲۹)	۴۳۰,۴۹۹,۲۳۲	-	مخارج آبونمان نرم افزار
۲۳۶,۴۱۴,۸۶۵	(۴۱۲,۵۵۳,۸۲۸)	۴۴۰,۳۹۳,۹۷۴	۲۰۸,۵۷۴,۷۱۹	جمع

۹- موجودی نقد :

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۷۵۸,۰۰۰	۱,۷۵۰,۸۰۰	حساب جاری ۱۵۶۳۵۸۲۹۰ بانک تجارت
۳۵,۳۳۹,۱۰۶,۵۴۵	۱۰,۵۵۴,۶۸۸	حساب جاری ۱۵۶۳۵۸۳۷۱ بانک تجارت
۳۵,۳۴۰,۸۶۴,۵۴۵	۱۲,۳۰۵,۴۸۸	جمع

*پست گزارش
شخص اندیشان*

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۰- جاری کارگزاری

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نام شرکت کارگزاری	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
خبرگان سهام	(۲۷۶,۳۱۵,۷۵۱,۲۲۴)	۹,۷۱۷,۹۳۹,۹۸۰,۱۶۹	(۹,۸۴۳,۴۸۱,۶۶۲,۷۶۴)	(۴۰۱,۸۵۷,۴۳۳,۸۱۹)
جمع	(۲۷۶,۳۱۵,۷۵۱,۲۲۴)	۹,۷۱۷,۹۳۹,۹۸۰,۱۶۹	(۹,۸۴۳,۴۸۱,۶۶۲,۷۶۴)	(۴۰۱,۸۵۷,۴۳۳,۸۱۹)

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است :

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر-صندوق شرکت کارگزاری خبرگان سهام	۶۵,۴۵۸,۴۰۷,۷۸۶	۱۲۳,۳۰۲,۷۰۵,۷۸۵
متولی-سابق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	۱۷۴,۴۸۳,۶۸۶	۲۱۹,۴۸۳,۶۸۶
متولی-موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس-موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	۱۰۷,۸۵۷,۶۰۵	۳۲۶,۰۴۹,۵۲۰
مدیر ثبت-شرکت کارگزاری خبرگان سهام	۱,۱۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۶۶,۰۰۱,۸۸۹,۰۷۷	۱۲۴,۰۴۹,۲۳۸,۹۹۱

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است :

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بابت تئمه واحد های صادر شده	-	۸۰۷,۷۳۱
جمع	-	۸۰۷,۷۳۱

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است :

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع	۱,۱۸۸,۶۲۰	-
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار	۵۱۹,۳۰۷,۱۷۱	۹۱,۴۳۴,۶۴۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۶۷۶,۰۰۱,۸۸۲	۱,۸۳۸,۱۱۷,۶۵۰
ذخیره آبونمان نرم افزار	۲۴۴,۷۱۱,۶۲۱	۷۲,۹۵۲,۹۱۹
بدهی به مدیر بابت عضویت در کانون ها و هزینه تاسیس صندوق	-	۲۵۴,۹۱۲,۰۳۸
جمع	۲,۴۴۱,۲۰۹,۲۹۴	۲,۲۵۷,۴۱۷,۲۴۷

۱۳-۱- در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۹ ذخیره کارمزد تصفیه متوقف شد.

۱۴- خالص داراییها

خالص داراییها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۸,۲۱۲,۵۲۹	۱۲,۷۴۴,۶۹۳,۷۲۶,۷۷۸
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۴۲,۰۰۰	۳۲,۸۷۲,۴۸۸,۹۹۹
جمع	۱۸,۲۵۴,۵۲۹	۱۲,۷۷۷,۵۶۶,۲۱۵,۷۷۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	(۱۸۶,۳۳۸,۲۵۴,۷۶۷)	(۳۶۷,۰۷۶,۱۳۰,۸۱۹)	(۴۷۰,۴۹۹,۰۹۴,۸۵۴)
۱۵-۲	-	(۵,۵۷۱,۴۵۲)	(۵,۵۷۱,۴۵۲)
جمع	(۱۸۶,۳۳۸,۲۵۴,۷۶۷)	(۳۶۷,۰۸۱,۷۰۲,۲۷۱)	(۴۷۰,۵۰۴,۶۶۶,۳۰۶)

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

پوست گزارش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱-۱۵ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	یادداشت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
گروه توسعه مالی مهر آیندگان		۲۹,۷۸۳,۳۵۶	۱۵۲,۶۲۰,۸۷۳,۲۶۹	(۱۶۶,۴۵۶,۰۸۹,۲۰۵)	(۱۱۵,۹۹۰,۲۰۶)	-	(۱۳,۹۵۱,۲۰۶,۱۴۲)	(۱۱۶,۰۲۱,۸۷۰,۰۹۷)	(۱۰۱,۴۱۷,۵۵۰,۷۵۸)
پالایش نفت اصفهان		۵۱۰,۵۴۰,۰۵۴	۳,۹۷۰,۴۰۸,۲۷۳,۳۲۰	(۴,۱۱۹,۲۰۸,۸۴۹,۰۶۵)	(۳,۷۶۰,۹۵۰,۴۹۹)	-	(۱۵۱,۵۶۱,۵۲۷,۲۴۴)	(۲۹۵,۸۲۷,۴۰۵,۳۷۵)	(۳۳۰,۱۳۷,۶۹۵,۲۱۷)
سرمایه‌گذاری صنعت نفت		۱۶,۴۶۱,۵۸۴	۱۴۲,۶۹۴,۰۸۹,۹۵۰	(۱۵۷,۰۵۱,۷۹۷,۸۹۲)	(۱۰۸,۴۴۵,۳۰۵)	-	(۱۴,۴۶۶,۱۵۳,۲۴۷)	۶۲,۴۹۴,۶۸۸,۲۵۶	۵۵,۰۱۷,۱۴۲,۶۰۳
نفت سپاهان		۱۴۴,۵۲۰,۰۸۰	۴۸۶,۵۲۹,۳۳۲,۶۰۸	(۴۷۹,۴۶۰,۶۲۶,۲۳۵)	(۳۶۹,۷۵۵,۷۵۹)	-	۶۶,۹۸,۹۵۰,۶۱۴	۶۸,۳۹۷,۱۱۵,۳۹۹	۱۱۴,۵۰۸,۲۴۱,۲۶۲
پتروشیمی مارون		۱,۳۸۸,۳۳۷	۲۴۵,۴۰۹,۷۲۲,۶۷۲	(۲۵۴,۹۳۷,۳۰۲,۲۲۶)	(۱۸۶,۵۰۹,۳۷۳)	-	(۹,۷۱۴,۰۸۸,۹۲۷)	۳۶,۹۱۲,۵۵۵,۴۵۱	۵۷,۴۷۱,۵۸۱,۳۳۷
پتروشیمی اصفهان	۱۵-۱-۱	۳۳۹,۳۲۳	۳۷,۶۸۶,۷۳۵,۴۴۸	(۴۰,۴۴۲,۹۸۴,۳۱۲)	(۳۶,۸۷۴,۶۷۰)	(۱۳,۵۴۱,۵۵۲)	(۲۸,۰۶۶۵,۰۸۶)	-	-
پتروشیمی خارک		۱۷,۳۳۸,۹۵۷	۸۷۲,۵۷۶,۰۱۶,۲۸۰	(۸۷۲,۶۱۸,۴۰۰,۲۱۲)	(۴۹۵,۱۸۰,۸۰۳)	-	(۵۳۷,۵۶۴,۷۳۵)	۸,۱۷۱,۲۴۱,۷۵۷	۲۱,۵۰۵,۹۶۷,۹۰۶
هتل پارسپان کوثر اصفهان		-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه مسیر برق گیلان		-	-	-	-	-	-	(۱۲۸,۰۲۷,۴۱۰,۶۰۹)	(۲۴۶,۱۰۸,۳۴۹,۸۰۶)
مهندسی و ساختمان صنایع نفت		-	-	-	-	-	-	(۳,۱۷۵,۰۴۵۶۰۱)	(۴۱,۳۳۸,۴۳۲,۱۸۱)
جمع			۵,۹۰۷,۹۲۵,۰۴۲,۵۴۷	(۶,۰۹۰,۱۷۶,۰۴۹,۱۴۷)	(۴۰,۷۳۷,۰۶۶,۱۵)	(۱۳,۵۴۱,۵۵۲)	(۱۸۶,۳۳۸,۲۵۴,۷۶۷)	(۳۶۷,۰۷۶,۱۳۰,۸۱۹)	(۴۷۰,۴۹۹,۰۹۴,۸۵۴)

۱-۱۵-۱- با توجه به تاخیر در ارسال تقاضا نامه دریافت مجوز فعالیت بازارگردانی نماد شصتها به شرکت فرابورس ایران و سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، معاملات در بازه ای از زمان بدون معافیت های جاری برای صندوق های بازارگردانی انجام شده است.

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
گروه توسعه مالی مهر آیندگان		-	-	-	-	(۵,۵۷۱,۴۵۲)	(۵,۵۷۱,۴۵۲)
پالایش نفت اصفهان		-	-	-	-	(۵,۵۷۱,۴۵۲)	(۵,۵۷۱,۴۵۲)
سرمایه‌گذاری صنعت نفت		-	-	-	-	(۵,۵۷۱,۴۵۲)	(۵,۵۷۱,۴۵۲)
نفت سپاهان		-	-	-	-	(۵,۵۷۱,۴۵۲)	(۵,۵۷۱,۴۵۲)
پتروشیمی مارون		-	-	-	-	(۵,۵۷۱,۴۵۲)	(۵,۵۷۱,۴۵۲)
پتروشیمی اصفهان		-	-	-	-	(۵,۵۷۱,۴۵۲)	(۵,۵۷۱,۴۵۲)
پتروشیمی خارک		-	-	-	-	(۵,۵۷۱,۴۵۲)	(۵,۵۷۱,۴۵۲)
هتل پارسپان کوثر اصفهان		-	-	-	-	(۵,۵۷۱,۴۵۲)	(۵,۵۷۱,۴۵۲)
توسعه مسیر برق گیلان		-	-	-	-	(۵,۵۷۱,۴۵۲)	(۵,۵۷۱,۴۵۲)
مهندسی و ساختمان صنایع نفت		-	-	-	-	(۵,۵۷۱,۴۵۲)	(۵,۵۷۱,۴۵۲)
جمع		-	-	-	-	(۵,۵۷۱,۴۵۲)	(۵,۵۷۱,۴۵۲)

پیوست گزارش
شخص انبشانی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۱۸۹,۱۹۴,۴۴۹,۶۲۸)	۷۵۰,۰۴۳,۶۸۴,۱۶۹	(۸۸,۲۶۰,۵۰۴,۰۸۷)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰		
					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نفت سپاهان	۱۳۷,۷۳۹,۷۹۸	۴۰۳,۳۰۲,۱۲۸,۵۴۴	(۴۲۰,۵۲۱,۳۴۵,۰۶۵)	(۳۰۶,۵۰۹,۶۱۸)	(۱۷,۵۲۵,۷۲۶,۱۳۹)	۳۸۷,۷۰۹,۲۵۶	(۸۱۸,۸۳۹,۱۵۰)
پالایش نفت اصفهان	۱,۴۵۴,۳۶۶,۰۸۲	۹,۷۵۸,۷۹۶,۴۱۰,۳۲۰	(۹,۵۹۱,۹۸۸,۷۷۷,۰۹۲)	(۷,۴۱۶,۶۸۵,۲۷۵)	۱۵۹,۳۹۰,۹۴۷,۸۵۳	۸۱۷,۴۸۹,۶۹۲,۹۱۲	(۱۹۴,۹۱۴,۴۵۰,۳۶۷)
پتروشیمی اصفهان	۳,۵۰۳,۹۲۲	۳۴۷,۹۳۹,۴۵۴,۶۰۰	(۴۱۳,۱۶۶,۳۳۵,۸۴۰)	(۲۶۴,۴۳۳,۹۸۵)	(۶۵,۴۹۱,۳۱۵,۲۲۵)	-	-
پتروشیمی مارون	۱,۹۹۰,۹۹۵	۳۴۰,۵۵۸,۳۴۴,۰۰۰	(۳۶۳,۲۰۵,۰۳۸,۰۲۸)	(۲۵۹,۰۵۲,۳۴۱)	(۲۲۶۰۵,۷۴۶,۳۶۹)	۴۶,۷۸۵,۵۳۰,۵۷۳	۸۶,۲۵۳,۰۳۹,۳۰۳
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۸,۰۳۹,۴۴۳	۵۳۶,۹۳۴,۵۳۳,۲۷۰	(۶۵۴,۵۸۸,۰۳۹,۹۰۰)	(۴۰۸,۰۷۰,۲۴۵)	(۱۱۸,۰۶۱,۵۶۶,۸۷۵)	۹,۵۷۹,۲۵۶,۹۰۲	(۲۰,۵۳۰,۷۹۷,۴۹۰)
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۲۳۲,۰۵۴,۱۴۱	۹۶۷,۸۹۷,۸۲۲,۱۱۱	(۱,۰۹۸,۲۷۲,۶۴۴,۶۵۹)	(۷۳۵,۶۰۲,۳۴۵)	(۱۳۱,۱۱۰,۴۲۴,۸۹۳)	(۱۷,۳۴۵,۶۲۷,۹۸۸)	۹,۱۰۸,۴۴۶,۷۹۱
پتروشیمی خارک	۲,۷۲۰,۷۰۶	۱۲۹,۵۶۰,۰۱۹,۷۲۰	(۱۲۳,۲۵۲,۱۷۲,۰۸۵)	(۹۸,۴۶۵,۶۱۵)	۶,۳۰۹,۳۸۲,۰۲۰	۱۰,۱۸۴,۲۳۶,۰۰۵	۲۲,۶۴۲,۰۹۶,۸۲۶
توسعه مسیر برق گیلان	-	-	-	-	-	(۸۶,۴۶۴,۱۴۴,۷۸۲)	-
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	-	-	-	-	-	(۳۰,۵۷۲,۹۶۸,۷۰۹)	-
جمع		۱۲,۴۸۵,۲۸۸,۷۱۲,۴۶۵	(۱۲,۶۶۴,۹۹۴,۳۴۲,۶۶۹)	(۹,۴۸۸,۸۱۹,۴۲۴)	(۱۸۹,۱۹۴,۴۴۹,۶۲۸)	۷۵۰,۰۴۳,۶۸۴,۱۶۹	(۸۸,۲۶۰,۵۰۴,۰۸۷)

پیوست گزارش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	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	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۹۹/۱۲/۲۹				-	-	-	-		۳,۷۷۵,۰۴۸,۴۸۱
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۲۹				-	-	-	-		۸۵۱,۹۳۷,۹۶۲,۶۷۲
پتروشیمی خارک	۱۳۹۹/۱۲/۲۹				-	-	-	-		۴۲,۰۶۹,۳۱۵,۶۰۰
پتروشیمی مارون	۱۳۹۹/۱۲/۲۹				-	-	-	-		۳۲,۹۶۸,۴۷۶,۰۰۰
توسعه مسیر برق گیلان	۱۳۹۹/۰۶/۳۱				-	-	-	۱۲,۲۱۷,۱۸۷,۷۵۹		۱۳,۳۷۱,۹۶۳,۰۴۰
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۳۹۹/۱۲/۲۹				-	-	-	-		۷۶,۸۵۱,۱۰۵,۰۰۰
جمع					-	-	-	۱۲,۲۱۷,۱۸۷,۷۵۹		۱,۰۲۰,۹۷۳,۸۷۰,۷۹۳

پروت گزارش
شاخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۲۵,۶۷۲,۷۱۹,۱۶۳	۵۰,۵۸۰,۷۸۰,۰۳۲	۱۴,۵۹۹,۴۰۰,۳۳۵

سود سپرده های بانکی

۱۸-۱- سود سپرده های بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰						
تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
		ریال	ریال	ریال	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۰٪	۱۲,۵۲۲,۱۷۶,۱۶۶	-	۱۲,۵۲۲,۱۷۶,۱۶۶	۱,۵۹۴,۳۵۰,۸۹۷	۴,۵۴۰,۸۷۰,۳۹۰
۱۳۹۹/۰۳/۳۰	۱۰٪	۳۵۵,۲۸۱,۳۹۸	-	۳۵۵,۲۸۱,۳۹۸	۷۴۹,۴۸۱	۵,۶۸۶,۴۸۲
۱۳۹۹/۰۷/۱۲	۱۰٪	۳,۲۴۹,۸۲۳,۰۹۹	-	۳,۲۴۹,۸۲۳,۰۹۹	۷۹,۶۹۸,۴۸۶	۶,۰۶۳,۴۷۶,۸۰۰
۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۰٪	۳۷,۵۴۶,۰۴۷	-	۳۷,۵۴۶,۰۴۷	۲۱,۴۵۷	۱۸,۹۰۸,۹۶۵
۱۳۹۹/۰۸/۰۳	۱۰٪	۳,۲۶۹,۶۵۰,۵۷۱	-	۳,۲۶۹,۶۵۰,۵۷۱	۶۰۹,۰۶۲,۲۷۵	۶۰۹,۰۶۲,۲۷۵
۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱۰٪	۵,۹۸۷,۹۰۵,۶۱۷	-	۵,۹۸۷,۹۰۵,۶۱۷	۲,۷۷۴,۱۷۶,۲۳۴	۳,۱۶۸,۴۸۹,۹۲۹
۱۳۹۹/۰۱/۱۵	۱۰٪	۲۱۹,۵۵۲,۲۹۰	-	۲۱۹,۵۵۲,۲۹۰	۱۹,۳۰۲	۱۹۲,۹۰۵,۴۹۴
۱۴۰۰/۰۸/۱۹	۱۰٪	۳۰,۷۸۳,۹۷۵	-	۳۰,۷۸۳,۹۷۵	-	-
جمع		۲۵,۶۷۲,۷۱۹,۱۶۳	-	۲۵,۶۷۲,۷۱۹,۱۶۳	۵۰,۵۸۰,۷۸۰,۰۳۲	۱۴,۵۹۹,۴۰۰,۳۳۵

پوست گزارش
شاخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	ریال ۱۸,۳۱۴,۰۴۵,۲۴۷	ریال ۱۱۹,۲۱۶,۷۵۸	ریال ۱۱۹,۲۱۶,۷۵۸
بازگشت هزینه تصفیه	۸۳۸,۱۱۷,۶۵۰		
جمع	۱۹,۱۵۲,۱۶۲,۸۹۷	۱۱۹,۲۱۶,۷۵۸	۱۱۹,۲۱۶,۷۵۸

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۹-۲- هزینه تصفیه در سال مورد نظر با توجه به ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۳ سازمان بورس و اوراق بهادار برابر با یک میلیارد ریال بوده که مبلغ فوق مزاد بر آن شناسایی شده است. لذا جهت اصلاح حساب فوق سند اصلاحی و برگشت از هزینه ثبت گردیده است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
مدیر صندوق	ریال ۱۱۷,۴۱۹,۶۰۶,۱۰۵	ریال ۵۴,۹۲۱,۶۶۴,۹۲۴	ریال ۱۷۴,۶۵۲,۴۶۶,۶۴۷
متولی	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۱۰۶,۹۰۷,۵۸۴	۵۵,۹۸۷,۸۴۷	۲۱۷,۰۴۹,۹۷۹
جمع	۱۱۸,۱۲۶,۵۱۳,۶۸۹	۵۵,۱۷۷,۶۵۲,۷۷۱	۱۷۵,۲۶۹,۵۱۶,۶۲۶

۲۱- سایر هزینه ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
هزینه تاسیس	ریال ۳,۱۱۶,۵۶۹	ریال ۳,۱۳۳,۹۸۰	ریال ۶,۳۷۲,۴۲۶
هزینه برگزاری مجامع	۴,۰۸۰,۲۴۲	-	-
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۰۰,۳۷۳,۲۸۸	۲۸۱,۸۱۵,۰۸۳	۴۲۴,۲۶۲,۴۰۷
هزینه آبونمان نرم افزار	۳۷۶,۷۴۲,۴۳۱	۴۰۴,۱۳۵,۱۷۸	۷۵۰,۵۷۷,۴۶۹
هزینه کارمزد بانکی	۸۸۹,۶۰۰	۴۲,۰۰۰	۱,۲۲۴,۰۰۰
هزینه تصفیه	-	۱,۰۵۰,۲۱۱,۱۸۵	۱,۸۰۹,۷۲۶,۸۴۷
جمع	۵۸۵,۲۰۲,۱۳۰	۱,۷۲۹,۳۳۷,۴۲۶	۲,۹۹۲,۱۶۲,۱۴۹

۲۲- هزینه های مالی

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
هزینه مالی اعتبارات دریافتی از شرکت کارگزاری خبرگان سهام	ریال ۱۱۲,۳۵۲,۳۹۸,۱۳۵	ریال ۹,۲۶۷,۷۰۱,۸۸۷	ریال ۱۴۱,۶۴۶,۴۳۶,۴۸۰
	۱۱۲,۳۵۲,۳۹۸,۱۳۵	۹,۲۶۷,۷۰۱,۸۸۷	۱۴۱,۶۴۶,۴۳۶,۴۸۰

۲۲-۱- هزینه مالی با نرخ سود ۱۸ درصد از شرکت کارگزاری خبرگان سهام به موجب قرارداد شماره ۱۴۰۰/الف/ع/۱۴۰۰/۱۰/۱۴۰۰ بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام بوده است.

۲۳- تعدیلات

تعدیلات به شرح زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	ریال (۵۳۴,۳۰۱,۶۱۶,۸۰۷)	ریال (۲,۲۴۴,۲۰۵,۵۰۸,۶۲۰)	ریال (۴,۰۶۴,۵۵۲,۱۵۳,۴۶۷)
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	-	-	۳۲۷,۴۸۷,۲۹۳,۳۴۳
	(۵۳۴,۳۰۱,۶۱۶,۸۰۷)	(۲,۲۴۴,۲۰۵,۵۰۸,۶۲۰)	(۳,۷۳۷,۰۶۴,۸۶۰,۱۲۴)

پوست گزارش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها، متعهد بازارگردانی اوراق ذیل با شرایط تعیین شده می باشد:

نام شرکت	نام نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش اقباشته	حداقل معاملات روزانه
نفت سپاهان	شسپا	۳درصد	۵۱۱۸۰۰	۱۰,۲۳۶,۰۰۰
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	ومهان	۳درصد	۱۶۴,۰۰۰	۳,۲۸۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صنعت نفت	ونفت	۳درصد	۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	شپنا	۳درصد	۲,۲۷۶,۷۵۰	۴۵,۵۳۵,۰۰۰
پتروشیمی خارک	شخارک	۳درصد	۱۵,۵۰۰	۳۱۰,۰۰۰
پتروشیمی مارون	مارون	۳درصد	۴,۵۰۰	۹۰,۰۰۰
پتروشیمی اصفهان	شصفها	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازارپایه فرابورس ایران	۳,۵۰۰	۷۰,۰۰۰
صنایع تجهیزات نفت	فنتفت	۳درصد	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص و وابسته	نام	نوع وابستگی	نماد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			نماد	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
				نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری خبرگان سهام	مدیر صندوق و موسس	شسپا	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰٪	شسپا	۱۰,۰۰۰	۰٪
			شسپا	عادی	۵,۰۷۴	۰٪	شسپا	۵,۰۷۴	۰٪
	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان	موسس / سرمایه گذار و شرکت هم گروه	ونفت-شخارک	عادی	۱۸۴,۷۸۸	۱٪	ونفت-شخارک	۱۸۴,۷۸۸	۱٪
			شسپا	ممتاز	۳۲,۰۰۰	۰٪	شسپا	۳۲,۰۰۰	۰٪
	شرکت سرمایه گذاری اهداف	شرکت های هم گروه	ومهان-ونفت	عادی	۹۹۲,۳۲۶	۵٪	ومهان-ونفت	۶۷۸,۳۱۲	۴٪
			ونفت	عادی	۱۰۴,۴۵۱	۱٪	ونفت	۴۴,۴۳۹	۰٪
			مارون	عادی	۱۴۹,۹۹۹	۱٪	مارون	۱۴۹,۹۹۹	۱٪
	شرکت پتروشیمی خارک	شرکت موضوع بازارگردانی	شخارک	عادی	۱۶۵,۲۳۹	۱٪	شخارک	۱۶۵,۲۳۹	۱٪
			شپنا	عادی	۱۵,۷۷۴,۰۱۸	۸۶٪	شپنا	۱۴,۵۲۷,۲۷۷	۸۹٪
			شسپا	عادی	۲۷۷,۶۰۲	۳٪	شسپا	۲۷۷,۶۰۲	۳٪
			مارون	عادی	۲۵۰,۷۰۸	۱٪	مارون	۲۵۰,۷۰۸	۳٪
			ومهان	عادی	۴۱,۶۸۹	۰٪	-	-	۰٪
			شصفها	عادی	۲۶۵,۶۳۵	۱٪	-	-	۰٪
			جمع		۱۸,۲۵۴,۵۲۹	۱۰۰٪		۱۶,۳۲۵,۴۳۸	۱۰۰٪

پوست گزارش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	شرح معامله	مانده بدهی (ریال)
شرکت کارگزاری خبرگان سهام	مدیر ، موسس و مدیر ثبت و کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۷,۴۱۴,۰۵۲,۳۰۵		(۴۰۱,۸۵۷,۴۳۳,۸۱۹)
		کارمزد مدیر	۱۱۷,۴۱۹,۶۰۶,۱۰۵		(۶۵,۴۵۸,۴۰۷,۷۸۶)
		مدیر ثبت	-		(۱,۱۴۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی سابق صندوق	کارمزد متولی	-		(۱۷۴,۴۸۳,۶۸۶)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی صندوق	کارمزد متولی	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		(۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۱۰۶,۹۰۷,۵۸۴		(۱۰۷,۸۵۷,۶۰۵)

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده . وجود نداشته است.

۲۸- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۱ ماده ۹ دستور العمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱۴,۰۸۰,۸۸۴,۱۹۴,۸۷۱	۷,۵۸۱,۸۱۰,۶۴۱,۰۲۵	۱۲,۶۵۹,۱۸۰,۵۸۶,۸۵۴
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۱۴,۰۸۰,۸۸۴,۱۹۴,۸۷۱	۷,۵۸۱,۸۱۰,۶۴۱,۰۲۵	۱۲,۶۵۹,۱۸۰,۵۸۶,۸۵۴
جمع بدهی های جاری	۴۶۸,۶۲۴,۵۳۰,۳۰۸	۱۱۱,۶۷۳,۹۳۱,۲۷۱	(۶۶,۸۰۱,۳۶۸,۲۴۸)
جمع بدهی های غیر جاری	۱,۶۷۶,۰۰۱,۸۸۲	-	۱,۶۷۶,۰۰۱,۸۸۲
جمع کل بدهی ها	۴۷۰,۳۰۰,۵۳۲,۱۹۰	۱۱۱,۶۷۳,۹۳۱,۲۷۱	(۶۵,۱۲۵,۳۶۶,۳۶۶)
جمع کل تعهدات	۴۱۴,۳۹۳,۵۳۸,۰۰۰	۲۰۷,۱۹۶,۷۶۹,۰۰۰	۲,۰۷۱,۹۶۷,۶۹۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۸۸۴,۶۹۴,۰۷۰,۱۹۰	۳۱۸,۸۷۰,۷۰۰,۲۷۱	۲,۰۰۶,۸۴۲,۳۲۳,۶۴۴
نسبت جاری	۱۵,۹۲	۲۳,۷۸	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰۰,۰۶	-	۰۰,۱۶

هیئت گزارش
شاخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
نفت سپاهان	ریال	نفت سپاهان	ریال	گروه توسعه مالی مهر	ریال	گروه توسعه مالی مهر	ریال	نفت سپاهان	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴۰۲,۹۹۵,۶۱۸,۹۲۶	۷۰,۵۰۰,۶۹۰,۲۳۹	۹۶۷,۱۶۲,۲۱۹,۷۶۶	۸۲۳,۵۲۸,۳۱۶,۵۲۴	۵۳۶,۵۴۴,۴۳۰,۰۲۴	۳۰۷,۴۸۷,۷۸۹,۲۲۰	۱۲۹,۴۶۱,۵۵۴,۱۰۵	۲۳۵,۸۴۴,۹۰۴,۴۰۰	۳۴۰,۵۹۹,۲۹۱,۶۵۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۴,۸۹۷,۴۰۵,۸۹۰	۴۰۲,۳۰۵,۳۲۵,۴۸۰	۲,۴۴۱,۹۲۵,۱۶۶	۱۲,۴۴۳,۹۱۹,۵۳۵	۳,۱۰۵,۸۱۷,۲۱۳	۶,۱۳۶,۸۱۸,۴۱۷	۲۳۰,۹۹۲,۰۲۸,۷۹۵	۵,۴۲۶,۲۶۶,۸۳۷	۲۱۸,۶۵۶,۹۱۰,۲۲۹
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	۱,۱۶۷,۴۴۳,۳۲۸	-	-	-	-	-	۶,۲۲۵,۲۶۵,۲۳۲	-	-
حسابهای دریافتی	-	-	-	-	-	۳,۷۷۵,۰۴۸,۴۸۱	-	-	-
سایر دارائیه‌ها	۳۷,۰۹۰,۰۹۱	۴۱,۵۹۶,۹۷۹	۳۲,۰۰۵,۲۲۹	۳۳,۳۹۵,۵۴۸	۳۲,۰۰۵,۲۲۹	۳۳,۳۹۵,۵۴۸	۳۲,۰۰۵,۲۲۹	۳۳,۳۹۵,۵۴۸	۲۴,۲۲۸,۶۸۴
موجودی نقد	-	-	۱,۷۵۰,۸۰۰	۱,۷۵۸,۰۰۰	-	-	-	-	-
جمع دارایی‌ها	۴۴۹,۰۹۷,۵۳۹,۲۳۵	۴۷۳,۸۴۷,۶۱۲,۶۹۸	۹۶۹,۶۳۷,۹۰۰,۹۶۱	۸۲۶,۰۰۷,۳۸۹,۶۰۷	۵۳۹,۶۶۴,۲۸۵,۴۶۶	۳۱۷,۴۳۳,۰۵۱,۶۶۶	۳۶۶,۷۱۰,۸۵۳,۳۶۱	۳۷۱,۳۰۴,۵۶۶,۷۸۵	۵۵۹,۲۸۰,۴۳۰,۵۷۱
بدهی‌ها:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	۲۲,۵۲۵,۹۶۶,۳۸۷	۱۹۳,۸۲۸,۳۸۰,۷۶۹	۱۵۹,۶۲۶,۸۹۷,۱۴۱	۲۹۱,۸۹۹,۶۰۰,۹۸۳	۷۶۶۴۰,۴۱۹,۴۲۲	-	۸,۴۴۲,۵۳۶,۲۵۴	۱۱,۲۸۷,۴۴۱,۰۸۰
بدهی به ارکان صندوق	۱,۳۶۶,۰۱۱,۵۵۵	۳,۳۳۵,۳۳۳,۴۶۷	۵,۰۰۴,۵۴۰,۳۸۵	۱۰,۲۵۴,۱۴۷,۰۲۴	۳,۸۶۸,۰۰۷,۶۴۸	۵,۵۹۹,۷۰۹,۶۹۹	۱,۱۸۳,۹۹۸,۴۲۷	۳,۶۱۲,۸۰۹,۴۳۴	۲,۰۷۷,۸۴۹,۶۹۴
سایر حسابهای پرداختی	۲۶۴,۹۴۸,۴۷۱	۴۳۵,۳۱۲,۴۲۴	۲۴۲,۲۸۲,۱۴۹	۱۵۷,۷۳۴,۰۶۴	۱۷۸,۹۳۸,۶۵۵	۹۴,۳۹۰,۵۷۰	۱۷۰,۶۰۳,۷۹۴	۸۶,۰۵۵,۷۰۹	۱۸۱,۵۷۸,۸۷۴
بدهی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	-	۸۰۷,۷۳۱	-
جمع بدهی‌ها	۱,۶۳۰,۹۶۰,۰۲۶	۲۶,۲۹۶,۶۱۲,۲۷۸	۱۹۹,۰۷۵,۲۰۳,۳۰۳	۱۷۰,۱۳۸,۷۷۸,۲۲۹	۲۹۴,۹۴۶,۵۴۷,۲۸۶	۸۲,۳۳۴,۵۱۹,۶۹۱	۱,۲۵۴,۶۰۲,۳۲۱	۱۲,۱۴۴,۲۰۹,۱۲۸	۱۳,۵۴۶,۸۶۹,۶۴۸
خالص دارایی‌ها	۴۴۷,۴۶۶,۵۷۹,۲۰۹	۴۴۷,۵۵۱,۰۰۰,۴۲۰	۷۷۰,۵۶۲,۶۹۷,۶۵۸	۶۵۵,۸۶۸,۶۱۱,۳۷۸	۲۴۴,۷۱۷,۷۳۸,۱۸۰	۲۳۵,۰۹۸,۵۳۱,۹۷۵	۲۶۵,۳۵۶,۲۵۱,۱۴۰	۳۵۹,۱۶۲,۳۵۷,۶۵۷	۵۴۵,۷۳۳,۵۶۰,۹۲۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۳۷۸,۱۹۴	۱,۳۷۸,۴۵۴	۷۶۳,۴۶۹	۹۸۱,۶۵۵	۱,۳۸۶,۲۶۹	۲,۲۴۹,۳۵۹	۱,۲۶۰,۰۷۵	۱,۳۳۸,۷۱۳	۱,۳۶۱,۹۲۷
	۱,۴۳۸,۱۱۵								

پوست گزارش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دارایی‌ها:
جمع	جمع	مهندسی و ساختمان صنایع نفت	مهندسی و ساختمان صنایع نفت	توسعه مسیر برق گیلان	توسعه مسیر برق گیلان	صنایع تجهیزات نفت	پتروشیمی اصفهان	پالایش نفت اصفهان	پالایش نفت اصفهان	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۷۱۲,۰۲۱,۴۳۲,۶۹۵	۱۲,۴۷۵,۷۹۹,۸۹۳,۰۴۱	-	-	-	-	-	۳۴۷,۶۷۵,۰۲۰,۶۱۴	۹,۶۲۸,۳۱۱,۷۰۷,۲۸۰	۹,۷۵۱,۳۷۹,۷۲۴,۹۴۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۷۶,۹۰۵,۵۴۷,۸۵۸	۷۳۴,۸۰۸,۵۲۵,۰۷۷	۱,۱۲۴,۳۹۱,۹۸۵	۷,۸۱۵,۲۱۷	-	-	-	۱,۱۳۱,۵۲۲,۵۳۳	۹۰,۸۷۹,۶۴۰,۴۵۴	۲۳۳,۵۷۵,۱۰۰,۰۳۴	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۷۶۰,۹۹۵,۹۴۴	۲۷۴,۱۴۶,۸۶۸,۷۸۵	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۶,۷۵۴,۱۷۹,۲۲۵	جاری کارگزاران
۸۵۵,۷۱۳,۰۱۱,۱۵۳	۸۷۰,۰۲۷,۰۵۶,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۸۵۱,۹۳۷,۹۶۲,۶۷۲	۸۷۰,۰۲۷,۰۵۶,۴۰۰	حسابهای دریافتی
۲۰۸,۵۷۴,۷۱۹	۲۳۶,۴۱۴,۸۶۵	-	-	-	-	۲۳,۵۳۷,۵۸۹	۲۳,۵۳۷,۵۸۵	۳۳,۳۹۵,۵۴۸	۳۲,۰۰۵,۲۲۹	سایر دارائیه‌ها
۳۵,۳۴۰,۸۶۴,۵۴۵	۱۲,۳۰۵,۴۸۸	-	-	۳۵,۳۳۹,۱۰۶,۵۴۵	۱۰,۵۵۴,۶۸۸	-	-	-	-	موجودی نقد
۱۳,۱۸۷,۷۹۹,۳۹۰,۹۱۴	۱۴,۳۵۵,۰۳۱,۰۶۳,۶۵۶	۱,۱۲۴,۳۹۱,۹۸۵	۷,۸۱۵,۲۱۷	۳۵,۳۳۹,۱۰۶,۵۴۵	۱۰,۵۵۴,۶۸۸	۲۳,۵۳۷,۵۸۹	۳۴۸,۸۳۰,۰۸۰,۷۳۲	۱۰,۵۷۱,۱۶۲,۷۰۵,۹۵۴	۱۱,۱۲۱,۷۶۸,۰۶۵,۸۳۶	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:										
۲۸۳,۹۲۵,۷۱۱,۱۶۸	۶۷۶,۰۰۴,۳۰۲,۶۰۴	۱,۱۹۳	-	-	-	-	۱۷۸,۹۸۸,۸۷۹,۷۷۲	۱۶۶,۸۹۸,۸۹۰,۷۷۱	-	جاری کارگزاران
۱۲۴,۰۴۹,۳۳۸,۹۹۱	۶۶,۰۰۱,۸۸۹,۰۷۷	۱,۱۳۶,۶۳۷,۸۷۸	-	۶,۸۴۹,۰۰۴,۹۷۰	-	۹,۸۹۲,۴۴۶	۱,۶۸۰,۲۴۲,۳۳۸	۸۷,۹۵۶,۰۰۳,۸۱۹	۵۱,۸۱۱,۳۴۶,۵۹۴	بدهی به ارکان صندوق
۲,۲۵۷,۴۱۷,۲۴۷	۲,۴۴۱,۲۰۹,۲۹۴	۲۳,۰۰۰,۶۷۱	۵,۶۱۶,۹۲۷	۱۵۷,۹۱۳,۴۱۳	۱۰,۵۵۴,۶۸۸	۵۵,۷۰۹,۰۲۴	۵۵,۷۰۹,۰۲۰	۱,۱۹۰,۷۱۹,۶۰۷	۱,۲۷۵,۲۶۷,۶۹۲	سایر حسابهای پرداختی
۸۰۷,۷۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بدهی به سرمایه گذاران
۴۱۰,۳۳۳,۱۷۵,۱۳۷	۷۴۴,۴۴۷,۴۰۰,۹۷۵	۱,۱۵۹,۶۳۹,۷۴۲	۵,۶۱۶,۹۲۷	۷,۰۰۶,۹۶۳,۸۸۳	۱۰,۵۵۴,۶۸۸	۶۵۶۰۱,۴۶۰	۱۸۰,۷۲۴,۸۳۱,۱۳۰	۱۰۵,۸۳۶,۶۱۴,۱۹۷	۵۳,۰۸۶,۶۱۴,۲۸۶	جمع بدهی‌ها
۱۲,۷۷۷,۵۶۶,۲۱۵,۷۷۷	۱۳,۶۱۰,۵۸۳,۶۶۲,۶۸۱	(۳۵,۳۴۷,۷۵۷)	۲,۱۹۸,۲۹۰	۲۸,۳۳۲,۱۴۳,۶۶۲	-	(۴۲,۰۶۳,۸۷۱)	۱۶۸,۱۰۵,۲۴۹,۶۰۲	۱۰,۴۶۵,۳۲۶,۰۹۱,۷۵۷	۱۱,۰۶۸,۶۸۱,۴۵۱,۵۵۰	خالص دارایی‌ها
۷۸۲,۶۷۸	۷۴۵,۶۰۰	-	-	-	-	-	۶۳۲,۸۴۳	۷۲۰,۳۹۱	۷۰۱,۷۰۳	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
نفت سپاهان	نفت سپاهان	گروه توسعه مالی مهر	گروه توسعه مالی مهر	سرمایه گذاری صنعت نفت	سرمایه گذاری صنعت نفت	پتروشیمی خارک	پتروشیمی خارک	پتروشیمی مارون	پتروشیمی مارون
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶۹۸,۹۵۰,۶۱۴	۱۱۴,۵۰۲,۶۶۹,۷۳۹	(۱۳,۹۵۱,۲۰۶,۱۴۲)	(۱۰۱,۴۱۷,۵۴۹,۸۱۲)	(۱۴,۴۶۶,۱۵۳,۲۴۷)	۵۵,۰۱۷,۱۳۹,۰۲۶	(۵۳۷,۵۶۴,۷۳۵)	۲۱,۵۰۵,۹۶۷,۹۰۶	(۹,۷۱۴,۰۸۸,۹۲۷)	۵۷,۴۷۱,۵۸۱,۳۳۷
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۷,۵۳۵,۷۲۶,۱۳۹)	(۸۱۸,۸۳۹,۱۴۶)	(۱۳۱,۱۱۰,۴۲۴,۸۹۳)	(۱۱۸,۰۶۱,۵۶۶,۸۷۶)	(۲۰,۵۳۰,۷۹۷,۴۹۰)	۶,۳۰۹,۳۸۲,۰۲۰	۳۲,۶۴۲,۰۹۶,۸۲۵	(۲۲,۶۰۵,۷۴۶,۳۷۰)	۸۶,۴۵۳,۰۳۹,۳۰۲
سودبهم	-	-	۷۶,۵۵۱,۱۰۵,۰۰۰	-	۳,۷۷۵,۰۴۸,۴۸۱	-	۴۲,۰۶۹,۳۱۵,۶۰۰	-	۳۲,۹۶۸,۴۷۶,۰۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۲,۵۲۲,۱۷۶,۱۶۶	۴,۵۴۰,۸۷۰,۳۹۰	۳۵۵,۳۸۱,۳۹۸	۵,۶۸۶,۴۸۲	۲۱۹,۵۵۲,۳۹۰	۳,۲۹۶,۶۵۰,۵۷۱	۶۰۹,۰۶۲,۲۷۵	۵,۹۸۷,۹۰۵,۶۱۷	۳,۱۶۸,۴۸۹,۹۲۹
سایر درآمدها	۵۲,۵۵۵,۲۴۳	۱۱۹,۳۱۶,۷۵۸	۵۰,۲۰۱,۳۸۱	۲۵۶,۹۱۲,۵۱۹	-	۳۱,۹۵۷,۴۰۳	-	۴۷,۸۲۳,۲۳۵	-
جمع درآمدها	۱,۷۴۷,۹۸۵,۸۸۴	۱۱۸,۳۴۲,۹۱۷,۷۴۱	(۱۴۴,۶۵۶,۱۴۸,۳۵۶)	(۱۵,۴۵۲,۳۱۱,۵۴۰)	(۱۳۲,۰۵۱,۳۵۵,۳۱۴)	۳۸,۴۵۴,۲۹۵,۵۱۱	۹۶,۸۲۶,۴۴۲,۶۰۶	(۲۶,۳۸۴,۰۹۷,۴۴۵)	۱۷۹,۸۶۱,۵۸۶,۵۶۸
هزینه ها									
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۷۴۱,۹۳۱,۴۰۶)	(۶,۱۹۱,۱۴۶,۵۷۸)	(۸,۷۱۲,۸۷۴,۷۳۴)	(۴,۵۴۵,۳۶۱,۴۶۳)	(۱۶,۸۴۴,۰۱۴,۹۷۵)	(۸,۳۷۷,۱۷۳,۳۳۴)	(۵,۳۸۲,۰۱۱,۶۶۶)	(۴,۱۶۵,۳۹۹,۸۴۵)	(۷,۰۹۶,۱۹۶,۲۷۲)
سایر هزینه ها	(۹۰,۴۷۵,۶۹۳)	(۳۹۵,۸۲۴,۳۰۸)	(۸۷,۷۸۸,۳۳۴)	(۸۷,۳۷۱,۹۲۴)	(۲۶۹,۶۴۵,۷۰۷)	(۲۰۵,۴۱۴,۳۷۷)	(۸۷,۷۷۳,۹۲۴)	(۷۹,۸۶۸,۴۷۱)	(۱۹۶,۱۵۴,۳۰۳)
جمع هزینه ها	(۱,۸۳۲,۴۰۷,۰۹۹)	(۶,۵۸۶,۹۷۰,۸۸۶)	(۸۸,۰۰۰,۶۶۳,۰۵۸)	(۴,۶۳۲,۷۳۳,۳۸۷)	(۱۷,۱۱۳,۶۶۰,۶۸۳)	(۸,۵۸۲,۵۸۷,۷۱۱)	(۵,۵۶۶,۰۰۲,۵۶۹)	(۴,۲۴۵,۱۶۸,۳۱۶)	(۷,۲۹۲,۳۵۰,۵۷۵)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۸۴,۴۲۱,۳۱۵)	۱۱۱,۷۵۶,۹۴۶,۸۵۵	(۱۵۳,۴۵۶,۸۱۱,۴۱۴)	(۱۳۶,۶۸۲,۹۸۸,۷۰۱)	(۲۲,۵۶۵,۹۷۲,۲۲۲)	۲۹,۸۷۱,۷۰۷,۸۰۰	۶,۳۴۴,۴۲۱,۷۷۶	(۳۰,۵۲۹,۳۶۵,۷۶۱)	۱۷۲,۵۶۹,۲۳۵,۹۹۳
هزینه های مالی	-	(۱,۶۹۲,۵۳۲,۰۰۳)	(۱۴,۸۴۸,۲۲۳,۴۰۱)	(۱۸,۶۹۲,۷۸۷,۶۳۴)	(۴۴,۷۹۹,۹۴۲,۴۴۷)	(۳۱,۱۲۵,۹۶۷,۶۴۸)	(۶,۸۰۶,۲۵۴,۶۵۰)	-	(۱,۴۵۴,۴۵۰,۸۲۱)
سود (زیان) خالص	(۸۴,۴۲۱,۳۱۵)	۱۱۰,۰۶۴,۴۱۴,۸۵۲	(۱۶۸,۳۰۵,۰۳۴,۸۱۵)	(۱۵۵,۳۷۶,۷۷۶,۳۳۵)	(۷۷,۳۶۵,۹۱۴,۶۶۹)	(۱,۲۵۴,۳۵۹,۸۴۸)	۶,۱۹۳,۸۹۳,۴۸۴	(۳۰,۵۲۹,۳۶۵,۷۶۱)	۱۷۱,۱۱۴,۷۸۵,۱۷۲
بازده میانگین سرمایه گذاری	۰.۰۲٪	۲۶.۸۱٪	۱.۳۷٪	۵٪	-۱۴.۷۱٪	-۰.۵۳٪	۰.۰۱٪	۰.۴۸٪	۳۶.۸۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۰.۰۲٪	۲۶.۶۸٪	۲۱.۵۹٪	۶۳.۳۳٪	-۱۱.۴۷٪	-۰.۳۹٪	۱.۷۰٪	۰.۵۹٪	۲۹.۸۰٪

مهرت گزانش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
پالایش نفت اصفهان	ریال	پالایش نفت اصفهان	ریال	پالایش نفت اصفهان	ریال	پالایش نفت اصفهان	ریال	پالایش نفت اصفهان	ریال
سود فروش اوراق بهادار	(۱۵۱,۵۶۱,۵۲۷,۲۴۴)	(۳۳۰,۱۳۷,۶۹۲,۵۱۵)	(۲,۸۰۶,۶۶۵,۰۸۶)	-	(۲۴۶,۱۰۸,۳۴۹,۸۰۶)	-	(۲۴۶,۱۰۸,۳۴۹,۸۰۶)	-	(۴۷۰,۵۰۴,۶۶۶,۳۰۶)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵۹,۳۹۰,۹۴۷,۸۵۶	(۱۹۴,۹۱۴,۴۵۰,۳۶۸)	(۶۵,۴۹۱,۳۱۵,۲۲۶)	-	-	-	-	-	(۸۸,۲۶۰,۵۰۴,۰۸۷)
سودسهم	-	۸۵۱,۹۳۷,۹۶۲,۶۷۲	-	-	۱۳,۳۷۱,۹۶۳,۰۴۰	-	-	-	۱,۰۲۰,۹۷۳,۸۷۰,۷۹۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۳۴۹,۸۲۳,۰۹۹	۶۰,۶۳,۴۷۶,۸۰۰	۳۰,۷۸۳,۹۷۵	-	-	-	-	-	۱۴,۵۹۹,۴۰۰,۳۳۵
سایر درآمدها	۱۸,۷۱۲,۶۷۴,۳۱۶	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۲۱۶,۷۵۸
جمع درآمدها	۲۹,۷۹۱,۹۱۷,۹۲۷	۳۳۲,۹۴۹,۲۹۶,۵۸۹	(۶۸,۲۶۷,۱۹۶,۳۲۷)	-	(۲۳۲,۷۳۶,۳۸۶,۷۶۶)	-	(۲۳۲,۷۳۶,۳۸۶,۷۶۶)	-	۴۷۶,۹۲۷,۳۱۷,۴۹۳
هزینه ها									
هزینه کارمزد ارباب	(۹۴,۶۱۶,۶۳۲,۷۴۷)	(۱۱۶,۵۰۵,۳۶۱,۵۸۱)	(۱,۷۹۳,۴۱۳,۹۹۹)	(۹,۷۷۹,۹۳۶)	(۱۲,۹۶۵,۵۸۷,۶۶۹)	-	(۱۲,۹۶۵,۵۸۷,۶۶۹)	-	(۱۷۵,۲۶۹,۵۱۶,۶۲۶)
سایر هزینه ها	(۸۷,۳۵۵,۹۲۴)	(۱,۳۰۱,۴۹۵,۴۱۴)	(۳۲,۲۸۳,۹۳۵)	(۳۰,۲۰۸,۰۷۶۸)	(۳۰,۲۰۸,۰۷۶۸)	-	(۳۰,۲۰۸,۰۷۶۸)	-	(۲,۹۹۲,۱۶۳,۱۴۹)
	(۹۴,۷۰۳,۹۸۸,۶۷۱)	(۱۱۷,۸۰۶,۸۵۶,۹۹۵)	(۱,۸۲۵,۶۹۷,۹۳۴)	(۴۲,۰۶۳,۸۷۱)	(۱۳,۲۶۷,۶۶۸,۴۳۷)	-	(۱۳,۲۶۷,۶۶۸,۴۳۷)	-	(۱۷۸,۲۶۱,۶۷۹,۷۷۵)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۶۴,۹۱۲,۰۷۰,۷۴۴)	۲۱۵,۱۴۲,۴۳۹,۵۹۴	(۷۰,۰۹۲,۸۹۴,۲۷۱)	(۴۲,۰۶۳,۸۷۱)	(۲۴۶,۰۰۴,۰۵۵,۲۰۳)	۳۷,۵۴۶,۰۴۷	(۲۴۶,۰۰۴,۰۵۵,۲۰۳)	۳۷,۵۴۶,۰۴۷	۲۹۸,۶۶۵,۶۳۷,۷۱۸
هزینه های مالی	(۶۹,۷۳۱,۷۸۴,۳۳۳)	(۱۱,۸۰۸,۴۰۵,۵۸۱)	(۸,۹۳۹,۰۶۴,۴۳۵)	-	(۳۴,۶۴۷,۳۶۷,۱۲۷)	-	(۳۴,۶۴۷,۳۶۷,۱۲۷)	-	(۱۴۱,۶۴۶,۴۳۶,۴۸۰)
سود (زیان) خالص	(۱۳۴,۶۴۳,۸۵۵,۱۱۷)	۲۰۳,۳۳۴,۰۳۴,۰۱۳	(۷۹,۰۳۱,۹۵۸,۷۰۶)	(۴۲,۰۶۳,۸۷۱)	(۲۸۰,۶۵۱,۴۲۲,۳۳۰)	۳۷,۵۴۶,۰۴۷	(۲۸۰,۶۵۱,۴۲۲,۳۳۰)	۳۷,۵۴۶,۰۴۷	۱۵۷,۰۱۹,۲۰۱,۲۳۸
	۱.۳۷٪-	۳.۲۲٪	۷۰.۹۱٪-	-	-	-	-	-	۱.۸۴٪
	۱.۳۱٪-	۲.۰۷٪	۴۶.۶۴٪-	-	-	-	-	-	۱.۴۰٪

پرویت گزارش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	
سرمایه گذاری صنعت نفت		سرمایه گذاری صنعت نفت		گروه توسعه مالی مهر آیندگان		گروه توسعه مالی مهر آیندگان		نفت سپاهان		نفت سپاهان	
مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد
-	-	۲۳۵,۰۹۸,۵۳۱,۹۷۵	۱۰۴,۵۱۸	۱۵۳,۱۱۵,۶۲۸,۲۶۳	۱۳۳,۴۲۲	۶۶۵,۸۶۸,۶۴۱,۱۷۹	۶۷۸,۳۱۲	۱۴۵,۸۸۰,۳۴۶,۴۰۰	۱۴۳,۴۰۰	۴۴۷,۵۵۰,۹۷۰,۶۲۲	۳۳۴,۶۷۶
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۴,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۵۱۸	۸۵,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۷۳۶	۵۵۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۴,۸۹۰	۳۳۰,۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۹۷۹	۱۸۱,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۳۷۶	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۳۵۴,۳۵۹,۸۴۸)	-	(۱۵۵,۳۷۶,۷۷۶,۳۳۵)	-	(۷۷,۳۶۵,۹۱۴,۶۶۹)	-	(۱۶۸,۳۰۵,۰۳۴,۸۱۵)	-	۱۱۰,۰۶۴,۴۱۴,۸۵۲	-	(۸۴,۴۲۱,۲۱۵)	-
۱۳۱,۸۳۴,۷۹۱,۸۲۳	-	۷۹,۳۵۹,۹۸۲,۵۴۰	-	۳۵,۲۲۸,۹۲۷,۵۸۵	-	(۵۷,۹۷۹,۸۷۸,۹۰۴)	-	۱۰,۳۳۰,۳۰۹,۳۷۰	-	-	-
۲۳۵,۰۹۸,۵۳۱,۹۷۵	۱۰۴,۵۱۸	۲۴۴,۷۱۷,۷۳۸,۱۸۰	۱۹۰,۲۵۴	۶۶۵,۸۶۸,۶۴۱,۱۷۹	۶۷۸,۳۱۲	۷۷۰,۵۶۲,۷۲۷,۴۶۰	۱,۰۰۹,۲۹۱	۴۴۷,۵۵۰,۹۷۰,۶۲۲	۳۳۴,۶۷۶	۴۴۷,۴۶۶,۵۴۹,۴۰۷	۳۳۴,۶۷۶

پوشت گزاری
شاخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	
پتروشیمی اصفهان		پالایش نفت اصفهان		پالایش نفت اصفهان		پتروشیمی مارون		پتروشیمی مارون		پتروشیمی خارک		پتروشیمی خارک	
مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد
-	-	-	-	۱۰,۴۶۵,۳۲۶,۰۹۱,۷۵۶	۱۴,۵۲۷,۲۷۷	-	-	۵۷۶,۲۶۲,۸۲۶,۶۸۴	۴۰۰,۷۰۷	-	-	۳۵۹,۱۶۲,۳۵۷,۶۵۶	۲۸۹,۹۴۸
۲۶۵,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۶۳۵	۱۴,۵۲۷,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۲۷,۲۷۷	۱,۲۴۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۶,۷۴۱	۴۰۰,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۷۰۷	-	-	۲۸۹,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۹۴۸	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۷۹,۰۲۱,۹۵۸,۷۰۶)	-	۲۰۲,۳۳۴,۰۳۴,۰۱۲	-	(۱۳۴,۶۴۳,۸۵۵,۱۱۷)	-	۱۷۱,۱۱۴,۷۸۵,۱۷۲	-	(۳۰,۵۲۹,۲۶۵,۷۶۱)	-	۸۴,۴۵۴,۱۸۵,۳۸۷	-	۶,۱۹۳,۸۹۳,۴۸۴	-
(۱۸,۵۰۷,۷۹۱,۶۹۲)	-	(۴,۲۶۵,۲۸۴,۹۴۲,۳۵۷)	-	(۵۰۸,۷۴۱,۷۸۵,۰۸۹)	-	۴,۴۴۱,۰۴۱,۵۱۲	-	-	-	(۱۵,۲۳۹,۸۲۷,۷۳۱)	-	-	-
۱۶۸,۱۰۵,۲۴۹,۶۰۲	۲۶۵,۶۳۵	۱۰,۴۶۵,۳۲۶,۰۹۱,۷۵۶	۱۴,۵۲۷,۲۷۷	۱۱,۰۶۸,۶۸۱,۳۵۱,۵۵۰	۱۵,۷۷۴,۰۱۸	۵۷۶,۲۶۲,۸۲۶,۶۸۴	۴۰۰,۷۰۷	۵۴۵,۷۳۲,۵۶۰,۹۲۳	۴۰۰,۷۰۷	۳۵۹,۱۶۲,۳۵۷,۶۵۶	۲۸۹,۹۴۸	۳۶۵,۳۵۶,۲۵۱,۱۴۰	۲۸۹,۹۴۸

پیوست گزارش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible]

پیوست گزارش
شاخص اندیشان