# صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
# بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت‌های مالی و یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

KHOBREGAN AHDAF

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی خبرگان اهداف
شماره ثبت شرکت : ۴۸۹۵۳ شماره ثبت سازمان بورس : ۱۱۶۸۸

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف**

**صورت های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱**

دارندگان محترم واحدهای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالـی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ مادهٔ ۴۵ اساسنامهٔ صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد :


| | شماره صفحه |
|---|---|
| ۱-صورت خالص دارایی ها | ۲ |
| ۲- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها | ۳ |
| ۳- یادداشت های توضیحی : | |
| الف-اطلاعات کلی صندوق | ۴ |
| ب-ارکان صندوق | ۴ |
| پ- مبنای تهیه صورت های مالی | ۵ |
| پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری | ۵-۷ |
| ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی | ۸-۲۸ |


این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهـادار در رابطهٔ با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 بر گیرندهٔ همهٔ 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 گونهٔ کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده | امضاء |
|---|---|---|---|
| مدیر صندوق | شرکت کارگزاری خبرگان سهام | ناصر آقاجانی | |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران | | |

کارگزاری خبرگان سهام
شماره ۵۹۱ تهران
شرکت سهامی خاص

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
خبرگان اهداف
شماره ثبت: ۴۸۹۵۳



آدرس : تهران، میدان ونک ، خیابان گاندی،کوچه ۲۱، پلاک ۷
تلفن : ۴۲۳۸۲-۰۲۱ دورنگار : ۸۸ ۷۸ ۵۹ ۷۶
کد پستی : ۱۵۱۷۹۳۸۳۱۴ www.khobreganmmf.com

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

## صورت خالص دارایی ها

## در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

| | یادداشت | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| **دارایی ها** | | ریال | ریال |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم | ۵ | ۲۰,۲۵۸,۴۳۹,۲۷۵,۷۶۵ | ۱۱,۲۲۱,۹۷۳,۲۵۳,۵۰۵ |
| سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری | ۶ | ۱۴۱,۴۹۸,۵۶۴,۰۴۴ | ۱,۹۰۸,۷۳۰,۹۱۳,۲۳۵ |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی | ۷ | ۲,۷۱۳,۴۸۳,۵۲۷,۹۵۴ | ۲۷۶,۰۲۰,۵۴۵,۲۷۴ |
| حسابهای دریافتنی | ۸ | ۱,۹۵۵,۴۰۶,۸۹۶,۱۹۴ | ۲,۲۲۷,۷۸۲,۵۰۷,۴۱۹ |
| سایر دارایی ها | ۹ | ۴۹,۸۸۴,۹۹۸ | ۳۵۴,۴۲۴,۴۷۱ |
| موجودی نقد | ۱۰ | ۱,۳۲۳,۶۰۰ | ۱,۷۴۳,۶۰۰ |
| جاری کارگزاران | ۱۱ | ۳۴,۱۸۷,۶۳۳,۰۱۳ | ۹۱۸,۸۸۴,۳۴۷,۹۷۸ |
| **جمع دارایی ها** | | **۲۵,۱۰۳,۰۶۷,۱۰۵,۵۶۸** | **۱۶,۵۵۳,۷۴۷,۷۳۵,۴۸۲** |
| **بدهی ها** | | | |
| بدهی به ارکان صندوق | ۱۲ | ۹۱,۴۴۷,۸۸۵,۶۱۹ | ۸۷,۸۷۲,۳۰۰,۰۷۱ |
| بدهی به سرمایه گذاران | ۱۳ | ۰ | ۰ |
| سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر | ۱۴ | ۶,۱۱۳,۱۸۰,۹۱۳ | ۱,۱۰۸,۴۸۲,۳۰۸ |
| **جمع بدهی ها** | | **۹۷,۵۶۱,۰۶۶,۵۳۲** | **۸۸,۹۸۰,۷۸۲,۳۷۹** |
| **خالص دارایی ها** | ۱۵ | **۲۵,۰۰۵,۵۰۶,۰۳۹,۰۳۶** | **۱۶,۴۶۴,۷۶۶,۹۵۳,۱۰۳** |
| **خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری** | | ۱,۳۹۱,۵۵۱ | ۸۷۲,۶۸۳ |

**یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .**

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارزوده کاران

کارگزاری خبرگان سهام

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

| | یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ |
|---|---|---|---|
| **درآمدها** | | ریال | ریال |
| سود(زیان) فروش اوراق بهادار | ۱۶ | ۲,۴۴۸,۸۷۶,۰۲۷,۸۸۹ | (۱۸۶,۳۳۸,۲۵۴,۷۶۷) |
| سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۷ | ۶,۷۵۷,۸۲۵,۲۶۱,۳۲۷ | (۱۸۹,۱۹۴,۴۴۹,۶۲۸) |
| سود سهام | ۱۸ | ۰ | ۰ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۹ | ۲۲,۰۰۵,۳۵۶,۱۷۵ | ۲۵,۶۷۲,۷۱۹,۱۶۳ |
| سایر درآمدها | ۲۰ | ۶۶,۱۱۳,۹۵۴,۹۳۵ | ۱۹,۱۵۲,۱۶۲,۸۹۷ |
| **جمع درآمدها** | | ۹,۲۹۴,۸۲۰,۶۰۰,۳۲۶ | (۳۳۰,۷۰۷,۸۲۲,۳۳۵) |
| **هزینه ها** | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | ۲۱ | (۱۵۳,۵۸۶,۲۹۹,۱۳۶) | (۱۱۸,۱۲۶,۵۱۳,۶۸۹) |
| سایر هزینه ها | ۲۲ | (۴,۱۲۷,۶۴۲,۸۸۹) | (۵۸۵,۲۰۲,۱۳۰) |
| جمع هزینه ها | | (۱۵۷,۷۱۳,۹۴۲,۰۲۵) | (۱۱۸,۷۱۱,۷۱۵,۸۱۹) |
| **سود(زیان) قبل از هزینه های مالی** | | ۹,۱۳۷,۱۰۶,۶۵۸,۳۰۱ | (۴۴۹,۴۱۹,۵۳۸,۱۵۴) |
| هزینه های مالی | ۲۳ | (۲۶,۳۶۷,۰۰۲,۴۵۳) | (۱۱۲,۳۵۲,۳۹۸,۱۳۵) |
| **سود (زیان) خالص** | | ۹,۱۱۰,۷۳۹,۶۵۵,۸۴۸ | (۵۶۱,۷۷۱,۹۳۶,۲۸۹) |
| بازده میانگین سرمایه گذاری* | | ۴۷.۹۹٪ | ۴.۵۸٪- |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره** | | ۳۶.۴۴٪ | ۴.۱۱٪- |

## صورت گردش خالص دارایی ها

| | یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ | | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال |
| خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) اول سال | | ۱۸,۸۶۶,۸۲۵ | ۱۶,۴۶۴,۷۶۶,۹۵۳,۱۰۳ | ۱۶,۳۲۵,۴۳۸ | ۱۲,۷۷۷,۵۶۶,۲۱۵,۷۷۷ |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره | | ۷۳۴,۶۴۹ | ۷۳۴,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۹۲۹,۰۹۱ | ۱,۹۲۹,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره | | (۱,۶۳۱,۹۶۶) | (۱,۶۳۱,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰) | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص دوره | | - | ۹,۱۱۰,۷۳۹,۶۵۵,۸۴۸ | - | (۵۶۱,۷۷۱,۹۳۶,۲۸۹) |
| تسویه نماد حذف شده | ۲۴ | - | ۲۰۸,۳۴۳,۴۳۰ | - | ۰ |
| تعدیلات | ۲۵ | - | ۳۲۷,۱۰۸,۰۸۶,۶۵۵ | - | (۵۳۴,۳۰۱,۶۱۶,۸۰۷) |
| خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره | | ۱۷,۹۶۹,۵۰۸ | ۲۵,۰۰۵,۵۰۶,۰۳۹,۰۳۶ | ۱۸,۲۵۴,۵۲۹ | ۱۳,۶۱۰,۵۸۳,۶۶۲,۶۸۱ |

**یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های 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

موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت آزموده کاران

## ۱- کلیات صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی خبرگان اهداف با شناسه ملی ۱۴۰۰۸۹۰۱۲۴۸ از نوع صندوق سرمایه گذری 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 طبق نامه شماره ۱۲۲/۱۱۸۹۵۸ مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۴ سازمان، تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۶ تمدید شده است.
مرکز اصلی صندوق در تهران- خیابان گاندی جنوبی- خیابان ۲۱ پلاک ۷ واقع شده است وصندوق شعبه دیگری ندارد.

### 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 بازار گردانی 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 تملک | درصد واحد های تحت تملک |
|---|---|---|---|
| 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 وبهبود سیستم های مدیریت حسابرسین است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران ، خیابان قائم مقام فراهانی - بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک - پلاک ۱۸۶ - طبقه سوم

**۲-۴- متولی صندوق:** موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ باشماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران-خیابان دکتر شریعتی بالاتر از دوراهی قلهک روبه روی یخچال بن بست شریف پلاک۵ واحد ۲

## 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

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل" نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰هیات‌مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

#### ۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود .خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل"نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند 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 آن‌ها محاسبه می‌گردد.

### ۴-۲- درآمد های حاصل از سرمایه گذاری ها

#### ۴-۲-۱- سود سهام

درامد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

#### ۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شدهٔ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با درنظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

### 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:

| عنوان هزینه | شرح نحوه محاسبه هزینه |
|---|---|
| هزینه های تأسیس | معادل ۲ در هزار سرمایه اولیه تا حداکثر ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید مجمع صندوق * |
| هزینه های برگزاری مجامع | حداکثر تا مبلغ ۷۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تائید مجمع صندوق** |
| کارمزد مدیر | سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق |
| کارمزد متولی | سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداکثر ۱۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود *** |
| حق الزحمه حسابرس | مبلغ ثابت ۳۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق | معادل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد **** |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.***** |
| هزینه های دسترسی به نرم افزارها،تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها | هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق ، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه :<br>۱،۸۷۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه<br>به ازای هر نماد در یک سال مبلغ ۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰ریال به عنوان هزینه متغیر محاسبه خواهد شد.<br>****** |

*هزینه های تأسیس به نسبت مساوی بین مؤسسین صندوق تقسیم می گردد.

** هزینه های برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع تقسیم می گردد.

*** کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند. دارایی ها و نیز خالص ارزش دارایی ها برای عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار جداگانه محاسبه و نگهداری شده و مأخذ محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می گیرند.

**** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر n*۳۶۵/۰.۰۰۱ ضرب‌در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوقهای با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵،۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

***** مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها که بر اساس عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می گردد.

****** هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود. هزینه نرم‌افزار بر اساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می گردد. بر این اساس هزینه عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار به صورت مستقل محاسبه و هزینه ثابت نیز بین اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می گردد.

### 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 اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر 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 ونهادهای مالی درراستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی(مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) وبه استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکررقانون مالیتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری درچارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل ازسرمایه گذاری دراوراق بهادار موضوع ماده ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ ودرآمد های حاصل از نقل وانتقال این اوراق یادرآمدهای حاصل از صدوروابطال آنها ازپرداخت مالیات بردرآمد ومالیات برارزش افزوده موضوع قانون مالیات برارزش افزوده مصوب ۲ خرداد۱۳۸۷ معاف می باشد وازبابت نقل وانتقال آنها وصدور وابطال اوراق بهادار یادشده 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 | ۱۰۰،۵۰۰ | ۲،۰۱۰،۰۰۰ | ۲.۲۵٪ |
| ۲ | گروه توسعه مالی مهرآیندگان | ومهان | ۵۲،۷۵۰ | ۱،۰۵۵،۰۰۰ | ۲.۵۰٪ |
| ۳ | سرمایه گذاری صنعت نفت | ونفت | ۱۸۲ | ۳۶۳۶،۰۰۰ | ۳٪ |
| ۴ | پالایش نفت اصفهان | شپنا | ۵۱۱،۳۰۰ | ۱۰،۲۲۶،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 درصدکمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازارپایه فرابورس ایران |
| ۸ | شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت | شساخت | ۲۵ | ۵۰۰ | ۳٪ |

### ۴-۸- شناسایی درآمد بازارگردانی

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی طبق قرارداد فی مابین با نمادهای تحت بازارگردانی این صندوق که درصدی توافق شده می باشد و به هنگام واریز آن به حساب صندوق درصد درآمد حاصل از بازارگردانی شناسایی و ثبت می گردد.

## ۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

| صنعت | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها |
| | ریال | ریال | | ریال | ریال | |
| فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای | ۱۱,۵۴۳,۰۰۳,۳۳۰,۳۲۱ | ۱۸,۱۴۸,۸۸۵,۴۵۸,۹۲۲ | ۷۰.۷۹ | ۱۰,۲۱۵,۸۳۵,۱۱۳,۰۱۷ | ۱۰,۵۱۷,۳۳۷,۹۷۱,۷۸۸ | ۶۳.۵۳ |
| سرمایه گذاریها | ۳۵۴,۳۷۶,۲۵۳,۵۳۰ | ۴۱۸,۵۸۵,۷۷۵,۶۵۱ | ۰.۸۲ | ۵۹,۶۴۲,۴۲۲,۹۵۹ | ۵۱,۲۰۷,۳۶۴,۶۸۰ | ۰.۳۱ |
| محصولات شیمیایی | ۱,۲۸۷,۸۲۲,۷۰۸,۳۵۸ | ۱,۵۴۶,۶۷۶,۷۳۹,۰۳۸ | ۶.۶۰ | ۶۵۶,۱۴۶,۲۰۷,۷۴۸ | ۶۱۹,۶۲۸,۴۰۰,۴۵۷ | ۳.۷۴ |
| استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف | ۱۴۵,۷۵۷,۸۶۴,۷۱۰ | ۱۴۴,۲۹۱,۳۰۲,۱۵۴ | ۰.۴۴ | ۳۴,۰۲۷,۱۹۴,۷۲۶ | ۳۳,۷۹۹,۵۱۶,۵۸۰ | ۰.۲۰ |
| **جمع** | ۱۳,۳۳۰,۹۶۰,۱۵۶,۹۱۹ | ۲۰,۲۵۸,۴۳۹,۲۷۵,۷۶۵ | ۷۸.۶۵ | ۱۰,۹۶۵,۶۵۰,۹۳۸,۴۵۰ | ۱۱,۲۲۱,۹۷۳,۲۵۳,۵۰۵ | ۶۷.۷۸ |

## ۶- سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری

| صنعت | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها |
| | ریال | ریال | | ریال | ریال | |
| صندوق سرمایه گذاری قابل معامله | ۱۳۳,۰۳۵,۸۳۹,۵۴۱ | ۱۴۱,۴۹۸,۵۶۴,۰۴۴ | ۵.۵۱ | ۱,۸۵۵,۱۹۴,۰۵۳,۸۲۰ | ۱,۹۰۸,۷۳۰,۹۱۳,۲۳۵ | ۱۱.۵۳ |
| **جمع** | ۱۳۳,۰۳۵,۸۳۹,۵۴۱ | ۱۴۱,۴۹۸,۵۶۴,۰۴۴ | ۵.۵۱ | ۱,۸۵۵,۱۹۴,۰۵۳,۸۲۰ | ۱,۹۰۸,۷۳۰,۹۱۳,۲۳۵ | ۱۱.۵۳ |

## ۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

| | یادداشت | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سپرده های بانکی | ۷-۱ | ۲,۷۱۳,۴۸۳,۵۲۷,۹۵۴ | ۲۷۶,۰۲۰,۵۴۵,۲۷۴ |
| | | ۲,۷۱۳,۴۸۳,۵۲۷,۹۵۴ | ۲۷۶,۰۲۰,۵۴۵,۲۷۴ |

۷-۱ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

| | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | نوع سپرده | تاریخ سپرده گذاری | نرخ سود | مبلغ | درصد از کل دارایی ها | مبلغ | درصد از کل دارایی ها |
| **سپرده های بانکی :** | | ریال | درصد | ریال | | ریال | |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۸۲۴ بانک تجارت | کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ | ۱۰ | ۳۳۳,۴۶۷,۸۰۶,۱۳۰ | ۱.۳۳٪ | ۲۷,۲۰۲,۱۶۸,۰۸۶ | ۰.۱۶٪ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۸۵۹ بانک تجارت | کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۰۳/۲۰ | ۱۰ | ۶۰,۷۰۳,۴۷۹,۲۱۲ | ۰.۲۴٪ | ۱۰۸,۵۹۸,۲۰۷,۴۸۹ | ۰.۶۶٪ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۲۱ بانک تجارت | کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۰۷/۱۲ | ۱۰ | ۷۱۲,۰۴۶,۸۷۷,۶۲۱ | ۲.۸۴٪ | ۱۳,۹۸۲,۲۶۶,۹۰۴ | ۰.۰۸٪ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۴۸ بانک تجارت | کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ | ۱۰ | ۱,۳۰۲,۹۵۹,۴۹۶ | ۰.۰۱٪ | ۲۱,۴۰۰,۳۵۶,۹۰۵ | ۰.۱۳٪ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۷۲ بانک تجارت | کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۰۸/۰۳ | ۱۰ | ۲۳۵,۴۱۷,۳۰۱,۱۵۵ | ۰.۹۴٪ | ۲۷,۶۶۸,۵۹۴,۰۰۸ | ۰.۱۷٪ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۸۰ بانک تجارت | کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۰۸/۲۷ | ۱۰ | ۱,۰۴۵,۰۵۲,۹۴۷ | ۰.۰۰٪ | ۱۰,۳۵۶,۰۷۴,۹۶۴ | ۰.۰۶٪ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۶۴ بانک تجارت | کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۰/۱۵ | ۱۰ | ۳,۴۴۳,۳۸۲,۴۹۴ | ۰.۰۱٪ | ۱۴,۸۷۳,۱۲۲,۵۴۰ | ۰.۰۹٪ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۶۲۳۵ بانک تجارت | کوتاه مدت | ۱۴۰۰/۰۸/۱۹ | ۱۰ | ۱۵۰,۶۰۲,۸۸۳,۰۵۳ | ۰.۶۰٪ | ۵۱,۹۳۹,۷۵۴,۳۷۸ | ۰.۳۱٪ |
| سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۷۶۹۸۰۵ بانک ملت | کوتاه مدت | ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ | ۱۰ | ۱۰۲,۵۶۷,۴۰۴ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۷۹۴۰۵۲ بانک ملت | کوتاه مدت | ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ | ۱۰ | ۱۰۲,۹۹۱,۱۴۲ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۰۱۳۰۴ بانک ملت | کوتاه مدت | ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ | ۱۰ | ۷۰۶,۶۹۴,۳۷۰,۸۲۸ | ۲.۸۲٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۹۴۴۰۳۲۴ بانک ملت | کوتاه مدت | ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ | ۱۰ | ۱۰۲,۹۹۱,۱۴۲ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۰۷۷۵۰ بانک ملت | کوتاه مدت | ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ | ۱۰ | ۱۰۲,۹۹۱,۱۴۲ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۱۲۴۲۱ بانک ملت | کوتاه مدت | ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ | ۱۰ | ۲,۴۶۷,۴۳۴,۶۲۲ | ۰.۰۱٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۱۶۹۶۸ بانک ملت | کوتاه مدت | ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ | ۱۰ | ۱۰۲,۹۹۱,۱۴۲ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۲۰۹۵۷ بانک ملت | کوتاه مدت | ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ | ۱۰ | ۱۰۲,۹۹۱,۱۴۲ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۴۰۵۲۴۴۸-۱ بانک سامان | کوتاه مدت | ۱۴۰۱/۰۸/۰۴ | ۱۰ | ۶۱۳,۴۷۱,۵۱۲ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۴۰۵۲۴۴۸-۲ بانک سامان | کوتاه مدت | ۱۴۰۱/۰۸/۰۴ | ۱۰ | ۱۰,۱۲۱,۰۴۴ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۴۰۵۲۴۴۸-۳ بانک سامان | کوتاه مدت | ۱۴۰۱/۰۸/۰۴ | ۱۰ | ۵۰۵,۰۵۰,۸۶۴,۷۲۶ | ۲.۰۱٪ | ۰ | ۰ |
| جمع | | | | ۲,۷۱۳,۴۸۳,۵۲۷,۹۵۴ | ۰.۱۱ | ۲۷۶,۰۲۰,۵۴۵,۲۷۴ | ۱.۶۷٪ |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱**

**۸- حسابهای دریافتنی**

| | یادداشت | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | تنزیل نشده | نرخ تنزیل | ذخیره تنزیل | تنزیل شده | تنزیل شده |
| | | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال |
| سود سهام دریافتنی | ۸-۱ | ۱,۹۵۵,۴۰۶,۷۰۹,۵۵۰ | ۲۵٪ | ۰ | ۱,۹۵۵,۴۰۶,۷۰۹,۵۵۰ | ۲,۲۲۷,۷۸۲,۳۲۰,۷۷۵ |
| سایر حسابهای دریافتنی | | ۱۸۶,۶۴۴ | | | ۱۸۶,۶۴۴ | ۱۸۶,۶۴۴ |
| جمع | | ۱,۹۵۵,۴۰۶,۷۰۹,۵۵۰ | | ۰ | ۱,۹۵۵,۴۰۶,۸۹۶,۱۹۴ | ۲,۲۲۷,۷۸۲,۵۰۷,۴۱۹ |

**۸-۱ -سود سهام دریافتنی**

| | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | تنزیل نشده | نرخ تنزیل | ذخیره تنزیل | تنزیل شده | تنزیل شده |
| | | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال |
| نفت سپاهان | | ۰ | ۲۵ | ۰ | ۰ | ۳۹,۱۹۰,۰۸۲,۴۷۶ |
| گروه توسعه مالی مهر آیندگان | | ۰ | ۲۵ | ۰ | ۰ | ۱۵۵,۶۹۲,۶۶۳,۳۲۰ |
| پالایش نفت اصفهان | ۸-۱-۱ | ۱,۹۵۵,۴۰۶,۷۰۹,۵۵۰ | ۲۵ | ۰ | ۱,۹۵۵,۴۰۶,۷۰۹,۵۵۰ | ۱,۹۱۱,۸۷۷,۳۴۸,۰۵۰ |
| سرمایه‌گذاری صنعت نفت | | ۰ | ۲۵ | ۰ | ۰ | ۷۱,۷۸۲,۰۳۶,۸۱۱ |
| پتروشیمی خارک | | ۰ | ۲۵ | ۰ | ۰ | ۳۲,۷۸۰,۴۷۷,۶۱۸ |
| پتروشیمی مارون | | ۰ | ۲۵ | ۰ | ۰ | ۱۶,۴۵۹,۷۱۲,۵۰۰ |
| جمع | | ۱,۹۵۵,۴۰۶,۷۰۹,۵۵۰ | | ۰ | ۱,۹۵۵,۴۰۶,۷۰۹,۵۵۰ | ۲,۲۲۷,۷۸۲,۳۲۰,۷۷۵ |

۸-۱-۱- مبلغ ۸۷۰,۰۲۷,۰۵۶,۴۰۰,۱۹۴ بابت سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ شرکت پالایش نفت اصفهان می باشد که مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ و زمانبندی پرداخت سود سهام (از تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۱) اعلام شده و همچنین مبلغ ۱,۰۸۵,۳۷۹,۶۵۳,۱۵۰ بابت سود سهام سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ می باشد که مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۸ و زمانبندی پرداخت سود سهام (از تاریخ۱۴۰۱/۰۹/۰۱) 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.

**۹- سایر دارایی ها**

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

| | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | |
|---|---|---|---|---|
| | مانده درابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک دوره | مانده در پایان دوره |
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| مخارج تاسیس | ۱,۸۴۶,۴۱۶ | ۰ | (۱,۸۴۶,۴۱۶) | ۰ |
| مخارج برگزاری مجامع | ۲,۰۰۰ | ۵۸,۹۸۷,۲۴۰ | (۹,۱۰۴,۲۴۲) | ۴۹,۸۸۴,۹۹۸ |
| مخارج عضویت در کانون ها | ۳۵۲,۵۷۶,۰۵۵ | ۰ | (۳۵۲,۵۷۶,۰۵۵) | ۰ |
| مخارج آبونمان نرم افزار | ۰ | ۷۲۱,۶۳۹,۷۲۸ | (۷۲۱,۶۳۹,۷۲۸) | ۰ |
| جمع | ۳۵۴,۴۲۴,۴۷۱ | ۷۸۰,۶۲۶,۹۶۸ | (۱,۰۸۵,۱۶۶,۴۴۱) | ۴۹,۸۸۴,۹۹۸ |

**۱۰- موجودی نقد :**

| | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| حساب جاری ۱۵۶۳۵۸۲۹۰ بانک تجارت | ۱,۳۲۳,۶۰۰ | ۱,۷۴۳,۶۰۰ |
| جمع | ۱,۳۲۳,۶۰۰ | ۱,۷۴۳,۶۰۰ |

**۱۱- جاری کارگزاری**

| نام شرکت کارگزاری | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | |
|---|---|---|---|---|
| | مانده درابتدای دوره | گردش بدهکار | گردش بستانکار | مانده پایان دوره |
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| خبرگان سهام | ۹۱۸,۸۸۴,۳۴۷,۹۷۸ | ۲۲,۳۶۲,۷۵۰,۸۰۷,۶۹۷ | (۲۳,۲۴۷,۴۴۷,۵۲۲,۶۶۲) | ۳۴,۱۸۷,۶۳۳,۰۱۳ |
| **جمع** | ۹۱۸,۸۸۴,۳۴۷,۹۷۸ | ۲۲,۳۶۲,۷۵۰,۸۰۷,۶۹۷ | (۲۳,۲۴۷,۴۴۷,۵۲۲,۶۶۲) | ۳۴,۱۸۷,۶۳۳,۰۱۳ |

**۱۲- بدهی به ارکان صندوق**

| | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| مدیر-صندوق شرکت کارگزاری خبرگان سهام | ۹۰,۰۹۴,۰۰۳,۴۱۳ | ۸۶,۹۴۲,۴۸۷,۹۴۲ |
| متولی-سابق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا | ۱۷۴,۴۸۳,۶۸۶ | ۱۷۴,۴۸۳,۶۸۶ |
| متولی سابق-موسسه حسابرسی فریوران راهبرد | ۸۷۱,۲۳۲,۸۷۷ | ۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| متولی موسسه حسابرسی آزموده کاران | ۱۲۸,۷۶۷,۱۲۳ | ۰ |
| حسابرس سابق-موسسه حسابرسی شاخص اندیشان | ۷۷,۱۱۳,۶۰۰ | ۲۷۴,۰۲۸,۴۴۳ |
| حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین | ۱۰۰,۶۸۴,۹۲۰ | ۰ |
| مدیر ثبت-شرکت کارگزاری خبرگان سهام | ۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰ |
| جمع | ۹۱,۴۴۷,۸۸۵,۶۱۹ | ۸۷,۸۷۲,۳۰۰,۰۷۱ |

**۱۳- بدهی به سرمایه گذاران**

| | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ |

## ۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

| | یادداشت | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع | | ۰ | ۱۴۸,۵۸۱ |
| بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار | | ۱,۸۴۱,۱۰۲,۴۸۴ | ۱۹۵,۹۷۵,۱۴۷ |
| بدهی به مدیر بابت امور صندوق | | ۰ | ۷۴,۴۷۴,۳۴۸ |
| ذخیره کارمزد تصفیه | ۱۴-۱ | ۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲ | ۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲ |
| ذخیره تنزیل | | ۳,۴۳۴,۱۹۴,۱۹۷ | ۰ |
| جمع | | ۶,۱۱۳,۱۸۰,۹۱۳ | ۱,۱۰۸,۴۸۲,۳۰۸ |

۱-۱۴- در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۹ ذخیره کارمزد تصفیه متوقف شد.

## ۱۵- خالص داراییها

| | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ریال | تعداد | ریال |
| واحدهای سرمایه گذاری عادی | ۱۷,۹۲۷,۵۱۸ | ۲۴,۹۴۷,۰۶۰,۸۸۴,۶۵۶ | ۱۸,۸۲۴,۸۳۵ | ۱۶,۴۲۸,۱۱۴,۲۶۵,۳۵۶ |
| واحدهای سرمایه گذاری ممتاز | ۴۲,۰۰۰ | ۵۸,۴۴۵,۱۵۴,۳۸۰ | ۴۲,۰۰۰ | ۳۶,۶۵۲,۶۸۷,۷۴۷ |
| جمع | ۱۷,۹۶۹,۵۱۸ | ۲۵,۰۰۵,۵۰۶,۰۳۹,۰۳۶ | ۱۸,۸۶۶,۸۳۵ | ۱۶,۴۶۴,۷۶۶,۹۵۳,۱۰۳ |

## ۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| | یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱۶-۱ | ۲,۴۰۰,۷۱۸,۵۰۳,۲۸۱ | (۱۸۶,۳۳۸,۲۵۴,۷۶۷) |
| سود (زیان) ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری | ۱۶-۲ | ۴۸,۱۵۷,۵۲۴,۶۰۸ | ۰ |
| جمع | | ۲,۴۴۸,۸۷۶,۰۲۷,۸۸۹ | (۱۸۶,۳۳۸,۲۵۴,۷۶۷) |

**۱-۱۶سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:**

| نام شرکت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | | | | | | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) | سود ( زیان) |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| گروه توسعه مالی مهر آیندگان-خماد قدیمی | ۱۶۵,۴۱۳,۸۲۰ | ۹۱۲,۵۹۶,۰۴۹,۱۵۹ | (۸۱۶,۶۵۸,۵۵۲,۲۷۹) | (۳۸۴,۷۳۴,۳۲۷) | - | ۹۵,۵۵۲,۷۶۲,۵۵۳ | (۱۳,۹۵۱,۲۰۶,۱۴۲) |
| گروه توسعه مالی مهر آیندگان | ۴,۸۹۳,۴۰۷ | ۳۲,۷۵۸,۱۶۹,۸۱۰ | (۲۹,۴۸۸,۵۶۱,۵۰۳) | (۲۴,۸۹۵,۵۶۰) | | ۳,۲۴۴,۷۱۲,۷۴۷ | |
| پالایش نفت اصفهان | ۱,۱۹۴,۲۱۲,۱۳۵ | ۹,۰۲۹,۵۴۰,۱۳۹,۳۶۰ | (۷,۰۲۴,۹۹۶,۵۴۷,۸۲۱) | (۵,۵۵۴,۸۸۳,۵۱۹) | - | ۱,۹۹۸,۹۸۸,۷۰۸,۰۲۰ | (۱۵۱,۵۶۱,۵۲۷,۲۴۴) |
| سرمایه‌گذاری صنعت نفت | ۹۷,۱۱۱,۹۱۸ | ۴۱۸,۱۷۸,۶۹۹,۷۲۲ | (۳۳۷,۹۹۲,۴۹۵,۸۱۰) | (۲۳۳,۱۴۴,۰۲۴) | - | ۷۹,۹۵۳,۰۵۹,۸۸۸ | (۱۴,۴۶۶,۱۵۳,۲۴۷) |
| نفت سپاهان | ۱۲۷,۷۹۳,۸۵۹ | ۵۳۲,۱۱۶,۰۸۳,۰۵۰ | (۴۵۰,۰۴۰,۱۳۴,۸۸۵) | (۳۷۸,۹۰۳,۰۱۷) | - | ۸۱,۶۹۷,۰۴۵,۱۴۸ | ۶,۶۹۸,۹۵۰,۶۱۴ |
| پتروشیمی مارون | ۱,۳۳۹,۹۱۰ | ۲۴۰,۱۳۳,۰۰۰,۲۰۰ | (۲۳۷,۴۴۲,۳۹۰,۵۲۶) | (۱۰۹,۰۱۸,۲۶۹) | - | ۲,۵۸۱,۵۹۱,۳۹۵ | (۹,۷۱۴,۰۸۸,۹۲۷) |
| پتروشیمی اصفهان | ۳,۳۳۱,۰۵۹ | ۵۰۹,۹۱۳,۲۲۰,۰۵۰ | (۴۴۵,۷۹۳,۰۷۷,۶۱۲) | (۳۶۲,۰۲۹,۰۲۸) | ۰ | ۶۳,۷۵۸,۱۱۳,۴۱۰ | (۲,۸۰۶,۶۶۵,۰۸۶) |
| پتروشیمی خارک | ۶,۹۰۶,۷۱۴ | ۳۴۱,۵۳۸,۰۱۴,۶۲۰ | (۲۶۲,۷۷۰,۷۷۸,۳۷۹) | (۲۳۴,۰۶۵,۵۴۳) | - | ۷۸,۵۳۳,۱۷۰,۶۹۸ | (۵۳۷,۵۶۴,۷۳۵) |
| مهندسی و ساختمان صنایع نفت | ۵,۷۵۷,۹۰۸ | ۲۱۷,۷۳۹,۷۳۵,۹۵۰ | (۲۲۱,۱۹۰,۴۱۷,۶۰۵) | (۱۳۹,۹۷۸,۹۲۳) | ۰ | (۳,۵۹۰,۶۶۰,۵۷۸) | ۰ |
| جمع | | ۱۲,۲۳۴,۵۱۳,۱۱۱,۹۲۱ | (۹,۸۲۶,۳۷۲,۹۵۶,۴۳۰) | (۷,۴۲۱,۶۵۲,۲۱۰) | ۰ | ۲,۴۰۰,۷۱۸,۵۰۳,۲۸۱ | (۱۸۶,۳۳۸,۲۵۴,۷۶۷) |

**۲-۱۶سود (زیان) ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری:**

| | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | | | | | | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود(زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز-ثابت | ۴۴,۹۹۵,۰۰۰ | ۴۵۴,۸۹۴,۵۵۸,۵۰۰ | (۴۵۲,۳۷۷,۰۲۵,۹۶۸) | (۸۵,۲۹۱,۹۲۸) | ۰ | ۲,۴۳۲,۲۴۰,۶۰۴ | ۰ |
| صندوق سرمایه گذاری همای آگاه-ثابت | ۱۹,۷۳۰,۰۰۰ | ۱۹۸,۲۶۶,۵۳۷,۷۳۶ | (۲۰۰,۳۲۳,۱۹۲,۵۱۷) | (۳۷,۱۷۳,۵۶۰) | ۰ | (۲,۰۹۳,۸۲۸,۳۴۱) | ۰ |
| صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس-ثابت | ۲۹,۴۰۰,۰۰۰ | ۴۲۲,۸۲۴,۱۲۶,۹۵۰ | (۴۱۲,۹۰۴,۳۶۵,۹۱۲) | (۷۹,۲۷۸,۹۳۰) | ۰ | ۹,۸۴۰,۴۸۲,۱۰۸ | ۰ |
| صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان | ۱۹,۰۴۴,۲۰۰ | ۷۱۹,۹۷۵,۳۰۹,۰۸۹ | (۷۱۲,۶۳۳,۶۲۹,۵۳۶) | (۱۳۴,۹۹۴,۱۶۵) | ۰ | ۷,۲۰۶,۶۸۵,۳۸۸ | ۰ |
| صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان-د | ۲۹,۰۱۸,۰۰۰ | ۱,۴۴۹,۸۷۹,۰۴۲,۹۵۱ | (۱,۴۲۰,۴۳۰,۹۱۷,۰۲۷) | (۲۴۶,۳۴۹,۸۰۸) | - | ۲۹,۲۰۱,۷۷۶,۱۱۶ | ۰ |
| صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صباتامین -د | ۱,۴۵۰,۰۰۰ | ۳۸,۴۰۴,۱۲۳,۱۸۶ | (۳۶,۸۲۶,۷۵۳,۷۱۸) | (۷,۲۰۰,۷۳۵) | | ۱,۵۷۰,۱۶۸,۷۳۳ | |
| جمع | ۱۴۳,۶۳۷,۲۰۰ | ۳,۲۸۴,۲۴۳,۶۹۸,۴۱۲ | (۳,۲۳۵,۴۹۵,۸۸۴,۶۷۸) | (۵۹۰,۲۸۹,۱۲۶) | ۰ | ۴۸,۱۵۷,۵۲۴,۶۰۸ | ۰ |

## ۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| | یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱۷-۱ | ۶,۷۴۹,۳۶۲,۵۳۶,۸۲۴ | (۱۸۹,۱۹۴,۴۴۹,۶۲۸) |
| سود تحقق نیافته نگهداری واحد صندوق های سرمایه گذاری | ۱۷-۲ | ۸,۴۶۲,۷۲۴,۵۰۳ | ۰ |
| | | ۶,۷۵۷,۸۲۵,۲۶۱,۳۲۷ | (۱۸۹,۱۹۴,۴۴۹,۶۲۸) |

### ۱-۱۷- سود (زیان ) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

| نام شرکت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | | | | | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| پالایش نفت اصفهان | ۲,۱۲۱,۳۳۶,۸۵۷ | ۱۷,۴۳۷,۳۸۸,۹۶۴,۵۴۰ | (۱۱,۲۰۷,۹۴۱,۶۷۱,۲۴۹) | (۱۳,۲۵۲,۴۱۵,۶۱۳) | ۶,۲۱۶,۱۹۴,۸۷۷,۶۷۸ | ۱۵۹,۳۹۰,۹۴۷,۸۵۳ |
| سرمایه‌گذاری صنعت نفت | ۴۵,۳۵۲,۴۲۳ | ۲۵۳,۵۲۰,۰۴۴,۵۷۰ | (۱۷۸,۴۷۲,۸۲۶,۱۳۹) | (۱۹۲,۶۷۵,۲۳۸) | ۷۴,۸۵۴,۵۴۳,۱۹۳ | (۱۱۸,۰۶۱,۵۶۶,۸۷۵) |
| پتروشیمی خارک | ۱۱,۴۴۵,۸۶۰ | ۶۹۱,۱۰۱,۰۲۶,۸۰۰ | (۴۴۶,۸۰۱,۲۷۳,۸۳۷) | (۵۲۵,۲۳۶,۷۸۰) | ۲۴۳,۷۷۴,۵۱۶,۱۸۳ | ۶,۲۰۹,۳۸۲,۰۲۰ |
| پتروشیمی مارون | ۳,۵۲۱,۶۴۸ | ۶۴۶,۹۲۶,۷۳۷,۶۰۰ | (۶۲۸,۹۷۲,۱۲۷,۸۲۷) | (۴۹۱,۶۶۴,۳۲۱) | ۱۷,۴۶۲,۹۴۵,۴۵۲ | (۲۲,۶۰۵,۷۴۶,۳۶۹) |
| نفت سپاهان | ۸۷,۳۸۲,۸۶۶ | ۴۷۱,۷۸۰,۰۹۳,۵۳۴ | (۳۶۳,۰۶۰,۲۵۸,۴۷۸) | (۳۵۸,۵۵۲,۸۷۱) | ۱۰۸,۳۶۱,۳۸۲,۱۸۵ | (۱۷,۵۲۵,۷۲۶,۱۳۹) |
| پتروشیمی اصفهان | ۱,۱۵۴,۷۹۰ | ۲۰۹,۸۲۵,۳۴۳,۰۰۰ | (۱۸۳,۷۲۰,۰۷۴,۹۷۴) | (۱۵۹,۴۶۷,۲۶۱) | ۲۵,۹۴۵,۸۰۰,۷۶۵ | (۶۵,۴۹۱,۳۱۵,۲۲۵) |
| مهندسی و ساختمان صنایع نفت | ۳,۸۸۶,۹۷۳ | ۱۴۴,۴۰۱,۰۴۶,۹۵۰ | (۱۴۵,۷۳۲,۲۵۲,۹۰۷) | (۱۰۹,۷۴۴,۷۹۶) | (۱,۴۴۰,۹۵۰,۷۵۳) | ۰ |
| گروه توسعه مالی مهر آیندگان | ۵۸,۵۸۷,۹۹۲ | ۴۱۸,۹۰۴,۱۴۲,۸۰۰ | (۳۵۴,۳۷۶,۲۵۳,۵۳۰) | (۳۱۸,۳۶۷,۱۴۹) | ۶۴,۲۰۹,۵۲۲,۱۲۱ | (۱۳۱,۱۱۰,۴۲۴,۸۹۳) |
| جمع | | ۲۰,۲۷۳,۸۴۷,۳۹۹,۷۹۴ | (۱۳,۵۰۹,۰۷۶,۷۳۸,۹۴۱) | (۱۵,۴۰۸,۱۲۴,۰۲۹) | ۶,۷۴۹,۳۶۲,۵۳۶,۸۲۴ | (۱۸۹,۱۹۴,۴۴۹,۶۲۸) |

### ۲-۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری واحد صندوق های سرمایه گذاری

| نام شرکت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | | | | | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان-د | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس-ثابت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صندوق سرمایه گذاری همای آگاه-ثابت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز-ثابت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صباتامین -د | ۱,۳۰۰,۰۰۰ | ۳۵,۲۶۵,۱۰۰,۰۰۰ | (۳۳,۰۱۷,۰۸۹,۵۴۱) | (۶,۶۱۲,۲۰۶) | ۲,۲۴۱,۳۹۸,۲۵۳ | ۰ |
| صندوق سرمایه گذاری نوع دوم اعتبار-د | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۶,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۰۰,۰۱۸,۷۵۰,۰۰۰) | (۱۹,۹۲۳,۷۵۰) | ۶,۲۲۱,۳۲۶,۲۵۰ | ۰ |
| جمع | | ۱۴۱,۵۲۵,۱۰۰,۰۰۰ | (۱۳۳,۰۳۵,۸۳۹,۵۴۱) | (۲۶,۵۳۵,۹۵۶) | ۸,۴۶۲,۷۲۴,۵۰۳ | ۰ |

## ۱۸- سود سهام

| 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 سودسهام | خالص درآمد سودسهام |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | | | | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ |
| | | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سرمایه‌گذاری صنعت نفت | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | - | - | - | - |
| پالایش نفت اصفهان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | - | - | - | - |
| پتروشیمی خارک | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | - | - | - | - |
| پتروشیمی مارون | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | - | - | - | - |
| نفت سپاهان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | - | - | - | - |
| گروه توسعه مالی مهر آیندگان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | - | - | - | - |
| جمع | | | | | - | - | - | ۰ |

**۱۹- سوداوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

| | یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ |
|---|---|---|---|
| سود سپرده های بانکی | ۱۹-۱ | ۸,۲۰۹,۵۸۰,۵۸۹ | ۲۵,۶۷۲,۷۱۹,۱۶۳ |
| سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری | ۱۹-۲ | ۱۳,۷۹۵,۷۷۵,۵۸۶ | ۰ |
| | | ۲۲,۰۰۵,۳۵۶,۱۷۵ | ۲۵,۶۷۲,۷۱۹,۱۶۳ |

**۱-۱۹- سود سپرده های بانکی به شرح ذیل است**

| | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | | | | | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تاریخ سرمایه گذاری | نرخ سود | مبلغ سود | هزینه تنزیل | سود خالص | سود خالص |
| **سپرده های بانکی :** | | درصد | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۸۲۴ بانک تجارت | ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ | ۱۰ | ۲,۰۰۰,۷۳۶,۴۱۹ | - | ۲,۰۰۰,۷۳۶,۴۱۹ | ۱۲,۵۲۲,۱۷۶,۱۶۶ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۸۵۹ بانک تجارت | ۱۳۹۹/۰۳/۲۰ | ۱۰ | ۱,۱۱۱,۲۴۳,۴۹۰ | - | ۱,۱۱۱,۲۴۳,۴۹۰ | ۳۵۵,۲۸۱,۳۹۸ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۲۱ بانک تجارت | ۱۳۹۹/۰۷/۱۲ | ۱۰ | ۲۵۷,۵۶۸,۴۱۲ | - | ۲۵۷,۵۶۸,۴۱۲ | ۳,۲۴۹,۸۲۳,۰۹۹ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۴۸ بانک تجارت | ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ | ۱۰ | ۲۱۰,۹۷۴,۶۴۱ | - | ۲۱۰,۹۷۴,۶۴۱ | ۳۷,۵۴۶,۰۴۷ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۷۲ بانک تجارت | ۱۳۹۹/۰۸/۰۳ | ۱۰ | ۵۷۵,۱۷۱,۰۰۳ | - | ۵۷۵,۱۷۱,۰۰۳ | ۳,۲۶۹,۶۵۰,۵۷۱ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۸۰ بانک تجارت | ۱۳۹۹/۰۸/۲۷ | ۱۰ | ۱۵۰,۲۲۷,۵۵۱ | - | ۱۵۰,۲۲۷,۵۵۱ | ۵,۹۸۷,۹۰۵,۶۱۷ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۶۴ بانک تجارت | ۱۳۹۹/۱۰/۱۵ | ۱۰ | ۳۸۰,۹۴۷,۶۲۴ | - | ۳۸۰,۹۴۷,۶۲۴ | ۲۱۹,۵۵۲,۲۹۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۶۲۳۵ بانک تجارت | ۱۴۰۰/۰۸/۱۹ | ۱۰ | ۱,۴۰۵,۶۵۲,۶۶۴ | - | ۱,۴۰۵,۶۵۲,۶۶۴ | ۳۰,۷۸۳,۹۷۵ |
| سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۷۶۹۸۰۵ بانک ملت | ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ | ۱۰ | ۲,۹۹۳,۴۰۴ | | ۲,۹۹۳,۴۰۴ | ۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۷۹۴۰۵۲ بانک ملت | ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ | ۱۰ | ۲,۹۹۷,۱۴۲ | | ۲,۹۹۷,۱۴۲ | ۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۰۱۳۰۴ بانک ملت | ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ | ۱۰ | ۱۷۳,۱۸۶,۷۶۷ | | ۱۷۳,۱۸۶,۷۶۷ | ۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۹۴۴۰۳۲۴ بانک ملت | ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ | ۱۰ | ۲,۹۹۷,۱۴۲ | | ۲,۹۹۷,۱۴۲ | ۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۰۷۷۵۰ بانک ملت | ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ | ۱۰ | ۲,۹۹۷,۱۴۲ | | ۲,۹۹۷,۱۴۲ | ۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۱۲۴۲۱ بانک ملت | ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ | ۱۰ | ۱۱۳,۵۰۴,۴۵۷ | | ۱۱۳,۵۰۴,۴۵۷ | ۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۱۶۹۶۸ بانک ملت | ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ | ۱۰ | ۲,۹۹۷,۱۴۲ | | ۲,۹۹۷,۱۴۲ | ۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۲۰۹۵۷ بانک ملت | ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ | ۱۰ | ۲,۹۹۷,۱۴۲ | | ۲,۹۹۷,۱۴۲ | ۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۴۰۵۲۴۴۸-۱ بانک سامان | ۱۴۰۱/۰۸/۰۴ | ۱۰ | ۴۴۵,۷۷۷,۵۷۶ | | ۴۴۵,۷۷۷,۵۷۶ | ۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۴۰۵۲۴۴۸-۲ بانک سامان | ۱۴۰۱/۰۸/۰۴ | ۱۰ | ۱,۳۱۵,۲۴۶,۱۴۵ | | ۱,۳۱۵,۲۴۶,۱۴۵ | ۰ |
| سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۴۰۵۲۴۴۸-۳ بانک سامان | ۱۴۰۱/۰۹/۱۶ | ۱۰ | ۵۱,۳۶۴,۷۲۶ | | ۵۱,۳۶۴,۷۲۶ | |
| جمع | | | ۸,۲۰۹,۵۸۰,۵۸۹ | - | ۸,۲۰۹,۵۸۰,۵۸۹ | ۲۵,۶۷۲,۷۱۹,۱۶۳ |

**۲-۱۹- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل است**

| | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | | | | | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تاریخ سرمایه گذاری | نرخ سود | مبلغ سود | هزینه تنزیل | سود خالص | سود خالص |
| **صندوق های سرمایه گذاری** | | درصد | ریال | ریال | ریال | ریال |
| صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز | ۱۴۰۱/۰۴/۲۲ | ۲۰ | ۶,۵۷۴,۷۳۸,۹۸۰ | - | ۶,۵۷۴,۷۳۸,۹۸۰ | ۰ |
| صندوق سرمایه گذاری همای آگاه | ۱۴۰۱/۰۴/۲۲ | ۲۰ | ۷,۲۲۱,۰۳۶,۶۰۶ | - | ۷,۲۲۱,۰۳۶,۶۰۶ | ۰ |
| جمع | | | ۱۳,۷۹۵,۷۷۵,۵۸۶ | - | ۱۳,۷۹۵,۷۷۵,۵۸۶ | ۰ |

**۲۰- سایر درآمدها**

| | یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| بازگشت هزینه تنزیل سود سهام | ۲۰-۱ | ۶۶,۱۱۳,۹۵۴,۹۳۵ | ۱۸,۳۱۴,۰۴۵,۲۴۷ |
| بازگشت هزینه تصفیه | ۲۰-۲ | ۰ | ۸۳۸,۱۱۷,۶۵۰ |
| جمع | | ۶۶,۱۱۳,۹۵۴,۹۳۵ | ۱۹,۱۵۲,۱۶۲,۸۹۷ |

۲۰-۱- 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.

۲۰-۲- 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 مازاد بر آن شناسایی شده است. لذا جهت اصلاح حساب فوق سند اصلاحی و برگشت از هزینه ثبت گردیده است.

**۲۱- هزینه کارمزد ارکان**

| | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| مدیر صندوق | ۱۵۲,۴۰۰,۲۵۵,۲۴۴ | ۱۱۷,۴۱۹,۶۰۶,۱۰۵ |
| متولی سابق موسسه حسابرسی فریوران راهبرد | ۸۷۱,۲۳۲,۸۷۷ | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| متولی موسسه آزموده کاران | ۱۲۸,۷۶۷,۱۲۳ | ۰ |
| حسابرس سابق موسسه حسابرسی شاخص اندیشان | ۸۵,۳۵۸,۹۷۲ | ۱۰۶,۹۰۷,۵۸۴ |
| حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین | ۱۰۰,۶۸۴,۹۲۰ | ۰ |
| جمع | ۱۵۳,۵۸۶,۲۹۹,۱۳۶ | ۱۱۸,۱۲۶,۵۱۳,۶۸۹ |

**۲۲- سایرهزینه ها**

| | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| هزینه تاسیس | ۱,۸۴۶,۴۱۶ | ۳,۱۱۶,۵۶۹ |
| هزینه برگزاری مجامع | ۹,۱۰۴,۲۴۲ | ۴,۰۸۰,۲۴۲ |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها | ۳۵۲,۵۷۶,۰۵۵ | ۲۰۰,۳۷۳,۲۸۸ |
| هزینه آبونمان نرم افزار | ۳,۷۴۵,۰۹۶,۹۹۷ | ۳۷۶,۷۴۲,۴۳۱ |
| هزینه کارمزد بانکی | ۱۹,۰۱۹,۱۷۹ | ۸۸۹,۶۰۰ |
| جمع | ۴,۱۲۷,۶۴۲,۸۸۹ | ۵۸۵,۲۰۲,۱۳۰ |

**۲۳- هزینه های مالی**

| | یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| هزینه مالی اعتبارات دریافتی از شرکت کارگزاری خبرگان سهام | ۲۳-۱ | ۲۶,۳۶۷,۰۰۲,۴۵۳ | ۱۱۲,۳۵۲,۳۹۸,۱۳۵ |
| | | ۲۶,۳۶۷,۰۰۲,۴۵۳ | ۱۱۲,۳۵۲,۳۹۸,۱۳۵ |

۲۳-۱- هزینه مالی با نرخ سود ۱۸ درصد از شرکت کارگزاری خبرگان سهام به موجب قرارداد شماره ۰۰۱/الف ع/۱۴۰۰ به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ و شماره ۰۰۱/الف ع/۱۴۰۱ به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام بوده است.

**۲۴- تسویه نماد حذف شده**

| | یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| تسویه نماد حذف شده | ۲۴-۱ | ۲۰۸,۳۴۳,۴۳۰ | ۰ |
| | | ۲۰۸,۳۴۳,۴۳۰ | ۰ |

۲۴-۱- مبلغ فوق جهت تکمیل تسویه حذف نماد فنفت می باشد.

**۲۵- تعدیلات**

| | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری | ۲۱۹,۳۴۵,۲۱۰,۵۳۴ | (۵۳۴,۳۰۱,۶۱۶,۸۰۷) |
| تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری | ۱۰۷,۷۶۲,۸۷۶,۱۲۱ | ۰ |
| | ۳۲۷,۱۰۸,۰۸۶,۶۵۵ | (۵۳۴,۳۰۱,۶۱۶,۸۰۷) |

**۲۶-تعهدات و بدهیهای احتمالی**

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها، متعهد بازارگردانی اوراق ذیل با شرایط تعیین شده می باشد و بغیر از موارد ذیل فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

| نام شرکت | نام نماد | دامنه مظنه | حداقل سفارش انباشته | حداقل معاملات روزانه |
|---|---|---|---|---|
| نفت سپاهان | شسپا | ۲.۲۵٪ | ۱۰۰،۵۰۰ | ۲،۰۱۰،۰۰۰ |
| گروه توسعه مالی مهرآیندگان | ومهان | ۲.۵۰٪ | ۵۲،۷۵۰ | ۱،۰۵۵،۰۰۰ |
| سرمایه گذاری صنعت نفت | ونفت | ۳٪ | ۱۸۱،۸۰۰ | ۳،۶۳۶،۰۰۰ |
| پالایش نفت اصفهان | شپنا | ۲٪ | ۵۱۱،۳۰۰ | ۱۰،۲۲۶،۰۰۰ |
| پتروشیمی خارک | شخارک | ۳٪ | ۱۵،۵۰۰ | ۳۱۰،۰۰۰ |
| پتروشیمی مارون | مارون | ۳٪ | ۴،۵۰۰ | ۹۰،۰۰۰ |
| پتروشیمی اصفهان | شصفها | یک درصدکمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازارپایه فرابورس ایران | ۳،۵۰۰ | ۷۰،۰۰۰ |
| شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت | شساخت | ۳٪ | ۲۵ | ۵۰۰ |

**۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابستهٔ به آنها در صندوق**

| اشخاص و ابسته | نام | نوع وابستگی | نماد | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ درصد تملک | نماد | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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 | ۰ | ۰ | شسپا | ۵،۰۷۴ | ۰ |
| | شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان | موسس / سرمایه گذار و شرکت هم گروه | شخارک | عادی | ۱۲۴،۷۰۹ | ۱ | شخارک | ۱۲۴،۷۰۹ | ۱ |
| | | | شسپا | ممتاز | ۳۲،۰۰۰ | ۱ | شسپا | ۳۲،۰۰۰ | ۰ |
| | | | ونفت | عادی | ۹۱،۱۰۱ | ۱ | ۰٪ | ۰ | ۰ |
| | شرکت سرمایه گذاری اهداف | شرکت موضوع بازارگردانی | ومهان-ونفت | عادی | ۰ | ۰ | ومهان-ونفت | ۱،۴۵۷،۴۴۱ | ۸ |
| | سرمایه‌گذاری صنعت نفت | | ونفت | عادی | ۰ | ۰ | ونفت | ۱۰۴،۴۵۱ | ۱ |
| | شرکت پتروشیمی مارون | | مارون | عادی | ۱۴۹،۹۹۹ | ۱ | مارون | ۱۴۹،۹۹۹ | ۱ |
| | نفت سپاهان | | شسپا | عادی | ۳۱۶،۸۹۷ | ۱ | شسپا | ۲۱۳،۶۳۸ | ۱ |
| | شرکت پتروشیمی خارک | | شخارک | عادی | ۴۲۱،۱۶۹ | ۱ | شخارک | ۱۶۵،۲۳۹ | ۱ |
| | شرکت پالایش نفت اصفهان | | شپنا | عادی | ۱۵،۷۷۴،۰۱۸ | ۸۹ | شپنا | ۱۵،۷۷۴،۰۱۸ | ۸۴ |
| | شرکت افق سپهر مارون | | مارون | عادی | ۲۵۰،۷۰۸ | ۱ | مارون | ۲۵۰،۷۰۸ | ۱ |
| | شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت | | شساخت | عادی | ۱۰۳،۲۹۴ | ۱ | شساخت | ۴۹،۹۹۹ | ۰ |
| | خدمات صبا تجارت یاس | | ومهان | عادی | ۳۶۶،۹۲۹ | ۲ | ومهان | ۲۶۳،۹۲۴ | ۱ |
| | پتروشیمی اصفهان | | شصفها | عادی | ۳۲۸،۶۹۴ | ۲ | شصفها | ۲۶۵،۶۳۵ | ۱ |
| جمع | | | | | ۱۷،۹۶۹،۵۱۸ | ۱۰۰ | | ۱۸،۸۶۶،۸۳۵ | ۱۰۰ |

**۲۸-معاملات با ارکان و اشخاص وابستهٔ به آنها**

| طرف معامله | نوع وابستگی | شرح معامله | | مانده (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (ریال) |
|---|---|---|---|---|
| | | موضوع معامله | ارزش معامله (ریال) | |
| | | کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار | ۱۳,۶۷۱,۳۰۴,۷۰۱ | ۳۴,۱۸۷,۶۳۳,۰۱۳ |
| شرکت کارگزاری خبرگان سهام | مدیر ، موسس و کارگزار صندوق | کارمزد مدیر | ۱۵۲,۴۰۰,۲۵۵,۲۴۴ | (۹۰,۰۹۴,۰۰۳,۴۱۳) |
| | | مدیر ثبت | ۳۰۰,۰۰۰ | (۱,۶۰۰,۰۰۰) |
| موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا | متولی سابق صندوق | کارمزد متولی | | (۱۷۴,۴۸۳,۶۸۶) |
| موسسه حسابرسی فریوران راهبرد | متولی سابق صندوق | کارمزد متولی | ۸۷۱,۲۳۲,۸۷۷ | (۸۷۱,۲۳۲,۸۷۷) |
| موسسه حسابرسی آزموده کاران | متولی صندوق | کارمزد متولی | ۱۲۸,۷۶۷,۱۲۳ | (۱۲۸,۷۶۷,۱۲۳) |
| موسسه حسابرسی شاخص اندیشان | حسابرس سابق صندوق | حق الزحمه حسابرس | ۸۰,۲۳۹,۴۰۸ | (۷۷,۱۱۳,۶۰۰) |
| موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین | حسابرس صندوق | حق الزحمه حسابرس | ۱۱۵,۰۶۸,۴۸۰ | (۱۰۰,۶۸۴,۹۲۰) |

**۲۹-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.

**۳۰- 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 ۱۴۰۱ 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 | ۲۵,۱۰۳,۰۶۷,۱۰۵,۵۶۸ | ۱۴,۲۲۷,۳۴۹,۳۱۵,۴۵۶ | ۲۲,۵۴۷,۲۶۳,۰۹۴,۰۵۳ |
| جمع دارایی غیر جاری | - | - | - |
| جمع کل دارایی ها | ۲۵,۱۰۳,۰۶۷,۱۰۵,۵۶۸ | ۱۴,۲۲۷,۳۴۹,۳۱۵,۴۵۶ | ۲۲,۵۴۷,۲۶۳,۰۹۴,۰۵۳ |
| جمع بدهی های جاری | ۹۶,۷۲۳,۱۸۲,۳۰۰ | ۷۸,۳۳۵,۸۴۱,۱۲۱ | ۶۹,۱۴۲,۱۷۰,۵۳۱ |
| جمع بدهی های غیر جاری | ۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲ | - | ۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲ |
| جمع کل بدهی ها | ۹۷,۵۶۱,۰۶۶,۵۳۲ | ۷۸,۳۳۵,۸۴۱,۱۲۱ | ۶۹,۹۸۰,۰۵۴,۷۶۳ |
| جمع کل تعهدات | ۱۷۰,۷۶۶,۵۷۵,۰۰۰ | ۸۵,۳۸۳,۲۸۷,۵۰۰ | ۸۵۳,۸۳۲,۸۷۵,۰۰۰ |
| جمع کل بدهی ها و تعهدات | ۲۶۸,۳۲۷,۶۴۱,۵۳۲ | ۱۶۳,۷۱۹,۱۲۸,۶۲۱ | ۹۲۳,۸۱۲,۹۲۹,۷۶۳ |
| نسبت جاری | ۹۳.۵۵ | ۸۶.۹۰ | |
| نسبت بدهی و تعهدات | ۰.۰۱ | | ۰.۰۴ |

## ۳۱-تفکیک عملیات بازارگردانی

### الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| | نفت سپاهان | | گروه توسعه مالی مهرآیندگان | | سرمایه گذاری صنعت نفت | | پتروشیمی خارک | | پتروشیمی مارون | | جمع | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| دارایی ها: | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم | ۴۷۱,۴۲۱,۵۴۰,۶۶۳ | ۱۱۵,۶۹۲,۳۰۳,۰۴۷ | ۴۱۸,۵۸۵,۷۷۵,۶۵۱ | ۵۱,۲۰۷,۳۶۴,۶۸۰ | ۲۵۳,۳۲۷,۳۶۹,۳۳۲ | ۲۶۲,۸۲۱,۰۰۴,۵۳۱ | ۶۹۰,۵۷۵,۷۹۰,۰۲۰ | ۲۷۸,۷۲۳,۸۰۱,۱۵۸ | ۶۴۶,۴۲۵,۰۷۳,۲۷۹ | ۱۶۳,۰۶۲,۲۷۰,۹۱۷ | ۲,۴۸۰,۳۴۵,۵۴۸,۹۴۵ | ۸۷۱,۵۰۶,۷۴۴,۳۳۳ |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۳۳۴,۱۸۳,۸۴۵,۰۴۶ | ۲۷,۲۰۲,۱۶۸,۰۸۶ | ۶۰,۸۰۶,۴۷۰,۳۵۴ | ۱۰۸,۵۹۸,۲۰۷,۴۸۹ | ۳,۵۴۶,۳۷۳,۶۳۶ | ۱۴,۸۷۳,۱۲۲,۵۴۰ | ۲۳۵,۵۲۰,۲۹۲,۲۹۷ | ۲۷,۶۶۸,۵۹۴,۰۰۸ | ۳,۵۲۲,۶۰۸,۶۱۳ | ۱۰,۳۵۶,۰۷۴,۹۶۴ | ۶۳۷,۵۷۹,۵۸۹,۹۴۶ | ۱۸۸,۶۹۸,۱۶۷,۰۸۷ |
| سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری | ۰ | ۲۵۰,۳۴۶,۲۷۱,۲۷۱ | ۳۵,۲۵۸,۴۸۷,۷۹۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۱۲,۹۰۴,۳۶۵,۹۱۲ | ۳۵,۲۵۸,۴۸۷,۷۹۴ | ۶۶۳,۲۵۰,۶۳۷,۱۸۳ |
| جاری کارگزاران | ۱۳,۶۷۰,۳۷۹,۸۸۳ | ۰ | ۵,۷۲۲,۱۷۱,۸۷۱ | ۱,۱۰۱,۸۵۵,۰۸۳,۹۳۰ | ۰ | ۰ | ۲۸,۴۸۹,۱۶۱,۳۷۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۷,۸۸۱,۷۱۳,۱۳۳ | ۱,۱۰۱,۸۵۵,۰۸۳,۹۳۰ |
| حسابهای دریافتنی | ۰ | ۴۱,۶۳۲,۷۵۲,۰۰۰ | ۰ | ۱۶۲,۱۹۷,۶۳۰,۷۶۰ | - | ۷۹,۴۰۲,۷۳۲,۵۰۰ | ۰ | ۳۲,۸۰۲,۹۳۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۶,۴۵۹,۷۱۲,۵۰۰ | ۰ | ۳۳۲,۴۹۵,۷۵۷,۷۶۰ |
| سایر دارائیها | ۵,۴۳۷,۹۷۸ | ۵۲,۲۱۴,۶۹۱ | ۶,۳۴۹,۶۲۳ | ۵۰,۳۶۸,۲۷۵ | ۶,۳۴۹,۶۲۳ | ۵۰,۳۶۸,۲۷۵ | ۶,۳۴۹,۶۲۳ | ۵۰,۳۶۸,۲۷۵ | ۶,۳۴۹,۶۲۵ | ۵۰,۳۶۸,۲۷۷ | ۳۰,۸۳۶,۴۷۲ | ۲۵۳,۶۸۷,۷۹۳ |
| موجودی نقد | ۰ | ۰ | ۱,۳۲۳,۶۰۰ | ۱,۷۴۳,۶۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۳۲۳,۶۰۰ | ۱,۷۴۳,۶۰۰ |
| **جمع دارایی‌ها** | ۸۱۹,۲۸۱,۲۰۳,۵۷۰ | ۴۳۴,۹۲۵,۷۰۹,۰۹۵ | ۵۲۰,۳۸۰,۵۷۸,۸۹۳ | ۱,۴۲۳,۹۱۰,۳۹۸,۷۳۴ | ۲۵۶,۸۸۰,۰۹۲,۵۹۱ | ۳۵۷,۱۴۷,۲۲۷,۸۴۶ | ۹۵۴,۵۹۱,۵۹۳,۳۱۹ | ۳۳۹,۲۴۵,۶۹۳,۴۴۱ | ۶۴۹,۹۶۴,۰۳۱,۵۱۷ | ۶۰۲,۸۳۲,۷۹۲,۵۷۰ | ۳,۲۰۱,۰۹۷,۴۹۹,۸۹۰ | ۳,۱۵۸,۰۶۱,۸۲۱,۶۸۶ |
| **بدهی‌ها:** | | | | | | | | | | | | |
| جاری کارگزاران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۴۰۸,۶۵۱,۷۹۴ | ۱۶۰,۶۶۸,۰۹۹,۷۵۵ | ۰ | ۲,۹۰۲,۵۶۹,۱۹۴ | ۱۸,۸۲۹,۰۳۰,۴۶۵ | ۰ | ۲۹,۲۳۷,۶۸۲,۲۵۹ | ۱۶۳,۵۷۰,۶۶۸,۹۴۹ |
| بدهی به ارکان صندوق | ۱,۸۸۲,۴۵۹,۷۶۵ | ۱,۳۰۰,۵۴۴,۳۷۲ | ۱,۵۶۷,۱۳۷,۵۸۰ | ۷,۲۷۵,۹۸۰,۹۱۶ | ۱,۱۳۲,۹۳۴,۲۴۰ | ۳,۳۲۸,۲۶۲,۵۲۰ | ۲,۹۵۳,۲۲۹,۹۶۴ | ۱,۷۸۶,۲۰۴,۸۲۲ | ۳,۰۵۲,۲۱۴,۱۶۷ | ۱,۴۵۵,۳۱۶,۸۲۷ | ۱۰,۵۸۷,۹۷۵,۷۱۶ | ۱۵,۱۴۶,۳۰۹,۴۵۷ |
| سایر حسابهای پرداختنی | ۱۸۸,۵۳۴,۰۳۲ | ۲,۵۶۶,۵۱۳,۰۲۹ | ۱۶۹,۴۸۰,۳۸۸ | ۶,۶۱۳,۲۰۶,۰۴۰ | ۳,۵۵۹,۴۸۰,۶۰۳ | ۷,۶۸۴,۷۴۰,۳۰۷ | ۱۲۶,۹۶۹,۸۳۳ | ۸۲,۶۷۹,۹۹۸ | ۱۳۳,۹۱۲,۳۶۲ | ۶۷,۳۵۵,۶۳۰ | ۴,۱۷۸,۳۷۷,۲۱۸ | ۱۷,۰۱۴,۴۹۵,۰۰۴ |
| بدهی به سرمایه گذاران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهی‌ها | ۲,۰۷۰,۹۹۳,۷۹۷ | ۳,۸۶۷,۰۵۷,۴۰۱ | ۱,۷۳۶,۶۱۷,۹۶۸ | ۱۳,۸۸۹,۱۸۶,۹۵۶ | ۱۵,۱۰۱,۰۶۶,۶۳۷ | ۱۷۱,۶۸۱,۱۰۲,۵۸۲ | ۳,۰۸۰,۱۹۹,۷۹۷ | ۴,۷۷۱,۴۵۴,۰۱۴ | ۲۲,۰۱۵,۱۵۶,۹۹۴ | ۱,۵۲۲,۶۷۲,۴۵۷ | ۴۴,۰۰۴,۰۳۵,۱۹۳ | ۱۹۵,۷۳۱,۴۷۳,۴۱۰ |
| **خالص دارایی‌ها** | ۸۱۷,۲۱۰,۲۰۹,۷۷۳ | ۴۳۱,۰۵۸,۶۵۱,۶۹۴ | ۵۱۸,۶۴۳,۹۶۰,۹۲۵ | ۱,۴۱۰,۰۲۱,۲۱۱,۷۷۸ | ۲۴۱,۷۷۹,۰۲۵,۹۵۴ | ۱۸۵,۴۶۶,۱۲۵,۲۶۴ | ۹۵۱,۵۱۱,۳۹۳,۵۲۲ | ۳۳۴,۴۷۴,۲۳۹,۴۲۷ | ۶۲۷,۹۴۸,۸۷۴,۵۲۳ | ۶۰۱,۳۱۰,۱۲۰,۱۱۳ | ۳,۱۵۷,۰۹۳,۴۶۴,۶۹۷ | ۲,۹۶۲,۳۳۰,۳۴۸,۲۷۶ |
| **خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری** | ۲,۲۷۷,۰۰۵ | ۱,۶۵۳,۳۹۰ | ۱,۴۱۳,۴۷۲ | ۸۶۰,۱۶۰ | ۲,۶۵۳,۹۶۷ | ۹۹۴,۱۲۶ | ۱,۷۴۳,۰۸۴ | ۱,۱۵۳,۵۶۶ | ۱,۵۶۷,۱۰۲ | ۱,۵۰۰,۶۲۳ | | |

نقل به صفحه بعد

**۳۱-تفکیک عملیات بازارگردانی**

**الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی**

| نقل از صفحه قبل | جمع | | پالایش نفت اصفهان | | پتروشیمی اصفهان | | صنایع تجهیزات نفت | | مهندسی و ساختمان صنایع نفت | | جمع | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| دارایی ها: | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | ریال | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم | ۲,۴۸۰,۳۴۵,۵۴۸,۹۴۵ | ۸۷۱,۵۰۶,۷۴۴,۳۳۳ | ۱۷,۴۲۴,۱۲۶,۵۴۸,۹۲۷ | ۱۰,۱۳۸,۸۲۴,۶۶۴,۲۱۹ | ۲۰۹,۶۶۵,۸۷۵,۷۳۹ | ۱۷۷,۸۴۲,۳۲۸,۳۸۰ | ۰ | ۰ | ۱۴۴,۲۹۱,۳۰۲,۱۵۴ | ۳۳,۷۹۹,۵۱۶,۵۸۰ | ۲۰,۲۵۸,۴۳۹,۲۷۵,۷۶۵ | ۱۱,۲۲۱,۹۷۳,۲۵۳,۵۱۲ |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۶۳۷,۵۷۹,۵۸۹,۹۴۶ | ۱۸۸,۶۹۸,۱۶۷,۰۸۷ | ۱,۹۲۳,۷۹۲,۱۱۳,۱۷۵ | ۱۳,۹۸۲,۲۶۶,۹۰۴ | ۱۵۰,۷۰۵,۸۷۴,۱۹۵ | ۵۱,۹۳۹,۷۵۴,۳۷۸ | ۰ | ۰ | ۱,۴۰۵,۹۵۰,۶۳۸ | ۲۱,۴۰۰,۳۵۶,۹۰۵ | ۲,۷۱۳,۴۸۳,۵۲۷,۹۵۴ | ۲۷۶,۰۲۰,۵۴۵,۲۷۴ |
| سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری | ۳۵,۲۵۸,۴۸۷,۷۹۴ | ۶۶۳,۲۵۰,۶۳۷,۱۸۳ | ۱۰۶,۲۴۰,۰۷۶,۲۵۰ | ۱,۲۴۵,۴۸۰,۲۷۶,۰۵۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴۱,۴۹۸,۵۶۴,۰۴۴ | ۱,۹۰۸,۷۳۰,۹۱۳,۲۳۵ |
| جاری کارگزاران | ۴۷,۸۸۱,۷۱۳,۱۳۳ | ۱,۱۰۱,۸۵۵,۰۸۳,۹۳۰ | ۶۲,۲۶۸,۹۸۵,۰۳۵ | ۰ | ۷,۱۵۱,۵۷۴,۳۵۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱۷,۳۰۲,۲۷۲,۵۲۳ | ۱,۱۰۱,۸۵۵,۰۸۳,۹۳۰ |
| حسابهای دریافتنی | ۰ | ۳۳۲,۴۹۵,۷۵۷,۷۶۰ | ۱,۹۵۵,۴۰۶,۷۰۹,۵۵۰ | ۱,۹۵۵,۴۰۶,۷۰۹,۵۵۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۸۶,۶۴۴ | ۱۸۶,۶۴۴ | ۱,۹۵۵,۴۰۶,۸۹۶,۱۹۴ | ۲,۲۸۷,۹۰۲,۶۵۳,۹۵۴ |
| سایر دارائیها | ۳۰,۸۳۶,۴۷۲ | ۲۵۳,۶۸۷,۷۹۳ | ۶,۳۴۹,۶۲۳ | ۵۰,۳۶۸,۲۷۵ | ۶,۳۴۹,۵۴۸ | ۵۰,۳۶۸,۲۰۶ | ۱۹۷ | ۰ | ۶,۳۴۹,۳۵۵ | ۰ | ۴۹,۸۸۴,۹۹۸ | ۳۵۴,۴۲۴,۴۷۱ |
| موجودی نقد | ۱,۳۲۳,۶۰۰ | ۱,۷۴۳,۶۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۳۲۳,۶۰۰ | ۱,۷۴۳,۶۰۰ |
| **جمع دارایی‌ها** | ۳,۲۰۱,۰۹۷,۴۹۹,۸۹۰ | ۳,۱۵۸,۰۶۱,۸۲۱,۶۸۶ | ۲۱,۴۷۱,۸۵۰,۷۸۲,۵۶۰ | ۱۳,۳۵۳,۷۴۴,۲۸۵,۰۰۰ | ۳۶۷,۵۲۹,۶۷۳,۸۳۷ | ۲۲۹,۸۳۲,۴۵۰,۹۶۴ | ۱۹۷ | ۰ | ۱۴۵,۷۰۳,۷۸۸,۷۹۱ | ۵۵,۲۰۰,۰۶۰,۱۲۹ | ۲۵,۱۸۶,۱۸۱,۷۴۵,۰۷۸ | ۱۶,۷۹۶,۸۳۸,۶۱۷,۹۷۶ |
| **بدهی‌ها:** | | | | | | | | | | | | |
| جاری کارگزاران | ۲۹,۲۳۷,۶۸۲,۲۵۹ | ۱۶۳,۵۷۰,۶۶۸,۹۴۹ | ۰ | ۱۲,۷۹۷,۳۱۸,۰۴۵ | ۰ | ۱,۱۷۶,۶۲۹,۱۵۸ | ۰ | ۰ | ۵۳,۸۷۶,۹۵۷,۲۵۱ | ۵,۴۲۶,۱۱۹,۸۰۰ | ۸۳,۱۱۴,۶۳۹,۵۱۰ | ۱۸۲,۹۷۰,۷۳۵,۹۵۲ |
| بدهی به ارکان صندوق | ۱۰,۵۸۷,۹۷۵,۷۱۶ | ۱۵,۱۴۶,۳۰۹,۴۵۷ | ۷۹,۰۳۷,۴۵۳,۰۰۱ | ۷۱,۲۵۳,۹۸۹,۲۰۹ | ۱,۲۲۰,۰۹۱,۲۶۳ | ۱,۴۱۸,۸۳۰,۲۸۲ | ۱۱۲,۵۰۰ | ۰ | ۶۰۲,۳۶۵,۶۳۹ | ۱۲,۳۴۸,۹۳۷ | ۹۱,۴۴۷,۸۸۵,۶۱۹ | ۸۷,۸۳۱,۵۹۰,۳۸۵ |
| سایر حسابهای پرداختنی | ۴,۱۷۸,۳۷۷,۲۱۸ | ۱۷,۰۱۴,۴۹۵,۰۰۴ | ۱,۷۵۹,۴۹۷,۳۱۷ | ۴۴,۰۹۸,۱۱۵,۶۷۳ | ۸۷,۶۵۳,۱۸۹ | ۲۲,۵۲۲,۸۷۳ | ۱۲۰,۸۹۵,۸۲۴ | ۰ | ۸۷,۶۵۳,۱۸۹ | ۱۳,۳۰۹,۱۶۲ | ۶,۱۱۳,۱۸۰,۹۱۳ | ۶۱,۲۶۹,۳۳۸,۵۳۶ |
| بدهی به سرمایه گذاران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهی‌ها | ۴۴,۰۰۴,۰۳۵,۱۹۳ | ۱۹۵,۷۳۱,۴۷۳,۴۱۰ | ۸۰,۷۹۶,۹۵۰,۳۱۸ | ۱۲۸,۱۴۹,۴۲۲,۹۲۷ | ۱,۳۰۷,۷۴۴,۴۵۲ | ۲,۶۱۷,۹۸۲,۳۱۳ | ۱۲۱,۰۰۸,۳۲۴ | ۰ | ۵۴,۵۶۶,۹۷۶,۰۷۹ | ۵,۴۵۱,۷۷۷,۸۹۹ | ۱۸۰,۶۷۵,۷۰۶,۰۴۲ | ۳۳۲,۰۷۱,۶۶۴,۸۷۳ |
| **خالص دارایی‌ها** | ۳,۱۵۷,۰۹۳,۴۶۴,۶۹۷ | ۲,۹۶۲,۳۳۰,۳۴۸,۲۷۶ | ۲۱,۳۹۱,۰۵۳,۸۳۲,۲۴۲ | ۱۳,۲۲۵,۵۹۴,۸۶۲,۰۷۳ | ۳۶۶,۲۲۱,۹۲۹,۳۸۵ | ۲۲۷,۲۱۴,۴۶۸,۶۵۱ | (۱۲۱,۰۰۸,۱۲۷) | ۰ | ۹۱,۱۳۶,۸۱۲,۷۱۲ | ۴۹,۷۴۸,۲۸۲,۲۳۰ | ۲۵,۰۰۵,۵۰۶,۰۳۹,۰۳۶ | ۱۶,۴۶۴,۷۶۶,۹۵۳,۱۰۳ |
| **خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری** | | | ۱,۳۵۶,۰۹۴ | ۸۳۸,۴۴۲ | ۱,۱۱۴,۱۷۳ | ۸۵۵,۳۶۳ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۸۲,۳۰۵ | ۹۹۴,۹۸۶ | ۱,۳۹۱,۵۵۱ | ۸۷۲,۶۸۳ |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

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

نقل به صفحه بعد

| | نفت سپاهان | | گروه توسعه مالی مهرآیندگان | | سرمایه گذاری صنعت نفت | | پتروشیمی خارک | | پتروشیمی مارون | | جمع | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| درآمدها: | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| سود فروش اوراق بهادار | ۸۰,۱۶۸,۷۱۸,۱۳۰ | ۳۶,۹۰۴,۱۰۸,۷۶۳ | ۱۰۰,۵۳۶,۳۷۲,۰۴۴ | (۱۷۲,۵۷۹,۱۷۷,۷۷۹) | ۷۹,۹۹۱,۳۴۳,۶۷۲ | (۱۳۰,۵۵۵,۱۱۵,۴۰۵) | ۷۸,۵۰۷,۶۶۹,۲۰۳ | ۴,۲۶۷,۰۴۷,۸۴۰ | ۱۲,۳۹۶,۵۷۲,۰۰۴ | (۶,۷۸۳,۱۹۵,۱۲۵) | ۳۵۱,۶۰۰,۶۷۵,۰۵۳ | (۲۶۸,۷۴۶,۳۳۱,۷۰۶) |
| سودزیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۰۸,۳۶۱,۲۸۲,۱۸۴ | (۲,۹۱۶,۶۲۶,۲۶۸) | ۶۶,۴۵۰,۹۲۰,۳۷۳ | (۸,۶۹۷,۸۴۵,۴۴۹) | ۷۴,۸۵۴,۵۴۳,۱۹۷ | (۱۰۷,۱۳۱,۴۷۲,۴۲۹) | ۲۴۳,۷۷۴,۵۱۶,۱۸۲ | (۶۵,۱۸۴,۹۰۲,۹۶۲) | ۱۷,۴۶۲,۹۴۵,۴۵۲ | ۵,۰۳۸,۳۸۲,۳۵۴ | ۵۱۰,۹۰۴,۲۰۷,۳۸۸ | (۱۷۸,۸۹۲,۴۶۴,۷۵۴) |
| سودسهام | ۰ | ۳۹,۱۹۰,۰۸۲,۴۷۶ | ۰ | ۱۵۵,۶۹۲,۶۶۳,۳۲۰ | ۰ | ۷۱,۷۸۲,۰۳۶,۸۱۱ | ۰ | ۳۲,۷۸۰,۴۷۷,۶۱۸ | ۰ | ۱۶,۴۵۹,۷۱۲,۵۰۰ | ۰ | ۳۱۵,۹۰۴,۹۷۲,۷۲۵ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۹,۱۶۳,۵۴۴,۰۰۵ | ۱۹,۴۷۷,۱۱۲,۳۰۰ | ۱,۱۱۴,۲۴۰,۶۳۲ | ۵۲۷,۱۱۱,۶۵۳ | ۳۸۳,۹۴۴,۷۶۶ | ۳۳۶,۳۹۰,۵۸۲ | ۵۷۸,۱۶۸,۱۴۵ | ۸,۶۱۵,۵۸۴,۴۱۹ | ۱,۵۷۸,۹۷۸,۱۵۳ | ۱۶,۸۴۹,۶۰۱,۸۴۶ | ۱۲,۸۱۸,۸۷۵,۷۰۱ | ۴۵,۸۰۵,۸۰۰,۸۰۰ |
| سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری | | ۰ | | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۲,۴۴۲,۶۶۹,۵۲۴ | ۵۲,۵۸۵,۲۴۳ | ۸,۴۳۸,۰۳۳,۴۹۷ | ۵۰,۲۰۱,۲۸۱ | ۷,۵۴۲,۸۳۵,۱۸۲ | ۲۵۶,۹۱۲,۵۱۹ | ۱۱۵,۰۱۳,۲۲۲ | ۳۱,۹۵۷,۴۰۳ | ۰ | ۴۷,۸۳۲,۲۳۵ | ۱۸,۵۳۸,۵۵۱,۴۲۵ | ۴۳۹,۴۸۸,۶۸۱ |
| جمع درآمدها | ۲۰۰,۱۳۶,۲۱۳,۸۴۳ | ۹۲,۷۰۷,۲۶۲,۵۱۴ | ۱۷۶,۵۳۹,۵۶۶,۵۴۶ | (۲۵,۰۰۷,۰۴۶,۹۷۴) | ۱۶۲,۷۷۲,۶۶۶,۸۱۷ | (۱۶۵,۳۱۱,۲۴۷,۹۲۲) | ۳۲۲,۹۷۵,۳۶۶,۷۵۲ | (۱۹,۴۸۹,۸۳۵,۶۸۲) | ۳۱,۴۳۸,۴۹۵,۶۰۹ | ۳۱,۶۱۲,۳۳۳,۸۱۰ | ۸۹۳,۸۶۲,۳۰۹,۵۶۷ | (۸۵,۴۸۸,۵۳۴,۲۵۴) |
| **هزینه ها** | | | | | | | | | | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | (۲,۶۲۸,۲۲۴,۵۹۴) | (۴,۴۴۲,۵۴۱,۴۹۳) | (۲,۱۸۰,۰۳۱,۸۰۶) | (۲۰,۶۱۳,۷۱۲,۷۳۹) | (۲,۲۴۰,۷۵۷,۸۶۸) | (۹,۹۸۴,۹۱۸,۰۹۰) | (۴,۴۰۷,۱۷۷,۹۲۱) | (۴,۸۶۳,۴۰۰,۶۲۱) | (۴,۲۹۶,۴۰۹,۵۹۰) | (۶,۳۹۶,۳۷۸,۷۴۷) | (۱۵,۷۵۲,۶۰۱,۷۷۹) | (۴۶,۳۰۰,۹۵۱,۶۹۰) |
| سایر هزینه ها | (۲۵۷,۸۳۳,۰۸۰) | (۱۹۰,۷۰۷,۸۴۹) | (۲۵۳,۳۷۹,۲۳۱) | (۱۸۴,۳۷۲,۴۳۴) | (۲۴۱,۱۶۵,۴۴۸) | (۱۸۴,۱۹۱,۶۳۴) | (۲۵۱,۵۴۷,۹۸۲) | (۱۸۴,۳۴۳,۶۳۴) | (۲۵۵,۲۲۹,۷۴۳) | (۱۶۸,۶۶۱,۶۳۴) | (۱,۲۵۹,۱۵۵,۴۸۴) | (۹۱۲,۲۷۷,۱۸۵) |
| **سود (زیان) قبل از هزینه های مالی** | ۱۹۷,۲۵۰,۱۵۶,۱۶۹ | ۸۸,۰۷۴,۰۱۳,۱۷۲ | ۱۷۴,۱۰۶,۱۵۵,۵۰۹ | (۴۵,۸۰۵,۱۳۲,۱۴۷) | ۱۶۰,۲۹۰,۷۴۳,۵۰۱ | (۱۷۵,۴۸۰,۳۵۷,۶۴۶) | ۳۱۸,۳۱۶,۶۴۰,۸۴۹ | (۲۴,۵۳۷,۵۷۹,۹۳۷) | ۲۶,۸۸۶,۸۵۶,۲۷۶ | ۲۵,۰۴۷,۲۹۳,۴۲۹ | ۸۷۶,۸۵۰,۵۵۲,۳۰۴ | (۱۳۲,۷۰۱,۷۶۳,۱۲۹) |
| هزینه های مالی | (۷,۳۶۵,۲۱۶) | ۰ | (۴۸۹,۵۴۳,۲۱۱) | (۳۰,۶۸۰,۲۲۲,۲۴۳) | (۹,۸۵۷,۶۷۳,۲۱۰) | (۳۹,۲۵۲,۱۹۱,۴۹۲) | (۱,۲۷۷,۰۵۱,۹۹۱) | (۱۵۰,۵۳۸,۲۹۲) | (۲۴۸,۱۰۱,۸۶۶) | ۰ | (۱۱,۸۷۹,۷۳۵,۴۹۴) | (۷۰,۰۸۲,۹۵۲,۰۲۷) |
| **سود( زیان) خالص** | **۱۹۷,۲۴۲,۷۹۰,۹۵۳** | **۸۸,۰۷۴,۰۱۳,۱۷۲** | **۱۷۳,۶۱۶,۶۱۲,۲۹۸** | **(۷۶,۴۸۵,۳۵۴,۳۹۰)** | **۱۵۰,۴۳۳,۰۷۰,۲۹۱** | **(۲۱۴,۷۳۲,۵۴۹,۱۳۸)** | **۳۱۷,۰۳۹,۵۸۸,۸۵۸** | **(۲۴,۶۸۸,۱۱۸,۲۲۹)** | **۲۶,۶۳۸,۷۵۴,۴۱۰** | **۲۵,۰۴۷,۲۹۳,۴۲۹** | **۸۶۴,۹۷۰,۸۱۶,۸۱۰** | **(۳۰۲,۷۸۴,۷۱۵,۱۵۶)** |
| بازده میانگین سرمایه گذاری | ۴۳.۲۶٪ | ۱۹.۴۷٪ | ۲۵.۷۳٪ | -۰۶۲٪ | ۶۵٪ | -۸۱.۰۰٪ | ۷۹.۵۸٪ | -۰.۰۴٪ | ۴.۶۸٪ | ۴.۴۹٪ | | |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره | ۲۴.۱۴٪ | ۲۰.۴۳٪ | ۳۳.۵۵٪ | -۵.۲۹٪ | ۶۲.۲۹٪ | -۱۱۵.۵۷٪ | ۳۳.۳۲٪ | -۷.۳۸٪ | ۴.۲۴٪ | ۴.۱۷٪ | | |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

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

| نقل از صفحه قبل | جمع | | پالایش نفت اصفهان | | پتروشیمی اصفهان | | صنایع تجهیزات نفت | | مهندسی و ساختمان صنایع نفت | | جمع | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| درآمدها: | | | ریال | ریال | ریال | | ریال | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سود فروش اوراق بهادار | ۳۵۱,۶۰۰,۶۷۵,۰۵۳ | (۲۶۸,۷۴۶,۳۳۱,۷۰۶) | ۲,۰۳۷,۱۶۱,۱۲۳,۵۲۷ | ۶۳۱,۶۹۵,۸۸۱,۲۳۰ | ۶۳,۷۳۲,۶۱۱,۹۱۵ | (۱۶,۴۹۶,۱۶۷,۶۷۵) | ۰ | ۰ | (۳,۶۱۸,۳۸۲,۶۰۶) | ۰ | ۲,۴۴۸,۸۷۶,۰۲۷,۸۸۹ | ۳۴۶,۴۵۳,۳۸۱,۸۴۹ |
| سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۵۱۰,۹۰۴,۲۰۷,۳۸۸ | (۱۷۸,۸۹۲,۴۶۴,۷۵۴) | ۶,۲۲۲,۴۱۶,۲۰۳,۹۲۷ | ۵۴۹,۵۷۳,۵۲۸,۸۳۴ | ۲۵,۹۴۵,۸۰۰,۷۶۵ | ۱۵,۵۷۰,۴۵۳,۵۵۶ | ۰ | ۰ | (۱,۴۴۰,۹۵۰,۷۵۳) | (۲۲۷,۶۷۸,۱۴۷) | ۶,۷۵۷,۸۲۵,۲۶۱,۳۲۷ | ۳۸۶,۰۲۳,۸۳۹,۴۸۹ |
| سودسهام | ۰ | ۳۱۵,۹۰۴,۹۷۲,۷۲۵ | ۰ | ۱,۰۴۱,۸۵۰,۲۹۱,۶۵۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۳۵۷,۷۵۵,۲۶۴,۳۷۵ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۲,۸۱۸,۸۷۵,۷۰۱ | ۴۵,۸۰۵,۸۰۰,۸۰۰ | ۷,۵۶۳,۸۵۸,۸۸۵ | ۴۲,۴۰۴,۵۵۰,۸۲۷ | ۱,۴۰۸,۶۴۹,۸۰۶ | ۴۵۵,۲۶۲,۷۰۱ | ۰ | ۰ | ۲۱۳,۹۷۱,۷۸۳ | ۳۷,۷۵۹,۵۸۸ | ۲۲,۰۰۵,۳۵۶,۱۷۵ | ۸۸,۷۰۳,۳۷۳,۹۱۶ |
| سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری | ۰ | ۰ | | ۱۳,۰۰۴,۶۸۰,۰۰۰ | | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۱۳,۰۰۴,۶۸۰,۰۰۰ |
| سایر درآمدها | ۱۸,۵۳۸,۵۵۱,۴۲۵ | ۴۳۹,۴۸۸,۶۸۱ | ۴۶,۴۸۶,۳۱۵,۴۱۲ | ۱۸,۷۱۲,۶۷۴,۲۱۶ | ۱,۰۸۹,۰۸۸,۰۹۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۶,۱۱۳,۹۵۴,۹۳۵ | ۱۹,۱۵۲,۱۶۲,۸۹۷ |
| جمع درآمدها | ۸۹۳,۸۶۲,۳۰۹,۵۶۷ | (۸۵,۴۸۸,۵۳۴,۲۵۴) | ۸,۳۱۳,۶۲۷,۵۰۱,۷۵۱ | ۲,۲۹۷,۲۴۱,۶۰۶,۷۵۷ | ۹۲,۱۷۶,۱۵۰,۵۸۴ | (۴۷۰,۴۵۱,۴۱۸) | ۰ | ۰ | (۴,۸۴۵,۳۶۱,۵۷۶) | (۱۸۹,۹۱۸,۵۵۹) | ۹,۲۹۴,۸۲۰,۶۰۰,۳۲۶ | ۲,۲۱۱,۰۹۲,۷۰۲,۵۲۶ |
| **هزینه ها** | | | | | | | | | | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | (۱۵,۷۵۲,۶۰۱,۷۷۹) | (۴۶,۳۰۰,۹۵۱,۶۹۰) | (۱۳۴,۵۵۸,۵۸۲,۵۹۵) | (۲۰۵,۰۵۶,۳۴۱,۳۴۴) | (۲,۲۳۵,۲۳۸,۴۲۹) | (۴,۳۵۳,۰۸۶,۸۶۸) | (۸,۲۴۵,۳۷۲) | (۴۳,۱۱۱,۱۸۶) | (۱,۰۳۱,۶۳۰,۹۶۱) | (۱۹,۷۰۷,۳۷۹) | (۱۵۳,۵۸۶,۲۹۹,۱۳۶) | (۲۵۵,۷۷۳,۱۹۸,۴۶۷) |
| سایر هزینه ها | (۱,۲۵۹,۱۵۵,۴۸۴) | (۹۱۲,۲۷۷,۱۸۵) | (۲,۳۵۵,۴۶۲,۰۴۱) | (۱۸۳,۹۲۵,۶۳۴) | (۲۴۳,۸۸۸,۲۱۳) | (۱۳۳,۹۲۷,۶۲۸) | (۷۹,۰۸۹,۹۳۱) | (۷۷,۸۹۶,۹۴۱) | (۱۹۰,۰۴۷,۲۲۰) | (۵,۹۳۰,۷۱۹) | (۴,۱۲۷,۶۴۲,۸۸۹) | (۱,۳۱۳,۹۵۸,۱۰۷) |
| **سود (زیان) قبل از هزینه های مالی** | ۸۷۶,۸۵۰,۵۵۲,۳۰۴ | (۱۳۲,۷۰۱,۷۶۳,۱۲۹) | ۸,۱۷۶,۷۱۳,۴۵۷,۱۱۵ | ۲,۰۹۲,۰۰۱,۳۳۹,۷۷۹ | ۸۹,۶۹۷,۰۲۳,۹۴۲ | (۴,۹۵۷,۴۶۵,۹۱۴) | (۸۷,۳۳۵,۳۰۳) | (۱۲۱,۰۰۸,۱۲۷) | (۶,۰۶۷,۰۳۹,۷۵۷) | (۲۱۵,۵۵۶,۶۵۷) | ۹,۱۳۷,۱۰۶,۶۵۸,۳۰۱ | ۱,۹۵۴,۰۰۵,۵۴۵,۹۵۲ |
| هزینه های مالی | (۱۱,۸۷۹,۷۳۵,۴۹۴) | (۷۰,۰۸۲,۹۵۲,۰۲۷) | (۱۱,۲۵۴,۴۸۶,۹۴۷) | (۶۹,۷۳۱,۷۸۴,۳۷۳) | (۶۸۹,۰۴۴,۳۰۸) | (۱۴,۹۵۵,۲۷۳,۷۴۳) | ۰ | ۰ | (۲,۵۴۳,۷۳۵,۷۰۴) | ۰ | (۲۶,۳۶۷,۰۰۲,۴۵۳) | (۱۵۴,۷۷۰,۰۱۰,۱۴۳) |
| **سود( زیان) خالص** | **۸۶۴,۹۷۰,۸۱۶,۸۱۰** | **(۲۰۲,۷۸۴,۷۱۵,۱۵۶)** | **۸,۱۶۵,۴۵۸,۹۷۰,۱۶۸** | **۲,۰۲۲,۲۶۹,۵۵۵,۴۰۶** | **۸۹,۰۰۷,۹۷۹,۶۳۴** | **(۱۹,۹۱۲,۷۳۹,۶۵۷)** | **(۸۷,۳۳۵,۳۰۳)** | **(۱۲۱,۰۰۸,۱۲۷)** | **(۸,۶۱۰,۷۷۵,۴۶۱)** | **(۲۱۵,۵۵۶,۶۵۷)** | **۹,۱۱۰,۷۳۹,۶۵۵,۸۴۸** | **۱,۷۹۹,۲۳۵,۵۳۵,۸۰۹** |
| بازده میانگین سرمایه گذاری | | | ۸۲.۳۲٪ | ۲۰.۶۴٪ | ۵۱۳.۷۶٪ | ۱۷.۸۷٪- | ۰ | ۰ | -۵.۹٪ | -۰.۳۹٪ | ۷۴.۲۶٪ | ۱۲.۳۳٪ |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره | | | ۳۸.۱۷٪ | ۱۵.۳۰٪ | ۲۴.۳۱٪ | ۸.۴۹٪- | -۴۳٪ | -۱۰۰٪ | -۹٪ | -۴۳٪ | ۳۶.۴۴٪ | ۱۰.۹۵٪ |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

## یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

## دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

**ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی**

نقل به صفحه بعد

| | نفت سپاهان | | | | گروه توسعه مالی مهرآیندگان | | | | سرمایه گذاری صنعت نفت | | | | جمع | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
| | 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 | مبلغ ریال | تعداد واحد | مبلغ ریال |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره | ۲۶۰,۷۱۲ | ۴۳۱,۰۵۸,۶۴۱,۸۹۲ | ۳۳۴,۶۷۶ | ۴۴۷,۵۵۰,۹۷۰,۶۲۲ | ۱,۶۳۹,۲۵۴ | ۱,۴۱۰,۰۲۱,۲۱۱,۷۷۸ | ۶۷۸,۳۱۲ | ۶۶۵,۸۶۸,۶۴۱,۱۷۹ | ۱۸۶,۵۶۲ | ۱۸۵,۴۶۶,۱۲۵,۲۶۴ | ۱۰۴,۵۱۸ | ۲۳۵,۰۹۸,۵۳۱,۹۷۵ | ۲,۰۸۶,۵۲۸ | ۲,۰۲۶,۵۴۵,۹۷۸,۹۳۴ | ۱,۱۰۷,۵۰۶ | ۱,۳۴۸,۵۱۸,۱۴۳,۷۷۶ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره | ۱۰۳,۲۵۹ | ۱۰۳,۲۵۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱۳,۶۳۸ | ۲۱۳,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۳,۰۰۵ | ۱۰۳,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۶۰,۹۴۲ | ۹۶۰,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۶,۱۰۱ | ۱۵۶,۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۷۰,۷۵۸ | ۲۷۰,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۶۲,۳۶۵ | ۳۶۲,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۴۵,۳۳۸ | ۱,۴۴۵,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره | (۵,۰۷۴) | (۵,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۷۷,۶۰۲) | (۴۵۴,۵۶۵,۲۰۴,۵۴۲) | (۱,۳۷۵,۳۳۰) | (۱,۳۷۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۰ | ۰ | (۲۵۱,۵۶۲) | (۲۵۱,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۸۸,۷۱۴) | (۱۸۴,۶۱۳,۸۱۹,۶۰۸) | (۱,۶۳۱,۹۶۶) | (۱,۶۳۱,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۶۶,۳۱۶) | (۶۳۹,۱۷۹,۰۲۴,۱۵۰) |
| سود ( زیان ) خالص دوره | ۰ | ۱۹۷,۲۴۲,۷۹۰,۹۵۳ | ۰ | ۸۸,۰۷۴,۰۱۳,۱۷۲ | ۰ | ۱۷۳,۶۱۶,۶۱۲,۲۹۸ | ۰ | (۷۶,۴۸۵,۳۵۴,۳۹۰) | ۰ | ۱۵۰,۴۳۳,۰۷۰,۲۹۱ | ۰ | (۲۱۴,۷۳۲,۵۴۹,۱۳۸) | ۰ | ۵۲۱,۲۹۲,۴۷۳,۵۴۲ | ۰ | (۲۰۳,۱۴۳,۸۹۰,۳۵۶) |
| تعدیلات | ۰ | ۹۰,۷۲۳,۷۶۷,۱۲۵ | ۰ | ۱۳۶,۳۶۰,۸۶۳,۶۴۰ | ۰ | ۲۰۷,۳۳۱,۱۳۶,۸۴۸ | ۰ | (۱۴۰,۳۰۴,۰۷۵,۰۱۱) | ۰ | ۱,۳۴۰,۸۳۰,۴۰۳ | ۰ | ۷۸,۹۵۵,۹۶۲,۰۳۵ | ۰ | ۲۹۹,۳۹۵,۷۳۴,۳۷۶ | ۰ | ۷۵,۰۱۲,۷۴۹,۶۶۴ |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره | ۳۵۸,۸۹۷ | ۸۱۷,۲۱۰,۱۹۹,۹۷۰ | ۲۶۰,۷۱۲ | ۴۳۱,۰۵۸,۶۴۱,۸۹۲ | ۳۶۶,۹۲۹ | ۵۱۸,۶۴۳,۹۶۰,۹۲۴ | ۱,۶۳۹,۲۵۴ | ۱,۴۱۰,۰۲۱,۲۱۱,۷۷۸ | ۹۱,۱۰۱ | ۲۴۱,۷۷۹,۰۲۵,۹۵۸ | ۱۸۶,۵۶۲ | ۱۸۵,۴۶۶,۱۲۵,۲۶۴ | ۸۱۶,۹۲۷ | ۱,۵۲۷,۶۳۳,۱۸۶,۸۵۲ | ۲,۰۸۶,۵۲۸ | ۲,۰۲۶,۵۴۵,۹۷۸,۹۳۴ |

**ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی**

نقل به صفحه بعد

| نقل از صفحه قبل | جمع | | | | پتروشیمی خارک | | | | پتروشیمی مارون | | | | جمع | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
| | 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 | مبلغ ریال | تعداد واحد | مبلغ ریال |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره | ۲,۰۸۶,۵۲۸ | ۲,۰۲۶,۵۴۵,۹۷۸,۹۳۴ | ۱,۱۰۷,۵۰۶ | ۱,۳۴۸,۵۱۸,۱۴۳,۷۷۶ | ۲۸۹,۹۴۸ | ۳۳۴,۴۷۴,۲۳۹,۴۲۷ | ۲۸۹,۹۴۸ | ۳۵۹,۱۶۲,۳۵۷,۶۵۶ | ۴۰۰,۷۰۷ | ۶۰۱,۳۱۰,۱۲۰,۱۱۳ | ۴۰۰,۷۰۷ | ۵۷۶,۲۶۲,۸۲۶,۶۸۴ | ۲,۷۷۷,۱۸۳ | ۲,۹۶۲,۳۳۰,۳۳۸,۴۷۴ | ۱,۷۹۸,۱۶۱ | ۲,۲۸۳,۹۴۳,۳۲۸,۱۱۶ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره | ۳۶۲,۳۶۵ | ۳۶۲,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۴۵,۳۳۸ | ۱,۴۴۵,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۵,۹۳۰ | ۲۵۵,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۱۸,۲۹۵ | ۶۱۸,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۴۵,۳۳۸ | ۱,۴۴۵,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره | (۱,۶۳۱,۹۶۶) | (۱,۶۳۱,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۶۶,۳۱۶) | (۶۳۹,۱۷۹,۰۲۴,۱۵۰) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱,۶۳۱,۹۶۶) | (۱,۶۳۱,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۶۶,۳۱۶) | (۶۳۹,۱۷۹,۰۲۴,۱۵۰) |
| سود ( زیان ) خالص دوره | ۰ | ۵۲۱,۲۹۲,۴۷۳,۵۴۲ | ۰ | (۲۰۳,۱۴۳,۸۹۰,۳۵۶) | ۰ | ۳۱۷,۰۳۹,۵۸۸,۸۵۸ | ۰ | (۲۴,۶۸۸,۱۱۸,۲۲۹) | ۰ | ۲۶,۶۳۸,۷۵۴,۴۱۰ | ۰ | ۳۵,۰۴۷,۲۹۳,۴۲۹ | ۰ | ۸۶۴,۹۷۰,۸۱۶,۸۱۰ | ۰ | (۲۰۲,۷۸۴,۷۱۵,۱۵۶) |
| تعدیلات | ۰ | ۲۹۹,۳۹۵,۷۳۴,۳۷۶ | ۰ | ۷۵,۰۱۲,۷۴۹,۶۶۴ | ۰ | ۴۴,۰۶۷,۵۶۵,۲۳۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۴۳,۴۶۳,۲۹۹,۶۱۲ | ۰ | ۷۵,۰۱۲,۷۴۹,۶۶۴ |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره | ۸۱۶,۹۲۷ | ۱,۵۷۷,۶۳۳,۱۸۶,۸۵۲ | ۲,۰۸۶,۵۲۸ | ۲,۰۲۶,۵۴۵,۹۷۸,۹۳۴ | ۵۴۵,۸۷۸ | ۹۵۱,۵۱۱,۳۹۳,۵۲۱ | ۲۸۹,۹۴۸ | ۳۳۴,۴۷۴,۲۳۹,۴۲۷ | ۴۰۰,۷۰۷ | ۶۲۷,۹۴۸,۸۷۴,۵۲۳ | ۴۰۰,۷۰۷ | ۶۰۱,۳۱۰,۱۲۰,۱۱۳ | ۱,۷۶۳,۵۱۲ | ۳,۱۵۷,۰۹۳,۴۵۴,۸۹۶ | ۲,۷۷۷,۱۸۳ | ۲,۹۶۲,۳۳۰,۳۳۸,۴۷۴ |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

## یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

## دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

**چ) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی**

نقل به صفحه بعد

| نقل از صفحه قبل | جمع | | | | پالایش نفت اصفهان | | | | پتروشیمی اصفهان | | | | جمع | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
| | 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 | مبلغ ریال | تعداد واحد | مبلغ ریال |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره | ۲,۷۷۷,۱۸۳ | ۲,۹۶۲,۳۳۰,۳۳۸,۴۷۴ | ۱,۷۹۸,۱۶۱ | ۲,۲۸۳,۹۴۳,۳۲۸,۱۱۶ | ۱۵,۷۷۴,۰۱۸ | ۱۳,۲۲۵,۵۹۴,۸۶۲,۰۷۳ | ۱۴,۵۲۷,۲۷۷ | ۱۰,۴۶۵,۳۲۶,۰۹۱,۷۵۶ | ۲۶۵,۶۳۵ | ۲۲۷,۲۱۴,۴۷۸,۴۵۳ | ۰ | ۰ | ۱۸,۸۱۶,۸۳۶ | ۱۶,۴۱۵,۱۳۹,۶۷۹,۰۰۰ | ۱۶,۳۲۵,۴۳۸ | ۱۲,۷۴۹,۲۶۹,۴۱۹,۸۷۲ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره | ۶۱۸,۲۹۵ | ۶۱۸,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۴۵,۳۳۸ | ۱,۴۴۵,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱,۲۴۶,۷۴۱ | ۱,۲۴۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۳,۰۵۹ | ۶۳,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۶۵,۶۳۵ | ۲۶۵,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۸۱,۳۵۴ | ۶۸۱,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۹۵۷,۷۱۴ | ۲,۹۵۷,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره | (۱,۶۳۱,۹۶۶) | (۱,۶۳۱,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۶۶,۳۱۶) | (۶۳۹,۱۷۹,۰۲۴,۱۵۰) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱,۶۳۱,۹۶۶) | (۱,۶۳۱,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۶۶,۳۱۶) | (۶۳۹,۱۷۹,۰۲۴,۱۵۰) |
| سود ( زیان ) خالص دوره | ۰ | ۸۶۴,۹۷۰,۸۱۶,۸۱۰ | ۰ | (۲۰۲,۷۸۴,۷۱۵,۱۵۶) | ۰ | ۸,۱۶۵,۴۵۸,۹۷۰,۱۶۸ | ۰ | ۲,۰۲۲,۲۶۹,۵۵۵,۴۰۶ | ۰ | ۸۹,۰۰۷,۹۷۹,۶۳۴ | ۰ | (۱۹,۹۱۲,۷۳۹,۶۵۷) | ۰ | ۹,۱۱۹,۴۳۷,۷۶۶,۶۱۲ | ۰ | ۱,۷۹۹,۵۷۲,۱۰۰,۵۹۳ |
| تعدیلات | ۰ | ۳۴۳,۴۶۳,۲۹۹,۶۱۲ | ۰ | ۷۵,۰۱۲,۷۴۹,۶۶۴ | ۰ | ۰ | ۰ | (۵۰۸,۷۴۱,۷۸۵,۰۸۹) | ۰ | (۱۳,۰۵۹,۵۱۸,۹۰۰) | ۰ | (۱۸,۵۰۷,۷۸۱,۸۹۰) | ۰ | ۳۳۰,۴۰۳,۷۸۰,۷۱۲ | ۰ | (۴۵۲,۳۳۶,۸۱۷,۳۱۵) |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره | ۱,۷۶۳,۵۱۲ | ۳,۱۵۷,۰۹۳,۴۵۴,۸۹۶ | ۲,۷۷۷,۱۸۳ | ۲,۹۶۲,۳۳۰,۳۳۸,۴۷۴ | ۱۵,۷۷۴,۰۱۸ | ۲۱,۳۹۱,۰۵۳,۸۳۲,۲۴۱ | ۱۵,۷۷۴,۰۱۸ | ۱۳,۲۲۵,۵۹۴,۸۶۲,۰۷۳ | ۳۳۸,۶۹۴ | ۳۶۶,۲۲۱,۹۳۹,۱۸۷ | ۲۶۵,۶۳۵ | ۲۲۷,۲۱۴,۴۷۸,۴۵۳ | ۱۷,۸۶۶,۲۲۴ | ۲۴,۹۱۴,۳۶۹,۲۲۶,۳۲۴ | ۱۸,۸۱۶,۸۳۶ | ۱۶,۴۱۵,۱۳۹,۶۷۹,۰۰۰ |

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| نقل از صفحه قبل | جمع | | | | صنایع تجهیزات نفت | | | | توسعه مسیر برق گیلان | | | | مهندسی وساختمان صنایع نفت | | | | جمع | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
| | تعداد واحد | مبلغ | تعداد واحد | مبلغ | تعداد واحد | مبلغ | تعداد واحد | مبلغ | تعداد واحد | مبلغ | تعداد واحد | مبلغ | تعداد واحد | مبلغ | تعداد واحد | مبلغ | تعداد واحد | مبلغ | تعداد واحد | مبلغ |
| | | ریال | | ریال | | ریال | | ریال | | ریال | | ریال | | ریال | | ریال | | ریال | | ریال |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره | ۱۸,۸۱۶,۸۳۶ | ۱۶,۴۱۵,۱۳۹,۶۷۹,۰۰۰ | ۱۶,۳۲۵,۴۳۸ | ۱۲,۷۴۹,۲۶۹,۴۱۹,۸۷۲ | ۰ | (۱۲۱,۰۰۸,۱۲۷) | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۸,۳۳۲,۱۴۳,۶۶۲ | ۴۹,۹۹۹ | ۴۹,۷۴۸,۰۹۵,۵۸۶ | ۰ | (۳۵,۳۴۷,۷۵۷) | ۱۸,۸۶۶,۸۳۵ | ۱۶,۴۶۴,۷۶۶,۹۵۳,۱۰۳ | ۱۶,۳۲۵,۴۳۸ | ۱۲,۷۷۷,۵۶۶,۲۱۵,۷۷۷ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره | ۶۸۱,۳۵۴ | ۶۸۱,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۹۵۷,۷۱۴ | ۲,۹۵۷,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۳,۲۹۵ | ۵۳,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۹,۹۹۹ | ۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۳۴,۶۴۹ | ۷۳۴,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۰۰۷,۷۱۳ | ۳,۰۰۷,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| سود ( زیان ) خالص دوره | (۱,۶۳۱,۹۶۶) | (۱,۶۳۱,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۶۶,۳۱۶) | (۶۳۹,۱۷۹,۰۲۴,۱۵۰) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱,۶۳۱,۹۶۶) | (۱,۶۳۱,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۶۶,۳۱۶) | (۴۶۶,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰) |
| تعدیلات | ۰ | ۹,۱۱۹,۴۳۷,۷۶۶,۶۱۲ | ۰ | ۱,۷۹۹,۵۷۲,۱۰۰,۵۹۳ | ۰ | (۸۷,۳۳۵,۳۰۳) | ۰ | (۱۲۱,۰۰۸,۱۲۷) | ۰ | ۰ | ۰ | (۸,۶۱۰,۷۷۵,۴۶۱) | ۰ | (۲۱۵,۵۵۶,۶۵۷) | ۰ | ۹,۱۱۰,۷۳۹,۶۵۵,۸۴۸ | ۰ | ۱,۷۹۹,۲۳۵,۵۳۵,۸۰۹ |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره | ۰ | ۳۳۰,۴۰۳,۷۸۰,۷۱۲ | ۰ | (۴۵۲,۲۳۶,۸۱۷,۳۱۵) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲۸,۳۳۲,۱۴۳,۶۶۲) | ۰ | (۳,۲۹۵,۶۹۴,۰۵۷) | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۲۷,۳۱۶,۴۳۰,۰۸۵ | ۰ | (۶۵۳,۴۳۱,۷۹۸,۴۸۳) |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره | ۱۷,۸۶۶,۲۲۴ | ۲۴,۹۱۴,۳۶۹,۲۲۶,۳۲۴ | ۱۸,۸۱۶,۸۳۶ | ۱۶,۴۱۵,۱۳۹,۶۷۹,۰۰۰ | ۰ | (۲۰۸,۳۴۳,۴۳۰) | ۰ | (۱۲۱,۰۰۸,۱۲۷) | ۰ | ۰ | ۱۰۳,۲۹۴ | ۹۱,۱۳۶,۶۲۶,۰۶۸ | ۴۹,۹۹۹ | ۴۹,۷۴۸,۰۹۵,۵۸۶ | ۱۷,۹۶۹,۵۱۸ | ۲۵,۰۰۵,۵۰۶,۰۳۹,۰۳۶ | ۱۸,۸۶۶,۸۳۵ | ۱۶,۴۶۴,۷۶۶,۹۵۳,۱۰۳ |