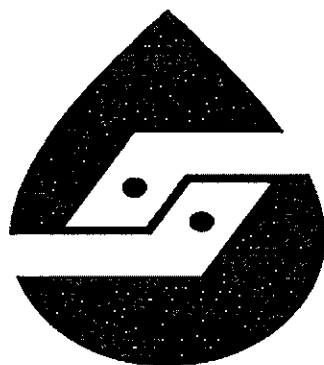




صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دارندگان محترم واحدهای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ 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 دارایی ها

۳

۱۴- خالص داراییها

۳- یادداشت های توضیحی :

۴

الف- اطلاعات کلی صندوق

۴

ب- ارکان صندوق

۵

پ- مبنای تهیه صورت های مالی

۵-۷

پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸-۲۷

ت- یادداشت های 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 صندوق های سرمایه گذاری 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 گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

سید محسن حسینی خلیلی

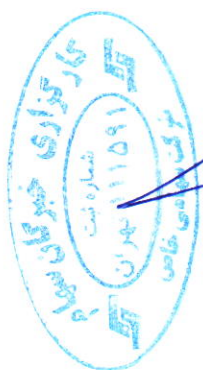
شرکت کارگزاری خبرگان سهام

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

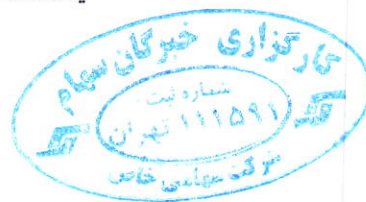
صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۱,۲۲۱,۹۷۳,۲۵۳,۵۰۵	۲۵,۳۸۸,۸۴۹,۸۷۵,۱۷۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۹۰۸,۷۳۰,۹۱۳,۲۳۵	.	۶	سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری
۲۷۶,۰۲۰,۵۴۵,۲۷۴	۳۰۴,۱۳۲,۶۴۱,۰۹۹	۷	نقد و بانک
۲,۲۲۷,۷۸۲,۵۰۷,۴۱۹	۱,۹۵۵,۴۰۶,۸۹۶,۱۹۴	۸	حسابهای دریافتنی
۹۱۸,۸۸۴,۳۴۷,۹۷۸	.	۹	جاری کارگزاران
۳۵۴,۴۲۴,۴۷۱	۳,۰۱۸,۳۸۹,۴۹۳	۱۰	سایر دارایی ها
۱,۷۴۳,۶۰۰	۱,۲۸۳,۶۰۰	۱۱	موجودی نقد
۱۶,۵۵۳,۷۴۷,۷۳۵,۴۸۲	۲۷,۶۵۰,۴۰۹,۰۸۵,۵۶۳		جمع دارایی ها
			بدهی ها
.	۷۲۱,۵۳۰,۸۲۳,۳۰۳	۹	جاری کارگزاران
۸۷,۸۷۲,۳۰۰,۰۷۱	۱۳۰,۰۳۹,۶۱۷,۲۶۹	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱,۱۰۸,۴۸۲,۳۰۸	۵,۲۹۳,۱۴۴,۱۴۷	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۸۸,۹۸۰,۷۸۲,۳۷۹	۸۵۶,۸۶۳,۵۸۴,۷۱۹		جمع بدهی ها
۱۶,۴۶۴,۷۶۶,۹۵۳,۱۰۳	۲۶,۷۹۳,۵۴۵,۵۰۰,۸۴۴	۱۴	خالص دارایی ها
۸۷۲,۶۸۳	۱,۴۷۰,۷۶۷		خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

پادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۵۴۰,۴۹۳,۰۲۹,۷۹۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۲,۹۰۷,۰۶۹,۴۶۰,۹۸۴
سود سهام	۱۷	۱۳۹,۱۳۵,۴۵۲,۹۴۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۷۶۸,۴۷۰,۵۹۹,۰۰۸
سایر درآمدها	۱۹	۱۹,۱۵۲,۱۶۲,۸۹۷
جمع درآمدها		۳,۶۸۲,۶۹۷,۱۶۶,۵۳۰
هزینه ها		
هزینه کارمزد از کان	۲۰	(۱۸۷,۲۸۷,۷۵۵,۴۲۲)
سایر هزینه ها	۲۱	(۹۰۶,۸۸۴,۶۷۲)
سود قبل از هزینه های مالی		۳,۴۹۴,۵۰۲,۵۲۶,۴۳۶
هزینه های مالی	۲۲	(۱۴۰,۸۲۴,۳۰۰,۲۷۸)
سود خالص		۳,۳۵۳,۶۷۸,۲۲۶,۱۵۸
بازده میانگین سرمایه گذاری*	۴۷.۹۹%	۲۴.۰۰%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره**	۳۹.۱۱%	۱۹.۱۵%

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۱۸,۸۶۶,۸۳۵	۱۲,۷۷۷,۵۶۶,۲۱۵,۷۷۷
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۹۸۲,۵۲۹	۱,۹۲۹,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۶۳۱,۹۶۶)	(۱,۶۳۱,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۳,۳۵۳,۶۷۸,۲۲۶,۱۵۸
تسویه نماد حذف شده	۲۳	-
تعدیلات	۲۴	-
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۸,۲۱۷,۳۹۸	۱۷,۵۲۶,۰۲۳,۸۲۵,۱۲۸

پادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

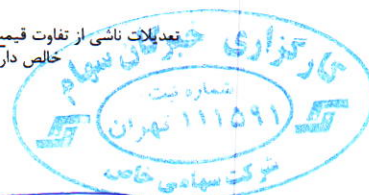
سود (زیان) خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری *

بازده سرمایه گذاری پایان دوره **

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

موسسه خبری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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 مدت فعالیت صندوق طبق نامه شماره ۱۲۲/۱۳۰۰۸۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ سازمان، تا تاریخ ۱۴۰۶/۱۰/۱۶ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران- خیابان گاندی جنوبی- خیابان ۲۱ پلاک ۷ واقع شده است و صندوق 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.fund.khobregansaham.ir درج گردیده 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 تملک	درصد واحد های تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز
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

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

۲-۴- متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ با شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای

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 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 دریافتی 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.

۴-۳- 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 مجمع	حداکثر تا مبلغ ۱۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید مجمع صندوق **
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود ***
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۵۴۹۵۰۰ 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 : ۱۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه به ازای هر نماد در یک سال مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه متغیر محاسبه خواهد شد. *****

* هزینه های تأسیس به نسبت مساوی بین مؤسسين 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 دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند. 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 سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{365}{1000000000}$ ضرب در ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های 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 ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حساب ها ذخیره می شود. $\frac{1}{1000000000}$ برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

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

***** هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می شود. هزینه نرم افزار بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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 و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل 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 درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یادآمدهای 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 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	۴۱,۷۵۰	۸۳۵,۰۰۰	۲.۵۰٪
۴	پالایش نفت اصفهان	شپنا	۶۱۰,۸۵۰	۱۲,۲۱۷,۰۰۰	۲٪
۵	پتروشیمی خارک	شخارک	۶,۷۵۰	۱۳۵,۰۰۰	۲.۵۰٪
۶	پتروشیمی مارون	مارون	۵,۵۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۲.۲۵٪
۷	پتروشیمی اصفهان	شصفها	۱,۰۵۰	۲۱,۰۰۰	۲٪
۸	شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت	شساخت	۷,۵۵۰	۱۵۱,۰۰۰	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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی سالان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

د- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای		ریال	ریال		ریال	ریال
سرمایه گذاریها		ریال	ریال		ریال	ریال
محصولات شیمیایی		ریال	ریال		ریال	ریال
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف		ریال	ریال		ریال	ریال
جمع						

ز- سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری

صنعت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله		ریال	ریال		ریال	ریال
جمع						

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۳۰۴,۱۳۲,۶۴۱,۰۹۹	۲۷۶,۰۲۰,۵۴۵,۲۷۴
جمع	۳۰۴,۱۳۲,۶۴۱,۰۹۹	۲۷۶,۰۲۰,۵۴۵,۲۷۴

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

سپرده های بانکی :	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
				مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی
				ریال		ریال	
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۸۲۴ بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۰	۵,۳۰۵,۶۹۲,۸۵۰	۰.۰۲	۲۷,۲۰۲,۱۶۸,۰۸۶	۰.۰۱۶
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۸۵۹ بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۰	۲۷,۸۴۱,۲۲۸,۱۷۱	۰.۱۰	۱۰۸,۵۹۸,۲۰۷,۴۸۹	۰.۰۶۶
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۲۱ بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۷/۱۲	۱۰	۷,۷۳۹,۳۷۷,۴۰۷	۰.۰۳	۱۳,۹۸۲,۲۶۶,۹۰۴	۰.۰۰۸
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۴۸ بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۰	۳,۸۹۵,۷۷۱,۴۶۷	۰.۰۱	۲۱,۴۰۰,۳۵۶,۹۰۵	۰.۰۱۳
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۷۲ بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۳	۱۰	۸۱,۸۰۷,۹۲۶,۰۴۰	۰.۳۰	۲۷,۶۶۸,۵۹۴,۰۰۸	۰.۰۱۷
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۸۰ بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱۰	۹,۹۸۱,۹۰۳,۳۴۰	۰.۰۴	۱۰,۳۵۶,۰۷۴,۹۶۴	۰.۰۰۶
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۶۴ بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۵	۱۰	۳,۱۶۲,۰۲۱,۸۳۶	۰.۰۱	۱۴,۸۷۳,۱۲۲,۵۴۰	۰.۰۰۹
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۶۲۳۵ بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۹	۱۰	۱۵۸,۰۷۵,۳۴۰,۹۷۷	۰.۵۷	۵۱,۹۳۹,۷۵۴,۳۷۸	۰.۰۳۱
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۷۶۹۸۰۵ بانک ملت	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱۰۳,۵۹۵,۰۸۴	۰.۰۰	۰	۰.۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۷۹۴۰۵۲ بانک ملت	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱۰۳,۸۶۴,۱۳۸	۰.۰۰	۰	۰.۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۰۱۳۰۴ بانک ملت	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱,۶۶۴,۹۱۷,۳۸۹	۰.۰۱	۰	۰.۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۹۴۴۰۳۲۴ بانک ملت	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱۰۳,۸۶۴,۱۳۸	۰.۰۰	۰	۰.۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۰۷۷۵۰ بانک ملت	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱۰۳,۸۶۴,۱۳۸	۰.۰۰	۰	۰.۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۱۲۴۲۱ بانک ملت	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۲,۴۸۸,۳۴۹,۴۵۵	۰.۰۱	۰	۰.۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۱۶۹۶۸ بانک ملت	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱۰۳,۸۶۴,۱۳۸	۰.۰۰	۰	۰.۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۲۰۹۵۷ بانک ملت	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱۰۳,۸۶۴,۱۳۸	۰.۰۰	۰	۰.۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۱-۴۰۵۲۴۴۸-۸۱۰-۸۴۹ بانک سامان	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۰	۶۲۰,۶۹۶,۰۴۹	۰.۰۰	۰	۰.۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۲-۴۰۵۲۴۴۸-۸۱۰-۸۴۹ بانک سامان	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۰	۱۰,۲۴۷,۱۹۵	۰.۰۰	۰	۰.۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۳-۴۰۵۲۴۴۸-۸۱۰-۸۴۹ بانک سامان	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۰	۹۱۷,۲۵۳,۱۴۹	۰.۰۰	۰	۰.۰۰۰
جمع				۳۰۴,۱۳۲,۶۴۱,۰۹۹	۱.۱۰	۲۷۶,۰۲۰,۵۴۵,۲۷۴	۱.۶۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۸- حسابهای دریافتی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
توزیل شده	توزیل شده	ذخیره توزیل	توزیل نشده	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۳۲۷,۷۸۲,۳۲۰,۷۷۵	۱,۹۵۵,۴۰۶,۷۰۹,۵۵۰	۲۵	۱,۹۵۵,۴۰۶,۷۰۹,۵۵۰	۸-۱	سود سهام دریافتی
۱۸۶,۶۴۴	۱۸۶,۶۴۴	۰	۱۸۶,۶۴۴		سایر حسابهای دریافتی
۲,۳۲۷,۷۸۲,۵۰۷,۴۱۹	۱,۹۵۵,۴۰۶,۸۹۶,۱۹۴	۰	۱,۹۵۵,۴۰۶,۷۰۹,۵۵۰		جمع
۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
توزیل شده	توزیل شده	ذخیره توزیل	توزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۹,۱۹۰,۰۸۲,۴۷۶	۰	۰	۰	۲۵	نفت سیاهان
۱۵۵,۶۹۲,۶۶۳,۳۲۰	۰	۰	۰	۲۵	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۱,۹۱۱,۸۷۷,۳۴۸,۰۵۰	۱,۹۵۵,۴۰۶,۷۰۹,۵۵۰	۰	۱,۹۵۵,۴۰۶,۷۰۹,۵۵۰	۲۵	پالایش نفت اصفهان
۷۱,۷۸۲,۰۳۶,۸۱۱	۰	۰	۰	۲۵	سرمایه گذاری صنعت نفت
۳۲,۷۸۰,۴۷۷,۶۱۸	۰	۰	۰	۲۵	پتروشیمی خارک
۱۶,۴۵۹,۷۱۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۲۵	
۲,۳۲۷,۷۸۲,۳۲۰,۷۷۵	۱,۹۵۵,۴۰۶,۷۰۹,۵۵۰	۰	۱,۹۵۵,۴۰۶,۷۰۹,۵۵۰		جمع

۱۰۸۵,۳۷۹,۶۵۳,۱۵۰ بابت سود سهام سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۷/۲۹ می باشد که مجموع مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۸ و زمانبندی پرداخت سود سهام (از تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۱) از طرف شرکت سرمایه پذیر، ذخیره توزیل در نرم افزار احوال گردیده و همچنین علی رغم

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
ماده در پایان سال	ماده در پایان سال	گوش بستانکار	گوش بهشکار	ماده ابتدای سال	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۲۱,۵۳۰,۸۲۳,۳۰۳)	(۳۴,۲۴۵,۹۰۲,۳۷۴,۸۳۷)		۳۲,۶۰۵,۴۸۷,۲۰۳,۵۵۶	۹۱۸,۸۸۴,۳۴۷,۹۷۸	خیرگان سهام
(۷۲۱,۵۳۰,۸۲۳,۳۰۳)	(۳۴,۲۴۵,۹۰۲,۳۷۴,۸۳۷)		۳۲,۶۰۵,۴۸۷,۲۰۳,۵۵۶	۹۱۸,۸۸۴,۳۴۷,۹۷۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق، مخارج برگزاری مجامع، مخارج عضویت در کانون ها و آئین نامه 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 تأسیس 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 هر کدام 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.

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۴۶,۴۱۶	۰	(۱,۸۴۶,۴۱۶)	۰
مخارج تأسیس			
۲,۰۰۰	۹۸,۹۸۷,۲۴۰	(۴۸,۰۳۰,۸۸۹)	۵۰,۹۵۸,۳۵۱
مخارج برگزاری مجامع			
۳۵۲,۵۷۶,۰۵۵	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶	(۳۵۹,۸۷۵,۳۱۷)	۹۹۲,۷۰۰,۷۳۴
مخارج عضویت در کانون ها			
۰	۲,۰۲۹,۶۳۹,۷۲۸	(۱,۰۵۴,۹۰۹,۳۲۰)	۹۷۴,۷۳۰,۴۰۸
مخارج آئین نامه نرم افزار			
۳۵۴,۴۲۴,۴۷۱	۳,۱۲۸,۶۲۶,۹۶۴	(۱,۴۶۴,۶۶۱,۹۴۲)	۲,۰۱۸,۳۸۹,۴۹۳
جمع			

۱۱- موجودی نقد :

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۲۸۳,۶۰۰	۱,۷۴۳,۶۰۰
حساب جاری ۱۵۶۳۵۸۲۹۰ بانک تجارت	
۱,۲۸۳,۶۰۰	۱,۷۴۳,۶۰۰
جمع	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۲۹,۱۱۲,۷۷۷,۷۹۱	۸۶,۹۴۲,۴۸۷,۹۴۲
مدیر-صندوق شرکت کارگزاری خبرگان سهام	
۱۷۴,۴۸۳,۶۸۶	۱۷۴,۴۸۳,۶۸۶
متولی-سابق-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	
۹۹,۹۹۹,۹۸۳	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
متولی سابق-موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
متولی موسسه حسابرسی آزموده کاران	
۱۵۰,۶۹۵,۸۰۹	۲۷۴,۰۲۸,۴۴۳
حسابرس سابق-موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	
۱,۶۶۰,۰۰۰	۰
حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرس	
۱۳۰,۰۳۹,۶۱۷,۲۶۹	۸۷,۸۷۲,۳۰۰,۰۷۱
مدیر ثبت-شرکت کارگزاری خبرگان سهام	
جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۰
	۰	۱۴۸,۵۸۱
	۳,۳۴۷,۲۵۹,۹۱۹	۱۹۵,۹۷۵,۱۴۷
	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۴۷۴,۳۴۸
۱۳-۱	۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲	۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲
	۵,۲۹۳,۱۴۴,۱۴۷	۱,۱۰۸,۴۸۲,۳۰۸

بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها

بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع

بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

ذخیره کارمزد تصفیه

جمع

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

۱۴- خالص داراییها

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۸,۱۷۵,۳۹۸	۲۶,۷۳۱,۷۷۳,۲۹۲,۱۵۵	۱۸,۸۲۴,۸۳۵	۱۶,۴۲۸,۱۱۴,۲۶۵,۳۵۶
۴۲,۰۰۰	۶۱,۷۷۲,۲۰۸,۶۸۹	۴۲,۰۰۰	۳۶,۶۵۲,۶۸۷,۷۴۷
۱۸,۲۱۷,۳۹۸	۲۶,۷۹۳,۵۴۵,۵۰۰,۸۴۴	۱۸,۸۶۶,۸۳۵	۱۶,۴۶۴,۷۶۶,۹۵۳,۱۰۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۳,۸۶۹,۶۲۹,۷۵۹,۲۳۱	۵۴۰,۴۹۳,۰۲۹,۷۹۸
۱۵-۲	۶۴,۵۵۸,۶۳۶,۷۴۰	۰
	۳,۹۳۴,۱۸۸,۳۹۵,۹۷۱	۵۴۰,۴۹۳,۰۲۹,۷۹۸

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فانه، ب

سود ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری

جمع

صندوق سرمه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

بازداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

1-5 اسود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فا بورس، به شرح ذیل می باشد:

[illegible]

۲-۵ سود ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری:

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	
خرید	فروش	خرید	فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۲۰,۵۲۵,۵۷۰	۸,۶۰۹,۸۶۹,۶۲۱	۴,۵۲۰,۳۷۷,۰۳۵	۴۵,۴۸۴,۵۵۵,۵۰۰
(۳,۰۹۵,۵۱۳,۳۷۵)	(۳,۸۵۶,۸۵۹,۴۱۶)	(۳,۰۰۰,۳۳۳,۱۹۲)	۱۹,۷۳۰,۰۰۰
۹,۸۳۸,۷۸۷,۰۷۰	(۸۰,۹۳۲,۹۵۸)	(۴,۱۲۹,۰۴۰,۳۵۵,۹۱۲)	۲۹,۴۰۰,۰۰۰
۷,۲۰۰,۴۰۹,۰۳۵	(۱,۱۲۶,۶۸۹,۱۹۹)	(۷,۱۲۶,۶۳۳,۶۲۹,۵۲۶)	۱۹,۰۴۴,۲۰۰
۳۹,۱۷۴,۵۷۹,۵۸۷	-	(۱,۴۲۰,۰۳۳,۰۹۱۷,۰۲۷)	۱,۴۴۹,۸۷۹,۰۴۳
۴,۳۰۰,۵۶۴,۷۷۵	(۱۵,۵۸۲,۱۵۲)	(۶,۹۸۴,۳۸۴,۳۵۹)	۲۷۵,۰۰۰
۱۳,۷۹۹,۶۰۹,۷۵۹	(۳۳,۰۴۰,۲۴۱)	(۱,۰۰۰,۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۱۱۳,۸۴۱,۴۰۰,۰۰۰
۶۴,۵۵۶,۸۷۳,۷۴۰	(۶۵۵,۶۸۷,۶۵۳)	(۳,۳۶۸,۵۳۱,۷۲۴,۴۱۹)	۳,۴۳۳,۷۶۶,۰۴۸
			۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هلدینگ - صندوق سرمایه گذاری گستره ویران - صندوق سرمایه گذاری آوا فوری - صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت - صندوق سرمایه گذاری اعتماد اولین - صندوق سرمایه گذاری پارسین - صندوق سرمایه گذاری لندیس ویران - صندوق با توجه دوم اعتبار - صندوق -

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۹۰۷,۰۶۹,۴۶۰,۹۸۴	۶,۶۶۸,۵۳۶,۸۵۰,۹۵۸	سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با
۲,۹۰۷,۰۶۹,۴۶۰,۹۸۴	۶,۶۶۸,۵۳۶,۸۵۰,۹۵۸	فرابورس
		جمع

۱۶-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فرابورس

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۰۰۱,۸۴۶,۶۷۹,۳۶۴	۶,۳۹۸,۱۴۱,۸۴۳,۶۰۶	(۱۵,۹۳۳,۹۷۰,۴۰۹)	(۱۴,۶۵۱,۶۷۴,۷۴۴,۴۹۰)	۲۰,۹۶۵,۷۵۰,۵۳۸,۵۰۵	۲,۳۷۹,۷۶۷,۳۷۱		بالایش نفت اصفهان
(۱۰۷,۳۵۰,۱۰۵,۵۷۹)	۱۸,۹۸۵,۳۲۹,۴۸۵	(۳۲۷,۹۲۸,۰۱۶)	(۳۸۰,۶۹۲,۰۲۶,۱۹۹)	۲۹۹,۹۰۵,۲۸۳,۷۰۰	۵۰,۴۸۹,۱۰۵		سرمایه گذاری صنعت نفت
(۱۹,۷۴۹,۱۶۲,۱۲۰)	۸۷,۹۹۵,۷۶۶,۰۵۸	(۶۶۸,۵۵۱,۸۵۹)	(۷۹۱,۰۰۹,۱۸۰,۹۶۳)	۸۷۹,۶۷۳,۴۹۸,۸۸۰	۱۶,۱۲۳,۰۴۸		پتروشیمی خارک
۸,۱۹۸,۵۷۴,۲۸۶	۲۵۰,۴۹۷,۵۵۶,۴۱۱	(۶۱۴,۳۳۰,۴۶۱)	(۷۸۲,۶۷۸,۶۱۴,۶۶۸)	۸۰۸,۳۴۲,۷۱۱,۵۵۰	۴,۳۱۷,۸۰۷		پتروشیمی مارون
۱۰,۴۹۶,۸۳۶,۸۳۷	۶۸,۴۶۹,۸۴۷,۰۹۴	(۶۸۳,۲۶۹,۱۶۸)	(۸۲۹,۸۸۵,۲۶۲,۴۵۸)	۸۹۹,۰۳۸,۳۷۸,۷۲۰	۱۵۱,۸۶۴,۵۹۱		نفت سیاهان
۵,۸۴۸,۳۱۶,۴۱۷	۲۵,۴۰۳,۱۲۳,۲۳۰	(۱۸۳,۳۷۰,۳۵۶)	(۳۱۵,۶۹۰,۷۸۰,۴۱۴)	۲۴۱,۲۷۶,۷۸۴,۰۰۰	۱,۱۴۶,۳۰۸		پتروشیمی اصفهان
	(۱۴۰,۳۲۶,۵۹۴)	(۱۲۳,۶۴۳,۴۱۴)	(۱۶۲,۷۰۵,۷۸۶,۷۶۰)	۱۶۲,۶۸۸,۷۰۳,۵۸۰	۹,۵۶۹,۸۹۸		مهندسی و ساختمان صنایع نفت
(۱,۳۳۱,۶۷۸,۳۲۱)	۱۴۴,۶۳۱,۵۴۶,۶۵۸	(۸۷۵,۱۲۷,۹۷۵)	(۱۰۰۵,۹۷۷,۵۰۳,۳۶۷)	۱,۱۵۱,۴۸۴,۱۷۷,۹۰۰	۱۳۳,۸۱۵,۵۰۳		
۲,۹۰۷,۰۶۹,۴۶۰,۹۸۴	۶,۶۶۸,۵۳۶,۸۵۰,۹۵۸	(۱۹,۳۱۰,۲۰۱,۶۵۸)	(۱۸,۷۲۰,۳۱۲,۹۷۹,۲۱۹)	۲۵,۴۰۸,۱۶۰,۰۷۶,۸۳۵	جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲						نام شرکت
	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		سال مالی	
-	۸۳,۳۴۳,۸۹۷,۰۰۰	۰	۸۳,۳۴۳,۸۹۷,۰۰۰	۶,۳۰۰	۱۳,۲۲۹,۱۹۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	پتروشیمی خارک
۱۳۹,۱۳۵,۴۵۲,۹۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۱۳۹,۱۳۵,۴۵۲,۹۴۳	۸۳,۳۴۳,۸۹۷,۰۰۰	۰	۸۳,۳۴۳,۸۹۷,۰۰۰				جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۸- سوداوری بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
۱۸-۱ سود سپرده های بانکی	۲۱,۳۶۳,۰۱۸,۲۵۳	۷۶,۸۴۷,۰۵۹,۹۰۸
۱۸-۲ سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۱۳,۷۹۵,۷۷۵,۵۸۶	۰
جمع	۳۵,۱۵۸,۷۹۳,۸۳۹	۷۶,۸۴۷,۰۵۹,۹۰۸

۱۸-۱- سود سپرده های بانکی به شرح ذیل است

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱				
سپرده های بانکی:	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۸۲۴ بانک تجارت	۱۰	۳,۸۰۸,۱۲۳,۰۲۱	-	۳,۸۰۸,۱۲۳,۰۲۱	۱۴,۸۵۹,۸۹۱,۴۸۰
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۸۵۹ بانک تجارت	۱۰	۱,۱۳۷,۵۵۹,۴۷۹	-	۱,۱۳۷,۵۵۹,۴۷۹	۴۱۵,۱۱۰,۶۴۵
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۲۱ بانک تجارت	۱۰	۱,۶۹۲,۲۰۵,۲۵۹	-	۱,۶۹۲,۲۰۵,۲۵۹	۴۰,۲۷۰,۷۳۷,۲۳۲
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۴۸ بانک تجارت	۱۰	۲۹۹,۳۸۷,۶۹۱	-	۲۹۹,۳۸۷,۶۹۱	۳۷,۶۹۹,۱۶۵
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۷۲ بانک تجارت	۱۰	۲,۷۵۴,۹۲۶,۸۵۴	-	۲,۷۵۴,۹۲۶,۸۵۴	۷,۶۳۳,۹۹۵,۱۸۹
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۸۰ بانک تجارت	۱۰	۲۵۰,۰۰۵,۳۶۴	-	۲۵۰,۰۰۵,۳۶۴	۱۳,۲۹۵,۵۱۱,۹۵۸
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۶۴ بانک تجارت	۱۰	۴۲۱,۴۱۸,۹۴۹	-	۴۲۱,۴۱۸,۹۴۹	۲۷۶,۲۳۳,۵۶۰
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۶۲۳۵ بانک تجارت	۱۰	۲,۶۵۴,۰۳۹,۹۴۹	-	۲,۶۵۴,۰۳۹,۹۴۹	۵۷,۸۵۰,۶۷۹
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۷۶۹۸۰۵ بانک ملت	۱۰	۳,۸۶۱,۰۸۴	-	۳,۸۶۱,۰۸۴	۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۷۹۴۰۵۲ بانک ملت	۱۰	۳,۸۷۰,۱۳۸	-	۳,۸۷۰,۱۳۸	۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۰۱۳۰۴ بانک ملت	۱۰	۵,۵۰۰,۲۵۳,۰۶۵	-	۵,۵۰۰,۲۵۳,۰۶۵	۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۹۴۰۳۲۴ بانک ملت	۱۰	۳,۸۷۰,۱۳۸	-	۳,۸۷۰,۱۳۸	۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۰۷۷۵۰ بانک ملت	۱۰	۳,۸۷۰,۱۳۸	-	۳,۸۷۰,۱۳۸	۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۱۲۴۲۱ بانک ملت	۱۰	۱۳۴,۴۱۹,۲۹۰	-	۱۳۴,۴۱۹,۲۹۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۱۶۹۶۸ بانک ملت	۱۰	۳,۸۷۰,۱۳۸	-	۳,۸۷۰,۱۳۸	۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۲۰۹۵۷ بانک ملت	۱۰	۳,۸۷۰,۱۳۸	-	۳,۸۷۰,۱۳۸	۰
سپرده کوتاه مدت ۱-۴۰۵۲۴۴۸-۸۱-۸۴۹ بانک سامان	۱۰	۴۵۳,۴۲۲,۱۱۳	-	۴۵۳,۴۲۲,۱۱۳	۰
سپرده کوتاه مدت ۲-۴۰۵۲۴۴۸-۸۱-۸۴۹ بانک سامان	۱۰	۱,۳۱۵,۳۷۲,۲۹۶	-	۱,۳۱۵,۳۷۲,۲۹۶	۰
سپرده کوتاه مدت ۳-۴۰۵۲۴۴۸-۸۱-۸۴۹ بانک سامان	۱۰	۹۱۸,۶۷۳,۱۴۹	-	۹۱۸,۶۷۳,۱۴۹	۰
جمع		۲۱,۳۶۳,۰۱۸,۲۵۳	-	۲۱,۳۶۳,۰۱۸,۲۵۳	۷۶,۸۴۷,۰۵۹,۹۰۸

۱۸-۲- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل است

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱				
صندوق های سرمایه گذاری	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز	۲۰	۶,۵۷۴,۷۳۸,۹۸۰	-	۶,۵۷۴,۷۳۸,۹۸۰	۰
صندوق سرمایه گذاری همای آگاه	۲۰	۷,۲۲۱,۰۳۶,۶۰۶	-	۷,۲۲۱,۰۳۶,۶۰۶	۰
جمع		۱۳,۷۹۵,۷۷۵,۵۸۶	-	۱۳,۷۹۵,۷۷۵,۵۸۶	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۹-۱ درآمد تعدیل سود سهام دریافتی سال قبل	۶۹,۵۴۸,۱۴۹,۱۳۲	۰
۱۹-۲ برگشت هزینه تصفیه	۰	۱۹,۱۵۲,۱۶۲,۸۹۷
جمع	۶۹,۵۴۸,۱۴۹,۱۳۲	۱۹,۱۵۲,۱۶۲,۸۹۷

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 یا توجه به ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۳ سازمان بورس و اوراق بهادار برابر با یک میلیارد ریال بوده که مبلغ فوق ملازاد بر آن شناسایی شده است. لذا جهت اصلاح حساب فوق سند اصلاحی و برگشت از هزینه ثبت گردیده است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۶۶,۲۷۳,۰۰۸,۵۱۰	۱۸۶,۱۲۵,۳۰۳,۷۷۴
متولی سابق موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	۸۷۱,۲۳۲,۸۷۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
متولی موسسه آرموده کاران	۶۲۸,۷۶۷,۱۲۳	۰
حسابرس سابق موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	۸۵,۳۵۸,۹۷۲	۱۶۲,۴۵۱,۶۴۸
حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	۲۵۱,۴۸۰,۷۲۹	۰
جمع	۲,۶۸۱,۰۹۰,۷۴۸,۲۱۱	۱,۸۷,۲۸۷,۷۵۵,۴۲۲

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۱,۸۴۶,۴۱۶	۴,۷۲۵,۷۹۲
هزینه برگزاری مجامع	۴۸۰,۳۰۰,۸۸۹	۶,۹۸۶,۴۹۲
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۳۵۹,۸۷۵,۳۱۷	۳۱۴,۶۱۵,۵۹۸
هزینه آونمان نرم افزار	۶,۲۲۵,۶۲۶,۵۰۸	۵۷۹,۳۲۷,۱۹۰
هزینه کارمزد بانکی	۲۴,۳۵۸,۱۷۹	۱,۳۰۹,۶۰۰
جمع	۶,۶۵۹,۶۳۷,۳۰۹	۹,۰۶۸,۸۴,۶۷۲

۲۲- هزینه های مالی

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۲۲-۱ هزینه مالی اعتبارات دریافتی از شرکت کارگزاری خیرگان سهام	۳۷,۲۲۵,۳۵۳,۱۳۴	۱۴۰,۸۲۴,۳۰۰,۲۷۸
جمع	۳۷,۲۲۵,۳۵۳,۱۳۴	۱۴۰,۸۲۴,۳۰۰,۲۷۸

۲۲-۱- هزینه مالی با نرخ سود ۱۸ درصد از شرکت کارگزاری خیرگان سهام به موجب قرارداد شماره ۱۴۰۰/ع/۱۰۰۱ به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ و شماره ۱۴۰۱/ع/۱۰۰۱ به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام بوده است.

۲۳- تسویه نماد حذف شده

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۲۳-۱ تسویه نماد حذف شده	۲۰۸,۳۴۳,۴۳۰	۰
	۲۰۸,۳۴۳,۴۳۰	۰

۲۳-۱- مبلغ فوق جهت تکمیل تسویه حذف نماد فتنه می باشد.

۲۴- تعدیلات

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۳۹۱,۴۶۲,۹۳۴,۹۴۴	(۵۳۴,۳۰۱,۶۱۶,۸۰۷)
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱۰۷,۷۶۲,۸۷۶,۱۲۱	۰
جمع	۴۹۹,۲۲۵,۸۱۱,۰۶۵	(۵۳۴,۳۰۱,۶۱۶,۸۰۷)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف
 نداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۵- تعهدات و بدهیهای احتمالی
 صندوق در تاریخ صورت خالص دارای ها متعهد بازارگردانی اوراق ذیل با شرایط تعیین شده می باشد و بشرط ذیل هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

نام شرکت	نام نهاد	دامنه مفقده	حداقل سفارش الزامی	حداقل معاملات روزانه
نفت سیاهان	شپا	۲۲۵٪	۱۰۰.۵۰۰	۲۰.۱۰۰.۰۰۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	وهان	۲۵۰٪	۵۲.۷۵۰	۱۰.۵۵۰.۰۰۰
سرمایه گذاری صنعت نفت	وقت	۲۵۰٪	۴۱.۷۵۰	۸۳۵.۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	شپا	۲٪	۶۱۰.۸۵۰	۱۲.۲۱۷.۰۰۰
پتروشیمی خارک	شعارک	۲۵۰٪	۶.۷۵۰	۱۳۵.۰۰۰
پتروشیمی مارون	مارون	۲۲۵٪	۵۵۰۰	۱۱۰.۰۰۰
پتروشیمی اصفهان	شمهیا	۲٪	۱.۰۵۰	۲۱۰.۰۰۰
شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت	شساخت	۳٪	۷۵۵۰	۱۵۱.۰۰۰

۲۶- سرمایه گذاری اوراق و انشعای وابسته به آنها در صندوق

انشعای وابسته	نام	نوع وابستگی	نماد	۱۴۰۲/۲/۳۱		۱۴۰۱/۶/۳۱	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تفکک	نماد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر صندوق و انشعای وابسته به وی	شرکت کارگزاری خیرگان سهام	مدیر صندوق و موسس	شپا	مستاز	۰	شپا	۱۰.۰۰۰
	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان	موسس / سرمایه گذار و شرکت هم گروه	شعارک	عادی	۰	شپا	۵۰.۷۴
	شرکت سرمایه گذاری اهداف		شپا	عادی	۰	شپا	۱۲۴.۷۰۹
	سرمایه گذاری صنعت نفت		وقت	مستاز	۱	شپا	۳۲.۰۰۰
	شرکت پتروشیمی مارون		وقت	عادی	۱	۰٪	۰
	نفت سیاهان		وهان-وقت	عادی	۰	وهان-وقت	۱.۴۵۷.۴۴۱
	شرکت پتروشیمی خارک		وقت	عادی	۰	وقت	۱۰.۴۴۵۱
	شرکت پالایش نفت اصفهان		مارون	عادی	۱	مارون	۱۴۹.۹۹۹
	شرکت اقل سپهر مارون		شپا	عادی	۱	شپا	۲۱۲.۶۲۸
	شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت		شعارک	عادی	۱	شعارک	۱۶۵.۲۳۹
جمع	خدمات مبادلاتی پلس	شرکت موضوع بازارگردانی	شمهیا	عادی	۸۹	شپا	۱۵.۷۷۴.۰۱۸
	پتروشیمی اصفهان		شپا	عادی	۱	شپا	۱۵.۷۷۴.۰۱۸
			مارون	عادی	۱	مارون	۲۵۰.۷۰۸
			وقت	عادی	۱	شساخت	۴۹.۹۹۹
			شعارک	عادی	۲	وهان	۲۶۲.۹۲۴
			شمهیا	عادی	۲	شمهیا	۲۶۵.۶۲۵
					۱۰۰		۱۸.۸۶۶.۸۳۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۷- معاملات با اراکان و اشخاص وابسته به آنها

ماتله (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)	ماتله (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ (ریال)	شرح ماتله		نوع وابستگی	طرف ماتله
		ارزش ماتله (ریال)	موضوع ماتله		
۷۲۱,۵۳۰,۸۳۳,۳۰۶	۲۱,۶۴۸,۸۸۲,۱۸۹	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر، موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری خبرگان سهام	
(۸۶,۰۷۸,۸۱۹,۴۷۶)	۲۶۶,۲۷۳,۰۰۸,۵۱۰	کارمزد مدیر			
(۱,۱۴۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰	مدیر نیت			
(۱۷۴,۶۸۳,۶۸۶)	(۱۷۴,۶۸۳,۶۸۶)	کارمزد متولی	متولی سابق صندوق	موسسه حسلاری و خدمات مدیریت ارقام بکر آریا	
(۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۹۹۹,۹۸۳)	کارمزد متولی	متولی سابق صندوق	موسسه حسلاری فریوران راهبرد	
*	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسلاری آزموده کاران	
(۵۵,۵۴۴,۰۶۴)	*	حق الزحمه حسلاری	حسلاری سابق صندوق	موسسه حسلاری شایخ اندیمان	
*	(۱۵۰,۶۵۵,۸۰۹)	حق الزحمه حسلاری	حسلاری صندوق	موسسه حسلاری و بهبود سیستم های مدیریت حسلاری	

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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

۲۹- کلیات سرمایه

بر اساس بند ۱ ماده ۹ دستور العمل الزامات کلیات سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۲۳ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتحساب شماره ۴۰۴ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کلیات سرمایه صندوق در تاریخ ۲۱ خرداد ۱۴۰۲ بر اساس تعیانات مندرج در امیننامه صندوق به شرح ذیل می باشد.

شرح	از قام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعیانات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعیانات
جمع دارایی جاری	۲۷,۶۵۰,۴۰۹,۸۵,۵۶۳	۱۴,۳۰۶,۴۴۴,۵۹۹,۹۴۳	۲۴,۵۵۷,۹۳۸,۹۳۶,۱۹۶
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۲۷,۶۵۰,۴۰۹,۸۵,۵۶۳	۱۴,۳۰۶,۴۴۴,۵۹۹,۹۴۳	۲۴,۵۵۷,۹۳۸,۹۳۶,۱۹۶
جمع بدهی های جاری	۸۵۶,۰۲۵,۷۰۰,۴۸۷	۶۸۵,۰۰۵,۵۹۶,۲۸۵	۵۹۹,۴۹۵,۵۴۴,۱۸۴
جمع بدهی های غیر جاری	۸۳۷,۸۸۴,۳۲۲	-	۸۳۷,۸۸۴,۳۲۲
جمع کل بدهی ها	۱,۶۹۳,۹۰۹,۰۸۷	۶۸۵,۰۰۵,۵۹۶,۲۸۵	۱,۴۳۷,۳۸۴,۹۰۶
جمع کل تعیانات	۱,۶۹۳,۹۰۹,۰۸۷	۸۴,۹۱۳,۰۹۰,۰۰۰	۸۴۹,۲۳۰,۹۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعیانات	۱,۰۲۶,۷۰۷,۷۶۴,۷۱۹	۷۶۹,۹۱۷,۶۸۶,۲۸۵	۱,۴۴۹,۵۵۴,۳۲۸,۴۱۶
نسبت جاری	۲۶,۹۳	۱۸,۴۵	
نسبت بدهی و تعیانات	۰۰,۴		

۴۰- تفکیک عملیات بازارگردشی

الف) صورت خلاصه دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردشی

تغییر از صفحه قبل

دارایی‌ها

جمع	میانگین قیمت				میانگین قیمت				میانگین قیمت				جمع			
	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۳۳۱,۹۳۳,۳۵۳,۵۱۲	۳۵,۳۸۸,۸۹۹,۸۷۵,۱۷۲	۳۳,۷۹۹,۵۱۶,۵۸۰	۱۶۲,۵۵۵,۰۶۰,۱۶۶	.	.	۱۷۷,۸۶۳,۳۳۸,۳۸۰	۲۴۱,۰۹۰,۶۱۳,۶۹۴	۱۰۰,۱۳۸,۱۲۰,۶۶۶,۳۱۹	۴۰,۴۴۸,۱۶,۵۵۸,۰۹۱	۸۷,۵۰۶,۳۲۴,۳۳۳	۴۰,۳۵۳,۳۲۴,۸۳۳,۳۷۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم				
۳۷۶,۰۰۰,۵۵۵,۳۷۴	۳۰۴,۱۳۳,۶۴۱,۰۹۹	۲۱,۴۰۰,۳۵۶,۹۰۵	۳,۹۹۹,۶۳۵,۶۰۵	.	.	۵۱,۹۳۹,۷۵۵,۳۷۸	۱۵۸,۱۷۹,۳۰۵,۱۱۵	۱۳,۸۸۳,۳۶۶,۹۰۴	۱۰,۰۳۱,۵۳۹,۴۹۵	۱۸,۸۶۸,۱۷۹,۰۸۷	۱۶۱,۶۳۱,۱۵۳,۴۴۴	سرمایه گذاری در سبده و گواهی				
۱,۹۰۸,۷۳۰,۹۱۳,۳۳۵	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۴۵,۳۸۰,۱۷۶,۵۳۳	.	۶۶۴,۳۵۰,۶۳۷,۱۸۳	.	سرمایه گذاری در سبده و گواهی				
۱,۱۰۱,۸۵۵,۰۸۳,۹۳۰	۵,۳۵۸,۵۰۰,۵۴۱	.	.	.	.	.	۵,۳۵۸,۵۰۰,۵۴۱	.	.	۱,۱۰۱,۸۵۵,۰۸۳,۹۳۰	.	سرمایه گذاری در سبده و گواهی				
۲,۳۸۷,۹۰۳,۵۵۳,۹۵۴	۱,۹۵۵,۴۰۶,۹۸۹,۱۴۳	۱۸۸,۶۴۴	۱۸۸,۶۴۴	.	.	.	.	۱,۹۵۵,۴۰۶,۹۰۷,۹۵۵	۱,۹۵۵,۴۰۶,۹۰۷,۹۵۵	۳۳۲,۴۹۵,۷۵۷,۷۶۰	.	سرمایه گذاری در سبده و گواهی				
۳۵۴,۳۳۴,۶۷۱	۲۰,۱۸,۳۸۹,۴۹۳	.	۱۳۳,۳۷۶,۶۱۶	۱۹۷	.	۵۰,۳۳۸,۳۰۶	۱۶۲,۳۱۳,۵۷۷	۵۰,۳۳۸,۳۷۵	۹۵۹,۹۷۱,۰۳۳	۲۵۳,۶۸۷,۷۹۳	۷۸۱,۸۲۹,۳۳۷	سرمایه گذاری در سبده و گواهی				
۱,۷۴۳,۶۰۰	۱,۳۸۳,۶۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۴۳,۶۰۰	۱,۳۸۳,۶۰۰	سرمایه گذاری در سبده و گواهی				
۱۶,۷۷۶,۸۷۸,۶۱۷,۹۱۶	۳۷,۶۵۵,۶۷۸,۵۸۶,۹۹۹	۵۵,۳۰۰,۰۰۰,۱۳۹	۱۶۶,۶۸۸,۲۵۹,۰۳۱	۱۹۷	.	۲۹,۸۳۳,۳۵۰,۹۶۴	۲۰,۴۶۲,۳۳۱,۷۵۷	۱۳,۵۳۳,۷۴۴,۲۸۵,۰۰۰	۲۳,۹۱۶,۵۰۴,۴۷۶,۶۷۹	۳,۱۵۸,۰۶۱,۸۶۱,۶۸۶	۴,۱۶۷,۷۰۰,۹۱۹,۶۳۳	جمع دارایی‌ها				

۱۸۴,۲۹۰,۷۳۵,۹۵۲	۷۳,۷۸۹,۳۳۳,۸۴۴	۵,۴۳۶,۱۱۸,۸۰۰	۷۸,۱۱۴,۳۳۶,۳۸۶	.	.	۱,۱۷۶,۶۲۱,۱۵۸	.	۱۳,۷۹۷,۳۱۸,۰۶۵	۳۳۴,۲۹۸,۰۰۸,۹۰۷	۱۴۳,۵۷۰,۶۶۸,۹۴۹	۴۳۴,۸۷۶,۹۳۰,۵۵۱	جمع دارایی‌ها				
۸۷,۸۳۱,۵۸۰,۳۸۵	۱۳۰,۰۰۳,۶۱۷,۲۶۹	۱۳,۳۸۹,۹۳۷	۶۳۳,۷۶۷,۶۴۹	۱۱۷,۵۰۰	.	۱,۴۱۸,۸۳۰,۰۰۸,۳۰۹	۱,۳۳۱,۰۵۳,۸۴۹	۷۱,۱۵۳,۹۸۹,۳۰۹	۱۱۱,۱۷۲,۱۴۰,۵۴۱	۱۵,۱۳۶,۳۰۹,۹۵۷	۱۶,۱۶۹,۰۵۵,۴۴۰	جمع دارایی‌ها				
۶۱,۳۶۹,۳۳۸,۵۳۶	۵,۳۳۳,۱۴۱,۱۴۷	۱۳,۳۰۹,۱۶۳	۲۳۳,۰۳۸,۴۱۷	۱۳,۸۵۵,۸۴۴	.	۲۳,۵۳۳,۸۷۳	۴۴,۹۸۱,۱۵۶,۷۳۳	۴۴,۹۸۱,۱۵۶,۷۳۳	۳,۱۸۴,۸۳۹,۳۳۹	۱۷,۰۱۴,۹۵۵,۰۰۴	۱,۶۳۳,۳۳۳,۰۱۱۶	جمع دارایی‌ها				
۳۳۳,۷۱۶,۶۴۸,۸۷۳	۸۶۲,۱۲۳,۰۵۵,۳۶۰	۵,۴۵۱,۷۷۷,۸۹۹	۲۸,۵۸۱,۳۰۰,۱۵۳	۱۳۱,۰۰۸,۳۳۴	.	۲,۶۱۷,۹۸۴,۳۳۳	۱,۵۸۴,۰۰۰,۳۳۴	۱۷۸,۱۴۱,۴۳۳,۳۳۷	۴۴۹,۷۵۵,۹۸۸,۶۷۷	۱۴۵,۷۳۱,۴۷۳,۴۱۰	۲۸۱,۸۰۰,۸۱۵,۹۰۷	جمع دارایی‌ها				
۱۶,۴۴۳,۷۶۶,۳۵۳,۰۰۰	۳۶,۷۹۳,۵۴۵,۰۰۰,۸۳۹	۴۱,۷۸۸,۲۸۳,۳۳۰	۱۳۷,۸۱۷,۰۵۵,۵۷۹	(۱۳۱,۰۰۸,۱۳۷)	.	۲۲,۷۱۲,۴۶۹,۶۵۱	۲۰,۳۰۰,۰۰۰,۳۳۳	۱۳,۲۱۵,۵۴۹,۴۸۴,۰۰۰	۳۳,۴۶۶,۷۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۲,۳۳۳,۰۳۸,۳۷۶	۳,۷۸۵,۹۸۹,۳۰۰,۳۷۵	جمع دارایی‌ها				
۸۷,۴۶۸	۱,۴۷۰,۷۶۷	۹۹۴,۹۸۶	۱,۱۳۷,۲۶۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۵۵,۳۳۴	۱,۱۳۳,۳۳۴	۸۳,۸۳۳	۱,۳۳۳,۳۳۳			جمع دارایی‌ها				

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرکار اهداف
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

با صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی:

تاریخ از منتهی قبل	جمع		میانگین و ساختار منابع نفت		صنایع تجدیدزات نفت		پتروشیمی اسفهان		بالایش نفت اسفهان		جمع	
	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
درآمد:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۵۶,۰۴۳,۰۲۹,۷۹۸	۶,۲۹۳,۱۸۸,۳۹۵,۵۷۱	.	۲۳,۲۱۸,۹۷۸,۱۸۳	.	۴۲,۳۲۲,۶۳۸,۰۰۵	۱۰,۱۱۵,۱۹۷,۸۸۸	۵۶۷,۸۷۸,۵۹۰,۹۷۹	۶,۱۳۴,۱۱۷,۶۰۵,۵۷۱	۲۱,۸۳۳,۰۷۸,۶۲۴	۶۹۵,۷۲۶,۱۲۰,۲۲۹	۶۹۵,۷۲۶,۱۲۰,۲۲۹
سود(زیان) حقوق بهای	۲,۸۰۷,۰۹۹,۴۶۰,۵۸۴	۶,۶۶۸,۵۳۶,۸۹۵,۵۵۸	.	(۱۴۰,۳۲۶,۵۰۷)	.	۵,۸۴۸,۳۶۱,۶۱۷	۲۵,۴۰۳,۱۲۳,۲۳۰	۳۰,۰۰۸,۶۶۹,۷۳۵	۶,۳۹۸,۱۳۱,۸۴۳,۶۰۵	(۱۰,۱۶۵,۵۳۳,۳۹۸)	۳۴۵,۱۲۳,۲۴۵,۷۱۹	۳۴۵,۱۲۳,۲۴۵,۷۱۹
تغییرات اوراق بهادار	۱۱۹,۱۳۵,۵۵۲,۹۴۳	۸۳,۳۳۳,۸۹۷,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	۱۱۹,۱۳۵,۵۵۲,۹۴۳	۸۳,۳۳۳,۸۹۷,۰۰۰	۸۳,۳۳۳,۸۹۷,۰۰۰
سود(زیان) سودهای بلند	۷۶,۸۴۷,۰۵۹,۹۰۸	۴۵,۱۵۸,۷۹۲,۸۲۹	۳۷,۶۹۹,۱۶۵	۳۰,۲۱۵,۷۸۲۹	.	۵۷,۸۵۰,۶۷۹	۲,۵۵۷,۸۱۰,۰۸۷	۴۰,۳۷۰,۷۳۷,۲۲۳	۱۵,۱۹۷,۸۷۰,۴۵۳	۳۶,۶۸۰,۷۳۲,۸۲۳	۱۷۰,۰۴۷,۵۵,۴۷۰	۱۷۰,۰۴۷,۵۵,۴۷۰
تغییرات علی الحساب	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود درآمد	۱۹,۱۵۲,۱۶۲,۸۹۷	۶۸,۵۶۸,۱۴۹,۱۳۳	.	.	.	.	۱,۰۰۸,۰۸۸,۰۹۸	۱,۸۷۱,۶۷۴,۶۱۶	۴۶,۶۸۶,۳۱۵,۹۱۳	۴۳۹,۳۸۵,۶۸۱	۲۱,۹۷۲,۷۴۵,۶۲۳	۲۱,۹۷۲,۷۴۵,۶۲۳
جمع درآمد	۳,۶۸۲,۶۹۷,۱۶۶,۵۳۰	۱۰,۷۹۰,۷۷۶,۱۳۱,۹۰۰	۳۷,۶۹۹,۱۶۵	۲۳,۳۸۱,۹۱۰,۴۱۶	.	(۳۰,۴۱۶,۴۷۷,۷۰۹)	۱۳,۰۳۵,۳۳۸,۷۰۴	۳,۶۱۷,۸۰۵,۸۶۸,۷۹۲	۹,۴۴۹,۹۳۸,۵۴۶,۰۴۱	۸۸,۲۶۷,۲۵۸,۲۸۳	۱,۱۴۳,۱۸۰,۲۵۶,۷۴۰	۱,۱۴۳,۱۸۰,۲۵۶,۷۴۰
هزینه ها	(۱,۸۷۲,۸۸۷,۷۵۵,۶۲۳)	(۳,۶۸۱,۰۹۷,۸۳۱۱)	.	(۱,۵۶۴,۳۵۷,۴۹۵)	(۱,۷۷۲,۹۴۶)	(۴,۳۶۹,۸۷۶,۶۳۹)	(۳,۳۵۴,۸۹۰,۹۱۳)	(۱,۳۹۱,۵۸۴,۲۰۸,۳۸۸)	(۳,۳۷۵,۸۰۷,۶۶۸)	(۳,۴۵۳,۷۵۳,۰۱۱)	(۳,۰۳۶,۴۴۶,۱۵۲)	(۳,۰۳۶,۴۴۶,۱۵۲)
هزینه کارکرد و رکن	(۹,۰۶۸,۸۴۶,۷۷۳)	(۶,۶۵۹,۶۳۷,۳۰۹)	.	(۳۰۰,۹۸۸,۷۶۷)	(۵۵,۳۶۹,۹۰۸)	(۷,۵۸۰,۸۴۳۱)	(۷,۵۵۰,۱۱,۳۸۸)	(۳,۵۵۰,۱۱,۳۸۸)	(۴,۰۵۱,۴۹۷,۰۴۸)	(۴۹۹,۱۲۸,۷۵۳)	(۱,۸۸۲,۴۷۰,۳۸۵)	(۱,۸۸۲,۴۷۰,۳۸۵)
سایر هزینه ها	۳,۴۴۴,۵۰۲,۵۶۳,۴۲۶	۱۰,۵۱۶,۰۰۰,۷۳۶,۶۸۰	۳۷,۶۹۹,۱۶۵	۲۱,۵۱۶,۶۵۴,۰۴۵	(۷۱,۹۹۲,۸۵۲)	(۴,۷۳۵,۳۰۳)	(۴,۷۳۵,۹۳۹,۵۸۶)	۱,۲۵۶,۵۵۰,۴۲۶,۰۹۰	۳,۳۶۸,۱۹۳,۸۸۱,۹۱۱	۹,۳۵۷,۰۰۰,۸۶۰,۳۴۵	۵۲,۷۷۵,۳۷۵,۵۱۸	۱,۱۱۰,۹۱۱,۳۴۰,۲۰۳
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۱۴,۰۸۳۴,۳۰۰,۳۷۸)	(۳,۷۲۱,۵۲۴,۱۴۹)	.	(۳,۲۴۰,۳۰۵,۶۶۹)	.	(۴,۷۸۵,۶۹۰,۶۷۵)	(۴,۸۱,۴۴۳,۸۰)	(۴,۹۷۳,۷۸۴,۳۷۳)	(۱۵,۸۴۶,۹۱۵,۴۰۷)	(۵,۶۳۰,۶۸۵,۲۰۰)	(۱,۷۰۰,۴۲۸,۸۵۰)	(۱,۷۰۰,۴۲۸,۸۵۰)
هزینه های مالی	۳,۳۵۴,۶۷۸,۲۳۵,۵۸۸	۱۰,۶۷۸,۷۸۱,۳۴۳,۲۶۶	۳۷,۶۹۹,۱۶۵	۱۷,۴۶۹,۵۴۸,۶۷۶	(۷۱,۹۹۲,۸۵۲)	(۸,۷۳۵,۳۰۳)	(۴,۱۵۴,۶۳۰,۳۶۱)	۱,۲۵۸,۷۶۳,۸۱۷,۸۸۲	۳,۳۹۸,۷۷۷,۵۸۸,۸۱۸	۹,۳۲۱,۵۴۰,۹۴۵,۹۲۸	(۳,۵۳۱,۶۴۸,۷۱۲)	(۳,۵۳۱,۶۴۸,۷۱۲)
سود (زیان) خالص	۱۹,۱۵۲	۳۹,۱۱۷	۰	۰	۰	۰	۳۷,۸۸۰	۷۱۶,۵۶۴	۱۸,۹۱۷	۳۳,۲۸۶	۶۱,۱۳۲	۶۱,۱۳۲
بازدهی مرکب سرمایه گذاری	۱۹,۱۵۲	۳۹,۱۱۷	۰	۰	۰	۰	۳۷,۸۸۰	۷۱۶,۵۶۴	۱۸,۹۱۷	۳۳,۲۸۶	۶۱,۱۳۲	۶۱,۱۳۲
بازدهی سرمایه گذاری پایان	۱۹,۱۵۲	۳۹,۱۱۷	۰	۰	۰	۰	۳۷,۸۸۰	۷۱۶,۵۶۴	۱۸,۹۱۷	۳۳,۲۸۶	۶۱,۱۳۲	۶۱,۱۳۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیر کارن اهداف
 یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اسفند ماه ۱۴۰۱

حالت صورت گردش دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نیل از صفحه قبل	صندوق خیر کارن اهداف				صندوق خیر کارن اهداف				صندوق خیر کارن اهداف				صندوق خیر کارن اهداف				صندوق خیر کارن اهداف			
	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع
سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره	سود (زیان) دوره
۱۳,۷۷۷,۵۵۶,۱۵۷,۷۷۷	۱۶,۳۱۵,۴۳۸	۱۶,۳۶۶,۷۶۶,۵۵۳,۱۰۳	۱۸,۵۶۶,۸۳۵	(۳۵,۳۶۹,۷۷۷)	۴۹,۳۳۸,۰۵۵,۵۵۶	۴۹,۹۹۹	۴۸,۳۳۲,۱۴۲,۶۶۶	۰	(۱۴۱,۰۰۰,۱۳۳)	۰	۱۳,۷۷۷,۵۵۶,۱۵۷,۷۷۷	۱۶,۳۱۵,۴۳۸	۱۶,۳۶۶,۷۶۶,۵۵۳,۱۰۳	۱۸,۵۶۶,۸۳۵	۱۶,۳۶۶,۷۶۶,۵۵۳,۱۰۳	۱۸,۵۶۶,۸۳۵	۱۶,۳۶۶,۷۶۶,۵۵۳,۱۰۳	۱۸,۵۶۶,۸۳۵	۱۶,۳۶۶,۷۶۶,۵۵۳,۱۰۳	۱۸,۵۶۶,۸۳۵
۱,۹۳۹,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۹,۰۹۱	۹۸,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۵۳۹	۰	۷۱,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۹۶	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۹,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۹,۰۹۱	۹۸,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۵۳۹	۹۱۱,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۴۳۲	۹۱۱,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۴۳۲	۹۱۱,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۴۳۲
۰	۰	(۱,۳۳۱,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۱,۵۵۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۳۱,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۱,۵۵۶)	(۱,۳۳۱,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۱,۵۵۶)	(۱,۳۳۱,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۱,۵۵۶)	(۱,۳۳۱,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۱,۵۵۶)
۳,۵۵۳,۶۹۸,۳۶۹,۱۵۸	۰	۱,۰۳۷,۸۷۸,۳۶۳,۳۶۶	۰	۳۷,۶۹۹,۱۶۵	۱۷,۶۹۹,۵۹۸,۹۷۶	۰	۰	۰	(۷۱,۹۳۳,۵۵۶)	۰	۳,۵۵۳,۶۹۸,۳۶۹,۱۵۸	۰	۱,۰۳۷,۸۷۸,۳۶۳,۳۶۶	۰	۳۷,۶۹۹,۱۶۵	۱۷,۶۹۹,۵۹۸,۹۷۶	۰	۰	۰	۰
(۵۳۴۰-۱,۶۱۴,۸۰۷)	۰	۴۹۹,۴۳۹,۱۵۴,۴۹۵	۰	۰	(۱,۰۰۰,۹۵۷,۷۷۷,۱۳۹)	۰	(۴۸,۳۳۲,۱۴۲,۶۶۶)	۰	۰	۰	(۵۳۴۰-۱,۶۱۴,۸۰۷)	۰	۴۹۹,۴۳۹,۱۵۴,۴۹۵	۰	۰	(۱,۰۰۰,۹۵۷,۷۷۷,۱۳۹)	(۴۸,۳۳۲,۱۴۲,۶۶۶)	۰	۰	۰
۱۷,۵۲۶,۰۳۳,۸۵۵,۱۲۸	۱۸,۲۵۴,۵۳۹	۱۶,۷۳۳,۵۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۱۷,۴۳۸	۲,۳۵۱,۴۰۸	۱۳,۷۷۷,۵۵۶,۱۵۷,۷۷۷	۱۳,۰۰۰	۰	۰	(۷۱,۹۳۳,۵۵۶)	۰	۱۷,۵۲۶,۰۳۳,۸۵۵,۱۲۸	۱۸,۲۵۴,۵۳۹	۱۶,۷۳۳,۵۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۱۷,۴۳۸	۲,۳۵۱,۴۰۸	۱۳,۷۷۷,۵۵۶,۱۵۷,۷۷۷	۱۳,۰۰۰	۰	۰	۰