



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف
با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی سالانه صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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:

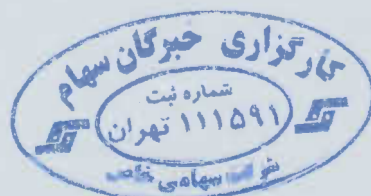
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۷	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف بر این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در هر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۱ 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		

سه‌جانبی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

صورت خالص دارایی ها

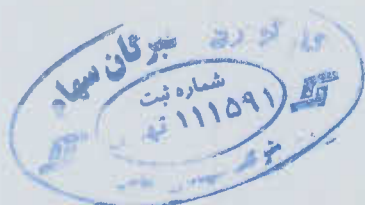
در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲۷,۳۴۴,۳۴۴,۸۲۷,۲۳۰	۳۱,۵۵۱,۶۰۰,۱۹۵,۵۵۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۹۹,۷۸۰,۰۶۹,۵۱۳	.	۶	سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری
۲,۰۰۷,۰۷۸,۶۶۳,۴۶۸	۶۵۵,۷۵۶,۹۱۵,۹۴۴	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی
۹,۲۲۴,۱۹۸,۸۴۳	۱۸۶,۶۴۴	۸	حسابهای دریافتی
۱,۲۹۴,۷۴۹,۶۱۱	۴۹,۱۸۵,۴۹۰	۹	سایر دارایی ها
۱,۲۸۳,۶۰۰	۷۷۹,۶۰۰	۱۰	موجودی نقد
۲۹,۶۶۱,۷۲۳,۷۹۲,۲۶۵	۳۲,۲۰۷,۴۰۷,۲۶۳,۲۳۳		جمع دارایی ها
			<u>بدهی ها</u>
۹۰۶,۶۴۷,۵۸۰,۵۴۱	۷۳۵,۵۰۷,۶۵۰,۹۳۹	۱۱	جاری کارگزاران
۱۱۷,۰۵۹,۳۳۸,۸۹۶	۲۰۲,۴۰۱,۳۷۰,۵۹۸	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۳,۸۳۷,۵۲۶,۷۵۹	۳,۲۶۱,۳۴۹,۷۸۳	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱,۰۲۷,۵۴۴,۴۴۶,۱۹۶	۹۴۱,۱۷۰,۳۷۱,۳۲۰		جمع بدهی ها
۲۸,۶۳۴,۱۷۹,۳۴۶,۰۶۹	۳۱,۲۶۶,۲۳۶,۸۹۱,۹۱۳	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۵۴۱,۴۸۴	۱,۶۳۶,۸۴۲		خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



مدیرعامل و خدمات مدیریت
سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

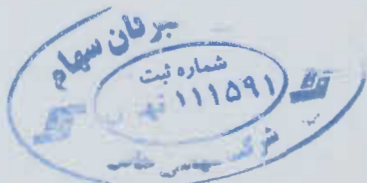
یادداشت	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
درآمدها		
۱۵ سود فروش اوراق بهادار	۱۰۶,۴۴۵,۹۱۳,۳۵۳	۲,۴۴۸,۸۷۶,۰۲۷,۸۸۹
۱۶ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۱,۸۶۸,۰۲۸,۲۵۳,۵۵۴	۶,۷۵۷,۸۲۵,۲۶۱,۳۲۷
۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۳,۱۱۶,۹۱۲,۹۰۱	۲۲,۰۰۵,۳۵۶,۱۷۵
۱۸ سایر درآمدها	۱۸,۹۵۸,۸۸۵,۱۸۳	۶۶,۱۱۳,۹۵۴,۹۳۵
جمع درآمدها	۲,۰۲۶,۵۴۹,۹۶۴,۹۹۱	۹,۲۹۴,۸۲۰,۶۰۰,۳۲۶
هزینه ها		
۱۹ هزینه کارمزد از کان	(۲۰۴,۱۸۰,۳۹۱,۰۷۰)	(۱۵۳,۵۸۶,۲۹۹,۱۳۶)
۲۰ سایر هزینه ها	(۵۵۴۲,۲۹۰,۹۷۸)	(۴,۱۲۷,۶۴۲,۸۸۹)
سود قبل از هزینه های مالی	۱,۸۱۶,۸۲۷,۲۸۲,۹۴۳	۹,۱۳۷,۱۰۶,۶۵۸,۳۰۱
۲۱ هزینه های مالی	(۷۷,۹۱۸,۴۶۴,۹۳۱)	(۲۶,۳۶۷,۰۰۲,۴۵۳)
سود خالص	۱,۷۳۸,۹۰۸,۸۱۸,۰۱۲	۹,۱۱۰,۷۳۹,۶۵۵,۸۴۸
بازده میانگین سرمایه گذاری*	۶۱.۵۷٪	۴۷.۹۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره**	۵۵.۶۲٪	۳۶.۴۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری (اول دوره)	۱۸,۵۷۵,۷۱۷	۱۲,۷۷۷,۵۶۶,۲۱۵,۷۷۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۸۵۴,۵۳۲	۷۳۴,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۲۸,۶۹۴)	(۱,۶۳۱,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۹,۱۱۰,۷۳۹,۶۵۵,۸۴۸
تسویه نماد حذف شده	۲۲	۲۰۸,۳۴۳,۴۳۰
تعدیلات	۲۳	۳۲۷,۱۰۸,۰۸۶,۶۵۵
خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری (پایان دوره)	۱۹,۱۰۱,۵۵۶	۲۱,۳۱۸,۳۰۵,۳۰۱,۷۱۰

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

سود (زیان) خالص	بازده میانگین سرمایه گذاری*
میانگین موزون وجوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص	بازده سرمایه گذاری پایان دوره**
خالص دارایی های پایان دوره	



مدیریت
آزموده کاران



۱- کلیات صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی خبرگان اهداف با شناسه ملی ۱۴۰۰۸۹۰۱۲۴۸ از نوع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی با هدف مشخص بازارگردانی مجموعه ای از سهام اعلام شده در امیدنامه این صندوق در بورس تهران و فرابورس ایران تأسیس 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 ۱۲۲/۱۳۰۰۸۱ 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 ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.fund.khobregansaham.ir درج گردیده 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 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 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 حسابرین 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 با شماره 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 پلاک ۵ 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

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 ۱۳۸۶/۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارایه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

۴-۲- درآمد های حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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 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 تملک صندوق به علاوه 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 حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود ***
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۵۴۹,۵۰۰ 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: ۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ 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 $\frac{0.001}{365}$ 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 ۱,۰۰۰ میلیون ریال، در حساب ها ذخیره می شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به 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 و صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۴-۴- بدهی به ارگان 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	حد اقل حجم سفارش انباشته	حد اقل حجم معاملات روزانه	دامنه تنگ
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	۳%
۴	پالایش نفت اصفهان	شهنا	۹۹۸,۴۰۰	۱۹,۹۶۸,۰۰۰	۲%
۵	پتروشیمی خارک	شخارک	۶,۷۵۰	۱۳۵,۰۰۰	۲.۵۰%
۶	پتروشیمی مارون	مارون	۵,۳۵۰	۱۰۷,۰۰۰	۲.۲۵%
۷	مهندسی و ساختمان صنایع نفت	شساخت	۲۲,۴۹۹	۴۴۹,۹۸۰	۳%
۸	صنایع تجهیزات نفت	فنفت	۳۰,۲۵۰	۶۰۵,۰۰۰	۴%
۹	بورس انرژی	انرژی	۳۱۷۵۰	۶۳۵,۰۰۰	۲%

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 و صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
	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	۲۰,۳۶۷,۷۱۷,۰۶۲,۸۷۷	۲۷,۶۸۲,۰۰۰,۹۹۷,۸۰۵	۸۷	۱۷,۷۷۶,۱۷۳,۶۸۷,۱۶۴	۲۳,۵۸۹,۵۰۳,۱۲۶,۱۵۸	۸۵
سرمایه گذاریها	۱,۲۵۵,۷۴۵,۷۹۹,۰۶۲	۱,۳۶۹,۵۹۹,۲۷۰,۰۰۳	۵	۱,۵۵۷,۰۹۱,۶۰۶,۲۶۴	۱,۴۹۱,۸۰۳,۷۲۱,۴۵۱	۵
محصولات شیمیایی	۲,۲۹۱,۶۳۴,۵۹۶,۹۸۹	۲,۱۸۹,۵۵۵,۷۸۰,۴۳۸	۷	۲,۲۳۱,۹۲۰,۳۶۵,۵۸۶	۲,۰۷۹,۸۲۶,۰۵۲,۵۸۹	۸
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳۴۱,۳۷۷,۷۱۱,۹۴۹	۳۱۰,۴۴۴,۱۴۷,۳۰۹	۱	۱۹۷,۸۶۶,۷۵۲,۲۲۱	۱۸۳,۲۱۱,۹۲۷,۰۳۲	۱
جمع	۲۴,۲۵۶,۴۷۵,۱۷۰,۸۷۷	۳۱,۵۵۱,۶۰۰,۱۹۵,۵۵۵	۱۰۰	۲۱,۷۶۳,۰۵۲,۴۱۱,۲۳۵	۲۷,۳۴۴,۳۴۴,۸۲۷,۲۳۰	۹۹

۶- سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری

صنعت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
	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	۰	۰	۰	۲۹۹,۹۹۰,۲۷۶,۶۱۴	۲۹۹,۷۸۰,۰۶۹,۵۱۳	۱
جمع	۰	۰	۰	۲۹۹,۹۹۰,۲۷۶,۶۱۴	۲۹۹,۷۸۰,۰۶۹,۵۱۳	۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۶۵۵,۷۵۶,۹۱۵,۹۴۴	۲,۰۰۷,۰۷۸,۶۶۳,۴۶۸
سپرده های بانکی		
جمع	۶۵۵,۷۵۶,۹۱۵,۹۴۴	۲,۰۰۷,۰۷۸,۶۶۳,۴۶۸

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی	درصد از کل
		درصد	ریال	مبلغ	ریال
سپرده های بانکی:					
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۸۲۴ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۰	۵,۳۸۶,۷۰۳,۹۱۱	۰.۰۲	۴,۲۸۷,۸۳۰,۷۸۱
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۸۵۹ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۳/۲۰	۱۰	۵۹۶,۵۹۶,۶۵۴,۳۶۴	۱.۸۵	۱۱,۸۴۴,۲۲۶,۲۹۱
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۲۱ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۷/۱۲	۱۰	۳۹,۵۰۱,۷۵۵,۰۶۴	۰.۰۹	۸۶۷,۰۸۶,۹۴۲,۲۲۲
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۴۸ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۰	۳,۳۷۷,۳۱۵,۸۴۷	۰.۰۱	۴,۴۱۵,۸۹۵,۷۸۹
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۷۲ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۸/۰۳	۱۰	۲,۵۹۴,۷۱۰,۰۳۹	۰.۰۱	۳,۱۵۵,۹۷۶,۲۰۴
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۸۰ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱۰	۹,۰۱۰,۷۴۳,۴۷۳	۰.۰۳	۲,۸۷۶,۹۳۰,۳۸۳
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۶۴ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۵	۱۰	۱,۹۹۰,۵۳۸,۹۵۴	۰.۰۱	۱,۹۵۲,۷۶۳,۸۷۴
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۶۲۳۵ بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۸/۱۹	۱۰	۱,۰۰۶,۸۹۴	۰.۰۰	۵,۰۴۸,۲۰۶,۵۰۱
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۷۶۹۸۰۵ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱۰۴,۹۴۳,۰۲۵	۰.۰۰	۱۰۳,۴۷۵,۴۵۶
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۷۹۴۰۵۲ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱,۷۵۸,۰۴۱,۰۰۴	۰.۰۱	۱۰۵,۲۰۵,۰۷۲
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۰۱۳۰۴ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۹۰۹,۱۹۶,۳۴۶	۰.۰۰	۱,۱۰۱,۶۹۰,۵۸۹,۴۱۹
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۹۴۴۰۳۲۴ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱۰۸,۲۵۶,۳۱۶	۰.۰۰	۱۰۵,۲۰۵,۰۷۲
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۰۷۷۵۰ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱۰۸,۲۵۶,۳۱۶	۰.۰۰	۱۰۵,۲۰۵,۰۷۲
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۱۲۴۲۱ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۲,۵۹۶,۱۰۶,۵۰۴	۰.۰۱	۲,۵۲۲,۹۳۴,۱۵۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۱۶۹۶۸ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱۰۸,۲۵۶,۳۱۶	۰.۰۰	۱۰۵,۲۰۵,۰۷۲
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۲۰۹۵۷ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	-	۰.۰۰	۱۰۵,۲۰۵,۰۷۲
سپرده کوتاه مدت ۱-۴۰۵۲۴۴۸-۸۱۰-۸۴۹ بانک سامان	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۰	۶۴۱,۶۸۱,۳۷۸	۰.۰۰	۶۲۷,۵۴۹,۵۹۴
سپرده کوتاه مدت ۲-۴۰۵۲۴۴۸-۸۱۰-۸۴۹ بانک سامان	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۰	۱۰,۶۳۶,۶۴۳	۰.۰۰	۱۰,۳۷۷,۷۴۱
سپرده کوتاه مدت ۳-۴۰۵۲۴۴۸-۸۱۰-۸۴۹ بانک سامان	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۰	۹۵۲,۱۱۳,۶۵۰	۰.۰۰	۹۲۸,۹۳۸,۷۰۳
جمع			۶۵۵,۷۵۶,۹۱۵,۹۴۴	۲.۰۴	۲,۰۰۷,۰۷۸,۶۶۳,۴۶۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۰- موجودی نقد :

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۲۸۳,۶۰۰	۷۷۹,۶۰۰
۱,۲۸۳,۶۰۰	۷۷۹,۶۰۰

حساب جاری ۱۵۶۳۵۸۲۹۰ بانک تجارت

جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹				نام شرکت کارگزاری
مانده در پایان سال	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۳۵,۵۰۷,۶۵۰,۹۳۹)	۸,۶۱۶,۸۴۶,۱۱۰,۱۵۵	۸,۷۸۷,۹۸۶,۰۳۹,۷۵۷	(۹۰۶,۶۴۷,۵۸۰,۵۴۱)	خبرگان سهام
(۷۳۵,۵۰۷,۶۵۰,۹۳۹)	۸,۶۱۶,۸۴۶,۱۱۰,۱۵۵	۸,۷۸۷,۹۸۶,۰۳۹,۷۵۷	(۹۰۶,۶۴۷,۵۸۰,۵۴۱)	جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۱۵,۸۷۲,۵۶۹,۵۸۶	۲۰۱,۷۵۴,۱۹۵,۹۶۶	مدیر صندوق شرکت کارگزاری خبرگان سهام
۱۷۴,۴۸۳,۶۸۶	.	متولی سابق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
۹۹,۹۹۹,۹۸۳	.	متولی سابق موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۸,۱۷۲,۹۶۵	متولی موسسه حسابرسی آزموده کاران
۴۱۰,۴۶۵,۶۴۱	۲۷۷,۱۰۱,۶۶۷	حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین
۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت-شرکت کارگزاری خبرگان سهام
۱۱۷,۰۵۹,۳۳۸,۸۹۶	۲۰۲,۴۰۱,۳۷۰,۵۹۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
نرم افزار	۲,۴۲۳,۴۶۵,۵۳۵	۲,۹۹۹,۶۴۲,۵۲۷
ذخیره تنزیل سود سهام دریافتنی	۱۶	.
ذخیره کارمزد تصفیه	۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲	۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲
جمع	۳,۲۶۱,۳۴۹,۷۸۳	۳,۸۳۷,۵۲۶,۷۵۹

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

۱۴- خالص داراییها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۹,۰۵۹,۵۵۶	۳۱,۱۹۷,۴۸۹,۵۱۰,۸۳۸	۱۸,۵۳۳,۷۱۷	۲۸,۵۶۹,۴۳۶,۹۹۸,۱۶۷
۴۲,۰۰۰	۶۸,۷۴۷,۳۸۱,۰۷۵	۴۲,۰۰۰	۶۴,۷۴۲,۳۴۷,۹۰۲
۱۹,۱۰۱,۵۵۶	۳۱,۲۶۶,۲۳۶,۸۹۱,۹۱۳	۱۸,۵۷۵,۷۱۷	۲۸,۶۳۴,۱۷۹,۳۴۶,۰۶۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

پادداشت	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۱۰۷,۳۶۷,۰۳۲,۰۰۰	۲,۴۰۰,۷۱۸,۵۰۳,۲۸۱
۱۵-۲	(۹۲۱,۱۱۸,۶۴۷)	۴۸,۱۵۷,۵۲۴,۶۰۸
جمع	۱۰۶,۴۴۵,۹۱۳,۳۵۳	۲,۴۴۸,۸۷۶,۰۲۷,۸۸۹

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه توسعه ملی مهر آیندگان-خامد قدیمی	۰	۰	۰	۰	-	۰	۹۵,۵۵۲,۷۶۲,۵۵۳
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۳۹۸,۲۹۰,۱۵۵	۲,۱۱۲,۹۲۳,۱۵۸,۵۵۰	(۲,۰۵۱,۵۳۶,۷۹۶,۰۶۶)	(۸۰۸,۱۶۹,۵۱۷)	-	۶۰,۵۷۸,۱۹۲,۹۶۷	۳,۲۴۴,۷۱۲,۷۴۷
پالایش نفت اصفهان	۱۰۲,۱۴۰,۸۹۲	۸۷۸,۹۳۹,۴۵۵,۴۰۰	(۸۷۸,۱۶۳,۹۲۱,۵۹۲)	(۴۲۲,۷۹۵,۸۸۷)	-	۳۵۲,۷۳۷,۹۲۱	۱,۹۹۸,۹۸۸,۷۰۸,۰۲۰
سرمایه گذاری صنعت نفت	۴۸,۳۰۸,۲۱۳	۲۷۰,۰۶۵,۷۰۹,۴۹۶	(۲۶۵,۸۱۸,۷۳۳,۵۶۰)	(۲۰۵,۲۴۹,۳۸۳)	-	۴۰۴۱,۷۲۶,۵۵۳	۷۹,۹۵۳,۰۵۹,۸۸۸
نفت سپاهان	۶,۲۳۸,۰۲۸	۳۰,۵۸۰,۲۰۰,۵۳۲	(۳۱,۳۲۰,۵۰۸,۴۴۵)	(۳۳,۳۴۰,۶۰۸)	-	(۷۶۳,۵۴۸,۵۲۱)	۸۱,۶۹۷,۰۴۵,۱۴۸
پتروشیمی مارون	۲۹۰,۴۳۴	۴۶,۴۷۴,۶۴۹,۲۵۰	(۴۹,۲۲۴,۵۲۴,۰۵۴)	(۳۵,۳۲۰,۴۲۴)	-	(۲,۷۸۵,۱۹۵,۲۲۸)	۲,۵۸۱,۵۹۱,۲۹۵
پتروشیمی اصفهان	۱,۸۳۱,۲۰۷	۳۹۸,۸۵۳,۱۲۱,۸۰۰	(۳۵۳,۸۹۷,۹۴۹,۱۰۹)	(۱۷۵,۹۹۵,۲۰۲)	۰	۴۴,۷۷۸,۱۷۷,۴۸۹	۶۳,۷۵۸,۱۱۳,۴۱۰
پتروشیمی خارک	۸۶۵,۱۷۱	۳۹۶,۰۶۰,۹۷۷,۴۲۰	(۳۸,۲۹۸,۰۸۱,۵۲۱)	(۳۰,۱۰۰,۷۷۸)	-	۱,۱۷۸,۷۹۵,۱۲۱	۷۸,۵۳۳,۱۷۰,۶۸۸
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۵۰۹,۷۷۹	۷,۹۹۹,۵۶۰,۳۵۰	(۸,۰۰۷,۳۳۵,۰۵۳)	(۶,۰۷۹,۵۹۹)	۰	(۱۳,۸۵۴,۳۰۲)	(۳,۵۹۰,۶۶۰,۵۷۸)
جمع		۳,۷۸۵,۴۴۱,۸۳۲,۷۹۸	(۳,۶۷۶,۳۶۷,۸۲۹,۴۰۰)	(۱,۷۰۶,۹۵۱,۳۹۸)	۰	۱۰۷,۳۶۷,۰۳۲,۰۰۰	۲,۴۰۰,۷۱۸,۵۰۳,۲۸۱

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹,۳۹۲,۶۴۱	۳۹۸,۰۰۸,۵۵۰,۳۰۴	(۳۹۸,۸۵۵,۰۴۲,۵۷۷)	(۷۴,۶۲۶,۳۷۴)	۰	(۹۲۱,۱۱۸,۶۴۷)	۲,۴۴۲,۳۴۰,۶۰۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۹۳۳,۸۲۸,۳۴۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۴۰,۴۸۲,۱۰۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۰۶,۶۸۵,۲۸۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۲۰۱,۷۷۶,۱۱۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۷۰,۱۶۸,۷۳۳
جمع	۳۹۸,۰۰۸,۵۵۰,۳۰۴	(۳۹۸,۸۵۵,۰۴۲,۵۷۷)	(۷۴,۶۲۶,۳۷۴)	۰	(۹۲۱,۱۱۸,۶۴۷)	۴۸,۱۵۷,۵۲۴,۶۰۸

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هلمرز-ثابت

صندوق سرمایه گذاری همای آگاه-ثابت

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس-ثابت

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان

صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان

صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزشان صیباتامین

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱,۸۶۸,۰۲۸,۲۵۳,۵۵۴	۶,۷۴۹,۳۶۲,۵۳۶,۸۲۵
۱۶-۲ سود تحقق نیافته نگهداری واحد صندوق های سرمایه گذاری	-	۸,۴۶۲,۷۲۴,۵۰۲
جمع	۱,۸۶۸,۰۲۸,۲۵۳,۵۵۴	۶,۷۵۷,۸۲۵,۲۶۱,۳۲۷

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

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بالایش نفت اصفهان	۴,۶۲۷,۹۶۶,۱۵۱	۲۶,۱۹۴,۲۸۸,۴۱۴,۶۶۰	(۲۴,۳۱۳,۸۰۴,۶۹۶,۵۷۷)	(۱۹,۹۰۷,۶۵۹,۲۰۰)	۱,۸۶۰,۵۷۶,۰۵۸,۸۸۳	۶,۲۱۶,۱۹۴,۸۷۷,۶۷۷
سرمایه گذاری صنعت نفت	۹۳,۷۳۳,۹۷۳	۴۴۲,۸۹۳,۰۲۲,۴۲۵	(۵۱۱,۸۹۸,۹۸۴,۵۱۵)	(۳۳۶,۵۹۸,۶۹۷)	(۶۹,۳۴۲,۵۶۰,۷۸۷)	۷۴,۸۵۴,۵۴۳,۱۹۷
پتروشیمی خارک	۲۷,۳۴۱,۳۵۱	۱,۳۴۱,۹۱۳,۵۰۷,۰۸۰	(۱,۲۱۷,۷۴۸,۷۹۱,۱۱۳)	(۱,۰۱۹,۸۵۴,۲۶۵)	۱۲۳,۱۴۴,۸۶۱,۷۰۲	۲۴۳,۷۷۴,۵۱۶,۱۸۲
پتروشیمی مارون	۵,۴۸۱,۱۷۲	۸۴۹,۳۰۷,۶۰۱,۴۰۰	(۹۲۴,۲۰۷,۲۸۳,۶۲۶)	(۶۴۵,۴۷۳,۷۷۷)	(۷۵,۵۴۵,۱۵۶,۰۰۳)	۱۷,۴۶۲,۹۴۵,۴۵۲
نفت سپاهان	۲۲۸,۹۲۴,۸۰۳	۱,۰۶۵,۸۷۳,۸۸۲,۷۶۸	(۱,۱۴۴,۳۷۲,۳۳۰,۱۱۴)	(۸۱۰,۰۶۴,۱۵۱)	(۷۹,۳۰۸,۵۱۱,۴۹۷)	۱۰۸,۳۶۱,۲۸۲,۱۸۴
پتروشیمی اصفهان	-	-	-	-	-	۲۵,۹۴۵,۸۰۰,۷۶۵
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۲۱,۱۴۹,۰۹۹	۳۱۰,۶۸۰,۲۶۴,۳۱۰	(۳۲۷,۱۹۹,۸۹۷,۱۲۳)	(۲۳۶,۱۱۷,۰۰۱)	(۱۶,۷۵۵,۷۴۹,۸۱۴)	(۱,۴۴۰,۹۵۰,۷۵۳)
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۲۲۵,۸۰۵,۷۵۹	۱,۳۷۰,۶۴۰,۹۵۷,۱۳۰	(۱,۲۴۴,۳۳۹,۹۵۸,۹۳۳)	(۱,۰۴۱,۶۸۷,۱۲۷)	۱۲۵,۲۵۹,۳۱۱,۰۷۰	۶۴,۲۰۹,۵۲۲,۱۲۱
جمع	۳۱,۵۷۵,۵۹۷,۶۴۹,۷۷۳	(۲۹,۶۸۳,۵۷۱,۹۴۲,۰۰۱)	(۲۳,۹۹۷,۴۵۴,۴۱۸)	(۱,۸۶۸,۰۲۸,۲۵۳,۵۵۴)	۶,۷۴۹,۳۶۲,۵۳۶,۸۲۵	۶,۷۴۹,۳۶۲,۵۳۶,۸۲۵

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحد صندوق های سرمایه گذاری

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صباتامین د	-	-	-	-	-	۲,۲۴۱,۳۹۸,۲۵۲
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم اعتبار د	-	-	-	-	-	۶,۲۲۱,۳۲۶,۲۵۰
جمع	-	-	-	-	-	۸,۴۶۲,۷۲۴,۵۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۷- سوداواراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
۱۷-۱	۱۰,۰۲۰,۵۲۵,۷۵۸	۸,۲۰۹,۵۸۰,۵۸۹
۱۷-۲	۲۳,۰۹۶,۳۸۷,۱۴۳	۱۳,۷۹۵,۷۷۵,۵۸۶
جمع	۳۳,۱۱۶,۹۱۲,۹۰۱	۲۲,۰۰۵,۳۵۶,۱۷۵

سود سپرده های بانکی

سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

جمع

۱۷-۱- سود سپرده های بانکی به شرح ذیل است

شش ماهه منتهی به
۲۹ اسفند ۱۴۰۱

شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۰	۱۲۳,۰۹۲,۷۸۸	-	۱۲۳,۰۹۲,۷۸۸	۲,۰۰۰,۷۳۶,۴۱۹
۱۳۹۹/۰۳/۲۰	۱۰	۳,۸۵۶,۰۲۷,۰۹۱	-	۳,۸۵۶,۰۲۷,۰۹۱	۱,۱۱۱,۲۴۳,۴۹۰
۱۳۹۹/۰۷/۱۲	۱۰	۶۴۵,۲۶۳,۷۳۵	-	۶۴۵,۲۶۳,۷۳۵	۲۵۷,۵۶۸,۴۱۲
۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۰	۹۱,۴۶۳,۶۷۳	-	۹۱,۴۶۳,۶۷۳	۲۱۰,۹۷۴,۶۴۱
۱۳۹۹/۰۸/۰۳	۱۰	۷۹,۳۷۹,۱۹۱	-	۷۹,۳۷۹,۱۹۱	۵۷۵,۱۷۱,۰۰۳
۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱۰	۱۶۹,۷۵۸,۲۴۸	-	۱۶۹,۷۵۸,۲۴۸	۱۵۰,۲۲۷,۵۵۱
۱۳۹۹/۱۰/۱۵	۱۰	۴۶,۸۷۶,۲۳۷	-	۴۶,۸۷۶,۲۳۷	۳۸۰,۹۴۷,۶۲۴
۱۴۰۰/۰۸/۱۹	۱۰	۵۵۳,۲۱۳,۸۳۷	-	۵۵۳,۲۱۳,۸۳۷	۱,۴۰۵,۶۵۲,۶۶۴
۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۲,۹۷۹,۵۶۹	-	۲,۹۷۹,۵۶۹	۲,۹۹۳,۴۰۴
۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱,۶۵۳,۴۱۵,۹۳۲	-	۱,۶۵۳,۴۱۵,۹۳۲	۲,۹۹۷,۱۴۲
۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۲,۶۷۵,۴۶۶,۶۴۲	-	۲,۶۷۵,۴۶۶,۶۴۲	۱۷۳,۱۸۶,۷۶۷
۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۳,۰۵۱,۲۴۴	-	۳,۰۵۱,۲۴۴	۲,۹۹۷,۱۴۲
۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۳,۰۵۱,۲۴۴	-	۳,۰۵۱,۲۴۴	۲,۹۹۷,۱۴۲
۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۷۳,۱۷۲,۳۵۴	-	۷۳,۱۷۲,۳۵۴	۱۱۳,۵۰۴,۴۵۷
۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۳,۰۵۱,۲۴۴	-	۳,۰۵۱,۲۴۴	۲,۹۹۷,۱۴۲
۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۲,۱۸۵,۰۹۶	-	۲,۱۸۵,۰۹۶	۲,۹۹۷,۱۴۲
۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۰	۱۵,۶۴۳,۷۸۴	-	۱۵,۶۴۳,۷۸۴	۴۴۵,۷۷۷,۵۷۶
۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۰	۲۵۸,۹۰۲	-	۲۵۸,۹۰۲	۱,۳۱۵,۲۴۶,۱۴۵
۱۴۰۱/۰۹/۱۶	۱۰	۲۳,۱۷۴,۹۴۷	-	۲۳,۱۷۴,۹۴۷	۵۱,۳۶۴,۷۳۶
جمع		۱۰,۰۲۰,۵۲۵,۷۵۸	-	۱۰,۰۲۰,۵۲۵,۷۵۸	۸,۲۰۹,۵۸۰,۵۸۹

سپرده های بانکی :

سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۸۲۴ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۸۵۹ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۲۱ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۴۸ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۷۲ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۸۰ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۶۴ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۶۲۳۵ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۱۶۹۸۰۵ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۱۷۹۴۰۵۲ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۰۱۳۰۴ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۹۴۴۰۳۲۴ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۰۷۷۵۰ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۱۲۴۲۱ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۱۶۹۶۸ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۲۰۹۵۷ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۴۰۵۲۴۴۸-۱۰ بانک سامان

سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۴۰۵۲۴۴۸-۱۰ بانک سامان

سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۴۰۵۲۴۴۸-۱۰ بانک سامان

۱۷-۲- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل است

شش ماهه منتهی به
۲۹ اسفند ۱۴۰۱

شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۲۰	۲۳,۰۹۶,۳۸۷,۱۴۳	-	۲۳,۰۹۶,۳۸۷,۱۴۳	۶,۵۷۴,۷۳۸,۹۸۰
۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۲۰	-	-	-	۷,۲۲۱,۰۳۶,۶۰۶
جمع		۲۳,۰۹۶,۳۸۷,۱۴۳	-	۲۳,۰۹۶,۳۸۷,۱۴۳	۱۳,۷۹۵,۷۷۵,۵۸۶

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

صندوق سرمایه گذاری همای آگاه

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۸- سایر درآمدها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۸-۱ درآمد حاصل از تعدیل سود سهام دریافتی سال قبل	۱,۰۶۷,۷۱۰,۹۸۵	۶۶,۱۱۳,۹۵۴,۹۳۵
۱۸-۲ درآمد حاصل از فروش صندوق با تضمین اصل سرمایه	۱۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۸-۳ درآمد حاصل از برگشت ذخیره کارمزد مدیر	۲,۰۱۱,۱۷۴,۱۹۸	۰
جمع	۱۸,۹۵۸,۸۸۵,۱۸۳	۶۶,۱۱۳,۹۵۴,۹۳۵

۱۸-۱- 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.

۱۸-۲- سایر درآمدها شامل درآمد حاصل از فروش صندوق تضمین اصل سرمایه خلیج فارس که به اشتباه برای نماد شپنا خریداری شده بود.

۱۸-۳- سایر درآمدها شامل درآمد حاصل از برگشت ذخیره کارمزد مدیر مربوط به نمادهای نفت و شساخت که بیش از ۷۰ درصد کل دارایی های نماد مذکور تسهیلات از کارگزاری دریافت شده بود و مازاد هزینه بهره از حساب کارمزد مدیر برگشت داده شد.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۰۳,۱۹۴,۵۲۰,۸۶۳	۱۵۲,۴۰۰,۲۵۵,۲۴۴
متولی سابق موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	۰	۸۷۱,۲۳۲,۸۷۷
متولی موسسه آزموده کاران	۶۹۵,۲۱۴,۶۴۷	۱۲۸,۷۶۷,۱۲۳
حسابرس سابق موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	۰	۸۵,۳۵۸,۹۷۲
حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	۲۹۰,۶۵۵,۵۶۰	۱۰۰,۶۸۴,۹۲۰
جمع	۲۰۴,۱۸۰,۳۹۱,۰۷۰	۱۵۳,۵۸۶,۲۹۹,۱۳۶

۲۰- سایر هزینه ها

	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۰	۱,۸۴۶,۴۱۶
هزینه برگزاری مجامع	۲۵,۷۰۸,۲۵۱	۹,۱۰۴,۲۴۲
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۶۵۳,۲۸۵,۰۵۱	۳۵۲,۵۷۶,۰۵۵
هزینه آبونمان نرم افزار	۴,۸۵۵,۰۶۹,۳۹۶	۳,۷۴۵,۰۹۶,۹۹۷
هزینه کارمزد بانکی	۸,۲۲۸,۲۸۰	۱۹,۰۱۹,۱۷۹
جمع	۵,۵۴۲,۲۹۰,۹۷۸	۴,۱۲۷,۶۴۲,۸۸۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۱- هزینه های مالی

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
هزینه مالی اعتبارات دریافتی از شرکت کارگزاری خبرگان سهام	۷۷,۹۱۸,۴۶۴,۹۳۱	۲۶,۳۶۷,۰۰۲,۴۵۳
جمع	۷۷,۹۱۸,۴۶۴,۹۳۱	۲۶,۳۶۷,۰۰۲,۴۵۳

۲۱-۱- هزینه مالی با نرخ سود ۱۸ درصد از شرکت کارگزاری خبرگان سهام به موجب قرارداد شماره ۷۰۰/الف/ع/۱۴۰۰ به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ و شماره ۷۰۰/الف/ع/۱۴۰۱ به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام بوده است.

۲۲- تسویه نماد حذف شده

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
تسویه نماد حذف شده	۰	۲۰۸,۳۴۳,۴۳۰
جمع	۰	۲۰۸,۳۴۳,۴۳۰

۲۲-۱- مبلغ فوق جهت تکمیل تسویه حذف نماد فنفت می باشد.

۲۳- تعدیلات

	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۴۶۵,۴۵۶,۱۱۲,۷۶۲	۲۱۹,۳۴۵,۲۱۰,۵۳۴
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۹۸,۱۴۶,۲۸۴,۹۳۰)	۱۰۷,۷۶۲,۸۷۶,۱۲۱
جمع	۳۶۷,۳۰۹,۷۲۷,۸۳۲	۳۲۷,۱۰۸,۰۸۶,۶۵۵

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها، متعهد بازارگردانی اوراق ذیل با شرایط تعیین شده می باشد و بهر از موارد ذیل نقد هر گونه تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

نام شرکت	نام نماد	داشته متعلقه	حداقل سفارش آتیانه	حداقل معاملات روزانه
نفت سپاهان	شپا	۲.۲۵٪	۱۰۰.۵۰۰	۲۰.۱۰۰.۰۰۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	وهمان	۲.۵۰٪	۵۲.۷۵۰	۱۰.۵۵۰.۰۰۰
سرمایه گذاری صنعت نفت	ونفت	۳.۰۰٪	۴۱.۷۵۰	۸۳۵.۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	شپا	۲٪	۹۹.۴۰۰	۱۹.۹۶۸.۰۰۰
پتروشیمی خارک	شخارک	۲.۵۰٪	۶.۷۵۰	۱۳۵.۰۰۰
پتروشیمی مارون	مارون	۲.۲۵٪	۵.۳۵۰	۱۰۰.۷۰۰.۰۰۰
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	شساخت	۳٪	۳۲.۴۹۹	۴۴۹.۹۸۰
صنایع تجهیزات نفت	فنت	۴٪	۲۰.۲۵۰	۶۰.۵۰۰.۰۰۰
بورس انرژی	انرژی	۲٪	۳۱.۷۵۰	۶۲۵.۰۰۰

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نماد	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نماد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نماد		
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری خبرگان سهام	مدیر صندوق و موسس	شپا	ممتاز	۰	شپا	۱۰۰.۰۰۰	۰	شپا	۱۰۰.۰۰۰	۰
	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیدگان	موسس / سرمایه گذار و شرکت هم گروه	شخارک	عادی	۱	شخارک	۱۳۲.۷۰۹	۱	شخارک	۱۳۲.۷۰۹	۱
			شپا	ممتاز	۰	شپا	۳۲.۰۰۰	۰	شپا	۳۲.۰۰۰	۰
			ونفت	عادی	۱	ونفت	۱۳۱.۹۹۸	۱	ونفت	۹۱.۱۰۱	۱
	شرکت پتروشیمی مارون		مارون	عادی	۲	مارون	۳۰۴.۳۰۹	۲	مارون	۱۴۹.۹۹۹	۱
	نفت سپاهان		شپا	عادی	۲	شپا	۴۳۹.۳۷۱	۲	شپا	۳۱۶.۸۹۷	۱
	شرکت پتروشیمی خارک		شخارک	عادی	۴	شخارک	۷۴۲.۴۴۴	۴	شخارک	۴۹۸.۴۴۴	۱
	شرکت پالایش نفت اصفهان		شپا	عادی	۸۳	شپا	۱۵.۷۷۴.۰۱۸	۸۳	شپا	۱۵.۷۷۴.۰۱۸	۸۹
	شرکت افق سپهر مارون		مارون	عادی	۱	مارون	۲۵۰.۷۰۸	۱	مارون	۲۵۰.۷۰۸	۱
	شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت		شساخت	عادی	۱	شساخت	۱۹۷.۸۳۴	۱	شساخت	۱۷۴.۸۰۴	۱
	خدمات صبا تجارت پارس		وهمان	عادی	۶	وهمان	۱۰.۹۲.۱۶۵	۶	وهمان	۸۳۴.۳۲۱	۲
	پتروشیمی اصفهان		شسفا	عادی	۰	شسفا	۰	۰	شسفا	۳۲۸.۶۹۴	۲
جمع					۱۰۰		۱۹.۱۰۱.۵۵۶	۱۰۰		۱۸.۵۷۵.۷۱۷	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (ریال)	مانده (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (ریال)
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)		
شرکت کارگزاری خیرگان سهام	مدیر ، موسس و کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۷,۴۰۴,۸۳۲,۱۴۹,۹۱۲	(۷۳۵,۵۰۷,۶۵۰,۹۳۹)	(۹۰,۶۶۷,۵۸۰,۵۴۱)
		کارمزد مدیر	۲۰۳,۱۹۴,۵۲۰,۸۶۳	(۲۰۱,۷۵۴,۱۹۵,۹۶۶)	(۱۱۵,۸۷۲,۵۶۹,۵۸۶)
		مدیر ثبت	۱,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۲۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام تکر آریا	متولی سابق صندوق	کارمزد متولی	-	-	(۱۷۴,۴۸۳,۶۸۶)
موسسه حسابرسی فریورن راهبرد	متولی سابق صندوق	کارمزد متولی	-	-	(۹۹,۹۹۹,۹۸۳)
موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی صندوق	کارمزد متولی	۶۹۵,۲۱۴,۶۴۷	(۳۶۸,۱۷۲,۹۶۵)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۲۹۰,۶۵۵,۵۶۰	(۲۷۷,۱۰۱,۶۶۷)	(۴۱۰,۴۶۵,۶۴۱)

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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

۲۸- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۱ ماده ۹ دستور العمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ 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	۳۲,۲۰۷,۴۰۷,۲۶۳,۲۳۳	۱۶,۲۸۴,۶۱۷,۵۶۲,۷۳۸	۲۸,۹۰۵,۲۶۷,۵۱۵,۳۸۶
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۳۲,۲۰۷,۴۰۷,۲۶۳,۲۳۳	۱۶,۲۸۴,۶۱۷,۵۶۲,۷۳۸	۲۸,۹۰۵,۲۶۷,۵۱۵,۳۸۶
جمع بدهی های جاری	۹۴۱,۱۷۰,۳۷۱,۳۲۰	۷۵۳,۵۵۰,۰۴۵,۰۹۳	۶۵۹,۷۳۹,۸۸۱,۹۷۹
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۹۴۱,۱۷۰,۳۷۱,۳۲۰	۷۵۳,۵۵۰,۰۴۵,۰۹۳	۶۵۹,۷۳۹,۸۸۱,۹۷۹
جمع کل تعهدات	۱۷۱,۷۱۴,۱۲۱,۲۰۰	۸۵,۸۵۷,۰۶۰,۶۰۰	۸۵۸,۵۷۰,۶۰۶,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۱۱۲,۸۸۴,۴۹۲,۵۲۰	۸۳۹,۴۰۷,۱۰۵,۶۹۳	۱,۵۱۸,۳۱۰,۴۸۷,۹۷۹
نسبت جاری	۲۸.۹۴	۱۹.۴۰	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۳	-	۰.۰۵

نقل به صفحه بعد

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی
 (الفا) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دریانی	نفت سیاهان		گروه توسعه مالی، معمر آیندگان		سرمایه گذاری صنعت نفت		پتروشیمی خارک		پتروشیمی مازون		جمع	
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهامدار و حق تقدم	۱,۰۶۵,۰۶۴,۸۱۸,۶۱۷	۸۹۴,۳۴۷,۳۰۳,۵۰۹	۱,۳۴۹,۵۹۹,۳۷۰,۰۰۲	۱,۴۴۱,۸۰۲,۳۲,۴۵۱	۴۴۲,۵۵۶,۴۲۴,۳۳۷	۴۴۲,۵۵۶,۴۲۴,۳۳۷	۴۴۲,۵۵۶,۴۲۴,۳۳۷	۴۴۲,۵۵۶,۴۲۴,۳۳۷	۴۴۲,۵۵۶,۴۲۴,۳۳۷	۴۴۲,۵۵۶,۴۲۴,۳۳۷	۴۴۲,۵۵۶,۴۲۴,۳۳۷	۴۴۲,۵۵۶,۴۲۴,۳۳۷
سرمایه گذاری در صورت و گواهی سپرد پتگی	۶,۱۱۳,۳۳۸,۳۳۴	۵,۰۱۸,۸۵۵,۸۴۱	۵۱۸,۳۵۴,۴۵۵,۲۶۸	۱۱,۹۹۹,۴۳۱,۳۶۳	۲,۰۸۸,۷۵۵,۳۷۰	۲,۰۵۷,۹۶۸,۹۴۶	۲,۷۰۴,۹۶۶,۳۵۵	۲,۷۰۴,۹۶۶,۳۵۵	۲,۷۰۴,۹۶۶,۳۵۵	۲,۷۰۴,۹۶۶,۳۵۵	۲,۷۰۴,۹۶۶,۳۵۵	۲,۷۰۴,۹۶۶,۳۵۵
سرمایه گذاری در واحد صندوق	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جاری کارگزاران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
حسابهای دریافتی	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر داراییها	۷,۰۳۶,۰۸۶	۱۰۰,۴۳۴,۹۳۶	۷,۰۳۶,۵۴۵	۱۰,۶۳۵,۱۸۳	۷,۰۳۶,۵۴۵	۸۶,۵۵۴,۰۳۶	۷,۰۳۶,۵۴۵	۷,۰۳۶,۵۴۵	۷,۰۳۶,۵۴۵	۷,۰۳۶,۵۴۵	۷,۰۳۶,۵۴۵	۷,۰۳۶,۵۴۵
موجودی نقد	.	.	۷۷۹,۶۰۰	۱,۳۸۴,۶۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع دارایی‌ها	۱,۰۷۱,۲۰۶,۱۷۳,۶۱۷	۸۹۹,۵۶۶,۷۰۹,۱۳۶	۱,۹۶۷,۹۵۱,۷۷۱,۳۱۵	۱,۵۰۳,۸۰۰,۶۸۷,۵۹۷	۴۴۴,۶۶۴,۴۴۵,۵۴۴	۴۴۴,۶۶۴,۴۴۵,۵۴۴	۴۴۴,۶۶۴,۴۴۵,۵۴۴	۴۴۴,۶۶۴,۴۴۵,۵۴۴	۴۴۴,۶۶۴,۴۴۵,۵۴۴	۴۴۴,۶۶۴,۴۴۵,۵۴۴	۴۴۴,۶۶۴,۴۴۵,۵۴۴	۴۴۴,۶۶۴,۴۴۵,۵۴۴
بدهی	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جاری کارگزاران	۹۵,۵۵۱,۳۳۴,۱۷۱	۷۵,۷۰۴,۰۷۶,۱۱۳	۱۱۲,۷۳۳,۸۱۸,۰۳۱	۱۱۲,۴۴۹,۵۱۶,۵۷۲	۲۳۴,۴۴۹,۵۱۶,۵۷۲	۲۳۴,۴۴۹,۵۱۶,۵۷۲	۲۳۴,۴۴۹,۵۱۶,۵۷۲	۲۳۴,۴۴۹,۵۱۶,۵۷۲	۲۳۴,۴۴۹,۵۱۶,۵۷۲	۲۳۴,۴۴۹,۵۱۶,۵۷۲	۲۳۴,۴۴۹,۵۱۶,۵۷۲	۲۳۴,۴۴۹,۵۱۶,۵۷۲
بدهی به الزام صندوق	۷,۴۴۰,۸۱۸,۱۴۴	۲,۷۳۴,۷۵۵,۱۹۹	۸,۹۵۸,۸۱۲,۹۲۹	۵,۵۵۰,۴۵۵,۸۸۵	۲,۷۹۹,۷۵۶,۴۴۴	۲,۷۹۹,۷۵۶,۴۴۴	۲,۷۹۹,۷۵۶,۴۴۴	۲,۷۹۹,۷۵۶,۴۴۴	۲,۷۹۹,۷۵۶,۴۴۴	۲,۷۹۹,۷۵۶,۴۴۴	۲,۷۹۹,۷۵۶,۴۴۴	۲,۷۹۹,۷۵۶,۴۴۴
سایر حسابهای پرداختی	۲۳۴,۸۳۴,۴۴۴	۴۹۹,۵۷۷,۲۶۹	۴۶۵,۹۶۶,۸۴۰	۳۰۱,۶۶۴,۹۷۳	۱۴۴,۴۹۴,۷۴۹	۱۴۴,۴۹۴,۷۴۹	۱۴۴,۴۹۴,۷۴۹	۱۴۴,۴۹۴,۷۴۹	۱۴۴,۴۹۴,۷۴۹	۱۴۴,۴۹۴,۷۴۹	۱۴۴,۴۹۴,۷۴۹	۱۴۴,۴۹۴,۷۴۹
بدهی به سرمایه گذاران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع بدهی‌ها	۱۰۳,۷۹۵,۹۷۵,۳۳۷	۷۸,۷۳۵,۴۰۸,۵۸۱	۱۲۲,۷۴۸,۵۹۵,۷۹۰	۱۲۲,۷۴۸,۵۹۵,۷۹۰	۱۲۲,۷۴۸,۵۹۵,۷۹۰	۱۲۲,۷۴۸,۵۹۵,۷۹۰	۱۲۲,۷۴۸,۵۹۵,۷۹۰	۱۲۲,۷۴۸,۵۹۵,۷۹۰	۱۲۲,۷۴۸,۵۹۵,۷۹۰	۱۲۲,۷۴۸,۵۹۵,۷۹۰	۱۲۲,۷۴۸,۵۹۵,۷۹۰	۱۲۲,۷۴۸,۵۹۵,۷۹۰
خالص دارایی‌ها	۹۶۸,۰۰۰,۱۹۷,۶۸۰	۸۲۰,۸۳۱,۳۰۰,۵۴۵	۱,۸۴۵,۲۰۳,۱۷۵,۵۲۵	۱,۳۸۱,۰۰۰,۰۹۱,۰۶۷	۳۲۱,۹۱۵,۸۴۸,۵۴۴	۳۲۱,۹۱۵,۸۴۸,۵۴۴	۳۲۱,۹۱۵,۸۴۸,۵۴۴	۳۲۱,۹۱۵,۸۴۸,۵۴۴	۳۲۱,۹۱۵,۸۴۸,۵۴۴	۳۲۱,۹۱۵,۸۴۸,۵۴۴	۳۲۱,۹۱۵,۸۴۸,۵۴۴	۳۲۱,۹۱۵,۸۴۸,۵۴۴
خالص دارایی‌های هر واحد	۲,۰۰۱,۹۲۸	۲,۳۸۶,۶۸۰	۱,۵۲۷,۷۰۰	۱,۵۲۷,۷۰۰	۱,۵۲۷,۷۰۰	۱,۵۲۷,۷۰۰	۱,۵۲۷,۷۰۰	۱,۵۲۷,۷۰۰	۱,۵۲۷,۷۰۰	۱,۵۲۷,۷۰۰	۱,۵۲۷,۷۰۰	۱,۵۲۷,۷۰۰

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل از صفحه قبل	بالایش نفت اسفهان					پتروشیمی اسفهان					صنایع تجهیزات نفت					مهندسی و ساختمان صنایع نفت					جمع	
دارایی ها:	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۷,۳۳۴,۳۴۴,۸۳۷,۳۲۱	۳۱,۵۵۵,۵۰۰,۹۵۵,۵۵۵	۱۸۳,۳۱۱,۹۲۷,۰۳۲	۳۱۰,۲۴۴,۱۳۷,۰۳۹	۰	۳۳۷,۶۶۲,۶۶۲,۶۶۵	۰	۰	۳۳۷,۶۶۲,۶۶۲,۶۶۵	۰	۰	۳۳۷,۶۶۲,۶۶۲,۶۶۵	۰	۰	۳۳۷,۶۶۲,۶۶۲,۶۶۵	۰	۰	۳۳۷,۶۶۲,۶۶۲,۶۶۵	۰	۰	۳۳۷,۶۶۲,۶۶۲,۶۶۵	۰
سرمایه گذاری در سبده و گواهی سپرده بانکی	۲۰۰۷۰۰۷۸,۶۶۳,۶۶۸	۶۵۵,۷۵۶,۹۱۵,۸۴۴	۶,۵۲۱,۱۰۰,۸۶۱	۳,۴۸۵,۵۳۲,۱۶۲	۰	۵,۱۵۲,۶۱۱,۵۷۳	۱,۰۰۶,۸۹۴	۰	۱,۸۶۹,۷۰۶,۶۷۱,۳۳۴	۰	۰	۱,۸۶۹,۷۰۶,۶۷۱,۳۳۴	۰	۰	۱,۸۶۹,۷۰۶,۶۷۱,۳۳۴	۰	۰	۱,۸۶۹,۷۰۶,۶۷۱,۳۳۴	۰	۰	۱,۸۶۹,۷۰۶,۶۷۱,۳۳۴	۰
سرمایه گذاری در واحد صندوق	۳۹۹,۷۸۰,۰۶۹,۵۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۹,۷۸۰,۰۶۹,۵۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۹,۷۸۰,۰۶۹,۵۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۳۱,۳۹۶,۲۵۶,۷۱۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۳۹۶,۲۵۶,۷۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حسابهای دریافتنی	۱۰,۳۹۱,۹۰۹,۸۴۴	۱۸۶,۶۴۴	۱۸۶,۶۴۴	۱۸۶,۶۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر دارتیه	۱,۲۹۲,۷۴۹,۵۱۱	۴۹,۱۸۵,۴۹۰	۸۳,۵۴۴,۸۹۱	۷,۰۲۶,۲۷۷	۰	۹۰,۰۱۷,۸۵۲	۰	۰	۶۲۷,۵۱۷,۱۱۱	۷,۰۲۶,۵۴۵	۶۲۷,۵۱۷,۱۱۱	۷,۰۲۶,۵۴۵	۰	۰	۶۲۷,۵۱۷,۱۱۱	۷,۰۲۶,۵۴۵	۰	۰	۶۲۷,۵۱۷,۱۱۱	۷,۰۲۶,۵۴۵	۶۲۷,۵۱۷,۱۱۱	۷,۰۲۶,۵۴۵
موجودی نقد	۱,۲۸۳,۰۰۰	۷۷۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی ها	۳۹,۶۴۲,۱۸۷,۸۵۹,۹۷۷	۳۳,۰۰۷,۴۰۷,۲۶۲,۳۳۳	۱۸۷,۸۱۶,۷۵۹,۴۲۸	۲۱۳,۸۲۶,۹۳۲,۳۹۳	۰	۳۸۶,۰۲۰,۶۳۳,۸۰۰	۱,۰۰۶,۸۹۴	۰	۲۲,۵۷۰,۲۹۱,۷۸۱,۳۱۴	۲۶,۰۵۰,۷۵۰,۸۲۷,۰۶۹	۲۲,۵۷۰,۲۹۱,۷۸۱,۳۱۴	۲۶,۰۵۰,۷۵۰,۸۲۷,۰۶۹	۲۲,۵۷۰,۲۹۱,۷۸۱,۳۱۴	۲۶,۰۵۰,۷۵۰,۸۲۷,۰۶۹	۲۲,۵۷۰,۲۹۱,۷۸۱,۳۱۴	۲۶,۰۵۰,۷۵۰,۸۲۷,۰۶۹	۲۲,۵۷۰,۲۹۱,۷۸۱,۳۱۴	۲۶,۰۵۰,۷۵۰,۸۲۷,۰۶۹	۲۲,۵۷۰,۲۹۱,۷۸۱,۳۱۴	۲۶,۰۵۰,۷۵۰,۸۲۷,۰۶۹	۲۲,۵۷۰,۲۹۱,۷۸۱,۳۱۴	۲۶,۰۵۰,۷۵۰,۸۲۷,۰۶۹
بدهی ها:																						
جاری کارگزاران	۹۳۸,۰۳۳,۹۳۷,۷۵۱	۷۳۵,۵۰۷,۶۵۰,۹۳۹	۲۴,۲۵۱,۴۶۸,۹۲۱	۱۵۹,۰۲۰,۳۳۹,۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۲۰,۵۳۱۶,۰۵۶,۵۴۴	۳۹,۰۳۳,۰۶۶,۷۷۳	۲۰,۵۳۱۶,۰۵۶,۵۴۴	۳۹,۰۳۳,۰۶۶,۷۷۳	۲۰,۵۳۱۶,۰۵۶,۵۴۴	۳۹,۰۳۳,۰۶۶,۷۷۳	۲۰,۵۳۱۶,۰۵۶,۵۴۴	۳۹,۰۳۳,۰۶۶,۷۷۳	۲۰,۵۳۱۶,۰۵۶,۵۴۴	۳۹,۰۳۳,۰۶۶,۷۷۳	۲۰,۵۳۱۶,۰۵۶,۵۴۴	۳۹,۰۳۳,۰۶۶,۷۷۳	۲۰,۵۳۱۶,۰۵۶,۵۴۴	۳۹,۰۳۳,۰۶۶,۷۷۳
بدهی به ارکان صندوق	۱۱۷,۰۵۹,۳۳۸,۸۹۷	۲۰,۰۲۹,۰۱۱۱,۳۹۸	۸۹۲,۳۰۶,۰۵۶	۱,۸۹۸,۸۹۱,۳۶۷	۰	۱,۵۶۲,۲۹۷,۰۶۸	۰	۰	۹۵,۸۳۳,۸۹۷,۰۶۹	۱۶۶,۷۵۲,۵۵۶,۶۷۸	۹۵,۸۳۳,۸۹۷,۰۶۹	۱۶۶,۷۵۲,۵۵۶,۶۷۸	۹۵,۸۳۳,۸۹۷,۰۶۹	۱۶۶,۷۵۲,۵۵۶,۶۷۸	۹۵,۸۳۳,۸۹۷,۰۶۹	۱۶۶,۷۵۲,۵۵۶,۶۷۸	۹۵,۸۳۳,۸۹۷,۰۶۹	۱۶۶,۷۵۲,۵۵۶,۶۷۸	۹۵,۸۳۳,۸۹۷,۰۶۹	۱۶۶,۷۵۲,۵۵۶,۶۷۸	۹۵,۸۳۳,۸۹۷,۰۶۹	۱۶۶,۷۵۲,۵۵۶,۶۷۸
سایر حسابهای پرداختنی	۴۰۵,۳۳۷,۷۶۰	۳,۴۶۸,۴۲۸,۹۸۳	۱۸۶,۹۳۳,۰۰۳	۱۰۶,۸۵۵,۵۱۶	۰	۱۸۶,۹۳۳,۰۰۳	۰	۰	۲,۱۶۹,۹۱۶,۵۵۲	۲,۱۶۳,۵۵۵,۸۷۲	۲,۱۶۹,۹۱۶,۵۵۲	۲,۱۶۳,۵۵۵,۸۷۲	۲,۱۶۹,۹۱۶,۵۵۲	۲,۱۶۳,۵۵۵,۸۷۲	۲,۱۶۹,۹۱۶,۵۵۲	۲,۱۶۳,۵۵۵,۸۷۲	۲,۱۶۹,۹۱۶,۵۵۲	۲,۱۶۳,۵۵۵,۸۷۲	۲,۱۶۹,۹۱۶,۵۵۲	۲,۱۶۳,۵۵۵,۸۷۲	۲,۱۶۹,۹۱۶,۵۵۲	۲,۱۶۳,۵۵۵,۸۷۲
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی ها	۱,۰۶۰,۰۰۰,۸۵۱,۴۰۸	۹۶۱,۱۷۰,۳۷۱,۳۳۰	۲۵,۳۳۱,۷۰۸,۴۹۰	۱۶۱,۰۹۴,۰۱۹۹	۰	۱,۷۹۹,۴۳۰,۳۷۱	۰	۰	۳۰,۳۰۳,۳۰۳,۰۸۵	۲۰,۷۹۰,۱۷۵,۷۳۳	۳۰,۳۰۳,۳۰۳,۰۸۵	۲۰,۷۹۰,۱۷۵,۷۳۳	۳۰,۳۰۳,۳۰۳,۰۸۵	۲۰,۷۹۰,۱۷۵,۷۳۳	۳۰,۳۰۳,۳۰۳,۰۸۵	۲۰,۷۹۰,۱۷۵,۷۳۳	۳۰,۳۰۳,۳۰۳,۰۸۵	۲۰,۷۹۰,۱۷۵,۷۳۳	۳۰,۳۰۳,۳۰۳,۰۸۵	۲۰,۷۹۰,۱۷۵,۷۳۳	۳۰,۳۰۳,۳۰۳,۰۸۵	۲۰,۷۹۰,۱۷۵,۷۳۳
خالص دارایی ها	۳۸,۵۸۲,۱۷۸,۳۳۶,۰۶۹	۳۱,۲۶۶,۳۳۶,۸۹۱,۹۱۳	۱۶۲,۴۸۵,۰۵۱,۹۳۸	۱۵۲,۷۳۲,۵۰۲,۹۱۴	۰	۳۸۴,۵۵۶,۰۲۰,۴۲۹	۱,۰۰۶,۸۹۴	۰	۲۲,۵۳۹,۹۷۶,۹۱۲,۲۱۹	۲۵,۸۹۷,۸۳۰,۶۷۱,۷۹۶	۲۲,۵۳۹,۹۷۶,۹۱۲,۲۱۹	۲۵,۸۹۷,۸۳۰,۶۷۱,۷۹۶	۲۲,۵۳۹,۹۷۶,۹۱۲,۲۱۹	۲۵,۸۹۷,۸۳۰,۶۷۱,۷۹۶	۲۲,۵۳۹,۹۷۶,۹۱۲,۲۱۹	۲۵,۸۹۷,۸۳۰,۶۷۱,۷۹۶	۲۲,۵۳۹,۹۷۶,۹۱۲,۲۱۹	۲۵,۸۹۷,۸۳۰,۶۷۱,۷۹۶	۲۲,۵۳۹,۹۷۶,۹۱۲,۲۱۹	۲۵,۸۹۷,۸۳۰,۶۷۱,۷۹۶	۲۲,۵۳۹,۹۷۶,۹۱۲,۲۱۹	۲۵,۸۹۷,۸۳۰,۶۷۱,۷۹۶
خالص دارایی های هر واحد	۱,۵۶۱,۶۸۴	۱,۴۳۸,۳۲۵	۹۲۹,۵۲۷	۷۷۱,۹۹۸	۰	۱,۵۳۸,۹۱۴	۰	۰	۱,۵۳۸,۹۱۴	۱,۵۳۸,۹۱۴	۱,۵۳۸,۹۱۴	۱,۵۳۸,۹۱۴	۱,۵۳۸,۹۱۴	۱,۵۳۸,۹۱۴	۱,۵۳۸,۹۱۴	۱,۵۳۸,۹۱۴	۱,۵۳۸,۹۱۴	۱,۵۳۸,۹۱۴	۱,۵۳۸,۹۱۴	۱,۵۳۸,۹۱۴	۱,۵۳۸,۹۱۴	۱,۵۳۸,۹۱۴

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی:

نقل از سفته های	بالايش نفت اسفهان				صنایع تجهیزات نفت				مهندسی و ساختمان صنایع نفت				جمع			
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمد:			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
سود فروش اوراق بهادار	۶۰.۷۹۰.۵۰۹۷	۳۵۱.۶۰۰.۶۷۵۰.۵۳	۸۶۵.۱۰۱.۹۹۱	۲۰.۳۷.۱۶۱.۱۳۳.۵۳۷	۶۳.۸۸۶.۹۶۰.۳۶۷	۶۳.۳۳۳.۶۱۱.۹۱۵	۴۴.۸۸۶.۹۶۰.۳۶۷	-	-	۳۳.۸۵۳.۳۰۳	۳۳.۸۵۳.۳۰۳	۳۳.۸۵۳.۳۰۳	۱۰۰.۶۶۵.۹۱۳.۶۵۳	۳۳.۸۵۳.۳۰۳	۳۳.۸۵۳.۳۰۳	۳۳.۸۵۳.۳۰۳
سود (زیان) تحقق نیافته	۲۴.۲۰۷.۹۴۴.۶۸۱	۵۱۰.۹۰۶.۲۰۷.۳۸۸	۱.۸۶۰.۵۷۶.۵۸۸.۸۸۷	۶.۳۳۳.۶۱۶.۲۰۳.۹۳۷	-	۲۵.۴۶۵.۸۰۰.۷۶۵	-	-	-	۱۶.۷۵۵.۷۶۹.۸۱۳	۱۶.۷۵۵.۷۶۹.۸۱۳	۱۶.۷۵۵.۷۶۹.۸۱۳	۱.۸۶۰.۵۷۶.۵۸۸.۸۸۷	۱۶.۷۵۵.۷۶۹.۸۱۳	۱۶.۷۵۵.۷۶۹.۸۱۳	۱۶.۷۵۵.۷۶۹.۸۱۳
تغییرات اوراق بهادار	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد	۶۰.۷۹۰.۵۰۹۷	۱۲.۸۱۸.۸۷۵.۷۰۱	۳.۳۶۲.۹۰۵.۳۲۴	۷.۵۶۳.۸۵۸.۸۸۵	۵۵۵.۳۹۸.۹۳۳	۱.۶۰۰.۸۶۹.۸۰۶	۵۵۵.۳۹۸.۹۳۳	-	-	۹۲.۵۱۴.۹۱۷	۹۲.۵۱۴.۹۱۷	۹۲.۵۱۴.۹۱۷	۱۰۰.۶۶۵.۹۱۳.۶۵۳	۹۲.۵۱۴.۹۱۷	۹۲.۵۱۴.۹۱۷	۹۲.۵۱۴.۹۱۷
تغییرات علی الحساب	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود تقسیمی صندوق	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حالی سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر درآمد	۳۰.۶۱۸.۳۷۰.۷۰۲	۱۸.۵۳۸.۵۵۱.۴۲۵	۱۵.۸۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۶.۴۸۶.۳۱۵.۴۱۲	-	۱.۸۹۰.۸۸۰.۹۸۰	-	-	-	۱۷.۰۵۷.۴۹۷	۱۷.۰۵۷.۴۹۷	۱۷.۰۵۷.۴۹۷	۱۸.۵۳۸.۵۵۱.۴۲۵	۱۷.۰۵۷.۴۹۷	۱۷.۰۵۷.۴۹۷	۱۷.۰۵۷.۴۹۷
جمع درآمد	۹۴.۰۰۶.۱۸۴.۰۶۶	۸۹۳.۸۶۳.۹۰۵۶۷	۱.۹۰۳.۷۶۱.۶۵۳.۳۲۵	۸.۳۳۳.۳۷۵.۱۰۷۵۱	۴۵.۴۶۰.۳۵۹.۳۰۰	۹۲.۱۷۶.۱۵۰.۵۸۴	۴۵.۴۶۰.۳۵۹.۳۰۰	-	-	۱۱۰.۵۷۱.۴۱۴.۰۷۰	۱۱۰.۵۷۱.۴۱۴.۰۷۰	۱۱۰.۵۷۱.۴۱۴.۰۷۰	۲۰.۲۶۵.۹۰۶۵۰.۰۰۷	۱۱۰.۵۷۱.۴۱۴.۰۷۰	۱۱۰.۵۷۱.۴۱۴.۰۷۰	۱۱۰.۵۷۱.۴۱۴.۰۷۰
هزینه ها																
هزینه کارمزد از کل	(۳۶.۲۶۰.۷۵۱.۲۴۲)	(۵۵.۷۵۲.۰۱.۷۷۹)	(۱۶۶.۹۱۲.۰۳۰.۵۱۹۴)	(۱۳۴.۵۵۸.۵۸۲.۵۵۵)	(۱۰.۵۰۰.۸۹۳.۵۶۶)	(۳.۳۳۵.۳۳۸.۴۲۹)	(۱۰.۵۰۰.۸۹۳.۵۶۶)	(۷.۱۷۹.۳۰۰)	(۸.۳۴۵.۳۳۳)	(۱.۹۳۱.۲۶۱.۶۸۸)	(۱.۹۳۱.۲۶۱.۶۸۸)	(۱.۹۳۱.۲۶۱.۶۸۸)	(۳۰.۶۱۸.۳۷۰.۷۰۲)	(۳۶.۲۶۰.۷۵۱.۲۴۲)	(۳۶.۲۶۰.۷۵۱.۲۴۲)	(۳۶.۲۶۰.۷۵۱.۲۴۲)
سایر هزینه ها	(۱.۶۰۰.۵۰۳.۳۷۱)	(۱.۲۵۹.۱۵۵.۴۸۴)	(۳.۷۷۶.۰۳۳.۶۲۸)	(۲.۳۵۵.۴۶۲.۰۴۱)	(۱۰.۲۷۷.۳۳۹)	(۳۳.۸۸۸.۱۱۳)	(۱۰.۲۷۷.۳۳۹)	(۳۰.۱۷۵.۰۷۳)	(۷۹.۰۸۹.۹۳۱)	(۳۱۷.۳۰۱.۶۸۳)	(۳۱۷.۳۰۱.۶۸۳)	(۳۱۷.۳۰۱.۶۸۳)	(۵۰.۴۴۲.۳۹۰.۹۹۳)	(۱.۶۰۰.۵۰۳.۳۷۱)	(۱.۶۰۰.۵۰۳.۳۷۱)	(۱.۶۰۰.۵۰۳.۳۷۱)
سود (زیان) قبل از	۵۸.۳۳۶.۹۱۹.۵۵۱	۸۷۶.۸۵۰.۵۵۳.۳۰۴	۱.۷۳۳.۵۷۱.۱۱۶.۵۳۳	۸.۱۷۶.۷۱۲.۴۵۷.۱۱۵	۴۴.۲۸۷.۱۸۸.۳۹۵	۸۹.۶۹۷.۰۳۳.۹۹۲	۴۴.۲۸۷.۱۸۸.۳۹۵	(۳۷.۳۵۴.۳۳۳)	(۸۷.۳۳۵.۳۰۳)	(۸۸.۰۶۵.۵۵۳.۵۵۳)	(۸۸.۰۶۵.۵۵۳.۵۵۳)	(۸۸.۰۶۵.۵۵۳.۵۵۳)	۱.۸۱۶.۸۱۶.۸۱۶.۸۱۶	۵۸.۳۳۶.۹۱۹.۵۵۱	۵۸.۳۳۶.۹۱۹.۵۵۱	۵۸.۳۳۶.۹۱۹.۵۵۱
هزینه های مالی	(۶۴.۷۶۷.۱۷۳.۹۸۳)	(۱۱.۸۷۹.۷۳۵.۴۹۴)	(۲.۳۰۰.۸۵۵.۹۵۷)	(۱۱.۲۵۴.۴۸۶.۹۶۷)	-	(۶۸۹.۴۴۳.۰۸۰)	-	-	-	(۱۰.۹۵۰.۴۳۵.۹۹۱)	(۱۰.۹۵۰.۴۳۵.۹۹۱)	(۱۰.۹۵۰.۴۳۵.۹۹۱)	(۷۷.۹۱۸.۴۴۴.۹۱۱)	(۶۴.۷۶۷.۱۷۳.۹۸۳)	(۶۴.۷۶۷.۱۷۳.۹۸۳)	(۶۴.۷۶۷.۱۷۳.۹۸۳)
سود (زیان) خالص	(۶.۴۳۰.۲۴۳.۴۳۲)	(۱۱.۸۷۹.۷۳۵.۴۹۴)	(۱.۷۳۳.۵۷۱.۱۱۶.۵۳۳)	(۸.۱۷۶.۷۱۲.۴۵۷.۱۱۵)	۴۴.۲۸۷.۱۸۸.۳۹۵	۸۹.۶۹۷.۰۳۳.۹۹۲	۴۴.۲۸۷.۱۸۸.۳۹۵	(۳۷.۳۵۴.۳۳۳)	(۸۷.۳۳۵.۳۰۳)	(۸۸.۰۶۵.۵۵۳.۵۵۳)	(۸۸.۰۶۵.۵۵۳.۵۵۳)	(۸۸.۰۶۵.۵۵۳.۵۵۳)	۱.۸۱۶.۸۱۶.۸۱۶.۸۱۶	(۶.۴۳۰.۲۴۳.۴۳۲)	(۶.۴۳۰.۲۴۳.۴۳۲)	(۶.۴۳۰.۲۴۳.۴۳۲)
بازده میانگین سرمایه			۱۷٪	۸٪	۷۵٪	۵۱٪	۷۵٪	٪	٪	-۶٪	-۶٪	-۶٪	۶.۳۶٪			
کلاری			۷٪	۳۸٪	۴۴۰۰۱۳۸٪	۳۳٪	۴۴۰۰۱۳۸٪	-۴۲٪	-۴۲٪	-۹٪	-۹٪	-۹٪	۶.۳۶٪			
بازده سرمایه گذاری																

چ) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردایی

تغییرات		سرمایه گذاری		گروه توسعه مالی، مهرآیندگاران		تغییرات		تغییرات		تغییرات		تغییرات		تغییرات	
۱۳۰۱/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۱/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۱/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۱/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۱/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۱/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۱/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۱/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۱۲/۲۹
میانگ	تعداد واحد	میانگ	تعداد واحد	میانگ	تعداد واحد	میانگ	تعداد واحد	میانگ	تعداد واحد	میانگ	تعداد واحد	میانگ	تعداد واحد	میانگ	تعداد واحد
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
خالص دارایی ها															
(واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره															
۲,۰۲۶,۵۴۵,۹۷۸,۹۳۴	۲,۰۸۶,۵۲۸	۲,۳۵۳,۸۳۸,۷۶۳,۹۵۱	۱,۲۷۴,۳۱۹	۱۸۵,۴۶۶,۱۲۵,۲۶۴	۱۸۶,۵۶۲	۲۶,۰۴۵۸,۵۳۱,۱۴۲	۹۱,۱۰۱	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۳,۵۵۸,۸۰۲,۰۶۶	۸۲۴,۳۲۱	۴۳۱,۰۵۸,۶۴۱,۸۹۲	۲۶,۰۷۱۲	۸۹,۸۱۱,۳۸۰,۷۴۳	۲۵۸,۸۹۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره															
۲۶۲,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۳۶۵	۲۳۲,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۳۱۵	۱۵۶,۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۱۰۱	۴۰,۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۹۷	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۸۴۴	۱۰۳,۲۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۲۵۹	۱۳۲,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۴۷۴
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره															
(۱,۶۳۱,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۳۱,۹۶۶)	۰	۰	(۲۵۱,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۱,۵۶۲)	۰	۰	(۱,۳۷۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۷۵,۳۳۰)	۰	۰	(۵,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۷۴)	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره															
۵۲۱,۳۹۲,۳۷۳,۵۴۲	۰	(۱۰,۲۵۲,۰۴۳,۳۲۱)	۰	۱۵۰,۴۳۳,۰۷۰,۳۹۱	۰	(۷۹,۹۷۷,۳۱۸,۷۸۱)	۰	۱۷۳,۶۱۶,۱۲,۳۹۸	۰	۱۷۱,۴۳۵,۶۸۹,۵۷۵	۰	۹۷,۲۴۲,۳۹۰,۹۵۳	۰	(۱۰,۸۱۰,۴۱۶,۰۲۵)	۰
تعدیلات															
۳۹,۳۹۵,۷۳۴,۳۷۴	۰	۳۱۷,۷۷۷,۲۲۷,۰۲۰	۰	۱,۳۴۰,۸۲۰,۴۰۳	۰	۵۹,۱۰۰,۵۸۱,۸۱۳	۰	۲۰۷,۳۳۱,۱۳۶,۸۶۸	۰	۳۳,۳۵۴,۳۰۳,۹۸۴	۰	۹۰,۷۲۳,۷۶۷,۱۲۵	۰	۱۳۷,۵۲۲,۲۲۱,۱۶۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره															
۱,۵۷۷,۶۳۳,۱۸۶,۸۵۲	۸۱۶,۹۱۷	۳,۹۱۳,۴۷۹,۱۵۷,۷۴۰	۱,۷۰۶,۵۳۴	۲۴۱,۷۷۹,۰۲۵,۹۵۸	۹۱,۱۰۱	۲۸۰,۴۷۸,۷۹۴,۳۳۷	۱۳۱,۹۱۸	۵۱۸,۶۴۳,۹۶۰,۹۳۴	۳۶۶,۹۲۹	۱,۸۴۴,۹۹۳,۱۷۵,۶۲۵	۱,۰۹۲,۳۶۵	۸۱۷,۳۱۰,۱۹۹,۹۷۰	۲۵۸,۸۹۷	۹۶۸,۰۰۷,۱۸۷,۸۷۸	۴۸۱,۳۷۱

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

تالی به حلقه بند															
جمع		پنروشمی خارون				پنروشمی خارک				جمع					
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
۲,۹۶۲,۳۳۰,۳۳۸,۴۷۴	۲,۷۷۷,۱۸۲	۲,۸۴۶,۸۵۲,۷۸۶,۶۹۹	۲,۳۹۸,۲۰۱	۶۰۱,۳۱۰,۱۲۰,۱۱۳	۴۰۰,۷۰۷	۵۹۷,۲۳۲,۹۹۳,۷۱۹	۴۰۰,۷۰۷	۳۳۶,۴۷۴,۳۳۹,۴۷۷	۲۸۹,۹۴۸	۸۹۵,۷۹۱,۲۹۰,۲۹	۶۲۲,۱۷۵	۲,۰۲۶,۵۴۵,۹۷۸,۹۳۴	۲,۰۸۶,۵۲۸	۲,۳۵۲,۸۲۸,۷۶۳,۹۵۱	۱,۲۷۴,۲۱۰
۶۱۸,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۸,۳۹۵	۸۳۱,۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۱,۵۰۳	۰	۰	۱۵۴,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۳۱۰	۲۵۵,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۹۲۰	۳۳۴,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۹۷۸	۳۳۲,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۳۶۵	۳۳۲,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۳۶۵
(۱,۶۳۱,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۳۱,۹۶۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۳۱,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۳۱,۹۶۶)	۰	۰
۸۶۴,۹۷۰,۸۱۶,۸۱۰	۰	۵,۴۲۰,۲۴۲,۴۲۲	۰	۲۶,۶۲۸,۷۵۴,۴۱۰	۰	(۱۰۰,۳۸۷,۳۵۸,۶۳۳)	۰	۳۱۷,۰۳۹,۵۸۸,۸۵۸	۰	۱۰۴,۳۰۹,۵۸۸,۴۳۲	۰	۵۳۱,۳۹۲,۴۷۳,۵۴۲	۰	(۰,۲۵۲,۰۲۳,۲۳۱)	۰
۳۳۲,۴۶۲,۳۹۹,۶۱۲	۰	۴۶۸,۴۸۶,۶۲۰,۴۶۲	۰	۰	۰	۴۵,۴۸۹,۴۹۲,۵۹۰	۰	۴۴,۰۶۷,۵۶۵,۳۳۶	۰	۱۰۵,۰۱۹,۶۹۹,۸۵۲	۰	۳۹۹,۳۹۵,۷۳۴,۲۷۶	۰	۳۱۷,۷۷۷,۴۳۷,۷۰۰	۰
۳,۱۵۷,۰۹۳,۴۵۴,۸۹۶	۱,۷۴۲,۵۱۲	۵,۱۴۰,۶۱۳,۷۷۳,۷۲۹	۳,۱۳۹,۷۰۴	۶۲۷,۹۴۸,۸۷۲,۵۲۳	۴۰۰,۷۰۷	۶۹۶,۸۳۶,۲۲۸,۶۷۶	۵۵۵,۰۱۷	۹۵۱,۵۱۱,۳۹۳,۵۲۱	۵۴۵,۸۷۸	۱,۳۵۰,۰۹۷,۷۸۷,۳۱۳	۸۶۸,۱۵۲	۱,۵۷۷,۶۳۲,۱۸۶,۸۵۲	۸۱۶,۹۲۷	۲,۰۹۳,۴۷۹,۱۵۷,۷۶۰	۱,۷۰۶,۵۳۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

تقل از صفحه قبل	جمع		صنایع تهریزات نفت				مهندسی و ساختن صنایع نفت				جمع	
	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	مبلغ واحد	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	مبلغ واحد	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	مبلغ واحد	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	مبلغ واحد	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	مبلغ واحد	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	مبلغ واحد
خالص دارایی ها												
(واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۱۸,۴۰۰,۹۱۳	۲۸,۳۹۶,۳۸۱,۴۱۳,۱۶۰	۱۸,۴۱۶,۸۳۶	۱۶,۴۱۵,۱۳۹,۶۷۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۴۱۵,۱۳۹,۶۷۹,۰۰۰	۱۶,۴۱۵,۱۳۹,۶۷۹,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۸۳۱,۵۰۳	۸۳۱,۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۱,۳۵۴	۶۸۱,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۱,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۱,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۲۸,۶۹۴)	(۳۲۸,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۳۱,۹۶۶)	(۱,۶۳۱,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۳۱,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۳۱,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۱,۲۶۸,۷۱۳,۲۰۲,۵۲۹	۰	۹,۱۱۹,۳۳۷,۷۶۶,۶۱۲	۰	(۴۷,۳۵۴,۲۷۲)	۰	(۸۷,۳۳۵,۳۰۳)	۰	(۳۹,۷۵۷,۰۳۱,۳۳۴)	۰	۹,۱۱۰,۷۳۹,۶۵۵,۸۴۸
تعدیلات	۰	۳۷۰,۳۴۰,۳۴۵,۵۳۲	۰	۳۳۰,۴۰۳,۷۸۰,۷۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۰,۴۰۳,۷۸۰,۷۱۲	۳۳۰,۴۰۳,۷۸۰,۷۱۲
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۸,۹۰۳,۷۲۲	۳۱,۱۲۸,۳۴۴,۸۶۲,۳۲۱	۱۷,۸۶۶,۳۲۴	۲۴,۹۱۴,۳۶۹,۳۳۶,۳۳۴	۰	(۴۷,۳۵۴,۲۷۲)	۰	(۸۷,۳۳۵,۳۰۳)	۰	(۳۹,۷۵۷,۰۳۱,۳۳۴)	۰	۲۵,۸۶۶,۳۲۴,۸۶۲,۳۲۱