

شماره:
تاریخ:
پیوست:

KHOBREGAN AHDAF

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی خبرگان اهداف

شماره ثبت شرکت: ۴۸۹۵۳ شماره ثبت سازمان بورس: ۱۱۶۸۸



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ 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 دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

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

۸-۲۳.۵

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 متصفانه 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 ۱۴۰۴/۰۷/۲۳ 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		

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

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



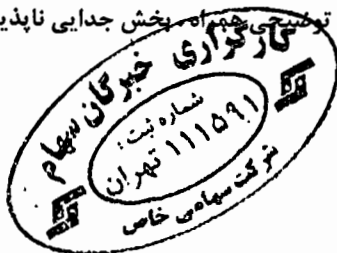
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۸,۴۷۲,۷۰۱,۷۷۰,۳۰۲	۱۲,۴۹۲,۸۴۳,۸۶۵,۶۲۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۰,۴۸۴,۹۰۴,۱۳۶	۲۲۰,۲۶۳,۳۴۲,۲۲۹	۶	سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری
۱,۵۹۹,۹۸۰,۵۵۰,۷۱۰	۱,۵۱۶,۰۰۶,۰۰۵,۰۵۲	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی
۲۹,۱۳۹,۷۶۷,۴۸۸	۱۸۳,۰۸۵,۹۷۸,۲۵۷	۸	حسابهای دریافتنی
۲,۱۲۹,۵۹۴,۹۳۲	۱,۵۵۴,۷۱۹,۸۱۴	۹	سایر دارایی ها
۲,۶۸۴,۶۰۰	۲,۷۶۹,۷۸۹	۱۰	موجودی نقد
۱۰,۱۳۴,۴۳۹,۲۷۲,۱۶۸	۱۴,۴۱۳,۷۵۶,۶۸۰,۷۶۶		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۸۹۴,۸۷۰,۱۸۷,۰۹۶	۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰,۵۹۳	۱۱	جاری کارگزاران
۱۵۱,۳۰۱,۴۱۵,۲۸۵	۹۱,۱۷۲,۳۳۶,۲۹۲	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۴,۸۶۴,۵۸۷,۲۴۴	۹,۳۳۶,۵۰۵,۱۱۷	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱,۰۵۱,۰۳۶,۱۸۹,۶۲۵	۶۵۵,۴۴۴,۷۲۲,۰۰۲		جمع بدهی ها
۹,۰۸۳,۴۰۳,۰۸۲,۵۴۳	۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۱۷۷,۵۵۹	۱,۲۸۵,۷۹۶		خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

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



مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل

مهر و امضاء مدیر عامل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	یادداشت	درآمدها
ریال	ریال		
۴,۷۷۱,۰۵۵,۲۴۲,۶۹۳	۱,۳۹۶,۹۹۸,۱۶۲,۲۶۴	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
(۱,۵۵۴,۱۰۹,۸۹۳,۰۲۶)	(۵۲۶,۹۶۰,۲۷۱,۸۷۳)	۱۶	زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
۹۴۴,۵۲۸,۴۹۴,۳۷۲	۱,۳۴۴,۲۱۴,۲۵۳,۹۵۸	۱۷	سود سهام
۴۳,۴۴۸,۵۵۰,۶۷۷	۳۷,۷۶۱,۶۸۶,۲۶۳	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰۷,۴۶۹,۲۳۶,۱۴۵	۱۲,۳۸۷,۶۴۸,۶۶۰	۱۹	سایر درآمدها
۴,۳۱۲,۳۹۱,۶۳۰,۸۶۱	۲,۲۶۴,۴۰۱,۴۷۹,۲۷۲		جمع درآمدها
			هزینه ها
(۳۰۲,۷۶۲,۰۶۱,۲۲۳)	(۱۷۴,۱۳۵,۹۳۰,۶۰۶)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱۰,۰۴۹,۳۸۰,۷۸۴)	(۹,۹۳۱,۶۶۷,۲۵۰)	۲۱	سایر هزینه ها
۳,۹۹۹,۵۸۰,۱۸۸,۸۵۴	۲,۰۸۰,۳۳۳,۸۸۱,۳۱۶		سود قبل از هزینه های مالی
(۱۸۳,۱۹۸,۲۰۴,۴۱۰)	(۲۰۴,۵۴۲,۳۲۴,۷۵۷)	۲۲	هزینه های مالی
۳,۸۱۶,۳۸۱,۹۸۴,۴۴۴	۱,۸۷۵,۷۹۱,۵۵۶,۵۵۹		سود خالص
۱۸.۸۷٪	۱۵.۸۲٪		بازده میانگین سرمایه گذاری *
۴۲.۷۲٪	۱۳.۶۸٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال **

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	یادداشت	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
ریال	ریال		
۲۸,۶۳۴,۱۷۹,۳۴۶,۰۶۹	۹,۰۸۳,۴۰۳,۰۸۲,۵۴۳		۷,۷۱۳,۷۵۹
۵,۵۴۳,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۶,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰		۳,۲۷۶,۹۰۲
(۱۶,۴۰۵,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۰,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰)		(۲۹۰,۴۳۳)
۳,۸۱۶,۳۸۱,۹۸۴,۴۴۴	۱,۸۷۵,۷۹۱,۵۵۶,۵۵۹		-
(۱۲,۵۰۵,۲۰۰,۲۴۷,۹۷۰)	(۱۸۷,۳۵۱,۶۸۰,۳۳۸)	۲۳	-
۱۲,۵۴۳	۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴		۱۰,۷۰۰,۲۲۸

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

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

سهم خیرگانی خدمات مدیریت
از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف



(Handwritten signature)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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 سرفه چوبی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه گذاران در راستای انجام فعالیت بازارگردانی است. کلیه داریایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک 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 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 واحدهای تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز
۱	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۳۲,۰۰۰	۷۴٪
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 و بهیود 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 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 قلعهک روبه روی یخچال بن بست شریف پلاک ۵ واحد ۲

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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 ۳۸۶/۱۱/۳۰ 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. باتوجه 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 رخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

سال مالی منتهی به ۳۱ شهر نور ماه ۱۴۰۴

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه. گذاری به صورت روزانه طبق بند ۹-۳ امیدنامه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

• هزینه های تأسیس به نسبت مساوی بین مؤسسين صندوق تقسيم می گردد.

***کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص 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.

۳-۱-۲-۴ منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر با $\frac{0.01}{\text{تعداد سهام}} \times \text{ارزش خالص دارایی های صندوق}$ در پایان هر روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوقهای با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰،۰۰۰ میلیارد 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 تصفيه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شودهرگاه در روزهائی بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی هاء ذخيره ثبت شده كفايت نکند، امر ذخيره سازي به شرح ياد شده ادامه مي 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.

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

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

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

۴-۶- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مقررات مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تملی 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 یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار 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	دائمی مطبوعه
۱	نفت سپاهان	شسپا	۱۰۰,۵۰۰	۲,۰۱۰,۰۰۰	۲.۲۵%
۲	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	ومهان	۷۹,۱۵۰	۱,۵۸۲,۰۰۰	۲.۵%
۳	سرمایه گذاری صنعت نفت	ونفت	۴۱,۷۵۰	۸۳۵,۰۰۰	۲.۵%
۴	پالایش نفت اصفهان	شپنا	۱,۴۱۷,۷۰۰	۲۸,۳۵۴,۰۰۰	۲%
۵	پتروشیمی خارک	شخارک	۶,۷۵۰	۱۳۵,۰۰۰	۲.۵%
۶	پتروشیمی مارون	مارون	۹,۴۷۵	۱۸۹,۴۸۰	۲%
۷	مهندسی و ساختمان صنایع نفت	شساخت	۲۲,۵۷۵	۴۵۱,۵۰۰	۳%
۸	صنایع تجهیزات نفت	فنفت	۵۵,۰۴۰	۱,۱۰۰,۷۲۰	۳%
۹	پورس انرژی	انرژی	۳۱,۷۵۰	۶۳۵,۰۰۰	۲%
۱۰	بیمه البرز	البرز	۲۱۳,۶۰۰	۴,۲۷۲,۰۰۰	۲.۵%
۱۱	اندیشه خبرگان سهام	خبرگان	۶,۱۳۰	۶۱,۳۰۰	۲%
۱۲	گواهی سپرده سکه	سکه	۱۰ سکه طلا	۲۰ سکه طلا	۴%
۱۳	پتروشیمی اصفهان	شصفها	۱,۳۰۰	۲۴,۰۰۰	۳%
۱۴	معدنی و صنعتی گل گهر	کگل	۲۳۲,۱۵۰	۴,۶۴۲,۰۰۰	۲.۲۵%
۱۵	گواهی سپرده نقره	نقره	۵۰۰	۱,۰۰۰	۴%

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. ۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی غیر کان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۹٪	۳,۱۷۷,۶۸۰,۵۹۹,۱۱۴	۳۴٪	۴,۹۶۷,۵۰۰,۷۷۷,۶۲۲
سرمایه گذاریها	۱۵٪	۱,۴۹۵,۰۵۶,۰۶۳,۸۳۸	۳۳٪	۳,۱۸۸,۶۲۵,۹۶۹,۶۹۷
معصولات سهامی	۱۸٪	۱,۸۱۸,۶۳۳,۲۷۵,۲۳۷	۱۷٪	۲,۴۴۷,۸۶۸,۶۱۲,۵۸۷
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳٪	۲۵۷,۱۰۰,۸۶۴,۹۵۹	۱٪	۱۳۸,۵۱۶,۵۷۶,۵۸۵
فلزات اساسی	۷٪	۳۴۶,۶۳۳,۳۳۰,۸۶۳	۷٪	۳۶۹,۱۱۵,۷۸۶,۸۹۹
همه صندوق بازتسهلی به جز تامین اجتماعی	۷٪	۱۵۸,۰۹۳,۹۳۷,۹۲۸	۳٪	۳۳۳,۶۴۰,۴۵۷,۸۱۴
فدالتهای کسبی به نهادهای مالی واسط	۴٪	۴۳۹,۴۵۱,۱۲۸,۵۶۳	۳٪	۲۵۶,۳۱۶,۹۶۴,۱۴۱
استخراج کانه های فلزی	-	-	۶٪	۸۲۸,۲۵۲,۸۰۰,۱۵۱
جمع	۸۴٪	۸,۴۷۲,۷۰۱,۷۷۰,۳۰۲	۸۷٪	۱۳,۴۴۲,۴۳۸,۵۶۶,۲۵

۶- سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری قابل مبادله (ETF)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
جمع	۰.۳٪	۳۰,۴۸۴,۹۰۴,۱۲۶	۱.۵٪	۲۲۰,۴۶۳,۳۴۲,۳۲۹
جمع	۰.۳٪	۳۰,۴۸۴,۹۰۴,۱۲۶	۱.۵٪	۲۲۰,۴۶۳,۳۴۲,۳۲۹

مستند فوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی غیررگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷-۱	۱,۵۱۶,۰۰۶,۰۰۵,۰۵۲	۱,۵۱۹,۹۸,۵۵۰,۷۱۰
	۱,۵۱۶,۰۰۶,۰۰۵,۰۵۲	۱,۵۱۹,۹۸,۵۵۰,۷۱۰

سپرده های بانکی

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سپرده های بانکی:	ریال	درصد	ریال		ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۰	۱,۱۹۴,۳۲۸,۶۵۵,۷۳۸	۸۳٪	۴۹۲,۵۳۴,۱۶۰,۶۵۳	۱,۱۹۴,۳۲۸,۶۵۵,۷۳۸
سپرده کوتاه مدت بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۲۵۸,۱۵۵,۲۴۰,۹۱۶	۱۸٪	۵۰۵,۸۱۲,۵۹۶,۸۷۵	۲۵۸,۱۵۵,۲۴۰,۹۱۶
سپرده کوتاه مدت بانک سامان	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۰	۲,۷۶۱,۷۳۸,۵۴۰	۲٪	۳۰۱,۶۴۳,۳۳۳,۱۸۲	۲,۷۶۱,۷۳۸,۵۴۰
سپرده کوتاه مدت بانک شهر	۱۴۰۷/۱۱/۱۰	۱۰	۲۰,۴۳۶,۰۲۵,۹۳۴	۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۳۶,۰۲۵,۹۳۴
سپرده کوتاه مدت بانک رله	۱۴۰۷/۱۱/۱۰	۱۰	۸,۲۱۹,۹۸۵,۹۳۶	۰٪	-	۸,۲۱۹,۹۸۵,۹۳۶
سپرده کوتاه مدت بانک ملی	۱۴۰۷/۱۱/۱۰	۱۰	۳۳,۱۱۴,۳۳۷,۹۱۸	۰٪	-	۳۳,۱۱۴,۳۳۷,۹۱۸
جمع			۱,۵۱۶,۰۰۶,۰۰۵,۰۵۲	۱۰۰٪	۱,۵۱۹,۹۸,۵۵۰,۷۱۰	۱,۵۱۶,۰۰۶,۰۰۵,۰۵۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۰- موجودی نقد :

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۶۸۴,۶۰۰	۲,۷۶۹,۷۸۹
۲,۶۸۴,۶۰۰	۲,۷۶۹,۷۸۹

حساب جاری بانک تجارت

جمع

۱۱- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰,۵۹۳)	۳۶,۰۹۷,۶۲۸,۴۷۱,۶۴۹	۳۶,۴۳۷,۵۶۲,۷۷۸,۱۵۲	(۸۹۴,۸۷۰,۱۸۷,۰۹۶)
(۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰,۵۹۳)	۳۶,۰۹۷,۶۲۸,۴۷۱,۶۴۹	۳۶,۴۳۷,۵۶۲,۷۷۸,۱۵۲	(۸۹۴,۸۷۰,۱۸۷,۰۹۶)

کارگزاری خبرگان سهام

جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۵۰,۴۵۷,۶۲۶,۸۸۲	۸۹,۴۸۰,۴۸۶,۵۶۶
۲۸۱,۸۳۹,۰۴۵	۷۱۹,۲۷۱,۳۷۷
۴۶۱,۹۴۹,۳۵۸	۹۷۲,۵۷۸,۳۴۹
۱۵۱,۳۰۱,۴۱۵,۲۸۵	۹۱,۱۷۲,۳۳۶,۲۹۲

مدیر صندوق شرکت کارگزاری خبرگان سهام

متولی موسسه حسابرسی آزموده کاران

حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار	۸,۴۴۴,۲۹۰,۸۸۵	۳,۱۴۵,۴۶۳,۳۶۰
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱۴,۳۳۰,۰۰۰	۱۲,۶۳۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲	۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲
بدهی بابت اختیار معامله	.	۸۲۸,۶۰۹,۶۵۲
جمع	۹,۳۳۶,۵۰۵,۱۱۷	۴,۸۶۴,۵۸۷,۲۴۴

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

۱۴- خالص دارایی ها

	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۰,۶۵۸,۲۲۸	۱۳,۷۰۴,۳۰۸,۵۲۶,۷۶۴	۷,۶۷۱,۷۵۹	۹,۰۳۳,۹۴۵,۶۲۲,۲۴۸
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۴۲,۰۰۰	۵۴,۰۰۳,۴۳۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۴۹,۴۵۷,۴۶۰,۲۹۵
جمع	۱۰,۷۰۰,۲۲۸	۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴	۷,۷۱۳,۷۵۹	۹,۰۸۳,۴۰۳,۰۸۲,۵۴۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه خیرگان اهدایی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۵- سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳			
سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	مالیات اعمال	کارمزد اعمال	بهای تمام شده اعمال	قیمت اعمال	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۹۴۵۰۰۰۰۰	۰	۰	۹۴۵۰۰۰۰۰	۰	۱۸۶۰۰۰	شستا ۸۰۳۳۱
۰	۱۰۱۳۹۰۰۰۰	۰	۰	۱۰۱۳۹۰۰۰۰	۰	۳۹۸۵۰۰۰۰	شستا ۸۰۳۳۱
۰	۶۹۳۳۰۰۰۰	۰	۰	۶۹۳۳۰۰۰۰	۰	۲۸۵۳۰۰۰۰	شستا ۸۰۳۳۱
۰	۲۸۹۸۶۰۰۰۰	(۱۸۸۳۸۰۰۰۰)	(۱۸۸۳۸۰۰۰۰)	۳۱۰۶۸۶۰۰۰۰	۰	۹۹۳۴۰۰۰۰	شستا ۱۰۷۰۱
۰	۱۶۳۳۶۵۰۰۰۰	(۱۶۳۳۶۵۰۰۰۰)	(۱۶۳۳۶۵۰۰۰۰)	۱۷۳۳۶۵۰۰۰۰	۰	۴۰۳۳۸۰۰۰۰	شستا ۱۰۶۹۱
۰	۲۶۶۹۰۰۰۰۰۰	(۱۸۶۶۷۵۰۰۰۰)	(۱۸۶۶۷۵۰۰۰۰)	۲۹۷۴۳۳۰۰۰۰	۰	۸۳۰۶۹۰۰۰۰	شستا ۱۰۷۱۱
۰	۱۹۳۳۶۵۰۰۰۰	(۲۶۶۹۰۰۰۰۰)	(۲۶۶۹۰۰۰۰۰)	۲۰۲۵۶۵۰۰۰۰	۰	۳۳۸۸۲۰۰۰۰	شستا ۱۰۷۲۱
۰	۱۰۶۳۳۶۰۰۰۰	۰	۰	۱۰۶۳۳۶۰۰۰۰	۰	۲۳۳۳۸۰۰۰۰	شستا ۱۰۷۳۱
۰	۷۵۵۹۸۸۵۰۰۰	(۵۱۶۱۵۰۰۰۰)	(۵۱۶۱۵۰۰۰۰)	۸۱۲۸۰۰۰۰۰	۰	۲۰۶۴۶۰۰۰۰	شستا ۱۳۲۱۱
۰	۱۰۶۳۳۶۰۰۰	۰	۰	۱۰۶۳۳۶۰۰۰	۰	۱۹۱۴۰۰۰۰	شستا ۱۳۳۳۱
۰	۳۹۸۱۳۹۰۰۰	(۳۳۵۰۰۰)	(۳۳۵۰۰۰)	۳۹۸۱۳۹۰۰۰	۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	شستا ۱۳۳۴۱
۰	۶۵۰۵۰۰۰۰۰	(۱۰۰۳۳۳۳۳۳)	(۱۰۰۳۳۳۳۳۳)	۶۵۰۵۰۰۰۰۰	۰	۱۸۳۳۳۳۳۰	شستا ۲۰۴۹۱
۰	۲۱۳۱۰۰۰۰	(۲۴۷۵۰۰)	(۲۴۷۵۰۰)	۲۱۳۱۰۰۰۰	۰	۱۰۴۵۵۵۰۰	شستا ۲۰۵۰۱
۰	۱۰۶۳۳۶۰۰۰	۰	۰	۱۰۶۳۳۶۰۰۰	۰	۶۱۷۷۰۰۰	شستا ۲۰۵۱۱
۰	۱۰۲۷۶۲۰۰۰	۰	۰	۱۰۲۷۶۲۰۰۰	۰	۸۳۳۴۰۰۰۰	شستا ۶۰۲۹۱
۰	۱۳۳۹۸۸۰۰۰	۰	۰	۱۳۳۹۸۸۰۰۰	۰	۲۵۸۹۰۰۰۰	شستا ۶۰۳۰۱
۰	۳۳۰۳۳۰۰۰	۰	۰	۳۳۰۳۳۰۰۰	۰	۸۰۰۰۰۰۰	شستا ۶۰۳۱۱
(۳۶۸۵۳۸۱۹۶۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شستا ۶۰۱۳۱
۶۵۳۳۷۱۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شستا ۶۰۱۳۱
(۳۳۷۵۱۲۷۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شستا ۶۰۱۳۱
۲۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شستا ۶۰۱۳۱
۸۵۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شستا ۶۰۱۵۱
(۳۷۵۵۶۱۵۶۸۱۱)	۱۳۱۲۸۱۲۰۰۰	(۵۶۰۳۳۳۳۳۳)	(۵۶۰۳۳۳۳۳۳)	۱۳۷۵۵۶۱۵۶۸۱۱	۰	۰	جمع

۱۶۔ زیان تحلق نیافتہ نگہداری اوراق یہادار

سال مالی	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳
مبلغ	مبلغ	مبلغ
۱۵۹.۱	(۵۴۱,۹۴۲,۲۲۸,۲۶۵)	(۱,۵۵۵,۳۳۰,۲۰۸,۴۶۹)
۱۵۹.۲	۱۶۰,۹۸۲,۵۵۶,۳۹۲	(۱۷۸,۳۴۴,۹۰۵)
۱۵۹.۳	-	۳۸,۹۶۶,۳۲۸
جمع	(۵۴۶,۹۶۰,۳۷۱,۸۷۳)	(۱,۵۵۲,۱۰۹,۸۲۰,۲۶۶)

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

[illegible]

۳.۲۵۲ ۷۶۵.۵۸-۶۷۷
هالایش نفت اصفهان

۱۶,۴۹۳,۷۹۳
سرماره گذاري، صنعت نفت

VVE- 1A5AA VEG 5/2 330

157,000

١٤٥١٧٠٨٠٠

۳۴۴.۹۹-۲۱۱

۵.۳۲- ۲۰۷۵۱۸۹۹ مهندسی و ساختمان صنایع نفت

۱۵۰۰۰ ۶۱۸,۲۷۳,۳۱۷

1. ... F1.901.072

1984
1985
1986
1987
1988
1989
1990
1991
1992
1993
1994
1995
1996
1997
1998
1999
2000
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025
2026
2027
2028
2029
2030
2031
2032
2033
2034
2035
2036
2037
2038
2039
2040
2041
2042
2043
2044
2045
2046
2047
2048
2049
2050
2051
2052
2053
2054
2055
2056
2057
2058
2059
2060
2061
2062
2063
2064
2065
2066
2067
2068
2069
2070
2071
2072
2073
2074
2075
2076
2077
2078
2079
2080
2081
2082
2083
2084
2085
2086
2087
2088
2089
2090
2091
2092
2093
2094
2095
2096
2097
2098
2099
2100
2101
2102
2103
2104
2105
2106
2107
2108
2109
2110
2111
2112
2113
2114
2115
2116
2117
2118
2119
2120
2121
2122
2123
2124
2125
2126
2127
2128
2129
2130
2131
2132
2133
2134
2135
2136
2137
2138
2139
2140
2141
2142
2143
2144
2145
2146
2147
2148
2149
2150
2151
2152
2153
2154
2155
2156
2157
2158
2159
2160
2161
2162
2163
2164
2165
2166
2167
2168
2169
2170
2171
2172
2173
2174
2175
2176
2177
2178
2179
2180
2181
2182
2183
2184
2185
2186
2187
2188
2189
2190
2191
2192
2193
2194
2195
2196
2197
2198
2199
2200
2201
2202
2203
2204
2205
2206
2207
2208
2209
2210
2211
2212
2213
2214
2215
2216
2217
2218
2219
2220
2221
2222
2223
2224
2225
2226
2227
2228
2229
2230
2231
2232
2233
2234
2235
2236
2237
2238
2239
2240
2241
2242
2243
2244
2245
2246
2247
2248
2249
2250
2251
2252
2253
2254
2255
2256
2257
2258
2259
2260
2261
2262
2263
2264
2265
2266
2267
2268
2269
2270
2271
2272
2273
2274
2275
2276
2277
2278
2279
2280
2281
2282
2283
2284
2285
2286
2287
2288
2289
2290
2291
2292
2293
2294
2295
2296
2297
2298
2299
2300
2301
2302
2303
2304
2305
2306
2307
2308
2309
2310
2311
2312
2313
2314
2315
2316
2317
2318
2319
2320
2321
2322
2323
2324
2325
2326
2327
2328
2329
2330
2331
2332
2333
2334
2335
2336
2337
2338
2339
2340
2341
2342
2343
2344
2345
2346
2347
2348
2349
2350
2351
2352
2353
2354
2355
2356
2357
2358
2359
2360
2361
2362
2363
2364
2365
2366
2367
2368
2369
2370
2371
2372
2373
2374
2375
2376
2377
2378
2379
2380
2381
2382
2383
2384
2385
2386
2387
2388
2389
2390
2391
2392
2393
2394
2395
2396
2397
2398
2399
2400
2401
2402
2403
2404
2405
2406
2407
2408
2409
2410
2411
2412
2413
2414
2415
2416
2417
2418
2419
2420
2421
2422
2423
2424
2425
2426
2427
2428
2429
2430
2431
2432
2433
2434
2435
2436
2437
2438
2439
2440
2441
2442
2443
2444
2445
2446
2447
2448
2449
2450
2451
2452
2453
2454
2455
2456
2457
2458
2459
2460
2461
2462
2463
2464
2465
2466
2467
2468
2469
2470
2471
2472
2473
2474
2475
2476
2477
2478
2479
2480
2481
2482
2483
2484
2485
2486
2487
2488
2489
2490
2491
2492
2493
2494
2495
2496
2497
2498
2499
2500
2501
2502
2503
2504
2505
2506
2507
2508
2509
2510
2511
2512
2513
2514
2515
2516
2517
2518
2519
2520
2521
2522
2523
2524
2525
2526
2527
2528
2529
2530
2531
2532
2533
2534
2535
2536
2537
2538
2539
2540
2541
2542
2543
2544
2545
2546
2547
2548
2549
2550
2551
2552
2553
2554
2555
2556
2557
2558
2559
2560
2561
2562
2563
2564
2565
2566
2567
2568
2569
2570
2571
2572
2573
2574
2575
2576
2577
2578
2579
2580
2581
2582
2583
2584
2585
2586
2587
2588
2589
2590
2591
2592
2593
2594
2595
2596
2597
2598
2599
2600
2601
2602
2603
2604
2605
2606
2607
2608
2609
2610
2611
2612
2613
2614
2615
2616
2617
2618
2619
2620
2621
2622
2623
2624
2625
2626
2627
2628
2629
2630
2631
2632
2633
2634
2635
2636
2637
2638
2639
2640
2641
2642
2643
2644
2645
2646
2647
2648
2649
2650
2651
2652
2653
2654
2655
2656
2657
2658
2659
2660
2661
2662
2663
2664
2665
26

[illegible]

۲۸۹۵۸۶۱
تهران

۸,۹۶۹ ۱۶۷,۴۸۰-۱۹

۴۰۵۲ گولفی مسپرده مسکه ۹۸

۵۰۴۸۰۰۷۰۱
۱۱۰۴۲

5
4
1
2
13
0

1
0

5
4

W. O. W.

1

۱۶-۳۰ سود (زبان) تحقق یافته نگهداری واحد صندوق های سرمایه گذاری

آورد	تعداد	نام شرکت
۱۰۰	۱	شرکت پارس
۲۰۰	۲	شرکت بهمن
۳۰۰	۳	شرکت خورشید
۴۰۰	۴	شرکت تابان
۵۰۰	۵	شرکت مهر
۶۰۰	۶	شرکت آسمان
۷۰۰	۷	شرکت زمین
۸۰۰	۸	شرکت آتش
۹۰۰	۹	شرکت آب
۱۰۰۰	۱۰	شرکت هوا

100

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100
101
102
103
104
105
106
107
108
109
110
111
112
113
114
115
116
117
118
119
120
121
122
123
124
125
126
127
128
129
130
131
132
133
134
135
136
137
138
139
140
141
142
143
144
145
146
147
148
149
150
151
152
153
154
155
156
157
158
159
160
161
162
163
164
165
166
167
168
169
170
171
172
173
174
175
176
177
178
179
180
181
182
183
184
185
186
187
188
189
190
191
192
193
194
195
196
197
198
199
200
201
202
203
204
205
206
207
208
209
210
211
212
213
214
215
216
217
218
219
220
221
222
223
224
225
226
227
228
229
230
231
232
233
234
235
236
237
238
239
240
241
242
243
244
245
246
247
248
249
250
251
252
253
254
255
256
257
258
259
260
261
262
263
264
265
266
267
268
269
270
271
272
273
274
275
276
277
278
279
280
281
282
283
284
285
286
287
288
289
290
291
292
293
294
295
296
297
298
299
300
301
302
303
304
305
306
307
308
309
310
311
312
313
314
315
316
317
318
319
320
321
322
323
324
325
326
327
328
329
330
331
332
333
334
335
336
337
338
339
340
341
342
343
344
345
346
347
348
349
350
351
352
353
354
355
356
357
358
359
360
361
362
363
364
365
366
367
368
369
370
371
372
373
374
375
376
377
378
379
380
381
382
383
384
385
386
387
388
389
390
391
392
393
394
395
396
397
398
399
400
401
402
403
404
405
406
407
408
409
410
411
412
413
414
415
416
417
418
419
420
421
422
423
424
425
426
427
428
429
430
431
432
433
434
435
436
437
438
439
440
441
442
443
444
445
446
447
448
449
450
451
452
453
454
455
456
457
458
459
460
461
462
463
464
465
466
467
468
469
470
471
472
473
474
475
476
477
478
479
480
481
482
483
484
485
486
487
488
489
490
491
492
493
494
495
496
497
498
499
500
501
502
503
504
505
506
507
508
509
510
511
512
513
514
515
516
517
518
519
520
521
522
523
524
525
526
527
528
529
530
531
532
533
534
535
536
537
538
539
540
541
542
543
544
545
546
547
548
549
550
551
552
553
554
555
556
557
558
559
560
561
562
563
564
565
566
567
568
569
570
571
572
573
574
575
576
577
578
579
580
581
582
583
584
585
586
587
588
589
590
591
592
593
594
595
596
597
598
599
600
601
602
603
604
605
606
607
608
609
610
611
612
613
614
615
616
617
618
619
620
621
622
623
624
625
626
627
628
629
630
631
632
633
634
635
636
637
638
639
640
641
642
643
644
645
646
647
648
649
650
651
652
653
654
655
656
657
658
659
660
661
662
663
664
665
666
667
668
669
670
671
672
673
674
675
676
677
678
679
680
681
682
683
684
685
686
687
688
689
690
691
692
693
694
695
696
697
698
699
700
701
702
703
704
705
706
707
708
709
710
711
712
713
714
715
716
717
718
719
720
721
722
723
724
725
726
727
728
729
730
731
732
733
734
735
736
737
738
739
740
741
742
743
744
745
746
747
748
749
750
751
752
753
754
755
756
757
758
759
760
761
762
763
764
765
766
767
768
769
770
771
772
773
774
775
776
777
778
779
780
781
782
783
784
785
786
787
788
789
790
791
792
793
794
795
796
797
798
799
800
801
802
803
804
805
806
807
808
809
810
811
812
813
814
815
816
817
818
819
820
821
822
823
824
825
826
827
828
829
830
831
832
833
834
835
836
837
838
839
840
84

[illegible]

..J'As

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار مالی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه

۱۴۰۳

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام		هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	ریال
				ریال	ریال			
مايه گلاری صنعت نفت	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۰۶,۳۱۷,۷۶۱	۲۷۰	۲۸,۷۰۵,۷۴۶,۷۰	۳,۱۵۰,۶۳۴,۹۰۳	۲۵,۵۵۵,۱۴۹,۷۶۷	۱۷,۸۷۵,۴۲۷,۲۱۳	۱۷,۸۷۵,۴۲۷,۲۱۳
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱,۱۰۴,۴۹۰,۱۰۷	۳۶۰	۳۹۷,۶۱۶,۳۳۸,۵۲۰	.	۳۹۷,۶۱۶,۳۳۸,۵۲۰	۳۳۰,۶۸۵,۴۸۴,۷۲۰	۳۳۰,۶۸۵,۴۸۴,۷۲۰
مدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۴/۰۴/۳۳	۴۸۲,۳۸۳,۸۴۸	۳۱۰	۱۴۹,۵۲۸,۹۹۲,۸۸۰	(۱۵,۸۴۳,۱۵۹,۰۷۴)	۱۳۳,۶۸۶,۸۳۳,۸۰۶	۱۳۳,۶۸۶,۸۳۳,۸۰۶	۱۳۳,۶۸۶,۸۳۳,۸۰۶
تروشیمی خاکی	۱۴۰۴/۰۳/۳۰	۱۳,۷۶۹,۷۶۳	۱۰,۰۰۰	۱۳۷,۶۹۷,۶۲۰,۰۰۰	.	۱۳۷,۶۹۷,۶۲۰,۰۰۰	۱۳۷,۶۹۷,۶۲۰,۰۰۰	۱۳۷,۶۹۷,۶۲۰,۰۰۰
بیمه البرز	۱۴۰۴/۰۴/۳۹	۱۲۸,۴۹۱,۳۸۲	۲۰۰	۲۷,۶۹۸,۲۵۶,۴۰۰	.	۲۷,۶۹۸,۲۵۶,۴۰۰	۲۷,۶۹۸,۲۵۶,۴۰۰	۲۷,۶۹۸,۲۵۶,۴۰۰
پتروشیمی مارون	۱۴۰۴/۰۴/۳۵	۴,۴۸۵,۶۴۱	۸,۳۷۵	۳۷,۵۶۷,۲۴۳,۳۷۵	.	۳۷,۵۶۷,۲۴۳,۳۷۵	۳۷,۵۶۷,۲۴۳,۳۷۵	۳۷,۵۶۷,۲۴۳,۳۷۵
نفت سپاهان	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۵۶,۶۶۲,۸۳۱	۸۰۰	۲۸۵,۳۳۰,۳۶۴,۸۰۰	.	۲۸۵,۳۳۰,۳۶۴,۸۰۰	۲۸۵,۳۳۰,۳۶۴,۸۰۰	۲۸۵,۳۳۰,۳۶۴,۸۰۰
صنایع تجهیزات نفت	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۷۴,۸۲۵,۳۴۸	۲۲۰	۱۶,۴۶۳,۷۵۴,۵۶۰	(۱,۸۰۶,۹۹۷,۴۵۳)	۱۴,۶۵۶,۷۵۷,۱۰۸	۱۴,۶۵۶,۷۵۷,۱۰۸	۱۴,۶۵۶,۷۵۷,۱۰۸
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲۰,۷۵۱,۸۹۹	۵۵۰	۱۱,۴۱۳,۵۴۴,۴۵۰	.	۱۱,۴۱۳,۵۴۴,۴۵۰	۱۱,۴۱۳,۵۴۴,۴۵۰	۱۱,۴۱۳,۵۴۴,۴۵۰
پارس انرژی ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۸	۲۵,۳۳۶,۹۴۲	۴۶	۱,۱۶۰,۸۹۹,۳۳۲	.	۱,۱۶۰,۸۹۹,۳۳۲	۱,۱۶۰,۸۹۹,۳۳۲	۱,۱۶۰,۸۹۹,۳۳۲
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۳۹,۷۷۶,۵۵۸	۸۰۰۰	۲۷۱,۸۲۱,۲۴۶,۴۰۰	.	۲۷۱,۸۲۱,۲۴۶,۴۰۰	۲۷۱,۸۲۱,۲۴۶,۴۰۰	۲۷۱,۸۲۱,۲۴۶,۴۰۰
جمع				۱,۳۶۵,۰۱۴,۰۴۵,۳۸۷	(۳۰,۷۹۹,۷۹۱,۴۲۹)	۱,۳۴۴,۲۱۴,۲۵۳,۹۵۸	۹۴۴,۵۲۸,۴۹۴,۳۷۲	۹۴۴,۵۲۸,۴۹۴,۳۷۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرکار اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

پادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
۱۸-۱	۳۷,۷۶۱,۶۸۶,۲۶۳	۲۰,۳۵۲,۱۶۲,۵۳۴
۱۸-۲	-	۳۳,۰۹۶,۲۸۷,۱۲۳
جمع	۳۷,۷۶۱,۶۸۶,۲۶۳	۵۳,۴۴۸,۵۵۰,۶۵۷

سود سپرده های بانکی

سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

جمع

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
سود خالص	سود خالص
ریال	ریال
۱۵,۷۳۲,۰۷۱,۰۱۷	۱۸,۶۰۵,۶۸۸,۲۵۶
۱,۹۰۵,۰۰۰	۱۲۵,۱۸۹
۴,۵۳۷,۲۴۶,۳۷۳	۳۳,۸۳۱,۸۸۳
۷۹,۷۶۱,۱۴۴	۱۳۲,۸۷۷,۵۵۸
۰	۴,۹۳۲,۴۷۷,۸۳۳
۰	۸,۲۳۲,۲۴۶,۹۴۶
۰	۵,۵۱۶,۱۷۸,۰۹۷
۲۰,۳۵۲,۱۶۲,۵۳۴	۳۷,۷۶۱,۶۸۶,۲۶۳

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
سود خالص	سود خالص
ریال	ریال
۳۳,۰۹۶,۲۸۷,۱۲۳	۰
۳۳,۰۹۶,۲۸۷,۱۲۳	۰

سپرده های بانکی:

سپرده کوتاه مدت بانک تجارت

سپرده جاری بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت بانک ملت

سپرده کوتاه مدت بانک سلمان

سپرده کوتاه مدت بانک شهر

سپرده کوتاه مدت بانک واه

سپرده کوتاه مدت بانک ملی

جمع

صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هانوز

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۹-۱	۳,۲۱۰,۵۹۷,۷۲۸	۱,۰۶۷,۷۱۱,۰۰۱
	۹,۱۷۷,۰۵۰,۹۳۲	-
	-	۱۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
	-	۲,۰۱۱,۱۷۴,۱۹۸
	-	۸۸,۵۱۰,۳۵۰,۹۴۶
جمع	۱۲,۳۸۷,۶۴۸,۶۶۰	۱۰۷,۴۶۹,۲۳۶,۱۲۵

درآمد حاصل از تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق خبرگان
درآمد حاصل از فروش صندوق با تضمین اصل سرمایه
درآمد حاصل از برگشت ذخیره کارمزد مدیر
درآمد حاصل از اصلاح NAV

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد 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- هزینه کارمزد اربکان

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۷۱,۴۵۷,۴۸۴,۶۵۹	۳۰۰,۵۸۱,۶۴۸,۱۵۲
متولی موسسه آژکوده کاران	۱,۳۱۴,۴۲۷,۸۹۷	۱,۳۵۷,۸۵۸,۸۳۵
حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	۱,۳۶۳,۹۹۸,۰۵۰	۸۲۲,۵۵۴,۲۳۶
جمع	۱۷۴,۱۳۵,۹۱۰,۶۰۶	۳۰۲,۷۶۲,۰۶۱,۲۲۳

۲۱- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۲۲,۶۹۳,۴۹۴	۲۱,۳۰۶,۵۰۶
هزینه برگزاری مجامع	.	.
هزینه مالیات بر ارزش افزوده حق الزحمه حسابرس	.	۷۲,۲۴۹,۴۰۴
سایر حساب های دریافتی	.	۷۴,۸۸۹,۹۹۹
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۹۶۷,۷۴۱,۹۷۲	۶۸۵,۵۴۳,۰۷۹
هزینه آبولمان نرم افزار	۸,۵۷۹,۶۳۸,۳۹۱	۹,۱۷۷,۳۵۷,۷۹۵
هزینه اعتبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۳۰۹,۰۶۲,۷۱۰	.
هزینه کارمزد بانکی	۵۲,۵۳۰,۷۸۳	۱۶,۱۳۴,۰۰۱
جمع	۹,۹۳۱,۶۶۷,۳۵۰	۱۰۰,۴۹۳,۳۸۰,۷۸۴

۲۲- هزینه های مالی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۲۲-۱	۲۰۴,۵۴۲,۳۲۴,۷۵۷	۱۸۳,۱۹۸,۲۰۴,۴۱۰
جمع	۲۰۴,۵۴۲,۳۲۴,۷۵۷	۱۸۳,۱۹۸,۲۰۴,۴۱۰

هزینه مالی اعتبارات دریافتی از شرکت کارگزاری خبرگان سهام

۲۲-۱- هزینه مالی با نرخ سود ۳۲ 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.

۲۳- تعدیلات

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲۹۷,۹۳۵,۱۹۰,۰۵۸	۷۶۹,۷۰۱,۰۹۳,۷۳۹
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۴۸۵,۲۸۶,۸۷۰,۳۹۶)	(۱۳,۲۷۴,۹۰۱,۴۴۱,۷۰۹)
جمع	(۱۸۷,۳۵۱,۶۸۰,۳۳۸)	(۱۲,۵۰۵,۲۰۰,۲۴۷,۹۷۰)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی نازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده (بدهی) در تاریخ (ریال)	مانده (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (ریال)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
(۸۹۴,۸۷۰,۱۸۷,۰۹۶)	(۵۵۴,۱۳۵,۸۸۰,۵۱۳)	۷۲,۵۳۱,۹۹۱,۲۴۹,۸۰۱	خرید و فروش سهام و سپرده کلانی	مدیر، موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری خبرگان سهام
(۱۵۰,۴۵۷,۶۳۶,۸۸۲)	(۸۹,۴۸۰,۳۸۶,۵۶۶)	۱۷۱,۴۵۷,۴۸۴,۶۵۹	کارمزد مدیر		
(۳,۴۳۰,۰۰۰)	(۴۳۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت		
(۳۸۱,۸۳۹,۰۴۵)	(۷۱۹,۳۷۱,۳۷۷)	۱,۳۱۴,۴۴۷,۸۹۷	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی آرموده کاران
(۳۶۱,۹۴۹,۳۵۸)	(۹۷۲,۵۷۸,۳۴۹)	۱,۳۶۲,۹۹۸,۰۵۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین

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 دستورالعمل 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 ۱۳۹۷/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ بر اساس تئیهات مندرج در ایننامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱۴,۴۱۳,۷۵۶,۶۸۰,۷۶۷	۷,۸۲۱,۹۶۶,۱۳۶,۷۳۳	۱۲,۹۱۲۶,۷۴۶,۲۸۵,۴۲۴
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۱۴,۴۱۳,۷۵۶,۶۸۰,۷۶۷	۷,۸۲۱,۹۶۶,۱۳۶,۷۳۳	۱۲,۹۱۲۶,۷۴۶,۲۸۵,۴۲۴
جمع بدهی های جاری	۶۵۵,۴۴۴,۷۷۲,۰۰۲	۵۲۶,۷۳۳,۰۷۸,۶۲۵	۴۶۱,۶۱۲,۳۵۶,۹۳۷
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۶۵۵,۴۴۴,۷۷۲,۰۰۲	۵۲۶,۷۳۳,۰۷۸,۶۲۵	۴۶۱,۶۱۲,۳۵۶,۹۳۷
جمع کل تعهدات	۲۱۸,۴۸۴,۶۹,۴۴۰	۱۰۵,۸۸۱,۷۵۴,۷۲۰	۱۰۵,۸۸۱,۷۵۴,۷۲۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۸۷۳,۹۲۸,۷۹۱,۴۴۲	۶۳۲,۱۰۴,۸۳۳,۳۴۵	۵۶۷,۴۹۴,۱۱۱,۶۵۷
نسبت جاری	۱۶,۴۹۹	۱۲,۳۸	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰۰,۰۶	-	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی غیر گران امدادی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خلاصه دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تخل به صفحه بعد

تخلیه به صفحه بعد	جمع		پرتفوی مارون		پرتفوی خارجی		سرمایه گذاری صنعت نفت		گروه توسعه مالی مهرآیندگان		نفت سپاهان		دارایی ها
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۰,۶۸۵,۷۳۵,۵۳۶	۷,۳۱۱,۳۵۵,۵۷۳,۳	۸۳۰,۷۸۸,۰۲۰,۵۵۴	۷۳۱,۳۳۸,۸۵۵,۱۷۶	۹۱۷,۸۳۴,۲۵۵,۵۸۰	۱,۱۱۱,۱۰۰,۲۷۵,۵۱۶	۲۰,۵۳۰,۷۳۹,۹۱۲	۳۸,۸۷۱,۶۰۲,۳۱۶	۱,۴۱۵,۰۵۰,۳۳۸,۳۹۹	۳۰,۸۹۰,۱۷۰,۱۶۶,۳۱۵	۱,۳۳۹,۵۷۶,۳۶۶,۳۹۹	۱,۹۰۸,۹۷۳,۳۳۳,۱۵۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی	۱,۳۲۷,۶۳۳,۶۶۹,۱۰۶	۹۲۱,۱۰۰,۸۹۳,۸۱۷	۲۳,۵۹۰,۸۸۷,۸۳۹	۱۱۵,۷۱۶,۸۰۲,۵۰۱	۳۷۹,۸۷۶,۳۳۵,۴۶۷	۱۳,۳۶۶,۷۳۵,۵۱۲	۱۸,۱۷۱,۳۷۱,۷۳۰	۵۳۳,۳۶۳,۳۰۴	۸۸۲,۷۳۳,۷۷۰,۸۸	۶۵۵,۵۴۱,۳۳۳,۳۹۱	۲۱,۲۰۰,۲۸۹,۶۸۲	۱۵۷,۶۸۱,۱۸۱,۲۸۷	گواهی سبده بانکی
سرمایه گذاری در واحد صندوق													سرمایه گذاری در واحد صندوق
جاری کارگزاران	۳,۱۸۱,۴۱۰,۳۶۲	۹۱,۶۲۱,۱۳۹,۵۵۶			۳,۱۸۱,۴۱۰,۳۶۲							۹۱,۶۲۱,۱۳۹,۵۵۶	جاری کارگزاران
حسابهای دریافتی	۱۷,۸۷۵,۹۱۸,۳۸۱	۲۵,۵۵۵,۱۴۹,۷۶۷					۱۷,۸۷۵,۹۱۸,۳۸۱	۲۵,۵۵۵,۱۴۹,۷۶۷	۲۹۱,۱۶۸				حسابهای دریافتی
سایر حسابها	۹۵۹,۰۹۱,۳۶۶	۵۱۲,۴۵۶,۰۱۸	۱۱۱,۸۱۸,۲۸۶	۱۰۰,۳۴۷,۲۱۷	۱۱۱,۸۱۸,۲۸۶	۱۰۰,۳۴۷,۲۱۷	۱۱۱,۸۱۸,۲۸۶	۱۰۰,۳۴۷,۲۱۷	۱۱۱,۸۱۸,۲۸۶	۱۰۰,۳۴۷,۲۱۷	۱۱۱,۸۱۸,۲۸۶	۱۰۰,۳۴۷,۲۱۷	سایر حسابها
موجودی نقد	۲,۶۸۲,۶۰۰	۲,۷۶۸,۷۸۹						۲,۶۸۲,۶۰۰	۲,۷۶۸,۷۸۹				موجودی نقد
جمع دارایی ها	۶,۳۳۸,۳۳۳,۱۱۹,۱۲۹	۸,۳۷۰,۸۳۶,۰۹۵,۵۳۰	۸۴۵,۵۷۰,۷۳۶,۷۷۹	۸۳۷,۸۳۸,۳۳۳,۸۹۲	۱,۲۸۱,۱۰۲,۰۱۹,۰۸۲	۱,۲۰۵,۳۳۳,۳۳۳,۸۱۰	۴۴۲,۶۶۵,۸۸۷,۱۳۱	۴۴۲,۶۶۵,۸۸۷,۱۳۱	۲,۳۷۸,۰۳۳,۱۳۳,۸۸۰	۳,۷۳۳,۶۶۶,۸۷۷,۷۹۰	۱,۳۹۱,۱۷۱,۲۵۱,۱۵۶	۲,۱۵۹,۱۸۸,۰۶۸,۲۵۴	جمع دارایی ها
بدهی ها													بدهی ها
جاری کارگزاران	۳۷۶,۶۵۱,۳۶۷,۲۵۸	۳۳۳,۵۱۸,۱۲۸,۰۱۸	۱۵۰,۰۰۰,۲۵۰,۲۹۲,۰۳	۹۰,۱۲۰,۵۶۸,۷۶		۲۶,۳۳۱,۶۵۶,۸۶۶	۸۶۲,۰۶۱,۵۶۳,۳۴۴	۱۳۰,۳۷۹,۲۲۸,۰۵۹	۲۰,۳۱۰,۳۳۳,۰۰۹	۳۷,۲۵۵,۷۳۶,۱۱۷	۵۲,۳۳۷,۰۵۲		جاری کارگزاران
بدهی به ارکان صندوق	۳۹,۱۲۹,۱۰۰,۷۲۵,۷	۵۰,۱۵۷,۸۳۰,۲۵۳	۶,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۶۶,۰۶۳,۳۷	۸,۵۵۲,۰۲۵,۱۲	۱۱,۵۵۲,۰۲۵,۱۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۶,۸۳۳,۳۷۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۶۶,۱۶۱,۱۶۷	۹,۱۸۶,۳۳۶,۷۱۲	۱۲,۱۵۱,۶۱۶,۲۸۷	بدهی به ارکان صندوق
سایر حسابهای پرداختی	۱,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۸,۳۳۳,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۸,۳۳۳,۰۰۰	۳۳۵,۳۳۳,۰۰۰	۷۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۳۳۳,۰۰۰	۵۶۸,۳۳۳,۰۰۰	۲۲۲,۳۳۳,۰۰۰	۱,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰	۳۳۲,۳۳۳,۰۰۰	۸۱۹,۳۳۳,۰۰۰	سایر حسابهای پرداختی
جمع بدهی ها	۳۱۸,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۸۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۵۷,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۶۸,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۹۱,۱۱۱,۱۱۱,۱۱۱,۱۱۱	۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۱۱۱,۱۱۱,۱۱۱,۱۱۱	۱۳۵,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۷,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۹,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع بدهی ها
خالص دارایی ها	۶,۰۱۹,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۸,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۸۳۰,۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱,۳۷۱,۱۱۱,۱۱۱,۱۱۱	۱,۱۱۱,۱۱۱,۱۱۱,۱۱۱	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲,۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	خالص دارایی ها
خالص دارایی های هر واحد													خالص دارایی های هر واحد
سرمایه گذاری		۸۷۸,۶۸۷		۱,۰۰۰,۰۰۰		۲,۵۱۱,۳۳۱		۱,۵۶۲,۶۸۳		۱,۳۳۳,۳۰۵		۲,۸۷۶,۹۹۷	سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی شیروان اهدایی
 دادداشت های توجیهی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خلاصه دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تقل به صفحه بعد

تقل از صفحه قبل

جمع	صنایع تجهیزات نفت				پتروشیمی اسفهان				پالایش نفت اسفهان				جمع		دارایی ها:
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۸۷۳,۹۶۳,۶۱۸,۱۱۱	۱۰,۸۵۵,۳۲۴,۸۳۰,۲۰۸	۵۵۷,۱۰۰,۸۶۲,۹۵۹	۱۲,۸۵۱,۷۳۳,۳۳۰,۷۹	۳۳۶,۹۶۳,۳۳۰,۸۶۳	۲۳۳,۳۰۲,۷۰۲,۱۱۱	.	۵۳۳,۳۳۳,۳۷۵,۸۷۳	۲,۳۳۳,۵۹۰,۵۳۵,۵۳	۲,۶۵۹,۱۳۵,۹۵۲,۸۶۱	۵۰,۶۸۵,۷۳۰,۵۲۵,۳۳۶	۷,۳۱۱,۳۳۵,۵۵۷,۳۰۲	۷,۳۱۱,۳۳۵,۵۵۷,۳۰۲	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱
۱,۵۲۱,۳۰۵,۸۷۳,۷۷۵	۱,۳۵۱,۳۷۳,۸۷۳,۷۷۵	۷,۹۳۳,۷۷۳,۷۷۵	۱۹,۳۶۳,۷۷۳,۷۷۵	۱۵,۳۷۳,۷۷۳,۷۷۵	۹,۵۳۳,۷۷۳,۷۷۵	۱,۰۳۳,۷۷۵	۲,۰۱۳,۷۷۵	۲,۶۸۳,۷۷۳,۷۷۵	۳۸۷,۳۳۳,۷۷۳,۷۷۵	۱,۳۳۷,۳۳۳,۷۷۳,۷۷۵	۹,۴۱۰,۸۱۳,۷۷۵	۹,۴۱۰,۸۱۳,۷۷۵	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱
۷,۱۹۲,۳۳۶,۳۳۶	۹,۱۹۲,۳۳۶,۳۳۶	.	.	.	.	.	.	۲,۰۰۲,۸۱۵,۹۶۳	.	.	۱۱,۶۲۱,۱۳۹,۶۵۶	۱۱,۶۲۱,۱۳۹,۶۵۶	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱
۲,۹۱۳,۸۵۳,۳۳۶	۲,۳۱۳,۸۵۳,۳۳۶	۱,۸۵۳,۳۳۶	.	۱۱,۱۶۳,۷۷۳,۷۷۵	۱۲,۵۵۷,۷۷۳,۷۷۵	.	.	.	.	.	۱۷,۹۷۵,۹۱۸,۳۸۱	۱۷,۹۷۵,۹۱۸,۳۸۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱
۱,۵۵۷,۳۰۲,۱۱۹	۹۳۳,۵۵۱,۷۷۵	۱۹,۱۸۱,۸۱۰,۱۶	۱۰,۲۸۳,۵۵۱	۱۹,۱۸۱,۷۷۳	۱۰,۲۸۳,۵۵۱	.	.	۲۱۴,۵۷۷,۳۶	۱۰,۲۸۳,۵۵۱	۹۵۹,۹۱۳,۶۶	۵۱۳,۳۸۵,۰۱۸	۵۱۳,۳۸۵,۰۱۸	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱
۲,۵۸۳,۰۰۰	۲,۵۸۳,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۵۸۳,۰۰۰	۲,۵۸۳,۰۰۰	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱
۹,۵۵۲,۳۳۶,۳۳۶	۱۲,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۲۵,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۱۵,۷۸۳,۳۳۶,۳۳۶	۳۵۲,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۱,۳۳۶,۳۳۶	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۶,۳۳۶	۲,۶۵۳,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۳,۰۶۳,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۶,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۸,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۸,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱
۶۹۱,۹۱۸,۶۷۸,۵۵۶	۵۳۵,۵۱۳,۹۱۸,۵۵۶	۳۳۱,۵۳۸,۷۷۳,۷۷۵	۱۱۱,۸۳۱,۷۷۳,۷۷۵	۱۵۱,۷۷۳,۷۷۳,۷۷۵	۸۶,۷۷۳,۷۷۳,۷۷۵	.	۱۰,۳۳۳,۷۷۳,۷۷۵	.	۱۰,۳۳۳,۷۷۳,۷۷۵	۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱
۱۲۸,۵۳۸,۱۱۳,۱۶۵	۷۸,۵۳۸,۱۱۳,۱۶۵	۲,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۲,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۱,۵۳۸,۳۳۶,۳۳۶	۱,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	.	.	۱۰,۳۳۳,۷۷۳,۷۷۵	۱۲,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱
۲۰۰,۸۱۱,۰۰۰	۲۰۰,۸۱۱,۰۰۰	۵۵۱,۳۳۶,۳۳۶	۵۵۱,۳۳۶,۳۳۶	۲۹۰,۱۸۱,۹۱۹	۵۵۱,۳۳۶,۳۳۶	.	.	۱,۷۷۳,۷۷۳,۷۷۵	۱,۷۷۳,۷۷۳,۷۷۵	۱,۷۷۳,۷۷۳,۷۷۵	۱,۷۷۳,۷۷۳,۷۷۵	۱,۷۷۳,۷۷۳,۷۷۵	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱
۸,۰۳۵,۳۳۶,۳۳۶	۶۳,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۱۱۳,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۱۵۳,۷۷۳,۷۷۳,۷۷۵	۸۱,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	.	.	۱,۵۳۳,۷۷۳,۷۷۵	۲۳۳,۷۷۳,۷۷۵	۲۳۳,۷۷۳,۷۷۵	۲۳۳,۷۷۳,۷۷۵	۲۳۳,۷۷۳,۷۷۵	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱
۸,۴۹۱,۵۳۳,۷۷۳,۷۷۵	۱۱,۷۷۳,۷۷۳,۷۷۵	۲۳۳,۷۷۳,۷۷۵	۲۳۳,۷۷۳,۷۷۵	۱۹۱,۷۷۳,۷۷۵	۱۹۱,۷۷۳,۷۷۵	۱,۳۳۶,۳۳۶	۲۳۳,۷۷۳,۷۷۵	۲,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۳,۰۶۳,۳۳۶,۳۳۶	۶,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۸,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۸,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱
		۲,۸۳۶,۰۰۰	۱۵,۸۳۶,۰۰۰	۶۱۵,۳۳۶	۳۳۶,۳۳۶	.	.	۷۷۳,۷۷۵	۸۳۱,۷۷۵	۱,۳۳۶,۳۳۶	۱,۳۳۶,۳۳۶	۱,۳۳۶,۳۳۶	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱	۱۴,۰۶۱,۰۶۱,۳۱

صندوق سوماره گزاری اختصاصی بازارگ داتی خیرگان اهدالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۳۰- تفکیک عملیات بازاریابی

الذی صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردایی

تقلاً! : مفتحہ قیام .

[illegible]

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

نقل به صله بعد

[illegible]

مستند: صورت‌های مالی اختصار، ترازگردانی، خسارت‌های احوال

یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

لحل از صلحه قبل	جمع	معدنی منتهی کل کمر	کمیابی سروده سکه	کمیابی سروده لیره	معدنی و ساختن منابع قلم	جمع	لحل از صلحه قبل
در اوصاف	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
سود فروش اوراق بهادار	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
سود بان حاصل از تفاوت	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
تجاری اوراق بهادار	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
سود سهام	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
پاشی حساب	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
سود تقسیمی صندوق مالی	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
سود سرمایه گذاری	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
سود درآمد	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
جمع درآمد	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
هزینه ها	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
هزینه کارکرد و کار	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
سود هزینه ها	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
سود لایان قبل از هزینه	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
سود مالی	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
سود مالی کل	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
سود لایان کل	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی، خیرگی، اهدای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

مسائل مالی منتظم، به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۰۶

ج) صورت گردش خلاص برایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی.

[illegible]

حسابداری سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی غیررگان اصفهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(چ صورت گردش مالی ماه تالیف عملیات بازارگردانی

تدل به سلطه بند

تدل به سلطه بند	پیشین اصفهان				پایان وقت اصفهان				جمع				تدل از سلطه قبل
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
مبلغ ریال	تدل واند	مبلغ ریال	تدل واند	مبلغ ریال	تدل واند	مبلغ ریال	تدل واند	مبلغ ریال	تدل واند	مبلغ ریال	تدل واند	مبلغ ریال	خالص
۲۸,۳۳۱,۶۴۲,۴۹۱,۳۱	۱۸,۴۰۰,۹۱۳	۸,۳۰۰,۶۶۸,۸۸۱,۳۳۳	۶,۴۹۴,۸۹۶	۲۸,۳۳۱,۶۴۲,۴۹۱,۳۱	۲۳,۸۴۹,۴۹۳	۴,۴۸۲,۱۴۹,۹۹۷,۸۸۱	۱۵,۷۷۳,۱۸۸	۲,۸۳۸,۷۴۵,۹۹۱,۱۸۱	۲,۹۰۶,۸۰۷	۲,۸۳۸,۷۴۵,۹۹۱,۱۸۱	۲,۹۰۶,۸۰۷	۲,۸۳۸,۷۴۵,۹۹۱,۱۸۱	دارایی ها (واحد)
۴,۵۱۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۸,۱۵۰	۱,۰۱۹,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۹,۸۵۹	۴,۵۱۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۸,۱۵۰	۲,۹۹۸,۲۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۸,۲۹۱	۲,۹۹۸,۲۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۸,۲۹۱	۲,۹۹۸,۲۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۸,۲۹۱	۲,۹۹۸,۲۹۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری کری
۵۴,۳۳۲,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۳۲,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۳۲,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۳۲,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۳۲,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۳۲,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۳۲,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۳۲,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۳۲,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۳۲,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۳۲,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۳۲,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۳۲,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری کری
۲,۰۸۶,۴۲۰,۸۱۲,۴۰۶	۲,۰۸۶,۴۲۰,۸۱۲,۴۰۶	۲,۰۸۶,۴۲۰,۸۱۲,۴۰۶	۲,۰۸۶,۴۲۰,۸۱۲,۴۰۶	۲,۰۸۶,۴۲۰,۸۱۲,۴۰۶	۲,۰۸۶,۴۲۰,۸۱۲,۴۰۶	۲,۰۸۶,۴۲۰,۸۱۲,۴۰۶	۲,۰۸۶,۴۲۰,۸۱۲,۴۰۶	۲,۰۸۶,۴۲۰,۸۱۲,۴۰۶	۲,۰۸۶,۴۲۰,۸۱۲,۴۰۶	۲,۰۸۶,۴۲۰,۸۱۲,۴۰۶	۲,۰۸۶,۴۲۰,۸۱۲,۴۰۶	۲,۰۸۶,۴۲۰,۸۱۲,۴۰۶	سرمایه گذاری کری
۱۳,۴۳۲,۱۵۳,۳۳۱,۳۷۷	۱۳,۴۳۲,۱۵۳,۳۳۱,۳۷۷	۱۳,۴۳۲,۱۵۳,۳۳۱,۳۷۷	۱۳,۴۳۲,۱۵۳,۳۳۱,۳۷۷	۱۳,۴۳۲,۱۵۳,۳۳۱,۳۷۷	۱۳,۴۳۲,۱۵۳,۳۳۱,۳۷۷	۱۳,۴۳۲,۱۵۳,۳۳۱,۳۷۷	۱۳,۴۳۲,۱۵۳,۳۳۱,۳۷۷	۱۳,۴۳۲,۱۵۳,۳۳۱,۳۷۷	۱۳,۴۳۲,۱۵۳,۳۳۱,۳۷۷	۱۳,۴۳۲,۱۵۳,۳۳۱,۳۷۷	۱۳,۴۳۲,۱۵۳,۳۳۱,۳۷۷	۱۳,۴۳۲,۱۵۳,۳۳۱,۳۷۷	سرمایه گذاری کری
۸,۴۰۰,۶۶۸,۸۸۱,۳۰	۸,۴۰۰,۶۶۸,۸۸۱,۳۰	۸,۴۰۰,۶۶۸,۸۸۱,۳۰	۸,۴۰۰,۶۶۸,۸۸۱,۳۰	۸,۴۰۰,۶۶۸,۸۸۱,۳۰	۸,۴۰۰,۶۶۸,۸۸۱,۳۰	۸,۴۰۰,۶۶۸,۸۸۱,۳۰	۸,۴۰۰,۶۶۸,۸۸۱,۳۰	۸,۴۰۰,۶۶۸,۸۸۱,۳۰	۸,۴۰۰,۶۶۸,۸۸۱,۳۰	۸,۴۰۰,۶۶۸,۸۸۱,۳۰	۸,۴۰۰,۶۶۸,۸۸۱,۳۰	۸,۴۰۰,۶۶۸,۸۸۱,۳۰	سرمایه گذاری کری

صندوق، صومعه، گنجینه، اختصار، راز، دگر، خیمه، اهدای

داداشت های توضیحی صورت های مالی

مسائل مالی، صحتی، به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible]

صندوق رسوایه گناردی، اختصاصی، بازار گودائی، خیابان اهداف

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

[illegible]