

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق

سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین

(حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۴
۲- صورتهای مالی :	
۱-۲- صورت خالص دارایی ها	۲
۲-۲- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشتهای توضیحی :	
الف - اطلاعات کلی صندوق	۴
ب-ارکان صندوق	۴
پ-مبنای تهیه صورتهای مالی	۵
ت-خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵-۷
ث-یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۲۶۶



حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

تاریخ:-----

شماره:-----

پیوست:-----

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف شامل صورت خالص داراییها در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ و نتایج عملیات و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تدوam فعالیت است،

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف (ادامه)

مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشاء و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف (ادامه)

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق، مقررات و ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را گزارش نماید.

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین اطلاعیه ها و بخشنامه های مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر است:

الف- مفاد بند ۷-۱ امیدنامه مبنی بر رعایت حجم حداقل تعهدات معاملاتی روزانه و سفارشات انباشته در برخی نمادهای تحت بازارگردانی در بازه زمانی مورد رسیدگی.

ب- مفاد ماده ۲۸ اساسنامه مبنی بر افشای بموقع دعوتنامه مجمع مورخ ۲۸ آذرماه ۱۴۰۳ در تارنما و کدال.

ج- مفاد ماده ۵۴ اساسنامه مبنی بر اخذ تسهیلات مالی مازاد بر مبنای شرایط تعیین شده توسط مجمع در خصوص نماد "شساخت".

د- مفاد دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی مبنی بر رعایت نسبت جاری نماد "شساخت"

و- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر تشکیل کمیته سیاست گذاری و تهیه و ارسال منشور کمیته سیاست گذاری به سازمان بورس و اوراق بهادار.

ح- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۶۸ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشای بموقع صورتجلسه مجمع مورخ ۳ شهریورماه سال ۱۴۰۴ در کدال.

۶- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل قرار گرفته است. با توجه به بررسی انجام شده، این مؤسسه به موارد حائز اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۷- به شرح یادداشت توضیحی ۲۹ صورتهای مالی و در اجرای دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت های جاری تعدیل شده و بدهی و تعهدات تعدیل شده افشاء و توسط این مؤسسه مورد کنترل قرار گرفته که به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات مزبور برخورد نکرده است.

۸- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته و در این خصوص به استثنای موارد مندرج در بند ۵ فوق، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نگردیده است.



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف (ادامه)

۹- بشرح یادداشت ۲۵ صورتهای مالی و با توجه به تاییدیه اخذ شده از مدیران و همچنین بررسی سایر تاییدیه های برون سازمانی، مالکیت دارایی های صندوق فاقد هر گونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

۱۰- گزارش عملکرد مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق در دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۱۱- در اجرای ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده ۴۶ آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۲۷ آبان ماه ۱۴۰۴





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 رويه های حسابداری
۸-۲۷,۶	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی



این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



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	۱۲,۳۹۳,۲۳۵,۰۴۲,۳۲۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۰,۴۸۴,۹۰۴,۱۳۶	۲۲۰,۲۶۳,۳۴۲,۲۲۹	۶	سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری
.	۹۹,۶۰۸,۸۲۳,۳۰۲	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱,۵۹۹,۹۸۰,۵۵۰,۷۱۰	۱,۵۱۶,۰۰۶,۰۰۵,۰۵۲	۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی
۲۹,۱۳۹,۷۶۷,۴۸۸	۱۸۳,۰۸۵,۹۷۸,۲۵۷	۹	حسابهای دریافتی
۲,۱۲۹,۵۹۴,۹۳۲	۱,۵۵۴,۷۱۹,۸۱۴	۱۰	سایر دارایی ها
۲,۶۸۴,۶۰۰	۲,۷۶۹,۷۸۹	۱۱	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	۱۲	جاری کارگزاران
۱۵۱,۳۰۱,۴۱۵,۲۸۵	۹۱,۱۷۲,۳۳۶,۲۹۲	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۴,۸۶۴,۵۸۷,۲۴۴	۹,۳۳۶,۵۰۵,۱۱۷	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱,۰۵۱,۰۳۶,۱۸۹,۶۲۵	۶۵۵,۴۴۴,۷۲۲,۰۰۲		جمع بدهی ها
۹,۰۸۳,۴۰۳,۰۸۲,۵۴۳	۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۰۷۷,۵۵۹	۱,۲۸۵,۷۹۶		خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری



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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

آزموده کاران

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان 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	۱۶	سود فروش اوراق بهادار
(۱,۵۵۴,۱۰۹,۸۹۳,۰۲۶)	(۵۲۶,۹۶۰,۲۷۱,۸۷۳)	۱۷	زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
۹۴۴,۵۲۸,۴۹۴,۳۷۲	۱,۳۴۴,۲۱۴,۲۵۳,۹۵۸	۱۸	سود سهام
۴۳,۴۴۸,۵۵۰,۶۷۷	۳۷,۷۶۱,۶۸۶,۲۶۳	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰۷,۴۶۹,۲۳۶,۱۴۵	۱۲,۳۸۷,۶۴۸,۶۶۰	۲۰	سایر درآمدها
۴,۳۱۲,۳۹۱,۶۳۰,۸۶۱	۲,۲۶۴,۴۰۱,۴۷۹,۲۷۲		جمع درآمدها
			هزینه ها
(۳۰۲,۷۶۲,۰۶۱,۲۲۳)	(۱۷۴,۰۱۱,۹۳۲,۵۳۱)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۱۰۰,۴۹۳,۳۸۰,۷۸۴)	(۱۰۰,۵۵۵,۶۶۵,۴۲۵)	۲۲	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)	۲۳	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
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
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)	(۱۸۷,۲۵۱,۶۸۰,۳۳۸)	۲۴	-
۹,۰۸۳,۴۰۳,۰۸۲,۵۴۳	۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴		۱۰,۷۰۰,۲۲۸



یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

سود (زیان) خالص
میانگین مؤزن وجوه استفاده شده

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

موسسه حسابرسی و پیوند سیستمهای مدیریت
آزموده کاران

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

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

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

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت کارگزاری خبرگان سهام (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۳/۱۲/۰۹ با شماره ثبت ۱۱۱۵۹۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای 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 بهبود 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 اساسا 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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. 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 آرایه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۲- درآمد های حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱ سود سهام

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۲ در هزار سرمایه اولیه تا حداکثر ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تأیید مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع	حداکثر تا مبلغ ۱۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تأیید مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های در اوراق بهادار با درآمد ثابت و ۵ در هزار ۰,۰۰۵ از ارزش روزانه گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰,۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق که سالانه حداقل ۱,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۲۴۰ 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 : ۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه به ازای هر نماد در یک سال مبلغ ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه متغیر محاسبه خواهد شد.

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

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

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

به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{365}{n}$ 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 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 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 چهارم و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ماده ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و 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	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل حجم معاملات روزانه	دامنه مغفنه
۱	نفت سپاهان	شسپا	۱۰۰,۵۰۰	۲,۰۱۰,۰۰۰	۲/۲۵٪
۲	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	ومپهان	۷۹,۱۵۰	۱,۵۸۳,۰۰۰	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	۳٪
۷	مهندسی و ساختمان صنایع نفت	شساخت	۲۲,۵۷۵	۴۵۱,۵۰۰	۳٪
۸	صنایع تجهیزات نفت	فنفت	۵۵,۰۴۰	۱,۱۰۰,۷۲۰	۳٪
۹	بورس 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	۱,۲۰۰	۲۴,۰۰۰	۳٪
۱۴	معدنی و صنعتی گل گهر	کگل	۲۳۲,۱۵۰	۴,۶۴۳,۰۰۰	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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

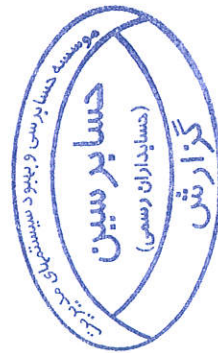
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹٪	۳,۹۷۷,۴۸۰,۰۵۹,۹۱۴	۵,۱۵۳,۹۳۴,۵۸۴,۱۶۹	۴,۹۶۷,۵۰۰,۷۷۷,۴۲۲	۵,۳۴۵,۵۶۶,۷۹۶,۷۱۶
۱۵٪	۱,۴۹۵,۰۰۵۶۰,۰۶۳,۸۳۸	۱,۵۰۵,۵۲۱,۶۷۴,۱۵۱	۳,۰۸۹,۰۰۱۷,۱۴۶,۳۹۵	۲,۸۳۸,۴۵۷,۸۹۳,۵۵۸
۱۸٪	۱,۸۱۸,۶۳۲,۴۷۵,۱۳۷	۲,۱۴۰,۴۵۹,۳۳۴,۳۰۰	۲,۴۴۷,۰۸۶,۸۶۲,۲۱۱	۲,۲۶۶,۸۷۸,۴۱۲,۵۸۷
۳٪	۲۵۷,۱۰۰,۸۶۳,۹۵۹	۳۸۱,۳۴۰,۶۰۷,۹۵۲	۱۳۸,۵۱۷,۳۳۲,۰۷۸	۲۸۷,۵۱۶,۵۷۶,۵۸۵
۲٪	۳۲۶,۶۹۳,۲۳۰,۸۶۳	۴۱۴,۵۶۳,۱۳۰,۲۲۲	۲۲۳,۲۰۰,۲۰۰,۱۱۱	۳۶۹,۱۱۵,۷۸۴,۸۹۹
۲٪	۱۵۸,۰۹۳,۳۷۹,۲۸۸	۱۶۱,۳۷۰,۰۳۱,۵۴۲	۳۴۳,۲۴۰,۴۵۷,۸۱۴	۳۳۸,۶۹۴,۱۸۵,۵۵۸
۴٪	۴۲۹,۶۴۵,۱۳۸,۵۶۳	۴۵۶,۴۶۷,۰۰۴,۵۴۳	۳۵۶,۳۱۶,۹۶۴,۱۴۱	۵۵۱,۷۹۳,۹۲۳,۹۹۵
			۸۲۸,۲۵۲,۸۰۰,۱۵۱	۱,۱۹۶,۳۴۶,۰۶۴,۷۳۸
۸۴٪	۸,۴۷۲,۷۰۱,۷۷۰,۳۰۲	۱۰,۲۱۳,۶۴۷,۲۶۶,۸۷۹	۱۲,۳۹۳,۲۳۵,۰۴۲,۲۲۳	۱۳,۳۹۴,۲۶۹,۶۳۸,۹۲۶

۶- سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری

درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
۰.۳٪	۳۰,۴۸۴,۹۰۴,۱۳۶	۳۰,۶۳۲,۲۴۹,۰۴۱	۲۲۰,۲۶۲,۳۴۲,۲۲۹	۲۰۵,۲۸۰,۸۸۶,۲۴۴
۰.۳٪	۳۰,۴۸۴,۹۰۴,۱۳۶	۳۰,۶۳۲,۲۴۹,۰۴۱	۲۲۰,۲۶۲,۳۴۲,۲۲۹	۲۰۵,۲۸۰,۸۸۶,۲۴۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سپرده های بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۸-۱	۱,۵۱۶,۰۰۰,۵۰۵,۵۲	۱,۵۹۹,۹۸۰,۵۵۰,۷۱۰
	۱,۵۱۶,۰۰۰,۵۰۵,۵۲	۱,۵۹۹,۹۸۰,۵۵۰,۷۱۰

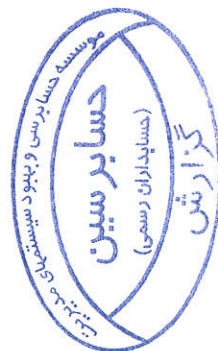
۸-۱ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی :

سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
سپرده کوتاه مدت بانک ملت
سپرده کوتاه مدت بانک سامان
سپرده کوتاه مدت بانک شهر
سپرده کوتاه مدت بانک رفاه
سپرده کوتاه مدت بانک ملی

جمع

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	درصد	ریال		ریال		
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۰	۱,۱۹۴,۳۳۸,۶۴۵,۷۳۸	۸۳٪	۴۹۲,۵۳۲,۲۶۰,۶۵۳		
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۲۵۸,۱۵۵,۲۴۰,۹۷۶	۱۸٪	۵۰۵,۸۱۲,۵۹۶,۸۷۵		
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۰	۲,۷۶۱,۷۲۸,۵۴۰	۰٪	۳۰۱,۶۴۳,۳۳۲,۱۸۲		
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۰	۲۰,۴۲۶,۳۵,۹۳۴	۰/۱٪	۳۰۰,۰۰۰,۳۷۰,۰۰۰		
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۰	۸,۲۱۹,۹۸۵,۹۴۶	۰/۱٪	-		
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۰	۳۲,۱۱۴,۳۷۷,۹۱۸	۰/۳٪	-		
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۰	۱,۵۱۶,۰۰۰,۵۰۵,۵۲	۱۰/۵٪	۱,۵۹۹,۹۸۰,۵۵۰,۷۱۰		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۱- 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

۱۲- 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

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۵۰,۴۵۷,۶۲۶,۸۸۲	۸۹,۴۸۰,۴۸۶,۵۶۶
۳۸۱,۸۳۹,۰۴۵	۷۱۹,۲۷۱,۳۷۷
۴۶۱,۹۴۹,۳۵۸	۹۷۲,۵۷۸,۳۴۹
۱۵۱,۳۰۱,۴۱۵,۲۸۵	۹۱,۱۷۲,۲۳۶,۲۹۲

مدیر-صندوق شرکت کارگزاری خبرگان سهام

متولی موسسه حسابرسی آزموده کاران

حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین

جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۴- 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

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

۱۵- خالص دارایی ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد	ریال
۱۰,۶۵۸,۲۲۸	۱۳,۷۰۴,۳۰۸,۵۲۰,۴۹۴	۷,۶۷۱,۷۵۹	۹,۰۳۳,۹۴۵,۶۲۲,۲۴۸
۴۲,۰۰۰	۵۴,۰۰۳,۴۳۸,۲۷۰	۴۲,۰۰۰	۴۹,۴۵۷,۴۶۰,۲۹۵
۱۰,۷۰۰,۲۲۸	۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴	۷,۷۱۳,۷۵۹	۹,۰۸۳,۴۰۳,۰۸۲,۵۴۳
جمع			





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارهای مشتق
تأسیسات های بانکی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

بابت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده و بورس یا فرابورس	۱,۱۷۴,۳۸۰,۳۸۸,۱۵۵	۱,۱۷۴,۳۸۰,۳۸۸,۱۵۵
سود (زیان) ناشی از فروش وثق صندوق های سرمایه گذاری	۷۳,۵۳۴,۲۴۳,۳۷۳	۷۳,۵۳۴,۲۴۳,۳۷۳
سود (زیان) ناشی از اعمال اخبار معامله سهام	۱۳,۱۸۱,۴۰۳,۵۰۷	۱۳,۱۸۱,۴۰۳,۵۰۷
سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی	۱,۸۸۸,۸۸۸,۸۸۸,۸۸۸	۱,۸۸۸,۸۸۸,۸۸۸,۸۸۸
جمع	۱,۳۹۶,۹۹۸,۱۳۲,۳۶۶	۱,۳۹۶,۹۹۸,۱۳۲,۳۶۶

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده و بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳
گروه توسعه مالی مهر آستان	۱,۰۹۶,۶۶۰,۵۵۴	۱,۰۹۶,۶۶۰,۵۵۴
پالایش نفت اهلبان	۱,۳۵۱,۹۱۵,۸۶۶	۱,۳۵۱,۹۱۵,۸۶۶
سرمایه گذاری صنعت نفت	۶۶,۳۳۳,۷۷۸	۶۶,۳۳۳,۷۷۸
نفت سبیلان	۱۲۰,۳۶۴,۸۸۲	۱۲۰,۳۶۴,۸۸۲
پتروشیمی مارون	۱۵۰,۴۹۳	۱۵۰,۴۹۳
پتروشیمی اهلبان	۱۰,۴۱۲,۵۶۴	۱۰,۴۱۲,۵۶۴
پتروشیمی خاکی	۱۰,۱۱۹,۶۶۸	۱۰,۱۱۹,۶۶۸
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۴۲,۳۳۳,۶۶۴	۴۲,۳۳۳,۶۶۴
بورس انرژی	۱۲,۵۸۰,۹۳۳	۱۲,۵۸۰,۹۳۳
بنیاد امیر	۱۲,۵۸۰,۹۳۳	۱۲,۵۸۰,۹۳۳
صنایع تجهیزات نفت	۱۲,۵۸۰,۹۳۳	۱۲,۵۸۰,۹۳۳
معانی و صندوق کل گور	۱۶,۶۶۸,۸۸۸	۱۶,۶۶۸,۸۸۸
جمع	۱۶,۶۶۸,۸۸۸	۱۶,۶۶۸,۸۸۸

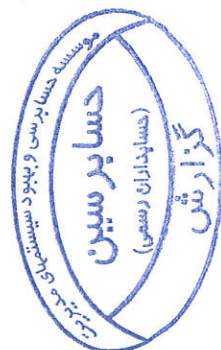
۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری:

نام صندوق	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳
صندوق سرمایه گذاری اوراق بهادار بلند مدت	۱۵,۸۸۸,۸۸۸	۱۵,۸۸۸,۸۸۸
صندوق سرمایه گذاری اوراق بهادار کوتاه مدت	۱۳,۸۸۸,۸۸۸	۱۳,۸۸۸,۸۸۸
صندوق سرمایه گذاری اوراق بهادار خلیج فارس	۱۱,۸۸۸,۸۸۸	۱۱,۸۸۸,۸۸۸
صندوق سرمایه گذاری اوراق بهادار راکس	۹,۸۸۸,۸۸۸	۹,۸۸۸,۸۸۸
صندوق سرمایه گذاری اوراق بهادار تابلت	۷,۸۸۸,۸۸۸	۷,۸۸۸,۸۸۸
صندوق سرمایه گذاری اوراق بهادار تابلت	۵,۸۸۸,۸۸۸	۵,۸۸۸,۸۸۸
صندوق سرمایه گذاری اوراق بهادار تابلت	۳,۸۸۸,۸۸۸	۳,۸۸۸,۸۸۸
صندوق سرمایه گذاری اوراق بهادار تابلت	۱,۸۸۸,۸۸۸	۱,۸۸۸,۸۸۸
صندوق سرمایه گذاری اوراق بهادار تابلت	۰	۰
جمع	۱۶,۶۶۸,۸۸۸	۱۶,۶۶۸,۸۸۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۶-۳ 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 ۱۴۰۴			
شهریور ماه ۱۴۰۳		شهریور ماه ۱۴۰۳		شهریور ماه ۱۴۰۳		شهریور ماه ۱۴۰۳	
سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	مالیات اعمال	کارمزد اعمال	بهای تمام شده اعمال اختیار	قیمت اعمال	تعداد	نام اختیار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نام سهم
۰	۹۴۵۰۷۰۰۹۴	۰	۰	۹۴۵۰۷۰۰۹۴	۰	۱۸۶۰۰۰	ضمانت ۸۰۳۳۱ شینا
۰	۱,۱۴۲,۹۰۱,۶۵۰	۰	۰	۱,۱۴۲,۹۰۱,۶۵۰	۰	۳۹,۸۵۰,۰۰۰	ضمانت ۸۰۳۳۱ شینا
۰	۶۹,۴۳۰,۹۰۸	۰	۰	۶۹,۴۳۰,۹۰۸	۰	۲,۸۵۳,۰۰۰	ضمانت ۸۰۳۳۴ شینا
۰	۳۸,۹۸۶,۰۳۷,۹۷۳	(۱,۹۸۴,۸۸۰,۰۰۰)	(۱,۹۸۴,۸۸۰,۰۰۰)	۳۱,۱۶۹,۴۰۵,۹۷۳	۰	۹۹,۳۴۴,۰۰۰	ضمانت ۱۰۷۰۱ شینا
۰	۱۶,۳۶۶,۵۷۰,۶۷۳	(۷۶,۳۸۳,۷۵۰)	(۷۶,۳۸۳,۷۵۰)	۱۷,۳۳۶,۷۹۱,۹۲۳	۰	۴۰,۷۳۸,۰۰۰	ضمانت ۱۰۶۹۱ شینا
۰	۴۷,۶۹۰,۹۰۰,۵۳۵	(۱,۸۶۶,۷۵۷,۵۰۰)	(۱,۸۶۶,۷۵۷,۵۰۰)	۴۹,۷۴۴,۳۳۳,۷۵۵	۰	۸۳۰,۶۹۰,۰۰۰	ضمانت ۱۰۷۱۱ شینا
۰	۱۹,۷۴۲,۶۲۵,۳۲۵	(۴۶,۶۹۰,۰۰۰)	(۴۶,۶۹۰,۰۰۰)	۲۰,۲۵۶,۳۱۵,۳۲۵	۰	۲۳,۷۸۲,۰۰۰	ضمانت ۱۰۷۲۱ شینا
۰	۱,۲۹۶,۶۷۱,۰۰۰	۰	۰	۱,۲۹۶,۶۷۱,۰۰۰	۰	۲۴,۴۲۸,۰۰۰	ضمانت ۱۰۷۳۱ شینا
۰	۷,۵۵۹,۵۸۸,۵۳۴	(۵۱۶,۱۵۰,۰۰۰)	(۵۱۶,۱۵۰,۰۰۰)	۸,۱۲۸,۴۰۴,۴۸۵	۰	۲۰,۶۴۶,۰۰۰	ضمانت ۱۲۳۱۱ شینا
۰	۱,۰۶۲,۴۲۷,۹۱۱	۰	۰	۱,۰۶۲,۴۲۷,۹۱۱	۰	۱,۴۱۴,۰۰۰	ضمانت ۱۲۳۲۱ شینا
۰	۲,۹۶۸,۳۹۰,۰۰۰	(۳۳,۵۰۰)	(۳۳,۵۰۰)	۲,۹۶۸,۳۹۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ضمانت ۱۲۳۳۱ شینا
۰	۶,۵۰۱,۹۸۸,۹۶۳	(۱۰,۴۳۶,۳۳۶)	(۱۰,۴۳۶,۳۳۶)	۶,۵۰۱,۹۸۸,۹۶۳	۰	۱۸,۳۳۳,۳۶۰	ضمانت ۲۰۴۹۱ شینا
۰	۳۱,۴۱۰,۰۸۸	(۴۴۷,۵۰۹)	(۴۴۷,۵۰۹)	۳۱,۴۱۰,۰۸۸	۰	۱,۴۵۵,۵۶۰	ضمانت ۲۰۵۰۱ شینا
۰	۱۰,۶۵۱,۶۴۹	۰	۰	۱۰,۶۵۱,۶۴۹	۰	۶۱۷,۷۰۰	ضمانت ۴۰۱۹۱ شینا
۰	۱۰,۳۷۶,۲۱۸	(۳۱۴,۰۹۳)	(۳۱۴,۰۹۳)	۱۰,۳۷۶,۲۱۸	۰	۸,۳۲۴,۰۰۰	ضمانت ۶۰۲۹۱ شینا
۰	۱۷۲,۹۷۸,۳۱۲	(۳۳۷,۴۵۰)	(۳۳۷,۴۵۰)	۱۷۲,۹۷۸,۳۱۲	۰	۴,۵۸۹,۰۰۰	ضمانت ۶۰۳۰۱ شینا
۰	۳۳۰,۳۴۰,۹۵۲	(۴۹,۶۴۶)	(۴۹,۶۴۶)	۳۳۰,۳۴۰,۹۵۲	۰	۸۰۰,۰۰۰	ضمانت ۶۰۳۱۱ شینا
(۲۶,۸۵۵,۳۸۱,۹۶۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ضمانت ۶۰۳۲۱ شینا
۶۵,۴۳۷,۹۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ضمانت ۶۰۳۳۱ شینا
(۷۷۷,۵۱۲,۷۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ضمانت ۶۰۳۴۱ شینا
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ضمانت ۶۰۳۵۱ شینا
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع
(۳۷,۵۵۶,۹۵۶,۸۱۶)	۱۳۱,۲۸۱,۲۰۵,۵۰۷	(۵۰,۳۰۲,۶۲۷,۳۷۵)	(۵۲,۴۹۵,۸۸۷)	۱۳۷,۵۵۷,۲۶۵,۷۹۶			

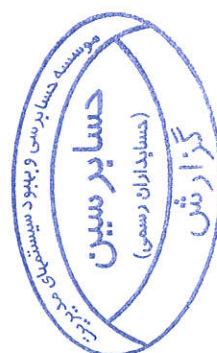


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۶-۴ سود حاصل از فروش سپرده کالایی به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	پهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱۸,۸۸۲,۷۰۷,۲۶۰	۰	۰	(۲۰۵,۳۳۹,۰۳۸)	(۴۴۳,۴۷۷,۱۳۶,۱۴۷)	۴۶۲,۵۶۵,۱۸۲,۴۴۵	۵۵۹	گواهی سپرده پیوسته سکه
۰	۱۸,۸۸۲,۷۰۷,۲۶۰	۰	۰	(۲۰۵,۳۳۹,۰۳۸)	(۴۴۳,۴۷۷,۱۳۶,۱۴۷)	۴۶۲,۵۶۵,۱۸۲,۴۴۵		جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۷- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

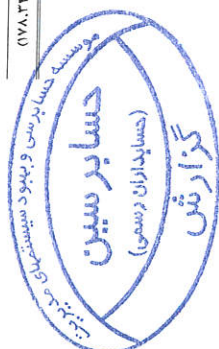
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	ریال	یادداشت
(۱.۵۵۴.۲۳۰.۲۰۸.۲۶۹)	(۵۶۱.۶۷۳.۱۳۳.۶۲۲)	۱۷-۱	
(۱۷۸.۳۴۴.۹۰۵)	۱۴.۹۸۲.۴۵۶.۳۹۲	۱۷-۲	
.	۱۹.۷۳۰.۴۰۵.۳۵۷	۱۷-۳	
۳۹۸.۶۶۰.۳۴۸	.	۱۷-۴	
(۱.۵۵۴.۱۰۹.۸۳۰.۱۶۶)	(۵۲۶.۹۶۰.۳۷۱.۸۳۳)		

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	ریال	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۸۴.۸۵۱.۵۰۳.۲۱۱)	(۵۰.۴۱۶.۳۱۱.۸۵۵)	(۲۰.۲۲۸.۰۶۱۰)	۷۶۵.۵۸۰.۶۷۷	۲.۶۶۱.۱۵۸.۴۳۳.۲۵۲	(۲۰.۲۲۸.۰۶۱۰)	(۲۰.۲۲۸.۰۶۱۰)	(۵۰.۴۱۶.۳۱۱.۸۵۵)	(۵۰.۴۱۶.۳۱۱.۸۵۵)	(۸۴.۸۵۱.۵۰۳.۲۱۱)
(۱۳۹.۵۸۰.۲۷۵.۸۵۵)	(۹۹.۳۴۴.۵۴۴.۰۲۰)	(۳۰.۳۱۴۴.۸۰۸)	۱۱۶.۴۹۳.۷۹۳	۳۹۸.۸۷۴.۴۴۷.۳۲۲	(۳۹۸.۸۷۴.۴۴۷.۳۲۲)	(۳۰.۳۱۴۴.۸۰۸)	(۹۹.۳۴۴.۵۴۴.۰۲۰)	(۹۹.۳۴۴.۵۴۴.۰۲۰)	(۱۳۹.۵۸۰.۲۷۵.۸۵۵)
۹۳.۱۳۳.۶۰۲.۰۹	۲۴۲.۲۹۳.۵۱۲.۵۶۳	(۹.۶۵۳۶.۵۷۹)	۱۵.۶۵۵.۷۶۶	۱.۱۹۳.۸۱۱.۲۸۷.۷۴۰	(۹۴۹.۶۱۱.۳۳۸.۵۹۸)	(۹.۶۵۳۶.۵۷۹)	۲۴۲.۲۹۳.۵۱۲.۵۶۳	۲۴۲.۲۹۳.۵۱۲.۵۶۳	۹۳.۱۳۳.۶۰۲.۰۹
(۳۹۷.۳۶۹.۱۹۵.۳۸۵)	۶۳.۵۴۴.۲۷۷.۴۶۸	(۵۴۹.۰۹۰.۸۱۴)	۱۳.۵۱۷.۰۸۰	۷۲۲.۴۸۷.۹۲۶.۰۰۰	(۶۵۸.۴۰۴.۵۵۷.۷۰۸)	(۵۴۹.۰۹۰.۸۱۴)	۶۳.۵۴۴.۲۷۷.۴۶۸	۶۳.۵۴۴.۲۷۷.۴۶۸	(۳۹۷.۳۶۹.۱۹۵.۳۸۵)
(۱۱۱.۴۷۸.۹۰۸.۳۴۰)	(۶۳.۱۹۶.۶۵۵.۷۹۰)	(۱.۴۵۲.۵۴۶.۷۵۵)	۳۴۴.۹۹۰.۳۱۱	۱.۹۱۱.۲۴۵.۷۶۸.۹۴۰	(۱.۹۱۱.۲۴۵.۷۶۸.۹۴۰)	(۱.۴۵۲.۵۴۶.۷۵۵)	(۶۳.۱۹۶.۶۵۵.۷۹۰)	(۶۳.۱۹۶.۶۵۵.۷۹۰)	(۱۱۱.۴۷۸.۹۰۸.۳۴۰)
(۱۱۰.۰۶۱.۹۲۹.۱۶۸)	(۷۰.۶۴۰.۰۳۱۰.۲۹۹)	(۱.۵۲۵.۳۲۴.۱۰۸)	۲۰.۷۵۱.۸۹۹	۱۳۸.۶۲۳.۶۸۵.۳۳۰	(۲۰.۷۵۱.۸۹۹)	(۱.۵۲۵.۳۲۴.۱۰۸)	(۷۰.۶۴۰.۰۳۱۰.۲۹۹)	(۷۰.۶۴۰.۰۳۱۰.۲۹۹)	(۱۱۰.۰۶۱.۹۲۹.۱۶۸)
(۶۰.۴۵۳.۳۳۹.۷۵۶)	۱۵۱.۱۵۴.۳۹۱.۵۸۷	(۲.۳۴۹.۴۳۸.۶۰۵)	۴۱.۹۵۱.۵۲۶	۳۵۶.۵۸۷.۹۷۱.۰۰۰	(۲.۳۴۹.۴۳۸.۶۰۵)	(۲.۳۴۹.۴۳۸.۶۰۵)	۱۵۱.۱۵۴.۳۹۱.۵۸۷	۱۵۱.۱۵۴.۳۹۱.۵۸۷	(۶۰.۴۵۳.۳۳۹.۷۵۶)
(۱۶۸.۲۲۲.۷۶۵.۹۸۰)	(۱۹۵.۴۷۶.۹۵۹.۵۵۳)	(۳۷۱.۰۰۶.۸۵۸)	۶۱۸.۲۷۳.۳۱۷	۳.۰۹۱.۳۶۶.۵۵۵.۰۰۰	(۳۷۱.۰۰۶.۸۵۸)	(۳۷۱.۰۰۶.۸۵۸)	(۱۹۵.۴۷۶.۹۵۹.۵۵۳)	(۱۹۵.۴۷۶.۹۵۹.۵۵۳)	(۱۶۸.۲۲۲.۷۶۵.۹۸۰)
(۸۷.۸۶۹.۸۹۹.۳۵۹)	(۱۱۵.۷۶۱.۶۳۳.۹۳۵)	(۱۶۹.۸۳۹.۱۳۳)	۲.۷۵۱.۸۹۹	۱۳۸.۶۲۳.۶۸۵.۳۳۰	(۱۶۹.۸۳۹.۱۳۳)	(۱۶۹.۸۳۹.۱۳۳)	(۱۱۵.۷۶۱.۶۳۳.۹۳۵)	(۱۱۵.۷۶۱.۶۳۳.۹۳۵)	(۸۷.۸۶۹.۸۹۹.۳۵۹)
(۳.۲۷۶.۰۹۳.۶۱۴)	۵۲۰.۴۳۲.۴۸۵	(۴۰.۵۵۷۳.۱۲۶)	۱۶۷.۴۸۰.۰۱۹	۵۳۳.۶۴۸.۸۴۹.۰۰۰	(۴۰.۵۵۷۳.۱۲۶)	(۴۰.۵۵۷۳.۱۲۶)	۵۲۰.۴۳۲.۴۸۵	۵۲۰.۴۳۲.۴۸۵	(۳.۲۷۶.۰۹۳.۶۱۴)
.	(۳۶۸.۰۹۳.۲۶۴.۵۸۷)	(۲۶۱.۰۶۱.۱۵۵)	۵۰.۴۸۰.۰۷۰۱	۸۲۸.۸۲۷.۵۱۰.۴۲	(۲۶۱.۰۶۱.۱۵۵)	(۲۶۱.۰۶۱.۱۵۵)	(۳۶۸.۰۹۳.۲۶۴.۵۸۷)	(۳۶۸.۰۹۳.۲۶۴.۵۸۷)	.
(۱.۵۵۴.۲۳۰.۲۰۸.۲۶۹)	(۵۶۱.۶۷۳.۱۳۳.۶۲۲)	(۹.۴۲۶.۰۳۲.۴۲۳)	۱۳.۴۰۳.۶۶۱.۶۶۴.۷۳۸	۱۳.۴۰۳.۶۶۱.۶۶۴.۷۳۸	(۹.۴۲۶.۰۳۲.۴۲۳)	(۹.۴۲۶.۰۳۲.۴۲۳)	(۵۶۱.۶۷۳.۱۳۳.۶۲۲)	(۵۶۱.۶۷۳.۱۳۳.۶۲۲)	(۱.۵۵۴.۲۳۰.۲۰۸.۲۶۹)

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحد صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	ریال	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۷۸.۳۴۴.۹۰۵)	۱۴.۹۸۲.۴۵۶.۳۹۲	(۵۲.۳۲۴.۹۷۱)	۱۰۰.۹۶۰.۹۶۰	۳۲۰.۳۱۵.۶۶۷.۲۰۰	(۳۰.۵۲۱۰.۸۸۵.۸۳۷)	(۵۲.۳۲۴.۹۷۱)	۱۴.۹۸۲.۴۵۶.۳۹۲	۱۴.۹۸۲.۴۵۶.۳۹۲	(۱۷۸.۳۴۴.۹۰۵)
(۱۷۸.۳۴۴.۹۰۵)	۱۴.۹۸۲.۴۵۶.۳۹۲	(۵۲.۳۲۴.۹۷۱)	۱۰۰.۹۶۰.۹۶۰	۳۲۰.۳۱۵.۶۶۷.۲۰۰	(۳۰.۵۲۱۰.۸۸۵.۸۳۷)	(۵۲.۳۲۴.۹۷۱)	۱۴.۹۸۲.۴۵۶.۳۹۲	۱۴.۹۸۲.۴۵۶.۳۹۲	(۱۷۸.۳۴۴.۹۰۵)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی غیر گان اهداف

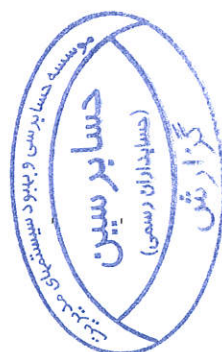
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۷-۳ سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۹,۷۲۵,۶۶۳,۳۷۳	۰	۱۹,۷۲۵,۶۶۳,۳۷۳
۰	۴,۷۴۱,۹۸۴	۰	۴,۷۴۱,۹۸۴
۰	۱۹,۷۳۰,۴۰۵,۳۵۷	۰	۱۹,۷۳۰,۴۰۵,۳۵۷
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد
۹۸	۹۹,۰۳۹,۴۵۴,۰۵۲	۹۹,۰۳۹,۴۵۴,۰۵۲	۶۱,۸۹۹,۶۵۹
۴۰۰	۶۳۲,۷۸۷,۶۰۰	۶۳۲,۷۸۷,۶۰۰	۱,۵۱۸,۶۹۱
گواهی سپرده سکه	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده نقره	۹۹,۰۳۹,۴۵۴,۰۵۲	(۷۹,۲۵۱,۸۹۱,۰۲۰)	(۶۱,۸۹۹,۶۵۹)
جمع	۹۹,۰۳۹,۴۵۴,۰۵۲	(۷۹,۲۵۱,۸۹۱,۰۲۰)	(۶۱,۸۹۹,۶۵۹)

۱۷-۴ سود تحقق نیافته نگهداری ابزار مشتقه



سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
نام سهم	نام اختیار	ارزشیابی اختیار	ارزشیابی اختیار
ریال	ریال	ریال	ریال
شپنا	۸۰,۳۳۱	۰	۳۲,۷۴۲,۹۰۶
شپنا	۸۰,۳۳۱	۰	۲۷۸,۵۰۹,۳۵۰
شپنا	۸۰,۳۳۱	۰	(۱۲,۵۹۱,۹۰۸)
جمع	۸۰,۳۳۱	۰	۲۹۸,۶۶۰,۳۴۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴			
ریال	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه
۱۷,۹۷۵,۴۲۷,۲۱۳	۲۵,۵۵۵,۱۴۹,۷۶۷	(۳,۱۵۰,۶۳۴,۹۰۳)	۲۸,۷۰۵,۷۸۴,۶۷۰	۲۸,۷۰۵,۷۸۴,۶۷۰	۳۷۰	۱۰۶,۳۱۷,۷۲۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۰
۳۳۰,۶۸۵,۴۸۴,۷۲۰	۳۹۷,۶۱۶,۴۳۸,۵۲۰	.	۳۹۷,۶۱۶,۴۳۸,۵۲۰	۳۹۷,۶۱۶,۴۳۸,۵۲۰	۳۶۰	۱,۱۰۴,۴۹۰,۱۰۷	۱۴۰۴/۰۴/۳۰
.	۱۳۳,۶۹۶,۸۳۳,۸۰۶	(۱۵,۸۴۲,۱۵۹,۰۷۴)	۱۴۹,۵۳۸,۹۹۲,۸۸۰	۱۴۹,۵۳۸,۹۹۲,۸۸۰	۳۱۰	۴۸۲,۳۸۳,۸۴۸	۱۴۰۴/۰۴/۳۰
۱۷۶,۰۶۳,۴۸۸,۷۰۰	۱۳۷,۶۹۷,۶۲۰,۰۰۰	.	۱۳۷,۶۹۷,۶۲۰,۰۰۰	۱۳۷,۶۹۷,۶۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۳,۷۶۹,۷۶۲	۱۴۰۴/۰۴/۳۰
۳,۲۴۲,۳۲۷,۳۱۰	۳۷,۶۹۸,۲۵۶,۴۰۰	.	۳۷,۶۹۸,۲۵۶,۴۰۰	۳۷,۶۹۸,۲۵۶,۴۰۰	۲۰۰	۱۳۸,۴۹۱,۷۸۲	۱۴۰۴/۰۴/۲۹
۴۸,۹۱۸,۷۹۵,۰۰۰	۳۷,۵۶۷,۲۴۳,۳۷۵	.	۳۷,۵۶۷,۲۴۳,۳۷۵	۳۷,۵۶۷,۲۴۳,۳۷۵	۸,۳۷۵	۴,۳۸۵,۶۴۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۵
۱۶۳,۱۵۵,۳۹۳,۶۰۰	۲۸۵,۳۳۰,۲۶۴,۸۰۰	.	۲۸۵,۳۳۰,۲۶۴,۸۰۰	۲۸۵,۳۳۰,۲۶۴,۸۰۰	۸۰۰	۳۵۶,۶۶۲,۸۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
۱۱,۱۶۲,۷۵۷,۲۰۹	۱۴,۶۵۶,۷۵۷,۱۰۸	(۱,۸۰۶,۹۹۷,۴۵۲)	۱۶,۴۶۳,۷۵۴,۵۶۰	۱۶,۴۶۳,۷۵۴,۵۶۰	۲۲۰	۷۴,۸۳۵,۳۴۸	۱۴۰۴/۰۴/۳۰
۶,۷۸۹,۶۵۶,۷۰۰	۱۱,۴۱۳,۵۴۴,۴۵۰	.	۱۱,۴۱۳,۵۴۴,۴۵۰	۱۱,۴۱۳,۵۴۴,۴۵۰	۵۵۰	۲۰,۷۵۱,۸۹۹	۱۴۰۴/۰۵/۱۴
۱,۱۲۱,۵۲۹,۳۶۰	۱,۱۶۰,۸۹۹,۳۳۲	.	۱,۱۶۰,۸۹۹,۳۳۲	۱,۱۶۰,۸۹۹,۳۳۲	۴۶	۲۵,۲۳۶,۹۴۲	۱۴۰۴/۰۴/۲۸
۱۸۵,۴۱۳,۴۴۴,۵۶۰	۳۷۱,۸۲۱,۲۴۶,۴۰۰	.	۳۷۱,۸۲۱,۲۴۶,۴۰۰	۳۷۱,۸۲۱,۲۴۶,۴۰۰	۸۰۰	۳۳۹,۷۷۶,۵۵۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۱
۹۴۴,۵۲۸,۴۹۴,۳۷۲	۱,۳۴۴,۲۱۴,۲۵۳,۹۵۸	(۳۰,۷۹۹,۷۹۱,۴۲۹)	۱,۳۶۵,۰۱۴,۰۴۵,۳۸۷	۱,۳۶۵,۰۱۴,۰۴۵,۳۸۷			جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

١٩- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری
سود سپرده های بانکی

سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

3

۱-۱۹- سود سیرده های بانکی به شرح ذیل است

سیرہ جاری ہوگی :

سیرہ کونہ ہات پٹک چار
 سیرہ کونہ ہات پٹک تجارت
 سیرہ کونہ ہات پٹک ملت
 سیرہ کونہ ہات پٹک سلمان
 سیرہ کونہ ہات پٹک شہر
 سیرہ کونہ ہات پٹک رفاہ
 سیرہ کونہ ہات پٹک ملی

سپرده های بانکی :

سپرده جاری بانک تجارت
سپرده کوتاه مدت بانک ملت
سپرده کوتاه مدت بانک سامان
سپرده کوتاه مدت بانک شهر
سپرده کوتاه مدت بانک رفاه
سپرده کوتاه مدت بانک ملی

سپرده کوتاه مدت بانک ملی
سپرده کوتاه مدت بانک رفاه
سپرده کوتاه مدت بانک شهر
سپرده کوتاه مدت بانک سامان
سپرده کوتاه مدت بانک ملت

سپرده کوتاه مدت بانک ملی
سپرده کوتاه مدت بانک رفاه
سپرده کوتاه مدت بانک شهر
سپرده کوتاه مدت بانک سامان

سیرده کوتاه مدت بانک ملی
سیرده کوتاه مدت بانک رفاه
سیرده کوتاه مدت بانک شهر

سپردہ کوٹاہ مدت بانک ملی
سپردہ کوٹاہ مدت بانک رفاه
سپردہ کوٹاہ مدت بانک تجارت

سپردہ کوتاہ مدت بانک ملی
سپردہ کوتاہ مدت بانک رفاہ
جمع

3

۲-۱۹- صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل است

صندوق های سرمایه گذاری
صندوق سرمایه گذاری اعتماد هانمرز
جمع

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

3

سال مالی منتهی به ۳۱	سال مالی منتهی به ۳۱	یادداشت
شهریور ماه ۱۴۰۳	شهریور ماه ۱۴۰۲	۱۸-۱
۲۰,۲۵۲,۱۶۲,۵۴۴	۳۷,۷۶۱,۶۸۶,۲۶۳	
شهریور ماه ۱۴۰۳	-	۱۸-۲
۲۳,۰۹۶,۳۸۱,۱۴۳	۳۷,۷۶۱,۶۸۶,۲۶۳	
۴۳,۴۴۸,۵۵۰,۶۷۷		

[illegible]

$\frac{1}{\lambda} = \frac{1}{\lambda_1} + \frac{1}{\lambda_2}$	$\frac{1}{\lambda} = \frac{1}{\lambda_1} + \frac{1}{\lambda_2}$
---	---

43,481.55.577	37,481.58.23	17-1
---------------	--------------	------

سال مالی، منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سود خاص	سود خاص	هزینه تزیین	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمابه
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	مقداری
۱۵,۷۳۳,۷۱۰-۱۷	۱۸,۶۰۵,۸۶۸,۴۵۶	-	۱۸,۶۰۵,۸۶۸,۴۵۶	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۱
۱,۹۰۵,۰۰۰	۱۳۵,۱۸۹	-	۱۳۵,۱۸۹	۱۰	۱۳۹۹/۰۶/۱۸
۴,۵۳۷,۴۶۶,۳۷۳	۳۴۸,۸۳۱,۸۸۳	-	۳۴۸,۸۳۱,۸۸۳	۱۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۶
۷۹,۷۶۱,۱۴۴	۱۳۴,۸۷۷,۸۵۸	-	۱۳۴,۸۷۷,۸۵۸	۱۰	۱۴۰۱/۰۸/۰۴
.	۴,۹۳۳,۴۴۷,۸۳۴	-	۴,۹۳۳,۴۴۷,۸۳۴	۱۰	۱۴۰۳/۱/۱۰
.	۸,۱۳۳,۳۴۶,۹۴۶	-	۸,۱۳۳,۳۴۶,۹۴۶	۱۰	۱۴۰۳/۱/۱۰
.	۵,۵۱۶,۱۷۸,۰۹۷	-	۵,۵۱۶,۱۷۸,۰۹۷	۱۰	۱۴۰۳/۱/۲۸
۲۰,۳۵۲,۱۶۳,۵۳۴	۳۷,۷۶۱,۶۸۶,۲۶۳	-	۳۷,۷۶۱,۶۸۶,۲۶۳		

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سود خاص	سود خاص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۲۲۰-۹۶,۳۸۷,۱۴۳	.	-	.	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۱
۲۲۰-۹۶,۳۸۷,۱۴۳	.	-	.		

ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	مخزای
۲۳،۹۵،۳۸۷،۱۴۳	.	-	.	۲۰	۱۴۰/۱/۶۰/۱
۲۳،۹۵،۳۸۷،۱۴۳	.	-	.		

Y.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۰- 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
درآمد حاصل از تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل		
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق خبرگان	۹,۱۷۷,۰۵۰,۹۳۲	-
درآمد حاصل از فروش صندوق با تضمین اصل سرمایه	-	۱۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
درآمد حاصل از برگشت ذخیره کارمزد مدیر	-	۲۰۱۱,۱۷۴,۱۹۸
درآمد حاصل از اصلاح NAV	-	۸۸,۵۱۰,۳۵۰,۹۴۶
جمع	۱۲,۳۸۷,۶۴۸,۶۶۰	۱۰۷,۴۶۹,۲۳۶,۱۴۵

۲۰-۱ سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

	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 آزموده کاران	۱,۳۱۴,۴۴۷,۸۹۷	۱,۳۵۷,۸۵۸,۸۳۵
حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	۱,۲۳۹,۹۹۹,۹۷۵	۸۲۲,۵۵۴,۲۳۶
جمع	۱۷۴,۰۱۱,۹۳۲,۵۳۱	۳۰۲,۷۶۲,۰۶۱,۲۲۳

۲۲- 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	۱۲۳,۹۹۸,۰۷۵	۷۴,۲۴۹,۴۰۴
سایر حساب های دریافتنی	-	۷۴,۸۸۹,۹۹۹
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۹۶۷,۷۴۱,۹۷۲	۶۸۵,۵۴۳,۰۷۹
هزینه آبونمان نرم افزار	۸,۵۷۹,۶۳۸,۳۹۱	۹,۱۷۷,۲۵۷,۷۹۵
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۳۰۹,۰۶۳,۷۱۰	-
هزینه کارمزد بانکی	۵۲,۵۳۰,۷۸۳	۱۶,۱۳۴,۰۰۱
جمع	۱۰۰,۵۵۶,۶۶۵,۴۲۵	۱۰۰,۰۴۹,۳۸۰,۷۸۴

۲۳- 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
هزینه مالی اعتبارات دریافتی از شرکت کارگزاری خبرگان سهام		
جمع	۲۰۴,۵۴۲,۳۲۴,۷۵۷	۱۸۳,۱۹۸,۲۰۴,۴۱۰

۲۳-۱ هزینه مالی با نرخ سود ۳۲ درصد از شرکت کارگزاری خبرگان سهام به موجب قرارداد شماره ۱۴۰۰/الف/ع/۱۴۰۰ به تاریخ ۱۴۰۰/۱/۱ و شماره ۱۴۰۱/الف/ع/۱۴۰۱ به تاریخ ۱۴۰۱/۱/۱ بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام بوده است.

۲۴- 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	۲۹۷,۹۳۵,۱۹۰,۵۸۸	۷۶۹,۷۰۱,۰۹۳,۷۳۹
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۴۸۵,۳۸۶,۸۷۰,۳۹۶)	(۱۳,۲۷۴,۹۰۱,۳۴۱,۷۰۹)
جمع	(۱۸۷,۳۵۱,۶۸۰,۳۳۸)	(۱۳,۵۰۵,۲۰۰,۲۴۷,۹۷۰)



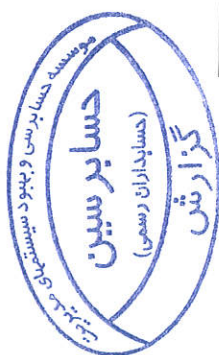
۲۵- تعهدات و پدیده های احتمالی

۲۵-۱- صندوق در تاریخ صورت مالی دارای ها، متعهد بازار گزینی اولی قابل با شرایط تعیین شده می باشد و به غیر از موارد قابل نقد هرگونه تعهدات و پدیده های احتمالی با اوست می باشد.
 ۲۵-۲- دارایی های صندوق نقد هرگونه محدودیت، تضمین و وثیقه به دفع سایر تعهدات می باشد.

نام شرکت	نام نهاد	دامنه	حداقل سفارش ارتباطی	حداقل معاملات روزانه	قیمت سهم به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	مبلغ تعهد
نفت سپاهان	شپا	۲۱۵٪	۱۰۰۰۰۰	۲۰۰۱۰۰۰۰۰	۵۵۴۰	۱۱۰۱۲۵۴۰۰۰۰۰
گروه توسعه مالی مهراندگان	ویهان	۲۱۵٪	۷۸۱۵۰	۱۵۸۲۰۰۰۰	۵۰۰۰	۷۸۱۵۰۰۰۰۰۰۰
سرمایه گذاری صنعت نفت	ونفت	۲۱۵٪	۹۱۷۵۰	۸۲۵۰۰۰۰	۲۹۲۲	۲۸۵۹۰۴۰۰۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	شپا	۲٪	۱۰۲۱۷۷۰۰	۲۸۲۵۴۰۰۰۰	۲۹۲۶	۹۸۵۵۸۵۰۴۰۰۰۰
پتروشیمی خارک	شخارک	۲۱۵٪	۹۷۵۰	۱۲۵۰۰۰۰	۷۶۱۹۰	۱۰۰۲۸۵۶۵۰۰۰۰۰
پتروشیمی مارون	مارون	۲۱۵٪	۹۰۲۷۵	۱۸۹۴۸۰	۵۳۲۵۰	۱۰۰۱۲۲۷۶۰۰۰۰۰
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	شسانت	۳٪	۲۲۵۷۵	۴۵۱۵۰۰۰	۶۶۸۰	۳۰۰۱۶۰۲۰۰۰۰۰۰
صنایع تجهیزات نفت	ففت	۳٪	۵۵۰۴۰	۱۰۱۰۰۷۲۰	۲۷۹۳	۳۰۰۲۳۳۱۰۵۶۰
بورس انرژی	انرژی	۲٪	۳۱۷۵۰	۶۳۵۰۰۰۰	۸۵۰۰	۵۳۲۷۵۰۰۰۰۰۰۰
پیمه انرژی	انرژی	۲۱۵٪	۲۱۲۴۰۰۰	۹۰۲۲۰۰۰۰	۲۰۵۱	۸۰۶۱۸۲۰۰۰۰۰۰
اندیشه خیرگان سهام	خیرگان	۲٪	۶۸۱۲۰	۶۱۲۰۰۰	۲۱۸۲۰	۱۰۳۲۷۵۶۰۰۰۰۰۰
گواهی سپرده سکه	سکه	۴٪	۱۰ سکه طلا	۲۰ سکه طلا	۱۰۰۰۶۰۶۶۲۴	۲۰۲۱۲۰۱۳۳۸۰
پتروشیمی اصفهان	ششپا	۳٪	۱۰۳۰۰	۲۴۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰	۷۶۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰
معاملاتی و معاشی کل کپور	ککل	۲۱۲۵٪	۳۳۲۱۵۰	۹۰۶۴۴۰۰۰۰	۱۶۴۳	۷۶۳۳۸۰۶۰۰۰۰۰۰
گواهی سپرده تهره	تهره	۴٪	۵۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	۱۵۸۱۹۶۹	۱۵۸۱۹۶۹۰۰۰۰۰۰

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

اشخاص و وابسته	نام	نوع	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد مالک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد مالک	نهاد
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی	شرکت گروه توسعه مالی مهراندگان	شپا	۱۰۰۰۰۰	۰	۱۰۰۰۰۰	۰	شپا
		خیرگان	۲۴۶۱۱۵	۳	۲۴۶۱۱۵	۳	خیرگان
		تهره	۹۹۹۹۹	۱	۹۹۹۹۹	۱	تهره
		شخارک	-	۰	-	۰	شخارک
		شپا	۳۲۰۰۰۰	۰	۳۲۰۰۰۰	۰	شپا
		ونفت	۲۲۵۵۵۴	۳	۲۲۵۵۵۴	۳	ونفت
		انرژی	۳۵۸۱۹۳	۳	۳۵۸۱۹۳	۳	انرژی
		ففت	۱۴۶۰۰۰۰	۱	۱۴۶۰۰۰۰	۱	ففت
		شپا	۲۹۰۶۸۰۷	۲۷	۲۹۰۶۸۰۷	۲۷	شپا
		ککل	۱۰۱۸۷۱۰۵	۱۱	۱۰۱۸۷۱۰۵	۱۱	ککل
		گواهی سکه	۱۹۷۷۱۷	۲	۱۹۷۷۱۷	۲	گواهی سکه
		مارون	۵۳۹۲۵	۵	۵۳۹۲۵	۵	مارون
		شپا	۷۰۳۸۱۹	۷	۷۰۳۸۱۹	۷	شپا
		شخارک	۹۵۶۵۰۰	۴	۹۵۶۵۰۰	۴	شخارک
		ششپا	۵۷۳۰۴۵	۵	۵۷۳۰۴۵	۵	ششپا
		مارون	۲۵۰۷۰۰۸	۲	۲۵۰۷۰۰۸	۲	مارون
		شسانت	۲۵۷۲۳۸	۲	۲۵۷۲۳۸	۲	شسانت
		ویهان	۱۰۳۲۰۱۵۴	۱۶	۱۰۳۲۰۱۵۴	۱۶	ویهان
جمع	سرمایه گذاری توسعه ارمان جهان	انرژی	۱۹۹۹۹۹۹	۲	۱۹۹۹۹۹۹	۲	انرژی
		بورس انرژی	۲۲۲۲۱۸	۲	۲۲۲۲۱۸	۲	بورس انرژی
		ففت	۵۸۸۱۱	۱	۵۸۸۱۱	۱	ففت
		مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۲۰۱۳۰۰۱	۲	۲۰۱۳۰۰۱	۲	مهندسی و ساختمان صنایع نفت
		جمع	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰	جمع
		جمع	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰	جمع
		جمع	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰	جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماده (بدهی) در تاریخ (ریال)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
(۸۹۴,۸۷۰,۱۸۷,۰۹۶)	(۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰,۵۹۳)	خرید و فروش سهام و سپرده کلانی	مدیر، موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری خبرگان سهام
(۱۵۰,۳۵۷,۶۲۶,۸۸۳)	(۸۹,۴۸۰,۴۸۶,۵۶۶)	کارمزد مدیر		
(۲,۴۲۰,۰۰۰)	(۴۲۰,۰۰۰)	مدیر ثبت		
(۳۸۱,۸۳۹,۰۴۵)	(۷۱۹,۲۷۱,۳۷۷)	کارمزد متولی	متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی آزموده کاران
(۴۶۱,۹۴۹,۳۵۸)	(۹۷۲,۵۷۸,۳۴۹)	حق الزحمه حسابرس	حسابرس صندوق	مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرس

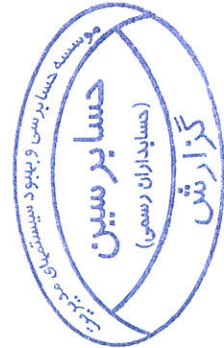
۲۸-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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.

۲۹- 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 ماه ۱۴۰۴ بر اساس تعهدات مندرج در ایننامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه تعهدات	نسبت جاری
جمع دارایی جاری	۱۴,۴۱۳,۷۵۶,۶۸۰,۷۶۶	۹,۲۳۲,۵۷۴,۳۷۷,۰۷۰	۱۴,۴۱۷,۹۷۸,۰۱۱,۶۷۶	۱۴,۴۱۷,۹۷۸,۰۱۱,۶۷۶
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۱۴,۴۱۳,۷۵۶,۶۸۰,۷۶۶	۹,۲۳۲,۵۷۴,۳۷۷,۰۷۰	۱۴,۴۱۷,۹۷۸,۰۱۱,۶۷۶	۱۴,۴۱۷,۹۷۸,۰۱۱,۶۷۶
جمع بدهی های جاری	۶۵۵,۴۴۴,۷۲۲,۰۰۲	۵۲۶,۲۲۳,۰۷۸,۶۲۵	۴۶۱,۶۱۲,۲۵۶,۹۳۷	۴۶۱,۶۱۲,۲۵۶,۹۳۷
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۶۵۵,۴۴۴,۷۲۲,۰۰۲	۵۲۶,۲۲۳,۰۷۸,۶۲۵	۴۶۱,۶۱۲,۲۵۶,۹۳۷	۴۶۱,۶۱۲,۲۵۶,۹۳۷
جمع کل تعهدات	۲۱۹,۹۱۹,۰۹۰,۴۴۰	۱۰۷,۲۸۴,۴۵۴,۹۲۰	۱۰۷,۲۸۴,۴۵۴,۹۲۰	۱۰۷,۲۸۴,۴۵۴,۹۲۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۸۷۵,۳۶۴,۶۳۱,۴۴۲	۶۳۳,۲۸۵,۳۱۰,۷۹۳	۵۶۸,۸۹۶,۷۱۳,۸۵۷	۵۶۸,۸۹۶,۷۱۳,۸۵۷
نسبت جاری	۱۶:۴۷	۱۴:۵۹		۱۶:۴۷
نسبت بدهی و تعهدات	۰:۰۶			۰:۱۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

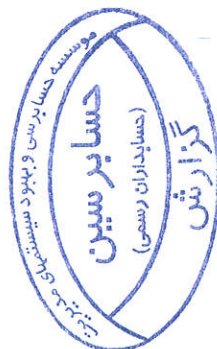
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

(الف) صورت خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد

جمع	پتروشیمی مارون			پتروشیمی خارک			سرمایه گذاری صنعت نفت			گروه توسعه مالی مهر آیندگان			نفت سیاهان			دارایی ها:
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰۶۸۰۷۳۰۵۴۵۴۳۶	۷۳۱۱۳۲۵۵۷۳۰۹	۸۳۰۷۸۸۰۳۰۶۵۴	۷۳۱۱۳۲۸۸۳۵۱۱۶	۹۹۷۸۴۴۰۴۵۴۵۸۰	۱۱۱۹۱۹۰۴۷۵۱۱۶۰	۴۰۵۳۰۷۳۶۹۸۱۴	۳۳۸۵۷۱۶۰۲۴۳۴	۱۴۹۵۰۵۶۰۶۳۸۳۹	۳۰۸۱۹۰۱۷۰۱۴۶۳۹۵	۱۳۴۹۰۵۷۶۳۶۰۴۴۹	۱۹۰۹۰۷۹۳۰۳۲۳۰۱۵۴	۱۹۰۹۰۷۹۳۰۳۲۳۰۱۵۴	۱۹۰۹۰۷۹۳۰۳۲۳۰۱۵۴	۱۹۰۹۰۷۹۳۰۳۲۳۰۱۵۴	۱۹۰۹۰۷۹۳۰۳۲۳۰۱۵۴	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳۴۷۶۳۳۰۶۹۱۰۶	۱۱۵۷۹۹۰۲۵۰۱	۲۴۵۹۰۸۸۷۸۳۹	۱۱۵۷۹۹۰۲۵۰۱	۲۷۸۸۱۶۳۵۱۶۷	۱۳۳۶۶۰۷۳۵۱۴	۱۸۹۷۱۳۷۱۷۳۰	۵۳۳۳۹۴۳۰۴	۸۸۳۷۹۳۰۷۷۰۸۸	۶۵۴۵۴۱۴۳۳۳۹۱	۴۱۰۴۰۸۹۶۰۹۸۲	۱۵۷۶۸۱۰۱۸۹۰۲۸۷	۱۵۷۶۸۱۰۱۸۹۰۲۸۷	۱۵۷۶۸۱۰۱۸۹۰۲۸۷	۱۵۷۶۸۱۰۱۸۹۰۲۸۷	۱۵۷۶۸۱۰۱۸۹۰۲۸۷	سرمایه گذاری در سبده و گواهی سپرده بانکی
۳۰۱۸۹۰۴۱۰۳۶۲	۹۱۶۳۱۱۳۹۰۶۵۶			۳۰۱۸۹۰۴۱۰۳۶۲							۹۱۶۳۱۱۳۹۰۶۵۶	۹۱۶۳۱۱۳۹۰۶۵۶	۹۱۶۳۱۱۳۹۰۶۵۶	۹۱۶۳۱۱۳۹۰۶۵۶	۹۱۶۳۱۱۳۹۰۶۵۶	سرمایه گذاری در واحد صندوق
۱۷۹۷۵۰۹۱۸۲۸۱	۲۵۵۵۵۰۱۴۹۰۷۶۷						۲۵۵۵۵۰۱۴۹۰۷۶۷	۴۹۱۰۱۶۸	۱۰۲۰۴۹۷۰۳۱۵							سرمایه گذاری
۹۵۹۰۰۹۱۳۶۴	۵۱۳۴۵۰۰۱۸	۱۹۱۸۱۸۲۸۴	۱۰۲۰۴۹۷۰۳۱۵	۱۹۱۸۱۸۲۸۴	۱۰۲۰۴۹۷۰۳۱۵	۱۹۱۸۱۸۲۸۴	۱۰۲۰۴۹۷۰۳۱۵	۱۹۱۸۱۸۲۸۵	۱۰۲۰۴۹۷۰۳۱۵	۱۹۱۸۱۸۲۸۵	۱۰۲۰۴۹۷۰۳۱۵	۱۰۲۰۴۹۷۰۳۱۵	۱۰۲۰۴۹۷۰۳۱۵	۱۰۲۰۴۹۷۰۳۱۵	۱۰۲۰۴۹۷۰۳۱۵	سرمایه گذاری در واحد صندوق
۲۶۸۴۶۰۰	۲۰۷۶۹۰۷۸۹							۲۶۸۴۶۰۰	۲۰۷۶۹۰۷۸۹							سرمایه گذاری
۶۳۳۸۰۳۳۳۰۱۹۰۴۹	۸۳۷۰۸۲۶۰۹۶۰۵۳۶	۸۴۵۵۷۰۷۲۶۰۷۷۹	۸۳۷۰۸۲۶۰۳۳۳۰۸۹۴	۱۰۲۸۱۰۲۰۱۹۰۹۳	۱۰۲۰۵۳۷۳۰۳۳۳۰۸۸۹	۴۴۲۰۴۴۵۰۸۸۷۰۱۴۱	۴۴۲۰۵۲۰۶۴۳۰۷۱۰	۲۰۳۷۸۰۴۳۰۱۳۹۰۸۰	۳۰۷۴۳۰۶۳۰۸۲۷۰۷۹۰	۱۰۳۹۱۰۷۱۰۳۵۱۰۱۵۶	۳۰۷۴۳۰۶۳۰۸۲۷۰۷۹۰	۳۰۷۴۳۰۶۳۰۸۲۷۰۷۹۰	۳۰۷۴۳۰۶۳۰۸۲۷۰۷۹۰	۳۰۷۴۳۰۶۳۰۸۲۷۰۷۹۰	۳۰۷۴۳۰۶۳۰۸۲۷۰۷۹۰	جمع دارایی ها
۷۷۶۶۹۵۰۲۶۷۵۸	۲۳۳۵۱۸۹۲۸۰۹۸	۱۵۰۰۰۲۵۳۲۹۰۳	۹۰۰۱۴۰۵۶۸۷۶		۴۶۷۳۱۶۵۵۰۹۵۶	۸۶۲۰۶۹۱۵۰۲۹۴	۱۳۰۳۷۷۰۴۲۸۰۵۹	۴۰۰۴۱۰۴۳۰۰۰۹	۳۷۰۳۹۵۰۷۸۶۰۱۹۷	۵۲۶۳۷۰۵۲						پدیده ها:
۳۹۰۴۴۰۱۰۷۵۷	۵۶۱۵۷۰۹۳۰۶۵۳	۶۸۳۰۷۰۰۰۰۰۳	۷۳۶۶۰۶۴۰۴۲۷	۸۸۵۶۲۰۲۵۱۴	۱۱۵۵۷۰۵۵۴۰۲	۳۰۶۷۶۰۶۴۳	۴۳۱۶۰۸۳۳۰۱۷۰	۱۲۰۰۰۴۸۶۰۸۳۴	۱۸۰۷۶۶۰۱۶۱۰۶۷	۹۰۸۴۰۷۳۶۰۷۱۳	۱۴۰۱۵۱۶۱۶۳۸۷	۱۴۰۱۵۱۶۱۶۳۸۷	۱۴۰۱۵۱۶۱۶۳۸۷	۱۴۰۱۵۱۶۱۶۳۸۷	۱۴۰۱۵۱۶۱۶۳۸۷	جاری کارگزاران
۱۷۵۲۰۰۴۴۳۰	۳۶۸۸۳۳۹۰۲۰۰	۳۰۳۰۸۳۸۱۱	۵۶۴۰۲۸۰۳۴۸	۳۵۳۳۹۰۸۴۰	۷۱۲۰۱۵۰۱۹۵	۲۵۸۸۸۲۰۳۰۳	۵۴۹۰۳۶۰۵۶۹	۴۳۴۰۴۳۰۱۷۰	۱۰۲۳۳۰۳۳۷۰۵۰	۳۹۲۰۷۷۹۰۱۳۸	۸۱۹۰۲۷۳۰۷۳۸	۸۱۹۰۲۷۳۰۷۳۸	۸۱۹۰۲۷۳۰۷۳۸	۸۱۹۰۲۷۳۰۷۳۸	۸۱۹۰۲۷۳۰۷۳۸	بدهی به ارکان صندوق
۳۱۸۰۳۹۱۴۱۶۹۵	۲۸۳۰۵۴۵۰۱۸۷۰۵۵۱	۱۵۷۱۵۹۰۰۷۷۰۴۱۷	۱۶۹۴۴۰۴۰۱۵۵۱	۹۰۱۵۹۳۰۳۵۴	۵۹۰۰۱۰۶۲۰۵۶۳	۸۹۰۵۷۰۴۰۶۰۹۰	۱۳۵۰۳۳۳۰۵۵۸۰۲۹۸	۵۲۰۸۳۹۰۶۰۱۳	۵۷۰۳۸۳۰۷۵۰۳۱۴	۹۰۳۰۰۱۵۳۰۹۰۳	۱۴۰۹۷۰۸۹۰۱۳۵	۱۴۰۹۷۰۸۹۰۱۳۵	۱۴۰۹۷۰۸۹۰۱۳۵	۱۴۰۹۷۰۸۹۰۱۳۵	۱۴۰۹۷۰۸۹۰۱۳۵	جمع بدهی ها
۶۰۱۹۰۴۱۰۷۰۲۰۳	۸۰۸۷۲۸۰۹۰۸۵۸۵	۶۸۸۴۱۱۶۹۰۳۶۲	۸۳۰۸۹۳۰۸۳۰۳۴۳	۱۰۳۷۱۰۹۱۰۴۲۵۰۷۳۹	۱۰۱۲۶۰۳۷۲۰۵۹۰۳۳۶	۳۵۲۰۸۷۵۰۴۸۱۰۵۱	۲۸۹۰۴۰۰۸۵۰۴۱۲	۲۰۳۳۵۰۲۰۳۴۸۰۹۶۷	۳۰۶۸۶۰۳۷۸۰۵۷۳۰۴۷۶	۱۰۳۸۱۰۵۴۱۰۱۹۸۰۲۵۳	۲۰۳۳۵۰۲۰۳۴۸۰۹۶۷	۲۰۳۳۵۰۲۰۳۴۸۰۹۶۷	۲۰۳۳۵۰۲۰۳۴۸۰۹۶۷	۲۰۳۳۵۰۲۰۳۴۸۰۹۶۷	۲۰۳۳۵۰۲۰۳۴۸۰۹۶۷	خالص دارایی ها
		۸۷۸۰۴۸۷	۱۰۰۴۷۰۵۴۹	۱۰۷۰۲۰۸۴۴	۲۰۵۱۱۰۳۷۱	۱۰۵۶۲۰۴۸۳	۱۰۲۸۳۰۱۰۳	۱۰۵۳۰۹۷۸	۲۰۱۲۸۰۳۰۵	۲۰۳۰۶۰۷۵	۲۰۸۷۴۰۹۹۷	۲۰۸۷۴۰۹۹۷	۲۰۸۷۴۰۹۹۷	۲۰۸۷۴۰۹۹۷	۲۰۸۷۴۰۹۹۷	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

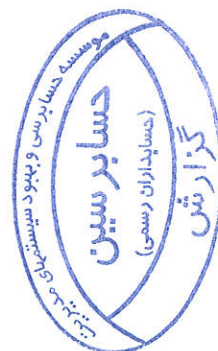
الف) صورت خلاصه دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد	تاریخ تسویه										جمع	نقل به صفحه قبل
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
دارایی ها:												
سرمایه گذاری در سهام و حتی	۷,۸۷۶,۹۶۳,۸۱۱	۱۰,۸۶۵,۲۴۸,۲۱۱	۲۵۷,۱۰۰,۸۶۳,۹۵۹	۱۳۸,۵۱۷,۳۳۲,۰۷۹	۲۲۳,۳۰۲,۰۲۰,۱۱۱	۵۳۳,۲۴۳,۷۷۵,۸۷۳	۳,۲۲۳,۵۹۶,۰۵۳,۵۵۳	۲,۶۵۹,۱۳۵,۹۵۲,۸۳۹	۵۰,۶۸۵,۷۲۰,۴۵۵,۴۳۶	۷,۳۱۱,۳۲۵,۵۵۷,۳۰۹		
سرمایه گذاری در سپرده و	۱,۵۳۹,۳۹۵,۸۷۳,۷۷۵	۱,۳۵۱,۴۷۴,۸۷۴,۷۲۸	۷,۹۳۲,۷۶۰,۷۶۱	۱۹,۲۶۳,۷۱۲,۱۵۱	۹۸,۳۲۹,۹۴۳	۲۰,۹۴۰,۵۸۴,۰۰۸	۳۶۸,۴۳۸,۶۵۷,۶۷۰	۳۸۷,۲۲۳,۷۲۰,۲۲۹	۱,۳۲۷,۶۳۳,۶۶۱,۰۰۶	۹۹۱,۹۰۸,۹۹۳,۹۹۷		
تولفی سپرده بانکی												
سرمایه گذاری در واحد												
صندوق سرمایه گذاری	۳۹,۱۳۸,۸۶۲,۳۳۴	۴۰,۳۱۴,۵۹۰,۴۶۶	۱۸۶,۶۴۴				۴۰۰,۲۸۱,۵۹۳		۳,۱۸۹,۴۱۰,۲۶۲	۹۱,۶۲۱,۱۳۹,۶۵۶		
جاری کارگزاران	۱,۵۵۷,۳۰۴,۱۱۹	۹۳۳,۵۹۹,۷۷۰	۱۹۱,۸۱۸,۰۱۶	۱۰۲,۶۳۳,۵۹۱	۱۹۱,۸۱۷,۷۰۳	۱۰۲,۶۹۶,۶۴۴	۲۱۴,۵۷۷,۰۳۶	۱۰۲,۶۹۷,۳۱۳	۹۵۹,۰۹۱,۳۶۴	۵۱۲,۶۸۶,۰۱۸		
حسابهای دریافتی	۲,۶۸۴,۶۰۰	۲,۷۶۹,۷۸۹							۲,۶۸۴,۶۰۰	۲,۷۶۹,۷۸۹		
سایر داراییها												
موجودی نقد	۹,۴۵۲,۳۶۹,۴۴۶,۶۶۴	۱۲,۳۴۹,۷۶۰,۸۵۴,۶۲۰	۲۶۵,۳۲۷,۶۲۹,۳۸۰	۱۵۷,۸۸۲,۷۲۷,۸۲۱	۳۵۳,۳۳۵,۷۵۹,۲۶۲	۳۳۹,۴۷۰,۳۴۵,۷۹۶	۵۳۵,۴۳۹,۸۳۰,۴۹۵	۳۰,۶۶۴,۶۲۱,۷۰۳,۳۸۱	۶,۳۳۸,۳۳۳,۱۱۹,۴۴۹	۸,۳۷۰,۸۲۶,۹۶۵,۵۳۶		
جمع دارایی ها												
بدهی ها:												
جاری کارگزاران	۶۹۹,۹۹۸,۶۷۸,۵۵۶	۵۳۵,۵۱۳,۱۹۱,۸۲۹	۳۲۱,۵۴۸,۷۱۴,۷۸۹	۱۱۱,۸۳۱,۷۰۹,۶۱۰	۱۵۱,۷۵۴,۶۹۶,۵۰۹	۸۶,۷۸۷,۰۸۶,۱۴۵	۱۰۳,۱۵۳,۴۶۰,۸۲۳	۱۰,۳۳۲,۰۰۷,۱۵۴	۳۷۶,۶۹۵,۲۶۷,۲۵۸	۲۳۳,۵۱۸,۹۲۸,۰۹۸		
بدهی به زکان صندوق	۱۴۸,۵۴۸,۱۱۳,۱۴۵	۷۸۰,۵۱۴,۱۱۱,۱۲۵	۲,۲۱۷,۸۱۱,۰۲۳	۲۰,۹۸۷,۷۷۷,۶۶۹	۱,۶۵۸,۸۳۰,۴۱۰	۱,۹۳۳,۱۵۹,۴۰۲	۴,۸۹۹,۴۱۴,۴۹۶	۱۲,۵۶۲,۱۲۸,۹۰۵	۳۹,۹۴۴,۱۰۷,۲۵۷	۵۶,۱۵۷,۹۳۰,۶۵۳		
سایر حسابهای پرداختی	۴۰۰,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۹,۲۱۷,۲۴۸,۸۴۱	۲۵۸,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۱,۶۶۳,۶۶۸	۳۹۹,۰۱۸,۹۱۹	۵۵۱,۸۳۸,۷۴۱	۲۳۳,۳۳۱,۷۰۰	۱,۷۵۵,۹۵۳,۵۳۳	۱,۷۵۲,۰۴۲,۴۳۰	۳,۸۶۸,۳۲۹,۲۰۰		
جمع بدهی ها	۸۰۳,۵۵۶,۸۰۲,۷۷۹	۶۴۰,۶۴۵,۳۲۷,۷۵۵	۲۴۴,۰۴۴,۷۷۶,۹۰۷	۱۱۴,۴۴۲,۵۰۰,۹۴۷	۱۵۳,۷۱۳,۵۵۵,۸۲۸	۸۹,۷۲۲,۰۸۴,۲۸۸	۱,۷۹۸,۹۹۸,۵۷۳	۲۴,۹۰۰,۸۹۰,۵۹۱	۳۱۸,۳۹۱,۴۱۶,۹۴۵	۲۸۳,۵۴۵,۱۸۷,۹۵۱		
خالص دارایی ها	۸,۶۴۹,۵۹۴,۷۲۲,۰۳۵	۱۱,۷۲۹,۲۷۴,۵۲۶,۸۲۵	۶۱,۲۰۸,۵۵۲,۶۷۳	۴۳,۴۴۰,۵۷۶,۸۷۴	۱۹۹,۷۲۳,۲۱۳,۴۲۴	۱۴۹,۷۷۵,۲۶۱,۵۰۸	۳,۲۸۸,۷۲۵,۹۴۱,۱۸۳	۳,۰۲۱,۵۲۲,۰۸۰,۷۹۰	۶,۰۱۹,۹۴۱,۷۰۳,۰۰۴	۸,۰۸۷,۲۸۰,۹۰۸,۵۵۵		
خالص دارایی های هر واحد												
سرمایه گذاری												
		۲۰,۸۲۷,۰۰۰		۱۶۸,۸۷۳	۶۱۵,۴۷۳	۳۶۷,۸۹۷	۷۷۴,۲۱۴	۸۳۱,۷۷۰	۱,۰۳۹,۴۶۴			



سندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازرگاني خبرگان اهداف
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۳۱ شهرنور ماه ۱۴۰۴

نقل به صفحہ بعد

[illegible]

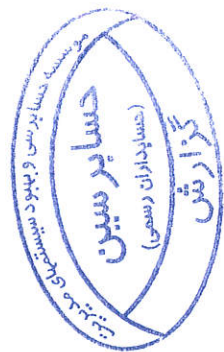
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازاریگردانی

تاریخ	جنگ				سرمایه گذاری صنعت نفت				گروه توسعه ملی پترو آئیندگان				نفت سیاهان			
	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد		
۱۳۰۳/۰۶/۳۱	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۱,۲۷۲,۵۵۴	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲		
۱۳۰۴/۰۶/۳۱	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲		
۱۳۰۵/۰۶/۳۱	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲		
۱۳۰۶/۰۶/۳۱	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲		
۱۳۰۷/۰۶/۳۱	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲		
۱۳۰۸/۰۶/۳۱	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲		
۱۳۰۹/۰۶/۳۱	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲		
۱۳۱۰/۰۶/۳۱	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲		
۱۳۱۱/۰۶/۳۱	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲		
۱۳۱۲/۰۶/۳۱	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲	۲,۵۵۸,۵۳۱,۵۲		

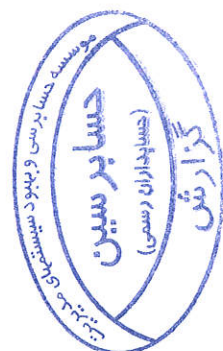


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازرگاردانی

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

چ) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازاریگردانی

نقل به صفحہ بعد

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

بسال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

چ صورت گردش دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد

نقل از صفحه قبل	جمع						صنایع تجهیزات نفت						مهندسی وساختمان صنایع نفت						جمع					
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد واحد	مبلغ ریال	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	تعداد واحد	مبلغ ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد واحد	مبلغ ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تعداد واحد	مبلغ ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد واحد	مبلغ ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تعداد واحد	مبلغ ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد واحد	مبلغ ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)	۲۸,۶۳۲,۱۷۹,۳۳۶,۶۹۹	۱۸,۵۷۵,۷۱۷	۸,۶۹۹,۵۸۵,۰۴۷,۶۹۹	۷,۲۱۷,۳۳۴	۱۶۲,۴۸۵,۰۵۱,۱۳۸	۱۷۴,۸۰۴	۶۱,۳۰۲,۸۵۳,۹۷۲	۱۹۷,۸۳۴	.	.	۱۹۹,۷۲۳,۳۱۳,۶۳۴	۳۳۴,۵۰۴	۲۸,۶۷۱,۶۹۶,۲۹۲,۹۳۱	۱۸,۴۰۰,۹۱۳	۸,۴۰۸,۶۶۸,۹۸۱,۲۷۳	۶,۶۹۲,۹۹۶	۲۸,۶۷۱,۶۹۶,۲۹۲,۹۳۱	۱۸,۴۰۰,۹۱۳	۸,۴۰۸,۶۶۸,۹۸۱,۲۷۳	۶,۶۹۲,۹۹۶	۲۸,۶۷۱,۶۹۶,۲۹۲,۹۳۱	۱۸,۴۰۰,۹۱۳	۸,۴۰۸,۶۶۸,۹۸۱,۲۷۳	۶,۶۹۲,۹۹۶
اول دوره	۵,۰۴۶,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۴۶,۶۲۴	۱,۱۶۱,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۱,۸۸۱	۲۳,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۳۰	۵۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۴۰۰	۵۰,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۷۹	۸۳,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۶۰۸	۴,۵۱۸,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۸,۰۱۵	۱,۰۹۹,۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۹,۸۶۹	۴,۵۱۸,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۸,۰۱۵	۱,۰۹۹,۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۹,۸۶۹	۴,۵۱۸,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۸,۰۱۵	۱,۰۹۹,۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۹,۸۶۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره																								
واحدهای سرمایه گذاری																								
ایستاد شده طی دوره																								
سود (زیان)																								
خالص دوره	۳,۵۵۸,۳۲۸,۳۲۸,۶۸۱		۳,۱۹۶,۶۵۵,۶۲۵,۶۷۳		(۴۱,۲۸۱,۶۸۰,۹۶۶)		(۱۷,۷۶۰,۹۱۲,۱۰۵)		(۸۶,۵۱۴,۸۸۲,۹۵۹)		(۹۹,۹۹۷,۹۳۰,۸۶۰)		۴,۰۸۶,۹۴۲,۸۱۲,۶۰۶		۲,۳۹۲,۳۶۶,۶۶۸,۶۳۸		۴,۰۸۶,۹۴۲,۸۱۲,۶۰۶		۲,۳۹۲,۳۶۶,۶۶۸,۶۳۸		۴,۰۸۶,۹۴۲,۸۱۲,۶۰۶		۲,۳۹۲,۳۶۶,۶۶۸,۶۳۸	
تعدیلات	(۱۲,۴۸۶,۶۹۹,۸۵۳,۷۱۴)	.	۱۱,۹۷۲,۵۰۸,۲۸۱	.	(۳,۰۳۰,۵۱۷,۷۰۰)	.	۴,۵۹۴,۶۳۶,۵۰۷	.	(۳۸,۳۶۵,۹۰۳,۶۱۷)	.	(۳۳,۶۰۸,۳۱۰,۰۵۶)		-۱۲,۶۴۳,۱۵۳,۶۳۱,۳۹۷	.	۳,۶۸۷,۸۹۳,۸۳۰	.	-۱۲,۶۴۳,۱۵۳,۶۳۱,۳۹۷	.	۳,۶۸۷,۸۹۳,۸۳۰	.	-۱۲,۶۴۳,۱۵۳,۶۳۱,۳۹۷	.	۳,۶۸۷,۸۹۳,۸۳۰	.
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)	۸,۶۹۹,۵۸۵,۷۲۲,۰۳۶	۷,۲۱۷,۳۳۴	۱۱,۷۲۹,۱۷۲,۱۸۱,۱۲۳	۸,۰۸۸,۷۸۲	۴۱,۲۰۲,۸۵۳,۹۷۲	۱۹۷,۸۳۴	۶۳,۶۴۰,۵۷۶,۸۷۴	۷۵۷,۲۳۸	۱۹۹,۷۲۳,۳۱۳,۶۳۴	۳۳۴,۵۰۴	۱۳۹,۷۷۵,۲۶۱,۵۰۸	۴۰۷,۱۱۲	۸,۴۰۸,۶۶۸,۹۷۶,۱۴۰	۶,۶۹۲,۹۹۶	۱۱,۵۳۵,۹۵۷,۳۳۲,۷۴۱	۷,۶۳۴,۶۳۲	۸,۴۰۸,۶۶۸,۹۷۶,۱۴۰	۶,۶۹۲,۹۹۶	۱۱,۵۳۵,۹۵۷,۳۳۲,۷۴۱	۷,۶۳۴,۶۳۲	۸,۴۰۸,۶۶۸,۹۷۶,۱۴۰	۶,۶۹۲,۹۹۶	۱۱,۵۳۵,۹۵۷,۳۳۲,۷۴۱	۷,۶۳۴,۶۳۲
سماه گذار (ع)																								



صندوق، سرمایه‌گذاری، اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

دادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازگردانی

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خودرو ایران اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

تقل از صفحه ق.ا.	جمع				گواهی سپرده سکه				مدتی صنعتی کل کمر				گواهی سپرده تهره				جمع			
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
	ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
خالصی دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۲۸,۶۳۳,۱۷۹,۳۴۶,۶۹	۱۸,۵۷۵,۷۱۷	۹,۰۸۳,۶۰۳,۲۸۷,۶۷۶	۷,۷۱۳,۷۵۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۸,۶۳۳,۱۷۹,۳۴۶,۶۹	۱۸,۵۷۵,۷۱۷	۹,۰۸۳,۶۰۳,۲۸۷,۶۷۶	۷,۷۱۳,۷۵۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵,۵۴۳,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۴۳,۰۴۹	۳,۳۷۶,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۶,۸۰۲	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۹	۵,۵۴۳,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۴۳,۰۴۹	۱,۷۹۲,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۲,۰۸۱
واحد های سرمایه گذاری	(۵۰,۶۰۵,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۶۰۵,۰۰۷)	(۲۹,۰۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۰۶۳۳)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۵۰,۶۰۵,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۶۰۵,۰۰۷)	(۲۹,۰۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۰۶۳۳)
سود (زیان) خالص دوره	۲,۸۱۶,۳۸۹,۸۴۶,۴۴۶	.	۱,۸۷۵,۷۹۲,۵۹۰,۳۰۰	.	۸۱,۶۰۳,۸۸۸,۰۰۰	.	.	.	۳۵,۰۱۵,۶۰۶,۴۴۶	.	۳۶,۷۷۰,۹۹۴,۳۲۸	.	۳,۸۱۶,۳۸۹,۸۴۶,۴۴۶	.	۳,۸۱۶,۳۸۹,۸۴۶,۴۴۶	.	۲,۸۱۶,۳۸۹,۸۴۶,۴۴۶	.	۲,۸۱۶,۳۸۹,۸۴۶,۴۴۶	.
تعدیلات	(۱۳,۵۰۳,۰۰۰,۲۲۷,۸۷۰)	.	(۱۸۷,۳۱۵,۶۸۱,۰۵۸)	.	.	.	.	.	۹,۰۴۳,۶۹۱,۶۹۰	.	۲,۳۸۱,۵۰۴,۵۱۰	.	(۱۳,۵۰۳,۰۰۰,۲۲۷,۸۷۰)	.	(۱۳,۵۰۳,۰۰۰,۲۲۷,۸۷۰)	.	(۱۳,۵۰۳,۰۰۰,۲۲۷,۸۷۰)	.	(۱۳,۵۰۳,۰۰۰,۲۲۷,۸۷۰)	.
خالصی دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری)	۹,۰۸۳,۶۰۳,۲۸۷,۶۷۶	۷,۷۱۳,۷۵۹	۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۵۵۸,۷۶۶	۱۰,۷۰۰,۳۲۸	۹۹,۹۱۷,۳۹۷,۱۱۳	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۱۷,۳۹۷,۱۱۳	۹۹,۹۱۷,۳۹۷,۱۱۳	۹۹,۹۱۷,۳۹۷,۱۱۳	۹۹,۹۱۷,۳۹۷,۱۱۳	۹۹,۹۱۷,۳۹۷,۱۱۳	۹۹,۹۱۷,۳۹۷,۱۱۳	۹۹,۹۱۷,۳۹۷,۱۱۳	۹۹,۹۱۷,۳۹۷,۱۱۳	۹۹,۹۱۷,۳۹۷,۱۱۳	۹۹,۹۱۷,۳۹۷,۱۱۳	۹,۰۸۳,۶۰۳,۲۸۷,۶۷۶	۷,۷۱۳,۷۵۹	۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۵۵۸,۷۶۶	۱۰,۷۰۰,۳۲۸

