صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

شماره: .....
تاریخ: .....
پیوست: .....

KHOBREGAN AHDAF

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی خبرگان اهداف

شماره ثبت شرکت: ۴۸۹۵۳ شماره ثبت سازمان بورس: ۱۱۶۸۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دارندگان محترم واحدهای سرمایه گذاری 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 دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ مادهٔ ۴۵ اساسنامهٔ صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد :

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی :	
الف-اطلاعات کلی صندوق	۴
ب-ارکان صندوق	۴
پ- مبنای تهیه صورت های مالی	۵
پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵-۷
ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۲۹

بن صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطهٔ با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرندهٔ همهٔ 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 گونهٔ کافی در بن صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری خبرگان سهام	سید محسن حسینی خلیلی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران		

کارگزاری خبرگان سهام شرکت سهامی خاص شماره ثبت ۱۱۱۵۹۱ تهران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف شماره ثبت ۴۸۹۵۳

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
دارایی ها		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲۹,۸۵۷,۸۲۳,۳۰۱,۲۰۶	۱۲,۳۹۳,۲۳۵,۰۴۲,۳۲۳
سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری	۶	۳۸,۶۱۵,۲۶۱,۱۵۵	۲۲۰,۲۶۳,۳۴۲,۲۲۹
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۷	۲۱۴,۴۵۵,۷۹۶,۳۰۹	۹۹,۶۰۸,۸۲۳,۳۰۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی	۸	۳,۹۱۹,۹۲۴,۴۵۵,۴۸۰	۱,۵۱۶,۰۰۶,۰۰۵,۰۵۲
حسابهای دریافتنی	۹	۳۹,۴۱۳,۴۹۸,۲۰۱	۱۸۳,۰۸۵,۹۷۸,۲۵۷
سایر دارایی ها	۱۰	۳,۳۹۷,۱۰۶,۰۸۶	۱,۵۵۴,۷۱۹,۸۱۴
موجودی نقد	۱۱	۲,۸۰۴,۴۶۰	۲,۷۶۹,۷۸۹
جاری کارگزاران	۱۲	۱۱۳,۳۱۳,۹۴۹,۶۶۷	۰
جمع دارایی ها		**۳۴,۱۸۶,۹۴۶,۱۷۲,۵۶۴**	**۱۴,۴۱۳,۷۵۶,۶۸۰,۷۶۶**
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۲	۰	۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰,۵۹۳
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۱۹۰,۱۴۶,۰۶۲,۱۹۴	۹۱,۱۷۲,۳۴۶,۲۹۲
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۵۴,۲۳۸,۳۰۸,۲۲۹	۹,۳۳۶,۵۰۵,۱۱۷
جمع بدهی ها		**۲۴۴,۳۸۴,۳۷۰,۴۲۳**	**۶۵۵,۴۴۴,۷۲۲,۰۰۲**
خالص دارایی ها	۱۵	**۳۳,۹۴۲,۵۶۱,۸۰۲,۱۴۱**	**۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴**
خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری		**۱,۷۳۰,۸۳۰**	**۱,۲۸۵,۷۹۶**

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

موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
		ریال	ریال
درآمدها			
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۱,۹۷۹,۶۳۰,۰۵۱,۰۸۳	۲۹۱,۱۳۳,۵۹۷,۶۴۷
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۸,۰۰۳,۲۷۵,۵۱۴,۵۳۹	۱,۴۱۹,۲۱۸,۷۳۶,۸۹۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۵,۹۶۶,۸۵۹,۷۸۹	۳,۸۹۷,۴۱۷,۱۹۹
سایر درآمدها	۱۹	۲۲,۳۳۰,۲۶۷,۳۸۴	۲,۲۰۷,۰۶۶,۷۶۸
جمع درآمدها		۱۰,۰۲۱,۲۰۲,۶۹۲,۷۹۵	۱,۷۱۶,۴۵۶,۸۱۸,۵۰۶
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۸۲,۶۲۹,۹۲۵,۷۲۱)	(۳۲,۵۳۸,۰۹۶,۰۸۷)
سایر هزینه ها	۲۱	(۴,۶۸۸,۲۲۶,۰۵۰)	(۲,۴۱۹,۲۰۲,۲۷۵)
سود قبل از هزینه های مالی		۹,۹۳۳,۸۸۴,۵۴۱,۰۲۴	۱,۶۸۱,۴۹۹,۵۲۰,۱۴۴
هزینه های مالی	۲۲	(۵۴,۰۰۱,۴۹۵,۴۲۸)	(۴۱,۵۶۳,۴۳۸,۴۲۶)
سود خالص		۹,۸۷۹,۸۸۳,۰۴۵,۵۹۶	۱,۶۳۹,۹۳۶,۰۸۱,۷۱۸
بازده میانگین سرمایه گذاری *		۳۴.۸۲٪	۱۷.۸۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره **		۲۹.۱۷٪	۱۵.۲۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		۱۰,۷۰۰,۲۲۸	۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴	۷,۷۱۳,۷۵۹	۹,۰۸۳,۴۰۳,۰۸۲,۵۴۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۱۱,۸۱۷,۱۵۰	۱۱,۸۱۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۶۱	۴۰,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۲,۹۰۶,۸۰۷)	(۲,۹۰۶,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره		-	۹,۸۷۹,۸۸۳,۰۴۵,۵۹۶	-	۱,۶۳۹,۹۳۶,۰۸۱,۷۱۸
تعدیلات	۲۳	-	۱,۳۹۴,۰۲۳,۷۹۷,۷۸۱	-	(۹۶۱,۰۲۶,۹۸۲)
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره		۱۹,۶۱۰,۵۷۱	۳۳,۹۴۲,۵۶۱,۸۰۲,۱۴۱	۷,۷۵۴,۷۲۰	۱۰,۷۶۳,۳۳۹,۱۳۷,۲۷۹

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

بازده میانگین سرمایه گذاری* = سود(زیان)خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره ** = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف شماره ثبت: ۴۸۹۵۳

سرمایه گذاری خبرگان سهام شماره ثبت ۱۱۱۶۰ تهران خاص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱- کلیات صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی خبرگان اهداف با شناسه ملی ۱۴۰۰۸۹۰۱۲۴۸ از نوع صندوق سرمایه گذری اختصاصی با هدف مشخص بازارگردانی مجموعه ای از سهام اعلام شده در امیدنامه این صندوق در بورس تهران و فرابورس ایران تاسیس شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۷ تحت شماره ۴۸۹۵۳ نزد اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیر تجاری به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۸ تحت شماره ۱۱۶۸۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت شده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی، سهام و حق تقدم خرید سهام نمادهای تحت بازارگردانی به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، و بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران در راستای انجام فعالیت بازارگردانی است. کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر به صورت جداگانه نگهداری و گزارش می گردد.

مدت فعالیت صندوق طبق نامه شماره ۱۲۲/۱۳۰۰۸۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ سازمان، تا تاریخ ۱۴۰۶/۱۰/۱۶ تمدید شده است.

طبق ماده ۶ اساسنامه مرکز اصلی صندوق در تهران، کاووسیه خیابان آفریقا، خیابان ناوک پلاک ۱۸، طبقه ۹ واقع شده است وصندوق شعبه دیگری ندارد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.fund.khobregansaham.ir درج گردیده است .

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی خبرگان اهداف که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است :

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

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

۲-۲- مدیر صندوق : شرکت کارگزاری خبرگان سهام (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۳/۱۲/۰۹ با شماره ثبت ۱۱۱۵۹۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران- خیابان گاندی جنوبی-خیابان بیست و یکم-پلاک ۷-طبقه اول

۲-۳- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی وبهبود سیستم های مدیریت حسابرسین است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران ، خیابان قائم مقام فراهانی - بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک - پلاک ۱۸۶ - طبقه سوم

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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۳۸۶/۱۱/۳۰هیات 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵درصد 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 شودهمچنین 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 شدهٔ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با درنظر 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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 مثبته با تأیید مجمع صندوق *
هزینه های برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۱۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تائید مجمع صندوق**
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایهگذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانهٔ 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 دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲،۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲،۴۰۰ 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 : ۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه به ازای هر نماد در یک سال مبلغ ۳۰۴.۰۰۰.۰۰۰ریال به عنوان هزینه متغیر محاسبه خواهد شد. ******

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

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

***کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص 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.

****به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۳۶۵/۰.۰۰۱*n ضرب در ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوقهای با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵،۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال، در 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 شودهرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبهٔ 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 شودهزینه 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.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

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

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

۴-۶- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها ونهادهای مالی درراستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی(مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) وبه استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکررقانون مالیتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری درچارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل ازسرمایه گذاری دراوراق بهادار موضوع ماده ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ ودرآمد های حاصل از نقل وانتقال این اوراق یادرآمدهای حاصل از صدوروابطال آنها ازپرداخت مالیات بردرآمد ومالیات برارزش افزوده موضوع قانون مالیات برارزش افزوده مصوب ۲ خرداد۱۳۸۷ معاف می باشد وازبابت نقل وانتقال آنها وصدور وابطال اوراق بهادار یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

۴-۷- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق تعریف شده در بند ۷-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نام نماد	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل حجم معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	نفت سپاهان	شسپا	۱۰۰,۵۰۰	۲,۰۱۰,۰۰۰	۲/۲۵٪
۲	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	ومهان	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	۲۷,۷۳۰	۵۵۴,۵۵۰	۳٪
۷	مهندسی و ساختمان صنایع نفت	شساخت	۳۷,۶۰۰	۷۵۱,۹۱۰	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	۱۵۴,۰۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	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.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۴,۲۶۱,۱۸۱,۶۳۰,۲۷۶	۲۰,۵۰۷,۶۷۳,۴۲۰,۷۶۱	۶۰٪	۵,۳۴۵,۵۶۶,۷۹۶,۷۱۶	۴,۹۶۷,۵۰۰,۷۷۷,۴۲۲	۳۴٪
سرمایه گذاریها	۱,۶۹۴,۴۳۰,۷۵۲,۹۹۲	۴,۰۴۶,۳۷۴,۳۲۲,۸۵۱	۱۲٪	۲,۹۳۸,۴۵۷,۸۹۳,۵۵۸	۳,۰۸۹,۰۱۷,۱۴۶,۳۹۵	۲۱٪
محصولات شیمیایی	۲,۴۸۲,۰۸۸,۹۱۰,۰۱۰	۲,۹۰۸,۵۵۱,۳۹۱,۵۶۵	۹٪	۲,۳۶۶,۸۷۸,۴۱۲,۵۸۷	۲,۴۴۷,۰۸۶,۸۶۲,۲۱۱	۱۷٪
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۴۶,۷۹۷,۳۸۵,۶۴۷	۱۳۳,۹۱۶,۶۶۷,۵۷۴	۰٪	۲۸۷,۵۱۶,۵۷۶,۵۸۵	۱۳۸,۵۱۷,۳۳۲,۰۷۸	۱٪
فلزات اساسی	۳۴۲,۳۰۸,۰۰۸,۹۶۲	۲۹۰,۳۹۱,۸۴۵,۲۵۲	۱٪	۳۶۹,۱۱۵,۷۸۴,۸۹۹	۲۲۳,۳۰۲,۷۰۲,۱۱۱	۲٪
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۲۸۱,۲۴۷,۴۴۴,۵۸۳	۳۶۶,۰۷۹,۸۷۸,۹۶۱	۱٪	۳۳۸,۶۹۴,۱۸۵,۸۵۸	۳۴۳,۲۴۰,۴۵۷,۸۱۴	۲٪
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۳۸۷,۱۶۶,۰۲۵,۵۲۸	۴۰۱,۰۸۴,۷۴۰,۴۳۵	۱٪	۵۵۱,۷۹۳,۹۲۳,۹۹۵	۳۵۶,۳۱۶,۹۶۴,۱۴۱	۲٪
استخراج کانه های فلزی	۱,۰۸۴,۴۰۲,۷۷۸,۹۲۸	۱,۲۰۳,۷۵۱,۰۳۳,۸۰۷	۴٪	۱,۱۹۶,۳۴۶,۰۶۴,۷۳۸	۸۲۸,۲۵۲,۸۰۰,۱۵۱	۶٪
جمع	۲۰,۶۷۹,۶۲۲,۹۳۶,۹۲۶	۲۹,۸۵۷,۸۲۳,۳۰۱,۲۰۶	۸۷٪	۱۳,۳۹۴,۳۶۹,۶۳۸,۹۳۶	۱۲,۳۹۳,۲۳۵,۰۴۲,۳۲۳	۸۶٪

۶- سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله (etf)	۳۷,۸۵۹,۲۷۱,۴۴۲	۳۸,۶۱۵,۲۶۱,۱۵۵	۱.۵٪	۲۰۵,۲۸۰,۸۸۶,۲۴۴	۲۲۰,۲۶۳,۳۴۲,۲۲۹	۱.۵٪
جمع	۳۷,۸۵۹,۲۷۱,۴۴۲	۳۸,۶۱۵,۲۶۱,۱۵۵	۱.۵٪	۲۰۵,۲۸۰,۸۸۶,۲۴۴	۲۲۰,۲۶۳,۳۴۲,۲۲۹	۱.۵٪

۷-سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
سکه طلا	۱۶۱,۰۱۱,۸۶۹,۵۵۳	۱۶۹,۱۵۰,۴۹۶,۳۹۰	۰٪	۷۹,۲۵۱,۸۹۱,۰۲۰	۹۸,۹۷۷,۵۵۴,۳۹۲	۱٪
شمش نقره	۳۱۴,۷۵۴,۳۹۲,۴۸۱	۴۵,۳۰۵,۳۰۰,۰۱۹	۰٪	۶۲۶,۵۲۶,۹۲۵	۶۳۱,۲۶۸,۹۱۰	۰٪
جمع	۴۷۵,۷۶۶,۲۶۲,۰۳۴	۲۱۴,۴۵۵,۷۹۶,۳۰۹	۱٪	۷۹,۸۷۸,۴۱۷,۹۴۵	۹۹,۶۰۸,۸۲۳,۳۰۲	۱٪

۸- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سپرده های بانکی	۸-۱	۳,۹۱۹,۹۲۴,۴۵۵,۴۸۰	۱,۵۱۶,۰۰۶,۰۰۵,۰۵۲
		۳,۹۱۹,۹۲۴,۴۵۵,۴۸۰	۱,۵۱۶,۰۰۶,۰۰۵,۰۵۲

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

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
	ریال	درصد	ریال		ریال	
سپرده های بانکی :						
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۰	۱,۹۳۳,۵۳۵,۵۸۶,۵۳۶	۵/۲٪	۱,۱۹۴,۳۲۸,۶۴۵,۷۳۸	۸/۳٪
سپرده کوتاه مدت بانک ملت	کوتاه مدت	۱۰	۱۹,۲۰۶,۶۵۲,۸۶۰	۰/۱٪	۲۵۸,۱۵۵,۲۴۰,۹۷۶	۲٪
سپرده کوتاه مدت بانک سامان	کوتاه مدت	۱۰	۲,۷۸۹,۸۳۷,۰۳۴	۰٪	۲,۷۶۱,۷۲۸,۵۴۰	۰٪
سپرده کوتاه مدت بانک شهر	کوتاه مدت	۱۰	۶۲۰,۶۷۹,۳۷۸,۸۴۹	۱/۸٪	۲۰,۴۲۶,۰۲۵,۹۳۴	۰٪
سپرده کوتاه مدت بانک رفاه	کوتاه مدت	۱۰	۱,۳۱۱,۱۹۷,۸۹۷,۲۶۶	۳/۸٪	۸,۲۱۹,۹۸۵,۹۴۶	۰
سپرده کوتاه مدت بانک ملی	کوتاه مدت	۱۰	۳۲,۵۱۵,۱۰۲,۹۳۵	۰/۱٪	۳۲,۱۱۴,۳۷۷,۹۱۸	۰
جمع			۳,۹۱۹,۹۲۴,۴۵۵,۴۸۰	۱۱/۴۷	۱,۵۱۶,۰۰۶,۰۰۵,۰۵۲	۱۰/۵۲

۹- حسابهای دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تنزیل شده
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۹-۱	۲۸,۷۰۵,۷۸۴,۶۷۰	-	(۱,۶۶۶,۷۸۷,۴۹۷)	۲۷,۰۳۸,۹۹۷,۱۷۳	۱۷۳,۹۰۸,۷۴۰,۶۸۱
حساب های دریافتنی بابت بازارگردانی	۹-۲	۱۲,۳۷۴,۵۰۱,۰۲۸	-	۰	۱۲,۳۷۴,۵۰۱,۰۲۸	۹,۱۷۷,۲۳۷,۵۷۶
جمع		۴۱,۰۸۰,۲۸۵,۶۹۸		(۱,۶۶۶,۷۸۷,۴۹۷)	۳۹,۴۱۳,۴۹۸,۲۰۱	۱۸۳,۰۸۵,۹۷۸,۲۵۷

۹-۱ - سود سهام دریافتنی

تاریخ مجمع	۱۴۰۴/۰۹/۳۰ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
مایه گذاری صنعت نفت ۱۴۰۴/۰۵/۰۶	۲۸,۷۰۵,۷۸۴,۶۷۰	۲۵٪	(۱,۶۶۶,۷۸۷,۴۹۷)	۲۷,۰۳۸,۹۹۷,۱۷۳	۲۵,۵۵۵,۱۴۹,۷۶۷
صنایع تجهیزات نفت ۱۴۰۴/۰۵/۰۶	۰	۲۵٪	۰	۰	۱۴,۶۵۶,۷۵۷,۱۰۸
معدنی و صنعتی گل گهر ۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۰	۲۵٪	۰	۰	۱۳۳,۶۹۶,۸۳۳,۸۰۶
جمع	۲۸,۷۰۵,۷۸۴,۶۷۰		(۱,۶۶۶,۷۸۷,۴۹۷)	۲۷,۰۳۸,۹۹۷,۱۷۳	۱۷۳,۹۰۸,۷۴۰,۶۸۱

۹-۲- سایر حسابهای دریافتنی

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰ تنزیل شده	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تنزیل شده
	ریال	ریال
دریافتی از بازارگردان نماد خیرگان	۱۲,۳۷۴,۵۰۱,۰۲۸	۹,۱۷۷,۲۳۷,۵۷۶
	۱۲,۳۷۴,۵۰۱,۰۲۸	۹,۱۷۷,۲۳۷,۵۷۶

۱۰- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

	ماانده درابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	مستهلک شده طی سال	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	۳,۷۴۲	۰	۰	۳,۷۴۲
مخارج عضویت در کاتون ها	۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۱,۵۳۱,۲۶۰)	۱,۰۹۸,۴۶۸,۷۴۰
مخارج آبونمان نرم افزار	۱,۵۵۴,۷۱۶,۰۷۲	۱,۸۱۱,۲۵۶,۹۸۵	(۱,۰۶۷,۳۲۹,۴۵۲)	۲,۲۹۸,۶۳۳,۶۰۴
جمع	۱,۵۵۴,۷۱۹,۸۱۴	۳,۱۸۱,۲۵۶,۹۸۵	(۱,۳۳۸,۸۷۰,۷۱۳)	۳,۳۹۷,۱۰۶,۰۸۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۱- موجودی نقد :

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
حساب جاری بانک تجارت	۲,۸۰۴,۴۶۰	۲,۷۶۹,۷۸۹
جمع	۲,۸۰۴,۴۶۰	۲,۷۶۹,۷۸۹

۱۲- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری خبرگان سهام	(۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰,۵۹۳)	۳۰,۸۹۶,۹۰۷,۵۵۷,۹۰۲	۳۰,۲۲۸,۶۵۷,۷۲۷,۶۴۲	۱۱۳,۳۱۳,۹۴۹,۶۶۷
جمع	(۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰,۵۹۳)	۳۰,۸۹۶,۹۰۷,۵۵۷,۹۰۲	۳۰,۲۲۸,۶۵۷,۷۲۷,۶۴۲	۱۱۳,۳۱۳,۹۴۹,۶۶۷

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیرصندوق شرکت کارگزاری خبرگان سهام	۱۸۸,۴۱۶,۱۰۸,۶۷۴	۸۹,۴۸۰,۴۸۶,۵۶۶
متولی موسسه حسابرسی آزموده کاران	۱,۲۴۶,۷۰۸,۹۲۱	۷۱۹,۲۷۱,۳۷۷
حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	۴۸۳,۲۴۴,۵۹۹	۹۷۲,۵۷۸,۳۴۹
جمع	۱۹۰,۱۴۶,۰۶۲,۱۹۴	۹۱,۱۷۲,۳۳۶,۲۹۲

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس		۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار		۱۳,۴۳۰,۱۳۴,۲۴۵	۸,۴۴۴,۲۹۰,۸۸۵
بدهی به مدیر بابت امور صندوق		۱۴,۳۳۰,۵۸۱	۱۴,۳۳۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۱۴-۱	۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲	۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲
بدهی بابت اختیار معامله	۱۴-۲	۳۹,۹۱۵,۹۵۹,۱۷۱	۰
جمع		**۵۴,۲۳۸,۳۰۸,۲۲۹**	**۹,۳۳۶,۵۰۵,۱۱۷**

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

۲-۱۴-بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	تعداد	بهای تمام شده	خالص تغییرات
اختیارخرید شپنا-۵۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷ (ضشنا۱۰۹۰۱)	۲۷,۶۵۳,۰۰۰	۲,۳۶۹,۶۳۳,۲۵۰	(۱۹,۴۲۰,۰۳۵,۷۳۹)
اختیارخرید شپنا-۵۰۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷ (ضشنا۱۰۸۹۱)	۱۷,۸۷۲,۰۰۰	۶,۳۳۸,۹۸۲,۲۶۵	(۲۰,۴۹۵,۹۲۳,۴۳۲)
	۲۷,۶۵۳,۰۰۰	**۸,۷۰۸,۶۱۵,۵۱۵**	**(۳۹,۹۱۵,۹۵۹,۱۷۱)**

۱۵- خالص دارایی ها

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۹,۵۶۸,۵۷۱	۳۳,۸۶۹,۸۶۶,۹۴۲,۱۴۱	۱۰,۶۵۸,۲۲۸	۱۳,۷۰۴,۳۰۸,۵۲۰,۴۹۴
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۴۲,۰۰۰	۷۲,۶۹۴,۸۶۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۵۴,۰۰۳,۴۳۸,۲۷۰
جمع	۱۹,۶۱۰,۵۷۱	۳۳,۹۴۲,۵۶۱,۸۰۲,۱۴۱	۱۰,۷۰۰,۲۲۸	۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
		ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۱,۹۰۵,۵۵۷,۲۶۲,۵۹۸	۲۸۲,۵۰۳,۹۶۸,۴۶۳
سود (زیان) ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۲	۴۰,۹۲۱,۴۱۶,۸۰۱	۷,۳۲۲,۲۸۳,۰۵۰
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۶-۳	۳۲۲,۸۳۱,۵۸۳	۱,۳۰۷,۳۲۶,۱۳۴
سود (زیان) ناشی ازفروش گواهی سپرده کالایی	۱۶-۴	۲۲,۸۲۸,۵۲۰,۱۰۱	-
جمع		۱,۹۷۹,۶۳۰,۰۵۱,۰۸۳	۲۹۱,۱۳۳,۵۹۷,۶۴۷

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

نام شرکت	تعداد	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴					دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۲۲۳,۸۰۱,۱۹۲	۱,۱۸۸,۹۶۰,۷۶۵,۹۷۰	(۱,۱۳۰,۶۲۲,۹۷۲,۶۲۹)	(۸۱۷,۶۰۵,۳۷۰)	۰	۵۷,۴۹۸,۱۸۸,۰۷۱	۸,۷۸۳,۹۶۷,۰۴۴
پالایش نفت اصفهان	۱,۶۹۰,۰۸۳,۵۱۴	۸,۴۶۰,۹۳۳,۶۲۱,۸۲۷	(۷,۰۲۰,۲۲۴,۶۶۶,۷۷۴)	(۴,۴۱۹,۹۱۱,۶۰۳)	۰	۱,۴۳۶,۲۷۹,۰۴۳,۴۵۰	۲۰,۷۱۲,۴۳۳,۲۸۹
سرمایه گذاری صنعت نفت	۲۰,۰۴۴,۱۹۶	۸۶,۷۸۰,۲۹۲,۷۰۸	(۶۹,۳۴۳,۸۸۳,۸۰۸)	(۶۵,۹۵۲,۰۶۶)	۰	۱۷,۳۷۰,۴۵۷,۸۳۴	۲۶,۸۵۸,۵۸۳,۱۱۳
نفت سپاهان	۱۳۰,۰۰۴,۷۶۱	۹۱۸,۶۱۱,۹۸۸,۲۷۰	(۷۲۹,۳۸۳,۵۴۹,۸۵۹)	(۶۹۷,۲۴۴,۹۸۸)	۰	۱۸۸,۵۳۱,۰۹۲,۴۲۳	۸۵,۱۳۳,۵۵۲,۸۴۴
پتروشیمی مارون	۴,۷۳۶,۲۶۵	۲۸۳,۰۲۶,۰۷۴,۷۵۰	(۲۵۴,۸۷۵,۹۴۹,۰۸۹)	(۲۱۵,۱۱۳,۹۵۶)	۰	۲۷,۹۵۵,۰۱۱,۷۰۵	۱۸,۳۳۵,۹۳۳,۶۲۲
پتروشیمی اصفهان	۲۱۱,۷۸۴	۲۰,۰۸۹,۹۸۵,۰۰۰	(۲۲,۶۵۷,۲۲۴,۷۵۴)	(۱۵,۲۶۸,۱۳۷)	۰	(۲,۵۸۲,۵۲۷,۸۹۱)	-
پتروشیمی خارک	۴,۲۵۴,۵۹۱	۲۰۶,۷۳۸,۱۲۱,۵۰۰	(۱۸۰,۱۲۹,۰۰۳,۵۲۷)	(۱۵۷,۱۲۷,۹۷۸)	۰	۲۶,۴۶۱,۹۹۰,۹۹۵	۷۴,۳۳۸,۵۲۸,۲۷۲
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۱۸,۰۱۴,۶۲۷	۱۵۷,۴۰۵,۷۳۸,۰۲۰	(۱۲۶,۸۲۵,۸۷۲,۳۰۸)	(۱۱۹,۶۲۷,۵۱۹)	۰	۳۰,۴۶۰,۲۲۸,۱۹۳	(۳,۴۷۱,۹۲۴,۲۷۸)
بورس انرژی	۲۳,۲۷۷,۵۱۴	۲۶۰,۷۷۵,۵۰۲,۳۲۰	(۲۰۵,۸۶۹,۲۲۲,۵۶۱)	(۱۹۸,۱۸۲,۸۷۴)	۰	۵۴,۷۰۷,۹۹۱,۷۸۳	۲۳,۶۴۲,۰۷۰,۰۱۰
بیمه البرز	۴۰,۲۸۰,۳۸۳	۹۵,۹۴۳,۵۴۸,۶۷۳	(۸۲,۷۶۳,۹۸۷,۹۱۹)	(۷۲,۹۱۶,۶۷۹)	۰	۱۳,۱۰۶,۴۴۴,۰۷۴	۱۱,۳۶۱,۱۳۲,۴۶۹
صنایع تجهیزات نفت	۱۳,۰۰۴,۷۸۲	۴۶,۳۸۵,۴۰۲,۰۶۶	(۳۹,۰۷۹,۶۲۱,۲۳۱)	(۳۵,۲۵۲,۳۵۷)	۰	۷,۲۷۰,۵۰۸,۵۷۸	۱۳,۹۱۸,۶۸۰,۰۷۸
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۱۹,۹۵۲,۷۱۵	۲۴۸,۳۴۵,۱۱۶,۷۱۰	(۱۹۹,۶۵۷,۷۲۲,۲۰۰)	(۱۸۸,۷۴۱,۰۲۷)		۴۸,۴۹۸,۶۲۲,۳۸۳	-
جمع		۱۱,۹۷۴,۰۱۶,۱۴۷,۷۱۳	(۱۰,۰۶۱,۴۵۵,۸۳۵,۷۵۹)	(۷,۰۰۳,۰۴۹,۳۵۶)	۰	۱,۹۰۵,۵۵۷,۲۶۲,۵۹۸	۲۸۲,۵۰۳,۹۶۸,۴۶۳

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

نام صندوق	تعداد	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴					دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری اندیشه خبرگان سهام	۳۹,۱۶۶,۰۹۷	۹۹۸,۶۷۹,۸۰۲,۹۰۰	(۹۵۷,۴۲۴,۵۳۹,۸۷۴)	(۳۲۳,۸۴۶,۲۲۵)	۰	۴۰,۹۲۱,۴۱۶,۸۰۱	۷,۳۲۲,۲۸۳,۰۵۰
جمع		۹۹۸,۶۷۹,۸۰۲,۹۰۰	(۹۵۷,۴۲۴,۵۳۹,۸۷۴)	(۳۲۳,۸۴۶,۲۲۵)	۰	۴۰,۹۲۱,۴۱۶,۸۰۱	۷,۳۲۲,۲۸۳,۰۵۰

۳-۱۶ سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام به شرح ذیل می باشد:

نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	بهای تمام شده اعمال اختیار	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴						دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شپنا	ضشنا۱۰۸۹۱	۸,۱۴۷,۰۰۰	۰	(۷۵,۰۷۰,۰۰۴)	(۱۷,۴۱۶,۷۳۲)	۰	(۹۲,۴۸۶,۷۳۶)	
شپنا	ضشنا۱۰۹۰۱	۴,۱۵۰,۰۰۰	۰	۴۳۹,۷۲۶,۲۹۱	(۲۴,۴۰۷,۹۷۲)	۰	۴۱۵,۳۱۸,۳۱۹	
شپنا	ضشنا۸۰۳۲۱	۱۸۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	-	۹۴,۵۰۲,۵۶۲
شپنا	ضشنا۸۰۳۳۱	۳۹,۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	-	۱,۱۴۳,۴۲۶,۱۴۰
شپنا	ضشنا۸۰۳۴۱	۲,۸۵۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	-	۶۹,۴۱۷,۴۳۲
جمع				۳۶۴,۶۵۶,۲۸۷	(۴۱,۸۲۴,۷۰۴)	۰	۳۲۲,۸۳۱,۵۸۳	۱,۳۰۷,۳۴۶,۱۳۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

نام شرکت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴						دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده سکه	۱۰۲	۱۲۵,۱۳۳,۱۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۲۴۳,۵۱۹,۵۶۷)	(۷۸,۲۰۸,۱۷۵)	۰	۱۴,۸۱۱,۳۷۲,۲۵۸	۰
گواهی سپرده نقره	۱۳۱,۲۶۷	۲۹۶,۸۱۳,۶۰۹,۷۸۹	(۲۷۸,۲۰۵,۲۱۹,۲۴۱)	(۵۹۱,۲۲۲,۷۰۵)		۱۸,۰۱۷,۱۶۷,۸۴۳	۰
جمع		۴۲۱,۹۴۶,۷۰۹,۷۸۹	(۳۸۸,۴۴۸,۷۳۸,۸۰۸)	(۶۶۹,۴۳۰,۸۸۰)	۰	۳۲,۸۲۸,۵۴۰,۱۰۱	۰

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
		ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۷,۹۸۱,۶۵۳,۴۴۷,۶۱۷	۱,۴۶۸,۳۵۵,۲۵۱,۳۱۷
سود تحقق نیافته نگهداری واحد صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۲	۷۵۵,۵۷۰,۰۱۴	۳,۴۱۶,۱۶۱,۰۰۱
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱۷-۳	۲۷,۵۲۹,۴۴۹,۷۸۱	۰
(زیان) تحقق نیافته نگهداری ابزار مشتقه	۱۷-۴	(۶,۶۶۲,۹۵۲,۸۷۳)	(۵۲,۵۵۲,۶۷۵,۴۲۶)
جمع		۸,۰۰۳,۲۷۵,۵۱۴,۵۳۹	۱,۴۱۹,۲۱۸,۷۳۶,۸۹۲

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

نام شرکت	تعداد	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴					دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۲,۸۲۹,۲۱۲,۱۸۰	۱۷,۵۹۷,۶۹۹,۷۵۹,۶۰۰	(۱۲,۰۵۹,۵۸۷,۴۴۹,۰۶۱)	(۱۳,۳۷۴,۲۵۱,۸۱۸)	۵,۵۲۴,۷۳۸,۰۵۸,۷۲۱	۳۲۵,۱۳۶,۰۵۵,۸۹۱
رمایه گذاری صنعت نفت	۱۱۳,۸۷۶,۲۲۵	۶۱۱,۵۱۵,۳۲۸,۲۵۰	(۴۰۹,۰۵۶,۹۶۶,۰۷۷)	(۴۶۴,۷۵۱,۶۵۰)	۲۰۱,۹۹۳,۶۱۰,۵۲۳	۷۶,۲۳۷,۹۸۴,۴۶۶
تروشیمی خارک	۱۴,۸۰۸,۳۴۲	۱,۴۴۵,۸۸۶,۵۱۲,۸۸۰	(۱,۱۴۳,۱۱۵,۳۹۸,۰۴۸)	(۱,۰۹۸,۸۷۳,۷۵۱)	۳۰۱,۶۷۲,۲۴۱,۰۸۱	۴۳۷,۳۷۰,۰۳۳,۵۶۱
پتروشیمی مارون	۱۱,۹۵۷,۷۷۷	۷۸۶,۸۲۱,۷۲۶,۶۰۰	(۶۴۷,۳۰۴,۳۶۶,۶۰۲)	(۵۹۷,۹۸۴,۵۱۳)	۱۳۸,۹۱۹,۳۷۵,۴۸۵	۷۹,۰۸۴,۹۰۱,۸۶۲
نفت سپاهان	۲۶۲,۳۶۴,۶۲۸	۲,۳۱۴,۰۵۶,۰۱۸,۹۶۰	(۱,۵۲۱,۹۵۸,۷۶۳,۳۰۰)	(۱,۷۵۸,۶۸۲,۵۷۵)	۷۹۰,۳۳۸,۵۷۳,۰۸۵	۴۲۴,۲۳۵,۴۵۹,۵۸۰
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۱۲,۷۲۷,۳۰۵	۱۳۴,۰۱۸,۵۲۱,۶۵۰	(۹۶,۷۱۰,۰۱۳,۵۹۷)	(۱۰۱,۸۵۴,۰۷۷)	۳۷,۲۰۶,۶۵۳,۹۷۶	(۵۵,۸۹۶,۹۱۸,۲۰۷)
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۷۱۰,۴۳۰,۱۵۹	۴,۰۴۹,۴۵۱,۹۰۶,۳۰۰	(۳,۶۵۲,۸۰۲,۹۲۶,۷۵۸)	(۳,۰۷۷,۵۸۳,۴۵۰)	۳۹۳,۵۷۱,۳۹۶,۰۹۲	۱۷۴,۲۲۸,۴۲۶,۹۸۱
بورس انرژی ایران	۳۰,۴۳۱,۳۷۲	۴۰۱,۳۸۹,۷۹۶,۶۸۰	(۲۸۶,۷۳۲,۶۴۷,۸۸۴)	(۳۰۵,۰۵۶,۲۴۶)	۱۱۴,۳۵۲,۰۹۲,۵۵۰	۱,۱۶۳,۹۰۷,۶۹۲
صنایع تجهیزات نفت	۷۶,۹۶۳,۱۱۲	۲۹۰,۶۱۲,۷۱۰,۹۱۲	(۲۲۰,۲۲۲,۴۲۷,۳۱۸)	(۲۲۰,۸۶۵,۶۶۰)	۷۰,۱۶۹,۴۱۷,۹۳۴	(۴,۵۲۱,۵۶۰,۱۴۸)
پتروشیمی اصفهان	۷,۰۹۲,۶۲۹	۶۷۸,۰۵۵,۳۳۲,۴۰۰	(۷۵۵,۷۲۴,۰۱۰,۷۷۱)	(۵۱۵,۳۲۲,۰۵۳)	(۷۸,۱۸۴,۰۰۰,۴۲۴)	۰
بیمه البرز	۱۳۸,۰۴۰,۰۵۷	۳۶۶,۳۵۸,۳۱۱,۲۷۸	(۳۸۴,۷۴۵,۷۷۵,۹۲۷)	(۲۷۸,۴۳۲,۳۱۷)	۸۱,۳۳۴,۱۰۳,۰۳۴	۱۱,۳۱۶,۹۵۹,۶۲۹
معدنی و صنعتی گل گهر	۴۶۶,۲۰۲,۲۳۷	۱,۲۰۴,۶۶۶,۵۸۰,۴۰۸	(۷۹۸,۲۰۹,۱۰۸,۲۴۷)	(۹۱۵,۵۴۶,۶۰۱)	۴۰۵,۵۴۱,۹۲۵,۵۶۰	۰
جمع		۲۹,۸۸۰,۵۳۲,۵۰۵,۹۱۸	(۳۱,۸۷۶,۱۶۹,۸۵۳,۵۹۰)	(۳۲,۷۰۹,۲۰۴,۷۱۱)	۷,۹۸۱,۶۵۳,۴۴۷,۶۱۷	۱,۴۶۸,۳۵۵,۲۵۱,۳۱۷

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

نام شرکت	تعداد	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴				دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری اندیشه خبرگان-سهام	۱,۲۵۸,۸۱۵	۳۸,۶۳۳,۰۳۲,۳۵۰	(۳۷,۸۵۹,۶۹۱,۱۴۱)	(۱۷,۷۷۱,۱۹۵)	۷۵۵,۵۷۰,۰۱۴	۳,۴۱۶,۱۶۱,۰۰۱
جمع		۳۸,۶۳۳,۰۳۲,۳۵۰	(۳۷,۸۵۹,۶۹۱,۱۴۱)	(۱۷,۷۷۱,۱۹۵)	۷۵۵,۵۷۰,۰۱۴	۳,۴۱۶,۱۶۱,۰۰۱

۳-۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

نام شرکت	تعداد	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴				دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده سکه	۱۲۳	۱۶۹,۲۵۶,۲۸۱,۴۶۷	(۱۴۹,۷۴۵,۹۰۴,۳۷۹)	(۱۰۵,۷۸۵,۱۷۷)	۱۹,۴۰۴,۵۹۱,۹۱۱	۰
گواهی سپرده نقره	۱۳,۸۸۵	۴۵,۴۱۴,۲۹۴,۳۲۵	(۳۷,۱۸۰,۴۴۲,۱۴۹)	(۱۰۸,۹۹۴,۳۰۶)	۸,۱۲۴,۸۵۷,۸۷۰	۰
جمع		۲۱۴,۶۷۰,۵۷۵,۷۹۲	(۱۸۶,۹۲۶,۳۴۶,۵۲۸)	(۲۱۴,۷۷۹,۴۸۳)	۲۷,۵۲۹,۴۴۹,۷۸۱	۰

۴-۱۷ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام به شرح ذیل می باشد:

نام سهم	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴							دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
	نام اختیار	تاریخ اعمال	تعداد	قیمت اعمال	بهای تمام شده اعمال اختیار	تغییرات ارزش اُعمال اختیار	ارزشیابی اختیار	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شپنا	ضشنا۱۰۹۰۱	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۲۷,۶۵۳,۰۰۰	۵,۵۰۰	۱۵۲,۰۹۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۹۴۲,۴۶۵,۲۰۸	(۴,۱۴۹,۰۳۴,۷۹۳)	-
شپنا	ضشنا۱۰۸۹۱	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۱۷,۸۷۲,۰۰۰	۵,۰۰۰	۸۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۸۴۶,۰۸۱,۹۱۹	(۲,۵۱۳,۹۱۸,۰۸۱)	-
شپنا	ضشنا۱۰۷۰۱	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۹۸۳,۲۷۰,۵۰۳)
شپنا	ضشنا۱۰۶۹۱	-	-	-	-	-	-	(۸,۳۸۸,۷۱۲,۲۵۳)
شپنا	ضشنا۱۰۷۱۱	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۵۰۹,۴۰۵,۷۰۲)
شپنا	ضشنا۱۰۷۲۱	-	-	-	-	-	-	۳۲۸,۷۱۳,۰۳۲
							(۶,۶۶۲,۹۵۲,۸۷۳)	(۵۲,۵۵۲,۶۷۵,۴۲۶)

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
سود سپرده های بانکی	۱۸-۱	۱۵,۹۶۶,۸۵۹,۷۸۹	۳,۸۹۷,۴۱۷,۱۹۹
جمع		۱۵,۹۶۶,۸۵۹,۷۸۹	۳,۸۹۷,۴۱۷,۱۹۹

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

	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴					دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
سپرده های بانکی :		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۰	۱۱,۰۶۰,۸۶۵,۵۶۲	-	۱۱,۰۶۰,۸۶۵,۵۶۲	۱,۵۷۳,۰۵۹,۸۶۰
سپرده جاری بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۶/۱۸	۱۰	۳۴,۶۷۱	-	۳۴,۶۷۱	۳۳,۱۰۲
سپرده کوتاه مدت بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱,۲۳۵,۷۸۱,۸۱۰	-	۱,۲۳۵,۷۸۱,۸۱۰	۷۲,۲۸۱,۷۴۱
سپرده کوتاه مدت بانک سامان	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۰	۳۴,۴۰۸,۴۹۴	-	۳۴,۴۰۸,۴۹۴	۳۲,۹۷۷,۱۹۱
سپرده کوتاه مدت بانک شهر	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۰	۲۵۴,۶۱۲,۹۱۵	-	۲۵۴,۶۱۲,۹۱۵	۹۴۸,۵۷۷,۱۹۲
سپرده کوتاه مدت بانک رفاه	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۰	۲,۹۷۹,۱۷۱,۳۲۰	-	۲,۹۷۹,۱۷۱,۳۲۰	۱,۲۷۰,۴۸۸,۱۱۳
سپرده کوتاه مدت بانک ملی	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۰	۴۰۱,۹۸۵,۰۱۷		۴۰۱,۹۸۵,۰۱۷	۰
جمع			۱۵,۹۶۶,۸۵۹,۷۸۹		۱۵,۹۶۶,۸۵۹,۷۸۹	۳,۸۹۷,۴۱۷,۱۹۹

۱۹- سایر درآمدها

	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
		ریال	ریال
درآمد حاصل از تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل	۱۹-۱	۱۹,۱۳۳,۰۰۳,۹۳۲	۲,۲۰۷,۰۶۶,۷۶۸
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق خبرگان		۳,۱۹۷,۲۶۳,۴۵۲	-
جمع		۲۲,۳۳۰,۲۶۷,۳۸۴	۲,۲۰۷,۰۶۶,۷۶۸

۱-۱۹- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۸۱,۷۶۱,۴۱۶,۹۸۵	۳۱,۹۹۶,۹۸۰,۳۸۱
متولی موسسه آزموده کاران	۵۳۲,۱۸۰,۵۳۶	۳۱۲,۵۵۱,۴۳۶
حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	۳۳۶,۳۲۸,۳۰۰	۲۲۸,۵۶۴,۲۷۰
جمع	۸۲,۶۲۹,۹۲۵,۷۲۱	۳۲,۵۳۸,۰۹۶,۰۸۷

۲۱-سایر هزینه ها

	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۰	۱۱,۳۴۶,۶۶۰
هزینه برگزاری مجامع	۰	۰
حق پذیرش و عضویت در کاتون ها	۲۷۱,۵۳۱,۲۶۰	۴۸۳,۸۷۰,۴۲۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۴,۲۹۰,۹۶۰,۹۴۷	۱,۹۰۹,۶۸۹,۲۵۵
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی	۱۰۸,۵۷۶,۵۳۳	۰
هزینه کارمزد بانکی	۱۷,۱۵۷,۳۱۰	۱۴,۳۹۵,۹۴۰
جمع	۴,۶۸۸,۲۳۶,۰۵۰	۲,۴۱۹,۲۰۲,۲۷۵

۲۲- هزینه های مالی

	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
		ریال	ریال
هزینه مالی اعتبارات دریافتی از شرکت کارگزاری خبرگان سهام	۲۲-۱	۵۴,۰۰۱,۴۹۵,۴۲۸	۴۱,۵۶۳,۴۳۸,۴۲۶
جمع		۵۴,۰۰۱,۴۹۵,۴۲۸	۴۱,۵۶۳,۴۳۸,۴۲۶

۱-۲۲- هزینه مالی با نرخ سود ۳۲ درصد از شرکت کارگزاری خبرگان سهام به موجب قرارداد شماره ۰۰۱/الف ع/۱۴۰۰ به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ و شماره ۰۰۱/الف ع/۱۴۰۱ به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام بوده است.

۲۳- تعدیلات

	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲,۷۱۵,۸۱۰,۸۰۱,۸۱۴	۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱,۳۲۱,۷۸۷,۰۰۴,۰۳۳)	(۹۶۱,۰۲۶,۹۸۲)
جمع	۱,۳۹۴,۰۲۳,۷۹۷,۷۸۱	(۹۶۱,۰۲۶,۹۸۲)

۲۴-تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۴-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها متعهد بازارگردانی اوراق ذیل با شرایط تعیین شده می باشد و به غیر از موارد ذیل فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی با اهمیتی می باشد.

۲-۲۴- دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

نام شرکت	نام نماد	دامنه نقدینگی	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	قیمت سهم به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴	مبلغ تعهد
نفت سپاهان	شپا	۲/۲۵٪	۱۰۰,۵۰۰	۲,۰۱۰,۰۰۰	۸,۸۲۰	۱۷,۷۲۸,۲۰۰,۰۰۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	ومهان	۲/۵٪	۷۹,۱۵۰	۱,۵۸۳,۰۰۰	۵,۷۰۰	۹,۰۲۳,۱۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صنعت نفت	ونفت	۲/۵٪	۱۱۰,۴۶۷	۸۲۹,۰۰۰	۵,۳۷۰	۴,۴۵۱,۷۳۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	شپنا	۳٪	۱,۴۱۷,۷۰۰	۲۸,۳۵۴,۰۰۰	۶,۲۲۰	۱۷۶,۲۶۱,۸۸۰,۰۰۰
پتروشیمی خارک	شخارک	۲/۵٪	۶,۷۵۰	۱۳۵,۰۰۰	۹۷,۶۲۰	۱۳,۱۸۱,۴۰۰,۰۰۰
پتروشیمی مارون	مارون	۲/۵٪	۲۷,۷۳۰	۵۵۴,۵۵۰	۶۵,۸۰۰	۳۶,۴۸۹,۳۹۰,۰۰۰
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	شساخت	۴٪	۳۷,۶۰۰	۷۵۱,۹۱۰	۱۰,۵۳۰	۷,۹۱۷,۶۱۲,۳۰۰
صنایع تجهیزات نفت	قنفت	۳٪	۵۵,۰۴۰	۱,۱۰۰,۷۲۰	۳,۷۷۶	۴,۱۵۶,۲۱۸,۷۲۰
بورس انرژی	انرژی	۳٪	۳۱,۷۵۰	۶۳۵,۰۰۰	۱۳,۱۹۰	۸,۳۷۵,۶۵۰,۰۰۰
بیمه البرز	البرز	۲/۵٪	۲۱۳,۶۰۰	۴,۲۷۲,۰۰۰	۲,۶۵۴	۱۱,۳۳۷,۸۸۸,۰۰۰
اندیشه خبرگان سهام	خبرگان	۳٪	۱۵۴,۰۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳۰,۶۹۰	۴۷,۲۶۴,۶۰۰,۰۰۰
گواهی سپرده سکه	سکه	۴٪	۱۰ سکه طلا	۲۰ سکه طلا	۱,۳۷۶,۰۶۷,۳۲۹	۲۷,۵۲۱,۳۴۶,۵۸۰
پتروشیمی اصفهان	شصفها	۳٪	۱,۲۰۰	۲۴,۰۰۰	۹۵,۶۰۰	۲,۲۹۴,۴۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	کگل	۲/۲۵٪	۳۳۲,۱۵۰	۶,۶۴۳,۰۰۰	۳,۵۸۴	۱۱,۹۹۷,۵۱۲,۰۰۰
گواهی سپرده نقره	نقره	۴٪	۵۰۰	۱,۰۰۰	۳,۳۷۰,۷۴۵	۳,۳۷۰,۷۴۵,۰۰۰

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

اشخاص و ابسته	نام	نماد	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			نماد	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری خبرگان سهام	ونفت	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰	شپا	۱۰,۰۰۰	۰
		خبرگان	عادی	۲۴۶,۱۱۵	۱	خبرگان	۲۴۶,۱۱۵	۲
		نقره	عادی	۹۹,۹۹۹	۱	نقره	۹۹,۹۹۹	۱
	شرکت گروه توسعه مالی مهرآیندگان	ونفت	ممتاز	۳۲,۰۰۰	۰	شپا	۳۲,۰۰۰	۰
		ونفت	عادی	۲۵۸,۰۳۹	۱	ونفت	۲۲۵,۵۵۴	۲
		انرژی	عادی	۳۵۸,۲۹۳	۲	انرژی	۳۵۸,۲۹۳	۳
		قنفت	عادی	۱۴۶,۰۰۰	۱	قنفت	۱۴۶,۰۰۰	۱
		شپنا	عادی	-	-	شپنا	۳,۹۰۶,۸۰۷	۲۷
		کگل	عادی	۱,۱۸۷,۱۰۵	۶	کگل	۱,۱۸۷,۱۰۵	۱۱
		گواهی سکه	عادی	۱۹۷,۷۱۷	۱	گواهی سکه	۱۹۷,۷۱۷	۲
	شرکت پالایش نفت اصفهان	شپنا	عادی	۱۱,۴۶۹,۵۹۵	۵۸	-	-	-
	شرکت پتروشیمی مارون	مارون	عادی	۵۳۲,۹۲۵	۳	مارون	۵۳۲,۹۲۵	۵
	شرکت نفت سپاهان	شپا	عادی	۷۰۳,۸۱۹	۴	شپا	۷۰۳,۸۱۹	۷
	شرکت پتروشیمی خارک	شخارک	عادی	۴۵۶,۵۰۰	۲	شخارک	۴۵۶,۵۰۰	۴
	شرکت پتروشیمی اصفهان	شصفها	عادی	۷۳۲,۷۲۵	۴	شصفها	۵۷۳,۹۶۵	۵
	شرکت افق سپهر مارون	مارون	عادی	۲۵۰,۷۰۸	۱	مارون	۲۵۰,۷۰۸	۲
	شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت	شساخت	عادی	۴۱۳,۵۴۸	۲	شساخت	۳۵۷,۲۳۸	۲
	شرکت سرمایه گذاری توسعه آرمان مهان	ومهان	عادی	۱,۷۳۲,۱۵۴	۹	ومهان	۱,۷۳۲,۱۵۴	۱۶
		البرز	عادی	۱۹۹,۹۹۹	۱	البرز	۱۹۹,۹۹۹	۲
	شرکت بورس انرژی	انرژی	عادی	۳۲۲,۲۱۸	۲	انرژی	۳۲۲,۲۱۸	۳
	شرکت صنایع تجهیزات نفت	قنفت	عادی	۵۹,۸۱۱	۰	قنفت	۵۹,۸۱۱	۱
	شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت	قنفت	عادی	۲۰۱,۳۰۱	۱	قنفت	۲۰۱,۳۰۱	۲
جمع				۱۹,۶۱۰,۵۷۱	۱۰۰	-	۱۰,۷۰۰,۴۲۸	۱۰۰

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابستهٔ به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (ریال)	مانده (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (ریال)
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)		
شرکت کارگزاری خبرگان سهام	مدیر ، موسس و کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام و سپرده کالایی	۶۱,۱۲۵,۵۶۵,۲۸۵,۵۴۴	۱۱۳,۳۱۳,۹۴۹,۶۶۷	(۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰,۵۹۳)
		کارمزد مدیر	۸۱,۷۶۱,۴۱۶,۹۸۵	(۱۸۸,۴۱۶,۱۰۸,۶۷۴)	(۸۹,۴۸۰,۴۸۶,۵۶۶)
		مدیر ثبت	۳۰۰,۰۰۰	(۴۲۰,۰۰۰)	(۴۲۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی صندوق	کارمزد متولی	۵۳۲,۱۸۰,۵۳۶	(۱,۲۴۶,۷۰۸,۹۲۱)	(۷۱۹,۲۷۱,۳۷۷)
موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۳۳۶,۳۲۸,۲۰۰	(۴۸۳,۲۴۴,۵۹۹)	(۹۷۲,۵۷۸,۳۴۹)

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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

۲۸- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۱ ماده ۹ دستور العمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۳۴,۰۷۳,۶۳۲,۲۲۲,۹۰۷	۱۸,۷۹۶,۸۳۴,۳۲۶,۱۵۲	۳۰,۸۴۷,۰۵۰,۲۹۰,۷۶۴
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۳۴,۰۷۳,۶۳۲,۲۲۲,۹۰۷	۱۸,۷۹۶,۸۳۴,۳۲۶,۱۵۲	۳۰,۸۴۷,۰۵۰,۲۹۰,۷۶۴
جمع بدهی های جاری	۱۳۱,۰۷۰,۴۲۰,۷۵۶	۱۱۵,۷۰۳,۹۹۸,۲۵۱	۱۰۸,۰۲۰,۷۸۶,۹۹۸
جمع بدهی های غیر جاری	۰	-	۰
جمع کل بدهی ها	۱۳۱,۰۷۰,۴۲۰,۷۵۶	۱۱۵,۷۰۳,۹۹۸,۲۵۱	۱۰۸,۰۲۰,۷۸۶,۹۹۸
جمع کل تعهدات	۳۸۱,۳۶۹,۷۷۲,۶۰۰	۱۸۵,۹۵۸,۶۲۶,۳۰۰	۱,۸۵۹,۵۸۶,۲۶۳,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵۱۲,۴۴۰,۱۹۳,۳۵۶	۳۰۱,۶۶۲,۶۲۴,۵۵۱	۱,۹۶۷,۶۰۷,۰۴۹,۹۹۸
نسبت جاری	۶۶/۴۹	۶۲/۳۲	
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۰۲		۰/۰۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۹-تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد

	نفت سپاهان		گروه توسعه مالی مهرآیندگان		سرمایه گذاری صنعت نفت		پتروشیمی خارک		پتروشیمی مارون		جمع	
دارایی ها:	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۳۱۲,۲۹۷,۳۳۶,۲۸۵	۱,۹۰۹,۷۹۳,۲۲۲,۱۵۴	۴,۰۴۶,۳۷۴,۳۲۳,۸۵۱	۳,۰۸۹,۰۱۷,۱۴۶,۳۹۵	۶۱۱,۰۵۰,۵۷۶,۶۰۰	۳۹۸,۵۷۱,۶۰۲,۴۲۴	۱,۴۴۴,۷۸۷,۶۳۹,۱۳۰	۱,۱۹۱,۹۰۴,۷۵۱,۱۶۰	۷۸۶,۲۲۳,۷۴۲,۰۸۷	۷۲۱,۹۳۸,۸۳۵,۱۷۶	۹,۲۰۰,۷۳۳,۶۱۷,۰۵۳	۷,۳۱۱,۲۲۵,۵۵۷,۳۰۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶۷۹,۶۱۹,۵۷۷,۸۸۱	۱۵۷,۶۸۱,۱۸۹,۲۸۷	۱۵۰,۰۵۲,۴۷۷,۸۷۹	۶۵۴,۵۴۱,۴۳۴,۳۹۱	۱۳,۶۳۷,۹۲۲,۷۰۳	۵۲۳,۳۹۴,۳۰۴	۱۳,۲۳۸,۶۵۵,۲۵۲	۱۳,۳۶۶,۰۷۳,۵۱۴	۱۹۰,۸۵۵,۵۳۶,۴۵۳	۱۱۵,۷۹۶,۹۰۲,۵۰۱	۱,۰۴۷,۴۰۴,۱۷۰,۱۶۸	۹۴۱,۹۰۸,۹۹۳,۹۹۷
سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۹۱,۶۲۱,۱۳۹,۶۵۶	۰	۰	۰	۰	۲۸,۵۲۵,۰۳۲,۰۲۰	۰	۱۹,۲۰۱,۹۱۲,۸۶۷	۰	۴۷,۷۲۶,۹۴۴,۸۸۷	۹۱,۶۲۱,۱۳۹,۶۵۶
حسابهای دریافتنی	۰	۰	۰	۰	۲۸,۷۰۵,۷۸۴,۶۷۰	۲۵,۵۵۵,۱۴۹,۷۶۷	۰	۰	۰	۰	۲۸,۷۰۵,۷۸۴,۶۷۰	۲۵,۵۵۵,۱۴۹,۷۶۷
سایر دارائیها	۲۲۷,۵۳۳,۲۳۰	۱۰۲,۴۹۷,۱۵۶	۲۲۷,۵۳۳,۲۸۴	۱۰۲,۴۹۷,۲۱۵	۲۲۷,۵۳۳,۲۸۴	۱۰۲,۴۹۷,۲۱۵	۲۲۷,۵۳۳,۲۸۴	۱۰۲,۴۹۷,۲۱۵	۲۲۷,۵۳۳,۲۸۶	۱۰۲,۴۹۷,۲۱۷	۱,۱۳۷,۶۶۶,۳۶۸	۵۱۲,۴۸۶,۰۱۸
موجودی نقد	۰	۰	۲,۸۰۴,۴۶۰	۲,۷۶۹,۷۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۰۴,۴۶۰	۲,۷۶۹,۷۸۹
جمع دارایی ها	۲,۹۹۲,۱۴۴,۴۴۷,۴۹۶	۲,۱۵۹,۱۹۸,۰۴۸,۲۵۳	۴,۱۹۶,۶۵۷,۱۳۸,۴۷۴	۳,۷۴۳,۶۶۳,۸۴۷,۷۹۰	۶۵۳,۶۲۱,۸۱۷,۲۵۷	۴۲۴,۷۵۲,۶۴۳,۷۱۰	۱,۴۸۶,۷۷۸,۸۵۹,۶۸۶	۱,۲۰۵,۳۷۳,۳۲۱,۸۸۹	۹۹۶,۵۰۸,۷۲۴,۶۹۳	۸۳۷,۸۳۸,۳۳۴,۸۹۴	۱۰,۳۲۵,۷۱۰,۹۸۷,۶۰۶	۸,۳۷۰,۸۲۶,۰۹۶,۵۳۶
بدهی ها:												
جاری کارگزاران	۷,۷۸۸,۷۲۳,۵۲۶	۰	۴۳,۶۶۵,۷۶۸,۱۰۴	۳۷,۲۹۵,۷۸۶,۱۹۷	۵,۴۱۹,۱۲۸,۴۴۲	۱۳۰,۴۷۷,۴۲۸,۰۵۹	۰	۴۶,۷۳۱,۶۵۶,۹۶۶	۰	۹,۰۱۴,۰۵۶,۸۷۶	۵۶,۸۷۳,۶۲۰,۰۷۲	۲۲۳,۵۱۸,۹۲۸,۰۹۸
بدهی به ارکان صندوق	۲۱,۷۰۰,۲۷۱,۰۶۱	۱۴,۱۵۱,۶۱۶,۳۸۷	۳۳,۹۶۵,۴۷۹,۱۴۰	۱۸,۷۶۶,۱۶۱,۱۶۷	۸,۲۵۳,۶۹۳,۶۴۰	۴,۳۱۶,۸۳۳,۲۷۰	۱۶,۹۹۶,۸۸۷,۰۷۷	۱۱,۵۵۷,۲۵۵,۴۰۲	۱۰,۶۵۱,۳۸۷,۱۹۵	۷,۳۶۶,۰۶۴,۴۲۷	۹۱,۵۶۷,۷۱۸,۱۱۳	۵۶,۱۵۷,۹۳۰,۶۵۳
سایر حسابهای پرداختنی	۲۶۴,۲۲۸,۸۲۶	۸۱۹,۲۷۳,۷۳۸	۱۷۰,۰۷۲,۷۱۸	۱,۲۲۳,۳۲۷,۹۵۰	۳۵۹,۱۵۱,۵۴۸	۵۴۹,۲۹۶,۹۶۹	۳۰۰,۴۶۰,۷۸۶	۷۱۲,۱۵۰,۱۹۵	۳۵۴,۶۰۷,۳۱۹	۵۶۴,۲۸۰,۳۴۸	۱,۴۴۸,۵۳۱,۱۹۷	۳,۸۶۸,۸۲۰,۲۶۸
جمع بدهی ها	۲۹,۷۵۳,۲۳۳,۴۱۳	۱۴,۹۷۰,۸۹۰,۱۲۵	۷۷,۸۰۱,۳۱۹,۹۶۲	۵۷,۲۸۵,۲۷۵,۳۱۴	۱۴,۰۳۱,۹۷۳,۶۳۰	۱۳۵,۳۴۳,۵۵۸,۲۹۸	۱۷,۲۹۷,۳۴۷,۸۶۳	۵۹,۰۰۱,۰۶۲,۵۶۳	۱۱,۰۰۵,۹۹۴,۵۱۴	۱۶,۹۴۴,۴۰۱,۶۵۱	۱۴۹,۸۸۹,۸۶۹,۳۸۲	۲۸۳,۵۴۵,۶۷۹,۱۱۹
خالص دارایی ها	۲,۹۶۳,۳۹۱,۲۱۴,۰۸۳	۲,۱۴۴,۲۲۷,۱۵۸,۱۲۸	۴,۱۱۸,۸۵۵,۸۱۸,۵۱۲	۳,۶۸۶,۳۷۸,۵۷۲,۴۷۶	۶۳۹,۵۸۹,۸۴۳,۶۲۷	۲۸۹,۴۰۹,۰۸۵,۴۱۲	۱,۴۶۹,۴۸۱,۵۱۱,۸۲۳	۱,۱۴۶,۳۷۲,۲۵۹,۳۲۶	۹۸۵,۵۰۲,۷۳۰,۱۷۹	۸۲۰,۸۹۳,۸۳۳,۲۴۳	۱۰,۱۷۵,۸۲۱,۱۱۸,۲۲۴	۸,۰۸۷,۲۸۰,۴۱۷,۴۱۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۴,۲۰۹,۰۲۴	۲,۸۷۴,۹۹۷	۲,۳۷۷,۸۸۱	۲,۱۲۸,۲۰۵	۲,۱۳۱,۶۸۹	۱,۲۸۳,۱۰۳	۳,۲۱۹,۰۱۸	۲,۵۱۱,۲۲۱	۱,۲۵۷,۶۰۷	۱,۰۴۷,۵۴۹		

۳۰-تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد

نقل از صفحه قبل	جمع		پالایش نفت اصفهان		پتروشیمی اصفهان		صنایع تجهیزات نفت		مهندسی و ساختمان صنایع نفت		جمع	
دارایی ها:	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹,۲۰۰,۷۳۳,۶۱۷,۰۵۳	۷,۳۱۱,۲۲۵,۵۵۷,۳۰۹	۱۷,۵۸۴,۳۲۵,۵۰۷,۷۸۱	۲,۶۵۹,۱۳۵,۹۵۲,۸۳۹	۶۷۷,۵۴۰,۰۱۰,۳۴۷	۵۳۳,۲۴۲,۲۷۵,۸۷۳	۲۹۰,۳۹۱,۸۴۵,۲۵۱	۲۲۳,۲۰۲,۷۰۲,۱۱۱	۱۳۳,۹۱۶,۶۶۷,۵۷۳	۱۳۸,۵۱۷,۳۳۲,۰۷۹	۲۷,۸۸۶,۹۰۷,۶۴۸,۰۰۵	۱۰,۸۶۵,۴۲۴,۸۲۰,۲۱۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۰۴۷,۴۰۴,۱۷۰,۱۶۸	۹۴۱,۹۰۸,۹۹۳,۹۹۷	۳,۳۰۴,۷۵۲,۹۰۱,۶۷۷	۳۸۷,۲۲۳,۷۲۰,۲۲۹	۴,۹۳۶,۲۶۲,۴۰۹	۲,۰۹۴,۰۵۸,۴۰۸	۱۷,۲۷۲,۳۹۵,۲۳۶	۹۸۵,۳۸۹,۹۴۳	۱۸,۷۹۰,۷۷۷,۹۷۰	۱۹,۲۶۲,۷۱۲,۱۵۱	۳,۳۹۳,۲۵۶,۵۰۷,۴۶۰	۱,۳۵۱,۴۷۴,۸۷۴,۷۲۸
سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۴۷,۷۲۶,۹۴۴,۸۸۷	۹۱,۶۲۱,۱۳۹,۶۵۶	۳۳۷,۹۴۰,۴۹۵,۴۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۷۹,۲۸۶,۶۶۰	۰	۲۹۶,۴۴۶,۷۲۶,۹۶۶	۹۱,۶۲۱,۱۳۹,۶۵۶
حسابهای دریافتنی	۲۸,۷۰۵,۷۸۴,۶۷۰	۲۵,۵۵۵,۱۴۹,۷۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۶۵۶,۷۵۷,۱۰۸		۰	۲۸,۹۳۳,۵۰۴,۳۳۰	۴۰,۲۱۱,۹۰۶,۸۷۵
سایر دارائیها	۱,۱۳۷,۶۶۶,۲۶۸	۵۱۲,۴۸۶,۰۱۸	۲۲۷,۵۳۳,۳۸۲	۱۰۲,۴۹۷,۳۱۳	۲۲۷,۵۳۲,۲۸۳	۱۰۲,۴۹۶,۲۱۴	۲۲۷,۵۳۲,۷۰۳	۱۰۲,۴۹۶,۶۳۴	۲۲۷,۷۱۹,۶۶۰	۱۰۲,۶۸۳,۵۹۱	۲,۰۴۷,۹۸۴,۳۹۶	۹۲۳,۶۵۹,۷۷۰
موجودی نقد	۲,۸۰۴,۴۶۰	۲,۷۶۹,۷۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۰۴,۴۶۰	۲,۷۶۹,۷۸۹
جمع دارایی ها	۱۰,۳۲۵,۷۱۰,۹۸۷,۶۰۶	۸,۳۷۰,۸۲۶,۰۹۶,۵۳۶	۲۰,۲۲۷,۲۴۶,۴۳۸,۲۵۹	۳,۰۴۶,۴۶۲,۱۷۰,۳۸۱	۶۸۲,۷۰۳,۸۰۵,۰۳۹	۵۳۵,۴۳۹,۸۳۰,۴۹۵	۳۰۷,۹۹۱,۷۷۳,۱۹۰	۲۳۹,۰۴۷,۳۴۵,۷۹۶	۱۶۳,۷۱۴,۴۵۱,۸۶۳	۱۵۷,۸۸۲,۷۲۷,۸۲۱	۳۱,۷۰۷,۵۹۵,۱۷۵,۶۱۷	۱۲,۳۴۹,۶۵۸,۱۷۱,۰۲۹
بدهی ها:												
جاری کارگزاران	۵۶,۸۷۳,۶۲۰,۰۷۲	۲۲۳,۵۱۸,۹۲۸,۰۹۸	۰	۱۰,۲۲۲,۰۰۷,۱۵۴	۲۴۹,۱۶۶,۵۰۲,۳۲۹	۱۰۳,۱۵۳,۴۶۰,۸۲۲	۸۳,۰۴۲,۴۱۰,۰۵۶	۸۶,۷۸۷,۰۸۶,۱۴۵	۰	۱۱۱,۸۳۱,۷۰۹,۶۱۰	۳۸۹,۰۸۳,۵۳۲,۳۵۷	۵۳۵,۵۱۳,۱۹۱,۸۲۹
بدهی به ارکان صندوق	۹۱,۵۶۷,۷۱۸,۱۱۳	۵۶,۱۵۷,۹۳۰,۶۵۳	۵۲,۶۸۱,۶۷۰,۶۰۷	۱۲,۹۶۲,۱۲۸,۹۰۵	۸,۳۰۷,۱۷۶,۰۹۴	۴,۸۹۹,۴۱۴,۴۹۶	۳,۶۲۲,۸۰۹,۵۸۹	۱,۹۳۳,۱۵۹,۴۰۲	۲,۹۸۴,۷۵۹,۰۸۲	۲,۰۹۸,۷۷۷,۶۶۹	۱۵۹,۱۶۴,۱۳۳,۴۸۵	۷۸,۰۵۱,۴۱۱,۱۲۵
سایر حسابهای پرداختنی	۱,۴۴۸,۵۳۱,۱۹۷	۳,۸۶۸,۸۲۰,۳۶۸	۵۸,۴۷۵,۳۰۰,۰۴۴	۱,۷۵۵,۹۵۳,۵۳۲	۲۱۲,۳۲۱,۲۹۶	۲۳۲,۹۳۹,۷۰۰	۳۷۴,۷۴۷,۵۳۵	۵۵۱,۸۳۸,۷۴۱	۳۵۹,۲۱۱,۵۴۸	۵۱۱,۶۶۳,۶۶۸	۶۰,۸۷۰,۱۱۱,۷۲۰	۶,۹۲۲,۲۱۶,۰۰۹
جمع بدهی ها	۱۴۹,۸۸۹,۸۶۹,۳۸۲	۲۸۳,۵۴۵,۶۷۹,۱۱۹	۱۱۱,۱۵۶,۹۷۰,۶۵۱	۲۴,۹۴۰,۰۸۹,۵۹۱	۲۵۷,۶۸۵,۹۹۹,۷۱۹	۱۰۸,۳۸۶,۸۱۵,۰۱۸	۸۷,۰۳۹,۹۶۷,۱۸۰	۸۹,۳۷۲,۰۸۴,۲۸۸	۳,۳۴۳,۹۷۰,۶۳۰	۱۱۴,۴۴۳,۱۵۰,۹۴۷	۶۰۹,۱۱۶,۷۷۷,۵۶۲	۶۲۰,۴۸۶,۸۱۸,۹۶۳
خالص دارایی ها	۱۰,۱۷۵,۸۲۱,۱۱۸,۲۲۴	۸,۰۸۷,۲۸۰,۴۱۷,۴۱۷	۲۰,۱۱۶,۰۸۹,۴۶۷,۶۰۸	۳,۰۲۱,۵۲۲,۰۸۰,۷۹۰	۴۲۵,۰۱۷,۸۰۵,۳۲۰	۴۲۷,۱۵۳,۰۱۵,۴۷۷	۲۲۰,۹۵۱,۸۰۶,۰۱۰	۱۴۹,۷۷۵,۲۶۱,۵۰۸	۱۶۰,۳۷۰,۴۸۱,۲۳۳	۴۳,۴۴۰,۵۷۶,۸۷۴	۳۱,۰۹۸,۴۷۸,۳۹۸,۰۵۵	۱۱,۷۲۹,۱۷۱,۳۵۲,۰۶۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری			۱,۷۵۳,۸۶۲	۱,۰۳۹,۴۶۴	۵۸۰,۰۵۱	۷۴۴,۲۱۴	۵۴۳,۷۳۰	۳۶۷,۸۹۷	۳۸۷,۷۹۲	۱۶۸,۸۷۳		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۳۰-تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل از صفحه قبل	جمع		بورس انرژی		بیمه البرز		اندیشه خبرگان سهام		گواهی سپرده سکه	معدنی صنعتی گل گهر	گواهی سپرده نقره	جمع	
دارایی ها:	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۰,۹۰۷,۴۳۲,۵۳۴,۷۰۱	۷,۸۷۴,۹۶۲,۶۹۳,۸۱۵	۴۰۱,۰۸۴,۷۴۰,۴۳۴	۳۵۶,۳۱۶,۹۶۴,۱۴۲	۳۶۶,۰۷۹,۸۷۸,۹۶۱	۳۴۳,۲۴۰,۴۵۷,۸۱۳	۰	۰	۱۶۹,۱۵۰,۴۹۶,۲۹۱	۱,۲۰۳,۷۵۱,۰۳۳,۸۰۶	۴۵,۳۰۵,۳۰۰,۰۱۸	۳۰,۰۷۲,۳۷۹,۰۹۷,۵۱۵	۱۲,۴۹۲,۸۴۳,۸۶۵,۶۲۵
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۳۴۰,۵۹۸,۴۹۲,۲۰۴	۱,۵۳۹,۳۹۵,۸۷۳,۷۷۵	۱,۵۵۱,۲۳۳,۷۶۵	۱,۶۸۷,۲۲۰,۴۶۷	۲,۸۰۳,۹۶۳,۵۷۵	۲,۹۲۳,۹۶۸,۴۰۷	۲۹۷,۰۶۲,۶۸۴,۳۴۹	۱۰۵,۴۱۵,۵۱۰,۲۲۴	۱,۹۸۶,۰۱۱,۰۶۲	۲۱۳,۰۷۸,۶۱۲,۶۱۲	۱۰,۱۸۵,۴۴۳,۶۵۷	۳,۹۱۹,۹۲۴,۴۵۵,۴۸۰	۱,۵۱۶,۰۰۶,۰۰۵,۰۵۲
سرمایهٔ گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۶۱۵,۲۶۱,۱۵۵	۲۲۰,۲۶۳,۳۴۲,۲۲۹	۰	۰	۰	۳۸,۶۱۵,۲۶۱,۱۵۵	۲۲۰,۲۶۳,۳۴۲,۲۲۹
جاری کارگزاران	۰	۷,۱۹۲,۳۲۶,۲۲۵	۰	۰	۰	۰	۳۲,۴۶۹,۰۴۴,۷۹۹		۱۰۱,۳۴۶,۸۰۲,۸۹۸	۰	۷۰,۷۵۴,۹۶۸,۵۱۸	۶۰۱,۰۱۷,۵۴۳,۱۸۱	۲۷۸,۳۲۰,۴۷۰,۷۳۰
حسابهای دریافتنی	۳۸,۹۰۲,۵۰۶,۶۴۴	۲۹,۱۳۸,۳۷۱,۰۶۶	۰	۰	۰	۰	۱۲,۳۷۴,۳۱۴,۳۸۴	۹,۱۷۷,۰۵۰,۹۳۳	۰	۴,۸۰۷,۰۰۹,۴۱۹	۰	۴۶,۱۱۴,۸۲۸,۱۳۳	۱۸۳,۱۸۸,۴۷۵,۲۰۴
سایر دارائیها	۷,۲۰۰	۱,۵۵۷,۳۰۴,۱۱۹	۲۲۷,۵۳۲,۲۸۳	۱۰۲,۴۹۶,۲۱۴	۲۲۷,۵۳۲,۲۸۳	۱۰۲,۴۹۶,۲۱۴	۲۲۷,۵۳۲,۲۸۳	۱۰۲,۴۹۶,۲۱۴	۲۲۷,۵۳۲,۲۸۳	۲۰۸,۸۴۶,۲۴۵	۲۲۰,۳۳۲,۹۵۷	۳,۱۶۹,۵۷۳,۰۷۰	۱,۴۵۲,۲۲۲,۸۶۷
موجودی نقد	۲,۷۰۰,۶۳۶	۲,۶۸۴,۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۰۴,۴۶۰	۲,۷۶۹,۷۸۹
جمع دارایی ها	۱۲,۲۸۶,۹۳۶,۲۴۲,۳۸۵	۹,۴۵۲,۲۴۹,۱۵۳,۶۰۰	۴۰۲,۸۶۳,۵۰۶,۴۸۲	۳۵۸,۱۰۶,۶۸۰,۸۲۳	۳۶۹,۱۱۱,۳۷۳,۸۱۹	۳۴۶,۲۶۶,۹۲۲,۴۳۴	۳۸۰,۷۴۸,۸۳۶,۹۷۰	۳۳۴,۹۵۸,۳۹۹,۵۹۹	۲۷۲,۷۱۰,۸۴۲,۵۳۴	۱,۴۲۱,۸۴۵,۵۰۲,۰۸۲	۱۲۶,۴۷۶,۰۴۵,۱۵۰	۳۴,۶۸۱,۱۲۳,۵۶۳,۹۹۴	۱۴,۶۹۲,۰۷۷,۱۵۱,۴۹۶
بدهی ها:													
جاری کارگزاران	۸۵۵,۹۷۱,۴۷۷,۴۳۴	۶۴۹,۹۹۸,۶۷۸,۵۵۶	۸۶,۰۱۲,۲۵۴,۵۲۹	۱۹۹,۴۱۷,۲۴۶,۳۸۷	۱۷,۴۱۵,۸۱۶,۰۳۷	۸۳,۸۱۳,۸۸۵,۷۷۰	۰	۱,۰۷۶,۷۶۴,۳۵۸	۰	۰	۰	۴۹۲,۵۱۰,۶۰۲,۹۳۳	۸۳۳,۲۵۶,۳۵۱,۳۲۳
بدهی به ارکان صندوق	۱۵۷,۲۹۸,۵۳۴,۸۴۶	۱۴۸,۵۶۰,۷۱۴,۷۲۵	۴,۹۰۰,۰۴۹,۷۶۷	۳,۶۰۴,۰۰۲,۲۶۴	۵,۶۳۳,۳۶۷,۶۰۶	۳,۵۰۱,۹۵۰,۶۸۵	۱,۷۷۳,۱۲۷,۲۰۳	۹۵۳,۳۳۰,۲۶۵	۱,۶۸۰,۱۷۲,۸۸۱	۹,۸۴۵,۲۱۴,۸۰۰	۲۶۰,۸۱۶,۳۹۶	۱۸۳,۳۵۶,۸۸۲,۱۳۸	۹۱,۱۷۲,۳۳۶,۲۹۲
سایر حسابهای پرداختنی	۷,۴۰۳,۱۶۱,۰۱۰	۴,۰۹۶,۰۰۰,۶۱۹	۳۶۷,۵۷۲,۸۴۹	۵۲۰,۶۰۹,۶۱۴	۳۶۶,۷۹۲,۸۲۸	۵۱۹,۸۶۹,۵۹۳	۳۶۰,۵۵۲,۸۴۶	۵۱۳,۶۰۹,۶۱۱	۳۶۶,۸۴۷,۱۰۴	۲۵۳,۴۹۲,۹۵۶	۳۰۸,۹۰۵,۴۷۹	۶۲,۷۹۴,۳۷۵,۷۸۲	۹,۳۳۶,۵۰۵,۱۱۷
جمع بدهی ها	۱,۰۲۰,۶۷۳,۱۷۳,۲۹۰	۸۰۲,۶۵۵,۳۹۳,۹۰۰	۹۱,۲۷۹,۸۷۷,۱۵۵	۲۰۲,۵۴۱,۸۵۸,۲۶۵	۲۳,۴۱۵,۹۷۶,۴۷۱	۸۷,۸۳۵,۷۰۶,۰۴۷	۲,۱۳۳,۶۸۰,۰۴۹	۲,۵۴۳,۷۰۴,۲۳۴	۲,۰۴۷,۰۱۹,۹۸۵	۱۰,۰۹۸,۸۶۷,۷۵۶	۴۶۹,۷۲۱,۸۷۵	۷۳۸,۵۶۱,۷۶۰,۸۵۳	۹۳۳,۷۶۵,۱۹۲,۷۳۲
خالص دارایی ها	۱۱,۲۶۶,۲۶۳,۰۶۹,۰۹۵	۸,۶۴۹,۵۹۳,۷۵۹,۷۰۰	۳۱۱,۵۸۳,۶۲۹,۳۲۷	۱۵۵,۵۶۴,۸۲۲,۵۵۸	۳۴۵,۶۹۵,۳۹۷,۳۴۸	۲۵۸,۴۳۱,۲۱۶,۳۸۷	۳۷۸,۶۱۵,۱۵۶,۹۲۱	۳۳۲,۴۱۴,۶۹۵,۳۶۵	۲۷۰,۶۶۳,۸۲۲,۵۴۹	۱,۴۱۱,۷۴۶,۷۹۴,۳۲۶	۱۲۶,۰۰۶,۳۲۳,۲۷۵	۳۳,۹۴۲,۵۶۱,۸۰۲,۱۴۱	۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری			۴۵۷,۸۶۷	۲۲۸,۶۰۰	۱,۷۲۸,۴۸۶	۱,۲۹۲,۱۶۳	۱,۵۳۸,۳۶۷	۱,۳۵۰,۶۴۸	۱,۳۶۸,۹۴۶	۱,۱۸۹,۲۳۵	۱,۲۶۰,۰۷۶	۱,۷۳۰,۸۳۰	۱,۲۸۵,۷۹۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی :

نقل به صفحه بعد

	نفت سپاهان		گروه توسعه مالی مهرآیندگان		سرمایه گذاری صنعت نفت		پتروشیمی خارک		پتروشیمی مارون		بورس انرژی		جمع	
	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:														
سود فروش اوراق بهادار	۱۸۸,۵۳۱,۰۹۳,۴۲۳	۸۵,۱۳۴,۵۶۴,۴۳۲	۵۷,۴۹۸,۱۸۸,۰۷۱	۸,۸۰۵,۱۵۵,۷۷۱	۱۷,۳۷۰,۴۵۷,۸۳۴	۲۶,۸۵۸,۵۹۴,۷۰۲	۲۶,۴۶۱,۹۷۸,۶۸۵	۷۶,۳۲۸,۵۳۸,۲۷۳	۲۷,۹۵۵,۰۱۱,۷۰۵	۵۴,۷۰۷,۹۹۱,۷۸۳	۱۸,۲۲۵,۹۳۳,۶۲۲	۲۳,۶۴۲,۰۸۰,۰۱۰	۳۷۲,۵۲۴,۷۳۱,۵۰۱	۲۴۹,۰۰۴,۸۶۶,۸۰۹
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷۹۰,۳۳۸,۵۷۳,۰۸۵	۴۲۴,۲۳۵,۴۵۹,۵۷۹	۲۹۳,۵۷۱,۳۹۶,۰۹۳	۱۷۴,۲۲۸,۴۲۶,۹۸۰	۲۰۱,۹۹۳,۶۱۰,۵۲۲	۷۶,۲۳۷,۹۸۴,۴۶۷	۲۰۱,۶۷۲,۲۴۱,۰۸۲	۴۳۷,۳۷۰,۰۳۳,۵۶۱	۱۳۸,۹۱۹,۳۷۵,۴۸۵	۱۱۴,۳۵۲,۰۹۲,۵۵۰	۷۹,۰۸۴,۹۰۱,۸۶۲	۱,۱۶۳,۹۰۷,۶۹۲	۱,۹۴۰,۸۴۷,۲۸۸,۸۱۸	۱,۱۹۲,۳۲۰,۷۱۴,۱۴۱
سودسهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۶۹۹,۳۳۲,۲۹۳	۷۵۹,۵۵۶,۴۶۲	۱,۷۳۵,۷۵۶,۱۶۸	۳۹۰,۵۹۱,۰۹۰	۵,۹۵۷,۰۰۳	۱۵۶,۱۹۰,۷۸۵	۳۱۲,۱۲۸,۹۱۴	۹۲۸,۳۳۱,۴۱۹	۸۴۲,۳۶۰,۲۰۹	۱۹,۹۷۹,۲۹۱	۱۷۴,۳۴۶,۸۹۹	۱۰۴,۳۴۲,۴۹۲	۷,۶۱۵,۵۱۲,۸۷۸	۲,۵۱۲,۳۵۹,۱۴۷
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۱,۴۸۳,۸۴۷,۴۰۶	۱,۰۵۳,۵۶۲,۴۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۸۳,۸۴۷,۴۰۶	۱,۰۵۳,۵۶۲,۴۲۷
جمع درآمدها	**۹۸۳,۵۶۸,۹۹۸,۸۰۱**	**۵۱۰,۱۲۹,۵۸۰,۴۷۳**	**۴۵۲,۸۰۵,۲۴۰,۳۳۲**	**۱۸۳,۴۲۴,۱۷۳,۸۴۱**	**۲۲۰,۸۵۳,۸۷۲,۷۶۶**	**۱۰۴,۳۰۵,۳۳۲,۳۸۱**	**۳۲۸,۴۴۶,۳۴۸,۶۸۱**	**۵۱۴,۶۳۶,۹۰۳,۲۵۲**	**۱۶۷,۷۱۶,۷۴۷,۳۹۹**	**۱۶۹,۰۸۰,۰۶۳,۶۲۴**	**۹۷,۴۸۵,۱۸۲,۳۸۳**	**۲۴,۹۱۰,۳۳۰,۱۹۴**	**۲,۳۲۲,۴۷۱,۳۷۱,۶۰۳**	**۱,۴۳۴,۸۹۱,۵۰۲,۵۳۴**
هزینه ها														
هزینه کارمزد ارکان	(۷,۸۳۲,۳۱۸,۸۵۶)	(۴,۸۹۶,۱۰۵,۰۳۰)	(۱۲,۷۳۴,۳۵۶,۰۹۰)	(۶,۹۳۱,۲۲۶,۴۹۲)	(۱,۹۱۰,۴۴۷,۶۰۰)	(۱,۵۵۵,۰۱۰,۴۸۲)	(۲,۸۱۳,۹۴۷,۸۱۶)	(۴,۲۱۸,۰۳۶,۹۳۶)	(۲,۸۹۵,۸۲۵,۸۱۱)	(۱,۹۸۰,۸۰۰,۷۳۸)	(۲,۴۷۳,۹۳۹,۳۵۳)	(۱,۴۹۸,۱۱۲,۶۷۰)	(۳۳,۱۶۷,۶۹۶,۹۱۱)	(۲۱,۵۷۲,۴۲۰,۹۶۲)
سایر هزینه ها	(۳۵۲,۲۱۷,۹۹۱)	(۲۴۵,۲۵۹,۳۴۸)	(۴۴۴,۲۸۶,۳۱۰)	(۳۰۰,۳۷۱,۱۳۵)	(۲۰۰,۳۹۴,۱۲۶)	(۱۹۰,۴۸۰,۰۷۰)	(۳۴۴,۹۱۷,۴۶۲)	(۳۳۹,۶۴۱,۸۲۵)	(۲۱۲,۰۲۴,۶۵۲)	(۱۹۳,۱۳۹,۹۲۴)	(۱۹۰,۹۶۴,۷۲۵)	(۱۸۹,۸۹۶,۳۹۰)	(۱,۶۴۶,۱۸۰,۴۶۷)	(۱,۳۵۶,۶۱۳,۵۱۳)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	**۹۷۵,۳۸۴,۴۶۱,۹۵۴**	**۵۰۴,۹۸۸,۲۱۶,۰۹۵**	**۴۳۸,۶۲۶,۶۹۷,۹۳۲**	**۱۷۶,۱۹۲,۵۷۶,۲۱۴**	**۲۱۸,۷۴۳,۰۳۱,۰۴۰**	**۱۰۲,۵۵۹,۸۴۱,۸۲۹**	**۳۲۳,۳۸۷,۴۸۳,۴۰۱**	**۵۱۰,۱۷۹,۲۲۴,۴۷۱**	**۱۶۴,۶۰۸,۸۹۶,۹۳۶**	**۱۶۶,۹۰۶,۱۲۲,۹۶۲**	**۹۴,۸۲۰,۲۸۸,۳۰۶**	**۲۳,۲۳۲,۳۲۱,۱۳۴**	**۲,۳۸۷,۶۵۶,۶۹۴,۲۲۵**	**۱,۴۱۱,۹۶۲,۴۶۸,۰۴۹**
هزینه های مالی	۰	۰	(۶,۱۴۹,۴۵۱,۸۹۶)	۰	(۶,۹۲۷,۳۵۴,۳۰۵)	(۴,۵۸۸,۹۳۴,۹۷۹)	(۲۷۸,۳۲۰,۹۰۵)	۰	۰	(۱۰,۸۸۷,۳۱۶,۱۹۳)	(۵,۲۷۵,۳۹۹,۲۱۲)	(۱۰,۷۶۳,۲۰۶,۵۸۹)	(۲۴,۲۴۲,۳۵۳,۲۹۹)	(۱۹,۶۲۷,۵۴۰,۷۸۰)
سود(زیان) خالص	**۹۷۵,۳۸۴,۴۶۱,۹۵۴**	**۵۰۴,۹۸۸,۲۱۶,۰۹۵**	**۴۳۲,۴۷۷,۲۴۶,۰۳۶**	**۱۷۶,۱۹۲,۵۷۶,۲۱۴**	**۲۱۱,۸۱۵,۶۷۶,۷۳۵**	**۹۸,۹۷۰,۹۰۶,۸۵۰**	**۳۲۳,۱۰۹,۲۵۲,۴۹۶**	**۵۱۰,۱۷۹,۲۲۴,۴۷۱**	**۱۶۴,۶۰۸,۸۹۶,۹۳۶**	**۱۵۶,۰۱۸,۸۰۶,۷۶۹**	**۸۹,۵۴۴,۸۸۹,۰۹۴**	**۱۲,۴۵۹,۱۱۴,۵۴۵**	**۲,۳۶۳,۴۱۴,۳۴۰,۹۲۶**	**۱,۳۹۲,۳۳۴,۹۲۷,۲۶۹**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

نقل به صفحه بعد

نقل از صفحه قبل	جمع		بیمه البرز		اندیشه خبرگان سهام		پالایش نفت اصفهان		پتروشیمی اصفهان	صنایع تجهیزات نفت		جمع	
	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:													
سود فروش اوراق بهادار	۳۷۲,۵۲۴,۷۲۱,۵۰۱	۲۳۹,۰۰۴,۸۶۶,۸۰۹	۱۲,۱۰۶,۶۴۴,۰۷۴	۱۱,۳۶۱,۱۳۲,۴۶۹	۴۰,۹۲۱,۴۱۶,۸۰۱	۷,۳۲۲,۲۴۲,۰۵۰	۱,۴۳۶,۶۰۱,۸۷۵,۰۳۳	۲۱,۹۹۸,۵۸۹,۶۶۴	(۲,۵۸۲,۵۲۷,۸۹۱)	۷,۲۷۰,۵۰۸,۵۷۸	۱۳,۹۱۸,۶۸۹,۹۳۳	۱,۸۶۷,۸۴۲,۶۳۸,۰۹۶	۲۹۳,۶۰۵,۵۲۱,۹۳۵
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۹۴۰,۸۴۷,۲۸۸,۸۱۸	۱,۱۹۲,۳۲۰,۷۱۴,۱۴۱	۸۱,۳۳۳,۱۰۳,۰۳۴	۱۱,۳۱۶,۹۵۹,۶۳۹	۷۵۵,۵۷۰,۰۱۴	۳,۴۱۶,۱۶۱,۰۰۱	۵,۵۱۸,۰۷۵,۱۰۵,۸۴۸	۲۷۲,۵۸۲,۳۸۰,۴۶۶	(۷۸,۱۸۲,۰۰۰,۴۲۴)	۷۰,۱۶۹,۴۱۷,۹۳۳	(۴,۵۲۱,۵۶۰,۱۴۸)	۷,۵۳۲,۹۹۷,۴۸۵,۲۲۳	۱,۴۷۵,۱۱۵,۶۵۵,۰۹۹
سود سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷,۶۱۵,۵۱۳,۸۷۸	۲,۵۱۳,۳۵۹,۱۴۷	۳۵,۹۶۰,۱۶۱	۲۹۹,۹۰۲,۹۹۱	۲,۰۲۳,۸۸۹,۴۸۶	۶۰,۵۷۸,۶۰۷	۴,۹۵۳,۹۶۶,۰۱۱	۸۰۴,۶۱۸,۷۴۵	۰	۷۹,۲۱۶,۹۴۶	۱۲۵,۲۴۱,۴۴۱	۱۴,۷۰۸,۵۴۶,۴۸۲	۳,۸۰۳,۷۰۰,۹۳۱
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۴۸۳,۸۴۷,۲۰۶	۱,۰۵۲,۵۶۴,۴۲۷	۰	۰	۳,۱۹۷,۲۶۳,۴۵۲	۰		۰	۰	۱,۸۰۶,۹۹۷,۴۵۲	۱,۱۵۴,۵۰۴,۳۴۱	۶,۴۸۸,۱۰۸,۳۱۰	۲,۲۰۷,۰۶۶,۷۶۸
جمع درآمدها	۲,۳۲۲,۴۷۱,۳۷۱,۶۰۳	۱,۴۳۴,۸۹۱,۵۰۳,۵۲۴	۹۴,۴۷۶,۷۰۷,۲۶۹	۲۲,۹۷۷,۹۹۵,۰۹۹	۴۶,۸۹۸,۱۳۹,۷۵۳	۱۰,۷۹۸,۹۸۲,۶۵۸	۶,۹۵۹,۶۳۰,۹۴۶,۸۹۲	۲۹۵,۳۸۶,۵۸۸,۸۷۵	(۸۰,۷۶۶,۵۳۸,۳۱۵)	۷۹,۳۲۶,۱۴۰,۹۰۹	۱۰,۶۷۶,۸۷۵,۵۶۷	۹,۴۲۲,۰۳۶,۷۷۸,۱۱۱	۱,۷۷۴,۷۳۱,۹۴۴,۷۲۳
هزینه ها													
هزینه کارمزد ارکان	(۳۲,۱۶۷,۶۹۶,۹۱۱)	(۲۱,۵۷۲,۴۲۰,۹۶۲)	(۱,۸۱۵,۳۲۲,۸۵۱)	(۸۳۷,۴۹۳,۹۶۷)	(۵۰۲,۵۳۸,۳۶۱)	(۵۳,۳۷۳,۲۰۷)	(۳۶,۹۰۱,۸۹۷,۸۳۷)	(۷,۶۴۶,۵۷۶,۶۸۳)	(۳,۲۲۱,۳۱۶,۴۹۶)	(۱,۳۵۱,۹۹۱,۹۷۷)	(۱,۶۰۳,۵۲۰,۲۹۴)	(۷۶,۹۶۰,۷۷۴,۲۲۳)	(۳۱,۷۱۳,۳۸۵,۴۱۳)
سایر هزینه ها	(۱,۶۴۶,۹۸۰,۴۶۷)	(۱,۳۵۶,۶۱۳,۵۱۳)	(۱۹۳,۹۴۷,۲۳۰)	(۱۸۹,۹۰۰,۵۹۰)	(۱۹۵,۱۳۹,۸۳۶)	(۱۹۰,۱۵۵,۹۱۰)	(۱,۳۸۴,۴۱۳,۷۷۶)	(۳۰۱,۵۴۵,۰۰۲)	(۱۹۵,۶۹۹,۸۱۲)	(۱۹۱,۴۹۰,۰۱۸)	(۱۹۰,۴۱۸,۹۹۰)	(۳,۸۰۷,۶۷۱,۱۳۹)	(۲,۲۲۸,۶۲۴,۰۰۵)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۲,۲۸۷,۶۵۶,۶۹۴,۲۲۵	۱,۴۱۱,۹۶۳,۴۶۸,۰۴۹	۹۲,۴۶۷,۴۳۷,۱۸۸	۲۱,۹۵۰,۶۰۰,۵۴۲	۴۶,۲۰۰,۴۶۱,۵۵۶	۱۰,۵۵۵,۴۵۳,۴۴۱	۶,۹۲۱,۳۴۴,۶۳۵,۲۷۹	۲۸۷,۴۳۸,۴۶۷,۱۹۰	(۸۴,۱۸۳,۵۵۴,۶۲۳)	۷۷,۷۸۲,۶۵۸,۹۱۴	۸,۸۸۲,۹۳۶,۰۸۳	۹,۳۴۱,۲۶۸,۳۳۲,۵۳۹	۱,۷۴۰,۷۸۹,۹۲۵,۳۰۵
هزینه های مالی	(۲۴,۲۴۲,۳۵۳,۲۹۹)	(۱۹,۶۲۷,۵۴۰,۷۸۰)	(۵,۲۰۳,۲۵۶,۲۲۸)	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷,۱۵۱,۰۵۲,۴۲۹)	(۶,۶۰۶,۱۱۴,۴۱۲)	(۷,۶۸۷,۷۴۲,۵۷۸)	(۵۴,۰۰۲,۷۷۶,۳۶۸)	(۳۷,۳۱۵,۲۸۳,۳۵۸)
سود(زیان) خالص	۲,۲۶۳,۴۱۴,۳۴۰,۹۲۶	۱,۳۹۳,۳۳۴,۹۲۷,۳۶۹	۸۷,۲۶۴,۱۸۰,۹۶۰	۲۱,۹۵۰,۶۰۰,۵۴۲	۴۶,۲۰۰,۴۶۱,۵۵۶	۱۰,۵۵۵,۴۵۳,۴۴۱	۶,۹۲۱,۳۴۴,۶۳۵,۲۷۹	۲۸۷,۴۳۸,۴۶۷,۱۹۰	(۱۰۳,۱۳۴,۶۰۷,۰۵۳)	۷۱,۱۷۶,۵۴۴,۵۰۲	۱,۱۹۵,۱۹۳,۵۰۵	۹,۲۸۷,۲۶۵,۵۵۶,۱۷۱	۱,۷۱۳,۴۷۴,۶۴۱,۹۴۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

نقل از صفحه قبل	جمع		معدنی صنعتی گل گهر	گواهی سپرده سکه	گواهی سپرده نقره	مهندسی و ساختمان صنایع نفت		جمع	
	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:									
سود فروش اوراق بهادار	۱,۸۶۷,۸۴۲,۶۳۸,۰۹۶	۲۹۳,۶۰۵,۵۲۱,۹۲۵	۴۸,۲۹۸,۶۳۲,۳۸۳	۱۴,۸۱۱,۳۷۲,۲۵۸	۱۸,۰۱۷,۱۶۷,۸۴۳	۳۰,۴۶۰,۲۲۸,۱۹۳	(۲,۴۷۱,۹۲۴,۲۷۸)	۱,۹۷۹,۶۳۰,۰۳۸,۷۷۳	۲۹۱,۱۳۳,۵۹۷,۶۴۷
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷,۵۳۲,۹۹۷,۴۸۵,۲۲۳	۱,۴۷۵,۱۱۵,۶۵۵,۰۹۹	۴۰۵,۵۴۱,۹۳۵,۵۵۹	۱۹,۴۰۴,۵۹۱,۹۱۲	۸,۱۲۴,۸۵۷,۸۶۹	۳۷,۲۰۶,۶۵۳,۹۷۶	(۵۵,۸۹۶,۹۱۸,۲۰۷)	۸,۰۰۳,۲۷۵,۵۱۴,۵۳۹	۱,۴۱۹,۲۱۸,۷۳۶,۸۹۲
سودسهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۴,۷۰۸,۵۴۶,۴۸۲	۳,۸۰۳,۷۰۰,۹۳۱	۹۳۷,۴۵۷,۰۷۵	۲۵,۵۷۶,۳۲۵	۲۷۷,۷۹۱,۱۲۰	۲۷,۴۸۸,۸۸۷	۹۳,۷۰۴,۱۳۵	۱۵,۹۶۶,۸۵۹,۷۸۹	۳,۸۹۷,۴۱۷,۱۹۹
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶,۴۸۸,۱۰۸,۳۱۰	۲,۲۰۷,۰۶۶,۷۶۸	۱۵,۸۳۲,۱۵۹,۰۷۳	۰	۰	۰	۰	۲۲,۳۳۰,۲۶۷,۳۸۴	۲,۲۰۷,۰۶۶,۷۶۸
جمع درآمدها	۹,۴۲۲,۰۳۶,۷۷۸,۱۱۱	۱,۷۷۴,۷۲۱,۹۴۴,۷۲۳	۴۷۰,۸۱۰,۱۷۴,۰۹۱	۳۴,۲۴۱,۵۴۰,۳۹۵	۲۶,۴۱۹,۸۱۶,۸۳۳	۶۷,۶۹۴,۳۷۱,۰۵۶	(۵۸,۲۷۵,۱۳۸,۳۵۰)	۱۰,۰۲۱,۲۰۲,۶۸۰,۴۸۵	۱,۷۱۶,۴۵۶,۸۱۸,۵۰۶
هزینه ها									
هزینه کارمزد ارکان	(۷۶,۱۶۰,۷۷۴,۴۳۳)	(۳۱,۷۱۳,۳۸۵,۴۱۳)	(۴,۸۷۵,۱۵۲,۴۸۵)	(۱۳۳,۲۸۳,۲۰۹)	(۸۷,۴۴۹,۸۶۸)	(۵۷۴,۲۶۴,۵۲۶)	(۸۲۴,۷۵۰,۶۷۴)	(۸۳,۶۲۹,۹۲۵,۷۲۱)	(۳۲,۵۳۸,۱۳۶,۰۸۷)
سایر هزینه ها	(۳,۸۰۷,۶۷۱,۱۳۹)	(۲,۲۲۸,۶۳۴,۰۰۵)	(۲۳۰,۷۶۰,۵۲۴)	(۲۱۴,۸۸۴,۲۹۵)	(۲۴۳,۴۴۰,۸۰۱)	(۱۹۰,۱۷۶,۰۲۱)	(۱۹۰,۴۷۸,۲۷۰)	(۴,۶۸۶,۹۳۲,۸۰۰)	(۴,۴۱۹,۱۶۲,۲۷۵)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۹,۳۴۱,۲۶۸,۳۳۳,۵۳۹	۱,۷۴۰,۷۸۹,۹۲۵,۳۰۵	۴۶۵,۷۰۴,۳۵۹,۰۸۲	۳۳,۸۹۴,۳۷۳,۶۹۱	۲۶,۰۸۸,۹۲۶,۱۶۳	۶۶,۹۲۹,۹۳۰,۴۸۹	(۵۹,۲۹۰,۳۶۷,۲۹۴)	۹,۹۳۳,۸۸۵,۸۳۱,۹۶۴	۱,۶۸۱,۴۹۹,۵۲۰,۱۴۴
هزینه های مالی	(۵۴,۰۰۲,۷۷۶,۳۶۸)	(۲۷,۳۱۵,۲۸۳,۳۵۸)	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۲۴۸,۱۵۵,۰۶۸)	(۵۲,۰۰۲,۷۷۶,۳۶۸)	(۴۱,۵۶۳,۴۲۸,۴۲۶)
سود(زیان) خالص	۹,۳۸۷,۲۶۵,۵۵۶,۱۷۱	۱,۷۱۳,۴۷۴,۶۴۱,۹۴۷	۴۶۵,۷۰۴,۳۵۹,۰۸۲	۳۳,۸۹۴,۳۷۳,۶۹۱	۳۶,۰۸۸,۹۲۶,۱۶۳	۶۶,۹۲۹,۹۳۰,۴۸۹	(۷۳,۵۳۸,۵۲۲,۳۶۳)	۹,۸۷۹,۸۸۳,۰۴۵,۵۹۶	۱,۶۳۹,۹۳۶,۰۸۱,۷۱۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد

	نفت سپاهان				گروه توسعه مالی مهرآیندگان				سرمایه گذاری صنعت نفت				جمع			
	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۷۴۵.۸۱۹	۲,۱۴۴,۲۲۷,۱۵۸,۱۲۹	۶۲۶,۲۴۴	۱,۳۸۱,۵۴۱,۱۹۸,۲۵۳	۱,۷۳۲,۱۵۴	۳,۶۸۶,۳۷۸,۵۷۲,۴۷۶	۱,۴۰۵,۸۲۵	۲,۳۲۵,۲۰۲,۹۴۷,۷۹۹	۲۲۵.۵۵۴	۲۸۹,۴۰۹,۰۸۵,۴۱۲	۲۲۵.۵۵۴	۳۵۲,۸۷۵,۴۸۱,۰۵۲	۲,۷۰۳.۵۲۷	۶,۱۲۰,۰۱۴,۸۱۶,۰۱۷	۲,۲۵۷.۶۲۳	۴,۰۵۹,۶۱۹,۶۲۷,۱۰۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۴۸۵	۳۲,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۲,۴۸۵	۳۲,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره		۹۷۵,۳۸۴,۴۶۱,۹۵۴		۵۰۴,۹۸۸,۲۱۶,۰۹۵		۴۳۲,۴۷۷,۲۴۶,۰۳۶		۱۷۶,۱۹۲,۵۷۶,۲۱۴		۲۱۱,۸۱۵,۶۷۶,۷۳۵		۹۸,۹۷۰,۹۰۶,۸۵۰		۱,۶۱۹,۶۷۷,۳۸۴,۷۲۵		۷۸۰,۱۵۱,۶۹۹,۱۵۹
تعدیلات	۰	(۱۱۵,۲۲۰,۴۰۶,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳,۸۸۰,۰۸۱,۴۸۰	۰	۰	۰	۵۱,۳۴۰,۳۲۴,۵۲۰-	۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری	۷۴۵.۸۱۹	۳,۰۰۴,۳۹۱,۲۱۴,۰۸۳	۶۲۶,۲۴۴	۱,۸۸۶,۵۳۹,۴۱۴,۳۴۸	۱,۷۳۲,۱۵۴	۴,۱۱۸,۸۵۵,۸۱۸,۵۱۲	۱,۴۰۵,۸۲۵	۲,۵۰۱,۳۹۵,۵۲۴,۰۱۳	۲۵۸,۰۳۹	۵۹۷,۵۸۹,۸۴۳,۶۲۷	۲۲۵.۵۵۴	۴۵۱,۸۴۶,۳۸۷,۹۰۲	۲,۷۳۶,۰۱۲	۷,۷۲۰,۸۳۶,۸۷۶,۲۲۲	۲,۲۵۷.۶۲۳	۴,۸۳۹,۷۷۱,۳۲۶,۲۶۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

ج) سورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد

نقل از صفحه قبل	جمع				پتروشیمی خارک				پتروشیمی مارون				جمع			
	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲,۷۰۳,۵۲۷	۶,۱۲۰,۰۱۴,۸۱۶,۰۱۷	۲,۲۵۷,۶۲۳	۴,۰۵۹,۶۱۹,۶۲۷,۱۰۴	۴۵۶,۵۰۰	۱,۱۴۶,۳۷۲,۲۵۹,۳۲۷	۷۴۶,۹۳۳	۱,۳۷۱,۹۱۰,۴۲۵,۷۴۰	۷۸۳,۶۳۳	۸۲۰,۸۹۳,۸۳۳,۲۴۳	۷۸۳,۶۳۳	۶۸۸,۴۱۱,۶۴۹,۳۶۴	۳,۹۴۳,۶۶۰	۸,۰۸۷,۲۸۰,۹۰۸,۵۸۷	۳,۷۸۸,۱۸۹	۶,۰۱۹,۹۴۱,۷۰۲,۳۰۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۲,۴۸۵	۳۲,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۴۸۵	۳۲,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره		۱,۶۱۹,۶۷۷,۳۸۴,۷۲۵		۷۸۰,۱۵۱,۶۹۹,۱۵۹		۳۲۳,۱۰۹,۳۵۳,۴۹۶		۵۱۰,۱۷۹,۲۲۴,۳۷۱		۱۶۴,۶۰۸,۸۹۶,۹۳۶		۸۹,۵۴۴,۸۸۹,۰۹۴		۲,۱۰۷,۳۹۵,۵۳۴,۱۵۷		۱,۳۷۹,۸۷۵,۸۱۲,۷۲۴
تعدیلات	۰	−۵۱,۳۴۰,۳۲۴,۵۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۱,۳۴۰,۳۲۴,۵۲۰)	۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)	۲,۷۳۶,۰۱۲	۷,۷۲۰,۸۳۶,۸۷۶,۲۲۲	۲,۲۵۷,۶۲۳	۴,۸۳۹,۷۷۱,۲۲۶,۲۶۳	۴۵۶,۵۰۰	۱,۴۶۹,۴۸۱,۵۱۱,۸۳۲	۷۴۶,۹۳۳	۱,۷۸۳,۰۸۹,۶۵۰,۲۱۱	۷۸۳,۶۳۳	۹۸۵,۵۰۲,۷۳۰,۱۷۹	۷۸۳,۶۳۳	۷۷۷,۹۵۶,۵۳۸,۴۵۸	۳,۹۷۶,۱۴۵	۱۰,۱۷۵,۸۳۱,۱۱۸,۳۳۴	۳,۷۸۸,۱۸۹	۷,۳۹۹,۸۱۷,۵۱۴,۹۳۲

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد

	نقل از صفحه قبل															
	جمع				پالایش نفت اصفهان				پتروشیمی اصفهان		جمع			
	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳,۹۴۳,۶۶۰	۸,۰۸۷,۲۸۰,۹۰۸,۵۸۷	۳,۷۸۸,۱۸۹	۶,۰۱۹,۹۴۱,۷۰۳,۳۰۸	۲,۹۰۶,۸۰۷	۳,۰۲۱,۵۲۲,۰۸۰,۷۹۳	۲,۹۰۶,۸۰۷	۳,۳۸۸,۷۲۵,۹۴۱,۱۸۱	۵۷۳,۹۶۵	۴۳۷,۱۵۳,۰۱۵,۴۷۸	۷,۴۲۴,۴۳۲	۱۱,۵۲۵,۹۵۶,۰۰۴,۸۵۷	۶,۶۹۴,۹۹۶	۸,۴۰۸,۶۶۷,۶۴۲,۳۸۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۲,۴۸۵	۳۲,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱,۴۶۹,۵۹۵	۱۱,۴۶۹,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۵۸,۷۶۰	۱۵۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۶۰,۸۴۰	۱۱,۶۶۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۰۶,۸۰۷)	(۲,۹۰۶,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۰۶,۸۰۷)	(۲,۹۰۶,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره		۲,۱۰۷,۳۹۵,۵۳۴,۱۵۷		۱,۳۷۹,۸۷۵,۸۱۲,۷۲۴		۶,۹۲۱,۳۴۴,۶۳۵,۳۷۹		۲۸۷,۴۳۸,۴۶۷,۱۹۰		(۱۰۲,۱۳۴,۶۰۷,۰۵۲)	۰	۸,۹۳۶,۶۰۵,۵۶۲,۳۸۴	۰	۱,۶۶۷,۳۱۴,۲۷۹,۹۱۴
تعدیلات	۰	(۵۱,۳۴۰,۳۲۴,۵۲۰)	۰	۰	۰	۱,۶۱۰,۴۳۴,۷۵۱,۵۳۷	۰	۰		(۵۸,۷۶۰,۶۰۳,۱۰۶)	۰	۱,۵۰۰,۳۳۳,۸۳۳,۹۱۱	۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)	۳,۹۷۶,۱۴۵	۱۰,۱۷۵,۸۲۱,۱۱۸,۲۳۴	۳,۷۸۸,۱۸۹	۷,۳۹۹,۸۱۷,۵۱۴,۹۳۲	۱۱,۴۶۹,۵۹۵	۲۰,۱۱۶,۰۸۹,۴۶۷,۶۰۸	۲,۹۰۶,۸۰۷	۲,۶۷۶,۱۶۴,۴۰۸,۳۷۱	۷۳۲,۷۲۵	۴۲۵,۰۱۷,۸۰۵,۳۲۰	۱۶,۱۷۸,۴۶۵	۳۰,۷۱۶,۹۲۸,۳۹۱,۱۵۲	۶,۶۹۴,۹۹۶	۱۰,۰۷۵,۹۸۱,۹۲۳,۳۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد

نقل از صفحه قبل	جمع				صنایع تجهیزات نفت				مهندسی وساختمان صنایع نفت				جمع			
	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۷,۴۲۴,۴۳۲	۱۱,۵۳۵,۹۵۶,۰۰۴,۸۵۷	۶,۶۹۴,۹۹۶	۸,۴۰۸,۶۶۷,۶۴۳,۳۸۹	۴۰۷,۱۱۲	۱۴۹,۷۷۵,۲۶۱,۵۰۸	۳۲۴,۵۰۴	۱۹۹,۷۲۳,۲۱۳,۴۲۴	۲۵۷,۲۳۸	۴۳,۴۴۰,۵۷۶,۸۷۴	۱۹۷,۸۳۴	۴۱,۲۰۲,۸۵۲,۴۷۲	۸,۰۸۸,۷۸۲	۱۱,۷۲۹,۱۷۱,۸۴۳,۲۳۹	۷,۲۱۷,۳۳۴	۸,۶۴۹,۵۹۳,۷۰۹,۲۸۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۱,۶۶۰,۸۴۰	۱۱,۶۶۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۶,۳۱۰	۱۵۶,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱,۸۱۷,۱۵۰	۱۱,۸۱۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۹۰۶,۸۰۷)	(۲,۹۰۶,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۰۶,۸۰۷)	(۲,۹۰۶,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره		۸,۹۲۶,۶۰۵,۵۶۲,۳۸۴		۱,۶۶۷,۳۱۴,۲۷۹,۹۱۴		۷۱,۱۷۶,۵۴۴,۵۰۲		۱,۱۹۵,۱۹۳,۵۰۵		۶۶,۹۲۹,۹۳۰,۴۸۹		(۷۳,۵۳۸,۵۲۲,۳۶۲)		۹,۰۶۴,۷۱۲,۰۳۷,۳۷۵		۱,۵۹۴,۹۷۰,۹۵۱,۰۵۷
تعدیلات	۰	۱,۵۰۰,۳۳۳,۸۲۳,۹۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۶,۳۱۰,۰۲۶,۱۳۰)	۰	۰	۰	۱,۳۹۴,۰۲۳,۷۹۷,۷۸۱	۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)	۱۶,۱۷۸,۴۶۵	۳۰,۷۱۶,۹۲۸,۳۹۱,۱۵۲	۶,۶۹۴,۹۹۶	۱۰,۰۷۵,۹۸۱,۹۲۳,۳۰۳	۴۰۷,۱۱۲	۲۲۰,۹۵۱,۸۰۶,۰۱۰	۳۲۴,۵۰۴	۲۰۰,۹۱۸,۴۰۶,۹۲۹	۴۱۳,۵۴۸	۱۶۰,۳۷۰,۴۸۱,۲۳۳	۱۹۷,۸۳۴	(۳۲,۳۳۵,۶۶۹,۸۹۰)	۱۶,۹۹۹,۱۲۵	۳۱,۰۹۸,۲۵۰,۶۷۸,۳۹۵	۷,۲۱۷,۳۳۴	۱۰,۲۴۴,۵۶۴,۶۶۰,۳۴۲

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد

نقل از صفحه قبل	جمع				بورس انرژی				بیمه البرز				اندیشه خبرگان سهام				جمع			
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۸,۰۸۸,۷۸۲	۱۱,۷۲۹,۱۷۱,۸۴۳,۲۳۹	۷,۲۱۷,۳۳۴	۸,۶۴۹,۵۹۳,۷۰۹,۲۸۵	۶۸۰,۵۱۱	۱۵۵,۵۶۴,۸۲۲,۵۵۸	۲۵۶,۲۴۲	۱۹۵,۵۷۳,۹۳۷,۶۳۹	۱۹۹,۹۹۹	۲۵۸,۴۳۱,۲۱۶,۳۸۸	۱۹۹,۹۹۹	۱۹۹,۸۷۵,۸۷۲,۴۱۲	۲۴۶,۱۱۵	۳۲۲,۴۱۴,۶۹۵,۳۶۵	۴۰,۱۸۴	۳۸,۳۵۸,۵۳۰,۴۵۶	۹,۲۱۵,۴۰۷	۱۲,۴۷۵,۵۸۳,۵۷۷,۵۵۰	۷,۷۱۳,۷۵۹	۹,۰۸۳,۴۰۲,۰۴۹,۷۹۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۱,۸۱۷,۱۵۰	۱۱,۸۱۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۹۶۱	۴۰,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۷,۱۵۰	۱۱,۸۱۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۶۱	۴۰,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۹۰۶,۸۰۷)	(۲,۹۰۶,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۰۶,۸۰۷)	(۲,۹۰۶,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره		۹,۰۶۴,۷۱۲,۰۳۷,۳۷۵		۱,۵۹۴,۹۷۰,۹۵۱,۰۵۷		۱۵۶,۰۱۸,۸۰۶,۷۶۹		۱۲,۴۵۹,۱۱۴,۵۲۵		۸۷,۲۶۴,۱۸۰,۹۶۰		۲۱,۹۵۰,۶۰۰,۵۴۲		۴۶,۲۰۰,۴۶۱,۵۵۶		۱۰,۵۵۵,۴۵۳,۴۴۱		۹,۳۵۴,۱۹۵,۴۸۶,۶۶۰		۱,۶۳۹,۹۳۶,۱۱۹,۵۸۵
تعدیلات	۰	۱,۳۹۴,۰۲۳,۷۹۷,۷۸۱	۰	۰		۰	۰	۰	۰	-				۰		(۹۶۱,۰۲۶,۹۸۲)		۱,۳۹۴,۰۲۳,۷۹۷,۷۸۱		-۹۶۱,۰۲۶,۹۸۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۶,۹۹۹,۱۲۵	۳۱,۰۹۸,۲۵۰,۶۷۸,۳۹۵	۷,۲۱۷,۳۳۴	۱۰,۲۴۴,۵۶۴,۶۶۰,۳۴۲	۶۸۰,۵۱۱	۳۱۱,۵۸۳,۶۲۹,۳۲۷	۲۵۶,۲۴۲	۲۰۸,۰۲۳,۰۵۲,۱۸۴	۱۹۹,۹۹۹	۳۴۵,۶۹۵,۳۹۷,۳۴۸	۱۹۹,۹۹۹	۲۲۱,۸۲۶,۴۷۲,۹۵۴	۲۴۶,۱۱۵	۳۷۸,۶۱۵,۱۵۶,۹۲۱	۸۱,۱۴۵	۸۸,۹۱۳,۹۵۶,۹۱۵	۱۸,۱۲۵,۷۵۰	۳۲,۱۳۴,۱۴۴,۸۶۱,۹۹۱	۷,۷۵۴,۷۲۰	۱۰,۷۶۳,۳۳۸,۱۴۲,۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

نقل از صفحه قبل	جمع				گواهی سپرده سکه		معدنی صنعتی گل گهر		گواهی سپرده نقره		جمع	
	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۹,۲۱۵,۴۰۷	۱۲,۴۷۵,۵۸۳,۵۷۷,۵۵۰	۷,۷۱۳,۷۵۹	۹,۰۸۳,۴۰۲,۰۴۹,۷۹۲	۱۹۷,۷۱۷	۲۳۶,۷۶۹,۴۴۸,۸۵۸	۱,۱۸۷,۱۰۵	۹۴۶,۰۴۲,۵۳۵,۲۴۴	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۱۷,۳۹۷,۱۱۲	۱۰,۷۰۰,۲۲۸	۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴	۷,۷۱۳,۷۵۹	۹,۰۸۳,۴۰۳,۰۸۲,۵۴۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۱,۸۱۷,۱۵۰	۱۱,۸۱۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۶۱	۴۰,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۸۱۷,۱۵۰	۱۱,۸۱۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۶۱	۴۰,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۹۰۶,۸۰۷)	(۲,۹۰۶,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۰۶,۸۰۷)	(۲,۹۰۶,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره		۹,۳۵۴,۱۹۵,۴۸۶,۶۶۰		۱,۶۳۹,۹۳۶,۱۱۹,۵۸۵		۳۳,۸۹۴,۳۷۳,۶۹۱	۰	۴۶۵,۷۰۴,۲۵۹,۰۸۲	۰	۲۶,۰۸۸,۹۲۶,۱۶۲	۰	۹,۸۷۹,۸۸۳,۰۴۵,۵۹۶	۰	۱,۶۳۹,۹۳۶,۰۸۱,۷۱۸
تعدیلات		۱,۳۹۴,۰۲۳,۷۹۷,۷۸۱		(۹۶۱,۰۲۶,۹۸۲)		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۹۴,۰۲۳,۷۹۷,۷۸۱	۰	(۹۶۱,۰۲۶,۹۸۲)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)	۱۸,۱۲۵,۷۵۰	۳۲,۱۳۴,۱۴۴,۸۶۱,۹۹۱	۷,۷۵۴,۷۲۰	۱۰,۷۶۳,۳۳۸,۱۴۲,۳۹۵	۱۹۷,۷۱۷	۲۷۰,۶۶۳,۸۲۲,۵۴۹	۱,۱۸۷,۱۰۵	۱,۴۱۱,۷۴۶,۷۹۴,۳۲۶	۹۹,۹۹۹	۱۲۶,۰۰۶,۳۲۳,۲۷۵	۱۹,۶۱۰,۵۷۱	۳۳,۹۴۴,۵۶۱,۸۰۲,۱۴۱	۷,۷۵۴,۷۲۰	۱۰,۷۶۳,۳۳۹,۱۳۷,۲۷۹