

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق

سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین
(حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۴	۱- گزارش حسابرس مستقل
	۲- صورت‌های مالی :
۲	۱-۲- صورت خالص دارایی ها
۳	۲-۲- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشتهای توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴	ب-ارکان صندوق
۵	پ-سبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	ت-خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۵	ث-یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی



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 مدیر صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

اظهار نظر

۱- صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف شامل صورت خالص دارایی‌ها در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی میان دوره‌ای یاد شده، وضعیت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴ و نتایج عملیات و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار خزف‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف است و سایر مسئولیت‌های 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.

تاکید بر مطلب خاص

۳- ابهام با اهمیت درباره پیامدهای مالی شرایط جنگ تحمیل شده

به شرح یادداشت توضیحی ۱-۵ به دلیل وقوع جنگ تحمیلی در مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۹ و تعطیلی بورس اوراق بهادار در همان تاریخ، ارزشگذاری سهام‌های فوق نسبت به خالص ارزش فروش در ۶ اسفند ۱۴۰۴ صورت پذیرفته است و با توجه به شرایط کنونی کشور و نا مشخص بودن آثار جنگ تحمیلی بر بازار، تعیین ارزش سرمایه‌گذاری‌های فوق با ابهام مواجه می‌باشد". مفاد این بند تأثیری بر اظهار نظر این مؤسسه نداشته است.

گزارش حسابرس مستقل

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

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس اوراق بهادار، و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های 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 تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵- 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 می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- 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 می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری 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 می‌گردد.



گزارش حسابرس مستقل

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

- 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.

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

۶- 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. (در برخی موارد)

ب- مفاد ماده ۱۳ اساسنامه مبنی بر صدور واحدهای سرمایه گذاری از محل حداقل ۳۰ درصد وجه نقد. (نماد شساخت و شپنا)

ج- 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.

۷- 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 موسسه به موارد حائز اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۸- به شرح یادداشت توضیحی ۲۸ 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 موسسه مورد کنترل قرار گرفته که به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات مزبور برخورد نکرده است.

۹- 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 مدیر صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف (ادامه)

۱۰- بشرح یادداشت ۲۴ 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.

۱۱- 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.

۱۲- 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 اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین

(حسابگردان رسمی)

ابوالفضل بسطامی

شماره عضویت ۸۳۱۲۵۳

حسابرسین

شماره ۹۵۲۳ (اصولگردان رسمی)

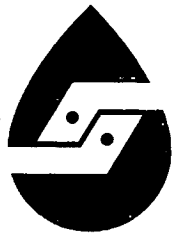
شماره عضویت ۹۵۲۳

شماره:
تاریخ:
پیوست:

KHOBREGAN AHDAF

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی خبرگان اهداف

شماره ثبت شرکت: ۴۸۹۵۳ شماره ثبت سازمان بورس: ۱۱۶۸۸



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف-اطلاعات کلی صندوق
۴	ب-ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۹	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 ۱۴۰۵/۰۲/۱۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری خبرگان سهام	ناصر آقاجانی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران		

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



آدرس: تهران، میدان ونک، خیابان گاندی، کوچه ۲۱، پلاک ۷
تلفن: ۰۲۱-۴۲۳۳۸۲ دورنگار: ۸۸۷۸۵۹۷۶
کد پستی: ۱۵۱۷۹۳۸۳۱۴ www.khobreganmmf.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

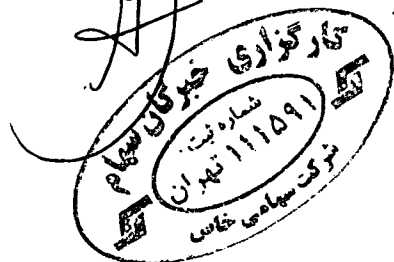
صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۲,۳۹۳,۲۲۵,۰۴۲,۳۲۳	۳۲,۲۲۷,۹۴۱,۳۸۶,۳۳۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۲۰,۲۶۳,۳۴۲,۲۲۹	۳۲۳,۹۷۲,۸۷۵,۴۵۸	۶	سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری
۹۹,۶۰۸,۸۲۳,۳۰۲	۲۹۸,۴۷۲,۷۹۶,۰۷۶	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱,۵۱۶,۰۰۶,۰۰۵,۰۵۲	۴,۷۷۰,۷۲۸,۰۴۷,۳۳۷	۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی
۱۸۳,۰۸۵,۹۷۸,۲۵۷	۴۶,۹۸۵,۵۹۴,۷۶۶	۹	حسابهای دریافتی
۱,۵۵۴,۷۱۹,۸۱۴	۴۱,۶۰۶,۶۰۲	۱۰	سایر دارایی ها
۲,۷۶۹,۷۸۹	۲,۸۳۹,۱۷۸	۱۱	موجودی نقد
۱۴,۴۱۳,۷۵۶,۶۸۰,۷۶۶	۳۷,۶۶۸,۱۴۵,۱۴۵,۷۴۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰,۵۹۳	۸۰۷,۰۴۲,۹۸۲,۱۵۲	۱۲	جاری کارگزاران
۹۱,۱۷۲,۳۳۶,۲۹۲	۱۴۴,۷۲۶,۰۹۷,۲۵۹	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۹,۳۳۶,۵۰۵,۱۱۷	۲۴,۸۳۵,۹۸۴,۴۷۶	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۶۵۵,۴۴۴,۷۲۲,۰۰۲	۹۷۶,۶۰۵,۰۶۳,۸۸۷		جمع بدهی ها
۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴	۳۶,۶۹۱,۵۴۰,۰۸۱,۸۶۲	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۲۸۵,۷۹۶	۱,۲۲۵,۳۳۹		خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری



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



**موسسه جاری و خدمات مدیریت
آزموده کاران**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	درآمدها
۸۲۶,۵۶۴,۱۴۴,۳۰۵	۴,۴۸۴,۶۳۴,۵۷۵,۱۳۰	۱۶ سود فروش اوراق بهادار
۹۶۵,۲۸۶,۱۲۷,۸۴۶	۴,۰۳۵,۱۶۵,۷۰۳,۶۷۲	۱۷ زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
۱۴,۱۳۲,۰۱۲,۳۱۵	۱۰۹,۷۲۳,۲۸۸,۰۴۹	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۲۱۰,۵۹۷,۷۲۸	۲۸,۳۷۶,۸۸۴,۵۲۱	۱۹ سایر درآمدها
۱,۸۰۹,۱۹۲,۸۸۲,۱۹۴	۸,۶۵۷,۹۰۰,۴۵۱,۳۷۲	جمع درآمدها
		هزینه ها
(۶۹,۱۸۵,۷۹۷,۹۷۷)	(۱۸۹,۳۴۲,۲۶۱,۷۱۱)	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
(۵,۰۴۴,۷۴۵,۵۷۷)	(۱۸,۶۲۹,۸۵۸,۱۸۴)	۲۱ سایر هزینه ها
۱,۷۳۴,۹۶۲,۳۳۸,۶۴۰	۸,۴۴۹,۹۲۸,۳۳۱,۴۷۷	سود قبل از هزینه های مالی
(۵۶,۹۷۷,۵۲۱,۴۴۵)	(۸۲,۳۱۵,۵۱۲,۳۱۱)	۲۲ هزینه های مالی
۱,۶۷۷,۹۸۴,۸۱۷,۱۹۵	۸,۳۶۷,۶۱۳,۸۱۹,۲۶۶	سود خالص
۱۶.۰۴٪	۲۴.۷٪	بازده میانگین سرمایه گذاری *
۱۳.۹۹٪	۲۲.۹۲٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره **

صورت گردش خالص دارایی ها

شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۹,۰۸۳,۴۰۳,۰۸۲,۵۴۳	۷,۷۱۳,۷۵۹	۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴	۱۰,۷۰۰,۲۲۸	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱,۱۹۱,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۱,۰۳۱	۲۲,۱۵۰,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۵۰,۵۷۱	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۰۰۰)	(۲,۹۰۶,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۰۶,۸۰۷)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱,۶۷۷,۹۸۴,۸۱۷,۱۹۵	-	۸,۳۶۷,۶۱۳,۸۱۹,۲۶۶	-	سود خالص دوره
۱۲,۰۰۸,۳۹۰,۲۹۹,۳۱۸	۸,۸۲۳,۷۹۰	۳۶,۶۹۱,۵۴۰,۰۸۱,۸۶۲	۲۹,۹۴۳,۹۹۲	۲۳ تعدیلات خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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

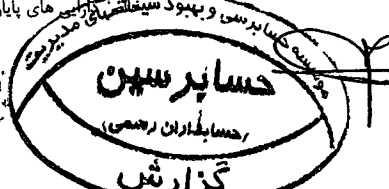
سود (زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

بازده سرمایه گذاری

سرمایه‌های مدیریت
از نموده کاران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱- کلیات صندوق
۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی خیرگان 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 تأمین منافع سرمایه گذاران در راستای انجام فعالیت بازارگردانی است. کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر به صورت جداگانه نگهداری و گزارش می گردد.

مدت فعالیت صندوق طبق نامه شماره ۱۲۲/۱۳۰۰۸۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ سازمان، تا تاریخ ۱۴۰۶/۱۰/۱۶ تمدید شده است. طبق ماده ۶ اساسنامه مرکز اصلی صندوق در تهران، کاوسیة خیابان آفریقا، خیابان ناوک پلاک ۱۸، طبقه ۹ واقع شده است و صندوق شعبه دیگری ندارد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان 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 خیرگان 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 (۱۴۰۴/۱۲/۲۹)	درصد واحد های تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز (۱۴۰۴/۱۲/۲۹)	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک (۱۴۰۳/۱۲/۲۰)	درصد واحد های تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز (۱۴۰۳/۱۲/۲۰)
۱	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگار	۳۲,۰۰۰	۷۶٪	۳۲,۰۰۰	۷۶٪
۲	کارگزاری خیرگان سهام	۱۰,۰۰۰	۲۴٪	۱۰,۰۰۰	۲۴٪
	جمع	۴۲,۰۰۰	۱۰۰٪	۴۲,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق : شرکت کارگزاری خیرگان 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 ۱۳۷۹/۰۲/۱۷ با شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران- خیابان دکتر شریعتی بالاتر از دوراهی قلهک روبه روی یخچال بن بست شریف پلاک ۵ واحد ۲

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۸۶/۱۱/۳۰ 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 خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
معادل ۲ در هزار سرمایه اولیه تا حداکثر ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تأیید مجمع صندوق *	هزینه های تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۱۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تأیید مجمع صندوق**	هزینه های برگزاری مجامع
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 مدیر
سالانه ۰.۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲۰۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود***	کارمزد متولی
مبلغ ثابت ۱.۲۴۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد ****	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد*****	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه دسترسی به نرم افزارها، خدمات پشتیبانی آن ها سالانه: ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه به ازای هر نماد در یک سال مبلغ ۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه متغیر محاسبه خواهد شد. *****	هزینه های دسترسی به نرم افزارها، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها

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

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

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

**** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۱/۳۶۵۰۰۰۰۰۱ هررب 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 ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حساب ها ذخیره می شود. ۱، 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 صورت حساب 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 خیرگان اهداف

نادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۲ 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 یا درآمدهای 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	۱۷۵,۸۳۷	۳,۵۱۷,۰۰۰	۲.۲۵%
۳	سرمایه گذاری صنعت نفت	ونفت	۱۱۰,۴۶۷	۸۲۹,۰۰۰	۲/۵%
۴	پالایش نفت اصفهان	شپنا	۱,۳۸۳,۸۹۲	۲۷,۶۷۸,۰۰۰	۲.۲۵%
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	۱۶۰,۹۹۰	۳,۲۱۹,۷۱۰	۲.۵%
۹	بورس انرژی	انرژی	۳۱,۷۵۰	۶۳۵,۰۰۰	۲%
۱۰	بیمه البرز	البرز	۲۱۳,۶۰۰	۴,۲۷۲,۰۰۰	۲/۵%
۱۱	اندیشه خیرگان سهام	خیرگان	۱۵۴,۰۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	۲%
۱۲	گواهی سپرده سکه	سکه	۱۰ سکه طلا	۲۰ سکه طلا	۴%
۱۳	پتروشیمی اصفهان	شصفها	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰	۲%
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 خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی همان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

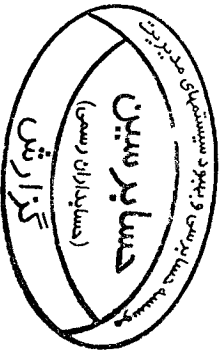
۱۴۰۴/۰۶/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۳۳٪	۴,۸۶۷,۵۰۰,۷۷۷,۴۳۳	۵,۳۵۵,۵۶۷,۹۶۷,۷۱۶	۵۳٪	۱۹,۱۵۶,۶۷۶,۹۶۰,۴۰۸	۱۵,۹۱۷,۵۲۰,۸۳۹,۴۳۳
۲۱٪	۳,۰۸۱,۰۱۷,۱۴۶,۳۵۵	۲,۹۸۲,۶۵۷,۸۹۳,۵۵۸	۹٪	۳,۳۶۴,۷۷۴,۱۳۳,۰۸۶	۲,۰۱۲,۱۶۴,۹۱۶,۸۰۰
۱۷٪	۲,۴۴۷,۰۸۶,۶۶۳,۲۱۱	۲,۳۶۶,۸۷۸,۴۱۷,۵۸۷	۸٪	۳,۱۱۰,۰۰۰,۱۷۲,۶۹۲	۳,۱۸۸,۴۰۶,۳۴۹,۳۸۸
۱٪	۱۳۸,۵۱۷,۳۳۳,۰۷۸	۷۸۷,۵۱۶,۵۷۶,۵۸۵	۱۰٪	۳,۷۷۶,۶۵۷,۹۵۵,۱۴۰	۴,۲۵۷,۷۵۱,۸۱۱,۰۷۵
۷٪	۲۳۳,۳۰۲,۷۰۲,۱۱۱	۳۶۹,۱۱۵,۷۸۴,۸۹۹	۱٪	۲۵۰,۴۸۹,۳۳۰,۱۵۳	۳۶۷,۹۸۹,۸۳۰,۶۷۳
۷٪	۳۴۴,۲۴۰,۴۵۷,۸۱۴	۳۳۸,۶۴۹۴,۱۸۵,۵۵۸	۱٪	۳۶۲,۰۲۱,۲۶۷,۱۰۴	۳۶۳,۳۱۷,۵۴۳,۶۲۶
۷٪	۳۵۶,۳۱۶,۹۶۴,۱۴۱	۵۵۱,۷۸۲,۹۱۳,۹۹۵	۱٪	۲۵۳,۶۷۸,۹۰۶,۳۹۷	۴۸۳,۵۸۱,۸۰۵,۴۴۶
۶٪	۸۷۸,۲۵۲,۸۰۰,۱۵۱	۱,۱۹۶,۳۴۶,۰۶۴,۷۳۸	۳٪	۱,۰۵۵,۰۹۱,۲۰۴,۳۵۳	۱,۱۷۴,۸۲۳,۱۳۹,۳۵۳
۸۵٪	۱۲,۳۹۳,۲۳۵,۰۴۲,۳۳۳	۱۳,۳۹۴,۳۶۹,۶۳۸,۹۳۶	۸۵٪	۳۲,۳۲۷,۹۴۱,۳۸۶,۳۳۳	۲۷,۷۷۹,۱,۲۸۷,۰۷۰,۴۰۳
					جمع

۱-۵- به دلیل وقوع جنگ تحمیلی در مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۰ و تعطیلی بورس اوراق بهادار در همان تاریخ، ارزشگذاری سهام های فوق نسبت به خالص ارزش فروش در ۶ اسفند ۱۴۰۴ صورت پذیرفته است و با توجه به شرایط کنونی، کمبود و نا اطمینان بودن آثار جنگ تحمیلی بر بازار تعیین سرمایه گذاری های فوق با اتمام مواجه می باشد.

۶- سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۶/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۱.۵٪	۲۲,۷۴۳,۳۴۳,۳۲۹	۲۰,۵۲۸,۰۸۸,۶۲۴	۱.۵٪	۳۳۳,۹۷۳,۸۷۵,۴۵۸	۳۴۷,۳۵۸,۳۷۰,۴۹۲
۱.۵٪	۲۲,۰۳۶,۳۴۳,۳۲۹	۲۰,۵۲۸,۰۸۸,۶۲۴	۱.۵٪	۳۳۳,۹۷۳,۸۷۵,۴۵۸	۳۴۷,۳۵۸,۳۷۰,۴۹۲
					جمع

صندوق سهامی- سرمایه گذاری قابل معامله (SEF)



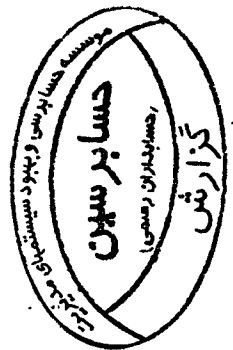
مستندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش شده	بهای تمام شده	صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال								
۱٪	۹۸,۹۷۲,۵۵۴,۳۶۲	۷۹,۲۵۱,۸۱۱,۰۲۰	-٪	۱۵۶,۰۲۹,۵۱۵,۹۹۵	۵۰,۰۲۰,۳۱۵,۵۴۸	سکه طلا					
-٪	۶۳۱,۲۶۸,۹۱۰	۶۲۶,۵۲۶,۹۲۵	-٪	۱۴۲,۴۳۳,۲۸۰,۰۸۱	۸۱۲,۶۷۹,۶۳۰,۲۷۴	شمش نقره					
۱٪	۹۹,۶۰۸,۸۳۳,۳۰۲	۷۹,۸۷۸,۳۱۷,۹۴۵	۱٪	۳۹۸,۴۷۳,۷۹۶,۰۷۶	۱,۳۱۳,۶۹۹,۹۴۵,۸۲۲	جمع					



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی شیروان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

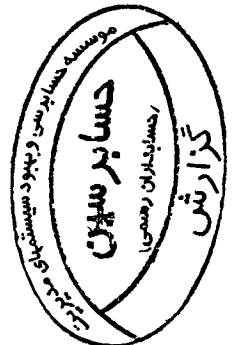
۸- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۸-۱	۴,۷۷۰,۷۲۸,۰۴۷,۳۳۷	۱,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۵۲
	۴,۷۷۰,۷۲۸,۰۴۷,۳۳۷	۱,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۵۲

سپرده های بانکی

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	درصد	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده های بانکی :	ریال	درصد		ریال		ریال	
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۰		۱,۳۱۷,۳۸۰,۹۲۵,۱۱۷	۳۵٪	۱,۱۹۲,۳۲۸,۶۴۵,۳۳۸	۸۳٪
سپرده کوتاه مدت بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰		۶۹,۶۷۵,۶۸۶,۹۷۳	۰٪	۲۵۸,۱۵۵,۲۴۰,۹۷۶	۳٪
سپرده کوتاه مدت بانک سامان	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۰		۲,۸۲۲,۹۵۲,۳۲۰	۰٪	۲,۷۶۱,۷۲۸,۵۴۰	۰٪
سپرده کوتاه مدت بانک شهر	۱۴۰۷/۱۱/۱۰	۱۰		۷۳۳,۸۴۴,۴۵۲,۹۳۱	۱۹٪	۲۰,۴۲۶,۰۲۵,۹۳۴	۰٪
سپرده کوتاه مدت بانک رفاه	۱۴۰۷/۱۱/۱۰	۱۰		۹۳۱,۰۰۷,۱۴۸,۷۳۶	۲۵٪	۸,۳۱۹,۹۸۵,۹۴۶	۰٪
سپرده کوتاه مدت بانک ملی	۱۴۰۷/۱۱/۱۰	۱۰		۳۲,۹۱۶,۹۹۱,۱۵۱	۰٪	۳۲,۱۱۴,۳۷۷,۹۱۸	۰٪
سپرده کوتاه مدت بانک دی	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۱۰		۴۹۹,۹۹۹,۸۷۰,۰۰۰	۱۳٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت بانک تجارت (سررسید : ۳۰ ام هر ماه)	۱۴۰۴/۱۰/۲۹	۳۰.۵		۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	-	۰٪
جمع				۴,۷۷۰,۷۲۸,۰۴۷,۳۳۷	۱۲۶٪	۱,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۵۲	۱۰/۵٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۱- موجودی نقد :

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۷۶۹,۷۸۹	۲,۸۳۹,۱۷۸
۲,۷۶۹,۷۸۹	۲,۸۳۹,۱۷۸

حساب جاری بانک تجارت

جمع

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای دوره	گردش پستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۸۰۷,۰۴۲,۹۸۲,۱۵۲)	۵۱,۳۶۶,۵۶۷,۱۰۷,۰۹۲	۵۱,۱۱۴,۴۶۰,۰۰۵,۵۳۳	(۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰,۵۹۳)
(۸۰۷,۰۴۲,۹۸۲,۱۵۲)	۵۱,۳۶۶,۵۶۷,۱۰۷,۰۹۲	۵۱,۱۱۴,۴۶۰,۰۰۵,۵۳۳	(۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰,۵۹۳)

کارگزاری خیرگان سهام

جمع

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸۹,۴۸۰,۴۸۶,۵۶۶	۱۴۲,۰۸۰,۷۴۳,۰۴۲
۷۱۹,۲۷۱,۳۷۷	۱,۸۲۹,۵۱۸,۳۹۸
۹۷۲,۵۷۸,۳۴۹	۸۱۵,۸۳۵,۸۱۹
۹۱,۱۷۲,۳۳۶,۲۹۲	۱۴۴,۷۲۶,۰۹۷,۲۵۹

مدیر صندوق شرکت کارگزاری خیرگان سهام

متولی موسسه حسابرسی آزموده کاران

حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین

جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
۸,۴۴۴,۲۹۰,۸۸۵	۲۳,۵۲۱,۲۶۱,۱۷۸	بدهی به مدیر بابت هزینه آونمان نرم افزار
۱۴,۳۳۰,۰۰۰	۴۳۵,۸۹۰,۰۴۴	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲	۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲	ذخیره کارمزد تصفیه ۱۴-۱
.	۹۴۹,۰۲۲	بدهی بابت اختیار معامله ۱۴-۲
۹,۳۳۶,۵۰۵,۱۱۷	۲۴,۸۳۵,۹۸۴,۴۷۶	جمع

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

۱۴-۲- بدهی بابت فروش اختیار سهام

خالص تغییرات	بهای تمام شده	تعداد	نام
(۵۹۹,۳۸۲)	۸,۱۶۱,۹۳۸,۸۹۸	۵۰,۰۰۰	اختیار خرید شپنا-۷۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضشنا ۱۳۳۶)
(۳۴۹,۶۴۰)	۶,۴۴۴,۵۵۴,۶۶۲	۵۰,۰۰۰	اختیار خرید شپنا-۸۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضشنا ۱۳۳۷)
(۹۴۹,۰۲۲)	۱۴,۶۰۶,۴۹۳,۵۶۰	۱۰۰,۰۰۰	

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳,۷۰۴,۳۰۸,۵۲۰,۴۹۴	۱۰,۶۵۸,۲۲۸	۳۶,۶۴۰,۰۷۵,۸۴۵,۴۴۹	۲۹,۹۰۱,۹۹۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۴,۰۰۳,۴۳۸,۲۷۰	۴۲,۰۰۰	۵۱,۴۶۴,۲۳۶,۴۱۳	۴۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴	۱۰,۷۰۰,۲۲۸	۳۶,۶۹۱,۵۴۰,۰۸۱,۸۶۲	۲۹,۹۴۳,۹۹۲	جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه غیر گام آهنگ
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۱۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۱۹ اسفند ماه ۱۴۰۳
حد حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس سود ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۱ ۳,۷۷,۸۸۳,۳۰۰,۵۸۳	۱۶-۱ ۳,۷۷,۸۸۳,۳۰۰,۵۸۳
سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۶-۲ ۵۴,۲۶۰,۱۴۴,۲۸۷	۱۶-۲ ۵۴,۲۶۰,۱۴۴,۲۸۷
سود ناشی از فروش گزینش سپرده کالایی	۱۶-۳ ۱۳,۵۸۹,۱۲۵,۵۱۶	۱۶-۳ ۱۳,۵۸۹,۱۲۵,۵۱۶
جمع	۳,۹۷۵,۱۷۲,۳۰۵	۳,۹۷۵,۱۷۲,۳۰۵

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	گرمزد	مطالبات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
گروه توسعه مالی مهر آیدگان	۵۵,۰۲۱,۰۸۶	۲,۱۳۶,۳۰۰,۳۷۳,۲۲۰	(۵,۳۰۰,۵۵۸,۳۳۷)	(۲,۳۶۹,۲۰۰,۵۰۰)	-	۳۰,۱۳۶,۳۰۰,۳۷۳	۹۳,۳۶۹,۱۵۴
پالایش نفت اهلبان	۲,۱۳۳,۵۸۳,۳۴۴	۱۱,۶۸۵,۷۱۲,۳۱۳,۳۷۲	(۵,۸۳۲,۸۱۲,۰۰۰,۳۴۴)	(۵,۸۳۲,۳۴۲,۰۰۰)	-	۲,۶۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۸۹,۰۰۰
سرمایه گذاری صنعت نفت	۲,۵۰۰,۹۷۴	۱,۲۲۸,۹۲۹,۶۹۱	(۵,۸۳۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۰۰,۰۰۰
لغت سپهان	۱۶۲,۹۶۹,۱۳۳	۱,۳۷۰,۳۳۳,۵۵۰,۰۰۰	(۵,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰
پژوهشی مازان	۹,۱۲۲,۰۰۰	۵۸۲,۲۲۸,۵۰۰	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پژوهشی اصفهان	۳۰,۱۲۷	۲,۵۲۲,۵۰۰	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پژوهشی خراسان	۵۰,۲۰۰	۵۵۰,۰۰۰	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۳۰,۶۹۸,۸۲۲	۲,۵۸۳,۲۲۸,۸۱۰	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
بورس انرژی	۳۰,۱۰۶,۰۲۳	۲,۵۸۳,۲۲۸,۸۱۰	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
بنده انرژی	۵,۱۱۱,۱۲۰	۱۲۰,۰۰۰	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی خپه کویز	۷	۸۵۰,۰۰۰	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع تجهیزات نفت	۱۷,۲۱۵,۰۹۸	۲,۶۹۱,۱۲۸,۳۲۳	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
مدنی و مهندسی گل گهر	۱۶۲,۳۱۰,۰۰۰	۲,۶۹۱,۱۲۸,۳۲۳	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۱۸,۵۸۳,۲۲۸,۸۱۰	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	-	۳,۹۷۵,۱۷۲,۳۰۵	۳,۹۷۵,۱۷۲,۳۰۵

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

نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	گرمزد	مطالبات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صندوق سرمایه گذاری اقلیت غیر گام سهام	۸۱,۸۵۸,۸۷۹	۲,۳۳۱,۷۲۸,۱۷۶	(۲,۳۸۸,۸۵۰,۲۲۶)	(۵۸۳,۵۵۰,۱۵۰)	-	۵۴,۳۰۰,۳۲۲,۵۷۸	۱,۵۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری افرا اندام	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری کارا	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری اوراق دولت خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری آبی فرار زانگرس	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری پایوت آید	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری سپهر سرمایه بهادر	-	-	-	-	-	-	-
جمع		۲,۳۳۱,۷۲۸,۱۷۶	(۲,۳۸۸,۸۵۰,۲۲۶)	(۵۸۳,۵۵۰,۱۵۰)	-	۵۴,۳۰۰,۳۲۲,۵۷۸	۱,۵۰۰,۰۰۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۹ اسفند ماه ۱۴۰۳

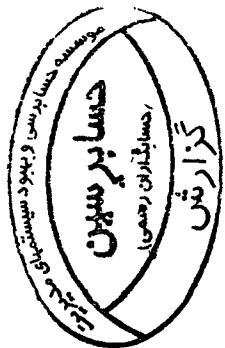


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار دائمی خیرگان اهداف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	
سود (زیان) اعمال	مبالغ اعمال	سود (زیان) اعمال	مبالغ اعمال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۰,۲۴۹,۲۸۵,۵۸۸	(۳,۱۹۹,۴۲۵,۰۰۰)	۲۷۲,۸۶۵,۰۲۴,۵۸۸	(۳,۴۶,۱۶۴,۰۰۰)
۲۲۱,۹۰۶,۷۵۹,۴۸۳	(۳۰,۷۸۵,۳۳۵,۰۰۰)	۲۲۵,۴۴۲,۵۷۲,۷۵۰	(۳۵,۶۲۸,۰۹۲)
۲,۱۵۷,۱۰۲,۴۶۱	-	۳,۱۶۲,۴۷۰,۸۷۵	(۳,۲۴۸,۹۱۴)
۲,۳۲۷,۵۳۷,۱۹۲	-	۴,۴۰۵,۱۰۹,۸۱۰	(۴,۵۲۲,۶۱۸)
۴۴۵۰۷۰۱۴	-	-	-
۱,۱۲۳,۰۰۱,۶۵۰	-	-	-
۶۹,۴۳۰,۹۰۸	-	-	-
۲۸,۸۸۶,۳۷,۹۷۲	-	-	-
۱۶,۳۶۶,۵۷۰,۶۷۲	-	-	-
۴۲,۶۹۰,۹۰۰,۵۲۵	-	-	-
۱۹,۷۴۲,۶۲۵,۳۲۵	-	-	-
۱,۲۹۶,۶۷۱,۰۰۰	-	-	-
۷,۵۵۵,۵۸۸,۵۳۴	-	-	-
۱,۰۴۲,۳۲۷,۰۹۱	-	-	-
۲۶۶,۸۳۹,۹۰۲	-	-	-
۲,۱۶۶,۶۲۹,۰۰۲	-	-	-
۳۴۵,۷۰۳,۳۸,۸۸۷	(۵,۲۷۸,۹۵۷,۵۰۰)	۴۹۰,۷۳۰,۸۸۶,۷۳۴	(۵,۶۶,۳۹۰,۱۳۲)
		۵,۵۸۷,۳۲۲,۵۸۸	

نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	بهای تمام شده اعمال	کاربرد اعمال	ریال	ریال	ریال
شپنا	شپنا ۱۰۸۹۱	۸۷,۹۷۷,۰۰۰	-	۲۷۲,۸۶۵,۰۲۴,۵۸۸	-	-	-	-
شپنا	شپنا ۱۰۹۰۱	۱۱۱,۸۸۲,۰۰۰	-	۲۲۵,۴۴۲,۵۷۲,۷۵۰	-	-	-	-
شپنا	شپنا ۱۳۳۷۱	۷,۳۹۹,۰۰۰	-	۳,۱۶۲,۴۷۰,۸۷۵	-	-	-	-
شپنا	شپنا ۱۳۳۶۱	۶,۷۵۲,۰۰۰	-	۴,۴۰۵,۱۰۹,۸۱۰	-	-	-	-
شپنا	شپنا ۸۰۳۳۱	-	-	-	-	-	-	-
شپنا	شپنا ۸۰۳۳۱	-	-	-	-	-	-	-
شپنا	شپنا ۸۰۳۴۱	-	-	-	-	-	-	-
شپنا	شپنا ۱۰۷۰۱	-	-	-	-	-	-	-
شپنا	شپنا ۱۰۶۹۱	-	-	-	-	-	-	-
شپنا	شپنا ۱۰۷۱۱	-	-	-	-	-	-	-
شپنا	شپنا ۱۰۷۲۱	-	-	-	-	-	-	-
شپنا	شپنا ۱۰۷۲۱	-	-	-	-	-	-	-
شپنا	شپنا ۱۳۳۱۱	-	-	-	-	-	-	-
شپنا	شپنا ۱۳۳۱۱	-	-	-	-	-	-	-
شپنا	شپنا ۱۳۳۴۱	-	-	-	-	-	-	-
شپنا	شپنا ۲۰۴۹۱	-	-	-	-	-	-	-
جمع								



صندوق سپرده‌های گزاش، اختصاصی نازگردانی خیرگان اهداف

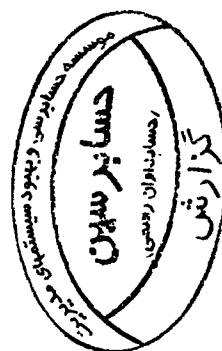
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

۱۶- سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح ذیل می‌باشد:

دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳	سود (زیان) فروش ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	نام شرکت
۸۸۰,۹۷۳,۵۶۰	۷۰,۷۴۹,۸۹۱,۸۵۸	(۳۳۲,۰۰۰,۴۵۲۴)	(۴۶۰,۱۷۵,۴۰۰,۸۱۸)	۵۳۱,۲۰۷,۲۹۷,۲۰۰	۳۴۴	گواهی سپرده مسکه
-	۶۱,۸۳۲,۲۵۲,۶۶۸	(۱,۶۱۶,۴۰۰,۷۳۳)	(۶۶,۵۲۱,۳۵۷,۸۷۸)	۷۲۳,۹۷۲,۰۱۲,۲۶۹	۲۲۴,۵۱۱	گواهی سپرده نقره
۸۸۰,۹۷۳,۵۶۰	۱۳۲,۵۸۲,۱۴۵,۵۲۶	(۱,۹۴۸,۴۰۰,۲۴۷)	(۱,۱۲۰,۶۹۶,۷۵۸,۶۹۶)	۱,۲۵۵,۱۷۹,۳۰۹,۴۶۹		جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهراب
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

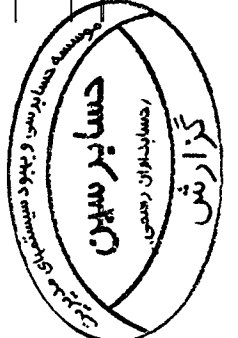
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲	پایانست
۹۶۴,۷۲۳,۵۳۰,۶۸۹	۴۰,۵۲۳,۷۱۲,۳۰۷,۸۳۳	۱۷۰,۱
۱,۲۰۲,۶۶۵,۸۱۷	(۳۲,۳۸۵,۴۱۵,۰۳۷)	۱۷۰,۱
	۵,۸۱۰,۷۸۵,۶۵۰	۱۷۰,۳
	۲۸,۰۰۵,۲۲۶	۱۷۰,۴
۹۶۵,۲۸۶,۱۲۷,۸۴۶	۴۰,۳۵۱,۶۵۷,۰۳۶۷۲	

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲	تعداد	نام شرکت
۹,۰۵۲,۸۶۴,۳۳۵	۳,۶۹۱,۷۲۱,۶۰۵,۵۶۳	۱۳,۰۲۵,۴۲۷,۸۶۶	(۱۲,۵۰۳,۷۳۳,۸۳۶,۳۱)	۲,۷۸۵,۸۷۶,۱۶۲	پالایش نفت اصفهان
۱۷,۷۵۵,۱۸۹,۱۶۵	۱۴۲,۹۶۵,۴۰۵,۶۸۸	(۳۵۰,۱۶۳,۸۵۷)	(۳۴۸,۰۰۵,۲۱۲,۶۹۷)	۱۴۱,۸۳۸,۲۸۷	رمپه گازی صنعت نفت
۳۳۳,۸۳۸,۸۷۹,۸۷۵	۲۰۱,۳۲۷,۷۶۸,۵۶۶	(۱,۳۲۱,۱۶۵,۱۲۵)	(۱,۶۱۹,۳۵۵,۱۶۲,۷۹۰)	۱۶,۰۰۱,۷۳۷	خروشیمی خاکی
۹۷,۹۸۴,۵۵۱,۳۸۱	(۱۲۳,۵۰۴,۵۴۱,۳۵۱)	(۳۳۲,۵۹۱,۷۷۵)	(۹۱۶,۳۱۰,۱۲۸,۲۶۶)	۱۷,۶۸۸,۵۶۶	پتروشیمی مارون
۱۸۸,۰۰۷,۶۳۳,۳۸۹	۴۵۵,۵۶۴,۳۵۸,۶۴۴	(۱,۰۲۰,۰۰۱,۸۴۶)	(۱,۷۸۳,۵۶۴,۲۶۶,۸۶۰)	۲۸,۰۰۱,۰۷۱,۸	نفت سپاهان
(۳,۰۲۰,۰۵۲,۰۲۱)	(۳۱۱,۰۵۷,۷۱۸,۸۸۱)	(۳,۸۱۱,۶۲۷,۷۷۱)	(۳,۱۸۷,۴۱۵,۵۲۸,۱۲۰)	۲,۷۷۹,۰۶۹,۵۸۲,۹۱۰	مهندسی و ساختمان صنایع نفت
۲۶۶,۳۸۵,۵۲۱,۷۵۶	۲۶۸,۱۱۰,۲۴۷,۳۲۷	(۲,۵۵۹,۱۷۳,۲۱۲)	(۳,۰۹۰,۶۳۳,۸۵۵,۷۴۰)	۵۷۹,۵۷۵,۴۴۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
(۵۲,۶۹۱,۴۰۳,۴۶۹)	(۳,۰۶۷,۳۳۳,۰۸۶)	(۳,۶۸۳,۱۰۸,۰۰۲)	(۳,۲۹۲,۲۹۱,۳۳۱,۴۸۴)	۲۵۲,۸۱۷,۰۰۸,۰۰۰	پارس انرژی ایران
۵,۸۲۴,۸۶۵,۲۰۳	(۱,۲۱۲,۵۰۸,۸۴۱)	(۱,۸۶۵,۰۲,۸۱۲)	(۳۵۱,۷۰۲,۸۲۸,۱۲۴)	۸۵,۲۰۹,۱۲۹	صنایع تجهیزات نفت
(۵,۳۶۹,۱۸۵,۶۸۲)	(۱۱۳,۴۵۲,۳۱۱,۵۳۵)	(۳۷۵,۳۶۶,۹۶۹)	(۸۱۲,۸۲۹,۶۶۶,۳۴۶)	۶۲۸,۹۲۴,۵۱۱,۷۵۰	صنایع تجهیزات نفت (ج)
(۱۰,۱۵۳,۳۲۷,۱۵۰)	(۳,۵۳۷,۴۵۵,۶۸۸)	(۳,۷۵۳,۳۴۵,۴۴۶)	(۳,۶۶,۵۵۸,۸۳۳,۳۷۳)	۱۷۱,۹۴۰,۳۳	پتروشیمی اصفهان
	۱۳۸,۶۶۵,۰۰۰,۳۶۷	(۸۰,۲۶۷,۳۰۰)	(۱,۶۶,۶۶۲,۰۴۰,۸۸)	۵۳,۷۱۴,۷۰۵	پیمه البرز
۹۶۴,۷۲۳,۵۳۰,۶۸۹	۴,۵۲۷,۱۲۳,۷۰,۸۳۳	(۲۶,۴۲۳,۶۴۳,۱۴۳)	(۲۸,۱۷۵,۳۲۹,۰۷۸,۴۹۸)	۳۲,۲۵۲,۳۶۶,۸۲۹,۶۷۲	جمع

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲	تعداد	نام شرکت
۱,۳۰۲,۶۶۵,۸۱۷	(۳۲,۳۸۵,۴۱۵,۰۳۷)	۱۰-۵۸۸,۸۱۵	صندوق سرمایه گذاری قدیمه خیرگان سهام
۱,۳۰۲,۶۶۵,۸۱۷	(۳۲,۳۸۵,۴۱۵,۰۳۷)	۳۳۶,۳۱۲,۹۷۱,۵۶۵	جمع



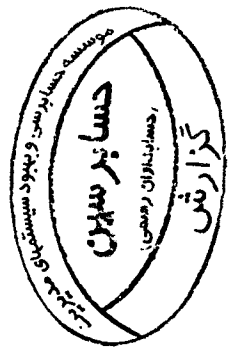
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهدافی

داداش های توضیحی صورت های مالی

نورده شش ماهه منتهی به ۳۱ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	شش ماهه منتهی به ۳۱ اسفند ماه ۱۴۰۴
ارزشهای اختیار	تغییرات ارزش اعمال اختیار
ریال	ریال
-	۳۵۲۲۰۶۰۸۱۱
-	۲,۷۹۸,۲۲۸,۴۱۵
(۸۹,۸۶۸,۴۶۰)	-
(۸۹,۸۶۸,۴۶۰)	۲۸۰,۰۰۵,۲۲۶
	ریال
	قیمت اعمال
	تعداد
	تاریخ اعمال
	نام اختیار
	نام سهم
	۷۵۰۰
	۵۹۹,۲۸۲
	۱۴-۴/۱۲/۱۹
	۱۳۳۶۱
	۸۰,۰۰۰
	۳۳۹,۶۴۰
	۱۴-۴/۱۰/۱۷
	۱۰۸۹۱
	-
	۲۰۴۹۱
	شستا
	شستا
	شستا



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگاز اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
۱۸-۱	۱۰,۷۲۳,۲۸۸,۰۴۹	۱۴,۱۳۲,۰۱۲,۳۱۵
	۱۰,۷۲۳,۲۸۸,۰۴۹	۱۴,۱۳۲,۰۱۲,۳۱۵

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده های بانکی

جمع

۱۸-۱ سود سپرده های بانکی به شرح ذیل است

شش ماهه منتهی به
۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمايه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۳,۳۶۹,۲۶۰,۰۴۹	۲۶,۶۸۶,۲۹۶,۹۲۱	-	۲۶,۶۸۶,۲۹۶,۹۲۱	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۱
۶۶,۰۳۶	۶۹,۳۸۹	-	۶۹,۳۸۹	۱۰	۱۳۹۹/۰۶/۱۸
۱۷۷,۱۱۶,۰۴۶	۱,۷۰۶,۴۳۱,۶۰۴	-	۱,۷۰۶,۴۳۱,۶۰۴	۱۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۶
۶۵,۹۵۱,۶۳۴	۶۸,۸۰۳,۸۹۰	-	۶۸,۸۰۳,۸۹۰	۱۰	۱۴۰۱/۰۸/۰۴
۳,۷۲۱,۱۹۳,۷۳۲	۳,۴۰۰,۹۰۶,۹۹۷	-	۳,۴۰۰,۹۰۶,۹۹۷	۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۰
۶,۷۹۸,۴۲۴,۸۱۸	۱۵,۸۸۹,۰۵۲,۷۹۰	-	۱۵,۸۸۹,۰۵۲,۷۹۰	۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۰
-	۸۰۴,۵۰۳,۲۳۳	-	۸۰۴,۵۰۳,۲۳۳	۱۰	۱۴۰۳/۱۷/۲۸
-	۶۱,۱۶۷,۱۳۳,۲۲۵	-	۶۱,۱۶۷,۱۳۳,۲۲۵	۳۰.۵	۱۴۰۴/۱۰/۲۹
۱۴,۱۳۲,۰۱۲,۳۱۵	۱۰,۷۲۳,۲۸۸,۰۴۹		۱۰,۷۲۳,۲۸۸,۰۴۹		

سپرده کوتاه مدت بانک تجارت (سر رسید : ۳۰ ام هرمه)

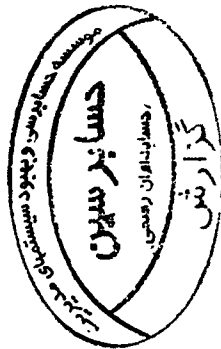
سپرده کوتاه مدت بانک رفاه

سپرده کوتاه مدت بانک ملت

سپرده کوتاه مدت بانک سامان

سپرده کوتاه مدت بانک شهر

جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۹-۱	۲۰,۷۸۰,۱۴۳,۳۹۰	۳,۳۱۰,۵۹۷,۷۲۸
	۷,۵۹۶,۷۴۱,۱۳۱	-
جمع	۲۸,۳۷۶,۸۸۴,۵۲۱	۳,۳۱۰,۵۹۷,۷۲۸

درآمد حاصل از برگشت تنزیل سود سهام دریافتی
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق خیرگان

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۸۷,۵۵۸,۳۵۲,۳۷۸	۶۸,۱۰۷,۷۵۴,۸۲۲
متولی موسسه آرموده کاران	۱,۱۱۴,۹۹۰,۰۱۳	۶۲۰,۹۱۴,۶۷۰
حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	۶۶۸,۹۱۹,۴۲۰	۲۵۷,۱۲۸,۴۸۵
جمع	۱۸۹,۳۳۲,۳۶۱,۷۱۱	۶۹,۱۸۵,۷۹۷,۹۷۷

مدیر صندوق
متولی موسسه آرموده کاران
حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین

۲۱- سایر هزینه ها

	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	ریال	ریال
هزینه تالیس	۰	۲۲,۶۹۳,۴۹۴
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۷,۷۴۱,۹۷۲
هزینه آبونمان نرم افزار	۱۷,۰۶۰,۱۷۸,۰۸۷	۴۰,۲۶۹,۰۰۰,۱۷۳
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی	۱۷۳,۳۱۲,۶۷۳	۲۰,۸۳,۵۱۰
هزینه کارمزد بانکی	۲۶,۳۶۷,۴۲۴	۲۵,۳۲۶,۴۲۸
جمع	۱۸۹,۶۳۹,۸۵۸,۱۸۴	۵۰,۴۴,۷۴۵,۵۷۷

هزینه تالیس
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی

۲۲- هزینه های مالی

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۲۲-۱	۸۲,۳۱۵,۱۲۲,۲۱۱	۵۶,۹۷۷,۵۲۱,۴۴۵
جمع	۸۲,۳۱۵,۱۲۲,۲۱۱	۵۶,۹۷۷,۵۲۱,۴۴۵

هزینه مالی اعتبارات دریافتی از شرکت کارگزاری خیرگان سهام

۲۲-۱- هزینه مالی با نرخ سود ۲۲ درصد از شرکت کارگزاری خیرگان سهام بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام بوده است.

۲۳- تعدیلات

	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	(۳,۳۵۶,۳۶۱,۶۹۲,۱۲۵)	۲۵۷,۶۱۶,۶۰۶,۵۸۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱,۳۲۱,۷۸۷,۰۰۴,۰۳۳)	(۱۲۰,۶۴۵,۲۰۷,۰۰۰)
جمع	(۴,۶۷۸,۱۴۸,۶۹۶,۱۶۸)	۱۳۶,۹۷۱,۳۹۹,۵۸۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

تاریخ (بدهی) در تاریخ (ریال)	مانده (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (ریال)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
(۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰,۵۹۲)	(۸۰,۷۰,۴۲,۹۸۲,۱۵۲)	۱۰,۲,۳۸۱,۰۳۷,۱۱۲,۶۲۵	خرید و فروش سهام و سپرده کلانی	مدیر، موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری خیرگان-بهام
(۸۹,۲۸۰,۳۸۶,۵۶۶)	(۱۳۲,۰۷۹,۹۴۳,۰۴۴)	۱۸۷,۵۵۸,۳۵۲,۳۷۸	کاربرد مدیر		
(۴۲۰,۰۰۰)	(۸۰۰,۰۰۰)	-	مدیر ثبت		
(۷۱۹,۳۷۱,۳۷۷)	(۱,۸۴۹,۵۱۸,۳۹۸)	۱,۱۱۴,۹۹۰,۰۱۳	کاربرد متفرقی	متفرقی صندوق	موسسه حسابرسی آرموده کاران
(۹۷۲,۵۷۸,۳۴۹)	(۸۱۵,۸۲۵,۸۱۹)	۶۶۸,۹۱۹,۴۳۰	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسی

۲۷- رویاندهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویاندهای که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا اکتفا 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 ۲۰۴ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴ بر اساس تعهدات مندرج در اینجمله 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	۳۷,۶۶۸,۱۲۵	۲۶,۱۶,۰۳۲	۳۴,۳۷۸,۲۲۱
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۳۷,۶۶۸,۱۲۵	۲۶,۱۶,۰۳۲	۳۴,۳۷۸,۲۲۱
جمع بدهی های جاری	۹۷۶,۶۰۵	۷۸۵,۳۳۰	۶۸۹,۶۹۲
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۹۷۶,۶۰۵	۷۸۵,۳۳۰	۶۸۹,۶۹۲
جمع کل تعهدات	۳۸۲,۳۶۶	۱۸۶,۴۶۹	۱,۸۶۴,۶۸۹
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۳۵۸,۹۷۱	۹۷۱,۷۹۹	۲,۵۵۴,۳۷۱
نسبت جاری	۲۷/۲۲	/	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۰۴	-	۰/۰۷

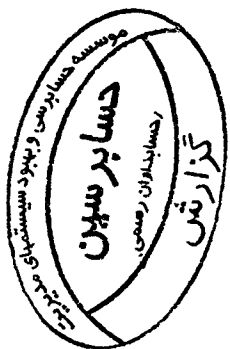


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهدا
 داداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی
 اداء صورت خاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد

تاریخ	جمع		پرتفوی مارون		پرتفوی خاریک		سرمایه گذاری صنعت نفت		گروه توسعه مالی مهرآیندگان		نفت سپهان		تاریخ	شرح
	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار		
۱۴۰۲/۱۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دارایی ها
۷۲۱۱,۳۵۵,۵۲۰,۳۰۹	۸,۶۶۶,۳۵۵,۱۵۲,۱۸۷	۷۲۱۱,۳۵۵,۵۲۰,۳۰۹	۸,۶۶۶,۳۵۵,۱۵۲,۱۸۷	۱,۱۹۱,۹۰۳,۷۵۱,۱۶۰	۱,۶۱۸,۳۳۳,۹۷۳,۸۶۵	۳۸,۵۷۱,۶۰۲,۴۲۴	۵۱,۸۰۷,۶۰۹,۸۶۵	۳۰,۸۹۰,۱۷۳,۳۳۵	۳,۳۶۶,۷۳۳,۱۳۳,۸۷	۱,۹۰۹,۷۱۳,۳۳۲,۱۵۴	۲,۳۳۹,۱۱۰,۷۵۵,۵۴۴	۲,۳۳۹,۱۱۰,۷۵۵,۵۴۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹۴۱,۹۰۹,۹۳۲,۹۷۷	۱,۵۱۸,۰۸۷,۴۳۱,۱۸۹	۱,۵۱۸,۰۸۷,۴۳۱,۱۸۹	۱,۷۸۱,۳۶۳,۶۵۸	۱۳,۳۶۶,۷۳۵,۵۱۴	۱۷,۵۲۷,۹۷۷,۲۲۲	۵۳۳,۳۹۴,۳۰۴	۲,۰۰۵,۱۱۳,۶۹۰	۶۵۴,۵۶۱,۴۳۳,۳۹۱	۵۵۵,۳۵۷,۱۳۳,۹۷۴	۱۵۷,۶۸۱,۱۸۸,۲۸۷	۵۲۵,۲۳۳,۷۵۳,۸۵۵	۵۲۵,۲۳۳,۷۵۳,۸۵۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری در سهام و کفلی سپرده بانکی
۹۱,۶۶۱,۱۳۹,۲۵۶	۱,۰۰۴,۳۵۶,۱۱۸	۱,۰۰۴,۳۵۶,۱۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱,۶۶۱,۱۳۹,۲۵۶	۱,۰۰۴,۳۵۶,۱۱۸	۱,۰۰۴,۳۵۶,۱۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری در واحد متعلقه سرمایه گذاری جاری کارگزاران
۲۵,۵۵۵,۱۳۹,۷۶۷	۲۸,۹۶۰,۰۳۱,۳۲۸	۲۸,۹۶۰,۰۳۱,۳۲۸	۰	۰	۲۵,۵۵۵,۱۳۹,۷۶۷	۲۸,۹۶۰,۰۳۱,۳۲۸	۲۸,۹۶۰,۰۳۱,۳۲۸	۰	۲۵,۵۵۵,۱۳۹,۷۶۷	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	حسابهای دریافتی
۵۱۲,۶۵۰,۰۱۸	۸۷۳	۸۷۳	۱,۷۵۸	۱۰,۴۹۷,۳۱۵	۱,۷۵۶	۱۰,۴۹۷,۳۱۵	۱,۷۵۶	۱۰,۴۹۷,۳۱۵	۱,۷۵۶	۱۰,۴۹۷,۳۱۵	۱,۷۵۶	۱,۶۹۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سایر داراییها
۲,۷۶۱,۷۸۹	۲,۸۳۱,۱۷۸	۲,۸۳۱,۱۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۶۱,۷۸۹	۲,۸۳۱,۱۷۸	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	موجودی نقد
۸,۳۷۰,۸۲۶,۹۶۵,۵۲۶	۱۰,۳۱۵,۳۳۹,۳۳۰,۶۲۳	۸,۳۷۰,۸۲۶,۹۶۵,۵۲۶	۸,۳۷۰,۸۲۶,۹۶۵,۵۲۶	۱۳,۰۵۳,۳۷۳,۳۱۱,۸۸۹	۱۶,۳۳۳,۳۷۳,۳۱۱,۸۸۹	۴۲۳,۵۴۳,۶۴۳,۷۱۰	۶۱۳,۶۶۱,۵۵۹,۷۷۲	۳,۷۴۳,۶۶۳,۸۶۷,۷۹۰	۴,۳۳۰,۳۸۸,۴۶۴,۵۵۳	۲,۱۵۹,۱۹۸,۰۶۸,۳۵۳	۲,۷۶۵,۳۹۸,۸۲۶,۹۶۴	۲,۷۶۵,۳۹۸,۸۲۶,۹۶۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	جمع دارایی ها
۲۳۲,۵۱۹,۹۲۸,۰۹۸	۲۵۶,۵۵۰,۹۸۸,۴۴۲	۲۵۶,۵۵۰,۹۸۸,۴۴۲	۱۳۸,۰۵۹,۶۷۲,۶۸۸	۲۶,۳۳۱,۵۵۶,۹۶۶	۱۳۳,۳۶۷,۱۳۳,۵۵۳	۱۳,۰۳۷,۳۲۸,۰۵۹	۲۳,۰۱۶,۶۷۳,۵۵۳	۳۷,۳۵۵,۷۱۵,۱۱۷	۶۳,۰۳۰,۳۱۳,۱۲۸	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بدهی ها:
۵۶,۱۵۷,۹۳۰,۲۵۳	۶۳,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۳۶,۲۸۶,۳۷۵	۱۱,۵۵۷,۳۵۵,۰۰۰	۸,۲۷۴,۶۸۲,۴۶۹	۴,۳۱۶,۸۳۳,۲۷۰	۳,۴۴۶,۸۱۷,۴۲۸	۱۸,۷۶۶,۱۶۱,۱۶۷	۱۶,۳۳۳,۵۹۱,۵۷۳	۱۴,۸۵۱,۶۱۶,۳۸۷	۱۱,۱۹۸,۳۲۱,۷۶۴	۱۱,۱۹۸,۳۲۱,۷۶۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	جاری کارگزاران
۳,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۸,۵۲۱,۱۸۷	۱,۴۴۸,۵۲۱,۱۸۷	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۳,۱۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۴۶۰,۷۵۶	۵۹۱,۲۶۰,۹۶۹	۳۵۹,۱۵۱,۵۲۸	۱,۳۳۳,۳۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۹,۳۷۳,۳۷۸	۳۶۴,۳۳۸,۸۲۶	۳۶۴,۳۳۸,۸۲۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بدهی به ارگان متعلقه
۲۸۳,۵۵۵,۶۷۹,۱۱۱	۲۰,۶۸۲,۴۱۹,۸۶۸	۲۰,۶۸۲,۴۱۹,۸۶۸	۱۳۳,۷۷۷,۸۶۱,۷۸۲	۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۹۳,۳۷۷,۰۰۰	۱۴,۵۳۴,۵۵۸,۴۲۸	۲۵,۸۲۳,۷۴۳,۲۲۹	۵۲,۷۵۵,۳۷۵,۴۳۴	۷۸,۷۶۷,۹۷۷,۳۲۹	۱۴,۸۷۰,۸۹۰,۱۲۵	۱۱,۶۶۳,۵۶۰,۵۹۰	۱۱,۶۶۳,۵۶۰,۵۹۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سایر حسابهای پرداختی
۸,۰۸۷,۲۸۰,۴۱۷,۴۱۶	۹,۸۱۳,۶۵۷,۰۱,۷۷۵	۹,۸۱۳,۶۵۷,۰۱,۷۷۵	۷۳۸,۸۸۱,۶۱۱,۱۸۹	۱,۱۶۶,۳۷۳,۳۵۳,۳۲۶	۱,۴۸۴,۲۲۸,۱۹,۱۵۵	۲۸,۹۰۰,۸۵,۴۱۲	۵۶,۸۳۸,۹۱۶,۹۴۳	۳,۵۸۳,۳۸۰,۵۷۳,۴۷۶	۴,۳۰۰,۶۷۱,۳۸۷,۱۱۴	۲,۱۲۲,۳۲۷,۵۵۸,۱۲۸	۲,۷۵۲,۳۲۶,۳۷۶,۳۷۴	۲,۷۵۲,۳۲۶,۳۷۶,۳۷۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	جمع بدهی ها
۰	۰	۰	۹۴,۶۱۶	۲,۵۱۱,۳۳۱	۳,۲۵۱,۵۴۲	۱,۲۸۳,۱۰۳	۱,۹۸۸,۰۰۰	۲,۱۲۸,۰۰۰	۲,۴۴۸,۰۰۰	۲,۸۷۶,۹۸۷	۳,۸۱۲,۸۲۷	۳,۸۱۲,۸۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

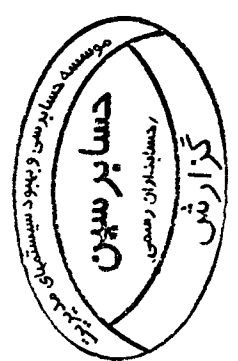


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خودروان اهلباق
 داداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اسفند ماه ۱۴۰۴

۳- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف) صورت خلاصه دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

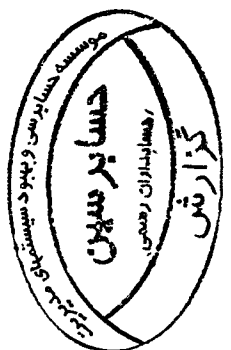
نقل به صفحه بعد

نقل به صفحه بعد	جمع		مهندسی و ساختمان صنایع نفت		صنایع تجهیزات نفت		پتروشیمی اهلباق		پالایش نفت اهلباق		جمع		نقل به صفحه بعد
	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار	
۱۰,۶۵۵,۳۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۱۳,۵۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۶,۲۵۷,۸۵۶,۱۳۹	۲۵,۰۶۸,۸۳۲,۱۵۲	۶۲۸,۳۲۲,۲۷۵,۸۷۳	۶۲۸,۳۲۲,۱۳۲,۸۰۱	۲,۶۵۹,۱۲۵,۱۵۲,۸۳۹	۱۷,۱۲۵,۶۵۵,۲۴۵,۱۹۵	۷,۳۱۱,۳۲۵,۵۵۷,۲۰۹	۸,۶۶۹,۲۵۵,۱۵۲,۱۸۷	۱۰,۶۵۵,۳۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۱۳,۵۲۴,۸۰۰,۰۰۰
۱,۲۵۱,۴۲۳,۸۷۳,۷۳۸	۴,۵۶۹,۴۴۸,۹۶۹,۶۶۶	۱۹,۱۲۲,۷۱۲,۱۵۱	۶۲,۵۶۲,۰۳۲,۶۸۰	۱۲,۵۸۲,۶۵۸,۲۷۵	۲,۰۹۲,۵۸۲,۰۰۰	۱۲۵,۳۲۶,۲۲۱	۲۸,۷۲۳,۷۲۰,۲۲۹	۲,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۵,۶۸۱	۱۴۱,۹۰۸,۹۲۲,۹۱۷	۱,۵۱۸,۰۸۷,۰۲۳,۱۸۹	۱,۲۵۱,۴۲۳,۸۷۳,۷۳۸	۴,۵۶۹,۴۴۸,۹۶۹,۶۶۶	۱۹,۱۲۲,۷۱۲,۱۵۱
۹,۱۶۲,۹۰۰,۹۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۴۲۵,۶۱۸	۳۰,۳۳۱,۵۵۲,۳۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۵	۱۰,۲۴۹,۶۲۴	۱۴,۶۵۶,۷۵۷,۱۰۸	۱,۰۲۴,۹۶,۲۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۶۲۱,۱۳۹,۶۵۶	۱,۰۰۰,۴۲۵,۶۱۸	۹,۱۶۲,۹۰۰,۹۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۴۲۵,۶۱۸	۳۰,۳۳۱,۵۵۲,۳۰۰
۴,۰۲۱,۱۹۰,۶۸۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۵۹,۳۵۱	۱۸۸,۱۳۲	۱,۱۷۵	۱۰,۲۴۹,۶۲۴	۱۴,۶۵۶,۷۵۷,۱۰۸	۱,۰۲۴,۹۶,۲۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۵۵,۱۴۹,۷۶۲	۲۸,۹۶۰,۰۴۱,۳۲۸	۴,۰۲۱,۱۹۰,۶۸۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۵۹,۳۵۱
۲,۳۶۹,۷۸۸	۲,۳۶۹,۷۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۶۹,۷۸۸	۲,۳۶۹,۷۸۸	۲,۳۶۹,۷۸۸	۲,۳۶۹,۷۸۸	۲,۳۶۹,۷۸۸
۱۲,۳۴۸,۵۵۸,۱۷۱,۰۲۹	۳۵,۵۶۸,۸۸۷,۸۳۲,۳۸۵	۱۵۷,۸۸۲,۷۷۷,۸۲۱	۲,۸۳۸,۸۳۱,۱۶۸,۷۵۱	۲۶۵,۹۱۹,۷۹۶,۰۰۲	۳۳۹,۰۴۹,۳۴۵,۷۹۶	۳۳۹,۰۴۹,۳۴۵,۷۹۶	۵۳۵,۴۳۹,۸۳۰,۴۹۵	۶۲۸,۶۰۶,۶۶۲,۱۷,۳۸۱	۲۰,۹۹۱,۴۶۷,۴۸۵,۴۰۰	۸,۳۳۰,۸۲۶,۰۹۶,۵۳۶	۱۰,۳۱۵,۳۳۹,۴۳۰,۵۳۳	۳۵,۵۶۸,۸۸۷,۸۳۲,۳۸۵	۱۵۷,۸۸۲,۷۷۷,۸۲۱
۵۲۵,۵۱۲,۱۹۱,۸۷۹	۷۷,۰۰۷,۸۷۳,۶۸۲	۱۱۱,۸۳۱,۷۰۹,۹۰۰	۱۱,۳۲۵,۱۲۲,۰۶۶	۱۱۹,۲۶۶,۳۳۹,۸۷۱	۸۶,۷۸۷,۰۸۶,۱۲۵	۸۶,۷۸۷,۰۸۶,۱۲۵	۱۰,۲۰۱,۵۲۶,۶۰۸۲۲	۲۵,۷۲۵,۶۲۶,۵۳۳	۱۰,۳۳۲,۰۰۷,۱۵۴	۲۳۲,۵۱۸,۹۲۸,۰۹۸	۲۵۵,۶۰۶,۶۷۳,۳۷۰	۷۷,۰۰۷,۸۷۳,۶۸۲	۱۱۱,۸۳۱,۷۰۹,۹۰۰
۷۸,۰۵۱,۹۱۱,۱۲۵	۱۲۴,۴۲۸,۵۵۰,۸۲۹	۲,۰۹۸,۷۷۳,۶۶۹	۱۶,۱۲۷,۱۹۱,۸۷۶	۲,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۲,۱۵۹,۰۰۰	۱,۳۳۲,۱۵۹,۰۰۰	۴,۸۱۹,۱۴۴,۴۹۶	۷,۵۲۵,۳۷۲,۰۶۶	۱۲,۶۲۶,۱۲۸,۰۰۰	۵۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۵۱۸,۹۲۸,۰۹۸	۱۲۴,۴۲۸,۵۵۰,۸۲۹	۲,۰۹۸,۷۷۳,۶۶۹
۶,۱۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۵,۶۶۱,۵۷۱	۵۱۱,۶۳۳,۶۶۸	۲۵۹,۲۵۱,۵۲۸	۳۷۹,۷۷۳,۵۲۵	۵۵۱,۸۲۸,۷۴۱	۵۵۱,۸۲۸,۷۴۱	۳۳۳,۹۹۹,۷۰۰	۲۱۲,۳۲۱,۳۶۶	۱,۷۵۵,۱۵۲,۵۲۲	۳,۸۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۵,۶۶۱,۵۷۱	۶,۱۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۵,۶۶۱,۵۷۱
۶۳,۰۲۸,۰۸۱,۹۲۴	۹۱۵,۲۲۷,۳۳۱,۶۸۲	۱۱۴,۴۳۲,۱۵۰,۹۲۷	۲۸,۲۱۱,۵۸۵,۶۰۰	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۳۷۲,۰۸۶,۲۸۸	۸۹,۳۷۲,۰۸۶,۲۸۸	۱۰,۸۰۳,۸۶۰,۸۱۵,۰۸۸	۲۶,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۵۲۵,۶۶۸,۲۰۰	۲۸۲,۵۶۹,۹۱۹	۹۱۵,۲۲۷,۳۳۱,۶۸۲	۹۱۵,۲۲۷,۳۳۱,۶۸۲	۱۱۴,۴۳۲,۱۵۰,۹۲۷
۱۱,۲۲۸,۱۷۱,۵۲۰,۶۶۶	۴۴,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۴۴۰,۵۷۶,۸۷۴	۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۱۶۸,۷۷۱,۲۵۱	۱۳۹,۷۷۵,۲۱۵,۴۰۸	۱۳۳,۱۶۸,۷۷۱,۲۵۱	۴۲۷,۱۵۳,۰۱۵,۴۷۷	۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۱۲,۳۵۷,۰۱۰,۷۷۵	۱۱,۲۲۸,۱۷۱,۵۲۰,۶۶۶	۴۴,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱۶۸,۸۷۳	۴۶,۰۲۱۵	۲۵۱,۶۶۹	۲۴۷,۸۱۷	۲۵۱,۶۶۹	۷۴۴,۲۱۲	۶۴۲,۷۷۹	۱,۷۳۳,۷۸۶	۱,۰۴۸,۶۶۶	۱,۷۳۳,۷۸۶		



مشهد، سرمد و گناباد، اختصاصی، بازار گناباد، عضو کار آمدان
 داد و ستد های، توسعه، صورت های مالی،
 دوره مشور، ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۰۴

جمع	۱۳۰۴/۱۲/۳۰	۱۳۰۴/۱۲/۲۹	مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۱۳۰۴/۱۲/۲۹	۱۳۰۴/۱۲/۲۹	۱۳۰۴/۱۲/۲۹	۱۳۰۴/۱۲/۲۹	۱۳۰۴/۱۲/۲۹	۱۳۰۴/۱۲/۲۹	۱۳۰۴/۱۲/۳۰	جمع	تغییرات
درآمد												
سود فروش اوراق بهادار	۸۱۸,۶۱۰,۷۴۳,۶۵۵	۲,۳۸۸,۹۱۲,۵۲۲,۶۳۰	(۱,۱۷۶,۱۰۰,۷۵۶)	۳۲,۹۸۸,۳۲۳,۵۶۸	۶۱,۸۳۲,۵۲۳,۶۶۸	۶۱,۸۳۲,۵۲۳,۶۶۸	۶۱,۸۳۲,۵۲۳,۶۶۸	۶۱,۸۳۲,۵۲۳,۶۶۸	۶۱,۸۳۲,۵۲۳,۶۶۸	۸۱۶,۸۱۱,۱۲۰,۱۳۷۹	۲,۳۲۷,۵۲۳,۶۶۸	۲,۳۲۷,۵۲۳,۶۶۸
سود (زیان) تحقق یافته	۱۷۳,۳۳۹,۱۷۲,۸۶۶	۲,۰۳۵,۱۶۵,۷۰۲,۶۷۳	(۲,۰۳۵,۱۶۵,۷۰۲,۶۷۳)	(۳۱۱,۰۰۰,۷۱۸,۸۸۱)	(۱,۰۳۳,۶۹۱,۳۲۵)	۱۶,۸۵۲,۶۶۸,۷۱۲	۱۶,۸۵۲,۶۶۸,۷۱۲	۱۶,۸۵۲,۶۶۸,۷۱۲	۱۶,۸۵۲,۶۶۸,۷۱۲	۱,۰۳۲,۷۳۳,۵۵۶	۱,۰۳۲,۷۳۳,۵۵۶	۱,۰۳۲,۷۳۳,۵۵۶
تغییرات اوراق بهادار												
سود سهام												
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۱۶,۳۱۰,۸۹۵,۱۰۵	۱۰,۹۷۳,۳۵۸,۰۴۹	۱۷,۳۲۱,۳۷۷	۵۸,۶۵۵,۵۶۹	۶۰,۰۰۰,۱۲,۵۹۱	۵,۰۰۰,۸۲,۸۱۳	۲,۱۳۹,۸۸۸,۷۳۲	۲,۱۳۹,۸۸۸,۷۳۲	۲,۱۳۹,۸۸۸,۷۳۲	۱۳,۵۰۰,۸۸۸,۸۸۸	۱۳,۵۰۰,۸۸۸,۸۸۸	۱۳,۵۰۰,۸۸۸,۸۸۸
یا علی الحسب												
سود تقیسی مستوفی های												
سرمایه گذاری												
سایر درآمدها	۲,۳۱۰,۵۷۷,۷۲۸	۲۸,۳۲۶,۸۸۲,۵۲۱								۲,۳۱۰,۵۷۷,۷۲۸	۲,۳۱۰,۵۷۷,۷۲۸	۲,۳۱۰,۵۷۷,۷۲۸
جمع درآمدها	۱,۸۰۹,۸۲۳,۸۶۵,۸۸۴	۸,۶۶۳,۳۷۹,۴۰۸,۸۷۳	(۳,۹۰۲,۴۰۴,۰۳۷)	(۳,۷۷۶,۸۸۲,۲۲۴)	(۵۲,۹۷۰,۴۰۶,۸۶۲)	۸۶,۸۵۲,۳۳,۵۵۶	۲۲۹,۰۴۲,۴۲۱	۲۲۹,۰۴۲,۴۲۱	۲۲۹,۰۴۲,۴۲۱	۱,۸۶۶,۳۶۶,۸۱۳,۳۶۴	۸,۶۶۳,۳۷۹,۴۰۸,۸۷۳	۸,۶۶۳,۳۷۹,۴۰۸,۸۷۳
هزینه ها												
هزینه کارکرد اموال	(۶۱,۸۵۸,۸۲۱,۷۶۷)	(۱۸۸,۳۲۳,۲۶۸,۱۶۱)	(۱,۵۲۲,۶۸۸,۴۰۵)	(۱۵,۳۲۸,۷۵۴,۰۵۲)	(۳۶۶,۷۸۳,۶۷۶)	(۳۸۱,۳۶۸,۰۶۱)	(۱,۰۳۰,۱۸۴,۵۹۰)	(۱,۰۳۰,۱۸۴,۵۹۰)	(۱,۰۳۰,۱۸۴,۵۹۰)	(۶۷,۳۴۷,۳۲۰,۳۶۷)	(۱۶۲,۷۸۶,۱۷۰,۶۷۳)	(۱۶۲,۷۸۶,۱۷۰,۶۷۳)
سایر هزینه ها	(۵۰,۲۴۶,۶۱۵,۵۷۷)	(۱,۸۰۶,۳۰۱,۰۷۰)	(۳۷۱,۸۶۶,۸۷۳)	(۱,۳۶۸,۵۲۰,۶۸۲)	(۶۸۹,۱۲۱,۳۲۵)	(۲۶,۱۲۴,۷۲۰)	(۸۵۵,۶۶۶,۶۶۳)	(۸۵۵,۶۶۶,۶۶۳)	(۸۵۵,۶۶۶,۶۶۳)	(۳,۵۰۰,۸۸۰,۷۵۵)	(۱۶,۸۱۸,۸۳۹,۰۰۹)	(۱۶,۸۱۸,۸۳۹,۰۰۹)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱,۷۴۸,۹۶۲,۳۳۸,۰۶۶	۸,۴۷۵,۳۳۳,۵۵۶,۰۶۱	(۵,۱۳۸,۳۶۵,۳۲۵)	(۳,۹۰۰,۸۰۶,۶۸۸)	(۵,۱۳۳,۰۰۰,۳۵۱)	۸۵,۸۱۵,۹۱۹,۷۱۲	۳۳۶,۳۲۸,۲۸۳,۵۶۹	۳۳۶,۳۲۸,۲۸۳,۵۶۹	۳۳۶,۳۲۸,۲۸۳,۵۶۹	۱,۷۹۲,۲۸۱,۸۱۳,۳۶۷	۸,۴۷۵,۳۳۳,۵۵۶,۰۶۱	۸,۴۷۵,۳۳۳,۵۵۶,۰۶۱
هزینه های مالی	(۵۶,۷۷۵,۵۲۱,۳۲۵)	(۵۷,۶۲۰,۸۳۷,۱۳۵)	(۲۰,۳۲۶,۲۹۹,۲۲۱)	(۱۸,۸۶۰)	(۶۷,۵۸۰)	(۳۳,۸۰۰)	(۱۸,۵۱۰)	(۱۸,۵۱۰)	(۱۸,۵۱۰)	(۳,۶۵۰,۷۷۲,۰۰۴)	(۵۷,۶۲۰,۶۷۸,۶۵۵)	(۵۷,۶۲۰,۶۷۸,۶۵۵)
سود (زیان) خالص	۱,۶۹۲,۱۸۶,۸۱۷,۱۹۵	۸,۴۱۷,۵۱۲,۷۱۸,۹۲۶	(۵,۱۵۸,۶۹۴,۵۴۶)	(۳,۹۱۹,۸۰۳,۹۰۸)	(۵,۱۹۰,۳۷۷,۹۳۱)	۸۵,۸۵۲,۸۵۲,۸۵۲	۳۱۷,۷۴۹,۷۶۳,۰۵۹	۳۱۷,۷۴۹,۷۶۳,۰۵۹	۳۱۷,۷۴۹,۷۶۳,۰۵۹	۱,۷۵۸,۶۳۰,۰۴۰,۳۶۷	۸,۴۱۷,۵۱۲,۷۱۸,۹۲۶	۸,۴۱۷,۵۱۲,۷۱۸,۹۲۶



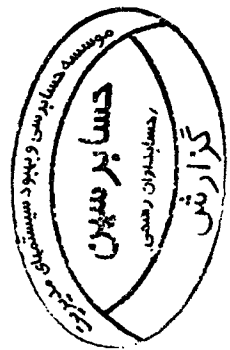
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی ناآرامی خاور خاور اهداکن

بازگشت های توضیحی صورت های مالی

تاریخ: ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

جاسورت گردش خلاص دارای ماه تا تکمیل عملیات بازارگردانی

تاریخ به سالانه بعد	جمع		پرتفوی مانده		پرتفوی خارجی		جمع		تاریخ از سالانه قبل	
	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۶,۰۸۹,۸۲۷,۳۶۰,۸	۲,۶۸۸,۱۸۱	۸۰,۸۷۸,۰۰۰,۵۸۷	۲,۸۳۶,۶۶۰	۶۸,۸۱۶,۶۹۸,۳۶۶	۷۸۲,۶۳۳	۸۲,۸۱۲,۸۳۳,۳۳۳	۷۸۲,۶۳۳	۱,۳۷۱,۹۱۰,۳۶۵,۷۳۶	۶,۰۸۹,۸۲۷,۳۶۰,۸	۲,۶۸۸,۱۸۱
۳۳,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۳۸	۳۳,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۳۸	۳۳,۶۳۸	۳۳,۶۳۸	۳۳,۶۳۸	۳۳,۶۳۸	۳۳,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۳۸
-۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۸۱,۰۰۰	-۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۸۱,۰۰۰	-۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۸۱,۰۰۰	-۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۸۱,۰۰۰	-۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۸۱,۰۰۰
۱,۳۷۱,۹۱۰,۳۶۵,۷۳۶	۱,۳۷۱,۹۱۰,۳۶۵,۷۳۶	۱,۳۷۱,۹۱۰,۳۶۵,۷۳۶	۱,۳۷۱,۹۱۰,۳۶۵,۷۳۶	۱,۳۷۱,۹۱۰,۳۶۵,۷۳۶	۱,۳۷۱,۹۱۰,۳۶۵,۷۳۶	۱,۳۷۱,۹۱۰,۳۶۵,۷۳۶	۱,۳۷۱,۹۱۰,۳۶۵,۷۳۶	۱,۳۷۱,۹۱۰,۳۶۵,۷۳۶	۱,۳۷۱,۹۱۰,۳۶۵,۷۳۶	۱,۳۷۱,۹۱۰,۳۶۵,۷۳۶
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۷,۸۵۰,۳۷۹,۳۸۹,۶	۲,۴۳۲,۵۱۸	۹۰,۸۱۶,۶۹۸,۳۶۶	۲,۴۳۲,۵۱۸	۹۰,۸۱۶,۶۹۸,۳۶۶	۲,۴۳۲,۵۱۸	۹۰,۸۱۶,۶۹۸,۳۶۶	۲,۴۳۲,۵۱۸	۹۰,۸۱۶,۶۹۸,۳۶۶	۷,۸۵۰,۳۷۹,۳۸۹,۶	۲,۴۳۲,۵۱۸



مشاوره سرمایه گذاری بر اختصاصی بازار گرانگ خریداران اهنالک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

تاریخ	جمع		گرمای سیرده نقره		گرمای سیرده سکه		مدنی منقشی کل گهر		جمع		تاریخ	جمع		تاریخ	توضیحات
	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ		ریال	مبلغ		
۱۳۸۳/۰۳/۲۸	۷,۷۳۲,۷۵۹	۱۳,۷۵۸,۲۱۸,۸۵۸,۷۳۳	۱۰,۷۰۰,۳۲۸	۹۹,۸۹۹	۹۹,۸۹۹	۹۹,۸۹۹	۹۹,۸۹۹	۹۹,۸۹۹	۹۹,۸۹۹	۹۹,۸۹۹	۱۳۸۳/۰۳/۲۸	۷,۷۳۲,۷۵۹	۱۳,۷۵۸,۲۱۸,۸۵۸,۷۳۳	۱۳۸۳/۰۳/۲۸	خالص دارایی ها (وحدتهای سرمایه گذاری)
۱۳۸۳/۰۳/۳۱	۱,۸۱۰,۳۱۰,۰۰۰	۲۳,۵۰,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۸۲	۷۱,۰۸۲	۷۱,۰۸۲	۷۱,۰۸۲	۷۱,۰۸۲	۷۱,۰۸۲	۷۱,۰۸۲	۱۳۸۳/۰۳/۳۱	۵,۹۲۲,۰۴۹	۱۳,۷۵۸,۲۱۸,۸۵۸,۷۳۳	۱۳۸۳/۰۳/۳۱	واحدهای سرمایه گذاری
۱۳۸۳/۰۳/۳۱	(۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۵۰,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۵۰,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳۸۳/۰۳/۳۱	(۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۵۰,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳۸۳/۰۳/۳۱	سود (زیان) عملی دوره
۱۳۸۳/۰۳/۳۱	۱,۸۱۰,۳۱۰,۰۰۰	۱۳,۷۵۸,۲۱۸,۸۵۸,۷۳۳	۱۳,۷۵۸,۲۱۸,۸۵۸,۷۳۳	۱۳,۷۵۸,۲۱۸,۸۵۸,۷۳۳	۱۳,۷۵۸,۲۱۸,۸۵۸,۷۳۳	۱۳,۷۵۸,۲۱۸,۸۵۸,۷۳۳	۱۳,۷۵۸,۲۱۸,۸۵۸,۷۳۳	۱۳,۷۵۸,۲۱۸,۸۵۸,۷۳۳	۱۳,۷۵۸,۲۱۸,۸۵۸,۷۳۳	۱۳,۷۵۸,۲۱۸,۸۵۸,۷۳۳	۱۳۸۳/۰۳/۳۱	۱۳,۷۵۸,۲۱۸,۸۵۸,۷۳۳	۱۳,۷۵۸,۲۱۸,۸۵۸,۷۳۳	۱۳۸۳/۰۳/۳۱	تغییرات
۱۳۸۳/۰۳/۳۱	۸,۸۳۲,۹۰۰	۳۳,۹۱۵,۰۸۵,۸۵۸,۷۳۳	۳۳,۹۱۵,۰۸۵,۸۵۸,۷۳۳	۳۳,۹۱۵,۰۸۵,۸۵۸,۷۳۳	۳۳,۹۱۵,۰۸۵,۸۵۸,۷۳۳	۳۳,۹۱۵,۰۸۵,۸۵۸,۷۳۳	۳۳,۹۱۵,۰۸۵,۸۵۸,۷۳۳	۳۳,۹۱۵,۰۸۵,۸۵۸,۷۳۳	۳۳,۹۱۵,۰۸۵,۸۵۸,۷۳۳	۳۳,۹۱۵,۰۸۵,۸۵۸,۷۳۳	۱۳۸۳/۰۳/۳۱	۳۳,۹۱۵,۰۸۵,۸۵۸,۷۳۳	۳۳,۹۱۵,۰۸۵,۸۵۸,۷۳۳	۱۳۸۳/۰۳/۳۱	خالص دارایی ها (وحدتهای سرمایه گذاری)

