



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

دارندگان محترم واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف مربوط به دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ 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
۸-۲۶	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

بن صورت های 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 صورت های 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 بن صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

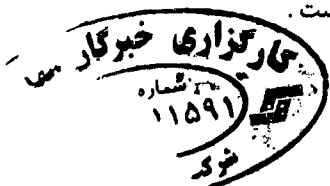
صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۲,۳۹۳,۲۳۵,۰۴۲,۳۲۳	۴۵,۱۲۹,۴۹۸,۸۶۰,۵۴۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۲۰,۲۶۳,۳۴۲,۲۲۹	۱۱۵,۰۶۶,۰۳۰,۴۱۷	۶	سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری
۹۹,۶۰۸,۸۲۳,۳۰۲	۴۷۰,۵۶۵,۸۱۴,۱۷۰	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱,۵۱۶,۰۰۶,۰۰۵,۰۵۲	۸,۱۰۸,۵۲۸,۵۰۶,۱۷۴	۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی
۱۸۳,۰۸۵,۹۷۸,۲۵۷	۲۲۱,۱۵۵,۰۰۶,۱۲۵	۹	حسابهای دریافتنی
۱,۵۵۴,۷۱۹,۸۱۴	۳,۷۷۹,۵۵۹,۲۱۷	۱۰	سایر دارایی ها
۲,۷۶۹,۷۸۹	۲,۸۷۴,۷۱۸	۱۱	موجودی نقد
.	۱,۳۳۵,۳۵۳,۲۹۶,۹۵۹	۱۲	جاری کارگزاران
۱۴,۴۱۳,۷۵۶,۶۸۰,۷۶۶	۵۵,۳۸۳,۹۴۹,۹۴۸,۳۲۵		جمع دارایی ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	بدهی ها
۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰,۵۹۳	.	۱۲	جاری کارگزاران
۹۱,۱۷۲,۳۳۶,۲۹۲	۱۶۸,۵۳۴,۶۸۴,۶۵۰	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۹,۳۳۶,۵۰۵,۱۱۷	۱۵۸,۲۷۷,۵۰۷,۶۲۸	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۶۵۵,۴۴۴,۷۲۲,۰۰۲	۳۲۶,۸۱۲,۱۹۲,۲۷۸		جمع بدهی ها
۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴	۵۵,۰۵۷,۱۳۷,۷۵۶,۰۴۷	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۲۸۵,۷۹۶	۱,۸۲۰,۵۴۳		خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

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



۲

۳



۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرکار اهداف

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
درآمدها	ریال	ریال
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۷,۰۶۳,۵۸۹,۹۶۸,۴۰۴	۱,۵۴۱,۸۸۹,۳۱۶,۳۵۸
۱۷ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۱۹,۳۹۱,۳۲۱,۸۹۶,۷۷۹	۱,۵۹۲,۸۹۰,۳۹۸,۵۸۵
۱۸ سود سهام	۱۹۲,۵۹۸,۶۱۵,۸۱۶	۱۱۸,۶۷۶,۸۱۵,۳۴۸
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۳۴,۵۹۹,۴۸۱,۹۷۳	۲۵,۷۴۲,۲۰۹,۰۶۱
۲۰ سایر درآمدها	۳۲,۹۹۴,۶۵۹,۸۹۵	۱۰,۲۰۹,۹۱۳,۷۷۱
جمع درآمدها	۲۶,۹۱۵,۲۰۴,۴۲۲,۸۶۷	۳,۲۸۹,۴۰۸,۶۵۳,۰۲۳
هزینه ها		
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۳۰۳,۵۷۷,۶۳۴,۱۶۴)	(۱۱۹,۷۵۸,۲۱۶,۸۴۲)
۲۲ سایر هزینه ها	(۳۶,۰۳۸,۱۶۲,۲۶۵)	(۷,۴۳۷,۸۴۲,۴۲۱)
سود قبل از هزینه های مالی	۲۶,۵۸۵,۵۹۸,۶۲۶,۳۳۸	۳,۱۶۲,۲۱۲,۵۹۳,۷۶۰
۲۳ هزینه های مالی	(۱۰۲,۳۸۷,۸۲۸,۳۷۱)	(۱۰۱,۴۰۵,۱۷۳,۹۴۱)
سود خالص	۲۶,۴۸۳,۲۱۰,۷۹۸,۱۶۷	۳,۰۶۰,۸۰۷,۴۱۹,۸۱۹
بازده میانگین سرمایه گذاری *	۷۳,۸۳٪	۲۶,۹۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۵۵	۴۸,۱۸٪	۲۱,۴۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
اول دوره	۱۰,۷۰۰,۳۲۸	۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۲۲,۴۰۶,۷۳۷	۲,۴۶۲,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی دوره	۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۹۰۶,۸۰۷)	(۲,۹۰۶,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۲۶,۴۸۳,۲۱۰,۷۹۸,۱۶۷
۲۴ تعدیلات	-	(۳,۷۲۶,۳۱۵,۰۰۰,۸۸۴)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۳۰,۲۴۲,۱۵۸	۱۴,۳۰۱,۱۷۶,۴۴۲,۳۳۰

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

بازده میانگین سرمایه گذاری *

بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۵۵

سود(زیان) خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده

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



**موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱- کلیات صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی خبرگان اهداف با شناسه ملی ۱۴۰۰۸۹۰۱۲۴۸ از نوع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی با هدف مشخص بازارگردانی مجموعه ای از سهام اعلام شده در امیدنامه این صندوق در بورس تهران و فرابورس ایران 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 و صندوق شعبه دیگری ندارد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق

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

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

ردیف	نام دارندگان	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملك (۱۴۰۴/۱۲/۲۹)	درصد واحد های تحت تملك نسبت به کل واحدهای ممتاز (۱۴۰۳/۱۲/۳۰)	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملك (۱۴۰۳/۱۲/۳۰)	درصد واحد های تحت تملك نسبت به کل واحدهای ممتاز (۱۴۰۳/۱۲/۳۰)
۱	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۳۲,۰۰۰	۷۴٪	۳۲,۰۰۰	۷۴٪
۲	کارگزاری خبرگان سهام	۱۰,۰۰۰	۲۴٪	۱۰,۰۰۰	۲۴٪
	جمع	۴۲,۰۰۰	۱۰۰٪	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- حسابرص صندوق: موسسه حسابرسی وبهبود سیستم های مدیریت حسابرین است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ با شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرص عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی - بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک - پلاک ۱۸۶ - طبقه سوم

۲-۴- متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ با شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران- خیابان دکتر شریعتی بالاتر از دوراهی قلعه 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 ارایه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۲- درآمد های حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۳- 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 تأیید مجمع صندوق **
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های در اوراق بهادار با درآمد ثابت و ۵ در هزار ۰.۰۰۵ از ارزش روزانه گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰.۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص 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 پخش ثابت سالانه به ازای هر نماد در یک سال مبلغ ۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه متغیر محاسبه خواهد شد. *****

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

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

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

**** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $15365/0.001$ 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 شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

***** مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها که بر اساس عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می گردد.

***** هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می شود. هزینه نرم افزار بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می گردد. بر این اساس هزینه عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار به صورت مستقل محاسبه و هزینه ثابت نیز بین اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

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

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

۴-۶- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ماده ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

۴-۷- تعهدات و شرایط بازارگردانی

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

ردیف	نام شرکت	نام نماد	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل حجم معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	نفت سپاهان	شسپا	۲۲۲,۳۳۲	۴,۴۶۷,۰۰۰	۲/۲۵%
۲	گروه توسعه مالی مهر آیندگان	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	۱,۶۴۷,۶۶۷	۳۲,۹۵۴,۰۰۰	۲.۲۵%
۵	پتروشیمی خارک	شخارک	۸,۷۴۳	۱۷۵,۰۰۰	۲.۲۵%
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	۱۱۰,۷۹۰	۲,۲۱۶,۰۰۰	۲%
۱۰	پیمه البرز	البرز	۳۸۹,۵۱۷	۷,۷۹۱,۰۰۰	۲.۲۵%
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	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰	۲%
۱۴	معدنی و صنعتی گل گهر	کگل	۲,۰۰۶,۸۴۴	۴۰,۱۳۸,۰۰۰	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 میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۴٪	۴,۹۶۷,۵۰۰,۷۷۷,۴۲۲	۵,۳۴۵,۵۶۶,۷۹۶,۷۱۶	۵۳٪	۲۹,۵۵۵,۷۸۰,۶۳۰,۷۹۴	۱۳,۴۹۷,۲۱۳,۵۱۳,۳۴۳	ریال	
سرمایه گذاریها	۲۱٪	۳,۰۸۹,۰۱۷,۱۴۶,۳۹۵	۲,۹۳۸,۴۵۷,۸۹۳,۵۵۸	۷٪	۳,۹۴۷,۷۵۶,۱۷۴,۵۹۸	۱,۷۴۴,۷۷۱,۱۵۰,۱۳۴	ریال	
محصولات شیمیایی	۱۷٪	۲,۴۴۷,۰۸۶,۸۶۳,۲۱۱	۲,۳۶۶,۸۷۸,۴۱۲,۵۸۷	۶٪	۳,۰۶۴,۹۸۰,۵۵۵,۶۳۱	۲,۹۷۱,۸۷۴,۴۰۴,۱۳۱	ریال	
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی زیر اکتشاف	۱٪	۱۳۸,۵۱۷,۳۳۲,۰۷۸	۲۸۷,۵۱۶,۵۷۶,۵۸۵	۱۱٪	۶,۲۰۵,۸۷۵,۴۷۷,۲۵۱	۴,۱۴۲,۲۲۳,۷۲۸,۹۰۷	ریال	
فلزات اساسی	۳٪	۳۳۳,۳۰۰,۲۰۷,۲۰۱۱۱	۳۶۹,۱۱۵,۷۸۴,۸۹۹	۰٪	۲۶۶,۴۵۲,۳۷۱,۶۵۷	۲۹۰,۸۸۲,۹۷۱,۰۲۳	ریال	
پیمه و صندوق بازتسنگی به جز تامین اجتماعی	۳٪	۰	۳۴۴,۳۴۰,۴۵۷,۸۱۴	۱٪	۴۰۸,۴۳۶,۹۲۳,۴۷۹	۳۴۷,۰۶۷,۴۵۶,۷۹۳	ریال	
فعالیهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۳٪	۳۵۳,۳۱۶,۹۶۴,۱۴۱	۵۵۱,۷۹۳,۹۲۳,۹۹۵	۱٪	۴۲۰,۰۰۹,۵۸۳,۲۱۹	۳۱۱,۲۱۰,۴۹۰,۳۸۳	ریال	
استخراج کانه های فلزی	۶٪	۸۳۸,۳۵۲,۸۰۰,۱۵۱	۱,۱۹۶,۳۴۶,۰۶۴,۷۳۸	۳٪	۱,۳۱۹,۷۱۳,۷۴۴,۸۱۶	۱,۲۵۲,۹۳۷,۲۲۳,۹۴۹	ریال	
جمع	۸۶٪	۱۲,۳۹۳,۲۳۵,۰۴۲,۳۲۳	۱۳,۲۹۴,۳۶۹,۶۳۸,۹۴۶	۸۱٪	۴۵,۱۲۹,۴۹۸,۸۶۰,۵۲۵	۲۴,۵۵۸,۱۷۹,۹۳۸,۶۶۳	ریال	

۶- سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری

۱۴۰۵/۰۳/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده
صندوق سهامی سرمایه گذاری قابل معامله (etf)	۱۰۵٪	۲۲۰,۲۶۳,۳۴۲,۲۲۹	۲۰۵,۳۸۰,۸۸۶,۳۴۴	۱۰۵٪	۱۱۵,۰۶۶,۰۳۰,۴۱۷	۱۱۵,۰۷۲,۹۵۵,۳۶۷	ریال
جمع	۱۰۵٪	۲۲۰,۲۶۳,۳۴۲,۲۲۹	۲۰۵,۳۸۰,۸۸۶,۳۴۴	۱۰۵٪	۱۱۵,۰۶۶,۰۳۰,۴۱۷	۱۱۵,۰۷۲,۹۵۵,۳۶۷	ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال	
۱٪	۹۸,۹۷۷,۵۵۴,۳۹۲	۷۹,۲۵۱,۸۱۱,۰۲۰	۲۳۷,۵۷۱,۰۲۹,۱۹۴	سکه طلا
۰٪	۶۳۱,۳۶۸,۹۱۰	۶۲۶,۵۲۶,۹۲۵	۲۲۲,۹۹۴,۷۸۴,۹۷۶	شمش نقره
۱٪	۹۹,۶۰۸,۸۲۳,۳۰۲	۷۹,۸۷۸,۴۱۷,۹۴۵	۴۷۰,۵۶۵,۸۱۴,۱۷۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی، صان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۸- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سپرده های بانکی

ریال	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	ریال
۱,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۵۲	۸,۱۰۸,۵۲۸,۵۰۶,۱۷۴	۸-۱
۱,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۵۲	۸,۱۰۸,۵۲۸,۵۰۶,۱۷۴	

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

درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۸۳٪	۱,۱۹۴,۳۲۸,۶۴۵,۷۳۸	۵۸٪	۳,۲۰۸,۳۲۵,۸۶۲,۸۱۲	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	کوتاه مدت
۷٪	۲۵۸,۱۵۵,۲۳۰,۹۷۶	۰٪	۱۴,۱۷۵,۶۸۳,۴۹۳	۱۰	-	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	کوتاه مدت
۰٪	۲,۷۶۱,۷۲۸,۵۴۰	۰٪	۲,۸۵۴,۹۸۹,۱۹۳	۱۰	-	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	کوتاه مدت
۰٪	۲۰,۴۲۶,۰۲۵,۹۳۴	۰۳٪	۲۲۲,۴۵۶,۹۷۲,۱۷۹	۱۰	-	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	کوتاه مدت
۰	۸,۲۱۹,۹۸۵,۹۴۶	۵۳٪	۲,۹۲۷,۴۶۷,۳۶۳,۶۳۷	۱۰	-	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	کوتاه مدت
۰	۳۲,۱۱۴,۳۷۷,۹۱۸	۰٪	۳۳,۳۷۷,۶۶۴,۷۹۰	۱۰	-	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	کوتاه مدت
۰	-	۰۹٪	۴۹۹,۹۹۹,۸۷۰,۰۰۰	۱۰	-	۱۴۰۴/۰۱/۰۸	کوتاه مدت
۰	-	۷۳٪	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰-۵	۳۰ روز	۱۴۰۴/۱۰/۲۹	بلند مدت
۱۰/۵۲	۱,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۵۲	۱۴/۶۴	۸,۱۰۸,۵۲۸,۵۰۶,۱۷۴				جمع

سپرده های بانکی:

- سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
- سپرده کوتاه مدت بانک ملت
- سپرده کوتاه مدت بانک سامان
- سپرده کوتاه مدت بانک شهر
- سپرده کوتاه مدت بانک رفاه
- سپرده کوتاه مدت بانک ملی
- سپرده کوتاه مدت بانک دی
- سپرده بلند مدت بانک تجارت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۱- موجودی نقد :

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲,۷۶۹,۷۸۹	۲,۸۷۴,۷۱۸
۲,۷۶۹,۷۸۹	۲,۸۷۴,۷۱۸

حساب جاری بانک تجارت

جمع

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰,۵۹۳)	۶۲,۰۷۱,۸۰۵,۳۷۷,۸۵۸	۶۰,۱۸۱,۵۱۶,۲۰۰,۳۰۶	۱,۳۳۵,۳۵۳,۲۹۶,۹۵۹
(۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰,۵۹۳)	۶۲,۰۷۱,۸۰۵,۳۷۷,۸۵۸	۶۰,۱۸۱,۵۱۶,۲۰۰,۳۰۶	۱,۳۳۵,۳۵۳,۲۹۶,۹۵۹

کارگزاری خبرگان سهام

جمع

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۸۹,۴۸۰,۴۸۶,۵۶۶	۱۶۴,۹۳۳,۹۷۵,۹۷۳
۷۱۹,۳۷۱,۳۷۷	۲,۴۳۷,۳۳۳,۷۱۸
۹۷۲,۵۷۸,۳۴۹	۱,۱۶۳,۳۷۴,۹۵۹
۹۱,۱۷۲,۳۳۶,۲۹۲	۱۶۸,۵۳۴,۶۸۴,۶۵۰

مدیر-صندوق شرکت کارگزاری خبرگان سهام

متولی موسسه حسابرسی آزموده کاران

حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	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	۳۴,۱۹۰,۸۹۰,۶۳۴	۸,۴۴۴,۲۹۰,۸۸۵
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۸۹۱,۸۹۰,۰۴۴	۱۴,۳۳۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۱۴-۱	۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲
بدهی بابت اختیار معامله	۱۴-۲	۱۲۲,۳۱۶,۸۴۲,۷۱۸
جمع	۱۵۸,۲۷۷,۵۰۷,۶۲۸	۹,۳۳۶,۵۰۵,۱۱۷

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

۱۴-۲- بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	تعداد	بهای تمام شده	خالص تغییرات
اختیارخ شپنا- ۸۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضشنا ۴۰۳۴۱)	۱۰,۴۱۳,۰۰۰	۷,۱۷۱,۳۱۲,۷۶۴	(۱۵,۷۴۹,۵۱۶,۷۱۸)
اختیارخ شپنا- ۷۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضشنا ۴۰۳۳۱)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۶۲۲,۴۰۰	(۴۲,۱۷۷,۷۸۰,۰۰۰)
اختیارخ شپنا- ۷۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷ (ضشنا ۴۰۳۲۱)	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۰۷,۵۹۴,۹۲۸	(۶۴,۳۸۹,۵۴۶,۰۰۰)
	۵۶,۴۱۳,۰۰۰	۳۶,۹۷۹,۵۳۰,۰۹۲	(۱۲۲,۳۱۶,۸۴۲,۷۱۸)

۱۵- خالص دارایی ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳۰,۲۰۰,۱۵۸	۵۴,۹۸۰,۶۷۴,۹۵۰,۰۴۷	۱۰,۶۵۸,۲۲۸	۱۳,۷۰۴,۳۰۸,۵۲۰,۴۹۴
۴۲,۰۰۰	۷۶,۴۶۲,۸۰۶,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۵۴,۰۰۳,۴۳۸,۲۷۰
۳۰,۲۴۲,۱۵۸	۵۵,۰۵۷,۱۳۷,۷۵۶,۰۴۷	۱۰,۷۰۰,۲۲۸	۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی غیر کلان ابعاد
یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال خرداد ۱۳۹۵
چورد نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۵

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۳۳۲,۱۵۸,۳۲۰,۴۱۶	۶,۳۳۱,۱۵۸,۳۲۰,۴۱۶
سود ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری	۸۲,۵۵۵,۵۷۳,۵۱۶	۹۱,۳۱۱,۳۲۷,۸۵۵
سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۳۰,۹۰۹,۳۲۷,۷۶۶	۴۹۹,۷۳۵,۰۷۱,۸۷۹
سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۵۱,۱۸۳,۷۳۸,۱۵۴	(۲,۷۳۴,۱۰۰,۷۷۰)
جمع	۱,۵۴۱,۸۸۹,۳۱۶,۷۵۸	۷,۶۶۳,۵۸۹,۳۶۸,۲۰۴

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

نام شرکت	تعداد	میان فروش	ارزش منطقی	کارکرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه توسعه مالی مهر آینه گان	۶۱۸,۸۲۰,۸۶	۳,۴۸۵,۵۸۳,۲۸۲,۲۲۰	(۲,۲۶۰,۱۱۵,۸۰۰,۷۳۲)	(۲,۴۸۵,۵۸۳,۲۸۲,۲۲۰)	-	۳۳,۷۸۲,۱۵۸,۳۲۰,۴۱۶	۳۳,۷۸۲,۱۵۸,۳۲۰,۴۱۶
تاییش فلش استیلان	۲,۲۷۸,۵۲۲,۲۲۶	۱۵,۹۵۱,۱۸۷,۱۵۸,۳۲۹	(۱۱,۳۱۸,۱۱۵,۲۵۵,۹۱۱)	(۱۰,۱۳۲,۱۲۱,۴۷۷)	-	۴,۵۵۸,۸۰۰,۵۵۸,۱۲۳	۳۰,۰۵۷۳,۸۸۲,۷۳۲
سرمایه گذاری صنعت نفت	۳۸,۳۲۳,۲۲۲	۱۸,۹۶۱,۴۵۰,۰۰۰	(۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۵,۵۶۱,۴۵۰,۰۰۰	۳۲,۸۸۲,۸۸۲,۷۳۲
نفت سپهران	۱۱,۸۱۳,۲۲۶,۵۰۰	۱,۹۹۸,۱۲۶,۵۰۰	(۱,۲۳۳,۵۵۳,۰۰۰)	(۱,۲۳۳,۵۵۳,۰۰۰)	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۸۲,۸۸۲,۷۳۲
پتروشیمی خارون	۱۲,۳۰۰,۲۲۶	۷۵,۹۰۰,۰۰۰	(۵۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۳۰۰,۰۰۰)	-	۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۰۰,۰۰۰
پتروشیمی اسفهان	۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خارک	۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۲۲,۷۸۲,۲۲۶	۱۲,۷۸۲,۲۲۶	(۱۲,۷۸۲,۲۲۶)	(۱۲,۷۸۲,۲۲۶)	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
پارس انرژی	۲۲,۷۸۲,۲۲۶	۱۲,۷۸۲,۲۲۶	(۱۲,۷۸۲,۲۲۶)	(۱۲,۷۸۲,۲۲۶)	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
پارس انرژی	۲۲,۷۸۲,۲۲۶	۱۲,۷۸۲,۲۲۶	(۱۲,۷۸۲,۲۲۶)	(۱۲,۷۸۲,۲۲۶)	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی دریای فارس	۲۲,۷۸۲,۲۲۶	۱۲,۷۸۲,۲۲۶	(۱۲,۷۸۲,۲۲۶)	(۱۲,۷۸۲,۲۲۶)	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع تجهیزات نفت	۲۲,۷۸۲,۲۲۶	۱۲,۷۸۲,۲۲۶	(۱۲,۷۸۲,۲۲۶)	(۱۲,۷۸۲,۲۲۶)	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
مدنی و صنعتی گل گهر	۲۲,۷۸۲,۲۲۶	۱۲,۷۸۲,۲۲۶	(۱۲,۷۸۲,۲۲۶)	(۱۲,۷۸۲,۲۲۶)	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
مدنی و صنعتی گل گهر (ج)	۲	۲	(۲)	(۲)	-	۰	۰
جمع	۲۸,۸۱۵,۲۰۸	۲۸,۸۱۵,۲۰۸	(۲۸,۸۱۵,۲۰۸)	(۲۸,۸۱۵,۲۰۸)	-	۱۱,۳۱۱,۳۲۷,۸۵۵	۸۲,۵۵۵,۵۷۳,۵۱۶

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

نام صندوق	تعداد	میان فروش	ارزش منطقی	کارکرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری توسعه غیر کلان سهام	۱۳۶,۹۰۶,۶۶۶	۲,۹۸۴,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۸۴,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۸۴,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۱,۳۱۱,۳۲۷,۸۵۵	۸۲,۵۵۵,۵۷۳,۵۱۶
صندوق سرمایه گذاری الزامات	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری کبرا	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری دولت عالج فارس	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری آرای فردای زاگرس	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری یاقوت آکا	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری سپهر پندار	-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	-	-	-	-	۱۱,۳۱۱,۳۲۷,۸۵۵	۸۲,۵۵۵,۵۷۳,۵۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵				نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵			
خررداد ماه ۱۴۰۴				خررداد ماه ۱۴۰۴			
سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	مالیات اعمال	کارمزد اعمال	بهای تمام شده اعمال اختیار	قیمت اعمال	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۲۷۰,۳۶۹,۲۸۵,۵۹۸	(۲,۱۹۹,۳۲۵,۰۰۰)	(۳۹۶,۱۶۶,۰۰۰)	۲۲۲,۸۶۵,۰۷۴,۵۹۸	-	۸۷,۹۷۷,۰۰۰	شستا ۱-۸۹۱
۰	۲۲۱,۹۰۶,۷۵۹,۲۸۳	(۳۰,۷۹۵,۳۲۵,۰۰۰)	(۲۵۶,۲۸۵,۰۹۲)	۲۲۵,۴۴۲,۵۷۷,۰۷۵	-	۱۱۱,۸۸۲,۰۰۰	شستا ۱-۹۰۱
۰	۳,۱۵۸,۷۶۱,۵۱۶	۰	(۶,۲۶۸,۴۱۴)	۳,۱۶۵,۱۲۹,۹۳۰	-	۷,۲۹۹,۰۰۰	شستا ۱۱۳۷۱
۰	۴,۲۲۲,۸۳۲,۳۸۵	۰	(۷,۵۷۲,۶۱۸)	۴,۲۳۴,۴۰۵,۰۰۳	-	۶,۷۵۲,۰۰۰	شستا ۱۱۳۶۱
۰	۲۴۴,۳۶۴,۱۱۰	۰	(۲۶,۸۲۲,۲۶۴)	۲۷۱,۱۹۶,۸۷۴	-	۱,۶۷۵,۰۰۰	شستا ۴۰۳۳۱
۰	(۱۹,۲۲۶,۶۷۸)	۰	(۱۹,۲۲۶,۶۷۸)	۰	-	-	شستا ۴۰۳۴۱
۰	(۴۹,۹۰۴,۵۳۵)	۰	(۴۹,۹۰۴,۵۳۵)	۰	-	-	شستا ۴۰۳۲۱
۹۴۵,۷۰,۹۴	-	۰	-	-	-	-	شستا ۸۰۳۲۱
۱,۱۳۲,۹۰۱,۶۵۰	-	۰	-	-	-	-	شستا ۸۰۳۳۱
۶۹,۳۳۰,۹۰۸	-	۰	-	-	-	-	شستا ۸۰۳۴۱
۲۸,۹۸۶,۰۳۷,۹۷۲	-	۰	-	-	-	-	شستا ۱۰۷۰۱
۱۶,۳۹۶,۵۷۰,۶۷۳	-	۰	-	-	-	-	شستا ۱۰۶۹۱
۲۷,۶۹۰,۹۰۰,۵۳۵	-	۰	-	-	-	-	شستا ۱۰۷۱۱
۱۹,۷۲۲,۶۷۵,۳۲۵	-	۰	-	-	-	-	شستا ۱۰۷۲۱
۱,۲۹۶,۶۷۱,۰۰۰	-	۰	-	-	-	-	شستا ۱۰۷۳۱
۷,۵۵۹,۵۸۸,۵۲۴	-	۰	-	-	-	-	شستا ۱۲۲۱۱
۱,۰۶۲,۲۷۷,۰۹۱	-	۰	-	-	-	-	شستا ۱۲۲۳۱
۲۹۶,۸۳۹,۰۰۲	-	۰	-	-	-	-	شستا ۱۲۲۴۱
۶۵۰,۵۱۹,۹۵۲	-	۰	-	-	-	-	شستا ۲۰۴۹۱
۲۱,۴۱۱,۰۸۸	-	۰	-	-	-	-	شستا ۲۰۵۰۱
۴۳,۳۶۳,۰۱۲	-	۰	-	-	-	-	شستا ۴۰۱۹۱
۱۳۰,۹۰۹,۷۲۲,۲۴۶	۴۹۹,۵۳۵,۷۱۸,۷۹۱	(۵,۳۷۸,۵۵۷,۵۰۰)	(۹۶۲,۲۵۴,۰۰۱)	۵۰۶,۱۷۶,۲۸۳,۶۸۰	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵		تعداد	نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴,۷۳۴,۱۰۷,۹۷۰)	۸۲,۱۱۲,۴۲۷,۷۳۰	(۴۲۶,۳۶۶,۱۵۶)	(۵۹۹,۴۷۱,۳۵۰,۱۴)	۴۲۴	گواهی سپرده سکه
-	۶۹,۱۷۱,۵۱۰,۵۲۴	(۳,۵۴۳,۹۱۵,۱۵۰)	(۱۰,۳۸,۷۲۱,۴۳۳,۴۹۵)	۳۰۳,۵۱۷	گواهی سپرده تفره
(۴,۷۳۴,۱۰۷,۹۷۰)	۱۵۱,۲۸۳,۹۳۸,۲۵۴	(۳,۹۷۰,۲۸۱,۳۰۶)	(۱,۶۳۸,۴۶۸,۵۶۸,۵۰۹)		جمع

مستند سیرمایه گذاری اختیاسی بازار گواشی غیر کان اعداد
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی سالان دوره ۱۴۰۴
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پایانست	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال
۱۷.۱	۱۹,۵۰۶,۹۵۲,۱۷۸,۳۹۹	۱,۵۹۹,۸۸۰,۳۰۴,۵۵۸
۱۷.۲	(۶,۹۱۳,۹۵۰,۰۰۰)	(۱,۵۷۳,۹۰۳,۳۰۵)
۱۷.۳	(۸۸,۱۱۴,۰۹۵,۰۷۱)	(۵,۳۵۸,۱۱۴,۰۹۵)
۱۷.۴	(۳۷,۳۰۹,۳۰۶,۳۴۳)	۳۳,۰۹۱,۳۳۸
جمع	۱۹,۳۹۱,۳۳۱,۸۹۷,۷۷۹	۱,۵۹۲,۸۹۰,۳۹۸,۵۸۵

۱۷-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۲,۷۸۳,۷۷۱,۳۶۱	۲۵,۳۷۸,۸۷۵,۷۳۴,۳۳۰	(۱۱,۳۳۳,۳۲۱,۵۵۰,۳۹۳)	(۱۹,۳۰۲,۳۶۲,۶۱۷)	۱۴,۰۳۶,۳۵۱,۹۱۱,۳۱۰	۳۲۸,۸۳۳,۵۱۵,۹۱۴
مایه گذاری صنعت نفت	۱۳۹,۷۱۷,۵۲۱	۷۵۷,۲۶۸,۰۶۳,۸۲۰	(۳۵۲,۳۶۶,۱۳۷,۷۵۰)	(۵۷۵,۵۳۴,۴۱۴)	۳۰۴,۳۵۶,۵۱۱,۵۵۶	۹۲,۳۰۰,۳۰۹,۷۱۴
تروشیمی خاکی	۱۶۰,۹۱,۷۳۷	۱,۴۹۹,۳۶۷,۱۳۴,۳۹۰	(۱,۴۱۷,۶۹۶,۳۲۹,۳۱۹)	(۱۰,۱۳۹,۴۳۳,۰۷۵)	۸۰,۶۳۱,۳۳۳,۹۳۶	۵۳۳,۸۱۸,۰۶۱,۶۶۲
تروشیمی مازون	۱۴۴,۳۹۹,۳۶۳	۸۶۱,۴۳۳,۹۷۱,۱۰۰	(۸۲۱,۳۰۰,۶۹۸,۶۵۰)	(۶۴۰,۹۰۶,۱۳۱)	۳۹,۵۹۰,۳۶۶,۳۱۹	۱۲۹,۹۷۷,۵۵۰,۰۰۱
نفت سپهران	۳۳۵,۳۳۹,۷۱۸	۳,۴۷۲,۱۳۸,۳۳۶,۶۸۰	(۱,۴۹۷,۸۱۳,۴۷۶,۸۰۳)	(۳,۴۵۳,۱۳۳,۰۱۶)	۱,۹۷۱,۶۱۱,۶۱۸,۷۵۰	۳۹۵,۶۰۴,۵۰۹,۱۰۱
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۳۸۱,۷۱۴,۵۷۳	۶,۳۱۰,۴۹۶,۰۸۵,۳۴۰	(۳,۰۹۵,۱۵۵,۸۶۱,۳۶۶)	(۳,۶۳۰,۶۰۹,۰۸۹)	۳,۱۱۰,۷۰۹,۶۱۵,۶۰۵	(۳۱,۳۴۱,۱۹۱,۴۶۴)
گروه توسعه مالی مهر ابد کان	۶۰۳,۱۳۹,۷۷۵	۳,۵۵۰,۷۵۸,۷۵۱,۱۵۰	(۳,۳۳۹,۱۰۰,۸۸۷,۸۱۳)	(۳۰,۱۶۸,۳۳۳,۷۱۸)	۶۰۸,۶۳۹,۹۹۹,۷۱۹	۱۵۵,۳۸۰,۸۷۶,۰۶۵
بورس انرژی ایران	۲۵,۹۸۳,۹۰۲	۳۳۰,۴۳۳,۱۰۴,۷۸۰	(۳۵۸,۵۵۳,۵۰۰,۸۸۸)	(۳۷۷,۱۳۱,۵۶۱)	۱۷۱,۶۴۳,۴۷۷,۳۳۱	(۵۰,۴۴۸,۳۳۳,۵۸۴)
صنایع تجهیزات نفت	۶۹,۱۳۴,۳۳۹	۲,۶۶۶,۶۵۰,۷۵۵,۸۳۳	(۳۰۸,۳۷۹,۹۰۴,۵۰۷)	(۱۹۸,۳۸۸,۱۶۵)	۵۷,۷۳۳,۶۶۷,۱۵۱	(۳۴,۳۳۳,۱۱۳,۰۰۳)
تروشیمی اصفهان	۷,۴۴۹,۵۱۵	۷۰,۶۵۴,۳۹۷,۷۵۰	(۷۸۱,۳۶۳,۱۱۱,۵۰۹)	(۵۳۹,۷۰۰,۳۵۴)	(۷۵,۳۰۰,۳۳۱,۱۱۳)	(۷۱,۰۵۶,۵۳۳,۱۳۳)
بنیه لایز	۱۸۹,۹۵۱,۰۹۱	۴۰,۹۱۵,۶۵۰,۰۱۴	(۳۴۹,۷۶۶,۱۵۳,۰۵۰)	(۳۱۰,۹۵۷,۵۳۴)	۵۹۰,۷۶۷,۱۷۵	۷۷,۴۹۰,۵۵۰,۵۰۴
مدنی و صنعتی گل گهر	۵۸۸,۶۹۹,۰۳۷	۱,۱۶۹,۱۲۶,۸۲۸,۷۳۹	(۱,۰۰۷,۱۵۷,۲۶۷,۷۶۵)	(۸۸۴,۷۳۶,۴۶۶)	۱۵۶,۰۸۴,۹۲۴,۵۰۸	(۳۸۱,۱۲۶,۷۷۶,۰۰۹)
مدنی و صنعتی گل گهر (ج)	۵۶۰,۱۰۰,۶۲۸	۵۶,۵۱۴,۷۳۳,۷۳۳	(۶۰,۴۳۵,۲۷۸,۴۰۳)	(۳۲,۹۵۱,۱۹۸)	(۳,۹۶۳,۶۵۵,۵۸۸)	-
جمع		۴۵,۱۶۳,۵۹۴,۵۴۵,۷۳۸	(۳۵,۶۳۲,۵۰۳,۷۳۰,۸۲۸)	(۳۴,۱۹۵,۵۰۵,۰۰۳)	۱۹,۵۰۶,۹۵۲,۱۷۸,۳۹۹	۱,۵۹۹,۸۸۰,۳۰۴,۵۵۸

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

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری اندیشه خیرگان سهام	۲,۸۶۵,۷۹۵	۱۱۵,۱۱۸,۹۸۵,۱۵۰	(۱۱۵,۱۷۰,۵۵۵,۶۶۷)	(۵۲,۸۵۴,۳۳۳)	(۶,۹۱۳,۹۵۰,۰۰۰)	(۱,۵۷۳,۹۰۳,۳۰۵)
جمع		۱۱۵,۱۱۸,۹۸۵,۱۵۰	(۱۱۵,۰۷۲,۹۵۵,۳۶۷)	(۵۲,۸۵۴,۳۳۳)	(۶,۹۱۳,۹۵۰,۰۰۰)	(۱,۵۷۳,۹۰۳,۳۰۵)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷-۳- سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵,۴۵۸,۱۹۴,۸۹۶)	(۳۵,۷۱۸,۴۱۳,۳۱۰)	(۱۵۲,۸۲۸,۶۶۱)	(۲۸۳,۲۸۹,۴۴۲,۵۰۴)
-	(۵۲,۳۹۵,۶۳۶,۱۹۷)	(۵۲۶,۴۷۵,۰۲۴)	(۳۷۵,۳۹۰,۴۲۱,۱۷۳)
(۵,۴۵۸,۱۹۴,۸۹۶)	(۸۸,۱۱۴,۰۴۹,۵۰۷)	(۶۹۱,۳۰۳,۶۸۵)	(۶۵۸,۶۷۹,۸۶۳,۶۷۷)
			۴۷۱,۲۵۷,۱۱۷,۸۵۵
			۱۵۵
			۶۰,۰۰۰
			۲۲۲,۵۳۱,۲۶۰,۰۰۰
			۲۴۷,۷۲۵,۸۵۷,۸۵۵
گواهی سپرده سکه			
گواهی سپرده تفرقه			
جمع			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خودروان اهداف
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷-۴ سود تحقق نیافته ناشی از اعمال اختیار معامله سهام به شرح ذیل می باشد:

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	
ارزشیابی اختیار	ارزشیابی اختیار	ارزشیابی اختیار	ارزشیابی اختیار
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۴۷۷,۲۲۷,۲۸۲	(۲۵۸,۳۶۰,۰۰۰)	(۲۵۸,۳۶۰,۰۰۰)
-	(۱۶,۲۶۹,۳۵۶,۵۲۵)	(۹۵۸,۰۱۲,۵۰۰)	(۹۵۸,۰۱۲,۵۰۰)
-	(۱۴,۵۱۷,۱۷۷,۰۰۰)	(۱,۳۹۹,۴۷۵,۰۰۰)	(۱,۳۹۹,۴۷۵,۰۰۰)
۴۲,۰۹۱,۳۷۸	-	-	-
۴۲,۰۹۱,۳۷۸	(۳۷,۴۰۶,۲۶۳)	-	-

نام سهم	نام اختیار	تاریخ اعمال	تعداد	قیمت اعمال	ارزش بازار	تغییرات ارزش اعمال اختیار	کارمزد	مالیات	ارزشیابی اختیار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شپنا	شپنا ۴۰۳۴۱	۱۴۰۵/۴/۱۷	۱۱,۴۱۳,۰۰۰	۸,۰۰۰	۹۱,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۶۱۵,۴۳۲,۸۲	(۲۵۸,۳۶۰,۰۰۰)	(۲۵۸,۳۶۰,۰۰۰)	۲,۴۷۷,۲۲۷,۲۸۲
شپنا	شپنا ۴۰۳۳۱	۱۴۰۵/۴/۱۷	۳۴,۶۷۵,۰۰۰	۷,۵۰۰	۱۸۵,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۷۴۶,۹۵۷,۲۰۵	(۹۵۸,۰۱۲,۵۰۰)	(۹۵۸,۰۱۲,۵۰۰)	(۱۶,۲۶۹,۳۵۶,۵۲۵)
شپنا	شپنا ۴۰۳۲۱	۱۴۰۵/۴/۱۷	۳۲,۹۸۱,۰۰۰	۷,۰۰۰	۲۳۷,۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۸۸۹,۲۴۵,۵۰۰	(۱,۳۹۹,۴۷۵,۰۰۰)	(۱,۳۹۹,۴۷۵,۰۰۰)	(۱۴,۵۱۷,۱۷۷,۰۰۰)
شپنا	شپنا ۴۰۱۹۱	۱۴۰۴/۴/۱۸	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

ریال	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	ریال	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به		تعداد سهام	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
					هر سهم	متعلقه			
۰	۸۸,۸۲۶,۸۱۳,۶۰۸	(۱۲,۹۵۸,۹۸۰,۳۴۲)	۰	۱۰۱,۷۸۵,۷۹۳,۹۵۰	۱۹۰	۵۳۵,۷۱۲,۷۰۵	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	معذنی و صنعتی گل گهر	
۱۱۸,۶۷۶,۸۱۵,۳۴۸	۱۰۳,۷۷۱,۸۰۳,۳۰۸	(۱۶,۹۱۶,۳۲۵,۲۹۲)	۱۲۰,۶۸۸,۰۲۷,۵۰۰	۱۶۰,۹۱۱,۷۳۷	۷۵۰۰	۱۶۰,۹۱۱,۷۳۷	۱۴۰۵/۰۲/۲۴	تروئیمی خارک	
۱۱۸,۶۷۶,۸۱۵,۳۴۸	۱۹۲,۵۹۸,۶۱۵,۸۱۶	(۳۹,۸۷۵,۲۰۵,۶۳۴)	۲۲۲,۴۷۳,۸۲۱,۴۵۰					جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی مسان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱	نه ماهه منتهی به ۳۱
	۱۴۰۴	۱۴۰۵
۱۹□۱	۲۵,۷۴۲,۲۰۹,۰۶۱	۲۳۴,۵۹۹,۲۸۱,۹۷۳
	۲۵,۷۴۲,۲۰۹,۰۶۱	۲۳۴,۵۹۹,۲۸۱,۹۷۳

سود سپرده های بانکی
جمع

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

نه ماهه منتهی به ۳۱
۱۴۰۴

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سر رسید سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۸,۴۶۱,۴۷۲,۲۹۹	۳۷,۷۷۳,۰۴۱,۶۹۲	-	۳۷,۷۷۳,۰۴۱,۶۹۲	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۱/۳۱
۱۰۰,۲۰۰	۱۰۴,۹۲۹	-	۱۰۴,۹۲۹	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۶/۱۸
۲۴۶,۲۲۲,۴۴۱	۲,۲۰۷,۷۸۹,۹۲۵	-	۲,۲۰۷,۷۸۹,۹۲۵	۱۰	-	۱۴۰۱/۰۷/۲۶
۱۰۰,۰۰۶۵,۱۴۹	۱۰۳,۹۹۰,۶۵۳	-	۱۰۳,۹۹۰,۶۵۳	۱۰	-	۱۴۰۱/۰۸/۰۴
۴,۶۷۵,۴۷۲,۱۴۶	۱۲,۴۳۵,۷۲۶,۲۴۵	-	۱۲,۴۳۵,۷۳۶,۲۴۵	۱۰	-	۱۴۰۲/۱۱/۱۰
۷,۹۵۱,۴۶۶,۶۵۳	۲۷,۴۰۹,۳۰۴,۲۸۵	-	۲۷,۴۰۹,۳۰۴,۲۸۵	۱۰	-	۱۴۰۲/۱۱/۱۰
۴,۳۰۷,۴۱۰,۱۷۳	۱,۲۱۶,۵۲۶,۸۷۲	-	۱,۲۱۶,۵۲۶,۸۷۲	۱۰	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۸
-	۱۵۳,۴۵۲,۷۷۷,۳۷۲	(۱۸۰,۰۹۹,۱۸۱)	۱۵۳,۴۳۲,۸۷۶,۵۵۳	۳۰.۵	۳۰ روز	۱۴۰۴/۱۰/۲۹
۲۵,۷۴۲,۲۰۹,۰۶۱	۲۳۴,۵۹۹,۲۸۱,۹۷۳	(۱۸۰,۰۹۹,۱۸۱)	۲۳۴,۷۷۹,۳۸۱,۱۵۴			

سپرده های بانکی :

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

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۲۰-۱	۲۰,۷۹۹,۷۹۱,۴۲۹	۳,۲۱۰,۵۹۷,۷۲۸
	۱۲,۱۹۴,۸۶۸,۴۶۶	۶,۹۹۹,۳۱۶,۰۴۳
	۲۲,۹۹۴,۶۵۹,۸۹۵	۱۰,۳۰۹,۹۱۳,۷۷۱

درآمد حاصل از برگشت تنزیل سود سهام دریافتی
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق خبرگان
جمع

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
	۳۰۰,۸۳۸,۳۷۰,۲۷۱	۱۱۸,۰۹۴,۷۲۳,۷۲۳
	۱,۷۲۳,۸۰۵,۲۳۳	۹۷۰,۳۴۸,۷۶۰
	۱,۰۱۶,۴۵۸,۵۶۰	۶۹۳,۱۴۴,۳۵۹
	۳۰۳,۵۷۷,۶۳۴,۱۶۴	۱۱۹,۷۵۸,۲۱۶,۸۴۲

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

۲۲- سایر هزینه ها

	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
	-	۲۲,۶۹۳,۴۹۴
	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۷,۷۴۱,۹۷۲
	۲۴,۴۴۷,۸۵۴,۹۲۸	۶,۲۸۸,۰۲۲,۹۸۷
	۱۷۳,۳۱۲,۶۷۳	۱۱۸,۲۵۷,۲۶۰
	۲۶,۹۹۴,۶۶۴	۴۱,۱۲۶,۷۰۸
	۲۶,۰۲۸,۱۶۲,۲۶۵	۷,۴۳۷,۸۴۲,۴۲۱

هزینه تاسیس
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی
هزینه کارمزد بانکی
جمع

۲۳- هزینه های مالی

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۲۲-۱	۱۰۲,۳۸۷,۸۲۸,۲۷۱	۱۰۱,۴۰۵,۱۷۳,۹۴۱
	۱۰۲,۳۸۷,۸۲۸,۲۷۱	۱۰۱,۴۰۵,۱۷۳,۹۴۱

هزینه مالی اعتبارات دریافتی از شرکت کارگزاری خبرگان سهام
جمع

۲۳-۱- هزینه مالی با نرخ سود ۲۷ درصد از شرکت کارگزاری خبرگان سهام بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام بوده است.

۲۴- تعدیلات

	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
	(۳,۴۰۴,۵۲۷,۹۹۶,۸۵۱)	۳۳۲,۶۷۸,۲۳۸,۸۰۵
	(۱,۳۲۱,۷۸۷,۰۰۴,۰۳۳)	(۳۹۴,۳۲۵,۳۹۹,۸۷۶)
	(۴,۷۲۶,۳۱۵,۰۰۰,۸۸۴)	(۶۱,۵۴۷,۰۶۱,۰۷۱)

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

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ (ریال)	مانده (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ (ریال)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
(۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰-۵۹۳)	۱,۳۳۵,۲۵۳,۲۹۶,۹۵۹	۱۲۲,۲۵۳,۳۲۱,۵۷۸,۱۶۴	خرید و فروش سهام و سپرده کلانی	مدیر ، موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری خیرگان سهام
(۸۹,۴۸۰,۴۸۶,۵۶۶)	(۱۶۴,۹۳۳,۹۷۵,۹۷۳)	۳۰۰,۸۳۸,۳۷۰,۳۷۱	کارمزد مدیر		
(۴۲۰,۰۰۰)	(۴۲۰,۰۰۰)	-	مدیر ثبت		
(۷۱۹,۳۷۱,۳۷۷)	(۲,۴۳۷,۳۳۳,۷۱۸)	۱,۷۲۲,۸۰۵,۳۳۳	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی آرموده کاران
(۹۷۳,۵۷۸,۳۴۹)	(۱,۱۶۳,۳۷۴,۹۵۹)	۱,۰۱۶,۴۵۸,۵۶۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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

۲۹- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۱ ماده ۹ دستور العمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	شرح
۵۰.۶۰۰.۸۰۵	۲۸.۸۶۱.۴۴۹	۵۵.۳۸۲.۹۵۰	جمع دارایی جاری
-	-	-	جمع دارایی غیر جاری
۵۰.۶۰۰.۸۰۵	۲۸.۸۶۱.۴۴۹	۵۵.۳۸۲.۹۵۰	جمع کل دارایی ها
۲۶۶.۷۲۵	۲۹۶.۷۷۲	۳۵۶.۸۶۷	جمع بدهی های جاری
۰	-	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۲۶۶.۷۲۵	۲۹۶.۷۷۲	۳۵۶.۸۶۷	جمع کل بدهی ها
۳.۴۶۲.۳۱۸	۳۴۶.۲۲۲	۷۰.۴۸۲۶	جمع کل تعهدات
۳.۷۲۹.۰۴۳	۶۴۲.۰۰۴	۱.۰۶۱.۷۰۳	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۶۰/۴۴	۵۲/۱۷	نسبت جاری
۰/۰۷		۰/۰۲	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار مالی خیرکاران اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی مناس دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد

نقل به صفحه بعد

تاریخ ها:	تفاوت سپاهان				گروه توسعه مالی مهرآیندگان				سرمایه گذاری صنعت نفت				پتروشیمی خارک				پتروشیمی مازون				جمع			
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۷,۳۱۱,۳۳۵,۵۵۷,۳۰۹	۱۰,۵۳۳,۵۸۸,۸۱۴,۶۰۰	۷۳۱,۳۲۸,۳۵۸,۱۷۶	۸۶۰,۷۷۲,۶۹۰,۹۶۹	۱,۱۹۱,۹۰۹,۷۵۱,۱۶۰	۱,۴۹۸,۱۷۷,۹۱۳,۲۶۶	۳۸,۸۵۷,۱۶۰,۲,۳۲۴	۷۵,۶۳۳,۳۳۹,۴۰۷	۳۰,۸۹۰,۱۷۱,۱۶۶,۳۹۵	۳,۹۷۷,۷۵۶,۱۷۳,۵۹۹	۱,۹۰۹,۷۷۳,۳۳۳,۱۵۴	۳,۴۶۹,۴۹۹,۴۱۲,۶۱۹	۱۶,۵۱۰,۳۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۵۱۰,۳۱۳۱	۱۶,۵۱۰,۳۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۵۱۰,۳۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۵۱۰,۳۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۵۱۰,۳۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۵۱۰,۳۱۳۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۹,۴۱۰,۰۰۰,۹۹۳,۹۱۷	۱,۵۵۱,۸۷۸,۶۴۰,۸۴۴	۱۱۵,۷۶۶,۹۰۰,۴۵۰-۱	۱۵,۲۵۹,۳۳۵,۸۷۳	۱۳,۳۶۶,۰۷۳,۵۱۴	۱۲,۰۰۰,۵۵۲۰,۶۵	۵۳۳,۳۲۴,۰۰۰	۵,۸۴۱,۵۰۰,۲,۴۴۳	۵۵۴,۵۹۱,۳۳۳,۳۹۱	۹۷۶,۰۴۵,۴۳۵,۴۹۵	۱۵۴,۶۸۱,۱۸۹,۲۸۷	۸۴۲,۷۲۶,۸۴۲,۹۶۸	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱
سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری																								
جاری کارگزاری	۹۱,۶۲۱,۱۳۹,۵۵۶	۳۹۹,۹۰۰,۳۳۱,۶۸۶		۳۴۰,۰۰۰,۳۶۳,۵۸۴				۱۳,۲۱۵,۰۰۰,۹۰۷۵			۹۱,۶۲۱,۱۳۹,۵۵۶	۲۵۲,۶۸۴,۶۸۴,۱۸۷	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱
حسابهای دریافتی	۲۵,۵۵۵,۱۴۹,۷۶۷	۱۳۱,۹۱۵,۴۲۴,۶۸۲				۱۲۰,۶۸۸,۰۲۷,۵۰۰	۲۵,۵۵۵,۱۴۹,۷۶۷			۱,۳۳۷,۳۷۷,۱۸۲			۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	
سایر داراییها	۵۱۲,۴۸۶,۰۱۸	۱,۳۴۵,۹۲۴,۹۲۸	۱۰,۴۹۷,۲۱۷	۳۴۹,۱۹۸,۵۹۹	۱۰,۴۹۷,۲۱۷	۳۴۹,۱۹۸,۵۹۹	۱۰,۴۹۷,۲۱۷	۳۴۹,۱۹۸,۵۹۹	۱۰,۴۹۷,۲۱۷	۳۴۹,۱۹۸,۵۹۹	۱۰,۴۹۷,۲۱۷	۳۴۹,۱۹۸,۵۹۹	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	
موجودی نقد	۲,۷۶۹,۷۸۹	۲,۸۷۲,۷۸۸								۲,۸۷۲,۷۸۸			۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	
جمع داراییها	۸,۳۷۰,۸۲۶,۰۴۵,۵۳۶	۱۳,۸۰۷,۸۱۵,۰۳۴,۸۷۸	۸۳۷,۸۲۸,۳۳۴,۸۱۴	۹۱۰,۳۰۶,۲۲۳,۰۷۵	۱,۳۰۵,۳۳۳,۳۳۱,۸۸۹	۱,۶۳۱,۰۷۰,۴۴۱,۴۲۸	۴۳۶,۷۵۴,۶۴۳,۷۱۰	۷۷۵,۹۹۹,۴۹۹,۵۲۲	۳,۷۴۳,۶۶۳,۸۶۷,۷۹۰	۴,۹۲۵,۲۸۱,۰۸۰,۵۹۱	۲,۱۵۹,۱۹۸,۰۴۸,۲۵۳	۴,۵۵۱,۱۳۷,۱۴۴,۵۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	
بدهی ها:																								
جاری کارگزاری	۳۳۳,۵۱۸,۸۱۸,۰۹۸	۳۳۱,۳۳۴,۵۷۳,۷۵۲	۹۰,۱۲۰,۵۶۸,۷۶		۴۶,۷۳۱,۶۵۶,۸۶۶	۱۳۲,۳۶۹,۱۳۳,۶۵۳	۱۳۰,۳۷۷,۴۲۸,۰۵۹		۳۷,۲۶۵,۷۸۶,۱۹۷	۱۸۸,۰۶۷,۴۴۱,۰۹۹			۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	
بدهی به اکان صندوق	۵۶,۱۵۷,۱۳۰,۶۵۳	۶۷,۸۳۳,۸۹۸,۱۰۹	۷,۳۶۶,۶۶۳,۳۷	۵,۱۱۳,۱۵۶,۳۳۲	۱۱,۵۵۷,۲۵۵,۴۰۲	۲۵,۴۴۱,۵۵۴,۰۳۸	۴,۳۱۶,۸۳۳,۳۷۰	۳,۹۶۰,۸۹۷,۲۵۵	۱۸,۷۶۶,۱۶۱,۱۶۷	۱۹,۳۸۳,۶۳۳,۰۷۹	۱۴,۱۵۱,۶۱۶,۴۸۷	۱۳,۴۳۴,۳۵۶,۹۶۵	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	
سایر حسابهای پرداختی	۳,۸۶۸,۸۲۰,۳۶۸	۳,۱۲۰,۵۳۱,۱۱۷	۵۶۴,۲۸۰,۳۲۸	۶۸۹,۰۰۰,۷۳,۲۱۹	۷۱۲,۱۵۰,۱۱۵	۶۴۳,۸۶۰,۷۸۶	۵۹۱,۲۶۰,۴۹۹	۶۹۳,۵۵۱,۵۴۸	۱,۳۳۳,۳۷۷,۱۵۰	۵۰۴,۶۷۲,۷۱۸	۸۱۹,۲۳۳,۳۳۸	۵۹۸,۶۲۸,۸۲۶	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	
جمع بدهی ها	۲۸۳,۵۴۶,۶۷۹,۱۱۹	۴۰۳,۳۸۹,۰۰۴,۰۵۸	۱۶,۹۴۴,۰۱۵,۵۵۱	۵۸,۰۰۰,۰۶۲,۵۶۳	۵۹,۰۰۰,۰۶۲,۵۶۳	۱۶۹,۴۴۳,۸۶۸,۴۷۷	۱۳۵,۳۳۳,۵۵۸,۲۸۸	۴,۶۵۴,۴۹۹,۱۴۳	۵۷,۲۸۵,۳۷۵,۳۱۴	۲۰,۷۰۵,۵۴۴,۸۸۶	۱۴,۹۰۷,۸۹۰,۱۲۵	۱۴,۰۳۲,۹۵۵,۷۹۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	
خالص داراییها	۸,۰۸۷,۲۸۰,۶۱۷,۴۱۶	۱۳,۴۰۵,۴۲۶,۰۳۰,۸۲۰	۸۲۰,۸۸۳,۸۱۳,۲۶۳	۹۰,۴۵۰,۲۰۰,۵۹,۲۷۴	۱,۲۴۶,۳۳۳,۲۶۹,۳۲۶	۱,۴۶۱,۱۲۶,۵۹۲,۵۵۱	۳۸۹,۰۰۰,۸۵,۴۱۲	۷۷۱,۳۴۴,۷۰۰,۳۷۹	۳,۶۸۶,۳۷۸,۵۷۳,۴۶۶	۴,۷۱۷,۳۳۵,۵۳۳,۶۹۵	۲,۱۴۴,۳۳۷,۱۵۸,۱۲۸	۴,۵۵۱,۱۳۷,۱۴۴,۵۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	۱۶,۴۰۶,۶۱۳۱	
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری			۱,۰۴۷,۵۴۹	۱,۵۵۴,۲۲۲	۲,۵۱۱,۲۲۱	۳,۲۰۰,۷۱۵	۱,۲۸۳,۱۰۳	۲,۵۷۰,۸۱۵	۲,۱۲۸,۱۰۵	۲,۷۳۲,۳۸۷	۲,۸۷۴,۴۹۷	۶,۴۶۶,۳۳۲												

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهدایی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی منان دورهای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- تفکیک عملیات بازارگردانی
 (الف) صورت خالص دارایی های به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد

نقل از صفحه قبل	پالایش تلفات استهلاک			پتروشیمی اسفهان			صنایع تجهیزات نفت			مهندسی و ساختمان صنایع نفت			جمع			دارایی ها
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سرمایه گذاری نو سهام و حق تقدم	۱۰.۵۳۳.۸۶۸.۷۸۴.۸۶۰	۷.۳۱۱.۳۳۵.۵۵۷.۳۰۹	۲۵.۳۵۹.۵۸۷.۷۸۸.۷۶۸	۲۵.۳۵۹.۵۸۷.۷۸۸.۷۶۸	۲.۶۵۹.۱۳۵.۹۵۲.۸۳۹	۷.۰۶۰.۶۰۷.۹۷۳.۳۴۵	۵۳۳.۲۳۳.۲۷۵.۸۷۳	۲۶۶.۶۵۲.۳۷۱.۶۵۷	۲۳۳.۳۰۲.۷۰۲.۱۱۱	۶.۲۰۵.۸۷۵.۳۷۷.۳۵۱	۱۳.۸۵۱.۷۳۳۲.۰۷۹	۲۳.۰۷۰.۸۴۵.۲۱۰.۰۳۱	۱۴.۵۱۰.۲۳۱	۱۴.۵۱۰.۲۳۱	۱۴.۵۱۰.۲۳۱	۱۴.۵۱۰.۲۳۱
سرمایه گذاری نو سبده و گواهی سبده بانکی	۱.۸۵۱.۸۷۸.۶۴۰.۸۴۴	۹۴۱.۹۰۸.۹۱۳.۹۱۷	۵.۹۳۴.۷۷۲.۵۲۴.۵۰۱	۱۳۴.۱۷۶.۳۲۱	۲۰.۹۴۰.۵۸۴.۰۸	۸.۵۱۷.۶۶۰.۹۰۰	۹.۵۵۳.۳۸۹.۹۳۳	۸.۵۱۷.۶۶۰.۹۰۰	۹.۵۵۳.۳۸۹.۹۳۳	۸۳.۶۱۱.۵۵۱.۸۳۳	۱۹.۳۶۲.۷۱۲.۱۵۱	۷.۸۷۸.۹۳۳.۹۵۲.۳۵۹	۷.۸۷۸.۹۳۳.۹۵۲.۳۵۹	۷.۸۷۸.۹۳۳.۹۵۲.۳۵۹	۷.۸۷۸.۹۳۳.۹۵۲.۳۵۹	۷.۸۷۸.۹۳۳.۹۵۲.۳۵۹
سرمایه گذاری نو واحد صندوق سرمایه گذاری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جاری کارگزاران	۲۹۹.۹۰۰.۳۳۱.۶۸۴.۶۶	۹۱.۶۲۱.۱۳۹.۶۵۶	۱.۱۹۷.۶۶۳.۸۱۴.۱۱۳	.	.	.	.	.	.	۸۰.۴۴۷.۸۱۴.۹۷۸	.	۱.۵۷۸.۰۱۵.۰۵۸.۹۳۷	۱.۵۷۸.۰۱۵.۰۵۸.۹۳۷	۱.۵۷۸.۰۱۵.۰۵۸.۹۳۷	۱.۵۷۸.۰۱۵.۰۵۸.۹۳۷	۱.۵۷۸.۰۱۵.۰۵۸.۹۳۷
حسابهای دریافتی	۱۲۱.۹۱۵.۴۲۴.۶۸۲	۲۵.۵۵۵.۱۴۹.۷۶۷	۶.۱۳۶.۹۱۶.۲۶۶	.	.	.	۱۴.۶۵۶.۷۷۱.۰۸	.	.	۱۸۶.۶۴۴	.	۱۲.۸۳۰.۱۶۰.۹۲۷	۱۲.۸۳۰.۱۶۰.۹۲۷	۱۲.۸۳۰.۱۶۰.۹۲۷	۱۲.۸۳۰.۱۶۰.۹۲۷	۱۲.۸۳۰.۱۶۰.۹۲۷
سایر داراییها	۱.۳۴۵.۹۱۲.۹۷۸	۵۱۳.۴۸۶.۰۱۸	۳۳۹.۱۹۸.۶۹۵	۳۳۹.۱۹۸.۶۹۵	۱۰۰.۴۹۷.۳۱۳	۱۰۰.۴۹۷.۳۱۳	۱۰۰.۴۹۷.۳۱۳	۳۳۹.۱۹۸.۶۹۵	۳۳۹.۱۹۸.۶۹۵	۳۳۹.۱۹۸.۶۹۵	۱۰۰.۴۹۷.۳۱۳	۳۳۹.۱۹۸.۶۹۵	۳۳۹.۱۹۸.۶۹۵	۳۳۹.۱۹۸.۶۹۵	۳۳۹.۱۹۸.۶۹۵	۳۳۹.۱۹۸.۶۹۵
موجودی نقد	۳.۸۷۴.۷۱۸	۲.۷۶۹.۷۸۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع داراییها	۱۲.۸۰۷.۸۱۵.۰۳۴.۸۷۸	۸.۳۷۰.۸۲۶.۰۹۶.۵۳۶	۳۳.۶۹۸.۶۳۰.۶۰۰.۳۴۳	۳۳.۶۹۸.۶۳۰.۶۰۰.۳۴۳	۳۰.۶۶۶.۶۶۱.۷۰۰.۳۸۱	۷.۰۶۶.۶۶۶.۷۱۳.۱۱۲	۵۳۵.۴۳۹.۸۳۰.۶۹۵	۲۷۵.۳۱۹.۳۱۰.۵۷۳	۲۳۹.۰۶۷.۳۴۵.۷۹۶	۶.۳۷۰.۱۸۴.۶۳۸.۹۸۵	۱۵.۷۸۸.۲۷۷.۸۷۱	۱۵.۷۸۸.۲۷۷.۸۷۱	۱۵.۷۸۸.۲۷۷.۸۷۱	۱۵.۷۸۸.۲۷۷.۸۷۱	۱۵.۷۸۸.۲۷۷.۸۷۱	۱۵.۷۸۸.۲۷۷.۸۷۱
بدهیها:																
جاری کارگزاران	۳۳۱.۴۳۳.۵۱۳.۷۵۲	۲۲۳.۵۱۸.۲۱۸.۰۹۸	.	.	۱۰.۳۳۳.۰۰۷.۱۵۴	۳۳۹.۷۷۶.۶۵۶.۱۷۵	۱۰.۳۳۳.۰۰۷.۱۵۴	۶۱.۷۸۵.۲۱۲.۶۰۷	۸۶.۷۸۷.۸۶۰.۱۴۵	.	۱۱۱.۸۳۱.۷۰۰.۹۶۱۰	۶۱۳.۰۱۶.۶۴۳.۳۳۴	۶۱۳.۰۱۶.۶۴۳.۳۳۴	۶۱۳.۰۱۶.۶۴۳.۳۳۴	۶۱۳.۰۱۶.۶۴۳.۳۳۴	۶۱۳.۰۱۶.۶۴۳.۳۳۴
بدهی به کارکن صندوق	۶۷.۸۳۳.۸۹۸.۱۰۹	۵۶.۱۵۲.۹۳۰.۶۵۳	۶۵.۳۱۵.۶۵۶.۲۸۳	۶۵.۳۱۵.۶۵۶.۲۸۳	۱۲.۹۶۲.۱۲۸.۰۰۵	۱۱۰.۹۵۰.۴۸۵.۹۹۹	۴.۸۹۹.۶۱۴.۴۹۶	۲.۵۹۶.۵۵۱.۱۹۹	۱.۹۳۳.۱۵۴.۰۰۲	۱۹.۵۷۷.۴۹۸.۸۳۹	۲۰.۹۸۲.۷۷۷.۶۶۹	۱۶۶.۳۹۹.۰۵۳.۰۱۹	۱۶۶.۳۹۹.۰۵۳.۰۱۹	۱۶۶.۳۹۹.۰۵۳.۰۱۹	۱۶۶.۳۹۹.۰۵۳.۰۱۹	۱۶۶.۳۹۹.۰۵۳.۰۱۹
سایر حسابهای پرداختی	۳.۱۲۰.۵۳۱.۱۱۷	۳.۸۶۸.۸۲۰.۳۶۸	۱۴۱.۲۱۱.۰۸۳.۵۹۱	۱۴۱.۲۱۱.۰۸۳.۵۹۱	۱.۷۵۵.۹۵۲.۵۳۳	۵۴۶.۷۴۱.۳۹۶	۳۳۳.۹۳۷.۰۰۰	۷۰.۱۳۷.۵۲۵	۵۵۱.۸۲۸.۷۶۱	۶۴۳.۵۵۱.۵۴۸	۵۱۱.۶۴۳.۶۶۸	۱۴۶.۲۸۱.۱۵۵.۱۶۷	۱۴۶.۲۸۱.۱۵۵.۱۶۷	۱۴۶.۲۸۱.۱۵۵.۱۶۷	۱۴۶.۲۸۱.۱۵۵.۱۶۷	۱۴۶.۲۸۱.۱۵۵.۱۶۷
جمع بدهیها	۴۰۲.۳۸۹.۰۰۴.۰۵۸	۲۸۳.۵۴۵.۶۷۹.۱۱۹	۲۰.۶۵۴.۷۷۹.۸۷۴	۲۰.۶۵۴.۷۷۹.۸۷۴	۲۴.۹۲۰.۸۸۵.۵۹۱	۲۴۱.۴۳۸.۴۴۶.۱۷۰	۱۰.۸۲۸.۶۱۵.۰۱۸	۶۵.۹۱۵.۱۴۱	۸۹.۲۷۲.۸۴۴.۷۸۸	۲۰.۱۵۱.۱۵۰.۳۷۷	۱۱۱.۶۴۳.۱۵۰.۹۴۷	۹۳۵.۴۵۶.۸۵۱.۶۲۰	۹۳۵.۴۵۶.۸۵۱.۶۲۰	۹۳۵.۴۵۶.۸۵۱.۶۲۰	۹۳۵.۴۵۶.۸۵۱.۶۲۰	۹۳۵.۴۵۶.۸۵۱.۶۲۰
خالص داراییها	۱۲.۴۰۵.۴۲۶.۰۳۰.۸۲۰	۸.۰۸۷.۲۸۰.۴۱۷.۴۱۷	۳۱.۰۴۹.۱۰۳.۶۰۶.۶۶۹	۳۱.۰۴۹.۱۰۳.۶۰۶.۶۶۹	۳۰.۳۱۵.۲۲۰.۸۰۰.۷۹۰	۴۶۵.۰۰۵.۷۴۵.۰۴۲	۴۲۷.۱۵۳.۰۱۵.۶۷۷	۲۱۰.۱۳۷.۶۹۹.۶۳۲	۱۴۹.۷۷۵.۶۶۱.۵۰۸	۶.۳۵۰.۰۳۳.۶۷۸.۸۱۸	۱۴۹.۷۷۵.۶۶۱.۵۰۸	۵۱.۷۲۳.۷۴۵.۶۰۶.۷۶۶	۵۱.۷۲۳.۷۴۵.۶۰۶.۷۶۶	۵۱.۷۲۳.۷۴۵.۶۰۶.۷۶۶	۵۱.۷۲۳.۷۴۵.۶۰۶.۷۶۶	۵۱.۷۲۳.۷۴۵.۶۰۶.۷۶۶
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری			۲.۸۱۵.۴۳۵		۱.۰۳۹.۶۶۶	۵۵۲.۶۹۸		۵۱۶.۱۴۲	۴۶۷.۸۹۷	۶۰۰.۹۲۳	۱۶۸.۸۷۳					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی - خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی -

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل از صفحه قبل	جمع					بورس انرژی					بیمه البرز					اندیشه خیرگان سهام					گواهی سپرده سکه					صندوق صنعتی گل گهر					گواهی سپرده تفرقه					جمع						
	ریال	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	ریال	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	ریال	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	ریال	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	ریال	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	ریال	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	ریال	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	ریال	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	ریال	
دارایی ها:																																										
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم																																										
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی																																										
سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری																																										
جاری کارگزاران																																										
حسابهای دریافتی																																										
سایر داراییها																																										
موجودی نقد																																										
جمع دارایی ها																																										
بدهی ها:																																										
جاری کارگزاران																																										
بدهی به اژکان صندوق																																										
سایر حسابهای پرداختی																																										
جمع بدهی ها																																										
خالص دارایی ها																																										
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری																																										

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گرانگانی خیر کار اهدایی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال ۱۳۹۵
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۵

با صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی:

نقل به سلبه بعد	پیشوندی مازون			پیشوندی خارجی			سرمایه گذاری صنعت نفت			گروه توسعه مالی مهرآیندگان			نقلت سپاهان		
	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
جمع	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
۹۳۱,۸۵۲,۵۵۲,۸۰۷	۱,۵۵۵,۹۸۱,۵۱۰,۹۳۶	۷۸,۵۸۲,۴۸۸,۰۵۷	۱۵۲,۵۷۶,۹۵۵,۰۰۵	۳۵,۵۰۰,۷۰۰,۳۲۵	۳۵,۵۰۰,۷۰۰,۳۲۵	۷۸,۵۸۲,۴۸۸,۰۵۷	۱۵۲,۵۷۶,۹۵۵,۰۰۵	۳۵,۵۰۰,۷۰۰,۳۲۵	۳۵,۵۰۰,۷۰۰,۳۲۵	۷۸,۵۸۲,۴۸۸,۰۵۷	۱۵۲,۵۷۶,۹۵۵,۰۰۵	۳۵,۵۰۰,۷۰۰,۳۲۵	۳۵,۵۰۰,۷۰۰,۳۲۵	۷۸,۵۸۲,۴۸۸,۰۵۷	۱۵۲,۵۷۶,۹۵۵,۰۰۵
۱,۳۸,۵۴۲,۸۲۲,۸۵۰	۲,۱۷۶,۳۳۳,۵۰۰,۳۲۶	(۵۰,۴۴۸,۳۳۲,۴۸۹)	۱۷۱,۵۶۲,۵۷۲,۳۳۲	۱۳۸,۱۷۲,۵۵۹,۰۰۱	۱۳۸,۱۷۲,۵۵۹,۰۰۱	۵۳۳,۸۲۸,۰۶۱,۵۶۱	۹۹,۲۰۰,۳۰۹,۷۱۵	۳۰,۴۵۵,۸۱۱,۵۸۷	۳۰,۴۵۵,۸۱۱,۵۸۷	۱۳۵,۲۸۰,۸۷۶,۰۶۶	۶۰,۸۳۹,۹۵۹,۷۲۰	۳۵,۵۰۰,۷۰۰,۳۲۶	۳۵,۵۰۰,۷۰۰,۳۲۶	۶۰,۸۳۹,۹۵۹,۷۲۰	۱,۹۷۱,۵۱۱,۶۱۸,۷۵۱
۱۳۷,۶۷۷,۶۲۰,۰۰۰	۱۳۰,۶۸۸,۰۳۷,۵۰۰	.	.	.	.	۱۳۷,۶۷۷,۶۲۰,۰۰۰	۱۳۰,۶۸۸,۰۳۷,۵۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۱,۸۷۰,۷۵۸,۳۲۲	۵۵,۳۹۹,۱۱۳,۳۲۰	۱۱۲,۰۳۲,۱۱۷	۳۱,۰۴۷,۸۵۲	۶,۸۸۰,۷۵۵,۷۲۰	۶,۸۸۰,۷۵۵,۷۲۰	۶,۸۸۰,۷۵۵,۷۲۰	۶,۸۸۰,۷۵۵,۷۲۰	۶,۸۸۰,۷۵۵,۷۲۰	۶,۸۸۰,۷۵۵,۷۲۰	۶,۸۸۰,۷۵۵,۷۲۰	۶,۸۸۰,۷۵۵,۷۲۰	۶,۸۸۰,۷۵۵,۷۲۰	۶,۸۸۰,۷۵۵,۷۲۰	۶,۸۸۰,۷۵۵,۷۲۰	۶,۸۸۰,۷۵۵,۷۲۰
۲۰,۵۵۰,۹۳۳,۸۷	۳۱,۵۰۰,۳۴۹,۰۰۳	.	.	.	.	۳۱,۵۰۰,۳۴۹,۰۰۳	۳۱,۵۰۰,۳۴۹,۰۰۳	۳۱,۵۰۰,۳۴۹,۰۰۳	۳۱,۵۰۰,۳۴۹,۰۰۳	۳۱,۵۰۰,۳۴۹,۰۰۳	۳۱,۵۰۰,۳۴۹,۰۰۳	۳۱,۵۰۰,۳۴۹,۰۰۳	۳۱,۵۰۰,۳۴۹,۰۰۳	۳۱,۵۰۰,۳۴۹,۰۰۳	۳۱,۵۰۰,۳۴۹,۰۰۳
۲,۳۴۱,۵۶۰,۱۸۰,۵۷۶	۲,۸۱۲,۷۹۱,۷۸۹,۳۰۵	(۶۱,۷۵۱,۸۱۲,۵۱۰)	۳۳۲,۳۳۱,۷۱۵,۸۸۹	۱۷۲,۵۶۳,۸۸۵,۲۴۶	۱۷۲,۵۶۳,۸۸۵,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶
(۵۲,۱۱۳,۳۰۶,۷۸۴)	(۱۰,۴۸۷,۰۰۰,۳۷۵)	(۳,۱۷۰,۳۲۶,۵۷۷)	(۵,۳۲۲,۵۴۴,۴۸۸)	(۵,۳۲۲,۵۴۴,۴۸۸)	(۵,۳۲۲,۵۴۴,۴۸۸)	(۱۲,۴۱۸,۴۹۰,۴۸۰)	(۵,۱۱۱,۱۰۰,۴۴۶)	(۵,۱۱۱,۱۰۰,۴۴۶)	(۵,۱۱۱,۱۰۰,۴۴۶)	(۳۶,۰۱۸,۸۱۳,۲۴۰)	(۳۶,۰۱۸,۸۱۳,۲۴۰)	(۳۶,۰۱۸,۸۱۳,۲۴۰)	(۳۶,۰۱۸,۸۱۳,۲۴۰)	(۳۶,۰۱۸,۸۱۳,۲۴۰)	(۳۶,۰۱۸,۸۱۳,۲۴۰)
(۳۳,۸۵۰,۰۰۱,۸۳۲)	(۳۵,۵۵۵,۷۵۵,۱۰۰)	(۵۰,۴۳۰,۰۰۰)	(۵۸۹,۵۵۵,۱۰۰)	(۵۱۲,۸۳۲,۴۸۸)	(۵۱۲,۸۳۲,۴۸۸)	(۱۹,۷۱۵,۴۹۰,۴۸۸)	(۵۰,۴۳۰,۰۰۰)	(۵۰,۴۳۰,۰۰۰)	(۵۰,۴۳۰,۰۰۰)	(۸۳,۹۵۹,۷۲۰)	(۸۳,۹۵۹,۷۲۰)	(۸۳,۹۵۹,۷۲۰)	(۸۳,۹۵۹,۷۲۰)	(۸۳,۹۵۹,۷۲۰)	(۸۳,۹۵۹,۷۲۰)
۲,۳۴۴,۵۰۸,۴۶۰,۴۹۰	۲,۵۸۲,۲۶۵,۹۳۴,۰۰۰	(۳۶,۲۱۵,۴۶۷,۷۱۶)	۳۱۷,۴۱۷,۴۸۷,۷۱۶	۱۶۷,۳۸۰,۳۴۱,۸۰۰	۱۶۷,۳۸۰,۳۴۱,۸۰۰	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۰,۰۰۰,۱۳۰,۱۵۹	۱,۰۳۷,۱۰۰,۸۱۲,۷۷۵	۵۵,۵۵۷,۷۴۹,۸۵۶	۵۵,۵۵۷,۷۴۹,۸۵۶	۵۵,۵۵۷,۷۴۹,۸۵۶	۵۵,۵۵۷,۷۴۹,۸۵۶
(۳۲,۴۵۰,۵۵۵,۴۹۷)	(۳۱,۳۰۰,۲۸۸,۵۳۱)	(۹۹,۲۱۰,۰۰۰,۸۱۱)	(۱۶,۳۱۲,۳۸۲,۵۵۶)	(۵,۲۷۵,۳۹۹,۳۱۲)	(۱۲,۸۳۲,۳۲۶,۸۲۰)	.	(۶,۲۷۵,۳۹۹,۳۱۲)	(۵,۵۵۵,۴۴۹,۴۴۶)	(۵,۵۵۵,۴۴۹,۴۴۶)	(۶,۳۷۵,۳۹۰)	(۶,۳۷۵,۳۹۰)	(۶,۳۷۵,۳۹۰)	(۶,۳۷۵,۳۹۰)	(۶,۳۷۵,۳۹۰)	(۶,۳۷۵,۳۹۰)
۲,۳۱۱,۸۵۰,۱۰۵,۵۵۲	۲,۵۴۸,۰۰۰,۴۵۰,۴۸۹	(۳۵,۵۵۵,۲۶۶,۵۳۵)	۳۰۸,۰۰۰,۳۰۳,۷۳۶	۱۶۲,۱۰۰,۴۹۱,۹۷۸	۸۳,۵۰۰,۳۲۶,۳۱۰	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶	۹۶,۳۸۲,۸۱۳,۲۴۶

مستند سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهلیاتی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی معیار دودلایه
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

چاپ صورت گردش مالی دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

لایحه به ضمیمه بند

جمع		سرمایه گذاری حشمت لغت				گروه توسعه مالی مهر آینه گان				فقت سیاهان			
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰۵۱۶۱۶۳۷۰۰۴	۲۰۵۷۶۳۳	۶۱۳۰۰۱۳۸۱۶۰۱۷	۲۰۰۲۰۵۳۷	۳۵۲۸۷۵۸۱۰۵۲	۲۲۵۵۵۶	۲۸۹۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۵۵۵۶	۲۸۹۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۵۵۵۶	۱۰۳۱۵۵۱۱۸۸۰۲۵۳	۶۲۶۰۳۲۶	۲۰۳۲۶۰۳۲۶۰۳۲۶	۷۲۵۰۸۱۹
۲۵۷۳۹۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۷۳۹۱	۳۲۰۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۸۵			۳۲۰۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۸۵	۳۲۰۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۸۵				
۱۰۳۸۸۵۰۶۶۶۸۵	۳۰۳۸۵۳۷۸۸۷۰۹۸			۱۱۷۰۳۵۸۸۸۰۳۵		۲۲۲۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۲۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۳۰۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۵۵۳۰۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۳۲۶۰۳۲۶۰۳۲۶		
۲۲۲۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		(۵۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)				۶۲۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰				۶۸۰۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		(۱۱۵۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	
۵۰۳۸۵۰۶۶۶۳۲۱۹	۲۵۷۳۹۱	۱۰۰۳۸۸۷۰۳۷۸۵۵	۲۰۳۲۶۰۱۷	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۸۰۳۹	۷۲۲۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۳۲۰۵۵۶	۲۰۳۲۶۰۳۲۶۰۳۲۶	۱۰۳۲۰۵۵۶	۲۰۳۲۶۰۳۲۶۰۳۲۶	۲۰۳۲۶۰۳۲۶۰۳۲۶	۲۰۳۲۶۰۳۲۶۰۳۲۶	۷۲۵۰۸۱۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

چ) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازادگردانی

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان غیررکن اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

تقل از صفحه قبل	جمع		کوبی سپرده سکه		مدخلی منتهی کل کبر		کوبی سپرده نقدی		جمع		تقل از صفحه قبل	
	۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری)	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری)	
	۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری)	۹,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۱۳,۷۵۸	۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۵۵۸,۷۶۶	۱۰,۷۰۰,۳۲۸	۹۹,۹۱۷,۲۱۷,۱۱۲	۹۹,۹۱۹	۹۹,۹۱۷,۲۱۷,۱۱۲	۹۹,۹۱۹	۹,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۱۳,۷۵۸	۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۵۵۸,۷۶۶	۹,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۶۶۲,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۲,۱۶۵	۲۲,۶۶۸,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۶۸,۳۲۷	۷۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۸۲	۷۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۸۲	۲,۶۶۲,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۲,۱۶۵	۲۲,۶۶۸,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۲,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۳۲,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۲,۰۵۱)	(۲,۹۰۶,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۰۶,۸۰۷)	.	.	.	.	(۲۳۲,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۲,۰۵۱)	(۲,۹۰۶,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۰۶,۸۰۷)
سود (زیان) خالص دوره	۳,۰۶۸,۰۰۰,۵۰۳,۰۶۹	.	۲۶,۸۲۰,۳۱۰,۷۸۱,۱۶۷	.	۱۶,۳۰۷,۱۹۲,۰۰۰	.	۱۶,۳۰۷,۱۹۲,۰۰۰	.	۳,۰۶۸,۰۰۰,۵۰۳,۰۶۹	۲۵,۹۹۲,۷۸۱,۵۶۲,۰۷۲	۲۵,۹۹۲,۷۸۱,۵۶۲,۰۷۲	۲۵,۹۹۲,۷۸۱,۵۶۲,۰۷۲
تعدیلات	۵۱,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰	.	(۳,۷۲۶,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	۲۸,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۸,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۱,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۲۶,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۸,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۲۶,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری)	۱۲,۳۰۱,۷۷۶,۶۴۱,۳۳۰	۹,۸۳۲,۸۷۳	۵۵,۰۵۱,۳۲۷,۷۵۶,۰۲۷	۳۰,۳۲۲,۱۵۸	۲۱۶,۲۲۳,۶۹۱,۱۳۳	۱۷۱,۰۸۳	۲۱۶,۲۲۳,۶۹۱,۱۳۳	۱۷۱,۰۸۳	۱۲,۳۰۱,۷۷۶,۶۴۱,۳۳۰	۹,۸۳۲,۸۷۳	۵۵,۰۵۱,۳۲۷,۷۵۶,۰۲۷	۱۲,۳۰۱,۷۷۶,۶۴۱,۳۳۰