

شماره:
تاریخ:
پیوست:

KHOBREGAN - AHDAF

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی خبرگان اهداف

شماره ثبت شرکت: ۳۸۹۵۳ شماره ثبت سازمان بورس: ۱۱۶۸۸



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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

۳

۴

۴

۵

۵-۷

۸-۳۹

صورت خالص دارایی‌ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

الف- اطلاعات کلی صندوق

ب- ارکان صندوق

پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی

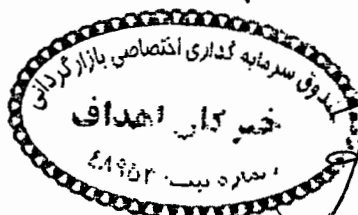
پ- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

ت- یادداشت‌های 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۵ 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



۰۲۱-۴۲۳۸۲۰۰۰
+98 21 42382000

No.18, Navas St., South Nelson Mandela Blvd
Tehran-Iran Postal Code: 1518633411

آدرس: تهران، چهار راه جهان کودک، خیابان ناک، پلاک ۱۸
نلسون ماندلا (جنوبی)، خیابان ناک، پلاک ۱۸

FUND.KHOBREGANSAHAM.IR
AHDAF@KHOBREGAN.COM

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۲,۳۹۳,۲۳۵,۰۴۲,۳۲۳	۹۸,۷۸۸,۳۷۴,۲۷۵,۶۱۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۲۰,۲۶۳,۳۴۲,۲۲۹	۲۰,۵۲۶,۱۶۲,۵۷۴,۴۰۵	۶	سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری
۹۹,۶۰۸,۸۲۳,۳۰۲	۱,۰۰۳,۹۷۴,۹۳۲,۶۸۴	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱,۵۱۶,۰۰۶,۰۰۵,۰۵۲	۲۶,۰۳۲,۳۷۲,۴۰۹,۷۱۸	۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی
۱۸۳,۰۸۵,۹۷۸,۲۵۷	۵,۱۸۶,۱۴۶,۱۳۱,۸۷۶	۹	حسابهای دریافتنی
۱,۵۵۴,۷۱۹,۸۱۴	۹,۰۶۰,۳۸۲,۶۰۹	۱۰	سایر دارایی ها
۲,۷۶۹,۷۸۹	۲,۹۱۱,۳۹۳	۱۱	موجودی نقد
۱۴,۴۱۳,۷۵۶,۶۸۰,۷۶۶	۱۵۱,۵۴۶,۰۹۳,۶۱۸,۳۰۳		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۵۵۴,۹۳۵,۸۱۰,۵۹۳	۱,۶۴۸,۰۰۸۶,۹۸۳,۶۳۹	۱۲	جاری کارگزاران
۹۱,۱۷۲,۳۳۶,۲۹۲	۲۵۸,۱۶۲,۳۵۲,۸۸۵	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۹,۳۳۶,۵۰۵,۱۱۷	۳۱,۷۹۲,۷۶۰,۲۸۹	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۶۵۵,۴۴۴,۷۲۲,۰۰۲	۱,۹۳۸,۰۴۲,۰۹۶,۸۱۳		جمع بدهی ها
۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴	۱۴۹,۶۰۸,۰۵۱,۵۳۱,۴۹۰	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۲۸۵,۷۹۶	۱,۷۷۶,۱۲۳		خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

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

موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	یادداشت	درآمدها
ریال	ریال		
۱,۳۹۶,۹۹۸,۱۶۲,۲۶۴	۲۴,۰۲۳,۵۲۳,۲۲۳,۱۵۰	۱۶	سود فروش اوراق بهادار
(۵۲۶,۹۶۰,۲۷۱,۸۷۳)	۳۶,۵۳۶,۵۶۰,۶۰۲,۴۴۹	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
۱,۳۴۴,۲۱۴,۲۵۳,۹۵۸	۶,۰۷۸,۷۷۷,۴۳۸,۱۵۲	۱۸	سود سهام
۳۷,۷۶۱,۶۸۶,۲۶۳	۳۸۷,۴۵۴,۱۴۳,۵۱۸	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲,۳۸۷,۶۴۸,۶۶۰	۴۰,۲۱۵,۵۶۸,۳۵۰	۲۰	سایر درآمدها
۲,۳۶۴,۴۰۱,۴۷۹,۲۷۲	۶۷,۰۷۶,۵۲۰,۹۷۵,۶۱۹		جمع درآمدها
			هزینه ها
(۱۷۴,۰۱۱,۹۳۲,۵۳۱)	(۴۹۷,۰۸۱,۱۲۹,۵۶۶)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۱۰۰,۵۵۶,۶۵۵,۴۲۵)	(۴۰,۷۹۲,۳۰۹,۷۲۴)	۲۲	سایر هزینه ها
۲,۰۸۰,۳۳۳,۸۸۱,۳۱۶	۶۶,۵۳۸,۶۵۷,۵۳۶,۳۲۹		سود قبل از هزینه های مالی
(۲۰۴,۵۴۲,۳۲۴,۷۵۷)	(۱۰۵,۸۶۵,۵۹۹,۵۴۳)	۲۳	هزینه های مالی
۱,۸۷۵,۷۹۱,۵۵۶,۵۵۹	۶۶,۴۳۲,۷۹۱,۹۳۶,۷۸۶		سود خالص
۱۵.۸۲٪	۱۳۸.۲۳٪		بازده میانگین سرمایه گذاری *
۱۳.۶۸٪	۴۴.۵۱٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره **

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
ریال	ریال					
۹,۰۸۳,۴۰۳,۰۸۲,۵۴۳	۷,۷۱۳,۷۵۹		۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴	۱۰,۷۰۰,۲۲۸		
۳,۲۷۶,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۶,۹۰۲		۷۶,۴۷۶,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۴۷۶,۸۶۸		
-	-		۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰		
(۳۹۰,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۰,۴۳۳)		(۲,۹۴۴,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۴۴,۱۶۵)		
			(۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۰۰۰)		
۱,۸۷۵,۷۹۱,۵۵۶,۵۵۹	-		۶۶,۴۳۲,۷۹۱,۹۳۶,۷۸۶	-		
(۱۸۷,۳۵۱,۶۸۰,۳۳۸)	-		(۴,۱۱۵,۷۵۵,۳۷۴,۰۶۰)	-		
۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴	۱۰,۷۰۰,۲۲۸		۱۴۹,۶۰۸,۰۵۱,۵۲۱,۴۹۰	۸۴,۲۳۲,۹۳۱	۲۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

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

بازده میانگین سرمایه گذاری *

بازده سرمایه گذاری پایان دوره **

سود (زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده

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



خبرگان اهداف
سود (زیان) خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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 تأسیس شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۷ تحت شماره ۴۸۹۵۳ نزد اداره ثبت شرکتهای 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 ۱۳۲/۱۳۰۰۸۱ 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.khobregansahamlr 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 تفکک (۱۴۰۵/۰۶/۳۱)	درصد واحدهای تحت تفکک نسبت به کل واحدهای ممتاز (۱۴۰۵/۰۶/۳۱)	تعداد واحدهای ممتاز تحت تفکک (۱۴۰۴/۰۶/۳۱)	درصد واحدهای تحت تفکک نسبت به کل واحدهای ممتاز (۱۴۰۴/۰۶/۳۱)
۱	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۳۲,۰۰۰	۷۶٪	۳۲,۰۰۰	۷۶٪
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، کاووسیه خیابان آفریقا، خیابان ناوک پلاک ۱۸، طبقه ۹-طبقه اول

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

۲-۴- متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ با شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران-خیابان دکتر شریعتی بالاتر از دوراهی قلعهک روبه روی یخچال بن پست شریف پلاک ۵ واحد ۲

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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 منمکس 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 یا 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.

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

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:

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
معدل ۲ در هزار سرمایه اولیه تا حداکثر ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق *	هزینه های تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۱۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۲ 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	ارمزد مدیر
سالانه ۰.۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود***	ارمزد متولی
مبلغ ثابت ۱۰۹۸۴۰۰۰۰ هزار ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس
معدل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد ****	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
معدل 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 افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۱۰۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال (با تخفیف ۲۵٪) با ارائه مدارک مثبت، تأیید متولی و با تصویب مجمع صندوق و به ازای هر نماد در یک سال مبلغ ۵۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال به عنوان هزینه متغیر محاسبه خواهد شد.....	هزینه های دسترسی به نرم افزارها، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها

●● 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 رواتنه 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 ایدنده 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.

●●●● منظور توزیع کارآمد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۰/۰۰۱/۳۶۵=هزرب 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 ۱۰۰۰۰ میلیون ریال، در حساب ها ذخیره می شود. ۳. 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 از سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف پایداری شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها در طول عمر صندوق تفاوت نکند، در حساب های ذخیره سازی به شرح پایداری 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، تارناما 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 خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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 آرایه 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، پندهای 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 یادآمدهای 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 الیائشته	حداقل حجم معاملات روزانه	دامنه قیمت
۱	نفت سپاهان	شسپا	۲۲۲,۲۲۲	۴,۴۶۷,۰۰۰	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	۱,۶۴۷,۶۶۷	۳۲,۹۵۴,۰۰۰	۲.۲۵٪
۵	پتروشیمی خارک	شخارک	۸,۷۴۲	۱۷۵,۰۰۰	۲.۲۵٪
۶	پتروشیمی مارون	مارون	۲۷,۷۳۰	۵۵۴,۵۵۰	۲.۵٪
۷	مهندسی و ساختمان صنایع نفت	شساخت	۳۷,۶۰۰	۷۵۱,۹۱۰	۴٪
۸	صنایع تجهیزات نفت	فنتفت	۱۶۰,۹۹۰	۳,۲۱۹,۷۱۰	۲.۵٪
۹	معدنی و صنعتی گل گهر	کگل	۲,۰۰۶,۸۴۴	۴۰,۱۳۸,۰۰۰	۲.۲۵٪
۱۰	گواهی سپرده نقره	نقره	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴٪
۱۱	پتروشیمی اصفهان	شصفها	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰	۳٪
۱۲	بورس انرژی	انرژی	۱۱۰,۷۹۰	۲,۲۱۶,۰۰۰	۲٪
۱۳	گواهی سپرده سکه	سکه	۱۰ سکه طلا	۳۰ سکه طلا	۴٪
۱۴	اندیشه خیرگان سهام	خیرگان	۱۵۴,۰۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	۲/۰۰٪
۱۵	بیمه البرز	البرز	۳۸۹,۵۱۷	۷,۷۹۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
۱۶	بورس اوراق بهادار تهران	بورس	۳۶۰,۸۳۰	۷,۲۱۷,۰۰۰	۲.۲۵٪
۱۷	زیست اروند فارمد	داروند	۲۴۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۳٪
۱۸	پتروشیمی تابان فردا	تابان	۴۵۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۱۹	گواهی سپرده میلگرد	میلگرد	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴٪
۲۰	گواهی سپرده قیر	قیر	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴٪
۲۱	گواهی سپرده مس کاند	مس کاند	۱۰۰	۲۰۰	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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	ریال	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	ریال	صنعت
	ریال	ریال	ریال	ریال								
۳۴٪	۴,۹۶۷,۵۰۰,۷۷۷,۴۲۲	۵,۳۴۵,۵۶۶,۷۹۶,۷۱۶	۲۵٪	۳۷,۴۶۷,۱۲۶,۷۱۳,۶۱۶	۱۹,۳۹۶,۴۲۹,۳۷۱,۰۱۵	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای						
۳۱٪	۳,۰۸۹,۰۱۷,۱۴۶,۳۹۵	۲,۹۳۸,۴۵۷,۸۹۳,۵۵۸	۳٪	۳,۷۰۴,۹۷۶,۱۷۶,۲۸۴	۳۰,۳۲۳,۲۴۷,۴۱۵,۱۷۸	سرمایه گذاریها						
۱۷٪	۲,۴۴۷,۰۸۶,۸۶۲,۲۱۱	۲,۳۶۶,۸۷۸,۴۱۲,۵۸۷	۲۵٪	۳۸,۳۵۷,۸۲۲,۱۸۳,۹۲۳	۳۶,۹۶۳,۹۵۱,۳۷۰,۴۶۲	محصولات شیمیایی						
۱٪	۱۳۸,۵۱۷,۳۲۲,۰۷۸	۲۸۷,۵۱۶,۵۷۶,۵۸۵	۵٪	۷,۶۱۸,۳۰۹,۸۷۱,۸۴۵	۳,۸۵۲,۶۶۵,۵۶۷,۳۴۵	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف						
۳٪	۳۳۳,۳۰۲,۰۲۰,۲۰۱۱۱	۳۴۹,۱۱۵,۷۸۲,۸۹۹	۰	۳۳۴,۸۳۰,۷۱۹,۸۰۰	۲۱۷۰,۵۷۲,۲۳۵,۸۸۶	فلزات اساسی						
۳٪	۳۳۳,۳۴۰,۳۵۷,۸۱۴	۳۳۸,۶۹۲,۱۸۵,۸۵۸	۰	۳۳۲,۳۱۸,۱۰۳,۶۰۰	۲۲۴,۸۵۸,۳۴۵,۲۲۲	بیمه و صندوق بازآزمیگی به جز تأمین اجتماعی						
۳٪	۳۵۶,۳۱۶,۹۶۴,۱۴۱	۵۵۱,۷۹۳,۱۲۳,۹۵۵	۱٪	۱,۵۵۳,۰۱۸,۷۵۶,۸۴۰	۱,۴۶۵,۰۶۷,۱۰۵,۳۵۰	فعالیهایی کمیکی به نهادهای مالی واسطه						
۶٪	۸۲۸,۲۵۲,۸۰۰,۱۵۱	۱,۱۹۶,۳۴۶,۰۶۴,۷۳۸	۱٪	۱,۵۵۳,۰۸۴,۹۸۸,۲۳۰	۱,۵۵۳,۰۶۰,۳۰۵,۷۳۳	استخراج کانه های فلزی						
-	-	-	۵٪	۷,۹۵۵,۹۸۶,۸۵۱,۱۲۰	۶,۱۴۱,۲۸۰,۶۰۰,۰۰۰	مواد و محصولات دارویی						
۸۶٪	۱۳,۳۹۴,۳۲۵,۰۴۲,۳۲۳	۱۳,۳۹۴,۳۶۹,۳۸۹,۹۳۶	۶۵٪	۹۸,۷۸۸,۳۷۴,۲۷۵,۶۱۸	۶۲,۸۳۹,۱۵۹,۹۶۶,۱۳۱	جمع						

۶- سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری

درصد به کل دارایی ها		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		درصد به کل دارایی ها		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		درصد به کل دارایی ها		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		جمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱.۵٪	۲۲۰,۲۶۳,۴۴۲,۲۲۹	۲۰۵,۲۸۰,۸۸۶,۲۴۴	۰	۷۰۰,۶۲۹,۵۳۳,۸۸۳	۶۸۲,۳۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۱.۳۹	۳۱.۳۹	۳۱.۳۹	۳۱.۳۹	۳۱.۳۹	۳۱.۳۹	۳۱.۳۹	۳۱.۳۹	۳۱.۳۹	۳۱.۳۹	۳۱.۳۹	۳۱.۳۹	۳۱.۳۹	۳۱.۳۹
-	-	-	-	۲,۴۰۰,۰۲۶,۰۰۰	۲,۲۸۲,۸۰۹,۰۲۰	۲.۵۴	۲.۵۴	۲.۵۴	۲.۵۴	۲.۵۴	۲.۵۴	۲.۵۴	۲.۵۴	۲.۵۴	۲.۵۴	۲.۵۴	۲.۵۴	۲.۵۴	۲.۵۴
-	-	-	-	۴,۹۹۶,۳۹۶,۸۹۰,۰۰۰	۴,۷۹۸,۴۰۲,۹۳۳,۹۳۵	۳.۷۸	۳.۷۸	۳.۷۸	۳.۷۸	۳.۷۸	۳.۷۸	۳.۷۸	۳.۷۸	۳.۷۸	۳.۷۸	۳.۷۸	۳.۷۸	۳.۷۸	۳.۷۸
-	-	-	-	۲۰,۷۹۰,۰۰۲,۶۳۸,۶۱۱	۲۰,۶۴۷,۸۲,۳۱۵,۸۵۰	۱.۷۸	۱.۷۸	۱.۷۸	۱.۷۸	۱.۷۸	۱.۷۸	۱.۷۸	۱.۷۸	۱.۷۸	۱.۷۸	۱.۷۸	۱.۷۸	۱.۷۸	۱.۷۸
-	-	-	-	۱,۸۰۶,۶۱۰,۳۶۶,۶۸۰	۱,۷۹۹,۸۷۶,۱۴۸,۶۵۵	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹
-	-	-	-	۹۹۵,۳۷۲,۸۵۷,۷۵۰	۹۸۸,۴۰۴,۳۳۹,۵۸۰	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹
-	-	-	-	۷۰,۵۶۸,۸۱۴,۸۱۳,۸۰۰	۶,۹۸۳,۰۵۳,۰۵۱,۴۶۷	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹
-	-	-	-	۵۳۴,۷۹۴,۷۲۱,۷۰۰	۵۳۴,۴۹۳,۰۳۱,۵۷۶	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹
-	-	-	-	۵۶,۵۴۹,۴۴۱,۳۳۵	۵۶,۳۹۹,۱۸۹,۵۳۲	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹	۰.۰۹
۱.۵٪	۳۲۰,۲۶۳,۴۴۲,۲۲۹	۳۰۵,۲۸۰,۸۸۶,۲۴۴	۱۶٪	۲۰,۵۴۶,۱۶۲,۵۷۶,۶۰۵	۲۰,۱۹۱,۵۶۵,۲۲۰,۸۸۸	۱۶٪	۱۶٪	۱۶٪	۱۶٪	۱۶٪	۱۶٪	۱۶٪	۱۶٪	۱۶٪	۱۶٪	۱۶٪	۱۶٪	۱۶٪	۱۶٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	
۱٪	۹۸,۹۷۷,۵۵۴,۳۹۲	۷۹,۲۵۱,۸۹۱,۰۲۰	۳۷۷,۱۷۲,۷۷۳,۵۱۰	سکه طلا
۰	۶۳۱,۲۶۸,۹۱۰	۶۲۶,۵۲۶,۹۲۵	۴۲۹,۹۴۲,۹۰۲,۲۰۰	شمش نقره
-	-	-	۱۱۱,۶۱۵,۲۶۴,۴۶۳	مس کاتد
-	-	-	۴۴۴-۸,۳۰۲,۰۱۲	میلگرد
-	-	-	۴۰,۸۲۴,۹۰۴,۹۹۹	قیف
۱٪	۹۹,۶۰۸,۸۲۳,۳۰۲	۷۹,۸۷۸,۴۱۷,۹۴۵	۱,۰۰۳,۹۷۴,۹۳۲,۶۸۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرکار اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۸- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۵۲	۲۶,۰۳۲,۳۷۲,۴۰۹,۷۱۸
۱,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۵۲	۲۶,۰۳۲,۳۷۲,۴۰۹,۷۱۸

سپرده های بانکی

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید سود	نرخ سود	درصد	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
سپرده های بانکی:	ریال				ریال				
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	-	۱۰	۸۴٪	۱۲,۶۹۰,۸۲۰,۵۴۰,۸۸۵	۸۴٪	۱,۱۹۴,۳۳۸,۶۴۵,۷۳۸	۸۳٪	
سپرده کوتاه مدت بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	-	۱۰	۱۳٪	۱,۹۸۷,۵۵۵,۸۲۰,۶۶۷	۱۳٪	۲۵۸,۱۵۵,۲۴۰,۹۷۶	۲٪	
سپرده کوتاه مدت بانک سلمان	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	-	۱۰	۰٪	۲,۸۸۴,۹۷۱,۸۳۴	۰٪	۲,۷۶۱,۷۳۸,۵۴۰	۰٪	
سپرده کوتاه مدت بانک شهر	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	-	۱۰	۱۳٪	۲,۰۰۳,۲۵۹,۸۳۵,۵۱۹	۱۳٪	۲,۰۴۲,۶۰۰,۲۵۹,۹۳۴	۰٪	
سپرده کوتاه مدت بانک رفاه	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	-	۱۰	۱۸٪	۲,۷۱۴,۰۰۰,۶۶۳,۴۵۸	۱۸٪	۸,۲۱۹,۹۸۵,۹۴۶	۰	
سپرده کوتاه مدت بانک ملی	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	-	۱۰	۲۳٪	۴,۹۳۳,۷۵۱,۰۴۸,۱۵۵	۲۳٪	۳۲,۱۱۴,۳۷۷,۹۱۸	۰	
سپرده کوتاه مدت بانک دی	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	-	۱۰	۰٪	۴۹۹,۹۹۹,۵۲۰,۰۰۰	۰٪	-	۰	
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۴/۱۰/۲۹	۱۴۰۵/۱۰/۲۹	۳۰.۵	۰٪	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۰	
جمع					۲۶,۰۳۲,۳۷۲,۴۰۹,۷۱۸	۱۷/۱۸	۱,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۵۲	۱۰/۵۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کم دانی، خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۹- حسابهای دریافتی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
تغییل شده	تغییل شده	مبلغ تغییل	لرخ تغییل	تغییل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
-	۸۲۱,۰۶۰,۸۸۲	(۳۰,۵۸۲,۷۵۹)	۳۰.۵٪	۸۴۱,۶۴۳,۶۴۱	۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتی
۱۷۳,۹۰۸,۷۴۰,۶۸۱	۴,۷۸۴,۲۵۶,۳۰۶,۴۹۷	(۶۵۵,۵۱۳,۷۲۶,۲۵۳)	۲۵٪	۵,۴۳۹,۷۷۰,۰۵۲,۹۵۰	۹-۲ سود سهام دریافتی
۹,۱۷۷,۲۲۷,۵۷۶	۲۸,۵۹۲,۸۲۷,۸۵۳	-	-	۲۸,۵۹۲,۸۲۷,۸۵۳	۹-۳ حساب های دریافتی بابت بازارگردانی
-	۳۷۲,۴۷۵,۷۵۰,۰۰۰	-	-	۳۷۲,۴۷۵,۷۵۰,۰۰۰	۹-۴ حساب های دریافتی بابت حق تقدم
-	۱۸۶,۶۴۴	-	-	۱۸۶,۶۴۴	۹-۵ سایر دریافتی
۱۸۳,۰۸۵,۹۷۸,۲۵۷	۵,۱۸۶,۱۴۶,۱۳۱,۸۷۶	(۶۵۵,۵۳۴,۳۲۹,۲۱۲)		۵,۸۴۱,۶۸۰,۴۶۱,۰۸۸	جمع

۹-۳ مبلغ مذکور تا تاریخ صورتهای مالی به حساب صندوق واریز نگردیده است.

۹-۴ اصلق تقدم نهاد شملها تا تاریخ صورتهای مالی تبدیل به سهم نشده است.

۹-۵ مبلغ بابت برگشت ذخیره مالیات بر ارزش افزوده آهونمان نرم افزار نهاد شلاخت بوده است.

۹-۱ - سود سپرده های بانکی دریافتی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
تغییل شده	تغییل شده	لرخ تغییل	مبلغ تغییل	تغییل نشده	نام بانک
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
-	۱۳۶,۸۴۳,۲۷۸	۳۰.۵٪	(۳,۲۳۰,۴۵۷)	۱۴۰,۲۷۳,۸۲۵	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۷۴۱۷۱۷۰ بانک تجارت
-	۳۴۲,۱۰۸,۷۵۲	۳۰.۵٪	(۸,۵۷۶,۱۵۱)	۳۵۰,۶۸۴,۹۰۳	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۷۴۱۷۲۳۱ بانک تجارت
-	۳۴۲,۱۰۸,۷۵۲	۳۰.۵٪	(۸,۵۷۶,۱۵۱)	۳۵۰,۶۸۴,۹۰۳	سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۷۴۱۷۲۰۵ بانک تجارت
-	۸۲۱,۰۶۰,۸۸۲		(۳۰,۵۸۲,۷۵۹)	۸۴۱,۶۴۳,۶۴۱	

۹-۲ - سود سهام دریافتی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
تغییل شده	تغییل شده	مبلغ تغییل	لرخ تغییل	تغییل نشده	تاریخ جمع
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
-	۱,۷۳۳,۵۱۷,۱۲۷,۰۳۶	(۲۱۲,۷۳۱,۲۵۲,۷۴۴)	۲۵٪	۱,۹۲۷,۲۲۶,۰۰۰,۷۸۰	۱۴۰۵/۰۵/۱۴ پالایش نفت اسفهان
-	۱,۸۶۷,۱۷۳,۰۹۱,۱۸۱	(۲۵۵,۸۸۶,۷۲۴,۸۱۹)	۲۵٪	۲,۱۲۳,۸۵۹,۸۱۶,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۰۹ مهندسی و ساختمان صنایع نفت
-	۹۸۵,۲۵۸,۹۵۴,۱۷۲	(۱۶۳,۳۰۰,۴۵,۸۲۸)	۲۵٪	۱,۱۴۸,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ گروه پتروشیمی تیلان فردا
۲۵,۵۵۵,۱۴۹,۷۷۷	۱۴۵,۲۴۵,۴۴۵,۱۳۷	(۱۷,۷۰۸,۰۰۶,۴۲۳)	۲۵٪	۱۶۳,۹۵۳,۴۵۲,۳۶۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۰ ماهه گذاری صنعت نفت
۱۴,۶۵۶,۷۵۷,۱۰۸	۹,۸۸۲,۳۰۶,۳۴۴	(۱,۴۰۱,۱۲۱,۵۱۶)	۲۵٪	۱۱,۲۸۳,۴۲۷,۸۶۰	۱۴۰۵/۰۵/۲۶ صنایع تجهیزات نفت
۱۲۳,۶۱۶,۸۳۳,۰۰۶	۲۲,۲۱۸,۵۶۱,۸۲۷	(۳,۲۷۶,۵۹۴,۱۲۴)	۲۵٪	۲۵,۷۷۵,۱۵۵,۱۵۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۰ منفی و صنعتی گل گهر
۱۷۳,۹۰۸,۷۴۰,۶۸۱	۴,۷۸۴,۲۵۶,۳۰۶,۴۹۷	(۶۵۵,۵۱۳,۷۴۶,۴۵۳)		۵,۴۳۹,۷۷۰,۰۵۲,۹۵۰	جمع

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق، مخارج برگزاری مجامع، مخارج عضویت در کانون ها و آهونمان نرم افزار است که تا تاریخ صورت خلاص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۲۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق با سه سال، هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می شود. مخارج برگزاری مجامع ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، مخارج خدمات نرم افزاری نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق برداشت و ظرف مدت یکسال تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

هائده درایتمای دوره	مخارج اضافله شده طی دوره	مستهلک شده طی دوره	هائده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۷۴۲	-	-	۳,۷۴۲
-	۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۵۹,۴۵۱,۳۲۸)	۱,۵۱۰,۵۴۸,۶۷۲
۱,۵۵۴,۷۱۶,۰۷۳	۱۲,۲۸۸,۲۲۱,۲۵۷	(۶,۲۱۳,۳۰۷,۱۳۲)	۷,۵۴۹,۸۳۰,۱۹۵
۱,۵۵۴,۷۱۹,۸۱۴	۱۵,۶۵۸,۲۳۱,۲۵۷	(۸,۱۵۲,۷۵۸,۴۶۲)	۹,۰۶۰,۳۸۳,۶۰۹

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج آهونمان نرم افزار

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۱- موجودی نقد :

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۷۶۹,۷۸۹	۲,۹۱۱,۳۹۳
۲,۷۶۹,۷۸۹	۲,۹۱۱,۳۹۳

حساب جاری بانک تجارت

جمع

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
مانده پایان دوره	گردش پستکار	گردش پدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۶۴۸,۰۸۶,۹۸۳,۶۳۹)	۱۸۴,۴۰۶,۴۶۵,۹۷۳,۲۳۲	۱۸۳,۳۱۳,۳۱۴,۸۷۰,۱۸۶	(۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰,۵۹۳)
(۱,۶۴۸,۰۸۶,۹۸۳,۶۳۹)	۱۸۴,۴۰۶,۴۶۵,۹۷۳,۲۳۲	۱۸۳,۳۱۳,۳۱۴,۸۷۰,۱۸۶	(۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰,۵۹۳)

کارگزاری خبرگان سهام

جمع

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸۹,۴۸۰,۴۸۶,۵۶۶	۲۵۳,۹۰۱,۰۸۷,۱۹۹
۷۱۹,۲۷۱,۳۷۷	۱,۹۳۱,۹۵۱,۸۷۹
۹۷۲,۵۷۸,۳۴۹	۲,۳۲۹,۳۱۳,۸۰۷
۹۱,۱۷۲,۳۳۶,۲۹۲	۲۵۸,۱۶۲,۳۵۲,۸۸۵

مدیر صندوق شرکت کارگزاری خبرگان سهام

متولی موسسه حسابرسی آزموده کاران

حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی به مدیر بابت هزینه آیونمان نرم افزار	۳۰,۶۰۱,۲۸۷,۸۴۲	۸,۴۴۴,۲۹۰,۸۸۵
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۲۴۸,۶۹۸,۹۹۵	۱۴,۲۳۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲	۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲
ذخیره انبارداری	۶۴,۸۸۹,۲۲۰	۰
جمع	۳۱,۷۹۲,۷۶۰,۲۸۹	۹,۳۳۶,۵۰۵,۱۱۷

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

۱۴-۲- بدهی بابت انبارداری گواهی های کالایی می باشد

۱۵- خالص دارایی ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۸۴,۱۹۰,۹۳۱	۱۴۹,۵۳۳,۴۵۴,۳۵۵,۴۹۰	۱۰,۶۵۸,۲۲۸	۱۳,۷۰۴,۳۰۸,۵۲۰,۴۹۴
۴۲,۰۰۰	۷۴,۵۹۷,۱۶۶,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۵۴,۰۰۳,۴۳۸,۲۷۰
۸۴,۲۳۲,۹۳۱	۱۴۹,۶۰۸,۰۵۱,۵۲۱,۴۹۰	۱۰,۷۰۰,۲۲۸	۱۳,۷۵۸,۳۱۱,۹۵۸,۷۶۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱۶-۱	۲۲,۶۱۷,۱۶۹,۲۱۵	۱,۱۷۴,۳۸۰,۷۳۸,۱۲۵
۱۶-۲	۲۷۱,۶۴۹,۱۰۷,۶۲۵	۷۲,۴۵۲,۳۱۴,۳۷۲
۱۶-۳	۹۶۹,۳۳۲,۳۹۱,۱۴۲	۱۳۱,۳۸۱,۴۰۲,۵۰۷
۱۶-۴	۱۷۵,۳۷۱,۳۳۸,۱۶۸	۱۸,۸۸۲,۳۰۷,۲۶۰
جمع	۲۴,۰۳۳,۵۲۳,۲۲۳,۱۵۰	۱,۳۹۶,۹۹۸,۱۶۲,۳۶۴

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	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱,۳۶۱,۰۳۳,۲۴۸	۹,۲۲۴,۷۱۰,۷۱۷,۸۱۰	(۷,۴۷۳,۶۴۲,۸۱۵,۳۴۰)	(۵,۸۲۴,۸۸۸,۸۴۷)	-	۱,۷۵۴,۲۲۳,۰۱۲,۶۲۳	۳۴۷,۳۶۸,۸۱۲,۵۴۶
پالایش نفت اصفهان	۳,۷۹۰,۰۴۰,۰۱۲	۲۸,۲۹۳,۹۹۳,۳۹۱,۵۴۹	(۱۶,۵۶۳,۹۴۱,۶۴۵,۷۷۷)	(۱۹,۴۹۲,۹۱۳,۰۸۷)	-	۱۱,۷۱۰,۵۵۸,۸۳۳,۱۸۵	۲۷۹,۲۷۷,۰۵۹,۳۹۸
سرمایه گذاری صنعت نفت	۷۸,۳۹۹,۰۶۶	۵۰۶,۱۷۲,۳۲۶,۵۵۳	(۲۶۸,۵۲۸,۵۹۲,۶۷۱)	(۳۸۵,۲۹۷,۳۳۱)	-	۲۳۸,۰۴۰,۵۲۶,۵۵۱	۲۹,۴۱۰,۰۸۶,۸۲۴
نفت سپاهان	۳۶۴,۵۱۶,۹۹۱	۴,۵۸۹,۷۵۹,۲۵۳,۶۲۰	(۲,۶۲۴,۹۰۹,۵۵۱,۳۶۸)	(۳,۴۸۵,۱۳۸,۷۹۱)	-	۱,۹۵۸,۳۶۹,۵۷۲,۴۶۱	۱۵۸,۰۹۱,۶۰۱,۱۷۸
پتروشیمی مارون	۲۳,۰۲۵,۱۶۳	۱,۱۲۹,۹۷۳,۳۵۰,۵۲۰	(۱۰,۳۳۶,۸۴۱,۴۱۱,۳۷۷)	(۸۵۷,۲۰۷,۷۶۷)	-	۷۵,۴۲۳,۰۰۱,۳۲۶	۳۶,۵۵۹,۶۴۵,۰۷۹
پتروشیمی اصفهان	۱,۳۵۷,۱۴۷	۵۸,۴۰۸,۹۳۳,۳۰۰	(۵۵,۳۵۴,۱۷۶,۰۱۵)	(۴۳,۹۱۳,۳۹۴)	-	۳,۱۱۰,۸۰۴,۸۹۱	(۳,۴۸۸,۷۱۰,۶۳۷)
پتروشیمی خارک	۵۳,۳۰۴,۰۹۸	۵۵۶,۰۶۹,۱۴۰,۲۱۰	(۴۰۶,۹۱۶,۶۲۲,۸۸۵)	(۴۲۲,۶۱۱,۷۲۵)	-	۱۴۸,۷۳۰,۷۰۵,۵۸۰	۲۷۶,۶۸۴,۷۳۰,۹۰۳
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۷۸,۱۷۸,۳۱۹	۱,۱۹۹,۸۰۹,۸۸۵,۴۰۰	(۷۸۲,۳۶۴,۱۷۰,۷۸۹)	(۸۹۷,۳۷۹,۵۳۱)	-	۴۱۶,۵۴۸,۳۲۵,۰۸۰	(۱۴,۸۰۱,۴۷۸,۷۱۰)
بورس انرژی	۹۶,۰۶۷,۸۶۳	۱,۶۲۶,۳۵۲,۰۶,۳۷۰	(۱,۱۹۶,۲۰۲,۷۸۶,۹۸۸)	(۱,۱۲۵,۹۵۵,۹۳۱)	-	۴۸۸,۶۲۵,۶۶۳,۴۴۱	۱۲,۳۷۳,۲۴۴,۹۴۴
بیمه البرز	۲۵۹,۴۹۵,۱۳۱	۶۸۸,۲۳۵,۱۲۶,۳۹۶	(۵۰۸,۴۹۸,۵۷۲,۳۸۳)	(۲۷۷,۴۴۶,۱۸۷)	-	۱۱۹,۲۶۹,۸۹۹,۸۳۶	۳۶,۰۲۰,۸۳۱,۹۱۷
گروه صنعتی دریاد تهریز	۹۶	۸۲۵,۶۰۰	(۸۰۱,۸۰۵)	(۵۲۴)	-	۲۳,۱۷۱	-
صنایع تجهیزات نفت	۱۳۷,۲۲۷,۱۱۶	۵۳۰,۸۷۴,۹۱۴,۷۰۷	(۴۰۷,۱۷۲,۷۱۵,۳۵۶)	(۳۹۵,۹۳۶,۵۷۲)	-	۱۳۳,۳۰۶,۳۶۲,۷۷۹	۳۶,۰۷۶,۷۶۸,۴۴۴
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۱۸۷,۹۸۷,۱۵۹	۳,۰۰۷,۶۱۶,۹۰۷,۳۹۷	(۲,۳۱۶,۲۱۷,۳۸۳,۰۴۰)	(۲,۳۸۵,۷۸۱,۴۳۱)	-	۶۸۹,۱۱۲,۸۲۳,۶۶۲	(۱۰,۲۱۹,۸۳۳,۶۳۱)
حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر	۵۶,۰۱۰,۶۴۲	۶۰,۳۳۵,۴۷۸,۴۰۶	(۵۰,۴۲۵,۳۸۲,۷۱۸)	-	-	(۳,۳۱۲)	-
بورس تهران	۱۸۳,۵۱۱,۸۳۵	۸۷۰,۵۸۱,۴۷۳,۵۵۰	(۷۷۱,۰۲۹,۵۵۷,۱۸۳)	(۵۶۱,۶۲۸,۹۹۵)	-	۹۸,۹۱۰,۰۷۷,۳۷۳	-
پتروشیمی تاپان فرما	۱,۱۱۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۳۳,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۹۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۴۸۸,۰۳۰,۵۲۵)	-	۴,۴۹۸,۵۵۸,۹۶۹,۴۷۵	-
زیست ارولد فارمد	۱۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۶۷۱,۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۸,۲۷۹,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۱۰,۴۳۱,۶۶۷)	-	۱۰۳,۰۹۵,۹۶۸,۰۲۲	-
جمع		۷۲,۰۳۵,۸۳۳,۷۹۱,۳۰۸	(۳۹,۳۶۶,۱۷۹,۵۱۵,۶۶۸)	(۵۲,۴۸۴,۷۸۹,۶۳۵)	-	۲۲,۶۱۷,۱۶۹,۲۸۶,۳۱۵	۱,۱۷۴,۳۸۰,۷۳۸,۱۲۵

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

نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری اندیشه خیرگان سهام	۱۷۸,۲۸۲,۸۶۶	۶,۵۲۳,۸۷۳,۵۰۷,۷۹۷	(۵,۳۶۱,۰۷۷,۰۸۲,۰۴۷)	(۲,۳۶۶,۰۸۷,۲۴۶)	-	۲۵۹,۴۳۰,۳۷۷,۵۲۴	۳۰,۹۱۴,۰۸۵,۷۱۶
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سپید دماوند	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۳۷۵,۵۴۱,۲۶۲)	(۱۳,۱۳۸,۱۸۹)	-	۲۴۰,۳۲۰,۵۴۹	-
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سپر سرمایه پیدار	۵,۱۷۰,۳۳۹	۲۳۷,۶۶۹,۵۷۷,۰۳۰	(۲۳۵,۶۹۴,۴۵۷,۹۱۱)	(۸۷,۶۴۰,۶۳۷)	-	۱۱,۸۸۷,۴۷۸,۸۰۲	۱۱,۶۵۱,۷۱۹,۴۸۱
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت آسال	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۳۸۳,۹۱۱,۹۴۸)	(۱۶,۰۷۷,۳۰۲)	-	۹۰,۹۷۰,۷۵۰	-
صندوق سرمایه گذاری افرا نماد	-	-	-	-	-	-	۸,۰۹۳,۸۷۰,۹۳۱
صندوق سرمایه گذاری کارا	-	-	-	-	-	-	۷,۱۱۷,۶۵۲,۴۸۰
صندوق سرمایه گذاری اوراق دولت خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۶,۷۴۶,۱۷۶,۲۴۸
صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس	-	-	-	-	-	-	۳,۳۹۶,۳۴۲,۱۳۳
صندوق سرمایه گذاری یاقوت آگاه	-	-	-	-	-	-	۴,۵۳۴,۴۶۵,۲۹۳
جمع		۶,۸۲۹,۶۶۳,۰۸۴,۸۲۷	(۶,۵۶۵,۵۳۱,۰۷۲,۸۴۸)	(۲,۴۸۲,۹۰۲,۳۵۴)	-	۲۷۱,۶۴۹,۱۰۷,۶۲۵	۷۲,۴۵۲,۳۱۴,۳۷۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی تراز یک داتی خیرگان اهداف
 تاداکت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۶-۲ سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵					سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵				
شهریور ماه ۱۴۰۴					شهریور ماه ۱۴۰۵				
سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	مقدمات اعمال	کاربرد اعمال	بهای تمام شده اعمال اختیار	قیمت اعمال	تعداد	نام اختیار	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	شیرین
۳۷۰,۳۶۹,۴۵۵,۵۱۸	(۲,۱۹۹,۴۳۵,۰۰۰)	-	(۳۶,۱۶۴,۰۰۰)	۳۳۳,۶۵۰,۷۴۵,۵۱۸	-	-	۸۷,۹۷۷,۰۰۰	۱۰,۸۸۱	شیرین
۰	۲۲۱,۱۰۰,۶۵۹,۱۸۳	(۲۰,۷۹,۵۳۳,۵۰۰)	(۲۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	۳۳۵,۴۳۳,۷۷۰,۷۵	-	-	۱۱۱,۸۸۳,۰۰۰	۱۰,۹۰۱	شیرین
۰	۳,۱۵۸,۷۶۱,۵۱۶	-	(۶,۳۶۸,۹۱۶)	۳,۱۶۵,۱۲۹,۶۰۰	-	-	۷,۴۹۹,۰۰۰	۱۳,۳۷۱	شیرین
۰	۴,۳۳۴,۸۳۳,۳۵۵	-	-	(۲,۳۳۳,۰۰۰)	-	-	۶,۷۵۲,۰۰۰	۱۳,۳۶۱	شیرین
۰	۱۳۲,۱۹۲,۷۵۶,۲۹۹	(۲۵۸,۳۶۰,۰۰۰)	(۱۳۶,۸۱۰,۰۰۰)	۱۳۳,۷۵۶,۲۹۹	-	-	۳۶,۶۷۵,۰۰۰	۴,۳۳۱	شیرین
۰	۱۴۰,۶۲۱,۳۹۷,۸۲۰	(۵۵۸,۰۱۳,۰۰۰)	(۱۴۰,۸۱۰,۰۰۰)	۱۳۱,۳۳۰,۳۲۰,۷۹۶	-	-	۲۰,۱۱۹,۰۰۰	۴,۳۳۱	شیرین
۰	۲۱۵,۱۳۲,۱۷۷,۱۲۰	(۱,۳۹۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۳۳۸,۸۳۶,۰۰۰)	۲۱۶,۷۶۲,۹۱۲,۵۹۹	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۳۱	شیرین
۰	۱,۶۳۶,۳۶۰,۱۰۱	-	(۲,۵۵۳,۳۷۳)	۱,۶۳۹,۰۴۳,۵۷۸	-	-	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۱	شیرین
۹۴,۵۰۷,۰۹۴	-	-	-	-	-	-	-	۸۰,۳۳۱	شیرین
۱,۱۳۲,۰۰۰,۱۵۰	-	-	-	-	-	-	-	۸۰,۳۳۱	شیرین
۶۹,۳۲۰,۰۰۸	-	-	-	-	-	-	-	۸۰,۳۳۱	شیرین
۲۸,۹۵۰,۰۰۰,۹۷۳	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۰۱	شیرین
۱۶,۳۶۵,۰۰۰,۶۷۳	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۶۹۱	شیرین
۳۶,۶۹۰,۰۰۰,۵۳۵	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۱۱	شیرین
۱۹,۶۴۲,۳۵۰,۳۷۵	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۱۱	شیرین
۱,۳۶۶,۶۷۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۱۱	شیرین
۷,۵۵۹,۵۵۸,۵۳۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۳۱۱	شیرین
۱۰,۶۲۰,۳۳۷,۰۹۱	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۳۱۱	شیرین
۳,۶۸۱,۳۹۰,۰۱۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۳۱۱	شیرین
۶,۵۰۵,۱۹۸,۹۶۴	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۴۹۱	شیرین
۳۱,۴۱۰,۰۰۸	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۴۹۱	شیرین
۱۰,۶۵۱,۳۳۱	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۴۹۱	شیرین
۱۰,۲۶۲,۳۱۸	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۴۹۱	شیرین
۱۷۸,۷۹۸,۲۱۲	-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۳۰۱	شیرین
۳۳۰,۳۳۰,۵۳۲	-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۳۰۱	شیرین
۱۳۱,۳۸۸,۴۰۷	۵۹,۸۳۳,۳۹۱,۹۲۲	(۵,۲۶۶,۸۰۵,۰۰۰)	-	۷۹,۸۳۳,۳۹۱,۹۲۲	-	-	-	۶۰,۳۱۱	شیرین
۱۳۱,۳۸۸,۴۰۷	۵۹,۸۳۳,۳۹۱,۹۲۲	(۵,۲۶۶,۸۰۵,۰۰۰)	-	۷۹,۸۳۳,۳۹۱,۹۲۲	-	-	-	۶۰,۳۱۱	شیرین

صنعتی سوبانه گنای، اختصاصی، انا گوداتی خیرگان اهدالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵		تعداد	نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کامرید	ارزش مخفی	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۸۸۲,۷۰۷,۲۶۰	۱۰,۶۰,۳۳۵,۰۲,۷۲۸	(۵,۷۱,۸۳۲,۷۵۴)	(۸۰,۸۳۷,۱۹۶,۹۱۸)	۹۱۴,۹۳۲,۵۳۲,۱۰۰	گواهی سپرده مسکه
۰	۶۷,۸۵۸,۰۳۷,۷۰۸	(۳,۱۴۲,۴۲۵,۴۰۷)	(۱,۲۸۸,۸۱۵,۹۷۵,۳۴۴)	۱,۳۵۹,۸۱۶,۳۲۸,۴۵۹	گواهی سپرده تفره
۰	(۳,۴۴۱,۷۶۴,۸۳۲)	(۳۷,۰۷۱,۴۳۰)	(۳۴,۲۷۷,۶۶۵,۹۷۲)	۳۰,۸۹۲,۹۷۲,۵۸۰	گواهی سپرده قیر
۰	۲,۳۵۵,۷۱۲,۷۲۸	(۳۲,۱۳۷,۵۳۲)	(۱۶,۰۶۵,۹۷۷,۷۲۰)	۱۸,۴۴۴,۸۳۲,۰۰۰	گواهی سپرده مینگورد
۰	۲,۵۷۵,۷۴۹,۸۱۶	(۳۲,۳۵۰,۸۶۲)	(۳۳,۵۰۶,۶۳۵,۳۳۲)	۳۶,۱۲۵,۷۳۶,۰۰۰	گواهی سپرده من کاند
۱۸,۸۸۲,۷۰۷,۲۶۰	۱۷۵,۳۷۱,۳۲۸,۱۶۸	(۳,۸۱۶,۸۱۲,۹۷۵)	(۳,۱۸۱,۳۳۶,۵۰۹۱۶)	۲,۳۶۰,۳۱۵,۲۰۳۲۹	جمع

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳۶,۰۹۲,۲۸۵,۸۶۶,۸۰۳	(۵۶۱,۶۷۲,۱۲۳,۶۲۲)
سود تحقق نیافته نگهداری واحد صندوق های سرمایه گذاری	۲۳۴,۵۹۷,۳۵۳,۵۱۹	۱۲,۹۸۲,۲۵۶,۳۹۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱۰۹,۶۷۷,۳۸۲,۱۲۷	۱۹,۷۳۰,۴۰۵,۳۵۷
جمع	۳۶,۵۲۴,۵۶۰,۶۰۲,۴۴۹	(۵۲۶,۹۶۰,۲۷۱,۸۷۳)

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
پالایش نفت اصفهان	۲,۵۱۰,۳۴۷,۰۵۵	۳۱,۱۲۸,۳۰۳,۴۸۱,۹۹۲	(۱۵,۹۱۱,۶۵۶,۶۷۰,۶۸۰)	(۳۲,۶۵۷,۵۱۰,۶۴۷)	۱۵,۱۹۲,۹۸۹,۳۰۰,۶۶۵	(۵۰,۴۱۶,۳۱۱,۸۵۵)
ماه گلزاری صنعت نفت	۱۲۳,۱۰۰,۷۶۰	۱,۳۶۸,۸۸۰,۲۵۱,۲۰۰	(۵۲۶,۲۴۴,۰۲۳,۵۱۸)	(۱,۰۴۰,۳۴۹,۱۴۱)	۸۴۱,۵۹۶,۰۶۸,۵۴۱	(۹۹,۲۴۴,۵۴۴,۰۲۰)
تروشیمی خارک	۱۶,۰۹۱,۷۳۷	۱,۴۹۹,۲۶۷,۱۳۶,۲۹۰	(۱,۴۱۷,۴۶۶,۲۹۳,۳۱۹)	(۱,۱۳۹,۴۴۴,۰۲۴)	۸۰,۶۳۱,۴۶۳,۹۴۷	۲۴۲,۲۹۳,۵۱۲,۵۶۲
پتروشیمی مارون	۳۶,۱۷۷,۵۶۵	۹۶۶,۰۴۳,۲۲۲,۷۵۰	(۷۲۲,۹۱۷,۸۱۷,۷۳۲)	(۷۰۳,۸۵۶,۲۳۴)	۲۲۳,۴۲۱,۶۳۰,۷۸۴	۶۲,۵۲۴,۲۷۷,۴۶۸
نفت سیاهان	۲۳۸,۱۱۶,۹۸۳	۴,۹۹۸,۴۳۹,۴۵۴,۱۹۰	(۳,۸۱۳,۸۲۵,۷۴۱,۹۹۴)	(۳,۷۹۸,۸۱۳,۹۸۵)	۳,۱۸۰,۸۰۴,۸۹۸,۲۱۱	(۶,۳۱۹,۶۲۵,۷۹۰)
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۱,۸۱۶,۹۴۰,۴۲۹	۷,۶۲۳,۸۸۲,۰۴۰,۰۸۴	(۳,۸۱۱,۱۲۶,۶۲۹,۶۹۷)	(۵,۶۷۲,۱۶۸,۳۳۸)	۳,۸۰۷,۰۸۳,۲۳۲,۱۴۹	(۷۰,۶۴۰,۰۳۱۰,۰۲۹)
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۶۵۳,۹۳۱,۹۴۰	۳,۷۰۷,۷۹۴,۰۹۹,۸۰۰	(۳,۰۲۷,۶۲۱,۴۹۲,۸۱۲)	(۲,۸۱۷,۹۲۳,۵۱۳)	۶۶۷,۳۵۴,۶۸۲,۴۶۵	۱۵۱,۱۵۴,۳۹۱,۵۸۷
بورس انرژی ایران	۳۷,۱۱۹,۵۲۴	۸۳۸,۵۳۰,۰۴۷,۱۶۰	(۸۳۰,۶۷۵,۷۸۱,۹۶۱)	(۶۳۷,۳۸۲,۸۳۶)	۷,۳۱۶,۹۸۲,۳۶۳	(۱۹۵,۴۷۶,۵۹۸,۸۵۳)
صنایع تجهیزات نفت	۴۶,۸۷۴,۶۰۸	۲۴۴,۹۹۸,۱۱۸,۴۰۰	(۲۰۱,۵۴۰,۹۷۸,۹۶۳)	(۱۶۷,۳۹۸,۶۰۱)	۲۳,۲۸۹,۷۲۰,۸۳۶	(۱۱۵,۷۶۱,۶۳۳,۹۳۵)
پتروشیمی اصفهان	۶,۹۴۴,۵۱۵	۲۰,۸۱۹,۹۴۱,۶۵۰	(۷۵,۰۶۰,۳۵۶,۰۴۴)	(۱۵,۴۳۰,۰۳۷)	۹۵,۸۶۴,۸۰۷,۶۵۷	(۱۱۷,۹۰۷,۲۷۸,۶۵۶)
پتروشیمی اصفهان (ج)	۳۷۲,۴۷۵,۷۵۰	۷۸۵,۹۲۳,۸۴۲,۵۰۰	(۸۶۴,۸۸۸,۶۹۱,۵۰۰)	(۵۸۴,۷۲۷,۳۳۱)	(۷۹,۵۴۹,۵۸۶,۳۳۱)	-
بیمه البرز	۱۱۱,۴۷۹,۳۰۷	۳۲۲,۵۷۹,۲۴۴,۱۷۴	(۳۲۵,۸۰۰,۱۲۷,۱۰۸)	(۴۶۱,۱۴۰,۲۱۱)	۱۱۷,۵۱۷,۹۶۶,۸۵۵	۵,۲۰۴,۳۳۴,۴۸۵
معدنی و صنعتی گل گهر	۵۶۴,۷۱۹,۷۶۴	۱,۵۶۴,۲۷۳,۷۴۶,۲۸۰	(۱,۵۲۵,۴۰۵,۵۴۰,۳۹۸)	(۱,۱۸۸,۸۴۸,۰۳۸)	۲۷,۶۷۹,۳۵۷,۸۳۴	(۳۶۸,۰۹۳,۲۴۴,۵۸۷)
بورس تهران	۱۳۵,۲۸۷,۳۱۶	۷۱۵,۶۶۹,۹۰۱,۶۴۰	(۶۲۹,۵۳۹,۳۹۸,۱۶۷)	(۵۲۳,۹۰۹,۱۲۶)	۸۵,۵۸۷,۵۹۴,۳۴۷	-
پتروشیمی تاپان فردا	۱,۸۸۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۲۴,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۱۰۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۷۰۳,۵۳۴,۶۴۰)	۱۱,۰۰۷,۹۱۱,۶۵۳,۳۶۰	-
زیست آروند فارمد	۱,۳۰۸,۲۰۰,۰۰۰	۷,۹۶۴,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۴۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۵۱,۱۴۸,۸۸۰)	۱,۸۱۴,۷۰۶,۲۵۱,۱۲۰	-
جمع	۹۸,۸۶۳,۳۵۶,۸۰۰,۱۱۰	(۶۲,۶۹۶,۰۸۸,۴۰۸,۸۱۵)	(۷۴,۹۸۳,۵۲۴,۶۹۲)	۳۶,۰۹۲,۲۸۵,۸۶۶,۸۰۳	(۵۶۱,۶۷۲,۱۲۳,۶۲۲)	

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
صندوق سرمایه گذاری اندیشه خیرگان سهام	۱۱,۷۴۷,۲۳۹	۷۰۰,۸۵۱,۹۷۰,۷۹۱	(۶۸۲,۳۴۵,۳۰۰,۰۳۷)	(۳۲۲,۴۲۷,۹۰۹)	۱۸,۲۸۴,۳۲۳,۸۴۵	۱۴,۹۸۲,۲۵۶,۳۹۲
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت پاسارگاد	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۸,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۹۸,۴۰۲,۹۳۳,۹۲۵)	(۱,۸۴۳,۱۰۱,۰۰۰)	۱۹۷,۹۹۳,۹۶۵,۰۶۵	-
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سپید دماوند	۳۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۶,۴۱۸,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۲۸۴,۱۳۲,۱۴۷,۸۱۳)	(۲۷۸,۰۵۴,۲۱۱)	۱۹,۸۰۷,۹۹۷,۹۷۶	-
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سپید دماوند	۲۸,۱۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۴,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰	(۹۹۹,۶۷۶,۸۷۲,۴۴۱)	(۳۷۰,۳۹۳,۲۴۲)	۴,۴۰۸,۹۸۴,۲۱۷	-
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت آسال	۵,۲۰۰,۰۰۰	۵۶,۵۶۵,۶۰۰,۰۰۰	(۵۶,۳۹۹,۱۸۹,۵۲۳)	(۲۰,۸۵۸,۵۵۵)	۱۴۵,۵۵۱,۹۰۳	-
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت داریک	۵۰,۶۲۴,۸۳۷	۳,۰۷۹,۷۶۹,۵۵۳,۶۳۴	(۲,۰۶۴,۷۸۲,۲۱۵,۸۵۰)	(۷۶۶,۹۱۵,۰۲۳)	۱۴,۲۲۰,۴۲۳,۷۶۱	-
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت سپهر سرمایه پیدار	۳۸,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۰۷,۲۷۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۷۹۹,۸۷۶,۱۴۸,۶۵۵)	(۶۶۶,۴۳۳,۲۲۰)	۶,۷۲۴,۲۱۸,۰۳۵	-
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت اعتماد ارفغان	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۸,۴۰۴,۳۳۹,۵۸۰)	(۳۶۷,۱۴۲,۳۵۰)	۶,۸۶۸,۵۱۸,۱۷۰	-
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت ستاره سپهر	۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۵۹,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۸۳,۰۵۲,۰۵۱,۴۶۷)	(۳۶۰,۳۱۸,۶۲۰)	۷۳,۸۳۱,۷۶۳,۲۲۳	-
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت کارآمد	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۴,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۴,۴۹۳,۰۲۱,۵۷۶)	(۱۹۷,۲۷۸,۳۰۰)	۳۰۱,۷۰۰,۱۲۴	-
جمع	۳۰,۵۲۳,۷۹۸,۳۷۴,۴۲۵	(۳۰,۱۹۱,۵۶۵,۲۲۰,۸۸۶)	(۳۰,۱۹۱,۵۶۵,۲۲۰,۸۸۶)	(۷,۶۳۵,۸۰۰,۰۳۰)	۳۴۴,۵۹۷,۳۵۳,۵۱۹	۱۴,۹۸۲,۲۵۶,۳۹۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارهای مالی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۹,۷۲۵,۶۶۳,۳۷۲	۵۸,۴۷۷,۶۹۷,۰۷۷	(۳۲۵,۸۸۰,۴۱۲)	(۳۱۸,۶۹۵,۰۷۶,۴۳۱)	۳۷۷,۴۰۸,۶۵۳,۹۲۰	۱۶۰	گواهی سپرده سکه
۴,۷۴۱,۹۸۴	۳۹,۷۴۴,۳۵۲,۵۰۵	(۱۰,۳۴۳,۴۷۸,۰۰۰)	(۳۹۰,۱۹۹,۵۴۸,۶۹۵)	۴۲۰,۹۷۸,۲۵۰,۰۰۰	۸۶,۰۰۰	گواهی سپرده نقره
.	(۳,۸۴۸,۳۹۷,۰۹۱)	(۳۹۰,۶۰۵,۰۰۱)	(۳۵,۶۸۳,۰۸۷,۵۹۰)	۴۰,۸۸۳,۷۵۱,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	گواهی سپرده قیر
.	۶,۵۱۷,۹۰۰,۹۷۷	(۵۲,۳۵۲,۹۸۷)	(۳۷,۸۹۰,۴۰۱,۰۳۶)	۴۴,۴۶۱,۶۵۶,۰۰۰	۵۴,۰۰۰	گواهی سپرده میلگرد
.	۹,۷۸۵,۸۲۷,۶۵۹	(۱۳۶,۰۹۹,۲۳۶)	(۱۰۱,۸۲۹,۴۳۶,۸۰۵)	۱۱۱,۷۴۹,۳۶۳,۷۰۰	۳,۹۰۰	گواهی سپرده مس کاند
۱۹,۷۳۰,۴۰۵,۳۵۷	۱۰۹,۶۷۷,۳۸۴,۱۳۷	(۱,۵۰۶,۷۴۱,۹۳۶)	(۸۹۴,۲۹۷,۵۵۰,۵۵۷)	۱,۰۰۵,۴۸۱,۶۷۴,۶۳۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه

۱۴۰۴

ریال	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
۲۵,۵۵۵,۱۴۹,۶۷	۱۴,۳۴۵,۴۴۵,۹۳۷	(۱۷,۷۰۸,۰۰۶,۴۳۳)	۱۶۲,۹۵۳,۴۵۲,۳۶۰	۱,۳۴۰	۱۲۱,۶۰۷,۰۵۴	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	مايه گزاری صنعت نفت
۳۹۷,۶۱۶,۴۳۸,۵۲۰	۱,۷۳۳,۵۹۷,۹۴۷,۰۲۶	(۲۱۳,۷۳۱,۲۵۳,۷۴۴)	۱,۹۴۷,۳۲۹,۲۰۰,۷۸۰	۷۴۰	۲,۶۳۱,۵۲۵,۹۴۷	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	پالایش نفت اصفهان
۱۳۲,۶۹۶,۸۳۳,۸۰۶	۹۸,۳۰۹,۱۹۹,۸۲۷	(۳,۴۷۶,۵۹۴,۱۳۳)	۱۰۱,۷۸۵,۷۹۳,۹۵۰	۱۹۰	۵۲۵,۷۱۴,۷۰۵	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۳۷,۶۹۷,۶۲۰,۰۰۰	۱۳۰,۶۸۸,۰۳۷,۵۰۰	.	۱۲۰,۶۸۸,۰۳۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۱۶,۹۱۱,۷۳۷	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	نژوشیمی خارک
۲۷,۶۹۸,۲۵۶,۴۰۰	۲۶,۹۲۸,۳۳۰,۳۶۰	.	۲۶,۹۲۸,۳۳۰,۳۶۰	۱۲۰	۲۲۴,۴۰۲,۷۵۳	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	بیمه البرز
۳۷,۵۶۷,۲۴۲,۳۷۵	۶۵,۰۷۵,۵۶۰,۶۵۰	.	۶۵,۰۷۵,۵۶۰,۶۵۰	۴,۳۵۰	۱۴,۹۵۹,۴۹۹	۱۴۰۵/۰۶/۰۷	پتروشیمی مارون
۲۸۵,۳۳۰,۲۶۶,۸۰۰	۵۱۶,۸۳۳,۶۱۲,۰۰۰	.	۵۱۶,۸۳۳,۶۱۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۵۸,۴۱۶,۸۰۶	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	نفت سپاهان
۱۴,۶۵۶,۷۵۷,۱۰۸	۹,۸۸۲,۳۰۶,۳۴۴	(۱,۴۰۱,۱۲۱,۵۱۶)	۱۱,۲۸۳,۴۳۷,۸۶۰	۲۹۵	۳۸,۳۴۸,۹۰۸	۱۴۰۵/۰۵/۲۶	صنایع تجهیزات نفت
.	۶۹۰,۵۴۹,۸۱۰,۰۵	.	۶۹۰,۵۴۹,۸۱۰,۰۵	۵۵	۱۲۵,۵۵۴,۵۱۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	پورس اوراق بهادار تهران
۱۱,۴۱۲,۵۴۴,۴۵۰	۱,۸۶۷,۹۷۳,۹۱۱,۸۱	(۳۵۵,۸۸۶,۷۲۴,۸۱۹)	۲,۱۲۳,۸۵۹,۸۱۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۳۵۲,۹۷۶,۳۳۶	۱۴۰۵/۰۵/۱۹	مهندسی و ساختمان صنایع نفت
۱,۱۶۰,۸۹۹,۳۳۲	۸۸۴,۱۷۶,۴۴۰	.	۸۸۴,۱۷۶,۴۴۰	۴۲	۳۱۰,۵۱۸,۲۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	پورس انرژی ایران
۳۷۱,۸۲۱,۲۴۶,۴۰۰	۵۰۱,۱۹۵,۲۸۸,۶۰۰	.	۵۰۱,۱۹۵,۲۸۸,۶۰۰	۸۵۰	۵۸۹,۴۴۱,۵۱۶	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
.	۹۸۵,۲۵۸,۹۵۴,۱۷۲	(۱۶۳,۳۱۰,۴۵۸,۷۲۸)	۱,۱۴۸,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰	۱,۸۸۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	گروه پتروشیمی تالان فردا
۱,۳۴۴,۲۱۴,۲۵۲,۹۵۸	۶,۷۸۰,۷۷۷,۴۳۸,۸۵۲	(۶۵۵,۵۱۳,۷۴۶,۴۵۳)	۶,۷۳۴,۲۹۱,۱۸۴,۶۰۵				جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گران خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	
۱۹-۱	
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
۳۸۷,۴۵۴,۱۴۳,۵۱۸	۳۷,۷۶۱,۶۸۶,۲۶۳
۳۸۷,۴۵۴,۱۴۳,۵۱۸	۳۷,۷۶۱,۶۸۶,۲۶۳

سود سپرده های بانکی
جمع

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۱۸,۶۰۵,۸۶۸,۴۵۶	۵۲,۷۶۷,۹۲۰,۲۸۱	-	۵۲,۷۶۷,۹۲۰,۲۸۱	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۱/۳۱
۱۳۵,۱۸۹	۱۴۱,۶۰۴	-	۱۴۱,۶۰۴	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۶/۱۸
۳۴۸,۸۳۱,۸۸۳	۴,۴۲۲,۶۴۳,۰۴۱	-	۴,۴۲۲,۶۴۳,۰۴۱	۱۰	-	۱۴۰۱/۰۷/۲۶
۱۳۴,۸۷۷,۸۵۸	۱۴۰,۳۴۸,۲۹۴	-	۱۴۰,۳۴۸,۲۹۴	۱۰	-	۱۴۰۱/۰۸/۰۴
۴,۹۳۳,۴۴۷,۸۳۴	۱۴,۳۳۹,۱۹۹,۵۸۵	-	۱۴,۳۳۹,۱۹۹,۵۸۵	۱۰	-	۱۴۰۲/۱۱/۱۰
۸,۲۲۳,۳۴۶,۹۴۶	۶۷,۳۷۳,۹۸۲,۲۵۷	-	۶۷,۳۷۳,۹۸۲,۲۵۷	۱۰	-	۱۴۰۲/۱۱/۱۰
۵,۵۱۶,۱۷۸,۰۹۷	۱,۶۴۲,۸۲۰,۲۳۷	-	۱,۶۴۲,۸۲۰,۲۳۷	۱۰	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۸
-	۳۴۶,۸۶۷,۰۸۸,۲۱۹	(۳۰,۵۸۲,۷۵۹)	۳۴۶,۸۶۷,۰۸۸,۲۱۹	۳۰.۵	۱۴۰۵/۱۰/۲۹	۱۴۰۴/۱۰/۲۹
۳۷,۷۶۱,۶۸۶,۲۶۳	۳۸۷,۴۵۴,۱۴۳,۵۱۸	(۳۰,۵۸۲,۷۵۹)	۳۸۷,۴۷۴,۷۲۶,۲۷۷			

۲۰

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۲۱۰,۵۹۷,۷۲۸	۳۰,۷۹۹,۷۹۱,۴۲۹	۲۰-۱
۹,۱۷۷,۰۵۰,۹۳۲	۱۹,۴۱۵,۷۷۶,۹۲۱	
۱۲,۳۸۷,۶۴۸,۶۶۰	۴۰,۲۱۵,۵۶۸,۳۵۰	

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵
ریال	ریال
۱۷۱,۴۵۷,۴۸۴,۶۵۹	۴۹۲,۷۶۴,۷۱۶,۰۹۹
۱,۳۱۴,۴۴۷,۸۹۷	۲,۳۳۲,۴۱۲,۵۰۷
۱,۲۳۹,۹۹۹,۹۷۵	۱,۹۸۳,۹۹۹,۹۶۰
۱۷۴,۰۱۱,۹۳۲,۵۳۱	۴۹۷,۰۰۸,۱۲۹,۵۶۶

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

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵
ریال	ریال
۲۲,۶۹۲,۴۹۴	۰
۱۲۲,۹۹۸,۰۷۵	۱۹۸,۳۹۷,۴۴۸
۹۶۷,۷۴۱,۹۷۲	۱,۸۵۹,۳۵۱,۳۲۸
۸,۵۷۹,۶۳۸,۳۹۱	۳۶۶۰۲,۹۴۵,۸۶۶
۳۰,۹۰۶,۲۷۱۰	۲,۰۶۲,۸۴۱,۱۳۸
۵۲,۵۳۰,۷۸۳	۶۷,۶۷۳,۹۴۴
۱۰,۰۵۵,۶۶۵,۴۳۵	۴۰,۷۹۲,۳۰۹,۷۳۴

هزینه تأسیس
هزینه مالیات بر ارزش افزوده حق الزحمه حسابرس
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه آییننامه نرم افزار
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی
هزینه کارمزد بانکی
جمع

۲۳- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۴,۵۴۲,۳۲۴,۷۵۷	۱۰۵,۸۶۵,۵۹۹,۵۴۲	۲۳-۱
۲۰۴,۵۴۲,۳۲۴,۷۵۷	۱۰۵,۸۶۵,۵۹۹,۵۴۲	

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵
ریال	ریال
۲۹۷,۹۳۵,۱۹۰,۰۵۸	(۲,۷۱۰,۶۵۰,۷۶۵,۲۴۳)
(۴۸۵,۲۸۶,۸۷۰,۲۹۶)	(۱,۴۰۵,۱۰۲۰۶,۸۸۱۷)
(۱۸۷,۳۵۱,۶۸۰,۳۳۸)	(۴,۱۱۵,۷۵۵,۳۷۴,۰۶۰)

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گران خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۲۵- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۵-۱- صندوق در تاریخ صورت خلاص دارایی ها، متعهد بازارگردی اوراق ذیل با شرایط تعیین شده می باشد و به غیر از موارد ذیل نقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی با اهرمی می باشد.

۲۵-۲- دارایی های صندوق نقد هرگونه محدودیت تقسیم و توزیع به نفع سایر اشخاص می باشد.

شرح تعهد	قیمت سهم به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	حداقل ضمانت روزانه	حداقل مقدار بازپشت	نسبت نقد	نام نهاد	نام شرکت	نقد سپاهان
۹۳,۴۹۴,۳۱۰,۰۰۰	۲۰,۸۳۰	۴,۴۴۷,۰۰۰	۲۲۳,۳۲۲	۲.۲۵٪	شپا		
۱۹,۹۴۱,۳۹۰,۰۰۰	۵۶۷۰	۳,۵۱۷,۰۰۰	۱۷۵,۸۳۷	۲.۲۵٪	وهران		گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۹,۴۱۸,۴۸۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۰	۸۲۹,۰۰۰	۱۱۰,۴۴۷	۲.۵٪	وشت		سرمایه گذاری صنعت نفت
۴۰,۸۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰	۳۳,۹۵۴,۰۰۰	۱,۶۴۷,۶۶۷	۲.۲۵٪	شپا		بالایش نفت اصفهان
۱۶,۳۰۴,۷۵۰,۰۰۰	۹۳,۱۷۰	۱۷۵,۰۰۰	۸,۷۴۳	۲.۲۵٪	شخارک		پتروشیمی خارک
۱۴,۵۰۱,۴۸۲,۵۰۰	۲۶,۱۵۰	۵۵۴,۵۵۰	۳۷,۷۳۰	۲.۵٪	مارون		پتروشیمی مارون
۳,۱۵۵۰۱۴,۳۶۰	۴,۱۹۶	۷۵۱,۹۱۰	۳۷,۶۰۰	۴٪	شاخت		مهندسی و ساختمان صنایع نفت
۱۵,۴۵۴,۶۰۸,۰۰۰	۴,۸۰۰	۳,۲۱۹,۷۱۰	۱۶۰,۹۹۰	۲.۵٪	فشت		صنایع تجهیزات نفت
۱۱۱,۱۸۲,۴۶۰,۰۰۰	۲,۷۷۰	۴۰,۱۳۸,۰۰۰	۲,۰۰۰,۶۸۴	۲.۲۵٪	کگل		معدنی و صنعتی گل گهر
۱۰۰,۲۲۷,۵۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۳,۷۵	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴/۰٪	نقره		گواهی سپرده نقره
۹۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳٪	ششها		پتروشیمی اصفهان
۵۰۰,۵۹,۴۴۰,۰۰۰	۲۲,۵۹۰	۲,۲۱۶,۰۰۰	۱۱۰,۷۹۰	۳٪	انرژی		بورس انرژی
۳۷,۱۷۶,۰۸۱,۷۴۰	۲,۳۵۸,۰۴۰,۸۷	۲۰	۱۰	۴٪	سکه		گواهی سپرده سکه
۹۱,۸۹۰,۴۶۰,۰۰۰	۵۹,۶۶۹	۱,۵۴۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰	۳٪	خبرگان		اندیشه خبرگان سهام
۲۴,۰۱۱,۸۶۲,۰۰۰	۳,۰۸۲	۷,۷۹۱,۰۰۰	۳۸۹,۵۱۷	۲.۲۵٪	البرز		بیمه البرز
۲۸,۱۷۷,۸۳۰,۰۰۰	۵,۲۹۰	۷,۲۱۷,۰۰۰	۳۶۰,۸۳۰	۲.۲۵٪	بورس		بورس اوراق بهادار تهران
۳۱,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۹۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۳٪	داروند		زیست اوند فارمد
۱۶۷,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۶۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۳٪	تلان		پتروشیمی تلان فردا
۱,۶۴۶,۷۲۸,۰۰۰	۸۳۳,۳۶۴	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴٪	میلگرد		گواهی سپرده میلگرد
۲۰,۲۸,۴۲۶,۰۰۰	۱,۵۱۴,۲۱۳	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴٪	فیر		گواهی سپرده فیر
۵,۷۳۰,۷۳۶,۰۰۰	۲۸,۶۳۴,۸۳	۲۰۰	۱۰۰	۴٪	مس کاند		گواهی سپرده مس کاند

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۲۷-معاملات با اراکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ (ریال)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
مانده (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (ریال)	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
(۵۵۴,۹۳۵,۸۸۰,۵۹۳)	(۱,۶۴۸,۰۸۶,۹۸۳,۶۳۹)	خرید و فروش سهام و سپرده کالایی	مدیر، موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری خبرگان سهام
(۸۹,۴۸۰,۴۸۶,۵۵۶)	(۳۵۳,۹۰۱,۰۸۷,۱۹۹)	کارمزد مدیر		
(۴۲۰,۰۰۰)	(۱,۴۸۰,۰۰۰)	مدیر ثبت		
(۷۱۹,۳۷۱,۳۷۷)	(۱,۹۳۱,۹۵۱,۸۷۹)	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده کاران
(۹۷۲,۵۷۸,۳۴۹)	(۲,۳۲۹,۳۱۳,۸۰۷)	حق الزحمه حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی و پهیود 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 ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۳۱ شهریور 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	تعدیل شده بدون تعدیل	شرح
۱۴۰,۴۶۴,۹۷۳	۱۱۰,۸۰۰,۸۳۸	۱۵۱,۵۴۶,۰۹۳	جمع دارایی جاری
-	-	-	جمع دارایی غیر جاری
۱۴۰,۴۶۴,۹۷۳	۱۱۰,۸۰۰,۸۳۸	۱۵۱,۵۴۶,۰۹۳	جمع کل دارایی ها
۲۰,۱۷۶,۵۲	۲,۲۰۹,۶۲۶	۲,۵۹۳,۵۷۶	جمع بدهی های جاری
۰	-	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۲۰,۱۷۶,۵۲	۲,۲۰۹,۶۲۶	۲,۵۹۳,۵۷۶	جمع کل بدهی ها
۴,۸۶۴,۷۶۰	۴۸۶,۴۷۶	۹۹۱,۳۳۰	جمع کل تعهدات
۶,۸۸۲,۴۱۲	۲,۶۹۶,۱۰۲	۳,۵۸۴,۹۰۶	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۴/۱۰۰	۴/۷۲۷	نسبت جاری
۰/۰۵		۰/۰۲	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهدال
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۲۰. تحلیل عملیات بازارگردانی

الف) صورت خاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به ضمیمه بعد

نقل به ضمیمه بعد	پنجم آذر											
	گواهی سپرده مسکه			تبدیل خیرگان سهام			بیمه آتش			بورس انرژی		
جمع	۱۴۰۶/۰۹/۳۱	۱۴۰۶/۰۹/۳۱	۱۴۰۶/۰۹/۳۱	۱۴۰۶/۰۹/۳۱	۱۴۰۶/۰۹/۳۱	۱۴۰۶/۰۹/۳۱	۱۴۰۶/۰۹/۳۱	۱۴۰۶/۰۹/۳۱	۱۴۰۶/۰۹/۳۱	۱۴۰۶/۰۹/۳۱	۱۴۰۶/۰۹/۳۱	جمع
دارایی ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۱,۶۶۴,۵۵۳,۷۶۵,۵۶۵	۹,۸۱۷,۵۵۳,۳۹۹	۳۳۸,۱۷۲,۷۷۳,۵۱۱	.	.	۲۴۳,۲۴۰,۲۵۷,۸۱۲	۲۴۳,۲۴۱,۸۱۰,۲۸۳	۲۵۶,۲۱۶,۱۶۹,۱۲۲	۸۳۳,۸۱۲,۷۶۹,۲۲۴	۱۰,۴۵۵,۳۲۴,۸۲۰,۲۱۱	۵۲,۵۶۶,۷۵۲,۰۰۰,۱۰۵	
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۴۶۳,۵۵۳,۷۶۵,۱۲۶	۲۰,۵۱۸,۰۲۲,۰۰۰	۵۱,۸۵۸,۷۶۵,۶۲۶	۱۰,۵۶۱,۵۵۱,۰۲۲۴	۱,۴۴۸,۰۵۱,۴۸,۳۷۷	۲,۸۳۳,۷۸۸,۴۰۷	۲۴۳,۲۴۶,۸۱۶,۷۵۹	۱,۶۸۷,۲۲۰,۲۶۷	۷,۲۲۲,۸۵۹,۲۵۵	۱,۲۵۱,۴۷۴,۸۷۲,۷۲۸	۱۰,۳۰۷,۷۰۲,۰۲۰,۴۸	
سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری جاری کارگزاری	۲۲۰,۲۴۳,۲۲۲,۲۲۹	.	.	۲۲۰,۲۴۳,۲۲۲,۲۲۹	۷۰۰,۲۴۳,۲۲۲,۲۲۹	.	.	.	۵۶,۵۶۴,۷۶۱,۴۲۵	.	۷,۲۴۳,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۹	
حسابهای دریافتی	۲۲۸,۹۶۹,۹۱۷,۵۵۵	۱۳۲,۳۲۵,۸۵۹,۹۹۹	۱۷۲,۳۲۵,۸۵۹,۷۵۵	۹,۱۷۲,۰۵۰,۹۲۳	۲,۸۵۲,۸۳۷,۸۵۲	.	۲۴,۲۴۳,۲۴۳,۲۴۳	.	.	۹۱,۴۲۱,۱۳۹,۴۵۶	۲۸,۳۸۷,۰۴۹,۵۲۴	
سایر داراییها	۱,۳۳۲,۶۴۴,۶۲۶	۱۰,۲۴۶,۲۱۴	۲۷۸,۹۲۱,۷۲۹	۱۰,۲۴۶,۲۱۴	۲۷۸,۹۲۱,۷۲۹	۱۰,۲۴۶,۲۱۴	۲۷۸,۹۲۱,۷۲۹	۱۰,۲۴۶,۲۱۴	۲۷۸,۹۲۱,۷۲۹	۹۲۳,۵۵۹,۷۲۰	۲,۲۱۰,۲۴۲,۷۶۹	
موجودی نقد	۲,۷۶۹,۷۸۹	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۷۶۹,۷۸۹	.	
جمع دارایی ها	۱۳,۳۷۷,۶۶۷,۸۸۹,۷۹۷	۳۳,۸۵۷,۷۱۰,۹۱۲	۶,۲۰۷,۵۵۳,۵۰۶,۶۶۱	۳۳۴,۵۵۳,۳۹۹,۵۸۹	۸۷۲,۵۵۳,۳۹۹,۵۰۳	۳۳۶,۶۶۶,۹۲۲,۳۲۴	۶۵۲,۴۸۲,۰۲۰,۲۷۳	۳۵۸,۱۶۰,۶۸۰,۸۱۲	۹۰۲,۳۳۸,۲۹۵,۷۲۳	۱۲,۳۳۹,۵۵۸,۱۷۱,۴۹۹	۷۲,۰۹۱,۵۷۳,۷۲۵,۰۰۷	
بدهی ها:												
جاری کارگزاران	۸۱۹,۸۲۱,۰۰۰,۸۸۳,۲۲۴	.	.	۱,۰۷۶,۷۶۴,۲۵۸	۲۶,۷۵۵,۱۱۲,۴۱۴	۸۲,۸۱۳,۸۸۵,۷۷۰	.	۱۹۹,۴۱۷,۲۶۶,۲۸۷	۱۱۵,۲۸۷,۵۷۱,۶۲۷	۵۲,۵۱۳,۰۹۱,۸۲۹	۱,۵۵۰,۶۵۲,۱۵۱,۸۷۰	
بدهی به الزام صندوق	۸۶,۲۵۷,۱۵۹,۰۰۰,۰۲۱	۱,۲۴۶,۶۶۶,۶۸۲	۲,۲۰۰,۹۲۰,۷۲۰	۹۵۲,۳۲۰,۲۶۵	۲,۲۵۸,۶۶۵,۸۱۶	۳,۵۰۱,۱۵۰,۶۸۵	۵,۷۲۲,۹۸۱,۸۰۳	۲,۶۰۰,۰۰۰,۲۲۴	۷,۸۵۰,۰۰۰,۶۸۱,۸۲	۷۸,۰۵۱,۴۱۱,۱۲۵	۲۰,۴۸۰,۴۸۲,۷۲۹	
سایر حسابهای پرداختی	۸,۸۱۸,۱۰۰,۲۰,۱۲۲	۲۶,۸۹۷,۲۶۵	۷۵۳,۳۲۷,۱۰۶	۵۱۲,۶۰۹,۶۱۱	۵۷۱,۵۲۰,۰۸۴	۵۱۹,۵۶۹,۵۲۲	۵۷۷,۷۶۰,۰۸۴	۵۲۰,۶۰۹,۶۱۴	۵۶,۵۶۰,۰۰۳	۶,۲۲۲,۳۱۶,۰۰۹	۲۳,۳۲۶,۸۱۸,۹۸۴	
جمع بدهی ها	۹۱۵,۰۹۳,۳۴۸,۵۵۷	۱,۶۸۸,۴۲۴,۰۴۸	۲,۲۲۳,۲۸۷,۸۲۴	۲,۵۳۲,۷۰۰,۲۲۴	۲۷,۵۵۳,۰۰۰,۲۱۴	۸۷,۸۲۵,۶۰۰,۲۴۷	۶,۲۷۰,۷۲۱,۸۸۷	۲,۰۲۵,۸۵۸,۲۶۵	۱۱۳,۰۸۰,۹۱۹,۸۱۲	۶۲,۰۴۰,۸۱۸,۹۶۲	۱,۷۶۶,۶۸۲,۸۵۳,۵۸۲	
خالص دارایی ها	۱۲,۷۷۲,۵۱۵,۵۳۰,۲۲۰	۷۵,۱۵۸,۲۸۷,۷۶۶,۵۰۷	۵۸,۹۲۴,۲۶۸,۸۴۶	۳۳۲,۳۳۰,۱۷۹,۷۷۷	۸۴۶,۹۲۱,۱۶۰,۸۸۸	۷۵,۸۴۱,۲۱۶,۲۸۷	۶۲۷,۷۶۰,۲۶۶,۵۸۶	۱,۵۵۵,۶۲۰,۵۴۷,۵۸۶	۷۷۸,۲۳۰,۳۷۹,۹۱۱	۱۱,۷۷۸,۷۴۲,۸۵۲,۰۶۶	۷۲,۳۲۶,۸۷۹,۸۸۱,۳۲۲	
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۹۱۷,۵۱۷	۱,۸۶۸,۳۳۹	۱,۲۵۰,۶۴۸	۲,۵۱۵,۳۸۲	۱,۲۴۲,۴۶۲	۲,۰۹۹,۲۱۰	۳۳,۸۶۰۰۰	۷۶۸,۲۴۲			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار مالی غیرایجابات

یادداشت های توضیحی، صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

نقل به صفحه بعد

لذا صورت خاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردی

نقل از صفحه قبل	جمع		مستحق کلیه		گواهی سپرده تهر		پوشش کلان فردا		زیست انود فارمد		جمع	
	۱۴۰۶/۶/۳۱	۱۴۰۵/۶/۳۱	۱۴۰۶/۶/۳۱	۱۴۰۵/۶/۳۱	۱۴۰۶/۶/۳۱	۱۴۰۵/۶/۳۱	۱۴۰۶/۶/۳۱	۱۴۰۵/۶/۳۱	۱۴۰۶/۶/۳۱	۱۴۰۵/۶/۳۱	۱۴۰۶/۶/۳۱	۱۴۰۵/۶/۳۱
دارایی ها:												
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۲,۸۳۲,۱۳۲,۸۹۱,۹۰۲	۱۱,۶۶۴,۵۵۱,۷۱۶,۵۵۵	۱,۵۶۳,۸۶۸,۹۸۸,۳۳۲	۸۲,۸۵۲,۸۰۰,۱۵۱	۲۲۲,۹۹۴,۷۸۹,۷۶۶	۶۳,۱۶۸,۹۱۰	۷۱۵,۱۴۵,۹۹۲,۵۱۴	۲۵,۱۰۸,۲۱۱,۴۶۵,۴۶۰	۷,۵۵۸,۹۶۸,۵۱۰,۱۲۰	۹۹,۳۸۵,۴۱۳,۳۱۰,۰۵	۹۹,۳۸۵,۴۱۳,۳۱۰,۰۵	۹۹,۳۸۵,۴۱۳,۳۱۰,۰۵
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۰,۷۶۴,۰۱۶,۰۰۳,۲۱۵	۱,۶۶۴,۵۵۳,۳۷۹,۱۲۶	۳۹۹,۶۹۱,۲۲۷,۹۱۸	۲,۶۵۳,۶۰۸,۹۲۶	۴۹,۹۹۹,۰۲۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۹,۰۲۰,۰۰۰	۳۳۰,۳۸۵,۶۰۳,۷۸	۱۴,۰۱۲,۶۱۶,۷۶۰,۹۹۳	۱۴۵,۳۳۰,۳۲۲,۲۱۳	۲۵,۶۴۴,۵۱۷,۶۸۹,۱۰۹	۲۵,۶۴۴,۵۱۷,۶۸۹,۱۰۹	۲۵,۶۴۴,۵۱۷,۶۸۹,۱۰۹
سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری	۸,۰۵۳,۵۹۷,۱۷۵,۸۶۴	۲۲۰,۲۶۳,۴۲۴,۲۲۹	.	.	.	.	۱۱,۱۲۳,۶۶۰,۶۶۶,۸۹۱	۱۱,۱۲۳,۶۶۰,۶۶۶,۸۹۱	۵۳۴,۷۹۹,۷۲۱,۷۰۰	۳۰,۵۴۲,۱۶۱,۵۷۲,۰۰۵	۳۰,۵۴۲,۱۶۱,۵۷۲,۰۰۵	۳۰,۵۴۲,۱۶۱,۵۷۲,۰۰۵
جاری کارگزاری	۲۵۸,۹۳۶,۳۳۳,۰۰۱	۲۲۸,۹۴۶,۱۷۶,۶۵۵	.	.	۴۹,۳۳۳,۶۳۳,۰۷۵	۴۹,۳۳۳,۶۳۳,۰۷۵	.	.	۱۱,۱۵۵,۵۱۵,۳۴۴	۲۲۰,۰۰۸,۲۸۸,۷۳۵	۲۲۰,۰۰۸,۲۸۸,۷۳۵	۲۲۰,۰۰۸,۲۸۸,۷۳۵
حسابهای دریافتی	۲,۲۹۱,۰۹۶,۲۳۰,۵۱۴	۴۹,۳۸۸,۵۵۷,۸۰۷	۴۲,۲۹۸,۵۶۱,۸۷۷	۱۳۳,۶۴۶,۸۱۳,۸۰۶	.	.	۹۵۵,۴۵۸,۵۵۴,۱۷۳	۹۵۵,۴۵۸,۵۵۴,۱۷۳	.	۳,۲۱۸,۶۵۱,۷۸۶,۵۱۳	۳,۲۱۸,۶۵۱,۷۸۶,۵۱۳	۳,۲۱۸,۶۵۱,۷۸۶,۵۱۳
سایر داراییها	۶,۲۲۹,۱۱۹,۶۶۷	۱,۳۲۳,۶۶۶,۶۶۶	۲۷۸,۹۲۱,۶۶۶	۱۰,۴۳۹,۹۱۰۰	۲۹,۰۷۵,۷۱۶	۱۱۹,۶۶۵,۷۳۳	۴۰۶,۴۲۸,۶۶۱	۷۸۵,۰۳۹,۱۰۲	۲۸۰,۶۰۱,۴۱۳	۷,۶۸۹,۷۳۲,۵۱۲	۷,۶۸۹,۷۳۲,۵۱۲	۷,۶۸۹,۷۳۲,۵۱۲
موجودی نقد	.	۲,۷۶۹,۷۸۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۷۶۹,۷۸۹
جمع دارایی ها	۷۵,۳۰۹,۹۸۸,۷۸۶,۶۸۶	۱۳,۶۴۷,۳۲۷,۸۸۶,۷۹۷	۲,۰۰۰,۳۹۱,۷۱۹,۶۶۳	۹۶,۴۰۵,۳۳۸,۹۸۳	۳۲۸,۲۱۶,۸۹۹,۰۷۴	۱۰۰,۱۳۳,۵۳۲,۷۱۷	۱,۰۶۶,۴۰۶,۸۳۲,۴۵۳	۶۲,۰۴۴,۱۵۸,۸۷۶,۱۶۸	۸,۶۲۷,۹۴۸,۴۲۱,۹۷۹	۱۳,۹۱۵,۳۴۶,۵۴۶,۶۵۹	۱۳,۹۱۵,۳۴۶,۵۴۶,۶۵۹	۱۳,۹۱۵,۳۴۶,۵۴۶,۶۵۹
بدهی ها:												
جاری کارگزاری	۱,۷۱۰,۴۴۴,۸۶۷,۹۱۱	۸۱۹,۸۱۰,۰۸۸,۴۴۴	۳۳۱,۶۴۶,۶۶۶,۸۳۳	۱۳,۴۴۵,۴۶۴,۷۷۹	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۷۶۵	.	۷۶,۱۷۶,۴۰۰,۷۸۸۱	.	.	۲۰,۴۶۶,۶۶۸,۸۶۵۰	۲۰,۴۶۶,۶۶۸,۸۶۵۰	۲۰,۴۶۶,۶۶۸,۸۶۵۰
بدهی به ازبان صندوق	۳۳۲,۰۱۳,۸۱۱,۶۷۰	۸۶,۴۵۱,۵۹۰,۰۲۱	۸,۰۶۳,۸۳۳,۹۶۶	۶,۷۷۶,۵۱۷,۱۱۷	۱,۱۴۰,۸۵۶,۶۶۶	۲,۸۵۵,۷۵۴	۲۲۴,۴۷۱,۸۴۷	۲۵,۴۱۴,۰۰۸,۵۵۰	۲,۶۶۱,۶۶۸,۷۷۳	۲۵,۹۱۶,۶۶۲,۰۰۱	۲۵,۹۱۶,۶۶۲,۰۰۱	۲۵,۹۱۶,۶۶۲,۰۰۱
سایر حسابهای دریافتی	۲۶۰,۸۸۷,۶۶۶,۶۵۹	۸,۹۱۸,۱۰۰,۲,۱۹۲	۵۷۳,۵۲۰,۰۰۱	۴۵,۱۴۲,۸۳۳	۵۴۴,۳۴۵,۶۶۹	۱۶۶,۴۷۱,۶۵۰	۳۸۶,۴۶۲,۴۶۵	۳۱۸,۶۰۰,۸۱۹	۴۱۰,۷۷۳,۵۳۴	۲۸,۱۲۳,۶۶۸,۵۸۷	۲۸,۱۲۳,۶۶۸,۵۸۷	۲۸,۱۲۳,۶۶۸,۵۸۷
جمع بدهی ها	۱,۹۵۸,۵۹۸,۳۸۳,۴۶۰	۹۱۵,۰۴۶,۳۴۹,۵۵۷	۲۴۰,۲۷۹,۱۰۸,۶۰۰	۱۸,۶۶۴,۴۰۳,۳۳۹	۱۱,۹۹۳,۰۰۰,۷۹۰	۲,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۷۸۷,۳۳۳,۱۹۳	۲۵,۷۴۴,۶۶۹,۴۹۹	۳,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۴۶,۶۶۸,۳۰۸	۴۸,۱۴۶,۶۶۸,۳۰۸	۴۸,۱۴۶,۶۶۸,۳۰۸
تفاوت دارایی ها	۷۳,۳۵۸,۳۰۰,۴۰۰,۲۲۶	۱۳,۷۳۱,۴۵۱,۴۳۰	۱,۷۶۰,۰۶۷,۶۷۸,۸۰۳	۹۴,۴۰۳,۵۳۵,۴۴۴	۲۱۵,۲۲۳,۶۶۱,۳۴۴	۹۹,۹۱۷,۳۳۷,۱۱۳	۹۷۱,۶۱۳,۵۰۵,۱۶۰	۶۲,۰۱۸,۶۱۶,۱۷۶,۸۶۹	۸,۶۴۴,۸۷۶,۰۱۹,۶۷۳	۱۳,۶۸۸,۶۶۸,۶۶۵	۱۳,۶۸۸,۶۶۸,۶۶۵	۱۳,۶۸۸,۶۶۸,۶۶۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۸۱۳,۶۵۵	۷۹۶,۹۳۳	۱,۶۶۳,۸۵۲	۷۹۶,۹۳۳	۱,۶۶۳,۸۵۲	۹۹۹,۸۶۶	۱,۶۶۳,۸۵۲	۱,۳۸۸,۱۴۵	۱,۳۸۵,۶۶۳	۱,۳۸۵,۶۶۳	۱,۳۸۵,۶۶۳	۱,۳۸۵,۶۶۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خودرو ایران امداد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

با صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی:

تدل به صنف پند

سود (زبان) خلاص	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی	میزان مالی</
-----------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	--------------

[illegible]

مستحق: سرمایه گذاری اختصاصی بازار کالکسیرگان اهداکن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

چ صورت گردش مالی ها به تائید کمیته حسابات بازار کالکسیر

تغییر به عملکرد بعد	جمع			مهندسی و ساختن منابع نفت			منابع تجهیزات نفت			جمع			تغییر از عملکرد قبل			شرح	
	۱۳۰۶/۶/۳۱	تعداد واحد	ریال	۱۳۰۶/۶/۳۱	تعداد واحد	ریال	۱۳۰۶/۶/۳۱	تعداد واحد	ریال	۱۳۰۶/۶/۳۱	تعداد واحد	ریال	۱۳۰۶/۶/۳۱	تعداد واحد	ریال		
۸,۶۶۸,۵۱۲,۶۱۳,۵۱۵	۷,۲۱۷,۲۲۴		۱۱,۳۶۱,۷۶۸,۴۲۳,۲۳۹	۸,۰۸۸,۷۸۲		۶۱,۲۰۵,۵۲۵,۲۷۲	۱۷۷,۸۲۴	۲۲,۴۴۰,۵۷۶,۸۷۲	۲۵۷,۲۳۸	۱۸۸,۷۲۲,۲۱۲,۲۲۴	۳۲۴,۵۰۲	۱۳۹,۴۴۵,۴۶۱,۵۰۸	۴۰۷,۱۱۲	۸۰,۰۸۰,۶۷۶,۴۴۳,۲۸۹	۶,۴۶۲,۸۵۶	۱۱,۵۲۳,۵۵۶,۴۰۴,۸۵۷	غرفه ها (باصطناعی)
۲۳۸,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۸۹۹		۲۲,۸۱۱,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۱۱,۰۳۸		۱۰,۳۰۹,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۳۰۹,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۶۰۸	۰	۰	۰	۰	۲۵۷,۲۳۹	۱۳,۶۰۱,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۱,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	غرفه های (باصطناعی)
۳۳۳,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۳,۵۱۱)		(۲,۸۸۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۸۸۶,۳۵۵)		(۵۱۰,۲۰۵,۳۶۳,۵۸۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳۳,۵۱۱)	(۳,۸۸۶,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۸۶,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	غرفه های (باصطناعی)
۲,۰۶۱,۸۸۶,۸۶۴,۶۷۹			۴,۵۵۵,۴۴۲,۵۸۵,۰۷۶			(۵۱۰,۲۰۵,۳۶۳,۵۸۲)	۰	۶,۰۳۳,۸۶۴,۶۷۹,۱۱۲	۰	(۲,۰۰۵,۴۵۴,۳۶۴)	۱۳۷,۳۲۵	۱۳۷,۳۲۵	۳,۱۳۷,۱۰۰,۵۵۸,۲۸۷	۳۹,۳۶۸,۱۱۲,۴۸۰,۳۷۵	۳۹,۳۶۸,۱۱۲,۴۸۰,۳۷۵	۳۹,۳۶۸,۱۱۲,۴۸۰,۳۷۵	غرفه های (باصطناعی)
(۵۱۰,۱۷۹,۳۱۵,۰۰۰)	۰		(۲,۸۷۲,۵۸۵,۵۴۶,۸۹۱)	۰		(۲,۸۷۲,۵۸۵,۵۴۶,۸۹۱)	۰	(۲,۸۷۲,۵۸۵,۵۴۶,۸۹۱)	۰	(۳۲۶,۰۰۰,۲۱۰,۵۶۱)	۰	۰	۰	(۵۱۰,۱۷۹,۳۱۵,۰۰۰)	۰	۰	غرفه های (باصطناعی)
۱۱,۸۲۰,۰۰۰,۴۴۲,۴۴۲	۷,۲۱۷,۲۲۴		۷۲,۴۴۰,۸۹۹,۸۸۱,۲۲۴	۲۸,۱۲۰,۴۵۵		(۱۸۰,۲۰۵,۳۶۳,۵۸۲)	۱۷۷,۸۲۴	۱۰,۳۳۷,۵۵۶,۴۸۱,۸۱۲	۱۰,۵۶۶,۴۶۷	۲۲,۸۰۹,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷,۱۱۲	۳۳۷,۰۰۰,۳۳۵,۱۸۷	۴۰,۷,۱۱۲	۱۱,۶۸۸,۶۸۵,۶۸۱,۲۲۰	۶,۸۰۹,۲۲۴	۶۱,۷۵۰,۳۳۱,۸۵۶,۶۱۴	غرفه های (باصطناعی)
																	غرفه های (باصطناعی)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خسرویان اهدالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

مسائل مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

[illegible]

