

شماره:

تاریخ:

پیوست:

KHOBREGAN AHDAF

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی خبرگان اهداف

شماره ثبت شرکت: ۴۸۹۵۲ شماره ثبت سازمان بورس: ۱۱۶۸۸



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دارندگان واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی سالانه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ 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

۵

ب-ارکان صندوق

۵-۱

پ- مبنای تهیه صورت های مالی

۵-۲

پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۵-۳

ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری خبرگان سهام	سید محسن حسینی خیلی	
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 خبرگان اهداف

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲۷,۳۴۴,۳۴۴,۸۲۷,۲۳۰	۸,۸۹۱,۹۵۹,۵۹۲,۳۷۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۹۹,۷۸۰,۰۶۹,۵۱۳	۱۵,۶۱۳,۰۹۱,۴۱۰	۶	سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری
۲,۰۰۷,۰۷۸,۶۶۳,۴۶۸	۷۵۳,۹۰۰,۸۶۴,۵۶۳	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی
۹,۲۲۴,۱۹۸,۸۴۳	۲۰۳,۹۴۲,۴۷۵,۰۶۲	۸	حسابهای دریافتی
۱,۲۹۴,۷۴۹,۶۱۱	۱,۷۸۶,۷۳۰,۰۹۷	۹	سایر دارایی ها
۱,۲۸۳,۶۰۰	۷۷۹,۶۰۰	۱۰	موجودی نقد
۲۹,۶۶۱,۷۲۳,۷۹۲,۲۶۵	۹,۸۶۷,۲۰۳,۵۳۳,۱۰۵		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۹۰۶,۶۴۷,۵۸۰,۵۴۱	۱,۰۰۴,۵۸۱,۳۸۷,۶۹۳	۱۱	جاری کارگزاران
۱۱۷,۰۵۹,۳۳۸,۸۹۶	۱۷۵,۸۳۰,۸۲۹,۳۹۴	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
	۵,۷۱۲,۳۱۲,۴۷۸	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۳,۸۲۷,۵۲۶,۷۵۹	۵,۰۲۲,۹۸۶,۷۲۵	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱,۰۲۷,۵۴۴,۴۴۶,۱۹۶	۱,۱۹۱,۱۴۷,۳۱۶,۲۹۰		جمع بدهی ها
۲۸,۶۳۴,۱۷۹,۳۴۶,۰۶۹	۸,۶۷۶,۰۵۶,۳۱۶,۸۱۵	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۵۴۱,۴۸۴	۱,۲۰۳,۶۶۱		خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

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


 موسسه جابری و خدمات مدیریت
 آرموده کاران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
درآمدها	ریال	ریال
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۴,۸۹۴,۸۱۲,۵۱۳,۱۹۶	۳,۹۳۴,۱۸۸,۳۹۵,۹۷۱
۱۷ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	(۷۷۲,۲۸۸,۳۳۳,۹۶۷)	۶,۶۶۸,۵۳۶,۸۹۵,۹۵۸
۱۸ سود سهام	۲۰۳,۹۴۲,۲۸۸,۴۱۸	۸۳,۳۴۳,۸۹۷,۰۰۰
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۸,۱۵۳,۵۸۰,۸۶۴	۳۵,۱۵۸,۷۹۳,۸۳۹
۲۰ سایر درآمدها	۱۰۷,۴۶۹,۳۳۶,۱۴۵	۶۹,۵۴۸,۱۴۹,۱۳۲
جمع درآمدها	۴,۴۷۲,۰۸۹,۲۸۴,۶۵۶	۱۰,۷۹۰,۷۷۶,۱۳۱,۹۰۰
هزینه ها		
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۲۶۷,۹۲۲,۰۷۵,۱۵۷)	(۲۶۸,۱۰۹,۷۴۸,۳۱۱)
۲۲ سایر هزینه ها	(۷,۹۴۱,۲۹۹,۷۵۳)	(۶,۶۵۹,۶۳۷,۳۰۹)
سود قبل از هزینه های مالی	۴,۱۹۹,۲۲۵,۹۰۹,۷۴۶	۱۰,۵۱۶,۰۰۶,۷۴۶,۳۸۰
۲۳ هزینه های مالی	(۱۲۱,۸۰۹,۵۰۱,۲۱۷)	(۳۷,۲۳۵,۳۵۳,۱۳۴)
سود خالص	۴,۰۷۴,۴۱۶,۴۰۸,۵۲۹	۱۰,۴۷۸,۷۸۱,۳۹۳,۲۴۶
بازده میانگین سرمایه گذاری*	۱۶,۶۶%	۴۷,۹۹%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره**	۴۷,۰۸%	۳۹,۱۱%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۱۸,۵۷۵,۷۱۷	۲۸,۶۳۴,۱۷۹,۳۴۶,۰۶۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۴,۹۱۶,۱۲۸	۹۸۲,۵۲۹
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱۶,۲۸۳,۷۸۷)	(۱,۶۳۱,۹۶۶)
سود خالص دوره	-	۴,۰۷۴,۴۱۶,۴۰۸,۵۲۹
تسویه نماد حذف شده	۲۴	۲۰۸,۳۴۳,۴۲۰
تعاملات	۲۵	۴۹۹,۲۳۵,۸۱۱,۰۶۵
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال	۷,۲۰۸,۰۵۸	۲۶,۷۹۳,۵۴۵,۵۰۰,۸۴۴

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

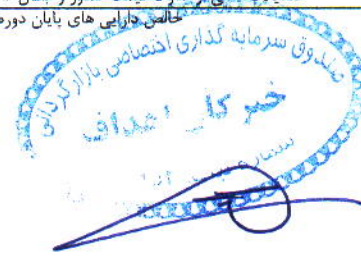
بازده میانگین سرمایه گذاری*

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

موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



۱- کلیات صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی خبرگان اهداف با شناسه ملی ۱۴۰۰۸۹۰۱۲۴۸ از نوع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی با هدف مشخص بازارگردانی مجموعه ای از سهام اعلام شده در امیدنامه این صندوق در بورس تهران و فرابورس ایران تأسیس شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۷ تحت شماره ۴۸۹۵۳ نزد اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیر تجاری به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۸ تحت شماره ۱۱۶۸۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت شده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی، سهام و حق تقدم خرید سهام نمادهای تحت بازارگردانی به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، و بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تأمین 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 ۱۲۲/۱۳۰۸۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ سازمان، تا تاریخ ۱۴۰۶/۱۰/۱۶ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان گاندی جنوبی - خیابان ۲۱ پلاک ۷ واقع شده است و صندوق شعبه دیگری ندارد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف مطابق با ماده ۴۵ 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 تملک	درصد واحدهای تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز
۱	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۳۲,۰۰۰	۷۶٪
۲	کارگزاری خبرگان سهام	۱۰,۰۰۰	۲۴٪
	جمع	۴۲,۰۰۰	۱۰۰٪

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

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

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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره میانی شن ماهه تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. بانوجه 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 و صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴-۲- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه 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 و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود ***
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۸۲۵.۰۰۰ 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: ۳۶۶۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه به ازای هر نماد در یک سال مبلغ ۱۹۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان هزینه متغیر محاسبه خواهد شد. *****

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

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

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

***** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $11\%365/1000$ ضرب در ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حساب ها ذخیره می شود. ۱۱ 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 یا 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 و صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 یاد شده 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 داشته	حداقل حجم معاملات روزانه	دامنه مطقه
۱	نفت سپاهان	شسیا	۱۰۰,۵۰۰	۲,۰۱۰,۰۰۰	۲.۲۵٪
۲	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	ومهان	۷۹,۱۵۰	۱,۵۸۳,۰۰۰	۲.۵۰٪
۳	سرمایه گذاری صنعت نفت	ونفت	۴۱,۷۵۰	۸۳۵,۰۰۰	۳٪
۴	پالایش نفت اصفهان	شینا	۹۹۸,۴۰۰	۱۹,۹۶۸,۰۰۰	۲٪
۵	پتروشیمی خارک	شخارک	۶,۷۵۰	۱۳۵,۰۰۰	۲.۵۰٪
۶	پتروشیمی مارون	مارون	۵,۳۵۰	۱۰۷,۰۰۰	۲.۲۵٪
۷	مهندسی و ساختمان صنایع نفت	شساخت	۲۲,۴۹۹	۴۴۹,۹۸۰	۳٪
۸	صنایع تجهیزات نفت	فنفت	۳۰,۲۵۰	۶۰۵,۰۰۰	۴٪
۹	بورس انرژی	انرژی	۳۱,۷۵۰	۶۳۵,۰۰۰	۳٪
۱۰	بیمه البرز	البرز	۱۴۰,۳۵۰	۲,۸۰۷,۰۰۰	۲.۵۰٪
۱۱	اندیشه خبرگان سهام	خبرگان	۶,۱۳۰	۶۱,۳۰۰	۲٪

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 اهدایی

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۶/۳۱				۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۵	۳۳,۵۸۹,۵۰۳,۱۲۶,۱۵۸	۱۷,۷۷۶,۱۷۳,۶۸۷,۱۶۴	۴۷	۴,۴۴۳,۹۵۲,۹۱۷,۳۰۰	۴,۹۸۵,۸۸۱,۸۸۷,۶۹۴	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	
۵	۱,۴۹۱,۸۰۳,۷۲۱,۴۵۱	۱,۵۵۷,۰۹۱,۶۰۶,۲۶۴	۱۵	۱,۳۱۹,۸۷۲,۲۲۲,۱۷۳	۱,۳۲۲,۸۴۲,۸۹۴,۴۹۵	سرمایه گذاریها	
۸	۲,۰۷۹,۸۲۶,۰۵۲,۵۸۹	۲,۲۳۱,۹۳۰,۳۶۵,۵۸۶	۲۵	۲,۳۱۸,۳۶۱,۵۸۳,۸۱۴	۲,۵۳۶,۳۲۰,۹۰۷,۴۰۶	محصولات شیمیایی	
۱	۱۸۳,۲۱۱,۹۲۷,۰۳۲	۱۹۷,۸۶۶,۷۵۲,۳۲۱	۵	۳۰,۰۷۵۴,۵۷۲,۳۹۷	۳۵۸,۴۵۸,۹۸۱,۰۳۳	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	
۰	۰	۰	۳	۲۷۳,۰۱۱,۶۰۹,۵۶۵	۳۱۹,۹۲۶,۱۷۷,۷۵۰	فلزات اساسی	
۰	۰	۰	۱	۷۲,۸۶۱,۸۰۲,۹۱۴	۷۲,۹۸۹,۸۶۴,۸۰۷	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	
۰	۰	۰	۳	۲۶۳,۳۴۴,۸۷۴,۳۱۰	۲۹۰,۹۰۸,۱۵۵,۷۳۱	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسطه	
۹۹	۲۷,۳۴۴,۳۴۴,۸۲۷,۳۳۰	۲۱,۷۶۲,۰۵۲,۴۱۱,۲۳۵	۹۹	۸,۸۹۱,۹۵۹,۵۹۲,۳۷۳	۹,۸۸۷,۲۳۹,۳۰۸,۹۰۶	جمع	

۶- سرمایه گذاری در واحد صندوق سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۶/۳۱				۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱	۲۹۹,۷۸۰,۰۶۹,۵۱۳	۲۹۹,۹۹۰,۲۷۶,۶۱۴	۱	۱۵,۶۱۳,۰۹۱,۴۱۰	۱۶,۰۸۱,۸۱۹,۵۵۹	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	
۱	۲۹۹,۷۸۰,۰۶۹,۵۱۳	۲۹۹,۹۹۰,۲۷۶,۶۱۴	۱	۱۵,۶۱۳,۰۹۱,۴۱۰	۱۶,۰۸۱,۸۱۹,۵۵۹	جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۷۵۳,۹۰۰,۸۶۴,۵۶۳	۲,۰۰۷,۰۷۸,۶۶۳,۴۶۸
جمع	۷۵۳,۹۰۰,۸۶۴,۵۶۳	۲,۰۰۷,۰۷۸,۶۶۳,۴۶۸

۷-۱ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
			مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی
			ریال		ریال	
سپرده های بانکی:						
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۸۲۴ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۰	۱,۷۴۵,۳۵۶,۳۳۲	۰.۰۲	۴,۲۸۷,۸۳۰,۷۸۱	۰.۰۱
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۸۵۹ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۳/۲۰	۱۰	۴۷۳,۰۰۰,۶۳۲,۱۷۸	۰.۰۴	۱۱,۸۴۴,۳۲۶,۲۹۱	۰.۰۴
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۲۱ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۷/۱۲	۱۰	۲۴,۶۱۵,۵۶۷,۰۸۱	۰.۲۵	۸۶۷,۰۸۶,۹۴۳,۲۲۲	۰.۲۹
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۴۸ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۰	۲,۳۲۳,۶۴۹,۲۴۴	۰.۰۲	۴,۴۱۵,۸۹۵,۷۸۹	۰.۰۱
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۷۲ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۸/۰۳	۱۰	۳۸۸,۵۹۱,۱۲۷	۰.۰۰	۳,۱۵۵,۹۷۶,۲۰۴	۰.۰۱
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۸۰ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱۰	۶,۱۵۱,۱۴۵,۲۱۷	۰.۰۶	۲,۸۷۶,۹۳۰,۳۸۳	۰.۰۱
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۶۴ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۵	۱۰	۴۲۲,۸۰۲,۱۶۳	۰.۰۰	۱,۹۵۲,۷۶۳,۸۷۴	۰.۰۱
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۶۲۳۵ بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۸/۱۹	۱۰	۱۰,۱۹,۷۴۰	۰.۰۰	۵,۰۴۸,۳۰۶,۵۰۱	۰.۰۲
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۶۲۴۳ بانک تجارت	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	۱۰	۲۲,۰۰۶,۴۹۹,۶۱۴	۰.۲۲	-	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۵۶-۴۶۸-۱۱۱ بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	۱۰	۶۴,۷۶۷,۷۵۳,۳۴۰	۰.۶۶	۱۰۳,۴۷۵,۴۵۶	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۷۹۰۰۱۱۸۸۹۶۸ بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۰	۶,۸۹۴,۱۵۳,۱۶۶	۰.۰۷	۱۰۵,۲۰۵,۰۷۲	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۷۹۰۰۱۱۹۱۷۶۸ بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۰	۱۴۴,۲۲۰,۰۹۶,۹۶۵	۱.۴۴	۱,۱۰۱,۶۹۰,۵۸۹,۴۱۹	۰.۳۷
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۷۶۹۸-۵ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱۰۵,۳۲۵,۸۷۵	۰.۰۰	۱۰۵,۲۰۵,۰۷۲	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۷۶۹۴۰۵۲ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱,۷۷۲,۳۹۸,۰۵۴	۰.۰۲	۱۰۵,۲۰۵,۰۷۲	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۰۱۳۰۴ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۹۱۶,۸۸۲,۰۱۴	۰.۰۱	۲,۵۲۲,۹۳۴,۱۵۰	۰.۰۱
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۹۴۴۰۳۲۴ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱۰۹,۱۷۱,۴۳۳	۰.۰۰	۱۰۵,۲۰۵,۰۷۲	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۰۷۷۵۰ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱۰۹,۱۷۱,۴۳۳	۰.۰۰	۱۰۵,۲۰۵,۰۷۲	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۱۲۴۲۱ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۲,۶۱۸,۰۵۲,۰۵۷	۰.۰۳	۶۲۷,۵۴۹,۵۹۴	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۱۶۹۶۸ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱۰۹,۱۷۱,۴۳۳	۰.۰۰	۱۰,۳۷۷,۷۴۱	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۲۰۹۵۷ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	-	۰.۰۰	۹۲۸,۹۳۸,۷۰۳	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۱-۴۰۵۲۴۴۸-۸۱-۸۴۹ بانک سامان	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۰	۶۴۸,۶۷۲,۸۰۱	۰.۰۱	-	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۲-۴۰۵۲۴۴۸-۸۱-۸۴۹ بانک سامان	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۰	۱۰,۷۶۹,۲۴۳	۰.۰۰	-	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۳-۴۰۵۲۴۴۸-۸۱-۸۴۹ بانک سامان	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۰	۹۶۳,۹۸۳,۰۴۳	۰.۰۱	-	۰.۰۰
جمع			۷۵۳,۹۰۰,۸۶۴,۵۶۳	۷.۶۳	۲,۰۰۷,۰۷۸,۶۶۳,۴۶۸	۶.۷۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۰- موجودی نقد :

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۲۸۳,۶۰۰	۷۷۹,۶۰۰
۱,۲۸۳,۶۰۰	۷۷۹,۶۰۰

حساب جاری ۱۵۶۳۵۸۲۹۰ بانک تجارت

جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده در پایان سال	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۰۰۴,۵۸۱,۲۸۷,۶۹۳)	۴۵,۵۴۱,۸۳۱,۶۹۶,۸۸۴	۴۵,۴۴۳,۸۹۷,۹۸۹,۷۳۲	(۹۰۶,۶۴۷,۵۸۰,۵۴۱)	کارگزاری خیرگان سهام
(۱,۰۰۴,۵۸۱,۲۸۷,۶۹۳)	۴۵,۵۴۱,۸۳۱,۶۹۶,۸۸۴	۴۵,۴۴۳,۸۹۷,۹۸۹,۷۳۲	(۹۰۶,۶۴۷,۵۸۰,۵۴۱)	جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۵,۸۷۲,۵۶۹,۵۸۶	۱۷۵,۳۲۰,۳۶۳,۰۷۰	مدیر-صندوق شرکت کارگزاری خیرگان سهام
۱۷۴,۴۸۳,۶۸۶	.	متولی-سابق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
۹۹,۹۹۹,۹۸۳	.	متولی سابق-موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۶۶۹,۱۹۵	متولی موسسه حسابرسی آزموده کاران
۴۱۰,۴۶۵,۶۴۱	۱۵۸,۵۵۷,۱۲۹	حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین
۱,۸۲۰,۰۰۰	۲,۲۴۰,۰۰۰	مدیر ثبت-شرکت کارگزاری خیرگان سهام
۱۱۷,۰۵۹,۳۳۸,۸۹۶	۱۷۵,۸۳۰,۸۲۹,۳۹۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۱,۶۲۱,۰۴۴	۰
	۵,۷۱۰,۵۹۱,۴۳۴	۰
	۵,۷۱۲,۲۱۲,۴۷۸	۰

حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۴,۱۳۲,۸۴۲,۴۹۳	۲,۹۹۹,۶۴۲,۵۲۷
	۱۲,۲۶۰,۰۰۰	۰
۱۴-۱	۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲	۸۳۷,۸۸۴,۲۳۲
	۵,۰۲۲,۹۸۶,۷۲۵	۳,۸۳۷,۵۲۶,۷۵۹

بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
بدهی به مدیر بابت هزینه آونمان نرم افزار
بدهی به مدیر بابت امور صندوق
ذخیره کارمزد تصفیه

جمع

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

۱۵- خالص داراییها

	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	تعداد	ریال	-	تعداد	ریال
	۷,۱۶۶,۰۵۸	۸,۶۲۵,۵۰۲,۴۶۶,۹۵۵	-	۱۸,۵۳۳,۷۱۷	۲۸,۵۶۹,۴۳۶,۹۹۸,۱۶۷
	۴۲,۰۰۰	۵۰,۵۵۳,۷۴۹,۸۶۰	-	۴۲,۰۰۰	۶۴,۷۴۲,۳۴۷,۹۰۲
	۷,۲۰۸,۰۵۸	۸,۶۷۶,۰۵۶,۲۱۶,۸۱۵		۱۸,۵۷۵,۷۱۷	۲۸,۶۳۴,۱۷۹,۳۴۶,۰۶۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۶-۱	۴,۸۹۵,۸۳۲,۲۷۰,۷۱۳	۳,۸۶۹,۶۲۹,۷۵۹,۲۳۱
۱۶-۲	(۱۰,۱۹,۸۵۷,۵۱۷)	۶۴,۵۵۸,۶۳۶,۷۴۰
جمع	۴,۸۹۴,۸۱۲,۵۱۳,۱۹۶	۳,۹۳۴,۱۸۸,۳۹۵,۹۷۱

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) ریال	سود (زیان) ریال
گروه توسعه ملی مهر آیندگان نماد ندبی	۳۶۹,۶۳۴,۵۰۱	۲,۵۲۱,۸۸۵,۳۸۲,۰۷۰	(۲,۴۴۸,۵۷۲,۰۰۸,۸۳۷)	(۱۰,۵۰,۳۷۴,۰۴۹)	-	۷۲,۳۴۲,۹۰۰,۱۸۴	۷۵,۵۰۸,۲۰۸,۷۱۸
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۲,۷۲۱,۱۸۴,۹۰۲	۲۹,۹۷۶,۰۲۶,۵۸۹,۲۷۱	(۲۵,۱۹۸,۱۹۱,۷۵۵,۶۲۰)	(۵۵۶,۹۰۸,۹۱۹)	-	۴,۷۷۷,۲۸۷,۹۲۴,۷۳۲	۳,۰۸۲,۱۱۷,۴۱۵,۰۸۴
پالایش نفت اصفهان	۲۸,۳۰۸,۳۱۳	۲۷,۰۰۵,۷۰۹,۴۹۶	(۲۶۵,۸۱۸,۷۲۳,۵۶۰)	(۲۰۵,۲۴۹,۳۸۳)	-	۴,۰۴۱,۷۳۶,۵۵۳	۱۶۱,۹۴۹,۸۹۲,۹۱۹
سرمایه گذاری صنعت نفت	۶,۵۳۳,۳۳۹	۳۱,۹۹۲,۶۷۰,۸۰۰	(۲۲,۷۹۲,۱۶۶,۵۱۹)	(۲۴,۳۱۴,۸۴۲)	-	(۸۲۳,۸۱۰,۵۶۱)	۱۶۱,۹۰۵,۴۱۱,۵۱۵
نفت سیلکان	۲۹۰,۴۳۴	۲۶,۴۷۴,۶۴۹,۲۵۰	(۲۹,۳۲۴,۵۲۴,۰۵۴)	(۳۵,۳۲۰,۴۳۴)	-	(۲,۷۸۵,۱۹۵,۳۲۸)	۲۸,۴۴۶,۲۸۲,۰۲۰
پتروشیمی مارون	۱,۸۳۱,۳۰۷	۳۹۸,۸۵۲,۱۲۱,۸۰۰	(۳۵۳,۸۹۷,۹۴۹,۱۰۹)	(۱۷۵,۹۹۵,۲۰۲)	۰	۴۴,۷۷۸,۱۷۷,۴۸۹	۱۰۱,۱۳۳,۵۰۲,۳۵۴
پتروشیمی اصفهان	۸۶۵,۱۷۱	۳۹,۶۰۶,۹۷۷,۴۲۰	(۳۸,۳۹۸,۰۸۱,۵۲۱)	(۳۰,۱۰۰,۷۷۸)	-	۱,۱۷۸,۷۹۵,۱۲۱	۱۳۹,۷۵۶,۵۷۹,۴۷۶
پتروشیمی خارک	۵۰۹,۷۷۹	۷,۹۹۹,۵۶۰,۳۵۰	(۸,۰۰۷,۳۳۵,۰۵۳)	(۶۰,۷۹۵,۵۹۹)	۰	(۱۳,۸۵۴,۳۰۳)	۲۳,۳۱۹,۵۰۴,۶۸۲
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۱۳۹,۱۷۹	۲,۶۸۷,۶۹۸,۳۷۴	(۲,۷۷۹,۹۴۸,۹۰۱)	(۳,۰۴۲,۶۴۸)	-	(۹۴,۲۹۳,۲۷۵)	۳,۸۶۹,۶۲۹,۷۵۹,۲۳۱
بورس انرژی	۳۳,۳۹۵,۶۰۲,۳۵۹,۷۲۱	۲۸,۳۹۷,۶۸۳,۵۰۳,۱۷۴	(۲۸,۳۹۷,۶۸۳,۵۰۳,۱۷۴)	(۲۰,۸۶,۴۸۵,۸۴۴)	۰	۴,۸۹۵,۸۳۲,۲۷۰,۷۱۳	۳,۸۶۹,۶۲۹,۷۵۹,۲۳۱
جمع							

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

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
صندوق سرمایه گذاری اعتماد	۳۹,۳۹۲,۶۴۱	۳۹۸,۰۰۸,۵۵۰,۳۰۴	(۳۹۸,۸۵۵,۰۴۲,۵۷۷)	(۷۴,۶۲۶,۳۷۲)	۰	۲,۴۳۰,۵۴۵,۵۷۰
حامی- ثابت	۱۵,۹۰۶	۴,۳۴۸,۵۸۱,۹۰۰	(۴,۴۴۲,۱۵۶,۸۸۲)	(۵,۱۶۳,۸۸۸)	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری آندیشه	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۸,۲۳۸,۸۷۰)
خیرگان- سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری همای	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۰۹۵,۵۲۳,۳۷۵)
آگوست- ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری آوای	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فردای زاگرس- ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ثابت- کسب	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری اعتماد	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افرن پارسین	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اعتبار-	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری آندیشه	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ورژان صیانتامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۲۰۲,۳۵۷,۱۳۲,۲۰۴	(۲۰۲,۳۹۷,۱۹۹,۲۵۹)	(۲۹,۷۹۰,۳۶۲)	(۷۹,۷۹۰,۳۶۲)	۰	۶۴,۵۵۸,۶۳۶,۷۴۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان، خیرکار، اهداف
مالی: سلامت مالی، تخصصی و صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
پادانست
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
خرید ۱۴۰۳

ریال	ریال
۶۶۶۸,۵۳۴,۸۵۵,۵۵۸	۶۶۶۸,۵۳۴,۸۵۵,۵۵۸
(۳۶۸,۷۳۸,۱۴۸)	(۳۶۸,۷۳۸,۱۴۸)
۱۷-۱	۱۷-۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحد صندوق های سرمایه گذاری
جمع	جمع
۶۶۶۸,۵۳۴,۸۵۵,۵۵۸	۶۶۶۸,۵۳۴,۸۵۵,۵۵۸

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فروش

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
۳۱ خرداد ۱۴۰۳

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
پالایش نفت اصفهان	۵۴۰,۸۵۴,۴۳۱	۲,۸۱۳,۱۵۵,۱۵۳,۸۲۰	(۳,۱۰۹,۳۲۳,۳۵۵,۰۰۱)	(۲,۱۵۵,۶۷۴,۵۳۰)	(۳,۸۸,۳۲۳,۰۷۵,۳۲۱)	۶,۲۱۹,۱۴۱,۸۳۳,۰۰۶	ریال
سرمایه گذاری صنعت نفت	۹,۸۹۳,۰۱۰	۳۴۶,۸۹۸,۳۸۲,۰۹۰	(۵۳۳,۳۳۸,۷۶۸,۸۳۰)	(۳۰۱,۴۱۴,۷۷۳)	(۱۳۶,۹۱۸,۰۰۰,۳۱۶)	۱,۸۹۵,۳۳۹,۴۵۵	ریال
پتروشیمی خارک	۳۹,۳۰۰,۰۲۳۳	۱,۳۳۶,۳۴۵,۴۳۳,۸۵۰	(۱,۳۱۱,۵۱۹,۹۷۸,۴۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۳۲۹,۳۲۱)	۱۳,۸۳۲,۰۰۰,۳۲۹	۸۷,۹۹۵,۷۶۶,۰۵۸	ریال
پتروشیمی مارون	۶,۵۳۳,۵۰۶	۸۴۳,۵۸۳,۳۲۳,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۷۵۱,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۹,۱۳۳,۳۲۵)	(۸۸۳,۳۱۸,۲۰۰,۰۰۰)	۲۵۰,۰۰۰,۷۷۵,۳۲۱	ریال
نفت سپهران	۱۵۹,۵۰۹,۳۱۰	۱,۳۲۷,۴۷۸,۵۶۳,۳۰۰	(۱,۳۹۲,۰۰۰,۴۱۴,۴۹۷)	(۹۳۳,۵۸۳,۷۰۰)	(۵۵,۴۶۹,۷۳۳,۰۰۰)	۶۸,۴۶۹,۸۴۷,۰۰۰	ریال
پتروشیمی اصفهان						۲۵,۴۰۳,۱۳۳,۳۲۰	ریال
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۲۲,۴۴۴,۴۹۳	۳۰۰,۹۸۳,۳۱۹,۷۲۰	(۳۴۴,۳۸۱,۱۶۶,۱۹۷)	(۳۲۸,۷۳۷,۲۲۳)	(۴۳,۵۱۴,۵۱۴,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۳۲۶,۵۹۱)	ریال
گروه توسعه ملی پتروشیمی	۳۳۵,۸۷۰,۷۳۰	۱,۳۳۰,۸۷۶,۰۸۸,۰۰۰	(۱,۳۱۴,۳۴۴,۶۷۳,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۵۱۷,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۴,۶۳۱,۵۴۴,۶۵۸	ریال
پتروشیمی ابرار	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۶۳,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۶۶۳,۲۸۱,۰۰۰)	-	ریال
صنایع تجهیزات نفت	۲۲,۳۵۰,۰۰۰	۳۳۳,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	ریال
پتروشیمی	۲۷,۸۳۱,۰۰۰	۷۲,۹۱۷,۲۳۰,۰۰۰	(۳۲,۹۸۸,۴۶۴,۰۰۰)	(۵۵,۴۱۷,۰۰۰)	(۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	ریال
جمع		۸,۸۹۸,۷۳۳,۴۲۱,۵۷۰	(۹,۶۶۳,۷۷۹,۱۹۸,۱۹۱)	(۵,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۱,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۶۶۸,۵۳۴,۸۵۵,۵۵۸	ریال

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

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صندوق سرمایه گذاری صندوق خیرکار	۵۷,۷۷۸	۱۵,۶۳۱,۹۵۴,۰۰۰	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۵۳۳,۵۸۹)	(۳۶۸,۷۳۸,۱۴۸)	-	ریال
جمع		۱۵,۶۳۱,۹۵۴,۰۰۰	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۵۳۳,۵۸۹)	(۳۶۸,۷۳۸,۱۴۸)	-	ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف
 یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۰	۰	۰	(۱۶)	۱۵۱,۴۷۴,۷۷۵,۱۹۳	۸۳,۳۳۳,۸۹۷,۰۰۰
پتروشیمی خارک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۲۸,۵۶۲,۸۶۷	۶,۱۰۰	۱۷۶,۰۶۳,۴۸۸,۷۰۰	(۳۴,۵۸۸,۷۱۳,۵۰۷)	۴۱,۹۱۳,۹۹۱,۰۲۱	۰
پتروشیمی مارون	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۶,۵۲۲,۵۰۶	۷,۵۰۰	۴۸,۹۱۸,۷۹۵,۰۰۰	(۷,۰۰۴,۸۰۳,۹۷۹)	۰	۰
صنایع تجهیزات نفت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۲۲,۳۹۵,۰۲۱	۵۵۰	۱۲,۳۱۷,۲۶۱,۵۵۰	(۱,۷۶۳,۷۳۹,۳۳۰)	۱۰,۵۵۳,۵۲۲,۲۲۰	۰
جمع					۲۳۷,۲۹۹,۵۴۵,۲۵۰	(۳۳,۳۵۷,۲۵۶,۸۳۲)	۲۰۳,۹۴۲,۲۸۸,۴۱۸	۸۳,۳۳۳,۸۹۷,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف
یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹- سوداواراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

بادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
۱۹-۱	۱۵۰,۵۷,۱۹۳,۷۲۱	۲۱,۳۶۲,۰۱۸,۲۵۳
۱۹-۲	۲۳,۰۹۶,۳۸۷,۱۴۳	۱۳,۷۹۵,۷۷۵,۵۸۶
جمع	۲۸,۱۵۳,۵۸۰,۸۶۴	۳۵,۱۵۸,۷۹۳,۸۳۹

سود سپرده های بانکی
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری
جمع

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

دوره نه ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۰	۱۷۶,۱۶۳,۷۲۷	-	۱۷۶,۱۶۳,۷۲۷	۳,۸۰۸,۱۲۳,۰۲۱
۱۳۹۹/۰۳/۳۰	۱۰	۸,۱۶۳,۱۷۳,۰۸۳	-	۸,۱۶۳,۱۷۳,۰۸۳	۱,۱۳۷,۵۵۹,۴۷۹
۱۳۹۹/۰۷/۱۲	۱۰	۹۹۹,۴۷۷,۷۳۸	-	۹۹۹,۴۷۷,۷۳۸	۱,۶۹۲,۲۰۵,۲۵۹
۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۰	۱۲۹,۹۲۹,۰۱۷	-	۱۲۹,۹۲۹,۰۱۷	۲۹۹,۳۸۷,۶۹۱
۱۳۹۹/۰۸/۰۳	۱۰	۱۰۳,۰۴۱,۵۱۲	-	۱۰۳,۰۴۱,۵۱۲	۲,۷۵۴,۹۲۶,۸۵۴
۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱۰	۲۷۲,۱۸۰,۴۳۶	-	۲۷۲,۱۸۰,۴۳۶	۲۵۰,۰۰۵,۳۶۴
۱۳۹۹/۰۱/۱۵	۱۰	۶۵,۵۵۴,۷۰۲	-	۶۵,۵۵۴,۷۰۲	۴۲۱,۴۱۸,۹۴۹
۱۴۰۰/۰۸/۱۹	۱۰	۵۵۳,۲۲۶,۶۸۳	-	۵۵۳,۲۲۶,۶۸۳	۲,۶۵۴,۰۳۹,۹۴۹
۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۱۰	۸,۴۶۳,۳۸۳	-	۸,۴۶۳,۳۸۳	-
۱۴۰۳/۰۲/۰۸	۱۰	۶۲,۳۵۸,۰۵۱	-	۶۲,۳۵۸,۰۵۱	-
۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۰	۱۱۰,۰۱۱	-	۱۱۰,۰۱۱	-
۱۴۰۳/۰۲/۲۵	۱۰	۳۷,۵۲۲	-	۳۷,۵۲۲	-
۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۳,۸۶۶,۴۱۹	-	۳,۸۶۶,۴۱۹	۳,۸۶۱,۰۸۴
۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۱,۶۶۸,۲۷۶,۹۸۲	-	۱,۶۶۸,۲۷۶,۹۸۲	۳,۸۷۰,۱۳۸
۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۲,۶۸۳,۱۵۲,۳۱۰	-	۲,۶۸۳,۱۵۲,۳۱۰	۵۵۰,۰۰۳,۵۳۰,۶۵
۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۳,۹۶۶,۳۶۱	-	۳,۹۶۶,۳۶۱	۳,۸۷۰,۱۳۸
۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۳,۹۶۶,۳۶۱	-	۳,۹۶۶,۳۶۱	۳,۸۷۰,۱۳۸
۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۹۵,۱۱۷,۹۰۷	-	۹۵,۱۱۷,۹۰۷	۱۳۴,۴۱۹,۳۹۰
۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۳,۹۶۶,۳۶۱	-	۳,۹۶۶,۳۶۱	۳,۸۷۰,۱۳۸
۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۰	۲,۱۸۵,۰۹۶	-	۲,۱۸۵,۰۹۶	۳,۸۷۰,۱۳۸
۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۰	۲۳,۶۴۳,۲۰۷	-	۲۳,۶۴۳,۲۰۷	۴۵۳,۴۲۲,۱۱۲
۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۰	۳۹۱,۵۰۲	-	۳۹۱,۵۰۲	۱,۳۱۵,۳۷۲,۲۹۶
۱۴۰۱/۰۹/۱۶	۱۰	۳۵,۰۴۴,۳۴۰	-	۳۵,۰۴۴,۳۴۰	۹۱۸,۶۷۳,۱۴۹
جمع		۱۵,۰۵۷,۱۹۳,۷۲۱	-	۱۵,۰۵۷,۱۹۳,۷۲۱	۲۱,۳۶۲,۰۱۸,۲۵۳

سپرده های بانکی :

سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۸۲۴ بانک تجارت
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۸۵۹ بانک تجارت
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۲۱ بانک تجارت
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۴۸ بانک تجارت
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۷۲ بانک تجارت
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۸۰ بانک تجارت
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۵۹۶۴ بانک تجارت
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۶۲۳۵ بانک تجارت
سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۳۸۶۲۴۳ بانک تجارت
سپرده کوتاه مدت ۵۶-۴۶۸-۱۱۱ بانک تجارت
سپرده کوتاه مدت ۰۲۷۹۰۰۱۱۸۸۹۶۸ بانک تجارت
سپرده کوتاه مدت ۰۲۷۹۰۰۱۱۹۱۷۶۸ بانک تجارت
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۷۶۹۸۰۵ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۷۹۴۰۵۲ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۰۱۳۰۴ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۹۴۴۰۳۲۴ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۰۷۷۵۰ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۱۲۴۲۱ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۱۶۹۶۸ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۹۶۷۸۸۲۰۹۵۷ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۱-۴۰۵۲۴۴۸-۸۱۰-۸۴۹ بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۲-۴۰۵۲۴۴۸-۸۱۰-۸۴۹ بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۳-۴۰۵۲۴۴۸-۸۱۰-۸۴۹ بانک سامان

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

دوره نه ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۲۰	۲۳,۰۹۶,۳۸۷,۱۴۳	-	۲۳,۰۹۶,۳۸۷,۱۴۳	۶,۵۷۴,۷۲۸,۹۸۰
۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۲۰	-	-	-	۷,۲۲۱,۰۳۶,۰۰۶
جمع		۲۳,۰۹۶,۳۸۷,۱۴۳	-	۲۳,۰۹۶,۳۸۷,۱۴۳	۱۳,۷۹۵,۷۷۵,۵۸۶

صندوق های سرمایه گذاری
صندوق سرمایه گذاری اعتماد هانمز
صندوق سرمایه گذاری همای آگاه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۲۰-۱ درآمد حاصل از تعدیل سود سهام دریافتی سال قبل	۱,۰۶۷,۷۱۱,۰۰۱	۶۹,۵۲۸,۱۴۹,۱۳۲
۲۰-۲ درآمد حاصل از فروش صندوق با تضمین اصل سرمایه	۱۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۰-۳ درآمد حاصل از برگشت ذخیره کارمزد مدیر	۲,۰۱۱,۱۷۴,۱۹۸	-
جمع	۱۰۷,۴۶۹,۲۳۶,۱۴۵	۶۹,۵۲۸,۱۴۹,۱۳۲

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.

۲۰-۲- سایر درآمدها شامل درآمد حاصل از فروش صندوق تضمین اصل سرمایه خلیج فارس که به اشتباه برای نماد شینا خریداری شده بود.

۲۰-۳- سایر درآمد ها شامل درآمد حاصل از برگشت ذخیره کارمزد مدیر مربوط به نماد های نفت و شساخت که بیش از ۷۰ درصد دارایی نماد مذکور تسهیلات از کارگزاری دریافت شده بود و مازاد هزینه بهره از حساب کارمزد مدیر برگشت داده شد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

مدیر صندوق	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
متولی سابق موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	۲۶۶,۴۶۹,۵۸۹,۸۵۲	۲۶۶,۲۷۳,۰۰۸,۵۱۰
متولی موسسه آزموده کازان	۱,۰۱۰,۴۵۱,۸۱۶	۸۷۱,۲۳۲,۸۷۷
حسابرس سابق موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	-	۶۲۸,۷۶۷,۱۲۳
حسابرس موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	۴۴۲,۰۳۳,۲۸۹	۸۵,۳۵۸,۹۷۲
جمع	۲۶۷,۹۲۳,۰۷۵,۱۵۷	۲۵۱,۳۸۰,۷۲۹
		۲۶۸,۱۰۹,۷۴۸,۲۱۱

۲۲- سایر هزینه ها

هزینه تاسیس	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۹,۵۸۱,۶۲۴	۱,۸۴۶,۴۱۶
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۵۰,۳۹۹,۱۲۵	۴۸,۰۳۰,۸۸۹
هزینه آیین نامه ترم افزار	۶۵۳,۲۸۵,۰۵۱	۳۵۹,۸۷۵,۴۱۷
هزینه کارمزد بانکی	۷,۲۱۵,۵۷۲,۴۷۳	۶,۲۲۵,۶۲۶,۵۰۸
جمع	۱۲,۵۶۱,۴۸۰	۲۴,۲۵۸,۱۷۹
	۷,۹۴۱,۳۹۹,۷۵۳	۶,۶۵۹,۶۳۷,۳۰۹

۲۳- هزینه های مالی

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۲۳-۱ هزینه مالی اعتبارات دریافتی از شرکت کارگزاری خیرگان سهام	۱۲۱,۸۰۹,۵۰۱,۳۱۷	۳۷,۲۲۵,۳۵۳,۱۳۴
جمع	۱۲۱,۸۰۹,۵۰۱,۳۱۷	۳۷,۲۲۵,۳۵۳,۱۳۴

۲۳-۱- هزینه مالی با نرخ سود ۱۸ درصد از شرکت کارگزاری خیرگان سهام به موجب قرارداد شماره ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ ع/الف ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ و شماره ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ ع/الف ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام بوده است.

۲۴- تسویه نماد حذف شده

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۲۴-۱ تسویه نماد حذف شده	-	۲۰,۸۳۴۳,۴۳۰
جمع	-	۲۰,۸۳۴۳,۴۳۰

۲۴-۱- مبلغ فوق جهت تکمیل تسویه نماد حذف می باشد.

۲۵- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱۳,۱۹۴,۵۲۷,۱۰۲,۴۴۹)	۳۹۱,۴۶۲,۱۳۴,۹۴۴
جمع	(۱۳,۱۹۴,۵۲۷,۱۰۲,۴۴۹)	۱۰۷,۷۶۲,۸۷۶,۱۲۱
	(۱۲,۶۶۴,۸۸۰,۳۳۷,۷۸۳)	۴۹۹,۲۲۵,۸۱۱,۰۶۵

۲۶- تعهدات و بهیهای احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها، متعهد بازارگردانی اوراق ذیل با شرایط تعیین شده می باشد و معتر از موارد ذیل فاکت هرگونه تعهدات و معنی های احتمالی با احتیاط می باشد.

نام شرکت	نام نهاد	دامنه مظنه	حدائق سفارش آیداشته	حدائق معاملات روزانه
نفت سیاهان	شیا	۲.۲۵٪	۱۰۰.۵۰۰	۲۰.۱۰۰.۰۰۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	وهران	۲.۵۰٪	۷۱.۱۵۰	۱.۵۸۳.۰۰۰
سرمایه گذاری صنعت نفت	وقت	۳.۰۰٪	۹۱.۷۵۰	۸۳۵.۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	شیا	۲٪	۹۹۸.۴۰۰	۱۹۹۶۸.۰۰۰
پتروشیمی خارک	شخارک	۲.۵۰٪	۶۷۵۰	۱۳۵.۰۰۰
پتروشیمی مارون	مارون	۲.۲۵٪	۵۳۵۰	۱۰۷.۰۰۰
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	شاخت	۳٪	۳۲.۴۹۹	۴۴۹.۹۸۰
صنایع تجهیزات نفت	فقت	۴٪	۳۰.۲۵۰	۶۰۵.۰۰۰
پتروشیمی خارک	فقری	۲٪	۳۱.۷۵۰	۶۳۵.۰۰۰
بیمه البرز	البرز	۲.۵۰٪	۱۴۰.۲۵۰	۲۸۰.۷۰۰
اندیشه خیرگان سهام	خیرگان	۲٪	۶.۱۳۰	۶.۱۳۰

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نهاد	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد نماد	نهاد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد نماد
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری خیرگان سهام	مدیر صندوق و موسس	شیا	ممتاز	۱۰.۰۰۰	۰	شیا	۱۰.۰۰۰	۰
	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیدگان	موسس سرمایه گذاری و شرکت هم گروه	خیرگان	عادی	۳۹.۸۰۲	۰			۰
			شخارک	عادی	۱۳۴.۷۰۹	۲	شخارک	۱۳۴.۷۰۹	۲
			شیا	ممتاز	۳۲۰.۰۰۰	۰	شیا	۳۲۰.۰۰۰	۰
			وقت	عادی	۱۳۱.۹۹۸	۲	وقت	۹۱.۱۰۱	۰
			فقری	عادی	۱۱۵.۱۷۶	۲			۰
			فقت	عادی	۶۳.۳۹۲	۱			۰
			شیا	عادی	۲۹۰.۶۸۰.۷	۴۰			۰
			مارون	عادی	۳۰۴.۳۰۹	۴	مارون	۱۴۹.۹۹۹	۱
			شیا	عادی	۴۸۶.۴۶۵	۷	شیا	۳۱۶.۸۹۷	۱
			شخارک	عادی	۷۴۲.۴۴۴	۱۰	شخارک	۴۲۱.۱۶۹	۱
			شیا	عادی	۰	۰	شیا	۱۵.۷۷۴.۰۱۸	۸۹
جمع	شرکت افق سپهر مارون		مارون	عادی	۲۵.۷۰۸	۳	مارون	۲۵۰.۲۰۸	۱
	شرکت پالایش نفت اصفهان		شاخت	عادی	۱۹۷.۸۳۳	۲	شاخت	۱۲۱.۰۹۵	۱
	شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت		وهران	عادی	۱.۲۱۹.۴۹	۱۷	وهران	۵۹۷.۰۰۸	۲
	خدمات صبا تجارت پاس		البرز	عادی	۱۹۹.۹۹۹	۲			۰
	پتروشیمی خارک		فقری	عادی	۱۴۱.۰۶۶	۲			۰
	صنایع تجهیزات نفت		فقت	عادی	۳۹.۹۹۹	۱			۰
	مهندسی و ساختمان صنایع نفت		فقت	عادی	۲۰.۱۳۰.۱	۳			۰
	پتروشیمی اصفهان		شخارک	عادی	۰	۰	شخارک	۳۳۸.۶۹۴	۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف

یادداشت های توضیحی و صورت های مالی-

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماده (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ (ریال)	ماده (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ (ریال)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
(۹۰۶۶۹۷۵۸۰۵۴۱)	(۱۰۰۴۵۸۱۰۲۸۷۶۳)	۹۰۹۸۵۷۹۶۸۶۱۶	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر، موسس و کارکنان صندوق	شرکت کارگزاری خبرگان سهام
(۱۱۵۸۷۲۵۶۹۵۸۶)	(۱۷۵۳۲۰۳۶۳۰۷۰)	۲۶۶۴۶۹۵۸۹۸۵۳	کارمزد مدیر		
(۱۸۲۰۰۰۰)	(۳۲۴۰۰۰۰)	۳۲۴۰۰۰۰	مدیر ثبت		
(۱۷۴۰۲۸۳۶۸۶)	۰		کارمزد متولی		
(۹۹۹۹۹۹۸۳)	۰		کارمزد متولی	متولی سابق صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام مگر آریا
(۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۴۹۶۶۹۱۹۵)	۱۰۱۰۳۵۱۸۱۶	کارمزد متولی	متولی سابق صندوق	موسسه حسابرسی قریه‌پول راهبرد
(۴۱۰۶۶۵۶۶۱)	(۱۵۸۵۵۷۱۲۹)	۴۴۲۰۲۳۴۸۹	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی آرموده کارن
			حق الزحمه حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین

۲۹- رویاندهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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

۳۰- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۱ ماده ۹ دستور العمل الزامات کفایت سرمایه بهادارهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورت تخریص شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ بر اساس تعهدات مندرج در ایننامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۹,۸۶۷,۲۰۳,۵۳۳,۱۰۵	۵,۱۷۴,۳۴۱,۱۶۷,۶۶۹	۸,۷۵۸,۰۲۱,۸۵۳,۳۷۵
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۹,۸۶۷,۲۰۳,۵۳۳,۱۰۵	۵,۱۷۴,۳۴۱,۱۶۷,۶۶۹	۸,۷۵۸,۰۲۱,۸۵۳,۳۷۵
جمع بدهی های جاری	۱,۱۹۱,۱۲۷,۳۱۶,۲۹۰	۹۵۴,۹۸۸,۵۰۹,۲۹۱	۸۳۶,۹۰۹,۱۰۵,۷۹۲
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۱,۱۹۱,۱۲۷,۳۱۶,۲۹۰	۹۵۴,۹۸۸,۵۰۹,۲۹۱	۸۳۶,۹۰۹,۱۰۵,۷۹۲
جمع کل تعهدات	۱۹۶,۲۱۶,۶۶۶,۸۰۰	۹۸,۱۰۸,۳۳۳,۴۰۰	۹۸۱,۰۸۳,۳۳۴,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۳۸۷,۳۴۳,۹۸۳,۰۹۰	۱,۰۵۳,۰۹۶,۸۲۲,۶۹۱	۱,۸۱۷,۹۹۲,۳۳۹,۷۹۲
نسبت جاری	۷,۱۱	۴,۹۱	-
نسبت بدهی و تعهدات	-۰,۱۴		-۰,۲۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی خیرکاران اهرار
 یادداشت های توضیحی و صورت های مالی
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردایی
 (الف) صورت خالص دارایی های به تفکیک عملیات بازارگردایی

مبلغ به صدقه بند

نقد سیاهان	گروه توسعه مالی مهرآیندگان										خالص دارایی های هر واحد
	جمع	پرتوشمی شارون	خارک	پرتوشمی خارک	نقد	سرمایه گذاری صنعت نفت	ریال	ریال	ریال	ریال	
ریال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال
۹,۵۱۳,۴۹۱,۵۹۸	۵,۱۶,۹۷۶,۶۵۲,۸۹۲	۷۹۴,۶۸۵,۶۰۵,۵۶۶	۹۷۶,۶۷۶,۷۹۹,۳۷۸	۱,۳۵,۵۷۶,۷۸۵,۳۷۸	۳۲۴,۸۷۸,۹۲,۲۵۴	۳۲۴,۶۴۶,۹۶۸,۲۱۷	۱,۶۹۱,۸۰۲,۷۶۱,۶۵۱	۱,۳۹,۸۷۲,۳۲۱,۱۷۲	۸۹۴,۴۴۷,۲۰۹,۲۵۹	۱,۳۲۶,۵۶۶,۶۷۹,۵۹۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۷,۶۹۷,۶۷۹,۶۹۰	۲,۸۷,۸۲۰,۸۸,۹۱۳	۵,۶۱۰,۲۴۲,۲۷۴	۳,۶۶۱,۱۸۱,۳۷۶	۴۴۷,۶۶۲,۵۷۰	۲,۰۵۷,۹۶۸,۹۶۶	۵,۶۱,۹۷۶,۵۹۶	۱۱,۹۹۹,۳۲۱,۳۶۲	۴۴۶,۸۷۲,۲۰۲,۳۲۲	۵,۰۱۸,۸۵۵,۸۲۱	۲,۴۹۹,۳۵۵,۰۰۸	سرمایه گذاری در سربزه و گوهی سربزه بانکی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری در واحد صندوق
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری جاری کارگزاران
۱۰,۳۹۱,۷۳۲,۲۰۰	۱۳۲,۶۸۸,۷۶۶,۹۵۸	-	-	-	۱۰,۳۹۱,۷۳۲,۲۰۰	(۶۶)	-	-	-	-	حسابهای دریافتی
۴۲۲,۶۹۹,۷۵۷	۸۰۵,۲۸۸,۰۰۰	۹۵,۳۲۸,۹۹۷	۱,۲۰۵,۸۳۲,۵۵۵	۱,۶۱۰,۰۵۷,۷۷۲	۸۶,۹۵۲,۰۳۶	۱,۶۱۰,۰۵۷,۷۷۲	۱۶,۲۵۱,۱۸۳	۱,۶۱۰,۰۵۷,۷۷۲	۱۰,۶۳۳,۹۲۶	۱,۶۱۰,۰۵۷,۷۷۲	سایر داراییها
۱,۶۸۲,۶۰۰	۷۷۹,۶۰۰	-	-	-	-	-	۱,۶۸۲,۶۰۰	۷۷۹,۶۰۰	-	-	موجودی نقد
۴,۵۵۱,۷۷۵,۸۸۵,۳۲۵	۵,۸۹۲,۲۰۵,۲۸۲,۳۲۵	۷۹۹,۸۹۲,۰۶۶,۷۶۷	۹۲۲,۷۵۵,۱۶۹,۸۶۶	۱,۳۷۷,۶۰۹,۲۲۸,۶۷۲	۲۰,۷۲۲,۷۷۷,۶۶۶	۳۲۹,۸۹۲,۹۲۸,۶۶۹	۱,۵۰۳,۲۰۵,۶۸۷,۵۷۷	۱,۹۴۶,۸۹۲,۹۲۸,۶۶۹	۸۹۹,۵۶۶,۷۹۹,۳۲۶	۱,۳۲۹,۲۰۵,۶۰۰,۳۲۲	جمع دارایی ها
۷,۸۴۸,۴۱۷,۸۲۶	۷,۷۷۸,۴۱۷,۸۲۶	۱۹۸,۷۲۸,۴۱۷,۸۲۶	۲۲۰,۵۱۷,۴۱۷,۸۲۶	۱,۵۰۵,۵۱۷,۴۱۷,۸۲۶	۱۳۲,۸۱۷,۴۱۷,۸۲۶	۱۳۲,۶۴۶,۹۶۸,۲۱۷	۳۲۴,۶۴۶,۹۶۸,۲۱۷	-	۷۵,۷۰۲,۰۷۶,۱۱۳	۱۶,۸۲۴,۲۰۲,۰۰۰	جاری کارگزاران
۱۸,۷۶۹,۸۲۸,۷۷۲	۲,۲۵۷,۸۸۸,۸۰۸	۲,۷۸۵,۶۳۲,۵۰۴	۶,۳۲۲,۸۴۷,۶۶۶	۱۱,۷۸۷,۸۲۵,۳۲۷	۱,۶۶۸,۹۶۲,۳۲۹	۲,۸۵۸,۴۸۸,۴۵۱	۵,۵۰۰,۶۵۵,۸۸۵	۱,۰۶۲,۸۹۸,۹۸۸	۲,۷۲۲,۷۵۵,۱۹۹	۸,۳۵۶,۴۱۸,۳۶۸	بدهی به زکات مستحق
۲,۴۶۱,۵۵۶,۰۰۰	۱,۷۲۲,۰۰۰	۲۲۲,۴۳۲,۶۷۷	۲۲۲,۴۳۲,۶۷۷	۲۸۸,۳۲۰,۶۷۷	۱,۳۲۲,۳۲۰,۶۷۷	۲۶۵,۹۲۱,۳۲۸	۲۰,۱۶۲,۳۲۰,۶۷۷	۲۵۲,۵۵۵,۷۷۷	۲۹۹,۵۷۷,۳۶۹	۴۲۰,۸۴۴,۰۰۰	سایر حسابهای دریافتی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بدهی به سرمایه کارگزاران
۷,۷۶۱,۲۰۲,۷۵۲	۸,۹۸۱,۲۲۲,۰۰۰	۲,۲۰۲,۷۵۲,۰۰۰	۲,۲۰۲,۷۵۲,۰۰۰	۱۱,۷۲۲,۷۵۲,۰۰۰	۱۴,۸۵۲,۰۰۰	۱۴,۸۵۲,۰۰۰	۲۲,۲۰۲,۷۵۲,۰۰۰	۱۱,۷۲۲,۷۵۲,۰۰۰	۷۹,۷۵۲,۰۰۰	۱۵,۷۲۲,۷۵۲,۰۰۰	جمع بدهی ها
۳,۸۲۱,۵۵۶,۶۷۹,۷۷۲	۵,۸۲۱,۵۵۶,۶۷۹,۷۷۲	۵,۸۲۱,۵۵۶,۶۷۹,۷۷۲	۵,۸۲۱,۵۵۶,۶۷۹,۷۷۲	۱,۳۲۰,۵۵۶,۶۷۹,۷۷۲	۳۲,۷۵۵,۶۷۹,۷۷۲	۲,۰۰۰,۷۲۲,۷۵۲,۰۰۰	۱,۳۲۲,۵۵۶,۶۷۹,۷۷۲	۱,۳۲۲,۵۵۶,۶۷۹,۷۷۲	۸۱۹,۸۱۲,۳۲۰,۶۶۵	۱,۷۱۸,۷۶۰,۱۷۵,۱۱۳	خالص دارایی ها
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	خالص دارایی های هر واحد
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق، سرمایه گذاری، اختصاص، بازار، گردش، خیر، اهداف

وادی است های تو ضیح و صوت های مالک

۱۴۰۳ نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهدالی

یادداشت های توجیهی و صورت های مالی

دوره علمی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازاری گردانی:

[illegible]

هندو و مسلمانان، از آنجا که در هندوئیسم، خداوند را در همه چیز می بینند و در اسلام، خداوند را در همه چیز نمی بینند، این تفاوت در تفکر، منجر به تفاوت در رفتار شده است.

یادداشت‌های توصیفی و صورت‌های مالی

روزه نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

چا صورت گودش خاکی نارامی فایه تفکیک عملیات بازرگانی

[illegible]

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(ج) صورت کو دینی ضلعی تالقی ہا بہ تذکیہ عملیات پان کو کر دتی

المجلة ١٤٣٨ هـ

[illegible]

روزنامه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

تقاریر مفیدہ ہیں۔

نقل از صفحه قبل

ردیف	توضیحات	مبلغ		تاریخ شروع	تاریخ پایان	بدهی	پیش پرداخت		مقیاس و اعتبار		مبلغ		تاریخ شروع	تاریخ پایان	بدهی
		مبلغ	تاریخ				مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ			
1	بدهی	10,000,000	1398/01/01	10,000,000	1398/01/01	10,000,000	10,000,000	1398/01/01	10,000,000	1398/01/01	10,000,000	10,000,000	1398/01/01	10,000,000	10,000,000
2	بدهی	20,000,000	1398/01/01	20,000,000	1398/01/01	20,000,000	20,000,000	1398/01/01	20,000,000	1398/01/01	20,000,000	20,000,000	1398/01/01	20,000,000	20,000,000
3	بدهی	30,000,000	1398/01/01	30,000,000	1398/01/01	30,000,000	30,000,000	1398/01/01	30,000,000	1398/01/01	30,000,000	30,000,000	1398/01/01	30,000,000	30,000,000
4	بدهی	40,000,000	1398/01/01	40,000,000	1398/01/01	40,000,000	40,000,000	1398/01/01	40,000,000	1398/01/01	40,000,000	40,000,000	1398/01/01	40,000,000	40,000,000
5	بدهی	50,000,000	1398/01/01	50,000,000	1398/01/01	50,000,000	50,000,000	1398/01/01	50,000,000	1398/01/01	50,000,000	50,000,000	1398/01/01	50,000,000	50,000,000
6	بدهی	60,000,000	1398/01/01	60,000,000	1398/01/01	60,000,000	60,000,000	1398/01/01	60,000,000	1398/01/01	60,000,000	60,000,000	1398/01/01	60,000,000	60,000,000
7	بدهی	70,000,000	1398/01/01	70,000,000	1398/01/01	70,000,000	70,000,000	1398/01/01	70,000,000	1398/01/01	70,000,000	70,000,000	1398/01/01	70,000,000	70,000,000
8	بدهی	80,000,000	1398/01/01	80,000,000	1398/01/01	80,000,000	80,000,000	1398/01/01	80,000,000	1398/01/01	80,000,000	80,000,000	1398/01/01	80,000,000	80,000,000
9	بدهی	90,000,000	1398/01/01	90,000,000	1398/01/01	90,000,000	90,000,000	1398/01/01	90,000,000	1398/01/01	90,000,000	90,000,000	1398/01/01	90,000,000	90,000,000
10	بدهی	1,000,000,000	1398/01/01	1,000,000,000	1398/01/01	1,000,000,000	1,000,000,000	1398/01/01	1,000,000,000	1398/01/01	1,000,000,000	1,000,000,000	1398/01/01	1,000,000,000	1,000,000,000