

# صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

با مجوز رسمی از سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۸۸۲

ثبت شرکت‌های تهران: ۵۲۰۵۵

تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

### صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

با سلام،

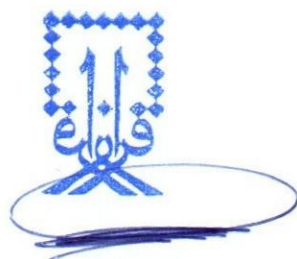
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مربوط به دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

|      |                                                                          |
|------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲    | صورت خالص دارائی ها                                                      |
| ۳    | صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها                                    |
|      | یادداشت‌های توضیحی:                                                      |
| ۴    | الف- اطلاعات کلی صندوق                                                   |
| ۵    | ب- ارکان صندوق                                                           |
|      | پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی                                              |
| ۵-۷  | ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                           |
| ۸-۲۱ | ث- 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 سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک صبای هدف بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان بیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                          | نماینده        | امضاء                                                                              |
|-------------|------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| مدیر صندوق  | شرکت سیدگردان هدف                  | سعید حقانی نسب |  |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور | سعید خاریابند  |                                                                                    |



تهران: محله عباس آباد، اندیشه، خیابان میرزای شیرازی، خیابان بهشتی، پلاک ۴۳۶، ساختمان پارسه، طبقه

چهارم، واحد ۱۵ کدپستی: ۱۵۸۶۷۶۴۶۴۹ تلفن: ۹۱۰۰۴۷۷۰، ۴۷۷۹۱۰۰۰ نمابر: ۸۸۷۱۴۳۸۲

# صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

با مجوز رسمی از سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۸۸۲

ثبت شرکت‌های تهران: ۵۲۰۵۵  
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

| دارایی‌ها:                                  | یادداشت | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹             |
|---------------------------------------------|---------|------------------------|
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام         | ۵       | ریال<br>۱۶,۱۴۲,۷۴۸,۲۴۷ |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی                 | ۶       | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         |
| حساب‌های دریافتی                            | ۷       | ۲,۳۷۷,۰۹۳,۴۳۹          |
| موجودی نقد                                  | ۸       | ۸,۷۹۹,۷۴۸,۱۲۴          |
| سایر دارایی‌ها                              | ۹       | ۱۹۵,۸۶۵,۱۸۴            |
| جاری کارگزاران                              | ۱۰      | ۱۱,۴۰۷,۱۴۱,۴۲۳         |
| جمع دارایی‌ها                               |         | ۱۱۸,۹۲۲,۵۹۶,۴۱۷        |
| بدهی‌ها:                                    |         |                        |
| پرداختی به ارکان صندوق                      | ۱۱      | ۲۷۹,۱۵۶,۹۳۶            |
| پرداختی به سرمایه گذاران                    | ۱۲      | ۲,۰۴۹,۶۷۹,۸۹۹          |
| سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر               | ۱۳      | ۳۶۷,۶۳۷,۹۲۷            |
| جمع بدهی‌ها                                 |         | ۲,۶۹۶,۴۷۴,۷۶۲          |
| خالص دارایی‌ها                              | ۱۴      | ۱۱۶,۲۲۶,۱۲۱,۶۵۵        |
| خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال |         | ۱,۰۸۰,۱۴۸              |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.




صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

با مجوز رسمی از سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۸۸۲

ثبت شرکت‌های تهران: ۵۲۰۵۵  
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

| درآمدها:                                    | یادداشت | دوره شش ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------------------|---------|---------------------------------------|
|                                             |         | ریال                                  |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                | ۱۵      | (۱۰,۱۶۷,۷۹۹)                          |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۶      | ۷۸۳,۸۹۸,۶۳۹                           |
| سود سپرده بانکی و گواهی سپرده               | ۱۷      | ۸,۱۶۴,۴۶۶,۴۱۰                         |
| سایر درآمدها                                | ۱۸      | ۵۳,۴۱۳,۶۷۵                            |
| جمع درآمدها                                 |         | ۸,۹۹۰,۶۱۰,۹۲۵                         |
| هزینه:                                      |         |                                       |
| هزینه کارمزد ارکان                          | ۱۹      | ۲۷۹,۱۵۶,۹۳۶                           |
| سایر هزینه ها                               | ۲۰      | ۴۸۳,۵۳۵,۸۶۶                           |
| جمع هزینه ها                                |         | ۷۶۱,۶۹۳,۸۰۲                           |
| سود خالص                                    |         | ۸,۲۲۸,۹۱۸,۱۲۳                         |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)              |         | ۰.۳۰٪                                 |
| بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)        |         | ۸.۲۲٪                                 |

| یادداشت                                             | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال            | صورت گردش خالص دارایی ها         |
|-----------------------------------------------------|----------------------------|-----------------|----------------------------------|
|                                                     |                            |                 | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره      | ۱۰۷,۶۰۲                    | ۱۰۷,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰ |                                  |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره               | -                          | -               |                                  |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره              | -                          | -               | ۸,۲۲۸,۹۱۸,۱۳۳                    |
| سود (زیان) خالص                                     | -                          | -               | ۳۹۵,۲۰۳,۵۲۳                      |
| سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران                  | -                          | -               |                                  |
| تعدیلات                                             | -                          | -               |                                  |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره | ۱۰۷,۶۰۲                    | ۱۱۶,۳۳۶,۱۳۱,۶۵۵ |                                  |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

|                                 |                                                               |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = | سود خالص                                                      |
|                                 | میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده                         |
|                                 | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص |
|                                 | خالص دارایی های پایان سال                                     |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

تهران: محله عباس آباد، اندیشه، خیابان میزای شیرازی، خیابان بهشتی، پلاک ۴۳۶، ساختمان پارسه، طبقه چهارم، واحد ۱۵ کدپستی: ۱۵۸۶۷۶۴۴۹۹ تلفن: ۹۱۰۰۴۷۷۰، ۴۷۷۹۱۰۰۰ نمابر: ۸۸۷۱۴۳۸۲



## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

### صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به اسفند ۱۴۰۰

## ۱- اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱ تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف با کد اقتصادی و شناسه ملی ۱۰۰۲۲۳۰۱۰ ثبت شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۳ تحت شماره ۵۲۰۵۵ و برد مجمع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت شده و به عنوان نهاد مالی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ تحت شماره ۱۱۸۸۲ برد این سازمان به ثبت رسیده است هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق سند نامه بهره گیری از طرف هیئت مدیره و تأسیس صندوق سرمایه گذاری هدف است مرکز اصلی صندوق در شهر تهران محله عباس آباد-اندیشه-خیابان میرزای شیرازی-خ دکترا بهشتی-پلاک ۴۳۶ ساختمان پارسه طبقه چهارم واحد ۱۵ کدپستی ۱۵۸۶۷۶۴۴۹ واقع شده است صندوق متعهد است که خریدوفروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با توجه شرایط مندرج در این سند انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده معاف از ابداً تعهدات است

### ۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات صندوق از طریق تارنمای صندوق به نشانی <http://hadaffundw.sabadyar.com> قابل مشاهده است.

### ۲- ارکان صندوق

۲-۱ مدیر صندوق: شرکت سیدگردان هدف

با مجوز رسمی از سازمان بورس و اوراق بهادار

در ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ تحت شماره ۴۳۵۰۱۵ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۵۰۹۷۳ با مجوز رسمی از سازمان بورس و اوراق بهادار، در تهران و همزمان با شماره ۱۱۱۴۰ برد سازمان بورس

اوراق بهادار تأسیس گردید. نشانی مدیر عبارتست از: مرکز اصلی صندوق در شهر تهران-محله عباس آباد-اندیشه-خیابان میرزای شیرازی-خ دکترا بهشتی-پلاک ۴۳۶

ساختمان پارسه طبقه چهارم واحد ۱۵ کدپستی ۱۵۸۶۷۶۴۴۹ واقع شده است.

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود در تاریخ صورت حاضر دارایی ها دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است

| نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد   | درصد |
|----------------------------|---------|------|
| شرکت سیدگردان هدف          | ۹۹,۰۰۰  | ۹۹٪  |
| اقای فاضلی حقانی سب        | ۱,۰۰۰   | ۱٪   |
| جمع                        | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰٪ |

### ۲-۲ متولی صندوق

مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور، تحت شماره ۳۴۹۱ در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ در تهران به ثبت رسیده است. هدف از ایجاد این مؤسسه ارائه خدمات مالی شامل

حسابرسی، ارائه مشاوره در زمینه های مالی، انجام عملیات حسابداری و اصلاح حساب جهت شرکت ها، طراحی سیستم های مالی، اداری، بهای تمام شده و غیره به صورت

دستی و مکانیزه، انجام رسیدگی های ویژه مالی و ارزیابی سهام و یا پروژه ها می باشد. این مؤسسه با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۲۱۸۴۰۰ و به شماره عضویت ۷۲۱۰۹۶ به آدرس تهران -

خیابان نلسون ماندلا - شماره ۲۴۴ (مجمع اداری الهیه) - طبقه دوم - واحد ۶۰۷ فعالیت دارد.

۲-۳ حسابرس صندوق: مؤسسه وایا نیک تدبیر (حسابداران رسمی)، عضو جامعه حسابداران رسمی ایران با شماره ثبت ۰۲۸۴۵۰ با شناسه اقتصادی ۱۰۳۲۰۷۲۱۸۶۲ در مرجع

ثبت شرکتها به ثبت رسیده است به آدرس: تهران-بلوار افریقا (چردن) - خیابان گلدان - پلاک ۸ واحد ۳، کدپستی ۱۹۶۶۸۸۳۴۷۴ فعالیت دارد.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

### صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به اسفند ۱۴۰۰

اهم رویه های حسابداری

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره ی مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های 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 گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اداره گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/فراپورسی:

سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی/فراپورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه 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 و گواهی سپرده بانکی غیربورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. 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 مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

### صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به اسفند ۱۴۰۰

#### ۴-۳. محاسبه کارمزد ارکان و نصفه

کارمزد ارکان و تعقیف صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و جدول حساب ها ثبت می شود:

| عنوان هزینه                                              | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هریجهای تأسیس                                            | معادل ۵ در هزار (۰.۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال یا از آنه مدارک منته به تأیید مجمع صندوق ۰                                                                                                                                                                                                                                             |
| هریجهای برگزاری مجامع صندوق                              | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی یا از آنه مدارک منته به تأیید مجمع صندوق ۰۰                                                                                                                                                                                                                                         |
| کارمزد مدیر                                              | سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلط صندوق علاوه ۰.۲۵ درصد (۰.۰۰۲۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تسلط صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان تصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از پذیرش نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار |
| کارمزد سولی                                              | معادل ۰.۰۰۵٪ از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق که حداقل ۷۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال خواهد بود                                                                                                                                                                                                                                       |
| حق الزحمه حسابرس                                         | سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| حق الزحمه و کارمزد تعقیف مدیر صندوق                      | معادل یک در هزار ارزش خالص روز داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفی تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال می باشد ۰۰۰۰                                                                                                                                                                                                                                            |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها                             | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد ۰۰۰۰۰                                                                                                                                                                                                                                           |
| هریجهای دسترسی به برافزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها | هریج دسترسی به برافزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هریجهای پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال یا از آنه مدارک منته به تصویب مجمع صندوق ۰۰۰۰۰۰                                                                                                                                                                                        |

#### ۴-۴. بدهی به ارکان صندوق

با توجه به ترمیم ۳ ماده ۲۳ اساسنامه، کارمزد مدیر سولی هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود

#### 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 تحویل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اقله می شود.  
همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی های

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

### صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

#### **۴-۶- سایر دارایی ها**

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون، نرم افزار و مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک شده و ب عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. مخارج نرم افزار، عضویت در کانون و مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج یک سال می باشد.

#### **۴-۷- وضعیت مالیاتی**

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهار چوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب 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 شد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به اسفند ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سپردههای بانکی

۶-۱. سپردههای بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می باشد:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                |         |              |                   |                              |
|------------|----------------|---------|--------------|-------------------|------------------------------|
| ریال       |                | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ سپرده گذاری | نوع سپرده                    |
|            |                |         | ۱۴۰۰/۱۱/۰۳   | ۱۴۰۰/۱۱/۰۳        | بلندمدت                      |
| ۰.۰۱٪      | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰.۵    |              |                   |                              |
| ۰.۰۱٪      | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |         |              |                   |                              |
|            |                |         |              |                   | جمع                          |
|            |                |         |              |                   | آینده- ۱۷۲۹۰۰۱ (۹۰۰۱)۰۴۰۲۹۲۱ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به اسفند ۱۴۰۰

۷- حسابهای دریافتی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)

| تنزیل نشده                  | مبلغ تنزیل    | تنزیل شده     |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| ریال                        | ریال          | ریال          |
| سود دریافتی سهام            | .             | .             |
| سود دریافتی سپرده‌های بانکی | ۲,۴۱۰,۹۵۸,۸۸۰ | ۲,۳۷۷,۰۹۳,۴۳۹ |
| سایر حساب‌های دریافتی       | .             | .             |
| جمع                         | ۲,۴۱۰,۹۵۸,۸۸۰ | ۲,۳۷۷,۰۹۳,۴۳۹ |

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| جاری ۹۰۰۹-آینده | ۸,۷۹۹,۷۴۸,۱۲۴ |
| جمع             | ۸,۷۹۹,۷۴۸,۱۲۴ |

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل موارد زیر است که تا تاریخ خالص مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره براساس فعالیت صندوق یا ظرف سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

| مانده در ابتدای سال | مخارج اضافه شده طی سال | استهلاک سال مالی | مانده در پایان سال مالی |
|---------------------|------------------------|------------------|-------------------------|
| ریال                | ریال                   | ریال             | ریال                    |
| مخارج تاسیس         | .                      | .                | ۴۱,۷۲۱,۴۸۸              |
| مخارج نرم افزار     | .                      | .                | ۱۵۴,۱۴۳,۶۹۶             |
| جمع                 | .                      | .                | ۱۹۵,۸۶۵,۱۸۴             |

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)

| نام شرکت کارگزاری | مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار    | گردش بستانکار  | مانده پایان دوره |
|-------------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|
| مدیر آسیا         | .                 | ۵۸,۹۶۴,۳۴۰,۸۱۴ | ۴۷,۵۵۷,۱۹۹,۳۹۱ | ۱۱,۴۰۷,۱۴۱,۴۲۳   |
| جمع               | .                 | ۵۸,۹۶۴,۳۴۰,۸۱۴ | ۴۷,۵۵۷,۱۹۹,۳۹۱ | ۱۱,۴۰۷,۱۴۱,۴۲۳   |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

### صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به اسفند ۱۴۰۰

#### ۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

| <u>۱۴۰۰/۱۲/۲۹</u> |                    |
|-------------------|--------------------|
| ریال              |                    |
| مدیر صندوق        | ۳۲,۴۷۱,۸۸۶         |
| متولی             | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰        |
| حسابرس            | ۹۶,۶۸۵,۰۵۰         |
| جمع               | <u>۲۷۹,۱۵۶,۹۳۶</u> |

#### ۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

| <u>۱۴۰۰/۱۲/۲۹</u> |                               |                      |
|-------------------|-------------------------------|----------------------|
|                   |                               | ریال                 |
|                   | بابت واحدهای ابطال شده        | ۰                    |
|                   | بابت تتمه واحدهای صادر شده    | ۲۵۹,۸۹۹              |
|                   | بابت درخواست صدور             | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |
|                   | سود پرداختنی به سرمایه گذاران | ۰                    |
|                   | نامشخص                        | ۴۹,۴۲۰,۰۰۰           |
|                   | جمع                           | <u>۲,۰۴۹,۶۷۹,۸۹۹</u> |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به اسفند ۱۴۰۰

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹  |                               |
|-------------|-------------------------------|
| ریال        |                               |
| ۱۷,۰۳۷,۹۲۷  | ذخیره تصفیه                   |
| ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | نرم افزار صندوق               |
| ۰           | مخارج مجامع                   |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | مخارج تاسیس                   |
| ۰           | مخارج عضویت در کانون          |
| ۰           | واریزی نامشخص                 |
| ۰           | مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها |
| ۶۰۰,۰۰۰     | کارمزد بانکی                  |
| ۰           | پیش دریافت سود سپرده بانکی    |
| ۳۶۷,۶۳۷,۹۲۷ | جمع                           |

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      |         |                            |
|-----------------|---------|----------------------------|
| ریال            | تعداد   |                            |
| ۸,۳۱۰,۲۱۳,۲۳۳   | ۷,۶۰۲   | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۱۰۸,۰۱۵,۹۰۸,۴۲۲ | ۱۰۰,۰۰۰ | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۱۱۶,۳۲۶,۱۲۱,۶۵۵ | ۱۰۷,۶۰۲ | جمع                        |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

| ۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار |                                  |
|----------------------------------|----------------------------------|
| یادداشت                          | دوره شش ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۰ |
| ۱۵-۱                             | (۱۰,۱۶۷,۷۹۹)                     |
| جمع                              | (۱۰,۱۶۷,۷۹۹)                     |

سود (زیان) ناشی از حاصل از فروش ارزش سهام

۱۵-۱ - سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۰

| نام شرکت                | تعداد     | بهای فروش      | ارزش دفتری       | کارمزد فروش   | مالیات فروش   | سود (زیان) فروش |
|-------------------------|-----------|----------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|
|                         |           | ریال           | ریال             | ریال          | ریال          | ریال            |
| کشت و صنعت چین (تجین)   | ۳,۲۸۶,۴۰۱ | ۳۱,۹۴۰,۹۱۱,۹۹۸ | (۳۲,۳۴۱,۶۳۶,۲۲۰) | (۱۲۸,۲۰۸,۱۲۲) | (۱۶۱,۲۰۸,۱۲۲) | (۱۱,۳۱۵,۳۱۷)    |
| پونا زرکان اقی دره (فر) | ۲۵۰       | ۶,۴۵۴,۵۰۷      | (۵,۴۳۹,۷۰۴)      | (۵۵۶)         | ۳۳,۲۷۱        | (۱۰,۴۷۵,۵۱۸)    |
| جمع                     | ۳,۲۸۶,۶۵۱ | ۳۱,۹۴۷,۳۶۶,۵۰۵ | (۳۲,۳۴۷,۰۷۵,۹۲۴) | (۱۲۸,۲۰۸,۶۷۸) | (۱۶۱,۱۷۴,۸۵۱) | (۱۰,۱۶۷,۷۹۹)    |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت                                                      | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال) |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| ۱۶-۱                                                         | ۷۸۲,۸۹۸,۶۳۹                             |
| خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام پذیرفته شده از بورس | ۷۸۲,۸۹۸,۶۳۹                             |
| جمع                                                          |                                         |

۱۶-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱                |                              |                        |           |           |                                |
|---------------------------|------------------------------|------------------------|-----------|-----------|--------------------------------|
| تعداد                     | ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده | ارزش دفتری             | کارمزد    | مالیات    | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| ۱,۶۲۷,۵۸۲                 | ریال<br>۱۶,۱۴۲,۷۴۸,۲۴۷       | ریال<br>۱۵,۳۵۹,۸۴۹,۶۰۸ | ریال<br>۰ | ریال<br>۰ | ریال<br>۷۸۲,۸۹۸,۶۳۹            |
| کشت و صنعت چین چین (غجین) |                              |                        |           |           |                                |
| جمع                       | ۱۶,۱۴۲,۷۴۸,۲۴۷               | ۱۵,۳۵۹,۸۴۹,۶۰۸         | ۰         | ۰         | ۷۸۲,۸۹۸,۶۳۹                    |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۷- سود سپرده بانکی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

| ریال          |
|---------------|
| ۸.۱۶۴.۴۶۶.۴۱۰ |
| ۸.۱۶۴.۴۶۶.۴۱۰ |

سپرده بانک آینده

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ی باشد.

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                                          |
|------------|------------|------------|------------------------------------------|
| ریال       | ریال       | ریال       |                                          |
| .          | .          | .          | هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل     |
| .          | .          | .          | هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل      |
| .          | .          | .          | تعدیل کارمزد کارگزاری                    |
| .          | .          | .          | درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| .          | .          | ۵۳.۴۱۳.۶۷۵ | سایر درآمدها                             |
| .          | .          | ۵۳.۴۱۳.۶۷۵ | جمع                                      |

۱۹- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد.

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹  |                      |
|------------|------------|-------------|----------------------|
| ریال       | ریال       | ریال        |                      |
| .          | .          | ۳۲.۴۷۱.۸۸۶  | مدیر صندوق           |
| .          | .          | ۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰ | متولی صندوق          |
| .          | .          | .           | ضامن نقدشوندگی       |
| .          | .          | .           | ضامن جبران خسارت سود |
| .          | .          | ۹۶.۶۸۵.۰۵۰  | حسابرس               |
| .          | .          | .           | مدیر ثبت             |
| .          | .          | ۲۷۹.۱۵۶.۹۳۶ | جمع                  |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۰- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

| ریال        |                                      |
|-------------|--------------------------------------|
| ۸,۲۷۸,۵۱۲   | هزینه تاسیس                          |
| .           | هزینه برگزاری مجامع                  |
| ۱۴۵,۸۵۶,۳۰۴ | هزینه نرم افزار                      |
| .           | هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها   |
| ۱۵۲,۱۳۴,۸۱۶ | هزینه کارمزد ثابت نگهداری صندوق      |
| .           | هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها |
| .           | هزینه مالیات بر ارزش افزوده          |
| ۵۲,۱۴۶,۲۰۵  | هزینه خدمات بانکی                    |
| ۱۲۴,۱۲۰,۰۲۹ | کارمزد کارمزد معاملات سهام و حق تقدم |
| ۴۸۲,۵۳۵,۸۶۶ | جمع                                  |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

**۲۱- تعدیلات**

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹  |                                  |
|------------|------------|-------------|----------------------------------|
| ریال       | ریال       | ریال        |                                  |
| .          | .          | ۳۹۵,۲۰۳,۵۳۲ | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور  |
| .          | .          | .           | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال |
| .          | .          | ۳۹۵,۲۰۳,۵۳۲ | جمع                              |

**۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی**

۱- ۲۲ در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق فاقد هر گونه تعهدات و بدهی احتمالی می باشد لیکن صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه انجام دهد.

۲- ۲۲- تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار به شرح زیر است:

| نام شرکت                | نماد | دامنه مظنه | حداقل سفارش | حداقل معاملات روزانه |
|-------------------------|------|------------|-------------|----------------------|
| شرکت کشت و صنعت چین چین | غچین | ۳٪         | ۱۵,۵۰۰      | ۳۱۰,۰۰۰              |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                            |                          | نوع وابستگی | نام                           | اشخاص وابسته              |
|------------|----------------------------|--------------------------|-------------|-------------------------------|---------------------------|
| درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | نوع واحدهای سرمایه گذاری |             |                               |                           |
| ۹۹.۰۰٪     | ۹۹.۰۰۰                     | ممتاز                    | سهامدار     | شرکت سیدگردان هدف (سهامی خاص) | مدیر و اشخاص وابسته به وی |
| ۰.۰۰٪      | ۰                          | عادی                     |             |                               |                           |
| ۱.۰۰٪      | ۱.۰۰۰                      | ممتاز                    | سهامدار     | عباسعلی حقانی نسب             | مدیر و اشخاص وابسته به وی |
| ۰.۰۰٪      | ۰                          | عادی                     |             |                               |                           |
| ۱.۰۰٪      | ۱۰۰.۰۰۰                    |                          | جمع         |                               |                           |

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

| ماتده طلب (بدهی)<br>ریال | تاریخ معامله | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹         |                  | نوع وابستگی        | طرف معامله                         |
|--------------------------|--------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------------------------|
|                          |              | شرح معامله         |                  |                    |                                    |
|                          |              | ارزش معامله - ریال | موضوع معامله     |                    |                                    |
| ۱۱,۴۰۷,۱۴۱,۴۲۳           | طی دوره      | ۱۰۶,۵۲۱,۵۴۰,۳۰۵    | کارگزاری         | کارگزار مدیر صندوق | شرکت کارگزاری مدیر آسیا            |
| (۳۲,۴۷۱,۸۸۶)             | طی دوره      | ۳۲,۴۷۱,۸۸۶         | کارمزد مدیر      | مدیر صندوق         | شرکت سیدگردان هدف                  |
| (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)            | طی دوره      | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰        | کارمزد متولی     | متولی              | موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور |
| (۹۶,۶۸۵,۰۵۰)             | طی دوره      | ۹۶,۶۸۵,۰۵۰         | حق الزحمه حسابرس | حسابرس             | موسسه حسابرسی و انیابیک تدبیر      |

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشتهای همراه بوده وجود نداشته است

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

**۲۶- کفایت سرمایه**

| نسبتهای کفایت سرمایه صندوق بازارگردانی اختصاصی هدف در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                  |                                 |                                          |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------------------------------|
| شرح                                                                    | ارقام بدون تعدیل | تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری | تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات |
| جمع دارایی های جاری                                                    | ۱۱۸,۹۲۲,۴۹۶,۴۱۷  | ۹۳,۱۵۲,۷۲۷,۹۲۷                  | ۹۵,۹۰۹,۵۷۴,۸۹۹                           |
| جمع دارایی های غیر جاری                                                | .                | .                               | .                                        |
| جمع کل دارایی ها                                                       | ۱۱۸,۹۲۲,۴۹۶,۴۱۷  | ۹۳,۱۵۲,۷۲۷,۹۲۷                  | ۹۵,۹۰۹,۵۷۴,۸۹۹                           |
| جمع بدهی های جاری                                                      | ۲,۶۹۶,۴۷۴,۷۶۲    | ۱,۹۱۸,۹۰۰,۸۵۵                   | ۲,۰۸۱,۵۷۰,۷۹۲                            |
| جمع بدهی های غیر جاری                                                  | .                | .                               | .                                        |
| جمع کل بدهی ها                                                         | ۲,۶۹۶,۴۷۴,۷۶۲    | ۱,۹۱۸,۹۰۰,۸۵۵                   | ۲,۰۸۱,۵۷۰,۷۹۲                            |
| جمع کل تعهدات                                                          | .                | .                               | .                                        |
| جمع کل بدهی ها و تعهدات                                                | ۲,۶۹۶,۴۷۴,۷۶۲    | ۱,۹۱۸,۹۰۰,۸۵۵                   | ۲,۰۸۱,۵۷۰,۷۹۲                            |
| نسبت جاری                                                              | ۴۴.۰۴            | ۴۸.۵۴                           | ۰.۰۰                                     |
| نسبت بدهی و تعهدات                                                     | ۰.۰۲             | ۰.۰۰                            | ۰.۰۲                                     |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها ، بدهی ها و هزینه های مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر به صورت جداگانه به شرح زیر است:

الف-خالص دارایی ها به تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     |                |                                            |  |
|----------------|----------------|--------------------------------------------|--|
| ریال           | ریال           | دارایی ها:                                 |  |
| ۱۶,۱۴۲,۷۴۸,۲۴۷ | .              | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم             |  |
| .              | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده  |  |
| .              | .              | سرمایه گذاری در واحد صندوق ها و سایر اوراق |  |
| ۱۱,۴۰۷,۱۴۱,۴۲۳ | .              | جاری کارگزاران                             |  |
| .              | ۱۹۵,۸۶۵,۱۸۴    | مخارج انتقالی به دوره های آتی              |  |
| .              | ۲,۳۷۷,۰۹۳,۴۳۹  | حساب های دریافتی                           |  |
| .              | ۸,۷۹۹,۷۴۸,۱۲۴  | موجودی نقد                                 |  |
| ۲۷,۵۴۹,۸۸۹,۶۷۰ | ۹۱,۳۷۲,۷۰۶,۷۴۷ | جمع دارایی ها                              |  |
| .              | .              | بدهی ها:                                   |  |
| .              | .              | حساب فی مابین                              |  |
| .              | .              | جاری کارگزاران                             |  |
| .              | .              | پرداختی به ارکان صندوق                     |  |
| .              | .              | حساب های پرداختی تجاری                     |  |
| ۲,۰۰۰,۲۵۹,۸۹۹  | ۴۹,۴۲۰,۰۰۰     | بدهی به سرمایه گذاران                      |  |
| .              | ۲۷۹,۱۵۶,۹۳۶    | ذخیره کارمزد ارکان                         |  |
| .              | ۳۶۷,۶۳۷,۹۲۷    | سایر حساب های پرداختی                      |  |
| ۲,۰۰۰,۲۵۹,۸۹۹  | ۶۹۶,۲۱۴,۸۶۳    | جمع بدهی ها                                |  |
| ۲۵,۵۴۹,۶۲۹,۷۷۱ | ۹۰,۶۷۶,۴۹۱,۸۸۴ | خالص دارایی ها                             |  |

ب-خالص عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹   |               |                                                                                  |  |
|--------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------|--|
| ریال         | ریال          | درآمد ها:                                                                        |  |
| (۱۰,۱۶۷,۷۹۹) | .             | سود(زیان) فروش اوراق بهادار                                                      |  |
| .            | ۸,۱۶۴,۴۶۶,۴۱۰ | درآمد سود سپرده بانکی و گواهی سپرده                                              |  |
| ۷۸۲,۸۹۸,۶۳۹  | .             | درآمد/هزینه ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار                      |  |
| ۵۳,۴۱۳,۶۷۵   | .             | سایر درآمدها                                                                     |  |
| .            | .             | درآمد ناشی از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری و بازارگردانی صندوق های ETF |  |
| ۸۲۶,۱۴۴,۵۱۵  | ۸,۱۶۴,۴۶۶,۴۱۰ | جمع درآمد ها                                                                     |  |
| .            | .             | هزینه ها:                                                                        |  |
| .            | ۲۷۹,۱۵۶,۹۳۶   | هزینه های کارمزد ارکان                                                           |  |
| .            | ۱۵۴,۱۳۴,۸۱۶   | هزینه تالیس و نگهداری صندوق                                                      |  |
| ۲۷۶,۲۵۴,۸۴۵  | .             | هزینه کارمزد معاملات اوراق بهادار                                                |  |
| .            | .             | هزینه مالیات معاملات                                                             |  |
| .            | ۵۲,۱۴۶,۳۰۵    | سایر هزینه ها                                                                    |  |
| ۲۷۶,۲۵۴,۸۴۵  | ۴۸۵,۴۳۷,۹۵۷   | جمع هزینه ها                                                                     |  |
| ۵۴۹,۸۸۹,۶۷۰  | ۷,۶۷۹,۰۲۸,۴۵۳ | سود(زیان) خالص                                                                   |  |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

ج- صورت گردش خالص دارایی به تفکیک عملیات بازارگردانی

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹             |                            | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹                    |                            |
|------------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| بازارگردانی سهام نخجین |                            | صندوق اختصاصی بازارگردانی هدف |                            |
| ریال                   | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال                          | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| ۷,۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰          | ۷,۶۰۳                      | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۱۰۰,۰۰۰                    |
| ۵۴۹,۸۸۹,۶۷۰            |                            | ۷,۶۷۹,۰۰۲۸,۴۵۳                |                            |
| ۵۹,۳۹۸,۰۰۸             |                            | ۳۳۵,۸۰۵,۵۲۴                   |                            |
| ۸,۲۱۱,۲۸۷,۶۷۸          | ۷,۶۰۳                      | ۱۰۸,۰۱۴,۸۳۲,۹۷۷               | ۱۰۰,۰۰۰                    |

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تعدیلات

جمع خالص دارایی ها