

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

به انضمام صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) - (۲)
فهرست صورت‌های مالی:	
صورت سود و زیان	۲
صورت وضعیت مالی	۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۴
صورت جریان‌های نقدی	۵
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی	۶ الی ۲۸



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

مقدمه

۱) صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲، صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸، پیوست مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت تهیه صورت‌های مالی میان دوره‌ای طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری با مدیریت صندوق است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری ابلاغی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳) براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موردی که حاکی از عدم آرایه منصفانه صورت‌های مالی یادشده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی ابلاغی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نکرده است.

سایر الزامات گزارشگری

۴) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای، مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی انجام شده این موسسه، به مواردی حاکی از وجود ایراد و اشکال بااهمیت در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

(۵) موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه و قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار از جمله دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر می‌باشد:

(۵-۱) مفاد ابلاغیه ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۰۸ و بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰ مدیریت نظارت بر کارگزاران در خصوص تسویه حساب فیما بین صندوق و کارگزاری ظرف دو روز بعد از انجام معامله در برخی از مقاطع.

(۵-۲) مفاد ماده ۷ امیدنامه درخصوص انجام حداقل سفارشات و معاملات روزانه سهام شرکت کشت و صنعت چین چین در برخی از مقاطع دوره مورد گزارش.

(۶) در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی، صورت های مالی صندوق براساس استاندارد های حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین وتوثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

(۷) در رعایت دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت‌های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده که بر اساس صورت‌های مالی محاسبه و در یادداشت توضیحی ۲۷، صورت‌های مالی منعکس گردیده، مورد بررسی قرار گرفته و این موسسه به مورد با اهمیتی که مغایر با مفاد دستورالعمل مزبور باشد برخورد نکرده است.

(۸) اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت و ضبط حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات آن، به صورت نمونه‌ای توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بند ۵ این گزارش، این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی باشد، برخورد ننموده است.

(۹) گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق برای دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های صورت گرفته و با در نظر داشتن موارد مندرج در بند ۵، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر

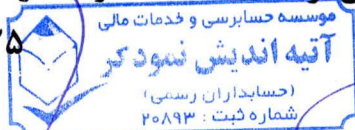
۲۹ اردیبهشت ۱۴۰۳

(حسابداران رسمی)

فرهاد نژاد فلاطوری مقدم

سیامک اعتمادی نژاد

۸۰۰۸۲۵



۸۷۱۵۱۷

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 میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مربوط به دوره منتهی دوره شش ماهه منتهی ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲ 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:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان
۴	گردش خالص دارایی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵.۶	ب- ارکان صندوق
۷	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۱۰	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۱-۲۸	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 اختصاصی بازارگردانی 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 پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

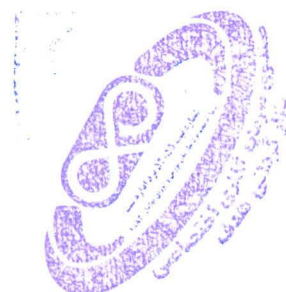
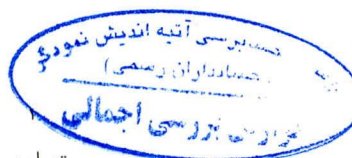
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۶ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان هدف	سعید حقانی نسب	



موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی
پور

متولی صندوق



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

چهارم، واحد ۱۵ کدپستی: ۱۵۸۶۷۶۴۶۴۹، تلفن: ۰۹۱۰۰۴۷۷۰، ۴۷۷۹۱۰۰۰، نامبر: ۸۸۷۱۴۳۸۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

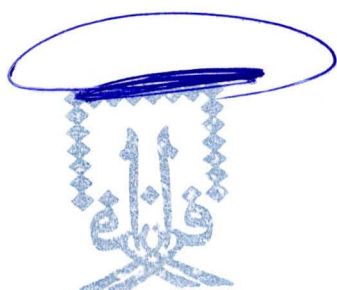
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

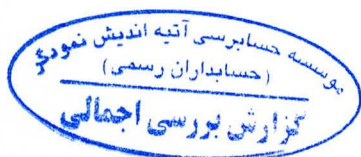
صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مبالغ به ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال	ریال		
۸۹,۷۱۷,۷۹۱,۰۲۳	۵۵,۸۴۰,۱۷۷,۶۲۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	
۴۴,۵۴۷,۱۹۳,۵۹۸	۷۹,۸۸۰,۶۴۱,۳۷۹	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	
۲,۱۳۷,۵۹۰,۴۳۴	.	۸	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	
۳,۵۹۱,۸۵۰,۷۱۹	۲,۹۶۰,۸۸۸,۰۷۴	۹	حساب‌های دریافتنی	
۲۱,۱۸۱,۱۲۳,۵۵۲	۴,۵۷۹,۰۳۱,۶۲۰	۱۰	جاری کارگزاران	
۹۶,۱۵۱,۶۱۳	۱,۱۱۰,۱۲۱,۲۲۰	۱۱	سایر دارائی‌ها	
۲,۰۱۲,۹۵۱,۳۴۲	۱,۴۶۹,۱۳۳,۲۴۲	۱۲	موجودی نقد	
۲۰۳,۲۸۴,۶۵۲,۲۸۱	۱۸۵,۸۳۹,۹۹۳,۱۶۱		جمع دارایی‌ها	
			بدهی‌ها:	
۱,۴۸۸,۲۲۹,۹۳۶	۱,۸۲۶,۹۵۴,۴۳۹	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق	
۳۵۶,۲۶۴,۷۰۵	۱,۰۷۶,۲۵۳,۷۹۷	۱۴	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	
۱,۸۴۴,۴۹۴,۶۴۱	۲,۹۰۳,۲۰۸,۲۳۶		جمع بدهی‌ها	
۲۰۱,۴۴۰,۱۵۷,۶۴۰	۱۸۲,۹۳۶,۷۸۴,۹۲۵	۱۵	خالص دارایی‌ها	
۱,۴۱۶,۰۹۹	۱,۲۸۶,۰۲۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر از صورتهای مالی است





تهران: محله عباس آباد، اندیشه، خیابان میرزای شیرازی، خیابان بهشتی، پلاک ۴۳۶، ساختمان پارسه، طبقه چهارم، واحد ۱۵ کدپستی: ۱۵۸۶۷۶۴۶۴۹ تلفن: ۰۹۱۰۰۴۷۷۰، ۴۷۷۹۱۰۰۰ نمابر: ۸۸۷۱۴۳۸۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

یادداشت	شش ماه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲	شش ماه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۴,۱۴۴,۳۵۸,۱۷۱)
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	۱۷	۱۲,۷۶۶,۰۱۲,۹۷۳
سود سهام	۱۸	۵۷۵,۷۴۳,۶۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۱,۰۸۸,۹۵۲,۵۵۷
سایر درآمد	۲۰	۱,۴۷۷,۳۸۷,۳۲۷
جمع درآمدها		۲۱,۷۶۳,۷۳۸,۲۸۶
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱,۵۷۷,۸۰۸,۹۲۲)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱,۶۸۲,۵۵۶,۶۴۹)
جمع هزینه ها		(۳,۲۶۰,۳۶۵,۵۷۱)
سود (زیان) خالص		۱۸,۵۰۳,۳۷۲,۷۱۵
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۴.۴۰	۱۰٪
بازده سرمایه گذاری تا پایان دوره	۱۳.۱۵٪	۰.۰۹
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =		

سود خالص

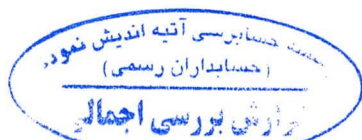
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر از صورتهای مالی است



تهران: محله عباس آباد، اندیشه، خیابان میرزای شیرازی، خیابان بهشتی، پلاک ۴۳۶، ساختمان پارسه، طبقه چهارم، واحد ۱۵ کدپستی: ۱۵۸۶۷۶۴۶۴۹ تلفن: ۰۹۱۰۰۴۷۷۰، 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

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

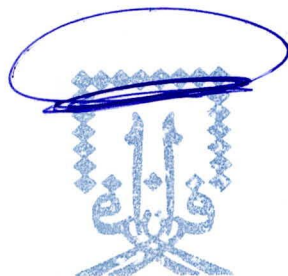
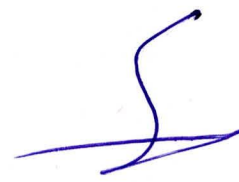
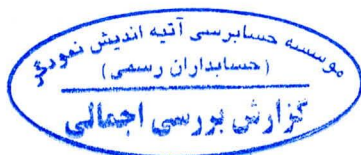
گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲	سالیانه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱۴۲,۲۵۰	۱۴۲,۲۵۰
سود (زیان) خالص دوره	۱۸,۵۰۳,۳۷۲,۷۱۵	۲۵,۲۰۳,۶۰۴,۱۱۸
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۰۱,۴۴۰,۱۵۷,۶۴۰	۱۸۲,۹۳۶,۷۸۴,۹۲۵

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر از صورتهای مالی است

تهران: محله عباس آباد، اندیشه، خیابان میرزای شیرازی، خیابان بهشتی، پلاک ۴۳۶، ساختمان پارسه، طبقه چهارم، واحد ۱۵ کدپستی: ۱۵۸۶۷۶۴۶۴۹ تلفن: ۰۹۱۰۰۴۷۷۰، ۴۷۷۹۱۰۰۰ نمابر: ۸۸۷۱۴۳۸۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف به شناسه ملی ۱۰۲۲۳۰۱۰۲۳۰۵۵ شماره ۱۴۰۱ طی شماره ۵۲۰۵۵ مورخ ۳ شهریور ۱۴۰۰ اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده و متعاقباً در تاریخ ۲۱ شهریور ۱۴۰۰ عهده شماره ۱۱۸۸۲ سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق جمع آوری وجود از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴) به منظور انجام تعهدات بازارگردانی از مقیاس و تامین منابع سرمایه‌گذاران است همچنین در صورتی که صرف صرفه و سلاح صندوق ایجاد نماید صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیر نویسی با تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی مشارکت کرده که در این صورت وجود وجوه جمع آوری شده و سایر دارایی‌های صندوق پشتوانه این تعهد خواهد بود و تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد.

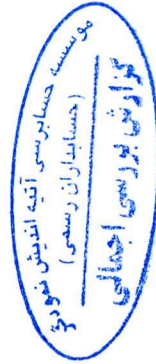
سرمایه‌گذاران گردد موضوع فعالیت اصلی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در امیدنامه صندوق و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیر نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است مدت فعالیت صندوق بر اساس ماده ۵ اساسنامه از تاریخ مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به مدت ۳ سال بوده که بر اساس ماده ۴۹ اساسنامه قابل تمدید است. نشانی مرکز اصلی صندوق در شهر تهران محله عباس آباد اندیشه خیابان میرزای شیرازی دکتر بهشتی پلاک ۴۳۶ ساختمان پارسه طبقه چهارم واحد ۱۵ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اختصاصی هدف که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود، از ارکان اداره کننده شامل مجمع و مدیر صندوق ارکان نظارتی شامل متولی و حسابرس صندوق تشکیل شده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

بیه صورت های مالی

مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

م رویه های حسابداری

ذاری ها

اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های زش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ ان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

گذاری در سهام شرکت های بورسی / فرابورسی

، گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی

ن اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

، گذاری در اوراق مشارکت بورسی

ن اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

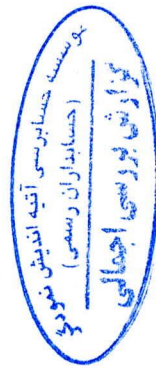
۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکتهای سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت 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 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 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 تنزیل شده و در حسابهای صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.



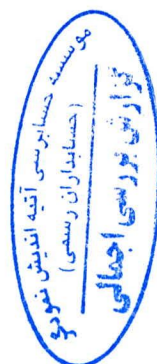
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۵ در هزار (۰.۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق.*
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق.**
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۲۵ درصد (۰.۰۰۲۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از پذیرفته نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	معادل ۰.۰۵٪ از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق که حداقل ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.***
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.****
هزینه های دسترسی به نرم افزار، 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 تا سقف ۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ م. (میلیارد ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق).*****



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی هدف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن نقد شوندگی، 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.

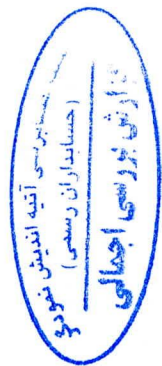
۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

الین 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 کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، 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

۴-۷- مخارج انتقالی به دوره های آتی

هزینه مذکور مربوط است به هزینه هایی که در سال تاسیس صندوق قابل احتساب به هزینه نبوده و مطابق امیدنامه صندوق در سال های فعالیت آن به حساب هزینه منظور شده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورتهای مالی دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

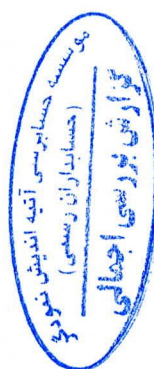
۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درصد به کل دارائی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	بهای تمام شده	درصد به کل دارائی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	بهای تمام شده
۳۰	۵۵,۸۴۰,۱۷۷,۶۲۶	۶۴,۲۶۶,۱۷۴,۷۰۴	۶۴,۲۸۲,۱۰۹,۰۷۳	۰.۴۴	۸۹,۷۱۷,۷۹۱,۰۲۳	۷۶,۵۲۷,۶۶۱,۳۵۷	۷۹,۵۴۶,۴۷۶,۰۷۶
.	۵۵,۸۴۰,۱۷۷,۶۲۶	۶۴,۲۶۶,۱۷۴,۷۰۴	۶۴,۲۸۲,۱۰۹,۰۷۳	.	۸۹,۷۱۷,۷۹۱,۰۲۳	۷۶,۵۲۷,۶۶۱,۳۵۷	۷۹,۵۴۶,۴۷۶,۰۷۶

غذایی بجز قند و شکر

جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف
صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

پایان داشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۶-۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶-۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:		

نوع سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییها	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۲۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع						۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(۴۰۲۶۵۰۱۰۲۹)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷ - سرمایه گذاری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر تفکیک می شود:

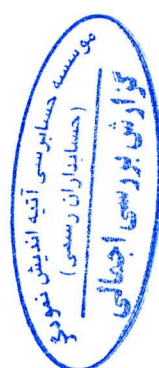
(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۷-۱	۴۴,۵۴۷,۱۹۳,۵۹۸	۷۹,۸۸۰,۶۴۱,۳۷۹
	<u>۴۴,۵۴۷,۱۹۳,۵۹۸</u>	<u>۷۹,۸۸۰,۶۴۱,۳۷۹</u>

۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۴/۰۹/۱۷		۶۲,۱۵۰,۸۲۹	-۱۹۷۵۷۱	۶۱,۹۵۳,۲۵۸	۰.۳	۴۶,۴۷۶,۵۲۳,۰۰۴
۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۸	۲۹,۸۹۹,۷۰۹,۸۲۸	(۴۹,۵۹۸,۸۲۸)	۲۹,۸۳۱,۴۵۴,۶۸۳	۱۶.۸۲	۳۳,۴۰۴,۱۰۹,۳۷۵
۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۷	۱۵,۰۰۹,۵۴۴,۰۲۱	(۳۲۵,۳۲۴,۰۲۱)	۱۴,۶۵۳,۷۸۵,۶۵۸	۸.۲۶	۷۹,۸۸۰,۶۴۱,۳۷۹
جمع		۴۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۴,۸۲۳,۸۴۹)	۴۴,۵۴۷,۱۹۳,۵۹۸	۲۵.۱۱۰۰	

اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۱ - ۰۴۰۹۱۷ - (اخذ ۱۰۴)
مراجعه عام دولت - ش ۷۲ - ش ۳۱۱ - (ارد ۷۲)
مراجعه عام دولت - ش ۸۷ - ش ۳۰۴ - (ارد ۸۷)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی هدف

صورتهای مالی دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸ - سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری: سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر تفکیک می شود:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	نوع صندوق
۰	۱.۲۱	۲,۱۳۷,۵۹۰,۴۳۴	۲,۱۳۷,۸۵۶,۴۸۶	۲۱۱,۶۵۵	صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۰	۱.۲۱	۲,۱۳۷,۵۹۰,۴۳۴	۲,۱۳۷,۸۵۶,۴۸۶		کمند (کمند)

۹ - حساب های دریافتی: حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل نشده
		درصد		
۰	۵۲۹,۰۰۰,۳۰۳	۲۵	۵۷۵,۷۴۲,۶۰۰	سود سهام دریافتی
۰	۸۸۱,۶۹۰,۴۳۲		۸۸۱,۶۹۰,۴۳۲	سود دریافتی سپرده بانکی
۲,۹۶۰,۸۸۸,۰۷۴	۱,۴۵۷,۲۳۷,۲۷۰		۱,۴۵۷,۲۳۷,۲۷۰	سود دریافتی اوراق مشارکت بورسی
۰	۷۲۳,۹۱۹,۰۸۷	-	۷۲۳,۹۱۹,۰۸۷	سایر حساب های دریافتی
۲,۹۶۰,۸۸۸,۰۷۴	۳,۵۹۱,۸۵۰,۷۱۹		۳,۶۲۸,۵۹۰,۳۸۹	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۰ - جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مانده اول دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
۴,۵۷۹,۰۳۱,۶۲۰	۳۷۴,۶۲۳,۶۰۴,۱۲۵	(۳۵۸,۰۲۱,۵۱۲,۱۹۳)	۲۱,۱۸۱,۱۲۳,۵۵۲
۴,۵۷۹,۰۳۱,۶۲۰	۳۷۴,۶۲۳,۶۰۴,۱۲۵	(۳۵۸,۰۲۱,۵۱۲,۱۹۳)	۲۱,۱۸۱,۱۲۳,۵۵۲

جاری کارگزاران

۱۰-۱ جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
۴,۵۷۹,۰۳۱,۶۲۰	۳۷۴,۶۲۳,۶۰۴,۱۲۵	(۳۵۸,۰۲۱,۵۱۲,۱۹۳)	۲۱,۱۸۱,۱۲۳,۵۵۲	۴,۵۷۹,۰۳۱,۶۲۰
۴,۵۷۹,۰۳۱,۶۲۰	۳۷۴,۶۲۳,۶۰۴,۱۲۵	(۳۵۸,۰۲۱,۵۱۲,۱۹۳)	۲۱,۱۸۱,۱۲۳,۵۵۲	۴,۵۷۹,۰۳۱,۶۲۰

هوشمند رابین (مدیر آسیا)

۱۱ - سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ خالص دارایی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود.

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۱-۱	۹۶,۱۵۱,۶۱۳	۱,۱۱۰,۱۲۱,۲۲۰
	۹۶,۱۵۱,۶۱۳	۱,۱۱۰,۱۲۱,۲۲۰

مخارج انتقالی به دوره های آتی

۱۲ - موجودی نقد

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
۴۰۹,۷۳۶,۳۷۱	۶۰۸,۵۵۲,۳۲۵
۳۷۵,۰۰۰	۸۷۹,۰۰۰
۱,۶۰۲,۸۳۹,۹۷۱	۸۵۹,۷۰۱,۹۱۷
۲,۰۱۲,۹۵۱,۳۴۲	۱,۴۶۹,۱۳۳,۲۴۲

آینده (کوتاه مدت) ۹۰۰۹ - ۰۳۰۲۷۳۰۴۱۹۹۰۰۹

خاورمیانه قرض الحسنه جاری - ۰۱۰۰۳۰۹۲۸۳

ملت ۹۵۹۰۴۴۵۵۸۶ - ۹۵۹۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۷۹۴,۲۸۱,۵۸۴	۶۰۱,۴۳۴,۹۹۵	مدیر صندوق
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۷,۴۳۷,۵۲۸	متولی
۴۳۲,۶۷۲,۸۵۵	۴۲۹,۳۵۷,۴۱۳	حسابرس
<u>۱,۸۲۶,۹۵۴,۴۳۹</u>	<u>۱,۴۸۸,۲۲۹,۹۳۶</u>	جمع:

۱۴ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲۰۸,۱۰۵,۹۸۸	۲۷۶,۰۴۵,۶۵۴	ذخیره مدیر تصفیه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج تاسیس
۶۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۸۹,۰۵۱	سایر
۸۱۷,۵۴۷,۸۰۹	۰	مخارج نرم افزار وسایت
<u>۱,۰۷۶,۲۵۳,۷۹۷</u>	<u>۳۵۶,۲۳۴,۷۰۵</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲ اسفند ۱۴۰۲

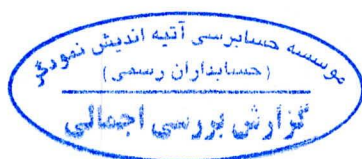
۱۵ - خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ خالص دارایی به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۵,۲۰۳,۶۰۴,۱۱۸	۴۲,۲۵۰	۵۹,۸۳۰,۲۰۴,۹۹۳	۴۲,۲۵۰
۱۵۷,۷۳۳,۱۸۰,۸۰۷	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۶۰۹,۹۵۲,۶۴۷	۱۰۰,۰۰۰
۱۸۲,۹۳۶,۷۸۴,۹۲۵	۱۴۲,۲۵۰	۲۰۱,۴۴۰,۱۵۷,۶۴۰	۱۴۲,۲۵۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

بد (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

پادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۶-۱	۱,۳۴۳,۰۸۸,۳۶۳	۱۲,۱۸۵,۳۱۳,۷۹۲
۱۶-۲	(۵,۶۴۸,۶۹۷,۶۸۱)	-
۱۶-۳	۱۶۱,۲۵۱,۲۴۷	۱۴۸,۹۹۹,۳۴۹
	(۴,۱۴۴,۳۵۸,۱۷۱)	۱۲,۳۳۴,۳۱۳,۱۴۱

۱۶ - سود (زیان) فروش سهام

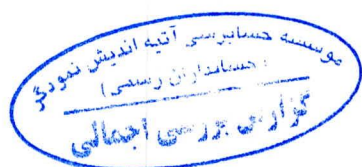
تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۰,۹۲۶,۷۱۴	۵۷,۲۸۲,۵۰۰,۷۳۴	۶۱,۴۰۶,۹۵,۵۶۱	۵۵,۹۸۲,۹۷۸,۸۳۳	۴۳,۳۷۴,۰۱۵	-	۱,۳۴۳,۰۸۸,۳۶۳	۱۲,۱۸۵,۳۱۳,۷۹۲
	۵۷,۳۲۵,۸۷۴,۷۴۹	۶۱,۴۰۶,۹۵,۵۶۱	۵۵,۹۸۲,۹۷۸,۸۳۳	۴۳,۳۷۴,۰۱۵	(۰)	۱,۳۴۳,۰۸۸,۳۶۳	۱۲,۱۸۵,۳۱۳,۷۹۲

۱۶ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۵۵,۰۰۰	۵۳,۱۴۳,۶۰۰,۰۰۰	۵۴,۷۷۷,۷۳۸,۸۹۰	۵۳,۴۱۶,۸۰۸,۰۶۹	۲۱,۹۹۰,۳۲۹	-	(۲۷۹,۱۷۵,۲۸۸)	(۲۷۹,۱۷۵,۲۸۸)
۶,۲۰۰	۵,۵۶۸,۴۰۶,۰۰۰	۵,۶۹۶,۷۷۵,۹۰۹	۵,۶۹۶,۷۷۵,۹۰۹	۸۰۷,۴۱۷	-	(۱۲۸,۳۶۹,۹۰۹)	(۱۲۸,۳۶۹,۹۰۹)
۳۰۰	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۳۰	-	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۵,۰۰۰	۴,۱۴۵,۴۰۵,۰۰۰	۴,۱۵۱,۱۰۱,۸۲۲	۴,۱۵۱,۱۰۱,۸۲۲	۶۰۱,۰۷۸	-	(۵,۶۹۶,۸۲۲)	(۵,۶۹۶,۸۲۲)
۷۵,۰۰۰	۶۷,۲۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۸۱,۴۴۹,۲۶۶	۷۲,۳۸۱,۴۴۹,۲۶۶	۲۵,۴۲۶,۸۷۲	-	(۵,۰۶۶,۳۵۸,۳۹۱)	(۵,۰۶۶,۳۵۸,۳۹۱)
۴,۳۰۰	۲,۵۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۲,۴۸۵,۶۲۹	۲,۶۷۲,۴۸۵,۶۲۹	۳۷۵,۶۹۰	-	(۸۱,۴۷۶,۶۲۹)	(۸۱,۴۷۶,۶۲۹)
۱۰۰	۸۱,۷۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۴۶	-	(۱,۳۰۱,۰۰۰)	(۱,۳۰۱,۰۰۰)
۲,۱۰۰	۱,۷۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۲,۸۱۴,۸۱۹	۱,۸۱۲,۸۱۴,۸۱۹	۲۵۱,۲۱۲	-	(۸۰,۳۱۴,۸۱۹)	(۸۰,۳۱۴,۸۱۹)
۱۴۸,۰۰۰	۱۳۴,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۸۱۵,۳۷۲,۱۵۸	۱۴۰,۴۳۳,۷۵۰,۴۶۲	۴۹,۵۰۸,۲۳۹	(۰)	(۵,۶۴۸,۶۹۷,۶۸۱)	(۵,۶۴۸,۶۹۷,۶۸۱)

۱۶ - سود (زیان) فروش صندوقهای سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۰,۸۶۰,۰۰۰	۱۰,۹۵۰,۹۷۵,۷۶۴	۱۰,۹۴۸,۳۲۶,۳۳۰	۱۰,۹۴۸,۳۲۶,۳۳۰	۲۲,۴۲۶,۱۲۲	-	۳۳,۴۰۰,۴۸۵	۳۳,۴۰۰,۴۸۵
۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۷,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۱۶۶	-	۱۲,۲۲۹,۳۱۸	۱۲,۲۲۹,۳۱۸
۲,۶۴۹,۱۸۱	۳۱,۶۳۱,۴۴۲,۶۶۹	۳۱,۵۴۱,۰۹۳,۳۹۷	۳۱,۵۴۱,۰۹۳,۳۹۷	۱,۴۸۱,۲۷۲	-	۹۰۰,۵۴۰,۱۸۴	۹۰۰,۵۴۰,۱۸۴
۱,۰۷۵,۹۱۷	۲۱,۳۵۴,۳۷۶,۵۳۳	۲۱,۳۲۸,۶۷۳,۳۸۶	۲۱,۳۲۸,۶۷۳,۳۸۶	۴,۲۰۲,۳۶۵	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
	۱۶۴,۳۹۳,۳۷۵,۹۶۶	۱۶۴,۲۱۳,۱۶۳,۵۹۵	۱۶۴,۲۱۳,۱۶۳,۵۹۵	۲۸,۱۸۰,۹۲۵	(۰)	۱۶۱,۲۵۱,۲۴۷	۱۶۱,۲۵۱,۲۴۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف
صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۹

۱۷ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار به شرح زیر است:

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش صندوق های سرمایه گذاری

۱۷.۱ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم

تاریخ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۷-۱	۲,۳۳۰,۵۲۵,۷۵۲	۱۳,۱۹۰,۱۲۹,۶۶۶
۱۷-۲	۵۷۲,۹۹۹,۱۸۲	(۴۳۳,۸۵۰,۶۴۱)
۱۷-۳	(۶۰۸,۱۵۷,۶۴۹)	(۲۶۶,۰۵۲)
	۲,۱۹۵,۳۶۷,۲۸۵	۱۲,۴۹۶,۴۳۳

کسب و صنعت چین (تجین)

تاریخ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تعداد
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹,۰۰۵,۰۸۷,۲۶۰	۱۴,۶۵۸,۸۰۹
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹,۰۰۵,۰۸۷,۲۶۰	۱۴,۶۵۸,۸۰۹

۱۷.۲ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

تاریخ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تعداد
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۱,۹۹۳,۰۰۰	۱۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۹,۸۹۹,۷۰۹,۸۲۸	۳۳,۱۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۵,۰۰۰,۵۲۴,۰۳۱	۱۵,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۴,۹۷۱,۳۸۶,۶۷۸	۴۷,۲۰۰

استانداردهای مودج ۱-۹۱۷-۰۴ (۱۰-۲۰۲۱)

مراجعه عام دولت ۲۲ خ ۳۱۱-۰۳۱ (۱۰-۲۰۲۱)

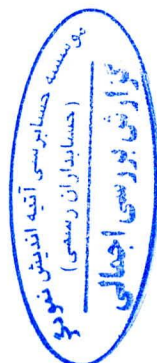
مراجعه عام دولت ۸۷ خ ۳۰۴-۰۳۱ (۱۰-۲۰۲۱)

۱۷.۳ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش صندوق های سرمایه گذاری

تاریخ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تعداد
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۱۳۷,۲۱۷,۱۵۵	۲۱۱,۶۵۵
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۱۳۷,۲۱۷,۱۵۵	۲۱۱,۶۵۵

کسب و صنعت (کسب)

صنای هدف



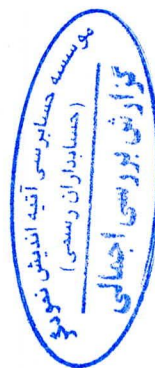
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف
صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸ - سود سالیانه سهام

		۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۹/۰۵		۱۴۰۲/۰۷/۳۱	
		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
(مبالغ به ریال)									
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۴۶,۹۵۱,۰۸۳	۵۷۵,۷۴۳,۶۰۰	(۴۶,۷۴۰,۶۷۰)	۶۲۲,۴۸۴,۲۷۰	۵۰	۱۱,۵۱۴,۸۷۲		
		۹۴۶,۹۵۱,۰۸۳	۵۷۵,۷۴۳,۶۰۰	(۴۶,۷۴۰,۶۷۰)	۶۲۲,۴۸۴,۲۷۰				

کشت و صنعت چین (تجارت)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورتهای مالی دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ اسفند ۱۴۰۲

۱۹ - سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می شود:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پایانست
سود اوراق مشارکت، اجاره و رهنی	سود گواهی سپرده بانکی	۱,۳۹۸,۹۸۹,۳۷۱	۶,۳۰۵,۹۴۱,۵۶۹	۱۹-۱
	سود گواهی سپرده بانکی	۶,۱۰۹,۲۶۸,۱۹۴	۴,۷۸۳,۰۱۰,۹۸۸	۱۹-۲
		۷,۴۰۸,۲۵۷,۵۶۵	۱۱,۰۸۸,۹۵۲,۵۵۷	

۱۹-۱ - سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

مراجعه عام دولت ۷۲ ش ۲۱۱ (از ۲۲)
مراجعه عام دولت ۸۷ ش ۲۰۴ (از ۸۷)
مراجعه عام دولت ۹۵ ش ۲۰۵ (از ۹۵)

۱۰۲۹ ۱۰۲۹ (۴۰۲۶۵۰)
گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۱۸۹۶۱۵ (ملت ۱۳۱۸۹۶۱۵)
ملت ۲۰۰۱
گواهی سپرده بانک ملت ۱۳۳۱۱۰۴ (گواهی سپرده ملت ۱۳۳۱۱۰۴)

(مبالغ به ریال)

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه توزیع	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرمایه گذاری
۱,۳۹۸,۹۸۹,۳۷۱	۲,۰۱۷,۹۰۱,۸۸۶		۲,۰۱۷,۹۰۱,۸۸۶	۱۸	۱۰,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱۴۰۲/۱۲/۱۵
	۲,۳۸۸,۰۳۹,۶۸۳		۲,۳۸۸,۰۳۹,۶۸۳	۱۷	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷
۱,۳۹۸,۹۸۹,۳۷۱	۶,۳۰۵,۹۴۱,۵۶۹	(۰)	۶,۳۰۵,۹۴۱,۵۶۹		۱۷,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰				
۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرمایه گذاری
۲,۴۷۹,۹۴۵,۱۸۰	۴,۷۸۳,۰۱۰,۹۸۸		۴,۷۸۳,۰۱۰,۹۸۸	۲۲	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱۴۰۲/۰۷/۰۳	۱۴۰۲/۰۷/۰۳	۱۴۰۲/۰۷/۰۳
۲,۷۷۷,۰۷۶,۴۴۲									
۱۴۵,۷۵۳,۳۴۶									
۶,۱۰۹,۲۶۸,۱۹۴	۴,۷۸۳,۰۱۰,۹۸۸	(۰)	۴,۷۸۳,۰۱۰,۹۸۸		۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	۹۸۱,۸۵۱,۴۳۰	۲,۰۶۸,۲۱۹,۷۲۷
	۴۹۵,۵۳۵,۸۹۷	
	۱,۴۷۷,۳۸۷,۳۲۷	۲,۰۶۸,۲۱۹,۷۲۷

درآمد سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سایر درآمدها

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	۵۲۲,۰۰۶,۸۳۶	۳۶۴,۹۴۱,۹۶۱
	۴۵۷,۴۳۷,۵۲۸	۱۸۸,۷۸۹,۹۹۲
	۵۹۸,۳۶۴,۵۵۸	۱۹۴,۷۱۵,۱۰۲
	۱,۵۷۷,۸۰۸,۹۲۲	۷۴۸,۴۴۷,۰۵۵

هزینه کارمزد مدیر

هزینه کارمزد متولی

هزینه حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	۶۷,۹۳۹,۶۶۶	۸۱,۲۴۶,۷۴۹
	۸,۴۱۹,۶۲۳	۸,۴۱۹,۶۲۳
	۱,۱۶۷,۸۷۸,۷۸۰	۴۷۲,۲۳۲,۸۸۹
	۳۱,۲۳۲,۸۶۵	۴۹,۰۴۱,۱۶۷
	۳۴۶,۳۸۳,۶۳۶	
	۶۰,۷۰۲,۰۷۹	۴,۴۴۷,۴۸۵
	۱,۶۸۲,۵۵۶,۶۴۹	۶۱۵,۳۸۷,۹۱۳

هزینه تصفیه

هزینه تاسیس

هزینه نرم افزار و سایت

هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها

هزینه کارمزد معاملات سهام و حق تقدم

سایر هزینه‌ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورتهای مالی دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق فاقد هرگونه بدهی های احتمالی می باشد، لیکن صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه انجام دهد

۲۳-۱ تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار به شرح زیر است :

نام شرکت	نماد	دامه مظنه	حداقل سفارش	حداقل معاملات
شرکت کشت و صنعت چین چین	غچین	۳٪	۲۹	۵۸۹,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

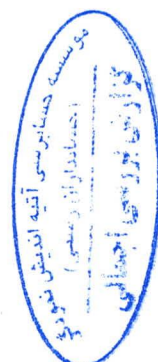
۱۴۰۲/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۹۹.۰۰٪	۹۹,۰۰۰	ممتاز	سهامدار	شرکت سیدگردان هدف (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۰	عادی			
۱.۰۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	سهامدار	عباسعلی حقانی نسب	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	۰	عادی			
۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰			جمع	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

ماده طلب (بدهی) ریال	تاریخ معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
۲۱,۱۸۱,۱۲۳,۵۵۲	طی سال	۳۷۴,۶۳۶,۰۴۱,۲۵	کارگزاری	کارگزار مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مدیر آسیا
(۶۰۱,۴۳۴,۹۹۵)	طی سال	۵۲۲,۰۰۶,۸۳۶	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان هدف
(۴۵۷,۴۳۷,۵۲۸)	طی دوره	۴۵۷,۴۳۷,۵۲۸	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی فراز مشاور ديلمی پور
(۳۲۹,۳۵۷,۴۱۳)	طی سال	۵۲۸,۹۵۸,۳۵۴	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	مؤسسه آتیه اندیشه نمودگر

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

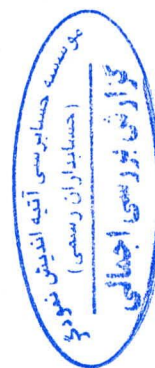
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۷- کفایت سرمایه

(مبالغ به ریال)

نسبتهای کفایت سرمایه صندوق بازارگردانی اختصاصی هدف در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده بدون تعدیل	شرح
۲,۰۱۲,۹۵۱,۳۴۲	۲,۰۱۲,۹۵۱,۳۴۲	۱۶۳,۲۸۴,۶۵۲,۲۸۱	جمع دارایی های جاری
۸۰,۷۴۶,۰۱۱,۹۲۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع دارایی های غیر جاری
۱۸۱,۱۶۸,۷۰۰,۰۹۲	۱۳۲,۰۸۲,۷۱۱,۲۶۶	۲۰۳,۲۸۴,۶۵۲,۲۸۱	جمع کل دارایی ها
۱,۸۴۴,۴۹۴,۶۴۱	۱,۸۴۴,۴۹۴,۶۴۱	۱,۸۴۴,۴۹۴,۶۴۱	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۱,۸۴۴,۴۹۴,۶۴۱	۱,۸۴۴,۴۹۴,۶۴۱	۱,۸۴۴,۴۹۴,۶۴۱	جمع کل بدهی ها
.	.	.	جمع کل تعهدات
۱,۸۴۴,۴۹۴,۶۴۱	۱,۸۴۴,۴۹۴,۶۴۱	۱,۸۴۴,۴۹۴,۶۴۱	جمع کل بدهی ها و تعهدات
۰.۰۰	۱.۰۹	۸۸.۵۳	نسبت جاری
۰.۰۱۰	۰.۰۰	۰.۰۰۹	نسبت بدهی و تعهدات



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

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

الف-خالص دارایی ها به تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

صندوق اختصاصی بازارگردانی هدف

بازارگردانی سهام غنچین

ریال	ریال	ریال	دوره شش ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره شش ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۲,۰۲۲,۵۸۹,۹۶۳	۸۹,۷۱۷,۷۹۱,۰۲۳	۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱,۹۴۷۶۰۷,۷۰۰	۲۱,۱۸۱,۱۲۳,۵۵۲	.	.	۲,۱۳۷,۵۹۰,۴۳۴	۲,۱۳۷,۵۹۰,۴۳۴
.	.	۶۷,۳۹۲,۶۲۶	۹۶,۱۵۱,۶۱۳	.	.
.	.	۱,۸۷۸,۹۱۵,۰۸۰	۳,۵۹۱,۸۵۰,۷۱۹	.	.
.	.	۴۸,۰۶۶,۳۷۵,۵۲۳	۴۴,۵۴۷,۱۹۳,۵۹۸	.	.
.	.	۱,۲۰۳,۳۵۲,۵۹۹	۲,۰۱۲,۹۵۱,۳۴۲	.	.
۵۳,۹۷۰,۱۹۷,۶۶۳	۱۱۰,۸۹۸,۹۱۴,۵۷۵	۱۲۸,۶۰۷,۱۹۷,۸۲۸	۹۳,۳۸۵,۷۳۷,۷۰۶	۹۳,۳۸۵,۷۳۷,۷۰۶	۹۳,۳۸۵,۷۳۷,۷۰۶
.	.	۷۹۰,۲۵۷,۵۲۳	۱,۴۸۸,۲۲۹,۹۳۶	.	.
.	.	۱۷۳,۶۵۶,۴۷۴	۳۵۶,۲۶۴,۷۰۵	.	.
.	.	۹۶۳,۹۱۳,۹۹۷	۱,۸۴۴,۴۹۴,۶۴۱	.	.
۵۳,۹۷۰,۱۹۷,۶۶۳	۱۱۰,۸۹۸,۹۱۴,۵۷۵	۱۲۷,۶۴۳,۲۸۳,۸۳۱	۹۰,۵۴۱,۲۴۳,۰۶۵	۹۰,۵۴۱,۲۴۳,۰۶۵	۹۰,۵۴۱,۲۴۳,۰۶۵

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

سرمایه گذاری در واحد صندوق ها و سایر اوراق

جاری کارگزاران

سایر دارایی ها

حساب دریافتی

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

موجودی نقد

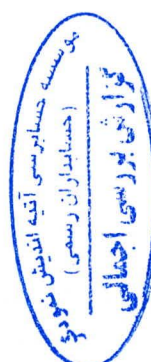
بدهی ها:

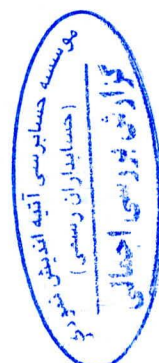
ذخیره کارمزد ارکان

سایر حساب های پرداختی

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ب- خالص عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهام غنچین		صندوق اختصاصی بازارگردانی هدف	
دوره شش مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۴,۹۶۰,۳۲۷,۹۲۸	۱,۵۰۴,۳۳۹,۵۱۰	۷,۵۷۳,۹۵۵,۳۱۳	(۵,۶۴۸,۶۹۷,۶۸۱)
.	.		۴,۷۸۳,۰۱۰,۹۸۸
۲,۳۳۰,۵۴۵,۷۵۲	۱۳,۱۹۰,۱۲۹,۶۶۶	(۳۵,۱۵۸,۴۶۷)	(۴۲۴,۱۱۶,۶۹۳)
.	.	۷,۴۰۷,۷۵۷,۵۶۵	۶,۳۰۵,۹۴۱,۵۶۹
.	.	۲,۰۶۸,۳۱۹,۳۲۷	۱,۴۷۷,۳۸۷,۳۲۷
.	.	۹۴۶,۸۵۱,۰۸۳	۵۷۵,۷۴۳,۶۰۰
۶,۹۹۰,۸۷۲,۶۸۰	۱۴,۶۹۴,۴۶۹,۱۷۶	۱۷,۹۶۱,۷۵۵,۱۲۱	۷,۰۶۹,۲۶۹,۱۱۰
.	.	(۷۴۸,۴۴۷,۰۵۵)	(۱,۵۷۷,۸۰۸,۹۲۲)
.	.	(۶۱۵,۳۸۷,۹۱۳)	(۱,۶۸۲,۵۵۶,۶۴۹)
.	.	(۱,۳۶۳,۸۳۴,۹۶۸)	(۳,۲۶۰,۳۶۵,۵۷۱)
۶,۹۹۰,۸۷۲,۶۸۰	۱۴,۶۹۴,۴۶۹,۱۷۶	۱۶,۵۹۷,۹۲۰,۱۵۳	۳,۸۰۸,۹۰۳,۵۳۹

درآمد ها:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار
 درآمد سود سپرده بانکی و گواهی سپرده
 درآمد هزینه ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
 درآمد ناشی از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری و بازارگردانی صندوق های ETF
 سایر درآمدها
 سود سهام
 جمع درآمد ها

هزینه ها:

هزینه های کارمزد ارکان
 سایر هزینه ها
 جمع هزینه ها
 سود(زیان) خالص

ج- صورت گردش خالص دارایی به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲ اسفند ۱۴۰۲

صندوق اختصاصی بازارگردانی هدف

بازارگردانی سهام غنچین

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تعداد واحد	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تعداد واحد	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
۴۶,۸۴۸,۶۹۵,۱۷۸	۵۴,۳۶۵,۵۵۹,۵۶۴	۴۲,۵۰۰	۱۲۸,۵۷۱,۳۲۵,۳۶۱	۱۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری طی دوره
۶,۹۹۰,۸۷۳,۶۸۰	۱۴,۶۹۴,۴۶۹,۱۷۶	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	سود (زیان) خالص
۱۰۱,۸۶۹,۴۰۶	۳۳۶,۸۷۹,۹۶۹	.	۳۸۰,۸۹۰,۳۰۳,۵۳۹	.	تبدیلات
۵۳,۹۴۱,۴۳۸,۲۶۴	۶۹,۰۶۰,۲۸۰,۷۴۰	۴۲,۵۰۰	۱۳۲,۳۸۰,۱۲۸,۹۰۰	۱۰۰,۰۰۰	جمع خالص دارایی ها

نمودارهای ی که بمدار تاریخ تراز نامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تبدیل اقلام صورت های مالی ویا افتاد در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است .

