

ثیت شرکت‌های تهران: ۵۲۰۵۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

(مبلغ به ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
۵۴,۴۵۶,۸۸۶,۶۵۰	۲۱,۳۶۴,۱۴۹,۸۹۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۹,۸۰۸,۲۲۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
.	۱۵۷,۰۷۱,۵۲۲,۱۵۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹,۹۶۹,۶۱۳,۶۳۱	.	۸	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۳۹۸,۳۶۱,۵۴۹	۱,۰۰۷,۲۷۰,۵۷۰	۹	حساب های دریافتنی
۱۰,۴۰۱,۳۷۳,۷۶۰	۴۸۲,۵۵۸,۹۰۴	۱۰	جاری کارگزاران
۱۲۴,۷۵۳,۴۱۶	۱,۷۰۰,۳۱۱,۶۸۷	۱۱	سایر دارایی ها
۴,۱۲۳,۹۶۰,۲۴۹	۵,۰۳۰,۸۹۴,۵۵۲	۱۲	موجودی نقد
۱۵۹,۴۷۴,۹۴۹,۲۵۵	۱۸۷,۵۷۶,۵۱۵,۹۷۸		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۷۲۵,۴۵۹,۵۲۲	۱,۰۳۶,۵۳۶,۱۷۵	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۰۱۶,۳۰۸,۹۲۶	۲,۳۰۱,۴۳۹,۵۵۱	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۷۴۱,۷۶۸,۴۴۸	۳,۳۳۷,۹۷۵,۷۲۶		جمع بدهی ها
۱۵۷,۷۳۳,۱۸۰,۸۰۷	۱۸۴,۲۳۸,۵۴۰,۲۵۲	۱۵	خالص دارایی ها:
۱,۱۰۸,۸۴۴	۱,۲۹۵,۱۷۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



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 اوراق بهادار

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۶۱۸۸۲

ثبت شرکت‌های تهران: ۵۲۰۵۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبلغ به ریال)

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱
درآمدها:		
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۴,۲۷۲,۹۵۸,۱۳۴
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۴,۵۶۱,۰۲۳,۷۰۹)
سود سهام	۱۸	۱,۰۰۷,۲۷۰,۵۷۰
سودسپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۹	۱۳,۳۰۳,۰۸۹,۶۵۵
سایر درآمدها	۲۰	۲,۰۶۸,۲۱۹,۷۲۷
جمع درآمدها		۲۸,۷۹۷,۶۲۷,۴۴۳
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱,۴۳۰,۷۲۵,۷۰۷)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۱,۱۵۳,۰۴۹,۱۴۵)
جمع هزینه‌ها		(۲,۵۸۳,۷۷۴,۸۵۲)
سود خالص		۲۶,۲۱۳,۸۵۲,۵۹۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۵۹.۰٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۷۵.۰٪

(مبلغ به ریال)

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱
صورت گردش خالص دارایی‌ها		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۴۲,۲۵۰	۱۵۷,۷۳۳,۱۸۰,۸۰۷	۱۰۰,۰۰۰
-	-	۲۳,۲۵۰
-	۲۶,۲۱۳,۸۵۲,۵۹۱	۹,۲۱۷,۴۴۰,۷۰۱
-	-	-
-	۲۹۱,۵۰۶,۸۵۴	۶,۲۶۵,۷۴۰,۱۰۶
۲۳	۱۸۴,۲۳۸,۵۴۰,۲۵۲	۱۵۷,۷۳۳,۱۸۰,۸۰۷
	۱۴۲,۲۵۰	۱۴۲,۲۵۰

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده ابتدای سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

سود خالص

سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین مورون (ریال) وجوه استعاده شده

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



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

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد اسفند ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف با کد اقتصادی و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۲۳۳۰۱۰ است و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۳ تحت شماره ۵۲۰۵۵ و نزد مجمع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت شده و به عنوان نهاد مالی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۱ تحت شماره ۱۱۸۸۲ نزد 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 امید نامه، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. مرکز اصلی صندوق در شهر تهران - محله عباس آباد - اندیشه - خیابان میرزای شیرازی - خ دکتر بهشتی - پلاک ۴۳۶ ساختمان پارسه، طبقه چهارم، واحد ۱۵ کدپستی ۱۵۸۶۷۶۴۶۴۹ واقع شده است. صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در این بند انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است. و تاریخ فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۲ می باشد.

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 سبدگردان 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 نزد سازمان بورس اوراق بهادار تاسیس گردید. نشانی مدیر عبارتست از: مرکز اصلی صندوق در شهر تهران - محله عباس آباد - اندیشه - خیابان میرزای شیرازی - خ دکتر بهشتی - پلاک ۴۳۶ ساختمان پارسه، طبقه چهارم، واحد ۱۵ کدپستی ۱۵۸۶۷۶۴۶۴۹ واقع شده است.

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

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سبدگردان هدف	۹۹,۰۰۰	۹۹٪
آقای عباسعلی حقانی نسب	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 حسابرسی امجد تراز (حسابداران رسمی)، عضو جامعه حسابداران رسمی ایران با شماره ثبت ۴۱۹۴۷ با شناسه اقتصادی ۱۰۲۶۰۱۱۷۹۷۵ در مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. به آدرس: تهران خیابان ولی عصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، جنب هتل سیمرغ، بن بست دلبسته پلاک ۱ طبقه سوم - واحد ۵ فعالیت دارد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی/افرابورسی

سرمایه گذاری در شرکت های بورسی/افرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهام 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

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 می گردد.

۴-۲- درآمد 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 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 قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی هدف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی، سال دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه
 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 (۰.۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق،*
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع 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 تسلط صندوق به علاوه ۰.۲۵ درصد (۰.۰۲۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلط صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و تا میزان تصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از پذیرش مؤسسه با تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	معادل ۰.۱۰۵ از متوسط روزانه ارزش داراییهای صندوق که حداقل ۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۸۰ 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 ۱۰۰۰ 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، ترانس 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 ۱۰۹۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.*****

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق
 با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر متولی 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 بهای تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید 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 ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برآیند با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. دلیل آنکه دارایی های صندوق در خالص دارایی ها 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 شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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 نشده و به 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 چهارچوب 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 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

(مبلغ به ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱				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		
۳۴٪	۵۴,۴۵۶,۸۸۶,۶۵۰	۵۸,۶۷۸,۸۹۱,۶۲۶	۱۲٪	۲۱,۳۶۳,۲۰۲,۷۹۶	۲۳,۶۲۸,۶۷۵,۵۵۱		
۰٪	۰	۰	۰٪	۹۴۷,۰۹۶	۹۵۶,۱۹۱		
۳۴٪	۵۴,۴۵۶,۸۸۶,۶۵۰	۵۸,۶۷۸,۸۹۱,۶۲۶	۱۲٪	۲۱,۳۶۴,۱۴۹,۸۹۲	۲۳,۶۲۹,۶۳۱,۷۴۲		

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی بانکی

۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی بانکی به شرح زیر است:

(مبلغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ ذخیره برگشت	نرخ سود	تاریخ سررسید
۰٪	۰	۳۴٪	۰	۲۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۴
۰٪	۰	۱۵٪	۹۱۹,۸۰۸,۲۲۳	۲۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۳
۴۴٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۰	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۳
۴۴٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۹۱۹,۸۰۸,۲۲۳		

ملت - ۱۳۱۸۹۶۱۵ (ملت ۱۳۱۸۹۶۱۵)

ملت - ۱۳۳۲۱۰۴۰ (۱۳۳۲۱۰۴۰)

ملت (۲۰۰۱)

9

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل موارد زیر است که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالیاری آنی منتقل می شود بر اساس ماده ۲۲ اساسنامه، مخارج تعلیم طی دوره بر اساس فعالیت صندوق یا طرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک سال طی دوره	مانده پایان دوره
۹۱,۷۸۰,۸۱۰	-	(۳۴,۵۲۰,۶۵۶)	۱۷,۲۶۰,۱۵۴
۳۲,۹۷۲,۶۰۶	۲,۴۴۱,۴۲۱,۳۲۸	(۳۷۹,۵۴۸,۳۳۷)	۱,۶۶۲,۸۷۲,۹۹۱
۱۲۴,۷۵۳,۴۱۶	-	(۱۲,۷۹۴,۰۶۴)	۴۰,۱۷۸,۵۲۲
	۲,۴۴۱,۴۲۱,۳۲۸	(۵۶۶,۸۶۲,۹۵۷)	۱,۷۰۰,۳۱۱,۶۸۷

۱۲- موجودی نقد

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

(مبلغ به ریال)	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
بانک ایسد - جاری ۹۰۰۹	۷۱۴,۰۰۰,۳۱۲	۲,۲۷۳,۹۶۸,۹۳۱
بانک ملت-جاری ۹۵۴۰	۴,۳۱۷,۰۰۰,۵۴۰	۱,۶۵۰,۰۳۱,۳۱۸
خوارسپناه قرض الحسنه جاری ۱۰۰۳۰۹۲۸۴	۸۸۹,۰۰۰	-
	۵,۰۳۰,۸۹۴,۵۵۲	۴,۱۲۳,۹۶۰,۲۴۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه مالی منتهی به ۲۹ خرداد ۱۴۰۲

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

(مبلغ به ریال)		۱۴۰۲/۰۳/۳۱ به ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		یادداشت	
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۶-۱	۱۶-۲	سود ناشی از فروش سهام شرکت های بورسی و فرابورسی	
۴,۲۷۲,۹۵۸,۱۳۴	-	۵۶۷,۹۴۷,۱۶۳	-	سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری	
۴,۲۷۲,۹۵۸,۱۳۴	۱۷,۲۵۳,۰۷۱,۳۰۰				

(مبلغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات فروش	سایر کارمزدها	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	کثرت و صنعت چین (تجارت)
۴,۲۷۱,۹۱۰,۶۱۶	۱۶,۶۸۴,۴۳۳,۸۵۶	-	۹۸۰,۱۲,۸۸۵	۱۱۲,۰۱۱,۳۲۷,۳۶۱	۱۲۸,۷۹۲,۷۶۲,۱۰۲	۱۸,۳۳۶,۰۴۴	پروژا زنگان آبی دره (فرا)
۱,۰۴۷,۵۱۸	-	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (کندیر)
	۷۰۰,۱۸۱	-	۸۹۶	۱۴,۵۷۶,۴۵۳	۱۵,۲۷۷,۵۳۰	۹۳۹	
۴,۲۷۲,۹۵۸,۱۳۴	۱۶,۶۸۵,۱۳۴,۰۳۷	-	۹۸۰,۱۲,۸۸۵	۱۱۲,۰۲۵,۹۰۳,۸۱۴	۱۲۸,۸۰۹,۰۳۹,۶۳۲	۱۸,۳۳۶,۹۸۳	

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش سهام صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

(مبلغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات فروش	سایر کارمزدها	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	پارند پایدار سبزر (پارند)
-	۵۰,۵۳۱,۰۱۲	-	۷۵۰,۷۴۱	۱۹,۹۶۹,۱۲۶,۳۳۱	۲۰,۰۳۰,۸۹۵,۳۸۴	۱,۹۸۰,۶۹۸	نوع دوم نوویر (کالج)
-	۹۸,۴۶۸,۳۳۷	-	۷۵۳,۵۹۶	۱۹,۹۹۶,۹۹۲,۱۰۷	۲۰,۰۹۶,۳۱۴,۰۴۰	۱,۸۸۶,۲۶۰	صیقلی هدف
-	(۴۵۴۸,۰۸,۳۸۶)	-	-	۲۹,۹۹۹,۱۵۷,۶۴۹	۳۹,۵۴۴,۳۴۹,۱۶۳	۳۹,۳۹۱	نوع دوم کار (اکار)
-	۸۷۳,۷۵۶,۳۰۰	-	۷۸۲,۶۳۲	۱۹,۹۹۵,۸۸۵,۵۴۸	۲۰,۸۷۰,۴۲۴,۴۸۰	۱,۴۴۴,۹۳۰	
-	۵۶۷,۹۴۷,۱۶۳	-	۲,۳۸۶,۹۶۹	۹۹,۹۶۱,۶۴۸,۹۳۵	۱۰۰,۵۳۱,۸۸۲,۰۶۷	۵,۳۵۱,۲۶۹	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبلغ به ریال)		
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۱۷-۱	(۲,۳۴۵,۰۷۲,۳۵۱)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام پذیرفته شده از بورس
۱۷-۲	(۲,۳۱۵,۹۴۹,۳۵۸)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار درآمد ثابت یا علی الحساب
	(۴,۵۶۱,۰۲۳,۷۰۹)	
	(۴,۲۲۲,۰۰۴,۹۷۶)	

۱۷-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

(مبلغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۳,۴۲۹,۰۵۸	۲۱,۴۳۱,۶۱۲,۵۰۰	۲۳,۶۰۸,۳۶۸,۱۵۲	۶۸,۴۰۹,۷۰۴
۱۲	۹۵۵,۵۰۰	۹۵۶,۱۹۱	۸,۴۰۴
۳,۴۲۹,۰۷۰	۲۱,۴۳۲,۵۶۸,۰۰۰	۲۳,۶۰۹,۳۲۴,۳۴۳	۶۸,۴۱۸,۱۰۸

کشت و صنعت چین چین (تجین)
 لیان الکترونیک (تیان)

۱۷-۲- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

(مبلغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۴۰,۰۰۰	۲۸,۳۴۲,۴۴۰,۰۰۰	۳۷,۰۵۰,۸۴۲,۳۹۹	۲۷,۷۹۸,۹۹۳
۲۰,۰۰۰	۲۷,۸۲۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۲۲,۶۳۵,۱۴۶	۱۷,۳۹۲,۸۷۴
۵,۰۰۰	۴,۵۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۸,۳۲۴,۶۱۶	۳,۸۷۰,۳۱۲
۴۷,۰۰۰	۴۳,۳۷۹,۱۰۰,۰۰۰	۴۶,۴۹۷,۵۶۳,۳۱۸	۲۷,۱۱۱,۹۳۷
۳۵,۰۰۰	۳۴,۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۶۵,۰۴۰,۱۹۶	۲۱,۳۳۹,۰۶۲
۵,۰۰۰	۴,۹۵۲,۶۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۳,۰۹۵,۳۰۵
۱۶۳,۱۰۰	۱۵۳,۲۳۸,۷۹۰,۰۰۰	۱۵۵,۴۵۵,۱۳۰,۶۷۵	۹۹,۶۰۸,۵۸۳

گام بانک اقتصاد نوین (۰۲۰۵۵۵)
 گواهی اعتبار مولد رفاه (۰۲۰۶۱۳) (گام)
 گواهی اعتبار مولد سامان (۰۲۰۷۵۶) (گام)
 سرمایه عام دولت ۷۲-ش، خ (۰۳۱۱) (اراد)
 سرمایه عام دولت ۸۷-ش، خ (۰۳۰۳۰۴) (اراد)
 سرمایه عام دولت ۹۵-ش، خ (۰۲۰۵۱۴) (اراد)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی، سالان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

(مبلغ به ریال)		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱		گشت و صحت چکین (فجین)	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۶/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	گشت و صحت چکین (فجین)	گشت و صحت چکین (فجین)
خالص تر آمد سود سهام	خالص تر آمد سود سهام	خرید نزول	جمع تر آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام
-	۱,۰۰۷,۲۷۰,۵۷۰	-	۱,۰۰۷,۲۷۰,۵۷۰	۱۷۰	۵,۹۲۵,۱۲۱
-	۱,۰۰۷,۲۷۰,۵۷۰	-	۱,۰۰۷,۲۷۰,۵۷۰	-	۱۴۰,۷۰,۸۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها

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

(مبلغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درآمد سود صندوق های سرمایه گذاری
.	۲,۰۶۸,۲۱۹,۷۲۷	سایر درآمد
۱,۱۸۶,۴۹۳,۵۵۶	.	
۱,۱۸۶,۴۹۳,۵۵۶	۲,۰۶۸,۲۱۹,۷۲۷	

۲۱- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

(مبلغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	متولی صندوق
۳۴۶,۶۵۴,۸۴۳	(۳۹۴,۳۹۵,۰۴۳)	حسابرس
۲۱۲,۵۵۰,۰۰۰	(۵۳۱,۸۴۳,۶۳۶)	مدیر صندوق
۳۲۹,۳۸۴,۶۷۹	(۵۰۴,۴۸۷,۰۲۸)	
۸۸۸,۵۸۹,۵۲۲	(۱,۴۳۰,۷۲۵,۷۰۷)	

۲۲- سایر هزینه ها

(مبلغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	هزینه مخارج تاسیس و نگهداری صندوق
۱۷,۰۲۷,۳۹۴	۱۲,۷۹۴,۰۶۴	هزینه کارمزد معاملات سهام و حق تقدم
۶۳۶,۶۸۲,۸۰۵	-	هزینه نرم افزار
۱,۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۱,۳۲۹,۰۸۵	هزینه پذیرش و حق عضویت در کانون
۶۸,۲۱۹,۱۹۰	۷۴,۵۲۰,۶۵۶	هزینه تصفیه
-	۱۲۷,۰۶۰,۶۳۹	هزینه کارمزد ثابت نگهداری صندوق
-	-	هزینه مالیات معاملات
۶۷,۸۵۸,۷۸۰	-	هزینه کارمزد معاملات اوراق
۹,۵۱۳,۳۱۶	-	سایر هزینه ها
۳۴۴,۱۱۱,۵۷۷	۴۷,۳۴۴,۷۰۱	
۲,۴۱۰,۴۱۳,۰۶۲	۱,۱۵۳,۰۴۹,۱۴۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

(مبلغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	
۶,۳۶۵,۷۴۰,۱۰۶	۲۹۱,۵۰۶,۸۵۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۶,۳۶۵,۷۴۰,۱۰۶	۲۹۱,۵۰۶,۸۵۴	

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۴-۱ در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق فاقد هر گونه بدهی های احتمالی می باشد. لیکن صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه انجام دهد

۲۴-۲ تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار به شرح زیر است:

نام شرکت	نماد	دامنه معقنه	حداقل سفارش	حداقل معاملات روزانه
شرکت گشت و صنعت چین چین	غچین	۲.۵٪	۲۹,۴۵۰	۵۸۹,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی، میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		نوع واحدهای و سرمایه	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد 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			
۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	جمع			

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

مانده طلب (بدهی) ریال	تاریخ معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
۴۸۲,۵۵۸,۹۰۴	طی دوره	۶۴۷,۲۳۰,۷۶۲,۶۰۴	کارگزاری	کارگزار مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مدیر آسیا
۵۲۶,۲۹۷,۵۱۶	طی دوره	۵۰۴,۴۸۷,۰۲۸	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان هدف
(۳۹۴,۳۹۵,۰۴۳)	طی دوره	۲۹۴,۳۹۵,۰۴۳	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور
۹۵,۸۴۳,۶۳۶	طی دوره	۵۳۱,۸۴۳,۶۳۶	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی امجد تراز

۲۷- 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 یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۹- کفایت سرمایه

نسبتهای کفایت سرمایه صندوق بازارگردانی اختصاصی هدف در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی های جاری	۱۸۷,۵۷۶,۵۱۵,۹۷۸	۱۷۸,۳۰۴,۴۸۲,۹۹۳	۱۸۴,۱۸۷,۰۳۶,۹۱۷
جمع دارایی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱۸۷,۵۷۶,۵۱۵,۹۷۸	۱۷۸,۳۰۴,۴۸۲,۹۹۳	۱۸۴,۱۸۷,۰۳۶,۹۱۷
جمع بدهی های جاری	۳,۳۳۷,۹۷۵,۷۲۶	۳,۳۳۷,۹۷۵,۷۲۶	۳,۳۳۷,۹۷۵,۷۲۶
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۳,۳۳۷,۹۷۵,۷۲۶	۳,۳۳۷,۹۷۵,۷۲۶	۳,۳۳۷,۹۷۵,۷۲۶
جمع تعهدات	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳,۳۳۷,۹۷۵,۷۲۶	۳,۳۳۷,۹۷۵,۷۲۶	۳,۳۳۷,۹۷۵,۷۲۶
نسبت جاری	۵۶.۱۹	۵۳.۴۲	۰.۰۰
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۲	۰.۰۰	۰.۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها ، پدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از 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 غچین	
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	۲۱,۳۶۴,۱۴۹,۸۹۲	۵۹,۰۲۰,۶۵۶,۸۲۷
.	۹۱۹,۸۰۸,۲۲۳	.	.
.	.	.	.
.	.	۴۸۲,۵۵۸,۹۰۴	۶۰,۸۹,۳۲۲,۷۱۴
.	۱,۰۰۷,۲۷۰,۵۷۰	.	.
۳,۸۱۰,۳۳۹,۰۴۳	.	.	.
.	۱۵۷,۰۷۱,۵۲۳,۱۵۰	.	.
.	.	.	.
.	۱,۷۰۰,۳۱۱,۶۸۷	.	.
۹۲,۶۵۱,۰۱۸,۴۲۸	۵,۰۳۰,۸۹۴,۵۵۲	.	.
۹۶,۵۷۵,۷۷۶,۴۱۷	۱۶۵,۷۲۹,۸۰۷,۱۸۲	۳۱,۸۴۶,۷۰۸,۷۹۶	۶۵,۱۰۹,۹۷۹,۵۴۱
.	.	.	.
.	.	.	.
.	.	.	.
۴۹,۴۲۰,۰۰۰	.	.	.
۴۱۲,۴۴۹,۰۲۸	۱,۰۳۶,۵۳۶,۱۷۵	.	.
۷۸,۶۱۷,۹۲۰	۲,۳۰۱,۴۳۹,۵۵۱	.	.
۵۴۰,۴۸۶,۹۴۸	۲,۳۲۷,۹۷۵,۷۲۶	.	.
۹۶,۰۳۵,۲۸۹,۴۶۹	۱۶۲,۳۹۱,۸۳۱,۴۵۶	۳۱,۸۴۶,۷۰۸,۷۹۶	۶۵,۱۰۹,۹۷۹,۵۴۱

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
 سرمایه گذاری در واحد صندوق ها و سایر اوراق
 جاری کارگزاران
 مخارج انتقالی به دوره های آتی
 حساب های دریافتی
 سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سایر حساب های دریافتی
 سایر دارایی ها
 موجودی نقد

بدهی ها:

حساب فی مابین
 جاری کارگزاران
 پرداختی به ارکان صندوق
 حساب های پرداختی تجاری
 بدهی به سرمایه گذاران
 ذخیره کارمزد ارکان
 سایر حساب های پرداختی
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها

ب- خالص عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق اختصاصی بازارگردانی هدف		بازارگردانی سهام غچین	
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
.	.	۱۷,۲۵۳,۰۷۱,۲۰۰	۷,۸۷۴,۷۸۸,۷۶۳
.	.	.	.
.	.	(۴,۵۶۱,۰۲۳,۷۰۹)	(۷,۶۰۲,۶۹۷,۹۱۹)
.	۲,۰۶۸,۳۱۹,۷۲۷	۲۵۴,۴۱۳,۵۱۷	.
۱۳,۴۶۸,۵۷۵,۹۷۰	۱۳,۰۳۰,۰۸۹,۶۵۵	.	.
.	۱,۰۰۷,۲۷۰,۵۷۰	.	.
۱۳,۴۶۸,۵۷۵,۹۷۰	۱۶,۱۰۵,۵۷۹,۹۵۲	۱۳,۴۹۲,۰۴۷,۴۹۱	۵۲۶,۵۰۴,۳۶۱
.	.	.	.
(۴۱۲,۴۴۹,۰۲۸)	۱,۴۳۰,۷۲۵,۷۰۷	.	.
.	۱۲,۷۹۴,۰۶۴	.	.
.	.	.	.
.	.	.	.
.	.	.	.
.	.	.	.
(۳۶۲,۷۹۸,۷۹۵)	۱,۱۴۰,۲۵۵,۰۸۱	.	.
(۷۷۵,۲۴۷,۸۲۳)	۳,۵۸۳,۷۷۴,۸۵۳	.	.
۲۴,۲۴۳,۸۲۳,۷۹۳	۱۳,۵۲۱,۸۰۵,۱۰۰	۱۳,۴۹۲,۰۴۷,۴۹۱	۵۲۶,۵۰۴,۳۶۱

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
 سایر درآمدها
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود سهام

جمع درآمد ها

هزینه ها:

هزینه های کارمزد ارکان
 هزینه تاسیس و نگهداری صندوق
 هزینه نرم افزار
 هزینه کارمزد معاملات اوراق بهادار
 هزینه مالیات معاملات
 هزینه کارمزد معاملات اوراق

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود(زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف
یادداشت های توضیحی صورت های مالی ملان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ج- صورت گردش خالص دارایی به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهام غیرین			صندوق اختصاصی بازارگردانی هدف		
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تعداد واحد	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تعداد واحد
ریال	ریال		ریال	ریال	
۴۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۷۳۳,۱۸۰,۸۰۷	۴۲,۲۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳,۵۰۱,۱۲۵,۴۵۷	.	.	۸,۷۷۸,۴۰۳,۴۴۷	۲۶,۳۱۳,۸۵۲,۵۹۱	.
.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
۶,۳۶۵,۷۴۰,۱۰۶	۲۹۱,۵۰۶,۸۵۴	.	.	.	.
۵۲,۳۶۶,۸۶۵,۵۶۳	۵۸,۰۳۴,۶۸۷,۶۶۱	۴۲,۲۵۰	۱۰۸,۷۷۸,۴۰۳,۴۴۷	۱۲۶,۳۱۳,۸۵۲,۵۹۱	۱۰۰,۰۰۰

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 سود (زیان) خالص
 سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران
 تعدیلات
 جمع خالص دارایی ها