

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماه 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 دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان
۴	گردش خالص دارایی‌ها
	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
۱۱-۲۹	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 برگزیده 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 ۱۴۰۳/۰۲/۰۳ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان هدف	سعید حقانی نسب	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	سعید خاریباند	

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

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

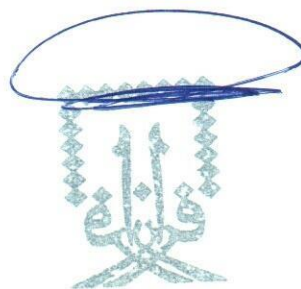
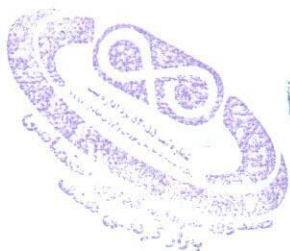
صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مبالغ به ریال

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۵۵,۸۴۰,۱۷۷,۶۲۶	۸۹,۷۱۷,۷۹۱,۰۲۳	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
۷۹,۸۸۰,۶۴۱,۳۷۹	۴۴,۵۴۷,۱۹۳,۵۹۸	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
.	۲,۱۳۷,۵۹۰,۴۳۴	۸	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری
۲,۹۶۰,۸۸۸,۰۷۴	۳,۵۹۱,۸۵۰,۷۱۹	۹	حساب‌های دریافتی
۴,۵۷۹,۰۳۱,۶۲۰	۲۱,۱۸۱,۱۲۳,۵۵۲	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۱۱۰,۱۲۱,۳۲۰	۹۶,۱۵۱,۶۱۳	۱۱	سایر دارائی‌ها
۱,۴۶۹,۱۳۳,۲۴۲	۲,۰۱۲,۹۵۱,۳۴۲	۱۲	موجودی نقد
۱۸۵,۸۳۹,۹۹۳,۱۶۱	۲۰۳,۲۸۴,۶۵۲,۲۸۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱,۸۲۶,۹۵۴,۴۳۹	۱,۴۸۸,۲۲۹,۹۳۶	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۰۷۶,۲۵۳,۷۹۷	۳۵۶,۲۶۴,۷۰۵	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۲,۹۰۳,۲۰۸,۲۳۶	۱,۸۴۴,۴۹۴,۶۴۱		جمع بدهی‌ها
۱۸۲,۹۳۶,۷۸۴,۹۲۵	۲۰۱,۴۴۰,۱۵۷,۶۴۰	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۲۸۶,۰۲۳	۱,۴۱۶,۰۹۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر از صورتهای مالی است

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

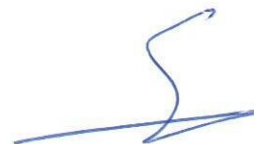
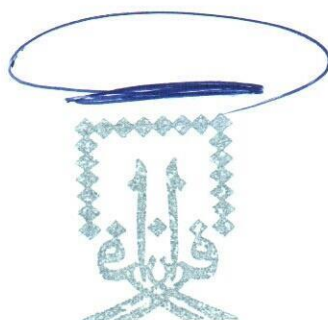
گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مبالغ به ریال

یادداشت	شش ماه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲	سالیانه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱۴۲,۲۵۰	۱۵۷,۷۳۳,۱۸۰,۸۰۷
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
	۱۴۲,۲۵۰	۱۴۲,۲۵۰

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

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

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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 تأمین 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲-۲- 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 مالی

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۱-مجموع صندوق
از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. در تاریخ صورت دارایی ها دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحد ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگران هدف	۹۹,۰۰۰	۹۹٪
آقای عباسعلی حقانی نسب	۱,۰۰۰	۱٪
جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲-مدیر صندوق

۲-۱-مدیر صندوق: شرکت سیدگران 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 ۱۵۸۶۷۶۴۴۴۹ واقع شده است.

۲-۳-متولی صندوق

صندوق: مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دلیلی 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 ۱۰۱۰۰۳۱۸۴۰۰ و به شماره عضویت ۷۲۱۰۹۶ به آدرس تهران - خیابان نلسون ماندلا - شماره ۲۴۴ (مجمع اداری الهیه) - طبقه دوم - واحد ۶۰۷ فعالیت دارد.

۲-۴-حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی اتیه اندیش نمودگر است که در تاریخ ۲۳ اسفند ۱۳۸۵ تاسیس و به شماره ثبت ۲۰۸۹۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۹۷۹۶۵ نزد اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان شهید مطهری، خیابان میر عماد، کوچه چهارم پلاک ۱۲ طبقه ۵ واحد ۱۹ فعالیت دارد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی 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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماه 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 شرکت های 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 به 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماه 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	حد اکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق.*
کارمزد مدیر	۲ 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 ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) 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 پذیرش نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	معادل ۰.۰۵٪ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های 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 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، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	***** ۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ م تا سقف ۲ سالانه تا سالانه آن ها پشتیبانی آن ها تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماه 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 تالیس 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 بازرگانی هدف

صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماه 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
	۴۴,۵۴۷,۱۹۳,۵۹۸	۷۹,۸۸۰,۶۴۱,۳۷۹

۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا قرضه بورسی 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	-۱۹۷,۵۷۱	۶۱,۹۵۳,۲۵۸	۰.۰۳	۴۶,۴۷۶,۵۳۲,۰۰۴
۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۸	۳۹,۸۹۹,۷۰۹,۸۲۸	(۴۹,۵۹۸,۸۲۸)	۳۹,۸۳۱,۴۵۴,۶۸۲	۱۶.۸۲	۳۳,۴۰۴,۱۰۹,۳۷۵
۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۷	۱۵,۰۰۹,۵۲۴,۰۲۱	(۳۴۵,۲۲۴,۰۲۱)	۱۴,۶۵۳,۷۸۵,۶۵۸	۸.۲۶	۷۹,۸۸۰,۶۴۱,۳۷۹
جمع		۴۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۴,۸۲۳,۸۴۹)	۴۴,۵۴۷,۱۹۳,۵۹۸	۲۵.۱۱۰۰	

استانداردهم ۴ پودجه ۱ - ۴۰۹۱۷ - (اخر ۱۰۴)

مراجعه عام دولت ۷۲ ش ۱ - ۳۱ - (ارد ۷۲)

مراجعه عام دولت ۸۷ ش ۱ - ۳۰ - ۴ - (ارد ۸۷)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی هدف

صورتهای مالی دوره ای

دوره شش ماه 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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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)
					جمع

۹ - حساب های دریافتنی:

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل شده	ریال	درصد	ریال	تجزیل نشده
۰	۰	۵۲۹,۰۰۳,۹۳۰	۲۵	۵۷۵,۷۴۳,۶۰۰	ریال	
۰	۰	۸۸۱,۶۹۰,۴۳۲	۸۸۱,۶۹۰,۴۳۲			
۲,۹۶۰,۸۸۸,۰۷۴	۲,۹۶۰,۸۸۸,۰۷۴	۱,۴۵۷,۲۳۷,۲۷۰	۱,۴۵۷,۲۳۷,۲۷۰			
۰	۰	۷۲۳,۹۱۹,۰۸۷	۷۲۳,۹۱۹,۰۸۷			
۲,۹۶۰,۸۸۸,۰۷۴	۲,۹۶۰,۸۸۸,۰۷۴	۳,۵۹۱,۸۵۰,۷۱۹	۳,۵۹۱,۸۵۰,۷۱۹			
						جمع

حساب های دریافتنی:

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

سود دریافتنی اوراق مشارکت بورسی

سایر حساب های دریافتنی

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماه منتهی به ۱۳۹۹ اسفند ۱۴۰۲

مبالغ به ریال

۱۰ - جاری کارگزاران

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

جمع

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

مبالغ به ریال

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)

جمع

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

جمع

۱۲ - موجودی نقد

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

مبالغ به ریال

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 ۹۵۹۰ - ۹۵۹۰۴۴۵۵۸۶

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماه 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	.	مخارج تاسیس
۶۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۸۹,۰۵۱	سایر
۸۱۷,۵۴۷,۸۰۹	.	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 ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

پادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۶-۱	۱,۳۴۳,۰۸۸,۲۶۳	۱۳,۱۸۵,۳۱۳,۷۹۲
۱۶-۲	-۵,۶۴۸,۶۹۷,۶۸۱	-
۱۶-۳	۱۶۱,۲۵۱,۲۴۷	۱۴۸,۹۹۹,۳۴۹
جمع	-۴,۱۴۴,۳۵۸,۱۷۱	۱۳,۳۳۴,۳۱۳,۱۴۱

۱۶,۱ - 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	۶۱,۴۰۶,۰۹۵,۵۶۱	۵۵,۹۸۲,۹۷۸,۸۳۳	۴۳,۳۷۴,۰۱۵	-	۱,۳۴۳,۰۸۸,۲۶۳	۱۳,۱۸۵,۳۱۳,۷۹۲
جمع	۵۷,۲۸۲,۵۰۰,۷۳۴	۶۱,۴۰۶,۰۹۵,۵۶۱	۵۵,۹۸۲,۹۷۸,۸۳۳	۴۳,۳۷۴,۰۱۵	-	۱,۳۴۳,۰۸۸,۲۶۳	۱۳,۱۸۵,۳۱۳,۷۹۲

کشت و صنعت چین (نجین)

بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (وگدیر)

نیان الکترونیک (نیان)

۱۶,۲ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با 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	۲۱,۹۹۰,۲۳۹	-	(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	۲۴۰,۰۰۰,۴۷۹۳	۲۴۰,۰۰۰,۴۷۹۳	۳۳,۹۳۰	-	(۶,۰۰۴,۷۹۳)	(۶,۰۰۴,۷۹۳)
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	۷۲,۳۶۰,۷۵۸,۳۹۱	۲۵,۴۳۶,۸۲۷	-	(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	۸۳,۰۰۰,۱۰۳۰	۸۳,۰۰۰,۱۰۳۰	۱۱,۸۴۶	-	(۱,۳۰۰,۱۰۳۰)	(۱,۳۰۰,۱۰۳۰)
۳,۱۰۰	۱,۷۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۳,۸۱۴,۸۱۹	۱,۸۱۳,۸۱۴,۸۱۹	۲۵۱,۳۱۲	-	(۸۰,۳۴۱,۸۱۹)	(۸۰,۳۴۱,۸۱۹)
جمع	۱۳۴,۷۹۱,۰۲۰,۰۰۰	۱۴۱,۸۱۵,۳۷۲,۱۵۸	۱۴۰,۴۳۳,۷۵۰,۶۶۲	۴۹,۵۰۸,۳۳۹	-	(۵,۶۴۸,۶۹۷,۶۸۱)	(۵,۶۴۸,۶۹۷,۶۸۱)

۱۶,۳ - 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	۱۰۹,۵۰۹,۷۵۶,۷۶۴	۱۰۹,۴۵۸,۳۲۶,۳۳۰	۱۰۹,۴۵۸,۳۲۶,۳۳۰	۲۲,۴۲۶,۱۲۲	-	۳۳,۲۶۰,۴۸۵	۳۳,۲۶۰,۴۸۵
۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۷,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۵,۰۷۰,۶۸۲	۱,۸۸۵,۰۷۰,۶۸۲	۷۱,۱۶۶	-	۱۲,۷۲۹,۳۱۸	۱۲,۷۲۹,۳۱۸
۲,۶۴۹,۱۸۱	۳۱,۶۳۱,۴۴۲,۶۶۹	۳۱,۵۴۱,۰۹۳,۲۹۷	۳۱,۵۴۱,۰۹۳,۲۹۷	۱,۴۸۱,۲۷۲	-	۹۰,۰۵۴,۱۸۴	۹۰,۰۵۴,۱۸۴
۱۰,۷۵۹,۹۱۷	۲۱,۳۵۴,۳۷۶,۵۳۳	۲۱,۳۲۸,۶۷۳,۲۸۶	۲۱,۳۲۸,۶۷۳,۲۸۶	۴,۲۰۲,۳۶۵	-	۲۵,۲۰۷,۲۶۰	۲۵,۲۰۷,۲۶۰
جمع	۱۴۴,۳۹۳,۳۷۵,۹۶۶	۱۴۴,۲۱۳,۱۶۳,۵۹۵	۱۴۴,۲۱۳,۱۶۳,۵۹۵	۲۸,۱۸۰,۹۲۵	-	۱۴۸,۹۹۹,۳۴۹	۱۴۸,۹۹۹,۳۴۹

کمند (کمند)

ص. س. اعتماد داریک (داریک)

اعتماد آرزوان (آزا)

آوای فردای زانگرس (فردا)

نوع دوم نووبرا (کاج)

صای هدف

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف
صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۲ اسفند ۱۴۰۲

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

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تغییرات
	ریال	ریال	
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم	۲,۳۳۰,۵۴۵,۷۵۲	۱۳,۱۹۰,۱۲۹,۶۶۶	۱۷-۱
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۷۲,۹۹۹,۱۸۲	(۴۳۳,۸۵۰,۶۴۱)	۱۷-۲
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش صندوقهای سرمایه گذاری	(۶۰۸,۱۵۷,۶۴۹)	(۲۶۶,۰۵۲)	۱۷-۳
جمع	۲,۱۹۵,۳۸۷,۲۸۵	۱۲,۷۶۶,۱۲۹,۷۷۳	

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

کنت و صحت چین چین (تجین)
جمع

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

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تغییرات
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۷۲,۹۹۹,۱۸۲	۱۴,۵۳۲,۶۵۸	۱۰۰
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۶۰۸,۱۵۷,۶۴۹)	(۴۳۳,۸۵۰,۶۴۱)	۳۳,۱۰۰
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۶۰۸,۱۵۷,۶۴۹)	(۲۶۶,۰۵۲)	۱۵,۰۰۰
جمع	۵۷۲,۹۹۹,۱۸۲	۱۴,۵۳۲,۶۵۸	۴۷,۲۰۰

استاذ خزانه م. گودرجه ۰۴۰۹۱۷۰۰۱ (اسرار) (۱۰۰۴)
مراد احمد علی دولت ۳۲ ش.خ (۳۱) (ارد) (۲۲)
مراد احمد علی دولت ۸۷ ش.خ (۴۰) (ارد) (۸۷)
جمع

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

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تغییرات
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۷۲,۹۹۹,۱۸۲	۱۴,۵۳۲,۶۵۸	۱۰۰
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۶۰۸,۱۵۷,۶۴۹)	(۴۳۳,۸۵۰,۶۴۱)	۳۳,۱۰۰
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۶۰۸,۱۵۷,۶۴۹)	(۲۶۶,۰۵۲)	۱۵,۰۰۰
جمع	۵۷۲,۹۹۹,۱۸۲	۱۴,۵۳۲,۶۵۸	۴۷,۲۰۰

کنت (کند)
صیای هدف
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف
صورتهای مالی دوره ای

دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۲ اسفند ۱۴۰۲

۱۸ - سود سالیانه سهام

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		مبالغ به ریال		۱۴۰۲/۰۹/۰۵		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
خالص درآمد سود سهام	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	کشت و صنعت چین (تجین)
۹۴۶,۹۵۱,۰۸۳	۵۷۵,۷۴۳,۶۰۰	(۴۶,۷۴۰,۶۷۰)	۶۲۲,۴۸۴,۳۷۰	۵۰	۱۱,۵۱۴,۸۷۲				
۹۴۶,۹۵۱,۰۸۳	۵۷۵,۷۴۳,۶۰۰	(۴۶,۷۴۰,۶۷۰)	۶۲۲,۴۸۴,۳۷۰						جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورتهای مالی دوره ای

دوره شش ماه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

۱۹ - سود اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می شود.

مبالغ به ریال		پایان
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹-۱
۱,۲۹۸,۶۸۹,۳۷۱	۶,۳۰۵,۹۴۱,۵۶۹	سود اوراق مشارکت، اجاره و رهنی
۶,۱۰۹,۳۶۸,۱۹۴	۴,۷۸۳,۰۱۰,۹۸۸	سود گواهی سپرده بانکی
۲,۴۰۷,۷۵۷,۵۶۵	۱۱۰,۸۸۹,۹۵۲,۵۵۷	جمع
		۱۹-۱ - سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

دوره شش ماه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری
۱,۲۹۸,۶۸۹,۳۷۱	۴,۰۱۷,۹۰۱,۸۸۶		۴,۰۱۷,۹۰۱,۸۸۶	۱۸	۱۰,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۱۵
	۲,۲۸۸,۰۳۹,۶۸۳		۲,۲۸۸,۰۳۹,۶۸۳	۱۷	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۹/۲۷
۱,۲۹۸,۶۸۹,۳۷۱	۶,۳۰۵,۹۴۱,۵۶۹	(۰)	۶,۳۰۵,۹۴۱,۵۶۹		۱۷۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	

دوره شش ماه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری
۳,۶۷۷,۹۵۰,۱۸۰	۴,۷۸۳,۰۱۰,۹۸۸		۴,۷۸۳,۰۱۰,۹۸۸	۲۲	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۱	۱۴۰۲/۰۷/۰۳
۲,۷۷۷,۰۷۶,۴۲۲							
۱۵,۷۵۳,۲۴۶							
۶۱,۰۹۲,۶۸۱,۲۹۴	۴,۷۸۳,۰۱۰,۹۸۸	(۰)	۴,۷۸۳,۰۱۰,۹۸۸		۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۰-۲۹ (۱۰-۲۹-۱۰-۲۹) (۴۰-۲۹۵۰)

گواهی سپرده بانک ملت (۱۳۱۸۹۶۱۵ ملت) (۱۳۱۸۹۶۱۵)

ملت ۲۰۰۱

گواهی سپرده بانک ملت (۱۳۳۲۱۰۴۰ گواهی سپرده ملت) (۱۳۳۲۱۰۴۰)

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها

مبالغ به ریال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مبالغ به ریال 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

جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

مبالغ به ریال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مبالغ به ریال 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

جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

مبالغ به ریال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مبالغ به ریال 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

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۷- کفایت سرمایه

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
ریال	ریال	ریال	
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
۱۸۱,۱۶۸,۷۰۰,۰۰۹۲	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 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

صندوق اختصاصی بازارگردانی هدف

بازارگردانی سهام غنچین	دوره سه ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره شش ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۰۲۲,۵۸۹,۹۶۳	۸۹,۷۱۷,۷۹۱,۰۲۳	۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱,۹۴۷,۶۰۷,۷۰۰	۲۱,۱۸۱,۱۲۳,۵۵۲	۳۹,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۷,۵۹۰,۴۳۴
.	.	۶۷,۲۹۲,۶۲۶	۹۶,۱۵۱,۶۱۳
.	.	۱,۸۷۸,۹۱۵,۰۸۰	۳,۵۹۱,۸۵۰,۷۱۹
.	.	۴۸,۰۶۶,۳۷۵,۵۲۳	۴۴,۵۴۷,۱۹۲,۵۹۸
.	.	۱,۲۰۳,۳۵۲,۵۹۹	۲,۰۱۲,۹۵۱,۳۴۲
۵۳,۹۷۰,۱۹۷,۶۶۳	۱۱۰,۸۹۸,۹۱۴,۵۷۵	۱۲۸,۶۰۷,۱۹۷,۸۲۸	۹۲,۳۸۵,۷۳۷,۷۰۶
.	.	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

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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

بازارگردانی سهام عجین

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۷۶۰,۳۳۷,۹۲۸	۱,۵۰۴,۳۳۹,۵۱۰	۷,۵۷۳,۹۸۵,۲۱۳	(۵,۶۴۸,۶۹۷,۶۸۱)
۲,۲۳۰,۵۴۵,۷۵۲	۱۳,۱۹۰,۱۲۹,۶۶۶	(۳۵,۱۵۸,۴۶۷)	۴,۷۸۳,۰۱۰,۹۸۸
.	.	۷,۴۰۷,۷۵۷,۵۶۵	(۴۲۴,۱۱۶,۶۹۳)
.	.	۲,۰۶۸,۳۱۹,۷۳۷	۶,۳۰۵,۹۴۱,۵۶۹
.	.	۹۴۶,۹۵۱,۰۸۳	۱,۴۷۷,۳۸۷,۳۲۷
۶,۹۹۰,۸۷۳,۶۸۰	۱۴,۶۹۴,۴۶۹,۱۷۶	۱۷,۹۶۱,۷۵۵,۱۲۱	۵۷۵,۷۴۳,۶۰۰
.	.		۷,۰۶۹,۲۶۹,۱۱۰
.	.		
.	.		
۶,۹۹۰,۸۷۳,۶۸۰	۱۴,۶۹۴,۴۶۹,۱۷۶		

صندوق اختصاصی بازارگردانی هدف

دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال
۷,۵۷۳,۹۸۵,۲۱۳	(۵,۶۴۸,۶۹۷,۶۸۱)
(۳۵,۱۵۸,۴۶۷)	۴,۷۸۳,۰۱۰,۹۸۸
۷,۴۰۷,۷۵۷,۵۶۵	(۴۲۴,۱۱۶,۶۹۳)
۲,۰۶۸,۳۱۹,۷۳۷	۶,۳۰۵,۹۴۱,۵۶۹
۹۴۶,۹۵۱,۰۸۳	۱,۴۷۷,۳۸۷,۳۲۷
۱۷,۹۶۱,۷۵۵,۱۲۱	۵۷۵,۷۴۳,۶۰۰
	۷,۰۶۹,۲۶۹,۱۱۰

هزینه ها:	
هزینه های کارمزد اکران	
سایر هزینه ها	
جمع هزینه ها	
سود (زیان) خالص	

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/هزینه ناشی از سرمایه گذاری در صندوق های ETF	
سایر درآمدها	
سود سهام	
جمع درآمدها	