



با سلام و احترام؛

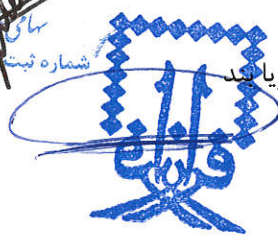
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه

- صورت خالص دارایی ها ۲
- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها ۳
- یادداشت های توضیحی: ۴
- الف. اطلاعات کلی صندوق ۵
- ب. مبنای تهیه صورت های مالی ۵ - ۸
- ج. خلاصه اهم رویه های حسابداری ۹ - ۲۷
- د. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	وداد حسینی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	سعید خاریان	



صندوق سرمایه گذاری

اختصاصی بازارگردانی معیار

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۵۴۴,۴۵۶,۶۰۵,۰۹۱	۱,۶۴۶,۴۸۷,۳۱۲,۹۷۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۴۷,۳۸۹,۱۳۷,۰۹۵	۱۱۶,۲۵۲,۵۷۳,۱۰۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۴۳۱,۱۴۴,۷۸۲,۵۱۵	۳۸۸,۰۲۶,۸۰۲,۵۱۱
حساب های دریافتنی	۸	۱۴,۱۷۰,۸۶۳,۳۷۲	۱۸۹,۹۸۱,۲۸۳
سایر دارایی ها	۹	۸۳۴,۸۹۱,۳۶۵	۱۳۶,۶۴۳,۳۴۸
موجودی نقد	۱۰	۶,۹۶۲,۰۳۸,۸۶۱	۶۱,۸۳۶,۰۶۷
جاری کارگزاران	۱۱	۳۸,۷۲۵,۷۰۴,۹۸۷	.
جمع دارایی ها		۲,۰۸۳,۶۸۴,۰۲۳,۲۸۶	۲,۱۵۱,۱۵۵,۱۴۹,۲۸۷
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	.	۵۶,۵۴۰,۶۷۷,۸۳۴
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۱۸,۴۸۴,۵۱۱,۴۶۳	۱۲,۸۳۵,۰۸۱,۶۶۶
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۳۳,۸۲۸,۳۳۷	۳۳,۱۳۱,۵۴۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۲,۵۱۷,۰۸۶,۰۴۸	۱,۴۶۴,۵۵۸,۸۸۱
جمع بدهی ها		۲۱,۰۳۵,۴۲۵,۸۴۸	۷۰,۸۷۳,۴۴۹,۹۲۲
خالص دارایی ها	۱۵	۲,۰۶۲,۶۴۸,۵۹۷,۴۳۸	۲,۰۸۰,۲۸۱,۶۹۹,۳۶۵
تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری		۱,۹۵۵,۰۸۳	۱,۷۸۱,۷۱۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۰۵۵,۰۱۸	۱,۱۶۷,۵۷۴

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

شرکت مشاوره و مهندسی معماری معیار

شماره ثبت: ۴۰۷۳۸۱۵۱



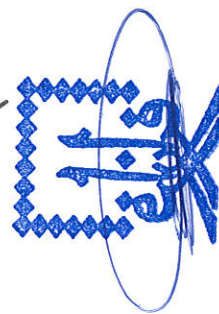
صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی معیار
شماره ثبت: ۸۲۰۷





صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی معیار
شماره ثبت: ۴۸۳۰۷

شرکت مشاوره سرمایه گذاری معیار
شماره ثبت: ۴۰۷۳۷۶۶



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال	ریال		
۸۵۴,۳۰۹,۱۶۳,۵۴۲ (۳۷۹,۵۳۳,۴۱۰,۹۰۸) ۱,۹۴۷,۹۹۶,۴۰۰	۱۵۳,۵۳۵,۵۴۳,۳۶۵ ۳۳۸,۱۹۸,۳۳۷,۵۶۱ ۰	۹۹,۱۶۹,۷۴۴,۶۵۹ (۳۰,۳۵۹,۹۶۱,۸۹۷) ۱۰,۷۸۷,۷۴۱,۴۳۸	۱۶ ۱۷ ۱۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار سود سهام
۴۳۰,۳۴۶,۷۴۹,۸۵۳ ۶,۹۸۴۰,۳۳۲,۲۸۱ ۵۴,۵۹۴,۵۵۱	۴۶۰,۳۴۶,۸۱۴ ۴۰۱,۷۱۸,۸۲۷ ۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۶۳,۲۰۷,۸۴۸ ۶,۵۰۸,۱۴۴,۱۶۴ ۰	۱۹ ۲۰ ۲۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سود ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله سایر درآمدها جمع درآمدها
۶۲۶,۷۹۷,۱۲۶,۷۱۹	۳۸۶,۷۹۳,۴۶۰,۵۶۷	(۱۶۵,۲۶۷,۱۹۳,۷۸۸)		هزینه:
۳۰,۸۰۹,۳۱۳,۵۹۱ ۱,۷۶۸,۷۷۱,۶۲۹	۲,۲۳۳,۶۵۳,۰۰۰ ۲۹۰,۶۸۸,۰۴۵	۸۵۶۰,۴۲۴,۴۹۱ ۳۶۵,۲۶۷,۱۵۰	۲۲ ۲۳	هزینه کارکرد از کتان سایر هزینه ها
۲۲,۵۷۷,۹۸۵,۲۲۰ ۶۰۴,۲۱۹,۱۴۱,۴۹۹	۲,۵۲۴,۳۴۱,۰۴۵ ۳,۸۴۲,۶۹۰,۱۱۹,۵۲۲	۸,۹۲۵,۶۹۱,۶۴۱ (۱۷۴,۱۹۲,۸۸۵,۴۲۹) -۶۶۵۰٪ ۹۴,۶۹٪		جمع هزینه ها سود (زیان) خالص بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)
۴۲,۴۸٪ ۲۹,۶۰٪	۲۴۱,۹۰٪ ۳۷,۴۱٪			

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۱۲,۵۸۶,۲۴۴,۳۱۷ ۲۰,۲۷۴,۳۴۰,۴۴۶,۲۱۱ (۳۸۳,۴۵۰,۰۰۰,۳۲۸,۳۲۰) ۶۰۴,۳۱۹,۱۴۱,۴۹۹ (۲۸۱,۵۰۷,۰۷۰,۳۰۷,۴۲۲)	۱۱۲,۵۸۶,۲۴۴,۳۱۷ ۶۶۷,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ۳۸۴,۳۶۹,۱۱۹,۵۲۲ ۸۲۰,۷۵۸,۳۳۸,۱۱۶	۲۰,۸۰۲,۸۱۶,۹۹۰,۳۶۵ ۱۷۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰ (۱۷۴,۱۹۲,۸۸۵,۴۲۹) (۱۶,۸۱۰,۲۱۶,۴۹۸)	۲۴
۱,۷۸۱,۷۱۳ ۲,۰۸۰,۲۸۱,۶۹۹,۳۶۵	۷۹۳,۵۸۴ ۱,۳۴۶,۴۵۴,۱۸۷,۶۵۵	۱,۹۵۵,۰۸۳ ۲,۰۶۲,۶۴۸,۵۹۷,۴۳۸	

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

تعدیلات
سود (زیان) خالص
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزن (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص دارایی های پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ تحت شماره ۴۸۲۰۷ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۶۳۲۱۴۶ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۰۷ تحت شماره ۱۱۶۷۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت در تاریخ ۱۸ مهر ماه ۱۳۹۸ از این سازمان دریافت گردید. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. بر این اساس موضوع اصلی فعالیت صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار پذیرفته‌شده در بورس تهران/ فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی است.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، ۳ سال شمسی است، سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال می‌باشد، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان اسفند ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، خیابان سی و پنجم، پلاک ۲۲ طبقه اول

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.meyar.fund درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار (سهامی خاص)	۳۳,۲۵۰	۹۵٪
۲	امیر محمد سلامتی	۱,۷۵۰	۵٪
	جمع	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

مدیر صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ با شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از تهران- میدان آرژانتین، خیابان الوند، خیابان ۳۵، پلاک ۲۲، طبقه اول

متولی صندوق، موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان نلسون ماندلا، شماره ۲۴۴، مجتمع اداری الهیه، طبقه دوم، واحد ۶۰۷.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه سال ۱۴۰۰ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری 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 تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌گردد.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی 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 سرمایه‌گذاری" 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- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱ — سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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 می‌گردد.

۴-۲-۲ — سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌گردد. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 سرمایه‌گذاری منعکس می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل سه در هزار (۰,۰۰۳) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰,۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰,۰۰۲) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه صندوق و سالانه ۰,۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها می‌باشد.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰,۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۰ و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰,۳ درصد (۰,۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵,۰۰۰ میلیارد ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌گردد.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌گردد.

۴-۶- وضعیت مالیاتی

به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) طبق تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، تمامی درآمدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده (مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲) معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار مالیاتی مطالبه نخواهد شد، و نیز طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۵/۱۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۰ کارمزدهایی که ارکان صندوق‌های سرمایه‌گذاری ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت ارائه خدمات یا تضامین از صندوق دریافت می‌نمایند از مالیات بر ارزش افزوده معاف می‌باشند.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۴.۵۲٪	۳۱۲,۳۶۶,۱۳۷,۲۴۴	۲۶۶,۷۲۱,۵۶۶,۵۹۹	۱۲.۸۰٪	۲۶۶,۶۹۸,۷۳۵,۱۵۴	۲۶۶,۷۲۱,۵۶۶,۵۹۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱۷.۲۷٪	۳۷۱,۵۸۲,۰۶۴,۴۹۱	۵۸۴,۰۱۶,۳۳۴,۲۵۰	۱۴.۲۷٪	۲۹۷,۳۰۳,۷۸۱,۰۰۰	۵۴۸,۱۵۲,۹۶۱,۱۳۳	خودرو و ساخت قطعات
۷.۶۸٪	۱۶۵,۱۴۴,۸۹۷,۹۱۳	۱۵۷,۲۵۴,۳۳۴,۷۷۲	۹.۶۸٪	۲۰۱,۶۸۲,۳۴۱,۶۷۴	۲۳۰,۰۵۹,۹۵۹,۸۱۶	فلزات اساسی
۹.۷۵٪	۲۰۹,۷۲۷,۵۲۲,۴۱۴	۲۶۳,۲۵۶,۶۹۹,۰۹۱	۴.۶۰٪	۹۵,۸۸۲,۰۵۶,۵۴۶	۱۷۷,۳۴۵,۴۲۱,۳۱۳	کاشی و سرامیک
۱۴.۶۳٪	۳۱۴,۷۸۹,۵۷۳,۲۳۴	۳۱۵,۲۳۹,۹۴۲,۳۵۱	۱۸.۳۸٪	۳۸۲,۸۹۲,۱۴۸,۲۸۲	۴۵۱,۱۸۲,۶۸۶,۲۹۷	محصولات شیمیایی
۱۲.۶۹٪	۲۷۲,۸۷۷,۱۱۷,۶۷۷	۳۳۵,۲۲۷,۲۶۱,۵۶۲	۱۳.۵۴٪	۲۸۲,۰۴۸,۱۷۴,۳۲۷	۳۹۱,۲۱۲,۳۵۹,۱۸۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰٪	۰	۰	۰.۸۶٪	۱۷,۹۴۹,۳۶۸,۱۰۸	۱۷,۹۹۶,۳۰۲,۹۳۳	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۷۶.۵۴٪	۱,۶۴۶,۴۸۷,۳۱۲,۹۷۳	۱,۹۲۱,۷۱۶,۱۳۸,۶۲۵	۷۴.۱۲٪	۱,۵۴۴,۴۵۶,۶۰۵,۰۹۱	۲,۰۸۲,۶۷۱,۲۵۷,۲۷۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
۰.۰۳٪	۷۳۱,۹۳۹,۶۶۷	۰.۲۰٪	۴,۰۹۸,۶۳۸,۳۷۰	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۸/۰۹/۲۳	آینده - ۰۲۰۳۴۶۹۳۵۷۰۰۰
۰.۰۳٪	۵۸۷,۸۳۴,۰۲۴	۰.۲۴٪	۵,۱۰۲,۷۶۴,۲۹۵	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۸/۱۲/۰۶	آینده - ۰۲۰۳۵۰۴۳۹۵۰۰۷
۰.۰۰٪	۱,۰۰۸,۱۹۷	۰.۰۰٪	۱,۰۳۳,۸۰۷	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۳/۱۰	آینده - ۰۲۰۳۵۳۶۴۷۱۰۰۷
۰.۰۰٪	۱,۰۰۸,۱۹۷	۰.۰۱٪	۱۲۷,۹۹۴,۸۸۶	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	آینده - ۰۲۰۳۵۳۸۲۴۴۰۰۰
۰.۰۰٪	۵۶,۰۱۲,۳۴۳	۰.۰۳٪	۵۶۱,۴۲۹,۹۹۵	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۵/۱۹	آینده - ۰۲۰۳۵۶۷۹۹۴۰۰۴
۰.۰۱٪	۲۰۲,۸۶۳,۳۹۳	۰.۰۱٪	۲۰۸,۰۱۹,۱۲۰	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۷/۲۴	آینده - ۰۲۰۳۵۹۵۳۰۸۰۰۲
۰.۰۰٪	۱۰۲,۱۲۸,۳۹۱	۰.۰۵٪	۱,۱۱۲,۴۴۶,۵۶۱	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	آینده - ۰۲۰۳۵۹۵۳۱۲۰۰۸
۰.۰۳٪	۷۵۰,۲۸۲,۴۶۰	۰.۱۳٪	۲,۴۲۲,۲۳۶,۸۱۱	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	آینده - ۰۲۰۳۶۰۴۶۴۸۰۰۹
۰.۰۰٪	۷۵۸,۱۸۴	۰.۰۰٪	۷۷۷,۴۴۰	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۹/۰۸	آینده - ۰۲۰۳۶۰۷۶۴۰۰۰۰
۰.۸۷٪	۱۸,۸۱۸,۷۳۸,۲۴۹	۰.۰۳٪	۳۳۲,۸۹۴,۴۹۲	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۱۰/۲۷	آینده - ۰۲۰۳۶۲۴۲۸۴۰۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۳٪	۴۲۲,۱۰۱,۳۱۸	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۲/۱۲	آینده - ۰۲۰۳۶۶۰۹۲۶۰۰۷
۰.۰۰٪	۰	۰.۳۸٪	۷,۹۹۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	آینده - ۰۲۰۳۶۶۷۰۸۲۰۰۰
۴.۴۲٪	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۰٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	آینده - ۰۴۰۲۱۸۱۹۱۷۰۰۳
۵.۴۰٪	۱۱۶,۲۵۲,۵۷۳,۱۰۵	۲.۲۷٪	۴۷,۳۸۹,۱۳۷,۰۹۵				جمع

۷- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱				
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۸.۴۶٪	۱۸۱,۹۴۶,۴۵۱,۸۵۱	۱۸۰,۰۱۰,۴۰۴,۷۴۴	۱۰.۰۹٪	۲۱۰,۲۰۵,۶۱۳,۲۵۸	۲۰۸,۸۰۰,۴۷۱,۲۲۴	۲۰,۷۰۰,۴۹۲
۱۰٪	۲۰۶,۰۸۰,۳۵۰,۶۶۰	۲۱۲,۳۲۰,۹۸۳,۰۲۳	۱۱٪	۲۲۰,۹۳۹,۱۶۹,۲۵۷	۲۱۱,۷۰۱,۷۴۳,۷۵۸	۳۲,۱۱۶,۲۱۲
۱۸.۰۴٪	۳۸۸,۰۲۶,۸۰۲,۵۱۱	۳۹۲,۳۳۱,۳۸۷,۷۶۷	۲۰.۶۹٪	۴۳۱,۱۴۴,۷۸۲,۵۱۵	۴۲۰,۵۰۲,۲۱۴,۹۸۲	

صندوق سرمایه گذاری توازن معیار- د
صندوق سرمایه گذاری آوای معیار- س

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	تغییر شده	تغییر نشده	یادداشت
تغییر شده	تغییر شده	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۰,۷۸۷,۷۴۱,۴۳۸	(۸۰۷,۴۶۲,۱۷۸)	۱۱,۵۹۵,۲۰۳,۶۱۶	۸-۱ سود دریافتنی سهام
۱۸۹,۹۸۱,۲۸۳	۳۱۵,۹۴۶,۶۵۸	(۱,۱۳۷,۶۵۲)	۳۱۷,۰۸۴,۳۱۰	۸-۲ سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
-	۳,۱۶۷,۱۷۵,۲۷۶	-	۳,۱۶۷,۱۷۵,۲۷۶	۸-۳ سود دریافتنی از صندوق های سرمایه گذاری
۱۸۹,۹۸۱,۲۸۳	۱۴,۱۷۰,۸۶۳,۳۷۲	(۸۰۸,۵۹۹,۸۳۰)	۱۴,۹۷۹,۴۶۳,۲۰۲	جمع

۸-۱ سود دریافتنی سهام به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	تغییر شده	تغییر نشده	تغییر شده
تغییر شده	تغییر شده	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵۵۳,۳۷۵,۹۹۴	(۶۹,۷۴۰,۵۳۶)	۶۲۳,۱۱۶,۵۳۰	آسیا سیر ارس
-	۸,۷۹۲,۶۴۱,۲۹۴	(۵۶۰,۰۷۹,۳۰۶)	۹,۳۵۲,۷۲۰,۵۰۰	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
-	۴۸۱,۷۵۶,۰۳۷	(۳۱,۰۱۷,۱۶۹)	۵۱۲,۷۷۳,۲۰۶	پارس مینو
-	۹۵۹,۹۶۸,۱۱۳	(۱۴۶,۶۲۵,۳۶۷)	۱,۱۰۶,۵۹۳,۳۸۰	صنعتی مینو
-	۱۰,۷۸۷,۷۴۱,۴۳۸	(۸۰۷,۴۶۲,۱۷۸)	۱۱,۵۹۵,۲۰۳,۶۱۶	جمع

۸-۲ سود دریافتنی سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	تغییر شده	تغییر نشده	تغییر شده
تغییر شده	تغییر شده	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۳۴,۰۹۴	۶,۹۱۴,۰۷۱	(۴۱,۶۷۴)	۶,۹۵۵,۷۴۵	کوتاه مدت-۰۲۰۳۶۹۳۵۷۰۰۰-آینده
۴,۱۸۷,۱۳۵	۱۰,۴۴۳,۷۴۵	(۱۴,۳۰۶)	۱۰,۴۵۸,۰۵۱	کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۰۴۳۹۵۰۰۷-آینده
۶۰۷۱	۶,۳۱۱	(۱۵)	۶,۳۲۶	کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۶۴۷۱۰۰۷-آینده
۵,۵۱۹	۱۷۹,۰۴۰	(۵۴۰)	۱۷۹,۵۸۰	کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۲۸۲۴۴۰۰۰-آینده
۱۹۹,۴۱۵	۱,۹۸۹,۷۹۵	(۹,۸۱۳)	۱,۹۹۹,۶۰۸	کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۶۷۹۴۰۰۴-آینده
۳۷۷,۵۱۹	۲۸۴,۹۴۵	(۲۰۰۱۵)	۲۸۴,۹۶۰	کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۹۵۳۰۸۰۰۲-آینده
۱۳۹,۷۱۰	۱,۵۱۳,۱۲۲	(۱۰,۷۷۸)	۱,۵۲۳,۹۰۰	کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۹۵۳۱۲۰۰۸-آینده
۱,۳۳۲,۳۰۷	۳,۸۳۹,۱۲۲	(۲۶,۲۹۵)	۳,۸۶۵,۴۱۷	کوتاه مدت-۰۲۰۳۶۰۴۶۴۸۰۰۹-آینده
۵,۵۹۰	۵,۷۴۵	(۶)	۵,۷۵۱	کوتاه مدت-۰۲۰۳۶۰۷۶۴۰۰۰۰-آینده
۲۵,۷۴۴,۳۰۵	۴۵۲,۷۹۵	(۳,۲۲۵)	۴۵۶,۰۲۰	کوتاه مدت-۰۲۰۳۶۲۴۲۸۴۰۰۰-آینده
-	۱۲,۱۳۹,۳۱۱	(۳۶,۵۸۴)	۱۲,۱۷۵,۸۹۵	کوتاه مدت-۰۲۰۳۶۶۰۹۲۶۰۰۷-آینده
-	۱۱۰,۶۴۹,۶۹۲	(۳۰,۳۱۵)	۱۱۰,۶۸۰,۰۰۷	کوتاه مدت-۰۲۰۳۶۶۷۰۸۲۰۰۰-آینده
۱۵۶,۳۴۹,۷۱۸	۶۷,۵۳۱,۰۶۴	(۹۶۲,۰۸۶)	۶۸,۴۹۳,۱۵۰	بلند مدت-۰۴۰۲۱۸۱۹۱۷۰۰۳-آینده
۱۸۹,۹۸۱,۲۸۳	۳۱۵,۹۴۶,۶۵۸	(۱,۱۳۷,۶۵۲)	۳۱۷,۰۸۴,۳۱۰	جمع

۸-۳ سود دریافتنی از صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	تغییر شده	تغییر نشده	تغییر شده
تغییر شده	تغییر شده	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳,۱۶۷,۱۷۵,۲۷۶	-	۳,۱۶۷,۱۷۵,۲۷۶	صندوق سرمایه گذاری توازن معیار- د
-	۳,۱۶۷,۱۷۵,۲۷۶	-	۳,۱۶۷,۱۷۵,۲۷۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. هزینه‌های تشکیل مجمع صندوق پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. هزینه‌های تأسیس صندوق نیز پس از تصویب مجمع تا سقف مذکور در امیدنامه صندوق از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۷,۰۲۱)	۱۷۳,۰۸۵,۱۹۵	(۱۲۸,۳۴۵,۸۶۹)	۴۴,۷۱۲,۳۰۵
۱۴۶,۶۲۳,۵۷۴	۴۳۶,۰۴۳,۵۵۲	(۳۲۰,۸۸۶,۳۶۶)	۲۶۱,۷۸۰,۷۶۰
(۹,۹۵۳,۲۰۵)	۲,۰۴۴,۵۵۴,۱۶۷	(۱,۵۰۶,۲۰۲,۶۶۲)	۵۲۸,۳۹۸,۳۰۰
۱۳۶,۶۴۳,۳۴۸	۲,۶۵۳,۶۸۲,۹۱۴	(۱,۹۵۵,۴۳۴,۸۹۷)	۸۳۴,۸۹۱,۳۶۵
جمع			

۱۰- موجودی نقد

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	جاری-۰۰۱۰۰۳۳۰۷۹۹۰۰۱-آینده
۷۸۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	جاری-۰۰۳۰۲۳۵۶۰۷۳۰۰۰-آینده
۶۰,۵۵۶,۰۶۷	۶,۹۶۰,۷۵۸,۸۶۱	جاری-۹۷۴۶۵۳۱۱۲-کشاورزی
۶۱,۸۳۶,۰۶۷	۶,۹۶۲,۰۳۸,۸۶۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۳/۳۱				یادداشت	
مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره		
ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۸,۲۳۵,۲۹۵,۰۱۳)	(۳,۳۴۵,۵۱۵,۹۸۵,۲۸۰)	۳,۳۸۳,۸۲۱,۳۶۸,۱۰۱	(۵۶,۵۴۰,۶۷۷,۸۳۴)	۱۱-۱	جاری کارگزاران
۵۶,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۰۸,۱۴۰,۵۵۰,۰۰۰)	۲,۲۶۵,۱۰۱,۵۵۰,۰۰۰	۰	۱۱-۲	جاری صندوق‌ها
۳۸,۷۲۵,۷۰۴,۹۸۷	(۵,۵۵۳,۶۵۶,۵۳۵,۲۸۰)	۵,۶۴۸,۹۲۲,۹۱۸,۱۰۱	(۵۶,۵۴۰,۶۷۷,۸۳۴)		جمع

۱۱-۱ جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶,۲۰۶,۷۷۰,۸۵۳)	(۴۲,۱۴۷,۹۱۵,۵۷۳)	۸۵,۹۴۹,۹۵۸,۳۹۴	(۵۰,۰۰۸,۸۱۳,۶۷۴)	آرمون بورس
(۲۲۲,۶۶۱,۶۱۲)	(۲۲,۳۰۱,۴۲۱,۶۶۳)	۱۱,۸۰۲,۲۹۸,۵۹۶	۱۰,۲۷۶,۴۶۱,۴۵۵	امین سهم
۱۹,۷۱۶,۳۵۸,۸۱۶	(۱,۵۷۱,۸۵۸,۱۵۸,۹۹۱)	۱,۵۵۲,۴۱۵,۲۳۴,۰۹۵	۳۹,۱۵۹,۲۸۳,۷۱۲	بانک صنعت و معدن
(۳,۸۵۰,۰۴۴,۵۰۴)	(۱,۳۴۴,۵۸۹,۲۰۲,۵۲۳)	۱,۳۷۱,۸۱۳,۶۸۲,۲۲۹	(۳۱,۰۷۴,۵۲۴,۲۱۰)	بانک ملی ایران
(۲,۰۸۵,۱۳۵,۴۸۴)	(۲۱۰,۰۴۲,۰۳۳,۵۰۰)	۲۰۷,۴۵۱,۹۶۹,۷۷۵	۵۰۴,۹۲۸,۲۴۱	تدبیرگر سرمایه
۱۷۹,۵۴۷,۷۹۷	(۱۲,۲۸۱,۵۸۳,۰۵۲)	۱۲,۴۶۱,۱۳۰,۸۴۹	۰	حافظ
۱,۸۱۶,۴۹۰,۹۹۲	(۴۶,۱۵۱,۴۳۲,۸۰۹)	۴۷,۸۰۲,۴۴۳,۴۲۲	۱۶۵,۴۸۰,۳۷۹	کارآمد
(۲۷,۹۵۸,۶۹۴,۶۴۷)	(۹۲۵,۶۶۰,۲۶۵)	۰	(۲۷,۰۳۳,۰۳۴,۳۸۲)	مبین سرمایه
۳۷۵,۶۱۴,۴۸۲	(۹۵,۳۱۸,۵۷۶,۹۰۴)	۹۴,۱۲۴,۶۵۰,۷۴۱	۱,۴۶۹,۵۴۰,۶۴۵	نهایت نگر
(۱۸,۲۳۵,۲۹۵,۰۱۳)	(۳,۳۴۵,۵۱۵,۹۸۵,۲۸۰)	۳,۳۸۳,۸۲۱,۳۶۸,۱۰۱	(۵۶,۵۴۰,۶۷۷,۸۳۴)	جمع

۱۱-۲ جاری صندوق‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۳/۳۱				
مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۸۶۵,۹۸۶,۱۰۰,۰۰۰)	۸۶۵,۹۸۶,۱۰۰,۰۰۰	۰	صندوق سرمایه گذاری توازن معیار- د
۵۶,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۴۲,۱۵۴,۴۵۰,۰۰۰)	۱,۳۹۹,۱۱۵,۴۵۰,۰۰۰	۰	صندوق سرمایه گذاری آوای معیار- س
۵۶,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۰۸,۱۴۰,۵۵۰,۰۰۰)	۲,۲۶۵,۱۰۱,۵۵۰,۰۰۰	۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۶۲۷,۵۴۹,۵۱۶	۱۸,۰۲۹,۷۶۵,۸۹۰	مدیر
۹۳,۷۳۴,۰۵۸	۲۹۳,۷۳۴,۰۶۰	متولی
۱۱۳,۷۹۸,۰۹۲	۱۶۱,۰۱۱,۵۱۳	حسابرس
۱۲,۸۳۵,۰۸۱,۶۶۶	۱۸,۴۸۴,۵۱۱,۴۶۳	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۳,۱۳۱,۵۴۱	۳۳,۱۳۱,۵۴۱	بابت واحدهای ابطال شده
۰	۶۹۶,۷۹۶	بابت تنمه واحدهای صادر شده
۳۳,۱۳۱,۵۴۱	۳۳,۸۲۸,۳۳۷	جمع

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۶۳,۹۹۴,۷۳۲	۹۸۴,۶۶۵,۲۴۶	ذخیره تصفیه
۶۰۰,۵۶۴,۱۴۹	۱,۵۳۲,۴۲۰,۸۰۲	مخارج تاسیس و نگهداری
۱,۴۶۴,۵۵۸,۸۸۱	۲,۵۱۷,۰۸۶,۰۴۸	جمع

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۲,۰۳۹,۴۱۶,۶۱۰,۸۳۶	۲,۰۲۵,۷۲۲,۹۵۲,۳۸۳	۱,۹۲۰,۰۸۳
۴۰,۸۶۵,۰۸۸,۵۲۹	۳۶,۹۲۵,۶۴۵,۰۵۵	۳۵,۰۰۰
۲,۰۸۰,۲۸۱,۶۹۹,۳۶۵	۲,۰۶۲,۶۴۸,۵۹۷,۴۳۸	۱,۹۵۵,۰۸۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۱۹,۴۵۷,۶۳۳,۹۰۴	۵۴۹,۴۳۰,۲۷۹,۲۳۵
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۲	.	۶,۲۵۹,۱۷۴,۹۸۱
سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق‌های سرمایه گذاری	۱۶-۳	۱۱۸,۶۲۷,۳۰۸,۵۶۳	۲۹۸,۶۱۹,۷۰۹,۳۲۶
جمع		۹۹,۱۶۹,۶۷۴,۶۵۹	۸۵۴,۳۰۹,۱۶۳,۵۴۲

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آسیا سیر ارس	.	.	.	.	.	۲۹۱,۱۱۲,۱۰۴,۸۲۰
ایران ترانسفو	.	.	.	.	.	۱۸,۶۰۰,۳۴۰,۴۵۲
صنعتی مینو	۵۱,۰۰۰	۲,۶۹۱,۵۹۳,۰۰۰	(۳,۴۳۲,۳۹۶,۵۷۶)	(۲,۰۴۵,۵۷۷)	.	۱۹,۹۸۳,۳۴۱,۸۳۹
غلثک سازان سپاهان	۱۳۰,۰۰۰	۳,۷۸۲,۴۸۰,۰۰۰	(۴,۵۲۲,۲۰۹,۸۲۸)	(۲,۸۷۴,۶۴۳)	.	۴۳,۳۶۷,۴۹۱,۶۶۹
کاشی و سرامیک حافظ	۸,۶۸۴,۴۵۳	۸۶,۰۱۵,۳۲۷,۹۵۹	(۱۰۲,۶۴۲,۴۵۰,۱۶۸)	(۶۵,۳۶۹,۵۶۶)	.	(۹,۴۰۶,۱۹۰,۵۹۸)
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	.	.	.	.	.	۳۵,۲۷۱
پارس مینو	۱۳۰,۰۰۰	۸۷۸,۸۰۰,۰۰۰	(۸۷۲,۳۵۴,۳۰۹)	(۶۶۷,۸۷۸)	.	۳۵,۳۹۸,۶۷۰,۴۵۹
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۱,۲۷۵,۰۰۰	(۱۱,۶۸۷,۳۱۱,۲۳۶)	(۸,۹۷۶,۴۰۴)	.	۱۸,۹۳۱,۸۱۲,۴۶۶
شیمیایی رنگین	۱۳۷,۷۷۹	۳۶,۵۲۹,۰۵۳,۷۶۴	(۳۵,۶۲۵,۳۷۳,۷۱۰)	(۲۷,۷۶۱,۵۳۴)	.	.
نوش پونه مشهد	۲۷,۰۰۰	۴۶۱,۴۸۱,۵۶۰	(۴۶۴,۳۶۱,۲۹۵)	(۳۵۰,۷۱۱)	.	.
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۷,۸۳۸,۸۰۰,۰۰۰	(۵۰,۲۷۵,۵۸۵,۱۸۴)	(۳۶,۳۵۶,۵۷۸)	.	۱۳۱,۴۴۲,۶۷۲,۸۵۷
جمع		۱۹۰,۰۰۸,۸۱۱,۲۸۳	(۲۰۹,۳۲۲,۰۴۲,۲۹۶)	(۱۴۴,۴۰۲,۸۹۱)	.	۵۴۹,۴۳۰,۲۷۹,۲۳۵
						۱۵۱,۷۲۷,۵۵۲,۶۴۶
						(۱۹,۴۵۷,۶۳۳,۹۰۴)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	.	.	.	.	.	۲۹,۴۱۴,۵۱۳	۸۰۱,۹۲۰,۴۶۲
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۰۳۱۸	.	.	.	.	.	.	۳۰۵,۳۶۷,۹۴۵
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۰۴۰۶	.	.	.	.	.	.	۱۵۶,۴۵۸,۴۵۰
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۰۳	.	.	.	.	.	.	۳,۷۸۸,۹۵۹,۲۰۰
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۲	.	.	.	.	.	.	۶۰,۵۹۰,۸۳۵
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۰۱۱۱۰	.	.	.	.	.	.	(۳,۸۲۷,۵۲۳)
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹	.	.	.	.	.	.	۱,۱۴۹,۷۰۵,۶۱۲
جمع	*	*	*	*	*	۲۹,۴۱۴,۵۱۳	۶,۲۵۹,۱۷۴,۹۸۱

۱۶-۳- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
صندوق سرمایه گذاری توازن معیار- د	۱,۵۴۴,۴۹۹,۳۵۳,۰۸۲	(۱,۵۵۰,۱۶۱,۰۹۴,۰۴۴)	(۳۸,۴۶۴,۵۵۹)	.	(۵,۷۰۰,۲۰۵,۵۲۱)	۱,۷۷۸,۵۸۷,۲۰۶	۸۴۹,۰۹۰,۳۷۲
صندوق سرمایه گذاری آوای معیار- س	۱,۴۶۳,۳۱۱,۳۷۷,۶۳۱	(۱,۳۳۸,۹۶۸,۵۷۷,۳۶۰)	(۱۵,۲۸۶,۱۸۷)	.	۱۲۴,۳۲۷,۵۱۴,۰۸۴	.	۲۹۷,۷۷۰,۶۱۸,۹۵۴
جمع	۳,۰۰۷,۸۱۰,۷۳۰,۷۱۳	(۲,۸۸۹,۱۲۹,۶۷۱,۴۰۴)	(۵۳,۷۵۰,۷۴۶)	*	۱۱۸,۶۲۷,۳۰۸,۵۶۳	۱,۷۷۸,۵۸۷,۲۰۶	۲۹۸,۶۱۹,۷۰۹,۳۲۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	(۳۱۴,۲۳۹,۳۳۳,۵۷۹)	۲۲۰,۵۱۴,۲۸۳,۴۲۷	(۲۷۵,۲۲۸,۸۲۵,۶۵۲)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	.	۷,۶۸۵,۲۱۲,۷۷۴	.
۱۷-۲			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه گذاری	۱۰,۶۴۳,۳۷۱,۶۸۲	(۱,۲۵۸,۶۴۰)	(۴,۳۰۴,۵۸۵,۲۵۶)
۱۷-۳			
جمع	(۳۰۳,۵۹۵,۹۶۱,۸۹۷)	۲۲۸,۱۹۸,۲۳۷,۵۶۱	(۲۷۹,۵۳۳,۴۱۰,۹۰۸)

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۷۴۲,۱۹۱,۳۷۴
۶,۹۲۳,۵۱۷	۲۶۶,۹۰۱,۵۸۰,۳۵۰	(۳۱۲,۳۶۶,۱۳۷,۲۴۴)	(۲۰۲,۸۴۵,۱۹۶)	۰	(۴۵,۶۶۷,۴۰۲,۰۹۰)
۲,۳۳۷,۴۵۴	۱۲۱,۰۱۷,۰۰۵,۹۴۲	(۱۵۷,۰۰۹۵,۰۴۹,۰۳۴)	(۹۱,۹۷۲,۹۲۲)	۰	(۳۶,۱۷۰,۰۱۶,۰۱۴)
۶,۸۶۷,۴۹۷	۲۰۱,۸۳۵,۷۳۶,۸۳۰	(۲۳۷,۷۹۹,۹۰۰,۵۷۲)	(۱۵۳,۳۹۵,۱۵۶)	۰	(۳۶,۱۱۷,۵۵۸,۸۹۸)
۱۲,۴۴۵,۵۲۳	۹۵,۹۵۴,۹۸۲,۳۳۰	(۱۴۷,۳۰۸,۷۹۱,۴۴۶)	(۷۲,۹۲۵,۷۸۴)	۰	(۵۱,۴۲۶,۷۳۴,۹۰۰)
۲۳,۹۳۷,۰۵۲	۱۵۰,۵۶۴,۰۵۷,۰۸۰	(۱۶۰,۶۰۶,۰۹۵,۸۹۳)	(۱۱۴,۴۲۸,۶۸۰)	۰	(۱۰,۱۵۶,۴۶۷,۴۹۳)
۳۱,۱۲۵,۷۳۵	۲۶۸,۷۳۹,۵۹۵,۹۹۰	(۳۲۵,۴۶۰,۶۴۶,۰۲۰)	(۲۰۴,۳۴۲,۰۹۱)	۰	(۵۶,۹۲۵,۳۹۲,۱۲۱)
۸۹,۹۶۹,۷۳۲	۲۹۷,۵۲۹,۹۰۳,۷۲۴	(۳۶۲,۹۵۷,۹۱۲,۱۱۶)	(۲۲۶,۱۲۲,۷۲۴)	۰	(۶۵,۶۵۴,۱۳۱,۱۱۶)
۱,۵۸۰,۰۰۰	۱۷,۹۶۳,۰۲۰,۰۰۰	(۱۷,۹۹۶,۳۰۲,۹۳۳)	(۱۳,۶۵۱,۸۹۲)	۰	(۴۶,۹۳۴,۸۲۵)
۴۸۶,۳۱۶	۱۱۴,۴۴۳,۷۷۱,۶۴۸	(۱۲۵,۲۸۷,۸۸۱,۶۵۵)	(۸۶,۹۷۷,۳۶۵)	۰	(۱۰,۹۳۱,۰۸۷,۳۷۲)
۷۱۱,۸۲۴	۱۰,۶۸۱,۶۳۰,۹۴۴	(۱۱,۸۱۷,۲۲۱,۷۵۷)	(۸,۱۱۸,۰۳۷)	۰	(۱,۱۴۳,۷۰۸,۸۵۰)
جمع	۱,۵۴۵,۶۳۱,۲۸۴,۸۳۸	(۱,۸۵۸,۶۹۵,۹۳۸,۶۷۰)	(۱,۱۷۴,۶۷۹,۷۴۷)	۰	(۳۱۴,۲۳۹,۳۳۳,۵۷۹)
					۲۲۰,۵۱۴,۲۸۳,۴۲۷
					(۲۷۵,۲۲۸,۸۲۵,۶۵۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۷-۲- سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰	۷,۶۸۵,۲۱۲,۷۷۴

اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱۰۰
 اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳
 اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹

۱۷-۳- سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۷۰۰,۴۹۲	۲۱۰,۲۱۳,۴۹۶,۲۶۰	(۲۰۸,۸۰۰,۴۷۵,۷۹۵)	(۷,۸۸۳,۰۰۲)	۰	(۱,۲۵۸,۶۴۰)
۳۲,۱۱۶,۲۱۲	۲۲۰,۹۹۱,۶۵۴,۷۷۲	(۲۱۱,۷۰۰,۹۳۵,۰۳۸)	(۵۲,۴۸۵,۵۱۵)	۰	۰
جمع	۴۳۱,۲۰۵,۱۵۱,۰۳۲	(۴۲۰,۵۰۱,۴۱۰,۸۳۳)	(۶۰,۳۶۸,۵۱۷)	۰	(۱,۲۵۸,۶۴۰)

صندوق سرمایه گذاری توازن معیار- د	۱,۹۳۶,۰۴۷,۱۰۷	(۶,۲۴۰,۶۳۲,۳۶۳)	(۴,۳۰۴,۵۸۵,۲۵۶)
صندوق سرمایه گذاری آوای معیار- س	۹,۲۳۸,۲۳۴,۲۱۹	۰	۰
جمع	۱۰,۶۴۳,۳۷۱,۶۸۲	(۱,۲۵۸,۶۴۰)	(۴,۳۰۴,۵۸۵,۲۵۶)

صندوق سرمایه گذاری توازن معیار- د
 صندوق سرمایه گذاری آوای معیار- س

۱۸- سود سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱									
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱									
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ایران ترانسفو	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه اقتصادی کرمان خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۴۳,۳۰۸,۸۵۰
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	۳۱,۱۷۵,۷۳۵	۳۰۰	۹,۳۵۲,۷۲۰,۵۰۰	(۵۶۰,۰۷۹,۲۰۶)	۸,۷۹۲,۶۴۱,۲۹۴	۰	۱,۴۰۴,۶۸۷,۵۵۰
آسیا سیر ارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	۶,۹۲۳,۵۱۷	۹۰	۶۲۳,۱۱۶,۵۳۰	(۶۹,۷۴۰,۵۳۶)	۵۵۳,۳۷۵,۹۹۴	۰	۰
پارس مینو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	۲۳,۳۰۷,۸۷۳	۲۲	۵۱۲,۷۷۳,۲۰۶	(۳۱,۰۱۷,۱۶۹)	۴۸۱,۷۵۶,۰۳۷	۰	۰
صنعتی مینو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۲,۳۵۴,۴۵۴	۴۷۰	۱,۱۰۶,۵۹۳,۳۸۰	(۱۴۶,۶۲۵,۲۶۷)	۹۵۹,۹۶۸,۱۱۳	۰	۰
جمع					۱۱,۵۹۵,۲۰۳,۶۱۶	(۸۰۷,۴۶۲,۱۷۸)	۱۰,۷۸۷,۷۴۱,۴۳۸	۰	۱,۹۴۷,۹۹۶,۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 می‌شود:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳,۵۹۹,۰۳۵,۷۷۶ ریال	۳,۵۰۵,۹۱۱,۶۸۴ ریال	۲۸,۰۱۲,۸۶۳,۹۷۷ ریال
سود ناشی از سرمایه گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری	۱۸,۲۶۴,۱۸۲,۰۷۲	۱۰,۹۷۵,۳۸,۱۳۰	۱۵,۰۲۱,۸۸۵,۸۷۶
جمع	۲۱,۸۶۳,۲۰۷,۸۴۸	۴,۶۰۳,۴۴۹,۸۱۴	۴۳,۰۳۴,۷۴۹,۸۵۳

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت-۰۲۰۳۴۵۳۰۰۶- آینده	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	-	۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷,۲۱۷
کوتاه مدت-۰۲۰۳۴۹۳۵۷۰۰۰- آینده	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	-	۱۰	۶,۱۷۱,۴۹۷	(۴۱,۶۷۴)	۶,۱۲۹,۸۲۳	۴۸,۳۵۹,۵۴۶	۶,۱۲۹,۸۲۳	۴۸,۳۵۹,۵۴۶	۱۳,۰۰۷,۸۲۷
کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۰۴۳۹۵۰۰۷- آینده	۱۳۹۸/۱۲/۰۶	-	۱۰	۲۱,۲۰۱,۱۸۷	(۱۴,۳۰۶)	۲۱,۱۸۶,۸۸۱	۸۸۹,۰۹۴,۹۹۷	۲۱,۱۸۶,۸۸۱	۸۸۹,۰۹۴,۹۹۷	۷۰,۶۸۰,۱۴۶
کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۲۶۴۷۱۰۰۷- آینده	۱۳۹۹/۰۳/۱۰	-	۱۰	۲۵,۷۶۵	(۱۵)	۲۵,۷۵۰	۸,۳۱۹,۱۷۲	۲۵,۷۵۰	۸,۳۱۹,۱۷۲	۱,۷۹۲,۸۷۰
کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۳۸۲۴۴۰۰۰- آینده	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	-	۱۰	۱۹۹,۶۷۲	(۵۴۰)	۱۹۹,۱۳۲	۸۱۹,۴۰۱,۹۱۱	۱۹۹,۱۳۲	۸۱۹,۴۰۱,۹۱۱	۴۸,۱۸۷,۸۷۶
کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۶۷۹۹۴۰۰۴- آینده	۱۳۹۹/۰۵/۱۹	-	۱۰	۷,۶۶۷,۸۴۵	(۹,۸۱۳)	۷,۴۵۸,۰۳۲	۰	۷,۴۵۸,۰۳۲	۰	۲۰,۶۳۳,۱۴۴
کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۹۵۳۰۸۰۰۲- آینده	۱۳۹۹/۰۷/۲۴	-	۱۰	۵,۱۶۳,۱۶۸	(۲۰۰۱۵)	۵,۱۴۳,۱۵۳	۰	۵,۱۴۳,۱۵۳	۰	۶۵۶,۰۲۴,۴۰۰
کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۹۵۳۱۲۰۰۸- آینده	۱۳۹۹/۰۷/۲۴	-	۱۰	۱۲,۴۶۶,۴۲۱	(۱۰۰۷۷۸)	۱۲,۴۵۵,۶۴۳	۰	۱۲,۴۵۵,۶۴۳	۰	۱,۸۲۳,۵۶۸
کوتاه مدت-۰۲۰۳۶۰۴۶۸۰۰۹- آینده	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	-	۱۰	۱۰,۸۷۳,۰۷۹	(۲۶,۲۹۵)	۱۰,۸۴۶,۷۸۴	۰	۱۰,۸۴۶,۷۸۴	۰	۹,۸۴۱,۹۰۸
کوتاه مدت-۰۲۰۳۶۰۷۶۴۰۰۰۰- آینده	۱۳۹۹/۰۸/۰۸	-	۱۰	۱۹,۴۱۷	(۶)	۱۹,۴۱۱	۰	۱۹,۴۱۱	۰	۸۵۴,۰۳۳۷
کوتاه مدت-۰۲۰۳۶۲۴۲۸۴۰۰۰- آینده	۱۳۹۹/۰۱۰/۲۷	-	۱۰	۱۳۴,۹۱۳,۴۴۲	(۳,۲۲۵)	۱۳۴,۹۱۰,۲۱۷	۰	۱۳۴,۹۱۰,۲۱۷	۰	۲۲۵,۴۷۷,۴۴۲
کوتاه مدت-۰۲۰۳۶۶۰۹۲۶۰۰۷- آینده	۱۴۰۰/۰۲/۱۲	-	۱۰	۱۲,۱۸۴,۱۱۴	(۳۶,۵۸۴)	۱۲,۱۴۷,۵۳۰	۰	۱۲,۱۴۷,۵۳۰	۰	۰
کوتاه مدت-۰۲۰۳۶۶۷۰۸۲۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	-	۱۰	۱۱۰,۶۸۰,۰۰۷	(۳۰۰۳۱۵)	۱۱۰,۶۴۹,۶۹۲	۰	۱۱۰,۶۴۹,۶۹۲	۰	۰
بلند مدت-۰۴۰۱۳۲۷۳۱۹۰۰۳- آینده	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	-	۱۸	۰	۰	۰	۱,۴۴۹,۸۶۳,۰۰۹	۰	۱,۴۴۹,۸۶۳,۰۰۹	۳,۳۵۳,۱۱۴,۷۵۲
بلند مدت-۰۴۰۱۳۸۴۱۰۹۰۰۸- آینده	۱۳۹۹/۰۳/۲۵	-	۱۸	۰	۰	۰	۱۷۲,۶۰۲,۷۳۸	۰	۱۷۲,۶۰۲,۷۳۸	۱,۹۰۵,۳۳۷,۰۰۲
بلند مدت-۰۴۰۱۳۹۰۳۳۳۰۰۷- آینده	۱۳۹۹/۰۳/۲۵	-	۱۸	۰	۰	۰	۱۱۸,۳۵۶,۱۶۴	۰	۱۱۸,۳۵۶,۱۶۴	۲,۴۱۹,۶۷۲,۱۳۰
بلند مدت-۰۴۰۱۴۰۵۲۱۰۰۶- آینده	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	-	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۷۱,۲۹۵,۳۱۲
بلند مدت-۰۴۰۱۴۳۱۳۱۸۰۰۶- آینده	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	-	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۹۵,۰۸۲,۰۴۶
بلند مدت-۰۴۰۱۴۶۹۱۶۸۰۰۷- آینده	۱۳۹۹/۰۵/۲۶	-	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۲۱,۳۱۱,۵۲۴
بلند مدت-۰۴۰۱۷۵۵۱۹۳۰۰۵- آینده	۱۳۹۹/۰۹/۲۴	-	۲۰.۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۷,۷۵۵,۲۹۸
بلند مدت-۰۴۰۱۷۵۵۲۳۲۰۰۲- آینده	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	-	۲۰.۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۶,۹۲۱,۹۶۶
بلند مدت-۰۴۰۱۷۵۵۲۶۴۰۰۲- آینده	۱۳۹۹/۰۹/۲۶	-	۲۰.۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۹۹,۴۵۳,۴۲۹
بلند مدت-۰۴۰۱۷۵۵۲۹۰۰۰۳- آینده	۱۳۹۹/۰۹/۲۷	-	۲۰.۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۴۶,۷۲۵,۳۵۶
بلند مدت-۰۴۰۱۷۵۵۲۳۲۰۰۹- آینده	۱۳۹۹/۰۹/۲۸	-	۲۰.۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۵,۷۳۳,۴۴۱
بلند مدت-۰۴۰۱۸۰۷۸۰۳۰۰۵- آینده	۱۳۹۹/۰۱۰/۰۶	-	۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۳,۶۰۶,۵۵۷
بلند مدت-۰۴۰۱۸۴۳۶۱۰۰۱- آینده	۱۳۹۹/۰۱۰/۱۳	-	۲۰.۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۱۶,۶۳۲,۱۶۸
بلند مدت-۰۴۰۲۱۸۱۹۱۷۰۰۳- آینده	۱۴۰۰/۱۲/۲۷	-	۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۶,۱۶۴,۳۸۲
جمع				۳,۶۰۰,۱۶۳,۴۲۸	(۱,۲۷۶,۵۲۲)	۲,۳۲۳,۶۴۱,۹۰۶	۳,۵۹۹,۰۳۵,۷۷۶	۳,۵۹۹,۰۳۵,۷۷۶	۳,۵۰۵,۹۱۱,۶۸۴	۲۸,۰۱۲,۸۶۳,۹۷۷

۱۹-۲- سود ناشی از سرمایه گذاری در واحد های صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است:

صندوق سرمایه گذاری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
صندوق سرمایه گذاری توازن معیار- د	۱۸,۲۶۴,۱۸۲,۰۷۲ ریال	۱۸,۲۶۴,۱۸۲,۰۷۲ ریال	۱۵,۰۲۱,۸۸۵,۸۷۶ ریال
جمع	۱۸,۲۶۴,۱۸۲,۰۷۲	۱۸,۲۶۴,۱۸۲,۰۷۲	۱۵,۰۲۱,۸۸۵,۸۷۶

۲۰- سود ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله

سود ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله به شرح زیر می باشد:

صندوق سرمایه گذاری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
صندوق سرمایه گذاری توازن معیار- د	۱,۳۸۰,۲۸۶,۶۳۰ ریال	۴۰۱,۷۱۸,۸۲۷ ریال	۳,۵۳۴,۶۲۸,۴۷۳ ریال
صندوق سرمایه گذاری آوای معیار- س	۵,۱۷۷,۸۵۷,۵۳۴	۰	۳,۴۴۹,۴۰۴,۸۰۸
جمع	۶,۵۰۸,۱۴۴,۱۶۴	۴۰۱,۷۱۸,۸۲۷	۶,۹۸۴,۰۳۳,۲۸۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تنزیل سود سپرده بانکی
۹۴,۵۵۱	.	.	درآمد ناشی از اصلاح سند حق الزحمه حسابرس
۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	.	درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
.	.	.	
۵۴,۵۹۴,۵۵۱	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	.	جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۲۰,۴۲۳,۹۱۳,۶۰۹	۲,۱۴۶,۵۵۸,۵۹۲	۸,۳۱۳,۲۱۱,۰۶۸	متولی صندوق
۱۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۵۶,۸۱۰,۴۶۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۲	حسابرس صندوق
۱۸۵,۲۹۹,۹۸۴	۳۰,۲۸۳,۹۴۶	۴۷,۲۱۳,۴۲۱	
۲۰,۸۰۹,۲۱۳,۵۹۱	۲,۲۳۳,۶۵۳,۰۰۰	۸,۵۶۰,۴۲۴,۴۹۱	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۸۴۰,۴۶۷,۷۶۱	۱۴۱,۶۸۹,۱۳۶	۱۲۰,۶۷۰,۵۱۴	هزینه برگزاری مجامع
۶۰,۰۰۰,۰۰۵	۷,۶۲۲,۸۹۳	۱۵,۲۸۷,۶۹۵	هزینه نرم افزار
۷۰۸,۴۹۹,۸۷۳	۹۹,۳۲۰,۸۳۴	۱۸۰,۱۰۱,۷۰۱	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۵۴۵,۱۸۲	۳۸,۲۱۹,۲۴۰	هزینه خدمات بانکی
۹,۸۰۳,۹۹۰	۵۱۰,۰۰۰	۱۰,۹۸۸,۰۰۰	
۱,۷۶۸,۷۷۱,۶۲۹	۲۹۰,۶۸۸,۰۴۵	۳۶۵,۲۶۷,۱۵۰	جمع

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳۷,۷۲۹,۷۹۱,۳۶۷)	۸۲,۰۷۵,۸۲۳,۸۱۶	۱۳,۰۶۳,۶۳۸,۲۴۲	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۲۴۳,۷۷۷,۹۱۲,۳۷۵)	.	(۲۹,۸۷۳,۸۵۴,۷۴۰)	
(۲۸۱,۵۰۷,۷۰۳,۷۴۲)	۸۲,۰۷۵,۸۲۳,۸۱۶	(۱۶,۸۱۰,۲۱۶,۴۹۸)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۵-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها متعهد به بازارگردانی اوراق ذیل با شرایط تعیین شده می باشد:

نام شرکت	تعهد بازارگردانی نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری توازن معیار	دمعیار	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
گروه اقتصادی کرمان خودرو	خکرمان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲٪
آسیا سیر ارس	حاسا	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
صندوق سرمایه گذاری آوای معیار	آوا	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲٪
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شجم	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲٪
صنعتی مینو	غصینو	۱۷,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۳٪
پارس مینو	غپینو	۱۳۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳٪
بازرگانی آینده سازان بهشت پارس	آینده	۳۲,۵۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۲٪
غلطک سازان سپاهان	فسازان	۲۶,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۳٪
کاشی و سرامیک حافظ	کحافظ	۴۶,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۳٪
کیسون	کیسون	۸۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱٪
شیمیایی رنگین	شرنگی	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۲٪
نوش پونه مشهد	غپونه	۲۷,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	۲٪

۲۵-۲- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

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

پرداختنی به سرمایه گذاران	نام	نوع وابستگی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مشاور سرمایه گذاری معیار	مدیر و موسس	ممتاز	۳۳,۲۵۰
	امیرمحمد سلامتی	موسس	ممتاز	۱,۷۵۰
سرمایه گذاران	مشاور سرمایه گذاری معیار	سرمایه گذار	عادی	۲۹۱,۸۴۹
	شرکت کرمان موتور	سرمایه گذار	عادی	۳۴۱,۴۰۳
	شرکت توکاریل	سرمایه گذار	عادی	۱۸۱,۱۴۷
	شرکت گروه تخصصی هونام مهر پارس	سرمایه گذار	عادی	۲۹۴,۲۲۵
	شرکت اقتصادی و خودکفایی آزادگان	سرمایه گذار	عادی	۱۵۴,۸۶۸
	شرکت سرمایه گستر آسیا	سرمایه گذار	عادی	۱۳۳,۳۴۰
	شرکت صنعتی مینو	سرمایه گذار	عادی	۱۷۱,۲۲۲
	شرکت چند سازان	سرمایه گذار	عادی	۲۰۶,۶۲۳
	شرکت فراسر	سرمایه گذار	عادی	۱۸,۵۱۹
	شرکت بازرگانی آتیه صبا رنگین	سرمایه گذار	عادی	۱۰۶,۸۸۷
	شرکت گروه کارخانجات صنعتی تبرک	سرمایه گذار	عادی	۲۰,۰۰۰
	جمع			۱,۹۵۵,۰۸۳
			درصد تملک	
			۱.۷۰٪	
			۰.۰۹٪	
			۱۴.۹۳٪	
			۱۷.۴۶٪	
			۹.۲۷٪	
			۱۵.۰۵٪	
			۷.۹۳٪	
			۶.۸۲٪	
			۸.۷۶٪	
			۱۰.۵۷٪	
			۰.۹۵٪	
			۵.۴۷٪	
			۱.۰۲٪	
			۱۰۰٪	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله
شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	مدیر	کارمزد مدیر	۲۰,۴۲۳,۹۱۳,۶۰۹	۱۸,۰۲۹,۷۶۵,۸۹۰	۲,۱۴۶,۵۵۸,۵۹۲	۲,۱۶۰,۹۴۲,۲۲۳	۲۰,۴۲۳,۹۱۳,۶۰۹
موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	متولی جدید	کارمزد متولی	۱۰۵,۵۰۷,۳۹۹	۲۹۳,۷۳۴,۰۶۰	۰	۰	۱۰۵,۵۰۷,۳۹۹
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	متولی قدیم	کارمزد متولی	۹۴,۴۹۲,۵۹۹	۰	۵۶,۸۱۰,۴۶۲	۶۴,۳۳۱,۲۲۲	۹۴,۴۹۲,۵۹۹
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس جدید	کارمزد حسابرس	۴۷,۲۱۳,۴۲۱	۱۶۱,۰۱۱,۵۱۳	۰	۰	۱۸۵,۲۹۹,۹۸۴
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت کوشا منش	حسابرس قدیم	کارمزد حسابرس	۰	۰	۳۰,۲۸۳,۹۴۶	۳۹,۲۸۳,۹۹۲	۰

۲۸- 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 معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲۹- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ به شرح ذیل می باشد.

شرح	مانده	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع داراییها	۲,۰۸۳,۶۸۴,۰۲۳,۲۸۶	۱,۲۹۳,۲۷۵,۰۰۳,۸۴۲	۱,۷۰۳,۹۴۷,۵۴۵,۱۸۸
جمع بدهیها	۲۱,۰۳۵,۴۲۵,۸۴۸	۲۱,۰۳۵,۴۲۵,۸۴۸	۲۱,۰۳۵,۴۲۵,۸۴۸
تعهدات خارج از ترازنامه	۱۳۰,۷۶۳,۵۸۰,۰۰۰	۶۳,۵۱۴,۴۹۰,۰۰۰	۶۳۵,۱۴۴,۹۰۰,۰۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۱,۲۹۳,۲۷۵,۰۰۳,۸۴۲	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۸۴,۵۴۹,۹۱۵,۸۴۸	-
نسبت جاری		۱۵.۳۰	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۶۵۶,۱۸۰,۳۲۵,۸۴۸
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱,۷۰۳,۹۴۷,۵۴۵,۱۸۸
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۳۸۵۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۰-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری توازن معیار	گروه اقتصادی کرمان خودرو	آسیا سیر ارس	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه گذاری آوای معیار	پارس مینو
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۹۷,۳۰۳,۷۸۱,۰۰۰	۲۶۶,۶۹۸,۷۳۵,۱۵۴	۲۶۸,۵۳۵,۳۵۳,۸۹۹	۰	۱۵۰,۴۴۹,۶۲۸,۴۰۰
۴,۰۹۸,۶۳۸,۳۷۰	۵,۱۰۲,۷۶۴,۲۹۵	۱,۰۳۳,۸۰۷	۱۲۷,۹۹۴,۸۸۶	۵۶۱,۴۲۹,۹۹۵	۲۰۸,۰۱۹,۱۲۰
۲۱۰,۲۰۵,۶۱۳,۲۵۸	۰	۰	۰	۲۲۰,۹۳۹,۱۶۹,۲۵۷	۰
۳,۱۷۴,۰۸۹,۳۴۷	۱۰,۴۴۳,۷۴۵	۵۵۳,۳۸۲,۲۰۵	۸,۷۹۲,۸۲۰,۳۳۴	۱,۹۸۹,۷۹۵	۴۸۲,۰۳۸,۹۸۲
۲۲۲,۴۹۴,۰۸۲	۸۷,۰۱۷,۱۱۵	۷۷,۶۳۶,۰۶۹	۸۷,۶۵۱,۶۱۱	۸۳,۵۹۱,۸۲۴	۴۵,۲۲۰,۵۷۱
۱,۲۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۹۶۰,۷۵۸,۸۶۱	۰
۱۹,۷۱۶,۳۵۸,۸۱۶	۱,۸۱۶,۴۹۰,۹۹۲	۰	۰	۵۳,۱۱۰,۹۵۵,۴۹۶	۲,۵۹۰,۳۷۸,۵۶۱
۲۳۷,۴۱۸,۴۷۳,۸۷۳	۳۰۴,۳۲۰,۴۹۷,۱۴۷	۲۶۷,۲۳۰,۷۸۷,۲۳۵	۲۷۷,۵۴۳,۸۲۰,۷۳۰	۲۸۱,۶۵۷,۸۹۵,۲۳۸	۱۵۳,۷۷۵,۲۸۵,۶۳۴
دارایی ها					
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم					
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی					
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری					
حساب های دریافتی					
سایر دارایی ها					
موجودی نقد					
جاری کارگزاران					
جمع دارایی ها					
بدهی ها					
جاری کارگزاران	۰	۲۷,۹۵۸,۶۹۴,۶۴۷	۲۲۲,۶۶۱,۶۱۲	۰	۰
بدهی به ارکان صندوق	۳۵,۸۶۰,۶۲۹	۲,۹۷۰,۸۸۷,۶۵۴	۴,۱۹۲,۷۹۸,۲۳۲	۳۰,۶۳۳,۰۵۳	۱,۵۹۴,۸۹۶,۰۳۳
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۳۳,۱۳۱,۵۴۱	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲۵۸,۱۲۸,۱۲۹	۳۲۵,۲۴۲,۹۵۷	۳۱۶,۴۱۳,۰۲۱	۲۲۷,۱۵۳,۷۹۷	۲۲۹,۴۸۹,۷۸۰
جمع بدهی ها	۲۹۳,۹۸۸,۷۵۸	۶,۱۹۲,۹۴۶,۲۸۸	۴,۷۳۱,۸۷۲,۸۶۵	۲۵۷,۷۸۶,۸۵۰	۱,۸۲۴,۳۸۵,۸۱۳
خالص دارایی ها	۲۲۷,۱۲۴,۴۸۵,۱۱۵	۲۹۸,۱۲۷,۵۷۰,۸۵۹	۲۷۲,۸۱۱,۹۴۷,۸۶۵	۲۸۱,۴۰۰,۱۰۸,۳۷۸	۱۵۱,۹۵۰,۸۹۹,۸۲۱
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۳۰۹,۰۰۶	۳۴۱,۴۰۳	۲۹۴,۲۲۵	۱۷,۸۴۳	۱۷۱,۲۲۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۷۶۷,۳۷۸	۸۷۳,۲۴۲	۱,۳۰۳,۱۹۱	۱۵,۷۷۰,۸۹۷	۸۸۷,۴۵۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معبار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

۱-۳۰- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صنعتی مینو	غلطک سازان سپاهان	کاشی و سرامیک حافظ	کیسون	شیمیایی رنگین	نوش پونه مشهد
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۰,۹۲۵,۰۳۳,۰۲۰	۲۰۱,۶۸۲,۳۴۱,۶۷۴	۹۵,۸۸۲,۰۵۶,۵۴۶	۱۷,۹۴۹,۳۶۸,۱۰۸	۱۱۴,۳۵۶,۷۹۴,۳۸۳	۱۰,۶۷۳,۵۱۲,۹۰۷
۱,۱۱۲,۴۴۶,۵۶۱	۲۷,۴۲۲,۲۳۶,۸۱۱	۷۷۷,۴۴۰	۳۳۲,۸۹۴,۴۹۲	۴۲۲,۱۰۱,۳۱۸	۷,۹۹۸,۸۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	.
۹۶۱,۴۸۱,۲۳۵	۷۱,۳۷۰,۱۸۶	۵,۷۴۵	۴۵۲,۷۹۵	۱۲,۱۳۹,۳۱۱	۱۱۰,۶۴۹,۶۹۲
۵۳,۲۸۴,۴۸۶	۷۴,۴۹۹,۶۵۱	۵۱,۱۱۸,۱۲۰	۶,۱۳۷,۶۰۵	۳۸,۴۰۳,۴۹۴	۷,۸۳۶,۷۳۷
.	.	.	.	.	.
۱,۳۵۳,۴۵۱,۰۹۰	.	.	۶۴۸,۷۴۲,۴۵۱	.	۱۷۹,۵۴۷,۷۹۷
۱۳۴,۴۰۵,۶۹۶,۳۹۲	۲۲۹,۲۵۰,۴۴۸,۲۲۲	۹۵,۹۳۳,۹۵۷,۸۵۱	۱۸,۹۳۷,۵۹۵,۴۵۱	۱۱۴,۸۲۹,۴۳۸,۵۰۶	۱۸,۹۷۰,۳۴۷,۱۳۳
بدهی ها					
جاری کارگزاران	۲۷۳,۱۲۷,۹۶۹	۶,۲۰۶,۷۷۰,۸۵۳	.	۶۰,۲۸,۹۶۵,۱۳۵	.
بدهی به ارکان صندوق	۲,۱۲۹,۰۶۷,۲۴۹	۱۱۶,۵۳۲,۸۰۲	۶۵,۹۷۵,۶۲۲	۲۳۴,۹۸۴,۳۴۷	۹,۸۹۹,۱۶۸
بدهی به سرمایه گذاران	.	.	.	۶۹۶,۷۹۶	.
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲۶۹,۳۰۲,۴۴۴	۲۳۷,۰۳۲,۸۰۰	۱۱۱,۱۵۵,۰۲۰	۴۲,۹۷۸,۵۶۴	۸,۷۰۱,۰۶۷
جمع بدهی ها	۲,۶۷۱,۴۹۷,۶۶۲	۶,۵۶۰,۳۳۶,۴۵۵	۱۷۷,۱۳۰,۶۴۲	۶,۳۰۷,۶۲۴,۸۴۲	۱۸,۶۰۰,۲۳۵
خالص دارایی ها	۲۲۶,۵۷۸,۹۵۰,۶۶۰	۸۹,۳۷۳,۶۲۱,۳۹۶	۱۸,۷۶۰,۴۶۴,۸۰۹	۱۰۸,۵۲۱,۸۱۳,۶۶۴	۱۸,۹۵۱,۷۴۶,۸۹۸
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۲۰۶,۶۲۳	۱۳۳,۳۴۰	۱۸,۵۱۹	۱۰۶,۸۸۷	۳۰,۰۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۷۹۴,۰۸۲	۱,۰۹۶,۵۸۱	۶۷۰,۲۶۹	۱,۰۱۵,۲۹۵	۹۴۷,۵۸۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۳-۲- صورت سود(زیان) به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری توازن معیار	گروه اقتصادی کرمان خودرو	آسیا سیر ارس	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه گذاری آوای معیار	پارس مینو
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۵,۷۰۰,۲۰۵,۵۳۱)	(۲,۲۷۳,۱۴۱,۷۶۳)	۰	۳۱۴,۹۸۷,۳۷۰	۱۳۴,۳۲۷,۵۱۴,۰۸۴	۵,۷۷۷,۸۱۳
۱,۴۰۵,۱۳۷,۴۶۳	(۶۵,۶۵۴,۱۳۱,۱۱۶)	(۴۵,۶۶۷,۰۲۰,۰۹۰)	(۵۶,۹۲۵,۲۹۳,۱۳۱)	۹,۳۳۸,۲۳۴,۴۱۹	(۱۰,۱۵۶,۴۶۷,۴۹۳)
۱۸,۳۷۰,۳۱۱,۸۹۵	۲۱,۱۸۶,۸۸۱	۲۵,۷۵۰	۱۹۹,۱۳۲	۷,۴۵۸,۰۳۲	۵,۱۶۱,۱۵۳
۱,۳۸۰,۲۸۶,۶۳۰	۰	۰	۰	۵,۱۲۷,۸۵۷,۵۳۴	۰
۰	۰	۵۵۳,۳۷۵,۹۹۴	۸,۷۹۲,۶۴۱,۲۹۴	۰	۴۸۱,۷۵۶,۰۳۷
۱۵,۳۵۵,۵۳۰,۴۶۷	(۶۸,۱۰۶,۰۸۵,۹۹۷)	(۴۵,۱۱۴,۰۰۰,۳۴۶)	(۴۷,۸۱۷,۴۶۴,۳۲۵)	۱۳۸,۷۰۱,۰۶۳,۸۶۹	(۹,۶۶۳,۷۷۲,۴۹۰)
مزینه کارمزد ارکان	۱,۶۸۲,۰۱۱,۵۰۳	۱,۵۳۳,۰۳۱,۹۱۰	۱,۵۹۹,۵۷۸,۵۸۵	۲۱,۷۷۲,۴۴۴	۷۸۰,۱۲۹,۰۶۲
سایر هزینه ها	۳۵,۹۳۸,۲۱۱	۲۹,۷۹۱,۳۷۱	۳۳,۷۶۸,۴۲۰	۷۵,۱۵۸,۸۷۰	۲۲,۷۵۳,۸۷۱
جمع هزینه ها	۱,۷۱۷,۹۳۹,۷۱۴	۱,۵۶۲,۸۲۳,۲۸۱	۱,۶۳۳,۳۴۷,۰۰۵	۹۶,۹۳۱,۳۱۴	۸۰۲,۸۸۲,۹۳۳
سود خالص	(۶۹,۸۲۴,۰۲۵,۷۱۱)	(۴۶,۶۷۶,۸۲۳,۶۲۷)	(۴۹,۴۵۰,۸۱۱,۳۳۰)	۱۳۸,۶۰۴,۱۲۲,۵۵۵	(۱۰,۴۶۶,۶۵۵,۴۲۳)
ازده میانگین سرمایه گذاری	-۳۱,۸۸٪	-۱۷,۷۰٪	-۱۶,۱۵٪	۶۳,۳۴٪	-۶,۸۱٪
ازده سرمایه گذاری پایان دوره	-۸,۵۳٪	۱۵,۰۸٪	-۲,۶۱٪	۵۵,۷۴٪	۶,۸۵٪

۳-۳- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری توازن معیار	گروه اقتصادی کرمان خودرو	آسیا سیر ارس	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه گذاری آوای معیار	پارس مینو
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۱,۸۳۶,۹۸۵,۴۹۲	۳۴۱,۴۰۳	۲۸۲,۷۴۵,۸۸۵,۳۸۴	۳۲۲,۳۶۲,۷۵۹,۱۹۵	۱۷۵,۰۳۹,۸۳۰,۵۶۳	۱۶۲,۴۱۷,۵۵۵,۲۴۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	(۲,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۱۵,۲۸۷,۴۹۹,۶۲۳	-	(۴۶,۶۷۶,۸۲۳,۶۲۷)	(۴۹,۴۵۰,۸۱۱,۳۳۰)	۱۳۸,۶۰۴,۱۲۲,۵۵۵	(۱۰,۴۶۶,۶۵۵,۴۲۳)
۰	-	۰	۰	(۳۹,۸۱۳,۸۵۴,۷۴۰)	۰
۳۳۷,۱۲۴,۴۸۵,۱۱۵	۳۴۱,۴۰۳	۲۳۶,۰۶۹,۰۶۱,۷۵۷	۲۷۲,۸۱۱,۹۴۷,۸۶۵	۲۸۱,۴۰۰,۱۰۸,۳۷۸	۱۵۱,۹۵۰,۸۹۹,۸۲۱

خالص دارایی ها(واحد‌های سرمایه گذاری) ابتدای دوره

إحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

إحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص

عدیلات

خالص دارایی ها(واحد‌های سرمایه گذاری) پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲-۳- صورت سود(زیان) به تفکیک عملیات بازارگردانی

صنعتی مینو	غلطک سازان سپاهان	کاشی و سرامیک حافظ	کیسون	شیمیایی رنگین	نوش پونه مشهد
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۴۲,۸۴۹,۱۵۳)	(۷۴۲,۶۰۴,۴۷۱)	(۱۶۶,۶۹۲,۴۹۱,۷۷۵)	.	۸۷۵,۹۱۸,۵۲۰	(۳,۲۳۰,۳۴۶)
(۱۶۰,۰۱۴-۳۶,۱۷۰۰)	(۳۶,۱۱۷,۵۵۸,۸۹۸)	(۴۶,۹۳۴,۸۲۵)	(۵۱,۴۲۶,۷۳۴,۹۰۰)	(۱۰,۹۳۱,۰۸۷,۲۷۲)	(۱۰,۱۴۳,۷۰۸,۸۵۰)
۱۲,۴۵۵,۶۴۳	۳,۲۸۸,۶۸۲,۵۱۲	۱۹,۴۱۱	.	۱۲,۱۴۷,۵۳۰	۱۱۰,۶۴۹,۶۹۲
.	.	.	.	.	.
۹۵۹,۹۶۸,۱۱۳	.	.	.	.	.
(۳۵,۹۴۰,۴۴۱,۴۱۱)	(۳۲,۵۷۱,۴۸۰,۸۵۷)	(۶۸,۱۱۹,۲۰۷,۲۶۴)	۸۷,۹۷۵,۳۹۲	(۱۰,۰۴۳,۰۲۱,۲۲۲)	(۱,۰۳۶,۲۸۹,۶۰۴)
هزینه ها	هزینه ها	هزینه ها	هزینه ها	هزینه ها	هزینه ها
هزینه کارمزد ارجان	هزینه کارمزد ارجان	هزینه کارمزد ارجان	هزینه کارمزد ارجان	هزینه کارمزد ارجان	هزینه کارمزد ارجان
۶۸۵,۴۵۹,۲۳۱	۹۳۸,۴۶۶,۳۸۴	۹۹۰,۶۲۲,۹۲۵	۵۷,۹۵۴,۳۲۹	۲۳۴,۹۸۴,۳۴۷	۹۸,۹۹۱,۱۶۸
۴۸,۱۲۶,۷۲۹	۳۰,۳۲۵,۹۹۱	۳۳,۳۴۶,۴۷۶	۷,۹۰۵,۵۷۰	۴,۵۸۱,۰۷۰	۲,۰۶۴,۳۳۰
۷۳۲,۵۸۵,۹۶۰	۹۶۸,۷۹۲,۳۷۵	۱,۰۲۳,۹۶۹,۴۰۱	۶۵,۸۵۹,۸۹۹	۲۳۹,۵۶۵,۴۱۷	۱۱,۹۶۳,۴۹۸
(۳۶,۶۷۴,۰۲۷,۳۷۱)	(۳۴,۵۴۰,۲۷۳,۲۳۲)	(۶۹,۱۴۳,۱۷۶,۶۶۵)	۲۲,۱۱۵,۴۹۳	(۱۰,۳۸۲,۵۸۶,۶۳۹)	(۱۰,۴۸۰,۲۵۳,۱۰۲)
-۲۸.۵۶٪	-۱۴.۳۵٪	-۴۵.۵۲٪	۰.۱۳٪	-۱۳.۱۱٪	-۵.۴۷٪
-۱۴.۸۱٪	-۴.۲۳٪	-۴۷.۷۲٪	۸.۴۷٪	-۳.۴۴٪	-۴.۰۵٪
ازده میانگین سرمایه گذاری	ازده میانگین سرمایه گذاری	ازده میانگین سرمایه گذاری	ازده میانگین سرمایه گذاری	ازده میانگین سرمایه گذاری	ازده میانگین سرمایه گذاری
ازده سرمایه گذاری پایان دوره	ازده سرمایه گذاری پایان دوره	ازده سرمایه گذاری پایان دوره	ازده سرمایه گذاری پایان دوره	ازده سرمایه گذاری پایان دوره	ازده سرمایه گذاری پایان دوره

۳-۳- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صنعتی مینو	غلطک سازان سپاهان	کاشی و سرامیک حافظ	کیسون	شیمیایی رنگین	نوش پونه مشهد
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۱۰۶,۰۱۵	۲۰۶,۶۲۳	۱۳۳,۳۴۰	.	.	.
۱۰۹,۶۵۲,۷۱۵,۶۴۸	۲۶۱,۱۱۹,۲۲۳,۸۹۲	۱۵۸,۵۱۶,۷۹۸,۰۶۱	.	.	.
۴۸,۸۵۳	.	.	۱۸,۷۳۸,۳۴۹,۳۱۶	۱۰۶,۸۸۷	۲۰,۰۰۰
۴۸,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
(۳۶,۶۷۴,۰۲۷,۳۷۱)	(۳۴,۵۴۰,۲۷۳,۲۳۲)	(۶۹,۱۴۳,۱۷۶,۶۶۵)	۲۲,۱۱۵,۴۹۳	(۱۰,۳۸۲,۵۸۶,۶۳۹)	(۱۰,۴۸۰,۲۵۳,۱۰۲)
۱,۱۴۶,۲۳۷,۹۳۹	.	.	.	۱۱,۹۱۷,۴۰۰,۳۰۳	.
۱۵۴,۸۶۸	۱۲۲,۹۷۷,۹۲۶,۲۱۶	۱۳۳,۳۴۰	۱۸,۷۳۸,۳۴۹,۳۱۶	۱۰۶,۸۸۷	۲۰,۰۰۰
۱۸,۹۵۱,۷۴۶,۸۹۸	۲۲۶,۵۷۸,۹۵۰,۶۶۰	۸۹,۳۷۳,۶۲۱,۳۹۶	۱۸,۷۳۸,۳۴۹,۳۱۶	۱۰۸,۵۲۱,۸۱۳,۶۶۴	۱۸,۹۵۱,۷۴۶,۸۹۸
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
ازده میانگین سرمایه گذاری	ازده میانگین سرمایه گذاری	ازده میانگین سرمایه گذاری	ازده میانگین سرمایه گذاری	ازده میانگین سرمایه گذاری	ازده میانگین سرمایه گذاری
ازده سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	ازده سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	ازده سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	ازده سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	ازده سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	ازده سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
تعدیلات	تعدیلات	تعدیلات	تعدیلات	تعدیلات	تعدیلات
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره