



با سلام و احترام ؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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

۲

• صورت خالص دارایی ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

• یادداشت های توضیحی:

۴

الف. اطلاعات کلی صندوق

۵

ب. مبنای تهیه صورت های مالی

۵ - ۸

ج. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹ - ۳۰

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 ۱۴۰۰/۰۸/۰۱ 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 خاریا بنی	



صندوق سرمایه گذاری

اختصاصی بازارگردانی معیار

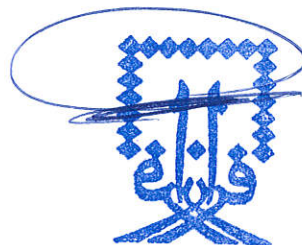
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

دارایی ها:	پادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱,۶۰۶,۷۹۶,۵۸۶,۳۰۸	۱,۶۴۶,۴۸۷,۳۱۲,۹۷۳
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۷۰,۶۷۷,۴۸۰,۹۷۰	۱۱۶,۲۵۲,۵۷۳,۱۰۵
حساب های دریافتی	۸	۲۷۶,۰۴۷,۷۲۴,۵۹۷	۳۸۸,۰۲۶,۸۰۲,۵۱۱
سایر دارایی ها	۹	۲۷,۵۸۲,۰۴۴,۲۵۱	۱۸۹,۹۸۱,۲۸۳
موجودی نقد	۱۰	۹۵۱,۷۰۵,۵۴۷	۱۳۶,۶۴۳,۳۴۸
جاری کارگزاران	۱۱	۶۱,۰۱۰,۸۶۴	۶۱,۸۳۶,۰۶۷
جمع دارایی ها		۳,۹۸۸,۷۳۵,۷۲۰	.
		۱,۹۸۶,۱۰۵,۲۸۸,۲۵۷	۲,۱۵۱,۱۵۵,۱۴۹,۲۸۷
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	.	۵۶,۵۴۰,۶۷۷,۸۳۴
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۱۰,۳۹۶,۰۹۰,۴۲۱	۱۲,۸۳۵,۰۸۱,۶۶۶
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	.	۳۳,۱۳۱,۵۴۱
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۲,۴۳۷,۱۶۳,۸۲۸	۱,۴۶۴,۵۵۸,۸۸۱
جمع بدهی ها		۱۲,۸۳۳,۲۵۴,۲۴۹	۷۰,۸۷۳,۴۴۹,۹۲۲
خالص دارایی ها	۱۵	۱,۹۷۳,۲۷۲,۰۳۴,۰۰۸	۲,۰۸۰,۲۸۱,۶۹۹,۳۶۵
تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری		۲,۱۹۵,۸۹۹	۱,۷۸۱,۷۱۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۸۹۸,۶۱۷	۱,۱۶۷,۵۷۴

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

شماره ثبت: ۰۷۳۷۶
صندوق سرمایه گذاری معیار


صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی معیار
 شماره ثبت: ۴۸۲۰۷





صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی معیار
شماره ثبت: ۴۸۲۰۷

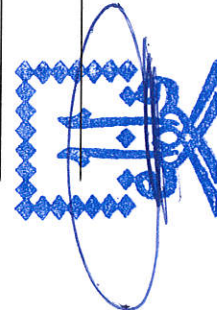
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

درآمدها:	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۸۵۴,۳۰۹,۱۶۳,۵۴۲	۳۷۸,۰۴۶,۷۶۸,۰۵۴	۱۶۸,۶۹۲,۱۶۶,۲۹۹	۱۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۷۹,۵۳۳,۴۱۰,۹۰۸)	(۱۷۹,۰۰۲,۴۲۸,۶۷۱)	(۳۴۷,۷۹۲,۲۹۲,۴۸۴)	۱۷
سود سهام	۱,۹۴۷,۹۹۶,۴۰۰	۱,۷۳۸,۹۸۴,۸۸۱	۲۲,۸۷۰,۳۸۳,۲۶۷	۱۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۳۰,۳۴۷,۷۴۹,۸۵۳	۱۹,۴۶۲,۵۱۰,۷۱۶	۳۵,۲۰۹,۹۳۹,۵۴۱	۱۹
سود ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	۶,۹۸۴,۰۳۳,۲۸۱	۱,۳۲۹,۳۷۸,۷۶۲	۱۴,۲۸۴,۴۵۴,۴۴۵	۲۰
سایر درآمدها	۵۴,۵۹۴,۵۵۱	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	.	۲۱
جمع درآمدها	۶۲۶,۷۹۷,۱۲۶,۷۱۹	۲۲۱,۵۱۰,۶۱۳,۷۴۲	(۱۰۶,۶۳۵,۳۴۸,۹۳۲)	

هزینه:	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	ریال	
هزینه کارمزد از کان	۲۰,۸۰۹,۳۱۳,۵۹۱	۶,۹۰۵,۰۰۲,۳۹۶	۱۷,۲۶۷,۷۲۹,۶۹۹	۲۲
سایر هزینه ها	۱,۷۶۸,۷۷۱,۶۲۹	۷۲۲,۸۱۲,۲۱۷	۵۵۵,۶۱۲,۱۳۹	۲۳
جمع هزینه ها	۲۲,۵۷۷,۹۸۵,۲۲۰	۷,۶۲۷,۸۱۴,۶۱۳	۲۲,۸۲۵,۳۶۱,۷۶۸	
سود (زیان) خالص	۶۰۴,۲۱۹,۱۴۱,۴۹۹	۲۱۳,۸۸۲,۷۹۹,۱۲۹	(۱۲۹,۴۶۰,۷۱۰,۷۰۰)	
سود میانگین سرمایه گذاری (۱)	۴۲,۴۸٪	۳,۸۵٪	-۹,۹۹٪	
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۳)	۲۹,۶۰٪	۳,۴۷٪	۲۱,۴۰٪	

تعدیلات	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	ریال	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۱۲,۵۸۶,۲۴۴,۳۱۷	۱۱۲,۵۸۶,۲۴۴,۳۱۷	۲۰,۸۰۲,۸۱,۶۹۹,۲۶۵	۱,۷۸۱,۷۱۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۰۲۷,۴۳۴,۰۴۴,۶۲۱	۱,۹۸۲,۵۱۱	۴۳۴,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۴,۳۹۷
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۸۲,۴۵۰,۰۰۰,۳۳۰)	(۳۲۶,۸۵۹)	(۳۰,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۲۱۱)
سود (زیان) خالص	۶۰,۴۲۱,۹۱۹,۴۹۹	-	(۱۲۹,۴۶۰,۷۱۰,۷۰۰)	-
تعدیلات	(۲۸۱,۵۰۷,۰۳۰,۷۴۲)	(۳۳,۱۱۵,۲۵۰,۴۰۳)	(۳۹۱,۷۳۴,۹۵۴,۶۵۷)	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲,۰۸۰,۲۸۱,۶۹۹,۳۶۵	۱,۳۱۷,۴۸۶,۷۹۳,۰۴۳	۱,۹۷۳,۲۷۲,۰۳۴,۰۰۸	۲,۱۹۵,۸۹۹

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



شرکت شهریار سرمایه گذاری معیار
سای خانی
شماره ثبت: ۴۰۷۳۷۶۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			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	۸.۱۷٪	۱۶۲,۲۸۸,۴۲۸,۷۷۵	۲۶۶,۷۲۱,۵۶۶,۵۹۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱۷.۲۷٪	۳۷۱,۵۸۲,۰۶۴,۴۹۱	۵۸۴,۰۱۶,۳۳۴,۲۵۰	۱۴.۳۱٪	۲۸۴,۲۳۳,۵۵۹,۷۶۱	۵۳۲,۶۲۹,۹۵۷,۶۳۲	خودرو و ساخت قطعات
۷.۶۸٪	۱۶۵,۱۴۴,۸۹۷,۹۱۳	۱۵۷,۲۵۴,۳۳۴,۷۷۲	۱۱.۵۷٪	۲۲۹,۷۸۰,۵۹۷,۵۸۷	۲۵۰,۸۴۵,۸۳۶,۲۹۹	فلزات اساسی
۹.۷۵٪	۲۰۹,۷۲۷,۵۲۲,۴۱۴	۲۶۳,۲۵۶,۶۹۹,۰۹۱	۵.۲۶٪	۱۰۴,۵۲۶,۹۵۸,۴۲۲	۱۵۵,۱۸۰,۹۳۳,۵۷۰	کاشی و سرامیک
۱۴.۶۳٪	۳۱۴,۷۸۹,۵۷۳,۲۳۴	۳۱۵,۲۳۹,۹۴۲,۳۵۱	۲۵.۲۲٪	۵۰۰,۹۰۳,۱۴۹,۴۶۵	۴۵۳,۱۹۵,۸۰۴,۰۲۴	محصولات شیمیایی
۱۲.۶۹٪	۲۷۲,۸۷۷,۱۱۷,۶۷۷	۳۳۵,۲۲۷,۲۶۱,۵۶۲	۱۵.۱۴٪	۳۰۰,۷۲۲,۷۴۱,۱۱۳	۴۶۰,۴۷۴,۳۹۹,۶۶۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰٪	۰	۰	۰.۴۷٪	۹,۲۹۹,۲۰۰,۷۵۶	۱۰,۹۸۱,۱۶۵,۶۹۸	خرده فروشی به استثنای وسایل نقلیه موتوری
۰٪	۰	۰	۰.۷۶٪	۱۵,۰۴۱,۹۵۰,۴۲۹	۱۶,۱۱۱,۲۳۶,۰۶۸	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۷۶.۵۴٪	۱,۶۴۶,۴۸۷,۳۱۲,۹۷۳	۱,۹۲۱,۷۱۶,۱۳۸,۶۲۵	۸۰.۹۰٪	۱,۶۰۶,۷۹۶,۵۸۶,۳۰۸	۲,۱۴۶,۱۴۰,۸۹۹,۵۵۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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		۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
آینده - ۰۲۰۳۴۶۹۳۵۷۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۳	بدون سررسید	۱۰	۶۹,۵۹۰,۰۰۵	۰.۰۰٪	۷۳۱,۹۳۹,۶۶۷	۰.۰۳٪
آینده - ۰۲۰۳۵۰۴۳۹۵۰۰۷	۱۳۹۸/۱۲/۰۶	بدون سررسید	۱۰	۳,۳۱۷,۱۱۶,۷۵۹	۰.۱۷٪	۵۸۷,۸۳۴,۰۲۴	۰.۰۳٪
آینده - ۰۲۰۳۵۳۶۴۷۱۰۰۷	۱۳۹۹/۰۳/۱۰	بدون سررسید	۱۰	۱,۳۹۳,۵۶۲,۷۵۷	۰.۰۷٪	۱,۰۰۸,۱۹۷	۰.۰۰٪
آینده - ۰۲۰۳۵۳۸۲۴۴۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	بدون سررسید	۱۰	۸,۱۷۸,۸۵۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۸,۱۹۷	۰.۰۰٪
آینده - ۰۲۰۳۵۶۷۹۹۴۰۰۴	۱۳۹۹/۰۵/۱۹	بدون سررسید	۱۰	۸۰,۳۹۱,۰۳۱	۰.۰۰٪	۵۶,۰۱۲,۳۴۳	۰.۰۰٪
آینده - ۰۲۰۳۵۹۵۳۰۸۰۰۲	۱۳۹۹/۰۷/۲۴	بدون سررسید	۱۰	۱۹۷,۶۸۷,۹۱۴	۰.۰۱٪	۲۰۲,۸۶۳,۳۹۳	۰.۰۱٪
آینده - ۰۲۰۳۵۹۵۳۱۲۰۰۸	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	بدون سررسید	۱۰	۴۱۳,۷۶۹,۵۲۰	۰.۰۲٪	۱۰۲,۱۲۸,۳۹۱	۰.۰۰٪
آینده - ۰۲۰۳۶۰۴۶۴۸۰۰۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	بدون سررسید	۱۰	۳,۵۰۶,۰۲۱,۱۷۴	۰.۱۸٪	۷۵۰,۲۸۲,۴۶۰	۰.۰۳٪
آینده - ۰۲۰۳۶۰۷۶۴۰۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۸	بدون سررسید	۱۰	۲,۵۲۷,۳۴۹,۷۵۳	۰.۱۳٪	۷۵۸,۱۸۴	۰.۰۰٪
آینده - ۰۲۰۳۶۲۴۲۸۴۰۰۰	۱۳۹۹/۱۰/۲۷	بدون سررسید	۱۰	۶۵,۸۸۷,۲۸۸	۰.۰۰٪	۱۸۸,۸۱۸,۷۳۸,۲۴۹	۰.۸۷٪
آینده - ۰۲۰۳۶۶۰۹۲۶۰۰۷	۱۴۰۰/۰۲/۱۲	بدون سررسید	۱۰	۵۶,۷۶۸,۹۴۳,۲۱۹	۲.۸۶٪	۰	۰.۰۰٪
آینده - ۰۲۰۳۶۶۷۰۸۲۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	بدون سررسید	۱۰	۵۴,۲۲۶,۷۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
آینده - ۰۲۰۳۶۹۲۸۴۸۰۰۹	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بدون سررسید	۱۰	۵۳۷,۹۴۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۰	۰.۰۰٪
آینده - ۰۲۰۳۶۹۲۸۵۲۰۰۴	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بدون سررسید	۱۰	۶۷۱,۹۳۸,۰۰۰	۰.۰۳٪	۰	۰.۰۰٪
آینده - ۰۲۰۳۶۹۲۸۵۰۰۰۸	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بدون سررسید	۱۰	۵۶۸,۹۴۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۰	۰.۰۰٪
آینده - ۰۲۰۳۶۹۲۸۵۱۰۰۰۶	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بدون سررسید	۱۰	۴۹۵,۹۳۸,۰۰۰	۰.۰۲٪	۰	۰.۰۰٪
آینده - ۰۴۰۲۱۸۱۹۱۷۰۰۳	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۷	۲۰	۰	۰.۰۰٪	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴۲٪
جمع				۷۰,۶۷۷,۴۸۰,۹۷۰	۳.۵۶٪	۱۱۶,۲۵۲,۵۷۳,۱۰۵	۵.۴۰٪

۷- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	تعداد
	ریال	ریال		ریال	ریال		
۲۷,۰۴۹,۶۷۹	۲۷۲,۴۱۲,۵۴۰,۰۱۵	۲۷۴,۷۶۰,۳۳۵,۳۸۵	۱۳.۸۳٪	۱۸۰,۰۱۰,۴۰۴,۷۴۴	۱۸۱,۹۴۶,۴۵۱,۸۵۱	۸.۴۶٪	
۱۷۷,۸۸۳	۱,۳۳۷,۵۱۸,۰۲۹	۱,۲۸۷,۳۸۹,۲۱۲	۰.۰۶٪	۲۱۲,۳۲۰,۹۸۳,۰۲۳	۲۰۶,۰۸۰,۳۵۰,۶۶۰	۱۰٪	
	۲۷۳,۷۵۰,۰۵۸,۰۴۴	۲۷۶,۰۴۷,۷۲۴,۵۹۷	۱۳.۹۰٪	۳۹۲,۳۳۱,۳۸۷,۷۶۷	۳۸۸,۰۲۶,۸۰۲,۵۱۱	۱۸.۰۴٪	

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تعدیل	تنزیل نشده	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۲۲,۸۷۰,۳۸۳,۲۶۷	(۱,۱۴۰,۷۲۵,۰۸۱)	۲۴,۰۱۱,۱۰۸,۳۴۸	۸-۱	سود دریافتنی سهام
۱۸۹,۹۸۱,۲۸۳	۲۳۵,۹۹۷,۵۸۹	(۷۳۳,۹۷۸)	۲۳۶,۷۳۱,۵۶۷	۸-۲	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۰	۴,۱۳۸,۶۰۰,۸۸۷	۰	۴,۱۳۸,۶۰۰,۸۸۷	۸-۳	سود دریافتنی از صندوق های سرمایه گذاری
۰	۳۳۷,۰۶۲,۵۰۸	۰	۳۳۷,۰۶۲,۵۰۸	۸ ۴	دریافتنی بابت هزینه های متوقف شده
۱۸۹,۹۸۱,۲۸۳	۲۷,۵۸۲,۰۴۴,۲۵۱	(۱,۱۴۱,۴۵۹,۰۵۹)	۲۸,۷۲۳,۵۰۳,۳۱۰	جمع	

۸-۱ سود دریافتنی سهام به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تعدیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱,۶۷۸,۱۹۸,۳۱۵	(۷۰,۱۱۶,۵۰۵)	۱,۷۴۸,۳۱۴,۸۲۰		گروه اقتصادی کرمان خودرو
۰	۵۸۶,۵۵۷,۱۴۶	(۳۶,۵۵۹,۳۸۴)	۶۲۳,۱۱۶,۵۳۰		آسیا سیر ارس
۰	۹,۳۵۲,۷۲۰,۵۰۰	۰	۹,۳۵۲,۷۲۰,۵۰۰		صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۰	۵۱۲,۴۲۲,۲۳۲	(۳۵۰,۹۷۴)	۵۱۲,۷۷۳,۲۰۶		پارس مینو
۰	۱,۰۱۶,۱۱۷,۱۹۲	(۹۰,۴۷۶,۱۸۸)	۱,۱۰۶,۵۹۳,۳۸۰		صنعتی مینو
۰	۵,۴۶۱,۵۸۲,۶۴۶	(۵۰۵,۰۰۹,۳۵۴)	۵,۹۶۶,۵۹۲,۰۰۰		غلtek سازان سپاهان
۰	۵۳۹,۴۴۴,۷۹۶	(۳۳,۲۵۳,۴۴۶)	۵۷۲,۶۹۸,۲۴۲		کاشی حافظ
۰	۳۳۷,۸۵۳,۵۴۸	(۲۷,۳۰۵,۹۷۲)	۳۶۵,۱۵۹,۵۲۰		کیسون
۰	۳,۲۲۴,۷۸۵,۱۰۸	(۳۶۴,۴۴۴,۸۹۲)	۳,۵۸۹,۲۳۰,۰۰۰		شیمیایی رنگین
۰	۱۶۰,۷۰۱,۷۸۴	(۱۳,۲۰۸,۳۶۶)	۱۷۳,۹۱۰,۱۵۰		نوش پونه مشهد
۰	۲۲,۸۷۰,۳۸۳,۲۶۷	(۱,۱۴۰,۷۲۵,۰۸۱)	۲۴,۰۱۱,۱۰۸,۳۴۸	جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
تنزیل نشده	مبلغ تعدیل	تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۴۶۹۳۵۷۰۰۰ - آینده	۸۲۳,۶۷۳	(۴,۹۳۵)	۸۱۸,۷۳۸
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۵۰۴۳۹۵۰۰۷ - آینده	۲۷,۶۴۳,۰۶۷	(۳۷,۸۱۵)	۲۷,۶۰۵,۲۵۲
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۵۳۶۴۷۱۰۰۷ - آینده	۱۱,۸۴۲,۰۷۴	(۲۹,۱۲۸)	۱۱,۸۱۲,۹۴۶
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۵۳۸۲۴۴۰۰۰ - آینده	۹,۳۰۱,۶۶۷	(۲۷,۹۴۸)	۹,۲۷۳,۷۱۹
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۵۶۷۹۹۴۰۰۴ - آینده	۳۵۴,۲۶۹	(۱,۷۳۹)	۳۵۲,۵۳۰
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۵۹۵۳۰۸۰۰۲ - آینده	۲,۰۰۶,۳۱۵	(۱۴,۱۹۰)	۱,۹۹۲,۱۲۵
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۵۹۵۳۱۲۰۰۸ - آینده	۵۷۴,۷۹۳	(۴,۰۶۵)	۵۷۰,۷۲۸
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۰۴۶۴۸۰۰۹ - آینده	۶,۴۱۱,۴۹۶	(۴۳,۶۱۶)	۶,۳۶۷,۸۸۰
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۰۷۶۴۰۰۰۰ - آینده	۸,۸۰۵,۰۰۶	(۹,۶۳۹)	۸,۷۹۵,۳۶۷
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۲۴۲۸۴۰۰۰ - آینده	۹۱,۴۲۱	(۶۴۷)	۹۰,۷۷۴
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۶۰۹۲۶۰۰۷ - آینده	۶۸,۷۲۵,۸۲۹	(۲۰۶,۴۷۲)	۶۸,۵۱۹,۳۳۲
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۶۷۰۸۲۰۰۰ - آینده	۵۱۳,۴۶۸	(۱۴۱)	۵۱۳,۳۲۷
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۹۲۸۴۸۰۰۹ - آینده	۴۶,۳۴۱,۰۹۳	(۱۶۴,۴۶۵)	۴۶,۱۷۶,۶۲۸
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۹۲۸۵۲۰۰۴ - آینده	۱۹,۵۶۹,۶۸۹	(۶۹,۴۵۳)	۱۹,۵۰۰,۲۳۶
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۹۲۸۵۰۰۰۸ - آینده	۱۵,۸۰۰,۵۴۴	(۵۶,۰۷۶)	۱۵,۷۴۴,۴۶۸
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۹۲۸۵۱۰۰۶ - آینده	۱۷,۹۲۷,۱۶۳	(۶۳,۶۲۴)	۱۷,۸۶۳,۵۳۹
بلند مدت - ۰۴۰۲۱۸۱۹۱۷۰۰۳ - آینده	.	.	.
جمع	۲۳۶,۷۳۱,۵۶۷	(۷۳۳,۹۷۸)	۲۳۵,۹۹۷,۵۸۹

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
تنزیل نشده	مبلغ تعدیل	تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	
صندوق سرمایه گذاری توازن معیار - د	۴,۱۳۸,۶۰۰,۸۸۷	.	۴,۱۳۸,۶۰۰,۸۸۷
جمع	۴,۱۳۸,۶۰۰,۸۸۷	.	۴,۱۳۸,۶۰۰,۸۸۷

۴-۸ دریافتنی بابت هزینه های متوقف شده به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
تنزیل نشده	مبلغ تعدیل	تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	
هزینه نرم افزار	۳۳۷,۰۶۲,۵۰۸	.	۳۳۷,۰۶۲,۵۰۸
جمع	۳۳۷,۰۶۲,۵۰۸	.	۳۳۷,۰۶۲,۵۰۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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.

۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۷,۰۲۱)	۲۱۴,۸۸۸,۸۸۵	(۱۴۶,۲۶۳,۵۵۵)	۶۸,۵۹۸,۳۰۹	مخارج برگزاری مجامع
۱۴۶,۶۲۳,۵۷۴	۹۱۲,۹۲۹,۴۸۷	(۷۴۵,۹۰۴,۳۸۱)	۳۱۳,۶۴۸,۶۸۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
(۹,۹۵۳,۲۰۵)	۴,۲۹۲,۳۸۲,۴۲۴	(۳,۷۱۲,۹۷۰,۶۶۱)	۵۶۹,۴۵۸,۵۵۸	مخارج نرم افزار
۱۳۶,۶۴۳,۳۴۸	۵,۴۲۰,۲۰۰,۷۹۶	(۴,۶۰۵,۱۳۸,۵۹۷)	۹۵۱,۷۰۵,۵۴۷	جمع

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	جاری-۰۱۰۰۳۳۰۷۹۹۰۰۱-آینده
۷۸۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	جاری-۰۳۰۲۳۵۶۰۷۳۰۰۰-آینده
۵۹,۷۳۰,۸۶۴	۶۰,۵۵۶,۰۶۷	جاری-۹۷۴۶۵۳۱۱۲-کشاورزی
۶۱,۰۱۰,۸۶۴	۶۱,۸۳۶,۰۶۷	جمع

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

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۹۰,۵۰۴,۷۲۶)	(۶۷,۶۴۳,۶۸۹,۹۱۰)	۱۱۷,۰۶۱,۹۹۸,۸۵۸	(۵۰,۰۰۸,۸۱۳,۶۷۴)	آرمون بورس
۵,۷۳۸,۹۸۵,۳۶۰	(۳۰۶,۶۱۴,۳۷۲,۷۲۶)	۳۰۲,۰۷۶,۸۹۶,۶۳۱	۱۰,۲۷۶,۴۶۱,۴۵۵	امین سهم
۱۲,۰۸۹,۶۱۹,۶۰۲	(۲,۳۰۶,۵۱۷,۲۲۸,۸۷۱)	۲,۲۷۹,۴۴۷,۵۶۴,۷۶۱	۳۹,۱۵۹,۲۸۳,۷۱۲	بانک صنعت و معدن
۳۰۸,۶۲۰,۳۹۲	(۱,۴۳۲,۲۸۹,۵۶۶,۲۶۲)	۱,۴۶۳,۶۷۲,۷۱۰,۸۶۴	(۳۱,۰۷۴,۵۲۴,۲۱۰)	بانک ملی ایران
(۱۴,۱۳۷,۴۹۰,۶۵۱)	(۵۰۰,۱۰۷,۶۴۴,۹۳۵)	۴۸۵,۴۶۵,۲۲۶,۰۴۳	۵۰۴,۹۲۸,۲۴۱	تدبیرگر سرمایه
۱,۰۹۵,۹۶۴,۵۰۹	(۵۲۸,۹۴۶,۵۹۸,۶۱۹)	۵۳۰,۰۴۲,۵۶۳,۱۲۸	.	حافظ
(۱,۵۷۹,۸۱۳,۹۳۳)	(۸۱,۳۹۲,۸۰۷,۷۷۱)	۷۹,۶۴۷,۵۱۳,۴۵۹	۱۶۵,۴۸۰,۳۷۹	کارآمد
.	(۲,۹۶۶,۹۶۵,۶۱۸)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۰۳۳,۰۳۴,۳۸۲)	مبین سرمایه
۱,۰۶۳,۳۵۵,۱۶۷	(۱۴۷,۸۸۸,۴۰۲,۹۰۴)	۱۴۷,۴۸۲,۲۱۷,۴۲۶	۱,۴۶۹,۵۴۰,۶۴۵	نهایت نگر
۳,۹۸۸,۷۳۵,۷۲۰	(۵,۳۷۴,۳۶۷,۲۷۷,۶۱۶)	۵,۴۳۴,۸۹۶,۶۹۱,۱۷۰	(۵۶,۵۴۰,۶۷۷,۸۳۴)	جمع

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

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۶۲۷,۵۴۹,۵۱۶	۹,۷۴۹,۲۶۱,۳۲۷	مدیر
۹۳,۷۳۴,۰۵۸	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۷	متولی
۱۱۳,۷۹۸,۰۹۲	۲۴۶,۸۲۹,۰۹۷	حسابرس
۱۲,۸۳۵,۰۸۱,۶۶۶	۱۰,۳۹۶,۰۹۰,۴۲۱	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۳,۱۳۱,۵۴۱	۰	بابت واحدهای ابطال شده
۰	۰	بابت تئمه واحدهای صادر شده
۳۳,۱۳۱,۵۴۱	۰	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	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۶۳,۹۹۴,۷۳۲	۹۹۹,۵۶۸,۵۵۶	ذخیره تصفیه
۶۰۰,۵۶۴,۱۴۹	۱,۴۳۷,۵۹۵,۲۷۲	مخارج تاسیس و نگهداری
۱,۴۶۴,۵۵۸,۸۸۱	۲,۴۳۷,۱۶۳,۸۲۸	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	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۲,۰۳۹,۴۱۶,۶۱۰,۸۳۶	۱,۹۴۱,۸۲۰,۴۴۱,۲۰۲	۲,۱۶۰,۸۹۹
۴۰,۸۶۵,۰۸۸,۵۲۹	۳۱,۴۵۱,۵۹۲,۸۰۶	۳۵,۰۰۰
۲,۰۸۰,۲۸۱,۶۹۹,۳۶۵	۱,۹۷۳,۲۷۲,۰۳۴,۰۰۸	۲,۱۹۵,۸۹۹

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

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	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	۳۵۳,۷۹۵,۴۰۰,۴۷۴	۵۴۹,۴۳۰,۲۷۹,۲۳۵
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۲	۶۰۹,۹۵۱,۲۳۲	۶,۲۵۹,۱۷۴,۹۸۱
سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق‌های سرمایه گذاری	۱۶-۳	۲۳,۶۴۱,۴۱۶,۳۴۸	۲۹۸,۶۱۹,۷۰۹,۳۲۶
جمع		۳۷۸,۰۴۶,۷۶۸,۰۵۴	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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آسیا سیر ارس	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۱۴۹,۱۲۲,۹۸۵)	۲۹۱,۱۱۲,۱۰۴,۸۲۰
ایران ترانسفو	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۴۹۶,۵۸۰,۱۲۷	۱۸,۶۰۰,۳۴۰,۴۵۲
صنعتی مینو	۱,۱۰۵,۰۰۰	۵۱,۵۸۶,۱۶۸,۷۵۹	(۵۹,۷۱۱,۱۷۲,۰۳۷)	(۲۸,۹۹۵,۲۵۹)	۰	(۸,۱۵۳,۹۹۸,۵۳۷)	۱۹,۹۸۳,۳۴۱,۸۳۹
غلطک سازان سپاهان	۴۱۶,۰۰۰	۱۳,۸۸۷,۸۱۱,۴۴۱	(۱۵,۱۵۷,۳۰۵,۸۹۷)	(۹,۹۲۵,۳۸۱)	۰	(۱,۲۷۹,۴۱۹,۸۳۷)	۴۳,۳۶۷,۴۹۱,۶۶۹
کاشی و سرامیک حافظ	۱۱,۷۵۲,۴۵۳	۱۶۰,۲۵۳,۲۰۷,۶۵۰	(۱۸۱,۵۱۹,۰۰۶,۴۸۷)	(۸۲,۳۳۹,۱۰۲)	۰	(۲۱,۳۴۸,۱۳۷,۹۳۹)	(۹,۴۰۶,۱۹۰,۵۹۸)
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۲۷۱
پارس مینو	۶,۷۱۰,۰۰۰	۵۳,۹۲۶,۳۳۱,۴۷۴	(۵۸,۷۸۵,۴۸۳,۶۴۸)	(۳۹,۸۵۳,۵۰۶)	۰	(۴,۸۸۹,۰۰۵,۶۸۰)	۳۵,۳۹۸,۶۷۰,۴۵۹
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۶,۳۷۵,۰۰۰	۱۷۳,۴۵۴,۷۴۸,۷۲۲	(۱۵۷,۸۹۰,۱۲۶,۳۱۶)	(۱۴۳,۵۰۲,۲۶۹)	۰	۱۵,۴۲۱,۱۲۰,۱۳۷	۱۸,۹۳۱,۸۱۲,۴۶۶
شیمیایی رنگین	۶۰۵,۰۲۹	۱۴۵,۹۰۶,۸۷۲,۷۴۵	(۱۵۰,۶۳۳,۹۶۳,۲۸۵)	(۱۰۷,۲۹۴,۴۷۵)	۰	(۴,۸۳۴,۳۸۵,۰۱۵)	۰
نوش پونه مشهد	۱,۳۶۴,۵۸۹	۲۱,۴۷۵,۳۶۵,۹۲۴	(۲۱,۴۴۹,۱۳۴,۴۶۹)	(۱۶,۳۴۰,۷۶۴)	۰	۹,۸۹۰,۶۹۱	۰
کیسون	۱,۸۹۷,۸۳۰	۲۰,۲۵۲,۷۹۲,۳۸۴	(۲۲,۷۵۴,۹۶۱,۸۳۸)	(۱۳,۴۸۹,۹۶۷)	۰	(۲,۵۱۵,۶۵۹,۴۲۱)	۰
صنایع غذایی مینو شرق	۹۲۰,۰۰۰	۱۰,۱۳۷,۷۳۸,۲۲۵	(۹,۵۷۱,۹۱۶,۴۵۰)	(۸,۱۳۴,۵۳۹)	۰	۵۵۷,۶۸۷,۲۳۶	۰
شوگو پارس	۱۸۴,۰۰۰	۵۰,۳۷,۷۷۶,۷۴۲	(۴,۹۶۱,۶۸۱,۴۸۴)	(۳,۸۸۶,۴۵۹)	۰	۷۲,۲۰۸,۷۹۹	۰
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۹۴۸,۰۸۹,۲۶۷	(۱۲۱,۰۶۴,۲۴۵,۶۸۷)	(۵۴,۹۸۶,۵۴۱)	۰	(۴,۱۷۱,۱۴۲,۹۶۱)	۱۳۱,۴۴۲,۶۷۲,۸۵۷
جمع	۷۷۲,۸۶۶,۹۰۳,۳۳۳	(۸۰۳,۴۹۸,۹۹۷,۵۹۸)	(۴۹۸,۷۴۸,۲۶۲)	۰	(۳۱,۱۳۰,۸۴۲,۵۲۷)	۳۵۳,۷۹۵,۴۰۰,۴۷۴	۵۴۹,۴۳۰,۲۷۹,۲۳۵

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۰۱,۹۲۰,۴۶۲	۶۰۹,۹۵۱,۲۳۲	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱
۳۰۵,۳۶۷,۹۴۵	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸
۱۵۶,۴۵۸,۴۵۰	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶
۳,۷۸۸,۹۵۹,۲۰۰	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳
۶۰,۵۹۰,۸۳۵	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲
(۳,۸۲۷,۵۲۳)	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰
۱,۱۴۹,۷۰۵,۶۱۲	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹
۶,۲۵۹,۱۷۴,۹۸۱	۶۰۹,۹۵۱,۲۳۲	.	.	.	.	.		جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۴۹,۰۹۰,۳۷۲	۳,۹۱۲,۰۴۲,۷۵۶	(۶,۶۹۹,۳۲۷,۱۲۱)	.	(۴۵,۶۲۱,۷۸۹)	(۲,۲۶۴,۷۲۵,۹۶۲,۱۸۱)	۲,۲۵۸,۰۷۲,۲۵۶,۸۴۹	۲۲۴,۴۷۰,۰۶۰	صندوق سرمایه گذاری توازن معیار- د
۲۹۷,۷۷۰,۶۱۸,۹۵۴	۱۹,۷۲۹,۳۷۳,۵۹۲	۲۰۶,۵۲۲,۳۳۵,۹۴۷	.	(۱۵,۸۲۴,۷۲۲)	(۱,۸۵۴,۶۷۹,۶۳۸,۷۲۹)	۲,۰۶۱,۲۱۷,۷۹۹,۳۹۸	۳۰۵,۳۹۰,۸۱۸	صندوق سرمایه گذاری آوای معیار- س
۲۹۸,۶۱۹,۷۰۹,۳۲۶	۲۳,۶۴۱,۴۱۶,۳۴۸	۱۹۹,۸۲۳,۰۰۸,۸۲۶	.	(۶۱,۴۴۶,۵۱۱)	(۴,۱۱۹,۴۰۵,۶۰۰,۹۱۰)	۴,۳۱۹,۲۹۰,۰۵۶,۲۴۷		جمع

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

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱ خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۳۵۰.۰۸۹,۹۵۸,۷۳۱)	(۱۸۳,۴۱۷,۴۳۰,۱۳۰)	(۲۷۵,۲۲۸,۸۲۵,۶۵۳)
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	.	۴,۶۷۲,۱۱۳,۹۳۱	.
۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه گذاری	۲,۳۹۷,۶۶۶,۲۴۷	(۲۷۷,۱۱۳,۴۷۲)	(۴,۳۰۴,۵۸۵,۲۵۶)
جمع	(۳۴۷,۷۹۲,۴۹۲,۴۸۴)	(۱۷۹,۰۲۲,۴۳۸,۶۷۱)	(۳۷۹,۵۳۳,۴۱۰,۹۰۸)

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

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران ترانسفو	.	.	.	.	.	.	.
آسیا سیر ارس	۶,۹۲۳,۵۱۷	۱۶۲,۴۱۱,۸۶۱,۷۸۶	(۳۱۲,۳۶۶,۱۳۷,۲۴۴)	(۱۲۳,۴۳۳,۰۱۱)	.	(۱۵۰.۰۷۷,۷۰۸,۴۶۹)	(۱۲,۸۳۱,۶۴۸,۲۳۰)
صنعتی مینو	۵,۴۸۵,۵۲۲	۹۸,۹۹۱,۷۳۰,۰۱۲	(۱۵۰,۲۸۶,۳۰۳,۷۳۷)	(۷۵,۲۳۳,۷۱۲)	.	(۵۱,۳۶۹,۸۰۷,۴۳۷)	(۵۰,۹۱۸,۲۴۲,۰۱۱)
غلtek سازان سپاهان	۷,۵۴۹,۴۲۱	۲۲۹,۹۵۵,۳۶۳,۶۶۰	(۲۵۸,۲۹۴,۷۵۱,۹۶۵)	(۱۷۴,۷۶۶,۰۷۳)	.	(۲۸,۵۱۴,۱۵۴,۳۷۸)	.
کاشی و سرامیک حافظ	۱۰,۸۹۸,۲۳۹	۴۱,۰۲۰,۹۷۱,۵۹۶	(۲۷,۶۱۴,۱۶۶,۰۹۴)	(۳۱,۱۷۵,۹۳۵)	.	۱۳,۳۵۵,۶۲۹,۵۶۷	.
کاشی و سرامیک حافظ (حق تقدم)	۲۸,۵۹۰,۵۹۷	۶۳,۵۸۵,۴۸۷,۷۲۸	(۱۰۴,۶۸۰,۶۶۱,۶۵۲)	(۴۸,۳۲۴,۹۶۷)	.	(۴۱,۱۴۳,۴۹۸,۸۹۱)	.
پارس مینو	۲۹,۲۰۱,۱۳۰	۱۳۷,۲۴۵,۳۱۱,۰۰۰	(۱۸۷,۳۹۶,۳۳۹,۰۷۲)	(۱۰۴,۳۰۶,۴۳۳)	.	(۵۰,۲۵۵,۳۳۴,۵۰۵)	.
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۲۹,۳۳۰,۷۰۱	۳۶۶,۵۱۶,۴۳۹,۹۹۶	(۳۳۰,۶۸۳,۱۳۳,۵۳۷)	(۲۷۸,۵۵۲,۴۹۱)	.	۳۵,۵۵۴,۷۵۳,۶۶۸	(۲۰,۷۴۸,۴۹۸,۳۳۳)
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۹۰۰,۱۵,۷۴۱	۲۸۴,۴۴۹,۷۴۱,۵۶۰	(۳۶۰,۶۷۵,۱۲۰,۷۲۰)	(۳۱۶,۱۸۱,۷۹۹)	.	(۷۶,۴۴۱,۵۶۰,۹۵۹)	(۹۸,۹۱۹,۰۴۱,۵۵۶)
کیسون	۱,۶۴۰,۳۳۹	۱۵۰,۵۳۲,۹۱۰,۰۰۳	(۱۶,۱۱۱,۲۳۶,۰۶۸)	(۱۱,۴۴۰,۵۷۴)	.	(۱۰,۶۹۰,۲۸۵,۶۳۹)	.
شیمیایی رنگین	۱,۱۲۰,۳۳۱	۱۳۴,۷۶۷,۶۸۵,۶۹۷	(۱۲۲,۲۶۱,۳۷۲,۴۹۸)	(۱۰۲,۴۲۳,۴۳۷)	.	۱۲,۴۰۳,۸۸۹,۷۶۲	.
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۲,۹۱۰,۰۰۰	۳۹,۱۶۸,۶۰۰,۰۰۰	(۴۷,۴۲۴,۶۰۱,۶۴۱)	(۲۹,۷۶۸,۱۳۳)	.	(۸,۲۸۵,۷۶۹,۷۷۴)	.
صنایع غذایی مینو شرق	۸۰۰,۰۰۰	۸,۴۹۵,۲۰۰,۰۰۰	(۹,۱۱۸,۰۱۸,۳۳۹)	(۶,۴۵۶,۳۴۸)	.	(۶۲۹,۱۷۴,۵۸۷)	.
قاسم ایران	۱,۱۸۱,۲۹۹	۹,۳۰۶,۲۷۳,۵۲۲	(۱۰,۹۸۱,۱۶۵,۶۹۸)	(۷۰,۷۲,۷۶۶)	.	(۱,۶۸۱,۹۶۴,۹۴۲)	.
نوش پونه مشهد	۱,۱۶۰,۳۰۱	۱۷,۰۵۰,۶۲۳,۱۹۵	(۱۸,۹۹۳,۵۳۶,۸۷۴)	(۱۲,۹۵۸,۴۶۸)	.	(۱,۹۵۵,۸۷۲,۱۴۷)	.
جمع		۱,۶۰۸,۰۱۸,۶۸۰,۴۵۵	(۱,۹۵۶,۸۸۶,۵۴۵,۰۳۹)	(۱,۲۲۲,۰۹۴,۱۴۷)	.	(۳۵۰,۰۸۹,۹۵۸,۷۳۱)	(۱۸۳,۴۱۷,۴۳۰,۱۳۰)
							(۲۷۵,۲۲۸,۸۲۵,۶۵۳)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۸,۷۴۳,۷۴۴	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۷۸,۷۰۳,۸۵۲	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴۴,۶۶۶,۳۳۵	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۷۲,۱۱۳,۹۳۱	۰	۰	۰

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۰,۴۹۶۷۹	۲۷۴,۷۷۰,۶۳۹,۳۸۲	(۲۷۲,۴۱۲,۵۴۰,۳۲۳)	(۱۰,۳۰۳,۸۹۷)	۰	۲,۴۴۷,۷۹۵,۰۶۲	۱۶,۹۴۵,۹۶۳	۱,۹۳۶,۰۴۷,۱۰۷	۰	۰
۱۷۷,۸۸۳	۱,۲۸۷,۶۹۵,۰۳۷	(۱,۳۳۷,۵۱۸,۰۲۷)	(۳۰۵,۸۲۵)	۰	(۵۰,۱۲۸,۸۱۵)	(۲۹۴,۰۵۸,۴۳۵)	(۶,۲۴۰,۶۳۲,۳۶۳)	۰	۰
جمع	۳۷۶,۰۵۸,۳۳۴,۳۱۹	(۲۷۳,۷۵۰,۰۵۸,۳۵۰)	(۱۰,۶۰۹,۷۲۲)	۰	۲,۳۹۷,۶۶۶,۲۴۷	(۳۷۷,۱۱۲,۴۷۲)	(۴,۳۰۴,۵۸۵,۲۵۶)	۰	۰

۱۸- سود سهام

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	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
								خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام		
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۸۷,۴۱۵,۷۴۱	۲۰	۱,۷۴۸,۳۱۴,۸۲۰	(۷۰,۱۱۶,۵۰۵)	۱,۶۷۸,۱۹۸,۳۱۵	۴۸۶,۹۴۳,۴۷۵	۵۴۳,۳۰۸,۸۵۰	۱,۴۰۴,۶۸۷,۵۵۰	۱,۴۰۴,۶۸۷,۵۵۰
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	۳۱,۱۷۵,۷۳۵	۳۰۰	۹,۳۵۲,۷۲۰,۵۰۰	۰	۹,۳۵۲,۷۲۰,۵۰۰	۰	۰	۰	۰
آسیا سیر ارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	۶,۹۳۳,۵۱۷	۹۰	۶۲۳,۱۱۶,۵۳۰	(۳۴۵,۵۹۹,۳۸۴)	۵۸۶,۵۵۷,۱۴۶	۰	۰	۰	۰
پارس مینو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	۲۳,۳۰۷,۸۷۳	۲۲	۵۱۲,۷۷۳,۲۰۶	(۳۵۰,۹۷۴)	۵۱۲,۴۲۲,۲۳۲	۰	۰	۰	۰
صنعتی مینو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۲,۳۵۴,۴۵۴	۴۷۰	۱,۱۰۶,۹۳۳,۳۸۰	(۹۰,۴۷۶,۱۸۸)	۱,۰۱۶,۱۱۷,۱۹۲	۰	۰	۰	۰
غلنک سازان سپاهان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۷۰,۱۹۵,۲۰۰	۸۵۰	۵,۹۶۶,۵۹۲,۰۰۰	(۵۰۵,۰۰۹,۳۵۴)	۵,۴۶۱,۵۸۲,۶۴۶	۰	۰	۰	۰
کاشی و سرامیک حافظ	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۱۰,۶۰۵,۵۲۳	۵۴	۵۷۲,۶۹۸,۲۴۲	(۳۲,۲۵۳,۴۴۶)	۵۳۹,۴۴۴,۷۹۶	۰	۰	۰	۰
کیسون	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱,۶۵۹,۸۱۶	۲۲۰	۳۶۵,۱۵۹,۵۲۰	(۲۷,۳۰۵,۹۷۲)	۳۳۷,۸۵۳,۵۴۸	۰	۰	۰	۰
شیمیایی رنگین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۵۸۸,۲۰۵	۶۰۰۰	۳,۵۸۹,۳۳۰,۰۰۰	(۳۶۴,۴۴۴,۸۹۲)	۳,۲۲۴,۷۸۵,۱۰۸	۰	۰	۰	۰
نوش پونه مشهد	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۱,۱۵۹,۴۰۱	۱۵۰	۱۷۳,۹۱۰,۱۵۰	(۱۳,۲۰۸,۳۶۶)	۱۶۰,۷۰۱,۷۸۴	۰	۰	۰	۰
جمع			۲۴,۰۱۱,۱۰۸,۳۴۸		(۱,۱۴۰,۷۲۵,۰۸۱)	۲۲,۸۷۰,۳۸۳,۲۶۷	۱,۷۳۸,۹۸۴,۸۸۱	۱,۹۴۷,۹۹۶,۴۰۰			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۹-۱	ریال	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴,۳۶۲,۸۲۴,۵۰۲	۱۶,۷۷۱,۷۱۲,۸۸۹	۲۸,۰۱۲,۸۶۳,۹۷۷
۱۹-۲	۳۰,۸۴۷,۱۱۵,۰۳۹	۲,۶۹۱,۷۹۷,۸۲۷	۱۵,۰۲۱,۸۸۵,۸۷۶
سود ناشی از سرمایه گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری			
جمع	۳۵,۲۰۹,۹۳۹,۵۴۱	۱۹,۴۶۳,۵۱۰,۷۱۶	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	دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت-۰۲۰۳۴۴۵۲۰۰۶- آینده	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	-	۱۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۵۹	۵۷,۲۱۷
کوتاه مدت-۰۰۲۰۳۴۹۳۵۷۰۰۰- آینده	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	-	۱۰	۳,۲۸۱,۶۰۳	(۴,۹۲۵)	۳,۲۷۶,۶۶۸	۱۲,۲۷۳,۲۵۳	۱۲,۰۰۷,۸۲۷
کوتاه مدت-۰۰۲۰۳۵۰۴۳۹۵۰۰۷- آینده	۱۳۹۸/۱۲/۰۶	-	۱۰	۱۱۱,۷۷۵,۳۹۸	(۲۷,۸۱۵)	۱۱۱,۷۳۷,۵۸۳	۷۰۷,۲۵۶,۵۸۶	۷۰۶,۸۰۱,۴۶۵
کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۶۴۷۱۰۰۷- آینده	۱۳۹۹/۰۳/۱۰	-	۱۰	۴۵,۰۳۱,۵۶۳	(۲۹,۱۲۸)	۴۵,۰۰۲,۴۳۵	۲۷۴,۹۹۸	۱,۷۹۲,۸۲۰
کوتاه مدت-۰۰۲۰۳۵۳۸۲۴۴۰۰۰- آینده	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	-	۱۰	۱۴۴,۳۵۳,۳۲۸	(۲۷,۹۴۸)	۱۴۴,۳۲۵,۳۸۰	۱۶,۳۰۲,۰۱۴	۴۸,۱۸۷,۸۷۶
کوتاه مدت-۰۰۲۰۳۵۶۷۹۹۴۰۰۴- آینده	۱۳۹۹/۰۵/۱۹	-	۱۰	۱۶,۳۰۱,۳۳۳	(۱,۷۳۹)	۱۶,۲۹۹,۵۹۴	۴۵,۶۴۰,۱۹۴	۲۰,۰۶۳,۳۱۴
کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۹۵۳۰۰۸۰۰۲- آینده	۱۳۹۹/۰۷/۲۴	-	۱۰	۱۱,۱۷۲,۶۴۳	(۱۴,۱۹۰)	۱۱,۱۵۸,۴۵۳	۰	۶۵۶,۰۲۴,۴۰۰
کوتاه مدت-۰۰۲۰۳۵۹۵۳۱۲۰۰۸- آینده	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	-	۱۰	۳۳,۹۹۷,۲۸۱	(۴,۰۶۵)	۳۳,۹۹۳,۲۱۶	۰	۱,۲۲۳,۵۶۸
کوتاه مدت-۰۰۲۰۳۶۰۴۶۴۸۰۰۹- آینده	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	-	۱۰	۱۷,۹۰۳,۷۶۴	(۲۳,۶۱۶)	۱۷,۸۶۰,۱۴۸	۰	۹,۸۴۱,۹۰۸
کوتاه مدت-۰۰۲۰۳۶۰۷۶۴۰۰۰۰- آینده	۱۳۹۹/۰۹/۰۸	-	۱۰	۱۳,۲۱۵,۸۱۳	(۹,۶۳۹)	۱۳,۲۰۶,۱۷۴	۰	۸,۵۴۰,۲۲۷
کوتاه مدت-۰۰۲۰۳۶۲۴۲۸۴۰۰۰- آینده	۱۳۹۹/۱۰/۲۷	-	۱۰	۱۲۷,۳۵۷,۲۷۹	(۶۴۷)	۱۲۷,۳۵۶,۶۳۲	۰	۲۲۵,۴۷۷,۴۲۲
کوتاه مدت-۰۲۰۳۶۶۰۹۰۷- آینده	۱۴۰۰/۰۲/۱۲	-	۱۰	۷۶,۰۹۱,۳۳۴	(۲۰۶,۴۹۷)	۷۵,۸۸۴,۸۳۷	۰	۰
کوتاه مدت-۰۰۲۰۳۶۶۷۰۸۲۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	-	۱۰	۷۱,۶۲۷,۰۴۱	(۱۴۱)	۷۱,۶۲۶,۹۰۰	۰	۰
کوتاه مدت-۰۰۲۰۳۶۹۲۸۴۸۰۰۹- آینده	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	-	۱۰	۴۶,۳۴۱,۰۹۳	(۱۶۴,۴۶۵)	۴۶,۱۷۶,۶۲۸	۰	۰
کوتاه مدت-۰۲۰۳۶۹۲۸۵۲۰۰۴- آینده	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	-	۱۰	۱۹,۵۶۹,۶۸۹	(۶۹,۴۵۳)	۱۹,۵۰۰,۲۳۶	۰	۰
کوتاه مدت-۰۰۲۰۳۶۹۲۸۵۰۰۰۸- آینده	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	-	۱۰	۱۵,۸۰۰,۵۴۴	(۵۶,۰۷۶)	۱۵,۷۴۴,۴۶۸	۰	۰
کوتاه مدت-۰۰۲۰۳۶۹۲۸۵۱۰۰۶- آینده	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	-	۱۰	۱۷,۹۲۷,۱۶۳	(۶۳,۶۲۴)	۱۷,۸۶۳,۵۳۹	۰	۰
بلند مدت-۰۴۰۱۳۲۷۱۹۰۰۳- آینده	۱۳۹۹/۰۲/۱۳	-	۱۸	۰	۰	۰	۳,۳۵۳,۱۱۴,۷۵۲	۳,۳۵۳,۱۱۴,۷۵۲
بلند مدت-۰۴۰۱۳۸۴۱۰۹۰۰۸- آینده	۱۳۹۹/۰۳/۲۵	-	۱۸	۰	۰	۰	۱,۹۰۵,۷۳۷,۷۰۲	۱,۹۰۵,۷۳۷,۷۰۲
بلند مدت-۰۴۰۱۳۰۲۳۲۰۰۷- آینده	۱۳۹۹/۰۲/۲۵	-	۱۸	۰	۰	۰	۲,۴۱۹,۶۷۲,۱۲۰	۲,۴۱۹,۶۷۲,۱۲۰
بلند مدت-۰۴۰۱۴۲۰۵۲۱۰۰۶- آینده	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	-	۱۸	۰	۰	۰	۴,۰۲۶,۳۱۳,۳۴۰	۴,۳۷۱,۲۹۵,۲۱۲
بلند مدت-۰۴۰۱۴۳۱۳۱۸۰۰۶- آینده	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	-	۱۸	۰	۰	۰	۳,۲۴۶,۷۱۰,۱۶۲	۳,۲۹۵,۰۸۲,۰۴۶
بلند مدت-۰۴۰۱۴۶۹۱۶۸۰۰۷- آینده	۱۳۹۹/۰۵/۲۶	-	۱۸	۰	۰	۰	۱,۰۲۸,۳۸۷,۵۹۹	۲,۶۲۱,۳۱۱,۵۲۴
بلند مدت-۰۴۰۱۷۵۵۱۹۲۰۰۸- آینده	۱۳۹۹/۰۹/۲۴	-	۲۰,۵	۰	۰	۰	۸۱۷,۷۵۵,۲۹۸	۸۱۷,۷۵۵,۲۹۸
بلند مدت-۰۴۰۱۷۵۵۲۲۲۰۰۲- آینده	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	-	۲۰,۵	۰	۰	۰	۰	۶۴۶,۹۲۱,۹۶۶
بلند مدت-۰۴۰۱۷۵۵۶۴۰۰۲- آینده	۱۳۹۹/۰۹/۲۶	-	۲۰,۵	۰	۰	۰	۰	۱,۲۹۹,۴۵۲,۴۹۹
بلند مدت-۰۴۰۱۷۵۵۲۹۰۰۳- آینده	۱۳۹۹/۰۹/۲۷	-	۲۰,۵	۰	۰	۰	۰	۱,۶۴۶,۷۲۵,۲۵۶
بلند مدت-۰۴۰۱۷۵۵۲۲۲۰۰۹- آینده	۱۳۹۹/۰۹/۲۸	-	۲۰,۵	۰	۰	۰	۰	۷۰۵,۷۳۳,۴۴۱
بلند مدت-۰۴۰۱۷۸۰۷۸۰۳۰۰۵- آینده	۱۳۹۹/۱۰/۰۶	-	۲۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۳,۰۶۵,۵۵۷
بلند مدت-۰۴۰۱۸۴۳۷۶۱۰۰۱- آینده	۱۳۹۹/۱۰/۱۳	-	۲۰,۵	۰	۰	۰	۰	۲,۰۱۶,۶۷۳,۱۶۸
بلند مدت-۰۴۰۲۱۸۱۷۱۰۰۳- آینده	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	-	۲۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۶,۱۶۴,۳۸۲
جمع				۴,۳۶۳,۵۵۸,۴۸۰	(۷۲۲,۹۷۸)	۴,۳۶۲,۸۲۴,۵۰۲	۱۶,۷۷۱,۷۱۲,۸۸۹	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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری توازن معیار- د	۳۰,۸۴۷,۱۱۵,۰۳۹	۳۰,۸۴۷,۱۱۵,۰۳۹	۱۵,۰۲۱,۸۸۵,۸۷۶
جمع	۳۰,۸۴۷,۱۱۵,۰۳۹	۳۰,۸۴۷,۱۱۵,۰۳۹	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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری توازن معیار- د	۲,۶۲۹,۰۲۰,۲۲۸	۱,۲۲۹,۲۷۸,۷۶۲	۳,۵۴۴,۶۲۸,۴۷۳
صندوق سرمایه گذاری آوای معیار- س	۱۱,۷۵۵,۴۳۴,۲۱۷	۰	۳,۴۴۹,۴۰۴,۸۰۸
جمع	۱۴,۳۸۴,۴۵۴,۴۴۵	۱,۲۲۹,۲۷۸,۷۶۲	۶,۹۸۴,۰۳۳,۲۸۱

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

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تنزیل سود سپرده بانکی
۹۴,۵۵۱	.	.	درآمد ناشی از اصلاح سند حق الزحمه حسابرس
۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	.	
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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۲۰,۴۲۳,۹۱۳,۶۰۹	۶,۷۷۵,۸۰۷,۵۴۶	۱۶,۷۳۴,۷۱۸,۶۲۵	متولی صندوق
۱۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۶۰,۹۳۲,۹۵۵	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹	حسابرس صندوق
۱۸۵,۲۹۹,۹۸۴	۶۸,۲۶۱,۸۹۵	۱۳۳,۰۳۱,۰۰۵	
۲۰,۸۰۹,۲۱۳,۵۹۱	۶,۹۰۵,۰۰۲,۳۹۶	۱۷,۲۶۷,۷۴۹,۶۲۹	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۸۴۰,۴۶۷,۷۶۱	۲۹۰,۱۷۶,۳۶۹	۱۳۵,۵۷۳,۸۲۴	هزینه برگزاری مجامع
۶۰,۰۰۰,۰۰۵	۲۱,۱۳۵,۰۱۱	۳۳,۲۰۵,۳۸۱	هزینه نرم افزار
۷۰۸,۴۹۹,۸۷۳	۳۲۶,۹۱۹,۷۷۲	۵۲۴,۲۵۵,۱۷۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۸۱,۰۶۵	۱۸۹,۱۲۷,۶۹۶	هزینه خدمات بانکی
۹۸,۰۳,۹۹۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۲۹,۸۲۰	هزینه مالی
.	.	۴,۶۵۱,۵۲۰,۲۴۳	
۱,۷۶۸,۷۷۱,۶۲۹	۷۲۲,۸۱۲,۲۱۷	۵,۵۵۷,۶۱۲,۱۳۹	جمع

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳۷,۷۲۹,۷۹۱,۳۶۷)	(۲۳,۱۱۵,۲۵۰,۴۰۳)	(۲۰,۲۱۱,۲۷۷,۲۳۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۲۴۳,۷۷۷,۹۱۲,۳۷۵)	.	(۳۷۱,۵۲۳,۶۷۷,۴۲۱)	
(۲۸۱,۵۰۷,۷۰۳,۷۴۲)	(۲۳,۱۱۵,۲۵۰,۴۰۳)	(۳۹۱,۷۳۴,۹۵۴,۶۵۷)	جمع

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

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱-۲۵- 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	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
پارس مینو	غپینو	۱۳۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳٪
غلtek 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	۲٪
شیمیایی رنگین	شرنگی	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۳٪
نوش پونه مشهد	غپونه	۲۷,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	۳٪
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	خودکفا	۵۴,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۲٪
صنایع غذایی مینو شرق	غمینو	۴۶,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۳٪
شوگوپارس	غشوگو	۸,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۲٪
قاسم ایران	قاسم	۴۱,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰	۳٪

۲-۲۵- 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مشاور سرمایه گذاری معیار	مدیر و موسس	ممتاز	۳۳,۲۵۰	۱.۵۱٪
	امیرمحمد سلامتی	موسس	ممتاز	۱,۷۵۰	۰.۰۸٪
سرمایه گذاران	مشاور سرمایه گذاری معیار	سرمایه گذار	عادی	۳۲,۶۶۰	۱۴.۸۸٪
	شرکت کرمان موتور	سرمایه گذار	عادی	۳۴۱,۴۰۳	۱۵.۵۵٪
	شرکت توکاریل	سرمایه گذار	عادی	۲۲۲,۹۶۴	۱۰.۱۵٪
	شرکت گروه تخصصی هونام مهر پارس	سرمایه گذار	عادی	۲۹۴,۲۲۵	۱۳.۴۰٪
	شرکت اقتصادی و خودکفایی آزادگان	سرمایه گذار	عادی	۱۵۴,۸۶۸	۷.۰۵٪
	شرکت سرمایه گستر آسیا	سرمایه گذار	عادی	۱۳۳,۳۴۰	۶.۰۷٪
	شرکت صنعتی مینو	سرمایه گذار	عادی	۲۳۵,۹۰۰	۱۰.۷۴٪
	شرکت چدن سازان	سرمایه گذار	عادی	۲۰۶,۶۲۳	۹.۴۱٪
	شرکت فراسر	سرمایه گذار	عادی	۱۸,۵۱۹	۰.۸۴٪
	شرکت بازرگانی آتیه صبا رنگین	سرمایه گذار	عادی	۱۸۰,۸۵۹	۸.۲۴٪
	شرکت گروه کارخانجات صنعتی تبرک	سرمایه گذار	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۹۱٪
	شرکت خدمات مالی و مدیریت معین آزادگان	سرمایه گذار	عادی	۲۵,۵۳۸	۱.۱۶٪
	جمع			۲,۱۹۵,۸۹۹	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله	موضوع معامله	ع وابستگی
۱۲,۶۲۷,۵۴۹,۵۱۶	۲۰,۴۲۳,۹۱۳,۶۰۹	۹,۷۴۹,۲۶۱,۳۲۷	۱۶,۷۳۴,۷۱۸,۶۲۵	کارمزد مدیر	مدیر
۹۳,۷۳۴,۰۵۸	۱۰۵,۵۰۷,۳۹۹	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۷	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹	کارمزد متولی	متولی جدید
۰	۹۴,۴۹۲,۵۹۹	۰	۰	کارمزد متولی	متولی قدیم
۱۱۳,۷۹۸,۰۹۲	۱۸۵,۲۹۹,۹۸۴	۲۴۶,۸۲۹,۰۹۷	۱۳۳,۰۳۱,۰۰۵	کارمزد حسابرس	سایرس جدید
۰	۰	۰	۰	کارمزد حسابرس	سایرس قدیم

نصوب 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ 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	۱,۹۸۶,۱۰۵,۲۸۸,۲۵۷	۱,۱۶۵,۷۳۴,۲۴۱,۷۹۴	۱,۵۸۶,۹۴۲,۵۲۴,۵۶۱
جمع بدهیها	۱۲,۸۳۳,۲۵۴,۲۴۹	۱۲,۸۳۳,۲۵۴,۲۴۹	۱۲,۸۳۳,۲۵۴,۲۴۹
تعهدات خارج از ترازنامه	۱۶۸,۹۳۷,۴۴۰,۰۰۰	۸۲,۵۸۳,۰۷۰,۰۰۰	۸۲۵,۸۳۰,۷۰۰,۰۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۱,۱۶۵,۷۳۴,۲۴۱,۷۹۴	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۹۵,۴۱۶,۳۲۴,۲۴۹	-
نسبت جاری		۱۲.۲۲	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۸۳۸,۶۶۳,۹۵۴,۲۴۹
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱,۵۸۶,۹۴۲,۵۲۴,۵۶۱
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۵۲۸۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور 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
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۸۴,۲۳۳,۵۵۹,۷۶۱	۱۶۲,۲۸۸,۴۲۸,۷۷۵	۳۶۶,۲۳۷,۸۸۷,۲۰۵	۰	۱۳۷,۱۴۱,۰۰۴,۵۶۷
۶۹,۵۹۰,۰۰۵	۳,۳۱۷,۱۱۶,۷۵۹	۱,۳۹۳,۵۶۲,۷۵۷	۸,۱۷۸,۸۵۰	۸۰,۳۹۱,۰۳۱	۱۹۷,۶۸۷,۹۱۴
۲۷۴,۷۶۰,۳۳۵,۳۸۵	۰	۰	۰	۱,۲۸۷,۳۸۹,۲۱۲	۰
۴,۱۳۹,۴۱۹,۷۰۸	۱,۷۴۶,۹۷۶,۳۱۶	۶۶۰,۴۱۶,۶۷۰	۹,۴۱۴,۰۴۳,۹۶۵	۱۲,۹۰۰,۵۹۲	۵۶۰,۲۷۵,۵۶۵
۱۰۰,۹۲۵,۰۷۵	۱۵۳,۱۳۴,۸۰۴	۶۹,۲۴۰,۷۷۷	۱۷۸,۳۹۵,۳۳۷	۴۴,۶۵۴,۷۹۰	۶۸,۲۲۹,۶۱۲
۱,۲۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۹,۷۳۰,۸۶۴	۰
۱۲۰,۸۹۶,۱۹۶,۰۲	۰	۰	۵,۷۳۸,۹۸۵,۳۶۰	۷۹,۶۱۰,۶۹۲	۵,۳۵۱,۸۸۹
۲۹۱,۱۶۱,۱۶۹,۷۷۵	۲۸۹,۴۵۰,۷۸۷,۶۴۰	۱۶۴,۴۱۱,۶۴۸,۹۷۹	۳۸۱,۵۷۷,۴۹۰,۷۱۷	۱,۵۶۴,۶۷۷,۱۸۱	۱۳۷,۹۷۲,۵۴۹,۵۴۷
بدهی ها					
جاری کارگزاران	۰	۱,۵۷۹,۸۱۳,۹۳۳	۰	۰	۰
بدهی به ارکان صندوق	۶۶,۳۷۰,۲۷۳	۱,۹۴۳,۹۹۸,۴۸۴	۴۵۸,۰۲۲,۸۵۷	۵۶,۹۸۵,۳۰۱	۱,۶۰۹,۷۰۳,۷۶۱
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲۸۷,۴۵۸,۵۴۴	۳۱۸,۵۲۵,۳۲۷	۲۲۱,۷۸۸,۴۶۴	۱۴۹,۱۲۹,۳۲۲	۲۲۳,۶۱۷,۰۱۷
جمع بدهی ها	۳۵۳,۸۲۸,۸۱۷	۳,۸۴۲,۳۳۷,۷۴۴	۶۷۹,۸۱۱,۳۲۱	۲۰۶,۱۱۴,۶۲۳	۱,۸۳۳,۳۲۰,۷۷۸
خالص دارایی ها	۲۹۰,۸۰۷,۳۴۰,۹۵۸	۲۸۵,۶۰۸,۴۴۹,۸۹۶	۱۶۳,۷۳۱,۸۳۷,۶۵۸	۱,۳۵۸,۵۶۲,۵۵۸	۱۳۶,۱۳۹,۲۲۸,۷۶۹
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۳۶۱,۶۵۸	۳۴۱,۴۰۳	۲۲۳,۹۶۴	۲	۲۰۶,۶۶۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۸۰۴,۰۹۵	۸۳۶,۵۷۳	۷۳۴,۳۴۲	۶۷۹,۲۸۱,۲۷۹	۶۵۸,۷۵۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۰-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صنعتی مینو	غلطک سازان سپاهان	کاشی و سرامیک حافظ	کیسون	شیمیایی رنگین	نوش پونه مشهد
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۸,۹۱۶,۴۹۶,۳۰۰	۲۲۹,۷۸۰,۵۹۷,۵۸۷	۱۰۴,۵۲۶,۹۵۸,۴۲۲	۱۵۰,۴۱,۹۵۰,۴۲۹	۱۳۴,۶۶۵,۲۶۲,۲۶۰	۱۷,۰۳۷,۶۶۴,۷۲۷
۴۱۳,۷۶۹,۵۲۰	۳,۵۰۶,۰۲۱,۱۷۴	۲,۵۲۷,۳۴۹,۷۵۳	۶۵,۸۸۷,۲۸۸	۵۶,۷۶۸,۹۴۳,۲۱۹	۵۴,۲۲۶,۷۰۰
.	.	.	.	.	.
۱,۰۴۰,۲۶۱,۱۷۵	۵,۵۱۲,۷۴۰,۰۳۱	۵۹۸,۲۰۹,۶۳۱	۳۴۲,۹۹۶,۱۷۶	۳,۲۹۳,۳۰۴,۴۴۰	۱۶۱,۲۱۵,۱۱۱
۴۹,۰۳۰,۵۱۳	۱۱۵,۸۱۷,۲۲۶	۵۶,۹۵۹,۹۸۵	۶,۰۴۹,۷۵۸	۷۳,۷۱۱,۴۵۱	۱۰,۰۴۶,۳۸۱
.	.	.	.	.	.
۲۵۱,۰۴۷,۰۰۳	۸۴۵,۲۰۵,۲۷۲	.	۲۱۸,۱۴۹,۸۹۵	۳۰۸,۶۲۰,۳۹۲	۱۰,۱۶,۳۵۳,۸۱۷
۱۰۰,۶۷۰,۶۰۴,۵۱۱	۲۳۹,۷۶۰,۳۸۱,۴۹۰	۱۰۷,۷۰۹,۴۷۷,۷۹۱	۱۵,۶۷۵,۰۳۳,۵۴۶	۱۹۵,۱۰۹,۸۴۱,۷۶۲	۱۸,۲۷۹,۵۰۶,۷۳۶
بدهی ها					
جاری کارگزاران	.	۵۹۰,۵۰۴,۷۲۶	.	.	.
بدهی به ارکان صندوق	۱,۳۸۳,۲۹۲,۸۱۴	۱,۲۶۶,۴۸۱,۳۹۷	۸۴,۱۸۹,۴۷۱	۷۴۹,۸۵۰,۶۲۵	۸۵,۴۱۷,۸۹۷
بدهی به سرمایه گذاران	.	.	.	.	.
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۷۸,۹۹۶,۱۱۴	۲۶۷,۱۹۷,۵۵۵	۱۱۱,۵۱۵,۴۵۵	۷۱,۶۴۹,۱۲۹	۹,۵۰۷,۹۱۲
جمع بدهی ها	۸۸۵,۹۷۰,۹۲۷	۱,۶۵۰,۴۹۰,۳۶۹	۱۹۵,۷۰۴,۹۲۶	۸۲۱,۴۹۹,۷۵۴	۹۴,۹۳۵,۸۰۹
خالص دارایی ها	۹۹,۷۸۴,۶۳۳,۵۸۴	۲۳۸,۱۰۹,۸۹۰,۹۲۱	۱۵,۴۷۹,۳۲۸,۶۲۰	۱۹۴,۲۸۸,۳۴۲,۰۰۸	۱۸,۱۸۴,۵۸۰,۹۲۷
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۱۵۴,۸۶۸	۲۰۶,۶۲۳	۱۸,۵۱۹	۱۴۹,۶۱۸	۳۰,۰۰۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۶۴۴,۳۲۱	۱,۱۵۲,۳۸۸	۷۹۲,۲۱۵	۱,۲۹۸,۵۶۳	۹۰۹,۲۲۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۰-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	صنایع غذایی مینو شرق	شوگو پارس	قاسم ایران
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	۳۹,۱۳۸,۸۳۱,۸۶۷	۸,۴۸۸,۷۴۳,۶۵۲	.	۹,۲۹۹,۲۰۰,۷۵۶
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۵۳۷,۹۴۰,۰۰۰	۶۷۱,۹۳۸,۰۰۰	۵۶۸,۹۴۰,۰۰۰	۴۹۵,۹۳۸,۰۰۰
حساب های دریافتی	.	.	.	.
سایر دارایی ها	۴۶,۱۷۶,۶۲۸	۱۹,۵۰۰,۲۳۶	۱۵,۷۴۴,۴۶۸	۱۷,۸۶۳,۵۳۹
موجودی نقد	۱۱,۸۹۳,۳۲۵	۴,۹۷۰,۴۲۹	۳,۹۹۰,۶۷۵	۴,۶۵۵,۴۰۹
جاری کارگزاران	.	.	.	.
جمع دارایی ها	۳۹,۷۳۴,۸۴۱,۸۲۰	۱۰,۶۲۴,۸۲۱,۳۱۴	۸,۰۷۲,۲۰۸,۷۹۹	۹,۸۱۷,۶۵۷,۷۰۴
بدهی ها				
جاری کارگزاران	۲۲,۴۲۴,۶۰۱,۶۴۱	.	.	۱,۴۸۱,۱۶۵,۶۹۸
بدهی به ارکان صندوق	۲۲,۲۳۱,۵۳۹	۲,۵۷۶,۸۱۱	۱,۴۴۸,۱۷۲	۵,۵۶۵,۶۹۵
بدهی به سرمایه گذاران	.	.	.	.
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳,۰۱۹,۳۵۶	۵,۴۴۱,۰۲۹	۴,۳۶۸,۵۰۴	۵,۰۹۶,۱۹۸
جمع بدهی ها	۲۲,۴۵۹,۸۵۲,۵۳۶	۸,۰۱۷,۸۴۰	۵,۸۱۶,۶۷۶	۱,۴۹۱,۸۲۷,۵۹۱
خالص دارایی ها	۱۷,۲۷۴,۹۸۹,۲۸۴	۱۰,۶۱۶,۸۰۳,۴۷۴	۸,۰۶۵,۵۳۲,۱۲۳	۸,۳۲۵,۸۳۰,۱۱۳
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۲۵,۵۳۸	۱۰,۶۷۲	۸,۵۶۹	۹,۹۹۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۶۷۶,۴۴۳	۹۹۴,۸۲۸	۱,۰۱۰,۰۴۴	۸۳۲,۹۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲-۳- 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۶,۶۹۹,۳۲۷,۱۳۱)	(۴,۱۷۱,۱۴۲,۹۶۱)	.	۱۵,۴۲۱,۱۲۰,۱۳۷	۲۰۶,۵۲۲,۳۳۵,۹۴۷	(۴,۸۸۹,۰۰۵,۶۸۰)
۲,۳۴۷,۷۹۵,۰۶۲	(۷۶,۴۴۱,۵۶۰,۹۵۹)	(۱۵۰,۰۷۷,۷۰۸,۴۶۹)	۳۵,۵۵۴,۷۵۳,۶۶۸	(۵۰,۱۲۸,۸۱۵)	(۵۰,۲۵۵,۳۳۴,۵۰۵)
۳۰,۸۵۰,۳۹۶,۶۴۲	۱۱۱,۷۳۷,۵۸۳	۴۵,۰۰۲,۴۳۵	۱۴۴,۳۲۵,۴۸۰	۱۶,۲۹۹,۵۹۴	۱۱,۱۵۸,۴۵۳
۲,۶۲۹,۰۲۰,۲۲۸	.	.	.	۱۱,۷۵۵,۴۳۴,۲۱۷	.
.	۱,۶۷۸,۱۹۸,۳۱۵	۵۸۶,۵۵۷,۱۴۶	۹,۳۵۲,۷۲۰,۵۰۰	.	۵۱۲,۴۲۲,۳۲۲
۲۹,۱۲۷,۸۸۴,۸۱۱	(۷۸,۸۲۲,۷۶۸,۰۲۲)	(۱۴۹,۴۴۶,۱۴۸,۸۸۸)	۶۰,۴۷۲,۹۱۹,۷۸۵	۲۱۸,۲۴۴,۹۴۰,۹۴۳	(۵۴,۶۲۰,۷۵۹,۵۰۰)
۶۲,۸۵۸,۴۶۷	۳,۴۰۷,۸۲۶,۶۲۲	۲,۵۳۲,۱۲۶,۱۲۰	۳,۳۵۲,۸۳۹,۵۵۹	۵۲,۱۶۲,۸۹۲	۱,۵۹۶,۱۲۵,۱۱۱
۹۴,۶۰۵,۸۸۶	۱۱۲,۵۵۲,۰۳۰	۲۰,۳۵۱,۳۸,۱۲۳	۱۰,۹۶۵,۳۱۵	۱۲۸,۳۶۸,۶۳۵	۶۱,۲۹۱,۴۵۷
۱۵۷,۴۶۴,۳۵۳	۳,۵۲۰,۳۷۸,۶۵۲	۴,۵۶۷,۲۶۴,۲۴۳	۳,۴۶۲,۵۰۴,۸۷۴	۱۹۰,۵۳۱,۵۳۷	۱,۶۵۷,۴۱۶,۵۶۸
۲۸,۹۷۰,۴۲۰,۴۵۸	(۸۲,۳۴۳,۱۴۶,۶۷۴)	(۱۵۴,۰۱۳,۴۱۳,۱۳۱)	۵۷,۰۱۰,۴۱۴,۹۱۱	۲۱۸,۰۵۳,۴۰۹,۴۱۶	(۵۶,۲۷۸,۱۷۶,۰۶۸)
۱۱,۴۵٪	-۲۵,۱۷٪	-۶۹,۵۳٪	۱۶,۸۱٪	۱۲۳,۳۱٪	-۳۶,۳۴٪
۱۱,۵۱٪	۲,۷۱٪	-۱۳,۰۵٪	۳۸,۶۲٪	۳۵۹۲۵,۱۴٪	-۹,۹۷٪

درآمد ها

سود فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله
سود سهام

جمع درآمدها

هزینه ها

هزینه کارمزد ار کان
سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

ازده میانگین سرمایه گذاری
ازده سرمایه گذاری پایان دوره

۲-۳- 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳۰۹,۰۰۶	۲۲۱,۸۳۶,۹۸۵,۴۹۲	۱۸۱,۱۴۷	۳۲۲,۲۶۲,۷۵۹,۱۹۵	۲۰,۲۱۳	۱۶۲,۴۱۷,۵۵۵,۲۴۴
۵۲,۶۵۲	۵۲,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۱۷	۲۹۴,۲۲۵	.	۳۵,۴۴۱
.	.	.	.	(۳۰,۲۱۱)	.
-	۲۸,۹۷۰,۴۲۰,۴۵۸	-	۵۷,۰۱۰,۴۱۴,۹۱۱	-	(۵۶,۲۷۸,۱۷۶,۰۶۸)
-	(۱۲,۶۵۲,۰۶۴,۹۹۳)	-	.	-	(۵,۴۴۱,۱۵۰,۰۰۷)
۳۶۱,۶۵۸	۲۹۰,۸۰۷,۳۴۰,۹۵۸	۲۲۲,۹۶۴	۳۷۹,۲۷۲,۱۷۴,۱۰۶	۲	۱۲۶,۱۳۹,۲۲۸,۷۶۹

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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

صنعتی مینو	غلتک سازان سیاهان	کاشی و سرامیک حافظ	کیسون	شیمیایی رنگین	نوش پونه مشهد
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
درآمد ها	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	(۸,۱۵۳,۹۹۸,۵۳۷)	(۲۱,۳۴۹,۱۳۷,۹۳۹)	(۲,۵۱۵,۶۵۹,۴۲۱)	(۴,۸۳۴,۳۸۵,۰۱۵)	۹,۸۹۰,۶۹۱
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۵۱,۳۶۹,۸۰۷,۴۳۷)	(۲۷,۷۶۷,۸۶۹,۳۲۴)	(۱,۰۶۹,۳۸۵,۶۳۹)	۱۲,۴۰۳,۸۸۹,۷۶۲	(۱,۹۵۵,۸۷۲,۱۴۷)
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۳,۹۹۳,۲۱۶	۱۳,۳۰۶,۱۷۴	۱۳۷,۳۵۶,۶۳۲	۷۵,۸۸۴,۸۳۷	۷۱,۶۲۶,۹۰۰
درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	.	.	.	.	.
سود سهام	۱,۰۱۶,۱۱۷,۱۹۲	۵,۴۶۱,۵۸۲,۶۴۶	۳۳۷,۸۵۳,۵۴۸	۳,۲۲۴,۷۸۵,۱۰۸	۱۶۰,۷۰۱,۷۸۴
جمع درآمدها	(۵۸,۴۷۳,۶۹۵,۵۶۶)	(۲۰,۷۳۲,۳۱۹,۹۱۰)	(۳,۱۰۹,۷۳۴,۸۸۰)	۱۰,۸۷۰,۱۷۴,۶۹۲	(۱,۷۱۳,۶۵۲,۷۷۲)
هزینه ها	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه کارمزد ارکان	۱,۳۰۴,۸۰۱,۱۳۴	۲,۱۸۴,۶۶۴,۷۵۰	۱۲۲,۸۴۵,۴۰۶	۹۶۱,۴۴۶,۶۸۷	۹۴,۳۰۵,۰۳۲
سایر هزینه ها	۸۸,۸۲۳,۳۰۳	۹۲,۳۴۸,۳۱۱	۱۶,۴۴۰,۴۱۰	۳۲,۷۲۰,۸۱۶	۷,۵۶۱,۲۷۹
جمع هزینه ها	۱,۳۹۴,۶۴۴,۴۳۷	۲,۲۷۷,۰۱۳,۰۶۱	۱۴۹,۲۸۵,۸۱۶	۹۹۴,۱۶۷,۵۰۳	۱۰۱,۷۶۶,۳۰۱
سود خالص	(۵۹,۸۶۷,۳۲۰,۰۰۳)	(۲۳,۰۰۹,۳۳۲,۹۷۱)	(۳,۳۵۹,۰۲۰,۶۹۶)	۹,۸۷۶,۰۰۷,۱۸۹	(۱,۸۱۵,۴۱۹,۰۷۳)
ازده میانگین سرمایه گذاری	-۴۸.۰۲٪	-۹.۳۹٪	-۱۸.۷۴٪	۸.۷۶٪	-۹.۴۲٪
ازده سرمایه گذاری پایان دوره	-۲۵.۳۳٪	-۱۴.۸۳٪	-۱۰.۶۷٪	۱۸.۴۰٪	۴.۰۲٪

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

صنعتی مینو	غلتک سازان سیاهان	کاشی و سرامیک حافظ	کیسون	شیمیایی رنگین	نوش پونه مشهد
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱۰۶,۰۱۵	۱۰۹,۶۵۳,۷۱۵,۶۴۸	۲۰۶,۶۲۳	۲۶۱,۱۱۹,۲۲۳,۸۹۲	۱۳۳,۳۴۰
إحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۸,۸۵۳	۴۸,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
إحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	.	.	.	.	.
سود خالص	-	(۵۹,۸۶۷,۳۲۰,۰۰۳)	-	(۲۳,۰۰۹,۳۳۲,۹۷۱)	-
تعدیلات	-	۱,۱۴۶,۲۳۷,۹۳۹	-	.	-
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۵۴,۸۶۸	۹۹,۷۸۴,۶۳۳,۵۸۴	۲۰۶,۶۲۳	۲۳۸,۱۰۹,۸۹۰,۹۲۱	۱۳۳,۳۴۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲-۳۰- صورت سود(زیان) به تفکیک عملیات بازارگردانی

اقتصادی و خودکفایی آزادگان	صنایع غذایی مینو شرق	شوگو پارس	قاسم ایران
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۵۷,۶۸۷,۲۳۶	۷۲,۲۰۸,۷۹۹	۰
(۸,۲۸۵,۷۶۹,۷۷۴)	(۶۲۹,۲۷۴,۵۸۷)	۰	(۱,۶۸۱,۹۶۴,۹۴۲)
۴۶,۱۷۶,۶۲۸	۱۹,۵۰۰,۲۳۶	۱۵,۷۴۴,۴۶۸	۱۷,۸۶۳,۵۳۹
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
(۸,۲۳۹,۵۹۳,۱۴۶)	(۵۲,۰۸۷,۱۱۵)	۸۷,۹۵۳,۲۶۷	(۱,۶۶۴,۱۰۱,۴۰۳)
۲۲,۲۳۱,۵۳۹	۲,۵۷۶,۸۱۱	۱,۴۴۸,۱۷۲	۵,۵۶۵,۶۹۵
۱,۱۸۶,۰۳۱	۵۳۲,۶۰۰	۴۳۷,۸۲۹	۵۰۲,۷۸۹
۲۳,۴۱۷,۵۷۰	۳,۱۰۹,۴۱۱	۱,۸۸۶,۰۰۱	۶,۰۶۸,۴۸۴
(۸,۲۶۳,۰۱۰,۷۱۶)	(۵۵,۱۹۶,۵۲۶)	۸۶,۰۶۷,۲۶۶	(۱,۶۷۰,۱۶۹,۸۸۷)
-۳۷.۷۱٪	-۰.۵۴٪	۱.۰۷٪	-۱۸.۳۸٪
-۴۴.۰۳٪	۰.۲۴٪	۱.۴۳٪	-۱۸.۱۰٪

درآمد ها

سود فروش اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله

سود سهام

جمع درآمد ها

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

۳-۳۰- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

اقتصادی و خودکفایی آزادگان	صنایع غذایی مینو شرق	شوگو پارس	قاسم ایران
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۰	۰	۰	۰
۲۵,۵۳۸	۱۰,۶۷۲	۸,۵۶۹	۹,۹۹۶
۰	۰	۰	۰
(۸,۲۶۳,۰۱۰,۷۱۶)	(۵۵,۱۹۶,۵۲۶)	۸۶,۰۶۷,۲۶۶	(۱,۶۷۰,۱۶۹,۸۸۷)
۰	۰	۰	۰
۱۷,۲۷۴,۹۸۹,۲۸۴	۱۰,۶۷۲	۸,۶۵۵,۰۶۷,۲۶۶	۹,۹۹۶
۲۵,۵۳۸	۱۰,۶۷۲	۸,۵۶۹	۸,۳۲۵,۸۳۰,۱۱۳

خالص دارایی ها(واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها(واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره