



با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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

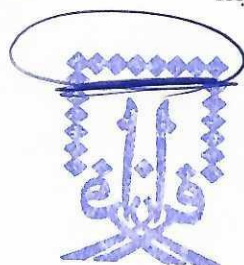
۹ - ۳۰

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 ۱۴۰۱/۰۱/۳۰ 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 خاریابند	

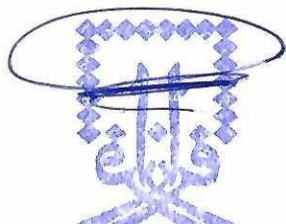


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۲,۷۷۳,۰۷۹,۵۸۲,۶۸۱	۱,۶۴۶,۴۸۷,۳۱۲,۹۷۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۴۱,۰۵۵,۷۷۹,۱۷۰	۱۱۶,۲۵۲,۵۷۳,۱۰۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۴۲,۱۲۴,۷۷۸,۱۰۴	۳۸۸,۰۲۶,۸۰۲,۵۱۱
حساب های دریافتی	۸	۳۱,۰۴۲,۳۵۰,۳۳۰	۱۸۹,۹۸۱,۲۸۳
سایر دارایی ها	۹	.	۱۳۶,۶۴۳,۳۴۸
موجودی نقد	۱۰	۵۱۸,۹۷۷,۶۲۴	۶۱,۸۳۶,۰۶۷
جمع دارایی ها		۲,۹۸۷,۸۲۱,۴۶۷,۹۰۹	۲,۱۵۱,۱۵۵,۱۴۹,۲۸۷
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۱۵۶,۸۸۵,۹۹۴,۸۵۱	۵۶,۵۴۰,۶۷۷,۸۳۴
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۲۰,۸۲۱,۰۴۰,۴۰۲	۱۲,۸۳۵,۰۸۱,۶۶۶
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۲۵,۰۸۹,۵۹۸,۹۲۴	۳۳,۱۳۱,۵۴۱
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۱,۰۰۷,۴۱۵,۹۶۰	۱,۴۶۴,۵۵۸,۸۸۱
جمع بدهی ها		۲۰۳,۸۰۴,۰۵۰,۱۳۷	۷۰,۸۷۳,۴۴۹,۹۲۲
خالص دارایی ها	۱۵	۲,۷۸۴,۰۱۷,۴۱۷,۷۷۲	۲,۰۸۰,۲۸۱,۶۹۹,۳۶۵
تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری		۳,۵۴۶,۵۹۶	۱,۷۸۱,۷۱۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۷۸۴,۹۸۳	۱,۱۶۷,۵۷۴

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

شماره ثبت: ۴۰۷۳۷۶
 شرکت سرمایه گذاری معیار



صندوق سرمایه گذاری
 اختصاصی بازارگردانی معیار
 شماره ثبت: ۴۸۲۰۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۸۱,۹۷۶,۴۴۰,۸۴۱)	۸۵۴,۳۰۹,۱۶۳,۵۴۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۲۳۹,۵۵۸,۷۶۳,۷۰۴)	(۳۷۹,۵۳۳,۴۱۰,۹۰۸)
سود سهام	۱۸	۵۴,۰۹۷,۳۷۵,۳۷۵	۱,۹۴۷,۹۹۶,۴۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۵۸,۲۰۶,۲۹۹,۸۲۴	۴۳۰,۳۴۰,۷۴۹,۸۵۳
سود ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	۲۰	۲۲,۴۳۲,۶۴۴,۰۱۷	۶,۹۸۴,۰۳۳,۲۸۱
سایر درآمدها	۲۱	۰	۵۴,۵۹۴,۵۵۱
جمع درآمدها		(۱۸۶,۷۹۸,۹۸۵,۳۲۹)	۶۲۶,۷۹۷,۱۲۶,۷۱۹

هزینه:	
هزینه کارمزد ارباب	۲۲
سایر هزینه ها	۲۳
جمع هزینه ها	
سود (زیان) خالص	
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۳)	
	-۸.۹۸٪
	۸۹.۵۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

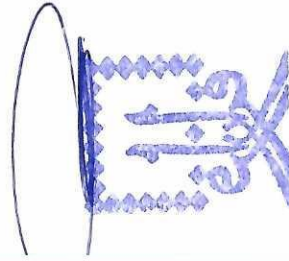
یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱,۷۸۱,۷۱۳	۱,۷۸۱,۷۱۳
سرمایه گذاری	۲,۰۸۰,۳۸۱,۶۹۹,۳۶۵	۲,۰۸۰,۳۸۱,۶۹۹,۳۶۵
سرمایه گذاری	۲,۴۷۸,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۸,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری	(۷۱۴,۰۸۳)	(۷۱۴,۰۸۳)
سرمایه گذاری	-	-
سرمایه گذاری	(۲۲۹,۴۶۶,۳۸۱,۳۷۰)	(۲۲۹,۴۶۶,۳۸۱,۳۷۰)
سرمایه گذاری	(۸۳۱,۶۸۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۸۳۱,۶۸۰,۹۰۰,۰۰۰)
سرمایه گذاری	۳,۵۴۶,۵۹۶	۳,۵۴۶,۵۹۶

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزن (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی معیار
 شماره ثبت: ۴۸۲۰۷

رکات شاور گروپ
 شرکت شاور گروپ



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه دو در هزار (۰.۰۰۲) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ 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. برای نماد ثفارس: سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه دو در هزار (۰.۰۰۲) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ 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 ۵۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵۰۰۰ 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 نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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			۱۴۰۰/۱۲/۲۹			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	۰٪	.	.	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱۷.۲۷٪	۳۷۱,۵۸۲,۰۶۴,۴۹۱	۵۸۴,۰۱۶,۳۳۴,۲۵۰	۸.۶۳٪	۲۵۷,۴۹۳,۱۷۱,۷۷۲	۵۱۲,۵۲۹,۷۲۷,۰۵۳	خودرو و ساخت قطعات
۷.۶۸٪	۱۶۵,۱۴۴,۸۹۷,۹۱۳	۱۵۷,۲۵۴,۳۳۴,۷۷۲	۵.۶۳٪	۱۶۷,۹۸۶,۱۹۲,۹۵۸	۲۷۱,۷۸۳,۲۴۸,۹۲۲	فلزات اساسی
۹.۷۵٪	۲۰۹,۷۲۷,۵۲۲,۴۱۴	۲۶۳,۲۵۶,۶۹۹,۰۹۱	۴.۷۸٪	۱۴۲,۷۳۸,۳۳۶,۵۸۲	۱۸۴,۹۱۸,۶۶۵,۴۲۸	کاشی و سرامیک
۱۴.۶۳٪	۳۱۴,۷۸۹,۵۷۳,۲۳۴	۳۱۵,۲۳۹,۹۴۲,۳۵۱	۳۸.۱۳٪	۱,۱۳۹,۰۵۹,۰۲۶,۸۴۰	۱,۰۴۶,۱۳۱,۲۲۷,۹۴۶	محصولات شیمیایی
۱۲.۶۹٪	۲۷۲,۸۷۷,۱۱۷,۶۷۷	۳۳۵,۲۲۷,۲۶۱,۵۶۲	۱۱.۵۵٪	۳۴۵,۱۳۷,۹۷۸,۰۷۷	۴۵۸,۶۰۴,۴۱۸,۵۷۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰٪	.	.	۰.۲۳٪	۶,۹۲۰,۳۳۱,۵۳۵	۶,۹۷۴,۴۱۲,۳۳۱	خرده فروشی به استثنای وسایل نقلیه موتوری
۰٪	.	.	۱۸.۰۴٪	۵۳۹,۰۲۱,۲۳۴,۹۳۰	۵۱۹,۲۶۷,۳۴۴,۶۶۷	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰٪	.	.	۳.۱۷٪	۹۴,۶۷۹,۲۳۹,۷۴۵	۱۰۱,۵۳۹,۱۷۹,۳۸۰	سیمان آهک گچ
۰٪	.	.	۲.۶۸٪	۸۰,۰۴۴,۰۷۰,۲۴۲	۹۹,۲۵۸,۱۷۷,۴۸۹	ماشین آلات و تجهیزات
۷۶.۵۴٪	۱,۶۴۶,۴۸۷,۳۱۲,۹۷۳	۱,۹۲۱,۷۱۶,۱۳۸,۶۲۵	۹۲.۸۱٪	۲,۷۷۳,۰۷۹,۵۸۲,۶۸۱	۳,۲۰۱,۰۰۶,۴۰۱,۷۹۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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		۱۴۰۰/۱۲/۲۹									
درصد از کل دارایی ها		درصد از کل دارایی ها		نرخ سود		تاریخ سررسید		تاریخ سپرده گذاری		نوع سپرده	
۰.۰۳٪	۷۳۱,۹۳۹,۶۶۷	۰.۰۲٪	۸,۷۶۷,۰۹۸,۳۰۰	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۸/۰۹/۲۳	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۴۶۳۵۷۰۰۰	آینده		
۰.۰۳٪	۵۸۷,۸۳۴,۰۲۴	۰.۰۶٪	۱,۸۶۴,۴۳۷,۹۴۴	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۸/۱۲/۰۶	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۵۰۴۳۵۰۰۰	آینده		
۰.۰٪	۱,۰۰۸,۱۹۷	۰.۰۴٪	۱,۱۰۱,۳۴۸,۱۰۶	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۳/۱۰	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۵۳۴۶۷۱۰۰۰	آینده		
۰.٪	۱,۰۰۸,۱۹۷	۰.٪	۶۲۶,۵۹۰	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۵۳۴۶۷۱۰۰۰	آینده		
۰.٪	۵۶۰,۱۲,۳۴۳	۰.۰۳٪	۹۹۹,۳۱۵,۴۷۷	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۵/۱۹	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۵۳۴۶۷۱۰۰۰	آینده		
۰.۰۱٪	۲۰۲,۸۶۳,۳۹۳	۰.۰۳٪	۵۵۸,۹۳۵,۵۳۸	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۷/۲۴	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۵۹۵۳۰۸۰۰۰	آینده		
۰.٪	۱,۰۲,۱۲۸,۳۹۱	۰.۰۴٪	۱,۱۲۴,۰۸۵,۳۳۳	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۵۹۵۳۱۲۰۰۰	آینده		
۰.۰۳٪	۷۵۰,۳۸۲,۴۶۰	۰.٪	۱۱۴,۵۶۸,۵۱۹	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۶۰۴۶۴۸۰۰۰	آینده		
۰.٪	۷۵۸,۱۸۴	۰.۰۱٪	۳۷۷,۶۰۹,۰۵۷	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۹/۰۸	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۶۰۷۶۶۰۰۰۰	آینده		
۰.۸۷٪	۱۸,۸۱۸,۷۳۸,۳۴۹	۰.۰۳٪	۹۳۰,۹۱۶,۹۶۰	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۶۲۴۲۸۴۰۰۰	آینده		
۰.٪	-	۰.۰۱٪	۲۳۳,۸۲۷,۰۴۳	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۲/۱۲	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۶۶۰۹۶۶۰۰۰	آینده		
۰.٪	-	۰.۰۳٪	۶۷۴,۱۰۹,۸۴۵	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۶۶۷۰۸۲۰۰۰	آینده		
۰.٪	-	۰.۰۱٪	۳۲۴,۹۳۹,۴۵۵	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۶۹۲۸۸۰۰۰	آینده		
۰.٪	-	۰.۰۳٪	۴۹۶,۲۷۳,۸۲۱	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۶۹۲۸۵۲۰۰۰	آینده		
۰.٪	-	۰.۰۳٪	۵۲۴,۰۲۱,۱۱۳	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۶۹۲۸۵۰۰۰	آینده		
۰.٪	-	۰.۰۱٪	۴۲۷,۳۳۲,۲۵۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۶۹۲۸۵۱۰۰۰	آینده		
۰.٪	-	۰.٪	۹۵,۱۶۶,۶۲۱	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۷۲۰۶۶۰۰۰۰	آینده		
۰.٪	-	۰.٪	۳۳۰,۹۵۲,۵۲۱	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۷۲۴۸۴۸۰۰۰	آینده		
۰.٪	-	۰.٪	۱,۰۲۱,۹۴۵,۸۸۹	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۷۳۷۵۰۰۰۰	آینده		
۰.٪	-	۰.٪	۱,۰۰۷,۵۵۷,۸۸۱	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۷۳۹۱۷۳۰۰۰	آینده		
۰.٪	-	۰.٪	۸,۰۰۹,۷۵۰,۰۰۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۷۴۲۸۴۹۰۰۰	آینده		
۰.٪	-	۱٪	۲۲,۰۰۸,۶۱۱,۰۸۸	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	کوتاه مدت	۰.۲۰۳۷۴۲۸۵۲۰۰۰	آینده		
۰.٪	-	۰.٪	۲۵۰,۰۰۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	کوتاه مدت	۱۵۸۷۴۰۰۱۰۰۴۲۰۷۱	گردشگری		
۰.٪	-	۳٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	بلند مدت	۱۴۰۱/۱۲/۰۱	بلند مدت	۰.۴۰۳۱۱۵۷۳۰۰۰۱	آینده		
۰.٪	-	۱٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	بلند مدت	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	بلند مدت	۰.۴۰۳۱۱۵۷۷۰۰۰۰۵	آینده		
۰.٪	-	۱٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	بلند مدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	بلند مدت	۰.۴۰۳۱۶۶۷۷۸۰۰۰۸	آینده		
۰.٪	-	۰.٪	-	۲۰.۵	بلند مدت	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	بلند مدت	۰.۴۰۲۶۹۳۴۵۵۰۰۲	آینده		
۴.۴۲٪	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.٪	-	۲۰	بلند مدت	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	بلند مدت	۰.۴۰۲۱۸۱۹۱۷۰۰۰۳	آینده		
۵.۴۰٪	۱۱۶,۲۵۲,۵۷۳,۱۰۵	۴.۷۲٪	۱۴۱,۰۵۵,۷۷۹,۱۷۰						جمع		

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
۰	۰	۰	۰٪	۱۸۰,۰۱۰,۴۰۴,۷۴۴	۱۸۱,۹۶۴,۴۵۱,۸۵۱
۵,۳۵۷,۹۳۳	۳۹,۵۵۶,۷۸۰,۳۲۳	۴۲,۱۲۴,۷۷۸,۱۰۴	۱,۴۱٪	۲۱۲,۳۲۰,۹۸۳,۰۲۳	۲۰۶,۰۸۰,۳۵۰,۶۶۰
جمع	۳۹,۵۵۶,۷۸۰,۳۲۳	۴۲,۱۲۴,۷۷۸,۱۰۴	۱,۴۱٪	۳۹۲,۳۳۱,۳۸۷,۷۶۷	۳۸۸,۰۴۶,۸۰۲,۵۱۱
					۸,۴۶٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تغییر	تغییر	تغییر	تغییر
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل نشده	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال	۸-۱	سود دریافتنی سهام
۰	۳۰,۰۸۶,۱۶۷,۰۲۷	(۲,۴۴۷,۳۳۴,۹۷۳)	۳۲,۵۳۳,۵۰۲,۰۰۰	۸-۲	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۱۸۹,۹۸۱,۲۸۳	۹۵۶,۱۸۳,۳۰۳	(۶,۰۶۸,۲۷۶)	۹۶۲,۲۵۱,۵۷۹		جمع
۱۸۹,۹۸۱,۲۸۳	۳۱,۰۴۲,۳۵۰,۳۳۰	(۲,۴۵۳,۴۰۳,۲۴۹)	۳۳,۴۹۵,۷۵۳,۵۷۹		

۸-۱ سود دریافتنی سهام به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تغییر	تغییر	تغییر	تغییر
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل نشده	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۰	۲۵,۰۰۳,۰۸۱,۵۱۱	(۲,۱۲۳,۵۴۹,۳۸۹)	۲۷,۱۲۶,۶۳۰,۹۰۰		سیمان لار سبزوار
۰	۵,۰۸۳,۰۸۵,۵۱۶	(۳۲۳,۷۸۵,۵۸۴)	۵,۴۰۶,۸۷۱,۱۰۰		جمع
۰	۳۰,۰۸۶,۱۶۷,۰۲۷	(۲,۴۴۷,۳۳۴,۹۷۳)	۳۲,۵۳۳,۵۰۲,۰۰۰		

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تغییر	تغییر	تغییر	تغییر
تنزیل شده	تنزیل شده	تغییر	تغییر	تغییر	تغییر
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۳۴,۰۰۹۴	۱۶,۳۰۲,۴۰۰	(۹۸,۲۶۱)	۱۶,۴۰۰,۶۶۱	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۴۶۹۳۵۷۰۰۰ - آینده	
۴,۱۸۷,۱۳۵	۱۳,۱۵۸,۸۹۹	(۱۸,۰۲۶)	۱۳,۱۷۶,۹۲۵	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۵۰۴۳۹۵۰۰۷ - آینده	
۶۰,۷۱	۶,۱۰۱,۰۶۸	(۱۵,۰۴۴)	۶,۱۱۶,۱۱۲	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۵۳۴۶۷۱۰۰۷ - آینده	
۵,۵۱۹	۳۱۶,۳۷۵	(۹۵۳)	۳۱۷,۳۲۸	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۵۳۸۲۴۴۰۰۰ - آینده	
۱۹۹,۴۱۵	۶۱,۶۹۰,۸۹۱	(۳۰۴,۲۲۹)	۶۱,۹۹۵,۱۲۰	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۵۶۹۹۴۰۰۴ - آینده	
۲۷۷,۵۱۹	۴۵۶,۱۵۰	(۳,۲۴۹)	۴۵۹,۳۹۹	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۵۹۵۳۰۸۰۰۲ - آینده	
۱۳۹,۷۱۰	۹۱۹,۰۰۵	(۶,۵۴۶)	۹۲۵,۵۵۱	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۵۹۵۳۱۲۰۰۸ - آینده	
۱,۳۳۲,۳۰۷	۱۲۴,۷۰۲	(۸۵۴)	۱۲۵,۵۵۶	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۰۴۶۴۸۰۰۹ - آینده	
۵,۵۹۰	۲,۷۹۶,۵۰۲	(۳,۰۶۵)	۲,۷۹۹,۵۶۷	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۰۷۶۴۰۰۰۰ - آینده	
۲۵,۷۴۴,۲۰۵	۷۵۹,۷۲۶	(۵,۴۱۲)	۷۶۵,۱۲۸	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۲۴۲۸۴۰۰۰ - آینده	
۰	۹۲,۴۱۱,۳۲۹	(۲۷۸,۵۰۰)	۹۲,۶۸۹,۸۲۹	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۶۰۹۲۶۰۰۷ - آینده	
۰	۱,۸۶۴,۳۳۵	(۵۱۱)	۱,۸۶۴,۸۴۶	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۷۰۸۲۰۰۰۰ - آینده	
۰	۱,۵۱۴,۱۳۴	(۵,۳۹۳)	۱,۵۱۹,۵۲۷	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۹۲۸۴۸۰۰۹ - آینده	
۰	۲,۱۹۰,۸۲۱	(۷,۸۰۳)	۲,۱۹۸,۶۲۴	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۹۲۸۵۲۰۰۴ - آینده	
۰	۲,۳۰۵,۵۰۰	(۸,۲۱۱)	۲,۳۱۳,۷۱۱	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۹۲۸۵۰۰۰۸ - آینده	
۰	۱,۹۲۸,۳۵۵	(۶,۸۶۸)	۱,۹۳۵,۲۲۳	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۹۲۸۵۱۰۰۶ - آینده	
۰	۱,۶۵۹,۱۵۰	(۱۱,۳۶۴)	۱,۶۷۰,۵۱۴	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۷۱۳۳۷۰۰۰۵ - آینده	
۰	۱۸۱,۴۱۸	(۱,۰۹۳)	۱۸۲,۵۱۱	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۷۲۰۶۶۰۰۰۵ - آینده	
۰	۲۱,۱۰۷,۴۷۴	(۶۹,۳۹۴)	۲۱,۱۷۶,۸۶۸	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۷۳۴۸۴۸۰۰۷ - آینده	
۰	۱,۳۹۰,۷۸۰	(۹,۱۴۵)	۱,۳۹۹,۹۲۵	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۷۳۷۸۵۰۰۰۳ - آینده	
۰	۱۴,۵۰۱,۷۰۹	(۵۱,۶۵۰)	۱۴,۵۵۳,۳۵۹	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۷۴۲۸۴۹۰۰۰ - آینده	
۰	۱۵۷,۸۲۴,۳۶۶	(۵۶۳,۱۱۴)	۱۵۸,۳۸۶,۴۸۰	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۷۴۲۸۵۲۰۰۸ - آینده	
۰	۳۸,۶۸۸,۴۶۵	(۴۲,۳۹۸)	۳۸,۷۳۰,۸۶۳	کوتاه مدت - ۱۵۸۷۴۰۰۱۰۰۴۲۰۷۱ - گردشگری	
۰	۳۵۳,۲۶۰,۸۶۶	(۲,۹۰۳,۵۱۴)	۳۵۶,۱۶۴,۳۸۰	بلند مدت - ۰۴۰۳۱۱۵۷۳۳۰۰۱ - آینده	
۰	۱۰۵,۹۷۸,۲۶۰	(۸۷۱,۰۵۴)	۱۰۶,۸۴۹,۳۱۴	بلند مدت - ۰۴۰۳۱۱۵۷۷۰۰۰۵ - آینده	
۰	۵۶,۷۵۰,۶۲۳	(۷۸۳,۶۲۵)	۵۷,۵۳۴,۲۴۸	بلند مدت - ۰۴۰۳۱۶۶۷۷۸۰۰۸ - آینده	
۱۵۶,۳۴۹,۷۱۸	۰	۰	۰	بلند مدت - ۰۴۰۳۱۸۱۹۱۷۰۰۳ - آینده	
۱۸۹,۹۸۱,۲۸۳	۹۵۶,۱۸۳,۳۰۳	(۶,۰۶۸,۲۷۶)	۹۶۲,۲۵۱,۵۷۹	جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می‌شود. 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 سه سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. هزینه‌های مستهلک می‌شود.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۵۱,۱۷۰,۶۹۸	(۱۵۱,۱۷۰,۶۹۸)	۰
(۲۷۰,۰۲۱)	۲۷۹,۴۴۶,۵۳۲	(۲۷۹,۴۱۹,۵۱۱)	۰
۱۴۶,۶۲۳,۵۷۴	۹۱۲,۹۲۹,۴۸۷	(۱,۰۵۹,۵۵۳,۰۶۱)	۰
(۹,۹۵۳,۲۰۵)	۵,۴۹۴,۹۴۰,۸۸۲	(۵,۴۸۴,۹۸۷,۶۷۷)	۰
۱۳۶,۶۴۳,۳۴۸	۶,۸۳۸,۴۸۷,۵۹۹	(۶,۹۷۵,۱۳۰,۹۴۷)	۰
جمع			

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۹۶,۷۶۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۴۴۰,۵۱۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰
۷۸,۱۷۰,۸۶۴	۶۰,۵۵۶,۰۶۷	۶۰,۵۵۶,۰۶۷
جمع	۵۱۸,۹۷۷,۶۲۴	۶۱,۸۳۶,۰۶۷

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار
آرمون بورس	ریال	ریال	ریال
۰	(۵۰,۰۰۸,۸۱۳,۶۷۴)	۱۲۰,۹۲۴,۸۳۶,۳۰۰	(۷۰,۹۱۶,۰۲۲,۶۲۶)
امین سهم	۱۰,۲۷۶,۴۶۱,۴۵۵	۳۶۵,۹۸۳,۸۸۳,۷۰۸	(۳۷۶,۲۶۰,۲۴۴,۵۶۷)
بانک صنعت و معدن	۳۹,۱۵۹,۲۸۳,۷۱۲	۲,۹۲۵,۱۱۱,۰۵۹,۲۲۸	(۲,۹۶۴,۲۷۰,۳۴۲,۹۴۰)
بانک ملی ایران	(۳۱,۰۷۴,۵۲۴,۲۱۰)	۲,۲۰۵,۴۴۵,۲۷۳,۴۵۲	(۲,۲۹۴,۳۸۵,۸۵۸,۸۳۷)
تدبیرگر سرمایه	۵۰۴,۹۲۸,۲۴۱	۱,۴۲۰,۳۹۱,۷۲۲,۲۰۷	(۱,۴۱۵,۲۳۴,۶۵۴,۷۰۷)
حافظ	۰	۱۰۱۲,۹۷۶,۰۷۲,۷۸۴	(۱,۰۰۵,۹۳۳,۵۱۰,۵۸۹)
کارآمد	۱۶۵,۴۸۰,۳۷۹	۱۰۱,۵۴۹,۲۶۰,۰۴۸	(۱۰۱,۳۷۹,۴۱۱,۲۱۵)
نهایت نگر	۱,۴۶۹,۵۴۰,۶۴۵	۱۶۲,۹۹۵,۰۷۳,۷۵۲	(۱۶۴,۴۴۴,۴۵۲,۶۸۶)
مبین سرمایه	(۲۷,۰۳۳,۰۳۴,۳۸۲)	۱۰۳,۲۵۰,۸۰۹,۸۶۰	(۷۶,۲۱۷,۷۷۵,۴۷۸)
فیروزه آسیا	۰	۱,۱۶۱,۲۲۹,۶۷۱,۰۵۵	(۱,۲۱۱,۲۶۰,۷۰۵,۷۶۶)
جمع	(۵۶,۵۴۰,۶۷۷,۸۳۴)	۹,۵۷۹,۹۵۷,۶۶۲,۳۹۴	(۹,۶۸۰,۳۰۲,۹۷۹,۴۱۱)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲,۶۲۷,۵۴۹,۵۱۶	۲۰,۱۰۴,۹۸۴,۵۴۲	مدیر
۹۳,۷۳۴,۰۵۸	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۸	متولی
۱۱۳,۷۹۸,۰۹۲	۳۱۶,۰۵۵,۸۶۲	حسابرس
۱۲,۸۳۵,۰۸۱,۶۶۶	۲۰,۸۲۱,۰۴۰,۴۰۲	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۳,۱۳۱,۵۴۱	۱۰,۰۸۸,۲۸۶,۲۸۰	بابت واحدهای ابطال شده
۰	۱,۳۱۲,۶۴۴	بابت تنه واحدهای صادر شده
۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۳۳,۱۳۱,۵۴۱	۲۵,۰۸۹,۵۹۸,۹۲۴	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	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۶۳,۹۹۴,۷۳۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۶۰۰,۵۶۴,۱۴۹	۷,۴۱۵,۹۶۰	مخارج تاسیس و نگهداری
۱,۴۶۴,۵۵۸,۸۸۱	۱,۰۰۷,۴۱۵,۹۶۰	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	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعداد
۲,۰۳۹,۴۱۶,۶۱۰,۸۳۶	۲,۷۵۶,۵۴۳,۰۱۴,۲۵۳	۳,۵۱۱,۵۹۶
۴۰,۸۶۵,۰۸۸,۵۲۹	۲۷,۴۷۴,۴۰۳,۵۱۹	۳۵,۰۰۰
۲,۰۸۰,۲۸۱,۶۹۹,۳۶۵	۲,۷۸۴,۰۱۷,۴۱۷,۷۷۲	۳,۵۴۶,۵۹۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۰۱,۹۲۰,۴۶۲	.	.	.	.	.	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	.	.	.	.	.	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹							صندوق سرمایه گذاری گنجینه داریوش/ توازن معیار (گنجینه) - د
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱۶,۴۰۹,۴۴۲	۳,۱۷۶,۲۴۵,۵۸۱,۸۷۹	(۳,۱۸۳,۷۰۱,۵۲۱,۱۹۳)	(۵۰,۰۰۳,۲۲۱)	.	(۷,۵۰۵,۹۴۲,۵۳۵)	۸۴۹,۰۹۰,۳۷۲	
۳۵۳,۱۸۱,۶۶۲	۲,۶۵۸,۲۸۶,۷۹۴,۱۲۵	(۲,۴۳۰,۵۷۸,۹۵۶,۰۶۹)	(۱۷,۷۹۲,۸۷۶)	.	۲۲۷,۶۹۰,۰۴۵,۱۸۰	۲۹۷,۷۷۰,۶۱۸,۹۵۴	
جمع	۵,۸۳۴,۵۳۲,۳۷۶,۰۰۴	(۵,۶۱۴,۲۸۰,۴۷۷,۲۶۲)	(۶۷,۷۹۶,۰۹۷)	.	۲۲۰,۱۸۴,۱۰۲,۶۴۵	۲۹۸,۶۱۹,۷۰۹,۳۲۶	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	(۲۴۲,۱۲۶,۲۰۴,۸۵۲)	(۲۷۵,۲۲۸,۸۲۵,۶۵۲)
۱۷-۲	۲,۵۶۷,۴۴۱,۱۴۸	(۴,۳۰۴,۵۸۵,۲۵۶)
جمع	(۲۳۹,۵۵۸,۷۶۳,۷۰۴)	(۲۷۹,۵۳۳,۴۱۰,۹۰۸)

خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه گذاری

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شیمیایی رنگین (شرنگی)	۱,۴۳۰,۰۷۳	۴۴۹,۹۷۲,۴۶۹,۴۵۰	(۳۲۸,۱۷۳,۲۰۴,۰۲۰)	(۳۴۱,۹۷۹,۰۷۴)	۰	۱۲۱,۴۵۷,۲۸۶,۳۵۶	۰	۰
صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شجم)	۳۰,۳۷۷,۰۸۱	۳۲۸,۳۷۶,۲۴۵,۶۱۰	(۳۴۸,۷۷۲,۹۹۴,۱۱۹)	(۲۴۹,۵۶۵,۹۴۲)	۰	(۲۰,۶۴۶,۳۱۴,۴۵۱)	(۲۷۵,۲۲۸,۸۲۵,۶۵۲)	(۲۷۵,۲۲۸,۸۲۵,۶۵۲)
سیمان لار سبزوآر (سبزوآر)	۵۴,۲۹۸,۷۱۱	۹۴,۷۵۱,۲۵۰,۶۹۵	(۱۰۱,۵۳۹,۱۷۹,۳۸۰)	(۷۲,۰۱۰,۹۵۰)	۰	(۶,۸۵۹,۹۳۹,۶۳۵)	(۴,۳۰۴,۵۸۵,۲۵۶)	(۴,۳۰۴,۵۸۵,۲۵۶)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان (خودکفا)	۱۴,۶۹۱,۸۵۵	۹۷,۱۱۳,۱۶۱,۵۵۰	(۱۲۰,۶۲۵,۴۲۶,۰۱۲)	(۷۳,۸۰۵,۹۹۹)	۰	(۲۳,۵۸۶,۰۷۰,۴۶۱)	(۲۷۹,۵۳۳,۴۱۰,۹۰۸)	(۲۷۹,۵۳۳,۴۱۰,۹۰۸)
قاسم ایران (قاسم)	۲,۰۲۷,۳۹۹	۶,۹۲۵,۵۹۴,۹۸۴	(۶,۹۷۴,۴۱۲,۳۳۱)	(۵,۲۶۳,۴۴۹)	۰	(۵۴,۰۸۰,۷۹۶)		
نوش پونه مشهد (غیونه)	۷۳۳,۱۸۴	۷,۶۹۱,۱۰۰,۱۶۰	(۹,۸۰۳,۵۹۵,۹۹۳)	(۵,۸۴۵,۲۳۳)	۰	(۲,۱۱۸,۳۴۱,۰۶۶)		
شوگوبارس (غشوگو)	۳,۷۶۱,۵۶۷	۲۳,۴۳۴,۵۶۲,۴۱۰	(۳۰,۶۵۹,۷۳۱,۳۳۶)	(۱۷,۸۱۰,۲۶۳)	۰	(۷,۲۴۲,۹۶۹,۱۸۹)		
گروه کارخانجات صنعتی تبرک (تبرک)	۵۰,۲۵۰,۰۰۰	۳۵,۳۲۵,۷۵۰,۰۰۰	(۳۵,۹۳۴,۳۷۶,۵۴۳)	(۲۶,۸۴۷,۵۶۹)	۰	(۶۲۵,۴۷۴,۱۱۲)		
کاشی و سرامیک حافظ (کحافظ)	۳۹,۸۵۶,۸۳۶	۱۴۲,۸۴۶,۹۰۰,۲۲۴	(۱۶۲,۶۶۱,۸۹۱,۲۵۴)	(۱۰۸,۵۶۳,۶۴۲)	۰	(۱۹,۹۲۳,۵۵۴,۶۷۲)		
صنایع غذایی مینو شرق (غمینو)	۳۰,۳۸,۲۰۹	۱۳,۰۹۱,۶۴۲,۵۸۱	(۱۳,۴۸۹,۸۵۳,۸۵۵)	(۹,۹۴۹,۶۴۵)	۰	(۴۰۸,۱۶۰,۹۱۹)		
پارس مینو (غمینو)	۴۰,۱۴۴,۳۷۱	۷۴,۲۲۶,۹۴۱,۹۷۹	(۱۱۷,۲۲۶,۸۲۳,۰۰۹)	(۵۶,۴۱۲,۴۷۳)	۰	(۴۳,۱۲۴,۲۹۳,۵۰۳)		
غلنک سازان سیاهان (فسازان)	۳۸,۵۴۹,۴۰۶	۱۶۸,۱۱۳,۹۵۹,۵۶۶	(۲۷۹,۱۰۷,۱۶۲,۲۱۰)	(۱۲۷,۷۶۶,۶۰۸)	۰	(۱۱۱,۱۲۰,۹۶۹,۲۵۲)		
صنعتی مینو (غصینو)	۵,۸۲۶,۳۴۷	۸۴,۰۱۵,۹۲۳,۷۴۰	(۱۰۹,۸۹۱,۹۲۴,۱۰۲)	(۶۳,۸۵۲,۱۰۰)	۰	(۲۵,۹۳۹,۸۵۲,۴۶۲)		
آسیا سیر ارس (حآسا)	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان)	۸۹,۸۱۸,۴۰۹	۲۵۷,۶۸۹,۰۱۵,۴۲۱	(۳۵۲,۴۸۹,۰۹۹,۴۹۰)	(۱۹۵,۸۴۳,۶۴۹)	۰	(۹۴,۹۹۵,۹۲۷,۷۱۸)		
سرمایه گذاری شاهد (نشاهد)	۵۳,۵۵۲,۵۸۱	۳۹۸,۴۳۱,۲۰۲,۶۴۰	(۳۷۷,۵۱۷,۳۴۴,۶۶۷)	(۳۰۲,۸۰۷,۷۱۰)	۰	۲۰,۶۱۱,۰۵۰,۲۶۳		
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان (غشهداب)	۴,۵۵۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۱۲,۵۸۰,۶۲۵)	(۷,۹۸۱,۰۶۱)	۰	۱۸۰,۸۳۸,۳۱۴		
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز (شکام)	۱۲,۰۲۲,۵۰۱	۳۶۱,۵۷۶,۶۵۵,۰۵۰	(۳۶۸,۹۶۰,۰۲۱,۰۹۸)	(۲۷۴,۷۹۸,۲۵۴)	۰	(۷,۶۵۸,۱۶۴,۳۰۲)		
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی (تکشا)	۲,۶۰۲,۵۰۰	۸۰,۱۰۴,۹۵۰,۰۰۰	(۹۹,۲۵۸,۱۷۷,۴۸۹)	(۶۰,۸۷۹,۷۵۸)	۰	(۱۹,۲۱۴,۱۰۷,۲۴۷)		
عمران و توسعه فارس (فارس)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۷,۱۶۰,۰۰۰)	۰	(۸۵۷,۱۶۰,۰۰۰)		
ایران ترانسفو (بترانس)	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن (وکبهمن)	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
جمع	۲,۷۷۵,۱۸۸,۷۲۶,۰۶۰	(۳,۰۱۵,۲۰۵,۷۸۷,۵۳۳)	(۲,۱۰۹,۱۴۳,۳۷۹)	(۲۴۲,۱۲۶,۲۰۴,۸۵۲)	۰	(۲۴۲,۱۲۶,۲۰۴,۸۵۲)	(۲۷۵,۲۲۸,۸۲۵,۶۵۲)	(۲۷۵,۲۲۸,۸۲۵,۶۵۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۹۳۶,۰۴۷,۱۰۷	.	.	.	.	.	.
(۶,۲۴۰,۶۳۲,۳۶۳)	۲,۵۶۷,۴۴۱,۱۴۸	.	(۱۰,۰۰۷,۰۰۸)	(۳۹,۵۵۷,۳۳۶,۹۵۶)	۴۲,۱۳۴,۷۸۵,۱۱۲	۵,۳۵۷,۹۳۳
(۴,۳۰۴,۵۸۵,۲۵۶)	۲,۵۶۷,۴۴۱,۱۴۸	.	(۱۰,۰۰۷,۰۰۸)	(۳۹,۵۵۷,۳۳۶,۹۵۶)	۴۲,۱۳۴,۷۸۵,۱۱۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه داریوش / توازن معیار (گنجینه) - د

صندوق سرمایه گذاری آوای معیار (آوا) - س

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی	
.	۳,۵۸۹,۲۳۰,۰۰۰	.	۳,۵۸۹,۲۳۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۵۹۸,۲۰۵	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	شیمیایی رنگین (شرنگی)
.	۱۷۳,۹۱۰,۱۵۰	.	۱۷۳,۹۱۰,۱۵۰	۱۵۰	۱,۱۵۹,۴۰۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	نوش پونه مشهد (غبونه)
.	۹,۳۵۲,۷۲۰,۵۰۰	.	۹,۳۵۲,۷۲۰,۵۰۰	۳۰۰	۳۱,۱۷۵,۷۳۵	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شجم)
.	۲۵,۰۰۳,۰۸۱,۵۱۱	(۲,۱۲۳,۵۴۹,۳۸۹)	۲۷,۱۲۶,۶۳۰,۹۰۰	۹۰۰	۳۰,۱۴۰,۷۰۱	۱۴۰۰/۰۹/۱۷	صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شجم)
.	۳۶۵,۱۵۹,۵۲۰	.	۳۶۵,۱۵۹,۵۲۰	۲۲۰	۱,۶۵۹,۸۱۶	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	کیسون (کیسون)
.	۵۱۲,۷۷۳,۲۰۶	.	۵۱۲,۷۷۳,۲۰۶	۲۲	۲۳,۳۰۷,۸۷۳	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	پارس مینو (غبینو)
.	۵,۹۶۶,۵۹۲,۰۰۰	.	۵,۹۶۶,۵۹۲,۰۰۰	۸۵۰	۷۰,۱۹,۵۲۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	غلtek سازان سپاهان (فسازان)
.	۵۷۲,۶۹۸,۲۴۲	.	۵۷۲,۶۹۸,۲۴۲	۵۴	۱۰,۶۰۵,۵۲۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	کاشی و سرامیک حافظ (کحافظ)
.	۶۲۳,۱۱۶,۵۳۰	.	۶۲۳,۱۱۶,۵۳۰	۹۰	۶,۹۲۳,۵۱۷	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	آسیا سیر ارس (حآسا)
.	۱,۱۰۶,۵۹۳,۳۸۰	.	۱,۱۰۶,۵۹۳,۳۸۰	۴۷۰	۲,۳۵۴,۴۵۴	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	صنعتی مینو (غصینو)
.	۵۰,۸۳۰,۸۵,۵۱۶	(۳۲۳,۷۸۵,۵۸۴)	۵۴,۰۶۸۷۱,۱۰۰	۱۰۰	۵۴,۰۶۸,۷۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	سیمان لار سبزوار (سبزوا)
۱,۴۰۴,۶۸۷,۵۵۰	۱,۷۴۸,۳۱۴,۸۲۰	.	۱,۷۴۸,۳۱۴,۸۲۰	۲۰	۸۷,۴۱۵,۷۴۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان)
۵۴۳,۳۰۸,۸۵۰	.	.	.	.	.	.	ایران ترانسفو (بترانس)
۱,۹۴۷,۹۹۶,۴۰۰	۵۴,۰۹۷,۲۷۵,۳۷۵	(۲,۴۴۷,۳۳۴,۹۷۳)	۵۶,۵۴۴,۶۱۰,۳۴۸	.	.	.	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۹-۱	ریال ۲۶,۱۶۰,۲۹۰,۲۷۵	ریال ۲۸,۰۱۲,۸۴۳,۹۷۷
۱۹-۲	۲۲,۰۴۶,۰۰۹,۵۴۹	۱۵,۰۲۱,۸۸۵,۸۷۶
جمع	۵۸,۲۰۶,۲۹۹,۸۲۴	۴۳,۰۳۴,۷۴۹,۸۵۳

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود ناشی از سرمایه گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۳/۱۲	بدون سررسید	-	۱۰	۲۲۴,۵۳۳,۴۵۶	(۹,۵۳۳)	۲۲۴,۵۳۳,۴۵۳	۴۸,۱۸۷,۸۷۶
۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بدون سررسید	-	۱۰	۲۵,۶۲۵,۶۲۸	(۶,۸۶۸)	۲۵,۶۲۸,۷۹۰	-
۱۳۹۹/۰۹/۱۳	بدون سررسید	-	۱۰	۲۶,۲۲۲,۷۴۰	(۹,۸۲۶)	۲۶,۶۴۴,۲۷۹	۱۳,۰۰۷,۸۲۷
۱۳۹۹/۰۷/۲۷	بدون سررسید	-	۱۰	۴۱,۱۹۱,۴۴۷	(۶,۵۴۶)	۴۱,۱۸۴,۹۰۱	۱,۸۲۳,۵۶۸
۱۴۰۰/۰۲/۱۳	بدون سررسید	-	۱۰	۳۹۱,۷۰۰,۶۶۳	(۲۷,۸۵۰)	۳۹۱,۴۲۳,۱۶۳	-
۱۳۹۹/۰۱/۲۲	بدون سررسید	-	۱۰	۱۵۳,۳۴۴,۶۸۹	(۵,۴۱۲)	۱۵۳,۳۴۴,۲۷۷	۳۳۵,۴۷۷,۴۲۲
۱۳۹۹/۰۸/۲۶	بدون سررسید	-	۱۰	۵۷,۰۴۴,۶۶۹	(۵,۵۴۴)	۵۷,۰۴۱,۶۱۰	۹,۸۴۱,۹۰۸
۱۳۹۹/۰۵/۱۹	بدون سررسید	-	۱۰	۱۰۳,۳۴۷,۱۳۳	(۳۰,۴۲۲)	۱۰۳,۳۱۶,۷۱۱	۲,۰۶۳,۳۱۴
۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بدون سررسید	-	۱۰	۲۵,۱۱۹,۳۳۷	(۵,۳۳۳)	۲۵,۱۰۸,۸۴۴	-
۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بدون سررسید	-	۱۰	۳۲,۷۹۴,۷۳۴	(۷,۸۰۲)	۳۲,۷۸۶,۹۳۲	-
۱۳۹۹/۰۳/۱۰	بدون سررسید	-	۱۰	۹۰,۳۶۲,۸۲۹	(۱۵,۰۴۴)	۹۰,۳۴۷,۷۸۵	۱,۷۹۳,۸۷۰
۱۳۹۸/۱۲/۰۶	بدون سررسید	-	۱۰	۱۱۸,۲۷۲,۵۱۵	(۱۸,۰۲۶)	۱۱۸,۲۵۴,۴۸۹	۷۰۶,۸۰۱,۴۶۵
۱۳۹۹/۰۷/۲۴	بدون سررسید	-	۱۰	۷۸,۰۵۳,۳۴۹	(۳,۲۲۴)	۷۸,۰۵۰,۱۲۵	۶۵۶,۰۲۳,۴۰۰
۱۴۰۰/۰۳/۰۱	بدون سررسید	-	۱۰	۱۲,۳۳۱,۱۰۶	(۵,۱۱۱)	۱۲,۳۲۶,۰۰۰	-
۱۳۹۹/۰۹/۰۸	بدون سررسید	-	۱۰	۱۳,۵۶۴,۰۶۷	(۳,۰۶۵)	۱۳,۵۶۱,۰۰۲	۸,۵۴۰,۳۳۷
۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بدون سررسید	-	۱۰	۲۸,۸۷۲,۵۵۵	(۸,۲۱۱)	۲۸,۸۶۴,۳۴۴	-
۱۴۰۰/۰۸/۲۹	بدون سررسید	-	۱۰	۱۷,۹۰۰,۲۰۰	(۱۱,۳۴۴)	۱۷,۸۸۸,۸۵۶	-
۱۴۰۰/۰۹/۲۳	بدون سررسید	-	۱۰	۳۵,۶۰۰,۳۳۳	(۱۰,۹۳۳)	۳۵,۵۹۰,۴۰۰	-
۱۴۰۰/۱۱/۱۳	بدون سررسید	-	۱۰	۱۷۴,۲۴۰,۰۱۶	(۶۹,۳۹۴)	۱۷۴,۱۷۰,۶۴۲	-
۱۴۰۰/۱۱/۱۵	بدون سررسید	-	۱۰	۹,۴۵۵,۴۹۲	(۹,۱۲۵)	۹,۴۴۶,۳۶۷	-
۱۴۰۰/۱۲/۰۱	بدون سررسید	-	۱۰	۷,۶۷۱,۱۳۱	-	۷,۶۷۱,۱۳۱	-
۱۴۰۰/۱۲/۱۴	بدون سررسید	-	۱۰	۱۴,۵۵۳,۳۵۹	(۵,۱۶۵)	۱۴,۵۴۸,۱۹۴	-
۱۴۰۰/۱۲/۱۴	بدون سررسید	-	۱۰	۱۵۸,۳۸۶,۴۸۰	(۵۶۳,۱۱۴)	۱۵۷,۸۲۳,۳۶۶	-
۱۴۰۰/۱۱/۰۵	بدون سررسید	-	۱۰	۳۸,۳۰۰,۸۶۳	(۲۲,۳۹۸)	۳۸,۲۷۸,۴۶۵	-
۱۴۰۰/۱۱/۰۵	بدون سررسید	-	۲۲	۷,۲۱۷,۳۱۵,۰۶۸	-	۷,۲۱۷,۳۱۵,۰۶۸	-
۱۴۰۰/۱۲/۱۶	بدون سررسید	-	۲۰	۳۵,۶۴۳,۸۳۰	(۲,۹۰۴)	۳۵,۶۴۰,۹۲۶	-
۱۴۰۰/۱۲/۱۶	بدون سررسید	-	۲۰	۱۰,۶۸۴,۳۱۴	(۸۷۱,۰۵۴)	۱۰,۶۸۳,۲۶۰	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۵	بدون سررسید	-	۲۱	۵۷,۵۲۴,۴۴۸	(۷۸۳,۶۲۵)	۵۷,۵۲۰,۸۲۳	-
۱۴۰۰/۰۷/۲۴	بدون سررسید	-	۱۰	۵,۱۵۰,۶۸۷,۸۰۳	-	۵,۱۵۰,۶۸۷,۸۰۳	-
۱۴۰۰/۰۹/۱۳	بدون سررسید	-	۱۰	۷,۷۲۳,۸۲۶,۷۰۸	-	۷,۷۲۳,۸۲۶,۷۰۸	-
۱۳۹۹/۱۲/۲۷	بدون سررسید	-	۱۰	۳,۵۸۱,۱۱۵,۵۱۱	-	۳,۵۸۱,۱۱۵,۵۱۱	-
۱۳۹۹/۰۸/۲۶	بدون سررسید	-	۱۰	-	-	-	۵۷,۲۱۷
۱۳۹۹/۰۳/۲۵	بدون سررسید	-	۱۰	-	-	-	۱,۹۰۵,۷۳۷,۷۰۲
۱۳۹۹/۰۱/۱۳	بدون سررسید	-	۱۰	-	-	-	۳,۰۱۶,۷۳۳,۱۶۸
۱۳۹۹/۰۹/۲۵	بدون سررسید	-	۱۰	-	-	-	۶۴۶,۹۲۱,۹۶۶
۱۳۹۹/۰۴/۱۵	بدون سررسید	-	۱۰	-	-	-	۴,۳۷۱,۳۹۵,۲۱۲
۱۳۹۹/۰۹/۲۴	بدون سررسید	-	۱۸	-	-	-	۸۱۷,۷۵۵,۴۹۸
۱۳۹۹/۰۳/۲۵	بدون سررسید	-	۱۸	-	-	-	۳,۴۱۹,۶۷۲,۱۳۰
۱۳۹۹/۰۹/۲۷	بدون سررسید	-	۱۸	-	-	-	۱,۶۴۶,۲۵۳,۲۵۶
۱۳۹۹/۰۹/۲۴	بدون سررسید	-	۱۸	-	-	-	۱,۲۹۹,۵۲۳,۴۲۹
۱۳۹۹/۰۹/۲۳	بدون سررسید	-	۱۸	-	-	-	۳,۳۹۵,۰۸۲,۰۴۶
۱۳۹۹/۰۱/۰۶	بدون سررسید	-	۱۸	-	-	-	۹۸۳,۶۰۵,۵۷۷
۱۳۹۹/۰۹/۲۸	بدون سررسید	-	۲۰	-	-	-	۷,۵۷۳,۳۴۱
۱۳۹۹/۰۵/۲۶	بدون سررسید	-	۲۰	-	-	-	۳,۶۲۱,۳۱۵,۵۳۴
۱۳۹۹/۰۲/۱۳	بدون سررسید	-	۲۰	-	-	-	۳,۳۵۱,۱۱۴,۷۵۲
جمع				۲۶,۱۶۰,۲۹۹,۸۲۴	(۶,۰۶۸,۲۷۶)	۲۶,۱۶۰,۲۹۹,۸۲۴	۲۸,۰۱۲,۸۴۳,۹۷۷

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

صندوق سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری گنجینه دارپوش/توازن معیار (گنجینه) - د	۳۲,۰۴۶,۰۰۹,۵۴۹	۲۲,۰۴۶,۰۰۹,۵۴۹
جمع	۳۲,۰۴۶,۰۰۹,۵۴۹	۲۲,۰۴۶,۰۰۹,۵۴۹

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری گنجینه دارپوش/توازن معیار (گنجینه) - د	۴,۸۹۸,۷۸۸,۸۴۳	۳,۳۴۶,۶۲۸,۴۷۳
صندوق سرمایه گذاری آوای معیار (آوا) - س	۱۷,۵۸۳,۸۷۵,۱۷۴	۳,۴۴۹,۴۰۰,۹۰۸
جمع	۲۲,۴۸۲,۶۶۴,۰۱۷	۶,۸۹۶,۰۳۳,۶۵۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تنزیل سود سپرده بانکی
۹۴,۵۵۱	۰	درآمد ناشی از اصلاح سند حق الزحمه حسابرس
۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	
۵۴,۵۹۴,۵۵۱	۰	جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۲۰,۴۲۳,۹۱۳,۶۰۹	۳۴,۱۲۸,۰۷۸,۰۸۸	متولی صندوق
۱۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس صندوق
۱۸۵,۲۹۹,۹۸۴	۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰	
۲۰,۸۰۹,۲۱۳,۵۹۱	۳۴,۸۳۳,۲۷۸,۰۸۸	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	هزینه تصفیه
۸۴۰,۴۶۷,۷۶۱	۱۳۶,۰۰۵,۲۶۸	هزینه برگزاری مجامع
۶۰,۰۰۰,۰۰۵	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه نرم افزار
۷۰۸,۴۹۹,۸۷۳	۹۱۵,۹۲۷,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
۹,۸۰۳,۹۹۰	۴۵,۴۳۹,۶۱۷	هزینه مالی
۰	۶,۱۷۶,۷۴۶,۰۶۸	
۱,۷۶۸,۷۷۱,۶۲۹	۷,۸۳۴,۱۱۷,۹۵۳	جمع

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳۷,۷۲۹,۷۹۱,۳۶۷)	(۵۴۰,۶۷۸,۴۹۵,۹۶۱)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۲۴۳,۷۷۷,۹۱۲,۳۷۵)	(۲۹۱,۰۰۲,۴۰۴,۲۶۲)	
(۲۸۱,۵۰۷,۷۰۳,۷۴۲)	(۸۳۱,۶۸۰,۹۰۰,۲۲۳)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
گروه اقتصادی کرمان خودرو	خکرمان	۹۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲٪
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شجم	۸۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳٪
صندوق سرمایه گذاری آوای معیار	آوا	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲٪
پارس مینو	غپینو	۱۳۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳٪
صنعتی مینو	غصینو	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
غلتنک سازان سپاهان	فسازان	۲۶,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۳٪
کاشی و سرامیک حافظ	کحافظ	۴۶,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۳٪
شیمیایی رنگین	شرنگی	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۲٪
نوش پونه مشهد	غپونه	۲۷,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	۲٪
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	خودکفا	۵۴,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۲٪
صنایع غذایی مینو شرق	غمینو	۴۶,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۳٪
شوکیپارس	غشوکیو	۸,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۲٪
قاسم ایران	قاسم	۴۱,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰	۳٪
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	تبرک	۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳٪
سیمان لار سبزوار	سبزوار	۲۲۵,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳٪
سرمایه گذاری شاهد	شاهد	۱۷,۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳٪
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	غشهداب	۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	شکام	۲۷,۷۵۰	۵۵۵,۰۰۰	۳٪
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	تکشا	۱۰,۵۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۳٪
عمران و توسعه فارس	ثفارس	۸۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
			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	سایر	سرمایه گذار	عادی	۳,۵۱۱,۵۹۶
	جمع			۳,۵۴۶,۵۹۶
				۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) ریال			
۲۰,۴۲۳,۹۱۳,۶۰۹	۱۲,۶۲۷,۵۴۹,۵۱۶	۳۴,۱۲۸,۰۷۸,۰۸۸	۲۰,۱۰۴,۹۸۴,۵۴۲	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار
۱۰۵,۵۰۷,۳۹۹	۹۳,۷۳۴,۰۵۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۸	کارمزد متولی	متولی فعلی	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور
۹۴,۴۹۲,۵۹۹	۰	۰	۰	کارمزد متولی	متولی قدیم	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
۱۸۵,۲۹۹,۹۸۴	۱۱۳,۷۹۸,۰۹۲	۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۰۵۵,۸۶۲	کارمزد حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ 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	۲,۸۹۷,۸۲۱,۴۶۷,۹۰۹	۱,۵۵۲,۶۸۸,۱۲۱,۱۷۵	۲,۲۵۴,۲۷۲,۷۲۵,۸۱۶
جمع بدهیها	۲۰۳,۸۰۴,۰۵۰,۱۳۷	۲۰۳,۸۰۴,۰۵۰,۱۳۷	۲۰۳,۸۰۴,۰۵۰,۱۳۷
تعهدات خارج از ترازنامه	۱۴۷,۰۲۶,۰۵۰,۰۰۰	۷۳,۱۱۹,۸۲۵,۰۰۰	۷۳۱,۱۹۸,۲۵۰,۰۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۱,۵۵۲,۶۸۸,۱۲۱,۱۷۵	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۲۷۶,۹۲۳,۸۷۵,۱۳۷	-
نسبت جاری		۵.۶۱	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۹۳۵,۰۰۲,۳۰۰,۱۳۷
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۲,۲۵۴,۲۷۲,۷۲۵,۸۱۶
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۴۱۴۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۰-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری گنجینه داریوش	گروه اقتصادی کرمان خودرو	آسیا سیر ارس	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه گذاری آوای معیار	پارس مینو
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۵۷,۴۹۳,۱۷۱,۷۷۲	۰	۳۲۸,۱۲۶,۶۷۹,۶۶۸	۰	۷۴,۱۷۰,۵۲۹,۵۰۶
۸,۷۶۷,۳۴۸,۲۰۰	۱,۸۶۴,۴۳۷,۹۴۴	۱,۱۰۱,۳۴۸,۱۰۶	۶۲۶,۵۹۰	۲۵,۹۹۹,۳۱۵,۴۷۷	۵۵۸,۹۳۵,۵۳۸
۰	۰	۰	۰	۴۲,۱۲۴,۷۷۸,۱۰۴	۰
۵۴,۹۹۰,۸۶۵	۱۳,۱۵۸,۸۹۹	۶,۱۰۱,۰۶۸	۲۵,۰۰۳,۳۹۷,۸۸۶	۱۱۸,۴۴۱,۵۱۴	۴۵۶,۱۵۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۴۰,۸۰۶,۷۶۰	۰	۰	۰	۷۸,۱۷۰,۸۶۴	۰
۰	۳۳۵,۳۲۹,۲۱۲	۰	۱۰۰,۵۹۶	۲,۶۷۵,۸۱۸,۵۰۶	۱۵,۱۸۳,۵۹۸,۰۹۴
۹,۲۶۳,۱۴۵,۸۲۵	۲۵۹,۷۰۶,۰۹۷,۸۲۷	۱,۱۰۷,۴۴۹,۱۷۴	۳۵۳,۱۳۰,۸۰۴,۷۴۰	۷۰,۹۹۶,۵۲۴,۴۶۵	۸۹,۹۱۳,۵۱۹,۲۸۸
بدهی ها					
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی به ارکان صندوق	۹۱,۲۲۱,۰۴۹	۲,۴۱۰,۱۲۳,۱۸۷	۲۶۰,۹۶۴,۸۴۹	۵۷,۱۵۱,۴۲۳	۲,۲۵۶,۷۳۷,۹۴۹
بدهی به سرمایه گذاران	۸,۶۲۳,۰۷۹,۲۰۸	۰	۷۴۰,۳۲۸,۹۱۵	۵۱۷,۰۷۹	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۲۸۸,۹۸۳	۱۰۵,۷۷۸,۹۶۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی ها	۸,۸۱۴,۳۰۰,۲۵۷	۲,۵۱۰,۱۲۳,۱۸۷	۱,۱۰۱,۲۹۳,۷۶۴	۱۶۳,۴۴۷,۴۶۳	۲,۳۵۶,۷۳۷,۹۴۹
خالص دارایی ها	۴۴۸,۸۴۵,۵۶۸	۲۵۷,۱۹۵,۹۷۴,۶۴۰	۶,۱۵۵,۴۱۰	۳۴۹,۱۳۱,۲۳۸,۱۰۵	۸۷,۵۵۶,۷۸۱,۳۳۹
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۰	۳۴۱,۴۰۳	۰	۲۹۴,۲۲۵	۲۳۰,۸۲۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۰	۷۵۳,۳۵۰	۰	۱,۱۸۶,۶۱۳	۳۷۹,۳۲۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند 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
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۳,۹۵۲,۰۷۱,۶۴۰	۱۶۷,۹۸۶,۱۹۲,۹۵۸	۱۴۲,۷۳۸,۳۳۶,۵۸۲	۰	۴۴۹,۶۳۰,۴۹۰,۳۷۶	۷,۶۸۵,۲۵۴,۹۲۷
۱,۱۲۶,۰۸۵,۲۳۲	۱۱۴,۵۶۸,۵۱۹	۳۷۷,۶۰۹,۰۵۷	۹۳۰,۹۱۶,۹۶۰	۵۰,۲۷۳,۸۲۷,۰۴۳	۶۷۴,۱۰۹,۸۴۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۱۹,۰۰۵	۱۲۴,۷۰۲	۲,۷۹۶,۵۰۲	۷۵۹,۷۲۶	۴۴۵,۶۷۲,۱۹۵	۱,۸۶۴,۳۳۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲۰,۱۶۱,۷۱۱	۰	۰	۰	۴,۶۵۲,۲۰۰,۸۵۷
۸۵,۰۷۹,۰۷۵,۸۷۷	۱۶۸,۱۲۱,۰۴۷,۸۹۰	۱۴۳,۱۱۸,۷۴۲,۱۴۱	۹۳۱,۶۷۶,۶۸۶	۵۰۰,۳۴۹,۹۸۹,۶۱۴	۱۳,۰۱۳,۴۲۹,۹۶۴
بدهی ها					
جاری کارگزاران	۲۳,۵۸۷,۵۱۹,۶۳۱	۰	۰	۱۲۰,۰۱۵,۱۰۹,۵۹۵	۱۵۸,۷۲۳,۲۹۳
بدهی به ارکان صندوق	۱,۳۱۱,۰۶۲,۴۵۶	۲,۶۳۱,۸۱۴,۰۰۲	۱,۹۲۰,۰۸۸,۸۲۵	۳,۳۴۸,۳۴۱,۶۷۱	۰
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۷,۵۲۹	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰
جمع بدهی ها	۲۴,۹۹۸,۵۸۲,۰۸۷	۲,۷۳۱,۸۲۱,۵۳۱	۲,۰۲۰,۰۸۸,۸۲۵	۱۲۳,۲۶۳,۴۵۳,۲۶۶	۱۵۸,۷۲۳,۲۹۳
خالص دارایی ها	۶۰,۰۸۰,۴۹۳,۷۹۰	۱۶۵,۳۸۹,۲۲۶,۳۵۹	۱۴۱,۰۹۸,۶۵۳,۳۱۶	۳۷۶,۹۸۶,۵۳۶,۳۴۸	۱۲,۸۵۴,۷۰۶,۶۷۱
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۱۵۴,۸۶۸	۲۲۳,۴۳۲	۱۶۶,۹۶۵	۱۳۹,۳۵۱	۲۰,۰۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۳۸۷,۹۴۶	۷۴۰,۲۲۲	۸۴۵,۰۷۹	۲,۷۰۵,۳۰۲	۶۴۲,۷۳۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۰-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

اقتصادی و خودکفایی آزادگان	صنایع غذایی مینو شرق	شوگو پارس	قاسم ایران	گروه کارخانجات صنعتی تبرک	سیمان لار سبزوار
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۷,۰۳۹,۳۵۵,۵۵۱	۱۳,۰۸۱,۶۹۲,۹۳۶	۲۳,۴۱۶,۷۵۲,۱۴۷	۶,۹۲۰,۳۳۱,۵۳۵	۳۵,۲۹۸,۹۰۲,۴۳۱	۹۴,۶۷۹,۲۳۹,۷۴۵
۳۳۴,۹۳۹,۴۷۵	۴۹۶,۲۷۳,۸۲۱	۵۲۴,۰۲۱,۱۱۳	۴۳۷,۳۳۲,۲۵۰	۱,۰۲۱,۹۴۵,۸۸۹	۹۵,۱۶۶,۶۲۱
.	.	.	.	.	.
۱,۵۱۴,۱۳۴	۲,۱۹۰,۸۲۱	۲,۳۰۵,۵۰۰	۱,۹۲۸,۳۵۵	۳,۰۴۹,۹۳۰	۵,۰۸۳,۲۶۶,۹۳۴
.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
.	۲۲,۸۵۸,۳۰۷,۴۶۰	.	۲۰,۸۱۹,۲۳۲,۳۰۸	.	.
۹۷,۲۷۵,۸۰۹,۱۶۰	۳۶,۴۳۸,۴۶۵,۰۳۸	۲۳,۹۴۳,۰۷۸,۷۶۰	۲۸,۱۷۸,۸۲۴,۴۴۸	۳۶,۳۲۳,۸۹۸,۲۵۰	۹۹,۸۵۷,۶۷۳,۳۰۰
بدهی ها					
جاری کارگزاران	۲۶,۵۰۰,۰۶۵,۵۲۳	.	۳,۰۱۱,۵۵۶,۹۶۷	۱۷۴,۳۷۶,۵۴۳	۱۶,۸۴۲,۸۷۱,۸۳۵
بدهی به ارکان صندوق	۴۳۲,۲۹۳,۴۹۲	۱۱۳,۷۵۵,۶۷۱	۱۲۷,۹۶۱,۶۴۳	۲۷,۱۵۵,۷۳۳	۴۱۳,۲۴۶,۸۰۷
بدهی به سرمایه گذاران	.	.	.	.	.
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	.	.	.	۳۴۶,۰۱۶	.
جمع بدهی ها	۲۶,۹۳۲,۳۵۹,۰۱۵	۱۱۳,۷۵۵,۶۷۱	۳,۱۳۹,۵۱۸,۶۱۰	۲۰۱,۸۷۸,۲۹۲	۱۷,۲۵۶,۱۱۸,۶۴۲
خالص دارایی ها	۷۰,۴۴۳,۴۵۰,۱۴۵	۳۶,۳۲۴,۷۰۹,۳۶۷	۲۰,۸۰۳,۵۶۰,۱۵۰	۳۶,۱۲۲,۰۱۹,۹۵۸	۸۲,۶۰۱,۵۵۴,۶۵۸
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۱۹۵,۲۱۶	۱۴۹,۱۰۱	۴۵,۰۲۹	۶۵,۵۴۰	۸۰,۷۹۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۳۶۰,۸۴۹	۲۴۲,۶۲۵	۴۶۲,۰۰۴	۴۲۸,۲۰۵	۱,۰۲۲,۴۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

۱-۳۰- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه گذاری شاهد	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	عمران و توسعه فارس
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹۸,۱۲۸,۳۹۴,۹۳۰	۱۰,۴۹۳,۴۱۸,۹۳۹	۳۶۱,۳۰۱,۸۵۶,۷۹۶	۸۰,۰۴۴,۰۷۰,۲۴۲	۱۴۰,۸۹۲,۸۴۰,۰۰۰
۱۵,۳۳۰,۹۵۲,۵۲۱	۱,۰۰۷,۶۵۷,۸۸۱	۲۲,۰۰۸,۶۱۱,۰۸۸	۸,۰۰۹,۷۵۰,۰۰۰	.
.	.	.	.	.
۱۲۷,۰۸۵,۷۳۴	.	۱۵۷,۸۲۴,۳۶۶	۱۴,۵۰۱,۷۰۹	.
.	.	.	.	.
.	.	.	.	.
۸,۸۹۰,۲۴۷,۷۹۷	.	۹,۰۲۹,۹۷۸,۹۰۲	۹۰,۶۴۱,۶۱۰,۴۲۵	.
۴۲۲,۴۷۶,۶۸۰,۹۸۲	۱۱,۵۰۱,۰۷۶,۸۲۰	۳۹۲,۴۹۸,۲۷۱,۱۵۲	۱۷۸,۷۰۹,۹۳۲,۳۷۶	۱۴۰,۸۹۲,۸۴۰,۰۰۰
بدهی ها				
جاری کارگزاران	.	.	.	۱۴۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی به ارکان صندوق	۸۳۷,۷۱۹,۰۸۲	۱۶۹,۹۳۱,۴۱۸	۱۱۶,۵۳۸,۶۷۵	۱۱,۶۱۱,۰۳۲
بدهی به سرمایه گذاران	.	۷۱۳,۰۵۷	۱۵,۰۰۰,۰۷۴,۹۷۹	.
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	.	.	.	.
جمع بدهی ها	۸۳۷,۷۱۹,۰۸۲	۱۷۰,۶۴۲,۴۷۵	۱۵,۱۱۶,۶۱۳,۶۵۴	۱۴۱,۷۶۱,۶۱۱,۰۳۲
خالص دارایی ها	۴۲۱,۶۳۸,۹۶۱,۹۰۰	۳۹۲,۳۲۷,۶۲۶,۶۷۷	۱۶۳,۵۹۳,۳۱۸,۷۲۲	(۸۶۸,۷۷۱,۰۳۲)
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۳۴۱,۰۹۸	۴۱۱,۶۹۲	۵۴۷,۴۴۳	.
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۲۳۶,۱۲۳	۹۵۲,۹۶۴	۲۹۸,۸۳۲	.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه داریوش	گروه اقتصادی کرمان خودرو	آسیا سیر ارس	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه گذاری آوای معیار	پارس مینو
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۷,۵۰۵,۹۴۲,۵۳۵)	(۱۱,۴۴۱,۹۷۲,۵۷۱)	(۲۳۹,۱۱۵,۳۲۷,۳۸۴)	۲۰,۰۳۳,۷۷۲,۶۸۸	۲۳۷,۶۹۰,۰۴۵,۱۸۰	(۷۰,۲۳۷,۳۷۵,۵۳۸)
.	(۹۴,۹۹۵,۹۲۷,۷۱۸)	.	(۳۰,۶۴۶,۳۱۴,۴۵۱)	۲,۵۶۷,۴۴۱,۱۴۸	(۴۳,۱۲۴,۲۹۳,۵۰۳)
۵۲,۴۳۳,۱۸۲,۰۷۲	۱۱۸,۲۵۴,۴۸۹	۹۰,۳۷۷,۷۸۵	۲۲۴,۵۳۳,۵۰۳	۱۵۹,۷۴۳,۵۲۷	۱۳,۸۰۲,۰۷۷
۴,۸۴۸,۷۶۸,۸۴۳	.	.	.	۱۷,۵۸۳,۸۷۵,۱۷۴	.
.	۱,۷۴۸,۳۱۴,۸۲۰	۶۲۳,۱۱۶,۵۳۰	۳۴,۳۵۵,۸۰۲,۰۱۱	.	۵۱۲,۷۷۳,۲۰۶
۴۹,۷۷۶,۰۰۸,۲۸۰	(۱۰۴,۵۷۱,۳۳۰,۹۸۰)	(۲۳۸,۴۰۱,۸۳۳,۰۶۹)	۳۲,۹۶۷,۷۹۳,۷۵۱	۲۴۸,۰۰۱,۱۰۵,۰۲۹	(۱۱۲,۸۳۵,۹۹۳,۷۵۸)
هزینه ها	هزینه ها	هزینه ها	هزینه ها	هزینه ها	هزینه ها
۸۷,۹۶۱,۴۲۱	۵,۹۹۵,۴۵۰,۳۹۹	۳,۲۷۱,۳۱۲,۹۴۱	۶,۸۴۴,۶۰۵,۲۰۰	۵۴,۰۴۷,۱۰۰	۲,۴۳۶,۷۳۷,۹۴۹
۱۷۹,۱۶۴,۱۴۹	۱۸۸,۸۴۰,۵۵۱	۲۰,۷۴۷,۱۰,۷۰۴	۲۵۴,۷۰۹,۹۶۱	۱۷۶,۱۸۵,۱۰۶	۸۶,۹۹۸,۷۳۰
۲۶۷,۱۲۵,۵۷۰	۶,۱۸۴,۲۹۰,۹۵۰	۵,۳۴۶,۰۲۳,۶۴۵	۷,۰۹۹,۳۱۴,۸۴۱	۳۲۰,۳۲۲,۰۲۶	۲,۵۲۳,۷۳۶,۶۷۹
۴۹,۵۰۸,۸۸۲,۸۱۰	(۱۱۰,۷۵۵,۶۲۱,۹۳۰)	(۲۴۳,۷۴۷,۸۵۶,۷۱۴)	۲۶,۸۶۸,۴۷۸,۹۱۰	۲۴۷,۷۷۰,۸۷۲,۸۲۳	(۱۱۵,۳۵۹,۷۳۰,۴۳۷)
۱۸,۴۹٪	-۳۷,۴۸٪	-۱۵۸,۵۹٪	۷,۵۳٪	۲۴۴,۵۳٪	-۹۱,۱۹٪
۱۳۲۵۵,۳۷٪	۱۹,۰۴٪	-۱۳۲۰۵۲۱,۶۱٪	۶۰,۳۴٪	۳۴۴۰۷,۰۲٪	-۵۷,۰۰٪

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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه داریوش	گروه اقتصادی کرمان خودرو	آسیا سیر ارس	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه گذاری آوای معیار	پارس مینو
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۹,۰۰۶	۲۲۱,۸۳۶,۹۸۵,۴۹۲	۳۴۷,۹۵۱,۵۹۶,۵۷۰	۲۸۲,۷۴۵,۸۸۵,۳۸۴	۲۹۴,۲۲۵	۱۶۲,۴۱۷,۵۵۵,۲۴۴
۵۲,۶۵۲	۵۲,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۱,۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۶۱,۶۵۸)	(۳۶۱,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۲۲۲,۹۶۴)	(۲۰,۳۱۳)	.
-	۴۹,۵۰۸,۸۸۲,۸۱۰	-	(۲۴۳,۷۴۷,۸۵۶,۷۱۴)	-	(۱۱۵,۳۵۹,۷۳۰,۴۳۷)
-	۳۸,۱۰۸,۹۷۷,۳۶۶	-	۱۴۲,۱۵۵,۱۳۶,۷۴۰	-	(۱۹,۱۰۱,۰۴۳,۴۶۸)
.	۴۴۸,۸۴۵,۵۶۸	۲۴۱,۴۰۳	۶,۱۵۵,۴۱۰	۲۹۴,۲۲۵	۸۷,۵۵۶,۷۸۱,۳۳۹
۰	۴۴۸,۸۴۵,۵۶۸	۲۴۱,۴۰۳	۶,۱۵۵,۴۱۰	۲۹۴,۲۲۵	۸۷,۵۵۶,۷۸۱,۳۳۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

صنعتی مینو	گلنگ سازان سیاهان	کاشی و سرامیک حافظ	کیسون	شیمیایی رنگین	نوش پونه مشهد
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۲,۳۳۶,۹۴۴,۸۰۶)	(۲۰,۷۷۴,۰۰۰,۱۵۳)	(۲۰,۹۶۱,۱۰۹,۸۵۱)	(۹,۹۰۲,۲۱۲,۳۷۷)	۱۸۹,۹۲۴,۹۱۶,۱۷۹	(۵۰,۳۸,۵۶۶,۰۲۹)
(۲۵,۳۳۹,۸۵۲,۴۶۲)	(۱۱۱,۱۲۰,۹۶۹,۳۵۲)	(۱۹,۹۲۳,۵۵۴,۶۷۲)	.	۱۲۱,۴۵۷,۲۸۶,۳۵۶	(۲,۱۱۸,۴۴۱,۰۶۶)
۴۱,۱۸۴,۸۰۱	۳,۶۳۸,۸۵۳,۱۲۱	۱۲,۵۶۱,۰۰۲	۱۵۲,۳۴۴,۲۷۷	۶۴۴,۶۸۳,۰۲۹	۷۴,۳۴۰,۵۹۵
.	.	.	.	.	.
۱,۱۰۶,۵۹۳,۳۸۰	۵,۹۶۶,۵۹۲,۰۰۰	۵۷۲,۶۹۸,۲۴۲	۳۶۵,۱۵۹,۵۲۰	۳,۵۸۹,۲۳۰,۰۰۰	۱۷۳,۹۱۰,۱۵۰
(۹۷,۱۲۹,۰۱۹,۰۸۷)	(۱۰۳,۵۹۲,۹۲۴,۲۸۴)	(۴۰,۲۹۹,۴۰۵,۲۷۹)	(۹,۳۸۵,۷۰۸,۵۸۰)	۳۱۵,۶۱۶,۱۱۵,۵۶۴	(۶,۹۰۸,۶۵۶,۳۵۰)
۲,۳۲۵,۸۶۸,۴۰۲	۳,۷۷۲,۷۱۴,۴۳۶	۲,۹۰۲,۷۵۸,۱۲۸	۲۱۸,۳۹۲,۸۴۶	۳,۷۹۹,۹۳۷,۷۳۳	۲۲۲,۵۱۰,۴۱۸
۱۱۶,۵۷۲,۳۰۸	۱۴۵,۴۰۳,۳۸۴	۲,۸۰۶,۵۴۵,۴۶۳	۲۱,۳۰۸,۱۸۴	۱,۳۹۳,۲۱۷,۲۰۴	۱۴,۱۲۶,۵۶۱
۲,۴۴۲,۴۴۰,۷۱۰	۲,۹۱۸,۸۲۰,۷۲۰	۵,۷۰۹,۳۰۳,۵۹۱	۲۳۹,۲۰۱,۰۳۰	۵,۱۹۳,۱۵۴,۹۳۷	۲۳۶,۶۳۶,۹۷۹
(۹۹,۵۷۱,۴۵۹,۷۹۷)	(۱۰۷,۵۱۱,۷۴۵,۰۰۴)	(۴۶,۰۰۸,۷۰۸,۸۷۰)	(۹,۶۲۵,۴۰۹,۶۱۰)	۳۱۰,۴۲۲,۹۶۰,۶۲۷	(۷,۱۴۵,۲۹۳,۲۲۹)
-۹۳,۷۴٪	-۵۲,۲۷٪	-۳۴,۴۷٪	-۶۹,۸۳٪	۱۶۰,۹۲٪	-۵۲,۱۸٪
-۶۲,۲۷٪	-۳,۶۸٪	۲۲,۹۵٪	-۱۴۹۱۷۰,۴۹٪	۱۱۵,۴۳٪	-۹,۰۴٪

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

صنعتی مینو		گلتک سازان سیاهان		کاشی و سرامیک حافظ		کیسون		شیمیایی رنگین		نوش یونه مشهد	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۰۶,۰۱۵	۱۰۹,۶۵۲,۷۱۵,۶۴۸	۲۰,۶۶۳	۲۶۱,۱۱۹,۲۲۳,۸۹۲	۱۳۳,۳۴۰	۱۵۸,۵۱۶,۷۹۸,۰۶۱	۱۸۵۱۹	۱۸,۷۳۸,۳۴۹,۳۱۶	.	.	.	.
۴۸,۸۵۳	۴۸,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۹	۱۶,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۲۵	۳۳,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۲۹,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	.	(۱۸۵۱۹)	(۱۸۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۹,۷۲۹)	(۸۹,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
-	(۹۹,۵۷۱,۴۵۹,۷۹۷)	-	(۱۰۷,۵۱۱,۷۴۵,۰۰۴)	-	(۴۶,۰۰۰,۷۰۸,۸۷۰)	-	(۹,۶۲۵,۴۰۹,۶۱۰)	-	۳۱۰,۴۲۲,۹۶۰,۶۲۷	-	(۷,۱۴۵,۲۹۳,۳۲۹)
-	۱,۱۴۶,۳۳۷,۹۳۹	-	(۵۰,۲۷۲,۵۲۳,۵۲۹)	-	(۵۰,۳۴۴,۳۵۸,۷۵)	-	۹,۴۰۸,۶۱۷,۶۸۳	-	(۷۲,۷۸۷,۴۴۴,۲۷۹)	-	.
۱۵۴,۸۶۰	۶۰,۰۸۰,۴۹۲,۷۹۰	۲۲۳,۴۳۲	۱۶۵,۳۸۹,۲۲۶,۳۵۹	۱۶۶,۹۶۵	۱۴۱,۰۹۸,۶۵۳,۳۱۶	۰	۲,۵۵۷,۳۸۹	۱۲۹,۳۵۱	۳۷۶,۹۸۶,۵۳۶,۴۴۸	۲۰,۰۰۰	۱۲,۸۵۴,۷۰۶,۶۷۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

اقتصادی و خودکفایی آزادگان	صنایع غذایی مینو شرق	شوگو پارس	قاسم ایران	گروه کارخانجات صنعتی تبرک	سیمان لار سبزوار
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۴.۳۸,۷۵۵,۵۲۳.۰۰۰)	(۹,۴۱۸.۰۰۴,۴۷۹)	(۲,۵۰۰.۳۹۹,۱۲۱)	(۵,۴۲۸.۰۲۳,۹۶۰)	۰	(۴۷۵,۹۶۵,۱۸۷)
(۲۳,۵۸۶.۰۷۰,۴۶۱)	(۴۰۸,۱۶۰,۹۱۹)	(۷,۲۴۲,۹۶۹,۱۸۹)	(۵۴,۰۸۰,۷۹۶)	(۶۲۵,۴۷۴,۱۱۲)	(۶۰۸,۵۹۹,۹۳۹,۶۳۵)
۲۵,۱۰۸,۸۴۴	۳۲,۷۸۶,۹۳۱	۲۹,۸۶۴,۳۴۴	۲۵,۶۳۸,۷۶۰	۲۷,۳۳۵,۱۸۳	۲,۵۵۹,۳۹۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۸۳۰,۸۵۵,۵۱۶
(۵۲,۳۱۶,۴۸۴,۶۴۱)	(۱۹,۷۹۳,۳۷۸,۴۶۷)	(۹,۷۱۳,۵۰۳,۹۶۶)	(۵,۴۵۶,۴۶۵,۹۹۶)	(۵۹۸,۱۳۸,۹۲۹)	(۲,۳۵۰,۲۵۹,۹۱۰)
۶۳۱,۱۹۰,۱۷۶	۳۰۷,۶۷۲,۷۹۱	۱۹۰,۸۱۷,۴۲۵	۱۸۶,۵۴۲,۴۲۴	۲۷,۱۵۵,۷۳۳	۴۱۳,۲۴۶,۸۰۷
۳۷,۶۶۵,۴۷۴	۱۷,۹۱۱,۲۹۳	۱۲,۰۶۴,۶۳۱	۳,۶۳۷,۹۵۸	۷۰۰,۶۶۰	۲۷۸,۷۱۹,۲۶۸
۶۵۸,۸۵۵,۶۵۰	۳۳۵,۵۸۸,۰۸۴	۲۰۳,۸۹۱,۸۵۶	۲۰۰,۱۷۰,۳۸۲	۲۷,۸۵۶,۳۹۳	۶۹۱,۹۶۶,۰۷۵
(۵۲,۹۷۵,۳۴۰,۲۹۱)	(۲۰,۱۱۸,۹۶۶,۵۵۱)	(۹,۹۱۶,۳۹۵,۸۲۲)	(۵,۶۵۶,۶۳۶,۳۷۸)	(۶۲۵,۹۹۵,۳۲۲)	(۲,۹۴۲,۲۲۵,۹۸۵)
۱۰۶,۴۱٪	۶۰,۰۸٪	۶۰,۱۸٪	۳۱,۶۵٪	۲۶,۸۳٪	۵,۲۵٪
۵۰,۸۲٪	۳۲,۵۳٪	۲۲,۷۷٪	۲۰,۲۰٪	۰,۰۰٪	۱۰,۱۱٪

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 ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان سال

۲-۳۰- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

اقتصادی و خودکفایی آزادگان	صنایع غذایی مینو شرق	شوگو پارس	قاسم ایران	گروه کارخانجات صنعتی تبرک	سیمان لار سبزوار
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹۵,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۱۰۱	۴۵,۰۲۹	۶۵,۵۴۰	۵۸,۵۸۰	۸۰,۷۹۰
۰	۰	۰	۰	(۱,۰۰۰)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۵۲,۹۷۵,۳۴۰,۲۹۱)	(۲۰,۱۱۸,۹۶۶,۵۵۱)	(۹,۹۱۶,۳۹۵,۸۲۲)	(۵,۶۵۶,۶۳۶,۳۷۸)	(۶۲۵,۹۹۵,۳۲۲)	(۲,۹۴۲,۲۲۵,۹۸۵)
۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۷۱,۷۹۷,۲۰۹,۵۶۴)	(۹۳,۶۵۷,۳۴۰,۸۲)	(۱۴,۳۰۹,۰۴۴,۰۲۸)	(۳۱,۸۱۸,۷۷۹,۹۷۵)	(۲۰,۸۳۱,۹۸۴,۷۲۰)	۴,۷۵۳,۷۸۰,۶۴۳
۷۰,۴۴۳,۴۵۰,۱۴۵	۱۴۹,۱۰۱	۴۵,۰۲۹	۶۵,۵۴۰	۵۷,۵۸۰	۸۰,۷۹۰
۸۲,۶۰۱,۵۵۴,۶۵۸	۳۶,۳۲۴,۷۰۹,۳۶۷	۲۰,۸۰۳,۵۶۰,۱۵۰	۲۸,۰۶۴,۵۸۳,۶۴۷	۳۶,۱۲۲,۰۱۹,۹۵۸	۸۲,۶۰۱,۵۵۴,۶۵۸

خالص دارایی ها(واحد های سرمایه گذاری) ابتدای سال

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سود خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها(واحد های سرمایه گذاری) پایان سال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

سرمایه گذاری شاهد	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	عمران و توسعه فارس
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۰,۷۰۴,۲۱۳	.	.	(۲۴,۵۴۰,۲۱۲,۰۸۶)	.
۲۰,۶۱۱,۰۵۰,۲۶۳	۱۸۰,۸۳۸,۳۱۴	(۷,۶۵۸,۱۶۴,۳۰۲)	(۱۹,۲۱۴,۱۰۷,۲۴۷)	(۸۵۷,۱۶۰,۰۰۰)
۲۸۰,۱۴۸,۸۸۲	۷,۶۷۱,۱۳۱	۱۵۷,۸۲۴,۳۶۶	۱۴,۵۰۱,۷۰۹	.
.	.	.	.	.
.	.	.	.	.
۲۱,۰۰۱,۹۰۳,۳۵۸	۱۸۸,۵۰۹,۴۴۵	(۷,۵۰۰,۳۳۹,۹۳۶)	(۴۳,۷۳۹,۸۱۷,۶۲۴)	(۸۵۷,۱۶۰,۰۰۰)
هزینه ها				
۸۳۷,۷۱۹,۰۸۲	۷,۸۳۸,۵۵۲	۱۶۹,۹۳۱,۴۱۸	۱۱۶,۵۳۸,۶۷۵	۱۱,۶۱۱,۰۳۲
۲۴,۸۹۲,۹۸۴	۲,۰۰۰	۵۰۲,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	.
۸۶۲,۶۱۲,۰۶۶	۷,۸۴۰,۵۵۲	۱۷۰,۴۳۳,۴۱۸	۱۱۶,۷۸۸,۶۷۵	۱۱,۶۱۱,۰۳۲
۲۰,۱۳۹,۲۹۱,۲۹۲	۱۸۰,۶۶۸,۸۹۳	(۷,۶۷۰,۷۷۳,۳۵۴)	(۴۳,۸۵۶,۶۰۶,۲۹۹)	(۸۶۸,۷۷۱,۰۳۲)
۷.۸۵٪	۶.۹۰٪	-۷.۱۳٪	-۸۸.۴۰٪	۱۲۲۶.۰۴٪
۱۰.۳۳٪	۳.۵۸٪	-۰.۶۵٪	-۲۴.۷۹٪	۱۰۰.۰۰٪

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 ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان سال

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

سرمایه گذاری شاهد	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	عمران و توسعه فارس
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰
۳۴۱,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۵۰	۴۱۱,۶۹۲	۵۴۷,۴۴۳	۰
۰	۰	۰	۰	۰
۲۰,۱۳۹,۲۹۱,۲۹۲	۱۸۰,۶۶۸,۸۹۳	(۷,۶۷۰,۷۷۳,۳۵۴)	(۴۳,۸۵۶,۶۰۶,۲۹۹)	(۸۶۸,۷۷۱,۰۳۲)
۶۰,۴۰۱,۶۷۰,۶۰۸	(۱,۰۴۸,۵۱۱,۲۵۰)	(۱۱,۶۹۳,۵۹۹,۹۶۹)	(۳۳۹,۹۹۳,۰۷۴,۹۷۹)	۰
۴۲۱,۶۳۸,۹۶۱,۹۰۰	۱۲,۲۵۰	۲۹۲,۳۲۷,۶۲۶,۶۷۷	۵۴۷,۴۴۳	(۸۶۸,۷۷۱,۰۳۲)

خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سود خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال