



با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ 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 - ۲۹

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 ۱۴۰۱/۰۴/۲۸ 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 خاریبند	



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی معیار

شماره ثبت: ۴۸۲۰۷

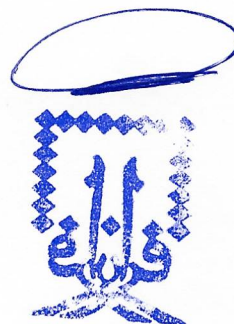
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵,۹۸۵,۲۸۱,۹۴۱,۳۶۳	۲,۷۷۳,۰۷۹,۵۸۲,۶۸۱
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۳۶,۹۸۱,۱۲۳,۹۷۰	۱۴۱,۰۵۵,۷۷۹,۱۷۰
حساب های دریافتنی	۸	۸۴,۸۳۹,۳۳۹,۷۶۷	۴۲,۱۲۴,۷۷۸,۱۰۴
سایر دارایی ها	۹	۴۰,۱۸۹,۶۲۳,۷۶۱	۳۱,۰۴۲,۳۵۰,۳۳۰
موجودی نقد	۱۰	۸۵۶,۹۹۰,۹۵۶	.
جمع دارایی ها		۷۸,۵۰۰,۸۶۴	۵۱۸,۹۷۷,۶۲۴
		<u>۶,۱۴۸,۲۲۷,۵۲۰,۶۸۱</u>	<u>۲,۹۸۷,۸۲۱,۴۶۷,۹۰۹</u>
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۴۹,۳۵۳,۱۵۲,۹۷۱	۱۵۶,۸۸۵,۹۹۴,۸۵۱
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۴۰,۰۲۵,۸۹۰,۴۱۱	۲۰,۸۲۱,۰۴۰,۴۰۲
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۷۷۱,۳۱۴,۷۱۰,۹۹۴	۲۵,۰۸۹,۵۹۸,۹۲۴
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۲,۸۰۹,۴۸۶,۱۰۳	۱,۰۰۷,۴۱۵,۹۶۰
جمع بدهی ها		<u>۸۶۳,۵۰۳,۲۴۰,۴۷۹</u>	<u>۲۰۳,۸۰۴,۰۵۰,۱۳۷</u>
خالص دارایی ها	۱۵	<u>۵,۲۸۴,۷۲۴,۲۸۰,۲۰۲</u>	<u>۲,۷۸۴,۰۱۷,۴۱۷,۷۷۲</u>
تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری		۵,۷۱۳,۲۶۰	۳,۵۴۶,۵۹۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۹۲۴,۹۹۳	۷۸۴,۹۸۲

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار
 شماره ثبت: ۴۰۷۲۷۶


 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۲۳,۱۱۲,۳۳۰,۵۴۴	۹۹,۱۶۹,۶۷۴,۶۵۹	ریال (۸۱,۹۷۶,۴۴۰,۸۴۱)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۱۰,۱۵۱,۳۸۲,۷۰۶)	(۳۰۳,۵۹۵,۹۶۱,۸۹۷)	(۳۳۹,۵۵۸,۷۶۳,۷۰۴)
سود سهام	۱۸	۸,۱۵۱,۳۳۱,۶۴۱	۱۰,۷۸۷,۷۴۱,۴۲۸	۵۴۰,۹۷۲,۲۷۵,۳۷۵
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۵۴۱,۰۰۶,۳۶۰	۲۱,۸۶۳,۲۰۷,۸۴۸	۵۸,۲۰۶,۲۹۹,۸۲۴
سود ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	۲۰	۲,۴۹۹,۸۰۵,۰۲۱	۶۵۰,۸۱۴,۱۶۴	۲۲,۴۳۲,۶۴۴,۰۱۷
سایر درآمدها	۲۱	۱,۸۸۳,۳۳۳,۹۲۸	-	(۱۸۶,۷۹۸,۹۸۵,۳۳۹)
جمع درآمدها		۳۴,۶۷۳,۹۷۹,۷۸۸	(۱۶۵,۲۶۷,۱۹۳,۷۸۸)	
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۹,۶۶۱,۳۷۷,۰۴۷)	(۸,۵۶۰,۴۲۴,۴۹۱)	(۳۴,۸۳۳,۳۷۸,۰۸۸)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱,۳۵۳,۷۴۴,۶۵۱)	(۳۶۵,۲۶۷,۱۵۰)	(۱,۶۵۷,۱۲۳,۸۸۵)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۱۳,۷۵۸,۹۵۸,۰۹۰	(۱۷۴,۱۹۲,۸۸۵,۴۲۹)	(۳۳۳,۲۸۹,۳۸۷,۳۰۲)
هزینه های مالی	۲۴	(۴,۹۷۴,۱۳۵,۸۳۷)	-	(۶,۱۷۶,۹۹۴,۰۶۸)
سود (زیان) خالص		۸,۷۸۴,۸۲۲,۲۵۳	(۱۷۴,۱۹۲,۸۸۵,۴۲۹)	(۳۳۹,۴۶۶,۳۸۱,۳۷۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۰.۲۳٪	-۶۶.۵۰٪	-۱۰.۹۰٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۲.۹۹٪	۹۴.۶۹٪	-۸.۱۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها			
یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳,۵۴۶,۵۹۶	۲,۷۸۴,۰۱۷,۴۱۷,۷۷۲	۲,۰۸۰,۲۸۱,۶۹۹,۳۶۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۳۹۴,۹۲۹	۲,۳۹۴,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۸,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۲۸,۲۶۵)	(۲۲۸,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۱۴,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۸,۷۸۴,۸۲۲,۲۵۳	(۲۳۹,۴۶۶,۳۸۱,۳۷۰)
تعدیلات	-	۳۲۵,۳۵۸,۰۴۰,۱۷۷	(۸۳۱,۶۸۰,۹۰۰,۲۲۳)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۵,۷۱۳,۲۶۰	۵,۲۸۴,۷۲۴,۲۸۰,۲۰۲	۲,۷۸۴,۰۱۷,۴۱۷,۷۷۲
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وچوه استفاده شده			
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

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

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار (سهامی خاص)	۳۳.۲۵۰	٪۹۵
۲	امیر محمد سلامتی	۱.۷۵۰	٪۵
	جمع	۳۵.۰۰۰	٪۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه سال ۱۴۰۱ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌گردد.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا

فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق

مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱ — سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌گردد.

۴-۲-۲ — سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌گردد. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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 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. برای نماد ثفارس: سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) 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. برای نماد فزین و فگستر: سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) 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 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 نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۰۰۰ 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۳/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۲۵۷,۴۹۳,۱۷۱,۷۷۲	۵۱۲,۵۲۹,۷۲۷,۰۵۳	۸۶۲٪	۳۱۰,۱۶۹,۴۸۳,۸۴۸	۴۹۶,۹۴۰,۶۶۶,۲۷۲	۵۰۴٪	خودرو و ساخت قطعات
۱۶۷,۹۸۶,۱۹۲,۹۵۸	۲۷۱,۷۸۳,۲۴۸,۹۲۲	۵۶۳٪	۱۱۰,۶۵۷,۳۷۰,۶۵۸	۱۱۱,۱۸۰,۵۰۰,۱۱۲	۱۸۰٪	فلزات اساسی
۱۴۲,۷۳۸,۳۳۶,۵۸۲	۱۸۴,۹۱۸,۶۶۵,۴۲۸	۴۷۸٪	۲۰۱,۱۲۴,۰۵۱,۲۶۶	۱۸۴,۹۱۸,۶۶۵,۴۲۸	۳۲۷٪	کاشی و سرامیک
۱,۱۳۹,۰۵۹,۰۲۶,۸۴۰	۱,۰۴۶,۱۳۱,۲۲۷,۹۴۶	۳۸.۱۲٪	۱,۷۸۵,۹۵۱,۴۰۷,۲۶۰	۱,۷۳۷,۱۰۰,۰۵۰,۳۲۵	۲۹.۰۵٪	محصولات شیمیایی
۳۴۵,۱۳۷,۹۷۸,۰۷۷	۴۵۸,۶۰۴,۴۱۸,۵۷۹	۱۱.۵۵٪	۱,۲۹۱,۵۵۰,۷۹۹,۰۹۹	۱,۴۰۱,۴۰۵,۵۹۲,۶۰۳	۲۱.۰۱٪	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۶,۹۲۰,۳۳۱,۵۳۵	۶,۹۷۴,۴۱۲,۳۳۱	۰.۲۳٪	۸,۶۸۹,۱۴۴,۸۶۹	۸,۴۳۹,۴۲۰,۴۵۷	۰.۱۴٪	خرده فروشی به استثنای وسایل نقلیه موتوری
۵۳۹,۰۲۱,۲۳۴,۹۳۰	۵۱۹,۲۶۷,۳۴۴,۶۶۷	۱۸.۰۴٪	۱,۰۴۶,۰۶۵,۹۰۷,۷۱۰	۹۰۸,۲۰۱,۱۳۸,۰۷۰	۱۷.۰۱٪	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۹۴,۶۷۹,۲۳۹,۷۴۵	۱۰۱,۵۳۹,۱۷۹,۳۸۰	۳.۱۷٪	۱۴۹,۸۳۰,۳۱۷,۵۱۶	۱۱۱,۰۹۵,۲۴۷,۳۵۱	۲.۴۴٪	سیمان آهک گچ
۸۰,۰۴۴,۰۷۰,۲۴۲	۹۹,۲۵۸,۱۷۷,۴۸۹	۲.۶۸٪	۲۲۳,۰۱۲,۴۵۲,۲۲۰	۲۴۲,۵۹۳,۶۸۹,۹۸۵	۳.۶۳٪	ماشین آلات و تجهیزات
۰٪	۰	۰٪	۸۵۸,۲۳۱,۰۰۶,۹۱۷	۱,۱۰۴,۰۵۱,۲۳۸,۱۳۸	۱۳.۹۶٪	محصولات کاغذی
۲,۷۷۳,۰۷۹,۵۸۲,۶۸۱	۳,۲۰۱,۰۰۶,۴۰۱,۷۹۵	۹۲.۸۱٪	۵,۹۸۵,۲۸۱,۹۴۱,۳۶۳	۶,۳۰۵,۹۲۶,۲۰۸,۷۴۱	۹۷.۳۵٪	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
 سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۲/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
۰.۲۹٪	۸,۷۶۷,۰۹۸,۲۰۰	۰٪	-	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۸/۰۹/۲۳	کوتاه مدت
۰.۰۶٪	۱,۸۶۴,۴۳۷,۹۴۴	۰.۰۴٪	۲,۳۳۲,۴۹۹,۲۸۵	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۸/۱۲/۰۶	کوتاه مدت
۰٪	۱,۱۰۱,۳۴۸,۱۰۶	۰٪	-	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۳/۱۰	کوتاه مدت
۰٪	۶۲۶,۵۹۰	۰٪	۵۹,۷۸۷,۱۴۶	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	کوتاه مدت
۰٪	۹۹۹,۳۱۵,۴۷۷	۰.۰۷٪	۴,۰۱۰,۰۴۵,۴۸۴	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۵/۱۹	کوتاه مدت
۰.۰۳٪	۵۵۸,۹۳۵,۵۳۸	۰.۰۱٪	۵۷۲,۹۸۶,۷۱۶	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۷/۲۴	کوتاه مدت
۰٪	۱,۱۲۶,۰۸۵,۲۳۲	۰.۰۳٪	۱,۱۵۴,۳۹۴,۰۸۵	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	کوتاه مدت
۰٪	۱۱۴,۵۶۸,۵۱۹	۰٪	۳,۷۷۰,۳۵۷,۱۷۹	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۸/۲۴	کوتاه مدت
۰٪	۳۷۷,۶۰۹,۰۵۷	۰.۰۱٪	۳۸۷,۱۰۱,۸۳۷	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۹/۰۸	کوتاه مدت
۰.۰۳٪	۹۳۰,۹۱۶,۹۶۰	۰٪	-	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۱۰/۲۷	کوتاه مدت
۰.۰۱٪	۲۷۳,۸۲۷,۰۴۳	۰.۰۱٪	۵۹۹,۲۰۶,۲۱۶	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۲/۱۲	کوتاه مدت
۰.۰۳٪	۶۷۴,۱۰۹,۸۴۵	۰.۰۳٪	۱,۰۸۰,۰۰۳,۸۲۵	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	کوتاه مدت
۰.۰۱٪	۳۳۴,۹۳۹,۴۷۵	۰.۰۱٪	۳۴۳,۳۵۹,۵۷۶	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	کوتاه مدت
۰.۰۲٪	۴۹۶,۲۷۳,۸۲۱	۰.۰۱٪	۵۰۸,۷۴۹,۷۳۴	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	کوتاه مدت
۰.۰۲٪	۵۲۴,۰۲۱,۱۱۳	۰.۰۱٪	۵۳۷,۱۹۴,۵۷۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	کوتاه مدت
۰.۰۱٪	۴۳۷,۳۳۲,۲۵۰	۰.۰۱٪	۴۴۸,۳۲۶,۴۲۲	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	کوتاه مدت
۰٪	۹۵,۱۶۶,۶۲۱	۰.۰۳٪	۱,۳۲۸,۳۹۳,۳۵۸	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	کوتاه مدت
۰٪	۳۳۰,۹۵۲,۵۲۱	۰.۰۳٪	۲,۰۰۲,۳۵۸,۶۲۸	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	کوتاه مدت
۰٪	۱,۰۲۱,۹۴۵,۸۸۹	۰.۰۳٪	۱,۰۱۲,۰۰۳,۹۱۲	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	کوتاه مدت
۰٪	۱,۰۰۷,۶۵۷,۸۸۱	۰.۰۳٪	۱,۰۱۷,۹۰۸,۵۳۸	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	کوتاه مدت
۰٪	۸۰۰,۰۹,۷۵۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۲,۰۰۸,۴۸۹,۰۲۷	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	کوتاه مدت
۱٪	۲۲,۰۰۰,۸۶۱۱,۰۸۸	۰.۰۳٪	۲,۰۰۷,۳۴۵,۹۵۲	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	کوتاه مدت
۰٪	-	۰.۰۸٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	کوتاه مدت
۰٪	-	۰.۰۶٪	۳,۶۸۰,۷۹۲,۶۱۴	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	کوتاه مدت
۰٪	-	۰.۰۳٪	۲,۱۰۰,۵۹۹,۲۰۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۲/۰۶	کوتاه مدت
۰٪	-	۰.۰۳٪	۱,۰۹۵,۴۰۳,۴۵۷	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	کوتاه مدت
۰٪	-	۰٪	۹۹,۷۵۰,۰۰۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	کوتاه مدت
۰٪	۳۵۰,۰۰۰	۰٪	-	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	کوتاه مدت
۳٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	بلند مدت
۱٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	بلند مدت
۱٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	بلند مدت
۴.۷۳٪	۱۴۱,۰۵۵,۷۷۹,۱۷۰	۰.۶۰٪	۳۶,۹۸۱,۱۲۳,۹۷۰				جمع

۷- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	
	ریال	ریال		ریال	ریال		
۱.۴۱٪	۴۲,۱۲۴,۷۷۸,۱۰۴	۳۹,۵۵۶,۷۸۰,۳۲۳	۱.۳۸٪	۸۴,۸۳۹,۳۳۹,۷۶۷	۸۶,۳۰۷,۵۳۶,۰۵۹	۱۰,۳۷۰,۲۱۸	صندوق سرمایه گذاری آوای معیار(آوا) - سی
۱.۴۱٪	۴۲,۱۲۴,۷۷۸,۱۰۴	۳۹,۵۵۶,۷۸۰,۳۲۳	۱.۳۸٪	۸۴,۸۳۹,۳۳۹,۷۶۷	۸۶,۳۰۷,۵۳۶,۰۵۹		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی، سه ماهه منتهی، به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۸- حسابهایی دریافتنی

یادداشت	توزیل نشده	مبلغ تعدیل	توزیل شده	توزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
A-۱ سود دریافتنی سهام	۴۱,۷۱۵,۳۶۳,۳۶۸	(۱,۵۹۴,۵۳۰,۷۷۲)	۴۰,۱۲۰,۸۳۲,۵۹۶	۳۰,۰۸۶,۱۶۷,۰۲۷
A-۲ سود دریافتنی سپرده‌های بانکی	۶۹,۰۹۵,۱۵۵	(۳۰,۳۹۰)	۶۸,۷۹۱,۱۶۵	۹۵۶,۱۸۳,۳۰۳
جمع	۴۱,۷۸۴,۴۵۸,۵۲۳	(۱,۵۹۴,۸۲۴,۷۶۲)	۴۰,۱۸۹,۶۲۳,۷۶۱	۳۱,۰۴۲,۳۵۰,۳۳۰

۸-۱ سود دریافتنی سهام به شرح زیر است:

	توزیل نشده	مبلغ تعدیل	توزیل شده	توزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۲۷,۱۲۶,۶۳۰,۹۰۰	(۵۴۰,۰۰۰,۲۴۵)	۲۶,۵۸۶,۶۲۹,۶۵۵	۲۵,۰۰۳,۰۸۱,۵۱۱
سیمان لاز سبزوار	۵,۴۰۶,۸۷۱,۱۰۰	-	۵,۴۰۶,۸۷۱,۱۰۰	۵,۰۸۳,۰۸۵,۵۱۶
قاسم ایران	۲,۴۸۱,۲۴۳,۲۳۸	(۲۷۷,۲۷۷,۳۲۰)	۲,۲۰۳,۷۰۵,۹۰۸	-
پارس مینو	۳۰,۴۱,۷۸۷,۰۶۰	(۳۰,۳۸۰,۳۶۴۰)	۲,۷۳۷,۹۸۳,۴۲۰	-
صنایع غذایی مینو شرق	۲,۱۶۴,۸۲۷,۰۶۰	(۲۲۳,۲۹۲,۰۸۰)	۱,۹۴۲,۵۳۴,۹۸۰	-
شوکر پارس	۹۴,۶۶۵,۱۶۸	(۱۰,۵۹۵,۱۳۸)	۸۴,۰۷۰,۰۴۰	-
صنعتی مینو	۱,۳۹۹,۱۱۴,۸۵۲	(۱۶۶,۱۱۱,۵۵۲)	۱,۲۰۳,۰۰۳,۲۹۳	-
جمع	۴۱,۷۱۵,۳۶۳,۳۶۸	(۱,۵۹۴,۵۳۰,۷۷۲)	۴۰,۱۲۰,۸۳۲,۵۹۶	۳۰,۰۸۶,۱۶۷,۰۲۷

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

	توزیل نشده	مبلغ تعدیل	توزیل شده	توزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۴۶۹۲۵۷۰۰۰	۲۳۵,۲۴۲	(۱,۴۰۹)	۲۳۳,۸۳۳	۱,۶۳۰,۲۴۰
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵-۴۳۹۵۰۰۷	۱,۶۵۶,۱۴۸	(۳,۳۶۶)	۱,۶۵۳,۷۸۲	۱۳,۱۵۸,۸۹۹
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۳۲۴۴۰۰۰	۳,۵۲۰	(۱۱)	۳,۵۰۹	۳۱۶,۳۷۵
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۷۹۹۰۰۴	۶,۴۲۲,۰۳۵	(۳۱,۵۱۵)	۶,۳۹۰,۵۲۰	۶۱,۶۹۰,۸۹۱
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۵۳۰۰۰۲	۷۸۴,۹۱۵	(۵,۵۵۲)	۷۷۹,۳۶۳	۴۵۶,۱۵۰
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۹۵۳۱۲۰۰۸	۱,۵۸۱,۳۶۰	(۱۱,۱۸۵)	۱,۵۷۰,۱۷۵	۹۱۹,۰۰۵
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۰۶۶۹۰۰۹	۶,۱۹۸,۰۸۲	(۴۲,۱۶۴)	۶,۱۵۵,۹۱۸	۱۲۴,۷۰۲
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۰۷۶۴۰۰۰۰	۲,۸۴۳,۶۸۵	(۳,۱۳۵)	۲,۸۴۰,۳۵۰	۲,۷۹۶,۵۰۲
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۰۹۲۶۰۰۰۰	۳,۲۸۳,۳۲۰	(۳,۸۵۵)	۳,۲۷۹,۴۵۵	۹۲,۴۱۱,۳۲۹
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۶۷۰۸۲۰۰۰۰	۶۶۱,۵۰۸	(۱۸۱)	۶۶۱,۳۲۷	۱,۸۶۴,۳۳۵
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۳۸۰۰۹	۱,۶۹۳,۲۷۸	(۶,۰۰۹)	۱,۶۸۷,۲۶۹	۱,۵۱۴,۱۳۴
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۵۲۰۰۴	۲,۵۰۸,۸۹۴	(۸,۹۰۴)	۲,۴۹۹,۹۹۰	۲,۱۹۰,۸۲۱
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۵۰۰۰۸	۲,۶۴۹,۱۸۶	(۹,۴۰۲)	۲,۶۳۹,۷۸۴	۲,۳۰۵,۵۰۰
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۵۱۰۰۶	۲,۲۱۰,۹۲۲	(۷,۸۴۷)	۲,۲۰۳,۰۷۵	۱,۹۲۸,۳۵۵
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۶۰۰۰۵	۲۴۰,۵۶۱	(۱,۲۴۱)	۲۳۹,۳۲۰	۱,۸۱,۴۱۸
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۶۸۰۰۰۷	۱۳۷,۲۱۸	(۴۵۰)	۱۳۶,۷۶۸	۲۱,۱۰۷,۴۷۴
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۵۰۰۰۳	۲۳۰,۸۶۰	(۱۵۱)	۲۲۹,۷۰۹	۱,۳۹۰,۷۸۰
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۹۰۰۰۰	۲۴,۸۹۰	(۱۲۴)	۲۴,۷۶۶	۱,۴۵۰,۱۷۰۹
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۵۲۰۰۰۸	۳۰,۱۹۵	(۱۰۷)	۳۰,۰۸۸	۱۵۷,۸۲۴,۳۶۶
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۵۲۰۰۰۰	۱۶,۷۲۳,۹۲۸	(۷۷,۵۳۱)	۱۶,۶۴۶,۳۰۷	-
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۵۲۰۰۰۹	۱۷,۸۰۸,۳۱۹	(۸۲,۵۵۸)	۱۷,۷۲۵,۶۶۱	-
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۵۲۰۰۰۲	۶۲۸,۵۶۷	(۱,۳۰۲)	۶۲۷,۲۶۴	-
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۵۲۰۰۰۸	۷۱۶,۵۸۶	(۹۸۰)	۷۱۵,۶۰۶	-
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۵۲۰۰۰۷	-	-	-	۶,۱۰۰,۶۸۰
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۵۲۰۰۰۰	-	-	-	۷۵۹,۷۲۶
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۵۲۰۰۰۵	-	-	-	۱,۶۵۹,۱۵۰
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۵۲۰۰۰۱	-	-	-	۳۸,۶۸۸,۴۶۵
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۵۲۰۰۰۰	-	-	-	۲۵۳,۴۰۰,۸۶۶
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۵۲۰۰۰۵	-	-	-	۱۰۵,۹۷۸,۳۶۰
کوتاه مدت - - - - - ۲۰۲۵۶۹۲۸۵۲۰۰۰۸	-	-	-	۵۶,۷۵۰,۶۲۳
جمع	۶۹,۰۹۵,۱۵۵	(۳۰,۳۹۰)	۶۸,۷۹۱,۱۶۵	۹۵۶,۱۸۳,۳۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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 سالیهای 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.

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۲۴,۸۷۸,۸۴۲	(۱۸۰,۱۶۱,۷۵۰)	۴۴,۷۱۷,۰۹۲
۰	۶۹۶,۲۷۱,۲۵۰	(۶۹۶,۲۷۱,۲۵۰)	۰
۰	۴,۰۴۰,۴۶۷,۳۹۴	(۳,۲۲۸,۱۹۳,۵۳۰)	۸۱۲,۲۷۳,۸۶۴
۰	۴,۹۶۱,۶۱۷,۴۸۶	(۴,۱۰۴,۶۲۶,۵۳۰)	۸۵۶,۹۹۰,۹۵۶

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۵۰,۰۰۰	۲۹۶,۷۶۰
۵۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۵۱۰,۰۰۰
۷۷,۷۵۰,۸۶۴	۷۸,۱۷۰,۸۶۴
۷۸,۵۰۰,۸۶۴	۵۱۸,۹۷۷,۶۲۴

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
امین سهم	۱۰۰,۵۹۶	۱۷,۹۷۰,۳۳۲,۲۹۵	(۱۷,۹۷۰,۴۳۲,۸۹۱)	۰
بانک ملی ایران	(۱۲۰,۰۱۵,۱۰۹,۵۹۵)	۶۲۶,۳۹۵,۳۲۴,۸۰۴	(۶۵۸,۸۰۴,۶۴۱,۷۶۷)	(۱۵۲,۴۲۴,۴۲۶,۵۵۸)
تدبیرگر سرمایه	۵,۷۶۱,۹۹۵,۷۴۱	۴۷۱,۵۰۰,۷۴۵,۳۷۱	(۴۰۸,۹۱۳,۰۶۲,۱۹۸)	۶۸,۳۴۹,۶۷۸,۹۱۴
حافظ	۷,۰۴۲,۵۶۲,۱۹۵	۱,۳۶۴,۲۰۶,۹۲۰,۳۱۸	(۱,۳۷۱,۷۹۴,۲۶۵,۸۹۰)	(۵۴۴,۷۸۳,۳۷۷)
کارآمد	۳۳۵,۳۲۹,۲۱۲	۰	(۳۳۵,۳۲۹,۲۱۲)	۰
نهایت نگر	۲۰,۱۶۱,۷۱۱	۱۶۸,۴۳۳,۶۰۸,۴۱۶	(۳۵,۹۷۳,۹۳۲,۳۵۵)	۱۳۲,۴۷۷,۸۳۷,۷۷۲
فیروزه آسیا	(۵۰,۰۳۱,۰۳۴,۷۱۱)	۲,۱۷۴,۵۷۱,۷۲۰,۴۵۳	(۲,۲۲۱,۷۵۴,۱۴۵,۴۶۴)	(۹۷,۲۱۳,۴۵۹,۷۲۲)
جمع	(۱۵۶,۸۸۵,۹۹۴,۸۵۱)	۴,۸۲۳,۰۷۸,۶۵۱,۶۵۷	(۴,۷۱۵,۵۴۵,۸۰۹,۷۷۷)	(۴۹,۳۵۳,۱۵۲,۹۷۱)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰,۱۰۴,۹۸۴,۵۴۲	۳۸,۹۹۶,۱۸۸,۳۹۰	مدیر
۳۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۷۰۱,۷۲۹,۹۱۸	متولی
۳۱۶,۰۵۵,۸۶۲	۳۲۷,۹۷۲,۱۰۳	حسابرس
۲۰,۸۲۱,۰۴۰,۴۰۲	۴۰,۰۲۵,۸۹۰,۴۱۱	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۰۸۸,۲۸۶,۲۸۰	۱۳۲,۶۹۹,۷۱۰,۹۹۴	بابت واحدهای ابطال شده
۱,۳۱۲,۶۴۴	.	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بابت درخواست صدور واحدهای عادی
.	۶۳۸,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	بابت واحدها (سرمایه)
۲۵,۰۸۹,۵۹۸,۹۲۴	۷۷۱,۳۱۴,۷۱۰,۹۹۴	جمع

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۷,۴۱۵,۹۶۰	۱,۸۰۹,۴۸۶,۱۰۳	مخارج تاسیس و نگهداری
۱,۰۰۷,۴۱۵,۹۶۰	۲,۸۰۹,۴۸۶,۱۰۳	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:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۲,۷۵۶,۵۴۳,۰۱۴,۲۵۳	۵,۲۵۲,۳۴۹,۵۳۲,۷۱۹	۳,۵۱۱,۵۹۶
۲۷,۴۷۴,۴۰۳,۵۱۹	۳۲,۳۷۴,۷۴۷,۴۸۳	۳۵,۰۰۰
۲,۷۸۴,۰۱۷,۴۱۷,۷۷۲	۵,۲۸۴,۷۲۴,۲۸۰,۲۰۲	۵,۷۱۳,۲۶۰

جمع

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بھادار

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۳۰,۲۰۶,۵۳۳,۴۸۶)	(۱۹,۴۵۹,۳۳۳,۹۰۴)	۱۱۶,۹۰۲,۵۷۱,۲۲۲	۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۳۲۰,۱۸۴,۱۰۲,۶۴۵	۱۱۸,۶۳۷,۳۰۸,۵۶۳	۶۲۰,۹۷۹,۳۳۲	۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق‌های سرمایه گذاری
(۸۱,۹۷۶,۴۴۰,۵۴۱)	۹۹,۱۶۹,۶۷۴,۶۵۹	۱۲۳,۱۱۲,۳۳۰,۵۴۴	جمع

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱							
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
متنی مینو (فیسبو)	۵,۸۵۷,۴۰۰	۹۸,۳۸۱,۵۴۰,۰۰۰	(۸۶,۵۶۸,۲۷۵,۹۹۲)	(۷۴,۶۹۳,۵۵۵)	۰	۱۱,۶۳۸,۵۷۱,۴۵۳	(۷۲,۳۳۶,۹۴۴,۸۰۶)
گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمآن)	۷,۴۳۳,۵۴۶	۲۶,۱۲۵,۶۹۴,۶۸۰	(۳۱,۵۴۹,۹۲۵,۵۸۲)	(۱۹,۸۶۲,۶۱۵)	۰	۴,۵۶۵,۹۰۶,۴۸۳	(۲,۴۷۳,۱۴۱,۷۶۲)
نوش پونه مشهد (غیبونه)	۴۶۹,۵۰۰	۶,۰۸۷,۱۶۵,۰۰۰	(۵,۰۶۵,۷۹۴,۹۹۳)	(۴,۶۲۶,۱۰۷)	۰	۱,۰۱۶,۷۴۳,۹۰۰	(۳,۲۳۰,۴۴۶)
صنایع غذایی مینو شرق (غیبون)	۷,۶۵۰,۰۰۰	۴۵,۵۲۶,۵۰۰,۰۰۰	(۴۰,۶۸۲,۶۰۶,۰۶۳)	(۳۴,۶۰۷,۱۴۸)	۰	۴,۸۱۹,۳۸۶,۷۸۹	۰
شوگو پارس (غشوکو)	۵,۱۰۳,۲۰۴	۳۸,۳۳۹,۲۱۷,۳۰۰	(۳۲,۷۱۸,۲۷۶,۵۸۵)	(۲۹,۱۳۷,۲۳۳)	۰	۵,۵۹۱,۸۰۳,۴۹۲	۰
غلنگ سازان سیاهان (فسازان)	۳۸,۵۴۹,۴۰۶	۱۶۸,۴۳۳,۷۸۶,۶۸۷	(۱۶۷,۹۵۹,۰۴۶,۳۳۳)	(۲۷,۳۳۴,۹۹۷)	۰	۴۴۷,۴۱۵,۴۵۸	(۷۴۶,۰۴۰,۴۷۱)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان (خودکفا)	۱۸,۲۲۸,۵۶۱	۱۳۸,۰۸۵,۷۱۵,۳۴۰	(۱۲۴,۷۶۴,۹۷۶,۳۷۸)	(۱۰۴,۹۴۴,۰۳۷)	۰	۱۳,۲۱۵,۷۹۴,۹۲۵	۰
قاسم ایران (قاسم)	۱۶,۸۱۸,۹۳۶	۷۹,۳۴۲,۰۸۹,۳۰۳	(۷۴,۸۵۴,۱۶۰,۴۹۲)	(۶۰,۲۹۹,۰۷۳)	۰	۴,۴۲۷,۶۲۹,۷۳۸	۰
پارس مینو (غیبون)	۲۶,۳۱۴,۱۰۴	۷۲,۲۷۰,۲۵۷,۸۲۰	(۵۶,۸۲۵,۱۲۰,۸۷۷)	(۴۹,۵۴۵,۹۶۸)	۰	۱۵,۳۹۵,۵۹۰,۹۷۵	۵,۷۷۷,۸۱۳
صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شجم)	۱,۵۲۰,۰۰۰	۱۷,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۴۴۰,۳۶۲,۰۰۰۵)	(۱۳,۶۶۷,۷۰۵)	۰	۱,۵۳۹,۸۷۰,۲۹۰	۳۱۴,۹۸۷,۲۷۰
سیمایی رنگین (شرنگی)	۶۳,۰۰۰	۲۱,۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۴۸,۲۶۱,۵۳۲)	(۱۶,۱۳۳,۵۸۲)	۰	۱,۴۶۳,۱۰۵,۸۸۶	۸۷۵,۹۱۸,۵۲۰
سیمان لار سبزوار (سبزوا)	۲۸,۵۶۰,۰۰۰	۸۸,۳۸۴,۰۰۷,۲۱۵	(۵۴,۴۶۶,۱۶۸,۵۸۹)	(۶۷,۱۷۰,۲۰۶)	۰	۳۳,۸۵۱,۰۶۸,۴۲۰	۰
سرمایه گذاری شاهد (شاهد)	۷۹۰,۰۰۰	۷,۴۸۴,۹۷۵,۰۰۰	(۵,۹۲۱,۱۸۸,۳۴۲)	(۵,۶۸۸,۵۱۹)	۰	۱,۵۵۸,۰۹۸,۱۱۹	۰
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی (تکشا)	۷۴۱,۱۹۸	۲۷,۵۲۵,۰۶۶,۸۶۰	(۲۴,۶۱۰,۶۲۴,۸۱۶)	(۲۰,۹۱۸,۱۲۵)	۰	۲,۸۹۳,۵۳۳,۹۰۹	۰
گروه کارخانجات صنعتی تبرک (تبرک)	۱,۰۴۵,۰۰۰	۹,۶۹۳,۷۵۰,۰۰۰	(۷,۴۸۶,۰۰۵,۳۴۳)	(۷,۳۶۷,۰۹۳)	۰	۲,۲۰۰,۳۷۷,۵۶۴	۰
گشت و صنعت شهداد ناب خراسان (غشهداب)	۳,۲۰۰,۰۰۰	۹,۱۵۹,۶۰۰,۰۰۰	(۷,۵۷۷,۸۶۸,۴۸۵)	(۶,۹۶۱,۱۷۲)	۰	۱,۵۷۴,۷۷۰,۳۴۳	۰
عمران و توسعه فارس(فارس)	۲۶,۲۹۳,۴۱۲	۱۷۰,۹۱۱,۳۶۰,۷۱۰	(۱۶۹,۹۰۷,۴۱۶,۵۱۵)	(۱۲۹,۸۹۱,۷۲۱)	۰	۸۷۳,۵۵۲,۴۷۴	۰
گروه صنایع کاغذ پارس (چکاپا)	۱۰,۲۲۰,۰۰۰	۳۴,۲۶۷,۶۰۰,۰۰۰	(۳۷,۵۳۵,۰۱۷,۶۹۰)	(۲۶,۰۴۳,۱۶۸)	۰	(۳,۲۹۳,۴۰۰,۸۵۸)	۰
زرین معدن آسیا (فرزین)	۱۲۰,۰۰۰	۸۳۱,۶۰۰,۰۰۰	(۸۱۵,۶۲۰,۲۵۴)	(۶۲۳,۰۰۹)	۰	۱۵,۳۴۷,۳۷۷	۰
صنایع شیمیایی کیمیا گران امروز (شکام)	۴,۷۲۸,۹۹۰	۱۵۵,۷۰۶,۸۸۸,۰۰۰	(۱۴۴,۴۸۱,۴۴۷,۱۴۳)	(۱۱۸,۳۳۶,۷۳۲)	۰	۱۳,۱۰۷,۱۱۴,۱۲۵	۰
گسترش صنایع روی ایرانیان (گفتسر)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کاشی و سرامیک حافظ (حافظ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۶۹۳,۴۹۱,۷۷۵)
کیسون (کیسون)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
آسیا سیر ارس (حاسبا)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۱,۲۱۵,۶۸۸,۶۷۳,۹۱۵	(۱,۰۹۷,۹۶۸,۲۵۳,۹۲۸)	(۸۱۷,۸۴۸,۷۶۵)	۰	۱۱۶,۹۰۲,۵۷۱,۲۲۲	(۱۹,۴۵۷,۶۳۳,۹۰۴)	(۳۰۲,۱۶۰,۵۴۳,۴۸۶)

۲-۱۶- سود (زیان) ناشی از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۵۰۰,۹۴۳,۵۳۵)
۱۲,۴۱۰,۰۰۰	۱۰,۹۵۵,۹۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۵۹,۴۶۰,۴۶۹)	(۶۳۴,۷۹۵)	۰	۱۲۴,۳۲۷,۱۴۰,۰۸۴
۷۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۶۵,۷۳۴,۹۱۵)	(۱,۳۳۶,۸۹۹)	۰	۰
جمع	۱۱۶,۶۳۶,۹۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۴۲۵,۱۸۴,۹۸۴)	(۱,۹۶۱,۶۹۴)	۰	۲۲۰,۱۸۴,۱۰۲,۶۴۵
					۶,۲۰۹,۷۵۹,۳۲۲
					۱۱۸,۶۲۷,۲۰۸,۵۶۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال		ریال
۱۷-۱	(۹۹,۴۳۳,۸۶۸,۸۲۳)	(۳۱۴,۳۳۹,۳۳۳,۵۷۹)	(۳۴۲,۱۲۶,۲۰۴,۸۵۲)
۱۷-۲	(۲۰,۷۹,۹۵۸,۸۸۳)	۱۰,۶۴۳,۳۷۱,۶۸۲	۲,۵۶۷,۴۴۱,۱۴۸
جمع	(۱۰۱,۵۱۳,۸۲۷,۷۰۶)	(۳۰۳,۵۹۵,۹۶۱,۸۹۷)	(۳۳۹,۵۵۸,۷۶۳,۷۰۴)

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱							دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شیمیایی رنگین (شرنگی)	۱,۰۱۵,۹۵۹,۴۴۰,۸۰۰	(۱,۰۸۲,۴۱۵,۵۰۲,۱۴۲)	(۷۷۲,۱۲۹,۱۷۳)	-	(۶۷,۲۳۸,۱۹۰,۵۱۵)	(۱۰,۹۳۱,۰۸۷,۲۷۲)	۱۲۱,۴۵۷,۲۸۶,۳۵۶	
صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شجم)	۳۰۹,۵۶۳,۴۱۶,۲۲۰	(۳۲۹,۶۰۷,۵۰۵,۷۵۰)	(۲۳۵,۲۶۸,۱۹۲)	-	(۲۰,۲۷۹,۳۵۷,۷۲۲)	(۵۶,۹۲۵,۳۹۲,۱۲۱)	(۲۰,۶۴۶,۳۱۴,۴۵۱)	
سیمان لار سبزوار (سبزوار)	۱۴۹,۹۴۴,۳۵۵,۱۶۲	(۱۰۷,۳۸۴,۶۰۹,۰۱۵)	(۱۱۳,۹۵۷,۶۴۶)	-	۴۲,۴۴۵,۷۰۸,۵۰۱	-	(۶,۸۵۹,۳۲۹,۶۳۵)	
اقتصادی و خودکفایی آزادگان (خودکفا)	۸۸,۹۰۲,۷۱۳,۴۰۰	(۱۰۱,۵۵۳,۳۵۹,۵۰۰)	(۶۷,۵۶۶,۰۶۰)	-	(۱۲,۷۴۸,۲۱۲,۱۶۰)	-	(۲۳,۵۸۶,۰۷۰,۴۶۱)	
قاسم ایران (قاسم)	۸,۶۵۵,۷۵۳,۶۴۰	(۸,۴۳۹,۴۲۲,۳۴۲)	(۶,۶۰۸,۷۷۱)	-	۲۴۹,۷۲۲,۵۲۶	-	(۵۴,۰۸۰,۷۹۶)	
نوش پونه مشهد (غیونه)	۹۸۲,۵۱۳,۱۰۸,۱۵۰	(۱,۰۲۹,۶۶۲,۱۷۱,۴۶۷)	(۷۴۶,۷۰۹,۹۵۹)	-	(۴۷,۸۹۵,۷۷۲,۲۷۶)	(۱,۱۴۲,۷۰۸,۸۵۰)	(۲,۱۱۸,۳۴۱,۰۶۶)	
شوگو پارس (غشوگو)	۷,۹۰۵,۸۲۵,۹۰۰	(۷,۹۷۰,۸۱۰,۵۱۴)	(۶,۰۰۸,۴۲۴)	-	(۷۰,۹۹۳,۰۳۸)	-	(۷,۲۴۴,۹۶۹,۱۸۹)	
گروه کارخانجات صنعتی تبرک (تبرک)	۳۹,۷۵۳,۲۳۷,۷۰۰	(۳۶,۹۴۶,۱۹۴,۵۷۷)	(۳۰,۲۱۲,۳۵۷)	-	۲,۷۷۶,۸۳۰,۶۶۶	-	(۶۲۵,۴۷۴,۱۱۲)	
کاشی و سرامیک حافظ (کحافظ)	۲۰۱,۲۷۷,۰۲۱,۸۰۰	(۱۴۲,۷۲۸,۲۳۶,۵۸۲)	(۱۵۲,۱۷۰,۵۳۴)	-	۵۸,۳۸۵,۷۱۴,۶۸۴	(۵۱,۴۴۸,۷۳۴,۹۰۰)	(۱۹,۹۱۳,۵۵۴,۶۷۲)	
صنایع غذایی مینو شرق (غمینو)	۳۵,۵۳۱,۹۰۰,۰۹۶۰	(۴۴,۲۳۹,۷۴۶,۳۹۹)	(۲۷,۰۰۴,۲۴۲)	-	(۸,۷۳۴,۸۵۰,۲۲۱)	-	(۴۰۸,۱۶۰,۹۱۹)	
پارس مینو (قبینو)	۷۸,۶۵۲,۷۵۳,۵۱۵	(۷۷,۹۶۸,۰۳۴,۶۳۵)	(۵۹,۷۷۶,۰۹۱)	-	۶۲۴,۹۵۲,۷۹۹	(۱۰,۱۵۶,۴۶۷,۴۹۳)	(۴۳,۱۲۴,۲۹۳,۵۰۳)	
صنعتی مینو (غمینو)	۴۳,۶۱۱,۰۸۴,۶۳۰	(۵۰,۸۹۰,۳۱۲,۱۷۹)	(۳۳,۱۴۴,۴۲۳)	-	(۷,۳۱۲,۳۷۱,۹۷۲)	(۳۶,۱۷۰,۰۱۶,۰۱۴)	(۳۵,۹۳۸,۵۵۲,۴۶۲)	
گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمنا)	۳۱۰,۴۰۵,۳۹۱,۹۴۳	(۲۶۲,۰۴۵,۸۱۲,۰۹۲)	(۳۳۵,۹۰۸,۰۹۵)	-	۴۸,۱۱۳,۶۷۱,۷۵۶	(۶۵,۶۵۴,۱۲۱,۱۱۶)	-	
سرمایه گذاری شاهد (شاهد)	۴۹۲,۳۸۹,۴۹۲,۶۶۰	(۴۴۰,۸۰۷,۷۱۵,۴۴۰)	(۳۷۴,۹۷۶,۰۱۱)	-	۵۲,۲۰۶,۸۰۱,۳۰۹	-	(۹۴,۹۹۵,۹۲۷,۷۱۸)	
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان (غشهداب)	۱۵,۶۶۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۲۶,۹۴۴,۲۶۸)	(۱۱,۹۰۳,۵۰۰)	-	(۳۷۶,۳۴۷,۷۶۸)	-	۲۰,۶۱۱,۰۵۰,۲۶۳	
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز (شکام)	۴۶۱,۷۸۶,۹۰۵,۶۵۰	(۴۱۷,۶۹۰,۰۷۳,۰۸۴)	(۳۵۰,۹۵۸,۰۴۵)	-	۴۳,۷۴۵,۸۷۴,۵۲۱	-	۱۸۰,۸۳۸,۳۱۴	
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی (کشکا)	۲۲۳,۱۸۲,۰۷۰,۵۹۰	(۲۲۵,۹۴۴,۶۶۳,۲۹۷)	(۱۶۹,۶۱۸,۳۷۰)	-	(۲,۹۳۲,۲۱۱,۰۷۷)	-	(۷,۶۵۸,۱۶۴,۳۰۲)	
عمران و توسعه فارس (فقرارس)	۵۵۳,۴۷۲,۰۲۹,۸۰۰	(۴۸۷,۱۲۲,۸۶۸,۱۲۲)	(۴۲۰,۶۳۸,۷۳۹)	-	۶۵,۹۲۸,۵۲۲,۹۳۹	-	(۱۹,۳۱۴,۱۰۷,۳۴۷)	
زرین معدن آسیا (فرزین)	۱۱۰,۷۴۱,۵۳۴,۲۲۰	(۱۱۱,۱۸۰,۵۰۰,۱۱۲)	(۸۴,۱۶۲,۵۶۲)	-	(۵۲۳,۱۲۹,۴۵۴)	-	(۸۵۷,۱۶۰,۰۰۰)	
گروه صنایع کاغذ پارس (چکاپا)	۸۵۸,۸۸۳,۷۵۵,۵۷۲	(۱,۱۰۴,۰۵۱,۲۳۸,۱۲۸)	(۶۵۲,۷۵۱,۶۵۵)	-	(۲۴۵,۸۲۰,۲۳۱,۲۲۱)	-	-	
کیسون (کیسون)	-	-	-	-	-	(۲۶,۹۳۴,۸۲۵)	-	-
آسیا سیر ارس (حاسا)	-	-	-	-	-	(۴۵,۶۶۷,۴۰۲,۰۹۰)	-	-
گلنک سازان سپاهان (فسازان)	-	-	-	-	-	(۳۶,۱۱۷,۵۵۸,۸۹۸)	(۱۱۱,۱۲۰,۹۶۹,۲۵۲)	
جمع	۵,۹۸۹,۸۳۴,۲۱۵,۳۱۲	(۶,۰۸۴,۷۱۵,۸۱۰,۱۸۶)	(۴,۵۵۲,۲۷۲,۴۹۹)	-	(۹۹,۴۳۳,۸۶۸,۸۲۳)	(۳۱۴,۳۳۹,۳۳۳,۵۷۹)	(۳۴۲,۱۲۶,۲۰۴,۸۵۲)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری گنجینه داریوش (گنجینه) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۵۱۳۷۴۶۳	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری آوای معیار (آوا) - س	۸۴,۸۵۹,۴۹۳,۸۹۴	(۸۶,۹۱۹,۳۹۸,۶۵۰)	(۲۰,۱۵۴,۱۲۷)	۰	(۲۰,۷۹,۹۵۸,۸۸۳)	۹,۳۳۸,۳۳۴,۲۱۹	۳,۵۶۷,۴۴۱,۱۴۸	۳,۵۶۷,۴۴۱,۱۴۸
جمع	۸۴,۸۵۹,۴۹۳,۸۹۴	(۸۶,۹۱۹,۳۹۸,۶۵۰)	(۲۰,۱۵۴,۱۲۷)	۰	(۲۰,۷۹,۹۵۸,۸۸۳)	۱۰,۶۴۳,۳۷۱,۶۸۲	۳,۵۶۷,۴۴۱,۱۴۸	۳,۵۶۷,۴۴۱,۱۴۸

۱۸- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱								دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
قاسم ایران (قاسم)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۶,۶۵۲,۶۳۶	۳۷۳	۲,۴۸۱,۴۳۳,۲۲۸	(۲۷۷,۷۲۷,۳۲۰)	۲,۲۰۳,۷۰۵,۹۰۸	۰	۰
صنایع غذایی مینو شرق (غمینو)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۳۲,۷۹۷,۶۳۴	۴۰۵	۲,۱۶۴,۸۲۷,۰۶۰	(۲۴۲,۳۹۲,۰۸۰)	۱,۹۲۲,۵۳۴,۹۸۰	۰	۰
شوگو پارس (غشوگو)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۴۰۴,۵۵۲	۲۳۴	۹۴,۶۶۵,۱۶۸	(۱۰,۵۹۵,۱۲۸)	۸۴,۰۷۰,۰۴۰	۰	۰
پارس مینو (غبینو)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۳۳,۷۹۷,۶۳۴	۹۰	۳,۰۴۱,۷۸۷,۰۶۰	(۳۰۳,۸۰۳,۶۴۰)	۲,۷۳۷,۹۸۳,۴۲۰	۴۸۱,۷۵۶,۰۳۷	۵۱۳,۷۷۳,۲۰۶
صنعتی مینو (غصینو)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۲,۸۱۷,۶۶۰	۴۳۶	۱,۳۹۹,۱۴۸,۸۵۲	(۱۹۶,۱۱۱,۵۵۹)	۱,۲۰۳,۰۳۷,۲۹۳	۹۵۹,۹۶۸,۱۱۳	۱,۱۰۶,۵۹۳,۳۸۰
شیمیایی رنگین (شرنگی)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۵۹۸,۲۰۵	۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۸۹,۳۳۰,۰۰۰
نوش پونه مشهد (غپونه)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۰	۱,۱۵۹,۴۰۱	۱۵۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۳,۹۱۰,۱۵۰
صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شجم)	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	۳۱,۱۷۵,۷۳۵	۳۰۰	۰	۰	۰	۸,۷۹۲,۶۴۱,۳۹۴	۹,۳۵۲,۷۲۰,۵۰۰
صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شجم)	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۱۷	۳۰,۱۴۰,۷۰۱	۹۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۰۳,۰۸۱,۵۱۱
کیسون (کیسون)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱,۶۵۹,۸۱۶	۲۲۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۵,۱۵۹,۵۲۰
غلنک سازان سپاهان (فسازان)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۷۰,۰۱۹,۵۲۰	۸۵۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۶۶,۵۹۲,۰۰۰
کاشی و سرامیک حافظ (کحافظ)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۱۰,۶۰۵,۵۲۳	۵۴	۰	۰	۰	۰	۵۷۲,۶۹۸,۲۴۲
آسیا سیر ارس (حاسا)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	۶,۹۲۳,۵۱۷	۹۰	۰	۰	۰	۵۵۳,۳۷۵,۹۹۴	۶۲۳,۱۱۶,۵۳۰
سیمان لار سبزوار (سبزوا)	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	۵۴,۰۶۸,۷۱۱	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۸۳۰,۸۵,۵۱۶
گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرم‌ان)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۸۷,۴۱۵,۷۴۱	۲۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۴۸,۳۱۴,۸۲۰
جمع					۹,۱۸۱,۸۶۱,۳۶۸	(۱,۰۳۰,۵۳۹,۷۲۷)	۸,۱۵۱,۳۲۱,۶۴۱	۱۰,۷۸۷,۷۴۱,۴۳۸	۵۴,۰۹۷,۲۷۵,۳۷۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۴۱,۰۰۶,۳۶۰	۳,۵۹۹,۰۲۵,۷۷۶	۲۶,۱۶۰,۲۹۰,۲۷۵
سود ناشی از سرمایه‌گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری	-	۱۸,۴۴۱,۱۸۲,۰۷۲	۳۲,۰۲۶,۰۰۹,۵۴۹
جمع	۵۴۱,۰۰۶,۳۶۰	۳۱,۸۶۳,۲۰۷,۸۴۸	۵۸,۲۰۶,۲۹۹,۸۲۴

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱- کوکام مدت: ۰۲/۲۵/۱۴۰۰ - - - - -	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	-	۱۰	(۲۹۹,۰۵۶)	۹۴۲	(۲۹۷,۱۱۴)	۱۹۹,۱۳۲	۲۲۵,۵۳۳,۰۰۲
۲- کوکام مدت: ۰۶/۰۳/۱۴۰۱ - - - - -	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	-	۱۰	۱۱,۲۶۸,۸۷۱	(۹۷۹)	۱۱,۲۶۸,۸۷۲	-	۲۵,۴۲۸,۷۶۰
۳- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۳۹۹ - - - - -	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	-	۱۰	۱,۰۲۲,۰۰۶	(۲۴۶,۶۹۹,۳۳۵)	(۲۴۶,۶۹۷,۳۲۹)	۶,۱۲۹,۸۳۴	۲۶,۴۴۲,۲۷۹
۴- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۳۹۸ - - - - -	۱۳۹۸/۰۷/۲۷	-	۱۰	۲۸,۹۶۹,۶۶۲	(۶,۳۶۱)	۲۸,۹۶۹,۰۲۲	۱۲,۳۵۵,۶۴۳	۴۱,۱۸۲,۸۰۱
۵- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	-	۱۰	(۸,۰۵۵۳,۲۲۳)	۲۶۸,۶۳۵	(۸,۰۲۸۴,۰۸۸)	۱۲,۱۲۷,۵۴۰	۳۹۱,۳۲۳,۱۶۳
۶- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۱ - - - - -	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	-	۱۰	-	(۳,۵۵۷,۳۸۹)	(۳,۵۵۷,۳۸۹)	۱۳۴,۹۱۰,۲۱۷	۱۵۲,۳۴۴,۲۷۷
۷- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۳۹۹/۰۱/۲۴	-	۱۰	۸,۴۲۰,۳۵۶	(۴۱,۳۱۰)	۸,۸۹۱,۱۶۶	۱۰,۸۴۶,۷۸۲	۵۷,۰۳۱,۶۱۰
۸- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۳۹۹ - - - - -	۱۳۹۹/۰۵/۱۹	-	۱۰	(۵۲,۵۶۸,۳۸۹)	۲۷۲,۷۱۲	(۵۲,۲۹۵,۶۷۵)	۷,۳۵۸,۰۲۲	۱۰,۲۰۹,۲۹۰,۰۰۲
۹- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	-	۱۰	۸,۵۲۹,۵۲۳	(۶,۱۶۴)	۸,۵۳۵,۳۸۶	-	۲۵,۱۰۰,۸۸۴
۱۰- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۳۹۹ - - - - -	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	-	۱۰	۱۲,۷۸۶,۱۸۲	(۱,۰۰۰)	۱۲,۷۸۵,۰۸۲	-	۳۲,۷۸۶,۳۶۱
۱۱- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۳۹۹ - - - - -	۱۳۹۹/۰۳/۱۰	-	۱۰	-	(۶,۱۲۸,۵۵۰)	(۶,۱۲۸,۵۵۰)	۲۵,۷۵۰	۹۰,۳۰۷,۷۸۵
۱۲- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۳۹۹ - - - - -	۱۳۹۸/۱۲/۰۶	-	۱۰	۲۱,۳۱۱,۳۵۲	۱۵,۷۶۰	۲۱,۳۲۷,۱۱۲	۲۱,۱۸۶,۸۸۱	۱۱۸,۱۵۳,۳۸۹
۱۳- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۳۹۹ - - - - -	۱۳۹۹/۰۷/۲۴	-	۱۰	۱۳,۳۷۶,۴۴۲	(۳,۰۰۳)	۱۳,۳۷۳,۴۳۹	۵,۱۶۱,۱۵۳	۱۲,۸۰۲,۰۰۷
۱۴- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۳۹۹ - - - - -	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	-	۱۰	۵,۲۰۱,۰۰۳	۳۳۰	۵,۲۰۱,۳۳۳	۱۱۰,۶۹۶,۶۹۲	۷۲,۳۲۰,۵۹۵
۱۵- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۳۹۹ - - - - -	۱۳۹۹/۰۹/۰۸	-	۱۰	۹,۵۵۶,۶۹۸	(۷۰)	۹,۵۵۶,۶۲۸	۱۹,۴۱۱	۱۲,۵۶۱,۰۰۲
۱۶- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۳۹۹ - - - - -	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	-	۱۰	۱۳,۵۰۸,۹۳۲	(۱,۱۹۱)	۱۳,۵۰۷,۷۴۱	-	۴۱,۸۴۲,۳۴۴
۱۷- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۳۹۹ - - - - -	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	-	۱۰	(۱,۶۷۰,۵۱۴)	۱۱,۳۴۴	(۱,۶۵۹,۱۷۰)	-	۱۷,۸۸۸,۸۳۶
۱۸- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	-	۱۰	۲,۴۵۰,۳۶۰	(۳۳۸)	۲,۴۵۰,۰۲۲	-	۲,۵۵۹,۳۴۶
۱۹- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	-	۱۰	(۱۹,۶۷۰,۱۳۲)	۶۸,۳۴۴	(۱۹,۵۸۱,۷۸۸)	۱۷۲,۱۷۰,۴۲۲	۱۷۲,۱۷۰,۴۲۲
۲۰- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	-	۱۰	(۱,۰۸۱,۶۰۷)	۸,۹۹۲	(۱,۰۷۲,۶۱۵)	-	۹,۲۴۶,۳۲۷
۲۱- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	-	۱۰	۲۴,۸۶۵,۷	-	۲۴,۸۶۵,۷	-	۲,۶۷۱,۱۳۱
۲۲- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	-	۱۰	(۱۲,۴۹۱,۵۶۱)	۵۱,۵۲۶	(۱۲,۴۳۰,۰۳۵)	-	۱۲,۵۰۱,۷۰۹
۲۳- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	-	۱۰	(۱۵۸,۱۵۳,۳۴۴)	۵۴۰,۰۰۷	(۱۵۷,۶۱۳,۳۳۷)	-	۱۵۸,۱۲۳,۳۶۶
۲۴- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	-	۱۰	-	۴۲,۳۹۸	۴۲,۳۹۸	-	۳۸,۶۸۸,۳۵۵
۲۵- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	-	۱۰	۱۷,۸۰۸,۲۱۹	(۸۲,۵۵۸)	۱۷,۷۲۵,۶۶۱	-	-
۲۶- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	-	۱۰	۱۶,۷۱۳,۸۳۸	(۷۷,۵۴۱)	۱۶,۶۳۶,۲۰۷	-	-
۲۷- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۱۲/۰۸	-	۱۰	۶۴,۸۵۷,۷	(۱,۲۰۳)	۶۴,۸۵۶,۵۰۴	-	-
۲۸- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۱۲/۰۶	-	۱۰	۱,۵۲۶,۶۸۸	(۹۸۰)	۱,۵۲۵,۷۰۸	-	-
۲۹- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	-	۲۲	-	-	-	-	۷,۳۱۷,۳۱۵,۰۶۸
۳۰- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	-	۲۰	۶۵,۷۵۳,۳۲۷	۲,۹۰۳,۵۱۴	۶۸,۶۵۶,۸۴۱	-	۳۵۳,۳۶۰,۸۶۶
۳۱- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	-	۲۰	۱۸۹,۰۴۱,۰۰۶	۸۷۱,۰۵۴	۱۸۹,۹۱۲,۰۶۰	-	۱۰,۵۰۷,۸۱۶,۰۰۰
۳۲- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	-	۲۱	۴۹۰,۱۸۸,۷۴۳	۷۸۳,۶۲۵	۴۹۰,۹۷۲,۳۶۸	-	۵۶,۷۵۰,۶۲۳
۳۳- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۰۷/۲۶	-	۱۰	-	-	-	-	۵,۱۵۰,۶۸۷,۸۰۰
۳۴- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۴۰۰/۰۹/۱۳	-	۱۰	-	-	-	-	۷,۷۲۳,۸۴۶,۷۰۸
۳۵- کوکام مدت: ۰۰/۰۳/۱۴۰۰ - - - - -	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	-	۱۰	-	-	-	۲,۳۷۳,۸۳۵,۷۳۸	۳,۵۸۱,۸۱۱,۵۱۱
جمع				۹۹۱,۷۴۴,۵۵۶	(۴۵۰,۷۵۸,۱۹۶)	۵۴۱,۰۰۶,۳۶۰	۳,۵۹۹,۰۲۵,۷۷۶	۲۶,۱۶۰,۲۹۰,۲۷۵

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

سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	۱۸,۴۴۱,۱۸۲,۰۷۲	۳۲,۰۲۶,۰۰۹,۵۴۹
-	-	-	۱۸,۴۴۱,۱۸۲,۰۷۲	۳۲,۰۲۶,۰۰۹,۵۴۹
جمع				

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:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
-	۱,۳۸۰,۲۸۶,۶۳۰	۲۸۸۸۶۸۸۳۳
۳,۴۹۹,۸۰۵,۰۲۱	۵,۱۲۷,۸۵۷,۵۴۴	۱۷,۵۸۳,۸۷۵,۱۷۴
۳,۴۹۹,۸۰۵,۰۲۱	۶,۵۰۸,۱۲۴,۳۶۲	۲۲,۳۲۳,۶۴۴,۰۰۷
جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۳۲۳,۷۸۵,۵۸۴	۰	۰
۱,۵۵۹,۵۴۸,۳۴۴	۰	۰
۱,۸۸۳,۳۳۳,۹۲۸	۰	۰

تعدیل سود دریافتی سهام سیمان لار سبزوار
تعدیل سود دریافتی سهام صنایع پتروشیمی تخت جمشید

جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۹,۱۸۳,۵۱۳,۷۳۸	۸,۳۱۳,۳۱۱,۰۶۸	۳۴,۱۲۸,۰۷۸,۰۸۸
۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۲	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۷,۷۶۳,۳۱۰	۴۷,۲۱۳,۴۲۱	۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰
۱۹,۶۶۱,۲۷۷,۰۴۷	۸,۵۶۰,۴۲۴,۴۹۱	۳۴,۸۳۳,۲۷۸,۰۸۸

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۶۷۰,۵۱۴	۱۳۶,۰۰۵,۳۶۸
۱۵,۲۸۲,۹۲۳	۱۵,۲۸۷,۶۹۵	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷۷,۷۲۶,۱۳۶	۱۸۰,۱۰۱,۷۰۱	۹۱۵,۹۲۷,۰۰۰
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۱۹,۲۴۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۷۳۵,۵۹۲	۱۰,۹۸۸,۰۰۰	۴۵,۱۹۱,۶۱۷
۱,۲۵۳,۷۴۴,۶۵۱	۳۶۵,۲۶۷,۱۵۰	۱,۶۵۷,۱۲۳,۸۸۵

هزینه تصفیه

هزینه برگزاری مجامع

هزینه نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه خدمات بانکی

جمع

۲۴- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۴,۹۷۴,۱۳۵,۸۳۷	۰	۶,۱۷۴,۹۹۴,۰۶۸
۴,۹۷۴,۱۳۵,۸۳۷	۰	۶,۱۷۴,۹۹۴,۰۶۸

هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری ها

جمع

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۳۶۵,۴۱۳,۵۲۷,۶۱۶	۱۳۰,۶۳۶,۳۸,۲۴۲	(۵۴۰,۶۷۸,۴۹۵,۹۶۱)
۵۹,۸۴۴,۵۰۳,۵۶۱	(۳۹,۸۷۳,۸۵۴,۷۴۰)	(۲۹۱,۰۰۲,۴۰۴,۲۶۲)
۳۲۵,۲۵۸,۰۴۰,۱۷۷	(۱۶,۸۱۰,۳۱۶,۴۹۸)	(۸۳۱,۶۸۰,۹۰۰,۲۲۳)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱-۲۶ 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	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲٪
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شجم	۶۵,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	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٪
فلتک سازان سپاهان	فسازان	۲۶,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۳٪
کاشی و سرامیک حافظ	کحافظ	۱۶۱,۰۰۰	۳,۲۲۰,۰۰۰	۳٪
شیمیایی رنگین	شرنگی	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	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٪
شوگو پارس	غشوگو	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	ثشاهد	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٪
گروه صنایع کاغذ پارس	چکاپا	۴۶۵,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰	۳٪
تولید برق ماهتاب کهنوج	بکهنوج	۳۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
زرین معدن آسیا	فزیرین	۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳٪
گسترش صنایع روی ایرانیان	فگستر	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪

۲-۲۶ صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

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

پرداختنی به سرمایه گذاران	نام	نوع وابستگی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مشاور سرمایه گذاری معیار	مدیر و مؤسس	ممتاز	۳۳,۲۵۰	۰.۵۸٪
		مدیر و مؤسس	عادی	۴۵,۹۲۳	۰.۸۰٪
	امیرمحمد سلامتی	مؤسس	ممتاز	۱,۷۵۰	۰.۰۳٪
جمع					
				۸۰,۹۲۳	۱.۴۲٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله	موضوع معامله		
۲۰,۱۰۴,۹۸۴,۵۴۲	۳۴,۱۲۸,۰۷۸,۰۸۸	۳۸,۹۹۶,۱۸۸,۳۹۰	۱۹,۱۸۳,۵۱۳,۷۳۸	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار
۳۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۱,۷۲۹,۹۱۸	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور
۳۱۶,۰۵۵,۸۶۲	۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۲۷,۹۷۲,۱۰۳	۷۷,۷۶۳,۳۱۰	کارمزد حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رازدار

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۳۰- 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 ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ به شرح ذیل می باشد

شرح	مانده	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع داراییها	۶,۱۴۸,۲۲۷,۵۲۰,۶۸۱	۲,۴۱۱,۰۶۵,۵۰۵,۰۱۶	۴,۸۱۷,۶۲۹,۵۷۱,۴۹۳
جمع بدهیها	۸۶۳,۵۰۳,۲۴۰,۴۷۹	۸۶۳,۵۰۳,۲۴۰,۴۷۹	۸۶۳,۵۰۳,۲۴۰,۴۷۹
تعهدات خارج از ترازنامه	۲۳۰,۳۵۹,۶۵۰,۰۰۰	۱۱۴,۷۷۰,۶۷۵,۰۰۰	۱,۱۴۷,۷۰۶,۷۵۰,۰۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۲,۴۱۱,۰۶۵,۵۰۵,۰۱۶	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۹۷۸,۲۷۳,۹۱۵,۴۷۹	-
نسبت جاری		۲.۴۶	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۲,۰۱۱,۲۰۹,۹۹۰,۴۷۹
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۴,۸۱۷,۶۲۹,۵۷۱,۴۹۳
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۴۱۷۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۱-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه اقتصادی کرمان خودرو	گروه صنایع کاغذ پارس	زرین معدن آسیا	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه گذاری آوای معیار	پارس مینو
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۰,۱۶۹,۴۸۳,۸۴۸	۸۵۸,۳۳۱,۰۰۶,۹۱۷	۱۱۰,۶۵۷,۳۷۰,۶۵۸	۳۰۹,۳۲۸,۱۴۸,۰۲۸	۰	۷۸,۵۹۳,۹۷۷,۴۲۴
۲,۳۳۲,۴۹۹,۲۸۵	۲,۱۰۰,۵۹۹,۲۰۰	۳,۶۸۰,۷۹۲,۶۱۴	۵۹,۷۸۷,۱۴۶	۴,۰۱۰,۰۴۵,۴۸۴	۵۷۲,۹۸۶,۷۱۶
۰	۰	۰	۰	۸۴,۸۳۹,۳۳۹,۷۶۷	۰
۱,۶۵۳,۸۸۲	۷۱۵,۶۰۶	۱۶,۶۴۶,۴۰۷	۲۶,۵۶۲,۶۳۳,۳۶۴	۶,۳۹۰,۵۲۰	۲,۷۳۸,۷۶۲,۷۸۳
۴۷,۹۷۰,۹۷۶	۱۹۶,۹۴۷,۲۰۲	۱,۲۵۲,۱۵۴	۵۹,۶۵۴,۶۴۷	۱۴,۲۱۱,۲۷۵	۲۰,۸۸۸,۴۶۹
۰	۰	۰	۰	۷۸,۵۰۰,۸۶۴	۰
۱۳,۲۶۶,۱۶۳	۰	۰	۰	۱,۶۱۴,۲۰۵,۱۰۴	۲۶,۷۹۱,۶۴۲,۵۳۶
۳۱۴,۴۶۴,۸۷۴,۱۵۴	۸۶۰,۵۲۹,۲۶۸,۹۲۵	۱۱۴,۳۵۶,۰۶۱,۸۳۳	۳۳۶,۰۱۰,۲۲۳,۱۸۵	۹۰,۵۶۲,۶۹۳,۰۱۴	۱۰۸,۷۱۷,۲۵۷,۹۲۸
بدهی ها					
جاری کارگزاران	۰	۷۳,۵۶۴,۶۳۸,۹۹۶	۷,۶۹۶,۱۹۴,۹۸۹	۰	۰
بدهی به ارکان صندوق	۳,۹۷۹,۸۱۶,۳۰۸	۱,۸۷۴,۰۸۳,۴۵۷	۲,۹۶۹,۷۵۳	۶۸,۸۳۷,۷۱۴	۲,۶۹۰,۰۷۹,۰۰۹
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۰	۱۰۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۳۱۶,۲۲۹,۴۱۰	۳۴۰,۷۴۹,۰۹۰	۱,۳۰۲,۷۸۷	۱۳۹,۷۵۳,۴۳۹	۱۴۵,۷۲۳,۲۳۹
جمع بدهی ها	۴,۱۹۶,۰۴۵,۷۱۸	۷۵,۷۷۹,۴۷۱,۵۴۳	۱۰۹,۸۵۰,۴۶۷,۵۲۹	۲۰۸,۵۹۱,۱۵۳	۲,۸۳۵,۸۰۲,۲۴۸
خالص دارایی ها	۳۰۸,۲۶۸,۸۲۸,۴۳۶	۷۸۴,۷۴۹,۷۹۷,۳۸۲	۴,۵۰۵,۵۹۴,۳۰۴	۹۰,۳۵۴,۱۰۱,۸۶۱	۱۰۵,۸۸۱,۴۵۵,۶۸۰
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۳۴۱,۴۰۳	۵۸۴,۴۴۷	۵,۰۰۰	۸۰,۹۲۳	۲۳۰,۸۲۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۹۰۲,۹۴۷	۱,۳۴۲,۷۲۲	۹۰۱,۱۱۹	۱,۱۱۶,۵۴۴	۴۵۸,۷۱۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۱-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صنعتی مینو	غلنک سازان سپاهان	کاشی و سرامیک حافظ	تولید برق ماهتاب کهنوج	شیمیایی رنگین	نوش پونه مشهد
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳,۵۷۷,۹۴۰,۲۰۷	.	۲۰۱,۱۲۴,۰۵۱,۲۶۶	.	۱,۰۱۵,۱۸۷,۳۱۱,۶۲۷	۹۸۱,۷۶۶,۳۹۸,۱۹۱
۱,۱۵۴,۳۹۴,۰۸۵	۳,۷۷۰,۳۵۷,۱۷۹	۳۸۷,۱۰۱,۸۳۷	۹۹,۷۵۰,۰۰۰	۵۹۹,۲۰۶,۲۱۶	۱,۰۸۰,۰۳۵,۸۲۵
.	.	.	.	.	.
۱,۲۰۴,۶۰۷,۴۶۸	۶,۱۵۵,۹۱۸	۲,۸۶۰,۳۵۰	۶۲۷,۳۶۴	۳,۲۷۳,۴۵۵	۶۶۱,۳۲۷
۱۱,۹۹۶,۵۳۹	۲۱,۴۵۳,۲۴۸	۳۶,۲۴۱,۶۵۸	۱,۲۵۲,۱۴۰	۵۸,۷۹۶,۷۳۹	۳,۲۷۲,۲۸۴
.	.	.	.	.	.
۲۱,۱۱۲,۸۱۱,۲۸۳	۱۳۲,۴۷۹,۸۳۷,۷۷۲	.	۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
جمع دارایی ها	۱۳۶,۲۷۷,۸۰۴,۱۱۷	۲۰۱,۵۵۰,۲۵۵,۱۱۱	۵,۰۰۱,۶۲۹,۵۰۴	۱۰۱۵,۸۴۸,۵۸۸,۰۳۷	۹۸۲,۸۵۰,۳۶۷,۶۲۷
بدهی ها					
جاری کارگزاران	.	.	.	۱۵۷,۳۲۴,۴۲۶,۵۵۸	۲,۴۶۲,۴۵۹,۷۸۳
بدهی به ارکان صندوق	۱,۶۴۰,۰۵۰,۹۸۱	۳,۴۲۰,۸۹۱,۵۴۹	۲,۸۶۷,۸۶۱,۴۰۴	۶,۱۴۴,۷۶۶,۹۴۸	۵۳۷,۲۲۶,۴۱۷
بدهی به سرمایه گذاران	.	۱۳۲,۶۹۹,۷۱۰,۹۹۴	.	۵۳۶,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲۶,۸۴۹,۰۱۳	۱۵۶,۲۲۴,۲۹۳	۱۷۷,۱۵۸,۲۰۶	۲۴۷,۷۴۶,۰۷۴	۱۰۶,۸۰۲,۹۷۰
جمع بدهی ها	۱,۷۶۶,۸۹۹,۹۹۴	۱۳۶,۲۷۶,۸۲۶,۸۳۶	۳,۰۴۵,۰۱۹,۶۱۰	۷۰۰,۱۸۱,۹۳۹,۵۸۰	۳,۱۰۶,۴۸۹,۱۷۰
خالص دارایی ها	۶۵,۲۹۴,۸۴۹,۵۸۸	۹۷۷,۲۸۱	۱۹۸,۵۰۵,۲۳۵,۵۰۱	۳۱۵,۶۶۶,۶۴۸,۴۵۷	۹۷۹,۷۴۳,۸۷۸,۴۵۷
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۱۵۴,۸۶۸	.	۱۶۶,۹۶۵	۱۴۳,۳۹۹	۱,۲۰۳,۱۰۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۴۲۱,۶۱۶	.	۱,۱۸۸,۹۰۳	۲,۲۰۱,۳۱۷	۸۱۴,۳۴۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۱-۱- 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
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۸,۸۳۵,۱۴۷,۳۴۰	۳۵,۵۰۴,۸۹۶,۷۱۸	۷,۸۹۹,۸۱۷,۴۷۶	۸,۶۸۹,۱۴۴,۸۶۹	۳۹,۷۲۳,۰۲۵,۲۴۳	۱۴۹,۸۳۰,۳۱۷,۵۱۶
۳۴۳,۳۵۹,۵۷۶	۵۰۸,۷۴۹,۷۳۴	۵۳۷,۱۹۴,۵۷۰	۴۴۸,۳۲۶,۴۲۲	۱,۰۱۲,۰۳۹,۱۲۱	۱,۲۲۸,۳۹۳,۳۵۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۶۸۷,۲۶۹	۱,۹۲۵,۰۳۴,۹۷۰	۸۶,۷۰۹,۸۲۴	۲,۲۰۵,۹۰۸,۹۸۳	۲۲,۹۳۵	۵,۴۰۷,۱۱۰,۲۲۰
۱۳,۵۶۵,۱۱۷	۶,۰۰۳,۳۷۳	۴,۸۶۵,۵۸۱	۶,۵۰۸,۰۳۰	۷,۶۹۶,۲۴۶	۳۶,۲۵۷,۳۳۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۱۸,۰۲۶,۱۸۸,۱۵۸	۲۳,۷۲۷,۷۷۱,۲۳۸	۳۸۸,۷۰۸,۸۷۵	۳,۱۵۲,۳۳۸,۳۶۲
۸۹,۱۹۳,۷۵۹,۳۰۲	۳۷,۹۴۴,۶۸۴,۷۹۵	۲۶,۵۵۴,۷۷۵,۶۰۹	۲۵,۰۷۷,۶۵۹,۵۴۲	۴۱,۱۳۱,۴۹۲,۴۲۰	۱۵۹,۶۵۴,۴۱۶,۷۹۴
بدهی ها					
جاری کارگزاران	۱۷,۸۲۸,۲۷۴,۵۴۷	۳,۴۸۰,۴۵۹,۷۵۴	۰	۰	۰
بدهی به ارکان صندوق	۸۷۵,۴۶۳,۶۶۵	۲۲۹,۵۶۶,۵۸۸	۲۰۲,۰۳۴,۶۶۲	۲۴۴,۹۱۱,۱۵۸	۱,۱۴۲,۶۶۰,۷۲۵
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳۱,۳۲۳,۰۴۳	۱۴,۰۷۹,۲۰۱	۱۰,۵۲۵,۰۵۶	۱۷,۶۵۱,۰۵۰	۷۳,۱۸۸,۵۳۱
جمع بدهی ها	۱۸,۸۳۵,۰۶۱,۲۵۵	۳,۷۲۴,۱۰۵,۵۴۳	۲۱۳,۵۵۹,۷۱۸	۲۶۲,۵۶۲,۲۰۸	۱,۲۱۵,۸۴۹,۲۵۶
خالص دارایی ها	۷۰,۳۵۸,۶۹۸,۰۴۷	۳۴,۲۲۰,۵۷۹,۲۵۲	۲۶,۳۴۲,۲۱۵,۸۹۱	۴۰,۸۶۸,۹۳۰,۲۱۲	۱۵۸,۴۳۸,۵۶۷,۵۳۸
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۱۹۵,۲۱۶	۱۴۹,۱۰۱	۴۵,۰۲۹	۵۷,۵۸۰	۸۰,۷۹۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۳۶۰,۴۱۵	۲۲۹,۵۱۳	۵۸۵,۰۰۶	۷۰۹,۷۷۶	۱,۹۶۱,۱۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معبار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

۱-۳۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه گذاری شاهد	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	گسترش صنایع روی ایرانیان	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	عمران و توسعه فارس
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹۳,۰۱۴,۵۱۶,۶۴۹	۱۵,۶۵۰,۵۹۶,۵۰۰	۴۶۱,۴۳۵,۹۴۷,۶۰۵	۰	۲۲۳,۰۱۲,۴۵۲,۲۲۰	۵۵۳,۰۵۱,۳۹۱,۰۶۱
۲,۰۲۶,۳۵۸,۶۲۸	۱۰,۱۷,۹۰۸,۵۳۸	۲,۰۰۷,۳۴۵,۹۵۲	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۸,۴۸۹,۰۲۷	۱,۰۹۵,۴۰۳,۴۵۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۶,۷۶۸	۰	۳۰,۰۸۸	۱۷,۷۲۵,۶۶۱	۳۴,۷۶۶	۲۳۳,۸۳۳
۸۵,۷۵۷,۶۰۷	۷۱,۶۶۸,۴۰۸	۳,۸۲۰,۳۲۳	۱,۲۵۲,۱۵۴	۴۲,۳۲۸,۱۱۰	۱۰۳,۳۳۱,۳۳۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۱۲۳,۹۲۴,۳۵۲
۴۹۵,۱۲۶,۷۶۹,۶۵۲	۱۶,۷۴۰,۱۷۳,۴۴۶	۴۶۳,۴۴۷,۱۴۳,۹۶۸	۵,۰۱۸,۹۷۷,۸۱۵	۲۲۵,۰۶۳,۲۰۴,۱۲۳	۵۶۸,۳۷۴,۲۸۴,۰۴۱
۳,۶۳۰,۹۷۴,۵۹۴	۴۰,۷۹,۸۳۵,۶۱۱	۱۴,۲۵۱,۱۲۳,۳۶۱	۰	۱۱,۳۶۵,۴۵۸,۷۲۱	۰
۳,۴۴۷,۸۱۷,۹۵۵	۷۱,۶۷۷,۶۴۰	۲,۲۶۴,۹۱۰,۳۲۷	۷,۶۸۲	۱,۱۴۰,۰۷۶,۹۴۳	۱,۲۶۷,۴۴۰,۲۴۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹۵,۶۱۷,۳۲۶	۷۷,۳۲۷,۳۶۷	۹۵,۷۰۱,۵۱۱	۱,۳۰۲,۷۸۷	۸۹,۳۷۴,۰۱۷	۱۸۸,۱۴۸,۸۶۵
۷,۲۷۴,۴۰۹,۸۷۵	۴,۲۲۸,۸۴۰,۶۱۸	۱۶,۶۱۱,۷۳۵,۰۹۹	۱,۳۱۰,۴۶۹	۱۲,۵۹۴,۹۰۹,۶۸۱	۱,۴۵۵,۵۸۹,۱۰۸
۴۸۷,۸۵۲,۳۵۹,۷۷۷	۱۲,۵۱۱,۳۳۲,۸۲۸	۴۴۶,۸۲۵,۴۰۸,۸۶۹	۵۰۱۷,۶۶۷,۳۴۶	۲۱۲,۴۶۸,۲۹۴,۴۴۲	۵۶۶,۹۱۸,۶۹۴,۹۳۳
۳۵۰,۸۶۵	۱۲,۲۵۰	۴۱۱,۶۹۲	۵,۰۰۰	۶۹۸,۵۸۴	۴۳۱,۴۵۲
۱,۳۹۰,۴۲۸	۱۰,۲۱۱,۲۳۳	۱۰,۸۵,۳۶۳	۱,۰۰۳,۵۳۳	۳۰۴,۱۴۲	۱,۳۱۳,۹۷۹

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری

حساب های دریافتی

سایر دارایی ها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی ها

بدهی ها

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

بدهی به سرمایه گذاران

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

تعداد واحد های سرمایه گذاری

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲-۳۱- صورت سود(زیان) به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه صنایع کاغذ پارس	گروه اقتصادی کرمان خودرو	زرین معدن آسیا	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه گذاری آیو معیار	پارس مینو
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳,۲۹۳,۴۰۰,۸۵۸)	۴,۵۶۵,۹۰۶,۴۸۳	۱۵,۳۴۷,۷۲۷	۱,۵۳۸,۸۷۰,۳۹۰	۶,۱۹۹,۸۱۰,۷۳۶	۱۵,۴۰۵,۵۳۹,۵۶۱
(۳۴۵,۸۲۰,۳۳۱,۲۲۱)	۴۸,۱۳۴,۷۱۳,۷۵۶	(۵۳۳,۱۲۹,۴۵۴)	(۲۰,۳۷۹,۳۵۷,۷۳۴)	(۲۰,۷۹۹,۸۸۳,۸۸۳)	۶۳۴,۹۵۲,۷۹۹
۱,۵۳۵,۷۰۸	۲۱,۳۲۷,۱۱۲	۱۶,۶۴۶,۴۰۷	(۲۹۷,۱۱۴)	۴۳۸,۶۷۶,۷۱۳	۱۴,۳۷۴,۳۹۱
.	.	.	.	۳,۴۹۹,۸۰۵,۰۲۱	.
.	.	.	.	.	۲,۷۳۷,۹۸۳,۴۲۰
.	.	.	۱,۵۵۹,۵۴۸,۳۴۴	.	.
(۳۴۹,۱۱۳,۰۹۶,۳۷۱)	۵۲,۷۱۰,۸۰۵,۳۵۱	(۴۹۱,۱۳۵,۳۱۰)	(۱۷,۱۸۰,۳۳۶,۲۰۲)	۷,۰۵۸,۳۳۳,۵۸۷	۱۸,۷۸۳,۸۵۰,۱۷۱
هزینه ها					
هزینه کارمزد از کان	(۱,۸۷۴,۰۸۳,۴۵۷)	(۲,۹۶۹,۷۵۳)	(۱,۸۰۶,۲۰۰,۴۸۵)	(۱,۶۸۶,۲۹۱)	(۴۳۳,۳۴۱,۰۶۰)
سایر هزینه ها	(۱۴۸۰,۳۰۸,۸۸۸)	(۶۸,۲۵۸,۴۳۴)	(۸۰,۸۴۶,۴۵۵)	(۲۳,۷۶۱,۶۴۰)	(۲۴,۳۳۴,۷۷۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۳۰۰,۱۷۸,۸۷,۳۴۵)	(۱,۶۴۷,۹۵۱,۵۵۵)	(۱۹,۰۶۷,۲۸۳,۱۵۳)	۷,۰۳۸,۸۵۶,۵۸۶	۱۸,۳۳۴,۶۷۴,۳۴۱
هزینه های مالی	.	.	.	(۲,۰۷۰,۱۵۵)	.
سود (زیان) خالص	(۲۵۱,۱۴۹,۹۸۳,۷۱۶)	۵۱,۰۷۲,۸۵۳,۷۹۶	(۴۹۴,۴۰۵,۶۹۶)	۷,۰۲۱,۸۱۵,۵۰۱	۱۸,۳۳۴,۶۷۴,۳۴۱
بازده میانگین سرمایه گذاری	-۴۲.۸۴٪	۱۷.۱۷٪	-۳.۸۶٪	۸.۹۴٪	۱۶.۹۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	-۲۵.۳۰٪	۳.۰۴٪	-۳.۷۵٪	۱۳.۵۰٪	۲۸.۱۷٪

۳-۳۱- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه صنایع کاغذ پارس		گروه اقتصادی کرمان خودرو		زرین معدن آسیا		صنایع پتروشیمی تخت جمشید		صندوق سرمایه گذاری آوای معیار		پارس مینو	
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۰	۰	۳۴۱,۴۰۳	۲۵۷,۱۹۵,۹۷۴,۶۴۰	۰	۰	۲۹۴,۲۲۵	۳۴۹,۱۳۱,۲۳۸,۱۰۵	۶۹,۷۹۱	۷۰,۸۲۳,۰۷۷,۰۰۲	۲۳۰,۸۲۲	۸۷,۵۵۶,۷۸۱,۳۳۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۸۴,۴۴۷	۵۸۴,۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱,۱۲۲	۱۱,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود خالص	-	(۲۵۱,۱۲۹,۹۸۳,۷۱۶)	۵۱۰,۷۲۸,۵۳,۷۹۶	-	(۴۹۴,۴۰۶,۹۶۶)	-	(۱۹۰,۶۷,۲۸۳,۱۵۳)	-	۷۰,۲۱۸,۱۵۵,۰۱	-	۱۸,۲۳۴,۶۷۴,۳۴۱
تعدیلات	-	۴۵۱,۴۳۲,۷۸۱,۰۹۸	۰	-	۰	-	۰	-	۱,۳۶۷,۲۰۹,۳۵۸	-	۰
خالص دارایی ها(واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۵۸۴,۴۴۷	۷۸۴,۷۴۹,۷۹۷,۳۸۲	۳۴۱,۴۰۳	۳۰۸,۲۶۸,۸۲۸,۴۳۶	۴,۵۰۵,۵۹۴,۲۰۴	۲۹۴,۲۲۵	۳۳۰,۰۶۳,۹۵۴,۹۵۳	۸۰,۹۲۳	۹۰,۲۵۴,۱۰۱,۸۶۱	۲۳۰,۸۲۲	۱۰۵,۸۸۱,۴۵۵,۶۸۰
خالص دارایی ها(واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۵۸۴,۴۴۷	۷۸۴,۷۴۹,۷۹۷,۳۸۲	۳۴۱,۴۰۳	۳۰۸,۲۶۸,۸۲۸,۴۳۶	۴,۵۰۵,۵۹۴,۲۰۴	۲۹۴,۲۲۵	۳۳۰,۰۶۳,۹۵۴,۹۵۳	۸۰,۹۲۳	۹۰,۲۵۴,۱۰۱,۸۶۱	۲۳۰,۸۲۲	۱۰۵,۸۸۱,۴۵۵,۶۸۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲-۳۱- صورت سود(زیان) به تفکیک عملیات بازارگردانی

صنعتی مینو	غلطک سازان سپاهان	کاشی و سرامیک حافظ	تولید برق ماهتاب کهنوج	شیمیایی رنگین	صندوق سرمایه گذاری گنجینه داریوش	نوش پونه مشهد
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۶۳۸,۵۷۱,۴۵۳	۴۴۷,۴۱۵,۴۵۸	۰	۰	۱,۴۶۳,۱۰۵,۸۸۶	۰	۱۰,۱۶۷,۴۳۸,۰۰۰
(۷,۳۱۲,۳۷۱,۹۷۲)	۰	۵۸,۳۸۵,۷۱۴,۶۸۴	۰	(۶۷,۲۲۸,۱۹۰,۵۱۵)	۰	(۲۷,۸۹۵,۷۷۳,۲۷۶)
۲۸,۹۶۰,۰۲۳	۸,۸۹۹,۱۴۶	۹,۵۵۶,۶۲۸	۶۲۷,۳۶۴	۳۸۸,۳۷۲,۱۳۳	(۴۴۷,۶۵۵,۴۲۸)	۵,۲۰۱,۴۳۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۲۰۳,۰۳۷,۲۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۵۵۸,۱۹۶,۷۹۷	۴۵۶,۳۱۴,۶۰۴	۵۸,۳۹۵,۲۷۱,۳۱۲	۶۲۷,۳۶۴	(۶۵,۳۷۶,۷۱۳,۴۹۶)	(۴۴۷,۶۵۵,۴۲۸)	(۴۶,۸۷۳,۸۲۷,۹۴۳)
هزینه ها						
هزینه کارمزد اربکان	(۷۸۹,۰۷۷,۵۴۷)	(۹۴۷,۷۷۳,۵۷۹)	(۱۸,۵۱۱)	(۲,۷۹۶,۴۲۵,۲۷۷)	۰	(۳۷۸,۵۰۳,۱۴۴)
سایر هزینه ها	(۱۴,۸۵۲,۴۷۴)	(۳۴,۷۷۷,۰۴۵)	(۳۰۱,۳۸۳)	(۱۸۹,۷۰۳,۳۶۳)	(۱,۱۹۰,۱۴۰)	(۱۰۳,۵۳۳,۶۸۶)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۳۶۷,۵۳۹,۹۸۸)	۵۷,۴۰۶,۵۸۲,۱۸۵	۳۰۷,۴۷۱	(۶۸,۳۳۳,۸۴۱,۱۳۵)	(۴۴۸,۸۴۵,۵۶۸)	(۴۷,۳۵۵,۸۶۳,۷۵۳)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	(۴,۹۵۳,۴۱۱,۰۵۶)	۰	۰
سود (زیان) خالص	۵,۲۱۴,۳۵۵,۷۹۸	۵۷,۴۰۶,۵۸۲,۱۸۵	۳۰۷,۴۷۱	(۷۳,۳۱۵,۲۵۲,۱۹۱)	(۴۴۸,۸۴۵,۵۶۸)	(۴۷,۳۵۵,۸۶۳,۷۵۳)
بازده میانگین سرمایه گذاری	۷.۸۳٪	۳۱.۸۳٪	۰٪	-۱۸.۹۳٪	۰٪	-۵۲.۶۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۲۱.۱۶٪	۴۱.۷۳٪	۰٪	۱۵.۷۳٪	۰٪	-۳.۶۵٪

۲-۳۱- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صنعتی مینو	غلطک سازان سپاهان	کاشی و سرامیک حافظ	تولید برق ماهتاب کهنوج	شیمیایی رنگین	صندوق سرمایه گذاری گنجینه داریوش	نوش پونه مشهد
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۵۴,۸۶۸	۶۰,۰۸۰,۴۹۳,۷۹۰	۲۲۳,۴۳۲	۱۶۶,۹۶۵	۰	۱۳۹,۳۵۱	۱۳,۸۵۴,۷۰۶,۶۷۱
۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۳,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
-	۵,۲۱۴,۳۵۵,۷۹۸	-	۵۷,۴۰۶,۵۸۲,۱۸۵	-	(۷۳,۳۱۵,۲۵۲,۱۹۱)	(۴۷,۳۵۵,۸۶۳,۷۵۳)
-	۰	-	۰	-	۷,۹۴۷,۳۶۴,۳۰۰	(۱۶۸,۸۶۳,۹۶۴,۴۶۱)
۱۵۴,۸۶۸	۶۵,۲۹۴,۸۴۹,۵۸۸	۹۷۷,۲۸۱	۱۶۶,۹۶۵	۱۴۲,۳۹۹	۳۱۵,۶۶۶,۶۴۸,۴۵۷	۹۷۹,۷۴۳,۸۷۸,۴۵۷
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره						

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۳۱-۲- 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	گسترش صنایع روی ایرانیان	کیسون	عمران و توسعه فارس
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱,۵۵۸,۰۹۸,۱۱۹	۱۳,۰۷۰,۱۱۴,۱۲۵	۲,۸۳۰,۵۲۳,۹۰۹	۰	۰	۸۷۳,۹۵۳,۴۷۴
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۳,۳۰۶,۸۰۱,۲۰۹	۴۳,۷۴۵,۸۷۴,۵۲۱	(۳,۹۳۳,۳۱۱,۰۷۷)	۰	۰	۶۵,۹۲۸,۵۲۲,۹۳۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷۰,۳۳۳,۹۶۰	۴۴۸,۶۵۷	(۱۵۷,۵۹۴,۳۵۷)	۱۷,۷۲۵,۶۶۱	(۲,۵۵۷,۳۸۹)	۱۰,۴۰۵,۹۷۰
درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدها	۵۳,۹۳۵,۳۳۳,۲۸۸	۱,۱۹۸,۸۷۱,۲۳۲	۵۶,۶۹۵,۴۹۴,۲۸۹	(۵۲,۹۲۷,۲۰۳)	(۲,۵۵۷,۳۸۹)	۶۶۸,۰۳۵,۱۶۰,۱۰۰
هزینه ها						
هزینه کارمزد ارکان	(۳,۶۱۰,۰۹۸,۸۷۳)	(۶۳,۸۳۹,۰۸۸)	(۳۰,۹۴۰,۹۷۸,۹۰۹)	(۱۰,۳۳۰,۵۳۸,۳۶۸)	(۷,۶۸۲)	(۱,۳۵۵,۸۴۹,۳۱۱)
سایر هزینه ها	(۱۱۰,۳۶۱,۷۱۹)	(۵۸,۵۶۹,۹۵۹)	(۹۶,۶۳۳,۱۸۸)	(۴۸۰,۵۱۹,۰۰۷)	(۵۰,۶۴۳)	(۸۵,۳۶۱,۵۲۷)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	۵۱,۳۱۴,۷۷۲,۶۹۶	۱,۱۲۹,۱۷۵,۱۸۵	۵۴,۵۰۷,۷۸۲,۱۹۲	(۱,۱۲۴,۵۱۷,۳۷۸)	(۲,۵۵۷,۳۸۹)	۶۵,۴۶۲,۳۲۵,۲۷۲
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۵۱,۳۱۴,۷۷۲,۶۹۶	۱,۱۲۹,۱۷۵,۱۸۵	۵۴,۵۰۷,۷۸۲,۱۹۲	(۱,۱۲۴,۵۱۷,۳۷۸)	(۲,۵۵۷,۳۸۹)	۶۵,۴۶۲,۳۲۵,۲۷۲
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۰.۳۱٪	۸.۶۴٪	۱۳.۸۰٪	-۰.۵۴٪	-۰.۴۶٪	۲۲.۴۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۳۴.۸۱٪	۲۲.۵۳٪	۲۴.۵۷٪	۱۳.۴۳٪	-۰.۳۵٪	۱۹.۴۴٪

۳۱-۳- 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	گسترش صنایع روی ایرانیان	کیسون	عمران و توسعه فارس
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۳۴۱,۰۰۹	۴۲۱,۶۳۸,۹۶۱,۹۰۰	۳۹۳,۳۳۷,۶۲۶,۶۷۷	۱۶۳,۵۹۳,۳۱۸,۷۲۲	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۹,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۵۱,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۳۱,۴۵۳
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۵۱,۳۱۴,۷۷۲,۶۹۶	۱,۱۲۹,۱۷۵,۱۸۵	۵۴,۵۰۷,۷۸۲,۱۹۲	(۱,۱۲۴,۵۱۷,۳۷۸)	(۲,۵۵۷,۳۸۹)	۶۵,۴۶۲,۳۲۵,۲۷۲
تعدیلات	۵,۳۳۱,۶۳۵,۱۸۱	۰	۰	(۱۰۰,۱۴۱,۴۰۹,۰۰۲)	۰	۷۰,۸۷۳,۱۴۰,۶۹۳
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۳۵۰,۸۶۵	۴۸۷,۸۵۲,۳۵۹,۷۷۷	۴۴۶,۸۳۵,۴۰۸,۸۶۹	۲۱۳,۴۶۸,۲۹۴,۴۴۲	۵,۰۰۰	۴۳۱,۴۵۳