گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۳)
۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه	۱ ضمیمه

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۳۴۹

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل
به صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱-صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، به همراه یادداشتهای توضیحی شماره یک تا ۳۱ پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲-مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری ، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی صندوق است، به گونه ای که این صورتها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول کسب شود.

حسابرسی شامل رسیدگی نمونه ای واجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطر های تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۴۹

www.razdarco.ir
دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان ۱۹، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ کد پستی: ۱۵۱۳۸۴۳۸۳۷ تلفن: ۸۸۷۲۶۶۶۵-۰۲۱ دورنگار: ۸۹۷۷۴۸۵۳-۰۲۱
دفتر بخارست: تهران، خیابان بیست و سوم، پلاک ۱، ساختمان کارگزاران بورس، طبقه ۴، واحد ۱۸ کد پستی: ۱۵۱۳۹۴۴۱۱۱ تلفن: ۸۸۷۰۳۹۴۳-۰۲۱ دورنگار: ۸۹۷۸۸۸۲۳-۰۲۱

اظهار نظر

٤- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

٥- محاسبات خالص ارزش روز دارائیها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی دوره مالی توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

٦- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی دوره مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۷- مفاد بند ۲ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب سال ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مندرج در یادداشت توضیحی ۳۰ صورت های مالی، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این موسسه به موردی که موجب عدم رعایت الزامات کفایت سرمایه صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۸-۱- مفاد ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، مبنی بر صدور واحدهای سرمایه‌گذاری حداکثر به میزان ۷۰٪ وجه قابل پرداخت برای صدور از طریق انتقال سهام یا حق تقدم، رعایت نشده است (برای شرکت نوش پونه مشهد به مبلغ ۱.۰۱۴.۲۴۵ میلیون ریال مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۵ و شرکت گسترش صنایع روی ایرانیان به مبالغ ۱۸.۲۰۰ میلیون ریال و ۹۳.۱۳۹ میلیون ریال به ترتیب در تاریخ های ۱۴۰۱/۰۵/۲۲ و ۱۴۰۱/۰۵/۰۵)

۸-۲- مفاد ماده ۴۹ اساسنامه صندوق، درخصوص ارائه تقاضای تمدید دوره فعالیت صندوق حداقل ۹۰ روز مانده به پایان دوره فعالیت صندوق، رعایت نشده است.

۸-۳- مفاد رویه پذیره نویسی صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری، در خصوص واریز تتمه صدور واحد های سرمایه گذاری توسط مدیر تا دو روز کاری پس از درخواست صدور به حساب سرمایه گذار رعایت نگردیده است.

۸-۴- مفاد بخشنامه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۷۰ مدیریت نظارت بر کارگزاران، درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز کاری در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۱/۰۲/۱۸، ۱۴۰۱/۰۵/۰۸ و ۱۴۰۱/۰۶/۲۲ رعایت نشده است.

۸-۵- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر زرین معدن آسیا و سیمان لار سبزوار، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

۶-۸- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت ۲۶ توضیحی صورتهای مالی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با لحاظ شرایط مندرج در بند مذکور امیدنامه در تاریخ های مورد بررسی بصورت نمونه ای، در موارد زیر رعایت نگردیده است:

اوراق بهادار	تاریخ های عدم رعایت
تولید برق ماهتاب کهنوج	۱۴۰۱/۰۶/۲۱
صنعتی مینو	۱۴۰۱/۰۴/۲۰
نوش پونه مشهد	۱۴۰۱/۰۳/۱۰
سیمان لار سبزوار	۱۴۰۱/۰۵/۱۱
شوکو پارس	۱۴۰۱/۰۵/۱۸
شیمیایی رنگین	۱۴۰۱/۰۵/۱۵

۹- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده ، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.

۱۰- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط واستانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. دراین خصوص، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۳۰ آبان ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی **محمود محمدزاده**

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹) (شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۲۴۹

صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی معیار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

با سلام و احترام ؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 می‌گردد.

	شماره صفحه
• صورت خالص دارایی‌ها	۲
• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
• یادداشت های توضیحی:	
الف. اطلاعات کلی صندوق	۴
ب . مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
ج. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۸ - ۵
د. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی	۳۰ - ۹

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار	وداد حسینی	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار (سهامی خاص) شماره ثبت ۳۷۳۷۶
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	سعید خاربلند	

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی معیار
شماره ثبت: ۴۸۲۰۷

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، خیابان سی و پنجم، پلاک ۲۲، طبقه اول
۰۲۱-۸۸۱۹۲۴۷۶ ۰۲۱-۸۸۱۹۲۱۵۵ ۰۲۱-۸۸۱۹۲۱۵۴ ۰۲۱-۸۸۱۹۲۴۷۵
کدپستی: ۱۵۱۶۶۹۵۵۱۵ | www.meyar.fund | شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۶۳۲۱۴۶

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

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۸,۰۸۸,۶۸۶,۳۰۲,۸۷۰	۲,۷۷۳,۰۷۹,۵۸۲,۶۸۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۳۰,۳۵۴,۱۷۰,۶۱۱	۱۴۱,۰۵۵,۷۷۹,۱۷۰
سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری	۷	۲۲,۰۳۴,۰۹۸,۸۲۹	۴۲,۱۲۴,۷۷۸,۱۰۴
حساب‌های دریافتنی	۸	۶۷,۱۱۸,۸۸۰,۸۶۲	۳۱,۰۴۲,۳۵۰,۳۳۰
سایر دارایی ها	۹	۵۷۰,۹۷۰,۰۳۵	۰
موجودی نقد	۱۰	۷۸,۵۰۰,۸۶۴	۵۱۸,۹۷۷,۶۲۴
جمع دارایی ها		**۸,۲۰۸,۸۴۲,۹۲۴,۰۷۱**	**۲,۹۸۷,۸۲۱,۴۶۷,۹۰۹**
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۶۷,۴۰۶,۲۶۰,۸۲۰	۱۵۶,۸۸۵,۹۹۴,۸۵۱
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۳۸,۷۹۸,۴۹۷,۲۱۱	۲۰,۸۲۱,۰۴۰,۴۰۲
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۲,۱۰۵,۷۹۶	۲۵,۰۸۹,۵۹۸,۹۲۴
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۲,۰۷۱,۲۷۲,۳۰۱	۱,۰۰۷,۴۱۵,۹۶۰
جمع بدهی ها		**۱۰۸,۲۷۸,۱۳۶,۱۲۸**	**۲۰۳,۸۰۴,۰۵۰,۱۳۷**
خالص دارایی ها	۱۵	**۸,۱۰۰,۵۶۴,۷۸۷,۹۴۳**	**۲,۷۸۴,۰۱۷,۴۱۷,۷۷۲**
تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری		**۷,۸۶۰,۰۶۷**	**۳,۵۴۶,۵۹۶**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		**۱,۰۳۰,۵۹۷**	**۷۸۴,۹۸۲**

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار
سهامی خاص
شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶

صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی معیار
شماره ثبت: ۴۸۲۰۷

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۳۵,۳۴۱,۲۰۰,۰۵۵)	۱۶۸,۶۹۲,۱۶۶,۲۹۹	(۸۱,۹۷۶,۴۴۰,۸۴۱)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۴۳۳,۴۲۰,۲۹۶,۶۷۸)	(۳۴۷,۷۹۲,۲۹۲,۴۸۴)	(۲۳۹,۵۵۸,۷۶۳,۷۰۴)
سود سهام	۱۸	۶۱,۴۰۵,۷۶۲,۹۴۵	۲۲,۸۷۰,۳۸۳,۲۶۷	۵۴,۰۹۷,۲۷۵,۳۷۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱,۳۹۳,۰۱۷,۳۷۵	۳۵,۲۰۹,۹۳۹,۵۴۱	۵۸,۲۰۶,۲۹۹,۸۲۴
سود ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	۲۰	۴,۲۹۴,۱۹۸,۵۴۴	۱۴,۳۸۴,۴۵۴,۴۴۵	۲۲,۴۳۲,۶۴۴,۰۱۷
سایر درآمدها	۲۱	۲,۴۴۷,۳۳۴,۹۷۳	-	-
جمع درآمدها		(۳۹۹,۳۲۱,۱۸۲,۸۹۶)	(۱۰۶,۶۳۵,۳۴۸,۹۳۲)	(۱۸۶,۷۹۸,۹۸۵,۳۲۹)
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۵۱,۸۴۶,۲۱۷,۰۵۲)	(۱۷,۲۶۷,۷۴۹,۶۲۹)	(۳۴,۸۳۳,۲۷۸,۰۸۸)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱,۷۵۱,۶۰۷,۴۹۳)	(۵,۵۵۷,۶۱۲,۱۳۹)	(۱,۶۵۷,۱۲۳,۸۸۵)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۴۵۲,۸۱۹,۰۰۷,۴۴۱)	(۱۲۹,۴۶۰,۷۱۰,۷۰۰)	(۲۲۳,۲۸۹,۳۸۷,۳۰۲)
هزینه های مالی	۲۴	(۱۸,۶۲۹,۲۸۵,۲۴۱)	-	(۶,۱۷۶,۹۹۴,۰۶۸)
سود (زیان) خالص		(۴۷۱,۴۴۸,۲۹۲,۶۸۲)	(۱۲۹,۴۶۰,۷۱۰,۷۰۰)	(۲۲۹,۴۶۶,۳۸۱,۳۷۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		-۸.۹۵٪	-۶.۱۸٪	-۱۰.۹۰٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		-۵.۷۱٪	-۶.۵۳٪	-۸.۱۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		۳,۵۴۶,۵۹۶	۲,۷۸۴,۰۱۷,۴۱۷,۷۷۲	۱,۷۸۱,۷۱۳	۲,۰۸۰,۲۸۱,۶۹۹,۳۶۵	۱,۷۸۱,۷۱۳	۲,۰۸۰,۲۸۱,۶۹۹,۳۶۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۵,۹۳۵,۸۴۸	۵,۹۳۵,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۴,۳۹۷	۴۳۴,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۸,۹۶۶	۲,۴۷۸,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۱,۶۲۲,۳۷۷)	(۱,۶۲۲,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۲۱۱)	(۲۰,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۱۴,۰۸۳)	(۷۱۴,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص		-	(۴۷۱,۴۴۸,۲۹۲,۶۸۲)	-	(۱۲۹,۴۶۰,۷۱۰,۷۰۰)	-	(۲۲۹,۴۶۶,۳۸۱,۳۷۰)
تعدیلات	۲۵	-	۱,۴۷۴,۵۲۴,۶۶۲,۸۵۳	-	(۳۹۱,۷۳۴,۹۵۴,۶۵۷)	-	(۸۳۱,۶۸۰,۹۰۰,۲۲۳)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		۷,۸۶۰,۰۶۷	۸,۱۰۰,۵۶۴,۷۸۷,۹۴۳	۲,۱۹۵,۸۹۹	۱,۹۷۳,۲۷۲,۰۳۴,۰۰۸	۳,۵۴۶,۵۹۶	۲,۷۸۴,۰۱۷,۴۱۷,۷۷۲

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه 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 سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی معیار
شماره ثبت: ۴۸۲۰۷

شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱ ـ اطلاعات کلی صندوق

۱ـ۱ـ 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 سپردهٔ بانکی است.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، ۳ سال شمسی است که با توجه به اتمام مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مجمعی مبنی بر تمدید دوره فعالیت صندوق مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۹ برگزار گردید و طی نامه شماره ۱۲۲/۱۱۲۷۱۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۲ از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار مجوز فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۶/۳۱ تمدید گردید. 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

۲ـ۱ـ اطلاع‌رسانی

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

۲ـ 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 حق‌رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق‌رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

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

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

۳ـ مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴ـ خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱ـ۴ـ 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.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار ۱۳۴۹
مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

۱ـ۱ـ۴ـ 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 می تواند 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.

۲ـ۱ـ۴ ـ 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.

۲ـ۴ـ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱ـ۲ـ۴ـ 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 سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب 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.

۲ـ۲ـ۴ـ 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 سرمایه گذاری شناسایی می‌گردد. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل سه در هزار (۰.۰۰۳) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تائید 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 روزانهٔ 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 می باشد. 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 روزانهٔ 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 می باشد. برای نماد فزرین 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 روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه صندوق و سالانه ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها می باشد.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۶۰۰ و حداکثر ۱،۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۴۵۰ میلیون ریال به ازای هرسال مالی
حق‌الزحمه 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 صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق های سرمایه گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵.۰۰۰ میلیارد ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می گردد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می گردد.

۵-۴- 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.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

صنعت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
خودرو و ساخت قطعات	۴۶۱,۹۸۶,۶۶۴,۲۹۶	۲۹۵,۰۹۵,۷۴۸,۹۴۶	۳.۵۹٪	۵۱۲,۵۲۹,۷۲۷,۰۵۳	۲۵۷,۴۹۳,۱۷۱,۷۷۲	۸.۶۲٪
فلزات اساسی	۶۴۴,۶۸۱,۲۲۳,۴۹۹	۵۴۹,۰۸۰,۶۸۰,۳۰۵	۶.۶۹٪	۲۷۱,۷۸۳,۲۴۸,۹۲۲	۱۶۷,۹۸۶,۱۹۲,۹۵۸	۵.۶۲٪
کاشی و سرامیک	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۸۴,۹۱۸,۶۶۵,۴۲۸	۱۴۲,۷۳۸,۳۳۶,۵۸۲	۴.۷۸٪
محصولات شیمیایی	۲,۱۰۱,۴۹۷,۵۸۹,۸۴۷	۲,۰۱۴,۳۱۴,۴۸۱,۰۵۳	۲۴.۵۴٪	۱,۰۴۶,۱۳۱,۲۲۷,۹۴۶	۱,۱۳۹,۰۵۹,۰۲۶,۸۴۰	۳۸.۱۲٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۵۰۶,۸۵۷,۰۱۹,۶۳۳	۱,۲۸۱,۱۳۹,۹۲۰,۵۱۱	۱۵.۶۱٪	۴۵۸,۶۰۴,۴۱۸,۵۷۹	۳۴۵,۱۳۷,۹۷۸,۰۷۷	۱۱.۵۵٪
قند و شکر	۲,۶۹۴,۸۲۶,۵۸۱,۵۶۷	۲,۷۹۹,۶۸۲,۱۷۲,۳۴۵	۳۴.۱۱٪	۰	۰	۰٪
خرده فروشی به استثنای وسایل نقلیه موتوری	۱۶,۳۷۶,۴۶۵,۵۹۴	۱۶,۳۵۲,۵۲۲,۱۲۳	۰.۲۰٪	۶,۹۷۴,۴۱۲,۳۳۱	۶,۹۲۰,۳۳۱,۵۳۵	۰.۲۳٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۶۱۴,۳۶۱,۰۳۶,۴۹۰	۶۰۳,۴۵۵,۴۱۳,۳۷۷	۷.۳۵٪	۵۱۹,۲۶۷,۳۴۴,۶۶۷	۵۳۹,۰۲۱,۲۳۴,۹۳۰	۱۸.۰۴٪
سیمان آهک گچ	۱۱۸,۱۲۷,۱۳۷,۰۰۵	۱۵۰,۶۹۴,۸۳۳,۸۲۳	۱.۸۴٪	۱۰۱,۵۳۹,۱۷۹,۳۸۰	۹۴,۶۷۹,۲۳۹,۷۴۵	۳.۱۷٪
ماشین آلات و تجهیزات	۲۳۵,۹۶۹,۰۵۸,۵۲۰	۱۴۹,۲۴۵,۶۵۸,۱۶۱	۱.۸۲٪	۹۹,۲۵۸,۱۷۷,۴۸۹	۸۰,۰۴۴,۰۷۰,۲۴۲	۲.۶۸٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۴۲,۷۲۲,۹۱۹,۳۸۹	۲۲۹,۶۲۴,۸۷۲,۲۲۶	۲.۸۰٪	۰	۰	۰٪
جمع	**۸,۶۳۷,۴۰۵,۶۹۵,۸۴۰**	**۸,۰۸۸,۶۸۶,۳۰۲,۸۷۰**	**۹۸.۵۴٪**	**۳,۲۰۱,۰۰۶,۴۰۱,۷۹۵**	**۲,۷۷۳,۰۷۹,۵۸۲,۶۸۱**	**۹۲.۸۱٪**

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱					۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
آینده- ۰۲۰۳۴۶۹۳۵۷۰۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۹/۲۳	بدون سررسید	۱۰	۱,۸۷۱,۴۳۷,۱۵۵	۸,۷۶۷,۰۹۸,۲۰۰	۰.۲۹٪
آینده- ۰۲۰۳۵۰۴۳۹۵۰۰۷	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۲/۰۶	بدون سررسید	۱۰	۱,۲۵۲,۲۰۸	۱,۸۶۴,۴۳۷,۹۴۴	۰.۰۶٪
آینده- ۰۲۰۳۵۳۶۴۷۱۰۰۷	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۳/۱۰	بدون سررسید	۱۰	-	۱,۱۰۱,۳۴۸,۱۰۶	۰٪
آینده- ۰۲۰۳۵۳۸۲۴۴۰۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	بدون سررسید	۱۰	۱۴,۷۴۶,۰۵۵,۲۴۲	۶۲۶,۵۹۰	۰.۱۸٪
آینده- ۰۲۰۳۵۶۷۹۹۴۰۰۴	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۵/۱۹	بدون سررسید	۱۰	۶۰۷,۶۰۲,۷۸۱	۹۹۹,۳۱۵,۴۷۷	۰.۰۱٪
آینده- ۰۲۰۳۵۹۵۳۰۸۰۰۲	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۷/۲۴	بدون سررسید	۱۰	۷۸۷,۹۶۵,۵۸۰	۵۵۸,۹۳۵,۵۳۸	۰.۰۱٪
آینده- ۰۲۰۳۵۹۵۳۱۲۰۰۸	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	بدون سررسید	۱۰	۲۷,۶۳۵,۳۴۱	۱,۱۲۶,۰۸۵,۳۳۲	۰٪
آینده- ۰۲۰۳۶۰۴۶۴۸۰۰۹	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	بدون سررسید	۱۰	۵,۴۳۴,۵۶۵,۶۵۲	۱۱۴,۵۶۸,۵۱۹	۰.۰۷٪
آینده- ۰۲۰۳۶۰۷۶۴۰۰۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۰۸	بدون سررسید	۱۰	-	۳۷۷,۶۰۹,۰۵۷	۰٪
آینده- ۰۲۰۳۶۲۴۲۸۴۰۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۷	بدون سررسید	۱۰	-	۹۳۰,۹۱۶,۹۶۰	۰.۰۳٪
آینده- ۰۲۰۳۶۶۰۹۲۶۰۰۷	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۲/۱۲	بدون سررسید	۱۰	۳۶,۶۴۴,۲۰۶	۲۷۳,۸۲۷,۰۴۳	۰.۰۱٪
آینده- ۰۲۰۳۶۶۷۰۸۲۰۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	بدون سررسید	۱۰	۲۲۶,۳۸۶,۳۶۸	۶۷۴,۱۰۹,۸۴۵	۰.۰۲٪
آینده- ۰۲۰۳۶۹۲۸۴۸۰۰۹	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بدون سررسید	۱۰	۱,۲۱۶,۳۲۷,۸۷۶	۳۳۴,۹۳۹,۴۷۵	۰.۰۱٪
آینده- ۰۲۰۳۶۹۲۸۵۲۰۰۴	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بدون سررسید	۱۰	۱,۷۸۰,۴۵۳,۶۷۹	۴۹۶,۲۷۳,۸۲۱	۰.۰۳٪
آینده- ۰۲۰۳۶۹۲۸۵۰۰۰۸	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بدون سررسید	۹۰	۵۷,۴۶۴,۲۷۰	۵۲۴,۰۲۱,۱۱۳	۰.۰۳٪
آینده- ۰۲۰۳۶۹۲۸۵۱۰۰۶	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بدون سررسید	۱۰	۵۳۰,۹۸۴,۲۳۴	۴۳۷,۳۳۳,۲۵۰	۰.۰۱٪
آینده- ۰۲۰۳۷۲۰۶۶۰۰۰۵	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	بدون سررسید	۱۰	۷,۹۱۶,۰۷۴	۹۵,۱۶۶,۶۲۱	۰٪
آینده- ۰۲۰۳۷۳۴۸۴۸۰۰۷	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	بدون سررسید	۱۰	۲۸,۸۵۱,۸۸۴	۳۳۰,۹۵۲,۵۲۱	۰٪
آینده- ۰۲۰۳۷۳۷۸۵۰۰۰۳	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	بدون سررسید	۱۰	۸۲۹,۲۲۰,۱۷۰	۱,۰۲۱,۹۴۵,۸۸۹	۰.۰۱٪
آینده- ۰۲۰۳۷۳۹۲۷۳۰۰۹	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	بدون سررسید	۱۰	۹۸۵,۴۷۹,۵۶۸	۱,۰۰۷,۶۵۷,۸۸۱	۰.۰۱٪
آینده- ۰۲۰۳۷۴۲۸۴۹۰۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	بدون سررسید	۱۰	۸۲,۳۵۸,۳۸۹	۸,۰۰۹,۷۵۰,۰۰۰	۰٪
آینده- ۰۲۰۳۷۴۲۸۵۲۰۰۸	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	بدون سررسید	۱۰	۱۹,۱۱۵,۰۴۹	۲۲,۰۰۸,۶۱۱,۰۸۸	۱٪
آینده-۰۲۰۳۷۶۶۲۳۶۰۰۹	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	بدون سررسید	۱۰	۱۰۱,۰۸۹,۰۳۱	-	۰٪
آینده-۰۲۰۳۷۶۶۲۳۵۰۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	بدون سررسید	۱۰	۱۷۸,۰۰۶,۳۸۸	-	۰٪
آینده-۰۲۰۳۷۶۴۱۷۸۰۰۲	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	بدون سررسید	۱۰	۵۰۱,۱۳۷,۱۲۴	-	۰.۰۱٪
آینده - ۰۲۰۳۷۸۲۰۲۸۰۰۶	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۵/۲۶	بدون سررسید	۱۰	۵۰,۳۳۹,۷۵۶	-	۰٪
آینده- ۰۲۰۳۷۸۷۰۱۴۰۰۴	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۳	بدون سررسید	۱۰	۲۴۱,۹۶۰,۵۸۶	-	۰٪
ملت- ۹۶۵۶۸۴۶۲۲۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۲۷	بدون سررسید	۱۰	۳,۹۳۲,۰۰۰	-	۰٪
گردشگری- ۱۵۸۷۴۰۰۱۰۰۴۲۰۷۱	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	بدون سررسید	۱۰	-	۲۵۰,۰۰۰	۰٪
آینده- ۰۴۰۳۱۱۵۷۳۳۰۰۱	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۲۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲٪
آینده- ۰۴۰۳۱۱۵۷۷۰۰۰۵	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۲۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
آینده- ۰۴۰۳۱۶۶۷۷۸۰۰۸	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۲۱	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
جمع					۳۰,۳۵۴,۱۷۰,۶۱۱	۱۴۱,۰۵۵,۷۷۹,۱۷۰	۴.۷۲٪

۷- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱				۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال		ریال	ریال	
صندوق سرمایه گذاری آوای معیار(آوا) - س	۲,۹۴۲,۸۹۴	۲۴,۰۶۲,۶۳۶,۸۱۶	۲۲,۰۳۴,۰۹۸,۸۲۹	۰.۲۷٪	۲۹,۵۵۶,۷۸۰,۳۲۳	۴۲,۱۲۴,۷۷۸,۱۰۴	۱.۴۱٪
جمع		۲۴,۰۶۲,۶۳۶,۸۱۶	۲۲,۰۳۴,۰۹۸,۸۲۹	۰.۲۷٪	۳۹,۵۵۶,۷۸۰,۳۲۳	۴۲,۱۲۴,۷۷۸,۱۰۴	۱.۴۱٪

پیوست گزارش حسابرسی
۱۳۴۹
رازدار
مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۸- حسابهای دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تنزیل نشده	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ تعدیل	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تنزیل شده	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ تنزیل شده
		ریال	ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سهام	۸-۱	۷۱,۹۶۵,۲۲۶,۰۲۸	(۵,۱۵۲,۵۹۱,۹۸۳)	۶۶,۸۱۲,۶۳۴,۰۴۵	۳۰,۰۸۶,۱۶۷,۰۲۷
سود دریافتنی سپرده‌های بانکی	۸-۲	۳۰۷,۲۴۹,۴۷۴	(۱,۰۰۲,۶۵۷)	۳۰۶,۲۴۶,۸۱۷	۹۵۶,۱۸۳,۳۰۳
جمع		۷۲,۲۷۲,۴۷۵,۵۰۲	(۵,۱۵۳,۵۹۴,۶۴۰)	۶۷,۱۱۸,۸۸۰,۸۶۲	۳۱,۰۴۲,۳۵۰,۳۳۰

۸-۱ سود دریافتنی سهام به شرح زیر است:

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تنزیل نشده	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ تعدیل	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تنزیل شده	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۰	۰	۰	۲۵,۰۰۳,۰۸۱,۵۱۱
سیمان لار سبزوار	۵,۴۰۶,۸۷۱,۱۰۰	۰	۵,۴۰۶,۸۷۱,۱۰۰	۵,۰۸۳,۰۸۵,۵۱۶
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	۱,۰۵۶,۴۰۴,۰۰۰	(۱۱۰,۱۷۷,۱۰۴)	۹۴۶,۲۲۶,۸۹۶	۰
فرآورده های غذایی و قند چهارمحال	۱۷۹,۸۷۰,۷۰۰	(۱,۳۴۵,۰۵۶)	۱۷۸,۵۲۵,۶۴۴	۰
زرین معدن آسیا	۹,۳۱۱,۵۹۶,۵۶۰	(۹۴۵,۴۸۵,۱۸۹)	۸,۳۶۶,۱۱۱,۳۷۱	۰
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	۵۲۷,۹۱۸,۸۸۰	(۴۹,۴۸۲,۱۵۴)	۴۷۸,۴۳۶,۷۲۶	۰
نوش پونه مشهد	۳۲,۸۳۷,۱۴۲,۵۰۰	(۲,۵۱۳,۱۵۲,۵۸۹)	۳۰,۳۲۳,۹۸۹,۹۱۱	۰
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۲,۸۳۰,۶۰۸,۹۷۰	(۲۱۶,۶۳۷,۳۷۲)	۲,۶۱۳,۹۷۱,۵۹۸	۰
شهیمایی رنگین	۱,۵۸۳,۸۵۳,۹۲۰	(۱۴۳,۰۸۹,۶۰۶)	۱,۴۴۰,۷۶۴,۳۱۴	۰
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۲۱۳,۰۵۹,۰۷۰	(۱۹,۹۷۰,۱۵۵)	۱۹۳,۰۸۸,۹۱۵	۰
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۲,۷۵۲,۹۰۴,۳۱۰	(۲۵۸,۰۳۱,۳۷۹)	۲,۴۹۴,۸۷۲,۹۳۱	۰
صنایع شهیمایی کیمیاگران امروز	۶,۰۸۳,۱۳۴,۶۵۰	(۴۶۵,۵۶۵,۶۵۰)	۵,۶۱۷,۵۶۹,۰۰۰	۰
قاسم ایران	۲,۴۸۱,۴۳۳,۲۲۸	(۱۴۵,۵۹۰,۲۱۵)	۲,۳۳۵,۸۴۳,۰۱۳	۰
پارس مینو	۳,۰۴۱,۷۸۷,۰۶۰	(۱۳۷,۲۶۸,۳۵۰)	۲,۹۰۴,۵۱۸,۷۱۰	۰
صنایع غذایی مینو شرق	۲,۱۶۴,۸۲۷,۰۶۰	(۱۲۷,۰۱۴,۳۵۴)	۲,۰۳۷,۸۱۲,۷۰۶	۰
شوکو پارس	۹۴,۶۶۵,۱۶۸	(۵,۵۵۴,۱۷۸)	۸۹,۱۱۰,۹۹۰	۰
صنعتی مینو	۱,۳۹۹,۱۴۸,۸۵۲	(۱۴,۲۲۸,۶۳۲)	۱,۳۸۴,۹۲۰,۲۲۰	۰
جمع	۷۱,۹۶۵,۲۲۶,۰۲۸	(۵,۱۵۲,۵۹۱,۹۸۳)	۶۶,۸۱۲,۶۳۴,۰۴۵	۳۰,۰۸۶,۱۶۷,۰۲۷

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

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تنزیل نشده	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ تعدیل	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تنزیل شده	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۴۶۹۳۵۷۰۰۰ - آینده	۲,۲۰۴,۴۷۰	(۱۳,۲۰۸)	۲,۱۹۱,۲۶۲	۱۶,۳۰۲,۴۰۰
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۵۰۴۳۹۵۰۰۷ - آینده	۱۴۰,۴۳۸	(۱۹۲)	۱۴۰,۲۴۶	۱۳,۱۵۸,۸۹۹
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۵۳۸۲۴۴۰۰۰ - آینده	۲۳۳,۱۳۵,۵۴۰	(۷۰۰,۴۸۹)	۲۳۲,۴۳۵,۰۵۱	۳۱۶,۳۷۵
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۵۶۷۹۹۴۰۰۴ - آینده	۲,۱۴۰,۴۶۶	(۱۰,۵۰۴)	۲,۱۲۹,۹۶۲	۶۱,۶۹۰,۸۹۱
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۵۹۵۳۰۸۰۰۲ - آینده	۱,۰۰۸,۰۹۱	(۷,۱۳۰)	۱,۰۰۰,۹۶۱	۴۵۶,۱۵۰
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۵۹۵۳۱۲۰۰۸ - آینده	۶۳,۱۱۵	(۴۴۶)	۶۲,۶۶۹	۹۱۹,۰۰۵
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۰۴۶۴۸۰۰۹ - آینده	۸,۹۳۳,۵۳۲	(۶۰,۷۷۲)	۸,۸۷۲,۷۶۰	۱۲۴,۷۰۲
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۰۷۶۴۰۰۰۰ - آینده	۰	۰	۰	۲,۷۹۶,۵۰۲
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۶۰۹۲۶۰۰۷ - آینده	۶,۵۳۱,۴۴۲	(۱۹,۶۲۵)	۶,۵۱۱,۸۱۷	۹۲,۴۱۱,۳۲۹
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۶۷۰۸۲۰۰۰ - آینده	۱,۸۸۷,۴۸۸	(۵۱۷)	۱,۸۸۶,۹۷۱	۱,۸۶۴,۳۳۵
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۹۲۸۴۸۰۰۹ - آینده	۵,۱۶۰,۵۸۰	(۱۸,۳۱۵)	۵,۱۴۲,۲۶۵	۱,۵۱۴,۱۳۴
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۹۲۸۵۲۰۰۴ - آینده	۱۸,۷۵۵,۰۰۰	(۶۶,۵۶۲)	۱۸,۶۸۸,۴۳۸	۲,۱۹۰,۸۲۱
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۹۲۸۵۰۰۰۸ - آینده	۵,۷۰۲,۷۵۴	(۲۰,۲۳۹)	۵,۶۸۲,۵۱۵	۲,۳۰۵,۵۰۰
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۹۲۸۵۱۰۰۶ - آینده	۸,۷۴۵,۲۰۱	(۳۱,۰۳۷)	۸,۷۱۴,۱۶۴	۱,۹۲۸,۳۵۵
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۷۲۰۶۶۰۰۰۵ - آینده	۱۹,۵۲۱	(۱۱۷)	۱۹,۴۰۴	۱۸۱,۴۱۸
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۷۳۴۸۴۸۰۰۷ - آینده	۱۵۰,۱۹۵	(۴۹۲)	۱۴۹,۷۰۳	۲۱,۱۰۷,۴۷۴
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۷۳۷۸۵۰۰۰۳ - آینده	۱,۵۹۰,۲۸۸	(۱۰,۳۸۸)	۱,۵۷۹,۹۰۰	۱,۳۹۰,۷۸۰
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۷۴۲۸۴۹۰۰۰ - آینده	۴۰۶,۱۵۲	(۱,۴۴۱)	۴۰۴,۷۱۱	۱۴,۵۰۱,۷۰۹
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۷۴۲۸۵۲۰۰۸ - آینده	۹۴,۲۶۶	(۳۳۵)	۹۳,۹۳۱	۱۵۷,۸۲۴,۳۶۶
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۷۶۶۲۳۵۰۰۰ - آینده	۶,۱۶۳,۵۲۷	(۲۸,۵۷۴)	۶,۱۳۴,۹۵۳	۰
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۷۶۶۲۳۶۰۰۹ - آینده	۳۸۷,۷۴۴	(۱,۷۹۸)	۳۸۵,۹۴۶	۰
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۷۶۴۱۷۸۰۰۲ - آینده	۲,۲۲۸,۱۰۵	(۴,۲۶۵)	۲,۲۲۳,۸۴۰	۰
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۵۳۶۴۷۱۰۰۷ - آینده	۰	۰	۰	۶,۱۰۱,۰۶۸
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۶۲۴۲۸۴۰۰۰ - آینده	۰	۰	۰	۷۵۹,۷۲۶
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۷۱۳۳۷۰۰۰۵ - آینده	۰	۰	۰	۱,۶۵۹,۱۵۰
۰	۸۲,۷۵۲	(۵۶۳)	۸۲,۱۸۹	۰
کوتاه مدت - ۰۲۰۳۷۸۷۰۱۴۰۰۴ - آینده	۱,۷۱۴,۴۹۹	(۵,۶۱۸)	۱,۷۰۸,۸۸۱	۰
کوتاه مدت - ۹۶۵۶۸۴۶۲۲۰ - ملت	۴,۳۰۸	(۳۰)	۴,۲۷۸	۰
کوتاه مدت - ۱۵۸۷۴۰۰۱۰۰۴۳۰۷۱ - گردشگری	۰	۰	۰	۳۸,۶۸۸,۴۶۵
بلند مدت - ۰۴۰۳۱۱۵۷۷۳۰۰۱ - آینده	۰	۰	۰	۳۵۳,۲۶۰,۸۶۶
بلند مدت - ۰۴۰۳۱۱۵۷۷۰۰۰۵ - آینده	۰	۰	۰	۱۰۵,۹۷۸,۲۶۰
بلند مدت - ۰۴۰۳۱۶۶۷۷۸۰۰۸ - آینده	۰	۰	۰	۵۶,۷۵۰,۶۲۳
جمع	۳۰۷,۲۴۹,۴۷۴	(۱,۰۰۲,۶۵۷)	۳۰۶,۲۴۶,۸۱۷	۹۵۶,۱۸۳,۳۰۳

پیوست گزارش حسابرسی
۱۳۴۹
رازدار
مورخ ۱۴۱/۸/۳۰

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

۹- سایر دارایی ها

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

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	۰	۳۴۴,۲۳۸,۱۸۳	(۳۱۴,۶۹۱,۰۰۷)	۲۹,۵۴۷,۱۷۶
مخارج عضویت در کانون ها	۰	۶۹۶,۲۷۱,۲۵۰	(۶۹۶,۲۷۱,۲۵۰)	۰
مخارج نرم افزار و سایت	۰	۶,۶۴۰,۴۴۶,۴۹۹	(۶,۰۹۹,۰۲۳,۶۴۰)	۵۴۱,۴۲۲,۸۵۹
جمع	**۰**	**۷,۶۸۰,۹۵۵,۸۹۱**	**(۷,۱۰۹,۹۸۵,۸۵۶)**	**۵۷۰,۹۷۰,۰۳۵**

۱۰- موجودی نقد

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

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
جاری-۰۱۰۰۳۳۰۷۹۹۰۰۱- آینده	۲۵۰,۰۰۰	۲۹۶,۷۶۰
جاری-۰۳۰۲۳۵۶۰۷۳۰۰۰- آینده	۵۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۵۱۰,۰۰۰
جاری-۹۷۴۶۵۳۱۱۲- کشاورزی	۷۷,۷۵۰,۸۶۴	۷۸,۱۷۰,۸۶۴
جمع	**۷۸,۵۰۰,۸۶۴**	**۵۱۸,۹۷۷,۶۲۴**

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
نام شرکت کارگزاری	**مانده ابتدای دوره**	**گردش بدهکار**	**گردش بستانکار**	**مانده پایان دوره**
	ریال	ریال	ریال	ریال
امین سهم	۱۰۰,۵۹۶	۱۴۰,۲۱۳,۳۰۵,۹۷۷	(۱۳۲,۳۴۸,۶۷۲,۰۰۰)	۷,۸۶۴,۷۳۴,۵۷۳
بانک ملی ایران	(۱۲۰,۰۱۵,۱۰۹,۵۹۵)	۸۹۵,۰۸۸,۶۱۸,۲۲۲	(۸۷۲,۹۹۵,۱۰۲,۳۵۸)	(۹۷,۹۲۱,۵۹۳,۷۳۱)
تدبیرگر سرمایه	۵,۷۶۱,۹۹۵,۷۴۱	۷۶۹,۷۸۷,۲۶۳,۷۲۲	(۷۶۰,۶۶۶,۱۳۴,۷۸۶)	۱۴,۸۸۳,۱۲۴,۶۷۷
حافظ	۷,۰۴۲,۵۶۲,۱۹۵	۳,۹۴۰,۲۱۱,۶۳۵,۱۰۴	(۳,۹۶۲,۰۲۳,۹۶۴,۶۴۶)	(۱۴,۷۶۹,۷۶۷,۳۴۷)
کارآمد	۳۳۵,۳۲۹,۲۱۲	۰	(۳۳۵,۳۲۹,۲۱۲)	۰
نهایت نگر	۲۰,۱۶۱,۷۱۱	۱۶۸,۴۳۳,۶۰۸,۴۱۶	(۱۶۸,۴۵۳,۷۷۰,۱۲۷)	۰
رضوی	۰	۱۳,۳۳۵,۱۴۵,۰۹۹	(۱۳,۳۳۵,۱۴۵,۰۹۹)	۰
دانایان پارس	۰	۱۴۳,۵۴۲,۷۸۱,۷۱۴	(۱۱۶,۲۸۰,۴۹۹,۱۹۰)	۲۷,۲۶۲,۲۸۲,۵۲۴
بورس بیمه ایران	۰	۲,۷۰۰,۴۹۶,۱۷۴,۸۱۶	(۲,۶۹۶,۸۵۸,۸۰۴,۶۲۷)	۳,۶۳۷,۳۷۰,۱۸۹
فیروزه آسیا	(۵۰,۰۳۱,۰۳۴,۷۱۱)	۳,۳۶۶,۶۴۴,۲۲۴,۸۸۴	(۳,۳۲۴,۹۷۵,۶۰۱,۸۷۸)	(۸,۳۶۲,۴۱۱,۷۰۵)
جمع	**(۱۵۶,۸۸۵,۹۹۴,۸۵۱)**	**۱۲,۱۳۷,۷۵۲,۷۵۷,۹۵۴**	**(۱۲,۰۴۸,۲۷۳,۰۲۳,۹۲۳)**	**(۶۷,۴۰۶,۲۶۰,۸۲۰)**

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر	۳۸,۴۰۷,۱۷۳,۴۵۷	۲۰,۱۰۴,۹۸۴,۵۴۲
متولی	۲۵۵,۹۰۰,۸۸۷	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۸
حسابرس	۱۳۵,۴۲۲,۸۶۷	۳۱۶,۰۵۵,۸۶۲
جمع	**۳۸,۷۹۸,۴۹۷,۲۱۱**	**۲۰,۸۲۱,۰۴۰,۴۰۲**

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بابت واحدهای ابطال شده	۰	۱۰,۰۸۸,۲۸۶,۲۸۰
بابت تتمه واحدهای صادر شده	۲,۱۰۵,۷۹۶	۱,۳۱۲,۶۴۴
بابت درخواست صدور واحدهای عادی	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بابت واحدها (سرمایه)	۰	۰
جمع	**۲,۱۰۵,۷۹۶**	**۲۵,۰۸۹,۵۹۸,۹۲۴**

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مخارج تاسیس و نگهداری	۱,۰۷۱,۲۷۲,۳۰۱	۷,۴۱۵,۹۶۰
جمع	**۲,۰۷۱,۲۷۲,۳۰۱**	**۱,۰۰۷,۴۱۵,۹۶۰**

۱۵- خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۷,۸۲۵,۰۶۷	۸,۰۶۴,۴۹۳,۸۷۸,۱۶۹	۳,۵۱۱,۵۹۶	۲,۷۵۶,۵۴۳,۰۱۴,۲۵۳
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۳۶,۰۷۰,۹۰۹,۷۷۴	۳۵,۰۰۰	۲۷,۴۷۴,۴۰۳,۵۱۹
جمع	**۷,۸۶۰,۰۶۷**	**۸,۱۰۰,۵۶۴,۷۸۷,۹۴۳**	**۳,۵۴۶,۵۹۶**	**۲,۷۸۴,۰۱۷,۴۱۷,۷۷۲**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	(۳۹,۴۱۹,۰۴۵,۱۳۱)	(۳۱,۱۳۰,۸۴۲,۵۲۷)	(۳۰۲,۱۶۰,۵۴۳,۴۸۶)
سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق‌های سرمایه گذاری	۱۶-۲	۴,۰۷۷,۸۴۵,۰۷۶	۱۹۹,۸۲۳,۰۰۸,۸۲۶	۲۲۰,۱۸۴,۱۰۲,۶۴۵
جمع		(۳۵,۳۴۱,۲۰۰,۰۵۵)	۱۶۸,۶۹۲,۱۶۶,۲۹۹	(۸۱,۹۷۶,۴۴۰,۸۴۱)

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

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعتی مینو (غصینو)	۸,۸۸۸,۱۳۱	۱۲۹,۸۴۳,۵۱۳,۷۴۰	(۱۲۶,۳۲۰,۷۸۰,۶۷۹)	(۹۸,۶۷۹,۱۱۹)	۰	۳,۴۲۴,۰۵۳,۹۴۲	(۸,۱۵۳,۹۹۸,۵۳۷)	(۷۲,۳۳۶,۹۴۴,۸۰۶)
گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان)	۱۹,۴۰۳,۶۰۹	۶۶,۶۴۱,۴۱۶,۷۰۰	(۵۶,۶۸۱,۹۷۰,۲۸۳)	(۵۰,۶۴۶,۲۵۴)	۰	۹,۹۰۸,۸۰۰,۱۶۳	(۴,۱۷۱,۱۴۲,۹۶۱)	(۱۱,۴۴۱,۹۷۲,۵۷۱)
نوش پونه مشهد (غپونه)	۱,۵۹۵,۲۱۰	۲۲,۰۵۶,۲۷۳,۵۱۹	(۲۲,۷۷۰,۰۸۶,۴۵۳)	(۱۶,۷۶۳,۴۲۵)	۰	(۷۳۰,۵۷۵,۳۵۹)	۹,۸۹۰,۶۹۱	(۵,۰۳۸,۵۶۶,۰۲۹)
صنایع غذایی مینو شرق (غمینو)	۱۶,۴۹۴,۳۴۱	۹۷,۵۲۶,۴۲۴,۲۶۰	(۹۸,۴۷۷,۲۳۹,۰۵۰)	(۷۴,۱۱۸,۷۷۳)	۰	(۱,۰۲۴,۹۳۳,۵۶۳)	۵۵۷,۶۸۷,۲۳۶	(۱۹,۴۱۸,۰۰۴,۴۷۹)
شوکو پارس (غشوکو)	۵,۸۹۷,۱۶۹	۴۳,۸۲۵,۳۲۱,۳۱۰	(۳۸,۴۱۶,۴۱۹,۵۱۰)	(۳۳,۳۰۶,۵۱۷)	۰	۵,۳۷۵,۵۹۵,۲۸۳	۷۲,۲۰۸,۷۹۹	(۲,۵۰۰,۳۹۹,۱۲۱)
غلتک سازان سپاهان (قسازان)	۳۸,۵۲۴,۴۰۶	۱۶۸,۴۳۳,۷۸۶,۶۸۷	(۱۶۷,۸۶۵,۷۴۹,۹۳۵)	(۴۶,۹۴۶,۶۰۶)	۰	۵۲۱,۰۹۰,۱۴۶	(۱,۲۷۹,۴۱۹,۸۳۷)	(۲,۰۷۷,۴۰۰,۱۵۳)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان (خودکفا)	۳۶,۰۶۳,۷۹۱	۲۴۷,۲۸۱,۲۱۳,۳۵۹	(۲۴۵,۴۶۰,۸۶۵,۰۱۰)	(۱۸۷,۹۳۱,۲۳۴)	۰	۱,۶۳۲,۴۱۷,۱۱۵	۰	(۲۸,۷۵۵,۵۲۳,۰۲۴)
قاسم ایران (قاسم)	۲۰,۴۲۶,۰۶۶	۹۷,۳۶۱,۷۲۷,۱۰۳	(۹۲,۳۹۰,۶۸۶,۲۷۷)	(۷۳,۹۹۳,۷۵۹)	۰	۴,۸۹۷,۰۴۷,۰۶۷	۰	(۵,۴۳۸,۰۲۳,۹۶۰)
پارس مینو (فپینو)	۵۰,۴۵۴,۱۰۴	۱۲۴,۷۸۶,۸۷۶,۴۳۳	(۱۰۹,۱۴۸,۳۳۰,۸۲۹)	(۸۹,۴۵۷,۷۶۵)	۰	۱۵,۵۴۹,۰۸۷,۸۳۹	(۴,۸۸۹,۰۰۵,۶۸۰)	(۷۰,۲۳۷,۲۷۵,۵۳۸)
صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شجم)	۳۲,۹۴۲,۸۳۲	۲۷۴,۲۵۵,۴۷۱,۳۰۰	(۳۳۶,۰۲۵,۳۶۲,۰۴۲)	(۵۶,۴۹۵,۹۳۱)	۰	(۶۱,۸۲۶,۳۸۶,۶۷۳)	۱۵,۴۲۱,۱۲۰,۱۳۷	۲۰,۰۳۳,۷۷۲,۶۸۸
شیمیایی رنگین (شرنگی)	۴۷۰,۴۲۴	۸۴,۲۳۷,۶۹۱,۲۰۰	(۸۵,۸۳۷,۵۳۱,۰۷۳)	(۶۴,۰۱۹,۸۳۹)	۰	(۱,۶۶۳,۸۴۹,۷۱۲)	(۴,۸۳۴,۳۸۵,۰۱۵)	۱۸۹,۹۲۴,۹۱۶,۱۷۹
سیمان لار سبزوار (سبزوا)	۴۶,۶۳۵,۵۷۳	۱۵۲,۳۸۶,۳۸۶,۶۵۲	(۹۹,۸۶۵,۴۸۵,۵۷۷)	(۱۱۵,۸۱۰,۶۲۲)	۰	۵۲,۴۰۵,۰۹۰,۴۵۳	۰	(۴۷۵,۹۶۵,۱۸۷)
سرمایه گذاری شاهد (کشاهد)	۱,۸۶۹,۷۱۴	۱۵,۳۹۴,۸۱۷,۲۰۰	(۱۴,۰۷۶,۳۵۲,۱۳۵)	(۱۱,۶۹۹,۸۴۳)	۰	۱,۳۰۶,۷۶۵,۲۲۲	۰	۱۱۰,۷۰۴,۲۱۳
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی (تکشا)	۱,۳۸۶,۱۹۸	۴۶,۰۷۸,۳۰۳,۶۸۰	(۴۶,۳۵۴,۷۶۳,۶۲۲)	(۳۵,۰۱۸,۳۲۲)	۰	(۳۱۱,۴۷۸,۲۶۴)	۰	(۲۴,۵۴۰,۲۱۲,۰۸۶)
گروه کارخانجات صنعتی تبرک (تبرک)	۳,۰۸۰,۶۴۱	۲۵,۲۰۹,۳۲۸,۴۹۰	(۲۲,۶۷۲,۱۰۲,۶۲۴)	(۱۹,۱۵۸,۵۶۰)	۰	۲,۵۱۸,۰۶۷,۳۰۶	۰	۰
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان (غشهداب)	۷,۲۷۴,۶۶۶	۱۸,۳۰۰,۴۹۷,۵۳۵	(۱۷,۴۹۹,۰۰۹,۷۲۸)	(۱۳,۹۰۸,۱۰۲)	۰	۷۸۷,۵۷۹,۷۰۵	۰	۰
عمران و توسعه فارس(غفارس)	۱۰۰,۵۶۸,۷۰۵	۸۴۴,۴۴۶,۸۶۱,۹۹۶	(۶۸۰,۸۸۳,۸۶۴,۲۱۷)	(۳۷۹,۳۹۱,۷۰۸)	۰	۱۶۳,۱۸۳,۶۰۶,۰۲۱	۰	۰
گروه صنایع کاغذ پارس (چکاپا)	۳۱۴,۳۹۱,۲۸۲	۸۵۱,۰۱۱,۱۷۱,۴۹۱	(۱,۱۴۷,۴۹۲,۱۵۸,۶۱۰)	(۱۶۸,۲۴۱,۱۶۳)	۰	(۲۹۶,۶۴۹,۲۲۸,۲۸۲)	۰	۰
زرین معدن آسیا (فزرین)	۱,۷۷۴,۷۲۶	۹,۴۱۶,۹۸۴,۱۷۰	(۱۰,۳۱۳,۰۶۶,۷۵۰)	(۷,۱۵۶,۶۶۱)	۰	(۹۰۳,۲۳۹,۲۴۱)	۰	۰
صنایع شیمیایی کیمیا گران امروز (شکام)	۵,۶۶۵,۰۶۴	۱۸۳,۸۴۵,۶۲۲,۵۰۰	(۱۷۲,۰۴۸,۵۰۰,۰۹۷)	(۱۳۹,۷۲۱,۷۱۲)	۰	۱۱,۶۵۷,۴۰۰,۶۹۱	۰	۰
گسترش صنایع روی ایرانیان (فگستر)	۷,۷۸۴,۳۷۸	۶۱,۱۷۰,۵۷۴,۶۶۹	(۶۱,۰۹۲,۷۱۲,۲۲۶)	(۴۶,۴۸۸,۵۰۶)	۰	۳۱,۳۷۲,۹۳۷	۰	۰
تولید برق ماهتاب کهنوج (بکهنوج)	۱۰۵,۵۲۷,۷۲۸	۱۱۸,۷۶۲,۰۸۶,۳۹۸	(۱۲۳,۰۲۲,۹۵۰,۱۴۲)	(۴۹,۷۷۸,۹۷۲)	۰	(۴,۳۱۰,۶۴۲,۷۱۶)	۰	۰
فراورده های غذایی و قند چهارمحال (قچار)	۱,۴۳۸,۳۷۲	۱۶,۳۴۳,۷۴۰,۸۰۰	(۱۵,۲۷۶,۵۷۸,۴۳۲)	(۱۲,۴۲۰,۸۸۵)	۰	۱,۰۵۴,۷۴۱,۴۸۳	۰	۰
سرمایه گذاری ساختمانی نظام مهندسی ایران (ثنظام)	۸۹۷,۰۰۰	۲۱,۳۸۳,۹۰۰,۰۰۰	(۲۱,۴۳۱,۱۹۱,۲۲۷)	(۱۶,۲۵۱,۴۱۶)	۰	(۶۳,۵۴۲,۶۴۳)	۰	۰
کشت و صنعت بهاران گلبهار خراسان (غبهار)	۸۶۹,۱۵۷	۱۱,۵۴۱,۳۱۵,۰۶۰	(۱۱,۲۳۷,۹۹۶,۵۵۵)	(۸,۷۷۱,۰۴۸)	۰	۲۹۴,۵۴۷,۴۵۷	۰	۰
کاشی و سرامیک حافظ (کحافظ)	۳۹,۸۵۶,۸۳۶	۱۹۹,۶۸۲,۲۴۸,۳۶۰	(۱۴۶,۱۳۵,۷۵۵,۲۶۰)	(۲۹,۴۲۵,۶۰۸)	۰	۵۳,۵۱۷,۵۶۷,۴۹۲	(۲۱,۳۴۸,۱۳۷,۹۳۹)	(۲۰,۹۶۱,۱۰۹,۸۵۱)
کیسون (کیسون)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۵۱۵,۶۵۹,۴۲۱)	(۹,۹۰۳,۲۱۲,۳۷۷)
آسیا سیر ارس (حآسا)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۹,۱۱۵,۳۲۷,۳۸۴)
جمع		۳,۹۳۱,۲۲۴,۰۵۴,۵۹۲	(۳,۹۶۸,۷۹۷,۴۹۸,۳۴۳)	(۱,۸۴۵,۶۰۱,۳۵۰)	۰	(۳۹,۴۱۹,۰۴۵,۱۳۱)	(۳۱,۱۳۰,۸۴۲,۵۲۷)	(۳۰۲,۱۶۰,۵۴۳,۴۸۶)

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

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری گنجینه داریوش (گنجینه) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۶۹۹,۳۲۷,۱۲۱)	(۷,۵۰۵,۹۴۲,۵۳۵)
صندوق سرمایه گذاری آوای معیار (آوا) - س	۲۳,۶۵۱,۳۲۶	۲۰۰,۷۰۵,۶۱۶,۸۱۰	(۱۹۶,۶۳۵,۸۵۶,۲۸۶)	(۱,۸۶۴,۰۳۴)	۰	۴,۰۶۷,۸۹۶,۴۹۰	۲۰۶,۵۲۲,۳۳۵,۹۴۷	۲۲۷,۶۹۰,۰۴۵,۱۸۰
امین یکم فردا (امین یکم) - د	۷۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۶۵,۷۲۴,۵۱۵)	(۱,۳۲۶,۸۹۹)	۰	۹,۹۴۸,۵۸۶	۰	۰
جمع		۲۰۷,۷۸۲,۶۱۶,۸۱۰	(۲۰۳,۷۰۱,۵۸۰,۸۰۱)	(۳,۱۹۰,۹۳۳)	۰	۴,۰۷۷,۸۴۵,۰۷۶	۱۹۹,۸۲۳,۰۰۸,۸۲۶	۲۲۰,۱۸۴,۱۰۲,۶۴۵

پیوست گزارش حسابرسی
۱۳۴۹
رازدار
مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال		ریال
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	(۴۳۱,۲۹۱,۰۸۶,۶۵۶)	(۳۵۰,۰۸۹,۹۵۸,۷۳۱)	(۲۴۲,۱۲۶,۲۰۴,۸۵۲)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه گذاری	۱۷-۲	(۲,۱۲۹,۲۱۰,۰۲۲)	۲,۲۹۷,۶۶۶,۲۴۷	۲,۵۶۷,۴۴۱,۱۴۸
جمع		(۴۳۳,۴۲۰,۲۹۶,۶۷۸)	(۳۴۷,۷۹۲,۲۹۲,۴۸۴)	(۲۳۹,۵۵۸,۷۶۳,۷۰۴)

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

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱						دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شیمیایی رنگین (شرنگی)	۱۷,۰۳۷,۹۰۴	۹۳۲,۸۲۵,۲۴۴,۰۰۰	(۱,۰۱۸,۵۹۴,۸۳۹,۲۶۲)	(۷۰۸,۹۴۷,۱۸۲)	۰	(۸۶,۴۷۸,۵۴۲,۴۴۴)	۱۲,۴۰۳,۸۸۹,۷۶۳	۱۲۱,۴۵۷,۲۸۶,۳۵۶
صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شجم)	۹۰,۶۴۰,۴۶۳	۷۱۶,۰۵۹,۶۵۷,۷۰۰	(۷۵۰,۶۶۳,۱۶۵,۲۷۱)	(۵۴۴,۲۰۵,۳۳۶)	۰	(۳۵,۱۴۷,۷۱۲,۹۰۷)	۳۵,۵۵۴,۷۵۳,۶۶۸	(۲۰,۶۴۶,۳۱۴,۴۵۱)
سیمان لار سبزوار (سبزوا)	۴۳,۰۸۸,۴۱۴	۱۵۰,۸۰۹,۴۴۹,۰۰۰	(۱۱۵,۶۸۶,۹۳۷,۴۶۰)	(۱۱۴,۶۱۵,۱۷۷)	۰	۳۵,۰۰۷,۹۰۶,۳۶۳	۰	(۶,۸۵۹,۹۳۹,۶۳۵)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان (خودکفا)	۱۵,۹۰۲,۹۷۴	۱۰۶,۵۳۹,۹۲۵,۸۰۰	(۱۱۰,۱۱۹,۲۶۳,۷۱۹)	(۸۰,۹۷۷,۹۴۱)	۰	(۳,۶۵۰,۳۱۵,۹۴۰)	(۸,۲۸۵,۷۶۹,۷۷۴)	(۲۳,۵۸۶,۰۷۰,۴۶۱)
قاسم ایران (قاسم)	۳,۲۷۹,۵۵۱	۱۶,۲۶۴,۹۵۹,۲۹۰	(۱۶,۳۷۶,۴۶۵,۵۹۵)	(۱۲,۳۳۷,۳۶۷)	۰	(۲۳,۹۴۳,۴۷۲)	(۱,۶۸۱,۹۶۴,۹۴۲)	(۵۴,۰۸۰,۷۹۶)
نرش پونه مشهد (غپونه)	۶۷,۰۸۳,۷۳۷	۸۷۰,۷۴۶,۹۰۶,۲۶۰	(۱,۰۵۱,۵۶۰,۰۲۴,۵۲۹)	(۶۶۱,۷۶۷,۶۴۶)	۰	(۱۸۱,۴۷۴,۸۸۵,۹۱۵)	(۱,۹۵۵,۸۷۲,۱۴۷)	(۲,۱۱۸,۳۴۱,۰۶۶)
شوکو پارس (غشوکو)	۳,۹۱۴,۰۲۱	۲۴,۲۶۶,۹۳۰,۲۰۰	(۲۷,۷۶۱,۱۸۲,۰۴۶)	(۱۸,۴۴۲,۸۶۴)	۰	(۳,۵۱۲,۶۹۴,۷۱۰)	۰	(۷,۲۴۲,۹۶۹,۱۸۹)
گروه کارخانجات صنعتی تبرک (تبرک)	۴,۴۲۷,۰۵۰	۳۳,۳۱۷,۴۶۵,۰۰۰	(۳۲,۹۲۴,۸۹۱,۶۷۳)	(۲۴,۵۶۱,۲۷۱)	۰	(۶۳۱,۹۸۷,۹۴۴)	۰	(۶۲۵,۴۷۴,۱۱۲)
کاشی و سرامیک حافظ (کحافظ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۳۷۵,۶۲۹,۵۶۷	(۱۹,۹۲۳,۵۵۴,۶۷۲)
کاشی و سرامیک حافظ (حق تقدم)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۱,۱۲۳,۴۹۸,۸۹۱)	
صنایع غذایی مینو شرق (غمینو)	۳,۲۱۲,۲۱۵	۲۰,۵۵۸,۱۷۶,۰۰۰	(۲۱,۰۱۲,۹۹۹,۵۳۸)	(۱۵,۶۲۴,۲۱۲)	۰	(۴۷۰,۴۴۷,۷۵۰)	(۶۲۹,۲۷۴,۵۸۷)	(۳۰۸,۱۶۰,۹۱۹)
پارس مینو (فمینو)	۱۹,۸۳۳,۹۵۸	۴۵,۲۷۸,۶۴۳,۱۱۴	(۴۳,۵۱۸,۵۵۷,۳۶۱)	(۳۴,۴۱۱,۷۶۶)	۰	۱,۷۲۵,۶۷۳,۹۸۷	(۵۰,۲۵۵,۳۳۴,۵۰۵)	(۴۳,۱۲۴,۲۹۳,۵۰۳)
صنعتی مینو (غصینو)	۷,۰۵۴,۹۶۱	۶۴,۹۰۵,۶۴۱,۲۰۰	(۸۱,۷۱۸,۰۲۰,۱۱۴)	(۴۹,۳۲۸,۲۸۴)	۰	(۱۶,۸۶۱,۷۰۷,۱۹۸)	(۵۱,۳۶۹,۸۰۷,۴۳۷)	(۲۵,۹۳۹,۸۵۲,۴۶۲)
گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان)	۸۶,۶۵۴,۹۸۶	۲۹۵,۳۲۰,۱۹۲,۲۸۸	(۲۵۷,۱۴۰,۵۳۱,۱۵۸)	(۲۲۴,۴۴۳,۳۴۲)	۰	۳۷,۹۵۵,۲۱۷,۷۸۸	(۷۶,۴۴۱,۵۶۰,۹۵۹)	۰
سرمایه گذاری شاهد (تشاهد)	۵۸,۳۵۸,۵۲۰	۳۹۱,۰۸۷,۴۹۸,۸۰۰	(۴۴۱,۳۶۸,۶۷۲,۸۷۰)	(۲۹۷,۲۲۶,۴۹۴)	۰	(۵۰,۵۷۸,۴۰۰,۵۶۴)	۰	(۹۴,۹۹۵,۹۲۷,۷۱۸)
کشت و صنعت مهذب تاب خراسان (غشهداب)	۸,۴۱۸,۳۶۹	۱۸,۵۲۰,۴۱۱,۸۰۰	(۲۰,۰۰۶,۸۰۰,۱۹۰)	(۱۴,۰۷۵,۵۰۹)	۰	(۱,۵۰۰,۴۶۳,۸۹۹)	۰	۲۰,۶۱۱,۰۵۰,۲۶۳
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز (شکام)	۱۳,۷۳۳,۸۸۱	۳۶۶,۹۶۱,۶۲۲,۷۰۰	(۴۳۲,۴۷۸,۱۵۱,۶۹۴)	(۳۷۸,۸۹۰,۸۲۹)	۰	(۶۵,۷۹۵,۴۱۹,۸۲۳)	۰	۱۸۰,۸۳۸,۳۱۴
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی (تکشا)	۶,۶۴۱,۱۳۷	۱۴۹,۳۵۹,۱۷۱,۱۳۰	(۲۲۰,۸۶۹,۱۶۷,۰۰۸)	(۱۱۳,۵۱۲,۹۶۹)	۰	(۷۱,۶۲۳,۵۰۸,۸۴۷)	۰	(۷,۶۵۸,۱۶۴,۳۰۲)
عمران و توسعه فارس (تفارس)	۲۵,۹۷۸,۰۶۸	۲۰۵,۲۲۶,۷۳۷,۲۰۰	(۱۸۵,۵۱۱,۱۷۱,۲۸۵)	(۱۵۵,۹۷۲,۳۱۷)	۰	۱۹,۵۵۹,۵۹۳,۵۹۸	۰	(۱۹,۲۱۴,۱۰۷,۲۴۷)
زرین معدن آسیا (فزرین)	۵۷,۴۴۰,۳۳۶	۲۵۸,۹۹۸,۴۷۵,۰۳۴	(۳۱۵,۱۹۸,۰۲۶,۱۹۹)	(۱۹۶,۸۳۸,۸۳۷)	۰	(۵۶,۳۹۶,۳۹۰,۰۱۲)	۰	(۸۵۷,۱۶۰,۰۰۰)
گسترش صنایع روی ایرانیان (فکستر)	۳۹,۷۴۰,۰۵۸	۲۹۰,۴۹۹,۸۲۳,۹۸۰	(۳۲۹,۴۸۳,۱۹۷,۳۰۰)	(۲۲۰,۷۷۹,۸۶۲)	۰	(۳۹,۲۰۴,۱۵۳,۱۸۲)	۰	
تولید برق ماهتاب کهنوج (بکهنوج)	۲۰۱,۲۲۵,۴۹۹	۳۲۹,۷۹۹,۵۱۹,۸۵۸	(۳۴۲,۷۲۲,۹۱۹,۳۸۹)	(۱۷۴,۶۴۷,۶۳۲)	۰	(۱۳,۰۹۸,۰۴۷,۱۶۳)	۰	
فرآورده های غذایی و قند چهارمحال (قچار)	۲۵۳,۷۸۷,۲۷۸	۲,۸۰۱,۸۱۱,۵۴۹,۱۲۰	(۲,۶۹۴,۸۲۶,۵۸۱,۵۶۷)	(۲,۱۲۹,۳۷۶,۷۷۵)	۰	۱۰۴,۸۵۵,۵۹۰,۷۷۸	۰	
سرمایه گذاری ساختمانی نظام مهندسی ایران (کنظام)	۳۰۵,۲۲۷	۷,۶۰۰,۱۵۲,۳۰۰	(۷,۲۹۵,۵۹۱,۶۶۴)	(۵,۷۷۶,۱۱۲)	۰	۲۹۸,۷۸۴,۵۲۴	۰	
کشت و صنعت بهاران گلبهار خراسان (غبهار)	۷,۹۸۱,۴۷۰	۹۸,۹۷۰,۲۲۸,۰۰۰	(۱۰۳,۱۴۰,۲۴۲,۵۵۴)	(۷۵,۲۱۷,۳۷۰)	۰	(۴,۲۴۵,۳۳۱,۹۲۴)	۰	
کیسون (کیسون)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۶۹,۲۸۵,۶۳۹)	۰
آسیا سیر ارس (حآسا)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۰,۰۷۷,۷۰۸,۴۶۹)	۰
غلتک سازان سپاهان (فسازان)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸,۵۱۴,۱۵۴,۳۷۸)	(۱۱۱,۱۲۰,۹۶۹,۲۵۳)
جمع		۸,۰۹۴,۸۳۸,۳۷۹,۹۶۴	(۸,۵۱۹,۹۷۷,۳۸۹,۵۲۶)	(۶,۱۵۲,۰۷۷,۰۹۴)	۰	(۴۳۱,۲۹۱,۰۸۶,۶۵۶)	(۳۵۰,۰۸۹,۹۵۸,۷۳۱)	(۲۴۲,۱۲۶,۲۰۴,۸۵۲)

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

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

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری گنجینه داریوش (گنجینه) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۴۷,۷۹۵,۰۶۲	۰
صندوق سرمایه گذاری آوای معیار (آوا) - س	۲,۹۴۲,۸۹۴	۲۲,۰۳۹,۳۳۳,۱۶۶	(۲۴,۱۶۳,۳۰۸,۸۵۱)	(۵,۲۳۴,۳۳۷)	۰	(۲,۱۲۹,۲۱۰,۰۲۲)	(۵۰,۱۲۸,۸۱۵)	۲,۵۶۷,۴۴۱,۱۴۸
جمع		۲۲,۰۳۹,۳۳۳,۱۶۶	(۲۴,۱۶۳,۳۰۸,۸۵۱)	(۵,۲۳۴,۳۳۷)	۰	(۲,۱۲۹,۲۱۰,۰۲۲)	۲,۲۹۷,۶۶۶,۲۴۷	۲,۵۶۷,۴۴۱,۱۴۸

۱۸- سود سهام

			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	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
قاسم ایران (قاسم)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۶,۶۵۲,۶۳۶	۳۷۳	۲,۴۸۱,۳۳۳,۲۲۸	(۱۴۵,۵۹۰,۲۱۵)	۲,۳۳۵,۸۴۳,۰۱۳		۰	۰
صنایع غذایی مینو شرق (غمینو)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۳۲,۷۹۷,۶۳۳	۴۰۵	۲,۱۶۴,۸۲۷,۰۶۰	(۱۲۷,۰۱۴,۳۵۴)	۲,۰۳۷,۸۱۲,۷۰۶		۰	۰
شوکو پارس (غشوکو)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۴۰۴,۵۵۲	۲۳۴	۹۴,۶۶۵,۱۶۸	(۵,۵۵۴,۱۷۸)	۸۹,۱۱۰,۹۹۰		-	-
پارس مینو (غپینو)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۳۳,۳۹۷,۶۳۴	۹۰	۳,۰۴۱,۷۸۷,۰۶۰	(۱۳۷,۲۶۸,۳۵۰)	۲,۹۰۴,۵۱۸,۷۱۰	۵۱۲,۴۲۲,۲۳۲	۵۱۲,۷۷۳,۳۰۶	
صنعتی مینو (غصینو)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۲,۸۱۷,۶۶۰	۴۳۶	۱,۳۹۹,۱۴۸,۸۵۲	(۱۴,۲۲۸,۶۳۲)	۱,۳۸۴,۹۲۰,۲۲۰	۱,۰۱۶,۱۱۷,۱۹۲	۱,۱۰۶,۵۹۳,۳۸۰	
گروه کارخانجات صنعتی تبرک (تبرک)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۵,۲۸۲,۰۲۰	۲۰۰	۱,۰۵۴,۴۰۴,۰۰۰	(۱۱۰,۱۷۷,۱۰۴)	۹۴۶,۲۲۶,۸۹۶	۰	۰	
فرآورده های غذایی و قند چهارمحال (قچار)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱,۱۹۹,۱۳۸	۱۵۰	۱۷۹,۸۷۰,۷۰۰	(۱,۳۴۵,۰۵۶)	۱۷۸,۵۲۵,۶۴۴	۰	۰	
زرین ممتن آسیا (فزرین)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۲۲,۱۷۰,۴۶۸	۴۲۰	۹,۳۱۱,۵۹۶,۵۶۰	(۹۴۵,۴۸۵,۱۸۹)	۸,۳۶۶,۱۱۱,۳۷۱	۰	۰	
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی (تکشا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۶,۵۹۸,۹۸۶	۸۰	۵۲۷,۹۱۸,۸۸۰	(۴۹,۴۸۲,۱۵۴)	۴۷۸,۴۳۶,۷۲۶	۰	۰	
نوش پونه مشهد (غپونه)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۶۵,۶۷۴,۲۸۵	۵۰۰	۳۲,۸۳۷,۱۴۲,۵۰۰	(۲,۵۱۳,۱۵۲,۵۸۹)	۳۰,۳۲۴,۹۸۹,۹۱۱	۱۶۰,۷۰۱,۷۸۴	۰	
اقتصادی و خودکفایی آزادگان (خودکفا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۶,۶۵۰,۶۴۱	۱۷۰	۲,۸۳۰,۶۰۸,۹۷۰	(۲۱۶,۶۳۷,۳۷۲)	۲,۶۱۳,۹۷۱,۵۹۸	۰	۰	
شیمیایی رنگین (شرنگی)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۵	۳,۵۹۹,۶۶۸	۴۴۰	۱,۵۸۳,۸۵۳,۹۲۰	(۱۴۳,۰۸۹,۶۰۶)	۱,۴۴۰,۷۶۴,۳۱۴	۳,۲۲۴,۷۸۵,۱۰۸	۰	
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان (غشهداب)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۷,۱۰۱,۹۶۹	۳۰	۲۱۳,۰۵۹,۰۷۰	(۱۹,۹۷۰,۱۵۵)	۱۹۳,۰۸۸,۹۱۵	۰	۰	
گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	۹۱,۷۶۳,۴۷۷	۳۰	۲,۷۵۲,۹۰۴,۳۱۰	(۲۵۸,۰۳۱,۳۷۹)	۲,۴۹۴,۸۷۲,۹۳۱	۱,۶۷۸,۱۹۸,۳۱۵	۰	
صنایع شیمیایی کیمیا گران امروز (شکام)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱۳,۵۱۸,۰۷۷	۴۵۰	۶,۰۸۳,۱۳۴,۶۵۰	(۴۶۵,۵۶۵,۶۵۰)	۵,۶۱۷,۵۶۹,۰۰۰	۰	۰	
شیمیایی رنگین (شرنگی)					۰	۰	۰	۰	۳,۵۸۹,۳۳۰,۰۰۰	
نوش پونه مشهد (غپونه)					۰	۰	۰	۰	۱۷۳,۹۱۰,۱۵۰	
صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شجم)					۰	۰	۰	۹,۳۵۲,۷۲۰,۵۰۰	۹,۳۵۲,۷۲۰,۵۰۰	
صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شجم)					۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۰۳,۰۸۱,۵۱۱	
کیسون (کیسون)					۰	۰	۰	۳۳۷,۸۵۳,۵۴۸	۳۶۵,۱۵۹,۵۲۰	
غلتک سازان سپاهان (غسازان)					۰	۰	۰	۵,۴۶۱,۵۸۳,۶۴۶	۵,۹۶۶,۵۹۲,۰۰۰	
کاشی و سرامیک حافظ (کحافظ)					۰	۰	۰	۵۳۹,۴۴۴,۷۹۶	۵۷۲,۶۹۸,۲۴۲	
آسیا سیر ارس (حآسا)					۰	۰	۰	۵۸۶,۵۵۷,۱۴۶	۶۲۳,۱۱۶,۵۳۰	
سیمان لار سبزوار (سبزوا)					۰	۰	۰	۰	۵,۰۸۳,۰۸۵,۵۱۶	
گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان)					۰	۰	۰	۰	۱,۷۴۸,۳۱۴,۸۲۰	
جمع					۶۶,۵۵۸,۳۵۴,۹۲۸	(۵,۱۵۲,۵۹۱,۹۸۳)	۶۱,۴۰۵,۷۶۲,۹۴۵	۲۲,۸۷۰,۳۸۳,۲۶۷	۵۴,۰۹۷,۲۷۵,۳۷۵	

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۱	۱,۳۹۳,۰۱۷,۳۷۵	۴,۳۶۲,۸۲۴,۵۰۲	۲۶,۱۶۰,۲۹۰,۲۷۵
سود ناشی از سرمایه گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری	۱۹-۲	-	۳۰,۸۴۷,۱۱۵,۰۳۹	۳۲,۰۲۶,۰۰۹,۵۴۹
جمع		۱,۳۹۳,۰۱۷,۳۷۵	۳۵,۲۰۹,۹۳۹,۵۴۱	۵۸,۲۰۶,۲۹۹,۸۲۴

۱-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سود خالص
					دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱ کوتاه مدت-۰۰۰-۲۵۲۸۲۲۴-۰۲ - آینده	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	بدون سررسید	-	۱۰	۲۳۲,۹۷۸,۵۹۸	(۶۹۹,۵۳۶)	۲۳۲,۲۷۹,۰۶۲	۱۴۲,۳۲۵,۲۸۰	۲۲۳,۵۳۳,۵۰۳
۲ کوتاه مدت-۰۰۰۶-۲۵۲۸۵۱-۰۲ - آینده	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بدون سررسید	-	۱۰	۴۶,۳۵۵,۰۶۵	(۲۹,۱۶۹)	۴۶,۳۲۶,۸۹۶	۱۷,۸۶۳,۵۲۹	۲۵,۶۳۸,۷۶۰
۳ کوتاه مدت-۰۰۰-۲۵۲۵۲۵۲-۰۲ - آینده	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	بدون سررسید	-	۱۰	۹,۸۱۴,۷۲۰	(۳۳۷,۷۱۱,۰۳۴)	(۳۳۷,۸۹۶,۳۱۴)	۳,۳۷۶,۶۶۸	۴۶,۶۳۴,۴۷۹
۴ کوتاه مدت-۰۰۸-۲۵۲۵۳۱۲-۰۲ - آینده	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	بدون سررسید	-	۱۰	۴۳,۵۱۳,۶۹۲	۶,۱۰۰	۴۳,۵۱۹,۷۹۲	۳۳,۹۹۳,۲۱۶	۴۱,۱۸۴,۸۰۱
۵ کوتاه مدت-۰۰۷-۲۵۲۶۰۹۲-۰۲ - آینده	۱۴۰۰/۰۲/۱۲	بدون سررسید	-	۱۰	(۶۳,۹۴۰,۷۵۱)	۲۵۸,۸۷۵	(۶۳,۶۸۱,۸۷۶)	۷۵,۸۸۴,۸۳۷	۲۹۱,۴۳۳,۱۶۳
۶ کوتاه مدت-۰۰۰-۲۵۲۲۲۸۴-۰۲ - آینده	۱۳۹۹/۱۰/۲۷	بدون سررسید	-	۱۰	۰	(۲,۵۵۷,۳۸۹)	(۲,۵۵۷,۳۸۹)	۱۲۷,۳۵۶,۶۳۲	۱۵۲,۳۴۴,۲۷۷
۷ کوتاه مدت-۰۰۹-۲۵۲۶۲۸۰-۰۲ - آینده	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	بدون سررسید	-	۱۰	۳۷۹,۰۳۳,۵۴۸	(۵۹,۹۱۸)	۳۷۸,۹۷۳,۶۳۰	۱۷,۸۶۰,۱۲۸	۵۷,۰۴۱,۶۱۰
۸ کوتاه مدت-۰۰۲-۲۵۲۵۲۹۹-۰۲ - آینده	۱۳۹۹/۰۵/۱۹	بدون سررسید	-	۱۰	(۵۴,۱۹۲,۸۳۵)	۲۹۳,۷۲۵	(۵۳,۸۹۹,۱۱۰)	۱۶,۲۹۹,۵۹۳	۱۰۲,۹۹۲,۹۰۴
۹ کوتاه مدت-۰۰۹-۲۵۲۶۲۸۲-۰۲ - آینده	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بدون سررسید	-	۱۰	۲۷,۰۶۱,۶۰۹	(۱۲,۹۲۲)	۲۷,۰۴۸,۶۸۷	۴۶,۱۷۶,۶۲۸	۲۵,۱۰۸,۸۲۴
۱۰ کوتاه مدت-۰۰۲-۲۵۲۹۲۵۲-۰۲ - آینده	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بدون سررسید	-	۱۰	۵۸,۸۲۰,۶۳۲	(۵۸,۷۵۹)	۵۸,۷۶۱,۸۷۵	۱۹,۵۰۰,۲۳۶	۳۳,۷۸۶,۹۳۱
۱۱ کوتاه مدت-۰۰۷-۲۵۲۶۳۹۱-۰۲ - آینده	۱۳۹۹/۰۳/۱۰	بدون سررسید	-	۱۰	۰	(۶,۱۴۸,۵۵۰)	(۶,۱۴۸,۵۵۰)	۴۵,۰۰۲,۳۳۵	۹۰,۳۷۷,۷۸۵
۱۲ کوتاه مدت-۰۰۷-۲۵۰۳۲۹۵-۰۲ - آینده	۱۳۹۸/۱۲/۰۶	بدون سررسید	-	۱۰	۲۲,۰۲۶,۷۴۲	۱۷,۸۳۴	۲۲,۰۴۴,۵۷۶	۱۱۱,۲۳۷,۵۸۳	۱۱۸,۲۵۴,۴۸۹
۱۳ کوتاه مدت-۰۰۲-۲۵۲۵۲۰۸-۰۲ - آینده	۱۳۹۹/۰۷/۲۴	بدون سررسید	-	۱۰	۲۶,۲۶۳,۹۳۳	(۳,۸۸۱)	۲۶,۲۶۰,۰۵۲	۱۱,۱۵۸,۴۵۳	۱۲,۸۰۲,۰۷۷
۱۴ کوتاه مدت-۰۰۲-۲۵۲۶۲۸۲-۰۲ - آینده	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	بدون سررسید	-	۱۰	۱۳,۸۰۸,۱۹۴	(۶)	۱۳,۸۰۸,۱۸۸	۷۱,۶۲۵,۹۰۰	۷۴,۳۲۰,۵۹۵
۱۵ کوتاه مدت-۰۰۰-۲۵۲۰۶۳۴-۰۲ - آینده	۱۳۹۹/۰۹/۰۸	بدون سررسید	-	۱۰	۲۵,۲۱۹,۶۱۲	۳,۰۶۵	۲۵,۲۲۲,۶۷۷	۱۳,۳۰۶,۱۷۴	۱۳,۵۶۱,۰۰۲
۱۶ کوتاه مدت-۰۰۸-۲۵۲۶۲۸۵-۰۲ - آینده	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بدون سررسید	-	۱۰	۴۷,۳۷۲,۹۱۷	(۱۲,۰۲۸)	۴۷,۳۶۰,۸۸۹	۱۵,۷۴۴,۴۶۸	۲۹,۸۶۴,۳۴۴
۱۷ کوتاه مدت-۰۰۵-۲۰۲۷۱۳۲-۰۲ - آینده	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	بدون سررسید	-	۱۰	(۱,۶۷۰,۵۱۴)	(۱,۲۴۳)	(۱,۶۷۱,۷۵۷)	۰	۱۷,۸۸۸,۸۳۶
۱۸ کوتاه مدت-۰۰۵-۲۰۲۳۲۰۹-۰۲ - آینده	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	بدون سررسید	-	۱۰	۳,۱۹۰,۷۷۵	۹۷۶	۳,۱۹۱,۷۵۱	۰	۲,۵۵۹,۳۹۶
۱۹ کوتاه مدت-۰۰۷-۲۰۲۳۲۱۸۲۸-۰۲ - آینده	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	بدون سررسید	-	۱۰	(۹,۶۶۲,۵۸۹)	۶۸,۹۰۲	(۹,۵۹۳,۶۸۷)	۰	۱۷۴,۱۷۰,۶۲۲
۲۰ کوتاه مدت-۰۰۳-۲۰۲۳۲۲۸۵-۰۲ - آینده	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	بدون سررسید	-	۱۰	۱۴,۳۹۵,۷۶۶	۱۱,۴۶۴	۱۴,۵۰۷,۱۶۰	۰	۹,۴۴۵,۲۲۷
۲۱ کوتاه مدت-۰۰۹-۲۰۲۳۲۱۲۷-۰۲ - آینده	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	بدون سررسید	-	۱۰	۲۵,۶۰۷,۱۴۲	۰	۲۵,۶۰۷,۱۴۲	۰	۷,۶۷۱,۱۳۱
۲۲ کوتاه مدت-۰۰۰-۲۰۲۳۲۱۸۴۹-۰۲ - آینده	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	بدون سررسید	-	۱۰	(۱۲,۴۶۶,۸۵۹)	۵۰,۲۰۹	(۱۲,۴۱۶,۶۵۰)	۰	۱۴,۵۰۱,۷۰۹
۲۳ کوتاه مدت-۰۰۸-۲۰۲۳۲۱۸۵۲-۰۲ - آینده	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	بدون سررسید	-	۱۰	(۱۵۷,۷۰۹,۲۹۹)	۵۶۱,۷۷۹	(۱۵۷,۱۴۷,۵۲۰)	۰	۱۵۷,۸۲۲,۳۶۶
۲۴ کوتاه مدت-۰۰۷۱-۱۰۰۲۲۰۷۱-۱۵۸۸۲۰۰ - گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	بدون سررسید	-	۱۰	۰	۴۲,۳۹۸	۴۲,۳۹۸	۰	۳۸,۶۸۸,۴۶۵
۲۵ کوتاه مدت-۰۰۶-۲۰۲۷۶۲۶-۰۲ - آینده	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	بدون سررسید	-	۱۰	۲,۹۱۰,۷۲۳	(۱,۷۹۸)	۲,۹۰۸,۹۲۵	۰	۰
۲۶ کوتاه مدت-۰۰۰-۲۰۲۷۶۶۲۲۵ - آینده	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	بدون سررسید	-	۱۰	۱۰,۶۵۳,۴۲۹	(۳۸,۵۷۴)	۱۰,۶۲۴,۸۵۵	۰	۰
۲۷ کوتاه مدت-۰۰۲-۲۰۲۷۶۳۱۷۸ - آینده	۱۴۰۱/۰۳/۲۰	بدون سررسید	-	۱۰	۴,۷۳۸,۲۹۲	(۴,۲۶۵)	۴,۷۳۴,۰۲۷	۰	۰
۲۸ کوتاه مدت-۰۰۷-۲۰۲۷۵۵۵۱۵ - آینده	۱۴۰۱/۰۳/۰۶	بدون سررسید	-	۱۰	۲,۹۲۵,۶۴۱	۰	۲,۹۲۵,۶۴۱	۰	۰
۲۹ کوتاه مدت-۰۰۶-۲۰۲۷۸۲۰۲۸ - آینده	۱۴۰۱/۰۵/۲۶	بدون سررسید	-	۱۰	۴۹۳,۱۳۰	(۵۶۳)	۴۹۲,۵۶۷	۰	۰
۳۰ کوتاه مدت-۰۰۲-۲۰۲۷۸۷۰۱۲ - آینده	۱۴۰۱/۰۶/۱۳	بدون سررسید	-	۱۰	۱,۷۱۴,۴۹۹	(۵,۶۱۸)	۱,۷۰۸,۸۸۱	۰	۰
۳۱ کوتاه مدت-۰۰۷-۲۰۲۷۵۵۵۱۵ - سلف	۱۴۰۱/۰۶/۲۷	بدون سررسید	-	۱۰	۴,۳۰۸	(۳۰)	۴,۲۷۸	۰	۰
۳۲ بلند مدت-۰۷۱-۱۰۰۲۲۰۷۱-۱۵۸۸۱ - گردشگری	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	-	-	۲۲	۰	۰	۰	۰	۷,۴۱۷,۴۱۵,۰۶۸
۳۳ بلند مدت-۰۰۱-۲۰۲۱۱۵۲۳۳ - آینده	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	-	-	۲۰	۴۶۵,۷۵۳,۴۲۷	۲,۹۰۳,۵۱۴	۴۶۸,۶۵۶,۹۴۱	۰	۲۵۳,۲۶۰,۸۶۶
۳۴ بلند مدت-۰۰۵-۲۰۲۱۱۵۲۷۰ - آینده	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	-	-	۲۰	۱۸۹,۰۴۱,۰۶۴	۸۷۱,۰۵۴	۱۸۹,۹۱۲,۱۵۰	۰	۱۰۵,۹۷۸,۲۶۰
۳۵ بلند مدت-۰۰۸-۲۰۲۱۶۴۷۷ - آینده	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	-	-	۲۱	۴۹۰,۱۸۸,۷۶۳	۷۸۳,۶۲۵	۴۹۰,۹۷۲,۳۸۸	۰	۵۴,۷۵۰,۶۲۳
۳۶ بلند مدت-۰۰۳-۲۰۲۵۲۹۵ - آینده	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	-	-	۱۰	۰	۰	۰	۰	۵,۱۵۰,۶۸۷,۸۰۳
۳۷ بلند مدت-۰۰۳-۲۰۲۶۹۲۲ - آینده	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	-	-	۱۰	۰	۰	۰	۰	۷,۷۲۳,۸۳۶,۷۰۸
۳۸ بلند مدت-۰۰۳-۲۰۲۱۸۱۹۱۷ - آینده	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	-	-	۱۰	۰	۰	۰	۳,۵۸۱,۸۱۱,۵۱۱	۳,۵۸۱,۸۱۱,۵۱۱
جمع					۱,۸۴۴,۴۷۴,۲۳۸	(۴۵۱,۴۵۶,۸۶۳)	۱,۳۹۳,۰۱۷,۳۷۵	۴,۳۶۲,۸۲۴,۵۰۲	۲۶,۱۶۰,۲۹۰,۲۷۵

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

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری کمجیمه فاریوش (کمجیمه) - د	۰	۰	۳۰,۸۴۷,۱۱۵,۰۳۹	۳۲,۰۲۶,۰۰۹,۵۴۹
جمع	۰	۰	۳۰,۸۴۷,۱۱۵,۰۳۹	۳۲,۰۲۶,۰۰۹,۵۴۹

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:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری کمجیمه فاریوش (کمجیمه) - د	۰	۲,۶۲۹,۰۲۰,۲۲۸	۴۸۴,۷۶۸,۸۴۳
صندوق سرمایه گذاری آوای سپهر (آوا) - س	۴,۲۹۴,۱۹۸,۵۴۴	۱۱,۷۵۵,۲۳۳,۲۱۷	۱۷,۵۸۳,۸۷۵,۱۷۲
جمع	۴,۲۹۴,۱۹۸,۵۴۴	۱۴,۳۸۴,۵۵۳,۴۴۵	۲۲,۴۳۳,۶۴۴,۰۱۷

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

۲۱- سایردرآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر می باشد:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
تعدیل سود دریافتنی سهام سیمان لار سبزوار	۳۲۳,۷۸۵,۵۸۴	۰	۰
تعدیل سود دریافتنی سهام صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۲,۱۲۳,۵۴۹,۳۸۹	۰	۰
جمع	**۲,۴۴۷,۳۳۴,۹۷۳**	**۰**	**۰**

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۵۱,۲۹۰,۶۹۰,۴۸۰	۱۶,۷۳۴,۷۱۸,۶۲۵	۳۴,۱۲۸,۰۷۸,۰۸۸
متولی صندوق	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس صندوق	۱۵۵,۵۲۶,۵۷۳	۱۳۳,۰۳۱,۰۰۵	۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰
جمع	**۵۱,۸۴۶,۲۱۷,۰۵۲**	**۱۷,۲۶۷,۷۴۹,۶۲۹**	**۳۴,۸۳۳,۲۷۸,۰۸۸**

۲۳- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۵۷۳,۸۲۴	۱۳۶,۰۰۵,۲۶۸
هزینه برگزاری مجامع	۳۰,۴۵۲,۸۸۹	۳۳,۲۰۵,۳۸۱	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه نرم افزار	۵۴۸,۵۷۷,۱۴۰	۵۲۴,۲۵۵,۱۷۵	۹۱۵,۹۲۷,۰۰۰
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۱۲۷,۶۹۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه خدمات بانکی	۲۲,۵۷۷,۴۶۴	۲۳,۹۲۹,۸۲۰	۴۵,۱۹۱,۶۱۷
جمع	**۱,۷۵۱,۶۰۷,۴۹۳**	**۹۰۶,۰۹۱,۸۹۶**	**۱,۶۵۷,۱۲۳,۸۸۵**

۲۴- هزینه های مالی

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

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری ها	۱۸,۶۲۹,۲۸۵,۲۴۱	۴,۶۵۱,۵۲۰,۲۴۳	۶,۱۷۶,۹۹۴,۰۶۸
جمع	**۱۸,۶۲۹,۲۸۵,۲۴۱**	**۴,۶۵۱,۵۲۰,۲۴۳**	**۶,۱۷۶,۹۹۴,۰۶۸**

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۱,۷۶۴,۳۶۵,۳۷۴,۶۰۱	(۲۰,۲۱۱,۲۷۷,۲۳۶)	(۵۴۰,۶۷۸,۴۹۵,۹۶۱)
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۲۸۹,۸۴۰,۷۱۱,۷۴۸)	(۳۷۱,۵۲۳,۶۷۷,۴۲۱)	(۲۹۱,۰۰۲,۴۰۴,۲۶۲)
جمع	**۱,۴۷۴,۵۲۴,۶۶۲,۸۵۳**	**(۳۹۱,۷۳۴,۹۵۴,۶۵۷)**	**(۸۳۱,۶۸۰,۹۰۰,۲۲۳)**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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٪
شیمیایی رنگین	شرنگی	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲٪
نوش پونه مشهد	غپونه	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	خودکفا	۵۴,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۲٪
صنایع غذایی مینو شرق	غمینو	۴۶,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۳٪
شوکو پارس	غشوکو	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	سبزوا	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	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	۱۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳٪
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	تکشا	۱۰,۵۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۳٪
عمران و توسعه فارس	ثفارس	۸۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳٪
تولید برق ماهتاب کهنوج	بکهنوج	۳۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
زرین معدن آسیا	فزرین	۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳٪
گسترش صنایع روی ایرانیان	فگستر	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
فراورده های غذایی و قند چهارمحال	قچار	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۳٪
کشت و صنعت بهاران گلبهار خراسان	غبهار	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲٪
سرمایه گذاری ساختمانی نظام مهندسی ایران	ثنظام	۹,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۲٪

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

پرداختی به سرمایه گذاران	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مدیر واشخاص وابسته به وی	مشاور سرمایه گذاری معیار	مدیر و موسس	ممتاز	۳۳,۲۵۰	۰.۴۲٪
		مدیر و موسس	عادی	۵,۴۰۴	۰.۰۷٪
	امیرمحمد سلامتی	موسس	ممتاز	۱,۷۵۰	۰.۰۲٪
جمع				۴۰,۴۰۴	۰.۵۱٪

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرکت معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
			ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) ریال
شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	مدیر	کارمزد مدیر	۵۱,۲۹۰,۶۹۰,۴۸۰	۳۸,۴۰۷,۱۷۳,۴۵۷	۳۴,۱۲۸,۰۷۸,۰۸۸	۲۰,۱۰۴,۹۸۴,۵۴۲
موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	متولی	کارمزد متولی	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۲۵۵,۹۰۰,۸۸۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۸
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱۵۵,۵۲۶,۵۷۳	۱۳۵,۴۲۲,۸۶۷	۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۰۵۵,۸۶۲

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد ازتاریخ 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.

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

۳۰- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰هیات 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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به شرح ذیل می باشد

[redacted]			
جمع داراییها	۸,۲۰۸,۸۴۲,۹۲۴,۰۷۱	۳,۵۹۴,۷۹۳,۷۶۸,۵۰۶	۶,۸۴۸,۲۱۳,۰۷۹,۵۹۹
جمع بدهیها	۱۰۸,۲۷۸,۱۳۶,۱۲۸	۱۰۰,۵۹۶,۷۰۱,۴۳۷	۹۶,۷۵۵,۹۸۴,۰۹۱
تعهدات خارج از ترازنامه	۱۵۸,۱۸۸,۳۰۰,۰۰۰	۷۸,۷۱۹,۷۰۰,۰۰۰	۷۸۷,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۳,۵۹۴,۷۹۳,۷۶۸,۵۰۶	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۱۷۹,۳۱۶,۴۰۱,۴۳۷	-
نسبت جاری		۲۰.۰۵	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۸۸۳,۹۵۲,۹۸۴,۰۹۱
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۶,۸۴۸,۲۱۳,۰۷۹,۵۹۹
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۱۳

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰
رازدار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

۱-۳۱-خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	گروه اقتصادی کرمان خودرو	فراورده های غذایی و قند چهارمحال	زرین معدن آسیا	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه گذاری آوای معیار	پارس مینو
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
دارایی ها	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۹۵,۰۹۵,۷۴۸,۹۴۶	۲,۷۹۹,۶۸۲,۱۷۲,۳۴۵	۲۵۸,۸۰۱,۶۳۶,۱۸۷	۷۱۵,۵۱۵,۴۵۲,۳۶۴	۰	۴۵,۲۴۴,۲۳۱,۳۴۸
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	۱,۲۵۲,۲۰۸	۵,۴۳۴,۵۶۵,۶۵۲	۱۷۸,۰۰۶,۳۸۸	۱۴,۷۴۹,۹۸۷,۲۴۲	۶۰۷,۶۰۲,۷۸۱	۷۸۷,۹۶۵,۵۸۰
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۲۲,۰۳۴,۰۹۸,۸۲۹	۰
حساب های دریافتنی	۲,۴۹۵,۰۱۳,۱۷۷	۱۸۷,۳۹۸,۴۰۴	۸,۳۷۲,۲۴۶,۳۲۴	۲۳۲,۴۳۹,۳۲۹	۲,۱۲۹,۹۶۲	۲,۹۰۵,۵۱۹,۶۷۱
سایر دارایی ها	۱۰,۳۱۰,۱۰۸	۲۶۷,۸۵۸,۹۸۸	۲۶,۶۵۱,۲۸۳	۱۸,۴۶۶,۰۹۹	۰	۳,۲۱۴,۳۹۲
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۷۸,۵۰۰,۸۶۴	۰
جاری کارگزاران	۸,۵۵۳,۹۷۸,۷۷۱	۳,۶۳۷,۳۷۰,۱۸۹	۰	۶۷,۳۱۰,۲۳۰,۹۲۰	۲۰,۸۰۷,۴۳۰,۱۳۶	۵۸,۵۲۸,۸۹۳,۷۵۲
جمع دارایی ها	**۳۰۶,۱۵۶,۳۰۳,۲۱۰**	**۲,۸۰۹,۲۰۹,۳۶۵,۵۷۸**	**۲۶۷,۳۷۸,۵۴۰,۱۸۲**	**۷۹۷,۸۲۶,۵۷۵,۹۵۴**	**۴۳,۵۲۹,۷۶۲,۵۷۲**	**۱۰۷,۴۶۹,۸۲۴,۷۴۳**
بدهی ها						
جاری کارگزاران	۰	۰	۵۴,۴۱۳,۶۰۱,۵۵۲	۰	۰	۰
بدهی به ارکان صندوق	۱,۷۵۸,۸۸۸,۹۰۴	۵,۱۵۹,۵۹۱,۴۸۷	۵۱۵,۴۶۰,۲۳۶	۱,۶۷۳,۹۹۲,۲۳۹	۲,۶۰۳,۰۵۵	۳۳۳,۲۰۳,۶۵۲
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴۵,۵۶۰,۳۰۲	۳۰۵,۵۴۸,۳۷۵	۳۴,۲۳۵,۲۴۹	۱۶۳,۶۶۱,۱۱۹	۱۱۴,۵۹۶,۳۱۰	۱۱۵,۷۹۸,۰۸۱
جمع بدهی ها	**۱,۹۰۴,۴۴۹,۲۰۶**	**۵,۴۶۵,۱۳۹,۸۶۲**	**۵۴,۹۶۳,۲۹۷,۰۳۷**	**۱,۸۳۷,۶۵۳,۳۵۸**	**۱۱۷,۱۹۹,۳۶۵**	**۴۴۹,۰۰۱,۷۳۳**
خالص دارایی ها	**۳۰۴,۲۵۱,۸۵۴,۰۰۴**	**۲,۸۰۳,۷۴۴,۲۲۵,۷۱۶**	**۲۱۲,۴۱۵,۲۴۳,۱۴۵**	**۷۹۵,۹۸۸,۹۲۲,۵۹۶**	**۴۳,۴۱۲,۵۶۳,۲۰۷**	**۱۰۷,۰۲۰,۸۲۳,۰۱۰**
تعداد واحد های سرمایه گذاری	**۳۴۱,۴۰۳**	**۸۰۶,۵۵۱**	**۳۵۵,۵۷۹**	**۸۶۸,۱۲۶**	**۴۰,۴۰۴**	**۲۳۰,۸۲۲**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	**۸۹۱,۱۸۱**	**۳,۴۷۶,۲۱۴**	**۵۹۷,۳۷۸**	**۹۱۶,۹۰۴**	**۱,۰۷۴,۴۶۲**	**۴۶۳,۶۵۰**

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

۱-۳۱-خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	صنعتی مینو	کشت و صنعت بهاران گلبهار خراسان	س. ساختمانی نظام مهندسی ایران	تولید برق ماهتاب کهنوج	شیمیایی رنگین	نوش پونه مشهد
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی ها						
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶۴,۸۵۶,۳۱۲,۹۱۶	۹۸,۸۹۵,۰۱۰,۶۳۰	۷,۵۹۴,۳۷۶,۱۸۸	۲۲۹,۶۲۴,۸۷۲,۲۲۶	۹۳۲,۱۱۶,۲۹۶,۸۱۸	۸۷۰,۰۸۵,۱۳۸,۶۱۴
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	۲۷,۶۳۵,۳۴۱	۵۰,۳۳۹,۷۵۶	۲۴۱,۹۶۰,۵۸۶	۵۰۱,۱۲۷,۱۲۴	۳۶,۶۴۴,۲۰۶	۲۲۶,۳۸۶,۳۶۸
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حساب های دریافتنی	۱,۳۸۴,۹۸۲,۸۸۹	۸۲,۱۸۹	۱,۷۰۸,۸۸۱	۲,۲۲۳,۸۴۰	۱,۴۴۷,۲۷۶,۱۳۱	۳۰,۳۲۵,۸۷۶,۸۸۲
سایر دارایی ها	۲۴۵,۷۸۹	۱۳,۶۲۱,۷۷۲	۳,۵۴۸,۹۷۱	۲۵,۹۷۵,۷۱۹	۵۰,۹۸۶,۸۱۳	۸۸,۵۸۰,۷۴۵
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۷,۸۶۴,۷۳۴,۵۷۳	۱۴,۸۸۳,۱۲۴,۶۷۷	۰	۰	۰
جمع دارایی ها	**۶۶,۲۶۹,۱۷۶,۹۳۵**	**۱۰۶,۸۲۳,۷۸۸,۹۲۰**	**۲۲,۷۲۴,۷۱۹,۳۰۳**	**۲۳۰,۱۵۴,۱۹۸,۹۰۹**	**۹۳۳,۶۵۱,۲۰۳,۹۶۸**	**۹۰۰,۷۲۵,۹۸۲,۶۰۹**
بدهی ها						
جاری کارگزاران	۱۸,۴۰۲,۸۴۹,۱۹۷	۰	۰	۹,۵۳۳,۵۶۲,۱۰۵	۹۷,۹۲۱,۵۹۳,۷۳۱	۲۶,۲۷۳,۴۷۰,۳۰۸
بدهی به ارکان صندوق	۳۰۶,۰۸۶,۵۲۴	۱۴۸,۳۷۰,۲۰۴	۲۳,۹۷۸,۷۰۷	۸۱۹,۴۴۰,۲۵۵	۱۰,۹۷۲,۹۴۲,۸۶۰	۴,۵۵۸,۶۴۶,۹۹۳
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۲,۱۰۵,۷۹۶	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۰۷,۶۳۰,۵۵۱	۱۵,۶۱۷,۳۷۶	۴,۰۲۴,۸۱۹	۳۷,۰۳۳,۱۶۴	۲۱۲,۴۳۷,۸۶۹	۲۲۴,۸۰۸,۳۷۲
جمع بدهی ها	**۱۸,۸۱۶,۵۶۶,۲۷۲**	**۱۶۳,۹۸۷,۵۸۰**	**۲۸,۰۰۳,۵۲۶**	**۱۰,۳۹۰,۰۳۵,۵۲۴**	**۱۰۹,۱۰۹,۰۸۰,۲۵۶**	**۳۱,۰۵۶,۹۲۵,۶۷۳**
خالص دارایی ها	**۴۷,۴۵۲,۶۱۰,۶۶۳**	**۱۰۶,۶۵۹,۸۰۱,۳۴۰**	**۲۲,۶۹۶,۷۱۵,۷۷۷**	**۲۱۹,۷۶۴,۱۶۳,۳۸۵**	**۸۲۴,۵۴۲,۱۲۳,۷۱۲**	**۸۶۹,۶۶۹,۰۵۶,۹۳۶**
تعداد واحد های سرمایه گذاری	**۱۵۴,۸۶۸**	**۴۸۷,۰۱۸**	**۲۲,۱۱۸**	**۲۵۶,۸۱۷**	**۳۶۷,۹۰۸**	**۱,۲۰۳,۱۰۹**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	**۳۰۶,۴۰۶**	**۲۱۹,۰۰۵**	**۱,۰۲۶,۱۶۴**	**۸۵۵,۷۲۲**	**۲,۲۴۱,۱۶۳**	**۷۲۲,۸۵۱**

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

۱-۳۱-خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	صنایع غذایی مینو شرق	شوکو پارس	قاسم ایران	گروه کارخانجات صنعتی تبرک	سیمان لار سبزوار
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
دارایی ها	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۰۶,۴۶۸,۹۴۷,۸۵۹	۲۰,۵۴۲,۵۵۱,۷۸۸	۲۴,۲۴۸,۴۸۷,۳۳۶	۱۶,۳۵۲,۵۲۲,۱۲۳	۳۲,۲۹۲,۹۰۳,۷۲۹	۱۵۰,۶۹۴,۸۳۳,۸۲۳
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	۱,۲۱۶,۳۲۷,۸۷۶	۱,۷۸۰,۴۵۳,۶۷۹	۵۷,۴۶۴,۲۷۰	۵۳۰,۹۸۴,۲۳۴	۸۲۹,۲۲۰,۱۷۰	۷,۹۱۶,۰۷۴
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حساب های دریافتنی	۲,۶۱۹,۱۱۳,۸۶۳	۲,۰۵۶,۵۰۱,۱۴۴	۹۴,۷۹۳,۵۰۵	۲,۳۴۴,۵۵۷,۱۷۷	۹۴۷,۸۰۶,۷۹۶	۵,۴۰۶,۸۹۰,۵۰۴
سایر دارایی ها	۱,۲۰۹,۱۰۶	۹۰۹,۰۴۹	۶۱۰,۳۵۶	۱,۰۴۱,۲۸۳	۶۵۴,۹۹۰	۴,۰۸۴,۷۹۸
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۱۲,۴۴۲,۰۷۰,۷۶۵	۰	۱۶,۰۰۶,۷۷۷,۵۴۳	۴,۷۲۳,۰۵۶,۷۹۳	۱۳,۹۴۴,۱۱۰,۷۹۵
جمع دارایی ها	**۱۱۰,۳۰۵,۵۹۸,۷۰۴**	**۳۶,۸۲۲,۴۸۶,۴۲۵**	**۲۴,۴۰۱,۳۵۵,۴۶۷**	**۳۵,۲۳۵,۸۸۲,۳۶۰**	**۳۸,۷۹۳,۶۴۲,۴۷۸**	**۱۷۰,۰۵۷,۸۳۵,۹۹۴**
بدهی ها						
جاری کارگزاران	۳۹,۶۴۷,۵۵۶,۶۵۶	۰	۱,۶۶۵,۰۵۳,۶۸۳	۰	۰	۰
بدهی به ارکان صندوق	۵۰۶,۹۶۸,۸۴۴	۱۱۵,۰۲۴,۲۷۳	۹۸,۴۶۱,۳۰۰	۵۹,۹۰۶,۷۱۹	۲۳۷,۴۲۶,۸۲۴	۱,۲۵۰,۴۸۳,۸۴۲
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۰۹,۹۹۶,۶۲۹	۱۰۵,۳۸۸,۰۲۰	۱۰۳,۶۶۹,۸۴۶	۵,۰۹۴,۸۷۱	۵,۹۵۷,۹۵۲	۲۲,۴۶۶,۶۸۲
جمع بدهی ها	**۴۰,۲۶۴,۵۲۲,۱۲۹**	**۲۲۰,۴۱۲,۲۹۳**	**۱,۸۶۷,۱۸۴,۸۲۹**	**۶۵,۰۰۱,۵۹۰**	**۲۴۳,۳۸۴,۷۷۶**	**۱,۲۷۲,۹۵۰,۵۲۴**
خالص دارایی ها	**۷۰,۰۴۱,۰۷۶,۵۷۵**	**۳۶,۶۰۲,۰۷۴,۱۳۲**	**۲۲,۵۳۴,۱۷۰,۶۳۸**	**۳۵,۱۷۰,۸۸۰,۷۷۰**	**۳۸,۵۵۰,۲۵۷,۷۰۲**	**۱۶۸,۷۸۴,۸۸۵,۴۷۰**
تعداد واحد های سرمایه گذاری	**۱۹۵,۲۱۶**	**۱۴۹,۱۰۱**	**۴۵,۰۲۹**	**۶۵,۵۴۰**	**۵۷,۵۸۰**	**۸۰,۷۹۰**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	**۳۵۸,۷۸۷**	**۲۴۵,۴۸۵**	**۵۰۰,۴۳۶**	**۵۳۶,۶۳۲**	**۶۶۹,۵۰۷**	**۲,۰۸۹,۱۸۰**

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

۱-۳۱-خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	سرمایه گذاری شاهد	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	گسترش صنایع روی ایرانیان	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	عمران و توسعه فارس
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی ها						
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۹۰,۷۹۰,۲۷۲,۳۰۶	۱۸,۵۰۶,۳۳۶,۲۹۱	۳۶۶,۶۸۲,۷۳۱,۸۷۱	۲۹۰,۲۷۹,۰۴۴,۱۱۸	۱۴۹,۲۴۵,۶۵۸,۱۶۱	۲۰۵,۰۷۰,۷۶۴,۸۸۳
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	۲۸,۸۵۱,۸۸۴	۹۸۵,۴۷۹,۵۶۸	۱۹,۱۱۵,۰۴۹	۱۰۱,۰۸۹,۰۳۱	۸۲,۳۵۸,۳۸۹	۱,۸۷۱,۴۳۷,۱۵۵
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حساب های دریافتنی	۱۴۹,۷۰۳	۱۹۳,۰۸۸,۹۱۵	۵,۶۱۷,۶۶۲,۹۳۱	۳۸۵,۹۴۶	۴۷۸,۸۴۱,۴۳۷	۲,۱۹۱,۲۶۲
سایر دارایی ها	۶,۸۰۶,۹۹۵	۵,۸۲۴	۹,۰۰۶,۹۱۷	۳۷,۱۸۰,۰۳۸	۰	۰
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۱۱,۱۶۸,۵۳۲,۸۳۱	۰	۰
جمع دارایی ها	**۳۹۰,۸۲۶,۰۸۰,۸۸۸**	**۱۹,۶۸۴,۹۱۰,۵۹۸**	**۳۷۲,۳۲۸,۵۱۶,۷۶۸**	**۳۰۱,۵۸۶,۲۳۱,۹۶۴**	**۱۴۹,۸۰۶,۸۵۷,۹۸۷**	**۲۰۶,۹۴۴,۳۹۳,۳۰۰**
بدهی ها						
جاری کارگزاران	۴,۵۹۴,۹۸۵,۸۲۹	۹,۱۲۰,۱۵۲,۶۸۶	۳۰,۳۸۸,۹۱۵,۳۰۵	۰	۸,۸۱۳,۴۹۶,۷۴۳	۶,۵۰۱,۳۳۴,۷۷۰
بدهی به ارکان صندوق	۳,۷۲۹,۳۷۵,۹۲۲	۱۰۵,۹۹۱,۳۸۸	۲,۵۱۵,۶۱۲,۹۹۲	۴۸۸,۱۲۵,۶۴۱	۱,۱۵۲,۲۵۶,۳۰۸	۲,۲۶۵,۶۵۸,۰۴۲
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۶۲,۲۹۷,۷۲۲	۱۱,۴۲۳,۴۳۳	۵۰,۵۰۴,۰۵۱	۴۵,۸۱۰,۲۷۲	۲۲,۱۶۹,۱۲۹	۴۵,۵۴۲,۱۰۷
جمع بدهی ها	**۸,۳۸۶,۶۵۹,۴۷۳**	**۹,۲۳۷,۵۶۷,۵۰۷**	**۳۲,۹۵۵,۰۳۲,۳۴۸**	**۵۳۳,۹۳۵,۹۱۳**	**۹,۹۸۷,۹۲۲,۱۸۰**	**۸,۸۱۲,۵۳۴,۹۱۹**
خالص دارایی ها	**۳۸۲,۴۳۹,۴۲۱,۴۱۵**	**۱۰,۴۴۷,۳۴۳,۰۹۱**	**۳۳۹,۳۷۳,۴۸۴,۴۲۰**	**۳۰۱,۰۵۲,۲۹۶,۰۵۱**	**۱۳۹,۸۱۸,۹۳۵,۸۰۷**	**۱۹۸,۱۳۱,۸۵۸,۳۸۱**
تعداد واحد های سرمایه گذاری	**۳۵۰,۸۶۵**	**۱۲,۲۵۰**	**۴۱۱,۶۹۲**	**۵۲۲,۸۹۵**	**۶۹۸,۵۸۴**	**۱۳۵,۸۰۲**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	**۱,۰۸۹,۹۹۰**	**۸۵۲,۸۴۴**	**۸۲۴,۳۳۸**	**۵۷۵,۷۴۱**	**۲۰۰,۱۴۶**	**۱,۴۵۸,۹۷۵**

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰

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 آوای معیار	پارس مینو
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
درآمد ها	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	(۲۹۶,۶۴۹,۲۲۸,۲۸۲)	۹,۹۰۸,۸۰۰,۱۶۳	(۹۰۳,۲۳۹,۲۴۱)	(۶۱,۸۲۶,۳۸۶,۶۷۳)	۴,۰۶۷,۸۹۶,۴۹۰	۱۵,۵۵۹,۰۳۶,۳۲۵
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۰	۳۷,۹۵۵,۲۱۷,۷۸۸	(۵۶,۳۹۶,۳۹۰,۰۱۲)	(۳۵,۱۴۷,۷۱۲,۹۰۷)	(۲,۱۲۹,۲۱۰,۰۲۲)	۱,۷۲۵,۶۷۳,۹۸۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۹۴۵,۶۴۱	۲۲,۰۴۴,۵۷۶	۱۰,۶۲۴,۸۵۵	۲۳۲,۲۸۳,۳۴۰	۴۳۷,۰۷۳,۲۷۸	۲۶,۲۶۰,۰۵۲
درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	۰	۰	۰	۰	۴,۲۹۴,۱۹۸,۵۴۴	۰
سود سهام	۰	۲,۴۹۴,۸۷۲,۹۳۱	۸,۳۶۶,۱۱۱,۳۷۱	۰	۰	۲,۹۰۴,۵۱۸,۷۱۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۲,۱۲۳,۵۴۹,۳۸۹	۰	۰
جمع درآمدها	(۲۹۶,۶۴۶,۲۸۲,۶۴۱)	۵۰,۳۸۰,۹۳۵,۴۵۸	(۴۸,۹۲۲,۸۹۳,۰۲۷)	(۹۴,۶۱۸,۲۶۶,۸۵۱)	۶,۶۶۹,۹۵۸,۲۹۰	۲۰,۲۱۵,۴۸۹,۱۷۴
هزینه ها						
هزینه کارمزد ارکان	(۴,۵۹۸,۶۱۸,۸۰۳)	(۳,۰۸۸,۵۴۱,۸۳۴)	(۵۱۸,۱۲۶,۳۶۲)	(۳,۲۹۷,۵۷۲,۲۱۳)	(۱۲,۶۱۹,۲۱۹)	(۷۲۲,۴۵۰,۲۳۱)
سایر هزینه ها	(۱۸۱,۰۶۹,۵۹۰)	(۷۹,۰۵۲,۲۵۴)	(۹,۵۹۸,۹۶۶)	(۹۵,۷۳۲,۳۳۵)	(۲۷,۶۸۹,۵۲۶)	(۲۸,۹۹۷,۲۷۲)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۴,۷۷۹,۶۸۸,۳۹۳)	(۳,۱۶۷,۵۹۴,۰۸۸)	(۴۹,۴۵۰,۶۱۸,۳۵۵)	(۹۸,۰۱۱,۵۷۱,۳۹۹)	۶,۶۲۹,۴۳۹,۵۴۵	۱۹,۴۶۴,۰۴۱,۶۷۱
هزینه های مالی	(۲,۳۰۸,۸۷۰,۹۰۶)	(۱۵۷,۴۶۲,۰۰۶)	(۵۳۹,۹۳۳,۲۳۸)	۰	(۳۱,۵۱۱,۳۹۶)	۰
سود (زیان) خالص	**(۳۰۳,۷۳۴,۸۴۱,۹۴۰)**	**۴۷,۰۵۵,۸۷۹,۳۶۴**	**(۴۹,۹۹۰,۵۵۱,۵۹۳)**	**(۹۸,۰۱۱,۵۷۱,۳۹۹)**	**۶,۶۰۸,۱۳۸,۱۴۹**	**۱۹,۴۶۴,۰۴۱,۶۷۱**
بازده میانگین سرمایه گذاری	-۴۷.۰۹٪	۱۵.۶۹٪	-۳۳.۸۵٪	-۲۵.۷۸٪	۸.۷۳٪	۱۸.۲۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۰٪	۲۷.۱۶٪	-۱۰.۱۶٪	۱.۱۶٪	۳۹.۷۴٪	۳۶.۲۷٪

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی هاواحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۰	۰	۳۴۱,۴۰۳	۲۵۷,۱۹۵,۹۷۴,۶۴۰	۰	۰	۲۹۴,۲۲۵	۳۴۹,۱۳۱,۲۳۸,۱۰۵	۶۹,۷۹۱	۷۰,۸۳۳,۰۷۷,۰۰۲	۲۳۰,۸۲۲	۸۷,۵۵۶,۷۸۱,۳۳۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۸۴,۴۴۷	۵۸۴,۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۵۵,۵۷۹	۳۵۵,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۸,۱۲۶	۸۶۸,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۶۹	۱۴,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۸۴,۴۴۷)	(۵۸۴,۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۲۹۴,۲۲۵)	(۲۹۴,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۰۵۶)	(۴۴,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
سود خالص	-	(۳۰۳,۷۳۴,۸۴۱,۹۴۰)	-	۴۷,۰۵۵,۸۷۹,۳۶۴	-	(۴۹,۹۹۰,۵۵۱,۵۹۳)	-	(۹۸,۰۱۱,۵۷۱,۳۹۹)	-	۶,۶۰۸,۱۳۸,۱۴۹	-	۱۹,۴۶۴,۰۴۱,۶۷۱
تعدیلات	-	۳۰۳,۷۳۴,۸۴۱,۹۴۰	-	۰	-	(۹۳,۱۷۳,۲۰۵,۲۶۲)	-	(۲۹,۰۳۱,۷۴۴,۱۱۰)	-	(۴,۶۴۱,۶۵۱,۹۴۴)	-	۰
خالص دارایی هاواحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۰	۰	۳۴۱,۴۰۳	۳۰۴,۲۵۱,۸۵۴,۰۰۴	۳۵۵,۵۷۹	۲۱۲,۴۱۵,۲۴۳,۱۴۵	۸۶۸,۱۲۶	۷۹۵,۹۸۸,۹۲۲,۵۹۶	۴۰,۴۰۴	۴۳,۴۱۲,۵۶۳,۲۰۷	۲۳۰,۸۲۲	۱۰۷,۰۲۰,۸۲۳,۰۱۰

پیوست گزارش حسابرسی
۱۴۰۱/۸/۳۰
رازدار

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

	صنعتی مینو	غلتک سازان سپاهان	کاشی و سرامیک حافظ	تولید برق ماهتاب کهنوج	شیمیایی رنگین	صندوق سرمایه گذاری گنجینه داریوش
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها						
سود فروش اوراق بهادار	۳,۴۳۴,۰۵۳,۹۴۲	۵۲۱,۰۹۰,۱۴۶	۵۳,۵۱۷,۵۶۷,۴۹۲	(۴,۳۱۰,۶۴۲,۷۱۶)	(۱,۶۶۳,۸۴۹,۷۱۲)	۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۶,۸۶۱,۷۰۷,۱۹۸)	۰	۰	(۱۳,۰۹۸,۰۴۷,۱۶۳)	(۸۶,۴۷۸,۵۴۲,۴۴۴)	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۳,۵۱۹,۷۹۲	۹,۴۴۶,۹۳۱	۲۵,۲۲۲,۶۷۷	۴,۷۴۴,۰۲۷	۴۰۴,۹۷۵,۰۶۵	(۴۴۷,۶۵۵,۴۲۸)
درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام	۱,۳۸۴,۹۲۰,۲۲۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۰,۷۶۴,۳۱۴	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدها	(۱۲,۰۰۹,۲۱۳,۲۴۴)	۵۳۰,۵۳۷,۰۷۷	۵۳,۵۴۲,۷۹۰,۱۶۹	(۱۷,۴۰۳,۹۴۵,۸۵۲)	(۸۶,۲۹۶,۶۵۲,۷۷۷)	(۴۴۷,۶۵۵,۴۲۸)
هزینه ها						
هزینه کارمزد ارکان	(۶۰۱,۷۷۷,۹۵۰)	(۷۸۹,۰۲۷,۵۶۱)	(۱,۱۷۸,۱۶۲,۰۰۹)	(۸۱۹,۴۴۰,۲۵۵)	(۷,۷۱۸,۳۵۰,۰۹۷)	۰
سایر هزینه ها	(۱۶,۸۹۱,۹۳۳)	(۳۴,۸۱۲,۷۰۵)	(۴۴,۶۵۸,۰۷۶)	(۱۱,۵۶۲,۱۴۶)	(۲۱۹,۲۹۴,۳۵۹)	(۱,۱۹۰,۱۴۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۱۲,۶۲۷,۸۸۳,۱۲۷)	(۲۹۳,۳۵۳,۱۸۹)	۵۲,۳۱۹,۹۷۰,۰۸۴	(۱۸,۲۳۴,۹۴۸,۲۵۳)	(۹۴,۲۳۳,۲۹۷,۲۳۳)	(۴۴۸,۸۴۵,۵۶۸)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۴۴۳,۲۸۵,۵۱۱)	۰
سود (زیان) خالص	**(۱۲,۶۲۷,۸۸۳,۱۲۷)**	**(۲۹۳,۳۵۳,۱۸۹)**	**۵۲,۳۱۹,۹۷۰,۰۸۴**	**(۱۸,۲۳۴,۹۴۸,۲۵۳)**	**(۱۰۶,۶۷۷,۵۸۲,۷۴۴)**	**(۴۴۸,۸۴۵,۵۶۸)**
بازده میانگین سرمایه گذاری	-۲۰.۹۵٪	-۰.۲۰٪	۳۱.۳۳٪	-۱۲.۵۱٪	-۱۷.۸۰٪	-۹۵.۳۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۷.۱۵٪	۰٪	۰٪	۱.۹۵٪	۲۲.۳۱٪	۰٪

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

	صنعتی مینو		غلتک سازان سپاهان		کاشی و سرامیک حافظ		تولید برق ماهتاب کهنوج		شیمیایی رنگین		صندوق سرمایه گذاری گنجینه داریوش	
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱۵۴,۸۶۸	۶۰,۰۸۰,۴۹۳,۷۹۰	۲۲۳,۴۳۲	۱۶۵,۳۸۹,۲۲۶,۳۵۹	۱۶۶,۹۶۵	۱۴۱,۰۹۸,۶۵۳,۳۱۶	۰	۰	۱۳۹,۳۵۱	۳۷۶,۹۸۶,۵۳۶,۳۴۸	۰	۴۴۸,۸۴۵,۵۶۸
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۴,۸۳۳	۴,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۴	۲,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۸۱۷	۲۵۶,۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۵۵۷	۲۲۸,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	(۲۲۸,۲۶۵)	(۲۲۸,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۹,۵۴۹)	(۱۶۹,۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	-	(۱۲,۶۲۷,۸۸۳,۱۲۷)	-	(۲۹۳,۳۵۳,۱۸۹)	-	۵۲,۳۱۹,۹۷۰,۰۸۴	-	(۱۸,۲۳۴,۹۴۸,۲۵۳)	-	(۱۰۶,۶۷۷,۵۸۲,۷۴۴)	-	(۴۴۸,۸۴۵,۵۶۸)
تعدیلات	-	۰	-	۵۸,۳۳۶,۱۲۶,۸۳۰	-	(۲۶,۴۵۳,۶۲۲,۴۰۰)	-	(۱۸,۸۱۷,۸۸۸,۳۶۲)	-	۳۲۵,۶۷۶,۱۷۰,۱۰۸	-	۰
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۵۴,۸۶۸	۳۷,۴۵۲,۶۱۰,۶۶۳	۰	۰	۰	۰	۲۵۶,۸۱۷	۲۱۹,۷۶۴,۱۶۳,۳۸۵	۳۶۷,۹۰۸	۸۲۴,۵۳۲,۱۳۳,۷۱۲	۰	۰

پیوست گزارش حسابرسی
۱۴۰۱/۸/۳۰ تاریخ
رازدار

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

	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	صنایع غذایی مینو شرق	شوکو پارس	قاسم ایران	گروه کارخانجات صنعتی تبرک	آسیا سیر ارس
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد ها						
سود فروش اوراق بهادار	۱,۶۳۲,۴۱۷,۱۱۵	(۱,۰۲۴,۹۳۳,۵۶۳)	۵,۳۷۵,۵۹۵,۲۸۳	۴,۸۹۷,۰۴۷,۰۶۷	۲,۵۱۸,۰۶۷,۳۰۶	۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳,۶۵۰,۳۱۵,۹۴۰)	(۴۷۰,۴۴۷,۷۵۰)	(۳,۵۱۲,۶۹۴,۷۱۰)	(۲۳,۹۴۳,۴۷۲)	(۶۳۱,۹۸۷,۹۴۴)	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۷,۰۴۸,۴۸۷	۵۸,۷۶۱,۸۷۵	۴۷,۴۶۰,۸۸۹	۴۶,۳۳۱,۸۹۶	۱۲,۸۳۵,۴۰۳	(۶,۱۴۸,۵۵۰)
درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام	۲,۶۱۳,۹۷۱,۵۹۸	۲,۰۳۷,۸۱۲,۷۰۶	۸۹,۱۱۰,۹۹۰	۲,۳۳۵,۸۴۳,۰۱۳	۹۴۶,۲۲۶,۸۹۶	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدها	۶۲۳,۱۲۱,۲۶۰	۶۰۱,۱۹۳,۲۶۸	۱,۹۹۹,۴۷۲,۴۵۳	۷,۲۵۵,۲۷۸,۵۰۴	۲,۸۴۵,۱۴۱,۶۶۱	(۶,۱۴۸,۵۵۰)
هزینه ها						
هزینه کارمزد ارکان	(۹۰۵,۳۲۸,۸۲۹)	(۲۱۴,۳۹۹,۰۵۸)	(۱۶۲,۰۸۱,۰۶۸)	(۱۴۰,۳۵۳,۲۳۳)	(۴۰۰,۸۷۹,۱۵۱)	۰
سایر هزینه ها	(۱۲۰,۱۶۶,۰۰۱)	(۱۰۹,۴۲۹,۴۴۵)	(۱۰۶,۷۸۰,۸۹۶)	(۸,۶۲۸,۱۲۸)	(۱۱,۳۸۰,۰۳۸)	(۶,۸۶۰)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	(۴۰۲,۳۷۳,۵۷۰)	۲۷۷,۳۶۴,۷۶۵	۱,۷۳۰,۶۱۰,۴۸۸	۷,۱۰۶,۲۹۷,۱۲۳	۲,۴۳۳,۸۸۲,۳۷۲	(۶,۱۵۵,۴۱۰)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰	(۴,۶۴۴,۷۲۸)	۰
سود (زیان) خالص	**(۴۰۲,۳۷۳,۵۷۰)**	**۲۷۷,۳۶۴,۷۶۵**	**۱,۷۳۰,۶۱۰,۴۸۸**	**۷,۱۰۶,۲۹۷,۱۲۳**	**۲,۴۲۸,۲۳۷,۷۴۴**	**(۶,۱۵۵,۴۱۰)**
بازده میانگین سرمایه گذاری	-۰.۵۵٪	۰.۷۵٪	۷.۰۶٪	۲۱.۳۹٪	۵.۹۱٪	-۹۷.۵۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۲۴.۰۶٪	۱۶.۲۲٪	۲۶.۷۷٪	۳۰.۶۹٪	۲۴.۵۳٪	۰٪

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

	اقتصادی و خودکفایی آزادگان		صنایع غذایی مینو شرق		شوکو پارس		قاسم ایران		گروه کارخانجات صنعتی تبرک		آسیا سیر ارس	
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱۹۵,۲۱۶	۷۰,۴۴۳,۴۵۰,۱۴۵	۱۴۹,۱۰۱	۳۶,۳۲۴,۷۰۹,۳۶۷	۴۵,۰۲۹	۲۰,۸۰۳,۵۶۰,۱۵۰	۶۵,۵۴۰	۲۸,۰۶۴,۵۸۳,۶۴۷	۵۷,۵۸۰	۳۶,۱۲۲,۰۱۹,۹۵۸	۰	۶,۱۵۵,۴۱۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	-	(۴۰۲,۳۷۳,۵۷۰)	-	۲۷۷,۳۶۴,۷۶۵	-	۱,۷۳۰,۶۱۰,۴۸۸	-	۷,۱۰۶,۲۹۷,۱۲۳	-	۲,۴۲۸,۲۳۷,۷۴۴	-	(۶,۱۵۵,۴۱۰)
تعدیلات	-	۰	-	۰	-	۰	-	۰	-	۰	-	۰
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۹۵,۲۱۶	۷۰,۰۴۱,۰۷۶,۵۷۵	۱۴۹,۱۰۱	۳۶,۶۰۲,۰۷۴,۱۳۲	۴۵,۰۲۹	۲۲,۵۳۴,۱۷۰,۶۳۸	۶۵,۵۴۰	۳۵,۱۷۰,۸۸۰,۷۷۰	۵۷,۵۸۰	۳۸,۵۵۰,۲۵۷,۷۰۲	۰	۰

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰
رازدار

۲-۳۱-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
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد ها						
سود فروش اوراق بهادار	۱,۳۰۶,۷۶۵,۲۲۲	۷۸۷,۵۷۹,۷۰۵	۱۱,۶۵۷,۴۰۰,۶۹۱	(۳۱۱,۳۷۸,۲۶۴)	۳۱,۳۷۳,۹۳۷	۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۵۰,۵۷۸,۴۰۰,۵۶۴)	(۱,۵۰۰,۴۶۳,۸۹۹)	(۶۵,۷۹۵,۴۱۹,۸۲۳)	(۷۱,۶۲۳,۵۰۸,۸۴۷)	(۳۹,۲۰۴,۱۵۳,۱۸۲)	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸۰,۳۱۸,۴۶۳	۲۵,۶۰۷,۱۴۲	(۱۵۷,۱۴۷,۵۲۰)	(۱۲,۴۱۶,۶۵۰)	۲,۹۰۸,۹۲۵	(۲,۵۵۷,۳۸۹)
درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام	۰	۱۹۳,۰۸۸,۹۱۵	۵,۶۱۷,۵۶۹,۰۰۰	۴۷۸,۴۳۶,۷۲۶	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدها	(۳۹,۰۹۱,۳۱۶,۸۷۹)	(۴۹۴,۱۸۸,۱۳۷)	(۴۸,۶۷۷,۵۹۷,۶۵۲)	(۷۱,۴۶۸,۹۶۷,۰۲۵)	(۳۹,۱۶۹,۸۷۰,۳۲۰)	(۲,۵۵۷,۳۸۹)
هزینه ها						
هزینه کارمزد ارکان	(۴,۸۲۹,۳۷۵,۹۲۲)	(۱۵۳,۹۴۸,۹۹۸)	(۴,۱۷۴,۵۵۹,۲۶۸)	(۱,۹۳۱,۶۶۶,۶۹۸)	(۴۸۸,۱۲۵,۶۴۱)	۰
سایر هزینه ها	(۱۲۸,۵۱۲,۹۶۹)	(۱۳,۴۰۶,۹۰۲)	(۱۰۱,۹۸۵,۳۳۷)	(۵۴,۸۱۰,۱۴۲)	(۹,۱۲۸,۲۳۴)	۰
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	(۵۴,۰۴۹,۲۰۵,۷۷۰)	(۶۶۱,۵۴۴,۰۳۷)	(۵۲,۹۵۴,۱۴۲,۲۵۷)	(۷۳,۴۵۵,۴۴۳,۸۷۵)	(۳۹,۶۶۷,۱۳۴,۱۹۵)	(۲,۵۵۷,۳۸۹)
هزینه های مالی	(۱۴۸,۹۵۹,۸۹۶)	(۲۷۲,۳۷۰,۵۱۵)	۰	(۳۱۸,۵۳۲,۱۳۸)	(۱۸۲,۲۱۸,۲۰۶)	۰
سود (زیان) خالص	**(۵۴,۱۹۸,۱۶۵,۶۶۶)**	**(۹۳۴,۸۱۳,۵۵۲)**	**(۵۲,۹۵۴,۱۴۲,۲۵۷)**	**(۷۳,۷۷۳,۹۷۶,۰۱۳)**	**(۳۹,۸۴۹,۳۵۲,۴۰۱)**	**(۲,۵۵۷,۳۸۹)**
بازده میانگین سرمایه گذاری	-۱۱.۶۸٪	-۷.۷۲٪	-۱۳.۱۳٪	-۳۹.۱۳٪	-۲۵.۱۸٪	-۵۴.۲۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۱۹.۹۳٪	۳۰.۶۴٪	۱۷.۲۴٪	-۱۵.۳۸٪	-۴.۳۳٪	-٪

۳-۳۱- 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	
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۳۴۱,۰۶۸	۴۲۱,۶۳۸,۹۶۱,۹۰۰	۱۲,۲۵۰	۱۱,۳۸۲,۱۵۷,۶۴۳	۴۱۱,۶۹۲	۳۹۲,۳۷۷,۶۲۶,۶۷۷	۵۴۷,۴۴۳	۱۶۳,۵۹۳,۳۱۸,۷۲۲	۰	۰	۰	۲,۵۵۷,۳۸۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۹,۷۶۷	۹,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۱,۱۴۱	۱۵۱,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۲,۸۹۵	۵۲۲,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	-	(۵۴,۱۹۸,۱۶۵,۶۶۶)	-	(۹۳۴,۸۱۴,۵۵۲)	-	(۵۲,۹۵۴,۱۴۲,۲۵۷)	-	(۷۳,۷۷۳,۹۷۶,۰۱۳)	-	(۳۹,۸۴۹,۳۵۲,۴۰۱)	-	(۲,۵۵۷,۳۸۹)
تعدیلات	-	۵,۲۳۱,۶۲۵,۱۸۱	-	۰	-	۰	-	(۱۰۱,۱۴۱,۴۰۶,۹۰۲)	-	(۱۸۱,۹۹۳,۳۵۱,۵۴۸)	-	۰
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	**۳۵۰,۸۶۵**	**۳۸۲,۴۳۹,۴۲۱,۴۱۵**	**۱۲,۲۵۰**	**۱۰,۴۴۷,۳۴۳,۰۹۱**	**۴۱۱,۶۹۲**	**۳۳۹,۳۷۳,۴۸۴,۴۲۰**	**۶۹۸,۵۸۴**	**۱۳۹,۸۱۸,۹۳۵,۸۰۷**	**۵۲۲,۸۹۵**	**۳۰۱,۰۵۲,۲۹۶,۰۵۱**	**۰**	**۰**

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰
رازدار

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

	فراورده های غذایی و قند چهارمحال	س. ساختمانی نظام مهندسی ایران	کشت و صنعت پهاران گلبهار خراسان	نوش پوله مشهد	سیمان لار سبزوار	عمران و توسعه فارس
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها						
سود فروش اوراق بهادار	۱,۰۵۴,۷۴۱,۴۸۳	(۶۳,۵۴۲,۶۴۳)	۲۹۴,۵۳۷,۴۵۷	(۷۳۰,۵۷۵,۳۵۹)	۵۲,۴۰۵,۰۹۰,۴۵۳	۱۶۳,۱۸۳,۶۰۶,۰۲۱
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۰۴,۸۵۵,۵۹۰,۷۷۸	۲۹۸,۷۸۴,۵۴۴	(۴,۲۴۵,۲۴۱,۹۳۴)	(۱۸۱,۴۷۴,۸۸۵,۹۱۵)	۳۵,۰۰۷,۹۰۶,۳۶۳	۱۹,۵۵۹,۵۹۳,۵۹۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۶۹,۵۲۶,۶۹۹	۱,۷۰۸,۸۸۱	۴۹۳,۵۶۷	۱۳,۸۰۸,۱۸۸	۳,۱۹۱,۷۵۱	۹,۸۰۱,۵۱۲
درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام	۱۷۸,۵۲۵,۶۴۴	۰	۰	۳۰,۳۲۳,۹۸۹,۹۱۱	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۳۳۳,۷۸۵,۵۸۴	۰
جمع درآمدها	۱۰۶,۲۵۸,۳۸۴,۶۰۲	۲۳۶,۹۵۰,۷۶۲	(۳,۹۵۰,۱۹۱,۹۰۰)	(۱۵۱,۸۶۷,۶۶۳,۱۷۵)	۸۷,۷۳۹,۹۷۴,۱۵۱	۱۸۲,۷۵۳,۰۰۱,۱۳۱
هزینه ها						
هزینه کارمزد ارکان	(۵,۱۷۱,۷۵۴,۳۷۸)	(۲۳,۹۷۸,۷۰۷)	(۱۲۸,۳۷۰,۲۰۴)	(۴,۸۹۸,۳۸۴,۰۹۲)	(۱,۴۸۲,۸۶۶,۲۷۰)	(۳,۳۷۵,۴۰۹,۰۰۱)
سایر هزینه ها	(۳۸,۲۰۲,۸۹۷)	(۹۸۱,۸۷۸)	(۱,۹۹۷,۶۰۴)	(۱۳۸,۷۹۹,۸۰۳)	(۳۴,۱۹۱,۲۸۸)	(۱۱۲,۶۳۹,۷۲۹)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	۱۰۱,۲۴۸,۴۲۷,۳۲۹	۲۱۱,۹۹۰,۱۷۷	(۴,۱۰۰,۵۵۹,۷۰۸)	(۱۵۴,۹۰۴,۸۲۷,۰۷۰)	۸۶,۲۱۲,۹۱۶,۵۹۳	۱۷۹,۱۳۴,۹۵۲,۳۸۱
هزینه های مالی	۰	۰	۰	(۵۲۵,۸۳۸,۲۰۴)	(۲۹,۵۸۵,۷۸۱)	(۱,۶۷۵,۱۷۲,۷۱۶)
سود (زیان) خالص	**۱۰۱,۲۴۸,۴۲۷,۳۲۹**	**۲۱۱,۹۹۰,۱۷۷**	**(۴,۱۰۰,۵۵۹,۷۰۸)**	**(۱۵۷,۴۳۰,۶۸۵,۳۷۴)**	**۸۶,۱۸۳,۳۳۰,۸۱۲**	**۱۷۷,۵۸۹,۷۷۹,۶۶۵**
بازده میانگین سرمایه گذاری	۷.۸۷٪	۰.۹۶٪	-۵.۲۹٪	-۳۲.۱۵٪	۵۵.۶۱٪	۴۴.۱۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۸.۷۶٪	۳.۸۱٪	-۰.۰۶٪	-۲.۷۱٪	۲۲.۶۹٪	۱۶۲.۵۰٪

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

	فراورده های غذایی و قند چهارمحال		س. ساختمانی نظام مهندسی ایران		کشت و صنعت پهاران گلبهار خراسان		نوش پوله مشهد		سیمان لار سبزوار		عمران و توسعه فارس	
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی هاواحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۱۲,۸۵۴,۷۰۶,۶۷۱	۸۰,۷۹۰	۸۲,۶۰۱,۵۵۴,۶۵۸	۰	(۸۶۸,۷۷۱,۰۳۲)
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۸۰۶,۵۵۱	۸۰۶,۵۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۰۳	۲۸,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۰۱۸	۴۸۷,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۳,۱۰۹	۱,۱۸۳,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۳۱,۴۵۲	۴۳۱,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	(۶,۱۸۵)	(۶,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹۵,۶۵۰)	(۲۹۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۱۰۱,۲۴۸,۴۲۷,۳۲۹	-	۲۱۱,۹۹۰,۱۷۷	-	(۴,۱۰۰,۵۵۹,۷۰۸)	-	(۱۵۷,۴۳۰,۶۸۵,۳۷۴)	-	۸۶,۱۸۳,۳۳۰,۸۱۲	-	۱۷۷,۵۸۹,۷۷۹,۶۶۵
تعدیلات	-	۱,۸۹۵,۹۴۴,۲۹۸,۳۸۷	-	۳۶۶,۷۲۵,۶۰۰	-	(۳۷۶,۲۵۷,۶۳۸,۹۵۲)	-	(۱۶۸,۸۶۳,۹۶۴,۱۶۱)	-	۰	-	(۱۱۴,۳۹۱,۱۵۰,۲۵۲)
خالص دارایی هاواحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	**۸۰۶,۵۵۱**	**۲,۸۰۳,۷۳۴,۳۲۵,۷۱۶**	**۳۲,۱۱۸**	**۳۲,۶۹۶,۷۱۵,۷۷۷**	**۲۸۷,۰۱۸**	**۱۰۶,۶۵۹,۸۰۱,۳۴۰**	**۱,۲۰۳,۱۰۹**	**۸۶۹,۶۶۹,۰۵۶,۹۳۶**	**۸۰,۷۹۰**	**۱۶۸,۷۸۳,۸۸۵,۳۷۰**	**۱۳۵,۸۰۳**	**۱۹۸,۱۳۱,۸۵۸,۳۸۱**

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۱/۸/۳۰
رازدار