



با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲ 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

۲

• صورت خالص دارایی‌ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

• یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف. اطلاعات کلی صندوق

۵

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵ - ۸

ج. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹ - ۳۱

د. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 ۱۴۰۲/۰۴/۱۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	وداد حسینی	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	مدیر صندوق
	ابوالفضل بسطامی	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرین	متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱۰,۹۴۴,۱۶۲,۲۵۷,۹۲۷	۵,۹۸۵,۲۸۱,۹۴۱,۳۶۳
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۲,۵۶۵,۱۷۳,۸۰۴	۳۶,۹۸۱,۱۲۳,۹۷۰
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۷	۴۳۳,۳۷۷,۲۲۳,۵۱۵	۸۴,۸۳۹,۳۳۹,۷۶۷
حساب‌های دریافتی	۸	۷۵,۰۷۸,۱۷۵,۶۸۴	۴۰,۱۸۹,۶۲۳,۷۶۱
سایر دارایی‌ها	۹	۱,۲۶۳,۱۲۳,۲۶۱	۸۵۶,۹۹۰,۹۵۶
موجودی نقد	۱۰	۴۹۹,۵۷۹,۲۲۴	۷۸,۵۰۰,۸۶۴
جمع دارایی‌ها		۱۱,۴۶۶,۹۴۵,۵۳۳,۴۱۵	۶,۱۴۸,۲۲۷,۵۲۰,۶۸۱
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۲۰۵,۷۵۷,۱۹۵,۰۷۶	۴۹,۳۵۳,۱۵۲,۹۷۱
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۶۸,۲۵۳,۹۰۶,۲۶۹	۴۰,۰۲۵,۸۹۰,۴۱۱
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۳	.	۷۷۱,۳۱۴,۷۱۰,۹۹۴
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۶,۳۴۴,۵۹۱,۵۰۴	۲,۸۰۹,۴۸۶,۱۰۳
جمع بدهی‌ها		۲۸۰,۳۵۵,۶۹۲,۸۴۹	۸۶۳,۵۰۳,۲۴۰,۴۷۹
خالص دارایی‌ها	۱۵	۱۱,۱۸۶,۵۸۹,۸۴۰,۵۶۶	۵,۲۸۴,۷۲۴,۲۸۰,۲۰۲
تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری		۷,۶۰۳,۰۶۶	۵,۷۱۳,۲۶۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال		۱,۴۷۱,۳۲۶	۷۸۴,۹۸۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار
 شماره ثبت ۴۰۷۳۳۶۶
 شعبه تخصصی



صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی معیار
 شماره ثبت: ۴۸۲۰۷

شرکت مشاوران سرمایه گذاری معیار

شماره ثبت ۴۰۷۳۷۸

شماره قوت ۶۸۳۰۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

درآمدها:	پادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۵۰۳,۲۹۳,۳۲۴,۶۷۱	۱۳۲,۱۱۲,۳۲۰,۵۴۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱,۴۴۳,۱۱۷,۷۰۴,۹۱۳	(۱۰,۱۵۱,۳۲۷,۷۰۶)
سود سهام	۱۸	-	۸,۱۵۱,۳۳۱,۶۴۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۵,۴۱۵,۵۵۸,۱۸۰	۵,۴۱۰,۰۰۶,۳۶۰
سود ناشی از بازگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	۲۰	۱,۵۰۶,۴۸۸,۴۱۳	۲,۴۹۹,۸۰۵,۰۳۱
سایر درآمدها	۲۱	۴,۴۸۱,۳۰۸,۳۰۳	۱,۸۸۳,۳۳۳,۹۲۸
جمع درآمدها		۱,۹۵۶,۸۱۳,۳۲۶,۱۸۰	۳,۴۶۷,۹۷۹,۷۸۸

هزینه:	پادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
هزینه کارمزدها	۲۲	(۵۱,۴۲۶,۶۷۳,۹۶۱)	(۱۹,۶۶۱,۳۷۷,۴۲۷)
سایر هزینه ها	۲۳	(۳,۶۵۱,۰۱۱,۳۹۴)	(۱,۲۵۳,۷۴۴,۶۵۱)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۱,۹۰۲,۹۳۵,۶۴۰,۹۲۴	۱۳,۷۵۸,۹۵۸,۰۹۰
هزینه های مالی	۲۴	(۴,۳۸۷,۷۱۲,۵۸۷)	(۴,۹۷۴,۱۳۵,۸۳۷)
سود (زیان) خالص		۱,۸۹۸,۵۴۷,۹۲۸,۳۳۷	۸,۷۸۴,۸۲۲,۲۵۳
پایه میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۷.۳۵٪	-۰.۲۳٪
پایه سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۴۱.۷۶٪	۱۲.۹۹٪

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	پادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		۷,۰۹۲,۲۰۴	۲,۷۸۴,۰۱۷,۴۱۷,۷۷۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۹۷۷,۰۸۱	۲,۳۹۴,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۴۶۶,۳۱۹)	(۳۲۸,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص		۱,۸۹۸,۵۴۷,۹۲۸,۳۳۷	۸,۷۸۴,۸۲۲,۲۵۳
تعدیلات	۲۵	۳۴۶,۰۶۸,۶۲۸,۳۳۶	۳۲۵,۲۵۸,۰۴۰,۱۷۷
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		۷,۶۰۳,۰۶۶	۵,۲۸۴,۷۲۴,۲۸۰,۲۰۲

۱- پایه میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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



صندوق سرمایه گذاری

اختصاصی بازارگردانی معیار

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 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

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:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی و صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

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 و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک، پلاک ۱۸۶، طبقه سوم، واحد ۲۶

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 ۱۴۰۲ 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 دریافتی 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 و صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 حداقل ۱ درصد (۰.۰۱) و حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه دو در هزار (۰.۰۰۲) 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 ۶۰۰ و حداکثر ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۴۵۰ 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	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها بر اساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می‌گردد.

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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۳۱۰,۱۶۹,۴۸۳,۸۴۸	۴۹۶,۹۴۰,۶۶۶,۲۷۲	۴.۹۳٪	۵۶۵,۵۶۱,۳۸۳,۷۱۶	۴۴۱,۲۱۹,۹۶۹,۵۲۸
۱۱۰,۶۵۷,۳۷۰,۶۵۸	۱۱۱,۱۸۰,۵۰۰,۱۱۲	۱۰.۳۰٪	۱,۱۸۱,۶۱۹,۷۲۴,۶۳۲	۸۹۹,۰۷۶,۷۰۱,۹۳۵
۲۰۱,۱۲۴,۰۵۱,۲۶۶	۱۸۴,۹۱۸,۶۶۵,۴۲۸	۰.۰۰٪	.	.
۱,۷۸۵,۹۵۱,۴۰۷,۲۶۰	۱,۷۳۷,۱۰۰,۰۵۰,۳۲۵	۱۳.۶۳٪	۱,۵۶۲,۸۲۳,۵۷۸,۸۳۱	۱,۷۶۱,۷۹۰,۳۳۳,۸۰۵
۱,۲۹۱,۵۵۰,۷۹۹,۰۹۹	۱,۴۰۱,۴۰۵,۵۹۲,۶۰۳	۱۴.۳۹٪	۱,۶۴۹,۷۸۶,۶۰۰,۳۹۰	۱,۱۰۸,۸۳۹,۵۷۲,۵۵۵
۸,۶۸۹,۱۴۴,۸۶۹	۸,۴۳۹,۴۲۰,۴۵۷	۰.۰۰٪	.	.
۱,۰۴۶,۰۶۵,۹۰۷,۷۱۰	۹۰۸,۲۰۱,۱۳۸,۰۷۰	۹.۷۲٪	۱,۱۱۴,۹۵۲,۰۱۲,۶۸۲	۵۷۳,۴۶۸,۲۷۰,۸۳۸
۱۴۹,۸۳۰,۳۱۷,۵۱۶	۱۱۱,۰۹۵,۲۴۷,۳۵۱	۲.۴۷٪	۲۸۲,۸۸۴,۱۴۴,۷۵۴	۲۳۳,۹۴۰,۰۲۷,۱۹۵
.	.	۲۰.۱۵٪	۲,۳۱۰,۳۶۶,۸۰۹,۴۲۴	۱,۸۹۳,۹۹۱,۴۱۳,۶۵۴
.	.	۷.۰۶٪	۸۰۹,۴۳۸,۰۶۶,۱۱۲	۷۲۸,۲۲۵,۱۷۴,۱۱۰
۲۲۳,۰۱۲,۴۵۲,۲۲۰	۲۴۲,۵۹۳,۶۸۹,۹۸۵	۴.۹۲٪	۵۶۴,۱۷۳,۴۷۲,۶۱۰	۳۵۹,۱۷۶,۵۵۹,۰۲۹
.	.	۷.۸۷٪	۹۰۲,۵۵۶,۴۶۴,۷۷۶	۸۶۲,۸۸۲,۸۹۱,۶۹۸
۸۵۸,۲۳۱,۰۰۶,۹۱۷	۱,۱۰۴,۰۵۱,۲۳۸,۱۳۸	۰.۰۰٪	.	.
۵,۹۸۵,۲۸۱,۹۴۱,۳۶۳	۶,۳۰۵,۹۲۶,۲۰۸,۷۴۱	۹۵.۴۴٪	۱۰,۹۴۴,۱۶۲,۲۵۷,۹۲۷	۸,۸۶۲,۶۱۰,۹۱۴,۳۴۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱						نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ												
۰.۰۳٪	۱,۰۹۵,۴۰۳,۴۵۷	۰.۰۰٪	۱۸۸,۶۶۵,۳۱۹	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۸/۰۹/۲۳	کوتاه مدت	۰۲۰۳۴۶۹۳۵۷۰۰۰	آینده						
۰.۰۴٪	۲,۲۳۲,۴۹۹,۲۸۵	۰.۰۲٪	۲,۷۸۸,۳۶۰,۹۸۶	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۸/۱۲/۰۶	کوتاه مدت	۰۲۰۳۵۰۴۳۹۵۰۰۰۷	آینده						
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۳/۱۰	کوتاه مدت	۰۲۰۳۵۳۶۴۷۱۰۰۰۷	آینده						
۰.۰۰٪	۵۹,۷۸۷,۱۴۶	۰.۰۱٪	۱,۲۳۴,۸۱۳,۱۲۹	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	کوتاه مدت	۰۲۰۳۵۳۸۲۴۴۰۰۰۰	آینده						
۰.۰۷٪	۴,۰۱۰,۰۴۵,۴۸۴	۰.۰۱٪	۱,۵۵۱,۰۵۷,۵۷۷	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۵/۱۹	کوتاه مدت	۰۲۰۳۵۶۷۹۹۴۰۰۰۴	آینده						
۰.۰۱٪	۵۷۲,۹۸۶,۷۱۶	۰.۰۰٪	۰	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۷/۲۴	کوتاه مدت	۰۲۰۳۵۹۵۳۰۸۰۰۰۲	آینده						
۰.۰۳٪	۱,۱۵۴,۳۹۴,۰۸۵	۰.۰۰٪	۱۵۰,۲۹۳,۹۹۱	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	کوتاه مدت	۰۲۰۳۵۹۵۳۱۲۰۰۰۸	آینده						
۰.۰۶٪	۳,۷۷۰,۳۵۷,۱۷۹	۰.۰۰٪	۱۳۳,۸۰۹,۳۹۰	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	کوتاه مدت	۰۲۰۳۶۰۴۶۴۸۰۰۰۹	آینده						
۰.۰۱٪	۳۸۷,۰۱۰,۱۸۳۷	۰.۰۰٪	۰	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۹/۰۸	کوتاه مدت	۰۲۰۳۶۰۷۶۴۰۰۰۰۰	آینده						
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	۰۲۰۳۶۲۴۲۸۴۰۰۰۰	آینده						
۰.۰۱٪	۵۹۹,۳۰۶,۳۱۶	۰.۰۰٪	۵۱,۹۵۳,۹۷۸	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۲/۱۲	کوتاه مدت	۰۲۰۳۶۶۰۹۲۶۰۰۰۷	آینده						
۰.۰۳٪	۱,۰۸۰,۰۳۵,۸۲۵	۰.۰۰٪	۲,۶۹۹,۶۴۳	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	کوتاه مدت	۰۲۰۳۶۶۷۰۸۲۰۰۰۰	آینده						
۰.۰۱٪	۳۴۳,۳۵۹,۵۷۶	۰.۰۰٪	۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	کوتاه مدت	۰۲۰۳۶۹۲۸۴۸۰۰۰۹	آینده						
۰.۰۱٪	۵۰۸,۷۴۹,۷۳۴	۰.۰۰٪	۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	کوتاه مدت	۰۲۰۳۶۹۲۸۵۲۰۰۰۴	آینده						
۰.۰۱٪	۵۳۷,۱۹۴,۵۷۰	۰.۰۰٪	۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	کوتاه مدت	۰۲۰۳۶۹۲۸۵۰۰۰۰۸	آینده						
۰.۰۱٪	۴۴۸,۳۲۶,۴۲۲	۰.۰۰٪	۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	کوتاه مدت	۰۲۰۳۶۹۲۸۵۱۰۰۰۶	آینده						
۰.۰۳٪	۱,۲۲۸,۳۹۳,۳۵۸	۰.۰۱٪	۷۶۷,۰۱۴,۴۴۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	کوتاه مدت	۰۲۰۳۷۲۰۶۶۰۰۰۰۵	آینده						
۰.۰۳٪	۲,۰۲۶,۳۵۸,۶۲۸	۰.۰۳٪	۳,۵۹۸,۲۴۶,۱۰۵	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	کوتاه مدت	۰۲۰۳۷۳۴۸۴۸۰۰۰۰۷	آینده						
۰.۰۳٪	۱,۰۱۲,۰۳۹,۱۲۱	۰.۰۰٪	۱۴۲,۰۰۸,۴۶۷	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	کوتاه مدت	۰۲۰۳۷۳۷۸۵۰۰۰۰۳	آینده						
۰.۰۳٪	۱,۰۱۷,۹۰۸,۵۳۸	۰.۰۰٪	۱۷۲,۸۱۷,۴۷۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	کوتاه مدت	۰۲۰۳۷۳۹۲۷۳۰۰۰۰۹	آینده						
۰.۰۳٪	۲,۰۰۸,۴۸۹,۰۲۷	۰.۰۰٪	۳۲۷,۰۴۵,۸۸۵	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	کوتاه مدت	۰۲۰۳۷۴۲۸۴۹۰۰۰۰۰	آینده						
۰.۰۳٪	۲,۰۰۷,۳۴۵,۹۵۲	۰.۰۰٪	۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	کوتاه مدت	۰۲۰۳۷۴۴۸۵۲۰۰۰۰۸	آینده						
۰.۰۰٪	۹۹,۷۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۶۲۳,۲۴۵,۸۲۷	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	کوتاه مدت	۰۲۰۳۷۶۴۱۷۸۰۰۰۰۲	آینده						
۰.۰۳٪	۲,۱۰۰,۵۹۹,۲۰۰	۰.۰۰٪	۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۲/۰۶	کوتاه مدت	۰۲۰۳۷۵۵۵۱۵۰۰۰۰۷	آینده						
۰.۰۶٪	۳,۶۸۰,۷۹۲,۶۱۴	۰.۰۰٪	۴۱۵,۸۸۱,۵۱۹	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	کوتاه مدت	۰۲۰۳۷۶۶۲۳۵۰۰۰۰۰	آینده						
۰.۰۸٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۶۰,۴۲۴,۸۸۷	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	کوتاه مدت	۰۲۰۳۷۶۶۲۳۶۰۰۰۰۹	آینده						
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲۷۹,۹۵۲,۷۳۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۵/۲۶	کوتاه مدت	۰۲۰۳۷۸۲۰۲۸۰۰۰۰۶	آینده						
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۷۵,۰۶۳,۵۶۱	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۶/۱۳	کوتاه مدت	۰۲۰۳۷۸۷۰۱۴۰۰۰۰۴	آینده						
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	خاورمیانه- ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۹۶۹							
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۴۴۰,۰۰۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	خاورمیانه- ۰۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۰۰۰۷							
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۴۴۰,۰۰۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	خاورمیانه- ۰۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۰۰۰۵							
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۴۴۰,۰۰۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	خاورمیانه- ۰۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۰۰۰۶							
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	کوتاه مدت	گردشگری- ۱۵۸۷۴۰۰۱۰۰۴۲۰۷۱							
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	بلند مدت	۰۴۰۳۱۱۵۷۳۳۰۰۰۰۱	آینده						
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	بلند مدت	۰۴۰۳۱۱۵۷۷۰۰۰۰۰۵	آینده						
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	بلند مدت	۰۴۰۳۱۶۶۷۷۸۰۰۰۰۸	آینده						
۰.۶۰٪	۳۶,۹۸۱,۱۲۳,۹۷۰	۰.۱۱٪	۱۲,۵۶۵,۱۷۳,۸۰۴					جمع							

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معبار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۷- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰	۰	۰	۰.۰۱٪	۱,۰۳۵,۲۱۷,۱۷۳	۱,۰۳۴,۳۹۴,۸۸۹	۹۰,۷۹۶
۱.۳۸	۸۴,۸۳۹,۳۳۹,۷۶۷	۸۶,۳۰۷,۵۳۶,۰۵۹	۰.۳۱٪	۳۵,۴۸۷,۷۰۶,۵۶۸	۳۶,۱۶۲,۳۷۵,۷۸۲	۲,۵۱۰,۳۳۵
۰	۰	۰	۰.۳۱٪	۳۵,۹۶۸,۴۵۴,۶۵۱	۳۵,۲۲۷,۱۲۶,۸۴۹	۱,۹۳۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰.۲۵٪	۲۹,۰۳۸,۹۱۱,۰۰۰	۲۸,۶۴۹,۹۱۹,۲۴۵	۲,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰.۱۳٪	۱۴,۴۰۵,۱۸۸,۵۲۴	۱۴,۰۵۴,۵۲۴,۱۹۳	۵۷۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰.۵۷٪	۶۵,۸۷۹,۶۴۵,۲۵۱	۶۵,۵۸۸,۷۰۰,۳۸۵	۱,۵۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰.۴۳٪	۴۹,۵۵۲,۱۴۱,۷۲۷	۴۹,۳۲۹,۰۶۵,۴۷۸	۳,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰.۲۹٪	۳۳,۳۶۳,۳۴۳,۲۰۰	۳۳,۲۸۰,۱۳۸,۸۴۳	۳,۳۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰.۰۸٪	۹,۰۸۲,۳۶۹,۴۰۱	۹,۰۳۰,۸۵۲,۹۶۲	۳۱۵,۰۰۰
۰	۰	۰	۰.۰۶٪	۷,۳۵۹,۷۲۴,۰۰۰	۷,۳۲۲,۸۷۲,۷۸۰	۵۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰.۰۴٪	۴,۵۴۹,۹۵۹,۳۷۴	۴,۵۳۰,۳۰۹,۲۵۱	۳۹۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰.۱۱٪	۱۲,۷۳۱,۱۷۲,۴۶۰	۱۲,۷۳۶,۸۷۷,۱۸۰	۱,۲۶۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۱.۱۸٪	۱۳۴,۹۲۳,۳۹۰,۱۸۶	۱۳۵,۰۷۵,۱۹۴,۲۲۳	۱۳,۳۵۰,۰۰۰
۱.۳۸٪	۸۴,۸۳۹,۳۳۹,۷۶۷	۸۶,۳۰۷,۵۳۶,۰۵۹	۳.۷۸٪	۴۳۳,۳۷۷,۲۲۳,۵۱۵	۴۳۲,۰۲۲,۳۵۲,۰۶۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۳/۲۱		۱۴۰۲/۰۳/۲۱		یادداشت
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تفزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰,۱۲۰,۸۳۲,۵۹۶	۷۵,۰۱۰,۳۵۳,۷۳۵	(۱,۲۸۴,۴۳۲,۸۶۵)	۷۶,۲۹۴,۷۷۷,۶۰۰	A-۱
۶۸,۷۹۱,۱۶۵	۶۷,۸۲۱,۹۴۹	(۳۰,۱۵۸)	۶۸,۰۶۲,۱۰۷	A-۲
۴۰,۱۸۹,۶۲۳,۷۶۱	۷۵,۰۷۸,۱۷۵,۶۸۴	(۱,۲۸۴,۶۶۴,۰۲۳)	۷۶,۳۶۲,۸۳۹,۷۰۷	

۸-۱ سود دریافتنی سهام به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۵۶۲,۶۲۹,۸۵۵	۷۵۰,۱۰۳,۵۳۳,۷۳۵	(۱,۲۸۶,۴۲۳,۸۶۵)	۷۶,۲۹۴,۷۷۷,۶۰۰
۵,۴۰۶,۸۷۱,۱۰۰	-	-	-
۳,۲۰۳,۳۰۵,۹۰۸	-	-	-
۳,۳۳۷,۹۸۳,۴۲۰	-	-	-
۱,۹۲۲,۵۳۴,۹۸۰	-	-	-
۸۴۰,۷۰۰,۰۴۰	-	-	-
۱,۳۰۳,۰۳۷,۲۹۳	-	-	-
۴۰,۱۲۰,۸۳۳,۵۹۶	۷۵۰,۱۰۳,۵۳۳,۷۳۵	(۱,۲۸۶,۴۲۳,۸۶۵)	۷۶,۲۹۴,۷۷۷,۶۰۰

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

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می‌شود. هزینه‌های تشکیل مجمع صندوق پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و ظرف مدت 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.

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۷۲,۱۰۹,۶۶۶	(۱۲۷,۳۹۷,۲۹۵)	۴۴,۷۱۲,۳۷۱
مخارج برگزاری مجامع			
۰	۰	۰	۰
مخارج عضویت در کانون‌ها			
۰	۴,۶۸۹,۹۸۶,۲۵۹	(۳,۴۷۱,۵۷۵,۳۶۹)	۱,۲۱۸,۴۱۰,۸۹۰
مخارج نرم افزار			
۰	۴,۸۶۲,۰۹۵,۹۲۵	(۳,۵۹۸,۹۷۲,۶۶۴)	۱,۲۶۳,۱۲۳,۲۶۱
جمع			

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	جاری-۰۱۰۰۳۳۰۷۹۹۰۰۱-آینده
۴۹۹,۳۲۹,۲۲۴	۵۰۰,۰۰۰	جاری-۰۳۰۲۳۵۶۰۷۳۰۰۰-آینده
۰	۷۷,۷۵۰,۸۶۴	جاری-۹۷۴۶۵۳۱۱۲-کشاورزی
۴۹۹,۵۷۹,۲۲۴	۷۸,۵۰۰,۸۶۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱				یادداشت	
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره		
ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۰۰,۰۸۶,۶۹۵,۰۷۶)	۵,۵۹۰,۴۶۲,۹۷۲,۳۶۲	۵,۵۶۷,۵۱۴,۷۰۸,۶۵۵	(۱۵۶,۸۸۵,۹۹۴,۸۵۱)	۱۱-۱	جاری کارگزاران
(۵,۶۷۰,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۳۱۲,۸۷۰,۱۶۱,۰۷۰	۱,۳۰۷,۱۹۹,۶۶۱,۰۷۰	۰	۱۱-۲	جاری صندوق‌ها
(۲۰۵,۷۵۷,۱۹۵,۰۷۶)	۶,۹۰۳,۳۳۲,۱۳۳,۴۳۲	۶,۸۷۴,۷۱۴,۳۶۹,۷۲۵	(۱۵۶,۸۸۵,۹۹۴,۸۵۱)		جمع

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری	
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۵۲۸,۸۸۵,۰۴۶	۹۶۷,۸۱۴,۱۰۳,۹۹۸	۹۷۰,۶۵۰,۵۷۶,۸۷۰	۱,۶۹۲,۴۱۲,۱۷۴		امین سهم
۰	۰	۰	۰		بانک ملی ایران
۰	۰	۰	۰		تدبیرگر سرمایه
(۹۷,۵۹۳,۳۵۰,۷۳۴)	۱,۷۰۳,۴۰۳,۰۸۰,۰۵۷	۱,۶۵۶,۱۷۰,۶۲۲,۰۱۹	(۵۰,۳۶۰,۸۹۲,۶۹۶)		حافظ
۰	۰	۰	۰		کارآمد
۰	۰	۰	۰		نهایت نگر
۰	۰	۰	۰		رضوی
۰	۱۷۱,۴۱۷,۸۹۴,۲۱۹	۱۸۸,۶۸۲,۲۷۱,۴۰۰	(۱۷,۲۶۴,۳۷۷,۱۸۱)		دانایان پارس
۰	۰	۰	۰		بورس بیمه ایران
(۳۴,۴۳۰,۴۴۹,۰۸۶)	۲۶۳,۰۷۸,۵۴۸,۸۷۹	۲۳۶,۳۵۴,۸۵۶,۴۷۶	(۷,۷۰۶,۷۵۶,۶۸۳)		مهر اقتصاد ایرانیان
(۵,۲۷۱,۱۵۷,۷۴۰)	۹۹۵,۶۰۳,۷۶۰,۱۴۶	۹۹۰,۳۳۲,۶۰۲,۴۰۶	۰		صبا جهاد
(۶۷,۳۲۰,۶۲۲,۵۶۲)	۱,۴۸۹,۱۴۵,۵۸۵,۰۶۳	۱,۵۲۵,۳۲۳,۷۷۹,۴۸۴	(۱۰۳,۴۹۸,۸۱۶,۹۸۳)		فیروزه آسیا
(۲۰۰,۰۸۶,۶۹۵,۰۷۶)	۵,۵۹۰,۴۶۲,۹۷۲,۳۶۲	۵,۵۶۷,۵۱۴,۷۰۸,۶۵۵	(۱۵۶,۸۸۵,۹۹۴,۸۵۱)		جمع

۱۱-۲ جاری صندوق‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱				صندوق سرمایه‌گذاری	
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۲۱۹,۹۸۵,۴۳۷,۸۴۰	۲۱۹,۹۸۵,۴۳۷,۸۴۰	۰		صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار (آوا) - س
(۵,۶۷۰,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۰۹۲,۸۸۴,۷۲۳,۲۳۰	۱,۰۸۷,۲۱۴,۲۲۳,۲۳۰	۰		صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت (بازده) - د
(۵,۶۷۰,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۳۱۲,۸۷۰,۱۶۱,۰۷۰	۱,۳۰۷,۱۹۹,۶۶۱,۰۷۰	۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
مدیر	ریال	ریال
	۶۶,۱۳۹,۸۷۹,۸۰۵	۳۸,۹۹۶,۱۸۸,۳۹۰
متولی	۱,۶۶۶,۳۷۴,۰۱۴	۷۰۱,۷۲۹,۹۱۸
حسابرس	۴۴۷,۶۵۲,۴۵۰	۳۲۷,۹۷۲,۱۰۳
جمع	۶۸,۲۵۳,۹۰۶,۲۶۹	۴۰,۰۲۵,۸۹۰,۴۱۱

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
بابت واحدهای ابطال شده	ریال	ریال
	۰	۱۳۲,۶۹۹,۷۱۰,۹۹۴
بابت تنمیه واحدهای صادر شده	۰	۰
بابت درخواست صدور واحدهای عادی	۰	۰
بابت واحدها (سرمایه)	۰	۶۳۸,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۰	۷۷۱,۳۱۴,۷۱۰,۹۹۴

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ذخیره تصفیه	ریال	ریال
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مخارج نرم افزار	۴,۲۹۹,۲۷۲,۶۴۰	۱,۰۹۱,۶۳۴,۹۹۹
هزینه مجمع	۴۵,۳۱۸,۸۶۴	۶۵,۲۳۹,۸۵۱
هزینه عضویت در کانون‌ها	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر هزینه‌ها	۰	۲,۶۱۱,۲۵۳
جمع	۶,۳۴۴,۵۹۱,۵۰۴	۲,۸۰۹,۴۸۶,۱۰۳

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	تعداد	ریال	تعداد
	۷,۵۶۸,۰۶۶	۱۱,۱۳۵,۰۹۳,۴۲۵,۲۴۹	۵,۶۷۸,۲۶۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۵۱,۴۹۶,۴۱۵,۳۱۷	۳۵,۰۰۰
جمع	۷,۶۰۳,۰۶۶	۱۱,۱۸۶,۵۸۹,۸۴۰,۵۶۶	۵,۷۱۳,۲۶۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۴۶۶,۰۱۷,۳۳۵,۸۰۰	۱۱۶,۹۰۲,۵۷۱,۲۲۲
سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۶-۲	۲۲,۹۵۱,۱۷۱,۸۵۱	۶,۲۰۹,۷۵۹,۳۲۲
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۳	۴,۲۲۳,۷۳۵,۰۲۰	-
جمع		۵۰۳,۲۹۲,۲۴۲,۶۷۱	۱۲۳,۱۱۲,۳۲۰,۵۴۴

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعتی مینو (فصینو)	-	-	-	-	-	۱۱,۶۳۸,۵۷۱,۴۵۳
سرمایه گذاری آرمان گستر پارس (خکرم‌ان)	۳۴,۷۷۶,۳۲۸	۲۲۳,۱۱۲,۸۷۴,۸۸۲	(۱۵۲,۵۶۳,۲۱۶,۲۳۵)	(۱۶۹,۵۶۳,۷۵۰)	-	۴,۵۶۵,۹۰۶,۴۸۳
نوش پونه مشهد (فیونه)	-	۶۱,۱۴۴,۳۵۰,۴۰۰	(۴۸,۹۹۵,۸۹۹,۷۳۰)	(۴۶,۴۶۸,۶۴۲)	۷۰,۳۸۰,۰۹۴,۹۰۷	۱۰,۱۶,۷۴۳,۹۰۰
صنایع غذایی شرق (غمینو)	-	-	-	-	-	۴,۸۱۹,۳۸۶,۷۸۹
شوگوپارس (غشوگو)	-	-	-	-	-	۵,۵۹۱,۸۰۳,۴۳۲
فلکت سازان سپاهان (فل‌سازان)	-	-	-	-	-	۴۴۷,۴۱۵,۴۵۸
اقتصادی و خودکفایی آزادگان (خودکفا)	۱۷,۸۲۳,۴۱۸	۱۷۴,۵۹۷,۶۸۳,۸۴۰	(۱۴۲,۷۷۷,۱۳۸,۹۰۱)	(۱۳۷,۵۵۳,۵۱۴)	۳۱,۷۳۳,۹۹۱,۴۲۵	۱۳,۲۱۵,۷۹۴,۹۲۵
قاسم ایران (قاسم)	-	-	-	-	-	۴,۴۲۷,۶۲۹,۷۳۸
پارس مینو (غمینو)	-	-	-	-	-	۱۵,۳۹۵,۵۹۰,۹۷۵
صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شجم)	۳,۵۷۱,۴۷۹	۲۵,۶۱۰,۹۱۹,۵۳۰	(۲۲,۴۹۸,۰۸۶,۳۳۱)	(۱۹,۴۶۳,۸۸۸)	۳۰,۹۲۳,۳۶۹,۳۱۱	۱,۵۳۹,۸۷۰,۲۹۰
شیمیایی رنگین (شرنگی)	۱,۶۴۱,۷۱۶	۶۰,۹۱۸,۱۱۵,۵۰۰	(۵۵,۳۲۷,۸۱۸,۰۹۳)	(۴۶,۲۹۶,۵۰۰)	۵,۶۴۳,۰۰۰,۹۰۷	۱,۶۶۳,۱۰۵,۸۸۶
سیمان لاز سبزوار (سبزوا)	۲۷,۸۲۵,۰۲۹	۱۸۵,۲۷۶,۵۳۳,۹۱۰	(۱۵۵,۰۷۹,۵۳۰,۷۱۹)	(۱۴۰,۸۰۸,۳۸۰)	۳۰,۰۵۶,۳۰۴,۸۱۱	۲۳,۸۵۱,۰۶۸,۴۲۰
سرمایه گذاری شاهد (نشاهد)	۱۳,۵۰۷,۹۷۸	۲۸۹,۰۷۵,۴۲۰,۴۸۰	(۱۳۹,۶۳۰,۹۹۲,۷۰۹)	(۲۱۹,۶۹۴,۷۱۸)	۱۴۹,۲۴۹,۷۳۲,۰۵۳	۱,۵۵۸,۰۹۸,۱۱۹
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی (کنکشا)	۲,۱۰۲,۳۵۵	۹۴,۷۸۱,۲۸۳,۴۵۰	(۶۳,۱۴۶,۰۹۵,۳۲۱)	(۷۲,۰۲۲,۶۷۲)	۳۱,۵۶۳,۱۵۵,۵۵۷	۲,۸۹۳,۵۲۳,۹۰۹
گروه کارخانجات صنعتی تیرک (تیرک)	۳,۸۳۰,۶۲۶	۵۷,۸۲۲,۱۲۸,۸۰۰	(۴۶,۵۴۲,۹۲۶,۹۷۱)	(۴۴,۹۴۳,۸۷۰)	۱۱,۳۳۵,۳۵۷,۹۵۹	۲,۲۰۰,۳۷۷,۵۴۴
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان(شهداد)	۲۱,۹۹۴,۴۵۶	۸۹,۱۸۵,۳۹۲,۹۰۲	(۷۷,۶۴۱,۸۲۳,۳۴۱)	(۶۷,۷۷۹,۷۱۷)	۱۱,۴۷۵,۷۳۹,۸۴۴	۱,۵۷۴,۷۲۰,۳۳۳
تولید برق ماهتاب کهنوج(کهنوج)	۱۸,۵۴۹,۸۵۰	۳۶,۷۰۲,۳۵۹,۰۰۰	(۳۹,۷۹۵,۶۹۲,۶۲۹)	(۳۷,۸۹۲,۹۴۴)	۶,۸۷۸,۷۷۳,۴۳۵	-
زربین معدن آسیا(زربین)	۱۳,۷۷۸,۷۵۳	۹۴,۶۱۴,۵۳۷,۳۳۰	(۶۸,۵۰۱,۰۶۷,۸۰۷)	(۷۱,۹۰۵,۵۹۹)	۲۶,۰۴۱,۵۶۳,۵۶۴	۱۵,۳۲۷,۷۳۷
گسترش صنایع روی ایرانیان(فگستر)	۱۲,۸۱۴,۶۴۱	۸۹,۶۶۹,۵۳۴,۴۶۰	(۷۷,۸۴۹,۸۴۵,۹۳۶)	(۶۸,۱۴۷,۷۰۲)	۱۱,۷۵۱,۵۴۰,۸۲۲	-
فرآورده های غذایی و قند چهارمحال(فچار)	۵,۴۸۲,۲۰۰	۵۸,۵۶۸,۹۲۷,۷۷۰	(۴۵,۱۰۱,۱۷۹,۷۰۵)	(۴۴,۵۱۱,۷۰۸)	۱۳,۴۲۳,۲۳۶,۳۵۷	-
کشت و صنعت بهاران گلپهر خراسان(غپهار)	۶,۳۷۹,۱۲۱	۱۲۷,۶۹۸,۳۶۰,۳۵۰	(۱۱۹,۸۵۱,۲۶۰,۳۹۱)	(۱۰۴,۶۴۹,۴۵۰)	۱۷,۷۴۲,۴۵۰,۶۰۹	-
سرمایه گذاری ساختمانی نظام مهندسی ایران(نظام)	۵۳۶,۱۲۹	۲۶,۹۷۷,۶۸۳,۷۰۰	(۲۶,۶۴۲,۳۵۲,۹۵۶)	(۳۰,۵۰۲,۳۸۴)	۳۰,۹۸۸,۳۶۰	-
گروه صنایع کاغذ پارس(چکاپا)	-	-	-	-	-	(۳,۲۳۳,۴۰۰,۸۵۸)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز(شکام)	-	-	-	-	-	۱۳,۱۰۷,۱۱۴,۱۲۵
عمران و توسعه فارس(فارس)	-	-	-	-	-	۸۷۳,۹۵۲,۴۷۴
آبسال(لابسا)	۸,۲۰۵,۹۰۱	۷۹,۱۵۹,۶۷۲,۴۳۰	(۴۶,۲۰۶,۹۹۳,۹۷۶)	(۶۰,۱۵۹,۶۸۸)	۳۲,۸۹۲,۵۱۸,۷۶۶	-
کشت و صنعت آبشیرین(آبین)	۶,۱۸۰,۰۰۰	۴۲,۲۹۷,۲۷۲,۰۰۰	(۴۱,۸۸۴,۹۵۶,۷۹۲)	(۳۲,۲۲۱,۱۲۲)	۲۸۰,۰۹۴,۰۸۶	-
جمع		۱,۸۲۷,۳۱۲,۹۵۰,۷۳۴	(۱,۳۵۹,۹۰۱,۹۱۸,۲۳۳)	(۱,۳۹۳,۵۹۶,۶۰۱)	۴۶۶,۰۱۷,۴۳۵,۸۰۰	۱۱۶,۹۰۲,۵۷۱,۲۲۲

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت (بازده) - د	۱۱۳,۹۳۹,۳۴۰	۱,۲۷۲,۲۶۱,۷۲۴,۹۲۶	(۱,۲۶۶,۶۴۹,۵۸۱,۲۰۳)	(۳۵,۴۷۸,۲۶۲)	۳,۵۸۶,۶۶۵,۴۶۱	-
صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار (آوا) - س	۳۳,۱۸۸,۰۶۸	۴۷۹,۳۳۶,۸۴۳,۲۲۲	(۴۵۷,۹۷۷,۶۷۵,۶۳۷)	(۱۱۳,۸۴۱,۳۳۹)	۲۱,۲۴۵,۱۶۷,۳۴۶	۶,۱۹۹,۸۱۰,۷۳۶
صندوق سرمایه‌گذاری امن یکم فردا (امین یکم) - د	-	-	-	-	-	۹,۹۴۸,۵۸۶
صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار (افران) - د	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۱۳۸,۲۷۰,۰۰۰	(۱۳۱,۷۱۰,۰۷۷,۳۳۲)	(۳۴,۹۵۸,۰۷۰)	۱,۴۰۲,۳۳۴,۶۰۸	-
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا (کارا) - د	۴,۳۸۰,۰۰۰	۶۱,۵۴۹,۰۱۰,۰۰۰	(۶۱,۳۵۱,۳۱۵,۰۶۰)	(۲,۳۰۷,۸۶۸)	۱۹۵,۳۸۷,۰۷۲	-
صندوق سرمایه‌گذاری یاقوت آگاه (یاقوت) - د	۲,۵۱۵,۰۰۴	۴۶,۴۲۷,۰۶۶,۲۷۲	(۴۵,۶۹۰,۱۲۳,۷۵۹)	(۸,۷۰۴,۸۹۷)	۷۲۸,۳۳۷,۶۱۶	-
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم) - د	۱,۳۳۵,۰۰۰	۳۳,۲۹۵,۲۹۱,۲۴۷	(۳۲,۸۳۳,۰۸۹,۵۴۹)	(۶,۳۴۲,۷۹۶)	۴۶۵,۹۵۸,۰۰۲	-
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کیان (کیان) - د	۱,۱۴۵,۹۲۰	۴۸,۶۲۷,۵۴۹,۹۵۹	(۴۸,۰۷۶,۲۱۳,۶۷۳)	(۹,۱۱۷,۳۹۹)	۵۴۳,۱۱۸,۸۸۷	-
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک (داریک) - د	۲,۵۴۴,۰۰۰	۴۱,۶۹۲,۴۲۲,۰۰۰	(۴۱,۴۱۲,۱۰۰۰,۰۵۶)	(۱,۵۶۳,۲۵۴)	۲۷۷,۷۶۸,۶۰۰	-
صندوق سرمایه‌گذاری پارند پایدار سپهر (پارند) - د	۱۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۶۹۴,۱۰۰,۰۰۰	(۱۱۸,۱۶۱,۲۶۶,۶۷۵)	(۲۲,۳۵۵,۰۲۱)	۵۱۰,۵۷۸,۳۰۴	-
صندوق سرمایه‌گذاری ثبات ویستا (ثبات) - د	۵,۲۸۰,۰۰۰	۷۶,۲۳۵,۲۷۳,۱۸۷	(۷۵,۸۰۴,۸۷۰,۴۵۶)	(۲,۸۵۸,۶۱۷)	۴۲۷,۵۴۴,۱۱۴	-
صندوق سرمایه‌گذاری سیر سرمایه بیدار (سیر) - د	۱,۶۵۰,۰۰۰	۲۹,۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۹۹۱,۵۴۵,۰۶۷)	(۵,۴۸۸,۳۰۹)	۲۷۳,۹۶۶,۶۲۴	-
صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا(فیروزه) - د	۶,۱۳۹,۰۰۰	۲۱۴,۳۰۳,۰۳۱,۰۰۰	(۲۱۲,۳۵۳,۶۷۰,۹۰۰)	(۴۰,۱۶۲,۸۱۶)	۱,۸۰۹,۱۹۷,۲۸۴	-
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کمند (کمند) - د	۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۸,۱۴۵,۹۰۰,۰۰۰	(۳۷,۷۰۶,۹۳۲,۱۴۲)	(۷,۱۵۲,۳۳۹)	۴۳۱,۸۴۴,۵۱۹	-
صندوق سرمایه‌گذاری سپید دیاموند (سپیدما) - د	۵,۵۵۰,۰۰۰	۸۴,۴۶۶,۹۶۰,۰۰۰	(۸۲,۹۵۵,۷۹۵,۸۷۵)	(۳,۱۵۹,۸۹۵)	۱,۳۰۸,۰۰۰,۴,۳۳۰	-
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم نیلی نماد نیلی (نیلی) - د	۳,۵۶۹,۰۰۰	۳۵,۸۸۸,۷۲۳,۰۰۰	(۳۶,۱۴۰,۹۵۹,۰۰۸)	(۱,۴۴۵,۷۹۸)	(۲۵۳,۵۱۸,۰۰۶)	-
جمع		۲,۷۱۴,۰۲۳,۰۱۵,۸۱۳	(۲,۶۸۰,۸۰۷,۲۰۷,۴۳۲)	(۲۷۴,۶۳۶,۵۸۰)	۳۲,۹۵۱,۱۷۱,۸۵۱	۶,۲۰۹,۷۵۹,۳۲۲

۱۶-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق گام بانک اقتصاد نوین۰۲۰۵-گ۰۲۰۵۵۵	۱۱۲,۰۰۰	۱۰۳,۸۹۹,۵۲۰,۰۰۰	(۹۹,۴۹۲,۴۶۲,۹۰۸)	(۷۵,۳۲۲,۰۷۲)	۴,۳۲۳,۷۳۵,۰۲۰	-
جمع		۱۰۳,۸۹۳,۵۲۰,۰۰۰	(۹۹,۴۹۳,۶۶۲,۹۰۸)	(۷۵,۳۲۲,۰۷۲)	۴,۳۲۳,۷۳۵,۰۲۰	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۱۷-۱	خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	ریال
۱۷-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری	ریال
جمع		

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۰,۳۳,۴۷۰	۷۲۸,۶۹۶,۱۷۶,۰۰۰	(۷۱۶,۱۷۱,۹۳۰,۸۰۴)	(۵۵۳,۸۰۹,۰۹۲)	۰	۱۱,۹۷۰,۴۳۶,۱۰۴	(۶۷,۳۲۸,۱۹۰,۵۱۵)
۱۰۴,۵۴۵,۱۸۸	۸۳۵,۳۱۶,۰۵۲,۱۲۰	(۹۱۶,۳۵۳,۴۵۵,۸۹۷)	(۶۳۴,۸۴۰,۱۹۷)	۰	(۸۱,۶۷۱,۲۴۴,۹۷۴)	(۳۰,۲۷۹,۳۵۷,۷۲۳)
۴۰,۵۵۸,۶۳۹	۲۸۳,۰۹۹,۳۰۰,۲۲۰	(۲۳۴,۵۵۰,۵۵۳,۵۳۴)	(۳۱۵,۱۵۵,۴۶۶)	۰	۴۹,۹۳۳,۵۹۱,۲۲۰	۴۲,۴۴۵,۷۰۸,۵۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۷۴۸,۲۱۲,۱۶۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۹,۷۲۲,۵۳۶
۹۰,۳۱۶,۲۸۴	۱,۵۴۳,۶۰۲,۱۳۰,۷۲۰	(۱,۱۵۵,۵۸۰,۲۳۲,۹۳۸)	(۱,۱۷۳,۳۷۷,۶۱۸)	۰	۳۸۵,۸۴۹,۵۳۰,۱۶۴	(۴۷,۸۹۵,۷۷۳,۳۷۶)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۰,۹۹۳,۰۳۸)
۴,۷۶۰,۵۰۶	۷۱۶,۹۳۳,۲۲۰,۳۶۰	(۶۲,۳۲۱,۳۱۸,۳۴۸)	(۵۴,۴۸۶,۸۴۴)	۰	۸,۷۱۷,۴۱۵,۱۶۸	۲,۷۷۶,۸۳۰,۶۶۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۳۸۵,۷۱۴,۶۸۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۷۳۴,۸۵۰,۳۲۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲۴,۹۵۲,۷۹۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴۵,۸۲۰,۳۳۱,۳۲۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۳۱۳,۳۷۱,۹۷۲)
۸۵,۳۶۸,۲۵۶	۵۶۵,۹۹۱,۵۳۷,۲۸۰	(۳۹۷,۶۳۱,۹۴۱,۹۰۱)	(۴۳۰,۱۵۳,۵۶۴)	۰	۱۶۷,۹۲۹,۴۴۱,۸۱۵	۴۸,۱۲۳,۶۷۱,۷۵۶
۵۵,۴۷۷,۳۲۷	۱,۰۹۹,۵۶۰,۶۲۱,۱۴۰	(۷۱۲,۶۵۵,۳۸۶,۱۶۴)	(۸۳۵,۶۶۶,۰۶۷)	۰	۳۸۶,۰۶۹,۵۶۸,۹۰۹	۵۲,۳۰۶,۸۰۱,۳۰۹
۹,۷۵۷,۳۱۳	۳۶,۷۴۶,۰۴۰,۷۵۸	(۴۱,۴۲۷,۰۹۳,۵۳۳)	(۲۷,۹۲۶,۹۸۶)	۰	(۴,۷۰۸,۹۷۸,۷۶۱)	(۳۷۶,۳۴۷,۷۶۸)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۷۴۵,۸۷۴,۵۲۱
۵,۱۵۸,۴۹۰	۲۹۴,۶۲۱,۲۵۰,۸۰۰	(۱۷۷,۰۲۸,۸۸۰,۷۰۳)	(۲۲۳,۱۵۲,۱۵۰)	۰	۱۱۶,۳۶۹,۲۱۷,۹۴۷	(۲,۹۳۲,۳۱۱,۰۷۷)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۹۲۸,۵۲۲,۹۳۹
۱۲۴,۸۷۳,۹۷۱	۷۴۱,۷۵۱,۳۸۷,۷۴۰	(۶۳۷,۵۸۲,۶۴۸,۷۵۰)	(۵۶۳,۷۳۱,۰۵۲)	۰	۱۰۳,۶۰۵,۰۰۷,۹۳۸	(۵۲۳,۱۲۹,۴۵۴)
۷۲,۸۵۴,۰۵۸	۴۴۰,۷۶۷,۰۵۰,۹۰۰	(۴۴۷,۹۹۱,۴۴۳,۳۹۸)	(۳۳۴,۹۸۳,۹۵۶)	۰	(۷,۵۵۹,۳۷۴,۳۵۴)	۰
۵۳۳,۶۳۲,۲۱۸	۸۱۰,۰۵۳,۷۰۶,۹۲۴	(۸۷۶,۸۵۴,۵۱۴,۵۹۷)	(۶۱۵,۶۴۰,۸۱۳)	۰	(۶۷,۴۱۶,۴۴۸,۴۸۵)	۰
۲۴۷,۵۵۰,۷۵۲	۲,۳۱۲,۱۲۴,۰۲۳,۶۸۰	(۳,۰۵۵,۱۰۴,۳۹۴,۰۶۱)	(۱,۷۵۷,۲۱۴,۳۵۶)	۰	۲۵۵,۴۶۲,۵۱۵,۳۶۳	۰
۰	۰	(۳۳۹,۵۵۳,۷۶۰)	۰	۰	(۳۳۹,۵۵۳,۷۶۰)	۰
۲۹۸,۷۹۳	۱۶,۳۳۹,۳۹۹,۵۵۰	(۱۵,۴۷۴,۴۱۱,۸۴۸)	(۱۲,۳۴۱,۹۴۱)	۰	۷۵۳,۶۴۵,۷۶۱	۰
۳۱,۴۳۶,۳۴۸	۲۷۰,۹۸۱,۳۱۹,۷۶۰	(۱۹۴,۴۵۰,۶۲۷,۶۵۷)	(۲۰۵,۹۴۵,۸۰۰)	۰	۷۶,۳۲۴,۷۴۶,۳۰۳	۰
۱۲۷,۲۱۷,۳۱۴	۹۰۳,۲۴۲,۹۲۹,۴۰۰	(۸۶۳,۸۸۳,۸۹۱,۶۹۸)	(۶۸۶,۴۶۴,۶۳۴)	۰	۳۹,۶۷۳,۵۷۳,۰۷۸	۰
جمع	۱۰,۹۵۲,۴۸۶,۱۴۷,۳۵۲	(۹,۵۰۳,۴۰۰,۱۶۶,۴۹۱)	(۸,۳۲۳,۸۸۹,۴۲۵)	۰	۱,۴۴۰,۷۶۲,۰۹۱,۴۳۶	(۹۹,۴۳۳,۸۶۸,۸۲۳)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت (بازده) - د	۹۰,۷۹۶	۱,۰۳۵,۲۵۵,۹۹۲	(۱,۰۳۴,۳۹۴,۸۸۹)	(۳۸,۸۱۹)	۰	۸۲۲,۲۸۴	۰
صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار (آوا) - س	۲,۵۱۰,۳۳۵	۳۵,۴۹۶,۱۳۶,۹۰۰	(۳۶,۱۶۱,۶۳۳,۷۶۰)	(۸,۴۳۰,۳۳۲)	۰	(۶۷۳,۹۲۷,۱۹۲)	(۲,۰۷۹,۹۵۸,۸۸۳)
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کلرا (کلرا) - د	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۶۴۹,۹۱۹,۲۴۵)	(۱۰,۸۹,۰۰۰)	۰	۳۸۸,۹۹۱,۷۵۵	۰
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کیان (کیان) - د	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۵,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۵۸۸,۷۰۰,۳۸۵)	(۱۲,۳۵۴,۷۴۹)	۰	۲۹۰,۹۴۴,۸۶۶	۰
صندوق سرمایه‌گذاری یاقوت آگاه (یاقوت) - د	۱,۹۳۰,۰۰۰	۳۵,۹۷۵,۲۰۰,۰۰۰	(۳۵,۲۲۷,۱۲۶,۸۴۹)	(۶,۷۴۵,۳۴۹)	۰	۷۴۱,۳۲۷,۸۰۲	۰
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم نوویرا (کاج) - د	۳۹۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۱۳۰,۰۰۰	(۴,۵۳۰,۳۰۹,۲۵۱)	(۱۷۰,۶۲۶)	۰	۱۹,۶۵۰,۱۲۳	۰
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم) - د	۵۷۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۷,۸۹۰,۰۰۰	(۱۴,۰۵۴,۵۲۴,۱۹۳)	(۲,۷۰۱,۴۷۶)	۰	۳۵۰,۶۶۴,۳۳۱	۰
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک (داریک) - د	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۳۲۹,۰۶۵,۴۷۸)	(۱,۵۵۸,۲۷۳)	۰	۲۲۳,۰۷۶,۲۴۹	۰
صندوق سرمایه‌گذاری پارند پایدار سپهر (پارند) - د	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۲۸۰,۱۳۸,۸۴۳)	(۶,۲۵۶,۸۰۰)	۰	۸۳,۳۰۴,۳۵۷	۰
صندوق سرمایه‌گذاری ثابت ویستا (ثبات) - د	۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۲۲,۸۷۲,۷۸۰)	(۲۷۶,۰۰۰)	۰	۳۶,۸۵۱,۲۲۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هارمز (هارمز) - د	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱۲,۷۳۳,۵۶۰,۰۰۰	(۱۲,۷۳۶,۸۷۷,۱۸۰)	(۲,۳۸۷,۵۴۰)	۰	(۵,۷۰۴,۷۲۰)	۰
صندوق سرمایه‌گذاری آندیشه ورزان صبا تامین (لوصتا) - د	۳۱۵,۰۰۰	۹,۰۸۲,۷۱۰,۰۰۰	(۹,۰۳۰,۸۵۲,۹۶۲)	(۳۴۰,۵۹۹)	۰	۵۱,۵۱۶,۴۳۹	۰
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم نیلی دماوند (نیلی) - د	۱۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۴,۹۲۸,۴۵۰,۰۰۰	(۱۳۵,۰۷۵,۱۹۴,۲۲۳)	(۵۰,۵۹۸,۱۴)	۰	(۱۵۱,۸۰۴,۰۳۷)	۰
جمع		۴۲۳,۴۲۴,۹۳۲,۸۹۲	(۴۲۲,۰۲۱۶۱,۰۰۳۸)	(۴۷,۷۰۹,۳۷۷)	۰	۱,۳۵۵,۶۱۳,۴۷۷	(۲,۰۷۹,۹۵۸,۸۸۳)

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پارس مینو (غپینو)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۳۳,۷۹۷,۶۳۴	۹۰	۰	۰	۰	۲,۷۳۷,۹۸۳,۴۲۰
صنعتی مینو (غصینو)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۲,۸۱۷,۶۶۰	۴۳۶	۰	۰	۰	۱,۲۰۳,۰۳۷,۲۹۳
قاسم ایران (قاسم)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۶,۶۵۲,۶۳۶	۳۷۳	۰	۰	۰	۲,۲۰۳,۷۰۵,۹۰۸
شوگوبارس (غشوگو)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۴۰۴,۵۵۲	۲۳۴	۰	۰	۰	۸۴,۰۷۰,۰۴۰
صنایع غذایی مینو شرق (غمینو)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۳۲,۷۹۷,۶۳۴	۴۰۵	۰	۰	۰	۱,۹۲۲,۵۳۴,۹۸۰
جمع					۰	۰	۰	۸,۱۵۱,۳۳۱,۶۴۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب

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

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۹ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۹۷,۵۰۵,۸۸۰	۵۴۱,۰۰۶,۳۶۰
۲-۱۹ سود ناشی از سرمایه‌گذاری در واحد های صندوق های سرمایه‌گذاری	۵,۳۱۸,۰۷۶,۰۰۰	۰
جمع	۵,۴۱۵,۵۸۱,۸۸۰	۵۴۱,۰۰۶,۳۶۰

۱-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۵۳۸۲۴۴۰۰۰۰- آینده	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	-	۱۰	(۲۴۹,۷۴۳)	-	(۲۴۹,۷۴۳)	(۲۹۷,۱۱۴)
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۶۹۲۸۵۱۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	-	۱۰	-	-	-	۱۱,۳۶۸,۸۹۲
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۶۹۲۳۵۰۰۰۰- آینده	۱۳۹۹/۰۹/۱۳	-	۱۰	-	۱۰,۷۵۳,۸۱۳	۱۰,۷۵۳,۸۱۳	(۲۴۶,۶۵۷,۲۲۹)
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۵۹۵۳۱۰۰۰۰- آینده	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	-	۱۰	۲۲۳,۵۹۰	-	۲۲۳,۵۹۰	۲۸,۹۶۰,۰۲۳
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۶۶۰۹۲۶۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۰۲/۱۲	-	۱۰	۱۱,۲۷۳,۴۷۷	(۳۹,۸۷۱)	۱۱,۲۳۳,۶۰۶	(۸۰,۳۸۴,۸۰۸)
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۶۲۴۲۸۴۰۰۰۰- آینده	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	-	۱۰	-	-	-	(۳,۵۵۷,۳۸۹)
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۶۰۴۶۸۰۰۰۰۰- آینده	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	-	۱۰	۴,۱۰۴,۰۷۱	-	۴,۱۰۴,۰۷۱	۸,۸۹۹,۱۴۶
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۵۶۹۹۴۰۰۰۰- آینده	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	-	۱۰	۳,۰۱۷,۱۱۷	(۱۲,۱۸۵)	۳,۰۰۴,۹۳۲	(۵۲,۲۹۵,۶۷۵)
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۶۹۲۸۴۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	-	۱۰	۱۹۳,۷۴۸	-	۱۹۳,۷۴۸	۸,۵۹۳,۳۲۶
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۶۹۲۸۵۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	-	۱۰	-	-	-	۱۳,۷۸۵,۰۸۲
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۵۳۶۴۷۱۰۰۰۰- آینده	۱۳۹۹/۰۳/۱۰	-	۱۰	-	-	-	(۶,۱۴۸,۵۵۰)
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۵۰۴۴۹۵۰۰۰۰- آینده	۱۳۹۸/۱۲/۰۶	-	۱۰	۴,۵۷۰,۵۵۴	-	۴,۵۷۰,۵۵۴	۲۱,۲۲۷,۱۱۲
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۵۹۵۳۰۰۰۰۰- آینده	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	-	۱۰	-	-	-	۱۴,۳۷۴,۳۹۱
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۶۶۷۰۸۲۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	-	۱۰	۵۴۰,۷۳	-	۵۴۰,۷۳	۵,۲۰۱,۴۲۳
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۶۰۷۶۴۰۰۰۰۰- آینده	۱۳۹۹/۰۹/۰۸	-	۱۰	-	-	-	۹,۵۵۶,۶۸۱
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۶۹۲۸۵۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	-	۱۰	-	-	-	۱۳,۵۰۷,۷۴۱
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۱۳۳۷۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	-	۱۰	-	-	-	(۱,۶۵۹,۱۵۰)
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۲۰۶۶۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	-	۱۰	-	-	-	۳,۴۵۰,۱۱۲
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۳۴۴۸۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	-	۱۰	۲۷,۷۰۰,۰۷۳	(۴۰,۹۲۵)	۲۷,۶۶۱,۱۴۸	(۱۹,۵۷۸,۱۹۰)
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۳۷۸۵۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	-	۱۰	۱,۳۱۳,۴۳۹	(۲۰)	۱,۳۱۳,۴۱۹	(۱۰,۷۲۰,۶۱۳)
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۳۹۲۷۲۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	-	۱۰	۲,۳۲۰,۶۵۴	-	۲,۳۲۰,۶۵۴	۴۴۸,۶۵۷
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۴۲۸۴۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	-	۱۰	۴,۳۱۱,۶۶۶	-	۴,۳۱۱,۶۶۶	(۱۴,۲۴۰,۰۳۵)
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۴۲۸۵۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	-	۱۰	-	-	-	(۱۵,۵۷۴,۳۵۷)
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۵۵۵۱۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	-	۱۰	-	-	-	۴۲,۳۹۸
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۶۶۱۷۸۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	-	۱۰	۷,۹۱۱,۲۳۱	(۳,۲۳۵)	۷,۹۰۷,۹۹۶	۱,۵۳۵,۷۰۸
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۶۶۲۳۵۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	-	۱۰	۳,۷۱۱,۸۸۶	(۴۰,۶۵)	۳,۶۷۱,۸۲۱	۶۲۷,۳۶۴
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۶۶۲۳۴۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	-	۱۰	۱۳,۴۰۲	-	۱۳,۴۰۲	۱۶,۶۴۶,۴۰۷
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۸۲۰۸۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۱/۰۵/۲۶	-	۱۰	(۳,۷۴۹,۲۸۴)	-	(۳,۷۴۹,۲۸۴)	۱۷,۷۲۵,۶۶۱
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۸۷۰۱۴۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	-	۱۰	(۳,۲۲۰,۶۹۹)	-	(۳,۲۲۰,۶۹۹)	-
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۹۲۸۲۱۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	-	۱۰	-	-	-	-
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۹۶۹۰۸۱۰۰۰۰- آینده	۱۴۰۱/۰۹/۲۰	-	۱۰	۱۴,۷۲۳,۳۰۱	(۵۹,۷۰۳)	۱۴,۶۶۳,۵۹۸	-
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۹۷۰۷۰۷۰۷۵۰۰۰- آینده	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	-	۱۰	۱۱,۲۵۳	(۸۰)	۱۱,۱۷۳	-
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۹۷۰۷۰۷۵۰۰۰- آینده	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	-	۱۰	۱۱,۲۵۳	(۸۰)	۱۱,۱۷۳	-
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۹۷۰۷۰۷۵۰۰۰- آینده	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	-	۱۰	۱۱,۲۵۳	(۸۰)	۱۱,۱۷۳	-
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۹۷۰۷۰۷۵۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	-	۲۲	-	-	-	-
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۹۷۰۷۰۷۵۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	-	۲۰	-	-	-	۴۶۸,۶۵۶,۹۴۱
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۹۷۰۷۰۷۵۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	-	۲۰	-	-	-	۱۸۹,۹۱۲,۱۵۰
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۹۷۰۷۰۷۵۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	-	۲۱	-	-	-	۴۹۰,۹۷۲,۳۸۸
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۹۷۰۷۰۷۵۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۰۷/۲۶	-	۱۰	-	-	-	-
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۹۷۰۷۰۷۵۰۰۰- آینده	۱۴۰۰/۰۹/۱۳	-	۱۰	-	-	-	-
کوتاه مدت-۲۰۲۰۳۷۹۷۰۷۰۷۵۰۰۰- آینده	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	-	۱۰	-	-	-	-
جمع				۹۷,۶۶۰,۴۶۳	(۱۵۴,۵۸۳)	۹۷,۵۰۵,۸۸۰	۵۴۱,۰۰۶,۳۶۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم نیلی دماوند (نیلی) - د	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	سود	هزینه تنزیل
	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم نیلی دماوند (نیلی) - د	۵,۳۱۸,۰۷۶,۰۰۰	۰
جمع	۵,۳۱۸,۰۷۶,۰۰۰	۰

۲۰- سود ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه‌گذاری قابل معامله

سود ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه‌گذاری قابل معامله به شرح زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار (آو) - س	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار (آو) - س	۱,۵۰۶,۴۸۸,۴۱۳	۲,۴۹۹,۸۰۵,۰۲۱
جمع	۱,۵۰۶,۴۸۸,۴۱۳	۲,۴۹۹,۸۰۵,۰۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	
ریال	ریال	درآمد تعدیل سود سهام دریافتی سال قبل سیمان لار سبزوار
۳۲۳,۷۸۵,۵۸۴	۶۰,۳۳۱,۹۵۵	درآمد تعدیل سود سهام دریافتی سال قبل صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۱,۵۵۹,۵۴۸,۳۴۴	۴,۴۲۰,۷۶۲,۲۹۳	درآمد تعدیل سود سپرده بانکی
۰	۱۱۴,۰۵۵	
۱,۸۸۳,۳۳۳,۹۲۸	۴,۴۸۱,۲۰۸,۳۰۳	جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱۹,۱۸۳,۵۱۳,۷۳۸	۵۰,۳۰۱,۶۹۷,۲۳۹	متولی صندوق
۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	حسابرس صندوق
۷۷,۷۶۳,۳۱۰	۱۲۴,۹۷۶,۷۲۴	
۱۹,۶۶۱,۲۷۷,۰۴۷	۵۱,۴۲۶,۶۷۳,۹۶۲	جمع

۲۳- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	
ریال	ریال	هزینه تصفیه
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	هزینه برگزاری مجامع
۱۵,۲۸۲,۹۲۳	۱۵,۲۸۷,۶۲۹	هزینه نرم افزار
۲۷۷,۷۲۶,۱۳۶	۱,۴۲۱,۱۹۲,۵۶۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
۱۰,۷۳۵,۵۹۲	۱۴,۵۳۱,۱۰۰	
۱,۲۵۳,۷۴۴,۶۵۱	۲,۴۵۱,۰۱۱,۲۹۴	جمع

۲۴- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	
ریال	ریال	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری ها
۴,۹۷۴,۱۳۵,۸۳۷	۴,۳۸۷,۷۱۲,۵۸۷	
۴,۹۷۴,۱۳۵,۸۳۷	۴,۳۸۷,۷۱۲,۵۸۷	جمع

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۲۶۵,۴۱۳,۵۳۷,۶۱۶	۶۴,۶۹۴,۱۹۵,۶۳۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۵۹,۸۴۴,۵۰۲,۵۶۱	۱۸۱,۳۷۴,۴۳۲,۵۹۷	
۳۲۵,۲۵۸,۰۴۰,۱۷۷	۲۴۶,۰۶۸,۶۲۸,۲۳۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۷-۱ صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها متعهد به بازارگردانی اوراق ذیل با شرایط تعیین شده است:

نام شرکت	تعهد بازارگردانی نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	خکرمان	۱۶۵,۰۰۰	۳,۲۸۱,۰۰۰	۳٪
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شجم	۳۲,۵۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۲.۵٪
صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار	آوا	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲٪
شیمیایی رنگین	شرنگی	۷,۷۰۰	۱۵۴,۰۰۰	۴٪
نوش پونه مشهد	غپونه	۱۴,۲۰۰	۲۸۴,۰۰۰	۲.۵٪
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	تبرک	۲۲,۷۰۰	۴۵۴,۰۰۰	۲.۵٪
سیمان لار سبزوار	سبزوا	۱۷۶,۹۵۰	۳,۵۳۹,۰۰۰	۲٪
سرمایه‌گذاری شاهد	شاهد	۴۴,۸۵۰	۸۹۷,۰۰۰	۲.۲۵٪
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	غشهداب	۲۲۴,۴۰۰	۴,۴۸۸,۰۰۰	۲.۲۵٪
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	تکشا	۶,۴۵۰	۱۲۹,۰۰۰	۲.۷۵٪
تولید برق ماهتاب کهنوج	یکهنوج	۲۰۱,۱۰۰	۴,۰۲۲,۰۰۰	۲.۲۵٪
زرین معدن آسیا	فزیرین	۸۳,۹۲۵	۱,۶۷۸,۵۰۰	۲.۲۵٪
گسترش صنایع روی ایرانپان	فگستر	۱۱۸,۱۵۰	۲,۳۶۳,۰۰۰	۲.۵٪
فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال	فچار	۷۴,۳۵۰	۱,۴۸۷,۰۰۰	۲.۲۵٪
کشت و صنعت بهاران گلپهار خراسان	غبهار	۱۵,۴۵۰	۳۰۹,۰۰۰	۴٪
سرمایه‌گذاری ساختمانی نظام مهندسی ایران	ثنظام	۳,۲۵۰	۶۵,۰۰۰	۴٪
آبسال	لابسا	۲۴,۲۵۰	۴۸۵,۰۰۰	۲.۵٪
صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت	بازده	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱٪
کشت و صنعت آبشیرین	آبین	۶۱,۸۰۰	۱,۲۳۶,۰۰۰	۴٪

۲۷-۲ صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می‌باشد.

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

پرداختنی به سرمایه‌گذاران	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مشاور سرمایه‌گذاری معیار	مدیر و موسس	ممتاز	۳۳,۲۵۰
	امیرمحمد سلامتی	موسس	ممتاز	۱,۷۵۰
سرمایه‌گذاران	سایر	سرمایه‌گذار	عادی	۷,۵۶۸,۰۶۶
جمع				۷,۶۰۳,۰۶۶
			درصد تملک	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ماتده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله	ماتده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله			
۳۸,۹۹۶,۱۸۸,۳۹۰	۱۹,۱۸۳,۵۱۳,۷۳۸	۶۶,۱۳۹,۸۷۹,۸۰۵	۵۰,۳۰۱,۶۹۷,۲۳۹	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار
۷۰۱,۷۲۹,۹۱۸	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۶۰,۸۹۴,۵۶۰	۱۹۴,۵۲۰,۵۴۵	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور
۰	۰	۸۰۵,۴۷۹,۴۵۴	۸۰۵,۴۷۹,۴۵۴	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرین
۳۲۷,۹۷۲,۱۰۳	۷۷,۷۶۳,۳۱۰	۴۴۷,۶۵۲,۴۵۰	۱۲۴,۹۷۶,۷۲۴	کارمزد حسابرین	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار

رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ به شرح ذیل است:

شرح	مانده	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع داراییها	۱۱,۴۶۶,۹۴۵,۵۳۳,۴۱۵	۴,۷۲۶,۱۰۱,۱۷۳,۷۵۰	۹,۲۰۵,۷۰۹,۷۸۱,۴۱۳
جمع بدهیها	۲۸۰,۳۵۵,۶۹۲,۸۴۹	۲۶۶,۷۰۴,۹۱۱,۵۹۵	۲۵۹,۸۷۹,۵۲۰,۹۶۸
تعهدات خارج از ترازنامه	۲۰۱,۱۴۸,۶۰۴,۰۰۰	۹۴,۷۳۶,۴۰۲,۰۰۰	۹۴۷,۳۶۴,۰۲۰,۰۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۴,۷۲۶,۱۰۱,۱۷۳,۷۵۰	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۳۶۱,۴۴۱,۳۱۳,۵۹۵	-
نسبت جاری		۱۳.۰۸	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱,۲۰۷,۲۴۳,۵۴۰,۹۶۸
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۹,۲۰۵,۷۰۹,۷۸۱,۴۱۳
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی

۱-۳۲- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال	زرین معدن آسیا	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶۵,۵۶۱,۳۸۳,۷۱۶	۲,۳۱۰,۳۶۶,۸۰۹,۴۲۴	۷۴۱,۱۸۷,۶۵۶,۶۸۸	۸۳۴,۶۸۱,۲۱۱,۹۲۳	۰
۲,۷۸۸,۸۰۰,۹۸۶	۱۳۳,۸۰۹,۳۹۰	۴۱۵,۸۸۱,۵۱۹	۱,۲۳۴,۸۱۳,۱۲۹	۱,۵۵۱,۰۵۷,۵۷۷
۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۴,۹۲۳,۳۹۰,۱۸۶	۰	۰	۷,۳۵۹,۷۲۴,۰۰۰	۶۸,۸۵۱,۰۴۹,۷۶۸
۱۵,۶۴۰,۴۴۱	۲۱۸,۴۶۴	۱,۴۷۰,۵۱۶	۷۵,۰۱۱,۵۵۴,۸۳۵	۳,۰۰۸,۶۳۶
۷۶,۶۷۹,۳۴۱	۲۹۳,۲۸۴,۵۵۰	۸۴,۱۵۸,۲۱۷	۱۱۶,۱۴۹,۸۲۸	۱۱,۲۲۵,۶۸۵
۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۱,۸۴۴,۸۸۴,۳۶۸	۳۷,۹۴۰,۲۴۴,۳۳۹
۷۰۳,۳۶۵,۸۹۴,۶۷۰	۲,۳۱۰,۷۹۴,۱۲۱,۸۲۸	۷۴۱,۶۸۹,۱۶۶,۹۴۰	۹۲۰,۲۴۸,۳۳۸,۰۸۳	۱۰۸,۳۵۶,۸۳۶,۰۰۵
جمع دارایی‌ها				
بدهی‌ها				
۶۱,۶۰۰,۷۸۸,۲۱۳	۳,۶۸۶,۹۷۷,۴۱۳	۱۰۳,۸۱۰,۲۳۰,۰۵۳	۰	۰
۲,۶۸۷,۰۵۷,۷۳۳	۲۴,۹۰۴,۹۲۵,۲۶۰	۲,۰۹۲,۳۷۴,۰۱۱	۳,۹۹۲,۲۳۷,۱۵۹	۱۵,۷۳۳,۲۹۵
۰	۰	۰	۰	۰
۲۱۵,۷۲۳,۵۳۰	۸۱۰,۷۰۶,۶۵۲	۴۰۸,۱۴۴,۲۲۹	۴۶۷,۷۵۰,۱۰۵	۱۹۹,۶۰۹,۰۲۴
۶۴,۵۰۳,۵۶۹,۴۷۶	۲۹,۴۰۲,۶۰۹,۳۲۵	۱۰۶,۳۱۰,۷۴۸,۲۹۳	۴,۴۵۹,۹۸۷,۲۶۴	۲۱۵,۳۴۲,۳۱۹
۶۳۸,۸۶۲,۳۲۵,۱۹۴	۲,۲۸۱,۳۹۱,۵۱۲,۵۰۳	۶۳۵,۳۷۸,۴۱۸,۶۴۷	۹۱۵,۷۸۸,۴۵۰,۸۱۹	۱۰۸,۱۴۱,۴۹۳,۶۸۶
۳۹۱,۱۶۳	۵۶۳,۶۸۰	۴۶۵,۱۷۴	۹۱۵,۵۴۶	۳۹,۹۹۳
۱,۶۳۳,۲۳۸	۴,۰۴۷,۳۱۷	۱,۳۶۵,۸۹۴	۱,۰۰۰,۲۶۵	۲,۷۰۴,۰۱۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری				
تعداد واحد های سرمایه‌گذاری				
خالص دارایی‌ها				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۲-۱- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آبسال	کشت و صنعت بهاران گلبهار خراسان	س. ساختمانی نظام مهندسی ایران	تولید برق ماهتاب کهنوج	شیمیایی رنگین
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۰,۷۷۵,۳۷۲,۹۶۰	۰	۱۶,۲۲۷,۰۵۷,۶۰۹	۸۰۹,۴۳۸,۰۶۶,۱۱۲	۷۲۸,۱۴۲,۳۶۶,۹۰۸
۱۸۸,۶۶۵,۲۱۹	۲۷۹,۹۵۲,۷۳۰	۷۵,۰۶۲,۵۶۱	۶۲۳,۲۴۵,۸۲۷	۵۱,۹۵۳,۹۷۸
۰	۰	۰	۰	۰
۱۴,۴۰۵,۱۸۸,۵۲۴	۱۲,۷۳۱,۱۷۲,۴۶۰	۰	۳۸,۱۲۱,۲۸۰,۴۰۱	۰
۴۶۲,۴۱۴	۴۵۷,۰۶۳	۱۲۹,۲۵۶	۴,۹۱۰,۶۱۷	۱۰,۷۷۵,۶۳۱
۴۲,۴۶۹,۳۴۹	۰	۲,۵۳۲,۱۳۶	۹۶,۲۹۲,۰۶۴	۷۲,۱۹۴,۸۸۴
۰	۰	۰	۰	۰
۴,۴۸۷,۴۰۳,۲۰۵	۶۰۷,۸۲۶,۶۳۰	۶,۵۴۴,۱۱۵,۸۲۵	۰	۰
۲۸۹,۸۹۹,۵۶۲,۶۷۱	۱۳,۶۱۹,۴۰۸,۸۸۳	۲۲,۸۴۸,۸۹۷,۳۸۷	۸۴۸,۲۸۳,۷۹۵,۰۲۱	۷۲۸,۲۷۷,۲۹۱,۴۰۱
بدهی‌ها				
جاری کارگزاران	۰	۰	۲,۵۷۳,۱۱۰,۷۸۷	۶۲,۱۲۶,۲۲۶,۴۰۹
بدهی به ارکان صندوق	۱,۳۸۶,۳۳۸,۴۳۵	۱۴۷,۶۳۱,۹۶۳	۴,۶۲۶,۷۱۳,۳۰۹	۸,۲۸۳,۱۴۳,۸۰۰
بدهی به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۲۹۹,۱۷۷,۹۸۱	۱۴۴,۰۴۱,۵۰۷	۴۰۹,۸۱۱,۶۹۰	۳۰۸,۹۳۰,۹۳۲
جمع بدهی‌ها	۱,۶۸۵,۵۱۶,۴۱۶	۲۹۱,۶۷۳,۴۷۰	۷,۶۰۹,۶۳۵,۷۸۶	۷۰,۷۱۸,۳۰۱,۱۴۱
خالص دارایی‌ها	۲۸۸,۲۱۴,۰۴۶,۲۵۵	۱۳,۳۲۷,۷۳۵,۴۱۳	۲۲,۶۴۸,۶۲۶,۹۵۷	۶۵۷,۵۵۸,۹۹۰,۲۶۰
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۳۵,۶۵۱	۳۳,۴۶۷	۲,۸۱۱	۴۱۸,۰۸۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۲,۱۲۴,۶۷۳	۳۹۸,۲۳۵	۸,۰۵۷,۱۴۲	۱,۵۷۲,۷۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۲-۱- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه کارخانجات صنعتی تبرک	گسترش صنایع روی ایرانیان	سیمان لار سبزوار	نوش پونه مشهد	کشت و صنعت آبشیرین	دارایی‌ها
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۱,۶۳۸,۷۳۳,۵۱۶	۴۴۰,۴۳۲,۰۶۷,۹۴۴	۲۸۲,۸۸۴,۱۴۴,۷۵۴	۱,۵۴۱,۴۲۹,۷۵۳,۱۰۲	۹۰۲,۵۵۶,۴۶۴,۷۷۶	سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی
۱۴۲,۰۰۸,۴۶۷	۶۰,۴۲۴,۸۸۷	۷۶۷,۰۱۴,۴۴۰	۲,۶۹۹,۶۴۳	.	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
.	.	۶۵,۸۷۹,۶۴۵,۲۵۱	۴,۵۴۹,۹۵۹,۳۷۴	۴۹,۵۵۲,۱۴۱,۷۲۷	حساب های دریافتنی
۲۷۰,۵۶۳	۲۳۰,۶۹۶	۴,۳۶۸,۵۴۵	۲۱,۵۲۲	.	سایر دارایی‌ها
۸,۴۳۷,۴۸۲	۵۹,۱۳۴,۶۲۷	۲۹,۷۹۴,۸۴۵	۱۵۴,۳۱۰,۹۰۳	۶,۶۰۱,۱۲۸	موجودی نقد
.	.	.	.	۴۹۹,۳۲۹,۲۲۴	جاری کارگزاران
۶,۰۹۸,۱۶۲,۸۲۰	۶,۰۳۰,۹۹۴,۹۳۷	.	۱۱,۵۹۰,۰۳۹,۶۸۲	.	جمع دارایی‌ها
۷۷,۸۸۷,۶۱۲,۸۴۸	۴۴۶,۵۸۲,۸۵۳,۰۹۱	۳۴۹,۵۶۴,۹۶۷,۸۳۵	۱,۵۵۷,۷۲۶,۷۸۴,۲۲۶	۹۵۲,۶۱۴,۵۳۶,۸۵۵	بدهی‌ها
.	.	۳۴,۴۳۰,۴۴۹,۰۸۶	.	۵,۲۷۱,۱۵۷,۷۴۰	جاری کارگزاران
۳۹۷,۳۴۶,۷۹۲	۱,۳۲۹,۹۶۲,۷۳۴	۱,۶۰۵,۹۲۱,۱۲۱	۷,۵۲۸,۹۲۸,۱۷۸	۵۱۹,۷۱۲,۰۴۱	بدهی به ارکان صندوق
.	.	.	.	.	بدهی به سرمایه‌گذاران
۱۹۳,۸۶۵,۶۴۱	۱۸۰,۶۲۹,۹۵۵	۲۰۲,۴۴۳,۴۳۶	۹۰۷,۶۲۶,۲۵۵	۹۹,۱۷۲,۹۸۰	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۵۹۱,۲۱۲,۴۳۳	۱,۵۱۰,۵۹۲,۶۸۹	۳۶,۲۳۸,۸۱۳,۶۴۳	۸,۴۳۶,۵۵۴,۴۳۳	۵,۸۹۰,۰۴۲,۷۶۱	جمع بدهی‌ها
۷۷,۲۹۶,۴۰۰,۴۱۵	۴۴۵,۰۷۲,۲۶۰,۴۰۲	۳۱۳,۳۲۶,۱۵۴,۱۹۲	۱,۵۴۹,۲۹۰,۲۲۹,۷۹۳	۹۴۶,۷۲۴,۴۹۴,۰۹۴	خالص دارایی‌ها
۵۶,۴۴۰	۶۰۱,۵۷۶	۸۸,۴۵۸	۱,۱۷۸,۹۸۰	۸۹۲,۱۹۹	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۳۶۹,۵۳۲	۷۳۹,۸۴۴	۳,۵۴۲,۰۹۰	۱,۳۱۴,۰۹۴	۱,۰۶۱,۱۱۴	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۲-۱- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه‌گذاری شاهد	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت	جمع
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۹۸,۷۲۴,۹۵۵,۰۷۳	۳۶,۷۱۸,۱۱۳,۷۷۲	۲۹۳,۳۹۸,۰۹۸,۶۵۰	.	۱۰,۹۴۴,۱۶۲,۲۵۷,۹۲۷
۳,۵۹۸,۶۸۶,۱۰۵	۱۷۲,۸۱۷,۴۷۰	۳۲۷,۴۸۵,۸۸۵	۱۵۰,۷۹۳,۹۹۱	۱۲,۵۶۵,۱۷۳,۸۰۴
.	.	.	.	.
.	.	۳۵,۹۶۸,۴۵۴,۶۵۱	۱,۰۳۵,۲۱۷,۱۷۳	۴۳۳,۳۷۷,۲۲۳,۵۱۵
۱۳,۳۰۹,۶۰۶	.	۲,۹۰۰,۲۰۲	۸,۴۴۶,۶۷۷	۷۵,۰۷۸,۱۷۵,۶۸۴
۱۷۱,۷۸۱,۴۵۷	۳,۴۸۸,۸۳۰	۳۴,۲۵۲,۳۷۸	۳۳۵,۵۵۷	۱,۲۶۳,۱۲۳,۲۶۱
.	.	.	.	۴۹۹,۵۷۹,۲۲۴
.	.	۳۸۵,۰۱۴,۸۹۱	۳,۴۷۰,۲۸۷,۰۵۴	۷۸,۹۹۸,۹۷۳,۷۵۱
۱,۱۰۲,۵۰۸,۷۳۲,۲۴۱	۳۶,۸۹۴,۴۲۰,۰۷۲	۳۳۰,۱۱۶,۲۰۶,۶۵۷	۴,۶۶۵,۰۸۰,۴۵۲	۱۱,۵۴۵,۹۴۴,۵۰۷,۱۶۶
بدهی‌ها				
جاری کارگزاران	۹۵۱,۳۵۹,۶۸۰	۱۰,۳۰۵,۸۶۹,۴۴۶	.	۲۸۴,۷۵۶,۱۶۸,۸۲۷
بدهی به ارکان صندوق	۶,۳۱۵,۷۲۷,۴۸۲	۸۱,۸۸۲,۳۰۲	۱,۰۶۶,۲۹۳,۰۴۸	۶۸,۲۵۳,۹۰۶,۲۶۹
بدهی به سرمایه‌گذاران	.	.	.	.
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۷۳۱,۲۹۴,۶۸۲	۳۰۶,۵۲۷,۲۲۹	۷۹,۹۱۷,۵۶۹	۶,۳۴۴,۵۹۱,۵۰۴
جمع بدهی‌ها	۷,۹۹۸,۳۸۱,۸۴۴	۱۰,۶۹۴,۲۷۸,۹۷۷	۱,۱۴۶,۲۱۰,۶۱۷	۳۵۹,۳۵۴,۶۶۶,۶۰۰
خالص دارایی‌ها	۱,۰۹۴,۵۱۰,۳۵۰,۳۹۷	۲۶,۲۰۰,۱۴۱,۰۹۵	۳,۵۱۸,۸۶۹,۸۳۵	۱۱,۱۸۶,۵۸۹,۸۴۰,۵۶۶
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۳۴۲,۴۲۸	۱۲,۲۵۰	۶۹۸,۵۸۴	۷,۶۰۳,۰۶۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۳,۱۹۶,۳۲۳	۲,۱۳۸,۷۸۷	۴۷۰,۴۷۴	۱,۴۷۱,۳۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲-۳۲- صورت سود(زیان) به تفکیک عملیات بازارگردانی

تولید برق ماهتاب کهنوج	سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	زرین معدن آسیا	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار	شیمیایی رنگین
۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۳۹۷,۸۹۵,۵۲۷	۷۱,۳۴۴,۵۱۷,۳۳۱	۲۶,۰۴۱,۵۶۳,۵۶۴	۳,۵۲۰,۹۱۳,۴۲۵	۲۱,۷۵۵,۷۴۵,۶۵۰	۵,۶۴۴,۰۰۰,۹۰۷
(۶۶,۹۷۵,۹۴۰,۳۹۱)	۱۶۷,۷۷۷,۶۳۷,۷۷۸	۱۰۳,۶۰۵,۰۰۷,۹۳۸	(۸۱,۶۴۴,۳۹۳,۷۵۴)	(۵۹۰,۷۲۳,۸۳۵)	۱۱,۹۷۰,۰۴۶,۱۰۴
۷,۹۰۷,۷۹۶	۴,۵۸۵,۸۵۸	۳,۷۶۷,۸۲۱	(۳۳۷,۹۹۸)	۳,۰۰۴,۹۳۳	۱۱,۳۴۳,۶۰۶
.	.	.	.	۱,۵۰۶,۴۸۸,۴۱۳	.
.	.	.	.	.	.
.	۵,۳۱۸,۰۷۶,۰۰۰	.	۴,۴۲۰,۷۶۳,۲۹۳	.	.
(۵۵,۵۷۰,۱۳۶,۹۶۸)	۲۴۴,۵۳۴,۸۱۶,۹۶۷	۱۳۹,۶۵۰,۳۳۹,۳۲۳	(۷۳,۶۴۲,۹۵۵,۰۳۴)	۲۳,۶۷۴,۵۱۶,۱۶۰	۱۷,۶۳۵,۶۸۰,۶۱۷
هزینه ها					
هزینه کارمزد اِز کان	(۴,۵۹۴,۱۱۱,۴۹۹)	(۳,۵۶۸,۵۴۵,۴۸۹)	(۳,۸۶۱,۵۸۴,۳۵۷)	(۹,۸۴۴,۴۵۰)	(۳,۶۸۹,۰۳۳,۳۶۴)
سایر هزینه ها	(۱۷۳,۸۳۵,۳۷۷)	(۱۴۱,۰۴۰,۰۹۰)	(۱۹۵,۹۷۸,۸۲۰)	(۵۱۰,۲۴۵,۶۵۷)	(۱۳۲,۰۶۸,۲۸۳)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۶۰,۳۳۸,۰۸۳,۸۴۴)	۲۴۱,۸۴۵,۳۳۱,۳۸۸	۱۲۷,۴۶۴,۳۱۴,۵۰۹	۲۲,۶۱۳,۶۵۵,۴۵۳	۱۳,۸۰۴,۵۷۹,۰۷۰
هزینه های مالی	.	(۱,۳۴۵,۴۴۳,۵۲۲)	(۹۷۶۸۰۲,۱۳۳)	.	(۱,۵۷۷,۱۶۱,۶۴۷)
سود (زیان) خالص	(۶۰,۳۳۸,۰۸۳,۸۴۴)	۲۴۰,۵۹۹,۷۸۸,۵۳۶	۱۲۶,۴۸۷,۵۱۲,۳۸۷	۲۲,۶۱۳,۶۵۵,۴۵۳	۱۲,۲۲۷,۴۱۷,۴۲۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	-۶.۵۱٪	۴۱.۷۱٪	۱۸.۴۴٪	-۷.۲۰٪	۱.۸۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۸٪	۴۸.۵۱٪	۳۶.۹۸٪	۱۱.۱۷٪	۳۰٪

۲-۳۲- صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تولید برق ماهتاب کهنوج	سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	زرین معدن آسیا	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار	شیمیایی رنگین
۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۷۱۸,۹۳۶	۸۶۱,۰۱۲,۴۱۹,۲۷۹	۳۹۱,۱۶۳	۴۸۸,۸۹۱,۹۰۷,۹۳۹	۴۸۸,۶۵۷	۶۲۰,۳۳۲,۰۶۱,۵۳۱
۴۶,۶۴۸	۴۶,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۶,۵۱۷	۱۶,۵۱۷	۱۵,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	.
-	(۶۰,۳۳۸,۰۸۳,۸۴۴)	-	۱۲۶,۴۸۷,۵۱۲,۳۸۷	-	۱۲,۲۲۷,۴۱۷,۴۲۳
-	۱۳,۳۵۱,۸۳۸,۰۰۰	-	۳,۴۸۱,۹۹۸,۳۲۱	-	۹,۶۷۱,۵۱۱,۳۰۶
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۸۶۰,۶۷۴,۱۵۹,۲۳۵	۳۹۱,۱۶۳	۶۳۵,۳۷۸,۴۱۸,۶۴۷	۹۱۵,۵۴۶	۶۵۷,۵۵۸,۹۹۰,۲۶۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره					
۴۶,۶۴۸	۴۶,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱۵,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	.	.	.	.	.
سود خالص	(۶۰,۳۳۸,۰۸۳,۸۴۴)	-	۱۲۶,۴۸۷,۵۱۲,۳۸۷	-	۱۲,۲۲۷,۴۱۷,۴۲۳
تعدیلات	۱۳,۳۵۱,۸۳۸,۰۰۰	-	۳,۴۸۱,۹۹۸,۳۲۱	-	۹,۶۷۱,۵۱۱,۳۰۶
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۸۶۰,۶۷۴,۱۵۹,۲۳۵	۳۹۱,۱۶۳	۶۳۵,۳۷۸,۴۱۸,۶۴۷	۹۱۵,۵۴۶	۶۵۷,۵۵۸,۹۹۰,۲۶۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲-۳۲- صورت سود(زیان) به تفکیک عملیات بازارگردانی

اقتصادی و خودکفایی آزادگان	گروه کارخانجات صنعتی تبرک	سرمایه‌گذاری شاهد	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	گسترش صنایع روی ایرانیان
۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱,۷۳۲,۹۹۱,۴۲۵	۱۱,۳۲۵,۳۵۷,۹۵۹	۱۵۱,۳۰۶,۷۸۹,۹۶۱	۱۱,۴۷۵,۷۳۹,۸۴۴	۳۳,۷۳۳,۲۱۷,۶۹۲	۱۱,۷۵۱,۵۴۰,۸۲۲
۰	۸,۷۱۷,۴۱۵,۱۶۸	۳۸۶,۰۶۹,۵۶۸,۹۰۹	(۴,۷۰۸,۹۷۸,۷۶۱)	۱۱۷,۱۱۰,۵۴۵,۷۴۹	(۷,۵۵۹,۳۷۴,۳۵۴)
۱۹۴,۵۶۲	۱,۳۱۲,۴۱۹	۲۷,۶۷۳,۴۳۱	۲,۳۲۰,۶۵۴	۴,۳۳۳,۴۵۲	۳۱۸,۱۸۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۱,۷۳۳,۱۸۵,۹۸۷	۲۰,۰۴۳,۸۸۵,۵۴۶	۵۲۷,۴۰۵,۱۲۸,۱۹۱	۶,۷۶۹,۰۸۱,۷۳۷	۱۴۹,۸۳۸,۰۹۶,۸۹۳	۴,۱۹۲,۴۸۴,۶۵۰
هزینه ها					
(۱۷۷,۳۴۶,۷۹۱)	(۳۸۷,۰۷۶,۸۱۹)	(۶,۳۰۶,۰۴۷,۵۸۱)	(۷۸,۸۷۵,۹۴۳)	(۱,۱۵۷,۹۱۱,۳۰۷)	(۱,۳۹۴,۸۸۷,۴۱۲)
۷۷,۸۸۲,۷۵۴	(۴۹,۰۱۶,۹۶۳)	(۳۲۵,۷۸۰,۵۱۹)	(۴۱,۷۳۵,۴۱۸)	(۱۷۷,۸۳۸,۸۹۸)	(۱۰۲,۴۴۶,۱۰۲)
۳۱,۶۳۳,۷۲۱,۹۵۰	۱۹,۶۰۷,۷۹۱,۷۶۴	۵۲۰,۹۷۳,۳۱۰,۰۹۱	۶,۶۴۸,۴۷۰,۳۷۷	۱۴۸,۵۰۲,۳۷۶,۷۸۸	۲,۷۹۵,۱۵۱,۱۳۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۹۰,۰۹۵,۳۹۳)	۰	۰	۰	۰	۰
۳۱,۴۴۳,۶۲۶,۵۵۷	۱۹,۶۰۷,۷۹۱,۷۶۴	۵۲۰,۹۷۳,۳۱۰,۰۹۱	۶,۶۴۸,۴۷۰,۳۷۷	۱۴۸,۵۰۲,۳۷۶,۷۸۸	۲,۷۹۵,۱۵۱,۱۳۶
۲۹,۶۸٪	۲۵,۳۳٪	۲۲,۶۶٪	۲۶,۱۹٪	۵۶,۹۶٪	۰,۵۶٪
۰,۰۰٪	۳۹,۱۱٪	۶۴,۲۳٪	۳۲,۴۳٪	۵۵,۰۷٪	۱۶٪

۲-۳۲- صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

اقتصادی و خودکفایی آزادگان	گروه کارخانجات صنعتی تبرک	سرمایه‌گذاری شاهد	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	گسترش صنایع روی ایرانیان
۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۰,۶۵۶,۳۶۸,۰۱۹	۵۷,۵۸۰	۶۰۹,۰۸۹,۳۶۵,۱۲۴	۱۹,۵۵۱,۶۷۰,۷۱۸	۱۸۰,۱۶۲,۹۰۴,۵۸۶	۴۴۳,۳۷۷,۱۰۹,۲۶۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۹۵,۳۱۶)	(۱,۱۴۰)	(۸,۴۳۷)	۰	۰	۰
(۱۹۵,۳۱۶)	(۱,۱۴۰)	(۸,۴۳۷)	۰	۰	۰
۳۱,۴۴۳,۶۲۶,۵۵۷	۱۹,۶۰۷,۷۹۱,۷۶۴	۵۲۰,۹۷۳,۳۱۰,۰۹۱	۶,۶۴۸,۴۷۰,۳۷۷	۱۴۸,۵۰۲,۳۷۶,۷۸۸	۲,۷۹۵,۱۵۱,۱۳۶
۷۳,۱۱۶,۰۰۵,۴۲۴	۰	(۳۷,۱۱۵,۳۴۴,۸۱۸)	۰	۰	۰
۰	۵۶,۴۴۰	۳۴۲,۴۲۸	۲۶,۲۰۰,۱۴۱,۰۹۵	۶۹۸,۵۸۴	۴۴۵,۰۷۲,۲۶۰,۴۰۲
۰	۷۷,۲۹۶,۴۰۰,۴۱۵	۱,۰۹۴,۵۱۰,۳۵۰,۳۹۷	۱۲,۳۵۰	۳۲۸,۶۶۵,۲۸۱,۳۷۴	۶۰۱,۵۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲-۲۲- صورت سود(زیان) به تفکیک عملیات بازارگردانی

فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال	س. ساختمانی نظام مهندسی ایران	کشت و صنعت بهاران گلپه‌ار خراسان	نوش پونه مشهد	سیمان لار سبزوار	کشت و صنعت آبشیرین
۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۸۲۵,۵۷۰,۱۹۵	۳۰,۹۸۲,۸۳۰	۱۷,۷۲۳,۳۵۰,۶۰۹	۱۲,۱۰۱,۸۸۲,۰۲۷	۳۰,۵۹۸,۲۳۳,۶۱۸	۶۵۷,۸۶۱,۷۷۶
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷۵۲,۶۳۵,۷۶۱	(۳۴۵,۲۵۷,۴۸۰)	۳۵۵,۸۶۱,۱۸۰,۲۸۷	۵۰,۲۲۴,۵۳۶,۰۸۶	۳۹,۸۹۶,۶۴۹,۳۲۷
سود اوراق بهادار یا درآمد ثبت یا علی الحساب	(۳,۲۰۶,۹۷۱)	(۳,۶۹۳,۳۵۰)	۵۴,۳۳۸	۸,۳۶۴,۳۱۶	۰
سود ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه‌گذاری قابل معامله	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام	۰	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۶۰,۳۳۱,۹۵۵	۰
جمع درآمدها	۲۷,۰۰۹,۲۶۷,۰۰۴	۱,۰۵۹,۲۶۷,۱۵۰	۱۷,۳۲۳,۴۹۸,۸۷۱	۸۰,۸۹۱,۵۵۶,۱۳۵	۴۰,۵۵۴,۵۱۲,۱۰۳
هزینه ها					
هزینه کارمزد از کارکن	(۱۳۰,۹۱۷,۱۰۵,۵۶۲)	(۷۰,۸۴۱,۳۰۴)	(۷,۶۶۶,۷۲۷,۵۶۹)	(۱,۵۷۲,۹۵۶,۹۸۹)	(۵۱۹,۷۱۲,۰۴۱)
سایر هزینه ها	(۴۸۲,۳۲۳,۴۲۰)	(۴۱,۳۳۳,۳۱۱)	(۳۷۵,۸۴۶,۰۳۹)	(۷۵,۵۲۱,۳۰۲)	(۹۲,۸۱۳,۸۵۴)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	۲۵۶,۵۱۸,۲۵۳,۰۲۲	۹۲۷,۲۰۳,۳۳۵	۱۷,۲۱۳,۸۲۳,۱۸۳	۷۹,۲۴۴,۰۷۷,۸۴۴	۳۹,۹۴۱,۹۷۶,۲۱۰
هزینه های مالی	۰	(۱۶,۱۰۳,۱۱۰)	۰	(۲۵۳,۹۱۲,۶۸۰)	۰
سود (زیان) خالص	۲۵۶,۵۱۸,۲۵۳,۰۲۲	۹۱۱,۱۰۰,۲۲۵	۱۷,۱۹۸,۴۴۷,۰۹۲	۷۸,۹۸۹,۱۶۵,۱۶۴	۳۹,۹۴۱,۹۷۶,۲۱۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۱۰۰۰٪	۶۸٪	۵۱,۶٪	۲۶,۷٪	۹,۸٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۳۳,۱٪	۴۱۰,۴۷٪	۲۴۳,۳٪	۴۸,۴۸٪	۶٪

۲-۲۳- صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال	س. ساختمانی نظام مهندسی ایران	کشت و صنعت بهاران گلپه‌ار خراسان	نوش پونه مشهد	سیمان لار سبزوار	کشت و صنعت آبشیرین
۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۵۶۳,۶۸۰	۹۷	۲۷۰,۷۶۴	۱,۲۰۳,۱۰۹	۸۸,۴۵۸	۰
خالص دارایی ها(واحد‌های سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۲,۰۲۴,۸۷۳,۲۵۹,۴۸۱	۱,۷۳۳,۱۴۳,۹۵۴	۷۸,۶۶۶,۱۰۹,۷۴۰	۱,۹۱۹,۴۸۱,۱۷۹,۷۲۹	۲۲۴,۳۳۶,۹۸۱,۰۲۸
۰	۲,۷۱۴	۰	۰	۰	۰
واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۳۷,۲۱۷)	(۳۴,۱۳۹)	(۲۴,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۹۳,۱۹۹
واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲۵۶,۵۱۸,۲۵۳,۰۲۲	۹۳۱,۱۰۰,۳۳۵	۱۷,۱۹۸,۴۴۷,۰۹۲	۷۸,۹۸۹,۱۶۵,۱۶۴	۳۹,۹۴۱,۹۷۶,۲۱۰
تعدیلات	۰	۰	۱۵۴,۷۸۰,۱۷۸,۵۸۱	۰	۰
۵۶۳,۶۸۰	۲,۲۸۱,۳۹۱,۵۱۳,۵۰۳	۲۲,۴۶۷	۱۲,۳۲۷,۷۳۵,۴۱۳	۳۱۳,۳۳۶,۱۵۴,۱۹۲	۹۴۶,۷۴۴,۴۹۴,۰۹۴
خالص دارایی ها(واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲,۲۸۱,۳۹۱,۵۱۳,۵۰۳	۲,۸۱۱	۱۲,۳۲۷,۷۳۵,۴۱۳	۳۱۳,۳۳۶,۱۵۴,۱۹۲	۹۴۶,۷۴۴,۴۹۴,۰۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲-۳۲- صورت سود (زیان) به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت	آبسال	جمع
۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳,۵۸۶,۶۶۵,۴۶۱	۳۳,۳۵۸,۴۷۷,۶۶۸	۵۰۳,۲۹۲,۳۴۲,۶۷۱
۸۲۲,۲۸۴	۷۶,۶۷۵,۴۱۰,۶۳۴	۱,۴۴۲,۱۱۷,۷۰۴,۹۱۳
۱۴,۹۰۶,۹۴۶	۱۰,۷۶۲,۱۸۵	۹۷,۶۱۹,۹۳۵
.	.	۱,۵۰۶,۴۸۸,۴۱۳
.	.	.
.	.	۹,۷۹۹,۱۷۰,۲۴۸
۳,۶۰۲,۳۹۴,۶۹۱	۱۱۰,۰۴۴,۶۵۰,۴۸۷	۱,۹۵۶,۸۱۳,۳۲۶,۱۸۰
(۱,۰۶۶,۲۸۹,۵۱۴)	(۱,۳۸۲,۸۴۰,۴۷۶)	(۵۱,۴۲۶,۶۷۳,۹۶۲)
(۴۳,۵۳۴,۶۴۰)	(۷۸,۷۲۴,۸۴۳)	(۲,۴۵۱,۰۱۱,۲۹۴)
۲,۴۹۲,۵۷۰,۵۲۷	۱۰۸,۵۸۳,۰۸۵,۱۶۸	۱,۹۰۲,۹۳۵,۶۴۰,۹۲۴
(۱۱۲,۷۱۰,۶۹۲)	.	(۴,۳۸۷,۷۱۲,۵۸۷)
۲,۳۷۹,۸۵۹,۸۴۵	۱۰۸,۵۸۳,۰۸۵,۱۶۸	۱,۸۹۸,۵۴۷,۹۲۸,۳۳۷
۱۰۲.۷۳٪	۳۸.۶۳٪	۱۷.۳۵٪
۶۸.۸۰٪	۵۰.۸۱٪	۴۱.۷۶٪

درآمدها

سود فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود ناشی از بازارگردانی صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله
سود سهام
سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
سود (زیان) قبل از هزینه مالی
هزینه‌های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

۳-۳۲- صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت	آبسال	جمع
۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۰	۱۳۵,۶۵۱	۸,۵۳۱,۱۱۱,۲۸۳,۹۹۳
.	.	۷,۰۹۲,۲۰۴
.	.	۹۷۷,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰
.	.	(۴۶۶,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰)
-	-	.
-	-	.
۳,۵۱۸,۸۶۹,۸۳۵	۲۸۸,۲۱۴,۰۴۶,۲۵۵	۱۱,۱۸۶,۵۸۹,۸۴۰,۵۶۶

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره