



با سلام و احترام به مجمع سالانه؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۵ - ۸	ج. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹ - ۳۲	د. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۹ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

نماینده شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شماره ثبت ۱۳۷۶

وداد حسینی

شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار

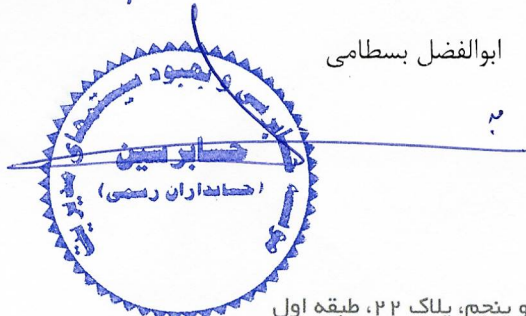
مدیر صندوق

ابوالفضل بسطامی

موسسه حسابرسی و بهبود

متولی صندوق

سیستم های مدیریت حسابرسی



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
صورت خالص دارایی‌ها
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۵,۷۷۱,۴۵۳,۱۹۰,۲۰۵	۷,۷۶۶,۰۶۶,۶۱۲,۴۲۶
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵۱,۵۰۲,۸۶۱,۵۸۷	۱,۰۵۸,۵۲۸,۹۷۲
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۷	۴۱۵,۱۲۷,۷۷۱,۳۸۵	۵۱۷,۶۶۹,۷۹۶,۵۸۲
حساب‌های دریافتی	۸	۱۴۹,۸۸۰,۷۰۲,۵۴۰	۱۳۷,۲۷۱,۷۴۹,۷۶۳
سایر دارایی‌ها	۱۰	۱,۵۸۳,۴۵۰,۵۷۵	.
موجودی نقد	۱۱	۵,۱۲۷,۵۴۰	۱۸۳,۴۴۰
جمع دارایی‌ها		۶,۳۸۹,۵۵۳,۱۰۳,۸۳۲	۸,۴۲۲,۰۶۶,۸۷۱,۱۸۳
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۹	۴۵۶,۰۵۸,۰۷۰,۳۰۴	۲۹۲,۲۷۳,۵۸۸,۹۹۲
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۶۶,۱۱۵,۰۹۵,۸۸۱	۶۳,۴۹۸,۲۹۸,۳۴۵
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۱,۰۰۰,۴۴۶,۹۰۸	۳۰,۰۶۳,۸۰۵,۴۱۳
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۴	۵,۱۴۹,۷۵۴,۸۶۹	۲,۵۲۲,۲۰۴,۷۳۸
جمع بدهی‌ها		۵۲۸,۳۲۳,۳۶۷,۹۶۲	۳۸۸,۳۵۷,۸۹۷,۴۸۸
خالص دارایی‌ها	۱۵	۵,۸۶۱,۲۲۹,۷۳۵,۸۷۰	۸,۰۳۳,۷۰۸,۹۷۳,۶۹۵
تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری		۶,۹۱۶,۸۹۸	۷,۳۶۴,۱۸۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال		۸۴۷,۳۷۸	۱,۰۹۰,۹۱۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار
 سامی خاص
 شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶



صندوق سرمایه‌گذاری
 اختصاصی بازارگردانی معیار
 شماره ثبت: ۴۸۲۰۷

شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار
تهیه و تدوین
سای خاص
۴۰۷۳۳۷۶



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی معیار
شماره ثبت: ۴۸۲۰۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۳۶۰۲۱۰۷۵۶۷۶۵	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۱۰۹۶۳۹۹۰۹۰۰۱۷۶)	
سود سهام	۱۸	۲۱۶۱۳۲۳۶۵۷۰	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۳۷۸۷۵۰۸۴۵	
سود ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	۲۰	۲۱۳۶۶۴۰۰۶۲۰۱	
سایر درآمدها	۲۱	۲۷۷۸۳۴۴۳۱۱	
جمع درآمدها		(۱۰۲۰۸۴۲۷۹۶۴۸۴)	
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۳۰۹۷۰۴۸۶۰۳۲)	
سایر هزینه ها	۲۳	(۱۳۳۳۸۷۰۵۸۵۵۵)	
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۱۰۲۵۵۲۰۰۳۴۱۰۶۱)	
هزینه های مالی	۲۴	(۱۷۶۰۸۶۷۷۳۳۵)	
سود (زیان) خالص		(۱۰۲۰۸۰۹۰۱۸۳۹۶)	
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		-۱۷.۷۵٪	
بازده سرمایه گذاری طی دوره (۳)		۱۷.۶۹٪	

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۷۳۶۴۱۸۲	۸۰۳۳۷۰۸۹۷۳۶۹۶	
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۰۳۶۶۶	۲۰۳۶۶۶۰۰۰۰۰۰۰	
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۶۵۰۹۵۰)	(۶۵۰۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	
سود (زیان) خالص		(۱۰۳۰۲۸۰۹۰۱۸۳۹۶)	
تعدیلات	۲۵	(۴۲۳۲۸۶۳۱۹۴۲۹)	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		۵۸۶۱۲۲۹۷۳۵۸۷۰	۶۰۹۱۶۸۹۸
بازده میانگین سرمایه گذاری =			
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =			
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =			

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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 صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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 ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌گردد.

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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 حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۲ درصد (۰.۰۰۲) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق به علاوه سالانه حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش صندوق های سهامی و مختلط تحت تملک صندوق به علاوه حداکثر ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس های تحت تملک صندوق به علاوه حداکثر ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق به علاوه ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط ارزش روزانه صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها می باشد.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱,۰۰۰ و حداکثر ۱,۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۷۲۰ 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 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 این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می گردد.
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌گردد.

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌گردد.

۴-۶- وضعیت مالیاتی

به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) طبق تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، تمامی درآمدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده (مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲) معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار مالیاتی مطالبه نخواهد شد، و نیز طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۵/۱۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۰ کارمزدهایی که ارکان صندوق‌های سرمایه‌گذاری ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت ارائه خدمات یا تضامین از صندوق دریافت می‌نمایند از مالیات بر ارزش افزوده معاف می‌باشند.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۵۱۰,۹۸۹,۷۴۱,۹۴۲	۴۵۲,۲۸۱,۲۲۵,۲۲۱	۶۰۷	۴۶۶,۷۸۵,۳۱۹,۳۲۶	۵۳۲,۶۱۰,۴۳۸,۴۴۷	۷۳۱	خودرو و ساخت قطعات
۱,۲۹۷,۹۱۷,۰۷۵,۰۸۰	۸۳۶,۳۰۹,۸۶۳,۵۶۸	۱۵۴۱	۱,۱۵۰,۷۳۷,۰۰۱,۷۷۰	۱,۳۱۶,۰۱۱,۴۷۹,۷۵۴	۱۸۰۱	فلزات اساسی
۱,۵۹۸,۰۷۴,۹۷۳,۴۴۷	۱,۷۱۷,۴۷۳,۳۸۶,۰۳۸	۱۸۹۷	۵۶۵,۲۱۴,۲۷۹,۸۷۲	۸۹۵,۳۶۳,۳۶۸,۰۵۸	۸۸۵	محصولات شیمیایی
۱۲۰,۷۲۳,۶۵۳,۶۱۳	۱,۲۴۳,۵۸۳,۱۲۳,۴۱۷	۱۴۳	۱۶۶,۱۶۴,۱۸۵,۸۰۲	۱۷۶,۶۳۳,۳۲۴,۸۸۴	۲۶۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱,۲۳۳,۲۵۳,۴۶۰,۴۵۴	۴۲۷,۳۱۹,۷۱۳,۶۵۸	۱۴۶۴	۸۲۰,۱۴۰,۳۲۱,۱۳۶	۷۵۲,۳۱۹,۱۱۶,۸۶۲	۱۲۸۴	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۲۵۸,۴۵۸,۵۷۱,۵۳۰	۲۲۲,۹۳۹,۸۴۰,۸۴۸	۳۰۷	۲۱۷,۳۴۰,۸۷۰,۶۸۹	۲۵۷,۸۵۶,۶۰۰,۴۶۴	۳۴۰	سیمان آهک گچ
۵۳۷,۹۲۰,۹۸۸,۶۸۵	۳۲۳,۹۵۳,۳۰۰,۴۰۹	۶۳۹	۵۷۳,۶۱۲,۹۷۰,۱۹۸	۵۱۵,۳۷۲,۳۲۶,۵۰۵	۸۹۸	ماشین آلات و تجهیزات
۸۶۲,۳۸۲,۴۲۰,۶۴۹	۵۶۹,۶۴۸,۳۰۶,۹۸۸	۱۰۲۴	۸۱۶,۴۶۷,۵۶۸,۰۶۰	۱,۰۹۱,۳۸۹,۴۷۰,۹۱۴	۱۲۷۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۵۲۵,۹۳۷,۹۷۳,۲۴۳	.	۶۲۴	۴۱۴,۲۱۰,۱۹۸,۰۸۰	۹۵۱,۲۵۴,۵۱۲,۸۱۳	۶۴۸	زراعت و خدمات وابسته
۸۲۰,۴۰۷,۷۵۳,۷۸۳	.	۹۷۴	۵۸۰,۷۸۰,۴۷۵,۲۷۲	۸۲۰,۵۴۳,۷۴۹,۹۰۲	۹۰۹	واسطه گریهای مالی و پولی
۷,۷۶۶,۰۶۶,۶۱۲,۴۲۶	۵,۷۹۳,۵۰۸,۷۶۰,۱۴۷	۹۲۲۱	۵,۷۷۱,۴۵۳,۱۹۰,۲۰۵	۷,۳۰۹,۳۵۴,۳۸۸,۶۰۳	۹۰۳۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
بانک آینده	۱,۱۱۰,۹۳۹,۰۰۵	۰.۰۲	۱,۰۵۱,۳۱۷,۰۵۰	۰.۰۱
بانک خاورمیانه	۵,۳۳۴,۲۶۶	۰.۰۰	۷,۳۱۱,۹۲۲	۰.۰۰
موسسه اعتباری ملل	۵۰,۱۵۵,۶۵۸,۰۶۸	۰.۷۸	.	۰.۰۰
بانک گردشگری	۲۳۰,۹۳۰,۲۴۸	۰.۰۰	.	۰.۰۰
جمع	۵۱,۵۰۲,۸۶۱,۵۸۷	۰.۸۱	۱,۰۵۸,۵۲۸,۹۷۲	۰.۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر می‌باشد:

	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت (بازده) - د	۴۸۶,۹۸۱	۶,۸۹۸,۲۵۳,۵۰۸	۶,۹۴۹,۴۴۵,۲۴۰	۰.۱۱
صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار (آوا) - س	۱۱,۲۹۹,۷۵۶	۱۴۹,۸۹۴,۷۴۹,۶۳۶	۱۳۱,۸۵۹,۴۲۷,۹۸۱	۲.۰۶
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع معیار (تخت گاز) - ب	۲,۵۸۱,۹۴۸	۲۳,۶۴۸,۶۸۳,۷۵۸	۲۳,۴۲۵,۶۱۳,۱۹۸	۰.۳۷
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ماهور - (ماهور) - د	۱۹,۲۳۹,۸۹۲	۲۲۴,۴۲۵,۱۲۷,۰۹۶	۲۲۴,۶۹۴,۲۷۲,۳۲۰	۳.۵۲
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ارمغان فیروزه آسیا - (فیروزه) - د	۲۷۶,۰۴۲	۱۲,۴۶۷,۲۸۶,۹۰۸	۱۲,۶۴۹,۷۳۶,۷۶۱	۰.۲۰
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت پایا ثروت پویا - (پایا) - د	۵۸۹,۰۰۰	۸,۴۱۷,۲۰۹,۹۲۷	۸,۴۷۰,۰۹۱,۳۶۱	۰.۱۳
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت توسعه فولاد (توسکا) - د	.	.	.	۰.۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان (کارین) - د	.	.	.	۰.۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آبی (آفاق) - د	.	.	.	۰.۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم رایکا (رایکا) - د	.	.	.	۰.۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت طلوع تدبیر پایا (خورشید) - د	۵۶۵,۰۰۰	۷,۰۳۳,۸۷۳,۶۰۱	۷,۰۷۹,۱۸۴,۵۲۴	۰.۱۱
جمع	۴۲۲,۷۸۵,۱۸۴,۴۳۴	۴۱۵,۱۲۷,۷۷۱,۳۸۵	۶۵۰	۶.۵۰
			۵۰۷,۷۵۱,۸۸۰,۸۲۷	۵۱۷,۶۶۹,۷۹۶,۵۸۲
				۶.۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۸- حسابهای دریافتنی

یادداشت	توزیل نشده	مبلغ توزیل	توزیل شده	توزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
۸-۱ سود دریافتنی سهام	۱۵۳,۹۷۷,۵۱۷,۳۶۰	(۴,۲۰۳,۲۸۷,۸۵۰)	۱۴۹,۷۷۴,۲۲۹,۵۱۰	۱۳۷,۲۶۴,۰۶۱,۹۷۳
۸-۲ سود دریافتنی سپرده‌های بانکی	۱۰۶,۸۳۲,۰۹۰	(۳۵۹,۰۶۰)	۱۰۶,۴۷۳,۰۳۰	۷,۶۸۷,۷۹۰
جمع	۱۵۴,۰۸۴,۳۴۹,۴۵۰	(۴,۲۰۳,۶۴۶,۹۱۰)	۱۴۹,۸۸۰,۷۰۲,۵۴۰	۱۳۷,۲۷۱,۷۴۹,۷۶۳

۸-۱ سود دریافتنی سهام به شرح زیر است:

	توزیل نشده	مبلغ توزیل	توزیل شده	توزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شجم)	۱۲۳,۴۱۱,۳۵۰	(۶۳۶,۷۱۳,۹۷۰)	۱۲۲,۷۷۴,۸۹۷,۳۸۰	۱۲۰,۰۲۶,۸۶۷,۴۱۲
گسترش صنایع روی ایرانیان (فگستر)	۱۵,۴۷۲,۶۹۰,۰۵۰	(۲,۱۷۶,۵۵۸,۵۱۸)	۱۳,۲۹۶,۱۳۱,۵۳۲	.
کشت و صنعت آبشیرین (آبین)	۵,۳۸۵,۸۹۵,۵۶۰	.	۵,۳۸۵,۸۹۵,۵۶۰	۵,۳۸۵,۸۹۵,۵۶۰
سرمایه گذاری فنی و مهندسی مشانیر (ومشان)	۹,۷۰۷,۳۲۰,۴۰۰	(۱,۳۶۲,۰۰۱۵,۳۶۲)	۸,۳۱۷,۳۰۵,۰۳۸	.
سیمان لار سبزوار (سبزوا)	.	.	.	۹۰۲,۶۶۳,۷۰۱
شیمیایی رنگین (شرنگی)	.	.	.	۱۰,۶۴۸,۸۲۱,۳۰۰
کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (غیهار)	.	.	.	۲۹۹,۸۱۴,۰۰۰
جمع	۱۵۳,۹۷۷,۵۱۷,۳۶۰	(۴,۲۰۳,۲۸۷,۸۵۰)	۱۴۹,۷۷۴,۲۲۹,۵۱۰	۱۳۷,۲۶۴,۰۶۱,۹۷۳

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

	توزیل نشده	مبلغ تعدیل	توزیل شده	توزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت- ۰۱۰۰۷۰۱۰۸۱۰۷۰۷۵۰۰۶ - خاورمیانه	۶۳,۱۰۶	(۴۴۶)	۶۲,۶۶۰	۵۱,۷۶۳
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۴۲۰۰۷ - آینده	۱۸۷,۰۱۳	(۴۳۴)	۱۸۶,۵۷۹	۷۴۹,۲۵۶
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۴۳۰۰۵ - آینده	۳۰۸,۰۴۴	(۷۱۶)	۳۰۷,۳۲۸	۴۲۷,۵۷۸
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۴۴۰۰۳ - آینده	۱۰۱,۸۰۴	(۲۳۷)	۱۰۱,۵۶۷	۲۵۵,۶۴۰
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۴۷۰۰۸ - آینده	۱۱۴,۴۶۸	(۲۶۶)	۱۱۴,۲۰۲	۵۲۵,۳۸۰
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۴۸۰۰۶ - آینده	۱۹۱,۹۲۵	(۴۴۶)	۱۹۱,۴۷۹	۵۱۷,۹۲۵
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۴۹۰۰۴ - آینده	.	.	.	۵۹۰,۲۵۹
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۵۱۰۰۳ - آینده	۳۲۷,۳۶۶	(۷۶۱)	۳۲۶,۶۰۵	۳۶۷,۶۱۳
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۵۲۰۰۱ - آینده	۷۳۳,۷۳۱	(۱,۷۰۵)	۷۳۲,۰۲۶	۱۹۱,۳۳۷
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۵۶۰۰۴ - آینده	۴۶,۶۲۱	(۱۰۸)	۴۶,۵۱۳	۲۹۷,۶۱۱
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۵۷۰۰۲ - آینده	۲۷,۲۵۷	(۶۳)	۲۷,۱۹۴	۴۳,۸۲۲
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۵۸۰۰۰ - آینده	۱۳,۰۷۰	(۳۰)	۱۳,۰۴۰	۳۳,۴۹۴
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۶۱۰۰۸ - آینده	۱۲۴,۵۱۱	(۲۸۹)	۱۲۴,۲۲۲	۲۸۶,۸۹۰
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۶۲۰۰۶ - آینده	۶۶,۰۸۳	(۱۵۴)	۶۵,۹۲۹	۱۶۹,۲۱۷
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۶۴۰۰۲ - آینده	۷۰,۱۲۵	(۱۶۳)	۶۹,۹۶۲	۲۲۰,۴۰۱
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۶۶۰۰۹ - آینده	۲۸,۶۱۵	(۶۶)	۲۸,۵۴۹	۴۱۵,۹۲۵
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۶۷۰۰۷ - آینده	۹۰,۲۲۲	(۲۱)	۹۰,۰۰۱	۱۲۷,۶۹۸
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۶۸۰۰۵ - آینده	۴۷۳,۰۰۷	(۱۰,۰۹۹)	۴۷۱,۹۰۸	۱,۷۹۱,۳۳۷
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۶۹۰۰۳ - آینده	.	.	.	۵۱۶,۵۶۱
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۷۰۰۰۴ - آینده	۶۵,۵۷۷	(۱۵۲)	۶۵,۴۲۵	۱۰۸,۰۸۳
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۸۹۲۲۷۰۰۰۸ - آینده	۲۰,۷۲۴	(۵۱)	۲۰,۶۷۳	.
کوتاه مدت- ۰۲۰۳۹۰۱۷۶۶۰۰۲ - آینده	۱۸۲,۰۹۴	(۱۰۰)	۱۸۱,۹۹۴	.
کوتاه مدت- ۰۴۱۴۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۷۵۸ - ملل	۱۲۹,۵۰۸	(۴۴۲)	۱۲۹,۰۶۶	.
کوتاه مدت- ۰۴۱۴۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۷۷۳ - ملل	۷۷۱,۸۰۸	(۵۲۸)	۷۷۱,۲۸۰	.
کوتاه مدت- ۰۴۱۴۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۷۸۶ - ملل	۵۸,۷۴۴	(۲۰۰)	۵۸,۵۴۴	.
کوتاه مدت- ۱۳۳۹۹۶۷۱۰۰۴۲۰۷۱ - گردشگری	۳,۶۳۴	(۱۰)	۳,۶۲۴	.
کوتاه مدت- ۱۳۳۹۹۶۷۱۰۰۴۲۰۷۵ - گردشگری	۵,۴۴۹	(۲۱)	۵,۴۲۸	.
کوتاه مدت- ۱۳۳۹۹۶۷۱۰۰۴۲۰۷۴ - گردشگری	۱۵,۵۴۳	(۵۹)	۱۵,۴۸۴	.
کوتاه مدت- ۱۳۳۹۹۶۷۱۰۰۴۲۰۷۳ - گردشگری	۳,۸۷۴	(۱۵)	۳,۸۵۹	.
کوتاه مدت- ۱۳۳۹۹۶۷۱۰۰۴۲۰۷۲ - گردشگری	۵,۷۸۴	(۲۲)	۵,۷۶۲	.
بلند مدت- ۰۴۱۴۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۶۸۷ - ملل	۱۰۲,۶۸۳,۵۸۳	(۳۵۰,۴۵۶)	۱۰۲,۳۳۳,۱۲۷	.
جمع	۱۰۶,۸۳۲,۰۹۰	(۳۵۹,۰۶۰)	۱۰۶,۴۷۳,۰۳۰	۷,۶۸۷,۷۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۰۰۲,۸۷۰,۹۱۱,۰۰۸	۳۶,۹۶۹,۱۶۷,۷۸۱,۴۸۴	۳۸,۳۰۲,۱۹۳,۴۱۲,۷۹۶	(۳۳۰,۱۵۴,۷۲۰,۳۰۴)	۹-۱	جاری کارگزاران
(۱,۲۹۵,۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰)	۱۹,۵۹۱,۲۲۵,۵۷۳,۵۰۰	۱۸,۴۲۱,۹۸۴,۴۲۳,۵۰۰	(۱۲۵,۹۰۳,۳۵۰,۰۰۰)	۹-۲	جاری صندوق‌ها
(۲۹۲,۲۷۳,۵۸۸,۹۹۲)	۵۶,۵۶۰,۳۹۳,۳۵۴,۹۸۴	۵۶,۷۲۴,۱۷۷,۸۳۶,۲۹۶	(۴۵۶,۰۵۸,۰۷۰,۳۰۴)		جمع

۹-۱ جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۱۰۷,۴۹۲,۵۷۷,۱۰۵	۳۶,۵۷۸,۶۹۱,۵۴۳,۱۲۰	۳۷,۸۴۷,۰۴۴,۲۷۱,۰۱۰	(۱۶۰,۸۶۰,۱۵۰,۷۸۵)	حافظ	
(۱۰۴,۶۲۱,۶۶۶,۰۹۷)	۳۹۰,۴۷۶,۲۳۸,۳۶۴	۴۵۵,۱۴۹,۱۴۱,۷۸۶	(۱۶۹,۲۹۴,۵۶۹,۵۱۹)	فیروزه آسیا	
۱,۰۰۲,۸۷۰,۹۱۱,۰۰۸	۳۶,۹۶۹,۱۶۷,۷۸۱,۴۸۴	۳۸,۳۰۲,۱۹۳,۴۱۲,۷۹۶	(۳۳۰,۱۵۴,۷۲۰,۳۰۴)	جمع	

۹-۲ جاری صندوق‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۶۲,۸۹۶,۷۶۴,۰۰۰	۶۲,۸۹۶,۷۶۴,۰۰۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار (آوا) - س	
۰	۱۴۲,۰۶۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۶۶,۱۰۰,۰۰۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت (بازده) - د	
(۱,۲۹۵,۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰)	۱۸,۷۸۳,۳۷۶,۴۵۵,۵۰۰	۱۷,۶۱۴,۱۳۵,۳۰۵,۵۰۰	(۱۲۵,۹۰۳,۳۵۰,۰۰۰)	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ماهور (ماهور) - د	
۰	۶۰۲,۸۸۶,۲۵۴,۰۰۰	۶۰۲,۸۸۶,۲۵۴,۰۰۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع معیار - (تخت گاز) - ب	
(۱,۲۹۵,۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰)	۱۹,۵۹۱,۲۲۵,۵۷۳,۵۰۰	۱۸,۴۲۱,۹۸۴,۴۲۳,۵۰۰	(۱۲۵,۹۰۳,۳۵۰,۰۰۰)	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۰- 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.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۷۷,۲۱۴,۲۸۱	۱۳۲,۱۸۵,۹۴۰	۴۵,۰۲۸,۳۴۱
۰	۶,۰۸۰,۴۳۰,۳۶۸	۴,۵۴۲,۰۰۸,۱۳۴	۱,۵۳۸,۴۲۲,۲۳۴
۰	۶,۲۵۷,۶۴۴,۶۴۹	۴,۶۷۴,۱۹۴,۰۷۴	۱,۵۸۳,۴۵۰,۵۷۵

۱۱- موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۷۰۸,۰۴۰	۱۸۳,۴۴۰
۲,۴۱۹,۵۰۰	۰
۵,۱۲۷,۵۴۰	۱۸۳,۴۴۰

بانک آینده

بانک ملی ایران

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۲,۷۴۶,۷۳۵,۹۱۲	۶۴,۱۹۵,۶۱۷,۰۸۷	مدیر
۳۲۲,۹۷۳,۶۸۷	۱,۳۸۶,۷۰۵,۰۶۷	متولی
۴۲۸,۵۸۸,۷۴۶	۵۳۲,۷۷۳,۷۲۷	حسابرس
۶۳,۴۹۸,۲۹۸,۳۴۵	۶۶,۱۱۵,۰۹۵,۸۸۱	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور واحدهای عادی
.	۴۴۶,۹۰۸	بابت تنمه واحدهای صادر شده
۶۳,۸۰۵,۴۱۳	.	بابت واحدهای ابطال شده
۳۰,۰۶۳,۸۰۵,۴۱۳	۱,۰۰۰,۴۴۶,۹۰۸	جمع

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۱,۵۲۲,۲۰۴,۷۳۸	۴,۰۵۰,۰۲۷,۳۸۶	مخارج نرم افزار
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۱	هزینه مجمع
.	۴۹,۷۲۷,۴۸۲	ذخیره مالیات بر ارزش افزوده حسابرس
۲,۵۲۲,۲۰۴,۷۳۸	۵,۱۴۹,۷۵۴,۸۶۹	جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۷,۹۹۵,۵۲۶,۸۸۹,۹۱۷	۵,۸۳۱,۵۷۱,۴۹۳,۰۰۵	۶,۸۸۱,۸۹۸
۳۸,۱۸۲,۰۸۳,۷۷۸	۲۹,۶۵۸,۲۴۲,۸۶۵	۳۵,۰۰۰
۸,۰۳۳,۷۰۸,۹۷۳,۶۹۵	۵,۸۶۱,۲۲۹,۷۳۵,۸۷۰	۶,۹۱۶,۸۹۸
		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

عنوان	یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	ریال ۶۸,۱۲۵,۲۰۸,۹۰۷	ریال ۴۶۶,۰۱۷,۴۳۵,۸۰۰
سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۶-۲	۶۷,۸۹۶,۵۴۷,۸۵۸	۳۲,۹۵۱,۱۷۱,۸۵۱
	۱۶-۳	۰	۴,۳۲۳,۷۳۵,۰۲۰
جمع		۱۳۶,۰۲۱,۷۵۶,۷۶۵	۵۰۳,۲۹۲,۳۴۲,۶۷۱

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲				
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز (خکرمان)	۰	۰	۰	۰	۰	ریال ۷۰,۳۸۰,۰۹۴,۹۰۷
نوش پونه مشهد (قیونه)	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۱۰۱,۸۸۳,۰۲۷
اقتصادی و خودکفایی آزادگان (خودکفا)	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۷۳۲,۹۹۱,۴۲۵
صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شجم)	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۹۳,۳۶۹,۳۱۱
شیمیایی رنگین (شرنگی)	۴۴,۸۵۴,۲۱۳	۹۳۶,۳۳۹,۴۹۸,۴۵۰	(۸۵۷,۸۷۷,۵۹۸,۵۶۶)	(۱۱۳,۳۶۵,۵۸۳)	۰	۶۸,۲۴۸,۵۳۴,۳۰۲
سیمان لار سبزوار (سبزوار)	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۵۶,۲۰۴,۸۱۱
سرمایه‌گذاری شاهد (شاهد)	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۹,۲۴۴,۷۳۳,۰۵۳
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی (تکشا)	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۵۶۳,۱۵۵,۵۵۷
گروه کارخانجات صنعتی تیرک (تیرک)	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۳۳۵,۲۵۷,۹۵۹
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان (غشهداب)	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۴۷۵,۷۳۹,۸۴۴
تولید برق ماهتاب کهنوج (یکهنوج)	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۷۸,۷۷۳,۴۲۵
زرین معدن آسیا (فرزین)	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۰۴۱,۵۶۳,۵۶۴
گسترش صنایع روی ایرانیان (فگستر)	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۷۵۱,۵۴۰,۸۲۲
فرآورده های غذایی و قند چهارمحال (چچار)	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۴۳۲,۳۳۶,۳۵۷
کشت و صنعت بهاران گلپنار خراسان (غبهار)	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۷۴۲,۴۵۰,۶۰۹
سرمایه‌گذاری ساختمانی نظام مهندسی ایران (نظام)	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۹,۸۲۸,۳۶۰
آبسال (لابسا)	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۸۹۳,۵۱۸,۷۶۶
کشت و صنعت آبشیرین (آبین)	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۰,۰۹۴,۰۸۶
سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید (گوهران)	۳,۲۰۰,۰۰۰	۹,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۳۵,۷۸۶,۲۰۱)	(۷,۵۳۹,۱۹۴)	۰	(۱۲۴,۳۲۵,۳۹۵)
جمع		۹۳۶,۱۵۹,۴۹۸,۴۵۰	(۸۶۷,۹۱۳,۳۸۴,۷۶۷)	(۱۲۰,۹۰۴,۷۷۶)	۰	۶۸,۱۲۵,۲۰۸,۹۰۷
						۴۶۶,۰۱۷,۴۳۵,۸۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳							نام صندوق
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۵۸۶,۶۶۵,۴۶۱	۳۹۳,۴۲۵,۷۵۱	۰	(۸۶۲,۷۸۹)	(۱۵۵,۸۳۹,۳۵۷,۳۳۵)	۱۵۶,۲۳۳,۶۴۵,۸۷۵	۱۱,۲۸۶,۳۲۳	صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت (بازده) - د
۲۱,۲۴۵,۱۶۷,۳۴۶	۸۹۹,۴۶۰,۱۳۸	۰	(۴۶,۴۵۰,۷۶۶)	(۱۹۴,۶۳۸,۶۹۵,۳۳۸)	۱۹۵,۵۸۴,۶۰۶,۱۴۲	۱۴,۶۱۷,۰۴۴	صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار (آوای) - س
۰	۳,۵۲۳,۴۰۳,۲۳۳	۰	(۲۱۷,۹۴۴,۶۰۵)	(۹۳۰,۳۵۳,۱۸۴,۵۳۱)	۹۳۴,۰۹۴,۵۳۲,۳۶۹	۹۲,۲۳۵,۵۱۵	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع معیار (تخت گاز) - ب
۰	۵۴,۹۹۲,۶۳۲,۶۰۵	۰	(۹۸۴,۸۶۴,۶۲۷)	(۳۳,۷۴۷,۴۷۵,۸۱۵,۹۸۴)	۳۳,۸۰۳,۴۵۳,۳۱۳,۲۱۶	۲,۹۸۶,۸۶۷,۰۵۱	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ماهور (ماهور) - د
۱,۴۰۳,۳۳۴,۶۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار (افران) - د
۱۹۵,۳۸۷,۰۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا (کارا) - د
۷۲۸,۲۳۷,۶۱۶	۲۴۲,۴۸۰,۶۱۳	۰	(۲۶,۱۲۳,۱۶۶)	(۱۳۹,۰۵۵,۹۱۰,۴۴۱)	۱۳۹,۲۳۴,۵۱۴,۲۲۰	۶,۱۲۸,۹۹۶	صندوق سرمایه‌گذاری یاقوت آگاه (یاقوت) - د
۴۶۵,۹۵۸,۹۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم) - د
۵۴۲,۱۱۸,۸۸۷	۳۹,۲۰۱,۸۰۲	۰	(۱,۵۴۲,۱۱۷)	(۶,۶۴۸,۴۵۶,۰۸۱)	۶,۶۷۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کیان (کیان) - د
۲۷۷,۷۶۸,۶۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک (داریک) - د
۵۱۰,۵۷۸,۳۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری پازند پایدار سپهر (پازند) - د
۴۲۷,۵۴۴,۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری ثبات ویستا (ثبات) - د
۲۷۳,۹۶۶,۶۲۴	۱۳,۴۷۵,۳۲۱	۰	(۱,۴۷۱,۳۷۶)	(۷,۸۳۲,۴۲۸,۳۰۳)	۷,۸۴۷,۳۷۵,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری سپر سرمایه بیدار (سپر) - د
۱,۸۰۹,۱۹۷,۲۸۴	۱۹,۴۳۷,۸۸۶	۰	(۱,۱۹۲,۸۶۳)	(۶,۳۴۱,۴۱۵,۳۵۱)	۶,۳۶۲,۰۴۶,۰۰۰	۱۴۴,۵۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا(فیروزا) - د
۴۳۱,۸۲۴,۵۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کمند (کمند) - د
۱,۳۰۸,۰۰۴,۲۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری سپید دماوند (سپیدما) - د
(۲۵۳,۵۸۱,۸۰۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم نیلی دماوند (نیلی) - د
۰	۱,۰۴۵,۹۲۱,۲۴۷	۰	(۴,۳۲۵,۶۰۳)	(۱۱۴,۵۶۸,۵۷۲,۱۵۰)	۱۱۵,۶۱۸,۸۲۹,۰۰۰	۷,۷۵۳,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری لیخند فارابی (لیخند) - د
۰	۱,۵۳۱,۳۰۹,۶۹۱	۰	(۲۹,۰۷۹,۰۹۸)	(۷۷۳,۸۸۵,۰۶۳,۳۱۱)	۷۷۵,۴۴۵,۳۵۲,۰۰۰	۱۱,۰۰۷,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد آفرین پارسیان (اعتماد) - د
۰	۵۱۴,۴۰۰,۰۱۲	۰	(۲,۱۲۰,۸۰۶)	(۵۶,۰۴۲,۸۸۹,۹۸۲)	۵۶,۵۵۹,۴۱۰,۸۰۰	۴,۶۲۸,۴۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کیمیا (اونیکس) - د
۰	۲۵۲,۶۲۳,۳۷۷	۰	(۵,۸۴۲,۳۸۷)	(۲۹,۳۰۱,۳۲۱,۱۱۶)	۲۹,۵۵۹,۷۸۶,۸۸۰	۲,۹۲۲,۸۲۰	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی (افاق) - د
۰	۸۳,۳۹۰,۴۱۵	۰	(۱,۴۵۶,۱۴۱)	(۷,۶۸۱,۵۳۹,۴۴۴)	۷,۷۶۶,۲۸۶,۰۰۰	۷۶۶,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری نگین سامان (کارین) - د
۰	۲,۷۸۴,۲۸۶,۶۹۳	۰	(۲۶,۰۲۶,۷۴۴)	(۱۳۵,۹۹۹,۳۸۱,۳۱۴)	۱۳۸,۸۰۹,۶۹۴,۷۵۱	۱۱,۶۹۳,۰۸۱	صندوق سرمایه‌گذاری توسعه فولاد (توسکا) - د
۰	۹۸,۸۶۵,۴۶۵	۰	(۱,۱۲۲,۵۲۴)	(۵,۸۸۶,۸۷۶,۰۱۱)	۵,۹۸۶,۸۶۴,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم رایکا (رایکا) - د
۰	۳۳۲,۶۴۷,۲۳۱	۰	(۱,۱۴۱,۷۱۴)	(۳۰,۱۱۲,۳۶۱,۰۵۵)	۳۰,۴۴۶,۱۵۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری پایا ثروت پویا (پایا) - د
۰	۱,۱۳۹,۷۸۶,۳۷۸	۰	(۱,۹۲۲,۳۸۲)	(۴۷,۷۴۳,۳۵۲,۳۴۰)	۴۸,۸۸۵,۰۶۱,۱۰۰	۴,۰۸۵,۴۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری طلوع تدبیر پایا (خورشید) - د
۳۲,۹۵۱,۱۷۱,۸۵۱	۶۷,۸۹۶,۵۴۷,۸۵۸	۰	(۱,۳۵۳,۴۹۹,۷۰۸)	(۳۶,۳۸۹,۴۰۶,۱۹۹,۷۸۷)	۳۶,۴۵۸,۶۵۶,۶۶۷,۳۵۲		جمع

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

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱							نام صندوق
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۳۲۳,۷۳۵,۰۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵-۰۲۰۵۵۵
۴,۳۲۳,۷۳۵,۰۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت (بازده) - د	۴۸۶,۹۸۱	۶,۹۴۹,۷۰۵,۸۵۱	(۶,۸۹۸,۲۰۶,۴۳۰)	(۲۶۰,۶۱۱)	۰	۵۱,۳۳۸,۸۱۰	۸۲۲,۲۸۴
صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار (آوا) - س	۱۱,۳۹۹,۷۵۶	۱۳۱,۸۹۰,۷۵۲,۰۳۲	(۱۴۹,۷۶۸,۶۶۹,۹۴۴)	(۳۱,۳۲۴,۰۵۱)	۰	(۱۷,۹۰۹,۳۴۱,۹۶۳)	(۶۷۳,۹۳۷,۱۹۳)
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع معیار (تخت گاز) - ب	۲,۵۸۱,۹۴۸	۲۳,۴۳۱,۱۷۸,۱۰۰	(۲۳,۶۴۸,۶۸۳,۷۵۸)	(۵,۵۶۴,۹۰۲)	۰	(۲۲۳,۰۷۰,۵۶۰)	۰
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ماهور (ماهور) - د	۱۹,۳۳۹,۸۹۲	۲۲۴,۷۰۲,۶۹۸,۶۶۸	(۲۲۴,۴۲۵,۱۲۷,۰۹۶)	(۸,۲۲۶,۳۴۸)	۰	۲۶۹,۱۴۵,۲۲۴	۰
صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا (فیروزا) - د	۲۷۶,۰۴۲	۱۳,۶۵۲,۱۰۹,۰۳۸	(۱۲,۴۶۷,۲۸۶,۹۰۸)	(۲,۳۷۲,۲۶۷)	۰	۱۸۲,۴۴۹,۸۵۳	۰
صندوق سرمایه‌گذاری پایا ثروت پویا (پایا) - د	۵۸۹,۰۰۰	۸,۴۷۰,۴۰۹,۰۰۰	(۸,۴۱۷,۲۰۹,۹۲۷)	(۳۱۷,۶۳۹)	۰	۵۲,۸۸۱,۴۳۴	۰
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا (کارا) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۸,۹۹۱,۷۵۵
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کیان (کیان) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۰,۹۴۴,۸۶۶
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت طلوع تدبیر پایا (خورشید) - د	۵۶۵,۰۰۰	۷,۰۷۹,۴۵۰,۰۰۰	(۷,۰۳۳,۸۷۳,۶۰۱)	(۲۶۵,۴۷۶)	۰	۴۵,۳۱۰,۹۲۳	۰
صندوق سرمایه‌گذاری پارتد پایدار سپهر (پارتد) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳,۲۰۴,۳۵۷
صندوق سرمایه‌گذاری ثبات ویستا (ثبات) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶,۸۵۱,۳۲۰
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز (هامرز) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۷۰۴,۷۲۰)
صندوق سرمایه‌گذاری اندیشه ورزان صبا تامین (اوستا) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۵۱۶,۴۳۹
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم نیلی دماوند (نیلی) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۱,۸۰۴,۰۳۷)
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک (داریک) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۳,۰۷۶,۲۴۹
صندوق سرمایه‌گذاری یاقوت آگاه (یاقوت) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴۱,۳۲۷,۸۰۲
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۰,۶۶۴,۳۳۱
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم نوویرا (کاج) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۶۵۰,۱۲۳
جمع		۴۱۵,۱۷۶,۳۰۲,۶۷۹	(۴۳۲,۶۵۹,۰۵۷,۶۶۴)	(۴۸,۵۳۱,۲۹۴)	۰	(۱۷,۵۳۱,۲۸۶,۲۷۹)	۱,۳۵۵,۶۱۳,۴۷۷

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
گسترش صنایع روی ایرانیان (فکستر)	۱۴۰۲.۱۲.۲۹	۱۴۰۲.۰۳.۲۶	۱۰۳,۱۵۱,۲۶۷	۱۵۰	۱۵,۴۷۲,۶۹۰,۰۵۰	(۲,۱۷۶,۵۵۸,۵۱۸)	۱۳,۲۹۶,۱۳۱,۵۳۲	۰
سرمایه‌گذاری فنی و مهندسی مشاوران (نومشان)	۱۴۰۲.۱۲.۲۹	۱۴۰۲.۰۳.۳۱	۴۸,۵۳۶,۶۰۲	۲۰۰	۹,۷۰۷,۳۲۰,۴۰۰	(۱,۳۹۰,۰۰۱,۵۳,۳۶۳)	۸,۳۱۷,۳۰۵,۰۳۸	۰
جمع					۲۵,۱۸۰,۰۱۰,۴۵۰	(۳,۵۶۶,۵۷۳,۸۸۰)	۲۱,۶۱۳,۴۳۶,۵۷۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بہادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجارہ و اوراق رهنی بہ شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۳۷۸,۷۵۰,۸۴۵	۹۷,۵۰۵,۸۸۰
سود ناشی از سرمایه‌گذاری در واحد های صندوق های سرمایه‌گذاری	۰	۵,۳۱۸,۰۷۶,۰۰۰
جمع	۱,۳۷۸,۷۵۰,۸۴۵	۵,۴۱۵,۵۸۱,۸۸۰

۱-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲		سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		تاریخ سرمایه گذاری		تاریخ سررسید		سود		هزینه تنزیل سود		سود خالص		سود خالص	
								ریال		ریال		ریال		ریال	
کوتاه مدت--۲۰۳۵۳۸۲۴۴۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۲۰۳۴۶۳۳۵۷۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۲۰۳۵۹۵۳۱۲۰۰۸	۱۳۹۹/۰۷/۱۷	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۲۰۳۶۶۰۹۲۶۰۰۷	۱۴۰۰/۰۲/۱۲	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۲۰۳۶۰۴۶۸۰۰۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۲۰۳۵۶۷۹۹۴۰۰۴	۱۳۹۹/۰۵/۱۹	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۲۰۳۶۹۲۸۸۰۰۹	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۲۰۳۵۰۴۳۵۰۰۷	۱۳۹۸/۱۲/۰۶	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۲۰۳۶۶۷۰۸۲۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۲۰۳۷۲۰۶۶۰۰۰۵	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۲۰۳۷۳۴۸۸۰۰۷	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۲۰۳۷۳۷۸۵۰۰۰۳	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۲۰۳۷۳۹۲۷۳۰۰۹	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۲۰۳۷۴۲۸۹۰۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۲۰۳۷۴۶۱۷۸۰۰۰۲	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۲۰۳۷۶۶۳۳۵۰۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۲۰۳۷۶۶۳۳۶۰۰۰۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۲۰۳۷۸۲۰۸۰۰۰۶	۱۴۰۱/۰۵/۲۶	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۲۰۳۷۸۷۰۱۴۰۰۰۴	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	بلون سررسید	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۴۹۶۹	۱۴۰۱/۰۹/۲۰	بلون سررسید	۴۰,۹۵۶	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۵۰۰۰۷	۱۴۰۱/۰۱/۰۶	بلون سررسید	۱۸,۸۶۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۵۰۰۰۵	۱۴۰۱/۰۱/۰۶	بلون سررسید	۸,۵۲۸	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۵۰۰۰۶	۱۴۰۱/۰۱/۰۶	بلون سررسید	۱۰,۹۷۴	(۷۷)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۱۳۳۹۹۶۷۱۰۰۴۲۰۷۱	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	بلون سررسید	۱۲۹,۵۰۸	(۴۴۲)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۱۳۳۹۹۶۷۱۰۰۴۲۰۷۴	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	بلون سررسید	۷۷۱,۰۰۸	(۵۲۸)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۱۳۳۹۹۶۷۱۰۰۴۲۰۷۳	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	بلون سررسید	۵۸,۵۴۴	(۲۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۱۳۳۹۹۶۷۱۰۰۴۲۰۷۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	بلون سررسید	۳,۶۲۴	(۱۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۱۳۳۹۹۶۷۱۰۰۴۲۰۷۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	بلون سررسید	۵,۴۴۹	(۲۱)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
کوتاه مدت--۱۳۳۹۹۶۷۱۰۰۴۲۰۷۶	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	بلون سررسید													

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

نام صندوق	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳			سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	
	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم نیلی دماوند (نیلی) - د	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۰	۰	۰	۵,۳۱۸,۰۷۶,۰۰۰	
جمع	۰	۰	۰	۵,۳۱۸,۰۷۶,۰۰۰	

۲۰- سود ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه‌گذاری قابل معامله

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

نام صندوق	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	
	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار (آوا) - س	۱,۹۴۶,۴۷۲,۸۹۹	۱,۵۰۶,۴۸۸,۴۱۳		
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ماهور (ماهور) - د	۶,۲۱۷,۵۳۳,۳۰۲	۰		
اوراق مباحه تولیدی اصفهان مقدم ۰۵۰۲۰۱ - (مقدم ۰۵)	۲۰۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		
جمع	۲۱۳,۶۶۴,۰۰۶,۲۰۱	۱,۵۰۶,۴۸۸,۴۱۳		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۲,۷۷۸,۳۲۴,۸۴۶	۴,۴۸۱,۰۹۴,۲۴۸	درآمد حاصل از تعدیل سود سهام دریافتی سال قبل
۱۸,۴۶۵	۱۱۴,۰۵۵	درآمد تعدیل سود سپرده بانکی
۲,۷۷۸,۳۴۳,۳۱۱	۴,۴۸۱,۲۰۸,۳۰۳	جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۲۹,۵۶۹,۲۴۰,۱۲۲	۵۰,۳۰۱,۶۹۷,۲۳۹	مدیر صندوق
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	متولی صندوق
۲۰۱,۲۴۵,۸۹۹	۱۲۴,۹۷۶,۷۲۴	حسابرس صندوق
۳۰,۹۷۰,۴۸۶,۰۲۲	۵۱,۴۲۶,۶۷۳,۹۶۲	جمع

۲۳- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱۵,۳۰۹,۰۰۸۱	۱۵,۳۸۷,۶۲۹	هزینه برگزاری مجامع
۱,۱۸۷,۷۳۴,۲۶۰	۱,۴۲۱,۱۹۳,۵۶۵	هزینه نرم افزار
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۷,۵۷۴,۴۵۴	۱۴,۵۳۱,۱۰۰	هزینه خدمات بانکی
۴,۰۸۰,۵۹۲,۲۶۰	۰	جریمه بازارگردان
۱۲۸,۰۷۵,۸۴۸,۵۰۰	۰	هزینه نگهداری اوراق مباحه تولید اصفهان مقدم
۱۳۳,۳۸۷,۰۵۸,۵۵۵	۲,۴۵۱,۰۱۱,۲۹۴	جمع

۲۴- هزینه‌های مالی

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱۷,۶۰۸,۶۷۷,۳۳۵	۴,۳۸۷,۷۱۲,۵۸۷	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری‌ها
۱۷,۶۰۸,۶۷۷,۳۳۵	۴,۳۸۷,۷۱۲,۵۸۷	جمع

۲۵- تعدیلات

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۷۰,۴۶۳,۴۷۸,۹۹۷	۶۴,۶۹۴,۱۹۵,۶۳۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۴۹۲,۳۸۶,۶۹۸,۴۲۶)	۱۸۱,۳۷۴,۴۳۲,۵۹۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۴۲۲,۳۸۶,۲۱۹,۴۲۹)	۲۴۶,۰۶۸,۶۲۸,۲۳۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۷-۱ 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
سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	خکرمان	۱۴۱,۴۰۰	۲,۸۲۸,۰۰۰	۲.۵٪
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شجم	۸۳,۱۰۰	۱,۶۶۲,۰۰۰	۲.۲۵٪
صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار	آوا	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	تبرک	۲۰,۸۷۵	۴۱۷,۵۰۰	۳٪
سیمان لار سبزوار	سبزوا	۱۲۳,۷۵۰	۲,۴۷۵,۰۰۰	۲.۵٪
سرمایه‌گذاری شاهد	شاهد	۷۰,۴۰۰	۱,۴۰۸,۰۰۰	۲.۲۵٪
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	غشهداب	۲۲۶,۹۷۵	۴,۵۳۹,۵۰۰	۲٪
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	تکشا	۶,۴۵۰	۱۲۹,۰۰۰	۲.۷۵٪
تولید برق ماهتاب کهنوج	بکهنوج	۲۶۰,۵۰۰	۵,۲۱۰,۰۰۰	۳٪
زرین معدن آسیا	فزیرین	۵۳,۳۵۵	۱,۰۶۷,۱۰۰	۲٪
گسترش صنایع روی ایرانیان	فگستر	۵۵,۰۲۳	۱,۱۰۰,۴۵۰	۳٪
کشت و صنعت بهاران گلپه‌ار خراسان	غبهار	۸,۳۰۰	۱۶۶,۰۰۰	۳٪
آبسال	لابسا	۲۴,۲۵۰	۴۸۵,۰۰۰	۲.۵٪
صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت	بازده	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱٪
کشت و صنعت آبشیرین	آبین	۱۱۲,۴۵۰	۲,۲۴۹,۰۰۰	۴٪
سرمایه‌گذاری فنی و مهندسی مشانیر	ومشان	۱۴,۵۲۵	۲۹۰,۵۰۰	۴٪
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ماهور	ماهور	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع معیار	تخت گاز	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳٪
اوراق مرباحه شرکت تولیدی اصفهان مقدم	مقدم ۰۵	۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۱٪

۲۷-۲ صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۲۷-۳ مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین یا توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

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

پرداختنی به سرمایه‌گذاران	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مشاور سرمایه‌گذاری معیار	مدیر و موسس	ممتاز	۳۳,۲۵۰	۰.۴۸٪
	امیرمحمد سلامتی	موسس	ممتاز	۱,۷۵۰	۰.۰۳٪
سرمایه‌گذاران	سایر	سرمایه‌گذار	عادی	۶,۸۸۱,۸۹۸	۹۹.۴۹٪
جمع					
				۶,۹۱۶,۸۹۸	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲		سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله			
۶۶,۱۳۹,۱۷۹,۸۰۵	۵۰,۳۰۱,۶۹۷,۲۳۹	۶۴,۱۹۵,۶۱۷,۰۸۷	۲۹,۵۶۹,۲۴۰,۱۲۲	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار
۸۶۰,۸۹۴,۵۶۰	۱۹۴,۵۲۰,۵۴۵	۰	۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور
۸۰۵,۴۷۹,۴۵۴	۸۰۵,۴۷۹,۴۵۴	۱,۳۸۶,۷۰۵,۰۶۷	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۱	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین
۴۴۷,۶۵۲,۴۵۰	۱۲۴,۹۷۶,۷۲۴	۵۳۲,۷۷۳,۷۲۷	۲۰۱,۲۴۵,۸۹۹	کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی 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 میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۳۱- 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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ به شرح ذیل می باشد.

شرح	مانده	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع داراییها	۶,۳۸۹,۵۵۳,۱۰۳,۸۳۲	۲,۷۹۹,۶۱۷,۱۲۹,۱۹۰	۵,۱۹۲,۷۱۲,۶۱۵,۸۸۷
جمع بدهیها	۵۲۸,۳۲۳,۳۶۷,۹۶۲	۵۱۵,۴۸۴,۲۴۴,۵۴۵	۵۰۹,۰۶۴,۶۸۲,۸۳۶
تعهدات خارج از ترازنامه	۲۹۴,۶۰۸,۵۹۹,۷۵۶	۸۵,۴۷۴,۴۹۹,۸۷۸	۸۵۴,۷۴۴,۹۹۸,۷۸۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۲,۷۹۹,۶۱۷,۱۲۹,۱۹۰	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۶۰۰,۹۵۸,۷۴۴,۴۲۳	-
نسبت جاری		۴.۶۶	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱,۳۶۳,۸۰۹,۶۸۱,۶۱۶
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۵,۱۹۲,۷۱۲,۶۱۵,۸۸۷
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۲-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	سرمایه‌گذاری فنی و مهندسی مشانیر	زرین معدن آسیا	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶۶,۷۸۵,۳۱۹,۳۲۶	۵۸۰,۷۸۰,۴۷۵,۲۷۲	۸۴۷,۲۹۰,۴۶۶,۴۸۹	۵۶۵,۲۱۴,۲۷۹,۸۷۲	۰
۱۶۲,۱۹۴,۳۲۶	۶,۵۷۶,۷۹۱	۳۴,۴۷۴,۷۱۱	۵۳,۱۱۳,۱۶۰	۵۹,۷۲۲,۴۰۱
۰	۰	۰	۰	۰
۷,۰۷۹,۱۸۴,۵۲۴	۰	۰	۰	۱۳۱,۸۵۹,۴۲۷,۹۸۱
۳۰۷,۳۲۸	۸,۳۱۷,۳۱۷,۶۶۳	۶۵,۹۲۹	۱۲۲,۷۷۴,۹۹۸,۹۴۷	۱۱۴,۲۰۲
۱۲۰,۱۳۷,۴۴۱	۱۷۳,۳۳۸,۷۲۰	۲۱۱,۴۷۲,۷۰۷	۱۸۱,۱۰۷,۹۷۷	۲۶,۴۸۰,۷۷۸
۰	۰	۰	۰	۲,۷۰۸,۰۴۰
۱۲,۹۵۱,۵۵۸	۰	۰	۰	۰
۴۷۴,۱۶۰,۰۹۴,۵۰۳	۵۸۹,۲۷۷,۷۰۸,۴۴۶	۸۴۷,۵۳۶,۴۷۹,۸۳۶	۶۸۸,۲۲۳,۴۹۹,۹۵۶	۱۳۱,۹۴۸,۴۵۳,۴۰۲
۰	۵۵,۹۲۶,۱۸۹,۳۸۷	۷۴,۵۸۰,۵۷۶,۴۰۶	۲۳,۲۱۵,۸۵۱,۵۶۶	۱۹,۲۷۷,۹۵۹,۶۶۰
۲,۷۹۸,۱۸۹,۰۳۳	۱۱,۷۱۶,۰۰۴,۵۷۴	۵,۵۳۱,۹۷۲,۴۱۵	۶,۸۰۸,۷۵۰,۸۰۰	۳۹۸,۵۲۱,۱۸۴
۰	۰	۰	۰	۰
۳۵۹,۶۴۶,۷۳۲	۴۶۹,۱۶۳,۸۸۸	۴۹۹,۲۶۳,۳۸۷	۴۷۸,۳۴۶,۰۶۰	۲۲۴,۲۰۴,۰۰۹
۳,۱۵۷,۸۳۵,۷۶۵	۶۸,۱۱۱,۳۵۷,۸۴۹	۸۰,۶۱۱,۸۱۲,۲۰۸	۳۰,۵۰۲,۹۴۸,۴۲۶	۱۹,۹۰۰,۶۸۴,۸۵۳
۴۷۱,۰۰۲,۲۵۸,۷۳۸	۵۲۱,۱۶۶,۳۵۰,۵۹۷	۷۶۶,۹۲۴,۶۶۷,۶۲۸	۶۵۷,۷۲۰,۵۵۱,۵۳۰	۱۱۲,۰۴۷,۷۶۸,۵۴۹
۳۹۱,۱۶۳	۷۵۵,۶۷۳	۷۲۵,۸۶۳	۹۱۵,۵۴۶	۲۸,۳۷۲
۱,۲۰۴,۱۰۷	۶۸۹,۶۷۲	۱,۰۵۶,۵۶۹	۷۱۸,۳۹۲	۲,۹۲۰,۰۴۰

دارایی ها

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

حساب های دریافتی

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی ها

بدهی ها

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

پرداختنی به سرمایه‌گذاران

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۲-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آبسال	کشت و صنعت بهاران گلپهار خراسان	اوراق مرابحه شرکت تولیدی اصفهان مقدم	تولید برق ماهتاب کهنوج	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع معیار
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۶,۰۴۵,۶۲۵,۴۷۹	۶۱,۵۳۶,۰۱۲,۸۱۳	۰	۸۱۶,۴۶۷,۵۶۸,۰۶۰	۰
۱۱۳,۷۷۱,۱۲۹	۱۴,۹۲۹,۵۰۳	۵۰,۰۶۲,۲۸۷,۴۰۱	۶۴,۹۶۰,۱۵۰	۹۸,۵۲۵,۴۳۶
۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۲۳,۴۲۵,۶۱۳,۱۹۸
۲۰۲,۰۶۳	۲۸,۵۴۹	۱۰۲,۶۴۴,۱۸۷	۱۲۴,۲۲۲	۷۹,۲۱۷
۶۹,۹۶۴,۱۷۳	۰	۴,۶۹۳	۱۹۹,۲۷۶,۳۶۴	۱,۳۰۶,۶۹۰
۰	۰	۲,۴۱۹,۵۰۰	۰	۰
۰	۰	۸,۲۴۸,۸۴۹,۳۷۹	۰	۰
۳۵۶,۲۲۹,۵۶۲,۸۴۴	۶۱,۵۵۰,۹۷۰,۸۶۵	۵۸,۴۱۶,۲۰۵,۱۶۰	۸۱۶,۷۳۱,۹۲۸,۷۹۶	۲۳,۵۲۵,۵۲۴,۵۴۱
بدهی ها				
جاری کارگزاران	۱۳,۷۱۹,۴۴۱,۷۹۳	۰	۶۷,۸۴۰,۰۱۱,۹۱۲	۱۸,۲۲۶,۲۰۴,۵۲۵
بدهی به ارکان صندوق	۳,۶۳۵,۷۱۹,۰۶۸	۸,۳۴۸,۳۶۳	۷,۰۳۴,۹۳۰,۲۸۶	۳۴,۹۹۲,۵۹۸
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۸۸,۲۵۶,۶۴۳	۹۳,۳۵۷,۰۹۰	۴۸۹,۲۷۵,۳۴۰	۳۲,۱۶۵,۷۹۷
جمع بدهی ها	۱۷,۵۴۳,۴۱۷,۵۰۴	۴۸,۰۰۹,۱۵۰,۱۲۵	۷۵,۳۶۴,۲۱۷,۵۳۸	۱۸,۲۹۳,۳۶۲,۹۲۰
خالص دارایی ها	۳۳۸,۶۸۶,۱۴۵,۳۴۰	۱۳,۵۴۱,۸۲۰,۷۴۰	۷۴۱,۳۶۷,۷۱۱,۲۵۸	۵,۲۳۲,۱۶۱,۶۲۱
تعداد واحد های سرمایه‌گذاری	۱۳۴,۶۶۷	۳۳,۴۶۷	۵۶,۸۲۵	۲,۰۰۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۲,۵۱۴,۹۹۰	۴۰۴,۶۳۲	۱,۰۲۷,۴۵۹,۷	۲,۶۱۶,۰۸۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۲-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

کشت و صنعت آبشیرین	سرمایه‌گذاری شاهد	سیمان لار سبزوار	گسترش صنایع روی ایرانیان	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱۴,۲۱۰,۱۹۸,۰۸۰	۸۲۰,۱۴۰,۳۲۱,۱۳۶	۲۱۷,۳۴۰,۸۷۰,۶۸۹	۳۰۳,۴۴۶,۵۳۵,۲۸۱	۶۹,۳۵۱,۲۱۸,۵۲۷
۳۹,۸۸۸,۵۴۳	۳۸۳,۶۶۲,۵۱۹	۱۰۹,۸۶۶,۹۹۹	۴۲,۳۳۷,۹۴۱	۲۸,۳۵۵,۸۴۴
.	.	.	.	.
.	۲۱,۱۱۹,۸۲۸,۱۲۲	.	.	.
۵,۳۸۵,۹۶۶,۴۱۳	۷۳۲,۰۲۶	۳۲۶,۶۰۵	۱۳,۲۹۶,۲۰۷,۲۵۶	۵۰,۳۷۲
۱۱۱,۴۹۳,۱۲۹	۲۳۱,۶۴۴,۲۳۲	۵۰,۶۹۵,۳۸۵	۱۰۳,۴۰۰,۱۰۴	۱۴,۷۰۹,۷۵۶
.	.	.	.	.
.	.	.	.	.
۴۱۹,۷۴۷,۵۴۶,۱۶۵	۸۴۱,۸۷۶,۱۸۸,۰۳۵	۲۱۷,۵۰۱,۷۵۹,۶۷۸	۳۱۶,۸۸۸,۴۸۰,۵۸۲	۶۹,۳۹۴,۳۳۴,۴۹۹
جاری کارگزاران	جاری کارگزاران	جاری کارگزاران	جاری کارگزاران	جاری کارگزاران
۹۷,۰۳۰,۸۱۱,۶۵۸	۵,۹۵۱,۵۶۹	۸,۰۶۱,۸۷۴,۰۴۶	.	۷,۲۱۸,۵۱۱,۹۹۵
۱۲,۳۲۴,۲۲۷,۲۳۲	۴,۰۷۸,۴۴۸,۹۹۴	۲,۱۴۲,۹۶۸,۹۹۹	۱,۴۸۹,۹۵۸,۳۴۳	۷۰۱,۹۴۹,۶۰۸
.	.	.	.	.
۲۱۷,۸۳۰,۳۰۲	۶۴۸,۰۶۴,۳۱۴	۲۶۶,۶۵۴,۱۴۹	۲۲۴,۷۵۵,۴۵۳	۲۱۳,۹۷۳,۱۴۹
۱۰۹,۵۷۲,۸۶۹,۱۹۲	۴,۷۳۲,۴۶۴,۸۷۷	۱۰,۴۷۱,۴۹۷,۱۹۴	۱,۷۱۴,۷۱۳,۷۹۶	۸,۱۳۴,۴۳۴,۷۵۲
۳۱۰,۱۷۴,۶۷۶,۹۷۳	۸۳۷,۱۴۳,۷۲۳,۱۵۸	۲۰۷,۰۳۰,۲۶۲,۴۸۴	۳۱۵,۱۷۳,۷۶۶,۷۸۶	۶۱,۲۵۹,۸۹۹,۷۴۷
۸۹۲,۱۹۹	۳۱۳,۶۵۴	۸۷,۰۷۱	۶۰۱,۵۷۶	۵۵,۰۳۰
۳۴۷,۶۵۲	۲,۶۶۹,۰۰۴	۲,۳۷۷,۷۱۸	۵۲۳,۹۱۳	۱,۱۱۳,۲۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۲-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ماهور	جمع
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵,۲۷۶,۹۵۴,۴۶۲	۰	۲۱۷,۵۶۷,۳۴۴,۷۱۹	۰	۵,۷۷۱,۴۵۳,۱۹۰,۲۰۵
۱۴,۲۲۳,۹۸۴	۱۲۰,۶۳۹,۵۹۸	۷,۲۵۰,۶۵۶	۸۶,۰۸۰,۴۹۵	۵۱,۵۰۲,۸۶۱,۵۸۷
۰	۰	۰	۰	۰
۰	۶,۹۴۹,۴۴۵,۲۴۰	۰	۲۲۴,۶۹۴,۲۷۲,۳۲۰	۴۱۵,۱۲۷,۷۷۱,۳۸۵
۲۷,۱۹۴	۱۹۱,۴۷۹	۷۵,۷۰۰	۱,۲۴۳,۱۸۸	۱۴۹,۸۸۰,۷۰۲,۵۴۰
۵,۷۷۸,۱۹۸	۱,۱۱۷,۸۹۹	۳۹,۱۰۲,۱۷۸	۴۲,۴۲۰,۱۵۱	۱,۵۸۳,۴۵۰,۵۷۵
۰	۰	۰	۰	۵,۱۲۷,۵۴۰
۰	۰	۰	۳۸,۰۲۴,۰۸۸,۹۵۲	۴۶,۲۸۵,۸۸۹,۸۸۹
۳۵,۲۹۶,۹۸۳,۸۳۸	۷,۰۷۱,۳۹۴,۲۱۶	۲۱۷,۶۱۳,۷۷۳,۲۵۳	۲۶۲,۸۴۸,۱۰۵,۱۰۶	۶,۴۳۵,۸۳۸,۹۹۳,۷۲۱
بدهی ها				
جاری کارگزاران	۲۵,۶۴۶,۵۱۱,۳۹۴	۴۳,۱۱۹,۰۹۸,۱۵۰	۰	۵۰۲,۳۴۳,۹۶۰,۱۹۳
بدهی به ارکان صندوق	۳۵۸,۲۹۵,۵۸۴	۵,۵۳۱,۹۰۴,۸۹۵	۶۶۸,۱۴۵,۰۸۱	۶۶,۱۶۴,۸۲۳,۳۶۳
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۱,۰۰۰,۴۴۶,۹۰۸	۱,۰۰۰,۴۴۶,۹۰۸
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۲۰۱,۶۰۵,۸۰۳	۸۸,۳۷۴,۱۷۶	۱۵۷,۹۷۲,۰۰۶	۵,۱۰۰,۰۲۷,۳۸۷
جمع بدهی ها	۲۶,۲۰۶,۴۱۲,۷۸۱	۴۸,۸۷۵,۶۶۲,۵۹۱	۱,۸۲۶,۵۶۳,۹۹۵	۵۷۴,۶۰۹,۲۵۷,۸۵۱
خالص دارایی ها	۹,۰۹۰,۵۷۱,۰۵۷	۱۶۸,۷۳۸,۱۱۰,۶۶۲	۲۶۱,۰۲۱,۵۴۱,۱۱۱	۵,۸۶۱,۲۲۹,۷۳۵,۸۷۰
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۲,۲۵۰	۶۹۸,۵۸۴	۱۵۲,۸۸۷	۶,۹۱۶,۸۹۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۷۴۲,۰۸۷	۲۴۱,۵۴۳	۱,۷۰۷,۲۸۴	۸۴۷,۳۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع معیار	گروه کارخانجات صنعتی تبرک	سرمایه‌گذاری شاهد	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	گسترش صنایع روی ایرانیان
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۵۲۳,۴۰۲,۲۳۳	۸۳,۲۹۰,۰۴۵	۳,۱۳۶,۳۷۱,۸۱۰	۰	۰	۰
(۲۲۳,۰۷۰,۵۶۰)	(۷,۰۶۷,۱۹۸,۴۶۷)	(۴۱۴,۵۴۳,۲۹۵,۵۶۵)	(۱۶,۳۵۴,۸۸۸,۰۲۵)	(۹,۷۳۸,۳۱۵,۱۵۷)	(۸۴,۴۱۲,۰۵۵,۰۹۱)
۱۸۳,۷۲۷	۵۵,۲۲۴	۹۹۰,۱۷۸	۱۵۸,۹۰۳	۷۶,۷۰۱	۴۳۸,۳۰۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۳۹۶,۱۳۱,۵۳۲
۰	۸۳۰	۰	۷۵	۷۶	۵۳۱
۳,۳۰۰,۵۱۶,۴۱۰	(۶,۹۸۳,۸۵۱,۹۹۸)	(۴۱۱,۴۰۵,۸۴۷,۵۷۷)	(۱۶,۳۵۴,۷۲۹,۰۴۷)	(۹,۷۳۸,۲۳۸,۳۸۰)	(۷۱,۱۱۵,۵۲۴,۷۲۱)
هزینه ها					
هزینه کارمزد ارکان	(۳۷۲,۷۸۷,۷۰۶)	(۴۰۰,۲۵۹۴,۵۱۸)	(۳۰۴,۵۳۲,۷۴۴)	(۷۹۰,۱۱۴,۸۵۴)	(۱۰,۶۶۶۰۶,۷۲۰)
سایر هزینه ها	(۳۶,۳۳۴,۶۹۲)	(۱۳۵,۳۶۱,۱۰۸)	(۳۳,۴۳۶,۴۰۹)	(۴۴,۲۸۱,۱۱۶)	(۶۲,۴۸۸,۵۶۵)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۷,۲۹۲,۹۷۴,۳۹۶)	(۴۱۵,۵۴۳,۸۹۳,۰۰۳)	(۱۶,۵۹۱,۶۹۸,۱۹۸)	(۱۰,۵۲۶,۳۴۳,۳۵۰)	(۷۲,۲۴۴,۶۲۰,۰۰۶)
هزینه های مالی	(۱۹۲,۴۹۳,۸۶۰)	۰	(۷۶۲,۷۲۳,۳۳۳)	(۱,۵۵۲,۱۸۶,۵۳۳)	۰
سود (زیان) خالص	(۷,۵۸۵,۴۶۸,۲۵۶)	(۴۱۵,۵۴۳,۸۹۳,۰۰۳)	(۱۷,۳۵۴,۴۲۰,۵۲۱)	(۱۲,۱۲۴,۸۲۰,۸۸۲)	(۷۲,۲۴۴,۶۲۰,۰۰۶)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۷۲,۳٪	-۳۸,۲۹٪	-۸۶,۲۷٪	-۶۶,۶٪	-۱۸,۲۴٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۱۱۷٪	-۳۰,۵۸٪	-۱۳۰,۹۰٪	۱۱,۶۴٪	-۵,۷۴٪

۲-۳۲- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع معیار	گروه کارخانجات صنعتی تبرک	سرمایه‌گذاری شاهد	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	گسترش صنایع روی ایرانیان
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۰	۵۵۰,۲۰	۳۴۲,۴۲۸	۱۲,۲۵۰	۶۹۸,۵۸۴	۳۸۷,۴۱۸,۳۸۶,۷۹۲
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۲۸,۷۷۴)	۰	۰	۰
۰	۳,۳۲۲,۱۶۱,۶۲۱	۰	۰	۰	(۷۲,۲۴۴,۶۲۰,۰۰۶)
تعدیلات	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۵,۲۲۲,۱۶۱,۶۲۱	۶۱,۲۵۹,۸۹۹,۷۴۷	۸۳۷,۱۴۳,۷۲۳,۱۵۸	۹۰,۹۰۵,۷۱۰,۵۷	۳۱۵,۱۷۳,۷۶۶,۷۸۶
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲,۰۰۰	۵۵۰,۲۰	۳۱۳,۶۵۴	۶۹۸,۵۸۴	۶۰۱,۵۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

اوراق مزایحه شرکت تولیدی اصفهان مقدم ۰۵	کشت و صنعت بهاران گلپه‌ار خراسان	سرمایه‌گذاری فنی و مهندسی مشاتیر	سیمان لار سبزوار	سرمایه‌گذاری توسعه و عمران استان کرمان	کشت و صنعت آبشیرین
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۲۷,۸۷۵,۳۳۳	۰	۰	۳۹,۳۰۱,۸۰۲	۰	۰
۰	۱۴,۹۸۴,۵۳۴,۴۳۸	(۳۵۲,۰۹۸,۶۷۳,۷۳۳)	(۵۱,۵۵۴,۵۰۴,۸۱۷)	۰	(۱۵۰,۴۱۱,۲۵۸,۱۱۳)
۱,۳۷۳,۱۵۵,۲۶۷	۸۲,۳۰۲	(۱۸,۳۸۶)	۲۳۹,۴۲۵	(۵۴,۰۷۷)	۴۵۹,۵۰۷
۲۰۵۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۸,۳۱۷,۳۰۵,۰۳۸	۰	۰	۰
۰	۱,۲۴۴	۳۸۱	۳۰,۳۹۵,۲۷۵	۱,۶۳۸	۲۰۳
۳۰۷,۴۰۱,۴۰۰,۶۰۰	۱۴,۹۸۴,۶۱۷,۹۸۴	(۲۴۴,۷۸۱,۳۸۶,۵۸۹)	(۵۱,۴۹۲,۷۶۸,۳۱۵)	(۵۲,۴۴۹)	(۱۵۰,۴۱۰,۹۹۸,۴۰۳)
هزینه ها					
هزینه کارمزد ارکان	(۸,۳۴۸,۳۶۳)	(۳۵۲,۷۲۷,۷۵۷)	(۴,۱۱۳,۱۵۰,۷۱۲)	۰	(۳,۸۸۱,۵۷۲,۳۶۷)
سایر هزینه ها	(۱,۳۸۱۰۱,۸۲۷,۱۱۵)	(۳۱,۶۰۷,۹۳۴)	(۹۳,۶۴۹,۵۱۵)	(۱۹,۵۱۰)	(۶۷,۶۰۵,۳۶۰)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	۷۹,۲۹۰,۸۵۵,۱۲۲	۱۴,۷۰۰,۲۷۲,۳۰۳	(۳۴۷,۹۸۷,۱۸۶,۸۱۶)	(۷۱,۹۵۹)	(۱۵۳,۳۶۰,۱۷۶,۰۳۰)
هزینه های مالی	۰	(۱,۷۳۰,۴۴۶,۷۴۸)	(۲,۱۲۷,۶۷۷,۷۷۳)	۰	(۳,۵۹۰,۰۵۱,۵۲۱)
سود (زیان) خالص	۷۹,۲۹۰,۸۵۵,۱۲۲	۱۲,۹۶۹,۸۴۵,۵۵۵	(۳۵۰,۱۱۴,۹۵۴,۵۸۹)	(۷۱,۹۵۹)	(۱۵۶,۹۵۰,۲۲۷,۵۵۱)
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۰۲,۴۴٪	۱۶۲,۰۵٪	-۳۳,۸۵٪	-۳۳,۹۵٪	-۳۳,۹۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۱۳۶,۰۳٪	۸۳۸,۷۷٪	-۲۷,۲۹٪	۱,۶۱٪	-۲۶,۰۹٪

۳-۳۲- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

اوراق مزایحه شرکت تولیدی اصفهان مقدم ۰۵	کشت و صنعت بهاران گلپه‌ار خراسان	سرمایه‌گذاری فنی و مهندسی مشاتیر	سیمان لار سبزوار	سرمایه‌گذاری توسعه و عمران استان کرمان	کشت و صنعت آبشیرین
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۰	۲۳,۴۶۷	۷۵۵,۶۷۳	۷۷۱,۲۸۱,۳۰۵,۱۸۶	۸۸,۴۵۸	۴۶۷,۱۲۴,۹۰۴,۵۲۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۶,۸۵۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۵)	۰	۰	(۱,۳۸۷)	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۹,۲۹۰,۸۵۵,۱۲۲	۱۳,۹۶۹,۸۴۵,۵۵۵	(۲۵۰,۱۱۴,۹۵۴,۵۸۹)	(۵۳۰,۱۲۰,۸۲,۳۶۶)	(۷۱,۹۵۹)	(۱۵۶,۹۵۰,۲۲۷,۵۵۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۸,۲۸۵,۳۹۷,۲۵۴	۳۳,۴۶۷	۷۵۵,۶۷۳	۵۲۱,۱۶۶,۳۵۰,۵۹۷	۸۷,۰۷۱	۳۱۰,۱۷۴,۶۷۶,۹۷۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت	آبسال	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ماهور	جمع
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹۳,۴۲۵,۷۵۱	۹۸,۸۶۵,۴۶۵	۵۶,۷۶۶,۳۲۲,۹۰۹	۱۳۶,۰۲۱,۵۵۶,۷۶۵
سود فروش اوراق بهادار			
۵۱,۳۳۸,۸۱۰	۲۱,۹۸۸,۲۸۲,۸۸۵	۲۶۹,۱۴۵,۳۲۴	(۱,۴۹۶,۲۹۰,۹۰۰,۱۷۶)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار			
(۲۸,۳۹۴)	۸۵۸,۸۶۱	(۵۰۶,۵۳۴)	۱,۳۷۸,۷۵۰,۸۴۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب			
۰	۰	۶,۲۱۷,۵۳۳,۳۰۲	۲۱۳,۶۶۴,۰۰۶,۲۰۱
درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله			
۰	۰	۰	۲۱,۶۱۳,۴۴۶,۵۷۰
سود سهام			
۱,۱۸۶	۱,۹۲۷	۴,۵۴۵	۲,۷۷۸,۳۴۴,۳۱۱
سایر درآمدها			
۴۴۴,۶۲۷,۲۵۳	۲۲,۰۸۸,۳۰۹,۱۳۸	۶۳,۲۵۲,۴۹۹,۴۴۶	(۱,۱۲۰,۸۴۲,۷۹۶,۴۸۴)
جمع درآمدها			
هزینه ها			
(۴۱۸,۵۷۸,۸۶۸)	(۱,۸۸۱,۳۷۶,۳۴۹)	(۴۰۱,۷۹۷,۱۶۶)	(۳۰,۹۲۰,۴۸۶,۰۳۲)
هزینه کارمزد ارکان			
(۳۴,۵۱۷,۸۵۴)	(۵۳,۹۵۸,۰۷۸)	(۴,۱۳۹,۹۸۵,۷۱۷)	(۱۳۳,۳۸۷,۰۵۸,۵۵۵)
سایر هزینه ها			
(۸,۴۵۹,۳۶۹)	۲۰,۱۵۲,۸۷۴,۷۱۱	۵۸,۷۱۰,۷۱۶,۵۶۳	(۱,۳۸۵,۳۰۰,۳۴۱,۰۶۱)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی			
(۲۳,۵۹۷,۵۲۴)	۰	(۲,۳۷۲,۲۶۲,۳۴۵)	(۱۷,۶۰۸,۶۷۷,۳۳۵)
هزینه های مالی			
(۳۲,۰۵۶,۸۹۵)	۲۰,۱۵۲,۸۷۴,۷۱۱	۵۶,۳۳۶,۴۵۴,۲۱۸	(۱,۳۰۲,۸۰۹,۰۱۸,۳۹۶)
سود (زیان) خالص			
٪۰.۵۸-	٪۵.۷۸	٪۲۶.۵۰	٪۱۷.۷۵-
بازده میانگین سرمایه‌گذاری			
٪۰.۳۶-	٪۲۰.۸۹	٪۲۲.۳۷	٪۱۷.۶۹
بازده سرمایه گذاری پایان دوره			

۳-۳۲- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت	آبسال	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ماهور	جمع
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۵۵۴,۴۰۷,۵۲۲	۱۳۴,۶۶۷	۱۸۶,۶۹۰,۳۶۴,۹۰۵	۸,۰۳۳,۷۰۸,۹۷۳,۶۹۶
خالص دارایی ها(واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره			
۰	۰	۱۱,۵۶۶	۲۰۳,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره			
۰	۰	۰	(۶۵۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره			
(۳۲,۰۵۶,۸۹۵)	۲۰,۱۵۲,۸۷۴,۷۱۱	۵۶,۳۳۶,۴۵۴,۲۱۸	(۱,۳۰۲,۸۰۹,۰۱۸,۳۹۶)
سود (زیان) خالص			
۰	۰	۰	(۴۲۲,۳۸۶,۲۱۹,۴۴۹)
تعدیلات			
۵,۵۲۲,۳۵۰,۶۳۷	۱۳۴,۶۶۷	۲۶۱,۰۲۱,۵۴۱,۱۱۱	۵,۸۶۱,۲۲۹,۷۳۵,۸۷۰
خالص دارایی ها(واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره			