

با سلام ؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹ 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

• یادداشت های توضیحی:

۴

الف. اطلاعات کلی صندوق

۵

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵ - ۸

ج. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹ - ۲۸

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۱ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار	وداد حسینی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	نریمان ایلخانی



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی معیار

شماره ثبت: ۸۲۰۷ تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، خیابان سی و پنجم، پلاک ۲۲، طبقه اول
۰۲۱-۸۸۱۹۲۴۷۵ ۰۲۱-۸۸۱۹۲۱۵۴ ۰۲۱-۸۸۱۹۲۱۵۵ ۰۲۱-۸۸۱۹۲۴۷۶

www.meyar.fund

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

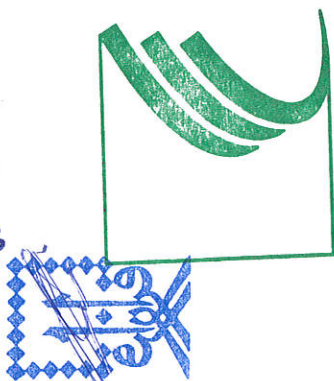
درآمدها:	پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه و ۱ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی ۶ ماهه و ۱ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	ریال ۴۳۳,۱۹۳,۳۹۳,۵۷۶	ریال ۸۹۶,۳۹۵,۶۶۴	ریال ۶,۳۴۴,۱۲۵,۶۱۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۹۷,۰۴۶,۲۸۳,۱۳۳	۱,۱۳۴,۴۹۲,۵۶۵	۲۰,۷۲۰,۷۰۰,۳۵
سود سهام	۱۹	۱,۸۴۰,۲۵۴,۳۱۳	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۲۴,۹۶۹,۰۳۲,۶۳۰	۳,۷۲۹,۱۲۶	۳۱۱,۲۶۶,۰۲
سود ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	۲۱	۳۳۰,۷۵۱,۳۰۰,۲۳	-	-
سایر درآمدها	۲۲	۵۴۵۰۰,۰۰۰	-	۱۱۵,۸۸۱,۷۹۰
جمع درآمدها		۵۵۰,۴۱۰,۹۷۶,۵۷۴	۲,۰۳۴,۵۱۷,۳۵۵	۸,۸۴۴,۹۷۲,۰۴۶
هزینه:				
هزینه کارمزد از کان	۲۳	۱۲,۵۱۹,۴۸۳,۶۸۰	۱۰۰,۰۲۸,۳۹۶	۳۷۹,۷۸۵,۹۸۱
سایر هزینه ها	۲۴	۱,۱۹۷,۳۳۲,۹۳۱	۱۶۵,۵۴۸,۱۷۶	۳۷۱,۹۳۲,۳۵۷
جمع هزینه ها		۱۳,۷۱۶,۸۱۶,۶۱۱	۲۶۵,۵۷۶,۵۷۲	۷۵۱,۷۱۸,۳۳۸
سود (زیان) خالص		۵۳۶,۶۹۴,۱۵۹,۹۶۳	۱,۷۶۸,۹۴۰,۷۸۳	۸,۰۹۳,۲۵۳,۷۰۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۶.۱۶٪	۴.۳٪	۱۳.۴۹٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۲۳.۹۸٪	۳.۳٪	۷.۳۸٪

پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه و ۱ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی ۶ ماهه و ۱ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۳۶,۰۶۱	-	۳۵,۰۰۰
ریال	۱۱۲,۵۸۶,۲۴۴,۳۱۷	۵۴,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱,۶۵۵,۸۹۱	۵۴,۹۸۵	۹۶,۵۶۱
ریال	(۴۳,۹۲۹) (۶۴,۷۰۳,۰۶۰,۰۰۰)	-	(۵,۵۰۰)
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	-	-	-
ریال	۵۳۶,۶۹۴,۱۵۹,۹۷۳	۱,۷۶۸,۹۴۰,۷۸۳	۸,۰۹۳,۲۵۳,۷۰۸
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	-	-	-
ریال	۳۶۵,۰۴۰,۰۰۰,۲۴۳	(۳,۴۲۵,۶۷۳,۳۴۸)	(۳۱,۵۶۸,۰۰۰,۹۳۹۱)
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱,۷۳۸,۰۳۳	۵۴,۹۸۵	۱۳۶,۰۶۱
ریال	۲,۲۶۵,۶۰۱,۸۸۱,۷۱۲	۵۴,۳۲۸,۳۷۲,۵۳۵	۱۱۲,۵۸۶,۲۴۴,۳۱۷

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

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی معیار
شماره ثبت: ۴۸۷۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

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

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار (سهامی خاص)	۳۳,۲۵۰	۹۵٪
۲	امیر محمد سلامتی	۱,۷۵۰	۵٪
	جمع	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی 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.

۱-۴- 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.

۲-۴-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل سه در هزار (۰,۰۰۳) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰,۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه دو در هزار (۰,۰۰۲) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه صندوق و سالانه ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها می‌باشد.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰,۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۰ و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۵۰ 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 ۵,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵,۰۰۰ میلیارد ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۶۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

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

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

۴-۶- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰	۰	۰	۱۳.۸۹٪	۳۱۶,۷۴۶,۴۷۴,۷۳۵	۱۴۱,۴۸۸,۶۱۱,۲۴۰	حمل و نقل, انبارداری و ارتباطات
۱۳.۶۵٪	۱۵,۴۷۲,۱۰۷,۶۷۱	۱۵,۶۹۸,۸۴۰,۹۲۴	۲۰.۸۳٪	۴۷۴,۸۴۴,۴۰۰,۳۴۱	۶۰۸,۸۱۱,۹۱۹,۰۰۸	خودرو و ساخت قطعات
۰	۰	۰	۴.۶۰٪	۱۰۴,۹۵۱,۰۸۲,۳۷۱	۷۷,۵۲۷,۷۸۵,۸۵۵	فلزات اساسی
۰	۰	۰	۸.۰۱٪	۱۸۲,۶۵۳,۱۴۷,۱۹۷	۱۹۶,۸۱۳,۲۵۷,۴۱۶	کاشی و سرامیک
۰	۰	۰	۱۱.۳۱٪	۲۵۷,۷۸۴,۰۶۸,۱۹۵	۲۳۰,۰۰۲,۲۱۴,۱۹۹	محصولات شیمیایی
۰	۰	۰	۵.۸۹٪	۱۳۴,۱۷۴,۹۹۲,۴۹۹	۱۲۴,۸۰۵,۸۱۳,۵۱۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۴۳.۳۳٪	۴۹,۱۱۲,۰۷۸,۰۴۳	۴۶,۸۷۴,۹۰۵,۱۲۱	۰	۰	۰	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۵۶.۹۸٪	۶۴,۵۸۴,۱۸۵,۷۱۴	۶۲,۵۷۳,۷۴۶,۰۴۵	۶۴.۵۳٪	۱,۴۷۱,۱۵۴,۱۶۵,۳۳۸	۱,۳۷۹,۴۴۹,۶۰۱,۲۳۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۰					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
۰.۰۰٪	۱,۰۰۸,۳۱۹	۰.۰۰٪	۶۹۵,۳۶۷	۱۰	بدون سررسید	۹۸/۰۸/۲۶	کوتاه مدت
۰.۱۷٪	۱۹۱,۴۴۳,۳۹۵	۰.۱۵٪	۳,۳۸۵,۰۴۳,۸۹۶	۱۰	بدون سررسید	۹۸/۰۹/۲۳	کوتاه مدت
۲۵.۵۹٪	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۹۹۸,۱۹۷	۱۰	بدون سررسید	۹۸/۱۲/۰۶	کوتاه مدت
.	.	۳.۶۶٪	۸۳,۳۵۰,۹۶۶,۵۵۷	۱۰	بدون سررسید	۹۹/۰۳/۱۰	کوتاه مدت
.	.	۰.۱۲٪	۲,۸۴۳,۲۰۳,۴۰۸	۱۰	بدون سررسید	۹۹/۰۳/۱۲	کوتاه مدت
.	.	۰.۰۰٪	۱,۰۰۸,۱۹۷	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۵/۱۹	کوتاه مدت
.	.	۰.۰۰٪	۱,۰۰۸,۱۹۷	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۷/۲۴	کوتاه مدت
.	.	۰.۰۰٪	۱,۰۱۶,۱۸۵	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	کوتاه مدت
.	.	۱.۸۰٪	۴۰,۹۸۰,۸۴۹,۷۵۹	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	کوتاه مدت
.	.	۰.۰۳٪	۵۹۹,۱۵۴,۷۸۰	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۹/۰۹/۰۸	کوتاه مدت
.	.	۰.۴۴٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۵/۲۶	۱۳۹۹/۰۵/۲۶	بلند مدت
.	.	۱.۵۴٪	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	۱۳۹۹/۰۹/۲۴	بلند مدت
.	.	۱.۵۴٪	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	۱۳۹۹/۰۹/۲۴	بلند مدت
.	.	۱.۷۵٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	۱۳۹۹/۰۹/۲۴	بلند مدت
.	.	۲.۴۱٪	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	۱۳۹۹/۰۹/۲۴	بلند مدت
.	.	۱.۵۴٪	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	۱۳۹۹/۰۹/۲۴	بلند مدت
۲۵.۷۶٪	۲۹,۱۹۳,۴۵۱,۵۱۴	۱۴.۹۶٪	۳۴۱,۱۶۳,۹۴۴,۵۴۳				جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۹- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	
۰	۱,۸۴۰,۲۵۴,۲۱۳	۹-۱ سود دریافتنی سهام
۲۶,۷۹۴,۰۰۵	۸۰۲,۱۶۸,۱۴۸	۹-۲ سود دریافتنی سپرده های بانکی
۲۶,۷۹۴,۰۰۵	۲,۶۴۲,۴۲۲,۳۶۱	جمع

۹-۱ سود دریافتنی سهام به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	
۰	۵۱۵,۴۱۹,۷۰۲	ایران ترانسفو
۰	۱,۳۲۴,۸۳۴,۵۱۱	گروه صنعتی کرمان خودرو
۰	۱,۸۴۰,۲۵۴,۲۱۳	جمع

۹-۲ سود دریافتنی سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	
۱,۳۷۷	۱,۱۳۸	کوتاه مدت-۰۲۰۳۴۵۴۵۲۰۰۰۶-آینده
۳۶۷,۱۵۰	۴,۱۹۱,۲۳۹	کوتاه مدت-۰۲۰۳۴۶۹۳۵۷۰۰۰-آینده
۲۶,۴۲۵,۴۷۸	۷,۰۹۸	کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۰۴۳۹۵۰۰۷-آینده
۰	۲۲۷,۵۵۱	کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۳۶۴۷۱۰۰۷-آینده
۰	۱۴,۹۷۲,۴۲۹	کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۳۸۲۴۴۰۰۰-آینده
۰	۳,۵۸۳	کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۶۷۹۹۴۰۰۴-آینده
۰	۲۹,۵۸۹,۰۳۶	بلند مدت-۰۴۰۱۴۶۹۱۶۸۰۰۷-آینده
۰	۱,۳۷۷	کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۹۵۳۰۸۰۰۲-آینده
۰	۱,۳۸۸	کوتاه مدت-۰۲۰۳۵۹۵۳۱۲۰۰۸-آینده
۰	۶۷,۳۶۵,۴۲۲	کوتاه مدت-۰۲۰۳۶۰۴۶۴۸۰۰۹-آینده
۰	۱۱,۸۳۵,۲۹۷	کوتاه مدت-۰۲۰۳۶۰۷۶۴۰۰۰۰-آینده
۰	۱۱۷,۹۴۵,۲۰۴	بلند مدت-۰۴۰۱۷۵۵۱۹۳۰۰۵-آینده
۰	۱۱۷,۹۴۵,۲۰۴	بلند مدت-۰۴۰۱۷۵۵۲۳۲۰۰۲-آینده
۰	۱۳۴,۷۹۴,۵۱۸	بلند مدت-۰۴۰۱۷۵۵۲۶۴۰۰۲-آینده
۰	۱۸۵,۳۴۲,۴۶۰	بلند مدت-۰۴۰۱۷۵۵۲۹۰۰۰۳-آینده
۰	۱۱۷,۹۴۵,۲۰۴	بلند مدت-۰۴۰۱۷۵۵۳۲۳۰۰۹-آینده
۲۶,۷۹۴,۰۰۵	۸۰۲,۱۶۸,۱۴۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
آرمون بورس	۰	۴۳۸,۵۲۶,۴۵۱,۱۳۸	(۴۳۰,۷۷۶,۸۳۰,۴۵۰)	۷,۷۴۹,۶۲۰,۶۸۸
امین سهم	۰	۶۳۸,۱۲۵,۷۵۱,۴۲۹	(۶۲۸,۴۳۴,۱۰۷,۳۲۳)	۹,۶۹۱,۶۴۴,۱۰۶
بانک صنعت و معدن	۱۵,۲۸۱,۰۶۳,۶۷۲	۱۰,۲۳۴,۹۱۶,۱۷۲,۹۴۲	(۱۰,۲۵۴,۹۶۰,۹۸۸,۲۹۵)	(۴,۷۶۳,۷۵۱,۶۸۱)
بانک ملی ایران	۰	۱۴۴,۲۳۴,۹۶۵,۹۷۵	(۱۸۰,۵۲۲,۷۷۹,۰۵۵)	(۳۶,۲۸۷,۸۱۳,۰۸۰)
تدبیرگر سرمایه	۰	۱,۳۳۵,۳۹۰,۰۲۶,۷۷۲	(۱,۲۱۵,۴۴۸,۲۰۵,۹۶۵)	۱۱۹,۹۴۱,۸۲۰,۸۰۷
حافظ	۳,۷۷۵,۸۰۰,۷۵۸	۲۹۵,۸۸۷,۶۴۲,۳۷۶	(۲۹۸,۲۵۴,۶۰۱,۳۵۰)	۱,۴۰۸,۸۴۱,۷۸۴
کارآمد	(۶,۲۴۹,۸۶۶,۴۹۳)	۲,۰۴۲,۴۷۳,۳۶۹,۰۸۲	(۲,۰۲۶,۷۵۷,۵۱۷,۶۰۳)	۹,۴۶۵,۹۸۴,۹۸۶
مبین سرمایه	۰	۵۵۹,۰۰۰,۸۰۲,۳۶۵	(۵۲۳,۸۰۰,۵۷۴,۸۰۷)	۳۵,۲۰۰,۲۲۷,۵۵۸
نهایت نگر	۰	۳۸۴,۰۰۶,۷۵۴,۰۹۳	(۳۲۶,۹۱۳,۱۰۴,۸۶۰)	۵۷,۰۹۳,۶۴۹,۲۳۳
جمع	۱۲,۸۰۶,۹۹۷,۹۳۷	۱۶,۰۷۲,۵۶۱,۹۳۶,۱۷۲	(۱۵,۸۸۵,۸۶۸,۷۰۹,۷۰۸)	۱۹۹,۵۰۰,۲۲۴,۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۱- سایر دارایی‌ها

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۶۶)	۱۸۴,۲۹۸,۲۸۲	(۱۶۶,۴۸۷,۲۱۱)	۱۷,۸۱۱,۰۰۵
۸۲	۷۰۷,۴۸۲,۲۴۵	(۵۲۳,۶۶۹,۲۳۲)	۱۸۳,۸۱۳,۰۹۵
۲۶	۱,۶۰۱,۱۲۶,۴۳۴	(۱,۴۴۴,۱۱۲,۴۵۹)	۱۵۷,۰۱۳,۹۷۵
۴۲	۲,۴۹۲,۹۰۶,۹۶۱	(۲,۱۳۴,۲۶۸,۹۰۲)	۳۵۸,۶۳۸,۰۷۵

۱۲- موجودی نقد

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
جاری-۰۱۰۰۳۳۰۷۹۹۰۰۱-آینده	۲۰۶,۴۳۳,۴۴۰
جاری-۰۳۰۲۳۵۶۰۷۳۰۰۰-آینده	۷۸۰,۰۰۰
جمع	۲۰۷,۲۱۳,۴۴۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴۲,۰۶۲,۱۷۶	۱۲,۵۴۲,۲۱۰,۹۸۵	مدیر صندوق
۷۵,۲۰۷,۶۰۳	۵۳,۸۱۵,۳۹۶	متولی
۱۶۳,۵۰۰,۰۴۸	۱۲۹,۴۶۹,۳۰۲	حسابرس
۳۸۰,۷۶۹,۸۲۷	۱۲,۷۲۵,۴۹۵,۶۸۳	جمع

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۹۶۰,۰۰۰	۹۵۲,۲۰۰	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۱,۹۶۰,۰۰۰	۹۵۲,۲۰۰	جمع

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۳,۵۲۶,۹۷۱	۵۲۶,۹۳۹,۱۹۴	ذخیره تصفیه
۳۴۷,۸۰۳,۴۲۸	۱,۰۰۶,۱۹۷,۹۸۴	مخارج تاسیس و نگهداری
۳۷۱,۳۳۰,۳۹۹	۱,۵۳۳,۱۳۷,۱۷۸	جمع

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۸۱,۳۲۷,۴۲۰,۸۰۲	۲,۲۱۹,۹۷۷,۵۹۱,۴۳۵	۱,۷۰۳,۰۲۳
۳۱,۲۵۸,۸۲۳,۵۱۵	۴۵,۶۲۴,۲۹۰,۲۷۷	۳۵,۰۰۰
۱۱۲,۵۸۶,۲۴۴,۳۱۷	۲,۲۶۵,۶۰۱,۸۸۱,۷۱۲	۱,۷۳۸,۰۲۳
۹۱,۰۶۱	۱,۷۰۳,۰۲۳	واحد‌های سرمایه گذاری عادی
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	واحد‌های سرمایه گذاری ممتاز
۱۲۶,۰۶۱	۱,۷۳۸,۰۲۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۱ روزه منتهی به ۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی ۶ ماه و ۱ روزه منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳۹۲,۵۲۵,۱۵۱,۶۶۹	۸۷۹,۱۶۸,۸۰۲	۳,۸۶۷,۵۵۳,۸۳۱
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۵,۳۹۵,۷۷۹,۹۳۵	۱۷,۱۲۶,۸۶۲	۲,۴۳۲,۰۸۳,۸۵۲
سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق‌های سرمایه گذاری	۲۵,۲۷۲,۴۶۱,۹۷۲	۰	۴۴,۴۸۷,۹۳۶
جمع	۴۲۳,۱۹۳,۳۹۳,۵۷۶	۸۹۶,۲۹۵,۶۶۴	۶,۳۴۴,۱۲۵,۶۱۹

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۹/۰۹/۳۰							
تعداد		بهای فروش		ارزش دفتری		کارمزد	
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		مالیات	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۱۶۷,۹۶۵	۳۰۴,۰۷۲,۴۰۷,۴۸۹	(۲۳۴,۰۲۵,۴۰۸,۱۱۴)	(۱,۰۲۹,۲۵۹,۱۲۵)	۰	۶۹,۰۱۷,۷۴۰,۲۵۰	۰	۶۹,۰۱۷,۷۴۰,۲۵۰
۱۱,۲۱۱,۵۴۷	۳۲۰,۸۶۳,۱۳۱,۶۰۵	(۳۰۱,۸۲۲,۸۸۱,۹۹۳)	(۵۰۵,۲۸۲,۴۰۹)	۰	۱۸,۵۳۴,۹۶۷,۲۰۴	۰	۱۸,۵۳۴,۹۶۷,۲۰۴
۳,۶۹۵,۳۴۰	۲۲۷,۶۰۱,۹۴۶,۳۲۳	(۲۱۱,۶۰۷,۰۸۹,۵۰۵)	(۳۳۵,۳۳۵,۹۸۰)	(۲۶۶,۱۹۰,۹۰۳)	۱۵,۳۹۳,۳۲۹,۹۳۵		
۶,۳۴۲,۰۰۰	۲۰۳,۳۸۹,۸۴۰,۰۰۰	(۱۶۹,۵۵۲,۳۱۳,۰۵۵)	(۱۵۴,۵۷۵,۱۶۳)	۰	۳۳,۶۸۳,۰۵۱,۷۸۲	۰	۳۳,۶۸۳,۰۵۱,۷۸۲
۷,۶۱۵,۳۸۸	۱۵۷,۱۵۶,۲۷۸,۸۳۰	(۱۴۶,۷۳۵,۱۰۶,۹۷۲)	(۱۱۹,۴۳۶,۰۷۷)	۰	۱۰,۳۰۱,۷۳۵,۷۸۱	۰	۱۰,۳۰۱,۷۳۵,۷۸۱
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۸۵۱,۶۴۸	(۸۱۳,۶۶۱)	(۲,۷۱۶)	۰	۳۵,۲۷۱	۰	۳۵,۲۷۱
۳۱,۹۱۸,۰۲۲	۲۷۰,۵۶۵,۸۶۷,۴۴۰	(۲۳۴,۳۱۵,۸۱۹,۸۲۸)	(۲۲۴,۷۸۴,۷۸۰)	(۳۱,۴۴۵,۳۰۱)	۳۵,۹۹۳,۸۱۷,۵۳۱		
پتروشیمی تخت جمشید	۲۶۰,۰۱۶,۷۱۶,۲۰۳	(۲۵۳,۰۲۳,۲۴۴,۵۰۱)	(۶۷۱,۹۶۵,۵۳۳)	۰	۶,۳۲۱,۵۰۶,۱۶۹	۰	۶,۳۲۱,۵۰۶,۱۶۹
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۱۰۰۹۵,۰۷۷,۹۸۳,۲۱۶	(۸۸۸,۰۰۶,۲۲۷,۳۸۵)	(۳,۷۹۳,۷۸۸,۱۸۵)	۰	۲۰۳,۲۷۸,۹۶۷,۷۴۶	۰	۲۰۳,۲۷۸,۹۶۷,۷۴۶
جمع	۲,۸۳۸,۷۴۵,۰۲۲,۷۵۴	(۲,۴۳۹,۰۸۸,۸۰۴,۹۱۳)	(۶,۸۲۳,۴۲۹,۹۶۸)	(۲۹۷,۶۳۶,۲۰۴)	۳۹۲,۵۲۵,۱۵۱,۶۶۹		
۲۵۳,۴۱۶,۹۹۷					۸۷۹,۱۳۵,۲۲۶		۳,۸۶۷,۵۵۳,۸۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲-۱۷- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۱ روزه	سال مالی ۶ ماه و ۱ روزه
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۹۸/۰۹/۳۰	منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹	منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۱۱۱۱	۱۶,۹۴۵	۱۳,۳۲۷,۴۰۱,۴۶۰	(۱۲,۴۱۵,۸۹۱,۱۴۵)	(۹,۵۸۹,۸۵۳)	۸۰۱,۹۲۰,۴۶۲	.	.	.
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳	۷۷,۱۷۴	۵۵,۷۹۲,۲۵۱,۳۶۳	(۵۲,۳۰۴,۷۳۶,۰۱۱)	(۴۰,۴۴۹,۳۶۹)	۳,۴۴۷,۰۶۵,۹۸۳	.	.	.
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲	۱,۰۰۰	۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۷,۵۴۱,۵۷۴)	(۵۴۳,۰۲۵)	۹۱۵,۴۰۱	.	.	.
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹	۱۹,۵۳۰	۱۶,۵۱۲,۳۳۰,۲۵۲	(۱۵,۳۵۰,۵۵۳,۲۷۹)	(۱۱,۹۷۱,۳۶۱)	۱,۱۴۹,۷۰۵,۶۱۲	.	.	.
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰	۲۹,۸۵۰	۲۰,۰۲۴,۶۸۵,۰۰۰	(۲۰,۰۱۳,۹۹۴,۶۲۸)	(۱۴,۵۱۷,۸۹۵)	(۳,۸۲۷,۵۲۳)	.	.	.
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸	.	.	.	.	.	.	.	۱۶۱,۶۷۸,۰۶۴
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	.	.	.	.	.	.	۱۴,۸۴۴,۸۵۲	۱,۵۴۵,۲۲۶,۲۳۴
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	.	.	.	.	.	.	۲,۲۸۲,۰۱۰	۷۲۵,۱۷۹,۵۵۴
جمع	۱۰۶,۳۰۵,۵۶۸,۰۷۵	(۱۰۰,۸۳۲,۷۱۶,۶۳۷)	(۷۷,۰۷۱,۵۰۳)	.	۵,۳۹۵,۷۷۹,۹۳۵	۱۷,۱۲۶,۸۶۲	۲,۴۳۲,۰۸۳,۸۵۲	

۳-۱۷- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۱ روزه	سال مالی ۶ ماه و ۱ روزه
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۹۸/۰۹/۳۰	منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹	منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹
صندوق س.توازن معیار-د	۵۷۶,۱۷۳,۲۷۲	۵,۷۸۶,۰۸۰,۸۳۶,۸۶۲	(۵,۷۸۷,۵۹۹,۴۳۶,۰۱۲)	(۳,۱۰۴,۸۳۴,۵۲۵)	(۴,۶۲۳,۴۳۳,۶۷۵)	۳۳,۵۷۶	۴۴,۴۸۷,۹۳۶	
صندوق س.سپاهم آوای معیار-س	۷۱,۳۸۸,۰۲۱	۶۹۴,۳۹۲,۷۸۹,۰۱۵	(۶۶۴,۰۷۶,۸۵۶,۸۴۸)	(۴۲۰,۰۳۶,۵۲۰)	۲۹,۸۹۵,۸۹۵,۶۴۷	.	.	.
جمع	۶۴۷,۵۶۱,۲۹۳	۶,۴۸۰,۴۷۳,۶۲۵,۸۷۷	(۶,۴۵۱,۶۷۶,۲۹۲,۸۶۰)	(۳,۵۲۴,۸۷۱,۰۴۵)	۲۵,۲۷۲,۴۶۱,۹۷۲	۳۳,۵۷۶	۴۴,۴۸۷,۹۳۶	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۱ روزه منتهی به ۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی ۶ ماه و ۱ روزه منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	ریال ۹۱,۷۰۴,۵۶۴,۱۰۴	ریال ۱۱۳,۲۵۹,۶۲۶	ریال ۲,۰۱۰,۴۳۹,۶۶۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	۵۰۰,۷۲۷,۸۶۸	۱,۰۱۷,۰۲۴,۷۳۶	.
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه گذاری	۴,۸۴۰,۹۹۱,۱۶۰	۴,۲۰۸,۲۰۳	۶۳,۲۶۰,۳۶۶
جمع	۹۷,۰۴۶,۲۸۳,۱۳۲	۱,۱۳۴,۴۹۲,۵۶۵	۲,۰۷۳,۷۰۰,۰۳۵

۱۸-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۹/۰۹/۳۰								سال مالی ۶ ماه و ۱ روزه منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماه و ۱ روزه منتهی به ۹۸/۰۹/۳۰
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
آسیا سیر ارس	۸,۸۴۸,۸۱۰	۳۱۷,۷۶۰,۷۶۷,۱۰۰	(۱۴۱,۴۸۸,۶۱۱,۲۳۶)	(۱,۰۱۴,۲۹۲,۳۶۹)	۰	۱۷۵,۲۵۷,۸۶۳,۴۹۵	۰	۰	
صنعتی مینو	۱,۱۲۸,۰۶۸	۹۳,۸۷۷,۸۱۸,۹۶۰	(۸۸,۷۱۹,۰۱۹,۲۷۸)	(۷۱,۳۴۷,۱۴۲)	۰	۵,۰۸۷,۴۵۲,۵۴۰	۰	۰	
غلطک سازان سپاهان	۲,۶۵۱,۶۲۶	۱۰۵,۰۳۰,۹۰۵,۸۶۰	(۷۷,۵۲۷,۷۸۵,۸۵۶)	(۷۹,۸۲۳,۴۸۸)	۰	۲۷,۴۲۳,۲۹۶,۵۱۶	۰	۰	
کاشی حافظ	۱۰,۲۲۸,۹۹۱	۱۸۲,۷۹۲,۰۶۹,۱۷۰	(۱۹۶,۸۱۳,۲۵۷,۴۱۶)	(۱۳۸,۹۲۱,۹۷۳)	۰	(۱۴,۱۶۰,۱۱۰,۲۱۹)	۰	۰	
پارس مینو	۳,۹۵۶,۸۲۹	۴۰,۳۹۹,۲۲۴,۰۹۰	(۳۶,۰۸۶,۷۹۴,۲۳۷)	(۳۰,۷۰۳,۴۱۰)	۰	۴,۲۸۱,۷۲۶,۴۴۳	۰	۰	
پتروشیمی تخت جمشید	۲۳,۷۱۲,۵۰۸	۲۵۷,۹۷۹,۹۶۱,۹۶۰	(۲۳۰,۰۰۲,۲۱۴,۱۹۳)	(۱۹۶,۰۶۴,۷۷۱)	۰	۲۷,۷۸۱,۸۵۳,۹۹۶	۰	۰	
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۸۳,۲۶۷,۱۳۸	۴۷۵,۲۰۵,۵۵۶,۵۶۶	(۶۰,۸۸۱,۱۱۹,۹۱۹,۰۱۰)	(۳۶۱,۱۵۶,۲۲۳)	۰	(۱۳۳,۹۶۷,۵۱۸,۶۶۷)	۰	(۲۲۶,۷۳۳,۲۵۳)	
ایران ترانسفو	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۳,۲۵۹,۶۲۶	۲,۲۳۷,۱۷۲,۹۲۲	۲,۲۳۷,۱۷۲,۹۲۲	
جمع	۱,۴۷۳,۰۴۶,۳۰۳,۷۰۶	(۱,۳۷۹,۴۴۹,۶۰۱,۲۲۶)	(۱,۸۹۲,۳۰۹,۳۷۶)	۰	۹۱,۷۰۴,۵۶۴,۱۰۴	۱۱۳,۲۵۹,۶۲۶	۲,۰۱۰,۴۳۹,۶۶۹	۲,۰۱۰,۴۳۹,۶۶۹	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۹/۰۹/۳۰								دوره مالی ۳ ماه و ۱ روزه	سال مالی ۶ ماه و ۱ روزه
منتهی به ۹۸/۰۹/۳۰								منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۹,۴۸۰	۱۵,۴۳۲,۰۳۶,۵۲۰	(۱۴,۹۸۱,۲۳۳,۴۹۷)	(۱۱,۱۸۸,۳۲۶)	.	۴۳۹,۶۱۴,۷۹۷	.	ریال	.	سند خزانه-م۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
۱۶,۳۱۵	۱۲,۴۱۹,۳۰۴,۳۰۰	(۱۲,۴۱۶,۵۵۲,۹۷۵)	(۹,۰۰۳,۹۹۶)	.	(۶,۲۵۲,۶۷۱)	.	ریال	.	سند خزانه-م۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
۲۶,۴۰۰	۱۹,۷۹۴,۴۵۶,۰۰۰	(۱۹,۸۰۰,۱۶۴,۷۰۲)	(۱۴,۳۵۰,۹۸۱)	.	(۲۰,۰۵۹,۶۸۳)	.	ریال	.	سند خزانه-م۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳
۶,۵۸۶	۵,۰۱۴,۳۶۹,۶۴۸	(۴,۹۲۳,۳۰۸,۸۰۵)	(۳,۶۳۵,۴۱۸)	.	۸۷,۴۲۵,۴۲۵	.	ریال	.	سند خزانه-م۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
.	.	.	.	.	.	۸۸,۱۷۶,۶۱۸	ریال	.	سند خزانه-م۲۱ بودجه ۹۷-۰۷۲۸
.	.	.	.	.	.	۵۶۷,۱۴۹,۷۶۹	ریال	.	سند خزانه-م۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
.	.	.	.	.	.	۳۶۱,۶۹۸,۳۴۹	ریال	.	سند خزانه-م۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
جمع	۵۲,۶۶۰,۱۶۶,۴۶۸	(۵۲,۱۲۱,۲۵۹,۹۷۹)	(۳۸,۱۷۸,۶۳۱)	.	۵۰۰,۷۲۷,۸۶۸	۱,۰۱۷,۰۲۴,۷۳۶	ریال	.	

۱۸-۳- سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۹/۰۹/۳۰							دوره مالی ۳ ماه و ۱ روزه	سال مالی ۶ ماه و ۱ روزه
							منتهی به ۹۸/۰۹/۳۰	منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۳۸۱,۱۱۷	۱۰۵,۴۰۹,۸۶۲,۰۱۸	(۱۰۵,۰۶۹,۸۰۲,۵۹۶)	(۱۶,۵۹۵,۷۲۹)	۰	۳۲۳,۴۶۳,۶۹۳	۴,۲۰۸,۲۰۳	۶۳,۲۶۰,۳۶۶	
۱۱,۴۹۷,۳۱۳	۱۰۶,۹۲۵,۰۱۰,۹۰۰	(۱۰۲,۳۰۰,۸۲۵,۷۳۵)	(۱۰۶,۶۵۷,۶۹۸)	۰	۴,۵۱۷,۵۲۷,۴۶۷			
جمع	۲۱۲,۳۳۴,۸۷۲,۹۱۸	(۲۰۷,۳۷۰,۶۲۸,۳۳۱)	(۱۲۳,۲۵۳,۴۲۷)	۰	۴,۸۴۰,۹۹۱,۱۶۰	۴,۲۰۸,۲۰۳	۶۳,۲۶۰,۳۶۶	

۱۹- سود سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۹/۰۹/۳۰									دوره مالی ۳ ماه و ۱ روزه	سال مالی ۶ ماه و ۱ روزه
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۸/۰۹/۳۰									دوره مالی ۳ ماه و ۱ روزه	سال مالی ۶ ماه و ۱ روزه
منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹									منتهی به ۹۸/۰۹/۳۰	منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در	سود متعلق به هر	جمع درآمد سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
			زمان مجمع	سهم	سهام					
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
ان ترانسفو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۲	۱,۵۵۲,۳۱۱	۳۵۰	۵۴۳,۳۰۸,۸۵۰	(۲۷,۸۸۹,۱۴۸)	۵۱۵,۴۱۹,۷۰۲	۰	۰	
وه اقتصادی کرمان خودرو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴۰,۱۳۳,۹۳۰	۳۵	۱,۴۰۴,۶۸۷,۵۵۰	(۷۹,۸۵۳,۰۳۹)	۱,۳۲۴,۸۳۴,۵۱۱	۰	۰	
جمع					۱,۹۴۷,۹۹۶,۴۰۰	(۱۰۷,۷۴۲,۱۸۷)	۱,۸۴۰,۲۵۴,۲۱۳	۰	۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۲- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۱ روزه منتهی به ۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی شش ماه و یک روزه منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
۰	۰	۱۱۵,۸۸۱,۷۹۰
۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۵,۸۸۱,۷۹۰
جمع		

درآمد ناشی از اصلاح سند حق الزحمه حسابرس

درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۱ روزه منتهی به ۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی شش ماه و یک روزه منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۲,۲۹۸,۵۵۷,۶۷۲	۱۹,۹۷۳,۳۰۵	۱۴۱,۰۷۸,۳۳۰
۱۰۴,۹۴۴,۸۱۱	۳۵,۴۷۱,۲۴۰	۷۵,۲۰۷,۶۰۳
۱۱۵,۹۸۱,۱۹۷	۴۴,۵۸۳,۸۵۱	۱۶۳,۵۰۰,۰۴۸
۱۲,۵۱۹,۴۸۳,۶۸۰	۱۰۰,۰۲۸,۳۹۶	۳۷۹,۷۸۵,۹۸۱
جمع		

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس

۲۴- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۱ روزه منتهی به ۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی شش ماه و یک روزه منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۵۰۳,۴۱۲,۲۲۳	۸,۶۶۳,۶۰۱	۲۳,۵۲۶,۹۷۱
۴۲,۱۸۸,۹۹۵	۱۳,۵۱۸,۵۱۲	۳۰,۰۰۰,۰۶۶
۵۳۳,۵۰۴,۷۹۸	۶۳,۹۱۶,۰۳۹	۱۴۲,۸۰۳,۴۰۲
۱۱۶,۱۸۶,۹۰۵	۷۸,۸۵۸,۰۲۴	۱۷۴,۹۹۹,۹۱۸
۲,۰۴۰,۰۰۰	۵۹۲,۰۰۰	۶۰۲,۰۰۰
۱,۱۹۷,۳۳۲,۹۲۱	۱۶۵,۵۴۸,۱۷۶	۳۷۱,۹۳۲,۳۵۷
جمع		

هزینه تصفیه

هزینه برگزاری مجامع

هزینه نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه خدمات بانکی

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۱ روزه منتهی به ۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی شش ماه و یک روزه منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۴۱,۸۰۳,۴۶۲,۱۴۱	(۲,۴۲۵,۶۶۷,۲۴۸)	(۲۱,۲۷۳,۹۱۹,۸۹۱)
(۵,۲۹۹,۴۵۹,۷۱۹)	۰	(۲۹۴,۰۸۹,۵۰۰)
۳۶,۵۰۴,۰۰۲,۴۲۲	(۲,۴۲۵,۶۶۷,۲۴۸)	(۲۱,۵۶۸,۰۰۰,۳۹۱)
جمع		

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱-۲۶ صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها متعهد به بازارگردانی اوراق ذیل با شرایط تعیین شده می باشد:

نام شرکت	تعهد بازارگردانی نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
ایران ترانسفو	بترانس	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵٪
صندوق سرمایه گذاری توازن معیار	دمعیار	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
گروه اقتصادی کرمان خودرو	خکرمان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲٪
آسیا سیر ارس	حاسا	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
صندوق سرمایه گذاری آوای معیار	آوا	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شجم	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲٪
شرکت صنعتی مینو	غصینو	۱۷,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۳٪
شرکت پارس مینو	غپینو	۱۳۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳٪
شرکت غلتک سازان سپاهان	فسازان	۲۶,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۳٪
شرکت کاشی و سرامیک حافظ	کحافظ	۴۶,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۳٪

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

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

پرداختنی به سرمایه گذاران	نام	نوع وابستگی	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مشاور سرمایه گذاری معیار	مدیر و موسس	ممتاز	۳۳,۲۵۰	۱.۹۱٪
	امیرمحمد سلامتی	موسس	ممتاز	۱,۷۵۰	۰.۱۰٪
سرمایه گذاران	مشاور سرمایه گذاری معیار	سرمایه گذار	عادی	۱۶۰,۸۶۸	۹.۲۶٪
	شرکت کرمان موتور	سرمایه گذار	عادی	۳۴۱,۴۰۳	۱۹.۶۴٪
	شرکت توکاریل	سرمایه گذار	عادی	۳۶۶,۷۰۲	۲۱.۱۰٪
	شرکت هونام مهر پارس	سرمایه گذار	عادی	۲۹۴,۲۲۵	۱۶.۹۳٪
	شرکت اقتصادی و خودکفایی آزادگان	سرمایه گذار	عادی	۷۰,۰۰۰	۴.۰۳٪
	شرکت سرمایه گستر آسیا	سرمایه گذار	عادی	۱۳۳,۳۴۰	۷.۶۷٪
	شرکت صنعتی مینو	سرمایه گذار	عادی	۱۲۹,۸۶۲	۷.۴۷٪
	شرکت چدن سازان	سرمایه گذار	عادی	۲۰۶,۶۲۳	۱۱.۸۹٪
	جمع			۱,۷۳۸,۰۲۳	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماه و ۱ روزه منتهی به ۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی ۶ ماه و ۱ روزه منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹	
موضوع معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله
نوع وابستگی	طرف معامله				
کارگزار	شرکت کارگزاری حافظ	خرید اوراق	۲۰۱,۷۳۸,۶۴۶,۶۵۱	۱۵۹,۹۸۲,۶۲۵,۰۰۹	۳,۷۷۵,۸۰۰,۷۵۸
		فروش اوراق	۱۹۹,۰۰۹,۷۵۸,۷۸۲	۱۱۷,۳۴۰,۳۹۵,۲۲۸	
کارگزار	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	خرید اوراق	۱,۵۱۸,۵۵۲,۸۱۷,۳۵۲	۵۵,۹۹۷,۶۰۷,۱۱۶	۱۵,۲۸۱,۰۶۳,۶۷۲
		فروش اوراق	۵,۴۳۶,۱۱۶,۷۱۸,۷۱۴	۵۱,۴۷۶,۸۵۳,۷۵۱	
کارگزار	شرکت کارگزاری کارآمد	خرید اوراق	۱,۳۰۶,۸۲۶,۶۱۹,۱۰۶	۱۶,۳۲۰,۵۸۴,۵۰۷	(۳,۲۴۹,۸۶۶,۴۹۳)
		فروش اوراق	۹۲۴,۹۵۷,۵۳۳,۹۴۴	۶۲۱,۴۰۹,۱۲۳	
کارگزار	شرکت کارگزاری مبین سرمایه	خرید اوراق	۳۱۲,۶۸۸,۵۵۴,۶۳۲	.	.
		فروش اوراق	۷۳,۷۸۰,۶۴۰,۵۷۱	.	
کارگزار	شرکت کارگزاری امین سهم	خرید اوراق	۳۶۴,۳۹۲,۴۹۲,۰۸۷	.	.
		فروش اوراق	۱۴۲,۸۲۶,۵۸۹,۱۴۴	.	
کارگزار	شرکت کارگزاری بانک ملی	خرید اوراق	۱۰۳,۶۰۴,۳۳۱,۷۹۵	.	.
		فروش اوراق	۱۰۴,۰۹۹,۵۰۸,۵۴۰	.	
کارگزار	شرکت کارگزاری نهایت نگر	خرید اوراق	۲۵۹,۴۷۷,۸۷۴,۵۰۷	.	.
		فروش اوراق	۲۰۳,۳۳۵,۲۶۴,۸۴۲	.	
کارگزار	شرکت کارگزاری آرمون بورس	خرید اوراق	۳۵۵,۶۹۷,۳۸۶,۴۴۷	.	.
		فروش اوراق	۱۷۷,۰۴۷,۰۰۷,۱۳۵	.	
کارگزار	شرکت کارگزاری تدبیرگر سرمایه	خرید اوراق	۵۶,۳۵۹,۵۳۰,۷۶۸	.	.
		فروش اوراق	۳۹۱,۱۳۰,۲۰۱,۳۵۸	.	
مدیر	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	کارمزد مدیر	۱۲,۲۹۸,۵۵۷,۶۷۲	۲۱,۰۲۳,۳۰۵	۱۴۲,۰۶۲,۱۷۶
متولی جدید	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	کارمزد متولی	۵۳,۸۱۵,۳۹۶	.	.
متولی قدیم	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	کارمزد متولی	۵۱,۱۲۹,۴۱۵	۳۵,۴۷۱,۲۴۰	۷۵,۲۰۷,۶۰۳
حسابرس جدید	موسسه حسابرسی رازدار	کارمزد حسابرس	۱۱۵,۹۸۱,۱۹۷	.	.
حسابرس قدیم	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت کوشا منش	کارمزد حسابرس	.	۴۴,۵۸۳,۸۵۱	۱۶۳,۵۰۰,۰۴۸

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۳۰- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ به شرح ذیل می باشد.

شرح	مانده	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
دارایی های جاری	۲,۲۷۹,۸۶۱,۴۶۶,۷۷۳	۱,۴۷۱,۲۸۷,۹۵۸,۲۴۰	۱,۸۵۰,۲۸۷,۳۵۵,۲۰۰
بدهی های جاری	۱۴,۲۵۹,۵۸۵,۰۶۱	۱۴,۲۵۹,۵۸۵,۰۶۱	۱۴,۲۵۹,۵۸۵,۰۶۱
تعهدات خارج از ترازنامه	۱۷۰,۷۱۹,۴۰۰,۰۰۰	۸۳,۳۷۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۳۳,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۱,۴۷۱,۲۸۷,۹۵۸,۲۴۰	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۹۷,۶۳۱,۱۸۵,۰۶۱	-
نسبت جاری		۱۵.۰۷	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۸۴۷,۹۷۵,۵۸۵,۰۶۱
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱,۸۵۰,۲۸۷,۳۵۵,۲۰۰
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۴۵۸۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۱-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شرکت ایران ترانسفو	صندوق سرمایه گذاری توازن معیار	شرکت گروه اقتصادی کرمان خودرو	شرکت آسیا سیر ارس	شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۰	۴۷۴,۸۴۴,۴۰۰,۳۴۱	۳۱۶,۷۴۶,۴۷۴,۷۳۵	۲۵۷,۷۸۴,۰۶۸,۱۹۵
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	۶۹۵,۳۶۷	۳۵,۰۰۰,۹۹۸,۱۹۷	۱۱۸,۳۵۰,۹۶۶,۵۵۷	۵۲,۸۴۳,۲۰۳,۴۰۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت و علی الحساب	۰	۵,۰۱۰,۷۳۴,۲۳۰	۱۵,۴۲۰,۸۴۸,۲۹۴	۱۹,۷۸۰,۱۰۵,۰۱۹
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰
حساب های دریافتنی	۵۱۵,۴۲۰,۸۴۰	۱,۴۴۲,۷۸۶,۸۱۳	۱۱۸,۱۷۲,۷۵۵	۱۷۹,۳۵۵,۹۸۳
جاری کارگزاران	۱,۴۰۸,۸۴۱,۷۸۴	۹,۴۶۵,۹۸۴,۹۸۶	۳۵,۲۰۰,۲۲۷,۵۵۸	۹,۶۹۱,۶۴۴,۱۰۶
سایر دارایی ها	۰	۱,۶۰۴,۶۵۰	۵۶,۳۶۰,۹۸۰	۱۷,۸۲۰,۶۳۶
موجودی نقد	۲۰۶,۴۳۳,۴۴۰	۰	۰	۰
جمع دارایی ها	۲,۱۳۱,۳۹۱,۴۳۱	۵۲۵,۷۶۶,۵۰۹,۲۱۷	۴۸۵,۸۹۳,۰۵۰,۸۷۹	۳۴۰,۲۹۶,۱۹۷,۳۴۷
بدهی ها				
جاری کارگزاران	-	۴,۷۶۳,۷۵۱,۶۸۱	۰	۰
بدهی به ارکان صندوق	۸۹۵,۳۴۱,۹۵۰	۱۳,۷۳۹,۰۰۴	۲,۲۵۰,۶۳۷,۵۸۱	۲,۳۸۰,۱۷۷,۵۲۳
بدهی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲۷۳,۴۱۰,۹۰۰	۳۱۷,۹۲۰,۲۰۲	۲۲۶,۳۶۶,۴۳۲	۲۳۷,۹۵۳,۵۸۲
جمع بدهی ها	۱,۱۶۸,۷۵۲,۸۵۰	۴,۹۱۲,۵۷۰,۶۷۷	۲,۴۷۷,۰۰۴,۰۱۳	۲,۶۱۸,۱۳۱,۱۰۵
خالص دارایی ها	۹۶۲,۶۳۸,۵۸۱	۱۰۴,۰۲۱,۹۲۸,۰۹۸	۴۸۳,۴۱۶,۰۴۶,۸۶۶	۳۳۷,۶۷۸,۰۶۶,۲۴۲
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۶۰۰	۱۶۷,۲۳۹	۳۶۶,۷۰۲	۲۹۴,۲۲۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۶۰۴,۳۹۸	۶۲۱,۹۹۶	۱,۳۱۸,۲۸۰	۱,۱۴۷,۶۸۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۱-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری آوای معیار	شرکت صنعتی مینو	شرکت پارس مینو	شرکت غلتک سازان سپاهان	شرکت کاشی و سرامیک حافظ
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۹۳,۸۰۶,۴۷۱,۸۱۸	۴۰,۳۶۸,۵۲۰,۶۸۱	۱۰۴,۹۵۱,۰۸۲,۳۷۱	۱۸۲,۶۵۳,۱۴۷,۱۹۷
۱,۰۰۸,۱۹۷	۱,۰۱۶,۱۸۵	۱,۰۰۸,۱۹۷	۹۵,۹۸۰,۸۴۹,۷۵۹	۳۵,۵۹۹,۱۵۴,۷۸۰
۰	۰	۰	۱۲,۴۱۰,۳۰۰,۳۰۴	۰
۱۰۶,۸۱۸,۳۵۳,۲۰۲	۰	۰	۰	۰
۳,۵۸۳	۱,۳۸۸	۱,۳۷۷	۲۵۲,۷۰۷,۸۸۲	۱۲۹,۷۸۰,۵۰۱
۰	۰	۱۳۰,۷۹۴,۷۵۴,۶۲۲	۵۷,۰۹۳,۶۴۹,۲۳۳	۰
۸,۳۱۲,۲۵۰	۲۱,۹۵۷,۱۰۱	۳۳,۷۳۷,۸۲۶	۵۶,۳۵۲,۶۰۲	۱۲,۵۲۵,۹۵۶
۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۶,۸۲۷,۶۷۷,۲۳۲	۹۳,۸۲۹,۴۴۶,۴۹۲	۱۷۱,۱۹۸,۰۲۲,۷۰۳	۲۷۰,۷۴۴,۹۴۲,۱۵۱	۲۱۸,۳۹۴,۶۰۸,۴۳۴
جاری کارگزاران	۳,۰۴۳,۲۴۰,۳۹۵	۰	۰	۶۰,۰۷۲,۷۳۲
۱۶۵,۶۳۵,۶۵۴	۳۶۶,۶۷۵,۹۳۸	۴۲۳,۹۰۸,۷۵۵	۲۳۴,۸۰۱,۶۳۶	۲۵۰,۷۷۴,۲۹۰
۰	۰	۹۵۲,۳۰۰	۰	۰
۴۵,۵۹۴,۳۵۶	۶۲,۲۵۵,۵۶۸	۱۰۳,۴۰۵,۴۰۲	۱۰۱,۱۰۱,۹۱۱	۳۰,۴۲۸,۸۳۳
۳۶,۴۹۹,۰۴۳,۰۹۰	۳,۴۷۲,۱۷۱,۹۰۱	۵۲۸,۲۶۶,۳۵۷	۳۳۵,۹۰۳,۵۴۷	۳۴۱,۲۷۵,۸۵۵
۷۰,۳۲۸,۶۳۴,۱۴۲	۹۰,۳۵۷,۲۷۴,۵۹۱	۱۷۰,۶۶۹,۷۵۶,۳۴۶	۲۷۰,۴۰۹,۰۳۸,۶۰۴	۲۱۸,۰۵۳,۳۳۲,۵۷۹
۲۸,۰۲۹	۷۰,۰۰۰	۱۲۹,۸۶۲	۲۰۶,۶۲۳	۱۳۳,۳۴۰
۲,۵۰۹,۱۳۸	۱,۲۹۰,۸۱۸	۱,۳۱۴,۲۳۹	۱,۳۰۸,۷۰۷	۱,۶۳۵,۳۱۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری				
جمع بدهی ها				
بدهی به ارکان صندوق				
بدهی به سرمایه گذاران				
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر				
خالص دارایی ها				
تعداد واحد های سرمایه گذاری				
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

شرکت ایران ترانسفو		صندوق سرمایه گذاری توازن معیار		شرکت گروه اقتصادی کرمان خودرو		شرکت آسیا سیر ارس		شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید		صندوق سرمایه گذاری آوای معیار	
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹,۳۳۶,۸۸۷,۶۶۶	(۴,۶۲۳,۴۳۳,۶۷۵)	۲۰۷,۸۷۶,۶۵۴,۷۴۲	۶۹۰,۱۷,۷۷۵,۵۲۱	۶۳۲,۱,۵۰۶,۱۶۹	۲۹,۸۹۵,۸۹۵,۶۴۷	۲۳۳,۴۶۳,۶۹۳	۵۰۸۷,۷۷۸,۸۹۱	۲۳۱,۷۸۱,۱۸۲,۱۱۶	۱۱۹,۱۱۹,۱۱۴	۲۷,۷۶۱,۷۹۴,۳۱۳	۶,۹۴۰,۹۶۰,۳۲۷
۰	۴۶,۹۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۱۵,۴۱۹,۷۰۲	۰	۱,۳۳۴,۸۳۴,۵۱۱	۵۴۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹,۸۵۲,۳۵۴,۲۷۷	۳,۱۳۹,۱۰۵,۰۷۶	۸۷,۱۵۷,۰۷۸,۱۲۷	۲۴۴,۸۳۴,۳۷۲,۹۲۷	۴۱۰,۲۴,۲۶۰,۸۰۹	۳۵,۳۷۱,۰۴۹,۱۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۱۴۲,۳۱۵,۵۰۳	۱۸,۷۷۵,۹۲۸	۶,۷۸۵,۸۵۴,۸۰۵	۱,۶۵۷,۳۰۳,۰۱۵	۲,۲۲۸,۶۲۶,۳۹۸	۴,۱۴۷,۹۷۴	۹۱,۶۱۸,۳۲۵	۱۱۰,۳۹۴,۱۵۳	۳۴۷,۳۷۷,۶۸۸	۱۷۴,۹۱۴,۴۵۳	۳۷,۲۸۲,۱۰۶	۲۲۵,۰۵۰,۹۴۷
۱۴۸,۴۳۲,۲۷۳	۱۱۰,۳۹۴,۱۵۳	۷,۱۳۳,۳۲۲,۴۹۳	۱,۸۳۲,۲۱۶,۴۶۸	۲,۴۵۳,۶۷۷,۲۴۵	۴۱,۴۳۰,۰۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸,۵۶۱,۶۰۶,۵۰۱	۳۰,۲۸۰,۷۱۰,۹۲۳	۸۰۰,۲۳۳,۸۴۵,۶۳۴	۲۴۴,۰۰۲,۱۵۶,۴۵۹	۳۸,۵۷۰,۵۸۳,۴۶۴	۳۵,۳۲۹,۶۱۹,۰۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۱,۶۶٪	۵,۹۱٪	۱۳,۶۱٪	۱۶,۲۶٪	۱۳٪	۶۴,۳۷٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹۳۸,۳۰٪	۳,۹۴٪	۱۶,۱۷٪	۵۰,۵۸٪	۱۳٪	۵۰,۳۴٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰

درآمد ها

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

جمع درآمدها

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری
بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

شرکت ایران ترانسفو		صندوق سرمایه گذاری توازن معیار		شرکت گروه اقتصادی کرمان خودرو		شرکت آسیا سیر ارس		شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید		صندوق سرمایه گذاری آوای معیار	
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۴۴,۵۲۹	۵۲,۴۰۲,۵۵۱,۷۹۹	۴۳,۰۸۱	۲۱,۹۹۴,۳۶۲,۹۸۹	۳۸,۴۵۱	۳۸,۱۸۹,۳۲۹,۵۲۹	۳۶۶,۷۰۲	۳۶۶,۷۰۲	۲۹۴,۲۲۵	۲۹۴,۲۲۵	۲۸,۰۲۹	۲۸,۰۲۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۳,۹۲۹)	(۶۴,۷۰۲,۰۶۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸,۵۶۱,۶۰۶,۵۰۱	۳۰,۲۸۰,۷۱۰,۹۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۳۳,۷۸۷,۶۸۰,۸۱۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۰۰	۹۶۲,۶۳۸,۵۸۱	۱۶۷,۲۳۹	۱۰۴۰,۲۱۹,۹۲۸,۰۹۸	۳۴۱,۴۰۳	۵۱۹,۷۰۵,۱۶۵,۶۶۳	۲۶۶,۷۰۲	۲۶۶,۷۰۲	۲۹۴,۲۲۵	۲۹۴,۲۲۵	۲۸,۰۲۹	۲۸,۰۲۹

خالص دارایی ها(واحد های سرمایه گذاری) ابتدای سال

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سود خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها(واحد های سرمایه گذاری) پایان سال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

شرکت صنعتی مینو	شرکت پارس مینو	شرکت غلتک سازان سپاهان	شرکت کاشی و سرامیک حافظ
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۳۹۳,۳۲۹,۹۳۵	۳۵,۹۹۳,۸۱۷,۵۳۱	۳۳,۶۸۳,۰۵۱,۷۸۲	۱۰,۲۹۷,۹۰۸,۲۵۸
۵۰,۸۷,۴۵۲,۵۴۰	۴,۲۸۱,۷۲۶,۴۴۳	۲۷,۴۱۷,۰۴۳,۸۴۵	(۱۴,۰۱۶۰,۱۱۰,۲۱۹)
۱۷,۵۷۳	۶۵۲,۴۴۳,۰۹۸	۲۵۶,۲۹۴,۸۹۴	۱۲۹,۷۸۰,۵۰۱
-	۰	-	-
۰	-	۰	-
-	-	۰	-
۲۰,۴۸۰,۸۰۰,۰۴۸	۴۰,۹۲۷,۹۸۷,۰۷۲	۶۱,۳۵۶,۳۹۰,۵۲۱	(۳,۷۳۲,۴۲۱,۴۶۰)
جمع درآمدها			
هزینه ها			
۸۳,۲۲۶,۹۹۰	۱۸۷,۶۱۰,۹۵۰	۲۱۶,۱۲۴,۲۵۳	۱۹۵,۴۹۷,۸۶۴
۴۰,۲۹۸,۴۶۷	۶۹,۶۶۷,۵۷۶	۴۴,۷۶۹,۳۰۹	۱۷,۹۲۲,۸۷۷
۱۲۲,۵۲۵,۴۵۷	۲۵۷,۲۷۸,۵۲۶	۲۶۰,۸۹۳,۵۶۲	۲۱۳,۴۲۰,۷۴۱
۲۰,۳۵۷,۲۷۴,۵۹۱	۴۰,۶۷۰,۷۰۸,۵۴۶	۶۱,۰۹۵,۴۹۶,۹۵۹	(۳,۹۴۵,۸۴۲,۲۰۱)
۲۶,۸۹٪	۳۱,۳۶٪	۰,۸۶٪	-۲,۸۳٪
۲۲,۵۳٪	۲۳,۸۸٪	۲۲,۶۸٪	-۱,۷۳٪
سود خالص			
بازده میانگین سرمایه گذاری			
بازده سرمایه گذاری پایان دوره			

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

شرکت صنعتی مینو	شرکت پارس مینو	شرکت غلتک سازان سپاهان	شرکت کاشی و سرامیک حافظ
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۰	۰	۰	۰
۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۶۲۳	۱۳۳,۳۴۰
-	-	-	-
-	۲۰,۳۵۷,۲۷۴,۵۹۱	۶۱,۰۹۵,۴۹۶,۹۵۹	(۳,۹۴۵,۸۴۲,۲۰۱)
-	۰	۲,۶۹۰,۵۴۱,۶۴۵	۸۸,۶۵۹,۱۷۴,۷۸۰
۷۰,۰۰۰	۹۰,۳۵۷,۲۷۴,۵۹۱	۲۷۰,۴۰۹,۰۳۸,۶۰۴	۲۱۸,۰۵۳,۳۳۲,۵۷۹
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال			
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال			
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال			
سود خالص			
تعدیلات			
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال			