



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی معیار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

با سلام و احترام به مجمع سالانه؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 برگزیده 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 ۱۴۰۳/۰۷/۱۹ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	وداد حسینی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسی	ابوالفضل بسطانی	



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی معیار
شماره ثبت: ۴۸۲۰۷

آدرس: 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
صورت خالص دارایی‌ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵,۵۰۱,۲۴۸,۷۳۷,۰۲۱	۷,۷۶۶,۰۶۶,۶۱۲,۴۲۶
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۷	۵۱,۱۶۴,۸۲۶,۳۱۷	۱,۰۵۸,۵۲۸,۹۷۲
حساب‌های دریافتی	۸	۷۱۸,۷۸۱,۹۴۷,۹۵۲	۵۱۷,۶۶۹,۷۹۶,۵۸۲
سایر دارایی‌ها	۹	۲۱۵,۵۱۵,۸۸۰,۴۴۴	۱۳۷,۲۷۱,۷۴۹,۷۶۳
موجودی نقد	۱۰	۳,۰۶۶,۴۰۶,۷۴۷	۱۸۳,۴۴۰
جمع دارایی‌ها		۷,۲۰۱,۶۹۸	۸,۴۲۲,۰۶۶,۸۷۱,۱۸۳
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۴۲۹,۹۵۰,۸۷۰,۶۲۱	۲۹۲,۲۷۳,۵۸۸,۹۹۲
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۶۷,۴۸۲,۹۳۸,۹۵۸	۶۳,۴۹۸,۲۹۸,۳۴۵
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۳	.	۳۰,۰۶۳,۸۰۵,۴۱۳
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۴	۹,۶۱۳,۴۴۲,۰۴۳	۲,۵۲۲,۲۰۴,۷۳۸
جمع بدهی‌ها		۵۰۷,۰۴۷,۲۵۱,۶۲۲	۳۸۸,۳۵۷,۸۹۷,۴۸۸
خالص دارایی‌ها	۱۵	۵,۹۸۲,۷۳۷,۷۴۸,۵۵۷	۸,۰۳۳,۷۰۸,۹۷۳,۶۹۵
تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری		۷,۳۰۱,۳۲۷	۷,۳۶۴,۱۸۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال		۸۱۹,۴۰۴	۱,۰۹۰,۹۱۶

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



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

درآمدها:		یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	ریال	۲۴۹,۷۹۰,۸۱۹,۶۱۱	۵۶۲,۹۵۵,۶۴۷,۷۷۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۱,۸۶۱,۹۸۲,۱۸۳,۵۲۰)		۳۴,۹۱۸,۶۵۰,۹۴۹
سود سهام	۱۸	۸۶,۶۸۲,۲۰۷,۵۵۵		۱۷۲,۲۰۰,۸۹۶,۴۸۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۴,۷۲۲,۷۹۴,۹۸۶		۹,۲۴۳,۵۲۳,۵۲۲
سود ناشی از بازارگردانی صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله	۲۰	۳۳۳,۸۰۵,۵۲۴,۶۰۲		۳,۴۵۴,۱۹۰,۷۴۷
سایر درآمدها	۲۱	۳,۴۱۵,۰۳۸,۸۱۶		۵,۷۶۵,۷۱۷,۷۴۳
جمع درآمدها		(۱,۲۸۳,۵۵۵,۷۹۷,۹۵۰)		۷۸۸,۳۶۶,۶۹۷,۲۳۱
هزینه‌ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۵۲,۵۵۵,۱۶۱,۳۴۵)		(۱۰۱,۸۴۷,۰۴۹,۰۲۹)
سایر هزینه‌ها	۲۳	(۱۳۶,۶۲۲,۳۴۱,۱۴۵)		(۴,۲۳۴,۲۳۷,۰۹۶)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی		(۱,۴۷۲,۷۳۳,۲۰۰,۴۴۰)		۶۸۲,۱۹۵,۴۱۱,۱۰۶
هزینه‌های مالی	۲۴	(۴۶,۷۹۲,۴۴۰,۵۸۸)		(۱۴,۰۵۵,۱۷۳,۰۹۶)
سود (زیان) خالص		(۱,۵۱۹,۵۲۵,۶۴۱,۰۲۸)		۶۶۸,۱۳۹,۵۳۸,۰۱۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		-۲۳.۰۲٪		۶.۰۷٪
بازده سرمایه‌گذاری طی دوره (۲)		۴۴.۱۸٪		۶.۱۰٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲		شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳		دداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۸,۵۳۱,۱۱۱,۲۸۲,۹۹۳	۷,۰۹۲,۲۰۴	۸,۰۳۲,۷۰۸,۹۷۳,۶۹۵	۷,۳۶۴,۱۸۲	
۳۰,۳۳,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۳,۸۴۲	۷۱۷,۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۷,۲۳۹	
(۱,۶۶۷,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۶۷,۵۳۶)	(۷۸۰,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸۰,۱۹۴)	
۶۶۸,۱۲۹,۵۳۸,۰۱۰	*	(۱,۵۱۹,۵۲۵,۶۴۱,۰۲۸)	*	
۴۹۵,۱۲۸,۵۰۴,۳۰۹	*	(۴۶۸,۵۹۰,۵۸۴,۱۰۰)	*	۲۵
۱۱,۰۶۰,۶۸۵,۳۲۶,۳۱۲	۸,۴۵۸,۵۱۰	۵,۹۸۲,۷۲۷,۷۴۸,۵۵۷	۷,۳۰۱,۳۲۷	

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

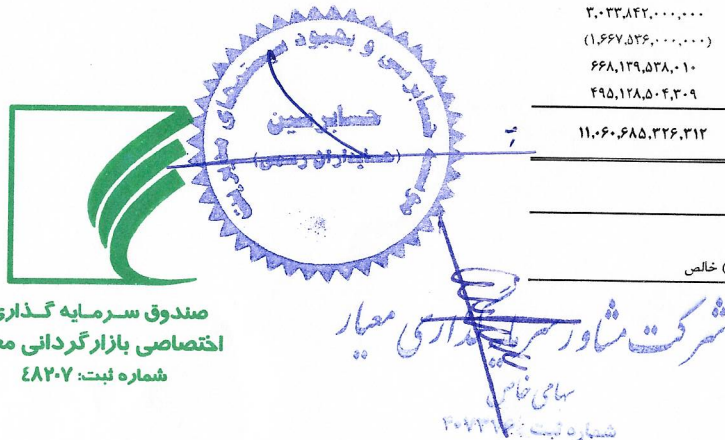
۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = -

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 حسابرین 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			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	۴۷۱,۵۲۲,۱۶۵,۷۱۶	۵۳۲,۶۱۰,۴۳۸,۴۴۷	۷۰۲۷	خودرو و ساخت قطعات
۱,۲۹۷,۹۱۷,۰۷۵,۰۸۰	۸۳۶,۳۰۹,۸۶۳,۵۶۸	۱۵۰۴۱	۹۴۲,۶۲۹,۳۸۵,۶۰۹	۱,۳۱۲,۴۰۹,۶۶۹,۱۷۷	۱۴۰۵۲	فلزات اساسی
۱,۵۹۸,۰۷۴,۹۷۳,۴۴۷	۱,۷۱۷,۴۷۳,۳۸۶,۰۳۸	۱۸۰۹۷	۵۷۰,۱۱۰,۷۳۲,۴۴۸	۹۰۹,۷۳۶,۰۹۷,۳۳۷	۸۰۷۸	محصولات شیمیایی
۱۲۰,۷۲۳,۶۵۳,۶۱۳	۱,۲۴۳,۵۸۳,۱۲۳,۴۱۷	۱۰۴۳	۱۲۲,۵۳۰,۱۵۵,۵۵۳	۱۵۰,۴۵۲,۴۹۳,۴۵۲	۱۰۸۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱,۲۳۳,۲۵۳,۴۶۰,۴۵۴	۴۲۷,۳۱۹,۷۱۳,۶۵۸	۱۴۰۶۴	۸۱۱,۳۲۱,۶۰۸,۰۰۵	۷۵۲,۳۱۹,۱۱۶,۸۶۲	۱۲۰۵۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۲۵۸,۴۵۸,۵۷۱,۵۳۰	۲۲۲,۹۳۹,۸۴۰,۸۴۸	۳۰۷	۱۹۳,۵۹۱,۵۵۰,۰۰۲	۲۵۷,۸۵۶,۶۰۰,۴۶۴	۲۰۹۸	سیمان آهک گچ
۵۳۷,۹۲۰,۹۸۸,۶۸۵	۳۲۳,۹۵۳,۳۰۰,۴۰۹	۶۰۳۹	۴۲۷,۲۳۸,۹۸۰,۳۹۰	۵۱۵,۳۷۲,۳۲۶,۵۰۵	۶۰۵۸	ماشین آلات و تجهیزات
۸۶۲,۳۸۲,۴۲۰,۶۴۹	۵۶۹,۶۴۸,۳۰۶,۹۸۸	۱۰۰۲۴	۷۷۳,۰۳۸,۴۴۲,۱۰۰	۱,۰۹۱,۳۸۹,۴۷۰,۹۱۴	۱۱۰۹۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۵۲۵,۹۳۷,۹۷۳,۲۴۳	.	۶۰۲۴	۴۰۲,۸۷۷,۸۶۸,۸۳۷	۹۲۱,۳۴۱,۷۳۱,۹۷۳	۶۰۲۱	زراعت و خدمات وابسته
۸۲۰,۴۰۷,۷۵۳,۷۸۳	.	۹۰۷۴	۷۸۶,۳۸۷,۸۴۸,۳۶۱	۹۶۲,۷۲۴,۴۷۰,۴۵۷	۱۲۰۱۲	واسطه گریهای مالی و پولی
۷,۷۶۶,۰۶۶,۶۱۲,۴۲۶	۵,۷۹۳,۵۰۸,۷۶۰,۱۴۷	۹۲۰۲۱	۵,۵۰۱,۲۴۸,۷۳۷,۰۲۱	۷,۴۰۶,۲۱۲,۴۱۵,۵۸۸	۸۴۰۷۷	جمع

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

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
بانک آینده	۷۷۲,۲۷۴,۷۱۶	۰.۰۱	۱,۰۵۱,۳۱۷,۰۵۰	۰.۰۱
بانک خاورمیانه	۵,۳۱۰,۲۸۶	۰.۰۰	۷,۳۱۱,۹۲۲	۰.۰۰
موسسه اعتباری ملل	۵۰,۱۹۱,۶۰۳,۲۶۳	۰.۷۷	۰	۰.۰۰
بانک گردشگری	۱۹۵,۶۳۸,۰۵۲	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
جمع	۵۱,۱۶۴,۸۲۶,۳۱۷	۰.۷۹	۱,۰۵۸,۵۲۸,۹۷۲	۰.۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر می‌باشد:

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت (بازده) - د	۳۶۲,۲۶۹	۵,۴۸۸,۷۷۲,۲۹۷	۵,۵۰۱,۲۱۰,۷۳۴	۰.۰۸	۴,۸۰۲,۹۸۶,۳۵۹	۴,۸۵۵,۵۰۳,۱۲۹
صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار (آوا) - س	۱۲,۰۱۱,۰۶۳	۱۵۷,۴۰۴,۴۵۴,۳۰۴	۱۵۲,۸۸۸,۵۳۴,۴۶۶	۲.۳۶	۱۱۰,۸۲۱,۹۸۶,۱۱۹	۱۱۰,۸۲۱,۹۸۶,۱۱۹
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع معیار (تخت گاز) - ب	۱,۷۱۶,۹۰۳	۱۴,۳۴۶,۰۶۸,۱۴۰	۱۴,۴۸۳,۷۸۶,۷۹۹	۰.۲۲	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ماهور - (ماهور) - د	۴۰,۰۷۰,۶۲۰	۵۰۱,۸۱۹,۸۸۳,۳۶۱	۵۰۲,۷۴۷,۲۱۵,۴۱۵	۷.۷۵	۱۸۱,۰۰۴,۶۲۰,۴۰۴	۱۸۱,۷۴۷,۶۵۰,۶۹۸
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ارمغان فیروزه آسیا - (فیروزا) - د	۲۰۹,۷۵۲	۹,۴۷۳,۳۶۵,۷۲۹	۱۰,۲۹۲,۰۶۸,۷۸۴	۰.۱۶	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت پایا ثروت پویا - (پایا) - د	۵۸۹,۰۰۰	۸,۴۱۷,۲۰۹,۹۲۷	۹,۰۶۱,۴۲۵,۱۸۸	۰.۱۴	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت توسعه فولاد (توسکا) - د	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱۲۳,۶۸۰,۸۱۶,۲۳۲	۱۲۹,۶۳۸,۵۱۱,۲۹۲
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نگین سامان (کارین) - د	۰	۰	۰	۰.۰۰	۷,۷۷۹,۳۰۴,۷۲۱	۷,۶۸۱,۵۳۹,۴۴۴
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی (آفاق) - د	۰	۰	۰	۰.۰۰	۲۹,۲۸۰,۴۵۴,۱۵۸	۲۹,۳۰۱,۶۲۱,۰۶۰
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم رایکا (رایکا) - د	۰	۰	۰	۰.۰۰	۵,۶۳۱,۹۹۵,۸۰۱	۵,۸۸۶,۸۷۶,۰۰۸
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت لیخند فارابی - (لیخند) - د	۴۸۰,۰۰۰	۷,۸۷۸,۷۵۶,۹۸۰	۷,۹۴۸,۹۸۱,۹۰۵	۰.۱۲	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت سپر سرمایه بیدار - (سپر) - د	۴۲۶,۰۰۰	۱۰,۷۰۶,۶۴۸,۳۸۲	۱۰,۷۴۱,۷۰۵,۵۵۴	۰.۱۷	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت طلوع تدبیر پایا (خورشید) - د	۳۸۱,۰۰۰	۴,۸۴۰,۱۱۹,۰۶۱	۵,۱۱۷,۰۱۹,۱۰۷	۰.۰۸	۴۵,۱۹۵,۱۲۶,۸۴۶	۴۷,۷۳۶,۱۰۸,۸۳۲
جمع	۷۲۰,۳۷۵,۲۷۸,۱۸۱	۷۱۸,۷۸۱,۹۴۷,۹۵۲	۷۱۸,۷۸۱,۹۴۷,۹۵۲	۱۱.۰۸	۵۰۷,۷۵۱,۸۸۰,۸۲۷	۵۱۷,۶۶۹,۷۹۶,۵۸۲
	۶.۱۵					

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

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تغییر نشده	تغییر شده	تغییر شده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۷,۲۶۴,۰۶۱,۹۷۳	۲۱۵,۴۷۹,۷۱۴,۴۶۵	(۳,۳۶۲,۳۵۷,۳۵۱)	۲۱۸,۸۴۲,۰۷۱,۸۱۶	۳۶,۲۸۷,۴۵۲	۸-۱ سود دریافتنی سهام
۷,۶۸۷,۷۹۰	۳۶,۱۶۵,۹۷۹	(۱۲۱,۴۷۳)	۳۶,۲۸۷,۴۵۲		۸-۲ سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۱۳۷,۲۷۱,۷۴۹,۷۶۳	۲۱۵,۵۱۵,۸۸۰,۴۴۴	(۳,۳۶۲,۴۷۸,۸۲۴)	۲۱۸,۸۷۸,۳۵۹,۲۶۸		جمع

۸-۱ سود دریافتنی سهام به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تغییر نشده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۰,۰۲۶,۸۶۷,۴۱۲	۱۲۳,۴۱۱,۶۱۱,۳۵۰	۰	۱۲۳,۴۱۱,۶۱۱,۳۵۰	۱۲۳,۴۱۱,۶۱۱,۳۵۰	صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شجم)
۰	۱۵,۴۷۲,۶۹۰,۰۵۰	۰	۱۵,۴۷۲,۶۹۰,۰۵۰	۱۵,۴۷۲,۶۹۰,۰۵۰	گسترش صنایع روی ایرانیان (فگستر)
۰	۲۸,۵۹۴,۳۹۸,۴۵۵	(۱,۱۷۵,۱۱۲,۲۶۵)	۲۹,۷۶۹,۵۱۰,۷۲۰	۲۹,۷۶۹,۵۱۰,۷۲۰	زرین معدن آسیا (فزرین)
۰	۹,۴۷۰,۰۲۹,۰۵۹	(۴۵۹,۲۴۹,۵۶۱)	۴,۹۲۹,۲۷۸,۶۲۰	۴,۹۲۹,۲۷۸,۶۲۰	آبسال (لابسا)
۰	۴۷۳,۸۵۸,۵۳۶	(۱۹,۴۳۲,۶۳۸)	۴۹۳,۳۳۲,۱۷۴	۴۹۳,۳۳۲,۱۷۴	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی (تکشا)
۰	۴۳۴,۰۵۷,۱۵۷	(۱۷,۸۳۲,۹۶۵)	۴۵۱,۸۹۵,۱۲۲	۴۵۱,۸۹۵,۱۲۲	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان (غشهداب)
۵,۳۸۵,۸۹۵,۵۶۰	۱۹,۳۵۱,۴۷۶,۹۵۴	(۱,۳۵۹,۱۷۱,۴۴۶)	۲۰,۶۱۰,۶۴۸,۴۰۰	۲۰,۶۱۰,۶۴۸,۴۰۰	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز (خکرمان)
۰	۹,۹۷۰,۷۵۷,۷۰۴	(۱۸۵,۲۷۸,۶۷۶)	۱۰,۱۵۶,۰۳۶,۳۸۰	۱۰,۱۵۶,۰۳۶,۳۸۰	کشت و صنعت آبشیرین (آپین)
۰	۲۰,۹۳۰,۷۱,۷۵۳	(۸۶,۰۱۶,۶۴۷)	۲,۱۷۹,۰۸۸,۴۰۰	۲,۱۷۹,۰۸۸,۴۰۰	گروه کارخانجات صنعتی تبرک (تبرک)
۰	۹,۶۰۲,۰۹۱,۹۹۵	(۱۰۵,۲۲۸,۴۰۵)	۹,۷۰۷,۳۲۰,۴۰۰	۹,۷۰۷,۳۲۰,۴۰۰	سرمایه گذاری فنی و مهندسی مشانیر (ومشان)
۰	۰	۰	۰	۰	سیمان لار سبزوار (سبزوا)
۱۰,۶۴۸,۸۲۱,۳۰۰	۰	۰	۰	۰	شیمیایی رنگین (شرنگی)
۲۹۹,۸۱۴,۰۰۰	۱,۶۰۵,۶۷۱,۴۵۲	(۵۴,۹۸۸,۷۴۸)	۱,۶۶۰,۶۶۰,۲۰۰	۱,۶۶۰,۶۶۰,۲۰۰	کشت و صنعت بهاران گل بهار خراسان (غبهار)
۱۳۷,۲۶۴,۰۶۱,۹۷۳	۲۱۵,۴۷۹,۷۱۴,۴۶۵	(۳,۳۶۲,۳۵۷,۳۵۱)	۲۱۸,۸۴۲,۰۷۱,۸۱۶		جمع

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تغییر نشده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱,۷۶۳	۷۳,۵۵۶	(۵۲۴)	۷۴,۰۸۰	۷۴,۰۸۰	کوتاه مدت - ۰۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۰۰۶ - خاورمیانه
۷۴۹,۲۵۶	۰	۰	۰	۰	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۴۲۰۰۷ - آینده
۴۲۷,۵۷۸	۱۶۳,۲۹۴	(۳۸۰)	۱۶۳,۶۷۴	۱۶۳,۶۷۴	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۴۳۰۰۵ - آینده
۲۵۵,۶۴۰	۱۶,۳۵۶	(۳۸)	۱۶,۳۹۴	۱۶,۳۹۴	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۴۴۰۰۳ - آینده
۵۲۵,۳۸۰	۰	۰	۰	۰	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۴۴۰۰۸ - آینده
۵۱۷,۹۲۵	۷۵۱,۷۲۸	(۱,۷۵۱)	۷۵۳,۴۷۹	۷۵۳,۴۷۹	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۴۸۰۰۶ - آینده
۵۹۰,۳۵۹	۰	۰	۰	۰	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۴۹۰۰۴ - آینده
۳۶۷,۶۱۳	۱۷۳,۷۹۷	(۴۰۵)	۱۷۴,۳۰۲	۱۷۴,۳۰۲	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۵۱۰۰۳ - آینده
۱۹۱,۳۳۷	۱۳۲,۰۰۷	(۳۰۷)	۱۳۲,۳۱۴	۱۳۲,۳۱۴	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۵۲۰۰۱ - آینده
۲۹۷,۶۱۱	۰	۰	۰	۰	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۵۶۰۰۴ - آینده
۴۳,۸۲۲	۲۴,۹۰۴	(۵۸)	۲۴,۹۶۲	۲۴,۹۶۲	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۵۷۰۰۲ - آینده
۳۳,۴۹۴	۱۳,۱۷۱	(۳۱)	۱۳,۲۰۲	۱۳,۲۰۲	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۵۸۰۰۰ - آینده
۲۸۶,۸۹۰	۶۷,۵۸۹	(۱۵۷)	۶۷,۷۴۶	۶۷,۷۴۶	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۶۱۰۰۸ - آینده
۱۶۹,۲۱۷	۶۵,۰۷۰	(۱۵۲)	۶۵,۲۲۲	۶۵,۲۲۲	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۶۲۰۰۶ - آینده
۲۲۰,۴۰۱	۰	۰	۰	۰	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۶۴۰۰۲ - آینده
۴۱۵,۹۲۵	۲۸,۲۷۰	(۶۶)	۲۸,۳۳۶	۲۸,۳۳۶	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۶۶۰۰۹ - آینده
۱۲۷,۶۹۸	۰	۰	۰	۰	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۶۷۰۰۷ - آینده
۱,۷۹۱,۳۳۷	۲۴,۴۱۵	(۵۷)	۲۴,۴۷۲	۲۴,۴۷۲	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۶۸۰۰۵ - آینده
۵۱۶,۵۶۱	۰	۰	۰	۰	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۶۹۰۰۳ - آینده
۱۰۸,۰۸۳	۰	۰	۰	۰	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۷۰۰۰۴ - آینده
۰	۲۲,۶۴۲	(۵۶)	۲۲,۶۹۸	۲۲,۶۹۸	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۸۹۲۲۷۴۰۰۸ - آینده
۰	۱۸۳,۸۲۳	(۱۰۱)	۱۸۳,۹۲۴	۱۸۳,۹۲۴	کوتاه مدت - ۰۲۰۳۹۰۱۷۶۶۰۰۲ - آینده
۰	۱۵,۲۱۰	(۵۲)	۱۵,۲۶۲	۱۵,۲۶۲	کوتاه مدت - ۰۴۱۴۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۷۵۸ - ملل
۰	۱۲۶,۴۱۹	(۸۷)	۱۲۶,۵۰۶	۱۲۶,۵۰۶	کوتاه مدت - ۰۴۱۴۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۷۷۳ - ملل
۰	۴۶,۲۹۳	(۱۵۹)	۴۶,۴۵۲	۴۶,۴۵۲	کوتاه مدت - ۰۴۱۴۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۷۸۶ - ملل
۰	۱۴۱,۹۸۹	(۳۱۱)	۱۴۲,۳۰۰	۱۴۲,۳۰۰	کوتاه مدت - ۰۴۱۴۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۸۰۶ - ملل
۰	۷,۳۹۵	(۳۱)	۷,۴۱۶	۷,۴۱۶	کوتاه مدت - ۱۳۳۹۹۶۷۱۰۰۴۲۰۷۱ - گردشگری
۰	۱۰,۹۵۰	(۴۲)	۱۰,۹۹۲	۱۰,۹۹۲	کوتاه مدت - ۱۳۳۹۹۶۷۱۰۰۴۲۰۷۵ - گردشگری
۰	۲۷,۴۴۷	(۱۰۵)	۲۷,۵۵۲	۲۷,۵۵۲	کوتاه مدت - ۱۳۳۹۹۶۷۱۰۰۴۲۰۷۴ - گردشگری
۰	۶,۸۹۲	(۳۶)	۶,۹۱۸	۶,۹۱۸	کوتاه مدت - ۱۳۳۹۹۶۷۱۰۰۴۲۰۷۳ - گردشگری
۰	۶,۳۲۰	(۲۴)	۶,۳۴۴	۶,۳۴۴	کوتاه مدت - ۱۳۳۹۹۶۷۱۰۰۴۲۰۷۲ - گردشگری
۰	۳۴,۰۳۶,۴۴۲	(۱۱۶,۵۶۳)	۳۴,۱۵۳,۰۰۵	۳۴,۱۵۳,۰۰۵	بلند مدت - ۰۴۱۴۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۶۸۷ - ملل
۷,۶۸۷,۷۹۰	۳۶,۱۶۵,۹۷۹	(۱۲۱,۴۷۳)	۳۶,۲۸۷,۴۵۲		جمع

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

۹- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۷۷,۲۱۴,۲۸۱	۱۴۷,۵۲۵,۳۳۴	۲۹,۶۸۸,۹۴۷
۰	۱۰,۸۱۶,۲۹۱,۰۷۵	۷,۷۷۹,۵۷۳,۲۷۵	۳,۰۳۶,۷۱۷,۸۰۰
۰	۱۰,۹۹۳,۵۰۵,۳۵۶	۷,۹۲۷,۰۹۸,۶۰۹	۳,۰۶۶,۴۰۶,۷۴۷
جمع			

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴,۷۸۲,۱۹۸	۱۸۳,۴۴۰
۲,۴۱۹,۵۰۰	۰
۷,۲۰۱,۶۹۸	۱۸۳,۴۴۰
جمع	

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

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

یادداشت	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
۹-۱ جاری کارگزاران	۱,۰۰۲,۸۷۰,۹۱۱,۰۰۸	۱۰۵,۹۱۰,۰۰۵,۴۹۰,۹۵۴	۱۰۷,۳۱۲,۶۴۶,۴۷۲,۵۸۳	(۳۹۹,۷۷۰,۰۷۰,۶۲۱)
۹-۲ جاری صندوق‌ها	(۱,۲۹۵,۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰)	۶۱,۹۵۴,۲۳۸,۰۹۰,۴۲۰	۶۰,۶۸۹,۲۷۴,۳۹۰,۴۲۰	(۳۰,۱۸۰,۸۰۰,۰۰۰)
جمع	(۲۹۲,۲۷۳,۵۸۸,۹۹۲)	۱۶۷,۸۶۴,۲۴۳,۵۸۱,۳۷۴	۱۶۸,۰۰۱,۹۲۰,۸۶۳,۰۰۳	(۴۲۹,۹۵۰,۸۷۰,۶۲۱)

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
حافظ	۱,۱۰۷,۴۹۲,۵۷۷,۱۰۵	۱۰۴,۶۸۲,۰۴۶,۶۹۹,۴۹۴	۱۰۶,۰۱۱,۴۸۳,۰۴۷,۲۳۰	(۲۲۱,۹۴۳,۷۷۰,۶۳۱)
فیروزه آسیا	(۱۰۴,۶۲۱,۶۶۶,۰۹۷)	۱,۲۲۷,۹۵۸,۷۹۱,۴۶۰	۱,۳۰۱,۱۶۳,۴۲۵,۳۵۳	(۱۷۷,۸۲۶,۲۹۹,۹۹۰)
جمع	۱,۰۰۲,۸۷۰,۹۱۱,۰۰۸	۱۰۵,۹۱۰,۰۰۵,۴۹۰,۹۵۴	۱۰۷,۳۱۲,۶۴۶,۴۷۲,۵۸۳	(۳۹۹,۷۷۰,۰۷۰,۶۲۱)

۱۱-۲ جاری صندوق‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار (آوا) - س	۰	۶۸,۷۶۲,۲۶۴,۰۰۰	۶۸,۷۶۲,۲۶۴,۰۰۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت (بازده) - د	۰	۹۵۶,۸۶۸,۷۲۳,۵۰۰	۹۵۶,۸۶۸,۷۲۳,۵۰۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ماهور (ماهور) - د	(۱,۲۹۵,۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰)	۶۰,۲۸۱,۳۴۰,۲۴۸,۹۲۰	۵۹,۰۱۶,۳۷۶,۵۴۸,۹۲۰	(۳۰,۱۸۰,۸۰۰,۰۰۰)
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع معیار - (تخت گاز) - ب	۰	۶۴۷,۲۶۶,۸۵۴,۰۰۰	۶۴۷,۲۶۶,۸۵۴,۰۰۰	۰
جمع	(۱,۲۹۵,۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰)	۶۱,۹۵۴,۲۳۸,۰۹۰,۴۲۰	۶۰,۶۸۹,۲۷۴,۳۹۰,۴۲۰	(۳۰,۱۸۰,۸۰۰,۰۰۰)

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

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۲,۷۴۶,۷۳۵,۹۱۲	۶۵,۱۷۹,۹۰۵,۲۴۰	مدیر
۳۲۲,۹۷۳,۶۸۷	۱,۷۸۶,۷۰۵,۰۶۵	متولی
۴۲۸,۵۸۸,۷۴۶	۵۱۶,۳۲۸,۶۵۳	حسابرس
۶۳,۴۹۸,۲۹۸,۳۴۵	۶۷,۴۸۲,۹۳۸,۹۵۸	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۶۳,۸۰۵,۴۱۳	۰	بابت واحدهای ابطال شده
۳۰,۰۶۳,۸۰۵,۴۱۳	۰	جمع

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۱,۵۲۲,۲۰۴,۷۳۸	۷,۵۶۳,۴۹۹,۳۵۸	مخارج نرم افزار
۰	۴۹,۶۶۲,۶۸۶	هزینه مجمع
۰	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	هزینه عضویت در کانون ها
۰	۰	ذخیره مالیات بر ارزش افزوده حسابرس
۰	۲۸۰,۰۰۰	سایر هزینه ها
۲,۵۲۲,۲۰۴,۷۳۸	۹,۶۱۳,۴۴۲,۰۴۳	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		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷,۹۹۵,۵۲۶,۸۸۹,۹۱۷	۷,۳۲۹,۱۸۲	۵,۹۵۴,۰۵۸,۶۰۲,۸۰۷	۷,۲۶۶,۳۲۷	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۸,۱۸۲,۰۸۳,۷۷۸	۳۵,۰۰۰	۲۸,۶۷۹,۱۴۵,۷۵۰	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۸,۰۳۳,۷۰۸,۹۷۳,۶۹۵	۷,۳۶۴,۱۸۲	۵,۹۸۲,۷۳۷,۷۴۸,۵۵۷	۷,۳۰۱,۳۲۷	جمع

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

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

عنوان	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	ریال ۴۸,۶۵۱,۶۴۸,۷۳۴	ریال ۵۰۶,۵۳۸,۳۲۲,۰۹۹
سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۶-۲	۲۰۱,۱۳۹,۱۷۰,۸۷۷	۴۸,۶۵۲,۳۵۴,۱۱۹
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۳	۰	۷,۷۶۴,۹۷۱,۵۶۱
جمع		۲۴۹,۷۹۰,۸۱۹,۶۱۱	۵۶۲,۹۵۵,۶۴۷,۷۷۹

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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳		شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲					
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز (خکرم‌ان)	۰	ریال ۰	ریال ۰	ریال ۰	ریال ۰	ریال ۰	ریال ۸۹,۶۴۲,۵۶۷,۰۴۲
نوش پونه مشهد (غیونه)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱,۱۱۳,۱۶۴,۵۸۲)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان (خودکفا)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۷۳۲,۹۹۱,۴۲۵
صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شجم)	۱,۶۶۲,۰۰۰	۶,۸۲۲,۵۱۰,۰۰۰	(۱۱,۸۶۵,۸۹۴,۸۴۹)	(۵,۱۸۵,۰۵۷)	۰	(۵,۰۴۸,۵۶۹,۹۰۶)	۱,۳۵۹,۷۷۸,۷۳۳
شیمیایی رنگین (شرنگی)	۴۴,۸۵۴,۲۱۳	۹۲۶,۱۳۹,۴۹۸,۴۵۰	(۸۵۷,۸۷۷,۵۹۸,۵۶۶)	(۱۱۳,۳۶۵,۵۸۳)	۰	۶۸,۲۴۸,۵۳۴,۳۰۲	۴,۳۷۵,۷۳۰,۲۸۵
سیمان لار سبزوار (سبزوا)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۴۸۰,۸۵۱,۸۸۵
سرمایه‌گذاری شاهد (نشاهد)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۵,۳۵۵,۴۳۳,۳۸۷
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی (تکشا)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۱۱۹,۴۸۲,۸۳۶
گروه کارخانجات صنعتی تیرک(تیرک)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۰۷۰,۲۰۵,۵۲۴
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان(غشهداب)	۱۱,۰۳۹,۸۹۲	۱۷,۱۸۸,۸۰۷,۱۶۹	(۲۵,۵۲۶,۱۰۹,۷۸۸)	(۱۳,۰۶۲,۸۷۱)	۰	(۸,۳۵۰,۳۶۵,۴۹۰)	۱۲,۴۰۵,۷۲۰,۴۰۸
تولید برق ماهتاب کهنوج(یکهنوج)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۰۱۸,۰۷۲,۱۶۷
زرین معدن آسیا(فرزین)	۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۷,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۲۸۵,۲۶۴,۵۶۶)	(۱,۳۱۴,۳۱۳)	۰	(۶۸۸,۶۷۸,۸۷۹)	۲۸,۱۰۹,۹۱۵,۳۱۰
گسترش صنایع روی ایرانیان(فگستر)	۴۴۰,۱۸۴	۱,۴۰۹,۴۶۹,۱۶۸	(۱,۶۵۵,۱۳۳,۹۰۱)	(۱,۰۷۱,۱۴۱)	۰	(۲۴۶,۷۳۵,۸۷۴)	۲,۳۵۷,۸۸۰,۵۱۸
فرآورده های غذایی و قند چهارمحال(قچار)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۶۹۱,۲۰۱,۸۰۴
کشت و صنعت بهاران گلپنار خراسان(غبهار)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۶۷۲,۳۴۶,۳۶۵
سرمایه‌گذاری ساختمانی نظام مهندسی ایران(نظام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۱,۳۷۸,۷۸۲
آبسال(لابسا)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۲۳۳,۲۹۸,۶۳۹
کشت و صنعت آبشیرین(آبین)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۵۴,۸۷۳,۸۳۵)	(۹,۷۸۶,۳۴۵)	۰	(۴,۸۸۷,۶۶۰,۱۸۰)	(۱۳,۲۴۳,۲۹۶,۹۵۹)
سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید (گوهران)	۳,۲۰۰,۰۰۰	۹,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۳۵,۷۸۶,۲۰۱)	(۷,۵۳۹,۱۹۴)	۰	(۱۲۳,۳۲۵,۳۹۵)	۰
سرمایه گذاری فنی و مهندسی مشاور (ومشان)	۲۴۷,۸۲۶	۱,۰۰۹,۶۴۳,۱۲۴	(۱,۲۶۰,۴۲۵,۶۵۷)	(۷۶۷,۳۱۱)	۰	(۲۵۱,۵۴۹,۸۴۴)	۱,۲۶۷,۳۲۷,۵۵۲
شیمیایی فارس (شفارس)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۹۹۹,۳۹۸,۸۲۳)
جمع	۹۷۷,۰۶۴,۷۲۷,۹۱۱	(۹۲۸,۲۶۱,۰۸۷,۳۶۳)	(۱۵۱,۹۹۱,۸۱۴)	۰	۴۸,۶۵۱,۶۴۸,۷۳۴	۵۰۶,۵۳۸,۳۲۲,۰۹۹	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳						
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲						
نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت (بازده) - د	۸۶,۷۸۸,۷۱۵	۱,۳۹۵,۹۳۴,۱۱۷,۹۵۹	(۱,۳۹۴,۹۸۴,۱۴۵,۵۷۱)	(۲۸,۴۵۸,۳۵۱)	۰	۵,۹۶۳,۰۳۵,۵۰۳
صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار (آوا) - س	۱۵,۳۳۵,۸۳۸	۲۰۳,۴۲۴,۶۶۶,۳۶۱	(۲۰۳,۹۶۳,۸۷۴,۷۷۴)	(۴۷,۰۴۲,۵۵۲)	۰	۲۲,۳۵۴,۴۸۸,۴۴۲
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع معیار (تخت گاز) - ب	۹۸,۴۸۶,۹۷۰	۹۸۸,۵۶۱,۴۵۷,۷۳۳	(۹۸۵,۰۵۸,۲۱۳,۳۵۵)	(۲۲۰,۳۳۹,۸۷۱)	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ماهور (ماهور) - د	۸,۶۴۲,۹۵۶,۴۴۵	۱۰۲,۶۷۸,۸۲۱,۸۸۱,۸۳۲	(۱۰۲,۴۹۰,۰۸۷,۳۰۳,۵۷۵)	(۳,۸۰۶,۲۶۳,۰۳۸)	۰	۱۸۵,۹۲۸,۳۱۵,۲۱۹
صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار (افرا) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۱۴,۹۳۴,۸۰۱
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا (کارا) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۹,۲۳۳,۴۷۸
صندوق سرمایه‌گذاری یاقوت آگاه (یاقوت) - د	۶,۱۳۸,۹۹۶	۱۳۹,۳۲۴,۵۱۴,۲۲۰	(۱۳۹,۰۵۵,۹۱۰,۴۴۱)	(۲۶,۱۲۳,۱۶۶)	۰	۱,۷۸۶,۱۹۸,۵۶۰
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۷۶,۹۴۰,۶۹۶
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کیان (کیان) - د	۱۲۵,۰۰۰	۶,۶۷۹,۳۰۰,۰۰۰	(۶,۶۴۸,۴۵۶,۰۸۱)	(۱,۵۴۲,۱۱۷)	۰	۱,۶۳۴,۵۳۳,۷۳۳
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک (داریک) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۷۳,۷۳۳,۲۷۲
صندوق سرمایه‌گذاری پارتد پایدار سپهر (پارتد) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۵,۵۵۵,۲۲۷
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه افق رایین (رایین) - د	۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۶۲۰,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۵۰۷,۱۳۱,۸۰۱)	(۳,۷۷۳,۲۶۵)	۰	۱۰۹,۶۹۴,۹۳۴
صندوق سرمایه‌گذاری ثبات ویستا (ثبات) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱۳,۰۳۶,۹۴۲
صندوق سرمایه‌گذاری سپر سرمایه پیدار (سپر) - د	۱,۱۳۰,۰۰۰	۲۷,۸۵۳,۵۵۰,۰۰۰	(۲۷,۸۱۳,۱۴۵,۳۵۳)	(۵,۳۲۲,۵۳۱)	۰	۲۷۳,۹۶۶,۶۲۴
صندوق سرمایه‌گذاری ارمانن فیروزه آسیالایپرواز) - د	۲۱۰,۸۰۰	۹,۵۰۳,۵۳۸,۹۰۰	(۹,۳۳۵,۳۳۶,۴۱۱)	(۱,۷۸۱,۸۸۷)	۰	۲,۱۹۱,۹۸۶,۴۳۹
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کمند (کمند) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۱,۸۲۴,۵۱۹
صندوق سرمایه‌گذاری سپید دماوند (سپیدما) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۸,۰۰۴,۳۳۰
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم نیلی دماوند (نیلی) - د	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷,۳۵۱,۶۱۳)
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی کوثر (آکوثر) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۲۶,۸۹۷,۳۴۰
صندوق سرمایه‌گذاری لیخند فارابی (لیخند) - د	۷,۷۵۳,۰۰۰	۱۱۵,۶۱۸,۸۲۹,۰۰۰	(۱۱۴,۵۶۸,۵۷۲,۱۵۰)	(۴,۳۳۵,۶۰۳)	۰	۲۱۶,۵۶۷,۶۸۴
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوین نگرآسیا (طلوع) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۶۹۵,۹۴۰
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم نو ویرا (کاج) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۲,۵۹۱,۰۲۸
صندوق سرمایه‌گذاری ارزش پاداش (پاداش) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۳,۵۸۵,۸۴۲
صندوق سرمایه‌گذاری همای آگاه(همای) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۵۲۸,۱۷۰
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هلمرز (هلمرز) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۷۰۷,۵۸۱
صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه آینده روشن (صایند) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶,۶۷۹,۵۷۰
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد آفرین پارسبان (اعتماد) - د	۱۴,۲۵۷,۰۰۰	۱۰۱,۱۱,۳۶۵,۹۱۲,۰۰۰	(۱۰۰,۹۰۰,۴۲,۳۷۸,۲۷۳)	(۳۷,۹۲۵,۹۵۹)	۰	۲,۲۸۵,۷۰۷,۶۶۸
صندوق سرمایه‌گذاری آوند مفید (آوند) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۵,۷۰۴,۸۳۴
صندوق اندیشه ورزان صباتامین (لوصتا) - د	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۳,۱۱۹,۰۴۶
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کیمیا (اونیکس) - د	۵۰,۵۱۰,۴۰۰	۶۵۸,۶۵۸,۲۴۱,۱۱۳	(۶۵۶,۳۴۵,۷۵۷,۲۹۶)	(۲۴,۶۹۹,۱۷۰)	۰	۲,۲۸۷,۷۸۴,۶۴۷
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی (افق) - د	۲,۹۲۲,۸۲۰	۲۹,۵۵۹,۷۸۶,۸۸۰	(۲۹,۳۰۰,۱۳۲۱,۱۱۶)	(۵,۸۴۲,۳۸۷)	۰	۲۵۲,۶۲۳,۳۷۷
صندوق سرمایه‌گذاری نگین سامان (کارین) - د	۷۶۶,۰۰۰	۷,۷۶۶,۲۸۶,۰۰۰	(۷,۶۸۱,۵۳۹,۴۴۴)	(۱,۴۵۶,۱۴۱)	۰	۸۳,۲۹۰,۴۱۵
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه فولاد (توسکا) - د	۱۱,۶۹۳,۰۸۱	۱۳۸,۸۰۹,۶۹۴,۷۵۱	(۱۳۵,۹۹۹,۳۸۱,۳۱۴)	(۲۶,۰۲۶,۷۴۴)	۰	۲,۷۸۴,۲۸۶,۶۹۳
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم رایکا (رایکا) - د	۴۲۰,۰۰۰	۵,۹۸۶,۸۶۴,۰۰۰	(۵,۸۸۶,۸۷۶,۰۱۱)	(۱,۱۲۲,۵۳۴)	۰	۹۸,۸۶۵,۴۶۵
صندوق سرمایه‌گذاری پایا ثروت پویا (پایا) - د	۲,۱۵۰,۰۰۰	۳۰,۴۴۶,۱۵۰,۰۰۰	(۳۰,۱۱۲,۳۶۱,۰۵۵)	(۱,۱۴۱,۷۱۴)	۰	۳۳۲,۶۴۷,۲۳۱
صندوق سرمایه‌گذاری طلوع تدبیر پایا (خورشید) - د	۴,۴۳۳,۴۰۰	۵۳,۳۹۹,۰۸۵,۱۰۰	(۵۳,۰۷۶,۴۱۲,۱۹۸)	(۲,۰۹۱,۶۳۳)	۰	۱,۳۲۰,۵۸۱,۲۶۹
جمع	۱۰۷,۵۰۲,۸۵۲,۳۷۵,۸۴۹	۱۰۷,۲۹۸,۴۶۸,۰۱۶,۳۱۹	(۳,۲۴۵,۱۸۸,۶۵۳)	(۲,۲۴۵,۱۸۸,۶۵۳)	۰	۲۰۱,۱۳۹,۱۷۰,۸۷۷
جمع	۴۸,۶۵۲,۳۵۴,۱۱۹					

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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳						
شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵-اگ ۰۲۰۵۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۳۳,۷۳۵,۰۲۰
اوراق گام اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸-اگ ۰۲۰۸۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۹,۱۲۶,۰۴۱
اوراق گام اعتبار مولد شهر ۰۲۰۶-اگ ۰۲۰۶۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۳۲,۱۱۰,۵۰۰
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۷۶۴,۹۷۱,۵۶۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲		شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳					
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	۳۶۲,۲۶۹	۵,۵۰۱,۴۱۷,۰۳۴	(۵,۴۸۸,۷۷۲,۲۹۷)	(۳,۰۶۳,۰۰۰)	*	۱۲,۴۳۸,۴۳۷	۳,۶۷۶,۴۷۹
صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار (آوا) - س	۱۲,۰۱۱,۰۶۳	۱۵۳,۹۲۴,۸۵۴,۱۱۶	(۱۵۷,۲۸۶,۰۳۶,۲۰۸)	(۳۶,۳۱۹,۶۵۰)	*	(۴,۳۹۷,۵۰۱,۷۴۲)	(۴۲۵,۱۹۹,۶۵۱)
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع معیار (تخت گاز) - ب	۱,۷۱۶,۹۰۳	۱۴,۴۸۷,۲۲۷,۵۱۴	(۱۴,۳۴۶,۰۶۸,۱۴۰)	(۳,۴۴۰,۷۱۵)	*	۱۳۷,۷۱۸,۶۵۹	*
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ماهور (ماهور) - د	۴۰۰,۰۷۰,۶۲۰	۵۰۲,۷۶۶,۰۶۹,۱۴۰	(۵۰۱,۸۱۹,۸۸۳,۳۶۱)	(۱۸,۸۵۳,۷۲۵)	*	۹۲۷,۳۳۲,۰۵۴	*
صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا (فیروزا) - د	۲۰۹,۷۵۲	۱۰,۲۹۳,۹۹۸,۹۰۴	(۹,۴۷۳,۳۶۵,۷۲۹)	(۱,۹۳۰,۱۲۰)	*	۸۱۸,۷۰۳,۰۵۵	*
صندوق سرمایه‌گذاری پایا ثروت پویا (پایا) - د	۵۸۹,۰۰۰	۹,۰۶۱,۷۶۵,۰۰۰	(۸,۴۱۷,۲۰۹,۹۲۷)	(۳۳۹,۸۱۲)	*	۶۴۴,۳۱۵,۲۶۱	*
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا (کارا) - د	*	*	*	*	*	*	*
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کیان (کیان) - د	*	*	*	*	*	*	۱۶,۸۶۷,۵۹۸
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم) - د	*	*	*	*	*	*	۸۰,۹۵۱,۷۰۹
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت طلوع تدبیر پایا (خورشید) - د	۳۸۱,۰۰۰	۵,۱۱۷,۲۱۱,۰۰۰	(۴,۸۴۰,۱۱۹,۰۶۱)	(۱۹۱,۸۹۳)	*	۲۷۶,۹۰۰,۰۴۶	*
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت لیخند فارابی (لیخند) - د	۴۸۰,۰۰۰	۷,۹۴۹,۳۸۰,۰۰۰	(۷,۸۷۸,۷۵۶,۹۸۰)	(۳۹۸,۰۹۵)	*	۷۰,۲۲۴,۹۲۵	۲۵۹,۸۶۶,۴۹۲
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت سیر سرمایه بیدار (سیر) - د	۴۲۶,۰۰۰	۱۰,۷۴۳,۷۲۰,۰۰۰	(۱۰,۷۰۶,۶۴۸,۳۸۲)	(۲,۰۱۴,۴۴۶)	*	۳۵,۰۵۷,۱۷۲	*
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک (داریک) - د	*	*	*	*	*	*	(۵۴۴,۱۴۶)
صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار (افران) - د	*	*	*	*	*	*	۲,۳۳۶,۲۳۰,۴۴۰
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوین نگر آسیا (طلوع) - د	*	*	*	*	*	*	۱,۰۹۷,۳۸۷,۰۹۱
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی کوثر (آکوثر) - د	*	*	*	*	*	*	۳۳۵,۴۸۱,۶۸۵
صندوق سرمایه‌گذاری آوند مفید (آوند) - د	*	*	*	*	*	*	۳۳۱,۹۰۵,۲۰۱
صندوق سرمایه‌گذاری ارمغان فیروزه آسیا (فیروزا) - د	*	*	*	*	*	*	۸۲,۳۹۵,۰۹۵
صندوق سرمایه‌گذاری همای آگاه (همای) - د	*	*	*	*	*	*	۷۲,۹۸۷,۸۵۲
جمع	۷۱۸,۸۴۵,۵۴۲,۷۰۸	(۷۲۰,۲۵۶,۸۶۰,۰۸۵)	(۶۲,۵۹۴,۷۵۶)	*	*	(۱,۴۷۴,۹۱۲,۱۳۳)	۳,۹۹۲,۰۰۵,۸۴۵

۱۸- سود سهام

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳						
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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گسترش صنایع روی ایرانپان (فکستر)	۱۴۰۲.۱۲.۲۹	۱۴۰۳.۰۳.۲۶	۱۰۳,۱۵۱,۱۶۷	۱۵۰	۱۵,۴۷۲,۶۹۰,۰۵۰	*	۲۴,۶۴۳,۷۰۴,۲۲۰
سرمایه‌گذاری فنی و مهندسی مشاتیر (ومشان)	۱۴۰۲.۰۲.۳۱	۱۴۰۳.۰۳.۳۱	۴۸,۵۳۶,۶۰۲	۲۰۰	۹,۷۰۷,۳۲۰,۴۰۰	(۱۰۵,۲۲۸,۴۰۵)	۹,۶۰۲,۰۹۱,۹۹۵
زرین معدن آسیا(فزرین)	۱۴۰۲.۱۲.۲۹	۱۴۰۳.۰۴.۲۱	۲۴۸,۰۷۹,۲۵۶	۱۲۰	۲۹,۷۶۹,۵۱۰,۷۲۰	(۱,۱۷۵,۱۱۲,۲۶۵)	۲۸,۵۹۴,۳۹۸,۴۵۵
آبسال(الایسا)	۱۴۰۲.۱۲.۲۹	۱۴۰۳.۰۴.۳۰	۳۵,۲۰۹,۱۳۳	۱۴۰	۴,۹۲۹,۲۷۸,۶۲۰	(۴۵۹,۲۴۹,۵۶۱)	۴,۴۷۰,۰۲۹,۰۵۹
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی (تکشا)	۱۴۰۲.۱۲.۲۹	۱۴۰۳.۰۴.۲۲	۶,۶۶۶,۶۵۱	۷۴	۴۹۳,۳۳۲,۱۷۴	(۱۹,۴۷۳,۶۳۸)	۴۷۳,۸۵۸,۵۳۶
کشت و صنعت آبشیرین(آبین)	۱۴۰۲.۱۲.۲۹	۱۴۰۳.۰۵.۰۲	۱۵۹,۰۰۴,۶۹۴	۳۰	۴,۷۷۰,۱۴۰,۸۲۰	(۱۸۵,۲۷۸,۶۷۶)	۴,۵۸۴,۸۶۲,۱۴۴
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان(غشهداد)	۱۴۰۲.۱۲.۲۹	۱۴۰۳.۰۴.۳۱	۱۹,۶۴۷,۶۱۴	۲۳	۴۵۱,۸۹۵,۱۲۲	(۱۷,۸۳۷,۹۶۵)	۴۳۴,۰۵۷,۱۵۷
سرمایه‌گذاری ارمان گستر پاریز (خکرمان)	۱۴۰۳.۰۳.۳۱	۱۴۰۳.۰۶.۰۵	۱۰۳,۰۵۳,۲۴۲	۲۰۰	۲۰,۶۱۰,۶۴۸,۴۰۰	(۱,۳۵۹,۱۷۱,۴۴۶)	۱۹,۳۵۱,۴۷۶,۹۵۴
گروه کارخانجات صنعتی تبرک(تبرک)	۱۴۰۲.۱۲.۲۹	۱۴۰۳.۰۵.۱۴	۵,۴۴۷,۷۲۱	۴۰۰	۲,۱۷۹,۰۸۸,۴۰۰	(۸۶۰,۱۶۶,۴۷۷)	۲,۰۹۳,۰۷۱,۷۵۳
کشت و صنعت بهاران گلپه‌ار خراسان(غبه‌ار)	۱۴۰۲.۱۲.۲۹	۱۴۰۳.۰۴.۲۱	۲,۷۶۷,۷۶۷	۶۰۰	۱,۶۶۰,۶۶۰,۳۰۰	(۵۴,۹۸۸,۷۴۸)	۱,۶۰۵,۶۷۱,۴۵۲
شیمیایی رنگین (شرنگی)	*	*	*	*	*	*	*
صنایع شیمیایی فارس (شغارس)	*	*	*	*	*	*	*
فراورده‌های غذایی وقند چهارمحال (قچار)	*	*	*	*	*	*	*
نوش‌پونه مشهد (غیونه)	*	*	*	*	*	*	*
جمع	۸۶,۶۸۲,۲۰۷,۵۵۵	(۳,۳۶۲,۳۵۷,۳۵۱)	۹۰,۰۴۴,۵۶۴,۹۰۶				۱۷۲,۰۰۸,۹۶۶,۴۸۱

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

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲
۱۹-۱	ریال ۴,۷۲۳,۷۹۴,۹۸۶	ریال ۷۶,۴۴۷,۵۳۲
۱۹-۲	۰	۹,۱۸۷,۰۷۶,۰۰۰
جمع	۴,۷۲۳,۷۹۴,۹۸۶	۹,۲۶۳,۵۲۳,۵۳۲

۱-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ	سود	هزینه تنزیل سود	سود خالص	سود خالص
سررسید		ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۲/۱۲	بدون سررسید	۰	۰	۰	۲۱۴,۰۸۴
۱۳۹۹/۰۹/۲۳	بدون سررسید	۰	۰	۰	۱۱,۱۰۷,۴۴۸
۱۳۹۹/۰۷/۲۷	بدون سررسید	۰	۰	۰	۶۲۱,۶۵۰
۱۴۰۰/۰۲/۱۲	بدون سررسید	۰	۰	۰	۱,۰۱۷,۲۷۶
۱۳۹۹/۰۸/۲۶	بدون سررسید	۰	۰	۰	۴,۸۴۶,۳۴۱
۱۳۹۹/۰۵/۱۹	بدون سررسید	۰	۰	۰	۳۹۱,۳۴۲
۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بدون سررسید	۰	۰	۰	۱۹۳,۷۴۸
۱۳۹۸/۱۲/۰۶	بدون سررسید	۰	۰	۰	(۸,۳۵۵,۶۵۶)
۱۴۰۰/۰۳/۰۱	بدون سررسید	۰	۰	۰	۵۵,۵۳۲
۱۴۰۰/۰۹/۲۳	بدون سررسید	۰	۰	۰	۴,۵۶۰,۵۶۰
۱۴۰۰/۱۱/۱۳	بدون سررسید	۰	۰	۰	۱۵,۸۲۰,۴۴۴
۱۴۰۰/۱۱/۲۵	بدون سررسید	۰	۰	۰	۱,۶۹۱,۹۷۴
۱۴۰۰/۱۲/۰۱	بدون سررسید	۰	۰	۰	۳,۱۲۸,۵۴۵
۱۴۰۰/۱۲/۱۴	بدون سررسید	۰	۰	۰	۳,۵۵۸,۰۳۸
۱۴۰۱/۰۳/۰۸	بدون سررسید	۰	۰	۰	۴,۷۹۵,۹۹۴
۱۴۰۱/۰۳/۱۸	بدون سررسید	۰	۰	۰	۳,۹۰۰,۶۹۲
۱۴۰۱/۰۳/۱۸	بدون سررسید	۰	۰	۰	۳۱۲,۹۲۰
۱۴۰۱/۰۵/۲۶	بدون سررسید	۰	۰	۰	(۳,۰۱۳,۳۶۷)
۱۴۰۱/۰۶/۰۷	بدون سررسید	۰	۰	۰	(۱,۹۷۶,۳۲۱)
۱۴۰۱/۰۹/۲۰	بدون سررسید	۱,۹۷۵,۴۵۲	۰	۱,۹۷۵,۴۵۲	۶,۳۱۱,۷۶۵
۱۴۰۱/۱۰/۲۶	بدون سررسید	۵۲,۴۴۶	۰	۵۲,۴۴۶	۴,۶۱۷
۱۴۰۱/۱۰/۲۶	بدون سررسید	۳۲,۴۸۶	۰	۳۲,۴۸۶	۴,۶۱۷
۱۴۰۱/۱۰/۲۶	بدون سررسید	۲۱,۹۴۸	(۱۵۵)	۲۱,۷۹۳	۹,۹۶۸
۱۴۰۲/۰۲/۲۶	بدون سررسید	۹۷,۷۷۴	(۵۲)	۹۷,۷۲۲	۰
۱۴۰۲/۰۳/۰۶	بدون سررسید	۳۴۴,۹۴۶	(۸۷)	۳۴۴,۸۵۹	۰
۱۴۰۲/۰۳/۲۶	بدون سررسید	۶۰,۰۹۹	(۱۵۹)	۵۹,۹۴۰	۰
۱۴۰۲/۰۴/۱۷	بدون سررسید	۳۶۱,۹۲۸	(۳۱۱)	۳۶۱,۶۱۷	۰
۱۴۰۲/۰۳/۲۲	بدون سررسید	۶۲,۱۳۴	(۲۱)	۶۲,۱۱۳	۰
۱۴۰۲/۰۳/۲۹	بدون سررسید	۳۴۹,۷۷۰	(۴۲)	۳۴۹,۷۲۸	۰
۱۴۰۲/۰۳/۲۹	بدون سررسید	۷۹۷,۴۷۸	(۱۰۵)	۷۹۷,۳۷۳	۰
۱۴۰۲/۰۳/۲۹	بدون سررسید	۲۲۰,۱۲۲	(۲۶)	۲۲۰,۰۹۶	۰
۱۴۰۲/۰۳/۲۹	بدون سررسید	۳۰۱,۹۰۲	(۴۴)	۳۰۱,۸۵۸	۰
۱۴۰۲/۰۴/۱۱	بدون سررسید	۰	۰	۰	۱,۴۰۹,۵۵۶
۱۴۰۲/۰۵/۱۰	بدون سررسید	۰	۰	۰	۲۷,۸۲۶,۰۳۵
۱۴۰۲/۰۲/۰۵	بدون سررسید	۸۳۱,۴۰۷	(۱۰۱)	۸۳۱,۳۰۶	۰
۱۴۰۲/۰۱/۱۹	بدون سررسید	۲۸۸,۲۰۱	(۵۶)	۲۸۸,۱۴۵	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	بدون سررسید	(۵۴,۰۰۷)	۱,۶۲۸	(۵۲,۳۴۹)	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۶	بدون سررسید	(۱,۵۹۰,۳۴۹)	۵,۵۸۷	(۱,۵۸۴,۶۶۲)	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	بدون سررسید	(۳۰,۹۳۲)	۴۰۲	(۳۰,۵۳۰)	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	بدون سررسید	۳۶۹,۹۱۶	۱,۲۴۴	۳۷۱,۱۶۰	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	بدون سررسید	۳۵۲,۴۲۰	۶۹۴	۳۵۳,۱۱۴	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	بدون سررسید	۷۷۰,۳۳۹	۳۸۱	۷۷۰,۶۲۰	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	بدون سررسید	۱,۳۴۷,۹۹۹	۷۴۷	۱,۳۴۸,۷۴۶	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	بدون سررسید	۱۵۲,۹۳۴	۲۵	۱۵۳,۰۰۹	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	بدون سررسید	۳۳۶,۷۲۰	۸۰	۳۳۶,۸۰۰	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	بدون سررسید	۴,۴۴۴	۹۳۸	۵,۶۸۲	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	بدون سررسید	۲,۷۹۵,۷۴۰	۳۹۶	۲,۷۹۶,۰۳۶	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	بدون سررسید	۱,۳۱۸,۱۵۵	۷۵۳	۱,۳۱۸,۹۰۸	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	بدون سررسید	۰	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	بدون سررسید	۳,۵۸۸,۹۹۹	(۱۱۹)	۳,۵۸۸,۸۸۰	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	بدون سررسید	(۲۱۱,۳۱۸)	۱,۶۵۵	(۲۰۹,۶۶۳)	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	بدون سررسید	۷۲۰,۶۱۵	۷۶۷	۷۲۱,۳۸۲	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	بدون سررسید	۲,۷۵۹,۴۷۸	۹۶۷	۲,۷۶۰,۴۴۵	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	بدون سررسید	۶۵۶,۳۴۴	۲,۳۶۱	۶۵۸,۷۲۵	۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۶	بدون سررسید	۳,۸۵۵,۰۲	۳۵۵	۳,۸۸,۵۵۷	۰
۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۴,۷۱۳,۷۹۷,۷۵۲	(۱۱۶,۵۶۳)	۴,۷۱۳,۶۸۱,۲۳۲	۰
جمع	۴,۷۲۳,۹۹۲,۰۱۷	(۹۷,۰۳۱)	۴,۷۲۳,۷۹۴,۹۸۶	۷۶,۴۴۷,۵۳۲	

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

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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳		شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	
نام صندوق	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم نیلی دماوند (نیلی) - د	۰	۰	۵,۳۱۸,۰۷۶,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری پارند پایدار سپهر (پارند) - د	۰	۰	۳,۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۰	۰	۹,۱۸۷,۰۷۶,۰۰۰

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	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار (آوا) - س	۳,۹۸۳,۵۸۳,۰۴۷	۳,۴۵۴,۱۹۰,۷۴۷
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ماهور (ماهور) - د	۲۱,۷۰۰,۲۲۹,۶۶۸	۰
اوراق مربحه تولیدی اصفهان مقدم ۰۵۰۲۰۱ - (مقدم ۰۵)	۲۰۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت (بازده) - د	۴۳۷,۳۳۳,۳۱۶	۰
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع معیار (تخت گاز) - ب	۲,۱۸۴,۳۷۸,۵۷۱	۰
جمع	۲۳۳,۸۰۵,۵۲۴,۶۰۲	۳,۴۵۴,۱۹۰,۷۴۷

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

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۵,۷۶۵,۵۱۸,۱۱۳	۳,۴۱۵,۰۳۸,۸۱۶	درآمد حاصل از تعدیل سود سهام دریافتی سال قبل
۱۹۹,۶۳۰	۰	درآمد تعدیل سود سپرده بانکی
۵,۷۶۵,۷۱۷,۷۴۳	۳,۴۱۵,۰۳۸,۸۱۶	جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۰۰,۳۰۵,۹۳۱,۹۷۶	۵۰,۴۳۸,۸۳۲,۶۹۳	مدیر صندوق
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۹,۹۹۹,۹۹۹	متولی صندوق
۳۴۱,۱۱۷,۰۵۳	۵۱۶,۳۲۸,۶۵۳	حسابرس صندوق
۱۰۱,۸۴۷,۰۴۹,۰۲۹	۵۲,۵۵۵,۱۶۱,۳۴۵	جمع

۲۳- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۵۹,۹۹۹,۹۹۹	۳۰,۳۱۱,۱۶۰	هزینه برگزاری مجامع
۲,۹۶۵,۰۰۰,۹۹۰	۳,۲۷۸,۹۴۵,۰۱۱	هزینه نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۹۹,۲۳۶,۱۰۷	۵۶,۵۴۴,۲۱۵	هزینه خدمات بانکی
۰	۴,۰۸۰,۵۹۲,۲۶۰	جریمه بازارگردان
۰	۱۲۸,۰۷۵,۸۴۸,۵۰۰	هزینه نگهداری اوراق مرابحه تولید اصفهان مقدم
۴,۳۲۴,۲۳۷,۰۹۶	۱۳۶,۶۲۲,۲۴۱,۱۴۵	جمع

۲۴- هزینه‌های مالی

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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۴,۰۵۵,۸۷۳,۰۹۶	۴۶,۷۹۲,۴۴۰,۵۸۸	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری‌ها
۱۴,۰۵۵,۸۷۳,۰۹۶	۴۶,۷۹۲,۴۴۰,۵۸۸	جمع

۲۵- تعدیلات

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲۶۹,۲۹۸,۹۰۱,۵۶۵	۲۱۲,۴۴۹,۹۸۵,۷۸۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۲۲۵,۸۲۹,۶۰۲,۷۴۴	(۶۸۱,۰۴۰,۵۶۹,۸۹۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۴۹۵,۱۲۸,۵۰۴,۳۰۹	(۴۶۸,۵۹۰,۵۸۴,۱۱۰)	جمع

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

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱- ۲۷- 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	۱۳۸,۲۰۰	۲,۷۶۴,۰۰۰	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	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع معیار	تخت گاز	۲۳,۷۵۰	۴۷۵,۰۰۰	۳٪
اوراق مربحه شرکت تولیدی اصفهان مقدم	مقدم ۰۵	۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۱٪

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

۳- ۲۷- 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	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مشاور سرمایه‌گذاری معیار	مدیر و موسس	ممتاز	۳۳,۲۵۰	۰.۴۶٪
	امیرمحمد سلامتی	موسس	ممتاز	۱,۷۵۰	۰.۰۲٪
سرمایه‌گذاران	سایر	سرمایه‌گذار	عادی	۷,۲۶۶,۳۲۷	۹۹.۵۲٪
جمع				۷,۳۰۱,۳۲۷	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲		شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله			
۵۰,۱۵۸,۶۱۶,۹۵۷	۱۰۰,۳۰۵,۹۳۱,۹۷۶	۶۵,۱۷۹,۹۰۵,۲۴۰	۵۰,۴۳۸,۸۳۲,۶۹۳	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار
۰	۱۹۴,۵۲۰,۵۴۵	۰	۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور
۸۱۷,۳۶۶,۲۷۷	۱,۰۰۵,۴۷۹,۴۵۵	۱,۷۸۶,۷۰۵,۰۶۵	۱,۵۹۹,۹۹۹,۹۹۹	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین
۳۰۸,۲۱۴,۹۰۹	۳۴۱,۱۱۷,۰۵۳	۴۶۹,۰۷۶,۴۲۸	۵۱۶,۳۲۸,۶۵۳	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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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	۶,۴۸۹,۷۸۵,۰۰۰,۱۷۹	۲,۹۵۷,۱۱۶,۷۷۳,۰۹۴	۵,۲۸۵,۶۳۲,۰۳۲,۲۰۹
جمع بدهیها	۵۰۷,۰۴۷,۲۵۱,۶۲۲	۴۹۴,۰۱۱,۲۷۰,۵۷۴	۴۸۷,۴۹۳,۲۸۰,۰۵۰
تعهدات خارج از ترازنامه	۳۶۱,۵۷۲,۰۷۸,۴۴۰	۹۷,۷۷۶,۸۰۵,۸۲۰	۹۷۷,۷۶۸,۰۵۸,۲۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۲,۹۵۷,۱۱۶,۷۷۳,۰۹۴	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۵۹۱,۷۸۸,۰۷۶,۳۹۴	-
نسبت جاری		۵.۰۰	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱,۴۶۵,۲۶۱,۳۳۸,۲۵۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۵,۲۸۵,۶۳۲,۰۳۲,۲۰۹
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۲-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	سرمایه‌گذاری فنی و مهندسی مشاورین	زیرین معدن آسیا	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷۱,۵۲۲,۱۶۵,۷۱۶	۷۸۶,۳۸۷,۸۴۸,۳۶۱	۶۵۴,۴۴۵,۸۵۸,۲۱۱	۵۷۰,۱۱۰,۷۳۲,۴۴۸	.
۸۷,۰۸۷,۷۲۹	۶,۰۳۰,۵۰۹	۳۸,۲۰۱,۶۸۸	۸,۵۷۴,۱۶۶	۵۲,۰۸۰,۳۳۶
.	.	.	.	.
۵,۱۱۷,۰۱۹,۱۰۷	.	.	.	۱۵۲,۸۸۸,۵۳۴,۴۶۶
۱۹,۳۵۱,۶۴۰,۲۴۸	۹,۶۰۲,۰۹۹,۳۹۰	۲۸,۵۹۴,۴۶۳,۵۲۵	۱۲۳,۴۱۱,۶۲۷,۷۰۶	۱۴۱,۹۸۹
۲۴۸,۹۷۶,۱۸۸	۳۶۳,۹۱۹,۹۲۵	۳۸۷,۸۹۴,۹۲۱	۳۵۱,۹۸۷,۵۶۱	۶۱,۷۳۹,۴۳۰
.	.	.	.	۴,۷۸۲,۱۹۸
۹,۹۶۳,۸۵۴	.	.	.	.
۴۹۶,۳۳۶,۸۵۲,۸۴۲	۷۹۶,۳۵۹,۸۹۸,۱۸۵	۶۸۳,۴۵۶,۴۱۸,۳۴۵	۶۹۳,۸۸۲,۹۲۱,۸۸۱	۱۵۳,۰۰۷,۲۷۸,۴۱۹
.	۵۸,۶۲۶,۳۴۱,۳۶۰	۶۱,۷۰۹,۸۰۹,۰۶۶	۴۵,۰۷۴,۲۵۳,۶۸۵	۲۶,۳۴۸,۶۵۱,۳۰۸
۲,۸۱۲,۶۰۳,۹۷۷	۱۵,۷۸۳,۲۳۶,۶۲۳	۲,۳۵۶,۲۳۹,۶۰۹	۸,۷۷۰,۹۳۱,۱۳۶	۲۳۳,۵۹۱,۹۲۷
.	.	.	.	.
۶۷۲,۶۸۳,۰۲۴	۹۹۰,۰۹۳,۷۷۱	۱,۰۲۵,۵۹۵,۴۸۲	۹۶۷,۵۱۳,۴۶۹	۳۴۷,۹۲۴,۴۲۱
۳,۴۸۵,۲۸۷,۰۰۱	۷۵,۳۹۹,۶۷۱,۷۵۴	۶۵,۰۹۱,۶۴۴,۱۵۷	۵۴,۸۱۳,۶۹۸,۲۹۰	۲۶,۹۳۰,۱۶۷,۶۵۶
۴۹۲,۸۵۱,۵۶۵,۸۴۱	۷۲۰,۹۶۰,۲۲۶,۴۳۱	۶۱۸,۳۶۴,۷۷۴,۱۸۸	۶۳۹,۰۷۰,۲۲۳,۵۹۱	۱۲۶,۰۷۷,۱۱۰,۷۶۳
۳۹۱,۱۶۳	۹۳۹,۹۵۳	۷۵۲,۴۴۱	۹۱۵,۵۴۶	۲۸,۳۷۲
۱,۲۵۹,۹۶۵	۷۶۷,۰۱۷	۸۲۱,۸۱۲	۶۹۸,۰۲۱	۳,۲۸۵,۶۵۴

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۳,۱۶۴,۱۵۷,۹۶۴	۴۳,۵۵۹,۲۰۰,۰۸۳	۰	۷۷۳,۰۳۸,۴۴۲,۱۰۰	۰
۱۰۰,۸۴۲,۶۲۳	۱۴,۸۱۲,۲۵۵	۵۰,۰۷۱,۴۸۱,۱۰۶	۳۵,۴۱۹,۹۷۷	۶۱,۳۵۵,۳۶۴
۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۱۰,۷۴۱,۷۰۵,۵۵۴	۷,۹۴۸,۹۸۱,۹۰۵	۱۴,۴۸۳,۷۸۶,۷۹۹
۴,۴۷۰,۰۵۶,۵۰۶	۱,۶۰۵,۶۹۹,۷۲۲	۳۴,۲۳۵,۴۷۵	۶۷,۵۸۹	۶۸,۹۳۵
۱۳۸,۵۳۴,۰۴۱	۶,۰۹۰,۰۴۲	۳۱,۲۹۲,۸۳۶	۳۸۴,۶۲۶,۸۴۸	۳,۲۰۵,۱۱۱
۰	۰	۲,۴۱۹,۵۰۰	۰	۰
۰	۰	۹۶۳,۹۰۷,۷۹۲	۱۷,۷۳۲,۹۹۰	۰
۲۶۷,۸۷۳,۵۹۱,۱۳۴	۴۵,۱۸۵,۸۰۲,۱۰۲	۶۱,۸۴۵,۰۴۲,۲۶۳	۷۸۱,۴۲۵,۲۷۱,۴۰۹	۱۴,۵۴۸,۴۱۶,۲۰۹
جمع دارایی ها				
بدهی ها				
۱۴,۵۷۰,۵۳۰,۹۸۰	۵۰,۶۲۳,۶۶۳,۸۴۵	۰	۰	۶,۹۷۴,۶۸۷,۶۳۳
۵,۱۳۰,۱۸۴,۹۳۵	۷۳۴,۷۵۵,۸۴۷	۱۶,۷۳۳,۲۲۲	۳,۱۵۱,۹۴۵,۳۴۰	۲۸,۸۹۹,۶۷۷
۰	۰	۰	۰	۰
۴۰۵,۷۴۲,۴۰۹	۱۴۴,۳۴۳,۳۹۶	۱۱۶,۷۵۲,۳۶۲	۹۸۵,۸۵۴,۳۷۵	۷۷,۰۴۰,۴۹۰
۲۰,۱۰۶,۴۵۸,۳۲۴	۵۱,۵۰۲,۷۶۳,۰۸۸	۱۳۳,۴۸۵,۵۸۴	۴,۱۳۷,۷۹۹,۷۱۵	۷,۰۸۰,۶۲۷,۸۰۰
۲۴۷,۷۶۷,۱۳۲,۸۱۰	-۶,۳۱۶,۹۶۰,۹۸۶	۶۱,۷۱۱,۵۵۶,۶۷۹	۷۷۷,۲۸۷,۴۷۱,۶۹۴	۷,۴۶۷,۷۸۸,۴۰۹
۱۳۴,۶۶۷	۳۳,۴۶۷	۵۶,۸۲۵	۱,۱۶۹,۶۴۳	۲,۰۰۰
۱,۸۳۹,۸۵۰	-۱۸۸,۷۵۲	۱,۰۸۵,۹۹۳,۱	۶۶۴,۵۵۱	۳,۷۳۳,۸۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۲,۸۷۷,۸۶۸,۸۳۷	۸۱۱,۳۲۱,۶۰۸,۰۰۵	۱۹۳,۵۹۱,۵۵۰,۰۰۲	۲۸۸,۱۹۳,۵۲۷,۳۹۸	۶۱,۳۴۹,۱۵۴,۸۵۴
۴۰,۲۲۷,۳۲۱	۷۰,۰۵۵,۲۶۳	۹۱,۰۸۴,۷۱۹	۲۳,۲۲۱,۱۸۸	۲۵,۳۱۶,۴۱۱
.	.	.	.	.
.	۱۹,۳۵۳,۴۹۳,۹۷۲	.	.	.
۹,۹۷۰,۷۶۸,۶۵۴	۱۳۲,۰۰۷	۱۷۳,۷۹۷	۱۵,۴۷۲,۶۹۶,۳۷۰	۲,۰۹۳,۰۷۸,۶۴۵
۱۵۱,۴۲۳,۴۱۳	۴۲۹,۱۳۳,۳۶۹	۹۸,۴۰۷,۰۸۷	۱۵۹,۳۹۹,۱۱۹	۳۱,۰۰۱,۰۶۳
.	.	.	.	.
.	.	.	۱۳۴,۵۹۵,۱۴۱	.
۴۱۳,۰۴۰,۲۸۸,۲۲۵	۸۳۱,۱۷۴,۴۲۲,۶۱۶	۱۹۳,۷۸۱,۲۱۵,۶۰۵	۳۰۳,۹۸۳,۴۳۹,۲۱۶	۶۳,۴۹۸,۵۵۰,۹۷۳
جاری کارگزاران	جاری کارگزاران	جاری کارگزاران	جاری کارگزاران	جاری کارگزاران
۹۱,۱۵۲,۲۵۱,۱۶۷	۵۹,۱۵۴,۲۴۰	۸,۶۰۶,۶۹۵,۲۳۵	.	۷,۷۴۱,۲۵۷,۷۷۵
۱۴,۴۰۸,۱۶۷,۲۵۵	۱,۵۳۱,۰۷۸,۸۷۵	۳,۱۱۹,۶۲۴,۲۶۲	۹۶۱,۲۶۵,۹۴۸	۱,۰۲۹,۳۵۱,۹۴۰
.	.	.	.	.
۴۲۱,۳۶۱,۳۸۹	۱,۱۸۵,۳۰۲,۶۵۷	۴۳۲,۱۹۶,۱۶۸	۴۴۸,۴۸۶,۷۷۸	۲۹۴,۹۸۵,۹۶۲
۱۰۵,۹۸۱,۷۷۹,۸۱۱	۲,۷۷۵,۵۳۵,۷۷۲	۱۲,۱۵۸,۵۱۵,۶۶۵	۱,۴۰۹,۷۵۲,۷۲۶	۹,۰۶۵,۵۹۵,۶۷۷
۳۰۷,۰۵۸,۵۰۸,۴۱۴	۸۲۸,۳۹۸,۸۸۶,۸۴۴	۱۸۱,۶۲۲,۶۹۹,۹۴۰	۳۰۲,۵۷۳,۶۸۵,۴۹۰	۵۴,۴۳۲,۹۵۵,۲۹۶
۸۹۲,۱۹۹	۳۱۳,۶۵۴	۸۷,۰۷۱	۶۰۱,۵۷۶	۵۵,۰۳۰
۳۴۴,۱۵۹	۲,۶۴۱,۱۲۳	۲,۰۸۵,۹۱۵	۵۰۲,۹۶۸	۹۸۹,۱۵۱

تعداد واحد های سرمایه‌گذاری
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۶۲۱,۸۰۰,۶۱۶	۰	۱۶۴,۰۷۴,۸۲۲,۴۲۶	۰	۵,۵۰۱,۲۴۸,۷۳۷,۰۲۱
۱۳,۰۵۴,۶۹۸	۳۳۵,۹۰۱,۸۶۳	۷,۳۳۷,۶۵۴	۸۲,۷۴۱,۴۴۷	۵۱,۱۶۴,۸۲۶,۳۱۷
۰	۰	۰	۰	۰
۰	۵,۵۰۱,۲۱۰,۷۳۴	۰	۵۰۲,۷۴۷,۲۱۵,۴۱۵	۷۱۸,۷۸۱,۹۴۷,۹۵۲
۴۳۴,۰۸۲,۰۶۱	۷۵۱,۷۲۸	۴۷۳,۹۴۵,۲۶۳	۱۵۰,۸۳۴	۲۱۵,۵۱۵,۸۸۰,۴۴۴
۶,۱۴۶,۵۱۴	۲,۶۱۰,۴۱۴	۷۴,۷۳۱,۰۱۹	۱۳۵,۲۸۷,۸۴۶	۳,۰۶۶,۴۰۶,۷۴۷
۰	۰	۰	۰	۷,۲۰۱,۶۹۸
۰	۷۰۶,۸۸۷,۴۴۹	۰	۰	۱,۸۳۳,۰۸۷,۲۲۶
۱۸,۰۷۵,۰۸۳,۸۸۹	۶,۵۴۷,۳۶۲,۱۸۸	۱۶۴,۶۳۰,۸۳۶,۳۶۲	۵۰۲,۹۶۵,۳۹۵,۵۴۲	۶,۴۹۱,۶۱۸,۰۸۷,۴۰۵
بدهی ها				
جاری کارگزاران	۱۰,۱۲۱,۸۰۹,۲۹۲	۴۶,۰۵۶,۷۶۵,۶۳۳	۴,۱۱۸,۰۸۶,۶۲۸	۴۳۱,۷۸۳,۹۵۷,۸۴۷
بدهی به ارکان صندوق	۵۰۱,۲۳۰,۷۶۶	۵,۷۱۱,۵۴۳,۰۶۲	۷۵۷,۱۵۲,۷۵۲	۶۷,۴۸۲,۹۳۸,۹۵۸
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۲۴۷,۶۹۰,۷۰۹	۳۵۹,۵۳۰,۱۸۷	۳۹۳,۹۵۹,۹۴۶	۹,۶۱۳,۴۴۲,۰۴۳
جمع بدهی ها	۱۰,۸۷۰,۷۳۰,۷۶۷	۵۲,۱۲۷,۸۳۸,۸۸۲	۵,۲۶۹,۱۹۹,۳۲۶	۵۰۸,۸۸۰,۳۳۸,۸۴۸
خالص دارایی ها	۷,۲۰۴,۳۵۳,۱۲۲	۱۱۲,۵۰۲,۹۹۷,۴۸۰	۴۹۷,۶۹۶,۱۹۶,۲۱۶	۵,۹۸۲,۷۳۷,۷۴۸,۵۵۷
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۲,۲۵۰	۶۹۸,۵۸۴	۲۰۵,۸۸۶	۷,۳۰۱,۳۲۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۵۸۸,۱۱۰	۱۶۱,۰۴۴	۲,۴۱۷,۳۳۹	۸۱۹,۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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

تولید برق ماهتاب کهنوج	سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	زرین معدن آسیا	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار	شیمیایی رنگین
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۳۳۰,۵۸۱,۳۶۹	(۶۸۸,۶۷۸,۸۷۹)	(۵۰,۴۸,۵۶۹,۹۰۶)	۱,۱۰۶,۹۶۸,۳۶۴	۶۸,۳۴۸,۵۳۴,۳۰۲
(۱۸۶,۷۷۷,۳۳۷,۷۰۳)	(۷۴,۸۷۴,۸۳۵,۰۰۹)	(۲۸۸,۵۰۸,۷۸۳,۵۱۳)	(۳۱۹,۷۷۴,۵۸۵,۴۳۲)	(۴,۳۹۷,۵۰۱,۷۴۲)	۰
۱,۳۴۸,۷۴۶	۲,۸۱۲,۸۷۱	۷۷۰,۶۲۰	۷۲۱,۳۸۲	۱۵۱,۹۵۴	۱,۸۶۰
۰	۰	۰	۰	۳,۹۸۳,۵۸۳,۰۴۷	۰
۰	۱۹,۳۵۱,۲۷۶,۹۵۴	۲۸,۵۹۴,۳۹۸,۴۵۵	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۳,۳۸۴,۷۴۳,۹۳۸	۰	۰
(۱۸۶,۷۷۵,۸۸۸,۹۵۶)	(۵۴,۱۹۹,۹۶۳,۹۱۵)	(۲۶۰,۶۰۳,۲۹۳,۳۱۶)	(۲۲۱,۳۲۷,۹۶۳,۱۲۸)	۶۹۳,۲۰۱,۵۲۳	۶۸,۳۴۸,۵۳۴,۱۶۲
هزینه ها	هزینه ها	هزینه ها	هزینه ها	هزینه ها	هزینه ها
(۵,۷۹۹,۷۷۹,۷۴۴)	(۵,۱۵۸,۴۱۶,۷۹۲)	(۴,۴۳۳,۶۷۶,۵۷۱)	(۴,۸۲۶,۸۶۰,۰۷۱)	(۳۸۳,۳۴۴,۹۹۳)	(۱,۷۹۶,۸۳۳,۱۳۳)
(۳۶۶,۷۹۵,۳۷۰)	(۳۰۵۰,۸۵,۵۹۵)	(۵۶۱,۹۸۳,۷۵۶)	(۴۱۸,۳۶۰,۳۳۳)	(۱۳۰,۴۹۴,۸۵۶)	۶۷,۳۳۸,۸۸۴
(۱۹۳۰,۴۲,۴۶۴,۰۷۰)	(۵۹,۶۶۳,۴۶۶,۳۰۳)	(۲۶۵,۶۲۷,۹۵۱,۶۴۱)	(۳۶۶,۶۸۳,۱۸۳,۵۳۱)	۱۸۰,۱۸۱,۶۷۴	۶۶,۵۱۹,۰۵۱,۹۲۳
(۳,۵۹۶,۶۸۱,۶۹۷)	۰	(۸,۷۷۳,۵۵۵,۶۴۰)	(۵۷۰,۳۴۷,۳۸۳)	(۳۷۰,۱۱۲,۳۸۱)	(۶۹۹,۳۳۲,۹۲۷)
(۱۹۶,۶۳۳,۴۶۶,۳۰۲)	(۵۹,۶۶۳,۴۶۶,۳۰۲)	(۲۷۴,۴۰۱,۹۰۷,۲۸۱)	(۲۲۷,۲۵۳,۴۳۰,۸۱۴)	(۸۹,۹۳۲,۶۰۷)	۶۵,۸۱۹,۶۱۸,۹۹۶
-۳۳.۳۳٪	-۱۱.۹۳٪	-۳۶.۰۸٪	-۳۳.۶۷٪	-۰.۰۷٪	۸.۷۶٪
۵.۸۱٪	۱۵.۳۸٪	-۷.۲۰٪	-۱.۱۱٪	۳۲.۳۱٪	۰.۰۰٪

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 اربکان

سایر هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

۳-۲- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تولید برق ماهتاب کهنوج	سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	زرین معدن آسیا	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه‌گذاری آوای معیار	شیمیایی رنگین
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۸۲,۶۵۳	۸۲۸,۹۲۹,۲۱۰,۴۱۴	۳۹۱,۱۶۳	۵۵۳,۵۱۵,۰۳۲,۱۴۴	۶۸۷,۴۶۴	۸۲۰,۹۰۸,۰۰۸,۶۵۴
۱۸۶,۹۹۰	۱۸۶,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۸,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	(۶۲۰,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۸۱۹,۶۱۸,۹۹۶
۰	(۴۱,۹۹۲,۵۱۲,۵۵۳)	۰	۰	۰	(۳۸۲,۳۹۶,۶۳۷,۶۵۰)
۱,۱۶۹,۶۴۳	۷۷۷,۳۸۷,۴۷۱,۶۹۴	۳۹۱,۱۶۳	۴۹۲,۸۵۱,۵۶۵,۸۴۱	۷۵۲,۴۴۱	۰
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	سود خالص	تعدیلات	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره
۹۸۲,۶۵۳	۱۸۶,۹۹۰	۰	۰	۰	۰
۸۲۸,۹۲۹,۲۱۰,۴۱۴	۱۸۶,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱۹۶,۶۳۳,۴۶۶,۳۰۲)	۰	۰
۳۹۱,۱۶۳	۰	۰	(۵۹,۶۶۳,۴۶۶,۳۰۲)	۰	۰
۵۵۳,۵۱۵,۰۳۲,۱۴۴	۰	۰	(۲۷۴,۴۰۱,۹۰۷,۲۸۱)	۰	۰
۶۸۷,۴۶۴	۶۴,۹۷۷	۰	(۲۷۴,۴۰۱,۹۰۷,۲۸۱)	۰	۰
۸۲۰,۹۰۸,۰۰۸,۶۵۴	۶۴,۹۷۷	۰	(۲۷۴,۴۰۱,۹۰۷,۲۸۱)	۰	۰
۹۸۲,۶۵۳	۱۸۶,۹۹۰	۰	(۲۷۴,۴۰۱,۹۰۷,۲۸۱)	۰	۰
۸۲۸,۹۲۹,۲۱۰,۴۱۴	۱۸۶,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۲۷۴,۴۰۱,۹۰۷,۲۸۱)	۰	۰
۳۹۱,۱۶۳	۰	۰	(۲۷۴,۴۰۱,۹۰۷,۲۸۱)	۰	۰
۵۵۳,۵۱۵,۰۳۲,۱۴۴	۰	۰	(۲۷۴,۴۰۱,۹۰۷,۲۸۱)	۰	۰
۶۸۷,۴۶۴	۶۴,۹۷۷	۰	(۲۷۴,۴۰۱,۹۰۷,۲۸۱)	۰	۰
۸۲۰,۹۰۸,۰۰۸,۶۵۴	۶۴,۹۷۷	۰	(۲۷۴,۴۰۱,۹۰۷,۲۸۱)	۰	۰
۹۸۲,۶۵۳	۱۸۶,۹۹۰	۰	(۲۷۴,۴۰۱,۹۰۷,۲۸۱)	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع معیار	گروه کارخانجات صنعتی تیرک	سرمایه‌گذاری شاهد	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	گسترش صنایع روی ایرانیان
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۸۳,۹۰۴,۵۰۷	۸۳,۳۹۰,۴۱۵	۳,۳۸۳,۳۵۵,۵۲۶	(۸,۳۵۰,۳۶۵,۴۹۰)	۰	(۳۶,۷۳۵,۸۷۴)
۱۳۷,۷۱۸,۶۵۹	(۱۵,۰۶۹,۴۶۲,۱۴۰)	(۴۲۲,۱۳۴,۴۲۵,۶۶۷)	(۸,۳۸۳,۹۳۲,۰۸۲)	(۶۳,۳۳۰,۸۳۷,۴۵۰)	(۹۸,۰۰۰,۹۵۹,۰۷۳)
۳۴۸,۰۸۵	۲۳۵,۷۷۸	۲,۸۳۸,۵۲۳	۳۳۶,۸۰۰	۱۷۴,۸۰۲	۵۵۴,۹۹۲
۲,۱۸۳,۳۷۸,۵۷۱	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲,۰۹۳,۰۷۱,۷۵۳	۰	۴۳۴,۰۵۷,۱۵۷	۴۷۳,۸۵۸,۵۳۶	۱۵,۳۷۲,۶۹۰,۰۵۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۶۰۵,۳۴۹,۸۲۲	(۱۳,۸۹۳,۶۷۴,۱۹۴)	(۴۱۸,۸۴۸,۳۴۳,۶۱۹)	(۱۶,۳۹۸,۹۱۳,۶۱۵)	(۶۲,۷۵۶,۸۰۴,۱۱۳)	(۸۲,۷۸۳,۴۴۹,۹۰۵)
هزینه ها					
هزینه کارمزد ارکان	هزینه کارمزد ارکان	هزینه کارمزد ارکان	هزینه کارمزد ارکان	هزینه کارمزد ارکان	هزینه کارمزد ارکان
(۶۰,۳۹۹,۸۱۰)	(۷۰۳,۴۴۲,۶۷۵)	(۴,۹۱۵,۰۷۸,۹۸۴)	(۳۴۸,۰۰۷,۳۳۲)	(۹۹۱,۳۳۹,۵۶۰)	(۱,۸۴۱,۰۰۷,۱۳۳)
(۷۷,۳۶۱,۶۰۳)	(۱۰۱,۰۵۶,۱۹۸)	(۵۳۵,۴۰۷,۹۱۴)	(۷۹۰,۵۲۳,۹۹۹)	(۱۴۳,۵۲۳,۹۱۶)	(۲۳۰,۳۴۳,۳۷۵)
۵,۴۶۷,۷۸۸,۴۰۹	(۱۳,۴۶۷,۱۷۳,۰۶۷)	(۴۲۲,۳۸۸,۷۳۵,۵۱۷)	(۱۶,۸۴۸,۷۳۰,۹۳۶)	(۶۳,۸۹۱,۵۶۶,۵۸۸)	(۸۴,۸۴۴,۷۰۰,۳۰۲)
۰	(۷۱۵,۳۲۹,۶۴۰)	۰	(۳,۳۱۵,۷۶۴,۵۲۰)	(۴,۴۶۸,۳۶۷,۳۷۶)	۰
سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص
۱۲۳,۷٪	-۲۳,۵۴٪	-۴۵,۳۰٪	-۱۳۸,۴۳٪	-۴۳,۸۴٪	-۲۴,۳۴٪
۱۲۳٪	۹,۹۵٪	-۱۷,۳۴٪	-۱۳۷,۶۹٪	-۱۰,۱۰٪	۲,۹۳٪

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع معیار	گروه کارخانجات صنعتی تیرک	سرمایه‌گذاری شاهد	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	گسترش صنایع روی ایرانیان
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۰	۵۵۰,۲۰	۳۴۲,۴۲۸	۱۲,۲۵۰	۶۹۸,۵۸۴	۳۸۷,۶۱۸,۳۸۶,۷۹۲
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۳۸,۷۷۴)	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۴۶۷,۷۸۸,۴۰۹	(۱۴,۴۱۳,۴۱۳,۰۰۷)	(۴۲۲,۳۸۸,۷۳۵,۵۱۷)	(۱۹,۳۴۴,۶۳۸,۴۵۶)	(۶۸,۳۵۹,۹۳۴,۰۶۴)	(۸۴,۸۴۴,۷۰۰,۳۰۲)
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۰۰۰	۷,۴۶۷,۷۸۸,۴۰۹	۳۱۳,۶۵۴	۷,۲۰۴,۳۵۳,۱۲۲	۶۹۸,۵۸۴	۳۰۲,۵۷۲,۶۸۶,۴۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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

اوراق مرابحه شرکت تولیدی اصفهان مقدم ۵۰	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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۵۴۹,۵۸۲,۱۲۸	۰	۲۹,۲۰۱,۸۰۲	۰	(۴,۸۸۷,۶۶۰,۱۸۰)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۵۰,۵۷,۱۷۲	(۳,۹۹۳,۲۷۸,۳۹۳)	(۱۸۸,۶۵۶,۰۹۵,۹۷۶)	۰	(۱۴۳,۹۸۸,۹۱۳,۵۲۱)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۴,۷۱۴,۶۱۰,۲۶۰	۲۷۱,۱۶۰	۳۱,۵۸۳	۱,۳۱۸,۹۰۸	۷۲۸,۵۵۵
درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه‌گذاری قابل معامله	۲۰۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام	۰	۱,۶۰۵,۵۷۱,۴۵۲	۹,۶۰۲,۰۹۱,۹۹۵	۰	۴,۵۸۴,۸۶۲,۱۴۴
سایر درآمدها	۰	۰	۳۰,۳۹۴,۷۷۸	۰	۰
جمع درآمدها	۲۱۰,۷۹۹,۲۴۹,۵۶۰	(۱,۳۸۶,۳۴۵,۶۸۰)	(۱۷۹,۳۰۵,۵۲۳,۲۴۲)	(۷۵,۲۴۳,۰۰۹,۹۱۶)	(۱۴۴,۲۹۰,۷۲۹,۹۷۲)
هزینه ها					
هزینه کارمزد ارکان	(۱۶,۷۳۳,۲۳۲)	(۵۰,۵۲۳,۶۱۱)	(۸,۳۱۶,۰۱۶,۳۳۷)	(۳,۲۳۵,۷۳۱,۶۷۷)	(۵,۰۰۵,۴۶۹,۴۷۴)
سایر هزینه ها	(۱۳۸,۱۶۵,۵۰۱,۷۹۱)	(۷۶۵,۰۴۰,۱۸۸)	(۴۳۴,۵۰۲,۰۱۹۳)	(۱۶۶,۹۹۹,۵۳۷)	(۲۳۱,۲۰۶,۰۶۳)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	۸۲,۶۱۷,۰۱۴,۵۴۷	(۱,۹۶۸,۰۶۱,۴۷۹)	(۱۸۷,۹۴۶,۰۴۰,۶۷۲)	(۷۷,۶۴۵,۲۴۱,۱۲۰)	(۱۴۹,۵۲۷,۶۴۸,۵۰۹)
هزینه های مالی	۰	(۴,۹۲۰,۸۷۴,۶۹۳)	(۵,۸۰۰,۱۶۲,۰۸۳)	(۷۷۳,۹۰۴,۶۰۰)	(۱۰,۵۳۸,۷۲۷,۶۰۱)
سود (زیان) خالص	۸۲,۶۱۷,۰۱۴,۵۴۷	(۶,۸۸۸,۹۳۶,۱۷۱)	(۱۹۳,۷۴۶,۲۰۲,۷۵۵)	(۷۸,۴۱۹,۶۴۴,۸۱۰)	(۱۶۰,۰۶۶,۳۹۶,۱۱۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۲۰.۱۲٪	-۱۶۲.۷۵٪	-۲۶.۸۰٪	-۳۸.۳۸٪	-۳۶.۹۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۱۳۴.۱۵٪	-۳۰۵۵.۰۶٪	۳.۳۰٪	۱۳.۲۶٪	۰.۰۰٪

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

اوراق مرابحه شرکت تولیدی اصفهان مقدم ۵۰	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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها(واحد‌های سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۰	۰	۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۶,۸۵۰	۰	۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۵)	۰	۰	(۱,۳۸۷)	(۱,۳۸۷)
سود (زیان) خالص	۸۲,۶۱۷,۰۱۴,۵۴۷	(۶,۸۸۸,۹۳۶,۱۷۱)	(۱۹۳,۷۴۶,۲۰۲,۷۵۵)	(۷۸,۴۱۹,۶۴۴,۸۱۰)	(۱۶۰,۰۶۶,۳۹۶,۱۱۰)
تعدیلات	(۷۷,۷۳۰,۴۵۷,۸۶۸)	۰	۰	(۳,۶۴۵,۸۷۳,۱۰۱)	۰
خالص دارایی ها(واحد‌های سرمایه گذاری) پایان دوره	۶۱,۷۱۱,۵۵۶,۶۷۹	(۶,۳۱۶,۹۶۰,۹۸۶)	۷۲۰,۹۶۰,۲۲۶,۴۳۱	۱۸۱,۶۲۲,۶۹۹,۹۴۰	۳۰۷,۰۵۸,۵۰۸,۴۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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

صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت	آپسال	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ماهور	جمع
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۳۱,۵۱۴,۰۳۷	۹۸,۸۶۵,۴۶۵	۱۹۰,۳۳۹,۵۳۰,۶۹	۲۴۹,۷۹۰,۸۱۹,۶۱۱
۱۲,۴۲۸,۴۳۷	(۷۰,۸۹۲,۹۸۴,۶۳۰)	۹۲۷,۳۳۲,۰۵۴	(۱,۸۶۱,۹۸۲,۱۸۳,۵۳۰)
۵,۴۹۴,۳۳۲	۱,۴۵۶,۰۹۸	(۱,۳۳۹,۸۰۳)	۴,۷۳۲,۷۹۴,۹۸۶
۴۲۷,۳۳۴,۳۱۶	۰	۲۱,۷۰۰,۲۲۹,۶۶۸	۲۳۳,۸۰۵,۵۲۴,۶۰۲
۰	۴,۲۷۰,۰۲۹,۰۵۹	۰	۸۶,۶۸۲,۳۰۷,۵۵۵
۰	۰	۰	۳,۴۱۵,۰۳۸,۸۱۶
۱,۳۷۶,۷۸۰,۰۲۲	(۶۶,۳۲۲,۶۳۰,۰۰۸)	۲۱۲,۹۶۵,۸۰۴,۹۸۸	(۱,۲۸۳,۵۵۵,۷۹۷,۹۵۰)
هزینه ها			
هزینه کارمزد اِز کان	(۳,۳۸۹,۵۱۷,۳۹۸)	(۱۰,۸۸۳,۴۵۰,۹۱۲)	(۵۲,۵۵۵,۱۶۱,۳۴۵)
سایر هزینه ها	(۲۰۲,۸۹۷,۸۲۶)	(۴,۳۰۱,۷۴۰,۰۷۳)	(۱۳۶,۶۲۲,۳۴۱,۱۴۵)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	(۶۹,۹۱۵,۰۲۸,۶۳۳)	۲۰۷,۵۷۵,۷۱۹,۰۰۳	(۱,۳۷۲,۳۳۲,۰۰۳۴۰)
هزینه های مالی	(۸۵۱,۰۹۱,۱۸۷)	(۲۳,۲۷۴,۳۲۵,۳۳۵)	(۴۶,۷۹۲,۳۴۰,۵۸۸)
سود (زیان) خالص	(۷۰,۷۶۶,۱۳۷,۸۱۹)	۲۰۵,۳۰۱,۴۵۶,۶۵۸	(۱,۵۱۹,۵۲۵,۶۴۱,۰۲۸)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	-۲۲,۷۳٪	۶۵,۶۹٪	-۲۳,۰۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۸,۳۰٪	۴۲,۴۹٪	۴۴,۱۸٪

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

صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت	آپسال	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ماهور	جمع
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۵۵۴,۴۰۷,۵۳۲	۱۳۴,۶۶۷	۱۸۶,۶۹۰,۳۶۴,۹۰۴	۷,۳۶۴,۱۸۲
۰	۰	۱۹۳,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۷,۳۳۹
۰	۰	(۱۲۹,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸۰,۱۹۴)
۴۵۲,۱۶۷,۸۰۳	(۲۰,۷۶۶,۱۳۷,۸۱۹)	۲۰۵,۳۰۱,۴۵۶,۶۵۸	۰
۰	۰	۴۱,۳۲۹,۳۲۴,۶۵۴	۰
۶,۰۰۶,۵۷۵,۳۳۵	۱۳۴,۶۶۷	۴۹۷,۶۹۶,۱۹۶,۳۱۶	۷,۳۰۱,۳۳۷
۱,۰۰۰	۲۴۷,۷۶۷,۱۳۲,۸۱۰	۲۰۵,۸۸۶	۵,۹۸۲,۷۳۷,۷۴۸,۵۵۷

خالص دارایی ها(واحد‌های سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها(واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره