



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

# صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات



## صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴


با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات مربوط به دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۴	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۵	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی
۱۶	تعهدات و بدهی‌های احتمالی، سرمایه‌گذاری و معاملات ارکان و اشخاص وابسته
۱۷	کفایت سرمایه
۱۸-۲۳	صورت‌های مالی به تفکیک هر نماد موضوع بازارگردانی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات بر این باور است که این گزارش 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 نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه‌ای کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۲ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 شرکت سبدگردان بازده	بهنام چاوشی	شرکت سبدگردان بازده	مدیر صندوق
			
 رئیس‌بندی اعتباری کیان (سامان خاص) شماره ثبت: ۵۲۰۷۱۸۰	محمدرضا عربی مزرحه شاهی	شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان	متولی صندوق

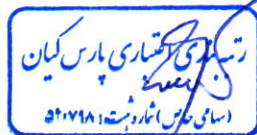
**B****صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات****صورت خالص دارایی ها****به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹**

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
<b>دارایی ها:</b>		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۸۵۵,۹۶۳,۴۹۰,۹۴۹	۷۹۳,۶۸۹,۷۴۱,۷۹۵
۶ وجه نقد	۳,۵۶۷,۴۸۷,۰۶۴	۱۷,۳۱۴,۸۷۲,۴۹۰
۷ حساب های دریافتی	۴۴,۸۲۸,۹۹۸,۰۲۵	۵۵,۷۹۷,۴۶۲,۷۴۸
۸ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۸۷,۷۳۱,۸۰۲,۰۰۹	۱۳۷,۴۱۵,۲۵۵,۴۰۹
۹ سایر دارایی ها	۱۹۵,۳۴۱,۷۹۲	۲,۰۷۵,۶۲۷,۵۹۸
۱۰ سایر دریافتی ها	۲۶۸,۸۴۸,۰۰۰	۲۱,۰۶۶,۸۰۸,۰۰۰
۱۱ جاری کارگزاران	۲,۳۷۴,۱۶۴,۰۸۱	.
<b>جمع دارایی ها</b>	<b>۱,۰۹۴,۹۳۰,۱۳۱,۹۲۰</b>	<b>۱,۰۲۷,۳۵۹,۷۶۸,۰۴۰</b>
<b>بدهی ها:</b>		
۱۱ جاری کارگزاران	.	۴۲,۸۱۴,۵۴۱,۳۸۷
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۷,۴۵۸,۵۱۹,۹۱۰	۳,۲۵۹,۳۶۴,۷۱۶
۱۳ سایر پرداختی ها	۴۵,۱۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۶,۳۶۰,۳۶۰
۱۴ سایر حسابهای پرداختی و ذخائر	۷,۹۸۱,۹۵۰,۶۸۴	۳,۷۸۶,۲۸۲,۵۶۰
۱۵ پرداختی به سرمایه گذاران	.	۱۶,۰۸۴,۸۲۲,۶۵۹
<b>جمع بدهی ها</b>	<b>۶۰,۶۳۴,۸۷۰,۵۹۴</b>	<b>۶۹,۹۵۱,۳۷۱,۶۸۲</b>
<b>خالص دارایی ها:</b>		
۱۶	۱,۰۳۴,۲۹۵,۲۶۱,۳۲۶	۹۵۷,۴۰۸,۳۹۶,۳۵۸
	۱,۰۴۶,۵۷۴	۹۵۷,۴۰۸

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

**بازده**

شرکت سیدگودان



۲

**B****صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی یازده معاملات****صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی****دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹**

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
<b>درآمدها:</b>		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۲۲,۱۰۲,۹۷۰,۱۲۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۱۳,۶۵۴,۸۴۵,۱۰۶
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۸۰۷,۰۰۲
سایر درآمدها	۲۰	۲۴,۴۵۸,۷۹۳,۳۹۴
<b>جمع درآمدها</b>		<b>۱۹۱,۴۴۰,۲۴۸,۸۲۷</b>
<b>هزینه‌ها:</b>		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۴,۷۸۰,۶۱۴,۵۴۷)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۲,۹۰۹,۶۷۳,۹۲۰)
سود و زیان قبل از هزینه‌های مالی		۱۷۵,۰۱۳,۰۷۴,۸۴۵
هزینه‌های مالی	۲۴	(۱,۷۹۵,۹۲۸,۸۸۴)
<b>سود(زیان) خالص</b>		<b>۶۶,۲۴۴,۲۶۴,۲۸۹</b>
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۱۰.۹۸%
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی (۲)		۷.۸۵%

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۱۷۵,۰۶۰,۴۷۷,۹۳۲	۱۵۸,۸۶۷	۹۵۷,۴۰۸,۳۹۶,۳۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۷۵۸,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۸,۶۸۲	۳۳,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۱۶	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۳۷,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۷,۱۳۷)	(۴۵,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۰۴۸)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۶۶,۲۴۴,۲۶۴,۲۸۹	-	۱۷۳,۲۱۷,۱۴۵,۹۶۱	-	سود(زیان) خالص دوره
(۶,۴۲۸,۴۵۱,۹۶۹)	-	(۸۴,۵۹۸,۲۸۰,۹۹۳)		تعدیلات (۲۳)
<b>۸۵۶,۴۲۱,۲۹۰,۲۵۲</b>	<b>۷۸۰,۴۱۲</b>	<b>۱,۰۳۴,۲۹۵,۲۶۱,۳۲۶</b>	<b>۹۸۸,۲۶۸</b>	<b>خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره</b>

سود (زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

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

خالص داراییهای پایان سال

= ۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

= ۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

**بازده**  
شرکت سیدگودان

رتبه‌بندی اعتباری از سوی  
سامی خاص (شماره ثبت: ۵۲۰۷۹۸)



### صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات از نوع صندوق بازارگردانی طی شماره ثبت ۵۵۳۷۸ مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۵ با شناسه ملی ۱۴۰۱۲۱۲۱۵۶۱ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۷ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۲۱۱۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و عملکرد این صندوق براساس مفاد اساسنامه و امید نامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار انجام می‌شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴)، به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه با بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای مهرماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است. مرکز اصلی صندوق در تهران، محله آرژانتین، ساعی، خیابان ولی عصر، بن بست گل، پلاک ۴، طبقه دوم، واحد ۲۰۸، کد پستی: ۱۵۱۱۹۴۳۹۵۵

##### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <https://baazdehmmfund.ir> درج گردیده است.

#### ۲- ارکان صندوق

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

۲-۱- **مجمع صندوق**، مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. 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 ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان بازده	۱۹,۴۰۰	۹۷.۰۰٪
۲	امیرمحمد خدیوی	۲۰۰	۱.۰۰٪
۳	بهنام چاوشی	۲۰۰	۱.۰۰٪
۴	بابک زیدی نژاد	۲۰۰	۱.۰۰٪
	جمع	۲۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- **مدیر صندوق**، شرکت سیدگردان بازده است که با شماره ثبت ۵۵۳۷۸ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از محله آرژانتین، ساعی، خیابان ولی عصر، بن بست گل، پلاک ۴، طبقه دوم، واحد ۲۰۸، کد پستی: ۱۵۱۱۹۴۳۹۵۵

۲-۳- **متولی صندوق**، شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان است که با شماره ثبت ۵۲۰۷۹۸ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان گاندی خیابان نوزدهم پ ۲۳ ط ۵ واحد ۱۳

۲-۴- **حسابرس صندوق**، مؤسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۱ تاسیس و به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲، طبقه دوم

#### ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.



### صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، یازده معاملات

#### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

#### ۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

##### ۴-۱ سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۹۹/۰۱/۱۸ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

##### ۴-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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؛ باتوجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

##### ۴-۱-۲ سرمایه گذاری 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 می گردد. با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش ورقه مشارکت در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای خالص ارزش فروش قرار دهد.

##### ۴-۲ در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

##### ۴-۲-۱ سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر پس از باز شدن نماد شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

##### ۴-۲-۲ سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده های کوتاه مدت بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب و سود سپرده های بلند مدت به صورت روز شمار محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

##### ۴-۲-۳ آخرین تعهدات بازارگردانی:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش روزانه	حداقل معاملات روزانه	تاریخ ورود	تاریخ خروج
۱	صندوق سرمایه گذاری بازده پایا	بازده	۱	۱۴,۵۲۵	۲۹۰,۵۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	
۲	صندوق سرمایه گذاری بازده مانا	بمان	۱	۸۵,۲۲۵	۱,۷۰۶,۵۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	
۳	صندوق سرمایه گذاری بخشی بازده صنایع	بازبیمه	۳	۲۰۷,۴۷۵	۴,۱۴۹,۵۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	
۴	شرکت فولاد کاویان	فوکا	۳	۲۹,۸۷۵	۵۹۷,۴۸۰	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	
۵	صندوق سرمایه گذاری بازده سهام	سهامدار	۳	۱۴,۵۲۵	۲۹۰,۵۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۱۸	
۶	صندوق سرمایه گذاری مشترک دیار	دیار	۲	۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۱	
۷	صندوق سرمایه گذاری بخشی بازده صنایع ۲	طعام	۳	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	
۸	صندوق سرمایه گذاری بازده نقره توا	سیلور	۴	۷۵۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۶	



### صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نازده معاملات

#### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

#### ۴-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ و پذیره نویسی)	معادل یک در هزار حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	حداکثر سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تسلک صندوق به علاوه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق و ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه سالانه هدر هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش روزانه صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سپرده کالایی.
کارمزد متولی	سالانه پنج هزارم از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱.۷۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال و حداکثر ۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	مبلغ ۱.۸۶۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال برای یک سال مالی (۲ بار حسابرسی)
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه هزارم ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اول تصفیه می باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	۱- ۵.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- هزینه متغیر به ازای هر NAV (نماد) در یک سال فارغ از تعداد NAV ۳۰.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال ۳- هزینه متغیر ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها طبق جدول زیر: ارزش دارایی ها به میلیارد ریال از صفر تا ۳۰۰.۰۰۰: ضریب ۰.۰۰۰۴؛ از ۳۰۰.۰۰۰ تا ۵۰۰.۰۰۰: ضریب ۰.۰۰۰۲۴؛ بالای ۵۰۰.۰۰۰: ضریب ۰.۰۰۰۰۳ (الف) در همه انواع صندوق، سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است. (ب) در صندوق های بازارگردانی، هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی برای هر NAV جداگانه محاسبه می شود و سقف مورد اشاره در بند الف فوق (دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) برای کل سامانه صندوق لحاظ می گردد. ۴- کسورات قانونی و سایر هزینه های مرتبط با الزامات پرداخت الکترونیکی به هزینه های مورد اشاره اضافه می شود.

#### ۴-۴-۴ پرداختی به ارکان صندوق:

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

#### ۴-۴-۵ مخارج تأمین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، مؤسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

#### ۴-۴-۶ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال:

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق در پایان هر روز برابر است با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق یافته دریافت نشده سپرده های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز. برای محاسبه ارزش روز سود تحقق یافته دریافت نشده هر سپرده یا ورقه مشارکت، از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد استفاده می شود. لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

#### ۴-۴-۶- وضعیت مالیاتی:

به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیاتهای مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) طبق تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، تمامی درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و بطلان اوراق بهادار مالیاتی مطالبه نخواهد شد و نیز طبق بخشنامه شماره ۱۷/۹۵/۲۰۰ مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۰ کارمزدهایی که ارکان صندوق های سرمایه گذاری ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت ارائه خدمات با تضمین از صندوق دریافت می نمایند و از مالیات بر ارزش افزوده معاف می باشد



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یازده معاملات

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	فلزات اساسی
۷۹۳,۶۸۹,۷۴۱,۷۹۵	۷۸٪	۸۵۵,۹۶۳,۴۹۰,۹۴۹	۹۸۴,۶۵۸,۵۴۳,۷۳۷	
۷۹۳,۶۸۹,۷۴۱,۷۹۵	۷۸٪	۸۵۵,۹۶۳,۴۹۰,۹۴۹	۹۸۴,۶۵۸,۵۴۳,۷۳۷	

۶- وجه نقد

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نماد	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال					
۱۷,۶۳۳,۷۱۱	۴۹۵,۶۹۲,۸۰۱	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	کوتاه مدت	بازده	۷۰۷۰۷۵۰۵۸-۸۱۰-۱۰-۱۰۱۳	پایا/کوتاه مدت خاورمیانه نیایش		
۱۶,۹۸۹,۶۴۲,۰۵۷	۱۶۲,۳۹۰,۶۶۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۸	جاری	جاری	۷۰۷۰۷۵۵۳۱-۰۴۰-۱۱-۱۰۱۳	جاری خاورمیانه نیایش		
۸۴,۴۶۹,۴۲۴	۹۴۲,۴۲۹	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	کوتاه مدت	دیار	۷۰۷۰۷۶۹۱۴-۸۱۰-۱۰-۱۰۱۳	دیوار/کوتاه مدت خاورمیانه نیایش		
۳,۰۲۲,۰۳۱	۳۱۷,۴۴۵,۲۲۳	۱۴۰۴/۰۱/۱۸	کوتاه مدت	سهامدار	۷۰۷۰۷۶۸۶۱-۸۱۰-۱۰-۱۰۱۳	سهامدار/کوتاه مدت خاورمیانه نیایش		
.	۳۱۶,۳۶۷,۸۰۱	۱۴۰۴/۱۰/۰۶	کوتاه مدت	سیلور	۷۰۷۰۷۷۶۹۱-۸۱۰-۱۰-۱۰۱۳	سیلور/کوتاه مدت خاورمیانه نیایش		
۱۶۷,۴۶۰,۴۲۶	۳۷۲,۵۳۴,۹۸۳	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	کوتاه مدت	بازیمه	۷۰۷۰۷۵۹۳۷-۸۱۰-۱۰-۱۰۱۳	صنایع/کوتاه مدت خاورمیانه نیایش		
۲۰,۴۲۴,۳۵۱	۱,۷۲۷,۷۷۶,۳۸۴	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	کوتاه مدت	طعام	۷۰۷۰۷۵۹۳۷-۸۱۰-۱۰-۱۰۱۳	طعام/کوتاه مدت خاورمیانه نیایش		
۳۲,۳۲۰,۴۹۰	۱۷۴,۳۳۶,۰۸۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	بمان	۷۰۷۰۷۵۷۰۳-۸۱۰-۱۰-۱۰۱۳	مانا/کوتاه مدت خاورمیانه نیایش		
.	.	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	کوتاه مدت	غنیلی	۷۰۷۰۷۵۲۵۷-۸۱۰-۱۰-۱۰۱۳	غنیلی/کوتاه مدت خاورمیانه نیایش		
.	.	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	کوتاه مدت	کیا	۷۰۷۰۷۵۲۵۸-۸۱۰-۱۰-۱۰۱۳	کیا/کوتاه مدت خاورمیانه نیایش		
۱۷,۳۱۴,۸۷۲,۴۹۰	۳,۵۶۷,۴۸۷,۰۶۴	-	-	-	-	-	-	-

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۷-۱
تنزیل شده	تنزیل شده	ترخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	حساب دریافتنی بازارگردانی
۲۲,۴۵۲,۶۹۶,۷۴۸	۴۴,۸۲۸,۹۹۸,۰۲۵	۰٪	۴۴,۸۲۸,۹۹۸,۰۲۵	سود سهام دریافتنی
۳۳,۳۴۴,۷۶۶,۰۰۰	.	۲۵٪	.	جمع
۵۵,۷۹۷,۴۶۲,۷۴۸	۴۴,۸۲۸,۹۹۸,۰۲۵	-	۴۴,۸۲۸,۹۹۸,۰۲۵	

۷-۱- حساب‌های دریافتنی کارمزد بازارگردانی:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بمان
ریال	ریال	
۴,۰۲۴,۹۹۲,۷۹۳	۴,۴۷۶,۲۹۱,۷۴۳	بمان
۱,۵۰۲,۸۶۹,۰۲۶	۴,۳۹۸,۸۴۷,۷۲۳	بازده
۱۲,۸۳۹,۴۷۶,۵۴۴	۱۹,۸۱۹,۳۸۰,۰۸۰	بازیمه
۱,۱۰۲,۹۴۸,۳۱۶	۱,۶۹۹,۴۲۹,۴۵۸	سهامدار
۹۷۸,۵۹۵,۲۱۶	۱,۵۳۶,۹۸۷,۱۳۵	دیار
۲,۰۰۳,۸۱۴,۸۵۳	۴,۶۰۶,۷۴۶,۸۳۶	طعام
.	۸,۳۹۱,۴۱۵,۰۵۰	سیلور
۲۲,۴۵۲,۶۹۶,۷۴۸	۴۴,۸۲۸,۹۹۸,۰۲۵	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹



۸ - سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	ارزیده (ارزیده)
۰.۴۷٪	۴,۸۲۸,۹۰,۶۶۰	۴,۷۴۹,۱۶۰,۶۳۸	۰.۴۷٪	۵,۰۳۲,۳۷۶,۶۱۷	۴,۹۳۰,۸۰۷,۱۸۲	۳۰۷,۲۶۳	ارزیده (ارزیده)
۳.۹۵٪	۴۰,۵۴۴,۵۷۵,۵۶۹	۴۰,۳۹۹,۵۸۸,۰۹۱	۴.۷۹٪	۵۲,۳۸۵,۲۰,۵۵۳	۵۲,۶۲۷,۳۲۰,۲۸۷	۲,۷۹۸,۶۳۵	با درآمد ثابت بازده مانا (بمان)
۲.۴۱٪	۳۲,۷۶۲,۳۷۱,۷۳۱	۳۴,۶۸۰,۱۰۳,۹۴۸	۶.۱۶٪	۶۷,۳۵۵,۳۳۱,۶۶۱	۶۷,۴۳۸,۷۳۲,۹۳۱	۳۰,۲۴۰,۶۶۵	بازده پایا (بازده)
۰.۴۷٪	۴,۸۰۴,۸۱۳,۸۰۷	۴,۶۹۲,۷۵۵,۸۱۳	۰.۹۰٪	۹,۶۹۷,۳۶۵,۱۱۷	۱۱,۳۲۵,۲۵۹,۶۶۴	۸۹۷,۰۷۱	بازده سهام (سهامدار)
۰.۹۸٪	۱۰,۷۵۳,۸۳۸	۹,۹۹۴,۰۵۳,۵۷۸	۱.۶۳٪	۱۷,۷۰۱,۳۸۹,۳۰۷	۱۸,۳۲۶,۷۷۳,۲۴۱	۱,۱۲۰,۵۷۳	بخشی بازده صنایع (بازبیمه)
۰.۴۸٪	۴,۹۱۱,۹۱۳,۲۰۴	۵,۰۴۱,۰۹۷,۱۵۸	۱.۰۱٪	۱۱,۰۹۹,۳۸۷,۹۹۹	۱۱,۵۸۱,۸۴۴,۱۲۸	۷۸۶,۰۲۴	بخشی بازده صنایع ۲ (طعام)
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	۱۴,۰۸۴,۹۷۳,۵۳۳	۱۳,۷۰۷,۱۶۶,۸۶۵	۵۸۷,۴۸۲	پایا تروت پویا (پایا)
۰.۴۹٪	۵,۰۵۶,۴۴۱,۲۶۷	۴,۹۷۲,۷۹۹,۲۳۳	۰.۰۰٪	۲,۰۳۵,۳۷۱,۱۸۹	۱,۹۹۹,۹۸۴,۱۴۱	۹۵,۶۱۲	درآمد ثابت کیمیا (اونیکس)
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	۲,۷۵۲,۵۵۳,۳۷۹	۲,۵۸۳,۴۹۸,۶۴۴	۲۲۹,۰۴۰	صندوق سرمایه‌گذاری بازده نقره نوا (سیلور)
۳.۹۳٪	۴۰,۳۳۸,۳۳۳,۵۷۹	۳۸,۹۰۶,۲۴۵,۴۹۷	۰.۲۶٪	۲,۸۰۰,۹۵۲,۴۱۹	۲,۷۴۱,۳۴۶,۴۴۰	۱۵۰,۶۱۲	گنجینه دارپوش (توازن معیار) (گنجینه)
۰.۰۵٪	۴۴۴,۸۳۲,۸۹۳	۴۸۲,۶۷۹,۶۹۴	۰.۲۳٪	۲,۴۱۲,۰۶۹,۲۲۶	۲,۷۰۴,۰۱۳,۷۳۶	۲۲۴,۱۶۹	مشترک دیار (دیار)
۰.۰۰٪	۶۶,۳۳۳	۶۴,۳۷۱	۰.۰۰٪	.	.	.	ارمغان فیروزه آسیا (فیروزا)
۰.۱۵٪	۱,۵۲۸,۳۱۷,۰۶۸	۱,۵۰۰,۴۱۴,۸۰۶	۰.۰۰٪	.	.	.	افرا نماد پایدار (افران)
۱۳.۳۸٪	۱۳۷,۴۱۵,۲۵۵,۴۰۹	۱۳۵,۳۱۹,۰۹۲,۷۹۷	۱۵.۴۳٪	۱۸۷,۷۳۱,۸۰۲,۰۰۹	۱۸۹,۹۰۲,۷۰۱,۰۵۹	.	



**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹**

**۹ - سایر داراییها**

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. مطابق ماده ۳۲ اساسنامه صندوق، مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق با ظرف ۳ سال هرکدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود. مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود و مخارج نرم افزار نیز به تدریج طی مدت یکسال به طور روزانه مستهلک می‌گردد.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک	مخارج اضافه شده	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۰۲۲,۹۴۵,۲۶۰	۰	(۷,۳۹۷,۳۱۷,۴۹۵)	۵,۳۷۴,۳۷۲,۲۳۵	۲,۰۲۲,۹۴۵,۲۶۰	مخارج نرم افزار
۰	۱۵۲,۸۷۶,۴۱۶	(۱۴۷,۱۲۳,۵۸۴)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج برگزاری مجامع
۵۲,۶۸۲,۳۳۸	۴۲,۴۶۵,۳۷۶	(۱۰,۲۱۶,۹۶۲)	۰	۵۲,۶۸۲,۳۳۸	مخارج تأسیس
۲,۰۷۵,۶۲۷,۵۹۸	۱۹۵,۳۴۱,۷۹۲	(۷,۵۵۴,۶۵۸,۰۴۱)	۵,۶۷۴,۳۷۲,۲۳۵	۲,۰۷۵,۶۲۷,۵۹۸	

**۱۰ - سایر دریافتنی‌ها**

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	ریال			
۲۱۴,۷۵۳,۰۰۰	۰	۱۰-۱		بابت صدور و ابطال صندوق بازده پایا (بازده)
۲۰,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰-۱		بابت صدور و ابطال صندوق بخشی بازده صنایع (بازیمه)
۱۹۴,۰۵۵,۰۰۰	۰	۱۰-۱		بابت صدور و ابطال صندوق بخشی بازده صنایع (طعام)
۰	۲۶۸,۸۴۸,۰۰۰	۱۰-۱		بابت صدور و ابطال صندوق مشترک دیار (دیار)
۲۱,۰۶۶,۸۰۸,۰۰۰	۲۶۸,۸۴۸,۰۰۰			

۱۰-۱ - این صندوق‌ها جزو نماد‌های مورد بازارگردانی می‌باشند و برای آنها معاملات صدور و ابطال صورت گرفته است، که طی مهلتی معادل مهلت تسویه معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق مربوطه در بازار تسویه میشوند.

**۱۱ - جاری کارگزاران**

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
طلب (بدهی)	طلب (بدهی)	ریال	ریال	طلب (بدهی)	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۲,۸۱۴,۵۴۱,۳۸۸)	(۱۲,۸۸۴,۰۱۰,۸۶۸)	۱۸,۰۰۱,۷۲۶,۳۹۵,۶۹۰	۱۸,۰۳۱,۶۵۶,۹۲۶,۲۰۹	(۴۲,۸۱۴,۵۴۱,۳۸۷)	فیروزه آسیا
۰	۱۵,۲۵۸,۱۷۴,۹۴۹	۸,۲۴۷,۳۱۳,۰۰۹,۲۸۵	۸,۲۶۲,۴۷۱,۱۸۴,۲۳۴	۰	کارآمد
(۴۲,۸۱۴,۵۴۱,۳۸۸)	۲,۳۷۴,۱۶۴,۰۸۱	۲۶,۲۴۸,۹۳۹,۴۰۴,۹۷۵	۲۶,۲۹۴,۱۲۸,۱۱۰,۴۴۳	(۴۲,۸۱۴,۵۴۱,۳۸۷)	



**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹**

**۱۲- بدهی به ارکان صندوق**

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۴۴۹,۳۶۴,۷۱۲	۳,۸۴۳,۴۵۳,۵۱۲
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۴	۲,۶۱۱,۶۸۵,۵۴۲
۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۳۸۰,۸۵۶
۳,۲۵۹,۳۶۴,۷۱۶	۷,۴۵۸,۵۱۹,۹۱۰

شرکت سیدگردان بازده (مدیر صندوق)  
 شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان (متولی)  
 موسسه حسابرسی بیات رایان (حسابرس)

**۱۳- سایر پرداختی‌ها**

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۱۹۴,۴۰۰,۰۰۰
۳,۸۴۶,۳۶۰,۳۶۰	.
۴,۰۰۶,۳۶۰,۳۶۰	۴۵,۱۹۴,۴۰۰,۰۰۰

بابت صدور و ابطال صندوق بازده مانا (بمان)  
 بابت صدور و ابطال صندوق مشترک دیار (دیار)

**۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر**

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۹۷۵,۶۰۹,۵۳۰	۵,۸۵۱,۲۰۷,۴۲۶
۸۱۰,۶۷۳,۰۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۸۳۰,۷۴۳,۲۵۸
.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۷۸۶,۲۸۲,۵۶۰	۷,۹۸۱,۹۵۰,۶۸۴

نرم افزار و تارنما  
 ذخیره مدیر تصفیه  
 عضویت در کانون  
 مجمع

**۱۵- پرداختی به سرمایه‌گذاران**

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۶,۰۸۴,۸۲۲,۶۵۹	.
۱۶,۰۸۴,۸۲۲,۶۵۹	.

بدهی بابت تمه واحدهای صادر شده



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۶ - خالص دارایی‌ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۳۳,۷۱۲,۵۳۸,۵۴۸	۹۸۰,۰۰۰	۱,۰۱۳,۴۶۳,۷۸۸,۰۵۵	۹۶۸,۱۶۸
۲۳,۶۹۵,۸۵۷,۸۱۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۹۳۱,۴۳۲,۲۷۱	۲۰,۰۰۰
۹۵۷,۰۱۶,۶۹۶,۳۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۴,۳۹۵,۲۶۱,۳۲۶	۹۸۸,۱۶۸

۱۷ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۱,۸۵۳,۹۷۲,۴۵۳	۱۰,۱۷,۴۱۱,۹۱۶	۱۷-۱	
۲۴,۱۳۵,۹۶۰,۱۳۰	۱۳۱,۰۸۵,۵۵۸,۲۰۶	۱۷-۲	
۳۵,۹۹۹,۹۳۲,۵۸۳	۱۳۲,۱۰۲,۹۷۰,۱۲۲		

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سود فروش واحد صندوق‌ها

۱۷-۱ - سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس بشرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۱,۸۵۳,۹۷۲,۴۵۳	۱۰,۱۷,۴۱۱,۹۱۶	۱۷-۱	
۲۴,۱۳۵,۹۶۰,۱۳۰	۱۳۱,۰۸۵,۵۵۸,۲۰۶	۱۷-۲	
۳۵,۹۹۹,۹۳۲,۵۸۳	۱۳۲,۱۰۲,۹۷۰,۱۲۲		
۹,۴۵۲,۹۶۲			
۱۱,۸۶۴,۴۲۵,۴۱۵	۱۰,۱۷,۴۱۱,۹۱۶	(۱۴,۷۸۵,۴۶۴)	۱۸,۴۲۲,۹۷۳,۵۳۰
۱۱,۸۵۲,۹۷۲,۴۵۳	۱۰,۱۷,۴۱۱,۹۱۶	(۱۴,۷۸۵,۴۶۴)	۱۸,۴۲۲,۹۷۳,۵۳۰
			۱۹,۴۵۵,۱۷۰,۹۱۰
			۲۰,۵۳,۴۵۲
			۲,۰۵۲,۴۵۲

اسناد خزانه - آیدو - ۰۲ - ۰۹۲۳ - ۰۵ - (اجزا ۲) (۳۰٪)

فولاد کاپان (فولاد)

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی بازده معاملات

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹



۱۷-۲ - سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود و زیان) خالص	سود و زیان) خالص	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶,۴۸۸,۰۱۹,۲۱۲	۱۳,۷۱۹,۸۶۹,۷۲۲	۴۲۸,۳۴۴,۳۴۷	۲۱,۳۰۷,۰۸۱,۳۵۵,۳۱۶	۲۱,۳۲۱,۲۲۹,۵۶۹,۳۸۵	۱,۲۲۳,۰۷۶,۴۳۳
۱۲۱,۳۲۲,۴۱۱	۲۲۱,۰۰۸۷,۴۰۴	۱۹,۳۷۶,۳۹۰	۵۵,۶۶۸,۵۷۰,۲۸۳	۵۵,۹۰۹,۰۳۴,۰۷۷	۲,۷۹۰,۳۳۹
.	۴۰۴,۴۸۶,۹۸۷	۱۸,۳۴۲,۵۸۲	۴۹,۳۱۹,۸۶۲,۷۰۸	۴۹,۷۴۲,۶۹۲,۲۷۷	۲,۱۱۵,۹۰۷
۳,۰۰۵,۶۴۶,۶۷۰	۱۳,۴۸۴,۳۲۱,۰۵۸	۱,۳۵۷,۶۳۰,۷۲۹	۳,۷۱۸,۵۴۳,۷۲۰,۹۶۰	۳,۷۳۳,۲۸۵,۵۸۲,۷۴۷	۳۲۹,۴۸۲,۱۰۸
.	۷۶,۳۷۶,۲۹۲,۸۴۹	۵۰,۳۹۶,۹۰۶۹۷	۱۲,۷۲۷,۸۰۰,۵۷۹,۹۷۰	۱۲,۸۰۹,۲۱۶,۵۶۳,۵۱۶	۸۸۸,۳۳۳,۱۱۹
۵۲,۸۸۲,۷۶۰	۱۳۴,۲۶۰,۵۸۳	۵,۳۷۶,۸۴۱	۱۸,۵۴۶,۸۴۲,۵۴۶	۱۸,۶۸۶,۴۷۹,۹۷۰	۱,۲۵۲,۴۱۲
۲۰,۵۹۰,۲۱۸,۲۷۸	۴,۷۸۰,۳۴۳,۵۲۰	۴۹,۶۰۶,۲۲۲	۱,۱۸۲,۵۹۰,۱۲۵,۸۰۵	۱,۱۸۷,۴۱۹,۹۷۵,۵۲۷	۵۶,۲۶۵,۹۰۹
۳۶۲,۷۱۴,۳۴۰	۳۹۱,۵۸۲,۴۹۴	۲۶,۸۸۶,۳۳۸	۷۹,۳۳۴,۷۲۷,۲۹۳	۷۹,۷۵۳,۱۹۶,۱۲۵	۴,۶۵۱,۷۴۹
۹۲,۸۷۱,۷۵۵	۱۰,۱۳۰,۳۲۱,۱۲۳	۱۵,۴۱۵,۸۱۲	۶۵,۹۲۴,۰۰۴,۰۹۰	۶۶,۹۵۲,۴۵۲,۰۲۵	۴,۰۲۰,۰۵۱
.	۲,۸۴۵,۲۱۶,۹۲۱	۸۰,۳۱۴,۹۳۰	۴۱۸,۳۳۶,۳۷۱,۱۷۱	۴۲۱,۲۶۱,۸۰۳,۰۲۲	۳۶,۲۸۸,۲۱۵
.	۴۶۰,۹۵۰,۷۰۱	۱,۴۳۴,۱۱۲	۴,۶۸۷,۰۸۴,۷۰۴	۴,۷۳۴,۶۱۴,۵۱۷	۱۱۳,۵۵۵
.	۱۲۶,۲۲۲,۰۴۴	۴۰,۳۳۲,۹۷۷	۱۲,۱۵۳,۰۵۵,۵۲۱	۱۲,۲۹۲,۳۰۱,۸۶۲	۱۷۱,۳۳۴
.	۶,۹۱۸,۶۷۱,۷۶۹	۱۴۶,۹۱۶,۶۱۹	۷۷,۴۱۴,۴۲۲,۰۵۵	۷۷,۴۸۰,۰۳۳,۴۴۳	۵۹,۸۹۱,۹۶۴
.	۶۱۴,۲۶۴,۰۳۱	۱۶,۳۰۵,۴۶۵	۶۶,۲۱۵,۷۶۶,۹۷۹	۶۶,۸۴۶,۳۹۲,۱۶۰	۵۳,۴۶۶,۶۱۶
۱,۹۶۳,۲۳۵,۷۰۴					
۲۴,۱۴۵,۹۶۰,۱۳۰	۱۲۱,۰۸۵,۵۵۸,۲۰۶	۷,۱۱۹,۶۷۷,۳۸۱	۴۰,۴۷۶,۶۱۶,۳۸۹,۳۵۱	۴۰,۶۰۴,۸۲۱,۶۸۰,۶۷۳	۲,۵۱۳,۹۶۰,۶۱۱



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۲۴۹,۲۲۲,۷۵۵	۶,۰۷۲,۲۵۴,۰۴۵	۱۸-۱
۴۰,۵۶۲۲,۲۵۱	(۲,۱۷۰,۸۹۹,۰۵۱)	۱۸-۲
۱۳,۶۵۴,۸۴۵,۱۰۶	۳,۹۰۱,۳۵۴,۹۹۴	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری واحد صندوق ها

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش بازار	
۱۳,۲۴۹,۲۲۲,۷۵۵	۶,۰۷۲,۲۵۴,۰۴۵	(۶۵۱,۰۲۷,۰۲۰)	۸۵۶,۶۱۴,۵۱۷,۹۱۹	۳۷۵,۸۳۸,۸۱۴
۱۳,۲۴۹,۲۲۲,۷۵۵	۶,۰۷۲,۲۵۴,۰۴۵	(۶۵۱,۰۲۷,۰۲۰)	۸۵۶,۶۱۴,۵۱۷,۹۱۹	۳۷۵,۸۳۸,۸۱۴

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته صندوق سرمایه گذاری

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش بازار	
۱۵۳,۱۳۳	۱۶۲,۲۷۰,۳۲۵	(۱,۸۷۸,۸۳۲)	۵,۰۱۵,۱۵۶,۲۵۱	۳۰,۷۲۴
(۳۷۷,۴۰,۷۹۲)	(۱۲۸,۸۶۲,۷۳۳)	(۳,۸۷۲,۰۴۷)	۵۲,۶۲۷,۲۸۲,۲۷۷	۲,۷۹۸,۶۳۵
۸۸,۶۳۹,۲۲۲	(۴۳,۴۹۲,۱۷۰)	(۴,۹۷۰,۷۶۴)	۶۷,۳۳۸,۷۳۳,۹۳۱	۳,۰۲۴,۴۶۵
-	(۱,۴۵۷,۵۳۴,۳۳۸)	(۳,۵۶۱,۳۳۸)	۹,۸۷۲,۲۶۶,۲۵۵	۸۱۷,۰۷۱
۲۷,۶۲۶,۸۶۶	(۵۶۱,۲۸۲,۹۳۴)	(۸,۱۲۶,۳۸۵)	۱۷,۷۰۹,۵۳۵,۶۹۲	۱,۱۲۰,۵۷۳
-	(۳۸۲,۰۰۵,۳۲۹)	(۵,۱۰۸,۳۳۳)	۱۱,۱۰۹,۹۲۷,۰۷۲	۷۸۶,۰۴۴
-	۳۷۷,۰۵۶,۷۷۷	(۵,۱۶۵,۷۲۶)	۱۴,۰۹۰,۱۶۸,۲۸۸	۵۸۷,۹۸۲
۶۰,۲۲۶,۷۷۰	۲۵,۲۸۷,۰۴۸	(۳۴۲,۰۹۱)	۲,۰۲۶,۰۱۸,۲۸۰	۹۵,۶۱۲
-	۱۶۹,۰۵۸,۸۲۵	(۱,۶۵۲,۵۲۱)	۲,۷۵۲,۲۰۶,۰۰۰	۲۲۹,۰۴۰
-	۵۹۷,۰۵۹۷۹	(۱,۰۳۳,۳۲۹)	۲,۸۰۱,۹۵۵,۶۶۸	۱۵۰,۶۱۲
-	(۳۹۱,۹۴۴,۵۱۰)	(۱,۱۱۰,۰۵۹)	۲,۶۱۳,۱۷۹,۲۸۵	۲۲۴,۱۶۹
۴۰,۵۶۲,۲۵۱	(۲,۱۷۰,۸۹۹,۰۵۱)	(۳,۸۲۵,۱۸۷)	۱۸,۷۷۰,۰۵۸,۱۹۶	۱,۰۳۲۱,۰۲۶

ارزکده (ارزکده)

با درآمد ثابت بازده ملای (بمان)

بازده پایا (بازده)

بازده سهام (سهامدار)

بخشی بازده صنایع (بازرسیه)

بخشی بازده صنایع ۲ (طعام)

پایا ثروت پویا (پایا)

درآمد ثابت کیمیا (اویکسی)

صندوق سرمایه‌گذاری بازده نقره نوا (سیلور)

گنجینه دارپوش (توازن حیار) (گنجینه)

مشترک دیار (دیار)

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نازده معاملات

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹



۱۹- سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

ریال	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
۸۰۷,۰۰۲	۳,۴۰۵,۹۳۷	۱۹-۱		
۸۰۷,۰۰۲	۳,۴۰۵,۹۳۷			

سود سپرده بانکی

۱۹-۱ سود سپرده بانکی بشرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ	مبلغ اسمی سپرده/ گواهی سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۲۷۶,۷۰۸	۳۳۶,۴۷۴	۵٪	۳۳۶,۴۷۴	۴۹۵,۶۲۸,۰۰۱	-	۱۴۰۲/۱۰/۱۰
.	۷۰,۸۵۴	۵٪	۷۰,۸۵۴	۹۴۲,۴۲۹	-	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
.	۱,۱۹۱,۰۶۱	۵٪	۱,۱۹۱,۰۶۱	۳۱۷,۴۴۵,۹۳۳	-	۱۴۰۴/۰۱/۱۸
.	۸۵,۷۷۵	۵٪	۸۵,۷۷۵	۳۱۶,۳۶۷,۸۰۱	-	۱۴۰۴/۱۰/۰۶
۴۵۹,۱۲۵	۱,۱۴۹,۴۳۰	۵٪	۱,۱۴۹,۴۳۰	۳۷۲,۵۳۴,۹۸۳	-	۱۴۰۳/۰۲/۱۷
.	۷۴,۱۸۴	۵٪	۷۴,۱۸۴	۱,۲۲۷,۷۷۶,۳۸۴	-	۱۴۰۴/۰۴/۲۲
۵۱,۸۱۸	۴۹۸,۱۵۹	۵٪	۴۹۸,۱۵۹	۱۷۴,۳۳۶,۰۸۱	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۷
۱۹,۳۵۱	.	۵٪	.	.	-	-
۸۰۷,۰۰۲	۳,۴۰۵,۹۳۷	۵٪	۳,۴۰۵,۹۳۷	۳,۴۰۵,۹۳۶,۴۰۲		



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یازده معاملات

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۴,۴۵۸,۷۹۳,۳۹۴	۶۰,۸۸۷,۴۸۰,۴۹۱	درآمد حاصل از بازارگردانی
.	۴,۵۴۴,۹۳۷,۲۸۳	ذخیره تنزیل سود سهام
<b>۲۴,۴۵۸,۷۹۳,۳۹۴</b>	<b>۶۵,۴۳۲,۴۱۷,۷۷۴</b>	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۷۲۳,۹۹۸,۲۹۴	۵,۹۰۶,۱۵۸,۱۴۵	مدیر صندوق (شرکت سیدگردان یازده)
۱,۴۷۳,۰۱۶,۶۶۰	۲,۴۶۱,۶۸۵,۵۲۸	متولی (رتبه بندی اعتباری پارس کیان)
۵۸۳,۵۹۹,۵۹۳	۱,۰۰۳,۳۸۰,۸۵۶	حسابرس (موسسه حسابرسی بیات رایان)
<b>۴,۷۸۰,۶۱۴,۵۴۷</b>	<b>۹,۳۷۱,۲۲۴,۵۲۹</b>	<b>جمع</b>

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۵۱۶,۲۵۵,۴۷۱	۵,۸۵۱,۲۰۸,۲۳۹	نرم افزار و تارنما
.	۸۳۰,۷۴۳,۲۵۸	عضویت در کانون
۲۹۵,۴۱۰,۴۵۹	۱۸۹,۳۲۶,۹۷۰	هزینه تصفیه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۱۲۳,۵۸۴	جمع
۳۷,۷۳۳,۹۵۰	۲۷,۳۳۰,۴۳۰	کارمزد بانکی
۱۰,۲۷۴,۰۴۰	۱۰,۲۱۶,۹۶۲	تاسیس
<b>۲,۹۰۹,۶۷۳,۹۲۰</b>	<b>۷,۰۵۵,۹۴۹,۴۴۳</b>	<b>جمع</b>

۲۳- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۶,۴۲۸,۴۵۱,۹۶۹)	(۸۴,۵۹۸,۲۸۰,۹۹۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور(ابطال)
<b>(۶,۴۲۸,۴۵۱,۹۶۹)</b>	<b>(۸۴,۵۹۸,۲۸۰,۹۹۳)</b>	<b>جمع</b>

۲۴- هزینه مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۷۹,۸۲۵,۳۲۹	۱,۷۹۵,۹۲۸,۸۸۴	هزینه مالی
<b>۱۷۹,۸۲۵,۳۲۹</b>	<b>۱,۷۹۵,۹۲۸,۸۸۴</b>	<b>جمع</b>

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات



بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۴ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی

تعهدات و بدهی احتمالی صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد :

سهام مورد بازارگردانی	نماد	دامنه مظنه	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
صندوق سرمایه‌گذاری بازده پایا	بازده	۱	۱۴,۵۲۵	۲۹۰,۵۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری بازده مانا	بمان	۱	۸۵,۳۲۵	۱,۷۰۶,۵۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی بازده صنایع	بازیمه	۳	۲۰۷,۴۷۵	۴,۱۴۹,۵۰۰
شرکت فولاد کاویان	فوکا	۳	۲۹,۸۷۵	۵۹۷,۴۸۰
صندوق سرمایه‌گذاری بازده سهام	سهامدار	۳	۱۴,۵۲۵	۲۹۰,۵۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک دیار	دیار	۲	۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی بازده صنایع ۲	طعام	۳	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری بازده نقره نوا	سیلور	۴	۷۵۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰

۲۵ - سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه		
۸۳.۱۰٪	۸۲۱,۲۴۹	عادی	سهامدار عادی	علی اصغر گنجیان
۱۴.۳۳٪	۱۴۱,۵۰۴	عادی	سهامدار عادی	فولاد کاویان
۰.۵۶٪	۵,۵۱۵	عادی	مدیر صندوق	سیدگردان بازده
۱.۹۶٪	۱۹,۴۰۰	ممتاز		
۰.۰۳٪	۲۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	امیرمحمد خدیوی
۰.۰۲٪	۲۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	بهنام جاشی
۰.۰۳٪	۲۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	بابک زیدی نژاد
۱۰۰.۰٪	۹۸۸,۲۶۸	جمع کل		

۲۶ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
			ارزش معامله	مانده (بدهی)-ریال	
سیدگردان بازده	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۵,۹۰۶,۱۵۸,۱۴۵	مانده (بدهی)-ریال (۳,۸۴۳,۴۵۳,۵۱۲)	مانده (بدهی)-ریال (۲,۰۷۷,۸۹۹,۱۹۸)
موسسه رتبه بندی اعتباری پارس کیان	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲,۴۶۱,۶۸۵,۵۳۸	(۲,۶۱۱,۶۸۵,۵۴۲)	(۱,۰۸۸,۶۴۱,۷۹۱)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱,۰۰۳,۳۸۰,۸۵۶	(۱,۰۰۳,۳۸۰,۸۵۶)	(۶۰۱,۵۹۹,۵۹۳)

۲۷ - رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹



۲۸- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

نسبت های کفایت سرمایه در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱,۰۹۴,۶۶۱	۶۴۱,۷۰۲	۹۱۹,۲۶۳
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱,۰۹۴,۶۶۱	۶۴۱,۷۰۲	۹۱۹,۲۶۳
جمع بدهی های جاری	۶۰,۳۶۶	۵۱,۳۸۰	۴۶,۸۸۸
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۶۰,۳۶۶	۵۱,۳۸۰	۴۶,۸۸۸
جمع کل تعهدات	۲۴۶,۶۳۹	۸۲,۴۸۱	۸۲۴,۸۰۶
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳۰۷,۰۰۵	۱۳۳,۸۶۱	۸۷۱,۶۹۴
نسبت جاری	۳.۵۷	۴.۷۹	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۲۸		۰.۹۵







۳۰۰۲ اعلام عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی با دوره معاملات  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

صنوع	جمع	صندوق سرمایه‌گذاری بازده علیا	صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت	شرکت فزونی کاربان	شرکت فزونی کاربان	صندوق سرمایه‌گذاری بازده نوسان	صندوق سرمایه‌گذاری بازده نوسان	صندوق سرمایه‌گذاری بازده نوسان	شرکت افکورد گپا	شرکت افکورد گپا	شرکت افکورد گپا	درآمدها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۳۹۱,۳۵۵,۱۵۳	۹۷,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۲۴,۵۸۷,۱۱۶	۵,۱۷۱,۸۱۶,۰۱۴	۱۳,۹۱۸,۵۳۲,۸۷۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۷۸۰,۷۷۹,۸۴۶	۸,۶۱۱,۴۱۵,۰۰۰	۵۶,۶۰۶,۸۱۲	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۱,۹۲۲,۸۱۱,۳۲۹	۳۳,۵۱۰,۲۱۹,۸۴۶	۷,۷۷۲,۸۸۸,۸۱۶	۲,۷۹۵,۹۷۸,۶۷۷	۰	۴,۵۲۴,۸۲۸,۲۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) سایر درآمدها
۱۳,۶۲۱,۵۵۱,۰۰۰	۶,۵۳۱,۸۵۲,۶۸۰	(۱۰,۳۵۵,۶۹۶)	(۳۳,۹۲۲,۱۷۰)	۱۳,۵۰۹,۰۳۸,۰۰۰	۶,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) تحقق زیان/بهره‌دهی اوراق بهادار
۳۳,۳۹۱,۳۵۵,۱۵۳	۹۷,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۲۴,۵۸۷,۱۱۶	۵,۱۷۱,۸۱۶,۰۱۴	۱۳,۹۱۸,۵۳۲,۸۷۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۷۸۰,۷۷۹,۸۴۶	۸,۶۱۱,۴۱۵,۰۰۰	۵۶,۶۰۶,۸۱۲	۰	۰	۰	درآمد سود سهام
۵۶,۶۰۶,۸۱۲	۱۳,۶۲۱,۵۵۱,۰۰۰	۱۳,۹۲۴,۵۸۷,۱۱۶	۵,۱۷۱,۸۱۶,۰۱۴	۱۳,۹۱۸,۵۳۲,۸۷۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۷۸۰,۷۷۹,۸۴۶	۸,۶۱۱,۴۱۵,۰۰۰	۵۶,۶۰۶,۸۱۲	۰	۰	۰	سود (زیان) بهای اوراق بهادار با درآمد ثابت و علی الحساب
۵۶,۶۰۶,۸۱۲	۱۳,۶۲۱,۵۵۱,۰۰۰	۱۳,۹۲۴,۵۸۷,۱۱۶	۵,۱۷۱,۸۱۶,۰۱۴	۱۳,۹۱۸,۵۳۲,۸۷۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۷۸۰,۷۷۹,۸۴۶	۸,۶۱۱,۴۱۵,۰۰۰	۵۶,۶۰۶,۸۱۲	۰	۰	۰	جمع درآمدها
(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	هزینه‌ها:
(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	هزینه‌های کارمزد ارکان
(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	سایر هزینه‌ها
(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	جمع هزینه‌ها
۵۵,۳۲۶,۵۷۳,۱۵۳	۱۱,۳۲۱,۵۵۱,۰۰۰	۱۲,۵۵۹,۵۸۷,۱۱۶	۳,۸۰۶,۸۱۶,۰۱۴	۱۲,۵۵۹,۵۳۲,۸۷۴	۶,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۴۱۵,۷۷۹,۸۴۶	۷,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۲۴۰,۲۱۲	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص





