

B

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات  
صورت‌های مالی  
دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

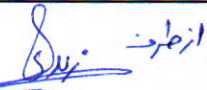

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملاتصورت‌های مالیدوره مالی ۵ ماه و هفده روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

با سلام و احترام  
 به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات مربوط به دوره ۵ ماه و هفده روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۷ 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
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۲	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری درآمد ثابت 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 گونه ای کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	نیمای پروانی	شرکت کارگزاری دارا	مدیر صندوق
	سعید خاریبند	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	متولی صندوق

کارگزاری دارا  
 تهران ۱۳۳۷



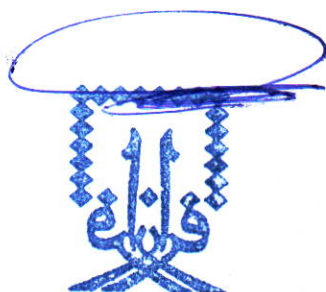
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دارایی‌ها :	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۳۱,۹۸۵,۷۷۸,۷۲۵
موجودی نقد	۶	۸,۵۶۱,۸۹۶
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۷	۲۰,۵۳۳,۸۴۹,۱۸۳
جاری کارگزاران	۸	۱,۱۶۱,۵۰۸,۸۹۴
سایر دارایی‌ها	۹	۶۲۸,۹۵۴,۱۵۹
<b>جمع دارایی‌ها</b>		<b>۱۵۴,۳۱۸,۶۵۲,۸۵۷</b>
<b>بدهی‌ها:</b>		
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۶۴۰,۵۲۰,۵۹۳
سایر حسابهای پرداختی و ذخائر	۱۱	۹۶۱,۷۵۱,۳۴۰
<b>جمع بدهی‌ها:</b>		<b>۱,۶۰۲,۲۷۱,۹۳۳</b>
<b>خالص دارایی‌ها</b>	۱۲	<b>۱۵۲,۷۱۶,۳۸۰,۹۲۴</b>
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال		۹۲۵,۶۶۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی است.



گروه بازار  
زمن  
شهرت ۱۳۷۶

از طرف  
[Signature]



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات  
صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها  
دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	۱,۱۳۲,۴۷۱,۳۵۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	(۱۲,۵۸۵,۵۳۴,۵۵۶)
سود اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵	۲۵۵,۹۱۲,۷۳۶
جمع درآمدها (زیان ها)		(۱۱,۱۹۷,۱۵۰,۴۶۲)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۶	(۶۴۰,۵۲۰,۵۹۳)
سایر هزینه ها	۱۷	(۳۳۲,۷۹۷,۱۸۱)
جمع هزینه ها		(۹۷۳,۳۱۷,۷۷۴)
سود(زیان) خالص		(۱۲,۱۷۰,۴۶۸,۲۳۶)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		(۷٪)
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی (۲)		(۸٪)

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۶۹,۹۸۰	۱۶۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره ۱	(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره ۲	-	(۱۲,۱۷۰,۴۶۸,۲۳۶)
سود(زیان) خالص دوره	-	(۹۱,۷۵۵,۰۰۰)
تعدیلات	۱۸	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۱۶۴,۹۸۰	۱۵۲,۷۱۶,۳۸۰,۹۲۴

سود (زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

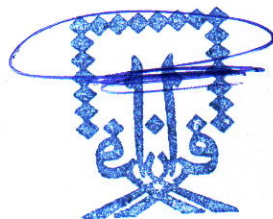
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص

خالص داراییهای پایان دوره / سال

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

### 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 [www.baazdehmmfund.ir](http://www.baazdehmmfund.ir) درج گردیده است.

### ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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	درصد واحدهای
۱	شرکت سبذگردان بازده	۱۹۰۰۰	۹۵
۲	شرکت کارگزاری دارا	۱۰۰۰	۵
	جمع	۲۰۰۰۰	۱۰۰

۲-۴- حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران است که با شماره ثبت ۲۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از

سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نویخت، پلاک ۲۹ طبقه اول واحد ۲:

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 بازده معاملات

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

### 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 شرکتها 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 حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود

توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۴-۳- 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 ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق علاوه سه هزارم از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب های سرمایه گذاری بانکها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه پنج هزارم از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۵۰۰۰۰۰۰۰ ریال و حداکثر ۵۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال خواهد بود
کارمزد حسابرس	مبلغ ۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰ 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 اولیه 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 آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- پرداختی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۴ اساسنامه، کارمزد مدیر و 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.

۴-۵- 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.

۴-۶- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق های سرمایه‌گذاری به تفکیک صنعت به شرح زیر است.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	
۳۲٪	۴۸,۸۲۰,۸۲۵,۹۵۶	۵۷,۹۲۳,۶۰۹,۴۵۶	غذایی بجز قند و شکر
۵۳,۸۹٪	۸۳,۱۶۴,۹۵۲,۷۶۹	۸۶,۵۹۸,۴۹۴,۳۲۹	محصولات فلزی
۸۵,۵۳٪	۱۳۱,۹۸۵,۷۷۸,۷۲۵	۱۴۴,۵۲۱,۱۰۳,۶۸۵	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۶- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مبلغ	
ریال	
۸,۳۰۱,۷۳۶	کوتاه مدت خاورمیانه بازده ثابت - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۰۵۸
۱۸۰,۰۰۰	کوتاه مدت خاورمیانه - غنیمی - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۲۵۷
۱۸۰,۰۰۰	کوتاه مدت خاورمیانه - کیا - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۲۵۸
<u>۸,۵۶۱,۸۹۶</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات  
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۷- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
۱۳.۳۱	۲۰.۵۳۳.۸۴۹,۱۸۳	۲۰.۵۸۴,۰۵۸,۷۷۹	۱,۷۰۰,۰۰۰
۱۳.۳۱	۲۰.۵۳۳.۸۴۹,۱۸۳	۲۰.۵۸۴,۰۵۸,۷۷۹	۱,۷۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات  
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
 دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مانده پایان دوره طلب (اردهی)	مانده ابتدای دوره طلب (اردهی)
گردش به‌سنگار ریال	گردش به‌سنگار ریال
۱,۱۶۱,۵۰۸,۸۹۴	۴۷۵,۴۲۲,۰۶۳,۹۱۱
۱,۱۶۱,۵۰۸,۸۹۴	۴۷۵,۴۲۲,۰۶۳,۹۱۱

شرکت کارگزاری دارا (اراد ایرلاین)

۹- سایر داراییها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهکک 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 هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهکک می‌شود. مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق برداشت و ظرف یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهکک می‌شود و مخارج نرم افزار نیز به تدریج طی مدت یکسال به طور روزانه مستهکک می‌گردد.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مانده	مانده
مانده پایان دوره	استهکک شده
ریال	ریال
۵۳۴,۵۴۷,۸۰۳	(۲۹۲,۶۵۷,۵۷۴)
۹۴,۴۰۶,۳۵۶	(۵,۵۹۳,۶۴۴)
۶۲۸,۹۵۴,۱۵۹	(۲۹۸,۲۵۱,۲۱۸)

مخارج نرم افزار  
 مخارج تأسیس



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ریال

۲۸۹,۶۴۳,۸۸۰

۱۳۲,۸۷۶,۷۱۳

۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰

۶۴۰,۵۲۰,۵۹۳

کارگزاری دارا (مدیر صندوق)

مؤسسه حسابرسی فرازشاور دیلمی پور (متولی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)

۱۱- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ریال

۳۴,۵۴۵,۹۶۳

۸۲۷,۲۰۵,۳۷۷

۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۹۶۱,۷۵۱,۳۴۰

ذخیره کارمزد مدیر تصفیه

هزینه نرم افزار

مخارج تاسیس

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۲- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد
۱۳۴,۲۰۳,۰۶۰,۴۱۰	۱۴۴,۹۸۰
۱۸,۵۱۳,۳۲۰,۵۱۴	۲۰,۰۰۰
۱۵۲,۷۱۶,۳۸۰,۹۲۴	۱۶۴,۹۸۰

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷

روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ریال

۳۸۹,۶۸۲,۶۲۵	۱۳-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس
۷۴۲,۷۸۸,۷۳۳	۱۳-۲	سود فروش واحد صندوق‌ها
۱,۱۳۲,۴۷۱,۳۵۸		

۱۳-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرا بورس پیش زبر می باشد:

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود و (زیان) خالص	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۷,۰۸۱,۸۵۵	(۱,۷۱۲,۳۱۱)	(۲,۲۰۴,۳۱۵,۸۵۴)	۲,۲۵۳,۱۱۰,۰۲۰	۳۰۹,۹۷۶
۳۴۲,۶۰۰,۷۷۰	(۸,۴۰۲,۰۰۵)	(۱۰,۷۰۴,۴۹۳,۵۴۵)	۱۱,۰۵۵,۴۹۶,۳۲۰	۷۴۴,۳۱۸
۷۸۹,۶۸۲,۶۲۵	(۱۰,۱۱۴,۳۱۶)	(۱۲,۹۰۸,۸۰۹,۳۹۹)	۱۳,۳۰۸,۶۰۶,۳۴۰	۱,۰۵۴,۲۹۴

۱ مجتمع تولیدی نیلی صنعت کرمان (فصلی)

۲ کیا الکتروند شرق (کیا)

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات  
یادداشت های همراه صورتهای مالی  
دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۳-۲ سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری :

دوره مالی ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
سود و(زیان) خالص	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
۳,۰۵۵,۱۰۰	(۲۷۲,۷۸۶)	(۱,۴۵۱,۵۵۲,۱۱۴)	۱,۴۵۴,۸۸۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
۷۳۹,۷۳۳,۶۳۳	(۵۱,۶۸۶,۰۲۹)	(۲۸۹,۶۹۵,۰۳۱,۰۴۰)	۲۹۰,۴۸۶,۴۵۰,۷۰۲	۲۴,۷۶۸,۰۳۱
۷۴۲,۷۸۸,۷۳۳	(۵۱,۹۵۸,۸۱۵)	(۲۹۱,۱۴۶,۵۸۳,۱۵۴)	۲۹۱,۹۴۱,۳۳۰,۷۰۲	۲۴,۸۸۸,۰۳۱

نوع دوم نوویرا (کج)  
بازده ثابت (بازده)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات  
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه  
منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ریال	یادداشت
(۱۲,۵۳۵,۳۳۴,۹۶۰)	۱۴-۱
(۵۰,۲۰۹,۵۹۶)	۱۴-۲
(۱۲,۵۸۵,۵۳۴,۵۵۶)	

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  
سود تحقق نیافته نگهداری واحد صندوق ها

۱۴-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	تعداد
(۱,۹۲۲,۸۰۴,۸۸۳)	(۳۸,۴۳۱,۸۹۵)	(۵۲,۴۵۲,۶۶۱,۵۵۵)	۵۰,۵۶۸,۲۸۸,۵۶۷	۹,۱۵۰,۳۹۸
(۹,۱۰۱,۷۸۳,۵۰۰)	(۳۷,۱۳۲,۰۴۴)	(۵۷,۹۲۲,۶۰۹,۴۵۶)	۴۸,۸۵۷,۹۵۸,۰۰۰	۸,۱۴۲,۹۹۳
(۱,۵۱۰,۷۳۶,۵۷۷)	(۲۴,۸۲۱,۵۳۵)	(۳۴,۱۴۵,۸۳۲,۶۷۴)	۳۲,۶۵۹,۹۱۷,۶۳۲	۷,۳۱۵,۵۱۱
(۱۲,۵۳۵,۳۳۴,۹۶۰)	(۱۰۰,۳۸۵,۴۷۴)	(۱۴۴,۵۲۱,۱۰۳,۶۸۵)	۱۳۲,۰۸۶,۱۶۴,۱۹۹	۲۴,۵۰۸,۹۰۲

کیا الکتروود شرق (کیا)

مجتمع تولیدی نیلی صنعت کرمان (فتیلی)

کیا الکتروود شرق (حق تقدم) (کیاج)

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات  
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته صندوق سرمایه‌گذاری

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۰,۲۰۹,۵۹۶)	(۳,۸۵۰,۸۱۷)	(۲۰,۵۸۴,۰۵۸,۷۷۹)	۲۰,۵۳۷,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
(۵۰,۲۰۹,۵۹۶)	(۳,۸۵۰,۸۱۷)	(۲۰,۵۸۴,۰۵۸,۷۷۹)	۲۰,۵۳۷,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰

بازده ثابت (بازده)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی بازده معاملات  
 یاداشتهای همراه صورتهای مالی  
 دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	
۲۵۵,۹۱۲,۷۳۶	۴۴,۹۴۱
۲۵۵,۹۱۲,۷۳۶	

سود سپرده بانکی

۱۵- سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۵-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر می باشد:

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود خالص	نرخ سود	مبلغ	مبلغ اسمی سپرده / گواهی سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
	درصد		ریال		
۲۵۵,۹۱۲,۷۳۶	۱۰	۲۵۵,۹۱۲,۷۳۶	۸,۲۰۱,۷۳۶	-	۱۴۰۲/۱۰/۱۰
۲۵۵,۹۱۲,۷۳۶		۲۵۵,۹۱۲,۷۳۶	۸,۲۰۱,۷۳۶		

کوتاه مدت خاورمیانه بازده ثابت

جمع



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ریال

۲۸۹,۶۴۳,۸۸۰

۱۳۲,۸۷۶,۷۱۳

۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰

۶۴۰,۵۲۰,۵۹۳

۱۶- هزینه کارمزد ارکان

مدیر صندوق (کارگزاری دارا)

متولی (موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور)

حسابرس (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران)

۱۷- سایر هزینه ها

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ریال

۳۴,۵۴۵,۹۶۳

۲۹۲,۶۵۷,۵۷۴

۵,۵۹۳,۶۴۴

۳۳۲,۷۹۷,۱۸۱

هزینه تصفیه

هزینه نرم افزار

هزینه تاسیس

۱۸- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ریال

(۹۱,۷۵۵,۰۰۰)

(۹۱,۷۵۵,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور(ابطال)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۹- 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 (سهم)
ص س بازده پایا	بازده	۱	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
کیا الکتروود شرق	کیا	۳	۲۴,۷۵۰	۴۹۵,۰۰۰
مجتمع تولیدی نیلی صنعت کرمان	غنیلی	۳	۲۹,۹۵۰	۵۹۹,۰۰۰

۲۰- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری		
۵	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری دارا
۰	۰	عادی		
۹۵	۱۹,۰۰۰	ممتاز	سهامدار	شرکت سبذگردان بازده
۰	۰	عادی		
۰	۰	عادی	سهامدار	
۰	۰	عادی	سهامدار	
۱۰۰	۲۰,۰۰۰		جمع کل	

۲۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) -ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله			
۱,۱۶۱,۵۰۸,۸۹۴	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۹۴۹,۶۸۲,۶۱۸,۹۲۸	معاملات	کارگزاری صندوق	کارگزاری دارا
۲۸۹,۶۴۳,۸۸۰		۲۸۹,۶۴۳,۸۸۰	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	کارگزاری دارا
۱۳۲,۱۷۶,۷۱۳		۱۳۲,۱۷۶,۷۱۳	کارمزد بازارگردان	متولی صندوق	فراز مشاور دیلمی پور
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰		۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد بازارگردان	حسابرس صندوق	رهیافت و همکاران

۲۲- 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 فیروزه پویا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۲۲- 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 ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

نسبت های کفایت سرمایه			
در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۴۰,۳۴۰,۹۹۴,۳۴۷	۱۰۶,۹۸۶,۴۵۷,۰۵۶	۱۵۴,۳۱۸,۶۵۲,۸۵۷	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۱۴۰,۳۴۰,۹۹۴,۳۴۷	۱۰۶,۹۸۶,۴۵۷,۰۵۶	۱۵۴,۳۱۸,۶۵۲,۸۵۷	جمع کل دارایی ها
۱,۶۰۲,۲۷۱,۹۳۳	۱,۶۰۲,۲۷۱,۹۳۳	۱,۶۰۲,۲۷۱,۹۳۳	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۱,۶۰۲,۲۷۱,۹۳۳	۱,۶۰۲,۲۷۱,۹۳۳	۱,۶۰۲,۲۷۱,۹۳۳	جمع کل بدهی ها
۸۲,۴۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۸,۲۴۲,۶۵۰,۰۰۰	۱۶,۴۸۵,۳۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۸۴,۰۲۸,۷۷۱,۹۳۳	۹,۸۴۴,۹۲۱,۹۳۳	۱۸,۰۸۷,۵۷۱,۹۳۳	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱۰.۸۷	۸.۵۳	نسبت جاری
۰.۶۰		۰.۱۲	نسبت بدهی و تعهدات



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات  
 یادداشت های همراه صورتهای مالی  
 دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۲۴- تفکیک عملیات بازارگردانی مطابق با ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می‌باشد:  
 الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	دوره مالی ۳ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت مجتمع تولیدی نیلی صنعت کرمان	۱۳۱,۸۸۵,۷۷۸,۷۷۵	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۲۰,۸۲۵,۹۵۶	۸۲,۱۶۴,۹۵۲,۷۶۹
شرکت الکترو کجا	۸,۵۶۱,۸۹۶	۱۸۰,۰۰۰	۰	۰
دوره مالی ۳ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۰,۵۳۳,۸۴۹,۱۸۳	۲۰,۵۳۳,۸۴۹,۱۸۳	۰	۰
دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۱۶۱,۵۰۸,۸۹۴	۳۱۰,۶۷۴,۸۵۴	۴۰,۷۲۳,۳۹۹	۸۴۶,۷۶۱,۶۴۱
دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶۷۸,۹۵۴,۱۵۹	۲۷۲,۵۸۸,۹۵۷	۱۷۸,۱۸۲,۶۰۱	۱۷۸,۱۸۲,۶۰۱
دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۵۴,۳۱۸,۶۵۲,۸۵۷	۲۱,۱۷۵,۳۱۴,۷۳۰	۴۹,۰۰۳,۳۶۱,۰۳۶	۸۴,۱۹۰,۰۷۰,۰۹۱
جمع	۶۴۰,۵۲۰,۵۹۳	۱۱۲,۷۴۸,۰۲۲	۱۹۰,۵۹۸,۷۸۵	۳۳۷,۱۷۳,۷۸۶
یادداشت های همراه صورتهای مالی	۹۶۱,۷۵۱,۳۴۰	۴۲۹,۳۳۵,۳۱۶	۷۵۷,۱۳۲,۰۷۵	۲۷۵,۲۸۳,۹۴۹
دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۶۰۲,۳۷۱,۹۳۳	۵۴۲,۰۸۳,۳۳۸	۴۴۷,۷۳۰,۸۶۰	۶۱۲,۴۵۷,۷۳۵
دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۵۲,۷۱۶,۳۸۰,۹۳۴	۲۰,۵۸۲,۳۳۱,۳۹۲	۴۸,۵۵۵,۵۳۰,۱۷۶	۸۲,۵۷۷,۶۱۹,۳۵۶
دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۰۳۹,۱۶۱	۰	۸۲,۸۸۹	۹۵۹,۵۵۹

دارایی‌ها:  
 سرمایه‌گذاری در سهم و حق تقدم  
 سرمایه‌گذاری در سبده بانکی  
 موجودی نقد  
 سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری  
 حساب دریافتی  
 سایر دارایی‌ها  
 جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:  
 جاری کارگزاران  
 پرداختی به ارکان صندوق  
 سایر حسابهای پرداختی و ذخایر  
 بدهی به سرمایه‌گذاران  
 جمع بدهی‌ها  
 خالص دارایی‌ها  
 خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات  
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
 دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	صندوق سرمایه‌گذاری بازده	شرکت مجتمع تولیدی نیلی	صنعت کرمان	شرکت الکتروود کیا
دوره مالی ۳ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۳۲,۴۷۱,۳۵۸	۷۳۹,۷۳۳,۶۳۳	۴۷,۰۸۱,۸۵۵	۳۴۵,۶۵۵,۸۷۰	
-۱۲,۵۸۵,۵۳۴,۵۵۶	(۵۰,۲۰۹,۵۹۶)	(۹,۱۰۱,۷۸۳,۵۰۰)	(۳,۴۳۳,۵۴۱,۴۶۰)	
۲۵۵,۹۱۲,۷۳۶	۲۵۵,۹۱۲,۷۳۶	.	.	
-۱۱,۱۹۷,۱۵۰,۴۶۲	۹۴۵,۴۳۶,۷۷۳	(۹,۰۵۴,۷۰۱,۶۴۵)	(۳,۰۸۷,۸۸۵,۵۹۰)	
(۶۴۰,۵۲۰,۵۹۳)	(۱۱۲,۷۴۸,۰۳۲)	(۱۹۰,۵۹۸,۷۸۵)	(۳۳۷,۱۷۳,۷۸۶)	
(۳۳۲,۷۹۷,۱۸۱)	(۱۵۶,۷۴۶,۳۵۹)	(۷۸,۹۴۹,۴۷۴)	(۹۷,۱۰۱,۳۴۸)	
(۹۷۳,۳۱۷,۷۷۴)	(۲۶۹,۴۹۴,۳۸۱)	(۲۶۹,۵۴۸,۲۵۹)	.	
(۱۲,۱۷۰,۴۶۸,۲۳۶)	۶۷۵,۹۴۲,۳۹۲	(۹,۳۲۴,۲۴۹,۹۰۴)	(۳,۰۸۷,۸۸۵,۵۹۰)	

درآمدها:

- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
- درآمد حاصل از بازارگردانی
- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
- درآمد سود سهام
- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و علی الحساب
- سایر درآمدها
- جمع درآمدها

هزینه‌ها:

- هزینه‌های کارمزد ارکان
- سایر هزینه‌ها
- جمع هزینه‌ها
- سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات  
 یادداشت های همراه صورتهای مالی  
 دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

جمع	صندوق سرمایه گذاری بازده ثابت	شرکت مجتمع تولیدی نیلی صنعت کرمان	شرکت الکتروود کیا
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰
۱۶۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
-۹۱,۷۵۵,۰۰۰	(۹۱,۷۵۵,۰۰۰)	۰	۰
-۱۲,۱۷۰,۴۶۸,۳۳۶	۶۷۵,۹۴۲,۳۹۲	(۹,۳۲۴,۲۴۹,۹۰۴)	(۳,۵۲۲,۱۶۰,۷۲۴)
۱۵۲,۷۱۶,۳۳۶,۹۲۴	۲۰,۵۸۴,۱۸۷,۳۹۲	۴۸,۵۵۵,۵۳۰,۱۷۶	۸۳,۵۷۷,۶۱۹,۳۵۶

ب) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

خالص دارایی ها ابتدای دوره ۱۴۰۲/۰۱/۱۵  
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره  
 تعدیلات  
 سود (زیان) خالص دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  
 خالص دارایی ها دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱