

B

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات مربوط به دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 رويه‌های 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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.


امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	نیما پروانی	شرکت کارگزاری دارا	مدیر صندوق
	محمدرضا عربی مزرحه شاهی	شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان	متولی صندوق


رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان
(سامان‌یافته) شماره ثبت: ۵۲۰۷۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

دارایی‌ها:		یادداشت
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۱,۷۲۲,۲۰۲,۲۲۴	۱۴۱,۹۸۵,۷۷۸,۷۲۵	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۶۶۳,۴۲۸	۸,۵۶۱,۸۹۶	۶ موجودی نقد
۵,۸۵۹,۶۳۰,۱۹۷	۲۰,۵۳۳,۸۴۹,۱۸۳	۷ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۵,۸۶۶,۹۰۹,۱۲۲	۱,۱۶۱,۵۰۸,۸۹۴	۸ جاری کارگزاران
۳۵۵,۰۴۹,۹۵۹	۶۲۸,۹۵۴,۱۵۹	۹ سایر دارایی‌ها
۱۳۳,۸۱۲,۴۵۴,۹۳۰	۱۵۴,۳۱۸,۶۵۲,۸۵۷	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:		
۱,۲۴۸,۷۶۵,۸۳۷	۶۴۰,۵۲۰,۵۹۳	۱۰ بدهی به ارکان صندوق
۱,۰۰۱,۳۵۳,۰۸۸	۹۶۱,۷۵۱,۳۴۰	۱۱ سایر حسابهای پرداختی و ذخائر
۲,۲۵۰,۱۱۸,۹۲۵	۱,۶۰۲,۲۷۱,۹۳۳	جمع بدهی‌ها:
۱۳۱,۵۶۲,۳۳۶,۰۰۵	۱۵۲,۷۱۶,۳۸۰,۹۲۴	خالص دارایی‌ها
۷۹۷,۴۴۴	۹۲۵,۶۶۶	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی است.


مگزازی دارا
 مدیر عامل
 شرکت


 رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان
 (سایه‌ناس) ثبت: ۵۲۱۷۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات
صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	۱,۳۹۲,۵۱۲,۸۲۴	۱,۱۳۲,۴۷۱,۳۵۸		
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	(۲۱,۶۲۴,۹۰۸,۰۸۳)	(۱۲,۵۸۵,۵۳۴,۵۵۶)		
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵	۱۰۱,۵۳۲	۲۵۵,۹۱۲,۷۳۶		
جمع درآمدها (زیان ها)		(۲۰,۲۳۲,۲۹۳,۷۲۷)	(۱۱,۱۹۷,۱۵۰,۴۶۲)		
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	۱۶	(۶۰۸,۲۴۵,۲۴۴)	(۶۴۰,۵۲۰,۵۹۳)		
سایر هزینه ها	۱۷	(۳۱۳,۵۰۵,۹۴۸)	(۳۳۲,۷۹۷,۱۸۱)		
جمع هزینه ها		(۹۲۱,۷۵۱,۱۹۲)	(۹۷۳,۳۱۷,۷۷۴)		
سود(زیان) خالص		(۲۱,۱۵۴,۰۴۴,۹۱۹)	(۱۲,۱۷۰,۴۶۸,۲۳۶)		
		(۱۴٪)	(۷٪)		

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۶۴,۹۸۰	۱۵۲,۷۱۶,۳۸۰,۹۲۴	-	۱۶۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره ۱	-	-	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره ۲	-	-	-	(۱۲,۱۷۰,۴۶۸,۲۳۶)	
سود(زیان) خالص دوره	-	(۲۱,۱۵۴,۰۴۴,۹۱۹)	-	(۹۱,۷۵۵,۰۰۰)	
تعدیلات	۱۸	-	-	-	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۱۶۴,۹۸۰	۱۳۱,۵۶۲,۳۳۶,۰۰۵	۱۵۲,۷۱۷,۷۷۶,۷۶۴		
۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =	سود (زیان) خالص				-۰/۱۴
میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)					
۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص				-۰/۱۶
	خالص داراییهای پایان دوره / سال				

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

رئیس بنی اعتباری پارس لیان
(سامی خاص) شماره ثبت: ۵۲۰۷۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات مطلقاً با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس 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 سپدگردان بازده	۱۹۰۰۰	۹۵
۲	شرکت کارگزاری دارا	۱۰۰۰	۵
	جمع	۲۰۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت کارگزاری دارا است که با شماره ثبت ۱۰۷۰۷۶ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از ملاصدرا، ترسیده به بزرگراه چمران، پلاک ۲۲۹:

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 مطهری مهرزای شیرازی شمالی، خیابان منصور، پلاک ۲

۲-۴- حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران است که با شماره ثبت ۲۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکتها شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، پلاک ۲۹ طبقه اول واحد ۲:

۲- 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 ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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 اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت

خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۹۹/۰۱/۱۸ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه

گذاری" مدیر صندوق می‌تواند 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 سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر پس از بازشدن نماد 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 سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب 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 می‌شود.

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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. 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 می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود

اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات

دوره مالی ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ و پذیره نویسی)	معادل یک در هزار حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه هزارم از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانکها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه پنج هزارم از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و حداکثر ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال خواهد بود
کارمزد حسابرس	مبلغ ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برای یک سال مالی (۲ بار حسابرسی)
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه هزارم ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

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 می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، مؤسسات مالی و اعتباری و خرید اقسامی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- 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 می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق در پایان هر روز برابر است با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (تظیر سود تحقق یافته دریافت‌نشده سپرده‌های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های 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 علی‌الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد استفاده می‌شود. لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات
 یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق‌های سرمایه‌گذاری به تفکیک صنعت به شرح زیر است.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
غذایی بجز قند و شکر محصولات فزونی	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
	۵۷.۴۴۸.۶۹۷.۴۴۹	۳۹.۷۸۸.۹۷۳.۱۵۴	۲۹/۷۳	۴۸.۸۲۰.۸۲۵.۹۵۶	۳۳٪
	۸۷.۷۲۶.۴۵۴.۱۲۲	۷۱.۹۳۳.۲۲۹.۰۷۰	۵۳/۷۶	۸۳.۱۶۴.۹۵۲.۷۶۹	۵۳/۸۹٪
	۱۴۵.۵۷۵.۱۵۱.۹۷۱	۱۱۱.۷۲۲.۲۰۲.۲۲۴	۸۳/۴۹	۱۳۱.۹۸۵.۷۷۸.۷۲۵	۸۵/۵۳٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات
 یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۷- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
۱۳/۳۱	۲۰.۵۳۳.۸۴۹,۱۸۳/۰۰	۰/۰۴۳۸	۵۸۵۹۶۳۰,۱۹۷	۵,۸۴۰,۶۰۱,۱۹۶	۴۵۸,۵۸۶
۱۳/۳۱	۲۰.۵۳۳.۸۴۹,۱۸۳/۰۰	۰/۰۴۳۸	۵۸۵۹۶۳۰,۱۹۷	۵,۸۴۰,۶۰۱,۱۹۶	۴۵۸,۵۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات
 یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۸- جاری کارگزاران

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
مانده پایان دوره طلب/بدهی)	مانده پایان دوره طلب/بدهی)	گردش بستنکار	گردش بدهکار
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۶۱,۵۰۸,۸۹۴	۱۵,۸۶۶,۹۰۹,۱۲۳	۱۵۲,۸۵۶,۳۰۸,۷۱۱	۱۶۷,۵۶۲,۰۰۴,۰۹۹
۱,۱۶۱,۵۰۸,۸۹۴	۱۵,۸۶۶,۹۰۹,۱۲۳	۱۵۲,۸۵۶,۳۰۸,۷۱۱	۱۶۷,۵۶۲,۰۰۴,۰۹۹

شرکت کارگزاری دارا

۹- سایر داراییها
 سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت‌های مالی داراییها مستهک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. مطابق ماده ۳۳ اساسنامه صندوق، مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزه مستهک 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 روزه مستهک می‌شود و مخارج نرم افزار نیز به تدریج طی مدت یکسال به طور روزه مستهک می‌گردد.

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده پایان سال	مانده پایان سال	استهک	مخارج اضافه شده	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳۴,۵۲۷,۸۰۳	۸۹,۳۶۹,۳۳۶	(۲۶۸,۱۶۷,۱۸۰)	۵۳۴,۵۲۷,۸۰۳	.
۹۴,۴۰۶,۳۵۶	۲۶۵,۷۸۰,۶۲۳	(۵,۱۳۷,۲۰۰)	۹۴,۴۰۶,۳۵۶	.
۶۲۸,۹۵۴,۱۵۹	۳۵۵,۰۴۹,۹۵۹	(۲۲۳,۹۰۴,۲۰۰)	۹۲۷,۲۰۵,۳۷۷	.

مخارج نرم افزار
 مخارج تأسیس

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶۱۰,۱۰۰,۲۵۴	۲۸۹,۶۴۳,۸۸۰
۳۱۳,۱۵۸,۷۳۳	۱۳۲,۸۷۶,۷۱۳
۳۲۵,۵۰۶,۸۵۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۴۸,۷۶۵,۸۳۷	۶۴۰,۵۲۰,۵۹۳

کارگزاری دارا (مدیر صندوق)
مؤسسه حسابرسی فرازشاور دیلمی پور (متولی)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)

۱۱- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۴,۱۴۷,۷۱۱	۳۴,۵۴۵,۹۶۳
۸۲۷,۲۰۵,۳۷۷	۸۲۷,۲۰۵,۳۷۷
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۱,۳۵۳,۰۸۸	۹۶۱,۷۵۱,۳۴۰

ذخیره کارمزد مدیر تصفیه
هزینه نرم افزار
مخارج تاسیس

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۲- خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال	تعداد
۱۱۵,۶۱۳,۴۵۲,۹۸۸	۱۳۴,۲۰۳,۰۶۰,۴۱۰	ریال	۱۴۴,۹۸۰
۱۵,۹۴۸,۸۸۳,۰۱۷	۱۸,۵۱۳,۳۲۰,۵۱۴	ریال	۲۰۰,۰۰۰
۱۳۱,۵۶۲,۳۳۶,۰۰۵	۱۵۲,۷۱۶,۳۸۰,۹۲۴	ریال	۱۶۴,۹۸۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال	یادداشت
۶۲۲,۹۳۷,۰۵۸	۳۸۹,۶۸۲,۶۲۵	ریال	۱۳-۱
۷۵۹,۵۷۵,۷۶۶	۷۴۲,۷۸۸,۷۳۳	ریال	۱۳-۲
۱,۳۸۲,۵۱۲,۸۲۴	۱,۱۳۲,۴۷۱,۳۵۸	ریال	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
سود فروش واحد صندوق‌ها

۱۳-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	کل‌ببرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۴۷,۰۸۱,۸۵۵	۸,۳۷۹,۶۲۸	ریال	ریال	ریال	۵۹,۹۰۰
۳۲۲,۶۰۰,۷۷۰	۶۲۲,۵۵۷,۴۳۰	ریال	(۳۵۹,۱۲۶,۸۵۶)	۳۶۷,۷۸۶,۰۰۰	۱,۲۴۰,۰۰۰
۳۸۹,۶۸۲,۶۲۵	۶۳۲,۹۳۷,۰۵۸	ریال	(۶۸۵,۰۰۵,۷۶۹)	۷,۴۸۰,۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۹,۹۰۰
		ریال	(۷,۲۰۹,۱۸۴,۳۲۵)	۷,۸۴۸,۰۸۶,۰۰۰	

۱ مجتمع تولیدی نلی صنعت کرمان (غنیلی)
۲ کیا الکترونیک شرق (کیا)
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات
 یادداشت های همراه صورتهای مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		تعداد	نوع دوم توپورا (کاج) بازده ثابت (بازده)
سود و زیان) خالص	ریال	سود و زیان) خالص	ریال	بهای فروش	ریال
۳۰.۵۵۱.۰۰۰	(۱۰.۲۳۶.۱۵۷)	(۹۴۰.۵۶۰)	(۵۰.۵۰۵.۱۴۲.۷۸۳)	(۵۰.۱۶۳.۲۰.۰۰۰)	(۴۰۰.۰۰۰)
۷۳۹.۷۳۳.۶۳۳	(۷۴۹.۳۳۹.۶۰۹)	(۲۹۰.۱۲.۵۴۸)	(۱۵۳.۹۵۵.۱۳۳.۵۶۷)	(۱۵۴.۷۳۳.۵۱۵.۷۳۴)	(۱۲.۴۲۹.۱۲۴)
۷۴۲.۷۸۸.۷۳۳	(۷۵۹.۵۷۵.۷۶۶)	(۲۹۰.۹۵۲.۱۰۸)	(۱۵۸.۹۶۰.۳۰۶.۸۵۰)	۱۵۹.۷۴۹.۸۳۵.۷۳۴	۱۲.۸۲۹.۱۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۲۱,۶۴۳,۹۳۷,۱۴۱)	(۱۲,۵۳۵,۳۲۴,۹۶۰)
سود تحقق نیافته نگهداری واحد صندوق‌ها	۱۹,۰۲۹,۰۵۸	(۵۰,۲۰۹,۵۹۶)
	(۲۱,۶۲۴,۹۰۸,۰۸۳)	(۱۲,۵۸۵,۵۳۴,۵۵۶)

۱۴-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کیا الکترو شرق (کیا)	۴۷,۱۸۱,۰۱۳,۰۸۰	۵۱,۹۱۷,۱۷۶,۰۳۹	۳۵,۸۵۷,۵۶۶	(۴,۷۷۲,۰۲۰,۵۲۵)	(۱,۹۲۲,۸۰۴,۸۸۳)
مجمع تولیدی نیلی صنعت کرمان (غنیلی)	۳۹,۸۱۹,۳۳۵,۷۷۰	۴۸,۸۱۳,۸۶۷,۲۲۹	۳,۰۲۶,۶۱۶	(۹,۰۲۴,۸۹۴,۰۷۵)	(۹,۱۰۱,۷۸۳,۵۰۰)
کیا الکترو شرق (حق تقدم) (کیاج)	۲۴,۸۰۶,۹۲۶,۸۱۸	۳۲,۶۲۵,۰۹۶,۰۹۷	۱۸,۸۵۳,۲۶۲	(۷,۸۴۷,۰۳۲,۵۴۱)	(۱,۵۱۰,۷۳۶,۵۷۷)
جمع	۱۱۱,۸۰۷,۱۷۵,۶۶۸	(۱۳۳,۳۶۶,۱۳۹,۲۶۵)	(۵۷,۷۳۷,۴۴۴)	(۲۱,۶۴۳,۹۳۷,۱۴۱)	(۱۲,۵۳۵,۳۲۴,۹۶۰)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات
 یادداشت های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته صندوق سرمایه گذاری

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	
(۵۰,۲۰۹,۵۹۶)	۱۹,۰۲۹,۰۵۸	۱,۰۹۸,۸۸۳	۵۸۴,۶۰۱,۱۳۹	۵۸۶,۷۲۹,۰۸۰	۴۵۸,۵۸۶
(۵۰,۲۰۹,۵۹۶)	۱۹,۰۲۹,۰۵۸	۱,۰۹۸,۸۸۳	۵۸۴,۶۰۱,۱۳۹	۵۸۶,۷۲۹,۰۸۰	۴۵۸,۵۸۶

بازده ثابت (بازده)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات
یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۵- سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۵ ماهه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۲۵۵,۹۱۲,۷۳۶	۱۰۱,۵۳۳	۴۴,۹۴۱	
۲۵۵,۹۱۲,۷۳۶	۱۰۱,۵۳۳		

سود سپرده بانکی

۱۵-۱ سود سپرده بانکی بشرح زیر می باشد:

دوره مالی ۱۷ و ۱۸ روزه
منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سود خالص	سود خالص	درصد	نرخ سود	مبلغ	مبلغ اسمی سپرده/ گواهی سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۲۵۵,۹۱۲,۷۳۶	۱۰۱,۵۳۳	۱۰	۱۰	۱۰۱,۵۳۳	۸,۳۰۳,۲۶۸		۱۴۰۲/۱۰/۱۰
۲۵۵,۹۱۲,۷۳۶	۱۰۱,۵۳۳			۱۰۱,۵۳۳	۸,۳۰۳,۲۶۸		

کوتاه مدت خاورمیانه بازده ثابت

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال		ریال	
(۳۲۰,۴۵۶,۳۷۴)	۲۸۹,۶۴۳,۸۸۰	(۱۸۰,۲۸۲,۰۲۰)	۱۳۲,۸۷۶,۷۱۳
(۱۰۷,۵۰۶,۸۵۰)	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۸,۲۴۵,۲۴۴)	۶۴۰,۵۲۰,۵۹۳
۱۶- هزینه کارمزد ارکان			
مدیر صندوق (کارگزاری دارا) متولی (موسسه حسابرسی فراز مشاور دینمی پور) حسابرس (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران)			

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال		ریال	
(۳۹,۶۰۱,۷۴۸)	۳۴,۵۴۵,۹۶۳	(۲۶۸,۷۶۷,۱۸۰)	۲۹۲,۶۵۷,۵۷۴
(۵,۱۳۷,۰۲۰)	۵,۵۹۳,۶۴۴	(۳۱۳,۵۰۵,۹۴۸)	۳۳۲,۷۹۷,۱۸۱
۱۷- سایر هزینه‌ها			
هزینه تصفیه هزینه نرم افزار هزینه تسلیس			

دوره مالی ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال		ریال	
۰	(۹۱,۷۵۵,۰۰۰)	۰	(۹۱,۷۵۵,۰۰۰)
۱۸- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال			
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور (ابطال)			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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 (سهیم)
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 ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	سرمایه گذاری		
۵	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری دارا	
۰	۰	عادی	مدیر صندوق		
۹۵	۱۹,۰۰۰	ممتاز	سهامدار	شرکت سبذگردان بازده	
۰	۰	عادی	سهامدار		
۰	۰	عادی	سهامدار		
۰	۰	عادی	سهامدار		
۱۰۰	۲۰,۰۰۰	جمع کل			

۲۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
			ارزش معامله	تاریخ معامله	
کارگزاری دارا	کارگزاری صندوق	معاملات	۳۲۰,۴۲۱,۲۴۵,۷۰۹	مانده طلب (بدهی) -ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
کارگزاری دارا	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۶۱۰,۱۰۰,۲۵۴	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	(۱۵,۸۶۶,۹۰۹,۱۲۲)
فراز مشاور دیلمی پور	متولی صندوق	کارمزد بازارگردان	۳۱۳,۱۵۸,۷۳۳		(۲۸۹,۶۴۳,۸۸۰)
رهیافت و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد بازارگردان	۳۲۵,۵۰۶,۸۵۰		(۱۳۲,۱۷۶,۷۱۳)
					(۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰)

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تائید 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 همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲۳- 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 آرایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

نسبت های کفایت سرمایه بازده معاملات			
در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۱۶,۱۱۵,۹۴۶,۰۷۹	۸۴,۹۴۱,۰۰۳,۷۰۷	۱۳۳,۸۱۲,۴۵۴,۹۳۰	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۱۱۶,۱۱۵,۹۴۶,۰۷۹	۸۴,۹۴۱,۰۰۳,۷۰۷	۱۳۳,۸۱۲,۴۵۴,۹۳۰	جمع کل دارایی ها
۲,۲۵۰,۱۱۸,۹۲۵	۱,۳۴۸,۷۶۵,۸۳۷	۲,۲۵۰,۱۱۸,۹۲۵	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۲,۲۵۰,۱۱۸,۹۲۵	۱,۳۴۸,۷۶۵,۸۳۷	۲,۲۵۰,۱۱۸,۹۲۵	جمع کل بدهی ها
۲۷,۲۱۸,۵۵۰,۰۰۰	۲,۷۲۱,۸۵۵,۰۰۰	۵,۴۴۳,۷۱۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۲۹,۴۶۸,۶۶۸,۹۲۵	۳,۹۷۰,۶۲۰,۸۳۷	۷,۶۹۳,۸۲۸,۹۲۵	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۲۱/۳۹	۱۷/۳۹	نسبت جاری
۰/۲۵		۰/۰۶	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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	صندوق سرمایه‌گذاری بازده ثابت				شرکت مجتمع تولیدی نیلی صنعت کرمان			
	دوره مالی ۱۷ و ۱۸ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۱,۹۸۵,۷۷۸,۷۲۵	۱۱۱,۷۲۲,۲۰۲,۲۲۴	۰	۳۹,۷۸۸,۹۷۳,۱۵۴	۷۱,۹۳۳,۳۲۹,۰۷۰	۰	۰	۰	
۸,۵۶۱,۸۹۶	۸,۶۶۳,۴۲۸	۸,۲۰۳,۲۶۸	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	
۲۰,۵۳۳,۸۳۹,۱۸۳	۵,۸۵۹,۶۳۰,۱۹۷	۵,۸۵۹,۶۳۰,۱۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	
۱,۱۶۱,۵۰۸,۸۹۴	۱۵,۸۶۶,۹۰۹,۱۲۲	۱۵,۷۵۳,۲۶۲,۵۰۷	۱۹,۴۱۰,۷۵۴	۹۴,۳۳۵,۸۶۱	۰	۰	۰	
۶۲۸,۹۵۴,۱۵۹	۳۵۵,۴۹۰,۹۵۹	۱۷۲,۸۶۲,۸۷۷	۸۸,۵۹۳,۵۴۱	۸۸,۵۹۳,۵۴۱	۰	۰	۰	
۱۵۴,۳۱۸,۶۵۲,۵۵۷	۱۳۳,۸۱۳,۶۵۴,۹۳۰	۳۱,۷۹۹,۰۵۸,۸۴۹	۳۹,۸۹۷,۱۵۷,۵۲۹	۷۲,۱۱۶,۳۳۸,۵۵۲	۰	۰	۰	
۶۴۰,۵۲۰,۵۹۳	۱,۳۲۸,۷۶۵,۸۳۷	۱۶۴,۱۵۸,۶۲۰	۳۸۳,۶۶۵,۸۲۱	۷۰۰,۹۴۱,۳۹۶	۰	۰	۰	
۹۶۱,۷۵۱,۳۴۰	۱,۰۰۱,۳۵۳,۰۸۸	۴۳۴,۹۹۱,۵۰۳	۲۶۸,۸۶۲,۴۹۷	۲۹۷,۴۹۹,۰۸۸	۰	۰	۰	
۱,۶۰۲,۲۷۱,۹۳۳	۲,۳۵۰,۱۱۸,۹۲۵	۵۹۹,۱۵۰,۱۳۳	۶۵۲,۵۲۸,۳۱۸	۹۹۸,۴۴۰,۴۸۴	۰	۰	۰	
۱۵۲,۷۱۶,۳۸۰,۹۲۴	۱۳۱,۵۶۲,۳۳۶,۰۰۵	۳۱,۱۹۹,۹۰۸,۷۲۶	۳۹,۴۴۴,۶۲۹,۳۱۱	۷۱,۱۱۷,۷۹۸,۰۶۸	۰	۰	۰	
۰	۰	۱,۰۵۹,۹۹۵	۶۷۸,۰۳۴	۸۱۶,۵۰۷	۰	۰	۰	

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 ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	صندوق سرمایه‌گذاری بازده		شرکت مجتمع تولیدی نیلی		شرکت الکترونیک کیا	
	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۳۲,۴۷۱,۳۵۸	۱,۳۹۳,۵۱۲,۸۲۴	۷۴۹,۳۳۹,۶۰۹	۸,۳۷۹,۶۲۸	۶۳۴,۷۹۳,۵۸۷	۶۳۴,۷۹۳,۵۸۷	۶۳۴,۷۹۳,۵۸۷
(۱۲,۵۸۵,۵۳۴,۵۵۶)	(۳۱,۶۲۴,۹۰۸,۰۸۳)	۱۹,۰۲۹,۰۵۸	(۹,۰۲۴,۸۹۴,۰۷۵)	(۱۲,۶۱۹,۰۴۲,۰۶۶)	(۱۲,۶۱۹,۰۴۲,۰۶۶)	(۱۲,۶۱۹,۰۴۲,۰۶۶)
۲۵۵,۹۱۲,۷۳۶	۱۰۱,۵۳۲	۱۰۱,۵۳۲
(۱۱,۱۹۷,۱۵۰,۴۶۲)	(۲۰,۳۳۲,۲۹۳,۷۳۷)	۷۶۸,۴۷۰,۱۹۹	(۹,۰۱۶,۵۱۴,۴۴۷)	(۱۱,۹۸۴,۳۴۹,۴۷۹)	(۱۱,۹۸۴,۳۴۹,۴۷۹)	(۱۱,۹۸۴,۳۴۹,۴۷۹)
(۶۴۰,۵۲۰,۵۹۳)	(۶۰۸,۳۴۵,۲۴۴)	(۵۱,۴۱۰,۵۹۸)	(۱۹۳,۰۶۷,۰۳۶)	(۳۶۳,۷۶۷,۶۱۰)	(۳۶۳,۷۶۷,۶۱۰)	(۳۶۳,۷۶۷,۶۱۰)
(۳۳۲,۷۹۷,۱۸۱)	(۳۱۳,۵۰۵,۹۴۸)	(۱۰۰,۳۸۲,۲۶۷)	(۱۰۱,۳۱۹,۴۸۲)	(۱۱۱,۸۰۴,۱۹۹)	(۱۱۱,۸۰۴,۱۹۹)	(۱۱۱,۸۰۴,۱۹۹)
(۹۷۳,۳۱۷,۷۷۴)	(۹۳۱,۷۵۱,۱۹۳)	(۱۵۱,۷۹۲,۸۶۵)	(۳۹۴,۳۸۶,۵۱۸)	.	.	.
(۱۲,۱۷۰,۴۶۸,۳۳۶)	(۲۱,۱۵۴,۰۴۴,۹۱۹)	۶۱۶,۶۷۷,۳۳۴	(۹,۳۱۰,۹۰۰,۹۶۵)	(۱۱,۹۸۴,۳۴۹,۴۷۹)	(۱۱,۹۸۴,۳۴۹,۴۷۹)	(۱۱,۹۸۴,۳۴۹,۴۷۹)

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات
یادداشت های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

(با صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی
دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه
منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

جمع	جمع	صندوق سرمایه گذاری بازده ثابت	شرکت مجتمع تولیدی نیلی صنعت کرمان	شرکت الکتروود کیا
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۵۲,۷۱۶,۲۸۰,۹۲۴	۲۰,۵۸۳,۳۳۱,۳۹۲	۴۸,۵۵۵,۵۳۰,۱۷۶	۸۳,۵۷۷,۶۱۹,۳۵۶
۱۶۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
(۹۱,۷۵۵,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
(۱۲,۱۷۰,۴۶۸,۲۳۶)	-۲۱,۱۵۴,۰۴۴,۹۱۹	۶۱۶,۶۷۷,۳۳۴	(۹,۳۱۰,۹۰۰,۹۶۵)	(۱۲,۴۵۹,۸۲۱,۲۸۸)
۱۵۲,۷۱۷,۷۷۶,۷۶۴	۲۱,۱۹۹,۹۰۸,۷۲۶	۲۱,۱۹۹,۹۰۸,۷۲۶	۳۹,۲۴۴,۶۲۹,۲۱۱	۷۱,۱۱۷,۷۹۸,۰۶۸

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