

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی پرگار مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۲	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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی پرگار 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 کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	کارگزاری سرمایه و دانش	امیرعلی مستخدمین حسینی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر	بهزاد افشار هور	





صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴,۳۷۴,۵۶۹,۵۲۰,۶۸۰	۶۴۵,۹۵۹,۷۵۹,۳۷۳
حساب‌های دریافتی	۶	۴۰۷,۳۵۶,۱۳۴	۶۹۴,۰۷۲,۹۵۲
سایر دارایی‌ها	۷	۲۴,۰۶۶,۷۰۶	۳,۳۷۶
موجودی نقد	۸	۶۴,۹۱۰,۵۳۸,۱۱۱	۶۷,۵۳۹,۸۴۷,۱۳۳
جاری کارگزاران	۹	.	۷۱۵,۴۶۹,۴۴۸
جمع دارایی‌ها		۴,۴۳۹,۹۱۱,۴۸۱,۶۳۱	۷۱۴,۹۰۹,۱۵۲,۲۸۲
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۹	۷۷۱,۶۴۷,۸۳۰,۰۳۶	.
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۳۸,۹۸۸,۰۴۱,۷۶۶	۶,۷۵۷,۴۱۸,۸۰۴
تسهیلات مالی دریافتی	۱۱	۳۳۴,۰۰۲,۷۴۰,۳۲۴	.
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۲	۱,۵۶۹,۵۰۱,۳۱۵	۱,۱۳۰,۸۸۱,۵۵۸
جمع بدهی‌ها		۱,۱۴۶,۲۰۸,۱۱۳,۴۴۱	۷,۸۸۸,۳۰۰,۳۶۲
خالص دارایی‌ها	۱۳	۳,۲۹۳,۷۰۳,۳۶۸,۱۹۰	۷۰۷,۰۲۰,۸۵۱,۹۲۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۷۲۱,۱۳۱	۱,۱۱۷,۷۱۰



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.





صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۵۵,۶۰۴,۵۳۵,۴۹۳	(۷۶,۱۹۱,۰۱۷,۷۶۰)	۱۴ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴۸,۴۵۴,۵۷۳,۴۵۲	(۱,۳۳۹,۶۹۱,۷۳۳,۴۹۶)	۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۵۰۵,۹۴۸,۷۴۱	۵,۹۲۳,۰۰۴,۳۹۰	۱۶ سود سهام
۲۹,۶۵۵	۳۳,۸۰۶,۸۷۷	۱۷ سایر درآمدها
۲۰۷,۵۶۵,۰۸۷,۳۴۱	(۱,۳۰۹,۹۲۵,۹۳۹,۹۸۹)	جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
۱۰,۹۸۵,۵۴۵,۷۲۴	۳۸,۱۶۰,۷۲۹,۸۲۵	۱۸ هزینه کارمزد ارکان
۲,۸۷۷,۳۹۵,۴۰۶	۴,۶۸۰,۷۰۱,۳۲۲	۱۹ سایر هزینه‌ها
۱۹۳,۷۰۲,۱۴۶,۲۱۱	(۱,۳۵۲,۷۶۷,۳۷۱,۱۳۶)	سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی
۳,۰۱۵,۱۳۳,۵۰۷	۳۰,۲۷۷,۴۴۷,۰۹۸	۲۰ هزینه‌های مالی
۱۹۰,۶۸۷,۰۱۲,۷۰۴	(۱,۳۸۳,۰۴۴,۸۱۸,۲۳۴)	سود(زیان) خالص
۳۲.۵۲٪	-۸۲.۹۵٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) (۱)
۲۷.۰۱٪	-۴۱.۷۹٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد) (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها				یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تعداد	ریال	
ریال	ریال	تعداد	ریال	
۴۲۶,۳۴۳,۳۸۴,۴۹۱	۶۱۶,۶۰۶	۷۰,۷۰۲,۸۵۱,۹۲۰	۶۳۲,۵۶۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۲۷۶,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۳۸۱	۴,۱۷۰,۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۰,۸۳۷	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۲۶۰,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۰,۴۲۵)	(۲۳۵,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۵,۹۸۴)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۱۹۰,۶۸۴,۱۸۳,۵۱۱	۰	(۱,۳۸۳,۰۴۴,۸۱۸,۲۳۴)	۰	سود(زیان) خالص
۷۴,۰۳۷,۲۸۳,۹۱۸	۰	۳۴,۸۷۴,۳۳۴,۵۰۴	۰	تعدیلات
۷۰,۷۰۲,۸۵۱,۹۲۰	۶۳۲,۵۶۲	۳,۲۹۳,۷۰۳,۳۶۸,۱۹۰	۴,۵۶۷,۴۱۵	

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱) = سود(زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

خالص دارایی‌های پایان دوره (۲) = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان دوره



شرکت کارگزاری
سرمایه و دانش
SARMAYEH & DANESH
BROKERAGE CO.



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی پرگار که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ تحت شماره ۱۱۸۳۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۱۴۲۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۷ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت کارگزاری سرمایه و دانش مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس pargarfund.ir درج گردیده است. بنا به مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۶ و موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار طی نامه شماره ۱۲۲/۱۰۱۰۰۸ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۳ مبنی بر تغییر ماده ۵ اساسنامه صندوق، سال مالی از تاریخ ۳۱ خرداد به ۲۹ اسفند تغییر یافت.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۲۳ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است :

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای
	تحت تملک	ممتاز تحت تملک
کارگزاری سرمایه و دانش	۳۰,۰۰۰	۷۵
شرکت تدبیر پیشه پویا	۱۰,۰۰۰	۲۵
	۴۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: کارگزاری سرمایه و دانش که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۷/۲۶ به شماره ثبت ۳۳۲۱۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: آدرس: خیابان حافظ، بعد از پل دوم، کوچه کامران صالح، پلاک ۲۰، طبقه دوم

متولی: مؤسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۸ به شماره ثبت ۲۸۶۵۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران- بلوار آفریقا (جردن) - خیابان گلدان- پلاک ۸ واحد ۳

حسابرس: مؤسسه حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷).

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات 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.

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.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی بورسی یا فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخريد آنها توسط بازار، تعیین می‌شود.

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 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 ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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 می‌شود. 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 می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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:

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۷۰۰ میلیون و حداکثر ۹۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۷۶۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال 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.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه ثابت صندوق‌های بازارگردانی در سال ۱۴۰۱ (بابت یک سال کامل) مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (۲۵۰ میلیون تومان) می‌باشد. هزینه متغیر صندوق‌های بازارگردانی در سال ۱۴۰۱ (بابت یک سال کامل) به ازای هر NAV (نماد) فارغ از تعداد NAV مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (۱۵ میلیون تومان) می‌باشد و در صندوق‌های Multi-NAV، مبلغ خالص ارزش دارایی به ازای هر نماد جداگانه محاسبه می‌شود و هر نماد تا سقف مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال از محاسبه هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی معاف می‌باشد و صرفاً مبالغ بالاتر از آن محاسبه می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی 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 شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی 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 ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها 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 می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۲۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی :

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمد های صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمد های ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود. همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، صندوق های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ مقطوع نیم درصد معاف هستند.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برگزار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱- ۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴.۶۷٪	۳۳,۳۹۱,۹۰۳,۱۵۱	۳۰,۷۱۶,۸۵۶,۶۶۸	۰.۸۰٪	۳۵,۴۱۷,۶۵۹,۸۶۵	۴۲,۳۱۸,۷۳۸,۸۴۲	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	
۱۱.۸۹٪	۸۵,۰۱۳,۶۸۵,۷۸۷	۷۳,۸۸۰,۳۳۰,۸۲۶	۲.۳۴٪	۱۰۳,۷۵۳,۲۰۱,۹۰۲	۱۱۲,۶۱۵,۴۵۷,۳۵۵	ماشین آلات و تجهیزات	
۲۴.۲۳٪	۱۷۳,۲۲۷,۷۱۷,۴۰۰	۱۶۷,۱۸۲,۸۸۷,۴۱۱	۳.۵۹٪	۱۵۹,۲۳۶,۹۱۳,۶۳۸	۲۵۴,۳۱۶,۰۸۲,۱۵۲	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	
۱۴.۸۶٪	۱۰۶,۲۰۱,۴۸۷,۳۶۰	۸۲,۷۳۴,۷۹۲,۷۸۸	۱.۰۴٪	۴۶,۰۳۲,۳۳۳,۳۹۴	۴۷,۰۱۱,۸۷۵,۳۴۹	محصولات کاغذی	
۱۶.۷۸٪	۱۱۹,۹۲۲,۹۴۶,۶۹۰	۱۳۷,۶۴۰,۰۷۲,۶۳۲	۲۲.۶۳٪	۱,۰۰۴,۵۳۵,۵۰۸,۳۳۲	۱,۴۲۱,۸۴۱,۴۶۴,۴۲۹	سرمایه گذاریها	
۱۷.۹۳٪	۱۲۸,۲۰۲,۰۱۸,۹۸۵	۱۰۷,۱۳۰,۹۳۹,۲۸۵	۱۰.۱۱٪	۴۴۸,۸۹۵,۴۷۸,۸۴۷	۴۶۴,۵۰۴,۵۳۹,۸۱۱	نبوه سازی، املاک و مستغلات	
۰.۰۰٪	.	.	۸.۳۶٪	۳۷۱,۱۹۰,۰۹۶,۹۶۳	۴۹۶,۳۲۵,۷۹۰,۹۱۶	خودرو و ساخت قطعات	
۰.۰۰٪	.	.	۱۲.۷۸٪	۵۶۷,۴۱۶,۸۵۸,۳۹۸	۶۵۸,۶۱۷,۱۶۲,۰۶۴	فلزات اساسی	
۰.۰۰٪	.	.	۱۹.۳۶٪	۸۵۹,۵۶۲,۵۸۰,۳۱۷	۱,۰۳۸,۰۶۸,۸۰۵,۶۰۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز	
۰.۰۰٪	.	.	۱۷.۵۴٪	۷۷۸,۵۲۸,۸۸۹,۰۲۴	۱,۰۷۸,۶۴۱,۳۳۷,۶۵۵	قند و شکر	
۹۰.۳۶٪	۶۴۵,۹۵۹,۷۵۹,۳۷۳	۵۹۹,۲۸۵,۸۷۹,۶۱۰	۹۸.۵۳٪	۴,۳۷۴,۵۶۹,۵۲۰,۶۸۰	۵,۶۱۴,۲۶۱,۲۵۴,۱۷۶	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	

۶- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	درصد	ریال		
۶۹۴,۰۷۲,۹۵۲	۴۰۷,۳۵۶,۱۳۴	۲۵٪	۴۶۵,۳۹۰,۴۳۲	۶-۱	سود سهام دریافتنی
۶۹۴,۰۷۲,۹۵۲	۴۰۷,۳۵۶,۱۳۴		۴۶۵,۳۹۰,۴۳۲		

۱- ۶- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	درصد	ریال		
۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	.		.		پارس خزر
۴۱۸,۰۷۲,۹۵۲	.		.		س. توسعه و عمران استان کرمان
.	۴۰۷,۳۵۶,۱۳۴		۴۶۵,۳۹۰,۴۳۲		س. توسعه تجارت هیرمند
۶۹۴,۰۷۲,۹۵۲	۴۰۷,۳۵۶,۱۳۴		۴۶۵,۳۹۰,۴۳۲		

۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		مخارج آیینان نرم افزار	
مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۴,۰۶۶,۷۰۶	۱,۶۷۵,۸۸۸,۷۲۵	۱,۶۹۹,۹۵۲,۰۵۵	۳,۳۷۶		
۲۴,۰۶۶,۷۰۶	۱,۶۷۵,۸۸۸,۷۲۵	۱,۶۹۹,۹۵۲,۰۵۵	۳,۳۷۶		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۸- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۰۶۱,۲۵۱,۱۸۵	۶,۳۹۷,۲۱۵,۷۳۴	بانک سامان حساب جاری ۱-۳۵۱۳۳۸۰۰-۸۴۹-۴۰
۱۶۱,۱۴۸,۰۱۹	۲۹۷,۶۴۹,۵۹۵	بانک سامان حساب جاری ۲-۳۵۱۳۳۸۰۰-۸۴۹-۴۰
۹,۱۰۳,۴۴۶,۳۵۲	۱۱,۱۰۱,۵۲۸,۰۸۹	بانک سامان حساب جاری ۳-۳۵۱۳۳۸۰۰-۸۴۹-۴۰
۵۲۷,۰۳۴,۵۹۲	۴,۱۴۱,۰۷۳,۵۸۸	بانک پاسارگاد حساب جاری ۱-۱۴۸۵۸۷۱۲-۱۱۰-۴۱۵
۸,۳۲۰,۰۰۳,۷۳۲	۱۶,۰۷۰,۷۳۲,۴۷۸	بانک پاسارگاد حساب جاری ۲-۱۴۸۵۸۷۱۲-۱۱۰-۴۱۵
۳۰,۶۴۷,۷۹۶,۰۰۶	۳,۷۱۰,۵۲۹,۳۸۵	بانک پاسارگاد حساب جاری ۳-۱۴۸۵۸۷۱۲-۱۱۰-۴۱۵
۵,۶۳۰,۱۱۱,۷۰۹	۵,۳۶۸,۹۲۲,۴۵۹	بانک پاسارگاد حساب جاری ۴-۱۴۸۵۸۷۱۲-۱۱۰-۴۱۵
۲۲۵,۵۵۳,۵۴۶	۹,۸۲۴,۹۴۰,۴۶۶	بانک پاسارگاد حساب جاری ۵-۱۴۸۵۸۷۱۲-۱۱۰-۴۱۵
۱,۶۸۱,۳۰۹,۱۷۱	۱۰,۷۱۹,۲۲۳,۳۳۹	بانک پاسارگاد حساب جاری ۶-۱۴۸۵۸۷۱۲-۱۱۰-۴۱۵
۱۱,۳۱۴,۱۳۵,۶۵۲	-	بانک پاسارگاد حساب جاری ۷-۱۴۸۵۸۷۱۲-۱۱۰-۴۱۵
۱,۷۶۷,۷۰۴,۹۹۹	-	بانک پاسارگاد حساب جاری ۸-۱۴۸۵۸۷۱۲-۱۱۰-۴۱۵
۴۴۸,۲۹۶,۹۰۵	-	بانک پارسیان شعبه دکتر کاتوزیان ۹-۲۰۱۱۱۷۴۵۳۳۶۰۰
۱۲۴,۷۴۴,۱۳۹	-	بانک پارسیان شعبه دکتر کاتوزیان ۶-۲۰۱۱۱۷۷۶۳۹۶۰۰
۹۹۷,۳۲۷,۵۰۴	-	بانک پارسیان شعبه دکتر کاتوزیان ۵-۲۰۱۱۱۹۹۳۳۸۶۰۰
۱۰۰,۰۰۰	-	بانک پارسیان شعبه دکتر کاتوزیان ۱-۲۰۱۱۳۲۵۴۷۲۴۰۰
۱۰۰,۰۰۰	-	بانک پارسیان شعبه دکتر کاتوزیان ۰۰-۲۰۱۱۳۲۹۴۴۴۶۰۰
۶۴,۹۱۰,۵۳۸,۱۱۱	۶۷,۵۳۹,۸۴۷,۱۳۳	

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷۱۵,۴۶۹,۴۴۸	۹,۰۳۲,۲۱۴,۴۴۳,۹۶۱	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال
۷۱۵,۴۶۹,۴۴۸	۹,۰۳۲,۲۱۴,۴۴۳,۹۶۱	گرددش بدهکار (بستانکار) انتهای سال

کارگزاری راهنمای سرمایه گذاران

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۷,۵۰۰,۹۸۲,۷۴۴	۵,۷۷۷,۱۹۶,۲۷۶	مدیر صندوق-کارگزاری سرمایه و دانش
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی-مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دلبلی پور
۷۴۹,۹۹۹,۹۹۶	-	متولی-مؤسسه حسابرسی واکا نیک تدبیر
۷۲۵,۶۹۹,۰۲۶	۲۷۹,۴۴۲,۵۲۸	حسابرس-مؤسسه حسابرسی رازدار
۱,۳۶۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت-کارمزد کارگزاری سرمایه و دانش
۳۸,۹۸۸,۰۴۱,۷۶۶	۶,۷۵۷,۴۱۸,۸۰۴	

۱۱- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۰٪	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	تسهیلات دریافتی از کارگزاری سرمایه و دانش
۹۶۵,۲۷۷,۳۵۰,۶۱۰	۶۳۱,۲۷۴,۶۱۰,۳۸۶	مبلغ دریافتی
۶۳۱,۲۷۴,۶۱۰,۳۸۶	۳۳۴,۰۰۲,۷۴۰,۳۳۴	اقساط پرداخت شده
۳۳۴,۰۰۲,۷۴۰,۳۳۴	۰,۰۰٪	ماتده
۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها
۰	۰	ماتده

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

ریال	ریال	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲۹۸,۲۹۷,۹۳۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	واریز نامشخص
۸۳۲,۵۸۳,۶۲۷	۱,۰۶۵,۲۴۱,۳۰۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۰	۱,۹۶۰,۰۰۰	سایر
<u>۱,۱۳۰,۸۸۱,۵۵۸</u>	<u>۱,۵۶۹,۵۰۱,۳۱۵</u>	

۱۳- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۶۶۲,۳۱۲,۴۵۱,۹۲۰	۵۹۲,۵۶۲	۳,۲۶۴,۸۵۸,۱۲۸,۱۹۰	۴,۵۲۷,۴۱۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۴,۷۰۸,۴۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۲۸,۸۴۵,۲۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۷۰۷,۰۲۰,۸۵۱,۹۲۰</u>	<u>۶۳۲,۵۶۲</u>	<u>۳,۲۹۳,۷۰۳,۳۶۸,۱۹۰</u>	<u>۴,۵۶۷,۴۱۵</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پیرگار

یادداشت‌های توفیقی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	(۷۶,۹۴۰,۹۹۰,۹۴۵)	۱۵۵,۱۳۲,۵۳۹,۰۴۵
۱۴-۲	۷۴۹,۹۷۳,۱۸۵	۴۷۱,۹۹۶,۴۴۸
	(۷۶,۱۹۱,۰۱۷,۷۶۰)	۱۵۵,۶۰۴,۵۳۵,۴۹۳

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پارس خزر	۵,۶۲۸,۷۲۹	۹۴,۰۵۵,۷۷۷,۱۱۰	۹۴,۰۳۳,۳۰۶,۰۰۹	۷۱,۳۷۹,۹۲۳	-	(۴۹,۰۰۸,۸۴۲)	۹,۵۸۲,۴۲۱,۸۷۵
دلچان طلایی شکوه پارس	۶۰۰,۵۱,۷۷۷	۳۳۴,۴۸۷,۰۸۰,۰۴۳	۳۷۸,۰۵۸,۳۴۴,۵۴۳	۲۴۶,۶۰۶,۹۲۷	-	(۵۳,۸۱۷,۸۷۱,۴۲۷)	۲۸,۸۹۷,۷۶۶,۳۴۶
کلرن ایران	۵۳,۱۹۸,۹۵۰	۳۷۳,۷۶۹,۳۰۰,۴۴۱	۳۶۷,۹۰۴,۸۰۹,۵۱۸	۲۰۸,۰۵۹,۹۲۳	-	۵,۶۵۶,۳۳۱,۰۰۰	۲۷,۵۵۱,۵۹۴,۳۰۴
سرمایه‌گذاری پارس توشه	۱۷,۰۸۴,۸۴۳	۱۳۱,۹۸۵,۳۶۲,۱۶۰	۱۱۴,۰۲۳,۹۷۸,۹۵۸	۱۰۰,۳۰۶,۴۹۸	-	۱۷,۸۶۱,۰۷۶,۷۰۴	۷,۷۷۴,۸۲۲,۰۷۸
لاپ پارس شهاب	۶,۸۴۹,۴۴۰	۱۶۶,۵۱۱,۳۸۱,۰۴۰	۱۶۰,۳۷۸,۳۲۹,۹۳۹	۱۲۶,۵۴۴,۶۰۹	-	۶,۰۰۶,۳۹۶,۴۹۲	(۴,۴۲۸,۷۰۵,۴۸۸)
صنایع شیمیایی فارس	-	-	-	-	-	-	۲۸,۲۸۸,۶۱۲,۱۷۲
س توسعه تجارت هیرمند	۱۸,۸۵۹,۲۹۴	۱۷۹,۰۸۸,۴۸۸,۴۶۰	۱۸۲,۹۶۰,۵۱۵,۵۹۳	۱۲۶,۱۰۴,۰۰۷	-	(۴,۰۰۷,۷۷۱,۱۴۰)	(۷,۵۳۶,۰۶۶,۴۴۰)
ریل گردش ایرانیان	۱۱۷,۳۶۲,۷۳۴	۴۶۶,۴۱۱,۵۶۸,۴۷۸	۴۴۱,۷۷۸,۲۵۵,۵۰۰	۳۵۴,۲۶۷,۲۶۶	-	۲۴,۲۷۸,۸۴۵,۷۱۲	۵۲,۹۲۰,۷۴۲,۷۸۴
س توسعه و عمران استان کرمان	۱۵۰,۱۶۷,۰۰۹	۱۹۴,۱۵۳,۸۲۰,۰۲۶	۱۹۱,۲۴۱,۹۸۳,۰۰۴	۱۴۷,۵۵۰,۵۲۱	-	۲,۵۶۳,۳۸۶,۰۰۱	۱۲,۰۵۹,۳۲۷,۵۱۴
گسترش سرمایه‌گذاری ایرانیان	۳,۶۴۱,۳۳۱	۶۹,۱۳۲,۴۸۲,۶۶۰	۷۱,۷۲۰,۵۲۷,۶۹۴	۵۲,۵۴۰,۰۸۷	-	(۳,۶۴۰,۵۸۵,۱۳۱)	-
سرمایه‌گذاری توسعه آذربایجان	۳۷,۱۳۴,۲۸۸	۳۶۶,۹۶۸,۳۹۹,۰۸۰	۳۹۳,۹۱۹,۹۷۲,۶۴۰	۳۷۱,۷۴۲,۱۲۷	۱۵۲,۷۱۵,۵۱۵	(۲۷,۴۷۶,۰۳۱,۲۰۲)	-
توسعه س کشاورزی آبرین توسکا	۵,۵۵۶,۸۰۵	۱۴,۹۴۱,۳۳۳,۸۱۵	۱۷,۸۶۴,۴۱۲,۷۶۹	۱۱,۳۵۵,۱۰۱	-	(۲,۹۴۴,۵۳۴,۰۵۵)	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۸۲,۱۷۶	۳,۵۵۶,۰۳۱,۴۰۰	۳,۴۸۲,۱۱۳,۳۹۶	۲,۷۰۲,۴۶۳	-	۷۱,۲۱۵,۵۴۱	-
دشت مرغاب	۳,۹۲۱,۴۶۳	۵۸,۹۹۵,۰۹۶,۹۹۰	۶۳,۱۴۷,۱۱۶,۳۷۶	۴۴,۸۳۵,۵۶۴	-	(۴,۱۹۶,۸۵۴,۹۵۰)	-
بنیان دیول	۶۶,۸۲۲,۲۹۵	۲۶۷,۳۲۱,۶۵۴,۴۵۳	۳۰۰,۶۶۶,۱۷۲,۵۶۵	۲۰۳,۱۶۱,۲۳۶	-	(۳۳,۵۴۷,۶۷۹,۳۳۸)	-
صنایع تجهیزات نفت	۴,۹۴۷,۸۱۸	۸۳,۳۲۷,۲۵۶,۳۹۰	۸۶,۹۷۲,۴۴۰,۵۸۰	۶۲,۵۶۸,۰۳۰	-	(۴,۷۰۷,۷۰۶,۳۲۰)	-
		۲,۶۹۳,۷۰۴,۰۹۲,۴۴۶	۲,۷۶۸,۳۵۳,۳۴۳,۵۸۴	۲,۱۴۰,۰۲۴,۲۹۲	۱۵۲,۷۱۵,۵۱۵	(۷۶,۹۴۰,۹۹۰,۹۴۵)	۱۵۵,۱۳۲,۵۳۹,۰۴۵

۱۴-۲ سود (زیان) حاصل از ابطال واحد‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل می‌باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س اعتماد آفرین پارسبان-د	۶۲۱,۴۰۰	۳۵,۷۵۴,۹۳۸,۶۲۷	۳۴,۹۹۹,۴۵۹,۳۵۲	۵۵,۰۶۰,۹۰۰	-	۷۴۹,۹۷۳,۱۸۵	۴۷۱,۹۹۶,۴۴۸
		۳۵,۷۵۴,۹۳۸,۶۲۷	۳۴,۹۹۹,۴۵۹,۳۵۲	۵۵,۰۶۰,۹۰۰	-	۷۴۹,۹۷۳,۱۸۵	۴۷۱,۹۹۶,۴۴۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برگزار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۵-۱	(۱,۲۳۹,۶۹۱,۷۳۳,۴۹۶)	۴۸,۴۵۴,۵۷۳,۴۵۲
	(۱,۲۳۹,۶۹۱,۷۳۳,۴۹۶)	۴۸,۴۵۴,۵۷۳,۴۵۲

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری
		ریال	ریال
دلچان طلایی شکوه پارس	۳۲,۲۵۷,۱۴۲	۷۳,۱۹۱,۴۵۵,۱۹۷	۱۵۰,۸۱۱,۰۵۳,۶۱۴
ریل گردش ایرانیان	۳۰,۰۳۳,۶۶۰	۸۶,۱۶۶,۵۷۰,۵۳۹	۱۰۳,۵۰۵,۰۲۸,۵۳۸
س. توسعه و عمران استان کرمان	۲۶۸,۷۲۷,۹۰۸	۳۲۸,۹۲۲,۹۵۹,۳۹۱	۳۵۸,۰۳۹,۵۵۱,۸۰۸
پارس خزر	۶,۳۶۲,۰۱۵	۳۷,۳۵۸,۹۸۹,۳۴۹	۳۹,۱۵۱,۳۷۸,۳۳۰
س. توسعه تجارت هیرمند	۱۷,۸۹۹,۶۳۲	۸۵,۸۸۲,۴۴۴,۳۳۵	۱۵۱,۴۳۴,۷۱۹,۳۹۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴,۶۷۳,۳۸۰	۶۶,۵۷۳,۱۲۵,۰۵۹	۷۳,۴۶۴,۱۷۹,۰۲۵
لامپ پارس شهاب	۳,۶۶۱,۶۳۲	۳۵,۴۴۴,۵۹۷,۷۶۰	۴۲,۳۱۸,۷۳۸,۸۴۲
کارتن ایران	۱۱,۸۹۷,۵۵۸	۴۶,۰۶۷,۳۴۴,۵۷۵	۴۷,۰۱۱,۸۷۵,۳۴۹
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	۳۰,۵۵۲,۱۴۴	۴۸۹,۴۴۵,۳۴۶,۸۸۰	۵۹۸,۴۵۴,۷۷۹,۷۵۲
سرمایه گذاری توسعه آذربایجان	۱۱,۶۸۰,۹۶۵	۱۳۰,۳۱۳,۹۳۹,۵۰۰	۱۰۶,۴۶۴,۹۸۸,۰۰۳
توسعه س. کشاورزی آراین توسکا	۲۱۴,۴۴۹,۷۵۳	۴۲۹,۹۷۱,۷۵۴,۷۶۵	۶۷۱,۹۵۱,۹۶۵,۲۸۷
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۵۶,۴۵۸,۰۴۵	۷۷۹,۱۲۱,۰۲۱,۰۰۰	۱,۰۷۸,۶۴۱,۳۳۷,۶۵۵
دشت مرغاب	۴۸,۱۶۴,۴۰۹	۸۶۰,۳۱۶,۳۴۴,۷۴۰	۱,۰۲۸,۰۶۸,۸۰۵,۶۰۳
بنیان دیزل	۱۱۶,۰۸۵,۱۳۰	۳۷۱,۴۷۲,۴۱۶,۰۰۰	۴۹۶,۳۲۵,۷۹۰,۹۱۶
صنایع تجهیزات نفت	۳۷,۴۵۷,۰۲۰	۵۶۷,۸۴۸,۴۲۳,۲۰۰	۶۵۸,۶۱۷,۱۶۲,۰۶۴
		۴,۳۷۷,۸۹۶,۷۲۲,۱۹۰	۵,۶۱۴,۲۶۱,۲۵۴,۱۷۶
			۳,۳۲۷,۲۰۱,۵۱۰
			(۱,۲۳۹,۶۹۱,۷۳۳,۴۹۶)
			۴۸,۴۵۴,۵۷۳,۴۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۶- سود سهام
درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
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	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۷,۲۵۹,۶۰۱	۱۸۰	۱,۳۰۶,۷۲۸,۱۸۰	۰	۱,۳۰۶,۷۲۸,۱۸۰	۱,۱۰۵,۳۵۳,۱۵۰
لامپ پارس شهاب	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۱,۳۹۱,۳۸۷	۶۵۰	۹۰۴,۴۰۱,۵۵۰	۰	۹۰۴,۴۰۱,۵۵۰	۸۳۹,۳۱۴,۰۰۰
پارس خزر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۲,۱۸۴,۸۴۲	۵۵۰	۱,۳۰۱,۶۶۳,۱۰۰	۰	۱,۳۰۱,۶۶۳,۱۰۰	۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰
کارتین ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۲۳,۴۳۶,۷۱۶	۱۰	۲۳۴,۳۶۷,۱۶۰	۰	۲۳۴,۳۶۷,۱۶۰	۳۸۵,۸۳۳,۸۸۵
س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲۶۳,۴۸۰,۱۰۷	۲	۵۲۶,۹۶۰,۲۱۴	۰	۵۲۶,۹۶۰,۲۱۴	۴۱۸,۰۷۲,۹۵۲
س. توسعه تجارت هیرمند	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۱۷,۸۹۹,۶۳۲	۲۶	۴۶۵,۳۹۰,۴۳۲	(۵۸,۰۳۴,۲۹۸)	۴۰۷,۳۵۶,۱۳۴	۱۲۶,۷۹۹,۸۰۰
دلچیان طلایی شکوه پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۸,۳۴۶,۴۷۵	۱۶	۴۵۳,۵۴۳,۶۰۰	۰	۴۵۳,۵۴۳,۶۰۰	۲۳۱,۵۷۱,۳۸۲
ریل گردش ایرانیان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۲۷,۳۸۱,۷۳۲	۱۱	۳۰۱,۱۹۹,۰۵۲	۰	۳۰۱,۱۹۹,۰۵۲	۱۲۳,۰۰۳,۵۷۲
سرمایه گذاری توسعه آذربایجان	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۱,۷۳۵,۷۰۸	۵۰	۵۸۶,۷۸۵,۴۰۰	۰	۵۸۶,۷۸۵,۴۰۰	-
					۵,۹۸۱,۰۳۸,۶۸۸	(۵۸,۰۳۴,۲۹۸)	۵,۹۲۳,۰۰۴,۳۹۰	۳,۵۰۵,۹۴۸,۷۴۱

۱۷- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۳,۸۰۶,۸۷۷	۲۹,۶۵۵
۳۳,۸۰۶,۸۷۷	۲۹,۶۵۵

سایر درآمدها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۶,۵۲۴,۸۷۳,۳۳۱	۹,۸۸۱,۶۳۰,۸۱۳	مدیر صندوق
۸۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۷۳۵,۸۵۶,۴۹۸	۶۰۳,۹۱۴,۹۱۱	حسابرس
۳۸,۱۶۰,۷۲۹,۸۲۵	۱۰,۹۸۵,۵۴۵,۷۲۴	

۱۹- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۷۳۳,۳۸۱,۲۵۹	۲,۶۴۲,۵۵۲,۶۳۹	هزینه آبونمان نرم افزار
۹,۸۸۰,۸۹۲	۶,۳۹۶,۱۶۱	هزینه کارمزد بانکی
۲۰۱,۷۰۲,۰۷۶	۲۲۸,۴۴۶,۶۰۶	هزینه تصفیه
۷۳۵,۷۳۷,۰۹۵	۲,۸۲۹,۱۹۳	سایر هزینه ها
۴,۶۸۰,۷۰۱,۳۲۲	۲,۸۷۷,۳۹۵,۴۰۶	

۲۰- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۰,۲۷۷,۴۴۷,۰۹۸	۳,۰۱۵,۱۳۳,۵۰۷	هزینه تسهیلات بانکی
۳۰,۲۷۷,۴۴۷,۰۹۸	۳,۰۱۵,۱۳۳,۵۰۷	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برگزار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

٢١- تعديلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۲,۲۶۲,۵۰۱,۱۹۳	۱۴۵,۹۰۳,۹۷۱,۸۵۵	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۵۱,۷۷۴,۷۸۲,۷۲۵	(۱۱۱,۰۴۹,۶۳۷,۳۵۱)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷۴,۰۳۷,۲۸۳,۹۱۸	۳۴,۸۷۴,۳۳۴,۵۰۴	

۲۲- تعهدات، بدهی های احتمالی

۲۲-۱ در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد هر گونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی می‌باشد، لیکن صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امید نامه صندوق انجام دهد.

۲-۲۲ تعهدات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۷ شماره امید نامه بشرح ذیل است :

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه متغنه	حجم سفارش انباشته	حدافل معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه	توشه	۲۵٪	۴۸,۷۰۰	۹۷۴,۰۰۰
۲	شرکت لامپ پارس شهاب	بشهاب	۲۵٪	۸,۱۰۰	۱۶۲,۰۰۰
۳	شرکت پارس خزر	لخزر	۲۵٪	۱۲,۶۵۰	۲۵۳,۰۰۰
۴	دلیجان طلایی شکوه پارس	شکوه	۴٪	۸۴,۹۵۰	۱,۶۹۹,۰۰۰
۵	شرکت گازتن ایران	چکارتن	۲۵٪	۶۱,۶۵۰	۱,۳۳۳,۰۰۰
۶	شرکت ویل گردش ایرانیان	جگردش	۳٪	۵۴,۱۵۰	۱,۰۰۸,۳۰۰
۷	بین المللی سرمایه گذاری توسعه و تجارت هیرمند	بهیر	۳٪	۱۸,۸۲۵	۳۷۶,۵۰۰
۸	شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان	کرمان ۱	۲۵٪	۹۲,۷۰۰	۱,۸۵۹۴,۰۰۰
۹	سرمایه گذاری توسعه آذربایجان	وآذر	۲۵٪	۹۴,۳۵۰	۱,۸۸۷,۰۰۰
۱۰	بنیان دینول	خنیان	۴٪	۱۵۷,۶۵۰	۳,۱۵۳,۰۰۰
۱۱	گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	وگستر	۳٪	۳۶,۸۵۰	۷۳۷,۰۰۰
۱۲	صنایع تجهیزات نفت	نفت	۴٪	۲۵,۶۲۵	۵۱۲,۵۰۰
۱۳	توسعه س. کشاورزی آراین توسکا	وآنوس	۵٪	۱۶۶,۹۰۰	۳,۳۳۸,۰۰۰
۱۴	دشت مرغاب	دشمت	۲۵٪	۳۶,۸۰۰	۵۳۶,۰۰۰
۱۵	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	توسن	۳٪	۱۲,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰

۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۴.۷۴٪	۳۰,۰۰۰	۰.۶۶٪	۳۰,۰۰۰
۱.۵۸٪	۱۰,۰۰۰	۰.۳۲٪	۱۰,۰۰۰
۶.۳۲٪	۴۰,۰۰۰	۰.۸۸٪	۴۰,۰۰۰

۳۱۰	۰	تاریخچه و تحقیقات
۷۷۱'۵۵۰'۶۳۷'۰۱۶'۲	۰	تاریخچه و تحقیقات
۱'۱۰۴'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰	۰	تاریخچه و تحقیقات
۰	۱۳۱	تاریخچه و تحقیقات
۰	۱۱۷'۱۵۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰	تاریخچه و تحقیقات
۰	۸۸۳'۵۵۷'۳۱۶'۱۱۷'۱	تاریخچه و تحقیقات
۰۵۵'۳۳۱'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰	۵۵۳'۳۱۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰	تاریخچه و تحقیقات
۱'۱۳۷'۳۱۶'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰	۱'۱۳۷'۳۱۶'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰	تاریخچه و تحقیقات
۲'۱۱۷'۳۱۶'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰	۲'۱۱۷'۳۱۶'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰	تاریخچه و تحقیقات
تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات

۱۳۸۱/۱۱/۲۹ تاریخچه و تحقیقات

تاریخچه و تحقیقات

۷۴۳'۵۵۵'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰	۰	تاریخچه و تحقیقات	۴۷'۳۱۷'۳۱۶'۰۰۰'۰۰۰'۰	تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات
(۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰)	(۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰)	تاریخچه و تحقیقات	۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰	تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات
(۷۴۳'۵۵۵'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰)	(۷۴۳'۵۵۵'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰)	تاریخچه و تحقیقات	۷۴۳'۵۵۵'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰	تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات
۰	(۷۴۳'۵۵۵'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰)	تاریخچه و تحقیقات	۷۴۳'۵۵۵'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰	تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات
(۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰)	۰	تاریخچه و تحقیقات	۰	تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات
(۵۷۷'۳۱۶'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰)	(۷۴۳'۵۵۵'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰)	تاریخچه و تحقیقات	۴۷'۳۱۷'۳۱۶'۰۰۰'۰۰۰'۰	تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات
تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات	تاریخچه و تحقیقات

تاریخچه و تحقیقات

تاریخچه و تحقیقات

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۷- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۷- الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

خلاصه فعالیت صندوق مذکور به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارایه می‌گردد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
بازار گردانی سهم	بازار گردانی سهم	بازار گردانی سهم	بازار گردانی سهم	بازار گردانی سهم	بازار گردانی سهم	بازار گردانی سهم	بازار گردانی سهم	بازار گردانی سهم	بازار گردانی سهم
صنایع شیمیایی	لامپ یارس شهاب	سرمایه گذاری پارس	پارس خزر	دلچیان طلایی شکوه	بازار گردانی سهم	بازار گردانی سهم	بازار گردانی سهم	بازار گردانی سهم	بازار گردانی سهم
فارس	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۵,۴۱۷,۶۵۹,۸۶۵	۶۶,۵۲۲,۵۲۹,۴۸۴	۳۷,۲۳۰,۶۷۲,۴۱۸	۷۲,۱۳۵,۸۲۹,۶۹۲	۴۶,۰۳۲,۳۳۳,۳۹۴	۸۶,۱۰۱,۰۸۳,۹۴۶	۸۵,۸۱۷,۱۶۳,۶۸۵	۳۲۸,۶۷۲,۹۷۷,۹۴۲	۴۲۹,۶۴۴,۹۷۶,۲۳۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶۱,۱۴۸,۰۱۹	۴,۰۶۱,۴۲۵,۱۸۵	۹,۱۰۳,۴۴۶,۳۵۲	۸,۲۲۰,۰۰۳,۷۲۲	۵۲۷,۰۳۴,۵۹۲	۵۶۳۰,۱۱۱,۷۰۹	۲۰,۶۴۷,۷۹۶,۶۰۶	۲۲۵,۵۵۳,۵۴۶	۱,۶۸۱,۳۰۹,۱۷۱	۹۹۷,۴۲۷,۵۰۴
۱۶۱,۱۴۸,۰۱۹	۳۹,۴۷۹,۰۸۵,۰۵۰	۷۵,۶۲۵,۹۷۵,۸۳۶	۴۵,۴۵۰,۶۷۶,۱۵۰	۷۲,۶۶۲,۸۶۴,۲۸۴	۵۱,۶۶۲,۴۴۵,۱۰۳	۱۰۶,۷۴۸,۸۸۰,۵۵۲	۸۶,۴۵۰,۰۷۳,۳۶۵	۳۳۰,۳۵۴,۲۸۷,۱۱۳	۴۳۰,۶۴۲,۴۰۳,۷۳۵
بدهی‌ها:									
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۸۰,۰۰۰)	(۹۲۶,۸۶۸,۰۹۲)	(۱,۴۷۴,۳۵۲,۴۶۰)	(۹۱۹,۳۹۵,۳۶۸)	(۳,۰۸۶,۸۴۶,۳۲۲)	(۲,۰۷۲,۷۴۱,۴۲۹)	(۳,۱۰۵,۴۷۰,۰۸۰)	(۲,۹۱۵,۷۱۸,۸۱۶)	(۴,۷۰۷,۴۹۶,۷۱۷)	(۵۸۹,۳۱۳,۹۸۱,۶۰۱)
۰	۰	۰	۰	(۱۱,۴۹۸,۷۲۷,۸۵۳)	۰	۰	(۳,۰۱۲۸,۸۹۷,۵۲۴)	۰	(۱,۹۵۷,۹۷۹,۶۷۱)
(۳۲,۹۷۷,۳۸۰)	(۱۲۷,۶۴۳,۶۳۶)	(۱۴۲,۸۹۸,۶۷۹)	(۱۱۹,۸۴۹,۹۱۵)	(۱۶۰,۳۲۷,۶۶۹)	(۱۳۸,۲۱۷,۶۳۲)	(۱۶۶,۴۶۳,۰۷۲)	(۱۶۴,۵۴۸,۲۰۶)	(۱۵۳,۹۳۴,۱۴۲)	(۳۰,۸۶۵,۶۷۸)
(۳۲,۱۵۷,۳۸۰)	(۱۰,۵۴۵,۵۱۱,۷۲۸)	(۱,۶۱۷,۳۵۱,۱۳۹)	(۱۰,۳۹,۲۴۵,۲۸۳)	(۱۴,۷۴۵,۸۰۱,۷۵۴)	(۲,۲۱۰,۹۵۹,۰۶۱)	(۳,۲۷۱,۹۳۳,۱۵۲)	(۳۲,۲۰۹,۱۶۴,۵۴۶)	(۴,۸۶۱,۴۳۰,۸۶۰)	(۵۹۱,۲۰۲,۸۲۶,۹۵۰)
۱۲۷,۹۹۰,۶۳۹	۳۸,۴۲۴,۵۷۳,۲۲۲	۷۴,۰۰۸,۷۲۴,۶۹۷	۴۴,۴۱۱,۴۳۰,۸۶۷	۵۸,۹۱۷,۰۶۲,۵۳۰	۴۹,۴۵۱,۴۸۶,۰۴۲	۱۰۳,۴۷۶,۹۴۷,۴۰۰	۵۳,۲۴۰,۹۰۸,۸۱۹	۳۳۵,۴۹۲,۸۵۶,۲۵۲	(۱۶۰,۵۶۰,۴۲۳,۳۱۵)
۰	۶۵۳,۲۶۸	۱,۱۵۴,۳۴۸	۱,۱۱۰,۳۴۱	۳۵۶,۲۳۱	۱,۷۹۵,۴۹۴	۹۷۷,۱۵۶	۳۹۰,۷۱۳	۱,۲۷۳,۲۳۲	(۱,۳۹۵,۸۵۰)
خالص دارایی‌ها هر واحد سرمایه گذاری									

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یوکار

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۷- الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
جمع	بازار گردانی سهام گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	بازار گردانی سهام سرمایه گذاری توسعه آذربایجان	بازار گردانی سهام دشت مرغاب	بازار گردانی سهام توسعه سامانه ی نرم افزای نگین	بازار گردانی سهام بنیان دیزل	بازار گردانی صنایع تجهیزات نفت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۳۷۴,۵۶۹,۵۲۰,۶۸۰	۴۸۹,۰۷۳,۳۶۸,۴۱۶	۱۲۰,۲۲۲,۵۰۰,۹۰۵	۸۵۹,۵۶۳,۵۸۰,۳۱۷	۷۷۸,۵۲۸,۸۸۹,۰۲۴	۳۷۱,۱۹۰,۰۹۶,۹۶۳	۵۶۷,۴۱۶,۸۵۸,۳۹۸
۴۰۷,۳۵۶,۱۳۴	.	.	.	.	.	.
۲۴,۰۶۶,۷۰۶	.	.	۲۴,۰۶۶,۷۰۶	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
۶۴,۹۱۰,۵۳۸,۱۱۱	۱۲۴,۷۴۴,۱۳۹	۱۱,۳۱۴,۱۳۵,۶۵۲	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۷,۷۰۴,۹۹۹	۴۴۸,۴۹۶,۹۰۵
۴,۴۳۹,۹۱۱,۴۸۱,۶۳۱	۴۸۹,۱۹۸,۱۱۳,۵۵۵	۱۳۱,۵۳۶,۶۳۶,۵۵۷	۸۵۹,۵۸۶,۷۴۷,۰۲۳	۷۷۸,۵۲۸,۹۸۹,۰۲۴	۳۷۲,۹۵۷,۸۰۱,۹۶۳	۵۶۷,۸۶۵,۳۵۵,۳۰۳
(۷۷۱,۶۴۷,۸۳۰,۰۳۶)	(۸,۸۵۹,۴۴۳,۱۸۸)	.	(۱۷۳,۵۷۴,۳۸۵,۲۴۷)	.	.	.
(۳۸,۹۸۸,۰۴۱,۷۶۶)	(۳,۰۴۷,۳۵۲,۴۰۸)	(۲,۰۸۴,۱۱۵,۲۲۵)	(۳,۱۳۴,۹۰۸,۴۹۵)	(۲,۲۷۶,۸۱۷,۴۷۷)	(۳,۴۴۴,۹۸۵,۳۲۴)	(۳,۷۳۲,۸۱۳,۹۷۲)
(۳۳۴,۰۰۲,۷۴۰,۲۲۴)	.	.	(۴,۰۴۱,۶۲۵)	(۱۲۹,۶۳۶,۲۶۵,۰۱۸)	(۱۳,۹۹۵,۸۴۱,۱۴۵)	(۱۴۸,۷۳۸,۹۶۷,۱۵۹)
(۱,۵۶۹,۵۰۱,۳۱۵)	(۴۸,۷۴۹,۴۳۵)	(۱۰۵,۹۳۲,۱۱۹)	(۳۲,۲۶۴,۳۶۸)	(۲۵,۹۳۰,۸۱۹)	(۷۰,۳۸۰,۲۰۷)	(۴۸,۶۲۸,۱۵۷)
(۱,۱۴۶,۲۰۸,۱۱۳,۴۴۱)	(۱۱,۹۵۵,۵۶۵,۰۳۱)	(۲,۱۹۰,۰۰۳۷,۳۴۴)	(۱۷۶,۷۴۵,۵۹۹,۷۳۵)	(۱۳۲,۰۳۹,۰۱۳,۳۱۴)	(۱۷,۵۱۱,۲۰۶,۸۷۶)	(۱۵۲,۵۲۰,۴۰۹,۲۸۸)
۳,۲۹۳,۷۰۳,۳۶۸,۱۹۰	۴۷۷,۲۴۲,۵۴۷,۵۲۴	۱۲۹,۳۴۶,۵۹۹,۲۱۳	۶۸۲,۸۴۱,۱۴۷,۲۸۸	۶۶۶,۴۸۹,۹۷۵,۷۱۰	۳۵۵,۴۴۶,۵۹۵,۰۸۶	۴۱۵,۳۴۴,۹۴۶,۰۱۵
۷۲۱,۱۳۱	۸۰۵,۴۷۴	۱۶۰۷,۵۶۹	۷۸۳,۷۹۵	۶۷۹,۴۴۴	۶۸۵,۱۵۷	۷۹۵,۲۲۴

دارایی‌ها:
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سایر حساب های دریافتنی
سایر دارایی‌ها
جاری کارگزاران
موجودی نقد
جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:
جاری کارگزاران
پرداختنی به ارکان صندوق
تسهیلات مالی دریافتی
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
جمع بدهی‌ها
خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌ها هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پزگار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۷- ب) خالص عملکرد به تفکیک بازارگردانی
خلاصه عملکرد صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه می‌گردد:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲									
بازار گردانی سهم شیعیایی فارس	بازار گردانی سهم لامپ پارس شهاب	بازار گردانی سهم سرمایه گذاری پارس توشه	بازار گردانی سهم پارس خزر	بازار گردانی سهم دلپیان طلایی شکوه پارس	بازار گردانی سهم کارتن ایران	بازار گردانی سهم ریل گردش ایرانیان	بازار گردانی سهم توسعه و تجارت هیرمند	بازار گردانی سهم توسعه و عمران استان کرمان	بازار گردانی سهم سرمایه گذاری توسعه آذربایجان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۰	۶,۰۰۶,۳۹۶,۴۹۲	۱۷,۸۶۱,۰۷۶,۷۰۴	(۴۹,۰۰۸,۸۴۲)	(۵۳,۸۱۷,۸۷۱,۴۲۷)	۵,۶۵۶,۳۳۱,۰۰۰	۲۵,۰۲۸,۸۱۸,۸۹۷	(۴,۰۰۷,۷۷۱,۱۴۰)	۲,۵۶۳,۳۸۶,۰۰۱
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۰	(۶,۹۰۱,۰۷۸,۹۷۶)	(۶,۹۴۱,۶۴۹,۵۴۱)	(۱,۹۲۰,۶۰۵,۹۱۳)	(۷۷,۶۷۵,۲۳۳,۹۲۳)	(۹۷۹,۵۴۱,۹۵۶)	(۱۷,۴۰۳,۹۴۴,۵۹۳)	(۶۵,۶۱۷,۵۵۵,۷۰۵)	۱۳,۷۵۷,۵۱۲,۹۰۳
سود سهام	۰	۹۰۴,۴۰۱,۵۵۰	۱,۳۰۶,۷۳۸,۱۸۰	۱,۳۰۱,۶۶۳,۱۰۰	۴۵۳,۵۴۳,۶۰۰	۲۳۴,۳۶۷,۱۶۰	۳۰۱,۱۹۹,۰۵۲	۴۰۷,۳۵۶,۱۳۴	۵۲۶,۹۶۰,۳۱۴
سایر درآمدها	۰	۱,۵۴۵	۹۴۹	۸۸۸	۱,۰۹۲	۱,۵۳۰	۱,۹۳۱	۳۳,۷۹۲,۱۲۷	۱,۴۴۴
جمع	۰	۹,۶۲۰,۶۱۱	۱۳,۳۲۶,۱۵۶,۲۹۲	(۷۶۷,۹۵۰,۷۶۷)	(۱۳۱,۰۳۹,۵۵۰,۶۵۸)	۴,۹۱۱,۱۵۷,۷۳۴	۷,۹۲۴,۰۷۵,۲۸۷	(۴۶,۲۲۲,۵۳۵,۵۳۴)	(۱۳,۱۳۱,۷۳۱,۴۵۵)
هزینه ها:									
هزینه کارمزد اربکان	(۱۵۷,۴۷۲)	(۸۶۳,۶۲۶,۸۴۰)	(۱,۴۱۱,۱۱۱,۳۰۷)	(۸۵۷,۶۵۵,۹۲۵)	(۳,۰۳۵,۰۴۶,۷۸۹)	(۲,۰۱۲,۱۰۴,۱۳۱)	(۳,۰۴۴,۸۱۲,۷۸۲)	(۲,۸۵۴,۳۰۵,۲۶۳)	(۲,۰۰۳,۸۹۲,۹۴۷)
سایر هزینه ها	(۵۸۷,۷۶۹)	(۴۵۹,۱۳۳,۰۹۹)	(۴۶۳,۷۲۹,۷۷۳)	(۴۵۷,۹۷۶,۳۳۱)	(۴۸۱,۹۳۸,۸۱۰)	(۴۷۴,۶۶۴,۴۴۶)	(۴۹۰,۳۵۰,۱۷۴)	(۴۷۸,۵۲۰,۴۹۳)	(۴۰۸,۹۶۱,۰۶۶)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	(۷۴۰,۲۴۱)	(۱,۳۱۳,۱۳۹,۳۲۸)	۱۰,۳۵۱,۳۱۵,۳۱۲	(۲,۰۸۳,۵۸۳,۰۲۳)	(۱۳۴,۵۶۶,۵۳۶,۲۵۷)	۲,۴۲۴,۳۸۹,۱۵۷	۴,۳۹۰,۹۱۲,۳۳۱	(۷۲,۵۵۰,۷۹۴,۹۵۳)	(۱۵,۵۴۴,۵۸۵,۴۶۸)
هزینه مالی	۰	۰	۰	۰	(۳,۱۸۶,۰۵۳,۹۵۹)	۰	(۲۲,۵۵۷,۱۳۰)	(۲,۴۱۱,۳۴۱,۱۷۰)	(۹۹,۸۶۰,۰۴۸)
سود (زیان) خالص	(۷۴۰,۲۴۱)	(۱,۳۱۳,۱۳۹,۳۲۸)	۱۰,۳۵۱,۳۱۵,۳۱۲	(۲,۰۸۳,۵۸۳,۰۲۳)	(۱۳۴,۷۳۲,۵۹۰,۲۱۶)	۲,۴۲۴,۳۸۹,۱۵۷	۴,۳۶۸,۳۵۵,۲۰۱	(۷۴,۹۶۲,۱۳۶,۱۲۳)	(۱۵,۶۴۴,۴۴۵,۵۱۶)
بازده میانگین سرمایه گذاری	-۲.۹۰٪	-۳.۴۰٪	۱۲.۹۰٪	-۴.۳۰٪	-۱۰.۹۰٪	۲.۳۰٪	۲.۷۰٪	-۶۱.۰۰٪	-۱۵.۵۰٪
بازده سرمایه گذاری های پایان دوره	-۰.۶٪	-۳.۴۰٪	۱۳.۹۹٪	-۴.۶۹٪	-۲۲.۰۷٪	۴.۹۰٪	۴.۲۲٪	-۱۴.۸۰٪	-۱۲.۰۹٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۷- ب) خالص عملکرد به تفکیک بازارگردانی (ادامه)

درآمدها:	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ اسفند ماه						سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲					
	بازار گردانی بنیان دیزل	بازار گردانی صنایع تجهیزات نفت	بازار گردانی سهم گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	بازار گردانی سهم توسعه س. کشاورزی آر.ین. توسکا	بازار گردانی سهم دشت مرغاب	بازار گردانی سهم توسعه سامانه ی نرم افزار، رنکین	جمع	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود سهام	سایر درآمدها	جمع
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
	(۳۳,۵۴۷,۶۷۹,۳۳۸)	(۴,۷۰۷,۷۰۶,۳۲۰)	(۲,۶۴۰,۵۸۵,۱۲۱)	(۲,۹۳۴,۵۳۴,۰۵۵)	(۴,۱۹۶,۸۵۴,۹۵۰)	۷۱,۲۱۵,۵۴۱	(۷۶,۱۹۱,۰۱۷,۷۶۰)					
	(۱۲۵,۱۳۵,۶۹۳,۹۵۲)	(۹۱,۲۰۰,۳۰۳,۶۶۶)	(۱۰۹,۳۸۱,۴۱۱,۳۳۶)	(۲۴۲,۳۰۶,۹۸۹,۰۵۶)	(۱۷۸,۵۰۶,۴۲۵,۳۸۵)	(۳۰۰,۱۱۲,۴۴۸,۶۳۱)	(۱,۲۳۹,۶۹۱,۷۳۳,۴۹۶)					
	.	.	.	.	.	.	۵,۹۲۳,۰۰۴,۳۹۰					
	۱,۲۵۰	۶۱۰	۲۵۸	۴۹۵	۵۷۳	۶۷۲	۳۳,۸۰۶,۸۷۷					
	(۱۵۸,۶۸۳,۳۷۲,۰۴۰)	(۹۵,۹۰۸,۰۰۹,۳۷۶)	(۱۱۲,۰۲۱,۹۹۶,۱۹۹)	(۲۴۵,۲۴۱,۵۲۲,۶۱۶)	(۱۸۲,۷۰۳,۰۷۹,۶۶۲)	(۳۰۰,۰۴۱,۲۲۲,۴۱۸)	(۱,۳۰۹,۹۲۵,۹۳۹,۹۸۹)					
هزینه ها:												
هزینه کارمزد ارگان	(۳,۳۷۷,۷۵۳,۵۴۳)	(۳,۶۸۱,۷۲۸,۲۱۹)	(۲,۹۹۶,۳۶۶,۶۵۵)	(۱,۹۲۳,۶۰۷,۸۹۰)	(۳,۱۰۶,۶۶۷,۹۴۷)	(۲,۳۵۶,۱۹۱,۹۹۷)	(۳۸,۱۶۰,۷۲۹,۸۲۵)					
سایر هزینه ها	(۱۳۶,۶۸۶,۹۹۲)	(۱۰۰,۴۷۶,۳۱۰)	(۱۰۱,۵۰۳,۴۰۸)	(۶۵,۷۰۲,۳۵۹)	(۳۵,۳۳۸,۲۱۰)	(۴۵,۴۵۶,۳۹۹)	(۴,۶۸۰,۷۰۱,۳۲۲)					
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	(۱۶۲,۱۹۷,۸۱۳,۵۷۵)	(۹۹,۶۹۰,۲۱۳,۹۰۵)	(۱۱۵,۱۱۹,۷۶۶,۳۶۲)	(۲۴۷,۲۳۰,۶۲۲,۷۶۵)	(۱۸۵,۸۴۵,۰۸۵,۸۱۹)	(۳۰۲,۴۴۲,۸۸۰,۷۱۴)	(۱,۳۵۲,۷۶۷,۳۷۱,۱۳۶)					
هزینه مالی	(۱,۱۳۶,۵۹۲,۳۳۸)	(۷,۳۶۳,۸۴۰,۰۸۰)	(۱۳۶,۶۸۶,۲۱۴)	(۱۰,۶۳۹,۹۶۶,۰۹۴)	(۲,۵۱۳,۷۶۶,۸۹۲)	(۲,۵۶۶,۱۴۳,۵۷۶)	(۳۰,۲۷۷,۴۴۷,۰۹۸)					
سود (زیان) خالص	(۱۶۳,۳۳۴,۴۰۴,۹۱۳)	(۱۰۶,۹۵۴,۰۵۳,۹۸۵)	(۱۱۵,۲۵۶,۴۵۲,۴۷۶)	(۲۵۷,۸۷۰,۵۹۸,۸۵۹)	(۱۸۸,۳۵۷,۸۵۲,۷۱۱)	(۳۰۵,۰۰۹,۰۲۴,۲۹۰)	(۱,۳۸۳,۰۴۴,۸۱۸,۲۳۴)					
بازده میانگین سرمایه گذاری	-۱۰۲,۲۰٪	-۷۴,۶۰٪	-۱۰۳,۶۰٪	-۴۲۳,۴۰٪	-۲۷,۳۰٪	-۵۵,۰۰٪	-۸۲,۹۵٪					
بازده سرمایه گذاری های پایان دوره	-۴۵,۹۵٪	-۲۵,۷۵٪	-۲۴,۱۵٪	-۱۶۰,۶۰٪	-۲۷,۵۸٪	-۴۷,۱۸٪	-۴۱,۷۹٪					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برکاز
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۷- ج: صورت گردش خالص دارایی‌ها به تکنیک عملیات بازارگردانی

بازار گردانی سهم شیمیایی فارس	بازار گردانی سهم لایمب یازس شهاب	بازار گردانی سهم سرمایه گذاری پارس نوشه	بازار گردانی سهم یازس خور	بازار گردانی سهم دلچان طلایی شکوه پارس	بازار گردانی سهم کارتن ایران	بازار گردانی سهم ریل گردش ایرانیان	بازار گردانی سهم توسعه و تجارت هیرمند	بازار گردانی سهم توسعه و عمران استان کرمان
تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۸,۷۳۰,۸۸۰	۵۸,۸۱۹	۳۹,۷۳۷,۷۱۲,۶۵۱	۴۴,۱۱۳	۴۴,۶۵۷,۴۰۹,۳۸۵	۳۹,۹۹۸	۴۶,۳۹۵,۰۱۳,۸۸۹	۸۰,۴۶۱	۹۰,۶۵۹,۲۵۵,۹۶۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲۷,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۸,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۱۱,۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۵۳۹
۰	۰	۰	۰	(۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۴,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۴,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۰	(۱)	۰	۰	۰	(۱۵,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
۰	۰	۰	۰	(۳,۰۶۳,۹۹۶,۷۸۲)	۰	(۲۷,۱۲۸,۲۶۵,۸۳۹)	۰	۰
۰	۰	۰	۰	(۱۳۶,۷۳۲,۵۹۰,۳۱۶)	۰	۲,۴۲۴,۳۸۹,۱۵۷	۰	۰
۰	(۷۴,۳۲۱)	(۰,۳۲۳,۲۹۰,۳۲۸)	۰	(۲,۰۸۳,۵۸۳,۰۳۳)	۰	۰	(۷۲,۸۶۲,۱۲۴,۱۲۳)	۰
۰	۱۲۷,۹۹۰,۶۳۹	۵۸,۸۱۹	۳۸,۲۲۴,۵۷۲,۳۲۲	۴۴,۱۱۳	۴۴,۶۵۷,۴۰۹,۳۸۵	۳۹,۹۹۸	۸۰,۴۶۱,۲۶۶,۸۲۶	۲۵۵,۶۳۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰						

سندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برگار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تص ۲۷- (چ صورت گردش خالص دارایی‌ها به تکنیک عملیات بازارگردانی (داده)

بازارگردانی سهم سرمایه‌گذاری توسعه آذربایجان	بازارگردانی سهم بنیان دیر	بازارگردانی منابع تجدیدافت	بازارگردانی سهم گسترش سرمایه‌گذاری ایران	بازارگردانی سهم توسعه بن گسترش آری توسعه	بازارگردانی سهم مثبت مغرب	بازارگردانی سهم توسعه ساندای نوبه افزاری
تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌های در ابتدای سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات ناشی از خالص دارایی‌های در ابتدای سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری	۱۴۲,۴۴۴	۱۴۲,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۸,۷۸۱	۵۱۸,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۳,۲۹۹	۵۲۳,۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰
ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری	۰	۲,۵۲۷,۰۴۴,۷۲۹	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص سال	۰	(۱۵,۶۴۲,۴۶۵,۵۱۶)	۰	(۱۶۳,۳۴۴,۴۰۴,۹۱۳)	۰	(۱۰۶,۹۵۴,۵۲۰,۹۸۵)
خالص دارایی‌های (واحد‌های سرمایه‌گذاری شده) در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۲,۴۴۴	۱۳۹,۴۴۶,۵۹۹,۲۱۳	۵۱۸,۷۸۱	۵۱۸,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۳,۲۹۹	۵۲۳,۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰
۶۴۶,۴۸۹,۹۷۵,۷۱۰	۶۴۶,۴۸۹,۹۷۵,۷۱۰	۶۴۶,۴۸۹,۹۷۵,۷۱۰	۶۴۶,۴۸۹,۹۷۵,۷۱۰	۶۴۶,۴۸۹,۹۷۵,۷۱۰	۶۴۶,۴۸۹,۹۷۵,۷۱۰	۶۴۶,۴۸۹,۹۷۵,۷۱۰