

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار

صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
گزارش مالی میان دوره ای
صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ 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 اختصاصی بازارگردانی پرگار بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگرنده 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 ۱۴۰۳/۱۰/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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





صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
گزارش مالی میان دوره ای
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۴,۳۷۴,۵۶۹,۵۲۰,۶۸۰	۲,۹۵۷,۵۹۳,۵۳۷,۹۲۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۰۷,۳۵۶,۱۳۴	۱۰,۷۱۹,۱۲۸,۲۹۳	۶	حساب های دریافتی
۲۴,۰۶۶,۷۰۶	۶۶۹,۳۳۴,۶۶۲	۷	سایر دارایی‌ها
۶۴,۹۱۰,۵۳۸,۱۱۱	۵۱,۶۲۵,۴۶۵,۰۹۷	۸	موجودی نقد
۴,۴۳۹,۹۱۱,۴۸۱,۶۳۱	۳,۰۳۰,۶۰۷,۴۶۵,۹۷۸		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۷۷۱,۶۴۷,۸۳۰,۰۳۶	۷۵۳,۹۶۱,۷۹۳,۱۸۱	۹	جاری کارگزاران
۳۸,۰۱۱,۹۳۲,۳۵۳	۴۸,۰۸۶,۳۸۴,۶۹۶	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۳۳۴,۰۰۲,۷۴۰,۳۲۴	۴۳۸,۳۱۴,۱۳۱,۳۰۲	۱۱	تسهیلات مالی دریافتی
-	۱,۴۹۶,۲۴۱,۷۷۴	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۲,۵۴۵,۶۱۰,۷۲۸	۴,۰۴۶,۲۵۶,۲۸۱	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۱۴۶,۲۰۸,۱۱۳,۴۴۱	۱,۲۴۵,۹۰۴,۸۰۷,۲۳۴		جمع بدهی‌ها
۳,۲۹۳,۷۰۳,۳۶۸,۱۹۰	۱,۷۷۴,۷۰۲,۶۵۸,۷۴۴	۱۴	خالص دارایی‌ها
۷۲۱,۱۳۱	۵۰۷,۷۴۴		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری



[Handwritten signature]

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.





صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۳۹۰,۲۹۸,۵۱۳,۵۸۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۱۷۷,۳۷۴,۹۸۸,۲۸۲)
سود سهام	۱۶	۵,۲۷۳,۲۲۹,۲۲۷
سایر درآمدها	۱۷	۳۳,۸۰۱,۹۸۹
جمع درآمدها		(۱۳۳,۰۳۸,۲۷۰,۸۹۶)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد اکران	۱۸	۱۸,۶۵۲,۷۷۰,۵۰۸
سایر هزینه ها	۱۹	۳,۳۱۴,۷۶۴,۵۸۶
سود(زیان) قبل از هزینه های مالی		(۱۵۵,۰۰۵,۰۵۰,۹۹۰)
هزینه های مالی	۲۰	۴,۸۷۹,۸۷۳,۷۰۲
سود(زیان) خالص		(۱۵۹,۸۸۵,۶۷۹,۶۹۲)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)(۱)		-۹۱,۳۷٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)(۲)		-۵۳,۵۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۴,۵۶۷,۴۱۵	۷۰۷,۰۲۰,۵۵۱,۹۲۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۴۶,۶۸۹	۲,۲۳۳,۱۱۲
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۴۱۸,۸۳۰)	(۲۱۳,۶۸۴)
سود(زیان) خالص	۰	(۱۵۹,۸۸۵,۶۷۹,۶۹۲)
تعدیلات	۲۱	۷۱,۶۶۶,۰۲۱,۳۶۰
	۳,۴۹۵,۲۷۴	۲,۶۳۸,۲۴۹,۱۹۳,۵۸۸

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

خالص دارایی های پایان دوره (۲) = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود(زیان)خالص / خالص دارایی های پایان دوره



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت کارگزاری
سرمایه و دانش
SARMAYEH & DANESH
BROKERAGE CO.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار که صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی 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 و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۹۲۸۲۸۷ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از سرفه جویی ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۱۶ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار 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 اختصاصی بازارگردانی 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، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای 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 ۲۳۲۱۰۶ 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 واثیا 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 (چردن) - 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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 بازخرید 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 ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
هزینه های برگزاری مجمع 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 سرمایه گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۵۰ میلیون و حداکثر ۱۳۳۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۱۴۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه ثابت صندوق های بازارگردانی در سال ۱۴۰۳ (بابت یک سال کامل) مبلغ ۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (۵۰۰ میلیون تومان) میباشد. هزینه متغیر صندوق های بازارگردانی در سال ۱۴۰۳ (بابت یک سال کامل) به ازای هر NAV (نماد) فارغ از تعداد NAV مبلغ ۱۹۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (۱۹ میلیون تومان) میباشد و در صندوق های Multi-NAV، مبلغ خالص ارزش دارایی به ازای هر نماد جداگانه محاسبه می شود و هر نماد تا سقف مبلغ ۷۶۰ میلیارد ریال از محاسبه هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی معاف می باشد و صرفاً مبالغ بالاتر از آن محاسبه می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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 دارایی‌های 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 ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق با 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 نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های 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 مالیات‌های مستقیم (اسلامی) تمامی درآمد‌های صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری 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 آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها 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، درآمد‌های ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحققیافته 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 سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود. همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ مقطوع نیم درصد معاف هستند.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برکار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱-۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۸,۰۷۸,۴۰۸,۲۱۴	۷,۸۷۹,۹۸۶,۲۹۵	۰.۲۶٪	۴۲,۲۸۵,۴۴۰,۳۱۴	۳۵,۴۱۷,۶۵۹,۸۶۵	۰.۸۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۱۳۹,۶۳۴,۰۰۱,۸۹۴	۱۵۸,۸۶۰,۹۶۳,۷۵۹	۵.۲۶٪	۱۱۱,۳۹۵,۶۳۸,۸۵۹	۱۰۳,۷۵۳,۲۰۱,۹۰۲	۲.۲۴٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	۰.۰۰٪	۲۵۴,۸۴۶,۰۵۰,۷۴۵	۱۵۹,۳۲۶,۹۱۳,۶۳۸	۳.۵۹٪
محصولات کاغذی	۳۶,۳۲۰,۰۴۹,۹۷۰	۳۳,۵۳۴,۳۳۶,۶۴۰	۱.۱۱٪	۴۵,۷۰۸,۴۵۹,۶۰۰	۴۶,۰۳۲,۳۳۴,۲۹۴	۱.۰۴٪
سرمایه گذاریها	۱,۱۴۲,۶۹۲,۹۷۹,۹۲۷	۸۰۷,۵۱۰,۵۵۷,۵۵۰	۲۶.۷۴٪	۱,۴۲۶,۷۵۰,۵۵۵,۰۷۰	۱,۰۰۴,۵۳۵,۵۰۸,۳۳۲	۲۲.۶۳٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۴۲۶,۳۸۸,۴۵۱,۹۱۶	۳۴۷,۶۹۸,۰۰۸,۶۳۰	۱۱.۵۱٪	۴۵۶,۹۶۲,۹۸۱,۶۹۵	۴۴۸,۸۹۵,۴۷۸,۸۴۷	۱۰.۱۱٪
خودرو و ساخت قطعات	-	-	۰.۰۰٪	۴۹۶,۳۲۵,۷۹۰,۹۱۶	۳۷۱,۱۹۰,۰۹۶,۹۶۳	۸.۳۶٪
قازات اساسی	۶۱۷,۹۵۹,۱۸۷,۶۵۵	۳۸۱,۹۳۵,۸۴۶,۱۷۰	۱۳.۶۵٪	۶۵۸,۶۱۷,۱۶۲,۰۶۴	۵۶۷,۴۱۶,۸۵۸,۳۹۸	۱۲.۷۸٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز	۱,۰۳۸,۳۸۷,۹۶۲,۳۶۷	۷۷۳,۸۴۴,۱۵۹,۷۵۵	۲۵.۶۳٪	۱,۰۳۸,۰۶۸,۸۰۵,۶۰۳	۸۵۹,۵۶۲,۵۸۰,۳۱۷	۱۹.۲۶٪
قند و شکر	۱,۰۳۲,۶۹۴,۵۸۷,۳۵۸	۴۴۶,۳۲۹,۶۷۹,۱۲۷	۱۴.۷۸٪	۱,۰۷۸,۶۴۱,۳۲۷,۶۵۵	۷۷۸,۵۲۸,۸۸۹,۰۲۴	۱۷.۵۳٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۴,۴۴۲,۱۵۵,۶۲۹,۳۰۱	۳,۹۵۷,۵۹۳,۵۳۷,۹۲۶	۹۷.۹۴٪	۵,۶۰۹,۶۰۲,۲۲۲,۵۲۱	۴,۳۷۴,۵۶۹,۵۲۰,۶۸۰	۹۸.۵۳٪

۶- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
۶-۱ سود سهام دریافتنی	۱۰,۷۱۹,۱۲۸,۲۹۳	۲۵٪	۱۰,۷۱۹,۱۲۸,۲۹۳	۴۰۷,۳۵۶,۱۳۴
	۱۰,۷۱۹,۱۲۸,۲۹۳		۱۰,۷۱۹,۱۲۸,۲۹۳	۴۰۷,۳۵۶,۱۳۴

۶-۱ سود سهام دریافتنی

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۴۶۵,۳۹۰,۴۳۲	۲۵٪	۴۶۵,۳۹۰,۴۳۲	۴۰۷,۳۵۶,۱۳۴
۴۲۹,۲۳۳,۳۰۶	۲۵٪	۴۲۹,۲۳۳,۳۰۶	-
۳۵۳,۱۷۹,۹۹۸	۲۵٪	۳۵۳,۱۷۹,۹۹۸	-
۷۰۱,۶۶۱,۳۸۷	۲۵٪	۷۰۱,۶۶۱,۳۸۷	-
۲,۵۰۴,۸۰۶,۰۰۰	۲۵٪	۲,۵۰۴,۸۰۶,۰۰۰	-
۶,۲۶۴,۸۵۷,۱۷۰	۲۵٪	۶,۲۶۴,۸۵۷,۱۷۰	-
۱۰,۷۱۹,۱۲۸,۲۹۳		۱۰,۷۱۹,۱۲۸,۲۹۳	۴۰۷,۳۵۶,۱۳۴

س. توسعه تجارت هیرمند
توسعه س. کشاورزی آراین توسکا
دلچان طلایی شکوه پارس
ریل گردش ایرانیان
پارس خزر
دشت مرغاب

۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

ممانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	ممانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۰۶۶,۷۰۶	۳,۱۵۹,۰۶۶,۷۰۶	۲,۴۸۹,۷۳۲,۰۴۴	۶۶۹,۳۳۴,۶۶۲
۲۴,۰۶۶,۷۰۶	۳,۱۵۹,۰۶۶,۷۰۶	۲,۴۸۹,۷۳۲,۰۴۴	۶۶۹,۳۳۴,۶۶۲

مخارج آیونمان نرم افزار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردشی برکت
گزارش مالی سال دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی به مقایسه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۸- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴,۰۶۱,۴۵۱,۱۵۵	۵,۱۷۸,۰۹۷,۹۲۶
۱۶۱,۱۲۸,۰۱۹	۱۶,۰۳۹,۰۱۹
۹,۰۰۳,۴۲۳,۵۲۳	۱۰,۰۳۳,۱۸۳,۰۰۷
۵۲۷,۰۳۳,۵۹۳	۷,۰۰۴,۹۲,۳۶۳
۸,۳۳۰,۰۰۰,۳۳۳	۶,۵۸۸,۵۵۰,۰۷۹
۳۰,۶۴۷,۷۶۶,۰۰۶	۷۵,۸۰۴,۷۶۶
۵,۴۳۰,۰۱۱,۷۰۰	۱۰,۵۵۸,۶۳۳,۰۵۳
۳۱۵,۵۵۳,۵۴۶	۳۳۵,۵۵۳,۵۴۶
۱,۶۸۱,۳۰۰,۹۱۷	۲۵۵,۰۵۶,۹۱۷
۱۱,۳۳۴,۱۲۵,۶۵۳	۳۱۰,۷۰۰,۱۲۰,۶۵۴
۱,۷۶۷,۷۰۰,۴۹۹	۳,۸۰۰,۷۳۲
۴۴۸,۴۶۶,۹۰۵	۱,۷۹۸,۱۳۷,۵۰۳
۱۲۳,۲۴۹,۱۳۹	۷۷۱,۳۳۱,۷۷۵
۹۹۷,۴۳۷,۵۰۴	۹۱,۵۱۲,۴۶۸
۱۰۰,۰۰۰	۶,۸۳۰,۰۹۱,۵۴۳
۱۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۳,۸۱۹,۰۰۷
۶۴,۹۱۰,۵۳۸,۱۱۱	۵۱,۶۳۵,۴۶۵,۰۹۷

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
مطلوبه به‌همکار (بستانکار)	مطلوبه به‌همکار (بستانکار)
مطلوبه به‌همکار (بستانکار)	مطلوبه به‌همکار (بستانکار)
ریال	ریال
(۵۵۵,۳۸۰,۶۲۶,۱۶۱)	۹,۰۶۷,۴۰۰,۳۳,۵۵۳
۱,۳۱۸,۸۳۳,۹۸۰	۱,۵۵۵,۵۲۰,۸۰۳,۷۹۸
(۵۵۳,۹۶۱,۷۴۲,۱۸۱)	۲,۴۵۲,۳۸۴,۹۶۱,۳۳۰
	(۷۷۱,۶۳۷,۸۳۰,۰۳۶)

۱۰- یعنی به از کان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۶,۵۳۴,۸۷۳,۳۳۱	۴۶,۳۴۵,۶۵۹,۶۴۳
۷۴۹,۹۹۹,۹۹۶	۸۵۲,۶۸۱,۷۳۸
۷۳۵,۶۹۰,۰۱۶	۸۳۷,۶۲۹,۲۵۵
۱,۳۶۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۰۰۰
۳۸,۰۱۹,۹۲۳,۳۵۳	۶۸,۰۸۶,۳۸۴,۶۹۶

۱۱- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
مطلوبه	مطلوبه
درصد تسهیلات به حساب ازیس دارایی ها	درصد تسهیلات به حساب ازیس دارایی ها
ریال	ریال
۳۳۶,۰۰۰,۷۳۴,۰۳۴	۴۳۸,۳۱۴,۱۳۱,۳۰۲
۱۲۹۷	۶,۶۵۸,۶۳۷,۱۸۸
۳۳۶,۰۰۰,۷۳۴,۰۳۴	۴۳۸,۳۱۴,۱۳۱,۳۰۲
۱۲۹۷	۶,۶۵۸,۶۳۷,۱۸۸

تسهیلات دریافتی از کارگزاری سرمایه و دانش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۲- پرداختی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۰	۱,۴۹۶,۳۴۱,۷۷۴
۰	۱,۴۹۶,۳۴۱,۷۷۴

بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۳- سایر حسابه‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۷
۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
۲,۰۴۱,۳۵۰,۷۲۱	۲,۶۰۱,۵۲۸,۵۱۷
۱,۹۶۰,۰۰۰	۹۴۲,۴۲۷,۷۵۷
۲,۵۴۵,۶۱۰,۷۲۸	۴,۰۴۶,۲۵۶,۲۸۱

ذخیره کارمزد تصفیه

واریزی نامشخص

ذخیره آونمان نرم افزار

سایر

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳,۲۵۵,۵۴۶,۷۲۸,۱۹۰	۴,۵۲۷,۴۱۵	۱,۷۴۱,۰۲۶,۲۷۴,۷۴۴	۳,۴۵۵,۲۷۴
۳۸,۱۵۶,۶۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۳۳,۶۷۶,۳۸۴,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۳,۲۹۳,۷۰۳,۳۶۸,۱۹۰	۴,۵۶۷,۴۱۵	۱,۷۷۴,۷۰۲,۶۵۸,۷۴۴	۳,۴۹۵,۲۷۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی برقرار
گزارش مالی سالان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال		
(۱۷۷,۳۷۴,۹۸۸,۳۸۳)	(۵۴۴,۱۳۴,۳۷۴,۷۰۹)	۱۵-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۷۷,۳۷۴,۹۸۸,۳۸۳)	(۵۴۴,۱۳۴,۳۷۴,۷۰۹)		

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نام سهام
--	--	----------

سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	تعداد	نام سهام
(۸۲,۲۸۵,۶۶۳,۹۳۷)	.	.	.	.	.	دلچان طلایی شبکه پارس
(۱۳,۵۳۹,۸۰۱,۳۰۸)	.	.	.	.	.	ریل گردش ایرانلین
۲۹,۳۵۹,۵۰۶,۲۱۶	(۵۷,۸۶۷,۳۳۲,۷۷۹)	۲۶۴,۴۵۱,۴۷۰	۴۰۵,۵۶۵,۳۵۲,۴۰۹	۳۴۷,۹۶۲,۴۶۰,۱۰۰	۳۳۵,۲۳۳,۸۵۰	پس توسعه و عمران استان کرمان
(۱,۴۰۹,۵۸۰,۷۶۳)	۱۲,۸۵۶,۱۸۵,۴۳۶	۵۹,۳۷۹,۳۳۶	۶۵,۲۱۵,۱۲۶,۹۷۸	۷۸,۱۳۰,۶۰۹,۶۸۰	۱۰۰,۷۹۱,۵۳۲	پارس خزر
(۴۰,۲۰۴,۸۵۳,۶۵۹)	(۸,۸۰۵,۴۹۹,۶۷۹)	۵۶,۸۰۷,۶۷۱	۸۳,۴۹۵,۶۲۷,۴۳۶	۷۴,۷۲۶,۹۳۵,۴۲۸	۱۷,۴۱۵,۴۰۹	پس توسعه تجارت هیرمند
۶,۴۵۱,۱۹۷,۳۳۵	۱۴۰,۱۳۲,۱۳۳,۹۵	۶۱,۴۴۶,۸۳۵	۶۶,۷۷۶,۴۳۸,۰۰۹	۸۰,۸۵۱,۰۹۸,۳۴۰	۱۴,۷۲۶,۹۷۶	سرمایه گذاری پارس نوشه
(۳,۷۹۰,۳۱۹,۱۷۵)	۱,۱۱۱,۱۰۳,۰۶۹	۵,۹۹۳,۳۳۵	۶,۷۶۸,۸۸۳,۳۳۶	۷,۸۸۵,۹۷۹,۶۴۰	۶۹۹,۷۳۲	لامپ پارس شهلا
(۳,۱۱۳,۷۹۰,۳۴۳)	(۳۰,۳۰۹,۲۸۲,۶۰۶)	۲۵,۵۰۵,۴۸۰	۳۶,۵۶۳,۶۱۹,۲۴۵	۳۳,۵۵۹,۸۴۳,۱۲۰	۹,۵۴۷,۶۰۸	کارن ایران
(۳,۹۸۶,۳۹۴,۳۳۰)	(۶,۸۳۵,۰۳۷,۲۹۳)	۱۴۵,۸۴۳,۹۸۶	۲۶۰,۱۱۰,۱۸۴,۷۰۷	۱۹۱,۸۹۹,۹۸۱,۴۰۰	۱۶,۳۴۸,۹۴۰	گسترش سرمایه گذاری ایرانلین
(۱۷,۴۸۶,۳۸۹,۷۲۸)	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری توسعه آذربایجان
.	۱۱۱,۰۷۸,۵۸۸,۵۷۷	۴۱۱,۵۳۳,۱۴۰	۴۳۹,۹۸۷,۰۳۸,۰۲	۵۴۱,۲۷۷,۸۱۵,۵۱۹	۲۱۴,۶۱۶,۶۵۳	توسعه س. کشاورزی آریز توسکا
.	(۳۹۹,۱۵۸,۷۰۴,۰۰۹)	۳۳۹,۴۶۸,۵۵۲	۷۴۵,۴۸۸,۳۸۲,۱۳۷	۴۴۶,۶۶۹,۱۴۷,۶۸۰	۵۴۰,۷۶۸,۱۶۸	توسعه سامانه ی نرم افزاری گکین
.	(۸۴۰,۳۷۵,۵۷۷,۳۲۵)	۵۸۸,۵۶۸,۸۷۴	۸۵۹,۸۸۱,۷۳۷,۰۸۱	۷۷۴,۴۳۲,۷۲۸,۶۳۰	۴۸,۱۹۱,۲۰۹	دشت موقایی
(۴۸,۸۶۶,۷۷۶,۶۸۴)	.	.	.	.	.	پیشان دیول
۲۵,۴۸۷,۰۷۹,۰۷۲	(۳۴,۱۱۰,۳۹۹,۷۱۹)	۱۸۷,۰۱۸,۷۷۷	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۱۹,۷۳۰	۲۴۶,۰۷۷,۳۳۸,۷۸۸	۵۳,۷۱۶,۹۴۸	صنایع تجهیزات نفت
.	(۱۳۵,۸۱۸,۷۱۰,۷۶۶)	۱۰۳,۴۳۲,۳۴۰	۲۶۱,۸۶۴,۳۳۶,۹۲۵	۱۳۶,۱۴۸,۹۹۹,۴۰۰	۴۶,۳۷۲,۲۷۵	ح. صنایع تجهیزات نفت
(۱۷۷,۳۷۴,۹۸۸,۳۸۳)	(۵۴۴,۱۳۴,۳۷۴,۷۰۹)	۲,۳۴۹,۴۸۰,۶۹۶	۲۰۵,۱۷۱۷,۹۱۲,۶۳۵	۲,۹۵۹,۸۴۳,۰۱۸,۶۲۵		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برقراری
گزارش مالی میان دوره ای
نادانست های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	مقدار سهام مستطع در زمان مجمع	سود منطبق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	حزب توزیع	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری پارس تپه	۱۴۰۲/۱۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۸	۱۴,۶۷۳,۳۸۰	۲۰۰	۲,۹۳۴,۷۶۶,۰۰۰	(۱۶)	۲,۹۳۴,۷۵۰,۱۸۴
لامپ پارس شیب	۱۴۰۲/۱۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۴	۳,۶۶۹,۷۳۲	۴۵۰	۱,۶۵۱,۳۷۹,۴۰۰	(۳۷)	۱,۶۵۱,۳۷۹,۳۶۳
پارس خزر	۱۴۰۲/۱۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۶,۶۶۲,۰۱۵	۴۰۰	۲,۵۰۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۸۳۱,۵۸۰)	۲,۳۸۳,۹۶۸,۴۲۰
فلجیان طلایه شکوه پارس	۱۴۰۲/۱۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	۲,۰۷۷,۵۲۹۴	۱۷	۳۵۳,۱۷۹,۹۹۸	(۳۶,۶۴۰,۵۳۸)	۳۱۶,۵۳۹,۴۶۰
ریال گردش ایران	۱۴۰۲/۱۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۳,۴۱۲,۴۹۷	۲۱	۷۰۱,۶۶۱,۳۸۷	(۶۵,۳۷۲,۱۷۹)	۶۳۶,۲۸۹,۲۰۸
توسعه منطقه نوم نقره ای گیس	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۱۹	۵,۶۴۵,۸۰۵	۵۰۰	۲,۸۱۳,۹۰۰,۲۲۵۰۰	-	۲,۸۱۳,۹۰۰,۲۲۵۰۰
صنایع تجهیزات نفت	۱۴۰۲/۱۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۳۷,۸۵۷,۰۲۰	۵۵۰	۲۰,۶۰۱,۳۶۱,۰۰۰	-	۲۰,۶۰۱,۳۶۱,۰۰۰
گسترش سرمایه گذاری ایران	۱۴۰۲/۱۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۴	۳,۵۵۲,۱۲۴	۲۵	۷۶۳,۸۰۰,۳۶۰۰	-	۷۶۳,۸۰۰,۳۶۰۰
توسعه کشاورزی زمین توسکا	۱۴۰۲/۱۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۲۱,۶۱۶,۶۵۳	۲	۴۲۹,۳۳۳,۳۰۶	(۲۵,۱۸۳,۹۰۱)	۴۰۴,۰۴۹,۴۰۵
پیمان دیول	۱۴۰۲/۱۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۱۶,۲۲۳,۷۸۰	۵	۵۸۱,۳۱۳,۹۰۰	-	۵۸۱,۳۱۳,۹۰۰
کارین ایران	-	-	-	-	-	-	۲۱۲,۶۶۲,۸۰۰
سرمایه گذاری توسعه بازرگانی	-	-	-	-	-	-	۵۴۴,۲۸۶,۳۳۰
س. توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-	-	۴۵۱,۵۰۲,۳۷۰
دشت مرغاب	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۴,۸۱۹,۱۰۹	۱۳۰	۶,۱۳۴,۵۵۷,۱۷۰	(۶۹۳,۳۱۹,۵۱۶)	۵,۴۴۱,۲۳۷,۶۵۴
۱۷- سایر درآمدها	-	-	-	-	۶۴,۰۷۲,۷۶۶,۵۰۴	(۹۴۲,۳۲۷,۷۵۷)	۵,۵۱۳,۲۲۹,۳۲۷

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۸۰۱,۹۸۹	۵۸۰,۳۵۲,۰۴	۳۳,۸۰۱,۹۸۹	۵۸۰,۳۵۲,۰۴
۳۳,۸۰۱,۹۸۹	۵۸۰,۳۵۲,۰۴	۳۳,۸۰۱,۹۸۹	۵۸۰,۳۵۲,۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برگزار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۷,۳۱۸,۹۰۵,۰۱۸	۵۱,۲۰۹,۳۴۸,۴۴۴	مدیر صندوق
۸۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۸۸۴,۲۲۰,۳۱۲	متولی
۵۳۳,۸۶۵,۴۹۴	۹۰۹,۲۷۲,۳۵۱	حسابرس
۱۸,۶۵۲,۷۷۰,۵۰۸	۵۳,۰۰۲,۸۴۱,۱۰۷	

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۶۶۹,۳۰۱,۲۴۰	۵,۱۶۲,۵۹۱,۰۳۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۷,۰۲۲,۴۹۶	۲۵,۱۱۲,۵۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۰	۴۷۰,۶۲۹,۲۲۹	هزینه کارمزد کارگزار
۴	۲۳۱,۱۴۶,۶۹۷	مغایرت کارمزد
۰	۴,۶۳۷,۲۰۹,۴۳۷	سایر هزینه ها
۲۰۱,۷۰۲,۰۷۶	۰	هزینه تصفیه
۴۳۶,۷۳۸,۷۷۰	۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۳۱۴,۷۶۴,۵۸۶	۱۰,۵۲۶,۶۸۸,۸۹۵	

۲۰- هزینه های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۸۷۹,۸۷۳,۷۰۲	۲۱۷,۸۶۳,۰۵۶,۸۹۷	هزینه تسهیلات بانکی
۴,۸۷۹,۸۷۳,۷۰۲	۲۱۷,۸۶۳,۰۵۶,۸۹۷	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بر کار

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تغیلات

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی	رنال
به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۱۶۳۶۳.۰۷۹۶۲۱۱	۹.۳۳۳.۶۳۴.۰۱۳	تغیرلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۹۱.۹۵۴.۷۷۴.۸۵۱۱)	۷۱۳.۲۶۸.۵۸۸.۰۴۹	تغیرلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷۱.۶۶۶.۰۲۱.۳۶۰	۷.۰۳۰.۹۲۴.۹۴۴.۰۳۶	

۲۲- تعینات، بدهی های احتمالی

۲۲-۱ در تاریخ صورت مالی، دارایی ها، صندوق فاقد هر گونه تعینات و بدهی های احتمالی می باشند، لیکن صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ ضمیمه صندوق انجام دهد.

۲۲-۲ تعینات بازارگردانی مرکب از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۷ ضمیمه نامه شرح ذیل است:

ردیف	نام شرکت	نام شرکت	دامنه مقینه	حجم سفارش ایشسته	حدائق معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه گذاری پارس پوتشه	۲۵٪	۶۸۷.۰۰	۹۷۴.۰۰۰	
۲	شرکت اسب پارس شهاب	۲۵٪	۱۵.۵۵۰	۲۱۱.۰۰۰	
۳	شرکت پارس خزر	۲۵٪	۲۱.۶۵۰	۶۳۳.۰۰۰	
۴	شرکت کارزن ایران	۲۵٪	۷۷.۰۵۰	۱.۵۴۱.۰۰۰	
۵	بین المللی سرمایه گذاری توسعه و تجارت هیرمند	۳٪	۱۸.۸۲۵	۳۷۶.۵۰۰	
۶	شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان	۲٪	۸۵۲.۴۲۵	۱۷.۰۴۸.۵۰۰	
۷	گسترش سرمایه گذاری ایرانیا	۳٪	۲۷.۵۵۵	۵۵۱.۰۶۰	
۸	صنایع تجهیزات نفت	۳٪	۴۳.۲۹۷	۸۶۵.۹۵۱	
۹	توسعه می کشاوری آراین توسکا	۵٪	۱۶۶.۹۰۰	۳.۳۳۸.۰۰۰	
۱۰	دشت مرقاب	۲۵٪	۲۶.۸۰۰	۵۳۶.۰۰۰	
۱۱	توسعه سامانه ی نرم افزاری تکین	۲٪	۱۲.۰۰۰	۲۳۰.۰۰۰	

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:

انشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق مدیریت	کارگزاری سرمایه و دانش	مدیر صندوق	مستقر	۳۰.۰۰۰	۰.۸۶٪
نیت	شرکت توسعه تدبیر پیشه پویا	موسس	مستقر	۱۰.۰۰۰	۰.۲۹٪
موسس				۴۰.۰۰۰	۱.۱۴٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بر کار
تجزیه‌ای مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه‌نامه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲۴- معاملات با اربابان و اشخاص وابسته به آن‌ها
معاملات با اربابان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

شرح معامله		موضوع معامله		نوع وابستگی		طرف معامله	
تاریخ معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال				
مانده به‌همکار (بستانکار)	مانده به‌همکار (بستانکار)						
(۱۷,۳۱۸,۹۰۵,۰۱۸)	(۵۱,۳۰۹,۳۴۸,۴۴۴)	مدیر	کاربرد اربابان	مدیر	کارگزاری سرمایه و دانش		
(۸۹۹,۹۹۹,۹۹۶)	(۸۸۴,۳۳۰,۳۱۲)	مستوفی	کاربرد اربابان	مستوفی	مؤسسه حسابرسی واپنیک تدبیر		
(۵۳۳,۷۰۸,۰۲۳)	(۹۰۹,۱۷۲,۳۵۱)	حسابرس	کاربرد اربابان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رازدار		
(۱,۳۳۰,۰۰۰)	(۲,۴۹۷,۸۷۴)	مدیر ثبت	کاربرد اربابان	مدیر ثبت	کارپرداز شرکت کارگزاری سرمایه و دانش		
(۱۴,۸۳۲,۰۸۲,۳۹۲)	۱۰,۷۶۲,۳۴۰,۳۷۲	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری سرمایه و دانش		
	(۷۵۳,۹۴۱,۷۹۳,۱۸۱)	خرید و فروش اوراق بهادار	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری رفعمای سرمایه گذاران		
		۵,۴۰۱,۱۹۶,۶۹۳	۱۳۴,۳۸۷,۸۴۵,۰۴۶				

۲۵- روندهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی
روندهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت‌های مالی تا تعویض صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و باقی‌مانده در یادداشت‌های همراه وجود نداشته است.

۲۶- نسبت‌های کمابست سرمایه صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بر کار در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرح	ارقان بدون تعدیل	ارقان تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی
جمع دارایی‌های جاری	۳,۰۳۰,۶۰۷,۴۶۵,۹۷۸	۱,۷۸۲,۲۲۷,۰۰۱,۶۹۳	۲,۵۲۱,۷۵۹,۲۵۳,۱۰۷
بدهی‌های جاری	۱,۳۴۵,۹۰۴,۸۰۷,۳۳۴	۱,۳۳۷,۱۴۳,۴۸۸,۰۱۲	۱,۳۳۲,۷۶۲,۸۷۸,۴۰۱
تعهدات خارج از صورت‌های مالی	۶۷,۶۵۶,۶۸۰,۱۳۱	۲۳,۸۷۸,۳۴۰,۰۶۶	۲۳۸,۲۸۳,۴۰۰,۶۵۵
جمع دارایی‌ها جهت محاسبه نسبت جاری		۱,۷۸۲,۲۲۷,۰۰۱,۶۹۳	۰
جمع بدهی‌ها و تعهدات خارج از صورت‌های مالی		۱,۳۷۰,۹۷۸,۸۲۸,۰۷۸	۰
نسبت جاری		۱,۴۰	۰
جمع بدهی‌ها و تعهدات خارج از صورت‌های مالی		۰	۱,۵۷۱,۰۴۶,۲۲۹,۰۵۶
جمع دارایی‌ها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		۰	۲,۵۲۱,۷۵۹,۲۵۳,۱۰۷
نسبت بدهی و تعهدات		۰	۰,۶۲

دوره مالی نه معاهده منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

خلاصه فعالیت صندوق مذکور به تفکیک عملیات بازرگانی به شرح ذیل ارائه می گردد:

بازار گرانجی

خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بر کار

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	بازارگردانی سهم	بازارگردانی سهم	بازارگردانی سهم	بازارگردانی سهم	بازارگردانی سهم	بازارگردانی سهم	بازارگردانی سهم	بازارگردانی سهم	بازارگردانی سهم	بازارگردانی سهم
جمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۹۵۷,۵۹۳,۵۳۷,۹۳۶	۱۹۱,۷۵۴,۱۳۷,۴۱۴	۰	۷۷۲,۸۴۴,۱۵۹,۷۵۶	۴۴۶,۳۳۹,۶۷۹,۱۲۷	۰	۳۸۱,۹۳۵,۸۴۶,۱۷۰	۰	۳۸۱,۹۳۵,۸۴۶,۱۷۰	۰	۳۸۱,۹۳۵,۸۴۶,۱۷۰
۱۰,۷۱۹,۱۲۸,۳۹۳	۰	۰	۶,۳۶۴,۸۵۷,۱۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۶۹,۳۳۴,۶۶۲	۵۵,۱۸۶,۶۱۵	۵۶,۴۱۲,۹۷۵	۶۱,۰۵۵,۵۳۷	۵۵,۱۸۶,۶۱۵	۰	۵۵,۱۸۶,۶۱۵	۰	۵۵,۱۸۶,۶۱۵	۰	۵۵,۱۸۶,۶۱۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۱,۶۲۵,۴۶۵,۰۹۷	۷۷۱,۳۴۱,۷۷۵	۲,۱۰۷,۰۲۴,۴۹۴	۶,۸۳۰,۱۹۱,۵۹۲	۵,۸۷۲,۸۱۶,۹۰۷	۳۸۰,۷۳۳	۱,۷۹۸,۱۳۷,۵۰۳	۳۸۰,۷۳۳	۱,۷۹۸,۱۳۷,۵۰۳	۳۸۰,۷۳۳	۱,۷۹۸,۱۳۷,۵۰۳
۲,۰۲۰,۶۰۷,۳۶۵,۵۷۸	۱۹۲,۵۸۰,۶۶۵,۸۰۴	۲,۱۶۲,۳۳۷,۶۶۹	۷۸۷,۰۰۰,۳۶۴,۰۵۵	۴۵۲,۳۵۷,۶۸۲,۶۴۹	۳۸۰,۷۳۳	۳۸۲,۷۸۹,۱۷۰,۰۲۸	۳۸۰,۷۳۳	۳۸۲,۷۸۹,۱۷۰,۰۲۸	۳۸۰,۷۳۳	۳۸۲,۷۸۹,۱۷۰,۰۲۸
(۷۵۳,۹۶۱,۷۹۳,۱۸۱)	۱۰,۳۶۹,۱۶۷,۶۳۶	۰	(۱۶۷,۶۱۱,۵۵۱,۵۷۰)	۰	۰	۱,۳۱۸,۸۳۲,۹۸۰	۰	۱,۳۱۸,۸۳۲,۹۸۰	۰	۱,۳۱۸,۸۳۲,۹۸۰
(۴۸۰,۸۶۱,۲۸۴,۶۹۶)	(۸,۱۲۶,۱۶۰,۰۹۲)	(۱,۳۹۸,۴۶۲,۹۷۳)	(۱۰,۹۸۷,۶۵۶,۵۰۱)	(۲,۴۰۱,۶۴۸,۷۵۱)	۰	(۲,۷۹۶,۷۲۰,۱۷۷)	۰	(۲,۷۹۶,۷۲۰,۱۷۷)	۰	(۲,۷۹۶,۷۲۰,۱۷۷)
(۴۳۸,۳۱۴,۱۳۱,۳۰۳)	۰	۰	(۲۶,۷۳۴,۳۶۸,۶۹۷)	(۱۳۸,۱۳۷,۳۱۱,۸۶۶)	۰	(۱۴۳,۳۷۲,۳۳۹,۵۶۰)	۰	(۱۴۳,۳۷۲,۳۳۹,۵۶۰)	۰	(۱۴۳,۳۷۲,۳۳۹,۵۶۰)
(۵۵۴,۴۹۸,۰۵۵)	(۳۰۸,۵۰۵,۲۸۱)	(۷۶۴,۹۷۲,۴۹۶)	(۹۰۷,۴۵۴,۰۷۸)	(۲۱۰,۳۱۷,۳۳۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۸,۴۰۴,۲۶۶)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۸,۴۰۴,۲۶۶)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۸,۴۰۴,۲۶۶)
(۱,۳۴۵,۹۰۴,۷۰۷,۲۳۴)	۲,۰۳۴,۵۰۲,۰۶۳	(۲,۱۶۲,۴۳۷,۶۶۹)	(۳۰۶,۳۴۱,۰۱۰,۸۴۶)	(۱۴۰,۷۴۹,۳۷۷,۹۱۷)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۵۹,۶۳۱,۰۲۲)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۵۹,۶۳۱,۰۲۲)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۵۹,۶۳۱,۰۲۲)
۱,۷۷۴,۷۰۲,۷۵۸,۷۴۴	۱۹۴,۶۱۵,۱۶۷,۸۶۷	۰	۵۸۰,۷۵۹,۲۵۳,۲۰۹	۳۱۱,۵۰۸,۴۰۴,۷۳۳	(۶۱۹,۳۷۸)	۳۳۸,۷۳۹,۵۳۹,۳۶۵	(۶۱۹,۳۷۸)	۳۳۸,۷۳۹,۵۳۹,۳۶۵	(۶۱۹,۳۷۸)	۳۳۸,۷۳۹,۵۳۹,۳۶۵
۵۰۷,۷۴۴	۵۵۷,۶۲۸	۰	۶۳۳,۵۸۴	۳۳۳,۳۸۷	۰	۶۵۷,۰۷۴	۳۳۳,۳۸۷	۶۵۷,۰۷۴	۳۳۳,۳۸۷	۶۵۷,۰۷۴

دلایلی‌ها:

جاری کارگزاران
برداشتی به ارکان صندوق
تسهیلات مالی دریافتی
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
جمع بدهی‌ها
خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌ها هر واحد سرمایه‌گذاری

۲۷- ب) خلاصه عملکرد به تفکیک بازارگردانی
خلاصه عملکرد بازارگردانی به تفکیک عملیات بازارگردانی در شرح ذیل ارائه می گردد:

[illegible]

۳۷) «تجلی عسکری به تنگنای بازار کردار»
خلاصه عسکری صدوق به تنگنای عملیات

در آمده:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود و زیان تحقق یافته نگهداری
اوراق بهادار
سود سهام
سایر درآمدها
جمع

هزینه ها:

هزینه کارمرد ارگان
سایر هزینه ها
سود (زیان) قبل از هزینه مالی
هزینه مالی

در آمده سرمایه‌های گنداری مالی پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کردنی بر کار
گزارش مالی همان دوره ای
صورت سود و زیان و گردش حساب دارایی ها
دوره مالی به تاریخ منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۳۷- ب) خالص عملکرد به تفکیک بازار کردنی
خلاصه عملکرد صندوق به تفکیک عملیات بازار کردنی به شرح ذیل ارائه می گردد:

۱۴۰۲-۰۹-۳۰

بازار کردنی سهم	بازار کردنی سهم توسعه و	بازار کردنی سهم توسعه	بازار کردنی سهم ریل	بازار کردنی سهم	بازار کردنی سهم دلچیان	بازار کردنی سهم پارس خزر	بازار کردنی سهم سرمایه	بازار کردنی سهم	بازار کردنی سهم	بازار کردنی سهم
سرمایه گذاری توسعه	بازار کردنی سهم توسعه و	بازار کردنی سهم توسعه	بازار کردنی سهم ریل	بازار کردنی سهم	بازار کردنی سهم دلچیان	بازار کردنی سهم پارس خزر	بازار کردنی سهم سرمایه	بازار کردنی سهم	بازار کردنی سهم	بازار کردنی سهم
آذربایجان	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۶۶,۵۱,۶۱۱,۱۷۹)	(۱۳,۳۸,۶۶,۷۱۰)	(۳۰,۳۷۷۹,۰۰۸)	(۱۳,۷۷۹,۱۸۳,۱۳۳)	(۲,۳۷۵,۳۱۸,۹۷۵)	(۱۶,۷۷۹,۰۷۱,۷۰۲)	*	*	۱,۴۴۹,۶۹۵,۸۰۷	*	*
*	(۵۷,۸۶۷,۳۳۳,۷۷۸)	(۸,۸۰۵,۴۹۹,۶۷۹)	*	(۳۰,۳۹,۳۸۳,۶۰۶)	*	۱۲,۸۵۶,۱۸۵,۴۳۶	۱۴,۰۱۳,۳۱۳,۳۹۶	۱,۱۱۱,۱۰۲,۰۶۹	*	*
*	*	*	۶۶۶,۲۹۹,۳۰۸	*	۳۱۶,۵۳۹,۴۷۰	۲,۳۸۳,۹۷۴,۴۲۰	۲,۹۳۴,۶۷۵,۸۸۴	۱,۶۵۱,۳۷۹,۳۶۳	*	*
۳۳۸	۳۳۶	۵۸,۰۳۴,۳۰۱	۱۳	۱۸	۸	۳	*	*	*	*
(۶۶,۵۱,۶۱۰,۹۴۱)	(۶۶,۰۰۰,۳۱۰,۱۳۳)	(۹,۰۵۱,۲۴۴,۳۸۶)	(۱۳,۱۴۳,۹۳۳,۹۱۳)	(۵,۴۰۴,۰۱,۵۶۳)	(۱۶,۶۶۳,۵۳۳,۲۲۴)	۱۵,۳۳۰,۱۵۹,۸۴۹	۱۶,۹۴۷,۸۸۹,۳۸۰	۶,۷۱۲,۱۷۸,۳۳۹	*	*
(۱,۱۸۹,۳۶۴,۹۷۳)	(۵,۰۷۰,۳۹۳,۰۸۸)	(۱,۲۹۱,۴۰۹,۷۴۷)	(۱,۰۰۵,۵۵۹,۵۱۱)	(۶۸۹,۷۱۶,۶۹۵)	(۷۰۰,۸۱۳,۵۸۷)	(۸۰۸,۳۳۵,۶۰۲)	(۱,۱۱۹,۱۳۱,۵۳۳)	(۵۵۳,۹۵۰,۶۷۸)	*	*
(۳۱۸,۳۳۰,۳۳۴)	(۳۷۰,۱۳۸,۲۵۱)	(۳۳۲,۷۳۸,۹۱۷)	(۳۵۹,۵۵۱,۵۶۴)	(۳۶۶,۸۶۳,۲۴۰)	(۳۷۷,۳۵۶,۶۶۲)	(۳۵۹,۹۸۵,۶۵۵)	(۳۵۹,۹۱۱,۶۸۶)	(۳۸۵,۵۴۲,۴۱۵)	(۸,۶۹,۰۰۰)	(۸,۶۹,۰۰۰)
(۶۶,۳۵۹,۳۹۶,۲۵۸)	(۶۹,۴۴۰,۷۳۱,۶۰۲)	(۱۰,۵۷۵,۳۹۳,۰۶۰)	(۱۳,۴۰۸,۰۰۴,۹۸۷)	(۶,۶۶۱,۱۸۰,۵۹۸)	(۱۷,۴۴۰,۷۰۲,۳۷۳)	۱۴,۰۷۱,۹۳۸,۵۸۸	۱۵,۴۶۸,۸۴۶,۱۷۳	۳,۷۷۲,۶۸۵,۱۴۶	(۸,۶۹,۰۰۰)	(۸,۶۹,۰۰۰)
(۴۲,۳۱۵,۴۶۰)	(۳,۵۹۵,۰۶۹,۵۶۳)	(۶,۵۵۴,۱۸۷,۳۶۳)	*	*	(۸۴۱,۶۷۱,۸۰۷)	*	*	*	*	*
(۶۶,۳۰۱,۵۱۱,۷۱۸)	(۷۳,۰۳۵,۸۰۱,۴۵۵)	(۱,۷۱۷,۵۵۰,۴۴۳)	(۱۳,۴۰۸,۰۰۴,۹۸۷)	(۶,۶۶۱,۱۸۰,۵۹۸)	(۸,۳۸۳,۱۷۴,۸۰۰)	۱۴,۰۷۱,۹۳۸,۵۸۸	۱۵,۴۶۸,۸۴۶,۱۷۳	۳,۷۷۲,۶۸۵,۱۴۶	(۸,۶۹,۰۰۰)	(۸,۶۹,۰۰۰)
-۸۵,۹۳٪	-۰,۳٪	-۰,۴٪	-۱۶,۷٪	-۱۵,۳٪	-۳۹,۳٪	-۰,۷٪	-۰,۳٪	۱۱,۷۷٪	-۰,۰٪	-۰,۰٪
-۱۳,۸۳٪	-۰,۳٪	-۰,۴٪	-۱۴,۸٪	-۱۵,۰٪	-۰,۴۵٪	-۰,۱٪	-۰,۱٪	۳۱,۱۷٪	-۰,۰٪	-۰,۰٪

بازده سرمایه گذاری های پایان دوره

حزبه ها:

حزبه کمونود ارکان

سایر حزبه ها

سود (زیان) قبل از هزینه مالی

هزینه مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

۳۷- (ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible]

۴۷) صورت موردی خلاصی دارد، هاء تکیه سبب بازگشت (ادامه)

خاکی داری هائی در پنداری سال
 نصیحتات آتشی در خاکی داری هائی در پنداری
 سال
 صدور واحد هائی سرمدیه گلری
 اینچال واحد هائی سرمدیه گلری
 تعلقات سیاسی از صدور و اینچال واحد هائی
 سرمدیه گلری
 مورد (زبان) خاکی سال
 خاکی داری ها واحد هائی سرمدیه گلری
 شماره: ۱۲/۱۳۲۲ تاریخ: ۱۳۸۱/۱۲/۱۲