

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار

صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ 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 برگزیده 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 ۱۴۰۵/۰۴/۲۸ 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 و خدمات مدیریت سامان پندار		

صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی پرگار
PARGAR MARKET MAKER FUND



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۸۸۷,۰۸۰,۲۷۲,۰۴۴	۸۷۹,۴۷۸,۰۹۳,۶۲۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰,۸۳۲,۲۱۲,۰۳۸	۱,۶۲۱,۰۳۸,۱۰۸	۶	حساب‌های دریافتی
۶۰۸,۴۳۳,۲۳۰	۲,۳۵۲,۸۱۱,۰۳۴	۷	سایر دارایی‌ها
۷۹,۵۴۵,۱۱۶,۱۲۹	۱۵۶,۸۰۲,۶۸۶,۸۶۸	۸	موجودی نقد
۵۰۳,۲۳۰,۳۰۷	۵۷,۴۹۳,۶۵۴,۴۸۲	۹	جاری کارگزاران
۹۷۸,۵۶۹,۲۶۳,۷۴۸	۱,۰۹۷,۷۴۸,۲۸۴,۱۱۵		جمع دارایی‌ها
۵۷,۱۸۴,۴۳۳,۸۵۵	۶۵,۰۵۰,۲۹۷,۱۵۴	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۱,۰۴۱,۶۰۰,۴۲۹,۷۱۶	۸۶۵,۲۸۱,۸۵۲,۲۸۵	۱۱	تسهیلات مالی دریافتی
۱۵,۴۵۹,۵۰۸,۴۱۰	۱۵,۴۵۹,۶۰۱,۹۶۰	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۷,۸۵۶,۶۴۸,۰۸۱	۹,۵۲۵,۶۲۷,۹۲۷	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱,۱۲۲,۱۰۱,۰۲۰,۰۶۲	۹۵۵,۳۱۷,۳۷۹,۳۲۶		جمع بدهی‌ها
(۱۴۳,۵۳۱,۷۵۶,۳۱۴)	۱۴۲,۴۳۰,۹۰۴,۷۸۹	۱۴	خالص دارایی‌ها
(۱۹۳,۸۶۴)	۵۳,۷۹۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی پرگار
PARGAR MARKET MAKER FUND



یادداشت‌های توضیحی: بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.





صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

صورت سود و زیان		یادداشت	
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
ریال	ریال		
۹۰,۶۲۶,۵۷۲,۷۴۱	۹,۳۴۵,۸۶۲,۹۲۵	۱۵	درآمدها:
(۸۰,۹۱۲,۰۰۳,۹۶۰)	۲۵,۴۸۵,۵۲۲,۷۱۳	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۳,۵۹۸,۸۱۲,۵۱۷	.	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶۴۳,۲۸۸,۷۴۷	۱۱۴,۷۶۷,۵۸۶	۱۸	سود سهام
۳۳,۹۶۶,۶۸۳,۰۳۵	۳۴,۹۴۶,۱۷۳,۲۲۴	۱۹	سایر درآمدها
			جمع درآمدها
۱۳,۶۱۶,۶۴۶,۱۸۲	۵,۵۷۹,۹۵۳,۱۶۲	۲۰	هزینه‌ها:
۱,۸۱۷,۵۵۱,۸۹۴	۲,۲۲۴,۴۲۰,۱۵۲	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۱۸,۵۳۲,۴۸۴,۹۵۹	۲۷,۱۴۱,۷۹۹,۹۱۰	۲۲	سایر هزینه‌ها
۷۲,۰۶۲,۳۳۰,۹۰۸	۱۰۲,۰۷۴,۷۹۱,۹۵۵		سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی
(۵۳,۵۲۹,۷۴۵,۹۴۹)	(۷۴,۹۳۲,۹۹۲,۰۴۵)		هزینه‌های مالی
			سود (زیان) خالص
-۳.۰۰٪	۷۲.۵۸٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) (۱)
-۳.۰۶٪	-۵۱.۸۳٪		بازده سرمایه‌گذاری دوره (درصد) (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها				یادداشت
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۷۴۷,۵۸۳,۹۷۸,۰۴۸	۳,۴۲۹,۰۵۲	(۱۴۳,۵۳۱,۷۵۶,۳۱۴)	۷۴۰,۳۷۳	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۵۸,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۳۶۴	۱,۹۱۳,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۳,۵۳۱	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳۶۹,۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۹,۷۸۷)	(۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۳۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۵۳,۵۲۹,۷۴۵,۹۴۹)	.	(۷۴,۹۳۲,۹۹۲,۰۴۵)	.	سود(زیان)خالص
۲۶۸,۵۲۹,۶۹۲,۹۵۵	.	(۱,۵۴۶,۳۳۵,۳۴۶,۸۵۲)	.	۲۲ تعدیلات
۱,۷۵۱,۰۶۰,۹۲۵,۰۵۴	۳,۲۱۷,۵۲۹	۱۴۲,۴۳۰,۹۰۴,۷۸۹	۲,۶۴۷,۶۰۴	

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



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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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 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 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 به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۹۲۸۲۸۷ 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 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، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	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 واحد شرقی

متولی: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ و شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران-بلوار آفریقا (جردن) - نبش عاطفی غربی- برج صبا طبقه ۱۲ واحد ۱۲۳

حسابرس: مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۰۳۰۰۰ و شماره ثبت ۵۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت های اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، ابتدای بخارست (احمد قصیر) شماره ۴۹ ساختمان طلا طبقه ۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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 اندازه گیری می‌شود.

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حجم سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
شرکت سرمایه گذاری پارس توشه	وتوشه	۲.۷۵٪	۷۹,۶۱۸	۱,۰۱۶,۰۰۰
شرکت لامپ پارس شهاب	بشهاب	۲.۵٪	۱۵,۵۵۰	۳۱۱,۰۰۰
شرکت پارس خزر	لخزر	۲.۵٪	۴۷,۴۵۰	۹۴۹,۰۰۰
بنیان دیزل	خبنيان	۴٪	۲۰۳,۳۱۶	۴,۰۶۶,۳۲۰
توسعه س. کشاورزی آرين توسکا	وآتوس	۴٪	۱۴۶,۹۱۹	۲,۹۳۸,۳۶۹
شرکت گروه توسعه هنر ایران	وهنر	۵٪	۵۸,۰۶۰	۱,۱۶۱,۱۸۶
شرکت صنعتی بهشهر	غبشهر	۲.۲۵٪	۳۵۴,۲۲۱	۷,۰۸۵,۰۰۰

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۸ به تایید

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- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام 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 ماهانه 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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
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 تا ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه 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) متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۳.۴۰۰ میلیون و حداکثر ۳.۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲.۱۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی. (مالیات و عوارض بر ارزش افزوده به آن اضافه خواهد شد).
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰۰ 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 صندوق های بازارگردانی در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل) مبلغ ۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (۶۰۰ میلیون تومان) میباشد. هزینه متغیر صندوق های بازارگردانی در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل) به ازای هر NAV (نماد) فارغ از تعداد NAV مبلغ ۳۰۴.۰۰۰.۰۰۰ ریال (۳۰ میلیون و ۴۰۰ هزار تومان) میباشد. به ازای هر درخواست صدور مبلغ ۲۴.۰۰۰ ریال و به ازای هر درخواست ابطال مبلغ ۲۴۰.۰۰۰ ریال میباشد. و به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یکسال مبلغ ۱۴۴۰.۰۰۰ ریال میباشد. مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق تا ۳۰ هزار میلیارد ریال در ۰.۰۰۰۴ ضرب میشود. مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال در ۰.۰۰۰۲۴ ضرب می شود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال در ۰.۰۰۰۰۳ ضرب میشود. سپس اعداد حاصله در هرپلکان باهم جمع می شوند.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برگزار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۰

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 می بایست 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 می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می شود. 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 می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ 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 می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۸,۶۸۴,۰۶۵,۶۱۰	۸,۰۷۸,۴۰۸,۲۱۴	۰.۸۹٪	۱۱,۴۷۵,۳۷۲,۴۱۳	۸,۰۷۸,۴۰۸,۲۱۴	۱.۰۵٪	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۱۷۴,۷۲۱,۲۵۰,۴۰۳	۱۵۵,۳۸۳,۳۶۰,۲۷۷	۱۷.۸۵٪	۱۵۳,۹۱۶,۵۸۹,۳۰۲	۱۲۱,۷۶۳,۰۷۱,۹۷۸	۱۴.۰۳٪	ماشین آلات و تجهیزات
۳۲۹,۷۹۵,۰۵۳,۴۶۰	۸۱۸,۰۵۲,۶۳۳,۳۰۲	۳۳.۷۰٪	۳۲۹,۷۹۵,۰۵۳,۴۶۰	۸۱۸,۰۵۲,۶۳۳,۳۰۲	۳۰.۰۴٪	سرمایه گذاریها
۱۱۲,۶۶۷,۳۵۱,۲۷۱	۱۶۷,۷۵۷,۱۷۲,۶۲۱	۱۱.۵۱٪	۱۳۹,۱۲۳,۶۵۲,۳۸۰	۱۶۷,۷۵۷,۱۷۲,۶۲۱	۱۲.۶۷٪	خودرو و ساخت قطعات
۰	۰	۰.۰۰٪	۹۱۷,۵۲۰,۵۵۴	۵۲۶,۷۲۳,۴۶۴	۰.۰۸٪	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۷,۹۸۹	۷,۹۲۷	۰.۰۰٪	۷,۹۸۹	۷,۹۲۷	۰.۰۰٪	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰	۰	۰.۰۰٪	۳۹,۹۲۶,۴۶۷,۳۲۷	۳۹,۷۹۲,۷۷۱,۶۷۴	۳.۶۴٪	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۲۶۱,۳۱۲,۵۴۳,۳۱۱	۵۶۰,۳۲۵,۲۲۹,۹۳۰	۲۶.۶۹٪	۲۰۴,۳۲۳,۴۳۰,۱۹۸	۴۸۲,۱۲۵,۶۳۶,۶۸۸	۱۸.۶۱٪	فعالیت های هنری
۸۸۷,۰۸۰,۳۷۲,۰۴۴	۱,۷۰۹,۵۹۶,۸۱۲,۲۷۱	۹۰.۶۵٪	۸۷۹,۴۷۸,۰۹۳,۶۲۳	۱,۶۳۸,۰۹۶,۴۲۵,۸۶۸	۸۰.۱۲٪	

۶- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۰,۸۳۲,۲۱۲,۰۳۸	۱,۶۲۱,۰۳۸,۱۰۸	(۱۰۲,۰۱۲,۷۰۸)	۲۵٪	۱,۷۲۳,۰۵۰,۸۱۶	۱,۷۲۳,۰۵۰,۸۱۶	۶-۱
۱۰,۸۳۲,۲۱۲,۰۳۸	۱,۶۲۱,۰۳۸,۱۰۸	(۱۰۲,۰۱۲,۷۰۸)				سود سهام دریافتنی

۱-۶ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۶۰۰	۶۰۰	۰	۲۵٪	۶۰۰	۶۰۰	لامپ پارس شهاب
۲۵۰	۲۵۵	۰	۲۵٪	۲۵۵	۲۵۵	سرمایه گذاری پارس توشه
۹,۳۱۱,۱۷۳,۹۳۵	۰	۰	۲۵٪	۰	۰	پارس خزر
۳۱۶,۵۳۹,۴۷۰	۳۱۶,۵۳۹,۴۷۰	(۳۶,۶۴۰,۵۲۸)	۲۵٪	۳۵۳,۱۷۹,۹۹۸	۳۵۳,۱۷۹,۹۹۸	دلیجان طلایی شکوه پارس
۶۳۶,۲۸۹,۲۰۸	۶۳۶,۲۸۹,۲۰۸	(۶۵,۳۷۲,۱۷۹)	۲۵٪	۷۰۱,۶۶۱,۳۸۷	۷۰۱,۶۶۱,۳۸۷	ریل گردش ایرانیان
۴۶۵,۳۹۰,۴۳۲	۴۶۵,۳۹۰,۴۳۲	۰	۲۵٪	۴۶۵,۳۹۰,۴۳۲	۴۶۵,۳۹۰,۴۳۲	س. توسعه تجارت هیرمند
۲۰۲,۸۱۷,۷۳۴	۲۰۲,۸۱۷,۷۳۴	۰	۲۵٪	۲۰۲,۸۱۷,۷۳۴	۲۰۲,۸۱۷,۷۳۴	گروه توسعه هنر ایران
۴۰۰	۴۰۰	۰	۲۵٪	۴۰۰	۴۰۰	توسعه سامانه ی نرم افزار نگین
۹	۹	(۱)	۲۵٪	۱۰	۱۰	کارتن ایران
۱۰,۸۳۲,۲۱۲,۰۳۸	۱,۶۲۱,۰۳۸,۱۰۸	(۱۰۲,۰۱۲,۷۰۸)		۱,۷۲۳,۰۵۰,۸۱۶	۱,۷۲۳,۰۵۰,۸۱۶	

۷- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
ماده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	ماده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۰۸,۴۲۳,۲۳۰	۲,۲۸۵,۸۳۰,۱۳۷	۵۴۱,۴۵۲,۳۳۳	۲,۳۵۲,۸۱۱,۰۳۴	مخارج آبونمان نرم افزار
۶۰۸,۴۲۳,۲۳۰	۲,۲۸۵,۸۳۰,۱۳۷	۵۴۱,۴۵۲,۳۳۳	۲,۳۵۲,۸۱۱,۰۳۴	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۸- موجودی نقد

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۴,۴۳۶,۶۵۱,۴۳۳	۱۴,۴۳۷,۲۸۱,۴۳۳
۱۵۹,۴۰۸,۱۵۹	۱۵۹,۴۰۸,۱۵۹
۶,۴۴۵,۷۳۰,۱۰۹	۶,۴۴۰,۶۶۳,۰۴۳
۶۸,۰۲۸,۴۶۳	۶۹,۳۰۰,۹۶۳
۱,۱۳۵,۵۴۱,۷۴۰	۱,۱۳۵,۵۴۱,۷۴۰
۵۱,۷۷۹,۳۸۹	۲۱,۶۳۷,۸۶۵,۰۶۵
۷۶,۷۹۰,۳۶۶	۷۶,۷۹۰,۳۶۶
۷۰,۶۴۰,۴۴۰,۷	۷۰,۶۴۰,۴۴۰,۷
۱۴,۴۹۰,۹۶۹,۳۱۰	۱۴,۴۹۰,۹۶۹,۳۱۰
۱۶,۱۷۸,۷۴۳	۱۶,۱۷۸,۷۴۳
۳۶۶,۳۲۲	۳۶۶,۳۲۲
۱,۱۴۲,۵۰۶,۲۶۹	۱,۱۴۲,۵۰۶,۲۶۹
۲,۸۲۳,۸۵۸,۴۳۰	۲,۸۲۳,۸۵۸,۴۳۰
۴۱۳,۱۸۸,۱۱۱	۴۱۳,۱۸۸,۱۱۱
۴۹۱,۶۸۲,۷۹۳	۴۹۶,۶۱۷,۷۹۳
۱۰,۰۸۹,۶۲۴,۹۷۸	۱۰,۰۸۹,۶۲۴,۹۷۸
۱,۹۴۰,۸۱۰,۹۰۶	۱,۹۴۱,۱۸۵,۹۰۶
۳,۹۶۵,۷۴۶,۰۸۵	۳,۴۶۷,۳۶۶,۰۹۱
۹۸,۳۴۷,۴۲۰,۸۵۵	۰
۱۵۶,۸۰۲,۶۸۶,۸۶۸	۷۹,۵۴۵,۱۱۶,۱۲۹

حساب جاری ۸۴۹-۴۰-۳۵۱۳۲۸۰- بانک سامان
حساب جاری ۸۴۹-۴۰-۳۵۱۳۲۸۰- بانک سامان
حساب جاری ۴۱۵-۱۱۰-۱۴۸۵۸۷۱۲- بانک پاسارگاد
حساب جاری ۴۱۵-۱۱۰-۱۴۸۵۸۷۱۲- بانک پاسارگاد
حساب جاری ۴۱۵-۱۱۰-۱۴۸۵۸۷۱۲- بانک پاسارگاد
حساب جاری ۸۴۹-۴۰-۳۵۱۳۲۸۰- بانک سامان
حساب جاری ۴۱۵-۱۱۰-۱۴۸۵۸۷۱۲- بانک پاسارگاد
حساب جاری ۴۱۵-۱۱۰-۱۴۸۵۸۷۱۲- بانک پاسارگاد
حساب جاری ۴۱۵-۱۱۰-۱۴۸۵۸۷۱۲- بانک پاسارگاد
حساب جاری ۴۱۵-۱۱۰-۱۴۸۵۸۷۱۲- بانک پاسارگاد
حساب جاری ۴۱۵-۱۱۰-۱۴۸۵۸۷۱۲- بانک پاسارگاد
حساب جاری ۲۰۱۰۱۱۷۴۵۳۳۶۰۹- بانک پارسیان
حساب جاری ۲۰۱۰۱۱۷۷۶۳۹۶۰۶- بانک پارسیان
حساب جاری ۲۰۱۰۱۱۹۹۴۳۸۶۰۵- بانک پارسیان
حساب جاری ۲۰۱۰۱۳۲۵۴۷۴۶۰۰۱- بانک پارسیان
حساب جاری ۲۰۱۰۱۳۲۹۴۴۴۶۰۰- بانک پارسیان
حساب جاری ۲۰۱۰۱۴۱۳۰۳۱۶۰۱- بانک پارسیان
حساب جاری ۲۰۱۰۱۴۱۳۹۰۵۶۰۲- بانک پارسیان
قرض الحسنه ۴۱۵-۱۱۰-۱۴۸۵۸۷۱۲- بانک پاسارگاد

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۳,۳۳۰,۳۰۷	۴۱۷,۳۰۰,۹۰۴,۹۶۴	۳۶۰,۳۱۰,۴۸۰,۷۸۹	۵۷,۴۹۳,۶۵۴,۴۸۲
۵۰۳,۳۳۰,۳۰۷	۴۱۷,۳۰۰,۹۰۴,۹۶۴	۳۶۰,۳۱۰,۴۸۰,۷۸۹	۵۷,۴۹۳,۶۵۴,۴۸۲

کارگزاری سرمایه و دانش

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۹,۰۹۴,۱۶۸,۰۶۸	۵۲,۶۳۸,۳۰۱,۵۰۱
۱,۵۹۸,۵۶۴,۲۲۲	۱,۵۹۸,۵۶۴,۲۲۲
۱,۴۰۰,۹۱۶,۲۳۴	۵۷۹,۵۷۳,۹۳۰
۲,۹۵۴,۰۰۰,۸۶۳۰	۲,۵۶۰,۰۰۰
۶۵,۰۵۰,۲۹۷,۱۵۴	۲,۳۶۵,۴۳۴,۲۰۲
۶۵,۰۵۰,۲۹۷,۱۵۴	۵۷,۱۸۴,۴۳۳,۸۵۵

مدیر صندوق-کارگزاری سرمایه و دانش
متولی سابق-مؤسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر
متولی-مؤسسه حسابرسی سامان پندار
مدیر ثبت کارمزد شرکت کارگزاری سرمایه و دانش
حسابرس-مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق

۱۱- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۵/۰۳/۳۱							۱۴۰۴/۱۲/۲۹
نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده
درصد			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۱٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۰۳,۵۶۸,۳۱۹,۴۲۳	۲۷۹,۸۸۶,۸۹۶,۸۵۴	۸۶۵,۲۸۱,۸۵۲,۲۸۵	۶۰۷,۵۱٪	۱۰,۴۱۶,۰۰۰,۴۲۹,۷۱۶
			۱۰۳,۵۶۸,۳۱۹,۴۲۳	۲۷۹,۸۸۶,۸۹۶,۸۵۴	۸۶۵,۲۸۱,۸۵۲,۲۸۵	۶۰۷,۵۱٪	۱۰,۴۱۶,۰۰۰,۴۲۹,۷۱۶

تسهیلات دریافتی از کارگزاری سرمایه و دانش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختی به سرمایه گذاران در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۲۶۵,۶۷۵	۲,۲۰۳,۳۳۳	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۵,۴۵۷,۲۴۲,۷۳۵	۱۵,۴۵۷,۳۹۸,۶۲۷	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۵,۴۵۹,۵۰۸,۴۱۰	۱۵,۴۵۹,۶۰۱,۹۶۰	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۶,۲۸۰,۰۰۰	۸,۲۸۰,۰۰۰	واریز نامشخص
۷,۳۵۰,۳۶۸,۰۷۴	۹,۰۱۷,۳۴۷,۹۲۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۷,۸۵۶,۶۴۸,۰۸۱	۹,۵۲۵,۶۲۷,۹۲۷	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
(۱۹۷,۸۴۲,۵۹۶,۳۱۴)	۷۰۰,۳۷۳	۸۱,۳۰۳,۸۲۴,۷۸۹	۲,۶۰۷,۶۰۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۴,۳۱۰,۸۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۶۱,۱۲۷,۰۸۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
(۱۴۳,۵۳۱,۷۵۶,۳۱۴)	۷۴۰,۳۷۳	۱۴۲,۴۳۰,۹۰۴,۷۸۹	۲,۶۴۷,۶۰۴	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برگزار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ ریال
۱-۱۵	۹,۳۴۵,۸۶۲,۹۲۵	۹۰,۰۸۹,۵۰۲,۵۱۵
۲-۱۵	۰	۵۴۷,۰۷۲,۲۱۶
	۹,۳۴۵,۸۶۲,۹۲۵	۹۰,۶۳۶,۵۷۴,۷۳۱

۱-۱۵ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری
کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
پارس خزر	۵۶۸۶,۰۰۰	۳۳,۵۲۴,۸۴۲,۰۰۰	(۲۸,۲۹۶,۷۶۸,۸۸۸)
سرمایه گذاری پارس توشه	۵,۴۷۴,۹۱۹	۳۷,۰۹۰,۵۷۷,۲۷۰	(۳۲,۲۸۱,۷۱۸,۴۹۷)
س. توسعه تجارت هیرمند	۰	۰	۰
س. توسعه و عمران استان کرمان	۰	۰	۰
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	۰	۰	۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۰	۰	۰
صنعتی پهبهر	۱,۲۰۸,۴۴۲	۶,۰۵۸,۸۰۸,۹۰۳	(۴,۵۷۵,۱۶۱,۴۱۲)
بنیان دیزل	۰	۰	۰
گروه توسعه هنر ایران	۱۰,۶۴۳,۷۳۸	۳۷,۱۰۵,۸۶۶,۲۹۷	(۳۹,۱۹۴,۱۱۱,۱۰۱)
صنایع تجهیزات نفت	۰	۰	۰
	۱۱۳,۷۸۰,۰۹۴,۴۷۰	۱۱۳,۷۸۰,۰۹۴,۴۷۰	(۱۰۴,۳۴۷,۷۵۹,۸۹۸)
		۹,۳۴۵,۸۶۲,۹۲۵	(۸۶,۴۷۱,۶۴۷)
		۹۰,۰۸۹,۵۰۲,۵۱۵	۰

۲-۱۵ سود (زیان) حاصل از ابطال واحد های صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری
کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۰	۰	۰
صندوق ص.س.درآمد ثابت ترجیح سودمند-د	۰	۰	۰
صندوق ص.س. با درآمد ثابت کمند	۰	۰	۰
	۰	۰	۰
	۰	۰	۰
	۰	۰	۰
	۰	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برگزار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۵,۴۸۵,۵۴۲,۷۱۳	(۸۰,۹۱۲,۰۰۳,۹۶۰)
	۲۵,۴۸۵,۵۴۲,۷۱۳	(۸۰,۹۱۲,۰۰۳,۹۶۰)

۱-۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
س. توسعه و عمران استان کرمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴,۲۲۱,۸۳۵,۳۴۲
پارس خزر	۱۲,۰۰۸,۹۰۲	۶۸,۳۳۰,۶۵۲,۳۸۰	(۶۰,۱۲۰,۴۳۰,۳۲۸)	(۵۱,۹۳۱,۲۹۶)	۰	۸,۱۵۸,۲۹۰,۷۵۶	۱۴,۶۷۷,۷۸۲,۴۹۳
س. توسعه تجارت هیرمند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۰۵۰,۲۸۷,۵۴۰)
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۲,۴۰۲,۷۵۰	۸۵,۷۰۳,۰۰۲,۵۰۰	(۷۴,۶۱۲,۴۴۳,۰۴۷)	(۶۵,۱۳۴,۲۸۲)	۰	۱۱,۰۲۵,۴۲۵,۱۷۱	۱۲,۹۲۸,۴۷۲,۶۰۷
لامپ پارس شهاب	۱,۳۴۹,۴۸۳	۱۱,۴۸۴,۱۰۰,۳۳۰	(۸,۶۸۴,۰۶۵,۶۱۰)	(۸,۷۲۷,۹۱۷)	۰	۲,۷۹۱,۳۰۶,۸۰۳	۱,۱۱۲,۲۲۶,۹۳۵
کارتین ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۱۴۹,۶۹۱,۷۵۱)
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۷,۸۴۴,۲۵۰,۴۸۶)
صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت	۹۲۲,۸۶۵	۱۹,۸۶۹,۲۸۳,۴۵۰	(۱۹,۷۹۶,۳۹۶,۷۵۶)	(۷,۳۲۶,۷۹۸)	۰	۶۵,۵۵۹,۸۹۶	۰
توسعه س. کشاورزی آراین توسکا	۲۹۸,۹۵۴,۶۰۹	۳۳۰,۰۴۵,۸۸۸,۳۳۶	(۳۲۹,۷۹۵,۰۵۳,۴۶۰)	(۲۵۰,۸۳۴,۸۷۶)	۰	۰	(۱۶۴,۷۰۱,۸۱۱,۵۱۷)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۱۰۵,۳۹۹,۲۷۳
صندوق س.درآمد ثابت پاسارگاد-د	۱,۲۵۸,۵۰۶	۲۰,۰۷۱,۹۱۲,۱۹۳	(۱۹,۹۹۶,۳۷۴,۹۱۸)	(۷,۴۰۱,۵۱۸)	۰	۶۸,۱۳۵,۷۵۷	۰
بنیان دیزل	۹۱,۲۹۸,۰۱۱	۱۳۹,۲۲۹,۴۶۶,۷۷۵	(۱۱۲,۶۶۷,۳۵۱,۲۷۱)	(۱۰۵,۸۱۴,۳۹۵)	۰	۲۶,۴۵۶,۳۰۱,۱۰۹	(۵,۱۴۱,۹۳۱,۱۱۳)
صنایع تجهیزات نفت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۶۹,۶۹۲,۵۱۷
صنعتی بهشهر	۱۳۹,۱۲۴	۹۱۸,۲۱۸,۴۰۰	(۵۲۶,۷۲۳,۴۶۴)	(۶۹۷,۸۴۶)	۰	۳۹۰,۷۹۷,۰۹۰	۰
گروه توسعه هنر ایران	۶۱,۹۴۴,۵۱۲	۲۰۴,۴۷۸,۸۳۴,۱۱۲	(۲۲۷,۷۹۳,۷۰۴,۰۶۷)	(۱۵۵,۴۰۳,۹۱۴)	۰	(۲۳,۴۷۰,۲۷۳,۸۶۹)	۵,۶۶۰,۵۵۹,۲۸۰
		۸۸۰,۱۳۱,۳۵۸,۴۷۶	(۸۵۳,۹۹۲,۵۴۲,۹۲۱)	(۶۵۳,۲۷۲,۸۴۲)	۰	۲۵,۴۸۵,۵۴۲,۷۱۳	(۸۰,۹۱۲,۰۰۳,۹۶۰)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

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	دوره سه ماهه منتهی به
								۱۴۰۴/۰۳/۳۱
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین			.	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
			.	.	.	.	.	۲۳,۴۲۱,۶۱۵,۹۲۲
گروه توسعه هنر ایران			.	.	.	.	.	۱۷۷,۲۰۷,۵۹۵
					.	.	.	۲۳,۵۹۸,۸۲۳,۵۱۷

۱۸- سایر درآمدها

	دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به
	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی	ریال	ریال
	۱۱۰,۲۴۱,۶۷۰	۶۲۹,۰۹۷,۰۷۲
سایر درآمدها	۴,۵۲۵,۹۱۶	۱۴,۱۹۱,۶۷۵
	۱۱۴,۷۶۷,۵۸۶	۶۴۳,۲۸۸,۷۴۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۹۶۳,۸۲۵,۰۲۴	۴,۱۷۰,۰۳۶,۴۳۰	مدیر صندوق
۳۳۳,۳۱۰,۳۵۸	۸۲۱,۳۴۲,۳۰۴	متولی
۳۱۹,۵۱۰,۸۰۰	۵۸۸,۵۷۴,۴۲۸	حسابرس
۱۳,۶۱۶,۶۴۶,۱۸۲	۵,۵۷۹,۹۵۳,۱۶۲	

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۹۰,۰۴۹,۱۹۶	۲,۲۰۸,۴۳۲,۱۷۹	هزینه آبونمان نرم افزار
۳۲,۷۴۳,۶۳۵	۱۵,۹۸۷,۹۷۳	هزینه کارمزد بانکی
۹۴,۷۵۹,۰۶۳	۰	سایر هزینه‌ها
۱,۸۱۷,۵۵۱,۸۹۴	۲,۲۲۴,۴۲۰,۱۵۲	

۲۱- هزینه‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷۲,۰۶۲,۲۳۰,۹۰۸	۱۰۲,۰۷۴,۷۹۱,۹۵۵	هزینه تسهیلات بانکی
۷۲,۰۶۲,۲۳۰,۹۰۸	۱۰۲,۰۷۴,۷۹۱,۹۵۵	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۲- تعدیلات

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

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۱,۵۴۳,۴۳۰,۸۵۷,۸۵۲)	۳۱۹,۰۴۵,۷۳۱,۳۹۸	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲,۹۰۴,۴۸۹,۰۰۰)	(۵۰,۵۱۶,۰۳۸,۴۴۳)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۵۴۶,۳۳۵,۳۴۶,۸۵۲)	۲۶۸,۵۲۹,۶۹۲,۹۵۵	

۲۳- تعهدات ، بدهی های احتمالی

۱-۲۳ در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد، لیکن صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امید نامه صندوق انجام دهد.

۲-۲۳ تعهدات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۷ شماره امید نامه بشرح ذیل است :

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حجم سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه	وتوشه	۲.۷۵٪	۷۹,۶۱۸	۱,۰۱۶,۰۰۰
۲	شرکت لامپ پارس شهاب	بشهاب	۲.۵٪	۱۵,۵۵۰	۳۱۱,۰۰۰
۳	شرکت پارس خزر	لخزر	۲.۵٪	۴۷,۴۵۰	۹۴۹,۰۰۰
۴	شرکت بنیان دبزل	خبینان	۴٪	۲۰۳,۳۱۶	۴,۰۶۶,۳۲۰
۵	توسعه س. کشاورزی آراین توسکا	واتوس	۴٪	۱۴۶,۹۱۹	۲,۹۳۸,۳۶۹
۶	شرکت گروه توسعه هنر ایران	وهنر	۵٪	۵۸,۰۶۰	۱,۱۶۱,۱۸۶
۷	شرکت صنعتی بهشهر	غبشهر	۲.۲۵٪	۳۵۴,۲۲۱	۷,۰۸۵,۰۰۰

۲۴- 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:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای	تعداد واحدهای	درصد
						سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	تملک
مدیر صندوق/مدیر ثبت	کارگزاری سرمایه و دانش	مدیر صندوق	ممتاز	۳۰,۰۰۰	۱.۱۳٪	ممتاز	۳۰,۰۰۰	۴.۰۵٪
موسس	شرکت توسعه تدبیر پیشه پویا	موسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۳۸٪	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱.۳۵٪
				۴۰,۰۰۰	۱.۵۱٪		۴۰,۰۰۰	۵.۴۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار) ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	مانده بدهکار (بستانکار) ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		موضوع معامله	ارزش معامله			
کارگزاری سرمایه و دانش	مدیر	کارمزد ارکان	۴,۱۷۰,۰۳۶,۴۳۰	طی سال مالی	(۵۹,۰۹۴,۱۶۸,۰۶۸)	ریال (۵۲,۶۳۸,۳۰۱,۵۰۱)
مؤسسه حسابرسی سامان پندار	متولی	کارمزد ارکان	۵۷۹,۵۷۳,۹۳۰	طی سال مالی	(۱,۴۰۰,۹۱۶,۲۳۴)	(۵۷۹,۵۷۳,۹۳۰)
مؤسسه حسابرسی واتیا نیک تدبیر	متولی سابق	کارمزد ارکان	۰	طی سال مالی	(۱,۵۹۸,۵۶۴,۲۲۲)	(۱,۵۹۸,۵۷۳,۹۳۰)
مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس	کارمزد ارکان	۲,۹۵۴,۰۰۸,۶۳۰	طی سال مالی	(۲,۹۵۴,۰۰۸,۶۳۰)	(۲,۳۶۵,۴۳۴,۲۰۲)
کارمزد شرکت کارگزاری سرمایه و دانش	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۸۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۲,۶۴۰,۰۰۰)	(۲,۵۶۰,۰۰۰)
کارگزاری سرمایه و دانش	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۷۷۷,۶۱۱,۳۸۵,۷۵۳	طی سال مالی	۵۷,۴۹۳,۶۵۴,۴۸۲	۵۰۳,۲۳۰,۳۰۷

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

۱-۲۶- رویداد با اهمیتی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد وجود نداشته است.

۲۷- نسبت‌های کفایت سرمایه صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

شرح	ارقام بدون تعدیل (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی‌های جاری	۱,۰۹۷,۷۴۸	۶۵۵,۷۸۶	۸۷۷,۹۶۸
جمع دارایی‌های غیرجاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی‌ها	۱,۰۹۷,۷۴۸	۶۵۵,۷۸۶	۸۷۷,۹۶۸
جمع بدهی‌های جاری	۹۵۵,۳۱۷	۹۳۷,۳۱۱	۹۲۸,۳۰۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی‌ها	۹۵۵,۳۱۷	۹۳۷,۳۱۱	۹۲۸,۳۰۹
جمع کل تعهدات	۷۵,۱۰۶	۴۴,۱۹۲	۴۴۱,۹۲۱
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۱,۰۳۰,۴۲۳	۹۸۱,۵۰۳	۱,۳۷۰,۲۳۰
نسبت جاری		۰.۶۷	
نسبت بدهی و تعهدات			۱.۵۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۸- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردان

۲۸- الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

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

۱۴۰۵/۰۳/۳۱									
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 پارس شهاب	سرمایه گذاری پارس	پارس خزر	دلپجان طلای شکوه	بازار گردانی سهم	بازار گردانی سهم ریل	بازار گردانی سهم توسعه	بازار گردانی سهم توسعه و عمران استان	بازارگردانی سهم توسعه س. کشاورزی آراین
فارس	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۱,۴۷۵,۳۷۲,۴۱۳	۱۰۵,۴۹۹,۸۲۴,۸۶۹	۶۸,۲۷۸,۷۲۱,۰۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۹,۷۹۵,۰۵۳,۴۶۰
۰	۶۰۰	۲۵۵	۰	۳۱۶,۵۳۹,۴۷۰	۹	۶۳۶,۲۸۹,۲۰۸	۴۶۵,۳۹۰,۴۳۲	۰	۰
۰	۲۴۹,۱۹۸,۰۹۲	۲۴۹,۱۹۸,۰۹۲	۲۴۹,۱۹۸,۰۹۲	۰	۸۱,۳۱۰,۳۹۲	۰	۱۴۶,۰۱۴,۳۰۵	۵۰,۲۷۷,۱۹۰	۲۴۹,۱۹۸,۰۹۲
۰	(۶)	۲۷,۰۶۲,۵۲۴,۰۳۲	۲۴,۸۱۰,۳۶۸,۲۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۹,۴۰۸,۱۵۹	۱۴,۴۳۶,۶۵۱,۴۳۳	۵۱,۷۷۹,۳۸۹	۶,۴۴۵,۷۳۰,۱۰۹	۶۸,۰۲۸,۴۶۳	۱,۱۳۵,۵۴۱,۷۴۰	۷۶,۷۹۰,۳۶۶	۷۰۶,۴۰۴,۴۰۷	۱۴,۴۹۰,۹۶۹,۳۱۰	۴۱۳,۱۸۸,۱۱۱
۱۵۹,۴۰۸,۱۵۹	۲۶,۱۶۱,۲۲۲,۵۳۲	۱۳۲,۸۶۳,۳۲۶,۶۳۷	۹۹,۷۸۳,۹۱۷,۵۷۷	۳۸۴,۵۶۷,۹۳۳	۱,۲۱۶,۸۵۲,۱۴۱	۷۱۳,۰۷۹,۵۷۴	۱,۳۱۷,۸۰۹,۱۴۴	۱۴,۵۴۱,۲۴۶,۵۰۰	۳۳۰,۴۵۷,۴۳۹,۶۶۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۸۰,۰۰۰)	(۱,۵۷۳,۸۹۵,۱۳۲)	(۳,۰۸۸,۱۱۸,۳۱۴)	(۲,۹۵۰,۶۶۸,۲۱۸)	(۱۲۰,۰۰۰)	(۷۲۶,۲۶۳,۷۹۷)	(۲۴۰,۰۰۰)	(۵۰۲,۹۲۵,۶۷۵)	(۴,۴۸۸,۸۶۸,۶۵۹)	(۲۴,۲۷۷,۰۳۴,۰۵۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۶۵,۳۸۱,۸۵۳,۲۸۵)
۰	۰	۰	۰	(۵۳۷,۷۸۴)	(۳۱۶,۶۸۱,۶۸۰)	(۶۳۶,۳۶۰,۱۱۵)	(۶۱۱,۷۷۶,۴۵۰)	(۹,۲۳۳,۲۲۵,۰۴۳)	۰
(۳۲,۹۷۷,۳۸۰)	(۱,۱۲۳,۳۱۱,۴۱۳)	(۱,۱۶۳,۸۰۳,۸۰۱)	(۱,۱۳۸,۰۹۴,۲۵۲)	(۷۰,۶۲۹,۲۶۳)	(۳۰۱,۹۲۳,۶۱۰)	(۷۶,۸۶۴,۷۶۶)	(۲۰۳,۹۱۴,۷۵۸)	(۸۲۹,۴۶۸,۲۳۱)	(۱,۲۰۸,۹۲۱,۰۳۱)
(۳۳,۱۵۷,۳۸۰)	(۲,۶۹۷,۲۰۶,۵۴۵)	(۴,۲۵۱,۹۲۲,۱۱۵)	(۴,۰۸۹,۳۰۰,۲۵۴)	(۳۸۷,۴۳۱,۰۴۳)	(۱,۲۰۷,۶۸۸,۰۵۷)	(۷۱۳,۴۶۴,۸۸۱)	(۱,۳۱۸,۶۱۶,۸۸۳)	(۱۴,۵۴۱,۵۶۱,۹۳۳)	(۸۹۰,۷۶۷,۸۰۷,۳۶۶)
۱۲۶,۲۵۰,۷۷۹	۲۳,۴۶۴,۰۱۵,۹۸۷	۱۲۸,۶۱۱,۴۰۴,۵۲۲	۹۵,۶۹۴,۶۱۷,۳۲۳	(۲,۸۶۳,۱۱۰)	۹,۱۶۴,۰۸۴	(۳۸۵,۳۰۷)	(۸۰۷,۷۳۹)	(۳۱۵,۴۳۳)	(۵۶۰,۳۱۰,۳۶۷,۷۰۳)
۰	۸۱۱,۴۲۶	۲,۰۰۶,۰۱۱	۱,۶۹۱,۸۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۸۷۱,۱۲۰)

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

تسهیلات مالی دریافتی

پرداختی به سرمایه‌گذاران

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها هر واحد سرمایه

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار

صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۸- الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی(ادامه)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱							
جمع	بازار گردانی سهم صنعتی بهشهر	بازار گردانی سهم گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	بازار گردانی سهم سرمایه گذاری توسعه آذربایجان	بازار گردانی سهم دشت مرغاب	گروه توسعه هنرايران	بازار گردانی سهم توسعه سامانه ی نرم افزای نگین	بازار گردانی سهم بنیان دیزل	بازار گردانی صنایع تجهیزات نفت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷۹,۴۷۸,۰۹۳,۶۲۳	۲۰,۹۸۲,۰۳۱,۲۳۰	۰	۰	۰	۲۰۴,۳۲۳,۴۳۰,۱۹۸	۷,۹۸۹	۱۳۹,۱۲۳,۶۵۲,۳۸۰	۰
۱,۶۲۱,۰۳۸,۱۰۸	۰	۰	۰	۰	۲۰۲,۸۱۷,۷۳۴	۴۰۰	۰	۰
۲,۳۵۲,۸۱۱,۰۳۴	۲۴۹,۱۹۶,۷۵۸	۱۳۵,۷۰۷,۴۸۷	۰	۰	۲۴۹,۱۹۷,۶۷۷	۴۹,۱۰۲,۸۷۵	۲۴۹,۱۹۷,۶۷۷	۱۴۶,۰۱۴,۳۰۵
۵۷,۴۹۳,۶۵۴,۴۸۲	۲,۷۱۱,۸۳۷,۴۶۵	(۷۰۰)	۰	۰	۲,۹۰۹,۰۳۵,۳۸۰	۰	۱۹	۰
۱۵۶,۸۰۲,۶۸۶,۸۶۸	۹۸,۳۴۷,۴۲۰,۸۵۵	۲,۸۲۳,۸۵۸,۴۳۰	۱۶,۱۷۸,۷۴۳	۴۹۱,۶۸۲,۷۹۳	۱,۹۴۰,۸۱۰,۹۰۶	۱۰,۰۸۹,۶۲۴,۹۷۸	۳,۹۶۶,۱۱۲,۴۰۷	۱,۱۴۲,۵۰۶,۲۶۹
۱,۰۹۷,۷۴۸,۲۸۶,۱۱۵	۱۲۲,۲۹۰,۴۸۶,۳۰۸	۲,۹۵۹,۵۶۵,۲۱۷	۱۶,۱۷۸,۷۴۳	۴۹۱,۶۸۲,۷۹۳	۲۰۹,۶۲۵,۲۸۱,۸۹۵	۱۰,۱۳۸,۷۳۶,۲۴۲	۱۴۳,۳۳۸,۹۶۲,۴۸۳	۱,۲۸۸,۵۲۰,۵۷۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶۵,۰۵۰,۲۹۷,۱۵۴)	(۳۵۸,۵۸۰,۸۶۱)	(۲,۱۴۹,۳۱۷,۳۰۴)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۶,۳۳۰,۴۰۹)	(۹,۴۹۳,۰۷۸,۷۵۲)	(۵,۶۵۶,۶۴۸,۸۱۴)	(۸,۸۲۷,۷۸۴,۲۱۵)	(۹۷۰,۱۴۲,۹۵۴)
(۸۶۵,۲۸۱,۸۵۲,۳۸۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۵,۴۵۹,۶۰۱,۹۶۰)	۰	(۵۸۹,۰۰۰,۴۴۵)	۰	(۸۲۴,۱۰۸)	(۹۳,۵۵۰)	(۳,۶۹۳,۵۳۶,۸۰۹)	۰	(۲۰۸۰,۷۵,۳۲۶)
(۹,۵۲۵,۶۲۷,۹۲۷)	(۸۸,۵۹۷,۱۱۵)	(۱۳۴,۱۲۳,۶۷۶)	(۱۶,۳۲۳,۸۱۳)	(۸,۱۹۴,۷۵۲)	(۱۰,۹۱,۶۶۲,۶۱۳)	(۷۹۵,۷۷۰,۳۱۶)	(۱,۱۲۷,۳۶۵,۹۸۷)	(۱۱۳,۶۸۱,۱۵۱)
(۹۵۵,۳۱۷,۳۷۹,۳۲۶)	(۴۴۷,۱۷۷,۹۷۶)	(۲,۸۵۲,۴۴۱,۴۲۵)	(۱۶,۴۲۳,۸۱۳)	(۱۵,۳۴۹,۲۶۹)	(۱۰,۵۸۴,۸۳۴,۹۱۴)	(۱۰,۱۴۵,۹۴۵,۸۳۹)	(۹,۹۵۵,۱۵۰,۲۰۲)	(۱,۲۹۱,۸۹۹,۴۳۱)
۱۴۲,۴۳۰,۹۰۴,۷۸۹	۱۲۱,۸۴۳,۳۰۸,۳۳۲	۱۰۷,۱۲۳,۷۹۲	(۲۴۵,۰۷۰)	۴۷۶,۳۳۳,۵۲۴	۱۹۹,۰۴۰,۴۴۶,۹۸۱	(۷,۳۰۹,۵۹۷)	۱۳۲,۳۸۳,۸۱۲,۲۸۱	(۳,۳۷۸,۸۵۷)
۵۳,۷۹۶	۱,۰۱۴,۶۷۶	۰	۰	۰	۹۴,۶۵۹	۰	۸۳۲,۶۶۵	۰

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام وحق تقدم

سایر حساب های دریافتنی

سایر دارایی ها

جاری کارگزاران

موجودی نقد

جمع دارایی ها

بدهی ها:

صورت های مالی حاضر در تاریخ

پرداختنی به ارکان صندوق

تسهیلات مالی دریافتی

پرداختی به سرمایه گذاران

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۸- ب) صورت خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی
خلاصه عملکرد صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه می گردد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									
بازار گردانی سهم	بازار گردانی سهم توسعه و	بازار گردانی سهم توسعه	بازار گردانی سهم ریل	بازار گردانی سهم	بازار گردانی سهم دلیجان	بازار گردانی سهم	بازار گردانی سهم سرمایه	بازار گردانی سهم	بازار گردانی سهم
سرمایه گذاری توسعه	عمران استان کرمان	و تجارت هیرومند	گردش ایرانیان	کارتن ایران	طلاتی شکوه پارس	پارس خزر	گذاری پارس توشه	لامپ پارس شهاب	شیمیایی فارس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
•	•	•	•	•	•	۵,۲۲۸,۰۷۳,۱۱۲	۴,۸۰۸,۸۵۸,۷۷۳	•	•
•	•	•	•	•	•	۸,۱۵۸,۲۹۰,۷۵۶	۱۱,۰۹۰,۹۸۵,۰۶۶	۲,۷۹۱,۳۰۶,۸۰۳	•
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	•	•	•	۱۱۰,۲۴۱,۷۴۳	۲,۲۵۱,۵۱۴	•	•
•	•	•	•	•	•	۱۳,۴۹۶,۶۰۵,۶۱۱	۱۵,۹۰۲,۰۹۵,۳۵۳	۲,۷۹۱,۳۰۶,۸۰۳	•
جمع									
هزینه ها:									
•	•	•	•	•	•	(۴۷۶,۹۷۰,۹۳۱)	(۵۳۴,۹۳۱,۸۸۹)	(۲۴۷,۷۳۹,۰۰۴)	•
•	•	•	•	•	(۱,۲۷۲,۵۰۰)	(۳۸۷,۸۶۲,۱۰۳)	(۳۹۴,۳۳۷,۸۶۷)	(۳۵۴,۲۲۰,۵۸۴)	•
•	•	•	•	•	(۱,۲۷۲,۵۰۰)	۱۲,۶۳۱,۷۷۲,۵۸۷	۱۴,۹۷۲,۸۲۵,۵۹۷	۲,۱۸۹,۲۴۷,۲۱۵	•
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	•	•	(۱,۲۷۲,۵۰۰)	۱۲,۶۳۱,۷۷۲,۵۸۷	۱۴,۹۷۲,۸۲۵,۵۹۷	۲,۱۸۹,۲۴۷,۲۱۵	•
•••%	•••%	•••%	•••%	•••%	•••%	۱۶.۳۳%	۱۵.۳۳%	۱۲.۰۳%	•••%
•••%	۰%	•••%	•••%	•••%	-۴۴.۴۴%	۱۳.۲۰%	۱۱.۶۴%	۹.۳۳%	•••%

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۸- ب) صورت خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							
جمع	بازارگردانی سهم صنعتی بهشهر	بازارگردانی سهم گروه توسعه هنر ایران	بازار گردانی سهم توسعه سامانه ی نرم افزای نگین	بازار گردانی سهم دشت مرغاب	بازارگردانی سهم توسعه س. کشاورزی آرین توسکا	بازار گردانی سهم گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	بازار گردانی صنایع تجهیزات نفت	بازار گردانی سهم بنیان دیزل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۴۳۲,۳۳۴,۵۷۲	۱,۴۸۳,۶۴۷,۴۹۱	(۲,۰۸۸,۲۴۴,۸۰۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵,۴۸۵,۵۴۲,۷۱۳	۴۵۸,۹۳۲,۸۴۸	(۲۳,۴۷۰,۲۷۳,۸۶۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۴۵۶,۳۰۱,۱۰۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱۴,۷۶۷,۵۸۶	۲,۲۷۴,۱۷۴	۱۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۵,۰۳۲,۶۴۴,۸۷۱	۱,۹۴۴,۸۵۴,۵۱۳	(۲۵,۵۵۸,۵۱۸,۵۱۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۴۵۶,۳۰۱,۱۰۹
جمع								
هزینه ها:								
(۵,۵۷۹,۹۵۳,۱۶۳)	(۷۹,۱۱۰,۷۳۴)	(۱,۵۰۹,۳۰۲,۴۴۳)	۰	۰	(۱,۸۹۸,۶۹۳,۱۴۸)	۰	۰	(۸۳۳,۲۰۵,۰۳۴)
(۲,۳۱۰,۸۹۱,۷۹۹)	(۱۲۳,۶۹۱,۱۵۵)	(۳۶۴,۰۶۵,۵۶۳)	۰	(۴,۹۳۵,۰۰۰)	(۳۱۲,۵۲۳,۱۷۷)	۰	۰	(۳۶۸,۸۸۴,۸۵۱)
۳۷,۱۴۱,۷۹۹,۹۱۰	۱,۷۴۳,۰۵۲,۶۳۴	(۲۷,۴۳۱,۸۸۶,۵۲۲)	۰	(۴,۹۳۵,۰۰۰)	(۲,۳۱۱,۳۱۵,۳۲۵)	۰	۰	۲۵,۲۵۴,۳۱۱,۲۲۴
(۱۰۲,۰۷۴,۷۹۱,۹۵۵)	۰	(۲۰,۷۷۲,۵۶۳,۶۸۸)	۰	۰	(۸۱,۳۰۲,۲۳۸,۲۶۷)	۰	۰	۰
(۷۴,۹۳۲,۹۹۲,۰۴۵)	۱,۷۴۳,۰۵۲,۶۳۴	(۴۸,۲۰۴,۴۵۰,۳۱۰)	۰	(۴,۹۳۵,۰۰۰)	(۸۳,۵۱۳,۴۴۳,۵۹۳)	۰	۰	۲۵,۲۵۴,۳۱۱,۲۲۴
۷۲.۵۸%	۱.۷۵%	-۱۳۸.۲۵%	۰.۰۰%	۰.۰۰%	-۱۸.۹۶%	۰.۰۰%	۰.۰۰%	۲۶.۹۶%
-۵۱.۸۳%	۱.۴۳%	-۲۴.۲۲%	۰.۰۰%	-۱.۰۴%	-۱۴.۹۰%	۰%	۰.۰۰%	۱۸.۹۳%

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق
بهادار

سود سهام

سایر درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود(زیان) قبل از هزینه مالی

هزینه مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری های پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۸- ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهم شیمیایی فارس	بازارگردانی سهم لامپ پارس شهاب		بازارگردانی سهم سرمایه گذاری پارس توشه		بازارگردانی سهم پارس خزر		بازارگردانی سهم دلچیان طلایی شکوه پارس		بازارگردانی سهم کارتن ایران		بازارگردانی سهم ریل گردش ایرانیان		بازارگردانی سهم توسعه و تجارت هیرمند		بازارگردانی سهم توسعه و عمران استان کرمان		
تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	
۰	۱۲۶,۲۵۰,۷۷۹	۲۸,۹۱۷	۲۱,۲۴۹,۷۶۸,۷۷۲	۶۴,۱۱۳	۱۱۳,۶۳۸,۵۷۸,۹۲۵	۶۲,۸۶۱	۹۲,۲۶۷,۳۳۳,۷۳۶	۰	(۱,۵۹۰,۶۱۰)	۰	۹,۱۶۴,۰۸۴	۰	(۳۸۵,۳۰۷)	۰	(۸۰۷,۷۳۹)	۰	(۳۱۵,۴۳۳)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۳۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۲,۱۸۹,۳۴۷,۲۱۵	۰	۱۴,۹۷۲,۸۲۵,۵۹۷	۰	۱۲,۶۳۱,۷۷۲,۵۸۷	۰	(۱,۲۷۲,۵۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۰۴,۴۸۹,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱۲۶,۲۵۰,۷۷۹	۲۸,۹۱۷	۲۳,۴۶۴,۰۱۵,۹۸۷	۶۴,۱۱۳	۱۲۸,۶۱۱,۴۰۴,۵۲۲	۵۶,۵۶۱	۹۵,۶۹۴,۶۱۷,۳۳۳	۰	(۲,۸۶۳,۱۱۰)	۰	۹,۱۶۴,۰۸۴	۰	(۳۸۵,۳۰۷)	۰	(۸۰۷,۷۳۹)	۰	(۳۱۵,۴۳۳)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۸- ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

بازارگردانی سهم سرمایه‌گذاری توسعه آذربایجان	بازارگردانی سهم بنیان دیزل	بازارگردانی صنایع تجهیزات نفت	بازارگردانی سهم گسترش سرمایه‌گذاری ایرانیان	بازارگردانی سهم توسعه س. کشاورزی آراین توسکا	بازارگردانی سهم دشت مرغاب	بازارگردانی سهم توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	بازارگردانی سهم گروه توسعه هنر ایران	بازارگردانی سهم صنعتی پتروشهر	جمع
تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری شده	ریال
۰	(۲۴۵۰۷۰)	۱۶۰۰۱۸۹	۱۰۸۰۱۲۹۰۶۰۱۰۵۷	۰	(۳۰۳۷۸۰۸۵۷)	۰	۱۰۷۰۱۲۳۰۷۹۲	۱۱۵۰۲۷	(۴۷۶۰۷۹۶۰۹۲۴۰۱۱۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			