**گزارش حسابرس مستقل**

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پرکار**

**بانضمام**

**صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه**

**دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵**

**گزارش حسابرس مستقل**

**به مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار**

**گزارش نسبت به صورت‌های مالی**

**اظهارنظر**

۱) صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ شهریور۱۴۰۵و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۹، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵، عملکرد مالی وگردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

**مبانی اظهارنظر**

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

**سایر بندهای توضیحی**

حسابرسی دوره گذشته

۳) صورت‌های مالی صندوق برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور۱۴۰۴ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۲۵ آبان ۱۴۰۴حسابرس مذکور، اظهارنظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش



آدرس (دفتر مرکزی): تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان، پلاک ۸۷

تلفن: ۰۲۱-۶۶۱۲۷۹۹۰-۵

کد پستی: ۱۴۴۱۶۴۳۳۵۹

ایمیل: info@ariaaudit.com

**مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی**

۴) مسئولیت تهیه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت‌های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگراینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

**مسئولیت حسابرس در حسابرسی صورت های مالی**

۵) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود.اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، درصورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که برمبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. ازآنجاکه تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

- برمبنای شواهد حسابرسی کسب شده، درمورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت درارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**

**سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس**

۶) موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و همچنین قوانین و مقررات صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱-۶) مفاد بند ۷ امیدنامه و دستورالعمل فعالیت بازارگردانی مبنی بر ایفای تعهدات و شرایط بازارگردانی ( به عنوان نمونه نمادهای وتوشه، وآتوس، وهنر و غبشهر).

۲-۶) مفاد ماده ۳۰ تبصره ۲ اساسنامه مبنی بر ثبت و به تایید رساندن هرگونه تغییر در اساسنامه، امیدنامه و سایر تصمیمات مجمع نزد سازمان حداکثر ظرف یک هفته از تاریخ مجمع ( مجمع مورخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱).

۳-۶) مفاد ماده ۴۵ اساسنامه مبنی بر انتشار با تاخیر صورت‌های مالی و گزارش عملکرد مدیر درخصوص صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ در سامانه کدال و تارنمای صندوق.

۴-۶) مفاد ماده ۵۵ اساسنامه مبنی بر میزان کل بدهی‌های صندوق به نسبت ۱۰۰درصد از ارزش خالص دارایی‌ها (به عنوان نمونه در خصوص نمادهای وآتوس و وهنر).



ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

۶-۵) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶ در خصوص دریافت سود سهام طبق جدول زمان‌بندی پرداخت سود نقدی علی‌رغم مکاتبات به عمل آمده از جانب صندوق با شرکت‌های سرمایه پذیر (توسعه تجارت هیرمند و گروه توسعه هنر ایران).

۶-۶) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ در خصوص الزام به تهیه فایل اطلاعات صندوق‌های سرمایه‌گذاری(XML) تولید شده توسط نرم افزار صندوق های سرمایه‌گذاری و ارسال آن در سامانه کدال حداکثر تا ساعت۱۶ هرروز توسط مدیر صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ الی ۰۱/۰۸/ ۱۴۰۵).

۶-۷) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳ مبنی بر افشاء صورت وضعیت پرتفوی ظرف مدت ۱۰ روز پس از پایان هرماه، بطور همزمان در تارنمای صندوق و سامانه کدال (دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹).

۶-۸) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ایجاد زیرساخت‌های لازم به منظور پرداخت‌های الکترونیکی.

۶-۹) تسویه کامل نمادهای شفارس، لخزر، حشکوه، چکارن، حگردش، هیرمند، کرمان، وآذر، فنفت، وگستر، غدشت و توسن خارج شده از تعهدات بازارگردانی.

۷) اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی صندوق در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص به‌استثنای موارد مندرج در بند ۶ این گزارش، به مورد حائز اهمیت دیگری برخورد نگردیده است.

۸) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرارگرفته است، این موسسه در رسیدگی‌های خود به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۹) در اجرای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده موضوع ماده ۷ دستورالعمل مذکور(یادداشت توضیحی۲۷) مورد بررسی این موسسه قرارگرفته است. در این خصوص به‌استثنای نماد وآتوس(عدم رعایت نسبت جاری تعدیل‌شده) و نمادهای غبشهر و وآتوس( عدم رعایت نسبت بدهی و تعهدات)، این مؤسسه به موردی حاکی از عدم رعایت مبانی و ضرایب محاسباتی دستورالعمل مزبور برخورد نکرده است.

ارقام نگر آریا
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

۱۰) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرارگرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۱) در راستای ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، بر اساس تائیدیه‌های دریافتی و بررسی های صورت گرفته، این موسسه به موردی حاکی از تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت نسبت به دارایی ها به نفع سایر اشخاص برخورد نکرده است.

**۱۹ آبان ۱۴۰۵**

**مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت**
**ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)**

**سید محمد طباطبائی** — شماره عضویت: ۸۸۱۶۲۵

**احمدعلی بزی** — شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی **پرگار**
PARGAR MARKET MAKER FUND

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار**

**صورت های مالی میان دوره ای**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵**

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی پرگار مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ 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 |
|---|---|
| صورت خالص دارایی‌ها | ۲ |
| صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها | ۳ |
| یادداشت‌های توضیحی: | |
| اطلاعات کلی صندوق | ۴ |
| ارکان صندوق سرمایه گذاری | ۴ |
| مبنای تهیه صورت‌های مالی | ۵ |
| خلاصه اهم رویه‌های حسابداری | ۵-۷ |
| یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی | ۸-۲۲ |


این صورت‌های مالی میان دوره ای 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 ارایه 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 میان دوره ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۸/۱۸ 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 | محمدعلی جلالی گلوسنگ | |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

سامان پندار (حسابداران رسمی)
IACPA
شماره ثبت ۱۲۲۱

شرکت کارگزاری
سرمایه و دانش
SARMAYEH & DANESH
BROKERAGE CO.


صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی **پرگار**
PARGAR MARKET MAKER FUND

# صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
## صورت خالص دارایی‌ها
## به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

| دارایی ها | یادداشت | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم | ۵ | ۹۷۶,۷۰۸,۱۵۳,۸۱۹ | ۸۸۷,۰۸۰,۲۷۲,۰۴۴ |
| سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری | ۶ | ۲۸,۸۳۷,۷۱۳,۶۸۰ | ۰ |
| حساب های دریافتنی | ۷ | ۱۱,۲۷۸,۳۱۸,۸۵۱ | ۱۰,۸۳۲,۲۱۲,۰۳۸ |
| سایر دارایی ها | ۸ | ۱,۷۵۶,۳۸۸,۹۲۱ | ۶۰۸,۴۳۳,۲۳۰ |
| موجودی نقد | ۹ | ۶۰,۶۷۴,۱۵۹,۹۸۵ | ۷۹,۵۴۵,۱۱۶,۱۲۹ |
| جاری کارگزاران | ۱۰ | ۱۰۶,۸۱۱,۶۲۰,۶۸۰ | ۵۰۳,۲۳۰,۳۰۷ |
| **جمع دارایی ها** | | **۱,۱۸۶,۰۶۶,۳۵۵,۹۳۶** | **۹۷۸,۵۶۹,۲۶۳,۷۴۸** |
| **بدهی ها** | | | |
| پرداختنی به ارکان صندوق | ۱۱ | ۶۷,۸۷۹,۸۲۲,۳۳۶ | ۵۷,۱۸۴,۴۳۳,۸۵۵ |
| تسهیلات مالی | ۱۲ | ۶۴۹,۴۸۵,۰۶۶,۲۱۳ | ۱,۰۴۱,۶۰۰,۴۲۹,۷۱۶ |
| پرداختی به سرمایه گذاران | ۱۳ | ۱۵,۴۵۹,۶۰۱,۹۶۰ | ۱۵,۴۵۹,۵۰۸,۴۱۰ |
| سایر حساب های پرداختنی و ذخایر | ۱۴ | ۱۱,۲۸۵,۰۶۸,۶۳۳ | ۷,۸۵۶,۶۴۸,۰۸۱ |
| **جمع بدهی ها** | | **۷۴۴,۱۰۹,۵۵۹,۱۴۲** | **۱,۱۲۲,۱۰۱,۰۲۰,۰۶۲** |
| **خالص دارایی ها** | ۱۵ | **۴۴۱,۹۵۶,۷۹۶,۷۹۴** | **(۱۴۳,۵۳۱,۷۵۶,۳۱۴)** |
| **خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری** | | **۳۵۶,۲۶۰** | **(۱۹۳,۸۶۴)** |

ارقام نگر آریا
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

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

شرکت کارگزاری سرمایه و دانش
SARMAYEH & DANESH BROKERAGE CO.

صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی **پرگار**
PARGAR MARKET MAKER FUND

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار**
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵**

| | یادداشت | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| درآمدها: | | | |
| سود فروش اوراق بهادار | ۱۶ | ۱۶۳,۲۰۸,۱۹۹,۶۴۹ | ۳,۲۸۹,۳۶۳,۲۳۱ |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۷ | ۱۷۷,۴۴۷,۸۵۵,۱۳۵ | (۵۷۲,۱۹۱,۱۸۷,۰۷۲) |
| سود سهام | ۱۸ | ۱۰,۶۴۶,۷۴۹,۹۴۹ | ۳۶,۳۲۸,۰۲۳,۱۱۰ |
| سایر درآمدها | ۱۹ | ۱۶۶,۸۲۹,۵۲۲ | ۶۴۳,۲۸۹,۶۶۱ |
| **جمع درآمدها** | | **۳۵۱,۴۶۹,۶۳۴,۲۵۵** | **(۵۳۱,۹۳۰,۵۱۱,۰۷۰)** |
| هزینه ها: | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | ۲۰ | ۱۱,۲۰۰,۶۰۵,۸۱۷ | ۲۴,۱۵۵,۰۵۴,۸۱۰ |
| سایر هزینه ها | ۲۱ | ۴,۵۹۳,۸۸۸,۰۶۴ | ۳,۴۹۰,۷۴۲,۹۰۲ |
| **سود(زیان) قبل از هزینه های مالی** | | **۳۳۵,۶۷۵,۱۴۰,۳۷۴** | **(۵۵۹,۵۷۶,۳۰۸,۷۸۲)** |
| هزینه های مالی | ۲۲ | ۱۷۱,۵۱۷,۰۶۲,۹۸۰ | ۱۴۸,۴۳۷,۴۶۷,۹۳۸ |
| **سود(زیان) خالص** | | **۱۶۴,۱۵۸,۰۷۷,۳۹۴** | **(۷۰۸,۰۱۳,۷۷۶,۷۲۰)** |
| **بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)(۱)** | | **۱۲۹.۹۳** | **(۴۲.۴۴)** |
| **بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)(۲)** | | **۳۷.۴۰** | **(۴۴.۶۴)** |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| | یادداشت | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | تعداد | ریال | تعداد | ریال |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره | | ۷۴۰,۳۷۳ | (۱۴۳,۵۳۱,۷۵۶,۳۱۴) | ۳,۴۲۹,۰۵۲ | ۱,۷۴۷,۵۸۳,۹۷۸,۰۵۲ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره | | ۱,۹۷۲,۱۹۰ | ۱,۹۷۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۲۰۴,۹۴۳ | ۳,۲۰۴,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره | | (۱,۴۷۲,۰۱۸) | (۱,۴۷۲,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰) | (۲,۳۸۷,۴۶۹) | (۲,۳۸۷,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰) |
| سود(زیان)خالص | | ۰ | ۱۶۴,۱۵۸,۰۷۷,۳۹۴ | ۰ | (۷۰۸,۰۱۳,۷۷۶,۷۲۰) |
| تعدیلات | ۲۳ | ۰ | (۷۸,۸۴۱,۵۲۴,۲۸۶) | ۰ | (۲۷۱,۱۰۷,۰۱۸,۷۰۵) |
| خالص ارزش دارایی ها | | ۱,۲۴۰,۵۴۵ | ۴۴۱,۹۵۶,۷۹۶,۷۹۴ | ۴,۲۴۶,۵۲۶ | ۱,۵۸۵,۹۳۷,۱۸۲,۶۲۷ |

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

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

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

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

سازمان حسابرسی (حسابداران رسمی)
IAPA
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

کارگزاری سرمایه و دانش
SARMAYEH & DANESH BROKERAGE CO.

صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی **پرگار**
PARGAR MARKET MAKER FUND

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵**

## ۱- اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی پرگار که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، 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. سال مالی صندوق از ۱ فروردین تا ۲۹ اسفند هر سال می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران 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 سرمایه گذاری

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

| نام دارنده واحد ممتاز | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | |
|---|---|---|
| | 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

**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 :** موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ که نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، ستارخان، خیابان باقرخان غربی پلاک ۸۷

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵**

**۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:**

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای خالص دارایی ها در پایان دوره 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.

**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.

**۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:**

خالص ارزش فروش واحدهای سرمایه گذاری در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها در بازار تعیین می شود.

**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 مهلت مقرر، 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.

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵**

**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 مثبته با تائید متولی صندوق. |
| هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق | حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تائید 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 سپردهٔ بانکی و سپردهٔ 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 ۳.۶۸۰ میلیون ریال به ازای هرسال مالی.(مالیات وعوارض 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 ۱،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 صندوق های بازارگردانی در سال ۱۴۰۵ (بابت یک سال کامل) مبلغ ۱۰.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال میباشد. هزینه متغیر صندوق های بازارگردانی در سال ۱۴۰۵ (بابت یک سال کامل) به ازای هر NAV ( نماد) فارغ از تعداد NAV مبلغ ۵۱۶.۸۰۰.۰۰۰ ریال میباشد. به ازای هر درخواست صدور مبلغ ۴۰.۸۰۰ ریال و به ازای هر در خواست ابطال مبلغ ۴۰.۸۰۰ ریال میباشد. و به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یکسال مبلغ ۲۴۴.۸۰۰ 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 ۰.۰۰۰۰۵ ضرب می شود. سپس اعداد حاصله در هرپلکان باهم جمع می شوند. |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰درصد 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 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 دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها 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 دارایی ها

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 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- تعهدات بازارگردانی

| 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 | خبنیان | ۴٪ | ۲۰۳،۳۱۶ | ۴،۰۶۶،۳۲۰ |
| توسعه س. کشاورزی آرین توسکا | وآتوس | ۴٪ | ۱۴۶،۹۱۹ | ۲،۹۳۸،۳۶۹ |
| شرکت گروه توسعه هنر ایران | وهنر | ۵٪ | ۵۸،۰۶۰ | ۱،۱۶۱،۱۸۶ |
| شرکت صنعتی بهشهر | غبشهر | ۲/۵٪ | ۲۲۶،۱۴۰ | ۴،۵۲۳،۰۰۰ |

### ۴-۹- 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 وابطال 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.

ارقام نگر آریا
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

## ۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

| صنعت | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 دستگاه‌های برقی | ۸,۰۷۸,۴۰۰,۲۳۲ | ۱۶,۵۶۵,۷۸۶,۷۹۶ | ۱/۴۰ | ۸,۰۷۸,۴۰۸,۲۱۴ | ۸,۶۸۴,۰۶۵,۶۱۰ | ۰/۸۹ |
| ماشین آلات و تجهیزات | ۱۳۳,۳۲۸,۶۳۶,۱۰۵ | ۱۷۴,۹۱۰,۴۵۱,۷۴۱ | ۱۴/۷۵ | ۱۵۵,۳۸۳,۳۶۰,۲۷۷ | ۱۷۴,۷۲۱,۲۵۰,۴۰۳ | ۱۷/۸۵ |
| سرمایه گذاریها | ۶۴۷,۴۵۴,۹۴۲,۳۸۳ | ۴۱۵,۵۸۵,۴۹۷,۸۶۳ | ۳۵/۰۴ | ۸۱۸,۰۵۲,۶۳۳,۳۰۲ | ۳۲۹,۷۹۵,۰۵۳,۴۶۰ | ۳۳/۷۰ |
| خودرو و ساخت قطعات | ۱۶۷,۷۵۷,۱۷۲,۶۲۱ | ۱۵۲,۷۱۶,۷۱۷,۴۳۲ | ۱۲/۸۸ | ۱۶۷,۷۵۷,۱۷۲,۶۲۱ | ۱۱۲,۶۶۷,۳۵۱,۲۷۱ | ۱۱/۵۱ |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | ۱۶۷,۶۳۹,۱۱۲,۴۰۲ | ۱۶۲,۸۵۹,۰۴۰,۳۱۰ | ۱۳/۷۳ | ۰ | ۰ | ۰/۰۰ |
| رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن | ۷,۹۲۷ | ۷,۹۸۷ | ۰/۰۰ | ۷,۹۲۷ | ۷,۹۸۹ | ۰/۰۰ |
| فعالیت های هنری | ۸۰,۲۷۶,۶۴۰,۵۸۴ | ۵۴,۰۷۰,۶۵۱,۶۹۰ | ۴/۵۶ | ۵۶۰,۳۲۵,۲۲۹,۹۳۰ | ۲۶۱,۲۱۲,۵۴۳,۳۱۱ | ۲۶/۶۹ |
| | **۱,۲۰۴,۵۳۴,۹۱۲,۲۵۴** | **۹۷۶,۷۰۸,۱۵۳,۸۱۹** | **۸۲/۳۵** | **۱,۷۰۹,۵۹۶,۸۱۲,۲۷۱** | **۸۸۷,۰۸۰,۲۷۲,۰۴۴** | **۹۰/۶۵** |

## ۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

### ۶-۱ - سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری شرح جدول زیر می باشد:

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | |
|---|---|---|---|
| | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها |
| | ریال | ریال | درصد |
| صندوق سرمایه گذاری ماهور- درآمد ثابت | ۲۶,۶۸۵,۷۷۸,۵۲۷ | ۲۸,۸۳۷,۷۱۳,۶۸۰ | ۲/۴۳ |
| | **۲۶,۶۸۵,۷۷۸,۵۲۷** | **۲۸,۸۳۷,۷۱۳,۶۸۰** | **۲/۴۳** |

## ۷-حساب‌های دریافتنی

### حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

| | یادداشت | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|
| | | تنزیل نشده | نرخ تنزیل | ذخیره تنزیل | تنزیل شده | تنزیل شده |
| | | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال |
| سود سهام دریافتنی | ۷-۱ | ۱۲,۶۱۵,۲۲۸,۳۱۴ | ۲۵ | (۱,۳۳۶,۹۰۹,۴۶۲) | ۱۱,۲۷۸,۳۱۸,۸۵۱ | ۱۰,۸۳۲,۲۱۲,۰۳۸ |
| | | **۱۲,۶۱۵,۲۲۸,۳۱۴** | | **(۱,۳۳۶,۹۰۹,۴۶۲)** | **۱۱,۲۷۸,۳۱۸,۸۵۱** | **۱۰,۸۳۲,۲۱۲,۰۳۸** |

### ۷-۱- سود سهام دریافتنی

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|
| | تنزیل نشده | نرخ تنزیل | ذخیره تنزیل | تنزیل شده | تنزیل شده |
| | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال |
| لامپ پارس شهاب | ۵۳۹,۷۹۳,۸۰۰ | ۲۵ | (۵۵,۷۰۳,۴۷۵) | ۴۸۴,۰۹۰,۳۲۵ | ۶۰۰ |
| سرمایه گذاری پارس توشه | ۴,۱۴۷,۲۲۷,۲۵۵ | ۲۵ | (۴۸۴,۲۱۹,۴۸۶) | ۳,۶۶۳,۰۰۷,۷۶۹ | ۲۵۰ |
| پارس خزر | ۷,۲۰۵,۳۴۱,۲۰۰ | ۲۵ | (۷۸۶,۹۱۶,۴۵۸) | ۶,۴۱۸,۴۲۴,۷۴۲ | ۹,۲۱۱,۱۷۳,۹۳۵ |
| دلیجان طلایی شکوه پارس | ۰ | ۲۵ | ۰ | ۰ | ۳۱۶,۵۳۹,۴۷۰ |
| کارتن ایران | ۱۰ | ۲۵ | ۰ | ۹ | ۹ |
| ریل گردش ایرانیان | ۰ | ۲۵ | ۰ | ۰ | ۶۳۶,۲۸۹,۲۰۸ |
| س. توسعه تجارت هیرمند | ۴۲۸,۷۴۹,۹۰۴ | ۲۵ | ۰ | ۴۲۸,۷۴۹,۹۰۴ | ۴۶۵,۳۹۰,۴۳۲ |
| توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین | ۴۰۰ | ۲۵ | ۰ | ۴۰۰ | ۴۰۰ |
| بنیان دیزل | ۹۱,۲۹۸,۰۱۱ | ۲۵ | (۱۰,۰۷۰,۰۴۳) | ۸۱,۲۲۷,۹۶۸ | ۰ |
| گروه توسعه هنر ایران | ۲۰۲,۸۱۷,۷۳۴ | ۲۵ | ۰ | ۲۰۲,۸۱۷,۷۳۴ | ۲۰۲,۸۱۷,۷۳۴ |
| | **۱۲,۶۱۵,۲۲۸,۳۱۴** | | **(۱,۳۳۶,۹۰۹,۴۶۲)** | **۱۱,۲۷۸,۳۱۸,۸۵۱** | **۱۰,۸۳۲,۲۱۲,۰۳۸** |

## ۸-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.**

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | |
|---|---|---|---|---|
| | مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک طی دوره | مانده در پایان دوره |
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| مخارج آبونمان نرم افزار | ۶۰۸,۴۳۳,۲۳۰ | ۲,۲۸۵,۸۳۰,۱۳۷ | (۱,۱۳۷,۸۷۴,۴۴۶) | ۱,۷۵۶,۳۸۸,۹۲۱ |
| | **۶۰۸,۴۳۳,۲۳۰** | **۲,۲۸۵,۸۳۰,۱۳۷** | **(۱,۱۳۷,۸۷۴,۴۴۶)** | **۱,۷۵۶,۳۸۸,۹۲۱** |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

## ۹- موجودی نقد

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| موجودی بانک ها به شرح زیر می باشد: | | |
| بانک سامان | ۱۴,۳۷۴,۹۳۲,۴۵۸ | ۳۶,۲۳۴,۵۵۴,۶۵۷ |
| بانک پاسارگاد | ۲۴,۲۴۰,۵۰۲,۷۵۲ | ۲۶,۴۰۳,۵۷۹,۹۸۵ |
| بانک پارسیان | ۲۲,۰۵۸,۷۲۴,۷۷۵ | ۱۶,۹۰۶,۹۸۱,۴۸۷ |
| | ۶۰,۶۷۴,۱۵۹,۹۸۵ | ۷۹,۵۴۵,۱۱۶,۱۲۹ |

## ۱۰-جاری کارگزاران

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | |
|---|---|---|---|---|
| | مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره | گردش بدهکار | گردش بستانکار | مانده بدهکار انتهای دوره |
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| کارگزاری سرمایه و دانش | ۵۰۳,۲۳۰,۳۰۷ | ۱,۵۰۴,۸۳۰,۰۲۱,۲۸۴ | (۱,۳۹۸,۵۲۱,۶۳۰,۹۱۱) | ۱۰۶,۸۱۱,۶۲۰,۶۸۰ |
| | ۵۰۳,۲۳۰,۳۰۷ | ۱,۵۰۴,۸۳۰,۰۲۱,۲۸۴ | (۱,۳۹۸,۵۲۱,۶۳۰,۹۱۱) | ۱۰۶,۸۱۱,۶۲۰,۶۸۰ |

## ۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| مدیر صندوق-کارگزاری سرمایه و دانش | ۶۳,۲۷۷,۸۳۳,۳۲۹ | ۵۲,۶۳۸,۳۰۱,۵۰۱ |
| متولی سابق-مؤسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر | ۱,۴۴۱,۶۰۸,۹۲۴ | ۱,۵۹۸,۵۶۴,۲۲۲ |
| متولی ـموسسه حسابرسی سامان پندار | ۹۳۵,۱۱۷,۱۴۶ | ۵۷۹,۵۷۳,۹۳۰ |
| مدیر ثبت کارمزد شرکت کارگزاری سرمایه و دانش | ۲,۶۸۰,۰۰۰ | ۲,۵۶۰,۰۰۰ |
| حسابرس -موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا | ۱,۱۷۷,۱۴۸,۷۳۶ | ۰ |
| حسابرس سابق-موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق | ۱,۰۴۵,۴۳۴,۲۰۱ | ۲,۳۶۵,۴۳۴,۲۰۲ |
| | ۶۷,۸۷۹,۸۲۲,۳۳۶ | ۵۷,۱۸۴,۴۳۳,۸۵۵ |

## ۱۲-تسهیلات مالی دریافتی

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | 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 |
| تسهیلات دریافتی از کارگزاری سرمایه و دانش | ۳۱ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱,۲۲۹,۵۹۸,۶۲۶,۷۵۹ | ۵۸۰,۱۱۳,۵۶۰,۵۴۶ | ۶۴۹,۴۸۵,۰۶۶,۲۱۳ | ۱۴۶.۹۶ | ۱,۰۴۱,۶۰۰,۴۲۹,۷۱۶ |
| | | | | ۱,۲۲۹,۵۹۸,۶۲۶,۷۵۹ | ۵۸۰,۱۱۳,۵۶۰,۵۴۶ | ۶۴۹,۴۸۵,۰۶۶,۲۱۳ | ۱۴۶.۹۶ | ۱,۰۴۱,۶۰۰,۴۲۹,۷۱۶ |

۱-۱۲- مانده تسهیلات فوق بابت نماد وآتوس می باشد.

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات
گزارش

## ۱۳-پرداختنی به سرمایه گذاران

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

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور | ۲,۲۰۳,۳۳۳ | ۲,۲۶۵,۶۷۵ |
| بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری | ۱۵,۴۵۷,۳۹۸,۶۲۷ | ۱۵,۴۵۷,۲۴۲,۷۳۵ |
| | **۱۵,۴۵۹,۶۰۱,۹۶۰** | **۱۵,۴۵۹,۵۰۸,۴۱۰** |

## ۱۴-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| ذخیره کارمزد تصفیه | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۷ | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۷ |
| واریز نامشخص | ۸,۲۸۰,۰۰۰ | ۶,۲۸۰,۰۰۰ |
| ذخیره آبونمان نرم افزار | ۱۰,۷۷۶,۷۸۸,۶۲۶ | ۷,۳۵۰,۳۶۸,۰۷۴ |
| | **۱۱,۲۸۵,۰۶۸,۶۳۳** | **۷,۸۵۶,۶۴۸,۰۸۱** |

## ۱۵-خالص دارایی ها

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

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | |
|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ریال | تعداد | ریال |
| واحدهای سرمایه‌گذاری عادی | ۱,۲۰۰,۵۴۵ | ۳۷۰,۶۰۲,۷۰۰,۷۹۴ | ۷۰۰,۳۷۳ | (۱۹۷,۸۴۲,۵۹۶,۳۱۴) |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز | ۴۰,۰۰۰ | ۷۱,۳۵۴,۰۹۶,۰۰۰ | ۴۰,۰۰۰ | ۵۴,۳۱۰,۸۴۰,۰۰۰ |
| | **۱,۲۴۰,۵۴۵** | **۴۴۱,۹۵۶,۷۹۶,۷۹۴** | **۷۴۰,۳۷۳** | **(۱۴۳,۵۳۱,۷۵۶,۳۱۴)** |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

**۱۶-سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

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

| | یادداشت | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| ود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱-۱۶ | ۱۶۰,۸۰۹,۶۴۷,۵۲۶ | ۲,۶۶۴,۹۶۵,۲۹۹ |
| ود(زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری | ۳-۱۶ | ۲,۳۹۸,۵۵۲,۱۲۳ | ۶۲۴,۳۹۷,۹۳۲ |
| | | ۱۶۳,۲۰۸,۱۹۹,۶۴۹ | ۳,۲۸۹,۳۶۳,۲۳۱ |

**۱-۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:**

| | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| نام شرکت | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| رس خزر | ۵,۶۸۶,۰۰۰ | ۳۳,۵۲۴,۸۴۲,۰۰۰ | (۳۸,۲۹۶,۷۶۸,۸۸۸) | (۳۵,۴۷۸,۵۵۶) | ۵,۲۰۲,۵۹۴,۵۵۶ | ۲,۲۴۷,۶۶۰,۱۲۲ |
| ارتن ایران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۶۱۸,۶۷۸) |
| رمایه گذاری پارس توشه | ۲۱,۷۱۴,۶۸۹ | ۱۶۱,۳۱۳,۸۴۳,۰۷۱ | (۱۳۸,۴۴۳,۶۴۶,۷۵۴) | (۱۲۲,۵۹۷,۴۸۲) | ۲۲,۷۴۷,۵۹۸,۸۳۵ | ۲,۱۲۱,۴۶۲,۸۸۲ |
| سب پارس شهاب | ۲ | ۲ | (۸,۵۸۱) | ۰ | (۸,۵۷۹) | (۳۷۶,۷۹۶) |
| ی. توسعه تجارت هیرمند | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۴,۲۰۶,۵۳۳,۵۳۶) |
| نعتی بهشهر | ۷,۴۶۵,۵۳۳ | ۸۹,۵۶۵,۸۶۶,۶۴۳ | (۸۳,۲۸۳,۲۰۷,۸۷۷) | (۶۸,۰۶۹,۷۲۹) | ۶,۲۱۴,۵۸۹,۰۳۷ | ۰ |
| ی. توسعه و عمران استان کرمان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۸۲۵,۷۰۴,۶۹۹ |
| سترش سرمایه گذاری ایرانیان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۸۲,۹۷۶,۸۰۱,۵۲۳) |
| سعه س. کشاورزی آرین توسکا | ۱۰۵,۱۲۴,۳۸۵ | ۱۶۱,۶۷۷,۰۹۵,۱۳۸ | (۲۷,۴۶۱,۲۶۹,۰۶۸) | (۱۲۱,۹۶۳,۸۴۱) | ۱۳۴,۰۹۳,۸۶۲,۲۲۹ | (۱۰,۰۳۸,۷۱۴,۰۳۶) |
| سعه سامانه ی نرم افزاری نگین | ۰ | | | | ۰ | ۳۹,۶۱۴,۱۱۵,۲۲۲ |
| سعه هنر ایران | ۶۷,۶۵۳,۳۵۹ | ۲۴۰,۷۲۷,۲۳۱,۸۸۹ | (۲۴۷,۹۹۴,۵۶۲,۷۶۰) | (۱۸۱,۶۵۷,۶۸۱) | (۷,۴۴۸,۹۸۸,۵۵۲) | (۱۹۴,۵۵۵,۶۳۳) |
| یان دیزل | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۱,۵۴۴,۵۱۵,۸۴۱ |
| نابع تجهیزات نفت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱,۷۲۹,۱۰۶,۷۳۵ |
| | | ۶۸۶,۸۰۸,۸۷۸,۷۴۳ | (۵۲۵,۴۷۹,۴۶۳,۹۲۸) | (۵۱۹,۷۶۷,۲۸۹) | ۱۶۰,۸۰۹,۶۴۷,۵۲۶ | ۲,۶۶۴,۹۶۵,۲۹۹ |

**۲-۱۶ – سود (زیان) حاصل از ابطال واحد های صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:**

| | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| نام شرکت | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ندوق س سپهر سرمایه بیدار- ثابت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۴,۲۷۵) |
| ندوق س.س.درآمد ثابت ترنج سودمند-د | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۹۶,۱۱۴ |
| ندوق س. با درآمد ثابت کمند | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۲۳,۹۰۶,۰۹۳ |
| ندوق س. درآمد ثابت پارسارگاد | ۲,۲۳۰,۷۹۱ | ۳۸,۳۹۹,۲۱۳,۹۸۳ | (۳۵,۹۹۳,۴۶۲,۰۵۱) | (۷,۱۹۹,۸۰۹) | ۲,۳۹۸,۵۵۲,۱۲۳ | ۰ |
| | | ۳۸,۳۹۹,۲۱۳,۹۸۳ | (۳۵,۹۹۳,۴۶۲,۰۵۱) | (۷,۱۹۹,۸۰۹) | ۲,۳۹۸,۵۵۲,۱۲۳ | ۶۲۴,۳۹۷,۹۳۲ |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

## -سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

| | یادداشت | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱۷-۱ | ۱۷۷,۴۴۷,۸۵۵,۱۳۵ | (۵۷۲,۱۹۱,۱۸۷,۰۷۲) |
| | | ۱۷۷,۴۴۷,۸۵۵,۱۳۵ | (۵۷۲,۱۹۱,۱۸۷,۰۷۲) |

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

| نام سهام | تعداد | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| توسعه و عمران استان کرمان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۷۲,۴۱۲,۱۵۸,۱۵۸) |
| ی خزر | ۱۹,۲۵۴,۲۹۲ | ۸۸,۵۶۹,۷۴۳,۲۰۰ | (۶۰,۱۲۰,۴۳۰,۳۲۸) | (۶۷,۳۱۳,۰۰۵) | ۲۸,۳۸۱,۹۹۹,۸۶۷ | ۱,۹۷۳,۰۰۳,۰۶۹ |
| ایه گذاری پارس توشه | ۱۰,۴۵۶,۳۱۷ | ۸۶,۴۷۳,۷۴۱,۵۹۰ | (۷۸,۳۶۸,۸۵۷,۰۲۵) | (۶۵,۷۲۰,۰۴۴) | ۸,۰۳۹,۱۶۴,۵۲۱ | ۱۲,۹۳۶,۱۰۵,۹۴۷ |
| پارس شهاب | ۲,۰۲۴,۲۲۳ | ۱۶,۵۷۸,۳۸۶,۳۷۰ | (۸,۶۸۴,۰۵۷,۰۲۹) | (۱۲,۵۹۹,۵۷۴) | ۷,۸۸۱,۷۲۹,۷۶۷ | (۸۱,۱۵۷,۸۵۸) |
| ن ایران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۷,۴۴۵,۷۵۰,۵۲۱) |
| تی بهشهر | ۹,۱۹۷,۶۸۱ | ۱۶۲,۹۸۲,۹۰۷,۳۲۰ | (۱۶۷,۶۳۹,۱۱۲,۴۰۲) | (۱۲۳,۸۶۷,۰۱۰) | (۴,۷۸۰,۰۷۲,۰۹۲) | ۰ |
| ه س. کشاورزی آرین توسکا | ۵۰۹,۵۴۲,۲۵۹ | ۴۱۵,۹۰۱,۵۸۳,۰۶۶ | (۳۲۶,۸۹۸,۵۴۸,۲۶۷) | (۳۱۶,۰۸۵,۲۰۳) | ۸۸,۶۸۶,۹۴۹,۵۹۶ | (۲۵۸,۷۵۵,۸۳۴,۹۸۸) |
| ه سامانه ی نرم افزاری نگین | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۶۰,۰۹۱,۱۹۹,۸۷۶) |
| ن دیزل | ۹۱,۲۹۸,۰۱۱ | ۱۵۲,۸۳۲,۸۷۰,۴۱۴ | (۱۱۲,۶۶۷,۳۵۱,۲۷۱) | (۱۱۶,۱۵۲,۹۸۴) | ۴۰,۰۴۹,۳۶۶,۱۵۹ | (۷۱,۱۸۶,۶۹۱,۴۴۲) |
| وق سرمایه گذاری ماهور -ثابت | ۱,۲۳۱,۲۵۷ | ۲۸,۸۴۸,۳۵۱,۵۱۰ | (۲۶,۶۸۵,۷۷۸,۵۲۷) | (۱۰,۶۳۷,۸۳۰) | ۲,۱۵۱,۹۳۵,۱۵۳ | ۰ |
| ه توسعه هنر ایران | ۱۲,۲۱۴,۸۴۸ | ۵۴,۱۱۱,۷۷۶,۶۴۰ | (۴۷,۰۳۳,۸۶۹,۵۲۶) | (۴۱,۱۲۴,۹۵۰) | ۷,۰۳۶,۷۸۲,۱۶۴ | (۱۷,۱۲۷,۵۰۳,۲۴۵) |
| | | ۱,۰۰۶,۲۹۹,۳۶۰,۱۱۰ | (۸۲۸,۰۹۸,۰۰۴,۳۷۵) | (۷۵۳,۵۰۰,۶۰۰) | ۱۷۷,۴۴۷,۸۵۵,۱۳۵ | (۵۷۲,۱۹۱,۱۸۷,۰۷۲) |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

## سود سهام

ت 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 | خالص درآمد سود سهام |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
| | | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| یه گذاری پارس توشه | | ۱۴۰۵/۰۵/۱۲ | ۹,۲۱۶,۰۶۰ | ۴۵۰ | ۴,۱۴۷,۲۲۷,۰۰۰ | (۴۸۴,۲۱۹,۴۸۶) | ۳,۶۶۳,۰۰۷,۵۱۴ | ۴,۱۳۱,۰۹۲,۵۵۶ |
| پارس شهاب | | ۱۴۰۵/۰۴/۱۸ | ۲,۰۲۴,۲۲۵ | ۴۰۰ | ۵۳۹,۷۹۳,۲۰۰ | (۵۵,۷۰۳,۴۷۵) | ۴۸۴,۰۸۹,۷۲۵ | ۳۵۷,۵۷۶,۲۹۵ |
| خزر | | ۱۴۰۵/۰۴/۲۹ | ۱۹,۲۵۴,۲۹۲ | ۶۰۰ | ۷,۲۰۵,۳۴۱,۲۰۰ | (۷۸۶,۹۱۶,۴۵۸) | ۶,۴۱۸,۴۲۴,۷۴۲ | ۶,۰۳۱,۶۶۶,۶۷۶ |
| ن ایران | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۶,۲۶۵,۷۸۱ |
| دیزل | | ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ | ۹۱,۲۹۸,۰۱۱ | ۱ | ۹۱,۲۹۸,۰۱۱ | (۱۰,۰۷۰,۰۴۳) | ۸۱,۲۲۷,۹۶۸ | ۷۰۲,۳۰۹,۶۴۹ |
| ه سامانه ی نرم افزاری نگین | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۴,۸۳۱,۴۶۰,۷۶۴ |
| توسعه هنر ایران | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۸۷,۶۵۱,۳۸۹ |
| | | | | | ۱۱,۹۸۳,۶۵۹,۴۱۱ | (۱,۳۳۶,۹۰۹,۴۶۲) | ۱۰,۶۴۶,۷۴۹,۹۴۹ | ۳۶,۳۲۸,۰۲۳,۱۱۰ |

## سایر درآمدها

| | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| ه تنزیل سود سهام دریافتنی | ۰ | ۶۲۹,۱۰۰,۰۳۸ |
| درآمدها | ۱۶۶,۸۲۹,۵۲۲ | ۱۴,۱۸۹,۶۲۳ |
| | ۱۶۶,۸۲۹,۵۲۲ | ۶۴۳,۲۸۹,۶۶۱ |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵**

## ۲۰-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| کارمزد مدیر صندوق | ۸,۳۵۳,۷۰۱,۶۹۱ | ۲۲,۷۳۲,۷۴۳,۲۲۵ |
| کارمزد متولی | ۱,۶۶۹,۷۵۵,۳۹۰ | ۷۸۳,۶۳۳,۲۰۳ |
| حق الزحمه حسابرس | ۱,۱۷۷,۱۴۸,۷۳۶ | ۶۳۸,۶۷۸,۳۸۲ |
| | **۱۱,۲۰۰,۶۰۵,۸۱۷** | **۲۴,۱۵۵,۰۵۴,۸۱۰** |

## ۲۱-سایر هزینه ها

| | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| هزینه آبونمان نرم افزار(تدبیرپرداز) | ۴,۵۶۴,۲۹۴,۹۹۸ | ۳,۲۶۱,۶۴۸,۷۵۴ |
| هزینه کارمزد بانکی | ۲۹,۵۹۳,۰۶۶ | ۴۴,۳۶۴,۲۸۹ |
| سایر هزینه ها | ۰ | ۱۸۴,۷۲۹,۸۵۹ |
| | **۴,۵۹۳,۸۸۸,۰۶۴** | **۳,۴۹۰,۷۴۲,۹۰۲** |

## ۲۲-هزینه های مالی

| | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| هزینه تسهیلات کارگزاری | ۱۷۱,۵۱۷,۰۶۲,۹۸۰ | ۱۴۸,۴۳۷,۴۶۷,۹۳۸ |
| | **۱۷۱,۵۱۷,۰۶۲,۹۸۰** | **۱۴۸,۴۳۷,۴۶۷,۹۳۸** |

۲۲-۱- هزینه تسهیلات فوق مربوط به اخذ تسهیلات از کارگزاری سرمایه ودانش با نرخ ۳۱ درصد می باشد.

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

## ۲۳- تعدیلات

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

| | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری | (۱,۳۹۷,۹۹۵,۵۴۱,۱۶۰) | (۱,۷۶۱,۷۱۰,۶۰۸,۳۷۴) |
| تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری | ۱,۳۱۹,۱۵۴,۰۱۶,۸۷۴ | ۱,۴۹۰,۶۰۳,۵۸۹,۶۶۹ |
| | (۷۸,۸۴۱,۵۲۴,۲۸۶) | (۲۷۱,۱۰۷,۰۱۸,۷۰۵) |

## ۲۴-تعهدات ، بدهی های احتمالی

۱-۲۴- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، 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.

۲-۲۴- تعهدات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار تعریف شده در بند۷ 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 دیزل | خبنیان | ۴٪ | ۲۰۳,۳۱۶ | ۴,۰۶۶,۳۲۰ |
| ۵ | توسعه س. کشاورزی آرین توسکا | وآتوس | ۴٪ | ۱۴۶,۹۱۹ | ۲,۹۳۸,۳۶۹ |
| ۶ | شرکت گروه توسعه هنر ایران | وهنر | ۵٪ | ۵۸,۰۶۰ | ۱,۱۶۱,۱۸۶ |
| ۷ | شرکت صنعتی بهشهر | غبشهر | ۲.۵٪ | ۲۲۶,۱۴۰ | ۴,۵۲۳,۰۰۰ |

## ۲۵-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 | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک |
| مدیر صندوق/مدیر ثبت | کارگزاری سرمایه و دانش | مدیر صندوق | ممتاز | ۳۰,۰۰۰ | ۲.۴۲٪ | ممتاز | ۳۰,۰۰۰ | ۴۰/۵٪ |
| موسس | شرکت توسعه تدبیر پیشه پویا | موسس | ممتاز | ۱۰,۰۰۰ | ۰.۸۱٪ | ممتاز | ۱۰,۰۰۰ | ۱/۳۵٪ |
| | | | | ۴۰,۰۰۰ | ۳٪ | | ۴۰,۰۰۰ | ۵/۴۰٪ |

ارقام نگر آریا
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

**-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها**

ملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

| طرف معامله | نوع وابستگی | شرح معامله | | | مانده بدهکار (بستانکار) | مانده بدهکار (بستانکار) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موضوع معامله | ارزش معامله | تاریخ معامله | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
| | | | ریال | | ریال | ریال |
| گزاری سرمایه و دانش | مدیر | کارمزد ارکان | ۸,۳۵۳,۷۰۱,۶۹۱ | طی دوره | ۶۳,۲۷۷,۸۳۳,۳۲۹ | (۵۲,۶۳۸,۳۰۱,۵۰۱) |
| سه حسابرسی وانیا نیک تدبیر | متولی سابق | کارمزد ارکان | ۰ | طی دوره | ۱,۴۴۱,۶۰۸,۹۲۴ | (۱,۵۹۸,۵۷۳,۹۳۰) |
| سه حسابرسی سامان پندار | متولی | کارمزد ارکان | ۱,۶۶۹,۷۵۵,۳۹۰ | طی دوره | ۹۳۵,۱۱۷,۱۴۶ | (۵۷۹,۵۷۳,۹۳۰) |
| سه حسابرسی کاربرد تحقیق | حسابرس | کارمزد ارکان | ۱,۱۷۷,۱۴۸,۷۳۶ | طی دوره | ۱,۰۴۵,۴۳۴,۲۰۱ | (۲,۳۶۵,۴۳۴,۲۰۲) |
| زد شرکت کارگزاری سرمایه و دانش | مدیر ثبت | کارمزد ارکان | ۵۶۰,۰۰۰ | طی دوره | ۲,۶۸۰,۰۰۰ | (۲,۵۶۰,۰۰۰) |
| گزاری سرمایه و دانش | کارگزاری | خریدوفروش اوراق بهادار | ۴۲۳,۲۱۳,۲۳۹,۳۵۰ | طی دوره | ۱۰۶,۸۱۱,۶۲۰,۶۸۰ | ۵۰۳,۲۳۰,۳۰۷ |

**- نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱**

| شرح | ارقام بدون تعدیل(میلیون ریال) | ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری | تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی |
|---|---|---|---|
| جمع دارایی های جاری | ۱,۱۸۶,۰۶۶ | ۶۳۲,۶۵۹ | ۹۶۳,۰۴۳ |
| بدهی های جاری | ۷۴۴,۱۱۸ | ۷۲۵,۱۹۳ | ۷۱۵,۷۳۰ |
| تعهدات خارج از صورت خالص دارایی ها | ۱۱۱,۸۶۵ | ۶۴,۱۳۳ | ۶۴۱,۳۳۸ |
| جمع دارایی ها جهت محاسبه نسبت جاری | | ۶۳۲,۶۵۹ | ۰ |
| جمع بدهی ها و تعهدات خارج از صورت خالص دارایی ها جهت محاسبه نسبت جاری | | ۷۸۹,۳۲۶ | ۰ |
| نسبت جاری | | ۰.۸۰ | ۰ |
| جمع بدهی ها و تعهدات خارج از صورت خالص دارایی ها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات | | ۰ | ۱,۳۵۷,۰۶۸ |
| جمع دارایی ها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات | | ۰ | ۹۶۳,۰۴۳ |
| نسبت بدهی و تعهدات | | ۰ | ۱.۴۱ |

**- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها**

ک تحمیلی رمضان در اسفند ۱۴۰۴اتفاق افتاده و تا تاریخ تایید صورتهای مالی، تداوم یاعدم تداوم آن مشخص نمی باشد.

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار

صورت خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

## ۲۹-خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۹- الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

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

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | بازار گردانی سهم صنایع شیمیایی فارس | بازار گردانی سهم لامپ پارس شهاب | بازار گردانی سهم سرمایه گذاری پارس توشه | بازار گردانی سهم پارس خزر | بازار گردانی سهم دلیجان طلائی 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 | بازارگردانی سهم توسعه س. کشاورزی آرین توسکا |
| | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **دارایی ها:** | | | | | | | | | | |
| سرمایه گذاری در سهام وحق تقدم | ۰ | ۱۶,۵۶۵,۷۸۶,۷۹۶ | ۱۱۵,۲۴۵,۷۳۵,۲۲۶ | ۸۸,۵۰۲,۴۳۰,۱۹۵ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۱۵,۵۸۵,۴۹۷,۸۶۲ |
| حساب های دریافتنی | ۰ | ۴۸۴,۰۹۰,۳۲۵ | ۳,۶۶۳,۰۰۷,۷۶۹ | ۶,۴۱۸,۴۲۴,۷۴۲ | ۰ | ۹ | ۰ | ۴۲۸,۷۴۹,۹۰۴ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایی ها | ۰ | ۱۶۳,۹۹۴,۹۳۳ | ۱۶۳,۹۹۴,۹۳۳ | ۱۶۳,۹۹۴,۹۳۳ | ۰ | ۸۱,۳۱۰,۳۹۲ | ۰ | ۱۴۶,۰۱۴,۳۰۵ | ۵۰,۲۷۷,۱۹۰ | ۱۶۳,۹۹۴,۹۳۳ |
| جاری کارگزاران | ۰ | (۶) | ۳۳,۸۸۲,۴۰۸,۸۵۴ | ۲۴,۸۱۰,۲۶۸,۲۹۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۴,۵۹۰,۱۲۵,۷۹۰) |
| موجودی نقد | ۱۵۹,۳۳۷,۹۹۹ | ۱۴,۰۶۲,۵۹۰,۷۱۶ | ۱۵۳,۰۰۳,۷۴۳ | ۶,۰۶۵,۳۰۳,۰۰۵ | ۴۲۰,۵۷۸,۴۴۴ | ۱,۰۸۲,۳۲۷,۵۵۶ | ۷۷۸,۴۵۱,۷۳۲ | ۶۷۷,۷۵۵,۹۹۲ | ۱۴,۳۵۷,۳۷۹,۲۸۸ | ۳۸,۸۵۲,۶۹۲ |
| جمع دارایی ها | ۱۵۹,۳۳۷,۹۹۹ | ۳۱,۲۷۶,۴۶۲,۷۶۴ | ۱۵۳,۱۰۸,۱۵۰,۵۲۵ | ۱۲۵,۹۶۰,۴۲۱,۱۶۷ | ۴۲۰,۵۷۸,۴۴۴ | ۱,۱۶۳,۶۳۷,۹۵۷ | ۷۷۸,۴۵۱,۷۳۲ | ۱,۲۵۲,۵۲۰,۲۰۱ | ۱۴,۴۰۷,۶۵۶,۴۷۸ | ۴۱۱,۱۹۸,۲۱۹,۶۹۷ |
| **بدهی ها:** | | | | | | | | | | |
| پرداختنی به ارکان صندوق | (۱۸۰,۰۰۰) | (۱,۴۴۰,۵۵۷,۴۹۹) | (۳,۱۵۵,۶۹۷,۹۰۴) | (۳,۰۰۷,۳۳۴,۱۶۸) | (۱۲۰,۰۰۰) | (۶۷۳,۱۲۲,۹۶۴) | (۲۴۰,۰۰۰) | (۴۷۴,۳۴۹,۲۶۰) | (۴,۳۵۵,۷۳۳,۳۹۲) | (۲۶,۳۶۳,۳۹۳,۲۳۰) |
| تسهیلات مالی دریافتنی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۶۴۹,۴۸۵,۰۶۶,۲۱۳) |
| پرداختنی به سرمایه گذاران | ۰ | ۰ | ۰ | (۵۳۷,۷۸۴) | (۳۱۶,۶۸۱,۶۸۰) | (۱۷۹,۵۰۰,۶۵۰) | (۶۳۶,۳۶۰,۱۱۵) | (۶۱۱,۷۷۶,۴۵۰) | (۹,۲۲۳,۲۲۵,۰۴۳) | |
| سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر | (۳۲,۹۷۷,۳۸۰) | (۱,۳۶۶,۴۳۶,۸۵۸) | (۱,۴۱۹,۴۳۰,۷۱۰) | (۱,۳۸۹,۹۶۳,۱۸۵) | (۷۰,۶۲۹,۳۶۳) | (۳۰۱,۹۲۳,۶۱۰) | (۷۶,۸۶۴,۷۶۶) | (۲۰۳,۹۱۴,۷۵۸) | (۸۲۹,۴۶۸,۲۳۱) | (۱,۴۴۹,۱۵۵,۹۳۴) |
| جمع بدهی ها | (۳۳,۱۵۷,۳۸۰) | (۲,۸۰۶,۹۹۴,۳۵۷) | (۴,۵۷۵,۱۲۸,۶۱۴) | (۴,۳۹۷,۸۳۵,۱۳۷) | (۳۸۷,۴۳۱,۰۴۳) | (۱,۱۵۴,۵۴۷,۲۲۴) | (۷۱۳,۴۶۴,۸۸۱) | (۱,۲۹۰,۰۴۰,۴۶۸) | (۱۴,۴۰۸,۴۲۶,۶۶۶) | (۶۷۷,۲۹۷,۹۱۵,۳۷۷) |
| خالص دارایی ها | ۱۲۶,۱۸۰,۶۱۹ | ۲۸,۴۶۹,۴۶۸,۴۰۷ | ۱۴۸,۵۳۳,۰۲۱,۹۱۱ | ۱۲۱,۵۶۲,۵۸۶,۰۳۰ | ۳۳,۱۴۷,۴۰۱ | ۹,۰۹۰,۷۳۳ | ۶۴,۹۸۶,۸۵۱ | (۳۷,۵۲۰,۲۶۷) | (۷۷۰,۱۸۸) | (۲۶۶,۰۹۹,۳۹۵,۶۸۰) |
| خالص دارایی ها هر واحد سرمایه | ۰ | ۹۸۴,۵۲۴ | ۲,۳۱۶,۷۳۸ | ۲,۱۴۹,۲۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲,۳۱۳,۳۶۵) |

ارقام سحر آریا
مؤسسه حسابداری و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار

صورت خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | بازار گردانی صنایع تجهیزات نفت | بازار گردانی سهم بنیان دیزل | بازار گردانی سهم توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین | بازار گردانی سهم دشت مرغاب | بازار گردانی سهم سرمایه گذاری توسعه آذربایجان | بازار گردانی سهم توسعه هنر ایران | بازار گردانی سهم گسترش سرمایه گذاری ایرانیان | بازار گردانی سهم صنعتی بهشهر | جمع | جمع |
| دارایی ها: | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| سرمایه گذاری در سهام وحق تقدم | ۰ | ۱۵۲,۷۱۶,۷۱۷,۴۳۲ | ۷,۹۸۹ | ۰ | ۰ | ۵۴,۰۷۰,۶۵۱,۶۸۹ | ۰ | ۱۶۲,۸۵۹,۰۴۰,۳۱۰ | ۱,۰۰۵,۵۴۵,۸۶۷,۴۹۹ | ۸۸۷,۰۸۰,۲۷۲,۰۴۴ |
| سایر حساب های دریافتنی | ۰ | ۸۱,۲۲۷,۹۶۸ | ۴۰۰ | ۰ | ۰ | ۲۰۲,۸۱۷,۷۳۴ | ۰ | ۰ | ۱۱,۲۷۸,۳۱۸,۸۵۱ | ۱۰,۸۳۲,۲۱۲,۰۳۸ |
| سایر دارایی ها | ۱۴۶,۰۱۴,۳۰۵ | ۱۶۳,۹۹۴,۵۱۸ | ۴۹,۱۰۲,۸۷۵ | ۰ | ۰ | ۱۶۳,۹۹۴,۵۱۸ | ۱۳۵,۷۰۷,۴۸۷ | ۱۶۳,۹۹۳,۵۹۹ | ۱,۷۵۶,۳۸۸,۹۲۱ | ۶۰۸,۴۳۳,۲۳۰ |
| جاری کارگزاران | ۰ | ۱۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۲,۰۹۴,۴۷۵,۰۰۰ | (۷۰۰) | ۲۰,۶۱۴,۵۹۵,۰۱۱ | ۱۰۶,۸۱۱,۶۲۰,۶۸۰ | ۵۰۳,۲۳۰,۳۰۷ |
| موجودی نقد | ۱,۱۲۰,۰۲۱,۳۸۱ | ۳,۵۷۳,۵۸۶,۳۹۸ | ۹,۹۰۱,۴۳۶,۰۷۵ | ۴۸۴,۹۰۴,۸۶۹ | ۱۶,۱۷۸,۷۴۳ | ۴,۱۴۳,۰۴۱,۸۶۸ | ۲,۷۹۷,۲۴۷,۸۱۴ | ۸۴۲,۱۶۱,۶۷۰ | ۶۰,۶۷۴,۱۵۹,۹۸۵ | ۷۹,۵۴۵,۱۱۶,۱۲۹ |
| جمع دارایی ها | ۱,۲۶۶,۰۳۵,۶۸۶ | ۱۵۶,۵۳۵,۵۲۶,۳۳۵ | ۹,۹۵۰,۵۴۷,۳۳۹ | ۴۸۴,۹۰۴,۸۶۹ | ۱۶,۱۷۸,۷۴۳ | ۹۰,۶۷۴,۹۸۰,۸۰۹ | ۲,۹۳۲,۹۵۴,۶۰۱ | ۱۸۴,۴۷۹,۷۹۰,۵۹۰ | ۱,۱۸۶,۰۶۶,۳۵۵,۹۳۶ | ۹۷۸,۵۶۹,۲۶۳,۷۴۸ |
| بدهی ها: | | | | | | | | | | |
| پرداختنی به ارکان صندوق | (۹۴۷,۷۰۲,۰۶۶) | (۹,۳۶۷,۲۲۷,۹۰۰) | (۵,۴۶۸,۵۸۵,۸۱۱) | (۴,۴۳۱,۴۸۵) | (۱۰۰,۰۰۰) | (۹,۸۷۸,۴۸۲,۸۷۱) | (۲,۱۰۲,۷۷۸,۶۸۸) | (۶۳۹,۷۸۵,۰۹۸) | (۶۷,۸۷۹,۸۲۲,۳۳۶) | (۵۷,۱۸۴,۴۳۳,۸۵۵) |
| تسهیلات مالی دریافتی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۶۴۹,۴۸۵,۰۶۶,۲۱۳) | (۱,۰۴۱,۶۰۰,۴۲۹,۷۱۶) |
| پرداختنی به سرمایه گذاران | (۲۰۸,۰۷۵,۳۲۶) | ۰ | (۳,۶۹۳,۵۲۶,۸۰۹) | (۸۲۴,۱۰۸) | ۰ | (۹۳,۵۵۰) | (۵۸۹,۰۰۰,۴۴۵) | ۰ | (۱۵,۴۵۹,۶۰۱,۹۶۰) | (۱۵,۴۵۹,۵۰۸,۴۱۰) |
| سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر | (۱۱۳,۶۸۱,۱۵۱) | (۱,۳۸۲,۷۴۲,۹۱۹) | (۷۹۵,۷۷۰,۲۱۶) | (۸,۱۹۴,۷۵۲) | (۱۶,۳۲۳,۸۱۳) | (۱,۳۴۶,۱۹۴,۹۹۲) | (۱۳۴,۱۳۳,۶۷۶) | (۳۴۷,۲۷۲,۳۱۹) | (۱۱,۲۸۵,۰۶۸,۶۳۳) | (۷,۸۵۶,۶۴۸,۰۸۱) |
| جمع بدهی ها | (۱,۲۶۹,۴۵۸,۵۴۳) | (۱۰,۷۴۹,۹۷۰,۸۱۹) | (۹,۹۵۷,۸۸۲,۸۳۶) | (۱۳,۴۵۰,۳۴۵) | (۱۶,۴۲۳,۸۱۳) | (۱۱,۲۲۴,۷۷۱,۴۱۳) | (۲,۸۲۵,۹۰۲,۸۰۹) | (۹۸۷,۰۵۷,۴۱۷) | (۷۴۴,۱۰۹,۵۵۹,۱۴۲) | (۱,۱۲۲,۱۰۱,۰۲۰,۰۶۲) |
| خالص دارایی ها | (۳,۴۲۲,۸۵۷) | ۱۴۵,۷۸۵,۵۵۵,۵۱۶ | (۷,۳۳۵,۴۹۷) | ۴۷۱,۴۵۴,۵۲۴ | (۲۴۵,۰۷۰) | ۷۹,۴۵۰,۲۰۹,۳۹۶ | ۱۰۷,۰۵۱,۷۹۲ | ۱۸۳,۴۹۲,۷۳۳,۱۷۳ | ۴۴۱,۹۵۶,۷۹۶,۷۹۴ | (۱۴۳,۵۳۱,۷۵۶,۳۱۴) |
| خالص دارایی ها هر واحد سرمایه | ۰ | ۹۱۰,۰۸۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲۴,۷۲۶ | ۰ | ۱,۰۲۶,۵۹۰ | ۳۵۶,۲۶۰ | (۱۹۳,۸۶۴) |

ارقام نگر آریا
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

| | بازار گردانی سهم شیمیایی فارس | بازار گردانی سهم لامپ پارس شهاب | بازار گردانی سهم سرمایه گذاری پارس توشه | بازار گردانی سهم پارس خزر | بازار گردانی سهم دلیجان طلائی 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 گرمان | بازار گردانی سهم سرمایه گذاری توسعه آذرپایجان |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| درآمدها: | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار | ۰ | (۸,۵۷۹) | ۲۵,۱۴۶,۱۵۰,۹۵۸ | ۵,۲۰۲,۵۹۴,۵۵۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۰ | ۷,۸۸۱,۷۲۹,۷۶۷ | ۸,۰۳۹,۱۶۴,۵۲۱ | ۲۸,۳۸۱,۹۹۹,۸۶۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود سهام | ۰ | ۴۸۴,۰۸۹,۷۲۵ | ۳,۶۶۳,۰۰۷,۵۱۴ | ۶,۴۱۸,۴۲۴,۷۴۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | (۲) | ۱,۰۰۳,۴۲۲ | ۱۱۰,۲۴۱,۷۴۳ | (۱۷) | ۰ | ۶۵,۳۷۲,۱۵۸ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۸,۳۶۵,۸۱۰,۹۱۱ | ۳۶,۸۴۹,۳۲۶,۴۱۵ | ۴۰,۱۱۳,۲۶۰,۹۰۸ | (۱۷) | ۰ | ۶۵,۳۷۲,۱۵۸ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه ها: | | | | | | | | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | ۰ | (۴۸۸,۳۰۴,۲۲۸) | (۹۹۹,۹۹۷,۹۹۵) | (۹۱۳,۹۷۲,۸۴۴) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه ها | (۷۰,۱۶۰) | (۶۸۲,۸۰۷,۰۴۸) | (۷۰۸,۲۶۸,۴۶۴) | (۶۹۹,۵۴۶,۷۷۰) | (۱,۹۰۲,۵۰۰) | (۷۳,۳۵۱) | ۰ | (۷۲,۰۰۰) | (۴۵۴,۷۵۵) | ۰ |
| سود(زیان) قبل از هزینه مالی | (۷۰,۱۶۰) | ۷,۱۹۴,۶۹۹,۶۳۵ | ۳۵,۱۴۱,۰۵۹,۹۵۶ | ۳۸,۴۹۹,۷۴۱,۲۹۴ | (۱,۹۰۲,۵۱۷) | (۷۳,۳۵۱) | ۶۵,۳۷۲,۱۵۸ | (۷۲,۰۰۰) | (۴۵۴,۷۵۵) | ۰ |
| هزینه مالی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود ( زیان) خالص | (۷۰,۱۶۰) | ۷,۱۹۴,۶۹۹,۶۳۵ | ۳۵,۱۴۱,۰۵۹,۹۵۶ | ۳۸,۴۹۹,۷۴۱,۲۹۴ | (۱,۹۰۲,۵۱۷) | (۷۳,۳۵۱) | ۶۵,۳۷۲,۱۵۸ | (۷۲,۰۰۰) | (۴۵۴,۷۵۵) | ۰ |
| بازده میانگین سرمایه گذاری | ۰.۰۰٪ | ۳۲.۷٪ | ۲۷.۸٪ | ۴۲.۴٪ | ۰.۰۰٪ | ۰.۰٪ | ۰.۰۰٪ | ۰.۰٪ | ۰.۰٪ | ۰.۰۰٪ |
| بازده سرمایه گذاری های پایان دوره | ۰.۰۰٪ | ۲۵.۳٪ | ۲۲.۰٪ | ۳۱.۷٪ | ۰.۰۰٪ | ۰.۰٪ | ۰.۰٪ | ۰.۰٪ | ۰.۰٪ | ۰.۰٪ |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | بازار گردانی سهم بنیان دیزل | بازار گردانی صنایع تجهیزات نفت | بازار گردانی سهم گسترش سرمایه گذاری ایرانیان | بازارگردانی سهم توسعه س. کشاورزی آ.ین. توسکا | بازار گردانی سهم دشت مرغاب | بازار گردانی سهم گروه توسعه هنر ایران | بازار گردانی سهم توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین | بازار گردانی سهم صنعتی بهشهر | جمع |
| درآمدها: | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۴.۰۹۳.۸۶۲.۲۲۹ | ۰ | (۷.۴۴۸.۹۸۸.۵۵۲) | ۰ | ۶.۲۱۴.۵۸۹.۰۳۷ | ۱۶۳.۲۰۸.۱۹۹.۶۴۹ |
| سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۴۰.۰۴۹.۳۶۶.۱۶۱ | ۰ | ۰ | ۸۸.۶۸۶.۹۴۹.۵۹۶ | ۰ | ۷.۰۳۶.۷۸۲.۱۶۴ | ۰ | (۲.۶۲۸.۱۳۶.۹۴۱) | ۱۷۷.۴۴۷.۸۵۵.۱۳۵ |
| سود سهام | ۸۱.۲۲۷.۹۶۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰.۶۴۶.۷۴۹.۹۴۹ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ | (۹۱۰.۲۴۱) | ۰ | (۱.۲۹۳.۱۱۵) | ۰ | (۷.۵۸۴.۴۲۶) | ۱۶۶.۸۲۹.۵۲۲ |
| جمع | ۴۰.۱۳۰.۵۹۴.۱۲۹ | ۰ | ۰ | ۲۲۲.۷۷۹.۹۰۱.۵۸۴ | ۰ | (۴۱۳.۴۹۹.۵۰۳) | ۰ | ۳.۵۷۸.۸۶۷.۶۷۰ | ۳۵۱.۴۶۹.۶۳۴.۲۵۵ |
| هزینه ها: | | | | | | | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | (۱.۷۶۵.۰۳۰.۵۰۸) | ۰ | ۰ | (۴.۳۵۸.۱۲۰.۴۵۷) | ۰ | (۲.۲۷۳.۳۵۸.۳۵۵) | ۰ | (۴۰۱.۸۲۱.۴۳۰) | (۱۱.۲۰۰.۶۰۵.۸۱۷) |
| سایر هزینه ها | (۷۰۹.۶۰۹.۱۶۲) | (۴۴.۰۰۰) | (۷۲.۰۰۰) | (۶۳۹.۲۲۷.۵۲۷) | (۹.۸۱۴.۰۰۰) | (۶۷۵.۷۷۲.۱۲۲) | (۱۲۵.۹۰۲) | (۴۶۶.۰۲۸.۳۰۳) | (۴.۵۹۳.۸۸۸.۰۶۴) |
| سود(زیان) قبل از هزینه مالی | ۳۷.۶۵۵.۹۵۴.۴۵۹ | (۴۴.۰۰۰) | (۷۲.۰۰۰) | ۲۱۷.۷۸۲.۵۵۳.۶۰۰ | (۹.۸۱۴.۰۰۰) | (۳.۳۶۲.۶۲۹.۹۸۰) | (۱۲۵.۹۰۲) | ۲.۷۱۱.۰۱۷.۹۳۷ | ۳۳۵.۶۷۵.۱۴۰.۳۷۴ |
| هزینه مالی | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۵۰.۷۴۴.۴۹۹.۲۹۲) | ۰ | (۲۰.۷۷۳.۵۶۳.۶۸۸) | ۰ | ۰ | (۱۷۱.۵۱۷.۰۶۲.۹۸۰) |
| سود ( زیان) خالص | ۳۷.۶۵۵.۹۵۴.۴۵۹ | (۴۴.۰۰۰) | (۷۲.۰۰۰) | ۶۷.۰۳۸.۰۵۴.۳۰۸ | (۹.۸۱۴.۰۰۰) | (۲۴.۱۳۵.۱۹۳.۶۶۸) | (۱۲۵.۹۰۲) | ۲.۷۱۱.۰۱۷.۹۳۷ | ۱۶۴.۱۵۸.۰۷۷.۳۹۴ |
| بازده میانگین سرمایه گذاری | ۱۶.۸٪ | ۰.۰۰٪ | ۰.۰۰٪ | -۱۶.۷٪ | ۰.۰۰٪ | -۳۰.۰٪ | -۳۴.۸٪ | ۰.۳۸٪ | ۱۲۹.۹۳٪ |
| بازده سرمایه گذاری های پایان دوره | ۲۶٪ | ۰.۰۰٪ | ۰.۰۰٪ | -۲۵.۲٪ | ۰.۰۰٪ | -۳۰.۴٪ | -۱۴.۵۰٪ | ۰.۳۰٪ | ۳۷.۴۰٪ |

ارقام نگر آریا
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

| | بازار گردانی سهم شیمیایی فارس | | بازار گردانی سهم لاسب پارس شهاب | | بازار گردانی سهم سرمایه گذاری پارس توشه | | بازار گردانی سهم پارس خزر | | بازار گردانی سهم دلیجان طلائی 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 | 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 | ریال |
| ی دارایی های در ابتدای سال | ۰ | ۱۲۶,۲۵۰,۷۷۹ | ۲۸,۹۱۷ | ۲۱,۲۷۴,۷۶۸,۷۷۳ | ۶۴,۱۱۳ | ۱۱۳,۶۳۸,۵۷۸,۹۲۵ | ۶۲,۸۶۱ | ۹۲,۲۶۷,۳۳۳,۷۳۶ | ۰ | (۱,۵۹۰,۶۱۰) | ۰ | ۹,۱۶۴,۰۸۴ | | (۳۸۵,۳۰۷) | ۰ | (۸۰۷,۷۳۹) | | (۳۱۵,۴۳۳) |
| ر واحد های سرمایه گذاری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ی واحد های سرمایه گذاری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | -۶۳۰۰ | (۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| لات ناشی از صدور و ابطال واحد های یه گذاری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲,۹۰۴,۴۸۹,۰۰۰) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| (زیان) خالص سال | ۰ | (۷۰,۱۶۰) | ۰ | ۷,۱۹۴,۶۹۹,۶۳۵ | ۰ | ۳۵,۱۴۱,۰۵۹,۹۵۶ | ۰ | ۳۸,۴۹۹,۷۴۱,۲۹۴ | ۰ | (۱,۹۰۲,۵۱۷) | ۰ | (۷۳,۳۵۱) | ۰ | ۶۵,۳۷۲,۱۵۸ | ۰ | (۷۲,۰۰۰) | ۰ | (۴۵۴,۷۵۵) |
| ی دارایی ها ( واحد های سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۰ | ۱۲۶,۱۸۰,۶۱۹ | ۲۸,۹۱۷ | ۲۸,۴۶۹,۴۶۸,۴۰۷ | ۶۴,۱۱۳ | ۱۴۸,۷۷۹,۶۳۸,۸۸۱ | ۵۶,۵۶۱ | ۱۲۱,۵۶۲,۵۸۶,۰۳۰ | ۰ | (۳,۴۹۳,۱۲۷) | ۰ | ۹,۰۹۰,۷۳۳ | ۰ | ۶۴,۹۸۶,۸۵۱ | ۰ | (۸۷۹,۷۳۹) | ۰ | (۷۷۰,۱۸۸) |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی(ادامه)

| | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | | | | ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | بازار گردانی سهم سرمایه گذاری توسعه آذربایجان | | بازار گردانی سهم بنیان دیزل | | بازار گردانی صنایع تجهیزات لفت | | بازار گردانی سهم گسترش سرمایه گذاری ایرانیان | | بازارگردانی سهم توسعه س. کشاورزی آرین توسکا | | بازار گردانی سهم دشت مرغاب | | بازار گردانی سهم توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین | | بازار گردانی سهم گروه توسعه هنر ایران | | بازارگردانی سهم صنعتی بیشهر | | 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 | 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 | ریال |
| ی در ابتدای سال | ۰ | (۲۴۵,۰۷۰) | ۱۶۰,۱۸۹ | ۱۰۸,۱۳۹,۶۰۱,۰۵۷ | ۰ | (۳,۳۷۸,۸۵۷) | ۱۰۷,۱۲۳,۷۹۲ | ۰ | ۱۱۵,۰۲۷ | (۳۷۶,۷۹۶,۹۳۴,۱۱۱) | ۰ | ۴۸۱,۲۶۸,۵۳۴ | ۰ | (۷,۲۰۹,۵۹۷) | ۳۰۹,۲۶۶ | (۳,۷۵۴,۹۸۹,۲۵۹) | ۰ | ۰ | ۷۴۰,۳۷۳ | (۱۴۳,۵۳۱,۷۵۶,۳۱۴) |
| سرمایه گذاری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۷۹۳,۴۵۰ | ۱,۹۹۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷۸,۷۴۰ | ۱۷۸,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۹۷۲,۱۹۰ | ۱,۹۷۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سرمایه گذاری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱,۴۶۵,۷۱۸) | (۱,۴۶۵,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰) | ۰ | | (۱,۴۷۲,۰۱۸) | (۱,۴۷۲,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰) |
| صدور و ابطال واحد های | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴۳,۶۵۹,۴۷۴,۱۲۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲۲۱,۳۹۱,۶۰۷,۶۷۶) | ۰ | ۱,۷۹۵,۰۹۸,۲۶۴ | ۰ | (۷۸,۸۴۱,۵۲۴,۲۸۶) |
| ی سال | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۷,۶۵۵,۹۵۴,۴۵۹ | ۰ | (۴۴,۰۰۰) | ۰ | (۷۲,۰۰۰) | ۰ | ۶۷,۰۳۸,۰۵۴,۳۰۸ | ۰ | (۹,۸۱۴,۰۰۰) | ۰ | (۱۲۵,۹۰۳) | ۰ | (۲۴,۱۳۵,۱۹۳,۶۶۸) | ۰ | ۲,۷۱۱,۰۱۷,۹۳۷ | ۰ | ۱۶۴,۱۵۸,۰۷۷,۳۹۴ |
| واحد های سرمایه گذاری ۱۴۰۵/۰۶/۳ | ۰ | (۲۴۵,۰۷۰) | ۱۶۰,۱۸۹ | ۱۴۵,۷۸۵,۵۵۵,۵۱۶ | ۰ | (۳,۴۲۲,۸۵۷) | ۱۰۷,۰۵۱,۷۹۲ | ۰ | ۱۱۵,۰۲۷ | (۲۶۶,۰۹۹,۳۹۵,۶۷۷) | ۰ | ۴۷۱,۴۵۴,۵۳۴ | ۰ | (۷,۲۳۵,۴۹۹) | ۶۳۶,۹۹۸ | ۷۹,۴۵۰,۲۰۹,۳۹۷ | ۱۷۸,۷۴۰ | ۱۸۳,۲۴۶,۱۱۶,۲۰۱ | ۱,۲۴۰,۵۴۵ | ۴۴۱,۹۵۶,۷۹۶,۷۹۴ |

۱۰۰ ارقام تکرناریم
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش