

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

بازارگردانی سورین

گزارش حسابرس مستقل

همراه با صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) تا (۵)

الف- گزارش حسابرس مستقل

(۱) تا (۲۸)

ب - صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

* * * * *



مؤسسه حسابرسی بهمن

Behmand

مسئولان رسمی

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

تلفن: ۸۸۳۰۵۳۹۱-۲/۸۸۸۴۳۷۰۸-۹

فکس: ۸۸۸۴۴۶۸۵

«بسمه تعالی»

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و صورتهای سودوزیان و گردش خالص داراییها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا وضعیت مالی صندوق در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی و رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهارنظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین 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.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت 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، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴- 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 تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای 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 می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که 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 روش‌های 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.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، درمورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری

می شود. اگر چنین نتیجه گیری 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 می گردد. نتیجه گیری ها 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 گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد، و در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوطه به اطلاع آنها می رسد.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و

اوراق بهادار به شرح زیر است:

ردیف	مراجع	موضوع عدم رعایت الزامات و مقررات	نمونه موارد عدم رعایت
(۱)	بند ۷ امیدنامه	رعایت حداقل حجم معاملات روزانه نمادهای ذکر شده در جدول ۱-۷ امیدنامه و رعایت حداقل حجم سفارشات روزانه	عدم رعایت در طول سال در برخی از روزهای سال مالی
(۲)	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰	تسویه فروش سهام و حق تقدم سهام ظرف مدت ۲ روز کاری با کارگزاری طرف حساب	عدم رعایت در نماد وایرا در تاریخ ۱۴۰۴/۹/۱ و نماد قمر و در تاریخ ۱۴۰۴/۸/۲۵
(۳)	بخشنامه ۱۲۱۰۰۲۸ و ۱۲۰۳۰۰۷۹	نهادهای مالی تحت نظارت موظفند چک لیست - های پولشویی را به سازمان بورس و اوراق بهادار ارسال نمایند	عدم ارسال چک لیست های پولشویی به سازمان بورس و اوراق بهادار

ردیف	مرجع	موضوع عدم رعایت الزامات و مقررات	نمونه موارد عدم رعایت
(۴)	بخشنامه ۱۲۰۲۰۱۱۵	بارگذاری پرتفوی ماهانه سرمایه گذاری حداکثر ۱۰ روز پس از پایان هرماه	پرتفوی مرداد و شهریور و آبان ۱۴۰۴
(۵)	اطلاعیه ۱۲۰۳۰۰۷۳	صورت‌های مالی و گزارش عملکرد حسابرسی شده صندوق باید ظرف ۳۰ روز در تارنمای صندوق و سامانه کدال بارگذاری شود.	گزارش عملکرد و صورت‌های مالی حسابرسی شده برای دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۶/۳۱ در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳ بارگذاری شده است.
(۶)	کنترلی	عدم شناسایی کارمزد بازارگردانی در دوره مورد گزارش	تأخیر در شناسایی کارمزد بازارگردانی نماد پتروسورین به مبلغ ۳,۶۷۳ میلیون ریال

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای مورد مندرج در ردیف ۶ بند ۵ این گزارش به موارد عمده و اساسی در رابطه با عدم صحت محاسبات مذکور برخورد نگردیده است.

۷- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۶/۷، درخصوص اظهارنظر نسبت به تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت نسبت به دارایی‌های صندوق به نفع اشخاص ثالث و ازجمله ارکان صندوق با رعایت ضوابط مربوطه در چارچوب استانداردهای حسابرسی انجام گرفته و به موردی که حاکی از وجود محدودیت ناشی از موارد فوق باشد، برخورد نشده است.

۸- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص به جز موارد مندرج در بند (۵) بالا، به موارد حائز اهمیت دیگری برخورد نگردیده است.

۹- نسبت‌های کفایت سرمایه براساس ضوابط مدون سازمان بورس و اوراق بهادار به طور خلاصه در یادداشت توضیحی ۲۷ منعکس شده است. به نظر این مؤسسه، مبانی و پایه‌های محاسباتی و ضرایب مورد استفاده و محاسبات صورت گرفته و همچنین رعایت نصابهای تعیین شده قابل قبول برای واحد مورد رسیدگی، بجز ثبت بدهی و تعهدات درخصوص نماد پتروسورین به میزان ۱/۸۴ درصد و باقی نسبت‌ها از انطباق با مفاد دستورالعمل و اصلاحیه‌های بعدی برخوردار می‌باشد.

۱۰- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته

است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد 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 اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیرتجاری موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۳ خرداد ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی بهمند (حسابداران رسمی)

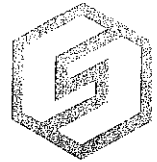
علی مشرفی
(۸۰۰۷۳۵)

احمد رضا شریفی
(۸۷۱۵۸۱)



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

با احترام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارائی ها
۳-۴	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
	یادداشت های توضیحی:
۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۸	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۰۲ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

امضاء



شخص حقوقی

ارکان صندوق

SORIN CAPITAL

شرکت سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
شماره ثبت: ۵۷۸۱۵۰مدیر صندوق
پنیرترین (سهامی خاص)

مدیر صندوق

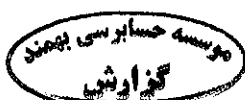


سید محمد علوی

مشاور سرمایه گذاری اوراق
بهادار پاداش (سهامی خاص)

متولی صندوق

(مدیر صندوق: شرکت سیدگردان سورین)



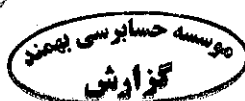
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۷۹۹,۴۳۵,۵۲۰,۴۹۳	۶۳۳,۳۰۱,۲۷۶,۶۶۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱۸,۵۲۲,۹۶۹,۱۰۱	۳,۴۴۳,۲۸۱,۴۱۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده
۷	۱۳۵,۸۷۹,۵۷۷,۸۵۸	۴,۲۹۶,۷۵۸,۷۴۷	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۸	۴,۸۲۴,۸۵۳,۲۳۹	۴,۵۰۲,۶۸۶,۲۷۰	حساب های دریافتنی
۹	-	-	سایر دارایی ها
۱۰	۱۵,۰۸۸,۰۸۷,۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نقد
	۹۷۳,۷۵۱,۰۰۸,۱۹۱	۶۴۵,۵۹۴,۰۰۳,۰۹۴	جمع دارایی ها
۱۱	۶۹,۰۷۸,۹۰۹,۳۵۱	۲۴,۶۷۸,۰۴۹,۰۸۱	جاری کارگزاران
۱۲	۸,۷۶۷,۵۸۱,۰۸۰	۵,۴۱۹,۱۰۱,۲۲۹	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۳	۴,۳۰۱,۷۵۲,۶۷۳	۱,۸۰۵,۲۰۹,۴۷۷	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
	۸۲,۱۴۸,۲۴۳,۱۰۴	۳۱,۹۰۲,۳۵۹,۷۸۷	جمع بدهی ها
۱۴	۸۹۱,۶۰۲,۷۶۵,۰۸۷	۶۱۳,۶۹۱,۶۴۳,۳۰۷	خالص دارایی ها
	۱,۱۵۶,۲۸۹	۹۱۷,۹۵۱	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همواره بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



SORIN CAPITAL
شرکت سرمایه گذاری سورین
شماره ثبت: ۵۷۳۸۳۱



صندوق سرمایه گذاری سورین
به کارگزاران
شماره ثبت: ۵۷۳۸۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
(۳,۲۴۶,۸۴۲,۵۹۰)	۷۳,۸۱۵,۴۳۸,۳۰۵	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۲۲,۷۷۵,۴۷۳,۷۱۲)	۱۱۳,۷۵۵,۶۰۵,۷۰۶	۱۶	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۱۷,۰۹۱,۳۰۹,۷۷۰	۱۹,۶۱۳,۹۲۳,۱۲۸	۱۷	سود سهام
۹۱۹,۱۲۷,۲۶۷	۴۷۰,۷۰۴,۸۴۴	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۰۳,۵۳۵,۹۸۹	۵۶۷,۶۲۹,۶۰۰	۱۹	سایر درآمد
(۱۰۷,۴۰۸,۳۴۳,۲۷۶)	۲۰۸,۲۲۳,۳۰۱,۵۸۳		

هزینه ها:

(۱۵,۸۴۶,۲۸۱,۹۳۲)	(۱۶,۵۵۱,۱۴۸,۶۰۸)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۷,۰۵۸,۵۱۸,۸۰۸)	(۹,۳۷۶,۱۳۷,۵۸۱)	۲۱	سایر هزینه ها
(۲۲,۹۰۴,۸۰۰,۷۴۰)	(۲۵,۹۲۷,۲۸۶,۱۸۹)		جمع هزینه ها
(۱۳۰,۳۱۳,۱۴۴,۰۱۶)	۱۸۲,۲۹۶,۰۱۵,۳۹۴		سود (زیان) خالص قبل از هزینه مالی
(۳,۷۸۲,۸۲۹,۱۹۲)	(۸,۷۹۵,۹۵۷,۵۸۲)	۲۲	هزینه مالی
(۱۳۴,۰۹۵,۹۷۳,۲۰۸)	۱۷۳,۵۰۰,۰۵۷,۸۱۲		سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

۲۵/۴۸%

(۲۱.۸۳)%

بازده سرمایه گذاری تا پایان سال

۱۹/۴۹%

سود خالص

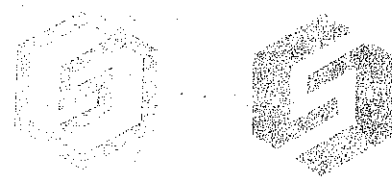
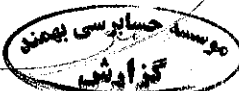
بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه جزء جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

بازده سرمایه گذاری پایان دوره =



صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی سورین
گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۶۷۵,۲۹۰,۴۰۶,۶۳۱	۶۱۳,۶۹۱,۶۴۳,۳۰۷	۶۶۸,۵۴۵
۷۲,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۵۴۵
	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)
(۱۳۴,۰۹۵,۹۷۳,۲۰۸)	۱۷۳,۵۰۰,۰۵۷,۸۱۲	.
(۳۹۸,۷۹۰,۱۱۶)	۱,۸۶۶,۰۶۳,۹۶۸	.
۶۱۳,۶۹۱,۶۴۳,۳۰۷	۸۹۱,۶۰۲,۷۶۵,۰۸۷	۷۷۱,۰۹۰

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سود (زیان) خالص سال

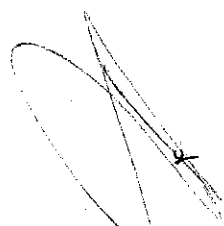
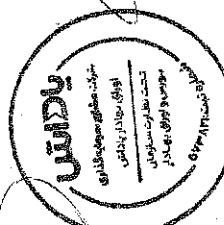
تعدیلات

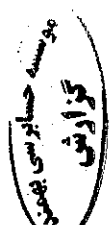
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



SORIN CAPITAL
شرکت سرمایه گذاری سورین



موسسه حسابرسی بهمن
گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱ - اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین در تاریخ ۱۴۰۱/۴/۴ تحت شماره ۱۲۲/۱۰۸۷۹۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۱/۴/۱۴ به شماره ثبت ۵۳۶۲۱ به شناسه ملی ۱۴۰۱۱۱۴۹۲۲۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت گردیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چهارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امیدنامه صندوق و کسب منافع از این محل است. برای نیل به این هدف صندوق در زمینه سرمایه گذاری و بازارگردانی سهام سرمایه گذاری صنایع ایران، لامیران و قند مرودشت نموده است. نشانی مرکز صندوق تهران، خیابان ولیعصر، پایین تر از پارک ساعی، برج نگین ساعی، پلاک ۲۲۴۴، طبقه ۳، واحد ۳۰۸ و محل فعالیت اصل، آن در شهر تهران واقع است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال می باشد، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و در پایان اولین اسفند ماه خاتمه یافته است.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین مطابق با ماده ۱۰ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس sorinfundw.sabadyar.com درج گردیده است.

۲ - ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱ مجمع صندوق

مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد	تعداد	
۶۹/۵	۲۴,۳۲۵	شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران (سهامی خاص)
۳۰	۱۰,۵۰۰	شرکت کارگزاری بورسیران (سهامی خاص)
۰/۵	۱۷۵	شرکت سیدگردان سورین (سهامی خاص)
۱۰۰	۳۵,۰۰۰	جمع

۲-۲ مدیر صندوق

سیدگردان سورین است که در تاریخ ۱۴۰۰/۳/۰۳ تاسیس و به شماره ثبت ۵۷۸۱۵۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۰۴۸۱۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، پایین تر از پارک ساعی، برج نگین ساعی، پلاک ۲۲۴۴، طبقه ۳، واحد ۳۰۸.

۲-۳ متولی صندوق

منشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ تاسیس و به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۸۴۳۵۶۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان پنجم، پلاک ۲۱، طبقه اول.

۲-۴ حسابرس صندوق

حسابرسی بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ تاسیس و به شماره ثبت ۲۰۳۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سنایی، خیابان بیستم، خیابان قائم مقام فراهانی، پلاک ۱۱۴، طبقه چهارم، واحد ۱۸.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری‌ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارایه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه			
هزینه های تاسیس	معادل ۰.۰۰۵ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تائید متولی صندوق *			
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تائید متولی صندوق ***			
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام، حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه حداکثر ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر 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 ۰.۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۶۲۰ و حداکثر ۲.۰۳۰ میلیون ریال خواهد بود ***			
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی			
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۲ درصد خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد. ****			
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور ، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد .			
هزینه های دسترسی به نرم افزار ، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه ثابت مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و مبلغ ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر NAV در یک سال و مبلغ متغیر پلکانی به شرح جدول ذیل :			
	مبلغ خالص ارزش دارایی ها	تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال
	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵	
	ضریب			

(*) هزینه‌های تاسیس به نسبت مساوی بین موسسین صندوق تقسیم می‌گردد.

(**) هزینه‌های برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع تقسیم می‌گردد.

(***) کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند. دارایی‌ها و نیز خالص ارزش دارایی‌ها برای عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار جداگانه محاسبه و نگهداری شده و مابعد محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می‌گیرند.

(****) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{100}{21 \times 365}$ ضرب در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. Π ، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین 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 سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختنی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۹ اساسنامه صندوق های سرمایه گذاری ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارایه می شود. لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- مالیات بر درآمد و عوارض و مالیات بر ارزش افزوده

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند 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 مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۴-۸- تعهدات و شرایط بازارگردانی

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران	وایرا	%۵	۸۶/۰۶۵	۱/۷۲۱/۲۵۰
۲	شرکت لامیران	فلامی	%۲/۷۵	۷۲/۴۶۴	۵۱۳/۰۰۰
۳	شرکت قند مرودشت	قمرو	%۲/۵	۱۱۵/۴۰۷	۸۶۶/۰۰۰
۴	صندوق بخشی صنایع ثروت آفرین	پتروسورین	%۳	۲۵۰/۰۰۰	۵/۰۰۰/۰۰۰
۵	شرکت خدمات انفورماتیک	رانفور	%۲/۵	۱۴۴/۶۷۶	۱/۹۳۵/۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 ۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:
 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

درصد به	کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به	کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳/۴۶٪	۱۵۱,۴۴۰,۷۹۵,۲۴۰	۱۶۹,۶۲۹,۷۸۷,۳۴۱	۱۸۰,۸۹۹,۹۵۴,۷۹۰	۲۰/۰۵٪	۱۹۵,۱۹۱,۳۱۱,۱۳۹	۱۸۰,۸۹۹,۹۵۴,۷۹۰	۱۸۰,۸۹۹,۹۵۴,۷۹۰
۳۹/۹۵٪	۲۵۷,۹۳۳,۹۱۱,۳۳۱	۲۵۲,۵۹۷,۴۵۲,۸۹۴	۲۷۲,۳۶۲,۷۶۶,۸۵۳	۴۶/۹۳٪	۴۵۶,۸۵۳,۳۴۴,۷۶۳	۲۷۲,۳۶۲,۷۶۶,۸۵۳	۲۷۲,۳۶۲,۷۶۶,۸۵۳
۳۴/۶۹٪	۲۲۳,۹۲۶,۵۷۰,۰۹۵	۳۱۶,۳۵۷,۰۵۶,۸۲	۳۲۸,۱۶۷,۷۱۸,۶۶۶	۱۵/۱۴٪	۱۴۷,۳۹۰,۸۶۴,۵۹۱	۳۲۸,۱۶۷,۷۱۸,۶۶۶	۳۲۸,۱۶۷,۷۱۸,۶۶۶
۹۸/۱٪	۶۳۳,۳۰۱,۲۷۶,۶۶۶	۷۲۸,۸۶۲,۹۴۶,۹۱۷	۷۸۱,۴۳۱,۴۴۰,۳۰۹	۸۳/۱٪	۷۹۹,۴۳۵,۵۲۰,۴۹۳	۷۸۱,۴۳۱,۴۴۰,۳۰۹	۷۸۱,۴۳۱,۴۴۰,۳۰۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

پادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۶-۱	ریال
	۲,۴۴۳,۲۸۱,۴۱۱
	۳,۴۴۳,۲۸۱,۴۱۱

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	ذخیره تنزیل	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نوع سپرده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۰٪	۶,۷۲۲,۴۰۲	۰/۳٪	۱,۹۴۵,۶۸۹,۵۰۰	۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	کوتاه مدت
۰/۳٪	۱,۰۹۱,۹۷۸,۷۹۳	۰/۹٪	۸,۵۶۹,۳۲۸,۳۷۰	۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	کوتاه مدت
۰/۴٪	۲,۳۴۴,۵۸۰,۳۱۶	۰/۱٪	۵,۸۲۹,۲۲۷,۰۰۶	۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۱/۰۱	کوتاه مدت
۰	۰	۰/۷٪	۷,۲۷۷,۶۴۷,۱۰۲	۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	کوتاه مدت
۰	۰	۰٪	۱۹,۸۸۹,۲۶۸	۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	کوتاه مدت
۰	۰	۰٪	۱۲۷,۴۹۲,۱۵۵	۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۴/۰۱/۰۶	کوتاه مدت
۰٪	۳,۴۴۳,۲۸۱,۴۱۱	۰٪	۱۸,۵۲۲,۹۶۹,۱۰۱	۰				

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری:
سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱/۳۷٪	۱۳,۳۴۷,۶۸۷,۱۱۳	۱۱,۶۹۲,۹۲۳,۲۰۳
۰	۱۲/۶۹٪	۱۳۳,۵۳۱,۸۹۰,۷۴۵	۱۳۰,۵۸۷,۱۹۳,۸۶۱
۴,۲۹۶,۷۵۸,۷۴۷	۰٪	۰	۰
۴,۲۹۶,۷۵۸,۷۴۷	۱۳/۹۵٪	۱۳۵,۸۷۹,۵۷۷,۸۵۸	۱۴۲,۲۸۰,۱۱۷,۰۶۴
		جمع	
		۱۴۰,۳۴۷,۶۸۷,۱۱۳	۱۵۴,۰۷۳,۶۳۶
		سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت	سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
		۱۳,۳۴۷,۶۸۷,۱۱۳	۱۱,۶۹۲,۹۲۳,۲۰۳
		صندوق سرمایه گذاری بخشی (پتروسورین)	صندوق سرمایه گذاری بخشی (پتروسورین)
		۱۳۳,۵۳۱,۸۹۰,۷۴۵	۱۳۰,۵۸۷,۱۹۳,۸۶۱
		۰	۰
		۴,۲۹۶,۷۵۸,۷۴۷	۴,۲۹۶,۷۵۸,۷۴۷
		۴,۲۹۶,۷۵۸,۷۴۷	۴,۲۹۶,۷۵۸,۷۴۷

۸- حساب‌های دریافتی:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال
۴۵۰,۲۶۸,۶۲۷	۴۷۵,۶۱۵,۴۰۰
۰	۲۴۹,۰۱۷,۶۱۱
۴۵۰,۲۶۸,۶۲۷	۷۲۴,۶۳۳,۰۱۱
جمع	
۴۵۰,۲۶۸,۶۲۷	۷۲۴,۶۳۳,۰۱۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۹- سایر دارایی‌ها

۹-۱ سایر دارایی‌ها شامل آن بخشی از مخارج نرم افزار می باشد که به دوره های آتی منتقل شده است:

مانده ابتدای سال مخارج اضافه طی سال استهلاک سال مانده پایان سال

ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱	(۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱)	۰
۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱	(۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱)	۰
مخارج نرم افزار			
جمع			

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۸۸,۰۸۷,۵۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۸۸,۰۸۷,۵۰۰
حساب بانک خاورمیانه - ۱۱-۱۱۰۰۲-۰۴-۰۴۷۷۳-۰۴	
۷۰۷۰۷۴۷۷۳	
جمع	

۱۰-۱ مبلغ مذکور عمدتاً در زمان جنگ تحمیلی به حساب شرکت واریز شده است و امکان سرمایه گذاری وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۱ - جاری کارگزاران

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
	(۳۴,۶۷۸,۰۴۱,۰۸۱)		(۶۹,۰۷۸,۹۰۹,۳۵۱)	۱۱-۱
	(۲۴,۶۷۸,۰۴۱,۰۸۱)		(۶۹,۰۷۸,۹۰۹,۳۵۱)	

جاری کارگزاران
جمع

۱۱-۱ جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده پایان سال	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۳,۳۶۳,۳۹۲,۴۵۹)	۳۸۷,۸۹۱,۷۷۱,۶۴۴	۳۷۹,۲۰۶,۴۲۸,۲۶۶	(۲۴,۶۷۸,۰۴۹,۰۸۱)
(۳۵,۷۱۵,۵۱۶,۸۹۳)	۳۳۲,۴۳۱,۷۴۷,۳۷۰	۱۹۶,۷۱۶,۲۳۰,۴۷۸	
(۶۹,۰۷۸,۹۰۹,۳۵۱)	۶۲۰,۳۲۳,۵۱۹,۰۱۴	۵۷۵,۹۲۲,۶۵۸,۷۴۴	(۲۴,۶۷۸,۰۴۹,۰۸۱)

کارگزاری بورسیران
کارگزاری کیان
جمع

۱۲ - پرداختنی به ارکان صندوق
بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	۴,۸۲۷,۴۱۵,۷۱۹		۷,۲۸۵,۰۱۰,۶۸۵
	۱۸۸,۳۲۴,۳۵۸		۸۳۱,۷۰۹,۳۱۳
	۴۰۳,۳۶۱,۰۸۲		۶۵۰,۸۶۱,۰۸۲
	۵,۴۱۹,۱۰۱,۲۲۹		۸,۷۶۷,۵۸۱,۰۸۰

مدیر صندوق - شرکت سیدگردان سورین
متولی - مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
حسابرس - حسابرسی بهمند
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۳ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مخرج نرم افزار و سایت	۱,۲۹۶,۸۹۶,۴۲۴	۳,۵۱۲,۲۹۱,۷۵۱
ذخیره تصفیه	۵۰۸,۳۱۳,۰۵۳	۷۸۹,۴۶۰,۹۲۲
جمع	۱,۸۰۵,۲۰۹,۴۷۷	۴,۳۰۱,۷۵۲,۶۷۳

۱۴ - خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵۸۱,۵۶۳,۲۶۶,۳۹۵	۶۳۳,۵۴۵	۸۵۱,۱۳۲,۶۵۵,۵۳۰	۷۳۶,۰۹۰
۳۲,۱۲۸,۳۷۷,۰۱۲	۳۵,۰۰۰	۴۰,۴۷۰,۱۰۹,۵۵۷	۳۵,۰۰۰
۶۱۳,۶۹۱,۶۴۳,۳۰۷	۶۶۸,۵۴۵	۸۹۱,۶۰۲,۷۶۵,۰۸۷	۷۷۱,۰۹۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	یادداشت
سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم	۷۰,۴۴۴,۵۴۵,۹۳۷	(۶,۱۵۹,۰۰۸,۹۲۳)		۱۵-۱
سود (زیان) فروش صندوق سرمایه‌گذاری	۳,۳۷۰,۸۹۲,۳۶۸	۲,۹۱۲,۱۶۶,۳۳۳		۱۵-۲
جمع	۷۳,۸۱۵,۴۳۸,۳۰۵	(۳,۲۴۶,۸۴۲,۵۹۰)		

۱۵-۱ - سود (زیان) فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال
قند مرودشت (قمرو)	۳۰,۲۲۴,۴۰۴	(۷,۷۸۱,۹۷۶,۰۲۱)	
لامیران (فلاهی)	۹,۶۹۵,۴۶۴	(۱۱,۹۲۰,۶۳۳,۸۲۲)	
سر صنایع ایران (واپرا)	۵۶۶,۰۰۰	۱۳,۵۴۳,۵۹۰,۹۲۰	
جمع	۴۰,۴۸۵,۸۶۸	(۶,۱۵۹,۰۰۸,۹۲۳)	

۱۵-۲ - سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال
بخشی ثروت آفرین (پتروسورین)	۱۳,۸۷۵,۵۵	۵۶,۳۷۲,۵۴۰	
باد آمد ثابت کیان (کیان)	۱۰,۳۷۳,۳۹۴	۴۴۳,۶۰۲,۴۴۷	
ارمغان فیروزه آسیا (فیروزا)	۷۸۳,۲۸۴	(۲۹,۷۳۷)	
افرا نماد پایدار (افران)	۱۲۸,۵۰۸	۲,۴۱۲,۲۲۱,۰۸۳	
نوع دوم کارا (کارا)	۱۱۶,۲۶۰		
نوع دوم اعتبار (اعتبار)			
جمع	۳,۴۵۳,۰۴۱	۲,۹۱۲,۱۶۶,۳۳۳	

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۲۲۴,۴۰۴	۱۷۲,۵۹۶,۸۲۸,۶۰۰	۱۱۹,۱۳۴,۶۹۴,۵۹۱	۱۳۱,۱۷۱,۴۴۴	۰	۵۳,۳۳۰,۹۶۲,۵۶۵	(۷,۷۸۱,۹۷۶,۰۲۱)
۹,۶۹۵,۴۶۴	۶۵,۰۴۱,۳۴۶,۸۴۰	۴۷,۹۳۳,۰۰۶,۸۸۴	۴۹,۴۳۰,۶۵۵	۰	۱۷,۰۵۸,۹۰۹,۳۰۱	(۱۱,۹۲۰,۶۳۳,۸۲۲)
۵۶۶,۰۰۰	۲,۰۷۸,۱۶۰,۰۰۰	۲,۰۲۱,۹۰۶,۵۳۸	۱,۵۷۹,۳۹۱	۰	۵۴,۶۷۴,۰۷۱	۱۳,۵۴۳,۵۹۰,۹۲۰
۴۰,۴۸۵,۸۶۸	۲۳۹,۷۱۶,۳۳۵,۴۴۰	۱۶۹,۰۸۹,۶۰۸,۰۱۳	۱۸۲,۱۸۱,۴۹۰	۰	۷۰,۴۴۴,۵۴۵,۹۳۷	(۶,۱۵۹,۰۰۸,۹۲۳)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۸۷۵,۵۵	۱۳,۱۰۶,۶۵۲,۴۶۰	۱۳,۰۱۹,۴۹۵,۹۳۹	۶,۰۲۹,۰۵۸	۰	۸۱,۱۲۷,۴۶۳	۵۶,۳۷۲,۵۴۰
۱۰,۳۷۳,۳۹۴	۹۴,۹۷۳,۹۶۷,۸۷۸	۹۳,۹۰۸,۵۷۹,۳۳۴	۳۵,۰۲۱,۳۰۶	۰	۱,۰۳۰,۳۶۷,۳۳۸	۴۴۳,۶۰۲,۴۴۷
۷۸۳,۲۸۴	۵۸,۳۱۸,۳۹۴,۶۹۹	۵۶,۵۵۳,۸۵۷,۱۰۵	۲۱,۴۶۷,۹۷۶	۰	۱,۶۴۳,۰۶۹,۶۱۸	(۲۹,۷۳۷)
۱۲۸,۵۰۸	۴,۳۵۱,۷۹۴,۹۱۲	۴,۲۹۶,۷۵۸,۷۳۷	۸۱۵,۹۵۷	۰	۵۴,۳۲۰,۲۰۸	
۱۱۶,۲۶۰	۳,۴۲۷,۳۴۸,۴۵۳	۲,۸۶۳,۹۷۶,۷۸۲	۱,۲۶۳,۸۳۰	۰	۵۶۲,۱۰۷,۸۴۱	
۳,۴۵۳,۰۴۱	۱۷۴,۰۷۸,۱۵۸,۴۰۲	۱۷۰,۶۴۲,۶۶۷,۹۰۷	۶۴,۵۹۸,۱۲۷	۰	۳,۳۷۰,۸۹۲,۳۶۸	۲,۹۱۲,۱۶۶,۳۳۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۰,۱۵۶,۱۴۴,۹۱۲	(۱۲۲,۸۰۲,۶۵۱,۰۷۵)	سود (زیان) تحقق نیافته
(۶,۴۰۰,۵۳۹,۲۰۶)	۲۷,۱۷۷,۳۶۳	سود تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری
۱۱۲,۷۵۵,۶۰۵,۷۰۶	(۱۲۲,۷۷۵,۴۷۳,۷۱۲)	جمع

۱۶.۱ سود (زیان) تحقق نیافته - نگهداری سهام بورسی و فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
تعداد	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶,۸۳۴,۱۴۹	۱۴۷,۵۰۲,۹۶۶,۸۴۳	۳۲۸,۱۶۷,۷۱۸,۶۶۶	۲۳۶,۲۹۵,۶۶۶,۸۷۶	۱۱۲,۱۰۲,۲۵۲	۰	(۸۸,۹۰۴,۷۸۲,۲۸۵)	(۳۳,۰۳۱,۷۰۹,۱۳۵)	(۳۳,۰۳۱,۷۰۹,۱۳۵)	(۳۳,۰۳۱,۷۰۹,۱۳۵)
۵۴,۴۹۳,۵۴۲	۴۵۷,۲۰۰,۸۱۷,۳۸۰	۲۷۲,۳۶۳,۷۶۶,۸۵۳	۲۷۵,۳۵۹,۹۴۴,۱۳۹	۳۴۷,۴۷۲,۶۱۷	۰	۱۸۱,۴۹۳,۴۰۰,۶۲۴	(۶۴,۱۸۵,۲۳۰,۴۱۵)	(۶۴,۱۸۵,۲۳۰,۴۱۵)	(۶۴,۱۸۵,۲۳۰,۴۱۵)
۳۱,۲۰۴,۴۳۶	۱۹۵,۳۳۹,۷۶۹,۳۶۰	۱۸۰,۸۹۹,۹۵۴,۷۹۰	۱۶۷,۶۳۳,۷۸۴,۵۶۶	۱۴۸,۴۵۸,۲۲۱	۰	۲۷,۵۶۷,۵۲۶,۵۷۳	(۲۵,۵۸۵,۷۱۱,۴۲۵)	(۲۵,۵۸۵,۷۱۱,۴۲۵)	(۲۵,۵۸۵,۷۱۱,۴۲۵)
۱۵۲,۵۳۲,۱۲۷	۸۰۰,۰۴۲,۵۵۳,۵۸۳	۷۸۱,۴۳۱,۴۴۰,۳۰۹	۶۷۹,۳۷۹,۳۷۵,۵۸۱	۶۰۸,۰۳۳,۰۹۰	۰	۱۲۰,۱۵۶,۱۴۴,۹۱۲	(۱۲۲,۸۰۲,۶۵۱,۰۷۵)	(۱۲۲,۸۰۲,۶۵۱,۰۷۵)	(۱۲۲,۸۰۲,۶۵۱,۰۷۵)

۱۶.۲ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
تعداد	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۹,۶۰۰	۱۲,۳۵۲,۲۳۲,۰۰۰	۱۱,۶۹۲,۹۳۳,۲۰۳	۱۱,۶۹۲,۹۳۳,۲۰۳	۴,۵۵۴,۸۸۷	۰	۶۵۴,۷۶۳,۹۱۰	۰	۰	۰
۱۵۰,۷۳۶,۶۲۶	۱۲۳,۵۸۸,۷۴۱,۵۶۴	۱۳۰,۵۸۷,۱۹۳,۸۶۱	۱۳۰,۵۸۷,۱۹۳,۸۶۱	۵۶,۸۵۰,۸۱۹	۰	(۷۰,۵۵۳,۳۰۳,۱۱۶)	۰	۰	۰
						۲۷,۱۷۷,۳۶۳			
۱۵,۲۳۳,۲۳۶	۱۳۵,۹۴۰,۹۸۳,۵۶۴	۱۴۲,۲۸۰,۱۱۷,۰۶۴	۱۴۲,۲۸۰,۱۱۷,۰۶۴	۶۱,۴۰۵,۷۰۶	۰	(۶,۴۰۰,۵۳۹,۲۰۶)	(۶,۴۰۰,۵۳۹,۲۰۶)	(۶,۴۰۰,۵۳۹,۲۰۶)	(۶,۴۰۰,۵۳۹,۲۰۶)

ارمغان فیروزه آسیا (فیروزا)

بخشی صنایع ثروت آفرین (پتروسورین)

افرا نماد پایدار (افران)

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷ - سود سهام

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۲,۵۸۸,۶۳۳,۵۰۰	۱۵,۰۳۸,۰۸۷,۵۰۰	.	۱۵,۰۳۸,۰۸۷,۵۰۰	۲۵۰	۶۰,۱۵۲,۳۵۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۲	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۶۰۸,۲۴۹,۱۵۶	۴,۵۷۵,۸۳۵,۶۲۸	۱۸۱,۷۷۹,۷۷۲	۴,۷۵۷,۶۱۵,۴۰۰	۱۵۰	۳۱,۷۱۷,۴۳۶	۱۴۰۴/۱۱/۱۲	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۳,۸۹۴,۴۳۷,۱۱۴	.	.	.	.	.	.	.
۱۷,۰۹۱,۳۰۹,۷۷۰	۱۹,۶۱۳,۹۲۳,۱۲۸	۱۸۱,۷۷۹,۷۷۲	۱۹,۷۹۵,۷۰۲,۹۰۰				

سر. صنایع ایران (وایرا)

لامیران (فلامی)

قند مرودشت (قمرو)

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹۱۹,۱۳۷,۲۶۷	۴۷۰,۷۰۴,۸۴۴	سود سپرده‌های بانکی
۹۱۹,۱۳۷,۲۶۷	۴۷۰,۷۰۴,۸۴۴	جمع

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی
به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسفی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۱۱/۲۵	بدون سررسید	۵٪	۷,۳۷۷,۶۴۷,۱۰۲	۲۸,۷۹۶,۸۰۲	۰	۲۸,۷۹۶,۸۰۲	۰
۱۴۰۲/۰۵/۰۹	بدون سررسید	۵٪	۱,۹۴۵,۶۸۹,۵۰۰	۴۴۰,۸۸۱,۷۷۰	۰	۴۴۰,۸۸۱,۷۷۰	۷۷,۵۴۱,۵۹۱
۱۴۰۲/۰۵/۰۹	بدون سررسید	۵٪	۸,۵۶۹,۳۲۸,۳۷۰	۱۹۱,۶۱۰,۵۶۳	۰	۱۹۱,۶۱۰,۵۶۳	۵۲۹,۶۹۲,۰۷۵
۱۴۰۱/۱۰/۰۱	بدون سررسید	۵٪	۵۸۲,۹۲۲,۷۰۶	۹۷,۸۳۷,۴۸۶	۰	۹۷,۸۳۷,۴۸۶	۳۱۱,۸۹۳,۶۰۱
۱۴۰۴/۱۱/۲۵	بدون سررسید	۵٪	۱۹,۸۸۹,۲۶۸	۴۰,۶۸۱	۰	۴۰,۶۸۱	۰
۱۴۰۴/۱۰/۱۶	بدون سررسید	۵٪	۱۳۷,۴۹۲,۱۵۵	۱۰۸,۳۶۷,۱۵۵	۰	۱۰۸,۳۶۷,۱۵۵	۰
جمع			۱۸,۵۲۲,۹۶۹,۱۰۱	۴۷۰,۷۰۴,۸۴۴	۰	۴۷۰,۷۰۴,۸۴۴	۹۱۹,۱۳۷,۲۶۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹ - سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت ۱۷ و ۱۸ از درآمد سود سهام و سپرده کسر شده و طی سال مالی تحقق یافته است، جزئیات مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	درآمد سود سهام
۵۶۷,۶۲۹,۶۰۰	۶۰۳,۵۳۵,۹۸۹	درآمد سود سپرده بانکی
۵۶۷,۶۲۹,۶۰۰	۶۰۳,۵۳۵,۹۸۹	جمع

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	کارمزد مدیر- شرکت سیدگردان سورین
(۱۳,۲۰۱,۱۴۸,۶۰۸)	(۱۳,۵۳۰,۴۲۰,۸۵۰)	کارمزد متولی - مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
(۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	حق الزحمه حسابرس - حسابرسی بهمند
(۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱۵,۸۶۱,۰۸۲)	جمع
(۱۶,۵۵۱,۱۴۸,۶۰۸)	(۱۵,۸۴۶,۲۸۱,۹۳۲)	

۲۱ - سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	نرم افزار
(۸,۳۹۹,۸۸۲,۵۵۲)	(۶,۱۲۵,۱۳۱,۳۰۸)	عضویت در کانون
(۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴۰,۶۳۰,۵۲۱)	تصفیه
(۲۸۱,۱۴۷,۸۶۹)	(۲۸۳,۸۸۱,۷۵۸)	بانکی
(۱۰,۱۰۷,۱۶۰)	(۸,۸۷۵,۲۲۱)	جمع
(۹,۳۷۶,۱۳۷,۵۸۱)	(۷,۰۵۸,۵۱۸,۸۰۸)	

۲۲ - هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	بهره
(۸,۷۹۵,۹۵۷,۵۸۲)	(۳,۷۸۲,۸۲۹,۱۹۲)	جمع
(۸,۷۹۵,۹۵۷,۵۸۲)	(۳,۷۸۲,۸۲۹,۱۹۲)	

۲۳ - تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۱,۸۶۶,۰۶۳,۹۶۸	(۳۹۸,۷۹۰,۱۱۶)	جمع
۱,۸۶۶,۰۶۳,۹۶۸	(۳۹۸,۷۹۰,۱۱۶)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۴ - تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به استننا موارد زیر، فاقد تعهدات و بدهی احتمالی می باشد.

حداقل معاملات	حداقل سفارش	ارزش تعهدات روزانه - ریال	قیمت روز ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تعداد تعهد	سهام
۱,۷۲۱,۲۵۰	۸۶,۰۶۵	۳,۷۹۸,۷۹۸,۷۵۰	۲,۲۰۷	۱,۷۲۱,۲۵۰	وایرا
۵۱۳,۰۰۰	۷۲,۴۶۴	۳,۲۱۱,۳۸۰,۰۰۰	۶,۲۶۰	۵۱۳,۰۰۰	فلامی
۸۶۶,۰۰۰	۱۱۵,۴۰۷	۷,۲۶۵,۷۴۰,۰۰۰	۸,۳۹۰	۸۶۶,۰۰۰	قمرو
۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۴۰,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۹۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	پتروسورین
		۵۵,۲۷۰,۹۱۸,۷۵۰		مجموع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپورین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
موسس و اشخاص وابسته به وی	سرمایه گذاری منابع	۳٪	۲۴,۳۲۵ ممتاز
	ایران	۱۲٪	۹۱,۳۵۱ عادی
	سیدگردان سپورین	۰٪	۱۲۵ ممتاز
		۱۲٪	۱۰۰,۰۰۰ عادی
	فروزان تجارت پارسیس	۳۱٪	۲۳۶,۲۴۹ عادی
	کارگزاری بورس ایران	۱٪	۱۰,۵۰۰ ممتاز
	لامیران	۱۲٪	۹۲,۰۳۲ عادی
	قندمروشت	۲۸٪	۲۱۶,۳۵۸ عادی
		۱۰۰٪	۷۷۱,۹۰۰

۲۶- معامله با اشخاص و ارکان وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله (هزینه ها)		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) ذخیره ها ۱۴۰۳/۱۱/۲۳۰ (مبالغ به ریال)	مانده طلب (بدهی) ذخیره ها ۱۴۰۳/۱۱/۲۳۹ (مبالغ به ریال)
		ارزش معامله				
شرکت کارگزاری بورس ایران	کارگزار	کارمزد	۱,۷۷۶,۴۴۰,۲۵۳	طی سال	(۳۳,۳۶۳,۳۹۲,۴۵۹)	(۳۶,۶۸۷,۰۴۹,۰۸۱)
		ارزش معاملات طی دوره	۶۰۷,۴۸۱,۲۸۵,۱۶۲	طی سال		
شرکت کارگزاری کیان	کارگزار	کارمزد	۳۴۹,۵۵۶,۸۲۹	طی سال	(۳۵,۷۱۵,۵۱۶,۸۹۲)	
		ارزش معاملات طی دوره	۳۲۹,۷۲۲,۸۰۳,۱۱۵	طی سال		
شرکت سیدگردان سپورین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۳,۳۰۱,۴۸۶,۰۰۸	طی سال	(۲,۷۸۵,۰۱۰,۶۸۵)	(۴,۸۲۷,۴۱۵,۷۸۹)
		کارمزد	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال		
مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پادشاه	مشاور	کارمزد	۲,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	(۸۳۱,۷۰۹,۳۱۳)	(۱۸۸,۳۲۴,۳۵۸)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۷- نسبت های کفایت سرمایه

نسبت کفایت سرمایه در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تعداد سهام های ممتاز	نسبت جاری	نسبت جاری تعدیل	نسبت جاری تعدیل
۸۶۳,۳۶۴,۳۱۲,۵۷۶	۵۴۰,۵۰۹,۸۷۰,۵۹۴	۹۷۳,۷۵۱,۰۰۸,۱۹۱	جمع دارایی جاری
•	•	•	جمع دارایی غیر جاری
۸۶۳,۳۶۴,۳۱۲,۵۷۶	۵۴۰,۵۰۹,۸۷۰,۵۹۴	۹۷۳,۷۵۱,۰۰۸,۱۹۱	جمع کل دارایی ها
۷۹,۵۱۷,۹۶۸,۷۸۰	۶۶,۵۷۸,۹۴۵,۰۱۸	۸۲,۱۴۸,۲۴۳,۱۰۴	جمع بدهی های جاری
•	•	•	جمع بدهی های غیر جاری
۷۹,۵۱۷,۹۶۸,۷۸۰	۶۶,۵۷۸,۹۴۵,۰۱۸	۸۲,۱۴۸,۲۴۳,۱۰۴	جمع کل بدهی ها
۲۷۶,۳۵۴,۵۹۳,۷۵۰	۲۷,۶۳۵,۴۵۹,۳۷۵	۵۵,۲۷۰,۹۱۸,۷۵۰	جمع کل تعهدات
۳۵۵,۸۷۲,۵۶۲,۵۳۰	۹۴,۲۱۴,۴۰۴,۳۹۳	۱۳۷,۴۱۹,۱۶۱,۸۵۲	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۵/۷۴	۷/۵۹	نسبت جاری
		۱/۱۴	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۷-۱- نسبت کفایت سرمایه نماد قمر و

نسبت کفایت سرمایه در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نسبت های کفایت سرمایه نماد قمر و در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تعداد سهام در گردش	نسبت کفایت سرمایه	نسبت کفایت سرمایه	نسبت کفایت سرمایه
۴۴۷,۳۱۲,۹۹۱,۱۱۰	۲۶۴,۵۶۳,۸۵۴,۹۹۴	۴۹۳,۰۱۳,۹۲۲,۰۰۸	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۴۴۷,۳۱۲,۹۹۱,۱۱۰	۲۶۴,۵۶۳,۸۵۴,۹۹۴	۴۹۳,۰۱۳,۹۲۲,۰۰۸	جمع کل دارایی ها
۳,۳۵۲,۹۱۳,۰۶۸	۳,۶۴۵,۹۹۴,۲۱۲	۴,۲۳۲,۲۶۲,۶۱۱	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۳,۳۵۲,۹۱۳,۰۶۸	۳,۶۴۵,۹۹۴,۲۱۲	۴,۲۳۲,۲۶۲,۶۱۱	جمع کل بدهی ها
۳۶,۳۲۸,۷۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۲,۸۷۰,۰۰۰	۷,۲۶۵,۷۴۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۳۹,۶۸۱,۶۱۳,۰۶۸	۷,۲۷۸,۸۶۴,۲۱۲	۱۱,۴۹۸,۰۰۲,۶۱۱	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۲۶/۲۵	۲۲/۸۸	نسبت جاری
			نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۷-۲ -نسبت کفایت سرمایه نماد وایرا
نسبت کفایت سرمایه در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نسبت های کفایت سرمایه نماد وایرا در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
نسبت کفایت سرمایه	نسبت کفایت سرمایه	نسبت کفایت سرمایه	نسبت کفایت سرمایه
۱۰۳,۸۹۲,۰۴۵,۶۷۲	۶۷,۰۴۴,۳۲۹,۵۲۴	۱۴۸,۱۰۹,۳۰۵,۰۴۹	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۱۰۳,۸۹۲,۰۴۵,۶۷۲	۶۷,۰۴۴,۳۲۹,۵۲۴	۱۴۸,۱۰۹,۳۰۵,۰۴۹	جمع کل دارایی ها
۱۵,۱۲۰,۳۷۵,۹۹۷	۱۳,۳۴۹,۸۰۸,۷۲۹	۱۶,۳۵۵,۰۲۷,۱۵۰	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۱۵,۱۲۰,۳۷۵,۹۹۷	۱۳,۳۴۹,۸۰۸,۷۲۹	۱۶,۳۵۵,۰۲۷,۱۵۰	جمع کل بدهی ها
۳۷,۹۸۷,۹۸۷,۵۰۰	۳,۷۹۸,۷۹۸,۷۵۰	۳,۷۹۸,۷۹۸,۷۵۰	جمع کل تعهدات
۵۳,۱۰۸,۳۶۳,۴۹۷	۱۷,۱۴۸,۶۰۷,۴۷۹	۲۰,۱۵۳,۸۲۵,۹۰۰	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۷/۳۵	۷/۳۵	نسبت جاری
	۷/۱۲	۷/۱۲	نسبت جاری و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۷-۳- نسبت کفایت سرمایه نماد فلامی
نسبت کفایت سرمایه در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نسبت های کفایت سرمایه نماد فلامی در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تعداد سهام در دست دارندگان	تعداد سهام در دست سورین	ارزای بازار	
۱۸۱,۳۴۶,۹۵۲,۲۲۹	۱۰۲,۸۰۴,۲۹۲,۴۳۶	۲۰۱,۷۹۸,۳۵۴,۰۱۹	جمع کل دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع کل دارایی غیر جاری
۱۸۱,۳۴۶,۹۵۲,۲۲۹	۱۰۲,۸۰۴,۲۹۲,۴۳۶	۲۰۱,۷۹۸,۳۵۴,۰۱۹	جمع کل دارایی ها
۲۴,۷۰۸,۱۸۹,۶۵۶	۲۰,۳۸۰,۲۲۹,۰۳۰	۲۵,۱۹۵,۸۸۴,۱۸۷	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۲۴,۷۰۸,۱۸۹,۶۵۶	۲۰,۳۸۰,۲۲۹,۰۳۰	۲۵,۱۹۵,۸۸۴,۱۸۷	جمع کل بدهی ها
۱۶,۰۵۶,۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۵,۶۹۰,۰۰۰	۳,۲۱۱,۳۸۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۴۰,۷۶۵,۰۸۹,۶۵۶	۲۱,۹۸۵,۹۱۹,۰۳۰	۲۸,۴۰۷,۲۶۴,۱۸۷	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۲۶۸	۷۶۰	نسبت جاری
		۰.۰۱۲	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

نسبت کفایت سرمایه در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:
۲۷-۴- نسبت کفایت سرمایه نهاد پتروسورین

(مبالغ به و پالی)

نسبت های کفایت سرمایه نماد پتروشورین در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
نسبت های کفایت سرمایه	نسبت های کفایت سرمایه	نسبت های کفایت سرمایه	نسبت های کفایت سرمایه
نسبت دارایی جاری	۱۳۰,۸۲۹,۴۲۷,۱۱۵	۱۰۶,۱۲۳,۰۴۸,۹۶۶	۱۳۰,۸۲۹,۴۲۷,۱۱۵
نسبت دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
نسبت کل دارایی ها	۱۳۰,۸۲۹,۴۲۷,۱۱۵	۱۰۶,۱۲۳,۰۴۸,۹۶۶	۱۳۰,۸۲۹,۴۲۷,۱۱۵
نسبت بدهی های جاری	۳۶,۳۳۶,۴۹۰,۰۶۰	۲۹,۲۰۲,۹۱۳,۰۴۷	۳۶,۳۳۶,۴۹۰,۰۶۰
نسبت بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
نسبت کل بدهی ها	۳۶,۳۳۶,۴۹۰,۰۶۰	۲۹,۲۰۲,۹۱۳,۰۴۷	۳۶,۳۳۶,۴۹۰,۰۶۰
نسبت تعهدات	۲۰۴,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰
نسبت کل دارایی ها و تعهدات	۲۴۱,۳۱۱,۴۹۰,۰۶۰	۴۹,۷۰۰,۴۱۳,۰۴۷	۲۴۱,۳۱۱,۴۹۰,۰۶۰
نسبت جاری	۱/۶۹	۲/۱۶	۱/۶۹
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۵۲	۰/۱۸	۰/۵۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۸- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی
 ۲۸-۱- خلاصه خالص دارایی‌ها به تفکیک بازارگردانی
 خلاصه فعالیت صندوق مذکور به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه می‌گردد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۳۰
جمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۳۳,۳۰۱,۳۷۶,۶۶۶	۷۹۹,۴۳۵,۵۲۰,۴۹۳	.	۲۵۷,۹۳۳,۹۱۱,۳۳۱	۴۵۶,۸۵۳,۳۴۴,۷۶۳	۱۵۱,۴۴۰,۷۹۵,۲۴۰	۱۹۵,۱۱۱,۳۱۱,۱۳۹	۲۲۳,۹۲۶,۵۷۰,۰۹۵	۱۴۷,۳۹۰,۸۶۴,۵۹۱	سرمایه گذاری صنایع ایران (پابرا)
۳,۴۳۳,۲۸۱,۴۶۱	۱,۵۵۲,۵۹۹,۱۰۱	۷,۲۲۷,۵۳۶,۳۷۰	۱,۰۹۱,۹۷۸,۷۹۳	۸,۶۹۶,۸۳۰,۵۲۵	۶,۷۲۷,۴۰۲	۱,۹۴۵,۶۹۱,۵۰۰	۲,۳۴۴,۵۸۰,۳۱۶	۵۸۲,۹۲۲,۷۰۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۲۹۶,۷۵۸,۷۴۷	۱۳۵,۸۷۹,۵۷۷,۸۵۸	۱۳۲,۵۳۱,۸۹۰,۷۴۵	.	۱۲,۳۴۷,۶۸۷,۱۱۳	۴,۲۹۶,۷۵۸,۷۴۷	.	.	.	سرمایه گذاری در سبزه و گواهی سپرده بانکی
۴۵۰,۲۰۴,۶۷۰	۴,۸۳۴,۵۵۴,۳۳۹	.	.	۷۷,۹۸۳,۱۰۷	۶۰۸,۳۴۹,۱۵۶	۴,۶۶۱,۳۵۲,۳۸۰	۳,۸۹۴,۴۳۷,۱۱۴	۸۵,۵۱۷,۷۵۲	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق سرمایه گذاری حساب‌های دریافتی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۸۸۰,۸۷۵,۰۰۰	.	.	۱۵۰,۳۸۰,۸۷۵,۰۰۰	.	.	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری کارگزاران
۶۴۵,۵۹۶,۰۰۲,۰۹۴	۹۷۳,۷۵۱,۰۰۸,۱۹۱	۱۳۰,۸۲۹,۴۲۷,۱۱۵	۲۵۹,۰۲۵,۸۹۰,۱۲۴	۴۹۳,۰۱۳,۹۲۲,۰۰۸	۱۵۶,۳۵۲,۵۲۵,۴۴۵	۲۰,۱۷۹,۳۵۴,۰۱۹	۲۳۰,۱۶۵,۵۸۷,۴۲۵	۱۴۸,۱۹۳,۰۵۰,۴۰۹	موجودی نقد
۲۴,۶۷۸,۰۴۹,۰۸۱	۶۹,۰۷۸,۹۰۹,۳۵۱	۳۵,۷۱۵,۵۱۶,۸۹۲	۱۰,۷۶۹,۱۵۵,۷۲۴	۱۷۶,۸۵۳	۱۳۰,۸۰۸,۹۳۳,۳۵۷	۲۲,۴۵۲,۶۷۷,۳۳۸	.	۱۰,۹۱۰,۵۸۸,۲۵۸	جمع دارایی‌ها
۵,۴۱۹,۱۰۱,۳۳۹	۸,۲۶۴,۵۸۱,۰۸۰	۹۵,۴۴۴,۶۵۴	۲۰,۴۰۵,۵۳۰,۹۳۸	۲,۹۳۱,۱۶۵,۱۴۳	۱,۰۸۵,۷۳۰,۵۳۳	۱,۶۲۵,۶۴۸,۴۳۸	۲,۲۹۲,۸۳۹,۳۳۸	۴,۱۱۵,۵۰۳,۸۲۵	جاری کارگزاران
۱,۸۰۵,۲۰۹,۴۷۷	۴,۳۰۱,۷۵۲,۶۷۳	۵۵۴,۲۸۸,۶۱۰	۵۹۵,۷۸۹,۱۴۳	۱,۳۰۰,۹۲۰,۶۱۵	۵۰۹,۳۸۹,۴۷۷	۱,۱۱۷,۶۰۸,۴۰۱	۷۰۰,۰۳۰,۸۵۷	۱,۳۲۸,۹۳۵,۰۴۷	پراختشی به از کان صندوق
۳۱,۹۰۲,۳۵۹,۷۸۷	۸۲,۱۴۸,۲۳۳,۱۰۴	۳۶,۳۶۵,۰۶۹,۱۵۶	۱۳,۴۰۵,۴۶۵,۸۱۵	۴,۳۳۲,۲۶۲,۶۱۱	۱۵,۵۰۴,۰۳۳,۳۷۷	۲۵,۱۹۵,۸۸۴,۱۸۷	۲,۹۹۲,۸۷۰,۵۹۵	۱۶,۳۵۵,۰۳۷,۱۵۰	سایر حساب های پراختشی
۶۱۳,۶۹۱,۶۴۴,۳۰۷	۸۹۱,۶۰۲,۷۶۵,۰۸۷	۹۴,۴۴۴,۳۵۷,۹۵۹	۲۴۵,۶۲۰,۴۴۴,۴۰۹	۶۸۸,۷۸۱,۵۵۹,۴۹۷	۱۴۰,۸۴۸,۵۰۲,۱۶۸	۱۷۶,۶۰۲,۴۶۹,۸۳۲	۳۳۷,۱۷۲,۷۱۶,۸۳۰	۱۳۱,۷۵۴,۳۷۷,۸۹۹	جمع بنمی ها
۹۱۷,۹۵۱	۱,۱۵۶,۲۸۹	۹۳۴,۶۴۴	۱,۱۲۵,۹۷۰	۲,۲۵۹,۱۳۴	۸۳۹,۰۷۳	۱,۰۴۸,۸۱۴	۷۹۳,۳۴۳	۴۶۰,۱۱۸	خالص دارایی‌ها
									خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۸-۲ صورت سود و زیان به تفکیک بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع	جمع	صنایع ثروت آفرین (پترو سورین)	قند مرودشت (قمره)	قند مرودشت (قمره)	قند مرودشت (قمره)	لامیران (فلاهی)	لامیران (فلاهی)	صنایع ایران (فلاهی)	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳,۲۴۶,۲۸۱,۹۳۳)	۷۳,۸۱۵,۳۳۸,۳۰۵	۱۰,۰۹۷,۲۲۲,۸۴۶	(۷,۳۳۸,۳۷۳,۵۴۴)	۵۴,۹۷۴,۰۳۲,۱۸۳	(۵,۰۸۴,۰۲۰,۷۳۹)	۱۷,۱۳۲,۰۰۰,۱۳۶	۱۳,۵۹۹,۹۳۳,۷۳۳	۶۱,۶۷۸,۱,۹۱۲	سود (زیان) فروش اوراق پایدار	سود (زیان) فروش اوراق پایدار	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
(۱۲۲,۷۷۵,۳۳۳,۷۱۳)	۱۱۳,۷۵۵,۶۰۵,۷۰۶	(۲۰,۵۵۳,۰۳۰,۱۱۶)	(۶۴,۱۸۵,۳۳۰,۴۱۵)	۱۸۲,۱۴۸,۱۶۴,۵۳۴	(۳۵,۵۵۸,۵۴۰,۶۲۰)	۳۷,۵۶۷,۵۲۵,۵۷۳	(۳۳,۰۳۱,۰۰۰,۹۰۳)	(۸۸,۹۰۰,۶۷۸,۲۸۵)	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری‌ها	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری‌ها	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۱۷۰,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۱۳,۸۳۳,۱۲۸	-	۱۲,۵۸۸,۶۳۳,۵۰۰	۱۵,۰۳۸,۰۸۷,۵۰۰	۶۰,۸۲۴,۱۰۵,۰۰۰	۴,۵۷۵,۸۳۵,۶۲۸	۳,۸۱۴,۳۳۳,۱۱۴	-	سود سهام	سود سهام	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۹۱۹,۱۳۷,۲۶۷	۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۹,۶۱۲,۰۰۰	۲۹۹,۹۷۷,۷۱۸	۷۷,۵۴۱,۵۹۱	۴۴,۰۸۸,۷۷۰	۳۱۱,۹۱۳,۶۰۱	۹۷,۸۳۷,۴۸۶	سود سیزده بانکی و گواهی سپرده	سود سیزده بانکی و گواهی سپرده	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۶۰۳,۵۳۵,۹۱۹	۵۶۷,۶۲۹,۶۰۰	-	-	-	۳۵۸,۶۰۰,۰۰۰	۷۴,۱۵۶,۶۰۴	۲۴۴,۹۱۹,۹۶۶	۴۹۳,۴۷۳,۱۹۶	سایر درآمد	سایر درآمد	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
(۱۰۷,۳۰۰,۸۲۲,۳۷۶)	۲۰,۸۲۲,۳۰۰,۱۵۸	(۵,۹۱۹,۱۷۹,۴۰۰)	(۵۸,۴۰۰,۲۸۸,۴۱۴)	۲۵۲,۶۶۰,۲۶۱,۹۳۵	(۳۰,۲۲۵,۴۰۰,۱۱۱)	۴۹,۳۸۸,۹۰۸,۷۳۹	(۱۴,۹۰۰,۵۱۴,۸۵۱)	(۸۷,۶۹۶,۶۸۹,۶۹۱)	جمع درآمد (زیان)	جمع درآمد (زیان)	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
(۱۵,۸۳۶,۲۸۱,۹۳۳)	(۱۶,۵۵۱,۱۴۸,۶۰۸)	(۵,۹۶۳,۶۵۴)	(۵,۹۶۳,۶۰۰,۳۳۰)	(۸,۰۵۹,۴۷۸,۷۳۳)	(۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	هزینه‌ها:	هزینه‌ها:	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
(۱۴,۶۳۳,۰۵۲,۴۱۳)	(۲۶,۹۶۸,۰۵۲,۷۴۵)	(۲,۱۴۰,۸۱۹,۵۴۴)	(۳,۷۳۲,۱۱۳,۹۵۶)	(۵,۵۷۹,۶۲۹,۵۵۵)	(۳,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۹۹۶,۹۸۶,۰۴۷)	(۹,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	هزینه کارمزد از کان	هزینه کارمزد از کان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
(۲۶,۹۶۸,۰۵۲,۴۱۳)	(۲۶,۹۶۸,۰۵۲,۴۱۳)	(۲,۱۴۰,۸۱۹,۵۴۴)	(۳,۷۳۲,۱۱۳,۹۵۶)	(۵,۵۷۹,۶۲۹,۵۵۵)	(۳,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۹۹۶,۹۸۶,۰۴۷)	(۹,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	سایر هزینه‌ها	سایر هزینه‌ها	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
(۲۶,۹۶۸,۰۵۲,۴۱۳)	(۲۶,۹۶۸,۰۵۲,۴۱۳)	(۲,۱۴۰,۸۱۹,۵۴۴)	(۳,۷۳۲,۱۱۳,۹۵۶)	(۵,۵۷۹,۶۲۹,۵۵۵)	(۳,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۹۹۶,۹۸۶,۰۴۷)	(۹,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	جمع هزینه‌ها	جمع هزینه‌ها	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
(۱۳۷,۸۸۷,۶۷۷,۶۲۱)	۱۶۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۱۶۵,۲۶۲,۶۱۸)	(۵,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳۹,۸۱۱,۵۳۳,۰۰۰	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۸,۶۶۹,۸۱۲,۶۸۱	(۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۶۶۹,۸۱۲,۶۸۱)	سود (زیان) خالص قبل از هزینه مالی	سود (زیان) خالص قبل از هزینه مالی	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
(۳,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۲,۶۲۰,۰۰۰)	(۵۵,۶۶۹,۸۱۲,۶۸۱)	(۱,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۳,۲۲۴,۵۱۰)	هزینه مالی	هزینه مالی	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
(۱۳۰,۹۵۰,۹۷۳,۶۰۸)	۱۷۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۸۳,۶۲۲,۶۱۸)	(۵,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳۹,۸۱۱,۵۳۳,۰۰۰	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۸,۶۶۹,۸۱۲,۶۸۱	(۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۶۶۹,۸۱۲,۶۸۱)	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
-۱۹,۵۸۲٪	۷۵,۴۸۱٪	-۵۳٪	-۵۳٪	۸۲٪	-۲۷,۷۸۲٪	۲۰,۱۶۲٪	-۹,۵۶٪	-۹,۵۶٪	بازده میانگین سرمایه گذاری	بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
-۳۱,۸۳٪	۱۹,۴۹٪	-۷۷٪	-۷۷٪	۴۹,۳۳٪	-۲۸,۴۸۲٪	۱۹,۴۹٪	-۱۱,۶۳٪	-۱۱,۶۳٪	بازده سرمایه گذاری تا پایان سال	بازده سرمایه گذاری تا پایان سال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹



[illegible]