

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

بازارگردانی سورین

گزارش حسابرس مستقل

همراه با صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) تا (۴)

الف- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

(۱) تا (۲۵)

ب - صورتهای مالی دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

* * * * *



مؤسسه حسابرسی بهمن

مسئولان رسمی

عضو هیات مدیره: مسابداران رسمی ایران

تلفن: ۸۸۸۴۳۷۰۸-۹ / ۸۸۳۰۵۳۹۱-۶

نماینده: ۸۸۸۴۴۶۸۵

«بسمه تعالی»

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی و رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای مسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک 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، 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، در مورد 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 مشترک، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین اطلاعیه و بخشنامه های صادره توسط مدیریت نظارت بر نهادهای مالی (صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی) سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

ردیف	مرجع	موضوع عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق	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 طول در برخی از روزهای دوره شش ماهه در کلیه نمادها
(۲)	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 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ در تاریخ ۱۴۰۲/۳/۶ بارگذاری شده است.

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارائیه‌ها، قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص، 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 ۲۴ 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، از انطباق با مفاد دستورالعمل و اصلاحیه‌های بعدی برخوردار می‌باشد.

۱۰- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ 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 شرکت‌های 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 لیست‌های 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.

مؤسسه حسابرسی بهمند (حسابداران رسمی)

علی مشرقی
(۸۰۰۷۳۵)

احمد رضا شریفی
(۸۷۱۵۸۱)

۱۰ آذر ۱۴۰۳





صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی سوزین
(تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سوزین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سوزین مربوط به دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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 می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳-۴	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۵	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سوزین بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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 پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۵ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان سوزین (سهامی خاص)	پوریا یاسینی	
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش (سهامی خاص)	بهنام شالچی شهبستری	

یادداشت
تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

(مدیر صندوق: شرکت سیدگردان سوزین)

تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۲۲۴۴، شماره ۲۲۴۴ (برج نگین ساعی) | ۸۸۷۱۴۷۰۴ - ۴
طبقه ۳، واحد ۳۰۸ | کدپستی: ۱۴۳۳۸۹۳۸۵۱ | شماره ثبت: ۵۳۶۲۱ | ۸۸۷۱۴۷۰۷

موسسه حسابرسی بهمن گزاشی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۳۰,۵۶۷,۳۳۹,۵۱۰	۷۸۱,۳۵۶,۲۵۷,۶۵۱	۵
		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۴,۵۷۶,۴۱۳,۰۸۸	۲,۹۱۶,۵۹۰,۵۹۵	۶
		سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۷۹۳,۹۷۰,۶۱۱	.	۷
		حساب های دریافتی
.	۳,۴۸۳,۸۹۴,۵۸۲	۸
		سایر دارائی ها
۵۰,۳۷۱,۹۰۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹
		موجودی نقد
۶۷۹,۹۸۷,۹۹۵,۱۱۰	۷۸۷,۸۰۶,۷۲۲,۸۲۸	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
.	۳۰,۳۳۴,۱۳۱,۱۸۰	۱۰
		جاری کارگزاران
۴,۱۸۲,۹۱۰,۴۶۳	۵,۹۲۸,۲۱۹,۵۸۵	۱۱
		پرداختی به ارکان صندوق
۵۱۴,۶۷۸,۰۱۶	۵,۷۷۵,۹۸۸,۹۴۹	۱۲
		سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۴,۶۹۷,۵۸۸,۴۷۹	۲۲,۰۳۸,۳۳۹,۷۱۴	جمع بدهی ها
۶۷۵,۲۹۰,۴۰۶,۶۳۱	۷۴۵,۷۶۸,۴۰۳,۱۱۴	۱۳
		خالص دارایی ها
۱,۱۳۳,۷۰۵	۱,۱۲۸,۹۷۳	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

۲



SURIN CAPITAL
شرکت سرمایه گذاری سورین بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۳۶۲۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی سورین
شماره ثبت: ۵۳۶۲۱

شرکت مشاوره سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

موسسه حسابرسی بهمن
گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

صورت سود و زیان میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

پادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۰,۹۱۶,۰۸۴,۳۹۲
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	۱۵	۶,۶۴۹,۲۵۷,۶۵۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۸۶۸,۲۵۷,۴۹۲
سایر درآمد	۱۷	۶۰۳,۵۳۵,۹۸۹
جمع درآمدها		۱۹,۰۳۷,۱۳۵,۵۲۴
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۸,۶۱۹,۶۶۹,۰۷۶)
سایر هزینه ها	۱۹	(۴,۵۳۶,۷۷۶,۳۱۳)
جمع هزینه ها		(۱۳,۱۵۶,۴۴۵,۳۸۹)
سود (زیان) خالص		۵,۸۸۰,۶۹۰,۱۳۵
بازده میانگین سرمایه گذاری		-۱.۰۶%
بازده سرمایه گذاری تا پایان سال		-۰.۷۵%

سود خالص

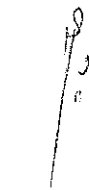
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

۳



شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش

دفتر نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
تأسیس: ۱۳۸۵/۰۶/۰۱
پشتیبانی: ۰۲۱-۸۸۸۸۸۸۸۸
www.sorin.ir

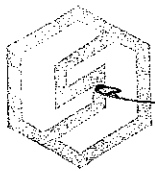
موسسه حسابرسی بهمن
گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

گردش خالص دارایی ها میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۵۹۵,۶۴۹	۶۷۵,۲۹۰,۴۰۶,۶۳۱	۶۹,۳۲۷	۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳
	۶۴,۹۲۲	۶۴,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۵۲۶	۲۳۰,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	.	۵۸۸۰,۶۹۰,۱۳۵	.	(۲,۵۲۴,۱۲۹,۱۷۴)
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	.	(۳۲۵,۶۹۳,۶۵۲)	.	۲۳,۵۰۵,۶۷۸,۰۸۴
سود (زیان) خالص دوره	.	۷۴۵,۷۶۸,۴۰۳,۱۱۴	۲۹۹,۸۵۳	۲۲۳,۶۹۲,۲۹۸,۴۳۱
تبدیلات	۶۶۰,۵۷۲			
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره				



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی سورین
شماره ثبت: ۵۲۶۳۱



SORIN CAPITAL
شرکت مدیریت بازارگردانی سورین (سهام)
شماره ثبت: ۸۷۸۱۵۰

یادداشت
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱
شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار یادداشت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین در تاریخ ۱۴۰۱/۴/۴ ثبت 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، لامبران و قند مروتدشت نموده است. نشانی مرکز صندوق تهران، خیابان ولیعصر، پابین تر از پارک ساعی، برج نگین ساعی، پلاک ۲۲۴۴، طبقه ۳، واحد ۳۰۸ و محل فعالیت اصلی 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 با توجه به تاریخ ثبت صندوق نزد مراجع زیربط و دریافت مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۴۰۱/۲/۲۸ عملاً صندوق فاقد عملیات در دوره میانی مشابه سال قبل بوده 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 sorinfundwsabadyar.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 رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد.

در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک			نام دارندگان واحدهای ممتاز
تعداد	درصد	تعداد	
۲۲,۳۲۵	۶۹.۵	۲۴,۳۲۵	شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران
۱۰,۵۰۰	۳۰	۱۰,۵۰۰	شرکت کارگزاری بورس ایران
۱۷۵	۰.۵	۱۷۵	شرکت سبدگردان سورین
۳۵,۰۰۰	۱۰۰	۳۵,۰۰۰	جمع

۲-۲ مدیر صندوق

سبدگردان 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، پابین تر از پارک ساعی، برج نگین ساعی، پلاک ۲۲۴۴، طبقه ۳، واحد ۳۰۸

۲-۳ متولی صندوق

مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پادشاه است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ تاسیس و به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۸۴۳۵۶۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: میدان آرژانتین، خیابان احمد قنیر، خیابان پنجم، پلاک ۱۵، طبقه ۴، واحد ۱۹

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 گذاری ها

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 گذاری ها

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 ۸ 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه های تاسیس	معادل ۰.۰۰۵ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق *								
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید 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 ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۲۰۰ و حداکثر ۱.۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود ***								
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۷۵۰ 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 :								
	<table border="1"> <tr> <th>مبلغ خالص ارزش دارایی ها</th><th>تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</th><th>از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال</th><th>بالاتر از ۵۰ هزار میلیارد ریال</th></tr> <tr> <td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr> </table>	مبلغ خالص ارزش دارایی ها	تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	بالاتر از ۵۰ هزار میلیارد ریال	ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵
مبلغ خالص ارزش دارایی ها	تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	بالاتر از ۵۰ هزار میلیارد ریال						
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵						

(*) هزینه های تاسیس به نسبت مساوی بین موسسین صندوق تقسیم می گردد.

(**) هزینه های برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع تقسیم می گردد.

(***) کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند. دارایی ها و نیز خالص ارزش دارایی ها برای عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار جداگانه محاسبه و نگهداری شده و مآخذ محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می گیرند.

(****) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{365}$ ضرب در ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حساب ها ذخیره می شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های 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 آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
درصد به کل دارائی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارائی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱.۷۵٪	۱۴۷,۸۸۴,۹۳۰,۵۳۳	۱۳۷,۲۵۶,۸۰۴,۹۰۱	۱۸.۸۶٪	۱۴۸,۵۶۸,۲۰۷,۰۸۹	۱۷۶,۲۹۰,۱۵۳,۴۶۰
۴۱.۵۱٪	۲۸۲,۲۵۱,۲۷۰,۳۴۵	۱۹۶,۷۰۵,۱۵۲,۳۴۹	۳۵.۸۳٪	۲۸۲,۲۴۹,۶۹۱,۰۳۷	۲۳۵,۲۷۶,۲۶۳,۴۹۵
۲۹.۴۸٪	۲۰۰,۴۳۱,۱۲۸,۶۳۲	۲۸۰,۰۸۸,۰۶۴,۹۲۰	۴۴.۵۰٪	۳۵۰,۵۳۸,۲۵۹,۵۲۵	۳۳۰,۷۰۹,۴۶۴,۵۹۸
۹۴.۷۳٪	۶۴۰,۵۶۷,۳۳۹,۵۱۰	۶۱۴,۰۵۰,۸۲۲,۰۷۰	۹۹.۱۸٪	۷۸۱,۳۵۶,۲۵۷,۶۵۱	۷۴۲,۲۷۵,۸۸۱,۵۵۳

محصولات فلزی

قند و شکر

سرمایه گذارها

جمع

۶ - سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	
۹,۶۱۵,۰۰۹,۱۲۰	۱,۰۰۳,۶۶۰,۴۰۱	حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، فلامی) - ۷۰۷۰۷۵۳۵۵-۸۱۰-۱۰۰۱-۱۰۰۲
۳۲,۵۷۶,۴۵۸,۶۱۵	۸۲۸,۹۶۷,۱۰۸	حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، قمری) - ۷۰۷۰۷۵۳۵۴-۸۱۰-۱۰۰۱-۱۰۰۳
۲,۳۸۴,۹۴۵,۳۵۳	۱,۰۸۳,۹۶۳,۰۸۶	حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، وایرا) - ۷۰۷۰۷۴۶۴۷-۸۱۰-۱۰۰۱-۱۰۰۲
۴۴,۵۷۶,۴۱۳,۰۸۸	۲,۹۱۶,۵۹۰,۵۹۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	حساب‌های دریافتنی:
ریال	ریال	درصد	ریال	سود سهام دریافتنی
۴,۷۹۳,۹۷۰,۶۱۱	۰	۲۵	۰	جمع
۴,۷۹۳,۹۷۰,۶۱۱	۰		۰	

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی	هزینه نرم افزار
ریال	ریال	ریال	ریال	جمع
۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۲	(۲,۰۱۶,۱۰۵,۴۲۰)	۳,۴۸۳,۸۹۴,۵۸۲	
۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۲	(۲,۰۱۶,۱۰۵,۴۲۰)	۳,۴۸۳,۸۹۴,۵۸۲	

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

[illegible]

مدرسہ اعتباری ملل (قرض الحسنہ) - ۵۹۵-۱۱-۲۱۲-۶۲۸-۰۰۰۰۰

جمع

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۲۳	
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش پستکار	گردش پستکار
ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۲۰,۲۴۲,۳۱۱,۱۸۰)	۲۰,۵۶۱,۳۲۱,۹۵۷	۱۷۵,۱۷۹,۱۸۸,۷۷۷
-	(۲۰,۲۴۲,۳۱۱,۱۸۰)	۲۰,۵۶۱,۳۲۱,۹۵۷	۱۷۵,۲۷۹,۱۸۸,۷۷۷

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۲۴۴,۴۲۷,۶۴۱	۴,۶۳۵,۴۹۰,۶۰۱	مدیر صندوق - شرکت سیدگردان سورین
۵۶۷,۷۵۷,۵۵۰	۸۸۰,۲۲۸,۹۶۷	متولی مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
۳۷۰,۷۲۵,۲۷۲	۴۱۲,۵۰۰,۰۱۷	حسابرس موسسه حسابرسی بهمند
۴,۱۸۲,۹۱۰,۴۶۳	۵,۹۲۸,۲۱۹,۵۸۵	جمع:

۱۲ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹۰,۲۴۶,۷۲۱	۴,۷۶۶,۸۳۶,۲۷۸	نرم افزار و سایت
۰	۶۴۰,۶۳۰,۵۲۱	عضویت در کانون کارگزاران
۲۲۴,۴۳۱,۲۹۵	۳۶۸,۵۲۲,۱۵۰	ذخیره مدیر تصفیه
۵۱۴,۶۷۸,۰۱۶	۵,۷۷۵,۹۸۸,۹۴۹	جمع

۱۳ - خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۳۵,۶۱۰,۷۲۲,۴۰۱	۵۶۰,۶۴۹	۷۰۶,۲۵۴,۳۲۴,۲۴۱	۶۲۵,۵۷۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۹,۶۷۹,۶۸۴,۲۳۰	۳۵,۰۰۰	۳۹,۵۱۴,۰۷۸,۸۷۳	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۶۷۵,۲۹۰,۴۰۶,۶۳۱	۵۹۵,۶۴۹	۷۴۵,۷۶۸,۴۰۳,۱۱۴	۶۶۰,۵۷۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کم درآمدی - سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، صان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

پایداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۴-۱	۱۰,۵۱۶,۱۱۴,۱۲۹	۲۸,۷۱۳,۳۳۹,۵۱۸
۱۴-۲	(۳۹,۷۳۷)	۱,۸۵۳,۶۲۴,۳۷۲
جمع	۱۰,۵۱۶,۰۷۴,۳۹۲	۳۰,۵۶۶,۹۶۳,۸۹۱

سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم

سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

جمع

۱۴.۱ - سود (زیان) فروش - سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
تعداد	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۶۶۲,۷۷۵	۷۲,۳۴۰,۹۶۳,۴۰۳	۵۷,۲۲۶,۳۶۲,۳۹۶	۵۱,۹۷۸,۵۲۵	۰	۱۰,۵۱۶,۱۱۴,۱۲۹	۲۸,۷۱۳,۳۳۹,۵۱۸
						۴۱۷,۱۵۸,۲۵۳
						۱۱۶,۶۹۵,۳۷۱
جمع	۷۲,۳۴۰,۹۶۳,۴۰۳	۵۷,۲۲۶,۳۶۲,۳۹۶	۵۱,۹۷۸,۵۲۵	(۰-۱)	۱۰,۵۱۶,۱۱۴,۱۲۹	۲۸,۷۱۳,۳۳۹,۵۱۸

سر. صنایع ایران (ایران)

فقد مروت (فقد)

لا-میران (فلاسی)

جمع

۱۴.۲ - سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
تعداد	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۴۹۲	۲۷۰,۰۱۹,۳۲۷	۲۷۰,۰۱۹,۳۲۷	۱۰,۱۲۰	۰	(۳۹,۷۳۷)	۱,۸۵۳,۶۲۴,۳۷۲
۹,۴۹۷	۲۷۰,۰۱۹,۳۲۷	۲۷۰,۰۱۹,۳۲۷	۱۰,۱۲۰	(۰-۱)	(۳۹,۷۳۷)	۱,۸۵۳,۶۲۴,۳۷۲

اثر تعداد پایدار (افزایش)

با درآمد ثابت کپان (کپان)

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

پایانست	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۶,۶۲۹,۲۵۷,۶۵۱	(۲۲,۰۷۴,۹۲۵,۲۷۷)
۱۵-۲	-	۳,۰۲۵,۲۰۶,۶۲۴
	۶,۶۲۹,۲۵۷,۶۵۱	(۱۸,۰۴۹,۷۱۸,۶۵۳)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

جمع

۱۵.۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۵,۲۰۵,۳۸۵	۲۵۰,۸۰۰,۹۹۱,۳۰۰	۲۲۰,۷۰۹,۲۶۴,۵۹۸	۲۶۶,۹۷۷,۱۳۹,۴۱۷	۲۶۶,۹۷۷,۱۳۹,۴۱۷	-	۸۳,۵۷۱,۳۲۰,۲۰۸
۵۰,۷۱۱,۷۲۵	۲۸۲,۴۴۲,۲۲۲,۹۵۰	۲۲۵,۲۷۶,۳۶۳,۴۹۵	۲۲۰,۸۲۱,۵۸۱,۵۹۱	۲۱۲,۶۷۲,۸۱۳	-	(۳۸,۵۷۱,۸۱۰,۵۵۴)
۲۲,۰۹۷,۲۲۰	۱۴۸,۶۸۱,۲۰۴,۸۰۰	۱۷۶,۲۹۰,۱۵۳,۴۰۰	۱۸۶,۸۱۸,۲۷۹,۰۹۲	۱۱۲,۹۹۷,۷۱۱	-	(۳۸,۵۵۰,۰۷۲,۰۰۳)
۱۳۰,۱۲۴,۵۶۰	۷۸۱,۵۵۰,۵۴۰,۰۵۰	۷۲۲,۲۷۵,۸۸۱,۵۵۳	۷۷۲,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۳,۲۸۲,۳۹۹	-	۶,۶۲۹,۲۵۷,۶۵۱
						(۲۲,۰۷۴,۹۲۵,۲۷۷)

سود (زیان) ایران (اداره)

فقد سود (زیان) (فقد)

لامرکز (فقد)

جمع

۱۵.۲ - سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	۵۷,۰۸۳,۳۶۲
-	-	-	-	-	-	۲,۹۶۸,۱۲۳,۳۶۱
-	-	-	-	-	-	۳,۰۲۵,۲۰۶,۶۲۴

با درآمد ثابت (کلیه)

نوع دوم (کلیه)

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گواهی سپرده

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶ - سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

پایان داشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۸۶۸,۲۵۷,۴۹۲	۷,۹۹۰,۰۸۱,۲۱۴
	۸۶۸,۲۵۷,۴۹۲	۷,۹۹۰,۰۸۱,۲۱۴

سود سپرده‌های بانکی

جمع

(۱۶-۱) سود سپرده بانکی

تاریخ سرپایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود	سود خالص	دوره شش ماهه منتهی ۱۴۰۲/۰۹/۳۱	دوره شش ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۹/۳۱
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	۱,۰۰۳,۶۶۰,۴۰۱	۵	۷۳,۲۰۷,۹۲۴	-	۷۳,۲۰۷,۹۲۴	۷۳,۲۰۷,۹۲۴	۶۷,۴۶۵,۴۴۵
۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	۸۲۸,۹۶۷,۱۰۸	۵	۵۱۳,۶۲۵,۷۶۴	-	۵۱۳,۶۲۵,۷۶۴	۵۱۳,۶۲۵,۷۶۴	۶۱,۰۱۲,۱۵۳
۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۰۸۳,۹۴۳,۰۸۶	۵	۲۸۲,۴۰۳,۸۰۴	-	۲۸۲,۴۰۳,۸۰۴	۲۸۲,۴۰۳,۸۰۴	۳۲۰,۴۸۹,۳۶۰
-	-	-	۵	-	-	-	-	۱,۸۱۲,۲۵۰,۰۶۵
-	-	-	۵	-	-	-	-	۵,۶۲۸,۰۸۲,۱۹۱
-	-	-	۵	-	-	-	-	۷,۹۹۰,۰۸۱,۲۱۴
		۲,۹۱۶,۵۹۰,۵۹۵		۸۶۸,۲۵۷,۴۹۲	-	۸۶۸,۲۵۷,۴۹۲	۸۶۸,۲۵۷,۴۹۲	۸۶۸,۲۵۷,۴۹۲

جمع

۱۷ - سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی ۱۴۰۲/۰۹/۳۱	دوره شش ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۹/۳۱
ریال	ریال
۶,۳۵۳,۹۸۹	۶,۷۶۶,۱۰۸
۶,۳۵۳,۹۸۹	۶,۷۶۶,۱۰۸

درآمد سود سهام

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳
ریال	ریال
(۸۲۷,۸۱۵,۴۳۰)	(۶,۹۱۱,۲۷۹,۵۴۱)
(۳۲۱,۰۰۹,۵۷۳)	(۱,۲۹۵,۸۸۹,۵۱۸)
(۲۲۸,۷۷۴,۷۵۰)	(۴۱۲,۵۰۰,۰۱۷)
(۱,۳۷۷,۵۹۹,۷۵۳)	(۸,۶۱۹,۶۶۹,۰۷۶)

هزینه کارمزد مدیر - شرکت سپدگردان سورین

هزینه کارمزد متولی مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش

هزینه حق الزحمه حسابرس - موسسه حسابرسی بهمند

جمع

۱۹ - سایر هزینه‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳
ریال	ریال
(۸۵,۵۰۸,۵۷۲)	(۱۴۴,۰۹۰,۸۵۵)
(۵۳۸,۴۵۴,۷۴۸)	(۲,۲۴۴,۷۹۳,۹۰۸)
(۴۵,۴۰۱,۵۰۰)	(۶۴۰,۶۳۰,۵۲۱)
(۵,۸۱۲,۵۶۳)	(۱,۵۰۷,۲۶۱,۰۲۹)
(۶۷۵,۱۷۷,۳۸۳)	(۴,۵۳۶,۷۷۶,۳۱۳)

هزینه تصفیه

هزینه نرم افزار و سایت

هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها

سایر هزینه‌ها

جمع

۲۰ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳
ریال	ریال
۲۳,۵۰۵,۶۷۸,۰۸۴	(۳۲۵,۶۹۳,۶۵۲)
۲۳,۵۰۵,۶۷۸,۰۸۴	(۳۲۵,۶۹۳,۶۵۲)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

اشخاص وابسته	نام	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		درصد تملک		تعداد واحدهای سرما	
		ممتاز	عادی	۴٪	۱۴٪	۴٪	۱۴٪
موسس و اشخاص وابسته به وی	سرمایه گذاری صنایع ایران	۲۴,۳۲۵	۹۱,۳۵۱	۴٪	۱۴٪	۲۴,۳۲۵	۹۱,۳۵۱
	سیدگردان سورین	۱۷۵	۱۷۵	۰.۰٪	۰.۰٪	۱۷۵	۱۷۵
	روزان تجارت پارسیس	۲۲۸,۳۷۶		۳۵٪		۱۸۶,۴۰۸	
	کارگزاری بورسیران	۱۰,۵۰۰		۲٪		۱۰,۵۰۰	
	لامیران	۹۱,۵۱۱		۱۴٪		۶۸,۵۵۶	
	فندمروشد	۲۱۴,۳۳۴		۳۲٪		۲۱۴,۳۳۴	
		۶۶۰,۵۷۲		۱۰۰٪		۵۹۵,۶۴۹	

۲۲-معامله با اشخاص و ارکان وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی)	مانده طلب(بدهی)
		ارزش معامله			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		کارمزد	ارزش معاملات طی دوره		(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)
شرکت کارگزاری بورسیران	کارگزار	کارمزد	۱۶۴,۰۶۱,۴۹۷	طی دوره	۰	۳۰,۳۳۴,۱۳۱,۱۸۰
		ارزش معاملات طی دوره	۳۸۰,۸۹۲,۵۰۸,۷۳۴	طی دوره		
شرکت سیدگردان سورین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۶,۹۱۱,۲۷۹,۵۴۱	طی دوره	(۳,۲۴۴,۴۲۷,۶۴۱)	(۴,۶۳۵,۴۹۰,۶۰۱)
موسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	کارمزد	۴۱۲,۵۰۰,۰۱۷	طی دوره	(۳۷۰,۷۲۵,۲۷۲)	(۴۱۲,۵۰۰,۰۱۷)
مشاور سرمایه گذاری اوراق پیدادار پاداش	متولی	کارمزد	۱,۲۹۵,۸۸۹,۵۱۸	طی دوره	(۵۶۷,۷۵۷,۵۵۰)	(۸۸۰,۲۲۸,۹۶۷)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۳ - تعهدات و بدهی های احتمالی

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

سهام	تعداد تعهد	قیمت روز ۱۴۰۳/۰۶/۲۸	ارزش تعهدات روزانه
وایرا	۱۲۹۱۵۰۰	۵۳۸۰	۶,۹۴۸,۲۷۰,۰۰۰
فلامی	۴۹۵۰۰۰	۶۱۷۰	۳,۰۵۴,۱۵۰,۰۰۰
قمر	۹۰۸۰۰۰	۵۵۷۰	۵,۰۵۷,۵۶۰,۰۰۰
مجموع			۱۵,۰۵۹,۹۸۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۴- نسبت کفایت سرمایه

نسبت کفایت سرمایه در تاریخ خالص دارایی‌ها به تفکیک هر نماد به شرح زیر است:

نسبت‌های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین			
ارزاق بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	
۷۸۷,۸۰۶,۷۴۲,۸۲۸	۳۷۷,۱۶۲,۹۶۹,۸۱۹	۶۳۷,۸۲۱,۴۹۷,۸۶۷	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۷۸۷,۸۰۶,۷۴۲,۸۲۸	۳۷۷,۱۶۲,۹۶۹,۸۱۹	۶۳۷,۸۲۱,۴۹۷,۸۶۷	جمع کل دارایی‌ها
۴۲,۰۳۸,۳۳۹,۷۱۴	۴۰,۸۵۲,۶۹۵,۷۹۷	۴۰,۲۵۹,۸۷۳,۸۳۹	جمع بدهی‌های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی‌های غیر جاری
۴۲,۰۳۸,۳۳۹,۷۱۴	۴۰,۸۵۲,۶۹۵,۷۹۷	۴۰,۲۵۹,۸۷۳,۸۳۹	جمع کل بدهی‌ها
۱۵,۰۵۹,۹۸۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۴,۱۲۵,۰۰۰	۱۱۰,۰۴۱,۲۵۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۵۷,۰۹۸,۳۱۹,۷۱۴	۵۱,۸۵۶,۸۲۰,۷۹۷	۱۵۰,۳۰۱,۱۲۳,۸۳۹	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات
۱۳.۸۰	۷.۲۷		نسبت جاری
۰.۰۰۷		۰.۲۴	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۴.۱- نسبت کفایت سرمایه نماد وایرا

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

نسبت های کفایت سرمایه نماد وایرا در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
نسبت کفایت سرمایه	ارزنام بدون تعدیل	تعدیل شده برای مخاسه نسبت جاری	تعدیل شده برای مخاسه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۳۵۲,۸۳۳,۶۲۰,۸۰۵	۱۵۹,۲۲۴,۶۱۴,۳۳۰	۲۴۷,۰۹۱,۴۶۳,۸۵۱
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۳۵۲,۸۳۳,۶۲۰,۸۰۵	۱۵۹,۲۲۴,۶۱۴,۳۳۰	۲۴۷,۰۹۱,۴۶۳,۸۵۱
جمع بدهی های جاری	۱۷,۶۴۴,۶۶۸,۱۰۹	۱۷,۱۲۱,۴۹۵,۶۸۴	۱۶,۸۵۹,۹۰۹,۴۷۲
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱۷,۶۴۴,۶۶۸,۱۰۹	۱۷,۱۲۱,۴۹۵,۶۸۴	۱۶,۸۵۹,۹۰۹,۴۷۲
جمع کل تعهدات	۶,۹۴۸,۲۷۰,۰۰۰	۶,۹۴۸,۲۷۰,۰۰۰	۶۹,۴۸۲,۷۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۴,۵۹۲,۹۳۸,۱۰۹	۲۴,۰۶۹,۷۶۵,۶۸۴	۸۶,۳۴۲,۶۰۹,۴۷۲
نسبت جاری	۱۴.۳۵	۶.۶۲	۰.۳۵
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۷		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۴.۲- نسبت کفایت سرمایه نمادفلامی

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

نسبت های کفایت سرمایه نمادفلامی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
نسبت کل دارایی ها	نسبت کل بدهی ها	نسبت کل دارایی ها	نسبت کل بدهی ها
۱۵۰,۷۳۲,۱۶۵,۶۸۴	۷۵,۶۳۶,۱۵۲,۴۰۴	۱۳۵,۲۹۵,۶۹۵,۸۷۸	۰
۰	۰	۰	۰
۱۵۰,۷۳۲,۱۶۵,۶۸۴	۷۵,۶۳۶,۱۵۲,۴۰۴	۱۳۵,۲۹۵,۶۹۵,۸۷۸	۰
۱۰,۸۰۳,۲۰۶,۰۲۹	۱۰,۵۶۲,۱۴۱,۴۵۴	۱۰,۴۴۱,۵۵۹,۱۶۶	۰
۰	۰	۰	۰
۱۰,۸۰۳,۲۰۶,۰۲۹	۱۰,۵۶۲,۱۴۱,۴۵۴	۱۰,۴۴۱,۵۵۹,۱۶۶	۰
۳,۰۵۴,۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۲۷,۰۷۵,۰۰۰	۱۵,۲۷۰,۷۵۰,۰۰۰	۰
۱۳,۸۵۷,۴۵۶,۰۲۹	۱۲,۰۸۹,۲۱۶,۴۵۴	۲۵,۷۱۲,۳۰۹,۱۶۶	۰
۱۰۰٪	۶۰٪	۰٪	۰٪
نسبت جاری	نسبت جاری	نسبت جاری	نسبت جاری
نسبت بدهی و تعهدات	نسبت بدهی و تعهدات	نسبت بدهی و تعهدات	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۴.۳- نسبت کفایت سرمایه نماد قمر و

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

نسبت های کفایت سرمایه نماد قمر و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	از قام بدون تعدیل	
۲۵۵,۴۳۴,۳۳۸,۱۳۸	۱۴۲,۳۰۲,۲۰۲,۰۸۵	۲۸۴,۲۳۹,۹۵۶,۳۳۹	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۲۵۵,۴۳۴,۳۳۸,۱۳۸	۱۴۲,۳۰۲,۲۰۲,۰۸۵	۲۸۴,۲۳۹,۹۵۶,۳۳۹	جمع کل دارایی ها
۱۲,۹۵۸,۴۰۵,۲۰۱	۱۳,۱۶۹,۰۵۸,۶۵۹	۱۳,۵۹۰,۳۶۵,۵۷۶	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۱۲,۹۵۸,۴۰۵,۲۰۱	۱۳,۱۶۹,۰۵۸,۶۵۹	۱۳,۵۹۰,۳۶۵,۵۷۶	جمع کل بدهی ها
۲۵,۲۸۷,۸۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۸,۷۸۰,۰۰۰	۵,۰۵۷,۵۶۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۳۸,۲۴۶,۲۰۵,۲۰۱	۱۵,۶۹۷,۸۳۸,۶۵۹	۱۸,۶۴۷,۹۲۵,۵۷۶	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۹۰۷	۱۵/۲۴	نسبت جاری
۰/۱۵		۰/۰۷	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۵- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۵-۱- خلاصه خالص دارایی‌ها به تفکیک بازارگردانی

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

۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۰۶/۳۱	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۰۶/۳۱	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۰۶/۳۱	۱۳۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۰۶/۳۱
جمع	جمع	تقد مروتشت (مهر)	تقد مروتشت (مهر)	لامبران (لاله)	لامبران (لاله)	سرمایه گذاری منابع ایران (ایران)	سرمایه گذاری منابع ایران (ایران)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۳۰,۵۶۷,۳۲۹,۵۱۰	۷۸۱,۲۵۶,۲۵۷,۶۵۱	۲۸۲,۳۵۱,۲۷۰,۳۴۵	۲۸۲,۳۴۹,۶۹۱,۰۲۷	۱۲۷,۸۸۴,۸۳۰,۵۲۳	۱۴۸,۵۴۸,۲۰۷,۰۸۹	۲۰۰,۳۲۱,۱۲۸,۶۳۲	۲۵۰,۵۳۸,۲۵۹,۵۲۵
۲۴,۵۷۶,۴۱۳,۰۸۸	.	۲۲,۵۷۶,۴۵۸,۶۱۵	.	۹,۶۱۵,۰۰۹,۱۲۰	.	۱,۳۸۴,۹۲۵,۳۵۲	.
۲,۷۹۳,۲۷۰,۶۱۱	.	.	.	۲,۸۶۱,۰۰۹,۹۵۷	.	۱,۳۲۲,۹۶۰,۶۵۴	.
.	۳,۳۸۲,۸۹۴,۵۸۲	.	۱,۱۶۱,۳۹۸,۱۹۴	.	۱,۱۶۱,۳۹۸,۱۹۴	.	۱,۱۶۱,۳۹۸,۱۹۴
۵۰,۳۷۱,۹۰۱	۲,۹۶۶,۵۹۰,۵۶۵	.	۸۲۸,۹۶۷,۱۰۸	.	۱,۰۰۳,۶۶۰,۴۰۱	۵۰,۳۷۱,۹۰۱	۱,۱۳۲,۹۶۳,۰۸۶
۶۷۹,۹۸۷,۹۹۵,۱۱۰	۷۸۷,۸۰۶,۷۲۲,۸۲۸	۳۱۴,۸۲۷,۷۲۸,۹۶۰	۲۸۴,۲۳۹,۹۵۶,۳۳۹	۱۶۰,۳۶۰,۹۴۹,۶۱۰	۱۵۰,۷۳۳,۱۶۵,۶۸۴	۲۰۴,۷۹۹,۳۱۶,۵۴۰	۲۵۲,۸۳۳,۶۲۰,۸۰۵
.	۳۰,۳۲۲,۱۲۱,۱۸۰	.	۹,۵۰۲,۱۵۱,۵۸۷	.	۷,۷۹۷,۰۶۱,۷۰۰	.	۱۲,۰۳۴,۸۱۷,۸۹۳
۲,۱۸۲,۹۱۰,۴۳۲	۵,۹۲۸,۲۱۹,۵۸۵	۱,۵۹۹,۲۱۷,۷۲۱	۲,۱۰۶,۵۳۴,۵۸۴	۸۳۹,۵۰۷,۶۰۰	۱,۲۰۵,۸۲۲,۸۷۷	۱,۳۳۴,۱۸۵,۱۴۲	۲,۶۱۵,۸۶۳,۱۲۴
۵۱۴,۶۷۸,۰۱۶	۵,۷۷۵,۹۸۸,۹۴۹	۱۵۱,۰۶۳,۸۰۸	۱,۹۸۱,۶۷۹,۴۰۵	۱۱۳,۹۲۱,۷۳۰	۱,۸۰۰,۴۲۱,۴۵۲	۲۲۹,۹۲۴,۴۷۸	۱,۹۹۳,۸۸۸,۰۹۲
۴,۶۹۷,۵۸۸,۴۷۹	۲۲,۰۳۸,۲۳۹,۷۱۴	۱,۷۵۰,۲۸۱,۵۲۹	۱۳,۵۹۰,۳۶۵,۵۷۶	۹۶۳,۴۲۹,۳۳۰	۱۰,۸۰۳,۳۰۶,۲۹۹	۱,۹۸۳,۸۷۷,۶۲۰	۱۷,۶۴۴,۶۶۸,۱۰۹
۶۷۵,۲۹۰,۴۰۶,۶۳۱	۷۴۵,۷۶۸,۴۰۳,۱۱۴	۳۱۲,۰۷۷,۴۴۷,۴۳۱	۲۷۰,۶۴۹,۵۹۰,۷۶۲	۱۵۹,۳۹۷,۵۲۰,۳۸۰	۱۳۹,۹۲۹,۸۵۹,۶۵۵	۲۰۲,۸۱۵,۴۳۸,۹۲۰	۲۳۵,۱۸۸,۹۵۲,۶۹۶
۱,۱۲۳,۷۰۵	۱,۱۲۸,۹۷۳	۱,۴۶۰,۶۹۸	۱,۲۶۲,۷۴۶	۱,۰۹۹,۹۹۸	۸۳۳,۶۰۰	۸۵۷,۹۰۴	۱,۲۰۴,۰۸۷

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲-۲۵- صورت سود و زیان به تفکیک بازارگردانی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱
سود	سود	فقد مرودشت (فقد)	فقد مرودشت (فقد)	لاسران (لاسران)	لاسران (لاسران)	سرمایه گذاری صنایع ایران (صنایع ایران)	سرمایه گذاری صنایع ایران (صنایع ایران)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۵۶۶,۶۳۳,۷۹۱	۱۰,۹۱۶,۰۸۴,۳۹۲	۲۱۷,۵۵۸,۲۵۲	-	۱۱۶,۶۹۵,۳۷۱	-	۲۰,۰۳۲,۲۱۰,۲۶۷	۱۰,۹۱۶,۰۸۴,۳۹۲
(۳۹,۰۴۹,۲۸۸,۶۵۲)	۶,۶۴۹,۲۵۷,۶۵۱	۱۷۵,۱۵۱,۲۵۲	(۳۸,۵۲۱,۸۹۰,۵۵۲)	۶۸,۱۳۷,۴۲۳	(۳۸,۳۵۰,۰۷۲,۰۰۳)	(۳۹,۳۹۲,۰۱۷,۳۳۸)	۸۳,۵۷۱,۲۲۰,۳۰۸
۷,۹۹۰,۰۸۱,۲۱۲	۸۸۸,۲۵۷,۴۹۲	۶۱,۰۹۲,۱۵۳	۵۱۲,۶۴۵,۷۶۴	۶۷,۴۴۵,۴۴۵	۷۳,۲۰۷,۹۲۴	۷,۸۶۱,۵۲۱,۶۱۶	۲۸۲,۴۰۳,۸۰۴
۶,۷۶۶,۱۰۸	۶۰۳,۵۳۵,۱۸۹	-	-	-	۲۵۸۶,۶۰۴۳	۶,۷۶۶,۱۰۸	۲۲۴,۹۲۹,۸۲۶
(۳۸۶,۰۱۷,۵۳۰)	۱۹,۰۳۷,۱۳۵,۵۳۴	۶۵۴,۲۰۳,۶۵۸	(۳۸,۰۵۹,۲۴۴,۷۹۰)	۲۵۲,۳۸۱,۱۳۹	(۳۷,۹۱۸,۲۵۸,۰۴۶)	(۵,۳۹۲,۵۱۹,۳۳۷)	۹۵,۰۱۴,۶۳۸,۳۵۰
(۱,۷۷۷,۵۹۹,۷۵۲)	(۸۶۱۹,۶۸۹,۰۷۶)	(۱۹,۹۱۳,۰۷۷)	(۳,۴۴۷,۸۲۵,۱۰۲)	(۱۸۸۱۴,۸۱۸)	(۱,۸۷۲,۱۶۲,۳۷۶)	(۱,۳۳۸,۸۵۱,۹۰۸)	(۳,۴۹۹,۶۸۱,۵۹۸)
(۵۷۵,۱۷۷,۳۸۳)	(۴,۵۳۶,۷۷۶,۳۱۳)	(۸۷,۱۹۰,۳۲۳)	(۱,۱۲۰,۷۸۶,۷۷۶)	(۸۷,۲۱۷,۳۲۶)	(۱,۳۷۶,۳۷۵,۸۸۹)	(۵۰۰,۳۶۹,۷۳۴)	(۲,۰۲۹,۱۳۴,۶۴۸)
(۱,۰۵۲,۷۷۷,۱۳۶)	(۱۲,۱۵۶,۴۴۵,۳۸۹)	(۱۰۷,۱۲۲,۳۵۰)	(۴,۳۶۸,۶۱۱,۸۷۸)	(۱۰۶,۲۲۱,۱۴۴)	(۳,۰۴۸,۲۲۸,۴۶۵)	(۱,۸۳۹,۶۲۱,۶۴۲)	(۵,۶۲۹,۳۹۵,۲۴۶)
(۲,۵۳۸,۷۹۴,۶۷۶)	۵,۸۸۰,۶۹۰,۱۳۵	۵۴۷,۰۸۰,۳۰۸	(۲۱,۴۲۷,۸۵۶,۶۶۸)	۱۴۶,۴۴۵,۹۹۵	(۴۱,۰۶۶,۶۹۶,۳۰۱)	(۲,۳۳۴,۳۴۰,۹۷۹)	۸۹,۳۷۵,۲۴۳,۱۰۴
-۱.۰۶٪	۰.۸۶٪	۸.۸۳٪	-۱۵.۸۱٪	۲.۳۳٪	-۲۷.۷۵٪	-۱.۲۳٪	۲۲.۳۳٪
-۰.۷۵٪	۰.۸۹٪	۳.۴۹٪	-۱۵.۶۸٪	۰.۶۸٪	-۲۹.۳۳٪	-۱.۳۳٪	۲۶.۶۸٪

درآمد
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
سود (زیان) بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمد
جمع درآمد ها
هزینه ها:
هزینه کارمزد اوراق
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص
پایه میشتن سرمایه گذاری
پایه سرمایه گذاری تا پایان سال

