

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

بازارگردانی سورین

گزارش حسابرس مستقل

همراه با صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) تا (۴)

الف- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

(۱) تا (۲۹)

ب - صورتهای مالی دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

* * * * *



مؤسسه حسابرسی بهمند

Behmand

مسابداران رسمی

عضو جامعه مسابداران رسمی ایران

تلفن: ۸۸۸۴۳۷۰۸-۹ / ۸۸۸۴۳۷۰۸-۲

نمابر: ۸۸۸۴۴۶۸۵

«بسمه تعالی»

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده، 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 ارائه شده است.

مبانی 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 کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده 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.

مسئولیت های 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 می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت 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 بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.

- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت ذراتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری 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، اظهار نظر 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 با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

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)	ماده ۱۹ اساسنامه	افتتاح حسابهای بانکی صندوق با تأیید متولی	عدم رعایت در طول دوره شش ماهه
(۲)	بند ۹-۳ امیدنامه	محاسبات کارمزد مدیر، متولی و نرم افزار مطابق جدول امیدنامه	عدم محاسبات صحیح در طول دوره شش ماهه
(۳)	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 دوره شش ماهه در کلیه نمادها
(۴)	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۰	واریز مبالغ حاصل از فروش سهام توسط کارگزار ظرف ۲ روز کاری	عدم رعایت در خصوص نماد وایرا در طول دوره شش ماهه
(۵)	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰	تشکیل کمیته سیاست گذاری، سرمایه گذاری و مدیریت ریسک توسط مدیر صندوق	عدم تشکیل کمیته سیاست گذاری و سرمایه گذاری طی دوره شش ماهه
(۶)	اطلاعیه ۱۲۰۳۰۰۷۳	صورتهای مالی و گزارش عملکرد حسابرسی شده صندوق باید ظرف ۳۰ روز در تارنمای صندوق بارگذاری شود.	گزارش عملکرد و صورتهای مالی حسابرسی شده برای ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ در تاریخ ۱۴۰۲/۴/۱۱ بارگذاری شده است.
(۷)	کنترلی	تسویه تمه واحدهای صادر شده ظرف مدت ۲ روز کاری	عدم رعایت در طول دوره شش ماهه

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارائیه‌ها، قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص، به جز موارد مندرج در ردیف‌های (۲) و (۴) بند ۵ 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- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ 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.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست ابلاغی آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ اصلاحیه قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص ضمن عدم امکان کنترل رعایت بخش عمده مفاد آئین نامه اجرایی مذکور به دلیل عدم استقرار سامانه‌ها و بسترهای مورد نیاز توسط مراجع و نهادهای ذیربط و عدم امکان استفاده و دسترسی به آنها، به استثنای عدم رعایت مفاد مواد (۷)، (۸)، (۱۰)، (۱۲)، (۱۳)، (۱۴)، (۳۶)، (۳۷)، (۴۹)، (۵۵) و (۱۴۵) آئین نامه اجرایی مذکور، این مؤسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات مربوطه برخورد نکرده است.

۳۰ آبان ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی بهمند (مساهداران رسمی)

علی مشرقی
(۸۰۰۷۳۵)

احمد رضا شریفی
(۸۷۱۵۸۱)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین



(تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین مربوط به دوره شش ماه منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ 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 می گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارائی ها

۳

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 صورتهای مالی

۶

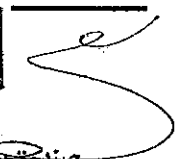
ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۲۹-۷

ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران 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 واقعیت های موجود و اثرات آنها 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 صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

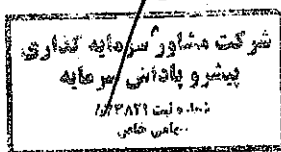
صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	پوریا یاسینی	شرکت سیدگردان سورین (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	بهنام شالچی شبهتري	شرکت مشاوره سرمایه گذاری پیشرو پاداش سرمایه (سهامی خاص)	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

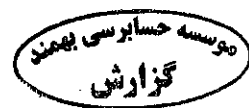
بازارگردانی سورین

شماره ثبت: ۵۳۶۲۱



(مدیر صندوق: شرکت سیدگردان سورین)

تهران، خیابان ولیعصر، پایین تر از پارک ساعی، شماره ۲۲۴۴ (برج نگین ساعی) | ۸۸۷۱۴۷۰۴ - ۶
طبقه ۳، واحد ۳۰۸ | کدپستی: ۱۴۳۳۸۹۳۸۵۱ | شماره ثبت: ۵۳۶۲۱ | ۸۸۷۱۴۷۰۷ - ۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

اولین صورت خالص دارایی میان دوره ای

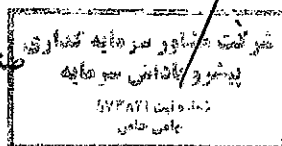
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

دوره مالی ۱۰ ماهه ۲ روزه منتهی به

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۸۶,۶۰۰,۶۶۷	۲۴۹,۰۶۸,۴۶۷,۶۴۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳,۷۵۴,۴۷۰,۵۵۶	۳۸,۶۲۵,۸۸۳,۵۱۱	۷	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۳۸۹,۹۳۵,۰۱۷	.	۸	حساب های دریافتی
۲,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴	۶,۳۱۹,۹۶۶,۲۷۲	۹	جاری کارگزاران
.	۱,۸۷۳,۲۰۷,۶۱۷	۱۰	سایر دارایی ها
۳۴,۴۰۹,۸۲۸,۲۷۵	۳۱,۴۷۰,۵۰۸,۹۹۷	۱۱	موجودی نقد
۷۲,۷۹۸,۳۵۹,۱۱۹	۳۲۷,۳۵۸,۰۳۴,۰۴۳		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۴۲۴,۰۴۱,۵۳۳	۱,۴۰۶,۹۰۷,۱۳۵	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
(۱۲,۵۷۹,۶۰۸)	۵۰۰,۰۰۰	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۸۷,۴۸۲,۱۷۱	۲,۲۵۸,۳۲۸,۴۷۷	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۵۹۸,۹۴۴,۰۹۶	۳,۶۶۵,۷۳۵,۶۱۲		جمع بدهی ها
۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳	۳۲۳,۶۹۲,۲۹۸,۴۳۱	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۰۴۱,۴۳۲	۱,۰۷۹,۵۰۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی سورین
شماره ثبت: ۵۳۶۲۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

اولین صورت سود و زیان میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال	درآمدها:
۱۶	۳۰,۵۶۶,۸۶۳,۷۹۱		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷	(۳۹,۰۴۹,۷۲۸,۶۵۳)		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸	۷,۹۹۰,۰۸۱,۲۱۴		سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹	۶,۷۶۶,۱۰۸		سایر درآمدها
	(۴۸۶,۰۱۷,۵۴۰)		جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲۰	(۱,۳۷۷,۵۹۹,۷۵۳)		هزینه کارمزد ارکان
۲۱	(۶۷۵,۱۷۷,۳۸۳)		سایر هزینه ها
	(۲,۰۵۲,۷۷۷,۱۳۶)		جمع هزینه ها
	(۲,۵۳۸,۷۹۴,۶۷۶)		سود (زیان) خالص
	-۱.۰۶%		بازده میانگین سرمایه گذاری
	-۰.۷۵%		بازده سرمایه گذاری تا پایان سال
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری :	سود خالص		
	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده		

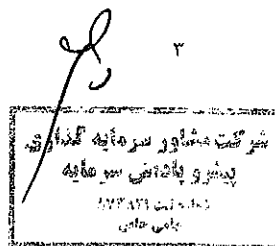
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال: تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

(Handwritten signature)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی سورین
شماره ثبت: ۵۳۶۲۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

اولین گردش خالص دارایی ها میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

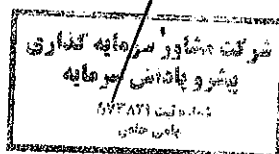
پادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای	ریال
	سرمایه گذاری	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۶۹,۳۲۷	۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۳۰,۵۲۶	۲۳۰,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	.	.
سود (زیان) خالص دوره	.	(۲,۵۲۴,۱۲۹,۱۷۴)
تعدیلات	۲۲	۲۳,۵۰۵,۶۷۸,۰۸۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۹۹,۸۵۳	۳۲۳,۶۹۲,۲۹۸,۴۳۱




صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

بازارگردانی سورین

شماره ثبت: ۵۳۶۲۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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، لاهیزان و قندمرو دشت 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 اصلی آن در شهر تهران واقع است.

سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فرودین 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 ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ 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 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	تعداد
شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران	۲۴,۳۲۵
شرکت کارگزاری بورس ایران	۱۰,۵۰۰
شرکت سیدگردان سورین	۱۷۵
جمع	۳۵,۰۰۰

۲-۲ مدیر صندوق

سیدگردان سورین است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۳ تاسیس و به شماره ثبت ۵۷۸۱۵۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۰۴۸۱۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت های 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

مشاوره سرمایه گذاری پیشرو پاداش سرمایه 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 میدان آرژانتین خیابان احمد قصیر 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سنایی، خیابان بیستم، خیابان قائم مقام فرامانی، پلاک ۱۱۴، طبقه چهارم، واحد ۱۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهمیت 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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و 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 و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و آرایه 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- 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.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به 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 ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب 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 علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 تأسیس	معادل ۰.۰۰۵ درصد سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به 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 مثبت به تأیید متولی صندوق **						
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار .						
کارمزد متولی	سالانه ۰.۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۷۰۰ و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود ***						
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۵۵۰ 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 ۱۸۷۵۰۰۰۰۰۰ ریال و مبلغ ۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال به ازای هر NAV در یک سال و مبلغ متغیر بلکنی به شرح جدول ذیل :						
	<table><tr><td>مبلغ خالص ارزش دارایی ها</td><td>از ۲۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال</td><td>بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr></table>	مبلغ خالص ارزش دارایی ها	از ۲۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۰۵
مبلغ خالص ارزش دارایی ها	از ۲۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال					
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۰۵					

(*) هزینه های تأسیس 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 با ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. انحصار 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 مابعد محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می گیرند.

(****) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{\text{مبلغ تصفیه}}{\text{تعداد سرمایه گذاران}}$ 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 ۱۰۰۰۰ میلیون ریال، در حساب ها ذخیره می شود. n برابر است با ۲ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق یا 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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۴- پدیی 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 حساب‌ها منعکس می‌شود.

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 چهارم 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 دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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:

دوره مالی ۱۰ ماهه ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
.	.	.	۰.۴۹%	۱,۵۹۲,۸۶۶,۰۸۵	۱,۵۲۴,۷۲۸,۶۶۲	محصولات فلزی
.	.	.	۱.۱۷%	۳,۸۱۷,۶۷۸,۳۰۳	۳,۶۴۲,۵۲۷,۰۵۱	قند و شکر
۰.۲۶%	۱۸۶,۶۰۰,۶۶۷	۱۶۸,۱۱۷,۳۰۱	۷۴.۴۳%	۲۴۳,۶۵۷,۹۳۳,۲۵۸	۲۸۵,۹۷۶,۱۴۷,۲۱۰	سرمایه گذاریها
۰.۲۶%	۱۸۶,۶۰۰,۶۶۷	۱۶۸,۱۱۷,۳۰۱	۷۶.۰۸%	۲۴۹,۰۶۸,۴۶۷,۶۴۶	۲۹۱,۱۴۳,۴۰۲,۹۳۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۷ - سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری:

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

دوره ۱۰ ماهه و ۴ روز همنتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
خالص ارزش فروش	درصد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	نوع صندوق
فروش	خالص ارزش	ریال	ریال		
ریال					
	۰.۲۲٪	۷۰۸,۵۱۲,۲۵۰	۶۵۱,۴۲۹,۰۸۷	۱۵,۲۰۶	با درآمد ثابت کیان (کیان) صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۱۳,۷۵۴,۴۷۰,۵۵۶	۱۱.۵۸٪	۳۷,۹۱۷,۳۷۱,۱۶۱	۳۴,۷۳۳,۷۱۵,۲۹۸	۲,۴۵۸,۰۰۰	نوع دوم کارا (کارا) صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۱۳,۷۵۴,۴۷۰,۵۵۶	۱۱.۸۰٪	۳۸,۶۲۵,۸۸۳,۵۱۱	۳۵,۳۸۵,۱۴۴,۳۸۵		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۸ - حساب‌های دریافتنی:

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	حساب‌های دریافتنی:
۵۳,۹۸۰,۹۷۲	۰	۲۵	۰	سود سهام دریافتنی
۳۳۵,۹۵۴,۰۴۵	۰	-	۰	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۳۸۹,۹۳۵,۰۱۷	۰		۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۹ - جاری کارگزاران

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۰ ماهه و ۴ روز منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
جاری کارگزاران	۶,۳۱۹,۹۶۶,۲۷۲	۳,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴
جمع	۶,۳۱۹,۹۶۶,۲۷۲	۳,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴

۹-۱ جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۰ ماهه و ۴ روز منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴	۷۶۵,۷۵۷,۹۱۳,۸۵۶	۷۶۲,۴۹۵,۴۷۲,۱۸۸	۶,۳۱۹,۹۶۶,۲۷۲
۳,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴	۷۶۵,۷۵۷,۹۱۳,۸۵۶	۷۶۲,۴۹۵,۴۷۲,۱۸۸	۶,۳۱۹,۹۶۶,۲۷۲
جمع			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۰ - سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۰۴۳,۷۵۰,۰۰۱	(۴۱۶,۸۱۰,۸۸۴)	۱,۶۲۶,۹۳۹,۱۱۷
۰	۲۹۱,۶۶۹,۹۹۹	(۴۵,۴۰۱,۴۹۹)	۲۴۶,۲۶۸,۵۰۰
جمع	۲,۳۳۵,۴۲۰,۰۰۰	(۴۶۲,۲۱۲,۳۸۳)	۱,۸۷۳,۲۰۷,۶۱۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۱ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در صورت خالص داریی ها ترازنامه به شرح زیر است:

دوره ۱۰ ماهه و ۴ روزه منتهی به	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	
۳۳۸,۳۵۱,۲۹۵	۱۱۰,۷۴۷,۰۸۰	حساب بانک خاورمیانه (جاری - وایرا) - ۷۰۷۰۷۴۷۷۳-۰۴۰-۱۱-۱۰۰۲
.	۱۵,۹۶۱,۷۳۲,۶۱۳	حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، فلامی) - ۷۰۷۰۷۵۳۵۵-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۲
.	۱۵,۳۰۸,۶۲۴,۸۰۹	حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، قمری) - ۷۰۷۰۷۵۳۵۴-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۲
۳۴,۰۷۱,۴۷۶,۹۸۰	۸۹,۱۱۸,۱۹۴	حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، وایرا) - ۷۰۷۰۷۴۶۴۷-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۲
.	۲۸۶,۳۰۱	موسسه اعتباری ملل (قرض الحسنه، وایرا) - ۰۰۰۰۰۰۶۲۸-۲۱۳-۱۱-۰۵۴۵
۳۴,۴۰۹,۸۲۸,۲۷۵	۳۱,۴۷۰,۵۰۸,۹۹۷	جمع

۱۲ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

دوره ۱۰ ماهه و ۴ روزه منتهی به	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	
۱۰۱,۷۸۱,۲۳۷	۹۱۵,۸۵۵,۶۶۷	مدیر صندوق
۱۹۷,۲۶۰,۲۷۴	۴۰۹,۷۷۶,۶۹۶	متولی
۱۲۵,۰۰۰,۰۲۲	۸۱,۲۷۴,۷۷۲	حسابرس
۴۲۴,۰۴۱,۵۳۳	۱,۴۰۶,۹۰۷,۱۳۵	جمع:

۱۳ - پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

دوره ۱۰ ماهه و ۴ روزه منتهی به	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	
۱,۱۶۱,۳۹۲	.	بابت تنه واحدهای صادر شده
(۱۳,۷۴۱,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
(۱۲,۵۷۹,۶۰۸)	۵۰۰,۰۰۰	جمع:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

دوره ۱۰ ماهه و ۴ روزه منتهی به	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	
۱۸۰,۰۵۶,۱۳۱	۲,۱۶۵,۳۹۳,۸۶۵	مخارج نرم افزار و سایت
۷,۴۲۶,۰۴۰	۹۲,۹۳۴,۶۱۲	ذخیره مدیر تصفیه
۱۸۷,۴۸۲,۱۷۱	۲,۲۵۸,۳۲۸,۴۷۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۵ - خالص دارایی‌ها

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

دوره ۱۰ ماهه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۵,۷۴۹,۲۶۵,۳۵۸	۳۴,۳۲۷	۲۸۵,۹۰۹,۶۸۳,۴۶۶	۲۶۴,۸۵۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۶,۴۵۰,۱۴۹,۶۶۵	۳۵,۰۰۰	۳۷,۷۸۲,۶۱۴,۹۶۵	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳	۶۹,۳۲۷	۳۲۳,۶۹۲,۲۹۸,۴۳۱	۲۹۹,۸۵۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
		ریال
سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم	۱۶-۱	۲۸,۷۱۳,۲۳۹,۵۱۸
سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۶-۲	۱,۸۵۳,۶۲۴,۲۷۳
جمع		۳۰,۵۶۶,۸۶۳,۷۹۱

۱۶.۱ - سود (زیان) فروش سهام

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
		ریال	ریال	ریال	ریال
فقد ورودشت (قمره)	۸۱۲,۴۰۴	۷,۲۷۲,۴۳۹,۲۱۰	۶,۸۴۸,۹۴۴,۲۳۲	۵,۵۲۶,۸۲۴	۴۱۷,۹۵۸,۲۵۲
لامیران (فلامی)	۶۰۴,۱۹۹	۶,۹۳۱,۲۰۷,۵۲۰	۶,۸۰۹,۲۴۴,۸۰۴	۵,۲۶۷,۴۴۵	۱۱۶,۶۹۵,۲۷۱
سر. صنایع ایران (وایرا)	۶۴,۱۲۷,۰۳۹	۲۵۸,۹۷۵,۱۲۷,۸۸۳	۲۳۰,۵۷۰,۴۶۹,۸۷۰	۲۲۶,۰۷۲,۰۱۹	۲۸,۱۷۸,۵۸۵,۹۹۴
جمع	۶۵,۵۴۳,۶۴۲	۲۷۳,۱۷۸,۷۶۴,۷۱۳	۲۴۴,۲۲۸,۶۵۸,۹۰۷	۲۳۶,۸۶۶,۲۸۸	۲۸,۷۱۳,۲۳۹,۵۱۸

۱۶.۲ - سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
		ریال	ریال	ریال	ریال
با درآمد ثابت کیان (کیان)	۵۴۱,۷۹۴	۲۵,۰۶۸,۴۸۰,۰۸۶	۲۳,۲۱۰,۵۹۹,۱۷۳	۴,۲۵۶,۶۴۰	۱,۸۵۳,۶۲۴,۲۷۳
جمع	۵۴۱,۷۹۴	۲۵,۰۶۸,۴۸۰,۰۸۶	۲۳,۲۱۰,۵۹۹,۱۷۳	۴,۲۵۶,۶۴۰	۱,۸۵۳,۶۲۴,۲۷۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۷ - سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم	۱۷-۱ (۴۲,۰۷۴,۹۳۵,۲۷۷)
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۲ ۲,۰۲۵,۲۰۶,۶۲۴
جمع	(۳۹,۰۴۹,۷۲۸,۶۵۳)

۱۷.۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۸۸۵,۴۸۵	۲۴۴,۸۴۳,۲۴۴,۱۲۰	۲۸۵,۹۷۶,۱۴۷,۲۱۰	۱۸۵,۲۲۰,۸۶۲	۰	(۴۲,۲۱۸,۲۲۳,۹۵۲)
۴۱۰,۲۷۴	۲,۸۲۰,۵۸۱,۹۴۰	۳,۶۴۲,۵۲۷,۰۵۱	۲,۹۰۳,۶۳۷	۰	۱۷۵,۱۵۱,۲۵۲
۱۳۷,۰۶۶	۱,۵۹۴,۰۷۷,۵۸۰	۱,۵۲۴,۷۲۸,۶۶۲	۱,۲۱۱,۴۹۵	۰	۶۸,۱۲۷,۴۲۳
جمع	۲۴۹,۲۵۷,۹۰۳,۶۶۰	۲۹۱,۱۴۳,۴۰۲,۹۲۳	۱۸۹,۴۳۵,۹۹۴	(۰)	(۴۲,۰۷۴,۹۳۵,۲۷۷)

سر - منابع ایران (توابع)

فند مرودشت (فمرو)

لامیران (فلامی)

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۲۰۶	۷۰۸,۶۴۵,۳۱۸	۶۵۱,۴۲۹,۰۸۷	۱۴۲,۸۶۸	۰	۵۷,۰۸۳,۲۶۲
۳,۴۵۸,۰۰۰	۳۷,۹۲۴,۴۸۲,۰۰۰	۳۴,۹۴۹,۲۴۷,۸۰۰	۷,۱۱۰,۸۴۹	۰	۲,۹۶۸,۱۲۳,۲۶۱
جمع	۳۸,۶۳۳,۱۲۷,۳۱۸	۳۵,۶۰۰,۶۷۶,۸۸۷	۷,۲۵۳,۷۰۷	(۰)	۲,۰۲۵,۲۰۶,۶۲۴

با درآمد ثابت کیان (کیان)

نوع دوم کارا (کارا)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۸ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ریال

سود سپرده‌های بانکی ۱۸-۱ ۷,۹۹۰,۰۸۱,۲۱۴

جمع ۷,۹۹۰,۰۸۱,۲۱۴

۱۸-۱ - سود سپرده‌های بانکی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
حساب بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۹/۲۷	۱۱۰,۷۴۷,۰۸۰				
حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، فلامی)	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۱۵,۹۶۱,۷۳۲,۶۱۳	۱۰	۶۷,۴۶۵,۴۴۵		۶۷,۴۶۵,۴۴۵
حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، قمری)	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۱۵,۳۰۸,۶۲۴,۸۰۹	۱۰	۶۱,۰۹۴,۱۵۳		۶۱,۰۹۴,۱۵۳
حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، وایرا)	۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۸۹,۱۱۸,۱۹۴	۱۰	۴۲۰,۴۸۹,۳۶۰		۴۲۰,۴۸۹,۳۶۰
موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۵/۱۶		۱۰	۱,۸۱۲,۳۲۸,۷۸۰	۶۲۱,۳۸۵	۱,۸۱۲,۹۵۰,۰۶۵
موسسه اعتباری ملل ۶	۱۴۰۲/۰۵/۲۳		۱۰	۵,۶۲۸,۰۸۲,۱۹۱		۵,۶۲۸,۰۸۲,۱۹۱
جمع		۳۱,۴۷۰,۲۲۲,۶۹۶		۷,۹۸۹,۴۵۹,۹۲۹	۶۲۱,۳۸۵	۷,۹۹۰,۰۸۱,۲۱۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۹ - سایر درآمدها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ریال

۶,۷۶۶,۱۰۸

تعدیل سود سهام

۶,۷۶۶,۱۰۸

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	
(۸۲۷,۸۱۵,۴۳۰)	هزینه کارمزد مدیر
(۳۲۱,۰۰۹,۵۷۳)	هزینه کارمزد متولی
(۳۲۸,۷۷۴,۷۵۰)	هزینه حق الزحمه حسابرس
(۱,۳۷۷,۵۹۹,۷۵۳)	جمع

۲۱ - سایر هزینه‌ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	
(۸۵,۵۰۸,۵۷۲)	هزینه تصفیه
(۵۳۸,۴۵۴,۷۴۸)	هزینه نرم افزار و سایت
(۴۵,۴۰۱,۵۰۰)	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
(۵,۸۱۲,۵۶۳)	سایر هزینه‌ها
(۶۷۵,۱۷۷,۳۸۳)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۲ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶۱,۸۳۸,۶۰۸	۲۳,۵۰۵,۶۷۸,۰۸۴
۶۱,۸۳۸,۶۰۸	۲۳,۵۰۵,۶۷۸,۰۸۴

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

اشخاص وابسته	نام	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک
موسس و اشخاص وابسته به وی	سرمایه گذاری صنایع ایران	ممتاز	۲۴,۳۲۵	۸٪
		عادی	۱۵,۰۰۰	۵٪
	سیدگردان سورین	ممتاز	۱۷۵	۰.۱٪
		عادی	۲۰۷,۰۴۷	۶۹٪
	کارگزاری بورس ایران	ممتاز	۱۰,۵۰۰	۴٪
		عادی	۲۱,۴۰۰	۷٪
	لاهوریان	عادی	۲۱,۴۰۶	۷٪
		عادی	۲۹۹,۸۵۳	۱۰۰٪

۲۴- معامله با اشخاص و ارکان وابسته

۲- معامله با اشخاص و ارکان وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
		ارزش معامله			(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)
شرکت کارگزاری بورس ایران	کارگزار	کارمزد	۳۷۳,۱۱۲,۳۶۹	طی دوره	(۶,۳۱۹,۹۶۶,۲۷۲)	۳,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴
		ارزش معاملات طی دوره	۱,۵۳۱,۳۱۰,۹۱۰,۶۴۸	طی دوره		
شرکت سیدگردان سورین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۸۲۷,۸۱۵,۴۳۰	طی دوره	(۹۱۵,۸۵۵,۶۶۷)	(۱۰۱,۷۸۱,۳۳۷)
موسسه حسام‌رسی بهمند	حسابرس	کارمزد	۲۲۸,۷۷۴,۷۵۰	طی دوره	(۸۱,۲۷۴,۷۷۲)	(۱۲۵,۰۰۰,۰۲۲)
مشاور سرمایه‌گذاری پیشرو پاداش سرمایه	مشوایی	کارمزد	۳۲۱,۰۰۹,۵۷۳	طی دوره	(۴۰۹,۷۷۶,۶۹۶)	(۱۹۷,۲۶۰,۲۷۴)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۵ - تعهدات و بدهی های احتمالی

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

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
سرمایه گذاری صنایع ایران	وایرا	۴ درصد	۶۱,۳۰۰	۱,۲۲۶,۰۰۰
قندمرو دشت	قمر و	۲.۵ درصد	۲۲,۷۰۰	۴۵۴,۰۰۰
لامیران	فلامی	۲.۵ درصد	۱۶,۵۰۰	۳۳۰,۰۰۰

۲۶-نسبت کفایت سرمایه

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

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین			
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲۴۸,۵۴۰,۹۰۶,۸۰۵	۱۸۲,۷۰۳,۸۶۰,۹۴۰	۳۲۷,۳۵۸,۰۳۴,۰۴۳	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۲۴۸,۵۴۰,۹۰۶,۸۰۵	۱۸۲,۷۰۳,۸۶۰,۹۴۰	۳۲۷,۳۵۸,۰۳۴,۰۴۳	جمع کل دارایی ها
۳,۶۶۵,۲۳۵,۶۱۲	۳,۶۶۵,۲۳۵,۶۱۲	۳,۶۶۵,۲۳۵,۶۱۲	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۳,۶۶۵,۲۳۵,۶۱۲	۳,۶۶۵,۲۳۵,۶۱۲	۳,۶۶۵,۲۳۵,۶۱۲	جمع کل بدهی ها
۶۹,۶۹۸,۱۶۰,۰۰۰	۶,۹۶۹,۸۱۶,۰۰۰	۱۳,۹۳۹,۶۳۲,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۷۳,۲۶۳,۳۹۵,۶۱۲	۱۰,۶۳۵,۰۵۱,۶۱۲	۱۷,۶۰۴,۸۶۷,۶۱۲	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱۷.۱۸	۱۸.۵۹	نسبت جاری
۰.۳۰		۰.۰۵	نسبت بدهی و تعهدات
تأیید کننده:		تهیه کننده:	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲-۲۷- صورت سود و زیان به تفکیک بازارگردانی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
				سرمایه گذاری			
				سرمایه گذاری			
				صنایع ایران (وایرا)			
				صنایع ایران (وایرا)			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:							
۰	۳۰,۵۶۶,۸۶۳,۷۹۱	۰	۴۱۷,۹۵۸,۲۵۲	۰	۱۱۶,۶۹۵,۲۷۱	۰	۳۰,۰۳۲,۲۱۰,۳۶۷
۰	(۳۹,۰۴۹,۷۲۸,۶۵۳)	۰	۱۷۵,۱۵۱,۲۵۲	۰	۶۸,۱۳۷,۴۲۳	۰	(۳۹,۳۹۳,۰۱۷,۳۲۸)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۷,۹۹۰,۰۸۱,۳۱۴	۰	۶۱,۰۹۴,۱۵۳	۰	۶۷,۴۶۵,۴۴۵	۰	۷,۸۶۱,۵۲۱,۶۱۶
۰	۶,۷۶۶,۱۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۷۶۶,۱۰۸
۰	(۴۸۳,۰۱۷,۵۳۰)	۰	۵۵۴,۳۰۳,۶۵۸	۰	۳۵۳,۲۹۸,۱۳۹	۰	(۱,۴۹۲,۵۱۱,۳۳۷)
هزینه ها:							
۰	(۱,۳۷۷,۵۹۹,۷۵۳)	۰	(۱۹,۹۴۲,۰۲۷)	۰	(۱۸,۸۱۴,۸۱۸)	۰	(۱,۳۴۸,۵۱۹,۰۰۸)
۰	(۶۷۵,۱۷۷,۳۸۳)	۰	(۸۷,۱۹۰,۳۳۳)	۰	(۸۷,۲۱۷,۳۳۶)	۰	(۵۰۰,۷۶۹,۷۳۴)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۴,۰۵۳,۷۷۷,۱۳۶)	۰	(۱۰۷,۱۲۳,۳۵۰)	۰	(۱۰۶,۰۳۲,۱۴۶)	۰	(۱,۸۳۹,۶۲۱,۶۴۲)
۰	(۲,۵۳۸,۷۹۴,۶۷۶)	۰	۵۴۷,۰۸۰,۳۰۸	۰	۱۴۶,۲۶۵,۹۹۵	۰	(۳,۲۲۲,۱۴۰,۱۷۹)
۰	-۱.۰۶٪	۸.۸۴٪	۰	۲.۳۳٪	۰	-۱.۴۳٪	۰
۰	-۰.۷۵٪	۳.۴۹٪	۰	۰.۶۸٪	۰	-۱.۱۳٪	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۲۷- گردش خالص دارایی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
صنایع ایران (وایر)	لا سیران (فلاسی)	قدس رودشت (قمره)	جمع	جمع	صنایع ایران (وایر)	لا سیران (فلاسی)	قدس رودشت (قمره)
تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	تعداد واحدها ی سرمایه گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	تعداد واحدها ی سرمایه گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده
۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳	۶۹,۳۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸۷,۷۲۰	۲۱,۴۰۰	۲۱,۴۰۰	۲۱,۴۰۰	۲۱,۴۰۰	۲۱,۴۰۰	۲۱,۴۰۰	۲۱,۴۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۲۲۲,۱۴۰,۹۷۹	۱۲۶,۲۶۵,۹۹۵	۵۴۷,۰۸۰,۳۰۸	۰	۰	۰	۰	۰
۲۲,۵۰۵,۶۷۸,۰۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۸۰,۱۹۲,۹۵۲,۱۲۸	۲۱,۴۰۰	۲۱,۴۰۰	۲۱,۴۰۰	۲۱,۴۰۰	۲۱,۴۰۰	۲۱,۴۰۰	۲۱,۴۰۰
۲۵۷,۰۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰