



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی سورین

شماره ثبت: ۵۲۴۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین مربوط به دوره نه ماه منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ 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 دارائی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۳۱	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 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 گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی سورین
شماره ثبت: ۵۳۶۲۱

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان سورین(سهامی خاص)	پوریا یاسینی
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش (سهامی خاص)	بهنام شالچی شبستری

(مدیر صندوق: شرکت سیدگردان سورین)

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

صورت سود و زیان

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۸۶,۶۰۰,۶۶۷	۶۰۰,۹۷۹,۲۱۹,۷۱۲	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	۱۶,۴۵۳,۸۴۱,۸۶۵	۷	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری
۳۸۹,۹۳۵,۰۱۷	۵,۸۲۶,۳۲۳,۴۵۱	۸	حساب‌های دریافتی
۳,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴	.	۹	جاری کارگزاران
.	۹۳۱,۳۷۱,۲۰۷	۱۰	سایر دارائی‌ها
۳۴,۴۰۹,۸۲۸,۲۷۵	۷۴,۷۳۳,۰۳۶,۳۲۰	۱۱	موجودی نقد
۷۲,۷۹۸,۳۵۹,۱۱۹	۶۹۸,۹۲۳,۷۹۲,۴۵۵		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
.	۱۷,۷۲۶,۸۰۰,۵۹۳	۹	جاری کارگزاران
۴۲۴,۰۴۱,۵۳۳	۴,۳۰۸,۹۸۸,۱۴۷	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
(۱۲,۵۷۹,۶۰۸)	۸۳,۳۱۴,۲۲۳,۵۵۸	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۸۷,۴۸۲,۱۷۱	۱,۹۰۱,۸۸۲,۴۲۵	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵۹۸,۹۴۴,۰۹۶	۱۰۷,۲۵۱,۸۹۴,۷۲۳		جمع بدهی‌ها
۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳	۵۹۱,۶۷۱,۸۹۷,۷۳۲	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۴۱,۴۲۲	۱,۱۸۷,۳۹۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی سورین
شماره ثبت: ۵۳۶۲۱

Handwritten signature and date.

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

صورت خالص دارایی

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۵۸,۸۰۱,۷۸۸	۳۱,۶۴۱,۳۰۱,۴۶۳	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵۹۲,۷۱۲,۰۲۹	۴۳,۲۵۲,۰۳۳,۶۹۲	۱۷	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری
.	۵,۸۲۶,۳۲۳,۳۵۱	۱۸	سود سهام
.	۸,۴۶۵,۱۰۷,۷۷۰	۱۹	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۶,۷۶۶,۱۰۸	۲۰	سایر درآمد
۶۵۱,۵۱۳,۸۱۷	۸۹,۱۹۱,۴۲۲,۳۸۴		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۴۷,۱۱۱,۵۰۱)	(۴,۵۰۸,۴۵۵,۵۱۵)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۳۱,۹۱۲,۲۵۴)	(۱,۸۴۱,۳۵۱,۷۲۶)	۲۲	سایر هزینه‌ها
(۷۹,۰۲۳,۷۵۵)	(۶,۳۴۹,۷۰۷,۲۴۱)		جمع هزینه‌ها
۵۷۲,۴۹۰,۰۶۲	۸۲,۸۴۱,۷۲۵,۱۴۳		سود (زیان) خالص
۱.۱۱٪	۲۴.۹۸٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
۰.۹۱٪	۱۴.۰۹٪		بازده سرمایه گذاری تا پایان سال
	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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال:

خالص دارایی های پایان سال



۳

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
.	.	۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳	۶۹,۳۲۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۸۸,۶۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۶۹۳	۴۷۳,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۳,۱۶۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۹,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۳۶۶)	(۴۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۲۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۳,۸۶۱,۶۱۲,۴۷۴		۸۲,۸۴۱,۷۲۵,۱۴۳		سود (زیان) خالص دوره
۶۱,۸۳۸,۶۰۸		۷,۶۶۵,۷۵۷,۵۶۶		تعدیلات
۷۳,۲۵۰,۴۵۱,۰۸۲	۶۹,۳۲۷	۵۹۱,۶۷۱,۸۹۷,۷۳۲	۴۹۸,۲۹۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره



۴
۵

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱۴۰۱۱۴۹۲۲۲ 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 امیننامه 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 قندمرودشت 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 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 sorinfundw.sabadyar.com درج گردیده است.

۲ - ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود 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 داریی 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	شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران
۲۴,۳۲۵	شرکت کارگزاری بورسیران
۱۰,۵۰۰	شرکت سیدگردان سورین
۱۷۵	جمع
۳۵,۰۰۰	

۲-۲ مدیر صندوق

سیدگردان سورین است که در تاریخ ۱۴۰۰/۳/۰۳ تاسیس و به شماره ثبت ۵۷۸۱۵۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۴۸۱۶۰ 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

مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ تاسیس و به شماره ثبت ۵۷۳۲۸۲۱ شناسه ملی ۱۴۰۰۹۸۴۳۵۶۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی میدان آرژانتین خیابان احمد قنبر خیابان پنجم پلاک ۱۵ طبقه ۴-واحد ۱۷

۲-۴ حسابرس صندوق

حسابرسی بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ تاسیس و به شماره ثبت ۲۰۳۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۷۴۳۹۰ 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 مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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 گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی

سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری " 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- 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 آن‌ها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق 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 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 سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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 با 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 با تائید متولی صندوق **							
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه 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 آن‌ها به علاوه ۱۰ درصد از							
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 ۱.۸۷۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال و مبلغ ۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به ازای هر NAV در یک سال و مبلغ متغیر پلگانی به شرح جدول ذیل :							
	<table border="1"> <thead> <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>بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰.۰۰۰۲۵</td> <td>۰.۰۰۰۱۵</td> <td>۰.۰۰۰۰۵</td> </tr> </tbody> </table>	مبلغ خالص ارزش دارایی ها	تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵
مبلغ خالص ارزش دارایی ها	تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	بالای 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 $\frac{0.2 \times \text{NAV}}{n \times 365}$ 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 ۱۰۰۰۰ میلیون ریال . در حساب‌ها 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 مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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 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 اندازه گیری 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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارائی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	بهای تمام شده	درصد به کل دارائی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	بهای تمام شده
	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال
	۰	۰	۰	۲۰.۱۳%	۱۴۰,۶۷۳,۴۴۷,۳۵۸	۱۳۷,۷۸۹,۶۱۶,۷۳۷	۱۳۷,۷۸۹,۶۱۶,۷۳۷
محصولات فلزی							
	۰	۰	۰	۳۴.۰۲%	۲۳۷,۷۸۷,۲۵۷,۱۱۸	۲۰۴,۰۲۹,۹۷۹,۰۳۹	۲۰۴,۰۲۹,۹۷۹,۰۳۹
قند و شکر							
	۰.۲۶%	۱۸۶,۶۰۰,۶۶۷	۱۶۸,۱۱۷,۳۰۱	۳۱.۸۴%	۲۲۲,۵۱۸,۵۱۵,۲۳۶	۲۱۸,۰۹۰,۰۲۴,۷۸۴	۲۱۸,۰۹۰,۰۲۴,۷۸۴
سرمایه گذاریها							
جمع	۰.۲۶%	۱۸۶,۶۰۰,۶۶۷	۱۶۸,۱۱۷,۳۰۱	۸۵.۹۹%	۶۰۰,۹۷۹,۲۱۹,۷۱۲	۵۵۹,۹۰۹,۶۲۰,۵۶۰	۵۵۹,۹۰۹,۶۲۰,۵۶۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۷ - سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری:

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	نوع صندوق
ریال		ریال	ریال		
۱۳,۷۵۴,۴۷۰,۵۵۶	۲.۳۵%	۱۶,۴۵۳,۸۴۱,۸۶۵	۱۴,۱۸۳,۳۹۵,۳۵۶	۱,۰۰۳,۷۱۶	صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۱۳,۷۵۴,۴۷۰,۵۵۶	۲.۳۵%	۱۶,۴۵۳,۸۴۱,۸۶۵	۱۴,۱۸۳,۳۹۵,۳۵۶		نوع دوم کارا (کارا)
					جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۸ - حساب‌های دریافتی:

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال		درصد	ریال	
۵۳,۹۸۰,۹۷۲	۵,۸۲۶,۳۲۳,۳۵۱	۸۱۸,۰۷۹,۶۴۹	۲۵	۶,۶۴۴,۴۰۳,۰۰۰	حساب‌های دریافتی: سود سهام دریافتی
۳۳۶,۵۷۵,۳۳۰	.	-	-	.	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
۳۸۹,۹۳۵,۰۱۷	۵,۸۲۶,۳۲۳,۳۵۱	۸۱۸,۰۷۹,۶۴۹		۶,۶۴۴,۴۰۳,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۹ - جاری کارگزاران

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۹-۱ جاری کارگزاران	(۱۷,۷۲۶,۸۰۰,۵۹۳)	۳,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴
جمع	(۱۷,۷۲۶,۸۰۰,۵۹۳)	۳,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴	(۱۷,۷۲۶,۸۰۰,۵۹۳)	۱,۵۹۵,۰۸۷,۴۳۳,۶۸۰	۱,۵۷۴,۳۰۳,۱۰۸,۴۸۳	۳,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴
۳,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴	(۱۷,۷۲۶,۸۰۰,۵۹۳)	۱,۵۹۵,۰۸۷,۴۳۳,۶۸۰	۱,۵۷۴,۳۰۳,۱۰۸,۴۸۳	۳,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴

بورسیران

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۰ - سایر دارایی‌ها

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مخارج ۱۰-۱	۹۳۱,۳۷۱,۲۰۷	۰
جمع	۹۳۱,۳۷۱,۲۰۷	۰

۱۰-۱ مخارج انتقالی به سال‌های آتی به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی	مانده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
هرینه نرم افزار	۲,۰۴۳,۷۵۰,۰۰۱	(۱,۲۳۴,۸۲۵,۰۲۴)	۸۰۸,۹۲۴,۹۷۷	۰
هرینه عضویت در کانون	۳۹۱,۶۶۹,۹۹۹	(۱۶۹,۲۲۳,۷۶۹)	۱۲۲,۴۴۶,۲۳۰	۰
جمع	۲,۳۳۵,۴۲۰,۰۰۰	(۱,۴۰۴,۰۴۸,۷۹۳)	۹۳۱,۳۷۱,۲۰۷	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۱ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	
۳۳۸,۳۵۱,۲۹۵	۱۱۰,۶۴۳,۳۳۰	حساب بانک خاورمیانه - ۱۰۰۲-۱۱-۰۴-۷۰۷۰۷۴۷۷۳
.	۹,۹۶۷,۲۹۷,۷۵۴	حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، فلامی) - ۱۰۰۲-۱۰-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۵۳۵۵
.	۱۷,۶۴۷,۲۱۴,۸۶۳	حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، قمری) - ۱۰۰۲-۱۰-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۵۳۵۴
۳۴,۰۷۱,۴۷۶,۹۸۰	۴۷,۰۰۷,۶۰۱,۲۷۲	حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، وایرا) - ۱۰۰۲-۱۰-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۶۴۷
.	۲۷۹,۱۰۱	موسسه اعتباری ملل (قرض الحسنه، وایرا) - ۱۱-۰۵۴۵-۲۱۳-۰۰۰۰۰۰۶۲۸
۳۴,۴۰۹,۸۲۸,۲۷۵	۷۴,۷۳۳,۰۳۶,۳۲۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۱,۷۸۱,۲۳۷	۳,۳۲۰,۵۴۳,۷۳۹	مدیر صندوق
۱۹۷,۲۶۰,۲۷۴	۷۹۴,۰۲۹,۴۲۵	متولی
۱۲۵,۰۰۰,۰۲۲	۱۹۴,۴۱۴,۹۸۳	حسابرس
<u>۴۲۴,۰۴۱,۵۳۳</u>	<u>۴,۳۰۸,۹۸۸,۱۴۷</u>	جمع:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۳ - پرداختی به سرمایه‌گذاران

پرداختی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۱۶۱,۳۹۲	۸۳,۳۱۳,۷۲۳,۵۵۸	بابت تئمه واحدهای صادر شده
(۱۳,۷۴۱,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
<u>(۱۲,۵۷۹,۶۰۸)</u>	<u>۸۳,۳۱۴,۲۲۳,۵۵۸</u>	جمع:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴ - سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۸۰.۰۵۶.۱۳۱	۱.۷۳۷.۸۹۸.۰۴۷	مخارج نرم افزار و سایت
۷.۴۲۶.۰۴۰	۱۶۲.۹۸۴.۳۷۸	ذخیره مدیر تصفیه
<u>۱۸۷.۴۸۲.۱۷۱</u>	<u>۱.۹۰۱.۸۸۲.۴۲۵</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۵ - خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۵,۷۴۹,۲۶۵,۳۵۸	۳۴,۳۲۷	۵۵۰,۱۱۲,۸۹۹,۳۵۲	۴۶۳,۲۹۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۶,۴۵۰,۱۴۹,۶۶۵	۳۵,۰۰۰	۴۱,۵۵۸,۹۹۸,۳۸۰	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳	۶۹,۳۲۷	۵۹۱,۶۷۱,۸۹۷,۷۳۲	۴۹۸,۲۹۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۶ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال	
سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم	۲۷,۸۶۰,۴۲۶,۹۶۲	۵۸,۸۰۱,۷۸۸	۱۶-۱
سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳,۷۸۰,۷۷۴,۵۰۱	۰	۱۶-۲
جمع	۳۱,۶۴۱,۲۰۱,۴۶۳	۵۸,۸۰۱,۷۸۸	

۱۶.۱ - سود (زیان) فروش سهام

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
لامبران (فلامی)	۴,۸۳۰,۹۶۸	۵۳,۳۵۹,۵۷۶,۹۱۰	۵۴,۱۱۴,۵۵۹,۳۳۸	۴۰,۵۵۱,۴۸۵	۰	(۷۹۵,۵۳۳,۹۱۳)
فندق بردنشت (قمریو)	۲,۷۷۶,۱۴۰	۲۵,۵۴۷,۳۵۲,۹۶۰	۲۴,۴۲۶,۷۶۱,۷۵۱	۱۹,۴۱۵,۲۴۹	۰	۱,۱۰۱,۱۷۵,۹۶۰
سر صنایع ایران (وایرا)	۱۰۶,۴۵۹,۹۴۷	۴۹۳,۸۷۶,۴۵۴,۹۲۳	۴۶۵,۹۱۷,۰۷۶,۷۶۰	۴۰,۴۵۹,۳۲۸	۰	۲۷,۵۵۴,۷۸۲,۹۱۵
جمع	۱۱۴,۰۶۷,۰۵۵	۵۷۲,۷۸۳,۳۸۴,۷۹۳	۵۴۴,۴۵۸,۳۹۷,۸۴۹	۴۶۴,۵۵۹,۹۸۲	(۰)	۲۷,۸۶۰,۴۲۶,۹۶۲

۱۶.۲ - سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
با درآمد ثابت کبان (کبان)	۵۵۷,۰۰۰	۲۵,۷۷۹,۲۸۴,۵۵۶	۲۳,۸۶۲,۰۲۸,۲۶۰	۴,۳۸۹,۹۱۴	۰	۱,۹۱۲,۸۶۶,۳۸۲
نوع دوم کارا (کارا)	۱,۴۵۴,۲۸۴	۲۲,۵۴۹,۱۲۴,۶۷۸	۲۰,۶۷۷,۸۲۰,۴۷۵	۳,۳۷۶,۰۸۴	۰	۱,۸۶۷,۹۰۸,۱۱۹
جمع	۲,۰۱۱,۲۸۴	۴۸,۳۲۸,۴۰۹,۲۳۴	۴۴,۵۳۹,۸۴۸,۷۳۵	۷,۷۶۵,۹۹۸	(۰)	۳,۷۸۰,۷۷۴,۵۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۷ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار

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

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
	ریال	ریال		
۱۷-۱	۵۹۲,۷۱۲,۰۲۹	۴۱۰,۶۹,۵۹۹,۱۵۲		درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم
۱۷-۲	۰	۲,۱۸۲,۴۴۴,۵۴۰		درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش صندوق‌های سرمایه‌گذاری
	۵۹۲,۷۱۲,۰۲۹	۴۳,۲۵۲,۰۳۳,۶۹۲		جمع

۱۷.۱ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۵۹۲,۷۱۲,۰۲۹	۴,۴۲۸,۴۹۰,۴۵۲	۰	۱۶۹,۲۴۲,۶۹۴	۲۱۸,۰۹۰,۰۲۴,۷۸۴	۲۲۲,۶۸۷,۷۵۷,۹۳۰	۳۸,۱۹۶,۸۷۱	سر صنایع ایران (اویزا)
	۰	۳۳,۷۵۷,۲۷۸,۰۷۹	۰	۱۸۰,۸۵۵,۷۶۲	۲۰۴,۰۲۹,۹۹۰,۰۳۹	۲۳۷,۹۶۸,۱۱۲,۸۸۰	۲۲,۷۰۶,۸۸۱	فندق مرودشت (فمرو)
	۰	۲,۸۸۳,۸۳۰,۶۲۱	۰	۱۰۶,۹۹۳,۱۳۲	۱۳۷,۷۸۹,۶۱۶,۷۳۷	۱۴۰,۷۸۰,۴۴۰,۴۹۰	۱۲,۴۶۹,۴۸۱	لامیران (فلامی)
	۵۹۲,۷۱۲,۰۲۹	۴۱۰,۶۹,۵۹۹,۱۵۲	(۰)	۴۵۷,۰۹۱,۵۸۸	۵۵۹,۹۰۹,۶۲۰,۵۶۰	۶۰۱,۴۳۶,۳۱۱,۳۰۰	۷۳,۳۷۳,۲۳۳	جمع

۱۷.۲ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۰	۲,۱۸۲,۴۴۴,۵۴۰	۰	۳,۰۸۵,۶۷۱	۱۴,۲۷۱,۴۰۷,۳۳۵	۱۶,۴۵۶,۹۲۷,۵۳۶	۱,۰۰۳,۷۱۶	نوع دوم کارا (کارا)
	(۰)	۲,۱۸۲,۴۴۴,۵۴۰	(۰)	۳,۰۸۵,۶۷۱	۱۴,۲۷۱,۴۰۷,۳۳۵	۱۶,۴۵۶,۹۲۷,۵۳۶	۱,۰۰۳,۷۱۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۸ - سود سالیانه سهام

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	بخ تشکیل مج	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال			
۵,۸۲۶,۳۲۳,۳۵۱	۸۱۸,۰۷۹,۶۴۹	۶,۶۴۴,۴۰۳,۰۰۰	۳۰۰	۲۲,۱۴۸,۰۱۰	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱۴۰۲/۰۴/۳۱ (قند مرودشت (قمرو))
۵,۸۲۶,۳۲۳,۳۵۱	۸۱۸,۰۷۹,۶۴۹	۶,۶۴۴,۴۰۳,۰۰۰				جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۹ - 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 می‌شود:

	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
	ریال	ریال	
سود سپرده‌های بانکی	۰	۸,۴۶۵,۱۰۷,۷۷۰	۱۹-۱
جمع	۰	۸,۴۶۵,۱۰۷,۷۷۰	

۱۹-۱ - سود سپرده‌های بانکی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰						
	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
					۱۱۰,۶۴۳,۳۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۲۷
	۸۴,۵۸۵,۲۳۲	۰	۸۴,۵۸۵,۲۳۲		۹,۹۶۷,۲۹۷,۷۵۴	۱۴۰۲/۰۵/۰۹
	۱۰۱,۶۳۲,۶۰۱	۰	۱۰۱,۶۳۲,۶۰۱		۱۷,۶۴۷,۲۱۴,۸۶۳	۱۴۰۲/۰۵/۰۹
	۸۳۷,۸۵۷,۶۸۱	۰	۸۳۷,۸۵۷,۶۸۱		۴۷,۰۰۷,۶۰۱,۲۷۲	۱۴۰۱/۱۰/۰۱
	۱,۸۱۲,۹۵۰,۰۶۵	۶۲۱,۲۸۵	۱,۸۱۲,۳۲۸,۷۸۰		۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۶
	۵,۶۲۸,۰۸۲,۱۹۱	۰	۵,۶۲۸,۰۸۲,۱۹۱		۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۲
	۸,۴۶۵,۱۰۷,۷۷۰	۶۲۱,۲۸۵	۸,۴۶۴,۴۸۶,۴۸۵		۷۴,۷۳۲,۷۵۷,۲۱۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۰ - سایر درآمدها

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ریال

۶,۷۶۶,۱۰۸

تعدیل سود سهام

۶,۷۶۶,۱۰۸

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۱ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۸,۳۰۱,۳۴۷)	(۳,۲۳۲,۵۰۳,۵۰۲)	هزینه کارمزد مدیر
(۲۷,۳۹۵,۴۰۳)	(۷۰۵,۲۶۲,۳۰۲)	هزینه کارمزد متولی
(۱۱,۴۱۴,۷۵۱)	(۵۷۰,۶۸۹,۷۱۱)	هزینه حق الزحمه حسابرس
(۴۷,۱۱۱,۵۰۱)	(۴,۵۰۸,۴۵۵,۵۱۵)	جمع
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲۲ - سایر هزینه‌ها
ریال	ریال	
(۳۹۶,۰۹۹)	(۱۵۶,۵۵۸,۳۳۸)	هزینه تصفیه
(۳۱,۰۴۴,۱۵۵)	(۱,۴۶۷,۴۲۷,۸۱۸)	هزینه نرم افزار و سایت
(۴۷۲,۰۰۰)	(۱۶۹,۲۲۳,۷۷۰)	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
(۳۱,۹۱۲,۲۵۴)	(۴۸,۰۴۱,۸۰۰)	سایر هزینه‌ها
	(۱,۸۴۱,۲۵۱,۷۲۶)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۳ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۱,۸۳۸,۶۰۸	۷,۶۶۵,۷۵۷,۵۶۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۶۱,۸۳۸,۶۰۸	۷,۶۶۵,۷۵۷,۵۶۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

اشخاص وابسته	نام	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک
موسس و اشخاص وابسته به وی	سرمایه گذاری صنایع ایران	ممتاز	۲۴,۳۲۵	۳۵%
		عادی	۳۴,۸۶۰	۲۲%
	سیدگردان سورین	ممتاز	۱۷۵	۰.۳%
	فرزان تجارت پارمیس	عادی	۱۶۲,۸۴۷	۲۸%
	کارگزاری بورسیران	ممتاز	۱۰,۵۰۰	۱۵%
	لامیران	عادی	۵۱,۲۵۱	۰%
	فندمروشد	عادی	۲۱۴,۳۳۴	۰%
			۴۹۸,۲۹۲	۱۰۰%

۲۵- معامله با اشخاص و ارکان وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
		ارزش معامله				
شرکت کارگزاری بورسیران	کارگزار	کارمزد	۷۲۹,۵۶۹,۹۱۷	طی دوره	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
		ارزش معاملات طی دوره	۳,۱۷۲,۴۴۸,۰۶۶,۷۶۷	طی دوره	(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)
شرکت سیدگردان سورین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳,۳۳۲,۵۰۳,۵۰۲	طی دوره	۳۰,۵۷,۵۲۴,۶۰۴	۱۷,۷۲۶,۸۰۰,۵۹۳
موسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	کارمزد	۵۷۰,۶۸۹,۷۱۱	طی دوره	(۱۰۱,۷۸۱,۳۳۷)	(۳,۳۲۰,۵۴۳,۷۳۹)
متاور سرمایه گذاری پیشرو پاداش سرمایه	متولی	کارمزد	۷۰۵,۲۶۳,۳۰۲	طی دوره	(۱۲۵,۰۰۰,۰۲۲)	(۱۹۴,۴۱۴,۹۸۳)
				طی دوره	(۱۹۷,۳۶۰,۰۲۷۴)	(۷۹۴,۰۲۹,۴۲۵)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۶ - 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	قمرو	۲.۵ درصد	۲۲,۷۰۰	۴۵۴,۰۰۰
لامیران	فلامی	۲.۵ درصد	۱۶,۵۰۰	۳۳۰,۰۰۰

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	
۵۸۶,۵۲۸,۲۶۰,۰۹۳	۳۷۷,۸۴۱,۱۰۹,۵۹۱	۶۹۸,۹۲۳,۷۹۲,۴۵۵	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۵۸۶,۵۲۸,۲۶۰,۰۹۳	۳۷۷,۸۴۱,۱۰۹,۵۹۱	۶۹۸,۹۲۳,۷۹۲,۴۵۵	جمع کل دارایی ها
۱۰۵,۹۵۹,۱۹۸,۲۷۹	۱۰۶,۳۹۰,۰۹۷,۰۹۴	۱۰۷,۲۵۱,۸۹۴,۷۲۳	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۱۰۵,۹۵۹,۱۹۸,۲۷۹	۱۰۶,۳۹۰,۰۹۷,۰۹۴	۱۰۷,۲۵۱,۸۹۴,۷۲۳	جمع کل بدهی ها
۷۸,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۳۱,۲۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۱۸۴,۱۱۵,۱۹۸,۲۷۹	۱۱۴,۲۰۵,۶۹۷,۰۹۴	۱۲۲,۸۸۳,۰۹۴,۷۲۳	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۳.۳۱	۵.۶۹	نسبت جاری
۰.۳۱		۰.۱۸	نسبت بدهی و تعهدات
تأیید کننده:		تهیه کننده:	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۸- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۸-۱- خلاصه خالص دارایی ها به تفکیک بازارگردانی

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

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
دارایی‌ها:							
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۲۲,۵۱۸,۵۱۵,۳۳۶	۱۸۶,۶۰۰,۶۶۷	۱۴۰,۶۷۳,۴۴۷,۳۵۸	۳۳۷,۷۸۷,۲۵۷,۱۱۸	۱۸۶,۶۰۰,۶۶۷	۱۴۰,۶۷۳,۴۴۷,۳۵۸	۲۲۲,۵۱۸,۵۱۵,۳۳۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه	۱۶,۴۵۳,۸۴۱,۸۶۵	۱۳,۷۵۴,۴۷۰,۵۵۶	۰	۰	۱۳,۷۵۴,۴۷۰,۵۵۶	۱۶,۴۵۳,۸۴۱,۸۶۵	۰
حساب‌های دریافتی	۰	۳۸۹,۹۳۵,۰۱۷	۰	۵۸,۲۴۶,۳۳۳,۳۵۱	۰	۳۸۹,۹۳۵,۰۱۷	۰
جاری کارگزاران	۰	۳۰,۵۷۵,۲۴۶,۰۰۴	۰	۰	۰	۳۰,۵۷۵,۲۴۶,۰۰۴	۰
سایر دارایی‌ها	۳۱۰,۴۵۷,۰۶۹	۰	۳۱۰,۴۵۷,۰۶۹	۰	۳۱۰,۴۵۷,۰۶۹	۰	۳۱۰,۴۵۷,۰۶۹
موجودی نقد	۴۷,۱۱۸,۵۳۳,۷۰۳	۴۴,۴۰۹,۸۲۸,۲۷۵	۹,۹۶۷,۲۹۷,۷۵۴	۱۷,۶۴۷,۲۱۴,۸۶۳	۴۴,۴۰۹,۸۲۸,۲۷۵	۹,۹۶۷,۲۹۷,۷۵۴	۴۷,۱۱۸,۵۳۳,۷۰۳
جمع دارایی‌ها	۲۸۶,۴۰۱,۳۳۷,۸۷۳	۷۲,۷۹۸,۳۵۹,۱۱۹	۱۵۰,۹۵۱,۲۰۲,۱۸۱	۲۶۱,۵۷۱,۲۵۲,۴۰۱	۷۲,۷۹۸,۳۵۹,۱۱۹	۱۵۰,۹۵۱,۲۰۲,۱۸۱	۲۸۶,۴۰۱,۳۳۷,۸۷۳
بدهی‌ها:							
جاری کارگزاران	۱۴,۳۸۸,۵۳۳,۰۸۴	۰	۲,۳۰۳,۰۸۹,۰۲۶	۱,۳۳۵,۱۷۸,۴۸۳	۰	۲,۳۰۳,۰۸۹,۰۲۶	۱۴,۳۸۸,۵۳۳,۰۸۴
پرداختی به ارکان صندوق	۲,۶۹۰,۶۹۱,۲۴۱	۴۲۴,۰۴۱,۵۳۳	۵۷۱,۰۱۹,۰۹۳	۱,۰۴۷,۳۷۷,۸۱۳	۴۲۴,۰۴۱,۵۳۳	۵۷۱,۰۱۹,۰۹۳	۲,۶۹۰,۶۹۱,۲۴۱
پرداختی به سرمایه گذاران	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختی	۷۰۹,۴۷۴,۸۹۸	۱۸۷,۴۸۲,۱۷۱	۵۸۶,۶۹۸,۷۳۹	۶۰۵,۷۰۸,۷۸۸	۱۸۷,۴۸۲,۱۷۱	۵۸۶,۶۹۸,۷۳۹	۷۰۹,۴۷۴,۸۹۸
جمع بدهی‌ها	۱۷,۶۸۹,۱۹۹,۱۲۳	۵۹۸,۹۴۴,۰۹۶	۸۶,۶۷۴,۵۲۰,۴۱۶	۲,۸۸۸,۱۶۵,۰۸۴	۵۹۸,۹۴۴,۰۹۶	۸۶,۶۷۴,۵۲۰,۴۱۶	۱۷,۶۸۹,۱۹۹,۱۲۳
خالص دارایی‌ها	۲۶۸,۷۱۲,۱۳۸,۶۵۰	۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳	۶۴,۲۷۶,۶۷۱,۷۶۵	۲۵۸,۶۸۳,۰۸۷,۳۱۷	۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳	۶۴,۲۷۶,۶۷۱,۷۶۵	۲۶۸,۷۱۲,۱۳۸,۶۵۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۳۶۲,۴۶۶	۱,۰۴۱,۴۳۲	۹۰۳,۸۹۲	۱,۳۰۶,۹۱۵	۱,۰۴۱,۴۳۲	۹۰۳,۸۹۲	۱,۳۶۲,۴۶۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲-۲۸- صورت سود و زیان به تفکیک بازارگردانی

دوره مالی ۷ ماهه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۷ ماهه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۷ ماهه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۷ ماهه و ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
جمع	جمع	فقد مردودشت(فهره)	فقد مردودشت(فهره)	لامیران (فلاسی)	لامیران (فلاسی)	سرمایه گذاری صنایع ایران (وایرا)	سرمایه گذاری صنایع ایران (وایرا)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸۸۰۱,۷۸۸	۳۱,۶۴۱,۳۰۱,۴۶۳	.	۱,۱۰۱,۱۷۵,۹۶۰	.	(۷۹۵,۵۳۳,۹۳۳)	۵۸۸۰۱,۷۸۸	۳۱,۳۳۵,۵۹۹,۴۱۶
۵۹۲,۷۱۲,۰۲۹	۴۲,۳۵۲,۰۳۳,۶۹۲	.	۳۳,۷۵۷,۳۷۸,۰۷۹	.	۲,۸۸۳,۸۳۰,۶۲۱	۵۹۲,۷۱۲,۰۲۹	۶,۶۱۰,۹۲۴,۹۹۲
.	۵,۸۲۶,۳۳۳,۳۵۱	.	۵,۸۲۶,۳۳۳,۳۵۱	.	.	.	.
.	۸,۴۶۵,۱۰۷,۷۷۰	.	۱۰۱,۶۲۲,۶۰۱	.	۸۴,۵۸۵,۱۳۲	.	۸,۳۷۸,۸۸۹,۹۳۷
.	۶,۷۶۶,۱۰۸	.	.	.	.	.	۶,۷۶۶,۱۰۸
۶۵۱,۵۱۳,۸۱۷	۸۹,۱۹۱,۴۳۳,۳۸۴	.	۴۰,۷۸۶,۴۰۹,۹۹۱	.	۲,۱۷۲,۸۸۱,۹۴۰	۶۵۱,۵۱۳,۸۱۷	۴۶,۲۳۲,۱۴۰,۴۵۳
هزینه ها:							
(۴۷,۱۱۱,۵۰۱)	(۴۵۰,۸۱۵,۵۱۵)	.	(۲,۰۹۸,۸۳۸,۹۶۶)	.	(۵۷۲,۵۹۸,۰۳۰)	(۴۷,۱۱۱,۵۰۱)	(۲,۸۸۷,۰۰۰,۵۳۹)
(۳۱,۹۱۳,۳۵۳)	(۱,۵۴۱,۳۵۱,۷۲۶)	.	(۶۶۵,۰۳۲,۷۷۴)	.	(۴۶۴,۷۰۹,۵۸۱)	(۳۱,۹۱۳,۳۵۳)	(۹۱۱,۵۱۹,۴۷۱)
.
(۷۹,۰۲۳,۷۵۵)	(۶,۳۴۹,۷۰۷,۴۴۱)	.	(۱,۵۱۳,۸۷۱,۷۲۰)	.	(۱,۰۳۷,۳۰۷,۶۱۳)	(۷۹,۰۲۳,۷۵۵)	(۳,۷۹۸,۵۲۷,۹۱۰)
۵۷۲,۴۹۰,۰۶۲	۸۲,۸۴۱,۷۲۵,۱۴۳	.	۳۹,۱۷۲,۵۳۸,۲۷۱	.	۱,۱۲۵,۵۷۴,۳۲۹	۵۷۲,۴۹۰,۰۶۲	۴۲,۴۲۳,۶۱۳,۵۴۴
۱,۱۱٪	۲۴,۹۸٪	.	۶۱,۴۶٪	.	۶,۳۵٪	۱,۱۱٪	۱۶,۶۹٪
-۰,۹۱٪	۱۴,۰۹٪	.	۱۵,۳۹٪	.	۲,۰۲٪	-۰,۹۱٪	۱۵,۸۴٪

درآمدها:
 سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
 سود سهام
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سایر درآمد
 جمع درآمدها
 هزینه ها:
 هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه ها
 هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی
 جمع هزینه ها
 سود (زیان) خالص
 بارده میانگین سرمایه گذاری
 بارده سرمایه گذاری تا پایان سال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳-۲۸- گردش خالص دارایی

شرح	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی ۷ ماهه ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی ۷ ماهه ۴ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
	جمع	جمع	جمع	جمع	تغییرات (افزایش)	تغییرات (افزایش)	تغییرات (افزایش)	تغییرات (افزایش)	تغییرات (افزایش)	تغییرات (افزایش)
خالص دارایی‌ها (بدهی‌ها) سرمایه گذاری (کسانی) دوره	۷۲,۱۹۹,۶۱۵,۰۲۳	۶۹,۳۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۸۷,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۷۲۰	-	-	۲۱۲,۳۲۲	-	۷۱,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۱۱	۸۸,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۶۲۳
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۳۰۰)	-	-	-	-	-	-	(۱۹,۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۳۶۹)
سود (زیان) خالص دوره	۲۲,۳۳۶,۶۱۵,۵۲۳	-	-	-	۳۹,۲۲۲,۵۳۸,۲۷۱	-	۱,۱۳۵,۵۲۴,۳۲۹	-	۳,۶۶۱,۵۱۲,۳۷۷	-
تغییرات	۱۰,۵۲۹,۱۱۱,۰۸۲	-	-	-	۲,۰۶۶,۵۲۹,۰۰۰	-	(۲,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	۶۱,۳۳۶,۰۰۰	-
خالص دارایی‌ها (بدهی‌ها) سرمایه گذاری (کسانی) پایان دوره	۲۶۸,۷۱۲,۳۳۸,۶۲۵	۲۱۲,۸۲۷	-	-	۲۵۸,۶۳۳,۰۸۶,۲۷۱	۲۱۲,۳۲۲	۶۴,۲۶۶,۶۱۷,۶۵۵	۷۱,۱۱۱	۷۲,۳۵۰,۴۵۱,۰۸۲	۶۹,۳۲۷