



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی سورین

شماره ثبت: ۵۳۴۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

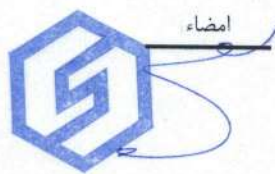
با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین مربوط به دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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 |
| ۳-۴ | 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 مالی |

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 اختصاصی بازارگردانی سورین بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.



امضاء

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی سورین
شماره ثبت: ۵۲۶۲۱



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

(مدیر صندوق: شرکت سبذگردان سورین)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | پادداشت | |
|-----------------------|------------------------|---------|--|
| ریال | ریال | | دارایی ها: |
| ۱۸۶,۶۰۰,۶۶۷ | ۶۳۰,۵۶۷,۳۳۹,۵۱۰ | ۵ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۶ | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| ۱۳,۷۵۴,۴۷۰,۵۵۶ | ۰ | ۷ | سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری |
| ۴۰۳,۶۷۶,۰۱۷ | ۴,۷۹۳,۹۷۰,۶۱۱ | ۸ | حساب های دریافتی |
| ۳۰,۵۷,۵۲۴,۶۰۴ | ۰ | ۹ | جاری کارگزاران |
| ۳۴,۴۰۹,۸۲۸,۳۷۵ | ۴۴,۶۲۶,۶۸۴,۹۸۹ | ۱۰ | موجودی نقد |
| ۷۲,۸۱۲,۱۰۰,۱۱۹ | ۶۷۹,۹۸۷,۹۹۵,۱۱۰ | | جمع دارایی ها |
| | | | بدهی ها: |
| ۴۲۴,۰۴۱,۵۳۳ | ۴,۱۸۲,۹۱۰,۴۶۳ | ۱۱ | پرداختنی به ارکان صندوق |
| ۱,۱۶۱,۳۹۲ | ۰ | ۱۲ | پرداختنی به سرمایه گذاران |
| ۱۸۷,۴۸۲,۱۷۱ | ۵۱۴,۶۷۸,۰۱۶ | ۱۳ | سایر حساب های پرداختنی و ذخایر |
| ۶۱۲,۶۸۵,۰۹۶ | ۴,۶۹۷,۵۸۸,۴۷۹ | | جمع بدهی ها |
| ۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳ | ۶۷۵,۲۹۰,۴۰۶,۶۳۱ | ۱۴ | خالص دارایی ها |
| ۱۰,۴۱,۴۳۲ | ۱,۱۳۳,۷۰۵ | | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری |



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی سورین**
شماره ثبت: ۵۳۶۳۹

ر
۵

**شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش**
شماره ثبت: ۵۷۳۸۶۱

پاداش
حجت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | یادداشت | |
|----------------------|-----------------------|---------|---|
| ریال | ریال | | درآمدها: |
| ۳,۲۳۷,۶۶۱,۵۸۹ | ۳۷,۰۸۵,۴۱۱,۷۱۸ | ۱۵ | سود (زیان) فروش اوراق بهادار |
| ۲۳۴,۰۱۵,۸۶۸ | ۱۶,۵۱۶,۵۱۷,۴۴۰ | ۱۶ | درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری |
| ۵۳,۹۸۰,۹۷۲ | ۱۱,۴۳۸,۳۷۳,۶۱۱ | ۱۷ | سود سهام |
| ۲۳۵,۹۵۴,۰۴۵ | ۸,۷۶۴,۴۰۸,۶۷۵ | ۱۸ | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۰ | ۶,۷۶۶,۱۰۸ | ۱۹ | سایر درآمد |
| ۳,۸۶۱,۶۱۲,۴۷۴ | ۷۳,۸۱۱,۴۷۷,۵۵۲ | | جمع درآمدها |
| | | | هزینه‌ها: |
| (۴۲۴,۰۴۱,۵۳۳) | (۷,۶۹۱,۳۷۶,۷۶۹) | ۲۰ | هزینه کارمزد ارکان |
| (۶۲۶,۹۹۴,۵۲۶) | (۲,۹۷۲,۳۹۹,۱۰۳) | ۲۱ | سایر هزینه‌ها |
| (۱,۰۵۱,۰۳۶,۰۵۹) | (۱۰,۶۶۳,۷۷۵,۸۷۲) | | جمع هزینه‌ها |
| ۲,۸۱۰,۵۷۶,۴۱۵ | ۶۳,۱۴۷,۷۰۱,۶۸۰ | | سود (زیان) خالص |
| ۴.۹۰٪ | ۱۶.۰۲٪ | | بازده میانگین سرمایه گذاری |
| ۴٪ | ۹.۴۵٪ | | بازده سرمایه گذاری تا پایان سال |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی سورین
شماره ثبت: ۵۳۶۲۱

ر

یادداشت
 شرکت مشاور سرمایه گذاری
 اوراق بهادار یادداشت
 شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱
 جهت نظارت سازمان
 بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

| | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | |
|-----------------------|----------------------------|------------------------|----------------------------|------|---|
| ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال | یادداشت |
| ۰ | ۰ | ۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳ | ۶۹,۳۲۷ | ۰ | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره |
| ۸۸,۶۹۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۸,۶۹۳ | ۵۷۰,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۷۰,۵۲۲ | ۰ | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره |
| (۱۹,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۹,۳۶۶) | (۲۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۴,۲۰۰) | ۰ | واحدهای سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره |
| ۲,۸۱۰,۵۷۶,۴۱۵ | ۰ | ۶۳,۱۴۷,۷۰۱,۶۸۰ | ۰ | ۰ | سود (زیان) خالص دوره |
| ۶۱,۸۳۸,۶۰۸ | ۰ | ۱۳,۶۲۱,۲۸۹,۹۳۸ | ۰ | ۰ | تعدیلات |
| ۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳ | ۶۹,۳۲۷ | ۶۷۵,۲۹۰,۴۰۶,۶۳۱ | ۵۹۵,۶۴۹ | ۰ | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی سورین
شماره ثبت: ۵۲۶۲۱

ر

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۴۰۱/۰۴/۱۴ 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 امیدنامه صندوق و کسب منافع از این محل است. برای نیل به این هدف صندوق در زمینه سرمایه گذاری و بازارگردانی سهام سرمایه گذاری صنایع ایران، لامیران و قند مرودشت نموده است. نشانی مرکز صندوق تهران، خیابان ولیعصر، پایین تر از پارک ساعی، برج نگین ساعی، پلاک ۲۲۴۴، طبقه ۳، واحد ۳۰۸ و محل فعالیت 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 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 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 |
|------------------------|-------------------------------|
| درصد | شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران |
| ۶۹.۵ | شرکت کارگزاری بورسیران |
| ۳۰ | شرکت سیدگردان سورین |
| ۰.۵ | جمع |
| ۱۰۰ | |

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 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 ۵۷۲۸۲۱ شناسه ملی ۱۴۰۰۹۸۴۳۵۶۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان پنجم، پلاک 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 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

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت‌های مالی 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 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 سهام 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 دریافتی 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

| عنوان هزینه | شرح نحوه محاسبه هزینه |
|--|---|
| هزینه های تاسیس | معادل ۰.۰۰۵ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به 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 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 سرمایه‌گذاری در آن‌ها |
| 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 حسابرسان | 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 ثابت مبلغ ۱۸۷۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال ومبلغ ۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به ازای هر NAV در یک سال و مبلغ متغیر بلکنانی به شرح جدول ذیل : | |
| هزینه های دسترسی به نرم افزار ، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها | 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 ماخذ محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می گیرند.

(****) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n \times 365}$ 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 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 چهارم 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 | | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |
|----------------------|----------------|-------------|---------------|----------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| درصد به کل دارائی‌ها | خالص ارزش فروش | ارزش دفتری | بهای تمام شده | درصد به کل دارائی‌ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | |
| | ریال | ریال | ریال | | ریال | ریال | |
| - | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۱.۷۵% | ۱۴۷,۸۸۴,۹۳۰,۵۳۳ | ۱۳۷,۲۵۶,۸۰۴,۹۰۱ | محصولات فلزی |
| - | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۱.۵۱% | ۲۸۲,۲۵۱,۲۷۰,۳۴۵ | ۱۹۶,۷۰۵,۹۵۲,۲۴۹ | قند و شکر |
| ۰.۲۶% | ۱۸۶,۶۰۰,۶۶۷ | ۱۶۸,۱۱۷,۳۰۱ | ۱۶۸,۱۱۷,۳۰۱ | ۲۹.۴۸% | ۲۰۰,۴۳۱,۱۳۸,۶۳۲ | ۲۸۰,۰۸۸,۰۶۴,۹۲۰ | سرمایه گذارها |
| ۰ | ۱۸۶,۶۰۰,۶۶۷ | ۱۶۸,۱۱۷,۳۰۱ | ۱۶۸,۱۱۷,۳۰۱ | ۹۲.۷۳% | ۶۳۰,۵۶۷,۳۳۹,۵۱۰ | ۶۱۴,۰۵۰,۸۲۲,۰۷۰ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶ - سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| یادداشت | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------|------------|-----------------------|
| | ریال | ریال |
| ۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی | ۰ | ۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| | <u>۰</u> | <u>۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u> |

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

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | |
|------------|--------------------|--------------|----------|
| نوع سپرده | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود |
| | ریال | ریال | ریال |
| | ۰ | ۰ | ۰ |
| | ۰ | ۰ | - |
| | ۰ | ۰ | ۰ |
| | <u>۰</u> | <u>۰</u> | <u>۰</u> |
| | <u>۰</u> | <u>۰</u> | <u>۰</u> |

موسسه اعتباری ملل - ۰ ۵۴۵۱۱۲۱۳۰۰۰۰۰۰۰۶۲۸

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷ - سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری:

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

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |
|----------------|-------------------------------------|----------------|---------------|---------------------|
| خالص ارزش فروش | درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | تعداد |
| ریال | | ریال | ریال | نوع صندوق |
| ۱۳,۷۵۴,۴۷۰,۵۵۶ | - | - | | نوع دوم کارا (کارا) |
| ۱۳,۷۵۴,۴۷۰,۵۵۶ | (۰) | (۰) | | جمع |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸ - حساب‌های دریافتنی:

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |
|--------------------|----------------------|-----------|----------------------|----------------------------------|
| تنزیل شده | تنزیل شده | نرخ تنزیل | تنزیل نشده | |
| ریال | ریال | درصد | ریال | حساب‌های دریافتنی: |
| ۵۳,۹۸۰,۹۷۲ | ۴,۷۹۳,۹۷۰,۶۱۱ | ۲۵% | ۵,۳۹۷,۵۰۶,۶۰۰ | سود سهام دریافتنی |
| ۳۳۵,۹۵۴,۰۴۵ | ۰ | - | ۰ | سود دریافتنی سپرده‌های بانکی |
| ۱۳,۷۴۱,۰۰۰ | ۰ | - | ۰ | دریافتنی از سرمایه گذاران نامشخص |
| ۴۰۳,۶۷۶,۰۱۷ | ۴,۷۹۳,۹۷۰,۶۱۱ | | ۵,۳۹۷,۵۰۶,۶۰۰ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹ - جاری کارگزاران

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | یادداشت | |
|---------------|------------|---------|----------------|
| ریال | ریال | | |
| ۳,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴ | ۰ | ۱۰-۱ | جاری کارگزاران |
| ۳,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴ | ۰ | | جمع |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۰ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | |
|-----------------------|-----------------------|--|
| مانده پایان دوره | مانده پایان دوره | |
| ریال | ریال | |
| ۳۳۸,۳۵۱,۲۹۵ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | حساب بانک خاورمیانه - ۱۰۰۲-۱۱-۰۴-۰۴-۷۰۷۰۷۴۷۷۳ |
| ۰ | ۹,۶۱۵,۰۰۹,۱۲۰ | حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، فلامی) - ۱۰۰۲-۱۰-۰۱-۸۱-۷۰۷۰۷۵۳۵۵ |
| ۰ | ۳۲,۵۷۶,۴۵۸,۶۱۵ | حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، قمری) - ۱۰۰۲-۱۰-۰۱-۸۱-۷۰۷۰۷۵۳۵۴ |
| ۳۴,۰۷۱,۴۷۶,۹۸۰ | ۲,۳۸۴,۹۴۵,۳۵۳ | حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، وایرا) - ۱۰۰۲-۱۰-۰۱-۸۱-۷۰۷۰۷۴۶۴۷ |
| ۰ | ۲۷۱,۹۰۱ | موسسه اعتباری ملل (قرض الحسنه، وایرا) - ۱۱-۰۵۴۵-۱۱-۲۱۳-۰۶۲۸-۰۰۰۰۰۰ |
| ۳۴,۴۰۹,۸۲۸,۲۷۵ | ۴۴,۶۲۶,۶۸۴,۹۸۹ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | |
|--------------------|----------------------|-------------|
| ریال | ریال | |
| ۱۰۱,۷۸۱,۲۳۷ | ۳,۲۴۴,۴۲۷,۶۴۱ | مدیر صندوق |
| ۱۹۷,۲۶۰,۲۷۴ | ۵۶۷,۷۵۷,۵۵۰ | متولی |
| ۱۲۵,۰۰۰,۰۲۲ | ۳۷۰,۷۲۵,۲۷۲ | حسابرس |
| ۴۲۴,۰۴۱,۵۳۳ | ۴,۱۸۲,۹۱۰,۴۶۳ | جمع: |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۲ - پرداختی به سرمایه‌گذاران

پرداختی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | |
|------------|------------|----------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۱,۱۶۱,۳۹۲ | ۰ | بابت تممه واحدهای صادر شده |
| ۱,۱۶۱,۳۹۲ | ۰ | جمع: |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳ - سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

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

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | |
|--------------------|--------------------|------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۱۸۰,۰۵۶,۱۳۱ | ۲۹۰,۲۴۶,۷۲۱ | مخارج نرم افزار و سایت |
| ۷,۴۲۶,۰۴۰ | ۲۲۴,۴۳۱,۲۹۵ | ذخیره مدیر تصفیه |
| ۱۸۷,۴۸۲,۱۷۱ | ۵۱۴,۶۷۸,۰۱۶ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴ - خالص دارایی‌ها

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

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | |
|-----------------------|---------------|------------------------|----------------|----------------------------|
| ریال | تعداد | ریال | تعداد | |
| ۳۵,۷۴۹,۲۶۵,۳۵۸ | ۳۴,۳۲۷ | ۶۳۵,۶۱۰,۷۲۲,۴۰۱ | ۵۶۰,۶۴۹ | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی |
| ۳۶,۴۵۰,۱۴۹,۶۶۵ | ۳۵,۰۰۰ | ۳۹,۶۷۹,۶۸۴,۲۳۰ | ۳۵,۰۰۰ | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز |
| ۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳ | ۶۹,۳۲۷ | ۶۷۵,۲۹۰,۴۰۶,۶۳۱ | ۵۹۵,۶۴۹ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

| | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|---------|
| | ریال | ریال | یادداشت |
| سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم | ۳۰,۵۳۸,۷۸۱,۲۲۳ | ۳,۲۳۷,۶۶۱,۵۸۹ | ۱۵-۱ |
| سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه | ۶,۵۴۶,۶۳۰,۴۹۵ | ۰ | ۱۵-۲ |
| جمع | ۳۷,۰۸۵,۴۱۱,۷۱۸ | ۳,۲۳۷,۶۶۱,۵۸۹ | |

۱۵.۱ - سود (زیان) فروش سهام

| | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | |
|-------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|--------------------|----------|-----------------------|----------------------|
| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | |
| | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| لامیران (فلامی) | ۸,۱۴۷,۳۶۹ | ۹۲,۶۶۵,۸۳۵,۱۹۰ | ۹۱,۱۱۳,۳۲۴,۰۹۹ | ۷۰,۴۲۳,۱۲۱ | ۰ | ۱,۴۸۳,۰۸۷,۹۷۰ | ۰ |
| سر. صنایع ایران (واپرا) | ۱۱۰,۲۶۴,۱۱۱ | ۵۱۲,۳۴۳,۷۱۲,۰۵۰ | ۴۸۷,۲۱۵,۸۸۷,۱۵۶ | ۴۱۸,۶۲۷,۹۷۸ | ۰ | ۲۴,۷۰۹,۱۹۶,۹۱۶ | ۳,۲۳۷,۶۶۱,۵۸۹ |
| قند مرودشت (قمرو) | ۵,۱۸۷,۰۱۳ | ۴۸,۷۶۵,۳۵۷,۵۴۰ | ۴۴,۳۸۱,۸۰۰,۸۷۳ | ۳۷,۰۶۰,۳۳۰ | ۰ | ۴,۳۴۶,۴۹۶,۳۳۷ | ۰ |
| جمع | ۱۲۳,۵۹۸,۴۹۳ | ۶۵۳,۷۷۴,۹۰۴,۷۸۰ | ۶۲۲,۷۱۰,۰۱۲,۱۲۸ | ۵۲۶,۱۱۱,۴۲۹ | ۰ | ۳۰,۵۳۸,۷۸۱,۲۲۳ | ۳,۲۳۷,۶۶۱,۵۸۹ |

۱۵.۲ - سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه گذاری

| | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | |
|---------------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|----------|----------------------|----------|
| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | |
| | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| با درآمد ثابت کیان (کیان) | ۵۵۷,۰۰۰ | ۲۵,۷۷۹,۲۸۴,۵۵۶ | ۲۳,۸۶۲,۰۲۸,۲۶۰ | ۴,۳۸۹,۹۱۴ | ۰ | ۱,۹۱۲,۸۶۶,۳۸۲ | ۰ |
| نوع دوم کارا (کارا) | ۲,۴۵۸,۰۰۰ | ۳۹,۵۸۹,۵۳۰,۶۲۴ | ۳۴,۷۳۳,۷۱۵,۲۹۸ | ۶,۵۱۸,۷۱۱ | ۰ | ۴,۶۳۳,۷۶۴,۱۱۳ | ۰ |
| جمع | ۳,۰۱۵,۰۰۰ | ۶۵,۳۶۸,۸۱۵,۱۸۰ | ۵۸,۵۹۵,۷۴۳,۵۵۸ | ۱۰,۹۰۸,۶۲۵ | ۰ | ۶,۵۴۶,۶۳۰,۴۹۵ | ۰ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

| | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | |
|--|------------|-----------------------|--------------------|
| | ریال | ریال | |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام | ۱۶-۱ | ۱۶,۵۱۶,۵۱۷,۴۴۰ | ۱۸,۴۸۳,۳۶۶ |
| سود تحقق نیافته صندوق‌های سرمایه‌گذاری | ۱۶-۲ | ۰ | ۲۱۵,۵۳۳,۵۰۲ |
| جمع | | ۱۶,۵۱۶,۵۱۷,۴۴۰ | ۲۳۴,۰۱۵,۸۶۸ |

۱۶.۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

| | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | |
|-------------------------|--------------------|---------------------------------|------------------------|--------------------|------------|
| | تعداد | ارزش بازار با قیمت تعدیل شده | بهای تمام شده | کارمزد | مالیات |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سر. صنایع ایران (وایرا) | ۵۲,۵۷۷,۶۱۰ | ۲۰۰,۵۸۳,۵۸۲,۱۵۰ | ۲۸۰,۰۸۸,۰۶۴,۹۲۰ | ۱۵۲,۴۴۳,۵۱۸ | ۰ |
| قند مرودشت (قمرو) | ۴۳,۳۸۹,۵۴۶ | ۲۸۲,۴۶۵,۹۴۴,۴۶۰ | ۱۹۶,۷۰۵,۹۵۲,۳۴۹ | ۲۱۴,۶۷۴,۱۱۵ | ۰ |
| لامبران (فلامی) | ۱۸,۳۳۹,۲۰۸ | ۱۴۷,۹۹۷,۴۰۸,۵۶۰ | ۱۳۷,۲۵۶,۸۰۴,۹۰۱ | ۱۱۲,۴۷۸,۰۲۷ | ۰ |
| جمع | ۱۱۴,۳۰۶,۳۶۴ | ۶۳۱,۰۴۶,۹۳۵,۱۷۰ | ۶۱۴,۰۵۰,۸۲۲,۰۷۰ | ۴۷۹,۵۹۵,۶۶۰ | (۰) |

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

| | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | |
|---------------------|------------|---------------------------------|---------------|------------|------------|
| | تعداد | ارزش بازار با قیمت تعدیل شده | بهای تمام شده | کارمزد | مالیات |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| نوع دوم کارا (کارا) | - | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | | ۰ | ۰ | (۰) | (۰) |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷ - سود سهام

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | |
|---------------------|---------------------|-------------|--------------------|---------------------|-------------------------|------------------|------------|-------------------------|
| خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام در زمان مجمع | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | | | |
| ۰ | ۶,۶۴۴,۴۰۳,۰۰۰ | ۰ | ۶,۶۴۴,۴۰۳,۰۰۰ | ۳۰۰ | ۲۲,۱۴۸,۰۱۰ | ۱۴۰۲/۰۸/۲۳ | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | قند مرودشت (قمرو) |
| ۰ | ۲,۸۶۱,۰۰۹,۹۵۷ | ۳۵۸,۶۰۶,۰۴۳ | ۳,۲۱۹,۶۱۶,۰۰۰ | ۲۵۰ | ۱۲,۸۷۸,۴۶۴ | ۱۴۰۲/۱۰/۲۸ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | لامیران (فلامی) |
| ۵۳,۹۸۰,۹۷۲ | ۱,۹۳۲,۹۶۰,۶۵۴ | ۲۴۴,۹۲۹,۹۴۶ | ۲,۱۷۷,۸۹۰,۶۰۰ | ۵۰ | ۴۳,۵۵۷,۸۱۲ | ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | سر. صنایع ایران (وایرا) |
| ۵۳,۹۸۰,۹۷۲ | ۱۱,۴۳۸,۳۷۳,۶۱۱ | ۶۰۳,۵۳۵,۹۸۹ | ۱۲,۰۴۱,۹۰۹,۶۰۰ | | | | | جمع |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 می‌شود:

| | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | |
|---------------------|----------------------|--------------------|------|
| | ریال | ریال | |
| سود سپرده‌های بانکی | ۸,۷۶۴,۴۰۸,۶۷۵ | ۳۳۵,۹۵۴,۰۴۵ | ۱۸-۱ |
| جمع | ۸,۷۶۴,۴۰۸,۶۷۵ | ۳۳۵,۹۵۴,۰۴۵ | |

۱۸-۱ - سود سپرده‌های بانکی

| | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | |
|--|--------------|-----------------------|---------|----------------------|-----------------|----------------------|
| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی سپرده | نرخ سود | سود | هزینه برگشت سود | سود خالص |
| ریال | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال | ریال |
| حساب بانک خاورمیانه | ۱۴۰۱/۰۹/۲۷ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | | | ۰ | ۰ |
| حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، فلامی) | ۱۴۰۲/۰۵/۰۹ | ۹,۶۱۵,۰۰۹,۱۲۰ | | ۱۴۱,۲۲۳,۶۰۳ | ۰ | ۱۴۱,۲۲۳,۶۰۳ |
| حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، قمری) | ۱۴۰۲/۰۵/۰۹ | ۳۲,۵۷۶,۴۵۸,۶۱۵ | | ۳۴۴,۲۹۵,۱۳۵ | ۰ | ۳۴۴,۲۹۵,۱۳۵ |
| حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، وایرا) | ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | ۲,۳۸۴,۹۴۵,۳۵۳ | | ۸۳۷,۸۵۷,۶۸۱ | ۰ | ۸۳۷,۸۵۷,۶۸۱ |
| موسسه اعتباری ملل | ۱۴۰۱/۱۲/۰۳ | ۰ | | ۱,۸۱۲,۳۲۸,۷۸۰ | ۶۲۱,۲۸۵ | ۱,۱۹۱,۰۴۳,۴۹۵ |
| موسسه اعتباری ملل ۶ | ۱۴۰۲/۰۲/۱۶ | ۰ | | ۵,۶۲۸,۰۸۲,۱۹۱ | ۰ | ۵,۶۲۸,۰۸۲,۱۹۱ |
| جمع | | ۴۴,۶۲۶,۴۱۳,۰۸۸ | | ۸,۷۶۳,۷۸۷,۳۹۰ | ۶۲۱,۲۸۵ | ۸,۱۴۲,۵۰۸,۴۹۵ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹ - سایر درآمدها

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | |
|------------|------------|----------------|
| ریال | ریال | |
| ۰ | ۶,۷۶۶,۱۰۸ | درآمد سود سهام |
| ۰ | ۶,۷۶۶,۱۰۸ | جمع |
| ۰ | ۶,۷۶۶,۱۰۸ | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|------------------------|------------------------|----------------------|
| | ریال | ریال |
| هزینه کارمزد مدیر | (۶,۱۴۴,۳۷۶,۷۶۹) | (۱۰۱,۷۸۱,۲۳۷) |
| هزینه کارمزد متولی | (۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۹۷,۲۶۰,۲۷۴) |
| هزینه حق الزحمه حسابرس | (۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۲۵,۰۰۰,۰۲۲) |
| | <u>(۷,۶۹۱,۳۷۶,۷۶۹)</u> | <u>(۴۲۴,۰۴۱,۵۳۳)</u> |
| جمع | | |

۲۱ - سایر هزینه‌ها

| | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|------------------------------------|------------------------|----------------------|
| | ریال | ریال |
| هزینه تصفیه | (۲۱۷,۰۰۵,۲۵۵) | (۷,۴۲۶,۰۴۰) |
| هزینه نرم افزار و سایت | (۲,۳۷۶,۹۸۹,۹۱۹) | (۵۸۳,۶۳۰,۱۴۶) |
| هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها | (۲۹۱,۶۷۰,۰۰۰) | ۰ |
| سایر | (۸۶,۷۳۳,۹۲۹) | (۳۵,۹۳۸,۳۴۰) |
| | <u>(۲,۹۷۲,۳۹۹,۱۰۳)</u> | <u>(۶۲۶,۹۹۴,۵۲۶)</u> |
| جمع | | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۲ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | |
|------------|----------------|-----------------------|
| ریال | ریال | |
| ۶۱,۸۳۸,۶۰۸ | ۱۳,۶۲۱,۲۸۹,۹۲۸ | تعدیلات ناشی از تفاوت |
| ۶۱,۸۳۸,۶۰۸ | ۱۳,۶۲۱,۲۸۹,۹۲۸ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

| اشخاص وابسته | نام | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|---------------------------|--------------------|----------------------------|-----------|------------|
| | | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک | درصد تملک |
| سرمایه گذاری صنایع ایران | ممتاز | ۲۴,۳۲۵ | ۴٪ | ۳۵٪ |
| | عادی | ۹۱,۳۵۱ | ۱۵٪ | ۲۲٪ |
| موسس و اشخاص وابسته به وی | سیدگردان سورین | ۱۷۵ | ۰.۰٪ | ۰.۳٪ |
| | فرزان تجارت پارمیس | ۱۸۶,۴۰۸ | ۳۱٪ | ۲۸٪ |
| | کارگزاری بورسیران | ۱۰,۵۰۰ | ۲٪ | ۱۵٪ |
| | لامیران | ۶۸,۵۵۶ | ۱۲٪ | ۰٪ |
| | قندمروودشت | ۲۱۴,۳۳۴ | ۳۶٪ | ۰٪ |
| | | ۵۹۵,۶۴۹ | ۱۰۰٪ | ۱۰۰٪ |

۲۳- معامله با اشخاص و ارکان وابسته

| طرف معامله | نوع وابستگی | شرح معامله | | تاریخ معامله | مانده طلب(بدهی) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (مبالغ به ریال) | مانده طلب(بدهی) ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (مبالغ به ریال) |
|---------------------------------------|-------------|----------------------|-------------------|--------------|--|--|
| | | ارزش معامله | ارزش معامله | | | |
| شرکت کارگزاری بورسیران | کارگزار | کارمزد | ۸۶۱,۸۰۳,۸۹۸ | طی دوره | ۰ | ۳,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴ |
| | | ارزش معاملات طی دوره | ۳,۵۷۷,۰۴۴,۱۸۸,۹۹۸ | طی دوره | | |
| شرکت سیدگردان سورین | مدیر صندوق | کارمزد مدیر | ۶,۱۴۴,۸۷۶,۷۶۹ | طی دوره | (۳,۲۴۴,۴۲۷,۶۴۱) | (۱۰۱,۷۸۱,۲۳۷) |
| موسسه حسابرسی بهمند | حسابرس | کارمزد | ۷۷۹,۰۷۰,۴۴۱ | طی دوره | (۳۷۰,۷۲۵,۲۷۲) | (۱۲۵,۰۰۰,۰۲۲) |
| مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش | متولی | کارمزد | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | طی دوره | (۵۶۷,۷۵۷,۵۵۰) | (۱۹۷,۲۶۰,۲۷۴) |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 |
| فندمرو دشت | قمرو | ۲.۵ درصد | ۴۵,۴۰۰ | ۹۰۸,۰۰۰ |
| لامیران | فلامی | ۲.۵ درصد | ۲۴,۷۵۰ | ۴۹۵,۰۰۰ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 | | | |
|---|--|-------------------------|--------------------------------|
| در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |
| تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات | تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری | ارقام بدون تعدیل | |
| ۵۶۲,۵۶۵,۲۹۹,۹۱۹ | ۳۵۸,۱۳۲,۳۵۴,۹۵۷ | ۶۷۹,۹۸۷,۹۹۵,۱۱۰ | جمع دارایی جاری |
| ۰ | ۰ | ۰ | جمع دارایی غیر جاری |
| ۵۶۲,۵۶۵,۲۹۹,۹۱۹ | ۳۵۸,۱۳۲,۳۵۴,۹۵۷ | ۶۷۹,۹۸۷,۹۹۵,۱۱۰ | جمع کل دارایی ها |
| ۳,۴۴۲,۷۱۵,۳۴۰ | ۳,۸۶۱,۰۰۶,۳۸۶ | ۴,۶۹۷,۵۸۸,۴۷۹ | جمع بدهی های جاری |
| ۰ | ۰ | ۰ | جمع بدهی های غیر جاری |
| ۳,۴۴۲,۷۱۵,۳۴۰ | ۳,۸۶۱,۰۰۶,۳۸۶ | ۴,۶۹۷,۵۸۸,۴۷۹ | جمع کل بدهی ها |
| ۷۲,۹۱۴,۶۰۰,۰۰۰ | ۷,۲۹۱,۴۶۰,۰۰۰ | ۱۴,۵۸۲,۹۲۰,۰۰۰ | جمع کل تعهدات |
| ۷۶,۳۵۷,۳۱۵,۳۴۰ | ۱۱,۱۵۲,۴۶۶,۳۸۶ | ۱۹,۲۸۰,۵۰۸,۴۷۹ | جمع کل بدهی ها و تعهدات |
| | ۳۲.۱۱ | ۳۵.۲۷ | نسبت جاری |
| ۰.۱۴ | | ۰.۰۳ | نسبت بدهی و تعهدات |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۷- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۷-۱- خلاصه خالص دارایی‌ها به تفکیک بازارگردانی

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

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|-----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|-----------------|------------------------|------------------------------------|--|
| جمع | جمع | قند مروودشت(قمری) | قند مروودشت(قمری) | لامیران (فلامی) | لامیران(فلامی) | سرمایه گذاری صنایع ایران(وایرا) | سرمایه گذاری صنایع ایران(وایرا) |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| دارایی‌ها: | | | | | | | |
| ۱۸۶,۶۰۰,۶۶۷ | ۶۳۰,۵۶۷,۳۳۹,۵۱۰ | ۰ | ۲۸۲,۲۵۱,۲۷۰,۳۴۵ | ۰ | ۱۴۷,۸۸۴,۹۳۰,۵۳۳ | ۱۸۶,۶۰۰,۶۶۷ | ۳۰۰,۴۳۱,۱۳۸,۶۳۲ |
| | | | | | | | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| | | | | | | | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| ۱۳,۷۵۴,۴۷۰,۵۵۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳,۷۵۴,۴۷۰,۵۵۶ | ۰ |
| | | | | | | | سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری |
| ۳۸۹,۹۳۵,۰۱۷ | ۴,۷۹۳,۹۷۰,۶۱۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۸۶۱,۰۰۰,۹۹۵۷ | ۳۸۹,۹۳۵,۰۱۷ | ۱,۹۳۲,۹۶۰,۶۵۴ |
| | | | | | | | حساب‌های دریافتی |
| ۳۰,۵۷۵,۲۴۶,۰۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰,۵۷۵,۲۴۶,۰۴ | ۰ |
| | | | | | | | جاری کارگزاران |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | | | | سایر دارایی‌ها |
| ۳۴,۴۰۹,۸۲۸,۳۷۵ | ۴۴,۶۶۶,۶۸۴,۹۸۹ | ۰ | ۳۳,۵۷۶,۴۵۸,۶۱۵ | ۰ | ۹,۶۱۵,۰۰۰,۹۱۲۰ | ۳۴,۴۰۹,۸۲۸,۳۷۵ | ۲,۴۳۵,۲۱۷,۲۵۴ |
| | | | | | | | موجودی نقد |
| ۷۲,۷۹۸,۳۵۹,۱۱۹ | ۶۷۹,۹۸۷,۹۹۵,۱۱۰ | ۰ | ۳۱۴,۸۲۷,۷۲۸,۹۶۰ | ۰ | ۱۶۰,۳۶۰,۹۴۹,۶۱۰ | ۷۲,۷۹۸,۳۵۹,۱۱۹ | ۲۰۴,۷۹۹,۳۱۶,۵۴۰ |
| بدهی‌ها: | | | | | | | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | | | | جاری کارگزاران |
| ۴۲۴,۰۴۱,۵۳۳ | ۴,۱۸۲,۹۱۰,۶۶۳ | ۰ | ۱,۵۹۹,۲۱۷,۷۲۱ | ۰ | ۸۴۹,۵۰۷,۶۰۰ | ۴۲۴,۰۴۱,۵۳۳ | ۱,۷۳۴,۱۸۵,۱۴۲ |
| | | | | | | | پرداختی به ارکان صندوق |
| (۱۲,۵۷۹,۶۰۸) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۲,۵۷۹,۶۰۸) | ۰ |
| | | | | | | | پرداختی به سرمایه گذاران |
| ۱۸۷,۴۸۲,۱۷۱ | ۵۱۴,۶۷۸,۰۱۶ | ۰ | ۱۵۱,۰۶۳,۸۰۸ | ۰ | ۱۱۳,۹۲۱,۷۳۰ | ۱۸۷,۴۸۲,۱۷۱ | ۲۴۹,۶۹۲,۴۷۸ |
| | | | | | | | سایر حساب های پرداختی |
| ۵۹۸,۹۴۴,۰۹۶ | ۴,۶۹۷,۵۸۸,۴۷۹ | ۰ | ۱,۷۵۰,۲۸۱,۵۲۹ | ۰ | ۹۶۳,۴۲۹,۳۳۰ | ۵۹۸,۹۴۴,۰۹۶ | ۱,۹۸۳,۸۷۷,۶۲۰ |
| | | | | | | | جمع بدهی‌ها |
| ۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳ | ۶۷۵,۲۹۰,۴۰۶,۶۳۱ | ۰ | ۳۱۳,۰۷۷,۴۴۷,۴۳۱ | ۰ | ۱۵۹,۳۹۷,۵۳۰,۳۸۰ | ۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳ | ۲۰۲,۸۱۵,۴۳۸,۹۲۰ |
| | | | | | | | خالص دارایی‌ها |
| ۱,۰۴۱,۴۳۲ | ۱,۱۳۳,۷۰۵ | ۰ | ۱,۳۶۰,۶۹۸ | ۰ | ۱,۰۹۹,۹۹۸ | ۱,۰۴۱,۴۳۲ | ۸۵۷,۹۰۴ |
| | | | | | | | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۷-۲ صورت سود و زیان به تفکیک بازارگردانی

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| سرمایه گذاری صنایع ایران (وایرا) | سرمایه گذاری صنایع ایران (وایرا) | سرمایه گذاری صنایع ایران (وایرا) | لامیران (فلامی) | لامیران (فلامی) | لامیران (فلامی) | قند مرودشت(قمره) | قند مرودشت(قمره) |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| درآمدها: | | | | | | | |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار | ۳۱,۲۵۵,۸۲۷,۴۱۱ | ۳,۲۳۷,۶۶۱,۵۸۹ | ۱,۴۸۳,۰۸۷,۹۷۰ | ۰ | ۴,۳۴۶,۴۹۶,۳۳۷ | ۰ | ۲,۳۳۷,۶۶۱,۵۸۹ |
| درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها | (۷۹,۶۵۶,۹۲۶,۳۸۸) | ۲۳۴,۰۱۵,۸۶۸ | ۱۰,۶۲۸,۱۲۵,۶۳۲ | ۰ | ۸۵,۵۴۵,۳۱۸,۰۹۶ | ۰ | ۲۳۴,۰۱۵,۸۶۸ |
| سود سهام | ۱,۹۳۲,۹۶۰,۶۵۴ | ۵۳,۹۸۰,۹۷۲ | ۲,۸۶۱,۰۰۹,۹۵۷ | ۰ | ۶,۶۴۴,۴۰۳,۰۰۰ | ۰ | ۵۳,۹۸۰,۹۷۲ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۸,۲۷۸,۸۸۹,۹۳۷ | ۳۳۵,۹۵۴,۰۴۵ | ۱۴۱,۲۲۳,۶۰۳ | ۰ | ۳۴۴,۲۹۵,۱۳۵ | ۰ | ۳۳۵,۹۵۴,۰۴۵ |
| سایر درآمدها | ۶,۷۶۶,۱۰۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶,۷۶۶,۱۰۸ |
| جمع درآمدها | (۳۸,۱۸۲,۴۸۲,۷۷۸) | ۳,۸۶۱,۶۱۲,۴۷۴ | ۱۵,۱۱۳,۴۴۷,۱۶۲ | ۰ | ۹۶,۸۸۰,۵۱۳,۵۶۸ | ۰ | ۳,۸۶۱,۶۱۲,۴۷۴ |
| هزینه‌ها: | | | | | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | (۳,۹۹۹,۸۸۳,۳۰۹) | (۲۴۴,۰۴۱,۵۳۳) | (۱,۳۳۴,۵۸۹,۶۸۵) | ۰ | (۲,۳۶۶,۹۰۳,۷۷۵) | ۰ | (۴۴۴,۰۴۱,۵۳۳) |
| سایر هزینه‌ها | (۱,۲۸۰,۰۰۵,۳۳۰) | (۶۲۴,۵۸۱,۷۰۴) | (۸۴۵,۶۸۳,۳۶۵) | ۰ | (۸۴۶,۷۱۰,۴۰۸) | ۰ | (۶۲۴,۵۸۱,۷۰۴) |
| هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی | ۰ | (۲,۴۱۲,۸۲۲) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲,۴۱۲,۸۲۲) |
| جمع هزینه‌ها | (۵,۲۷۹,۸۸۸,۶۳۹) | (۱,۰۷۰,۲۴۰,۵۵۹) | (۲,۱۷۰,۲۷۳,۰۵۰) | ۰ | (۳,۲۱۳,۶۱۴,۱۸۳) | ۰ | (۱,۰۷۰,۲۴۰,۵۵۹) |
| سود (زیان) خالص | (۴۳,۴۶۲,۳۷۰,۸۱۷) | ۲,۸۱۰,۵۷۶,۴۱۵ | ۱۲,۹۴۳,۱۷۴,۱۱۲ | ۰ | ۹۳,۶۶۶,۸۹۸,۳۸۵ | ۰ | ۲,۸۱۰,۵۷۶,۴۱۵ |
| بازده میانگین سرمایه گذاری | -۱۷,۹۳٪ | ۴,۹۰٪ | ۳۴,۸۸٪ | ۰ | ۸۱,۷۰٪ | ۰ | ۱۶,۰۳٪ |
| بازده سرمایه گذاری تا پایان سال | -۲۱,۳۸٪ | ۴٪ | ۸,۳۰٪ | ۰ | ۳۰,۰۱٪ | ۰ | ۹,۴۵٪ |

