

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

بازارگردانی سورین

گزارش حسابرس مستقل

همراه با صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) تا (۵)

الف- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

(۱) تا (۲۷)

ب - صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

\* \* \* \* \*



مؤسسه حسابرسی بهمند

Behmand

مسابداران (رسمی)

عضو جامعه مسابداران (رسمی) ایران

تلفن: ۰۲۱-۸۸۸۴۳۷۰۸ / ۰۲۱-۸۸۳۰۵۳۹۱

نمابر: ۰۲۱-۸۸۸۴۴۶۸۵

«بسمه تعالی»

## گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

### اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و صورتهای سودوزیان و گردش خالص داراییها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه‌های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی و رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

### مبنای اظهارنظر

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

### مسئولیت مدیر صندوق درقبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.



در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

#### 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 خطرها 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 زیرپا گذاری 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 در ارتباط 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 بااهمیت 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

#### 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	نمونه موارد عدم رعایت
(۱)	ماده ۱۹ اساسنامه	افتتاح حساب های بانکی صندوق با تأیید متولی	عدم رعایت در طول سال مالی
(۲)	ماده ۴۵ اساسنامه	صورت های 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 روز منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ در تاریخ ۱۴۰۲/۴/۱۱ بارگذاری شده است.
(۳)	بند ۳-۹ امیدنامه	محاسبات کارمزد حسابرس مطابق جدول امیدنامه	عدم محاسبات صحیح در طول سال مالی و شناسایی ۷۴۷ میلیون ریال تا پایان سال مالی
(۴)	بند ۷ امیدنامه	رعایت حداقل حجم معاملات روزانه نهادهای ذکر شده در جدول ۱-۷ امیدنامه و رعایت حداقل حجم سفارشات روزانه	عدم رعایت در طول سال در کلیه نمادها

ردیف	مرجع	موضوع عدم رعایت الزامات و مقررات	نمونه موارد عدم رعایت
(۵)	بخشنامه ۱۲۰۱۰۲۰	واریز مبالغ حاصل از فروش سهام توسط کارگزار ظرف ۲ روز کاری	عدم رعایت در خصوص نماد و ایرا در برخی مقاطع سال مالی
(۶)	بخشنامه ۱۲۰۱۰۵۷	ارسال اطلاعات صندوق در قالب فایل XML به سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز	در تاریخ‌های ۱۴۰۲/۱۲/۲۸ و ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ و ۱۴۰۲/۸/۱۵ و ۱۴۰۲/۷/۱۶ و ۱۴۰۲/۵/۲۹ رعایت نگردیده است.
(۷)	کنترلی	تسویه تنمه واحدهای صادر شده ظرف مدت ۲ روز کاری	عدم رعایت در طول سال مالی
(۸)	کنترلی	تکمیل ظرفیت صدور واحدهای سرمایه گذاری و ایجاد بدهی به سرمایه گذاران	در نماد فلامسی و ایجاد بدهی به مبلغ ۸۳,۳۱۳,۷۲۳,۵۵۸ ریال

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارائیهها، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای ردیف‌های ۳ و ۵ بند (۵) این گزارش، به موارد عمده و اساسی در رابطه با عدم صحت محاسبات مذکور برخورد نگردیده است.

۷- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۶/۷، در خصوص اظهار نظر نسبت به تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت نسبت به دارایی‌های صندوق به نفع اشخاص ثالث و از جمله 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 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و موسسات غیرتجاری موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

مؤسسه حسابرسی بهمن (حسابداران رسمی)

علی مشرفی  
(۱۰۰۷۳۵)

احمد رضا شریفی  
(۸۷۱۵۸۱)

۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۳



Handwritten signature in Persian script.

Handwritten signature in Persian script.



صندوق سرمایه‌گذاری  
اختصاصی بازارگردانی سورین  
(تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار)

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین مربوط به سال 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 خلاص دارائی‌ها
۳-۴	صورت سود و زیان و گردش خلاص دارائی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۷	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 برگیرنده 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 گردیده‌اند.

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

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	عبدالمجید دهقان	شرکت سبذگردان سورین (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	بهنام شالچی شبستری	مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش (سهامی خاص)	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی  
بازارگردانی سورین  
شماره ثبت: ۵۳۶۲۱

**پاداش**  
تحت نظارت سازمان  
بورس و اوراق بهادار  
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

(مدیر صندوق: شرکت سبذگردان سورین)

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

موسسه حسابرسی بهمن  
گزارش

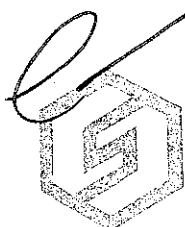


## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

### صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها:
۱۸۶,۶۰۰,۶۶۷	۶۳۰,۵۶۷,۳۳۹,۵۱۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۷۶,۴۱۳,۰۸۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳,۷۵۴,۴۷۰,۵۵۶	.	۷	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۴۰۳,۶۷۶,۰۱۷	۴,۷۹۳,۹۷۰,۶۱۱	۸	حساب های دریافتی
۳,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴	.	۹	جاری کارگزاران
.	.	۱۰	سایر دارایی ها
۳۴,۴۰۹,۸۲۸,۲۷۵	۵۰,۲۷۱,۹۰۱	۱۱	موجودی نقد
۷۲,۸۱۳,۱۰۰,۱۱۹	۶۷۹,۹۸۷,۹۹۵,۱۱۰		جمع دارایی ها
<b>بدهی ها:</b>			
۴۲۴,۰۴۱,۵۳۳	۴,۱۸۲,۹۱۰,۴۶۳	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۱۶۱,۳۹۲	.	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۸۷,۴۸۲,۱۷۱	۵۱۴,۶۷۸,۰۱۶	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۶۱۲,۶۸۵,۰۹۶	۴,۶۹۷,۵۸۸,۴۷۹		جمع بدهی ها
۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳	۶۷۵,۲۹۰,۴۰۶,۶۳۱	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۰۴۱,۴۳۲	۱,۱۳۳,۷۰۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی  
بازارگردانی سورین  
شماره ثبت: ۵۳۶۳۹

شرکت مشاور سرمایه گذاری  
اوراق بهادار پاداش  
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

**پاداش**

تحت نظارت سازمان  
بورس و اوراق بهادار

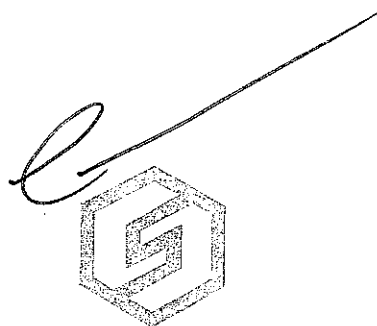
موسسه حسابرسی پهمند  
گزارش

# صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

## صورت سود و زیان

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

	دوره مالی ۱۰ ماهه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
درآمدها:	ریال	ریال	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳,۳۳۷,۶۶۱,۵۸۹	۳۷,۰۸۵,۴۱۱,۷۱۸	۱۶
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری‌ها	۲۳۴,۰۱۵,۸۶۸	۱۶,۵۱۶,۵۱۷,۴۴۰	۱۷
سود سهام	۵۳,۹۸۰,۹۷۲	۱۱,۴۳۸,۳۷۳,۶۱۱	۱۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۳۵,۹۵۴,۰۴۵	۸,۷۶۳,۷۸۷,۳۹۰	۱۹
سایر درآمد	۰	۷,۳۸۷,۳۹۳	۲۰
<b>جمع درآمدها</b>	<b>۳,۸۶۱,۶۱۲,۴۷۴</b>	<b>۷۳,۸۱۱,۶۷۷,۵۵۲</b>	
<b>هزینه‌ها:</b>			
هزینه کارمزد ارکان	(۴۲۴,۰۴۱,۵۳۳)	(۷,۶۹۱,۳۷۶,۷۶۹)	۲۱
سایر هزینه‌ها	(۶۲۶,۹۹۴,۵۲۶)	(۲,۹۷۲,۳۹۹,۱۰۳)	۲۲
<b>جمع هزینه‌ها</b>	<b>(۱,۰۵۱,۰۳۶,۰۵۹)</b>	<b>(۱۰,۶۶۳,۷۷۵,۸۷۲)</b>	
<b>سود خالص</b>	<b>۲,۸۱۰,۵۷۶,۴۱۵</b>	<b>۶۳,۱۴۷,۷۰۱,۶۸۰</b>	
	۴۹۰٪	۱۶۰٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
	۴٪	۹.۴۵٪	بازده سرمایه گذاری تا پایان سال




صندوق سرمایه گذاری اختصاصی  
بازارگردانی سورین  
شماره ثبت: ۵۳۶۳۱



شرکت مشاور سرمایه گذاری  
اوراق بهادار یاداش  
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

**یاداش**

تحت نظارت سازمان  
بورس و اوراق بهادار

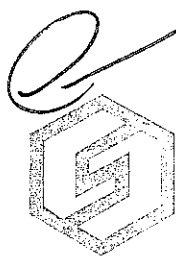
موسسه حسابرسی بهمن  
گزارشی

# صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

## گردش خالص دارایی ها

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی (۰ ماهه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹)	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال دوره	۶۹,۳۲۷	۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال دوره	۵۷۰,۵۲۲	۵۷۰,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۶۹۳	۸۸,۶۹۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال دوره	(۴۴,۲۰۰)	(۴۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۳۶۶)	(۱۹,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	۰	۶۳,۱۴۷,۷۰۱,۶۸۰	۰	۲,۸۱۰,۵۷۶,۴۱۵
تعدیلات	۲۳	۱۳,۶۲۱,۲۸۹,۹۲۸	۰	۶۱,۸۳۸,۶۰۸
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال دوره	۵۹۵,۶۴۹	۶۷۵,۲۹۰,۴۰۶,۶۳۱	۶۹,۳۲۷	۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳



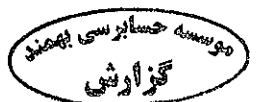
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی  
بازارگردانی سورین  
شماره ثبت: ۵۳۶۶۱

شماره ثبت: ۵۷۳۸۴۱

شرکت مشاور سرمایه گذاری  
اوراق بهادار یاداش  
شماره ثبت: ۵۷۳۸۴۱

**یادداشت**

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 در تاریخ ۱۴۰۱/۴/۱۴ به شماره ثبت ۵۳۶۲۱ به شناسه ملی ۱۴۰۱۱۱۴۹۲۲۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت گردیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چهارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امیدنامه صندوق و کسب منافع از این محل است. برای نیل به این هدف صندوق در زمینه سرمایه گذاری و بازارگردانی سهام سرمایه گذاری صنایع ایران، لامبران و قند مردهشت 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](http://sorinfundw.sabadyar.com) درج گردیده است.

#### ۲- ارکان صندوق

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

##### ۲-۱ مجمع صندوق

مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد. در تاریخ صورت خالص دارای 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	درصد	
۲۴,۲۲۵	۶۹.۵	شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران
۱۰,۵۰۰	۳۰	شرکت کارگزاری بورسیران
۱۷۵	۰.۵	شرکت سیدگردان سورین
۳۵,۰۰۰	۱۰۰	جمع

##### ۲-۲ مدیر صندوق

سیدگردان سورین است که در تاریخ ۱۴۰۱/۲/۲۳ 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 ۵۷۳۸۲۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۸۴۲۵۶۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 ۲۰۲۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سنایی، خیابان بیستم، خیابان قائم مقام فراهانی، پلاک ۱۱۴، طبقه چهارم، واحد ۱۸

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و 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 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 یا 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.

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه							
معادل ۰.۰۰۵ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق	هزینه های تاسیس							
حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق	هزینه های برگزاری مجامع صندوق							
سالانه حداکثر ۲ درصد (۲۰۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام، حق تقدم سهام تحت تسلک صندوق به علاوه حداکثر ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تسلک صندوق و سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان تصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها	کارمزد مدیر							
سالانه ۰.۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۷۰۰ و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود	کارمزد متولی							
مبلغ ثابت ۵۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس							
معادل ۰.۲ درصد خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق							
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها							
هزینه ثابت مبلغ ۱.۸۷۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال و مبلغ ۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به ازای هر NAV در یک سال و مبلغ متغیر بلکنای به شرح جدول ذیل:	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 25%;">مبلغ خالص ارزش دارایی‌ها</td> <td style="width: 25%;">تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</td> <td style="width: 25%;">از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> <td style="width: 25%;">بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> </tr> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰.۰۰۰۲۵</td> <td>۰.۰۰۰۱۵</td> <td>۰.۰۰۰۰۵</td> </tr> </table>		مبلغ خالص ارزش دارایی‌ها	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 دارایی‌ها	تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال					
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵					

(۵) هزینه های تاسیس به نسبت مساوی بین موسسین صندوق تقسیم می‌گردد.

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

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

(۵۵۵۵) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $\frac{۰.۰۰۰۰۳}{۳۱ \times ۳۰}$  ضرب در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال در حساب‌ها ذخیره می‌شود. ۱۱ برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

### بداشته‌های 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 چهل 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 دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
-	۰	۰	۲۱.۷۵٪	۱۴۷,۸۸۴,۹۳۰,۵۳۳	۱۳۷,۲۵۶,۸۰۴,۹۰۱	محصولات فلزی
-	۰	۰	۴۱.۵۱٪	۲۸۲,۲۵۱,۲۷۰,۳۴۵	۱۹۶,۷۰۵,۹۵۲,۲۴۹	قند و شکر
۰.۲۶٪	۱۸۶,۶۰۰,۶۶۷	۱۶۸,۱۱۷,۳۰۱	۲۹.۴۸٪	۲۰۰,۳۳۱,۱۳۸,۶۳۲	۲۸۰,۰۰۸,۰۶۴,۹۲۰	سرمایه گذاریها
۰.۲۶٪	۱۸۶,۶۰۰,۶۶۷	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	۱۴۰۷/۱۱/۲۹	۱۴۰۷/۱۱/۲۹
ریال	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶-۱	۴۴,۵۷۶,۴۱۳,۰۸۸	۴۴,۵۷۶,۴۱۳,۰۸۸

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	درصد	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۷/۱۶	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۵	۰	۹,۶۱۵,۰۰۰,۹۱۲۰	۰	۲۸۸٪	۰
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	بیشتر سررسید	۵	۵	۳۲,۵۷۶,۴۱۳,۰۸۸	۱,۴۱٪	۰	۱,۴۱٪
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	بیشتر سررسید	۵	۵	۲,۳۸۴,۹۲۵,۲۵۳	۰,۲۵٪	۰	۰,۲۵٪
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	بیشتر سررسید	۵	۵	۴۴,۵۷۶,۴۱۳,۰۸۸	۶,۵۶٪	۲۸۸٪	۶,۵۶٪

جمع

#### ۷- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری: سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری به شرح زیر تفکیک می‌شوند:

نوع صندوق	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
ریال			ریال		
					۱۳,۷۵۴,۲۷۰,۵۵۶
					۱۳,۷۵۴,۲۷۰,۵۵۶

موسسه حسابرسی گزافین

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸ - حساب‌های دریافتی:

حساب‌های دریافتی 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 دریافتی:
۵۳,۹۸۰,۹۷۲	۴,۷۹۳,۹۷۰,۶۱۱	۲۵%	۵,۳۹۷,۵۰۶,۶۰۰	سود سهام دریافتی
۳۳۵,۹۵۴,۰۴۵	۰	-	۰	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
۱۳,۷۴۱,۰۰۰	۰	-	۰	دریافتی از سرمایه گذاران نامشخص
<b>۴۰۳,۶۷۶,۰۱۷</b>	<b>۴,۷۹۳,۹۷۰,۶۱۱</b>		<b>۵,۳۹۷,۵۰۶,۶۰۰</b>	<b>جمع</b>

**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	.	۹-۱ جاری کارگزاران
۳,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴	.	جمع

۹-۱ - گردش جاری کارگزاران به شرح زیر است

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار طی سال	گردش بدهکار طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۵۷,۵۲۴,۶۰۴	۱,۷۹۰,۰۵۰,۸۵۶,۸۰۱	۱,۷۸۶,۹۹۳,۳۳۲,۱۹۷	.

کارگزاری بورسیران

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها بخشی از مخارج تامین و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

مستهلك نشده و به عموان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه طی سال	استهلاک سال مالی	مانده پایان سال
-	۵۸۳,۶۳۰,۱۴۶	(۵۸۳,۶۳۰,۱۴۶)	-
-	۲۹۱,۶۷۰,۰۰۰	(۲۹۱,۶۷۰,۰۰۰)	-
-	۲۱۷,۰۰۵,۲۵۵	(۲۱۷,۰۰۵,۲۵۵)	-
-	۸۶,۷۳۳,۹۲۹	(۸۶,۷۳۳,۹۲۹)	-
.	۱,۱۷۹,۰۳۹,۳۳۰	(۱,۱۷۹,۰۳۹,۳۳۰)	.

هزینه نرم افزار  
هزینه عضویت در کانون  
هزینه تصفیه  
سایر

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

#### ۱۱ - موجودی نقد

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۳۸,۳۵۱,۲۹۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب بانک خاورمیانه - ۱۱-۱۰۰۲-۰۴-۰۷۴۷۷۳-۷۰۷۰
۳۴,۰۷۱,۴۷۶,۹۸۰	۰	حساب بانک خاورمیانه (کوتاه مدت، وایرا) - ۱۰۰۲-۱۰-۸۱-۷۴۶۴۷-۷۰۷۰
۰	۲۷۱,۹۰۱	موسسه اعتباری ملل (قرض الحسنه، وایرا) - ۱۱-۲۱۳-۵۴۵-۰۰۰۰۰۰۶۲۸
<b>۳۴,۴۰۹,۸۲۸,۲۷۵</b>	<b>۵۰,۲۷۱,۹۰۱</b>	<b>جمع</b>

۱۱-۱ - حساب بانک خاورمیانه کوتاه مدت وایرا به دلیل عدم تعلق سود در سال گذشته در موجودی نقد طبقه بندی و در سال جاری در سرمایه گذاری ها در سپرده بانکی طبقه بندی گردیده است.

#### ۱۲ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰۱,۷۸۱,۲۳۷	۳,۲۴۴,۴۲۷,۶۴۱	مدیر صندوق-سبذگردان سورین
۱۹۷,۲۶۰,۲۷۴	۵۶۷,۷۵۷,۵۵۰	متولی-مشاورسرمایه گذاری اوراق بهادارپاداش سرمایه
۱۲۵,۰۰۰,۰۲۲	۳۷۰,۷۲۵,۲۷۲	حسابرس- موسسه حسابرسی بهمند
<b>۴۲۴,۰۴۱,۵۳۳</b>	<b>۴,۱۸۲,۹۱۰,۴۶۳</b>	<b>جمع:</b>

#### ۱۳ - پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۱۶۱,۳۹۲	۰	بابت تنه واحدهای صادر شده
<b>۱,۱۶۱,۳۹۲</b>	<b>۰</b>	<b>جمع:</b>

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

#### ۱۴ - سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

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

#### ۱۵ - خالص دارایی‌ها

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

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

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

#### ۱۶ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۱۰ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم	۳۰,۵۲۸,۷۸۱,۲۲۳	۳,۲۳۷,۶۶۱,۵۸۹
سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۶۵۴۶,۶۳۰,۴۹۵	۰
<b>جمع</b>	<b>۳۷,۰۸۵,۴۱۱,۷۱۸</b>	<b>۳,۲۳۷,۶۶۱,۵۸۹</b>

#### ۱۶.۱ - سود (زیان) فروش سهام

سال مالی منتهی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره مالی ۱۰ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد
	ریال	ریال	ریال
لامبران (فلامی)	۸,۱۴۷,۳۶۹	۹۲۶۶۵,۸۳۵,۱۹۰	۹۱,۱۱۲,۳۲۴,۰۹۹
سر. صنایع ایران (وایرا)	۱۱۰,۲۶۴,۱۱۱	۵۱۲,۴۳۳,۷۱۲,۰۵۰	۴۸۷,۲۱۵,۸۸۷,۱۵۶
قند مرویشت (فمرو)	۵,۱۸۷,۰۱۳	۴۸,۷۶۵,۳۵۷,۵۴۰	۴۴,۳۸۱,۸۰۰,۸۷۳
<b>جمع</b>	<b>۱۲۳,۵۹۸,۴۹۳</b>	<b>۶۵۲,۷۷۴,۹۰۴,۷۸۰</b>	<b>۶۲۲,۷۱۰,۰۱۲,۱۲۸</b>

#### ۱۶.۲ - سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره مالی ۱۰ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد
	ریال	ریال	ریال
با درآمد ثابت کیان (کیان)	۵۵۷,۰۰۰	۲۵,۷۷۱,۳۸۴,۵۵۶	۲۳,۸۶۲,۰۲۸,۳۶۰
نوع دوم کارا (کارا)	۲,۴۵۸,۰۰۰	۳۹,۵۸۱,۵۳۰,۶۲۴	۳۴,۷۳۳,۷۱۵,۳۹۸
<b>جمع</b>	<b>۳,۰۱۵,۰۰۰</b>	<b>۶۵,۳۵۲,۹۱۵,۱۸۰</b>	<b>۵۸,۵۹۵,۷۴۳,۷۵۸</b>

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۱۰ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۶,۵۱۶,۵۱۷,۴۴۰	۱۸,۴۸۳,۳۶۶
سود تحقق نیافته صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۰	۲۱۵,۵۳۳,۵۰۲
<b>جمع</b>	<b>۱۶,۵۱۶,۵۱۷,۴۴۰</b>	<b>۲۳۴,۰۱۵,۸۶۸</b>

#### ۱۷.۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سر. صنایع ایران (واپرا)	۵۲,۵۷۷,۶۱۰	۲۰۰,۵۸۳,۵۸۲,۱۵۰	۲۸۰,۰۰۸,۰۶۴,۹۲۰	۰	(۷۹,۶۵۶,۹۲۶,۲۸۸)	۱۸۴,۴۸۳,۳۶۶
قند مردشت (قمره)	۴۳,۳۸۹,۵۲۶	۲۸۲,۴۵۵,۹۴۴,۴۶۰	۱۹۶,۷۰۵,۹۵۲,۲۴۹	۰	۸۵,۵۴۵,۳۱۸,۰۹۶	۰
لامیران (قلامی)	۱۸,۳۳۹,۲۰۸	۱۴۷,۹۱۷,۴۰۸,۵۶۰	۱۳۷,۲۵۶,۸۰۴,۹۰۱	۰	۱۰,۶۲۸,۱۲۵,۶۳۲	۰
<b>جمع</b>	<b>۱۱۴,۳۰۶,۳۶۶</b>	<b>۶۳۱,۰۴۶,۹۳۵,۱۷۰</b>	<b>۶۱۴,۰۰۵,۰۸۲۲,۰۷۰</b>	<b>(۰)</b>	<b>۴۷۹,۵۹۵,۶۶۰</b>	<b>۱۸۴,۴۸۳,۳۶۶</b>

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

سال مالی منتهی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نوع دوم کارا (کارا)	-	-	-	-	-	۲۱۵,۵۳۳,۵۰۲
<b>جمع</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(۰)</b>	<b>(۰)</b>	<b>(۰)</b>	<b>۲۱۵,۵۳۳,۵۰۲</b>

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸ - سود سهام

	سال مالی منتهی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
دوره مالی ۱۰ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی
۰	۶,۶۴۴,۴۰۳,۰۰۰	۰	۶,۶۴۴,۴۰۳,۰۰۰	۳۰۰	۲۲,۱۴۸,۰۱۰	۱۴۰۲/۰۸/۲۳
۰	۲,۸۶۱,۰۰۹,۹۵۷	۳۵۸,۶۰۶,۰۴۳	۲,۵۰۲,۴۰۳,۰۰۰	۲۵۰	۱۲,۸۷۸,۴۶۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۸
۵۳,۹۸۰,۹۷۲	۱,۹۳۲,۹۶۰,۶۵۴	۲۴۴,۹۲۹,۹۴۶	۲,۱۷۷,۸۹۰,۶۰۰	۵۰	۴۳,۵۵۷,۸۱۳	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۵۳,۹۸۰,۹۷۲	۱۱,۴۳۸,۳۷۳,۶۱۱	۶۰۳,۵۳۵,۹۸۹	۱۲,۰۴۱,۹۰۹,۶۰۰			۱۴۰۲/۰۶/۳۱
						جمع

قند مرودشت (قمرو)

لامیران (فلامی)

سر. صنایع ایران (وایرا)



## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی سورین

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۱۰ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود سپرده‌های بانکی	۸,۷۶۲,۷۸۷,۳۹۰	۲۲۵,۹۵۴,۰۴۵
<b>جمع</b>	<b>۸,۷۶۲,۷۸۷,۳۹۰</b>	<b>۲۲۵,۹۵۴,۰۴۵</b>

۱۹-۱ - سود سپرده‌های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره مالی ۱۰ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۱/۱۱/۲۷	بدون سررسید	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵
۱۴۰۲/۰۵/۰۹	بدون سررسید	۹,۶۱۵,۰۰۹,۱۲۰	۵
۱۴۰۲/۰۵/۰۹	بدون سررسید	۲۲,۵۷۶,۴۵۸,۶۱۵	۵
۱۴۰۱/۱۱/۰۱	بدون سررسید	۲,۳۸۴,۹۴۵,۳۵۳	۵
۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	-	۵
۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	-	۵
<b>جمع</b>		<b>۴۴,۵۷۶,۴۱۳,۰۸۸</b>	

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

#### ۲۰ - سایر درآمدها

سایر درآمد ها شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و ارزش اسمی درآمد سود سهام و اسود سپرده های بانکی است

که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۸ و ۱۹ از درآمد سود سهام و سپرده کسر شده و طی سال مالی تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۰	۶,۷۶۶,۱۰۸	درآمد سود سهام
۰	۶۲۱,۲۸۵	درآمد سود سپرده بانکی
۰	۷,۳۸۷,۳۹۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۱ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱۱۲/۲۹	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال	
(۱۰۱,۷۸۱,۲۳۷)		(۶,۱۴۴,۳۷۶,۷۶۹)		هزینه کارمزد مدیر
(۱۹۷,۲۶۰,۳۷۴)		(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		هزینه کارمزد متولی
(۱۲۵,۰۰۰,۰۲۲)		(۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰)		هزینه حق الزحمه حسابرس
(۴۲۴,۰۴۱,۵۳۳)		(۷,۶۹۱,۳۷۶,۷۶۹)		جمع

۲۲ - سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱۱۲/۲۹	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال	
(۷,۴۲۶,۰۴۰)		(۳۱۷,۰۰۵,۲۵۵)		هزینه تصفیه
(۵۸۳,۶۳۰,۱۴۶)		(۲,۳۷۶,۹۸۹,۹۱۹)		هزینه نرم افزار و سایت
.		(۳۹۱,۶۷۰,۰۰۰)		هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
(۳۵,۹۳۸,۳۴۰)		(۸۶,۷۳۳,۹۲۹)		سایر
(۶۲۶,۹۹۴,۵۲۶)		(۲,۹۷۲,۳۹۹,۱۰۳)		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۳ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۹۵,۰۳۷,۹۵۶	۲۶,۵۶۷,۸۵۶,۹۲۸	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۱۳۳,۱۹۹,۳۴۸	۱۲,۹۴۶,۵۶۷,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
<u>۶۱,۸۳۸,۶۰۸</u>	<u>۱۳,۶۲۱,۲۸۹,۹۲۸</u>	جمع

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۴- 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
موسسه و اشخاص وابسته به وی	سرمایه گذاری منابع ایران	ممتاز	۴%	۳۵%
		عادی	۱۵%	۲۲%
	سیدگردان سورین	ممتاز	۰.۰%	۰.۳%
	فرزان تجارت پارسیس	عادی	۳۱%	۲۸%
	کارگزاری بورس ایران	ممتاز	۲%	۱۵%
	لامیران	عادی	۱۳%	۰%
	قندسروه‌شت	عادی	۳۶%	۰%
			۱۰۰%	۱۰۰%
		۵۹۵,۶۴۹		

۲۵- معامله با اشخاص و ارکان وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	
		ارزش معامله	ارزش معامله		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
شرکت کارگزاری بورس ایران	کارگزار	کارمزد	۸۶۱,۸۰۳,۸۹۸	طی دوره		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	(۳,۲۴۴,۳۲۷,۶۴۱)	(۱۰۱,۷۸۱,۲۳۷)
موسسه حسابرسی بهمن	حسابرس	کارمزد	۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	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

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

نام شرکت	نماد	دائمه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
سرمایه گذاری صنایع ایران	وایرا	۴ درصد	۶۱,۳۰۰	۱,۲۲۶,۰۰۰
قندمروودشت	قمرو	۲۵ درصد	۴۵,۴۰۰	۹۰۸,۰۰۰
لامیران	فلامی	۲۵ درصد	۲۴,۷۵۰	۴۹۵,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۷ - نسبت کفایت سرمایه

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

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین			
نسبت کفایت سرمایه در تاریخ خالص دارایی‌ها	نسبت کفایت سرمایه در تاریخ خالص دارایی‌ها	نسبت کفایت سرمایه در تاریخ خالص دارایی‌ها	
۵۷۵,۸۸۶,۲۳۹,۳۱۰	۳۵۳,۲۴۴,۵۷۷,۲۴۰	۶۷۹,۹۸۷,۹۹۵,۱۱۰	
۰	۰	۰	
۵۷۵,۸۸۶,۲۳۹,۳۱۰	۳۵۳,۲۴۴,۵۷۷,۲۴۰	۶۷۹,۹۸۷,۹۹۵,۱۱۰	
۳,۴۴۲,۷۱۵,۳۴۰	۳,۸۶۱,۰۰۶,۳۸۶	۴,۶۹۷,۵۸۸,۴۷۹	
۰	۰	۰	
۳,۴۴۲,۷۱۵,۳۴۰	۳,۸۶۱,۰۰۶,۳۸۶	۴,۶۹۷,۵۸۸,۴۷۹	
۷۲,۹۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۷,۲۹۱,۴۶۰,۰۰۰	۱۴,۵۸۲,۹۲۰,۰۰۰	
۷۶,۳۵۷,۳۱۵,۳۴۰	۱۱,۱۵۲,۴۶۶,۳۸۶	۱۹,۲۸۰,۵۰۸,۴۷۹	

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

#### ۲۸- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۸-۱- خلاصه خالص دارایی‌ها به تفکیک بازارگردانی

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

۱۴-۱۱/۱۲/۲۹	۱۴-۱۲/۱۲/۲۹	۱۴-۱/۱۲/۲۹	۱۴-۲/۱۲/۲۹	۱۴-۱/۱۲/۲۹	۱۴-۲/۱۲/۲۹	۱۴-۱۱/۱۲/۲۹	۱۴-۱۲/۱۲/۲۹
جمع	جمع	قند مردودشت (عمرو)	قند مردودشت (عمرو)	لامیران (فلاسی)	لامیران (فلاسی)	سرمایه گذاری صنایع ایران (واپرا)	سرمایه گذاری صنایع ایران (واپرا)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۶,۶۰۰,۶۶۷	۶۳۰,۵۶۷,۳۲۹,۵۱۰	۰	۲۸۲,۲۵۱,۲۷۰,۳۲۵	۰	۱۴۷,۸۸۴,۹۳۰,۵۳۲	۱۸۶,۶۰۰,۶۶۷	۲۰۰,۳۲۱,۱۳۸,۶۳۲
۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۷۶,۴۱۲,۰۸۸	۰	۲۲,۵۷۶,۴۵۸,۶۱۵	۰	۹,۶۱۵,۰۰۹,۱۲۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۴,۹۴۵,۳۵۲
۱۲,۷۵۴,۴۷۰,۵۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۷۵۴,۴۷۰,۵۵۶	۰
۴۰۳,۶۷۶,۰۱۷	۴,۷۹۳,۸۷۰,۶۱۱	۰	۰	۰	۲,۸۶۱,۰۰۹,۹۵۷	۴۰۳,۶۷۶,۰۱۷	۱,۹۳۲,۹۶۰,۶۵۴
۳۰,۵۷,۵۲۴,۶۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۵۷,۵۲۴,۶۰۴	۰
۲۴,۴۰۹,۸۲۸,۲۷۵	۵۰,۲۷۱,۹۰۱	۰	۰	۰	۰	۲۴,۴۰۹,۸۲۸,۲۷۵	۵۰,۲۷۱,۹۰۱
<b>۷۲,۸۱۲,۱۰۰,۱۱۹</b>	<b>۶۷۹,۹۸۷,۹۹۵,۱۱۰</b>	<b>۰</b>	<b>۳۱۴,۸۲۷,۷۲۸,۹۶۰</b>	<b>۰</b>	<b>۱۶۰,۳۶۰,۹۴۹,۶۱۰</b>	<b>۷۲,۸۱۲,۱۰۰,۱۱۹</b>	<b>۲۰۴,۷۹۹,۳۱۶,۵۴۰</b>
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۲۴,۰۴۱,۵۳۳	۴,۱۸۲,۹۱۰,۴۶۳	۰	۱,۵۹۹,۲۱۷,۷۲۱	۰	۸۴۹,۵۰۷,۶۰۰	۲۲۴,۰۴۱,۵۳۳	۱,۷۳۴,۱۸۵,۱۴۲
(۱۲,۵۷۹,۶۰۸)	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۵۷۹,۶۰۸)	۰
۱۸۷,۴۸۲,۱۷۱	۵۱۴,۶۷۸,۰۱۶	۰	۱۵۱,۰۶۳,۸۰۸	۰	۱۱۳,۹۲۱,۷۳۰	۱۸۷,۴۸۲,۱۷۱	۲۴۹,۶۹۲,۴۷۸
۶۱۲,۶۸۵,۰۹۶	۴,۶۹۷,۵۸۸,۴۷۹	۰	۱,۷۵۰,۲۸۱,۵۲۹	۰	۹۶۳,۴۲۹,۲۳۰	۶۱۲,۶۸۵,۰۹۶	۱,۹۸۳,۸۷۷,۶۲۰
<b>۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳</b>	<b>۶۷۵,۲۹۰,۴۰۶,۶۳۱</b>	<b>۰</b>	<b>۳۱۳,۰۷۷,۴۴۷,۴۳۱</b>	<b>۰</b>	<b>۱۵۹,۳۹۷,۵۲۰,۲۸۰</b>	<b>۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳</b>	<b>۲۰۲,۸۱۵,۴۲۸,۹۲۰</b>
۱,۰۴۱,۴۲۲	۱,۱۲۳,۷۰۵	۰	۱,۴۶۰,۶۹۸	۰	۱,۰۹۹,۹۹۸	۱,۰۴۱,۴۲۲	۸۵۷,۹۰۴

دارایی‌ها:  
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم  
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی  
سرمایه گذاری در دسته‌های صندوق‌های سرمایه گذاری  
سهام‌های دریافتی  
جاری کارگران  
سایر دارایی‌ها  
مردودی نقد  
جمع دارایی‌ها  
بدهی‌ها:  
جاری کارگران  
پرداختی به ارکان صندوق  
پرداختی به سرمایه کارگران  
سایر بدهی‌های پرداختی  
جمع بدهی‌ها  
خالص دارایی‌ها  
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

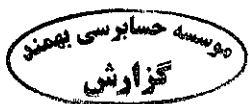
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۲۸- صورت سود و زیان به تفکیک بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۱/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱/۱/۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۱/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۱/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۱/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۱/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۱/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۱/۱۴۰۰
سود	سود	کد مربوطه (تسهیل)	کد مربوطه (تسهیل)	لاسیون (تسهیل)	لاسیون (تسهیل)	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	مشاع ایران (ریال)	مشاع ایران (ریال)
۳,۳۳۷,۶۶۱,۵۸۹	۳۷,۰۸۵,۴۱۱,۷۱۸	۰	۴,۳۳۶,۴۹۶,۳۳۷	۰	۱,۳۸۳,۰۸۷,۹۷۰	۳,۳۳۷,۶۶۱,۵۸۹	۳۱,۳۵۵,۸۲۷,۴۱۱
۲۳۴,۰۱۵,۸۶۸	۱۶,۵۱۶,۵۱۷,۴۴۰	۰	۸۵,۵۴۵,۳۱۸,۰۹۶	۰	۱۰,۶۲۸,۱۳۵,۶۳۲	۲۳۴,۰۱۵,۸۶۸	(۲۹,۶۵۶,۹۲۶,۲۸۸)
۵۳,۹۸۰,۹۷۲	۱۱,۳۳۸,۳۳۳,۶۱۱	۰	۶,۶۴۴,۴۰۳,۰۰۰	۰	۲,۸۶۱,۰۰۹,۹۵۷	۵۳,۹۸۰,۹۷۲	۱,۹۲۳,۹۰۰,۶۵۴
۳۳۵,۹۵۲,۰۳۵	۸,۷۶۳,۷۸۷,۳۹۰	۰	۲۴۴,۲۹۵,۱۳۵	۰	۱۳۱,۲۳۳,۶۰۳	۳۳۵,۹۵۲,۰۳۵	۸,۲۷۸,۸۸۹,۹۲۷
۰	۷,۳۸۷,۳۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۷۶۶,۱۰۸
۳,۸۶۱,۶۱۲,۴۷۴	۷۳,۸۱۱,۴۷۷,۵۵۲	۰	۹۶,۸۸۰,۵۱۳,۵۶۸	۰	۱۵,۱۱۳,۴۴۷,۱۶۲	۳,۸۶۱,۶۱۲,۴۷۴	(۳۸,۱۸۲,۴۸۲,۱۷۸)
(۲۲۰,۲۱۰,۵۳۳)	(۷,۶۹۱,۳۷۸,۷۶۹)	۰	(۲,۳۶۶,۹۰۳,۷۷۵)	۰	(۱,۳۲۴,۵۸۹,۶۸۵)	(۲۲۰,۲۱۰,۵۳۳)	(۳,۹۹۹,۸۸۲,۳۰۹)
(۳۲۶,۹۱۴,۵۲۶)	(۲,۹۷۲,۳۹۹,۱۰۳)	۰	(۸۶۶,۷۱۰,۴۰۸)	۰	(۸۴۵,۶۸۳,۳۶۵)	(۳۲۶,۹۱۴,۵۲۶)	(۱,۲۸۰,۰۰۰,۵۳۳)
(۱۰,۵۱۰,۳۶۰,۵۹۱)	(۱۰,۶۶۳,۷۷۵,۸۷۲)	۰	(۳,۲۱۳,۶۱۴,۱۸۳)	۰	(۲,۱۷۰,۲۷۳,۰۵۰)	(۱۰,۵۱۰,۳۶۰,۵۹۱)	(۵,۲۷۹,۸۸۸,۶۳۹)
۲,۸۱۰,۵۷۶,۴۱۵	۶۳,۱۴۷,۷۰۱,۶۸۰	۰	۹۳,۶۶۶,۸۹۸,۳۸۵	۰	۱۲,۹۴۳,۱۷۴,۱۱۷	۲,۸۱۰,۵۷۶,۴۱۵	(۳۳,۳۶۱,۳۲۰,۸۱۷)
۴.۹۰٪	۱۶.۰۲٪	۰	۸۱.۷۰٪	۰	۲۴.۸۸٪	۴.۹۰٪	-۱۷.۹۳٪
۴٪	۹.۴۵٪	۰	۳۰.۰۱٪	۰	۸.۳۰٪	۴٪	-۲۱.۳۸٪

درآمدها:  
 سود (زیان) فروش اوراق بهادار  
 درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری‌ها  
 سود سهام  
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب  
 سایر درآمد  
 جمع درآمدها  
 هزینه‌ها:  
 هزینه کارمزد ارکان  
 سایر هزینه‌ها  
 جمع هزینه‌ها  
 سود (زیان) خالص  
 بازده میانگین سرمایه گذاری  
 بازده سرمایه گذاری تا پایان سال



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۲۸-گردش خالص دارایی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷	
تغییرات	موجودی	تغییرات	موجودی	تغییرات	موجودی	تغییرات	موجودی	تغییرات	موجودی	تغییرات	موجودی
خالص داراییها (از امداد های سرمایه گذاری) از ابتدای دوره	۶۹,۳۳۷	۷۲,۱۹۹,۴۱۵,۰۲۳	۶۹,۳۳۷	۶۹,۳۳۷	۶۹,۳۳۷	۶۹,۳۳۷	۶۹,۳۳۷	۶۹,۳۳۷	۶۹,۳۳۷	۶۹,۳۳۷	۶۹,۳۳۷
وامدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۱۱,۳۸۱	۲۱۱,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۳۸۱	۳۱۱,۳۸۱	۳۱۱,۳۸۱	۳۱۱,۳۸۱	۳۱۱,۳۸۱	۳۱۱,۳۸۱	۳۱۱,۳۸۱	۳۱۱,۳۸۱	۳۱۱,۳۸۱
وامدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۴,۳۰۰)	(۴۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۳۰۰)	(۴۴,۳۰۰)	(۴۴,۳۰۰)	(۴۴,۳۰۰)	(۴۴,۳۰۰)	(۴۴,۳۰۰)	(۴۴,۳۰۰)	(۴۴,۳۰۰)	(۴۴,۳۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۲۲,۴۶۲,۳۷۰,۸۱۷	۲۲,۴۶۲,۳۷۰,۸۱۷	۲۲,۴۶۲,۳۷۰,۸۱۷	۲۲,۴۶۲,۳۷۰,۸۱۷	۲۲,۴۶۲,۳۷۰,۸۱۷	۲۲,۴۶۲,۳۷۰,۸۱۷	۲۲,۴۶۲,۳۷۰,۸۱۷	۲۲,۴۶۲,۳۷۰,۸۱۷	۲۲,۴۶۲,۳۷۰,۸۱۷	۲۲,۴۶۲,۳۷۰,۸۱۷	۲۲,۴۶۲,۳۷۰,۸۱۷
تغییرات	۶۸۹,۳۲۴,۷۱۷	۶۸۹,۳۲۴,۷۱۷	۶۸۹,۳۲۴,۷۱۷	۶۸۹,۳۲۴,۷۱۷	۶۸۹,۳۲۴,۷۱۷	۶۸۹,۳۲۴,۷۱۷	۶۸۹,۳۲۴,۷۱۷	۶۸۹,۳۲۴,۷۱۷	۶۸۹,۳۲۴,۷۱۷	۶۸۹,۳۲۴,۷۱۷	۶۸۹,۳۲۴,۷۱۷
خالص داراییها (از امداد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۳۶,۶۰۸	۲۳۶,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۶۰۸	۲۳۶,۶۰۸	۲۳۶,۶۰۸	۲۳۶,۶۰۸	۲۳۶,۶۰۸	۲۳۶,۶۰۸	۲۳۶,۶۰۸	۲۳۶,۶۰۸	۲۳۶,۶۰۸