

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه مربوط به دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۳-۱ ماده ۳۹ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

| شماره صفحه | |
|------------|---|
| ۲ | صورت خالص دارایی ها |
| ۳ | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی: |
| ۴ | اطلاعات کلی صندوق |
| ۴ | ارکان صندوق سرمایه گذاری |
| ۵ | مبنای تهیه صورت های مالی |
| ۵ - ۷ | خلاصه اهم رویه های حسابداری |
| ۸ - ۲۱ | یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

| | | | |
|---|--------------------------|------------------------------------|---------------------------|
|  امضا | نماینده احمد اتحادپور | شخص حقوقی سبذگردان آرمان اقتصاد | ارکان صندوق مدیر صندوق |
|  شرکت سبذگردان آرمان اقتصاد (سهامی خاص) شماره ثبت: ۱۳۵۷۶۱ ARMANEGHTESAD | سیدعلی شیرازی | داریاروش | متولی صندوق |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | یادداشت | ریال |
|------------------------|-----------|---|
| ۱۵۶,۹۸۶,۸۷۹,۵۸۵ | ۵ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۳۷,۱۴۰,۳۰۴,۹۴۲ | ۶ | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۹,۶۲۶,۴۴۴,۴۵۸ | ۷ | جاری کارگزاران |
| ۱۸۲,۷۰۲,۵۸۲ | ۸ | سایر دارایی‌ها |
| ۵۱,۱۲۶,۴۷۹,۴۴۵ | ۹ | موجودی نقد |
| ۲۵۵,۰۶۲,۸۱۱,۰۱۲ | | جمع دارایی‌ها |
| | | بدهی‌ها |
| ۲,۰۲۶,۸۰۹,۸۵۹ | ۷ | جاری کارگزاران |
| ۱,۰۹۶,۲۶۱,۷۳۵ | ۱۰ | بدهی به ارکان صندوق |
| ۷۴,۰۷۰,۸۳۷ | ۱۱ | بدهی به سرمایه گذاران |
| ۴۴۱,۳۸۵,۶۲۵ | ۱۲ | سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر |
| ۳,۶۳۸,۵۲۸,۰۵۶ | | جمع بدهی‌ها |
| ۲۵۱,۴۲۴,۲۸۲,۹۵۶ | ۱۳ | خالص دارایی‌ها |
| ۱,۰۵۰,۲۵۷ | | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی هستند.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
صورت سود و زیان
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|----------------------|---------|---|
| | | درآمدها: |
| ۳,۰۲۰,۹۰۲,۴۵۵ | ۱۵ | سود (زیان) فروش اوراق بهادار |
| (۱۱۹,۳۴۳,۱۳۴) | ۱۶ | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| ۴۹۴,۶۵۲,۴۳۹ | ۱۷ | سایر درآمدها |
| <u>۳,۳۹۶,۲۱۱,۷۶۰</u> | | جمع درآمدها |
| | | هزینه ها: |
| ۸۳۰,۷۲۵,۵۹۲ | ۱۸ | هزینه کارمزد ارکان |
| ۳۵۲,۷۱۶,۴۸۷ | ۱۹ | سایر هزینه ها |
| <u>۱,۱۸۳,۴۴۲,۰۷۹</u> | | جمع هزینه ها |
| <u>۲,۲۱۲,۷۶۹,۶۸۱</u> | | سود خالص |
| ۲.۴۸٪ | | بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد) |
| ۱.۰۱٪ | | بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد) |

صورت گردش خالص دارایی ها:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | | یادداشت |
|------------------------|----------------|--|
| ریال | تعداد | |
| ۰ | ۰ | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره |
| ۲۳۹,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳۹,۳۹۳ | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره |
| ۰ | ۰ | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره |
| ۲,۲۱۲,۷۶۹,۶۸۱ | ۰ | سود(زیان) خالص |
| ۹,۸۱۸,۵۱۳,۲۷۵ | ۰ | تعدیلات |
| <u>۲۵۱,۴۲۴,۲۸۲,۹۵۶</u> | <u>۲۳۹,۳۹۳</u> | |

بازده میانگین سرمایه گذاری
سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود(زیان) خالص
خالص دارایی های پایان سال

یادداشت: یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشند.

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
صورت خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰**

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۸ تحت شماره ۱۱۸۰۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۱۱۶۹ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۷ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سبدگردان آرمان اقتصاد مطابق با ماده ... اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس ettehadbazarsarmaye.ir درج گردیده است.

● سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مهرماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است. به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز شده و تا پایان شهریور ماه سال بعد خاتمه می یابد.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۲۵ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

| ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | | |
|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------|
| درصد واحدهای ممتاز تحت تملک | تعداد واحد ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای ممتاز تحت تملک | تعداد واحد ممتاز تحت تملک | نام دارنده واحد ممتاز |
| ۰٪ | ۰ | ۹۰٪ | ۳۱,۵۰۰ | سبدگردان آرمان اقتصاد |
| ۰٪ | ۰ | ۱۰٪ | ۳,۵۰۰ | احمد اتحادپور |
| ۰٪ | ۰ | ۱۰۰٪ | ۳۵,۰۰۰ | |

مدیر صندوق: سبدگردان آرمان اقتصاد که در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۵ به شماره ثبت ۴۴۵۷۶۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به

ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: خیابان طالقانی بعد از مفتح جنب بیمه ایران پلاک ۱۶۶ طبقه ۳

متولی: داریاروش که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی

متولی عبارت است از: میدان ونک ملاصدرا شیرازی جنوبی کوچه اتحاد پلاک ۱۰ واحد ۱

حسابرس: ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است.

نشانی حسابرس عبارت است از: تهران میدان توحید، خیابان توحید، نبش پرچم، پلاک ۶۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
صورت خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا 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.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه 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 می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکتها 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 محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه 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 اتحاد بازار سرمایه

صورت خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳-۴- محاسبه کارمزد

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 |
|--|--|
| هزینه‌های تأسیس | معادل ۰/۰۰۲ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع. |
| هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق |
| کارمزد مدیر | سالانه ۱.۵ درصد از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و حداکثر ۲ درصد از سود حاصله از محل سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده‌های بانکی. |
| کارمزد متولی | سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود. |
| حق الزحمه حسابرس | سالانه مبلغ ثابت ۱۸۰ میلیون ریال برای هر سال مالی |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق | معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. |
| حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد. |
| هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها | هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق. |

هزینه‌های تأسیس به نسبت مساوی بین موسسین صندوق تقسیم می‌گردد.

هزینه‌های برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری

مجمع تقسیم می‌گردد.

کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی الحساب

دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده 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 مأخذ محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می‌گیرند.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه صورت خالص دارایی‌ها برای سال مالی منتهی ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

***** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر فرمول $\frac{0/001}{11 \times 365}$ 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 ۵،۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. π ، 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. هر گاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

***** هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود. هزینه نرم‌افزار بر اساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می‌گردد. بر این اساس هزینه عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار به صورت مستقل محاسبه و هزینه ثابت نیز بین اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می‌گردد.
توضیح جدول: در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و هم‌زمان با مخارج یاد شده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین 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 پرداختی 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 می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق 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 ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | نماد سهم | صنعت |
|----------------------|-----------------|-----------------|----------|-----------------------------|
| | ریال | ریال | | |
| ۴۰.۷۴٪ | ۱۱,۹۹۲,۵۲۸,۷۴۶ | ۱۲,۰۲۶,۸۰۹,۸۵۹ | تنام | انبوه سازی، املاک و مستغلات |
| ۱۲.۸۰٪ | ۳۲,۳۹۰,۹۶۴,۱۴۴ | ۳۲,۵۲۱,۱۰۶,۰۹۰ | وسنا | واسطه‌گری‌های مالی و بولی |
| ۴۴.۵۰٪ | ۱۱۲,۶۰۳,۳۸۶,۶۹۵ | ۱۱۴,۷۲۹,۰۶۸,۵۱۲ | فوکا | فلزات اساسی |
| ۶۲.۰۴٪ | ۱۵۶,۹۸۶,۸۷۹,۵۸۵ | ۱۵۹,۲۷۶,۹۸۴,۴۶۱ | | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

| یادداشت | ریال | اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی |
|------------|----------------|-------------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | | |
| | ریال | |
| | ۳۷,۱۴۰,۳۰۴,۹۴۲ | ۶-۱ |
| | ۳۷,۱۴۰,۳۰۴,۹۴۲ | |

۶-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:
 ۱-۱- اسناد خزانه کمتر از ارزش اسمی خریداری شده و در سررسید با ارزش اسمی تسویه می شود.

از ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

| درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه | بهای تمام شده | ترخ سود | تاریخ سر رسید |
|----------------------|----------------|------------|----------------|---------|---------------|
| درصد | ریال | ریال | ریال | | |
| ۱۴.۶۸٪ | ۳۷,۱۴۰,۳۰۴,۹۴۲ | ۰ | ۳۴,۹۶۹,۵۴۳,۲۰۰ | ۰.۰۰٪ | ۱۴۰۱/۱۱/۱۰ |
| ۱۴.۶۸٪ | ۳۷,۱۴۰,۳۰۴,۹۴۲ | ۰ | ۳۴,۹۶۹,۵۴۳,۲۰۰ | | ۰.۱۱۱۱۰ |

اسناد خزانه-۳-پودجه ۹۹-
 ۰.۱۱۱۱۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۷- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

| مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره | گردش بستانکار | گردش بدهکار | مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| (۲۰,۲۶۸,۰۹,۸۵۹) | ۱۲,۰۲۶,۸۰۹,۸۵۹ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| ۹,۶۲۶,۴۴۴,۴۵۸ | ۳۰,۶۷۳,۷۳۲,۶۱۴ | ۳۱۰,۳۰۰,۱۷۷,۰۷۲ | ۰ |
| ۷,۵۹۹,۶۳۴,۵۹۹ | ۳۱۲,۷۰۰,۵۴۲,۴۷۳ | ۳۲۰,۳۰۰,۱۷۷,۰۷۲ | ۰ |

دانایان

شرکت کارگزاری کلاهی خاورمیانه

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

| مانده در پایان دوره | استهلاک طی سال | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده در ابتدای دوره |
|---------------------|----------------|-------------------------|----------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۸۲,۷۰۲,۵۸۲ | ۸۲,۸۳۳,۵۶۱ | ۲۶۵,۵۳۶,۱۴۳ | ۰ |
| ۱۸۲,۷۰۲,۵۸۲ | ۸۲,۸۳۳,۵۶۱ | ۲۶۵,۵۳۶,۱۴۳ | ۰ |

مخارج آیونمان نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۹- موجودی نقد

| درصد از کل دارایی ها | مبلغ | نرخ سود | حساب های بانکی |
|----------------------|----------------|---------|---|
| | ریال | | |
| ۰.۸۷٪ | ۲۰,۲۷,۱۷۸,۰۸۲ | ۱۰٪ | حساب کوتاه مدت ۹۳۵,۲۴۰,۱۱۷ بانک ملت |
| ۰.۵۵٪ | ۱,۶۴۲,۵۳۷,۷۳۴ | ۱۰٪ | حساب کوتاه مدت ۹۳۷,۶۳۷,۵۵۵ بانک ملت |
| ۶.۹۲٪ | ۱۷,۴۵۷,۳۱۳,۶۲۹ | ۱۰٪ | حساب کوتاه مدت ۹۸۷,۵۲۸,۰۲۶ بانک کشاورزی |
| ۱۱.۹۳٪ | ۲۹,۹۹۹,۴۵۰,۰۰۰ | ۱۰٪ | حساب کوتاه مدت ۹۹۰,۳۵۵,۱۵۹ بانک کشاورزی |
| ۲۰.۳۳٪ | ۵۱,۱۴۶,۴۷۹,۴۴۵ | | |

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

| | | |
|---------------|------|--|
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ریال | مدیر صندوق سیدگردان آرمین اقتصاد |
| ۶۹۹,۰۷۶,۵۸۲ | | معاونی دارپاروش |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | حسابرس ارقام نگر آریا |
| ۱۹۷,۱۸۵,۱۵۳ | | |
| ۱,۰۹۶,۳۶۱,۷۳۵ | | |
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ریال | ۱۱- بدهی به سرمایه گذاران |
| ۷۳,۰۴۲,۰۵۶ | | بدهی ثبت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری |
| ۱,۰۲۸,۷۸۱ | | حساب های پرداختی ثبت تفاوت مبلغ ارزی با صدور |
| ۷۴,۰۷۰,۸۳۷ | | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| | |
|--------------------------------|-------------|
| ریال | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
| ذخیره کارمزد تصفیه | ۱۷,۳۵۳,۰۲۷ |
| سایر پرداختی برای واریز نامشخص | ۲۰۰,۱۰۰,۰۰۰ |
| ذخیره آونمان نرم افزار | ۲۲۳,۹۳۳,۵۹۸ |
| | ۴۴۱,۳۸۵,۶۲۵ |

۱۳- خالص دارایی ها

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

| | |
|-----------------|------------|
| | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
| ریال | تعداد |
| ۲۱۴,۶۶۵,۲۷۲,۰۲۶ | ۲۰,۴,۳۹۳ |
| ۳۶,۷۵۹,۱۰,۹۳۰ | ۳۵,۰۰۰ |
| ۲۵۱,۴۲۴,۳۸۳,۹۵۶ | ۲۳۹,۳۹۳ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

| | |
|---------------|---------|
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | یادداشت |
| ریال | |
| ۳,۰۲۰,۹۰۲,۴۵۵ | ۱۴-۱ |
| ۳,۰۲۰,۹۰۲,۴۵۵ | |

سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:
۱۴۰۰/۰۶/۳۱

| سود (زیان) فروش | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | تعداد | نام شرکت |
|-----------------|------|--------------|-------------------|-----------------|-----------------|------|-------|--------------|
| | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| ۴۴۸,۸۱۴,۵۹۶ | ۰ | (۵,۶۵۵,۴۰۴) | (۶,۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰) | ۷,۴۴۱,۴۷۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | | | آذریت |
| ۲,۵۷۲,۰۸۷,۸۵۹ | ۰ | (۸۶,۷۳۱,۰۸۶) | (۱۱۱,۴۶۱,۹۳۰,۲۶۵) | ۱۱۴,۱۲۰,۷۴۹,۲۱۰ | ۷,۴۸۶,۹۳۱ | | | فولاد کاویان |
| ۳,۰۲۰,۹۰۲,۴۵۵ | ۰ | (۹۲,۳۸۶,۴۹۰) | (۱۱۸,۴۴۸,۹۳۰,۲۶۵) | ۱۲۱,۵۶۲,۲۱۹,۲۱۰ | ۱۱۶,۹۳۴,۱۱۹,۳۱۰ | | | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

| یادداشت | |
|-----------------|------|
| ریال | |
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۶-۱ |
| (۲,۲۹۰,۱۰۴,۸۷۵) | ۱۶-۲ |
| ۲,۱۷۰,۷۶۱,۷۴۳ | |
| (۱۱۹,۳۴۳,۱۳۲) | |

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:
۱۴۰۰/۰۶/۳۱

| سود (زیان) تحقق نیافته | ریال | ریال | ریال | ریال | ارزش دفترى | ارزش بازار یا تعدیل شده | تعداد | نام سهام |
|------------------------|------|---------------|-----------------|-----------------|------------|-------------------------------|-------|----------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| (۱۳۰,۱۴۱,۹۴۶) | ۰ | (۳۴,۶۳۵,۸۵۶) | ۳۲,۵۲۱,۱۰۶,۰۹۰ | ۳۲,۴۱۵,۶۰۰,۰۰۰ | ۲,۱۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری نیروگاهی ایران | | |
| (۳۴,۲۸۱,۱۱۳) | ۰ | (۹,۱۲۱,۲۵۴) | ۱۲,۰۲۶,۸۰۹,۸۵۹ | ۱۲,۰۰۱,۶۵۰,۰۰۰ | ۹۳۰,۰۰۰ | س ساختمانی ب نام آوران مهندسی | | |
| (۲,۱۲۵,۶۸۱,۸۱۶) | ۰ | (۸۵,۶۴۳,۶۶۳) | ۱۱۴,۷۲۹,۰۶۸,۵۱۲ | ۱۱۲,۶۸۹,۰۳۰,۳۵۹ | ۷,۳۵۶,۱۶۱ | فولاد کابویان | | |
| (۲,۲۹۰,۱۰۴,۸۷۵) | ۰ | (۱۱۹,۴۰۰,۷۷۳) | ۱۵۹,۲۷۶,۹۸۴,۴۶۱ | ۱۵۷,۱۰۶,۲۸۰,۳۵۹ | | | | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

| سود (زیان) تحقق نیافته | کارمزد | ارزش دفتری | ارزش بازار یا تعدیل شده | تعداد | نام سهام |
|------------------------|--------------|----------------|-------------------------|--------|---------------------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| ۲,۱۷۰,۷۶۱,۷۴۳ | (۲۶,۹۴۶,۲۵۷) | ۳۴,۹۶۹,۵۴۳,۲۰۰ | ۳۷,۱۶۷,۲۵۱,۲۰۰ | ۴۸,۸۰۰ | اسناد خزانه - ۳ بوردجه ۹-۰۱۱۱۰۰ |
| ۲,۱۷۰,۷۶۱,۷۴۳ | (۲۶,۹۴۶,۲۵۷) | ۳۴,۹۶۹,۵۴۳,۲۰۰ | ۳۷,۱۶۷,۲۵۱,۲۰۰ | | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۶- سایر درآمدها

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|-------------|---------|------|
| ریال | | |
| ۴۹۴,۶۵۲,۴۳۹ | ۱۶-۱ | سایر |
| ۴۹۴,۶۵۲,۴۳۹ | | |

۱۶-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از دریافت سود سپرده های بانکی است.

۱۷- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | |
|-------------|--------|
| ریال | |
| ۴۳۳,۵۴۰,۴۳۹ | مدیر |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | متولی |
| ۱۹۷,۱۸۵,۱۵۳ | حسابرس |
| ۸۳۰,۷۲۵,۵۹۲ | |

۱۸- سایر هزینه ها

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | |
|-------------|-------------------------|
| ریال | |
| ۲۵,۲۳۹,۳۰۱ | هزینه تاسیس |
| ۳۰۶,۷۶۶,۱۵۹ | هزینه آبونمان نرم افزار |
| ۳,۳۵۸,۰۰۰ | هزینه کارمزد بانکی |
| ۱۷,۳۵۳,۰۲۷ | هزینه تصفیه |
| ۳۵۲,۷۱۶,۴۸۷ | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۹- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

| | |
|--|----------------------|
| تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری | ریال |
| | ۹,۸۱۸,۵۱۳,۲۷۵ |
| | <u>۹,۸۱۸,۵۱۳,۲۷۵</u> |

۲۰- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
 در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.
 ۲۱- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:
 ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

| درصد | تعداد | نوع واحدهای | نوع وابستگی | نام | اشخاص وابسته |
|---------------|---------------|-------------|-------------|-------------------|---------------------------|
| ۱۳.۱۶٪ | ۳۱,۵۰۰ | ممتاز | مدیر صندوق | سیدگردان | مدیر صندوق و اشخاص وابسته |
| ۱.۴۶٪ | ۳,۵۰۰ | ممتاز | گروه مدیر | آرمان اقتصاد احمد | گروه سرمایه |
| <u>۱۴.۶۲٪</u> | <u>۳۵,۰۰۰</u> | | | اتحادپور | مدیران سرمایه |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها
معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

| مانده بدهکار (بستانکار) | تاریخ معامله | شرح معامله | نوع وابستگی | | طرف معامله |
|-------------------------|--------------|-----------------|--------------------------|-------------|---|
| | | | موضوع معامله | ارزش معامله | |
| ریال | | ریال | | | |
| (۶۹۹,۰۷۶,۵۸۲) | طی دوره مالی | ۶۹۹,۰۷۶,۵۸۲ | کارمزد ارکان | مدیر | سبذگردان آرمان اقتصاد |
| (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | طی دوره مالی | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | کارمزد ارکان | متولی | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش |
| (۱۹۷,۱۸۵,۱۵۳) | طی دوره مالی | ۱۹۷,۱۸۵,۱۵۳ | کارمزد ارکان | حسابرس | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا |
| ۹,۶۲۶,۴۴۴,۴۵۸ | طی دوره مالی | ۳۰,۶۷۳,۷۳۲,۶۱۴ | خرید و فروش اوراق بهادار | کارگزاری | شرکت کارگزاری کالای خاورمیانه |
| (۲,۰۲۶,۸۰۹,۸۵۹) | طی دوره مالی | ۱۲,۰۲۶,۸۰۹,۸۵۹ | خرید و فروش اوراق بهادار | کارگزاری | کارگزاری دانایان |
| ۶,۵۰۳,۳۷۲,۸۶۴ | | ۳۱۳,۷۹۶,۸۰۴,۲۰۸ | | | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴۳- نسبت کفایت سرمایه:

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

| شرح | ارقام بدون تعدیل | تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری | تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات |
|-------------------------|------------------|---------------------------------|--|
| جمع دارایی جاری | ۲۵۳,۰۳۶,۰۰۱,۱۵۳ | ۱۲۶,۵۵۵,۴۵۷,۹۳۴ | ۲۰۲,۰۴۸,۷۶۸,۶۸۷ |
| جمع دارایی غیر جاری | * | * | * |
| جمع کل دارایی ها | ۲۵۳,۰۳۶,۰۰۱,۱۵۳ | ۱۲۶,۵۵۵,۴۵۷,۹۳۴ | ۲۰۲,۰۴۸,۷۶۸,۶۸۷ |
| جمع بدهی های جاری | ۱,۶۱۱,۷۱۸,۱۹۷ | ۱,۴۴۵,۵۷۳,۰۷۹ | ۱,۳۶۲,۵۰۰,۵۱۹ |
| جمع بدهی های غیر جاری | * | * | * |
| جمع کل بدهی ها | ۱,۶۱۱,۷۱۸,۱۹۷ | ۱,۴۴۵,۵۷۳,۰۷۹ | ۱,۳۶۲,۵۰۰,۵۱۹ |
| جمع کل تعهدات | ۴۹,۵۶۴,۷۷۵,۰۰۰ | ۲۴,۷۸۲,۳۸۷,۵۰۰ | ۲۴۷,۸۲۳,۸۷۵,۰۰۰ |
| جمع کل بدهی ها و تعهدات | ۵۱,۱۷۶,۴۹۳,۱۹۷ | ۲۶,۲۲۷,۹۶۰,۵۷۹ | ۲۴۹,۱۸۶,۳۷۵,۵۱۹ |
| نسبت جاری | ۴.۹۴ | ۴.۸۳ | ۱.۳۳۳ |
| نسبت بدهی و تعهدات | ۰.۲۰۲ | | |

مستوفی سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
یادداشت های توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۴- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف) خالص دارایی های به تفکیک عملیات بازارگردانی
ستون سایر یا شرکت گروه تولیدی کاشی تکسرام (کنیرام) می باشد که این شرکت از عملیات بازارگردانی مستوفی اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه خارج شده است.

| (کنیرام) | نام آوران مهندسی | نیروگاهی ایران | سیاهان | (مسافری) | (فوق) |
|---------------|------------------|----------------|--------------|---------------|----------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| * | ۱۱,۹۹۲,۵۲۸,۷۴۶ | ۳۲,۳۹۰,۹۶۴,۱۴۴ | * | * | ۱۱۲,۶۰۳,۳۸۶,۶۹۶ |
| * | * | * | * | * | * |
| * | * | * | * | * | ۳۷,۱۴۰,۳۰۴,۹۴۲ |
| * | * | * | * | * | * |
| ۵۰,۱۹۹,۶۲۵ | ۲۱,۱۳۳,۱۸۶ | ۲۷,۸۱۴,۴۴۶ | ۲۷,۸۵۱,۷۷۵ | ۲۷,۸۵۱,۷۷۵ | ۲۷,۸۵۱,۷۷۵ |
| * | ۲۹,۹۹۹,۴۵۰,۰۰۰ | ۱۷,۴۵۷,۳۱۳,۶۲۹ | * | ۲,۰۲۷,۱۷۸,۰۸۲ | ۱,۶۴۲,۵۳۷,۷۳۴ |
| ۵۰,۱۹۹,۶۲۵ | ۴۲,۰۱۳,۱۱۱,۹۳۲ | ۵۰,۲۶۳,۴۷۶,۸۵۶ | ۲۷,۸۵۱,۷۷۵ | ۹,۴۹۰,۸۴۴,۴۵۳ | ۱۵۳,۱۱۷,۳۲۶,۳۷۱ |
| * | ۲,۰۳۶,۸۰۹,۸۵۹ | * | * | * | بدهی ها |
| ۱۳۶,۱۱۱,۲۴۸ | ۹,۸۸۹,۱۵۹ | ۸۸,۴۶۶,۷۸۹ | ۶۵,۸۱۰,۴۹۰ | ۸۶,۲۱۶,۰۶۸ | ۶۹۳,۰۳۶,۸۳۷ |
| * | ۱۴۰,۳۴۷ | ۳۴۹,۰۶۵ | * | ۴۷,۶۰۰ | ۷۳,۵۳۳,۹۲۵ |
| * | * | * | * | * | تسهیلات مالی دریافتی |
| ۷۳,۸۷۱,۱۷۸ | ۳۶,۶۲۰,۳۰۳ | ۲۲,۵۴۴,۷۱۳ | ۲۵,۳۰۸,۸۵۶ | ۲۶,۰۳۶,۷۰۳ | ۲۸۳,۷۳۷,۰۱۷ |
| ۱۹۹,۹۸۳,۴۲۶ | ۲,۰۷۳,۴۵۹,۵۶۸ | ۱۱۱,۳۵۸,۵۶۷ | ۹۱,۱۱۹,۳۴۶ | ۱۱۲,۳۰۰,۳۷۱ | ۱,۰۵۰,۳۰۷,۷۷۹ |
| (۱۴۹,۷۸۳,۸۰۱) | ۳۹,۹۳۹,۶۵۲,۳۶۴ | ۵۰,۲۵۲,۱۱۸,۳۸۹ | (۶۳,۳۶۷,۵۷۱) | ۹,۳۷۸,۵۴۴,۰۸۲ | ۱۵۳,۰۶۷,۰۱۸,۵۹۳ |
| (۶۲۶) | ۱۶۶,۸۳۷ | ۲۰۹,۹۱۵ | (۲۶۴) | ۳۹,۱۷۶ | ۶۳۵,۲۱۹ |

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در سبزه و گواهی سپرده بانکی
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد
ثابت نا عه - الحصاد
حساب های دریافتی
جاری کارگزاران
سایر دارایی ها
موجودی نقد
جمع دارایی ها
بدهی ها
جاری کارگزاران
بدهی به ارکان مستوفی
بدهی به سرمایه گذاران
تسهیلات مالی دریافتی
سایر حساب های پرداختی و ذخایر
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

