

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد سرمایه
گزارش مالی میان دوره ای
صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

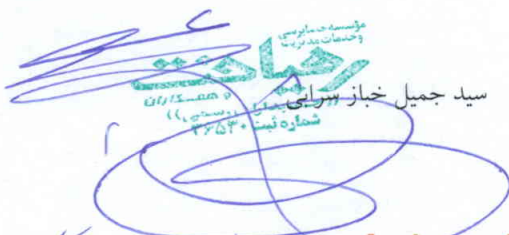
باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد سرمایه مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ 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
۸-۲۳	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 سرمایه بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه 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.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	شهرکت سپیدگردان آرمان اقتصاد (سهامی خاص) شماره ثبت: ۴۴۵۷۶۱ ARMANEGHTESAD	سپید گردان آرمان اقتصاد	مدیر صندوق
	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سید جمیل خبازپور شماره ثبت: ۴۲۵۳۰	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	متولی صندوق

تهران، خیابان طالقانی، شماره ۱۶۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۵۶,۹۸۶,۸۷۹,۵۸۵	۱,۲۰۳,۶۰۴,۷۲۶,۹۳۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۷,۱۴۰,۳۰۴,۹۴۲	۴۳,۰۹۵,۷۳۲,۹۲۵	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۳۱,۵۴۸,۹۶۰,۹۰۰	۷	حساب های دریافتنی
۹,۶۲۶,۴۴۴,۴۵۸	۲۴,۵۶۶,۰۹۸,۱۱۴	۸	جاری کارگزاران
۱۸۲,۷۰۲,۵۸۲	۱,۲۶۲,۵۴۹,۵۶۰	۹	سایر دارایی ها
۵۱,۱۲۶,۴۷۹,۴۴۵	۳۷,۱۲۲,۱۹۱,۴۸۲	۱۰	موجودی نقد
۲۵۵,۰۶۲,۸۱۱,۰۱۲	۱,۳۴۱,۲۰۰,۲۵۹,۹۱۸		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۲,۰۲۶,۸۰۹,۸۵۹	۱۱۵,۹۱۴,۶۱۵,۵۹۲	۸	جاری کارگزاران
۸۳۰,۷۲۵,۵۹۲	۵,۸۴۷,۷۶۱,۴۳۱	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۷۴,۰۷۰,۸۳۷	۲۵,۶۴۵,۳۵۱,۳۰۰	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۷۰۶,۹۲۱,۷۶۸	۲,۱۳۶,۸۳۵,۶۸۰	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳,۶۳۸,۵۲۸,۰۵۶	۱۴۹,۵۴۴,۵۶۴,۰۰۳		جمع بدهی ها
۲۵۱,۴۲۴,۲۸۲,۹۵۶	۱,۱۹۱,۶۵۵,۶۹۵,۹۱۵	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۰۵۰,۲۵۷	۶۵۳,۸۶۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد

شرکت مدیریتان آرمان اقتصاد (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۴۵۷۶۱۱
ARMANEGHTESAD

اداره خدمات مشتریان
روزهای کاری: ۹:۰۰ تا ۱۸:۰۰
شماره تماس: ۳۳۵۴۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۱ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۷۴,۹۵۰,۲۴۶,۶۷۳)	.	۳,۰۲۰,۹۰۲,۴۵۵
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۷۱,۲۲۰,۶۴۸,۲۶۸)	.	(۱۱۹,۳۴۳,۱۳۴)
۱۷ سود سهام	۳۱,۵۷۹,۹۶۰,۹۰۰	.	.
۱۸ سود سپرده بانکی	۲۴۷,۲۴۳,۴۴۵	.	۴۹۴,۶۵۲,۴۳۹
۱۹ سایر درآمدها	۱۲۴,۷۰۹,۰۲۹	.	.
جمع درآمدها	(۲۱۴,۲۱۸,۹۸۱,۵۶۷)	.	۳,۳۹۶,۲۱۱,۷۶۰
هزینه ها:	ریال	ریال	ریال
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	۱۱,۲۱۹,۲۰۷,۷۲۳	۱۲,۸۱۷,۰۶۴	۸۳۰,۷۲۵,۵۹۲
۲۱ سایر هزینه ها	۶,۶۳۵,۳۳۰,۵۶۴	۱۶,۶۸۶,۵۱۴	۳۵۳,۷۱۶,۴۸۷
جمع هزینه ها	۱۷,۸۵۴,۵۳۸,۲۸۷	۲۹,۵۰۳,۵۷۸	۱,۱۸۳,۴۴۲,۰۷۹
سود (زیان) خالص	(۲۳۲,۰۷۳,۵۱۹,۸۵۴)	(۲۹,۵۰۳,۵۷۸)	۲,۲۱۲,۷۶۹,۶۸۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	-۳۳.۲۵٪	۱.۷۳٪	۲.۴۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	-۵۶٪	۱٪	۱۰.۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۱ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تعداد	تعداد	تعداد
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲۳۹,۳۹۳	.	.
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۶۳۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳۹,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	(۵۰,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
بستن حساب سود و زیان نماد کترام	.	.	.
سود (زیان) خالص	(۲۳۲,۰۷۳,۵۱۹,۸۵۴)	(۲۹,۵۰۳,۵۷۸)	۲,۲۱۲,۷۶۹,۶۸۱
تعدیلات	.	.	۹,۸۱۸,۵۱۳,۲۷۵
	۱,۸۲۲,۴۶۸	۱,۱۹۱,۶۵۵,۶۹۵,۹۱۵	۲۵۱,۴۲۴,۲۸۲,۹۵۶

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

سود (زیان) خالص
= بازده میانگین سرمایه گذاری
میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
= بازده سرمایه گذاری پایان سال
خالص دارایی های پایان سال

شهرت مدیریت ارمان اتحاد (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۳۵۷۶۱
ARMANEGHTESAD

مجلس شورای اسلامی
وزارت امور اقتصادی و دارایی
سازمان بورس و اوراق بهادار
رئیس هیئت مدیره
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه با شناسه ملی ۱۴۰۰۹۸۱۴۸۸۶ که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۲ تحت شماره ۱۱۸۰۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۷ تحت شماره ۵۱۱۶۹ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس و فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده ها و گواهی سپرده بانکی در راستای انجام فعالیت بازارگردانی و بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۶ می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان طالقانی - بعد از خیابان مفتاح - پلاک ۱۶۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سیدگردان آرمان اقتصاد مطابق با ماده ۴۴ 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. بجز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز شده و تا پایان شهریورماه سال بعد خاتمه می یابد.

۲- ارکان 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 صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		نام دارنده واحد ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۹۰٪	۳۱,۵۰۰	۹۰٪	۳۱,۵۰۰	سیدگردان آرمان اقتصاد
۱۰٪	۳,۵۰۰	۱۰٪	۳,۵۰۰	احمد اتحادپور
۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان 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 مفتاح جنب بیمه ایران پلاک ۱۶۶ طبقه ۶

متولی: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان سهروردی جنوبی، پایین تر از خیابان مطهری، خیابان برادران نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول، واحد

۳ و ۱

حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت 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
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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:

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 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 محاسبه و در حساب ها 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳-۴- محاسبه کارمزد

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	*معادل ۰/۰۰۲ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.
هزینه های 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 به علاوه ۰,۳ درصد (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک موضوع بند ۲-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و حداکثر ۲ درصد از سود حاصله از محل سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده های بانکی.
کارمزد متولی	***سالانه ۵ درصد از متوسط ارزش روزانه دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۳۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	****معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	*****مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت و به ازای NAV (نماد) فارغ از تعداد NAV مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه متغیر.
مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰,۲۵
مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰,۱۵
مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰,۰۵

*هزینه های تأسیس به نسبت مساوی بین موسسین صندوق تقسیم می گردد.

**هزینه های برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع تقسیم می گردد.

***کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یادشده 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 مأخذ محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می گیرند.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر فرمول $\frac{0/001}{n \times 365}$ 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 ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ 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.

*** هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می شود. هزینه نرم افزار بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می گردد. 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 می گردد.

توضیح جدول: در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و هم زمان 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 ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته 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 حساب ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود. پرداخت کارمزد مدیر پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر اینکه در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرسی راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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 می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحویل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها:

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی:

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

صنعت	نماد	بهای تمام شده	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		بهای تمام شده	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
			خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	
سایر محصولات کانی غیر فلزی	ساذری	۳,۷۱۴,۰۰۴,۹۵۵	۳,۸۸۴,۰۴۳,۱۷۲	۰.۳۰٪	.	.	۰.۰۰٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	ثام	۱۹,۵۴۴,۵۷۲,۶۵۵	۱۵,۴۱۷,۱۰۶,۰۸۷	۱.۱۷٪	۱۲,۰۲۶,۸۰۹,۸۵۹	۱۱,۹۹۲,۵۲۸,۷۴۶	۴.۷۴٪
سرمایه گذاری ها	وسنا	۱۲,۳۸۴,۷۱۱,۱۱۷	۱۲,۳۴۴,۴۵۳,۸۴۳	۰.۹۴٪	۳۲,۵۲۱,۱۰۶,۰۹۰	۳۲,۳۹۰,۹۶۴,۱۴۴	۱۲.۸۰٪
محصولات شیمیایی	شجم	۹۴۵,۴۴۶,۴۲۵,۶۶۳	۷۹۳,۵۱۵,۰۰۰,۵۰۶	۶.۲۷٪	.	.	۰.۰۰٪
حمل و نقل	حرهشا	۲۱,۵۷۶,۳۸۷,۶۵۲	۲۲,۲۶۷,۷۴۲,۸۴۳	۱.۶۹٪	.	.	۰.۰۰٪
فلزات اساسی	فوکا	۳۷۸,۱۱۵,۱۵۸,۸۵۴	۳۵۶,۱۷۶,۳۸۰,۴۸۶	۲۷.۱٪	۱۱۴,۷۲۹,۰۶۸,۵۱۲	۱۱۲,۶۰۳,۳۸۶,۶۹۵	۴۴.۵۰٪
		۱,۳۸۰,۷۸۱,۲۶۰,۸۹۶	۱,۲۰۳,۶۰۴,۷۲۶,۹۳۷	۹۱.۴۲٪	۱۵۹,۲۷۶,۹۸۴,۴۶۱	۱۵۶,۹۸۶,۸۷۹,۵۸۵	۶۲.۰۴٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	ریال	ریال
۶-۱	۳۷,۱۴۰,۳۰۴,۹۴۲	۴۳,۰۹۵,۷۳۲,۹۲۵
	۳۷,۱۴۰,۳۰۴,۹۴۲	۴۳,۰۹۵,۷۳۲,۹۲۵

۶-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
درصد از کل	خالص ارزش	درصد از کل	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
دارایی ها	فروش	دارایی ها	ریال	ریال	ریال
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴.۶۸٪	۳۷,۱۴۰,۳۰۴,۹۴۲	۳.۲۷٪	۴۳,۰۹۵,۷۳۲,۹۲۵	۰	۳۴,۹۶۹,۵۴۳,۲۰۰
۱۴.۶۸٪	۳۷,۱۴۰,۳۰۴,۹۴۲	۳.۲۷٪	۴۳,۰۹۵,۷۳۲,۹۲۵	۰	۳۴,۹۶۹,۵۴۳,۲۰۰

استاندارد خزانه - ژانویه ۹۹ - ۰۱۱۱۱۰ - ۱۴۰۱/۱۱/۱۰ ۴۸,۸۰۰ ۰.۰۰٪

۶-۱-۱- استاندارد خزانه کمتر از ارزش اسمی خریداری شده و در سررسید با ارزش اسمی تسویه می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			یادداشت	
تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال		
۳۱,۵۴۸,۹۶۰,۹۰۰	۰	۳۱,۵۴۸,۹۶۰,۹۰۰	۷-۱	سود سهام دریافتنی
۳۱,۵۴۸,۹۶۰,۹۰۰	۰	۳۱,۵۴۸,۹۶۰,۹۰۰		

۷-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	درصد	ریال		
۳۰,۹۹۸,۶۰۸	۲۵٪	۰		ساختمانی ب نام آوران مهندسی
۳۱,۵۴۷,۵۴۳,۹۹۱	۲۵٪	۳۱,۵۴۸,۹۶۰,۹۰۰		صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۳۱,۵۷۸,۵۴۲,۵۹۹		۳۱,۵۴۸,۹۶۰,۹۰۰		

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱			یادداشت	کارگزاری ها
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲,۰۲۶,۸۰۹,۸۵۹)	(۵۱۷,۷۶۱,۶۵۱)	۱۴۹,۳۱۰,۸۶۲,۰۱۵	۱۵۰,۸۱۹,۹۱۰,۲۲۳	(۲,۰۲۶,۸۰۹,۸۵۹)		دانایان
۰	۱۵,۲۱۲,۳۴۸,۹۲۱	۷۱,۷۳۸,۴۶۴,۹۶۲	۸۶,۹۵۰,۸۱۳,۸۸۳	۰		صبا تامین (حرهشا)
۰	(۱۱۵,۳۹۶,۸۵۳,۹۴۱)	۴۵۵,۱۴۰,۸۱۲,۸۳۰	۳۳۹,۷۴۳,۹۵۸,۸۸۹	۰	۸-۱	صبا تامین (شجم)
۰	۵۴۰,۶۹۵,۲۶۳	۲۴۱,۷۷۸,۷۲۰,۴۷۴	۲۴۲,۳۱۹,۴۱۵,۷۳۷	۰		بانک تجارت
۰	۶,۸۶۴,۷۸۲,۴۶۰	۳۴,۸۵۹,۹۴۴,۹۵۴	۴۱,۷۲۴,۷۲۷,۴۱۴	۰		نماد شاهدان
۹,۶۲۶,۴۴۴,۴۵۸	۱,۹۴۸,۲۷۱,۴۷۰	۸۹۶,۲۱۹,۹۰۷,۱۳۵	۸۸۸,۵۴۱,۷۳۴,۱۴۷	۹,۶۲۶,۴۴۴,۴۵۸		شرکت کارگزاری کالای خاورمیانه
۷,۵۹۹,۶۳۴,۵۹۹	(۹۱,۳۴۸,۵۱۷,۴۷۸)	۱,۸۴۹,۰۴۸,۷۱۲,۳۷۰	۱,۷۵۰,۱۰۰,۵۶۰,۲۹۳	۷,۵۹۹,۶۳۴,۵۹۹		

۸-۱- مبلغ ۱۱۵,۳۹۶,۸۵۳,۹۴۱ ریال اعتبار دریافتی از کارگزاری صبا تامین بابت نماد شجم می باشد.

۹- 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		۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸۲,۷۰۲,۵۸۲	۱,۱۷۰,۵۸۶	(۲۳,۰۳۴)	۱,۱۹۳,۶۲۰	۰	مخارج برگزاری مجامع
	۴۳۹,۴۱۰,۷۰۴	(۷۰۲,۴۴۱,۷۰۲)	۱,۱۴۱,۸۵۲,۴۰۶	۰	مخارج عضویت در کانون ها
	۸۲۱,۹۶۸,۲۷۰	(۵۰۲,۰۲۶,۸۸۹)	۱,۱۴۱,۲۹۲,۵۷۷	۱۸۲,۷۰۲,۵۸۲	مخارج آبونمان نرم افزار
۱۸۲,۷۰۲,۵۸۲	۱,۲۶۲,۵۴۹,۵۶۰	(۱,۲۰۴,۴۹۱,۶۲۵)	۲,۲۸۴,۳۳۸,۶۰۳	۱۸۲,۷۰۲,۵۸۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۶۵٪	۱,۶۴۲,۵۳۷,۷۳۴	۰.۰۰۲٪	۵۳,۴۴۹,۰۷۸	۰.۰۰٪		۱۴۰۰/۰۲/۲۲	حساب جاری ۹۳۵۲۴۲۰۱۱۷ بانک ملت
۰.۸۰٪	۲,۰۳۷,۱۷۸,۰۸۲	۰.۰۰۳٪	۳۱,۴۳۸,۰۳۷	ماه شمار ٪۱۰		۱۳۹۹/۱۰/۱۹	سپرده کوتاه مدت ۹۳۹۷۶۳۷۵۵ بانک ملت
۶.۹۰٪	۱۷,۴۵۷,۳۱۳,۶۲۹	۰.۰۳۱٪	۲۵,۸۴۷,۶۱۲,۴۸۶	ماه شمار ٪۱۰		۱۳۹۹/۱۰/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۹۸۷۵۳۸۰۳۶ بانک کشاورزی
۱۱.۸۶٪	۲۹,۹۹۹,۴۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۳٪	۶۵,۳۳۳,۰۲۷	ماه شمار ٪۱۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سپرده کوتاه مدت ۹۹۰۳۵۵۱۵۹ بانک کشاورزی
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰۲٪	۱۴,۶۵۲,۵۴۸	ماه شمار ٪۱۰		۱۳۹۹/۱۰/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۹۹۶۵۴۱۶۷۲ بانک کشاورزی
۰.۰۰٪	.	۰.۰۱۶٪	۱۵۶,۰۸۹,۴۱۹	ماه شمار ٪۱۰		۱۴۰۰/۱۰/۲۱	سپرده کوتاه مدت ۳۷۱۸۱۰۰۱۵۱-۵۲۸۰۱ بانک پاسارگاد
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰۰٪	۱۰,۹۵۳,۶۲۶,۸۸۷	ماه شمار ٪۱۰		۱۴۰۱/۰۲/۲۶	بانک کشاورزی شعبه طالقانی - ۱۰۰۰۴۶۴۳۴۱

۲۰.۲۱٪	۵۱,۱۲۶,۴۷۹,۴۴۵	۰.۰۵۷٪	۳۷,۱۲۲,۱۹۱,۴۸۲
--------	----------------	--------	----------------

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۳۳,۵۴۰,۴۳۹	۵,۰۷۸,۷۳۹,۱۹۹	مدیر صندوق - سیدگردان آرمان اقتصاد
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۴۳۸,۲۲۷	متولی - موسسه حسابرسی داریا روش
.	۸۹,۵۶۱,۷۷۳	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۱۹۷,۱۸۵,۱۵۳	۲۶۹,۰۲۱,۵۳۲	حسابرس - موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۸۳۰,۷۲۵,۵۹۲	۵,۸۴۷,۷۶۱,۴۳۱	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	۲۵,۶۴۵,۳۵۱,۳۰۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷۴,۰۷۰,۸۳۷	.	بابت تنمه واحدهای صادر شده
۷۴,۰۷۰,۸۳۷	۲۵,۶۴۵,۳۵۱,۳۰۰	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷,۳۵۳,۰۲۷	۲۰۵,۶۶۶,۶۶۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۰۰,۱۰۰,۰۰۰	.	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۴۸۹,۴۶۸,۷۴۱	۱,۹۳۱,۱۶۹,۰۱۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۷۰۶,۹۲۱,۷۶۸	۲,۱۳۶,۸۳۵,۶۸۰	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۱۴,۶۶۵,۲۷۲,۰۲۶	۲۰۴,۳۹۳	۱,۱۶۸,۷۷۰,۲۸۰,۹۱۵	۱,۷۸۷,۴۶۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۶,۷۵۹,۰۱۰,۹۳۰	۳۵,۰۰۰	۲۲,۸۸۵,۴۱۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۵۱,۴۲۴,۲۸۲,۹۵۶	۲۳۹,۳۹۳	۱,۱۹۱,۶۵۵,۶۹۵,۹۱۵	۱,۸۲۲,۴۶۸	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
۳,۲۰,۹۰۲,۴۵۵		(۷۴,۹۵۱,۸۴۹,۱۴۴)	۱۵-۱
.		۱,۶۰۲,۴۷۱	۱۵-۲
۳,۲۰,۹۰۲,۴۵۵		(۷۴,۹۵۰,۲۴۶,۶۷۳)	

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۴۴۸,۸۱۴,۵۹۶	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		آذریت
.	(۳,۵۲۰,۰۷۷,۳۶۳)	(۵۳,۵۶۸,۲۳۵)	۷۳,۳۳۳,۷۷۱,۶۱۲	۶۹,۸۶۷,۲۶۲,۴۸۴	۱۲,۱۴۶,۳۲۸		ساختنی ب نام آوران مهندسی
.	(۲۰,۵۰۸,۹۸۱,۴۸۶)	(۵۶,۴۹۴,۶۱۴)	(۷۰,۳۰۰,۳۹۰)	۹۴,۷۹۵,۵۴۹,۵۹۵	۷۴,۳۴۳,۰۶۲,۷۲۳	۱۰,۵۲۲,۹۶۰	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
۲,۵۷۲,۰۸۷,۸۵۹	(۲۴,۱۸۹,۶۸۶,۳۸۳)	(۲۸,۶,۱۰۸,۹۲۴)	(۷۰,۳۰۰,۳۹۰)	۱۱۰,۴۷۹,۰۷۵,۱۱۸	۸۶,۳۵۹,۵۸۸,۷۷۴	۱۰,۶۸۶,۶۶۴	فولاد کاویان
.	(۱۶,۴۵۳,۸۶۷,۹۱۳)	(۲۸,۶,۱۰۸,۹۲۴)	(۷۰,۳۰۰,۳۹۰)	۴۵۵,۲۲۸,۶۱۹,۵۶۷	۴۳۹,۰۶۰,۸۶۰,۵۷۸	۲۹,۱۹۲,۲۹۲	سرمایه گذاری افشار سهام
۱,۷۳۳,۶۶۳,۷۳۰	۱۹۳,۴۹۷,۸۶۷	(۱۵,۰۰۱,۴۵۶)	(۱۵,۰۰۱,۴۵۶)	۱۹,۵۳۱,۲۲۹,۵۴۷	۱۹,۷۳۹,۷۲۸,۸۷۰	۵,۷۰۲,۱۹۶	رهشاد سیاهان
.	(۱۲,۳۱۶,۳۹۷,۵۹۶)	(۱۳,۷۹۱,۵۴۸)	(۱۳,۷۹۱,۵۴۸)	۴۹,۹۴۹,۵۴۳,۹۷۲	۵۱,۷۰۶,۹۹۹,۲۵۰	۶۷۸,۱۲۵	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۳,۲۰,۹۰۲,۴۵۵	(۷۴,۹۵۱,۸۴۹,۱۴۴)	(۱۲۱,۵۷۴,۷۴۴)	(۱۲۱,۵۷۴,۷۴۴)	۱۶۹,۶۹۷,۸۷۲,۰۹۴	۱۵۷,۶۰۳,۴۹,۴۴۲	۱۳,۷۱۲,۵۷۹	
		(۶۱۶,۷۳۹,۵۶۰)	(۶۱۶,۷۳۹,۵۶۰)	۹۷۳,۰۱۵,۶۶۱,۵۰۵	۸۹۸,۶۸۰,۵۵۱,۹۲۱	۸۲,۶۴۱,۱۵۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی	یادداشت
ریال	به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	ریال
(۲,۲۹۰,۱۰۴,۸۷۶)	(۱۷۷,۱۷۶,۰۷۶,۲۵۱)	۱۶-۱
۲,۱۷۰,۷۶۱,۷۴۲	۵,۹۵۵,۴۲۷,۹۸۳	۱۶-۲
(۱۱۹,۳۳۳,۱۳۴)	(۱۷۱,۲۲۰,۶۴۸,۲۶۸)	

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۳۰,۱۴۱,۹۴۶)	۶۹۱,۳۵۵,۱۹۱	(۱۶,۹۳۶,۳۵۶)	۲۱,۵۷۶,۳۸۷,۶۵۲	۲۲,۲۸۴,۶۷۹,۱۹۹	۲۷۳,۲۶۴	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
(۳۴,۲۸۱,۱۱۳)	(۴,۱۲۷,۰۰۸,۸۶۰)	(۱۱,۷۲۵,۹۱۲)	۱۹,۵۴۴,۱۱۴,۹۴۷	۱۵,۴۲۸,۸۳۱,۹۹۹	۳,۲۱۴,۳۳۰	رهشاد سپاهان
.	۱۷۰,۳۲۸,۲۱۷	(۲,۹۵۴,۱۱۸)	۳,۷۱۴,۰۰۴,۹۵۵	۳,۸۸۶,۹۹۷,۲۹۰	۵۹۸,۹۲۱	س ساختمان ب نام آوران مهندسی
(۲,۱۲۵,۶۸۱,۸۱۷)	(۲۱,۹۳۸,۷۷۸,۳۶۸)	(۲۷۰,۸۹۹,۹۳۳)	۳۷۸,۱۱۵,۱۵۸,۸۵۴	۳۵۶,۴۴۷,۲۸۰,۴۱۹	۲۴,۳۶۴,۱۳۴	آذریت
.	(۱۵۱,۹۳۱,۴۲۵,۱۵۷)	(۶۰۳,۵۳۰,۸۳۳)	۹۴۵,۴۴۶,۴۲۵,۶۵۹	۷۹۴,۱۱۸,۵۳۰,۵۸۵	۷۷,۹۳۱,۱۶۱	فولاد کاویان
	(۴۰,۲۵۷,۲۷۴)	(۹,۳۸۸,۹۲۱)	۱۲,۳۸۴,۷۱۱,۱۱۷	۱۲,۳۵۳,۸۴۲,۷۶۴	۳,۵۵۶,۰۸۶	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
(۲,۲۹۰,۱۰۴,۸۷۶)	(۱۷۷,۱۷۶,۰۷۶,۲۵۱)	(۹۱۵,۴۳۵,۳۳۳)	۱,۳۸۰,۷۸۰,۸۰۳,۱۸۴	۱,۲۰۴,۵۲۰,۱۶۲,۲۵۶		سرمایه گذاری افتخار سهام

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام
 درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱									
خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	ریال	ریال	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجموع	تاریخ تشکیل مجموع	سال مالی	نام شرکت
ریال									
۳۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۰۷			س ساختناتی ب نام آوران مهندسی
۳۱,۵۴۸,۹۶۰,۹۰۰	.	.	۳۱,۵۴۸,۹۶۰,۹۰۰	۹۰۰	۳۵,۰۵۴,۴۰۱	۱۴۰۰/۰۹/۱۷			صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۳۱,۵۷۹,۹۶۰,۹۰۰	.	.	۳۱,۵۷۹,۹۶۰,۹۰۰						

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
گزارش مالی میان دوره ای
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۸- سود سپرده های بانکی
سود سپرده های بانکی به شرح زیر تکنیک می شود:

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی	یادداشت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	ریال
ریال	ریال	
۴۹۴,۶۵۲,۴۳۹	۲۴۷,۲۴۳,۴۴۵	۱۸-۱
۴۹۴,۶۵۲,۴۳۹	۲۴۷,۲۴۳,۴۴۵	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	هزینه تنزیل	سود خالص	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	درصد	ماه شمار	%۱۰	ماه شمار	%۱۰	ماه شمار	%۱۰	ماه شمار	%۱۰	ماه شمار
۲۷۱۸۰۰۸۲	۰	سپرده کوتاه مدت	متعدد	ندارد	۰	ماه شمار	%۱۰	۲۷,۹۳۴,۰۳۴	۰	۲۷,۹۳۴,۰۳۴	۰	۲۷,۹۳۴,۰۳۴
۰	۰	سپرده کوتاه مدت	متعدد	ندارد	۰	ماه شمار	%۱۰	۳۴,۹۴۰,۱۴۷	۰	۳۴,۹۴۰,۱۴۷	۰	۳۴,۹۴۰,۱۴۷
۶۶۸۴۷۴۳۵۷	۰	بانک کشاورزی ۹۸۵۳۸۰۳۶	متعدد	ماه شمار	%۱۰	ماه شمار	%۱۰	۱۷,۵۸۷,۲۹۶	۰	۱۷,۵۸۷,۲۹۶	۰	۱۷,۵۸۷,۲۹۶
۰	۰	بانک پاسارگاد	متعدد	ماه شمار	%۱۰	ماه شمار	%۱۰	۴,۸۴۴,۴۶۲	۰	۴,۸۴۴,۴۶۲	۰	۴,۸۴۴,۴۶۲
۰	۰	سپرده کوتاه مدت	متعدد	ماه شمار	%۱۰	ماه شمار	%۱۰	۳۶۹,۱۰۶	۰	۳۶۹,۱۰۶	۰	۳۶۹,۱۰۶
۰	۰	بانک کشاورزی شعبه	متعدد	ماه شمار	%۱۰	ماه شمار	%۱۰	۸,۵۶۸,۴۰۰	۰	۸,۵۶۸,۴۰۰	۰	۸,۵۶۸,۴۰۰
۴۹۴,۶۵۲,۴۳۹	۰	طلقاتی - ۱۰۰۰۴۶۶۴۴۱	متعدد	ماه شمار	%۱۰	ماه شمار	%۱۰	۲۴۷,۲۴۳,۴۴۵	۰	۲۴۷,۲۴۳,۴۴۵	۰	۲۴۷,۲۴۳,۴۴۵

۵ صندوق بر اساس بخشنامه ۹۷/۳۴۴۳۳۶ مورخ ۱ دی ماه ۱۳۹۷ بانک مرکزی، شناسایی روزانه درآمد سود سپرده های کوتاه مدت را متوقف نموده و درآمد مربوطه را در روز واریز سود به صورت یکجا شناسایی می نماید.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال
۱۹-۱	۱۲۴,۷۰۹,۰۲۹
	۱۲۴,۷۰۹,۰۲۹

سایر درآمدها

۱۹-۱- بابت جبران هزینه های شناسایی شده رهشاد سپاهان (حرهشا) توسط مدیر بوده است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

مدیر	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۱ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
مدیر	۱۰,۱۵۱,۷۲۹,۹۷۹	.	۴۳۳,۵۴۰,۴۳۹
متولی	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۳۶۷,۴۷۷,۷۴۴	۱۲,۸۱۷,۰۶۴	۱۹۷,۱۸۵,۱۵۳
	۱۱,۲۱۹,۲۰۷,۷۲۳	۱۲,۸۱۷,۰۶۴	۸۳۰,۷۲۵,۵۹۲

۲۱- سایر هزینه ها

هزینه برگزاری مجامع	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۱ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۲۳,۰۳۴	.	.
هزینه آبونمان نرم افزار	۹۳۴,۴۲۸,۲۶۰	۱۶,۶۸۶,۵۱۴	۳۰۶,۷۶۶,۱۵۹
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۱۴,۸۶۵,۴۹۹	.	.
هزینه نرم افزار	۱۵۶,۸۶۱,۶۲۸	.	.
هزینه تسهیلات مالی	۵,۱۲۴,۳۹۴,۸۵۹	.	.
هزینه کارمزد بانکی	۱۶,۴۴۳,۶۴۵	.	۳,۳۵۸,۰۰۰
هزینه تصفیه	۱۸۸,۳۱۳,۶۳۹	.	۱۷,۳۵۳,۰۲۷
هزینه تاسیس	.	.	۲۵,۲۳۹,۳۰۱
	۶,۶۳۵,۳۳۰,۵۶۴	۱۶,۶۸۶,۵۱۴	۳۲۷,۴۷۷,۱۸۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۲- تعدیلات

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
(۴۳۵,۴۳۹,۴۹۸,۶۸۸)	۹,۸۱۸,۵۱۳,۲۷۵
۲۴,۵۱۹,۶۴۸,۷۰۰	۰
(۴۱۰,۹۱۹,۸۴۹,۹۸۸)	۹,۸۱۸,۵۱۳,۲۷۵

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

جدول تعهدات بازارگردانی به شرح جدول ذیل می باشد:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

نام شرکت	نام نماد	قیمت پایانی (ریال)	تعداد معاملات روزانه	جمع کل - ریال
فولاد کاویان	فوکا	۱۴,۶۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰
آذریت	ساذری	۶,۴۹۰	۸۵۰,۰۰۰	۵,۵۱۶,۵۰۰,۰۰۰
رهشاد سیاهان	حرهشا	۸۱,۵۵۰	۴۵,۰۰۰	۳,۶۶۹,۷۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	وسنا	۹,۹۵۰	۷۰۰,۰۰۰	۶,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی تخت جمشید	شجم	۱۰,۱۹۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰
ساختمانی بین المللی نام آوران	ثنام	۴,۸۰۰	۳۱۰,۰۰۰	۱,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۵۲,۸۳۱,۲۵۰,۰۰۰

۲۴- 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		۱۴۰۱/۰۳/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۶,۳۰%	۳۱,۵۰۰	۱,۷۳%	۳۱,۵۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان آرمان اقتصاد	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰,۷۰%	۳,۵۰۰	۰,۱۹%	۳,۵۰۰	ممتاز	مدیرعامل مدیر صندوق	احمد اتحادپور	
۰%	۳۵,۰۰۰	۱,۹۲%	۰				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۵-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:

سال مالی منتهی		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
مانده بدهکار (بستانکار)	ریال	شرح معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	
مانده بدهکار (بستانکار)	ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله			
۴۳۳,۵۴۰,۴۳۹	(۵,۰۷۸,۷۳۹,۸۹۹)	طی دوره مالی	۱۰,۲۳۹,۸۱۹,۹۷۹	مدیر	سیدگردان آرمان اقتصاد	
(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱۰,۴۳۸,۲۲۷)	طی دوره مالی	۶۱۰,۴۳۸,۲۲۷	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپاروش	
	(۸۹,۵۶۱,۷۷۳)	طی دوره مالی	۸۹,۵۶۱,۷۷۳	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	
(۱۹۷,۱۸۵,۱۵۳)	(۲۶۹,۰۲۱,۵۳۲)	طی دوره مالی	۳۶۷,۴۷۷,۷۴۴	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	
۹,۶۲۶,۴۴۴,۴۵۸	۱,۹۴۸,۲۷۱,۴۷۰	طی دوره مالی	۸۷۳,۲۵۷,۶۷۷,۶۷۷	کارگزاری	شرکت کارگزاری کالای خاورمیانه	
(۲,۰۲۶,۸۰۹,۸۵۹)	(۵۱۷,۷۶۱,۶۵۱)	طی دوره مالی	۲۴۱,۲۶۲,۷۸۴,۷۷۲	کارگزاری	شرکت کارگزاری دانایان	
.	۶,۸۶۴,۷۸۲,۴۶۰	طی دوره مالی	۵۱,۶۴۰,۶۶۷,۸۴۱	کارگزاری	شرکت کارگزاری نماد شاهدان	
.	(۱۰۰,۱۸۴,۵۰۵,۰۲۰)	طی دوره مالی	۷۱۴,۲۸۳,۹۶۳,۷۰۳	کارگزاری	کارگزاری صبا تامین	
.	۵۴۰,۶۹۵,۲۶۳	طی دوره مالی	۴۷۱,۷۰۰,۶۵۵,۴۵۱	کارگزاری	کارگزاری بانک تجارت	
۶,۷۶۸,۹۰۹,۰۰۷	(۹۷,۱۹۶,۲۷۸,۹۰۹)		۲,۳۶۳,۴۵۳,۰۴۷,۱۶۷			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازر سرمایه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۶- کفایت سرمایه

کفایت سرمایه شرکت مطابق با ضرایب و تعدیلات مورد نظر سازمان بورس اوراق بهادار و مطابق فرم ارسالی در پایان اسفند ماه برابر جدول ذیل می باشد.

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	شرح
ریال	ریال	ریال	
۹۵۷,۷۳۹,۸۲۹,۷۳۳	۴۵۱,۸۹۳,۶۹۷,۳۶۴	۱,۳۴۱,۲۰۰,۲۵۹,۹۲۲	دارایی جاری
۹۵۷,۷۳۹,۸۲۹,۷۳۳	۴۵۱,۸۹۳,۶۹۷,۳۶۴	۱,۳۴۱,۲۰۰,۲۵۹,۹۲۲	کل دارایی ها
۱۴۷,۷۹۰,۲۳۵,۵۷۴	۱۴۸,۳۷۵,۰۱۱,۷۱۷	۱۴۹,۵۴۴,۵۶۴,۰۰۳	بدهی های جاری
۱۴۷,۷۹۰,۲۳۵,۵۷۴	۱۴۸,۳۷۵,۰۱۱,۷۱۷	۱۴۹,۵۴۴,۵۶۴,۰۰۳	کل بدهی ها
۲۶۴,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۶,۴۱۵,۶۲۵,۰۰۰	۵۲,۸۳۱,۲۵۰,۰۰۰	کل تعهدات
۴۱۱,۹۴۶,۴۸۵,۵۷۴	۱۷۴,۷۹۰,۶۳۶,۷۱۷	۲۰۲,۳۷۵,۸۱۴,۰۰۳	کل تعهدات و بدهی ها- کل تعهدات و بدهی های جاری تعدیل شده
۰.۰۰	۲.۵۹	۶.۶۳	نسبت جاری
۰.۴۳	۰.۰۰	۰.۱۵	نسبت بدهی (و تعهدات)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اتحاد بازار سرمایه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

به تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

به تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

جمع	جمع	سهم (روفتار)	سرمایه گذاری افشار	صنایع پتروشیمی	تخت جمشید (شجم)	ریال	ریال	ریال	نام آوران مهندسی	نیرو گاهی ایران	گروه سرمایه گذاری	گروه رهشاد سپاهان	گروه آذرت	گروه فولاد کاویان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۶,۹۸۶,۸۷۹,۵۸۶	۱,۲۰۳,۶۰۴,۷۶۹,۹۳۷	۱۲,۳۴۴,۴۵۳,۸۳۳	۷۹۳,۵۱۵,۰۰۰,۵۰۶	۷۹۳,۵۱۵,۰۰۰,۵۰۶	۱۵,۶۱۷,۱۰۶,۰۸۷	.	.	.	.	.	.	۲۲,۲۶۷,۷۴۲,۸۲۳	۳,۸۸۴,۰۳۳,۱۷۲	۳۵۶,۱۷۶,۳۸۰,۴۸۶
۳۷,۱۴۰,۳۰۴,۹۴۲	۴۳,۰۹۵,۷۳۲,۹۲۵	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۳,۰۹۵,۷۳۲,۹۲۵
.	۳۱,۵۴۸,۹۶۰,۹۰۰	.	۳۱,۵۴۸,۹۶۰,۹۰۰	۳۱,۵۴۸,۹۶۰,۹۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۹,۶۲۶,۴۴۴,۴۵۷	۲۴,۵۶۶,۰۹۸,۱۱۴	۶,۸۶۴,۷۸۲,۴۶۰	.	.	۱۸۹,۳۰۰,۲۹۶	۱۸۹,۹۹۷,۶۳۰	۱۵,۲۱۲,۳۲۸,۹۲۱	۱,۹۴۸,۲۷۱,۴۷۰	۱۸۹,۳۰۰,۲۹۸	۱۸۹,۹۹۷,۶۳۰	.	.	.	۵۴,۶۰۵,۲۶۳
۱۸۲,۷۰۲,۵۸۲	۱,۲۶۲,۵۴۹,۵۶۰	۱۲۱,۸۴۱,۱۷۷	۱۴,۶۵۲,۵۴۸	۱۴,۶۵۲,۵۴۸	۶۵,۳۳۳,۰۲۷	۲۵,۸۴۷,۶۱۲,۴۸۶	۱۵۶,۰۸۹,۴۱۹	۳۱,۴۳۸,۰۳۷	۵۳,۴۴۹,۰۷۸	۵۳,۴۴۹,۰۷۸	.	.	.	۱۹۳,۵۰۹,۵۶۵
۵۱,۱۲۶,۳۷۹,۴۴۵	۳۷,۱۲۲,۱۹۱,۴۸۲	۱۰,۹۵۳,۶۲۶,۸۸۷	۸۲۵,۲۶۷,۹۱۴,۲۵۰	۸۲۵,۲۶۷,۹۱۴,۲۵۰	۱۵,۶۷۱,۷۲۹,۴۱۰	۲۶,۰۳۷,۶۱۰,۱۱۶	۳۷,۸۲۵,۴۸۱,۴۸۱	۶,۰۵۳,۰۵۲,۹۷۷	۴۰۰,۵۹,۷۶۷,۳۱۷	۴۰۰,۵۹,۷۶۷,۳۱۷	.	.	.	۵۳,۴۴۹,۰۷۸
۲۵۵,۰۶۲,۸۱۱,۰۱۲	۱,۳۴۱,۲۰۰,۲۵۹,۹۱۸	۳,۰۸۴,۷۰۴,۴۶۷	۱۷۲,۹۰۱,۸۹۲	۱۷۲,۹۰۱,۸۹۲	۲۸,۰۱۷۲,۳۴۷	۳۰۳,۲۱۸,۳۱۳	۲۴۴,۹۳۲,۵۱۷	۳۰۲,۵۹۸,۷۶۶	۴۵۶,۶۶۵,۸۴۸	۴۵۶,۶۶۵,۸۴۸	.	.	.	۴۰۰,۵۹,۷۶۷,۳۱۷

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در سپرده بانکی
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
حساب های دریافتی
جاری کارگزاران
سایر دارایی ها
موجودی نقد
جمع دارایی ها

بدهی ها

جاری کارگزاران
بدهی به ارکان صندوق
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

