



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

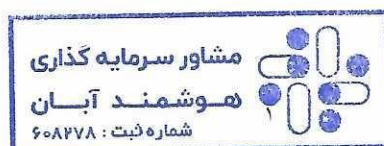
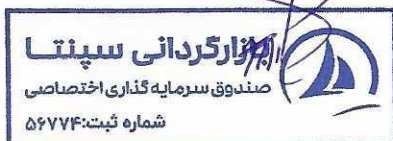
شماره صفحه

- ۲ • صورت خالص دارایی‌ها
- ۳ • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
- یادداشت‌های توضیحی:
- ۴ الف. اطلاعات کلی صندوق
- ۵ ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
- ۵-۸ ج. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
- ۹-۲۱ د. 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 اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگرفته همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۶ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان سورنا	ساسان اله قلی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	میثم کریمی	





صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۶۹,۴۲۲,۸۸۸,۲۴۳	۱۴۶,۲۳۱,۷۳۷,۱۱۲	۶	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۶,۳۳۴,۱۳۲,۳۳۷	۱۵۶,۴۹۷,۸۹۵,۲۴۷	۷	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۷,۹۸۹,۴۶۷,۰۵۷	۳۶,۰۰۵,۶۵۱,۹۲۱	۸	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶,۶۴۴,۸۵۹,۵۰۵	۱۹,۴۳۳,۰۷۷,۸۳۸	۹	حساب‌های دریافتی
۲۸,۱۲۷,۴۶۲,۹۷۷	۳۶,۳۳۲,۸۹۳,۰۹۹	۱۰	جاری کارگزاران
۷۹۴,۰۷۸,۲۸۷	۵۵۱	۱۱	سایر دارایی‌ها
۱۸۹,۳۱۲,۸۸۸,۴۰۶	۳۹۴,۵۰۱,۲۵۵,۷۶۸		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۱,۲۲۵,۹۸۶,۲۵۵	۱,۸۸۳,۹۴۲,۷۰۰	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۴۲,۴۷۵	-	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
-	-	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
۲,۸۱۴,۰۲۱,۵۰۵	۲,۷۸۰,۵۶۹,۲۰۳	۱۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴,۰۴۰,۰۵۰,۲۳۵	۴,۶۶۴,۵۱۱,۹۰۳		جمع بدهی‌ها
۱۸۵,۲۷۲,۸۳۸,۱۷۱	۳۸۹,۸۳۶,۷۴۳,۸۶۵	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱,۰۷۲,۴۵۴	۱,۵۴۰,۰۱۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

شرکت سبدگردان سورنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹

بازارگردانی سپنتا
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
شماره ثبت: ۵۶۷۷۴

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

مشاور سرمایه‌گذاری
هوشمندآبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸



بازارگردانی سپنتا

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

شماره ثبت: ۵۶۷۷۴

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی دو ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمدها	ریال	
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۲۸,۶۷۵,۰۳۰,۷۵۲
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۷۰,۰۸۳,۳۰۷,۸۶۶
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱,۳۲۸,۹۲۰,۵۴۷
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۰	۳۰,۲۲۲,۵۸۵,۹۲۸
سایر درآمدها	۲۱	۸۷,۱۴۸,۸۹۳
جمع درآمدها		۱۳۰,۳۵۸,۶۹۴,۹۵۹
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۲,۱۶۹,۱۴۱,۳۷۸)
سایر هزینه‌ها	۲۳	(۲,۴۹۴,۱۹۲,۵۵۵)
جمع هزینه‌ها		(۴,۶۶۳,۳۳۳,۹۳۳)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی		۹۵۴۷۱۲۳۴۶.۰۰
هزینه‌های مالی	۲۴	(۱,۰۷۷,۴۶۰,۲۷۶)
سود (زیان) خالص		۹۵۴,۵۴۲,۹۴۶
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۴۲.۹۵٪	۳.۵۸٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۳۲.۰۳٪	۳.۵۸٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی دو ماهه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
خالص دارایی‌ها ابتدای دوره	۱۷۲,۷۵۶	۱۸۵,۲۷۲,۸۳۸,۱۷۱
واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۵۵,۱۵۲	۱۵۵,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۴,۷۶۹)	(۷۴,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۱۲۴,۶۱۷,۹۰۰,۷۵۰
تعدیلات	-	(۴۳۶,۹۹۵,۰۵۶)
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲۵۳,۱۳۹	۳۸۹,۸۳۶,۷۴۳,۸۶۵

سود خالص

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری

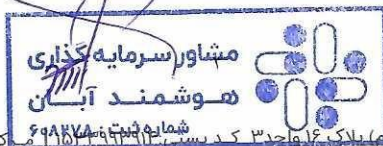
میانگین موزون وجوه استفاده شده

= تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود (زیان) خالص

= بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



https://surena.capital

info@surena.capital

تهران، خیابان آپادانا، خیابان عربعلی، خیابان نسترن شرقی (پانزدهم) پلاک ۱۶، واحد ۳۳ کد پستی ۱۵۱۵۱۱۱۱ مرکز تماس ۰۲۱-۷۹۴۲۳۰۰۰
No.3, Block 16 East Nastaran Arabali St., Tehran, Iran, Postal code 1533993914 | Call Center: +982179423000

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق اختصاصی بازارگردانی سپنتا که صندوق بازارگردانی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۸ تحت شماره ۱۲۲۳۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و با شماره ۵۶۷۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی و کسب منافع از این محل است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران/ فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد می‌باشد، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان اولین شهریور ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان شهید قندی، نیلوفر، خیابان رهبر، خیابان پانزدهم، پلاک ۱۶، طبقه دوم واقع شده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس sepantafund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازاء هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز از یک حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان سورنا	۱۷,۸۴۹	۵۱
۲	شرکت سبدگردان اکسیژن	۱۷,۱۵۰	۴۹
۳	آقای ساسان اله قلی	۱	۰
	جمع	۳۵,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان سورنا که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۵ به شماره ثبت ۵۵۹۶۵۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، شهید قندی، نیلوفر، خیابان رهبر، خیابان پانزدهم، پلاک ۱۶.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، کوچه زرین، پلاک ۸.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران خیابان بهشتی، خیابان شهید علی میرزا حسینی، خیابان قائم مقام فراهانی، پلاک ۱۸۶.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌گردد.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و آرایه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن‌ها توسط ضامن، تعیین می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به

برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌گردد.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌گردد. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌گردد.

۴-۳- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌گردد.

۴-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارایه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌گردد.

۴-۵- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج تأسیس، برگزاری مجامع و دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن، مخارج انتقالی به دوره های آتی را شامل می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت یا ظرف ۳ 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 فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۴-۶- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
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 نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	مبلغ ۵,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛ مبلغ ۱۹۰ میلیون ریال به ازاء هر NAV به عنوان هزینه متغیر و ضریب سالانه خالص ارزش دارایی‌ها تا ۳۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۰۲۵، از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۰۱۵ و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۰۰۵ با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	حداکثر سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش روزانه گواهی سپرده کالایی و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱,۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۹۰۰ میلیون ریال به ازاء هر سال مالی.
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق می‌باشد که تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد از آن متوقف می‌شود.

۷-۴- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را مطابق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفاء تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار به شرح جدول زیر است:

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع سورنا	رویین	٪۳	۹۶,۷۰۰	۱,۹۳۴,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اکسیژن	اکسیژن	٪۳	۲۹,۱۷۵	۵۸۳,۵۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت سام	سام	٪۱	۱۳۹,۰۰۰	۲,۷۸۰,۰۰۰
شرکت بیمه زندگی خاورمیانه	بخاور	٪۲	۵۹,۰۲۵	۱,۱۸۰,۵۰۰
صندوق با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود	سپنتا رود	٪۱	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	مشیر ۰۶۱۲	٪۱	۷۵۰	۱۵,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع سورنا	سورنافود	٪۳	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰

۵- وضعیت مالیاتی

به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) طبق تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، تمامی درآمدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار 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 ۱۳۸۷/۰۳/۰۲) معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار مالیاتی مطالبه نخواهد شد همچنین طبق بخشنامه شماره ۲۰/۹۵/۱۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۰ کارمزدهایی که ارکان صندوق‌های سرمایه‌گذاری ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت ارائه خدمات یا تضامین از صندوق دریافت می‌نمایند از مالیات بر ارزش افزوده معاف می‌باشند. طبق بخشنامه شماره ۲۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری موضوع تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود. طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ ۰.۵ درصد معاف هستند.

از طرفی مطابق با بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارایه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسایل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۱۲/۳۰				سهام
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده			
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال			
۳۶,۶۷٪	۶۹,۴۲۲,۸۸۸,۴۴۳	۶۵,۸۰۲,۷۵۱,۳۱۷	۳۷,۰۷٪	۱۴۶,۲۳۱,۷۳۷,۱۱۲	۷۱,۰۰۶,۳۱۰,۹۸۶	بیمه زندگی خاورمیانه		
۳۶,۶۷٪	۶۹,۴۲۲,۸۸۸,۴۴۳	۶۵,۸۰۲,۷۵۱,۳۱۷	۳۷,۰۷٪	۱۴۶,۲۳۱,۷۳۷,۱۱۲	۷۱,۰۰۶,۳۱۰,۹۸۶	جمع		

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۱۲/۳۰				صندوق
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده			
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال			
۲.۴۲٪	۴,۵۷۷,۷۸۹,۵۰۳	۴,۴۹۹,۷۴۴,۳۴۲	۰.۱۵٪	۵۷۳,۷۰۷,۴۴۵	۴۸۸,۶۰۷,۸۰۲	صندوق با درآمد ثابت کیمیا		
۱۴.۰۸٪	۲۶,۶۶۲,۴۰۰,۳۷۲	۲۶,۷۱۷,۱۲۵,۳۶۳	۴.۷۶٪	۱۸,۷۸۹,۱۴۷,۱۵۶	۱۹,۰۴۲,۱۷۶,۸۵۹	صندوق بخشی سوزنا		
۰.۰۰٪	۱۰,۶۵۱	۱۰,۳۳۹	۰.۰۰٪	۱۲,۳۵۲	۱۰,۳۳۹	صندوق با درآمد ثابت اکسیرن		
۹.۴۷٪	۱۷,۹۱۸,۸۱۶,۹۶۹	۱۷,۴۵۰,۸۲۶,۳۹۳	۱۷.۰۵٪	۶۷,۲۵۳,۵۱۸,۳۷۲	۶۸,۳۴۳,۳۷۲,۴۷۷	صندوق سهامی اکسیرن		
۱۲.۴۸٪	۲۳,۶۲۶,۴۴۳,۷۴۳	۲۳,۶۱۵,۸۰۳,۶۱۹	۶.۱۸٪	۲۴,۳۸۲,۵۷۹,۰۰۲	۲۴,۳۱۵,۷۳۲,۷۰۶	صندوق با درآمد ثابت سام		
۱.۸۷٪	۳,۵۴۸,۶۷۱,۱۹۹	۳,۴۸۵,۳۱۹,۳۲۶	-	-	-	صندوق سیر سرمایه بیدار		
-	-	-	۶.۸۷٪	۲۷,۰۸۳,۵۶۵,۶۳۱	۲۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۲۲	صبا درآمد ثابت ماه آفرید سینود		
-	-	-	۴.۴۱٪	۱۷,۴۰۵,۲۶۴,۱۶۲	۱۷,۸۴۰,۷۰۷,۹۴۶	صندوق بخشی صنایع سوزنا		
-	-	-	۰.۳۶٪	۱,۰۱۰,۱۰۱,۳۲۷	۹۷۹,۰۷۵,۳۲۷	صندوق خانم ایساتیس پویا		
۴۰.۳۲٪	۷۶,۳۳۴,۱۳۲,۳۳۷	۷۵,۷۶۸,۸۲۹,۳۸۲	۳۹.۶۸٪	۱۵۶,۴۹۷,۸۹۵,۲۴۷	۱۵۸,۰۷۹,۷۶۱,۳۸۸	جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۸- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
ریال	درصد	ریال
	۰.۰۰٪	۱۰,۰۴۳,۹۰۷
۷,۹۸۵,۲۸۴,۰۹۲	۴.۰۷٪	۱۶,۰۳۷,۶۹۴,۰۴۲
۴,۱۸۲,۹۶۵	۵.۰۶٪	۱۹,۹۵۷,۹۱۳,۹۷۲
۷,۹۸۹,۴۶۷,۰۵۷	۹.۱۳٪	۳۶,۰۰۵,۶۵۱,۹۲۱

بانک شهر

بانک خاورمیانه

بانک گردشگری

جمع

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
خالص دریافتنی	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال
۱,۱۰۲,۵۷۸,۳۳۲	۰	۸,۸۹۴,۰۱۹,۷۵۹
۲,۴۶۹,۸۱۳,۸۱۷	۰	۱,۴۲۷,۶۲۵,۴۰۶
۳,۰۷۲,۴۶۷,۳۵۶	۰	۷,۸۶۰,۵۱۵,۸۵۳
	۰	۹۶۲,۶۴۰,۰۶۷
	(۱,۱۶۱,۷۷۱)	۲۸۹,۴۳۸,۵۲۴
۶,۶۴۴,۸۵۹,۵۰۵	(۱,۱۶۱,۷۷۱)	۱۹,۴۳۴,۲۳۹,۶۰۹

بابت بازارگردانی صندوق بخشی صنایع سورنا

بابت بازارگردانی صندوق سهامی اکسیژن

بابت بازارگردانی صندوق با درآمد ثابت سام

بابت بازارگردانی صندوق ماه آفرید سپینود

سود دریافتنی سپرده بانک گردشگری

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است :

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۵,۳۴۹,۳۱۱,۸۳۱	(۶۴,۸۷۰,۷۶۲,۴۵۵,۶۳۰)	۶۴,۸۷۷,۹۸۴,۳۰۴,۴۸۴	۲۸,۱۲۷,۴۶۲,۹۷۷	کارگزاری نهایت نگر
۱۸,۳۴۷	(۶,۴۷۰,۳۱۱,۱۳۳)	۶,۴۷۰,۳۲۹,۴۸۰	۰	کارگزاری بانک ملت
۹۸۳,۵۶۲,۹۲۱	(۱,۶۳۰,۶۳۰,۱۲۵,۷۹۲)	۱,۶۳۱,۶۱۳,۶۸۸,۷۱۳	۰	کارگزاری کاریزما
۳۶,۳۳۲,۸۹۳,۰۹۹	(۶۶,۵۰۷,۸۶۲,۸۹۲,۵۵۵)	۶۶,۵۱۶,۰۶۸,۳۲۲,۶۷۷	۲۸,۱۲۷,۴۶۲,۹۷۷	جمع

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون ها و آبونمان نرم افزار می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شوند.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۳۵۸,۵۶۵,۸۷۰)	۰	۳۵۸,۵۶۵,۸۷۰	مخارج عضویت در کانون ها
۵۵۱	(۵۲۵,۱۶۴,۸۷۰)	۸۹,۶۵۳,۰۰۴	۴۳۵,۵۱۲,۴۱۷	آبونمان نرم افزار
۵۵۱	(۸۸۳,۷۳۰,۷۴۰)	۸۹,۶۵۳,۰۰۴	۷۹۴,۰۷۸,۲۸۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳۳۶,۸۷۶,۱۱۷	۹۴۲,۶۸۹,۶۰۰
۵۴۱,۷۴۲,۰۰۸	۴۰۵,۷۳۷,۶۴۰
۳۴۷,۳۶۸,۱۳۰	۵۳۵,۵۱۵,۴۶۰
۱,۲۲۵,۹۸۶,۲۵۵	۱,۸۸۳,۹۴۲,۷۰۰

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۴۲,۴۷۵	۰
۴۲,۴۷۵	۴۳,۴۷۲,۸۳۲,۲۰۰

بابت تنه واحدهای صادر شده

جمع

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	۱.۲۲	اقساط پرداخت شده	مانده
		ریال	ریال	ریال
	متعدد	۲۳۱,۴۰۱,۷۱۲,۴۲۶	۲۳۱,۴۰۱,۷۱۲,۴۲۶	۰
جمع		۲۳۱,۴۰۱,۷۱۲,۴۲۶	۲۳۱,۴۰۱,۷۱۲,۴۲۶	۰

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱,۲۴۴,۱۷۸,۹۶۵	۱۴۶,۳۳۴,۹۲۸
۱۶,۷۴۷,۹۵۰	۶۵,۷۴۶,۶۳۵
۱,۵۲۱,۸۳۱,۹۵۶	۲,۳۳۶,۳۱۳,۱۴۹
۳۱,۲۶۲,۶۳۴	۲۳۲,۱۷۴,۴۹۱
۲,۸۱۴,۰۲۱,۵۰۵	۲,۷۸۰,۵۶۹,۲۰۳

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

ذخیره تصفیه

آیونمان نرم افزار

مالیات بر ارزش افزوده

جمع

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد	ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد	ریال
۱۴۷,۷۳۶,۹۵۳,۲۴۷	۱۳۷,۷۵۶	۳۳۵,۹۳۶,۳۷۲,۷۸۳	۲۱۸,۱۳۹		
۳۷,۵۳۵,۸۸۴,۹۲۴	۳۵,۰۰۰	۵۳,۹۰۰,۳۷۱,۰۸۲	۳۵,۰۰۰		
۱۸۵,۲۷۲,۸۳۸,۱۷۱	۱۷۲,۷۵۶	۲۸۹,۸۳۶,۷۴۳,۸۶۵	۲۵۳,۱۳۹		

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۱,۳۲۴,۳۰۲,۳۱۷	۱۷-۱
۰	۲۷,۳۵۰,۷۲۸,۴۳۵	۱۷-۲
۰	۲۸,۶۷۵,۰۳۰,۷۵۲	جمع

سود(زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس

سود فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۷-۱ سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس

سود فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۲۴,۳۰۲,۳۱۷	۰	(۲,۰۲۲,۲۲۴)	(۱,۳۳۴,۵۳۵,۴۵۹)	۲,۶۶۰,۸۶۰,۰۰۰	۳۳۲,۰۰۰
۱,۳۲۴,۳۰۲,۳۱۷	۰	(۲,۰۲۲,۲۲۴)	(۱,۳۳۴,۵۳۵,۴۵۹)	۲,۶۶۰,۸۶۰,۰۰۰	۳۳۲,۰۰۰
جمع					

شرکت بیمه زندگی خاورمیانه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۷-۲ سود(زیان) فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله

سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۷,۳۶۲,۷۶۲	-	(۱,۶۳۰,۹۵۲)	(۸,۵۴۹,۴۴۵,۰۴۳)	۸,۶۹۸,۴۳۸,۷۵۷	۳۳۵,۱۴۵
۳,۰۷۴,۸۶۰,۸۸۳	-	(۵۹,۱۴۶,۳۶۷)	(۱,۱۵۶,۱۵۴,۳۸۷,۹۲۳)	۱,۱۵۹,۳۸۸,۳۹۵,۱۷۲	۶۵,۶۸۶,۱۴۵
۴۳۰,۸۳۰,۸۰۸	-	(۸۴۶,۰۴۳)	(۴۰,۸۰۷,۰۷۱,۱۱۵)	۴,۵۱۲,۳۸۳,۹۶۶	۳۰۳,۷۹۴
۱,۱۳۲,۴۹۰,۰۸۲	-	(۵۳,۴۱۴,۷۰۹)	(۱,۰۱۶,۳۴۳,۵۴۹,۹۱۵)	۱,۰۱۷,۵۱۹,۴۵۴,۷۰۶	۹۵,۷۳۰,۹۳۶
(۲۶۸,۴۶۹,۸۲۶)	-	(۱۷,۳۷۳,۵۳۱)	(۵۵,۸۴۷,۶۲۷,۱۲۷)	۵۵,۵۹۶,۴۳۰,۸۲۳	۵,۷۳۶,۸۳۸
۹,۸۶۰,۱۵۳,۳۶۴		(۴,۳۶۷,۸۴۵,۷۴۳)	(۵,۱۰۲,۲۳۵,۰۷۴,۸۱۵)	۵,۱۱۶,۴۶۳,۰۷۳,۹۲۳	۴۲۵,۰۷۰,۰۴۷
۱۲,۹۸۳,۵۰۰,۳۶۳		(۷۰۸,۶۹۳,۹۸۱)	(۲۹,۶۸۳,۹۱۲,۵۳۶,۹۶۳)	۲۹,۶۹۷,۶۰۴,۷۳۱,۳۰۷	۲,۳۵۹,۲۰۶,۳۹۹
۲۷,۳۵۰,۷۲۸,۴۳۵	۰	(۵,۲۰۸,۸۵۱,۳۱۶)	(۳۷,۰۴۷,۱۲۳,۳۲۸,۹۰۱)	۳۷,۰۵۹,۶۸۲,۹۰۸,۶۵۲	۲,۹۵۲,۰۶۹,۲۰۴
جمع					

صندوق سیر سرمایه بیدار

صندوق سهامی اکسیرن

صندوق درآمد ثابت کیمیا

صندوق درآمد ثابت ماه آفرید سینتود

صندوق بخشی صنایع سورنا

صندوق بخشی صنایع سورنا

صندوق درآمد ثابت سام

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینینا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی دو ماهه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۷۱,۶۷۳,۶۴۸,۳۰۶	۱۸-۱
۰	(۱,۵۹۰,۳۴۰,۴۴۰)	۱۸-۲
۰	۷۰,۰۸۳,۳۰۷,۸۶۶	
		جمع
		۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام
		۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۱,۶۷۳,۶۴۸,۳۰۶	۰	(۱۱۱,۳۲۰,۶۴۸)	(۷۴,۵۵۸,۰۸۸,۸۰۶)	۱۴۶,۳۴۲,۵۵۷,۷۶۰	۱۷,۹۳۴,۱۸۶	بیمه زندگی خاورمیانه
۷۱,۶۷۳,۶۴۸,۳۰۶	۰	(۱۱۱,۳۲۰,۶۴۸)	(۷۴,۵۵۸,۰۸۸,۸۰۶)	۱۴۶,۳۴۲,۵۵۷,۷۶۰	۱۷,۹۳۴,۱۸۶	جمع

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق سرمایه گذاری

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱,۰۸۹,۸۵۵,۲۰۶)	۰	(۱,۵۹۷,۵۰۵)	(۶۸,۳۴۳,۲۷۳,۴۷۹)	۶۷,۲۶۹,۴۹۴,۷۷۸	۳,۸۴۷,۹۲۹	صندوق سهامی اکسیرن
۱,۶۰۰	۰	(۲)	(۱۰,۶۵۱)	۱۲,۳۵۳	۱	صندوق درآمد ثابت اکسیرن
۶۶,۸۴۶,۳۹۵	۰	(۹۱۴,۳۸۱)	(۲۴,۳۱۵,۷۳۲,۷۰۷)	۲۴,۳۸۳,۴۹۲,۳۸۳	۱,۸۱۰,۰۷۳	صندوق درآمد ثابت سام
۷۶,۶۲۵,۰۵۷	۰	(۱۰۷,۵۹۱)	(۴۹۷,۰۸۲,۳۸۸)	۵۷۳,۸۱۵,۰۳۶	۳۷,۰۰۶	صندوق درآمد ثابت کیمیا
۱۳,۳۸۸,۶۱۰	۰	(۱,۰۱۵,۶۷۲)	(۲۷,۰۷۰,۷۷۰,۰۲۲)	۲۷,۰۸۴,۵۸۱,۳۰۴	۲,۵۰۲,۳۷۱	صندوق درآمد ثابت ماه افرید سینود
۳۱,۰۳۶,۰۹۱	۰	(۱۸۵,۴۳۰)	(۹۷۹,۰۷۵,۳۳۷)	۱,۰۱۰,۰۳۹,۰۷۵۸	۲۸,۴۹۹	صندوق خاتم ایستاتیس پویا
(۴۳۵,۴۴۳,۱۸۴)	۰	(۴,۱۳۴,۷۳۲)	(۱۷,۸۴۰,۷۰۷,۳۴۶)	۱۷,۴۰۹,۳۹۸,۸۹۵	۱,۸۴۹,۱۱۳	صندوق بخشی صنایع سورنا ۲
(۲۵۳,۰۲۹,۷۰۲)	۰	(۲۲,۳۳۸,۶۳۹)	(۱۹,۰۴۲,۱۷۶,۸۵۹)	۱۸,۸۱۱,۴۸۵,۷۹۵	۱,۵۷۱,۶۸۴	صندوق بخشی صنایع سورنا
(۱,۵۹۰,۳۴۰,۴۴۰)	۰	(۴۴,۶۷۶,۹۵۳)	(۱۵۸,۰۸۸,۲۳۵,۶۸۹)	۱۵۶,۵۴۲,۵۷۲,۲۰۲	۱۱,۶۵۶,۵۷۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی دو ماهه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۴۳,۴۹۱,۲۴۰,۳۶۰	۱	۱۹-۱	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۴۳,۴۹۱,۲۴۰,۳۶۰	۱		جمع

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی دو ماهه و ۲۰ روزه منتهی به			
درآمد سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۲۷۳,۳۷۵,۱۳۱	(۱,۱۶۱,۷۷۱)	۴۳,۴۷۲,۸۳۲,۲۰۰	۱,۳۲۸,۹۲۰,۵۴۷	بانک گردشگری
۱۸,۳۶۷,۰۵۳	.	۱۸,۳۶۷,۰۵۳	.	بانک خاورمیانه
۴۱,۱۰۷	.	۴۱,۱۰۷	.	بانک شهر
۱,۲۹۱,۷۸۳,۲۹۱	(۱,۱۶۱,۷۷۱)	۴۳,۴۹۱,۲۴۰,۳۶۰	۱.۲۲	جمع

۲۰- درآمد حاصل از بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی دو ماهه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۷,۷۹۱,۴۴۱,۴۲۷	.		درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق بخشی صنایع سورنا
۴,۷۵۶,۰۷۷,۴۱۸	.		درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سهامی اکسیژن
۱۶,۷۱۲,۴۲۷,۰۱۶	.		درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق با درآمد ثابت سام
۹۶۲,۶۴۰,۰۶۷	.		درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق ماه آفرید سپینود
۳۰,۲۲۲,۵۸۵,۹۲۸	.		جمع

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی دو ماهه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۸۷,۱۴۸,۸۹۳	.		سایر درآمدها
۸۷,۱۴۸,۸۹۳	.		

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی دو ماهه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹۴۴,۵۵۱,۸۸۲	.	مدیر صندوق
۷۳۷,۷۰۴,۸۰۰	۵۶,۳۶۵,۶۹۱	متولی
۴۸۶,۸۸۴,۶۹۶	۱۱۰,۵۲۶,۲۷۶	حسابرس
۲,۱۶۹,۱۴۱,۳۷۸	۱۶۶,۸۹۱,۹۶۷	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی دو ماهه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۸۷۷,۲۸۷,۶۴۳	۱۷۵,۵۹۴,۵۳۲	هزینه آبونمان
.	۱۹,۸۳۰,۰۰۶	هزینه تأسیس
۳۵۸,۵۶۵,۸۷۰	.	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۸۷,۷۲۸,۶۹۷	۹,۹۴۷,۳۲۲	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۴۸,۹۹۸,۶۸۵	۱,۲۲	هزینه تصفیه
۱۶,۵۶۶,۲۰۰	.	هزینه برگزاری مجامع
۵,۰۴۵,۴۶۰	.	هزینه کارمزد بانکی
۴۵,۹۶۷,۰۲۴,۷۵۵	۲۰۵,۳۷۱,۸۶۱	جمع

۲۴- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی دو ماهه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۰۷۷,۴۶۰,۲۷۶	۱۶۹,۴۰۰	هزینه مالی اعتبار دریافتی
۱,۰۷۷,۴۶۰,۲۷۶	۱۶۹,۴۰۰	جمع

۲۵- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی دو ماهه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۴۳۶,۹۹۵,۰۵۶)	.	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۴۳۶,۹۹۵,۰۵۶)	.	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱-۲۶ صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفاء تعهدات است. به غیر از تعهدات یاد شده، صندوق فاقد سایر بدهی ها و تعهدات احتمالی است. تعهدات بازارگردانی صندوق تا تهیه صورت های مالی به شرح زیر است.

۲-۲۶ دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا	رویین	۳٪	۹۶,۷۰۰	۱,۹۳۴,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری سهامی اکسیژن	اکسیژن	۳٪	۲۹,۱۷۵	۵۸۳,۵۰۰
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام	سام	۱٪	۱۳۹,۰۰۰	۲,۷۸۰,۰۰۰
شرکت بیمه زندگی خاورمیانه	بخاور	۲٪	۵۹,۰۲۵	۱,۱۸۰,۵۰۰
صندوق با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود	سپینتا رود	۱٪	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	مشیر ۰۶۱۲	۱٪	۷۵۰	۱۵,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا	سورنافود	۳٪	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰

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

نام	نوع وابستگی	شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
سبدگردان سورنا	مدیر صندوق و مؤسس	ممتاز	۱۷,۸۴۹	۶۵٪
		عادی	۱۴۶,۵۹۰	
شرکت سبدگردان اکسیژن	مؤسس	ممتاز	۱۷,۱۵۰	۶.۷۷٪
آقای ساسان اله قلی	اشخاص وابسته	ممتاز	۱	۰.۰۰
جمع			۱۸۱,۵۹۰	۷۲٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری نهایت نگر	کارگزار	خرید و فروش	۷۲,۰۹۸,۶۶۰,۳۳۰,۹۴۹	طی دوره مالی	۳۵,۳۴۹,۳۱۱,۸۳۱
کارگزاری بانک ملت	کارگزار	خرید و فروش	۱۲,۹۴۰,۰۶۵,۵۰۲	طی دوره مالی	۱۸,۳۴۷
کارگزاری کاریزما	کارگزار	خرید و فروش	۲,۰۶۰,۸۷۹,۶۶۶,۹۳۴	طی دوره مالی	۹۸۳,۵۶۲,۹۲۱
سبدگردان سورنا	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۹۴۴,۵۵۱,۸۸۲	طی دوره مالی	(۹۴۲,۶۸۹,۶۰۰)
مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	متولی صندوق	کارمزد متولی	۷۳۷,۷۰۴,۸۰۰	طی دوره مالی	(۴۰۵,۷۳۷,۶۴۰)
حسابرسی حسابرسین	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۴۸۶,۸۸۴,۶۹۶	طی دوره مالی	(۵۳۵,۵۱۵,۴۶۰)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

۳۰- نسبت های کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق 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	۳۹۴,۵۰۱,۲۵۵,۷۶۸	۲۹۴,۱۹۶,۲۶۷,۶۰۰	۳۵۹,۹۹۷,۸۹۲,۸۴۶
جمع دارایی غیرجاری			
جمع کل دارایی ها	۳۹۴,۵۰۱,۲۵۵,۷۶۸	۲۹۴,۱۹۶,۲۶۷,۶۰۰	۳۵۹,۹۹۷,۸۹۲,۸۴۶
جمع بدهی های جاری	۴,۶۶۴,۵۱۱,۹۰۳	۴,۴۷۵,۹۷۴,۹۸۳	۴,۳۸۱,۷۰۵,۰۲۳
جمع بدهی های غیرجاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۴,۶۶۴,۵۱۱,۹۰۳	۴,۴۷۵,۹۷۴,۹۸۳	۴,۳۸۱,۷۰۵,۰۲۳
جمع کل تعهدات	۱۴۶,۰۲۸,۵۵۳,۰۰۰	۴۳,۴۷۲,۸۳۲,۲۰۰	۴۳۴,۷۲۸,۳۳۲,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۵۰,۶۹۳,۰۶۴,۹۰۳	۴۷,۹۴۸,۸۰۷,۱۸۳	۴۳۹,۱۱۰,۰۳۷,۰۲۳
نسبت جاری	۲.۶۲	۶.۱۴	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۳۸		۱.۲۲

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی - طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر به صورت جداگانه به شرح زیر است:

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک سپاه‌های مورد بازارگردانی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰							
دارایی‌ها	روتین	اکسپون	سام	بضایر	سپتارود	مشیر ۰۶۱۲	سورناقود
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	۱۴۶,۳۳۱,۷۳۷,۱۱۲	-	-	-
سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری	۱۸,۷۸۹,۱۴۷,۱۵۶	۶۷,۲۵۳,۵۳۰,۵۳۳	۲۴,۳۸۲,۵۷۹,۰۰۱	۵۷۳,۷۰۷,۴۴۵	۴۷,۰۸۳,۵۶۵,۵۳۲	۱,۰۱۰,۱۰۱,۳۲۸	۱۷,۴۰۵,۲۶۴,۱۶۲
سرمایه گذاری در سیرده بانکی	۷۸,۳۴۲,۲۵۴,۴۱۱	۳,۳۲۵,۶۶۱,۶۰۳	۱,۰۳۸,۸۴۳,۰۸۲	۲۹۳,۰۴۶,۴۱۵	۳,۰۰۸,۸۸۵,۶۹۲	۱۹,۵۵۴,۱۶۰,۶۰۰	۵۵۰,۸۰۰,۰۱۱۸
حساب‌های دریافتی	۸,۸۹۴,۰۱۹,۷۵۹	۱,۴۲۷,۶۲۵,۴۰۶	۷,۸۵۰,۵۱۵,۸۵۳	-	۹۶۲,۶۴۰,۰۶۷	۳۸۸,۷۷۶,۷۵۳	۰
جاری کارگزاران	۹۶,۴۲۷,۱۹۵	۰	۸۱,۷۴۶,۵۱۳,۷۵۲	۷۹۲,۸۸۵,۱۵۴	۹۸۲,۵۶۲,۹۳۱	۹۳۴,۷۶۳	۰
سایر دارایی‌ها	۵۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌ها	۳۵,۶۱۳,۸۴۹,۰۷۲	۷۲,۰۰۶,۸۱۷,۵۳۲	۱۱۵,۰۳۸,۴۵۱,۶۸۸	۱۴۷,۸۹۱,۳۷۶,۱۲۶	۳۳,۰۳۸,۶۵۴,۳۱۲	۳۱,۳۵۳,۴۶۳,۴۴۴	۱۷,۹۵۶,۶۴۳,۳۸۰
بدهی‌ها							
جاری کارگزاران	۰	۴۶,۳۷۷,۳۷۶,۶۷۶	۰	۰	۰	۰	۰
پرداختی به ارکان صندوق	۵۰۵,۴۲۸,۳۸۶	۴۰۰,۰۸۸,۴۵۹	۴۸۴,۱۶۹,۱۶۲	۲۸۱,۲۶۹,۹۴۹	۸۷,۴۶۸,۹۰۹	۸۵,۰۷۰,۹۰۰	۴۰,۴۴۶,۸۳۵
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۸۹۲,۹۰۵,۵۶۳	۶۱۷,۳۰۵,۳۳۴	۶۱۲,۳۵۵,۹۴۳	۳۵۴,۰۱۲,۱۴۹	۱۲۰,۰۱۲,۳۷۱	۱۴۴,۲۵۰,۶۶۳	۴۹,۸۲۷,۸۸۰
جمع بدهی‌ها	۱,۳۹۸,۳۳۳,۹۴۹	۴۷,۴۹۴,۷۷۰,۳۶۹	۱,۰۹۶,۴۲۵,۲۰۵	۶۳۵,۳۸۳,۰۹۸	۲۰۷,۴۸۱,۲۸۰	۲۱۹,۳۲۱,۵۶۳	۹۰۰,۳۱۸,۱۲۵
خالص دارایی‌ها	۳۴,۲۱۵,۵۱۵,۱۲۳	۲۴,۵۱۲,۰۴۷,۱۶۳	۱۱۳,۹۱۳,۰۲۶,۴۸۳	۱۴۷,۲۵۶,۰۹۴,۰۲۸	۳۱,۸۳۱,۱۷۳,۰۳۲	۲۱,۰۳۴,۱۴۱,۸۸۱	۱۷,۰۵۵,۷۴۶,۱۵۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۵۶۸,۵۸۴	۱,۴۲۹,۳۷۴	۱,۵۲۴,۳۱۷	۲,۰۵۷,۳۶۸	۱,۰۵۸,۹۵۶	۱,۰۵۴,۳۴۳	۹۵۵,۵۵۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سبینا
 یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ب- صورت سود و زیان به تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							
درآمد ها	روشن	اکسیرین	سام	بخاور	سینتارون	مشیر ۰۶۱۲	سورنافود
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۰,۰۰۷,۵۱۶,۱۲۶	۳,۰۷۴,۸۶۰,۸۸۳	۱۲,۹۸۳,۵۰۰,۳۶۳	۱,۷۵۵,۱۳۳,۱۷۵	۱,۱۲۲,۴۹۰,۰۸۳	-	۲۸,۶۷۵,۰۳۰,۷۵۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲۵۳,۰۲۹,۷۰۳)	(۱,۰۰۸,۸۵۳,۶۰۷)	۶۴,۸۴۶,۳۹۵	۷۱,۷۵۰,۳۷۳,۳۶۳	۱۳,۴۸۸,۶۱۰	۳۱,۰۲۶,۰۹۱	۷۰,۰۸۳,۰۷۰,۸۶۶
سود اوراق بهادار به درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱,۷۸۱,۰۰۳	۲۱۴,۵۵۷	۲,۰۹۸,۸۰۸	۴,۳۷۵,۰۰۷	۲۷,۱۱۳	۱,۳۷۲,۱۳۱,۷۵۳	۱,۳۹۰,۶۳۱,۵۲۰
درآمد حاصل از بازارگردانی	۷,۷۹۱,۴۴۱,۴۲۷	۴,۷۵۴,۰۷۷,۴۱۸	۱۶,۷۱۲,۴۲۷,۰۱۶	-	۹۶۲,۶۴۰,۰۶۷	-	۳,۰۲۲,۵۸۵,۳۲۸
سایر درآمدها	-	-	-	-	۸۷,۱۴۸,۸۹۳	-	۸۷,۱۴۸,۸۹۳
جمع درآمدها	۱۷,۵۵۷,۷۰۸,۸۵۳	۶,۷۴۱,۲۹۹,۳۵۰	۲۹,۷۶۴,۸۷۲,۴۸۲	۷۳,۵۰۹,۷۸۱,۴۹۵	۲,۱۸۵,۷۹۴,۷۶۵	۱,۳۰۳,۱۴۷,۸۴۴	۱۳,۰۳۵,۶۹۴,۹۵۹
هزینه ها							
هزینه کارمرد رکن	(۵۳۹,۷۸۹,۴۱۲)	(۴۸۳,۰۰۸,۰۳۴۹)	(۵۶۷,۱۶۱,۰۵۲)	(۳۶۶,۱۳۴,۰۲۱)	(۸۷,۴۶۸,۹۰۹)	(۸۵,۰۷۰,۹۰۰)	(۳,۱۶۹,۱۴۱,۳۷۸)
سایر هزینه ها	(۵۸۲,۲۴۲,۷۱۳)	(۵۶۰,۷۲۴,۰۶۴)	(۵۷۱,۸۴۹,۱۱۶)	(۴۷۶,۵۳۱,۹۴۸)	(۱۳۰,۰۱۲,۳۷۱)	(۱۳۳,۹۳۵,۰۶۳)	(۳,۴۹۴,۱۹۲,۵۵۵)
سود و زیان قبل از هزینه های مالی	۱۶,۴۳۵,۶۷۶,۷۳۸	۵,۶۹۷,۴۹۴,۹۲۷	۲۸,۶۴۵,۸۶۴,۳۱۴	۷۲,۶۶۷,۱۲۵,۵۲۶	۱,۹۷۸,۳۱۳,۴۸۵	۱,۰۸۴,۱۴۱,۸۸۱	۱۲,۵,۶۹۵,۳۶۱,۰۲۶
هزینه های مالی	(۸,۱۱۹,۴۹۳)	(۷۱۱,۸۶۳,۴۸۳)	(۳۱۱,۱۲۱,۰۷۷)	-	(۱۴۶,۳۵۶,۲۲۳)	-	(۱,۰۷۷,۴۶۰,۲۷۶)
سود (زیان) خالص	۱۶,۴۴۷,۵۵۷,۲۳۵	۴,۹۸۵,۶۳۱,۴۵۴	۲۸,۴۱۴,۷۴۱,۲۳۷	۷۲,۶۶۷,۱۲۵,۵۲۶	۱,۸۳۱,۹۵۷,۲۶۲	۱,۰۸۴,۱۴۱,۸۸۱	۱۲۴,۶۱۷,۹۰۰,۷۵۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینیتا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

پ- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

بخاور		سام		اکسپژن		روئین	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۷۴,۵۸۸,۹۶۸,۵۰۲	۷۱,۵۷۵	۵۵,۵۱۸,۸۳۳,۹۴۸	۵۰,۰۰۳	۱۹,۵۲۶,۴۱۵,۷۰۹	۱۷,۱۵۰	۳۵,۶۳۸,۶۱۰,۱۲	۳۴,۰۲۸
-	-	۹۹,۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۵۰۹	-	-	۵,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۳۴
-	-	-	-	-	-	(۱۷,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۸۴۹)
-	-	(۷۴,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۴,۷۶۹)	-	-	-	-
۷۳,۶۶۷,۱۲۵,۵۷۶	-	۲۸,۴۱۴,۷۴۱,۲۳۷	-	۴,۹۸۵,۶۳۱,۴۵۴	-	۱۶,۳۲۷,۵۵۷,۲۳۵	-
-	-	۵,۳۵۸,۴۴۱,۳۹۸	-	-	-	(۵,۶۳۵,۶۵۲,۱۳۴)	-
۱۴۷,۳۵۶,۰۹۴,۰۲۸	۷۱,۵۷۵	۱۱۳,۹۳۲,۰۲۶,۴۸۳	۷۴,۷۴۳	۲۴,۵۱۳,۰۴۷,۱۶۳	۱۷,۱۵۰	۳۴,۲۱۵,۵۱۵,۱۳۳	۲۱,۸۱۳

سود خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها پایان دوره

واحد هفتی سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

انتقال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره

واحد هفتی سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

خالص دارایی ها ابتدای دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ب- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک سهم های مورد بازارگردانی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

جمع		سورنافود		مشیر ۰۶۱۲		سینتارود	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۸۵,۳۷۳,۸۳۸,۱۷۱	۱۷۲,۷۵۶	-	-	-	-	-	-
۱۵۵,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۱۵۳	-	-	۱۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۵۰	۳۰,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۵۹
۰	۰	۱۷,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۴۹	-	-	-	-
(۷۴,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۴,۷۶۹)	-	-	-	-	-	-
۱۳۴,۶۱۷,۹۰۰,۷۵۰	-	(۷۹۳,۲۵۳,۸۴۵)	-	۱,۰۸۴,۱۴۱,۸۸۱	-	۱,۸۳۱,۹۵۷,۲۶۲	-
(۴۳۶,۹۹۵,۰۵۶)	-	-	-	۰	-	(۵۹,۷۸۴,۲۳۰)	-
۲۸۹,۸۳۶,۷۴۳,۸۶۵	۲۵۳,۱۳۹	۱۷,۰۵۵,۷۴۶,۱۵۵	۱۷,۸۴۹	۲۱,۰۳۴,۱۴۱,۸۸۱	۱۹,۹۵۰	۳۱,۸۳۱,۱۷۳,۰۳۲	۳۰,۰۵۹

خالص دارایی ها پایان دوره

خالص دارایی ها ابتدای دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده

طی دوره

انتقال واحدهای سرمایه گذاری طی

دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده

طی دوره

سود خالص

تعدیلات