

صندوق اختصاصی بازارگردانی سپنتا

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ 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	اطلاعات کلی صندوق
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۲	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی میان دوره‌ای 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 ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سپدگردان سورنا	ساسان اله قلی	
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان		





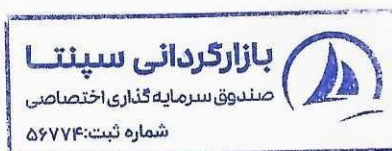
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دارایی ها
۶	۲,۰۸۹,۹۲۷,۶۴۳,۷۱۲	۹۹۷,۸۱۴,۶۱۸,۳۰۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷	۱,۵۰۵,۵۷۶,۰۰۲,۱۶۷	۴۸۲,۷۴۰,۹۸۴,۰۸۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۸	۱۱۱,۸۳۰,۳۸۴,۴۳۹	۵۰,۵۶۸,۲۲۹,۶۳۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹	۱۲۳,۹۷۲,۲۸۸,۱۹۲	۱۹۶,۷۸۰,۹۵۵,۳۷۵	حساب های دریافتی
۱۰	۷۰,۰۵۹,۰۳۶,۲۳۲	۹۹,۸۸۰,۷۲۲,۹۲۰	پیش پرداخت ها
۱۱	۳,۰۰۷,۷۷۵,۸۹۲	۱,۱۸۹,۸۰۵,۱۱۸	سایر دارایی ها
۱۲	۴,۱۹۹,۷۸۱,۹۵۰	۱,۳۹۹,۳۹۹	جاری کارگزاران
	۳,۹۰۸,۵۷۲,۹۱۲,۵۸۴	۱,۸۲۸,۹۷۶,۷۱۴,۸۴۱	جمع دارایی ها
۱۲	۶۶۹,۳۰۰,۳۶۷,۲۷۹	۳۰۷,۷۱۱,۶۲۰,۴۵۹	جاری کارگزاران
۱۳	۱۱,۶۲۸,۰۳۱,۵۹۰	۷,۸۴۳,۴۲۰,۶۰۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱۴	۸۰,۷۹۳,۴۳۳,۹۷۷	۱۱۴,۹۷۳,۶۷۴,۷۷۷	پیش دریافت ها
۱۵	۱۰,۵۶۶,۵۵۷,۵۱۲	۵,۷۴۰,۷۱۱,۸۵۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
	۷۷۲,۲۸۸,۳۹۰,۳۵۸	۴۳۶,۲۶۹,۴۲۷,۶۹۲	جمع بدهی ها
۱۶	۳,۱۳۶,۲۸۴,۵۲۲,۲۲۶	۱,۳۹۲,۷۰۷,۲۸۷,۱۴۹	خالص دارایی ها
	۱,۶۸۷,۶۱۷	۱,۳۶۸,۷۳۷	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

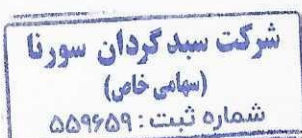
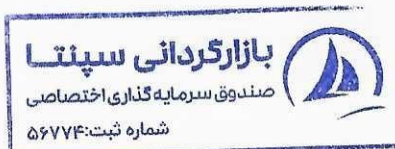




درآمد ها	پادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۴۲۰,۱۶۷,۴۷۳,۶۳۷	۵۹,۳۵۷,۰۸۳,۷۱۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۱۴۱,۴۴۴,۰۵۳,۸۸۹	۱۵۶,۶۸۴,۸۰۹,۵۳۳
سود سهام	۱۹	۶۵۸,۸۶۱,۸۴۸	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۸,۳۳۴,۳۴۶,۶۶۰	۲,۷۹۶,۴۴۲,۸۴۱
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۱	۱۸۲,۰۳۷,۰۲۱,۹۱۶	۸۶,۳۱۰,۷۹۵,۲۰۸
سایر درآمدها	۲۲	۱,۰۲۶,۳۴۹	۸۷,۱۴۸,۸۹۳
جمع درآمدها		۷۵۲,۶۴۲,۷۸۴,۲۹۹	۳۰۵,۲۳۶,۲۸۰,۱۸۷
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۲۴,۷۸۱,۶۷۴,۲۶۹)	(۳۱,۰۲۵,۵۱۴,۲۶۹)
سایر هزینه ها	۲۴	(۴۰,۷۰۱,۲۵۷,۹۵۶)	(۴۰,۱۷,۱۰۰,۲۳۲)
جمع هزینه ها		(۶۵,۴۸۲,۹۳۲,۲۲۵)	(۳۵,۰۴۲,۶۱۴,۵۰۱)
سود قبل از هزینه های مالی		۶۸۷,۱۵۹,۸۵۲,۰۷۴	۲۷۰,۱۹۳,۶۶۵,۶۸۶
هزینه های مالی	۲۵	(۶۵,۷۹۵,۳۸۹,۸۵۲)	(۱,۸۳۹,۳۲۷,۸۵۵)
سود (زیان) خالص		۶۲۱,۳۶۴,۴۶۲,۲۲۲	۲۶۸,۳۵۴,۳۳۷,۸۳۱
بازده میانگین سرمایه گذاری		۲۹.۵۵٪	۶۳.۲۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۱۹.۸۸٪	۲۱.۰۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
خالص دارایی ها ابتدای دوره	۱,۰۱۷,۵۱۳	۱,۳۹۲,۷۰۷,۲۸۷,۱۴۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۲۲۲,۳۷۵	۱,۲۲۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۸۱,۴۷۸)	(۳۸۱,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۶۲۱,۳۶۴,۴۶۲,۲۲۲
تعدیلات	۲۶	۲۸۱,۳۱۵,۷۷۲,۸۵۵
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱,۸۵۸,۴۱۰	۳,۱۳۶,۲۸۴,۵۲۲,۲۲۶



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق اختصاصی بازارگردانی سپنتا، 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 وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است.

عمر صندوق سرمایه‌گذاری 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 (نسترن شرقی)، 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 صورت‌های مالی دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سیدگردان سورنا	۱۷,۸۴۹	۵۱٪
شرکت سیدگردان اکسیژن	۱۷,۱۵۰	۴۹٪
آقای ساسان اله قلی	۱	۰٪
جمع	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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 (نسترن شرقی)، پلاک ۱۶.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری 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 حسابرین 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 حسنی، خیابان قائم مقام فراهانی، پلاک ۱۸۶.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ خالص دارایی‌ها 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 ارایه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- 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 سرمایه گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود و 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 سرمایه‌پذیر 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 علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌گردد. سود سپرده بانکی نیز به طور روزانه، بر اساس کمترین مانده در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپینا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۳-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه 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 دارایی‌های مالی به ارزش خرید آن‌ها 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 واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و آرایه می‌شود؛ تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌گردد.

۵-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج تأسیس، برگزاری مجامع و دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن، مخارج انتقالی به دوره‌های آتی را شامل می‌شود. مطابق 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.

۶-۴- 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 ۶.۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار با آرایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛ مبلغ ۳۰۴ میلیون ریال به ازاء هر NAV به عنوان هزینه متغیر و ضریب سالانه خالص ارزش دارایی‌ها تا ۳۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۰۴ از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۲۴ و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۰۳ با آرایه 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 ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، حداقل ۲.۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۵۲۰ میلیون ریال به ازاء هر سال مالی.
حق الزحمه 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.
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۴-۷- 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٪	۷۹,۸۵۰	۱,۵۹۷,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اکسیژن	اکسیژن	۳٪	۱۶,۳۵۰	۳۲۷,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام	سام	۱٪	۴۶۲,۲۰۰	۹,۲۴۴,۰۰۰
شرکت بیمه زندگی خاورمیانه	بخاور	۲.۵٪	۵۵,۲۶۰	۱,۱۰۵,۱۹۰
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	مشیر۱۲۰۶	۱٪	۷۵۰	۱۵,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع سورنا	سورنافود	۳٪	۷۲,۴۲۵	۱,۴۴۸,۵۰۰
شرکت بیمه حافظ	وحافظ	۴٪	۷۴,۰۸۷	۱,۴۸۱,۷۲۹
صندوق سرمایه‌گذاری سهم نگر جام جم	هم ارز	۳٪	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه و عمران استان کرمان (سهامی خاص)	کرمان	۲.۵٪	۹۱۸,۳۶۶	۱۸,۳۶۷,۳۰۳
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع سورنا	امگا	۳٪	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
قند شیرین خراسان	قشرین	۵٪	۲۰۲,۸۴۴	۴,۰۵۶,۸۷۵

۵- وضعیت مالیاتی

به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل 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 ۲۰۰/۹۵/۱۷ 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 ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ 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 میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سهام	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
بیمه زندگی خاورمیانه	۴۴۰,۴۵۶,۵۳۶,۸۵۷	۷۱۹,۲۹۷,۶۹۳,۴۱۰	۱۸,۷۲٪	۷۹,۶۵۶,۱۳۸,۹۳۷	۱۳۱,۳۲۶,۴۴۸,۹۳۶	۷,۹۵٪
بیمه حافظ	۶۴۹,۰۷۳,۸۰۲,۷۱۴	۶۸۷,۶۶۹,۷۸۲,۵۴۹	۱۷,۸۹٪	۹۱۵,۸۰۱,۴۴۱,۴۳۱	۸۶۶,۴۸۸,۱۶۹,۳۶۷	۵۲,۴۳٪
توسعه و عمران استان کرمان	۲۰۸,۶۲۱,۴۴۲,۳۵۹	۱۹۶,۹۶۳,۱۴۹,۴۷۸	۵,۱۳٪	-	۰	۰,۰۰٪
قند شیرین خراسان	۱۵,۵۵۵,۵۸۱,۴۹۶	۱۵,۵۱۵,۲۷۶,۷۵۶	۰,۴۰٪	-	۰	۰,۰۰٪
ح . بیمه حافظ	۶۳۷,۸۰۶,۵۲۲,۳۷۲	۴۷۰,۴۸۱,۷۴۱,۵۱۹	۱۲,۲۴٪	-	۰	۰,۰۰٪
جمع	۱,۹۵۱,۵۱۳,۸۸۵,۷۹۸	۲,۰۸۹,۹۲۷,۶۴۳,۷۱۲	۵۴,۳۸٪	۹۹۵,۴۵۷,۵۸۰,۳۶۸	۹۹۷,۸۱۴,۶۱۸,۳۰۳	۶۰,۳۷٪

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صندوق	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق با درآمد ثابت کیمیا	-	-	۰,۰۰٪	۲,۵۸۹,۵۳۲,۲۷۸	۲,۷۵۵,۴۸۴,۸۴۹	۰,۱۷٪
صندوق بخشی سورنا	۲۵۲,۲۵۴,۲۳۶,۱۹۰	۲۵۸,۲۹۸,۵۴۹,۰۷۴	۶,۷۲٪	۶۸,۵۶۵,۹۷۴,۷۶۱	۶۷,۹۶۴,۲۴۰,۱۵۸	۴,۱۱٪
صندوق با درآمد ثابت اکسیژن	-	-	۰,۰۰٪	۶۹۷,۷۱۳,۶۸۳	۷۰۸,۴۳۴,۳۱۱	۰,۰۴٪
صندوق سهامی اکسیژن	۶۴,۰۶۷,۴۷۴,۰۸۵	۶۵,۷۰۰,۲۰۳,۵۲۷	۱,۷۱٪	۲۸,۳۲۶,۷۳۱,۲۸۲	۲۷,۹۰۴,۷۷۲,۸۹۸	۱,۶۹٪
صندوق با درآمد ثابت سام	۶۲۵,۹۸۳,۴۳۷,۳۴۱	۶۲۶,۹۴۱,۱۲۶,۱۶۵	۱۶,۳۱٪	۲۵۱,۸۳۲,۵۵۵,۲۸۵	۲۵۱,۸۳۲,۵۵۵,۲۸۵	۱۵,۲۴٪
صندوق با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود	-	-	۰,۰۰٪	۵۱,۰۸۶,۶۳۸,۶۵۷	۵۱,۱۱۸,۶۶۸,۸۷۸	۳,۰۹٪
صندوق بخشی صنایع سورنا ۲	۲۴۴,۸۰۵,۴۳۹,۷۱۱	۲۴۱,۳۷۱,۵۹۲,۹۸۳	۶,۲۸٪	۵۵,۳۴۶,۴۳۰,۶۴۶	۵۴,۷۲۳,۰۲۵,۰۵۰	۳,۴۱٪
صندوق با درآمد ثابت خاتم ایساتیس یویا	-	-	۰,۰۰٪	۲۴,۳۲۶,۸۷۳,۲۷۲	۲۵,۷۳۳,۸۰۲,۶۵۹	۱,۵۶٪
صندوق سهامی سهم نگر جام جم	۱۴۸,۹۸۳,۰۶۰,۴۵۴	۱۴۸,۱۶۸,۷۹۳,۰۲۵	۳,۸۶٪	-	۰	۰,۰۰٪
صندوق با درآمد ثابت کارا	۲,۷۵۹,۹۷۹,۵۴۵	۲,۷۶۸,۴۱۸,۳۲۹	۰,۰۷٪	-	۰	۰,۰۰٪
صندوق بخشی صنایع سورنا ۳	۱۳۶,۵۳۸,۶۹۳,۱۴۵	۱۳۴,۸۲۱,۲۹۴,۸۸۰	۳,۵۱٪	-	۰	۰,۰۰٪
صندوق با درآمد ثابت کارآمد	۲۴,۷۵۸,۰۶۲,۱۳۹	۲۷,۵۰۵,۹۲۴,۱۸۴	۰,۷۳٪	-	۰	۰,۰۰٪
جمع	۱,۵۰۰,۱۵۰,۳۸۲,۶۱۰	۱,۵۰۵,۵۷۶,۰۰۲,۱۶۷	۳۹,۱۷٪	۴۸۲,۶۵۰,۳۶۷,۷۵۹	۴۸۲,۷۴۰,۹۸۴,۰۸۸	۳۹,۲۱٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا
بادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۸- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
مبلغ	مبلغ
درصد از کل دارایی ها	درصد
ریال	ریال
۱۳۱,۱۰۶	۷,۲۵۲,۳۰۹
۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
۹,۱۳۷,۶۹۹	۷,۵۳۱,۳۹۴
۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
۴,۷۴۳,۰۱۲,۵۷۹	۷۱,۷۹۸,۵۶۲,۹۶۷
۱.۸۷٪	۱.۸۷٪
۴۵,۸۱۵,۹۴۸,۲۵۴	۱۵,۰۸۰,۰۱۱
۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
۰	۴۰,۰۰۱,۹۵۷,۷۵۸
۱.۰۴٪	۱.۰۴٪
۵۰,۵۶۸,۲۲۹,۶۳۸	۱۱۱,۸۳۰,۳۸۴,۴۲۹
۲.۹۱٪	۲.۹۱٪

بانک ملی

بانک شهر

بانک خاورمیانه

بانک گردشگری

بانک پاسارگاد

جمع

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
خالص دریافتنی	خالص دریافتنی
ریال	ریال
۵,۰۸۲,۰۰۷,۱۸۹	۱۷,۲۵۱,۷۶۱,۹۵۰
۱,۴۲۱,۱۰۹,۸۶۰	۲,۵۲۱,۵۹۰,۴۰۵
۱۳,۰۳۹,۶۳۹,۶۱۸	۳۶,۱۶۱,۵۶۸,۸۶۰
۹۴۹,۹۲۰,۸۸۹	۹۹۲,۲۰۹,۸۴۷
۰	۴,۶۸۸,۵۱۳,۷۱۳
۲۵۳,۹۷۷,۸۱۹	۰
۰	۵۳۶,۲۸۱,۵۶۹
۰	۶۵۸,۸۶۱,۸۴۸
۱۷۶,۰۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۹۶,۷۸۰,۹۵۵,۳۷۵	۱۲۳,۹۷۲,۲۸۸,۱۹۲
	(۷,۲۷۹,۸۶۷)

بازارگردانی صندوق بخشی صنایع سورنا

بازارگردانی صندوق سهامی اکسیژن

بازارگردانی صندوق با درآمد ثابت سام

بازارگردانی صندوق ماه آفرید سپینود

بازارگردانی صندوق سهامی سهم نگر جام جم

سود دریافتنی سپرده بانک گردشگری

سود دریافتنی سپرده بانک پاسارگاد

سود دریافتنی سهام توسعه و عمران استان کرمان

حساب های دریافتنی بابت ابطال

جمع

۱۰- پیش پرداخت ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹۹,۸۸۰,۷۲۲,۹۲۰	۷۰,۰۵۹,۰۳۶,۲۳۲
۹۹,۸۸۰,۷۲۲,۹۲۰	۷۰,۰۵۹,۰۳۶,۲۳۲

صندوق سام

۱۰-۱- مبلغ فوق بابت نرخ سود ترجیحی پیرو قرارداد فروش و تعهد به بازخرید اوراق بهادار (اوراق مشارکت شهرداری شیراز طرح قطار شهری و حمل و نقل شهری (اتوبوس)) به شماره ۱۴۰۳/۷۹۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ فیما بین صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا و صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام است.

۱۱- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال
۳۶۹,۸۳۴,۹۴۴	۰
۸۱۹,۹۷۰,۱۷۴	۳,۰۰۷,۷۷۵,۸۹۲
۱,۱۸۹,۸۰۵,۱۱۸	۳,۰۰۷,۷۷۵,۸۹۲
	(۵۵۴,۸۳۴,۹۴۴)
	(۲,۹۲۵,۷۴۲,۸۸۵)
	(۳,۴۸۰,۵۷۷,۸۲۹)

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج آئین نامه نرم افزار

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۲- جاری کارگزاران
 جاری کارگزاران به شرح زیر است :

۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
کارگزاری بانک ملت	۱,۳۹۹,۳۹۹	۵,۹۹۵,۲۰۹,۸۱۸	۵,۹۹۶,۶۰۹,۲۱۷	.
کارگزاری اعتبار تابان	(۳۰۷,۷۱۱,۶۲۰,۴۵۹)	۹۳,۰۳۷,۶۹۳,۸۰۳,۸۶۲	۹۲,۹۷۸,۰۷۶,۱۵۱,۲۸۹	(۲۴۸,۰۹۳,۹۶۷,۸۸۶)
کارگزاری خبرگان سهام	.	۴۶,۸۲۲,۱۸۶,۱۵۲	۲۰۹,۹۳۷,۵۴۱,۹۷۲	(۱۶۳,۱۱۵,۳۵۵,۸۲۰)
کارگزاری نهایت نگر	.	۲,۲۵۶,۸۸۴,۸۲۷,۱۸۹	۲,۲۵۶,۸۸۴,۸۲۷,۱۸۹	.
کارگزاری لقمان	.	۳۶,۶۲۸,۹۶۶,۲۱۵,۱۳۳	۳۶,۸۷۹,۶۱۶,۲۸۰,۱۸۲	(۲۵۰,۶۵۰,۰۶۵,۰۴۹)
کارگزاری آرمون بورس	.	۴۹,۶۹۳,۵۶۳,۰۲۹	۵۲,۹۳۴,۷۵۹,۶۰۳	(۳,۲۴۱,۱۹۶,۵۷۴)
جمع	(۳۰۷,۷۱۰,۲۲۱,۰۶۰)	۱۳۲,۰۲۶,۰۵۵,۸۰۵,۱۸۳	۱۳۲,۳۸۳,۴۴۶,۱۶۹,۴۵۲	(۶۶۵,۱۰۰,۵۸۵,۳۲۹)

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مدیر صندوق	۱۰,۳۸۸,۳۰۸,۳۷۹	۶,۴۵۴,۵۹۳,۶۴۵
متولی	۷۹۱,۱۸۵,۷۲۳	۸۴۵,۱۹۷,۸۶۶
حسابرس	۴۴۸,۵۳۷,۴۸۸	۵۴۳,۶۲۹,۰۹۲
جمع	۱۱,۶۲۸,۰۳۱,۵۹۰	۷,۸۴۳,۴۲۰,۶۰۳

۱۴- پیش دریافت ها

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
شهرداری شیراز	۸۰,۷۹۳,۴۳۳,۹۷۷	۱۱۴,۹۷۳,۶۷۴,۷۷۷
جمع	۸۰,۷۹۳,۴۳۳,۹۷۷	۱۱۴,۹۷۳,۶۷۴,۷۷۷

۱۴-۱ مبلغ فوق بابت قرارداد شماره ۱۴۰۳/۷۸۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۹ بابت کارمزد بازارگردانی به صورت یک جا دریافت گردیده است.

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۴۶,۹۷۱,۹۵۰	۵۲۰,۵۷۶,۲۰۰
ذخیره تصفیه	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۲۳۹,۰۹۹,۹۳۹
آبونمان نرم افزار	۹,۱۱۳,۲۱۰,۹۸۱	۴,۵۲۹,۵۳۸,۴۰۷
مالیات بر ارزش افزوده	۹۰۶,۳۷۴,۵۸۲	۴۵۱,۴۹۷,۳۰۷
جمع	۱۰,۵۶۶,۵۵۷,۵۱۲	۵,۷۴۰,۷۱۱,۸۵۳

۱۶- خالص دارایی ها

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱,۸۲۳,۴۱۰	۳۰,۰۷۷,۲۱۷,۹۲۳,۲۱۰	۹۸۲,۵۱۳	۱,۳۴۴,۸۰۱,۵۰۶,۰۴۳
۳۵,۰۰۰	۵۹,۰۶۶,۵۹۹,۰۱۶	۳۵,۰۰۰	۴۷,۹۰۵,۷۸۱,۱۰۶
۱,۸۵۸,۴۱۰	۳,۱۳۶,۲۸۴,۵۲۲,۲۲۶	۱,۰۱۷,۵۱۳	۱,۳۹۲,۷۰۷,۲۸۷,۱۴۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی سیتنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	(۱,۶۰۷,۹۹۱,۹۷۷)	۱۲,۲۹۰,۷۹۷,۹۶۴
۱۷-۲	۴۲۱,۷۷۵,۴۶۵,۶۱۴	۴۷,۰۶۶,۲۸۵,۷۴۸
جمع	۴۲۰,۱۶۷,۴۷۳,۶۳۷	۵۹,۳۵۷,۰۸۳,۷۱۲

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

نه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود فروش	سود فروش
۱۴,۵۹۴,۷۰۲	۴۲,۹۲۶,۹۸۱,۷۰۰	(۴۱,۵۹۵,۲۴۸,۳۶۷)	(۳۲,۶۳۴,۲۴۶)	-	۱,۲۹۹,۱۰۹,۰۸۷	۵,۸۷۸,۹۴۰,۰۶۰
۷,۹۵۵,۰۰۰	۳۸,۴۶۰,۷۵۰,۰۰۰	(۳۹,۳۴۹,۸۰۰,۸۴۶)	(۲۹,۳۲۹,۳۷۴)	-	۹,۰۸۱,۷۱۹,۱۸۰	۶,۴۱۱,۸۵۷,۹۰۴
۲۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۸۶,۰۸۵,۴۰۰,۰۰۰	(۳۹۷,۹۵۶,۸۳۳,۷۵۶)	(۳۱۷,۴۲۳,۹۰۷)	-	(۱۲,۰۸۸,۸۵۶,۶۶۳)	-
۶۹۷,۰۷۵	۱,۹۳۰,۸۶۰,۳۷۵	(۱,۸۲۹,۳۵۶,۴۱۴)	(۱,۴۶۷,۴۴۲)	-	۱۰۰,۰۳۶,۴۱۹	-
جمع	۳۶۹,۴۰۳,۹۹۱,۹۷۵	(۳۷۰,۷۳۱,۲۳۹,۳۸۳)	(۲۸۰,۷۴۴,۵۶۹)	-	(۱,۶۰۷,۹۹۱,۹۷۷)	۱۲,۲۹۰,۷۹۷,۹۶۴

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

نه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
۲۴,۶۶۶,۳۱۴	۶۸۱,۴۰۳,۹۰۲,۳۳۳	(۶۷۹,۷۸۱,۳۸۶,۶۹۶)	(۲۵۱,۲۶۷,۵۶۹)	-	۱,۲۷۱,۳۴۸,۰۶۸	-
۲,۴۷۶,۵۱۰	۴۲,۲۹۴,۸۰۵,۵۷۰	(۴۲,۵۲۲,۴۹۲,۰۱۷)	(۱۵,۹۶۴,۹۴۰)	-	۷۵۶,۳۴۸,۶۱۳	-
۳۳,۱۴۸,۶۱۰	۸۲۷,۷۸۴,۴۷۸,۳۳۹	(۸۰۵,۵۶۰,۰۸۱,۵۹۵)	(۱۱۵,۹۸۸,۶۸۷)	-	۲۲,۱۰۸,۴۰۸,۰۵۷	۱۱,۶۷۵,۳۴۲,۱۹۴
۷۳۰,۹۹۲	۳۰,۹۲۸,۵۰۸,۴۹۶	(۳۸,۹۹۹,۹۵۱,۲۴۶)	(۱۱,۴۰۴,۸۸۰)	-	۱,۹۱۷,۱۵۳,۳۷۰	۱۸۷,۸۱۵,۵۹۰
۳۳۹,۷۲۰	۱۰,۸۰۲,۲۷۶,۶۰۶	(۱۰,۶۰۰,۶۹۹,۰۹۱)	(۳,۹۸۳,۳۳۲)	-	۱۹۷,۵۹۴,۱۸۳	۲۵۷,۶۱۱,۱۳۱
۴۳۳,۸۷۱	۶,۳۰۳,۲۶۰,۷۸۲	(۶,۲۵۹,۱۲۶,۸۶۳)	(۱,۱۸۱,۶۴۷)	-	۴۱,۹۵۴,۲۷۳	-
۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۲۶۵,۹۸۳,۱۱۶)	(۲۸,۰۱۴,۱۷۴)	-	۱۱۵,۰۰۳,۷۱۰	-
۱۵۲,۴۰۰	۲,۷۷۸,۷۰۹,۲۰۰	(۲,۷۵۵,۴۸۴,۸۴۹)	(۵۲۱,۰۰۵)	-	۲۳,۷۰۳,۳۴۶	۵۴۴,۰۸۰,۱۸۴
۳۷۵,۳۰۰,۳۲۴	۵,۴۵۰,۱۱۶,۴۴۹,۲۶۰	(۵,۴۳۷,۷۸۳,۱۹۰,۴۹۹)	(۳۷۹,۸۵۳,۲۶۱)	-	۱۱,۹۵۳,۰۷۶,۰۵۰	۳,۳۱۶,۳۹۵,۰۶۸
۱,۸۵۶,۰۶۳	۵۹,۷۵۱,۱۶۸,۰۰۹	(۵۷,۹۵۸,۱۵۸,۱۰۳)	(۲۳,۰۱۶,۲۰۶)	-	۱,۷۷۰,۹۹۳,۷۰۰	-
۳۱۴,۹۵۸,۵۳۰	۵,۴۴۱,۸۵۷,۱۴۱,۳۰۴	(۵,۲۷۶,۳۸۹,۱۱۳,۰۱۷)	(۱,۷۵۶,۳۳۵,۲۴۵)	-	۱۶۳,۷۱۱,۶۹۴,۰۴۲	۲,۱۵۳,۰۳۹,۵۶۹
۶۵۱۰,۸۵۴,۹۸۸	۱۱۸۰,۳۴,۷۸۳,۸۴۴,۷۲۴	(۱۱۷,۹۵۴,۱۳۲,۸۵۵,۱۱۹)	(۶,۳۹۸,۴۸۰,۲۰۳)	-	۷۴,۳۵۲,۵۰۹,۴۰۲	۱۹,۴۴۹,۳۳۲,۱۸۸
۱,۲۳۵,۷۶۳	۱۸,۹۷۹,۶۱۰,۰۸۷	(۱۸,۶۷۰,۶۱۰,۸۳۵)	(۶,۹۹۸,۷۱۹)	-	۳۰۲,۰۰۰,۵۳۳	-
۵۲,۲۲۶,۲۴۸	۵۸۰,۹۰۰,۳۸۵,۶۴۱	(۵۴۸,۹۹۸,۰۲۹,۸۴۴)	(۵۹,۳۸۰,۱۹۴)	-	۳۱,۸۴۲,۹۷۵,۰۰۳	-
۴,۲۸۷,۱۵۴	۱۳۵,۲۴۸,۲۷۸,۸۵۷	(۱۳۵,۶۸۶,۵۵۱,۵۰۷)	(۵۰,۳۴۳,۲۷۸)	-	۷۸۷,۹۴۳,۰۷۲	-
صندوق درآمد ثابت ارکیده	-	-	-	-	-	۱۶,۳۰۱,۰۶۸
صندوق بخشی صنایع سورنا ۳	۶۴۵,۳۵۶,۷۸۴,۲۶۹	(۶۲۹,۴۷۱,۴۵۵,۶۹۵)	(۱۷۲,۲۳۱,۶۵۳)	-	۱۵,۷۱۳,۰۹۶,۹۲۱	-
صندوق بخشی صنایع سورنا	۳,۶۱۶,۵۰۳,۵۸۸,۰۰۷	(۳,۵۲۰,۷۲۷,۴۰۷,۸۵۷)	(۹۶۵,۴۱۴,۴۷۹)	-	۹۴,۸۱۰,۷۶۵,۶۷۱	۹,۴۶۶,۳۶۸,۷۵۶
جمع	۱۳۵,۷۲۷,۲۷۷,۷۳۰,۴۸۴	(۱۳۵,۳۰۵,۵۶۲,۸۸۵,۲۹۸)	(۱۰,۱۳۹,۳۷۹,۴۷۲)	-	۴۲۱,۷۷۵,۴۶۵,۶۱۴	۴۷,۰۶۶,۲۸۵,۷۴۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام	۱۸-۱	۱۳۶,۰۱۸,۷۰۰,۸۴۹
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق سرمایه گذاری	۱۸-۲	۵,۴۲۵,۳۵۳,۰۴۰
جمع		۱۴۱,۴۴۴,۰۵۳,۸۸۹
		۱۵۶,۶۸۴,۸۰۹,۵۳۳

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
بیمه حافظ	۲۳۷,۰۶۲,۶۲۸	۶۸۸,۱۹۲,۸۰۹,۰۸۴	(۶۰۳,۰۵۱,۵۱۰,۸۱۵)	(۵۲۳,۰۲۶,۵۳۵)	۷۹,۳۸۲,۷۴۷,۴۴۸
بیمه زندگی خاورمیانه	۱۳۳,۰۵۸,۱۸۴	۷۱۹,۸۴۴,۷۷۵,۴۴۰	(۴۸۸,۸۷۳,۸۸۵,۸۲۱)	(۵۴۷,۰۸۲,۰۳۰)	۸۱,۲۰۹,۵۳۰,۷۸۴
ح. بیمه حافظ	۳۶۲,۱۸۴,۲۹۲	۴۷۰,۸۳۹,۵۷۹,۶۰۰	(۶۳۷,۸۰۶,۵۲۲,۳۷۲)	(۳۵۷,۸۳۸,۰۸۱)	۰
توسعه و عمران استان کرمان	۱۷۸,۳۸۲,۷۶۵	۱۹۷,۱۱۲,۹۵۵,۳۲۵	(۲۰۸,۶۲۱,۴۴۲,۳۵۹)	(۱۴۹,۸۰۵,۸۴۷)	۰
قند شیرین خراسان	۵,۱۸۴,۳۳۳	۱۵,۵۲۷,۰۷۷,۳۳۵	(۱۵,۵۵۵,۵۸۱,۴۹۶)	(۱۱,۸۰۰,۵۷۹)	۰
جمع		۲,۰۹۱,۵۱۷,۱۹۶,۷۸۴	(۱,۹۵۳,۹۰۸,۹۴۲,۸۶۳)	(۱,۵۸۹,۵۵۳,۰۷۲)	۱۶۰,۵۹۲,۲۷۸,۲۳۲
					۱۳۶,۰۱۸,۷۰۰,۸۴۹

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

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق سهامی اکسیژن	۲,۱۸۶,۲۰۵	۶۵,۷۳۰,۴۳۹,۵۳۰	(۶۴,۰۶۷,۴۷۳,۸۲۰)	(۳۰,۲۳۶,۰۰۳)	(۱,۷۴۶,۹۹۹,۹۸۶)
صندوق درآمد ثابت کارآمد	۱,۶۲۲,۹۸۴	۲۷,۵۱۶,۰۷۰,۷۳۶	(۲۴,۷۵۸,۰۶۲,۱۳۹)	(۱۰,۱۴۶,۵۵۲)	۰
صندوق بخشی صنایع سورنا	۱۳,۰۹۳,۷۰۸	۲۵۸,۴۱۷,۴۲۱,۰۸۸	(۲۵۲,۲۵۴,۲۳۶,۱۹۰)	(۱۱۸,۸۷۲,۰۱۴)	(۱,۷۸۱,۲۵۱,۸۸۵)
صندوق بخشی صنایع سورنا ۲	۱۰,۶۰۴,۸۳۴	۲۴۱,۴۸۲,۶۷۵,۰۱۴	(۲۴۴,۸۰۵,۴۳۹,۷۱۰)	(۱۱۱,۰۸۲,۰۳۱)	(۱,۱۵۰,۳۷۸,۶۳۲)
صندوق بخشی صنایع سورنا ۳	۱۱,۷۱۵,۷۵۱	۱۳۴,۸۸۳,۴۴۱,۲۶۳	(۱۳۶,۵۳۸,۶۹۳,۱۴۵)	(۶۲,۰۴۶,۳۸۳)	۰
صندوق درآمد ثابت ماه آفرید سپنود	۰	۰	۰	۰	۳۱۰,۹۴۸,۳۲۸
صندوق درآمد ثابت سام	۳۱,۴۱۸,۴۸۹	۶۲۶,۹۸۷,۳۶۶,۴۸۴	(۶۲۵,۹۸۳,۴۳۷,۳۴۱)	(۴۶,۲۴۰,۳۱۹)	۴۵,۳۰۶,۰۱۶
صندوق سهامی سهم نگر جام جم	۱۲,۸۵۳,۲۸۹	۱۴۸,۲۳۶,۹۸۲,۰۲۷	(۱۴۸,۹۸۳,۳۲۷,۲۳۷)	(۶۸,۱۸۹,۰۱۲)	۰
صندوق درآمد ثابت خاتم ایستاپس پویا	۰	۰	۰	۰	۱۶۹,۳۸۰,۶۱۹
صندوق درآمد ثابت اکسیژن	۰	۰	۰	۰	۲,۴۵۱
صندوق درآمد ثابت کارا	۸۱,۲۲۰	۲,۷۶۹,۴۳۹,۵۶۰	(۲,۷۵۹,۹۷۹,۵۴۵)	(۱۰,۲۱۲,۳۳۱)	۰
صندوق درآمد ثابت کیمیا	۰	۰	۰	۰	۲۴۵,۵۲۴,۳۹۰
جمع		۱,۵۰۶,۰۲۳,۸۳۵,۷۱۲	(۱,۵۰۰,۱۵۰,۶۴۹,۱۲۷)	(۴۴۷,۸۳۳,۵۴۵)	(۳,۹۰۷,۴۶۸,۶۹۹)
					۵,۴۲۵,۳۵۳,۰۴۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۹- سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۷	۱۶۴,۷۱۵,۴۶۲	۴	۶۵۸,۸۶۱,۸۴۸	۰	۶۵۸,۸۶۱,۸۴۸	۰
جمع			۴	۶۵۸,۸۶۱,۸۴۸	۰	۶۵۸,۸۶۱,۸۴۸	۰

س. توسعه و عمران استان کرمان

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۸,۳۳۴,۳۴۶,۶۶۰	۲,۷۹۶,۴۴۲,۸۴۱	۲۰-۱
جمع	۲,۷۹۶,۴۴۲,۸۴۱	

۲۰-۱- سود سپرده بانکی

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درآمد سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۴۴۷,۶۸۸,۲۴۸	۰	۲,۷۷۱,۸۶۳,۱۰۳	۰	۱,۴۴۷,۶۸۸,۲۴۸	۲,۷۷۱,۸۶۳,۱۰۳
۲,۳۱۶,۱۰۷	۰	۲۴,۴۱۶,۱۵۲	۰	۲,۳۱۶,۱۰۷	۲۴,۴۱۶,۱۵۲
۳۰۵,۱۹۵	۰	۱۶۳,۵۸۶	۰	۳۰۵,۱۹۵	۱۶۳,۵۸۶
۲۷۱,۲۰۳	۰	۰	۰	۲۷۱,۲۰۳	۰
۶,۸۹۱,۰۴۵,۷۷۴	(۷,۲۷۹,۸۶۷)	۰	۰	۶,۸۸۳,۷۶۵,۹۰۷	۰
جمع	(۷,۲۷۹,۸۶۷)	۲,۷۹۶,۴۴۲,۸۴۱	۸,۳۳۴,۳۴۶,۶۶۰	۲,۷۹۶,۴۴۲,۸۴۱	۲,۷۹۶,۴۴۲,۸۴۱

۲۱- درآمد حاصل از بازارگردانی

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق بخشی صنایع سورنا
ریال	ریال	
۳۷,۵۵۷,۵۲۸,۶۲۵	۱۶,۱۲۷,۱۶۳,۸۹۲	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سهامی اکسیژن
۵,۵۱۱,۷۲۳,۳۹۵	۶,۷۹۹,۴۱۹,۶۷۸	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق با درآمد ثابت سام
۹۴,۷۳۴,۹۷۲,۳۹۴	۳۰,۲۱۷,۹۰۰,۳۱۴	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق ماه آفرید سپینود
۵,۳۶۴,۰۳۲,۹۸۹	۲,۸۸۱,۶۱۲,۵۵۱	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۳۴,۱۸۰,۲۴۰,۸۰۰	۳۰,۲۸۴,۶۹۸,۷۷۳	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سهامی سهم نگر جام جم
۴,۶۸۸,۵۱۳,۷۱۳	۰	جمع
۱۸۲,۰۳۷,۰۲۱,۹۱۶	۸۶,۳۱۰,۷۹۵,۲۰۸	

۲۲- سایر درآمدها

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	معین برای سایر درآمدهای تنزیل سود بانک
ریال	ریال	
۱,۰۲۶,۳۴۹	۸۷,۱۴۸,۸۹۳	جمع
۱,۰۲۶,۳۴۹	۸۷,۱۴۸,۸۹۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱,۶۶۰,۴۱۴,۷۶۳	۲,۷۴۲,۵۴۸,۹۵۰	مدیر صندوق
۱,۸۸۵,۳۵۱,۶۹۴	۱,۱۲۱,۶۳۲,۲۴۹	متولی
۱,۲۳۵,۹۰۷,۸۱۲	۷۳۸,۴۴۱,۵۱۲	حسابرس
.	۲۶,۴۲۲,۸۹۱,۵۵۸	کارمزد فروش و نگهداری اوراق شهرداری شیراز
۲۴,۷۸۱,۶۷۴,۲۶۹	۳۱,۰۲۵,۵۱۴,۲۶۹	جمع

۲۴- سایر هزینه ها

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹,۸۲۱,۶۸۶,۶۸۸	.	کارمزد فروش و نگهداری اوراق شهرداری شیراز
۹,۰۸۰,۶۰۱,۲۹۳	۳,۱۹۴,۲۱۲,۳۷۶	هزینه آبونمان
۵۵۴,۸۳۴,۹۴۴	۳۵۸,۵۶۵,۸۷۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۹۰۳,۱۱۱,۵۳۱	۳۱۹,۴۲۰,۷۸۱	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۶۰,۹۰۰,۰۶۰	۱۰۸,۳۱۶,۱۳۵	هزینه تصفیه
۲۵,۴۸۰,۷۵۰	۱۶,۵۶۶,۲۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۵۴,۶۴۲,۶۹۰	۲۰۰,۱۸,۸۷۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۰,۷۰۱,۲۵۷,۹۵۶	۴۰,۱۷,۱۰۰,۲۳۲	جمع

۲۵- هزینه های مالی

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷۵,۲۱۳,۲۹۹	۱,۶۷۹,۱۶۶,۴۱۷	هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری نهایت نگر
.	۱۵۹,۳۸۴,۴۱۰	هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری کاریزما
۴۵,۵۵۲,۲۵۲,۳۶۳	.	هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری اعتبار تابان
۸۴,۷۵۱,۹۶۹	۷۷۷,۰۲۸	هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک ملت
۲۶,۰۰۵,۴۴۵	.	هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری آرمون بورس
۱۹,۰۶۵,۴۶۸,۱۳۹	.	هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری حبرگان سهام
۵۹۱,۶۹۸,۶۳۷	.	هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری لقمان
۶۵,۷۹۵,۳۸۹,۸۵۲	۱,۸۳۹,۳۲۷,۸۵۵	جمع

۲۶- تعدیلات

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۶۶,۸۷۹,۵۸۳,۹۱۴	۲۲۴,۸۲۶,۰۱۲,۴۴۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۵۵۵,۵۶۳,۸۱۱,۰۵۹)	(۷۱,۰۳۷,۶۳۷,۳۹۹)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۲۸۱,۳۱۵,۷۷۲,۸۵۵	۱۵۳,۷۸۸,۳۷۵,۰۴۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره های
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱- ۲۷- 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 بدهی های احتمالی است. تعهدات بازارگردانی صندوق تا تاریخ تهیه صورت های مالی به شرح زیر است.

۲- ۲۷- 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	قیمت پایانی ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	مبلغ تعهدات
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا	روبین	۳٪	۷۹,۸۵۰	۱,۵۹۷,۰۰۰	۱۹,۳۰۰	۳۰,۸۲۲,۱۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری سهامی اکسیژن	اکسیژن	۳٪	۱۶,۳۵۰	۳۲۷,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۹,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام	سام	۱٪	۴۶۲,۲۰۰	۹,۲۴۴,۰۰۰	۱۹,۹۵۶	۱۸۴,۴۷۳,۲۶۴,۰۰۰
شرکت بیمه زندگی خاورمیانه	بخاور	۲.۵٪	۵۵,۲۶۰	۱,۱۰۵,۱۹۰	۵,۲۸۰	۵,۸۳۵,۴۰۳,۲۰۰
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	مشیر۱۲	۱٪	۷۵۰	۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا	سورناقود	۳٪	۷۲,۴۲۵	۱,۴۴۸,۵۰۰	۲۲,۷۷۱	۳۲,۹۸۳,۷۹۳,۵۰۰
شرکت بیمه حافظ	وحافظ	۴٪	۷۴,۰۸۷	۱,۴۸۱,۷۳۹	۲,۸۳۳	۴,۱۹۷,۳۸۸,۲۵۷
صندوق سرمایه گذاری سهم نگر جام جم	هم ارز	۳٪	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۵	۱۱,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه و عمران استان کرمان (سهامی خاص)	کرمان	۲.۵٪	۹۱۸,۳۶۶	۱۸,۳۶۷,۳۰۳	۱,۱۰۵	۲۰,۳۹۵,۸۶۹,۸۱۵
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع سورنا	امگا	۳٪	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۰	۲۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فقد شیرین خراسان	قشرین	۵٪	۲۰۲,۸۴۴	۴,۰۵۶,۸۷۵	۲,۹۹۵	۱۲,۱۵۰,۳۴۰,۶۲۵

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

نام	نوع وابستگی	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
		نوع واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد سرمایه گذاری
سیدگردان سورنا	مدیر صندوق و مؤسس	ممتاز	۱۷,۸۴۹	۱۱.۰۳٪	۱۷,۸۴۹
		عادی	۱۸۶,۸۵۵		۱۸۳,۹۱۸
شرکت سیدگردان اکسیژن	مؤسس	ممتاز	۱۷,۱۵۰	۰.۹۲٪	۱۷,۱۵۰
آقای ساسان اله قلی	اشخاص وابسته	ممتاز	۱	۰.۰۰٪	۱
جمع			۲۲۱,۸۵۵	۱۱.۹۴٪	۲۱۸,۹۱۸
					۲۵.۸۲٪

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		ماده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	
سیدگردان سورنا	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۱,۶۶۰,۴۱۴,۷۶۳	طی دوره مالی (۱۰,۳۸۸,۳۰۸,۳۷۹)
مشاور سرمایه گذاری هوشمندآبان	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۸۸۵,۳۵۱,۶۹۴	طی دوره مالی (۷۹۱,۱۸۵,۷۲۳)
حسابرسی حسابرسی	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱,۸۸۵,۳۵۱,۶۹۴	طی دوره مالی (۴۴۸,۵۳۷,۴۸۸)
صندوق با درآمد ثابت سام	متعهد	کارمزد	۲۹,۸۲۱,۶۸۶,۶۸۸	طی دوره مالی -

۳۰- 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.

۳۱- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت خرید اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید
شهرداری شیراز	سایر	مشیر ۰۶۱۲	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۹۷۱,۳۲۵,۲۲۳	۲۰.۵٪	۳۷.۹٪

۳۲- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه	مبلغ واگذار شده	هزینه سود نرخ ترجیحی	میانگین نرخ بازده تا سررسید
صندوق با درآمد ثابت سام	متعهد	مشیر ۰۶۱۲	۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۲۱,۶۸۶,۶۸۸	۳۷.۹٪

۳۳- 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 ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ 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	۳,۸۴۳,۲۱۱,۶۳۰,۶۳۴	۲,۵۰۱,۶۸۰,۷۳۴,۱۰۶	۳,۲۲۰,۴۵۹,۶۰۸,۷۵۸
جمع دارایی غیرجاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۳,۸۴۳,۲۱۱,۶۳۰,۶۳۴	۲,۵۰۱,۶۸۰,۷۳۴,۱۰۶	۳,۲۲۰,۴۵۹,۶۰۸,۷۵۸
جمع بدهی های جاری	۷۰۶,۹۲۷,۱۰۸,۴۰۸	۷۰۴,۸۴۹,۴۴۶,۷۳۲	۷۰۳,۸۱۰,۶۱۵,۸۹۴
جمع بدهی های غیرجاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۷۰۶,۹۲۷,۱۰۸,۴۰۸	۷۰۴,۸۴۹,۴۴۶,۷۳۲	۷۰۳,۸۱۰,۶۱۵,۸۹۴
جمع کل تعهدات	۳۵۶,۳۲۳,۵۰۹,۳۹۷	۱۱۱,۳۸۲,۶۸۶,۱۴۹	۱,۱۱۳,۸۲۶,۸۶۱,۴۸۵
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۰۶۳,۲۵۰,۶۱۷,۸۰۵	۸۱۶,۲۳۲,۱۳۲,۸۸۱	۱,۸۱۷,۶۳۷,۴۷۷,۳۷۹
نسبت جاری	۳۶۱	۳۰۶	.
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۲۸	.	۰.۵۶

۳۴- تفکیک عملیات بازارگردانی - طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر به صورت جداگانه به شرح زیر است:

الف- خالص دارایی ها به تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
دارایی ها	رویین	اکسیژن	سام	بخاور	سپنتارود	مشیر ۰۶۱۲
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۰	۰	۰	۷۱۹,۲۹۷,۶۹۳,۴۱۰	۰	۰
سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری	۲۵۸,۲۹۸,۵۴۹,۰۷۴	۶۵,۷۰۰,۲۰۳,۵۲۷	۶۲۶,۹۴۱,۱۲۶,۱۶۵	۰	۰	۲۷,۵۰۵,۹۲۴,۱۸۴
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۰۲,۱۳۹,۷۶۷	۴۰۷,۳۴۲,۵۸۱	۴۶۰,۵۲۹,۰۲۰	۶,۶۰۱,۴۶۸	۱۰۸,۴۶۹,۶۴۶	۴۰,۰۰۹,۸۹۷,۲۹۴
حساب های دریافتنی	۶,۹۱۷,۵۵۶,۸۴۷	۵۰,۶۶۷,۰۹۰,۴۰۵	۳۶,۱۶۱,۵۶۸,۸۶۰	۰	۹۹۲,۲۰۹,۸۴۷	۵۳۶,۲۸۱,۵۶۹
پیش پرداخت ها	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۵۹,۰۳۶,۲۳۲
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی ها	۲۴۹,۱۹۸,۱۸۹	۲۴۹,۱۹۷,۶۳۸	۲۴۹,۱۹۷,۶۳۸	۲۴۹,۱۹۷,۶۳۸	۲۶۶,۶۰۴,۷۳۵	۲۴۹,۱۹۷,۶۳۸
جمع دارایی ها	۲۶۵,۸۶۷,۴۴۳,۸۷۷	۱۱۷,۰۲۳,۸۳۴,۱۵۱	۶۶۳,۸۱۲,۴۲۱,۶۸۳	۷۱۹,۵۵۳,۴۹۲,۵۱۶	۱,۳۶۷,۲۸۴,۲۲۸	۱۳۸,۳۶۰,۳۳۶,۹۱۷
بدهی ها						
جاری کارگزاران	۳۳,۹۵۵,۴۶۵,۹۰۴	۶۰,۱۹۰,۱۶۹,۴۵۸	۲۵۰,۶۵۰,۰۶۵,۰۴۹	۱۹۹,۰۴۹,۸۰۱,۰۹۳	۰	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۷۶۸,۵۵۶,۲۲۸	۳۱۰,۸۱۲,۰۷۵	۸۹۸,۸۰۷,۲۱۶	۱,۶۰۷,۰۴۱,۸۰۶	۱۸۰,۹۱۰,۷۵۳	۲۳۴,۶۵۰,۶۷۳
پیش دریافت ها	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰,۷۹۳,۴۳۳,۹۷۷
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۸۸۰,۸۸۱,۶۷۵	۸۲۵,۱۲۲,۷۲۹	۹۸۱,۸۱۱,۰۶۷	۱,۲۷۶,۶۸۰,۶۱۱	۷۹۳,۶۹۱,۱۹۸	۸۲۲,۰۸۰,۵۷۴
جمع بدهی ها	۳۵,۶۰۴,۹۰۳,۸۰۷	۶۱,۳۲۶,۱۰۴,۲۶۲	۲۵۲,۵۳۰,۶۸۳,۳۳۲	۲۰۱,۹۳۳,۵۲۳,۵۱۰	۹۷۴,۶۰۱,۹۵۱	۸۱,۸۵۰,۱۶۵,۲۲۴
خالص دارایی ها	۲۳۰,۲۶۲,۵۴۰,۰۷۰	۵۵,۶۹۷,۷۲۹,۸۸۹	۴۱۱,۲۸۱,۷۳۸,۳۵۱	۵۱۷,۶۱۹,۹۶۹,۰۰۶	۳۹۲,۶۸۲,۲۷۷	۵۶,۵۱۰,۱۷۱,۶۹۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۴,۸۸۳,۲۰۳	۳,۲۴۷,۶۸۱	۳,۶۲۰,۱۱۹	۳,۳۶۹,۲۸۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۴,۰۷۰
						۳,۷۶۳,۶۷۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۳۴- تفکیک عملیات بازارگردانی - طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر به صورت جداگانه به شرح زیر است:
 الف- خالص دارایی ها به تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

دارایی ها	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۱۵۸,۱۵۱,۵۲۴,۰۶۸	۰
سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری	۲,۷۶۸,۴۱۸,۳۲۹	۱۴۸,۱۶۸,۷۹۳,۰۲۵
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۵۲۳,۶۷۵,۸۱۴	۶,۱۷۲,۵۲۴
حساب های دریافتی	۰	۱۷,۷۰۴,۵۱۳,۷۱۳
پیش پرداخت ها	۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۴,۱۹۹,۷۸۱,۹۵۰
سایر دارایی ها	۲۴۹,۱۹۷,۵۱۱	۲۴۹,۱۹۶,۸۴۱
جمع دارایی ها	۱,۱۶۲,۶۹۲,۸۱۵,۷۲۲	۱۶۶,۱۲۸,۶۷۶,۱۰۳
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۸۹,۸۷۶,۷۳۷	۱۰۵,۳۴۴,۸۶۲,۲۹۶
پرداختی به ارکان صندوق	۵,۲۱۹,۹۳۲,۷۷۶	۴۴۷,۵۹۴,۹۰۹
پیش دریافت ها	۰	۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱,۶۶۴,۴۷۲,۰۷۰	۸۳۰,۳۲۰,۶۴۹
جمع بدهی ها	۶,۹۷۴,۲۸۱,۵۸۳	۱۰۶,۶۲۲,۷۷۷,۸۵۴
خالص دارایی ها	۱,۱۵۵,۷۱۸,۵۳۴,۱۳۹	۵۹,۵۰۵,۸۹۸,۲۴۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۸۵,۶۱۸	۲,۲۳۶,۸۹۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							
درآمدها	رویین	اکسیژن	سام	بخاور	سپنتارود	مشیر ۰۶۱۲	سورنافود
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۹۴,۹۵۴,۹۴۸,۶۲۴	۲۲,۱۵۰,۳۶۰,۳۳۰	۷۴,۷۴۹,۹۰۶,۵۰۹	۹,۴۰۶,۴۲۳,۰۵۹	۱۱,۹۵۳,۰۷۶,۰۵۰	۳,۰۸۴,۳۶۸,۲۹۴	۱۶۳,۹۰۹,۲۸۸,۲۲۵
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶,۰۴۴,۳۱۲,۸۸۴	۱,۶۳۲,۷۲۹,۷۰۷	۹۵۷,۶۸۸,۸۲۴	۲۳۰,۴۲۳,۸۰۷,۵۸۹	.	۲,۷۴۷,۸۶۲,۰۴۵	(۳,۴۳۳,۸۴۶,۷۲۷)
سود سهام	.	.	.	.	.	.	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱۵,۲۸۲	۱۵۹,۳۴۹	۴۰۳,۴۲۴	۲۲۷,۷۷۷	۸۹,۷۶۴	۸,۲۸۵,۴۹۲,۷۳۲	۹۳,۹۳۴
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۷,۷۶۴,۷۲۳,۸۶۹	۵,۵۱۱,۷۲۳,۳۹۵	۹۴,۷۳۴,۹۷۲,۳۹۴	.	۵,۳۶۴,۰۳۲,۹۸۹	۳۴,۱۸۰,۲۴۰,۸۰۰	۱۶,۱۵۸,۲۸۱,۳۷۴
سایر درآمدها	.	.	.	.	.	۱,۰۲۶,۳۴۹	.
جمع درآمدها	۱۱۸,۷۶۴,۲۰۰,۶۵۹	۲۹,۲۹۴,۹۷۲,۷۸۱	۱۷۰,۴۴۲,۹۷۱,۱۵۱	۲۳۹,۸۳۰,۴۵۸,۴۲۵	۱۷,۳۱۷,۱۹۸,۸۰۳	۴۸,۲۹۸,۹۹۰,۲۲۰	۱۷۶,۶۳۳,۸۱۶,۸۰۶
هزینه ها							
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۷۱۷,۳۶۸,۴۶۹)	(۷۷۶,۱۱۷,۸۸۳)	(۲,۰۰۳,۶۰۶,۲۹۵)	(۲,۸۱۰,۹۷۴,۳۳۵)	(۵۰۲,۶۱۷,۷۱۳)	(۵۶۰,۷۳۲,۳۶۵)	(۱,۵۴۵,۱۰۳,۱۵۳)
سایر هزینه ها	(۱,۱۱۳,۷۳۹,۵۷۲)	(۱,۰۸۰,۰۶۸,۶۷۸)	(۱,۲۲۸,۶۷۰,۲۰۰)	(۱,۱۵۶,۱۰۹,۸۰۰)	(۱,۰۳۵,۴۸۶,۱۳۶)	(۳۰,۹۰۸,۶۰۰,۸۳۰)	(۱,۱۰۷,۲۴۶,۱۳۸)
سود قبل از هزینه های مالی	۱۱۵,۹۳۳,۰۹۲,۶۱۸	۲۷,۴۳۸,۷۸۶,۲۲۰	۱۶۷,۲۱۰,۶۹۴,۶۵۶	۲۳۵,۸۶۳,۳۷۴,۲۹۰	۱۵,۷۷۹,۰۹۴,۹۵۴	۱۶,۸۲۹,۶۵۷,۰۲۵	۱۷۳,۹۸۱,۴۶۷,۵۱۵
هزینه های مالی	(۱,۳۹۳,۸۵۷,۰۶۵)	(۱۱۱,۹۴۲,۰۰۲)	(۱۸,۱۹۳,۲۵۷,۲۹۳)	(۲۸,۷۶۰,۵۰۶,۱۳۰)	(۶۸۴,۹۸۵,۶۵۸)	(۳,۴۶۵,۳۴۳)	(۹۱۰,۹۱۲,۳۰۶)
سود (زیان) خالص	۱۱۴,۵۳۹,۲۳۵,۵۵۳	۲۷,۳۲۶,۸۴۴,۲۱۸	۱۴۹,۰۱۷,۴۳۷,۳۶۳	۲۰۷,۱۰۲,۸۶۸,۱۶۰	۱۵,۰۹۴,۱۰۹,۲۹۶	۱۶,۸۲۶,۱۹۱,۶۸۲	۱۷۳,۰۷۰,۵۵۵,۲۰۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا
بادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمد ها	و حافظ	هم ارز	کرمان	امگا	قشرین	جمع	جمع
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱,۲۹۹,۱۰۹,۰۸۷	۳۲,۳۷۴,۸۰۴,۲۹۳	(۱۱,۳۱۲,۰۰۸,۹۰۶)	۱۷,۴۸۶,۰۶۶,۳۳۸	۱۱۱,۱۳۱,۷۳۴	۴۲۰,۱۶۷,۴۷۳,۶۳۷	۵۹,۳۵۷,۰۸۳,۷۱۲
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۸۲,۶۹۸,۰۷۰,۳۳۵)	(۸۱۴,۵۳۴,۲۱۲)	(۱۱,۶۵۸,۲۹۲,۸۸۱)	(۱,۷۱۷,۲۹۸,۲۶۵)	(۴۰,۳۰۴,۷۴۰)	۱۴۱,۴۴۴,۰۵۳,۸۸۹	۱۵۶,۶۸۴,۸۰۹,۵۳۳
سود سهام	.	.	۶۵۸,۸۶۱,۸۴۸	.	.	۶۵۸,۸۶۱,۸۴۸	.
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۶,۶۵۷,۹۳۳	۱۰۲,۴۱۸	۵۸,۵۷۱	۸۴۵,۴۷۶	.	۸,۳۳۴,۳۴۶,۶۶۰	۲,۷۹۶,۴۴۲,۸۴۱
درآمد حاصل از بازارگردانی	.	۴,۶۸۸,۵۱۳,۷۱۳	.	۳,۶۳۴,۵۳۳,۳۸۲	.	۱۸۲,۰۳۷,۰۲۱,۹۱۶	۸۶,۳۱۰,۷۹۵,۲۰۸
سایر درآمدها	.	.	.	.	.	۱۰۲۶,۳۴۹	۸۷,۱۴۸,۸۹۳
جمع درآمدها	(۸۱,۳۵۲,۳۰۳,۳۱۵)	۳۶,۲۴۸,۸۸۶,۲۱۲	(۲۲,۳۱۱,۳۸۱,۳۶۸)	۱۹,۴۰۴,۱۴۶,۹۳۱	۷۰,۸۲۶,۹۹۴	۷۵۲,۶۴۲,۷۸۴,۲۹۹	۳۰۵,۲۳۶,۲۸۰,۱۸۷
هزینه ها							
هزینه کارمزد ارکان	(۱۲,۳۰۴,۸۰۸,۹۵۴)	(۷۵۵,۴۲۷,۳۷۹)	(۱,۵۴۲,۶۶۷,۴۳۸)	(۲۳۷,۲۵۰,۴۱۶)	(۲۴,۹۹۹,۸۶۹)	(۲۴,۷۸۱,۶۷۴,۲۶۹)	(۳۱,۰۳۵,۵۱۴,۲۶۹)
سایر هزینه ها	(۱,۴۹۹,۰۸۸,۲۳۷)	(۶۶۸,۲۵۴,۲۳۸)	(۵۱۶,۶۹۲,۵۳۳)	(۳۳۱,۰۰۴,۷۹۴)	(۵۶,۲۹۶,۸۰۰)	(۴۰,۷۰۱,۲۵۷,۹۵۶)	(۴,۰۱۷,۱۰۰,۲۳۲)
سود قبل از هزینه های مالی	(۹۵,۱۵۶,۲۰۰,۵۰۶)	۳۴,۸۲۵,۲۰۴,۵۹۵	(۲۴,۳۷۰,۷۴۱,۳۳۹)	۱۸,۸۳۵,۸۹۱,۷۲۱	(۱۰,۴۶۹,۶۷۵)	۶۸۷,۱۵۹,۸۵۲,۰۷۴	۲۷۰,۱۹۳,۶۶۵,۶۸۶
هزینه های مالی	(۶,۶۶۱,۶۲۳,۵۴۳)	(۵,۳۱۹,۲۶۹,۹۲۰)	(۳,۷۵۵,۵۷۰,۵۹۲)	.	.	(۶۵,۷۹۵,۳۸۹,۸۵۲)	(۱,۸۳۹,۳۲۷,۸۵۵)
سود (زیان) خالص	(۱۰۱,۸۱۷,۸۲۴,۰۴۹)	۲۹,۵۰۵,۹۳۴,۶۷۵	(۲۸,۱۲۶,۳۱۱,۹۳۱)	۱۸,۸۳۵,۸۹۱,۷۲۱	(۱۰,۴۶۹,۶۷۵)	۶۲۱,۳۶۴,۴۶۲,۲۲۲	۲۶۸,۳۵۴,۳۳۷,۸۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

روبین	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	اکسیژن	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	سام	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	یخاور	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	سینارود	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	مشیر ۰۶۱۲	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	سوزنافود	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها ابتدای دوره	۳۶,۱۱۴	۷۰,۵۲۸,۸۱۵,۱۳۳	۱۷,۱۵۰	۲۸,۳۷۰,۸۸۵,۶۷۱	۵۹,۴۱۳	۱۳۳,۰۴۲,۰۱۵,۰۵۹	۷۱,۵۷۵	۱۳۳,۲۰۲,۴۲۸,۴۴۱	۳۸,۹۵۵	۵۲,۳۴۹,۲۱۱,۲۵۴	۱۹,۹۵۰	۳۰,۱۴۲,۷۸۰,۶۷۲	۴۹,۸۹۳	۵۷,۲۱۳,۲۵۵,۱۰۹						
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۵,۵۴۰	۲۵,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۶۹,۰۰۸	۳۶۹,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۵۴	۸۳,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۸۳	۴۲,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۶۵	۶۵,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۶۶	۳۸,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰						
انتقال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰						
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۴,۵۰۰)	(۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۲۱۴,۸۱۱)	(۲۱۴,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۸۱,۰۳۸)	(۸۱,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۲۷۴)	(۶۰,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۶۰۰)	(۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)						
سود (زیان) خالص	۰	۱۱۴,۵۳۹,۲۳۵,۵۵۳	۰	۲۷,۳۲۶,۸۴۴,۲۱۸	۰	۱۴۹,۰۱۷,۴۲۷,۳۶۳	۰	۲۰۷,۱۰۲,۸۶۸,۱۶۰	۰	۱۵,۰۹۴,۱۰۹,۲۹۶	۰	۱۶,۸۲۶,۱۹۱,۶۸۲	۰	۱۷۳,۰۷۰,۵۵۵,۲۰۹						
تعدیلات	۰	۳۴,۱۵۴,۴۸۹,۳۸۵	۰	۰	۰	۷۵,۰۲۵,۴۸۵,۹۲۹	۰	۹۵,۳۶۰,۶۷۲,۶۰۵	۰	(۲۸,۰۹۵,۶۳۸,۲۷۳)	۰	۴,۷۵۰,۱۹۹,۳۳۹	۰	۴۶,۳۹۳,۴۸۳,۹۴۷						
خالص دارایی ها پایان دوره	۴۷,۱۵۴	۲۳۰,۲۶۲,۵۴۰,۰۷۰	۱۷,۱۵۰	۵۵,۶۹۷,۷۲۹,۸۸۹	۱۱۳,۶۱۰	۴۱۱,۳۸۱,۷۳۸,۳۵۱	۱۵۳,۶۲۹	۵۱۷,۶۱۹,۹۶۹,۰۰۶	۳۹۲,۶۸۲,۲۷۷	۰	۳۴,۷۴۱	۵۶,۵۱۰,۱۷۱,۶۹۳	۸۲,۰۵۹	۳۰۸,۸۴۳,۲۹۴,۲۶۵						

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
جمع		جمع		قشرین		امگا		کرمین		هم آرز		وحافظ	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱۸۵,۲۷۲,۸۳۸,۱۷۱	۱۷۲,۷۵۶	۱,۳۹۲,۷۰۷,۲۸۷,۱۴۹	۱,۰۱۷,۵۱۳	.	.	.	.	.	.	.	.	۸۸۷,۸۵۷,۸۹۶,۰۱۱	۷۲۴,۴۶۳
۷۹۷,۷۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۷,۷۵۷	۱,۲۲۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۲,۳۷۵	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۹۵,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۵۱۰	۲۲۷,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۳۸۳	۲۶۶,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۰۲	۲۴۴,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۳۶۴
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
(۱۲۲,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۲,۷۹۹)	(۳۸۱,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸۱,۴۷۸)	.	.	.	.	.	.	.	.	(۴,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۵۵)
۲۶۸,۳۵۴,۳۳۷,۸۳۱	.	۶۲۱,۳۶۴,۴۶۲,۳۲۲	.	(۱۰,۴۶۹,۶۷۵)	.	۱۸,۸۳۵,۸۹۱,۷۲۱	.	(۲۸,۱۲۶,۳۱۱,۹۳۱)	.	۲۹,۵۰۵,۹۳۴,۶۷۵	.	(۱۰۱,۸۱۷,۸۲۴,۰۴۹)	.
۱۵۳,۷۸۸,۳۷۵,۰۴۵	.	۲۸۱,۳۱۵,۷۷۲,۸۵۵	.	.	.	۱۹,۴۸۷,۸۴۴,۹۳۹	.	۱,۳۷۲,۰۰۹,۲۳۳	.	۳,۳۹۷,۹۶۳,۵۷۴	.	۳۹,۵۶۹,۴۶۲,۱۷۷	.
۱,۲۸۲,۳۷۳,۵۵۱,۰۴۷	۸۴۷,۷۱۴	۳,۱۳۶,۳۸۴,۵۲۲,۳۲۶	۱,۸۵۸,۴۱۰	۵,۹۸۹,۵۳۰,۳۲۵	۶,۰۰۰	۱۲۳,۸۳۳,۷۳۶,۶۶۰	۹۵,۵۱۰	۲۰۰,۶۲۸,۶۹۷,۳۰۲	۲۲۷,۳۸۳	۵۹,۵۰۵,۸۹۸,۲۴۹	۲۶۶,۰۲	۱,۱۵۵,۷۱۸,۵۳۴,۱۲۹	۱,۰۶۴,۵۷۲

خالص دارایی ها ابتدای دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

انتقال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود(زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها پایان دوره