صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی سالانه صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
اطلاعات کلی صندوق	۴
مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵ ۷
یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۲۲

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 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 ۱۴۰۵/۰۷/۱۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
شماره ثبت : ۶۰۸۲۷۸

شرکت سبدگردان سورنا (سهامی خاص)
شماره ثبت : ۵۵۹۶۵۹

بازارگردانی سپنتا
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
شماره ثبت:۵۶۷۷۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
دارایی‌ها		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۶	۲,۳۸۷,۶۱۸,۲۸۲,۸۲۶	۹۹۷,۸۱۴,۶۱۸,۳۰۳
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۷	۳,۷۵۶,۸۲۷,۱۴۹,۰۳۶	۴۸۲,۷۴۰,۹۸۴,۰۸۸
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸	۸۶,۲۶۵,۷۸۵,۹۵۹	۵۰,۵۶۸,۲۲۹,۶۳۸
حساب‌های دریافتنی	۹	۷۶,۴۳۴,۳۹۶,۸۰۷	۱۹۶,۷۸۰,۹۵۵,۳۷۵
پیش پرداخت‌ها	۱۰	۵۹,۸۶۲,۶۵۰,۷۱۰	۹۹,۸۸۰,۷۲۲,۹۲۰
سایر دارایی‌ها	۱۱	۵,۳۹۱,۶۸۱,۸۴۸	۱,۱۸۹,۸۰۵,۱۱۸
جاری کارگزاران	۱۲	۱,۳۴۳,۴۴۱,۲۹۶,۵۴۳	۱,۳۹۹,۳۹۹
جمع دارایی ها		**۷,۷۱۵,۸۴۱,۲۴۳,۷۲۹**	**۱,۸۲۸,۹۷۶,۷۱۴,۸۴۱**
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۲	۳,۱۳۵,۱۸۱,۲۴۹,۸۰۲	۳۰۷,۷۱۱,۶۲۰,۴۵۹
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۱۶,۹۸۰,۱۲۵,۷۸۹	۷,۸۴۳,۴۲۰,۶۰۳
پیش دریافت‌ها	۱۴	۶۹,۱۰۶,۸۰۷,۵۲۷	۱۱۴,۹۷۳,۶۷۴,۷۷۷
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۱۴۶,۰۲۷,۲۸۴,۸۴۱	۵,۷۴۰,۷۱۱,۸۵۳
جمع بدهی ها		**۳,۳۶۷,۲۹۵,۴۶۷,۹۵۹**	**۴۳۶,۲۶۹,۴۲۷,۶۹۲**
خالص دارایی ها	۱۶	**۴,۳۴۸,۵۴۵,۷۷۵,۷۷۰**	**۱,۳۹۲,۷۰۷,۲۸۷,۱۴۹**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری		**۱,۹۶۷,۲۷۲**	**۱,۳۶۸,۷۳۷**

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت های مالی می باشد .

بازارگردانی سپنتا
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
شماره ثبت:۵۶۷۷۴

شرکت سبدگردان سورنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۹۶۵۹

مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

تهران، خیابان آپادانا، خیابان عربعلی، خیابان نسترن شرقی(پانزدهم) پلاک ۱۶ واحد۳ کد پستی:۱۵۳۳۹۹۳۹۱۴ | مرکز تماس ۰۲۱-۷۹۴۲۳۰۰۰
No.3,Block 16 East Nastaran Arabali St., Tehran, Iran, Postal code 1533993914 | Call Center: +982179423000
https://surena.capital
info@surena.capital

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
درآمد ها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۷۰۰,۱۵۴,۲۳۰,۷۲۹	۵۸,۳۷۵,۴۷۶,۲۱۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۳۷۷,۲۶۱,۹۵۲,۲۰۰	(۹۱۵,۴۷۱,۴۸۵)
سود سهام	۱۹	۶۲,۵۷۸,۴۹۵,۴۸۴	۹,۴۹۸,۳۱۷,۷۴۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۹,۹۷۴,۷۵۵,۷۶۲	۴,۹۵۷,۱۷۶,۸۵۲
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۱	۲۷۸,۴۰۸,۹۴۰,۸۶۱	۱۲۳,۷۷۰,۸۶۷,۶۳۲
سایر درآمدها	۲۲	۱,۰۲۶,۳۴۹	۸۷,۴۸۰,۶۷۷
جمع درآمدها		**۱,۴۲۸,۳۷۹,۴۰۱,۳۸۵**	**۱۹۵,۷۷۳,۸۴۷,۶۳۹**
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۳۵,۰۵۶,۱۲۶,۸۱۶)	(۸,۹۵۵,۵۸۶,۴۳۹)
سایر هزینه ها	۲۴	(۵۶,۱۵۱,۶۳۶,۷۹۶)	(۴۲,۳۹۲,۱۸۴,۶۹۶)
جمع هزینه‌ها		**(۹۱,۲۰۷,۷۶۳,۶۱۲)**	**(۵۱,۳۴۷,۷۷۱,۱۳۵)**
سود قبل از هزینه های مالی		**۱,۳۳۷,۱۷۱,۶۳۷,۷۷۳**	**۱۴۴,۴۲۶,۰۷۶,۵۰۴**
هزینه های مالی	۲۵	(۱۰۸,۰۲۱,۹۹۱,۶۴۳)	(۳,۷۵۲,۳۶۸,۸۷۵)
سود (زیان) خالص		**۱,۲۲۹,۱۴۹,۶۴۶,۱۳۰**	**۱۴۰,۶۷۳,۷۰۷,۶۲۹**
بازده میانگین سرمایه گذاری		۴۹.۷۲٪	۲۱.۷۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال		۲۸.۳۸٪	۱۰.۲۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی ها ابتدای سال		۱,۰۱۷,۵۱۳	۱,۳۹۲,۷۰۷,۲۸۷,۱۴۹	۱۷۲,۷۵۶	۱۸۵,۲۷۲,۸۳۸,۱۷۱
واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال		۲,۳۶۳,۹۲۲	۲,۳۶۳,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۹,۶۵۵	۱,۰۳۹,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال		(۱,۱۷۰,۹۹۰)	(۱,۱۷۰,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۴,۸۹۸)	(۱۹۴,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص		۰	۱,۲۲۹,۱۴۹,۶۴۶,۱۳۰	۰	۱۴۰,۶۷۳,۷۰۷,۶۲۹
تعدیلات	۲۶	۰	۵۳۳,۷۵۶,۸۴۲,۴۹۱	۰	۲۲۲,۰۰۳,۷۴۱,۳۴۹
خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال		**۲,۲۱۰,۴۴۵**	**۴,۳۴۸,۵۴۵,۷۷۵,۷۷۰**	**۱,۰۱۷,۵۱۳**	**۱,۳۹۲,۷۰۷,۲۸۷,۱۴۹**

سود خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(زیان)خالص
خالص دارایی های پایان دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری
بازده سرمایه گذاری پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد .

مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
شماره ثبت : ۶۰۸۲۷۸

شرکت سبد گردان سورنا (سهامی خاص)
شماره ثبت : ۵۵۹۶۵۹

بازارگردانی سپنتا
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
شماره ثبت:۵۶۷۷۴

تهران، خیابان آپادانا، خیابان عربعلی، خیابان نسترن شرقی(پانزدهم) پلاک ۱۶ واحد۳ کد پستی:۱۵۳۳۹۹۳۹۱۴ | مرکز تماس ۰۲۱-۷۹۴۲۳۰۰۰
No.3,Block 16 East Nastaran Arabali St., Tehran, Iran, Postal code 1533993914 | Call Center: +982179423000
https://surena.capital
info@surena.capital

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱ ـ اطلاعات کلی صندوق

۱ـ۱ـ 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.

۲ـ۱ـ اطلاع‌رسانی

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

۲ـ ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری 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 حق‌رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت‌های مالی دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که دارای حق‌رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سبدگردان سورنا	۱۷,۸۴۹	۵۱٪
شرکت سبدگردان روا	۱۷,۱۵۰	۴۹٪
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(نسترن شرقی)، 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، پلاک۸.

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 حسنی، خیابان قائم مقام فراهانی، پلاک ۱۸۶.

۳ـ مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴ـ خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱ـ۴ـ 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.

۱ـ۱ـ۴ـ 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.

۲ـ۱ـ۴ ـ 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 آن ها محاسبه می‌گردد.

۳ـ۱ـ۴ـ 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.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری‌ها:

۱ـ۲ـ۴ـ سود سهام:

درامد 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 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.

۲ـ۲ـ۴ـ 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.

۳-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده۴۳ 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 حساب ها منعکس می گردد.

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 ارایه 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 دوره های آتی را شامل می شود. 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود.

۶-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها 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 مثبته با تائید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تائید متولی صندوق.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	مبلغ ۱۳،۶۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق؛ مبلغ ۵۱۶،۸۰۰،۰۰۰ ریال به ازاء هر NAV به عنوان هزینه متغیر و ضریب سالانه خالص ارزش دارایی ها تا۳۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۴، از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۲۴و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال با نرخ ۰.۰۰۰۰۵ با ارایه مدارک مثبته 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.
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱،۵۲۰ میلیون ریال به ازاء هرسال 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.
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینهٔ پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقده و مدارک مثبته.

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٪	۶۱,۲۵۰	۱,۲۲۵,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اکسیژن	اکسیژن	۳٪	۱۳,۶۵۰	۲۷۳,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام	سام	۱٪	۷۳۲,۲۰۰	۱۴,۶۴۴,۰۰۰
شرکت بیمه زندگی خاورمیانه	بخاور	۳٪	۸۲,۶۱۵	۱,۶۵۲,۲۸۲
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	مشیر۰۶۱۲	۱٪	۷۵۰	۱۵,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع سورنا	سورنافود	۳٪	۱۰۳,۱۷۵	۲,۰۶۳,۵۰۰
شرکت بیمه حافظ	وحافظ	۴٪	۷۴,۰۸۷	۱,۴۸۱,۷۲۹
صندوق سرمایه‌گذاری سهم نگر جام جم	هم ارز	۳٪	۴۲,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰
شرکت توسعه و عمران استان کرمان (سهامی خاص)	کرمان	۲.۵٪	۸۵۲,۴۰۴	۱۷,۰۴۸,۰۷۲
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع سورنا	امگا	۳٪	۵۸,۱۰۰	۱,۱۶۲,۰۰۰
قند شیرین خراسان	قشرین	۵٪	۲۵۵,۵۸۱	۵,۱۱۱,۶۲۰

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 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 می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود. طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، صندوق های 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 می باشد 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.

۶- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سهم	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
بیمه زندگی خاورمیانه	۴۴۳,۴۵۵,۵۲۶,۰۹۲	۸۷۷,۶۴۵,۲۶۵,۳۲۲	۱۳.۷۷٪	۷۹,۶۵۶,۱۳۸,۹۳۷	۱۳۱,۳۲۶,۴۴۸,۹۳۶	۷.۹۵٪
بیمه حافظ	۶۴۹,۰۷۳,۸۰۲,۷۱۴	۵۳۱,۵۶۴,۲۴۱,۱۴۴	۸.۳۴٪	۹۱۵,۸۰۱,۴۴۱,۴۳۱	۸۶۶,۴۸۸,۱۶۹,۳۶۷	۵۲.۴۲٪
توسعه و عمران استان کرمان	۲۳۴,۱۸۸,۹۶۶,۵۳۲	۲۳۳,۴۹۵,۱۶۴,۱۴۵	۳.۶۶٪	۰	۰	۰.۰۰٪
قند شیرین خراسان	۷۴۱,۱۵۱,۴۰۱,۱۶۱	۷۴۴,۹۱۳,۶۱۲,۲۱۵	۱۱.۶۹٪	۰	۰	۰.۰۰٪
جمع	**۲,۰۶۷,۸۶۹,۶۹۶,۴۹۹**	**۲,۳۸۷,۶۱۸,۲۸۲,۸۲۶**	**۳۷.۴۷٪**	**۹۹۵,۴۵۷,۵۸۰,۳۶۸**	**۹۹۷,۸۱۴,۶۱۸,۳۰۳**	**۶۰.۳۷٪**

۷-سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری

صندوق	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			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	۰	۰.۰۰٪	۲,۵۸۹,۵۳۲,۲۷۸	۲,۷۵۵,۴۸۴,۸۴۹	۰.۱۷٪
صندوق بخشی صنایع سورنا(رویین)	۴۱۷,۵۴۹,۳۰۲,۶۰۰	۴۳۴,۰۳۷,۷۲۶,۳۵۸	۶.۸۱٪	۶۸,۵۶۵,۹۷۴,۷۶۱	۶۷,۹۶۴,۲۴۰,۱۵۸	۴.۱۱٪
صندوق با درآمد ثابت اکسیژن	۰	۰	۰.۰۰٪	۶۹۷,۷۱۳,۶۸۳	۷۰۸,۴۳۴,۳۱۱	۰.۰۴٪
صندوق سهامی اکسیژن	۵۳,۷۸۵,۹۳۴,۳۳۰	۵۲,۷۳۵,۹۵۸,۶۹۵	۰.۸۳٪	۲۸,۳۲۶,۷۳۱,۲۸۲	۲۷,۹۰۴,۷۷۲,۸۹۸	۱.۶۹٪
صندوق با درآمد ثابت سام	۱,۹۲۴,۹۲۳,۷۵۹,۴۱۱	۱,۹۲۵,۳۸۶,۳۶۶,۲۱۱	۳۰.۲۱٪	۲۵۱,۷۱۰,۴۷۳,۱۸۰	۲۵۱,۸۳۲,۵۵۵,۲۸۵	۱۵.۲۴٪
صندوق با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۱,۰۸۶,۶۳۸,۶۵۷	۵۱,۱۱۸,۶۶۸,۸۷۸	۳.۰۹٪
صندوق بخشی صنایع سورنا(سورنا فود)	۷۵۲,۷۴۸,۱۹۹,۴۴۶	۷۴۲,۰۲۲,۵۳۱,۸۰۰	۱۱.۶۴٪	۵۵,۳۴۶,۴۳۰,۶۴۶	۵۴,۷۲۳,۰۲۵,۰۵۰	۳.۳۱٪
صندوق با درآمد ثابت خاتم ایساتیس پویا	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۴,۳۲۶,۸۷۳,۲۷۲	۲۵,۷۳۳,۸۰۲,۶۵۹	۱.۵۶٪
صندوق سهامی سهم نگر جام جم	۲۵۰,۲۵۷,۶۹۹,۳۳۲	۳۰۴,۰۹۴,۰۸۹,۹۱۲	۴.۷۷٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق با درآمد ثابت کارا	۱,۹۸۲,۵۶۰,۵۷۱	۲,۱۶۳,۸۳۸,۶۶۳	۰.۰۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق بخشی صنایع سورنا(امگ)	۲۲۷,۹۳۸,۲۱۱,۵۱۶	۲۲۳,۹۹۸,۳۴۰,۴۳۲	۳.۵۲٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق با درآمد ثابت آبی هامون-	۷۰,۰۲۵,۸۱۲,۵۰۰	۷۲,۳۸۸,۲۹۶,۹۶۵	۱.۱۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪
جمع	**۳,۶۹۹,۲۱۱,۴۷۹,۷۰۶**	**۳,۷۵۶,۸۲۷,۱۴۹,۰۳۶**	**۵۸.۹۵٪**	**۴۸۲,۶۵۰,۳۶۷,۷۵۹**	**۴۸۲,۷۴۰,۹۸۴,۰۸۸**	**۲۹.۲۱٪**

۸- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
	ریال	درصد	ریال
بانک ملی	۶,۷۰۷,۰۳۱	۰.۰۰٪	۱۳۱,۱۰۶
بانک شهر	۶,۹۹۲,۱۲۸	۰.۰۰٪	۹,۱۳۷,۶۹۹
بانک خاورمیانه	۲,۱۳۵,۷۹۷,۷۳۷	۰.۰۳٪	۴,۷۴۳,۰۱۲,۵۷۹
بانک گردشگری	۸۴,۱۰۹,۳۶۵,۳۰۴	۱.۳۲٪	۴۵,۸۱۵,۹۴۸,۲۵۴
بانک پاسارگاد	۳,۷۸۷,۱۱۲	۰.۰۰٪	۰
بانک ملت	۳,۱۳۶,۶۴۷	۰.۰۰٪	۰
جمع	**۸۶,۲۶۵,۷۸۵,۹۵۹**	**۱.۳۵٪**	**۵۰,۵۶۸,۲۲۹,۶۳۸**

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	خالص دریافتنی	خالص دریافتنی
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
بازارگردانی صندوق بحسی صنایع سورنا رویین	۶,۷۳۸,۳۳۳,۸۹۹	۰.۰	۰	۶,۷۳۸,۳۳۳,۸۹۹	۵,۰۸۲,۰۰۷,۱۸۹
بازارگردانی صندوق سهامی اکسیژن	۲,۶۶۲,۴۰۰,۸۲۸	۰.۰	۰	۲,۶۶۲,۴۰۰,۸۲۸	۱,۴۲۱,۱۰۹,۸۶۰
بازارگردانی صندوق با درآمد ثابت سام	۴۸,۴۲۵,۹۷۶,۹۷۹	۰.۰	۰	۴۸,۴۲۵,۹۷۶,۹۷۹	۱۳,۰۳۹,۶۳۹,۶۱۸
بازارگردانی صندوق ماه آفرید سیمنود	۹۹,۲۲۰,۹۸۴	۰.۰	۰	۹۹,۲۲۰,۹۸۴	۹۴۹,۹۲۰,۸۸۹
بازارگردانی صندوق سهم نگر جام جم	۳,۲۱۶,۳۰۰,۴۹۹	۰.۰		۳,۲۱۶,۳۰۰,۴۹۹	۰
بازارگردانی صندوق بخشی صنایع سورنا سورنا فود	۱۱,۳۸۴,۲۴۲,۶۸۸	۰.۰	۰	۱۱,۳۸۴,۲۴۲,۶۸۸	۰
بازارگردانی صندوق بخشی صنایع سورنا-امگا	۳,۹۰۷,۹۲۰,۹۳۰	۰.۰	۰	۳,۹۰۷,۹۲۰,۹۳۰	۰
سود دریافتنی سپرده بانک گردشگری	۰	۰.۰	۰	۰	۲۵۳,۹۷۷,۸۱۹
سود دریافتنی سپرده بانک پاسارگاد	۰	۰.۰	۰	۰	۰
سود دریافتنی سهام توسعه و عمران استان کرمان	۰	۰.۰	۰	۰	۰
حساب‌های دریافتی بابت ابطال	۰	۰.۰	۰	۰	۱۷۶,۰۳۴,۳۰۰,۰۰۰
جمع	**۷۶,۴۳۴,۳۹۶,۸۰۷**	**۰**	**۰**	**۷۶,۴۳۴,۳۹۶,۸۰۷**	**۱۹۶,۷۸۰,۹۵۵,۳۷۵**

۱۰- پیش پرداخت ها

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
صندوق سام	۵۹,۸۶۲,۶۵۰,۷۱۰	۹۹,۸۸۰,۷۲۲,۹۲۰
	۵۹,۸۶۲,۶۵۰,۷۱۰	**۹۹,۸۸۰,۷۲۲,۹۲۰**

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 فیمابین صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپنتا و صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درامد ثابت سام است

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون‌ها و آبونمان نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های اتی منتقل می‌سوند.

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	مانده ابتدای سال	اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده پایان سال	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج عضویت در کانون ها	۳۶۹,۸۳۴,۹۴۴	۲,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۲۸,۵۳۹,۵۸۴)	۱,۴۲۶,۲۹۵,۳۶۰	۳۶۹,۸۳۴,۹۴۴
مخارج آبونمان نرم‌افزار	۸۱۹,۹۷۰,۱۷۴	۷,۶۴۳,۵۳۶,۵۴۸	(۴,۴۹۸,۱۲۰,۲۳۴)	۳,۹۶۵,۳۸۶,۴۸۸	۸۱۹,۹۷۰,۱۷۴
جمع	**۱,۱۸۹,۸۰۵,۱۱۸**	**۹,۸۲۸,۵۳۶,۵۴۸**	**(۵,۶۲۶,۶۵۹,۸۱۸)**	**۵,۳۹۱,۶۸۱,۸۴۸**	**۱,۱۸۹,۸۰۵,۱۱۸**

۱۲- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است :

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
کارگزاری بانک ملت		۵,۹۹۵,۲۰۹,۸۱۸	(۵,۹۹۵,۲۰۹,۸۱۸)	-
کارگزاری اعتبار تابان	(۳۰۷,۷۱۱,۶۲۰,۴۵۹)	۱۰۲,۹۱۴,۱۰۹,۵۵۵,۸۳۸	(۱۰۳,۵۹۴,۷۵۷,۲۸۷,۸۵۴)	(۹۸۸,۳۵۹,۳۵۲,۴۷۵)
کارگزاری خبرگان سهام	-	۹۹,۸۰۷,۹۵۷,۱۱۸	(۲۵۲,۲۶۲,۱۸۱,۵۳۲)	(۱۵۲,۴۵۴,۲۲۴,۴۱۴)
کارگزاری نهایت نگر		۲,۲۵۶,۸۸۴,۸۲۷,۱۸۹	(۲,۲۵۶,۸۸۴,۸۲۷,۱۸۹)	-
کارگزاری لقمان		۱۰۳,۳۴۸,۳۶۵,۴۹۱,۸۶۷	(۱۰۲,۰۰۴,۹۲۴,۱۹۵,۳۲۴)	۱,۳۴۳,۴۴۱,۲۹۶,۵۴۳
کارگزاری آرمون بورس	-	۵۳,۳۴۳,۳۵۳,۷۲۴	(۵۳,۳۴۳,۵۲۶,۶۳۷)	(۱۷۲,۹۱۳)
حساب پرداختنی بابت صدور واحد				(۱,۹۹۴,۳۶۷,۵۰۰,۰۰۰)
جمع	(۳۰۷,۷۱۱,۶۲۰,۴۵۹)	۲۰۸,۶۷۸,۵۰۶,۳۹۵,۵۵۴	(۲۰۸,۱۶۸,۱۶۷,۲۲۸,۳۵۴)	(۱,۷۹۱,۷۳۹,۹۵۳,۲۵۹)

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مدیر صندوق	۱۵,۲۲۰,۸۸۶,۵۸۵	۶,۴۵۴,۵۹۳,۶۴۵
متولی	۸۷۴,۶۱۲,۱۶۱	۸۴۵,۱۹۷,۸۶۶
حسابرس	۸۸۴,۶۲۷,۰۴۳	۵۴۳,۶۲۹,۰۹۲
جمع	۱۶,۹۸۰,۱۲۵,۷۸۹	۷,۸۴۳,۴۲۰,۶۰۳

۱۴- پیش دریافت‌ها

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
شهرداری شیراز	۶۹,۱۰۶,۸۰۷,۵۲۷	۱۱۴,۹۷۳,۶۷۴,۷۷۷
جمع	۶۹,۱۰۶,۸۰۷,۵۲۷	۱۱۴,۹۷۳,۶۷۴,۷۷۷

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

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۶,۶۵۸,۴۱۵,۱۸۳	۵۲۰,۵۷۶,۲۰۰
ذخیره تصفیه	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۲۳۹,۰۹۹,۹۳۹
آبونمان نرم افزار	۶,۰۳۷,۹۳۵,۷۰۵	۴,۵۲۹,۵۳۸,۴۰۷
مالیات بر ارزش افزوده	-	۴۵۱,۴۹۷,۳۰۷
بدهی به سرمایه گذران بابت صدور واحد	۱۳۲,۸۳۰,۹۳۳,۹۵۴	-
جمع	۱۴۶,۰۲۷,۲۸۴,۸۴۱	۵,۷۴۰,۷۱۱,۸۵۳

۱۶- خالص دارایی‌ها

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحد های سرمایه گذاری عادی	۲,۱۷۵,۴۴۵	۴,۲۷۹,۶۹۱,۲۵۵,۷۷۰	۹۸۲,۵۱۳	۱,۳۴۴,۸۰۱,۵۰۶,۰۴۳
واحد های سرمایه گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۶۸,۸۵۴,۵۲۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۴۷,۹۰۵,۷۸۱,۱۰۶
جمع	۲,۲۱۰,۴۴۵	۴,۳۴۸,۵۴۵,۷۷۵,۷۷۰	۱,۰۱۷,۵۱۳	۱,۳۹۲,۷۰۷,۲۸۷,۱۴۹

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	۱۷-۱	(۲۳۳,۸۸۵,۹۲۲,۳۸۶)	۱۲,۲۸۰,۲۸۶,۶۷۶
سود (زیان) فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۷-۲	۹۳۴,۰۴۰,۱۵۳,۱۱۵	۴۶,۰۹۵,۱۸۹,۵۴۲
جمع		۷۰۰,۱۵۴,۲۳۰,۷۲۹	۵۸,۳۷۵,۴۷۶,۲۱۸

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
بیمه حافظ	۴۲,۰۱۷,۷۹۶	۱۳۳,۶۰۹,۱۱۷,۲۳۳	(۱۲۹,۳۰۹,۳۹۴,۳۷۱)	(۱۰۱,۵۴۲,۲۶۶)		۴,۱۹۸,۱۸۰,۵۹۶	۵,۸۶۸,۴۲۸,۷۷۲
بیمه زندگی خاورمیانه	۱۴,۵۹۴,۷۰۲	۴۲,۹۲۶,۹۸۱,۷۰۰	(۴۱,۵۹۵,۲۴۸,۳۶۷)	(۳۲,۶۲۴,۲۴۶)		۱,۲۹۹,۱۰۹,۰۸۷	۶,۲۱۱,۸۵۷,۹۰۴
توسعه و عمران استان کرمان	۱۴,۳۸۸,۰۸۲	۷۹,۱۲۷,۲۱۷,۹۷۰	(۵۳,۲۶۵,۷۷۱,۱۳۶)	(۶۰,۱۳۶,۲۸۳)		۲۵,۸۰۱,۳۱۰,۵۵۱	.
قند شیرین خراسان	۷۰۸,۵۸۸,۲۶۴	۸۴۹,۱۵۸,۱۷۴,۲۵۵	(۸۴۵,۹۴۲,۲۶۰,۹۴۴)	(۶۴۵,۳۵۵,۴۳۹)		۲,۵۷۰,۵۵۷,۸۷۲	.
ح. بیمه حافظ	۳۶۲,۱۸۴,۲۹۲	۳۷۰,۰۵۱,۴۴۱,۸۸۰	(۶۳۷,۸۰۶,۵۲۲,۳۷۲)	-		(۲۶۷,۷۵۵,۰۸۰,۴۹۳)	.
جمع		۱,۱۰۴,۸۲۱,۴۹۱,۱۵۸	(۱,۰۷۰,۱۱۲,۶۷۴,۸۱۸)	(۸۳۹,۶۵۸,۲۳۴)	.	(۲۳۳,۸۸۵,۹۲۲,۳۸۶)	۱۲,۲۸۰,۲۸۶,۶۷۶

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
صندوق س. آریا-د	۳۰,۶۳۷,۹۸۴	۸۹۲,۴۶۰,۸۳۳,۹۷۳	(۸۹۰,۴۵۷,۲۱۸,۴۹۹)	(۲۲۹,۰۹۴,۷۸۲)	.	۱,۶۷۴,۵۲۰,۶۹۲	.
صندوق س.بازده مانا -د	۲,۴۷۶,۵۱۰	۴۳,۲۹۴,۸۰۵,۵۷۰	(۴۲,۵۲۲,۴۹۲,۰۱۷)	(۱۵,۹۶۴,۹۴۰)	.	۷۵۶,۳۴۸,۶۱۳	.
صندوق س سپر سرمایه بیدار - ثابت	۷۳۰,۹۹۲	۳۰,۹۲۸,۵۰۸,۴۹۶	(۲۸,۹۹۹,۹۵۱,۲۴۶)	(۱۱,۲۰۴,۸۸۰)	.	۱,۹۱۷,۱۵۲,۳۷۰	۱۸۷,۸۱۵,۵۹۰
صندوق س. سهامی اکسیژن-س	۷۴,۰۹۵,۵۱۷	۲,۳۲۱,۷۶۶,۳۲۳,۷۱۷	(۲,۲۹۱,۲۰۰,۴۹۱,۰۵۱)	(۶۷۵,۰۶۸,۰۲۸)	.	۲۹,۸۹۰,۷۶۴,۶۳۸	۵,۳۶۷,۷۰۸,۱۱۳
صندوق س. ثبات وبستا -د	۳۳۹,۷۲۰	۱۰,۸۰۲,۲۷۶,۶۰۶	(۱۰,۶۰۰,۶۹۹,۰۹۱)	(۳,۹۸۳,۳۳۲)	.	۱۹۷,۵۹۴,۱۸۳	۲۵۷,۶۱۱,۱۳۱
صندوق ص.س.درآمد ثابت اکسیژن-د	۴۳۳,۸۷۱	۶,۳۰۲,۲۶۰,۷۸۲	(۶,۲۵۹,۱۲۶,۸۶۲)	(۱,۱۸۱,۶۴۷)	.	۴۱,۹۵۲,۲۷۳	۳۴,۱۳۰,۰۶۳
صندوق س رشد پایدار آبان-د	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۲۶۵,۹۸۲,۱۱۶)	(۲۸,۰۱۴,۱۷۴)	.	۱۱۵,۰۰۳,۷۱۰	.
صندوق ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د	۱۵۲,۴۰۰	۲,۷۷۸,۷۰۹,۲۰۰	(۲,۷۵۵,۴۸۴,۸۴۹)	(۵۲۱,۰۰۵)	.	۲۲,۷۰۳,۳۴۶	۹۸۰,۲۵۲,۱۱۷
صندوق ص.س.درامد ثابت اطمینان هیوا-د	۱,۲۳۵,۷۶۳	۱۸,۹۷۹,۶۱۰,۰۸۷	(۱۸,۶۷۰,۶۱۰,۸۳۵)	(۶,۹۹۸,۷۱۹)	.	۳۰۲,۰۰۰,۵۳۳	.
صندوق ص.س.د.ثابت ماه آفرید سپیدود -د	۳۷۵,۳۰۰,۳۲۴	۵,۴۵۰,۱۱۶,۴۴۹,۲۶۰	(۵,۴۳۷,۷۸۳,۵۱۹,۹۴۹)	(۳۷۹,۸۵۳,۲۶۱)	.	۱۱,۹۵۳,۰۷۶,۰۵۰	۵,۶۷۴,۱۳۷,۵۳۹
صندوق س پایا ثروت پویا-د	۴,۷۱۷,۰۵۷	۱۳۱,۲۵۵,۴۹۰,۹۹۲	(۱۲۸,۰۶۰,۱۶۷,۰۱۴)	(۴۸,۴۰۰,۴۳۵)	.	۳,۱۴۶,۹۲۳,۵۴۳	.
صندوق س خاتم ایساتیس پویا ثابت	۱,۸۵۶,۰۶۳	۵۹,۷۵۱,۱۶۸,۰۰۹	(۵۷,۹۵۸,۱۵۸,۱۰۳)	(۲۲,۰۱۶,۲۰۶)	.	۱,۷۷۰,۹۹۳,۷۰۰	.
صندوق س.بخشی صنایع سورنا۲ -سورنافود	۴۶۱,۰۷۵,۷۶۱	۹,۲۸۲,۹۰۸,۲۴۱,۶۰۴	(۸,۹۲۳,۱۶۲,۶۲۵,۷۲۹)	(۲,۵۱۰,۸۲۱,۱۰۱)	.	۳۵۷,۲۳۴,۷۷۴,۷۷۴	(۷۱,۴۸۵,۵۲۸)
صندوق س.سهم نگر جام جم-س	۸۲,۶۹۱,۲۷۰	۱,۰۲۹,۸۲۶,۷۱۳,۶۰۷	(۹۳۶,۰۱۰,۱۱۸,۵۹۰)	(۱۲۸,۲۲۴,۷۹۴)	.	۹۳,۶۸۸,۳۷۰,۲۲۳	.
صندوق س. کارا -د	۳۳,۴۷۵,۸۷۸	۱,۱۹۸,۷۲۵,۹۴۳,۲۲۷	(۱,۱۹۵,۰۴۸,۲۶۲,۴۶۱)	(۴۴۲,۰۲۹,۷۲۲)	.	۳,۲۳۵,۶۵۱,۰۴۴	.
صندوق س.درامد ثابت کارامد-د	۵,۶۰۲,۸۵۸	۹۹,۳۲۰,۸۴۸,۷۷۸	(۹۲,۶۶۶,۸۹۶,۴۵۴)	(۳۶,۶۲۴,۵۳۴)	.	۴,۶۱۷,۳۲۷,۷۹۰	.
صندوق س.بخشی صنایع سورنا۳-امگا	۱۶۲,۴۳۵,۰۷۶	۲,۱۵۷,۴۸۸,۶۸۱,۱۷۹	(۲,۰۶۷,۴۷۲,۳۳۴,۰۵۲)	(۶۰۶,۸۵۹,۵۲۷)	.	۸۹,۴۰۹,۴۸۷,۶۰۰	.
صندوق س.درامد ثابت سام-د	۹,۵۵۷,۱۲۷,۷۴۳	۱۸۲,۱۹۹,۸۹۰,۰۲۱,۲۵۷	(۱۸۲,۰۷۵,۵۱۰,۷۵۱,۷۹۳)	(۱۰,۵۶۳,۱۳۷,۷۵۱)	.	۱۱۳,۸۱۶,۱۲۱,۷۱۳	۲۹,۶۱۰,۶۵۱,۹۱۷
صندوق س.بخشی صنایع سورنا-روبین	۲۶۹,۸۸۷,۲۷۴	۴,۸۳۸,۷۶۴,۴۳۷,۱۵۹	(۴,۶۱۸,۲۶۱,۸۲۳,۸۴۸)	(۱,۲۲۹,۷۶۲,۳۴۰)	.	۲۱۹,۲۷۲,۸۵۱,۹۷۱	۳,۷۲۴,۴۲۰,۸۶۶
ص.س.درامد ثابت ابی هامون-د	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۱۱,۰۶۲,۵۰۰)	(۱۱,۴۳۰,۸۵۷)	.	۹۷۶,۵۰۶,۶۴۳	.
صندوق س.درامد ثابت ارکیده -د							۱۶,۳۰۱,۰۶۸
صندوق س.درامد ثابت تداوم اطمینان تمدن-د	.	.	.	.	.	.	۲۹۳,۲۴۴,۶۶۶
رندینگ کارمزد	.	.	.	۱۷,۷۰۶		۱۷,۷۰۶	.
جمع		۲۰۹,۹۵۵,۷۶۹,۳۲۳,۵۰۳	(۲۰۹,۰۰۴,۶۷۷,۷۷۶,۰۵۹)	(۱۷,۰۵۱,۳۹۴,۳۲۹)	.	۹۳۴,۰۴۰,۱۵۳,۱۱۵	۴۶,۰۹۵,۱۸۹,۵۴۲

۱۸- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام	۱۸-۱	۳۱۹,۶۴۶,۳۰۸,۵۷۹	(۱,۰۰۵,۲۲۴,۲۸۷)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق سرمایه‌گذاری	۱۸-۲	۵۷,۶۱۵,۶۴۳,۶۲۱	۸۹,۷۵۲,۸۰۲
جمع		۳۷۷,۲۶۱,۹۵۲,۲۰۰	(۹۱۵,۴۷۱,۴۸۵)

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

نام شرکت	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۶/۳۱ ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ سود (زیان)تحقق نیافته
قند شیرین خراسان	۲۴۰,۸۶۵,۹۷۰	۷۴۵,۴۸۰,۱۷۷,۱۵۰	(۷۴۱,۱۵۱,۴۰۱,۱۶۱)	(۵۶۶,۵۶۴,۹۳۹)	۳,۷۶۲,۲۱۱,۰۵۰	۰
بیمه حافظ	۲۳۷,۰۶۲,۶۲۸	۵۳۱,۹۶۸,۵۳۷,۲۳۲	(۶۰۳,۰۵۱,۵۱۰,۸۱۵)	(۴۰۴,۲۹۶,۰۸۸)	(۷۱,۴۸۷,۲۶۹,۶۷۱)	(۴۹,۳۱۳,۲۷۲,۰۶۴)
بیمه زندگی خاورمیانه	۱۳۰,۷۰۱,۳۰۷	۸۷۸,۳۱۲,۷۸۳,۰۴۰	(۴۸۹,۵۸۰,۰۹۵,۷۳۵)	(۶۶۷,۵۱۷,۷۱۵)	۳۸۸,۰۶۵,۱۶۹,۵۹۰	۴۸,۳۰۸,۰۴۷,۷۷۷
س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۶۱,۴۸۷,۷۳۷	۲۳۳,۶۷۲,۷۵۵,۴۳۹	(۳۳۴,۱۸۸,۹۶۶,۵۳۲)	(۱۷۷,۵۹۱,۲۹۷)	(۶۹۳,۸۰۲,۳۹۰)	۰
جمع		۲,۳۸۹,۴۳۴,۲۵۲,۸۶۱	(۲,۰۶۷,۹۷۱,۹۷۴,۲۴۳)	(۱,۸۱۵,۹۷۰,۰۳۹)	۳۱۹,۶۴۶,۳۰۸,۵۷۹	(۱,۰۰۵,۲۲۴,۲۸۷)

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

نام شرکت	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۶/۳۱ ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ سود (زیان)تحقق نیافته
صندوق س. سهامی اکسیژن-س	۱,۳۳۳,۳۳۹	۵۲,۷۶۰,۲۲۸,۴۰۰	(۵۳,۷۸۵,۹۳۴,۳۳۰)	(۲۴,۲۶۹,۷۰۵)	(۱,۰۴۹,۹۷۵,۶۳۵)	(۴۲۱,۹۵۸,۳۸۴)
صندوق س. کارا -د	۵۸,۳۱۳	۲,۱۶۴,۶۳۶,۸۷۳	(۱,۹۸۲,۵۶۰,۵۷۱)	(۷۹۸,۲۱۰)	۱۸۱,۲۷۸,۰۹۲	۰
صندوق س بخشی صنایع سورنا-روبین	۱۴,۰۱۸,۰۶۱	۴۳۴,۲۳۷,۴۷۵,۵۹۷	(۴۱۷,۵۴۹,۳۰۲,۶۰۰)	(۱۹۹,۷۴۹,۲۳۹)	۱۶,۴۸۸,۴۲۳,۷۵۸	(۶۰۱,۷۳۴,۶۰۳)
صندوق س بخشی صنایع سورنا۲-سورنا فود	۲۳,۲۹۱,۳۱۳	۷۴۲,۳۶۴,۰۱۹,۲۴۹	(۷۵۲,۷۴۸,۱۹۹,۴۴۶)	(۳۴۱,۴۸۷,۴۴۹)	(۱۰,۷۳۵,۶۶۷,۶۴۶)	(۶۲۳,۴۰۵,۵۹۶)
صندوق س بخشی صنایع سورنا۳ -مگا	۱۳,۶۶۳,۸۸۸	۲۲۴,۱۰۱,۴۲۷,۰۸۸	(۲۲۷,۹۳۸,۲۱۱,۵۱۶)	(۱۰۳,۰۸۶,۶۵۶)	(۳,۹۳۹,۸۷۱,۰۸۴)	۰
صندوق س درآمد ثابت سام -د	۸۸,۴۸۵,۲۸۹	۱,۹۲۵,۵۲۸,۳۷۳,۹۲۹	(۱,۹۲۴,۹۲۳,۷۵۹,۴۱۱)	(۱۴۲,۰۰۷,۷۱۸)	۴۶۲,۶۰۶,۸۰۰	۱۲۲,۰۸۲,۱۰۵
صندوق س سهم نگر جام جم-س	۱۶,۷۷۲,۳۷۱	۳۰۴,۲۳۴,۰۳۷,۵۶۹	(۲۵۰,۲۵۷,۷۲۵,۰۴۵)	(۱۳۹,۹۴۷,۶۵۷)	۵۳,۸۳۶,۳۶۴,۸۶۷	۰
ص.س درآمد ثابت آبی هامون-د	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۰۲۵,۸۱۲,۵۰۰)	(۲۶,۷۰۳,۰۳۱)	۲,۳۶۲,۴۸۴,۴۶۹	۰
صندوق س درآمد ثابت اکسیژن-د	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۲۰,۵۹۱
صندوق ص.س درآمد ثابت کیمیا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۵,۰۸۹,۰۸۱
صندوق ص.س.د ثابت ماه آفرید سپیدود-د	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۰۳۰,۲۲۱
صندوق س خاتم ایساتیس پویا-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۶,۹۳۹,۳۸۷
جمع		۳,۷۵۷,۸۰۵,۱۹۸,۷۰۵	(۳,۶۹۹,۲۱۱,۵۰۵,۴۱۹)	(۹۷۸,۰۴۹,۶۶۵)	۵۷,۶۱۵,۶۴۳,۶۲۱	۸۹,۷۵۲,۸۰۲

۱۹- سود سهام

	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
				سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه حافظ	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲۳۷,۰۶۲,۶۲۸	۳۷	۸,۷۷۱,۳۱۷,۲۳۶	۰	۸,۷۷۱,۳۱۷,۲۳۶	۵,۱۸۵,۶۴۱,۱۹۵
بیمه زندگی خاورمیانه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۱۹	۱۳۲,۲۳۸,۷۹۱	۴۰۰	۵۲,۸۹۵,۵۱۶,۴۰۰	۰	۵۲,۸۹۵,۵۱۶,۴۰۰	۴,۳۱۲,۶۷۶,۵۵۰
س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۱۶۴,۷۱۵,۴۶۲	۴	۹۱۱,۶۶۱,۸۴۸	۰	۹۱۱,۶۶۱,۸۴۸	۰
جمع					۶۲,۵۷۸,۴۹۵,۴۸۴	۰	۶۲,۵۷۸,۴۹۵,۴۸۴	۹,۴۹۸,۳۱۷,۷۴۵

۲۰- سود اوراق بهادار با درامد ثابت یا علی الحساب

		سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۱	۹,۹۷۴,۷۵۵,۷۶۲	۴,۹۵۷,۱۷۶,۸۵۲
جمع		۹,۹۷۴,۷۵۵,۷۶۲	۴,۹۵۷,۱۷۶,۸۵۲

۲۰-۱- سود سپرده بانکی

	سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	درآمد سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک گردشگری	۱,۷۶۶,۳۸۶,۳۰۵	۰	۱,۷۶۶,۳۸۶,۳۰۵	۴,۹۱۴,۰۲۰,۳۷۴
بانک خاورمیانه	۱۸,۹۸۵,۸۱۰	۰	۱۸,۹۸۵,۸۱۰	۴۲,۸۷۳,۹۷۳
بانک شهر	۳۹۵,۹۲۹	۰	۳۹۵,۹۲۹	۲۸۱,۳۹۹
بانک ملی	۳۵۵,۹۲۵	۰	۳۵۵,۹۲۵	۱,۱۰۶
بانک پاسارگارد	۸,۱۸۸,۶۰۷,۴۹۲	۰	۸,۱۸۸,۶۰۷,۴۹۲	۰
بانک ملت	۲۴,۳۰۱	۰	۲۴,۳۰۱	۰
جمع	۹,۹۷۴,۷۵۵,۷۶۲	۰	۹,۹۷۴,۷۵۵,۷۶۲	۴,۹۵۷,۱۷۶,۸۵۲

۲۱- درآمد حاصل از بازارگردانی

	سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی نماد رویین صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع سورنا	۲۴,۵۰۳,۰۵۷,۷۶۸	۲۴,۳۰۹,۳۶۶,۷۲۶
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی نمادآکسیژن	۷,۸۳۳,۴۸۹,۴۱۹	۸,۴۳۱,۰۳۶,۳۸۵
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی نماد سام صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام	۱۵۲,۰۸۱,۲۹۴,۸۳۲	۴۴,۶۶۹,۹۷۰,۰۱۸
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی نماد سینارود صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سیمنود	۵,۲۶۴,۰۳۲,۹۸۹	۴,۳۸۹,۱۶۹,۲۸۰
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی نماد سورنا فود صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع سورنا	۲۷,۵۴۲,۵۲۴,۰۶۲	۰
اوراق مشارکت سپهرداری شیراز	۴۵,۸۶۶,۸۶۷,۲۵۰	۴۱,۹۷۱,۳۲۵,۲۲۳
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی نماد هم ارز صندوق سرمایه‌گذاری سهم نگر جام جم	۷,۶۷۵,۲۲۰,۲۲۹	۰
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی نماد امگا صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع سورنا	۷,۵۴۲,۴۵۴,۳۱۲	۰
جمع	۲۷۸,۴۰۸,۹۴۰,۸۶۱	۱۲۳,۷۷۰,۸۶۷,۶۳۲

۲۲- سایر درآمدها

	سال مالی منتهی به۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
معین برای سایر درامدهای تنزیل سود بانک	۱,۰۲۶,۳۴۹	۸۷,۴۸۰,۶۷۷
جمع	۱,۰۲۶,۳۴۹	۸۷,۴۸۰,۶۷۷

۲۳-هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۳۰,۸۱۲,۷۰۰,۷۶۱	۶,۴۵۶,۴۵۵,۹۲۴
متولی	۲,۵۷۱,۴۲۸,۶۸۸	۱,۵۰۹,۱۳۲,۱۸۷
حسابرس	۱,۶۷۱,۹۹۷,۳۶۷	۹۸۹,۹۹۸,۳۲۸
جمع	**۳۵,۰۵۶,۱۲۶,۸۱۶**	**۸,۹۵۵,۵۸۶,۴۳۹**

۲۴-سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
کارمزد فروش و نگهداری اوراق شهرداری شیراز	۴۰,۰۱۸,۰۷۲,۲۱۰	۳۶,۶۱۹,۲۷۷,۰۸۰
هزینه آبونمان	۱۴,۶۳۸,۵۷۳,۶۱۸	۴,۵۴۵,۳۱۷,۵۵۷
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱,۱۲۸,۵۳۹,۵۸۴	۴۸۸,۷۳۰,۹۲۶
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۰	۴۵۴,۵۳۰,۹۷۴
هزینه تصفیه	۲۶۰,۹۰۰,۰۶۰	۲۲۲,۳۵۱,۹۸۹
هزینه برگزاری مجامع	۲۵,۴۸۰,۷۵۰	۱۶,۵۶۶,۲۰۰
هزینه کارمزد بانکی	۸۰,۰۷۰,۵۷۴	۴۵,۴۰۹,۹۷۰
جمع	**۵۶,۱۵۱,۶۳۶,۷۹۶**	**۴۲,۳۹۲,۱۸۴,۶۹۶**

۲۵- هزینه های مالی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری نهایت نگر	۴۷۵,۲۱۳,۲۹۹	۲,۶۶۹,۲۰۴,۲۱۴
هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری کاریزما	۰	۱۶۴,۳۸۹,۴۳۵
هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری اعتبار تابان	۶۷,۲۸۳,۰۴۴,۱۹۱	۹۱۷,۹۹۸,۱۹۸
هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک ملت	۸۴,۷۵۱,۹۶۹	۷۷۷,۰۲۸
هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری آرمون بورس	۱۵۰,۵۰۶,۷۸۲	۰
هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری خبرگان سهام	۳۶,۷۶۷,۹۲۷,۴۹۵	۰
هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری لقمان	۳,۲۶۰,۵۴۷,۹۰۷	۰
جمع	**۱۰۸,۰۲۱,۹۹۱,۶۴۳**	**۳,۷۵۲,۳۶۸,۸۷۵**

۲۶ - تعدیلات

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۲,۶۷۵,۱۲۹,۶۹۸,۸۳۴	۳۲۵,۴۴۴,۹۳۲,۲۴۱
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۲,۱۴۱,۳۷۲,۸۵۶,۳۴۳)	(۱۰۳,۴۴۱,۱۹۰,۸۹۲)
جمع	**۵۳۳,۷۵۶,۸۴۲,۴۹۱**	**۲۲۲,۰۰۳,۷۴۱,۳۴۹**

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۷-۱- 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 بدهی‌های احتمالی است. تعهدات بازارگردانی صندوق تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی به شرح زیر است.

۲۷-۲- دارایی‌های 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 ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	مبلغ تعهدات
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع سورنا	رویین	۳٪	۶۱,۲۵۰	۱,۲۲۵,۰۰۰	۳۰,۹۷۷	۳۷,۹۴۶,۸۲۵,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اکسیژن	اکسیژن	۳٪	۱۳,۶۵۰	۲۷۳,۰۰۰	۳۹,۶۰۰	۱۰,۸۱۰,۸۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام	سام	۱٪	۷۳۲,۲۰۰	۱۴,۶۴۴,۰۰۰	۲۱,۷۶۱	۳۱۸,۶۶۸,۰۸۴,۰۰۰
شرکت بیمه زندگی خاورمیانه	بخاور	۳٪	۸۲,۶۱۵	۱,۶۵۲,۲۸۲	۶,۷۲۰	۱۱,۱۰۳,۳۳۵,۰۴۰
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	مشیر۰۶۱۲	۱٪	۷۵۰	۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع سورنا	سورنافود	۳٪	۱۰۳,۱۷۵	۲,۰۶۳,۵۰۰	۳۱,۸۷۳	۶۵,۷۶۹,۹۳۵,۵۰۰
شرکت بیمه حافظ	وحافظ	۴٪	۷۴,۰۸۷	۱,۴۸۱,۷۲۹	۲,۲۴۴	۳,۳۲۴,۹۹۹,۸۷۶
صندوق سرمایه‌گذاری سهم نگر جام جم	هم ارز	۳٪	۴۲,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰	۱۸,۱۳۹	۱۵,۲۳۶,۷۶۰,۰۰۰
شرکت توسعه و عمران استان کرمان (سهامی خاص)	کرمان	۲.۵٪	۸۵۲,۴۰۴	۱۷,۰۴۸,۰۷۲	۱,۴۴۷	۲۴,۶۶۸,۵۶۰,۱۸۴
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع سورنا	امگا	۳٪	۵۸,۱۰۰	۱,۱۶۲,۰۰۰	۱۶,۴۰۱	۱۹,۰۵۷,۹۶۲,۰۰۰
قند شیرین خراسان	قشرین	۵٪	۲۵۵,۵۸۱	۵,۱۱۱,۶۲۰	۳,۰۹۵	۱۵,۸۲۰,۴۶۳,۹۰۰

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		نوع واحد سرمایه‌گذاری	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	درصد تملک
سبدگردان سورنا	مدیر صندوق و مؤسس	ممتاز	۱۷,۸۴۹	۲۲.۷۳٪	۱۷,۸۴۹	۲۰.۱٪
		عادی	۴۸۴,۶۶۵		۱۸۶,۴۷۵	
شرکت سبدگردان روا	مؤسس	ممتاز	۱۷,۱۵۰	۰.۷۸٪	۱۷,۱۵۰	۱.۶۹٪
آقای ساسان اله قلی	اشخاص وابسته	ممتاز	۱	۰.۰۰٪	۱	۰.۰۰٪
جمع			۵۱۹,۶۶۵	۲۳.۵۱٪	۲۲۱,۴۷۵	۲۱.۸٪

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
سبدگردان سورنا	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳۰,۸۱۲,۷۰۰,۷۶۱	طی سال مالی	(۱۵,۲۲۰,۸۸۶,۵۸۵)
مشاور سرمایه‌گذاری هوشمندآبان	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲,۵۷۱,۴۲۸,۶۸۸	طی سال مالی	(۸۷۴,۶۱۲,۱۶۱)
حسابرسی حسابرسین	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱,۶۷۱,۹۹۷,۳۶۷	طی سال مالی	(۸۸۴,۶۲۷,۰۴۳)
صندوق با درآمد ثابت سام	مدیریت مشترک	کارمزد	۴۰,۰۱۸,۰۷۲,۲۱۰	طی سال مالی	۵۹,۸۶۲,۶۵۰,۷۱۰

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های 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	تحت مدیریت مشترک	مشیر ۰۶۱۲	۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۱۸,۰۷۲,۲۱۰	۳۷.۹٪

۳۳- نسبت های کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستوالعمل 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 ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ 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	۵,۷۵۳,۳۴۵,۶۸۹,۳۳۷	۴,۲۵۷,۶۰۶,۴۱۶,۳۴۹	۵,۱۲۷,۳۶۳,۹۲۵,۱۱۰
جمع دارایی غیرجاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۵,۷۵۳,۳۴۵,۶۸۹,۳۳۷	۴,۲۵۷,۶۰۶,۴۱۶,۳۴۹	۵,۱۲۷,۳۶۳,۹۲۵,۱۱۰
جمع بدهی های جاری	۲,۰۱۳,۷۵۷,۰۹۱,۸۵۴	۲,۰۱۲,۲۵۳,۹۸۳,۲۷۵	۲,۰۱۱,۵۰۲,۴۲۸,۹۸۶
جمع بدهی های غیرجاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۲,۰۱۳,۷۵۷,۰۹۱,۸۵۴	۲,۰۱۲,۲۵۳,۹۸۳,۲۷۵	۲,۰۱۱,۵۰۲,۴۲۸,۹۸۶
جمع کل تعهدات	۵۳۳,۰۷۶,۷۵۰,۸۴۴	۱۵۶,۱۶۲,۱۶۳,۲۲۲	۱,۵۶۱,۶۲۱,۶۳۲,۲۲۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲,۵۴۶,۸۳۳,۸۴۲,۶۹۸	۲,۱۶۸,۴۱۶,۱۴۶,۴۹۷	۳,۵۷۳,۱۲۴,۰۶۱,۲۰۶
نسبت جاری	۲.۲۶	۱.۹۶	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۴۴		۰.۷۰

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

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

دارایی ها	رویین	اکسیژن	سام	بخاور	سپنتارود	مشیر ۰۶۱۲	سورنافود
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۰	۰	۰	۸۷۷,۶۴۵,۲۶۵,۳۲۴	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه گذاری	۴۳۴,۰۳۷,۷۲۶,۳۵۸	۵۲,۷۳۵,۹۵۸,۶۹۴	۱,۹۲۵,۳۸۶,۳۶۶,۲۱۱	۰	۰	۷۲,۳۸۸,۲۹۶,۹۶۸	۷۴۲,۰۲۲,۵۳۱,۸۰۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸۴,۹۹۲,۶۶۱	۸۹,۳۹۰,۴۷۵	۲۳۱,۱۵۳,۰۶۶	۴۵۶,۴۸۱,۹۲۸	۵۸۱,۹۳۳,۱۶۴	۲۵,۰۱۲,۸۹۹	۸۴,۷۸۸,۵۸۹
حساب های دریافتنی	۶,۷۳۸,۳۳۳,۸۹۹	۲,۶۶۲,۴۰۰,۸۲۸	۴۸,۴۲۵,۹۷۶,۹۷۹	۰	۹۹,۲۲۰,۹۸۴	۰	۱۱,۳۸۴,۲۴۲,۶۸۸
پیش پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹,۸۶۲,۶۵۰,۷۱۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۷,۴۹۱,۵۹۹,۸۸۳	۰	۰	۰	۸۲۸,۱۹۴,۱۷۴	۰
سایر دارایی‌ها	۴۸۱,۹۳۹,۷۸۶	۴۸۱,۹۳۹,۲۳۵	۴۸۱,۹۳۹,۲۳۵	۴۸۱,۹۳۹,۲۳۵	۲۶۶,۶۰۴,۷۳۵	۴۸۱,۹۳۹,۲۳۵	۴۸۱,۹۳۹,۲۳۵
جمع دارایی ها	**۴۴۱,۳۴۲,۹۹۲,۷۰۴**	**۶۳,۴۶۱,۲۸۹,۱۱۵**	**۱,۹۷۴,۵۲۵,۴۳۵,۴۹۱**	**۸۷۸,۵۸۳,۶۸۶,۴۸۷**	**۹۴۷,۷۵۸,۸۸۳**	**۱۳۳,۵۸۶,۰۹۳,۹۸۶**	**۷۵۳,۹۷۳,۵۰۲,۳۱۲**
بدهی ها							
جاری کارگزاران	۷۱,۰۹۹,۲۰۳,۲۷۵	۰	۱,۱۰۲,۴۷۸,۷۰۳,۴۵۷	۱۵۲,۹۵۴,۲۱۰,۰۷۴	۰	۰	۲۸۱,۴۵۰,۵۰۸,۵۶۳
پرداختنی به ارکان صندوق	۷۷۸,۳۶۹,۱۷۲	۴۳۵,۶۹۱,۲۴۱	۵۷۹,۶۰۰,۲۴۵	۲,۴۹۱,۳۳۷,۱۲۹	۷۵,۷۱۰,۶۰۱	۲۲۳,۵۷۲,۸۴۶	۱,۰۲۱,۶۳۶,۶۴۲
پیش دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹,۱۰۶,۸۰۷,۵۲۷	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۰۶۴,۱۰۸,۵۲۹	۹۹۴,۱۷۲,۵۰۸	۱۰۱,۱۸۵,۶۸۴,۶۸۸	۱,۱۴۰,۰۷۳,۲۸۲	۴۷۶,۶۹۹,۱۶۶	۱,۳۰۶,۹۴۴,۶۰۸	۱,۰۴۱,۴۲۶,۳۰۴
جمع بدهی ها	**۷۲,۹۴۱,۶۸۰,۹۷۶**	**۱,۴۲۹,۸۶۳,۷۴۹**	**۱,۲۰۴,۲۴۳,۹۸۸,۳۹۰**	**۱۵۶,۵۸۵,۶۲۰,۴۸۵**	**۵۵۲,۴۰۹,۷۶۷**	**۷۰,۶۳۷,۳۲۴,۹۸۱**	**۲۸۳,۵۱۳,۵۷۱,۵۰۹**
خالص دارایی ها	**۳۶۸,۴۰۱,۳۱۱,۷۲۸**	**۶۲,۰۳۱,۴۲۵,۳۶۶**	**۷۷۰,۲۸۱,۴۴۷,۱۰۱**	**۷۲۱,۹۹۸,۰۶۶,۰۰۲**	**۳۹۵,۳۴۹,۱۱۶**	**۶۲,۹۴۸,۷۶۹,۰۰۵**	**۴۷۰,۴۵۹,۹۳۰,۸۰۳**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	**۷,۲۲۰,۱۵۷**	**۳,۶۱۶,۹۹۳**	**۴,۲۴۱,۹۸۸**	**۴,۶۹۹,۶۲۱**	**۰**	**۲,۵۴۴,۳۱۰**	**۵,۸۱۰,۸۷۳**

۳۴- تفکیک عملیات بازارگردانی- طبق مده 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 سهم های مورد بازارگردانی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱					۱۴۰۴/۰۶/۳۱
دارایی ها	وحافظ	هم ارز	کرمان	امگا	قشرین	جمع	جمع
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵۳۱,۵۶۴,۲۴۱,۱۴۳	۰	۲۳۳,۴۹۵,۱۶۴,۱۴۴	۰	۷۴۴,۹۱۳,۶۱۲,۲۱۵	۲,۳۸۷,۶۱۸,۲۸۲,۸۲۶	۹۹۷,۸۱۴,۶۱۸,۳۰۴
سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه‌گذاری	۲,۱۶۳,۸۳۸,۶۶۳	۳۰۴,۰۹۴,۰۸۹,۹۱۱	۰	۲۲۳,۹۹۸,۳۴۰,۴۳۱	۰	۳,۷۵۶,۸۲۷,۱۴۹,۰۳۶	۴۸۲,۷۴۰,۹۸۴,۰۸۸
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸۴,۱۳۶,۸۵۱,۲۸۱	۷۳,۲۷۱,۵۳۸	۱۱۰,۵۵۷,۶۲۴	۳۸۳,۳۹۴,۶۹۲	۷,۹۵۸,۰۴۲	۸۶,۲۶۵,۷۸۵,۹۵۹	۵۰,۵۶۸,۲۲۹,۶۳۸
حساب های دریافتنی	۰	۳,۲۱۶,۳۰۰,۴۹۹	۰	۳,۹۰۷,۹۲۰,۹۳۰	۰	۷۶,۴۳۴,۳۹۶,۸۰۷	۱۹۶,۷۸۰,۹۵۵,۳۷۴
پیش پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹,۸۶۲,۶۵۰,۷۱۰	۹۹,۸۸۰,۷۲۲,۹۲۰
جاری کارگزاران	۸۵۰,۰۱۷,۱۹۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۶۹,۸۱۱,۲۴۷	۱۳۶,۶۰۵,۷۰۷
سایر دارایی‌ها	۳۳۹,۳۰۹,۵۷۲	۴۸۱,۹۳۸,۴۳۸	۴۸۱,۹۳۸,۴۳۸	۴۸۱,۹۳۸,۴۳۸	۴۴۸,۳۱۶,۲۶۶	۵,۳۹۱,۶۸۱,۸۴۸	۱,۱۸۹,۸۰۵,۱۱۸
جمع دارایی ها	**۶۱۹,۰۵۴,۲۵۷,۸۴۹**	**۳۰۷,۸۶۵,۶۰۰,۳۸۶**	**۲۳۴,۰۸۷,۶۶۰,۲۰۶**	**۲۲۸,۷۷۱,۵۹۴,۴۹۱**	**۷۴۵,۳۶۹,۸۸۶,۵۲۳**	**۶,۳۸۱,۵۶۹,۷۵۸,۴۳۳**	**۱,۸۲۹,۱۱۱,۹۲۱,۱۴۹**
بدهی ها							
جاری کارگزاران	۰	۱۰۳,۱۸۷,۴۳۲,۲۸۵	۴,۲۳۲,۳۴۰,۰۵۱	۸۹۳,۰۷۵,۷۰۴	۸۴,۶۱۴,۲۹۱,۰۹۷	۱,۸۰۰,۹۰۹,۷۶۴,۵۰۶	۳۰۷,۸۴۶,۸۲۶,۷۶۷
پرداختنی به ارکان صندوق	۷,۸۷۱,۳۷۵,۲۴۳	۵۵۱,۹۳۶,۳۴۹	۹۳۳,۴۵۳,۲۶۸	۵۰۳,۰۵۲,۴۲۱	۱,۵۱۴,۳۹۰,۶۳۲	۱۶,۹۸۰,۱۲۵,۷۸۹	۷,۸۴۳,۴۲۰,۶۰۳
پیش دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹,۱۰۶,۸۰۷,۵۲۷	۱۱۴,۹۷۳,۶۷۴,۷۷۷
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲,۲۲۵,۷۰۴,۳۱۹	۳۳,۸۱۶,۳۴۰,۳۹۸	۱,۰۱۵,۲۲۲,۲۳۸	۹۸۸,۵۶۰,۵۷۶	۷۷۲,۳۴۸,۲۲۵	۱۴۶,۰۲۷,۲۸۴,۸۴۱	۵,۷۴۰,۷۱۱,۸۵۳
جمع بدهی ها	**۱۰,۰۹۷,۰۷۹,۵۶۲**	**۱۳۷,۵۵۵,۷۰۹,۰۳۲**	**۶,۱۸۱,۰۱۵,۵۵۷**	**۲,۳۸۴,۶۸۸,۷۰۱**	**۸۶,۹۰۱,۰۲۹,۹۵۴**	**۲,۰۳۳,۰۲۳,۹۸۲,۶۶۳**	**۴۳۶,۴۰۴,۶۳۴,۰۰۰**
خالص دارایی ها	**۶۰۸,۹۵۷,۱۷۸,۲۸۷**	**۱۷۰,۳۰۹,۸۹۱,۳۵۴**	**۲۲۷,۹۰۶,۶۴۴,۶۴۹**	**۲۲۶,۳۸۶,۹۰۵,۷۹۰**	**۶۵۸,۴۶۸,۸۵۶,۵۶۹**	**۴,۳۴۸,۵۴۵,۷۷۵,۷۷۰**	**۱,۳۹۲,۷۰۷,۲۸۷,۱۴۹**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	**۸۳۶,۸۳۰**	**۴,۹۲۱,۶۸۲**	**۱,۰۰۲,۳۰۳**	**۱,۷۳۷,۱۰۸**	**۱,۱۳۲,۶۵۹**	**۱,۹۶۷,۲۷۲**	**۱,۳۶۸,۷۳۷**

ب- صورت سود وزیان به تفکیک سهام های مورد بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

درآمد ها	رویین	اکسیژن	سام	بخاور	سپنتارود	مشیر ۰۶۱۲	سورنافود
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۱۹,۴۱۷,۰۳۴,۹۲۴	۲۹,۹۳۲,۷۱۶,۹۱۱	۱۱۷,۸۱۴,۶۲۶,۳۹۲	۲۶,۱۲۶,۰۱۴,۴۳۰	۱۱,۹۵۳,۰۷۶,۰۵۰	۷,۷۰۱,۶۹۶,۰۸۴	۳۵۷,۴۳۲,۳۶۸,۹۵۷
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶,۴۸۸,۴۲۳,۷۵۸	(۱,۰۴۹,۹۷۵,۶۳۶)	۴۶۲,۶۰۶,۸۰۰	۳۸۸,۰۶۵,۱۶۹,۵۸۹	۰	۲,۳۶۲,۴۸۴,۴۶۸	(۱۰,۷۲۵,۶۶۷,۶۴۶)
سود سهام	۰	۰	۰	۵۲,۸۹۵,۵۱۶,۴۰۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۷۰,۲۱۰	۱,۲۲۱,۸۱۲	۵۴۴,۷۳۲	۱,۲۷۵,۸۸۹	۳,۴۸۶,۲۵۳	۹,۵۹۰,۵۴۳,۸۸۶	۲۱۲,۲۹۷
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۴,۵۰۳,۰۵۷,۷۶۸	۷,۸۳۳,۴۸۹,۴۱۹	۱۵۲,۰۸۱,۲۹۴,۸۳۲	۰	۵,۳۶۴,۰۳۲,۹۸۹	۴۵,۸۶۶,۸۶۷,۲۵۰	۲۷,۵۴۲,۵۲۴,۰۶۲
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۶,۳۴۹	۰
جمع درآمدها	**۲۶۰,۴۰۹,۰۸۶,۶۶۰**	**۳۶,۷۱۷,۴۵۲,۵۰۶**	**۲۷۰,۳۵۹,۰۷۲,۷۵۶**	**۴۶۷,۰۸۷,۹۷۶,۳۰۸**	**۱۷,۳۲۰,۵۹۵,۲۹۲**	**۶۵,۵۲۲,۶۱۸,۰۳۷**	**۳۷۴,۲۴۹,۴۳۷,۶۷۰**
هزینه ها							
هزینه کارمزد ارکان	(۲,۳۰۵,۳۲۵,۴۴۷)	(۱,۱۰۱,۴۵۹,۰۷۸)	(۲,۳۷۲,۲۷۴,۴۷۴)	(۴,۹۸۸,۴۷۵,۷۵۴)	(۵۰۲,۶۱۷,۷۱۳)	(۶۹۳,۰۲۱,۸۵۷)	(۲,۳۷۹,۴۹۱,۱۵۵)
سایر هزینه ها	(۱,۵۹۰,۱۱۴,۶۷۶)	(۱,۵۳۳,۵۴۱,۰۳۳)	(۱,۷۵۳,۷۴۸,۷۵۲)	(۱,۶۷۳,۰۵۵,۱۳۱)	(۱,۰۳۶,۲۱۵,۷۸۶)	(۴۱,۵۶۱,۳۴۱,۸۴۳)	(۱,۵۹۴,۳۴۳,۴۲۱)
سود قبل از هزینه های مالی	**۲۵۶,۵۱۳,۶۴۶,۵۳۷**	**۳۴,۰۸۲,۴۵۲,۳۹۵**	**۲۶۶,۲۳۳,۰۴۹,۵۳۰**	**۴۶۰,۴۲۶,۴۴۵,۴۲۳**	**۱۵,۷۸۱,۷۶۱,۷۹۳**	**۲۳,۲۶۸,۲۵۴,۳۳۷**	**۳۷۰,۲۷۵,۶۰۳,۰۹۴**
هزینه های مالی	(۳,۸۳۰,۲۱۴,۳۲۶)	(۴۲۱,۹۱۲,۷۰۰)	(۲۰,۸۶۲,۱۰۶,۵۶۳)	(۴۸,۹۴۵,۴۸۰,۲۶۷)	(۶۸۴,۹۸۵,۶۵۸)	(۳,۴۶۵,۳۴۳)	(۶,۶۵۵,۲۴۴,۹۱۳)
سود (زیان) خالص	**۲۵۲,۶۸۳,۴۳۲,۲۱۱**	**۳۳,۶۶۰,۵۳۹,۶۹۵**	**۲۴۵,۳۷۰,۹۴۲,۹۶۷**	**۴۱۱,۴۸۰,۹۶۵,۱۵۶**	**۱۵,۰۹۶,۷۷۶,۱۳۵**	**۲۳,۲۶۴,۷۸۸,۹۹۴**	**۳۶۳,۶۲۰,۳۵۸,۱۸۱**

ب- صورت سود وزیان به تفکیک سهم های مورد بازارگردانی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درآمد ها	وحافظ	هم ارز	کرمان	امگا	قشرین	جمع	جمع
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۲۶۶,۳۸۳,۳۷۴,۷۷۴)	۹۴,۲۲۰,۱۹۸,۹۱۳	۶,۵۱۴,۳۹۳,۲۷۳	۹۱,۱۸۲,۴۵۷,۰۱۷	۴,۲۴۳,۰۲۲,۵۵۲	۷۰۰,۱۵۴,۲۳۰,۷۲۹	۵۸,۳۷۵,۴۷۶,۲۱۸
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۷۱,۳۰۵,۹۹۱,۵۸۰)	۵۳,۸۳۶,۳۶۴,۸۶۶	(۶۹۳,۸۰۲,۳۸۸)	(۳,۹۳۹,۸۷۱,۰۸۵)	۳,۷۶۲,۲۱۱,۰۵۴	۳۷۷,۲۶۱,۹۵۲,۲۰۰	(۹۱۵,۴۷۱,۴۸۵)
سود سهام	۸,۷۷۱,۳۱۷,۲۳۶	۰	۹۱۱,۶۶۱,۸۴۸	۰	۰	۶۲,۵۷۸,۴۹۵,۴۸۴	۹,۴۹۸,۳۱۷,۷۴۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۷۵,۴۳۱,۲۵۰	۱۳۷,۳۴۳	۳۵۱,۳۸۵	۹۱۲,۵۴۴	۶۸,۱۶۱	۹,۹۷۴,۷۵۵,۷۶۲	۴,۹۵۷,۱۷۶,۸۵۲
درآمد حاصل از بازارگردانی	۰	۷,۶۷۵,۲۲۰,۲۲۹	۰	۷,۵۴۲,۴۵۴,۳۱۲	۰	۲۷۸,۴۰۸,۹۴۰,۸۶۱	۱۲۳,۷۷۰,۸۶۷,۶۳۲
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۶,۳۴۹	۸۷,۴۸۰,۶۷۷
جمع درآمدها	**(۳۲۸,۵۴۲,۶۱۷,۸۶۸)**	**۱۵۵,۷۳۱,۹۲۱,۳۵۱**	**۶,۷۳۲,۶۰۴,۱۱۸**	**۹۴,۷۸۵,۹۵۲,۷۸۸**	**۸,۰۰۵,۳۰۱,۷۶۷**	**۱,۴۲۸,۳۷۹,۴۰۱,۳۸۵**	**۱۹۵,۷۷۳,۸۴۷,۶۳۹**
هزینه ها							
هزینه کارمزد ارکان	(۱۵,۰۱۲,۳۳۶,۰۸۶)	(۱,۲۰۱,۵۴۹,۵۴۹)	(۲,۲۸۹,۲۹۰,۰۵۴)	(۶۸۲,۰۹۱,۳۴۴)	(۱,۵۲۸,۱۹۴,۳۰۵)	(۳۵,۰۵۶,۱۲۶,۸۱۶)	(۸,۹۵۵,۵۸۶,۴۳۹)
سایر هزینه ها	(۱,۹۷۲,۶۹۰,۰۲۵)	(۱,۱۲۸,۵۱۳,۲۱۸)	(۹۸۵,۹۰۴,۴۲۹)	(۷۹۶,۵۸۵,۵۲۳)	(۵۲۵,۵۸۲,۹۵۹)	(۵۶,۱۵۱,۶۳۶,۷۹۶)	(۴۲,۳۹۲,۱۸۴,۶۹۶)
سود قبل از هزینه های مالی	**(۳۴۵,۵۲۷,۶۴۳,۹۷۹)**	**۱۵۳,۴۰۱,۸۵۸,۵۸۴**	**۳,۴۵۷,۴۰۹,۶۳۵**	**۹۳,۳۰۷,۲۷۵,۹۲۱**	**۵,۹۵۱,۵۲۴,۵۰۳**	**۱,۳۳۷,۱۷۱,۶۳۷,۷۷۳**	**۱۴۴,۴۲۶,۰۷۶,۵۰۴**
هزینه های مالی	(۶,۶۶۱,۶۲۳,۵۴۳)	(۱۰,۲۵۷,۷۳۶,۷۲۱)	(۴,۳۰۵,۷۷۴,۲۱۹)	(۱,۹۱۷,۱۶۹,۶۱۴)	(۳,۴۷۶,۲۷۷,۷۷۶)	(۱۰۸,۰۲۱,۹۹۱,۶۴۳)	(۳,۷۵۲,۳۶۸,۸۷۵)
سود (زیان) خالص	**(۳۵۲,۱۸۹,۲۶۷,۵۲۲)**	**۱۴۳,۱۴۴,۱۲۱,۸۶۳**	**(۸۴۸,۳۶۴,۵۸۴)**	**۹۱,۳۹۰,۱۰۶,۳۰۷**	**۲,۴۷۵,۲۴۶,۷۲۷**	**۱,۲۲۹,۱۴۹,۶۴۶,۱۳۰**	**۱۴۰,۶۷۳,۷۰۷,۶۲۹**

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

	روبین		اکسژن		سام		بخاور		سمنارود		مشیر۰۶۱۲		سورنافود	
	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
خالص دارایی ها ابتدای دوره	۳۶,۱۱۴	۷۰,۵۲۸,۸۱۵,۱۲۲	۱۷,۱۵۰	۲۸,۳۷۰,۸۸۵,۶۷۱	۵۹,۴۱۳	۱۳۳,۰۴۲,۰۱۵,۰۵۹	۷۱,۵۷۵	۱۳۲,۰۲,۴۲۸,۲۴۱	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	۶۴,۴۱۰	۶۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۵۶,۰۱۳	۵۵۶,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۵۴	۸۲,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۸۳	۴۲,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۶۵	۶۵,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۶۶۹	۱۰۵,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰
تنقال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
واحد های سرمایه گذاری تطال شده طی دوره	(۴۹,۵۰۰)	(۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۴۳۳,۸۴۱)	(۴۳۳,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۸۱,۰۳۸)	(۸۱,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۲۷۴)	(۶۰,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۴,۶۰۰)	(۷۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۲۵۲,۶۸۲,۴۳۲,۲۱۱	-	۳۳,۶۶۰,۵۳۹,۶۹۵	-	۲۴۵,۳۷۰,۹۴۲,۹۶۷	-	۴۱۱,۴۸۰,۹۶۵,۱۵۶	-	۱۵,۰۹۶,۷۷۶,۱۳۵	-	۲۳,۲۶۴,۷۸۸,۹۹۴	-	۳۶۳,۶۲۰,۳۵۸,۱۸۱
تعدیلات	-	۳۰,۲۷۹,۰۶۴,۳۸۵	-	-	-	۲۶۹,۶۹۶,۴۸۹,۰۷۵	-	۹۵,۲۶۰,۶۷۲,۶۰۵	-	(۲۸,۰۹۵,۶۳۸,۲۷۳)	-	۴,۷۵۰,۱۹۹,۳۳۹	-	۱۸,۵۵۷,۳۱۷,۵۱۳
خالص دارایی ها پایان دوره	۵۱,۰۳۴	۳۶۸,۴۰۱,۳۱۱,۷۳۸	۱۷,۱۵۰	۶۲,۰۳۱,۴۳۵,۳۶۶	۱۸۱,۵۸۵	۷۷۰,۳۸۱,۴۴۷,۱۰۱	۱۵۳,۶۳۹	۷۲۱,۹۹۸,۰۶۶,۰۰۳	-	۳۹۵,۳۴۹,۱۱۶	۲۴,۷۴۱	۶۲,۹۴۸,۷۶۹,۰۰۵	۸۰,۹۶۲	۴۷۰,۴۵۹,۹۳۰,۸۰۳

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱										سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	وحافظ		هم ارز		کرمان		امگا		قشرین		جمع		جمع	
	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
خالص دارایی ها ابتدای سال	۷۲۴,۴۶۳	۸۸۷,۸۵۷,۸۹۶,۰۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۱۷,۵۱۳	۱,۳۹۲,۷۰۷,۲۸۷,۱۴۹	۱۷۲,۷۵۶	۱۸۵,۲۷۲,۸۳۸,۱۷۱
واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۳۴۴,۳۶۷	۳۴۴,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۲۰۶	۷۰,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۳۸۳	۲۲۷,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۳۲۴	۲۲۵,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۱,۳۴۸	۵۸۱,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۳,۹۲۲	۲,۳۶۳,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۹,۶۵۵	۱,۰۳۹,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰
انتقال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۳۴۱,۱۳۵)	(۳۴۱,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۶۰۲)	(۳۵,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۹۵,۰۰۰)	(۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱,۱۷۰,۹۹۰)	(۱,۱۷۰,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۴,۸۹۸)	(۱۹۴,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	۰	(۳۵۲,۱۸۹,۲۶۷,۵۳۲)	۰	۱۴۳,۱۴۴,۱۲۱,۸۶۳	۰	(۸۴۸,۳۶۴,۵۸۴)	۰	۹۱,۳۹۰,۱۰۶,۳۰۷	۰	۲,۴۷۵,۲۴۶,۷۲۷	۰	۱,۲۲۹,۱۴۹,۶۴۶,۱۲۰	۰	۱۴۰,۶۷۳,۷۰۷,۶۲۹
تعدیلات	۰	۷۰,۰۵۶,۵۴۹,۷۹۸	۰	(۷,۴۳۸,۲۳۰,۵۰۹)	۰	۱,۳۷۲,۰۰۹,۲۳۳	۰	۴,۶۷۲,۷۹۹,۴۸۳	۰	۷۴,۶۴۵,۶۰۹,۸۴۲	۰	۵۳۳,۷۵۶,۸۴۲,۴۹۱	۰	۲۲۲,۰۰۳,۷۴۱,۳۴۹
خالص دارایی ها پایان سال	۷۲۷,۶۹۵	۶۰۸,۹۵۷,۱۷۸,۲۸۷	۳۴,۶۰۴	۱۷۰,۳۰۹,۸۹۱,۳۵۴	۲۳۷,۳۸۳	۲۳۷,۹۰۶,۶۴۴,۶۴۹	۱۳۰,۳۲۴	۳۲۶,۳۸۶,۹۰۵,۷۹۰	۵۸۱,۳۴۸	۶۵۸,۴۶۸,۸۵۶,۵۶۹	۲,۲۱۰,۴۴۵	۴,۳۴۸,۵۴۵,۷۷۵,۷۷۰	۱,۰۱۷,۵۱۳	۱,۳۹۲,۷۰۷,۲۸۷,۱۴۹