

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

### صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش مربوط به دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ 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.

| عنوان                                              | شماره صفحه |
|----------------------------------------------------|------------|
| • صورت خالص دارایی ها                              | ۲          |
| • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها            | ۳          |
| • یادداشت های توضیحی                               |            |
| الف . اطلاعات کلی صندوق                            | ۴          |
| ب مبنای تهیه صورت‌های مالی                         | ۵          |
| ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                     | ۵-۸        |
| ت یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی | ۹-۲۳       |

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 کاوش بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه 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 پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان داناک

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی



# صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

## صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱        | یادداشت | دارایی ها:                             |
|-------------------|---------|----------------------------------------|
| ریال              |         |                                        |
| ۲,۵۸۳,۶۹۶,۹۴۲,۷۰۳ | ۵       | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم         |
| ۲,۲۲۶,۰۹۰,۶۵۲     | ۶       | سرمایه گذاری در سپرده بانکی            |
| ۱,۴۲۵,۹۸۸,۷۲۰,۷۸۵ | ۷       | سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری |
| ۱,۱۰۵,۹۹۲,۹۲۹,۰۹۵ | ۸       | حسابهای دریافتنی                       |
| ۱,۰۰۸,۰۷۵,۸۲۳     | ۹       | سایر دارایی ها                         |
| ۴۶,۶۸۳,۹۶۰,۰۰۴    | ۱۰      | جاری کارگزاران                         |
| ۵,۱۶۵,۵۹۶,۷۱۹,۰۶۲ |         | جمع دارایی ها                          |
|                   |         | بدهی ها:                               |
| ۱,۰۲۲,۹۶۵,۱۲۸,۵۰۰ | ۱۰      | جاری کارگزاران                         |
| ۸,۲۰۹,۴۹۸         | ۱۱      | پرداختنی به سرمایه گذاران              |
| ۹,۶۸۰,۳۲۶,۹۴۵     | ۱۲      | پرداختنی به ارکان صندوق                |
| ۲,۳۲۲,۰۳۵,۱۱۷     | ۱۳      | سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر          |
| ۱,۰۳۴,۹۷۵,۷۰۰,۰۶۰ |         | جمع بدهیها                             |
| ۴,۱۳۰,۶۲۱,۰۱۹,۰۰۲ | ۱۴      | خالص دارایی ها                         |
| ۱,۶۹۰,۰۴۶         |         | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری   |

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شخص حقوقی

شرکت سیدگردان داناگ

ارکان صندوق

مدیر صندوق

مؤسسه حسابرسي و بهبود سيستمهای مدیریت حسابرسيين

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها  
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

| درآمد ها :                           | یادداشت | دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ |
|--------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------|
|                                      |         | ریال                                                  |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار         | ۱۵      | ۶۸۳,۳۲۷,۶۹۹,۱۶۹                                       |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۶      | ۹۳۴,۳۷۲,۸۱۱,۲۴۲                                       |
| سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی  | ۱۷      | ۴,۹۱۳,۸۶۴,۸۳۷                                         |
| سایر درآمدها                         | ۱۸      | ۶,۱۸۸,۲۹۶,۷۵۵                                         |
| جمع درآمدها                          |         | ۱,۶۲۸,۷۰۲,۶۷۲,۰۰۳                                     |
| هزینه ها:                            |         |                                                       |
| هزینه کارمزد ارگان                   | ۱۹      | (۱۱,۶۵۳,۴۱۳,۰۵۵)                                      |
| سایر هزینه ها                        | ۲۰      | (۳,۹۶۵,۸۷۹,۷۵۳)                                       |
| سود (زیان) قبل از هزینه های مالی     |         | ۱,۶۱۳,۰۸۳,۴۷۹,۱۹۵                                     |
| هزینه مالی                           | ۲۱      | (۶,۵۶۷,۳۷۲,۸۳۳)                                       |
| سود خالص                             |         | ۱,۶۰۶,۵۱۶,۱۰۶,۳۶۲                                     |
| بازده میانگین سرمایه گذاری           |         | ۴۰.۰۴٪                                                |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره        |         | ۶۶.۹۹٪                                                |

صورت خالص گردش خالص دارایی ها

| خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره        | تعداد     | مبلغ              |
|--------------------------------------------------------|-----------|-------------------|
|                                                        | واحد      | ریال              |
| خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره        | ۱,۳۶۳,۴۲۶ | ۱,۳۶۳,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره                 | ۰         | ۰                 |
| واحد های سرمایه گذاری ابطال شده دوره مالی              | ۰         | ۰                 |
| سود خالص دوره مالی                                     | ۰         | ۱,۶۰۶,۵۱۶,۱۰۶,۳۶۲ |
| تعدیلات                                                | ۰         | ۱,۱۶۰,۶۷۸,۹۱۲,۶۴۰ |
| خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی | ۱,۳۶۳,۴۲۶ | ۴,۱۳۰,۶۲۱,۰۱۹,۰۰۲ |

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

بازده میانگین سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان دوره

ارگان صندوق

شخص حقوقی

مدیر صندوق

شرکت سبذگردان داناک

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی



**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴**

**۱-۱- تاریخچه صندوق**

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۰ تحت شماره ۱۲۳۲۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و با شماره ثبت ۵۷۹۱۳ و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۶۲۰۹۱۴ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امیدنامه و کسب منافع از این محل است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۸/۰۵/۱۴ می‌باشد. سال مالی صندوق به مدت یکسال از اول تیر ماه هر سال تا انتهای خرداد ماه سال بعد است. مرکز اصلی صندوق در فردوس خیابان شهید ابراهیمی پور بسابی شمالی کوچه دوم الف پلاک ۹ واحد ۳ واقع شده است.

**۲- ۱- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق اختصاصی بازارگردانی کاوش مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <https://kawoshfund.ir/> درج گردیده است.

**۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری**

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش 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 ازای هر واحد ممتاز از یک حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر می‌باشند:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای تحت تملک |
|------|----------------------------|------------------------------|-----------------------|
| ۱    | سیدگردان داناک             | ۳۴.۳۰۰                       | ۹۸                    |
| ۲    | عباس محمدی متین            | ۳۵۰                          | ۱                     |
| ۳    | احمد احمدآبادی             | ۳۵۰                          | ۱                     |
|      | جمع                        | ۳۵.۰۰۰                       | ۱۰۰                   |

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴**

**مدیر صندوق،** شرکت سبدگردان دانا که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۳ به شماره ثبت ۶۰۱۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: محله فردوس خیابان شهید ابراهیم پور بسابی شمالی کوچه بن بست دوم الف پلاک ۹ طبقه ۳.

**متولی صندوق،** مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ و به شماره ثبت ۶۸۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران خیابان قائم مقام فراهانی بالاتر از خیابان مطهری پلاک ۲۱۶ - طبقه سوم - واحد ۲۶.

**حسابرس صندوق،** موسسه هوشیار ممیز که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس: تهران انتهای گاندی شمالی پلاک ۸ طبقه ۵ واحد ۱۹.

**۳- مبنای تهیه و اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی میان دوره‌ای**

۳-۱- اقلام صورت مالی میان دوره‌ای مشابه با مبنای تهیه صورت‌های مالی سالانه، اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود.

۳-۲- صورت‌های مالی میان دوره‌ای یکنواخت با رویه‌های به کار گرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای ارزش جاری در تاریخ گزارشگری و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار 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 هیأت‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

**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 ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- 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.

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴**

**۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی**

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی و ساز و کار بازخرید آنها، توسط ضامن تعیین می‌شود.

**۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها :**

**۱-۲-۴- 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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 می‌شود.

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

**۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

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

| عنوان هزینه                   | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه های تاسیس               | معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تأیید متولی صندوق؛                                                                                                                                                 |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق | حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت و با تأیید متولی صندوق؛                                                                                                                                                |
| کارمزد مدیر                   | 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 ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در |

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

|                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی؛                                                                                                                                  |                                                                |
| سالانه ۷ در هزار (۰.۰۰۷) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۳۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛                                                                                                                      | کارمزد متولی                                                   |
| مبلغ ثابت ۱.۳۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛                                                                                                                                                                                                      | حق الزحمه حسابرس                                               |
| معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق می‌باشد که تا سقف ۱۰.۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد آن متوقف می‌شود؛                                                                                                                  | حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق                                 |
| معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد؛                                                                                                                                               | حق پذیرش و عضویت در کانونها                                    |
| هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، مبلغ ۳.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال ثابت به ازای هر NAV در یک سال ۱۹۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال<br>مبلغ خالص ارزش دارایی‌ها تا ۳۰ هزار میلیارد ریال<br>ضریب ۰.۰۰۰۰۲۵ - بین ۳۰ تا ۵۰ ۰.۰۰۰۰۱۵<br>ضریب - بالای ۵۰ میلیارد ریال ضریب ۰.۰۰۰۰۰۰۵ | هزینه های دسترسی به نرم افزار،<br>تارنما و خدمات پشتیبانی آنها |
| هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبته،                                                                                                                      | هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت                   |

#### ۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳، اساسنامه کارمزد مدیر 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 می‌شود.

#### ۴-۵ - مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴**

**۴-۶- 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 ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

**۴-۷- صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط ذیل انجام دهد:**

| صندوق/شرکت                             | حداقل سفارش انباشته | حداقل معاملات روزانه | دامنه مظنه |
|----------------------------------------|---------------------|----------------------|------------|
| صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کیهان | ۱۸۳,۳۵۰             | ۳,۶۶۷,۰۰۰            | ۱ درصد     |
| شرکت مهرمام میهن                       | ۲۳۱,۸۴۰             | ۴,۶۳۶,۷۸۶            | ۳ درصد     |
| شرکت س.فنی و مهندسی مشانیر             | ۵۳,۳۴۶              | ۱,۰۶۶,۹۲۰            | ۴ درصد     |
| شرکت لبنیات کالبر                      | ۱۳,۶۰۰              | ۲۷۲,۰۰۰              | ۲.۵ درصد   |

**۴-۷- وضعیت مالیاتی**

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده ۲۴ یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱        |                   |                      | س فنی و مهندسی مشانیر<br>شرکت مهرمام میهن<br>لبنیات کالبر |
|-------------------|-------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------|
| بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی ها |                                                           |
| ریال              | ریال              | درصد                 |                                                           |
| ۲۰۶,۶۵۵,۵۱۴,۸۱۴   | ۲۵۷,۲۸۹,۷۹۴,۶۱۲   | ۴.۹۸                 |                                                           |
| ۱,۴۶۱,۱۹۰,۵۲۴,۴۲۳ | ۲,۲۹۳,۴۸۳,۷۷۰,۲۸۰ | ۴۴.۴۰                |                                                           |
| ۳۱,۲۴۵,۹۵۸,۳۰۰    | ۳۲,۹۲۳,۳۷۷,۸۱۱    | ۰.۶۴                 |                                                           |
| ۱,۶۹۹,۰۹۱,۹۹۷,۵۳۷ | ۲,۵۸۳,۶۹۶,۹۴۲,۷۰۳ | ۵۰.۰۲                |                                                           |

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |                   |              |         |               |                      |
|------------|-------------------|--------------|---------|---------------|----------------------|
| نوع سپرده  | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | مبلغ          | درصد از کل دارایی ها |
|            |                   |              |         | ریال          | درصد                 |
| گرددشگری   | ۱۴۰۳/۰۷/۰۳        | -            | ۵       | ۶۲,۳۲۲,۰۹۰    | ۰.۰۰۱۲۰۶             |
| گرددشگری   | ۱۴۰۳/۰۷/۰۴        | -            | ۳۱.۲۵   | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰.۰۳۸۷۲              |
| خاورمیانه  | ۱۴۰۳/۰۷/۱۷        | -            | ۵       | ۱۶۳,۷۶۸,۵۶۲   | ۰.۰۰۳۱۷۰             |
|            |                   |              |         | ۲,۲۲۶,۰۹۰,۶۵۲ | ۰.۰۴                 |

۷- سرمایه گذاری در صندوق ها سرمایه گذاری

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱        |                   |                      | صندوق س سیر سرمایه بیدار- ثابت (سپرا)<br>صندوق س خاتم ایساتیس پویا- ثابت (خاتم ا)<br>صندوق س. لیخند فارابی- د (لیخند ا)<br>ص.س. درآمد ثابت کیمیا- د (اونیکس ا)<br>صندوق س. درآمد ثابت کیهان- د (کارما ا) |
|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی ها |                                                                                                                                                                                                          |
| ریال              | ریال              | درصد                 |                                                                                                                                                                                                          |
| ۳۶۲,۷۳۸,۷۲۴,۸۱۴   | ۳۸۲,۶۱۵,۴۳۱,۴۷۴   | ۷.۴۰۶۹۹۴             |                                                                                                                                                                                                          |
| ۴۷۸,۹۶۴,۶۱۰,۰۵۶   | ۴۹۳,۰۳۱,۰۴۴,۳۳۰   | ۹.۵۴۴۵۱۳             |                                                                                                                                                                                                          |
| ۵۲۵,۷۶۴,۲۵۲,۰۸۶   | ۵۴۱,۵۱۷,۵۸۵,۸۱۹   | ۱۰.۴۸۳۱۵۶            |                                                                                                                                                                                                          |
| ۲,۶۷۸,۶۵۶,۰۱۷     | ۲,۷۴۹,۱۳۲,۴۲۹     | ۰.۰۵۳۲۲۰             |                                                                                                                                                                                                          |
| ۶,۰۷۴,۶۱۱,۷۳۶     | ۶,۰۷۵,۵۲۶,۷۳۳     | ۰.۱۱۷۶۱۵             |                                                                                                                                                                                                          |
| ۱,۳۷۶,۲۲۰,۸۵۴,۷۰۹ | ۱,۴۲۵,۹۸۸,۷۲۰,۷۸۵ | ۲۷.۶۱                |                                                                                                                                                                                                          |

۸- حسابهای دریافتنی

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱        |           |             |                   |                      | سود سپرده‌های بانکی دریافتنی<br>صدور و ابطال بازارگردانی صندوق س. درآمد ثابت کیهان- د<br>کارمزد بازارگردانی |
|-------------------|-----------|-------------|-------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| تنزیل نشده        | نرخ تنزیل | هزینه تنزیل | تنزیل شده         | درصد به کل دارایی ها |                                                                                                             |
| ریال              | درصد      | ریال        | ریال              | درصد                 |                                                                                                             |
| ۵۸,۲۰۵,۰۷۲        | ۲۵        | (۲,۵۱۶,۳۳۴) | ۵۵,۶۸۸,۷۳۸        | ۰.۰۰۱۰۷۸             |                                                                                                             |
| ۱,۱۰۵,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰ | -         | ۰           | ۱,۱۰۵,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱.۴۰۱۰۹۰            |                                                                                                             |
| ۴۴۳,۲۴۰,۳۵۷       | -         | ۰           | ۴۴۳,۲۴۰,۳۵۷       | ۰.۰۰۸۵۸۱             |                                                                                                             |
| ۱,۱۰۵,۹۹۵,۴۴۵,۴۲۹ | ۹         | (۲,۵۱۶,۳۳۴) | ۱,۱۰۵,۹۹۲,۹۲۹,۰۹۵ | ۲۱.۴۱                |                                                                                                             |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴**

۹- سایر دارایی‌ها

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱           |                         |               |                     |
|----------------------|-------------------------|---------------|---------------------|
| مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک دوره  | مانده در پایان دوره |
| ریال                 | ریال                    | ریال          | ریال                |
| •                    | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | (۱۲۶,۳۶۸,۵۰۸) | ۳۷۳,۶۳۱,۴۹۲         |
| •                    | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | •                   |
| •                    | ۹۳۸,۱۷۰,۴۷۷             | (۳۰۳,۷۲۶,۱۴۶) | ۶۳۴,۴۴۴,۳۳۱         |
| •                    | ۱,۵۳۸,۱۷۰,۴۷۷           | (۵۳۰,۰۹۴,۶۵۴) | ۱,۰۰۸,۰۷۵,۸۲۳       |

مخارج تأسیس  
 مخارج برگزاری مجامع  
 مخارج نرم افزار و سایت

۱۰- جاری کارگزاران

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱           |                    |                    |                     |
|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| مانده در ابتدای دوره | گردش بدهکار        | گردش بستانکار      | مانده در پایان دوره |
| ریال                 | ریال               | ریال               | ریال                |
| •                    | ۸,۷۷۱,۵۰۳,۷۹۱,۹۷۸  | ۹,۷۹۴,۴۶۸,۹۲۰,۴۷۸  | (۱,۰۲۲,۹۶۵,۱۲۸,۵۰۰) |
| •                    | ۷,۱۴۱,۹۹۱,۱۷۹,۸۰۳  | ۷,۰۹۵,۳۰۷,۲۱۹,۷۹۹  | ۴۶,۶۸۳,۹۶۰,۰۰۴      |
| •                    | ۱۵,۹۱۳,۴۹۴,۹۷۱,۷۸۱ | ۱۶,۸۸۹,۷۷۶,۱۴۰,۳۷۷ | (۹۷۶,۲۸۱,۱۶۸,۴۹۶)   |

کارگزاری سهم آذین  
 کارگزاری توسعه معاملات خردمند

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |                                                  |
|------------|--------------------------------------------------|
| ریال       |                                                  |
| ۸,۲۰۹,۴۹۸  | حسابهای پرداختنی بابت تفاوت مبالغ واریزی با صدور |
| ۸,۲۰۹,۴۹۸  |                                                  |

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱    |                                                  |
|---------------|--------------------------------------------------|
| ریال          |                                                  |
| ۷,۹۸۹,۸۸۹,۹۹۶ | مدیر- شرکت سیدگردان داناگ                        |
| ۲۰۵,۴۳۷,۵۱۱   | متولی-موسسه حسابرسی و بهبود خدمات مدیریت حسابرین |
| ۱,۴۸۴,۹۹۹,۴۳۸ | حسابرس-موسسه حسابرسی هوشیار ممیز                 |
| ۹,۶۸۰,۳۲۶,۹۴۵ |                                                  |

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱    |                              |
|---------------|------------------------------|
| ریال          |                              |
| ۲۷۵,۰۵۴,۱۹۸   | هزینه تصفیه                  |
| ۱,۱۹۸,۷۹۷,۸۰۴ | هزینه آبونمان نرم افزار      |
| ۸۴۸,۱۸۳,۱۱۵   | بدهی به مدیر بابت امور صندوق |
| ۲,۳۲۲,۰۳۵,۱۱۷ |                              |

۱۴- خالص دارایی‌ها

واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |                   |                             |
|------------|-------------------|-----------------------------|
| تعداد      | ریال              |                             |
| ۱,۳۲۸,۴۲۶  | ۴,۰۶۳,۱۲۲,۱۵۴,۰۰۲ | واحد‌های سرمایه گذاری عادی  |
| ۳۵,۰۰۰     | ۶۷,۴۹۸,۸۶۵,۰۰۰    | واحد‌های سرمایه گذاری ممتاز |
| ۱,۳۶۳,۴۲۶  | ۴,۱۳۰,۶۲۱,۰۱۹,۰۰۲ |                             |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

| یادداشت | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱             |
|---------|------------------------|
|         | ریال                   |
| ۱۴-۱    | ۶۰۷,۱۰۲,۸۲۲,۱۷۲        |
| ۱۴-۲    | ۷۶,۱۲۴,۸۷۶,۹۹۷         |
|         | <u>۶۸۳,۲۲۷,۶۹۹,۱۶۹</u> |

سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم  
 سود(زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

۱۵-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم

| دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ |                   |                     |                 |                 |
|-------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| تعداد                                                 | بهای فروش         | ارزش دفتری          | کارمزد فروش     | سود (زیان) فروش |
|                                                       | ریال              | ریال                | ریال            | ریال            |
| ۸۰۰,۰۰۰                                               | ۷,۹۵۱,۶۲۷,۲۰۰     | (۶,۶۵۸,۷۰۸,۰۷۱)     | (۵,۹۷۸,۸۸۰)     | ۱,۲۸۶,۹۴۰,۲۴۹   |
| ۴۳۳,۳۹۲,۹۴۱                                           | ۲,۱۰۷,۸۱۴,۹۰۳,۷۸۴ | (۱,۵۰۰,۳۹۷,۰۹۶,۵۴۹) | (۱,۶۰۱,۹۲۵,۳۱۲) | ۶۰۵,۸۱۵,۸۸۱,۹۲۳ |
| ۴۳۴,۱۹۲,۹۴۱                                           | ۲,۱۱۵,۷۶۶,۵۳۰,۹۸۴ | (۱,۵۰۷,۰۵۵,۸۰۴,۶۳۰) | (۱,۶۰۷,۹۰۴,۱۹۲) | ۶۰۷,۱۰۲,۸۲۲,۱۷۲ |

س فنی و مهندسی مشاور  
 مهرمام میهن

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

| دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ |                    |                      |               |                 |
|-------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|---------------|-----------------|
| تعداد                                                 | بهای فروش          | ارزش دفتری           | کارمزد فروش   | سود (زیان) فروش |
|                                                       | ریال               | ریال                 | ریال          | ریال            |
| ۲,۸۵۷,۱۵۴                                             | ۱۶۹,۴۹۷,۷۲۷,۷۲۴    | (۱۶۷,۲۳۲,۱۷۰,۰۸۳)    | (۳۱,۷۸۰,۷۹۴)  | ۲,۲۲۲,۷۷۶,۸۴۷   |
| ۲۶,۴۵۴,۳۹۳                                            | ۹۰۰,۲۵۶,۴۸۵,۸۴۰    | (۸۹۴,۸۴۸,۹۹۶,۴۸۵)    | (۱۶۸,۷۹۷,۸۴۸) | ۵,۲۳۸,۶۹۱,۵۰۷   |
| ۲,۳۰۲,۲۵۰                                             | ۶۷,۴۹۲,۲۹۱,۲۵۰     | (۶۶,۴۴۴,۷۳۹,۰۵۰)     | (۱۰,۴۵۳,۲۵۵)  | ۱,۰۳۷,۰۹۸,۹۴۵   |
| ۵۰,۴۵۴,۶۷۱                                            | ۹۹۷,۵۱۲,۸۱۰,۹۷۸    | (۹۷۵,۸۴۶,۵۹۸,۳۴۰)    | (۱۸۷,۰۳۳,۰۰۰) | ۲۱,۴۷۹,۱۷۹,۶۳۸  |
| ۳۱۹,۷۴۱                                               | ۵,۲۳۱,۰۷۰,۹۶۱      | (۵,۱۸۱,۸۷۶,۸۶۲)      | (۹۸۰,۸۰۴)     | ۴۸,۲۱۳,۲۹۵      |
| ۱,۶۵۰,۷۰۷,۲۸۸                                         | ۲۱,۸۸۳,۴۹۵,۶۹۶,۵۱۹ | (۲۱,۸۳۶,۸۲۸,۷۷۲,۹۱۶) | (۵۷۸,۰۰۶,۸۳۸) | ۴۶,۰۸۸,۹۱۶,۷۶۵  |
| ۱,۷۳۳,۰۹۵,۴۹۷                                         | ۲۴,۰۲۳,۴۸۶,۰۸۳,۲۷۲ | (۲۳,۹۴۶,۳۸۴,۱۵۳,۷۳۶) | (۹۷۷,۰۵۲,۵۳۹) | ۷۶,۱۲۴,۸۷۶,۹۹۷  |

صندوق ارمنان فیروزه آسیا- ثابت  
 صندوق س افرا نماد پایدار- ثابت  
 صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت  
 صندوق س. لبخند فارابی- د  
 ص.س. درآمد ثابت کیمیا- د  
 صندوق س. درآمد ثابت کیهان- د

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری به شرح زیر است:

| یادداشت | دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ |
|---------|-------------------------------------------------------|
|         | ریال                                                  |
| ۱-۱۵    | ۸۸۴,۶۰۴,۹۴۵,۱۶۶                                       |
| ۲-۱۵    | ۴۹,۷۶۷,۸۶۶,۰۷۶                                        |
|         | ۹۳۴,۳۷۲,۸۱۱,۲۴۲                                       |

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

۱-۱۶سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

| دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ |                   |                   |                 |                 |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| تعداد                                                 | بهای فروش         | ارزش دفتری        | کارمزد فروش     | سود (زیان) فروش |
|                                                       | ریال              | ریال              | ریال            | ریال            |
| ۲۴۷۱۰۶۹۹                                              | ۲۵۷,۴۸۵,۴۸۳,۵۸۰   | ۳۰۶,۶۵۵,۵۱۴,۸۱۴   | (۱۹۵,۶۸۸,۹۶۸)   | ۵۰,۶۳۴,۲۷۹,۷۹۸  |
| ۳۹۳۶۹۲۶۴۹                                             | ۲,۲۹۵,۲۲۸,۱۴۳,۶۷۰ | ۱,۴۶۱,۱۹۰,۵۲۴,۴۲۳ | (۱,۷۴۴,۳۷۳,۳۸۹) | ۸۳۲,۲۹۳,۲۴۵,۸۵۷ |
| ۶۸۳۷۱۹                                                | ۳۲,۹۴۸,۴۱۸,۶۱۰    | ۳۱,۲۴۵,۹۵۸,۳۰۰    | (۲۵,۰۴۰,۷۹۸)    | ۱,۶۷۷,۴۱۹,۵۱۱   |
| ۴۱۹,۰۸۷,۰۶۷                                           | ۲,۵۸۵,۶۶۲,۰۴۵,۸۶۰ | ۱,۶۹۹,۰۹۱,۹۹۷,۵۳۷ | (۱,۹۶۵,۱۰۳,۱۵۵) | ۸۸۴,۶۰۴,۹۴۵,۱۶۶ |

س فنی و مهندسی مشاورین

مهرمام میهن

لبنیات کالبر

۱-۱۶سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری از صندوق های سرمایه گذاری :

| دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ |                   |                   |               |                        |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------------|
| تعداد                                                 | ارزش بازار        | ارزش دفتری        | کارمزد        | سود (زیان) تحقق نیافته |
|                                                       | ریال              | ریال              | ریال          | ریال                   |
| ۱۲,۲۰۹,۶۵۴                                            | ۳۸۲,۶۸۷,۱۸۵,۳۲۲   | ۳۶۲,۷۳۸,۷۲۴,۸۱۴   | (۷۱,۷۵۳,۸۴۷)  | ۱۹,۸۷۶,۷۰۶,۶۶۰         |
| ۱۷,۵۰۴,۰۲۹                                            | ۴۹۳,۱۲۳,۵۰۴,۹۸۸   | ۴۷۸,۹۶۴,۶۱۰,۰۵۶   | (۹۲,۴۶۰,۶۵۷)  | ۱۴,۰۶۶,۴۳۴,۲۷۴         |
| ۲۶,۳۰۷,۵۱۶                                            | ۵۴۱,۶۱۹,۱۳۹,۴۰۸   | ۵۲۵,۷۶۴,۲۵۲,۰۸۶   | (۱۰۱,۵۵۳,۵۸۹) | ۱۵,۷۵۳,۳۳۳,۷۳۳         |
| ۱۶۵,۲۸۳                                               | ۲,۷۴۹,۶۴۷,۹۸۸     | ۲,۶۷۸,۶۵۶,۰۱۷     | (۵۱۵,۵۵۹)     | ۷۰,۴۷۶,۴۱۲             |
| ۴۲۶,۸۷۸                                               | ۶,۰۷۵,۷۵۴,۵۷۴     | ۶,۰۷۴,۶۱۱,۷۳۶     | (۱,۱۳۹,۲۰۴)   | ۹۱۴,۹۹۷                |
| ۵۶,۶۱۳,۳۶۰                                            | ۱,۴۲۶,۲۵۵,۲۲۲,۲۸۰ | ۱,۳۷۶,۲۲۰,۸۵۴,۷۰۹ | (۲۶۷,۴۲۲,۸۵۶) | ۴۹,۷۶۷,۸۶۶,۰۷۶         |

صندوق صندوق س سپر سرمایه بیدار - ثابت

صندوق س خاتم ایستیس یویا- ثابت

صندوق س. لیخند فارابی-د

ص.س. درآمد ثابت کیمیا-د

صندوق س.درآمد ثابت کیهان-د

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

| تاریخ سرمایه گذاری | مبلغ سود      | نرخ سود | هزینه تنزیل | سود خالص      |
|--------------------|---------------|---------|-------------|---------------|
|                    | ریال          | درصد    |             | ریال          |
| ۱۴۰۳/۰۵/۱۴         | ۲,۸۵۵,۸۳۳,۷۲۸ | ۳۱,۲۵   |             | ۲,۸۵۵,۸۳۳,۷۲۸ |
| ۱۴۰۳/۰۷/۰۷         | ۸,۸۰۷,۵۴۲     | ۵       |             | ۸,۸۰۷,۵۴۲     |
| ۱۴۰۳/۰۷/۰۴         | ۲,۰۴۷,۹۳۱,۰۹۲ | ۳۱,۲۵   | (۲,۵۱۶,۳۳۴) | ۲,۰۴۵,۴۱۴,۷۵۸ |
| ۱۴۰۳/۰۷/۱۷         | ۳,۸۰۸,۸۰۹     | ۵       |             | ۳,۸۰۸,۸۰۹     |
|                    | ۴,۹۱۶,۳۸۱,۱۷۱ |         | (۲,۵۱۶,۳۳۴) | ۴,۹۱۳,۸۶۴,۸۳۷ |

بانک گردشگری شماره حساب ۱۲۹۷۳۱۶۳۷۳۷۸۱

بانک گردشگری شماره حساب ۱۲۹۹۹۶۷۱۶۳۷۳۷۸۱

بانک گردشگری شماره حساب ۱۲۹۳۳۳۱۶۳۷۳۷۸۱

بانک خاورمیانه شماره حساب ۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۳۳۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

| ریال          |
|---------------|
| ۶,۱۸۸,۲۹۶,۷۵۵ |
| ۶,۱۸۸,۲۹۶,۷۵۵ |

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

| ریال           |
|----------------|
| ۹,۹۱۴,۸۵۳,۵۴۲  |
| ۳۸۸,۴۵۹,۷۰۹    |
| ۱,۳۴۹,۹۹۹,۸۰۴  |
| ۱۱,۶۵۳,۳۱۳,۰۵۵ |

مدیر

متولی

حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

| ریال          |
|---------------|
| ۱۲۶,۳۶۸,۵۰۸   |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| ۳۰۳,۷۲۶,۱۴۶   |
| ۲,۷۴۴,۳۲۸,۷۸۸ |
| ۷,۰۷۹,۵۳۰     |
| ۲۷۵,۰۵۴,۱۹۸   |
| ۴۰۹,۴۲۲,۵۹۳   |
| ۳,۹۶۵,۸۷۹,۷۵۳ |

هزینه تاسیس

هزینه برگزاری مجامع

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

۲۱- هزینه مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

| ریال          |
|---------------|
| ۶,۵۶۷,۳۷۲,۸۳۳ |
| ۶,۵۶۷,۳۷۲,۸۳۳ |

هزینه تسهیلات

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه

| ۱۴۰۴              |
|-------------------|
| ریال              |
| ۱,۱۶۰,۶۷۸,۹۱۲,۶۴۰ |
| ۰                 |
| ۱,۱۶۰,۶۷۸,۹۱۲,۶۴۰ |

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی، ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

|                                                                                                                                                                                                    |                      |                                                           |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------|------------|
| ۲۳-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه بدهی احتمالی و دارایی احتمالی است همچنین صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار بازارگردانی را طبق ماده ۷ امیدنامه به شرح ذیل انجام دهد: |                      |                                                           |            |
| حداقل سفارش اثباتشده                                                                                                                                                                               | حداقل معاملات روزانه | تعهدات بر اساس قیمت پایانی نماد بازارگردانی ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ | دامنه مظنه |
| ۱۸۳,۳۵۰                                                                                                                                                                                            | ۳,۶۶۷,۰۰۰            | ۵۲,۱۹۳,۴۱۱,۰۰۰                                            | ۱ درصد     |
| ۲۴۱,۸۴۰                                                                                                                                                                                            | ۴,۶۳۶,۷۸۶            | ۲۷۰,۳۲۴,۶۶۲,۳۸۰                                           | ۳درصد      |
| ۵۳,۳۴۶                                                                                                                                                                                             | ۱۰,۶۶۹,۹۲۰           | ۱۱,۱۱۷,۲۰۶,۶۰۰                                            | ۴ درصد     |
| ۱۳,۶۰۰                                                                                                                                                                                             | ۲۷۲,۰۰۰              | ۱۳,۰۱۷,۶۸۰,۰۰۰                                            | ۲.۵ درصد   |

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیهان

شرکت مهرام مین

شرکت سی‌فنی و مهندسی مشاورین

شرکت لیبیات کالبر

۲۳-۲- مالکیت دارایی‌ها صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| اشخاص وابسته              |                     | نام                       |       | نوع وابستگی |       | نوع واحد های سرمایه گذاری |           | تعداد واحد های سرمایه گذاری |  | درصد تملک |  |
|---------------------------|---------------------|---------------------------|-------|-------------|-------|---------------------------|-----------|-----------------------------|--|-----------|--|
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | شرکت سیدگردان داناگ | مدیر صندوق                | ممتاز | ۳۴۳۰۰       | ممتاز | ۶۹٪                       | درصد تملک |                             |  |           |  |
|                           |                     |                           |       |             |       |                           |           |                             |  |           |  |
|                           | احمد احمدآبادی      | مدیرعامل مدیر صندوق       | ممتاز | ۳۵۰         | ممتاز | ۱٪                        |           |                             |  |           |  |
|                           |                     |                           |       |             |       |                           |           |                             |  |           |  |
| عباس محمدی متین           |                     | عضو هیأت مدیره مدیر صندوق |       | ممتاز       |       | ۱٪                        |           |                             |  |           |  |
| جمع                       |                     |                           |       | ۵۰۰۰۰       |       | ۱۰۰٪                      |           |                             |  |           |  |

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

| طرف معامله                                             | نوع وابستگی            | شرح معامله               | ارزش معامله        | تاریخ معامله | مابده طلب (بدهی) - ریال |
|--------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------|--------------|-------------------------|
| کارگزاری بورس بیمه ایران                               | کارگزار صندوق          | خرید و فروش اوراق بهادار | ۲۳,۶۳۵,۲۰۴,۳۴۹,۰۵۴ | طی دوره      | ۰                       |
| کارگزاری سهم آذین                                      | کارگزار صندوق          | خرید و فروش اوراق بهادار | ۱۸,۵۶۵,۹۷۲,۷۱۲,۴۵۶ | طی دوره      | (۱,۰۲۲,۹۶۵,۱۲۸,۵۰۰)     |
| کارگزاری توسعه معاملات خردمند                          | کارگزار صندوق          | خرید و فروش اوراق بهادار | ۱۴,۲۲۷,۴۹۸,۳۹۹,۶۰۲ | طی دوره      | ۴۶,۶۸۳,۹۶۰,۰۰۴          |
| شرکت سیدگردان داناگ                                    | مدیر صندوق             | کارمزد ارکان             | ۹,۹۱۴,۸۵۳,۵۴۲      | طی دوره      | (۷,۹۸۹,۸۸۹,۹۹۶)         |
| مؤسسه حسابرسی و بهبود خدمات مدیریت حسابرسیین           | متولی صندوق            | کارمزد ارکان             | ۳۸۸,۴۵۹,۷۰۹        | طی دوره      | (۲۰۵,۴۳۷,۵۱۱)           |
| مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز                              | حسابرسی صندوق          | کارمزد ارکان             | ۱,۳۴۹,۹۹۹,۸۰۴      | طی دوره      | (۱,۴۸۴,۹۹۹,۴۳۸)         |
| صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان | صندوق تحت مدیریت مشترک | صدور و ابطال بازارگردانی | ۷,۴۶۰,۴۹۱,۱۷۷,۶۸۰  | طی دوره      | ۱,۰۱۵,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰       |
|                                                        |                        | کارمزد بازارگردانی       | ۵,۶۷۱,۵۱۷,۲۷۵      |              | ۰                       |

۲۶- رویدادهای پس از پایان گزارشگری

از تاریخ پایان گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی، رویدادهای با اهمیتی که منسزم تعدیل یا افشا در صورت های مالی باشد وجود نداشته است.

۲۷- کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۲۰۴ مورخ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار ، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ بر اساس نهادهای مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد :

| نسبت های کفایت سرمایه صندوق اختصاصی بازارگردانی کاوش |                   |                                 |                                          |
|------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------|------------------------------------------|
| شرح                                                  | ارقام بدون تعدیل  | تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری | تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات |
| جمع دارایی جاری                                      | ۵,۱۱۸,۹۱۲,۷۵۹,۰۵۸ | ۲,۱۷۹,۹۸۳,۰۰۳,۰۷۴               | ۳,۴۹۶,۲۷۶,۱۴۰,۱۸۸                        |
| جمع دارایی غیر جاری                                  | ۰                 | ۰                               | ۰                                        |
| جمع کل دارایی ها                                     | ۵,۱۱۸,۹۱۲,۷۵۹,۰۵۸ | ۲,۱۷۹,۹۸۳,۰۰۳,۰۷۴               | ۳,۴۹۶,۲۷۶,۱۴۰,۱۸۸                        |
| جمع بدهی های جاری                                    | ۱,۰۳۴,۹۷۵,۷۰۰,۰۶۰ | ۱۰,۴۰۴,۳۸۴,۰۶۳                  | ۹,۶۰۵,۳۹۵,۰۶۳                            |
| جمع بدهی های غیر جاری                                | ۰                 | ۰                               | ۰                                        |
| جمع کل بدهی ها                                       | ۱,۰۳۴,۹۷۵,۷۰۰,۰۶۰ | ۱۰,۴۰۴,۳۸۴,۰۶۳                  | ۹,۶۰۵,۳۹۵,۰۶۳                            |
| جمع کل تعهدات                                        | ۱۰۳,۴۴۹,۸۵۹,۷۸۰   | ۳۶,۰۶۷,۲۰۶,۵۹۰                  | ۳۶,۰۶۷۲,۰۶۵,۹۰۰                          |
| جمع کل بدهی ها و تعهدات                              | ۱,۱۳۸,۴۲۵,۵۵۹,۸۴۰ | ۴۶,۴۷۱,۵۹۰,۶۵۳                  | ۳۷۰,۲۷۷,۴۶۰,۹۶۳                          |
| نسبت جاری                                            | ۴۹,۴۸             | ۶۰,۴۴                           |                                          |
| نسبت بدهی و تعهدات                                   | ۰.۲۲              |                                 | ۰.۱۱                                     |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها ، بدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازار گردانی به شرح زیر است:

الف - خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان

| ریال              | دارایی ها:                             |
|-------------------|----------------------------------------|
| ۲,۱۴۶,۶۶۳,۹۹۳     | سرمایه گذاری در سپرده بانکی            |
| ۶,۰۷۵,۵۲۶,۷۳۳     | سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری |
| ۱,۱۰۵,۵۴۹,۶۸۸,۷۳۸ | حساب های دریافتنی                      |
| ۵۲۹,۳۷۹,۵۹۹       | سایر دارایی ها                         |
| ۱,۱۱۴,۳۰۱,۲۵۹,۰۶۳ | جمع دارایی ها                          |

بدهی ها:

|                   |                                      |
|-------------------|--------------------------------------|
| ۱,۰۱۶,۳۵۳,۳۸۵,۲۶۰ | جاری کارگزاران                       |
| ۹۴۶,۸۰۳,۶۳۰       | پرداختنی به ارکان صندوق              |
| ۵۷۴,۱۲۴,۳۰۱       | سایر حساب های پرداختنی و ذخایر       |
| ۱,۰۱۷,۸۷۴,۳۱۳,۱۹۱ | جمع بدهی ها                          |
| ۹۶,۴۲۶,۹۴۵,۸۷۲    | خالص دارایی ها                       |
| ۱,۹۲۸,۵۳۹         | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱        |                                        |
|-------------------|----------------------------------------|
| سهام شرکت مهرمام  |                                        |
| ریال              | دارایی ها:                             |
| ۲,۲۹۳,۴۸۳,۷۷۰,۲۸۰ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم         |
| ۷۹,۴۲۶,۶۵۹        | سرمایه گذاری در سپرده بانکی            |
| ۱,۴۱۷,۱۶۴,۰۶۱,۶۲۳ | سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری |
| ۴۴۳,۲۴۰,۳۵۷       | حساب های دریافتنی                      |
| ۱۵۵,۷۴۸,۱۰۷       | سایر دارایی ها                         |
| ۴۰,۰۷۱,۲۳۴,۰۵۱    | جاری کارگزاران                         |
| ۳,۷۵۱,۳۹۷,۴۸۱,۰۷۷ | جمع دارایی ها                          |
| بدهی ها:          |                                        |
| ۶,۲۹۱,۱۹۸         | پرداختنی به سرمایه گذاران              |
| ۷,۸۲۰,۹۸۶,۱۷۵     | پرداختنی به ارکان صندوق                |
| ۹۲۲,۱۵۸,۸۹۰       | سایر حساب های پرداختنی و ذخایر         |
| ۸,۷۴۹,۴۳۶,۲۶۳     | جمع بدهی ها                            |
| ۳,۷۴۲,۶۴۸,۰۴۴,۸۱۴ | خالص دارایی ها                         |
| ۳,۴۸۴,۱۸۴         | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری   |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر

ریال

دارایی ها:

۲۵۷,۲۸۹,۷۹۴,۶۱۲

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۰

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۲,۷۴۹,۱۳۲,۴۲۹

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۰

حساب های دریافتنی

۱۶۷,۲۰۰,۰۶۰

سایر دارایی ها

۹۸۲,۷۱۳

جاری کارگزاران

۲۶۰,۲۰۷,۱۰۹,۸۱۴

جمع دارایی ها

بدهی ها:

۹۸۰,۰۰۰

پرداختنی به سرمایه گذاران

۶۳۶,۴۷۶,۰۸۶

پرداختنی به ارکان صندوق

۴۳۴,۰۴۹,۷۵۱

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱,۰۷۱,۵۰۵,۸۳۷

جمع بدهی ها

۲۵۹,۱۳۵,۶۰۳,۹۷۷

خالص دارایی ها

۱,۲۴۵,۸۵۰

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سهام شرکت لبنیات کالبر

ریال

۳۲,۹۲۳,۳۷۷,۸۱۱

۰

۰

۰

۱۵۵,۷۴۸,۰۵۷

۰

۳۳,۰۷۹,۱۲۵,۸۶۸

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

حساب های دریافتنی

سایر دارایی ها

جاری کارگزاران

جمع دارایی ها

بدهی ها:

۹۳۸,۳۰۰

۲۷۶,۰۶۱,۰۵۴

۳۹۱,۷۰۲,۱۷۵

۶۶۸,۷۰۱,۵۲۹

۳۲,۴۱۰,۴۲۴,۳۳۹

۱,۰۳۷,۳۰۰

پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به ارکان صندوق

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱             |                                        |
|------------------------|----------------------------------------|
| سهام شرکت لبنیات کالبر |                                        |
| ریال                   | دارایی ها:                             |
| ۳۲,۹۲۳,۳۷۷,۸۱۱         | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم         |
| ۰                      | سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی            |
| ۰                      | سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری |
| ۰                      | حساب های دریافتنی                      |
| ۱۵۵,۷۴۸,۰۵۷            | سایر دارایی ها                         |
| ۰                      | جاری کارگزاران                         |
| ۳۳,۰۷۹,۱۲۵,۸۶۸         | جمع دارایی ها                          |
| بدهی ها:               |                                        |
| ۹۳۸,۳۰۰                | پرداختنی به سرمایه گذاران              |
| ۲۷۶,۰۶۱,۰۵۴            | پرداختنی به ارکان صندوق                |
| ۳۹۱,۷۰۲,۱۷۵            | سایر حساب های پرداختنی و ذخایر         |
| ۶۶۸,۷۰۱,۵۲۹            | جمع بدهی ها                            |
| ۳۲,۴۱۰,۴۲۴,۳۳۹         | خالص دارایی ها                         |
| ۱,۷۲۷,۲۰۵              | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری   |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

ب- صورت سود و زیان به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

| دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴  |                                                       |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان |                                                       |
| ریال                                                   | درآمدها:                                              |
| ۴۶,۰۸۸,۹۱۶,۷۶۵                                         | سود فروش صندوق های سرمایه گذاری                       |
| ۹۱۴,۹۹۷                                                | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری |
| ۴,۹۱۳,۸۶۴,۸۳۷                                          | سود سپرده و گواهی سپرده بانکی                         |
| ۵,۶۷۱,۵۱۷,۲۷۵                                          | سایر درآمدها                                          |
| ۵۶,۶۷۵,۲۱۳,۸۷۴                                         |                                                       |
| ریال                                                   | هزینه ها:                                             |
| ۱,۲۰۱,۱۶۰,۷۰۳                                          | هزینه کارمزد ارکان                                    |
| ۲,۴۷۹,۷۳۴,۴۶۶                                          | سایر هزینه ها                                         |
| ۶,۵۶۷,۳۷۲,۸۳۳                                          | هزینه های مالی                                        |
| ۱۰,۲۴۸,۲۶۸,۰۰۲                                         |                                                       |
| ۴۶,۴۲۶,۹۴۵,۸۷۲                                         | سود خالص                                              |

ج - صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

| دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴  |                                                        |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان |                                                        |
| ریال                                                   | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی |
| ۰                                                      | واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی             |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                         | واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی            |
| ۰                                                      | سود(زیان)خالص                                          |
| ۴۶,۴۲۶,۹۴۵,۸۷۲                                         | تعدیلات                                                |
| ۰                                                      | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی   |
| ۹۶,۴۲۶,۹۴۵,۸۷۲                                         |                                                        |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

| دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ |                                      |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| سهام شرکت مهرمام                                      |                                      |
| ریال                                                  | درآمدها:                             |
| ۶۳۵,۸۰۳,۶۲۸,۸۶۰                                       | سود (زیان) فروش اوراق بهادار         |
| ۸۸۱,۹۸۹,۷۲۰,۵۲۴                                       | سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| ۰                                                     | سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی  |
| ۵۱۶,۷۷۹,۴۸۰                                           | سایر درآمدها                         |
| ۱,۵۱۸,۳۱۰,۱۲۸,۸۶۴                                     | جمع درآمدها                          |
|                                                       | هزینه ها:                            |
| ۹,۵۶۹,۰۷۰,۲۸۰                                         | هزینه کارمزد ارکان                   |
| ۹۵۳,۹۲۶,۴۱۰                                           | سایر هزینه ها                        |
| ۱۰,۵۲۲,۹۹۶,۶۹۰                                        |                                      |
| ۱,۵۰۷,۷۸۷,۱۳۲,۱۷۴                                     | سود خالص                             |

ج- ادامه صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

| دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ |                                                        |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| سهام شرکت مهرمام                                      |                                                        |
| ریال                                                  |                                                        |
| ۰                                                     | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی |
| ۱,۰۷۴,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰                                     | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی             |
| ۰                                                     | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی            |
| ۱,۵۰۷,۷۸۷,۱۳۲,۱۷۴                                     | سود (زیان) خالص                                        |
| ۱,۱۶۰,۶۷۸,۹۱۲,۶۴۰                                     | تعدیلات                                                |
| ۳,۷۴۲,۶۴۸,۰۴۴,۸۱۴                                     | خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی  |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

| دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ |                                      |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر                       |                                      |
| ریال                                                  | درآمدها:                             |
| ۱,۳۳۵,۱۵۳,۵۴۴                                         | سود (زیان) فروش اوراق بهادار         |
| ۵۰,۷۰۴,۷۵۶,۲۱۰                                        | سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| ۰                                                     | سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی  |
| ۰                                                     | سایر درآمدها                         |
| ۵۲,۰۳۹,۹۰۹,۷۵۴                                        | جمع درآمدها                          |
|                                                       | هزینه ها:                            |
| ۶۲۱,۱۶۰,۲۵۰                                           | هزینه کارمزد ارکان                   |
| ۲۸۲,۱۴۵,۵۲۷                                           | سایر هزینه ها                        |
|                                                       | هزینه مالی                           |
| ۹۰۳,۳۰۵,۷۷۷                                           |                                      |
| ۵۱,۱۳۶,۶۰۳,۹۷۷                                        | سود خالص                             |

ج - ادامه صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

| دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ |                                                        |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر                       |                                                        |
| ریال                                                  |                                                        |
| ۰                                                     | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی |
| ۲۰۷,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰                                       | واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی             |
| ۰                                                     | واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی            |
| ۵۱,۱۳۶,۶۰۳,۹۷۷                                        | سود (زیان) خالص                                        |
| ۰                                                     | تعدیلات                                                |
| ۲۵۹,۱۳۵,۶۰۳,۹۷۷                                       | خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی  |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

| دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ |                                      |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| سهام شرکت لبنیات کالبر                                |                                      |
| ریال                                                  | درآمدها:                             |
| ۰                                                     | سود (زیان) فروش اوراق بهادار         |
| ۱,۶۷۷,۴۱۹,۵۱۱                                         | سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| ۰                                                     | سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی  |
| ۰                                                     | سایر درآمدها                         |
| ۱,۶۷۷,۴۱۹,۵۱۱                                         | جمع درآمدها                          |
|                                                       | هزینه ها:                            |
| ۲۶۱,۹۲۱,۸۲۲                                           | هزینه کارمزد ارکان                   |
| ۲۵۰,۰۷۳,۳۵۰                                           | سایر هزینه ها                        |
|                                                       | هزینه مالی                           |
| ۵۱۱,۹۹۵,۱۷۲                                           |                                      |
| ۱,۱۶۵,۴۲۴,۳۳۹                                         | سود خالص                             |

ج - ادامه صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

| دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ |                                                        |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| سهام شرکت لبنیات کالبر                                |                                                        |
| ریال                                                  | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی |
| ۰                                                     | واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی             |
| ۳۱,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰                                        | واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی            |
| ۰                                                     | سود (زیان) خالص                                        |
| ۱,۱۶۵,۴۲۴,۳۳۹                                         | تعدیلات                                                |
| ۰                                                     | خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی  |
| ۳۲,۴۱۰,۴۲۴,۳۳۹                                        |                                                        |