

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش مربوط به دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 دارایی‌ها	۲
• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
• یادداشت‌های 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	۹-۲۴

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 پیش‌بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۷ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی کاوش
شماره ثبت: ۵۷۹۱۳

نماینده

مسجد یاسر شریعت

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان داناگ

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی



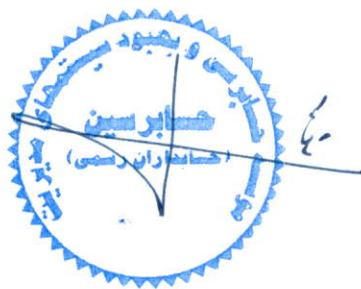
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲,۵۸۳,۶۹۶,۹۴۲,۷۰۳	۲,۶۴۰,۵۸۵,۹۱۵,۷۲۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۲۲۶,۰۹۰,۶۵۲	۱۰,۱۸۲,۱۲۵,۶۶۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱,۴۲۵,۹۸۸,۷۲۰,۷۸۵	۱,۰۱۰,۳۱۷,۲۷۲,۱۲۳	۷	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۱۰۵,۹۹۲,۹۲۹,۰۹۵	۲۹۱,۹۴۸,۲۰۴,۴۳۰	۸	حسابهای دریافتنی
۱,۰۰۸,۰۷۵,۸۲۳	۸۵۱,۲۲۱,۵۲۱	۹	سایر دارایی ها
۰	۹۶۳,۶۶۶,۱۵۸,۳۵۴	۱۰	جاری کارگزاران
۵,۱۱۸,۹۱۲,۷۵۹,۰۵۸	۴,۹۱۷,۵۵۰,۸۹۷,۷۱۵		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۹۷۶,۲۸۱,۱۶۸,۴۹۶	۸,۶۰۴,۴۵۵,۱۳۰	۱۰	جاری کارگزاران
۸,۳۰۹,۴۹۸	۱۱۰,۵۳۵,۷۵۵,۷۴۸	۱۱	پرداختنی به سرمایه گذاران
۹,۶۸۰,۳۲۶,۹۴۵	۱۳,۱۵۷,۵۰۰,۷۶۲	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۳۲۲,۰۳۵,۱۱۷	۱,۰۹۹,۱۸۴,۰۸۸,۶۰۱	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۹۸۸,۲۹۱,۷۴۰,۰۵۶	۱,۲۳۱,۴۸۱,۸۰۰,۲۴۱		جمع بدهیها
۴,۱۳۰,۶۲۱,۰۱۹,۰۰۲	۳,۶۸۶,۰۶۹,۰۹۷,۴۷۴	۱۴	خالص دارایی ها
۳,۰۲۹,۵۸۹	۲,۷۱۲,۳۵۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
درآمد ها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۶۶,۵۱۹,۱۱۳,۳۰۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۵۲۲,۱۰۰,۱۴۱,۴۰۸)
سود سهام	۱۷	۲۰,۲۳۳,۹۴۹,۸۶۶
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۸	۱۹۰,۹۶۲,۸۳۹
سایر درآمدها	۱۹	۲۷۶,۱۳۴,۴۴۷,۰۱۲
جمع درآمدها		(۱۵۹,۰۲۱,۶۶۸,۳۸۲)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۴,۱۵۷,۶۹۶,۸۳۷)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱۵۶,۷۲۷,۷۵۲,۸۶۶)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۳۱۹,۹۰۷,۱۲۰,۰۸۵)
هزینه مالی	۲۲	(۴,۵۷۹,۵۸۱,۸۷۳)
سود خالص		(۳۲۴,۴۸۶,۷۰۱,۹۵۸)
بازده میانگین سرمایه گذاری		(۸,۶۵٪)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		(۱۱٪)

صورت خالص گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
	تعداد	تعداد
	واحد	واحد
خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۳۶۳,۴۲۶	۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۱,۵۶۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۶,۰۰۰)	۰
سود خالص طی دوره	۰	(۵۵,۱۳۷,۰۵۱)
تعدیلات	۲۳	۰
خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱,۳۵۸,۹۹۳	۴۹,۹۴۴,۸۶۲,۹۴۹

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

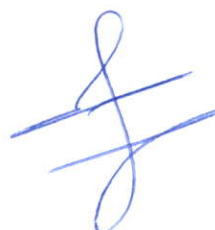
میانگین بازده سرمایه گذاری =

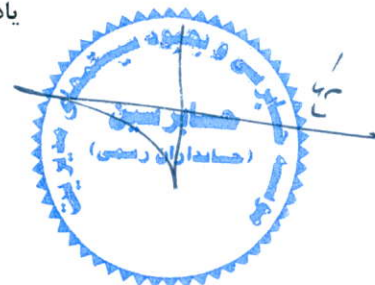
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری پایان دوره =

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.





صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 استان تهران، شهر تهران، محله 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 میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان داناک که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۳ به شماره ثبت ۶۰۱۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: استان تهران، شهر تهران، 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 ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ 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 حسابرسی 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

۳-۱- صورت‌های مالی میان دوره‌ای مشابه مبنای صورت‌های مالی سالانه اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود.

۳-۲- صورت‌های مالی میان دوره‌ای یکنواخت با رویه 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 صندوق 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 اندازه‌گیری های 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 میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 دریافتنی 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 میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱.۰۰۰ 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 مبلغ خالص ارزش دارایی‌ها تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ضریب ۰.۰۰۰۲۵ مبلغ خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ضریب ۰.۰۰۰۱۵ مبلغ خالص ارزش دارایی‌ها بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ضریب ۰.۰۰۰۰۵	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، 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 میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	عدم درج نماد

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 میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۵۰	۲۵۷,۲۸۹,۷۹۶,۶۱۲	۵۰,۷	۲۸۰,۷۷۲,۹۳۸,۱۲۹
۴۴,۸	۲,۱۹۳,۴۸۳,۷۷۰,۳۸۰	۴۷,۲	۲,۳۲۲,۷۰۱,۹۶۳,۰۷۷
۰,۶	۳۲,۹۲۳,۳۷۷,۸۱۱	۰,۸	۳۷,۱۱۱,۰۱۴,۵۱۷
۵۰,۵	۲,۵۸۳,۶۹۶,۹۴۲,۷۰۳	۵۳,۷	۲,۶۴۰,۵۵۵,۹۱۵,۷۲۳
			۲,۶۱۹,۰۳۷,۶۱۸,۹۹۱

فنی و مهندسی مشاورین
شرکت مهرام مبین
لبنیات کالبز

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۰,۰	۲,۰۶۲,۳۲۲,۰۹۰	۰,۱	۳,۲۲۵,۸۸۰,۰۱۰
۰,۰	۱۶۳,۷۶۸,۵۶۲	۰,۱	۶,۹۵۶,۳۴۵,۶۵۴
۰,۰	۲,۳۲۶,۰۹۰,۶۵۲	۰,۲	۱۰,۱۸۲,۱۲۵,۶۶۴

گرددشگری
خاورمیانه

۷- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۰,۰	۰	۴,۰	۱۹۵,۰۶۳,۴۱۸,۷۵۰
۹,۶	۴۹۳,۰۳۱,۰۴۴,۳۰۰	۱۰,۹	۵۳۴,۰۵۲,۷۹۵,۲۸۶
۱۰,۶	۵۴۱,۵۱۷,۵۸۵,۸۱۹	۳,۷	۱۷۹,۵۵۲,۳۱۹,۰۵۸
۰,۱	۶۰,۷۵۵,۵۲۶,۷۳۳	۲,۱	۱۰۱,۶۴۸,۷۳۹,۰۴۹
۷,۵	۳۸۲,۶۱۵,۴۳۱,۴۷۴	۰,۰	۰
۰,۱	۲,۷۴۹,۱۳۲,۴۲۹	۰,۰	۰
۳۷,۹	۱,۴۲۵,۹۸۸,۷۲۰,۷۸۵	۲۰,۵	۱,۰۱۰,۳۱۷,۲۷۲,۱۳۳
			۹۴۳,۳۰۷,۰۷۰,۳۴۳

صندوق س افرا نماد پایدار- ثابت (افران)
صندوق س خاتم ایستایس پویا- ثابت (خاتم)
صندوق س- لیخند فارابی- د- (لیخند)
صندوق س- در آمد ثابت کیهان- د- (کارما)
صندوق س سپر سرمایه پیدار- ثابت
ص-س- در آمد ثابت کیمیا- د-

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	توزیل شده	درصد به کل دارایی ها	توزیل شده
درصد	ریال	درصد	ریال
۰,۰	۵۵,۶۸۸,۷۳۸	۰,۰	۵۸,۰۰۶,۲۵۱
۰,۰	۰	(۱۹,۸,۶۵۲)	۲۵
۳۲,۵	۱,۰۵,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۳۲,۱۸۵,۲۵۷)	۲۵
۰,۰	۴۴۳,۲۴۰,۳۵۷	۰	-
۳۲,۵	۱,۰۵,۹۹۲,۹۲۹,۰۹۵	(۲,۶۳۲,۳۸۳,۰۹۰)	-
			۲۷۱,۶۵۶,۲۴۸,۲۱۳
			۲۹۱,۴۵۸,۲۰۴,۴۳۰
			۲۹۴,۵۸۱,۵۸۸,۳۳۹

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
سود سهام دریافتنی
صدور و ابطال بازارگردانی صندوق س- در آمد ثابت کیهان- د
کارمزد بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۹- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۳,۶۳۱,۴۹۲	۳۳۱,۲۰۴,۵۲۰	(۴۲,۲۲۶,۹۷۲)	۰	۳۷۳,۶۳۱,۴۹۲
۰	۰	۰	۰	۰
۶۳۴,۴۴۴,۳۳۱	۵۲۰,۰۱۷,۰۰۱	(۲۲۴,۹۳۹,۶۵۸)	۱۱۰,۵۱۲,۳۲۸	۶۳۴,۴۴۴,۳۳۱
۱,۰۰۸,۰۷۵,۸۲۳	۸۵۱,۲۲۱,۵۲۱	(۳۶۷,۳۶۶,۶۳۰)	۱۱۰,۵۱۲,۳۲۸	۱,۰۰۸,۰۷۵,۸۲۳

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	گردش بستنکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۰۲۲,۹۶۵,۱۲۸,۵۰۰)	۹۶۳,۶۶۶,۱۵۸,۲۵۴	۱۳,۸۶۰,۲۳۵,۱۱۸,۰۹۰	۱۵,۸۴۶,۸۶۶,۴۰۴,۸۴۴	(۱,۰۲۲,۹۶۵,۱۲۸,۵۰۰)
۴۶,۶۸۳,۹۶۰,۰۰۴	(۸,۶۰۴,۴۵۵,۱۳۰)	۱,۴۶۵,۴۶۵,۴۹۳,۷۷۶	۱,۴۱۰,۱۷۷,۰۷۸,۶۴۲	۴۶,۶۸۳,۹۶۰,۰۰۴
(۹۷۶,۲۸۱,۱۶۸,۴۹۶)	۹۵۵,۰۶۱,۷۰۳,۱۲۴	۱۵,۳۲۵,۷۰۰,۶۱۱,۸۶۶	۱۷,۲۵۷,۰۴۳,۴۸۳,۴۸۶	(۹۷۶,۲۸۱,۱۶۸,۴۹۶)

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۱۱۰,۵۲۶,۵۶۶,۲۵۰
۸,۲۰۹,۴۹۸	۹,۱۸۹,۴۹۸
۸,۲۰۹,۴۹۸	۱۱۰,۵۳۵,۷۵۵,۷۴۸

حساب‌های پرداختنی بابت ابطال

حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبالغ واریزی با صدور

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷,۹۸۹,۸۸۹,۹۹۶	۱۱,۶۲۷,۰۶۴,۳۲۸
۲۰۵,۴۳۷,۵۱۱	۳۸۲,۰۶۷,۵۸۴
۱,۴۸۴,۹۹۹,۴۳۸	۱,۱۴۸,۳۶۸,۸۵۰
۹,۶۸۰,۳۲۶,۹۴۵	۱۳,۱۵۷,۵۰۰,۷۶۲

مدیر- شرکت سیدگردان داناک

متولی-موسسه حسابرسی و بهبود خدمات مدیریت حسابرسین

حسابرس-موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۹۴۰,۳۴۰,۶۰۰,۰۰۰
۰	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷۵,۰۵۴,۱۹۸	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹
۱,۹۵۷,۶۸۰,۹۱۹	۳,۲۵۱,۶۹۸,۶۰۲
۸۳,۳۰۰,۰۰۰	۸۳,۳۰۰,۰۰۰
۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۹۰,۰۰۰
۲,۲۲۲,۰۳۵,۱۱۷	۱,۰۹۹,۱۸۴,۰۸۸,۶۰۱

صدور و ابطال بازارگردانی صندوق س.درآمد ثابت کیهان-د

ذخیره سود ترجیحی قرارداد اوراق مشارکت شهرداری شیراز با صندوق کیهان

هزینه تصفیه

هزینه نرم فرار

هزینه برگزاری مجامع

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴,۰۶۳,۱۲۲,۱۵۴,۰۰۲	۱,۳۲۸,۴۴۶	۳,۵۹۱,۱۳۶,۷۳۳,۳۸۱	۱,۳۲۲,۹۹۳
۶۷,۴۹۸,۸۶۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۹۴,۹۳۲,۳۶۴,۱۹۳	۳۵,۰۰۰
۴,۱۳۰,۶۲۱,۰۱۹,۰۰۲	۱,۳۶۳,۴۲۶	۳,۶۸۶,۰۶۹,۰۹۷,۴۷۴	۱,۳۵۸,۹۹۳

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱-۱۵	(۴۹,۹۴۲,۵۲۷,۸۳۷)	۰
۲-۱۵	۱۱۶,۴۶۱,۶۴۱,۱۴۶	۰
	۶۶,۵۱۹,۱۱۳,۳۰۹	۰

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴۰,۷۷,۸۵۶	۲۵۲,۷۳۴,۴۹۰,۸۴۵	(۳۰۲,۴۸۴,۹۴۱,۷۲۷)	(۱۹۲,۰۷۶,۹۵۵)	(۴۹,۹۴۲,۵۲۷,۸۳۷)	۰
	۲۵۲,۷۳۴,۴۹۰,۸۴۵	(۳۰۲,۴۸۴,۹۴۱,۷۲۷)	(۱۹۲,۰۷۶,۹۵۵)	(۴۹,۹۴۲,۵۲۷,۸۳۷)	۰

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰	۷,۷۹۵,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۶۶۱,۲۳۶,۲۱۱)	(۱,۴۶۱,۶۰۰)	۱۳۲,۵۰۲,۱۸۹	۰
۱۵,۲۵۰,۱۴۲	۵۰۰,۵۴۵,۶۴۶,۴۷۰	(۴۸۰,۴۷۹,۵۲۳,۲۸۹)	(۹۳,۸۵۲,۲۰۳)	۱۹,۹۷۲,۲۷۰,۹۷۸	۰
۵۰,۴۵۴,۶۷۱	۷۰۲,۳۰۶,۹۱۶,۶۶۰	(۶۸۵,۴۳۷,۲۹۰,۷۹۶)	(۱۳۱,۶۸۱,۹۲۹)	۱۶,۷۳۷,۹۴۳,۹۳۵	۰
۱۶۵,۲۸۳	۲,۸۶۳,۴۸۵,۱۳۴	(۲,۷۴۹,۱۳۲,۴۲۹)	(۵۳۶,۸۹۷)	۱۱۳,۸۱۵,۸۰۸	۰
۹۶۳,۹۴۷,۹۰۰	۱۴,۴۰۰,۵۶۹,۰۴۷,۸۷۲	(۱۴,۳۲۰,۸۸۹,۰۹۲,۲۷۵)	(۴۲۲,۶۴۴,۵۶۱)	۷۹,۲۴۷,۳۱۱,۰۳۶	۰
۳,۲۰۵,۵۲۲	۴۴,۸۲۴,۵۵۵,۶۱۰	(۴۴,۵۶۰,۳۵۳,۴۵۰)	(۸,۴۰۴,۹۶۰)	۲۵۷,۷۹۷,۲۰۰	۰
	۱۵,۶۵۸,۹۰۶,۸۵۱,۷۴۶	(۱۵,۶۵۸,۹۰۶,۸۵۱,۷۴۶)	(۶۶۸,۵۸۲,۱۵۰)	۱۱۶,۴۶۱,۶۴۱,۱۴۶	۰

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

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱-۱۶	(۵۷۴,۱۵۱,۱۲۸,۲۸۷)	۰
۲-۱۶	۵۲,۰۵۰,۹۸۶,۸۷۹	۰
	(۵۲۲,۱۰۰,۱۴۱,۴۰۸)	۰

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷,۷۱۰,۶۹۹	۲۸۰,۹۸۶,۴۸۷,۸۶۰	(۲۸۶,۰۷۰,۶۸۵,۷۷۸)	(۲۱۳,۵۴۹,۷۳۱)	(۵,۳۲۷,۷۴۷,۶۴۹)	۰
۵۲۹,۸۵۳,۷۸۶	۲,۳۲۴,۴۶۸,۵۵۹,۱۸۲	(۲,۸۸۴,۳۶۴,۹۳۹,۶۶۴)	(۱,۷۶۶,۵۹۶,۱۰۵)	(۵۶۱,۶۶۲,۹۷۶,۵۸۷)	۰
۹۵۵,۷۱۹	۳۷,۱۳۹,۱۴۰,۳۴۰	(۴۴,۳۰۱,۴۱۸,۵۶۸)	(۲۸,۲۲۵,۸۲۳)	(۷,۱۹۰,۴۰۴,۰۵۱)	۰
	۲,۶۴۲,۵۹۴,۲۸۷,۳۸۲	(۳,۲۱۴,۷۳۷,۰۴۴,۰۱۱)	(۲,۰۰۸,۳۷۱,۶۵۸)	(۵۷۴,۱۵۱,۱۲۸,۲۸۷)	۰

۲-۱۶سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری از صندوق های سرمایه گذاری :

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۱,۵۳۰,۹۰۵,۲۸۱)	(۳۶,۵۸۱,۲۵۰)	۳,۵۲۲,۵۱۳,۴۶۹	۰
۱۷,۵۰۴,۰۲۹	۵۳۴,۱۵۲,۹۴۸,۹۶۴	(۴۹۳,۰۳۱۰,۴۴,۳۳۰)	(۱۰۰,۱۵۳,۶۷۸)	۴۱,۰۲۱,۷۵۰,۹۵۶	۰
۸,۰۱۶,۵۱۶	۱۷۹,۵۸۵,۹۹۱,۴۳۲	(۱۷۳,۳۰۸,۹۳۹,۹۰۶)	(۳۳,۶۷۲,۳۷۴)	۶,۲۴۳,۳۷۹,۱۵۲	۰
۶,۶۰۰,۸۱۵	۱۰۱,۶۵۲,۵۵۱,۰۰۰	(۱۰۰,۳۸۰,۱۴۷,۸۴۵)	(۱۹۰,۵۹۰,۸۵۳)	۱,۲۵۳,۳۴۳,۳۰۲	۰
	۱,۰۱۰,۴۹۱,۴۹۱,۳۹۶	(۹۵۸,۳۵۱,۰۳۷,۳۶۲)	(۱۸۹,۴۶۷,۱۵۵)	۵۲۰,۵۰۰,۹۸۶,۸۷۹	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای
 دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود نقدی سهام به شرح زیر می باشد:

۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳		۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴		تعداد سهام متعلقه در		تاریخ تشکیل مجمع		سال مالی		نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	جمع درآمد	ریال	سود هر سهم	ریال	زمان تشکیل مجمع	ریال	
۰		۲۰,۲۲۳,۹۴۹,۸۶۶		۲۲,۸۶۷,۱۳۵,۱۲۳		۵۰		۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مهرمام میهن

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

۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳		۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴		مبلغ سود	
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	هزینه تنزیل	ریال
۰		۱۶۰,۵۱۴,۷۹۹		(۱۹۸,۶۵۲)	۱۶۰,۷۱۳,۴۵۱
۰		۳۰,۴۴۸,۰۳۰		۰	۳۰,۴۴۸,۰۳۰
۰		۱۰		۰	۱۰
۰		۱۹۰,۹۶۲,۸۳۹		(۱۹۸,۶۵۲)	۱۹۱,۱۶۱,۴۹۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
۲۷۶,۱۳۱,۹۳۰,۶۷۸	.
۲,۵۱۶,۳۳۴	.
۲۷۶,۱۳۴,۴۴۷,۰۱۲	.

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
 درآمد تنزیل سود سپرده بانک گردشگری

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
۳,۶۳۷,۰۹۴,۳۳۲	.
۱۷۶,۶۳۰,۰۷۳	۲,۸۶۸,۸۵۲
۳۴۳,۹۷۲,۴۳۲	۶,۴۹۸,۱۹۲
۴,۱۵۷,۶۹۶,۸۳۷	۹,۳۶۷,۰۴۴

مدیر

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
۴۲,۴۲۶,۹۷۲	۱,۸۲۴,۸۱۶
۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱,۴۰۸,۴۴۵,۰۱۳	۴۳,۱۵۸,۴۶۴
۱۷,۵۴۰,۱۰۰	.
۲۲۴,۹۴۵,۸۰۱	۱۳۶,۹۱۱
۳۴,۳۹۶,۹۸۰	۶۴۹,۸۱۶
۱۵۶,۷۲۷,۷۵۴,۸۶۶	۴۵,۷۷۰,۰۰۷

هزینه تأسیس

هزینه سود ترجیحی قرارداد اوراق مشارکت

شهرداری شیراز با صندوق کیهان

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

۲۲- هزینه مالی

۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
۴,۵۷۹,۵۸۱,۸۷۳	.

هزینه تسهیلات

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
۲۵,۲۰۶,۹۷۱,۶۸۰	.
(۱۴۰,۸۳۹,۱۹۱,۲۵۰)	.
(۱۱۵,۶۳۲,۲۱۹,۵۷۰)	.

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دورهای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۴-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد هرگونه بدهی احتمالی و دارایی احتمالی است همچنین صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار بازارگردانی را طبق ماده ۷ امیننامه به شرح ذیل انجام دهد:

حداقل سفارش آنبایشته	حداقل معاملات روزانه	پایانی نماد بازارگردانی ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیهان	۱۸۳,۳۵۰	۳,۶۶۷,۰۰۰	۱ درصد
شرکت مهرام میهن	۲۳۱,۸۴۰	۴,۶۲۶,۷۸۶	۳ درصد
شرکت س.فنی و مهندسی مشاور	۵۳,۳۴۶	۱,۰۶۶,۹۲۰	۴ درصد
شرکت لبنیات کالبو	۱۳,۶۰۰	۲۷۲,۰۰۰	۲.۵ درصد
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	درج نشده

۲۴-۲- حالکیت دارایی ها صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تقسیم و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
				درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان داناک	مدیر صندوق	ممتاز	۰.۷۸	۱۰,۵۶۷	۲۵۲	۳۴,۳۰۰
	احمد احمدآبادی	مدیرعامل مدیر صندوق	عادی	۰.۰۳	۳۵۰	۱۱۰	۱۵,۰۰۰
	عباس محمدی متین	عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۰.۰۳	۳۵۰	۰.۰۳	۳۵۰
	شرکت توسعه ثروت و سرمایه داناک	هم گروه مدیر صندوق	عادی	۵.۱۱	۶۹,۴۸۱	۵.۱۰	۶۹,۴۸۱
	جمع			۸.۴۷	۱۱۵,۰۴۸	۸.۷۶	۱۱۹,۴۸۱

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماده طلب (بدهی) - ریال	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
کارگزاری بورس بیمه ایران	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات	۰	طی دوره	۰	۰	۰
کارگزاری سهم آذین	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات	۹۵۷,۷۴۰,۹۰۳	طی دوره	۹۶۳,۶۶۶,۱۵۸,۲۵۴	۰	۰
کارگزاری توسعه معاملات خردمند	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات	۹۳۹,۱۵۸,۵۸۷	طی دوره	(۸,۶۰۴,۴۵۵,۱۳۰)	۰	۰
شرکت سیدگردان داناک	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۳,۶۳۷,۰۹۴,۳۳۳	طی دوره	(۱۱,۶۲۷,۰۶۴,۳۲۸)	۰	۰
مؤسسه حسابرسی و بهبود خدمات مدیریت حسابرین	مشو لی صندوق	کارمزد ارکان	۱۷۶,۶۳۰,۰۷۳	طی دوره	(۳۸۲,۰۶۷,۵۸۴)	۰	۰
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۳۷۸,۳۶۹,۴۱۲	طی دوره	(۱,۱۴۸,۳۶۸,۸۵۰)	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان	صندوق تحت مدیریت مشترک	صدور و ابطال بازارگردانی	۵۰۹,۴۲۵,۵۶۹	طی دوره	۳۷۷,۰۵۵,۱۴۵	۰	۰
		کارمزد بازارگردانی	۶۷۰,۵۷۴,۱۰۰,۶۹۰		۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کافوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۷- **رویدادهای پس از پایان گزارشگری**
از تاریخ پایان گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی، رویدادهای با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت های مالی باشند وجود نداشته است.

۲۸- **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 آرایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار ، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد :

نسبت های کفایت سرمایه صندوق اختصاصی بازارگردانی کافوش			
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	شرح
۳,۷۸۸,۵۱۴,۴۲۲,۴۹۵	۲,۸۹۰,۲۰۲,۹۶۴,۷۹۵	۴,۹۱۷,۵۵۰,۸۹۷,۷۱۵	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۳,۷۸۸,۵۱۴,۴۲۲,۴۹۵	۲,۸۹۰,۲۰۲,۹۶۴,۷۹۵	۴,۹۱۷,۵۵۰,۸۹۷,۷۱۵	جمع کل دارایی ها
۱,۲۲۷,۹۹۳,۶۸۰,۹۴۳	۱,۲۲۹,۱۵۶,۳۸۷,۳۷۵	۱,۲۲۲,۸۷۷,۳۴۵,۱۱۱	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۱,۲۲۷,۹۹۳,۶۸۰,۹۴۳	۱,۲۲۹,۱۵۶,۳۸۷,۳۷۵	۱,۲۲۲,۸۷۷,۳۴۵,۱۱۱	جمع کل بدهی ها
۳۲۱,۵۹۳,۹۴۴,۹۱۰	۳۲,۱۵۹,۳۹۴,۴۹۱	۹۸,۳۰۱,۸۶۸,۹۸۲	جمع کل تعهدات
۱,۵۴۹,۵۸۷,۶۲۵,۸۵۳	۱,۲۶۱,۳۱۵,۷۸۱,۸۶۶	۱,۳۲۱,۰۷۹,۲۱۴,۰۹۳	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۲.۲۹	۳.۷۲	نسبت جاری
۰.۴۱		۰.۲۷	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۹- 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	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان	
ریال	ریال	دارایی ها:
۲,۱۴۶,۶۶۳,۹۹۳	۲,۲۹۲,۳۹۸,۳۳۳	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۶,۰۷۵,۵۲۶,۷۳۳	۱۰۱,۶۴۸,۷۳۹,۰۲۹	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۱۰۵,۵۴۹,۶۸۸,۷۳۸	۵۹۷,۱۹۹,۴۱۹	حساب های دریافتنی
۰	۱,۰۰۳,۹۲۷,۸۳۲,۸۱۱	جاری کارگزاران
۵۲۹,۳۷۹,۵۹۹	۴۳۳,۷۰۰,۷۳۴	سایر دارایی ها
۱,۱۱۴,۳۰۱,۲۵۹,۰۶۳	۱,۱۰۸,۸۹۹,۸۷۰,۳۲۶	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۱,۰۱۶,۳۵۳,۳۸۵,۲۶۰	۰	جاری کارگزاران
۹۴۶,۸۰۳,۶۳۰	۴۵۵,۶۰۰,۲۵۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۵۷۴,۱۲۴,۳۰۱	۹۴۱,۱۶۴,۳۲۲,۱۶۸	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۰۱۷,۸۷۴,۳۱۳,۱۹۱	۹۴۱,۶۱۹,۹۲۲,۴۲۰	جمع بدهی ها
۹۶,۴۲۶,۹۴۵,۸۷۲	۱۶۷,۲۷۹,۹۴۷,۹۰۶	خالص دارایی ها
۱,۹۲۸,۵۳۹	۳,۶۷۱,۳۱۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
سهام شرکت مهرمام	سهام شرکت مهرمام	دارایی ها:
ریال	ریال	
۲,۲۹۳,۴۸۳,۷۷۰,۲۸۰	۲,۳۲۲,۷۰۱,۹۶۳,۰۷۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۹,۴۲۶,۶۵۹	۶,۸۵۰,۶۲۲,۹۳۱	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱,۴۱۷,۱۶۴,۰۶۱,۶۲۳	۹۰۸,۶۶۸,۵۳۳,۰۹۴	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴۴۳,۲۴۰,۳۵۷	۲۰,۶۱۱,۰۰۵,۰۱۱	حساب های دریافتنی
۱۵۵,۷۴۸,۱۰۷	۱۰۲,۴۹۶,۲۱۴	سایر دارایی ها
۴۰,۰۷۱,۲۳۴,۰۵۱	۰	جاری کارگزاران
۳,۷۵۱,۳۹۷,۴۸۱,۰۷۷	۳,۲۵۸,۹۳۴,۶۲۰,۳۲۷	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۰	۱۱,۱۴۰,۱۴۰,۴۷۱	جاری کارگزاران
۶,۲۹۱,۱۹۸	۶,۲۹۱,۱۹۸	پرداختنی به سرمایه گذاران
۷,۸۲۰,۹۸۶,۱۷۵	۱۱,۰۳۲,۵۰۳,۵۹۹	پرداختنی به ارکان صندوق
۹۲۲,۱۵۸,۸۹۰	۱,۵۴۹,۴۹۹,۴۵۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۸,۷۴۹,۴۳۶,۲۶۳	۲۳,۷۲۸,۴۳۴,۷۲۱	جمع بدهی ها
۳,۷۴۲,۶۴۸,۰۴۴,۸۱۴	۳,۲۳۵,۲۰۶,۱۸۵,۶۰۶	خالص دارایی ها
۳,۴۸۴,۱۸۴	۳,۰۱۱,۷۸۶	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر	سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر	
ریال	ریال	دارایی ها:
۲۵۷,۲۸۹,۷۹۴,۶۱۲	۲۸۰,۷۷۲,۹۳۸,۱۲۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲,۷۴۹,۱۳۲,۴۲۹	۰	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذ
۰	۰	حساب های دریافتنی
۱۶۷,۲۰۰,۰۶۰	۱۱۰,۰۳۲,۴۹۵	سایر دارایی ها
۹۸۲,۷۱۳	۰	جاری کارگزاران
۲۶۰,۲۰۷,۱۰۹,۸۱۴	۲۸۰,۹۱۷,۹۷۰,۶۲۴	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۰	۲۶,۲۷۷,۱۳۳,۷۴۰	جاری کارگزاران
۹۸۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
۶۳۶,۴۷۶,۰۸۶	۱,۱۱۲,۶۷۹,۴۷۵	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۳۴,۰۴۹,۷۵۱	۶۹۲,۱۶۵,۵۰۹	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۰۷۱,۵۰۵,۸۳۷	۲۸,۰۸۲,۹۵۸,۷۲۴	جمع بدهی ها
۲۵۹,۱۳۵,۶۰۳,۹۷۷	۲۵۲,۸۳۵,۰۱۱,۹۰۰	خالص دارایی ها
۱,۲۴۵,۸۵۰	۱,۲۱۵,۵۵۹	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
سهام شرکت لبنیات کالبر	سهام شرکت لبنیات کالبر	
ریال	ریال	دارایی ها:
۳۲,۹۲۳,۳۷۷,۸۱۱	۳۷,۱۱۱,۰۱۴,۵۱۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۵۵,۷۴۸,۰۵۷	۱۰۲,۴۹۶,۱۶۴	سایر دارایی ها
۳۳,۰۷۹,۱۲۵,۸۶۸	۳۷,۲۱۳,۵۱۰,۶۸۱	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۰	۱۱,۴۴۸,۸۵۵,۴۷۶	جاری کارگزاران
۹۳۸,۳۰۰	۹۳۸,۳۰۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۷۶,۰۶۱,۰۵۴	۵۴۱,۶۴۱,۸۳۹	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۹۱,۷۰۲,۱۷۵	۶۳۶,۴۱۷,۹۶۷	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۶۶۸,۷۰۱,۵۲۹	۱۲,۶۲۷,۸۵۳,۵۸۲	جمع بدهی ها
۳۲,۴۱۰,۴۲۴,۳۳۹	۲۴,۵۸۵,۶۵۷,۰۹۹	خالص دارایی ها
۱,۰۳۷,۳۰۰	۷۸۶,۸۶۷	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	اوراق مشارکت شهرداری شیراز	
ریال	ریال	دارایی ها:
۰	۱,۰۰۴,۱۰۴,۴۰۰	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۰	۲۷۰,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب های دریافتنی
۰	۱۰۲,۴۹۵,۹۱۴	سایر دارایی ها
۰	۲۷۱,۸۴۶,۶۰۰,۳۱۴	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۰	۱۱۰,۵۲۷,۵۴۶,۲۵۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
۰	۱۵,۰۷۵,۵۹۷	پرداختنی به ارکان صندوق
۰	۱۵۵,۱۴۱,۶۸۳,۵۰۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۰	۲۶۵,۶۸۴,۳۰۵,۳۵۱	جمع بدهی ها
۰	۶,۱۶۲,۲۹۴,۹۶۳	خالص دارایی ها
۰	۲,۰۵۴,۰۹۸,۳۲۱	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ب- صورت سود و زیان به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان	
ریال	ریال	درآمدها:
۷۹,۲۴۷,۳۱۱,۰۳۶	۰	سود فروش صندوق های سرمایه گذاری
۱,۲۵۳,۳۴۳,۳۰۲	۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
۱۹۰,۹۶۲,۸۲۹	۰	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵,۳۹۴,۴۴۷,۰۱۲	۰	سایر درآمدها
۸۶,۰۸۶,۰۶۴,۱۷۹	۰	
		هزینه ها:
۲۲۳,۷۵۶,۶۲۲	۰	هزینه کارمزد ارکان
۳۵۶,۱۹۸,۲۳۲	۰	سایر هزینه ها
۴,۱۱۱,۴۷۳,۹۷۱	۰	هزینه های مالی
۴,۶۹۱,۴۲۸,۸۲۵	۰	
۸۱,۳۹۴,۶۳۵,۳۵۴	۰	سود خالص
۶۸.۳۹٪	-	بازده میانگین سرمایه گذاری
۴۸.۶۶٪	-	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان	
ریال	ریال	
۹۶,۴۲۶,۹۴۵,۸۷۲	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
۱۰,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
۸۱,۳۹۴,۶۳۵,۳۵۴	۰	سود(زیان)خالص
(۶,۱۰۵,۶۳۳,۳۲۰)	۰	تعدیلات
۱۶۷,۲۷۹,۹۴۷,۹۰۶	۰	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
سهام شرکت مهرمام	سهام شرکت مهرمام	
ریال	ریال	درآمدها:
•	(۱۲,۸۴۲,۰۱۳,۵۳۵)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
•	(۵۱۰,۸۶۵,۳۳۳,۰۱۰)	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
•	۲۰,۲۳۳,۹۴۹,۸۶۶	سود سهام
•	۱۰	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
•	•	سایر درآمدها
•	(۵۰۳,۴۷۳,۳۹۶,۶۶۹)	جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
•	۳,۲۱۱,۵۱۷,۴۲۴	هزینه کارمزد ارکان
•	۶۸۴,۸۲۵,۴۵۶	سایر هزینه‌ها
•	۷۲,۱۱۹,۶۵۹	هزینه مالی
•	۳,۹۶۸,۴۶۲,۵۳۹	
•	(۵۰۷,۴۴۱,۸۵۹,۲۰۸)	سود خالص
-	۱۵.۱۸٪-	بازده میانگین سرمایه گذاری
-	۱۵.۶۸٪-	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

ج - ادامه صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
سهام شرکت مهرمام	سهام شرکت مهرمام	
ریال	ریال	
•	۳,۷۴۲,۶۴۸,۰۴۴,۸۱۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
•	(۵۰۷,۴۴۱,۸۵۹,۲۰۸)	سود (زیان) خالص
•	۳,۲۳۵,۲۰۶,۱۸۵,۶۰۶	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر	سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر	
ریال	ریال	درآمدها:
۰	۱۱۳,۸۱۵,۸۰۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۰	(۵,۲۹۷,۷۴۷,۶۴۹)	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	(۵,۱۸۳,۹۳۱,۸۴۱)	جمع درآمدها
		هزینه ها:
۰	۴۷۶,۲۰۳,۳۸۹	هزینه کارمزد ارکان
۰	۳۱۵,۲۸۳,۳۲۳	سایر هزینه ها
۰	۳۲۵,۱۷۳,۵۲۴	هزینه مالی
۰	۱,۱۱۶,۶۶۰,۲۳۶	
۰	(۶,۳۰۰,۵۹۲,۰۷۷)	سود خالص
-	۲.۴۹٪-	بازده میانگین سرمایه گذاری
-	۲.۴۹٪-	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر	سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر	
ریال	ریال	
۰	۲۵۹,۱۳۵,۶۰۳,۹۷۷	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی
۰	(۶,۳۰۰,۵۹۲,۰۷۷)	سود (زیان) خالص
۰	۲۵۲,۸۳۵,۰۱۱,۹۰۰	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	
سهام شرکت لبنیات کالبر	سهام شرکت لبنیات کالبر	
ریال	ریال	درآمدها:
(۷,۱۹۰,۴۰۴,۰۵۱)	۰	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۷,۱۹۰,۴۰۴,۰۵۱)	۰	جمع درآمدها
		هزینه ها:
۲۶۵,۵۸۰,۷۸۵	۰	هزینه کارمزد ارکان
۲۹۷,۹۶۷,۶۸۵	۰	سایر هزینه ها
۷۰,۸۱۴,۷۱۹	۰	هزینه مالی
۶۳۴,۳۶۳,۱۸۹	۰	
(۷,۸۲۴,۷۶۷,۲۴۰)	۰	سود خالص
۲۷.۹۳٪-	-	بازده میانگین سرمایه گذاری
۳۱.۸۳٪-	-	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	
سهام شرکت لبنیات کالبر	سهام شرکت لبنیات کالبر	
ریال	ریال	
۳۲,۴۱۰,۴۲۴,۳۳۹	۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
(۷,۸۲۴,۷۶۷,۲۴۰)	۰	سود(زیان) خالص
۲۴,۵۸۵,۶۵۷,۰۹۹	۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ب- صورت سود و زیان به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
اوراق مشارکت شهرداری	اوراق مشارکت شهرداری	
شماره	شماره	
ریال	ریال	درآمدها:
۰	۲۷۰,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر درآمدها
۰	۲۷۰,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
۰	۱۵,۰۳۵,۵۹۷	هزینه ها:
۰	۱۵۵,۰۳۹,۰۸۳,۱۹۰	هزینه کارمزد ارکان
۰	۱۵۵,۰۵۴,۱۱۸,۷۸۷	سایر هزینه ها
۰	۱۱۵,۶۸۵,۸۸۱,۲۱۳	سود خالص
-	۱۹.۵۲٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
-	۱۸۷۷.۳۲٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

۱ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
اوراق مشارکت شهرداری	اوراق مشارکت شهرداری	
شماره	شماره	
ریال	ریال	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره
۰	۰	مالی
۰	۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
۰	۱۱۵,۶۸۵,۸۸۱,۲۱۳	سود (زیان) خالص
۰	(۱۰۹,۵۲۶,۵۸۶,۲۵۰)	تعدیلات
۰	۶,۱۶۲,۲۹۴,۹۶۳	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی