

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
به انضمام صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۵	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۹	صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی



گزارش حسابرِس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر مشروط

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۲ مبانی اظهار نظر مشروط، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

۲- با عنایت به موضوع یادداشت های توضیحی ۱۹ و ۲۲، درآمد ناشی از بازارگردانی اوراق شهرداری شیراز به مبلغ ۲۰۱ میلیارد ریال و هزینه قرارداد نگهداری و بازخرید اوراق مزبور ۱۱۵ میلیارد ریال بیشتر و درآمد بازارگردانی صندوق با درآمد ثابت کیهان به مبلغ ۱۱ میلیارد ریال کمتر نسبت به قرارداد شناسایی گردیده است که در صورت تعدیل حساب ها از این بابت، سود خالص دوره جاری به مبلغ ۷۵ میلیارد ریال کاهش و حساب های پیش دریافت ها، پیش پرداخت ها و حساب های دریافتنی به ترتیب به مبالغ ۲۰۱ میلیارد ریال، ۱۱۵ میلیارد ریال و ۱۱ میلیارد ریال افزایش می یابد.

۳- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرِس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر مشروط، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.
- همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و سایر موارد لازم را به مدیریت صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۶- موارد مرتبط با مفاد اساسنامه، امیدنامه و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:
- ۶-۱ مفاد ماده ۷ امیدنامه، مبنی بر رعایت تعهدات و شرایط بازارگردانی خرید و فروش اوراق موضوع بازارگردانی، در خصوص برخی از نمادها (به عنوان نمونه برای نمادهای "غالبر" و "ومشان") صورت پذیرفته است.
- ۶-۲ مفاد ماده ۱۲ اساسنامه، مبنی بر صدور واحد های سرمایه گذاری ظرف مهلت مقرر پس از دریافت وجه نقد از سرمایه گذاران، در خصوص درخواست مورخ ۲۹ آذر ۱۴۰۴ با تاخیر صورت پذیرفته است.
- ۶-۳ مفاد ماده ۱۵ اساسنامه، مبنی بر ابطال واحد های سرمایه گذاری و تسویه آن ظرف مهلت مقرر از محل وجوه صندوق، در خصوص ابطال مورخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ صورت پذیرفته است.
- ۶-۴ مفاد بند ۲۷ ماده ۳۵ اساسنامه، مبنی بر دعوت از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری حداکثر ۱۰ روز کاری پس از اظهار نظر حسابرس راجع به صورت های مالی و گزارش عملکرد، در خصوص مجمع عمومی مورخ ۳ آبان ۱۴۰۴ با تاخیر صورت پذیرفته است.
- ۶-۵ مفاد ماده ۴۳ اساسنامه مبنی بر شناسایی هزینه های قابل پرداخت از محل دارایی های صندوق به صورت روزانه در نرم افزار صندوق در خصوص شناسایی هزینه کارمزد مدیر در طی دوره به نحوه صحیح شناسایی نگردیده و در خصوص هزینه بهره تحقق یافته و پرداخت نشده تسهیلات، به صورت ماهانه در نرم افزار صندوق ثبت گردیده است.

گزارش حسابرس مستقل صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش - (ادامه)

۶-۶ مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه و بند ۲ بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ مورخ ۲۵ آبان ماه ۱۳۹۹ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر تهیه و انتشار گزارش عملکرد و صورت های مالی صندوق، حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان دوره در تارنما و کدال و همچنین مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۳ مورخ ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰، مبنی بر ارائه اظهار نظر حسابرس در خصوص گزارش عملکرد و صورت های مالی صندوق ظرف مدت ۳۰ روز پس از دریافت، درخصوص دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ با تاخیر صورت پذیرفته است.

۶-۷ مفاد ماده ۵۵ اساسنامه، مبنی بر عدم فزونی کل بدهی های صندوق از سقف مشخص شده در مجمع (۱۰۰ درصد دارائیهها) در برخی از روزهای دوره مالی مورد گزارش، به عنوان نمونه در تاریخ ۱۰ تیر ۱۴۰۴ به میزان ۴۷۹ درصد در نماد کارما رعایت نگردیده است.

۶-۸ مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۱۸ مورخ ۲۱ اسفندماه ۱۴۰۰، مبنی بر امکان سرمایه گذاری منابع مازاد تا سقف ۲۰ درصد از دارایی ها در صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، به عنوان نمونه در خصوص نماد داترا در "صندوق درین بها بازار" به میزان ۴۹ درصد در مورخ ۱۸ آذر ۱۴۰۴ و نماد غالب در "صندوق کارآمد" به میزان ۲۵ درصد مورخ ۲۲ آذر ۱۴۰۴.

۶-۹ مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱، مبنی بر فراهم نمودن زیر ساخت های لازم جهت صورت پذیرفتن کلیه پرداخت ها به صورت الکترونیکی، درخصوص برخی از پرداخت ها رعایت نگردیده است.

۶-۱۰ مفاد بند ۳-۳-۱ رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری مبنی بر پرداخت تتمه ی صدور ظرف دو روز کاری پس از درخواست، به عنوان نمونه در خصوص تتمه صدور مورخ ۸ آبان ۱۴۰۴ با تاخیر صورت پذیرفته است.

۷- اصول و رویه های کنترل های داخلی "مدیر" و "متولی" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق "کفایت این اصول و رویه ها" و همچنین روش های مربوط به ثبت حسابها در طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی این موسسه قرار گرفته است، به استثنای رویه های منتج به موارد ذکر شده در این گزارش، به مواردی، دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی برخورد نگردیده است.

۸- محاسبات "خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)"، "ارزش آماری"، "قیمت صدور و قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری" طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و کنترل این موسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی های انجام شده با درنظر داشتن آثار موارد مندرج در مفاد بند ۲ این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۹- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق در دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، با درنظر داشتن آثار موارد مندرج در مفاد بند ۲ این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور، با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد جلب نگردیده است.

۱۰- در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهاد های مالی مصوب ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۰ سازمان بورس و اوراق بهادار، صندوق نسب های جاری، بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و در یادداشت توضیحی ۲۹ صورت های مالی افشا نموده است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیت حاکی از عدم صحت محاسبات مزبور برخور کرده است، همچنین نسبت جاری تعدیل شده به میزان حداقل معادل یک در نماد کارما و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده به میزان حداکثر معادل یک در نماد های " غالب " و " کیمازی " رعایت نگردیده است.

۱۱- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۷ شهریور ماه ۱۴۰۲ سازمان بورس و اوراق بهادار، نظر این مؤسسه به موردی حاکی از وجود محدودیت نسبت به دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص ثالث جلب نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

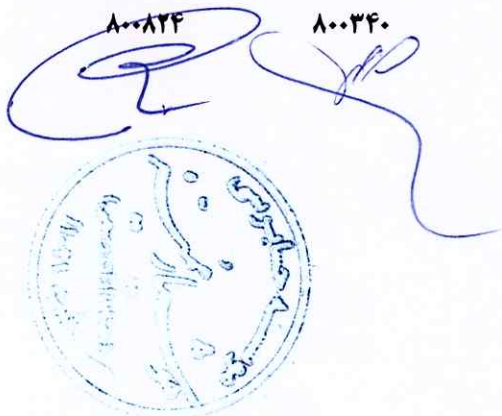
(حسابداران رسمی)

۲۷ اسفند ماه ۱۴۰۴

محسن رضایی امیرحسین نریمانی خمسه

۸۰۰۸۲۴

۸۰۰۳۴۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 می گردد.

عنوان	شماره صفحه
• صورت خالص دارایی ها	۲
• صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها	۳
• یادداشت های توضیحی	
الف . اطلاعات کلی صندوق	۴
ب مبنای تهیه صورت های مالی	۵
ب. خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵-۸
ت یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی	۹-۲۹

این صورت های مالی میان دوره ای در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

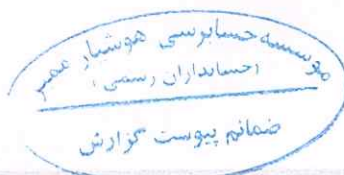
ارکان صندوق
مدیر صندوق

شخص حقوقی
شرکت سبدگردان داناک

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین

ابو الفضل بسطامی



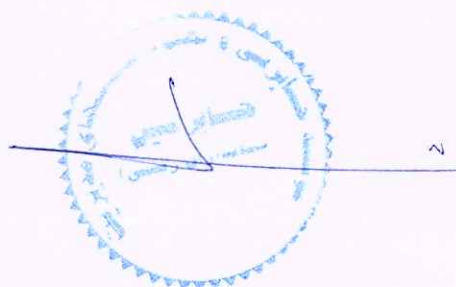
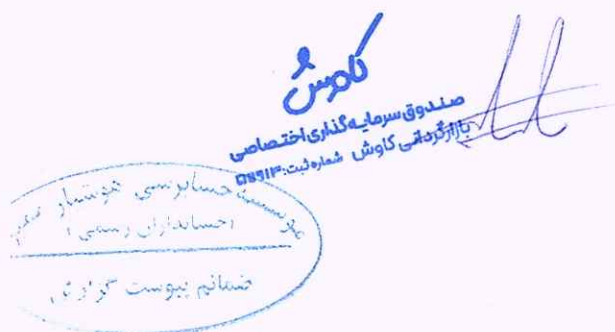
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲,۵۸۳,۹۹۶,۹۴۲,۷۰۳	۶,۷۶۱,۰۶۴,۶۱۹,۲۷۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۲۲۶,۰۹۰,۶۵۲	۲۰,۲۷۹,۰۶۲,۶۶۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱,۴۲۵,۹۸۸,۷۲۰,۷۸۵	۲,۱۷۹,۰۲۰,۲۹۶,۸۴۸	۷	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۱۰۵,۹۹۲,۹۲۹,۰۹۵	۲,۱۸۷,۶۱۸,۱۵۸	۸	حسابهای دریافتنی
۱,۰۰۸,۰۷۵,۸۲۳	۱,۱۳۶,۰۷۳,۲۶۷	۹	سایر دارایی ها
۴۶,۶۸۳,۹۶۰,۰۰۴	۸۸۹,۴۹۵,۰۰۱,۹۷۶	۱۰	جاری کارگزاران
۵,۱۶۵,۵۹۶,۷۱۹,۰۶۲	۹,۸۵۳,۱۸۲,۶۷۲,۱۸۷		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱,۰۲۲,۹۶۵,۱۲۸,۵۰۰	۰	۱۰	جاری کارگزاران
۸,۲۰۹,۴۹۸	۲,۷۰۲,۸۶۱,۴۰۸,۲۵۵	۱۱	پرداختنی به سرمایه گذاران
۹,۶۸۰,۳۲۶,۹۴۵	۷,۱۹۰,۸۰۴,۵۶۶	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۳۲۲,۰۳۵,۱۱۷	۸۳۸,۴۶۵,۳۵۰,۱۳۷	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱,۰۳۴,۹۷۵,۷۰۰,۰۶۰	۳,۵۴۸,۵۱۷,۵۶۲,۹۵۸		جمع بدهیها
۴,۱۳۰,۶۲۱,۰۱۹,۰۰۲	۶,۳۰۴,۶۶۵,۱۰۹,۲۲۹	۱۴	خالص دارایی ها
۳,۰۲۹,۵۸۹	۲,۱۵۷,۲۸۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمدها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۳۸۱,۳۳۰,۵۶۸,۳۹۴
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱۷۹,۷۴۸,۰۴۴,۰۷۸
سود سهام	۱۷	۲۳,۳۳۳,۸۱۱,۲۵۰
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۸	۴۸۳,۵۵۷,۷۱۰
درآمد ناشی از بازارگردانی	۱۹	۲۸۴,۳۲۴,۱۱۷,۵۱۹
سایر درآمدها	۲۰	۲,۵۱۶,۳۳۴
جمع درآمدها		۸۶۹,۳۳۱,۶۱۵,۲۸۵
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۹,۹۲۵,۵۷۵,۱۸۹)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱۵۹,۵۲۰,۵۸۶,۴۶۶)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۶۹۹,۷۷۵,۴۵۳,۶۳۰
هزینه مالی	۲۳	(۶,۷۶۷,۴۳۱,۳۳۶)
سود خالص		۶۹۳,۰۰۸,۰۲۲,۲۹۴
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۲.۳۸٪	۱۲.۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۱۱.۰۶٪	۱۱.۹۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحد	تعداد واحد
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۳۶۳,۴۲۶	۴,۱۳۰,۶۲۱,۰۱۹,۰۰۲
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۶,۰۰۰)	(۱,۵۷۵,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص طی دوره	۰	۶۹۳,۰۰۸,۰۲۲,۲۹۴
تعدیلات	۲۳	(۷۸,۰۴۲,۹۴۳,۱۷۷)
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲,۹۲۲,۵۰۵	۶,۳۰۴,۶۶۵,۱۰۹,۲۲۹

سود خالص

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

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

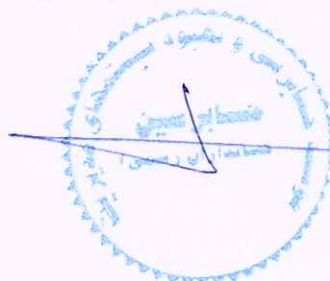
خالص دارایی های پایان دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری پایان دوره =

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signature in blue ink.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 جمع آوری 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 بسایی شمالی، کوچه دوم الف پلاک ۹ واحد ۳ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

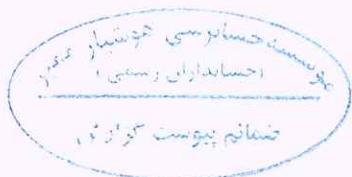
کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق اختصاصی بازارگردانی کاوش مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <https://kawoshfund.ir/> درج گردیده است.

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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان 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: 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 ارزش‌های 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

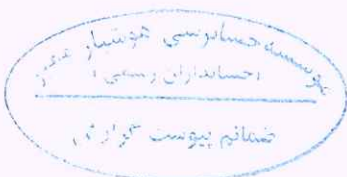
۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در 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 میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۴-۱-۳- 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.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها :

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود.

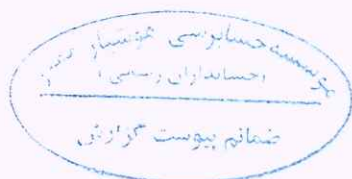
همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- 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.

۴-۳- 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
هزینه‌های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های 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 به‌علاوه 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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؛	
کارمزد متولی	سالانه ۷ در هزار (۰.۰۰۷) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲,۱۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	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 پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد؛
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال ثابت به ازای هر NAV در یک سال ۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال مبلغ خالص ارزش دارایی‌ها تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ضریب ۰,۰۰۰۴ مبلغ خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ضریب ۰,۰۰۰۲۴ مبلغ خالص ارزش دارایی‌ها بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ضریب ۰,۰۰۰۰۳	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 و متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 مهرام 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
پتروشیمی جم پیلن	۳,۹۵۱	۷۹,۲۰۰	۲.۲۵ درصد
آترا زیست آرای	۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳ درصد
کیمیا کالای رازی	۲۸,۹۵۲	۵۷۹,۰۳۹	۳ 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
لاداشت های توجیهی صورت های مالی همان دوره های
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۳/۳۱

۱۴۰۴/۹/۳۰

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	
۴۴.۴	۲,۲۹۳,۶۸۳,۷۷۰,۲۸۰	۳۳.۵	۳,۲۹۶,۹۸۱,۹۹۴,۱۴۹	۳,۰۷۴,۷۸۲,۹۵۷,۰۳۸	مواد و محصولات دارویی
۵.۰	۲۵۷,۲۸۹,۷۹۴,۶۱۳	۲۶.۵	۲,۶۱۰,۷۹۵,۶۶۳,۹۷۳	۲,۳۵۵,۸۲۱,۴۸۹,۸۳۱	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
۰.۶	۳۲,۹۲۳,۳۷۷,۸۱۱	۰.۲	۵۰۴,۶۴۸,۸۷۴,۱۴۸	۳۸۶,۰۸۱,۶۹۷,۶۳۰	محصولات شیمیایی
۵.۰۰	۲,۵۸۳,۹۴۶,۹۴۲,۷۰۳	۶۸.۶	۲۲,۲۳۶,۹۷۱,۲۰۴	۲۳۴,۵۴۶,۳۵۳,۳۱۹	سرمایه گذاری ها
				۲۰,۳۲۴,۵۵۷,۹۷۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
				۶,۷۶۱,۰۶۴,۶۱۹,۲۷۶	
				۶,۷۱۱,۵۳۵,۳۳۷,۷۹۷	

۱۴۰۴/۳/۳۱

۱۴۰۴/۹/۳۰

درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	
۰.۰۰	۶۲,۳۲۲,۰۹۰	۰.۰۱	۱,۱۲۴,۳۵۰,۶۰۸۴	۵	کوتاه مدت
۰.۰۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۵	بلند مدت
۰.۰۰	۱۶۳,۷۶۸,۵۶۲	۰.۱۷	۱۷,۱۵۴,۷۱۱,۹۷۸	۵	کوتاه مدت
۰.۰۴	۲,۲۲۶,۰۹۰,۶۵۲	۰.۱۱	۲,۰۲۷۹,۰۶۲,۶۶۲		

۱۴۰۴/۳/۳۱

۱۴۰۴/۹/۳۰

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۰	۰	۱.۳	۱۲۶,۲۸۴,۴۱۵,۴۴۳	۱۲,۶۸۰,۶۳۲,۳۷۴	صندوق تداوم اطمینان تمدن- ثابت (تداوم)
۰.۰	۰	۲.۳	۲۲۳,۸۹۹,۵۱۸,۲۹۰	۲۲۳,۱۷۸,۸۲۹,۰۰۰	صندوق سن باقوت آگاه- ثابت (باقوت)
۹.۵	۴۹۳,۰۳۱,۴۴۳,۳۰۰	۵.۸	۵۵۵,۹۸۵,۱۵۳,۷۴۷	۴۸۳,۲۳۹,۴۳۲,۶۵۷	صندوق سن خاتم ایستایس پویا- ثابت (خاتم)
۰.۰	۰	۱.۶	۱۵۵,۰۴۸,۰۴۶,۶۶۲	۱۵۵,۱۶۲,۱۹۵,۳۰۵	صندوق سن پیا ثروت پویا- ثابت (پیا)
۰.۰	۰	۸.۳	۸۰۸,۷۱۷,۶۷۵,۳۵۰	۸۰۲,۳۲۰,۳۲۳,۵۸۰	صندوق سن، درین پیا بازار- ثابت (درین)
۰.۱	۶,۰۷۵,۵۲۶,۷۲۳	۱.۳	۱۳۴,۳۸۰,۸۷۶,۸۱۸	۱۳۴,۶۴۲,۹۹۵,۴۳۲	صندوق سن، در آمد ثابت کیهان- ثابت (کیهان)
۰.۰	۰	۱.۶	۱۵۶,۹۰۹,۷۷۸,۱۷۴	۱۵۱,۰۸۵,۴۲۲,۹۲۳	صندوق سن، در آمد ثابت شمیم کایان- ثابت (شمیم)
۰.۰	۰	۰.۱	۷,۸۹۴,۷۲۳,۳۶۴	۷,۷۹۶,۳۱۸,۱۷۸	صندوق سن، لیخند قارانی- ثابت (لیخند)
۱۰.۵	۵۴۱,۵۱۷,۵۵۵,۸۱۹	۰.۰	۰	۰	صندوق سن، لیخند قارانی- ثابت (لیخند)
۷.۴	۳۸۲,۶۱۵,۴۳۱,۴۷۴	۰.۰	۰	۰	صندوق سن، سیر سرمایه پیدار- ثابت
۰.۱	۲,۷۴۹,۱۳۲,۴۲۹	۰.۰	۰	۰	صندوق سن، در آمد ثابت کیمیا- ثابت
۲۷.۶	۱,۴۳۵,۹۸۸,۷۲۰,۷۸۵	۲۲.۱	۲,۱۷۹,۰۳۰,۲۹۶,۸۴۸	۲,۰۶۷,۰۹۸,۱۴۰,۴۴۹	



۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

مواد و محصولات دارویی
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
محصولات شیمیایی
سرمایه گذاری ها
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

بانک گردشگری
بانک گردشگری
بانک خاورمیانه

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صندوق تداوم اطمینان تمدن- ثابت (تداوم)
صندوق سن باقوت آگاه- ثابت (باقوت)
صندوق سن خاتم ایستایس پویا- ثابت (خاتم)
صندوق سن پیا ثروت پویا- ثابت (پیا)
صندوق سن، درین پیا بازار- ثابت (درین)
صندوق سن، در آمد ثابت کیهان- ثابت (کیهان)
صندوق سن، در آمد ثابت شمیم کایان- ثابت (شمیم)
صندوق سن، لیخند قارانی- ثابت (لیخند)
صندوق سن، سیر سرمایه پیدار- ثابت
صندوق سن، در آمد ثابت کیمیا- ثابت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۸- حسابهای دریافتی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
تغییر نشده	تغییر	تغییر شده	تغییر شده
ریال	درصد	ریال	درصد
۴۶,۳۳۲,۸۴۴	۲۵	۴۶,۰۷۵,۰۴۳	۰۰
۴۰۶,۰۷۶,۳۱۷	-	۴۰۶,۰۷۶,۳۱۷	۰۰
۱,۷۳۵,۴۶۶,۸۹۸	-	۱,۷۳۵,۴۶۶,۸۹۸	۰۰
۲,۱۸۷,۷۷۵,۹۴۹	-	۲,۱۸۷,۶۱۸,۱۵۸	۰۰
		۱,۱۰۵,۹۹۲,۹۲۹,۰۹۵	۲۱,۴

۹- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۲,۶۳۱,۴۹۲	۰	(۸۳,۴۸۵,۳۳۳)	۲۹۰,۱۴۶,۱۶۰
۶۳۴,۴۴۴,۳۳۱	۹۸۲,۷۰۰,۸۱۷	(۷۷۹,۳۱۸,۰۴۱)	۸۴۵,۹۲۷,۱۰۷
۱,۰۰۸,۰۷۵,۸۲۳	۹۸۲,۷۰۰,۸۱۷	(۸۵۴,۷۰۳,۳۷۳)	۱,۱۳۶,۰۷۳,۲۶۷

مخارج تأسیس

مخارج نرم‌افزار و سایت

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
مانده در ابتدای دوره	گرفتن به‌شمار	گرفتن به‌شمار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۰۳۴,۹۶۵,۱۳۸,۵۰۰)	۳۰,۱۵۱,۰۶۴,۱۵۸,۷۸۲	۷۸,۲۷۸,۵۲۲,۴۳۱,۰۵۲	۸۴۹,۵۷۶,۵۹۹,۳۳۰
۴۶,۶۸۳,۹۶۰,۰۰۴	۹,۷۸۳,۶۷۲,۹۴۷,۴۴۳	۹,۷۹۰,۴۳۸,۵۰۴,۷۰۱	۳۹,۹۱۸,۴۰۲,۷۲۶
(۹۷۶,۳۸۱,۱۶۸,۴۹۶)	۳۹,۹۳۴,۷۲۷,۱۰۶,۲۳۵	۳۸,۰۶۸,۹۶۰,۹۳۵,۷۵۳	۸۸۹,۴۹۵,۰۰۱,۹۷۶

کارگزاران سهم آئین

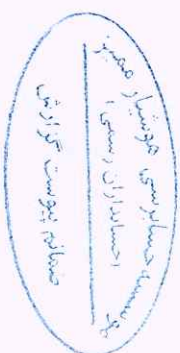
کارگزاری توسعه معاملات خردمند

۱۱- پرداختی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
یادداشت	ریال	ریال	ریال
	۹,۳۰۸,۳۵۵	۸,۳۰۹,۴۹۸	
۱۱-۱	۲,۷۰۲,۸۵۲,۱۰۰,۰۰۰	۰	
	۲,۷۰۲,۸۵۲,۱۰۰,۰۰۰	۸,۳۰۹,۴۹۸	

حساب‌های پرداختی بابت تفاوت منابع واریزی با صدور
 حساب پرداختی جهت صدور واحد برای تأمین کنندگان نهاد کمیته عالی رازی

۱۱-۱ مبلغ فوق بابت انتقال سهام کمیته عالی رازی به صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۶ جهت عملیات بازارگردانی نهاد فوق در فرایند عرضه اولیه آن شرکت بوده است که در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۱ به صدور واحد برای انتقال دهنده‌گان منجر گردیده است



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷,۹۸۹,۸۸۹,۹۹۶	۶,۰۰۳,۷۶۹,۴۹۴
۲۰۵,۴۳۷,۵۱۱	۳۷۰,۹۴۰,۷۵۶
۱,۴۸۴,۹۹۹,۴۳۸	۸۱۷,۰۹۴,۳۱۶
۹,۶۸۰,۳۲۶,۹۴۵	۷,۱۹۰,۸۰۴,۵۶۶

مدیر - شرکت سیدگردان داناک
 متولی - موسسه حسلاری و بهبود خدمات مدیریت حسلاریسین
 حسلاریسین - موسسه حسلاریسین هوشیار ممیز

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۰	۸۳۱,۶۰۵,۶۰۰,۰۰۰
۲۷۵,۰۵۴,۱۹۸	۶۴۴,۱۴۵,۷۴۰
۱,۹۵۷,۶۸۰,۹۱۹	۶,۱۲۳,۸۱۴,۳۹۷
۸۳,۳۰۰,۰۰۰	۸۳,۳۰۰,۰۰۰
۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۹۰,۰۰۰
۲,۳۲۲,۰۳۵,۱۱۷	۸۳۸,۴۶۵,۳۵۰,۱۳۷

ایصال بازارگردانی صندوق س. در آمد ثابت کیهان د

هزینه تصفیه
 هزینه ترده قزار
 هزینه برگزاری مجامع
 پدیی به مدیر بابت امور صندوق

۱۳-۱ مبلغ فوق مربوط به ایصال صندوق در آمد ثابت کیهان بوده که در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۱ تسویه گردیده است.

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴,۰۶۳,۱۳۲,۱۵۴,۰۰۲	۱,۳۲۸,۸۳۶
۶۷,۴۹۸,۸۶۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۴,۱۳۰,۶۲۱,۱۹,۰۰۲	۱,۳۶۳,۴۲۶
	۶,۳۰۴,۶۶۵,۱۰۹,۲۲۹
	۲,۹۲۲,۵۰۵

واحد های سرمایه گذاری عادی
 واحد های سرمایه گذاری ممتاز

حسابداران رسمی
 حسلاریسین (مهمتر)
 حسلاریسین (مهمتر)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۵-۱	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم	۲۲۵,۵۳۵,۹۳۱,۵۲۶	*
۱۵-۲	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۵۵,۷۹۴,۶۳۶,۸۶۸	۳,۰۹۰,۰۳۷,۶۰۳
	۳۸۱,۳۳۰,۵۶۸,۳۹۴	۳,۰۹۰,۰۳۷,۶۰۳

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

دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۵۸۲,۳۵۳,۵۲۶)	(۱۶,۱۲۵,۶۰۲)	۲,۶۱۹,۶۲۰,۸۷۲	*
۳۱۶,۸۰۰	۷۱,۵۳۳,۴۴۰,۰۰۰	(۵۶,۸۰۷,۷۵۸,۴۹۶)	(۷۲,۹۴۱,۴۶۶)	۱۴,۶۵۲,۷۴۰,۰۳۸	*
۱۹۶,۵۰۴,۷۶۵	۹۲۷,۹۲۷,۵۷۷,۳۵۶	(۱,۰۷۰,۳۷۶,۱۹۰,۰۶۵)	(۶۵۰,۳۶۸,۱۳۰)	(۱۴۳,۳۶۰,۴۰۹,۸۳۹)	*
۲۰۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۷,۴۴۳,۴۰۰,۰۰۰	(۷۹۸,۷۱۸,۴۵۵,۰۱۵)	(۸۷۳,۰۵۳,۶۶۰)	۳۴۷,۸۵۲,۸۹۲,۳۳۵	*
۵,۳۵۰,۰۰۰	۱۵۶,۶۲۱,۲۵۰,۰۰۰	(۱۵۰,۱۵۸,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۱۹,۰۳۰,۲۳۵)	۶,۳۴۳,۷۶۹,۷۶۵	*
۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۱۷۷,۰۱۰,۴۸۵)	(۱۵,۶۷۱,۱۵۰)	(۳,۵۷۲,۶۸۱,۶۳۵)	*
	۲,۳۴۵,۳۶۳,۶۶۷,۳۵۶	(۲,۱۱۸,۰۸۱,۵۴۶,۵۸۷)	(۱,۷۴۶,۱۸۹,۲۴۳)	۲۲۵,۵۳۵,۹۳۱,۵۲۶	*

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

دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۸۳,۷۰۸,۷۵۰)	(۷,۵۲۱,۳۸۹)	۶۰۵,۷۶۹,۸۶۱	*
۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۰۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۹۹,۱۹۲,۱۴۱,۴۹۲)	(۳۹,۰۵۷,۳۰۲)	۹,۰۷۵,۰۰۱,۲۰۶	*
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۲,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۹,۱۱۴,۰۹۱,۰۵۱)	(۲۴۴,۲۴۴,۳۹۳)	۲,۹۹۹,۶۶۴,۵۵۶	*
۲۱,۶۷۷,۹۵۴	۷۲۵,۱۷۰,۸۰۶,۷۹۸	(۷۰۱,۳۲۱,۸۸۷,۱۷۹)	(۱۳۵,۹۶۹,۳۶۲)	۲۳,۷۱۲,۹۵۰,۲۵۵	*
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۱۶۶,۷۱۷,۷۵۰)	(۵,۹۲۱,۸۰۴)	۳,۴۱۰,۳۶۰,۴۴۶	*
۱۴,۴۲۱,۸۵۶	۳۳۱,۳۸۰,۸۵۲,۶۲۰	(۳۲۶,۴۸۱,۸۷۶,۶۳۵)	(۷۷,۷۳۹,۱۰۸)	۴,۸۲۱,۲۳۶,۸۷۷	*
۴۳,۷۰۵,۷۴۵	۹۵۳,۳۱۶,۵۰۶,۶۶۸	(۹۲۳,۰۳۷,۲۴۳,۸۲۵)	(۳۰۹,۴۴۳,۲۴۶)	۳۱۰,۷۹۸,۱۱۹,۵۷۷	*
۱۶۵,۲۸۳	۲,۸۶۳,۴۸۵,۱۳۴	(۲,۷۴۹,۱۳۲,۴۲۹)	(۵۳۶,۸۹۷)	۱۱۳,۸۱۵,۸۰۸	*
۱,۸۴۵,۶۵۰,۸۰۱	۲۸,۵۸۸,۴۱۵,۳۹۸,۳۰۹	(۲۸,۵۱۷,۹۱۶,۷۵۸,۲۴۹)	(۹۰۳,۷۱۶,۷۵۶)	۶۹,۵۹۴,۹۲۳,۳۰۴	۳,۰۹۰,۰۳۷,۶۰۳
۲۴,۲۳۲,۰۰۰	۳۵۵,۷۲۷,۸۰۲,۰۰۰	(۳۴۶,۷۷۲,۳۶۷,۲۴۹)	(۱۰۱,۷۷۵,۷۹۷)	۸,۸۵۳,۶۵۸,۹۵۴	*
۳,۲۰۵,۵۲۲	۴۴,۸۲۶,۵۵۵,۶۱۰	(۴۴,۵۶۰,۳۵۳,۴۵۰)	(۸,۴۰۴,۹۶۰)	۲۵۷,۷۹۷,۲۰۰	*
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۰۷۷,۱۶۶,۰۰۰	(۱۹۲,۷۷۱,۱۳۷,۷۸۳)	(۳۶,۳۸۹,۳۹۴)	۱,۲۶۹,۶۳۸,۸۲۴	*
	۳۲,۱۱۸,۴۲۲,۷۷۳,۱۱۹	(۳۱,۹۶۰,۸۵۷,۴۱۵,۸۴۱)	(۱,۷۷۰,۷۲۰,۴۱۰)	۱۵۵,۷۹۴,۶۳۶,۸۶۸	۳,۰۹۰,۰۳۷,۶۰۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، همان دوره‌های
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

پاداش	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰	دوره ۴ ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	۸۱۰۸۸۷۱۰۷۲۳	*
۱۶-۲	۹۸۵۵۹۱۳۳۳۳۵۵	۲۱۸۷۵۴۳۵۶
	۱۷۹۷۴۸۰۴۳۰۷۸	۲۱۸۷۵۴۳۵۶

سود(زیان) تحقق یافت، نگهداری سهام و حق تقدم
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

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

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰		دوره ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰	
ارزش دفتری	ارزش بازار	سود (زیان) فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۰۱۰۶۹۹	۳۲۶۵۵۹۱۳۵۰۹۱۰	(۳۴۸,۱۸۵,۱۰۷)	۴۴۴۴۱,۳۹۴,۵۱۴
۲,۱۵۱,۳۶۴	۵۰۵۰۰۳۲۶۹۹,۰۰۰	(۳۸۳,۸۴۴,۸۵۳)	۱۱۸,۵۶۷,۱۷۶,۵۱۸
۵۵۶,۱۴۷,۵۹۰	۲۶۱۲۷۸۱,۳۷۷,۸۳۰	(۱,۹۵۵,۷۱۳,۸۴۸)	(۳۰۵,۳۲۱,۳۱۰,۵۴۱)
۹۵,۷۲۳,۹۳۷	۵۹۸,۳۴۶,۶۰۲,۵۰	(۴۵۴,۶۸۸,۷۰۱)	۷۵,۷۳۰,۶۱۰,۵۱۱
۹۰,۹۵۰,۰۰۰	۲۷۰,۱۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۵۲,۹۱۳,۴۰۰)	۱۴۶,۴۶۸,۴۴۶,۶۰۰
۴۵۵,۷۱۹	۲۲,۳۲۴,۹۰۲,۵۷۰	(۱۶,۸۸۱,۳۶۶)	۱,۲۰۲,۵۱۳,۱۱۱
	۶,۷۶۶,۲۰۶,۹۳۶,۵۵۰	(۵,۱۴۲,۳۱۷,۳۷۲)	۸۱,۰۸۸,۷۱۰,۷۲۳

فنی و مهندسی مسئولین
بررسی و تاییدیه ضمن بیان
مجلس
آقای رزست آقای
کمیسیون آقای رازی
تاییدات کلیه

فنی و مهندسی مشاور
پتروشیمی جم پلان
میراث مبین
آزرا زیست آزادی
کیمیا کاری رازی
لیبانت دایر

۲- اسود (زیان) تحقق یافته نگهداری ارسندوق های سرمایه گذاری :

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰	دوره ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰	سود (زیان) تحقق یافته	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	توضیحات
۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۶۸,۰۶۳۳,۳۷۴)	۱۱۶,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۶۸,۰۶۳۳,۳۷۴)	۵,۶۳۰,۷۹۲,۰۶۹	(۴۶,۵۸۴,۵۵۶)	۵,۶۳۰,۷۹۲,۰۶۹	۶,۱۰۰,۰۰۰	مستدق س. درین یما ازین یما - ثابت
۶,۰۵۶,۵۱۷	۲۳۳,۹۸۲,۱۱۱,۵۹۴	(۲۳۳,۱۷۸,۸۳۹,۰۰۰)	۲۳۳,۹۸۲,۱۱۱,۵۹۴	(۲۳۳,۱۷۸,۸۳۹,۰۰۰)	۱,۷۳۰,۶۸۹,۳۹۰	(۸۲,۵۹۳,۴۰۴)	۱,۷۳۰,۶۸۹,۳۹۰	۶,۰۵۶,۵۱۷	مستدق س. درین یما ازین یما - ثابت
۱۷,۵۰۴,۰۴۹	۵۷۶,۱۹۷,۶۲۶,۶۲۳	(۴۹۶,۴۹۳,۳۵۵,۷۰۱)	۵۷۶,۱۹۷,۶۲۶,۶۲۳	(۴۹۶,۴۹۳,۳۵۵,۷۰۱)	۷۹,۴۹۳,۸۹۰,۴۶۶	(۲۱۲,۴۷۲,۸۷۵)	۷۹,۴۹۳,۸۹۰,۴۶۶	۱۷,۵۰۴,۰۴۹	مستدق س. درین یما ازین یما - ثابت
۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۵,۱۶۳,۱۹۵,۳۰۵)	۱۵۵,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۵,۱۶۳,۱۹۵,۳۰۵)	(۱۱۴,۳۹۰,۶۴۳)	(۵۷,۱۹۵,۳۳۸)	(۱۱۴,۳۹۰,۶۴۳)	۷,۰۰۰,۰۰۰	مستدق س. درین یما ازین یما - ثابت
۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۹,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۹,۳۳۰,۳۲۳,۵۸۰)	۸۰۹,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۹,۳۳۰,۳۲۳,۵۸۰)	۶,۳۹۷,۳۵۱,۷۷۰	(۲۹۸,۳۳۴,۶۵۰)	۶,۳۹۷,۳۵۱,۷۷۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	مستدق س. درین یما ازین یما - ثابت
۷,۴۸۱,۴۹۳	۱۳۴,۲۹۰,۴۴۳,۲۰۹	(۱۳۴,۶۴۳,۹۹۵,۴۳۳)	۱۳۴,۲۹۰,۴۴۳,۲۰۹	(۱۳۴,۶۴۳,۹۹۵,۴۳۳)	(۳۶۳,۱۱۸,۶۱۴)	(۹,۱۶۶,۳۹۱)	(۳۶۳,۱۱۸,۶۱۴)	۷,۴۸۱,۴۹۳	مستدق س. درین یما ازین یما - ثابت
۱۰,۴۶۸,۰۰۰	۱۵۶,۹۶۷,۶۶۰,۰۰۰	(۱۵۶,۰۵۵,۶۲۳,۹۱۳)	۱۵۶,۹۶۷,۶۶۰,۰۰۰	(۱۵۶,۰۵۵,۶۲۳,۹۱۳)	۵,۸۱۴,۳۵۵,۱۵۱	(۵۷,۸۸۱,۸۳۵)	۵,۸۱۴,۳۵۵,۱۵۱	۱۰,۴۶۸,۰۰۰	مستدق س. درین یما ازین یما - ثابت
۵۴۴,۹۵۸	۷,۸۹۶,۹۵۶,۳۷۸	(۷,۷۹۶,۳۱۸,۱۷۸)	۷,۸۹۶,۹۵۶,۳۷۸	(۷,۷۹۶,۳۱۸,۱۷۸)	۹۷,۷۵۶,۱۸۶	(۲,۹۱۲,۰۱۴)	۹۷,۷۵۶,۱۸۶	۵۴۴,۹۵۸	مستدق س. درین یما ازین یما - ثابت
	۲,۱۷۹,۷۸۷,۴۳۷,۹۰۳	(۲,۰۸۰,۳۶۰,۹۶۴,۴۹۳)	۲,۱۷۹,۷۸۷,۴۳۷,۹۰۳	(۲,۰۸۰,۳۶۰,۹۶۴,۴۹۳)	۹۸,۵۵۹,۳۳۳,۳۵۵	(۷۶۷,۱۳۱,۰۵۳)	۹۸,۵۵۹,۳۳۳,۳۵۵	۲,۱۷۹,۷۸۷,۴۳۷,۹۰۳	مستدق س. درین یما ازین یما - ثابت

صندوق تداوم المپیکان تمدن-تایت
صندوق س یانوت آلفا-تایت
صندوق س خاتم اسپاتیس پویا-تایت
صندوق س پویا تورت پویا-د
صندوق س، درین پیا بازار-د
صندوق س، در آمد تایت کیمیان-د
صندوق س، در آمد تایت شمیم تالان-د
صندوق س، در آمد تایت کارآمد-د

حسابداری رسمی
صندوق پویاست گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷- سود نقدی سهام به شرح زیر می باشد:

دوره ۴ ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					تعداد سهام متعلقه در		تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد	سود هر سهم	زمان تشکیل مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۳,۳۳۳,۸۱۱,۲۵۰	۰	۲۳,۳۳۳,۸۱۱,۲۵۰	۵۰	۴۶۶,۶۷۶,۳۲۷	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مهرماه مبین		

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

دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	مبلغ سود			
		ریال	هزینه توزیع	سود خالص	ریال
۴,۵۷۹,۸۶۵,۵۳۶	۳۲۵,۲۵۷,۶۸۹	(۱۵۷,۷۹۱)	۰	۱۰	۳۲۵,۴۱۵,۴۸۰
۱۸,۶۳۸	۱۵۷,۳۰۰,۰۱۱	۰	۰	۱۰	۱۵۷,۳۰۰,۰۱۱
۰	۰	۰	۰	۱۰	۰
۴,۵۷۹,۸۸۴,۱۷۴	۴۸۲,۵۵۷,۷۱۰	(۱۵۷,۷۹۱)	۰	۱۰	۴۸۲,۷۱۵,۵۰۱

بانک گردشگری
بانک خاورمیانه
بانک پاسارگاد



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۹- درآمد ناشی از بازارگردانی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۳,۵۸۴,۱۱۷,۵۱۹	۱,۳۹۳,۷۱۴,۳۴۴
۲۷۰,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۸۴,۳۲۴,۱۱۷,۵۱۹	۱,۳۹۳,۷۱۴,۳۴۴

کارمزد بازارگردانی صندوق درآمد ثابت کیهان
 کارمزد بازارگردانی اوراق مشارکت شهرداری شیراز

۲۰- سایر درآمدها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲,۵۱۶,۳۳۴	.

تنزیل سود سپرده بانک گردشگری

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸,۵۳۲,۷۱۸,۷۴۰	۲۲۵,۰۳۶,۲۴۸
۵۵۱,۸۴۴,۳۲۳	۹۳,۷۳۵,۲۱۹
۸۴۱,۰۱۲,۱۲۶	۱۶۷,۹۷۸,۱۸۸
۹,۹۲۵,۵۷۵,۱۸۹	۴۸۶,۷۳۹,۶۵۵

مدیر
 متولی
 حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸۳,۴۸۵,۳۲۲	۴۲,۸۸۳,۱۷۶
۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
.	۵۳,۶۷۷,۴۷۸
۳,۹۵۴,۶۵۰,۷۰۲	۹۶۰,۵۴۶,۴۲۶
۲۹,۲۵۸,۳۳۰	۸۳۲,۱۰۰
۳۶۹,۰۹۱,۵۴۲	۴,۴۷۴,۷۴۸
۸۴,۱۰۰,۵۶۰	.
۱۵۹,۵۲۰,۵۸۶,۴۶۶	۱,۰۶۳,۴۱۳,۹۲۸

هزینه تأسیس
 هزینه سود ترجیحی قرارداد اوراق مشارکت شهرداری
 شیراز با صندوق کیهان
 هزینه آبونمان نرم افزار
 هزینه نرم افزار
 هزینه کارمزد بانکی
 هزینه تصفیه
 هزینه مالیات بر ارزش افزوده

۲۳- هزینه مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶,۷۶۷,۴۲۱,۳۲۶	۸۲۸,۹۸۶,۴۹۳

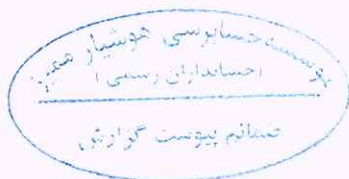
هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶۲,۷۹۶,۲۴۹,۰۷۳	.
(۱۴۰,۸۳۹,۱۹۱,۲۵۰)	.
(۷۸,۰۴۲,۹۴۳,۱۷۷)	.

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال



دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

نوعیهات بر اساس قیمت بایانی نهاد بازارگردانی ۳۰ اثر ۱۴۰۴	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته	محدودات سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجان
۱ درصد	۳,۶۶۷,۰۰۰	۱۸۳,۳۵۰	شیرکت سرمایه گذاری
۲ درصد	۴,۶۶۶,۷۸۶	۳۲۱,۸۴۰	شیرکت مدیریت سهام
۳ درصد	۱,۰۶۶,۹۲۰	۵۳,۳۴۶	شرکت سرمایه گذاری و مدیریت سهام
۴ درصد	۳۷۴,۰۰۰	۱۳,۶۰۰	شرکت مدیریت تامین
۲,۵ درصد	۷۹,۳۰۰	۳,۹۵۱	پتروشیمی جم یمن
۲,۲۵ درصد	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	آب و برق آری
۲ درصد	۵۷۹,۳۹	۴۸,۹۵۳	کشتی سازی رازی
۳ درصد	۴۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز

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

انحصار وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تسلط	درصد تسلط	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تسلط	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگران داناک	مدیر صندوق	صماز	۳۴,۳۰۰	۱,۰۵۶۷	۰,۳۶	۳۴,۳۰۰	۱۱۷	۲۴,۳۰۰	۲۵۲
	احمد احمد آبادی	مدیر عامل مدیر صندوق	صماز	۳۵۰	۰,۰۱	۳۵۰	۱۵,۰۰۰	۰,۳۶	۱۵,۰۰۰	۱۱۰
	عباس یحسینی مبین	عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	صماز	۳۵۰	۰,۰۱	۳۵۰	۳۵۰	۰,۰۱	۳۵۰	۰,۰۳
	شرکت توسعه ثروت و سرمایه داناک	هم گروه مدیر صندوق	عادی	۶۹,۴۸۱	۲,۳۸	۶۹,۴۸۱	۶۹,۴۸۱	۲,۳۸	۶۹,۴۸۱	۵,۱۰
	جمع			۱۱۵,۰۴۸	۲,۹۴	۱۱۹,۴۸۱	۸,۷۶	۲,۹۴	۱۱۹,۴۸۱	۸,۷۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
بالداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۲/۳/۳۱	۱۴۰۲/۹/۳۰	تاریخ معامله	آدرس معامله	شرح معامله	نوع و پستی	طرف معامله
معامله طلبی (بدهی) - رزبال	معامله طلبی (بدهی) - رزبال					
۵۰,۳۳,۹۵۵,۱۴۸,۵۰۰	۸۴۹,۵۵۹,۵۷۹,۷۳۰	طلب دوره	۶,۷۴۱,۲۴۳,۷۹۶	کارپرداخت معاملات	کارگزار صندوق	کارگزاری سهم آذین
۴۶,۶۸۴,۹۶۰,۰۰۴	۳۹,۹۱۸,۴۰۳,۲۴۶	طلب دوره	۱۲,۷۵۶,۶۴۵,۷۹۰	کارپرداخت معاملات	کارگزار صندوق	کارگزاری توسعه معاملات خردمند
۱۲,۹۹۵,۸۸۹,۹۹۶	۱۶,۰۰۳,۷۳۹,۴۹۱	طلب دوره	۸,۵۳۳,۷۱۸,۷۴۰	کارپرداخت اوراق	مدیر صندوق	شرکت سپیدگران دانک
۳۰,۵۴۳,۷۵۱,۱۱۱	۳۲۷,۰۳۰,۷۵۶	طلب دوره	۵۵۱,۸۴۴,۳۲۳	کارپرداخت اوراق	معاون صندوق	مؤسسه سرمایه‌ای و خدمات مدیریت سرمایه‌سین
۱۱,۴۴۰,۹۹۹,۹۳۸	۵۸۱۷,۹۴۳,۳۶۱	طلب دوره	۸۹۱,۰۱۳,۱۲۶	کارپرداخت اوراق	حسابرس صندوق	مؤسسه سرمایه‌ای هوشیار مدیز
۱۱,۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۱,۶۰۵,۵۰۰,۰۰۰		۴۲,۱۱۳,۶۸۳,۶۰۰,۰۰۰	صندوق و ابطال بازگرددانی		
	۱,۳۵۸,۴۱۱,۷۵۳	طلب دوره	۱۳,۵۸۴,۱۱۷,۵۱۹	کارپرداخت اوراق	صندوق تحت مدیریت مشتری	صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان
			۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید نقدی اوراق		

۲۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری
رویدادهای تعدیل یافته را تنها با صورت های مالی باشد و وجود نداشته است.
تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تهیه صورت های مالی.

[illegible]

نسبت های حالت سرمایه صندوق اختصاصی پلاژ کرمانی آژون			
نسبت شده برای مصاحبه	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	شماره
تعدیل شده برای مصاحبه			
نسبت بندی و تعدیلات			
A, ۱۰۱۰,۵۸۹,۶۴۳,۸۴۴	۱۰۱۰,۶۴۸,۱۸۹,۸۸۱	۱۰۲۸,۵۷۵,۴۶۹,۰۰۵	جمع دارایی جاری
*	*	*	جمع دارایی غیر جاری
A, ۱۰۱۰,۵۸۹,۶۴۳,۸۴۴	۱۰۱۰,۶۴۸,۱۸۹,۸۸۱	۱۰۲۸,۵۷۵,۴۶۹,۰۰۵	جمع دارایی کل دارایی ها
A, ۱۰۱۰,۵۸۹,۶۴۳,۸۴۴	۱۰۱۰,۶۴۸,۱۸۹,۸۸۱	۱۰۲۸,۵۷۵,۴۶۹,۰۰۵	جمع بدهی های جاری
*	*	*	جمع بدهی های غیر جاری
A, ۱۰۱۰,۵۸۹,۶۴۳,۸۴۴	۱۰۱۰,۶۴۸,۱۸۹,۸۸۱	۱۰۲۸,۵۷۵,۴۶۹,۰۰۵	جمع بدهی کل بدهی ها
A, ۱۰۱۰,۵۸۹,۶۴۳,۸۴۴	۱۰۱۰,۶۴۸,۱۸۹,۸۸۱	۱۰۲۸,۵۷۵,۴۶۹,۰۰۵	جمع بدهی کل تعیلات
A, ۱۰۱۰,۵۸۹,۶۴۳,۸۴۴	۱۰۱۰,۶۴۸,۱۸۹,۸۸۱	۱۰۲۸,۵۷۵,۴۶۹,۰۰۵	جمع بدهی کل بدهی ها و تعیلات
A, ۱۰۱۰,۵۸۹,۶۴۳,۸۴۴	۱۰۱۰,۶۴۸,۱۸۹,۸۸۱	۱۰۲۸,۵۷۵,۴۶۹,۰۰۵	نسبت جاری
A, ۱۰۱۰,۵۸۹,۶۴۳,۸۴۴	۱۰۱۰,۶۴۸,۱۸۹,۸۸۱	۱۰۲۸,۵۷۵,۴۶۹,۰۰۵	نسبت بندی و تعیلات



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

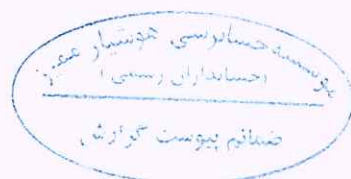
طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها ، بدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازار گردانی به شرح زیر است:

الف - خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان	دارایی ها:
ریال	ریال	
۲,۱۴۶,۶۶۳,۹۹۳	۸,۹۲۰,۱۳۴,۳۱۰	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۶۰,۷۵,۵۳۶,۷۳۳	۱۲۴,۳۸۰,۸۷۶,۸۱۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۱۰۵,۵۴۹,۶۸۸,۷۳۸	۱,۴۰۴,۴۸۶,۷۹۶	حساب های دریافتنی
-	۲۹,۷۷۴,۳۳۷,۵۰۷	جاری کارگزاران
۵۲۹,۳۷۹,۵۹۹	۴۳۰,۸۲۶,۹۳۱	سایر دارایی ها
۱,۱۱۴,۳۰۱,۲۵۹,۰۶۳	۱۶۴,۸۰۰,۶۶۳,۲۵۲	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۱,۰۱۶,۳۵۳,۳۸۵,۳۶۰	-	جاری کارگزاران
۹۴۶,۸۰۳,۶۳۰	۳۰۴,۳۵۸,۵۵۶	پرداختنی به ارکان صندوق
۵۷۴,۱۲۴,۳۰۱	۱,۲۲۵,۲۴۲,۶۸۹	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۰۱۷,۸۷۴,۳۱۳,۱۹۱	۱,۵۲۹,۵۰۱,۲۴۵	جمع بدهی ها
۹۶,۴۲۶,۹۴۵,۸۷۲	۱۶۳,۲۷۱,۱۶۱,۰۰۷	خالص دارایی ها
۱,۹۲۸,۵۳۹	۳,۵۸۳,۳۳۷	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
سهام شرکت مهرمام	سهام شرکت مهرمام	دارایی ها:
ریال	ریال	
۲,۲۹۳,۴۸۳,۷۷۰,۳۸۰	۲,۶۱۰,۷۹۵,۶۶۳,۹۷۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۹,۴۲۶,۶۵۹	۱,۵۸۳,۱۲۸,۳۸۳	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۱,۴۱۷,۱۶۴,۰۶۱,۶۳۳	۸۶۷,۳۵۷,۳۷۰,۶۴۳	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴۴۳,۲۴۰,۳۵۷	۷۸۳,۱۳۱,۳۶۲	حساب های دریافتنی
۱۵۵,۷۴۸,۱۰۷	۱۳۰,۶۸۰,۷۶۱	سایر دارایی ها
۴۰۰,۷۱,۳۳۴,۰۵۱	-	جاری کارگزاران
۳,۷۵۱,۳۹۷,۴۸۱,۰۷۷	۳,۴۸۰,۶۴۹,۸۷۵,۱۲۱	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
-	۳۶۴,۶۸۰,۵۵۹	جاری کارگزاران
۶,۳۹۱,۱۹۸	۶,۳۹۱,۱۹۸	پرداختنی به سرمایه گذاران
۷,۸۲۰,۹۸۶,۱۷۵	۳,۷۰۴,۳۵۲,۵۸۴	پرداختنی به ارکان صندوق
۹۳۳,۱۵۸,۸۹۰	۲,۳۰۹,۳۳۶,۰۴۶	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۸,۷۴۹,۴۳۶,۲۶۳	۶,۳۸۴,۶۵۰,۳۸۷	جمع بدهی ها
۳,۷۴۲,۶۴۸,۰۴۴,۸۱۴	۳,۴۷۴,۳۶۵,۲۳۴,۷۳۴	خالص دارایی ها
۳,۴۸۴,۱۸۴	۳,۲۳۴,۳۳۶	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

الف - ادامه خالص دارایی‌ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
سهام شرکت س فنی و مهندسی متانیر	سهام شرکت س فنی و مهندسی متانیر	دارایی‌ها:
ریال	ریال	
۲۵۷,۲۸۹,۷۹۴,۶۱۲	۳۲۶,۳۱۱,۱۶۵,۸۰۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
.	۷۹۷,۱۱۸,۸۷۹	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲,۷۴۹,۱۳۲,۴۲۹	.	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذ
.	.	حساب های دریافتی
۱۶۷,۲۰۰,۰۶۰	۱۱۹,۸۶۷,۲۲۳	سایر دارایی ها
۹۸۲,۷۱۳	.	جاری کارگزاران
۲۶۰,۲۰۷,۱۰۹,۸۱۴	۳۲۷,۲۲۸,۱۵۱,۹۰۵	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
.	۲۰,۹۱۰,۷۰۹,۲۴۶	جاری کارگزاران
۹۸۰,۰۰۰	۵۴۳,۹۷۵	پرداختنی به سرمایه گذاران
۶۳۶,۴۷۶,۰۸۶	۱,۴۲۵,۰۴۸,۷۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۳۴,۰۴۹,۷۵۱	۱۰,۸۲,۳۵۶,۳۵۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۰,۷۱,۵۰۵,۸۳۷	۲۳,۴۱۸,۶۵۸,۲۸۴	جمع بدهی ها
۲۵۹,۱۳۵,۶۰۳,۹۷۷	۳۰۳,۸۰۹,۴۹۳,۶۲۱	خالص دارایی ها
۱,۳۴۵,۸۵۰	۱,۴۵۵,۹۷۵	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

الف - ادامه خالص دارایی‌ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
سهام شرکت لبنیات کالبر	سهام شرکت لبنیات کالبر	دارایی‌ها:
ریال	ریال	
.	۷۵۴,۴۰۲,۶۲۸	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۳۲,۹۴۳,۳۷۷,۸۱۱	۲۲,۳۲۶,۹۲۱,۳۰۴	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
.	۷,۸۹۴,۰۷۴,۳۶۴	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۵۵,۷۴۸,۰۵۷	۱۲۴,۳۴۶,۸۸۸	سایر دارایی ها
۳۳,۰۷۹,۱۲۵,۸۶۸	۳۱,۰۹۹,۷۴۵,۰۸۴	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
.	۱۳۸,۶۱۵,۶۶۱	جاری کارگزاران
۹۳۸,۳۰۰	۹۳۸,۳۰۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۷۶,۰۶۱,۰۵۴	۳۵۳,۷۹۲,۶۶۷	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۹۱,۷۰۲,۱۷۵	۱۰,۱۵,۶۹۴,۳۵۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۶۶۸,۷۰۱,۵۳۹	۱,۵۰۹,۰۴۰,۸۸۳	جمع بدهی ها
۳۲,۴۱۰,۴۲۴,۳۳۹	۲۹,۵۹۰,۷۰۴,۲۰۲	خالص دارایی ها
۱,۰۳۷,۳۰۰	۹۴۷,۰۵۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی		
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
سهام شرکت لبنیات کالبر	سهام شرکت لبنیات کالبر	دارایی ها:
ریال	ریال	
-	۷۵۴,۴۰۲,۶۲۸	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۳۲,۹۲۳,۳۷۷,۸۱۱	۲۲,۳۲۶,۹۲۱,۳۰۴	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
-	۷,۸۹۴,۰۷۴,۳۶۴	سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۵۵,۷۴۸,۰۵۷	۱۲۴,۳۴۶,۸۸۸	سایر دارایی ها
۳۳,۰۷۹,۱۲۵,۸۶۸	۳۱,۰۹۹,۷۴۵,۰۸۴	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
-	۱۳۸,۶۱۵,۶۶۱	جاری کارگزاران
۹۳۸,۳۰۰	۹۳۸,۳۰۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۷۶,۰۶۱,۰۵۴	۳۵۳,۷۹۲,۶۶۷	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۹۱,۷۰۳,۱۷۵	۱,۰۱۵,۶۹۴,۳۵۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۶۶۸,۷۰۱,۵۲۹	۱,۵۰۹,۰۴۰,۸۸۲	جمع بدهی ها
۳۳,۴۱۰,۴۲۴,۳۲۹	۲۹,۵۹۰,۷۰۴,۲۰۲	خالص دارایی ها
۱,۰۳۷,۳۰۰	۹۴۷,۰۵۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی		
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
پتروشیمی جم پیلن	پتروشیمی جم پیلن	دارایی ها:
ریال	ریال	
-	۵۰۴,۶۴۸,۸۷۴,۱۴۸	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
-	۱,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
-	۲۹۲,۰۲۵,۳۳۵,۹۳۳	سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه گذ
-	۸۴,۱۵۹,۷۱۵	سایر دارایی ها
-	۴۷,۰۰۵,۴۸۳,۷۳۱	جاری کارگزاران
-	۸۴۵,۷۶۳,۶۵۳,۵۲۷	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
-	۱,۰۹۸,۶۳۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
-	۶۴۲,۵۸۳,۸۱۷	پرداختنی به ارکان صندوق
-	۳۹۱,۴۴۵,۵۹۹	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
-	۱,۰۳۵,۱۲۸,۰۴۸	جمع بدهی ها
-	۸۴۴,۷۲۸,۵۲۵,۴۷۹	خالص دارایی ها
-	۱,۲۷۴,۵۹۱	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

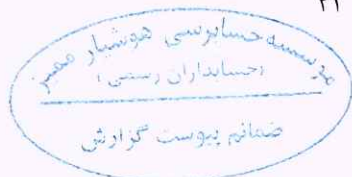
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

الف - ادامه خالص دارایی‌ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
آترا زیست آرای	آترا زیست آرای	
ریال	ریال	دارایی‌ها:
•	۵۹۷,۸۱۹,۹۱۷,۵۴۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
•	۸۸۷,۴۶۲,۷۳۹,۰۹۰	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گز
•	۸۱,۵۳۸,۶۷۴	سایر دارایی ها
•	۱,۴۸۵,۳۶۴,۱۹۵,۳۱۳	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
•	۱۵۳,۹۷۸,۶۳۳,۵۶۱	جاری کارگزاران
•	۴۳۶,۱۵۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
•	۴۵۶,۸۸۲,۲۴۲	پرداختنی به ارکان صندوق
•	۲۶۷,۶۴۴,۴۰۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
•	۱۵۴,۷۰۳,۵۹۶,۳۵۵	جمع بدهی ها
•	۱,۳۳۰,۶۶۰,۵۹۸,۹۵۸	خالص دارایی ها
•	۱,۴۷۸,۳۴۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

الف - ادامه خالص دارایی‌ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
کیمیا کالای رازی	کیمیا کالای رازی	
ریال	ریال	دارایی‌ها:
•	۲,۶۹۹,۱۶۲,۰۷۶,۶۰۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
•	۸۱,۵۳۸,۶۳۷	سایر دارایی ها
•	۱۵۶,۵۰۲,۲۱۹,۷۶۵	جاری کارگزاران
•	۲,۸۵۵,۷۴۵,۸۳۵,۰۰۲	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
•	۲,۷۰۲,۸۵۲,۱۰۰,۰۰۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
•	۱۵۵,۹۸۴,۴۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
•	۹۷,۸۹۵,۴۵۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
•	۲,۷۰۳,۱۰۵,۹۷۹,۸۶۶	جمع بدهی ها
•	۱۵۲,۶۳۹,۸۵۵,۱۳۶	خالص دارایی ها
•	-	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

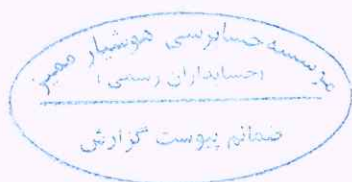
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ب- صورت سود و زیان به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان
ریال	ریال
۶۹,۵۹۴,۹۲۳,۳۰۴	۳,۰۹۰,۰۳۷,۶۰۳
(۳۶۳,۱۱۸,۶۱۴)	۲۱۸,۷۵۴,۳۵۶
۴۴۵,۴۶۰,۰۸۲	۴,۵۷۹,۸۸۴,۱۷۴
۱۳,۵۸۶,۶۳۳,۸۵۳	۱,۳۹۳,۷۱۴,۳۴۴
۸۳,۲۶۳,۸۹۸,۶۲۵	۹,۱۸۲,۳۹۰,۴۷۷
سود فروش صندوق های سرمایه گذاری	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	
سایر درآمدها	
هزینه ها:	
هزینه کارمزد ارکان	
سایر هزینه ها	
هزینه های مالی	
سود خالص	
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۲.۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۱۱.۹۸٪

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
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
۱۰,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۷۷,۳۸۵,۸۴۸,۴۵۵	۶,۸۰۴,۳۵۰,۴۰۱
(۶,۱۰۵,۶۳۳,۳۲۰)	۰
۱۶۳,۲۷۱,۱۶۱,۰۰۷	۵۶,۸۰۴,۳۵۰,۴۰۱
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی	
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی	
سود (زیان) خالص	
تعدیلات	
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

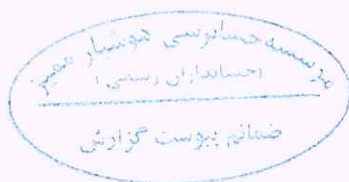
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سهام شرکت مهرمام	سهام شرکت مهرمام
ریال	ریال
درآمدها:	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۶۸.۹۵۰.۶۱۸.۵۱۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۱۴.۷۹۸.۸۲۹.۶۷۲)
سود سهام	۲۳.۳۳۳.۸۱۱.۲۵۰
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۲۸.۸۲۷.۲۱۶
سایر درآمدها	.
جمع درآمدها	(۲۶۰.۳۸۶.۸۰۹.۷۲۳)
هزینه ها:	
هزینه کارمزد ارکان	۶.۵۰۵.۵۴۵.۷۷۶
سایر هزینه ها	۱.۴۱۸.۳۴۴.۹۲۲
هزینه مالی	۷۲.۱۱۹.۶۵۹
	۷.۹۹۶.۰۱۰.۳۵۷
سود خالص	(۲۶۸.۳۸۲.۸۲۰.۰۸۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۷.۸۹)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	(۷.۷۲)

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سهام شرکت مهرمام	سهام شرکت مهرمام
ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی	۳.۷۴۲.۶۴۸.۰۴۴.۸۱۴
سود (زیان) خالص	(۲۶۸.۳۸۲.۸۲۰.۰۸۰)
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی	۳.۴۷۴.۲۶۵.۲۲۴.۷۳۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

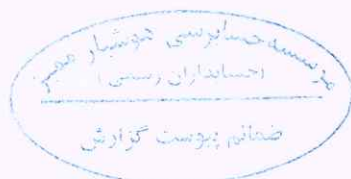
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر	سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر	
ریال	ریال	درآمدها:
۲,۷۲۳,۴۳۶,۶۸۰	۰	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴۴,۴۴۱,۲۹۴,۵۱۴	۰	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۷,۱۷۴,۷۳۱,۱۹۴	۰	جمع درآمدها
		هزینه ها:
۱,۰۲۶,۴۰۹,۹۷۷	۰	هزینه کارمزد ارکان
۶۹۵,۶۶۳,۲۰۷	۰	سایر هزینه ها
۱,۷۷۹,۱۸۴,۳۹۱	۰	هزینه مالی
۳,۵۰۱,۲۵۷,۵۷۵	۰	
۴۳,۶۷۳,۴۷۳,۶۱۹	۰	سود خالص
۱۵,۷۴٪	-	بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۴,۴۹٪	-	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر	سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر	
ریال	ریال	
۲۵۹,۱۳۵,۶۰۳,۹۷۷	۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
۴۳,۶۷۳,۴۷۳,۶۱۹	۰	سود (زیان) خالص
۳۳۵,۴۱۶,۰۰۵	۰	تعدیلات
۳۰۳,۸۰۹,۴۹۳,۶۲۱	۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

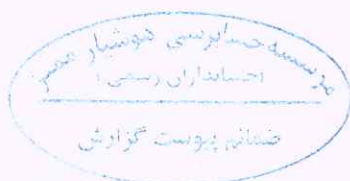
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
سهام شرکت لبنیات کالبر	سهام شرکت لبنیات کالبر	
ریال	ریال	درآمدها:
(۲,۵۷۲,۶۸۱,۶۳۵)	۰	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۳۰۰,۲۶۹,۳۰۷	۰	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۱,۴۷۲,۴۱۲,۳۲۸)	۰	جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
۵۲۳,۲۸۴,۳۸۵	۰	هزینه کارمزد ارکان
۶۵۵,۴۳۷,۸۴۸	۰	سایر هزینه‌ها
۳۶۸,۵۸۵,۵۷۶	۰	هزینه مالی
۱,۵۴۷,۳۰۷,۸۰۹	۰	
(۳,۸۱۹,۷۲۰,۱۳۷)	۰	سود خالص
(۱۰۹۴)	-	بازده میانگین سرمایه گذاری
(۹۰۵۳)	-	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
سهام شرکت لبنیات کالبر	سهام شرکت لبنیات کالبر	
ریال	ریال	
۳۲,۴۱۰,۴۲۴,۳۳۹	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
(۳,۸۱۹,۷۲۰,۱۳۷)	۰	سود (زیان) خالص
۲۹,۵۹۰,۷۰۴,۲۰۲	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

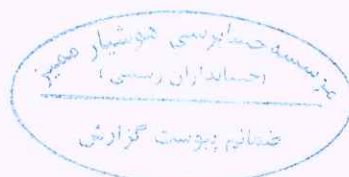
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ب- صورت سود و زیان به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ اوراق مشارکت شهرداری	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ اوراق مشارکت شهرداری	
شماره:	شماره:	
ریال	ریال	درآمدها:
۸,۲۷۰,۴۱۲	۰	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۲۷۰,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	سایر درآمدها
۲۷۰,۷۴۸,۲۷۰,۴۱۲	۰	
		هزینه ها:
۱۴۷,۸۶۱,۵۷۶	۰	هزینه کارمزد ارکان
۱۵۵,۳۷۷,۲۷۶,۴۹۴	۰	سایر هزینه ها
۱۵۵,۵۲۵,۱۳۸,۰۷۰	۰	
۱۱۵,۲۲۳,۱۳۲,۳۴۲	۰	سود خالص
۱۰۷۲,۸۱٪	-	بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۰۲۱,۶۲٪	-	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ اوراق مشارکت شهرداری	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ اوراق مشارکت شهرداری	
شماره:	شماره:	
ریال	ریال	
۰	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره
۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	مالی
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
۱۱۵,۲۲۳,۱۳۲,۳۴۲	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
(۱۰۹,۵۲۶,۵۸۶,۲۵۰)	۰	سود (زیان) خالص
۵,۶۹۹,۵۴۶,۰۹۲	۰	تعدیلات
		خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

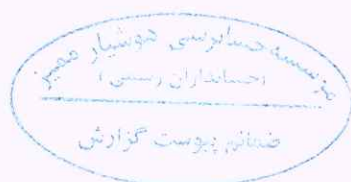
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
پتروشیمی جم پیلن	پتروشیمی جم پیلن	
ریال	ریال	درآمدها:
۲۳,۳۲۹,۱۸۱,۹۱۶	۰	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۲۲,۳۵۱,۰۱۱,۸۹۶	۰	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۴۵,۶۸۰,۱۹۳,۸۱۲	۰	جمع درآمدها
		هزینه ها:
۶۴۲,۵۴۳,۸۱۷	۰	هزینه کارمزد ارکان
۳۰۷,۹۸۵,۸۸۴	۰	سایر هزینه ها
۹۵۰,۵۲۹,۷۰۱	۰	
۱۴۴,۷۲۹,۶۶۴,۱۱۱	۰	سود خالص
۲۷,۲۵٪	-	بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۷,۱۸٪	-	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
پتروشیمی جم پیلن	پتروشیمی جم پیلن	
ریال	ریال	
۰	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
۶۶۲,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
۱۴۴,۷۲۹,۶۶۴,۱۱۱	۰	سود (زیان) خالص
۳۷,۲۵۳,۸۶۱,۳۶۸	۰	تعدیلات
۸۴۴,۷۲۸,۵۲۵,۴۷۹	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
آترا زیست آرای	آترا زیست آرای	
ریال	ریال	درآمدها:
۳۵۰,۸۵۲,۵۵۶,۸۸۱	۰	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۸۰,۳۴۸,۹۹۰,۰۴۷	۰	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۳۱,۲۰۱,۵۴۶,۹۲۸	۰	جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
۴۵۶,۸۴۲,۲۴۲	۰	هزینه کارمزد ارکان
۱۸۶,۱۰۵,۷۲۸	۰	سایر هزینه‌ها
۶۴۲,۹۴۷,۹۷۰	۰	
۴۳۰,۵۵۸,۵۹۸,۹۵۸	۰	سود خالص
۴۲.۶۵٪	-	بازده میانگین سرمایه گذاری
۳۲.۳۶٪	-	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
آترا زیست آرای	آترا زیست آرای	
ریال	ریال	
۰	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
۹۰۰,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
۴۳۰,۵۵۸,۵۹۸,۹۵۸	۰	سود (زیان) خالص
۱,۳۳۰,۶۶۰,۵۹۸,۹۵۸	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
کیما کالای رازی	کیما کالای رازی	
ریال	ریال	درآمدها:
۶,۳۴۳,۷۶۹,۷۶۵	۰	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۴۶,۴۶۸,۴۲۶,۶۰۰	۰	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۵۲,۸۱۲,۱۹۶,۳۶۵	۰	جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
۱۵۵,۹۸۴,۴۱۲	۰	هزینه کارمزد ارکان
۱۶,۳۵۶,۸۱۷	۰	سایر هزینه‌ها
۱۷۲,۳۴۱,۲۲۹	۰	
۱۵۲,۶۳۹,۸۵۵,۱۳۶	۰	سود خالص
۴۲۰.۵۶٪	-	بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۰۰.۰۰٪	-	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
کیما کالای رازی	کیما کالای رازی	
ریال	ریال	
۰	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
۱۵۲,۶۳۹,۸۵۵,۱۳۶	۰	سود (زیان) خالص
۱۵۲,۶۳۹,۸۵۵,۱۳۶	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی

