

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش مربوط به دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	۹-۲۹

این صورت‌های مالی میان دوره‌ای در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۰ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

نماینده
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
احمد احمدی
شماره ثبت: ۵۷۹۱۳

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان داناک

ارکان صندوق

مدیر صندوق

ابو الفضل بسطامی

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲,۵۸۳,۶۹۶,۹۴۲,۷۰۳	۸,۳۹۸,۲۵۵,۵۸۴,۲۸۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۲۲۶,۰۹۰,۶۵۲	۳۲۵,۱۵۴,۳۶۴,۲۹۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱,۴۲۵,۹۸۸,۷۲۰,۷۸۵	۷۵۰,۰۱۶,۳۲۹,۰۲۵	۷	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۱۰۵,۹۹۲,۹۲۹,۰۹۵	۱۲,۷۸۱,۳۶۰,۳۲۰	۸	حسابهای دریافتی
۱,۰۰۸,۰۷۵,۸۲۳	۲۴۹,۵۴۷,۸۸۶	۹	سایر دارایی ها
۴۶,۶۸۳,۹۶۰,۰۰۴	۴,۸۳۷,۵۹۳	۱۰	جاری کارگزاران
۵,۱۶۵,۵۹۶,۷۱۹,۰۶۲	۹,۴۸۶,۴۶۲,۰۲۳,۳۹۹		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱,۰۲۲,۹۶۵,۱۳۸,۵۰۰	۲۲,۷۹۴,۸۱۶,۴۰۳	۱۰	جاری کارگزاران
۸,۲۰۹,۴۹۸	۵۳۰,۳۶۸,۹۰۰,۰۴۲	۱۱	پرداختنی به سرمایه گذاران
۹,۶۸۰,۳۲۶,۹۴۵	۱۸,۳۳۷,۹۵۸,۸۷۳	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۳۲۲,۰۳۵,۱۱۷	۸,۹۵۹,۵۳۴,۳۸۴	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱,۰۳۴,۹۷۵,۷۰۰,۰۶۰	۵۸۰,۴۶۱,۲۰۹,۷۰۲		جمع بدهیها
۴,۱۳۰,۶۲۱,۰۱۹,۰۰۲	۸,۹۰۶,۰۰۰,۸۱۳,۶۹۷	۱۴	خالص دارایی ها
۳,۰۲۹,۵۸۹	۱,۷۸۲,۲۲۰		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 ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	ریال
سود سهام	۱۷	ریال
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۸	ریال
درآمد ناشی از بازارگردانی	۱۹	ریال
سایر درآمدها		
جمع درآمدها	۱,۵۵۱,۹۵۸,۴۸۶,۰۲۲	۳۵۱,۹۸۹,۷۲۴,۷۶۲
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	ریال
سایر هزینه ها	۲۱	ریال
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		
هزینه مالی	۲۲	ریال
سود خالص	۱,۳۵۹,۰۰۳,۰۷۶,۱۹۳	۳۴۵,۰۲۲,۹۷۸,۹۲۱
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۳.۵۷٪	۲۹.۹۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۱۵.۲۶٪	۴۰.۴۷٪

صورت خالص گردش دارایی ها

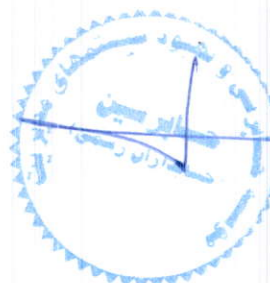
یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحد ۱,۳۶۳,۴۲۶	تعداد واحد ۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳,۷۱۹,۱۹۳	۵۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۸۵,۴۸۱)	۰
سود خالص طی دوره	۰	۳۴۵,۰۲۲,۹۷۸,۹۲۱
تعدیلات	۲۳	۰
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۴,۹۹۷,۱۳۸	۸۴۵,۰۲۲,۹۷۸,۹۲۱

سود خالص

میانگین بازده سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان دانا که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۳ به شماره ثبت ۶۰۱۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: 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، مؤسسه 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 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 نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

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

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها :

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

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

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تأیید متولی صندوق؛
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت و با تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛	کارمزد متولی
مبلغ ثابت ۲,۱۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛	حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق می‌باشد که تا سقف ۱۰.۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد آن متوقف می‌شود؛	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد؛	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، مبلغ 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	هزینه های 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 نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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
پتروشیمی جم بیلن	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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۲۵۷,۳۸۹,۷۹۴,۶۱۲	۵.۰	۳۸۷,۳۸۴,۳۰۸,۵۵۲	۴.۱	۲۳۵,۹۱۰,۳۲۹,۰۵۷
.	۰.۰	۶۶۴,۴۴۵,۷۱۳,۷۱۱	۷.۰	۷۰۹,۲۴۲,۱۹۶,۱۲۱
۲,۳۹۳,۴۸۳,۷۷۰,۳۸۰	۴۴.۴	۲,۹۴۲,۷۸۶,۷۱۲,۲۹۲	۳۱.۰	۲,۶۲۳,۳۸۸,۰۱۹,۵۲۵
.	۰.۰	۱,۳۲۹,۵۸۴,۷۴۷,۶۴۳	۱۳.۰	۱,۲۵۷,۷۷۸,۵۶۵,۲۳۰
.	۰.۰	۳,۱۵۱,۸۶۰,۹۹۷,۷۹۲	۳۳.۲	۲,۷۲۴,۱۵۸,۴۸۵,۵۱۲
۳۲,۹۲۳,۳۷۷,۸۱۱	۰.۶	۲۲,۱۹۳,۱۰۴,۲۹۲	۰.۲	۲۹,۶۷۷,۴۱۶,۳۱۸
۲,۵۸۳,۶۹۶,۹۴۲,۷۰۳	۵۰.۰	۸,۳۹۸,۲۵۵,۵۸۴,۲۸۲	۸۸.۵	۷,۵۸۰,۱۵۵,۰۱۱,۷۶۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	
درصد	ریال	درصد	ریال	
۰.۰	۲,۰۶۲,۳۲۲,۰۹۰	۰.۰۰	۱۹۹,۵۹۵,۷۲۳	گردشگری
۰.۰	۱۶۳,۷۶۸,۵۶۲	۳.۳۷	۳۱۹,۳۶۴,۴۸۴,۸۷۲	خاورمیانه
۰.۰	۰	۰.۰۰	۱,۱۷۵,۰۱۸	پاسارگاد
۰.۰	۰	۰.۰۶	۵,۵۸۹,۱۰۸,۶۸۰	سینا
۰.۰	۲,۲۲۶,۰۹۰,۶۵۲	۳.۴۳	۳۲۵,۱۵۴,۳۶۴,۲۹۳	

۷- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۰	۰.۰	۹۴۶,۵۵۵,۲۵۲	۰.۰	۸۳۵,۸۲۲,۱۲۷
۴۹۳,۰۳۱,۰۴۴,۳۳۰	۹.۵	۴۷۳,۹۲۰,۷۷۷,۱۲۵	۵.۰	۳۸۶,۴۷۵,۳۱۹,۸۸۳
۰	۰.۰	۸۵,۶۷۴,۲۱۹,۹۷۶	۰.۹	۸۰,۹۷۹,۵۸۷,۳۰۷
۶,۰۷۵,۵۲۶,۷۳۳	۰.۱	۱۸۹,۳۳۷,۳۸۵,۱۳۵	۲.۰	۱۸۶,۹۵۰,۳۰۷,۶۴۳
۰	۰.۰	۱۳۷,۳۹۱,۵۳۷	۰.۰	۱۳۰,۹۶۲,۹۹۶
۵۴۱,۵۱۷,۵۸۵,۸۱۹	۱۰.۵	۰	۰.۰	۰
۳۸۲,۶۱۵,۴۳۱,۴۷۴	۷.۴	۰	۰.۰	۰
۲,۷۴۹,۱۳۲,۴۲۹	۰.۱	۰	۰.۰	۰
۱,۴۲۵,۹۸۸,۷۲۰,۷۸۵	۲۷.۶	۷۵۰,۰۱۶,۳۲۹,۰۲۵	۷.۹	۶۵۵,۳۶۱,۹۹۹,۹۵۶

صندوق تداوم اطمینان تمدن- ثابت (تداوم)

صندوق س خاتم ایساتیس پویا- ثابت (خاتم)

صندوق س. درین بها بازار- د (درین)

صندوق س. در آمد ثابت کیهان- د (کارما)

صندوق س. در آمد ثابت شمیم تابان- د (شمیم)

صندوق س. لیخند فارابی- د (لیخند)

صندوق س سیر سرمایه بیدار- ثابت

ص.س. در آمد ثابت کیمیا- د

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	درصد به کل دارایی ها	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال
۰	۲۵	۰	۰	۰.۰	۵۵,۶۸۸,۷۳۸
۱۱,۹۹۸,۲۲۸,۹۵۸	-	۰	۱۱,۹۹۸,۲۲۸,۹۵۸	۰.۱	۱,۱۰۵,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰
۳۷۷,۰۵۵,۱۴۵	-	۰	۳۷۷,۰۵۵,۱۴۵	۰.۰	۴۴۳,۲۴۰,۳۵۷
۴۰۶,۰۷۶,۲۱۷	-	۰	۴۰۶,۰۷۶,۲۱۷	۰.۰	۰
۱۲,۷۸۱,۳۶۰,۳۲۰		۰	۱۲,۷۸۱,۳۶۰,۳۲۰	۰.۱	۱,۱۰۵,۹۹۲,۹۲۹,۰۹۵
					۲۱.۴

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
صندوق کارما
کارمزد بازارگردانی
سایر حساب دریافتنی

۹- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	مخارج در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۳,۶۳۱,۴۹۲	۰	(۱۲۴,۰۸۷,۴۸۸)	۲۴۹,۵۴۴,۰۰۴	۳۷۳,۶۳۱,۴۹۲	۳۷۳,۶۳۱,۴۹۲
۶۳۴,۴۴۴,۳۳۱	۹۸۲,۷۰۰,۸۱۷	(۱,۶۱۷,۱۴۱,۲۶۶)	۳,۸۸۲	۶۳۴,۴۴۴,۳۳۱	۶۳۴,۴۴۴,۳۳۱
۱,۰۰۸,۰۷۵,۸۲۳	۹۸۲,۷۰۰,۸۱۷	(۱,۷۴۱,۲۲۸,۷۵۴)	۲۴۹,۵۴۷,۸۸۶	۱,۰۰۸,۰۷۵,۸۲۳	۱,۰۰۸,۰۷۵,۸۲۳

مخارج تاسیس
مخارج نرم افزار و سایت

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	گردش بستانکار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۰۲۲,۹۶۵,۱۲۸,۵۰۰)	۳۹,۴۷۰,۴۵۶,۱۶۵,۰۳۴	۳۸,۴۷۰,۲۸۵,۸۵۲,۹۳۷	(۲۲,۷۹۴,۸۱۶,۴۰۳)	(۱,۰۲۲,۹۶۵,۱۲۸,۵۰۰)	۳۸,۴۷۰,۲۸۵,۸۵۲,۹۳۷
۴۶,۶۸۳,۹۶۰,۰۰۴	۱۵,۲۵۹,۴۹۶,۳۵۹,۳۸۲	۱۵,۳۰۶,۱۷۵,۴۸۱,۷۹۳	۴,۸۳۷,۵۹۳	۴۶,۶۸۳,۹۶۰,۰۰۴	۱۵,۳۰۶,۱۷۵,۴۸۱,۷۹۳
(۹۷۶,۲۸۱,۱۶۸,۴۹۶)	۵۴,۷۲۹,۹۵۲,۵۲۴,۴۱۶	۵۳,۷۷۶,۴۶۱,۳۳۴,۷۳۰	(۲۲,۷۸۹,۹۷۸,۸۱۰)	(۹۷۶,۲۸۱,۱۶۸,۴۹۶)	۵۳,۷۷۶,۴۶۱,۳۳۴,۷۳۰

کارگزاری سهم آذین
کارگزاری توسعه معاملات خردمند

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸,۲۰۹,۴۹۸	۵۳۰,۳۶۸,۹۰۰,۰۴۲
۸,۲۰۹,۴۹۸	۵۳۰,۳۶۸,۹۰۰,۰۴۲

حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبالغ واریزی با صدور

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷,۹۸۹,۸۸۹,۹۹۶	۱۶,۲۶۱,۷۶۳,۲۰۱
۲۰۵,۴۳۷,۵۱۱	۵۸۱,۸۷۷,۵۷۲
۱,۴۸۴,۹۹۹,۴۳۸	۱,۴۹۴,۳۱۸,۱۰۰
۹,۶۸۰,۳۲۶,۹۴۵	۱۸,۳۳۷,۹۵۸,۸۷۳

مدیر- شرکت سیدگردان داناک
 متولی-موسسه حسابرسی و بهبود خدمات مدیریت حسابرین
 حسابر-س-موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۷۵,۰۵۴,۱۹۸	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸
۱,۹۵۷,۶۸۰,۹۱۹	۷,۸۳۳,۷۹۷,۲۸۲
۸۳,۳۰۰,۰۰۰	۸۳,۳۰۰,۰۰۰
۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۴۳۷,۱۰۴
۲,۳۲۲,۰۳۵,۱۱۷	۸,۹۵۹,۵۳۴,۳۸۴

هزینه تصفیه
 هزینه نرم افزار
 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		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴,۰۶۳,۱۲۲,۱۵۴,۰۰۲	۱,۳۲۸,۴۲۶	۸,۸۴۳,۶۲۳,۱۰۳,۰۰۰	۴,۹۶۲,۱۳۸
۶۷,۴۹۸,۸۶۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۶۲,۳۷۷,۷۱۰,۶۹۷	۳۵,۰۰۰
۴,۱۳۰,۶۲۱,۰۱۹,۰۰۲	۱,۳۶۳,۴۲۶	۸,۹۰۶,۰۰۰,۸۱۳,۶۹۷	۴,۹۹۷,۱۳۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱-۱۵	۵۴۴,۵۲۹,۱۲۱,۱۷۴	۵۴۰,۷۶۵,۵۲۶,۲۳۲
۲-۱۵	۲۷۰,۷۹۴,۳۶۸,۰۷۵	۱۲,۹۴۲,۳۹۱,۳۹۳
	۸۱۵,۳۲۳,۴۸۹,۲۴۹	۶۷,۰۱۸,۹۱۷,۶۲۵

۱-۱۵(سود(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
۳,۱۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۱۹۴,۳۱۴,۹۸۸)	(۲۹,۵۳۴,۱۶۷)	۶,۶۳۷,۱۵۰,۸۴۵	۰
۱,۱۳۰,۷۷۸	۲۷۲,۳۹۱,۷۸۶,۸۰۰	(۲۱۴,۰۲۱,۷۲۱,۳۷۸)	(۲۲۵,۵۹۳,۵۴۵)	۵۸,۱۴۴,۴۷۱,۸۷۷	۰
۲۹۲,۴۱۳,۴۷۰	۱,۳۷۹,۲۹۵,۹۴۰,۰۴۳	(۱,۵۶۸,۸۱۰,۹۰۴,۱۷۱)	(۹۹۰,۵۳۸,۳۰۸)	(۱۹۰,۵۰۵,۴۹۳,۴۳۶)	۵۴۰,۷۶۵,۵۲۶,۲۳۲
۲۴۲,۹۹۰,۰۰۰	۱,۳۴۷,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۴,۳۴۱,۹۶۸,۲۴۷)	(۱۰,۳۲۷,۹۹۹,۹۴۰)	۳۵۲,۵۱۸,۲۳۱,۸۱۳	۰
۵۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۹,۵۶۴,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۴۵۷,۹۰۴,۸۵۸,۹۸۹)	(۱,۳۵۲,۴۴۹,۳۰۱)	۳۲۰,۳۰۷,۴۴۱,۷۱۰	۰
۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۱۷۷,۰۱۰,۴۸۵)	(۱۵,۶۷۱,۱۵۰)	(۲,۵۷۲,۶۸۱,۶۳۵)	۰
	۴,۸۳۸,۵۱۷,۴۸۵,۸۴۳	(۴,۲۹۰,۳۵۰,۷۷۸,۲۵۸)	(۳,۶۳۷,۵۸۶,۴۱۱)	۵۴۴,۵۲۹,۱۲۱,۱۷۴	۵۴۰,۷۶۵,۵۲۶,۲۳۲

۲-۱۵(سود (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
۷۰,۵۷۷,۷۵۲	۱۴۹,۶۵۸,۹۲۶,۰۹۶	(۱۲۹,۶۲۸,۵۰۹,۹۹۷)	(۵۵,۱۸۶,۶۹۰)	۹,۹۷۵,۳۲۹,۴۰۹	۰
۶,۴۹۰,۰۰۰	۴۷۱,۸۲۷,۳۹۰,۰۰۰	(۴۶۷,۹۲۹,۱۵۵,۲۵۳)	(۱۷۳,۹۸۶,۱۶۹)	۳,۷۲۴,۲۴۸,۵۷۸	۰
۷,۳۴۵,۷۳۳	۳۰۱,۶۸۸,۵۰۰,۱۶۰	(۲۹۲,۲۰۵,۸۷۹,۴۶۵)	(۷۳,۴۹۲,۰۱۹)	۹,۴۰۹,۱۲۸,۶۷۶	۱۰,۲۸۱,۱۷۹,۶۴۷
۲۴,۰۵۶,۵۱۷	۸۸۶,۶۴۸,۷۶۳,۵۰۳	(۸۸۱,۲۹۲,۹۲۰,۰۵۱)	(۳۲۶,۹۵۱,۴۳۱)	۵۰,۲۸۱,۸۹۲,۰۲۱	۰
۲۴,۲۵۸,۹۷۸	۸۲۲,۶۹۴,۷۹۸,۶۳۸	(۷۹۸,۸۸۴,۴۲۲,۹۶۲)	(۱۷۱,۹۳۱,۳۰۱)	۲۳,۶۳۸,۴۴۴,۳۷۵	۶۲۰,۱۹۸,۴۰۲
۱۰,۱۸۰,۰۰۰	۳۴۳,۲۳۹,۸۵۰,۰۰۰	(۲۹۷,۸۰۳,۵۱۱,۱۴۴)	(۱۲۰,۸۴۵,۲۱۶)	۴۵,۳۱۵,۴۹۳,۶۴۰	۰
۱۴,۴۲۱,۸۵۶	۳۳۱,۳۸۰,۸۵۲,۶۲۰	(۳۲۶,۴۸۱,۸۷۶,۶۳۵)	(۷۷,۷۳۹,۱۰۸)	۴,۸۲۱,۲۳۶,۸۷۷	۰
۴۳,۷۰۵,۷۴۵	۹۵۳,۳۱۶,۵۰۶,۶۴۸	(۹۲۲,۰۲۷,۲۴۳,۸۲۵)	(۲۰۹,۴۴۳,۲۴۶)	۳۱۰,۷۹۸,۱۱۹,۵۷۷	۰
۹,۱۱۸,۰۰۰	۲۰۵,۸۷۲,۸۶۲,۰۰۰	(۲۰۲,۱۷۰,۴۷۰,۸۳۶)	(۷۵,۹۱۵,۵۰۴)	۳,۶۲۶,۴۷۵,۶۶۰	۰
۷۲,۴۲۰,۰۰۰	۱,۵۴۲,۵۱۶,۲۷۰,۰۰۰	(۱,۵۰۵,۸۹۴,۷۷۳,۷۹۳)	(۵۶۸,۸۰۲,۶۶۴)	۳۶,۰۵۲,۶۹۳,۵۴۳	۰
۱۶۵,۲۸۳	۲,۸۶۳,۴۸۵,۱۳۴	(۲,۷۴۹,۱۳۲,۴۲۹)	(۵۳۶,۸۹۷)	۱۱۳,۸۱۵,۸۰۸	۰
۲,۲۸۳,۶۵۳,۳۲۲	۳۷,۷۷۶,۶۱۷,۲۱۸,۸۱۰	(۳۷,۶۹۶,۹۱۵,۴۱۹,۳۲۶)	(۱,۲۷۴,۵۹۳,۲۱۳)	۷۸,۴۲۷,۲۰۶,۲۷۱	۱۱,۲۹۴,۰۱۳,۳۴۴
۳۴,۶۹۱,۵۰۷	۵۱۵,۱۷۸,۸۹۵,۳۲۵	(۴۹۷,۷۳۶,۸۲۷,۱۷۶)	(۱۶۰,۵۷۳,۳۶۸)	۱۷,۲۸۱,۴۹۴,۷۹۱	۰
۱۰,۷۹,۳۱۰	۱۶,۱۸۷,۱۱۰,۴۵۶	(۱۵,۷۱۰,۳۱۶,۷۴۸)	(۵۹۶۸,۹۸۸)	۴۷۰,۸۲۴,۷۲۰	۰
۳,۲۰۵,۵۲۲	۴۴,۸۲۶,۵۵۵,۶۱۰	(۴۴,۵۶۰,۳۵۳,۴۵۰)	(۸,۴۰۴,۹۶۰)	۲۵۷,۷۹۷,۲۰۰	۰
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۳۹۸,۴۴۶,۰۰۰	(۲۳۳,۷۷۵,۲۵۲,۴۶۵)	(۵۱,۶۲۶,۶۰۶)	۱,۵۷۱,۵۶۶,۹۲۹	۰
	۴۴,۵۹۹,۹۱۶,۴۲۱,۰۱۰	(۴۴,۳۲۵,۷۶۶,۰۶۵,۵۵۵)	(۳,۲۵۵,۹۹۷,۳۸۰)	۲۷۰,۷۹۴,۳۶۸,۰۷۵	۱۲,۹۴۲,۳۹۱,۳۹۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱-۱۶	۳۰۱,۳۸۴,۷۹۷,۵۴۶	۲۶۵,۷۰۸,۰۴۴,۸۲۳
۲-۱۶	۸۶,۹۳۵,۵۰۳,۲۶۸	۸,۳۳۱,۲۵۸,۵۸۲
	۳۸۸,۳۲۰,۳۰۰,۸۱۴	۲۷۴,۰۳۹,۳۰۳,۴۰۵

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

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فنی و مهندسی مشاور	۳۸۷,۶۷۸,۹۴۴,۵۵۰	(۲۸۱,۰۰۶,۱۷۴,۶۳۸)	(۲۹۴,۶۳۵,۹۹۸)	۱۰۶,۳۷۸,۱۳۳,۹۱۴	۰	۲۶,۶۴۴,۶۰۱	۲,۹۴۵,۰۲۴,۹۳۱,۲۴۰	(۳,۰۹۴,۲۰۸,۰۹۸,۸۱۳)	(۲,۲۳۸,۲۱۸,۹۴۸)	(۱۵۱,۴۲۱,۳۸۶,۵۲۱)	۲۶۵,۷۰۸,۰۴۴,۸۲۳
پتروشیمی جم پیلن	۶۶۴,۹۵۱,۰۷۶,۵۳۰	(۷۰۹,۲۴۲,۱۹۶,۱۲۱)	(۵۰۵,۳۶۲,۸۱۹)	(۴۴,۷۹۶,۴۸۲,۴۱۰)	۰	۳,۴۱۹,۲۹۹	۱,۲۳۰,۵۱۹,۹۴۲,۸۰۰	(۱,۲۵۷,۷۷۸,۵۶۵,۲۳۰)	(۹۳۵,۱۹۵,۱۵۷)	(۲۸,۱۹۳,۸۱۷,۵۸۷)	۰
مهرمام میهن	۲,۹۴۵,۰۲۴,۹۳۱,۲۴۰	(۳,۰۹۴,۲۰۸,۰۹۸,۸۱۳)	(۲,۲۳۸,۲۱۸,۹۴۸)	(۱۵۱,۴۲۱,۳۸۶,۵۲۱)	۲۶۵,۷۰۸,۰۴۴,۸۲۳	۸۹۵,۱۴۴,۳۵۶	۳,۱۵۴,۲۵۸,۲۳۴,۰۵۰	(۲,۷۲۴,۱۵۸,۴۸۵,۵۱۲)	(۲,۳۹۷,۲۳۶,۲۵۸)	۴۲۷,۷۰۲,۵۱۲,۲۸۰	۰
آترا زیست آرای	۱,۲۳۰,۵۱۹,۹۴۲,۸۰۰	(۱,۲۵۷,۷۷۸,۵۶۵,۲۳۰)	(۹۳۵,۱۹۵,۱۵۷)	(۲۸,۱۹۳,۸۱۷,۵۸۷)	۰	۲۱۶,۶۴۰,۸۳۵	۲۲,۲۰۹,۹۸۳,۸۸۰	(۳۰,۴۷۷,۲۶۶,۴۲۲)	(۱۶,۸۷۹,۵۸۸)	(۸,۲۸۴,۱۶۲,۱۳۰)	۰
کیمیا کالای رازی	۳,۱۵۴,۲۵۸,۲۳۴,۰۵۰	(۲,۷۲۴,۱۵۸,۴۸۵,۵۱۲)	(۲,۳۹۷,۲۳۶,۲۵۸)	۴۲۷,۷۰۲,۵۱۲,۲۸۰	۰	۸۳,۱۱۶,۱۵۹	۸,۴۰۴,۶۴۳,۱۱۳,۰۵۰	(۸,۰۹۶,۸۷۰,۷۸۶,۷۳۶)	(۶,۳۸۷,۵۲۸,۷۶۸)	۳۰۱,۳۸۴,۷۹۷,۵۴۶	۲۶۵,۷۰۸,۰۴۴,۸۲۳
لبنیات کالبر	۲۲,۲۰۹,۹۸۳,۸۸۰	(۳۰,۴۷۷,۲۶۶,۴۲۲)	(۱۶,۸۷۹,۵۸۸)	(۸,۲۸۴,۱۶۲,۱۳۰)	۰	۷۲۷,۷۱۹					

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت	۹۴۶,۹۰۴,۴۲۴	(۸۲۵,۸۲۲,۱۳۷)	(۳۴۹,۱۷۲)	۱۱۰,۷۲۳,۱۲۵	۰	۴۲,۲۴۸	۴۷۴,۰۹۵,۵۹۹,۸۷۸	(۳۹۴,۱۹۴,۱۴۵,۶۸۴)	(۱۷۴,۸۲۳,۷۵۳)	۷۹,۷۲۶,۶۳۱,۴۴۱	۰
صندوق س خاتم ایستاسی پویا-ثابت	۴۷۴,۰۹۵,۵۹۹,۸۷۸	(۳۹۴,۱۹۴,۱۴۵,۶۸۴)	(۱۷۴,۸۲۳,۷۵۳)	۷۹,۷۲۶,۶۳۱,۴۴۱	۰	۱۳,۳۲۴,۰۲۹	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۹,۴۱۰,۵۶۰
صندوق س سپر سرمایه بیدار - ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵,۷۰۵,۸۲۴,۰۰۰	(۸۰,۹۷۹,۵۸۷,۳۰۷)	(۳۱,۶۰۴,۰۲۴)	۴,۶۹۴,۶۳۲,۶۶۹	۰
صندوق س. درین بها بازار-د	۸۵,۷۰۵,۸۲۴,۰۰۰	(۸۰,۹۷۹,۵۸۷,۳۰۷)	(۳۱,۶۰۴,۰۲۴)	۴,۶۹۴,۶۳۲,۶۶۹	۰	۳,۸۴۴,۰۰۰	۱۸۹,۳۵۱,۳۴۹,۷۹۸	(۱۸۶,۹۵۰,۳۰۷,۶۴۳)	(۱۳,۹۶۴,۶۶۳)	۲,۲۸۷,۰۷۷,۴۹۲	۷۶۶,۰۱۴,۶۸۸
صندوق س.درآمد ثابت کیهان-د	۱۸۹,۳۵۱,۳۴۹,۷۹۸	(۱۸۶,۹۵۰,۳۰۷,۶۴۳)	(۱۳,۹۶۴,۶۶۳)	۲,۲۸۷,۰۷۷,۴۹۲	۷۶۶,۰۱۴,۶۸۸	۱۰,۵۶۷,۶۶۱	۱۳۷,۴۴۲,۲۱۹	(۱۲۰,۹۶۲,۹۹۶)	(۵۰,۶۸۲)	۱۶,۴۲۸,۵۴۱	۰
صندوق س.درآمدثابت شمیم تابان-د	۱۳۷,۴۴۲,۲۱۹	(۱۲۰,۹۶۲,۹۹۶)	(۵۰,۶۸۲)	۱۶,۴۲۸,۵۴۱	۰	۸,۴۹۳	۰	۰	۰	۰	۴,۵۵۵,۸۳۳,۳۳۴
صندوق س. لبخند فارابی-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۷۸۶,۴۳۱	۷۵۰,۲۳۷,۱۲۰,۳۱۹	(۲۲۰,۷۹۱,۲۹۴)	۸۶,۹۳۵,۵۰۳,۲۶۸	۸,۳۳۱,۲۵۸,۵۸۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- سود نقدی سهام به شرح زیر می باشد:

۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان تشکیل مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
مهرمام میهن	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۴۶۶,۶۷۶,۲۲۷	۵۰	۲۳,۳۳۳,۸۱۱,۲۵۰	۰	ریال	ریال
							۰	۲۳,۳۳۳,۸۱۱,۲۵۰

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

۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۶۵,۷۷۹,۶۸۵	۰	۳۶۵,۷۷۹,۶۸۵	۴,۷۴۱,۰۲۳,۸۲۸	۴,۷۴۱,۰۲۳,۸۲۸	بانک گردشگری	
۲,۹۳۵,۸۸۲,۰۸۰	۰	۲,۹۳۵,۸۸۲,۰۸۰	۲,۱۸۳,۱۴۹	۲,۱۸۳,۱۴۹	بانک خاورمیانه	
۲۸	۰	۲۸	۰	۰	بانک پاسارگاد	
۱۶,۵۸۸,۶۱۱,۵۷۶	۰	۱۶,۵۸۸,۶۱۱,۵۷۶			بانک سینا	
۱۹,۸۹۰,۲۷۳,۳۶۹	۰	۱۹,۸۹۰,۲۷۳,۳۶۹	۴,۷۴۳,۲۰۶,۹۷۷	۴,۷۴۳,۲۰۶,۹۷۷		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-درآمد ناشی از بازارگردانی

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳۴,۳۴۸,۰۹۵,۰۰۶	۶,۱۸۸,۳۹۶,۷۵۵
۲۷۰,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳۰۵,۰۸۸,۰۹۵,۰۰۶	۶,۱۸۸,۳۹۶,۷۵۵

کارمزد بازارگردانی صندوق درآمد ثابت کیهان

کارمزد بازارگردانی اوراق مشارکت شهرداری شیراز

۲۰-سایر درآمدها

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲,۵۱۶,۳۳۴	۰
۲,۵۱۶,۳۳۴	۰

تنزیل سود سپرده بانک گردشگری

۲۱-هزینه کارمزد ارکان

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۸,۷۹۱,۶۱۲,۴۴۷	۲,۱۳۹,۱۱۵,۰۵۱
۱,۱۰۰,۴۷۳,۹۶۵	۲۱۴,۲۵۶,۶۴۷
۱,۴۵۶,۶۷۰,۶۹۴	۵۲۹,۳۱۶,۸۴۰
۲۱,۳۴۸,۷۵۷,۱۰۶	۲,۸۸۲,۶۸۸,۵۳۸

مدیر

متولی

حسابرس

۲۲-سایر هزینه ها

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۲۴,۰۸۷,۴۸۸	۸۳,۹۴۱,۵۳۶
۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱,۶۱۷,۱۴۱,۲۶۶	۱۱۸,۷۷۵,۹۵۶
۶,۳۴۶,۴۰۷,۶۹۹	۱,۸۸۰,۳۶۵,۳۳۶
۴۳,۸۷۶,۲۵۰	۳,۳۱۲,۱۵۰
۱۴۵,۶۶۵,۷۷۶	۵۲,۹۳۱,۵۴۴
۷۲۴,۹۴۵,۸۰۰	۲۳,۹۴۲,۸۱۱
۱۶۴,۰۰۲,۱۲۴,۲۷۹	۲,۱۶۳,۳۶۹,۳۳۳

هزینه تأسیس

هزینه سود ترجیحی قرارداد اوراق مشارکت شهرداری

شیراز با صندوق کیهان

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

هزینه تصفیه

۲۲-هزینه مالی

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۷,۶۰۴,۵۲۸,۴۴۴	۱,۹۲۰,۷۸۷,۹۷۰

هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۹۱,۱۷۳,۹۳۰,۳۷۰	۰
(۳۰۸,۵۰۹,۳۱۱,۸۶۸)	۰
(۲۱۷,۳۳۵,۲۸۱,۴۹۸)	۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۱-۲۴- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه بدهی احتمالی و دارایی احتمالی است همچنین تعهدات صندوق مطابق با ماده ۷ امیدنامه به شرح ذیل می‌باشد:

حدافل سفارش انباشته	حدافل معاملات روزانه	پایانی نماد بازارگردانی ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	تعهدات بر اساس قیمت	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیهان	۱۸۳,۳۵۰	۳,۶۶۷,۰۰۰	۶۵,۷۰۵,۳۰۶,۰۰۰	۱ درصد
شرکت مهرام میهن	۲۳۱,۸۴۰	۴,۶۳۶,۷۸۶	۱۵,۲۵۵,۰۲۵,۹۴۰	۳ درصد
شرکت سی‌فنی و مهندسی مشانیر	۵۳,۳۴۶	۱,۰۶۶,۹۲۰	۱۵,۵۲۳,۶۸۶,۰۰۰	۴ درصد
شرکت لبنیات کالبر	۱۳,۶۰۰	۲۷۲,۰۰۰	۸,۳۰۱,۴۴۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
پتروشیمی جم پیلن	۳,۹۵۱	۷۹,۲۰۰	۱۵,۴۰۲,۰۲۴,۰۰۰	۲.۲۵ درصد
آترا زیست آرای	۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳ درصد
کیمیا کالای رازی	۲۸,۹۵۲	۵۷۹,۰۳۹	۲۱,۹۷۴,۵۳۰,۰۵۰	۳ درصد
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	عدم درج نماد	

۲-۲۴- مالکیت دارایی‌ها صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می‌باشد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبدگردان داناک	مدیر صندوق	ممتاز	۳۴,۳۰۰	۰.۶۹	۳۴,۳۰۰	۶.۸۶
	احمد احمدآبادی	مدیرعامل مدیر صندوق	عادی	۱۰,۵۶۷	۰.۲۱	۱۵,۰۰۰	۳.۰۰
	عباس محمدی متین	عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۱	۳۵۰	۰.۰۷
	شرکت توسعه ثروت و سرمایه داناک	هم گروه مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۱	۳۵۰	۰.۰۷
			عادی	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
جمع				۴۵,۵۶۷	۰.۹۱	۵۰,۰۰۰	۱۰.۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
کارگزاری سهم آذین	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات	۷۷,۹۴۰,۷۴۲,۰۱۷,۹۷۱	طی دوره	(۲۲,۷۹۴,۸۱۶,۴۰۳)	(۱,۰۲۲,۹۶۵,۱۲۸,۵۰۰)
کارگزاری توسعه معاملات خردمند	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات	۳۰,۵۶۵,۶۷۱,۸۴۱,۱۷۵	طی دوره	۴,۸۳۷,۵۹۳	۴۶,۶۸۳,۹۶۰,۰۰۴
شرکت سپدگردان داناک	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۸,۷۹۱,۶۱۲,۴۴۷	طی دوره	(۱۶,۳۶۱,۷۶۳,۲۰۱)	(۷,۹۹۵,۸۸۹,۹۹۶)
مؤسسه حسابرسی و بهبود خدمات مدیریت حسابرین	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۱,۱۰۰,۴۷۳,۹۶۵	طی دوره	(۵۸۱,۸۷۷,۵۷۳)	(۳۰۵,۴۳۷,۵۱۱)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۱,۴۵۶,۶۷۰,۶۹۴	طی دوره	(۱,۴۹۴,۳۱۸,۱۰۰)	(۱,۴۸۴,۹۹۹,۴۳۸)
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان	صندوق تحت مدیریت مشترک	صدور و ابطال بازارگردانی	۷۵,۵۸۰,۷۷۹,۳۱۶,۳۰۱	طی دوره	۰	۱,۱۰۵,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰
		کارمزد بازارگردانی	۳۴,۳۴۸,۰۹۵,۰۰۶		۱۱,۹۹۸,۲۲۸,۹۵۸	۰
		هزینه نگهداری اوراق	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰

۲۷- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی، رویدادهای با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت های مالی باشد 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 ارایه 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 امیننامه صندوق به شرح زیر می باشد :

نسبت های کفایت سرمایه صندوق اختصاصی بازارگردانی کاوش			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۹,۴۸۰,۰۹۷,۲۲۶,۱۹۰	۵,۲۳۵,۱۰۷,۵۷۱,۵۷۲	۷,۳۳۷,۳۰۱,۴۹۸,۸۱۲
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۹,۴۸۰,۰۹۷,۲۲۶,۱۹۰	۵,۲۳۵,۱۰۷,۵۷۱,۵۷۲	۷,۳۳۷,۳۰۱,۴۹۸,۸۱۲
جمع بدهی های جاری	۱,۲۹۶,۵۳۴,۵۷۱,۰۵۵	۸۶۲,۸۳۸,۰۶۰,۰۳۸	۱,۱۶۸,۵۶۵,۹۹۱,۶۰۱
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱,۲۹۶,۵۳۴,۵۷۱,۰۵۵	۸۶۲,۸۳۸,۰۶۰,۰۳۸	۱,۱۶۸,۵۶۵,۹۹۱,۶۰۱
جمع کل تعهدات	۱۶۴,۸۸۲,۰۱۱,۹۹۰	۶۲,۷۲۹,۴۱۴,۱۹۵	۶۲۷,۲۹۴,۱۴۱,۹۵۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۴۶۱,۴۱۶,۵۸۳,۰۴۵	۹۲۵,۵۶۷,۴۷۴,۲۳۳	۱,۷۹۵,۸۶۰,۱۳۳,۵۵۱
نسبت جاری	۶.۴۹	۵.۶۶	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۵		۰.۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
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	۱,۳۱۸,۴۴۳,۶۰۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۶۰,۷۵,۵۲۶,۷۳۳	۱۸۹,۳۳۷,۳۸۵,۱۳۵	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۱۰۵,۵۴۹,۶۸۸,۷۳۸	۱۱,۹۹۸,۲۲۸,۹۵۸	حساب های دریافتنی
-	-	جاری کارگزاران
۵۲۹,۳۷۹,۵۹۹	۲۴۹,۵۴۴,۸۱۹	سایر دارایی ها
۱,۱۱۴,۳۰۱,۲۵۹,۰۶۳	۲۰۲,۹۰۳,۶۰۲,۵۱۸	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۱,۰۱۶,۳۵۳,۳۸۵,۲۶۰	۶,۲۷۰,۵۵۲,۰۰۲	جاری کارگزاران
۹۴۶,۸۰۳,۶۳۰	۶۲۵,۱۶۷,۸۹۶	پرداختنی به ارکان صندوق
۵۷۴,۱۲۴,۳۰۱	۱,۰۷۸,۰۳۸,۹۸۹	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۰۱۷,۸۷۴,۳۱۳,۱۹۱	۷,۹۳۲,۷۵۸,۸۸۷	جمع بدهی ها
۹۶,۴۲۶,۹۴۵,۸۷۲	۱۹۴,۹۲۹,۸۴۳,۶۳۱	خالص دارایی ها
۱,۹۲۸,۵۳۹	۴,۲۷۸,۱۵۵	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
سهام شرکت مهرمام	سهام شرکت مهرمام	دارایی ها:
ریال	ریال	
۲,۲۹۳,۴۸۳,۷۷۰,۲۸۰	۲,۹۴۲,۷۸۶,۷۱۲,۲۹۲	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۹,۴۲۶,۶۵۹	۸,۹۳۴,۱۰۸,۸۵۸	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۱,۴۱۷,۱۶۴,۰۶۱,۶۲۳	۴۴۸,۱۹۰,۶۷۳,۰۲۴	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴۴۳,۲۴۰,۳۵۷	۷۸۳,۱۳۱,۳۶۲	حساب های دریافتنی
۱۵۵,۷۴۸,۱۰۷	۸۱۵	سایر دارایی ها
۴۰۰,۷۱,۲۳۴,۰۵۱	-	جاری کارگزاران
۳,۷۵۱,۳۹۷,۴۸۱,۰۷۷	۳,۴۰۰,۶۹۴,۶۲۶,۳۵۱	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
-	۳,۳۹۵,۸۸۳,۸۷۷	جاری کارگزاران
۶,۲۹۱,۱۹۸	۵,۵۴۴,۲۸۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۷,۸۳۰,۹۸۶,۱۷۵	۶,۹۳۱,۷۱۶,۲۸۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۹۳۳,۱۵۸,۸۹۰	۳,۳۲۹,۵۵۰,۶۱۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۸,۷۴۹,۴۳۶,۲۶۳	۱۳,۵۶۲,۶۹۵,۰۵۱	جمع بدهی ها
۳,۷۴۲,۶۴۸,۰۴۴,۸۱۴	۳,۳۸۷,۱۳۱,۹۳۱,۳۰۰	خالص دارایی ها
۳,۴۸۴,۱۸۴	۳,۳۷۱,۲۸۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

الف - ادامه دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
سهام شرکت س فنی و مهندسی مشاور	سهام شرکت س فنی و مهندسی مشاور	
ریال	ریال	دارایی ها:
۲۵۷,۲۸۹,۷۹۴,۶۱۲	۳۸۷,۳۸۴,۳۰۸,۵۵۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۰	۴۳۶,۸۵۱,۶۳۲	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲,۷۴۹,۱۳۲,۴۲۹	۰	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۰	۰	حساب های دریافتی
۱۶۷,۲۰۰,۰۶۰	۵۱۰	سایر دارایی ها
۹۸۲,۷۱۳	۰	جاری کارگزاران
۲۶۰,۲۰۷,۱۰۹,۸۱۴	۳۸۷,۸۲۱,۱۶۰,۶۹۴	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۰	۱۶,۶۸۹,۹۹۰,۳۵۲	جاری کارگزاران
۹۸۰,۰۰۰	۵۴۳,۹۷۵	پرداختنی به سرمایه گذاران
۶۳۶,۴۷۶,۰۸۶	۱,۹۷۸,۵۷۳,۱۰۷	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۳۴,۰۴۹,۷۵۱	۱,۰۶۰,۸۲۸,۰۶۶	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۰۷۱,۵۰۵,۸۳۷	۱۹,۷۲۹,۹۳۵,۵۰۰	جمع بدهی ها
۲۵۹,۱۳۵,۶۰۳,۹۷۷	۳۶۸,۰۹۱,۲۲۵,۱۹۴	خالص دارایی ها
۱,۲۴۵,۸۵۰	۱,۷۶۴,۰۳۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
سهام شرکت لبنیات کالبر	سهام شرکت لبنیات کالبر	
ریال	ریال	دارایی ها:
۰	۴۰۸,۸۲۷,۳۸۵	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۳۲,۹۲۳,۲۷۷,۸۱۱	۲۲,۱۹۳,۱۰۴,۲۹۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۰	۰	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۵۵,۷۴۸,۰۵۷	۷۱۶	سایر دارایی ها
۳۳,۰۷۹,۱۲۵,۸۶۸	۲۲,۶۰۱,۹۳۲,۳۹۳	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۰	۱,۲۲۴,۳۳۱,۱۰۲	جاری کارگزاران
۹۳۸,۳۰۰	۹۳۸,۳۰۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۷۶,۰۶۱,۰۵۴	۵۵۰,۲۶۵,۰۱۴	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۹۱,۷۰۲,۱۷۵	۸۹۹,۹۷۵,۶۷۷	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۶۶۸,۷۰۱,۵۲۹	۲,۶۷۵,۵۱۰,۰۹۳	جمع بدهی ها
۳۲,۴۱۰,۴۲۴,۲۳۹	۱۹,۹۲۶,۴۲۲,۳۰۰	خالص دارایی ها
۱,۰۳۷,۳۰۰	۶۳۷,۷۴۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	اوراق مشارکت شهرداری شیراز	
ریال	ریال	دارایی ها:
•	۹۵۸,۶۰۵,۷۸۷	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
•	۵,۵۷۱,۹۴۴,۵۸۷	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
•	۵۱۲	سایر دارایی ها
•	۶,۵۳۰,۵۵۰,۸۸۶	جمع دارایی ها
بدهی ها:		
•	۴۳۰,۳۴۷,۱۹۸	پرداختنی به ارکان صندوق
•	۵۰۱,۰۱۵,۰۷۹	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
•	۹۳۱,۳۶۲,۲۷۷	جمع بدهی ها
•	۵,۵۹۹,۱۸۸,۶۰۹	خالص دارایی ها
•	۱,۸۶۶,۳۹۶,۲۰۳	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
پتروشیمی جم پیلن	پتروشیمی جم پیلن	
ریال	ریال	دارایی ها:
•	۶۶۴,۴۴۵,۷۱۳,۷۱۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
•	۱,۸۳۸,۳۰۱,۸۱۰	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
•	۷۴,۱۳۲,۸۱۵,۶۵۹	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
•	۵۱۴	سایر دارایی ها
•	۳۷,۷۰۹,۰۰۶	جاری کارگزاران
•	۷۴۰,۴۵۴,۵۴۰,۷۰۰	جمع دارایی ها
بدهی ها:		
•	۱,۰۹۸,۶۳۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
•	۱,۸۸۵,۸۸۳,۸۹۴	پرداختنی به ارکان صندوق
•	۵۸۷,۳۴۵,۹۸۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
•	۲,۴۷۴,۳۲۸,۵۰۹	جمع بدهی ها
•	۷۳۷,۹۸۰,۲۱۲,۱۹۱	خالص دارایی ها
•	۱,۱۱۳,۵۲۱	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
آترا زیست آرای	آترا زیست آرای	
ریال	ریال	دارایی ها:
•	۱,۲۲۹,۵۸۴,۷۴۷,۶۴۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
•	۹۰۷,۲۶۲,۶۷۲	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
•	۶,۱۰۶,۸۵۱,۲۶۷	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
•	۵,۹۵۲,۹۲۱,۵۱۴	جاری کارگزاران
•	۱,۲۴۲,۵۵۱,۷۸۳,۰۹۶	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
•	۴۳۶,۱۵۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
•	۲,۳۹۲,۳۵۰,۰۳۲	پرداختنی به ارکان صندوق
•	۵۴۹,۲۳۸,۲۲۹	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
•	۲,۹۴۲,۰۲۴,۴۱۲	جمع بدهی ها
•	۱,۲۲۹,۶۰۹,۷۵۸,۶۸۴	خالص دارایی ها
•	۱,۳۷۷,۱۸۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
کیمیا کالای رازی	کیمیا کالای رازی	
ریال	ریال	دارایی ها:
•	۳,۱۵۱,۸۶۰,۹۹۷,۷۹۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
•	۳۱۰,۳۵۱,۹۶۲,۵۴۳	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
•	۲۶,۶۷۶,۶۵۹,۳۵۳	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
•	•	سایر دارایی ها
•	۳,۴۸۸,۸۸۹,۶۱۹,۶۸۸	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
•	۱,۱۹۹,۸۵۱,۹۹۷	جاری کارگزاران
•	۵۳۰,۳۶۰,۳۳۸,۷۰۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
•	۳,۹۵۷,۹۸۴,۳۳۳	پرداختنی به ارکان صندوق
•	۶۳۹,۲۱۲,۸۶۷	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
•	۵۳۶,۱۵۷,۳۸۷,۹۰۰	جمع بدهی ها
•	۲,۹۵۲,۷۳۲,۲۳۱,۷۸۸	خالص دارایی ها
•	۱,۳۷۷,۱۳۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ب- صورت سود و زیان به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان	
ریال	ریال	درآمدها:
۱۱,۲۹۳,۹۵۹,۱۱۱	۷۸,۴۲۷,۲۰۶,۲۷۱	سود فروش صندوق های سرمایه گذاری
۷۶۶,۰۱۴,۶۸۸	۲,۳۸۷,۰۷۷,۴۹۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
۴,۷۴۳,۷۱۳,۱۱۰	۵۵۶,۷۳۱,۸۴۴	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
	۳۴,۳۴۸,۰۹۵,۰۰۶	درآمد ناشی از بازارگردانی
۵,۶۷۱,۵۱۷,۲۷۵	۲,۵۱۶,۳۳۴	سایر درآمدها
۲۲,۴۷۵,۲۰۴,۱۸۴	۱۱۵,۷۲۱,۶۲۶,۹۴۷	
		هزینه ها:
۸۲۳,۰۶۶,۸۵۵	۹۰۵,۳۵۸,۷۴۴	هزینه کارمزد ارکان
۱,۹۴۷,۱۱۴,۳۰۸	۱,۲۲۴,۳۰۵,۵۲۴	سایر هزینه ها
۱,۹۲۴,۱۰۰,۱۳۰	۴,۵۴۷,۵۳۱,۶۰۰	هزینه های مالی
۴,۶۹۴,۲۸۱,۲۸۳	۶,۶۷۷,۰۹۵,۸۶۸	
۱۷,۷۸۰,۹۲۲,۹۰۱	۱۰۹,۰۴۴,۵۳۱,۰۷۹	سود خالص
۳۱.۳۱٪	۶۹.۴۴٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۶.۲۳٪	۵۲.۸۱٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان	
ریال	ریال	
۰	۹۶,۴۲۶,۹۴۵,۸۷۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
۰	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
۱۷,۷۸۰,۹۲۲,۹۰۱	۱۰۹,۰۴۴,۵۳۱,۰۷۹	سود (زیان) خالص
۰	(۶,۱۰۵,۶۳۳,۳۳۰)	تعدیلات
۶۷,۷۸۰,۹۲۲,۹۰۱	۱۹۴,۹۲۹,۸۴۳,۶۳۱	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
سهام شرکت مهرمام	سهام شرکت مهرمام	
ریال	ریال	درآمدها:
۵۵,۷۲۴,۹۵۸,۵۱۵	(۵۶,۶۰۹,۷۶۹,۳۳۵)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۷۳,۲۷۳,۲۸۸,۷۱۶	(۷۳,۳۸۹,۰۱۳,۲۶۲)	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۲۳,۲۳۳,۸۱۱,۲۵۰	سود سهام
۰	۱,۰۲۲,۶۴۳,۸۱۹	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۵۱۶,۷۷۹,۴۸۰	۰	سایر درآمدها
۳۲۹,۵۱۵,۰۲۶,۷۱۱	(۱۰۵,۶۴۲,۳۲۷,۵۲۸)	جمع درآمدها
		هزینه ها:
۲,۱۳۶,۴۹۶,۰۳۸	۹,۷۷۲,۶۴۵,۳۱۴	هزینه کارمزد ارکان
۱۳۶,۴۷۴,۶۵۳	۲,۷۰۷,۸۶۸,۲۹۱	سایر هزینه ها
۰	۲۴۲,۲۵۱,۷۶۳	هزینه مالی
۲,۲۷۲,۹۷۰,۶۹۱	۱۲,۷۲۲,۷۶۵,۳۶۸	
۳۲۷,۲۴۲,۰۵۶,۰۲۰	(۱۱۸,۳۶۵,۰۹۲,۸۹۶)	سود خالص
		بازده میانگین سرمایه گذاری
۴۵.۳۱٪	(۳.۴۸)	
		بازده سرمایه گذاری پایان دوره
۴۲.۱۰٪	(۸.۴۴)	

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

۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
سهام شرکت مهرمام	سهام شرکت مهرمام	
ریال	ریال	
۰	۳,۷۴۲,۶۴۸,۰۴۴,۸۱۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
۰	(۶۹,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
۳۲۷,۲۴۲,۰۵۶,۰۲۰	(۱۱۸,۳۶۵,۰۹۲,۸۹۶)	سود(زیان)خالص
۰	(۱۶۷,۶۷۰,۰۳۰,۶۱۸)	تعدیلات
۷۷۷,۲۴۲,۰۵۶,۰۲۰	۳,۳۸۷,۱۳۱,۹۳۱,۳۰۰	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر	سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر	
ریال	ریال	درآمدها:
۶,۷۵۰,۹۶۶,۶۵۳	۰	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۰۶,۳۷۸,۱۳۳,۹۱۴	۰	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹,۱۶۱,۴۰۴	۰	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۱۱۳,۱۳۸,۲۶۱,۹۷۱	۰	جمع درآمدها
		هزینه ها:
۱,۶۱۲,۸۳۰,۲۱۳	۰	هزینه کارمزد ارکان
۱,۱۳۰,۵۳۴,۴۴۵	۰	سایر هزینه ها
۲,۴۳۹,۶۹۲,۱۲۱	۰	هزینه مالی
۵,۱۸۳,۰۵۶,۷۷۹	۰	
۱۰۷,۹۵۵,۲۰۵,۱۹۲	۰	سود خالص
۳۶.۵۷٪	-	بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۹.۴۲٪	-	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر	سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر	
ریال	ریال	
۲۵۹,۱۳۵,۶۰۳,۹۷۷	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
۱۰۷,۹۵۵,۲۰۵,۱۹۲	۰	سود(زیان)خالص
۳۳۵,۴۱۶,۰۳۵	۰	تعدیلات
۳۶۸,۰۹۱,۲۲۵,۱۹۴	۰	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
سهام شرکت لبنیات کالبر	سهام شرکت لبنیات کالبر	
ریال	ریال	درآمدها:
۰	(۲,۱۰۱,۸۵۶,۹۱۵)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۰	(۸,۲۸۴,۱۶۲,۱۳۰)	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۸,۶۵۲,۲۰۳	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۰	(۱۰,۳۷۷,۳۶۶,۸۴۲)	جمع درآمدها
		هزینه ها:
۰	۷۴۱,۱۱۷,۵۳۶	هزینه کارمزد ارکان
۰	۹۹۶,۹۳۲,۰۸۵	سایر هزینه ها
۰	۳۶۸,۵۸۵,۵۷۶	هزینه مالی
۰	۲,۱۰۶,۶۳۵,۱۹۷	
۰	(۱۲,۴۸۴,۰۰۲,۰۳۹)	سود خالص
-	(۴۹,۹۳)	بازده میانگین سرمایه گذاری
-	(۶۲,۶۵)	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
سهام شرکت لبنیات کالبر	سهام شرکت لبنیات کالبر	
ریال	ریال	
۰	۳۲,۴۱۰,۴۲۴,۳۳۹	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
۰	(۱۲,۴۸۴,۰۰۲,۰۳۹)	سود (زیان) خالص
۰	۱۹,۹۲۶,۴۲۲,۳۰۰	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ب- صورت سود و زیان به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
اوراق مشارکت شهرداری	اوراق مشارکت شهرداری	
شیراز	شیراز	
ریال	ریال	درآمدها:
۰	۵۲,۹۱۷,۵۱۷	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۰	۲۷۰,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمد ناشی از بازارگردانی
۰	۳۰۲,۲۵۲,۱۱۱	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۲۷۱,۰۹۵,۱۶۹,۶۲۸	
۰		هزینه ها:
۰	۲۹۲,۷۱۶,۱۷۷	هزینه کارمزد ارکان
۰	۱۵۵,۶۷۹,۶۷۸,۵۹۲	سایر هزینه ها
۰	۱۵۵,۹۷۲,۳۹۴,۷۶۹	
۰	۱۱۵,۱۲۲,۷۷۴,۸۵۹	سود خالص
-	۱۳۷۱.۸۸٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
-	۹۹.۹۵٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
اوراق مشارکت شهرداری	اوراق مشارکت شهرداری	
شیراز	شیراز	
ریال	ریال	
۰	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره
۰	۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	ماله
۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
۰		واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
۰	۱۱۵,۱۲۲,۷۷۴,۸۵۹	سود(زیان)خالص
۰	(۱۰۹,۵۲۶,۵۸۶,۲۵۰)	تعدیلات
۰	۵,۵۹۹,۱۸۸,۶۰۹	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
پتروشیمی جم پیلن	پتروشیمی جم پیلن	
ریال	ریال	درآمدها:
۰	۸۱,۱۰۷,۳۶۷,۰۷۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۰	(۴۰,۴۹۰,۶۲۸,۶۹۹)	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۲۵,۹۲۱,۳۲۹	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۰	۴۰,۶۴۲,۶۵۹,۷۰۵	جمع درآمدها
		هزینه ها:
۰	۱,۹۳۳,۹۸۷,۶۹۷	هزینه کارمزد ارکان
۰	۷۲۷,۳۲۱,۱۸۵	سایر هزینه ها
۰	۲,۶۶۱,۳۰۸,۸۸۲	
۰	۳۷,۹۸۱,۳۵۰,۸۲۳	سود خالص
-	۵.۴۸٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
-	۱۰.۱۹٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
پتروشیمی جم پیلن	پتروشیمی جم پیلن	
ریال	ریال	
۰	۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
۰	۶۶۲,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
۰	۳۷,۹۸۱,۳۵۰,۸۲۳	سود (زیان) خالص
۰	۳۷,۲۵۳,۸۶۱,۳۶۸	تعدیلات
۰	۷۲۷,۹۸۰,۲۱۲,۱۹۱	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
آترا زیست آرای	آترا زیست آرای	
ریال	ریال	درآمدها:
۳۷۰,۵۳۲,۹۰۶,۴۷۳	۰	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۲۸,۰۹۰,۸۶۲,۱۹۹)	۰	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۵۸۹,۹۳۲	۰	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۳۴۲,۴۴۵,۶۳۴,۲۰۶	۰	جمع درآمدها
		هزینه ها:
۲,۲۷۶,۸۵۱,۰۷۰	۰	هزینه کارمزد ارکان
۶۶۱,۰۲۴,۴۵۲	۰	سایر هزینه ها
۲,۹۳۷,۸۷۵,۵۲۲	۰	
۳۳۹,۵۰۷,۷۵۸,۶۸۴	۰	سود خالص
۲۸.۵۰٪	-	بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۷.۳۹٪	-	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
آترا زیست آرای	آترا زیست آرای	
ریال	ریال	
۰	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
۹۰۰,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
۳۳۹,۵۰۷,۷۵۸,۶۸۴	۰	سود (زیان) خالص
۱,۲۳۹,۶۰۹,۷۵۸,۶۸۴	۰	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
کیمیا کالای رازی	کیمیا کالای رازی	
ریال	ریال	درآمدها:
۳۳۷,۲۱۶,۶۶۹,۰۲۷	۰	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴۲۹,۵۰۷,۵۰۳,۵۸۷	۰	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸,۲۱۰,۶۵۵,۳۲۱	۰	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۷۸۴,۹۳۴,۸۲۷,۹۳۵	۰	جمع درآمدها
		هزینه ها:
۳,۹۵۸,۹۱۶,۱۳۱	۰	هزینه کارمزد ارکان
۷۲۸,۸۹۳,۹۲۹	۰	سایر هزینه ها
۶,۴۶۷,۳۸۴	۰	هزینه مالی
۴,۶۹۴,۲۷۷,۴۴۴	۰	
۷۸۰,۲۴۰,۵۵۰,۴۹۱	۰	سود خالص
۲۸.۴۸٪	-	بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۷.۳۹٪	-	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
کیمیا کالای رازی	کیمیا کالای رازی	
ریال	ریال	
۰	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
۲,۱۴۴,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
۷۸۰,۲۴۰,۵۵۰,۴۹۱	۰	سود (زیان) خالص
۲۸,۳۷۷,۶۸۱,۲۹۷	۰	تعدیلات
۲,۹۵۲,۷۳۲,۲۳۱,۷۸۸	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی