

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه

عنوان

۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	ب. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۷	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی

این صورت های مالی 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 متصفانه 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 ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت سبدگردان داناک

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی

متولی صندوق

نماینده
احمد احمدآبادی
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کاوش ثبت: ۵۷۹۱۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۵۸۳,۶۹۶,۹۴۲,۷۰۳	۷,۳۲۹,۲۹۳,۳۶۸,۰۰۱	۵
۲,۲۲۶,۰۹۰,۶۵۲	۵۱۵,۱۴۸,۳۱۱,۵۷۵	۶
۱,۴۲۵,۹۸۸,۷۲۰,۷۸۵	۶۰,۲۲۳,۳۳۷,۷۹۱	۷
۱,۱۰۵,۹۹۲,۹۲۹,۰۹۵	۱,۶۴۶,۳۰۲,۹۳۶,۳۶۳	۸
۱,۰۰۸,۰۷۵,۸۲۳	۱,۹۵۱,۴۹۸,۲۹۱	۹
۴۶,۶۸۳,۹۶۰,۰۰۴	۸۵,۷۶۷,۹۳۷,۵۱۵	۱۰
۰	۳۳,۵۴۷,۹۴۵,۲۷۴	۱۱
۵,۱۶۵,۵۹۶,۷۱۹,۰۶۲	۱۰,۲۱۲,۲۳۵,۳۳۴,۸۱۰	
۱,۰۲۲,۹۶۵,۱۲۸,۵۰۰	۱۱۶,۸۶۳,۴۵۴,۱۳۶	۱۰
۰	۹۰,۸۷۷,۷۶۲,۲۳۸	۱۲
۸,۲۰۹,۴۹۸	۸,۰۱۷,۳۶۴	۱۳
۹,۶۸۰,۳۲۶,۹۴۵	۱۱,۸۵۱,۰۹۷,۲۹۶	۱۴
۲,۳۲۲,۰۳۵,۱۱۷	۵۵,۱۲۶,۷۱۴,۴۷۶	۱۵
۱,۰۳۴,۹۷۵,۷۰۰,۰۶۰	۲۷۴,۷۲۷,۰۴۵,۵۱۰	
۴,۱۳۰,۶۲۱,۰۱۹,۰۰۲	۹,۹۳۷,۵۰۸,۲۸۹,۳۰۰	۱۴
۳,۰۲۹,۵۸۹	۲,۰۷۵,۲۹۸	

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

حسابهای دریافتی

سایر دارایی ها

جاری کارگزاران

پیش پرداخت ها

جمع دارایی ها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پیش دریافت ها

پرداختی به سرمایه گذاران

پرداختی به ارکان صندوق

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهیها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال

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



کاویش
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کاوش ثبت: ۵۷۹۱۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

درآمد ها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱,۸۲۹,۳۵۵,۰۰۷,۷۵۵	۶۸۳,۲۲۷,۶۹۹,۱۶۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۸۲۴,۱۵۰,۵۷۱,۳۵۰	۹۳۴,۳۷۲,۸۱۱,۲۴۲
سود سهام	۱۹	۱۳۷,۷۶۹,۳۵۴,۳۱۰	۰
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۲۰	۳۷,۳۸۴,۸۳۵,۵۳۹	۴,۹۱۳,۸۶۴,۸۳۷
درآمد ناشی از بازارگردانی	۲۱	۲۲۳,۷۰۴,۳۳۸,۷۹۸	۶,۱۸۸,۳۹۶,۷۵۵
سایر درآمدها	۲۲	۲,۵۱۶,۳۳۴	۰
جمع درآمدها		۳,۰۵۲,۳۶۶,۶۲۴,۰۸۶	۱,۶۲۸,۷۰۲,۶۷۲,۰۰۳
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۳۴,۰۲۲,۱۵۱,۸۴۲)	(۱۱,۷۸۸,۳۱۲,۶۸۹)
سایر هزینه ها	۲۴	(۱۳۴,۵۳۰,۳۲۲,۵۸۷)	(۳,۸۳۰,۸۸۰,۱۱۹)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۲,۸۸۳,۸۱۴,۲۴۹,۶۵۷	۱,۶۱۳,۰۸۳,۴۷۹,۱۹۵
هزینه مالی	۲۵	(۹,۲۹۸,۱۵۹,۹۸۱)	(۶,۵۶۷,۳۷۲,۸۳۳)
سود خالص		۲,۸۷۴,۵۱۶,۰۸۹,۶۷۶	۱,۶۰۶,۵۱۶,۱۰۶,۳۶۲
بازده میانگین سرمایه گذاری		۴۳.۱۵٪	۱۴۵.۷۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۲۸.۹۳٪	۳۸.۸۹٪

صورت خالص گردش دارایی ها

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) صادر شده طی دوره		۱,۳۶۳,۴۲۶	۰
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) ابطال شده طی دوره		(۳۹۴,۱۴۵)	(۱,۳۶۳,۴۲۶)
سود خالص طی دوره		۰	۰
تعدیلات	۲۶	۰	۰
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره		۴,۷۸۸,۴۷۴	۱,۶۰۶,۵۱۶,۱۰۶,۳۶۲

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

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 سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کاوش شماره ثبت: ۵۷۹۱۳



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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 بسایی 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 عبارت است از: 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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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 تأسیس	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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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	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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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	۲۱۳,۲۹۱	۴,۲۶۵,۸۲۰	۲.۲۵ 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	۶۲,۲۸۶	۱,۲۴۵,۷۰۲	۲.۷۵ 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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۵۵۳,۷۴۸,۵۲۵,۴۱۲	۳,۳۳۸,۵۰۶,۳۹۶,۳۲۶	۳۲.۷	۰
۲,۷۷۴,۹۵۶,۱۳۹,۱۷۹	۳,۳۹۳,۰۶۷,۱۵۶,۶۲۱	۳۳.۲	۲,۲۹۳,۴۸۳,۷۷۰,۲۸۰
۷۶۵,۶۱۶,۵۵۳,۳۸۲	۵۷۵,۱۴۱,۳۱۲,۸۱۷	۵.۶	۰
۲۹,۶۷۷,۴۱۶,۳۱۸	۲۲,۵۷۸,۵۰۲,۲۳۷	۰.۲	۲۲,۹۲۳,۳۷۷,۸۱۱
۰	۰	۰.۰	۲۵۷,۲۸۹,۷۹۴,۶۱۲
۶,۱۲۳,۹۹۸,۶۳۴,۲۹۱	۷,۳۲۹,۲۹۳,۳۶۸,۰۰۱	۷۱.۸	۲,۵۸۳,۶۹۶,۹۴۲,۷۰۳
			۵۰.۰

مواد و محصولات دارویی
سلامت انسان: همدکاري اجتماعي
محصولات شيميايي
محصولات غذايي و آشاميدني به جز قند و شکر
سرمایه گذاری‌ها

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
نوع سپرده	تعداد حساب	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		ریال	درصد
کوتاه مدت	۲	۱۱۳,۰۳۷,۵۶۸,۲۶۳	۱.۱۱
کوتاه مدت	۱	۲۳۶,۱۱۲,۰۷۱,۲۰۵	۲.۳۱
کوتاه مدت	۱	۵۴۵,۰۳۵	۰.۰۰
کوتاه مدت	۱	۱۶۵,۹۹۷,۸۷۷,۰۷۲	۱.۶۳
کوتاه مدت	۱	۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۰
کوتاه مدت	۱	۰	۰.۰۰
		۵۱۵,۱۴۸,۳۱۱,۵۷۵	۵.۰۴
		۲,۲۲۶,۰۹۰,۶۵۲	۰.۰

۷- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	درصد	ریال
۳۷۲,۸۳۹,۱۹۸,۹۵۱	۴۶۱,۳۶۵,۷۳۸,۶۵۵	۴.۵	۴۹۳,۰۳۱,۰۴۴,۳۳۰
۱۳۸,۳۹۱,۶۸۵,۳۱۲	۱۳۸,۸۵۷,۵۹۹,۱۳۶	۱.۴	۶۰,۷۵,۵۲۶,۷۳۳
۰	۰	۰.۰	۵۴۱,۵۱۷,۵۸۵,۸۱۹
۰	۰	۰.۰	۳۸۲,۶۱۵,۴۳۱,۴۷۴
۰	۰	۰.۰	۲,۷۴۹,۱۳۲,۴۲۹
۵۱۲,۲۳۰,۸۸۴,۲۶۳	۶۰۰,۲۲۴,۳۳۷,۷۹۱	۵.۹	۱,۴۲۵,۹۸۸,۷۲۰,۷۸۵
			۲۷.۶

صندوق س خاتم ایساتیس پویا- ثابت (خاتم)
صندوق س. درآمد ثابت کیهان- د (کارما)
صندوق س. لیخند فارابی- د (لیخند)
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت
ص.س. درآمد ثابت کیمیا- د

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	درصد
۱,۶۳۲,۷۷۰,۸۶۱,۲۹۷	-	۰	۱,۶۳۲,۷۷۰,۸۶۱,۲۹۷
۱۳,۳۰۵,۸۷۰,۶۷۸	-	۰	۱۳,۳۰۵,۸۷۰,۶۷۸
۲۲۶,۰۴۰,۳۸۸	-	۰	۲۲۶,۰۴۰,۳۸۸
۰	۲۵	۰	۰
۰	-	۰	۰
۱,۶۴۶,۳۰۲,۹۳۶,۳۶۳		۰	۱,۶۴۶,۳۰۲,۹۳۶,۳۶۳
			۱۶.۱

دریافتنی از سرمایه‌گذاران
کارمزد بازارگردانی
سایر حساب دریافتنی
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
صدور و ابطال بازارگردانی صندوق س. درآمد ثابت کیهان- د

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۹- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۳,۶۳۱,۴۹۲	۲۰۷,۱۱۷,۰۳۲	(۱۶۶,۵۱۴,۴۶۰)	*	۳۷۳,۶۳۱,۴۹۲
۶۳۴,۴۴۴,۳۲۱	۱,۷۴۴,۳۸۱,۳۵۹	(۲,۵۴۷,۹۶۳,۸۸۹)	۳,۶۵۷,۹۰۰,۸۱۷	۶۳۴,۴۴۴,۳۲۱
۱,۰۰۸,۰۷۵,۸۲۳	۱,۹۵۱,۴۹۸,۳۹۱	(۲,۷۱۴,۴۷۸,۳۴۹)	۳,۶۵۷,۹۰۰,۸۱۷	۱,۰۰۸,۰۷۵,۸۲۳

مخارج تأسیس
مخارج نرم افزار و سایت

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰,۲۲,۹۶۵,۱۲۸,۵۰۰)	۸۵,۷۶۷,۹۳۷,۵۱۵	۵۰,۴۰۸,۵۳۷,۷۵۷,۵۸۹	۵۱,۵۱۷,۲۷۰,۸۲۳,۶۰۴	(۱۰,۲۲,۹۶۵,۱۲۸,۵۰۰)
۴۶,۶۸۳,۹۶۰,۰۰۴	(۱۱۶,۸۶۳,۴۵۴,۱۳۶)	۱۸,۴۰۳,۸۰۲,۴۸۰,۴۹۹	۱۸,۲۴۰,۲۵۵,۰۶۶,۳۵۹	۴۶,۶۸۳,۹۶۰,۰۰۴
(۹۷۶,۲۸۱,۱۶۸,۴۹۶)	(۳۱۰,۹۵۵,۵۱۶,۶۲۱)	۶۸,۸۱۲,۳۴۰,۲۳۸,۰۸۸	۶۹,۷۵۷,۵۲۵,۸۸۹,۹۶۳	(۹۷۶,۲۸۱,۱۶۸,۴۹۶)

کارگزاری سهم آذین
کارگزاری توسعه معاملات خردمند

۱۱- پیش پرداخت‌ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
*	۳۳,۵۴۷,۹۴۵,۲۷۴
*	۳۳,۵۴۷,۹۴۵,۲۷۴

پیش پرداخت قرارداد سود ترجیحی اوراق مشارکت شهرداری شیراز به صندوق درآمد ثابت کیهان

۱۲- پیش دریافت‌ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
*	۹۰,۸۷۷,۷۶۲,۲۳۸
*	۹۰,۸۷۷,۷۶۲,۲۳۸

پیش دریافت کارمزد بازارگردانی اوراق شهرداری شیراز

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۸,۲۰۹,۴۹۸	۸,۰۱۷,۳۶۴
۸,۲۰۹,۴۹۸	۸,۰۱۷,۳۶۴

حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبالغ واریزی یا صدور

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷,۹۸۹,۸۸۹,۹۹۶	۹,۷۸۳,۵۲۳,۹۰۴
۲۰۵,۴۳۷,۵۱۱	۶۸۲,۶۸۸,۷۶۷
۱,۴۸۴,۹۹۹,۴۳۸	۱,۳۸۴,۸۸۴,۶۲۵
۹,۶۸۰,۳۲۶,۹۴۵	۱۱,۸۵۱,۰۹۷,۳۹۶

مدیر- شرکت سیدگردان داناک
متولی -موسسه حسابرسي و بهبود خدمات مدیریت حسابرسین
حسابرس-موسسه حسابرسي هوشیار ممیز

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
*	۴۷,۴۱۰,۵۰۰,۰۰۰
۲۷۵,۰۵۴,۱۹۸	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸
۱,۹۵۷,۶۸۰,۹۱۹	۶,۵۹۱,۰۹۷,۳۷۴
۸۳,۳۰۰,۰۰۰	۸۳,۳۰۰,۰۰۰
۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۱۷,۱۰۴
۲,۳۲۲,۰۳۵,۱۱۷	۵۵,۱۲۶,۷۱۴,۴۷۶

صدور و ابطال بازارگردانی صندوق سی.درآمد ثابت کیهان-د
هزینه تصفیه
هزینه نرم افزار
هزینه برگزاری مجامع
بدهی به مدیر بابت امور صندوق

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴,۰۶۳,۱۲۲,۱۵۴,۰۰۲	۱,۳۳۸,۴۲۶	۹,۸۶۷,۹۰۵,۸۹۰,۸۶۲	۴,۹۶۲,۱۳۸
۶۷,۴۹۸,۸۶۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۶۹,۶۰۲,۳۹۸,۴۳۸	۳۵,۰۰۰
۴,۱۳۰,۶۲۱,۰۱۹,۰۰۲	۱,۳۶۳,۴۲۶	۹,۹۳۷,۵۰۸,۲۸۹,۳۰۰	۴,۹۹۷,۱۳۸

واحد‌های سرمایه گذاری عادی
واحد‌های سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۷	۱,۵۲۱,۶۸۲,۰۶۹,۵۸۶	۶۰۷,۱۰۲,۸۲۲,۱۷۲
۲-۱۷	۳۰۷,۶۷۲,۹۳۸,۱۶۹	۷۶,۱۲۴,۸۷۶,۹۹۷
	۱,۸۲۹,۳۵۵,۰۰۷,۷۵۵	۶۸۳,۲۲۷,۶۹۹,۱۶۹

۱-۱۷-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
۲۹,۷۴۴,۶۰۱	۵۴۲,۴۱۸,۹۱۱,۰۲۰	(۳۱۳,۲۰۰,۴۸۹,۶۲۶)	(۴۶,۱۶۵,۹۲۳)	۲۲۹,۱۷۲,۲۵۵,۴۷۱	۱,۲۸۶,۹۴۰,۲۴۹
۱,۱۳۰,۷۷۸	۲۷۲,۳۹۱,۷۸۶,۸۰۰	(۲۱۴,۰۲۱,۷۲۱,۳۷۸)	(۲۲۵,۵۹۳,۵۴۵)	۵۸,۱۴۴,۴۷۱,۸۷۷	*
۳۰۷,۸۱۰,۹۴۱	۱,۴۲۸,۵۴۱,۲۴۲,۰۳۴	(۱,۶۱۵,۷۳۹,۱۵۳,۱۸۱)	(۱,۰۲۷,۹۶۴,۳۷۰)	(۱۸۸,۲۲۵,۸۷۴,۵۱۷)	۶۰۵,۸۱۵,۸۸۱,۹۲۳
۳۳۱,۶۵۷,۱۶۷	۱,۷۴۶,۶۰۶,۷۸۳,۹۱۱	(۱,۳۴۹,۰۰۵,۰۹۸,۸۸۹)	(۱,۳۲۵,۱۶۴,۹۱۷)	۳۹۶,۲۷۶,۵۲۰,۱۰۵	*
۱۸۴,۹۹۰,۰۰۰	۳,۹۷۹,۵۵۴,۹۵۰,۰۰۰	(۲,۹۴۹,۲۱۱,۵۵۱,۳۰۸)	(۱,۴۵۶,۰۲۰,۴۰۷)	۱,۰۲۸,۸۸۷,۲۷۸,۲۸۵	*
۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۱۷۷,۰۱۰,۴۸۵)	(۱۵,۶۷۱,۱۵۰)	(۲,۵۷۲,۶۸۱,۶۳۵)	*
	۷,۹۹۰,۱۳۳,۶۷۳,۷۶۵	(۴,۶۶۴,۳۵۵,۰۲۳,۸۶۷)	(۴,۰۹۶,۵۸۰,۳۱۲)	۱,۵۲۱,۶۸۲,۰۶۹,۵۸۶	۶۰۷,۱۰۲,۸۲۲,۱۷۲

۲-۱۷-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
۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۶۴۲,۷۹۷,۵۲۰	(۱۴۰,۴۶۴,۳۳۲,۱۲۴)	(۵۵,۵۴۹,۲۹۰)	۱۰,۱۲۲,۹۱۶,۱۰۶	*
۶,۴۹۰,۰۰۰	۴۷۱,۸۲۷,۳۹۰,۰۰۰	(۴۶۷,۹۲۹,۱۵۵,۲۵۳)	(۱۷۳,۹۸۶,۱۶۹)	۳,۷۲۴,۲۴۸,۵۷۸	۲,۲۲۲,۷۷۶,۸۴۷
۷,۳۴۵,۷۳۳	۳۰۱,۶۸۸,۵۰۰,۱۶۰	(۲۹۲,۲۰۵,۸۷۹,۴۶۵)	(۷۳,۴۹۲,۰۱۹)	۹,۴۰۹,۱۲۸,۶۷۶	۵,۲۳۸,۶۹۱,۵۰۷
۲۴,۰۵۶,۵۱۷	۸۸۶,۶۴۸,۷۶۳,۵۰۳	(۸۸۱,۲۹۲,۹۲۰,۰۵۱)	(۳۲۶,۹۵۱,۴۳۱)	۵۰,۲۸۸,۸۹۲,۰۲۱	*
۲۴,۲۵۸,۹۷۸	۸۲۲,۶۹۴,۷۹۸,۶۳۸	(۷۹۸,۸۸۴,۴۲۲,۹۶۲)	(۱۷۱,۹۳۱,۳۰۱)	۲۳,۶۳۸,۴۴۴,۳۷۵	۱,۰۳۷,۰۹۸,۹۴۵
۱۴,۳۱۶,۹۷۱	۵۰۰,۳۵۱,۶۷۳,۲۴۶	(۴۱۹,۵۴۲,۸۲۱,۹۳۰)	(۱۷۸,۷۸۰,۱۷۳)	۸۰,۶۳۰,۰۷۱,۲۴۲	*
۱۴,۴۲۱,۸۵۶	۳۳۱,۳۸۰,۸۵۲,۶۲۰	(۳۲۶,۴۸۱,۸۷۶,۶۳۵)	(۷۷,۷۳۹,۱۰۸)	۴,۸۲۱,۲۳۶,۸۷۷	*
۴۳,۷۰۵,۷۴۵	۹۵۳,۳۱۶,۵۰۶,۶۴۸	(۹۲۲,۰۲۷,۲۴۳,۸۲۵)	(۲۰۹,۴۴۳,۲۴۶)	۳۱۰,۷۹۸,۸۱۹,۵۷۷	۲۱,۴۷۹,۱۷۹,۶۳۸
۹,۱۱۸,۰۰۰	۲۰۵,۸۷۲,۸۶۲,۰۰۰	(۲۰۲,۱۷۰,۲۷۰,۸۳۶)	(۷۵,۹۱۵,۵۰۴)	۳,۶۲۶,۴۷۵,۶۶۰	*
۷۶,۲۶۴,۰۰۰	۱,۶۳۳,۷۸۰,۳۸۶,۰۰۰	(۱,۵۸۶,۸۷۴,۴۶۱,۱۰۰)	(۶۰۲,۴۵۶,۳۹۰)	۴۶,۳۰۳,۵۶۸,۶۱۰	*
۱۶۵,۲۸۳	۲,۸۶۳,۴۸۵,۱۳۴	(۲,۷۴۹,۱۳۲,۴۲۹)	(۵۳۶,۸۹۷)	۱۱۳,۸۱۵,۸۰۸	۴۸,۲۱۳,۲۹۵
۳,۰۰۵,۳۲۳,۰۵۷	۴۹,۴۵۱,۴۶۰,۳۴۴,۶۰۹	(۴۹,۳۸۰,۰۶۵,۳۱۳,۹۹۳)	(۱,۸۲۷,۸۶۵,۲۱۷)	۶۹,۵۶۷,۴۵۵,۳۹۹	۴۶,۰۸۸,۹۱۶,۷۶۵
۳۴,۷۰۰,۰۰۰	۵۱۵,۳۳۵,۰۹۳,۸۳۷	(۴۹۷,۸۵۷,۷۹۰,۱۲۲)	(۱۶۰,۶۲۷,۲۷۵)	۱۷,۳۰۶۶۷۶,۳۹۰	*
۱۰,۷۹۹,۳۱۰	۱۶,۱۸۷,۱۱۰,۴۵۶	(۱۵,۷۱۰,۳۱۶,۲۴۸)	(۵,۹۶۸,۹۸۸)	۴۷۰,۸۲۴,۷۲۰	*
۳,۲۰۵,۵۲۲	۴۴,۸۲۶,۵۵۵,۶۱۰	(۴۴,۵۶۰,۳۵۳,۴۵۰)	(۸,۴۰۴,۹۶۰)	۲۵۷,۷۹۷,۲۰۰	*
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۳۹۸,۴۴۶,۰۰۰	(۲۳۳,۷۷۵,۲۵۲,۴۶۵)	(۵۱,۶۲۶,۶۰۶)	۱,۵۷۱,۵۶۶,۹۲۹	*
	۵۶,۵۲۴,۲۶۵,۸۵۶,۰۸۱	(۵۶,۲۱۳,۵۹۱,۶۴۳,۴۳۸)	(۴,۰۰۱,۲۲۴,۴۷۴)	۳۰۷,۶۷۲,۹۳۸,۱۶۹	۷۶,۱۲۴,۸۷۶,۹۹۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۸ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم	۷۴۱,۴۹۵,۳۱۸,۳۶۰	۸۸۴,۶۰۴,۹۴۵,۱۶۶
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۸۲,۶۵۵,۲۵۲,۹۹۰	۴۹,۷۶۷,۸۶۶,۰۷۶
	۸۲۴,۱۵۰,۵۷۱,۳۵۰	۹۳۴,۳۷۲,۸۱۱,۲۴۲

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی جم پیلن	۳,۷۷۸,۴۹۹	۵۷۵,۵۷۸,۷۵۲,۶۷۰	(۷۶۵,۶۱۶,۵۵۳,۳۸۲)	(۱۹۰,۴۷۵,۲۴۰,۵۶۵)	۰
مهرام میهن	۹۳۸,۰۸۱,۸۶۳	۲,۷۸۳,۲۸۸,۸۸۷,۵۲۱	(۲,۷۸۴,۶۷۹,۳۲۰,۱۳۷)	(۳,۵۰۵,۷۳۲,۱۷۱)	۸۳۲,۳۹۳,۲۴۵,۸۵۷
آترا زیست آرای	۲۶۹,۳۱۷,۵۱۶	۱,۲۵۳,۹۴۲,۳۵۴,۴۹۶	(۱,۱۰۵,۲۵۶,۳۲۰,۹۹۹)	(۹۵۲,۹۹۶,۱۹۰)	۱۴۷,۷۳۳,۰۳۷,۳۰۷
کیمیا کالای رازی	۱۳۹,۱۵۲,۴۲۸	۲,۰۸۷,۱۰۳,۲۳۶,۴۸۰	(۱,۴۴۸,۴۹۲,۲۰۴,۴۱۳)	(۱,۵۸۶,۱۹۸,۴۶۰)	۶۳۷,۰۲۴,۸۳۳,۶۰۷
لینیات کالبر	۷۲۷,۷۱۹	۲۳,۵۹۵,۶۷۴,۹۵۰	(۳۰,۴۷۷,۲۶۶,۴۲۲)	(۷,۸۹۸,۷۶۴,۱۸۵)	۱,۶۷۷,۴۱۹,۵۱۱
حق تقدم مهرام میهن	۳۱۱,۳۱۶,۱۹۸	۶۱۲,۳۵۸,۹۶۱,۴۶۶	(۴۵۳,۲۷۶,۳۸۴,۲۸۸)	(۴۶۵,۳۹۲,۸۱۱)	۱۵۸,۶۱۷,۱۸۴,۳۶۷
فنی و مهندسی مشاورین	-	-	-	-	-
	۷,۳۳۴,۸۶۷,۸۶۷,۵۸۳	(۶,۵۸۷,۷۹۸,۰۴۹,۶۴۱)	(۵,۵۷۴,۴۹۹,۵۸۲)	(۵,۵۷۴,۴۹۹,۵۸۲)	۷۴۱,۴۹۵,۳۱۸,۳۶۰
					۸۸۴,۶۰۴,۹۴۵,۱۶۶

۲-۱۸-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری از صندوق های سرمایه گذاری :

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س خاتم ایستایس بویا- ثابت	۱۱,۹۷۷,۰۵۸	۴۶۱,۵۲۵,۹۳۰,۰۳۰	(۳۷۹,۱۷۶,۳۹۹,۴۸۹)	(۱۷۰,۱۹۱,۳۷۵)	۱۴,۰۶۶,۴۳۴,۲۷۴
صندوق س.درآمد ثابت کیهان-د	۷,۱۴۳,۰۴۰	۱۳۸,۸۶۷,۸۴۰,۶۴۰	(۱۳۸,۳۹۱,۶۸۵,۳۱۲)	(۱۰,۲۴۱,۵۰۴)	۹۱۴,۹۹۷
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	-	۰	۰	۰	۱۹,۸۷۶,۷۰۶,۶۶۰
ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د	-	۰	۰	۰	۷۰,۴۷۶,۴۱۲
صندوق س. لیختن فارابی-د	-	۰	۰	۰	۱۵,۷۵۳,۳۳۳,۷۳۳
	۶۰۰,۴۰۳,۷۷۰,۶۷۰	(۵۱۷,۵۶۸,۰۸۴,۸۰۱)	(۱۸۰,۴۳۲,۸۷۹)	(۱۸۰,۴۳۲,۸۷۹)	۴۹,۷۶۷,۸۶۶,۰۷۶
					۸۲,۶۵۵,۲۵۲,۹۹۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹- سود تقدی سهام به شرح زیر می باشد:

دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد	سود هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان تشکیل مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۰	۱,۵۹۸,۶۷۶,۰۶۰	۰	۱,۵۹۸,۶۷۶,۰۶۰	۶۰	۲۶,۶۴۴,۶۰۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	فنی و مهندسی مشانیر
۰	۱۱۲,۸۳۶,۸۶۷,۰۰۰	۰	۱۱۲,۸۳۶,۸۶۷,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۳,۴۱۹,۲۹۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پتروشیمی جم پیلن
۰	۲۳,۳۳۳,۸۱۱,۲۵۰	۰	۲۳,۳۳۳,۸۱۱,۲۵۰	۵۰	۴۶۶,۶۷۶,۲۲۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مهرام میهن
۰	۱۳۷,۷۶۹,۳۵۴,۳۱۰		۱۳۷,۷۶۹,۳۵۴,۳۱۰					

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

دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود		
ریال	ریال		ریال		
۴,۹۱۰,۰۵۶,۰۲۸	۳۶۸,۲۶۵,۲۲۵	۰	۳۶۸,۲۶۵,۲۲۵	بانک گردشگری	
۳,۸۰۸,۸۰۹	۱۲,۳۵۳,۱۰۷,۰۳۴	۰	۱۲,۳۵۳,۱۰۷,۰۳۴	بانک خاورمیانه	
۰	۴۵	۰	۴۵	بانک پاسارگاد	
۰	۱۶,۶۳۴,۵۴۸,۱۸۶	۰	۱۶,۶۳۴,۵۴۸,۱۸۶	بانک سینا	
۰	۸,۰۲۸,۹۱۵,۰۴۹	۰	۸,۰۲۸,۹۱۵,۰۴۹	بانک دی	
۴,۹۱۳,۸۶۴,۸۳۷	۳۷,۳۸۴,۸۳۵,۵۳۹	۰	۳۷,۳۸۴,۸۳۵,۵۳۹		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۱- درآمد ناشی از بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۳,۸۴۲,۱۰۱,۰۳۶	۶,۱۸۸,۲۹۶,۷۵۵
۱۷۹,۸۶۲,۲۲۷,۷۶۲	۰
۲۲۳,۷۰۴,۳۲۸,۷۹۸	۶,۱۸۸,۲۹۶,۷۵۵

کارمزد بازارگردانی صندوق درآمد ثابت کیهان

کارمزد بازارگردانی اوراق مشارکت شهرداری شیراز

۲۲- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲,۵۱۶,۳۳۴	۰
۲,۵۱۶,۳۳۴	۰

تنزیل سود سپرده بانک گردشگری

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۰,۲۴۹,۰۳۷,۲۰۱	۹,۹۱۴,۸۵۳,۵۴۲
۱,۶۷۳,۱۱۵,۳۳۱	۳۸۸,۴۵۹,۷۰۹
۲۰,۹۹,۹۹۹,۳۱۰	۱,۴۸۴,۹۹۹,۴۳۸
۳۴,۰۲۲,۱۵۱,۸۴۲	۱۱,۷۸۸,۳۱۲,۶۸۹

مدیر

متولی

حسابرس

۲۴- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۶۶,۵۱۴,۴۶۰	۱۲۶,۳۶۸,۵۰۸
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۱,۴۵۲,۰۵۴,۷۲۶	۰
۲,۲۸۷,۷۷۲,۵۸۲	۳۰۳,۷۲۶,۱۴۶
۹,۶۲۷,۸۶۵,۰۲۸	۳,۰۱۸,۶۵۱,۷۴۷
۶۱,۰۷۱,۹۹۰	۷,۰۷۹,۵۲۰
۲۰,۹۹۸,۰۰۱	۰
۷۲۴,۹۴۵,۸۰۰	۲۷۵,۰۵۴,۱۹۸
۱۳۴,۵۳۰,۲۲۲,۵۸۷	۳,۸۳۰,۸۸۰,۱۱۹

هزینه تأسیس

هزینه برگزاری مجامع

هزینه سود ترجیحی قرارداد اوراق مشارکت شهرداری شیراز با

صندوق کیهان

هزینه آيونمان نرم افزار

هزینه آيونمان متغير و ثابت نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

هزینه تصفیه

۲۵- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹,۲۹۸,۱۵۹,۹۸۱	۶,۵۶۷,۳۷۲,۸۳۳

هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری

۲۶- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹۱,۱۷۳,۹۳۰,۳۷۰	۱,۱۶۰,۶۷۸,۹۱۲,۶۴۰
(۵۸۳,۸۵۰,۷۴۹,۷۴۸)	۰
(۴۹۲,۶۷۶,۸۱۹,۳۷۸)	۱,۱۶۰,۶۷۸,۹۱۲,۶۴۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۷-۱ 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:

حدائق سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	تعهدات بر اساس قیمت پایانی نماد بازارگردانی ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیهان	۱۸۳,۳۵۰	۳,۶۶۷,۰۰۰	۱ درصد
شرکت مهرمام بیمه	۲۱۳,۳۹۱	۴,۲۶۵,۸۲۰	۳درصد
شرکت لیبیات کابیر	۱۳,۶۰۰	۲۷۲,۰۰۰	۲.۵ درصد
پتروشیمی جم پیلین	۳,۹۵۱	۷۹,۲۰۰	۲.۲۵ درصد
آترا زیست آرای	۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳ درصد
کیمیا کالای رازی	۶۲,۳۸۶	۱,۳۴۵,۷۰۲	۳ درصد
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	عدم درج نماد

۲۷-۲ مالکیت دارایی‌ها صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و وثیقه به نفع سایر اشخاص می‌باشد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان داناک	مدیر صندوق	ممتاز	۳۴,۳۰۰	۰.۷۲	۳۴,۳۰۰	۲.۵۲
	احمد احمدآبادی	مدیرعامل مدیر صندوق	عادی	۱۰,۵۶۷	۰.۲۲	۱۵,۰۰۰	۱.۱۰
	عباس محمدی متین	عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۱	۳۵۰	۰.۰۳
	شرکت توسعه ثروت و سرمایه داناک	هم گروه مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۱	۳۵۰	۰.۰۳
			عادی	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
جمع							
				۴۵,۵۶۷	۰.۹۵	۵۰,۰۰۰	۳.۶۷

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

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	۱۰۱,۹۲۵,۸۰۸,۵۸۱,۱۹۳	طی دوره	۸۵,۷۶۷,۹۳۷,۵۱۵	(۱۰,۲۲,۹۶۵,۱۲۸,۵۰۰)
کارگزاری توسعه معاملات خردمند	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات	۳۶,۶۴۴,۰۵۷,۵۴۶,۸۵۸	طی دوره	(۱۱۶,۸۶۳,۴۵۲,۱۳۶)	۴۶,۶۸۳,۹۶۰,۰۰۴
شرکت سیدگردان داناک	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۳۰,۲۴۹,۰۳۷,۲۰۱	طی دوره	(۹,۷۸۳,۵۲۳,۹۰۴)	(۷,۹۹۵,۸۸۹,۹۹۶)
مؤسسه حسابرسی و بهبود خدمات مدیریت حسابرین	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۱,۶۷۳,۱۱۵,۳۳۱	طی دوره	(۶۸۲,۶۸۸,۷۶۷)	(۳۰۵,۴۳۷,۵۱۱)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۲۰,۹۹,۹۹۹,۳۱۰	طی دوره	(۱,۳۸۴,۸۸۶,۶۳۵)	(۱,۴۸۴,۹۹۹,۴۳۸)
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان	صندوق تحت مدیریت مشترک	صدور و ابطال بازارگردانی	۵۰۹,۴۲۵,۵۶۹	طی دوره	۰	۱,۱۰۵,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰
		کارمزد بازارگردانی	۲,۵۱۶,۳۲۴		۰	۰
		هزینه نگهداری اوراق	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰

۳۰- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی، رویدادهای با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت‌های مالی باشد وجود نداشته است.

۳۱- کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می‌باشد:

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	۱۰,۳۶۶,۸۳۶,۶۶۰,۹۲۸	۶,۳۱۱,۷۰۲,۶۶۱,۲۳۷	۸,۲۱۷,۳۰۹,۱۰۲,۹۹۳
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱۰,۳۶۶,۸۳۶,۶۶۰,۹۲۸	۶,۳۱۱,۷۰۲,۶۶۱,۲۳۷	۸,۲۱۷,۳۰۹,۱۰۲,۹۹۳
جمع بدهی های جاری	۳۷۷,۶۶۱,۱۵۹,۱۰۴	۳۷۵,۳۲۲,۵۴۵,۵۸۴	۳۷۴,۲۵۸,۲۳۸,۸۲۴
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۳۷۷,۶۶۱,۱۵۹,۱۰۴	۳۷۵,۳۲۲,۵۴۵,۵۸۴	۳۷۴,۲۵۸,۲۳۸,۸۲۴
جمع کل تعهدات	۱۴۳,۲۱۱,۵۱۵,۲۶۰	۵۰,۲۲۲,۰۰۹,۵۳۰	۵۰۲,۲۲۰,۰۹۵,۳۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵۲۰,۸۷۲,۶۷۴,۳۶۴	۴۲۵,۶۱۴,۵۵۵,۱۱۴	۸۷۶,۴۷۸,۳۳۴,۱۲۴
نسبت جاری	۱۹.۹۰	۱۴.۸۳	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۵		۰.۱۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۲- 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	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
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	۳,۷۲۰,۹۶۸,۲۴۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۶,۰۷۵,۵۲۶,۷۳۲	۱۳۸,۸۵۷,۵۹۹,۱۳۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۱۰۵,۵۴۹,۶۸۸,۷۳۸	۱۲,۹۲۸,۸۱۵,۵۳۳	حساب های دریافتنی
۰	۳۷,۱۱۰,۹۱۱,۵۹۲	جاری کارگزاران
۵۲۹,۳۷۹,۵۹۹	۴۵۶,۳۱۴,۶۸۸	سایر دارایی ها
۱,۱۱۴,۳۰۱,۲۵۹,۰۶۳	۱۹۳,۰۷۴,۶۰۹,۱۹۵	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۱,۰۱۶,۳۵۳,۳۸۵,۲۶۰	۰	جاری کارگزاران
۹۴۶,۸۰۳,۶۳۰	۷۷۱,۱۰۷,۵۵۷	پرداختنی به ارکان صندوق
۵۷۴,۱۲۴,۳۰۱	۳۷۱,۷۳۵,۸۵۹	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۰۱۷,۸۷۴,۳۱۳,۱۹۱	۱,۱۴۲,۸۴۳,۴۱۶	جمع بدهی ها
۹۶,۴۲۶,۹۴۵,۸۷۲	۱۹۱,۹۳۱,۷۶۵,۷۷۹	خالص دارایی ها
۱,۹۲۸,۵۳۹	۴,۲۱۲,۳۵۵	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
سهام شرکت مهرمام	سهام شرکت مهرمام	دارایی ها:
ریال	ریال	
۲,۲۹۳,۴۸۳,۷۷۰,۲۸۰	۳,۳۹۳,۰۶۷,۱۵۶,۶۲۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۹,۴۲۶,۶۵۹	۱,۵۱۴,۴۲۰,۵۶۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱,۴۱۷,۱۶۴,۰۶۱,۶۳۳	۳۴۰,۷۹۵,۶۶۵,۲۷۱	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴۴۳,۲۴۰,۳۵۷	۶۰۳,۲۵۹,۵۳۳	حساب های دریافتنی
۱۵۵,۷۴۸,۱۰۷	۲۴۹,۱۹۷,۶۵۶	سایر دارایی ها
۴۰,۰۷۱,۲۳۴,۰۵۱	۰	جاری کارگزاران
۳,۷۵۱,۳۹۷,۴۸۱,۰۷۷	۳,۷۳۶,۲۳۹,۶۹۹,۶۴۸	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۰	۵,۸۷۴,۹۴۰,۵۸۲	جاری کارگزاران
۶,۳۹۱,۱۹۸	۵,۵۴۴,۲۸۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۷,۸۲۰,۹۸۶,۱۷۵	۲,۲۲۳,۵۴۱,۳۷۴	پرداختنی به ارکان صندوق
۹۲۲,۱۵۸,۸۹۰	۱,۴۱۰,۳۶۴,۵۳۷	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۸,۷۴۹,۴۳۶,۲۶۳	۹,۵۱۴,۳۹۰,۷۷۵	جمع بدهی ها
۳,۷۴۲,۶۴۸,۰۴۴,۸۱۴	۳,۷۲۶,۷۱۵,۳۰۸,۸۷۳	خالص دارایی ها
۳,۴۸۴,۱۸۴	۳,۷۰۹,۳۷۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر	سهام شرکت س فنی و مهندسی مشانیر	
ریال	ریال	دارایی ها:
۲۵۷,۲۸۹,۷۹۴,۶۱۲	۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۰	۱,۴۲۲,۲۱۹,۶۲۳	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲,۷۴۹,۱۳۲,۴۲۹	۰	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۰	۰	حساب های دریافتی
۱۶۷,۲۰۰,۰۶۰	۰	سایر دارایی ها
۹۸۲,۷۱۳	۰	جاری کارگزاران
۲۶۰,۲۰۷,۱۰۹,۸۱۴	۱,۴۲۲,۲۱۹,۶۲۳	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۰	۰	جاری کارگزاران
۹۸۰,۰۰۰	۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
۶۳۶,۴۷۶,۰۸۶	۸۸۶,۰۷۴,۴۷۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۳۴,۰۴۹,۷۵۱	۳۵۳,۲۷۲,۸۶۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۰۷۱,۵۰۵,۸۳۷	۱,۲۳۹,۳۴۷,۳۳۱	جمع بدهی ها
۲۵۹,۱۳۵,۶۰۳,۹۷۷	۱۸۲,۸۷۲,۳۰۲	خالص دارایی ها
۱,۲۴۵,۸۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
سهام شرکت لبنیات کالبر	سهام شرکت لبنیات کالبر	
ریال	ریال	دارایی ها:
۰	۱۹۲,۰۹۰,۳۹۸	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۳۲,۹۲۳,۳۷۷,۸۱۱	۲۲,۵۷۸,۵۰۲,۲۳۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۰	۰	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۵۵,۷۴۸,۰۵۷	۲۴۹,۱۹۷,۵۵۷	سایر دارایی ها
۳۳,۰۷۹,۱۲۵,۸۶۸	۲۳,۰۱۹,۷۹۰,۱۹۲	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۰	۱,۲۲۴,۳۳۱,۱۰۲	جاری کارگزاران
۹۳۸,۳۰۰	۹۳۸,۳۰۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۷۶,۰۶۱,۰۵۴	۸۹۱,۶۷۹,۷۳۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۹۱,۷۰۲,۱۷۵	۱,۲۱۵,۷۳۸,۶۳۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۶۶۸,۷۰۱,۵۲۹	۳,۳۳۲,۶۸۷,۷۶۶	جمع بدهی ها
۳۲,۴۱۰,۴۲۴,۳۳۹	۱۹,۶۸۷,۱۰۲,۴۲۶	خالص دارایی ها
۱,۰۳۷,۳۰۰	۶۳۰,۰۸۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	اوراق مشارکت شهرداری شیراز	
ریال	ریال	دارایی ها:
•	۶,۰۸۹,۸۲۶,۰۶۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
•	۲۴۹,۱۹۷,۳۵۳	سایر دارایی ها
•	۳۳,۵۴۷,۹۴۵,۲۷۴	پیش پرداخت‌ها
•	۳۹,۸۸۶,۹۶۸,۶۹۴	جمع دارایی ها
•	۹۰,۸۷۷,۷۶۲,۲۳۸	پیش دریافت‌ها
•	۵۸۵,۸۴۸,۴۶۹	پرداختنی به ارکان صندوق
•	۲۷۳,۴۴۲,۸۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
•	۹۱,۷۳۷,۰۵۳,۵۲۰	جمع بدهی ها
•	۵۱,۸۵۰,۰۸۴,۸۲۶-	خالص دارایی ها
•	۱۷,۲۸۳,۳۶۱,۶۰۹-	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
پتروشیمی جم بیلن	پتروشیمی جم بیلن	
ریال	ریال	دارایی ها:
•	۵۷۵,۱۴۱,۳۱۲,۸۱۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
•	۱۴۶,۹۰۹,۵۷۷,۸۲۹	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
•	•	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
•	۲۴۹,۱۹۷,۳۵۵	سایر دارایی ها
•	•	جاری کارگزاران
•	۷۲۲,۳۰۰,۰۸۸,۰۰۱	جمع دارایی ها
•	۱۲,۰۷۳,۴۹۲,۶۹۹	جاری کارگزاران
•	۱,۰۹۸,۶۳۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
•	۱,۴۶۱,۶۵۴,۰۶۳	پرداختنی به ارکان صندوق
•	۴۲۸,۸۴۰,۸۸۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
•	۱۳,۹۶۵,۰۸۶,۲۷۷	جمع بدهی ها
•	۷۰۸,۳۳۵,۰۰۱,۷۲۴	خالص دارایی ها
•	۱,۰۶۸,۷۹۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
آترا زیست آرای	آترا زیست آرای	
ریال	ریال	دارایی ها:
•	۱,۲۵۲,۹۸۹,۳۵۸,۳۰۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
•	۱۷۰,۶۴۰,۶۱۳,۲۴۵	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
•	۹۱,۶۷۹,۴۸۰,۷۲۰	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
•	۲۴۹,۱۹۶,۸۴۱	سایر دارایی ها
•		جاری کارگزاران
•	۱,۵۱۵,۵۵۸,۶۴۹,۱۱۲	جمع دارایی ها

بدهی ها:

•	۵۴,۸۷۱,۱۹۸,۲۲۰	جاری کارگزاران
•	۴۳۶,۱۵۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
•	۲,۴۱۱,۵۲۶,۸۸۱	پرداختنی به ارکان صندوق
•	۴۳۹,۶۵۵,۹۷۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
•	۵۷,۷۲۲,۸۱۷,۲۲۶	جمع بدهی ها
•	۱,۴۵۷,۸۳۵,۸۳۱,۸۸۶	خالص دارایی ها
•	۱,۶۱۹,۶۳۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
کیمیا کالای رازی	کیمیا کالای رازی	
ریال	ریال	دارایی ها:
•	۲,۰۸۵,۵۱۷,۰۳۸,۰۲۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
•	۱۸۴,۶۵۸,۵۹۵,۵۹۰	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
•	۲۸,۸۹۰,۵۹۲,۶۶۴	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
•	۱,۶۳۲,۷۷۰,۸۶۱,۲۹۷	حساب های دریافتنی
•	۲۴۹,۱۹۶,۸۴۱	سایر دارایی ها
•	۳,۹۳۲,۰۸۶,۲۸۴,۴۱۲	جمع دارایی ها

بدهی ها:

•	۴۱,۵۷۲,۹۶۵,۶۱۰	جاری کارگزاران
•	•	پرداختنی به سرمایه گذاران
•	۵,۱۵۹,۷۹۰,۵۵۰	پرداختنی به ارکان صندوق
•	۶۸۳,۰۳۷,۱۱۶	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
•	۴۷,۴۱۵,۷۹۳,۲۷۶	جمع بدهی ها
•	۳,۸۸۴,۶۷۰,۴۹۱,۱۳۶	خالص دارایی ها
•	۱,۸۱۱,۷۸۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ب- صورت سود و زیان به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان	
ریال	ریال	درآمدها:
۴۶,۰۸۸,۹۱۶,۷۶۵	۶۹,۵۶۷,۴۵۵,۳۹۹	سود فروش صندوق های سرمایه گذاری
۹۱۴,۹۹۷	۴۶۵,۹۱۳,۸۲۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
۴,۹۱۳,۸۶۴,۸۳۷	۵۹۴,۶۲۷,۲۷۵	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵,۶۷۱,۵۱۷,۲۷۵	۴۳,۸۴۲,۱۰۱,۰۳۶	درآمد ناشی از بازارگردانی
۰	۲,۵۱۶,۳۳۴	سایر درآمدها
۵۶,۶۷۵,۲۱۳,۸۷۴	۱۱۴,۴۷۲,۶۱۳,۸۶۸	
		هزینه ها:
۱,۲۰۱,۱۶۰,۷۰۳	۱,۳۲۰,۷۰۷,۴۶۳	هزینه کارمزد ارکان
۲,۴۷۹,۷۳۴,۴۶۶	۱,۶۹۷,۵۱۳,۷۱۳	سایر هزینه ها
۶,۵۶۷,۳۷۲,۸۳۳	۵,۴۰۷,۹۳۹,۴۶۵	هزینه های مالی
۱۰,۲۴۸,۲۶۸,۰۰۲	۸,۴۲۶,۱۶۰,۶۴۱	
۴۶,۴۲۶,۹۴۵,۸۷۲	۱۰۶,۰۴۶,۴۵۳,۲۲۷	سود خالص
۸۱.۷۵٪	۶۷.۵۳٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
۴۸.۱۵٪	۵۲.۰۷٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
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 دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
۰	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
۴۶,۴۲۶,۹۴۵,۸۷۲	۱۰۶,۰۴۶,۴۵۳,۲۲۷	سود(زیان)خالص
۰	(۶,۱۰۵,۶۳۳,۳۲۰)	تعدیلات
۹۶,۴۲۶,۹۴۵,۸۷۲	۱۹۱,۹۳۱,۷۶۵,۷۷۹	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
سهام شرکت مهرمام	سهام شرکت مهرمام	
ریال	ریال	درآمدها:
۶۳۵,۸۰۳,۶۲۸,۸۶۰	(۱۸,۸۶۷,۸۸۶,۱۱۶)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۸۸۱,۹۸۹,۷۲۰,۵۲۴	۲۳۲,۷۲۴,۶۹۴,۹۶۶	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۲۳,۳۳۳,۸۱۱,۲۵۰	سود سهام
۰	۱,۲۹۵,۳۲۳,۱۰۳	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۵۱۶,۷۷۹,۴۸۰	۰	سایر درآمدها
۱,۵۱۸,۳۱۰,۱۲۸,۸۶۴	۲۳۸,۴۸۵,۹۴۳,۲۰۳	جمع درآمدها
		هزینه ها:
۹,۵۶۹,۰۷۰,۲۸۰	۱۳,۳۸۲,۴۹۱,۳۱۱	هزینه کارمزد ارکان
۹۵۳,۹۲۶,۴۱۰	۳,۵۳۴,۴۴۱,۵۳۸	سایر هزینه ها
۰	۳۵۰,۷۲۵,۶۷۷	هزینه مالی
۱۰,۵۲۲,۹۹۶,۶۹۰	۱۷,۲۶۷,۶۵۸,۵۲۶	
۱,۵۰۷,۷۸۷,۱۳۲,۱۷۴	۲۴۱,۲۱۸,۲۸۴,۶۷۷	سود خالص
۲۰۸.۷۵%	۶.۵۱	بازده میانگین سرمایه گذاری
۴۰.۲۹%	۱.۴۴	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
سهام شرکت مهرمام	سهام شرکت مهرمام	
ریال	ریال	
۰	۳,۷۴۲,۶۴۸,۰۴۴,۸۱۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
۱,۰۷۴,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
۰	(۶۹,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
۱,۵۰۷,۷۸۷,۱۳۲,۱۷۴	۲۴۱,۲۱۸,۲۸۴,۶۷۷	سود(زیان)خالص
۱,۱۶۰,۶۷۸,۹۱۲,۶۴۰	(۱۶۷,۶۷۰,۰۳۰,۶۱۸)	تعدیلات
۳,۷۴۲,۶۴۸,۰۴۴,۸۱۴	۳,۷۲۶,۷۱۵,۳۰۸,۸۷۳	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
سهام شرکت سن فنی و مهندسی مشانیر	سهام شرکت سن فنی و مهندسی مشانیر	
ریال	ریال	درآمدها:
۱,۳۳۵,۱۵۳,۵۴۴	۲۲۹,۲۸۶,۰۷۱,۲۷۹	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵۰,۷۰۴,۷۵۶,۲۱۰	-	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۱,۵۹۸,۶۷۶,۰۶۰	سود سهام
۰	۲۲,۴۸۷,۱۳۵	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۵۲,۰۳۹,۹۰۹,۷۵۴	۲۳۰,۹۰۷,۲۳۴,۲۷۴	جمع درآمدها
		هزینه ها:
۶۲۱,۱۶۰,۲۵۰	۲,۱۸۰,۱۵۲,۴۷۵	هزینه کارمزد ارکان
۲۸۲,۱۴۵,۵۲۷	۱,۵۱۰,۲۴۹,۹۴۰	سایر هزینه ها
۰	۳,۱۶۴,۴۴۱,۸۷۹	هزینه مالی
۹۰۳,۳۰۵,۷۷۷	۶,۸۵۴,۸۴۴,۲۹۴	
۵۱,۱۳۶,۶۰۳,۹۷۷	۲۲۴,۰۵۲,۳۹۰,۱۸۰	سود خالص
-	۷۵.۹۰٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
-	۲۷۸۶۳.۰۱٪-	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
سهام شرکت سن فنی و مهندسی مشانیر	سهام شرکت سن فنی و مهندسی مشانیر	
ریال	ریال	
۰	۲۵۹,۱۳۵,۶۰۳,۹۷۷	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی
۲۰۷,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
۰	(۲۰۸,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
۵۱,۱۳۶,۶۰۳,۹۷۷	۲۲۴,۰۵۲,۳۹۰,۱۸۰	سود (زیان) خالص
۰	(۲۷۵,۰۰۶,۱۲۱,۸۵۵)	تعدیلات
۲۵۹,۱۳۵,۶۰۳,۹۷۷	۱۸۲,۸۷۲,۳۰۲	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
سهام شرکت لبنیات کالبر	سهام شرکت لبنیات کالبر	
ریال	ریال	درآمدها:
۰	(۲,۱۰۱,۸۵۶,۹۱۵)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۶۷۷,۴۱۹,۵۱۱	(۷,۸۹۸,۷۶۴,۱۸۵)	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۲۱,۱۸۶,۶۳۸	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۱,۶۷۷,۴۱۹,۵۱۱	(۹,۹۷۹,۴۳۴,۴۶۲)	جمع درآمدها
		هزینه ها:
۲۶۱,۹۲۱,۸۲۲	۹۷۷,۳۸۰,۷۶۴	هزینه کارمزد ارکان
۲۵۰,۰۷۳,۳۵۰	۱,۳۹۷,۹۲۱,۱۱۱	سایر هزینه ها
۰	۳۶۸,۵۸۵,۵۷۶	هزینه مالی
۵۱۱,۹۹۵,۱۷۲	۲,۷۴۳,۸۸۷,۴۵۱	
۱,۱۶۵,۴۲۴,۳۳۹	(۱۲,۷۲۳,۳۲۱,۹۱۳)	سود خالص
-	(۵۰,۸۸)	بازده میانگین سرمایه گذاری
-	(۶۴,۶۳)	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
سهام شرکت لبنیات کالبر	سهام شرکت لبنیات کالبر	
ریال	ریال	
۰	۳۲,۴۱۰,۴۲۴,۳۳۹	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
۳۱,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
۱,۱۶۵,۴۲۴,۳۳۹	(۱۲,۷۲۳,۳۲۱,۹۱۳)	سود(زیان)خالص
۳۲,۴۱۰,۴۲۴,۳۳۹	۱۹,۶۸۷,۱۰۲,۴۲۶	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ب- صورت سود و زیان به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	اوراق مشارکت شهرداری شیراز	
ریال	ریال	درآمدها:
•	۶۶۴,۱۱۸,۶۲۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
•	۸۴,۶۰۵,۱۴۱	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
•	۱۷۹,۸۶۲,۲۳۷,۷۶۲	درآمد ناشی از بازارگردانی
•	•	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
•	۱۸۰,۶۱۰,۹۶۱,۵۲۷	
•		هزینه ها:
•	۴۴۶,۶۲۷,۲۷۱	هزینه کارمزد ارکان
•	۱۲۲,۴۹۰,۸۳۲,۸۳۲	سایر هزینه ها
•	۱۲۲,۹۳۷,۴۶۰,۱۰۳	
•	۵۷,۶۷۳,۵۰۱,۴۲۴	سود خالص
-	۶۸۷.۲۸٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
-	۱۰۰.۰۱٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	اوراق مشارکت شهرداری شیراز	
ریال	ریال	
•	•	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
•	۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
•	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
•	۵۷,۶۷۳,۵۰۱,۴۲۴	سود(زیان)خالص
•	(۱۰۹,۵۲۶,۵۸۶,۲۵۰)	تعدیلات
•	(۵۱,۸۵۰,۰۸۴,۸۲۶)	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
پتروشیمی جم پیلن	پتروشیمی جم پیلن	
ریال	ریال	درآمدها:
•	۹۰,۱۹۹,۴۰۱,۵۲۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
•	(۱۹۰,۴۷۵,۲۴۰,۵۶۵)	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
•	۱۱۲,۸۳۶,۸۶۷,۰۰۰	سود سهام
•	۹۵,۰۶۱,۷۲۷	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
•	۱۲,۶۵۶,۰۸۹,۶۸۷	جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
•	۳,۱۲۷,۹۵۴,۸۰۷	هزینه کارمزد ارکان
•	۱,۱۹۱,۹۹۴,۵۲۴	سایر هزینه‌ها
•	۴,۳۱۹,۹۴۹,۳۳۱	
•	۸,۳۳۶,۱۴۰,۳۵۶	سود خالص
-	۱.۲۰٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
-	۶.۴۴٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
پتروشیمی جم پیلن	پتروشیمی جم پیلن	
ریال	ریال	
•	•	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
•	۶۶۳,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
•	۸,۳۳۶,۱۴۰,۳۵۶	سود (زیان) خالص
•	۳۷,۲۵۳,۸۶۱,۳۶۸	تعدیلات
•	۷۰۸,۳۳۵,۰۰۱,۷۲۴	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
آترا زیست آرای	آترا زیست آرای	
ریال	ریال	درآمدها:
•	۴۱۴,۸۱۱,۰۹۸,۳۵۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
•	۱۴۸,۲۹۰,۲۰۹,۰۸۵	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
•	۸۹,۷۲۸,۲۹۵	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
•	۵۶۳,۱۹۱,۰۳۵,۷۳۷	جمع درآمدها
		هزینه ها:
•	۴,۳۵۱,۴۰۳,۰۲۵	هزینه کارمزد ارکان
•	۱,۱۰۵,۸۰۰,۸۲۶	سایر هزینه ها
•	۵,۴۵۷,۲۰۳,۸۵۱	
•	۵۵۷,۷۳۳,۸۳۱,۸۸۶	سود خالص
-	۴۶.۸۲٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
-	۳۸.۲۶٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
آترا زیست آرای	آترا زیست آرای	
ریال	ریال	
•	•	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
•	۹۰۰,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
•	۵۵۷,۷۳۳,۸۳۱,۸۸۶	سود (زیان) خالص
•	۱,۴۵۷,۸۳۵,۸۳۱,۸۸۶	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
کیمیا کالای رازی	کیمیا کالای رازی	
ریال	ریال	درآمدها:
•	۱,۰۴۵,۷۹۶,۶۰۵,۶۰۲	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
•	۶۴۱,۰۴۳,۷۵۸,۲۲۵	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
•	۳۵,۱۸۱,۸۱۶,۲۲۵	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
•	۱,۷۲۲,۰۲۲,۱۸۰,۰۵۲	جمع درآمدها
		هزینه ها:
•	۸,۴۴۵,۴۳۲,۷۲۷	هزینه کارمزد ارکان
•	۱,۳۹۱,۴۷۰,۱۰۲	سایر هزینه ها
•	۶,۴۶۷,۳۸۴	هزینه مالی
•	۹,۸۴۳,۳۷۰,۲۱۳	
•	۱,۷۱۲,۱۷۸,۸۰۹,۸۳۹	سود خالص
-	۶۲.۵۱٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
-	۴۴.۸۱٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

دوره ۱۰ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
کیمیا کالای رازی	کیمیا کالای رازی	
ریال	ریال	
•	•	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
•	۲,۱۴۴,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
•	۱,۷۱۲,۱۷۸,۸۰۹,۸۳۹	سود(زیان)خالص
•	۲۸,۳۷۷,۶۸۱,۲۹۷	تعدیلات
•	۳,۸۸۴,۶۷۰,۴۹۱,۱۳۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی