صندوق سرمایه‌گذاری
لاجورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی

شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری
لاجورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۱۲۳۱
شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۸۴۳۴۹۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

با سلام و احترام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

عنوان	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
الف- اطلاعات کلی صندوق	۴
ب- ارکان صندوق	۵-۶
پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی	۶
ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۶-۹
ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۰-۳۹

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صندوق اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
شماره ثبت: ۵۱۲۳۱

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۰ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	میلاد فروغی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	سعید خاریابند	

تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳، پلاک ۱۸ - کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴
۰۲۱ - ۷۹۶۳۷۰۰۰
www.damavandfunds.ir
info@damavandfunds.ir

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

	یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی‌ها:		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و صندوق سرمایه گذاری	۵	۶۵,۲۳۷,۱۰۷,۵۸۹,۶۸۹	۵۴,۴۷۴,۰۹۱,۵۱۳,۳۴۵
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۸۶۱,۷۰۷,۰۷۹,۱۱۶	۵۵,۰۰۴,۰۱۷,۳۸۲
سرمایه گذاری در اوراق اجاره	۷	۱۵۲,۷۳۸,۰۳۹,۸۸۳	۱۵۵,۵۵۱,۳۴۹,۳۳۴
سود سهام دریافتنی	۸	۶,۱۱۴,۴۱۸,۳۵۶,۲۲۲	۳,۵۸۹,۶۱۸,۲۵۹,۵۷۳
جاری کارگزاران	۹	۵۱۹,۳۳۲,۳۹۴,۳۸۱	۲۳۰,۳۹۸,۸۱۹,۵۳۷
سایر دارایی‌ها	۱۰	۱,۹۸۹,۱۹۲,۰۹۸	۵۷,۵۸۲,۰۰۴
موجودی نقد	۱۱	۲۷,۱۲۵,۱۸۱,۵۰۶	۲۷,۱۲۵,۲۰۴,۰۰۶
جمع دارایی‌ها		**۷۲,۹۱۴,۴۱۷,۸۳۲,۸۹۵**	**۵۸,۵۳۱,۸۴۶,۷۴۵,۱۸۱**
بـدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۹	۰	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۴۳۱,۵۰۷,۴۵۸,۴۷۵	۲۵۴,۰۵۱,۵۰۰,۴۴۶
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰	۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۶۲,۲۴۹,۰۳۶,۳۴۵	۵,۹۶۵,۰۳۴,۳۹۱
جمع بدهی‌ها		**۶۸۸,۴۱۳,۴۷۷,۱۲۰**	**۴۵۴,۶۷۳,۵۱۷,۱۳۷**
خالص دارایی‌ها	۱۵	**۷۲,۲۲۶,۰۰۴,۳۵۵,۷۷۵**	**۵۸,۰۷۷,۱۷۳,۲۲۸,۰۴۴**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		**۱,۲۹۴,۳۰۶**	**۱,۲۴۷,۲۹۶**

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
شماره ثبت: ۵۱۲۳۱

شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۶۲۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش سهام و صندوق سرمایه گذاری	۱۶	۲,۶۳۹,۴۱۷,۰۹۱,۰۰۳	۱۷۳,۹۶۶,۵۱۸,۷۶۷
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و صندوق سرمایه گذاری	۱۷	۵,۶۶۳,۲۱۸,۲۴۰,۰۱۴	۵,۱۰۴,۶۱۹,۶۳۱,۸۰۱
سود سهام	۱۸	۲,۴۸۲,۰۱۰,۶۹۴,۳۸۰	۲,۰۶۵,۵۱۵,۲۶۲,۹۰۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی	۱۹	۹۱,۶۷۸,۲۹۰,۸۷۰	۳۰۶,۱۵۰,۵۸۳
سایر درآمدها	۲۰	۵۸,۱۴۰,۹۴۹,۸۶۳	۵۵,۴۰۵,۲۸۷,۸۰۴
جمع درآمدها		**۱۰,۹۳۴,۴۶۵,۲۶۶,۱۳۰**	**۷,۳۹۹,۸۱۲,۸۵۱,۸۶۰**
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۲۳۴,۲۲۳,۳۵۲,۸۲۲)	(۵۴,۰۹۲,۹۹۹,۲۴۶)
سایر هزینه ها	۲۲	(۵,۱۵۴,۶۵۶,۶۰۲)	(۴۳۰,۲۳۵,۲۴۸)
جمع هزینه ها		**(۲۳۹,۳۷۸,۰۰۹,۴۲۴)**	**(۵۴,۵۲۳,۲۳۴,۴۹۴)**
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی		**۱۰,۶۹۵,۰۸۷,۲۵۶,۷۰۶**	**۷,۳۴۵,۲۸۹,۶۱۷,۳۶۶**
هزینه های مالی	۲۳	(۱۱,۶۷۱,۳۰۰,۴۵۱)	(۲,۴۹۲,۴۲۸,۰۲۴)
سود (زیان) خالص		**۱۰,۶۸۳,۴۱۵,۹۵۶,۲۵۵**	**۷,۳۴۲,۷۹۷,۱۸۹,۳۴۲**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۲۷.۰٪	۳۵.۱۱٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال (۲)		۱۴.۴٪	۱۶.۲۶٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال		۴۶,۵۶۲,۴۵۹	۵۸,۰۷۷,۱۷۳,۲۲۸,۰۴۴	۱۲,۸۵۰,۰۳۳	۱۱,۸۳۰,۹۸۱,۷۵۵,۹۰۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال		۲۲,۰۸۵,۵۵۸	۲۲,۰۸۵,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۳۳,۱۷۹	۲۶,۷۳۳,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال		(۱۲,۸۴۵,۱۳۰)	(۱۲,۸۴۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۷۸,۸۱۹)	(۲,۲۷۸,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص		۰	۱۰,۶۸۳,۴۱۵,۹۵۶,۲۵۵	۰	۷,۳۴۲,۷۹۷,۱۸۹,۳۴۲
تعدیلات	۲۴	۰	(۵,۷۷۵,۰۱۲,۸۲۸,۵۲۳)	۰	(۲۹۶,۵۲۶,۵۱۶,۰۳۶)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال		**۵۵,۸۰۲,۸۸۷**	**۷۲,۲۲۶,۰۰۴,۳۵۵,۷۷۵**	**۳۷,۳۰۴,۳۹۳**	**۴۳,۳۳۱,۶۱۲,۴۲۹,۲۰۷**

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان سال

صندوق اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
شماره ثبت: ۵۱۲۳۱

شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)
شماره ثبت: ۵۵۶۲۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند با کد اقتصادی و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۸۴۳۴۹۴ و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ تحت شمارهٔ ۵۱۲۳۱ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت شده و مجوز تاسیس و فعالیت صندوق مزبور در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۸ تحت شماره ۱۱۸۱۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است. طبق مجوز شماره ۱۲۲/۸۴۹۵۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۱ افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری قابل صدور صندوق از ۵۰۰.۰۰۰ واحد به ۵.۰۰۰.۰۰۰ واحد معادل پنج هزار میلیارد ریال به ارزش مبنا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۵ و از ۵.۰۰۰.۰۰۰ واحد به ۱۰.۰۰۰.۰۰۰ واحد معادل ده هزار میلیارد ریال به ارزش مبنا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۹ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. همچنین در مرحله دوم طبق مجوز شماره ۱۲۲/۹۸۵۴۴ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری قابل صدور صندوق از ۱۰.۰۰۰.۰۰۰ واحد به ۳۰.۰۰۰.۰۰۰ واحد معادل سی هزار میلیارد ریال به ارزش مبنا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. در مرحله سوم طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۰۵۰۷۱مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۷ افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری قابل صدور صندوق از ۳۰.۰۰۰.۰۰۰ واحد به ۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰ واحد معادل یکصد و بیست هزار میلیارد ریال به ارزش مبنا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۴ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. مرکز اصلی صندوق در استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان سیزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۴، واحد شمال شرقی واقع شده است.

۱-۱-۱- فعالیت صندوق

موضوع فعالیت صندوق بازارگردانی اوراق بهادار طبق امیدنامه، سرمایه گذاری در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران/فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی در راستای انجام فعالیت بازارگردانی است که در اجرای موضوعات فعالیت یادشده می باشد.

* سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت ها به شرح جدول ذیل:

نام شرکت	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت بین‌المللی ساروج بوشهر (سهامی عام)	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (سهامی عام)	۱۱.۰۰۰	۲۲۰.۰۰۰	۳ درصد
شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۶۵.۰۰۰	۱.۳۰۰.۰۰۰	۳ درصد
شرکت آ س پ	۹۰.۰۰۰	۱.۸۰۰.۰۰۰	۴ درصد
شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۷۵.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰	۳ درصد
شرکت ریل پرداز نو آفرین (سهامی عام)	۲۰۰.۰۰۰	۲.۲۰۰.۰۰۰	۳ درصد
شرکت بین المللی توسعه ساختمان	۱۷۵,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۳۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت بیمه کوثر	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت توسعه مسیر برق گیلان	۲۵,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت سپید ماکیان	۲۰,۷۰۰	۴۱۴,۰۰۰	۲.۲۵ درصد
شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۲۰۰,۰۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳ درصد

در طی سال مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۴ نماد "فغدیر"، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۷ نماد "ثاخت"، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ نماد "کوثر"، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۷ نماد "وطوبی" مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۵ نماد "بگیلان"، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲ نماد "سپید ماکیان" ، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۵ نماد "وکغدیر" ، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۹ نماد "حفاری"، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲ نماد "فخاس" و مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۹ نماد "شهر"به نمادهای قابل بازارگردانی صندوق افزوده گردیده است. مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۰ نماد "حآفرین" از نماد های بازارگردانی صندوق خارج گردیده است.

* سرمایه گذاری در اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت.
* سرمایه گذاری در گواهی سپرده و یا هر نوع سپرده گذاری نزد بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی.

۲-۱-۱- مدت فعالیت

مدت فعالیت این صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۸۰۰۴۲ سازمان بورس و اوراق بهادار دوره فعالیت تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۳ می‌باشد.

۲-۱- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه درتارنمای صندوق به نشانی www.damavandfunds.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود، از ارکان زیر تشکیل شده است.

۲-۱- مجمع صندوق: مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد.

درتاریخ صورت خالص دارایی‌ها، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق، شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه دماوند	۳۱,۵۰۰	۹۰
۲	شرکت سرمایه‌گذاری اعتضاد غدیر	۳,۵۰۰	۱۰
	جمع	**۳۵.۰۰۰**	**۱۰۰**

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ با شمارهٔ ثبت ۵۵۶۲۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، آرژانتین، ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان سیزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۴، واحد شمال شرقی.

۳-۲-متولی صندوق: موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ با شمارهٔ ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، محله امانیه، خیابان همایون شهنواز، بلوار نلسون ماندلا، پلاک ۲۴۴، پاساژ الهیه، طبقه ششم، واحد ۶۰۶ .

۴-۲-حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت شهود امین است که در تاریخ ۱۳۸۵/۰۲/۰۴ با شمارهٔ ثبت ۱۹۵۹۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است تهران، فلکه دوم صادقیه، بلوار آیت‌اله کاشانی پلاک ۲۱۰ (ساختمان ماد)، طبقه چهارم واحدهای ۱۲، ۱۴ و ۱۵.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی، به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره 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 "نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارایه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبهٔ 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. با توجه به بند ۳-۲ دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش ورقه مشارکت در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی:

خالص ارزش فروش سپرده بانکی که هر روز مطابق با ارزش وجه نقد نزد بانک ، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر پس از بازشدن نماد معاملاتی، شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت

سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانهٔ آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوهٔ 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 شدهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به ماندهٔ اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپردهٔ بانکی بلند مدت به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد و در خصوص حسابهای کوتاه مدت در زمان دریافت بصورت ماهانه شناسایی می گردد. 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 زیر محاسبه، و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۰۰۵ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع.*
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق**
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از متوسط ارزش روزانهٔ سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابتِ تحت تملک موضوع بند ۲-۲-۲ امیدنامه نمونه مربوطه و ۱ درصد از سود حاصله از محل سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده‌های بانکی.
کارمزد متولی	سالانه ۱ در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانهٔ ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۷۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.***
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دورهٔ اولیه تصفیه می‌باشد. ****
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق میباشد.

۱-۳-۴- هزینه‌های تأسیس به نسبت مساوی بین مؤسسین صندوق تقسیم می‌گردد.

۲-۳-۴- هزینه‌های برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع تقسیم می‌گردد.

۳-۳-۴- کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند. دارایی‌ها و نیز خالص ارزش دارایی‌ها برای عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار جداگانه محاسبه و نگهداری شده و مأخذ محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می‌گیرند.

******** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/001}{n \times 365}$ ضرب‌در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵،۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

********* هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود. هزینه نرم‌افزار بر اساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می‌گردد. بر این اساس هزینه عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار به صورت مستقل محاسبه و هزینه ثابت نیز بین اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می‌گردد.

توضیح جدول: در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش‌افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش‌افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و هم‌زمان با مخارج یاد شده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ مادهٔ ۴۳ اساسنامه،کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی صندوق هرسه ماه یکبار تا سقف ٪۹۰ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام ، مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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 ۱۰ 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.

۷-۴- 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 بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری درچارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات برارزش 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 داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ مقطوع نیم درصد، معاف است.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و صندوق سرمایه گذاری

صنعت	نماد بازارگردانی		۱۴۰۲/۰۳/۳۱ بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فلزات اساسی	آهن و فولاد غدیر ایرانیان (فغدیر)		۲۷,۵۷۲,۰۹۴,۹۸۷,۳۳۳	۳۰,۵۰۳,۲۱۸,۲۰۳,۰۲۶	۴۱.۸۳	۲۷,۶۲۳,۳۶۶,۳۹۷,۲۳۵	۲۳,۸۶۰,۲۹۲,۲۷۸,۱۶۹	۵۷.۸۵
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر (وکغدیر)		۴,۶۰۸,۵۸۷,۲۴۱,۴۲۷	۶,۶۱۷,۶۳۴,۲۳۰,۰۵۲	۹.۰۸	۸,۱۹۷,۲۳۳,۶۶۷,۵۰۰	۹,۴۷۵,۱۴۱,۷۸۰,۲۹۳	۱۶.۱۹
سیمان، آهک و گچ	بین المللی ساروج بوشهر (ساروج)	توسعه سرمایه و صنعت غدیر(سغدیر)	۸,۶۳۶,۱۶۲,۹۳۳,۵۲۱	۱۲,۸۴۳,۹۹۵,۰۵۸,۷۲۲	۱۷.۶۲	۸,۶۱۸,۵۰۶,۸۸۱,۷۸۸	۸,۷۹۰,۶۲۹,۴۲۱,۹۵۰	۱۵.۰۲
سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی (وطوبی)		۷,۵۸۹,۱۰۵,۹۱۱,۲۷۶	۱۰,۹۳۰,۹۵۶,۴۳۵,۴۱۰	۱۴.۹۹	۵۱۷,۰۰۳,۸۵۳,۹۱۰	۶۶۳,۴۱۱,۹۹۱,۳۳۶	۱.۱۳
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	تامین سرمایه دماوند (تماوند)		۳۳۸,۸۷۳,۷۸۲,۵۷۶	۴۴۰,۵۳۳,۵۲۷,۷۵۳	۰.۶۰	۶۲۱,۳۰۵,۱۵۵,۰۱۸	۶۳۲,۹۷۰,۷۹۹,۲۲۱	۱.۰۸
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله			۲,۸۷۲,۳۷۷,۲۶۳,۸۱۹	۲,۹۳۰,۶۱۷,۶۰۳,۵۸۹	۴.۰۲	۴۴۵,۴۷۹,۲۹۷,۴۳۹	۴۴۷,۲۹۰,۳۸۳,۴۶۰	۰.۷۶
زراعت و خدمات وابسته	سپید ماکیان (سپید)		۳۹۴,۶۴۴,۰۶۱,۵۳۳	۴۲۵,۰۹۲,۱۴۱,۹۳۲	۰.۵۸	۳۹۵,۱۴۸,۸۲۶,۶۰۰	۴۱۲,۷۱۴,۶۵۳,۴۱۸	۰.۷۱
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	توسعه مسیر برق گیلان		۱۲۰,۰۳۹,۵۴۹,۲۲۱	۱۰۹,۳۱۹,۷۴۷,۴۰۱	۰.۱۵	۰	۰	۰.۰۰
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (حپارسا)	ریل پرداز نو آفرین (حآفرین)	۱۲۵,۴۷۶,۰۴۱,۴۷۴	۱۴۲,۸۷۵,۲۶۴,۲۱۲	۰.۲۰	۸۸,۰۰۴,۹۹۵,۴۱۲	۱۱۶,۰۸۰,۲۳۱,۱۲۵	۰.۲۰
انبوه سازی، املاک و مستغلات	آ.س.پ (آ س پ)	بین المللی توسعه ساختمان(ثاخت)	۱۰۳,۵۱۹,۱۰۳,۰۱۷	۹۲,۰۸۹,۲۵۳,۵۷۵	۰.۱۳	۴۰,۷۰۲,۱۳۳,۲۳۵	۴۳,۴۴۶,۵۷۵,۶۱۸	۰.۰۷
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	بیمه کوثر (کوثر)		۱۰۵,۸۶۲,۵۴۱,۳۹۱	۱۰۳,۹۶۲,۰۲۲,۲۹۷	۰.۱۴	۳۲,۲۶۴,۷۲۷,۷۶۷	۳۲,۱۱۳,۳۹۸,۷۵۵	۰.۰۵
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	حفاری شمال		۱۰۲,۳۶۳,۲۸۷,۴۶۹	۹۶,۸۱۴,۱۰۱,۷۲۰	۰.۱۳	۰	۰	۰.۰۰
	جمع		**۵۲,۵۶۹,۱۰۶,۷۰۴,۰۵۷**	**۶۵,۲۳۷,۱۰۷,۵۸۹,۶۸۹**	**۸۹.۴۷**	**۴۶,۵۷۹,۰۱۵,۹۳۵,۹۰۴**	**۵۴,۴۷۴,۰۹۱,۵۱۳,۳۴۵**	**۹۳.۰۷**

۶-سرمایه گذاری در سپرده بانکی

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱					۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۶	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۰۸	۱۰	۶۵۴,۷۸۲,۸۹۱	۰.۰۰	۲۳,۸۳۵,۷۳۵,۲۱۷	۰.۰۴
۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۲	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۶	۱۰	۶۴,۵۸۴,۴۳۴,۳۱۶	۰.۰۹	۱۳,۴۱۸,۱۹۴,۶۱۹	۰.۰۲
۴۲۲۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۳	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۱۰	۱۵۴,۷۰۴,۴۱۸	۰.۰۰	۶۵۰۵۰۵۴۸۵۹	۰.۰۱
۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۵	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	۱۰	۳,۲۴۶,۵۷۰,۷۹۰	۰.۰۰	۵,۰۸۶,۴۳۷,۳۵۴	۰.۰۱
۴۲۲۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۶	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۰	۸۴۹,۷۶۹,۹۵۰	۰.۰۰	۲۶۸۹۷۹۹۳۹۵	۰.۰۰
۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۳	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۱۰	۳۹,۲۶۶,۶۲۴,۲۰۴	۰.۰۵	۱,۱۴۰,۵۶۸,۸۷۱	۰.۰۰
۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۴	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۶	۱۰	۲,۳۵۹,۴۵۳,۷۳۲	۰.۰۰	۹۳۵,۹۴۳,۲۲۰	۰.۰۰
۴۲۲۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۱	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۱۰	۵۴۰,۵۲۰,۸۹۶	۰.۰۰	۵۸۲۷۰۴۷۳۰	۰.۰۰
۴۲۲۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۲	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۱۰	۲۳۷,۷۴۴,۸۶۳	۰.۰۰	۵۵۴,۷۰۱,۲۸۸	۰.۰۰
۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۱	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۷	۱۰	۱۷۹,۷۵۲,۷۰۰,۱۶۷	۰.۲۵	۱۷۲,۹۱۲,۶۵۴	۰.۰۰
۴۲۲۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۴	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	۱۰	۱۸,۳۶۳,۹۴۶,۴۱۸	۰.۰۳	۶۹,۸۲۱,۶۲۵	۰.۰۰
۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۷	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۰۸	۱۰	۱۰,۱۱۴,۷۰۱	۰.۰۰	۹,۹۹۰,۰۰۰	۰.۰۰
۴۲۲۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۰	۳۳,۰۵۹,۷۶۱,۷۶۴	۰.۰۵	۱,۱۵۳,۵۵۰	۰.۰۰
۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۸	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۱۴	۱۰	۶۹۳,۵۵۶,۸۷۱	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۹	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۱۰	۲۶,۷۸۲,۴۰۵	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	۱۰	۱,۰۰۴,۲۴۷	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۱۰	۵۱۷,۹۰۴,۶۰۶,۴۸۳	۰.۷۱	۰	۰.۰۰
	جمع			**۸۶۱,۷۰۷,۰۷۹,۱۱۶**	**۱۱۸.۱۸٪**	**۵۵,۰۰۴,۰۱۷,۳۸۲**	**۹.۴۰٪**

۷- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱							۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اجاره غدیرایرانیان۱۴۰۵۰۱۱۴	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۸.۵۰٪	۱۴۷,۰۶۷,۳۷۵,۰۰۰	۱۵۳,۰۸۵,۹۳۹,۸۸۳	(۱۷۳,۹۵۰,۰۰۰)	۵,۸۴۴,۶۱۴,۸۸۳	۱۵۲,۷۳۸,۰۳۹,۸۸۳	۰.۲۱	۱۵۵,۵۵۱,۳۴۹,۳۳۴	۰.۲۷٪
	جمع		**۱۴۷,۰۶۷,۳۷۵,۰۰۰**	**۱۵۳,۰۸۵,۹۳۹,۸۸۳**	**(۱۷۳,۹۵۰,۰۰۰)**	**۵,۸۴۴,۶۱۴,۸۸۳**	**۱۵۲,۷۳۸,۰۳۹,۸۸۳**	**۰.۲۱**	**۱۵۵,۵۵۱,۳۴۹,۳۳۴**	**۰.۲۷٪**

۸-حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

	یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		تنزیل شده	تنزیل شده
		ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۸-۱	۶,۰۶۴,۴۱۸,۳۵۶,۲۲۲	۳,۵۸۹,۶۱۸,۲۵۹,۵۷۳
سایر حساب های دریافتنی	۸-۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع		**۶,۱۱۴,۴۱۸,۳۵۶,۲۲۲**	**۳,۵۸۹,۶۱۸,۲۵۹,۵۷۳**

۸-۱- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۹۰۲,۰۳۴,۳۶۱,۸۰۰	۲۵	۹۰۱,۴۱۶,۹۵۲,۹۲۸	۶۲۶,۴۹۰,۵۶۴,۰۰۰	۲۵	۸۴۷,۴۷۱,۱۵۰,۷۲۶
بین المللی ساروج بوشهر	۸۳,۶۲۸,۷۸۲,۴۰۰	۲۵	۷۶,۰۷۳,۵۳۴,۱۴۶	۵۱,۰۵۲,۳۳۹,۱۵۰	۲۵	۷۱,۹۰۶,۹۶۲,۴۸۸
وسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۰	۲۵	۰	۶,۳۰۹,۴۹۴,۵۵۰	۲۵	۰
تامین سرمایه دماوند	۰	۲۵	۰	۲,۲۰۰,۰۷۴,۵۲۵	۲۵	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان (فغدیر)	۴,۸۹۸,۰۷۱,۰۱۷,۱۰۰	۲۵	۴,۵۱۳,۲۳۴,۵۷۹,۷۹۰	۰	۲۵	۲,۱۱۲,۱۱۸,۳۴۷,۰۰۰
سپید ماکیان	۱۸,۰۶۰,۵۳۳,۰۰۰	۲۵	۱۵,۵۶۵,۷۴۸,۶۳۰	۰	۲۵	۰
وطوبی	۰	۲۵	۰	۰	۲۵	۰
ریل پرداز نو آفرین (حآفرین)	۵۵۸,۰۲۷,۷۱۵,۰۰۰	۲۵	۵۵۸,۰۲۷,۷۱۵,۰۰۰	۰	۲۵	۵۵۸,۰۲۷,۷۱۵,۰۰۰
آ.س.پ (آ س پ)	۱۰۴,۲۰۱,۶۵۰	۲۵	۹۹,۸۲۵,۷۲۸	۰	۲۵	۹۴,۰۸۴,۳۵۹
جمع	**۶,۴۵۹,۹۲۶,۶۱۰,۹۵۰**	-	**۶,۰۶۴,۴۱۸,۳۵۶,۲۲۲**	**۶۸۶,۰۵۲,۴۷۲,۲۲۵**	-	**۳,۵۸۹,۶۱۸,۲۵۹,۵۷۳**

۸-۲- سایر حسابهای دریافتنی

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال
سایر حساب های دریافتنی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع	**۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۰**

۹- جاری کارگزاران

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱				۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) پایان دوره	مانده بدهکار (بستانکار) پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آرمون بورس	۲۴۰,۲۵۵,۸۶۶,۵۱۷	۱۱,۴۲۳,۳۲۴,۲۲۰,۹۱۳	۱۲,۰۱۹,۶۴۱,۰۹۵,۳۶۶	(۳۵۶,۰۶۱,۰۰۷,۹۳۶)	۲۴۰,۲۵۵,۸۶۶,۵۱۷
شرکت کارگزاری شهر	(۲۲۷,۱۹۶,۷۷۷)	۱۰,۰۴۳,۱۵۱,۲۲۸,۴۵۸	۹,۱۶۷,۳۹۰,۵۱۹,۷۰۸	۸۷۵,۵۳۳,۵۱۱,۹۷۳	(۲۲۷,۱۹۶,۷۷۷)
کارگزاری سینا	(۹,۶۲۹,۸۵۰,۲۰۳)	۱۴,۸۴۶,۱۶۸,۱۹۴,۸۴۱	۱۴,۸۳۶,۶۷۸,۴۵۴,۲۹۴	(۱۴۰,۱۰۹,۶۵۶)	(۹,۶۲۹,۸۵۰,۲۰۳)
	۲۳۰,۳۹۸,۸۱۹,۵۳۷	**۳۶,۳۱۲,۶۴۳,۶۴۴,۲۱۲**	**۳۶,۰۲۳,۷۱۰,۰۶۹,۳۶۸**	**۵۱۹,۳۳۲,۳۹۴,۳۸۱**	**۲۳۰,۳۹۸,۸۱۹,۵۳۷**

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس است ، نرم‌افزار صندوق و مخارج عضویت در کانون است که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. (هزینه های تأسیس به نسبت مساوی بین مؤسسین صندوق تقسیم می گردد و طبق ماده ۳۲ اساسنامه هزینه‌های تأسیس صندوق نیز پس از تصویب مجمع تا سقف مذکور در امیدنامه صندوق از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. و هزینه های نرم افزار و مخارج عضویت در کانون تا پایان سال مالی مستهلک می گردد.)

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱				۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۵۷,۵۸۲,۰۰۴	۰	۱۷,۸۵۰,۲۳۴	۳۹,۷۳۱,۷۷۰	۵۷,۵۸۲,۰۰۴
مخارج آبونمان نرم افزار	۰	۲,۵۱۷,۰۰۴,۱۰۹	۵۶۷,۵۴۳,۷۸۱	۱,۹۴۹,۴۶۰,۳۲۸	-
	۵۷,۵۸۲,۰۰۴	**۲,۵۱۷,۰۰۴,۱۰۹**	**۵۸۵,۳۹۴,۰۱۵**	**۱,۹۸۹,۱۹۲,۰۹۸**	**۵۷,۵۸۲,۰۰۴**

۱۱-موجودی نقد

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱					۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل
					ریال	درصد	ریال	درصد
بانک قرض الحسنه رسالت - ۱- ۸۵۵۷۵۶۲-۱۰	جاری	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	جاری	۰	۲۷,۱۲۴,۹۹۱,۵۰۶	۰.۰۴	۲۷,۱۲۵,۰۱۴,۰۰۶	۰.۰۵
بانک قرض الحسنه رسالت - ۲- ۸۵۵۷۵۶۲-۱۰	جاری	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	جاری	۰	۱۹۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۰.۰۰
					۲۷,۱۲۵,۱۸۱,۵۰۶	**۰.۰۴**	**۲۷,۱۲۵,۲۰۴,۰۰۶**	**۰.۰۵**

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر	۴۲۹,۴۰۹,۴۲۱,۴۹۲	۲۵۲,۹۶۳,۶۱۵,۵۲۸
متولی بهراد مشار	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
متولی فراز مشاور دیلمی پور	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۲۳۸,۰۳۶,۹۸۳	۴۲۷,۸۸۴,۹۱۸
	۴۳۱,۵۰۷,۴۵۸,۴۷۵	**۲۵۴,۰۵۱,۵۰۰,۴۴۶**

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

	یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
بدهی بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۱-۱۳	۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰	۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰
		۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰	**۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰**

۱-۱۳ - مبلغ بدهی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری شرکت تدبیر روشن تجارت منطقه آزاد انزلی، شرکت توسعه تجارت صبا منطقه آزاد انزلی و شرکت ریل پرداز تندر خاورمیانه در نماد حآفرین است و تا تاریخ تأیید صورت های مالی مبلغ این بدهی تسویه نشده است. در دوره مورد گزارش بابت انتقال بلوکی سهام حآفرین به سرمایه گذاران این نماد از طریق کارگزاری بانک تجارت صورت پذیرفته است لذا حساب طلب از کارگزاری بانک تجارت با حساب های پرداختنی به سرمایه گذاران تهاتر شده است.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بدهی به شرکت تدبیرپرداز بابت هزینه نرم افزار	۲,۵۰۸,۸۹۱,۷۸۱	۵۶۱,۱۶۲,۷۰۲
ذخیره آبونمان نرم افزار	۴,۵۱۷,۶۴۹,۰۷۱	۴,۳۹۹,۹۸۶,۷۲۶
ذخیره کارمزد تصفیه	۹۹۹,۸۳۴,۹۶۳	۹۹۹,۸۳۴,۹۶۳
سایر	۵۴,۲۲۲,۶۶۰,۵۳۰	۴,۰۵۰,۰۰۰
	۶۲,۲۴۹,۰۳۶,۳۴۵	**۵,۹۶۵,۰۳۴,۳۹۱**

۱۵- خالص دارایی‌ها

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۵۵,۷۶۷,۸۸۷	۷۲,۱۸۰,۷۰۳,۶۵۰,۳۲۵	۴۶,۵۲۷,۴۵۹	۵۸,۰۳۳,۵۱۷,۸۶۸,۰۳۴
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۴۵,۳۰۰,۷۰۵,۴۵۰	۳۵,۰۰۰	۴۳,۶۵۵,۳۶۰,۰۰۰
	۵۵,۸۰۲,۸۸۷	**۷۲,۲۲۶,۰۰۴,۳۵۵,۷۷۵**	**۴۶,۵۶۲,۴۵۹**	**۵۸,۰۷۷,۱۷۳,۲۲۸,۰۳۴**

۱-۱۵- محاسبه NAV صندوق برای هر نماد بصورت جداگانه صورت می پذیرد و جزئیات به تفکیک نمادها در یادداشت شماره ۳۰ افشا شده است.

۱۶-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق نقدم و صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۱	۲,۶۴۱,۷۰۷,۵۹۱,۰۰۴	۱۷۳,۹۶۶,۵۱۸,۷۶۷
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۲	(۲,۲۹۰,۵۰۰,۰۰۱)	۰
		۲,۶۳۹,۴۱۷,۰۹۱,۰۰۳	**۱۷۳,۹۶۶,۵۱۸,۷۶۷**

۱-۱۶ - سود (زیان) فروش سهام و صندوق سرمایه گذاری

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱					دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۳۱۵,۷۳۴,۲۲۴	۷,۵۹۰,۵۴۷,۸۶۸,۴۶۱	۵,۶۸۷,۲۰۳,۳۵۹,۲۳۲	۵,۷۶۸,۷۸۱,۶۰۷	۰	۱,۸۹۷,۵۷۵,۷۲۷,۶۲۲	۰
گروه مالی شهر	۵۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۰,۸۰۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۲,۸۶۳,۲۶۱,۵۵۴	۱,۰۷۹,۸۰۳,۸۱۷	۰	۳۵۶,۸۶۲,۵۳۴,۶۲۹	۰
تامین سرمایه دماوند	۷۳,۱۹۴,۲۹۲	۵۳۹,۰۹۸,۲۱۳,۵۴۰	۴۳۶,۶۵۶,۳۶۷,۷۱۲	۴۰۲,۴۰۷,۷۵۰	۰	۱۰۲,۰۳۹,۴۳۸,۰۷۸	۱۱,۰۵۵,۵۸۰,۵۸۱
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د	۲۴,۱۷۵,۶۶۲	۶۸۷,۷۰۰,۳۲۷,۹۸۶	۶۷۸,۷۸۱,۹۵۰,۵۶۷	۱۲۸,۹۴۳,۷۳۹	۰	۸,۷۸۹,۴۳۳,۶۸۰	۰
حفاری شمال	۷,۰۶۷,۳۶۱	۴۶,۲۹۹,۹۶۶,۸۸۰	۴۷,۳۵۸,۵۱۹,۱۴۹	۳۵,۱۸۷,۵۳۰	۰	(۱,۰۹۳,۷۳۹,۷۹۹)	۰
صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د	۶۶,۳۸۷,۹۲۵	۲۰۰,۷۹۶,۴۹۳,۲۷۴	۲۰۵,۱۴۳,۸۳۴,۵۶۶	۱۲۴,۹۲۲,۶۳۳	۰	(۴,۴۷۲,۲۶۳,۹۲۵)	۰
آ.س.پ	۷,۸۸۹,۲۲۰	۸۷,۸۵۸,۳۲۸,۲۷۰	۷۵,۶۳۴,۰۹۴,۸۹۶	۶۶,۷۷۱,۸۰۲	۰	۱۲,۱۵۷,۴۶۱,۵۷۲	۳۷۲,۸۸۳,۳۵۲
صندوق س. سپید دماوند-د	۱۵۷,۱۰۸,۳۳۵	۲,۴۲۳,۹۰۹,۰۹۱,۱۵۰	۲,۳۶۲,۵۵۰,۹۴۶,۴۴۲	۱۲۹,۴۷۲,۴۲۷	۰	۶۱,۲۲۸,۶۷۲,۲۸۱	۰
صندوق س.اوراق دولت خلیج فارس-د	۳۳,۶۳۴,۵۹۰	۳۹۲,۸۷۷,۴۷۳,۴۲۱	۳۸۴,۰۵۵,۷۲۰,۶۹۴	۷۳,۶۶۴,۴۳۳	۰	۸,۷۴۸,۰۸۸,۲۹۴	۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۲,۰۶۲,۹۸۴	۱۵۲,۳۶۱,۴۵۰,۸۰۰	۱۲۶,۲۷۹,۶۷۹,۰۴۳	۱۱۵,۷۹۳,۹۱۶	۰	۲۵,۹۶۵,۹۷۷,۸۴۱	۲,۳۹۹,۷۷۷,۰۱۵
سپید ماکیان	۶,۷۸۳,۶۵۱	۱۸۸,۲۹۷,۳۵۶,۲۳۰	۱۴۳,۹۶۰,۰۴۷,۲۴۳	۱۴۳,۱۰۴,۴۷۸	۰	۴۴,۱۹۴,۲۰۴,۵۰۹	۰
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۵,۳۰۵,۹۰۰	۱۰۸,۲۲۵,۶۹۳,۶۱۵	۱۰۶,۲۸۲,۱۹۳,۷۱۹	۲۰,۲۹۲,۱۲۰	۰	۱,۹۲۳,۲۰۷,۷۷۶	۰
صندوق س. آریا-د	۳۵۰,۰۰۰	۴,۸۱۱,۱۳۲,۷۷۴	۴,۷۶۴,۳۹۳,۱۴۷	۹۰۲,۰۷۸	۰	۴۵,۸۳۷,۵۴۹	۰
بیمه کوثر	۲۷,۵۴۲,۹۶۴	۱۱۴,۳۰۳,۰۴۸,۹۰۰	۱۰۵,۵۱۶,۷۰۸,۶۳۹	۸۶,۸۶۸,۹۷۱	۰	۸,۶۹۹,۴۷۱,۲۹۰	۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱,۷۸۲,۲۳۲	۱۴,۵۹۴,۴۸۰,۰۸۰	۱۳,۰۱۸,۲۱۴,۵۵۷	۱۱,۰۹۱,۶۹۲	۰	۱,۵۶۵,۱۷۳,۸۳۱	۹۹۶,۵۵۵,۰۵۱
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۲,۸۱۷,۱۰۷	۱۱۷,۵۲۶,۱۶۴,۸۹۰	۱۰۹,۷۶۰,۵۱۵,۲۰۸	۸۹,۳۱۸,۳۰۱	۰	۷,۶۷۶,۳۳۱,۳۸۱	۱۵۷,۱۶۳,۴۲۶,۹۹۳
بین‌المللی‌توسعه‌ساختمان	۳۶,۵۳۵,۵۰۶	۱۵۶,۹۰۰,۶۸۰,۵۱۷	۱۴۹,۳۷۴,۲۸۴,۲۶۸	۱۱۹,۲۴۳,۶۰۴	۰	۷,۴۰۷,۱۵۲,۶۴۵	۰
بین المللی ساروج بوشهر	۱,۸۷۵,۳۶۵	۷۲,۹۶۱,۵۸۵,۳۵۰	۶۵,۹۳۶,۴۶۱,۷۹۸	۵۵,۴۵۰,۱۵۰	۰	۶,۹۶۹,۶۷۳,۴۰۲	۱,۹۷۹,۷۳۹,۳۶۵
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۹۶,۸۸۷,۳۸۸	۲۹۳,۴۴۶,۹۰۴,۴۷۳	۲۱۴,۵۲۶,۵۲۹,۸۰۳	۲۲۳,۰۱۵,۰۹۹	۰	۷۸,۶۹۷,۳۵۹,۵۷۱	۰

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
توسعه مسیر برق گیلان	۴,۵۴۴,۴۰۴	۸۵,۷۵۵,۹۲۳,۷۷۰	۸۱,۲۹۷,۱۷۰,۵۳۰	۶۵,۱۷۳,۶۷۷	۰	۴,۳۹۳,۵۷۹,۵۶۳	۰
صندوق س.پایا ثروت پویا-د	۴۳,۰۹۸,۷۳۷	۴۸۰,۶۹۵,۱۳۵,۳۱۹	۴۶۸,۴۴۹,۹۹۲,۶۱۴	۹۰,۱۳۰,۰۴۰	۰	۱۲,۱۵۵,۰۱۲,۶۶۵	۰
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	۱۳۶,۵۵۰	۷,۴۱۵,۲۱۱,۲۰۰	۷,۲۳۴,۵۶۴,۳۱۴	۱,۳۹۰,۳۳۷	۰	۱۷۹,۲۵۶,۵۴۹	۰
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۴۳,۵۹۰)
		۱۵,۱۸۷,۱۸۸,۱۳۰,۹۰۰	**۱۲,۵۳۶,۶۴۸,۸۰۹,۶۹۵**	**۸,۸۳۱,۷۳۰,۲۰۱**	**۰**	**۲,۶۴۱,۷۰۷,۵۹۱,۰۰۴**	**۱۷۳,۹۶۶,۵۱۸,۷۶۷**

۲-۱۶ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱					دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره وکغدیر۵۰۵-۳ماهه۱۸٪	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰
اجاره صبا تامین دماوند۱۴۰۵۰۸۰۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰
اجاره غدیرایرانیان۱۴۰۵۰۱۱۴	۱,۹۷۳,۰۰۰	۱,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۴,۰۹۶,۰۷۵,۰۰۱	۷۸۴,۴۲۵,۰۰۰	(۱,۸۸۰,۵۰۰,۰۰۱)	۰
	۳,۲۷۳,۰۰۰	**۳,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۳,۲۷۴,۲۳۸,۵۷۵,۰۰۱**	**۱,۰۵۱,۹۲۵,۰۰۰**	**(۲,۲۹۰,۵۰۰,۰۰۱)**	**۰**

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و صندوق سرمایه گذاری

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱					دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آ.س.پ	۷۲۴,۴۷۸	۹,۳۰۲,۲۹۷,۵۲۰	۸,۶۴۳,۸۱۴,۹۸۹	۷,۰۶۹,۷۴۶	۶۵۱,۴۱۲,۷۸۵	-۴,۰۸۷,۳۴۰,۳۸۹
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۱۱,۳۲۲,۴۹۳	۲۳۷,۳۰۸,۱۳۰,۷۸۷	۲۳۱,۳۷۸,۷۳۵,۵۰۰	۴۴,۴۹۵,۲۷۵	۵,۸۸۴,۹۰۰,۰۱۲	۰
گروه مالی شهر	۳,۷۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۵,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۳,۶۱۶,۷۳۸,۴۴۶	۷,۶۹۵,۶۵۶,۶۴۰	۳,۰۴۴,۵۵۱,۶۰۴,۹۱۴	۰
بین المللی ساروج بوشهر	۱۹,۱۰۲,۶۷۳	۷۰۷,۷۵۴,۰۳۴,۶۵۰	۶۷۴,۵۱۶,۸۸۶,۹۱۵	۵۳۷,۸۹۳,۰۶۶	۳۲,۶۹۹,۲۵۴,۶۶۹	۴۸,۴۰۷,۸۸۹,۶۰۷
تامین سرمایه دماوند	۵۶,۷۳۹,۸۴۴	۴۴۰,۸۶۸,۵۸۷,۸۸۰	۳۴۳,۷۶۱,۰۸۶,۴۵۳	۳۳۵,۰۶۰,۱۲۷	۹۶,۷۷۲,۴۴۱,۳۰۰	(۶,۰۴۱,۱۴۲,۲۳۲)
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۲۶۶,۶۰۳,۱۷۳	۸۱۳,۴۰۶,۲۸۰,۸۲۳	۶۱۸,۹۳۲,۱۰۳,۶۶۸	۶۱۸,۱۸۸,۷۷۳	۱۹۳,۸۵۵,۹۸۸,۳۸۲	۰
سپید ماکیان	۱۸,۲۳۴,۶۹۶	۴۲۵,۴۱۵,۴۵۷,۶۸۰	۴۰۶,۷۵۹,۴۶۳,۱۴۹	۳۲۳,۳۱۵,۷۴۸	۱۸,۳۳۲,۶۷۸,۷۸۳	۰
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د	۹۳,۴۲۶,۴۷۸	۲,۶۹۳,۸۵۹,۰۶۶,۶۵۲	۲,۶۴۱,۴۸۴,۱۴۹,۰۱۱	۵۰۵,۰۹۸,۵۷۵	۵۱,۸۶۹,۸۱۹,۰۶۶	۰
حفاری شمال	۱۵,۸۵۷,۲۴۰	۹۶,۸۸۷,۷۳۶,۴۰۰	۱۰۲,۳۶۳,۲۸۷,۴۶۹	۷۳,۶۳۴,۶۸۰	(۵,۵۴۹,۱۸۵,۷۴۹)	۰
ح . بیمه کوثر	۴,۶۵۱,۴۹۸	۱۲,۹۲۱,۸۶۱,۴۴۴	۸,۸۴۰,۴۲۵,۳۶۲	۹,۸۲۰,۶۱۵	۴,۰۷۱,۶۱۵,۴۶۷	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲,۹۶۲,۴۶۳,۵۴۶	۲۱,۸۰۳,۷۳۱,۶۹۸,۵۶۰	۲۵,۳۷۰,۲۸۶,۷۶۴,۴۴۹	۱۶,۵۷۰,۸۳۶,۰۹۱	(۳,۵۸۳,۱۲۵,۹۰۱,۹۸۰)	۳,۱۰۵,۹۱۲,۵۸۳,۳۰۴
ح.آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱,۳۷۱,۴۹۱,۶۰۱	۸,۷۲۲,۶۸۶,۵۸۲,۳۶۰	۸,۴۱۴,۵۵۸,۵۰۱,۷۳۳	۶,۶۲۹,۲۴۱,۸۰۳	۳۰۱,۴۹۸,۸۳۸,۸۲۴	۰
توسعه مسیر برق گیلان	۶,۰۵۱,۰۴۵	۱۰۹,۴۰۲,۸۹۳,۶۰۰	۱۲۰,۰۳۹,۵۴۹,۲۲۱	۸۳,۱۴۶,۱۹۹	(۱۰,۷۱۹,۸۰۱,۸۲۰)	۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱,۹۵۸,۶۸۴	۱۴۲,۹۸۳,۹۳۲,۰۰۰	۱۳۴,۰۳۳,۰۸۵,۶۵۶	۱۰۸,۶۶۷,۷۸۸	۸,۸۴۲,۱۷۸,۵۵۶	۴,۲۲۸,۸۰۱,۹۷۸
بین‌المللی‌توسعه‌ساختمان	۱۸,۹۶۴,۷۵۱	۸۲,۸۵۶,۹۹۷,۱۱۹	۹۴,۸۸۷,۵۹۷,۴۶۱	۶۲,۹۷۱,۳۱۸	-۱۲,۰۹۳,۵۷۱,۶۶۰	۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۲۶۳,۲۲۲,۰۷۷	۶,۶۲۲,۶۶۷,۴۵۷,۳۲۰	۵,۱۳۱,۴۲۵,۳۹۳,۷۶۸	۵,۰۳۳,۲۲۷,۲۶۸	۱,۴۸۶,۲۰۸,۸۳۶,۲۸۴	۰
بیمه کوثر	۲۴,۱۱۸,۳۷۸	۹۱,۱۱۹,۲۳۲,۰۸۴	۹۶,۰۹۲,۰۰۵,۳۱۰	۶۹,۲۵۰,۶۱۶	(۵,۰۴۲,۰۲۳,۸۴۲)	۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱,۱۰۹,۲۲۴,۶۴۷	۱۲,۱۴۶,۰۰۹,۸۸۴,۶۵۰	۸,۱۰۲,۲۶۹,۷۶۱,۱۱۶	۹,۲۳۰,۹۶۷,۵۱۲	۴,۰۳۴,۵۰۹,۱۵۶,۰۲۲	۱,۸۵۵,۸۷۹,۵۹۴,۶۲۷
ریل پرداز نوآفرین						۱۰۰,۳۱۹,۲۴۴,۹۰۶
اجاره غدیر ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۱	۰
		۶۵,۲۸۵,۰۴۶,۱۳۱,۵۲۹	**۵۹,۵۷۳,۸۸۹,۳۴۹,۶۷۶**	**۴۷,۹۳۸,۵۴۱,۸۴۰**	**۵,۶۶۳,۲۱۸,۲۴۰,۰۱۴**	**۵,۱۰۴,۶۱۹,۶۳۱,۸۰۱**

۱۸-سود سهام

نام شرکت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱,۴۶۶,۲۹۰,۸۷۹	۱۹۰۰	۲,۷۸۵,۹۵۲,۶۷۰,۱۰۰	(۳۸۴,۸۳۶,۴۳۷,۳۱۰)	۲,۴۰۱,۱۱۶,۲۳۲,۷۹۰	۲,۰۶۵,۵۱۵,۲۶۲,۹۰۵
سپید ماکیان	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۸,۰۶۰,۵۳۳	۱۰۰۰	۱۸,۰۶۰,۵۳۳,۰۰۰	(۲,۴۹۴,۷۸۴,۳۷۰)	۱۵,۵۶۵,۷۴۸,۶۳۰	۰
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۲۷۸,۸۰۵,۷۷۶	۲۱۰	۵۸,۵۴۹,۲۱۲,۹۶۰	۰	۵۸,۵۴۹,۲۱۲,۹۶۰	۰
صندوق های سرمایه گذاری				۶,۷۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۶,۷۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۰
				۲,۸۶۹,۳۴۱,۹۱۶,۰۶۰	**(۳۸۷,۳۳۱,۲۲۱,۶۸۰)**	**۲,۴۸۲,۰۱۰,۶۹۴,۳۸۰**	**۲,۰۶۵,۵۱۵,۲۶۲,۹۰۵**

۱۹-سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی

	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سود سپرده های بانکی	۱۹-۱	۹۶,۸۴۸,۴۱۸	۳۰۶,۱۵۰,۵۸۳
سود اوراق اجاره	۱۹-۲	۹۱,۵۸۱,۴۴۲,۴۵۲	۰
		۹۱,۶۷۸,۲۹۰,۸۷۰	**۳۰۶,۱۵۰,۵۸۳**

۱-۱۹- سود سپرده های بانکی

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۵ بانک سینا	۱۰٪	۶۳,۰۵۰,۱۷۵	۰	۶۳,۰۵۰,۱۷۵	۴۶,۸۴۸,۶۴۷
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۴ بانک سینا	۱۰٪	۱۱,۵۰۰,۶۶۴	۰	۱۱,۵۰۰,۶۶۴	۰
سپرده کوتاه مدت ۴۲۲-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۱ بانک سینا	۱۰٪	۷,۰۷۵,۰۱۰	۰	۷,۰۷۵,۰۱۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۴۲۲-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۳ بانک سینا	۱۰٪	۶,۹۷۸,۹۳۴	۰	۶,۹۷۸,۹۳۴	۰
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۳ بانک سینا	۱۰٪	۳,۸۰۷,۴۵۳	۰	۳,۸۰۷,۴۵۳	۱۰۱,۸۸۵,۱۶۴
سپرده کوتاه مدت ۴۲۲-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۶ بانک سینا	۱۰٪	۲,۳۶۶,۴۸۷	۰	۲,۳۶۶,۴۸۷	۰
سپرده کوتاه مدت ۴۲۲-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۴ بانک سینا	۱۰٪	۶۵۷,۱۳۵	۰	۶۵۷,۱۳۵	۱۴۵,۷۸۹
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸ بانک سینا	۱۰٪	۵۶۳,۸۲۹	۰	۵۶۳,۸۲۹	۰
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۶ بانک سینا	۱۰٪	۵۱۸,۶۹۳	۰	۵۱۸,۶۹۳	۰
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۷ بانک سینا	۱۰٪	۱۲۴,۷۰۱	۰	۱۲۴,۷۰۱	۰
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۹ بانک سینا	۱۰٪	۱۱۷,۵۰۰	۰	۱۱۷,۵۰۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۴۲۲-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۵ بانک سینا	۱۰٪	۸۳,۵۹۰	۰	۸۳,۵۹۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۱۰ بانک سینا	۱۰٪	۴,۲۴۷	۰	۴,۲۴۷	۰
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۱ بانک سینا	۱۰٪	۰	۰	۰	۴۲,۵۴۲,۰۱۰
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۲ بانک سینا	۱۰٪	۰	۰	۰	۱۱۴,۷۲۸,۹۷۳
سپرده کوتاه مدت ۴۲۲-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۲ بانک سینا	۱۰٪	۰	۰	۰	۰
		۹۶,۸۴۸,۴۱۸	**۰**	**۹۶,۸۴۸,۴۱۸**	**۳۰۶,۱۵۰,۵۸۳**

۲-۱۹- سود اوراق اجاره

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
اجاره غدیرایرانیان۱۴۰۵۰۱۱۴	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۹٪	۵۴,۹۵۱,۰۹۶,۲۱۲	۰
صکوک اجاره وکغدیر۵۰۵-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱۸٪	۳۵,۷۴۹,۹۶۱,۰۳۹	۰
اجاره صبا تامین دماوند۱۴۰۵۰۸۰۹	۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۱۹٪	۸۸۰,۳۸۵,۲۰۱	۰
			۹۱,۵۸۱,۴۴۲,۴۵۲	-

۲۰-سایر درآمدها

	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۰-۱	۵۸,۱۱۸,۴۷۱,۲۶۵	۵۵۴۰۵۲۸۵۷۰۲
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۰-۲	۰	۲,۱۰۲
سایر		۲۲,۴۷۸,۵۹۸	۰
		۵۸,۱۴۰,۹۴۹,۸۶۳	**۵۵,۴۰۵,۲۸۷,۸۰۴**

۲۰-۱- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام بابت سود سهام شرکت هایی است که در سال مالی قبل مجمع تقسیم سود داشته اند و هزینه تنزیل آن در سال قبل شناسایی شده است و برگشت از هزینه تنزیل سود سهام در این سال مالی شناسایی شده است.

۲۰-۲- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری به دلیل رفع مغایرت با حساب های کارگزاری بوده است.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱**
	ریال	ریال
مدیر - شرکت تامین سرمایه دماوند	۲۳۲,۷۸۵,۳۱۵,۸۳۹	۵۳,۴۵۴,۱۳۷,۲۸۵
حق الزحمه حسابرس - موسسه حسابرسی شهود امین	۲۳۸,۰۳۶,۹۸۳	۱۳۸,۸۶۱,۹۶۱
متولی - موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
متولی - موسسه حسابرسی بهراد مشار	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۳۴,۲۲۳,۳۵۲,۸۲۲	**۵۴,۰۹۲,۹۹۹,۲۴۶**

۲۲- سایر هزینه‌ها

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱**
	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۴,۵۱۷,۶۴۹,۰۷۱	۳۹۸,۱۰۳,۸۱۲
هزینه آبونمان نرم افزار	۵۶۷,۵۴۳,۷۸۱	۰
هزینه کارمزد بانکی	۵۱,۶۱۳,۵۱۶	۱۴,۲۸۱,۲۰۲
هزینه تاسیس	۱۷,۸۵۰,۲۳۴	۱۷,۸۵۰,۲۳۴
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۰	۰
هزینه تصفیه	۰	۰
	۵,۱۵۴,۶۵۶,۶۰۲	**۴۳۰,۲۳۵,۲۴۸**

۲۳- هزینه های مالی

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
هزینه بهره تسهیلات مالی از کارگزاری ها	۱۱,۶۷۱,۳۰۰,۴۵۱	۲,۴۹۲,۴۲۸,۰۲۴
	۱۱,۶۷۱,۳۰۰,۴۵۱	**۲,۴۹۲,۴۲۸,۰۲۴**

۲۴- تعدیلات

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	
تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد	۲۳۵,۵۵۳,۸۷۹,۴۰۲	۵۴,۲۲۸,۱۱۱,۹۴۱
تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد	(۶,۰۱۰,۵۶۶,۷۰۷,۹۲۵)	-۳۵۰,۷۵۴,۶۲۷,۹۷۷
	(۵,۷۷۵,۰۱۲,۸۲۸,۵۲۳)	**(۲۹۶,۵۲۶,۵۱۶,۰۳۶)**

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی و دارایی احتمالی ندارد . لیکن تعهداتی به شرح زیر دارد:

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است.

تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۲-۱ امیدنامه در سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۰نماد "حآفرین" از نماد های بازارگردانی صندوق خارج گردیده است.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت تامین سرمایه دماوند	تماوند	۳ درصد	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۲	شرکت بین‌المللی ساروج بوشهر	ساروج	۳ درصد	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۳	شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	حپارسا	۳ درصد	۱۱,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰
۴	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	سغدیر	۳ درصد	۶۵,۰۰۰	۱.۳۰۰.۰۰۰
۵	شرکت ریل پرداز نو آفرین	حآفرین	۳ درصد	۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰
۶	آ س پ	آ س پ	۴ درصد	۹۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
۷	شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	فغدیر	۳ درصد	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۸	شرکت بین المللی توسعه ساختمان	ثاخت	۳ درصد	۱۷۵,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
۹	شرکت سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	وطوبی	۳ درصد	۳۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	شرکت بیمه کوثر	کوثر	۳ درصد	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	شرکت توسعه مسیر برق گیلان	بگیلان	۳ درصد	۲۵,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
۱۲	شرکت سپید ماکیان	سپید	۲/۲۵ درصد	۲۰,۷۰۰	۴۱۴,۰۰۰
۱۳	شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	وکغدیر	۳ درصد	۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان واشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق/ موسس	ممتاز	۳۱,۵۰۰	۰.۰۶	۳۱,۵۰۰	۰.۰۸
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق/ موسس	عادی	۹۱۴,۳۹۴	۰.۶۴	۳۵۹,۵۵۸	۰.۹۶
موسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه‌گذاری اعتضاد غدیر	موسس	ممتاز	۳,۵۰۰	۰.۰۱	۳,۵۰۰	۰.۰۱
				۹۴۹,۳۹۴	**۱.۷۰**	**۳۹۴,۵۵۸**	**۱.۰۶**

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
ذخیره کارمزد مدیر	مدیر	کارمزد مدیر	۲۳۲,۷۸۵,۳۱۵,۸۳۹	طی دوره مالی	(۴۲۹,۴۰۹,۴۲۱,۴۹۲)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	کارمزد متولی	۰	طی دوره مالی	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	متولی	کارمزد متولی	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
حسابرسی و خدمات مدیریت شهود امین	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۲۴۶,۲۷۱,۸۰۰	طی دوره مالی	(۲۳۸,۰۳۶,۹۸۳)
آرمون بورس	کارگزاری	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۱,۸۴۶,۶۲۹,۷۸۱,۰۰۲	طی دوره مالی	۰
شرکت کارگزاری شهر	کارگزاری	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۰,۴۲۳,۶۴۳,۲۵۸,۷۷۵	طی دوره مالی	۰
کارگزاری سینا	کارگزاری	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۸,۰۱۸,۶۳۴,۲۲۲,۵۶۹	طی دوره مالی	۰
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	صدور واحدهای سرمایه گذاری	۳۶۶,۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	۰
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲۳۹,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۰
			۴۰,۶۴۹,۶۲۷,۸۴۹,۹۸۵		**(۴۳۱,۵۰۷,۴۵۸,۴۷۵)**

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دورهٔ بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی بوده، وجود نداشته است.

۲۹- کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستور العمل 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 بهادر محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

شرح	مانده	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	مبالغ به ریال	مبالغ به ریال	مبالغ به ریال
دارایی های جاری	۷۲,۸۶۲,۴۶۸,۳۷۲,۵۵۸	۲۸,۳۳۵,۴۰۴,۲۸۹,۹۸۷	۳۸,۹۱۶,۰۲۰,۴۴۸,۲۴۴
دارایی های غیر جاری	۰	۰	
بدهی های جاری	۶۸۸,۴۱۳,۴۷۷,۱۲۰	۶۰۲,۱۱۱,۹۸۵,۴۲۵	۵۵۸,۹۶۱,۲۳۹,۵۷۸
بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
تعهدات خارج از ترازنامه	۲۶۳,۰۳۳,۱۴۷,۷۱۵	۱۳۱,۵۱۶,۵۷۳,۸۵۸	۱,۳۱۵,۱۶۵,۷۳۸,۵۷۵
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۲۸,۳۳۵,۴۰۴,۲۸۹,۹۸۷	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۷۳۳,۶۲۸,۵۵۹,۲۸۳	-
نسبت جاری		**۳۸.۶۲**	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱,۸۷۴,۱۲۶,۹۷۸,۱۵۳
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۳۸,۹۱۶,۰۲۰,۴۴۸,۲۴۴
نسبت بدهی و تعهدات		-	**۰.۰۴۸۲**

۳۰-خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک نمادهای تحت بازارگردانی

۱-۳۰- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	تامین سرمایه دماوند		بین المللی ساروج بوشهر		توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان		ریل پرداز نوآفرین	
	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی‌ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم و صندوق های سرمایه گذاری	۶۳۱,۹۴۵,۸۴۷,۱۶۷	۶۳۲,۹۷۰,۷۹۹,۲۲۰	۷۹۵,۵۲۴,۱۷۷,۸۶۱	۷۸۶,۲۲۳,۸۰۵,۲۳۷	۱۸۹,۳۰۹,۰۴۷,۵۳۳	۱۷۸,۴۰۷,۲۶۳,۶۶۴	۰	۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۷۹,۷۸۰,۰۱۶,۱۱۸	۱۹۷,۰۰۰,۴۱۰	۶۴,۵۸۴,۶۲۴,۳۱۶	۱۳,۴۱۸,۱۹۴,۶۱۹	۳۹,۲۶۶,۶۲۴,۲۰۴	۱,۱۴۰,۵۶۸,۸۷۱	۳,۲۴۶,۵۷۰,۷۹۰	۵,۰۸۶,۴۳۷,۳۵۴
سرمایه گذاری در اوراق اجاره	۰	۰	۱۲۹,۸۵۳,۲۵۲,۲۸۲	۱۲۹,۶۲۶,۱۲۴,۴۴۵	۰	۰	۰	۰
سود سهام دریافتنی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۶,۰۷۳,۵۳۴,۱۴۶	۷۱,۹۰۶,۹۶۲,۴۸۸	۰	۰	۵۵۸,۰۲۷,۷۱۵,۰۰۰	۵۵۸,۰۲۷,۷۱۵,۰۰۰
جاری کارگزاران	۶۵,۳۱۳,۲۰۵,۱۷۰	(۳۴,۵۰۶,۵۵۸,۹۲۰)	(۷۳۹,۸۷۶,۷۹۱)	۹,۲۸۶,۵۵۶,۴۹۱	۶۲۳,۲۱۶,۳۵۸	۱۰,۳۷۸,۷۴۹,۴۹۴	۰	۷۶۹,۳۱۱
سایر دارایی‌ها	۱۶۱,۵۷۳,۰۷۱	۵۷,۵۸۲,۰۰۴	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱	-	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱	۰	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱	۰
موجودی نقد	۰	۹۵,۰۰۰	۰	۱۹۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌ها	**۹۲۷,۲۰۰,۶۴۱,۵۲۶**	**۵۹۸,۷۱۸,۹۱۷,۷۱۴**	**۱,۰۶۵,۴۱۷,۵۵۳,۱۱۵**	**۱,۰۱۰,۴۶۱,۸۳۳,۲۸۰**	**۲۲۹,۳۲۰,۷۲۹,۳۹۶**	**۱۸۹,۹۲۶,۵۸۲,۰۲۹**	**۵۶۱,۳۹۶,۱۲۷,۰۹۱**	**۵۶۳,۱۱۴,۹۲۱,۶۶۵**
بـدهی‌ها:								
جاری کارگزاران		-	۰	-	۰	-	۰	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۳۵,۷۷۵,۲۲۴	۱۳۷,۶۳۱,۹۰۰	۲,۸۷۹,۸۷۵,۷۸۸	۱,۵۶۶,۶۵۴,۱۱۹	۵۳۴,۱۶۲,۷۹۷	۴۰۷,۷۵۴,۸۶۰	۵۷,۴۵۲,۵۲۶	۱,۸۹۳,۱۳۶,۸۶۸
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰	۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۲۵۰,۲۳۰,۴۹۸	۹۷,۶۵۶,۵۹۸	۳۲۴,۵۶۶,۸۶۴	۱۸۰,۴۱۱,۵۲۸	۲۰۵,۸۷۹,۱۸۶	۶۸,۰۷۸,۷۵۲	۹۸۶,۱۳۸,۷۳۰	۸۴۸,۳۳۸,۲۹۵
جمع بدهی‌ها	**۲۸۶,۰۰۵,۷۲۲**	**۲۳۵,۲۸۸,۴۹۸**	**۳,۲۰۴,۴۴۲,۶۵۲**	**۱,۷۴۷,۰۶۵,۶۴۷**	**۷۴۰,۰۴۱,۹۸۳**	**۴۷۵,۸۳۳,۶۱۲**	**۱۹۵,۷۰۰,۵۷۳,۵۵۶**	**۱۹۷,۳۹۸,۴۵۷,۴۶۳**
خالص دارایی‌ها	**۹۲۶,۹۱۴,۶۳۵,۸۰۴**	**۵۹۸,۴۸۳,۶۲۹,۲۱۶**	**۱,۰۶۲,۲۱۳,۱۱۰,۴۶۳**	**۱,۰۰۸,۷۱۴,۷۶۷,۶۳۳**	**۲۲۸,۵۸۰,۶۸۷,۴۱۳**	**۱۸۹,۴۵۰,۷۴۸,۴۱۷**	**۳۶۵,۶۹۵,۵۵۳,۵۳۵**	**۳۶۵,۷۱۶,۴۶۴,۲۰۲**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	**۹۷۶,۳۲۲**	**۸۲۲,۹۰۵**	**۱,۹۸۳,۶۸۰**	**۱,۸۸۳,۷۷۲**	**۲,۴۷۸,۸۸۷**	**۲,۰۵۴,۵۳۵**	-	-

۱-۳۰- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

	توسعه سرمایه و صنعت غدیر		آ س پ		آهن و فولاد غدیر		بین المللی توسعه ساختمان	
	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی‌ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۲,۱۳۶,۷۷۸,۹۱۷,۱۳۷	۸,۱۱۵,۲۸۷,۹۷۵,۶۷۳	۹,۲۹۵,۲۲۷,۷۷۳	۲۶,۹۳۷,۹۵۱,۸۹۵	۳۰,۵۰۳,۲۱۸,۲۰۳,۰۲۶	۳۳,۸۶۰,۲۹۲,۲۷۸,۱۶۸	۸۲,۷۹۴,۰۲۵,۸۰۱	۶۲,۱۰۸,۸۱۲,۸۰۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲,۳۵۹,۴۵۳,۷۳۲	۹۳۵,۹۴۳,۲۲۰	۶۰,۱۸۳,۶۳۴,۲۳۵	۱۲۹,۵۱۵	۵۴۰,۵۲۰,۸۹۶	۵۸۲,۷۰۴,۷۳۰	۲۳۷,۷۴۴,۸۶۳	۵۵۴,۷۰۱,۲۸۸
سرمایه گذاری در اوراق اجاره	۰	۰	۲۲,۸۸۴,۷۸۷,۶۰۱	۲۵,۹۲۵,۲۲۴,۸۸۹	۰	۰	۰	۰
سود سهام دریافتنی	۹۰۱,۴۱۶,۹۵۲,۹۲۸	۸۴۷,۴۷۱,۱۵۰,۷۲۶	۹۹,۸۲۵,۷۲۸	۹۴,۰۸۴,۳۵۹	۴,۵۱۳,۲۳۴,۵۷۹,۷۹۰	۲,۱۱۲,۱۱۸,۳۴۷,۰۰۰	۰	۰
جاری کارگزاران	(۱۰۴,۸۲۲,۹۴۰)	(۱۳,۱۵۶,۳۳۸,۰۲۲)	(۶,۱۰۳,۴۳۲,۴۸۹)	-۶,۹۷۴,۴۳۵,۱۳۱	(۱۰۲,۴۳۷,۶۶۵,۰۷۷)	(۱۷۹,۵۹۹,۶۴۸,۰۶۴)	(۳۱,۳۴۳,۳۵۵,۱۷۹)	-۶,۱۰۰,۴۰۷,۹۹۹
سایر دارایی‌ها	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱	۰	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱	۰	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱	۰	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱	۰
موجودی نقد	۰	۰	۰	۲۷,۱۲۴,۹۱۹,۰۰۶	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌ها	**۱۳,۰۴۰,۵۷۲,۳۴۲,۱۵۸**	**۸,۹۵۰,۵۳۸,۷۳۱,۵۹۷**	**۸۶,۴۸۱,۸۸۴,۱۴۹**	**۷۳,۱۰۷,۸۷۴,۵۳۳**	**۳۴,۹۱۴,۶۷۷,۴۷۹,۹۳۶**	**۳۵,۷۹۳,۳۹۳,۶۸۱,۸۳۴**	**۵۱,۸۱۰,۲۵۶,۷۸۶**	**۵۶,۵۶۳,۱۰۶,۰۸۹**
بـدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۵۳,۴۲۴,۱۵۰,۶۶۱	۶۱,۰۴۵,۰۱۴,۰۷۰	(۴۸,۱۲۰,۷۹۶)	۲۵۱,۸۷۸,۷۴۶	۳۳۱,۵۶۹,۵۸۹,۳۳۳	۱۸۵,۳۵۸,۶۸۹,۵۵۸	۲۸۴,۸۶۳,۳۹۱	۱۲۲,۶۳۶,۰۰۱
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۵۳,۳۶۷,۹۴۴,۴۹۲	۲,۴۴۱,۵۴۲,۴۳۱	۲۰۱,۸۶۸,۱۸۴	۱۵۷,۷۱۹,۵۹۹	۴,۴۳۱,۹۶۱,۳۹۴	۱,۸۶۱,۱۴۸,۵۳۳	۲۰۰,۶۳۵,۳۰۸	۱۰۴,۸۹۹,۶۹۸
جمع بدهی‌ها	**۱۰۶,۷۹۲,۰۹۵,۱۵۳**	**۶۳,۴۸۶,۵۵۶,۵۰۱**	**۱۵۳,۷۴۷,۳۸۸**	**۴۰۹,۵۹۸,۳۴۵**	**۳۳۶,۰۰۱,۵۵۰,۷۲۷**	**۱۸۷,۲۱۹,۸۳۸,۰۹۱**	**۴۸۵,۴۹۸,۶۹۹**	**۲۲۷,۵۳۵,۶۹۹**
خالص دارایی‌ها	**۱۲,۹۳۳,۷۸۰,۲۴۷,۰۰۵**	**۸,۸۸۷,۰۵۲,۱۷۵,۰۹۶**	**۸۶,۳۲۸,۱۳۶,۷۶۱**	**۷۲,۶۹۸,۲۷۶,۱۸۸**	**۳۴,۵۷۸,۶۷۵,۹۲۹,۲۰۹**	**۳۵,۶۰۶,۱۷۳,۸۴۳,۷۴۳**	**۵۱,۳۲۴,۷۵۸,۰۸۷**	**۵۶,۳۳۵,۵۷۰,۳۹۰**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	**۱,۶۲۳,۴۳۲**	**۱,۱۱۵,۴۹۲**	**۱,۷۹۸,۱۲۸**	**۱,۵۱۴,۲۳۲**	**۱,۲۶۸,۵۹۲**	**۱,۳۰۶,۲۸۸**	**۱,۰۹۲,۰۱۶**	۱,۱۹۸,۶۲۹

۱-۳۰- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی		بیمه کوثر		بگیلان		سپید ماکیان	
	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی‌ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۰۲۴,۲۹۷,۹۴۶,۳۰۱	۷۰۵,۱۱۱,۳۹۰,۹۶۷	۱۰۳,۹۶۲,۰۲۲,۲۹۶	۶۲,۳۳۶,۰۱۱,۱۷۶	۱۰۹,۳۱۹,۷۴۷,۴۰۰	۱۵,۵۱۸,۲۹۳,۶۲۶	۵۶۷,۷۵۶,۶۹۳,۲۹۰	۵۵۳,۷۵۵,۱۵۰,۶۱۷
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۸,۳۶۳,۹۴۶,۴۱۸	۶۹,۸۲۱,۶۲۵	۱۵۳,۶۴۴,۷۳۲	۶,۵۰۳,۹۹۵,۱۷۳	۸۴۸,۷۴۵,۹۱۵	۲,۶۸۸,۷۷۵,۳۶۰	۶۴۴,۷۹۲,۸۹۱	۲۳,۸۲۵,۷۴۵,۲۱۷
سرمایه گذاری در اوراق اجاره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام دریافتنی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۵۶۵,۷۴۸,۶۳۰	۰
جاری کارگزاران	(۵۹۲,۷۸۸,۸۲۸)	(۲۲۷,۱۹۶,۷۷۷)	(۱۴,۳۲۳,۰۲۸,۴۵۷)	۱۲,۴۳۰,۴۵۶,۶۲۹	(۱۷,۶۵۶,۶۰۸,۱۲۸)	۱,۹۷۰,۵۳۴,۱۸۳	(۶۳۰,۹۴۴,۲۳۱)	-۱۲,۱۷۱,۴۳۶,۰۴۲
سایر دارایی‌ها	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱	۰	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱	۰	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱	۰	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱	۰
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌ها	**۱,۰۴۲,۱۹۰,۹۴۵,۱۹۲**	**۷۰۴,۹۵۴,۰۱۵,۸۱۵**	**۸۹,۹۱۴,۴۷۹,۸۷۲**	**۸۱,۲۷۰,۴۶۲,۹۷۸**	**۹۲,۶۳۳,۷۲۶,۴۸۸**	**۲۰,۱۷۷,۶۰۳,۱۶۹**	**۵۸۳,۴۵۸,۱۳۱,۸۸۱**	**۵۶۵,۴۰۹,۴۵۹,۷۹۲**
بـدهی‌ها:								
پرداختنی به ارکان صندوق	۳,۳۰۷,۴۸۹,۴۵۸	۱,۶۴۹,۱۶۰,۸۱۳	۲۳۷,۰۶۳,۸۵۸	۷۰,۳۰۸,۶۷۴	۱۴۳,۸۱۸,۲۵۲	-۳۶,۵۳۶,۹۴۵	۱,۹۶۵,۶۳۶,۸۵۱	۱۰۱,۳۴۸,۷۵۷
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۲۲۷,۲۳۳,۸۱۸	۸۸,۰۰۹,۳۷۴	۲۰۱,۸۶۸,۱۸۴	۵۲,۲۹۹,۲۱۷	۲۰۱,۸۶۸,۱۸۴	۱۴,۲۶۷,۱۹۸	۲۰۷,۸۴۷,۰۱۷	۱۲,۴۹۹,۶۲۲
جمع بدهی‌ها	**۳,۵۳۴,۷۲۳,۲۷۶**	**۱,۷۳۷,۱۷۰,۱۸۷**	**۴۳۸,۹۳۲,۰۴۲**	**۱۲۲,۶۰۷,۸۹۱**	**۳۴۵,۶۸۶,۴۳۶**	**(۲۲,۲۶۹,۷۴۷)**	**۲,۱۷۳,۴۸۳,۸۶۸**	**۱۱۳,۸۴۸,۳۷۹**
خالص دارایی‌ها	**۱,۰۳۸,۶۵۶,۲۲۱,۹۱۶**	**۷۰۳,۲۱۶,۸۴۵,۶۲۸**	**۸۹,۴۷۵,۵۴۷,۸۳۰**	**۸۱,۱۴۷,۸۵۵,۰۸۷**	**۹۲,۲۸۸,۰۴۰,۰۵۲**	**۲۰,۱۹۹,۸۷۲,۹۱۶**	**۵۸۱,۲۸۴,۶۴۸,۰۱۳**	**۵۶۵,۲۹۵,۶۹۱,۴۱۳**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	**۲,۰۴۴,۰۵۶**	۱,۳۸۳,۹۱۷	**۱,۱۱۸,۴۴۴**	۱,۰۱۴,۳۴۸	**۹۷۲,۱۴۹**	۱,۰۰۹,۹۹۴	**۱,۱۱۸,۷۰۹**	۹۷۱,۶۸۲

۱-۳۰- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

	وکغدیر		حفاری		شهر		فخاس	
	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی‌ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۸,۸۴۲,۱۶۹,۵۰۷,۷۶۴	۹,۴۷۵,۱۴۱,۷۸۰,۲۹۲	۹۶,۸۱۴,۱۰۱,۷۲۰	۰	۱۰,۱۴۳,۹۲۲,۱۲۴,۶۲۰	۰	-	۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶۹۲,۵۵۶,۸۷۱	۰	۲۵,۷۷۸,۱۵۸	۰	۵۱۷,۹۰۳,۶۰۶,۴۸۳	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در اوراق اجاره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام دریافتنی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	(۲۱۵,۹۲۶,۲۶۷,۸۸۰)	۴۴۹,۰۶۷,۷۷۴,۳۸۴	(۳۲,۸۷۱,۵۳۷,۹۴۸)	۰	۸۷۶,۱۲۶,۳۰۰,۸۰۱	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱۲۱,۸۴۱,۳۰۱	۰	۱۲۱,۸۴۱,۱۹۵	۰	۱۲۱,۸۴۱,۱۲۰	۰	۱۲۱,۸۴۱,۱۰۰	۰
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌ها	**۸,۶۲۷,۰۵۷,۶۳۸,۰۵۶**	**۹,۹۲۴,۲۰۹,۵۵۴,۶۷۶**	**۶۴,۰۹۰,۱۸۳,۱۲۵**	-	**۱۱,۵۳۸,۰۷۳,۸۷۳,۰۲۴**	-	**۱۲۱,۸۴۱,۱۰۰**	-
بـدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۳۲,۲۲۰,۹۹۴,۰۲۴	۱,۴۸۳,۸۲۳,۰۲۵	۱۵۳,۴۸۶,۵۵۶	۰	۴,۷۴۰,۸۹۵,۴۷۴	۰	۳۲۵,۰۷۸	۰
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۹۷۱,۰۷۱,۸۹۱	۳۸,۱۶۳,۵۴۶	۱۵۹,۶۵۶,۵۰۶	۰	۱۸۶,۸۲۹,۱۸۷	۰	۱۲۳,۴۳۶,۹۰۲	۰
جمع بدهی‌ها	**۳۳,۱۹۲,۰۶۵,۹۱۵**	**۱,۵۲۱,۹۸۶,۵۷۱**	**۳۱۳,۱۴۳,۰۶۲**	-	**۴,۹۲۷,۷۲۴,۶۶۱**	-	**۱۲۳,۷۶۱,۹۸۰**	-
خالص دارایی‌ها	**۸,۵۹۳,۸۶۵,۵۷۲,۱۴۱**	**۹,۹۲۲,۶۸۷,۵۶۸,۱۰۵**	**۶۳,۷۷۷,۰۴۰,۰۶۳**	-	**۱۱,۵۳۳,۱۴۶,۱۴۸,۳۶۳**	-	**(۱,۹۲۰,۸۸۰)**	-
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	**۸۸۲,۵۰۰**	-	**۶,۵۴۹**	-	**۱,۳۴۰,۶۷۴**	-		-

۱-۳۰- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

	جمع کل	
	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی‌ها:	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۶۵,۲۳۷,۱۰۷,۵۸۹,۶۸۹	۵۴,۴۷۴,۰۹۱,۵۱۳,۳۳۵
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۸۸۸,۸۳۲,۲۶۰,۶۲۲	۵۵,۰۰۴,۰۱۷,۳۸۲
سرمایه گذاری در اوراق اجاره	۱۵۲,۷۳۸,۰۳۹,۸۸۳	۱۵۵,۵۵۱,۳۴۹,۳۳۴
سود سهام دریافتنی	۶,۱۱۴,۴۱۸,۳۵۶,۲۲۲	۳,۵۸۹,۶۱۸,۲۵۹,۵۷۳
جاری کارگزاران	۵۱۹,۳۳۲,۳۹۴,۳۸۱	۲۳۰,۳۹۸,۸۱۹,۵۳۷
سایر دارایی‌ها	۱,۹۸۹,۱۹۲,۰۹۸	۵۷,۵۸۲,۰۰۴
موجودی نقد	۰	۲۷,۱۲۵,۲۰۴,۰۰۶
جمع دارایی‌ها	**۷۲,۹۱۴,۴۱۷,۸۳۲,۸۹۵**	**۵۸,۵۳۱,۸۴۶,۷۴۵,۱۷۱**
بـدهی‌ها:		
جاری کارگزاران	۰	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۴۳۱,۵۰۷,۴۵۸,۴۷۵	۲۵۴,۰۵۱,۵۰۰,۴۴۶
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰	۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۶۲,۲۴۹,۰۳۶,۳۴۵	۵,۹۶۵,۰۳۴,۳۹۱
جمع بدهی‌ها	**۶۸۸,۴۱۳,۴۷۷,۱۲۰**	**۴۵۴,۶۷۳,۵۱۷,۱۳۷**
خالص دارایی‌ها	**۷۲,۲۲۶,۰۰۴,۳۵۵,۷۷۵**	**۵۸,۰۷۷,۱۷۳,۲۲۸,۰۳۴**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	**۱,۲۹۴,۳۰۶**	**۱,۲۴۷,۲۹۶**

۲-۳۰- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

	تامین سرمایه دماوند		بین المللی ساروج بوشهر		توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان		توسعه سرمایه و صنعت غدیر	
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:								
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۰۴,۳۱۰,۴۶۵,۱۸۲	۱۱,۰۵۵,۵۸۰,۵۸۱	۱۱,۹۱۲,۳۸۵,۱۸۹	۱,۹۷۹,۷۳۹,۳۶۵	۲۹,۷۵۶,۷۹۷,۸۶۵	۲۳۹۹۷۷۷۰۱۵	۱,۵۶۵,۱۷۳,۸۳۱	۹۹۶,۵۵۵,۰۵۱
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۹۷,۶۷۰,۴۷۳,۱۸۸	(۶,۰۴۱,۱۴۲,۲۳۲)	۳۳,۹۳۵,۱۲۶,۰۷۰	۴۸,۴۰۷,۸۸۹,۶۰۷	۹,۸۷۴,۶۷۴,۱۵۳	۴۲۲۸۸۰۱۹۷۸	۴,۰۳۴,۵۰۹,۱۵۶,۰۲۱	۱,۸۵۵,۸۷۹,۵۹۴,۶۲۷
سود سهام	۰	۰	۸۵۰,۱۱۴,۸۸۱	-	۲۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی	۱۳۳,۱۹۵	۴۲,۵۴۲,۰۱۰	۵,۸۹۱,۸۵۹,۷۹۷	۱۱۴,۷۲۸,۹۷۳	۳,۸۰۷,۴۵۳	۱۰۱۸۸۵۱۶۴	۱۱,۵۰۰,۶۶۴	۱۴۵,۷۸۹
سایر درآمدها	۱۴,۵۸۳	۲۰۷۴۵۱۱۹۶	۴,۱۶۶,۵۸۶,۶۱۱	۳,۱۸۸,۹۵۰,۲۲۹	۱۴,۹۵۳	۳۶۰۳۹۱۷۸۵	۵۳,۹۴۵,۸۱۷,۱۵۵	۵۱,۶۴۸,۴۹۲,۴۹۲
جمع درآمدها	**۲۰۱,۹۸۱,۰۸۶,۱۴۸**	**۵,۲۶۴,۴۳۱,۵۵۵**	**۵۶,۷۵۶,۰۷۲,۵۴۸**	**۵۳,۶۹۱,۳۰۸,۱۷۴**	**۳۹,۸۵۸,۷۹۴,۴۲۴**	**۷,۰۹۰,۸۵۵,۹۴۲**	**۴,۰۹۰,۰۳۱,۶۴۷,۶۷۱**	**۱,۹۰۸,۵۲۴,۷۸۷,۹۵۹**
هزینه:								
هزینه کارمزد ارکان	(۳۰,۵۸۰,۳۹۰)	(۴۳۸,۵۷۲,۷۱۷)	(۳,۰۶۰,۷۴۰,۰۶۶)	(۱,۱۶۴,۰۹۹,۷۳۶)	(۵۳۲,۶۹۱,۱۱۴)	-۱۹۲۲۴۲۰۷۵	(۴۲,۴۲۲,۹۲۷,۲۶۹)	(۱۷,۵۳۸,۵۷۰,۷۶۱)
سایر هزینه ها	(۱۲۰,۱۶۳,۵۵۴)	(۸۷,۸۳۰,۷۳۰)	(۱۱۷,۵۵۶,۲۳۰)	(۶۴,۰۶۳,۷۹۱)	(۸۶,۲۲۸,۵۷۲)	-۶۸۵۲۸۴۴۰	(۸۰۴,۶۰۲,۴۳۱)	(۶۵,۸۴۱,۷۲۰)
جمع هزینه ها	**(۱۵۰,۷۴۳,۹۴۴)**	**(۵۲۶,۴۰۳,۴۴۷)**	**(۳,۱۷۸,۲۹۶,۲۹۶)**	**(۱,۲۲۸,۱۶۳,۵۲۷)**	**(۶۱۸,۹۱۹,۶۸۶)**	**(۲۶۰,۷۷۰,۵۱۵)**	**(۴۳,۲۲۷,۵۲۹,۷۰۰)**	**(۱۷,۶۰۴,۴۱۲,۴۸۱)**
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی	**۲۰۱,۸۳۰,۳۴۲,۲۰۴**	**۴,۷۳۸,۰۲۸,۱۰۸**	**۵۳,۵۷۷,۷۷۶,۲۵۲**	**۵۲,۴۶۳,۱۴۴,۶۴۷**	**۳۹,۲۳۹,۸۷۴,۷۳۸**	**۶,۸۳۰,۰۸۵,۴۲۷**	**۴,۰۴۶,۸۰۴,۱۱۷,۹۷۱**	**۱,۸۹۰,۹۲۰,۳۷۵,۴۷۸**
هزینه های مالی	(۳۴,۰۹۲,۱۴۷)	-۳۱۴۳۰۲۱۲۷	(۵۳,۴۰۰,۰۸۹)	(۴۳,۲۵۹)	(۱۰۹,۹۳۵,۷۴۲)	(۲۲,۷۵۳,۲۵۴)	(۷۶,۰۴۶,۰۶۲)	(۲,۱۵۴,۴۳۵,۲۳۵)
سود (زیان) خالص	**۲۰۱,۷۹۶,۲۵۰,۰۵۷**	**۴,۴۲۳,۷۲۵,۹۸۱**	**۵۳,۵۲۴,۳۷۶,۱۶۳**	**۵۲,۴۶۳,۱۰۱,۳۸۸**	**۳۹,۱۲۹,۹۳۸,۹۹۶**	**۶,۸۰۷,۳۳۲,۱۷۳**	**۴,۰۴۶,۷۲۸,۰۷۱,۹۰۹**	**۱,۸۸۸,۷۶۵,۹۴۰,۲۴۳**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۲۴.۵۲٪	۲.۷۲٪	۵.۰۱٪	۱۰.۵۵٪	۶۹.۴۴٪	۹.۲۴٪	۳۶.۵۴٪	۲۶.۰۱٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال	۲۱.۷۹٪	۲.۷۶٪	۵.۰۴٪	۱۰.۴۵٪	۱۷.۱۲٪	۹.۳۶٪	۳۱.۲۹٪	۷۴.۳۳٪

۲-۳۰- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی : ادامه

	ریل پرداز نوآفرین		آ س پ		آهن و فولاد غدیر		بین المللی توسعه ساختمان	
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:								
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	-	۱۰۰,۳۱۹,۲۴۴,۹۰۶	۱۲,۱۵۷,۴۶۱,۵۷۱	۳۷۲,۸۸۳,۳۵۲	۷,۶۷۶,۳۳۱,۳۸۱	۱۵۷,۱۶۳,۴۲۶,۹۹۳	۸,۸۴۲,۴۲۷,۴۴۱	-
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادا	۰	-	۶۵۱,۴۱۲,۷۸۵	(۴,۰۸۷,۳۴۰,۳۸۹)	(۳,۲۸۱,۶۲۷,۰۶۳,۱۵۶)	۳,۱۰۵,۹۱۲,۵۸۳,۳۰۴	(۱۲,۰۹۳,۵۷۱,۶۶۰)	-
سود سهام	-	۰	-	-	۲,۴۰۱,۱۱۶,۲۳۲,۷۹۰	۲,۰۶۵,۵۱۵,۲۶۲,۹۰۵	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی	۶۳,۰۵۰,۱۷۵	۴۶,۸۴۸,۶۴۷	۱,۰۷۸,۱۴۹,۸۳۵	-	۷,۰۷۵,۰۱۰	-	-	-
سایر درآمدها	۲۲,۴۷۸,۵۹۸	۲,۱۰۲	۶,۰۰۶,۳۲۲	-	۱۵,۰۱۰	-	۱۵,۰۴۰	-
جمع درآمدها	**۸۵,۵۲۸,۷۷۳**	**۱۰۰,۳۶۶,۰۹۵,۶۵۵**	**۱۳,۸۹۳,۰۳۰,۵۱۳**	**(۳,۷۱۴,۴۵۷,۰۳۷)**	**(۸۷۲,۸۲۷,۴۰۸,۹۶۵)**	**۵,۳۲۸,۵۹۱,۲۷۳,۲۰۲**	**(۳,۲۵۱,۱۲۹,۱۷۹)**	-
هزینه:								
هزینه کارمزد ارکان	(۲۶,۱۵۱,۷۹۶)	(۱۲,۳۰۵,۱۹۶,۹۷۰)	(۱۶۱,۷۶۸,۵۰۷)	(۱۶۴,۹۹۰,۰۳۱)	(۱۴۶,۲۵۹,۶۶۶,۷۰۷)	(۲۲,۲۸۸,۰۲۰,۴۶۹)	(۲۸۴,۸۹۶,۳۷۸)	(۱,۳۰۶,۴۸۷)
سایر هزینه ها	(۸۰,۲۸۷,۶۴۴)	(۶۴,۰۴۷,۹۵۴)	(۸۰,۸۸۹,۳۵۸)	(۵۷,۵۹۶,۸۸۴)	(۲,۴۴۹,۴۷۸,۴۸۲)	(۱۷,۸۰۲,۸۶۴)	(۸۳,۳۰۳,۲۴۹)	(۴,۲۶۷,۳۸۸)
جمع هزینه ها	**(۱۰۶,۴۳۹,۴۴۰)**	**(۱۲,۳۶۹,۲۴۴,۹۲۴)**	**(۲۴۲,۶۵۷,۸۶۵)**	**(۲۲۲,۵۸۶,۹۱۵)**	**(۱۴۸,۷۰۹,۱۴۵,۱۸۹)**	**(۲۲,۳۰۵,۸۲۳,۳۳۳)**	**(۳۶۸,۱۹۹,۶۲۷)**	**(۵,۵۷۳,۸۷۵)**
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی	**(۲۰,۹۱۰,۶۶۷)**	**۸۷,۹۹۶,۸۵۰,۷۳۱**	**۱۳,۶۵۰,۳۷۲,۶۴۸**	**(۳,۹۳۷,۰۴۳,۹۵۲)**	**(۱,۰۲۱,۵۳۶,۵۵۴,۱۵۴)**	**۵,۳۰۶,۲۸۵,۴۴۹,۸۶۹**	**(۳,۶۱۹,۳۲۸,۸۰۶)**	**(۵,۵۷۳,۸۷۵)**
هزینه های مالی	۰	(۲۵۵,۴۷۷)	(۴۶,۵۴۵,۴۰۸)	(۸۹۴,۱۴۹)	(۵,۹۶۱,۳۶۰,۳۸۰)	-	(۱,۳۹۱,۴۸۳,۴۹۷)	-
سود (زیان) خالص	**(۲۰,۹۱۰,۶۶۷)**	**۸۷,۹۹۶,۵۹۵,۲۵۴**	**۱۳,۶۰۳,۸۲۷,۲۴۰**	**(۳,۹۳۷,۹۳۸,۱۰۱)**	**(۱,۰۲۷,۴۹۷,۹۱۴,۵۳۴)**	**۵,۳۰۶,۲۸۵,۴۴۹,۸۶۹**	**(۵,۰۱۰,۸۱۲,۳۰۳)**	**(۵,۵۷۳,۸۷۵)**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری		۱.۸۸٪	۱۶.۸۶٪		(۸.۸۲٪)	۱۶.۷۸٪	(۰)	
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال	(۰.۰۱٪)	۱.۹۵٪	۱۵.۷۶٪		(۲.۹۷٪)	۱۶.۷۵٪	(۰)	

۲-۳۰- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی		بیمه کوثر		بگیلان		سپید ماکیان	
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:								
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۸۰,۶۲۰,۵۶۷,۳۴۷	۰	۹,۶۱۴,۴۲۴,۶۱۶	۰	۴,۶۲۱,۴۳۲,۳۲۸	۰	۵۱,۱۵۶,۹۱۵,۲۴۶	۰
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادا	۱۹۹,۶۸۱,۷۱۰,۹۵۰	۰	(۹۷۰,۴۰۸,۳۷۶)	۰	(۱۰,۷۱۹,۸۰۱,۸۲۱)	۰	۲۲,۶۹۵,۶۳۸,۵۸۱	۰
سود سهام	۵۸,۵۴۹,۲۱۲,۹۶۰	۰	۲۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۵۶۵,۷۴۸,۶۳۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی	۶۵۷,۱۳۵	۰	۶,۹۷۸,۹۳۴	۰	۲,۳۶۶,۴۸۷	۰	۵۱۸,۶۹۳	۰
سایر درآمدها	-	۰	-	۰	-	۰	-	۰
جمع درآمدها	**۳۳۸,۸۵۲,۱۴۸,۳۹۲**	۰	**۸,۸۷۴,۴۹۵,۱۷۴**		**(۶,۰۹۶,۰۰۳,۰۰۶)**		**۸۹,۴۱۸,۸۲۱,۱۵۰**	
هزینه:								
هزینه کارمزد ارکان	(۳,۳۰۷,۶۱۵,۸۳۷)	-	(۲۳۷,۰۹۴,۰۳۶)	۰	(۳۰۰,۱۵۹,۸۸۵)	۰	(۱,۹۶۵,۶۴۳,۵۷۲)	۰
سایر هزینه ها	(۱۰۵,۱۵۶,۲۶۷)	-	(۸۳,۸۷۰,۳۹۶)	۰	(۸۳,۸۲۰,۰۳۳)	۰	(۹۲,۲۱۴,۴۷۴)	۰
جمع هزینه ها	**(۳,۴۱۲,۷۷۲,۱۰۴)**	-	**(۳۲۰,۹۶۴,۴۳۲)**	-	**(۳۸۳,۹۷۹,۹۱۸)**	-	**(۲,۰۵۷,۸۵۸,۰۴۶)**	-
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی	**۳۳۵,۴۳۹,۳۷۶,۲۸۸**	۰	**۸,۵۵۳,۵۳۰,۷۴۲**	-	**(۶,۴۷۹,۹۸۲,۹۲۴)**	-	**۸۷,۳۶۰,۹۶۳,۱۰۴**	-
هزینه های مالی	-	-	(۲۲۵,۸۳۷,۹۹۹)	۰	(۱,۴۳۰,۷۰۹,۲۴۶)	۰	(۳۸,۴۰۲,۳۵۴)	۰
سود (زیان) خالص	**۳۳۵,۴۳۹,۳۷۶,۲۸۸**	-	**۸,۳۲۷,۶۹۲,۷۴۳**	-	**(۷,۹۱۰,۶۹۲,۱۷۰)**	-	**۸۷,۳۲۲,۵۶۰,۷۵۰**	-
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۳۵.۱۴٪	-	۹.۲۶٪		(۱۷.۲۹٪)		۱۲.۷۹٪	
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال	۳۲.۳۰٪	-	۹.۳۱٪		(۳.۰۸٪)		۱۳.۴۵٪	

۲-۳۰- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

	وکغدیر		حفاری شمال		گروه مالی شهر		فولاد خراسان	
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:								
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱,۹۶۱,۴۱۳,۹۱۴,۱۸۵	۰	(۱,۰۹۳,۷۳۹,۷۹۹)	۰	۳۵۶,۸۶۲,۵۳۴,۶۲۹	۰	۰	۰
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادا	۱,۵۳۰,۵۴۹,۲۹۶,۶۶۲	۰	(۵,۵۴۹,۱۸۵,۷۴۹)	۰	۳,۰۴۴,۶۱۰,۷۸۲,۳۵۷	۰	۰	۰
سود سهام	۵,۴۸۲,۳۸۵,۱۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی	۸۴,۶۱۲,۰۸۰,۲۳۹	۰	۱۱۳,۲۵۳	۰	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	-	۰	-	۰	۱,۵۹۱	۰	۰	۰
جمع درآمدها	**۳,۵۸۲,۰۵۷,۶۷۶,۲۰۵**	**۰**	**(۶,۶۴۲,۸۱۲,۲۹۵)**	**۰**	**۳,۴۰۱,۴۷۳,۳۱۸,۵۷۷**	**۰**	-	**۰**
هزینه:								
هزینه کارمزد ارکان	(۳۰,۷۳۸,۷۱۰,۱۵۷)	-	(۱۵۳,۴۸۶,۵۵۶)		(۴,۷۴۰,۸۹۵,۴۷۴)		(۳۲۵,۰۷۸)	-
سایر هزینه ها	(۸۶۱,۹۶۲,۷۳۲)	-	(۳۸,۲۸۷,۳۱۱)		(۶۵,۲۴۰,۰۶۷)		(۱,۵۹۵,۸۰۲)	-
جمع هزینه ها	**(۳۱,۶۰۰,۶۷۲,۸۸۹)**	-	**(۱۹۱,۷۷۳,۸۶۷)**	-	**(۴,۸۰۶,۱۳۵,۵۴۱)**	-	**(۱,۹۲۰,۸۸۰)**	-
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی	**۳,۵۵۰,۴۵۷,۰۰۳,۳۱۶**	**۰**	**(۶,۸۳۴,۵۸۶,۱۶۲)**		**۳,۳۹۶,۶۶۷,۱۸۳,۰۳۶**		**(۱,۹۲۰,۸۸۰)**	-
هزینه های مالی	(۱,۷۹۵,۱۵۴,۶۴۵)	۰	(۵۰۸,۳۳۲,۸۸۲)		۰		-	
سود (زیان) خالص	**۳,۵۴۸,۶۶۱,۸۴۸,۶۷۱**	-	**(۷,۳۴۲,۹۱۹,۰۴۴)**	-	**۳,۳۹۶,۶۶۷,۱۸۳,۰۳۶**	-	**(۱,۹۲۰,۸۸۰)**	-
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۴۰.۷۲٪	-	(۵۲۵.۳۸٪)		۳۲۳.۹۶٪			
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال	(۲۸.۶۸٪)	-	(۲۷.۰۶٪)		۳۱.۶۴٪			

۲-۳۰- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

	معدنی و صنعتی چادرملو		جمع کل	
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار		(۱,۴۴۳,۵۹۰)	۲,۶۳۹,۴۱۷,۰۹۱,۰۱۲	۲۷۴,۲۸۵,۷۶۳,۶۷۳
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادا	-	-	۵,۶۶۳,۲۱۸,۲۴۰,۰۰۵	۵,۰۰۴,۳۰۰,۳۸۶,۸۹۵
سود سهام	-	-	۲,۴۸۲,۰۱۰,۶۹۴,۳۸۰	۲,۰۶۵,۵۱۵,۲۶۲,۹۰۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی	-	-	۹۱,۶۷۸,۲۹۰,۸۷۰	۳۰۶,۱۵۰,۵۸۳
سایر درآمدها	۰	۰	۵۸,۱۴۰,۹۴۹,۸۶۳	۵۵,۴۰۵,۲۸۷,۸۰۴
جمع درآمدها	-	**(۱,۴۴۳,۵۹۰)**	**۱۰,۹۳۴,۴۶۵,۲۶۶,۱۳۰**	**۷,۳۹۹,۸۱۲,۸۵۱,۸۶۰**
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	-	-	(۲۳۴,۲۲۳,۳۵۲,۸۲۲)	(۵۴,۰۹۲,۹۹۹,۲۴۶)
سایر هزینه ها	-	-	(۵,۱۵۴,۶۵۶,۶۰۲)	(۴۲۹,۹۷۹,۷۷۱)
جمع هزینه ها	-	-	**(۲۳۹,۳۷۸,۰۰۹,۴۲۴)**	**(۵۴,۵۲۲,۹۷۹,۰۱۷)**
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی	-	**(۱,۴۴۳,۵۹۰)**	**۱۰,۶۹۵,۰۸۷,۲۵۶,۷۰۶**	**۷,۳۴۵,۲۸۹,۸۷۲,۸۴۳**
هزینه های مالی	-	-	(۱۱,۶۷۱,۳۰۰,۴۵۱)	(۲,۴۹۲,۶۸۳,۵۰۱)
سود (زیان) خالص	-	**(۱,۴۴۳,۵۹۰)**	**۱۰,۶۸۳,۴۱۵,۹۵۶,۲۵۵**	**۷,۳۴۲,۷۹۷,۱۸۹,۳۴۲**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	-	(۱۲/۹۵٪)	۲۷.۰۱٪	(۱۲/۹۵٪)
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال	-	(۳/۰۶٪)	۱۴.۳۸٪	(۳/۰۶٪)

۳-۳۰- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	تامین سرمایه دماوند				توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان				ریل پرداز نو آفرین				توسعه سرمایه و صنعت غدیر			
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۸۲۲,۹۰۵	۵۹۸,۴۸۳,۶۲۹,۲۱۶	۲۴۲,۷۵۹	۱۵۶,۱۴۷,۰۰۳,۸۸۹	۵۷,۳۴۸	۷۲,۷۶۰,۴۵۸,۷۴۳	۵۷,۳۴۸	۶۵,۹۵۳,۱۲۶,۵۷۰	۲,۲۸۵,۶۸۵	۲,۵۴۰,۹۱۴,۴۲۸,۶۱۰	۳,۹۹۹,۵۰۴	۴,۴۲۲,۲۳۸,۱۱۱,۳۳۳	۷,۹۶۶,۹۳۶	۸,۵۷۲,۰۲۶,۱۵۷,۵۶۹	۷,۹۶۶,۹۳۶	۶,۶۸۳,۲۶۰,۲۱۷,۳۲۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۳۶۶,۴۵۹	۳۶۶,۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۲۳۹,۹۷۰)	(۲۳۹,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-			(۱,۷۱۳)	(۱,۷۱۳,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
سود (زیان) خالص	-	۳۰۱,۷۹۶,۲۵۰,۰۵۷	-	۴,۴۱۶,۷۰۸,۵۱۶	-	۳۹,۱۲۹,۹۳۸,۹۹۶	-	۶,۸۰۷,۳۳۲,۱۷۳	-	(۲۰,۹۱۰,۶۶۷)	-	۸۷,۹۹۶,۵۹۵,۲۵۴	-	۴,۰۴۶,۷۲۸,۰۷۱,۹۰۹	-	۱,۸۸۸,۷۶۵,۹۴۰,۲۴۲
تعدیلات	-	۱۴۵,۷۵۶,۵۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۵۵,۵۰۱,۲۷۷,۹۷۷)	-	-	-	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۹۴۹,۳۹۴	۹۳۶,۹۱۴,۶۳۵,۷۹۵	۲۴۲,۷۵۹	۱۶۰,۵۶۳,۷۱۲,۴۰۵	۵۷,۳۴۸	۱۱۱,۸۹۰,۳۹۷,۷۳۹	۵۷,۳۴۸	۷۲,۷۶۰,۴۵۸,۷۴۳	۲,۲۸۵,۶۸۵	۲,۵۴۰,۸۹۳,۵۱۷,۹۴۳	۲,۲۸۵,۶۸۵	۲,۵۴۰,۹۱۴,۴۲۸,۶۱۰	۷,۹۶۶,۹۳۶	۱۲,۶۱۸,۷۵۴,۳۲۹,۴۷۸	۷,۹۶۶,۹۳۶	۸,۵۷۲,۰۲۶,۱۵۷,۵۶۹

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	بین المللی ساروج بوشهر				آهن و فولاد غدیر ایرانیان				آ س پ				بین المللی توسعه ساختمان			
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۵۳۵,۴۷۶	۵۰۲,۰۰۰,۷۴۵,۳۱۴	۵۳۵,۴۷۶	۴۴۹,۵۳۷,۶۴۳,۹۲۶	۲۶,۱۶۸,۱۷۹	۳۱,۴۳۳,۴۳۹,۲۱۱,۸۱۰	۰	۰	۴۸,۰۱۰	۴۹,۹۰۷,۷۱۴,۷۵۶	۴۸,۰۱۰	۵۳,۸۴۵,۶۵۳,۸۵۷	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۰	۰	-	-			۲۶,۷۳۳,۱۷۹	۲۶,۷۳۳,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	-	۰	-	-	-	-
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	۰	۰	۰	۰			-۵۶۵,۰۰۰	(۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۰	۵۳,۵۲۴,۳۷۶,۱۶۳	۰	۵۲,۴۶۳,۱۰۱,۳۸۸	۰	(۱,۰۲۷,۴۹۷,۹۱۴,۵۳۴)	۰	۵,۳۰۶,۲۸۵,۴۴۹,۸۶۹	۰	۱۳,۶۰۳,۸۲۷,۲۴۰	۰	(۳,۹۳۷,۹۳۸,۱۰۱)	۰	(۵,۰۱۰,۸۱۲,۳۰۳)	۰	-
تعدیلات	۰	۰	۰	-	۰	-	۰	(۴۱,۰۲۵,۲۳۸,۰۵۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۵۳۵,۴۷۶	۵۵۵,۵۲۵,۱۲۱,۴۷۷	۵۳۵,۴۷۶	۵۰۲,۰۰۰,۷۴۵,۳۱۴	۲۶,۱۶۸,۱۷۹	۳۰,۴۰۵,۹۴۱,۲۹۷,۲۷۶	۲۶,۱۶۸,۱۷۹	۳۱,۴۳۳,۴۳۹,۲۱۱,۸۱۰	۴۸,۰۱۰	۶۳,۵۱۱,۵۴۱,۹۹۶	۴۸,۰۱۰	۴۹,۹۰۷,۷۱۴,۷۵۶	-	(۵,۰۱۰,۸۱۲,۳۰۳)	۰	۰

۳-۳۰- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی- ادامه

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی				بیمه کوثر				بگیلان				سپید ماکیان			
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۴,۹۳۲	۷۴,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-		-	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-۶۲,۱۶۷	-۶۲,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	-
سود (زیان) خالص	۰	۳۳۵,۴۳۹,۳۷۶,۲۸۸	۰	-	۰	۸,۳۲۷,۶۹۲,۷۴۳	۰	-	۰	(۷,۹۱۰,۶۹۲,۱۷۰)	۰	-	۰	۸۷,۳۲۲,۵۶۰,۷۵۰	۰	۰
تعدیلات	۰	-	۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۶۶,۸۵۹,۳۰۶	۰	۰	۰	(۹,۱۶۶,۵۲۴,۱۵۰)	۰	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	-	۳۳۵,۴۳۹,۳۷۶,۲۸۸	۰	۰	-	۸,۳۲۷,۶۹۲,۷۴۳	۰	۰	۷۴,۹۳۲	۷۲,۰۸۸,۱۶۷,۱۳۶	۰	۰	(۶۲,۱۶۷)	۱۵,۹۸۹,۰۳۶,۶۰۰	۰	۰

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	وکغدیر				حفاری				شهر				فخاس			
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۱۳,۶۷۸,۵۸۱	۱۳,۶۷۸,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۸۱,۰۳۳	۸۱,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۷,۸۸۴,۵۵۳	۷,۸۸۴,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	-۱۲,۵۴۲,۹۹۳	-۱۲,۵۴۲,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۰	۳,۵۴۸,۶۶۱,۸۴۸,۶۷۱	۰	-	۰	(۷,۳۴۲,۹۱۹,۰۴۴)	۰	-	۰	۳,۳۹۶,۶۶۷,۱۸۳,۰۳۶	۰	۰	۰	(۱,۹۲۰,۸۸۰)	۰	۰
تعدیلات	۰	(۶,۰۱۳,۰۷۱,۸۴۴,۶۳۵)	۰	۰	۰	(۹,۹۱۳,۰۴۰,۸۹۳)	۰	۰	۰	۲۵۱,۹۲۵,۹۶۵,۳۲۷	۰	۰	۰	-	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۱,۱۳۵,۵۸۸	(۱,۳۲۸,۸۲۱,۹۹۵,۹۶۴)	۰	۰	۸۱,۰۳۳	۶۳,۷۷۷,۰۴۰,۰۶۳	۰	۰	۷,۸۸۴,۵۵۳	۱۱,۵۳۳,۱۴۶,۱۴۸,۳۶۳	۰	۰	-	(۱,۹۲۰,۸۸۰)	۰	۰

۳-۳۰- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی- ادامه

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	جمع کل			
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۳۷,۸۸۴,۵۳۹	۴۳,۷۶۹,۵۳۲,۳۴۶,۰۱۸	۱۲,۸۵۰,۰۳۳	۱۱,۸۳۰,۹۸۱,۷۵۵,۹۰۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۲۲,۰۸۵,۵۵۸	۲۲,۰۸۵,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۳۳,۱۷۹	۲۶,۷۳۳,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۱۲,۸۴۵,۱۳۰)	(۱۲,۸۴۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۷۸,۸۱۹)	(۲,۲۷۸,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۱۰,۶۸۳,۴۱۵,۹۵۶,۲۵۵	۰	۷,۳۴۲,۷۹۷,۱۸۹,۳۴۲
تعدیلات	۰	(۵,۷۷۵,۰۱۲,۸۲۸,۵۲۳)	۰	(۳۹۶,۵۲۶,۵۱۶,۰۳۶)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۴۷,۱۲۴,۹۶۷	۵۷,۹۱۸,۳۶۳,۴۷۳,۷۴۹	۳۷,۳۰۴,۳۹۳	۴۳,۳۳۱,۶۱۲,۴۲۹,۲۰۷