گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۵)
۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه	۱ ضمیمه

جامعه حسابرسی رازدار
حسابداران رسمی

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

۱-صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۶، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهارنظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی دوره گذشته

۳- صورت های مالی صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده و در گزارش مورخ ۴ شهریور ۱۴۰۴ حسابرس مذکور ، اظهارنظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴-مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است.

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

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود.

تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شوند، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آن‌جا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- برمبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده است که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی

۶-محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

۷-اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی سال مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۸-در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

۹- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۹-۱- کفایت سرمایه مندرج در یادداشت توضیحی ۳۵ صورت های مالی، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این موسسه به موردی که موجب عدم رعایت الزامات کفایت سرمایه صندوق موضوع بند ۲ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب سال ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، جلب نگردیده است. لیکن در نماد "قطار شهری۲" نسبت جاری تعدیل شده و در نمادهای "قطار شهری ۲ و عگهر۲" نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده با حدنصاب مقرر مطابقت ندارد.

۹-۲- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق، درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت ۳۱ توضیحی صورت های مالی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با لحاظ شرایط مندرج در بند مذکور امیدنامه در تاریخ مورد بررسی بصورت نمونه ای، در تاریخ های زیر رعایت نگردیده است:

اوراق بهادار	تاریخ عدم رعایت
عطرین نخ قم	۱۴۰۴/۰۶/۰۳ ، ۱۴۰۴/۰۹/۰۸ ، ۱۴۰۴/۱۲/۰۲
همکاران سیستم	۱۴۰۴/۰۴/۰۷ ، ۱۴۰۴/۱۱/۲۰
صنایع فولاد آلیاژی یزد	۱۴۰۴/۱۰/۲۰
سپیدار سیستم آسیا	۱۴۰۴/۱۱/۱۱
تکنوتار	۱۴۰۴/۱۱/۰۷

۹-۳- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۲۰ صورت های مالی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با اقدام به خرید و فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری انار نماد ارزش(تاریخ خرید ۱۴۰۴/۰۸/۱۸ و تاریخ فروش ۱۴۰۴/۰۸/۱۹) و اختیار خرید گواهی سپرده کالایی خارج از موضوع بازارگردانی رعایت نشده است.

۹-۴- مفاد ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، مبنی بر صدور واحدهای سرمایه‌گذاری حداکثر به میزان ۷۰٪ وجه قابل پرداخت برای صدور از طریق انتقال سهام یا حق تقدم، به آخرین قیمت پایانی روز صدور رعایت نشده است (برای شرکت همکاران سیستم نماد سیستم به مبلغ ۴,۲۴۳,۴۲۴ میلیون ریال مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۲، شرکت سبدگردان آبان مبلغ ۵۸۷,۲۰۹ میلیون ریال مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ و برای شرکت بیمه زندگی خاورمیانه نماد بخاور به مبلغ ۱۴۴,۰۲۳ میلیون ریال مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۱۱).

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

۵-۹- مفاد ماده ۲۸ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجامع مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۰۴، ۱۴۰۴/۰۶/۰۸، ۱۴۰۴/۰۷/۱۳، ۱۴۰۴/۱۰/۱۶ و ۱۴۰۵/۰۳/۱۳ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، رعایت نشده است.

۶-۹- مفاد تبصره ۱ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق، درخصوص انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضرین در مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۰۷ در تارنمای صندوق، رعایت نشده است (سه روز تاخیر).

۷-۹- مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق، در خصوص ارائه گزارش عملکرد و صورت های مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱، سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ و شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره، رعایت نگردیده است (به ترتیب ۵ و ۸ و ۴ روز کاری تاخیر).

۸-۹- مفاد ماده ۵۴ اساسنامه صندوق، درخصوص نسبت تسهیلات مالی به ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری حداکثر به میزان ۱۰۰٪ از خالص ارزش دارایی های صندوق در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۸ برای نماد "رشد"، در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۹ برای نماد "سازه ماموت ۰۹" و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۷ برای نماد "صگل۰۷۱"، رعایت نشده است.

۹-۹- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ ترجیحی رعایت نشده است.

۱۰-۹- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص افشای ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از پایان هر ماه در سامانه کدال در ماه بهمن و اسفند، رعایت نشده است (دوران جنگ).

۱۱-۹- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۱۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مبنی بر سرمایه گذاری منابع مازاد صندوق در صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله تا سقف ۲۰٪ از دارایی های صندوق، رعایت نشده است (برای نمادهای پترو آبان مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۹، صگل۰۷۱ مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۲، فولای مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۴، صگل ۰۷۱ مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۱، سهیدرو ۰۵۲ مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ و بخاو مورخ ۱۴۰۵/۰۳/۲۶).

۱۲-۹- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۹ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص انتشار قرارداد اختیار معامله خرید حداکثر تا میزان ۲۰٪ از سهام پایه موضوع بازارگردانی موجود در پرتفوی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی برای نماد "درخشان"، رعایت نشده است.

۱۳-۹- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر پرداخت الکترونیک صندوق های سرمایه گذاری در برخی از روزها برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۵/۱۲، ۱۴۰۴/۰۷/۱۶، ۱۴۰۴/۱۰/۰۸، ۱۴۰۴/۱۱/۰۸ و ۱۴۰۵/۰۳/۲۶ رعایت نشده است.

۱۴-۹-با توجه به رسیدگی های بعمل آمده، درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق های تحت مدیریت بصورت روزانه شناسایی نشده است (شناسایی ماهانه)، مضافاً مبلغ ۶,۷۴۶ میلیون ریال درآمد بازارگردانی نماد "سپیدار" برای دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۱۹ با تاخیر در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۵/۲۹، ۱۴۰۴/۰۶/۱۵ و ۱۴۰۵/۰۱/۲۴ دریافت شده است و هم چنین درآمد بازارگردانی نماد "پترو آبان" مبلغ ۱,۷۳۸ میلیون ریال، نماد "پولاد" مبلغ ۵۲۴ میلیون ریال و نماد "رشد" مبلغ ۶۰,۹۹۳ میلیون ریال، تاکنون دریافت نشده است.

۱۰- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

۱۱- در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

سوم شهریور ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

محمد جعفری انارکولی **سعید قاسمی**

(شماره عضویت:۹۸۲۶۰۵) **(شماره عضویت:۸۱۱۰۵۹)**

مؤسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

با سلام

احتراما به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

	شماره‌صفحه
▪ صورت خالص دارایی‌ها	۲
▪ صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
▪ یادداشت‌های توضیحی:	
الف. اطلاعات کلی صندوق	۴-۶
ب. مبنای تهیه صورت های مالی	۶
پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۶-۱۰
ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۱-۵۰

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن ها در آینده می‌باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۷ به تائید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آبان (سهامی خاص)	حسین بابایی پور خوشنود	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همتی	

سبدگردان آبان (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

بهراد مشار ۱۴۰۵/۶/۳

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
دارایی‌ها			
سرمایه‌گذاری درسهام و حق تقدم سهام	۵	۱۱,۷۵۶,۱۹۱,۲۴۱,۰۰۴	۲,۱۲۴,۸۰۱,۶۸۳,۲۸۰
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری	۶	۷,۷۲۹,۲۷۳,۸۵۲,۲۸۲	۴,۸۴۵,۷۰۴,۰۱۴,۴۵۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۴۰۶,۴۱۲,۱۲۳,۱۱۸	۸۹,۱۸۹,۰۴۹,۲۲۴
سرمایه گذاری در موقعیتهای خرید اختیار	۸	۴۹۰,۷۳۶,۱۸۱,۲۶۹	۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۹	۴۶۵,۲۳۷,۱۴۵,۱۳۸	۷۶,۳۲۱,۷۸۶,۶۷۰
حساب های دریافتنی	۱۰	۷,۱۲۹,۳۵۷,۶۵۸,۸۴۳	۴۶۰,۰۴۱,۸۳۶,۷۲۴
پیش پرداخت ها	۱۱	۱,۴۶۳,۱۱۸,۰۵۴,۲۰۷	۰
سایر دارایی‌ها	۱۲	۵,۷۳۱,۹۱۴,۴۴۶	۱,۲۴۶,۳۶۵,۹۴۹
موجودی نقد	۱۳	۷,۲۳۱,۲۸۱	۴۸,۰۳۹,۶۲۱
جمع دارایی‌ها		**۲۹,۴۴۶,۰۶۵,۴۰۱,۵۸۸**	**۷,۵۹۷,۳۵۲,۷۷۵,۹۱۹**
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۴	۵,۴۸۹,۲۹۷,۰۵۵,۸۵۵	۲,۸۲۵,۳۰۵,۰۴۰,۰۰۹
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۵	۱۹,۹۴۶,۳۵۱,۹۱۸	۸,۵۳۷,۹۰۸,۷۷۳
تسهیلات مالی	۱۶	۱۵۸,۲۱۸,۴۵۲,۱۷۰	۱۹۵,۲۸۰,۹۱۲,۷۲۸
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۷	۱,۱۸۰,۸۶۲,۶۱۸,۲۷۸	۷۷,۶۴۴,۹۸۶,۹۰۱
پیش دریافت ها	۱۸	۲,۶۰۷,۳۹۶,۷۲۴,۱۱۳	۳۴۷,۳۴۰,۲۰۴,۵۴۲
جمع بدهی‌ها		**۹,۴۵۵,۷۲۱,۲۰۲,۳۳۴**	**۳,۴۵۴,۱۰۹,۰۵۲,۹۵۳**
خالص دارایی‌ها	۱۹	**۱۹,۹۹۰,۳۴۴,۱۹۹,۲۵۴**	**۴,۱۴۳,۲۴۳,۷۲۲,۹۶۶**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱,۶۵۵,۸۱۲	۲,۰۳۶,۷۲۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آبان (سهامی خاص)	حسین بابایی پور خوشنود	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همتی	

سبدگردان آبان (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۲۱۹۸ تهران

تهران، خیابان حسن نصراله (وزرا)، خیابان احمدیان(پانزدهم)، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱، کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰ | مرکز تماس: ۸۵۵۱۰
Unit 601, No.24, Ahmadian St, Hassan Nasrolah Ave., Tehran, Iran, Postal Code: 1513813520 | Call Center: +98 21 85510
Hooshmandfund.ir

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۵

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمدها		ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۲۰	۲,۰۷۲,۹۶۹,۳۷۴,۱۳۹	۳۵۵,۵۳۰,۹۳۹,۲۴۹
سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۱	۱,۶۷۴,۱۹۵,۹۰۹,۴۴۹	۸۱۹,۱۹۸,۷۷۷,۳۴۹
سود سهام	۲۲	۹۰۵,۳۰۸,۰۷۸,۱۵۵	۱۳,۸۸۷,۳۴۲,۹۷۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۲۳	۱۰۵,۷۷۷,۵۱۴,۳۷۸	۵۱,۴۸۶,۱۰۵,۳۱۳
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۴	۲,۸۲۴,۲۷۳,۱۴۹,۱۸۲	۳۵۹,۲۲۵,۴۳۰,۷۶۴
سایر درآمد ها	۲۵	۵۴۹,۱۰۷,۹۳۲	۸,۸۲۵,۰۸۸
جمع درآمدها (زیان)		**۷,۵۸۳,۰۷۳,۱۳۳,۲۳۵**	**۱,۵۹۹,۳۳۷,۴۲۰,۷۴۱**
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۶	(۷۰,۲۲۴,۴۷۱,۴۶۷)	(۱۷,۸۰۱,۵۶۱,۵۵۶)
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار	۲۷	(۱,۸۵۸,۲۴۸,۵۹۴,۴۴۰)	(۲۱۳,۴۵۵,۵۱۴,۷۸۳)
سایر هزینه‌ها	۲۸	(۲۱,۲۷۵,۳۱۵,۶۲۳)	(۶,۷۳۴,۱۰۴,۰۳۴)
جمع هزینه ها		**(۱,۹۴۹,۷۴۸,۳۸۱,۵۳۰)**	**(۲۳۷,۹۹۱,۱۸۰,۳۷۳)**
سود (زیان)قبل از هزینه های مالی		**۵,۶۳۳,۳۲۴,۷۵۱,۷۰۵**	**۱,۳۶۱,۳۴۶,۲۴۰,۳۶۸**
هزینه های مالی	۲۹	(۱۴۷,۶۶۲,۴۸۱,۴۶۴)	(۲,۷۱۵,۷۶۰,۵۷۷)
سود (زیان)خالص		**۵,۴۸۵,۶۶۲,۲۷۰,۲۴۱**	**۱,۳۵۸,۶۳۰,۴۷۹,۷۹۱**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان سال(۱)		۴۱.۹۶٪	۵۱.۸۹٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)		۲۷.۵۸٪	۳۲.۸۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
		تعداد واحدها	ریال	تعداد واحدها	ریال
خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال		۲,۰۳۴,۲۶۴	۴,۱۴۳,۲۴۳,۷۲۲,۹۶۶	۱,۲۵۴,۵۶۲	۱,۷۵۱,۸۲۶,۵۸۶,۴۰۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال		۱۵,۷۸۳,۳۷۹	۱۵,۷۸۳,۳۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۳,۵۵۸	۱,۱۲۳,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال		(۵,۷۴۴,۸۱۰)	(۵,۷۴۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۳,۸۵۶)	(۳۴۳,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص		۰	۵,۴۸۵,۶۶۲,۲۷۰,۲۴۱	۰	۱,۳۵۸,۶۳۰,۴۷۹,۷۹۱
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	۳۰	۰	۳۲۲,۸۶۹,۲۰۶,۰۴۷	۰	۲۵۳,۰۸۴,۶۵۶,۷۷۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال		**۱۲,۰۷۲,۸۳۳**	**۱۹,۹۹۰,۳۴۴,۱۹۹,۲۵۴**	**۲,۰۳۴,۲۶۴**	**۴,۱۴۳,۲۴۳,۷۲۲,۹۶۶**

بازده سرمایه گذاری(۱) = سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال(۳) = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارائی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آبان(سهامی خاص)	حسین بابایی پور خوشنود
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همتی

بهراد مشار حسابداران رسمی شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

سبدگردان آبان سهامی خاص

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۵/۰۶/-۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ - تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۴ با شماره ۱۱۶۳۳ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. ضمنا صندوق دارای شناسه ملی به شماره ۱۴۰۰۸۱۱۳۱۹۹ می‌باشد.

هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امیدنامه صندوق و کسب منافع از این محل است. همچنین در صورتی‌که صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی مشارکت کرده، که در این صورت وجوه جمع‌آوری شده و سایر دارایی‌های صندوق، پشتوانهٔ این تعهد خواهد بود با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. انباشته شدن سرمایه در صندوق، مزیت‌های متعددی نسبت به سرمایه‌گذاری انفرادی سرمایه‌گذاران دارد: اولاً هزینهٔ به‌کارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینهٔ اوراق بهادار بین همهٔ سرمایه‌گذاران تقسیم می‌شود و سرانهٔ هزینهٔ هر سرمایه‌گذار کاهش می‌یابد. ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه‌گذاران، کلیهٔ حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود سهام و کوپن اوراق بهادار را انجام می‌دهد و در نتیجه سرانهٔ هزینهٔ هر سرمایه‌گذار برای انجام سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد. ثالثاً، امکان سرمایه‌گذاری مناسب و متنوع‌تر دارایی‌ها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، و براساس مجوز شماره ۱۲۲/۱۲۰۳۵۸ در ۱۴۰۱/۱۱/۰۵ سازمان بورس و اوراق بهادار دوره فعالیت تا تاریخ ۱۴۰۶/۱۰/۱۰ می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان(پانزدهم)، پلاک ۲۴ ساختمان نیکان، طبقه ۶ واحد ۶۰۱ می‌باشد.

- سرمایه گذاری در نماد های تحت مدیریت بازارگردان شامل، سهام و حق تقدم سهام شرکت‌ها، صندوق‌های سرمایه گذاری و اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح جدول ذیل:

*نماد اوراق شرکت آرتا جوجه سبلان، اوراق شرکت آونداد و اوراق شهرداری تبریز (قطار شهری۲) در تاریخ صورت های مالی درج نماد نگردیده و معاملات آن در بازارهای بورس و اوراق بهادار شروع نشده است.

تاریخ اضافه شدن نماد	نام شرکت	نماد	حداقل معاملات روزانه	حداقل حجم سفارش انباشته	دامنه مظنه
۱۴۰۱/۰۲/۱۹	صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان	رشد	۲۱,۸۵۵,۰۰۰	۱,۰۹۲,۷۵۰	٪ ۱
۱۴۰۲/۰۶/۱۱	شرکت سپیدار سیستم	سپیدار	۸۷۴,۴۷۹	۴۳,۷۲۴	٪ ۲/۲۵
۱۴۰۲/۱۱/۱۴	صندوق سرمایه گذاری بخشی پترو آبان	پترو آبان	۱,۳۶۸,۵۰۰	۶۸,۴۲۵	٪ ۳
۱۴۰۳/۰۹/۱۸	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان	درخشان	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	٪ ۴
۱۴۰۳/۱۱/۲۱	صکوک مرابحه کگل۰۷۱-۳ماهه۲۳٪	صگل۰۷۱	۹۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	٪ ۱
۱۴۰۳/۱۲/۰۷	سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۵۲	سهیدرو۰۵۲	۱۷۷	۵۹	٪ ۲
۱۴۰۴/۰۲/۰۶	مهندسی تکنوتار	تکنو	۱,۵۰۳,۰۰۰	۲۶۹,۳۶۰	٪ ۲/۷۵

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

تاریخ اضافه شدن نماد	نام شرکت	نماد	حداقل معاملات روزانه	حداقل حجم سفارش انباشته	دامنه مظنه
۱۴۰۴/۰۳/۰۷	شرکت لفاف صنعت زرند	لفاف صنعت ۰۵	۱۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	٪ ۱
۱۴۰۴/۰۳/۰۷	شرکت فولاد آناهیتا گیلان	آناهیتا۰۵	۴۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	٪ ۱
۱۴۰۴/۰۳/۱۱	عطرین نخ قم	نطرین	۳,۰۳۸,۱۶۵	۱۵۱,۹۰۹	٪ ۲/۵
۱۴۰۴/۰۳/۱۷	صندوق بخشی صنایع آبان ۲	پولاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	٪ ۳
۱۴۰۴/۰۳/۱۹	همکاران سیستم	سیستم	۴۷۷,۰۰۰	۲۳,۸۵۰	٪ ۲/۵
۱۴۰۴/۰۳/۲۰	صنایع فولاد آلیاژی یزد	فولای	۳,۷۳۷,۷۵۴	۱۸۶,۸۸۸	٪ ۲/۷۵
۱۴۰۴/۰۶/۱۱	اوراق مشارکت شهرداری تبریز(قطار شهری)	-	۱۰,۰۰۰	۵۰۰	٪ ۱
۱۴۰۴/۰۶/۱۱	اوراق مشارکت شهرداری تبریز(اتوبوسرانی)	-	۱۱۰,۰۰۰	۵,۵۰۰	٪ ۱
۱۴۰۴/۰۷/۰۵	اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت شرکت عطرین نخ قم	نطرین۰۶	۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	٪ ۱
۱۴۰۴/۰۷/۲۸	اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت شرکت مجتمع ذوب آهن درفک شمال	درفک۰۶	۴۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	٪ ۱
۱۴۰۴/۰۸/۰۷	صندوق س مشترک پارس-مختلط	شیلد	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	٪ ۳
۱۴۰۴/۰۹/۱۷	شرکت بیمه زندگی خاورمیانه	بخاور	۱,۱۰۵,۱۹۰	۵۵,,۲۶۰	٪ ۲/۵
۱۴۰۴/۱۱/۱۸	سلف آهن اسفنجی گل گهر	عگهر۲	۱۶۷,۹۰۲	۸۳,۹۵۱	٪ ۲
۱۴۰۴/۱۲/۲۴	اوراق شرکت سازه پوشش ماموت	سازه ماموت۰۹	۱۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	٪ ۱
۱۴۰۵/۰۱/۲۳	اوراق شرکت فولاد آلیاژی یزد	فولای۰۹	۴۰,۰۰۰	۵.۰۰۰	٪ ۱
۱۴۰۵/۰۲/۱۶	اوراق کیمیا پلی استر قم	پلی استر۰۶	۴۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	٪ ۱
۱۴۰۵/۰۳/۲۳	* اوراق شرکت آرتا جوجه سبلان	-	۴۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	٪ ۱
۱۴۰۵/۰۳/۲۳	* اوراق شرکت آونداد	-	۲۴,۰۰۰	۱,۲۰۰	٪ ۱
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	* اوراق شهرداری تبریز (قطار شهری ۲)	-	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	٪ ۱

۱-۲ - اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.hooshmandfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می باید.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۳- /۶/ ۱۴۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

در تاریخ 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	سبدگردان آبان(سهامی خاص)	۱۷.۳۲۵	٪۹۹
۲	کارگزاری آبان(سهامی خاص)	۱۷۵	٪۱
	جمع	**۱۷.۵۰۰**	**٪۱۰۰**

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۹ با شماره ثبت ۵۲۷۰۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم) پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم واحد ۶۰۱.

متولی صندوق: متولی صندوق موسسه حسابرسی بهراد مشار است. موسسه حسابرسی بهراد مشار در سال ۱۳۷۷ با شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است و نشانی میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر،کوچه نورزدهم، پلاک ۵، طبقه اول، واحد ۱۰۱ تغییر یافت.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی رازداراست که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم ، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷).

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساسا برمبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اعلام‌شده در امیدنامه صندوق مذکور با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در امیدنامه است. صندوق در اجرای موضوعات فعالیت یادشده، موارد زیر را رعایت می‌کند:

۴-۱-۱- تعهدات بازارگانی صندوق با شرایط مندرج در امیدنامه صندوق شامل بازارگردانی اوراق بهادار به شرح زیر است؛

۴-۱-۲- اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت. این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشند:

الف- مجوز انتشار آن‌ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- سود حداقلی برای آن‌ها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آن‌ها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛

ج- در یکی از بورس ها قابل معامله باشد.

۴-۱-۳- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۴-۱-۴- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۳- /۶/ ۱۴۰۵

۵-۱-۴- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار مجاز موجود در صندوق سرمایه گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده اند.

۶-۱-۴- انتشار قرارداد اختیار معامله خرید تا ۲۰ درصد از تعداد سهام پایه موضوع بازارگردانی موجود در پرتفوی صندوق سرمایه-گذاری اختصاصی بازارگردانی مجاز است. همچنین انتشار (اوراق اختیار فروش تبعی) طبق نظر بورس مربوطه با لحاظ مدیریت ریسک های مترتب بلامانع است.

۷-۱-۴- تا سقف ۲۰ درصد از داراییهای صندوق را در صندوق های "در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله" سرمایه گذاری نمایند مشروط به آنکه بازارگردانی آن بر عهده صندوق سرمایه گذار نباشد.

۲-۴- این صندوق از نوع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی است و با استفاده از وجوه در اختیار خود عموماً اقدام به خریدوفروش اوراق بهادار موضوع بند ۱-۴ می‌کند. هدف صندوق افزایش نقدشوندگی، تنظیم عرضه و تقاضا و تحدید دامنه نوسان قیمت سهام و حق تقدم سهام موضوع بند ۱-۴ و کسب منفعت از این محل است.

۳-۴- مدیر میتواند به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در سبد دارایی صندوق، در بازار معاملات آتی اوراق بهادار شرکت نموده و تا سقف دارایی هر ورقه در صندوق، اقدام به اتخاذ موقعیت فروش در قرارداد آتی آن ورقه نماید. در هر زمان باید تعداد اوراق بهادار در موقعیت های فروش باز صندوق در قراردادهای آتی، از تعداد همان نوع ورقه که در سبد دارایی صندوق قرار دارد کمتر باشد. در صورتیکه در اثر فروش اوراق بهادار، تعداد اوراق بهادار موجود در سبد دارایی از تعداد اوراق بهاداری که صندوق در قراردادهای آتی متعهد به فروش آن‌ها شده است، کمتر گردد؛ مدیر موظف است قبل از فروش اوراق بهادار مربوطه، با اتخاذ موقعیت تعهد خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار، تعداد اوراق بهاداری را که صندوق در قرارداد آتی متعهد به فروش آن شده است را به میزان کافی کاهش دهد.

۴-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۴-۴- سود سهام

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

۲-۴-۴- 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

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۳- /۶/ ۱۴۰۵

سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شدهٔ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با درنظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۵- درآمد حاصل از بازارگردانی

درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق های تحت مدیریت در خصوص صندوق های سرمایه‌گذاری روند پایدار آبان، رشد پایدار آبان، طلا درخشان آبان طبق امیدنامه آن صندوق‌ها به صورت ماهانه شناسایی و ثبت می‌گردد و در خصوص نماد سپیدار، اوراق صگل ۰۷۱ و سهیدرو ۰۵۲، تکنو،اوراق مرابحه شرکت لفاف صنعت زرند، اوراق مرابحه شرکت فولاد آناهیتا گیلان، نطرین، پولاد، سیستم، فولای طبق قرارداد فی‌مابین به صورت روزانه محاسبه و شناسایی می‌گردد.

۴-۶- 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 تاسیس	معادل ۵ در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر*	سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به علاوه سالانه حداکثر پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری دراوراق بهادار با درآمد ثابت (قابل معامله) تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های در سهام (قابل معامله) تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر یک درصد (۰.۰۱) از متوسط ارزش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری مختلط (قابل معامله) تحت تملک صندوق به علاوه سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۰۵) از متوسط ارزش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری مبتنی بر گواهی سپرده کالایی
کارمزد متولی *	سالانه ۰.۰۰۵ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲،۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲،۸۵۰ میلیون ریال است.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱،۷۶۰ میلیون ریال.
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق**	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص ارزش دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/-۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم‌افزار***	۸،۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت که شامل ۲۵ درصد تخفیف برای صندوق بازارگردانی در سال ۱۴۰۴ می باشد، مبلغ ۳۰۴ میلیون ریال به ازای هر NAV و باتوجه به خالص ارزش دارایی صندوق به شرح زیر به عنوان هزینه متغییر محاسبه می شود: مبلغ خالص ارزش دارایی ها تا ۳۰ هزار میلیارد ریال نرخ ۰.۰۰۰۴ مبلغ خالص ارزش دارایی ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال نرخ ۰.۰۰۰۲۴ مبلغ خالص ارزش دارایی ها بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال نرخ ۰.۰۰۰۰۳ با توجه به عدم اعلام هزینه نرم افزار سال ۱۴۰۵ توسط توسط شرکت رایانه تدبیر پرداز هزینه طبق قرارداد سال ۱۴۰۴ فیمابین با شرکت نرم افزاری شناسایی می‌گردد
هزینه حق کاربری ماژول پرداخت الکترونیکی تدبیرپی	مبلغ هزینه ثابت: ماژول تدبیر پی با پوشش سرویس یک بانک در بازه زمانی یک سال کامل ۱۴۰۴ مبلغ ۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ریال (معادل یکصد و ده میلیون تومان) • اگر مدت زمان از تاریخ استقرار و فعال سازی ماژول تدبیرپی(Tadbir Pay) تا پایان مدت قرارداد سال جاری (۱۴۰۴/۱۲/۲۹)، کمتر از یکسال کامل باشد، مبلغ هزینه ثابت به نسبت تعداد روزهای بهره برداری از طریق تناسب ریاضی محاسبه می گردد.
	مبلغ هزینه متغیر: به ازای اضافه شدن هر بانک جدید به ماژول تدبیرپی(از بانک دوم به بعد) در بازه زمانی یک سال کامل ۱۴۰۴ مبلغ ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰ریال (معادل بیست و چهار میلیون تومان) • اگر مدت زمان از تاریخ استقرار و فعال سازی هر بانک جدید تا پایان مدت قرارداد سال جاری (۱۴۰۴/۱۲/۲۹)، کمتر از یک سال کامل باشد، مبلغ هزینه متغیر مربوط به هر بانک جدید، به نسبت تعداد روزهای بهره برداری از طریق تناسب ریاضی محاسبه می گردد.

(*) کارمزد مدیر و متولی براساس ارزش سهام ، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

(**) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n\times365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، 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، ذخیرهٔ ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۳ - ۱۴۰۵/۶/

(***)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.

۴-۷- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۸- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۹- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدورو ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبهٔ 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 ماده۹ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 ارایه می‌شود. لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۱۰-مالیات بر درآمد و عوارض و مالیات بر ارزش افزوده

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 ۱۴۳مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ماده 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 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.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۳ - /۶/ ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری درسهام و حق تقدم سهام

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۷,۵۴۵,۳۷۶,۵۰۰,۹۹۳	۹,۴۱۲,۳۶۲,۷۶۴,۷۶۳	۳۱.۹۶٪	۱,۰۲۶,۴۴۲,۵۰۸,۰۶۳	۱,۹۴۶,۰۴۸,۹۴۵,۸۶۸	۲۵.۶۱٪
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰۴,۴۵۱,۳۷۶,۳۳۳	۶۵۲,۹۲۳,۰۱۵,۵۴۳	۲.۲۲٪	۷۴,۷۰۳,۸۰۶,۱۹۹	۷۱,۶۳۵,۵۵۰,۷۹۲	۰.۹۴٪
منسوجات	۸۵,۷۲۱,۵۶۹,۰۵۳	۱۲۱,۸۸۷,۸۲۹,۳۴۳	۰.۴۱٪	۱۰۹,۴۴۰,۹۱۳,۶۷۲	۱۰۷,۱۱۷,۱۸۶,۶۲۰	۱.۴۱٪
فلزات اساسی	۱,۷۰۹,۶۷۸,۵۰۵,۰۳۵	۱,۳۹۵,۹۱۷,۲۷۳,۶۳۶	۴.۷۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۱۱۸,۸۵۰,۳۵۸,۶۴۰	۱۷۳,۱۰۰,۳۵۷,۷۱۹	۰.۵۹٪	۰	۰	۰.۰۰٪
	۹,۵۶۴,۰۷۸,۳۱۰,۰۵۴	**۱۱,۷۵۶,۱۹۱,۲۴۱,۰۰۴**	**۳۹.۹۲٪**	**۱,۲۱۰,۵۸۷,۲۲۷,۹۳۴**	**۲,۱۲۴,۸۰۱,۶۸۳,۲۸۰**	**۲۷.۹۷٪**

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق های سرمایه گذاری درآمد ثابت						
صندوق س.رشد پایدار-د (رشد۱)	۱,۰۷۲,۸۰۹,۵۵۱,۶۲۴	۱,۰۷۳,۳۶۱,۸۳۸,۴۴۱	۳.۶۵٪	۳,۰۶۱,۴۴۶,۱۲۱,۴۱۲	۳,۰۶۰,۹۷۹,۲۱۴,۹۷۲	۴۰.۲۹٪
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت (فیروزا۱)	۳۷۶,۵۹۱,۱۳۶,۵۵۷	۴۵۳,۷۱۷,۴۵۱,۶۹۹	۱.۵۴٪	۳۲۰,۴۰۷,۷۳۴,۶۵۹	۴۰۳,۳۳۴,۸۸۴,۴۸۰	۵.۳۱٪
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د (اوصتا۱)	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۸,۸۰۲,۱۳۱	۱۰۹,۴۸۳,۹۳۷,۹۱۱	۱.۴۴٪
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت (افران۱)	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۹۹,۸۰۳,۹۴۶,۱۳۳	۲۰۱,۶۲۴,۸۵۸,۲۴۸	۲.۶۵٪
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت (سپر۱)	۰	۰	۰.۰۰٪	۸۴,۶۱۱,۲۹۵,۱۹۷	۸۸,۵۲۹,۴۰۹,۹۱۶	۱.۱۷٪
صندوق س.پایا ثروت پویا-د (پایا۱)	۰	۰	۰.۰۰٪	۹۲,۷۳۴,۶۷۶,۶۵۴	۹۶,۹۶۰,۶۲۶,۹۵۲	۱.۲۸٪
صندوق س. نهال ایرانیان-ثابت-(صنهال۱)	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۷۱,۷۴۶,۸۵۳,۳۸۶	۳۸۳,۳۷۷,۲۷۵,۲۶۸	۵.۰۵٪
صندوق س. آریا-د (یارا۱)	۲۱۳,۵۵۴,۵۷۷,۰۶۵	۲۱۸,۴۰۷,۶۹۶,۵۹۷	۰.۷۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س. توسعه افق رابین-د (رابین۱)	۹۹,۹۹۰,۳۵۷,۸۵۲	۱۱۱,۴۶۶,۴۸۱,۵۷۲	۰.۳۸٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س.درآمد ثابت پاسارگاد-د (پاسارگاد۱)	۲۹۹,۵۰۳,۰۳۰,۴۳۳	۳۱۶,۲۸۶,۹۴۰,۶۵۶	۱.۰۷٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د (اعتماد۱)	۹۹۹,۱۴۸,۵۸۷,۱۸۰	۱,۰۲۳,۹۵۸,۲۷۸,۳۴۵	۳.۴۸٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س. ارزش پاداش-د (پاداش۱)	۱,۶۷۷,۳۵۴,۴۸۵,۷۳۳	۱,۷۸۷,۰۴۸,۲۵۱,۹۷۲	۶.۰۷٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری آرامش-ثابت (آرامش۱)	۹۹,۷۰۱,۳۲۳,۴۷۵	۱۰۸,۰۰۳,۲۱۴,۸۵۱	۰.۳۷٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س. ثبات ویستا -د (ثبات۱)	۶۰۴,۵۹۶,۸۲۳,۵۶۵	۶۵۴,۳۱۶,۵۱۸,۵۲۵	۲.۲۲٪	۰	۰	۰.۰۰٪
	۵,۴۴۳,۲۴۹,۸۷۳,۴۸۴	**۵,۷۴۶,۵۶۶,۶۷۲,۶۵۸**	**۱۹.۵۳٪**	**۴,۲۳۰,۷۵۹,۴۲۹,۵۷۲**	**۴,۳۴۴,۲۹۰,۲۰۷,۷۴۷**	**۵۷.۱۸٪**
صندوق های سرمایه گذاری سهامی						
صندوق س.بخشی صنایع آبان۲-ب (پولاد۱)	۷۳,۷۶۷,۵۰۱,۶۱۱	۷۳,۵۴۶,۱۷۰,۹۶۱	۰.۲۵٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س. بخشی پتروآبان-ب (پتروآبان۱)	۲۰۰,۲۸۳,۴۰۶,۷۴۷	۱۹۷,۶۳۸,۴۲۹,۴۱۳	۰.۶۷٪	۱۶۶,۶۹۶,۰۸۹,۴۹۷	۱۶۵,۱۷۷,۳۵۰,۱۳۰	۲.۱۷٪
صندوق س مشترک پارس-مختلط (شیلد۱)	۲۴۱,۵۱۳,۳۸۸,۹۱۲	۲۴۱,۶۱۴,۲۰۶,۴۶۴	۰.۸۲٪	۰	۰	۰.۰۰٪
	۵۱۵,۵۶۴,۲۹۷,۲۷۰	**۵۱۲,۷۹۸,۸۰۶,۸۳۸**	**۱.۷۴٪**	**۱۶۶,۶۹۶,۰۸۹,۴۹۷**	**۱۶۵,۱۷۷,۳۵۰,۱۳۰**	**۲.۱۷٪**
صندوق سرمایه گذاری کالایی						
صندوق س.پشتوانه طلادرخشان آبان (درخشان۱)	۱,۵۰۸,۶۲۱,۱۲۵,۰۸۸	۱,۴۶۹,۹۰۸,۳۷۲,۷۸۶	۴.۹۹٪	۳۳۳,۳۴۳,۱۲۶,۹۴۸	۳۳۶,۲۳۶,۴۵۶,۵۷۴	۴.۴۳٪
	۱,۵۰۸,۶۲۱,۱۲۵,۰۸۸	**۱,۴۶۹,۹۰۸,۳۷۲,۷۸۶**	**۴.۹۹٪**	**۳۳۳,۳۴۳,۱۲۶,۹۴۸**	**۳۳۶,۲۳۶,۴۵۶,۵۷۴**	**۴.۴۳٪**
	۷,۴۶۷,۴۳۵,۲۹۵,۸۴۲	**۷,۷۲۹,۲۷۳,۸۵۲,۲۸۲**	**۲۶.۲۵٪**	**۴,۷۳۰,۷۹۸,۶۴۶,۰۱۷**	**۴,۸۴۵,۷۰۴,۰۱۴,۴۵۱**	**۶۳.۷۸٪**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۵

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی	۷-۱	۳۲۶,۰۱۸,۳۳۶,۳۸۷	۸۴,۰۶۴,۹۱۳,۴۶۶
سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه	۷-۲	۸۰,۳۹۳,۷۸۶,۷۳۱	۵,۱۲۴,۱۳۵,۷۵۸
		۴۰۶,۴۱۲,۱۲۳,۱۱۸	**۸۹,۱۸۹,۰۴۹,۲۲۴**

۷-۱-سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی به شرح زیر است:

نام ورقه بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ خالص ارزش فروش
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۵۲	۱۴۰۵/۱۲/۰۷	۰٪	۷۸,۲۳۹,۴۲۷,۳۹۹	۰	۱۰۲,۷۷۹,۸۷۴,۱۵۸	۰.۳۵٪	۸۴,۰۶۴,۹۱۳,۴۶۶
سلف آهن اسفنجی گل گهر	۱۴۰۶/۱۱/۱۹	۰٪	۱۹۹,۹۹۸,۹۸۵,۸۳۰	۰	۲۲۳,۲۳۸,۴۶۲,۲۲۹	۰.۷۶٪	۰
			۲۷۸,۲۳۸,۴۱۳,۲۲۹	**۰**	**۳۲۶,۰۱۸,۳۳۶,۳۸۷**	**۱.۱۱٪**	**۸۴,۰۶۴,۹۱۳,۴۶۶**

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مرابحه به شرح زیر است:

نام ورقه بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ ارزش اسمی اوراق	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ خالص ارزش فروش
			ریال		ریال	ریال	درصد	ریال
اوراق با درآمد ثابت صکوک مرابحه کگل۰۷۱-۳ماهه۲۳٪	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۱۱۰,۷۸۷	۵,۱۲۷,۳۸۵,۷۸۷	۰.۰۲٪	۵,۱۲۴,۱۳۵,۷۵۸
اوراق با درآمد ثابت مرابحه آناهیتا گیلان۰۵۱۱۰۵	۱۴۰۵/۱۱/۰۵	۲۳٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۵,۸۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۰,۹۲۲,۲۳۲	۴۳,۶۱۵,۱۲۲,۲۳۲	۰.۱۵٪	۰
اوراق با درآمد ثابت مرابحه لفاف صنعت زرند۰۵۱۱۰۵	۱۴۰۵/۱۱/۰۵	۲۳٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۲,۱۷۵,۰۰۰	۱,۳۵۷,۸۴۵,۸۳۶	۱۶,۳۵۵,۶۷۰,۸۳۶	۰.۰۶٪	۰
اوراق با درآمد ثابت مرابحه سازه پوشش ماموت۱۴۰۹۰۲۲۶	۱۴۰۹/۰۲/۲۶	۲۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۷۶۷,۸۰۸	۱۰,۲۱۱,۵۱۷,۸۰۸	۰.۰۳٪	۰
اوراق با درآمد ثابت مرابحه فولادآلیاژی یزد۱۴۰۹۰۳۰۲	۱۴۰۹/۰۳/۰۲	۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۷۱۵,۰۶۸	۵,۰۸۴,۰۹۰,۰۶۸	۰.۰۲٪	۰
				۷۵,۰۰۷,۹۷۵,۰۰۰	**۵,۴۱۳,۳۶۱,۷۳۱**	**۸۰,۳۹۳,۷۸۶,۷۳۱**	**۰.۲۷٪**	**۵,۱۲۴,۱۳۵,۷۵۸**

۸- سرمایه‌گذاری در موقعیتهای خرید اختیار

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۷/۱۸-۲۳۰۰۰,۰۰۰۰ DGME۰۵C۲۳	۷۶۲,۰۷۹,۰۹۰,۳۴۰	۴۷۰,۳۲۵,۲۴۹,۹۸۱	۱.۶۰٪	۰	۰	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۴/۲۱-۳۰۰۰۰,۰۰۰۰ DGTR۰۵C۳۰	۹۹,۱۵۲,۸۴۶,۲۲۹	۱۸,۶۹۸,۷۱۹,۲۳۲	۰.۰۶٪	۰	۰	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۴/۲۱-۳۶۰۰۰,۰۰۰۰ DGTR۰۵C۳۶	۲۸,۵۵۳,۲۸۰,۹۲۰	۱,۷۱۲,۲۱۲,۰۵۶	۰.۰۱٪	۰	۰	۰
	۸۸۹,۷۸۵,۲۱۷,۴۸۹	**۴۹۰,۷۳۶,۱۸۱,۲۶۹**	**۱.۶۷٪**	**۰**	**۰**	**۰**

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۳- /۶/ ۱۴۰۵

۹- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	تعداد	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
		ریال	درصد	ریال	ریال
بانک تجارت	۲۳ فقره	۵,۱۳۶,۵۵۲,۰۹۱	۰.۰۲٪	۱,۱۳۸,۶۳۶,۸۹۸	۰.۰۱٪
بانک خاورمیانه	۲۳ فقره	۷,۹۲۸,۹۷۵,۰۱۰	۰.۰۳٪	۳,۷۶۴,۰۶۸,۰۶۸	۰.۰۵٪
بانک ملت	۶ فقره	۴۵۲,۰۱۶,۹۰۹,۳۱۹	۱.۵۴٪	۰	۰.۰۰٪
بانک شهر	۴ فقره	۱۵۴,۷۰۸,۷۱۸	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
بانک اقتصاد نوین	-	۰	۰.۰۰٪	۷۱,۳۹۹,۶۱۶,۶۲۷	۰.۹۴٪
موسسه اعتباری ملل	-	۰	۰.۰۰٪	۹,۸۲۲,۷۶۰	۰.۰۰٪
بانک سینا	-	۰	۰.۰۰٪	۹,۶۴۲,۳۱۷	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد	-	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
		۴۶۵,۲۳۷,۱۴۵,۱۳۸	**۱.۵۸٪**	**۷۶,۳۲۱,۷۸۶,۶۷۰**	**۱.۰۰٪**

۱۰-حساب های دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ تنزیل شده
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۱۰-۱	۵,۵۳۰,۴۹۸,۶۲۴	متعدد	۸۰,۹۶۶,۶۰۸	۵,۴۴۹,۵۳۲,۰۱۶	۱,۲۱۲,۴۰۴,۸۶۱
سود سهام دریافتنی	۱۰-۲	۶۷۱,۴۵۳,۲۲۶,۲۰۰	۲۵٪	۰	۶۷۱,۴۵۳,۲۲۶,۲۰۰	۱۳,۸۸۷,۳۴۲,۹۷۸
دریافتنی درآمد بازارگردانی	۱۰-۳	۴۹۴,۹۰۲,۴۵۹,۷۲۴	-	۰	۴۹۴,۹۰۲,۴۵۹,۷۲۴	۶۷,۲۱۹,۴۷۳,۲۸۷
دریافتنی بابت ابطال بازارگردان	۱۰-۴	۵,۹۵۷,۵۵۲,۴۴۰,۹۰۳	-	۰	۵,۹۵۷,۵۵۲,۴۴۰,۹۰۳	۳۷۷,۷۲۲,۶۱۵,۵۹۸
		۷,۱۲۹,۴۳۸,۶۲۵,۴۵۱	-	**۸۰,۹۶۶,۶۰۸**	**۷,۱۲۹,۳۵۷,۶۵۸,۸۴۳**	**۴۶۰,۰۴۱,۸۳۶,۷۲۴**

۱-۱۰-سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تعداد	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ تنزیل شده
		ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بلند مدت نزد بانک ملت	۲ فقره	۵,۵۳۰,۴۹۸,۶۲۴	۸۰,۹۶۶,۶۰۸	۵,۴۴۹,۵۳۲,۰۱۶	۰
سپرده بلند مدت نزد بانک اقتصاد نوین	-	۰	۰	۰	۱,۲۱۲,۴۰۴,۸۶۱
		۵,۵۳۰,۴۹۸,۶۲۴	**۸۰,۹۶۶,۶۰۸**	**۵,۴۴۹,۵۳۲,۰۱۶**	**۱,۲۱۲,۴۰۴,۸۶۱**

۲-۱۰-سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
همکاران سیستم	۶۷۱,۴۵۳,۲۲۶,۲۰۰	۲۵٪	۰	۶۷۱,۴۵۳,۲۲۶,۲۰۰	۰
سپیدار سیستم آسیا	۰	-	۰	۰	۱۳,۸۸۷,۳۴۲,۹۷۸
	۶۷۱,۴۵۳,۲۲۶,۲۰۰		**۰**	**۶۷۱,۴۵۳,۲۲۶,۲۰۰**	**۱۳,۸۸۷,۳۴۲,۹۷۸**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

۳-۱۰-دریافتنی درآمد بازارگردانی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ تنزیل شده
		ریال	درصد	ریال	ریال
دریافتنی حاصل از درآمد بازارگردانی نماد پترو ابان	۱-۳-۱۰	۴,۱۳۳,۹۸۷,۳۴۰	-	۴,۱۳۳,۹۸۷,۳۴۰	۱۰,۲۹۵,۵۰۴,۰۶۹
دریافتنی حاصل از درآمد بازارگردانی نماد سپیدار	۱-۳-۱۰	۰	-	۰	۵,۱۰۵,۱۹۳,۹۵۰
دریافتنی حاصل از درآمد بازارگردانی نماد درخشان	۱-۳-۱۰	۳۰۱,۲۴۸,۴۳۶,۶۷۸	-	۳۰۱,۲۴۸,۴۳۶,۶۷۸	۲۲,۶۳۵,۲۳۷,۴۰۱
دریافتنی حاصل از درآمد بازارگردانی نماد رشد	۱-۳-۱۰	۷۵,۳۴۶,۵۰۵,۱۱۰	-	۷۵,۳۴۶,۵۰۵,۱۱۰	۲۹,۱۸۳,۵۳۷,۸۶۷
دریافتنی حاصل از درآمد بازارگردانی نماد پولاد	۱-۳-۱۰	۱,۲۱۱,۳۴۱,۴۲۶	-	۱,۲۱۱,۳۴۱,۴۲۶	۰
دریافتنی حاصل از درآمد بازارگردانی نماد شیلد	۱-۳-۱۰	۲۵,۳۶۶,۷۸۰,۶۶۳	-	۲۵,۳۶۶,۷۸۰,۶۶۳	۰
دریافتنی حاصل از درآمد بازارگردانی اوراق مرابحه لفاف صنعت زرند۰۵۱۱۰۵	-	۳۲,۸۳۰,۴۵۳,۹۴۵	-	۳۲,۸۳۰,۴۵۳,۹۴۵	۰
دریافتنی حاصل از درآمد بازارگردانی اوراق مرابحه عطرین نخ قم ۰۶۰۲۱۸	-	۱۵,۲۸۹,۳۷۹,۰۰۱	-	۱۵,۲۸۹,۳۷۹,۰۰۱	۰
دریافتنی حاصل از درآمد بازارگردانی اوراق مرابحه فولادآلیاژی یزد۱۴۰۹۰۳۰۲ (فولای۰۹)		۲۵,۰۲۴,۰۶۲,۱۲۳		۲۵,۰۲۴,۰۶۲,۱۲۳	
دریافتنی حاصل از درآمد بازارگردانی اوراق مرابحه کیمیا پلی استر قم۰۶۰۹۱۱ (پلی استر۰۶)		۱۴,۴۵۱,۵۱۳,۴۳۸		۱۴,۴۵۱,۵۱۳,۴۳۸	
		۴۹۴,۹۰۲,۴۵۹,۷۲۴		**۴۹۴,۹۰۲,۴۵۹,۷۲۴**	**۶۷,۲۱۹,۴۷۳,۲۸۷**

۱-۳-۱۰- حساب فوق بابت درآمد کارمزد بازارگردانی صندوق های تحت بازارگردانی می باشد که در پایان هرماه شناسایی می‌گردد.

۴-۱۰- بابت ابطال واحدهای صندوقهای صنایع بخشی آبان (پتروآبان) به مبلغ ۱۲۵,۲۹۱,۲۰۰,۰۰۰ ریال و (پولاد) ۱۱۰,۴۸۸,۴۰۰,۰۰۰ ریال،رشد پایدار آبان(رشد) ۴,۹۷۳,۹۹۰,۰۰۰,۹۰۳ ریال، مشترک پارس (شیلد) ۷۴۷,۷۸۲,۸۴۰,۰۰۰ ریال می باشد که در موعد مقرر دریافت گردید.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۳ - /۶/ ۱۴۰۵

۱۱- پیش پرداخت ها

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ مبلغ	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ مبلغ
		ریال	ریال
پیش پرداخت سود ترجیحی اوراق مرابحه (آناهیتا۰۵)	۱۱-۱	۲۰,۵۷۸,۵۷۹,۷۷۳	.
پیش پرداخت سود ترجیحی اوراق مشارکت (اتوبوسرانی)	۱۱-۲	۸۸,۳۷۷,۱۰۵,۸۱۳	.
پیش پرداخت سود ترجیحی اوراق (قطار شهری)	۱۱-۳	۸,۰۳۴,۲۴۷,۸۵۲	.
پیش پرداخت سود ترجیحی اوراق مرابحه (درفک۰۶)	۱۱-۴	۸,۴۳۹,۸۵۱,۹۹۰	.
پیش پرداخت سود ترجیحی اوراق سلف (عگهر۲)	۱۱-۵	۱,۱۹۴,۹۳۰,۱۶۳,۱۹۱	.
پیش پرداخت سود ترجیحی اوراق مرابحه سازه پوشش ماموت (سازه ماموت۰۹)	۱۱-۶	۱۳۷,۲۷۳,۵۷۹,۰۶۴	.
پیش پرداخت سود ترجیحی اوراق مرابحه لفاف صنعت زرند(لفاف صنعت ۰۵)	۱۱-۷	۵,۴۸۴,۵۲۶,۵۲۴	.
		۱,۴۶۳,۱۱۸,۰۵۴,۲۰۷	**.**

۱-۱۱- پیش پرداخت سود ترجیحی اوراق مرابحه آناهیتا گیلان۰۵۱۱۰۵ (آناهیتا۰۵) طبق قرارداد فیمابین با صندوق سرمایه گذاری کوثر یکم به مبلغ ۲۰,۵۷۸,۵۷۹,۷۷۳ ریال می باشد.

۲-۱۱- پیش پرداخت سود ترجیحی اوراق مشارکت شهرداری تبریز (اتوبوسرانی) طبق قرارداد فی مابین با صندوقهای سرمایه گذاری رشد پایدار آبان۴۰,۱۷۱,۶۱۸,۶۴۷ ریال، روند پایدار آبان به مبلغ ۲۴,۱۰۲,۷۴۳,۵۸۳ ریال و کوثریکم به مبلغ ۲۴,۱۰۲,۷۴۳,۵۸۳ریال می باشد.

۳-۱۱- پیش پرداخت سود ترجیحی اوراق مشارکت شهرداری تبریز (قطار شهری) طبق قرارداد فمابین با صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس ۸,۰۳۴,۲۴۷,۸۵۲ ریال می باشد.

۴-۱۱- پیش پرداخت سود ترجیحی اوراق مرابحه(درفک۰۶) طبق قرارداد فمابین با صندوق سرمایه گذاری کوثریکم ۸,۴۳۹,۸۵۱,۹۹۰ ریال می باشد.

۵-۱۱- پیش پرداخت سود ترجیحی اوراق سلف(عگهر۲) طبق قرارداد فی مابین با صندوقهای سرمایه گذاری نوویرا به مبلغ ۱۸۶,۶۷۶,۸۰۴,۰۱۵ ریال، مشترک افق کارگزاری بانک خاورمیانه به مبلغ ۲۴۸,۹۰۲,۴۰۵,۳۴۸ ریال، آسمان دامون به مبلغ ۶۳,۱۹۵,۱۳۷,۰۲۷ ریال،آسمان سهند به مبلغ ۱۲,۷۸۹,۴۹۲,۰۲۵ ریال، اندیشه ورزان صبا تامین به مبلغ ۹۳,۳۳۸,۴۰۲,۰۰۶ ریال، توسعه تعاون صبا به مبلغ ۹۳,۳۳۸,۴۰۲,۰۰۵ ریال، ثبات ویستا به مبلغ ۳۲۳,۲۲۴,۷۴۸,۹۱۱ ریال، رشد پایدار آبان به مبلغ ۱۴۱,۲۰۷,۵۶۹,۰۷۱ ریال،شرکت بیمه البرز ۳۱,۳۰۴,۴۲۶,۸۸۴ و صندوق بازارگردانی پاداش ۹۵۲,۷۷۵,۸۹۹ ریال می باشد.

۶-۱۱- پیش پرداخت سود ترجیحی اوراق مرابحه سازه پوشش ماموت۱۴۰۹۰۲۲۶ (سازه ماموت ۰۹) طبق قرارداد فمابین با صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان مبلغ ۷۸,۳۱۵,۷۰۶,۸۸۱ ریال و روند پایدار آبان ۵۸,۹۵۷,۸۷۲,۱۸۳ ریال می باشد.

۷-۱۱- پیش پرداخت سود ترجیحی ااوراق مرابحه لفاف صنعت زرند۰۵۱۱۰۵(لفاف صنعت زرند۰۵) طبق قرارداد فمابین با صندوق سرمایه گذاری کوثریکم ۵,۴۸۴,۵۲۶,۵۲۴ ریال می باشد.

۱۲- سایر دارایی ها

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
	مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	۳۸۱,۲۸۳	۳۱۴,۹۹۹,۹۹۹	۳۱۴,۹۹۳,۹۱۱	۳۸۷,۳۷۱
مخارج آبونمان نرم افزار	۱,۲۴۵,۹۸۴,۶۶۶	۱۰,۳۶۱,۹۳۳,۶۹۲	۵,۸۷۶,۳۹۱,۲۸۳	۵,۷۳۱,۵۲۷,۰۷۵
مخارج عضویت در کانون	.	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.
	۱,۲۴۶,۳۶۵,۹۴۹	**۱۲,۰۴۶,۹۳۳,۶۹۱**	**۷,۵۶۱,۳۸۵,۱۹۴**	**۵,۷۳۱,۹۱۴,۴۴۶**

۱۳- موجودی نقد

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
بانک تجارت	۷,۲۳۱,۲۸۱	۴۸,۰۳۹,۶۲۱
	۷,۲۳۱,۲۸۱	**۴۸,۰۳۹,۶۲۱**

۱۴- جاری کارگزاران

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری آبان	(۲,۸۲۵,۳۰۵,۰۴۰,۰۰۹)	۶۲۲,۲۱۳,۳۲۷,۴۸۳,۰۶۹	۶۲۵,۲۱۸,۱۴۴,۰۲۰,۰۰۵	(۵,۸۳۰,۱۲۱,۵۷۶,۹۴۵)
شرکت کارگزاری آبان بورس کالا	.	۵,۷۰۲,۲۲۸,۱۳۷,۱۸۵	۵,۳۶۱,۴۰۳,۶۱۶,۰۹۵	۳۴۰,۸۲۴,۵۲۱,۰۹۰
	(۲,۸۲۵,۳۰۵,۰۴۰,۰۰۹)	**۶۲۷,۹۱۵,۵۵۵,۶۲۰,۲۵۴**	**۶۳۰,۵۷۹,۵۴۷,۶۳۶,۱۰۰**	**(۵,۴۸۹,۲۹۷,۰۵۵,۸۵۵)**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

۱۵- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۱۸,۰۱۹,۶۷۱,۹۵۴	۶,۹۳۲,۶۰۴,۲۱۴
متولی مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا(متولی سابق)	۰	۶۹,۵۳۴,۸۹۷
متولی موسسه حسابرسی بهراد مشار(متولی فعلی)	۹۲۸,۹۱۶,۸۲۱	۵۵۰,۷۶۷,۴۳۴
حسابرس	۹۹۷,۷۶۳,۱۴۳	۹۸۵,۰۰۲,۲۲۸
	۱۹,۹۴۶,۳۵۱,۹۱۸	**۸,۵۳۷,۹۰۸,۷۷۳**

۱۶- تسهیلات مالی

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

	نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مانده ابتدای سال	مبلغ دریافتی/ بهره تعلق گرفته	مبلغ پرداخت شده	مانده پایان سال	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها
	درصد			ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
تسهیلات مالی دریافتی - شرکت کارگزاری آبان	۳۰٪	متعدد	-	۱۹۴,۱۵۹,۲۹۹,۰۴۵	۱۴,۱۲۰,۱۳۲,۰۳۶,۶۶۰	(۱۴,۱۵۹,۹۲۰,۲۰۰,۶۲۲)	۱۵۴,۳۷۱,۱۳۵,۰۸۳	۰.۷۷٪
بهره تسهیلات مالی دریافتی				۱,۱۲۱,۶۱۳,۶۸۳	۱۴۷,۶۶۲,۴۸۱,۴۶۴	(۱۴۴,۹۳۶,۷۷۸,۰۶۰)	۳,۸۴۷,۳۱۷,۰۸۷	۰.۰۲٪
				۱۹۵,۲۸۰,۹۱۲,۷۲۸	**۱۴,۲۶۷,۷۹۴,۵۱۸,۱۲۴**	**(۱۴,۳۰۴,۸۵۶,۹۷۸,۶۸۲)**	**۱۵۸,۲۱۸,۴۵۲,۱۷۰**	**۰.۷۹٪**

۱۷- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
ذخیره آبونمان نرم‌افزار	-	۱۱,۱۷۴,۲۷۳,۷۰۰	۳,۶۵۱,۸۵۱,۴۷۶
ذخیره کارمزد تصفیه	-	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹
وجه تضمین تنخواه اوراق مشارکت شهرداری تبریز (قطار شهری)	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
وجه تضمین تنخواه اوراق مشارکت شهرداری تبریز (اتوبوسرانی)	-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بدهی به مدیر بابت افتتاح حساب بانکی	-	۷۶,۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۰,۰۰۰
بدهی به مدیر بابت امور صندوق		۹۰۰,۵۵۳,۶۸۰	
صندوق سرمایه گذاری روند پایدار آبان	۱۷-۱	۲۵,۱۳۶,۴۴۸,۰۲۲	۲۰,۱۵۹,۵۵۹,۷۱۳
صندوق سرمایه گذاری رشد پایدارآبان	۱۷-۲	۴۱,۶۱۵,۶۹۴,۳۲۳	۳۴,۴۹۹,۵۴۴,۷۵۸
صندوق سرمایه گذاری کوثریکم	۱۷-۳	۴۵,۹۵۱,۲۷۹,۳۷۵	۱۷,۳۵۷,۸۴۲,۳۱۴
سبد اختصاصی شرکت بیمه کارآفرین	۱۷-۴	۲۳,۵۶۳,۰۰۲,۵۹۶	
بدهی بابت صدور واحد	۱۷-۵	۲۵۶,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۲,۶۵۸,۶۴۱
بدهی بابت اختیار معامله	۱۷-۶	۱۷۴,۸۱۱,۲۶۶,۵۸۳	۰
		۱,۱۸۰,۸۶۲,۶۱۸,۲۷۸	**۷۷,۶۴۴,۹۸۶,۹۰۱**

۱-۱۷- بدهی کارمزد نگهداری اوراق مربوط به سود ترجیحی اوراق سهیدرو ۰۵۲ ، صگل ۰۷۱ طی قرارداد فیمابین با صندوق می باشد.

۲-۱۷- بدهی کارمزد نگهداری اوراق مربوط به سود ترجیحی اوراق سهیدرو ۰۵۲ و صگل ۰۷۱ طی قرارداد فیمابین با صندوق می باشد.

۳-۱۷- بدهی کارمزد نگهداری اوراق مربوط به سود ترجیحی اوراق سهیدرو ۰۵۲ و صگل ۰۷۱ ، نطرین۰۶ و پلی استر ۰۶ طی قرارداد فیمابین با صندوق می باشد.

۴-۱۷- بدهی کارمزد نگهداری اوراق مربوط به سود ترجیحی اوراق قولای۰۹ طی قرارداد فیمابین با صندوق می باشد.

۵-۱۷- بدهی بابت صدور واحد مربوط به صدور واحد در صندوق سرمایه گذاری چند کالایی آبان نماد درخشان می باشد که در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۰۱ تسویه گردید.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۳ - /۶/ ۱۴۰۵

۶-۱۷-بدهی بابت موقعیت فروش اختیار خرید معامله

نام	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تعداد	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ ارزش بازار	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ ارزش بازار
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGME۰۵C۲۷ ۲۷۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۸	۱۰,۹۹۸,۹۵۰	۷۰,۲۸۵,۰۸۹,۹۲۸	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGME۰۵C۳۲ ۳۲۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۸	۱۵,۴۷۵,۹۷۰	۴۳,۳۰۶,۷۱۶,۳۷۱	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGME۰۵C۳۷ ۳۷۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۸	۱۴,۰۷۱,۸۵۰	۲۴,۳۴۳,۷۵۷,۳۲۷	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGME۰۵C۴۲ ۴۲۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۸	۶,۵۷۶,۵۷۰	۵,۹۱۵,۳۶۱,۶۵۳	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGTR۰۵C۲۴ ۲۴۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۲,۸۰۶,۹۰۰	۱۳,۶۷۵,۴۲۷,۳۱۸	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGTR۰۵C۲۷ ۲۷۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۵,۲۵۶,۲۸۰	۱۴,۳۹۳,۵۶۵,۸۷۶	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGTR۰۵C۳۳ ۳۳۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۵,۴۷۹,۹۸۰	۲,۰۱۵,۴۲۲,۶۶۱	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGTR۰۵C۳۹ ۳۹۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۳,۷۶۹,۹۶۰	۳۰۱,۴۱۵,۸۴۲	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGTR۰۵C۴۲ ۴۲۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۲,۸۸۵,۰۸۰	۱۲۶,۸۶۷,۳۵۴	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGME۰۵C۴۶ ۴۶۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۸	۸۵۹,۷۴۰	۴۲۹,۶۱۲,۰۷۸	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGTR۰۵C۴۶ ۴۶۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۱۸۰,۴۱۰	۱۸,۰۳۰,۱۷۵	۰
		۱۷۴,۸۱۱,۲۶۶,۵۸۳	**۰**

۱۸- پیش دریافت ها

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ ریال	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ ریال
پیش دریافت درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق صگل ۰۷۱	۳۰۲,۴۲۰,۵۴۸,۳۷۴	۲۸۷,۷۰۴,۹۱۸,۰۰۵
پیش دریافت درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق سهیدرو۰۵۲	۶۰,۷۴۸,۷۰۸,۰۵۳	۵۹,۶۳۵,۲۸۶,۵۳۷
پیش دریافت درآمد حاصل از بازارگردانی آناهیتا۰۵	۲۰,۱۷۲,۲۷۷,۶۵۱	۰
پیش دریافت درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مشارکت شهرداری تبریز(قطار شهری)	۱۳,۸۸۳,۶۱۲,۸۵۴	۰
پیش دریافت درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مشارکت شهرداری تبریز(اتوبوسرانی)	۱۵۲,۷۱۹,۷۴۱,۴۲۲	۰
پیش دریافت درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مرابحه ذوب آهن درفک۱۴۰۶۰۴۱۵(درفک۰۶)	۹,۰۵۸,۶۱۰,۶۹۶	
پیش دریافت درآمد حاصل از بازارگردانی سلف آهن اسفنجی گل گهر (عگهر۲)	۱,۳۱۳,۶۲۹,۰۵۴,۰۵۹	
پیش دریافت درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مرابحه سازه پوشش ماموت۱۴۰۹۰۲۲۶ (سازه ماموت۰۹)	۷۳۴,۷۶۴,۱۷۱,۰۰۴	
	۲,۶۰۷,۳۹۶,۷۲۴,۱۱۳	**۳۴۷,۳۴۰,۲۰۴,۵۴۲**

۱۹- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها به تفکیک دارندگان واحدهای عادی و ممتاز به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تعداد	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ ریال	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ تعداد	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۱۲,۰۵۵,۳۳۳	۱۹,۹۶۱,۳۶۷,۴۸۵,۷۱۲	۲,۰۱۶,۷۶۴	۴,۱۰۷,۶۰۰,۹۷۲,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۷,۵۰۰	۲۸,۹۷۶,۷۱۳,۵۴۲	۱۷,۵۰۰	۳۵,۶۴۲,۷۵۰,۹۶۶
	۱۲,۰۷۲,۸۳۳	**۱۹,۹۹۰,۳۴۴,۱۹۹,۲۵۴**	**۲,۰۳۴,۲۶۴**	**۴,۱۴۳,۲۴۳,۷۲۲,۹۶۶**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/-۳

۲۰- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۰-۱	۲۹۸,۲۸۵,۷۱۵,۱۵۳	۱۶,۵۰۴,۶۰۱,۲۹۹
سود ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۰-۲	۱,۸۵۰,۶۵۴,۶۰۴,۲۳۲	۳۳۷,۵۱۶,۳۸۹,۲۱۶
سود ناشی از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۲۰-۳	(۳,۷۶۳,۲۹۶)	۱,۵۰۹,۹۴۸,۷۳۴
سود ناشی از فروش اوراق سلف	۲۰-۴	۷۹,۳۵۶,۳۵۲	.
سود ناشی اختیار معامله	۲۰-۵	(۷۶,۰۴۶,۵۳۸,۳۰۲)	.
		۲,۰۷۲,۹۶۹,۳۷۴,۱۳۹	**۳۵۵,۵۳۰,۹۳۹,۲۴۹**

۲۰-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
همکاران سیستم	۸,۱۲۲,۴۵۴	۲۷۰,۲۶۲,۱۳۶,۸۰۰	(۲۵۸,۲۴۹,۹۲۴,۸۴۶)	(۲۰۵,۳۹۷,۳۵۳)	۱۱,۸۰۶,۸۱۴,۶۰۱	.
عطرین نخ قم	۳۰,۱۴۱,۱۸۶	۱۲۱,۶۰۴,۰۰۸,۰۲۳	(۹۷,۸۰۰,۶۴۹,۹۱۸)	(۹۲,۴۱۷,۹۵۹)	۲۳,۷۱۰,۹۴۰,۱۴۶	.
بیمه زندگی خاورمیانه	۱۰,۷۹۳,۵۲۶	۵۱,۶۱۶,۸۴۵,۷۷۹	(۳۸,۷۳۵,۸۹۶,۳۱۱)	(۳۹,۲۲۸,۴۷۰)	۱۲,۸۴۱,۷۲۰,۹۹۸	.
سپیدار سیستم آسیا	۳۸,۷۸۶,۲۹۸	۴۰۸,۶۴۳,۸۶۷,۵۹۰	(۴۸۹,۳۷۳,۳۴۷,۷۲۲)	(۳۱۰,۵۶۵,۰۷۵)	(۸۱,۰۴۰,۰۴۵,۲۰۷)	۱۶,۵۷۷,۶۴۵,۱۳۱
تکنوتار	۵۵,۵۶۴,۱۳۸	۲۲۹,۹۲۶,۵۶۰,۳۷۱	(۷۷,۹۸۱,۵۶۱,۰۵۴)	(۱۷۴,۷۴۳,۱۸۲)	۱۵۱,۷۷۰,۲۵۶,۱۳۵	(۷۳,۰۳۲,۳۳۸)
صنایع فولاد آلیاژی یزد	۲۱۳,۸۳۴,۴۸۱	۱,۱۵۶,۱۳۵,۴۳۳,۷۳۲	(۹۷۶,۰۷۱,۳۰۲,۲۲۸)	(۸۶۸,۱۰۳,۰۲۴)	۱۷۹,۱۹۶,۰۲۸,۴۸۰	.
ح . سپیدار سیستم آسیا	-	.	.	.	.	(۱۱,۴۹۴)
		۲,۲۳۸,۱۸۸,۸۵۲,۲۹۵	**(۱,۹۳۸,۲۱۲,۶۸۲,۰۷۹)**	**(۱,۶۹۰,۴۵۵,۰۶۳)**	**۲۹۸,۲۸۵,۷۱۵,۱۵۳**	**۱۶,۵۰۴,۶۰۱,۲۹۹**

۲۰-۲-سود ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد	بهای ابطال	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)ابطال	سود(زیان)ابطال
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.رشد پایدار-د	۲۰,۴۰۸,۵۶۳,۲۵۰	۳۶۶,۵۰۹,۲۹۸,۴۰۶,۰۹۹	(۳۶۶,۳۲۵,۵۲۵,۶۹۹,۰۴۶)	(۱۶,۱۳۴,۱۳۱,۲۸۸)	۱۶۷,۶۳۸,۵۷۵,۷۶۵	۴۲,۴۷۶,۸۳۱,۶۱۱
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۱۷,۷۲۴,۰۹۵	۵۹۷,۴۷۸,۶۹۳,۰۸۵	(۵۹۱,۸۴۱,۴۳۵,۲۴۵)	(۱۱۲,۰۲۷,۰۹۸)	۵,۵۲۵,۲۳۰,۷۴۲	۱۵,۰۲۴,۸۲۶,۹۷۳
صندوق س. توسعه افق رابین-د	۴,۱۳۴,۰۰۰	۸۱,۴۲۸,۰۴۰,۰۰۰	(۸۰,۰۱۲,۰۳۳,۴۳۵)	(۱۵,۲۶۷,۷۲۷)	۱,۴۰۰,۷۳۸,۸۳۸	.
صندوق س. نهال ایرانیان-ثابت	۲۹,۹۶۱,۶۴۱	۵۴۸,۵۲۱,۵۸۳,۶۱۹	(۵۲۹,۵۳۶,۰۳۶,۸۸۰)	(۱۲۸,۸۳۹,۰۰۸)	۱۸,۸۵۶,۷۰۷,۷۳۱	۱,۱۹۵,۳۴۹,۱۰۰
صندوق س مشترک پارس-مختلط	۲,۱۱۷,۸۶۲,۵۵۳	۳۱,۵۱۴,۹۸۲,۸۸۱,۱۸۶	(۳۱,۴۹۸,۴۵۴,۶۴۲,۲۵۱)	(۴,۲۱۹,۰۴۷,۹۸۵)	۱۲,۳۰۹,۱۹۰,۹۵۰	.
صندوق س.بخشی صنایع آبان۲-ب	۲۵۵,۶۱۴,۷۰۶	۳,۲۷۱,۲۹۵,۵۲۶,۹۰۲	(۳,۲۵۴,۱۲۲,۹۸۴,۰۵۷)	(۴۲۹,۱۹۲,۹۴۹)	۱۶,۷۴۳,۳۴۹,۸۹۶	.
صندوق سرمایه گذاری آرامش-ثابت	۵۳,۸۶۱,۷۸۴	۸۹۴,۰۸۸,۲۵۹,۵۳۶	(۸۶۷,۶۴۱,۸۳۹,۴۱۱)	(۳۲۴,۶۳۷,۷۸۲)	۲۶,۱۲۱,۷۸۲,۳۴۳	.
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د	۱۰,۰۰۲,۰۷۳	۵۵۰,۷۲۳,۸۵۶,۹۴۳	(۵۴۶,۸۴۴,۷۳۵,۰۷۶)	(۱۰۸,۹۴۳,۲۵۷)	۳,۷۷۰,۱۷۸,۶۱۰	.
صندوق س. ارزش پاداش-د	۵۱,۱۶۱,۴۸۱	۱,۲۳۳,۹۱۷,۳۷۰,۷۳۹	(۱,۱۶۱,۲۷۵,۸۷۶,۱۹۱)	(۳۶۹,۶۲۹,۷۰۴)	۷۲,۲۷۱,۸۶۴,۸۴۴	.
صندوق س.انارنماد ارزش-درسهام	۳,۴۶۴,۳۵۴	۱۰۰,۰۸۵,۱۸۷,۰۶۰	(۱۰۰,۰۹۷,۲۳۴,۶۶۳)	(۱۱۸,۸۵۱,۱۳۵)	(۱۳۰,۸۹۸,۷۳۸)	.
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۶۵,۶۸۱,۸۶۹	۲,۸۲۶,۱۶۱,۷۰۴,۷۲۸	(۲,۷۸۹,۸۷۰,۲۰۰,۴۶۹)	(۴۱۹,۹۳۱,۴۷۶)	۳۵,۸۷۱,۵۷۲,۷۸۳	۸,۷۹۸,۶۸۸,۸۰۲
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۱۹,۳۱۴,۹۳۲	۱,۳۰۴,۵۴۸,۶۱۹,۱۳۴	(۱,۲۴۵,۹۸۷,۲۱۹,۱۳۹)	(۳۰۶,۰۴۳,۷۷۵)	۵۸,۲۵۵,۳۵۶,۲۲۰	۲۸,۴۶۹,۴۲۶,۰۹۷
صندوق س.پشتوانه طلادرخشان آبان	۸,۶۱۴,۵۰۱,۷۸۶	۲۲۳,۰۹۶,۷۲۷,۸۹۱,۰۲۱	(۲۲۱,۸۶۲,۴۷۰,۲۴۰,۳۰۰)	(۹۱,۰۲۶,۵۳۳,۸۲۳)	۱,۱۴۳,۲۳۱,۱۱۶,۸۹۸	۱۰۱,۹۶۰,۷۰۳,۴۴۴
صندوق ص.س. درآمد ثابت پایش-د	۳۹,۵۳۲,۱۴۲	۶۴۵,۲۶۹,۹۰۱,۷۸۶	(۶۱۵,۰۱۴,۸۹۴,۱۶۵)	(۲۰۹,۸۴۱,۲۴۴)	۳۰,۰۴۵,۱۶۶,۳۷۷	.
صندوق س. نوع دوم اعتبار-د	۳۳,۹۱۹,۸۷۰	۷۴۱,۱۱۰,۰۵۲,۵۱۴	(۷۰۴,۴۹۲,۱۰۱,۹۴۶)	(۱۶۷,۶۵۹,۲۳۳)	۳۶,۴۵۰,۲۹۱,۳۳۵	۱,۷۴۳,۳۸۰,۶۴۰
صندوق س. آریا-د	۱۱,۱۴۹,۶۲۲	۳۳۴,۵۱۲,۲۹۹,۷۰۲	(۳۲۴,۱۷۳,۰۱۳,۳۸۳)	(۱۲۳,۳۵۱,۳۶۶)	۱۰,۲۱۵,۹۳۴,۹۵۳	.
صندوق س.پایا ثروت پویا-د	۲۶,۱۰۷,۲۰۸	۵۳۴,۴۷۶,۲۷۱,۲۲۶	(۵۰۴,۱۰۰,۸۵۳,۸۸۰)	(۱۲۲,۵۵۶,۶۱۸)	۳۰,۲۵۲,۸۶۰,۷۲۸	۲۳,۱۸۶,۶۱۵,۵۸۱
صندوق س. بخشی پتروآبان-ب	۵۵۵,۹۷۴,۵۰۰	۱۰,۲۰۰,۹۶۸,۰۲۸,۶۴۵	(۱۰,۱۱۹,۶۵۹,۹۶۱,۸۶۱)	(۱,۹۷۴,۷۴۷,۷۸۲)	۷۹,۳۳۳,۳۱۹,۰۰۳	۱۱۳,۳۰۰,۵۸۴,۶۹۶
صندوق س.درآمد ثابت پاسارگاد-د	۸۱,۴۰۸,۸۰۶	۱,۱۱۰,۵۴۴,۸۹۷,۸۱۵	(۱,۰۷۲,۲۳۱,۹۲۷,۱۰۱)	(۳۲۷,۱۹۸,۸۰۲)	۳۷,۹۸۵,۷۷۱,۹۱۲	.
صندوق س. گنجینه یکم آوید-د	۲۰,۲۰۳,۵۶۰	۷۰۶,۱۸۱,۲۷۶,۰۳۲	(۷۰۳,۸۷۶,۷۱۹,۲۳۶)	(۲۴۳,۱۴۵,۳۷۸)	۲,۰۶۱,۴۱۱,۴۱۸	.
صندوق س. ثبات ویستا -د	۴۸,۹۷۱,۳۱۴	۱,۵۵۹,۶۷۸,۶۸۳,۳۸۹	(۱,۴۹۹,۱۰۱,۸۶۲,۷۸۴)	(۵۱۵,۶۷۲,۷۵۲)	۶۰,۰۶۱,۱۴۷,۸۵۳	.
صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت	.	.	.	.	.	.
ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د	.	.	.	.	.	۹۷۵,۰۸۹,۶۸۲
صندوق ص.س. درآمد ثابت آسمان دامون-د	۲۰,۳۸۵,۲۴۲	۳۸۰,۲۹۲,۴۷۰,۸۱۴	(۳۷۸,۰۲۷,۰۰۶,۱۲۳)	(۱۱۱,۸۵۴,۱۱۷)	۲,۱۵۳,۶۱۰,۵۷۴	۳۸۴,۸۹۲,۵۹۰
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	۱,۰۰۴,۶۴۲	۱۲۶,۰۱۸,۲۷۳,۹۱۲	(۱۲۵,۷۴۱,۴۸۱,۴۸۹)	(۴۶,۴۶۹,۲۲۵)	۲۳۰,۳۲۳,۱۹۸	.
		۶۴۸,۸۶۸,۳۱۰,۱۷۵,۸۸۷	**(۶۴۶,۹۰۰,۰۹۹,۹۹۸,۱۳۱)**	**(۱۱۷,۵۵۵,۵۷۳,۵۲۴)**	**۱,۸۵۰,۶۵۴,۶۰۴,۲۳۲**	**۳۳۷,۵۱۶,۳۸۹,۲۱۶**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ: ۱۴۰۵/۶/-۳

۳-۲۰- (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۲۵۰-ش.خ۰۷۰۲۰۵	۱۲۰,۰۰۰	۹۸,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۳۵۴,۲۸۶,۵۰۰)	(۶۲,۳۴۲,۰۰۰)	۳۱۹,۳۷۱,۵۰۰	۰
مرابحه عام دولت۲۶۳-ش.خ۰۷۰۲۲۳	۱,۱۹۲,۰۰۰	۹۶۶,۸۴۳,۱۱۵,۶۰۰	(۹۶۶,۸۷۳,۴۴۸,۱۹۴)	(۲۹۲,۸۰۲,۲۰۲)	(۳۲۳,۱۳۴,۷۹۶)	۰
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۲۳	-	۰	۰	۰	۰	۹۴۰,۹۳۸,۳۹۶
اسناد خزانه-م۷بودجه۰۲-۰۴۰۹۱۰	-	۰	۰	۰	۰	۸,۵۰۶,۰۴۷
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۲-۰۵۰۳۲۵	-	۰	۰	۰	۰	۵۶۰,۵۰۴,۲۹۱
		۱,۰۶۵,۵۷۹,۱۱۵,۶۰۰	**(۱,۰۶۵,۲۲۷,۷۳۴,۶۹۴)**	**(۳۵۵,۱۴۴,۲۰۲)**	**(۳,۷۶۳,۲۹۶)**	**۱,۵۰۹,۹۴۸,۷۳۴**

۴-۲۰-سود ناشی از فروش اوراق سلف

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۵۲	۱۰۰	۵۶۰,۰۲۰,۴۰۰	(۴۸۰,۴۶۱,۰۴۱)	(۲۰۳,۰۰۷)	۷۹,۳۵۶,۳۵۲	۰
		۵۶۰,۰۲۰,۴۰۰	**(۴۸۰,۴۶۱,۰۴۱)**	**(۲۰۳,۰۰۷)**	**۷۹,۳۵۶,۳۵۲**	**۰**

۵-۲۰-زیان ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزداعمال	کارمزدفروش اختیار	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۱/۱۷-۱۷۰۰۰.۰۰۰۰ DGFA۰۵C۱۷	۴۰,۷۴۲,۴۱۰	۵۶۱,۳۲۳,۰۰۵,۱۰۵	(۵۲۷,۷۱۹,۱۸۰,۱۹۷)	۰	(۳۴۸,۳۵۲,۴۲۵)	۳۳,۲۵۵,۴۷۲,۴۸۳	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۱/۱۷-۱۸۰۰۰.۰۰۰۰ DGFA۰۵C۱۸	۷۸۳,۰۲۰	۹,۷۸۲,۶۹۹,۹۶۰	(۴۰,۱۸۰,۰۶۵,۵۵۷)	۰	(۲,۲۳۱,۸۴۴)	(۳۰,۳۹۹,۵۹۷,۴۴۱)	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۱/۱۷-۲۰۰۰۰.۰۰۰۰ DGFA۰۵C۲۰	۶,۴۸۷,۰۸۰	۵۸,۱۳۹,۱۵۷,۱۸۸	(۶۰,۸۹۷,۸۲۵,۸۶۲)	۰	(۱۷,۱۹۶,۰۳۹)	(۲,۷۷۵,۸۶۴,۷۱۳)	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۱/۱۷-۲۲۰۰۰.۰۰۰۰ DGFA۰۵C۲۲	۸۴,۷۵۹,۱۵۰	۸۸۴,۱۳۰,۴۶۲,۱۴۴	(۱,۰۲۷,۷۷۵,۴۶۶,۲۶۲)	۰	(۱۸۰,۳۹۹,۷۷۹)	(۱۴۳,۸۲۵,۴۰۳,۸۹۷)	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۱/۱۷-۲۴۰۰۰.۰۰۰۰ DGFA۰۵C۲۴	۷,۹۱۱,۳۰۰	۵۴,۶۶۹,۲۷۹,۶۴۵	(۵۷,۳۰۴,۶۹۴,۳۱۳)	۰	(۱۰,۲۸۰,۶۲۷)	(۲,۶۴۵,۶۹۵,۲۹۵)	۰
جمع نقل به صفحه بعد		**۱,۵۶۸,۰۴۴,۶۰۴,۰۴۲**	**(۱,۷۱۳,۸۷۷,۲۳۲,۱۹۱)**	**۰**	**(۵۵۸,۴۶۰,۷۱۴)**	**(۱۴۶,۳۹۱,۰۸۸,۸۶۳)**	**۰**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/-۳

۵-۲۰-(زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزداعمال	کارمزدفروش اختیار	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	**۱,۵۶۸,۰۴۴,۶۰۴,۰۴۲**	**(۱,۷۱۳,۸۷۷,۲۳۲,۱۹۱)**	**۰**	**(۵۵۸,۴۶۰,۷۱۴)**	**(۱۴۶,۳۹۱,۰۸۸,۸۶۳)**	**۰**
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۱/۱۷-۲۵۰۰۰,۰۰۰۰ DGFA۰۵C۲۵	۴,۳۹۸,۶۸۰	۲۴,۵۸۰,۵۴۹,۳۷۰	(۲۷,۸۵۴,۲۴۸,۲۷۳)	۰	(۸,۱۷۶,۳۵۴)	(۳,۲۸۱,۸۷۵,۲۵۷)	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۱/۱۷-۲۶۰۰۰,۰۰۰۰ DGFA۰۵C۲۶	۱۵,۰۰۷,۴۷۰	۷۵,۰۰۷,۷۲۸,۸۸۹	(۸۹,۲۵۹,۷۳۷,۹۱۷)	۰	(۱۳,۶۹۱,۹۷۲)	(۱۴,۲۶۵,۷۰۱,۰۰۰)	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۱/۱۷-۲۷۰۰۰,۰۰۰۰ DGFA۰۵C۲۷	۲۱,۸۲۲,۶۵۰	۸۱,۶۶۳,۵۳۹,۴۵۵	(۹۱,۲۸۹,۵۸۶,۶۸۲)	۰	(۱۴,۷۳۶,۰۷۱)	(۹,۶۴۰,۷۸۳,۲۹۸)	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۱/۱۷-۲۸۰۰۰,۰۰۰۰ DGFA۰۵C۲۸	۲۸,۵۰۲,۰۳۰	۹۹,۶۰۴,۰۷۹,۶۳۰	(۱۱۹,۷۸۳,۱۷۴,۷۴۰)	۰	(۲۱,۷۸۷,۰۳۷)	(۲۰,۲۰۰,۸۸۲,۱۴۷)	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۱/۱۷-۳۰۰۰۰,۰۰۰۰ DGFA۰۵C۳۰	۳۵,۵۱۱,۲۶۰	۱۰۴,۱۵۷,۵۹۰,۱۰۷	(۱۳۰,۱۸۸,۷۲۶,۴۹۴)	۰	(۲۵,۶۷۵,۱۶۴)	(۲۶,۰۵۶,۸۱۱,۵۵۱)	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۱/۱۷-۳۲۰۰۰,۰۰۰۰ DGFA۰۵C۳۲	۵۱,۲۰۸,۵۳۰	۱۵۶,۲۳۴,۵۷۰,۲۱۶	(۱۵۹,۶۵۸,۱۳۶,۹۹۲)	۰	(۴۶,۰۲۷,۹۰۶)	(۳,۴۶۹,۵۹۴,۶۸۲)	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۱/۱۷-۳۴۰۰۰,۰۰۰۰ DGFA۰۵C۳۴	۲۴,۱۳۲,۷۶۰	۴۱,۸۶۴,۳۱۰,۴۷۷	(۳,۶۲۸,۶۵۹,۵۷۴)	۰	(۲۴,۰۳۰,۲۷۳)	۳۸,۲۱۱,۶۲۰,۶۳۰	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۱/۱۷-۳۶۰۰۰,۰۰۰۰ DGFA۰۵C۳۶	۵۹,۳۵۱,۷۸۰	۷۶,۱۷۹,۳۰۹,۶۲۰	(۲۱,۴۹۳,۳۸۸,۴۸۴)	۰	(۳۹,۲۶۱,۴۳۰)	۵۴,۶۴۶,۶۵۹,۷۰۶	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۷/۱۸-۲۳۰۰۰,۰۰۰۰ DGME۰۵C۲۳	۱۴,۴۷۶,۱۷۰	۲۳۱,۶۵۹,۹۱۳,۰۳۵	(۲۰۹,۵۵۲,۴۸۶,۴۲۰)	۰	(۱۳۸,۲۴۴,۲۳۷)	۲۱,۹۶۹,۱۸۲,۳۷۸	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۷/۱۸-۲۷۰۰۰,۰۰۰۰ DGME۰۵C۲۷	۱۶,۲۳۰,۳۹۰	۲۰۹,۷۲۷,۶۴۶,۸۷۶	(۲۰۶,۲۲۳,۶۰۹,۲۹۶)	۰	(۱۰۶,۴۹۶,۲۳۲)	۳,۳۹۷,۵۴۱,۳۴۸	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۷/۱۸-۳۲۰۰۰,۰۰۰۰ DGME۰۵C۳۲	۳۰,۳۱۵,۸۴۰	۲۱۲,۶۶۷,۷۲۶,۶۳۸	(۱۹۲,۷۵۲,۵۰۹,۸۹۰)	۰	(۱۰۲,۸۰۸,۵۸۸)	۱۹,۸۱۲,۴۰۸,۱۶۰	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۷/۱۸-۳۷۰۰۰,۰۰۰۰ DGME۰۵C۳۷	۱۵,۶۹۸,۴۹۰	۱۱۰,۶۶۹,۸۵۹,۲۳۵	(۱۱۰,۹۲۱,۷۸۸,۴۴۸)	۰	(۶۲,۲۵۶,۳۷۲)	(۳۱۴,۱۸۵,۵۸۵)	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۷/۱۸-۴۲۰۰۰,۰۰۰۰ DGME۰۵C۴۲	۷,۴۳۸,۸۱۰	۲۳,۹۵۵,۳۸۷,۵۱۹	(۲۴,۲۳۷,۳۶۱,۹۴۲)	۰	(۱۲,۹۲۰,۳۲۴)	(۲۹۴,۸۹۴,۷۴۷)	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۴/۲۱-۲۴۰۰۰,۰۰۰۰ DGTR۰۵C۲۴	۱۸,۳۲۷,۲۲۰	۲۵۲,۷۵۵,۹۲۸,۳۶۱	(۲۴۹,۸۵۷,۸۹۱,۴۴۰)	۰	(۸۷,۸۰۲,۱۲۶)	۲,۸۱۰,۲۳۴,۷۹۵	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۴/۲۱-۲۷۰۰۰,۰۰۰۰ DGTR۰۵C۲۷	۱۰,۷۳۸,۳۲۰	۱۲۰,۳۷۱,۱۸۵,۶۹۰	(۱۱۶,۷۰۸,۱۳۴,۱۳۲)	۰	(۵۵,۲۲۹,۴۴۸)	۳,۶۰۷,۸۲۲,۱۱۰	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۴/۲۱-۳۰۰۰۰,۰۰۰۰ DGTR۰۵C۳۰	۳,۵۳۵,۳۸۰	۲۱,۲۷۶,۰۹۳,۰۱۰	(۲۹,۹۵۸,۲۵۰,۹۷۹)	۰	(۱۰,۶۳۵,۲۱۶)	(۸,۶۹۲,۷۹۳,۲۸۵)	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۴/۲۱-۳۳۰۰۰,۰۰۰۰ DGTR۰۵C۳۳	۱۳,۴۹۹,۳۴۰	۴۹,۵۶۲,۶۹۶,۵۹۰	(۳۹,۸۶۴,۴۷۲,۶۷۲)	۰	(۲۷,۸۱۴,۵۷۳)	۹,۶۷۰,۴۰۹,۳۴۵	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۴/۲۱-۳۶۰۰۰,۰۰۰۰ DGTR۰۵C۳۶	۳۰,۸۵۸,۶۲۰	۹۵,۷۴۴,۵۶۸,۵۱۲	(۹۷,۷۰۹,۳۹۴,۰۵۲)	۰	(۳۴,۸۴۲,۷۱۸)	(۱,۹۹۹,۶۶۸,۲۵۸)	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۴/۲۱-۳۹۰۰۰,۰۰۰۰ DGTR۰۵C۳۹	۷,۱۲۸,۲۰۰	۱۲,۴۶۵,۰۷۹,۱۸۰	(۱۰,۵۷۳,۳۰۳,۵۴۴)	۰	(۶,۵۶۲,۸۲۰)	۱,۸۸۵,۲۱۲,۸۱۶	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۴/۲۱-۴۲۰۰۰,۰۰۰۰ DGTR۰۵C۴۲	۷,۴۶۵,۳۴۰	۶,۶۴۳,۴۸۷,۹۲۰	(۶,۵۳۷,۲۶۲,۲۶۱)	۰	(۲,۷۷۹,۴۰۹)	۱۰۳,۴۴۶,۲۵۰	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۱/۱۷-۴۰۰۰۰,۰۰۰۰ DGFA۰۵C۴۰	۲,۱۳۰,۰۰۰	۱,۳۵۵,۵۴۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۳۰)	۰	(۸۱۱,۶۵۲)	۱,۳۵۴,۶۲۸,۳۱۸	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۷/۱۸-۴۶۰۰۰,۰۰۰۰ DGME۰۵C۴۶	۸۵۹,۸۸۰	۱,۶۲۵,۱۶۷,۸۹۸	(۱,۶۲۵,۱۶۸,۱۲۶)	۰	(۹۷۴,۹۵۸)	(۹۷۵,۱۸۶)	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۴/۲۱-۴۶۰۰۰,۰۰۰۰ DGTR۰۵C۴۶	۱۸۱,۲۵۰	۱۹,۳۲۲,۸۶۰	(۱۹,۳۵۹,۸۶۵)	۰	(۱۱,۴۱۳)	(۴۸,۴۱۸)	۰
اختیارخ پتروآبان-۱۵۰۰۰-۴۰۸۱۸۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۲۲,۷۷۴,۴۰۰)	۰	(۳,۳۵۷,۷۹۶)	۱,۱۲۱,۸۶۷,۸۰۴	۰
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۹۹۵+ ۱۴۰۴/۱۱/۱۹-۱۵۰۰۰۰۰۰.۰۰۰۰ GBBA۰۴C۱۵۰۰	۶۰۰	۱,۴۵۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۴۴۳,۴۳۲,۹۰۰)	۰	(۴۳۹,۰۲۰)	۹,۳۲۸,۰۸۰	۰
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۹۹۵+ ۱۴۰۵/۰۲/۲۷-۱۳۰۰۰۰۰۰.۰۰۰۰ GBOR۰۵C۱۳۰۰	۲	۱۹,۶۲۲,۸۲۹	(۱۹,۶۲۸,۷۱۶)	۰	(۵,۸۸۶)	(۱۱,۷۷۳)	۰
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای ۹۹۵+ ۱۴۰۵/۰۲/۲۷-۱۴۰۰۰۰۰۰.۰۰۰۰ GBOR۰۵C۱۴۰۰	۲,۰۰۰	۱۵,۶۵۹,۹۹۸,۰۰۰	(۱۵,۶۷۸,۷۹۲,۰۰۰)	۰	(۱۸,۷۹۱,۹۹۲)	(۳۷,۵۸۵,۹۹۲)	۰
		۳,۶۰۰,۶۱۶,۷۰۵,۹۵۹	**(۳,۶۷۵,۲۳۸,۶۱۲,۴۶۰)**	**۰**	**(۱,۴۲۴,۶۳۱,۸۰۱)**	**(۷۶,۰۴۶,۵۳۸,۳۰۲)**	**۰**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

۲۱-سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سود ناشی از نگهداری سهام پذیرفته شده در بورس	۲۱-۱	۱,۴۶۶,۶۳۲,۱۸۴,۰۰۵	۷۲۵,۱۴۸,۷۲۶,۰۷۸
سود ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۱-۲	۲۵۰,۱۰۴,۰۴۶,۵۷۹	۸۸,۱۷۹,۰۴۲,۸۰۵
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی	۲۱-۳	۴۱,۹۱۶,۵۴۳,۲۹۱	۵,۸۷۱,۰۰۸,۴۶۶
زیان تحقق نیافته نگهداری موقعیت خرید اوراق اختیار خرید	۲۱-۴	(۳۹۹,۰۴۹,۰۳۶,۲۰۵)	-
زیان تحقق نیافته نگهداری موقعیت فروش اوراق اختیار خرید	۲۱-۵	۳۱۴,۵۹۲,۱۷۱,۷۷۹	-
		۱,۶۷۴,۱۹۵,۹۰۹,۴۴۹	**۸۱۹,۱۹۸,۷۷۷,۳۴۹**

۱-۲۱- سود ناشی از نگهداری سهام پذیرفته شده در بورس

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تکنوتار	۷۱,۱۰۱,۱۵۵	۶۵۳,۴۱۹,۶۱۴,۴۵۰	(۱۰۲,۸۰۲,۸۶۵,۸۰۵)	(۴۹۶,۵۹۸,۹۰۸)	۵۵۰,۱۲۰,۱۴۹,۷۳۷	(۳,۰۶۸,۲۵۵,۴۰۷)
صنایع فولاد آلیاژی یزد	۳۸۵,۰۵۴,۸۴۵	۱,۳۹۶,۹۷۸,۹۷۷,۶۶۰	(۱,۷۰۹,۶۷۸,۵۰۵,۰۳۵)	(۱,۰۶۱,۷۰۴,۰۲۴)	(۳۱۳,۷۶۱,۲۳۱,۳۹۹)	-
همکاران سیستم	۱۹۶,۹۳۸,۱۰۱	۷,۴۲۸,۵۰۵,۱۶۹,۷۲۰	(۶,۲۷۷,۳۸۰,۰۴۵,۴۵۳)	(۵,۶۴۵,۶۶۳,۹۲۹)	۱,۱۴۵,۴۷۹,۴۶۰,۳۳۸	-
عطرین نخ قم	۲۷,۴۴۲,۱۹۰	۱۲۱,۹۸۰,۵۳۴,۵۵۰	(۸۴,۷۶۴,۲۰۴,۰۶۴)	(۹۲,۷۰۵,۲۰۶)	۳۷,۱۲۳,۶۲۵,۲۸۰	(۲,۳۲۳,۷۲۷,۰۵۲)
سپیدار سیستم آسیا	۱۵۹,۷۹۲,۶۵۱	۱,۹۹۱,۰۱۶,۴۳۱,۴۶۰	(۱,۹۹۶,۰۸۳,۰۷۸,۰۰۲)	(۱,۵۱۳,۱۷۲,۴۸۸)	(۶,۵۷۹,۸۱۹,۰۳۰)	۷۳۰,۵۴۰,۷۰۸,۵۳۷
بیمه زندگی خاورمیانه	۳۲,۰۲۰,۷۰۵	۱۷۳,۲۳۲,۰۱۴,۰۵۰	(۱۱۸,۸۵۰,۳۵۸,۶۴۰)	(۱۳۱,۶۵۶,۳۳۱)	۵۴,۲۴۹,۹۹۹,۰۷۹	-
		۱۱,۷۶۵,۱۳۲,۷۴۱,۸۹۰	**(۱۰,۲۸۹,۵۵۹,۰۵۶,۹۹۹)**	**(۸,۹۴۱,۵۰۰,۸۸۶)**	**۱,۴۶۶,۶۳۲,۱۸۴,۰۰۵**	**۷۲۵,۱۴۸,۷۲۶,۰۷۸**

۲-۲۱- سود ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد	ارزش ابطال	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۵,۳۹۹,۲۷۷	۴۵۳,۸۸۴,۸۲۱,۷۲۸	(۳۸۸,۳۲۵,۶۴۶,۴۲۲)	(۱۶۷,۳۷۰,۰۲۸)	۶۵,۳۹۱,۸۰۵,۲۷۸	۵۶,۲۰۰,۸۲۴,۱۹۲
صندوق س. ارزش پاداش-د	۶۸,۰۰۹,۸۷۱	۱,۷۸۷,۷۰۷,۴۶۹,۱۰۶	(۱,۶۷۷,۳۵۴,۴۸۵,۷۳۸)	(۶۵۹,۲۱۷,۱۲۹)	۱۰۹,۶۹۳,۷۶۶,۲۳۹	-
صندوق س.رشد پایدار-د	۵۲,۸۷۳,۶۵۸	۱,۰۷۳,۴۴۱,۰۰۴,۷۱۶	(۱,۰۷۲,۸۰۹,۵۵۱,۶۰۵)	(۷۹,۱۶۶,۲۹۴)	۵۵۲,۲۸۶,۸۱۷	(۴۶۶,۹۰۶,۴۴۰)
صندوق س. بخشی پتروآبان-ب	۱۰,۱۱۹,۷۲۹	۱۹۷,۷۲۹,۳۸۴,۹۳۱	(۲۰۰,۲۸۳,۴۰۶,۷۴۸)	(۹۰,۹۵۵,۵۱۷)	(۲,۶۴۴,۹۷۷,۳۳۴)	(۱,۵۱۸,۷۳۹,۳۶۷)
صندوق سرمایه گذاری آرامش-ثابت	۵,۸۱۷,۵۲۴	۱۰۸,۰۴۳,۰۵۵,۷۲۸	(۹۹,۷۰۱,۳۲۳,۴۷۵)	(۳۹,۸۴۰,۸۷۷)	۸,۳۰۱,۸۹۱,۳۷۶	-
صندوق س.پشتوانه طلادرخشان آبان	۵۱,۷۶۴,۷۱۵	۱,۴۷۰,۷۹۰,۸۴۷,۲۹۵	(۱,۵۰۸,۶۲۱,۱۲۵,۰۸۶)	(۸۸۲,۴۷۴,۵۰۸)	(۳۸,۷۱۲,۷۵۲,۲۹۹)	۲,۸۹۳,۳۲۹,۶۲۶
صندوق س.بخشی صنایع آبان۲-ب	۴,۹۹۵,۲۴۹	۷۳,۵۸۰,۰۱۷,۷۷۰	(۷۳,۷۶۷,۵۰۱,۶۱۲)	(۳۳,۸۴۶,۸۰۸)	(۲۲۱,۳۳۰,۶۵۰)	-
صندوق س مشترک پارس-مختلط	۱۵,۰۸۳,۰۲۰	۲۴۱,۶۷۵,۲۲۹,۴۶۰	(۲۴۱,۵۱۳,۳۸۸,۹۱۳)	(۶۱,۰۲۲,۹۹۵)	۱۰۰,۸۱۷,۵۵۲	-
جمع نقل به صفحه بعد		**۵,۴۰۶,۸۵۱,۸۳۰,۷۳۴**	**(۵,۲۶۲,۳۷۶,۴۲۹,۵۹۹)**	**(۲,۰۱۳,۸۹۴,۱۵۶)**	**۱۴۲,۴۶۱,۵۰۶,۹۷۹**	**۵۷,۱۰۸,۵۰۸,۰۱۱**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/-۳

۲-۲۱- سود ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد	ارزش ابطال	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	**۵,۴۰۶,۸۵۱,۸۳۰,۷۳۴**	**(۵,۲۶۲,۳۷۶,۴۲۹,۵۹۹)**	**(۲,۰۱۳,۸۹۴,۱۵۶)**	**۱۴۲,۴۶۱,۵۰۶,۹۷۹**	**۵۷,۱۰۸,۵۰۸,۰۱۱**
صندوق س. آریا-د	۶,۶۷۶,۹۰۲	۲۱۸,۴۸۸,۲۶۴,۱۴۶	(۲۱۳,۵۵۴,۵۷۷,۰۶۷)	(۸۰,۵۶۷,۵۴۷)	۴,۸۵۳,۱۱۹,۵۳۲	.
صندوق س. توسعه افق رابین-د	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۷,۶۰۰,۰۰۰	(۹۹,۹۹۰,۳۵۷,۸۵۲)	(۴۱,۱۱۸,۴۲۸)	۱۱,۴۷۶,۱۲۳,۷۲۱	.
صندوق س. ثبات ویستا -د	۱۸,۹۳۴,۲۷۵	۶۵۴,۵۵۷,۸۸۶,۷۵۰	(۶۰۴,۵۹۶,۸۲۳,۵۶۹)	(۲۴۱,۳۶۸,۲۲۱)	۴۹,۷۱۹,۶۹۴,۹۶۰	.
صندوق س.درآمد ثابت پاسارگاد-د	۱۹,۸۳۸,۴۶۱	۳۱۶,۴۰۳,۶۱۴,۴۸۹	(۲۹۹,۵۰۳,۰۳۰,۴۳۳)	(۱۱۶,۶۷۳,۸۳۳)	۱۶,۷۸۳,۹۱۰,۲۲۳	.
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	۷,۹۳۸,۸۶۶	۱,۰۲۴,۳۳۶,۰۰۲,۲۴۸	(۹۹۹,۱۴۸,۵۸۷,۱۸۲)	(۳۷۷,۷۲۳,۹۰۱)	۲۴,۸۰۹,۶۹۱,۱۶۵	.
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د	.	.	.	.	.	۹,۴۷۵,۱۳۵,۷۸۰
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	.	.	.	.	.	۱,۸۲۰,۹۱۲,۱۱۵
صندوق س.پایا ثروت پویا-د	.	.	.	.	.	۴,۲۲۵,۹۵۰,۲۹۸
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	.	.	.	.	.	۳,۹۱۸,۱۱۴,۷۱۹
صندوق س. نهال ایرانیان-ثابت	.	.	.	.	.	۱۱,۶۳۰,۴۲۱,۸۸۲
		۷,۷۳۲,۱۴۵,۱۹۸,۳۶۷	**(۷,۴۷۹,۱۶۹,۸۰۵,۷۰۳)**	**(۲,۸۷۱,۳۴۶,۰۸۵)**	**۲۵۰,۱۰۴,۰۴۶,۵۷۹**	**۸۸,۱۷۹,۰۴۲,۸۰۵**

۳-۲۱-سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه کگل۰۷۱-۳ماهه۲۳٪	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۹۶,۳۷۵,۰۰۰)	(۷۲۵,۰۰۰)	۲,۹۰۰,۰۰۰	(۳,۶۲۵,۰۰۰)
مرابحه آناهیتا گیلان۰۵۱۱۰۵	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۰۰۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۶۰۰,۰۰۰)	.
مرابحه لفاف صنعت زرند۰۵۱۱۰۵	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۰۲,۱۷۵,۰۰۰)	(۲,۱۷۵,۰۰۰)	(۴,۳۵۰,۰۰۰)	.
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۵۲	۱۷,۵۰۰	۱۰۲,۸۱۷,۱۴۵,۳۷۳	(۸۴,۰۸۰,۶۸۲,۲۶۵)	(۳۷,۲۷۱,۲۱۶)	۱۸,۶۹۹,۱۹۱,۸۹۲	۵,۸۷۴,۶۳۳,۴۶۶
سلف آهن اسفنجی گل گهر	۸۳,۹۵۱	۲۲۳,۳۱۹,۴۱۵,۵۱۸	(۱۹۹,۹۹۸,۹۸۵,۸۳۱)	(۸۰,۹۵۳,۲۸۸)	۲۳,۲۳۹,۴۷۶,۳۹۹	.
مرابحه سازه پوشش ماموت۱۴۰۹۰۲۲۶	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۵۰,۰۰۰)	(۶,۰۵۰,۰۰۰)	.
مرابحه فولادآلیاژی یزد۱۴۰۹۰۳۰۲	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۲۵,۰۰۰)	(۳,۰۲۵,۰۰۰)	.
		۴۰۱,۱۳۶,۵۶۰,۸۹۱	**(۳۵۹,۰۸۴,۰۱۸,۰۹۶)**	**(۱۳۵,۹۹۹,۵۰۴)**	**۴۱,۹۱۶,۵۴۳,۲۹۱**	**۵,۸۷۱,۰۰۸,۴۶۶**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

۴-۲۱-زیان تحقق نیافته نگهداری موقعیت خرید اوراق اختیار خرید به شرح زیر می باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGME۰۵C۲۳ ۲۳۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۸	۵۲,۳۷۷,۰۳۰	۴۷۰,۶۰۷,۶۱۴,۵۵۰	(۷۶۲,۰۷۹,۰۹۰,۳۴۰)	(۲۸۲,۳۶۴,۵۶۹)	(۲۹۱,۷۵۳,۸۴۰,۳۵۹)	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGTR۰۵C۳۰ ۳۰۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۱۲,۴۴۸,۴۰۰	۱۸,۷۰۹,۹۴۵,۲۰۰	(۹۹,۱۵۲,۸۴۶,۲۳۲)	(۱۱,۲۲۵,۹۶۷)	(۸۰,۴۵۴,۱۲۶,۹۹۹)	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGTR۰۵C۳۶ ۳۶۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۱۱,۴۲۱,۶۰۰	۱,۷۱۳,۲۴۰,۰۰۰	(۲۸,۵۵۳,۲۸۰,۹۰۲)	(۱,۰۲۷,۹۴۵)	(۲۶,۸۴۱,۰۶۸,۸۴۷)	۰
		۴۹۱,۰۳۰,۷۹۹,۷۵۰	**(۸۸۹,۷۸۵,۲۱۷,۴۷۴)**	**(۲۹۴,۶۱۸,۴۸۱)**	**(۳۹۹,۰۴۹,۰۳۶,۲۰۵)**	۰

۵-۲۱-سود تحقق نیافته نگهداری موقعیت فروش اوراق اختیار خرید به شرح زیر می باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد سهام	مبلغ فروش حق اختیار خرید	ارزش بازار اختیار خرید	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGME۰۵C۲۷ ۲۷۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۸	۱۰,۹۹۸,۹۵۰	۱۴۱,۷۳۷,۳۳۳,۱۵۱	(۷۰,۳۲۷,۲۸۶,۳۰۰)	۴۲,۱۹۶,۳۷۲	۷۱,۴۵۲,۲۴۳,۲۲۳	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGME۰۵C۳۲ ۳۲۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۸	۱۵,۴۷۵,۹۷۰	۱۰۰,۰۱۶,۸۰۹,۶۱۵	(۴۳,۳۳۲,۷۱۶,۰۰۰)	۲۵,۹۹۹,۶۳۰	۵۶,۷۱۰,۰۹۳,۲۴۵	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGME۰۵C۳۷ ۳۷۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۸	۱۴,۰۷۱,۸۵۰	۹۷,۰۹۹,۷۱۶,۴۱۶	(۲۴,۳۵۸,۳۷۲,۳۵۰)	۱۴,۶۱۵,۰۲۳	۷۲,۷۵۵,۹۵۹,۰۸۹	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGME۰۵C۴۲ ۴۲۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۸	۶,۵۷۶,۵۷۰	۱۹,۳۹۳,۲۶۷,۶۱۵	(۵,۹۱۸,۹۱۳,۰۰۰)	۳,۵۵۱,۳۴۸	۱۳,۴۷۷,۹۰۵,۹۶۳	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGTR۰۵C۲۴ ۲۴۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۲,۸۰۶,۹۰۰	۳۶,۹۵۶,۸۶۱,۳۱۷	(۱۳,۶۸۳,۶۳۷,۵۰۰)	۸,۲۱۰,۱۸۳	۲۳,۲۸۱,۴۳۳,۹۹۹	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGTR۰۵C۲۷ ۲۷۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۵,۲۵۶,۲۸۰	۶۰,۰۴۷,۵۵۴,۶۴۳	(۱۴,۴۰۲,۲۰۷,۲۰۰)	۸,۶۴۱,۳۲۴	۴۵,۶۵۳,۹۸۸,۷۶۷	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGTR۰۵C۳۳ ۳۳۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۵,۴۷۹,۹۸۰	۲۲,۴۷۵,۶۴۵,۷۱۸	(۲,۰۱۶,۶۳۲,۶۴۰)	۱,۲۰۹,۹۸۰	۲۰,۴۶۰,۲۲۳,۰۵۸	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGTR۰۵C۳۹ ۳۹۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۳,۷۶۹,۹۶۰	۷,۵۱۸,۵۸۶,۴۹۸	(۳۰۱,۵۹۶,۸۰۰)	۱۸۰,۹۵۸	۷,۲۱۷,۱۷۰,۶۵۶	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGTR۰۵C۴۲ ۴۲۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۲,۸۸۵,۰۸۰	۲,۵۱۳,۹۷۹,۴۹۰	(۱۲۶,۹۴۳,۵۲۰)	۷۶,۱۶۶	۲,۳۸۷,۱۱۲,۱۳۶	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGME۰۵C۴۶ ۴۶۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۸	۸۵۹,۷۴۰	۱,۶۲۴,۸۷۳,۷۶۳	(۴۲۹,۸۷۰,۰۰۰)	۲۵۷,۹۲۲	۱,۱۹۵,۲۶۱,۶۸۵	۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان DGTR۰۵C۴۶ ۴۶۰۰۰.۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۱۸۰,۴۱۰	۱۸,۸۱۰,۱۳۳	(۱۸,۰۴۱,۰۰۰)	۱۰,۸۲۵	۷۷۹,۹۵۸	۰
		۴۸۹,۴۰۳,۴۳۸,۳۵۹	**(۱۷۴,۹۱۶,۲۱۶,۳۱۰)**	**۱۰۴,۹۴۹,۷۳۰**	**۳۱۴,۵۹۲,۱۷۱,۷۷۹**	۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/-۳

۲۲-سودسهام

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سال مالی	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 در آمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
همکاران سیستم ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۵۱,۴۳۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۰۲,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۲,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
همکاران سیستم ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۹	۱۹۷,۴۸۶,۲۴۳	۳,۴۰۰	۶۷۱,۴۵۳,۲۲۶,۲۰۰	۰	۶۷۱,۴۵۳,۲۲۶,۲۰۰	۰
عطرین نخ قم ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۳۵,۵۱۱,۶۳۰	۶۲	۲,۲۰۱,۷۲۱,۰۶۰	۰	۲,۲۰۱,۷۲۱,۰۶۰	۰
صنایع فولاد آلیاژی یزد ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۴۹,۷۰۳,۵۷۰	۴۶	۲,۲۸۶,۳۶۴,۲۲۰	۰	۲,۲۸۶,۳۶۴,۲۲۰	۰
سپیدار سیستم آسیا ۱۴۰۴/۱۲/۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	۱۶۳,۲۳۱,۹۵۷	۷۷۵	۱۲۶,۵۰۴,۷۶۶,۶۷۵		۱۲۶,۵۰۴,۷۶۶,۶۷۵	۱۳,۸۸۷,۳۴۲,۹۷۸
				۹۰۵,۳۰۸,۰۷۸,۱۵۵	**۰**	**۹۰۵,۳۰۸,۰۷۸,۱۵۵**	**۱۳,۸۸۷,۳۴۲,۹۷۸**

۲۳- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۲۳-۱	۸۵,۵۷۷,۲۶۲,۱۶۵	۵۱,۰۷۲,۴۱۵,۵۹۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲۳-۲	۲۰,۲۰۰,۲۵۲,۲۱۳	۴۱۳,۶۸۹,۷۱۹
		۱۰۵,۷۷۷,۵۱۴,۳۷۸	**۵۱,۴۸۶,۱۰۵,۳۱۳**

۱-۲۳- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	۷۰,۷۸۳,۷۱۰	۰	۷۰,۷۸۳,۷۱۰	۹,۴۰۴,۷۴۱
بانک خاورمیانه	۲۷۴,۷۵۳,۹۰۴	۰	۲۷۴,۷۵۳,۹۰۴	۷,۲۴۵,۲۲۸,۳۶۱
بانک اقتصاد نوین	۱۲,۳۳۳,۵۸۸,۴۴۷	۰	۱۲,۳۳۳,۵۸۸,۴۴۷	۲۰,۷۴۱,۱۲۴,۱۸۶
موسسه اعتباری ملل	۴۵۹,۳۶۶	۰	۴۵۹,۳۶۶	۱۴,۲۳۳,۵۶۵,۲۶۳
بانک سینا	۴۱۳,۶۶۹	۰	۴۱۳,۶۶۹	۸,۸۴۳,۰۹۳,۰۴۳
بانک شهر	۳۶۹,۳۱۳	۰	۳۶۹,۳۱۳	۰
بانک پاسارگاد	۶,۶۲۶,۴۶۹,۸۰۹	۰	۶,۶۲۶,۴۶۹,۸۰۹	۰
بانک ملت	۶۶,۳۵۱,۳۹۰,۵۵۵	(۸۰,۹۶۶,۶۰۸)	۶۶,۲۷۰,۴۲۳,۹۴۷	۰
	۸۵,۶۵۸,۲۲۸,۷۷۳	**(۸۰,۹۶۶,۶۰۸)**	**۸۵,۵۷۷,۲۶۲,۱۶۵**	**۵۱,۰۷۲,۴۱۵,۵۹۴**

۲-۲۳- سوداوراق بهادار با درآمدثابت به شرح زیر می باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سر رسید	سود	سود خالص	سود خالص
		-	-	ریال	ریال	ریال
مرابحه آناهیتا گیلان۰۵۱۱۰۵	۲۳٪	۱۴۰۴/۰۵/۱۸	۱۴۰۵/۱۱/۰۵	۷,۹۱۵,۸۳۲,۱۸۴	۷,۹۱۵,۸۳۲,۱۸۴	۰
مرابحه لفاف صنعت زرند۰۵۱۱۰۵	۲۳٪	۱۴۰۴/۰۵/۱۸	۱۴۰۵/۱۱/۰۵	۲,۹۶۸,۴۳۷,۰۶۸	۲,۹۶۸,۴۳۷,۰۶۸	۰
صکوک مرابحه کگل۰۷۱-۳ماهه۲۳٪	۲۳٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۱	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۱,۱۴۷,۹۸۲,۷۰۹	۱,۱۴۷,۹۸۲,۷۰۹	۴۱۳,۶۸۹,۷۱۹
مرابحه عام دولت۲۵۰-ش.خ۰۷۰۲۰۵	۲۳٪	۱۴۰۴/۰۹/۲۴	۱۴۰۷/۰۲/۰۵	۲۰۶,۲۶۹,۰۳۲	۲۰۶,۲۶۹,۰۳۲	۰
مرابحه عام دولت۲۶۳-ش.خ۰۷۰۲۲۳	۲۳٪	۱۴۰۴/۱۰/۲۹	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۷,۶۵۵,۲۴۸,۳۴۴	۷,۶۵۵,۲۴۸,۳۴۴	۰
مرابحه سازه پوشش ماموت۱۴۰۹۰۲۲۶	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۲/۲۶	۱۴۰۹/۰۲/۲۶	۲۱۸,۷۶۷,۸۰۸	۲۱۸,۷۶۷,۸۰۸	۰
مرابحه فولادآلیاژی یزد۱۴۰۹۰۳۰۲	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۳/۰۲	۱۴۰۹/۰۳/۰۲	۸۷,۷۱۵,۰۶۸	۸۷,۷۱۵,۰۶۸	۰
				۲۰,۲۰۰,۲۵۲,۲۱۳	**۲۰,۲۰۰,۲۵۲,۲۱۳**	**۴۱۳,۶۸۹,۷۱۹**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

۲۴- درآمد حاصل از بازارگردانی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
درآمد بازارگردانی نماد رشد	۱۶۹,۷۵۵,۳۲۶,۰۷۰	۳۰,۶۷۳,۱۲۷,۰۲۲
درآمد بازارگردانی نماد سپیدار	۱,۶۴۱,۱۵۴,۴۶۵	۹,۷۹۰,۱۹۷,۱۹۲
درآمد بازارگردانی نماد پترو آبان	۷,۶۶۵,۰۳۷,۷۶۱	۱۱,۶۵۰,۴۴۹,۳۹۳
درآمد بازارگردانی نماد درخشان	۳۷۷,۱۴۵,۰۴۱,۰۷۶	۲۶,۵۰۷,۸۶۱,۶۹۹
درآمد بازارگردانی نماد صگل ۰۷۱	۴۵۷,۷۸۴,۳۶۹,۶۳۱	۱۶۲,۲۹۵,۰۸۱,۹۹۵
درآمد بازارگردانی نماد سهیدرو ۰۵۲	۳۵۴,۷۷۴,۵۷۸,۴۸۴	۱۱۸,۳۰۸,۷۱۳,۴۶۳
درآمد بازارگردانی اوراق مرابحه آناهیتا گیلان۰۵۱۱۰۵	۱۷۹,۸۲۷,۷۲۲,۳۴۹	.
درآمد بازارگردانی اوراق مرابحه لفاف صنعت زرند۰۵۱۱۰۵	۷۳,۹۹۸,۶۶۸,۳۸۸	.
درآمد بازارگردانی اوراق مشارکت شهرداری تبریز(قطار شهری)	۱۴,۰۴۶,۳۸۷,۱۴۶	.
درآمد بازارگردانی اوراق مشارکت شهرداری تبریز(اتوبوسرانی)	۱۵۴,۵۱۰,۲۵۸,۵۷۸	.
درآمد بازارگردانی نماد پولاد	۱,۵۶۳,۸۱۸,۷۳۲	.
درآمد بازارگردانی اوراق مرابحه عطرین نخ قم ۰۶۰۲۱۸ (نطرین۰۶)	۸۲,۹۶۲,۳۷۹,۰۰۱	.
درآمد بازارگردانی نماد شیلد	۲۶,۹۹۴,۶۶۷,۶۹۹	.
درآمد بازارگردانی اوراق مرابحه ذوب آهن درفک۱۴۰۶۰۴۱۵(درفک۰۶)	۹۷,۴۴۱,۳۸۹,۳۰۴	.
درآمد بازارگردانی اوراق سلف آهن اسفنجی گل گهر (عگهر۰۲)	۷۰۸,۴۳۰,۹۴۵,۹۴۱	.
درآمد بازارگردانی اوراق مرابحه سازه پوشش ماموت۱۴۰۹۰۲۲۶ (سازه ماموت۰۹)	۷۶,۲۵۵,۸۲۸,۹۹۶	.
درآمد بازارگردانی اوراق مرابحه فولادآلیاژی یزد۱۴۰۹۰۳۰۲ (فولای۰۹)	۲۵,۰۲۴,۰۶۲,۱۲۳	.
درآمد بازارگردانی اوراق مرابحه کیمیا پلی استر قم۰۶۰۹۱۱ (پلی استر۰۶)	۱۴,۴۵۱,۵۱۳,۴۳۸	.
	۲,۸۲۴,۲۷۳,۱۴۹,۱۸۲	**۳۵۹,۲۲۵,۴۳۰,۷۶۴**

۲۵-سایر درآمدها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
تعدیل سود سهام	۴۸۵,۱۰۵,۸۱۶	.
تعدیل سود سپرده بانکی	۶۴,۰۰۲,۱۱۶	۸,۸۲۵,۰۸۸
	۵۴۹,۱۰۷,۹۳۲	**۸,۸۲۵,۰۸۸**

۲۶- هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۶۵,۵۲۷,۳۴۰,۷۴۴	۱۴,۷۱۵,۶۷۴,۹۵۰
متولی (مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا- قدیم)	.	۶۹۵,۳۴۸,۹۷۶
متولی (موسسه حسابرسی بهراد مشار- فعلی)	۲,۷۶۱,۱۳۷,۰۶۵	۱,۱۸۰,۵۳۸,۶۴۹
حسابرس	۱,۹۳۵,۹۹۳,۶۵۸	۱,۲۰۹,۹۹۸,۹۸۱
	۷۰,۲۲۴,۴۷۱,۴۶۷	**۱۷,۸۰۱,۵۶۱,۵۵۶**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

۲۷- هزینه بازارگردانی اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
اوراق مرابحه کگل۰۷۱	۲۷-۱	۳۷۸,۰۲۸,۶۳۹,۹۱۱	۱۳۷,۹۱۵,۴۸۷,۶۷۴
سلف هیدروکربن آفتاب۰۵۲	۲۷-۱	۳۲۱,۰۷۸,۹۲۱,۶۹۸	۷۵,۵۴۰,۰۲۷,۱۰۹
شهرداری تبریز (اتوبوسرانی)	۲۷-۱	۳۲,۱۴۹,۸۹۴,۱۸۷	-
شهرداری تبریز (قطار شهری)	۲۷-۱	۲,۹۲۲,۷۵۲,۱۴۸	-
آناهیتا گیلان۰۵۱۱۰۵	۲۷-۱	۱۳۱,۶۹۷,۷۴۰,۲۲۷	-
لفاف صنعت زرند۰۵۱۱۰۵	۲۷-۱	۴۱,۴۸۲,۵۸۷,۴۵۶	-
اوراق مرابحه عطرین نخ قم	۲۷-۱	۶۷,۷۹۰,۴۴۶,۸۷۷	-
اوراق مرابحه ذوب آهن درفک	۲۷-۱	۹۱,۱۲۰,۱۴۸,۰۱۰	-
اوراق سلف آهن اسفنجی گل گهر	۲۷-۱	۶۶۵,۵۶۹,۱۰۹,۸۹۷	-
اوراق مرابحه سازه پوشش ماموت۱۴۰۹۰۲۲۶	۲۷-۱	۸۸,۸۵۸,۸۱۰,۹۳۶	-
اوراق مرابحه فولادآلیاژی یزد۱۴۰۹۰۳۰۲ (فو'	۲۷-۱	۲۳,۵۶۳,۰۰۲,۵۹۶	-
اوراق مرابحه کیمیا پلی استر قم۰۶۰۹۱۱	۲۷-۱	۱۳,۹۸۶,۵۴۰,۴۹۷	-
		۱,۸۵۸,۲۴۸,۵۹۴,۴۴۰	۲۱۳,۴۵۵,۵۱۴,۷۸۳

۱-۲۷- هزینه خرید و نگهداری بابت اوراق های صگل ۰۷۱، سهیدرو ۰۵۲ ، شهرداری تبیر(اتوبوسرانی) ، شهرداری تبریز (قطار شهری)، آناهیتا ۰۵، لفاف ۰۵ ، نطرین ۰۶، درفک۰۶، عگهر۲، سازه ماموت ۰۹، فولای۰۹، پلی استر۰۶ به شرح زیر می باشد:

شرح	طرف معامله	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق بهادار واگذار شده	هزینه بازارگردانی	نرخ اسمی	نرخ بازده موثر تا سررسید
				ریال	ریال	درصد	درصد
بهای تمام شده بازارگردانی اوراق بهادار	صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان	اوراق مرابحه کگل۰۷۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۵۵۰,۳۱۲,۲۸۶	۲۳.۰۰٪	۳۸.۰۰٪
	صندوق سرمایه گذاری روند پایدار آبان	اوراق مرابحه کگل۰۷۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۱۱۲,۹۹۲,۳۰۹	۲۳.۰۰٪	۳۶.۵۰٪
	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم	اوراق مرابحه کگل۰۷۱	۱,۴۹۵,۰۰۰	۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۶۵,۳۳۵,۳۱۶	۲۳.۰۰٪	۳۴.۰۰٪
	صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان	سلف هیدروکربن آفتاب۰۵۲	۲۲۳,۸۰۰	۹۹۹,۹۴۱,۹۸۰,۸۰۰	۵۸,۹۷۴,۹۷۵,۹۰۷	-	۳۸.۰۰٪
	صندوق سرمایه گذاری روند پایدار آبان	سلف هیدروکربن آفتاب۰۵۲	۱۱۱,۹۰۰	۴۹۹,۹۷۰,۹۹۰,۴۰۰	۱۳۹,۹۶۵,۱۳۷,۳۶۶	-	۳۶.۵۰٪
	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم	سلف هیدروکربن آفتاب۰۵۲	۲۲۸,۷۰۰	۱,۰۲۱,۸۳۵,۲۵۹,۲۰۰	۱۲۲,۱۳۸,۸۰۸,۴۲۵	-	۳۴.۰۰٪
	صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان	شهرداری تبریز (اتوبوسرانی)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۱۳,۳۸۱,۳۵۳	۲۳.۰۰٪	۳۹.۵۰٪
	صندوق سرمایه گذاری روند پایدار آبان	شهرداری تبریز (اتوبوسرانی)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۶۸,۲۵۶,۴۱۷	۲۳.۰۰٪	۳۹.۵۰٪
	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم	شهرداری تبریز (اتوبوسرانی)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۶۸,۲۵۶,۴۱۷	۲۳.۰۰٪	۳۹.۵۰٪
					۷۳۱,۲۵۷,۴۵۵,۷۹۶		

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

ادامه یادداشت ۱-۲۷:

شرح	طرف معامله	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق بهادار واگذار شده	هزینه بازارگردانی	نرخ اسمی	نرخ بازده موثر تا سررسید
	-	-	-	ریال	ریال	درصد	درصد
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	۷۳۱,۲۵۷,۴۵۵,۷۹۶	-	-
بهای تمام شده بازارگردانی اوراق بهادار	صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس	شهرداری تبریز (قطار شهری)	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۲,۷۵۲,۱۴۸	۲۳.۰۰٪	۳۹.۵۰٪
	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم	آناهیتا گیلان۰۵۱۱۰۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۶۹۷,۷۴۰,۲۲۷	۲۳.۰۰٪	۳۴.۰۰٪
	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم	لفاف صنعت زرند۰۵۱۱۰۵	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۴۸۲,۵۸۷,۴۵۶	۲۳.۰۰٪	۳۴.۰۰٪
	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم	اوراق مرابحه عطرین نخ قم	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۷۹۰,۴۴۶,۸۷۷	۲۳.۰۰٪	۳۵.۰۰٪
	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم	اوراق مرابحه ذوب آهن درفک	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۱۲۰,۱۴۸,۰۱۰	۲۳.۰۰٪	۳۷.۵۰٪
	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم پایدار نوویرا	اوراق سلف آهن اسفنجی گل گهر	۱,۲۶۰,۰۰۰	۳,۰۰۱,۷۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۰۵۴,۲۷۵,۹۸۵	-	۴۰.۰۰٪
	صندوق سرمایه گذاری افق کارگزاری بانک خاورمیانه	اوراق سلف آهن اسفنجی گل گهر	۱,۶۸۰,۰۰۰	۴,۰۰۲,۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۷۳۹,۰۳۴,۶۵۲	-	۴۰.۰۰٪
	صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون	اوراق سلف آهن اسفنجی گل گهر	۴۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۵۷۸,۶۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۷۷,۲۴۲,۹۷۳	-	۴۰.۲۰٪
	صندوق سرمایه گذاری آسمان سهند	اوراق سلف آهن اسفنجی گل گهر	۸۵,۰۰۰	۲۰۲,۴۹۸,۰۵۰,۰۰۰	۶,۹۱۶,۸۲۲,۹۷۵	-	۴۰.۲۰٪
	صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تامین	اوراق سلف آهن اسفنجی گل گهر	۶۳۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۸۶۷,۹۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۲۷,۱۳۷,۹۹۴	-	۴۰.۰۰٪
	صندوق سرمایه گذاری توسعه تعاون صبا	اوراق سلف آهن اسفنجی گل گهر	۶۳۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۸۶۷,۹۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۲۷,۱۳۷,۹۹۵	-	۴۰.۰۰٪
	صندوق سرمایه گذاری ثبات ویستا	اوراق سلف آهن اسفنجی گل گهر	۲,۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۲,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۵۵۹,۲۵۱,۰۸۹	-	۴۰.۵۰٪
	صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان	اوراق سلف آهن اسفنجی گل گهر	۱,۰۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۱,۴۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۸۱,۱۳۱,۰۴۲,۳۲۷	-	۴۰.۸۰٪
	صندوق سرمایه گذاری روند پایدار آبان	اوراق سلف آهن اسفنجی گل گهر	۴۵۶,۱۶۹	۱,۰۸۶,۷۴۵,۰۹۳,۷۷۰	۸,۹۸۱,۲۲۹,۰۹۰	-	۴۰.۸۰٪
	شرکت بیمه البرز	اوراق سلف آهن اسفنجی گل گهر	۲۰۸,۸۰۰	۵۰۰,۰۸۶,۰۲۲,۴۰۰	۱۶,۰۷۲,۷۱۰,۷۱۶	-	۴۰.۰۰٪
	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس	اوراق سلف آهن اسفنجی گل گهر	۴۰۰,۰۰۰	۹۹۵,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۸۳,۲۲۴,۱۰۱	-	۳۸.۵۰٪
	صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان	اوراق مرابحه سازه پوشش ماموت۱۴۰۹۰۲۲۶	۳,۹۸۵,۰۰۰	۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۹۴,۶۸۳,۱۱۹	۲۳.۰۰٪	۴۲.۵۰٪
	صندوق سرمایه گذاری روند پایدار آبان	اوراق مرابحه سازه پوشش ماموت۱۴۰۹۰۲۲۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۶۴,۱۲۷,۸۱۷	۲۳.۰۰٪	۴۲.۵۰٪
	سبد اختصاصی شرکت بیمه کارآفرین	اوراق مرابحه فولادآلیاژی یزد۱۴۰۹۰۳۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۶۳,۰۰۲,۵۹۶	۲۳.۰۰٪	۴۲.۸۰٪
	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم	اوراق مرابحه کیمیا پلی استر قم۰۶۰۹۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۸۶,۵۴۰,۴۹۷	۲۳.۰۰٪	۳۹.۵۰٪
					۱,۸۵۸,۲۴۸,۵۹۴,۴۴۰		

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/-۳

۲۸- سایر هزینه‌ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۳۱۴,۹۹۳,۹۱۱	۲۲۴,۶۱۸,۷۱۷
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه نرم افزار	۱۹,۲۹۰,۱۰۵,۳۴۲	۵,۳۷۶,۳۷۵,۸۱۹
هزینه کارمزد بانکی	۳۰۰,۲۱۶,۳۷۰	۱۳۳,۱۰۹,۴۹۸
	۲۱,۲۷۵,۳۱۵,۶۲۳	**۶,۷۳۴,۱۰۴,۰۳۴**

۲۹-هزینه های مالی

	نرخ بهره	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
هزینه بهره تسهیلات کارگزاری آبان	۳۰٪	۱۴۷,۶۶۲,۴۸۱,۴۶۴	۲,۷۱۵,۷۶۰,۵۷۷
		۱۴۷,۶۶۲,۴۸۱,۴۶۴	**۲,۷۱۵,۷۶۰,۵۷۷**

۳۰- تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد	۶,۳۳۴,۸۳۳,۹۷۵,۶۱۹	۴۷۹,۹۱۷,۰۲۵,۸۴۷
تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد	(۶,۰۱۱,۹۶۴,۷۶۹,۵۷۲)	(۲۲۶,۸۳۲,۳۶۹,۰۷۳)
	۳۲۲,۸۶۹,۲۰۶,۰۴۷	**۲۵۳,۰۸۴,۶۵۶,۷۷۴**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/-۳

۳۱- تعهدات ، بدهی‌های احتمالی و دارایی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به استثناء بازارگردانی نمادهای تحت مدیریت و موقعیت فروش اختیار خرید اوراق به شرح زیر، فاقد تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی می باشد.

۳۱-۱- تعهدات نمادهای بازارگردانی تحت مدیریت به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته - تعداد	حداقل معاملات روزانه - تعداد
صندوق رشد پایدار	رشد	۱٪	۱,۰۹۲,۷۵۰	۲۱,۸۵۵,۰۰۰
صندوق بخشی پترو ابان	پتروآبان	۳٪	۶۸,۴۲۵	۱,۳۶۸,۵۰۰
سپیدار سیستم آسیا	سپیدار	۲.۲۵٪	۴۳,۷۲۴	۸۷۴,۴۷۹
صندوق.س. پشتوانه طلا درخشان آبان	درخشان	۴٪	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
صکوک مرابحه کگل۰۷۱-۳ماهه۲۳٪	صگل۰۷۱	۱٪	۴,۵۰۰	۹۰,۰۰۰
سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۵۲	سهیدرو۰۵۲	۲٪	۵۹	۱۷۷
مهندسی تکنوتار	تکنو	۲.۷۵٪	۲۶۹,۳۶۰	۱,۵۰۳,۰۰۰
شرکت لفاف صنعت زرند	اوراق مرابحه شرکت لفاف صنعت زرند	۱٪	۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
فولاد آناهیتا گیلان	اوراق مرابحه شرکت فولاد آناهیتا گیلان	۱٪	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
عطرین نخ قم	نطرین	۲.۵٪	۱۵۱,۹۰۹	۳,۰۳۸,۱۶۵
صندوق بخشی صنایع آبان۰۲	پولاد	۳٪	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
همکاران سیستم	سیستم	۲.۵٪	۲۳,۸۵۰	۴۷۷,۰۰۰
فولاد آلیاژی یزد	فولای	۲.۷۵٪	۱۸۶,۸۸۸	۳,۷۳۷,۷۵۴
اوراق مشارکت شهرداری تبریز (قطار شهری)	درج نشده	۱٪	۵۰۰	۱۰,۰۰۰
اوراق مشارکت شهرداری تبریز (اتوبوسرانی)	درج نشده	۱٪	۵,۵۰۰	۱۱۰,۰۰۰
اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت شرکت عطرین نخ قم	نطرین ۰۶	۱٪	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت شرکت مجتمع ذوب آهن درفک شمال	درفک۰۶	۱٪	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس- مختلط	شیلد	۳٪	۱۴۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه زندگی خاورمیانه	بخاور	۲.۵۰٪	۵۵,۲۶۰	۱,۱۰۵,۱۹۰
اوراق سلف آهن اسفنجی گل گهر	عگهر۲	۲٪	۸۳,۹۵۱	۱۶۷,۹۰۲
مرابحه سازه پوشش ماموت۱۴۰۹۰۲۲۶	سازه ماموت۰۹	۱٪	۱۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰
مرابحه فولادآلیاژی یزد۱۴۰۹۰۳۰۲	فولای۰۹	۱٪	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
مرابحه کیمیا پلی استر قم۰۶۰۹۱۱	پلی استر۰۶	۱٪	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
اوراق مشارکت شهرداری تبریز	قطار شهری۲	۱٪	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰

۳۱-۲- بدهی‌های بابت موقعیت فروش اختیار خرید اوراق به شرح ذیل می باشد:

اوراق اختیار خرید	حجم معامله	سررسید	قیمت اعمال
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۷/۱۸ ۲۷۰۰۰۰۰۰۰ DGME۰۵C۲۷	۱۰,۹۹۸,۹۵۰	۱۴۰۵/۰۷/۱۸	۲۷,۰۰۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۷/۱۸ ۳۲۰۰۰۰۰۰۰ DGME۰۵C۳۲	۱۵,۴۷۵,۹۷۰	۱۴۰۵/۰۷/۱۸	۳۲,۰۰۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۷/۱۸ ۳۷۰۰۰۰۰۰۰ DGME۰۵C۳۷	۱۴,۰۷۱,۸۵۰	۱۴۰۵/۰۷/۱۸	۳۷,۰۰۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۷/۱۸ ۴۲۰۰۰۰۰۰۰ DGME۰۵C۴۲	۶,۵۷۶,۵۷۰	۱۴۰۵/۰۷/۱۸	۴۲,۰۰۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۴/۲۱ ۲۴۰۰۰۰۰۰۰ DGTR۰۵C۲۴	۲,۸۰۶,۹۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۲۴,۰۰۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۴/۲۱ ۲۷۰۰۰۰۰۰۰ DGTR۰۵C۲۷	۵,۲۵۶,۲۸۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۲۷,۰۰۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۴/۲۱ ۳۳۰۰۰۰۰۰۰ DGTR۰۵C۳۳	۵,۴۷۹,۹۸۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۳۳,۰۰۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۴/۲۱ ۳۹۰۰۰۰۰۰۰ DGTR۰۵C۳۹	۳,۷۶۹,۹۶۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۳۹,۰۰۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۴/۲۱ ۴۲۰۰۰۰۰۰۰ DGTR۰۵C۴۲	۲,۸۸۵,۰۸۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۴۲,۰۰۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۷/۱۸ ۴۶۰۰۰۰۰۰۰ DGME۰۵C۴۶	۸۵۹,۷۴۰	۱۴۰۵/۰۷/۱۸	۴۶,۰۰۰
اختیار خرید صندوق طلای درخشان آبان ۱۴۰۵/۰۴/۲۱ ۴۶۰۰۰۰۰۰۰ DGTR۰۵C۴۶	۱۸۰,۴۱۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۴۶,۰۰۰

۳۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابستهٔ به آن ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری آبان	دارنده واحد ممتاز و مدیر ثبت	ممتاز	۱۷۵	۰.۰۰٪	۱۷۵	۰.۰۱٪
		عادی	۳۱۴,۵۹۹	۲.۶۱٪	۲۵۷,۲۳۶	۱۲.۶۵٪
شرکت سبدگردان آبان	دارنده واحد ممتاز و مدیر صندوق	ممتاز	۱۷,۳۲۵	۰.۱۴٪	۱۷,۳۲۵	۰.۸۵٪
		عادی	۲,۲۳۷,۹۹۴	۱۸.۸۳٪	۳۶۸,۱۷۰	۱۸.۱۰٪
شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر صندوق	عادی	۲۵,۳۶۱	۰.۲۱٪	۱۵,۴۵۳	۰.۷۶٪
گروه خدمات بازار سرمایه آبان	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر صندوق	عادی	۳۲۸,۴۵۵	۲.۷۲٪	۶۷,۲۱۳	۳.۳۰٪
شرکت گروه اقتصاد نوید آبان	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر صندوق	عادی	۸۱,۹۸۱	۰.۶۸٪	۰	۰.۰۰٪
شرکت راهکارهای هوشمند نوگرا	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر صندوق	عادی	۱۵,۵۰۰	۰.۱۳٪	۰	۰.۰۰٪
جمع			۳,۰۲۱,۳۹۰	۲۵.۳۲٪	۷۲۵,۵۷۲	۳۵.۶۷٪

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/-۳

۳۳-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری آبان	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار(کارمزد)	۱۴۳,۴۳۲,۸۴۰,۰۷۲	طی دوره مالی	(۵,۶۴۷,۵۱۵,۵۰۸,۰۲۵)	(۳,۰۲۰,۵۸۵,۹۵۲,۷۳۷)
		تسهیلات دریافتی	۱۴,۱۲۰,۱۳۲,۰۳۶,۶۶۰			
		بهره تسهیلات دریافتی	۱۴۷,۶۶۲,۴۸۱,۴۶۴			
		صدور واحد	۲,۲۶۲,۷۸۲,۰۲۷,۴۳۶		۰	
		ابطال واحد	۱,۹۳۰,۱۲۷,۰۴۱,۰۶۷		۰	
سبدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۶۵,۵۲۷,۳۴۰,۷۴۴		(۱۸,۰۱۹,۶۷۱,۹۵۴)	۶,۹۳۲,۶۰۴,۲۱۴
		صدور واحد	۷,۷۸۲,۰۸۱,۱۹۱,۳۶۲		۰	
		ابطال واحد	۶,۰۲۲,۴۶۹,۱۲۷,۶۶۰		۰	
صندوق سرمایه گذاری کوثر یکم	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	هزینه نگهداری اوراق	۵۴۹,۳۴۹,۸۶۳,۲۲۵		۱۲,۶۵۴,۴۲۲,۴۹۵	(۱۷,۳۵۷,۸۴۲,۳۱۴)
صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	هزینه نگهداری اوراق	۳۸۵,۹۶۴,۳۹۴,۹۹۲		۲۱۸,۰۷۹,۲۰۰,۲۷۶	(۳۴,۴۹۹,۵۴۴,۷۵۸)
صندوق سرمایه گذاری روند پایدار آبان	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	هزینه نگهداری اوراق	۳۲۰,۹۹۱,۷۴۲,۹۹۹		۵۷,۹۲۴,۱۶۷,۷۴۴	(۲۰,۱۵۹,۵۵۹,۷۱۳)
صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	هزینه نگهداری اوراق	۲,۹۲۲,۷۵۲,۱۴۸		۸,۰۳۴,۲۴۷,۸۵۲	۰
شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر صندوق	صدور واحد	۲۲۵,۶۴۸,۳۸۹,۵۵۰		۰	۰
		ابطال واحد	۱۹۲,۴۹۴,۵۹۳,۵۶۰		۰	۰
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آبان	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر صندوق	صدور واحد	۲,۹۱۷,۱۰۹,۶۴۵,۲۴۶		۰	۰
		ابطال واحد	۲,۵۹۲,۳۴۶,۱۶۱,۴۷۹		۰	۰
شرکت گروه اقتصادی نوید آبان	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر صندوق	صدور واحد	۸۹,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰
		ابطال واحد	۸۰,۷۴۹,۳۱۲		۰	۰
شرکت راهکارهای هوشمند نوگرا	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر صندوق	صدور واحد	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۰	
		ابطال واحد	۰		۰	
صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	صدورواحد	۲۴۷,۶۲۳,۳۵۰,۰۴۰,۱۲۳		۰	۲۶۹,۴۵۲,۱۰۹,۷۹۰
		ابطال واحد	۲۵۲,۵۹۷,۳۴۰,۰۴۱,۰۲۶		۴,۹۷۳,۹۹۰,۰۰۰,۹۰۳	۰
		درآمد بازارگردانی	۱۶۹,۷۵۵,۳۲۶,۰۷۰		۷۵,۳۴۶,۵۰۵,۱۱۰	۲۹,۱۸۳,۵۳۷,۸۶۷
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان پترو آبان	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	درآمد بازارگردان	۷,۶۶۵,۰۳۷,۷۶۱		۴,۱۳۳,۹۸۷,۳۴۰	۱۰,۲۹۵,۵۰۴,۰۶۹
		صدور واحد	۱۱,۶۹۰,۰۹۸,۴۹۸,۳۶۶		۰	۱۰۸,۲۷۰,۵۰۵,۸۰۸
		ابطال واحد	۱۱,۸۱۵,۳۸۹,۶۹۸,۳۶۶		۵,۲۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۰
صندوق. س. پشتوانه طلا درخشان آبان	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	درآمد بازارگردان	۳۷۷,۱۴۵,۰۴۱,۰۷۶		۳۰۱,۲۴۸,۴۳۶,۶۷۸	۲۲,۶۳۵,۲۳۷,۴۰۱
		صدور واحد	۱۷۵,۵۷۱,۲۱۲,۷۱۴,۵۲۰		(۲۵۶,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	۹۷۲,۶۵۸,۶۴۱
		ابطال واحد	۱۷۵,۳۱۴,۵۷۸,۷۱۴,۵۲۰		۰	۰
صندوق بخشی صنایع آبان (پولاد)	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	درآمد بازارگردان	۱,۵۶۳,۸۱۸,۷۳۲		۱,۲۱۱,۳۴۱,۴۲۶	۰
		صدور واحد	۴,۴۰۴,۵۷۴,۱۷۲,۱۴۷		۰	۰
		ابطال واحد	۴,۵۱۵,۰۶۲,۵۷۲,۱۴۷		۱۱۰,۴۸۸,۴۰۰,۰۰۰	۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	درآمد بازارگردان	۲۶,۹۹۴,۶۶۷,۶۹۹		۲۵,۳۶۶,۷۸۰,۶۶۳	۰
		صدور واحد	۲۵,۹۹۷,۳۹۵,۵۹۹,۲۹۲		۰	۰
		ابطال واحد	۲۶,۷۴۵,۱۷۸,۴۳۹,۲۹۲		۷۴۷,۷۸۲,۸۴۰,۰۰۰	۰
شرکت مشاورسرمایه‌گذاری سهم آشنا	متولی قدیم صندوق	کارمزد متولی	۰		۰	(۶۹,۵۳۴,۸۹۷)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی فعلی صندوق	کارمزد متولی	۲,۷۶۱,۱۳۷,۰۶۵		(۹۲۸,۹۱۶,۸۲۲)	(۵۵۰,۷۶۷,۴۳۴)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرسی فعلی صندوق	کارمزد حسابرس	۱,۹۳۵,۹۹۳,۶۵۸		(۹۹۷,۷۶۳,۱۴۲)	(۹۸۵,۰۰۲,۲۲۸)

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/-۳

۳۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد وجود نداشته است.

۳۵-کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می‌باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲۹,۴۴۶,۰۶۵,۴۰۱,۵۸۸	۲۱,۲۹۶,۶۸۹,۶۸۰,۵۹۷	۲۶,۴۰۳,۶۷۷,۱۰۶,۹۳۱
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۲۹,۴۴۶,۰۶۵,۴۰۱,۵۸۸	۲۱,۲۹۶,۶۸۹,۶۸۰,۵۹۷	۲۶,۴۰۳,۶۷۷,۱۰۶,۹۳۱
جمع بدهی های جاری	۹,۴۵۵,۷۲۱,۲۰۲,۳۳۴	۸,۲۶۵,۶۷۷,۷۷۱,۹۰۹	۶,۸۸۸,۴۳۷,۰۳۹,۴۶۳
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۹,۴۵۵,۷۲۱,۲۰۲,۳۳۴	۸,۲۶۵,۶۷۷,۷۷۱,۹۰۹	۶,۸۸۸,۴۳۷,۰۳۹,۴۶۳
جمع کل تعهدات	۲,۳۴۳,۳۴۱,۶۱۸,۱۷۷	۳۹۵,۵۳۵,۰۶۵,۳۰۴	۳,۹۵۵,۳۵۰,۶۵۳,۰۳۵
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۱,۷۹۹,۰۶۲,۸۲۰,۵۱۱	۸,۶۶۱,۲۱۲,۸۳۷,۲۱۳	۱۰,۸۴۳,۷۸۷,۶۹۲,۴۹۸
نسبت جاری	۲.۵۰	۲.۴۶	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۴۰		۰.۴۱

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

۳۶-تفکیک عملیات بازارگردانی

الف)خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	صندوق رشد پایدار آبان (رشد)		صندوق بخشی پترو آبان(پترو)		سپیدار سیستم آسیا(سپیدار)		صندوق طلای درخشان آبان(درخشان)	
	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها:								
سرمایه‌گذاری درسهام و حق تقدم سهام	۰	۰	۰	۰	۱,۹۸۹,۵۰۳,۲۵۸,۹۷۲	۱,۹۴۶,۰۴۸,۹۴۵,۸۶۸	۰	۰
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری	۱,۰۷۳,۳۶۱,۸۳۸,۴۴۱	۳,۰۶۰,۹۷۹,۲۱۴,۹۷۲	۱۹۷,۶۳۸,۴۲۹,۴۱۳	۳۶۲,۴۰۶,۶۹۵,۶۶۳	۴۵۵,۱۰۳,۴۰۶,۶۰۳	۴۰۳,۳۳۴,۸۸۴,۴۸۰	۱,۷۲۹,۵۸۴,۳۹۶,۲۷۳	۵۳۵,۳۷۴,۰۸۰,۶۰۶
سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در موقعیتهای خرید اختیار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۰,۷۳۶,۱۸۱,۲۶۹	۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۳۶۲,۸۶۶,۹۳۹	۵۰۶,۵۵۴,۸۲۶	۴۵۸,۰۸۷,۵۴۳	۲۷,۱۶۴,۳۴۷	۲۶۳,۶۰۶,۲۱۸	۷۳,۱۲۹,۲۴۳,۱۸۵	۱,۳۱۰,۶۵۱,۰۶۴	۲۷۵,۹۵۹,۸۱۹
حساب‌های دریافتنی	۵,۰۴۹,۳۳۶,۵۰۶,۰۱۳	۲۹۸,۶۳۵,۶۴۷,۶۵۷	۱۲۹,۴۲۵,۱۸۷,۳۴۰	۱۱۸,۵۶۶,۰۰۹,۸۷۷	۰	۲۰,۲۰۴,۹۴۱,۷۸۹	۳۰۱,۲۴۸,۴۳۶,۶۷۸	۲۲,۶۳۵,۲۳۷,۴۰۱
پیش پرداختها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۲۴۹,۱۹۷,۹۷۲	۱۵۵,۷۴۸,۵۰۱	۲۴۹,۱۹۷,۷۴۰	۱۵۵,۷۴۸,۵۰۱	۲۴۹,۵۷۷,۲۴۲	۱۵۶,۱۲۸,۱۶۶	۲۴۹,۱۹۷,۶۹۴	۱۵۵,۷۴۸,۴۷۳
موجودی نقد	۰	۳۹,۴۵۶,۱۲۱	۰	۱,۱۰۸,۸۰۰	۰	۷,۴۷۴,۷۰۰	۰	۰
جاری کارگزاران		۰	۰	۸۳,۴۰۷,۴۵۲,۲۳۸	۱,۵۹۱,۲۹۷	۰	۳۴۳,۶۶۲,۷۹۴,۳۵۱	۰
جمع دارایی‌ها	**۶,۱۲۳,۳۱۰,۴۰۹,۳۶۵**	**۳,۳۶۰,۳۱۶,۶۲۲,۰۷۷**	**۳۲۷,۷۷۰,۹۰۲,۰۳۶**	**۵۶۴,۵۶۴,۱۷۹,۴۲۶**	**۲,۴۴۵,۱۲۱,۴۴۰,۳۳۲**	**۲,۴۴۲,۸۸۱,۶۱۸,۱۸۸**	**۲,۸۶۶,۷۹۱,۶۵۷,۳۲۹**	**۵۵۸,۴۴۱,۰۲۶,۲۹۹**
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۴,۸۶۷,۱۷۲,۳۵۸,۴۳۶	۲,۹۰۷,۷۲۱,۵۷۸,۵۷۵	۱۲۰,۵۱۹,۰۳۲,۱۵۸	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی به ارکان صندوق	۱,۳۳۸,۴۹۹,۶۳۷	۱,۱۵۸,۴۶۰,۵۱۱	۱,۱۲۳,۶۵۵,۴۵۹	۱,۷۸۸,۴۸۶,۴۶۴	۱,۳۰۵,۹۸۲,۵۷۶	۳,۷۸۱,۰۲۱,۸۹۴	۳,۳۷۶,۳۰۱,۸۴۲	۵۰۶,۵۳۵,۰۶۸
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۸۹۳,۰۵۶	۷۲۴,۶۴۸,۶۹۸	۱۹۵,۲۷۹,۹۵۷,۰۵۸	۰	۰	۱۴۴,۵۸۳,۱۰۰,۰۳۶	۶۱,۲۲۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۵۶۸,۳۰۵,۷۵۱	۲,۳۹۶,۳۱۱,۸۷۵	۴۵۲,۲۷۲,۵۰۹	۳۷۶,۵۶۳,۰۴۲	۱,۴۶۷,۱۷۰,۵۰۰	۱,۲۸۶,۶۱۳,۸۱۴	۴۳۲,۱۶۱,۱۴۵,۱۸۰	۳۶۵,۲۹۷,۴۶۹
پیش دریافت ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌ها	**۴,۸۷۰,۰۷۹,۱۶۳,۸۲۴**	**۲,۹۱۱,۲۷۷,۲۴۴,۰۱۷**	**۱۲۲,۸۱۹,۶۰۸,۸۲۴**	**۱۹۷,۴۴۵,۰۰۶,۵۶۴**	**۲,۷۷۳,۱۵۳,۰۷۶**	**۵,۰۶۷,۶۳۵,۷۰۸**	**۵۸۰,۱۲۰,۵۴۷,۰۵۸**	**۸۷۱,۸۹۳,۷۵۷**
خالص دارایی‌ها	**۱,۲۵۳,۲۳۱,۲۴۵,۵۴۱**	**۴۴۹,۰۳۹,۳۷۸,۰۶۰**	**۲۰۴,۹۵۱,۲۹۳,۲۱۲**	**۳۶۷,۱۱۹,۱۷۲,۸۶۲**	**۲,۴۴۲,۳۴۸,۲۸۷,۲۵۶**	**۲,۴۳۷,۸۱۳,۹۸۲,۴۸۰**	**۲,۲۸۶,۶۷۱,۱۱۰,۲۷۱**	**۵۵۷,۵۶۹,۱۳۲,۵۴۲**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۴,۲۹۲,۴۷۶	۲,۴۳۲,۹۲۱	۳,۵۵۳,۶۷۸	۱,۶۶۲,۸۸۸	۲,۳۶۱,۷۴۴	۱۱,۰۴۲,۲۲۴	۶,۰۱۶,۷۱۶	۲,۲۶۴,۱۱۱

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/-۳

۳۶-تفکیک عملیات بازارگردانی

الف)خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	صکوک مرابحه کگل۰۷۱-۳ماهه۲۳٪ (صگل۰۷۱)		سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۵۲ (سهیدرو۰۵۲)		شرکت مهندسی تکنوتار (تکنو)		عطرین نخ قم (نطرین)	
	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها:								
سرمایه‌گذاری درسهام و حق تقدم سهام	۰	۰	۰	۰	۶۵۲,۹۲۳,۰۱۵,۵۴۳	۷۱,۶۳۵,۵۵۰,۷۹۲	۱۲۱,۸۸۷,۸۲۹,۳۴۳	۱۰۷,۱۱۷,۱۸۶,۶۲۰
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری	۴۹۵,۸۴۵,۲۳۴,۸۶۰	۴۳۱,۳۷۱,۲۴۳,۴۵۵	۲۳,۵۵۴,۸۱۶,۰۲۷	۴۰,۶۱۲,۶۴۹,۲۱۹	۱۷۹,۵۶۱,۷۴۳,۲۹۱	۱۱,۶۲۵,۲۴۶,۰۵۶	۳۴,۷۸۸,۵۶۹,۲۵۴	۰
سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۵,۱۲۷,۳۸۵,۷۸۷	۵,۱۲۴,۱۳۵,۷۵۸	۱۰۲,۷۷۹,۸۷۴,۱۵۸	۸۴,۰۶۴,۹۱۳,۴۶۶	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در موقعیتهای خرید اختیار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱,۰۸۲,۸۱۱,۸۳۸	۲۸۶,۵۸۳,۱۲۱	۲۱۶,۷۰۶,۶۰۱	۵۷۹,۰۸۲,۰۹۷	۲۰۴,۱۸۸,۱۰۸	۱,۵۱۷,۱۹۹,۲۷۵	۶۴,۹۷۲,۶۲۷	۰
حساب‌های دریافتنی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پیش پرداختها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۲۴۹,۱۹۷,۱۴۰	۱۵۵,۷۴۸,۱۳۴	۲۴۹,۱۹۷,۱۵۶	۱۵۵,۷۴۸,۱۵۰	۲۴۹,۱۹۷,۳۴۵	۱۵۵,۷۴۸,۰۴۴	۲۴۹,۱۹۷,۴۱۵	۱۵۵,۷۴۷,۹۸۰
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۸,۸۶۰,۲۳۸	۰
جمع دارایی‌ها	**۵۰۲,۳۰۴,۶۲۹,۶۲۵**	**۴۳۶,۹۳۷,۷۱۰,۴۶۸**	**۱۲۶,۸۰۰,۵۹۳,۹۴۲**	**۱۲۵,۴۱۲,۳۹۲,۹۳۲**	**۸۳۲,۹۳۸,۱۴۴,۲۸۷**	**۸۴,۹۳۳,۷۴۴,۱۶۷**	**۱۵۷,۵۹۹,۴۲۸,۸۷۷**	**۱۰۷,۲۷۲,۹۳۴,۶۰۰**
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹۰,۹۱۳,۶۷۲
بدهی به ارکان صندوق	۱,۲۰۲,۲۲۶,۵۹۷	۷۷۳,۱۲۱,۳۶۹	۴۶۵,۶۵۸,۱۸۶	۳۸۹,۳۹۶,۸۷۷	۳۱۸,۹۲۳,۵۰۹	۱۰۷,۰۵۸,۵۱۱	۱۶۱,۶۳۴,۷۵۷	۳۳,۸۲۸,۰۷۹
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۱,۳۹۴	۰	۰	۰	۰	۸۲۷,۳۴۸,۸۹۱	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۴۵,۲۸۰,۱۵۰,۶۸۱	۴۴,۴۳۷,۴۸۳,۹۷۲	۴۱,۷۹۸,۳۱۲,۴۳۸	۲۸,۳۱۰,۷۵۷,۷۵۱	۴۸۷,۲۲۲,۸۹۸	۲۷۶,۵۰۵,۵۳۸	۴۳۳,۹۳۲,۷۸۳	۱۹۵,۴۵۳,۴۴۰
پیش دریافت ها	۳۰۲,۴۲۰,۵۴۸,۳۷۴	۲۸۷,۷۰۴,۹۱۸,۰۰۵	۶۰,۷۴۸,۷۰۸,۰۵۳	۵۹,۶۳۵,۲۸۶,۵۳۷	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌ها	**۳۴۸,۹۰۲,۹۲۵,۶۵۲**	**۳۳۲,۹۱۵,۵۲۴,۷۴۰**	**۱۰۳,۰۱۲,۶۷۸,۶۷۷**	**۸۸,۳۳۵,۴۴۱,۱۶۵**	**۸۰۶,۱۴۶,۴۰۷**	**۳۸۳,۵۶۴,۰۴۹**	**۱,۴۲۲,۹۱۶,۴۳۱**	**۱,۲۲۰,۱۹۵,۱۹۱**
خالص دارایی‌ها	**۱۵۳,۴۰۱,۷۰۳,۹۷۳**	**۱۰۴,۰۲۲,۱۸۵,۷۲۸**	**۲۳,۷۸۷,۹۱۵,۲۶۵**	**۳۷,۰۷۶,۹۵۱,۷۶۷**	**۸۳۲,۱۳۱,۹۹۷,۸۸۰**	**۸۴,۵۵۰,۱۸۰,۱۱۸**	**۱۵۶,۱۷۶,۵۱۲,۴۴۶**	**۱۰۶,۰۵۲,۷۳۹,۴۰۹**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۵۱۶,۱۷۲	۱,۷۸۶,۱۵۷	۱,۷۵۲,۴۶۲	۲,۳۵۷,۰۸۵	۵,۴۴۰,۸۶۹	۹۶۸,۸۴۶	۱,۴۴۰,۰۷۸	۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۳- /۶/ ۱۴۰۵

۳۶-تفکیک عملیات بازارگردانی

الف)خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	همکاران سیستم (سیستم)		صنایع فولاد آلیاژی یزد (فولای)		صندوق س.بخشی صنایع آبان۲-ب (پولاد)		مرابحه لفاف صنعت زرند۰۵۱۱۰۵ (لفاف صنعت۰۵)	
	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها:								
سرمایه‌گذاری درسهام و حق تقدم سهام	۷,۴۲۲,۸۵۹,۵۰۵,۷۹۱	۰	۱,۳۹۵,۹۱۷,۲۷۳,۶۳۶	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری	۸۰,۳۹۲,۶۰۷,۷۴۶	۰	۴۳,۲۳۲,۲۷۶,۵۸۷	۰	۷۳,۵۴۶,۱۷۰,۹۶۱	۰	۱۵,۳۴۰,۴۱۳,۵۴۵	۰
سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۳۵۵,۶۷۰,۸۳۶	۰
سرمایه گذاری در موقعیتهای خرید اختیار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۸۴۵,۹۲۲,۷۸۳	۰	۴۳۷,۷۷۸,۸۳۲	۰	۹۴,۱۳۶,۵۷۸	۰	۳۰۸,۷۳۱,۶۳۲	۰
حساب‌های دریافتنی	۶۷۱,۴۵۳,۲۲۶,۲۰۰	۰	۰	۰	۱۱۱,۶۹۹,۷۴۱,۴۲۶	۰	۳۲,۸۳۰,۴۵۳,۹۴۵	۰
پیش پرداخت ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۴۸۴,۵۲۶,۵۲۴	۰
سایر دارایی‌ها	۲۴۹,۱۹۷,۳۴۵	۰	۲۴۹,۱۹۷,۴۱۵	۰	۲۴۹,۱۹۷,۰۲۴	۰	۲۴۹,۱۹۷,۰۲۴	۰
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۷۲۴,۵۷۳	۰	۱,۹۰۷,۲۰۱,۴۶۶	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌ها	**۸,۱۷۵,۸۰۱,۱۸۴,۴۳۸**	**۰**	**۱,۴۴۱,۷۴۳,۷۲۷,۹۳۶**	**۰**	**۱۸۵,۵۸۹,۲۴۵,۹۸۹**	**۰**	**۷۰,۵۶۸,۹۹۳,۵۰۶**	**۰**
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۰۸۰,۰۴۰,۱۷۵	۰	۰	۰
بدهی به ارکان صندوق	۳,۰۴۳,۱۲۶,۴۸۹	۰	۱,۰۵۲,۱۵۱,۲۰۶	۰	۴۷۲,۳۷۵,۸۷۲	۰	۱۴۳,۹۹۹,۵۵۱	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰	۶۹۵,۳۱۵,۵۶۴	۰	۴,۱۶۷,۳۷۹,۴۹۲	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۱۳۶,۷۵۵,۰۹۳	۰	۵۳۹,۵۳۳,۲۵۸	۰	۴۳۲,۳۷۱,۳۸۵	۰	۴۳۱,۵۳۶,۹۸۵	۰
پیش دریافت ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌ها	۴,۱۷۹,۸۸۱,۵۸۲	۰	۲,۲۸۷,۰۰۰,۰۲۸	۰	۱۱۳,۱۵۲,۱۶۶,۹۲۴	۰	۵۷۵,۵۳۶,۵۳۶	۰
خالص دارایی‌ها	۸,۱۷۱,۶۲۱,۳۰۲,۸۵۶	۰	۱,۴۳۹,۴۵۶,۷۲۷,۹۰۸	۰	۷۲,۴۳۷,۰۷۹,۰۶۵	۰	۶۹,۹۹۳,۴۵۶,۹۷۰	۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۳۰۵,۹۹۱	۰	۱,۰۷۶,۶۲۳	۰	۱,۳۳۱,۰۷۵	۰	۱,۳۴۶,۹۳۵	۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

۳۶-تفکیک عملیات بازارگردانی

الف)خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	مرابحه آناهیتا گیلان۰۵۱۱۰۵ (آناهیتا۰۵)		اوراق مشارکت شهرداری تبریز (قطار شهری)		اوراق مشارکت شهرداری تبریز (اتوبوسرانی)		صندوق س مشترک پارس-مختلط (شیلد)	
	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها:								
سرمایه‌گذاری درسهام و حق تقدم سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری	۸۲,۵۷۳,۵۸۳,۹۰۴	۰	۱۹۰,۹۵۱,۶۳۴,۶۶۹	۰	۷۹۸,۳۰۱,۸۵۴,۷۷۲	۰	۲۴۱,۶۱۴,۲۰۶,۴۶۴	۰
سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۴۳,۶۱۵,۱۲۲,۲۳۲	۰		۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در موقعیتهای خرید اختیار	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۴۱۹,۶۵۲,۱۷۳	۰	۳۴,۷۷۷,۶۸۳,۱۳۴	۰	۴۲۰,۴۱۶,۰۰۳,۶۳۷	۰	۱۹۸,۹۱۲,۶۹۸	۰
حساب‌های دریافتنی	۰	۰	۳۸۵,۸۰۷,۵۷۳	۰	۵,۰۶۳,۷۲۴,۴۴۳	۰	۷۷۳,۱۴۹,۶۲۰,۶۶۳	۰
پیش پرداختها	۲۰,۵۷۸,۵۷۹,۷۷۳	۰	۸,۰۳۴,۲۴۷,۸۵۲	۰	۸۸,۳۷۷,۱۰۵,۸۱۳	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۲۴۹,۱۹۷,۰۲۴	۰	۲۴۹,۱۹۷,۲۲۵	۰	۲۴۹,۱۹۷,۲۲۵	۰	۲۴۹,۱۹۶,۸۴۱	۰
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌ها	**۱۴۷,۴۳۶,۱۳۵,۱۰۶**	۰	**۲۳۴,۳۹۸,۵۷۰,۴۵۳**	۰	**۱,۳۱۲,۴۰۷,۸۸۵,۸۹۰**	۰	**۱,۰۱۵,۲۱۱,۹۳۶,۶۶۶**	۰
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴۳,۰۱۲,۴۴۷,۱۱۵	۰
بدهی به ارکان صندوق	۲۹۸,۱۷۴,۲۷۹	۰	۴۰۱,۰۳۵,۱۵۹	۰	۱,۸۹۰,۵۵۷,۰۴۰	۰	۷۵۶,۱۳۷,۵۳۷	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۰۰,۹۳۵,۸۲۷	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۴۳۸,۶۸۶,۸۷۳	۰	۵۰,۴۴۲,۲۶۰,۳۳۷	۰	۵۵۰,۴۸۶,۴۴۵,۲۲۷	۰	۴۵۲,۳۷۲,۱۸۸	۰
پیش دریافت ها	۲۰,۱۷۲,۲۷۷,۶۵۱	۰	۱۳,۸۸۳,۶۱۲,۸۵۴	۰	۱۵۲,۷۱۹,۷۴۱,۴۲۲	۰	۰	۰
جمع بدهی‌ها	۲۰,۹۰۹,۱۳۸,۸۰۳	۰	۶۴,۷۲۶,۹۰۸,۳۵۰	۰	۷۰۵,۰۹۶,۷۴۳,۶۸۹	۰	۷۵۱,۴۲۱,۸۹۲,۶۶۷	۰
خالص دارایی‌ها	۱۲۶,۵۲۶,۹۹۶,۳۰۳	۰	۱۶۹,۶۷۱,۶۶۲,۱۰۳	۰	۶۰۷,۳۱۱,۱۴۲,۲۰۱	۰	۲۶۳,۷۹۰,۰۴۳,۹۹۹	۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۲۸۱,۰۱۴	۰	۱,۲۱۹,۲۱۲	۰	۱,۵۲۹,۳۷۳	۰	۱,۲۶۵,۵۸۱	۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

۳۶-تفکیک عملیات بازارگردانی

الف)خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	مرابحه عطرین نخ قم ۰۶۰۲۱۸ (نطرین۰۶)		مرابحه ذوب آهن درفک۱۴۰۶۰۴۱۵ (درفک۰۶)		بیمه زندگی خاورمیانه (بخاور)		سلف آهن اسفنجی گل گهر (عگهر۲)	
	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها:								
سرمایه‌گذاری درسهام و حق تقدم سهام	۰	۰	۰	۰	۱۷۳,۱۰۰,۳۵۷,۷۱۹	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری	۵۸,۶۲۵,۰۹۹,۹۲۹	۰	۱۲۲,۳۳۶,۱۶۲,۵۴۷	۰	۴۲,۵۳۸,۳۷۷,۲۴۶	۰	۸۷۳,۷۸۶,۲۷۱,۵۶۸	۰
سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۳,۲۳۸,۴۶۲,۲۲۹	۰
سرمایه گذاری در موقعیتهای خرید اختیار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۹۲۶,۰۷۹,۸۷۵	۰	۸۸,۱۱۶,۳۷۵	۰	۴۴۲,۶۴۷,۵۵۱	۰	۶۷۲,۵۴۰,۵۰۱	۰
حساب‌های دریافتنی	۱۵,۲۸۹,۳۷۹,۰۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پیش پرداختها	۰	۰	۸,۴۳۹,۸۵۱,۹۹۰	۰	۰	۰	۱,۱۹۴,۹۳۰,۱۶۳,۱۹۱	۰
سایر دارایی‌ها	۲۴۹,۱۹۶,۸۴۱	۰	۲۴۹,۱۹۶,۸۴۱	۰	۲۴۹,۱۹۶,۸۴۱	۰	۲۴۹,۱۹۶,۸۴۱	۰
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۳۱,۲۸۱	۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۳,۳۰۵,۶۵۰,۱۰۴	۰	۰	۰
جمع دارایی‌ها	**۷۵,۰۸۹,۷۵۵,۶۴۶**	**۰**	**۱۳۱,۱۱۳,۳۲۷,۷۵۳**	**۰**	**۲۱۹,۶۳۶,۲۲۹,۴۶۱**	**۰**	**۲,۲۹۲,۸۸۳,۸۶۵,۶۱۱**	**۰**
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۵۹,۹۸۹,۷۹۱	۰	۲۳۹,۶۵۷,۵۲۲	۰	۹۰۵,۳۲۱,۴۸۷	۰	۸۶۱,۵۶۲,۶۶۸	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲,۹۷۵,۳۸۹,۹۷۹	۰	۴۳۷,۱۳۳,۱۵۴	۰	۴۴۲,۶۰۸,۹۰۹	۰	۴۸۶,۵۰۸,۶۹۱	۰
پیش دریافت ها	۰	۰	۹,۰۵۸,۶۱۰,۶۹۶	۰	۰	۰	۱,۳۱۳,۶۲۹,۰۵۴,۰۵۹	۰
جمع بدهی‌ها	۱۳,۱۳۵,۳۷۹,۷۷۰	۰	۹,۷۳۵,۴۰۱,۳۷۲	۰	۱,۳۴۷,۹۳۰,۳۹۶	۰	۱,۳۱۴,۹۷۷,۱۲۵,۴۱۸	۰
خالص دارایی‌ها	۶۱,۹۵۴,۳۷۵,۸۷۶	۰	۱۲۱,۳۷۷,۹۲۶,۳۸۱	۰	۲۱۸,۲۸۸,۲۹۹,۰۶۵	۰	۹۷۷,۹۰۶,۷۴۰,۱۹۳	۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۶۱۸,۵۳۷	۰	۱,۱۹۷,۴۱۱	۰	۱,۳۴۸,۴۱۶	۰	۱,۲۷۷,۷۳۵	۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

۳۶-تفکیک عملیات بازارگردانی

الف)خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	مرابحه سازه پوشش ماموت۱۴۰۹۰۲۲۶ (سازه ماموت۰۹)		مرابحه فولادآلیاژی یزد۱۴۰۹۰۳۰۲ (فولای۰۹)		مرابحه کیمیا پلی استر قم۰۶۰۹۱۱ (پلی استر۰۶)		جمع کل	جمع کل
	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها:								
سرمایه‌گذاری درسهام و حق تقدم سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۷۵۶,۱۹۱,۲۴۱,۰۰۴	۲,۱۲۴,۸۰۱,۶۸۳,۲۸۰
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری	۷۵۹,۷۸۱,۳۸۱,۸۷۵	۰	۷۵,۵۸۰,۹۷۸,۸۹۶	۰	۸۱,۲۳۴,۳۹۷,۴۱۱	۰	۷,۷۲۹,۲۷۳,۸۵۲,۲۸۲	۴,۸۴۵,۷۰۴,۰۱۴,۴۵۱
سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۱۰,۲۱۱,۵۱۷,۸۰۸	۰	۵,۰۸۴,۰۹۰,۰۶۸	۰	۰	۰	۴۰۶,۴۱۲,۱۲۳,۱۱۸	۸۹,۱۸۹,۰۴۹,۲۲۴
سرمایه گذاری در موقعیتهای خرید اختیار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۰,۷۳۶,۱۸۱,۲۶۹	۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱۰۵,۸۰۵,۸۷۹	۰	۱,۰۱۸,۹۵۳,۸۷۴	۰	۵۲۰,۲۸۸,۶۷۸	۰	۴۶۵,۲۳۷,۱۴۵,۱۳۸	۷۶,۳۲۱,۷۸۶,۶۷۰
حساب‌های دریافتنی	۰	۰	۲۵,۰۲۴,۰۶۲,۱۲۳	۰	۱۴,۴۵۱,۵۱۳,۴۳۸	۰	۷,۱۲۹,۳۵۷,۶۵۸,۸۴۳	۴۶۰,۰۴۱,۸۳۶,۷۲۴
پیش پرداختها	۱۳۷,۲۷۳,۵۷۹,۰۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۶۳,۱۱۸,۰۵۴,۲۰۷	۰
سایر دارایی‌ها	۲۴۹,۱۹۶,۷۶۳	۰	۲۴۹,۱۹۶,۷۵۴	۰	۲۴۹,۱۹۶,۷۳۸	۰	۵,۷۳۱,۹۱۴,۴۴۶	۱,۲۴۶,۳۶۵,۹۴۹
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۳۱,۲۸۱	۴۸,۰۳۹,۶۲۱
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۹,۴۸۶,۸۲۲,۰۲۹	۸۳,۴۰۷,۴۵۲,۲۳۸
جمع دارایی‌ها	**۹۰۷,۶۲۱,۴۸۱,۳۸۹**	۰	**۱۰۶,۹۵۷,۲۸۱,۷۱۵**	۰	**۹۶,۴۵۵,۳۹۶,۲۶۵**	۰	**۲۹,۷۹۵,۵۵۲,۲۲۳,۶۱۷**	**۷,۶۸۰,۷۶۰,۲۲۸,۱۵۷**
بدهی‌ها:							۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۳۸,۷۸۳,۸۷۷,۸۸۴	۲,۹۰۸,۷۱۲,۴۹۲,۲۴۷
بدهی به ارکان صندوق	۳۵۳,۳۵۲,۳۰۹	۰	۴۵,۲۶۹,۳۶۲	۰	۳۰,۷۵۹,۰۸۳	۰	۱۹,۹۴۶,۳۵۱,۹۱۸	۸,۵۳۷,۹۰۸,۷۷۳
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰	۱۹,۷۲۳,۶۶۲	۰	۰	۰	۱۵۸,۲۱۸,۴۵۲,۱۷۰	۱۹۵,۲۸۰,۹۱۲,۷۲۸
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۳۳۸,۲۰۹,۴۵۹	۰	۲۳,۸۸۶,۱۱۹,۱۶۶	۰	۱۴,۲۸۸,۱۷۴,۸۳۴	۰	۱,۱۸۰,۸۶۲,۶۱۸,۲۷۸	۷۷,۶۴۴,۹۸۶,۹۰۱
پیش دریافت ها	۷۳۴,۷۶۴,۱۷۱,۰۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۰۷,۳۹۶,۷۲۴,۱۱۳	۳۴۷,۳۴۰,۲۰۴,۵۴۲
جمع بدهی‌ها	۷۳۵,۴۵۵,۷۳۲,۷۷۲	۰	۲۳,۹۵۱,۱۱۲,۱۹۰	۰	۱۴,۳۱۸,۹۳۳,۹۱۷	۰	۹,۸۰۵,۲۰۸,۰۲۴,۳۶۳	۳,۵۳۷,۵۱۶,۵۰۵,۱۹۱
خالص دارایی‌ها	۱۷۲,۱۶۵,۷۴۸,۶۱۷	۰	۸۳,۰۰۶,۱۶۹,۵۲۵	۰	۸۲,۱۳۶,۴۶۲,۳۴۸	۰	۱۹,۹۹۰,۳۴۴,۱۹۹,۲۵۴	۴,۱۴۳,۲۴۳,۷۲۲,۹۶۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۰۶۵,۳۲۳	۰	۱,۰۳۷,۵۷۷	۰	۱,۰۲۰,۳۰۳	۰	۱,۶۵۵,۸۱۲	۲,۰۳۶,۷۲۹

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۵

ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

	صندوق رشد پایدار آبان (رشد)		صندوق بخشی پترو آبان(پترو)		سپیدار سیستم آسیا(سپیدار)	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:						
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶۷,۰۰۱,۰۸۰,۰۹۱	۴۲,۴۴۷,۹۸۴,۶۸۲	۸۷,۴۸۷,۱۷۶,۲۴۷	۱۱۷,۴۳۸,۸۸۹,۳۶۷	(۵۱,۰۶۳,۳۰۲,۸۸۰)	۴۵,۹۹۶,۵۰۴,۱۷۷
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۵۲,۲۸۶,۸۱۷	(۴۶۶,۹۰۶,۴۴۰)	(۲,۶۴۴,۹۷۷,۳۳۴)	۶,۹۸۴,۳۱۳,۲۵۴	۶۵,۷۴۸,۶۴۵,۳۰۰	۷۸۶,۷۴۱,۵۳۲,۷۲۹
سود سهام	۰	۰	۰	۰	۱۲۶,۵۰۴,۷۶۶,۶۷۵	۱۳,۸۸۷,۳۴۲,۹۷۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۷۸۰,۷۶۲,۶۴۳	۱۱,۲۲۱,۹۲۱	۱۰,۷۳۵,۵۷۰	۱۴,۲۴۸,۹۲۸,۴۷۵	۱۲,۳۸۱,۶۹۵,۹۵۳	۲۷,۹۶۸,۵۱۳,۰۵۳
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۶۹,۷۵۵,۳۲۶,۰۷۰	۳۰,۶۷۳,۱۲۷,۰۲۲	۷,۶۶۵,۰۳۷,۷۶۱	۱۱,۶۵۰,۴۴۹,۳۹۳	۱,۶۴۱,۱۵۴,۴۶۵	۹,۷۹۰,۱۹۷,۱۹۲
سایر درآمدها	۰	۰		۰	۵۴۹,۱۰۷,۹۳۲	۸,۸۲۵,۰۸۸
جمع درآمدها	**۳۳۸,۰۸۹,۴۵۵,۶۲۱**	**۷۲,۶۶۵,۴۲۷,۱۸۵**	**۹۲,۵۱۷,۹۷۲,۲۴۴**	**۱۵۰,۳۲۲,۵۸۰,۴۸۹**	**۱۵۵,۷۶۲,۰۶۷,۴۴۵**	**۸۸۴,۳۹۲,۹۱۵,۲۱۷**
هزینه ها:						
هزینه کارمزد ارکان	(۴,۰۸۶,۵۱۷,۴۳۹)	(۱,۵۹۲,۳۴۹,۹۰۸)	(۲,۹۹۳,۹۶۰,۲۰۸)	(۳,۳۳۹,۳۷۸,۸۵۵)	(۸,۴۱۸,۹۶۳,۷۰۶)	(۱۰,۵۹۳,۶۸۳,۵۱۸)
هزینه نگهداری اوراق	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱,۲۳۷,۹۸۲,۴۹۵)	(۱,۶۸۵,۷۶۸,۵۹۹)	(۱,۰۷۶,۷۰۵,۵۴۸)	(۱,۶۶۳,۷۲۸,۳۲۰)	(۱,۹۷۴,۳۳۲,۷۹۳)	(۲,۰۳۲,۳۰۳,۳۸۸)
جمع هزینه ها	**(۵,۳۲۴,۴۹۹,۹۳۴)**	**(۳,۲۷۸,۱۱۸,۵۰۷)**	**(۴,۰۷۰,۶۶۵,۷۵۶)**	**(۵,۰۰۳,۱۰۷,۱۷۵)**	**(۱۰,۳۹۳,۲۹۶,۴۹۹)**	**(۱۲,۶۲۵,۹۸۶,۹۰۶)**
هزینه های مالی	(۲۸,۰۰۲,۵۳۸,۱۶۳)	(۳۶۶,۲۵۸,۱۳۸)	(۴,۶۵۳,۱۹۳,۴۵۵)	(۲,۲۶۲,۳۹۹,۹۷۲)	(۱,۵۸۰,۱۸۴)	۰
سود(زیان) خالص	**۳۰۴,۷۶۲,۴۱۷,۵۲۴**	**۶۹,۰۲۱,۰۵۰,۵۴۰**	**۸۳,۷۹۴,۱۱۳,۰۳۳**	**۱۴۳,۰۵۷,۰۷۳,۳۴۲**	**۱۴۵,۳۶۷,۱۹۰,۷۶۲**	**۸۷۱,۷۶۶,۹۲۸,۳۱۱**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان سال(۱)	۵۵.۸۵٪	۴۱.۲۳٪	۵۶.۲۱٪	۶۵.۴۶٪	۷.۱۸٪	۴۴.۴۶٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)	۲۴.۳۵٪	۱۵.۳۷٪	۴۱.۰۰٪	۳۸.۹۹٪	۵.۹۵٪	۳۵.۷۶٪

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۵

ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

	صندوق س.پشتوانه طلادرخشان آبان (درخشان)		صکوک مرابحه کگل۰۷۱-۳ماهه۲۳٪ (صگل۰۷۱)		سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۵۲ (سهیدرو۰۵۲)		شرکت مهندسی تکنوتار (تکنو)		عطرین نخ قم (نطرین)	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱,۱۳۴,۷۲۰,۵۲۸,۹۵۸	۱۱۶,۶۳۹,۰۸۴,۹۳۸	۹۵,۲۱۳,۲۶۶,۶۱۱	۳۰,۲۱۴,۳۴۶,۸۳۸	۳۷,۶۰۵,۸۷۰,۱۰۹	۲,۴۹۹,۹۴۹,۶۴۹	۱۵۵,۵۹۳,۷۴۴,۵۰۶	۲۹۴,۱۷۹,۵۹۸	۲۳,۷۱۰,۹۴۰,۱۴۶	۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۱۹,۴۹۳,۵۸۴,۵۷۲)	۹,۱۳۹,۳۹۲,۳۶۱	۴۹,۸۷۶,۸۴۳,۰۹۱	۱۵,۵۲۹,۵۹۲,۶۳۹	۲۰,۱۸۰,۲۹۰,۷۵۵	۶,۳۸۶,۹۴۷,۹۹۸	۵۵۶,۳۰۸,۱۳۵,۹۴۳	(۲,۷۹۲,۳۶۸,۱۳۳)	۳۷,۱۸۳,۱۹۴,۶۰۵	(۲,۳۲۳,۷۲۷,۰۵۹)
سود سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۰۱,۷۲۱,۰۶۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۵,۰۱۶,۱۹۵	۲۵۷,۶۷۳	۱,۹۹۶,۰۲۵,۴۰۳	۴۱۳,۸۹۲,۷۲۳	۲,۰۰۷,۱۸۸,۷۴۰	۸,۸۴۳,۱۲۴,۹۲۲	۱۷,۷۱۵,۳۳۹	۱۶۶,۵۴۶	۳,۸۶۸,۷۴۹	۰
درآمد حاصل از بازارگردانی	۳۷۷,۱۴۵,۰۴۱,۰۷۶	۲۶,۵۰۷,۸۶۱,۶۹۹	۴۵۷,۷۸۴,۳۶۹,۶۳۱	۱۶۲,۲۹۵,۰۸۱,۹۹۵	۳۵۴,۷۷۴,۵۷۸,۴۸۴	۱۱۸,۳۰۸,۷۱۳,۴۶۳	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدها	**۱,۳۹۲,۳۷۷,۰۰۱,۶۵۷**	**۱۵۲,۲۸۶,۵۹۶,۶۷۱**	**۶۰۴,۸۷۰,۵۰۴,۷۳۶**	**۲۰۸,۴۵۲,۹۱۴,۱۹۵**	**۴۱۴,۵۶۷,۹۲۸,۰۸۸**	**۱۳۶,۰۳۸,۷۳۶,۰۳۲**	**۷۱۱,۹۱۹,۵۹۵,۷۸۸**	**(۲,۴۹۸,۰۲۱,۹۸۹)**	**۶۳,۰۹۹,۷۲۴,۵۶۰**	**(۲,۳۲۳,۷۲۷,۰۵۹)**
هزینه ها:										
هزینه کارمزد ارکان	(۸,۳۹۸,۸۵۱,۰۸۰)	(۶۸۷,۰۷۹,۰۷۰)	(۲,۶۳۶,۷۲۴,۸۷۸)	(۹۹۲,۷۶۳,۹۱۳)	(۱,۲۱۴,۵۶۶,۲۱۳)	(۴۵۵,۴۱۹,۷۰۲)	(۱,۲۵۷,۱۰۱,۶۱۴)	(۱۰۷,۰۵۸,۵۱۱)	(۶۷۹,۶۵۹,۴۸۲)	(۳۳,۸۲۸,۰۷۹)
هزینه بازارگردانی اوراق	۰	۰	(۳۷۸,۰۲۸,۶۳۹,۹۱۱)	(۱۳۷,۹۱۵,۴۸۷,۶۷۴)	(۳۲۱,۰۷۸,۹۲۱,۶۹۸)	(۷۵,۵۴۰,۰۲۷,۱۰۹)	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱,۸۳۹,۳۳۷,۹۱۸)	(۵۶۸,۷۹۲,۷۵۶)	(۱,۰۰۴,۷۱۵,۰۳۷)	(۳۳۲,۳۴۶,۷۳۳)	(۹۶۸,۳۱۳,۴۵۴)	(۲۸۹,۶۳۲,۰۲۴)	(۱,۰۷۲,۳۷۵,۳۴۶)	(۱۲۱,۸۳۶,۷۵۴)	(۹۴۸,۳۸۸,۹۲۸)	(۳۹,۷۰۵,۴۶۰)
جمع هزینه ها	**(۱۰,۲۳۸,۱۸۸,۹۹۸)**	**(۱,۲۵۵,۸۷۱,۸۲۶)**	**(۳۸۱,۶۷۰,۰۷۹,۸۲۶)**	**(۱۳۹,۲۴۰,۵۹۸,۳۲۰)**	**(۳۲۳,۲۶۱,۸۰۱,۳۶۵)**	**(۷۶,۲۸۵,۰۷۸,۸۳۵)**	**(۲,۳۲۹,۴۷۶,۹۶۰)**	**(۲۲۸,۸۸۵,۲۶۵)**	**(۱,۶۲۸,۰۴۸,۴۱۰)**	**(۷۳,۵۳۳,۵۳۹)**
هزینه های مالی	(۶۵,۹۲۴,۵۳۵,۴۲۲)	(۸۵,۱۶۷,۴۸۰)	(۱۳۲,۱۰۸,۷۹۹)	(۱,۰۶۱,۵۶۹)	(۱۹۱,۶۱۷,۷۱۱)	(۸۷۳,۴۱۸)	(۱۱,۱۹۰,۴۸۴)	۰	(۱۱,۳۴۷,۹۰۳,۱۱۳)	۰
سود(زیان) خالص	**۱,۳۱۶,۲۱۴,۲۷۷,۲۳۷**	**۱۵۰,۹۴۵,۵۵۷,۳۶۵**	**۲۲۳,۰۶۸,۳۱۶,۱۱۱**	**۶۹,۲۱۱,۲۵۴,۳۰۶**	**۹۱,۱۱۴,۵۰۹,۰۱۲**	**۵۹,۷۵۲,۷۸۳,۷۷۹**	**۷۰۹,۵۷۸,۹۲۸,۳۴۴**	**(۲,۷۲۶,۹۰۷,۲۵۴)**	**۵۰,۱۲۳,۷۷۳,۰۳۷**	**(۲,۳۹۷,۲۶۰,۵۹۸)**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان سال(۱)	۷۱.۵۱٪	۳۸.۰۲٪	۱۱۲.۳۰٪	۸۵.۰۹٪	۸۸.۰۱٪	۸۰.۵۱٪	۲۰۲.۸۶٪	۳.۰۹٪-	۶۰.۷۵٪	۴.۳۲٪-
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)	۵۷.۸۷٪	۲۷.۱۲٪	۱۴۶.۴۰٪	۶۶.۷۳٪	۳۸۶.۰۳٪	۱۶۱.۱۶٪	۸۵.۲۸٪	۳.۱۳٪-	۳۲.۰۹٪	۲.۱۱٪-

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵/۶/-۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۵

ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

	همکاران سیستم (سیستم)		صنایع فولاد آلیاژی یزد (فولای)		صندوق س.بخشی صنایع آبان۲-ب (پولاد)		مرابحه لفاف صنعت زرند۰۵۱۱۰۵ (لفاف صنعت۰۵)	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:								
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۳۷,۸۷۱,۰۰۶,۵۱۸	۰	۱۹۲,۵۷۴,۲۸۱,۴۸۶	۰	۲۰,۳۶۱,۴۹۰,۴۱۱	۰	۳,۸۴۷,۲۵۵,۶۷۱	۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۱۴۸,۹۴۱,۳۶۹,۴۳۶	۰	(۳۱۳,۶۶۰,۹۹۹,۰۴۷)	۰	(۲۲۱,۳۳۰,۶۵۰)	۰	۱,۸۲۹,۳۸۵,۵۵۵	۰
سود سهام	۷۷۴,۳۱۵,۲۲۶,۲۰۰	۰	۲,۲۸۶,۳۶۴,۲۲۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۱۳,۱۰۰,۷۳۶	۰	۵۰,۸۲۲,۹۴۰	۰	۷۳۵,۶۵۳,۸۳۹	۰	۲,۹۷۵,۵۷۷,۰۴۳	۰
درآمد حاصل از بازارگردانی	۰	۰	۰	۰	۱,۵۶۳,۸۱۸,۷۳۲	۰	۷۳,۹۹۸,۶۶۸,۳۸۸	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدها	**۱,۹۶۱,۱۴۰,۷۰۲,۸۹۰**	**۰**	**(۱۱۸,۷۴۹,۵۳۰,۴۰۱)**	**۰**	**۲۲,۴۳۹,۶۳۲,۳۳۲**	**۰**	**۸۲,۶۵۰,۸۸۶,۶۵۷**	**۰**
هزینه ها:								
هزینه کارمزد ارکان	(۲۲,۵۸۵,۲۷۸,۲۶۱)	۰	(۶,۳۳۸,۶۰۸,۴۳۴)	۰	(۱,۰۹۳,۴۳۸,۵۷۸)	۰	(۳۷۲,۱۸۳,۲۳۳)	۰
هزینه بازارگردانی اوراق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۱,۴۸۲,۵۸۷,۴۵۶)	۰
سایر هزینه‌ها	(۳,۴۷۶,۷۴۹,۹۹۸)	۰	(۱,۳۰۰,۰۴۴,۹۷۳)	۰	(۸۳۹,۸۱۲,۹۹۳)	۰	(۷۹۹,۸۳۵,۷۲۴)	۰
جمع هزینه ها	**(۲۶,۰۶۲,۰۲۸,۲۵۹)**	**۰**	**(۷,۶۳۸,۶۵۳,۴۰۷)**	**۰**	**(۱,۹۳۳,۲۵۱,۵۷۱)**	**۰**	**(۴۲,۶۵۴,۶۰۶,۴۱۳)**	**۰**
هزینه های مالی	۰	۰	(۳۱,۵۶۷,۳۲۷,۳۹۱)	۰	(۶۷,۲۶۶,۲۴۴)	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	**۱,۹۳۵,۰۷۸,۶۷۴,۶۳۱**	**۰**	**(۱۵۷,۹۵۵,۵۱۱,۱۹۹)**	**۰**	**۲۰,۴۳۹,۱۱۴,۵۱۷**	**۰**	**۳۹,۹۹۶,۲۸۰,۲۴۴**	**۰**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان سال(۱)	۳۲.۶۵٪	۰.۰۰٪	۱۶.۹۳٪-	۰.۰۰٪	۳۲.۶۸٪	۰.۰۰٪	۷۹.۳۳٪	۰.۰۰٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)	۲۳.۸۳٪	۰.۰۰٪	۱۰.۸۲٪-	۰.۰۰٪	۲۸.۳۹٪	۰.۰۰٪	۵۷.۲۷٪	۰.۰۰٪

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۳ - ۱۴۰۵/۶/

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۵

ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

	مرابحه آناهیتا گیلان۰۵۱۱۰۵ (آناهیتا۰۵)		اوراق مشارکت شهرداری تبریز (قطار شهری)		اوراق مشارکت شهرداری تبریز (اتوبوسرانی)	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۹,۷۹۳,۶۸۰,۷۰۸	۰	۱۰,۱۱۵,۸۶۹,۲۸۳	۰	۸۶,۵۳۱,۰۴۹,۰۷۲	۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵,۷۰۵,۵۴۴,۶۱۳	۰	۱۶,۵۵۷,۸۲۷,۵۴۳	۰	۵۲,۷۷۶,۹۹۱,۵۸۵	۰
سود سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۱۰,۱۳۲,۲۴۲,۱۰۶	۰	۵,۷۰۱,۸۳۱,۴۹۱	۰	۶۷,۱۸۲,۰۸۷,۷۶۵	۰
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۷۹,۸۲۷,۷۲۲,۳۴۹	۰	۱۴,۰۴۶,۳۸۷,۱۴۶	۰	۱۵۴,۵۱۰,۲۵۸,۵۷۸	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدها	**۲۱۵,۴۵۹,۱۸۹,۷۷۶**	۰	**۴۶,۴۲۱,۹۱۵,۴۶۳**	۰	**۳۶۱,۰۰۰,۳۸۷,۰۰۰**	۰
هزینه ها:						
هزینه کارمزد ارکان	(۷۸۸,۵۹۶,۵۴۴)	۰	(۷۳۷,۸۸۳,۰۱۳)	۰	(۳,۷۲۱,۶۴۰,۴۷۶)	۰
هزینه بازارگردانی اوراق	(۱۳۱,۶۹۷,۷۴۰,۲۲۷)	۰	(۲,۹۲۲,۷۵۲,۱۴۸)	۰	(۳۲,۱۴۹,۸۹۴,۱۸۷)	۰
سایر هزینه‌ها	(۸۲۴,۴۸۸,۵۸۵)	۰	(۷۶۹,۷۵۳,۲۰۶)	۰	(۸۵۰,۹۶۵,۸۹۷)	۰
جمع هزینه ها	**(۱۳۳,۳۱۰,۸۲۵,۳۵۶)**	۰	**(۴,۴۳۰,۳۸۸,۳۶۷)**	۰	**(۳۶,۷۲۲,۵۰۰,۵۶۰)**	۰
هزینه های مالی	(۳۲۲,۷۶۰,۲۱۹)	۰	(۳۱۷,۲۸۴,۶۸۶)	۰	(۸۴۶,۴۰۷,۸۷۰)	۰
سود(زیان) خالص	**۸۱,۸۲۵,۶۰۴,۲۰۱**	۰	**۴۱,۶۷۴,۲۴۲,۴۱۰**	۰	**۳۲۳,۴۳۱,۴۷۸,۵۷۰**	۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان سال(۱)	۷۹.۰۶٪	۰.۰۰٪	۳۳.۱۸٪	۰.۰۰٪	۷۳.۴۴٪	۰.۰۰٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)	۶۴.۸۸٪	۰.۰۰٪	۲۴.۷۶٪	۰.۰۰٪	۵۳.۵۶٪	۰.۰۰٪

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۵

ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

	صندوق س مشترک پارس-مختلط (شیلد)		مرابحه عطرین نخ قم ۰۶۰۲۱۸ (نطرین۰۶)		مرابحه ذوب آهن درفک۱۴۰۶۰۴۱۵ (درفک۰۶)	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴,۵۵۱,۶۴۰,۵۳۴	۰	۲,۶۸۶,۸۲۹,۰۴۳	۰	۶۵۵,۲۴۰,۲۴۵	۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۰۰,۸۱۷,۵۵۲	۰	۵,۶۶۹,۲۶۹,۱۷۴	۰	۱۴,۶۸۹,۳۲۹,۰۳۲	۰
سود سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۸۴۱,۷۷۸,۱۹۳	۰	۲۱۱,۴۴۶,۶۳۱	۰	۴۱۷,۹۵۲,۱۶۴	۰
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۶,۹۹۴,۶۶۷,۶۹۹	۰	۸۲,۹۶۲,۳۷۹,۰۰۱	۰	۹۷,۴۴۱,۳۸۹,۳۰۴	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدها	**۴۲,۴۸۸,۹۰۳,۹۷۸**	۰	**۹۱,۵۲۹,۹۲۳,۸۴۹**	۰	**۱۱۳,۲۰۳,۹۱۰,۷۴۵**	۰
هزینه ها:						
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۳۷۷,۴۷۱,۲۳۹)	۰	(۲۸۶,۵۷۷,۴۶۵)	۰	(۳۴۷,۹۳۸,۸۲۹)	۰
هزینه بازارگردانی اوراق	۰	۰	(۶۷,۷۹۰,۴۴۶,۸۷۷)	۰	(۹۱,۱۲۰,۱۴۸,۰۱۰)	۰
سایر هزینه‌ها	(۵۸۳,۶۲۶,۵۹۵)	۰	(۵۰۳,۹۷۵,۵۱۸)	۰	(۳۵۹,۸۸۸,۷۲۱)	۰
جمع هزینه ها	**(۱,۹۶۱,۰۹۷,۸۳۴)**	۰	**(۶۸,۵۸۰,۹۹۹,۸۶۰)**	۰	**(۹۱,۸۲۷,۹۷۵,۵۶۰)**	۰
هزینه های مالی	(۲,۵۳۸,۲۰۶,۹۱۷)	۰	(۵۹,۳۳۵,۹۳۴)	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	**۳۷,۹۸۹,۵۹۹,۲۲۷**	۰	**۲۲,۸۸۹,۵۸۸,۰۵۵**	۰	**۲۱,۳۷۵,۹۳۵,۱۸۵**	۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان دوره(۱)	۱۸.۹۶٪	۰.۰۰٪	۴۳.۱۷٪	۰.۰۰٪	۱۹.۶۷٪	۰.۰۰٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۱۴.۵۷٪	۰.۰۰٪	۳۷.۱۶٪	۰.۰۰٪	۱۷.۹۵٪	۰.۰۰٪

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۳ - ۶/ ۱۴۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۵

ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

	بیمه زندگی خاورمیانه (بخاور)		سلف آهن اسفنجی گل گهر (عگهر۲)		مرابحه سازه پوشش ماموت۱۴۰۹۰۲۲۶ (سازه ماموت۰۹)	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳,۶۹۹,۸۹۶,۱۱۵	۰	۱۹,۶۵۱,۶۷۵,۱۰۲	۰	۳۵۶,۵۶۶,۶۸۰	۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۵,۳۰۷,۵۲۵,۰۷۸	۰	۵۵,۳۵۰,۲۶۶,۲۹۱	۰	۲۰,۶۲۵,۵۸۶,۳۲۳	۰
سود سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۱,۱۹۹,۶۴۹	۰	۴,۳۳۰,۳۵۳	۰	۲۱۸,۷۶۷,۸۰۸	۰
درآمد حاصل از بازارگردانی	۰	۰	۷۰۸,۴۳۰,۹۴۵,۹۴۱	۰	۷۶,۲۵۵,۸۲۸,۹۹۶	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدها	**۶۹,۰۰۸,۶۲۰,۸۴۲**	**۰**	**۷۸۳,۴۳۷,۲۱۷,۶۸۷**	**۰**	**۹۷,۴۵۶,۷۴۹,۸۰۷**	**۰**
هزینه ها:						
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۳۰۳,۹۹۷,۵۸۹)	۰	(۱,۱۵۵,۱۳۲,۴۳۲)	۰	(۳۵۳,۳۵۲,۳۰۹)	۰
هزینه بازارگردانی اوراق	۰	۰	(۶۶۵,۵۶۹,۱۰۹,۸۹۷)	۰	(۸۸,۸۵۸,۸۱۰,۹۳۶)	۰
سایر هزینه‌ها	(۳۳۶,۹۳۱,۳۶۹)	۰	(۳۴۴,۵۸۷,۴۱۴)	۰	(۷۲,۸۴۷,۱۹۶)	۰
جمع هزینه ها	**(۱,۶۴۰,۹۲۸,۹۵۸)**	**۰**	**(۶۶۷,۰۶۸,۸۲۹,۷۴۳)**	**۰**	**(۸۹,۲۸۵,۰۱۰,۴۴۱)**	**۰**
هزینه های مالی	(۳۱,۷۰۸,۱۱۴)	۰	(۱,۶۲۱,۲۱۸,۵۴۳)	۰	(۶,۵۷۴,۵۵۳)	۰
سود(زیان) خالص	**۶۷,۳۳۵,۹۸۳,۷۷۰**	**۰**	**۱۱۴,۷۴۷,۱۶۹,۴۰۱**	**۰**	**۸,۱۶۵,۱۶۴,۸۱۳**	**۰**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان دوره(۱)	۴۴.۴۳٪	۰.۰۰٪	۲۲.۵۸٪	۰.۰۰٪	۵.۵۷٪	۰.۰۰٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۳۰.۹۵٪	۰.۰۰٪	۱۱.۹۱٪	۰.۰۰٪	۵.۱۸٪	۰.۰۰٪

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

	مرابحه فولادآلیاژی یزد۱۴۰۹۰۳۰۲ (فولای۰۹)		مرابحه کیمیا پلی استر قم۰۶۰۹۱۱ (پلی استر۰۶)		جمع کل	جمع کل
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۰	۰	۰	۰	۲,۰۷۲,۹۶۹,۳۷۴,۱۳۹	۳۵۵,۵۳۰,۹۳۹,۲۴۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۵۷۷,۲۹۵,۲۷۰	۰	۱,۲۳۴,۳۹۷,۰۸۹	۰	۱,۶۷۴,۱۹۴,۱۰۹,۴۴۹	۸۱۹,۱۹۸,۷۷۷,۳۴۹
سود سهام	۰	۰	۰	۰	۹۰۵,۳۰۸,۰۷۸,۱۵۵	۱۳,۸۸۷,۳۴۲,۹۷۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۸۷,۷۱۵,۰۶۸	۰	۰	۰	۱۰۵,۷۷۷,۵۱۴,۳۷۸	۵۱,۴۸۶,۱۰۵,۳۱۳
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۵,۰۲۴,۰۶۲,۱۲۳	۰	۱۴,۴۵۱,۵۱۳,۴۳۸	۰	۲,۸۲۴,۲۷۳,۱۴۹,۱۸۲	۳۵۹,۲۲۵,۴۳۰,۷۶۴
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۵۴۹,۱۰۷,۹۳۲	۸,۸۲۵,۰۸۸
جمع درآمدها	**۲۶,۶۸۹,۰۷۲,۴۶۱**	**۰**	**۱۵,۶۸۵,۹۱۰,۵۲۷**	**۰**	**۷,۵۸۳,۰۶۷,۷۴۳,۷۵۲**	**۱,۵۹۹,۳۳۷,۴۲۰,۷۴۱**
هزینه ها:					۰	۰
هزینه کارمزد ارکان	(۴۵,۲۶۹,۳۶۲)	۰	(۳۰,۷۵۹,۰۸۳)	۰	(۷۰,۲۲۴,۴۷۱,۴۶۷)	(۱۷,۸۰۱,۵۶۱,۵۵۶)
هزینه بازارگردانی اوراق	(۲۳,۵۶۳,۰۰۲,۵۹۶)	۰	(۱۳,۹۸۶,۵۴۰,۴۹۷)	۰	(۱,۸۵۸,۲۴۸,۵۹۴,۴۴۰)	(۲۱۳,۴۵۵,۵۱۴,۷۸۳)
سایر هزینه‌ها	(۵۵,۵۰۷,۳۱۶)	۰	(۳۴,۱۴۸,۵۹۹)	۰	(۲۱,۲۷۵,۳۱۵,۶۲۳)	(۶,۷۳۴,۱۰۴,۰۳۴)
جمع هزینه ها	**(۲۳,۶۶۳,۷۷۹,۲۷۴)**	**۰**	**(۱۴,۰۵۱,۴۴۸,۱۷۹)**	**۰**	**(۱,۹۴۹,۷۴۸,۳۸۱,۵۳۰)**	**(۲۳۷,۹۹۱,۱۸۰,۳۷۳)**
هزینه های مالی	(۱۹,۷۲۳,۶۶۲)	۰	۰	۰	(۱۴۷,۶۶۲,۴۸۱,۴۶۴)	(۲,۷۱۵,۷۶۰,۵۷۷)
سود(زیان) خالص	**۳,۰۰۵,۵۶۹,۵۲۵**	**۰**	**۱,۶۳۴,۴۶۲,۳۴۸**	**۰**	**۵,۴۸۵,۶۵۶,۸۸۰,۷۵۸**	**۱,۳۵۸,۶۳۰,۴۷۹,۷۹۱**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان دوره(۱)	۳.۶۹٪	۰.۰۰٪	۲.۰۱٪	۰.۰۰٪	۴۱.۹۶٪	۵۱.۸۹٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۳.۷۰٪	۰.۰۰٪	۲.۰۶٪	۰.۰۰٪	۲۷.۵۸٪	۳۲.۸۴٪

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۵

ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها

	صندوق رشد پایدار آبان (رشد)				صندوق بخشی پترو آبان (پترو)			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ
	-	ریال	-	ریال	-	ریال	-	ریال
خالص دارایی های ابتدای سال	۱۸۴,۵۶۸	۴۵۰,۰۱۲,۰۳۶,۷۰۱	۷۳,۱۸۸	۱۲۰,۱۸۹,۹۶۲,۱۷۷	۲۲۰,۷۷۲	۳۶۷,۱۱۹,۱۷۲,۸۶۲	۶۸,۴۰۱	۶۵,۵۸۹,۵۷۰,۰۵۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۵۴۰,۷۱۸	۵۴۰,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۸۹۵	۱۱۳,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۶۷۳	۵۷,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۲۷۲	۲۸۶,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۴۳۳,۳۲۶)	(۴۳۳,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۱۵)	(۲,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۰,۷۷۲)	(۲۲۰,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۳,۹۰۱)	(۱۳۳,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	۰	۳۰۴,۷۶۲,۴۱۷,۵۲۴	۰	۶۹,۰۲۱,۰۵۰,۵۴۰	۰	۸۳,۷۹۴,۱۱۳,۰۳۳	۰	۱۴۳,۰۵۷,۰۷۳,۳۴۲
تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال	۰	۳۹۱,۰۶۴,۷۹۱,۳۱۶	۰	۱۴۹,۴۲۱,۰۲۳,۹۸۴	۰	(۸۲,۸۶۲,۹۹۲,۶۸۳)	۰	۶,۱۰۱,۵۲۹,۴۶۵
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	**۲۹۱,۹۶۰**	**۱,۲۵۳,۲۳۱,۲۴۵,۵۴۱**	**۱۸۴,۵۶۸**	**۴۵۰,۰۱۲,۰۳۶,۷۰۱**	**۵۷,۶۷۳**	**۲۰۴,۹۵۱,۲۹۳,۲۱۲**	**۲۲۰,۷۷۲**	**۳۶۷,۱۱۹,۱۷۲,۸۶۲**

صورت گردش خالص دارایی ها

	سپیدارسیستم آسیا(سپیدار)				صندوق س. پشتوانه طلا درخشان آبان (درخشان)			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ
	-	ریال	-	ریال	-	ریال	-	ریال
خالص دارایی های ابتدای سال	۱,۱۱۲,۹۷۳	۲,۴۳۷,۸۱۳,۹۸۲,۴۸۰	۱,۱۱۲,۹۷۳	۱,۵۶۶,۰۴۷,۰۵۴,۱۶۹	۲۴۶,۲۶۴	۵۵۶,۵۹۶,۴۷۳,۹۰۱	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۴,۶۲۶	۴,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸۶۰,۷۰۶	۸۶۰,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۶۰۹	۳۳۱,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۸۳,۴۷۰)	(۸۳,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۷۲۶,۹۱۷)	(۷۲۶,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۳۴۵)	(۸۵,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	۰	۱۴۵,۳۶۷,۱۹۰,۷۶۲	۰	۸۷۱,۷۶۶,۹۲۸,۳۱۱	۰	۱,۳۱۶,۲۱۴,۲۷۷,۲۳۷	۰	۱۵۰,۹۴۵,۵۵۷,۳۶۴
تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال	۰	(۶۱,۹۸۸,۸۸۵,۹۸۶)	۰	۰	۰	۲۸۰,۰۷۱,۳۵۹,۱۳۳	۰	۱۵۹,۳۸۶,۹۱۶,۵۳۷
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	**۱,۰۳۴,۱۲۹**	**۲,۴۴۲,۳۴۸,۲۸۷,۲۵۶**	**۱,۱۱۲,۹۷۳**	**۲,۴۳۷,۸۱۳,۹۸۲,۴۸۰**	**۳۸۰,۰۵۳**	**۲,۲۸۶,۶۷۱,۱۱۰,۲۷۱**	**۲۴۶,۲۶۴**	**۵۵۶,۵۹۶,۴۷۳,۹۰۱**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۵

ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها

	صکوک مرابحه کگل۰۷۱-۳ماهه۲۳٪ (صگل۰۷۱)				سلف موازی هیدروکربن آفتاب۰۵۲ (سهیدرو ۰۵۲)			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ
	-	ریال	-	ریال	-	ریال	-	ریال
خالص دارایی های ابتدای سال	۵۸,۲۳۸	۱۰۴,۰۲۲,۱۸۵,۷۲۸	۰	۰	۱۵,۷۳۰	۳۷,۰۷۶,۹۵۱,۷۶۷	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۸۴۵,۱۲۸	۸۴۵,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۰۶۳	۱۱۸,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۳۶۴	۳۹۰,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۸۰۲,۱۸۹)	(۸۰۲,۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۸۲۵)	(۵۹,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۲,۵۲۰)	(۳۹۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲,۲۷۰)	(۶۲,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	۰	۲۲۳,۰۶۸,۳۱۶,۱۱۱	۰	۶۹,۲۱۱,۲۵۴,۳۰۳	۰	۹۱,۱۱۴,۵۰۹,۰۱۲	۰	۵۹,۷۵۲,۷۸۳,۷۷۷
تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال	۰	(۲۱۶,۶۲۷,۷۹۷,۸۶۶)	۰	(۲۳,۴۲۷,۰۶۸,۵۷۵)	۰	(۱۰۲,۲۴۷,۵۴۵,۵۱۴)	۰	(۳۸,۴۰۵,۸۳۲,۰۱۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	**۱۰۱,۱۷۷**	**۱۵۳,۴۰۱,۷۰۳,۹۷۳**	**۵۸,۲۳۸**	**۱۰۴,۰۲۲,۱۸۵,۷۲۸**	**۱۳,۵۷۴**	**۲۳,۷۸۷,۹۱۵,۲۶۵**	**۱۵,۷۳۰**	**۳۷,۰۷۶,۹۵۱,۷۶۷**

صورت گردش خالص دارایی ها

	رکت مهندسی تکنوتار (تکنو)				عطربن نخ قم (نطربن)			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ
	-	ریال	-	ریال	-	ریال	-	ریال
خالص دارایی های ابتدای سال	۸۷,۲۶۹	۸۴,۵۵۰,۱۸۰,۱۱۸	۰	۰	۱۰۸,۴۵۰	۱۰۶,۰۵۲,۷۳۹,۴۰۹	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۸۸,۷۳۴	۸۸,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۲۶۹	۸۷,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۸,۴۵۰	۱۰۸,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲۳,۰۶۲)	(۲۳,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	۷۰۹,۵۷۸,۹۲۸,۳۴۴	۰	(۲,۷۲۶,۹۰۷,۲۵۵)	۰	۵۰,۱۲۳,۷۷۳,۰۳۷	۰	(۲,۳۹۷,۲۶۰,۵۹۱)
تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال	۰	(۲۷,۶۶۹,۱۱۰,۵۸۲)	۰	۸,۰۸۷,۳۷۳	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	**۱۵۲,۹۴۱**	**۸۳۲,۱۳۱,۹۹۷,۸۸۰**	**۸۷,۲۶۹**	**۸۴,۵۵۰,۱۸۰,۱۱۸**	**۱۰۸,۴۵۰**	**۱۵۶,۱۷۶,۵۱۲,۴۴۶**	**۰**	**۱۰۶,۰۵۲,۷۳۹,۴۰۹**

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۵

ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها

	همکاران سیستم (سیستم)				صنایع فولاد آلیاژی یزد (فولای)			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ
	-	ریال	-	ریال	-	ریال	-	ریال
خالص دارایی های ابتدای سال	۰		۰		۰		۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۶,۸۹۹,۱۵۶	۶,۸۹۹,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۳۳۷,۰۱۱	۱,۳۳۷,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۶۴۲,۱۲۹)	(۶۴۲,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	۱,۹۳۵,۰۷۸,۶۷۴,۶۳۱	۰	۰	۰	(۱۵۷,۹۵۵,۵۱۱,۱۹۹)	۰	۰
تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال	۰	(۲۰,۴۸۴,۳۷۱,۷۷۵)	۰	۰	۰	۲۶۰,۴۰۱,۲۳۹,۱۰۷	۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	**۶,۲۵۷,۰۲۷**	**۸,۱۷۱,۶۲۱,۳۰۲,۸۵۶**	**۰**	**۰**	**۱,۳۳۷,۰۱۱**	**۱,۴۳۹,۴۵۶,۷۲۷,۹۰۸**	**۰**	**۰**

صورت گردش خالص دارایی ها

	صندوق س.بخشی صنایع آبان۲-ب (پولاد)				مرابحه لفاف صنعت زرند۰۵۱۱۰۵ (لفاف صنعت۰۵)			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ
	-	ریال	-	ریال	-	ریال	-	ریال
خالص دارایی های ابتدای سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۶۰,۷۲۲	۱۶۰,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۷۱,۶۴۹	۱۷۱,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱۰۶,۳۰۲)	(۱۰۶,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۱۹,۶۸۴)	(۱۱۹,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	۲۰,۴۳۹,۱۱۴,۵۱۷	۰	۰	۰	۳۹,۹۹۶,۲۸۰,۲۴۴	۰	۰
تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال	۰	(۲,۴۲۲,۰۳۵,۴۵۲)	۰	۰	۰	(۲۱,۹۶۷,۸۲۳,۲۷۴)	۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	**۵۴,۴۲۰**	**۷۲,۴۳۷,۰۷۹,۰۶۵**	**۰**	**۰**	**۵۱,۹۶۵**	**۶۹,۹۹۳,۴۵۶,۹۷۰**	**۰**	**۰**

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵/۶/-۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۵

ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها

	مرابحه آناهینا گیلان۰۵۱۱۰۵ (آناهینا۰۵)				اوراق مشارکت شهرداری تبریز (قطار شهری)			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ
	-	ریال	-	ریال	-	ریال	-	ریال
خالص دارایی های ابتدای سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۳۳۱,۷۵۳	۳۳۱,۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۹۸,۰۷۵	۲۹۸,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲۳۲,۹۸۲)	(۲۳۲,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۵۸,۹۱۰)	(۱۵۸,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	۸۱,۸۲۵,۶۰۴,۲۰۱	۰	۰	۰	۴۱,۶۷۴,۲۴۲,۴۱۰	۰	۰
تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال	۰	(۵۴,۰۶۹,۶۰۷,۸۹۸)	۰	۰	۰	(۱۱,۱۶۷,۵۸۰,۳۰۷)	۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	**۹۸,۷۷۱**	**۱۲۶,۵۲۶,۹۹۶,۳۰۳**	**۰**	**۰**	**۱۳۹,۱۶۵**	**۱۶۹,۶۷۱,۶۶۲,۱۰۳**	**۰**	**۰**

صورت گردش خالص دارایی ها

	اوراق مشارکت شهرداری تبریز (اتوبوسرانی)				صندوق س مشترک پارس-مختلط (شیلد)			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ
	-	ریال	-	ریال	-	ریال	-	ریال
خالص دارایی های ابتدای سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۹۲۱,۸۵۹	۹۲۱,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶۲۰,۰۸۳	۶۲۰,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۵۲۴,۷۶۱)	(۵۲۴,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۴۱۱,۶۴۹)	(۴۱۱,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	۳۲۳,۴۳۱,۴۷۸,۵۷۰	۰	۰	۰	۳۷,۹۸۹,۵۹۹,۲۲۷	۰	۰
تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال	۰	(۱۱۳,۲۱۸,۳۳۶,۳۶۹)	۰	۰	۰	۱۷,۳۶۶,۴۴۴,۷۷۲	۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	**۳۹۷,۰۹۸**	**۶۰۷,۳۱۱,۱۴۲,۲۰۱**	**۰**	**۰**	**۲۰۸,۴۳۴**	**۲۶۳,۷۹۰,۰۴۳,۹۹۹**	**۰**	**۰**

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵/۶/۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۵

ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها

	مرابحه عطربن نخ قم ۰۶۰۲۱۸ (تطربن۰۶)				مرابحه ذوب آهن درفک۱۴۰۶۰۴۱۵ (درفک۰۶)				بیمه زندگی خاورمیانه (بخاور)			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ
		ریال	-	ریال	-	ریال	-	ریال	-	ریال	-	ریال
خالص دارایی های ابتدای سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۴۹,۷۱۴	۱۴۹,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰۳,۱۵۴	۳۰۳,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۹۹,۴۶۰	۱۹۹,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱۱۱,۴۳۶)	(۱۱۱,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۲۰۱,۷۸۷)	(۲۰۱,۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۳۷,۵۷۵)	(۳۷,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	۲۲,۸۸۹,۵۸۸,۰۵۵	۰	۰	۰	۲۱,۳۷۹,۵۲۴,۶۶۸	۰	۰	۰	۶۷,۳۳۵,۹۸۳,۷۷۰	۰	۰
تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال	۰	۷۸۶,۷۸۷,۸۲۱	۰	۰	۰	(۱,۳۶۸,۵۹۸,۲۸۷)	۰	۰	۰	(۱۰,۹۳۲,۶۸۴,۷۰۵)	۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	**۳۸,۲۷۸**	**۶۱,۹۵۴,۳۷۵,۸۷۶**	**۰**	**۰**	**۱۰۱,۳۶۷**	**۱۲۱,۳۷۷,۹۲۶,۳۸۱**	**۰**	**۰**	**۱۶۱,۸۸۵**	**۲۱۸,۲۸۸,۲۹۹,۰۶۵**	**۰**	**۰**

صورت گردش خالص دارایی ها

	سلف آهن اسفنجی گل گهر (عگهر۲)						مرابحه سازه پوشش ماموت۱۴۰۹۰۲۲۶ (سازه ماموت۰۹)				مرابحه فولادآلیاژی یزد۱۴۰۹۰۳۰۲ (فولای۰۹)			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ
	-	ریال	-	ریال	-	ریال	-	ریال						
خالص دارایی های ابتدای سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱,۲۸۰,۶۸۳	۱,۲۸۰,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۶۱,۶۰۹	۱۶۱,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۵۱۵,۳۳۹)	(۵۱۵,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	۱۱۴,۷۴۷,۱۶۹,۴۰۱	۰	۰	۰	۸,۱۶۶,۳۶۴,۸۱۳	۰	۰	۰	۳,۰۰۶,۱۶۹,۵۲۵	۰	۰
تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال	۰	۹۷,۸۱۵,۵۷۰,۷۹۲	۰	۰	۰	۲,۳۹۰,۳۸۳,۸۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	**۷۶۵,۳۴۴**	**۹۷۷,۹۰۶,۷۴۰,۱۹۳**	**۰**	**۰**	**۱۶۱,۶۰۹**	**۱۷۲,۱۶۵,۷۴۸,۶۱۷**	**۰**	**۰**	**۸۰,۰۰۰**	**۸۳,۰۰۶,۱۶۹,۵۲۵**	**۰**	**۰**

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۳- /۶/ ۱۴۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۵

ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها

	مرابحه کیمیا پلی استر قم۰۶۰۹۱۱ (پلی استر۰۶)				جمع کل			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ
	-	ریال	-	ریال	-	ریال	-	ریال
خالص دارایی های ابتدای سال	۰	۰	۰	۰	۲,۰۳۴,۲۶۴	۴,۱۴۳,۲۴۳,۷۲۲,۹۶۶	۱,۲۵۴,۵۶۲	۱,۷۵۱,۸۲۶,۵۸۶,۴۰۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۸۰,۵۰۲	۸۰,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۵,۷۸۳,۳۷۹	۱۵,۷۸۳,۳۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۳,۵۵۸	۱,۱۲۳,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	۰	۰	۰	۰	(۵,۷۴۴,۸۱۰)	(۵,۷۴۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۳,۸۵۶)	(۳۴۳,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	۰	۱,۶۳۴,۴۶۲,۳۴۸	۰	۰	۰	۵,۴۸۵,۶۶۲,۲۷۰,۲۴۱	۰	۱,۳۵۸,۶۳۰,۴۷۹,۷۹۱
تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۲,۸۶۹,۲۰۶,۰۴۷	۰	۲۵۳,۰۸۴,۶۵۶,۷۷۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۸۰,۵۰۲	۸۲,۱۳۶,۴۶۲,۳۴۸	۰	۰	۱۲,۰۷۲,۸۳۳	۱۹,۹۹۰,۳۴۴,۱۹۹,۲۵۴	۲,۰۳۴,۲۶۴	۴,۱۴۳,۲۴۳,۷۲۲,۹۶۶

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵/۶/۳