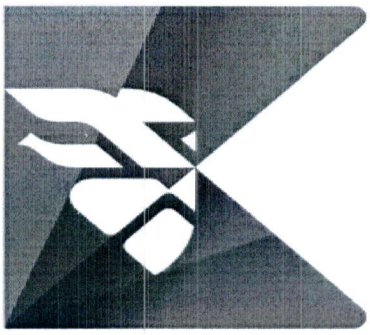


راتا

صندوق بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

با سلام و احترام؛

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی راتا

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیرتقدیم می گردد:

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

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان کارا	علی سلطانی‌رمضان‌زاده	
متولی صندوق	شرکت مشاورسرمایه‌گذاری هوشمند آبان	الهام مرادی	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
دارایی‌ها		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۸۳,۸۱۶,۱۴۴,۲۷۱	۲۷۳,۸۷۶,۹۳۷,۵۲۲
سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۶	۳۱۵,۹۲۷,۲۲۹,۹۱۶	۲۲۰,۱۲۱,۴۲۳,۱۷۹
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۲۶,۶۵۹,۰۲۵,۱۴۱	۳,۴۲۷,۱۶۰,۷۴۲
حساب‌های دریافتنی	۸	۱۱,۵۳۱,۷۲۳,۹۱۵	۱,۴۲۷,۱۲۲,۹۱۴
سایر دارایی‌ها	۹	۹۰۸,۴۶۲,۵۹۶	۱,۰۳۷,۲۶۲,۷۴۸
جاری کارگزاران	۱۰	۱۰۲,۵۸۴,۱۹۲,۵۵۶	۲,۳۷۶,۶۴۸,۴۷۷
جمع دارایی‌ها		**۶۴۱,۴۲۶,۷۷۸,۳۹۵**	**۵۰۲,۲۶۶,۵۵۵,۵۸۲**
بدهی‌ها			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۵,۰۲۹,۸۴۷,۱۰۵	۳,۱۵۸,۱۱۷,۰۵۶
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۲	۳۸۷,۳۵۲	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۲	۰	۶۱,۲۷۱,۷۶۴,۷۹۲
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱۰۹,۴۸۷,۴۶۶,۴۷۲	۲,۸۳۸,۳۴۰,۲۸۶
جمع بدهی‌ها		**۱۱۴,۵۱۷,۷۰۰,۹۲۹**	**۶۷,۲۶۸,۲۲۲,۱۳۴**
خالص دارایی‌ها	۱۴	**۵۲۶,۹۰۹,۰۷۷,۴۶۶**	**۴۳۴,۹۹۸,۳۳۳,۴۴۸**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		**۱,۴۹۷,۱۱۳**	**۹۶۸,۵۱۲**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است .

مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
شماره ثبت : ۶۰۸۲۷۸
شماره ثبت: ۵۷۴۶۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال		ریال
درآمدها				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۱۲,۵۸۰,۷۸۱,۱۱۷		۲۱,۳۲۰,۵۳۰,۸۲۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱۶۳,۳۰۳,۳۷۶,۹۴۶		(۳۲,۰۲۵,۰۳۳,۳۲۱)
سود سهام	۱۷	۳,۵۲۸,۲۰۰,۳۴۵		۵,۰۵۵,۲۳۴,۷۱۰
سود سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۸	۳۶۵,۳۲۳,۰۶۴	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۴۶۵,۹۹۵,۳۴۲		۸۵,۳۴۸,۸۱۸
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۰	۱۲,۱۷۰,۹۴۴,۶۷۲		۱۰,۶۸۵,۱۹۴,۹۸۳
جمع درآمدها		۲۹۲,۴۱۴,۶۲۱,۴۸۶		۵,۱۲۱,۲۷۶,۰۱۸
هزینه‌ها				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۰,۶۴۵,۳۲۴,۹۵۳)		(۹,۶۵۰,۲۶۲,۳۲۹)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۱۰,۹۳۰,۵۱۵,۹۲۹)		(۶,۲۳۹,۶۱۵,۴۱۴)
سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی		**۲۷۰,۸۳۸,۷۸۰,۶۰۴**		**(۱۰,۷۶۸,۶۰۱,۷۲۵)**
هزینه‌های مالی	۲۳	(۴۶,۵۵۲,۰۵۵,۸۰۷)		(۵۸,۲۰۵,۶۵۹,۴۹۴)
سود خالص		**۲۲۴,۲۸۶,۷۲۴,۷۹۷**		**(۶۸,۹۷۴,۲۶۱,۲۱۹)**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری(درصد) (۱)		۵۷.۲۴		(۱۰.۵۹)
بازده سرمایه‌گذاری طی دوره مالی (درصد) (۲)		۴۲.۶۰		(۱۵.۷۶)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی		۴۴۹,۱۴۱	۴۳۴,۹۹۸,۳۳۳,۴۴۸	۵۵۶,۶۵۴	۴۵۴,۳۹۷,۱۱۰,۳۴۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی		۱۲۷,۵۰۷	۱۲۷,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۳,۷۶۶	۴۹۳,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی		(۲۲۴,۶۹۸)	(۲۲۴,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰۱,۲۷۹)	(۶۰۱,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص		۰	۲۲۴,۲۸۶,۷۲۴,۷۹۷	۰	(۶۸,۹۷۴,۲۶۱,۲۱۹)
تعدیلات	۲۴	۰	(۳۵,۱۸۴,۹۸۰,۷۷۹)	۰	۱۵۷,۰۸۸,۴۸۴,۳۲۶
خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی		**۳۵۱,۹۵۰**	**۵۲۶,۹۰۹,۰۷۷,۴۶۶**	**۴۴۹,۱۴۱**	**۴۳۴,۹۹۸,۳۳۳,۴۴۸**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است .

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

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

شماره ثبت ۵۷۴۴۵۵ نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
مشاور سرمایه گذاری هوشمند ابان شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ تحت شماره ۱۲۱۴۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۰ طی شماره ۵۵۷۵۶ در اداره ثبت شرکت‌ها و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۳۳۷۴۰۰ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. مدت فعالیت صندوق به مدت پنج سال تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۳/۲۹ می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان میرزای شیرازی، کوی میرزاحسنی، پلاک ۲۰، طبقه ۴ است و صندوق شعبه دیگری ندارد.

۱-۲- اطلاع رسانی:

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا مطابق با ماده۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس ratafund.ir درج شده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

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

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری: از اجتماع دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل می‌شود. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده، شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان کارا	۳۴،۶۵۰	۹۹
۲	سید علی سید خسروشاهی	۳۵۰	۱
	جمـــــع	**۳۵،۰۰۰**	**۱۰۰**

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان کارا (سهامی خاص) با شماره ثبت ۵۷۴۴۵۵ در اداره ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان میرزای شیرازی، کوچه میرزاحسنی، پلاک ۲۰.

متولی صندوق: شرکت مشاورسرمایه‌گذای هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ در اداره ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، کوچه زرین، پلاک۸،واحد۱۰.

حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسید. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصیر(بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد۱۴.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا بر اساس ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری ها:

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار، در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری بعدی به ارزش منصفانه فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام "ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام" می باشد.

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط بازار تعیین می شود.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازاری آنها محاسبه می شود.

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی: اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می شوند و سود آنها در حساب‌های دریافتنی تجاری لحاظ می‌شود.

۴-۱-۵- تعهدات و شرایط بازارگردانی: صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در بند شماره ۲-۲-۱ امیدنامه انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص‌شده در بند ۷-۱ امیدنامه، معاف از ایفای تعهدات است.

تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در امیدنامه به شرح جدول زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	صندوق سرمایه‌گذاری درسا	درسا	٪۲	۱۱،۶۶۰	۱۱۶،۶۰۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری رایکا	رایکا	٪۱	۵۲،۸۱۰	۵۲۸،۱۰۰
۳	واسپاری تجار ایرانیان	ولتجار	٪۲.۷۵	۶۴،۸۲۶	۱،۲۹۶،۵۰۹
۴	بیمه پردیس	بپردیس	٪۴	۲۴۳،۷۷۹	۴،۸۷۵،۵۶۵
۵	صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه	سها	٪۲	۱،۵۰۰	۱۵،۰۰۰

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها:

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ۴ ماه ، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی بعلاوه ۵٪ تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

۳-۲-۴- درآمد بازارگردانی: مطابق بند ۷ امیدنامه، بازارگردانی واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری "درسا"، "رایکا"، توسط صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا صورت می‌پذیرد. از این‌رو شناسایی درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق مذکور در دفاتر صندوق راتا به صورت دوره‌ای و براساس اطلاعات دریافتی از صندوق یادشده می‌باشد.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه: کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه تأسیس	معادل دو در هزار (۰.۰۰۲) از حداقل سرمایه اولیه حداکثر تا سقف مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر تا ۲ درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق، بعلاوه حداکثر ۳ در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲ درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۳،۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳،۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.***
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲،۳۵۰ میلیون ریال به ازای هرسال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. که تا سقف ۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد از آن متوقف می‌شود.
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری می‌باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار،تارنماو خدمات پشتیبانی آنها	هزینهٔ دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه با ارائه مدارک مثبته، تأیید متولی و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر اینکه در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها ، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و درزمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال:

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می شود. طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق های سرمایه-گذاری، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های

صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۷-۴- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی(مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم ، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

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

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

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
سایر واسطه گریهای مالی	۳۶,۳۹۹,۹۰۶,۱۲۱	۳۶,۳۰۵,۴۲۶,۲۲۰	۵.۶۶	۳۵,۰۴۶,۲۷۵,۷۷۴	۸۷,۶۶۸,۷۵۷,۷۳۸	۱۷.۴۵
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۸۰,۴۱۳,۱۸۶,۳۶۱	۱۴۷,۵۱۰,۷۱۸,۰۵۱	۲۳.۰۰	۶۴,۱۸۲,۸۳۱,۲۱۴	۴۹,۷۴۶,۸۶۸,۰۹۷	۹.۹۰
بانکها و موسسات اعتباری	۰	۰	۰.۰۰	۲۰۸,۶۳۵,۵۱۲,۳۰۱	۱۳۶,۴۶۱,۳۱۱,۶۸۷	۲۷.۱۷
جمع	**۱۱۶,۸۱۳,۰۹۲,۴۸۲**	**۱۸۳,۸۱۶,۱۴۴,۲۷۱**	**۲۸.۶۶**	**۳۰۷,۸۶۴,۶۱۹,۲۸۹**	**۲۷۳,۸۷۶,۹۳۷,۵۲۲**	**۵۴.۵۳**

۶ -سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

		۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
	یادداشت	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
			ریال	ریال		ریال	ریال	
صندوق سرمایه گذاری درسا-سهام	۶-۱	۴,۰۲۲,۰۹۶	۷۱,۳۸۶,۸۰۵,۸۱۶	۱۴۲,۳۶۶,۱۵۹,۸۳۷	۲۲.۲۰	۱۰۹,۱۷۴,۴۳۴,۷۴۵	۱۰۵,۹۶۱,۱۶۸,۲۴۴	۲۱.۱۰
صندوق س نوع دوم رایکا-ثابت	۶-۱	۱۰,۹۸۲,۸۷۲	۴۲,۶۱۷,۰۴۹,۶۹۶	۴۲,۶۳۳,۷۸۲,۱۰۰	۶.۶۵	۳۵,۱۹۹,۰۷۸,۳۶۸	۳۵,۲۳۲,۸۸۰,۳۱۷	۷.۰۱
صندوق س.نوع دوم اعتبار-د	۶-۱	۲۵۳,۹۴۶	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰
صندوق مشترک مبین سرمایه-سهام	۶-۱	۴۵,۹۳۸	۳۶,۱۸۲,۸۲۵,۰۵۰	۵۵,۶۴۲,۴۴۴,۱۹۷	۸.۶۷	۰	۰	۰.۰۰
صندوق ارمغان فیروزه آسیا		۱۲۲,۷۹۶	۲۰,۰۰۰,۵۸۸,۰۱۶	۲۱,۰۰۶,۱۹۳,۶۶۸	۳.۲۷	۰	۰	۰.۰۰
صندوق س اعتماد آفرین پارسیان ثابت.د			۳۵,۱۲۷,۵۱۰,۲۴۷	۳۵,۸۵۸,۶۷۰,۹۷۱				
صندوق س آرامش ثابت.د			۱۷,۷۸۷,۲۱۸,۴۶۰	۱۸,۴۱۹,۹۷۹,۱۴۳				
صندوق س درآمد ثابت کارآمد.د			۰	۰	۰.۰۰	۱۴,۸۷۰,۳۳۲,۲۹۱	۱۶,۸۰۴,۱۴۱,۴۰۵	۳.۳۵
صندوق س.مشترک البرز-د			۰	۰	۰.۰۰	۵۹,۵۲۱,۳۴۴,۰۳۵	۶۲,۱۲۳,۲۳۳,۲۱۳	۱۲.۳۷
جمع			**۲۲۳,۱۰۱,۹۹۷,۲۸۵**	**۳۱۵,۹۲۷,۲۲۹,۹۱۶**	**۴۰.۷۹**	**۲۱۸,۷۶۵,۱۸۹,۴۳۹**	**۲۲۰,۱۲۱,۴۲۳,۱۷۹**	**۴۳.۸۳**

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده‌های بانکی :	ریال		ریال	
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد (۶ فقره حساب)	۲۶,۶۵۰,۴۱۳,۶۵۷	۴.۱۵	۳,۴۱۶,۵۰۲,۱۱۴	۰.۶۸
سپرده کوتاه مدت بانک موسسه ملل (۱فقره حساب)	۸,۶۱۱,۴۸۴	۰.۰۰	۱۰,۶۵۸,۶۲۸	۰.۰۰
جمع	**۲۶,۶۵۹,۰۲۵,۱۴۱**	**۴.۱۵**	**۳,۴۲۷,۱۶۰,۷۴۲**	**۰.۶۸**

۱۰- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک ملت	۰	۲۱۸,۸۶۵,۴۰۵,۰۹۸	(۲۱۸,۸۶۵,۴۰۵,۰۹۸)	۰
کارگزاری مبین سرمایه	(۳۸,۱۱۲,۳۱۱,۵۲۳)	۴,۰۳۳,۶۸۹,۸۹۹,۰۶۱	(۳,۹۹۵,۵۷۷,۵۸۷,۵۳۸)	۰
کارگزاری کاریزما		۲,۶۳۰,۶۰۳,۲۶۸,۹۶۵	(۲,۵۲۸,۰۱۹,۰۷۶,۴۰۹)	۱۰۲,۵۸۴,۱۹۲,۵۵۶
جمع	**۲,۳۷۶,۶۴۸,۴۷۷**	**۱۰,۰۵۹,۶۱۶,۷۸۲,۳۹۸**	**(۱۰,۰۵۶,۲۳۶,۷۳۸,۳۱۹)**	**۱۰۲,۵۸۴,۱۹۲,۵۵۶**

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیرصندوق - شرکت سبدگردان کارا	۱,۷۱۷,۰۱۹,۹۶۸	۱,۱۵۹,۳۳۵,۶۲۳
متولی سابق -موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	۰	۵۹۸,۴۵۷,۶۴۹
متولی فعلی-شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	۱,۸۰۴,۹۱۱,۹۵۱	۵۷۵,۳۲۳,۷۸۴
حسابرس- موسسه حسابرسی رازدار	۱,۵۰۷,۹۱۵,۱۸۶	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع	**۵,۰۲۹,۸۴۷,۱۰۵**	**۳,۱۵۸,۱۱۷,۰۵۶**

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۳۸۷,۳۵۲	۰
جمع	**۳۸۷,۳۵۲**	**۰**

۱۳-تسهیلات مالی دریافتی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
اعتبار دریافتی از کارگزاری مبین سرمایه	۰	۶۰,۱۶۷,۰۵۳,۰۱۰
بهره تسهیلات دریافتنی	۰	۱,۱۰۴,۷۱۱,۷۸۲
جمع	**۰**	**۶۱,۲۷۱,۷۶۴,۷۹۲**

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
جاری صندوق ها	۱۴-۱	۹۶,۸۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۰
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار		۲,۸۰۹,۴۰۷,۳۶۷	۰
ذخیره کارمزد تصفیه		۳۶۴,۸۵۳,۶۲۸	۴۵۷,۳۴۵,۵۹۱
عضویت در کانون		۰	۵۵۱,۲۲۶,۲۸۵
ذخیره آبونمان نرم افزار		۹,۴۸۵,۷۰۵,۴۷۷	۱,۸۲۹,۷۶۸,۴۱۰
جمع		**۱۰۹,۴۸۷,۴۶۶,۴۷۲**	**۲,۸۳۸,۳۴۰,۲۸۶**

۱-۱۴مبلغ فوق بابت صدور در نماد رایکا بوده که در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ ثبت و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۰۱ تسویه آن انجام شده است.

۱۵- خالص دارایی ها

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۳۱۶,۹۵۰	۴۷۴,۵۱۰,۱۰۶,۸۴۱	۴۱۴,۱۴۱	۴۰۱,۱۰۰,۴۲۲,۳۹۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۵۲,۳۹۸,۹۷۰,۶۲۵	۳۵,۰۰۰	۳۳,۸۹۷,۹۱۱,۰۵۸
جمع	**۳۵۱,۹۵۰**	**۵۲۶,۹۰۹,۰۷۷,۴۶۶**	**۴۴۹,۱۴۱**	**۴۳۴,۹۹۸,۳۳۳,۴۴۸**

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی	۱۶-۱	(۱۱,۴۱۱,۱۴۶,۹۴۲)	(۴۳,۰۱۵,۹۲۹,۴۴۸)
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۱۶-۲	۱۲۳,۹۹۱,۹۲۸,۰۵۹	۶۲,۲۶۴,۵۳۲,۱۸۷
سود حاصل از ابطال واحدهای صندوق سرمایه گذاری	۱۶-۳	۰	۲,۰۷۱,۹۲۸,۰۸۹
جمع		**۱۱۲,۵۸۰,۷۸۱,۱۱۷**	**۲۱,۳۲۰,۵۳۰,۸۲۸**

۱-۱۶-سود حاصل از فروش سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه	۵۱,۴۶۷,۷۵۹	۵۷,۲۴۰,۸۲۷,۳۶۳	(۶۶,۴۹۱,۳۳۴,۹۴۴)	(۴,۲۰۶,۹۳۸)	۰	(۹,۲۵۴,۷۱۴,۵۱۹)	۲۳,۶۵۲,۶۴۸
واسپاری تجارایرانیان	۳۳,۲۳۵,۳۴۰	۹۴,۹۸۷,۵۸۳,۳۶۵	(۱۶۱,۵۶۵,۹۷۶,۰۱۰)	(۷۲,۱۸۹,۸۴۱)	۰	(۶۶,۶۵۰,۵۸۲,۴۸۶)	۲۲,۶۸۸,۵۰۰,۶۰۲
بانک سرمایه	۴۲,۳۰۶,۴۱۳	۲۰۰,۹۵۵,۴۶۱,۷۵۰	(۱۳۶,۴۶۱,۳۱۱,۶۸۷)	۰	۰	۶۴,۴۹۴,۱۵۰,۰۶۳	(۵۸,۳۳۲,۴۱۹,۰۲۰)
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴,۳۵۴
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۳۹۵,۷۳۸,۰۳۲)
جمع		**۳۵۳,۱۸۳,۸۷۲,۴۷۸**	**(۳۶۴,۵۱۸,۶۲۲,۶۴۱)**	**(۷۶,۳۹۶,۷۷۹)**	**۰**	**(۱۱,۴۱۱,۱۴۶,۹۴۲)**	**(۴۳,۰۱۵,۹۲۹,۴۴۸)**

۲-۱۶-سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
صندوق س.درآمد ثابت کارآمد-د	۱,۲۵۲,۳۱۳	۱۷,۹۱۶,۴۵۹,۳۸۶	(۱۶,۸۰۴,۱۴۱,۴۰۳)	(۶,۵۱۶,۰۴۰)		۱,۱۰۵,۸۰۱,۹۴۳	۳,۶۶۱,۹۴۸,۴۷۷
صندوق س نوع دوم رایکا- ثابت	۱۹۹,۸۰۴,۵۰۱	۴,۸۹۲,۷۴۶,۰۷۱,۷۵۲	(۴,۸۴۷,۷۲۳,۴۱۱,۵۱۴)	(۲۶۴,۳۷۴,۹۴۴)		۴۴,۷۵۸,۲۸۵,۲۹۴	۱۲,۶۳۰,۶۳۷,۵۴۱
صندوق س. نوع دوم اعتبار-د	۳,۰۱۸,۵۸۵	۶۸,۲۹۴,۶۲۸,۲۲۵	(۶۴,۶۶۱,۲۳۶,۶۳۰)	(۱۶,۰۳۲,۵۹۰)		۳,۶۱۷,۳۵۹,۰۰۵	۱۰۶,۰۰۹,۰۰۲
صندوق س. بازده ثابت-د	۰	۰	۰	۰		۰	۴,۱۱۶,۴۷۱
صندوق سرمایه گذاری درسا - سهام	۴,۷۱۱,۱۲۳	۱۶۵,۶۲۵,۶۹۶,۵۶۸	(۱۰۵,۵۰۲,۲۷۴,۴۷۰)	(۷۶,۱۲۵,۹۶۳)		۶۰,۰۴۷,۲۹۶,۱۳۵	۴۲,۷۰۴,۸۳۹,۵۵۵
صندوق س مشترک مبین سرمایه-سهام	۳۱۳,۶۹۵	۲۲۱,۱۵۶,۹۶۰,۸۴۳	(۲۰۸,۴۰۳,۷۷۳,۵۷۷)	(۷۱,۱۶۱,۴۲۱)		۱۲,۶۸۲,۰۲۵,۸۴۵	۰
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۳۹۰,۰۵۹	۳۳,۵۹۵,۰۵۱,۹۸۰	(۳۲,۶۲۷,۵۸۴,۲۱۶)	(۱۲,۳۸۸,۰۹۵)		۹۵۵,۰۷۹,۶۶۹	۲۳۳,۸۵۵,۴۹۸
صندوق س. کارا -د	۳۰۸,۴۷۶	۱۱,۰۲۴,۵۸۴,۵۳۴	(۱۱,۰۷۶,۹۴۱,۲۶۸)	(۴,۰۶۵,۳۱۰)		(۵۶,۴۲۲,۰۴۴)	۰
صندوق سرمایه گذاری آرامش-ثابت	۴۷۱,۱۴۴	۹,۳۵۴,۹۰۵,۴۰۳	(۹,۱۷۷,۷۰۶,۷۳۱)	(۳,۴۴۹,۵۸۴)		۱۷۳,۷۴۹,۰۸۸	۰
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	۱۷۴,۱۶۴	۲۴,۲۱۶,۳۶۳,۷۱۲	(۲۳,۸۴۳,۳۸۱,۷۳۴)	(۸,۹۲۹,۷۴۲)		۳۶۴,۰۵۲,۲۳۶	۰
ص.ساحل سرمایه امن خلیج فارس-د	۱,۲۶۱,۷۵۳	۳۷,۲۹۲,۸۸۴,۱۶۰	(۳۶,۹۹۹,۹۷۷,۱۵۵)	(۱۳,۷۵۱,۷۲۱)		۲۷۹,۱۵۵,۲۸۴	۰
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۹۸۰,۱۸۲	۴۳,۸۸۲,۶۵۰,۸۶۸	(۴۳,۸۰۰,۹۲۳,۵۵۲)	(۱۶,۱۸۱,۷۱۲)		۶۵,۵۴۵,۶۰۴	۰
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د						۰	۱,۸۴۴,۴۳۱
صندوق س.مشترک البرز-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۲۱,۲۸۱,۲۱۲
جمع		**۵,۵۲۵,۱۰۶,۲۵۷,۴۳۱**	**(۵,۴۰۰,۶۲۱,۳۵۲,۲۵۰)**	**(۴۹۲,۹۷۷,۱۲۲)**	**۰**	**۱۲۳,۹۹۱,۹۲۸,۰۵۹**	**۶۲,۲۶۴,۵۳۲,۱۸۷**

۳-۱۶-سود حاصل از ابطال واحدهای صندوق سرمایه گذاری

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
صندوق س نوع دوم رایکا- ثابت				۰	۰	۰	(۴,۸۶۵,۳۱۷,۹۶۱)
صندوق سرمایه گذاری درسا - سهام				۰	۰	۰	۶,۹۳۷,۲۴۶,۰۵۰
جمع		۰	۰	۰	۰	۰	**۲,۰۷۱,۹۲۸,۰۸۹**

۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یاداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی	۱۷-۱	۶۹,۴۹۶,۸۱۲,۲۹۵	(۳۲,۴۵۶,۵۴۴,۸۶۳)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحد صندوق های سرمایه‌گذاری	۱۷-۲	۹۳,۸۰۶,۵۶۴,۶۵۱	۴۳۱,۵۱۱,۵۴۲
جمع		**۱۶۳,۳۰۳,۳۷۶,۹۴۶**	**(۳۲,۰۲۵,۰۳۳,۳۲۱)**

۱- ۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های بورسی و فرابورسی

نام شرکت	تعداد	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
واسپاری تجارایرانیان	۱۱,۰۴۳,۴۷۷	۳۶,۳۳۳,۰۳۹,۳۳۰	(۴۰,۸۶۱,۷۰۴,۰۱۴)	(۲۷,۶۱۳,۱۱۰)	(۴,۵۵۶,۲۷۷,۷۹۴)	۳۵,۷۵۸,۲۸۲,۰۲۴
بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه	۵۱,۹۲۵,۰۴۸	۱۴۷,۶۲۲,۹۱۱,۴۶۴	(۷۳,۴۵۷,۶۲۷,۹۶۲)	(۱۱۲,۱۹۳,۴۱۳)	۷۴,۰۵۳,۰۹۰,۰۸۹	(۳,۸۳۸,۱۷۴,۶۱۰)
بانک سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۴,۳۷۶,۶۵۲,۲۷۷)
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		**۱۸۳,۹۵۵,۹۵۰,۷۹۴**	**(۱۱۴,۳۱۹,۳۳۱,۹۷۶)**	**(۱۳۹,۸۰۶,۵۲۳)**	**۶۹,۴۹۶,۸۱۲,۲۹۵**	**(۳۲,۴۵۶,۵۴۴,۸۶۳)**

۲-۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحد صندوق های سرمایه‌گذاری

نام صندوق	تعداد	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س نوع دوم رایکا- ثابت	۱,۵۴۱,۲۹۸	۴۲,۶۳۶,۹۲۶,۵۷۴	(۴۲,۶۱۷,۰۴۹,۶۹۵)	(۳,۱۴۴,۴۳۹)	۱۶,۷۳۲,۴۴۰	۳۳,۸۰۱,۹۴۹
صندوق س. نوع دوم اعتبار-د	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۰۱,۸۸۹,۱۷۸
صندوق س مشترک مبین سرمایه-سهام	۴۰,۶۹۹	۵۵,۶۶۸,۰۵۱,۵۰۱	(۳۶,۱۸۲,۸۲۵,۰۷۲)	(۲۵,۶۰۷,۳۰۴)	۱۹,۴۵۹,۶۱۹,۱۲۵	۰
صندوق سرمایه گذاری درسا - سهام	۲,۶۲۵,۱۳۰	۱۴۲,۴۳۱,۶۷۸,۴۱۰	(۷۰,۴۰۵,۴۷۳,۸۱۲)	(۶۵,۵۱۸,۵۷۲)	۷۱,۹۶۰,۶۸۶,۰۲۶	(۴,۱۳۷,۹۸۸,۷۰۰)
صندوق ارمغان فیروزه آسیا - ثابت	۲۲۹,۴۸۰	۲۱,۰۱۳,۹۴۲,۵۶۰	(۲۰,۰۰۰,۵۸۸,۰۱۶)	(۷,۷۴۸,۸۹۱)	۱,۰۰۵,۶۰۵,۶۵۳	۰
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	۲۵۵,۷۹۳	۳۵,۸۷۱,۸۹۸,۷۳۴	(۳۵,۱۲۷,۵۱۰,۲۴۷)	(۱۳,۲۲۷,۷۶۳)	۷۳۱,۱۶۰,۷۲۴	۰
صندوق سرمایه گذاری آرامش-ثابت	۹۱۱,۱۳۴	۱۸,۴۲۶,۷۷۴,۰۱۶	(۱۷,۷۸۷,۲۱۸,۴۶۰)	(۶,۷۹۴,۸۷۳)	۶۳۲,۷۶۰,۶۸۳	۰
صندوق س.درآمد ثابت کارآمد-د	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۳,۸۰۹,۱۱۵
جمع		**۳۱۶,۰۴۹,۲۷۱,۷۹۵**	**(۲۲۲,۱۲۰,۶۶۵,۳۰۲)**	**(۱۲۲,۰۴۱,۸۴۲)**	**۹۳,۸۰۶,۵۶۴,۶۵۱**	**۴۳۱,۵۱۱,۵۴۲**

۱۸- سود سهام

نام شرکت	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 درآمد سودسهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۴۹,۵۲۶,۱۷۶	۶۰	۲,۹۷۱,۵۷۰,۵۶۰	۰	۲,۹۷۱,۵۷۰,۵۶۰	۲,۳۷۴,۱۳۷,۱۵۰
واسپاری تجارایرانیان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲۴,۲۰۱,۲۹۵	۲۳	۵۵۶,۶۲۹,۷۸۵	۰	۵۵۶,۶۲۹,۷۸۵	۶۸۶,۴۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری مسکن جنوب			۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۹۴,۶۹۷,۵۶۰
جمع					**۳,۵۲۸,۲۰۰,۳۴۵**	**۰**	**۳,۵۲۸,۲۰۰,۳۴۵**	**۵,۰۵۵,۲۳۴,۷۱۰**

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال
صندوق اصیل	۳۶۵,۳۲۳,۰۶۴	۰
	۳۶۵,۳۲۳,۰۶۴	**۰**

۱۹- سود سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری

۱-۱۹- صندوق سرمایه‌گذاری فوق از نوع صندوق های سرمایه‌گذاری "درآمد ثابت" می باشد و مبلغ فوق تقسیم سود از محل ذخیره ارزش است.

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده بانکی:

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵			سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد(۷فقره حساب)	۴۶۵,۵۲۲,۴۸۶	۰	۴۶۵,۵۲۲,۴۸۶	۸۵,۲۶۴,۱۹۰
سپرده کوتاه مدت موسسه ملل(۱فقره حساب)	۴۷۲,۸۵۶	۰	۴۷۲,۸۵۶	۸۴,۶۲۸
جمع	**۴۶۵,۹۹۵,۳۴۲**	**۰**	**۴۶۵,۹۹۵,۳۴۲**	**۸۵,۳۴۸,۸۱۸**

۲۱- درآمد حاصل از بازارگردانی

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۱-۱	۱۲,۱۷۰,۹۴۴,۶۷۲	۱۰,۶۸۵,۱۹۴,۹۸۳

۲۱-۱- درآمد بازارگردانی در صندوق‌ها با توجه به یادداشت‌های توضیحی ۳-۲-۴ صورت های مالی شناسایی شده است.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه کارمزد مدیر - شرکت سبدگردان کارا	۵,۰۷۴,۹۳۳,۹۸۴	۶,۵۴۲,۴۱۲,۴۹۳
متولی سابق -موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	-	۵۹۸,۵۴۲,۶۵۹
متولی فعلی-شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	۲,۹۸۵,۳۹۲,۴۵۳	۸۵۹,۳۰۷,۱۷۷
هزینه حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی رازدار	۲,۵۸۴,۹۹۸,۵۱۶	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	**۱۰,۶۴۵,۳۲۴,۹۵۳**	**۹,۶۵۰,۲۶۲,۳۲۹**

۲۳- سایرهزینه ها

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۵۰,۸۶۳,۸۴۵	۵۱,۰۰۳,۱۹۸
هزینه برگزاری مجامع	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۲۲,۰۰۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۷۰۶,۳۵۵,۷۲۷	۵۹۱,۶۳۹,۵۱۷
هزینه آبونمان نرم افزار	۱۰,۱۵۷,۸۵۳,۷۵۰	۵,۳۱۹,۲۸۹,۹۲۰
هزینه کارمزد بانکی	۱۲,۴۲۶,۷۸۴	۲۵,۹۲۴,۴۳۰
هزینه تصفیه	(۸,۹۸۴,۱۷۷)	۱۹۸,۱۳۶,۳۴۹
جمع	**۱۰,۹۳۰,۵۱۵,۹۲۹**	**۶,۲۳۹,۶۱۵,۴۱۴**

۲۴- هزینه های مالی

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری کاریزما نرخ ۲۹ درصد	۴۶,۵۵۲,۰۵۵,۸۰۷	۵۸,۲۰۵,۶۵۹,۴۹۴

۲۵- تعدیلات

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی	(۴۲,۵۵۸,۱۴۱,۴۸۴)	(۱۸,۸۱۵,۶۷۹,۳۳۸)
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی	۷,۳۸۰,۴۳۰,۵۰۸	۱۷۵,۹۰۴,۱۶۳,۶۶۴
سایر (خروج نماد ثجنوب)	(۷,۲۶۹,۸۰۳)	۰
جمع	**(۳۵,۱۸۴,۹۸۰,۷۷۹)**	**۱۵۷,۰۸۸,۴۸۴,۳۲۶**

۲۶-تعهدات، بدهی‌های احتمالی

۱-۲۶- در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق و بدهی احتمالی ندارد. همچنین صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم رایکا	رایکا	۱٪	۵۲,۸۱۰	۵۲۸,۱۰۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سهامی درسا	درسا	۲٪	۱۱,۶۶۰	۱۱۶,۶۰۰
۳	واسپاری تجارایرانیان	ولتجار	۲.۷۵٪	۶۴,۸۲۶	۱,۲۹۶,۵۰۹
۴	صندوق سرمایه گذاری مشترک مبین سرمایه	سها	۲٪	۱,۵۰۰	۱۵,۰۰۰

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص و ابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
سبدگردان کارا	مدیر صندوق	ممتاز	۳۴,۶۵۰	۱۳.۲۸	ممتاز	۳۴,۶۵۰	۱۰.۴۱
		عادی	۱۲,۰۸۸		عادی	۱۲,۰۸۸	
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله سهامی درسا	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۱۲,۰۵۸	۳.۴۳	عادی	۱۲,۰۵۸	۲.۶۸
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم رایکا	وابسته به مدیر صندوق	عادی	۳۰	۰.۰۱	عادی	۳۰	۰.۰۱
سید علی سید خسرو شاهی	مؤسس	ممتاز	۳۵۰	۰.۱۰	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۸
جمع			**۵۹,۱۷۶**	**۱۶.۸۱**	جمع	**۵۹,۱۷۶**	**۱۳.۱۸**

۲۸-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
		شرح معامله			مانده بدهکار(طلب) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
سبدگردان کارا	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۵,۰۷۴,۹۳۳,۹۸۴	طی سال مالی	(۱,۷۱۷,۰۱۹,۹۶۸)
مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲,۹۸۵,۳۹۲,۴۵۳	طی سال مالی	(۱,۸۰۴,۹۱۱,۹۵۱)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۲,۵۸۴,۹۹۸,۵۱۶	طی سال مالی	(۱,۵۰۷,۹۱۵,۱۸۶)

۲۹- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل یا افشاء در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است .

۳۰- کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۶۴۱,۴۲۶,۷۷۸,۳۹۵	۴۱۶,۴۲۰,۲۲۵,۷۷۴	۵۱۷,۲۱۲,۱۱۷,۳۶۵
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	**۶۴۱,۴۲۶,۷۷۸,۳۹۵**	**۴۱۶,۴۲۰,۲۲۵,۷۷۴**	**۵۱۷,۲۱۲,۱۱۷,۳۶۵**
جمع بدهی های جاری	۱۱۴,۵۱۷,۳۱۳,۵۷۷	۱۱۴,۱۷۳,۹۰۹,۵۸۳	۱۱۴,۰۰۲,۲۰۷,۵۸۷
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	**۱۱۴,۵۱۷,۳۱۳,۵۷۷**	**۱۱۴,۱۷۳,۹۰۹,۵۸۳**	**۱۱۴,۰۰۲,۲۰۷,۵۸۷**
جمع کل تعهدات	۳,۶۷۰,۲۴۷,۳۰۸	۳,۶۷۰,۲۱۷,۳۸۲	۳۶,۷۰۲,۱۷۳,۸۱۹
جمع کل بدهی ها و تعهدات	**۱۱۸,۱۸۷,۵۶۰,۸۸۵**	**۱۱۷,۸۴۴,۱۲۶,۹۶۵**	**۱۵۰,۷۰۴,۳۸۱,۴۰۵**
نسبت جاری	**۵.۴۳**	**۳.۵۳**	
نسبت بدهی و تعهدات	**۰.۱۸**		**۰.۲۹**

۳۰-تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	رایکا		درسا		سمایه		تجنوب		ولنجار		بپردیس		سها	جمع	
دارایی ها:	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۶,۴۶۱,۳۱۱,۶۸۷	۰	۰	۳۶,۳۰۵,۴۲۶,۲۲۰	۸۷,۶۶۸,۷۵۷,۷۳۸	۱۴۷,۵۱۰,۷۱۸,۰۵۱	۴۹,۷۴۶,۸۶۸,۰۹۷	۰	۱۸۳,۸۱۶,۱۴۴,۲۷۱	۲۷۳,۸۷۶,۹۳۷,۵۲۲
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱,۱۲۷,۶۴۳,۱۴۷	۷۰۵,۸۴۲,۶۹۴	۲,۳۰۸,۹۲۸,۹۶۹	۱,۳۱۰,۹۹۰,۳۴۲	۱,۱۰۱,۷۵۰,۸۱۲	۲۹۸,۳۱۶,۸۶۸	۰	۲۳۴,۹۳۹,۰۵۵	۴,۰۷۷,۶۲۸,۶۹۳	۱۵۵,۶۰۱,۷۴۹	۱,۲۶۷,۵۴۱,۵۳۴	۷۲۱,۴۷۰,۰۳۴	۱۶,۷۷۵,۵۳۱,۹۸۶	۲۶,۶۵۹,۰۲۵,۱۴۱	۳,۴۲۷,۱۶۰,۷۴۲
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۴۲,۶۳۳,۷۸۲,۱۰۰	۳۵,۲۳۲,۸۸۰,۳۱۷	۱۶۰,۷۸۶,۱۳۸,۹۸۰	۱۰۵,۹۶۱,۱۶۸,۲۴۴	۰	۱۶,۸۰۴,۱۴۱,۴۰۵	۰	۰	۳۵,۸۵۸,۶۷۰,۹۷۱	۵۵,۰۰۸,۴۷۵,۲۳۱	۲۱,۰۰۶,۱۹۳,۶۶۸	۷,۱۱۴,۷۵۷,۹۸۲	۵۵,۶۴۲,۴۴۴,۱۹۷	۳۱۵,۹۲۷,۲۲۹,۹۱۶	۲۲۰,۱۲۱,۴۲۳,۱۷۹
حسابهای دریافتنی	۲,۴۰۶,۳۳۴,۵۵۹	۹۴۳,۳۴۱,۸۳۱	۱,۳۹۳,۰۳۰,۷۴۱	۴۸۳,۷۸۱,۰۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۳,۹۳۱,۰۵۱	۰	۷,۵۱۸,۴۲۷,۵۶۴	۱۱,۵۳۱,۷۲۳,۹۱۵	۱,۴۲۷,۱۲۲,۹۱۴
سایر دارایی‌ها	۱۶۳,۹۹۴,۷۶۱	۱۷۹,۵۸۱,۸۰۶	۲۵۲,۴۸۴,۶۳۳	۳۱۸,۹۳۵,۵۲۴	۰	۱۷۹,۵۸۱,۸۰۶	۰	۰	۱۶۳,۹۹۴,۷۶۰	۱۷۹,۵۸۱,۸۰۶	۱۶۳,۹۹۴,۷۶۰	۱۷۹,۵۸۱,۸۰۶	۱۶۳,۹۹۳,۶۸۲	۹۰۸,۴۶۲,۵۹۶	۱,۰۳۷,۲۶۲,۷۴۸
جاری کارگزاران	۱۰۳,۹۱۲,۴۵۸,۱۳۴	۲,۵۱۲,۵۵۱,۸۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۷۸,۱۶۶,۴۷۱	۲,۳۰۸,۶۹۱	۷,۸۵۴,۷۱۱	۱۰۵,۸۹۸,۴۷۹,۳۱۶	۲,۵۱۴,۸۶۰,۵۳۴
جمع دارایی‌ها	**۱۵۰,۲۴۴,۲۱۲,۷۰۱**	**۳۹,۵۷۴,۱۹۸,۴۹۱**	**۱۶۴,۷۴۰,۵۸۳,۳۲۳**	**۱۰۸,۰۷۴,۸۷۵,۱۹۳**	**۱,۱۰۱,۷۵۰,۸۱۲**	**۱۵۳,۷۴۳,۳۵۱,۷۶۶**	**۰**	**۲۳۴,۹۳۹,۰۵۵**	**۷۶,۴۰۵,۷۲۰,۶۴۴**	**۱۴۳,۰۱۲,۴۱۶,۵۲۴**	**۱۷۲,۱۴۰,۵۴۵,۵۳۵**	**۵۷,۷۶۴,۹۸۶,۶۱۰**	**۸۰,۱۰۸,۲۵۲,۱۴۰**	**۶۴۴,۷۴۱,۰۶۵,۱۵۵**	**۵۰۲,۴۰۴,۷۶۷,۶۳۹**
بدهی‌ها:															۰
															۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۱,۳۴۳,۷۴۹,۲۴۴	۱۳۸,۲۱۲,۰۵۷	۰	۰	۰	۰	۱,۹۷۰,۵۳۷,۵۱۶	۰	۰	۰	۰	۳,۳۱۴,۲۸۶,۷۶۰	۱۳۸,۲۱۲,۰۵۷
پرداختنی به ارکان صندوق	۷۴۸,۸۸۳,۱۷۶	۴۴۲,۶۲۶,۹۰۲	۱,۵۸۱,۵۱۸,۳۷۵	۱,۰۳۳,۲۲۱,۷۱۱	۱۹۲,۵۴۲,۴۰۷	۶۰۶,۰۵۸,۴۹۳	۰	۱۴۵,۹۳۹,۵۳۳	۶۱۵,۵۴۸,۱۰۷	۵۵۰,۸۷۸,۰۵۳	۶۷۱,۹۷۶,۳۷۶	۳۷۹,۳۹۲,۳۶۴	۹۱۶,۷۹۷,۸۵۶	۴,۷۲۷,۲۶۶,۲۹۷	۳,۱۵۸,۱۱۷,۰۵۶
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی دریافتنی	۰	۱,۳۳۱,۵۸۴,۰۳۹	۰	۵۹,۹۴۰,۱۸۰,۷۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱,۲۷۱,۷۶۴,۷۹۲
سایرحساب های پرداختنی و ذخایر	۹۹,۲۶۵,۷۳۲,۶۲۵	۵۳۴,۳۳۰,۲۴۱	۲,۴۴۹,۴۶۰,۶۳۰	۵۰۸,۴۶۶,۵۶۶	۹۴۲,۵۲۹,۱۷۲	۶۸۳,۱۶۲,۶۳۴	۶۹۳,۷۹۱	۸۳,۵۰۷,۷۸۶	۲,۷۸۴,۹۳۵,۹۲۳	۵۳۱,۸۰۴,۸۱۲	۲,۴۳۳,۵۱۲,۷۷۰	۴۹۷,۰۶۸,۲۴۷	۱,۹۱۳,۵۶۹,۷۲۱	۱۰۹,۷۹۰,۴۳۴,۶۳۲	۲,۸۳۸,۳۴۰,۲۸۶
جمع بدهی‌ها	**۱۰۰,۰۱۴,۶۱۵,۸۰۱**	**۲,۳۰۸,۵۴۱,۱۸۲**	**۵,۳۷۴,۷۲۸,۲۴۹**	**۶۱,۶۲۰,۰۸۱,۰۸۷**	**۱,۱۳۵,۰۷۱,۵۷۹**	**۱,۲۸۹,۲۲۱,۱۲۷**	**۶۹۳,۷۹۱**	**۲۲۹,۴۴۷,۳۱۹**	**۵,۳۷۱,۰۲۱,۵۴۶**	**۱,۰۸۲,۶۸۲,۸۶۵**	**۳,۱۰۵,۴۸۹,۱۴۶**	**۸۷۶,۴۶۰,۶۱۱**	**۲,۸۳۰,۳۶۷,۵۷۷**	**۱۱۷,۸۳۱,۹۸۷,۶۸۹**	**۶۷,۴۰۶,۴۳۴,۱۹۱**
خالص دارایی‌ها	**۵۰,۲۲۹,۵۹۶,۹۰۰**	**۳۷,۲۶۵,۶۵۷,۳۰۹**	**۱۵۹,۳۶۵,۸۵۵,۰۷۴**	**۴۶,۴۵۴,۷۹۴,۱۰۶**	**(۳۳,۳۲۰,۷۶۷)**	**۱۵۲,۴۵۴,۱۳۰,۶۳۹**	**(۶۹۳,۷۹۱)**	**۵,۴۹۱,۷۳۶**	**۷۱,۰۳۴,۶۹۹,۰۹۸**	**۱۴۱,۹۲۹,۷۳۳,۶۵۹**	**۱۶۹,۰۳۵,۰۵۶,۳۸۹**	**۵۶,۸۸۸,۵۲۵,۹۹۹**	**۷۷,۲۷۷,۸۸۴,۵۶۳**	**۵۲۶,۹۰۹,۰۷۷,۴۶۶**	**۴۳۴,۹۹۸,۳۳۳,۴۴۸**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	**۹۲۲,۳۷۲**	**۶۸۴,۳۱۳**	**۵,۱۶۲,۳۱۶**	**۱,۵۰۴,۸۰۴**	**۰**	**۶۷۸,۴۸۵**	**۰**	**۰**	**۱,۴۲۲,۰۸۸**	**۲,۸۴۱,۳۷۹**	**۹۵۶,۷۷۹**	**۶۳۸,۰۲۱**	**۱,۹۳۱,۹۴۷**	**۶,۱۷۵,۱۰۲**	**۹۶۸,۵۱۲**

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی رانا

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

	رایکا		درسا		سمابه		نجنوب		ولنجار		ببردبس		سها	جمع	
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۴۴,۷۱۵,۸۰۱,۴۴۳	۷,۷۶۵,۳۱۹,۵۸۰	۶۰,۲۳۴,۶۲۱,۵۶۹	۴۹,۶۲۲,۱۶۲,۷۸۱	۶۵,۵۹۹,۹۵۲,۰۰۶	(۵۵,۱۸۴,۹۳۲,۱۳۳)	-	(۷,۳۷۹,۸۶۱,۶۴۹)	(۶۴,۰۰۴,۸۵۲,۴۲۹)	۲۵,۹۳۱,۷۳۱,۰۲۹	(۷,۵۹۱,۰۶۴,۳۷۴)	۵۴۶,۱۱۱,۲۲۰	۱۳۶۲۶,۳۲۲,۹۰۲	۱۱۲,۵۸۰,۷۸۱,۱۱۷	۲۱,۳۲۰,۵۳۰,۸۲۸
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶,۷۳۲,۴۰۵	۳۳,۸۰۱,۹۴۹	۷۲,۵۹۳,۴۴۶,۷۰۸	(۴,۱۳۷,۹۸۸,۷۰۰)	-	(۶۲,۴۴۲,۸۴۳,۱۶۳)	-	-	(۳,۸۲۵,۱۱۷,۰۷۰)	۳۸,۱۰۴,۳۷۵,۴۷۴	۷۵,۰۵۸,۶۹۵,۷۴۱	(۳,۵۸۲,۳۷۸,۸۸۱)	۱۹,۴۵۹,۶۱۹,۱۶۲	۱۶۳,۳۰۳,۳۷۶,۹۴۶	(۳۲,۰۲۵,۰۳۳,۳۲۱)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۴,۴۳۶,۶۸۲	۵,۰۰۸,۲۸۸	۲۴,۳۶۲,۵۲۰	۱۵,۵۵۰,۰۹۹۱	۳۶,۶۶۵,۸۵۵	۱۷,۸۴۰,۳۱۵	۱,۹۵۸,۹۸۷	۳۱,۷۰۳,۴۷۷	۳۴,۴۴۹,۰۲۵	۴,۶۵۸,۳۴۱	۵۶,۸۷۳,۳۹۸	۱۰,۵۸۷,۴۰۶	۲۵۷,۲۴۸,۸۷۵	۴۶۵,۹۹۵,۳۴۲	۸۵,۳۴۸,۸۱۸
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲,۳۷۲,۴۷۲,۹۵۲	۸,۳۹۲,۲۰۸,۳۱۰	۲,۲۸۰,۰۴۴,۱۵۶	۲,۲۹۲,۹۸۶,۶۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۵۱۸,۴۲۷,۵۶۴	۱۲,۱۷۰,۹۴۴,۶۷۲	۱۰,۶۸۵,۱۹۴,۹۸۳
جمع درآمدها	۴۷,۱۵۹,۴۴۳,۴۸۲	۱۶,۱۹۶,۳۳۸,۱۲۷	۱۳۵,۱۳۲,۴۷۴,۹۵۳	۴۷,۸۱۲,۷۱۱,۷۴۵	۶۵,۶۳۶,۶۱۷,۸۶۱	(۱۱۷,۶۰۹,۹۳۴,۹۸۱)	۱,۹۵۸,۹۸۷	(۵,۳۵۳,۴۶۰,۶۱۲)	(۶۶,۸۷۳,۵۶۷,۶۲۵)	۶۴,۷۲۷,۱۶۴,۸۴۴	۷۰,۴۹۶,۰۷۵,۳۲۵	(۶۵۱,۵۴۳,۱۰۵)	۴۰,۸۶۱,۶۱۸,۵۰۳	۲۹۳,۴۱۴,۶۲۱,۴۸۶	۵,۱۲۱,۲۷۶,۰۱۸
هزینه ها															
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۵۳۷,۴۳۸,۴۵۰)	(۱,۰۰۰,۱۹۱,۹۷۲)	(۴,۰۴۶,۷۲۵,۵۷۰)	(۳,۱۱۰,۴۹۷,۱۵۴)	(۱۹۲,۵۴۲,۴۰۷)	(۳,۷۴۲,۳۰۰,۲۹۸)	-	(۳۷۴,۹۲۱,۹۴۷)	(۱,۸۶۵,۶۹۷,۹۴۳)	(۱,۸۱۸,۹۹۳,۴۹۴)	(۱,۱۷۱,۶۰۸,۵۴۵)	(۶۰۳,۳۳۷,۴۶۴)	(۱,۸۳۱,۳۱۲,۰۳۸)	(۱۰,۶۴۵,۲۲۴,۹۵۳)	(۹,۶۵۰,۲۶۲,۳۲۹)
سایر هزینه ها	(۲,۱۰۵,۵۹۴,۲۵۵)	(۱,۰۹۰,۷۶۸,۲۳۳)	(۲,۱۸۴,۹۵۹,۷۰۵)	(۱,۱۳۱,۱۲۶,۰۵۷)	(۶۱۳,۹۵۷,۴۶۸)	(۱,۱۷۳,۶۵۳,۱۲۶)	(۸۷۴,۷۱۱)	(۶۶۷,۹۰۷,۸۸۱)	(۲,۱۴۵,۹۱۳,۰۸۳)	(۱,۰۹۷,۶۰۴,۰۱۵)	(۲,۱۲۶,۷۹۴,۹۰۶)	(۱,۰۷۸,۵۵۶,۱۰۲)	(۱,۷۵۲,۴۲۱,۹۰۲)	(۱۰,۹۳۰,۵۱۵,۹۲۹)	(۶,۲۳۹,۶۱۵,۴۱۴)
جمع هزینه ها	(۳,۶۴۳,۰۳۲,۷۰۵)	(۲,۰۹۰,۹۶۰,۲۰۵)	(۶,۲۳۱,۶۸۵,۲۷۵)	(۴,۲۴۱,۶۲۳,۲۱۱)	(۸۰۶,۴۹۹,۷۷۵)	(۳,۹۱۵,۹۵۳,۴۲۴)	(۸۷۴,۷۱۱)	(۱,۰۴۲,۸۴۹,۸۲۸)	(۴,۰۱۱,۶۱۱,۰۲۵)	(۲,۹۱۶,۵۹۷,۵۰۹)	(۳,۲۹۸,۴۰۳,۴۵۱)	(۱,۶۸۱,۸۹۳,۵۶۶)	(۳,۵۸۳,۲۳۳,۹۴۰)	(۲۱,۵۷۵,۸۴۰,۸۸۲)	(۱۵,۸۸۹,۸۷۷,۷۴۳)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۴۳,۵۱۶,۴۱۰,۷۷۷	۱۴,۱۰۵,۳۷۷,۹۲۲	۱۲۸,۹۰۰,۷۸۹,۶۷۸	۴۳,۵۷۱,۰۸۸,۵۳۴	۶۴,۸۳۰,۱۱۸,۰۸۶	(۱۲۱,۵۲۵,۸۸۸,۴۰۵)	۱,۰۸۴,۲۷۶	(۶,۳۹۶,۳۱۰,۴۴۰)	(۷۰,۸۸۵,۱۷۸,۶۵۰)	۶۱,۸۱۰,۵۶۷,۳۳۵	۶۷,۱۹۷,۶۷۱,۸۷۴	(۲,۳۳۳,۴۳۶,۶۷۱)	۳۷,۲۷۷,۸۸۴,۵۶۳	۲۷۰,۸۳۸,۷۸۰,۶۰۴	(۱۰,۷۶۸,۶۰۱,۷۲۵)
هزینه های مالی	(۳۰,۵۵۲,۴۷۱,۱۸۶)	(۳۵,۰۰۸,۵۵۸,۲۰۲)	(۱۵,۹۸۹,۷۲۸,۷۱۰)	(۲۲,۳۳۱,۸۶۴,۱۰۰)	-	-	-	-	(۹,۸۵۵,۹۱۱)	-	-	-	-	(۴۶,۵۵۲,۰۵۵,۸۰۷)	(۵۸,۲۰۵,۶۶۹,۴۹۴)
سود(زیان) خالص	۱۲,۹۶۳,۹۳۹,۵۹۱	(۲۰,۹۰۳,۱۸۰,۲۸۰)	۱۱۲,۹۱۱,۰۶۰,۹۶۸	۲۱,۲۳۹,۲۲۴,۴۲۴	۶۴,۸۳۰,۱۱۸,۰۸۶	(۱۲۱,۵۲۵,۸۸۸,۴۰۵)	۱,۰۸۴,۲۷۶	(۶,۳۹۶,۳۱۰,۴۴۰)	(۷۰,۸۹۵,۰۲۴,۵۶۱)	۶۰,۹۴۵,۳۳۰,۱۴۳	۶۷,۱۹۷,۶۷۱,۸۷۴	(۲,۳۳۳,۴۳۶,۶۷۱)	۳۷,۲۷۷,۸۸۴,۵۶۳	۲۲۴,۲۸۶,۷۲۴,۷۹۷	(۶۸,۹۷۴,۲۶۱,۲۱۹)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری(درصد)	۲۹.۳۲	(۵۹.۴۱)	۱۲۰.۱۷	۴۰.۴۹	۳۷.۲۸	(۳۵.۱۰)	-	(۹)	(۸۵.۷۳)	۵۰.۷۲	۷۹.۵۴	(۴.۵۴)	۷۳.۸۱	۵۷.۲۴	(۱۰.۵۹)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره(درصد)	۲۵.۸۱	(۵۶.۰۹)	۷۰.۸۵	۴۵.۷۲	(۱۹۴,۵۶۳.۷۰)	(۷۹.۵۳)	(۱۵۶.۲۸)	(۱۱۶,۴۷۱.۵۶)	(۹۹.۸۰)	۴۲.۹۴	۳۹.۷۷	(۴.۰۱)	۴۸.۲۴	۴۲.۶۰	(۱۵.۷۶)

۲۵) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	رایکا				درسا				سمابه				نجتوب				جمع (نقل به صفحه بعد)			
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال مالی	۵۴,۴۵۷	۳۷,۲۶۵,۶۵۷,۳۰۹	۵۴,۴۵۷	۵۸,۱۶۸,۸۳۷,۵۸۹	۳۰,۸۷۱	۴۶,۴۵۴,۷۹۴,۱۰۶	۳۰,۸۷۱	۲۵,۲۱۵,۵۶۹,۶۷۲	۲۲۴,۶۹۸	۱۵۲,۴۵۴,۱۳۰,۶۳۹	۱۹۴,۶۰۰	۱۸۱,۴۸۳,۹۹۸,۶۳۶	۱۹۱,۶۹۹	۵,۴۹۱,۷۳۶	۳۱۰,۰۲۶	۲۳۶,۱۸۰,۰۷۳,۷۹۰	۴۷۳,۵۷۷	۳۵۰,۷۴۲,۴۸۲,۵۷۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۳۷,۷۲۸	۴۳۷,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۴۳۷,۷۲۸	۴۳۷,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۲۴,۶۹۸)	(۲۲۴,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۹,۶۳۰)	(۴۰۹,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۱,۶۹۹)	-	(۲۲۴,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۱,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰۱,۲۷۹)	(۶۰۱,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰)
تسویه نمادهای حذف شده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) خالص دوره	-	۱۲,۹۶۳,۹۲۹,۵۹۱	-	(۳۰,۹۰۳,۱۸۰,۲۸۰)	-	۱۱۲,۹۱۱,۰۶۰,۹۶۸	-	۲۱,۲۳۹,۲۲۹,۶۳۴	-	۶۴,۸۳۰,۱۱۸,۰۸۶	-	(۱۲۱,۵۲۵,۸۸۸,۴۰۵)	-	۱۰,۸۴۰,۲۷۶	-	۱۹۰,۷۰۶,۲۰۲,۹۲۱	-	(۱۳۷,۵۸۶,۱۵۴,۶۹۱)
تعدیلات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۳۸۰,۶۳۰,۵۰۸	-	۶۶,۳۹۸,۵۲۰,۴۰۸	-	(۷,۳۶۹,۸۰۳)	-	۷,۲۷۳,۱۶۰,۷۰۵	-	۱۷۶,۵۷۲,۷۲۵,۹۰۲
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	**۵۴,۴۵۷**	**۵۰,۲۲۹,۵۹۶,۹۰۰**	**۵۴,۴۵۷**	**۳۷,۲۶۵,۶۵۷,۳۰۹**	**۳۰,۸۷۱**	**۱۵۹,۳۶۵,۸۵۵,۰۷۴**	**۳۰,۸۷۱**	**۴۶,۴۵۴,۷۹۴,۱۰۶**	**۰**	**(۳۳,۲۲۰,۷۶۷)**	**۲۲۴,۶۹۸**	**۱۵۲,۴۵۴,۱۳۰,۶۳۹**	**۰**	**(۶۹۳,۷۹۱)**	**۸۵,۳۲۸**	**۵۰,۴۹۱,۷۳۶**	**۳۱۰,۰۲۶**	**۲۳۶,۱۸۰,۰۷۳,۷۹۰**

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	جمع (نقل از صفحه قبل)				ولنجار				بیردبس				سها				جمع			
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال مالی	۳۱۰,۰۰۲۶	۲۳۶,۱۸۰,۰۷۳,۷۹۰	۴۷۳,۵۷۷	۳۵۰,۷۴۲,۹۸۲,۵۷۹	۴۹,۹۵۱	۱۴۱,۹۲۹,۷۳۳,۶۵۹	۴۹,۹۵۱	۸۰,۹۸۴,۰۳۵,۱۶	۸۹,۱۶۴	۵۶,۸۸۸,۵۲۵,۹۹۹	۳۳,۱۲۶	۲۲,۶۷۰,۲۲۴,۲۴۶	۴۹۹,۱۴۱	-	-	-	۵۵۶,۶۵۴	۴۵۴,۲۹۷,۱۱۰,۳۴۱		
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	-		۴۳۷,۷۲۸	۴۳۷,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۸۷,۵۰۷	۸۷,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۳۸	۵۶,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۵۰۷	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۳,۷۶۶	۱۲۷,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۳,۷۶۶	۴۹۳,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۲۴,۶۹۸)	(۲۲۴,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰۱,۲۷۹)	(۶۰۱,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۲۴,۶۹۸)	(۲۲۴,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۶۰۱,۲۷۹)	(۶۰۱,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰)		
تسویه نمادهای حذف شده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) خالص دوره	-	۱۹۰,۷۰۶,۲۰۲,۹۲۱	-	(۱۲۷,۵۸۶,۱۵۴,۶۹۱)	-	(۷۰,۸۹۵,۰۳۴,۵۶۱)	-	۶۰,۹۴۵,۳۳۰,۱۹۳	-	۶۷,۱۹۷,۶۷۱,۸۷۴	-	(۲,۳۳۳,۴۳۶,۶۷۱)	-	۳۷,۲۷۷,۸۸۴,۵۶۳	-	-	-	۲۲۴,۲۸۶,۷۲۴,۷۹۷	-	(۶۸,۴۷۲,۲۶۱,۲۱۹)
تعدیلات	-	۷,۳۷۳,۱۶۰,۷۰۵	-	۱۷۶,۵۷۲,۷۴۵,۹۰۲	-	-	-	-	-	(۹۲,۵۵۸,۱۴۱,۴۸۴)	-	(۱۹,۴۸۶,۲۶۱,۵۷۶)	-	-	-	-	-	(۳۵,۱۸۴,۹۸۰,۷۷۹)	-	۱۵۷,۰۸۸,۴۸۴,۳۲۶
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	**۸۵,۳۲۸**	**۲۰۹,۵۶۱,۴۳۷,۴۱۶**	**۳۱۰,۰۲۶**	**۲۳۶,۱۸۰,۰۷۳,۷۹۰**	**۴۹,۹۵۱**	**۷۱,۰۳۴,۶۹۹,۰۹۸**	**۴۹,۹۵۱**	**۱۴۱,۹۲۹,۷۳۳,۶۵۹**	**۱۷۶,۶۷۱**	**۱۶۹,۰۳۵,۰۵۶,۳۸۹**	**۸۹,۱۶۴**	**۵۶,۸۸۸,۵۲۵,۹۹۹**	**۳۵۱,۹۵۰**	**۷۷,۲۷۷,۸۸۴,۵۶۳**	**۴۰,۰۰۰**	**۴۰,۰۰۰**	**۵۲۶,۹۰۹,۰۷۷,۴۶۶**	**۴۹۹,۱۴۱**	**۴۳۴,۹۹۸,۳۳۳,۴۴۸**