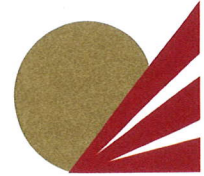


صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

صورت‌های مالی به همراه یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی  
بازارگردانی معاملات سرآمد

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

دارندگان واحد های سرمایه گذاری صندوق اختصاصی بازار گردانی معاملات سرآمد

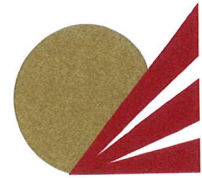
باسلام ،

به پیوست صورت های مالی صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳-۴	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت‌های توضیحی :
۵-۶	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۴	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی
۲۴-۲۷	ث- صورتهای مالی به تفکیک هر نماد موضوع بازارگردانی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند. این صورتهای مالی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۵ به تایید ارکان زیر رسیده است:

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمدرضا حسن پور	شرکت هلدینگ سرآمد(سهامی خاص)	مدیر صندوق
		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی  
بازارگردانی معاملات سرآمد

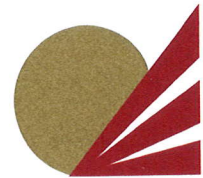
صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد  
صورت خالص دارایی‌ها  
به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱,۷۶۵,۵۴۷,۰۸۵,۲۸۶	۴,۲۰۷,۹۴۶,۳۱۲,۴۹۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵۶,۳۳۳,۵۸۸,۹۲۹	۸۶,۲۰۰,۵۷۰,۸۷۲	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار
۱۴,۲۳۳,۰۰۶,۹۱۷	۳۰,۰۸۲,۰۷۰,۵۶۹	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۱۰,۷۵۹,۸۳۵,۴۷۲	۱,۲۴۲,۳۶۱,۰۷۳	۸	حساب‌های دریافتی
۶۳,۶۸۲,۰۹۹	۴۳,۳۸۱,۸۹۴	۹	سایر دارائی‌ها
<b>۱,۸۴۶,۹۳۷,۱۹۸,۷۰۳</b>	<b>۴,۳۲۵,۵۱۴,۶۹۶,۹۰۵</b>		<b>جمع دارایی‌ها</b>
			<b>بدهی‌ها:</b>
۱۵۸,۷۱۶,۵۶۹,۴۹۰	۸۲۴,۸۹۴,۰۸۰,۵۸۴	۱۰	جاری کارگزاران
۸,۰۵۰,۵۵۰,۵۰۶	۳۸,۱۰۷,۵۱۵,۳۱۲	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۶,۳۹۲,۴۴۶,۳۳۱	۱۶,۹۱۲,۶۰۶,۳۵۸	۱۲	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
<b>۱۷۳,۱۵۹,۵۶۶,۳۲۷</b>	<b>۸۷۹,۹۱۴,۲۰۲,۲۵۴</b>		<b>جمع بدهی‌ها</b>
<b>۱,۶۷۳,۷۷۷,۶۳۲,۳۷۶</b>	<b>۳,۴۴۵,۶۰۰,۴۹۴,۶۵۱</b>	۱۳	<b>خالص دارایی‌ها</b>
۱,۱۴۱,۶۷۷	۱,۳۲۴,۹۴۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

از گروه کاران  
مدیریت



یادداشت‌های توضیحی همراهِ بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



# صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

## صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی  
بازارگردانی معاملات سرآمد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
(۱۰۶,۴۶۷,۳۲۴,۲۵۲)	۸۴,۹۲۸,۵۳۹,۶۵۱	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵۹۴,۷۵۱,۹۲۱,۶۷۳	۴۹۸,۸۰۲,۳۵۹,۲۴۹	۱۵	سود تحقق نیافته اوراق بهادار
۳۰,۱۶۰,۸۴۶,۲۴۲	۱۵,۷۵۲,۳۹۲,۴۰۰	۱۶	سود سهام
۶۰۵,۹۳۳,۹۲۸	۱,۱۹۰,۲۳۹,۷۶۸	۱۷	سود سپرده بانکی
۴۹۸,۲۲۲,۸۳۹	۱,۵۴۹,۹۶۵,۴۸۸	۱۸	سایر درآمد
<b>۵۱۹,۵۴۹,۶۰۰,۴۳۰</b>	<b>۶۰۲,۲۲۳,۴۹۶,۵۵۶</b>		<b>جمع درآمدها</b>
			<b>هزینه‌ها:</b>
(۱۳,۶۷۳,۴۴۷,۱۳۴)	(۳۲,۶۲۰,۵۸۸,۹۷۰)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۶,۷۴۱,۷۰۴,۸۷۲)	(۹,۶۸۶,۹۶۹,۴۷۰)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۲۰,۴۱۵,۱۵۲,۰۰۶)	(۴۲,۳۰۷,۵۵۸,۴۴۰)		جمع هزینه‌ها
۴۹۹,۱۳۴,۴۴۸,۴۲۴	۵۵۹,۹۱۵,۹۳۸,۱۱۶	۲۱	سود قبل از هزینه مالی
(۶۷,۹۴۴,۵۰۶,۴۲۳)	(۱۲۶,۱۱۶,۵۵۳,۲۴۸)		هزینه مالی
<b>۴۳۱,۱۸۹,۹۴۲,۰۰۱</b>	<b>۴۳۳,۷۹۹,۳۸۴,۸۶۸</b>		<b>سود خالص</b>
%۵۱.۴۱	%۱۷.۳۶		بازده میانگین سرمایه گذاری
%۲۵.۸۵	%۱۲.۶۶		بازده سرمایه گذاری تا پایان سال

### سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

تعهدات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری تا پایان دوره

خالص دارایی‌های پایان سال

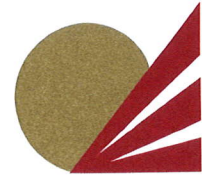
یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سازمان بورس و اوراق بهادار

آزموده کاران



Handwritten signature



صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد  
صورت گردش خالص دارایی ها  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی  
بازارگردانی معاملات سرآمد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	یادداشت
۴۹۲,۲۳۹,۸۸۲,۸۰۸	۵۰۰,۰۰۰		۱,۶۷۳,۷۷۷,۶۳۲,۳۷۶	۱,۴۶۶,۰۶۹		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال
۹۶۶,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۶,۰۶۹		۱,۱۳۴,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۴,۴۸۴		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
						واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۴۳۱,۱۸۹,۹۴۲,۰۰۱			۴۳۳,۷۹۹,۳۸۴,۸۶۸			سود خالص
(۲۱۵,۷۲۱,۱۹۲,۴۳۳)			۲۰۳,۵۳۹,۴۷۷,۴۰۷			تعدیلات
۱,۶۷۳,۷۷۷,۶۳۲,۳۷۶	۱,۴۶۶,۰۶۹		۳,۴۴۵,۶۰۰,۴۹۴,۶۵۱	۲,۶۰۰,۵۵۳		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آزموده کاران



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

**صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۰ با شماره ثبت ۵۵۵۵۸ و با شناسه ملی ۱۴۰۱۲۲۲۰۹۸۵ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۵ تحت شماره ۱۲۱۲۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. این صندوق از نوع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بوده و با هدف مشخص بازارگردانی مجموعه‌ای از سهام اعلام شده در امیدنامه این صندوق در بورس تهران و فرابورس ایران تاسیس شده و هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. مدت فعالیت این صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، پنج سال شمسی و مرکز اصلی صندوق تهران، ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی جنوبی، کوچه چهارم، پلاک ۵ می‌باشد.

۱-۲ اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی [www.msaramadfund.ir](http://www.msaramadfund.ir) درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود، از ارکان زیر تشکیل شده است. مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحد‌های ممتاز تشکیل می‌شود.

در تاریخ تهیه گزارش دارندگان واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده شامل ارکان زیر هستند:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
درصد به کل واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز	تعداد	درصد به کل واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز	تعداد	نام دارندگان واحد‌های ممتاز	ردیف
۹۹٫۹۰٪	۳۴٫۹۶۵	۹۹٫۹۰٪	۳۴٫۹۶۵	هلدینگ سرآمد	۱
۰٫۱۰٪	۳۵	۰٫۱۰٪	۳۵	هادی رئیس زاده	۲
۱۰۰٪	۳۵٫۰۰۰	۱۰۰٪	۳۵٫۰۰۰	جمع	

**صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

مدیر صندوق: شرکت هلدینگ سرآمد که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۰ با شماره ۴۶۱۷۵۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها در شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران- شیخ بهایی جنوبی- بن بست چهارم- پلاک ۵

متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آموزده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکتها در شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان شریعتی، قلهک، نرسیده به یخچال، کوچه شریف، پلاک ۵

حسابرس: موسسه حسابرسی بیات رایان که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست) کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲، طبقه دوم

**۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی**

صورت‌های مالی صندوق بر اساس ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

**۴ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

**۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها**

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود .

**۴-۱-۱ - سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی**

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارتست از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

**۴-۱-۲ - سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس**

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌شود.

**۴-۲- درآمد‌های حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها**

**۴-۲-۱ - 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 می‌شود و در حساب‌ها لحاظ می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۴ ماه، با استفاده از

## صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

نرخ ۲۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

### ۳-۴ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر و بر اساس بند ۹-۳ امیدنامه دوره فعالیت صندوق محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌گردد.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۷۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت و تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد (۰,۰۱) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۳ درصد (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد (۰,۰۲) از سود سپرده‌ها و گواهی سپرده تا میزان مجاز سرمایه‌گذاری در آنها؛
کارمزد متولی	سالانه ۰,۵ درصد (۰,۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداکثر ۲,۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰,۳ درصد (۰,۰۰۳) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه؛
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه دسترسی به نرم افزار ، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آن و هزینه پشتیبانی آن‌ها حداکثر به میزان صورت‌جلسات ارسالی توسط شرکت نرم‌افزاری ارائه دهنده خدمات مذکور امکان پذیر است؛

## صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی، صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود.

#### ۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

#### ۴-۶- مخارج تامین مالی

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

#### ۴-۶-۵- تعهدات بازارگردانی طبق بند ۷ امید نامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	بیمه سامان	بساما	۲,۲۵	۴۸,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰
۲	شیشه همدان	کههدا	۲,۵	۲۹۴,۹۸۵	۵,۸۶۹,۰۰۰
۳	پرداخت الکترونیک سامان کیش	سپ	۲,۵	۱۴,۷۵۰	۲۹۵,۰۰۰
۴	بانک سامان	سامان	۲,۲۵	۱,۴۲۷,۵۸۰	۲۸,۵۵۱,۵۹۰
۵	بیمه اتکایی سامان	اتکاسا	۳	۹۸,۴۶۰	۱,۹۶۹,۱۳۰
۶	پمپ سازی ایران	تپیمی	۲,۵	۱۲۹,۹۹۷	۱,۴۴۷,۰۰۰
۷	تامین سرمایه کاردان	تکاردان	۲,۵	۲۰۳,۱۴۹	۱,۵۲۴,۰۰۰

**صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

**۶-۶ - وضعیت مالیاتی**

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم و چهارم قانون اساسی ( مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی ) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

**صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	بهای تمام شده
	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال
%۸۷	۱.۵۹۸.۹۰۹.۶۵۱.۹۹۲	۱.۰۳۱.۶۵۷.۲۷۲.۰۰۷	۱.۰۰۳.۶۱۰.۱۳۲.۴۷۰	%۹۵	۴.۱۱۷.۱۷۴.۷۴۲.۲۶۳	۳.۵۹۹.۲۱۵.۳۴۰.۷۵۳	۳.۰۵۳.۳۵۳.۸۲۲.۰۴۱
%۰				%۰	۱.۷۵۱.۷۷۷.۲۳۶	۱.۸۵۰.۲۲۵.۶۰۷	۱.۸۵۰.۲۲۵.۶۰۷
%۳	۵۲.۳۶۵.۷۱۹.۵۴۴	۷۲.۴۳۹.۳۸۲.۱۷۳	۷۶.۴۰۳.۹۶۴.۶۹۰	%۱	۶۱.۵۸۸.۶۳۳.۲۸۱	۵۱.۸۹۱.۸۶۰.۰۷۱	۷۵.۱۹۱.۳۶۶.۱۳۴
%۶	۱۰۴.۷۴۴.۰۱۵.۳۰۵	۸۳.۱۳۳.۱۷۶.۳۲۵	۸۳.۱۷۴.۶۴۵.۴۱۲	%۰	۲۰۰.۳۳۹.۳۸۹.۹۳۱	۱۹۳.۳۷۱.۷۸۸.۶۰۴	۱۹۳.۳۷۱.۷۸۸.۶۰۴
%۱	۹.۵۲۷.۶۹۸.۴۴۵	۹.۶۸۱.۴۶۸.۰۷۳	۹.۷۲۱.۲۵۵.۰۱۷	%۰	۶۶۰.۹۸۷.۳۴۹۹	۹.۹۱۳.۳۷۰.۲۹۱	۱۰.۱۰۶.۸۲۶.۵۷۵
%۰				%۰	۷۹۷.۳۵۸.۳۹۷	۷۷۷.۴۷۷.۱۵۳	۷۷۷.۴۷۷.۱۵۳
%۹۶	۱.۷۶۵.۵۴۷.۰۸۵.۲۸۶	۱.۱۹۶.۹۰۱.۱۹۸.۵۷۸	۱.۱۷۲.۹۰۹.۹۹۷.۵۸۹	%۹۷	۴.۲۰۷.۹۴۶.۳۱۲.۴۹۷	۳.۶۸۳.۰۱۹.۹۶۲.۴۷۹	۳.۱۶۰.۵۵۱.۵۰۶.۱۱۴

بیمه و بازتنستگي  
 ماشین آلات و تجهیزات  
 کانی غیر فلزی  
 بانکها و موسسات اعتباری  
 رایانه  
 فعالیتهای کمکی به نهاد های مالی واسط  
 جمع

**۶- سرمایه گذاری در اوراق بهادار**

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۶.۳۳۳.۵۸۸.۹۲۹	۸۶.۲۰۰.۵۷۰.۸۷۲	۶-۱
۵۶.۳۳۳.۵۸۸.۹۲۹	۸۶.۲۰۰.۵۷۰.۸۷۲	

سرمایه گذاری در اختیار معامله

**۶-۱ سرمایه گذاری در اختیار معامله**

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال		ریال	ریال	درصد
	%۰.۱۱	۴.۸۱۲.۰۵۸.۴۷۲	۵.۵۰۴.۸۰۹.۱۷۱	۱۴۰۵/۰۱/۲۳
	%۰.۰۸	۳.۴۹۶.۳۹۵.۰۰۰	۴.۱۸۵.۹۳۰.۲۹۶	۱۴۰۵/۰۱/۲۳
	%۰.۲۱	۹.۱۵۸.۵۵۶.۹۶۰	۱۴.۸۱۴.۹۶۶.۸۶۱	۱۴۰۵/۰۱/۲۳
	%۰.۷۲	۳۱.۰۰۷.۶۵۸.۱۸۴	۳۳.۳۱۶.۰۰۷.۶۹۹	۱۴۰۵/۰۳/۰۳
	%۰.۵۸	۲۴.۹۳۹.۰۸۶.۲۵۶	۳۷.۱۴۲.۹۸۶.۷۹۲	۱۴۰۵/۰۱/۲۳
	%۰.۳۰	۱۲.۷۸۶.۸۱۶.۰۰۰	۱۲.۸۱۳.۰۵۶.۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۰۳
۲۱۵.۹۵۷.۳۳۶	%۰.۰۰	.	.	اختیار خرید بیمه سامان-۱۴۰۵۰۱۰۹-۱۰۰۰۰ (ضیساما۱۰۶)
۳۲.۴۴۳.۹۹۲	%۰.۰۰	.	.	اختیار خرید بیمه سامان - ۱۴۰۵۰۱۰۹-۷۵۰۰۰ (ضیساما۱۰۱)
۱.۱۹۸.۲۴۴.۰۷۲	%۰.۰۰	.	.	اختیار خرید بیمه سامان - ۱۴۰۵۰۱۰۹-۸۰۰۰۰ (ضیساما۱۰۲)
۵.۸۹۹.۴۷۴.۴۷۹	%۰.۰۰	.	.	اختیار خرید بیمه سامان - ۱۴۰۵۰۳۰۳-۸۰۰۰۰ (ضیساما۳۱۱)
۳۲.۳۵۹.۹۸۷.۶۳۲	%۰.۰۰	.	.	اختیار خرید بیمه سامان - ۱۴۰۵۰۱۰۹-۸۵۰۰۰ (ضیساما۱۰۳)
۱۱.۸۹۸.۳۶۱.۳۱۴	%۰.۰۰	.	.	اختیار خرید بیمه سامان - ۱۴۰۵۰۳۰۳-۸۵۰۰۰ (ضیساما۳۱۲)
۸۹.۹۱۵.۰۳۸	%۰.۰۰	.	.	اختیار خرید بیمه سامان - ۱۴۰۴۰۲۰۷-۴۱۶۴ (ضیساما۲۱۲)
۶۷۵.۶۳۰.۱۳۴	%۰.۰۰	.	.	اختیار خرید بیمه سامان - ۱۴۰۴۰۲۰۷-۴۵۸۰ (ضیساما۲۱۳)
۳۴.۳۶۱.۴۱۵	%۰.۰۰	.	.	اختیار خرید بیمه سامان - ۱۴۰۴۰۲۰۷-۴۹۹۶ (ضیساما۲۱۴)
۳.۹۲۹.۲۳۳.۷۲۷	%۰.۰۰	.	.	اختیار خرید بیمه سامان - ۱۴۰۴۰۲۰۷-۵۴۱۳ (ضیساما۲۱۵)
۵۶.۳۳۳.۵۸۸.۹۲۹	۱.۹۹%	۸۶.۲۰۰.۵۷۰.۸۷۲	۱۰۷.۷۷۷.۷۵۶.۸۱۹	اختیار خرید بیمه سامان - ۱۴۰۴۰۲۰۷-۵۸۲۹ (ضیساما۲۱۶)
				اختیار خرید بیمه سامان - ۱۴۰۴۰۲۰۷-۶۲۴۶ (ضیساما۲۱۷)
				اختیار خرید بیمه سامان - ۱۴۰۴۰۲۰۷-۷۰۷۸ (ضیساما۲۱۹)
				اختیار خرید بیمه سامان - ۱۴۰۴۰۲۰۷-۷۴۹۵ (ضیساما۲۲۰)
				اختیار خرید بیمه سامان - ۱۴۰۴۰۲۰۷-۸۴۱۱ (ضیساما۲۲۲)
				اختیار خرید بیمه سامان - ۱۴۰۴۰۲۰۷-۹۴۱۱ (ضیساما۲۲۴)
				جمع

**صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹					بانک	شرکت
مبلغ اسمی سپرده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد سود	نوع حساب	شماره حساب	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال		ریال					
۱.۸۰۵.۳۳۵.۵۴۰	۱۹%	۵.۷۷۱.۹۹۱.۸۲۴	۸%	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۵	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	بانک سامان (سامان)
۱.۰۷۲.۷۳۳.۴۲۳	۳۴%	۱۰.۳۶۷.۴۷۰.۲۴۲	۸%	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۶	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	بیمه اتکایی سامان (اتکایا)
۱۷۳.۸۹۸.۷۹۳	۱%	۱۹۸.۹۰۴.۲۱۸	۸%	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۴	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)
۴۰.۸۳.۶۳۷	۰%	۱.۴۶۳.۹۵۱	۸%	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۱	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	بیمه سامان ۱ (بساما۱)
۷.۴۵۰.۳۸۹.۲۵۴	۲۳%	۶.۷۹۴.۲۰۰.۹۰۳	۸%	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۲	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	بیمه سامان ۲ (بساما۲)
۳.۷۲۶.۵۶۶.۲۷۰	۲۳%	۶.۹۴۸.۰۳۹.۴۳۱	۸%	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۳	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	شیشه همدان (کههدا)
۱۴.۲۳۳.۰۰۶.۹۱۷	۱۰۰%	۳۰.۰۸۲.۰۷۰.۵۶۹					جمع

۸- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۰.۷۵۹.۸۳۵.۴۷۲	۱.۱۷۲.۹۶۶.۴۰۰	۲۵	۱.۱۷۲.۹۶۶.۴۰۰	۸-۱
.	۶۹.۳۹۴.۶۷۳	-	۶۹.۳۹۴.۶۷۳	
۱۰.۷۵۹.۸۳۵.۴۷۲	۱.۲۴۲.۳۶۱.۰۷۳		۱.۲۴۲.۳۶۱.۰۷۳	

حساب‌های دریافتی:  
سود سهام دریافتی  
دریافتی بابت هزینه‌های متوقف شده  
جمع

۸-۱ سود سهام دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱.۱۷۲.۹۶۶.۴۰۰	۱.۱۷۲.۹۶۶.۴۰۰	.	۲۵	۱.۱۷۲.۹۶۶.۴۰۰
.	.	.		.
۳۰.۰۵۸.۰۰۸	.	.		.
۹.۵۵۶.۸۱۱.۰۶۴	.	.		.
۱۰.۷۵۹.۸۳۵.۴۷۲	۱.۱۷۲.۹۶۶.۴۰۰	.		۱.۱۷۲.۹۶۶.۴۰۰

بیمه سامان  
شیشه همدان  
پرداخت الکترونیک سامان کیش  
بیمه اتکایی سامان

**صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌ها صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۳,۶۸۲,۰۹۹	.	۲۰,۳۰۰,۲۰۵	۴۳,۳۸۱,۸۹۴
.	۶,۹۰۱,۳۷۰,۲۱۰	۶,۹۰۱,۳۷۰,۲۱۰	.
.	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۶۳,۶۸۲,۰۹۹	۸,۲۷۱,۳۷۰,۲۱۰	۸,۲۹۱,۶۷۰,۴۱۵	۴۳,۳۸۱,۸۹۴

هزینه تاسیس  
هزینه نرم افزار  
هزینه عضویت در کانون‌ها  
جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۵۸,۷۱۶,۵۶۹,۴۹۰)	۲,۷۸۲,۲۹۵,۸۲۲,۱۰۸	۲,۱۱۶,۱۱۸,۳۱۱,۰۱۴	(۸۲۴,۸۹۴,۰۸۰,۵۸۴)
(۱۵۸,۷۱۶,۵۶۹,۴۹۰)	۲,۷۸۲,۲۹۵,۸۲۲,۱۰۸	۲,۱۱۶,۱۱۸,۳۱۱,۰۱۴	(۸۲۴,۸۹۴,۰۸۰,۵۸۴)

سامان  
جمع

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷,۴۷۵,۵۴۱,۳۴۴	۳۶,۴۱۷,۳۸۰,۳۱۴	مدیر صندوق
۱۶۲,۲۶۹,۱۶۲	۱,۰۴۹,۹۹۹,۹۹۹	متولی
۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۳۹,۳۷۴,۹۹۹	حسابرس
.	.	بازارگردان
۲۴۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۸۰,۵۰,۵۵۰,۵۰۶	۳۸,۱۰۷,۵۱۵,۳۱۲	جمع

**صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

**۱۲- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر**

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۳۸۳,۲۰۵,۷۲۷	۱,۴۷۵,۸۶۶,۳۵۸	نرم افزار و تارنما
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره مدیر تصفیه
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	مجمع
۳,۹۳۴,۲۴۰,۶۰۴	۱۴,۳۶۱,۷۴۰,۰۰۰	۱۲-۱ بدهی بابت اختیار معامله
<u>۶,۳۹۲,۴۴۶,۳۳۱</u>	<u>۱۶,۹۱۲,۶۰۶,۳۵۸</u>	جمع

**۱۲-۱ بدهی بابت اختیار معامله**

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
تعداد	بدهی بابت اختیار معامله	تعداد	بدهی بابت اختیار معامله	
.	۷,۳۱۸,۵۷۵,۱۷۸	۷,۵۱۶,۰۰۰	۷,۳۱۸,۵۷۵,۱۷۸	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۵/۱۰/۹/۹۵۰۰ (ضیامام ۱۰۵)
.	۲,۰۳۹,۳۴۰,۰۰۰	۴,۹۷۴,۰۰۰	۲,۰۳۹,۳۴۰,۰۰۰	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۵/۱۰/۹/۱۱۰۰۰ (ضیامام ۱۰۷)
.	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۵/۰۳/۳/۹۵۰۰ (ضیامام ۳۱۴)
.	۳,۲۰۳,۸۲۴,۸۲۲	۷,۵۱۶,۰۰۰	۳,۲۰۳,۸۲۴,۸۲۲	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۵/۱۰/۹/۹۵۰۰ (ضیامام ۱۰۵)
۳,۲۵۱,۲۰۳,۰۰۰	.	.	۳,۲۵۱,۲۰۳,۰۰۰	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۴/۰۷/۶/۶۶۶۲ (ضیامام ۲۱۸)
۱۶۳,۱۷۲,۶۶۴	.	.	۱۶۳,۱۷۲,۶۶۴	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۴/۰۷/۷/۹۱۱ (ضیامام ۲۲۱)
۵۱۹,۸۶۴,۸۶۰	.	.	۵۱۹,۸۶۴,۸۶۰	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۴/۰۷/۸/۹۱۱ (ضیامام ۲۲۳)
<u>۳,۹۳۴,۲۴۰,۶۰۴</u>	<u>۱۴,۳۶۱,۷۴۰,۰۰۰</u>			جمع

**۱۳- خالص دارایی‌ها**

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۶۳۳,۸۱۸,۹۲۸,۴۳۲	۱,۴۳۱,۰۶۹	۳,۳۹۹,۲۲۷,۲۷۴,۲۹۶	۲,۵۶۵,۵۵۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۹,۹۵۸,۷۰۳,۹۴۴	۳۵,۰۰۰	۴۶,۳۷۳,۲۲۰,۳۵۵	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۱,۶۷۳,۷۷۷,۶۳۲,۳۷۶</u>	<u>۱,۴۶۶,۰۶۹</u>	<u>۳,۴۴۵,۶۰۰,۴۹۴,۶۵۱</u>	<u>۲,۶۰۰,۵۵۳</u>	جمع

**صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۷۶,۳۵۹,۹۵۸	۱۶۲,۵۹۱,۰۷۵,۴۹۵	۱۴-۱ سود فروش سهام و حق تقدم
(۱۰۷,۰۴۳,۶۸۴,۲۱۰)	(۷۷,۶۶۲,۵۳۵,۸۴۴)	۱۴-۲ سود (زیان) فروش اختیار معامله
(۱۰۶,۴۶۷,۳۲۴,۲۵۲)	۸۴,۹۲۸,۵۳۹,۶۵۱	جمع

۱۴-۱- سود فروش سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۴,۷۷۸,۹۳۳)	(۳۷۹,۱۸۴)	(۵۰۳,۳۶۰,۵۲۶)	۵۰۳,۳۶۰,۵۲۶	۴۹۸,۹۶۰,۷۷۷	۱۹۲,۵۱۲	تامین سرمایه کاردان (تکاردان)
.	(۴,۹۶۶,۱۷۰)	(۲۷۵,۸۷۵)	(۳۶۷,۷۰۱,۶۱۵)	۳۶۷,۷۰۱,۶۱۵	۳۶۲,۰۱۱,۳۲۰	۹۱,۴۳۰	پمپ ایران (تیمی)
۶۸۳,۲۷۸,۹۳۷	۳۲,۰۹۸,۸۰۸,۱۱۷	(۱۱۵,۵۲۴,۸۶۳)	(۱۱۹,۷۹۴,۳۹۵,۵۹۶)	۱۲۱,۷۹۶,۸۷۶,۷۶۹	۱۵۲,۰۰۸,۷۲۸,۵۷۶	۶۸,۴۸۱,۳۷۲	بیمه انکالی سامان (اتکاسا)
.	۱۳۰,۰۶۸,۲۲۹,۸۸۹	(۱۶۹,۶۷۸,۷۱۲)	(۹۳,۰۲۶,۰۲۳,۵۶۷)	۷۳,۸۷۲,۷۸۸,۲۰۴	۲۲۳,۲۶۳,۹۳۲,۱۶۸	۷۶,۴۴۸,۶۵۶	بانک سامان (سامان)
.	(۱۴,۱۸۸)		(۱۴,۱۸۹)	۱۴,۴۷۷	۱	۱	پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)
.	۲۱۴,۱۳۰,۳۰۱	(۱,۴۰۸,۸۷۰)	(۱,۶۳۸,۲۷۰,۸۲۹)	۲,۳۷۷,۰۰۹,۹۱۲	۱,۸۵۳,۸۱۰,۰۰۰	۱۰,۳۵,۰۰۰	شیشه همدان (کهمدان)
(۱۰۶,۹۱۸,۹۷۹)	۲۱۹,۶۶۶,۴۷۹	(۱,۲۷۱,۶۹۰)	(۱,۴۵۲,۳۹۷,۷۹۱)	۱,۰۸۱,۵۹۴,۷۶۳	۱,۶۷۳,۳۳۵,۹۶۰	۱۶۰,۹۷۳	بیمه سامان (بساما)
۵۷۶,۳۵۹,۹۵۸	۱۶۲,۵۹۱,۰۷۵,۴۹۵	(۲۸۸,۵۳۹,۱۹۴)	(۲۱۶,۷۸۲,۱۶۴,۱۱۳)	۱۹۹,۹۹۹,۳۴۶,۲۶۶	۳۷۹,۶۶۱,۷۷۸,۸۰۲	۱۴۶,۴۰۹,۹۴۴	جمع

## صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴,۲ - سود (زیان) فروش اختیار معامله

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود (زیان) فروش	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
					اختیار خرید بیمه سامان-۸۹۱۱-۱۴۰۴۰۲۰۷ (ضیاساما۲۲۳)
(۳۴۶,۵۳۷)	(۱,۲۳۹,۳۶۸,۲۵۳)	(۶۹,۲۶۷)	(۲,۴۷۴,۳۸۶,۱۶۷)	(۳,۷۱۳,۷۵۴,۴۲۰)	۱,۳۳۷,۰۳۰
.	۹۷۲,۰۸۵,۹۱۸	(۲,۵۶۴,۸۵۴)	۴,۱۰۹,۰۸۲	۹۷۶,۱۹۵,۰۰۰	.
.	(۶۶۸,۰۲۱,۱۴۰)	(۲۲۹,۰۷۱)	۳۷۱,۰۷۳,۹۸۳	(۳۹۶,۹۴۷,۱۵۷)	۲۳۸,۰۰۰
۶,۷۱۶,۸۸۳,۰۰۴	(۸۵۴,۴۷۱,۱۷۴)	(۵,۲۰۱,۶۹۵)	۵,۹۰۴,۶۷۶,۱۷۴	۵,۰۵۰,۲۰۵,۰۰۰	۱,۵۵۴,۰۹۴
۲۷۲,۵۹۰,۰۱۱	(۴,۹۶۱,۰۲۴,۵۷۵)	(۲۶,۷۷۸,۲۴۶)	۹,۲۴۰,۱۸۹,۰۱۷	۴,۲۷۹,۱۶۴,۴۴۲	۱۳,۳۳۱,۱۰۰
.	(۴,۳۲۳,۹۴۶,۱۷۱)	(۷۲,۶۵۴,۴۷۳)	۱۵,۰۲۸,۲۷۱,۲۵۴	۱۰,۷۰۴,۳۲۵,۰۸۳	۳۸,۴۳۲
(۱۵۳,۲۴۰,۸۶۳)	(۲۶۲,۹۵۹,۵۷۳)	(۲۹,۶۸۵)	(۵,۷۲۰,۷۲۷,۲۸۷)	(۵,۹۸۳,۶۸۶,۸۶۰)	۱,۳۷۱,۵۴۲
۱۷۰,۷۶۸,۹۰۹	(۱,۷۵۵,۶۳۱,۶۸۱)	(۹,۲۲۸,۹۵۵)	۷,۳۵۳,۴۸۴,۱۴۹	۵,۵۹۷,۸۵۲,۴۶۸	۴,۲۶۱,۱۴۸
۵۳۰,۰۷۵۵,۲۴۲	(۱,۶۳۹,۵۴۴,۲۳۷)	(۲۲,۳۴۱,۲۰۳)	۵,۷۸۸,۸۵۶,۲۹۳	۴,۱۴۹,۳۱۲,۸۵۶	۲۹۰,۶۴۲
.	(۴۷۴,۷۲۰,۸۶۶)	(۵۷۰)	۴۷۴,۱۸۲,۳۲۴	(۵۳۸,۵۲۳)	۳۰۶,۰۰۰
.	(۲۷,۳۴۳,۸۵۷,۳۶۱)	(۷,۳۴۵,۱۲۸)	۳۰,۸۳۸,۴۳۲,۲۱۶	۳,۴۹۴,۵۷۴,۸۵۵	۹,۶۶۴,۰۰۰
.	(۲,۲۸۴,۳۶۸,۱۵۶)	(۱,۰۵۸,۱۰۹)	۱,۱۶۸,۰۳۳,۰۷۴	(۱,۱۱۶,۳۳۵,۰۸۲)	۷۳۹,۰۰۰
.	(۱,۵۴۳,۵۳۲,۹۳۹)	(۱۰۷,۲۰۳)	۱,۶۴۷,۶۱۵,۹۳۹	۱۰۴,۰۸۳,۰۰۰	۱,۰۷۹,۰۰۰
.	(۴۸۶,۰۲۱,۳۵۶)	(۲۶,۰۱۸,۷۷۵)	۸,۸۰۰,۰۶۰,۲۵۳	۸,۳۱۴,۴۳۹,۰۹۷	۴۸,۰۴۰
(۳۱۸,۰۶۹)	(۳۳۹,۸۳۸,۶۳۸)	.	(۲۵۱,۵۵۷,۰۹۹)	(۴۹۱,۳۹۵,۷۳۷)	۱۲۰,۱۰۰
.	(۴۹,۵۳۵,۹۳۴)	.	(۳,۰۲۶,۷۰۴,۵۵۲)	(۳,۰۷۶,۲۴۰,۴۸۶)	۴۱۳,۱۴۴
(۳۸,۳۴۲,۲۷۷)	(۲۶۲,۴۹۰,۲۸۹)	.	(۳,۱۰۴,۹۸۱,۱۱۲)	(۳,۳۶۷,۴۷۱,۴۰۱)	۴۱۳,۱۴۴
.	(۷,۲۰۴,۹۹۰,۰۱۰)	.	(۲,۳۴۲,۷۳۲,۳۹۴)	(۹,۵۴۷,۷۲۲,۴۰۴)	۷,۸۶۸,۹۵۲
(۲۳۵,۷۸۰,۱۴۸)	۱۵۱,۹۹۴,۰۶۹	(۴۴,۸۸۵,۹۵۸)	۷,۹۶۴,۲۰۳,۲۱۵	۸,۱۱۶,۱۹۷,۲۸۴	.
.	(۳,۲۷۸,۸۱۹,۵۲۹)	(۲,۴۴۱,۱۰۰)	۵,۶۵۱,۹۳۳,۱۶۲	۲,۳۷۳,۱۱۳,۶۳۳	۲,۱۶۹,۰۰۰
.	(۳,۹۵۰,۲۰۳,۲۵۵)	(۱۶,۵۵۶,۲۰۳)	۱۰,۰۵۶,۴۱۴,۶۹۵	۶,۱۰۶,۲۱۱,۴۴۰	۱,۹۹۲,۰۰۰
.	(۴۲۸,۷۷۶,۳۹۷)	(۴۴,۹۵۹)	۴۷۲,۴۲۶,۲۹۷	۴۳,۶۵۰,۰۰۰	۶۸۹,۰۰۰
.	(۴۸۹,۹۶۸,۷۹۳)	(۴,۶۰۹,۷۵۱)	۶۸۸,۴۸۵,۱۵۳	۱۹۸,۵۳۸,۳۶۰	.
.	(۱,۱۷۹,۶۱۰,۷۴۸)	(۷۱,۵۵۸,۲۰۵)	۱۶,۲۸۳,۳۸۳,۱۸۸	۱۵,۱۰۳,۷۷۲,۴۴۰	.
.	(۳,۶۵۴,۷۸۳,۱۲۲)	(۱۴,۰۹۸۳,۸۵۸)	۳۰,۹۳۶,۴۲۸,۲۰۰	۲۷,۲۸۱,۶۴۵,۰۷۸	.
.	(۲۶۲,۶۱۴,۸۶۹)	(۵۵,۳۳۰,۸۵۰)	۱۱,۷۲۸,۱۳۲,۸۶۹	۱۱,۴۶۵,۵۱۸,۰۰۰	.
.	۲,۴۸۲,۸۲۴,۱۱۷	(۲۶,۸۳۶,۳۶۷)	۳۰,۴۲,۷۶۷,۴۶۳	۵,۵۲۵,۵۹۱,۵۸۰	.
.	۳,۱۵۰,۹۱۳,۵۶۱	(۳۲,۷۷۹,۵۶۴)	۳,۴۷۷,۳۶۲,۳۱۵	۶,۶۲۸,۲۷۵,۸۷۶	.
.	۶,۶۱۲,۹۵۷,۶۹۱	(۵۳,۷۹۳,۹۹۶)	۵,۲۱۷,۲۷۴,۶۵۷	۱۱,۸۳۰,۳۳۲,۳۴۸	.
.	(۶۳۷,۳۱۹,۴۰۱)	.	۶۳۷,۳۱۹,۴۰۱	.	۲۱۰,۰۰۰
۱۲,۰۳۳,۹۶۹,۲۳۲	(۵۶,۱۰۵,۶۲۰,۱۹۱)	(۶۲۳,۴۷۵,۰۴۵)	۱۶۵,۷۵۴,۵۲۵,۹۶۲	۱۰,۹۶۴,۸۹۰,۵۷۷۱	جمع نقل به صفحه بعد

## صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

#### ادامه یادداشت ۲-۱۴

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع منقول از صفحه قبل	۰	۱۰,۹۶۴,۸۹۰,۵۷۷,۱	(۶۲۳,۴۷۵,۰۴۵)	(۵۶,۱۰۵,۶۲۰,۱۹۱)	۱۲,۰۳۳,۹۶۹,۳۷۲
اختیار خرید بیمه سامان - ۱۱۹۸۰-۱۴۰۴۰۵۰۵ (ضیامان ۵۰۹)	۹۷۴,۰۰۰	۰	۰	(۱,۲۶۲,۷۷۰,۶۹۳)	۰
اخ اختیار خرید بیمه سامان - ۹۴۸۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضیامان ۷۱۷)	۳۰۶,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۶۰۰)	(۳۶۸,۷۹۹,۸۷۷)	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۸۴۸۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضیامان ۷۱۵)	۱۷۰,۰۰۰	۰	۰	(۲۰,۹۹۳,۹۲۲)	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۸۹۸۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضیامان ۷۱۶)	۲۶۸,۰۰۰	۰	۰	(۳۳۸,۸۲۳,۲۳۶)	۰
ضیامان ۱۱۲۶ (ضیامان ۱۱۲۶)	۱,۴۳۷,۴۳۶	(۲,۲۹۷,۸۸۵,۳۳۲)	۰	(۷۴,۰۲۸,۰۹۵)	۰
ضیامان ۱۱۲۷ (ضیامان ۱۱۲۷)	۱,۴۳۶	(۲,۴۹۹,۸۸۹)	۰	(۱۷۸,۷۳۱)	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۲۸۳۷-۱۴۰۴۱۱۱۹ (ضیامان ۱۱۳۴)	۱,۶۲۸,۴۲۴	(۴,۶۱۸,۰۷۲,۸۳۸)	(۴,۶۲۳,۱۶۷,۹۰۴)	۵۰,۹۵۰,۰۶۶	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۹۹۸۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضیامان ۷۱۸)	۱,۰۶۱,۰۰۰	۰	۲۵۵,۷۷۰,۶۱۸	(۲۵۵,۷۷۰,۶۱۸)	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۱۰۹۸۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضیامان ۷۱۹)	۸۲۰,۰۰۰	۰	۷۶۱,۲۰۵,۶۳۷	(۷۶۱,۲۰۵,۶۳۷)	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۹۰۰۰-۱۴۰۴۰۹۰۲ (ضیامان ۹۱۷)	۰	۲,۰۱۹,۳۷۴,۰۰۰	(۲۸,۸۸۷,۳۰۰)	(۲,۹۹۶,۴۱۸,۷۰۴)	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۸۵۰۰-۱۴۰۴۰۹۰۲ (ضیامان ۹۱۶)	۰	۲۴,۳۷۶,۰۰۰,۵۰۰	(۱۲۲,۲۷۰,۱۱۰)	۱۰,۲۷۲,۲۶۱,۷۱۴	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۹۵۰۰-۱۴۰۴۰۹۰۲ (ضیامان ۹۱۸)	۰	۹,۳۷۳,۲۴۲,۷۵۰	(۵۱,۳۶۵,۴۰۰)	۴۰۵,۶۷۷,۵۶۰	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۱۰۰۰۰-۱۴۰۴۰۹۰۲ (ضیامان ۹۱۹)	۰	۸۱۴,۹۴۵,۰۰۰	(۱۲,۷۹۵,۷۱۵)	(۱,۱۸۹,۸۴۸,۷۷۷)	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۹۵۰۰-۱۴۰۴۱۱۰۵ (ضیامان ۱۱۲۱)	۱۷,۴۸۳,۰۰۰	(۹۸,۳۳۰,۵۰۲,۲۸۷)	(۹۵,۹۴۸,۴۲۰,۳۵۴)	(۲,۳۸۲,۰۸۱,۹۳۳)	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۷۵۰۰-۱۴۰۴۰۹۰۲ (ضیامان ۹۱۴)	۷,۱۳۶,۰۰۰	(۵۳,۵۴۶,۷۶۰,۰۰۰)	(۵۸,۷۲۰,۰۶۰,۱۷۴)	۵,۱۷۳,۳۰۰,۱۷۴	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۷۰۰۰-۱۴۰۴۰۹۰۲ (ضیامان ۹۱۳)	۷,۰۴۰,۰۰۰	(۴۹,۳۰۴,۶۴۰,۰۰۰)	(۵۲,۹۵۶,۲۳۳,۹۵۰)	۳,۶۵۱,۵۹۳,۹۵۰	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۶۵۰۰-۱۴۰۴۰۹۰۲ (ضیامان ۹۱۲)	۳,۸۰۰,۰۰۰	(۲۴,۷۱۲,۳۵۰,۰۰۰)	(۲۵,۴۸۲,۸۶۹,۸۲۲)	۷۷۰,۵۱۹,۸۲۲	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۸۰۰۰-۱۴۰۴۰۹۰۲ (ضیامان ۹۱۵)	۲,۸۰۰,۰۰۰	(۲۴,۴۰۳,۱۹۶,۰۰۰)	(۳۲,۸۷۲,۷۶۱,۳۹۲)	۴۶۹,۵۶۵,۳۹۲	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۶۰۰۰-۱۴۰۴۰۹۰۲ (ضیامان ۹۱۱)	۲,۷۵۰,۰۰۰	(۱۶,۵۰۸,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۶,۷۶۱,۲۱۰,۷۴۰)	۲۵۲,۹۶۰,۷۴۰	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۸۰۰۰-۱۴۰۴۱۱۰۵ (ضیامان ۱۱۱۸)	۰	۶۸,۳۵۸,۸۱۱,۰۰۰	(۳۴,۰۰۷۲,۴۶۵)	(۱,۴۲۰,۸۱۲,۱۹۱)	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۸۵۰۰-۱۴۰۴۱۱۰۵ (ضیامان ۱۱۱۹)	۱,۱۳۲,۰۰۰	(۱۱,۶۴۲,۲۶۴,۷۸۴)	(۱۰,۰۴۸,۱۸۸,۹۳۶)	(۱,۵۹۴,۰۷۵,۸۴۸)	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۷۵۰۰-۱۴۰۴۱۱۰۵ (ضیامان ۱۱۱۷)	۴,۴۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۸,۸۵۸,۷۵۰	۶,۳۴۶,۱۱۳,۰۳۵	(۱,۴۲۷,۲۵۴,۲۸۵)	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۹۰۰۰-۱۴۰۴۱۱۰۵ (ضیامان ۱۱۲۰)	۲,۵۱۳,۰۰۰	(۸,۰۶۱,۱۰۶,۸۷۳)	۴۴۵,۲۶۵,۷۵۵	(۸,۵۰۶,۳۷۲,۶۲۸)	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۱۰۰۰۰-۱۴۰۴۱۱۰۵ (ضیامان ۱۱۲۲)	۰	۶,۶۹۳,۴۸۹,۰۰۰	(۵۴,۲۵۳,۵۱۰)	(۱,۴۵۵,۲۶۱,۱۲۸)	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۱۱۰۰۰-۱۴۰۴۱۱۰۵ (ضیامان ۱۱۲۳)	۰	(۲,۴۴۹,۶۱۳,۰۰۰)	(۲,۳۹۹,۰۵۱)	(۲,۵۳۱,۴۰۹,۰۴۸)	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۱۲۰۰۰-۱۴۰۴۱۱۰۵ (ضیامان ۱۱۲۴)	۴۸۵,۰۰۰	(۱۰,۸۸۸,۳۶۰,۱۸۰)	۱۵۷,۱۰۶,۲۸۹	(۱,۲۴۵,۹۴۲,۴۶۹)	۰
اختیار خرید بیمه سامان - ۶۰۰۰-۱۴۰۴۱۱۰۵ (ضیامان ۱۱۱۴)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۴۷,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۸۲,۴۰۱)	۸۳۲,۷۷۸,۶۱۹	۰
جمع نقل به صفحه بعد	(۶۰,۹۱۲,۷۵۰,۴۱۲)	۱۰,۶۲۵,۲۱۴,۵۶۲	(۱,۲۷۱,۶۲۵,۲۴۲)	(۷۱,۵۲۷,۹۶۴,۹۷۴)	۱۲,۰۳۳,۹۶۹,۳۷۲

## صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۲-۱۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹					تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲۰,۳۳,۹۶۹,۲۷۲	(۷۱,۵۳۷,۹۶۴,۹۷۴)	(۱,۳۷۱,۶۲۵,۳۴۲)	۱۰,۶۲۵,۲۱۴,۵۶۲	(۶۰,۹۱۲,۷۵۰,۴۱۲)	.		جمع منقول از صفحه قبل
.	(۱,۷۸۴,۴۳۴,۳۷۱)	(۹,۷۷۵,۵۷۹)	(۴۰,۷۸۸,۳۸۸,۸۷۹)	(۵,۸۶۳,۲۷۳,۲۵۰)	۵۰,۵۵۰,۰۰۰		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۴۱۱۰۵-۶۵۰۰۰ (ضیاساما ۱۱۱۵)
.	(۵۳,۸۶۳,۵۳۶)	(۱۱,۳۸۰,۶۰۹)	(۶۵,۴۵۱,۲۹۵,۹۶۴)	(۶۵,۵۰۵,۱۵۹,۵۰۰)	۱۴,۵۷۳,۰۰۰		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۴۱۱۰۵-۷۰۰۰۰ (ضیاساما ۱۱۱۶)
.	(۲,۵۵۵,۲۹۴,۲۸۴)	(۷۷۴,۸۱۶)	۶,۵۵۰,۶۶۸	(۲,۵۴۸,۷۴۳,۶۱۶)	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۵۱۰۹-۱۰۰۰۰ (ضیاساما ۱۰۶)
.	(۱,۲۰۰,۸۱۶,۷۱۹)	(۱۱,۰۳۲,۳۸۹)	۷,۳۳۴,۲۷۶,۷۱۹	۶,۱۳۳,۴۶۰,۰۰۰	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۵۱۰۹-۹۵۰۰۰ (ضیاساما ۱۰۵)
.	(۵۱۸,۳۱۳,۷۰۰)	(۱,۷۸۰,۵۶۱)	۲,۳۴۶,۹۱۳,۷۰۰	۱,۷۲۸,۷۰۰,۰۰۰	۷۱۳,۰۰۰		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۵۱۰۹-۸۵۰۰۰ (ضیاساما ۱۰۳)
.	(۱۰۰,۹۴,۲۶۰)	(۷۲۱,۰۰۰)	۶۹۷,۰۹۴,۲۶۰	۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۵۱۰۹-۱۱۰۰۰ (ضیاساما ۱۰۷)
.	(۱,۸۵۴,۰۰۰)	(۱,۸۵۴,۰۰۰)	۱,۸۰۱,۸۵۴,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۵۰۳۰۳-۹۵۰۰۰ (ضیاساما ۳۱۴)
(۴۴,۱۰۶,۰۴۷,۷۰۳)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۴۱۷-۱۳۰۰۰ (ضیاساما ۴۰۸)
(۱,۷۳۹,۳۰۴,۸۰۸)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۴۱۷-۱۴۰۰۰ (ضیاساما ۴۰۹)
(۲,۵۵۶,۱۹۶,۳۴۹)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۲۲۳-۱۱۰۰۰ (ضیاساما ۲۰۶)
(۱,۳۳۴,۱۱۰,۰۴۳)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۲۲۳-۱۰۰۰۰ (ضیاساما ۲۰۵)
(۱۰,۷۶۷,۹۶۴,۶۵۷)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۴۱۷-۱۲۰۰۰ (ضیاساما ۴۰۷)
(۸,۱۸۴,۴۲۲)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۴۱۷-۱۱۰۰۰ (ضیاساما ۴۰۶)
۱۰,۵۵۳,۵۰۱	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۲۲۳-۹۰۰۰ (ضیاساما ۲۰۳)
(۱,۵۵۴,۰۱۸,۷۰۲)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۴۱۷-۱۰۰۰۰ (ضیاساما ۴۰۵)
(۲,۹۹۰,۸۰۳,۳۳۶)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۴۱۷-۹۵۰۰ (ضیاساما ۴۰۴)
(۱,۶۹۷,۱۲۹,۷۸۱)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۲۲۳-۱۲۰۰۰ (ضیاساما ۲۰۷)
(۱۰,۷۱۲۵,۳۷۱)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۴۱۷-۹۰۰۰ (ضیاساما ۴۰۳)
(۱,۶۵۷,۷۳۶,۸۶۴)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۲۲۳-۹۵۰۰ (ضیاساما ۲۰۴)
(۴۴۶,۰۴۰,۵۵۲)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۴۱۷-۸۵۰۰ (ضیاساما ۴۰۲)
۱۲,۴۶۶,۰۶۹	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۲۲۳-۸۵۰۰ (ضیاساما ۲۰۲)
(۱۲,۲۵۶,۰۶۸,۲۳۵)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۷۰۸-۹۷۰۰ (ضیاساما ۷۰۲)
(۲,۵۰۸,۸۳۹,۹۴۰)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۷۰۸-۱۱۷۰۰ (ضیاساما ۷۰۴)
(۱۰,۵۲۶,۶۴۲,۲۲۳)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۷۰۸-۱۰۷۰۰ (ضیاساما ۷۰۳)
۶۹,۷۹۰,۹۲۲	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۷۰۸-۱۲۷۰۰ (ضیاساما ۷۰۵)
(۳۲۸,۹۴۸,۰۲۴)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۷۰۸-۹۲۰۰ (ضیاساما ۷۰۱)
(۱۰,۶۸۳,۲۸۷,۰۲۰)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۱۲۰۵-۵۴۱۳ (ضیاساما ۱۲۰۶)
(۹,۷۸۹,۱۳۷,۶۴۵)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۱۲۰۵-۴۵۸۰ (ضیاساما ۱۲۰۴)
۲,۱۳۱,۰۲۳,۵۳۴	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۹۰۴-۱۴۰۰۰ (ضیاساما ۹۰۷)
(۱,۹۹۶,۰۷۳,۹۳۹)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۹۰۴-۱۴۰۰۰ (ضیاساما ۹۰۷)
(۸,۳۳۲,۷۷۸,۵۸۱)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۱۲۰۵-۵۸۲۹ (ضیاساما ۱۲۰۷)
(۱۴,۱۴۱,۴۴۹,۸۳۵)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۱۲۰۵-۴۱۶۴ (ضیاساما ۱۲۰۲)
(۲,۸۷۶,۶۸۸,۲۶۵)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۱۲۰۵-۴۹۹۶ (ضیاساما ۱۲۰۵)
(۴۳۲,۷۶۱,۴۰۳)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۹۰۴-۱۱۰۰۰ (ضیاساما ۹۰۴)
(۱,۷۶۰,۵۰۱,۸۳۲)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۹۰۴-۹۵۰۰ (ضیاساما ۹۰۲)
۵۹,۵۲۲,۹۱۶	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۹۰۴-۱۰۰۰۰ (ضیاساما ۹۰۳)
۳۰,۱۸۸,۹۳,۶۵۹	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۷۰۸-۸۷۰۰ (ضیاساما ۷۰۰)
۳۰,۳۲۷,۹۸۷	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۱۲۰۵-۶۶۶۲ (ضیاساما ۱۲۰۹)
(۱۰,۸۷۳,۴۰۳,۹۸۱)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۹۰۴-۱۲۰۰۰ (ضیاساما ۹۰۵)
(۱۹۱,۷۰۲,۶۱۲)	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۹۰۴-۱۲۰۰۰ (ضیاساما ۹۰۵)
۳۵۴,۷۳۳,۳۳۸	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۱۲۰۵-۶۲۴۶ (ضیاساما ۱۲۰۸)
۱۴,۶۷۷,۷۰۳,۳۳۰	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۹۰۴-۸۵۰۰ (ضیاساما ۹۰۰)
(۱۰,۴۵۳,۷۸۱,۹۶۴)	(۷۷,۶۶۲,۵۲۵,۸۴۴)	(۱,۳۰۸,۸۴۴,۱۹۶)	(۴۶,۸۱۸,۳۳۰,۹۳۴)	(۱۲۴,۴۸۰,۷۶۶,۷۷۸)	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۰۹۰۴-۱۳۰۰۰ (ضیاساما ۹۰۶)
.	.	.	.	.	.		اختیار خرید بیمه سامان ۱۴۰۳۱۲۰۵-۷۰۷۸ (ضیاساما ۱۲۱۰)
.	.	.	.	.	.		جمع

**صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۶۸,۶۴۵,۸۸۶,۷۰۸	۵۲۴,۹۲۶,۳۵۰,۰۱۸	۱۵-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
۲۶,۱۰۶,۰۳۴,۹۶۵	(۲۶,۱۲۳,۹۹۰,۷۶۹)	۱۵-۲-۱ سود(زیان) تحقق نیافته ارزش اختیار معامله
۵۹۴,۷۵۱,۹۲۱,۶۷۳	۴۹۸,۸۰۲,۳۵۹,۲۴۹	جمع

۱۵,۱ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۱,۶۲۰,۸۳۸,۹۸۰	۶۵۲,۱۵۰,۳۱۷	(۱۵,۲۲۹,۷۶۷)	(۱۹,۲۷۱,۷۸۸,۶۰۴)	۲۰,۰۳۹,۱۶۸,۶۸۸	۶,۳۳۳,۴۹۲	بانک سامان (سامان)
۴,۰۶۸,۴۴۴,۳۳۱	۸۹,۹۲۵,۳۳۱,۷۴۳	(۲۶۷,۶۳۸,۰۳۰)	(۲۶۱,۹۶۲,۳۳۶,۲۲۷)	۳۵۲,۱۵۵,۳۰۶,۰۰۰	۱۲۲,۶۱۶,۷۵۰	بیمه اتکایی سامان (اتکاسا)
۵۶۳,۱۸۳,۹۳۵,۶۵۴	۴۲۸,۰۲۴,۰۶۹,۷۶۷	(۲,۸۶۳,۷۹۴,۶۵۷)	(۳,۳۳۷,۲۵۳,۰۰۴,۵۲۶)	۳,۷۶۸,۱۵۰,۸۶۸,۹۵۰	۳۵۳,۸۱۶,۹۸۳	بیمه سامان (بساما)
(۱۵۳,۷۶۹,۶۲۸)	(۳,۳۰۴,۳۹۷,۷۹۲)	(۵۰,۲۷,۳۲۱)	(۹,۹۱۳,۲۷۰,۲۹۱)	۶,۶۱۴,۸۹۹,۸۲۰	۷۰۱,۴۷۴	پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)
	(۹۸,۴۴۸,۳۷۱)	(۱,۳۳۲,۳۶۰)	(۱,۸۵۰,۲۳۵,۶۰۷)	۱,۷۵۳,۱۰۹,۵۹۶	۴۷۷,۹۴۷	پمپ ایران (تیمی)
	۱۹,۸۸۱,۱۴۴	(۶۰۶,۴۵۱)	(۷۷۷,۴۷۷,۱۵۳)	۷۹۷,۹۶۴,۷۴۸	۲۹۵,۶۵۲	تامین سرمایه کردان (نکاردان)
(۲۰,۰۷۳,۵۶۲,۶۲۹)	۹,۶۹۶,۷۶۳,۳۱۰	(۴۶,۸۴۲,۹۵۲)	(۵۱,۸۹۱,۸۶۰,۰۷۱)	۶۱,۶۳۵,۴۶۶,۲۳۳	۳۲,۷۶۷,۳۹۳	شیشه همدان (کههدا)
۵۶۸,۶۴۵,۸۸۶,۷۰۸	۵۲۴,۹۲۶,۳۵۰,۰۱۸	(۳,۲۰۰,۴۷۱,۵۳۸)	(۳,۶۸۳,۰۱۹,۹۶۲,۴۷۹)	۴,۲۱۱,۱۴۶,۷۸۴,۰۳۵	۵۱۷,۰۰۹,۶۹۱	جمع

**صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

۱۵,۲ - سود (زیان) تحقق نیافته ارزش اختیار معامله

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	(۶۹۲.۷۵۰.۶۹۹)	(۴.۹۶۱.۵۲۸)	۵۵.۰۴۸.۰۹۱.۷۱	۴.۸۱۷.۰۲۰.۰۰۰	۴.۹۶۶.۰۰۰ (۱۰۶سپتامبر)
.	(۶۸۹.۵۳۵.۲۹۶)	(۳.۶۰۵.۰۰۰)	۴.۱۸۵.۹۳۰.۲۹۶	۳.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰ (۱۰۱سپتامبر)
.	(۵.۶۵۶.۴۰۹.۹۰۱)	(۹.۴۴۳.۰۴۰)	۱۴.۸۱۴.۹۶۶.۸۶۱	۹.۱۶۸.۰۰۰.۰۰۰	۴.۰۰۰.۰۰۰ (۱۰۲سپتامبر)
.	(۲.۳۰۸.۳۴۹.۵۱۵)	(۳۱.۹۷۰.۸۱۶)	۳۳.۳۱۶.۰۰۷.۶۹۹	۳۱.۰۳۹.۶۲۹.۰۰۰	۸.۸۷۱.۰۰۰ (۳۱۱سپتامبر)
.	(۱۲.۲۰۳.۹۰۰.۵۳۶)	(۲۵.۷۱۳.۷۴۴)	۳۷.۱۴۲.۹۸۶.۷۹۲	۲۴.۹۶۴.۸۰۰.۰۰۰	۱۱.۸۸۸.۰۰۰ (۱۰۳سپتامبر)
.	(۲۶.۲۴۰.۰۰۰)	(۱۳.۱۸۴.۰۰۰)	۱۲.۸۱۳.۰۵۶.۰۰۰	۱۲.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴.۰۰۰.۰۰۰ (۳۱۲سپتامبر)
۳۹.۱۳۴.۰۸۳	.	.	.	.	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۴۰۲۰۷/۴۱۶۴ (۲۱۲سپتامبر)
۱۷.۲۶۰.۹۵۹	.	.	.	.	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۴۰۲۰۷/۴۵۸۰ (۲۱۳سپتامبر)
۶۹۸.۶۷۱.۹۶۱	.	.	.	.	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۴۰۲۰۷/۴۹۹۶ (۲۱۴سپتامبر)
۳.۴۵۲.۹۳۷.۳۳۵	.	.	.	.	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۴۰۲۰۷/۵۴۱۳ (۲۱۵سپتامبر)
۱۸.۳۷۶.۱۶۷.۰۰۶	.	.	.	.	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۴۰۲۰۷/۵۸۲۹ (۲۱۶سپتامبر)
۶.۴۳۵.۴۰۰.۰۰۲۳	.	.	.	.	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۴۰۲۰۷/۶۲۴۶ (۲۱۷سپتامبر)
۵۸.۷۹۱.۸۳۹	.	.	.	.	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۴۰۲۰۷/۷۰۷۸ (۲۱۹سپتامبر)
(۱۱۵.۳۱۱.۶۸۶)	.	.	.	.	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۴۰۲۰۷/۷۴۹۵ (۲۲۰سپتامبر)
۱۶.۹۰۶.۹۹۹	.	.	.	.	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۴۰۲۰۷/۸۴۱۱ (۲۲۲سپتامبر)
(۸۳.۷۲۸.۷۸۷)	.	.	.	.	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۴۰۲۰۷/۹۴۱۱ (۲۲۴سپتامبر)
۲۸.۸۹۶.۲۲۹.۷۳۲	(۲۱.۵۷۷.۱۸۵.۹۴۷)	(۸۸.۸۷۸.۱۲۸)	۱۰۷.۷۷۷.۷۵۶.۸۱۹	۸۶.۲۸۹.۴۴۹.۰۰۰	جمع

**صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

۱۵,۲,۱ - (زیان) تحقق نیافته نگهداری ارزش اختیار معامله

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	بهای تمام شده	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	تعداد	
.	(۳,۲۰۳,۸۲۴,۸۲۲)	۱۳,۷۲۶,۲۲۴,۸۲۲	۱۰,۵۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۷,۵۱۶,۰۰۰	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۵/۱۰/۹/۹۵۰۰ (ضیساما ۱۰۵)
.	(۱,۳۴۲,۹۸۰,۰۰۰)	۳,۳۸۲,۳۲۰,۰۰۰	۲,۰۳۹,۳۴۰,۰۰۰	۴,۹۷۴,۰۰۰	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۵/۱۰/۹/۱۱۰۰۰ (ضیساما ۱۰۷)
.	.	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۵/۰۳/۳/۹۵۰۰ (ضیساما ۳۱۴)
(۲,۷۵۲,۴۴۴,۹۳۵)	.	.	.	.	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۴/۰۷/۶/۶۶۲ (ضیساما ۲۱۸)
۱۴۵,۶۴۷,۶۷۲	.	.	.	.	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۴/۰۷/۷/۹۱۱ (ضیساما ۲۲۱)
(۱۸۳,۳۹۷,۵۰۴)	.	.	.	.	اختیار خرید بیمه سامان / ۱۴۰۴/۰۷/۸/۹۱۱ (ضیساما ۲۲۳)
(۲,۷۹۰,۱۹۴,۷۶۷)	(۴,۵۴۶,۸۰۴,۸۲۲)	۱۸,۹۰۸,۵۴۴,۸۲۲	۱۴,۳۶۱,۷۴۰,۰۰۰		
۲۶,۱۰۶,۰۳۴,۹۶۵	(۲۶,۱۲۳,۹۹۰,۷۶۹)	۱۲۶,۶۸۶,۳۰۱,۶۴۱	۱۰۰,۶۵۱,۱۸۹,۰۰۰		

۱۶ - سود سهام

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۸۹۰,۸۹۱,۵۷۰	۶,۰۲۴,۳۴۹,۵۰۰	.	۶,۰۲۴,۳۴۹,۵۰۰	۱۰۰	۶۰,۲۴۳,۴۹۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰۰	بانک سامان (سامان)
۱۴,۵۹۴,۵۹۲,۶۰۰	۴,۷۵۶,۳۲۲,۶۰۰	.	۴,۷۵۶,۳۲۲,۶۰۰	۲۰	۲۳۷,۸۱۶,۱۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۰	بیمه سامان (بساما)
۳,۰۸۸,۴۹۳,۰۰۰	۴,۹۷۱,۷۲۰,۳۰۰	.	۴,۹۷۱,۷۲۰,۳۰۰	۱۵۰	۳۳,۱۴۴,۸۰۲	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۵۰	شیشه همدان (کهمدا)
۹,۵۵۶,۸۱۱,۰۶۴	.	.	.	.	.	.	.	.	بیمه اتکالی سامان (اتکاسا)
۳۰,۰۵۸,۰۰۸	.	.	.	.	.	.	.	.	پرداخت الکترونیک سامان
۳۰,۱۶۰,۸۴۶,۲۴۲	۱۵,۷۵۲,۳۹۲,۴۰۰	.	۱۵,۷۵۲,۳۹۲,۴۰۰	.	.	.	.	.	کیش (سپ)
									جمع

**صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

۱۷- سود سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۶۰۵,۹۳۳,۹۲۸	۱,۱۹۰,۲۳۹,۷۶۸	۱۷-۱
۶۰۵,۹۳۳,۹۲۸	۱,۱۹۰,۲۳۹,۷۶۸	جمع

۱۷-۱- سود سپرده های بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری		
سود خالص	سود خالص	سود	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده			
ریال	ریال	ریال		درصد	ریال			
۱۰۷,۰۱۴,۶۶۷	۲۲۳,۳۷۴,۵۲۶	۲۲۳,۳۷۴,۵۲۶	.	%۸	۵,۷۷۱,۹۹۱,۸۲۴	-	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	بانک سامان (سامان)
۹۱,۱۵۹,۱۲۸	۴۳۳,۶۲۷,۴۴۳	۴۳۳,۶۲۷,۴۴۳	.	%۸	۱۰,۳۶۷,۴۷۰,۲۴۲	-	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	بیمه اتکایی سامان (اتکاسا)
۲۸,۰۱۰,۶۱۸	۲۸,۴۳۱,۴۰۸	۲۸,۴۳۱,۴۰۸	.	%۸	۱۹۸,۹۰۴,۲۱۸	-	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)
۲۷۳,۸۹۵	۱۱۵,۳۱۴	۱۱۵,۳۱۴	.	%۸	۱,۴۶۳,۹۵۱	-	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	سامان ۱ (بساما)
۲۹۶,۰۹۶,۳۸۴	۳۴۷,۷۶۴,۷۸۸	۳۴۷,۷۶۴,۷۸۸	.	%۸	۶,۷۹۴,۲۰۰,۹۰۳	-	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	سامان ۲ (بساما)
۸۳,۳۷۹,۲۳۶	۱۵۶,۹۲۶,۲۸۹	۱۵۶,۹۲۶,۲۸۹	.	%۸	۶,۹۴۸,۰۳۹,۴۳۱	-	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	شیشه همدان (کهمدا)
۶۰۵,۹۳۳,۹۲۸	۱,۱۹۰,۲۳۹,۷۶۸	۱,۱۹۰,۲۳۹,۷۶۸	.		۳۰,۰۸۲,۰۷۰,۵۶۹			جمع

۱۸- سایر درآمدها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۹۸,۲۲۲,۸۳۹	۱,۵۴۳,۱۱۲,۴۷۶	
.	۶,۸۵۳,۰۱۲	۱۸-۱
۴۹۸,۲۲۲,۸۳۹	۱,۵۴۹,۹۶۵,۴۸۸	جمع

۱۸-۱- مبلغ فوق بابت تسویه نکول اختیار خرید های نماد ضسامان ۱۱۲۶، ضسامان ۱۱۳۴ و ضبساما ۹۱۵ می باشد.

**صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۱,۳۴۸,۴۴۷,۱۳۴	۲۸,۹۴۱,۸۳۸,۹۷۰
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۸,۷۵۰,۰۰۰
<u>۱۳,۶۷۳,۴۴۷,۱۳۴</u>	<u>۳۲,۶۲۰,۵۸۸,۹۷۰</u>

هزینه کارمزد مدیر  
 هزینه کارمزد متولی  
 هزینه حق الزحمه حسابرس  
 جمع

۲۰- سایر هزینه‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵,۳۸۲,۸۵۵,۲۹۷	۸,۲۶۹,۴۷۴,۵۹۵
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۶۹,۱۱۶	۲۷,۱۹۴,۶۷۰
۲۰,۳۵۵,۸۲۲	۲۰,۳۰۰,۲۰۵
۷۶۰,۴۲۴,۶۳۷	.
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
<u>۶,۷۴۱,۷۰۴,۸۷۲</u>	<u>۹,۶۸۶,۹۶۹,۴۷۰</u>

نرم افزار و تارنما  
 عضویت در کانون کارگزاران  
 کارمزد بانکی  
 تاسیس  
 هزینه تصفیه  
 مجمع  
 جمع

۲۱- هزینه مالی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۶۷,۹۴۴,۵۰۶,۴۲۳	۱۲۶,۱۱۶,۵۵۳,۲۴۸
<u>۶۷,۹۴۴,۵۰۶,۴۲۳</u>	<u>۱۲۶,۱۱۶,۵۵۳,۲۴۸</u>

کارگزاری بانک سامان  
 جمع

۲۱-۱- مبلغ فوق بابت تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک سامان می باشد که با نرخ ۳۰ درصد محاسبه شده است.

۲۲- تعدیلات

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
(۲۱۵,۷۲۱,۱۹۲,۴۳۳)	۲۰۳,۵۳۹,۴۷۷,۴۰۷
<u>(۲۱۵,۷۲۱,۱۹۲,۴۳۳)</u>	<u>۲۰۳,۵۳۹,۴۷۷,۴۰۷</u>

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  
 جمع

## صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۳-۱- در تاریخ خالص دارایی‌ها صندوق فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی با اهمیتی می‌باشد؛ لیکن متعهد است تا طبق بند ۷ امیدنامه طبق جدول ذیل عملیات بازارگردانی خود را انجام دهد:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	بیمه سامان	بساما	۲,۲۵	۴۸,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰
۲	شیشه همدان	کههدا	۲,۵	۲۹۴,۹۸۵	۵,۸۶۹,۰۰۰
۳	پرداخت الکترونیک سامان کیش	سپ	۲,۵	۱۴,۷۵۰	۲۹۵,۰۰۰
۴	بانک سامان	سامان	۲,۲۵	۱,۴۲۷,۵۸۰	۲۸,۵۵۱,۵۹۰
۵	بیمه اتکایی سامان	اتکاسا	۳	۹۸,۴۶۰	۱,۹۶۹,۱۳۰
۶	پمپ سازی ایران	تیپمی	۲,۵	۱۲۹,۹۹۷	۱,۴۴۷,۰۰۰
۷	تامین سرمایه کاردان	تکاردان	۲,۵	۲۰۳,۱۴۹	۱,۵۲۴,۰۰۰

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نوع وابستگی		نام دارندگان واحدها		اشخاص وابسته	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام دارندگان واحدها	اشخاص وابسته	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۸۷%	۳۴,۹۶۵	۱,۳۴%	۳۴,۹۶۵	ممتاز	مدیر صندوق	هلدینگ سرآمد	مدیر و اشخاص وابسته به وی	۱,۳۴%	۳۴,۹۶۵
۰,۰۰%	۳۵	۰,۰۰%	۳۵	ممتاز	سهامدار مدیر	هادی رئیس زاده		۰,۰۰%	۳۵
۸,۶۳%	۱۶۱,۱۳۸	۴,۸۵%	۱۲۶,۱۷۳	عادی	مدیر صندوق	هلدینگ سرآمد		۴,۸۵%	۱۲۶,۱۷۳
۰,۰۰%	۱۴	۰,۰۰%	۱۴	عادی	سهامدار مدیر	هادی رئیس زاده		۰,۰۰%	۱۴
۸۰,۴۲%	۱,۵۰۱,۴۴۸	۷۹,۱۳%	۲,۰۵۷,۶۴۹	عادی	سرمایه‌گذار	بیمه سامان		۷۹,۱۳%	۲,۰۵۷,۶۴۹
۹,۰۸%	۱۶۹,۵۰۹	۱۲,۰۸%	۳۱۴,۱۲۳	عادی	سرمایه‌گذار	بیمه اتکایی سامان		۱۲,۰۸%	۳۱۴,۱۲۳
۰,۰۰%	۰	۲,۶۰%	۶۷,۵۹۴	عادی	سرمایه‌گذار	توسعه سرمایه‌گذاری سامان		۲,۶۰%	۶۷,۵۹۴
۰,۰۰%	۰	۰,۰۰%	۰	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	فاطمه دادبه		۰,۰۰%	۰
۱۰۰%	۱,۸۶۷,۱۰۹	۱۰۰%	۲,۶۰۰,۵۵۳	جمع					۱۰۰%

**صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله			
(۳۶,۴۱۷,۳۸۰,۳۱۴)	طی دوره	۲۸,۹۴۱,۸۲۸,۹۷۰	کارمزد ارکان	مدیر	هلدینگ سرآمد
(۷۶۰,۰۰۰)	طی دوره	.	کارمزد ارکان	مدیر	مدیر ثبت
(۱,۰۰۴۹,۹۹۹,۹۹۹)	طی دوره	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
(۸۲۴,۸۹۴,۰۸۰,۵۸۴)	طی دوره	۴,۸۹۸,۴۱۴,۱۳۳,۱۲۲	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری بانک سامان
(۶۳۹,۳۷۴,۹۹۹)	طی دوره	۱,۲۷۸,۷۵۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که پس از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت‌های توضیحی یا تعدیل صورت‌های مالی باشد، وجود ندارد. لازم به ذکر است با توجه به اینکه بازار بورس بسته است امکان ارزشیابی در خصوص کاهش ارزش سهام وجود ندارد.

۲۷- نسبت‌های کفایت سرمایه

نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
۴,۳۲۵,۵۱۴	۲,۸۳۹,۳۹۳	۳,۹۰۴,۴۵۰
.	.	.
۴,۳۲۵,۵۱۴	۲,۸۳۹,۳۹۳	۳,۹۰۴,۴۵۰
۸۷۹,۹۱۵	۷۰۴,۴۴۲	۶۱۶,۷۰۶
.	.	.
۸۷۹,۹۱۵	۷۰۴,۴۴۲	۶۱۶,۷۰۶
۱۲۹,۴۵۹	۶۴,۷۳۰	۶۴۷,۲۹۵
۱,۰۰۹,۳۷۴	۷۶۹,۱۷۲	۱,۲۶۴,۰۰۱
۴,۲۹	۳,۶۹	
۰,۲۳		۰,۳۲

**صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

**۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی**  
**(الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی**

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

جمع	تأمین سرمایه کاربان	بیمه سازی ایران	بانک سامان	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۰۰۷۰۹۴۶۳۱۲۴۹۷	۷۹۷۳۵۸۲۹۷	۱۷۵۱۷۷۷۲۳۶	۲۰۰۲۲۰۹۳۸۹۳۱	۶۶۰۰۹۸۷۲۴۹۹	۳۵۱۸۸۷۶۶۷۶۷۰	۶۱۵۸۸۶۳۳۳۸۱	۳۷۶۵۲۸۷۰۷۴۲۹۳	۱۹۱۴۷۲۰۱۳۱۰	۱۴۰۶۵۱۷۵۳۳۴	۱۹۰۷۸۱۹۱۷۴۳	۱۰۷۸۱۹۱۷۴۳	۱۰۷۸۱۹۱۷۴۳	۱۰۷۸۱۹۱۷۴۳	۱۰۷۸۱۹۱۷۴۳	۱۰۷۸۱۹۱۷۴۳	۱۰۷۸۱۹۱۷۴۳	۱۰۷۸۱۹۱۷۴۳	۱۰۷۸۱۹۱۷۴۳	۱۰۷۸۱۹۱۷۴۳	۱۰۷۸۱۹۱۷۴۳	۱۰۷۸۱۹۱۷۴۳
۸۶۲۰۰۵۷۰۸۷۲	.	.	.	.	.	.	۸۶۲۰۰۵۷۰۸۷۲	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۱۱۲۰۹۶۶۴۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۱۱۲۰۹۶۶۴۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۸۴۶۹۳۰۱۲۶۰۹۹۳	.	.	۳۳۴۸۷۰۷۴۹۹۴۹	۱۹۱۴۷۲۰۱۳۱۰	۱۴۰۶۵۱۷۵۳۳۴	.	۴۸۴۶۹۳۰۱۲۶۰۹۹۳	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۱۱۲۰۷۱۶۵۶۷	.	.	۷۰۰۵۱۹۴۸	۷۰۰۵۱۹۴۶	(۱۵۵۷۱۰۱۷)	۷۰۰۵۱۹۴۷	۱۱۱۲۰۷۱۶۵۶۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۰۰۸۲۰۷۰۵۶۹	.	.	۵۷۷۱۹۹۱۸۳۴	۱۹۸۹۰۴۲۱۸	۱۰۰۳۶۷۴۷۰۳۴۲	۶۰۹۲۸۰۳۹۳۳۱	۳۰۰۸۲۰۷۰۵۶۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۸۱۰۲۰۷۸۳۳۳۹۸	۷۹۷۳۵۸۲۹۷	۱۷۵۱۷۷۷۲۳۶	۳۵۰۶۳۷۳۳۶۲۲	۳۵۰۹۶۲۰۲۶۸۷۳	۵۰۲۰۹۱۲۴۲۵۳۲۹	۶۸۵۳۳۷۱۶۶۵۹	۴۸۱۰۲۰۷۸۳۳۳۹۸	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۳۰۹۰۸۷۲۰۷۰۷۷	۷۸۲۰۲۵۶۰۸۶	۱۸۵۵۱۹۱۷۷۷	.	.	.	۱۹۰۳۵۱۹۴۶۳۰۶	۱۳۰۹۰۸۷۲۰۷۰۷۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۸۱۰۷۵۱۵۳۱۲	.	.	۱۹۳۰۵۳۰۳۸۵	۱۵۳۸۸۲۸۶۴	۳۸۱۶۳۱۵۶۲۷	۹۰۹۳۵۱۶۲۸	۳۸۱۰۷۵۱۵۳۱۲	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۶۹۱۲۶۰۶۳۵۸	.	.	۴۸۸۷۶۶۴۱۳	۳۸۶۴۵۹۰۳	۴۹۱۷۳۳۸۶۱	۳۳۰۰۷۴۱۷	۱۶۹۱۲۶۰۶۳۵۸	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۰۳۶۶۰۷۳۳۸۷۳۷	۷۸۲۰۲۵۶۰۸۶	۱۸۵۵۱۹۱۷۷۷	۲۰۴۹۰۳۱۶۶۹۸	۲۰۴۰۰۳۳۸۷۶۷	۲۰۰۷۰۹۳۸۴۸۸	۲۰۰۵۹۰۸۳۵۳۵۱	۱۰۳۶۶۰۷۳۳۸۷۳۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۰۴۴۶۰۰۴۹۶۶۵۱	۱۵۱۰۲۳۱۱	(۱۰۳۴۱۴۵۴۱)	۳۳۸۲۶۴۱۵۹۴۴	۳۳۵۳۲۶۹۱۱۰۶	۴۹۸۷۰۶۸۰۴۰۴۱	۴۷۹۵۲۸۷۹۴۰۸	۳۰۴۴۶۰۰۴۹۶۶۵۱	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.

## صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	تأمین سرمایه‌گذاران	بیمه سازی ایران	بیمه سامان	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	بیمه سامان (بسمه)
۸۶,۵۲۵,۹۳۳,۰۹۴	(۳,۳۹۹,۷۴۹)	(۴,۶۹۰,۲۹۵)	۱۴۳,۵۲۸,۹۰۳,۱۹۰	(۱۴,۱۸۸)	۳۲,۲۱۴,۳۳۲,۹۸۰	۲۱۵,۵۳۹,۱۷۱	۲۱۵,۵۳۹,۱۷۱	(۸۸,۴۳۳,۷۴۷,۰۱۵)	درآمدها:	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴۹,۸۸۰,۳۳۵,۹۳۴	۱۹,۸۸۱,۱۴۴	(۹,۸۴۸,۳۷۱)	۶۵۲,۱۵۰,۳۱۷	(۳,۳۰۳,۳۹۷,۹۲۳)	۸۹,۹۲۵,۳۳۱,۷۴۳	۹,۶۹۶,۷۶۳,۳۱۰	۹,۶۹۶,۷۶۳,۳۱۰	۴۰,۱۹۱,۰۷۸,۹۹۸	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	سود اوراق بهادار
۱۵,۷۵۳,۳۹۲,۴۰۰	.	.	۶۰,۲۴۲,۴۹۵,۰۰۰	.	.	۴,۹۷۱,۷۲۰,۳۰۰	۴,۹۷۱,۷۲۰,۳۰۰	۴,۷۵۶,۳۳۲,۶۰۰	سود سهام	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱,۱۹۰,۳۳۹,۷۶۸	.	.	۲۲۲,۳۷۴,۵۲۶	۲۸,۴۳۱,۴۰۸	۴۳۳,۶۲۷,۴۴۳	۱۵۶,۹۲۶,۲۸۹	۱۵۶,۹۲۶,۲۸۹	۳۴۷,۸۸۰,۱۰۲	سایر درآمد	جمع درآمد (زیان)
۱,۵۴۹,۹۶۵,۴۸۸	.	.	۴,۵۶۷,۰۱۲	۴,۸۵۸,۶۴۰	۱,۵۳۸,۲۵۳,۸۳۶	.	.	۲,۲۸۶,۰۰۰	هزینه‌ها:	هزینه کارمزدهای ارباب
۶۰,۳۸۲,۸۷۹,۹۹۹	۱۵,۴۸۱,۳۹۵	(۱۰,۳۱۳,۸۶۶)	۱۴۹,۴۳۳,۳۴۳,۵۳۵	(۳,۲۷۰,۱۳۱,۹۳۳)	۱۲۴,۱۱۱,۵۴۶,۰۰۲	۱۵,۰۴۰,۹۴۸,۹۷۰	۱۵,۰۴۰,۹۴۸,۹۷۰	۳۱,۸۵۹,۳۸۲,۶۸۵	سایر هزینه‌ها	جمع درآمد (زیان)
(۲۳,۶۲۰,۵۸۸,۹۷۰)	.	.	(۱,۶۳۱,۴۵۸,۱۲۰)	(۱۳۳,۱۸۵,۲۴۴)	(۳,۱۶۳,۴۳۵,۳۰۸)	(۶۱۸,۳۳۴,۲۸۵)	(۶۱۸,۳۳۴,۲۸۵)	(۲۷,۰۷۲,۱۷۶,۰۱۳)	سود (زیان) مالی	سود (زیان) خالص
(۱۱,۲۸۴,۳۵۳,۹۱۳)	(۳۷۹,۱۸۴)	(۳۷۵,۸۷۵)	(۲,۱۸۸,۲۶۹,۳۴۳)	(۱,۴۴۹,۹۱۷,۵۳۷)	(۳۰,۳۷۶,۲۴۴,۱۸۸)	(۱,۷۹۹,۱۹۴,۲۶۵)	(۱,۷۹۹,۱۹۴,۲۶۵)	(۳۰,۸۰۸,۶۹۷,۶۲۳)	سود (زیان) مالی	سود (زیان) خالص
(۴۳,۹۰۴,۹۴۱,۸۸۳)	(۳۷۹,۱۸۴)	(۳۷۵,۸۷۵)	(۳,۸۱۹,۷۳۳,۲۶۴)	(۱,۵۸۲,۰۰۲,۷۸۱)	(۵,۲۰۱,۰۵۹,۴۹۶)	(۳,۴۱۷,۵۳۸,۵۵۰)	(۳,۴۱۷,۵۳۸,۵۵۰)	(۳۰,۸۸۲,۸۷۲,۶۳۵,۰۰۰)	سود (زیان) مالی	سود (زیان) خالص
۵۵۹,۹۱۵,۶۳۸,۱۱۶	۱۵,۱۰۳,۲۱۱	(۱۰,۳۴۱,۵۴۱)	۱۴۵,۶۱۳,۶۳۱,۱۸۳	(۴,۵۵۲,۳۲۶,۷۱۳)	۱۱۸,۹۱۰,۴۸۶,۵۰۶	۱۲,۶۲۳,۴۲۰,۴۲۰	۱۲,۶۲۳,۴۲۰,۴۲۰	۲۸۷,۷۰۹,۹۳۷,۰۵۰,۰۰۰	سود (زیان) مالی	سود (زیان) خالص
(۱۲۶,۱۱۶,۵۵۳,۳۴۸)	.	.	۱۴۵,۶۱۳,۶۳۱,۱۸۳	(۴,۵۵۲,۳۲۶,۷۱۳)	۱۱۸,۹۱۰,۴۸۶,۵۰۶	۱۲,۶۲۳,۴۲۰,۴۲۰	۱۲,۶۲۳,۴۲۰,۴۲۰	(۱۲۶,۱۱۶,۵۵۳,۳۴۸)	سود (زیان) مالی	سود (زیان) خالص
۴۳۳,۷۹۹,۳۸۴,۸۶۸	۱۵,۱۰۳,۲۱۱	(۱۰,۳۴۱,۵۴۱)	۱۴۵,۶۱۳,۶۳۱,۱۸۳	(۴,۵۵۲,۳۲۶,۷۱۳)	۱۱۸,۹۱۰,۴۸۶,۵۰۶	۱۲,۶۲۳,۴۲۰,۴۲۰	۱۲,۶۲۳,۴۲۰,۴۲۰	۱۶۱,۵۹۳,۳۹۳,۸۰۲	سود (زیان) مالی	سود (زیان) خالص

## صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

### یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

#### ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک

جمع	بیمه سالان (سالها)		شیشه همدان (گیمدا)		بانک سامان		بیمه اتکالی سامان (اتکاسا)		تلفین سرمایه کاربان		پرواخت الکترونیک سامان گیش		بیم سازای ایران		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
۱,۶۷۳,۷۷۷,۶۳۳,۳۷۶	۱,۶۶۶,۰۶۹	۹۲۲,۳۳۳	۳۵,۳۳۹,۶۵۸,۹۸۸	۷۸,۸۳۷	۲۰,۲۶۰,۷۹۱,۶۶۱	۱۹۰,۶۶۸	۱۵۶,۱۶۳,۰۰۳,۱۳۲	۳۲۲,۰۱۰	۰	۲۸,۳۷۵,۹۱۵,۸۱۹	۳۰,۵۶۱	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۱۲۴,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۴,۶۸۴	۹۲۰,۳۷۱	۰	۰	۰	۰	۲۱۴,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۱۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۳۴,۹۰۲,۸۷۶,۰۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۸,۹۱۰,۴۰۶,۵۰۶	۱۵۱,۰۳۱,۳۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰۳,۵۳۹,۴۷۷,۴۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۵۲۰,۳۱۴,۶۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۴۴۶,۷۰۳,۹۸۸,۸۷۷	۲,۶۰۰,۵۵۳	۱,۸۴۴,۴۰۴	۴۱,۹۵۲,۸۷۹,۴۰۸	۷۸,۸۳۷	۳۴,۸۲۵,۴۱۵,۹۴۴	۱۹۰,۶۶۸	۴۹۸,۷۰۶,۸۰۶,۰۴۱	۴۵۶,۱۳۳	۱۵۱,۰۳۱,۳۱۱	۰	۳۳,۵۳۲,۶۹۱,۱۰۶	۳۰,۵۶۱	۰	۰	۰	۰

تغییرات سود پوراخشی صندوق به سرمایه گزاران