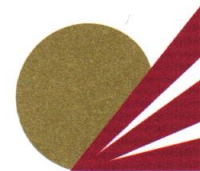


صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی معاملات سرآمد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

صورت‌های مالی

دوره مالی چهار ماهه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲



صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی معاملات سرآمد

صورت‌های مالی

دوره مالی چهار ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

دارندگان واحد های سرمایه گذاری صندوق اختصاصی بازار گردانی معاملات سرآمد

باسلام ،

به پیوست صورت های مالی صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد مربوط به دوره مالی چهارماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲ 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:

شرح	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳-۴
یادداشت‌های توضیحی :	
الف - اطلاعات کلی صندوق	۵-۶
ب - مبنای تهیه صورت های مالی	۶
پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۸
ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۲۲

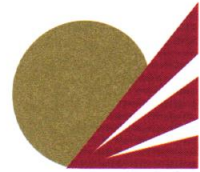
این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده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

این صورتهای مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۶ به تایید ارکان زیر رسیده است:

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی معاملات سرآمد

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال		
۲۳۷,۱۴۴,۳۰۱,۰۰۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۴۸,۰۶۰,۵۵۳	۶	حساب‌های دریافتی
۹۹۶,۰۶۳,۲۰۸	۷	سایر دارایی‌ها
۷,۹۳۵,۲۵۶	۸	موجودی نقد
۲۳۹,۱۹۶,۳۶۰,۰۲۰		جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها:
۵۱,۷۷۶,۲۵۶,۹۳۰	۹	جاری کارگزاران
۶۱۲,۴۷۳,۵۳۱	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۱۰۰,۴۱۵	۱۱	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۳,۳۵۵,۷۳۹,۳۹۱	۱۲	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵۵,۷۴۵,۵۷۰,۲۶۷		جمع بدهی‌ها
۱۸۳,۴۵۰,۷۸۹,۷۵۳	۱۳	خالص دارایی‌ها
۷۷۱,۰۴۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

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

موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

تصدیق



۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
شماره ثبت: ۵۵۵۵۸

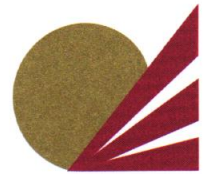
شماره ثبت: ۵۵۵۵۸

تهران، ونک، خیابان شیخ بهائی جنوبی، بن بست چهارم، پلاک ۵، کد پستی ۱۴۳۵۹۱۷۵۱۵

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

صورت سود و زیان

دوره مالی چهارماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی معاملات سرآمد

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال		درآمدها:
(۱,۶۴۴,۳۶۷,۲۸۲)	۱۴	(زیان) فروش اوراق بهادار
(۳۴,۴۶۹,۷۷۸,۸۹۵)	۱۵	(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۰۴۸,۰۶۰,۵۵۳	۱۶	سود سهام
۷۵,۲۵۶	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
(۳۵,۰۶۶,۰۱۰,۳۶۸)		جمع (زیان ها)
		هزینه‌ها:
(۶۱۲,۳۹۳,۵۳۱)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۶۷۸,۲۰۴,۱۸۳)	۱۹	سایر هزینه‌ها
(۱,۲۹۰,۵۹۷,۷۱۴)		جمع هزینه‌ها
(۳۶,۳۵۶,۶۰۸,۰۸۲)		(زیان) قبل از هزینه مالی
(۱۸۹,۴۶۱,۷۵۰)	۲۰	هزینه مالی
(۳۶,۵۴۶,۰۶۹,۸۳۲)		(زیان) خالص
(۲۸,۷۹)		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
(۱۹,۸۶)		بازده سرمایه گذاری تا پایان سال (۲)

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعهدات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان سال

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

۲- بازده سرمایه گذاری تا پایان سال

۱ - بازده میانگین سرمایه گذاری

موسسه اعتباری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

۳

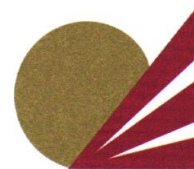


صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
شماره ثبت: ۵۵۵۵۸

تلفن: ۰۲۱-۸۸۰۳۰۹۲۸
۰۲۱-۸۸۰۵۰۱۷۶
۰۲۱-۸۸۶۲۶۶۷۴
نمابر: ۰۲۱-۸۸۰۳۴۷۸۳
www.msamadfund.ir

تهران، ونک، خیابان شیخ بهائی جنوبی، بن بست چهارم، پلاک ۵، کد پستی ۱۴۳۵۹۱۷۵۱۵

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
صورت گردش خالص دارایی ها
دوره مالی چهار ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
 بازارگردانی معاملات سرآمد

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۳۷.۹۲۵	ریال ۲۳۷.۹۲۵.۰۰۰.۰۰۰
(زبان) خالص دوره		(۳۶.۵۴۵.۸۸۹.۸۳۲)
تعدیلات		(۱۷.۹۲۸.۱۴۰.۴۱۵)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۳۷.۹۲۵	۱۸۳.۴۵۰.۷۸۹.۷۵۳

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

موسسه جابری و خدمات مدیریت
 آزموده کاران

[Signature]

[Signature]



۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

تلفن: ۰۲۱-۸۸۰۳۰۹۲۸
 ۰۲۱-۸۸۰۵۰۱۷۶
 ۰۲۱-۸۸۶۲۶۶۷۴
 شماره: ۰۲۱-۸۸۰۳۴۷۸۳
 www.msamadfund.ir

شماره ثبت: ۵۵۵۵۸
 شماره ثبت: ۵۵۵۵۸
 تهران، ونک، خیابان شیخ بهایی جنوبی، بن بست چهارم، پلاک ۵، کد پستی ۱۴۳۵۹۱۷۵۱۵

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی چهارماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱ - اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری 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. شایان ذکر است با توجه به اینکه فعالیت صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۷ آغاز گردیده است، فاقد اقلام مقایسه‌ای می‌باشد.

۱-۲ اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی 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:

ردیف	نام دارندگان واحد‌های ممتاز	تعداد	درصد به کل واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز
۱	هلدینگ سرآمد	۳۴,۹۶۵	۹۹,۹۰٪
۲	هادی رئیس زاده	۳۵	۰,۱٪
	جمع	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی چهارماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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 آزموده 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، کوی 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 صورت های مالی

صورت های مالی صندوق بر اساس ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 سرمایه گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه می‌شود و در حساب‌ها لحاظ می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه، با استفاده از

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی چهارماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی بعلاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۲-۲-۴- سود سپرده‌های بانکی و اوراق 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 سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی های 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 امیدنامه دوره فعالیت صندوق محاسبه و در حساب‌ها ثبت می گردد.

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 به 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 حداقل ۳۰۰ و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۵۰ میلیون 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 نرم‌افزار 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 امکان‌پذیر است؛

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی چهارماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری 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.

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 دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود ؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۶ - مخارج تامین مالی

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

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

نام سهام	حدائل سفارش در روز - تعداد	حداقل معاملات روزانه - تعداد	دامنه مظنه
بیمه سامان	۳۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰,۰۳
شیشه همدان	۱۴,۷۵۰	۲۹۵,۰۰۰	۲,۵
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۵۳,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	۲,۲۵

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی چهار ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال	
۰,۷۵۴۶	۱۸۰,۴۹۸,۲۳۳,۸۹۰	۲۱۱,۷۶۳,۳۶۴,۴۵۶	بیمه و بازنشستگی
۰,۲۲۹۲	۵۴,۸۳۵,۲۰۲,۶۱۳	۵۷,۳۱۹,۲۳۷,۴۸۶	کافی غیر فلزی
۰,۰۰۷۶	۱,۸۱۰,۸۶۴,۵۰۰	۱,۸۰۴,۲۲۹,۹۵۶	رایانه
۰,۹۹۱۴	۲۳۷,۱۴۴,۳۰۱,۰۰۳	۲۷۰,۸۸۶,۸۳۱,۸۹۸	جمع

۶ - حساب‌های دریافتنی:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	حساب‌های دریافتنی:
۱,۰۴۸,۰۶۰,۵۵۳		۱,۱۷۲,۹۶۶,۴۰۰	۶-۱ سود سهام دریافتنی

۶-۱- سود سهام دریافتنی بابت سود سهام بیمه سامان بوده است.

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی چهارماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۷- 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 ۴۳ 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.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مخارج اضافه شده طی دوره (سال)	استهلاك دوره (سال)	مانده در پایان دوره (سال)	
مالی	مالی	مالی	
ریال	ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۶,۶۳۶)	۹۳,۹۹۳,۳۶۴	هزینه تاسیس
۱,۰۷۱,۳۳۵,۴۱۲	(۴۰۳,۱۵۰,۶۰۸)	۶۶۸,۱۸۴,۸۰۴	هزینه نرم افزار
۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۱,۱۱۴,۹۶۰)	۲۳۳,۸۸۵,۰۴۰	هزینه عضویت در کانون‌ها
۱,۵۴۶,۳۳۵,۴۱۲	(۵۵۰,۲۷۲,۲۰۴)	۹۹۶,۰۶۳,۲۰۸	جمع

۸- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مانده پایان دوره	
ریال	
۷,۹۳۵,۲۵۶	سامان ۱ (بساما) ۱-۴۱۵۴۸۲۶-۸۱۰-۸۶۴

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی چهارماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۹ - جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال
۳۵۳,۸۸۲,۴۷۷,۶۱۸	۴۰۵,۶۵۸,۷۳۴,۵۴۸	(۵۱,۷۷۶,۲۵۶,۹۳۰)

کارگزاری سامان

۱۰ - پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	
۳۰۵,۵۹۹,۷۳۰	مدیر صندوق
۱۸۵,۳۱۸,۵۸۱	متولی
۱۳۱,۴۷۵,۲۲۰	حسابرس
۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۶۱۲,۴۷۳,۵۳۱	جمع

۱۱ - پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	
۱,۱۰۰,۴۱۵	بابت تئمه واحد های صادر شده

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی چهار ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۲ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال		
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		مخارج تاسیس
۱,۱۶۰,۱۰۲,۵۵۶		مخارج نرم افزار و سایت
۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰		مخارج عضویت در کانون‌ها
۳۸,۹۸۴,۸۳۵		ذخیره مدیر تصفیه
۱,۶۸۱,۶۵۲,۰۰۰	۱۲-۱	بدهی بابت اختیار معامله
۳,۲۵۵,۷۳۹,۳۹۱		جمع

۱۲-۱ بدهی بابت اختیار معامله در یادداشت ۲-۱۵ افشا شده است.

۱۳ - خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	
۱۵۶,۴۶۴,۲۲۸,۲۶۸	۲۰۲,۹۲۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۶,۹۸۶,۵۶۱,۴۸۵	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۸۳,۴۵۰,۷۸۹,۷۵۳	۲۳۷,۹۲۵	جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی چهار ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۴- (زیان) فروش اوراق بهادار:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال
۱۴-۱ (زیان) فروش سهام و حق تقدم	(۲,۹۳۷,۲۸۱,۱۰۳)
۱۴-۲ سود فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱,۲۹۳,۸۹۶,۸۵۴
۱۴-۳ (زیان) فروش اختیار معامله	(۹۸۳,۰۳۳)
جمع	(۱,۶۴۴,۳۶۷,۲۸۲)

۱۴-۱ - (زیان) فروش سهام و حق تقدم

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
	تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اخت الکترونیک سامان کیش (سپ)	۱۹۷,۴۶۶	۳,۲۰۹,۱۵۴,۸۴۰	۳,۱۸۴,۴۴۶,۷۲۷	(۳,۱۸۴,۴۴۶,۷۲۷)	(۲,۲۱۷,۳۴۲)	
بیمه سامان (بساما)	۱,۸۴۶,۷۹۳	۱۸,۰۲۷,۱۰۶,۲۳۰	۲۰,۹۷۲,۲۴۳,۴۲۰	(۲۰,۹۷۲,۲۴۳,۴۲۰)	(۱۴,۰۵۳,۶۶۵)	(۵۸۱,۰۱۹)
جمع	-	۲۱,۲۳۶,۲۶۱,۰۷۰	۲۴,۱۵۶,۶۹۰,۱۴۷	(۲۴,۱۵۶,۶۹۰,۱۴۷)	(۱۶,۲۷۱,۰۰۷)	(۵۸۱,۰۱۹)

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی چهار ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۴-۲ - سود فروش صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پایا ثروت پویا (پایا)	۴,۸۷۵,۴۵۰	۵۶,۰۱۵,۶۰۷,۹۷۱	۵۵,۳۸۵,۶۶۷,۱۲۷	(۱۰,۵۰۲,۸۴۵)	۶۱۹,۴۳۷,۹۹۹
بازده ثابت (بازده)	۴,۷۶۰,۷۹۰	۵۵,۷۲۴,۹۹۰,۸۴۳	۵۵,۰۴۰,۰۸۳,۶۲۶	(۱۰,۴۴۸,۳۶۲)	۶۷۴,۴۵۸,۸۵۵
جمع	-	۱۱۱,۷۴۰,۵۹۸,۸۱۴	۱۱۰,۴۲۵,۷۵۰,۷۵۳	(۲۰,۹۵۱,۲۰۷)	۱,۲۹۳,۸۹۶,۸۵۴

۱۴-۳ - (زیان) فروش اختیار معامله

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار خرید بیمه سامان-۱۲۰۰۰-۱۴۰۲۱۱۰۴ (ضیساما ۱۱۰۵)	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	(۵,۱۵۰)	(۵,۱۵۰)
اختیار خرید بیمه سامان-۱۱۰۰۰-۱۴۰۲۱۱۰۴ (ضیساما ۱۱۰۴)	۱۴۳,۷۲۲,۰۰۰	.	(۱۴۸,۰۳۳)	(۱۴۸,۰۳۳)
اختیار خرید بیمه سامان-۱۰۰۰۰-۱۴۰۲۱۱۰۴ (ضیساما ۱۱۰۳)	۴۴۵,۶۸۲,۰۰۰	.	(۴۵۹,۰۵۰)	(۴۵۹,۰۵۰)
اختیار خرید بیمه سامان-۹۵۰۰-۱۴۰۲۱۱۰۴ (ضیساما ۱۱۰۲)	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	(۲۱۶,۳۰۰)	(۲۱۶,۳۰۰)
اختیار خرید بیمه سامان-۹۰۰۰-۱۴۰۲۱۱۰۴ (ضیساما ۱۱۰۱)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	(۱۵۴,۵۰۰)	(۱۵۴,۵۰۰)
جمع	۹۵۴,۴۰۴,۰۰۰	.	(۹۸۳,۰۳۳)	(۹۸۳,۰۳۳)

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی چهار ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۵- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال
۱۵-۱ (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم	(۳۳.۷۴۲.۵۳۰.۸۹۵)
۱۵-۲ (زیان) تحقق نیافته نگهداری ارزش اختیار معامله	(۷۲۷.۲۴۸.۰۰۰)
جمع	(۳۴.۴۶۹.۷۷۸.۸۹۵)

۱۵-۱ (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه سامان (بساما)	۱۸.۹۷۴.۳۱۹	۱۸۰.۶۳۵.۵۱۶۸۸۰	۲۱۱.۷۶۳.۳۶۴.۴۵۶	(۱۳۷.۲۸۲.۹۹۰)	(۳۱.۲۶۵.۱۳۰.۵۶۶)
پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)	۱۱۱.۶۶۰	۱.۸۱۲.۲۴۱.۸۰۰	۱.۸۰۴.۲۲۹.۹۵۶	(۱.۳۷۷.۳۰۰)	۶.۶۳۴.۵۴۴
شیشه همدان (کهمدا)	۹.۹۹۵.۷۹۴	۵۴.۸۷۶.۹۰۹.۰۶۰	۵۷.۳۱۹.۲۳۷.۴۸۶	(۴۱.۷۰۶.۴۴۷)	(۲.۴۸۴.۰۰۳۴.۸۷۳)
جمع	۲۳۷.۳۲۴.۶۶۷.۷۴۰	۲۷۰.۸۸۶.۸۳۱.۸۹۸	۲۷۰.۸۸۶.۸۳۱.۸۹۸	(۱۸۰.۳۶۶.۷۳۷)	(۳۳.۷۴۲.۵۳۰.۸۹۵)

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی چهار ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار خرید بیمه سامان/ ۱۴۰۲۱۱۰۴/۹۰۰۰ (ضیاساما ۱۱۰۱)	۱۵۰,۰۰۰	۲۲۸,۶۰۰,۰۰۰	(۷۸,۶۰۰,۰۰۰)
اختیار خرید بیمه سامان/ ۱۴۰۲۱۱۰۴/۱۰۰۰۰ (ضیاساما ۱۱۰۳)	۷۳۱,۰۰۰	۹۳۵,۶۸۰,۰۰۰	(۴۸۹,۹۹۸,۰۰۰)
اختیار خرید بیمه سامان/ ۱۴۰۲۱۱۰۴/۱۲۰۰۰ (ضیاساما ۱۱۰۵)	۱,۰۰۰	۲۳۲,۰۰۰	۴,۷۶۸,۰۰۰
اختیار خرید بیمه سامان/ ۱۴۰۲۱۱۰۴/۱۱۰۰۰ (ضیاساما ۱۱۰۴)	۳۰۹,۰۰۰	۲۷۸,۱۰۰,۰۰۰	(۱۳۴,۳۷۸,۰۰۰)
اختیار خرید بیمه سامان/ ۱۴۰۲۱۱۰۴/۹۵۰۰ (ضیاساما ۱۱۰۲)	۲۴۰,۰۰۰	۲۳۹,۰۴۰,۰۰۰	(۲۹,۰۴۰,۰۰۰)
جمع		۱,۶۸۱,۶۵۲,۰۰۰	(۷۲۷,۲۴۸,۰۰۰)

۱۶- سود سهام

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه سامان (یساما) ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۳,۹۰۹,۸۸۸	۳۰۰	۱,۱۷۲,۹۶۶,۴۰۰	۱۲۴,۹۰۵,۸۴۷	۱,۰۴۸,۰۶۰,۵۵۳
جمع				۱,۱۷۲,۹۶۶,۴۰۰	۱۲۴,۹۰۵,۸۴۷	۱,۰۴۸,۰۶۰,۵۵۳

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
سود سپرده‌های بانکی ۱۷-۱	۷۵,۲۵۶
جمع	۷۵,۲۵۶

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی چهار ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۷-۱ - سود سپرده‌های بانکی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
سود خالص	هزینه برگشت سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۷۵,۲۵۶	۰	۷۵,۲۵۶	%۸	۷,۹۳۵,۲۵۶	-	۱۴۰۲/۰۴/۰۷
۷۵,۲۵۶	(۰)	۷۵,۲۵۶		۷,۹۳۵,۲۵۶		

سامان ۱ (بساما)

جمع

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال		هزینه کارمزد مدیر
۳۰۵,۵۹۹,۷۳۰		هزینه کارمزد متولی
۱۸۵,۳۱۸,۵۸۱		هزینه حق الزحمه حسابرس
۱۲۱,۴۷۵,۲۲۰		جمع
۶۱۲,۳۹۳,۵۳۱		

۱۹- سایر هزینه‌ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال		هزینه تصفیه
۳۸,۹۸۴,۸۳۵		هزینه تاسیس
۶,۰۰۶,۶۳۶		هزینه نرم افزار و سایت
۴۹۱,۹۱۷,۷۵۲		هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
۱۴۱,۱۱۴,۹۶۰		هزینه کارمزد بانکی
۱۸۰,۰۰۰		جمع
۶۷۸,۲۰۴,۱۸۳		

۲۰- هزینه مالی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۸۹,۴۶۱,۷۵۰	کارگزاری بانک سامان

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی چهار ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۱ - تعدیلات

۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال
۱۷,۹۲۸,۱۴۰,۴۱۵

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

۲۲ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۲-۱- در تاریخ خالص دارایی‌ها صندوق فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی 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	۰,۰۳	۳۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۲	شیشه همدان	کهمدا	۲/۵۰	۱۴,۷۵۰	۲۹۵,۰۰۰
۳	پرداخت الکترونیک سامان کیش	سپ	۲/۲۵	۵۳,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰

۲۳ - سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام دارندگان واحدها	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	هلدینگ سرآمد	مدیر صندوق	ممتاز	۳۴,۹۶۵	۱۴,۷٪
	هادی رئیس زاده	سهامدار مدیر	ممتاز	۳۵	۰,۰٪
	هلدینگ سرآمد	مدیر صندوق	عادی	۱۴,۹۸۴	۶,۳٪
	هادی رئیس زاده	سهامدار مدیر	عادی	۱۴	۰,۰٪
	بیمه سامان		عادی	۱۸۷,۹۲۷	۷۹,۰٪
	فاطمه دادبه	مدیر سرمایه‌گذاری		.	.
جمع					۱۰۰٪
				۲۳۷,۹۲۵	

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی چهار ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱				نوع وابستگی	طرف معامله
مابده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۳۰۵,۵۹۹,۷۳۰)	طی دوره	۳۰۵,۵۹۹,۷۳۰	کارمزد ارکان	مدیر	هلدینگ سرآمد
(۸۰,۰۰۰)	طی دوره	۸۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	مدیر	مدیر ثبت
(۱۸۵,۳۱۸,۵۸۱)	طی دوره	۱۸۵,۳۱۸,۵۸۱	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ازموده کاران
(۵۱,۷۷۶,۲۵۶,۹۳۰)	طی دوره	۷۵۹,۵۴۱,۲۱۲,۱۶۶	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری بانک سامان
(۱۲۱,۴۷۵,۲۲۰)	طی دوره	۱۲۱,۴۷۵,۲۲۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان

۲۵- 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.

۲۶- نسبت‌های کفایت سرمایه

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

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲۳۹,۱۹۶,۳۶۰,۰۲۰	۷۱,۸۶۹,۲۶۸,۷۴۱	۱۶۷,۱۳۵,۸۱۳,۸۹۴
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی‌ها	۲۳۹,۱۹۶,۳۶۰,۰۲۰	۷۱,۸۶۹,۲۶۸,۷۴۱	۱۶۷,۱۳۵,۸۱۳,۸۹۴
جمع بدهی‌های جاری	۵۵,۷۴۵,۵۷۰,۲۶۷	۵۵,۶۸۴,۳۲۲,۹۱۴	۵۵,۶۲۳,۰۷۵,۵۶۱
جمع بدهی‌های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی‌ها	۵۵,۷۴۵,۵۷۰,۲۶۷	.	.
جمع کل تعهدات	۲۵,۴۸۷,۳۵۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۳,۶۷۵,۰۰۰	۱۲۷,۴۳۶,۷۵۰,۰۰۰
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۸۱,۲۳۲,۹۲۰,۲۶۷	۶۸,۴۲۷,۹۹۷,۹۱۴	۱۸۳,۰۰۵۹,۸۲۵,۵۶۱
نسبت جاری	۴,۲۹	۱,۲۹	
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۲۳		۱,۱۰

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی چهار ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

بیمه سامان	شیشه همدان	پرداخت الکترونیک سامان کیش	مجموع
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۰,۴۹۸,۲۳۳,۸۹۰	۵۴,۸۳۵,۲۰۲,۶۱۳	۱,۸۱۰,۸۶۴,۵۰۰	۲۳۷,۱۴۴,۳۰۱,۰۰۳
۱,۰۴۸,۰۶۰,۵۵۳	.	.	۱,۰۴۸,۰۶۰,۵۵۳
۵۵۰,۶۰۶,۶۷۲	۲۲۲,۷۲۸,۲۶۸	۲۲۲,۷۲۸,۲۶۸	۹۹۶,۰۶۳,۲۰۸
۷,۹۳۵,۲۵۶	.	.	۷,۹۳۵,۲۵۶
۱۸۲,۱۰۴,۸۳۶,۳۷۱	۵۵,۰۵۷,۹۳۰,۸۸۱	۲,۰۳۳,۵۹۲,۷۶۸	۲۳۹,۱۹۶,۳۶۰,۰۲۰
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۲,۶۷۵,۲۸۰,۲۵۹	۴۷,۳۱۹,۴۶۴,۳۰۱	(۸,۲۱۸,۴۸۷,۶۳۰)
بدهی به ارکان صندوق	۵۶۹,۰۳۲,۰۰۸	۳۳,۸۵۵,۲۳۵	۹,۵۸۶,۲۸۸
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۱۰۰,۴۱۵	.	.
پرداختنی به سرمایه گذاران	۲,۷۲۸,۵۰۲,۵۰۹	۳۱۳,۵۸۸,۸۳۸	۳۱۳,۶۴۸,۰۴۴
جمع بدهی ها	۱۵,۹۷۳,۹۱۵,۱۹۱	۴۷,۶۶۶,۹۰۸,۳۷۴	۳۲۳,۲۳۴,۳۳۲
خالص دارایی ها	۱۶۶,۱۳۰,۹۲۱,۱۸۰	۷,۳۹۱,۰۲۲۵,۵۰۷	۹,۹۲۸,۸۴۶,۰۶۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال	۶۹۸,۲۴۹	۳۱,۰۶۴	۴۱,۷۳۲
			۷۷۱,۰۴۵

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی چهار ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات
 بازارگردانی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

بیمه سامان	شیشه همدان	پرداخت الکترونیک سامان	مجموع
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۶۷۷,۰۸۴,۸۶۸)	.	۲۲,۷۱۷,۵۸۶	(۱,۶۴۴,۳۶۷,۲۸۲)
(۳۱,۹۹۲,۳۷۸,۵۶۶)	(۲,۴۸۴,۰۳۴,۸۷۳)	۶,۶۳۴,۵۴۴	(۳۴,۴۶۹,۷۷۸,۸۹۵)
۱,۰۴۸,۰۶۰,۵۵۳	.	.	۱,۰۴۸,۰۶۰,۵۵۳
۷۵,۲۵۶	.	.	۷۵,۲۵۶
(۳۲,۶۱۱,۳۲۷,۶۲۵)	(۲,۴۸۴,۰۳۴,۸۷۳)	۲۹,۳۵۲,۱۳۰	(۳۵,۰۶۶,۰۱۰,۳۶۸)
(۵۶۸,۹۵۲,۰۰۸)	(۳۳,۸۵۵,۲۳۵)	(۹,۵۸۶,۲۸۸)	(۶۱۲,۳۹۳,۵۳۱)
(۱۹۷,۰۲۲,۴۹۶)	(۹۱,۰۸۷,۳۸۵)	(۹۰,۹۱۹,۷۷۶)	(۶۷۸,۲۰۴,۱۸۳)
(۱,۰۶۵,۱۴۹,۰۳۰)	(۱۲۴,۹۴۲,۶۲۰)	(۱۰۰,۵۰۶,۰۶۴)	(۱,۲۹۰,۵۹۷,۷۱۴)
(۳۳,۶۷۶,۴۷۶,۶۵۵)	(۲,۶۰۸,۹۷۷,۴۹۳)	(۷۱,۱۵۳,۹۳۴)	(۳۶,۳۵۶,۶۰۸,۰۸۲)
(۱۸۹,۴۶۱,۷۵۰)	.	.	(۱۸۹,۴۶۱,۷۵۰)
(۳۳,۸۶۵,۹۳۸,۴۰۵)	(۲,۶۰۸,۹۷۷,۴۹۳)	(۷۱,۱۵۳,۹۳۴)	(۳۶,۵۴۶,۰۶۹,۸۲۲)

درآمدها:

(زیان) فروش اوراق بهادار

(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی

الحساب

جمع (زیان ها)

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

(زیان) قبل از هزینه مالی

هزینه مالی

زیان خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

(۲۸,۸۵)

(۲۷,۸۸)

(/۰,۷۱)

بازده سرمایه گذاری تا پایان سال

(۲۰,۳۳)

(۲۰,۳۳)

(/۰,۷۲)

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی چهار ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک

مجموع		پرداخت الکترونیک سامان کیش		شیشه همدان		بیمه سامان		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۲۳۷.۹۲۵.۰۰۰.۰۰۰	۲۳۷.۹۲۵	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۲۱۷.۹۲۵.۰۰۰.۰۰۰	۲۱۷.۹۲۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳۶.۵۴۵.۸۸۹.۸۳۲)		(۷۱.۱۵۳.۹۳۴)	۰	(۲.۶۰۸.۹۷۷.۴۹۳)		(۳۳.۸۶۵.۹۳۸.۴۰۵)	۰	سود (زیان) خالص دوره
(۱۷.۹۲۸.۱۴۰.۴۱۵)		۰	۰	۰		(۱۷.۹۲۸.۱۴۰.۴۱۵)	۰	تعدیلات
۱۸۳.۴۵۰.۷۸۹.۷۵۳	۲۳۷.۹۲۵	۹.۹۲۸.۸۴۶.۰۶۶	۱۰.۰۰۰	۷.۳۹۱.۰۲۲.۵۰۷	۱۰.۰۰۰	۱۶۶.۱۳۱.۹۳۱.۱۸۰	۲۱۷.۹۲۵	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره