

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی معاملات سرآمد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی معاملات سرآمد

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

مجمع محترم صندوق اختصاصی بازار گردانی معاملات سرآمد

باسلام .

به پیوست صورت های مالی صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد مربوط به دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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:

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
۶-۸	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۵	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 می توان 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 ۱۴۰۳/۰۲/۰۱ به تایید ارکان زیر رسیده است:



امضا

Handwritten signature

نماینده

محمدرضا حسن پور

شخص حقوقی

شرکت هلدینگ سرآمد(سهامی خاص)

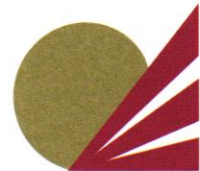
ارکان صندوق

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

متولی صندوق

مسئول حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

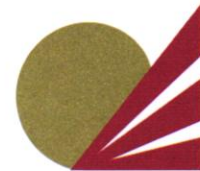
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی معاملات سرآمد

ریال	یادداشت	دارایی‌ها:
۸۷۷.۹۳۳.۸۴۷.۷۲۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵.۱۳۳.۰۱۹.۸۷۶	۶	حساب‌های دریافتی
۸۴.۰۳۷.۹۲۱	۷	سایر دارائی‌ها
۳.۱۶۱.۰۸۱.۶۰۸	۸	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۸۸۶.۳۰۱.۹۸۷.۱۳۱		جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها:
۱۶۳.۸۲۵.۱۳۰.۶۰۳	۹	جاری کارگزاران
۳.۴۴۵.۹۶۴.۹۳۳	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۲۰۰.۳۴۹.۸۱۸.۲۹۱	۱۱	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲۶.۴۴۱.۱۹۰.۴۹۶	۱۲	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳۹۴.۰۶۲.۱۰۴.۳۲۳		جمع بدهی‌ها
۴۹۲.۲۳۹.۸۸۲.۸۰۸	۱۳	خالص دارایی‌ها
۹۸۴.۴۷۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

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



به سره جابری و خدمات مدیریت
آزموده کلان



صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

صورت سود و زیان

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی معاملات سرآمد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	درآمدها:
(۳۰۰,۰۹۴,۹۵۶,۳۸۰)	۱۴ (زیان) فروش اوراق بهادار
۷۴,۷۱۴,۵۲۵,۸۳۶	۱۵ درآمد تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵,۱۲۳,۰۱۹,۸۷۶	۱۶ سود سهام
۲۴۳,۵۰۹,۴۷۵	۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۹,۹۸۶,۰۹۸,۸۰۷	جمع درآمدها
	هزینه‌ها:
(۳,۵۶۷,۳۴۰,۱۵۳)	۱۸ هزینه کارمزد ارکان
(۲,۱۰۷,۲۰۱,۲۲۲)	۱۹ سایر هزینه‌ها
(۵,۶۷۴,۵۴۱,۳۷۵)	جمع هزینه‌ها
۴۴,۳۱۱,۵۵۷,۴۳۲	سود قبل از هزینه مالی
(۴,۷۱۹,۷۹۶,۳۳۳)	۲۰ هزینه مالی
۳۹,۵۹۱,۷۶۱,۰۹۹	سود خالص
۷,۵۷	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۰,۰۰۸	بازده سرمایه گذاری تا پایان سال (۲)

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

خالص دارایی‌های پایان سال

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی معاملات سرآمد
شماره ثبت: ۵۵۵۵۸

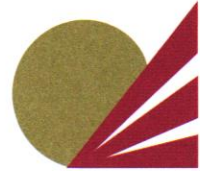
مهر و امضاء مدیر
محمد زموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

شماره ثبت: ۵۵۵۵۸

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی معاملات سرآمد

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
صورت گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

یادداشت

ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۳۹,۵۹۱,۷۶۱,۰۹۹		سود خالص دوره
(۴۷,۳۵۱,۸۷۸,۲۹۱)		تعدیلات
۴۹۲,۲۳۹,۸۸۲,۸۰۸	۵۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

۲۱



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

سجاری و خدمات مدیریت
تم اجرا زموده کاران

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند 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. شاپان 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 ۴۴ 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 ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند 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 صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم روبه‌های 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 اندازه‌گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام 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 ۸ ماه، با استفاده از

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند 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 درامد ها منظور می شود.

۴-۲-۲- 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

۴-۳- 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 نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی 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 همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 می‌شود.

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

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

۴-۶- مخارج تامین مالی

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

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

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حدافل سفارش در روز-تعداد	حدافل معاملات روزانه-تعداد
۱	بیمه سامان	بساما	۲/۲۵	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۲	شیشه همدان	کههدا	۲/۲۵	۵۳,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰
۳	پرداخت الکترونیک سامان کیش	سپ	۲/۵	۱۴,۷۵۰	۲۹۵,۰۰۰
۴	بانک سامان	سامان	۴	۵۶۴,۸۵۰	۱۱,۲۹۷,۰۰۰
۵	بیمه اتکایی سامان	اتکاسا	۴	۱۰۳,۷۵۳	۲,۰۷۵,۰۴۵

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درصد به کل دارائی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	بهای تمام شده	
	ریال	ریال	ریال	
۰.۸۳۶۲	۷۴۱.۱۶۷.۵۹۲.۶۷۲	۶۵۲.۲۳۷.۵۱۰.۶۶۰	۶۵۲.۲۳۷.۵۱۰.۶۶۰	بیمه و بازنشتگی
۰.۰۶۲۰	۵۴.۹۴۷.۹۱۰.۸۸۵	۵۸.۹۱۲.۵۹۳.۴۰۲	۵۸.۹۱۲.۵۹۳.۴۰۲	کافی غیر فلزی
۰.۰۸۴۲	۷۴.۶۴۶.۹۴۲.۲۹۷	۷۴.۶۹۸.۴۱۱.۳۸۴	۷۴.۶۹۸.۴۱۱.۳۸۴	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰۸۱	۷.۱۷۱.۴۰۱.۸۷۲	۷.۲۱۱.۱۸۸.۸۱۶	۷.۲۱۱.۱۸۸.۸۱۶	رایانه
۰.۹۹۰۶	۸۷۷.۹۳۳.۸۴۷.۷۲۶	۷۹۳.۰۵۹.۷۰۴.۲۶۲	۷۹۳.۰۵۹.۷۰۴.۲۶۲	جمع

۶ - حساب‌های دریافتنی:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت	
ریال	درصد	ریال		حساب‌های دریافتنی:
۵.۱۲۳.۰۱۹.۸۷۶	۲۵	۵.۶۲۱.۲۴۲.۷۱۵	۶-۱	سود سهام دریافتنی
۵.۱۲۳.۰۱۹.۸۷۶		۵.۶۲۱.۲۴۲.۷۱۵		جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱-۶- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۱۷۲,۹۶۶,۴۰۰	۰	۲۵	۱,۱۷۲,۹۶۶,۴۰۰	بیمه سامان
۱,۴۴۳,۰۷۱,۴۸۴	(۸۹,۹۴۴,۸۶۶)	۲۵	۱,۵۳۳,۰۱۶,۳۵۰	شیشه همدان
۲۸,۷۹۳,۶۴۱	(۴,۲۹۹,۳۲۴)	۲۵	۳۳,۰۹۲,۹۶۵	پرداخت الکترونیک سامان کیش
۲,۴۷۸,۱۸۸,۳۵۱	(۴۰۳,۹۷۸,۶۴۹)	۲۵	۲,۸۸۲,۱۶۷,۰۰۰	بیمه اتکایی سامان
<u>۵,۱۲۳,۰۱۹,۸۷۶</u>	<u>(۴۹۸,۲۲۲,۸۳۹)</u>		<u>۵,۶۲۱,۲۴۲,۷۱۵</u>	

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.

مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۶۲,۰۷۹)	۸۴,۰۳۷,۹۲۱	هزینه تاسیس
۳,۸۹۷,۱۲۲,۴۶۵	(۳,۸۹۷,۱۲۲,۴۶۵)	۰	هزینه نرم افزار
۹۵۶,۴۴۶,۰۲۰	(۹۵۶,۴۴۶,۰۲۰)	۰	هزینه عضویت در کانون‌ها
<u>۴,۹۵۳,۵۶۸,۴۸۵</u>	<u>(۴,۸۶۹,۵۳۰,۵۶۴)</u>	<u>۸۴,۰۳۷,۹۲۱</u>	جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۸- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مبلغ اسمی سپرده	درصد سود	نوع حساب	شماره حساب	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال					
۹۷۲,۹۶۲,۱۰۷	۸٪	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۵	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	بانک سامان(سامان)
۹۴,۸۵۸,۳۲۲	۸٪	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۶	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	بیمه اتکایی سامان(اتکاسا)
۷۸۶,۳۲۶,۱۴۵	۸٪	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۴	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	پرداخت الکترونیک سامان کیش(سپ)
۶,۵۰۹,۷۴۲	۸٪	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۱	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	سامان ۱ (بساما)
۴۷۶,۸۷۵,۹۸۷	۸٪	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۲	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	سامان ۲ (بساما)
۸۲۳,۵۴۹,۳۰۵	۸٪	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۳	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	شیشه همدان (کههدا)
۳,۱۶۱,۰۸۱,۶۰۸					جمع

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۶۳,۸۲۵,۱۳۰,۶۰۳)	۱,۳۳۰,۰۷۶,۶۲۲,۷۸۳	۱,۱۶۶,۲۵۱,۴۹۲,۱۸۰	۰	سامان
(۱۶۳,۸۲۵,۱۳۰,۶۰۳)	۱,۳۳۰,۰۷۶,۶۲۲,۷۸۳	۱,۱۶۶,۲۵۱,۴۹۲,۱۸۰	۰	جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال		
۲,۶۷۶,۸۴۰,۱۵۳		مدیر صندوق
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		متولی
۳۶۹,۰۲۴,۷۸۰		حسابرس
۱۰۰,۰۰۰		مدیر ثبت
۳,۴۴۵,۹۶۴,۹۳۳		جمع:

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال		
۲۰۰,۳۴۹,۸۱۸,۲۹۱		بدهی بابت صدور
۲۰۰,۳۴۹,۸۱۸,۲۹۱		جمع:

۱۱-۱ از مجموع مانده حساب فوق بابت مبلغ ۴۷,۳۴۹,۸۱۸,۲۹۱ ریال بابت صدور واحد های سرمایه گذاری صندوق بیمه سامان بوده که به دلیل به حد نصاب رسیدن سقف تعداد واحد های قابل صدور متناظر با نماد های موجود در صندوق در حساب فوق منظور گردیده است همچنین لازم به ذکر است مبلغ ۵۳ میلیارد ریال از حساب فوق واریزی شرکت بیمه اتکایی سامان به حساب صندوق بیمه اتکایی سامان و مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال از حساب فوق واریزی هلدینگ سرآمد به نماد بانک سامان (۸۰ میلیارد ریال) و پرداخت الکترونیک سامان کیش (۲۰ میلیارد ریال) بوده که به دلیل به حد نصاب رسیدن سقف تعداد واحد های قابل صدور در حساب فوق منظور شده است.

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۲ - سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	<u>یادداشت</u>
ریال	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج تاسیس
۵۰۷,۶۷۱,۱۳۳	مخارج نرم افزار و سایت
۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
۲۳۹,۵۷۵,۳۶۳	ذخیره مدیر تصفیه
۲۵,۲۱۸,۹۴۴,۰۰۰	۱۲-۱ بدهی بابت اختیار معامله
۲۶,۴۴۱,۱۹۰,۴۹۶	جمع

۱۲-۱ بدهی بابت اختیار معامله

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تعداد	بدهی بابت اختیار معامله
ریال	
۸۱,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۲۲۳/۸۵۰۰ (ضبساما۲۰۲)
۲۴۶,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۲۲۳/۹۰۰۰ (ضبساما۲۰۳)
۱,۷۳۸,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۲۲۳/۹۵۰۰ (ضبساما۲۰۴)
۲۶۹,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۲۲۳/۱۰۰۰۰ (ضبساما۲۰۵)
۱,۱۴۳,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۲۲۳/۱۱۰۰۰ (ضبساما۲۰۶)
۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۲۲۳/۱۲۰۰۰ (ضبساما۲۰۷)
۸۶۲,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۴۱۷/۸۵۰۰ (ضبساما۴۰۲)
۴۰,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۴۱۷/۹۰۰۰ (ضبساما۴۰۳)
۱,۰۵۹,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۴۱۷/۹۵۰۰ (ضبساما۴۰۴)
۵۰۰,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۴۱۷/۹۵۰۰ (ضبساما۴۰۵)
۳,۶۵۰,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۴۱۷/۱۱۰۰۰ (ضبساما۴۰۶)
۱,۲۰۰,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۴۱۷/۱۲۰۰۰ (ضبساما۴۰۷)
۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۴۱۷/۱۳۰۰۰ (ضبساما۴۰۸)
۲۵,۲۱۸,۹۴۴,۰۰۰	جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۳- خالص دارایی‌ها

	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۴۶۵,۰۰۰	۴۵۷,۷۸۳,۰۹۱,۰۱۱
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۳۴,۴۵۶,۷۹۱,۷۹۷
جمع	۵۰۰,۰۰۰	۴۹۲,۲۳۹,۸۸۲,۸۰۸

۱۴- (زیان) فروش اوراق بهادار:

	یادداشت	ریال
(زیان) فروش سهام و حق تقدم	۱۴-۱	(۱۲,۰۶۱,۲۷۵,۳۲۱)
سود فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۴-۲	۱,۷۷۰,۳۰۰,۸۹۱
(زیان) فروش اختیار معامله	۱۴-۳	(۱۹,۸۰۳,۹۸۱,۹۵۰)
جمع		(۳۰,۰۹۴,۹۵۶,۳۸۰)

۱۴-۱- (زیان) فروش سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۹							
سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲,۳۷۲,۹۲۲,۹۵۰)	۰	۱۴,۲۷۰,۵۳۴	۲۱,۱۳۶,۸۲۶,۸۵۹	۲۱,۱۳۶,۸۲۶,۸۵۹	۱۸,۷۷۸,۱۷۴,۴۴۳	۵,۶۸۲,۷۴۹	بیمه اتکایی سامان (اتکاسا)
(۸,۷۹۰,۰۲۷۹,۴۹۳)	۵۸۱,۰۱۹	۱۲۵,۱۸۱,۵۶۴	۱۷۲,۹۱۶,۵۲۵,۶۷۰	۱۷۲,۹۱۶,۵۲۵,۶۷۰	۱۶۴,۲۵۲,۰۰۸,۷۶۰	۱۶,۶۳۹,۹۳۱	بیمه سامان (بساما)
۱,۴۸۳,۳۸۶,۱۵۱	۰	۴۱,۳۹۲,۱۹۰	۵۲,۹۴۰,۵۶۷,۶۵۳	۵۲,۹۴۰,۵۶۷,۶۵۳	۵۴,۴۶۵,۳۴۵,۹۹۴	۱۷,۰۰۲,۷۳۷	بانک سامان (سامان)
۲۵۳,۸۱۵,۴۴۶	۰	۱۲,۳۳۵,۴۴۸	۱۶,۲۵۶,۵۳۹,۰۴۶	۱۶,۲۵۶,۵۳۹,۰۴۶	۱۶,۵۲۲,۶۸۹,۹۴۰	۱,۰۰۶,۱۴۳	پرداخت الکترونیک سامان (سپ)
(۲,۶۳۵,۲۷۴,۴۷۵)	۰	۲۱,۸۵۱,۵۵۷	۳۱,۳۶۶,۳۲۷,۷۱۶	۳۱,۳۶۶,۳۲۷,۷۱۶	۲۸,۷۵۲,۹۰۴,۷۹۸	۵,۷۰۳,۳۱۸	شیشه همدان (کهمدا)
(۱۲,۰۶۱,۲۷۵,۳۲۱)	۵۸۱,۰۱۹	۲۱۵,۰۳۱,۲۹۳	۲۹۴,۶۱۶,۷۸۶,۹۴۴	۲۹۴,۶۱۶,۷۸۶,۹۴۴	۲۸۲,۷۷۱,۱۲۳,۹۳۵		جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴-۲ - سود فروش صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷.۸۰۸.۵۳۳	۹۱.۶۶۳.۱۱۱.۸۳۹	۹۰.۷۹۸.۳۹۴.۹۶۳	۹۰.۷۹۸.۳۹۴.۹۶۳	۱۷.۱۸۶.۷۰۸	۸۴۷.۵۳۰.۱۶۸
۷.۹۹۳.۰۱۹	۹۵.۷۳۸.۷۸۳.۴۳۷	۹۴.۷۹۸.۰۶۱.۷۹۶	۹۴.۷۹۸.۰۶۱.۷۹۶	۱۷.۹۵۰.۹۱۸	۹۲۲.۷۷۰.۷۲۳
جمع	۱۸۷.۴۰۱.۸۹۵.۲۷۶	۱۸۵.۵۹۶.۴۵۶.۷۵۹	۱۸۵.۵۹۶.۴۵۶.۷۵۹	۳۵.۱۳۷.۶۲۶	۱.۷۷۰.۳۰۰.۸۹۱

۱۴-۳ - (زیان) فروش اختیار معامله

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۴.۶۷۰.۰۰۰	۰	۴.۶۶۴.۵۱۵	۵.۴۸۵	۴.۶۶۴.۵۱۵	اختیارخ بساما-۱۲۰۰۰-۱۴۰۲۱۱۰۴ (ضیساما۱۱۰۵)
۲۰۱.۰۰۰	۷.۵۱۵.۷۵۸	۹۶.۸۰۳.۷۵۸	۷.۱۰۹.۴۵۵	۴۰۶.۳۰۳	(۸۹.۶۹۴.۳۰۳)	اختیارخ بساما-۱۱۰۰۰-۱۴۰۲۱۱۰۴ (ضیساما۱۱۰۴)
۰	(۵۷۲.۶۶۸.۰۰۰)	۰	۵۷۴.۷۶۵.۷۹۴-	۲۰.۹۷.۷۹۴	(۵۷۴.۷۶۵.۷۹۴)	اختیارخ بساما-۱۰۰۰۰-۱۴۰۲۱۱۰۴ (ضیساما۱۱۰۳)
۰	۱۴.۲۲۸.۱۶۷.۴۷۲	۱۴.۳۲۱.۲۵۸.۷۳۷	۱۴.۲۲۶.۳۴۵.۰۷۸	۱.۸۲۲.۳۹۴	(۹۴.۹۱۳.۶۵۹)	اختیارخ بساما-۹۵۰۰-۱۴۰۲۱۱۰۴ (ضیساما۱۱۰۲)
۰	۳۴۵.۲۰۰.۰۰۰	۵۵۵.۲۰۰.۰۰۰	۳۴۴.۲۹۰.۹۴۴	۹۰.۹۰.۵۶	(۲۱۰.۹۰۹.۵۶)	اختیارخ بساما-۱۲۰۰۰-۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما۲۰۷)
۰	۱۲.۳۷۸.۲۹۶	۲۷۰.۲۷۳.۰۰۷	۱۱.۹۲۶.۶۷۰	۴۵۱.۶۲۶	(۲۵۸.۳۴۶.۳۳۷)	اختیارخ سامن-۳۴۰۰-۱۴۰۲۱۱۰۴ (ضیساما۱۱۰۵)
۰	۱.۶۹۲.۵۷۵.۰۰۰	۱.۵۲۶.۶۱۵.۷۴۴	۱.۴۹۲.۴۲۰.۵۰۰	۱۵۴.۵۰۰	(۴۴.۱۹۵.۲۴۴)	اختیارخ بساما-۹۰۰۰-۱۴۰۲۱۱۰۴ (ضیساما۱۱۰۱)
۰	(۳۹۹.۳۱۱.۰۰۰)	۲۷۱.۹۳۵.۹۴۳	۴۰۳.۳۴۴.۹۳۵-	۴۰.۳۳.۹۳۵	(۶۷۵.۲۸۰.۸۷۸)	اختیارخ بساما-۱۰۰۰۰-۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما۲۰۵)
۰	(۴.۴۶۱.۶۴۵.۰۰۰)	۲۲۰.۲۱۳.۶۶۵	۴.۴۶۹.۸۶۶.۱۰۳-	۸.۲۲۱.۱۰۳	(۴.۴۶۹.۰۰۷۹.۷۶۸)	اختیارخ بساما-۹۰۰۰-۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما۲۰۳)
۰	۴۸۳.۰۲۶.۰۰۰	۱.۸۴۳.۸۳۷.۲۲۲	۴۷۶.۳۶۷.۸۴۷	۶.۶۵۸.۱۵۳	(۱.۳۶۷.۶۶۹.۳۷۵)	اختیارخ بساما-۹۵۰۰-۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما۲۰۴)
۰	(۲۰.۶۴۴.۴۶۴.۰۰۰)	۰	۲۰.۷۳.۴۸۰.۳۶۷-	۹۰.۱۶.۳۶۷	(۲۰.۷۳.۴۸۰.۳۶۷)	اختیارخ بساما-۷۵۰۰-۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما۲۰۰)
۰	۷۶۳.۸۵۹.۰۰۰	۹۰۰.۹۵۰.۷۶۲	۷۶۲.۶۰۸.۹۳۰	۱.۲۵۰.۰۷۰	(۱۳۸.۳۴۱.۸۳۲)	اختیارخ بساما-۱۱۰۰۰-۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما۲۰۶)
۰	(۷۷۱.۴۵۱.۰۰۰)	۰	۷۷۴.۹۷۷.۴۹۵-	۳.۵۲۶.۴۹۵	(۷۷۴.۹۷۷.۴۹۵)	اختیارخ بساما-۸۰۰۰-۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما۲۰۱)
۰	(۵۱۱.۰۷۵.۰۰۰)	۱۶۹.۱۶۸.۷۱۷	۵۱۳.۲۰۱.۷۰۲-	۲.۱۲۶.۷۰۲	(۶۸۲.۳۷۰.۴۱۹)	اختیارخ بساما-۸۵۰۰-۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما۲۰۲)
۰	(۷.۶۶۹.۹۷۵.۰۰۰)	۴۷.۴۳۷.۴۶۰	۷.۶۸۴.۰۰۰.۲۷۳-	۱۴.۰۲۵.۲۷۳	(۷.۷۳۱.۴۳۷.۷۳۳)	اختیارخ بساما-۹۰۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما۴۰۳)
۰	۱.۲۳۴.۵۸۴.۰۰۰	۱.۳۵۶.۴۹۲.۱۹۷	۱.۳۲۲.۷۹۹.۸۸۷	۱.۷۸۴.۱۱۳	(۱۲۳.۶۹۲.۳۱۰)	اختیارخ بساما-۹۵۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما۴۰۴)
۴۱۶.۰۰۰	۴۰.۴۲۰.۵۰۱.۱۷۲	۳.۷۷۷.۰۳۳.۱۶۶	۴۰.۳۴.۹۵۲.۷۱۸	۷.۲۵۲.۴۵۴	۲۵۷.۹۱۹.۵۵۲	اختیارخ بساما-۸۵۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما۴۰۲)
۳۶.۰۰۰	۳.۹۴۵.۴۹۲.۸۳۷	۴.۴۷۳.۸۹۹.۸۳۷	۳.۹۴۰.۰۹۰.۱۹۴	۵.۴۰۲.۶۴۳	(۵۳۳.۸۰۹.۶۴۳)	اختیارخ بساما-۱۱۰۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما۴۰۶)
۰	۱.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۲۴۸.۷۱۳.۵۰۰	۱.۲۸۷.۵۰۰	(۱.۲۸۷.۵۰۰)	اختیارخ بساما-۱۰۰۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما۴۰۵)
۰	۶۶۴.۳۴۸.۰۰۰	۶۶۴.۳۴۸.۰۰۰	۶۶۳.۶۶۳.۷۳۱	۶۸۴.۲۶۹	(۶۸۴.۲۶۹)	اختیارخ بساما-۱۲۰۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما۴۰۷)
۰	۸۰۵.۸۷۱.۰۰۰	۸۰۵.۸۷۱.۰۰۰	۸۰۵.۰۴۰.۹۶۵	۸۳۰.۰۳۵	(۸۳۰.۰۳۵)	اختیارخ بساما-۱۳۰۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما۴۰۸)
جمع	۱۲.۸۲۹.۳۰۳.۵۳۵	۳۲.۵۶۱.۳۳۹.۲۱۵	۱۲.۷۵۷.۳۵۷.۲۶۵	۷۱.۹۶۶.۲۷۰	(۱۹.۸۰۳.۹۸۱.۹۵۰)	

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۵ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال		
۸۴,۸۷۴,۱۴۳,۴۶۴	۱۵-۱	درآمد تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
(۱۰,۱۵۹,۶۱۷,۶۲۸)	۱۵-۲	(زیان) تحقق نیافته نگهداری ارزش اختیار معامله
۷۴,۷۱۴,۵۲۵,۸۳۶		جمع

۱۵-۱ - درآمد تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	درآمد (هزینه) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سامان (سامان)	۳۸,۹۰۸,۱۸۶	۷۴,۷۰۳,۷۱۷,۱۲۰	۷۴,۶۹۸,۴۱۱,۳۸۴	۷۴,۶۹۸,۴۱۱,۳۸۴	۵۶,۷۷۴,۸۲۳	(۵۱,۴۶۹,۰۸۷)
بیمه اتکالی سامان (اتکاسا)	۲۸,۹۸۱,۶۷۰	۹۴,۶۸۳,۱۱۵,۸۹۰	۱۰۳,۰۹۱,۲۵۳,۶۰۰	۱۰۳,۰۹۱,۲۵۳,۶۰۰	۷۱,۹۵۹,۱۶۴	(۸,۴۸۰,۰۹۶,۸۷۴)
بیمه سامان (بساما)	۵۰,۸۲۸,۶۰۹	۶۴۷,۰۴۸,۱۹۲,۵۷۰	۵۴۹,۱۴۶,۲۵۷,۰۶۰	۵۴۹,۱۴۶,۲۵۷,۰۶۰	۴۹۱,۷۵۶,۶۲۴	۹۷,۴۱۰,۱۷۸,۸۸۶
پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)	۴۹۵,۴۷۵	۷,۱۷۶,۸۵۶,۲۸۰	۷,۲۱۱,۱۸۸,۸۱۶	۷,۲۱۱,۱۸۸,۸۱۶	۵,۴۵۴,۴۰۸	(۳۹,۷۸۶,۹۴۴)
شیشه همدان (کهمدا)	۱۸,۰۷۰,۸۸۵	۵۴,۹۸۹,۷۰۳,۰۵۵	۵۸,۹۱۲,۵۹۳,۴۰۲	۵۸,۹۱۲,۵۹۳,۴۰۲	۴۱,۷۹۲,۱۷۰	(۳,۹۶۴,۶۸۲,۵۱۷)
جمع		۸۷۸,۶۰۱,۵۸۴,۹۱۵	۷۹۳,۰۵۹,۷۰۴,۲۶۲	۷۹۳,۰۵۹,۷۰۴,۲۶۲	۶۶۷,۷۳۷,۱۸۹	۸۴,۸۷۴,۱۴۳,۴۶۴

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	بهای تمام شده	(زیان) تحقق نیافته نگهداری ارزش اختیار معامله
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۱,۰۰۰	۴۸۴.۴۱۰.۰۰۰	۱۶۹.۱۶۸.۷۱۷	(۳۱۵.۲۴۱.۲۸۳)
۲۴۶,۰۰۰	۱.۰۵۳.۸۶۴.۰۰۰	۲۲۰.۲۱۳.۶۶۵	(۸۳۳.۶۵۰.۳۳۵)
۱,۷۳۸,۰۰۰	۴.۷۴۴.۷۴۰.۰۰۰	۱.۸۴۳.۸۳۷.۲۲۲	(۲.۹۰۰.۹۰۲.۷۷۸)
۲۶۹,۰۰۰	۶۱۸.۷۰۰.۰۰۰	۲۷۱.۹۳۵.۹۴۳	(۳۴۶.۷۶۴.۰۵۷)
۱,۱۴۳,۰۰۰	۱.۱۴۷.۵۷۲.۰۰۰	۹۰۰.۹۵۰.۷۶۲	(۲۴۶.۶۲۱.۲۳۸)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۵۵.۲۰۰.۰۰۰	۴۵.۲۰۰.۰۰۰
۸۶۲,۰۰۰	۴.۵۲۷.۲۲۴.۰۰۰	۲.۵۸۷.۸۲۱.۴۰۶	(۱.۹۳۹.۴۰۲.۵۹۴)
۴۰,۰۰۰	۱۲۳.۹۶۰.۰۰۰	۴۷.۴۳۷.۴۶۰	(۷۶.۵۲۲.۵۴۰)
۱,۰۵۹,۰۰۰	۳.۱۰۹.۲۲۴.۰۰۰	۱.۳۵۶.۴۹۲.۱۹۷	(۱.۷۵۲.۷۳۱.۸۰۳)
۵۰۰,۰۰۰	۱.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۰
۳,۶۵۰,۰۰۰	۶.۱۷۹.۴۵۰.۰۰۰	۴.۳۸۶.۰۵۰.۰۰۰	(۱.۷۹۳.۴۰۰.۰۰۰)
۱,۲۰۰,۰۰۰	۶۶۴.۸۰۰.۰۰۰	۶۶۴.۳۴۸.۰۰۰	(۴۵۲.۰۰۰)
۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۵.۰۰۰.۰۰۰	۸۰۵.۸۷۱.۰۰۰	۸۷۱.۰۰۰
جمع	۲۵.۲۱۸.۹۴۴.۰۰۰	۱۵.۰۵۹.۳۲۶.۳۷۲	(۱۰.۱۵۹.۶۱۷.۶۲۸)

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود سهام

۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال			
۱.۱۷۲.۹۶۶.۴۰۰	۰	۱.۱۷۲.۹۶۶.۴۰۰	۳۰۰	۳.۹۰۹.۸۸۸	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱.۴۴۳.۰۷۱.۴۸۴	۸۹.۹۴۴.۸۶۶	۱.۵۳۳.۰۱۶.۳۵۰	۱۵۰	۱۰.۲۲۰.۱۰۹	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۲۸.۷۹۳.۶۴۱	۴.۲۹۹.۳۲۴	۳۳.۰۹۲.۹۶۵	۹۵	۳۴۸.۳۴۷	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۲.۴۷۸.۱۸۸.۳۵۱	۴۰۳.۹۷۸.۶۴۹	۲.۸۸۲.۱۶۷.۰۰۰	۱۰۰	۲۸.۸۲۱.۶۷۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
<u>۵.۱۲۳.۰۱۹.۸۷۶</u>	<u>۴۹۸.۲۲۲.۸۳۹</u>	<u>۵.۶۲۱.۲۴۲.۷۱۵</u>				

بیمه سامان (بساما)
 شیشه همدان (کهمدا)
 پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)
 بیمه اتکایی سامان (اتکاسا)
 جمع

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال		
۲۴۳,۵۰۹,۴۷۵	۱۷-۱	سود سپرده‌های بانکی
<u>۲۴۳,۵۰۹,۴۷۵</u>		جمع

۱۷-۱ سود سپرده های بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود خالص	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۶۵,۷۱۰,۳۸۹	۶۵,۷۱۰,۳۸۹	۸%	۹۷۲,۹۶۲,۱۰۷	-	۱۴۰۲/۰۷/۱۲
۹۴,۸۵۸,۳۲۲	۹۴,۸۵۸,۳۲۲	۸%	۹۴,۸۵۸,۳۲۲	-	۱۴۰۲/۰۷/۱۲
۳,۲۱۸,۲۵۲	۳,۲۱۸,۲۵۲	۸%	۷۸۶,۳۲۶,۱۴۵	-	۱۴۰۲/۰۵/۰۷
۲۵۸,۵۴۲	۲۵۸,۵۴۲	۸%	۶,۵۰۹,۷۴۲	-	۱۴۰۲/۰۴/۰۷
۳۹,۰۲۲,۵۵۸	۳۹,۰۲۲,۵۵۸	۸%	۴۷۶,۸۷۵,۹۸۷	-	۱۴۰۲/۰۴/۱۱
۴۰,۴۴۱,۴۱۲	۴۰,۴۴۱,۴۱۲	۸%	۸۲۳,۵۴۹,۳۰۵	-	۱۴۰۲/۰۵/۰۷
<u>۲۴۳,۵۰۹,۴۷۵</u>	<u>۲۴۳,۵۰۹,۴۷۵</u>		<u>۳,۱۶۱,۰۸۱,۶۰۸</u>		

بانک سامان (سامان)
 بیمه اتکایی سامان (اتکاسا)
 پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)
 سامان ۱ (بساما)
 سامان ۲ (بساما)
 شیشه همدان (کهمدا)
 جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	
(۲.۶۷۶.۸۴۰.۱۵۳)	هزینه کارمزد مدیر
(۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	هزینه کارمزد متولی
(۴۹۰.۵۰۰.۰۰۰)	هزینه حق الزحمه حسابرس
(۳.۵۶۷.۳۴۰.۱۵۳)	جمع

۱۹- سایر هزینه‌ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	
(۲۳۹.۵۷۵.۳۶۳)	هزینه تصفیه
(۱۵.۹۶۲.۰۷۹)	هزینه تاسیس
(۱.۴۷۴.۸۶۲.۸۲۶)	هزینه نرم افزار و سایت
(۳۷۵.۰۰۰.۰۰۰)	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
(۱.۸۰۰.۹۵۴)	هزینه کارمزد بانکی
(۲.۱۰۷.۲۰۱.۲۲۲)	جمع

۲۰- هزینه مالی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	
۴.۷۱۹.۷۹۶.۳۳۳	کارگزاری بانک سامان

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۱ - تعدیلات

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	
(۴۷.۳۵۱.۸۷۸.۲۹۱)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (بیمه سامان)
(۴۷.۳۵۱.۸۷۸.۲۹۱)	جمع

۲۲ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۲-۱- 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	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۲	شیشه همدان	کهمدا	۲/۲۵	۵۳,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰
۳	پرداخت الکترونیک سامان کیش	سپ	۲/۵	۱۴,۷۵۰	۲۹۵,۰۰۰
۴	بانک سامان	سامان	۴	۵۶۴,۸۵۰	۱۱,۲۹۷,۰۰۰
۵	بیمه اتکایی سامان	اتکاسا	۴	۱۰۳,۷۵۳	۲,۰۷۵,۰۴۵

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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	۶.۹۹٪
	هادی رئیس زاده	سهامدار مدیر	ممتاز	۳۵	۰.۰٪
	هلدینگ سرآمد	مدیر صندوق	عادی	۱۴,۹۸۴	۲.۹۹٪
	هادی رئیس زاده	سهامدار مدیر	عادی	۱۴	۰.۰٪
	بیمه سامان		عادی	۴۵۰,۰۰۲	۹.۰٪
	فاطمه دادبه	مدیر سرمایه‌گذاری		.	.
جمع					
				۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۲,۶۷۶,۸۴۰,۱۵۳)	طی دوره	۲,۶۷۶,۸۴۰,۱۵۳	کارمزد ارکان	مدیر	هلدینگ سرآمد
(۱۰۰,۰۰۰)	طی دوره	۱۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	مدیر	مدیر ثبت
(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آموزده کاران
(۱۶۳,۸۲۵,۱۳۰,۶۰۳)	طی دوره	۲,۴۹۶,۳۲۸,۱۱۴,۹۶۳	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری بانک سامان
(۳۶۹,۰۲۴,۷۸۰)	طی دوره	۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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 محاسبهٔ نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۸۸۶,۳۰۱,۹۸۷,۱۳۱	۲۶۸,۶۱۵,۶۵۵,۲۵۳	۶۲۰,۸۳۰,۶۰۵,۹۰۲
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی‌ها	۸۸۶,۳۰۱,۹۸۷,۱۳۱	۲۶۸,۶۱۵,۶۵۵,۲۵۳	۶۲۰,۸۳۰,۶۰۵,۹۰۲
جمع بدهی‌های جاری	۳۹۴,۰۶۲,۱۰۴,۳۲۳	۳۵۳,۹۹۲,۱۴۰,۶۶۵	۳۳۳,۹۵۷,۱۵۸,۸۳۶
جمع بدهی‌های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی‌ها	۳۹۴,۰۶۲,۱۰۴,۳۲۳	۳۵۳,۹۹۲,۱۴۰,۶۶۵	۳۳۳,۹۵۷,۱۵۸,۸۳۶
جمع کل تعهدات	۴۱,۶۴۲,۶۹۲,۰۱۵	۲۰,۸۲۱,۳۴۶,۰۰۸	۲۰,۸۲۱,۳۴۶,۰۰۷
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۴۳۵,۷۰۴,۷۹۶,۳۳۸	۳۷۴,۸۱۳,۴۸۶,۶۷۲	۵۴۲,۱۷۰,۶۱۸,۹۱۱
نسبت جاری	۲.۲۵	۰.۷۶	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۴۹		۰.۸۷

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بیمه اتکالی سامان	بانک سامان	شیشه همدان	بیمه سامان
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷۷,۹۳۳,۸۴۷,۷۲۶	۷۴,۶۴۶,۹۲۲,۲۹۷	۵۴,۹۴۷,۹۱۰,۸۸۵	۶۴۶,۵۵۶,۴۳۵,۹۴۶
۵,۱۳۳,۰۱۹,۸۷۶	.	۱,۴۴۳,۰۷۱,۴۸۴	۱,۱۷۲,۹۶۶,۴۰۰
۸۴,۰۳۷,۹۲۱	.	.	۸۴,۰۳۷,۹۲۱
۳,۱۶۱,۰۸۱,۶۰۸	۹۷۲,۹۶۲,۱۰۷	۸۳۳,۵۴۹,۳۰۵	۴۸۳,۳۸۵,۷۲۹
۱۷۵,۱۴۲,۸۶۴,۷۵۵	۱۰۵,۵۶۴,۱۸۷,۸۶۰	.	.
۱,۰۶۱,۴۴۴,۸۵۱,۸۸۶	۱,۸۱,۱۸۴,۰۹۲,۲۶۴	۵۷,۳۱۴,۵۳۱,۶۷۴	۶۴۸,۲۹۶,۸۲۵,۹۹۶
۳۳۸,۹۶۷,۹۹۵,۳۵۸		۲,۵۴۸,۰۹۴,۶۹۲	۳۳۶,۴۱۹,۹۰۰,۶۶۶
۳,۴۴۵,۹۶۴,۹۳۳	۴۲۶,۱۱۷,۲۸۴	۳۷۸,۹۵۸,۸۲۰	۲,۴۱۵,۲۵۱,۹۹۳
۲۶,۴۴۱,۱۹۰,۴۹۶	۳۲۵,۰۷۰,۳۱۴	۱۷۹,۱۱۲,۵۴۳	۲۵,۶۵۷,۸۶۴,۳۰۴
۲۰۰,۳۴۹,۸۱۸,۲۹۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۵۰	۱,۵۷۳,۲۴۱
۵۶۹,۳۰۴,۹۶۹,۰۷۸	۸۰,۷۵۱,۱۸۷,۵۹۸	۳,۱۰۶,۴۱۱,۱۰۵	۳۶۴,۴۹۴,۶۹۰,۲۰۴
۴۹۲,۳۳۹,۸۱۲,۸۰۸	۱۰۰,۴۳۲,۹۰۴,۶۶۶	۵۴,۱۰۸,۱۲۰,۵۶۹	۲۸۳,۸۰۲,۱۳۵,۷۹۲
۹۸۴,۴۷۹	۲۰۰,۸۶۶	۱۰۸,۲۱۶	۵۶۷,۶۰۴
	۱۹,۶۶۴		

بدهی‌ها:
 جاری کارگزاران
 بدهی به ارکان صندوق
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
 پرداختی به سرمایه‌گذاران
 جمع بدهی‌ها
 خالص دارایی‌ها
 خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری-ریال

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		پرونده کثرت‌نیک سامان کیش		شیشه همدان		بیمه سامان	
مجموع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۹,۷۷۷,۴۹۷,۳۷۹)	(۳,۳۷۲,۹۲۲,۹۵۰)	۱,۲۵۵,۰۶۵,۰۸۹	۲۵۴,۰۴۲,۲۶۱	(۲,۶۳۵,۵۰۱,۳۹۰)	(۳۶,۳۷۸,۱۸۰,۳۸۹)	(۳۶,۳۷۸,۱۸۰,۳۸۹)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۷۴,۷۱۴,۵۲۵,۸۳۶	(۸,۴۸۰,۰۹۶,۸۷۴)	(۱۲۹,۳۷۹,۰۸۷)	(۳۹,۷۸۶,۹۴۴)	(۳,۹۶۴,۶۸۲,۵۱۷)	۸۷,۳۲۸,۳۷۱,۲۵۸	۸۷,۳۲۸,۳۷۱,۲۵۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵,۱۲۳,۰۱۹,۸۷۶	۲,۴۷۸,۱۸۸,۳۵۱	.	۲۸,۷۹۳,۶۴۱	۱,۴۴۳,۰۷۱,۴۸۴	۱,۱۷۲,۹۶۶,۴۰۰	۱,۱۷۲,۹۶۶,۴۰۰	سود سهام
۲۴۳,۵۰۹,۴۷۵	۹۴,۸۵۸,۳۲۲	۶۵,۷۱۰,۳۸۹	۳,۲۱۸,۲۵۲	۴۰,۴۴۱,۴۱۲	۳۹,۲۸۱,۱۰۰	۳۹,۲۸۱,۱۰۰	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۰,۳۰۳,۵۵۷,۹۰۸	(۸,۳۷۹,۹۷۳,۱۵۱)	۱,۱۹۱,۴۹۶,۳۹۱	۳۴۶,۳۶۷,۲۱۰	(۵,۱۱۶,۶۷۰,۹۱۱)	۶۲,۲۶۲,۴۲۸,۳۶۹	۶۲,۲۶۲,۴۲۸,۳۶۹	جمع
(۳,۵۶۷,۳۴۰,۱۵۳)	(۱۸۵,۱۷۰,۵۵۹)	(۴۲۶,۱۱۷,۲۸۴)	(۴۰,۳۶۶,۲۷۷)	(۳۷۸,۹۵۸,۸۲۰)	(۲,۵۲۶,۷۲۷,۲۱۳)	(۲,۵۲۶,۷۲۷,۲۱۳)	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۴۲۴,۶۶۰,۳۲۳)	(۱۲۲,۱۰۵,۹۴۸)	(۳۳۲,۴۷۴,۴۴۱)	(۳۷۳,۹۲۹,۴۹۴)	(۳۹۶,۰۰۴,۶۵۰)	(۱,۲۰۰,۱۴۵,۷۹۰)	(۱,۲۰۰,۱۴۵,۷۹۰)	سایر هزینه‌ها
(۵,۹۹۲,۰۰۰,۴۷۶)	(۳۰۷,۲۷۶,۵۰۷)	(۷۵۸,۵۹۱,۷۲۵)	(۴۱۴,۳۹۵,۷۷۱)	(۷۷۴,۹۶۳,۴۷۰)	(۳,۷۳۶,۸۷۳,۰۰۳)	(۳,۷۳۶,۸۷۳,۰۰۳)	جمع هزینه‌ها
۴۴,۳۱۱,۵۵۷,۴۳۲	(۸,۵۸۷,۳۴۹,۶۵۸)	۴۳۲,۹۰۴,۶۶۶	(۱۶۸,۰۲۸,۵۶۱)	(۵,۸۹۱,۶۲۴,۳۸۱)	۵۸,۵۲۵,۵۶۵,۳۶۶	۵۸,۵۲۵,۵۶۵,۳۶۶	سود (زیان) قبل از هزینه مالی
(۴,۷۱۹,۷۹۶,۳۳۳)	.	.	.	.	(۴,۷۱۹,۷۹۶,۳۳۳)	(۴,۷۱۹,۷۹۶,۳۳۳)	هزینه مالی
۳۹,۵۹۱,۷۶۱,۰۹۹	(۸,۵۸۷,۳۴۹,۶۵۸)	۴۳۲,۹۰۴,۶۶۶	(۱۶۸,۰۲۸,۵۶۱)	(۵,۸۹۱,۶۲۴,۳۸۱)	۵۳,۸۰۵,۷۶۹,۰۳۳	۵۳,۸۰۵,۷۶۹,۰۳۳	سود (زیان) خالص
.	(۲,۴۸)	۱۳,۰۴۱	(۴۷,۷۰)	(۵,۸۸)	۳,۳۴	۳,۳۴	بازده میانگین سرمایه گذاری
.	(۰,۰۱۹۵)	۰,۴۲۶%	(۰,۰۱۷)	(۰,۱۰۸)	۰,۱۹	۰,۱۹	بازده سرمایه گذاری تا پایان سال

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مجموع	بیمه اتکالی سامان		بانک سامان		پرداخت الکترونیک سامان کیش		شیشه همدان		بیمه سامان	
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	۵۲۶۵۲	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۷۸۸۳۷	۷۸۸۳۷	۲۵۸۵۱۱	۲۵۸۵۱۱
۳۹,۵۹۱,۷۶۱,۰۹۹	(۸,۵۸۷,۲۴۹,۶۵۸)	.	۴۳۲,۹۰۲,۶۶۶	.	(۱۶۸,۰۲۸,۵۶۱)	.	(۵,۸۹۱,۶۳۳,۳۸۱)	.	۵۲,۸۰۵,۷۶۹,۰۳۳	.
(۴۷,۳۵۱,۸۷۸,۲۹۱)	.	.	.	.	.	.	(۱۸,۸۳۷,۲۴۵,۰۵۰)	.	(۲۸,۵۱۲,۶۳۳,۲۴۱)	.
۴۹۲,۲۳۹,۸۸۲,۸۰۸	۴۴,۰۶۴,۷۵۰,۳۴۲	.	۱۰۰,۴۳۲,۹۰۲,۶۶۶	.	۹,۸۳۱,۹۷۱,۴۳۹	.	۵۴,۱۰۸,۱۲۰,۵۶۹	.	۲۸۲,۸۰۲,۱۵,۷۹۲	.

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
سود (زیان) خالص دوره
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره