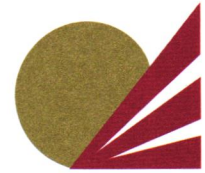


صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی معاملات سرآمد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳



صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳



دارندگان واحد های سرمایه گذاری صندوق اختصاصی بازار گردانی معاملات سرآمد

باسلام ،

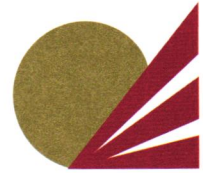
به پیوست صورت های مالی صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۱۰-۲۵	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی
۲۵-۲۸	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 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 ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ به تایید ارکان زیر رسیده است:

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی معاملات سرآمد

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۸۷۷,۹۳۳,۸۴۷,۷۲۶	۱,۰۲۴,۲۴۶,۳۷۰,۶۱۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۱۶۱,۰۸۱,۶۰۸	۲۳,۲۳۵,۵۹۳,۲۶۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۳۴۱,۱۲۴,۲۸۵	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۵,۱۲۳,۰۱۹,۸۷۶	۲۵۲,۳۹۲,۳۶۰	۸	حساب‌های دریافتی
۸۴,۰۳۷,۹۲۱	۷۸۸,۷۵۳,۴۷۹	۹	سایر دارایی‌ها
۸۸۶,۳۰۱,۹۸۷,۱۳۱	۱,۰۴۸,۸۶۴,۲۳۴,۰۰۰		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱۶۳,۸۲۵,۱۳۰,۶۰۳	۳۲۵,۵۴۲,۹۲۵,۹۶۹	۱۰	جاری کارگزاران
۳,۴۴۵,۹۶۴,۹۳۳	۷,۶۳۱,۸۲۶,۱۷۹	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۲۰۰,۳۴۹,۸۱۸,۲۹۱	۸۲۲,۵۵۵	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲۶,۴۴۱,۱۹۰,۴۹۶	۴۴,۹۶۲,۰۳۳,۵۸۱	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳۹۴,۰۶۲,۱۰۴,۳۲۳	۳۷۸,۱۳۷,۶۰۸,۲۸۴		جمع بدهی‌ها
۴۹۲,۲۳۹,۸۸۲,۸۰۸	۶۷۰,۷۲۶,۶۲۵,۷۱۶	۱۴	خالص دارایی‌ها
۹۸۴,۴۷۹	۶۹۵,۵۸۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

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

نوسان‌های زیاد در قیمت
آزاد و بدون کالین

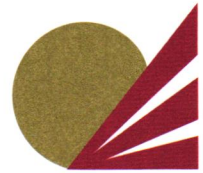


تلفن: ۰۲۱-۸۸۰۳۰۹۲۸
۰۲۱-۸۸۰۵۰۱۷۶
۰۲۱-۸۸۶۲۶۶۷۴
نمابر: ۰۲۱-۸۸۰۳۴۷۸۳
www.msaramadfund.ir

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد 2

شماره ثبت: ۵۵۵۵۸

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی معاملات سرآمد

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
(۱.۶۴۴.۳۶۷.۲۸۲)	(۷۷.۰۸۱.۲۹۶.۱۵۴)	۱۵	(زیان) فروش اوراق بهادار
(۳۴.۴۶۹.۷۷۸.۸۹۵)	(۲۵.۲۳۶.۳۰۵.۰۰۲)	۱۶	(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۰۴۸,۰۶۰,۵۵۳	۱۶,۴۵۰,۷۸۴,۱۷۰	۱۷	سود سهام
۷۵,۲۵۶	۱۳۵,۹۱۶,۸۱۵	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۶۱۲,۳۴۸,۷۹۹	۱۹	سایر درآمدها
(۳۵.۰۶۶.۰۱۰.۳۶۸)	(۸۵.۱۱۸.۵۵۱.۳۷۲)		جمع (زیان ها)
هزینه‌ها:			
(۶۱۲.۳۹۳.۵۳۱)	(۴.۹۵۴.۷۸۶.۰۲۶)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۶۷۸.۲۰۴.۱۸۳)	(۱.۴۰۹.۰۶۰.۳۹۳)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۱.۲۹۰.۵۹۷.۷۱۴)	(۶.۳۶۳.۸۴۶.۴۱۹)		جمع هزینه‌ها
(۳۶.۳۵۶.۰۸۰.۸۲)	(۹۱.۴۸۲.۳۹۷.۷۹۱)		(زیان) مالی
(۱۸۹.۴۶۱.۷۵۰)	(۳۰.۳۷۹.۷۵۵.۰۳۷)	۲۲	هزینه مالی
(۳۶.۵۴۶.۰۶۹.۸۳۲)	(۱۲۱.۸۶۲.۱۵۲.۸۲۸)		سود (زیان) خالص
(۲۸,۷۹)	(۲۲,۰۲)		بازده میانگین سرمایه گذاری
(۱۹,۸۶)	(۱۸,۰۷)		بازده سرمایه گذاری تا پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

۲- بازده سرمایه گذاری تا پایان سال

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان سال

موسسه جابری و خدمات مدیریت
آژندگاران

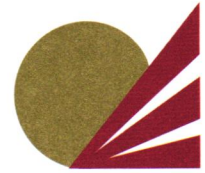
(Handwritten signature)

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



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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
شماره ثبت: ۵۵۵۵۸
تهران، ونک، خیابان شیخ بهائی جنوبی، بین پست‌خانه‌ها پلاک ۵، کد پستی ۱۴۳۵۹۱۷۵۱۵
شماره ثبت: ۵۵۵۵۸



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی معاملات سرآمد

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	
۰	۰	۴۹۲.۲۳۹.۸۸۲.۸۰۸	۵۰۰.۰۰۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۲۳۷.۹۲۵.۰۰۰.۰۰۰	۲۳۷.۹۲۵	۴۶۴.۲۵۶.۰۰۰.۰۰۰	۴۶۴.۲۵۶	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳۶.۵۴۶.۰۶۹.۸۳۲)		(۱۲۱.۸۶۲.۱۵۲.۸۲۸)	۰	(زیان) خالص دوره
(۱۷.۹۲۸.۱۴۰.۴۱۵)		(۱۶۳.۹۰۷.۱۰۴.۲۶۴)	۰	تعدیلات
۱۸۳.۴۵۰.۷۸۹.۷۵۳	۲۳۷.۹۲۵	۶۷۰.۷۲۶.۶۲۵.۷۱۶	۹۶۴.۲۵۶	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

۲۳

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزادفونده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد 4

شماره ثبت: ۵۵۵۵۸

تهران، ونک، خیابان شیخ بهائی جنوبی، بین بساط چهارم و پل آهکدستی ۱۴۳۵۹۱۷۵۱۵
شماره ثبت: ۵۵۵۵۸

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

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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 رویه‌های حسابداری

۱-۴- 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.

۱-۱-۴- 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.

۲-۱-۴- 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.

۲-۴- درآمد‌های حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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 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 علی الحساب 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 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 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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 سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌شود. 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 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.

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

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش در روز-تعداد	حداقل 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۶-۶ - وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل 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 همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
درصد به کل دارائی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارائی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	ارزش دفتری ریال	بهای تمام شده ریال	
%۸۳,۶۲	۷۴۱,۱۶۷,۵۹۲,۶۷۲	%۸۳,۶	۸۷۶,۵۴۲,۶۷۳,۱۴۰	۸۶۱,۸۷۵,۹۰۴,۴۴۰	۸۱۴,۹۲۳,۱۰۷,۷۱۹	بیمه و بازنشتگی
%۶,۲۰	۵۴,۹۴۷,۹۱۰,۸۸۵	%۵,۹	۶۱,۸۷۱,۰۴۹,۹۰۵	۷۲,۴۳۹,۲۸۲,۱۷۳	۷۶,۴۰۳,۹۶۴,۶۹۰	کافی غیر فیزی
%۸,۴۲	۷۴,۶۴۶,۹۴۲,۲۹۷	%۷,۳	۷۶,۱۷۷,۴۶۵,۸۳۶	۸۳,۱۲۳,۱۷۶,۳۲۵	۸۳,۱۷۴,۶۴۵,۴۱۲	بانکها و موسسات اعتباری
%۰,۸۱	۷,۱۷۱,۴۰۱,۸۷۲	%۰,۹	۹,۶۵۵,۱۸۱,۷۳۳	۹,۶۸۱,۴۶۸,۰۷۳	۹,۷۲۱,۲۵۵,۰۱۷	رایانه
%۹۹,۰۶	۸۷۷,۹۳۳,۸۴۷,۷۲۶	%۹۷,۷	۱,۰۲۴,۲۴۶,۳۷۰,۶۱۴	۱,۰۲۷,۱۱۹,۸۳۱,۰۱۱	۹۸۴,۲۲۲,۹۷۲,۸۳۸	جمع



صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

مبلغ اسمی سپرده	مبلغ اسمی سپرده	درصد سود	نوع حساب	شماره حساب	تاریخ سرمایه گذاری	بانک	شرکت
۹۷۲,۹۶۲,۱۰۷	۳,۵۱۵,۱۴۴,۳۱۴	۸٪	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۵	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	سامان	بانک سامان (سامان)
۹۴,۸۵۸,۲۲۲	۲,۷۵۹,۳۸۳,۹۵۸	۸٪	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۶	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	سامان	بیمه اتکالی سامان (اتکالسا)
۷۸۶,۳۲۶,۱۴۵	۵۶۵,۸۸۵,۵۰۷	۸٪	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۴	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	سامان	پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)
۶۵۰,۹۰۷,۴۲	۵,۶۱۵,۲۹۹	۸٪	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۱	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	سامان	سامان ۱ (بساما)
۴۷۶,۸۷۵,۹۸۷	۱۴,۳۳۰,۴۰۶,۲۶۹	۸٪	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۲	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	سامان	سامان ۲ (بساما)
۸۲۳,۵۴۹,۳۰۵	۲۰,۵۹,۱۵۷,۹۱۵	۸٪	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۳	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	سامان	شیشه همدان (کههدا)
۳,۱۶۱,۰۸۱,۶۰۸	۲۳,۲۳۵,۵۹۳,۲۶۲						جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۳۴۱,۱۲۴,۲۸۵	۷-۱
۰	۳۴۱,۱۲۴,۲۸۵	

سرمایه گذاری در اختیار معامله

۷-۱- سرمایه گذاری در اختیار معامله به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تاریخ سررسید	
ریال		ریال	ریال		
۰	٪۰.۱۵	۱۵۸,۱۹۲,۸۹۶	۲۴۳,۷۹۳,۷۴۳	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	اختیارخ بساما-۱۲۰۰۰-۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما۰۷)
۰	٪۰.۱۷	۱۸۲,۹۳۱,۳۸۹	۱۷۸,۲۳۷,۶۱۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۴	اختیارخ بساما-۱۲۰۰۰-۱۴۰۳۰۹۰۴ (ضیساما۰۵)
۰	٪۰.۳۲۵	۳۴۱,۱۲۴,۲۸۵	۴۲۲,۰۳۱,۳۵۳		جمع

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۵,۱۲۳,۰۱۹,۸۷۶	۲۵۲,۳۹۲,۳۶۰	۲۵	۱۳۸,۲۶۶,۴۰۰	۸-۱
۵,۱۲۳,۰۱۹,۸۷۶	۲۵۲,۳۹۲,۳۶۰		۱۳۸,۲۶۶,۴۰۰	

حساب های دریافتنی :
سود سهام دریافتنی

۸-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۱۷۲,۹۶۶,۴۰۰	۲۵۲,۳۹۲,۳۶۰	۱۱۴,۱۲۵,۹۶۰	۲۵	۱۳۸,۲۶۶,۴۰۰	بیمه سامان
۱,۴۴۳,۰۷۱,۴۸۴		۰	۰	۰	شیشه همدان
۲۸,۷۹۳,۶۴۱		۰	۰	۰	پرداخت الکترونیک سامان کیش
۲,۴۷۸,۱۸۸,۳۵۱		۰	۰	۰	بیمه اتکایی سامان
۵,۱۲۳,۰۱۹,۸۷۶	۲۵۲,۳۹۲,۳۶۰	۱۱۴,۱۲۵,۹۶۰		۱۳۸,۲۶۶,۴۰۰	



صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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 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.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۴.۰۳۷.۹۲۱	-	(۱۰.۳۴۴.۷۶۲)	۷۳.۶۹۳.۱۵۹	هزینه تاسیس
-	۷۵.۰۰۰.۰۰۰	(۳۸.۱۱۵.۱۲۰)	۳۶.۸۸۴.۸۸۰	هزینه مجمع
-	۱.۳۷۵.۰۰۰.۰۰۰	(۶۹۶.۸۲۴.۵۶۰)	۶۷۸.۱۷۵.۴۴۰	هزینه نرم افزار
۸۴.۰۳۷.۹۲۱	۱.۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰	(۷۴۵.۲۸۴.۴۴۲)	۷۸۸.۷۵۳.۴۷۹	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۶۳.۸۲۵.۱۳۰.۶۰۳)	۴۲۹.۵۹۳.۶۷۹.۹۳۲	۵۹۱.۳۱۱.۴۷۵.۲۹۸	(۳۲۵.۵۴۲.۹۲۵.۹۶۹)	کارگزاری بانک سامان
(۱۶۳.۸۲۵.۱۳۰.۶۰۳)	۴۲۹.۵۹۳.۶۷۹.۹۳۲	۵۹۱.۳۱۱.۴۷۵.۲۹۸	(۳۲۵.۵۴۲.۹۲۵.۹۶۹)	جمع

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲.۶۷۶.۸۴۰.۱۵۳	۶.۹۸۰.۰۶۸.۸۰۹	مدیر صندوق
۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	متولی
۳۶۹.۰۰۰.۰۰۰	۲۵۱.۵۵۷.۳۷۰	حسابرس
۱۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	مدیر ثبت
۳.۴۴۵.۹۶۴.۹۳۳	۷.۶۳۱.۸۲۶.۱۷۹	جمع



صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷,۳۴۹,۸۱۸,۲۹۱	۸۲۲,۵۵۵	بابت تممه واحدهای صادر شده
۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	واریزی‌های نامشخص
۲۰۰,۳۴۹,۸۱۸,۲۹۱	۸۲۲,۹۵۵	جمع:

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج تاسیس
۵۰۷,۶۷۱,۱۳۳	۱,۰۳۸,۸۱۸,۲۸۰	مخارج نرم افزار و سایت
۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	مخارج برگزاری مجامع
۲۳۹,۵۷۵,۳۶۳	۵۲۱,۰۶۳,۳۰۱	ذخیره مدیر تصفیه
۲۵,۲۱۸,۹۴۴,۰۰۰	۲۰,۵۷۰,۲۱۴,۴۶۳	۱۳-۱ بدهی بابت اختیار معامله
۰	۲۲,۲۸۱,۹۳۷,۵۲۷	۱۳-۲ بدهی بابت ارزشیابی اختیار معامله
۲۶,۴۴۱,۱۹۰,۴۹۶	۴۴,۹۶۲,۰۳۳,۵۸۱	جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۳-۱ بدهی بابت اختیار معامله

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
تعداد	بدهی بابت اختیار معامله	تعداد	بدهی بابت اختیار معامله	
.	.	۱۲۹,۰۰۰	۴۷۷,۳۰۰,۰۰۰	اختیار خرید بساما/۸۷۰۰/۱۴۰۳۰۷۰۸ (ضیساما ۷۰۰)
.	.	۳۹۳,۰۰۰	۱,۲۲۶,۱۶۰,۰۰۰	اختیار خرید بساما/۹۲۰۰/۱۴۰۳۰۷۰۸ (ضیساما ۷۰۱)
.	.	۲,۶۹۶,۰۰۰	۳,۶۷۷,۸۵۹,۲۱۰	اختیار خرید بساما/۹۷۰۰/۱۴۰۳۰۷۰۸ (ضیساما ۷۰۲)
.	.	۷۰,۰۰۰	۱۲۳,۸۰۰,۰۰۰	اختیار خرید بساما/۱۰۷۰۰/۱۴۰۳۰۷۰۸ (ضیساما ۷۰۳)
.	.	۴۲۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۱۶۲,۶۶۶	اختیار خرید بساما/۱۲۷۰۰/۱۴۰۳۰۷۰۸ (ضیساما ۷۰۵)
.	.	۳,۳۵۲,۰۰۰	۶,۴۵۳,۹۹۶,۳۹۱	اختیار خرید بساما/۱۰۰۰۰/۱۴۰۳۱۲۰۵ (ضیساما ۱۲۰۳)
.	.	۲,۰۹۲,۰۰۰	۱,۶۸۸,۰۲۷,۸۸۸	اختیار خرید بساما/۱۱۰۰۰/۱۴۰۳۱۲۰۵ (ضیساما ۱۲۰۴)
.	.	۲,۳۳۰,۰۰۰	۱,۳۶۶,۶۳۵,۰۰۰	اختیار خرید بساما/۱۲۰۰۰/۱۴۰۳۱۲۰۵ (ضیساما ۱۲۰۵)
.	.	۳,۱۲۲,۰۰۰	۶۶۸,۸۱۰,۰۰۶	اختیار خرید بساما/۱۳۰۰۰/۱۴۰۳۱۲۰۵ (ضیساما ۱۲۰۶)
.	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید بساما/۱۴۰۰۰/۱۴۰۳۱۲۰۵ (ضیساما ۱۲۰۷)
.	.	۶۱۰,۰۰۰	۱,۴۴۸,۸۰۸,۹۰۶	اختیار خرید بساما/۱۴۵۰۰/۱۴۰۳۰۹۰۴ (ضیساما ۹۰۲)
.	.	۶۷۶,۰۰۰	۱,۴۰۰,۲۷۳,۵۳۸	اختیار خرید بساما/۱۵۰۰۰/۱۴۰۳۰۹۰۴ (ضیساما ۹۰۳)
.	.	۱,۰۰۰,۱۰۰	۱,۲۳۷,۵۲۷,۲۵۸	اختیار خرید بساما/۱۱۰۰۰/۱۴۰۳۰۹۰۴ (ضیساما ۹۰۴)
.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید بساما/۱۴۰۰۰/۱۴۰۳۰۹۰۴ (ضیساما ۹۰۷)
۴,۵۲۷,۲۲۴,۰۰۰	۸۶۲,۰۰۰	.	.	اختیار خرید بساما/۸۵۰۰/۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما ۴۰۲)
۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	اختیار خرید بساما/۱۳۰۰۰/۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما ۴۰۸)
۴۸۴,۴۱۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰	.	.	اختیار خرید بساما/۸۵۰۰/۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما ۲۰۲)
۱,۰۵۳,۸۶۴,۰۰۰	۲۴۶,۰۰۰	.	.	اختیار خرید بساما/۹۰۰۰/۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما ۲۰۳)
۴,۷۴۴,۷۴۰,۰۰۰	۱,۷۳۸,۰۰۰	.	.	اختیار خرید بساما/۹۵۰۰/۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما ۲۰۴)
۶۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۰۰۰	.	.	اختیار خرید بساما/۱۰۰۰۰/۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما ۲۰۵)
۱,۱۴۷,۵۷۲,۰۰۰	۱,۱۴۳,۰۰۰	.	.	اختیار خرید بساما/۱۱۰۰۰/۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما ۲۰۶)
۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	اختیار خرید بساما/۱۲۰۰۰/۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما ۲۰۷)
۱۲۳,۹۶۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	.	.	اختیار خرید بساما/۹۰۰۰/۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما ۴۰۳)
۳,۱۰۹,۲۲۴,۰۰۰	۱,۰۵۹,۰۰۰	.	.	اختیار خرید بساما/۹۵۰۰/۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما ۴۰۴)
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	.	.	اختیار خرید بساما/۹۵۰۰/۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما ۴۰۵)
۶,۱۷۹,۴۵۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰	.	.	اختیار خرید بساما/۱۱۰۰۰/۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما ۴۰۶)
۶۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	.	.	اختیار خرید بساما/۱۲۰۰۰/۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما ۴۰۷)
۲۵,۲۱۸,۹۴۴,۰۰۰	۲۰,۵۷۰,۲۱۴,۴۶۳	جمع		

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۳-۲ بدهی بابت ارزشیابی اختیار معامله

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
بدهی بابت ارزشیابی اختیار معامله	تعداد	بدهی بابت ارزشیابی اختیار معامله	
.	۱۲۹,۰۰۰	(۱۵۴,۶۷۱,۰۰۰)	اختیار خرید بساما/۱۴۰۳۰۷۰۸/۸۷۰۰ (ضیساما ۷۰۰)
.	۳۹۳,۰۰۰	۶۲۰,۹۴۰,۰۰۰	اختیار خرید بساما/۱۴۰۳۰۷۰۸/۹۲۰۰ (ضیساما ۷۰۱)
.	۲,۶۹۶,۰۰۰	۴,۲۷۸,۰۳۶,۷۹۰	اختیار خرید بساما/۱۴۰۳۰۷۰۸/۹۷۰۰ (ضیساما ۷۰۲)
.	۷۰,۰۰۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	اختیار خرید بساما/۱۴۰۳۰۷۰۸/۱۰۷۰۰ (ضیساما ۷۰۳)
.	۴۲۰,۰۰۰	(۲۷,۰۱۶,۲۶۶)	اختیار خرید بساما/۱۴۰۳۰۷۰۸/۱۲۷۰۰ (ضیساما ۷۰۵)
.	۳,۳۵۲,۰۰۰	۵,۹۴۵,۰۵۱,۶۰۹	اختیار خرید بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۱۰۰۰۰ (ضیساما ۱۲۰۳)
.	۲,۰۹۲,۰۰۰	۳,۴۴۹,۹۲۴,۱۱۲	اختیار خرید بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۱۱۰۰۰ (ضیساما ۱۲۰۴)
.	۲,۳۳۰,۰۰۰	۱,۵۲۲,۵۶۵,۰۰۰	اختیار خرید بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۱۲۰۰۰ (ضیساما ۱۲۰۵)
.	۳,۱۲۲,۰۰۰	۳,۱۴۰,۰۲۹,۹۹۴	اختیار خرید بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۱۳۰۰۰ (ضیساما ۱۲۰۶)
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	اختیار خرید بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۱۴۰۰۰ (ضیساما ۱۲۰۷)
.	۶۱۰,۰۰۰	۱,۰۴۷,۵۵۱,۰۹۴	اختیار خرید بساما/۱۴۰۳۰۹۰۴/۹۵۰۰ (ضیساما ۹۰۲)
.	۶۷۶,۰۰۰	۱,۰۴۸,۱۹۸,۴۶۲	اختیار خرید بساما/۱۴۰۳۰۹۰۴/۱۰۰۰۰ (ضیساما ۹۰۳)
.	۱,۰۰۱,۰۰۰	۱,۴۲۰,۱۲۷,۷۴۲	اختیار خرید بساما/۱۴۰۳۰۹۰۴/۱۱۰۰۰ (ضیساما ۹۰۴)
.		۲۲,۲۸۱,۹۳۷,۵۳۷	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۵۷,۷۸۳,۰۹۱,۰۱۱	۴۶۵,۰۰۰	۶۴۶,۳۸۰,۹۸۳,۱۶۹	۹۲۹,۲۵۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۴,۴۵۶,۷۹۱,۷۹۷	۳۵,۰۰۰	۲۴,۳۴۵,۶۴۲,۵۴۷	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴۹۲,۲۳۹,۸۸۲,۸۰۸	۵۰۰,۰۰۰	۶۷۰,۷۲۶,۶۲۵,۷۱۶	۹۶۴,۲۵۶	جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۵- (زیان) فروش اوراق بهادار

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۲.۹۳۷.۲۸۱.۱۰۳)	(۴۳۹.۶۱۷.۹۰۰)	۱۵-۱ (زیان) فروش سهام و حق تقدم
(۹۸۳.۰۳۳)	(۷۶.۶۴۱.۶۷۸.۲۵۴)	۱۵-۲ (زیان) فروش اختیار معامله
۱.۲۹۳.۸۹۶.۸۵۴	۰	۱۵-۳ سود فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری
<u>(۱.۶۴۴.۳۶۷.۲۸۲)</u>	<u>(۷۷.۰۸۱.۲۹۶.۱۵۴)</u>	جمع

۱۵-۱- سود فروش سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲.۹۵۹.۷۷۱.۸۷۴)	(۴۳۹.۶۱۷.۹۰۰)	۱۸۲.۲۱۱.۰۲۷	۲۴۱.۰۹۱.۴۱۳.۲۶۳	۲۴۰.۸۳۴.۰۰۶.۶۹۰	۱۸.۹۶۴.۲۹۱
۲۲.۴۹۰.۷۷۱					بیمه سامان (ساما)
<u>(۲.۹۳۷.۲۸۱.۱۰۳)</u>	<u>(۴۳۹.۶۱۷.۹۰۰)</u>	<u>۱۸۲.۲۱۱.۰۲۷</u>	<u>۲۴۱.۰۹۱.۴۱۳.۲۶۳</u>	<u>۲۴۰.۸۳۴.۰۰۶.۶۹۰</u>	پرداخت الکترونیک (سب)
					جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۵-۲- (زیان) فروش اختیار معامله

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
سود (زیان) فروش	(زیان) فروش	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۴۴,۳۵۴,۲۳۴,۲۰۳)	۲۴۸,۴۸۸,۶۶۴	۴۲,۸۶۰,۸۶۷,۵۳۹	(۱,۲۴۴,۸۶۸,۰۰۰)	-
-	(۱,۷۳۹,۳۰۴,۸۰۸)	۲۶۹,۳۳۸	۲۰,۳۸,۴۷۰	(۱,۷۳۹,۹۹۷,۰۰۰)	-
-	(۲,۶۵۸,۲۵۹,۸۴۹)	۱۰۴,۶۰۱,۷۱۷	۲۰,۲۵۶,۲۷۹,۱۳۲	۱۷,۷۰۲,۶۲۱,۰۰۰	-
-	(۱,۳۴۹,۹۶۰,۰۴۳)	۲۸,۳۶۹,۳۸۰	۷,۵۱۹,۵۷۴,۲۳۸	۶,۱۹۷,۹۸۳,۵۷۵	-
-	(۱۰,۷۶,۷۹۴,۶۵۷)	۱۸,۱۲۸	(۴۲۲,۳۳۵,۰۸۶)	(۱,۴۹۹,۱۱۱,۶۱۵)	-
-	(۳۷,۸۲۹,۴۲۲)	۲۹,۸۷۱,۶۰۰	(۴,۳۳۷,۱۷۸)	(۱۲,۲۹۵,۰۰۰)	-
-	۹۶,۳۵۶,۵۰۱	۹,۲۰۷,۰۰۰	۱,۳۰۷,۹۵۹,۴۹۹	۱,۴۱۳,۵۲۳,۰۰۰	-
-	(۱,۵۵۴,۰۱۸,۷۰۲)	۲,۷۶۲,۹۷۶	(۱,۲۴۴,۴۱۲,۲۷۴)	(۲,۷۹۵,۶۶۸,۰۰۰)	-
-	(۲,۹۹۰,۸۰۲,۳۲۶)	۶,۲۸۱,۱۷۶	(۲,۶۷۹,۹۰۴,۶۳۲)	(۵,۶۶۴,۴۲۶,۷۸۲)	-
-	(۱,۴۵۳,۳۳۶,۰۳۸)	۱,۳۳۱,۵۵۰	(۶۵۴,۳۰۲,۹۴۳)	(۲,۱۰۶,۳۰۷,۴۳۱)	۲۴۴,۰۰۰
-	(۱۰۷,۱۲۵,۳۷۱)	۱,۴۶۰,۰۲۵	۱,۳۵۹,۸۶۸,۸۴۴	۱,۲۵۴,۲۰۳,۴۹۸	-
-	(۱,۶۸۸,۸۷۷,۸۶۴)	۳۱,۱۴۱,۰۰۰	۲,۸۲۵,۳۴۵,۸۶۴	۱,۱۶۷,۶۰۹,۰۰۰	-
-	(۴۴۶,۰۴۰,۵۵۳)	-	(۳,۳۹۳,۴۳۱,۴۴۸)	(۳,۸۳۹,۴۷۲,۰۰۰)	-
-	۸,۶۷۹,۳۱۹	۳,۷۸۶,۷۵۰	۶۷۲,۲۴۷,۱۸۱	۶۸۴,۷۱۳,۲۵۰	-
-	(۹,۹۰۸,۹۸۴,۶۸۷)	۱۰,۸۳۳,۱۸۲	۳,۶۹۴,۹۱۴,۵۰۵	(۶,۲۰۳,۲۳۷,۰۰۰)	۲,۶۹۶,۰۰۰
-	(۲,۵۰۸,۸۳۹,۹۴۰)	۶۵۹,۱۳۵	۳,۲۰۷,۸۰۵	(۲,۵۰۴,۹۷۳,۰۰۰)	-
-	(۱,۱۰۸,۰۳۶,۸۴۹)	۱,۲۲۳,۶۵۳	۵۰۹,۹۴۱,۰۴۲	(۵۹۶,۸۷۳,۱۵۴)	۷۰,۰۰۰
-	(۱۲۳,۸۷۰,۰۷۳)	۹۸,۰۱۰۲	۱۱۱,۹۹۷,۹۷۱	(۱۰,۸۹۲,۰۰۰)	۴۲,۰۰۰
-	(۳۸۰,۳۴۳,۰۰۱)	۲,۵۱۲,۱۷۰	۲,۳۸۹,۶۱۲,۶۰۱	۲,۰۱۱,۷۸۱,۷۷۰	۳۹۳,۰۰۰
-	(۳۱,۱۶۸,۴۷۱)	۶۹۷,۶۸۵	۶۶۸,۸۴۹,۷۸۶	۶۳۸,۳۷۹,۰۰۰	۳,۱۲۲,۰۰۰
-	(۱۰,۱۸۳,۴۳۷)	۱,۷۸۶,۰۳۰	۱,۶۸۸,۱۷۶,۷۰۷	۱,۵۸۸,۱۱۹,۰۰۰	۲۰,۹۲,۰۰۰
-	(۳۰۹,۰۰۰)	۳۰۹,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴۱۲,۰۰۰)	۴۱۲,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱,۲۶۶,۶۳۱,۹۳۲)	۸,۰۳۵,۸۴۰	۶,۴۵۶,۷۵۴,۰۹۲	۵,۰۹۸,۱۵۸,۰۰۰	۳,۳۵۲,۰۰۰
-	(۱,۴۰۷,۶۱۸)	۱,۴۰۷,۶۱۸	۱,۳۶۶,۶۳۵,۰۰۰	۱,۳۶۶,۶۳۵,۰۰۰	۲,۳۳۰,۰۰۰
-	(۳۳۵,۷۶۵,۵۰۸)	۱,۵۹۲,۹۹۸	۱,۲۳۸,۱۷۲,۵۱۰	۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۰۰۰
-	(۴۹,۴۱۴,۶۳۱)	۱,۵۵۴,۸۵۵	۱,۴۳۸,۹۲۹,۷۷۶	۱,۳۹۱,۰۷۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰
-	(۱,۳۸۲,۶۲۰,۱۷۳)	۳,۵۳۱,۰۴۶	۱,۴۰۳,۷۴۵,۱۲۷	۲۴,۶۵۶,۰۰۰	۶۷۶,۰۰۰
-	(۴۹۱,۶۱۹)	۴۹۱,۶۱۹	۴۷۷,۳۰۰,۰۰۰	۴۷۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۰۰۰
(۵,۱۵۰)	-	-	-	-	-
(۱۴۸,۰۳۳)	-	-	-	-	-
(۴۵۹,۰۵۰)	-	-	-	-	-
(۲۱۶,۳۰۰)	-	-	-	-	-
(۱۵۴,۵۰۰)	-	-	-	-	-
(۹۸۳,۰۳۳)	(۷۶,۶۴۱,۶۷۸,۲۵۴)	۵۰۳,۶۱۵,۲۳۷	۹۰,۵۵۳,۶۹۴,۱۲۸	۱۴,۴۱۵,۶۳۱,۱۱۱	جمع



صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۵-۳ - سود فروش صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۱۹.۴۳۷.۹۹۹					پایا ثروت پویا (پایا)
۶۷۴.۴۵۸.۸۵۵					بازده پایا (بازده)
<u>۱.۲۹۳.۸۹۶.۸۵۴</u>					جمع

۱۶ - (زیان) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۳۳.۷۴۲.۵۳۰.۸۹۵)	(۲.۸۷۳.۴۶۰.۳۹۷)	۱۶-۱
(۷۲۷.۲۴۸.۰۰۰)	(۲۲.۳۶۲.۸۴۴.۶۰۵)	۱۶-۲-۳
<u>(۳۴.۴۶۹.۷۷۸.۸۹۵)</u>	<u>(۲۵.۲۳۶.۳۰۵.۰۰۲)</u>	

زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
 زیان تحقق نیافته نگهداری ارزش اختیار معامله
 جمع

۱۶-۱ - زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	زیان تحقق نیافته نگهداری سهام	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۶.۹۴۵.۷۱۰.۴۸۹)	۵۷.۹۳۸.۹۰۴	۸۳.۱۲۳.۱۷۶.۳۲۵	۸۳.۱۷۴.۶۴۵.۴۱۲	۷۶.۲۳۵.۴۰۴.۷۴۰	۴۳.۸۱۳.۴۵۱	بانک سامان (سامان)
۰	(۴.۱۴۵.۶۹۵.۱۱۵)	۱۰۷.۶۱۱.۸۶۶	۱۴۵.۶۳۲.۶۴۸.۸۰۹	۱۵۴.۱۱۲.۷۴۵.۶۸۳	۱۴۱.۵۹۴.۵۶۵.۵۶۰	۹۱.۶۴۶.۹۶۸	بیمه اتکایی سامان (اتکاسا)
(۳۱.۲۶۵.۱۳۰.۵۶۶)	۱۸.۸۱۲.۴۶۳.۸۱۵	۵۵۹.۰۶۷.۲۳۴	۷۱۶.۲۴۳.۲۵۵.۶۳۱	۶۶۰.۸۱۰.۳۶۲.۰۳۶	۷۳۵.۶۱۴.۷۸۶.۶۸۰	۵۶.۹۳۶.۱۲۹	بیمه سامان (بساما)
۶.۶۳۴.۵۴۴	(۲۶.۲۸۶.۳۴۰)	۷.۳۴۳.۵۱۷	۹.۶۸۱.۴۶۸.۰۷۳	۹.۷۲۱.۲۵۵.۰۱۷	۹.۶۶۲.۵۲۵.۲۵۰	۶۷۱.۴۷۵	پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)
(۲.۴۸۴.۰۳۴.۸۷۳)	(۱۰.۵۶۸.۲۳۲.۲۶۸)	۴۷۰.۵۷.۷۵۹	۷۲.۴۳۹.۲۸۲.۱۷۳	۷۶.۴۰۳.۹۶۴.۶۹۰	۶۱.۹۱۸.۱۰۷.۶۶۴	۲۴.۷۰۷.۹۴۴	شیشه همدان (کهمدان)
<u>(۳۳.۷۴۲.۵۳۰.۸۹۵)</u>	<u>(۲.۸۷۳.۴۶۰.۳۹۷)</u>	<u>۷۷۹.۰۱۹.۲۸۰</u>	<u>۱.۰۲۷.۱۱۹.۸۳۱.۰۱۱</u>	<u>۹۸۴.۲۲۲.۹۷۲.۸۳۸</u>	<u>۱.۰۲۵.۰۲۵.۳۸۹.۸۹۴</u>		جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۶-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری ارزش اختیار معامله

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	بهای تمام شده	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۸۵۶۰۰.۸۴۷)	۲۴۳.۹۵۶.۸۴۷	۱۵۸.۳۵۶.۰۰۰	۲۴۴.۰۰۰	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۳۰۲۲۳/۱۲۰۰۰ (ضیساما ۲۰۷)
-	۴.۶۹۳.۷۷۹	۱۷۸.۴۲۶.۲۲۱	۱۸۳.۱۲۰.۰۰۰	۱۰۹.۰۰۰	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۳۰۹۰۴/۱۲۰۰۰ (ضیساما ۹۰۵)
-	(۸۰.۹۰۷.۰۶۸)	۴۲۲.۳۸۳.۰۶۸	۳۴۱.۴۷۶.۰۰۰		جمع

۱۶-۳- زیان تحقق نیافته نگهداری ارزش اختیار معامله

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	بهای تمام شده	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	تعداد	
-	(۱۶.۲۰۰.۰۰۰)	۱۲۳.۸۰۰.۰۰۰	۱۴۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۰.۰۰۰	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۳۰۷۰۸/۱۰۷۰۰ (ضیساما ۷۰۳)
-	(۶۲۰.۹۴۰.۰۰۰)	۱.۲۲۶.۱۶۰.۰۰۰	۱.۸۴۷.۱۰۰.۰۰۰	۳۹۳.۰۰۰	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۳۰۷۰۸/۹۲۰۰ (ضیساما ۷۰۱)
-	(۴.۲۷۸.۰۳۶.۷۹۰)	۳.۵۱۶.۰۴۵.۰۷۴	۷.۹۵۵.۸۹۶.۰۰۰	۲.۶۹۶.۰۰۰	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۳۰۷۰۸/۹۷۰۰ (ضیساما ۷۰۲)
-	۱۵۴.۶۷۱.۰۰۰	۴۷۷.۳۰۰.۰۰۰	۳۲۲.۶۲۹.۰۰۰	۱۲۹.۰۰۰	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۳۰۷۰۸/۸۷۰۰ (ضیساما ۷۰۰)
-	۲۷۰.۱۶.۲۶۶	۱۱۱.۰۱۶.۲۶۶	۸۴.۰۰۰.۰۰۰	۴۲۰.۰۰۰	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۳۰۷۰۸/۱۲۷۰۰ (ضیساما ۷۰۵)
-	(۵.۹۴۵.۰۵۱.۶۰۹)	۶.۴۵۳.۹۹۶.۳۹۱	۱۲.۳۹۹.۰۴۸.۰۰۰	۳.۳۵۲.۰۰۰	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۳۱۲۰۵/۱۰۰۰۰ (ضیساما ۱۲۰۳)
-	(۳.۴۴۹.۹۲۴.۱۱۲)	۱.۶۸۸.۰۲۷.۸۸۸	۵.۱۳۷.۹۵۲.۰۰۰	۲۰.۹۲۰.۰۰۰	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۳۱۲۰۵/۱۱۰۰۰ (ضیساما ۱۲۰۴)
-	(۱.۵۲۲.۵۶۵.۰۰۰)	۱.۳۶۶.۶۳۵.۰۰۰	۲.۸۸۹.۲۰۰.۰۰۰	۲.۳۳۰.۰۰۰	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۳۱۲۰۵/۱۲۰۰۰ (ضیساما ۱۲۰۵)
-	(۳.۱۴۰.۰۲۹.۹۹۴)	۶۶۸.۸۱۰.۰۰۰	۳.۸۰۸.۸۴۰.۰۰۰	۳.۱۲۲.۰۰۰	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۳۱۲۰۵/۱۳۰۰۰ (ضیساما ۱۲۰۶)
-	۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۷۵.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۳۱۲۰۵/۱۴۰۰۰ (ضیساما ۱۲۰۷)
-	(۱۰.۴۷۵.۵۱۰.۹۴)	۱.۴۳۸.۸۰۸.۹۰۶	۲.۴۸۶.۳۶۰.۰۰۰	۶۱۰.۰۰۰	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۳۰۹۰۴/۹۵۰۰ (ضیساما ۹۰۲)
-	(۱۰.۴۸۱.۹۸۸.۴۶۲)	۱.۴۰۰.۲۷۳.۵۳۸	۲.۴۴۸.۴۷۲.۰۰۰	۶۷۶.۰۰۰	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۳۰۹۰۴/۱۰۰۰۰ (ضیساما ۹۰۳)
-	(۱.۴۲۰.۱۲۷.۷۴۲)	۱.۳۳۷.۵۲۷.۲۵۸	۲.۶۵۷.۶۵۵.۰۰۰	۱.۰۰۱.۰۰۰	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۳۰۹۰۴/۱۱۰۰۰ (ضیساما ۹۰۴)
-	.	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	اختیار خرید بساما- ۱۴۰۳۰۹۰۴-۱۴۰۰۰ (ضیساما ۹۰۷)
(۷۸.۶۰۰.۰۰۰)	.	.	.	.	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۲۱۱۰۴/۹۰۰۰ (ضیساما ۱۱۰۱)
(۴۸۹.۹۹۸.۰۰۰)	.	.	.	.	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۲۱۱۰۴/۱۰۰۰۰ (ضیساما ۱۱۰۳)
۴.۷۶۸.۰۰۰	.	.	.	.	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۲۱۱۰۴/۱۲۰۰۰ (ضیساما ۱۱۰۵)
(۱۳۴.۳۷۸.۰۰۰)	.	.	.	.	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۲۱۱۰۴/۱۱۰۰۰ (ضیساما ۱۱۰۴)
(۲۹.۰۴۰.۰۰۰)	.	.	.	.	اختیار خرید بساما/ ۱۴۰۲۱۱۰۴/۹۵۰۰ (ضیساما ۱۱۰۲)
(۷۲۷.۲۴۸.۰۰۰)	(۲۲.۲۸۱.۹۳۷.۵۳۷)	۲۰.۴۰۸.۴۰۰.۳۲۷	۴۲.۸۵۲.۱۵۲.۰۰۰		
(۷۲۷.۲۴۸.۰۰۰)	(۲۲.۳۶۹.۸۴۴.۶۰۵)	۲۰.۸۳۰.۷۸۳.۳۹۵	۴۳.۱۹۳.۶۲۸.۰۰۰		جمع



صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال			
۱.۰۴۸.۰۶۰.۵۵۳	۲.۸۹۰.۸۹۱.۵۷۰	۷۰	۴۱.۲۹۸.۴۵۱	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱.۰۴۸.۰۶۰.۵۵۳	۱۳.۵۵۹.۸۹۲.۶۰۰	۳۰۰	۴۵.۱۹۹.۶۴۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱.۰۴۸.۰۶۰.۵۵۳	۱۶.۴۵۰.۷۸۴.۱۷۰				جمع

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	ریال			
۷۵.۲۵۶	۱۳۵.۹۱۶.۸۱۵			۱۸-۱
۷۵.۲۵۶	۱۳۵.۹۱۶.۸۱۵			جمع

۱۸-۱- سود سپرده های بانکی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام بانک
ریال	ریال	درصد	ریال			
-	۳۳.۰۵۵.۶۶۰	۸٪	۳.۵۱۵.۱۴۴.۲۱۴	-	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	بانک سامان (سامان)
-	۳۶.۵۰۹.۹۴۴	۸٪	۲.۷۵۹.۳۸۳.۹۵۸	-	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	بیمه اتکایی سامان (اتکلسا)
-	۱۷.۷۴۸.۶۰۲	۸٪	۵۶۵.۸۸۵.۵۰۷	-	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)
۷۵.۲۵۶	۱۵۶.۷۵۷	۸٪	۵۶۱۵.۲۹۹	-	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	سامان ۱ (بساما)
-	۴.۶۵۱.۰۲۴	۸٪	۱۴.۳۳۰.۴۰۶.۳۶۹	-	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	سامان ۲ (بساما)
-	۴۳.۷۹۴.۸۲۸	۸٪	۲۰.۵۹.۱۵۷.۹۱۵	-	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	شیشه همدان (کهمدا)
۷۵.۲۵۶	۱۳۵.۹۱۶.۸۱۵		۲۳.۲۳۵.۵۹۳.۲۶۲			جمع



صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۹- سایر درآمدها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	۶۱۲.۳۴۸.۷۹۹	درآمد سود سهام
.	۶۱۲.۳۴۸.۷۹۹	جمع

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۳۰۵.۵۹۹.۷۳۰)	(۴.۲۰۳.۲۲۸.۶۵۶)	هزینه کارمزد مدیر
(۱۸۵.۳۱۸.۵۸۱)	(۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	هزینه کارمزد متولی
(۱۲۱.۴۷۵.۲۲۰)	(۲۵۱.۵۵۷.۳۷۰)	هزینه حق الزحمه حسابرس
(۶۱۲.۳۹۳.۵۳۱)	(۴.۹۵۴.۷۸۶.۰۲۶)	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۳۸.۹۸۴.۸۳۵)	(۲۸۱.۴۸۷.۹۳۸)	هزینه تصفیه
(۶.۰۰۶.۶۳۶)	(۱۰.۳۴۴.۷۶۲)	هزینه تاسیس
.	(۳۸.۱۱۵.۱۲۰)	هزینه برگزاری مجامع
(۴۹۱.۹۱۷.۷۵۲)	(۱۰.۷۷.۹۷۲.۰۴۰)	هزینه نرم افزار و سایت
(۱۸۰.۰۰۰)	(۱.۱۴۰.۵۳۳)	کارمزد بانکی
(۱۴۱.۱۱۴.۹۶۰)	.	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
(۶۷۸.۲۰۴.۱۸۳)	(۱.۴۰۹.۰۶۰.۳۹۳)	جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۲۲- هزینه مالی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۱۸۹.۴۶۱.۷۵۰)	(۳۰.۳۷۹.۷۵۵.۰۳۷)	کارگزاری بانک سامان
(۱۸۹.۴۶۱.۷۵۰)	(۳۰.۳۷۹.۷۵۵.۰۳۷)	جمع

۲۲-۱- مبلغ فوق بابت تسهیلات دریافتی از کارگزاری بانک سامان می باشد که با نرخ ۳۰ درصد محاسبه شده است.

۲۳- تعدیلات

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۴۷.۳۵۱.۸۷۸.۲۹۱)	(۱۶۳.۹۰۷.۱۰۴.۲۶۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۴۷.۳۵۱.۸۷۸.۲۹۱)	(۱۶۳.۹۰۷.۱۰۴.۲۶۴)	جمع



صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۴-۱- 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	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

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام دارندگان واحدها	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	هلدینگ سرآمد	مدیر صندوق	ممتاز	۳۴,۹۶۵	۳,۶۳٪
	هادی رئیس زاده	سهامدار مدیر	ممتاز	۳۵	۰,۰۰٪
	هلدینگ سرآمد	مدیر صندوق	عادی	۱۲۶,۱۷۳	۱۳,۰۹٪
	هادی رئیس زاده	سهامدار مدیر	عادی	۱۴	۰,۰۰٪
	بیمه سامان	سرمایه‌گذار	عادی	۷۰۳,۰۵۹	۷۲,۹۱٪
	بیمه اتکایی سامان	سرمایه‌گذار	عادی	۱۰۰,۰۱۰	۱۰,۳۷٪
	فاطمه دادبه	مدیر سرمایه‌گذاری	-	-	-
جمع					
				۹۶۴,۲۵۶	۱۰۰٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۶,۹۸۰,۰۶۸,۸۰۹)	طی دوره	۴,۳۰۳,۲۲۸,۶۹۴	کارمزد ارکان	مدیر	هلدینگ سرآمد
(۲۰۰,۰۰۰)	طی دوره	۲۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	مدیر	مدیر ثبت
(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آژموده کاران
(۳۲۵,۵۴۲,۹۲۵,۹۶۹)	طی دوره	۱,۰۲۰,۹۰۵,۱۵۵,۲۳۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری بانک سامان
(۲۵۱,۵۵۷,۳۷۰)	طی دوره	۲۵۱,۵۵۷,۳۷۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۲۷- 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.

۲۸- 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	۱,۰۴۸,۸۶۴,۲۳۴,۰۰۰	۳۳۰,۸۴۷,۰۸۷,۴۳۴	۷۴۰,۷۵۳,۸۶۴,۸۴۷
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی‌ها	۱,۰۴۸,۸۶۴,۲۳۴,۰۰۰	۳۳۰,۸۴۷,۰۸۷,۴۳۴	۷۴۰,۷۵۳,۸۶۴,۸۴۷
جمع بدهی‌های جاری	۳۷۸,۱۳۷,۶۰۸,۲۸۴	۳۷۸,۱۳۷,۴۴۳,۷۷۳	۳۷۸,۱۳۷,۳۶۱,۵۱۸
جمع بدهی‌های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی‌ها	۳۷۸,۱۳۷,۶۰۸,۲۸۴	۳۷۸,۱۳۷,۴۴۳,۷۷۳	۳۷۸,۱۳۷,۳۶۱,۵۱۸
جمع کل تعهدات	۳۴,۹۳۲,۱۳۴,۵۲۵	۱۷,۴۶۶,۰۶۷,۲۶۳	۱۷۴,۶۶۰,۶۷۲,۶۲۵
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۴۱۳,۰۶۹,۷۴۲,۸۰۹	۳۹۵,۶۰۳,۵۱۱,۰۳۶	۵۵۲,۷۹۸,۰۳۴,۱۴۳
نسبت جاری	۲,۷۷	۰,۸۷	
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۳۹		۰,۷۵



**صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

مجموع	بیمه اتکالی سامان	بانک سامان	پروداخت الکترونیک سامان کیش	شیشه همان	بیمه سامان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۲۴۲,۲۶۳,۳۷۰,۶۱۴	۱۴۱,۴۸۶,۹۵۲,۶۹۴	۷۶,۱۷۷,۴۶۵,۸۳۶	۹,۶۵۵,۱۸۱,۷۳۳	۶۱,۸۷۱,۰۴۹,۹۰۵	۷۳۵,۰۵۵,۷۱۹,۴۴۶
۲۳,۲۳۵,۵۹۳,۲۶۲	۲,۷۵۹,۳۸۳,۹۵۸	۳,۵۱۵,۱۴۴,۲۱۴	۵۶۵,۸۸۵,۵۰۷	۲,۰۵۹,۱۵۷,۹۱۵	۱۴,۳۳۶,۰۲۱,۶۶۸
۳۴۱,۱۴۴,۲۸۵	.	.	.	.	۳۴۱,۱۴۴,۲۸۵
۲۵۲,۳۹۲,۳۶۰	.	.	.	.	۲۵۲,۳۹۲,۳۶۰
۷۸۸,۷۵۳,۴۷۹	۱۴۳,۰۱۲,۰۶۴	۱۴۳,۰۱۲,۰۶۴	۱۴۳,۰۱۲,۰۶۴	۱۴۳,۰۱۲,۰۶۴	۲۱۶,۷۰۵,۲۲۳
۱۱۶,۷۸۰,۹۲۹,۹۸۲	.	۹۷,۲۴۸,۱۴۲,۷۳۸	۱۹,۵۳۲,۷۸۷,۲۴۴	.	.
۱,۱۶۵,۶۴۵,۱۶۳,۹۸۲	۱۴۴,۳۸۹,۳۴۹,۷۱۶	۱۷۷,۰۸۳,۷۶۴,۸۵۲	۲۹,۸۹۶,۸۶۶,۵۴۸	۶۴,۰۷۲,۲۱۹,۸۸۴	۷۵۰,۲۰۱,۹۶۲,۹۸۲
۴۴۲,۳۳۳,۸۵۵,۹۵۱	۳,۴۸۵,۶۶۸,۶۳۳	.	.	۲۰,۰۳۹,۴۶۵,۹۸۰	۴۱۸,۷۹۸,۷۲۱,۳۳۸
۷,۶۳۱,۸۲۶,۱۷۹	۸۷۰,۴۴۱,۴۴۹	۸۰۸,۹۱۲,۱۶۵	۷۴,۳۶۰,۶۶۷	۶۴۳,۰۱۱,۲۷۷	۵,۳۳۵,۱۰۰,۶۲۱
۸۲۲,۵۵۵	۱۵۵۴,۶۶۸-	۲۴۸,۸۸۴	۸۱۹۰	۲۴۵,۰۵۰	۱,۸۷۵,۰۹۹
۴۴,۹۶۲,۰۳۳,۵۸۱	۳,۰۲۸,۵۸۰,۰۱۲	۳۸۹,۶۷۷,۳۴۹	۲۸۷,۰۸۶,۹۷۸	۳۲۱,۴۳۶,۶۷۵	۴۳,۶۶۰,۹۷۴,۵۶۷
۴۹۴,۹۱۸,۵۳۸,۲۶۶	۴,۶۵۷,۴۱۳,۴۲۶	۱,۱۹۸,۸۳۸,۳۹۸	۳۶۱,۴۵۵,۸۳۵	۲۱,۰۰۰,۴۰۱,۵۸,۹۸۲	۴۶۷,۶۹۶,۶۷۱,۶۲۵
۶۷۰,۷۲۶,۶۵۷,۷۱۶	۱۳۹,۷۳۱,۹۳۶,۲۹۰	۱۷۵,۸۸۴,۹۲۶,۴۵۴	۲۹,۵۳۵,۴۱۰,۷۱۳	۴۳,۰۶۹,۰۶۰,۹۰۲	۲۸۲,۵۰۵,۲۹۱,۳۵۷
۶۹۵,۵۸۹	۱۴۴,۹۱۲	۱۸۲,۴۰۵	۳۰,۶۳۰	۴۴,۶۶۶	۲۹۲,۹۷۷

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری ریال

**صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مجموع	بیمه اتکالی سامان	بانک سامان	پروداخت الکترونیک سامان کیش	شیشه همدان	بیمه سامان	درآمدها:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
-۷۶,۳۹۵,۴۶۹,۸۹۰		۲۸۸,۳۲۲,۵۰۶			-۷۶,۶۸۳,۷۹۲,۳۹۶	سود سهام
-۲۵,۲۳۶,۳۰۵,۰۰۲	-۴,۱۴۵,۶۹۵,۱۱۵	-۶,۹۴۵,۷۱۰,۴۸۹	-۲۶,۲۸۶,۳۴۰	-۱۰,۵۶۸,۳۳۲,۲۶۸	-۳,۵۵۰,۳۸۰,۷۹۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۶,۴۵۰,۷۸۴,۱۷۰		۲,۸۹۰,۸۹۱,۵۷۰			۱۳,۵۵۹,۸۹۲,۶۰۰	سایر درآمدها
۱۳,۵۹۱,۶۸۱,۵	۳۶,۵۰۹,۹۴۴	۳۳,۰۵۵,۶۶۰	۱۷,۷۴۸,۶۰۲	۴۳,۷۹۴,۸۲۸	۴,۸۰۷,۷۸۱	جمع (زیان ها)
۶۱۲,۳۴۸,۷۹۹	۴,۰۳۹,۷۸,۶۴۹	.	۴,۳۹۹,۳۲۴	۸۹,۹۴۴,۸۶۶	۱۱۴,۱۲۵,۹۶۰	هزینه‌ها:
-۸۴,۴۳۲,۷۲۵,۱۰۸	-۳,۷۰۵,۲۰۶,۵۲۲	-۳,۷۳۳,۴۴۰,۷۵۳	-۴,۳۳۸,۴۱۴	-۱۰,۴۳۴,۴۹۲,۵۷۴	-۶۶,۵۵۵,۳۴۶,۸۴۵	هزینه کارمزد ارکان
-۴,۹۵۴,۷۸۶,۰۲۶	-۷,۴۰۵,۵۵,۴۱۳	-۵۱۷,۱۰۶,۹۸۶	-۵۷,۸۳۷,۴۰۸	-۳,۵۷۸,۳۳,۷۵۹	-۳,۳۱۷,۹۷۲,۴۶۰	سایر هزینه‌ها
-۲۰,۹۴۸,۸۶۶,۶۵۷	-۲۷۲,۰۶۶,۷۸۵	-۲۹۷,۱۶۱,۵۸۹	-۲۳۴,۴۶۶,۷۱۴	-۲۴۶,۷۴۳,۳۳۴	-۱,۰۴۳,۴۴۸,۳۳۵	جمع هزینه‌ها
-۷,۰۴۹,۶۷۲,۶۸۳	-۹۷۷,۱۲۲,۱۹۸	-۸۱۴,۲۶۸,۵۷۵	-۲۹۲,۳۹۴,۱۲۲	-۶,۴۵۶,۰۹۳	-۴,۳۶۱,۴۲۰,۶۹۵	مالی (زیان) قبل از هزینه
-۹۱,۴۸۲,۳۹۷,۷۹۱	-۴,۶۸۲,۳۲۸,۷۲۰	-۴,۵۴۷,۰۹۰,۳۲۸	-۲۹۶,۵۳۲,۵۳۶	-۱۱,۰۳۹,۰۵۹,۶۶۷	-۷۰,۹۱۶,۷۶۷,۵۴۰	هزینه مالی
-۳۰,۳۷۹,۷۵۵,۰۳۷	.	.	.	.	-۳۰,۳۷۹,۷۵۵,۰۳۷	سود (زیان) خالص
-۱۲۱,۸۶۲,۱۵۲,۸۲۸	-۴,۶۸۲,۳۲۸,۷۲۰	-۴,۵۴۷,۰۹۰,۳۲۸	-۲۹۶,۵۳۲,۵۳۶	-۱۱,۰۳۹,۰۵۹,۶۶۷	-۱۰۱,۲۹۶,۵۳۲,۵۷۷	بازده میانگین سرمایه گذاری
	-۴,۶۳٪	-۳,۱۳٪	-۱,۳۴٪	-۲۳,۹۵٪	-۴۱,۹۴٪	بازده سرمایه گذاری تا پایان سال
	-۳,۱۶٪	-۲,۵۶٪	-۰,۹۸٪	-۲۵,۶۳٪	-۳۵,۷۵٪	

