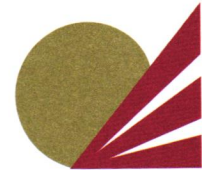


صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی معاملات سرآمد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳



صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دارندگان واحد های سرمایه گذاری صندوق اختصاصی بازار گردانی معاملات سرآمد

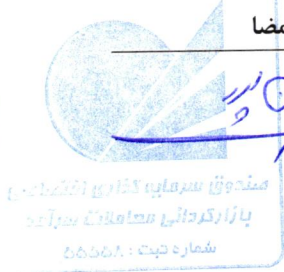
باسلام ،

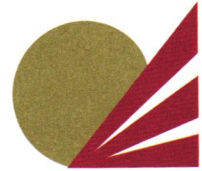
به پیوست صورت های مالی صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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 ۱۴۰۳/۱۰/۲۶ به تایید ارکان زیر رسیده است:

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





صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی معاملات سرآمد

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

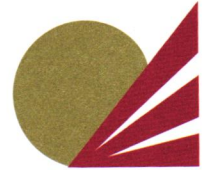
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	دارایی‌ها:
۸۷۷.۹۳۳.۸۴۷.۷۲۶	۱.۳۹۱.۸۷۳.۷۵۸.۵۶۶	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳.۱۶۱.۰۸۱.۶۰۸	۱۶.۲۱۲.۵۰۳.۰۵۲	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۱.۷۸۹.۸۸۳.۱۹۵	۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵.۱۲۳.۰۱۹.۸۷۶	۳.۹۲۲.۴۷۸.۴۶۱	۸ حساب‌های دریافتی
۸۴.۰۳۷.۹۲۱	۲.۲۹۴.۹۴۶.۹۳۹	۹ سایر دارایی‌ها
۸۸۶.۳۰۱.۹۸۷.۱۳۱	۱.۴۱۶.۰۹۳.۵۷۰.۲۱۳	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها:
۱۶۳.۸۲۵.۱۳۰.۶۰۳	۲۹۲.۶۸۲.۷۷۹.۰۴۴	۱۰ جاری کارگزاران
۳.۴۴۵.۹۶۴.۹۳۳	۴.۸۵۳.۱۳۴.۰۰۳	۱۱ پرداختی به ارکان صندوق
۲۰۰.۳۴۹.۸۱۸.۲۹۱	۱۰۰.۸۰۷.۶۴	۱۲ پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲۶.۴۴۱.۱۹۰.۴۹۶	۸۲.۳۱۳.۷۵۵.۳۷۳	۱۳ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳۹۴.۰۶۲.۱۰۴.۳۲۳	۳۷۹.۸۵۰.۶۷۷.۱۸۴	جمع بدهی‌ها
۴۹۲.۲۳۹.۸۸۲.۸۰۸	۱.۰۳۶.۲۴۲.۸۹۳.۰۲۹	۱۴ خالص دارایی‌ها
۹۸۴.۴۷۹	۸۰۳.۱۳۴	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

از مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



محمد علی...

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی معاملات سرآمد

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد

صورت سود و زیان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
(۸.۳۹۶.۵۴۶.۱۰۸)	(۱۲۳.۱۵۶.۴۷۷.۴۷۸)	۱۵	اوراق بهادار (زیان) حاصل فروش
(۱.۵۶۸.۲۹۵.۹۴۰)	۱۵۳.۰۰۹.۰۰۴.۳۶۶	۱۶	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
۲.۴۷۳.۹۱۰.۶۲۴	۲۰.۲۳۴.۹۹۶.۲۳۱	۱۷	سود سهام
۵۳.۵۹۶.۷۸۸	۴۲۴.۳۹۴.۵۳۰	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۴۹۸.۲۲۲.۸۳۹	۱۹	سایر درآمدها
(۷.۴۳۷.۳۳۴.۶۳۶)	۵۱.۰۱۰.۱۴۰.۴۸۸		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۱.۸۴۳.۵۲۲.۱۸۷)	(۹.۱۲۵.۸۱۹.۷۹۳)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱.۳۶۶.۳۶۱.۲۳۷)	(۳.۶۶۳.۹۰۲.۴۳۵)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۳.۲۰۹.۸۸۳.۴۲۴)	(۱۲.۷۸۹.۷۲۲.۲۲۸)		جمع هزینه‌ها
(۱۰.۶۴۸.۴۳۰.۸۶۰)	۳۸.۲۲۰.۴۱۸.۲۶۰		سود (زیان) قبل از هزینه مالی
(۱.۸۶۵.۸۸۰.۴۹۹)	(۴۴.۵۶۶.۰۹۷.۵۶۶)	۲۲	هزینه مالی
(۱۲.۵۱۴.۳۱۱.۳۵۹)	(۶.۳۴۵.۶۷۹.۳۰۶)		سود (زیان) خالص
(۵,۴۱)	٪(۰,۹۲)		بازده میانگین سرمایه گذاری
(۲,۷۶)	٪(۰,۵۱)		بازده سرمایه گذاری تا پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری تا پایان دوره

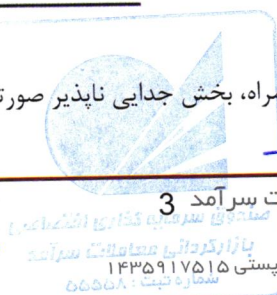
تعهدات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان سال

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

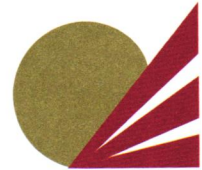
تلفن: ۰۲۱-۸۸۰۳۰۶۲۸
 ۰۲۱-۸۸۰۵۰۱۷۶
 ۰۲۱-۸۸۶۲۶۶۷۴
 ۰۲۱-۸۸۰۳۴۷۸۳
 www.msaramadfund.ir

موسسه جابری و خدمات حسابداری
 آزمونده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد 3
 شماره ثبت: ۵۵۵۵۸

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی معاملات سرآمد

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
صورت گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
.	.	۴۹۲.۲۳۹.۸۸۲.۸۰۸	۵۰۰.۰۰۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	۷۹۰.۲۴۹.۰۰۰.۰۰۰	۷۹۰.۲۴۹	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۲.۵۱۴.۳۱۱.۳۵۹)	.	(۶.۳۴۵.۶۷۹.۳۰۶)		(زیان) خالص دوره
(۴۷.۳۵۱.۸۷۸.۲۹۱)	.	(۲۳۹.۹۰۰.۳۱۰.۴۷۳)		تعدیلات
۴۴۰.۱۳۳.۸۱۰.۳۵۰	۵۰۰.۰۰۰	۱.۰۳۶.۲۴۲.۸۹۳.۰۲۹	۱.۲۹۰.۲۴۹	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

۲۳

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



محمد علی...

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱ - اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۰ با شماره ثبت ۵۵۵۵۵۸ 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

کلید 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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، کوچه شریف، پلاک ۵

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق بر اساس ارزش‌های جاری در پایان 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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 حداکثر ۱,۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 می شود.

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

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

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش در روز-تعداد	حداقل معاملات روزانه-تعداد
۱	بیمه سامان	بساما	۲	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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 درآمد های صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های 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 می باشد 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

درصد به کل دارائی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	بهای تمام شده	درصد به کل دارائی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	بهای تمام شده	
	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	
%۸۳,۶	۷۴۱,۱۶۷,۵۹۳,۶۷۲	۶۵۲,۲۳۷,۵۱۰,۶۶۰	۶۵۲,۲۳۷,۵۱۰,۶۶۰	%۸۵,۰	۱,۲۰۳,۳۷۱,۰۷۲۶,۸۰۲	۱,۰۰۳,۰۰۱,۰۷۰۸,۸۰۱	۹۸۹,۵۴۳,۴۰۴,۵۲۱	بیمه و بازنستگی
%۶,۲	۵۴,۹۴۷,۹۱۰,۸۸۵	۵۸,۹۱۳,۵۹۳,۴۰۲	۵۸,۹۱۳,۵۹۳,۴۰۲	%۴,۷	۶۷,۳۲۸,۵۹۸,۹۱۹	۷۲,۴۳۹,۳۸۳,۱۷۳	۷۶,۴۰۳,۹۶۴,۶۹۰	کافی غیر فلزی
%۸,۴	۷۴,۶۴۶,۹۴۲,۳۹۷	۷۴,۶۹۸,۴۱۱,۳۸۴	۷۴,۶۹۸,۴۱۱,۳۸۴	%۷,۹	۱۱۱,۳۳۲,۹۲۸,۳۸۴	۸۳,۱۲۳,۱۷۶,۳۲۵	۸۳,۱۷۴,۶۴۵,۴۱۲	انکها و موسسات اعتباری
%۰,۸	۷,۱۷۱,۴۰۱,۸۷۲	۷,۲۱۱,۱۸۸,۸۱۶	۷,۲۱۱,۱۸۸,۸۱۶	%۰,۷	۹۶۰,۱۵۰,۴۵۶۰	۹,۶۸۱,۴۶۸,۰۷۳	۹,۷۲۱,۲۵۵,۰۱۷	رایانه
%۹۹,۰۶	۸۷۷,۹۳۳,۸۴۷,۷۳۶	۷۹۳,۰۵۹,۷۰۴,۳۶۲	۷۹۳,۰۵۹,۷۰۴,۳۶۲	%۹۸,۳	۱,۳۹۱,۸۷۳,۷۵۸,۵۶۶	۱,۱۹۵,۲۵۴,۶۳۵,۳۷۲	۱,۱۵۸,۸۴۳,۲۶۹,۶۴۰	جمع

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مبلغ اسمی سپرده	مبلغ اسمی سپرده	درصد سود	نوع حساب	شماره حساب	تاریخ سرمایه گذاری	بانک	شرکت
ریال	ریال						
۹۷۲,۹۶۲,۱۰۷	۲,۷۷۹,۲۴۷,۷۶۲	۸٪	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۵	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	سامان	بانک سامان(سامان)
۹۴,۸۵۸,۳۲۲	۱,۹۵۶,۱۷۱,۴۵۲	۸٪	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۶	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	سامان	بیمه اتکایی سامان(اتکاسا)
۷۸۶,۳۳۶,۱۴۵	۴۴۱,۷۲۴,۳۸۴	۸٪	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۴	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	سامان	پرداخت الکترونیک سامان کیش(سپ)
۶,۵۰۹,۷۴۲	۴,۵۴۰,۸۷۸	۸٪	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۱	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	سامان	سامان ۱ (بساما)
۴۷۶,۸۷۵,۹۸۷	۹۶۰,۸۶۵۲,۰۵۷	۸٪	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۲	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	سامان	سامان ۲ (بساما)
۸۲۳,۵۴۹,۳۰۵	۱,۴۲۲,۱۶۶,۶۱۹	۸٪	سپرده کوتاه مدت	۸۶۴-۸۱۰-۴۱۵۴۸۲۶-۳	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	سامان	شیشه همدان (کههدا)
۳,۱۶۱,۰۸۱,۶۰۸	۱۶,۲۱۲,۵۰۳,۰۵۲						جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
.	۱,۷۸۹,۸۸۳,۱۹۵	۷-۱	سرمایه گذاری در اختیار معامله
.	۱,۷۸۹,۸۸۳,۱۹۵		

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
ریال	درصد خالص	ریال	ریال	تاریخ سررسید	
.	٪۰,۰۰۳	۴۲,۴۶۲,۰۱۳	۴۰,۶۰۶,۳۵۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	اختیارخ بساما-۴۵۸۰-۱۴۰۴۰۲۰۷ (ضیساما۲۱۳)
.	٪۰,۰۹۳	۱,۳۱۴,۳۸۸,۳۲۷	۱,۳۴۱,۶۸۳,۱۱۳	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	اختیارخ بساما-۴۹۹۶-۱۴۰۴۰۲۰۷ (ضیساما۲۱۴)
.	٪۰,۰۲۸	۳۸۹,۹۸۵,۳۵۷	۴۰۰,۵۰۴,۴۱۳	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	اختیارخ بساما-۵۴۱۳-۱۴۰۴۰۲۰۷ (ضیساما۲۱۵)
.	٪۰,۰۰۳	۴۳,۰۴۷,۴۹۸	۵۷,۷۰۶,۷۹۷	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	اختیارخ بساما-۵۸۲۹-۱۴۰۴۰۲۰۷ (ضیساما۲۱۶)
.	٪۰,۱۲۶	۱,۷۸۹,۸۸۳,۱۹۵	۱,۸۴۰,۵۰۰,۶۷۳		جمع

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		یادداشت	
ریال	تنزیل شده	ریال	تنزیل نشده		
۵,۱۲۳,۰۱۹,۸۷۶	ریال	۳,۹۲۲,۴۷۸,۴۶۱	درصد	۸-۱	سود سهام دریافتنی
۵,۱۲۳,۰۱۹,۸۷۶	۲۵	۳,۹۲۲,۴۷۸,۴۶۱	۴,۲۶۱,۴۵۹,۴۰۰		جمع
۵,۱۲۳,۰۱۹,۸۷۶	۴,۲۶۱,۴۵۹,۴۰۰	۳,۹۲۲,۴۷۸,۴۶۱	۴,۲۶۱,۴۵۹,۴۰۰		

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۸-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
تاریخ مجمع	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۱۷۲,۹۶۶,۴۰۰	۲۵	.	۱,۱۷۲,۹۶۶,۴۰۰	۱,۱۷۲,۹۶۶,۴۰۰
۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۳,۰۸۸,۴۹۳,۰۰۰	۲۵	(۳۳۸,۹۸۰,۹۳۹)	۲,۷۴۹,۵۱۲,۰۶۱	۱,۴۴۳,۰۷۱,۴۸۴
-	.	.	.	.	۲۸,۷۹۳,۶۴۱
-	.	.	.	.	۲,۴۷۸,۱۸۸,۳۵۱
	۴,۲۶۱,۴۵۹,۴۰۰		(۳۳۸,۹۸۰,۹۳۹)	۳,۹۲۲,۴۷۸,۴۶۱	۵,۱۲۳,۰۱۹,۸۷۶

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.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۴,۰۳۷,۹۲۱	.	(۱۵,۳۵۰,۲۹۲)	۶۸,۶۸۷,۶۲۹	هزینه تاسیس
.	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۵۵۷,۹۲۰)	۱۸,۴۴۲,۰۸۰	هزینه مجمع
.	۷۰,۸۶۳,۳۲۶,۴۳۵	(۴,۸۷۸,۵۰۹,۲۰۵)	۲,۲۰۷,۸۱۷,۲۳۰	هزینه نرم افزار
۸۴,۰۳۷,۹۲۱	۷,۱۶۱,۳۲۶,۴۳۵	(۴,۹۵۰,۴۱۷,۴۱۷)	۲,۲۹۴,۹۴۶,۹۳۹	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بدهکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۶۳,۸۲۵,۱۳۰,۶۰۳)	۸۲۵,۹۸۷,۹۲۸,۲۹۵	۹۵۴,۸۴۵,۵۷۶,۷۳۶	(۲۹۲,۶۸۲,۷۷۹,۰۴۴)	کارگزاری بانک سامان
(۱۶۳,۸۲۵,۱۳۰,۶۰۳)	۸۲۵,۹۸۷,۹۲۸,۲۹۵	۹۵۴,۸۴۵,۵۷۶,۷۳۶	(۲۹۲,۶۸۲,۷۷۹,۰۴۴)	جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۶۷۶,۸۴۰,۱۵۳	۳,۳۹۸,۶۹۶,۹۲۷	مدیر صندوق
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۷,۷۳۰,۸۳۸	متولی
۳۶۹,۰۲۴,۷۸۰	۵۱۶,۴۸۶,۲۳۸	حسابرس
۱۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	مدیر ثبت
<u>۳,۴۴۵,۹۶۴,۹۳۳</u>	<u>۴,۸۵۳,۱۳۴,۰۰۳</u>	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۷,۳۴۹,۸۱۸,۲۹۱	۱,۰۰۸,۷۶۴	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	واریزی نامشخص
<u>۲۰۰,۳۴۹,۸۱۸,۲۹۱</u>	<u>۱,۰۰۸,۷۶۴</u>	جمع

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		مخارج تاسیس
۵۰۷,۶۷۱,۱۳۳	۴,۲۰۱,۷۵۶,۴۰۰		مخارج نرم افزار و سایت
۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰		مخارج عضویت در کانون‌ها
.	۷۵,۰۰۰,۰۰۰		مخارج برگزاری مجامع
۲۳۹,۵۷۵,۳۶۳	۷۵۷,۳۳۸,۷۰۱		ذخیره مدیر تصفیه
۲۵,۲۱۸,۹۴۴,۰۰۰	۳۳,۲۴۵,۱۵۸,۹۲۲	۱۳-۱	بدهی بابت اختیار معامله
	۴۳,۵۵۹,۵۰۱,۳۵۰	۱۳-۲	بدهی بابت ارزشیابی اختیار معامله
<u>۲۶,۴۴۱,۱۹۰,۴۹۶</u>	<u>۸۲,۳۱۳,۷۵۵,۳۷۳</u>		جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۳- بدهی بابت اختیار معامله

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
بدهی بابت اختیار معامله	تعداد	بدهی بابت اختیار معامله	تعداد
.	.	۸۲,۴۶۹,۲۲۶	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۷۰۸/۱۲۷۰۰ (ضیساما۷۰۵)
.	.	۱۱,۳۱۳,۴۵۸,۵۲۵	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۴۱۶۴ (ضیساما۱۲۰۳)
.	.	۱۳,۴۳۱,۰۱۳,۸۵۹	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۴۵۸۰ (ضیساما۱۲۰۴)
.	.	۱,۳۰۹,۶۸۸,۵۸۱	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۴۹۹۶ (ضیساما۱۲۰۵)
.	.	۳,۳۷۳,۷۵۳,۲۱۲	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۵۴۱۳ (ضیساما۱۲۰۶)
.	.	۳۴۸,۷۵۹,۹۱۲	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۵۸۲۹ (ضیساما۱۲۰۷)
.	.	۹۴۷,۵۶۳,۳۳۶	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۶۲۴۶ (ضیساما۱۲۰۸)
.	.	۱,۴۱۱,۲۸۱,۸۴۵	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۶۶۶۲ (ضیساما۱۲۰۹)
.	.	۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۷۰۷۸ (ضیساما۱۲۱۰)
.	.	۳,۵۰۰,۵۶۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۹۰۴/۸۵۰ (ضیساما۹۰۰)
.	.	۵۰۰,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۹۰۴/۱۳۰۰ (ضیساما۹۰۶)
.	.	۲۴,۸۰۰,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۹۰۴/۱۴۰۰ (ضیساما۹۰۷)
.	.	۷۹۹,۸۶۶	اختیارخ بساما/۱۴۰۴۰۲۰۷/۶۲۴۶ (ضیساما۲۱۷)
.	.	۶۸۴,۵۷۰,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۴۰۲۰۷/۶۶۶۲ (ضیساما۲۱۸)
۴,۵۲۷,۲۲۴,۰۰۰	۸۶۲,۰۰۰	.	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۴۱۷/۸۵۰ (ضیساما۴۰۲)
۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۴۱۷/۱۳۰۰ (ضیساما۴۰۸)
۴۸۴,۴۱۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰	.	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۲۲۳/۸۵۰ (ضیساما۲۰۲)
۱,۰۵۳,۸۶۴,۰۰۰	۲۴۶,۰۰۰	.	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۲۲۳/۹۰۰ (ضیساما۲۰۳)
۴,۷۴۴,۷۴۰,۰۰۰	۱,۷۳۸,۰۰۰	.	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۲۲۳/۹۵۰ (ضیساما۲۰۴)
۶۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۰۰۰	.	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۲۲۳/۱۰۰۰ (ضیساما۲۰۵)
۱,۱۴۷,۵۷۲,۰۰۰	۱,۱۴۳,۰۰۰	.	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۲۲۳/۱۱۰۰ (ضیساما۲۰۶)
۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۲۲۳/۱۲۰۰ (ضیساما۲۰۷)
۱۲۳,۹۶۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	.	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۴۱۷/۹۰۰ (ضیساما۴۰۳)
۳,۱۰۹,۲۲۴,۰۰۰	۱,۰۵۹,۰۰۰	.	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۴۱۷/۹۵۰ (ضیساما۴۰۴)
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	.	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۴۱۷/۹۵۰ (ضیساما۴۰۵)
۶,۱۷۹,۴۵۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰	.	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۴۱۷/۱۱۰۰ (ضیساما۴۰۶)
۶۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	.	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۴۱۷/۱۲۰۰ (ضیساما۴۰۷)
۲۵,۲۱۸,۹۴۴,۰۰۰		۳۳,۲۴۵,۱۵۸,۹۲۲	

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۳-۲ بدهی بابت ارزشیابی اختیاری معامله

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
بدهی بابت ارزشیابی اختیار معامله	بدهی بابت ارزشیابی اختیار معامله	تعداد
.	(۷۵,۶۰۵,۲۲۶)	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۷۰۸/۱۲۷۰۰ (ضیساما۷۰۵)
.	۱۵,۰۲۸,۰۰۰,۶۷۵	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۴۱۶۴ (ضیساما۱۲۰۳)
.	۱۲,۹۶۸,۹۸۶,۱۴۱	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۴۵۸۰ (ضیساما۱۲۰۴)
.	۳,۲۱۴,۴۴۸,۲۱۹	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۴۹۹۶ (ضیساما۱۲۰۵)
.	۵,۸۲۲,۸۴۸,۱۸۸	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۵۴۱۳ (ضیساما۱۲۰۶)
.	۳۴,۲۷۹,۳۲۸	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۵۸۲۹ (ضیساما۱۲۰۷)
.	۲,۷۳۴,۵۱۶,۶۶۴	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۶۲۴۶ (ضیساما۱۲۰۸)
.	۳,۷۶۱,۵۰۵,۳۵۵	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۶۶۶۲ (ضیساما۱۲۰۹)
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۷۰۷۸ (ضیساما۱۲۱۰)
.	۱,۵۵۰,۴۴۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۹۰۴/۸۵۰۰ (ضیساما۹۰۰)
.	۹۱,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۹۰۴/۱۳۰۰۰ (ضیساما۹۰۶)
.	(۲۴,۴۲۸,۰۰۰)	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۹۰۴/۱۴۰۰۰ (ضیساما۹۰۷)
.	۱,۱۶۰,۱۶۶	اختیارخ بساما/۱۴۰۴۰۲۰۷/۶۲۴۶ (ضیساما۲۱۷)
.	۸۲,۱۴۸,۴۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۴۰۲۰۷/۶۶۶۲ (ضیساما۲۱۸)
.	<u>۴۳,۵۵۹,۵۰۱,۳۵۰</u>	

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۵۷,۷۸۳,۰۹۱,۰۱۱	۴۶۵,۰۰۰	۱,۰۰۸,۱۳۳,۲۰۱,۶۰۰	۱,۲۵۵,۲۴۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۴,۴۵۶,۷۹۱,۷۹۷	۳۵,۰۰۰	۲۸,۱۰۹,۶۹۱,۴۲۹	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴۹۲,۲۳۹,۸۸۲,۸۰۸	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۶,۲۴۲,۸۹۳,۰۲۹	۱,۲۹۰,۲۴۹	جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۵- (زیان) فروش اوراق بهادار

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
(۱۰.۱۲۷.۱۸۷.۸۶۹)	(۲۴۲.۳۱۵.۸۵۹)	۱۵-۱	(زیان) فروش سهام و حق تقدم
۱.۷۷۰.۳۰۰.۸۹۱	.	۱۵-۲	سود فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری
(۳۹.۶۵۹.۱۳۰)	(۱۲۲.۹۱۴.۱۶۱.۶۱۹)	۱۵-۳	(زیان) فروش اختیار معامله
<u>(۸.۳۹۶.۵۴۶.۱۰۸)</u>	<u>(۱۲۳.۱۵۶.۴۷۷.۴۷۸)</u>		جمع

۱۵-۱- (زیان) فروش سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰.۰۳۲.۳۰۸.۳۰۶	(۲۶۹.۴۹۴.۲۲۶)	۱۸۳.۰۷۱.۱۵۸	۲۴۲.۰۵۵.۶۷۶.۵۵۸	۲۰۹.۷۳۳.۸۸۸.۴۸۸	۲۴۱.۹۶۹.۲۵۳.۴۹۰	۱۹.۱۴۸.۰۱۳	بیمه سامان (سامان)
۱۰۶.۲۶۳.۱۷۳	۲۷.۱۷۸.۳۶۷	۵۰۳.۹۶۶	۶۳۵.۴۶۷.۶۶۷	۶۷۰.۹۷۹.۰۰۳	۶۶۳.۱۵۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰	بیمه اتکایی سامان (اتکاسا)
۱.۳۶۰.۶۶۸.۶۰۷	.	.	.	.	.	.	بانک سامان (سامان)
۱۶۸.۲۳۳.۷۵۳	.	.	.	.	.	.	پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)
(۱.۷۳۰.۰۴۵.۰۹۶)	.	.	.	.	.	.	شیشه همدان (کهمدان)
<u>۱۰.۱۲۷.۱۸۷.۸۶۹</u>	<u>(۲۴۲.۳۱۵.۸۵۹)</u>	<u>۱۸۳.۵۷۵.۱۲۴</u>	<u>۲۴۲.۶۹۱.۱۴۴.۳۲۵</u>	<u>۲۱۰.۳۹۴.۸۶۷.۴۹۱</u>	<u>۲۴۲.۶۳۲.۴۰۳.۴۹۰</u>		جمع

۱۵-۲- سود فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۴۷.۵۳۰.۱۶۸	۷.۸۰۸.۵۳۳	پایا ثروت پویا (پایا)
۹۲۲.۷۷۰.۷۲۳	۷.۹۹۳.۰۱۹	بازده پایا (بازده)
<u>۱.۷۷۰.۳۰۰.۸۹۱</u>	<u>.</u>	<u>.</u>	<u>.</u>	<u>.</u>	<u>.</u>		جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۵-۳ - (زبان) فروش اختیار معامله

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰				تعداد	
سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۴۴,۳۵۴,۲۲۴,۲۰۳)	۲۴۸,۴۸۸,۶۶۴	۴۲,۸۶۰,۸۶۷,۵۳۹	(۱,۲۴۴,۸۶۸,۰۰۰)	.	اختیارخ بساما-۱۳۰۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما۴۰۸)
.	(۱,۷۳۹,۳۰۴,۸۰۸)	۲۶۹,۳۳۸	۲۰,۳۸,۴۷۰	(۱,۷۳۶,۹۹۷,۰۰۰)	.	اختیارخ بساما-۱۴۰۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما۴۰۹)
.	(۳,۶۵۸,۲۵۹,۸۴۹)	۱۰,۴۶۰,۱۷۱۷	۲۰,۲۵۶,۲۷۹,۱۳۲	۱۷,۷۰۲,۶۲۱,۰۰۰	.	اختیارخ بساما-۱۱۰۰۰-۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما۲۰۶)
.	(۱,۳۴۹,۹۶۰,۰۴۳)	۲۸,۳۶۹,۳۸۰	۷,۵۱۹,۵۷۴,۲۳۸	۶,۱۹۷,۹۸۳,۵۷۵	۷۳۱,۰۰۰	اختیارخ بساما-۱۰۰۰۰-۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما۲۰۵)
.	(۱,۰۷۶,۷۹۴,۶۵۷)	۱۸,۱۱۲۸	(۴۲۲,۳۳۵,۰۸۶)	(۱,۴۹۹,۱۱۱,۶۱۵)	۱۷۶,۰۰۰	اختیارخ بساما-۱۲۰۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما۴۰۷)
.	(۳۷,۸۲۹,۴۲۲)	۲۹,۸۷۱,۶۰۰	(۴,۳۳۷,۱۷۸)	(۱۲,۲۹۵,۰۰۰)	.	اختیارخ بساما-۱۱۰۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما۴۰۶)
.	۹۶,۳۵۶,۵۰۱	۹,۲۰۷,۰۰۰	۱,۳۰۷,۹۵۹,۴۹۹	۱,۴۱۳,۵۲۳,۰۰۰	.	اختیارخ بساما-۹۰۰۰-۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما۲۰۳)
.	(۱,۵۵۴,۰۱۸,۷۰۲)	۲,۷۹۵,۹۷۶	(۱,۲۴۴,۴۱۲,۲۷۴)	(۲,۷۹۵,۶۶۸,۰۰۰)	.	اختیارخ بساما-۱۰۰۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما۴۰۵)
.	(۲,۹۹۰,۸۰۳,۳۲۶)	۶,۲۸۱,۱۷۶	(۲,۶۷۹,۹۰۴,۶۳۲)	(۵,۶۶۴,۴۲۶,۷۸۲)	۱۱۷,۰۰۰	اختیارخ بساما-۹۵۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما۴۰۴)
.	(۱,۶۹۷,۱۲۹,۷۸۱)	۱,۳۳۱,۵۵۰	(۴۱۰,۵۰۹,۲۰۰)	(۲,۱۰۶,۳۰۷,۴۳۱)	۵۴۴,۰۰۰	اختیارخ بساما-۱۲۰۰۰-۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما۲۰۷)
.	(۱۰۷,۱۲۵,۳۷۱)	۱,۴۶۰,۰۲۵	۱,۳۵۹,۸۶۸,۸۴۴	۱,۲۵۴,۲۰۳,۴۹۸	۴۰۵,۰۰۰	اختیارخ بساما-۹۰۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما۴۰۳)
.	(۱,۶۸۸,۸۷۷,۸۶۴)	۳۱,۱۴۱,۰۰۰	۲,۸۲۵,۳۴۵,۸۶۴	۱,۱۶۷,۶۰۹,۰۰۰	.	اختیارخ بساما-۹۵۰۰-۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما۲۰۴)
.	(۴۴۶,۰۴۰,۵۵۲)	.	(۳,۳۹۳,۴۳۱,۴۴۸)	(۳,۸۳۹,۴۷۲,۰۰۰)	۲۵۰,۰۰۰	اختیارخ بساما-۸۵۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما۴۰۲)
.	۸,۶۷۹,۳۱۹	۳,۷۸۶,۷۵۰	۶۷۲,۲۴۷,۱۸۱	۶۸۴,۷۱۳,۲۵۰	.	اختیارخ بساما-۸۵۰۰-۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما۲۰۲)
.	(۱۲,۳۹۹,۸۹۹,۸۳۵)	۱۵۴,۶۶۴,۷۸۲	۳۲,۰۴۹,۳۶۶,۴۵۳	۱۹,۸۰۴,۱۳۱,۴۰۰	.	اختیارخ بساما-۹۷۰۰-۱۴۰۳۰۷۰۸ (ضیساما۷۰۲)
.	(۲,۵۰۸,۸۳۹,۹۴۰)	۶۵۹,۱۳۵	۲,۲۰۷,۸۰۵	(۲,۵۰۴,۹۷۳,۰۰۰)	.	اختیارخ بساما-۱۱۷۰۰-۱۴۰۳۰۷۰۸ (ضیساما۷۰۴)
.	(۱,۰۶۳,۱۷۶,۳۷۲)	۱۱,۹۱۴,۱۵۷	۲,۵۱۱,۹۳۰,۹۱۱	۱,۴۶۰,۶۶۸,۶۹۶	۲۰۳,۰۰۰	اختیارخ بساما-۱۰۷۰۰-۱۴۰۳۰۷۰۸ (ضیساما۷۰۳)
.	(۲۰,۳۲۲,۱۰۴)	۸,۵۲۳,۹۰۲	۱,۳۶۴,۸۶۲,۴۰۲	۱,۳۵۳,۱۶۴,۲۰۰	۲۸۰,۰۰۰	اختیارخ بساما-۱۲۷۰۰-۱۴۰۳۰۷۰۸ (ضیساما۷۰۵)
.	(۳۴۸,۸۳۳,۸۲۴)	۲۲,۳۹۷,۹۷۰	۵,۸۳۳,۹۳۱,۸۲۴	۵,۶۰۷,۹۶۵,۹۷۰	.	اختیارخ بساما-۹۲۰۰-۱۴۰۳۰۷۰۸ (ضیساما۷۰۱)
.	(۹,۰۰۶,۷۱۵,۲۶۸)	۵,۳۱۸,۸۵۱	۳,۳۸۴,۷۴۹,۴۱۷	(۵,۶۱۶,۶۴۷,۰۰۰)	.	اختیارخ بساما-۵۴۱۳-۱۴۰۳۱۲۰۵ (ضیساما۱۲۰۶)
.	(۵,۶۲۸,۸۷۷,۰۸۹)	۱۷,۸۱۹,۶۲۲	۱۳,۴۴۰,۶۸۴,۴۶۷	۷,۸۱۹,۶۲۷,۰۰۰	.	اختیارخ بساما-۴۵۸۰-۱۴۰۳۱۲۰۵ (ضیساما۱۲۰۴)
.	۲۰,۲۷,۹۱۴,۵۳۴	۷۸,۶۳۸,۶۰۰	۱۲,۳۴۶,۱۳۷,۸۶۶	۱۴,۴۵۲,۶۹۱,۰۰۰	.	اختیارخ بساما-۱۴۰۰۰-۱۴۰۳۰۹۰۴ (ضیساما۹۰۷)
.	(۸,۷۹۳,۷۷۲,۹۱۸)	۷,۴۲۷,۸۷۶	۳۶۴,۷۰۵,۷۴۲	(۸,۴۲۱,۶۴۰,۳۰۰)	.	اختیارخ بساما-۵۸۲۹-۱۴۰۳۱۲۰۵ (ضیساما۱۲۰۷)
.	(۶,۴۶۴,۰۲۱,۴۲۷)	۱۹,۴۲۹,۶۶۷	۱۱,۳۲۷,۷۱۸,۷۶۰	۴,۸۸۳,۱۲۷,۰۰۰	.	اختیارخ بساما-۴۱۶۴-۱۴۰۳۱۲۰۵ (ضیساما۱۲۰۳)
.	(۱۴,۱۱۰,۷۰۵,۵۷۷)	۱۰,۳۶۵,۹۵۸	۱,۳۳۲,۹۷۶,۶۱۹	(۱۲,۷۶۷,۳۶۳,۰۰۰)	.	اختیارخ بساما-۴۹۹۶-۱۴۰۳۱۲۰۵ (ضیساما۱۲۰۵)

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	سود (زیان) فروش	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد
	(۲,۸۹۱,۲۰۸,۲۶۵)	۱۸,۳۵۸,۴۱۴	۲,۹۱۸,۰۷۶,۸۵۱	۴۵,۲۲۷,۰۰۰	.
	(۵۱۳,۰۶۹,۶۵۳)	۸۴,۵۴۱,۱۰۵	۱۸,۶۵۹,۷۴۰,۲۹۸	۱۸,۲۳۱,۲۱۱,۷۵۰	.
	(۱,۷۸۴,۵۳۶,۸۳۲)	۲۷,۶۲۷,۸۴۶	۵,۳۰۸,۳۸۹,۹۸۶	۳,۵۵۱,۴۸۱,۰۰۰	.
	۵۳,۳۵۰,۲۶۶	۶,۶۶۴,۲۶۹	۱,۵۲۳,۴۱۲,۸۱۵	۱,۵۹۳,۴۲۷,۳۵۰	.
	(۱۱۲,۷۷۱,۹۳۸)	۱,۵۳۱,۵۹۱	۱,۴۱۱,۴۷۲,۳۴۷	۱,۳۰۰,۲۳۲,۰۰۰	.
	۲۸۰,۹۸۹,۹۸۷	۲۰,۰۵۷,۷۷۱	۳,۸۲۶,۳۶۹,۷۱۶	۴,۱۲۷,۴۱۷,۴۷۴	۱۶۹,۰۰۰
	(۲۱۶,۳۵۳,۶۱۳)	۱,۱۴۸,۹۰۹	۹۴۷,۹۵۳,۷۰۴	۷۳۲,۷۴۹,۰۰۰	.
	(۲۴۱,۹۰۶,۴۲۲)	۵۰,۳۰۸,۸۲۴	۱۲,۱۳۶,۹۵۴,۳۴۸	۱۱,۹۴۵,۳۵۶,۷۵۰	.
	۳۳۴,۸۵۶,۷۳۸	۱۹,۵۱۶,۵۸۰	۳,۲۸۵,۲۵۰,۱۸۲	۳,۶۳۹,۶۲۳,۵۰۰	.
	(۳۲۲,۳۹۰)	۳۲۲,۳۹۰	۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	.
	(۷۰۵,۱۰۰)	۷۰۵,۱۰۰	۶۸۴,۵۷۰,۰۰۰	۶۸۴,۵۷۰,۰۰۰	.
	(۸۱۹)	۸۱۹	۷۹۹,۸۶۶	۷۹۹,۸۶۶	.
	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
	۱۴۳,۷۲۲,۰۰۰	.	.	.	.
	۷۳۸,۳۸۲,۰۰۰	.	.	.	.
	۱,۳۲۶,۶۱۲,۹۷۲	.	.	.	.
	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
	۱۱۵,۶۲۴,۹۹۲	.	.	.	.
	<u>۲,۴۷۹,۳۴۱,۹۶۴</u>	<u>۱,۰۳۵,۵۳۳,۴۴۲</u>	<u>۲۰,۳۶۳,۵۱۳,۳۲۸</u>	<u>۸۱,۷۵۶,۸۸۵,۱۵۱</u>	جمع
	(۱۲۲,۹۱۴,۱۶۱,۶۱۹)				اختیارخ بساما-۱۱۰۰۰-۱۴۰۳۰۹۰۴ (ضیساما ۹۰۴)
					اختیارخ بساما-۹۵۰۰-۱۴۰۳۰۹۰۴ (ضیساما ۹۰۲)
					اختیارخ بساما-۱۰۰۰۰-۱۴۰۳۰۹۰۴ (ضیساما ۹۰۳)
					اختیارخ بساما-۸۷۰۰-۱۴۰۳۰۷۰۸ (ضیساما ۷۰۰)
					اختیارخ بساما-۶۶۶۲-۱۴۰۳۱۲۰۵ (ضیساما ۱۲۰۹)
					اختیارخ بساما-۱۲۰۰۰-۱۴۰۳۰۹۰۴ (ضیساما ۹۰۵)
					اختیارخ بساما-۶۲۴۶-۱۴۰۳۱۲۰۵ (ضیساما ۱۲۰۸)
					اختیارخ بساما-۸۵۰۰-۱۴۰۳۰۹۰۴ (ضیساما ۹۰۰)
					اختیارخ بساما-۱۳۰۰۰-۱۴۰۳۰۹۰۴ (ضیساما ۹۰۶)
					اختیارخ بساما-۷۰۷۸-۱۴۰۳۱۲۰۵ (ضیساما ۱۲۱۰)
					اختیارخ بساما-۶۶۶۲-۱۴۰۴۰۲۰۷ (ضیساما ۲۱۸)
					اختیارخ بساما-۶۲۴۶-۱۴۰۴۰۲۰۷ (ضیساما ۲۱۷)
					اختیارخ بساما-۱۲۰۰۰-۱۴۰۲۱۱۰۴ (ضیساما ۱۱۰۵)
					اختیارخ بساما-۱۱۰۰۰-۱۴۰۲۱۱۰۴ (ضیساما ۱۱۰۴)
					اختیارخ بساما-۱۰۰۰۰-۱۴۰۲۱۱۰۴ (ضیساما ۱۱۰۳)
					اختیارخ بساما-۹۵۰۰-۱۴۰۲۱۱۰۴ (ضیساما ۱۱۰۲)
					اختیارخ بساما-۹۰۰۰-۱۴۰۲۱۱۰۴ (ضیساما ۱۱۰۱)
					اختیارخ سامان-۲۰۵۱-۱۴۰۲۱۱۰۴ (ضیساما ۱۱۰۵)

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹۵,۱۳۷,۴۷۲	۱۹۶,۶۱۹,۱۲۳,۱۹۴	۱۶-۱
(۱,۷۶۳,۴۳۳,۴۱۲)	(۴۳,۶۱۰,۱۱۸,۸۲۸)	۱۶-۲-۳
<u>(۱,۵۶۸,۲۹۵,۹۴۰)</u>	<u>۱۵۳,۰۰۹,۰۰۴,۳۶۶</u>	سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم زیان تحقق نیافته نگهداری ارزش اختیار معامله جمع

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۰,۲۱۹,۹۰۰,۸۷۳	۲۸,۲۰۹,۷۵۱,۹۵۹	۸۴,۶۷۷,۳۷۸	۸۳,۱۲۳,۱۷۶,۳۲۵	۸۳,۱۷۴,۶۴۵,۴۱۲	۱۱۱,۴۱۷,۶۰۵,۶۶۲	۶۰,۲۴۳,۴۹۵	بانک سامان (سامان)
(۲,۷۶۰,۷۳۲,۴۹۰)	۱۳,۹۸۰,۳۰۷,۶۵۴	۱۲۸,۵۳۹,۶۷۴	۱۵۵,۰۲۲,۳۰۶,۷۹۴	۱۶۳,۴۶۶,۸۹۲,۳۲۲	۱۶۹,۱۳۱,۱۵۴,۱۲۲	۹۷,۵۹۴,۴۳۴	بیمه اتکایی سامان (اتکاسا)
۷۴۸,۱۳۸,۸۱۲	۱۵۹,۷۱۹,۷۱۰,۳۴۸	۷۸۶,۹۷۶,۲۶۵	۸۷۴,۹۸۸,۴۰۲,۰۰۷	۸۲۶,۰۷۶,۵۱۳,۱۸۹	۱۰,۳۵,۴۹۵,۰۸۸,۶۲۰	۱۷۰,۸۷۳,۷۷۷	بیمه سامان (بساما)
۱۸,۲۹۳,۵۳۶	(۷۹,۹۶۳,۵۱۳)	۷,۳۰۲,۶۹۰	۹,۶۸۱,۴۶۸,۰۷۳	۹,۷۲۱,۲۵۵,۰۱۷	۹,۶۰۸,۸۰۷,۲۵۰	۶۷۱,۴۷۵	پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)
(۲,۸۳۲,۵۵۳,۲۵۹)	(۵,۲۱۰,۶۸۳,۲۵۴)	۵۱,۱۳۲,۵۹۳	۷۲,۴۳۹,۲۸۲,۱۷۳	۷۶,۴۰۳,۹۶۴,۶۹۰	۶۷,۲۷۹,۷۳۱,۵۱۲	۲۴,۷۰۷,۹۴۴	شیشه همدان (کهمدا)
<u>۱۹۵,۱۳۷,۴۷۲</u>	<u>۱۹۶,۶۱۹,۱۲۳,۱۹۴</u>	<u>۱,۰۵۸,۶۲۸,۶۰۰</u>	<u>۱,۱۹۵,۲۵۴,۶۳۵,۳۷۲</u>	<u>۱,۱۵۸,۸۴۳,۲۶۹,۶۴۰</u>	<u>۱,۳۹۲,۹۳۲,۳۸۷,۱۶۶</u>		جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۶-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری ارزش اختیار معامله

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	کارمزد	بهای تمام شده	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۱,۸۵۵,۶۶۳	۴۳,۷۷۹	۴۰,۶۰۶,۳۵۰	۴۲,۵۰۵,۷۹۲	۱۹,۲۱۶	اختیارخ بساما/۱۴۰۴۰۲۰۷/۴۵۸۰ (ضیساما۲۱۳)
.	(۲۷,۲۹۴,۷۸۶)	۱,۳۵۵,۲۱۳	۱,۳۴۱,۶۸۳,۱۱۳	۱,۳۱۵,۷۴۳,۵۴۰	۷۴۴,۶۲۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۴۰۲۰۷/۴۹۹۶ (ضیساما۲۱۴)
.	(۱۰,۵۱۹,۰۵۶)	۴۰,۲۰۹۵	۴۰,۰۵۰,۴۴۱۳	۳۹۰,۳۸۷,۴۵۲	۳۱۹,۴۶۶	اختیارخ بساما/۱۴۰۴۰۲۰۷/۵۴۱۳ (ضیساما۲۱۵)
.	(۱۴,۶۵۹,۲۹۹)	۴۴,۳۸۲	۵۷,۷۰۶,۷۹۷	۴۳,۰۹۱,۸۸۰	۴۸۰,۴۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۴۰۲۰۷/۵۸۲۹ (ضیساما۲۱۶)
.	(۵۰,۶۱۷,۴۷۸)	۱,۸۴۵,۴۶۹	۱,۸۴۰,۵۰۰,۶۷۳	۱,۷۹۱,۷۲۸,۶۶۴		جمع

۱۶-۳- زیان تحقق نیافته نگهداری ارزش اختیار معامله

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	بهای تمام شده	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	تعداد	
.	۷۵,۶۰۵,۲۲۶	-۵۹,۱۳۱,۶۲۶	۱۶,۴۷۳,۶۰۰	۷۴۸,۸۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۷۰۸/۱۲۷۰۰ (ضیساما۷۰۵)
.	(۱۵۰,۲۸۰,۰۰۰,۶۷۵)	۴۱,۳۶۹,۴۵۹,۸۷۵	۲۶,۳۴۱,۴۵۹,۲۰۰	۱۰,۵۴۰,۸۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۴۱۶۴ (ضیساما۱۲۰۳)
.	(۱۲,۹۶۸,۹۸۶,۱۴۱)	۳۹,۳۶۸,۹۸۶,۱۴۱	۲۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۴۵۸۰ (ضیساما۱۲۰۴)
.	(۳,۲۱۴,۴۴۸,۲۱۹)	۷,۷۳۸,۵۸۵,۰۱۹	۴,۵۲۴,۱۳۶,۸۰۰	۲,۲۶۳,۲۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۴۹۹۶ (ضیساما۱۲۰۵)
.	(۵,۸۲۲,۸۴۸,۱۸۸)	۱۵,۰۱۹,۴۴۹,۵۸۸	۹,۱۹۶,۶۰۱,۴۰۰	۱۱,۴۸۱,۴۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۵۴۱۳ (ضیساما۱۲۰۶)
.	(۳۴,۲۷۹,۳۲۸)	۴۱۷,۳۱۸,۵۶۸	۳۸۳,۰۳۹,۲۴۰	۱۰,۰۷۹,۹۹۸	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۵۸۲۹ (ضیساما۱۲۰۷)
.	(۲,۷۳۴,۵۱۶,۶۶۴)	۶,۴۱۶,۵۹۶,۶۶۴	۳,۶۸۲,۰۸۰,۰۰۰	۶,۱۳۶,۸۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۶۲۴۶ (ضیساما۱۲۰۸)
.	(۳,۷۶۱,۵۰۵,۳۵۵)	۸,۹۳۴,۲۹۲,۵۵۵	۵,۱۷۲,۷۸۷,۲۰۰	۱۹,۰۱۷,۶۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۶۶۶۲ (ضیساما۱۲۰۹)
.	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۸۵,۲۰۰,۰۰۰	۷۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۶,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۱۲۰۵/۷۸۰۷۸ (ضیساما۱۲۱۰)
.	(۱,۵۵۰,۴۴۰)	۱۳,۶۷۲,۸۴۰	۱۲,۱۲۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۹۰۴/۸۵۰۰ (ضیساما۹۰۰)
.	(۹۱,۰۰۰)	۱,۵۰۹,۴۰۰	۱,۴۱۸,۴۰۰	۲,۴۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۹۰۴/۱۳۰۰۰ (ضیساما۹۰۶)
.	۲۴,۴۲۸,۰۰۰	-۲۳,۵۳۵,۲۰۰	۸۹۲,۸۰۰	۲۲۳,۲۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۳۰۹۰۴/۱۴۰۰۰ (ضیساما۹۰۷)
.	(۱,۱۶۰,۱۶۶)	۳,۱۲۰,۱۹۸	۱,۹۶۰,۰۳۲	۲,۴۰۲	اختیارخ بساما/۱۴۰۴۰۲۰۷/۶۲۴۶ (ضیساما۲۱۷)
.	(۸۲,۱۴۸,۴۰۰)	۸۴۸,۸۶۶,۸۰۰	۷۶۶,۷۱۸,۴۰۰	۱,۶۸۱,۴۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۴۰۲۰۷/۶۶۶۲ (ضیساما۲۱۸)
(۹۷,۰۵۰,۰۰۰)				۱۵۰,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۲۱۱۰۴/۹۰۰۰ (ضیساما۱۱۰۱)
(۶۶۳,۰۱۸,۰۰۰)				۲۰,۰۲۰,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۲۱۱۰۴/۱۰۰۰۰ (ضیساما۱۱۰۳)
۴,۹۹۰,۰۰۰				۱,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۲۱۱۰۴/۱۲۰۰۰ (ضیساما۱۱۰۵)
۲۳,۲۱۲,۰۰۰				۳۰,۹۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۲۱۱۰۴/۱۱۰۰۰ (ضیساما۱۱۰۴)
(۷۶۱,۰۳۷,۷۴۶)				۱,۷۵۷,۰۰۰	اختیارخ بساما/۱۴۰۲۱۱۰۴/۹۵۰۰ (ضیساما۱۱۰۲)
(۲۷۰,۵۲۹,۶۶۶)				۱,۳۴۱,۰۰۰	اختیارخ سامان-۱۴۰۲۱۱۰۴-۳۴۰۰ (ضسامان۱۱۰۵)
(۱,۷۶۳,۴۳۳,۴۱۲)	(۴۳,۵۵۹,۵۰۱,۳۵۰)	۱۲۰,۸۳۴,۳۹۰,۸۲۲	۷۷,۲۷۴,۸۸۹,۴۷۲		
(۱,۷۶۳,۴۳۳,۴۱۲)	(۴۳,۶۱۰,۱۱۸,۸۲۸)	۱۲۲,۶۷۴,۸۹۱,۴۹۵	۷۹,۰۶۶,۶۱۸,۱۳۶		جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
خالص درآمد سود سهام	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	ریال			
۰	۲,۸۹۰,۸۹۱,۵۷۰		۲,۸۹۰,۸۹۱,۵۷۰	۷۰	۴۱,۲۹۸,۴۵۱	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱,۱۰۹,۱۵۲,۱۶۶	۱۳,۵۵۹,۸۹۲,۶۰۰		۱۳,۵۵۹,۸۹۲,۶۰۰	۳۰۰	۴۵,۱۹۹,۶۴۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱,۳۶۴,۷۵۸,۴۵۸	۲,۷۴۹,۵۱۲,۰۶۱	۳۳۸,۹۸۰,۹۳۹	۳,۰۸۸,۴۹۳,۰۰۰	۱۲۵	۲۴,۷۰۷,۹۴۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
۲,۴۷۳,۹۱۰,۶۲۴	۱۹,۲۰۰,۲۹۶,۲۳۱	۳۳۸,۹۸۰,۹۳۹	۱۹,۵۳۹,۲۷۷,۱۷۰				جمع

بانک سامان (سامان)
 بیمه سامان (بساما)
 شیشه همدان (کههدا)
 جمع

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		سود سپرده‌های بانکی
۵۳,۵۹۶,۷۸۸	۴۲۴,۳۹۴,۵۳۰	۱۸-۱	جمع
۵۳,۵۹۶,۷۸۸	۴۲۴,۳۹۴,۵۳۰		

۱۸-۱- سود سپرده های بانکی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام بانک	
ریال	ریال	ریال	ریال				
۲۰,۵۴۷,۹۴۵	۷۶,۳۵۵,۴۱۵	۰	۲,۷۷۹,۲۴۷,۷۶۲	-	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	سامان	بانک سامان (سامان)
	۷۰,۵۶۹,۲۶۹	۰	۱,۹۵۶,۱۷۱,۴۵۲	-	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	سامان	بیمه انکابی سامان (اتکاسا)
	۲۴,۵۲۵,۸۰۵	۰	۴۴۱,۷۲۴,۲۸۴	-	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	سامان	پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)
۱۷۲,۱۳۱	۲۱۹,۹۳۶	۰	۴,۵۴۰,۸۷۸	-	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	سامان	سامان ۱ (بساما)
۱۶,۴۳۸,۳۵۶	۱۸۳,۴۸۶,۰۲۹	۰	۹,۶۰۸,۶۵۲,۰۵۷	-	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	سامان	سامان ۲ (بساما)
۱۶,۴۳۸,۳۵۶	۶۹,۲۳۸,۰۷۶	۰	۱,۴۲۲,۱۶۶,۶۱۹	-	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	سامان	شیشه همدان (کههدا)
۵۳,۵۹۶,۷۸۸	۴۲۴,۳۹۴,۵۳۰		۱۶,۲۱۲,۵۰۳,۰۵۲				جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۹- سایر درآمدها

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۴۹۸.۲۲۲.۸۳۹	درآمد سود سهام
۰	۴۹۸.۲۲۲.۸۳۹	جمع

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱.۱۵۴.۱۲۲.۷۸۱	۷.۲۷۱.۶۰۲.۷۱۷	هزینه کارمزد مدیر
۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۳۳۷.۷۳۰.۸۳۸	هزینه کارمزد متولی
۲۸۹.۳۹۹.۴۰۶	۵۱۶.۴۸۶.۲۳۸	هزینه حق الزحمه حسابرس
۱.۸۴۳.۵۲۲.۱۸۷	۹.۱۲۵.۸۱۹.۷۹۳	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲۹.۴۴۶.۶۱۸	۵۱۷.۷۶۳.۳۳۸	هزینه تصفیه
۱۱۰.۱۲.۱۶۶	۱۵.۳۵۰.۲۹۲	هزینه تاسیس
۰	۵۶.۵۵۷.۹۳۰	هزینه برگزاری مجامع
۹۶۷.۱۹۱.۶۹۳	۳۰.۷۱.۹۱۱.۳۱۰	هزینه نرم افزار و سایت
۲۵۸.۷۱۰.۷۶۰	۰	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
۱,۲۱۲,۸۰۰	۲,۳۱۹,۶۷۵	هزینه کارمزد بانکی
۱,۳۶۷,۵۷۴,۰۳۷	۳,۶۶۳,۹۰۲,۴۳۵	جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲۲- هزینه مالی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱.۸۶۵.۸۸۰.۴۹۹	۴۴.۵۶۶.۰۹۷.۵۶۶	کارگزاری بانک سامان
۱.۸۶۵.۸۸۰.۴۹۹	۴۴.۵۶۶.۰۹۷.۵۶۶	جمع

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

۲۳- تعدیلات

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۴۷.۳۵۱.۸۷۸.۲۹۱)	(۲۳۹.۹۰۰.۳۱۰.۴۷۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۴۷.۳۵۱.۸۷۸.۲۹۱)	(۲۳۹.۹۰۰.۳۱۰.۴۷۳)	جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۲	شیشه همدان	کههدا	۲/۲۵	۵۳,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰
۳	پرواخذ 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	۲,۷۱٪
	هادی رئیس زاده	سهامدار مدیر	ممتاز	۳۵	۰,۰۰٪
	هلدینگ سرآمد	مدیر صندوق	عادی	۱۲۶,۱۷۳	۹,۷۸٪
	هادی رئیس زاده	سهامدار مدیر	عادی	۱۴	۰,۰۰٪
	بیمه سامان	سرمایه‌گذار	عادی	۱۰,۲۹۰,۰۵۲	۷۹,۷۶٪
	بیمه اتکایی سامان	سرمایه‌گذار	عادی	۱۰۰,۰۱۰	۷,۷۵٪
	فاطمه دادبه	مدیر سرمایه‌گذاری		۰	۰,۰۰٪
جمع					
				۱,۲۹۰,۲۴۹	۱۰۰٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۳,۳۹۸,۹۶۶,۹۲۷)	طی دوره	۷,۲۷۱,۶۰۲,۷۱۷	کارمزد ارکان	مدیر	هلدینگ سرآمد
(۲۲۰,۰۰۰)	طی دوره	۲۲۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	مدیر	مدیر ثبت
(۹۳۷,۷۳۰,۸۳۸)	طی دوره	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
(۲۹۲,۶۸۲,۷۷۹,۰۴۴)	طی دوره	۱,۷۸۰,۸۳۳,۵۰۵,۰۳۱	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری بانک سامان
(۵۱۶,۴۸۶,۲۳۸)	طی دوره	۵۱۶,۴۸۶,۲۳۸	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱.۴۱۳.۳۷۷.۱۰۵.۳۵۹	۱.۰۶۳.۸۹۶.۶۹۸.۱۵۸	۱.۴۱۶.۰۹۳.۵۷۰.۲۱۳	جمع دارایی جاری
-	-	-	جمع دارایی غیر جاری
۱.۴۱۳.۳۷۷.۱۰۵.۳۵۹	۱.۰۶۳.۸۹۶.۶۹۸.۱۵۸	۱.۴۱۶.۰۹۳.۵۷۰.۲۱۳	جمع کل دارایی‌ها
۳۷۹.۸۵۰.۳۷۴.۵۵۵	۳۷۹.۸۵۰.۴۷۵.۴۳۱	۳۷۹.۸۵۰.۶۷۷.۱۸۴	جمع بدهی‌های جاری
-	-	-	جمع بدهی‌های غیر جاری
۳۷۹.۸۵۰.۳۷۴.۵۵۵	۳۷۹.۸۵۰.۴۷۵.۴۳۱	۳۷۹.۸۵۰.۶۷۷.۱۸۴	جمع کل بدهی‌ها
۲۰۹.۲۸۰.۷۶۹.۹۲۵	۲۰.۹۲۸.۰۷۶.۹۹۳	۴۱.۸۵۶.۱۵۳.۹۸۵	جمع کل تعهدات
۵۸۹.۱۳۱.۱۴۴.۴۸۰	۴۰۰.۷۷۸.۵۵۲.۴۳۴	۴۲۱.۷۰۶.۸۳۱.۱۶۹	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات
	۲,۶۵	۳,۳۶	نسبت جاری
۰,۴۲		۰,۳۰	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مجموع	بیمه اتکایی سامان	بانک سامان	پرداخت الکترونیک سامان کیش	شیشه همدان	بیمه سامان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱.۳۹۱.۸۷۳.۷۵۸.۵۶۶	۱۶۹.۰۰۲.۶۱۴.۴۴۸	۱۱۱.۳۳۲.۹۲۸.۲۸۴	۹.۶۰۱.۵۰۴.۵۶۰	۶۷.۲۲۸.۵۹۸.۹۱۹	۱.۰۳۴.۷۰۸.۱۱۲.۳۵۵
۱۶.۲۱۲.۵۰۳.۰۵۲	۱.۹۵۶.۱۷۱.۴۵۲	۲.۷۷۹.۲۴۷.۷۶۲	۴۴۱.۷۲۴.۲۸۴	۱.۴۲۲.۱۶۶.۶۱۹	۹.۶۱۳.۱۹۲.۹۳۵
۱.۷۸۹.۸۸۳.۱۹۵	.	.	.	.	۱.۷۸۹.۸۸۳.۱۹۵
۳.۹۲۲.۴۷۸.۴۶۱	.	.	.	۲.۷۴۹.۵۱۲.۰۶۱	۱.۱۷۲.۹۶۶.۴۰۰
۲.۲۹۴.۹۴۶.۹۳۹	۴۴۵.۲۵۱.۸۶۲	۴۴۵.۲۵۱.۸۶۲	۴۴۵.۲۵۱.۸۶۲	۴۴۵.۲۵۱.۸۶۲	۵۱۳.۹۳۹.۴۹۱
۱۱۶.۷۸۰.۹۲۹.۹۸۲	.	۹۷.۲۴۸.۱۴۲.۷۳۸	۱۹.۵۳۲.۷۸۷.۲۴۴	.	.
<u>۱.۵۳۲.۸۷۴.۵۰۰.۱۹۵</u>	<u>۱۷۱.۴۰۴.۰۳۷.۷۶۲</u>	<u>۲۱۱.۸۰۵.۵۷۰.۶۴۶</u>	<u>۳۰.۰۰۲۱.۲۶۷.۹۵۰</u>	<u>۷۱.۸۴۵.۵۲۹.۴۶۱</u>	<u>۱.۰۴۷.۷۹۸.۰۹۴.۳۷۶</u>
دارایی‌ها:					
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم					
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی					
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار					
حساب‌های دریافتی					
سایر دارایی‌ها					
جاری کارگزاران					
جمع دارایی‌ها					
بدهی‌ها:					
جاری کارگزاران					
پرداختی به ارکان صندوق					
پرداختی به سرمایه گذاران					
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر					
جمع بدهی‌ها					
خالص دارایی‌ها					
۴۰۹.۴۶۳.۷۰۹.۰۲۶	۱۲.۸۴۸.۱۴۸.۲۵۱	.	.	۲۰.۰۳۹.۴۶۵.۹۸۰	۳۷۶.۵۷۶.۰۹۴.۷۹۵
۴.۸۵۳.۱۳۴.۰۰۳	۶۵۶.۶۳۵.۹۰۱	۵۶۳.۳۲۶.۵۰۳	۷۴.۸۷۸.۹۷۴	۲۵۳.۸۵۲.۷۸۵	۳.۳۰۵.۴۳۹.۸۴۰
۱۰۰.۸.۷۶۴	(۱.۵۵۴.۶۶۸)	۲۴۸.۸۸۴	۸.۱۹۰	۲۴۵.۰۵۰	۲.۰۶۱.۳۰۸
۸۲.۳۱۳.۷۵۵.۳۷۳	۹۷۱.۰۱۱.۷۰۶	۱.۰۶۹.۲۹۶.۶۹۰	۹۲۶.۸۹۷.۵۸۹	۹۶۴.۶۹۶.۹۲۹	۷۸.۳۸۱.۸۵۲.۴۵۹
<u>۴۹۶.۶۳۱.۶۰۷.۱۶۶</u>	<u>۱۴.۴۷۴.۲۴۱.۱۹۰</u>	<u>۱.۶۳۱.۸۷۲.۰۷۷</u>	<u>۱.۰۰۱.۷۸۴.۷۵۳</u>	<u>۲۱.۲۵۸.۲۶۰.۷۴۴</u>	<u>۴۵۸.۲۶۵.۴۴۸.۴۰۲</u>
<u>۱.۰۳۶.۲۴۲.۸۹۳.۰۲۹</u>	<u>۱۵۶.۹۲۹.۷۹۶.۵۷۲</u>	<u>۲۱۰.۱۷۳.۶۹۸.۵۶۹</u>	<u>۲۹۰.۱۹.۴۸۳.۱۹۷</u>	<u>۵۰.۵۸۷.۲۶۸.۷۱۷</u>	<u>۵۸۹.۵۳۲.۶۴۵.۹۷۴</u>

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مجموع	بیمه انکایی سامان	بانک سامان	پرداخت الکترونیک سامان کیش	شیشه همدان	بیمه سامان	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
(۱۲۱.۹۳۷.۳۶۸.۹۱۲)	۲۷.۶۸۲.۳۳۳	۲۸۸.۳۲۲.۵۰۶	.	.	(۱۲۲.۲۵۳.۳۷۳.۷۵۱)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۵۳.۰۰۹.۰۰۴.۳۶۶	۱۳.۹۸۰.۳۰۷.۶۵۴	۲۸.۲۰۹.۷۵۱.۹۵۹	(۷۹.۹۶۳.۵۱۳)	(۵.۲۱۰.۶۸۳.۲۵۴)	۱۱۶.۱۰۹.۵۹۱.۵۲۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۰.۵۷۳.۹۷۷.۱۷۰	.	۲.۸۹۰.۸۹۱.۵۷۰	.	۳۰.۸۸.۴۹۳.۰۰۰	۱۴.۵۹۴.۵۹۲.۶۰۰	سود سهام
۴۲۴.۳۹۴.۵۳۰	۷۰.۵۶۹.۲۶۹	۷۶.۳۵۵.۴۱۵	۲۴.۵۲۵.۸۰۵	۶۹.۲۳۸.۰۷۶	۱۸۳.۷۰۵.۹۶۵	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۹۸.۲۲۲.۸۳۹	۴۰.۳۰۹۷۸.۶۴۹	.	۴.۲۹۹.۳۲۴	۸۹.۹۴۴.۸۶۶	.	سایر درآمدها
۵۲.۵۶۸.۲۲۹.۹۹۳	۱۴.۴۸۲.۵۳۷.۹۰۵	۳۱.۴۶۵.۳۳۱.۴۵۰	(۵۱.۱۳۸.۳۸۴)	(۱.۹۶۳.۰۰۷.۳۱۲)	۸.۶۳۴.۵۱۶.۳۳۴	جمع (زیان ها)
						هزینه‌ها:
(۹.۱۲۵.۸۱۹.۷۹۳)	(۱.۲۵۵.۳۸۹.۸۰۰)	(۹۷۷.۵۸۰.۶۰۷)	(۱۱۷.۱۵۳.۱۷۳)	(۵۵۸.۹۶۶.۶۱۱)	(۶.۲۱۶.۷۲۹.۶۰۲)	هزینه کارمزد ارکان
(۵.۲۲۱.۹۹۱.۹۴۰)	(۷۱۱.۶۱۶.۵۴۳)	(۷۴۶.۶۷۸.۰۵۶)	(۶۴۴.۱۶۸.۴۹۵)	(۹۹۸.۸۷۷.۹۲۹)	(۲.۱۲۰.۶۵۰.۹۱۷)	سایر هزینه‌ها
(۱۴.۳۴۷.۸۱۱.۷۳۳)	(۱.۹۶۷.۰۰۶.۳۴۳)	(۱.۷۲۴.۲۵۸.۶۶۳)	(۷۶۱.۳۲۱.۶۶۸)	(۱.۵۵۷.۸۴۴.۵۴۰)	(۸.۳۳۷.۳۸۰.۵۱۹)	جمع هزینه‌ها
۳۸.۲۲۰.۴۱۸.۲۶۰	۱۲.۵۱۵.۵۳۱.۵۶۲	۲۹.۷۴۱.۰۶۲.۷۸۷	(۸۱۲.۴۶۰.۰۵۲)	(۳.۵۲۰.۸۵۱.۸۵۲)	۲۹۷.۱۳۵.۸۱۵	(زیان) قبل از هزینه مالی
(۴۴.۵۶۶.۰۹۷.۵۶۶)	.	.	.	.	(۴۴.۵۶۶.۰۹۷.۵۶۶)	هزینه مالی
(۶.۳۴۵.۶۷۹.۳۰۶)	۱۲.۵۱۵.۵۳۱.۵۶۲	۲۹.۷۴۱.۰۶۲.۷۸۷	(۸۱۲.۴۶۰.۰۵۲)	(۳.۵۲۰.۸۵۱.۸۵۲)	(۴۴.۲۶۸.۹۶۱.۷۵۱)	سود (زیان) خالص

صندوق اختصاصی بازارگردانی معاملات سرآمد
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مجموع		بیمه اتکایی سامان		بانک سامان		پرداخت الکترونیک سامان کیش		شیشه همدان		بیمه سامان		
		ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۹۲.۲۳۹.۸۸۲.۸۰۸	۵۰۰.۰۰۰	۴۴۰.۶۴۰.۷۵۰.۳۴۲	۵۲.۶۵۲	۱۰۰.۴۳۲.۹۰۴.۶۶۶	۱۰۰.۰۰۰	۹.۸۳۱.۹۷۱.۴۳۹	۱۰.۰۰۰	۵۴.۱۰۸.۱۲۰.۵۶۹	۷۸.۸۳۷	۲۸۳.۸۰۲.۱۳۵.۷۹۲	۲۵۸.۵۱۱	خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره
۷۹۰.۲۴۹.۰۰۰.۰۰۰	۷۹۰.۲۴۹	۱۸۹.۳۵۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۸۹.۳۵۸	۹۰.۶۶۸.۰۰۰.۰۰۰	۹۰.۶۶۸	۲۰.۵۲۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۵۲۱	۰	۰	۴۸۹.۷۰۲.۰۰۰.۰۰۰	۴۸۹.۷۰۲	واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۵.۴۲۲.۹۳۱.۸۸۱)	۰	۱۲.۵۱۵.۵۳۹.۶۹۰	۰	۲۹.۷۴۱.۰۸۴.۵۷۴	۰	(۸۱۲.۴۴۸.۰۵۲)	۰	(۳.۵۲۰.۸۳۵.۵۴۱)	۰	(۴۳.۲۴۶.۲۷۲.۵۵۲)	۰	سود (زیان) خالص دوره
(۲۳۹.۹۰۰.۳۱۰.۴۷۳)	۰	(۸۹.۰۰۸.۴۸۵.۳۳۲)	۰	(۱۰.۶۶۸.۲۶۸.۸۸۴)	۰	(۵۲۱.۰۲۸.۱۹۰)	۰	۰	۰	(۱۳۹.۷۰۲.۵۲۸.۰۶۷)	۰	تعدیلات
۱.۰۳۷.۱۶۵.۶۴۰.۴۵۴	۱.۲۹۰.۲۴۹	۱۵۶.۹۳۹.۸۰۴.۷۰۰	۲۴۲.۰۱۰	۲۱۰.۱۷۳.۷۲۰.۳۵۶	۱۹۰.۶۶۸	۲۹۰.۱۹۶۹۵.۱۹۷	۳۰.۵۲۱	۵۰.۵۸۷.۲۸۵.۰۲۸	۷۸.۸۳۷	۵۹۰.۴۵۵.۳۳۵.۱۷۳	۷۴۸.۲۱۳	خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره