

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هومان  
Homan exclusive marketing  
Homanfund.meibourse.ir



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هومان  
صورت های مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هومان  
با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق اختصاصی بازارگردانی هومان مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

| شماره صفحه | عنوان                                                                    |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | صورت خالص دارایی ها                                                      |
| ۳          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها                                    |
| ۴          | یادداشت های توضیحی:                                                      |
| ۴          | الف- اطلاعات کلی صندوق                                                   |
| ۴          | ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری                                              |
| ۵          | پ- مبنای تهیه صورت های مالی                                              |
| ۷ تا ۵     | ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری                                           |
| ۲۱ تا ۸    | ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق اختصاصی بازارگردانی هومان بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                                     | نماینده        | امضا |
|-------------|-----------------------------------------------|----------------|------|
| مدیر صندوق  | شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان (سهامی خاص) | سید جواد حسینی |      |

متولی صندوق

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق

سید منصور یزدانیان

KARBORD TAHHIGH  
مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق  
(حسابداران رسمی) (IACPA)



تهران، خیابان استاد مطهری، خیابان میزبان شیرازی، کوچه هفدهم، پلاک ۱۷

تلفن: ۴۲۹۱۹۰۰۰-۰۲۱

نمابر: ۴۲۹۱۹۳۱۱-۰۲۱

شناسه ملی: ۱۴۰۱۳۵۰۶۹۲۹

پست الکترونیک: info@meibours.ir



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هومان  
صورت خالص دارایی ها  
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

| یادداشت                                             | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱        |  |
|-----------------------------------------------------|-------------------|--|
|                                                     | ریال              |  |
| دارایی ها:                                          |                   |  |
| ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                    | ۱,۸۸۷,۶۸۵,۵۰۶,۹۸۷ |  |
| ۶ سرمایه گذاری در صندوق واحد های صندوق سرمایه گذاری | ۳۰,۵۲۵,۹۵۷,۷۵۰    |  |
| ۷ حسابهای دریافتنی                                  | ۴۳,۳۵۵,۰۶۶,۰۳۷    |  |
| ۸ سایر دارایی ها                                    | ۹۳۴,۴۸۸,۶۴۲       |  |
| ۹ موجودی نقد                                        | ۳۰,۱۹۵,۵۲۳,۲۶۴    |  |
| جمع دارایی ها                                       | ۱,۹۹۲,۶۹۶,۵۴۲,۶۸۰ |  |
| بدهی ها:                                            |                   |  |
| ۱۰ جاری کارگزاران                                   | ۱۷۴,۴۱۸,۷۰۴,۹۴۹   |  |
| ۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق                          | ۷,۸۳۰,۳۴۱,۱۱۲     |  |
| ۱۲ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر                   | ۶,۴۵۴,۳۱۴,۱۷۹     |  |
| ۱۳ پیش دریافت بازارگردانی                           | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |  |
| جمع بدهی ها                                         | ۲۱۸,۷۰۳,۳۶۰,۲۴۰   |  |
| ۱۴ خالص دارایی ها                                   | ۱,۷۷۳,۹۹۳,۱۸۲,۴۴۰ |  |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال         | ۱,۳۹۹,۷۸۹         |  |

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

نماینده متولی صندوق

سید منصور برزفانیان



نماینده مدیر صندوق

سید جواد حسینی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هومان  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به  
۱۴۰۴/۰۳/۳۱

یادداشت

| ریال            | یادداشت | درآمدها:                                    |
|-----------------|---------|---------------------------------------------|
| ۶۹,۶۴۲,۳۱۶,۹۹۱  | ۱۵      | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                |
| ۹۴,۳۳۱,۰۸۳,۷۴۵  | ۱۶      | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| ۴۳,۳۵۵,۰۶۶,۰۳۷  | ۱۷      | سود سهام                                    |
| ۲۰۷,۳۱۸,۴۶۶,۷۷۳ |         | جمع درآمدها                                 |
| ۷,۷۹۸,۵۳۶,۰۸۷   | ۱۸      | هزینه ها:                                   |
| ۱,۵۱۷,۸۸۷,۱۳۳   | ۱۹      | هزینه کارمزد ارکان                          |
| ۱۵,۸۰۴,۰۳۳,۰۱۵  | ۲۰      | سایر هزینه ها                               |
| ۲۵,۱۳۰,۴۵۶,۲۳۵  |         | هزینه مالی                                  |
| ۱۸۲,۱۹۸,۰۱۰,۵۳۸ |         | جمع هزینه ها                                |
| ۱۰۰.۳٪          |         | سود خالص                                    |
| ۹.۱۱٪           |         | ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)        |
|                 |         | ۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)     |

## صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

| ریال              | تعداد     |
|-------------------|-----------|
| ۱,۵۹۱,۷۹۵,۱۷۱,۹۰۲ | ۱,۲۶۷,۳۲۹ |
| .                 | .         |
| .                 | .         |
| ۱۸۲,۱۹۸,۰۱۰,۵۳۸   | .         |
| .                 | .         |
| ۱,۷۷۳,۹۹۳,۱۸۲,۴۴۰ | ۱,۲۶۷,۳۲۹ |

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره  
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره  
سود (زیان) خالص  
تعدیلات

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری :

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال + سود خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره :

خالص دارایی های پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هومان**  
**یادداشت های توضیحی صورت مالی**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱**

**۱- اطلاعات کلی صندوق**

**۱-۱- تاریخچه فعالیت**

صندوق اختصاصی بازارگردانی هومان که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، به شناسه ملی ۶۹۲۹-۱۴۰۱۳۵۰۴ در تاریخ ۱۲ تیر ۱۴۰۳ تحت شماره ۵۷۷۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران ثبت و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۰ تحت شماره ۱۲۳۰۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مجوز فعالیت اخذ شده است. هدف از تشکیل صندوق جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن به خرید اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص شده طبق امیدنامه و بهره گیری از صرفه جویی ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۴/۱۱ بر اساس مجوز اخذ شده می باشد. مرکز اصلی صندوق در بل کریم خان خیابان میرزای شیرازی کوچه ۱۷ پلاک ۱۷ به کد پستی ۵۸۶۶۶۸۱۷ واقع شده است.

**۱-۲- فعالیت صندوق**

موضوع فعالیت اصلی صندوق، بازارگردانی اوراق بهادار مشخص شده طبق امیدنامه و سرمایه گذاری در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران، فرابورس ایران، اوراق با درآمد ثابت و سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی در راستای انجام فعالیت بازارگردانی است.

**۱-۳- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس [homanfund.meibours.ir](http://homanfund.meibours.ir) درج گردیده است.

**۱-۴- سال مالی صندوق**

با توجه به ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از ابتدای فروردین ماه تا انتهای اسفند ماه هر سال است، به جز اولین سال فعالیت صندوق که از تاریخ ثبت تا انتهای اسفند ماه سال بعد است.

**۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هومان که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**۲-۱- مجمع صندوق**

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۲۹ اساسنامه، درمجموع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خلاص دارایی های دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

| نام دارنده واحد ممتاز                 | تعداد واحد ممتاز تحت تسلک | درصد واحدهای ممتاز تحت تسلک |
|---------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان          | ۱۷۳,۲۵۰                   | ۹۹٪                         |
| شرکت گروه مالی مهر اقتصاد             | ۸۷۵                       | ۰.۵٪                        |
| شرکت سرمایه گذاری مهر اقتصاد ایرانیان | ۸۷۵                       | ۰.۵٪                        |
|                                       | ۱۷۵,۰۰۰                   | ۱۰۰٪                        |

**۲-۲- مدیر صندوق:** کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۲/۱۴ به شماره ثبت ۱۶۲۵۱۴ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران شیرازی، ک ۱۷، پ ۱۸

**۲-۳- متولی صندوق:** موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۰ به شماره ثبت ۵۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت های اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصبیر (بخارست)، شماره ۴۹، ساختمان طلا، طبقه دوم، واحد ۳

**۲-۴- حسابررس صندوق:** موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر که در تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۲۸ به شماره ثبت ۲۸۶۵۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابررس عبارت است از: بلوار آفریقا، پایین تر از بزرگراه مدرس، خیابان گلستان، پلاک ۰.۸، واحد ۳



## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هومان

### یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

#### ۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

#### ۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

##### ۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

##### ۴-۱-۲- سرمایه گذاری 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 می گردد. باتوجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری) مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

##### ۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

##### ۴-۱-۴- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به ارزش بازار منعکس می شود.



## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هومان

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

### ۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

#### ۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

#### ۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 یا درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

#### ۴-۳- مخارج انتقالی به دوره های آتی:

شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

#### ۴-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری (بند ۹-۳ امیدنامه) به صورت روزانه به شرح جدول ذیل محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

| عنوان هزینه                                                  | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                       | نحوه تقسیم                                             |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| هزینه های تأسیس                                              | معادل ۰.۱۵ درصد (۰.۰۰۱۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق.                                                                                                                                                                                | به نسبت مساوی بین موسسین                               |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق                                | حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق.                                                                                                                                                                               | به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هریک از دارایی ها |
| کارمزد مدیر                                                  | سالانه حداکثر ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام به علاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه و سالانه حداکثر ۲٪ (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن. | -                                                      |
| کارمزد متولی                                                 | سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.                                                                                                                                                           | -                                                      |
| حق الزحمه حسابرس                                             | مبلغ ثابت ۸۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.                                                                                                                                                                                                                                              | -                                                      |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق                          | معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد که تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت میگیرد و بعد از آن متوقف میشود.                                                                                                                                                     | -                                                      |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها                                 | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.                                                                                                                                                                                    | -                                                      |
| هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها | هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه با ارائه مدارک مثبت، تأیید متولی و با تصویب مجمع صندوق.                                                                                                                                      | -                                                      |
| هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت                 | هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت.                                                                                                                                                             | -                                                      |



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هومان**  
**یادداشت های توضیحی صورت مالی**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴**

**۴-۵- بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

**۴-۶- مخارج تأمین مالی**

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

**۴-۷- 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 دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

**۴-۸- وضعیت مالیاتی**

۴-۸-۱ طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمام در آمد های صندوق های سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و در آمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق با در آمد های حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و 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 از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی در آمد های ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری، تعدیل کارمز کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و در آمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به این که ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم صندوق های بازار گردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازار گردانی با نرخ مقطوع ۰/۵ درصد معاف هستند.

۴-۸-۲ براساس مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۳۰۰۰۲۱ مورخ ۱۳۹۱/۰۷/۱۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق است. در صورت کوتاهی در خصوص انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود، وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. باتوجه به مراتب فوق از بابت مبالغ مالیاتی ذخیره ای از درآمد صندوق شناسایی نشده است



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هومان**  
**یادداشت های توضیحی صورت مالی**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴**

**۴-۹- تعهدات و شرایط بازارگردانی**  
 صندوق متعهد می شود که خرید و فروش اوراق بهادار را طبق بند ۱-۷ امیدنامه صندوق انجام بدهد. و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات می باشد. تعهدات بازارگردانی تعریف شده در بند ۷ امیدنامه که طبق آخرین صورتجلسه مجمع در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۷ می باشد.

| ردیف | نام شرکت                | نماد   | دامنه مظنه | حداقل معاملات روزانه | حداقل سفارش انباشته |
|------|-------------------------|--------|------------|----------------------|---------------------|
| ۱    | ریخته گری تراکتور سازی  | ختراک  | ۲.۲۵       | ۲,۴۴۰,۰۰۰            | ۱۲۲,۰۰۰             |
| ۲    | تراکتور سازی            | تایرا  | ۲.۲۵       | ۷۲۰,۰۰۰              | ۳۶,۰۰۰              |
| ۳    | موتورسازان تراکتور سازی | خمتور  | ۲.۵        | ۲,۰۳۸,۰۰۰            | ۱۰۱,۹۰۰             |
| ۴    | تکتو تار                | تکتو   | ۲.۷۵       | ۲,۶۰۱,۰۰۰            | ۱۳۰,۵۰              |
| ۵    | گروه فن آوا             | فن آوا | ۴          | ۱,۴۰۰,۷۴۰            | ۷۰,۳۷               |

**۴-۹-۱- صندوق می تواند مازاد منابع خود را در دارایی های مالی واجد شرایط زیر سرمایه گذاری نماید:**

اوراق مشارکت ، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت ، این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشد:

الف- مجوز انتشار آنها از سوی دولت ، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.

ب- سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آن ها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثائق کافی وجود داشته باشد .

ج- در یکی از بورس های پذیرفته شده و معاملات ثانویه آن ها در بورس امکان پذیر باشد.

گواهی های سپرده منتشره توسط بانک ها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

هر نوع سپرده گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

صندوق های بازارگردانی می توانند منابع مازاد مربوطه را تا سقف ۲۰ درصد دارایی های صندوق ، در صندوق های در اوراق با درآمد ثابت قابل معامله سرمایه گذاری نمایند مشروط به آنکه بازارگردانی آن بر عهده صندوق سرمایه گذار نباشد.

**۴-۹-۲- اتخاذ موقعیت فروش قرارداد های آتی اوراق بهادار ، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قرارداد های آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت های فروشی که قبلاً در قرارداد های آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده اند.**



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هومان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱                       |                       |                        |                      |
|----------------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| صنعت                             | بهای تمام شده<br>ریال | خالص ارزش فروش<br>ریال | نسبت به کل دارایی ها |
| ماشین آلات و تجهیزات             | ۱,۱۰۳,۵۹۰,۷۳۶,۰۹۱     | ۱,۲۸۴,۲۴۸,۳۹۶,۸۳۱      | ۶۴.۴۵٪               |
| رایانه و فعالیت های وابسته به آن | ۶۷,۶۲۰,۱۰۸,۸۹۱        | ۵۲,۷۵۱,۶۵۴,۶۶۸         | ۳٪                   |
| خودرو و ساخت قطعات               | ۴۷۸,۳۳۷,۶۶۶,۳۸۶       | ۵۵۰,۶۸۵,۴۵۵,۴۸۸        | ۲۸٪                  |
| جمع                              | ۱,۶۴۹,۵۴۸,۵۱۱,۳۶۸     | ۱,۸۸۷,۶۸۵,۵۰۶,۹۸۷      | ۹۵٪                  |

۶- سرمایه گذاری در صندوق

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱                     |                       |                        |                      |
|--------------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| صنعت                           | بهای تمام شده<br>ریال | خالص ارزش فروش<br>ریال | نسبت به کل دارایی ها |
| صندوق سرمایه گذاری قابل معامله | ۲۸,۹۷۴,۸۸۵,۱۱۰        | ۳۰,۵۲۵,۹۵۷,۷۵۰         | ۲٪                   |
|                                | ۲۸,۹۷۴,۸۸۵,۱۱۰        | ۳۰,۵۲۵,۹۵۷,۷۵۰         | ۲٪                   |

۷- حسابهای دریافتنی

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱         |                   |                    |                   |
|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| تنزیل نشده<br>ریال | نرخ تنزیل<br>درصد | مبلغ تنزیل<br>ریال | تنزیل شده<br>ریال |
| ۵۰,۳۳۳,۴۴۹,۹۵۴     | ۲۵٪               | ۶,۹۷۸,۳۸۳,۹۱۷      | ۴۳,۳۵۵,۰۶۶,۰۳۷    |
| ۵۰,۳۳۳,۴۴۹,۹۵۴     | ۲۵٪               | ۶,۹۷۸,۳۸۳,۹۱۷      | ۴۳,۳۵۵,۰۶۶,۰۳۷    |

سود سهام دریافتنی



| ዓ. ርኅብ   | ፳፯፻፳፯፻፲፱፻፳፱ | ፳፯፻፳፯፻፲፱፻፳፱ | ፳፯፻፳፯፻፲፱፻፳፱ |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| ግብርና ሰነድ | ፳፯፻፳፯፻፲፱፻፳፱ | ፳፯፻፳፯፻፲፱፻፳፱ | ፳፯፻፳፯፻፲፱፻፳፱ |

١- الفاعل

[illegible]

12/20/21

١٠٥٦٢٩-٩

| دوره | سال  | استیلا | طی شده | مخازنه | دوره |
|------|------|--------|--------|--------|------|
| سال  | ۱۳۵۶ | ۱۳۵۷   | ۱۳۵۸   | ۱۳۵۹   | سال  |
| ۱۳۵۶ | ۱۳۵۷ | ۱۳۵۸   | ۱۳۵۹   | ۱۳۶۰   | ۱۳۶۱ |
| ۱۳۶۲ | ۱۳۶۳ | ۱۳۶۴   | ۱۳۶۵   | ۱۳۶۶   | ۱۳۶۷ |
| ۱۳۶۸ | ۱۳۶۹ | ۱۳۷۰   | ۱۳۷۱   | ۱۳۷۲   | ۱۳۷۳ |
| ۱۳۷۴ | ۱۳۷۵ | ۱۳۷۶   | ۱۳۷۷   | ۱۳۷۸   | ۱۳۷۹ |
| ۱۳۸۰ | ۱۳۸۱ | ۱۳۸۲   | ۱۳۸۳   | ۱۳۸۴   | ۱۳۸۵ |
| ۱۳۸۶ | ۱۳۸۷ | ۱۳۸۸   | ۱۳۸۹   | ۱۳۹۰   | ۱۳۹۱ |
| ۱۳۹۲ | ۱۳۹۳ | ۱۳۹۴   | ۱۳۹۵   | ۱۳۹۶   | ۱۳۹۷ |
| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰   | ۱۴۰۱   | ۱۴۰۲   | ۱۴۰۳ |
| ۱۴۰۴ | ۱۴۰۵ | ۱۴۰۶   | ۱۴۰۷   | ۱۴۰۸   | ۱۴۰۹ |
| ۱۴۱۰ | ۱۴۱۱ | ۱۴۱۲   | ۱۴۱۳   | ۱۴۱۴   | ۱۴۱۵ |
| ۱۴۱۶ | ۱۴۱۷ | ۱۴۱۸   | ۱۴۱۹   | ۱۴۲۰   | ۱۴۲۱ |
| ۱۴۲۲ | ۱۴۲۳ | ۱۴۲۴   | ۱۴۲۵   | ۱۴۲۶   | ۱۴۲۷ |
| ۱۴۲۸ | ۱۴۲۹ | ۱۴۳۰   | ۱۴۳۱   | ۱۴۳۲   | ۱۴۳۳ |
| ۱۴۳۴ | ۱۴۳۵ | ۱۴۳۶   | ۱۴۳۷   | ۱۴۳۸   | ۱۴۳۹ |
| ۱۴۴۰ | ۱۴۴۱ | ۱۴۴۲   | ۱۴۴۳   | ۱۴۴۴   | ۱۴۴۵ |
| ۱۴۴۶ | ۱۴۴۷ | ۱۴۴۸   | ۱۴۴۹   | ۱۴۵۰   | ۱۴۵۱ |
| ۱۴۵۲ | ۱۴۵۳ | ۱۴۵۴   | ۱۴۵۵   | ۱۴۵۶   | ۱۴۵۷ |
| ۱۴۵۸ | ۱۴۵۹ | ۱۴۶۰   | ۱۴۶۱   | ۱۴۶۲   | ۱۴۶۳ |
| ۱۴۶۴ | ۱۴۶۵ | ۱۴۶۶   | ۱۴۶۷   | ۱۴۶۸   | ۱۴۶۹ |
| ۱۴۷۰ | ۱۴۷۱ | ۱۴۷۲   | ۱۴۷۳   | ۱۴۷۴   | ۱۴۷۵ |
| ۱۴۷۶ | ۱۴۷۷ | ۱۴۷۸   | ۱۴۷۹   | ۱۴۸۰   | ۱۴۸۱ |
| ۱۴۸۲ | ۱۴۸۳ | ۱۴۸۴   | ۱۴۸۵   | ۱۴۸۶   | ۱۴۸۷ |
| ۱۴۸۸ | ۱۴۸۹ | ۱۴۹۰   | ۱۴۹۱   | ۱۴۹۲   | ۱۴۹۳ |
| ۱۴۹۴ | ۱۴۹۵ | ۱۴۹۶   | ۱۴۹۷   | ۱۴۹۸   | ۱۴۹۹ |
| ۱۵۰۰ | ۱۵۰۱ | ۱۵۰۲   | ۱۵۰۳   | ۱۵۰۴   | ۱۵۰۵ |
| ۱۵۰۶ | ۱۵۰۷ | ۱۵۰۸   | ۱۵۰۹   | ۱۵۱۰   | ۱۵۱۱ |
| ۱۵۱۲ | ۱۵۱۳ | ۱۵۱۴   | ۱۵۱۵   | ۱۵۱۶   | ۱۵۱۷ |
| ۱۵۱۸ | ۱۵۱۹ | ۱۵۲۰   | ۱۵۲۱   | ۱۵۲۲   | ۱۵۲۳ |
| ۱۵۲۴ | ۱۵۲۵ | ۱۵۲۶   | ۱۵۲۷   | ۱۵۲۸   | ۱۵۲۹ |
| ۱۵۳۰ | ۱۵۳۱ | ۱۵۳۲   | ۱۵۳۳   | ۱۵۳۴   | ۱۵۳۵ |
| ۱۵۳۶ | ۱۵۳۷ | ۱۵۳۸   | ۱۵۳۹   | ۱۵۴۰   | ۱۵۴۱ |
| ۱۵۴۲ | ۱۵۴۳ | ۱۵۴۴   | ۱۵۴۵   | ۱۵۴۶   | ۱۵۴۷ |
| ۱۵۴۸ | ۱۵۴۹ | ۱۵۵۰   | ۱۵۵۱   | ۱۵۵۲   | ۱۵۵۳ |
| ۱۵۵۴ | ۱۵۵۵ | ۱۵۵۶   | ۱۵۵۷   | ۱۵۵۸   | ۱۵۵۹ |
| ۱۵۶۰ | ۱۵۶۱ | ۱۵۶۲   | ۱۵۶۳   | ۱۵۶۴   | ۱۵۶۵ |
| ۱۵۶۶ | ۱۵۶۷ | ۱۵۶۸   | ۱۵۶۹   | ۱۵۷۰   | ۱۵۷۱ |
| ۱۵۷۲ | ۱۵۷۳ | ۱۵۷۴   | ۱۵۷۵   | ۱۵۷۶   | ۱۵۷۷ |
| ۱۵۷۸ | ۱۵۷۹ | ۱۵۸۰   | ۱۵۸۱   | ۱۵۸۲   | ۱۵۸۳ |
| ۱۵۸۴ | ۱۵۸۵ | ۱۵۸۶   | ۱۵۸۷   | ۱۵۸۸   | ۱۵۸۹ |
| ۱۵۹۰ | ۱۵۹۱ | ۱۵۹۲   | ۱۵۹۳   | ۱۵۹۴   | ۱۵۹۵ |
| ۱۵۹۶ | ۱۵۹۷ | ۱۵۹۸   | ۱۵۹۹   | ۱۶۰۰   | ۱۶۰۱ |
| ۱۶۰۲ | ۱۶۰۳ | ۱۶۰۴   | ۱۶۰۵   | ۱۶۰۶   | ۱۶۰۷ |
| ۱۶۰۸ | ۱۶۰۹ | ۱۶۱۰   | ۱۶۱۱   | ۱۶۱۲   | ۱۶۱۳ |
| ۱۶۱۴ | ۱۶۱۵ |        |        |        |      |

Y-ལཱ་ལོ་ལོ་ལོ་ག

၁၆၀၈ ဘုရား မှာ အစွဲအနွယ် အားဖြင့်  
 အသက် ၁၀၀ နှစ် အထိ အသက်  
 အသက် ၁၀၀ နှစ် အထိ အသက်

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هومان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

|                                           |               |
|-------------------------------------------|---------------|
| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱                                |               |
| ریال                                      |               |
| مدیر صندوق - کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان | ۷,۲۳۴,۵۹۱,۸۹۹ |
| متولی موسسه - حسابرسی کاربرد تحقیق        | ۳۵۱,۱۱۰,۱۶۳   |
| حسابرس موسسه - حسابرسی و انبیا نیک تدبیر  | ۲۴۴,۶۳۹,۰۵۰   |
|                                           | ۷,۸۳۰,۳۴۱,۱۱۲ |

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

|                                           |               |
|-------------------------------------------|---------------|
| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱                                |               |
| ریال                                      |               |
| بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها | ۲۹۱,۶۶۰,۰۰۰   |
| بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار | ۱,۹۰۴,۹۸۲,۶۰۶ |
| ذخیره کارمزد تصفیه                        | ۴۸۲,۳۲۸,۱۲۵   |
| ذخیره آبونمان نرم افزار                   | ۳,۳۵۴,۵۴۷,۰۱۴ |
| سایر پرداختی برای واریز نامشخص            | ۴۲۰,۷۸۵,۴۲۴   |
|                                           | ۶,۴۵۴,۳۱۴,۱۷۹ |



۱۴۰۲/۰۳/۱۱ تا ۱۴۰۲/۰۳/۱۲

۱۴۰۲/۰۳/۱۲ تا ۱۴۰۲/۰۳/۱۳

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴ خرداد ۱۴۰۴  
یادداشت

[illegible]

وحدای سرمايه گزاری ممتاز و  
وحدای سرمايه گزاری عادي

[illegible]

১১-জাতি পোঁতা

[illegible]

مہاشاہی بیرونی و داخلی

حیاء کے بارے میں فقہاء نے یہ مسئلہ ۱۱-۱۲

[illegible]



| نقدینگی    | کامر    | ارزانی      | ارزانی      | تعداد  | نام سهام        |
|------------|---------|-------------|-------------|--------|-----------------|
| ۱۰۱۴۱۵۸۵۸۹ | ۵۰۴۲۴۹۰ | ۲۹۰۱۱۴۲۹۱۵۹ | ۳۰۵۳۱۵۸۲۴۴۰ | ۹۶۴۹۷۱ | صندوق سی باقیات |

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۴/۳۱

است: شرح زیر به شرح زیر است: سود (زیان) تحقق یافته صندوق های پذیرفته شده در بورس

| نقدینگی       | کامر    | ارزانی      | ارزانی      | تعداد  | نام شرکت        |
|---------------|---------|-------------|-------------|--------|-----------------|
| ۹۲۸۰۶۰۵۵۱۵۵۸۹ | ۱۰۴۲۴۹۰ | ۲۹۰۱۱۴۲۹۱۵۹ | ۳۰۵۳۱۵۸۲۴۴۰ | ۹۶۴۹۷۱ | صندوق سی باقیات |
| ۳۹۱۷۹۶۷۵۸۹    | ۱۰۴۲۴۹۰ | ۲۹۰۱۱۴۲۹۱۵۹ | ۳۰۵۳۱۵۸۲۴۴۰ | ۹۶۴۹۷۱ | صندوق سی باقیات |
| (۱۴۲۲۷۵۴۱۳۱۷) | ۱۰۴۲۴۹۰ | ۲۹۰۱۱۴۲۹۱۵۹ | ۳۰۵۳۱۵۸۲۴۴۰ | ۹۶۴۹۷۱ | صندوق سی باقیات |
| ۳۳۲۲۷۹۹۷      | ۱۰۴۲۴۹۰ | ۲۹۰۱۱۴۲۹۱۵۹ | ۳۰۵۳۱۵۸۲۴۴۰ | ۹۶۴۹۷۱ | صندوق سی باقیات |
| ۶۷۰۷۳۹۱۹۴۷۸   | ۱۰۴۲۴۹۰ | ۲۹۰۱۱۴۲۹۱۵۹ | ۳۰۵۳۱۵۸۲۴۴۰ | ۹۶۴۹۷۱ | صندوق سی باقیات |
| ۸۴۷۷۸۸۳۳۵۴۲   | ۱۰۴۲۴۹۰ | ۲۹۰۱۱۴۲۹۱۵۹ | ۳۰۵۳۱۵۸۲۴۴۰ | ۹۶۴۹۷۱ | صندوق سی باقیات |
| ریال          | ریال    | ریال        | ریال        | تعداد  | نام شرکت        |

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۴/۳۱

است: شرح زیر به شرح زیر است: سود (زیان) تحقق یافته صندوق های پذیرفته شده در بورس

| نقدینگی       | کامر    | ارزانی      | ارزانی      | تعداد  | نام شرکت        |
|---------------|---------|-------------|-------------|--------|-----------------|
| ۹۲۸۰۶۰۵۵۱۵۵۸۹ | ۱۰۴۲۴۹۰ | ۲۹۰۱۱۴۲۹۱۵۹ | ۳۰۵۳۱۵۸۲۴۴۰ | ۹۶۴۹۷۱ | صندوق سی باقیات |
| ۳۹۱۷۹۶۷۵۸۹    | ۱۰۴۲۴۹۰ | ۲۹۰۱۱۴۲۹۱۵۹ | ۳۰۵۳۱۵۸۲۴۴۰ | ۹۶۴۹۷۱ | صندوق سی باقیات |
| (۱۴۲۲۷۵۴۱۳۱۷) | ۱۰۴۲۴۹۰ | ۲۹۰۱۱۴۲۹۱۵۹ | ۳۰۵۳۱۵۸۲۴۴۰ | ۹۶۴۹۷۱ | صندوق سی باقیات |
| ۳۳۲۲۷۹۹۷      | ۱۰۴۲۴۹۰ | ۲۹۰۱۱۴۲۹۱۵۹ | ۳۰۵۳۱۵۸۲۴۴۰ | ۹۶۴۹۷۱ | صندوق سی باقیات |
| ۶۷۰۷۳۹۱۹۴۷۸   | ۱۰۴۲۴۹۰ | ۲۹۰۱۱۴۲۹۱۵۹ | ۳۰۵۳۱۵۸۲۴۴۰ | ۹۶۴۹۷۱ | صندوق سی باقیات |
| ۸۴۷۷۸۸۳۳۵۴۲   | ۱۰۴۲۴۹۰ | ۲۹۰۱۱۴۲۹۱۵۹ | ۳۰۵۳۱۵۸۲۴۴۰ | ۹۶۴۹۷۱ | صندوق سی باقیات |
| ریال          | ریال    | ریال        | ریال        | تعداد  | نام شرکت        |

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۴/۳۱

تعداد

است: شرح زیر به شرح زیر است: سود (زیان) تحقق یافته صندوق های پذیرفته شده در بورس

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۴/۳۱  
تعداد  
صندوق سی باقیات

تاریخ: ۱۳۸۲/۰۲/۰۵ ساعت: ۱۰:۳۰ به وقت محلی

۱۴۰۴ خ ۱۲ م ۱۵ هـ  
 ۱۴۰۴ خ ۱۲ م ۱۵ هـ  
 ۱۴۰۴ خ ۱۲ م ۱۵ هـ



مجموع

مجموع کل از این بخش به شرح زیر است:

۲۰- هزینه های

مجموع هزینه های

مجموع هزینه های

مجموع هزینه های

۱۹- سایر هزینه ها

مجموع

مجموع

مجموع

مجموع کل از این بخش به شرح زیر است:

۷۱- هزینه های

۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱,۱۱۱,۱۱۱,۱۱۱

۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

کل

۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مجموع کل از این بخش به شرح زیر است:

۱,۵۱۱,۸۷۷,۸۱۵

۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۷۵۸,۸۱۵,۷۵۸

۷۵۸,۸۱۵,۷۵۸

کل

۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مجموع کل از این بخش به شرح زیر است:

۸۷۸,۸۱۵,۷۵۸

۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۷۵۸,۸۱۵,۷۵۸

۷۵۸,۸۱۵,۷۵۸

کل

۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مجموع کل از این بخش به شرح زیر است:

مجموع کل از این بخش به شرح زیر است:  
مجموع کل از این بخش به شرح زیر است:  
مجموع کل از این بخش به شرح زیر است:



| درصد تسلیک | تعداد واحدهای سرمايه گذاري | نوع واحدهای سرمايه گذاري | نوع وابستگي | نام اشخاص وابسته      | جمع     |
|------------|----------------------------|--------------------------|-------------|-----------------------|---------|
| ۱۳.۶۷٪     | ۱۷۲,۳۵۰                    | ممتاز                    | مدیر صندوق  | ایران اقصاد مهر اقصاد | ۱۷۲,۳۵۰ |
| ۵.۹۲٪      | ۷۵,۰۰۰                     | عادی                     | مدیر صندوق  | ایران اقصاد مهر اقصاد | ۷۵,۰۰۰  |
| ۴۸.۵۷٪     | ۶۱۵,۵۱۸                    | عادی                     | شرکت همگروه | ایران اقصاد مهر اقصاد | ۶۱۵,۵۱۸ |
| ۰.۰۷٪      | ۸۷۵                        | ممتاز                    | شرکت همگروه | ایران اقصاد مهر اقصاد | ۸۷۵     |
| ۰.۰۷٪      | ۸۷۵                        | ممتاز                    | شرکت همگروه | ایران اقصاد مهر اقصاد | ۸۷۵     |
| ۶۸.۳۰٪     | ۸۶۵,۵۳۸                    | ممتاز                    | شرکت همگروه | ایران اقصاد مهر اقصاد | ۸۶۵,۵۳۸ |

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۲۲- سرمایه گذاری ایرانی و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| حداقل قیمت | حداقل تعداد | نوع     | نام شرکت              | تاریخ      |
|------------|-------------|---------|-----------------------|------------|
| ۱۲۲,۰۰۰    | ۲,۴۴۰,۰۰۰   | جداگانه | ایران اقصاد مهر اقصاد | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ |
| ۲۴,۰۰۰     | ۷۸۰,۰۰۰     | جداگانه | ایران اقصاد مهر اقصاد | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ |
| ۱۰,۱۹۰,۰۰۰ | ۲,۴۴۰,۰۰۰   | جداگانه | ایران اقصاد مهر اقصاد | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ |
| ۷۰,۰۰۰     | ۲,۴۴۰,۰۰۰   | جداگانه | ایران اقصاد مهر اقصاد | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ |

۲۱- تسهیلات، بدهی های اجتمالی و دارایی های اجتمالی

مستوفی سرمايه گذاري اجتمالي بازرگاني هاي مالي  
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي  
دوره مالي ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هومان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۳-معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آن ها  
معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آن ها و مانده طلب (بدهی) در پایان دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

| مانده بدهکار/بستانکار (مانده طبق صورت مالی)<br>ریال | شرح معامله |      |      | تاریخ معامله | ارزش معامله       |      | موضوع معامله     | نوع وابستگی | طرف معامله                   |
|-----------------------------------------------------|------------|------|------|--------------|-------------------|------|------------------|-------------|------------------------------|
|                                                     | ریال       | ریال | ریال |              | ریال              | ریال |                  |             |                              |
|                                                     |            |      |      |              |                   |      |                  |             |                              |
|                                                     |            |      |      | طی دوره مالی | ۷,۳۳۴,۵۹۱,۸۹۹     |      | کارمزد اربکان    | مدیر صندوق  | کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان |
|                                                     |            |      |      | طی دوره مالی | ۲,۱۹۶,۶۴۳,۶۰۶     |      | امور صندوق       | مدیر صندوق  | کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان |
|                                                     |            |      |      | طی دوره مالی | ۳۳۹,۷۲۵,۸۳۸       |      | کارمزد اربکان    | متولی       | مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق   |
|                                                     |            |      |      | طی دوره مالی | ۲۴۴,۳۳۹,۰۵۰       |      | کارمزد اربکان    | حسابرس      | مؤسسه حسابرسی وایا نیک تدبیر |
|                                                     |            |      |      | طی دوره مالی | ۱,۸۸۷,۸۴۱,۱۶۳,۷۹۹ |      | معاملات کارگزاری | مدیر صندوق  | کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان |
| ۱۷۴,۴۱۸,۷۰۴,۹۴۹                                     |            |      |      |              |                   |      |                  |             |                              |

۲۴-رویدادهای پس از تاریخ صورت خاص دارایی ها

رویداد های با اهمیتی که از تاریخ صورت خاص دارایی ها تا تاریخ تالیف صورت های مالی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی با افشا در یادداشت های همراه باشند رخ نداده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هومان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۵- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۱ ماده ۹ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهاد های مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسات مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۲، ۱۳۹۲/۰۵/۰۵، ۱۳۹۳/۰۴/۱۴، ۱۴۰۰/۰۱/۲۵ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

| نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هومان در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |                                    |                  |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------|-------------------------|
| ارقام به میلیون ریال                                                                   |                                    |                  |                         |
| تعدیل شده برای محاسبه<br>نسبت جاری                                                     | تعدیل شده برای محاسبه<br>نسبت جاری | ارقام بدون تعدیل |                         |
| ۱,۳۱۸,۰۶۵                                                                              | ۱,۷۹۴,۷۸۹                          | ۱,۹۹۲,۶۹۶        | جمع دارایی جاری         |
| ۰                                                                                      | ۰                                  | ۰                | جمع دارایی غیر جاری     |
| ۱,۳۱۸,۰۶۵                                                                              | ۱,۷۹۴,۷۸۹                          | ۱,۹۹۲,۶۹۶        | جمع کل دارایی ها        |
| ۲۱۷,۱۳۷                                                                                | ۲۰۷,۳۵۴                            | ۲۱۸,۷۰۴          | جمع بدهی های جاری       |
| ۰                                                                                      | ۰                                  | ۰                | جمع بدهی های غیر جاری   |
| ۲۱۷,۱۳۷                                                                                | ۲۰۷,۳۵۴                            | ۲۱۸,۷۰۴          | جمع کل بدهی ها          |
| ۱۳,۵۱۲                                                                                 | ۱۳۵,۱۲۹                            | ۲۷,۰۲۵           | جمع کل تعهدات           |
| ۲۳۰,۶۴۹                                                                                | ۳۴۲,۴۸۳                            | ۲۴۵,۷۲۹          | جمع کل بدهی ها و تعهدات |
| ۵۰۷۱                                                                                   |                                    | ۸۰۱۱             | نسبت جاری               |
|                                                                                        | ۰۰۱۹                               | ۰۰۱۲             | نسبت بدهی و تعهدات      |
| تأیید کننده:                                                                           |                                    | تهیه کننده:      |                         |

براساس دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهاد های مالی، نصاب قابل قبول برای نسبت جاری تعدیل شده حداقل برابر یک و برای بدهی و تعهدات تعدیل شده حداکثر برابر یک می باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هومان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۶- تفکیک عملیات بازارگردانی  
(الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| دارایی ها                     | تایرا             | تکونو          | فن آوا         | ختراک           | خمتور           | خصدرا          | جمع               |
|-------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------------|
| ریال                          | ریال              | ریال           | ریال           | ریال            | ریال            | ریال           | ریال              |
| سرمایه گذاری در سهام          | ۱,۲۸۴,۲۴۸,۳۹۶,۸۳۲ | .              | ۳۴,۱۰۹,۷۱۶,۷۸۲ | ۳۳۶,۲۶۲,۷۲۱,۱۳۱ | ۲۱۴,۴۲۲,۷۳۴,۳۵۷ | .              | ۱,۸۶۹,۰۴۳,۵۶۹,۱۰۲ |
| سرمایه گذاری در حق تقدم       | .                 | .              | ۱۸,۶۴۱,۹۳۷,۸۸۷ | .               | .               | .              | ۱۸,۶۴۱,۹۳۷,۸۸۷    |
| سرمایه گذاری در صندوق         | .                 | ۱۲,۲۲۴,۵۷۴,۱۲۴ | ۶,۳۷۱,۱۳۷,۵۴۱  | ۱۰,۳۹۰,۳۶۷,۶۴۰  | ۱,۶۳۹,۸۷۸,۲۲۵   | .              | ۳۰,۵۲۵,۹۵۷,۷۴۸    |
| سایر دارایی ها                | ۱۵۵,۷۴۸,۱۰۷       | ۱۵۵,۷۴۸,۱۰۷    | ۱۵۵,۷۴۸,۱۰۷    | ۳۱,۱۶۱,۶۰۶,۹۲۱  | ۱۹,۴۸۴,۰۹۱,۹۴۹  | ۱۵۵,۷۴۸,۱۰۷    | ۵۱,۳۶۸,۶۹۱,۲۹۸    |
| موجودی نقد                    | ۱۰۴,۰۰۲,۱۲۲       | ۲۰,۸۴۳,۲۶۷     | ۱۷,۱۳۳,۰۵۷     | ۴۶,۱۶۴,۰۷۵      | ۷,۳۸۰,۷۴۳       | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۱۹۵,۵۲۳,۲۶۴    |
| جاری کارگزاران                | .                 | ۱۵۰,۶۳         | .              | ۱,۳۵۰,۵۶۷       | .               | .              | ۱,۳۵۰,۶۳۰         |
| جمع دارایی ها                 | ۱,۲۸۴,۵۰۸,۱۴۷,۰۶۱ | ۱۲,۴۰۱,۱۸۰,۵۷۹ | ۵۹,۱۹۵,۶۷۳,۳۷۴ | ۳۷۷,۸۶۲,۲۱۰,۳۳۴ | ۲۳۵,۵۵۴,۰۸۵,۴۷۴ | ۳۰,۱۵۵,۷۴۸,۱۰۷ | ۱,۹۹۹,۶۷۷,۰۴۴,۹۲۹ |
| بدهی ها                       |                   |                |                |                 |                 |                |                   |
| جاری کارگزاران                | ۱۷۳,۴۱۳,۹۵۶,۳۳۰   | .              | ۱,۰۰۰,۶۸۶,۰۵۱  | .               | .               | .              | ۱۷۳,۴۱۳,۹۵۶,۳۳۰   |
| پرداختی به ارکان صندوق        | ۳۹۴,۶۷۳,۵۳۰       | ۳۹۴,۶۷۳,۵۳۰    | ۳۹۴,۶۷۳,۵۳۰    | ۳۹۴,۶۷۳,۵۳۰     | ۳۹۴,۶۷۳,۵۳۰     | ۲۲۳,۲۷۵,۹۵۶    | ۲,۱۹۶,۶۴۲,۶۰۶     |
| بدهی به سرمایه گذاران         | .                 | .              | .              | .               | .               | .              | .                 |
| سایر حساب های پرداختی و ذخایر | ۶,۳۲۹,۲۶۴,۹۲۴     | ۷۳۶,۳۹۵,۵۶۷    | ۹۲۹,۲۱۹,۴۴۱    | ۶,۵۶۸,۲۷۳,۹۶۸   | ۴,۱۷۹,۹۵۷,۸۸۳   | ۳۰,۳۲۲,۹۸۳,۸۱۹ | ۴۹,۰۶۶,۳۹۵,۶۰۲    |
| جمع بدهی ها                   | ۱۸۰,۱۳۷,۹۹۴,۶۸۴   | ۱,۱۳۱,۰۶۹,۰۹۷  | ۲,۳۳۰,۷۶۰,۰۲۲  | ۶,۹۶۳,۱۴۷,۴۹۸   | ۴,۵۷۴,۶۳۱,۴۱۳   | ۳۰,۵۴۶,۲۵۹,۷۷۵ | ۲۲۵,۶۸۳,۸۶۲,۴۸۹   |
| خالص دارایی ها                | ۱,۱۰۴,۳۷۰,۱۵۲,۳۷۷ | ۱۱,۲۷۰,۱۱۱,۴۸۲ | ۵۶,۸۶۴,۹۱۳,۳۵۲ | ۳۷۰,۸۹۹,۰۶۲,۸۳۶ | ۲۳۰,۹۷۹,۴۵۴,۰۶۱ | (۳۹۰,۵۱۱,۶۶۸)  | ۱,۷۷۳,۹۹۳,۱۸۲,۴۴۰ |



(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازاریارگم دانی

سود (زیان) فروش اوراق بهادار  
درآمد سود اوراق بهادار  
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی های مالی  
جمع درآمد  
هزینه های کارمزد از کلان  
سایر هزینه ها  
هزینه کارمزد معاملات  
هزینه مالیات معاملات  
هزینه های مالی  
جمع هزینه  
سود (زیان) خالص

| تاریخ            | تکلیف         | فین آوا           | ختراک           | خموئور          | خصدرا          | جمع               |
|------------------|---------------|-------------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------------|
| ریال             | ریال          | ریال              | ریال            | ریال            | ریال           | ریال              |
| ۴۵,۴۸۵,۵۶۱,۷۹۰   | ۱۳,۶۵۳,۶۳۰    | ۲,۱۳۰,۰۵۹,۸۴۷     | ۱۳,۲۳۶,۵۳۸,۹۱۱  | ۹,۵۲۶,۴۴۴,۲۱۱   | -              | ۷۰,۱۶۴,۲۵۷,۳۸۹    |
| -                | -             | -                 | ۳۱۰,۰۵۵,۵۸۸,۱۱۴ | ۱۹,۳۳۷,۵۹۱,۱۴۰  | -              | ۵۰,۳۳۴,۴۹۹,۸۵۴    |
| ۶۷۰,۷۳۶۱۹,۲۷۷    | ۸۸,۵۷۱,۴۷۶    | (۱۳,۰۵۵,۸۶۹,۶۱۵)  | ۱,۴۱۱,۶۲۴,۵۳۸   | ۳۹,۲۵۳,۱۲۷,۸۷۹  | -              | ۹۴,۴۳۱,۰۸۳,۷۴۵    |
| ۱۱۲,۳۳۳,۱۸۱,۳۶۷  | ۸۵۱,۳۳۴,۰۱۶   | (۱۱,۳۲۵,۸۰۹,۷۶۸)  | ۴۵,۴۴۴,۰۳۳,۲۵۳  | ۶۸,۱۲۷,۱۶۳,۳۲۰  | -              | ۳۱۴,۸۱۸,۷۹۱,۰۸۸   |
| (۵۰,۳۸,۹۸۳,۰۱۶)  | (۸۰,۹۵۵,۰۸۷)  | (۳۰۵,۶۸۹,۶۷۹)     | (۱,۵۲۸,۱۲۵,۷۱۰) | (۸۵۲,۸۰۶,۱۳۴)   | (۷۹,۸۲۵,۴۷۸)   | (۷,۹۵۸,۳۹۵,۰۱۴)   |
| (۲۴۷,۸۲۹,۱۹۶)    | (۳۳۰,۰۱۷,۷۸۴) | (۲۲۳,۰۱۷,۷۸۴)     | (۴۵۲۰,۷۶۵,۱۷۱)  | (۳,۹۰۱,۶۵۴,۳۱۴) | (۲۲۲,۰۱۷,۷۸۴)  | (۸,۳۴۶,۴۱۲,۰۳۳)   |
| (۴۲۰,۳۲۹,۸۳۶)    | (۷۷۷,۵۸۲)     | (۲۰,۷۳۳,۷۰۶)      | (۴۸,۷۵۲,۱۶۵)    | (۳۰,۳۶۱,۲۴۷)    | -              | (۵۲۰,۹۹۷,۵۳۶)     |
| -                | (۴۴۲,۸۶۲)     | -                 | -               | -               | -              | (۹۴۲,۸۶۲)         |
| (۱۵,۸۰۴,۰۲۳,۰۱۵) | (۳۷,۱۹۰)      | (۳۷,۱۹۰)          | (۳۷,۱۹۰)        | (۳۷,۱۹۰)        | -              | -                 |
| (۳۱,۵۱۰,۵۶,۳۰۴)  | (۳۰۴,۷۵۰,۵۰۵) | (۵۴۸,۴۸۱,۳۵۴)     | (۶,۱۶۷,۶۸۰,۳۳۶) | (۳,۷۸۶,۹۵۸,۸۸۵) | (۳۰۱,۵۲۳,۴۴۲)  | (۳,۳,۶۲۰,۷۸۰,۵۵۰) |
| ۹۰,۸۱۱,۱۲۴,۳۶۴   | ۵۴۶,۴۳۶,۰۱    | (۱۲,۴۷۶,۲۹۱,۰۱۲۷) | ۳۹,۲۷۶,۳۵۳,۰۱۷  | ۶۴,۳۳۰,۲۰۴,۳۴۵  | (۳۰,۱,۵۲۳,۴۴۲) | ۱۸۲,۱۹۸,۰۱,۵۳۸    |

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

| تایرا   |                   | تکتو  |                | فن آوا |                  | ختراک   |                 | خموتور  |                 | خسدرا         |                 | جمع               |      |
|---------|-------------------|-------|----------------|--------|------------------|---------|-----------------|---------|-----------------|---------------|-----------------|-------------------|------|
| تعداد   | ریال              | تعداد | ریال           | تعداد  | ریال             | تعداد   | ریال            | تعداد   | ریال            | تعداد         | ریال            | تعداد             | ریال |
| ۷۷۸٬۰۲۸ | ۱٬۰۱۳٬۵۵۹٬۰۲۷٬۴۱۳ | ۸٬۷۵۰ | ۱۰٬۷۲۳٬۶۲۷٬۸۸۱ | ۶۳٬۴۶۲ | ۶۹٬۳۲۹٬۳۰۴٬۴۷۹   | ۲۶۶٬۱۶۲ | ۳۳۱٬۶۲۲٬۷۱۰٬۸۱۹ | ۱۵۱٬۹۲۷ | ۱۶۶٬۶۳۹٬۳۴۹٬۷۱۶ | -             | ۱٬۴۶۷٬۳۲۹       | ۱٬۵۹۱٬۷۹۵٬۱۷۱٬۹۰۳ |      |
| .       | .                 | .     | .              | .      | .                | .       | .               | .       | .               | .             | .               | .                 |      |
| .       | .                 | .     | .              | .      | .                | .       | .               | .       | .               | .             | .               | .                 |      |
| .       | .                 | .     | .              | .      | .                | .       | .               | .       | .               | .             | .               | .                 |      |
| -       | ۹۰٬۸۱۱٬۱۲۴٬۹۶۴    | -     | ۵۴۶٬۴۷۳٬۶۰۱    | -      | (۱۳٬۴۷۴٬۳۹۱٬۱۲۷) | -       | ۳۹٬۲۷۶٬۳۵۲٬۰۱۷  | -       | ۶۴٬۳۲۰٬۳۰۳٬۳۴۵  | (۳۰۱٬۵۵۲٬۳۶۲) | ۱۸۳٬۱۹۸٬۰۱۰٬۵۳۸ |                   |      |
| .       | .                 | .     | .              | .      | .                | .       | .               | .       | .               | .             | .               | .                 |      |
| ۷۷۸٬۰۲۸ | ۱٬۰۱۳٬۴۷۰٬۱۵۲٬۳۷۷ | ۸٬۷۵۰ | ۱۱٬۲۷۰٬۱۱۱٬۴۸۲ | ۶۳٬۴۶۲ | ۵۶٬۸۶۴٬۹۱۳٬۳۵۲   | ۲۶۶٬۱۶۲ | ۳۷۰٬۸۹۹٬۶۲۳٬۸۳۶ | ۱۵۱٬۹۲۷ | ۲۴۰٬۹۷۹٬۴۵۳٬۶۰۱ | (۳۰۱٬۵۵۲٬۳۶۲) | ۱٬۴۶۷٬۳۲۹       | ۱٬۷۷۳٬۹۹۳٬۱۸۴٬۴۴۰ |      |

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

