



صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

صورت‌های مالی

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

صورت‌های مالی

دوره ۵ مالی ماهه و ۶ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

باسلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا مربوط به دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸ که در اجرای 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	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۷	۵-۲۳- یادداشت‌های مربوط به اقلام صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان اکسیر سودا بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آرش غفاری	شرکت سبذگردان کاریزما	مدیر
	فرزاد شهدادفر	موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود	متولی



صندوق سرمایه‌گذاری نازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

اولین صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	یادداشت		دارایی‌ها:
ریال			
۱۰,۶۱۷,۰۶۹,۳۳۸	۵		سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۹۱,۲۳۰,۴۳۰,۰۱۹	۶		سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۷,۸۵۱,۶۳۸,۴۱۱	۷		سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۹۳۶,۸۶۸,۸۶۳	۸		حساب‌های دریافتی
۱۴۹,۱۴۳,۵۰۵	۹		سایر دارایی‌ها
<u>۲۵۳,۷۸۵,۱۵۰,۱۳۶</u>			جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
(۱۷۲,۶۸۹,۰۸۳)	۱۰		جاری کارگزاران
(۴۱۶,۹۷۱,۰۰۸)	۱۱		پرداختی به ارکان صندوق
(۷۰,۸۵۰,۶۵۷)	۱۲		سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر
<u>(۶۶۰,۵۱۰,۷۴۸)</u>			جمع بدهی‌ها
۲۵۳,۱۲۴,۶۳۹,۳۸۸	۱۳		خالص دارایی‌ها
<u><u>۴,۲۶۷,۶۸۰</u></u>			خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسبر سود

اولین صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۴,۲۳۵,۹۵۳,۰۶۲
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱۴۲,۳۹۸,۹۶۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۱۹۰,۳۶۰,۶۶۶,۴۷۵
جمع درآمدها		۱۹۴,۷۳۹,۰۱۸,۵۰۰
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۷	(۲۷۴,۲۰۴,۹۷۴)
هزینه مالی	۱۸	(۱۵۴,۳۵۸,۳۵۸)
سایر هزینه‌ها	۱۹	(۱۷۵,۲۶۳,۱۸۷)
جمع هزینه‌ها		(۶۰۳,۸۲۶,۵۱۹)
سود خالص		۱۹۴,۱۳۵,۱۹۱,۹۸۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۱۵۳.۳۹٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)		۷۶.۷۰٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی		۱۲۰,۸۳۱	۱۲۰,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی		(۶۱,۵۱۹)	(۶۱,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره مالی		۰	۱۹۴,۱۳۵,۱۹۱,۹۸۱
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای عادی	۲۰		(۳۲۲,۵۵۳,۵۹۳)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی		۵۹,۳۱۲	۲۵۳,۱۲۴,۶۳۹,۳۸۸

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

$$\text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)} = \frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان سال}}$$

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

صورت‌های مالی

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۵ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید مصوب آذر ماه ۱۳۸۸ فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۱۶۱۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۶۰۱۱۸ در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۲ نزد سبا و طی شماره ۴۵۹۵۳ مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام می‌شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه جوییهای ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت سه مالی است. این مدت مطابق ماده ۴۹ قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین اردیبهشت ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی این صندوق تهران، خیابان شهید بهشتی، بین بخارست و وزرا، پلاک ۲۸۳، ساختمان نگین آزادی، طبقه چهارم، واحد غربی واقع شده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.esodammf.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان کاریزما	۳۴،۱۲۵	۹۷/۵
	جمع	۳۴،۱۲۵	۹۷/۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان کاریزما (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۰۴ با شماره ثبت ۴۰۱۱۳۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان شهید بهشتی، بین بخارست و وزراء، پلاک ۲۸۳، ساختمان نگین آزادی، طبقه چهارم.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۴۰۱۱۳۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان بخارست، کوچه ششم پلاک ۳۶ طبقه چهارم.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ با شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان سه‌رودی شمالی، انتهای خیابان خرمشهر، خیابان عربعلی، پلاک ۱، واحد ۶.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- 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 می‌گردد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی و یا غیر فرابورسی و گواهی

سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن‌ها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد، مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حسابهای صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک و نیم درصد (۰,۰۱۵) از ارزش روزانه ارزش سهام حق تقدم سهام موجود در صندوق بعلاوه بیست و پنج در ده هزار (۰,۰۰۲۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰,۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰ میلیون ریال.
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰,۰۰۳) از خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، حداکثر برابر ۶ میلیون ریال مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می‌گردد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان صندوق هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب منعکس می‌شود.

۵-۴- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، مؤسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۶-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	
فلزات اساسی	۱,۰۶۳,۰۹۸,۶۶۰	۱,۱۴۳,۵۱۰,۵۹۵	۰.۴۵
جمع	۱۰,۳۳۴,۶۳۳,۸۸۰	۱۰,۶۱۷,۰۶۹,۳۳۸	۴.۱۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱					
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	
			ریال		
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۹/۲۷	۲۰	۳۲,۹۴۶,۳۴۲,۵۴۳	۱۲.۹۸	بانک شهر شعبه کیش - ۷۰۰۸۳۱۰۹۷۹۸۸
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۸	۵۱,۲۸۵,۱۹۸	۰.۰۲	بانک آینده شعبه امانیه - ۰۲۰۳۳۱۷۰۸۵۰۰۱
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۸	۱۵۸,۲۳۲,۸۰۲,۲۷۸	۶۲.۳۵	بانک آینده شعبه امانیه - ۰۸۰۱۱۸۵۷۱۰۰۰۴
جمع			۱۹۱,۲۳۰,۴۳۰,۰۱۹	۷۵.۳۵	

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱						نام اوراق
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
%	ریال	ریال	ریال	%		
۱۵.۲۰	۳۸,۵۶۳,۵۰۲,۷۳۷	۲,۹۹۲,۸۴۴,۱۷۹	۴۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
۳.۶۶	۹,۲۸۸,۱۳۵,۶۷۴	۰	۱۰,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۱
۱۸.۸۶	۴۷,۸۵۱,۶۳۸,۴۱۱	۲,۹۹۲,۸۴۴,۱۷۹	۵۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰			جمع

۸- حساب‌های دریافتنی

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	سود دریافتنی اوراق مشارکت فراپورسی
ریال	درصد	ریال	
۲,۹۹۲,۸۴۴,۱۷۹		۲,۹۹۲,۸۴۴,۱۷۹	سود دریافتنی سپرده بانکی
۹۴۸,۳۲۳,۱۱۰	۱۸	۹۴۴,۰۲۴,۶۸۴	جمع
۳,۹۴۱,۱۶۷,۲۸۹		۳,۹۳۶,۸۶۸,۸۶۳	

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و هزینه نرم‌افزار می‌باشد که تا تاریخ ترانزنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم‌افزار و مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۳۹۸/۰۲/۳۱				هزینه نرم‌افزار
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده	استهلاک	مانده در پایان سال مالی	هزینه‌های برگزاری مجامع
ریال	ریال	ریال	ریال	مخارج عضویت در کانونها
۰	۱۴۲,۶۲۶,۰۳۴	(۴۳,۲۴۱,۲۶۲)	۹۹,۳۸۴,۷۷۲	سایر حسابهای دریافتنی
۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۴۱,۲۶۷)	(۲۴۱,۲۶۷)	جمع
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۰	۲۵۳,۰۲۶,۰۳۴	(۱۰۳,۸۸۲,۵۲۹)	۱۴۹,۱۴۳,۵۰۵	

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۲/۳۱				کارگزاری
مانده پایان سال مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۲,۶۳۹,۴۶۴,۶۶۳)	۲,۶۳۹,۴۶۴,۶۶۳	۰	کارگزاری فارابی
۱۷۲,۶۸۹,۰۸۳	(۲۱۶,۹۰۷,۷۹۸,۹۳۵)	۲۱۶,۹۰۷,۷۹۸,۹۳۵	۰	کارگزاری بانک پاسارگاد
۱۷۲,۶۸۹,۰۸۳	(۲۱۹,۵۴۷,۲۶۳,۵۹۸)	۲۱۹,۵۴۷,۲۶۳,۵۹۸	۰	جمع

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	
۱۵۲,۲۴۸,۷۶۱	کارمزد مدیر صندوق
۴۲,۴۶۵,۶۶۰	کارمزد متولی
۱۴۰,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور ابطال
۷۹,۴۹۰,۵۵۳	حسابرس
۱۴۲,۶۲۶,۰۳۴	بدهی به مدیر بابت پرداخت نرم افزار
۴۱۶,۹۷۱,۰۰۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۱۲- سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر

	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال		
	۶۳۵,۲۵۶	ذخیره کارمزد تصفیه
	۷۰,۲۱۵,۴۰۱	ذخیره آبونمان نرم افزار
	۷۰,۸۵۰,۶۵۷	جمع

۱۳- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و مدیریتی به شرح زیر می‌باشد:

	۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
ریال		تعداد	
	۱۰۳,۷۵۵,۸۳۷,۴۸۴	۲۴,۳۱۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
	۱۴۹,۳۶۸,۸۰۱,۹۰۴	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
	۲۵۳,۱۲۴,۶۳۹,۳۸۸	۵۹,۳۱۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۵ ماهه و ۶

روزه منتهی به

۱۳۹۸/۰۲/۳۱

یادداشت

ریال	
۳,۹۸۴,۹۲۸,۵۹۲	۱۴-۱
۲۵۱,۰۲۴,۴۷۰	۱۴-۲
۴,۲۳۵,۹۵۳,۰۶۲	

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

جمع

۱۴-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۵ ماهه و ۶

روزه منتهی به

۱۳۹۸/۰۲/۳۱

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده	بهای فروش	تعداد	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴۳,۵۱۳,۴۰۳	.	۳,۷۱۴,۲۳۶	۷۸۷,۳۸۸,۴۵۷	۹۳۴,۶۱۶,۰۹۶	۱۵۰,۹۱۸	زرین معدن آسیا
۳,۸۴۱,۴۱۵,۱۸۹	.	۱۴۵,۰۰۶,۵۲۸	۶۴,۳۰۶,۲۷۲,۶۹۰	۶۸,۲۹۲,۶۹۴,۴۰۷	۲۹,۸۱۲,۹۶۶	بیمه ما
۳,۹۸۴,۹۲۸,۵۹۲	.	۱۴۸,۷۲۰,۷۶۴	۶۵,۰۹۳,۶۶۱,۱۴۷	۶۹,۲۲۷,۳۱۰,۵۰۳		جمع

۱۴-۲- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت علی الحساب

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده	بهای فروش	تعداد	اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵۱,۰۲۴,۴۷۰	۵,۶۳۷,۵۹۴	۱۳,۰۱۳,۹۰۵,۵۳۰	۱۳,۲۷۰,۵۶۷,۵۹۴	۱۵,۷۰۰	مشارکت دولتی ۱۰- شرایط خاص ۱۲۲۶۰۰
۲۵۱,۰۲۴,۴۷۰	۵,۶۳۷,۵۹۴	۱۳,۰۱۳,۹۰۵,۵۳۰	۱۳,۲۷۰,۵۶۷,۵۹۴		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۱۵- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
یادداشت	روزه منتهی به	
	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
	ریال	
۱۵-۱	۲۸۲,۴۳۵,۴۵۹	سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس سود (ریان) تحقق نیافته نگهداری حق عدم سهام سرس‌های پذیرفته شده در
	.	۱۵۱
۱۵-۲	(۱۴۰,۰۳۶,۴۹۴)	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
	۱۴۲,۳۹۸,۹۶۵	جمع

۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۰۲,۰۲۳,۵۲۴	.	۳۷,۹۵۰,۹۲۴	۹,۲۷۱,۵۳۵,۲۲۰	۹,۵۱۱,۵۰۹,۶۶۸	۴,۳۱۵,۵۶۷	بیمه ما
۸۰,۴۱۱,۹۳۵	.	۴,۵۸۰,۸۸۵	۱,۰۶۳,۰۹۸,۶۶۰	۱,۱۴۸,۰۹۱,۴۸۰	۲۰۴,۸۷۰	زرین معدن آسیا
۲۸۲,۴۳۵,۴۵۹	.	۴۲,۵۳۱,۸۰۹	۱۰,۳۳۴,۶۳۳,۸۸۰	۱۰,۶۵۹,۶۰۱,۱۴۸	۴,۵۲۰,۴۳۷	جمع

۱۵-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق
ریال		ریال			
(۱۶۱,۴۴۶,۰۸۱)	۲۴,۱۱۷,۲۶۳	۳۸,۷۲۴,۹۴۸,۸۱۸	۳۸,۵۸۷,۶۲۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۰	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
۲۱,۴۰۹,۵۸۷	۳,۰۱۹,۶۲۵	۹,۲۶۶,۷۲۶,۰۸۸	۹,۲۹۱,۱۵۵,۳۰۰	۱۰,۵۱۰	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۱
(۱۴۰,۰۳۶,۴۹۴)	۲۷,۱۳۶,۸۸۸	۴۷,۹۹۱,۶۷۴,۹۰۶	۴۷,۸۷۸,۷۷۵,۳۰۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت، سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	ریال
۱۶-۱	سود سپرده بانکی (حساب پشتیبان)	۹,۱۰۵,۶۸۵,۲۰۵
۱۶-۲	سود اوراق مشارکت	۱۸۱,۲۵۴,۹۸۱,۲۷۰
جمع		۱۹۰,۳۶۰,۶۶۶,۴۷۵

۱۶-۱- سود سپرده بانکی

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص
بانک آینده ۰۲۰۳۳۱۷۰۸۵۰۰۱	۱۸	۷۴۵,۱۹۸	۰	۷۴۵,۱۹۸
بانک آینده ۰۸۰۱۱۸۵۷۱۰۰۰۴	۱۸	۵,۳۸۰,۰۱۲,۲۰۴	(۴,۲۹۸,۴۲۶)	۵,۳۷۵,۷۱۳,۷۷۸
بانک شهر شعبه کیش ۷۰۰۸۳۱۰۹۷۹۸۸	۲۰	۳,۷۲۹,۲۲۶,۲۲۹	۰	۳,۷۲۹,۲۲۶,۲۲۹
جمع		۹,۱۰۹,۹۸۳,۶۳۱	(۴,۲۹۸,۴۲۶)	۹,۱۰۵,۶۸۵,۲۰۵

۱۶-۲- سود اوراق مشارکت

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
سود اوراق - تعهد پذیره نویسی اشاد ۹	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود اوراق - تعهد پذیره نویسی سنفت	-	۱۲۹,۹۹۹,۷۴۰,۷۳۰	-	۱۲۹,۹۹۹,۷۴۰,۷۳۰
سود اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۵	۹۱۴,۷۸۸,۲۸۸	-	۹۱۴,۷۸۸,۲۸۸
سود اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۱۰- شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶	۱۵	۳۴۰,۴۵۲,۲۵۲	-	۳۴۰,۴۵۲,۲۵۲
جمع		۱۸۱,۲۵۴,۹۸۱,۲۷۰	-	۱۸۱,۲۵۴,۹۸۱,۲۷۰

صندوق سرمایه‌گذاری بازرگانی اختصاصی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۱۷- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	
۱۵۲,۲۴۸,۷۶۱	مدیر صندوق
۴۲,۴۶۵,۶۶۰	متولی
۷۹,۴۹۰,۵۵۳	حسابرس
۲۷۴,۲۰۴,۹۷۴	جمع

۱۸- هزینه مالی

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	
۳,۷۱۴,۲۳۶	کارمزد کارگزاری فارابی
۱۵۰,۶۴۴,۱۲۲	کارمزد کارگزاری بانک پاسارگاد
۱۵۴,۳۵۸,۳۵۸	جمع

۱۹- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	
۱۱۳,۴۵۶,۶۶۳	هزینه نرم‌افزار
۶۳۵,۲۵۶	هزینه تصفیه
۱۰,۶۴۱,۲۶۷	هزینه مجامع
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عضویت در کانونها
۵۳۰,۰۰۱	هزینه کارمزد بانکی
۱۷۵,۲۶۳,۱۸۷	جمع

۲۰- تعدیلات

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	
۳,۲۸۸,۲۳۸,۶۴۸	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای عادی
(۳,۶۱۰,۷۹۱,۲۴۱)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای عادی
(۳۲۲,۵۵۲,۵۹۳)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در این بند انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است. باید همواره سفارش‌های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

الف) به گونه‌ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش‌های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش‌های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.

ب) به گونه‌ای که حجم سفارش‌های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آن‌ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش‌های مذکور را ترمیم کند.

ج) به گونه‌ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً بیش از یک ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.

در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس مربوطه می‌تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس مربوطه می‌تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می‌شود.

در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق براساس این بند توسط بورس مربوطه حسب مورد تعیین می‌شود.

تعهدات بازارگردانی به شرح ذیل می‌باشد

نام اوراق	دامنه مظنه (درصد)	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
زرین معدن آسیا	۳	۱۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
مشارکت دولتی ۹	۱	۲,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
بیمه ما	۳	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱					اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	
۵۷.۵۳	۳۴,۱۲۵	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سبذگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۸۹	۵۲۵	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	علی تیموری شندی	
۰.۵۹	۳۵۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فریدون زارعی	
۲۵.۳۱	۱۵,۰۱۲	عادی	مدیر صندوق	شرکت سبذگردان کاریزما (سهامی خاص)	
۸۴.۳۲	۵۰,۰۱۲			جمع	

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۳۹۸/۰۲/۳۱				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله		موضوع معامله		
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)			
۱۵۲,۲۴۸,۷۶۱	طی دوره گزارش	۱۵۲,۲۴۸,۷۶۱	کارمزد مدیریت	مدیر صندوق	سبذگردان کاریزما
۷۹,۴۹۰,۵۵۳	طی دوره گزارش	۷۹,۴۹۰,۵۵۳	حق الزحمه حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رهبین
۴۲,۴۶۵,۶۶۰	طی دوره گزارش	۴۲,۴۶۵,۶۶۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود
(۱۷۲,۶۸۹,۰۸۳)	طی دوره گزارش	۲۱۷,۰۸۰,۴۸۷,۹۸۵	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری بانک پاسارگاد
۰	طی دوره گزارش	۲,۶۳۹,۴۶۴,۶۶۳	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری فارابی

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۲۴-نسبتهای کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه به شرح زیر می باشد:

ارقام به ریال			
	تعدیل شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات	شرح
۴۴۱,۳۲۰,۴۳۹,۳۲۰	۳۶۷,۵۲۴,۴۲۳,۲۰۷	۲۵۳,۷۸۵,۱۵۰,۱۳۶	داراییهای جاری
۴۴۱,۳۲۰,۴۳۹,۳۲۰	۳۶۷,۵۲۴,۴۲۳,۲۰۷	۲۵۳,۷۸۵,۱۵۰,۱۳۶	جمع کل داراییها
۶۱۴,۸۳۶,۱۲۰	۶۳۰,۰۶۰,۹۹۶	۶۶۰,۵۱۰,۷۴۸	بدهی های جاری
۶۱۴,۸۳۶,۱۲۰	۶۳۰,۰۶۰,۹۹۶	۶۶۰,۵۱۰,۷۴۸	جمع کل بدهی ها
۳۴۲,۱۶۱,۳۹۴,۴۰۰	۳۴,۲۱۶,۱۳۹,۴۴۰	۱۶۷,۷۵۲,۱۳۷,۲۰۰	کل تعهدات
۳۴۲,۷۷۶,۲۳۰,۵۲۰	۳۴,۸۴۶,۲۰۰,۴۳۶	۱۶۸,۴۱۲,۶۴۷,۹۴۸	جمع کل بدهی و تعهدات
۷۱۸	۵۸۳	۳۸۴	نسبت جاری
۱.۲۹	۱۰.۵۵	۱.۵۱	نسبت بدهی و تعهدات