



صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۸

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

باسلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا مربوط به دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 |
| ۷-۱۵ | ۵- 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 بازارگردانی 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 ۱۳۹۸/۰۶/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضاء

مدیر

شرکت سبذگردان کاریزما

آرش غفاری

شرکت سبذگردان کاریزما (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۰۱۱۳۶

متولی

موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود

محمدرضا گلچین پور



صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	ریال	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	ریال	دارایی‌ها:
۵	۸,۵۶۵,۰۳۴,۰۳۰	ریال	۱۰,۶۱۷,۰۶۹,۳۳۸	ریال	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۲۴۸,۹۱۱,۹۶۵,۵۸۸	ریال	۱۹۱,۲۳۰,۴۳۰,۰۱۹	ریال	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۸۰,۴۳۲,۰۰۱,۷۴۸	ریال	۵۰,۸۴۴,۴۸۲,۵۹۰	ریال	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۴,۹۲۱,۱۱۳,۳۲۴	ریال	۹۴۴,۰۲۴,۶۸۴	ریال	حسابهای دریافتی
۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	سایر حساب‌های دریافتی
۱۱	۱۹۳,۶۲۵,۲۴۰	ریال	(۱۷۲,۶۸۹,۰۸۳)	ریال	جاری کارگزاری
۱۰	۹۹,۷۴۹,۳۷۳	ریال	۹۹,۱۴۳,۵۰۵	ریال	سایر دارایی‌ها
	۳۴۳,۱۷۳,۴۸۹,۳۰۳		۲۵۳,۷۸۵,۱۵۰,۱۳۶		جمع دارایی‌ها
۱۲	(۵۸۷,۶۵۴,۴۴۵)	ریال	(۲۷۴,۳۴۴,۹۷۴)	ریال	پرداختی به ارکان صندوق
۱۳	(۴۵۹,۲۵۳,۲۵۲)	ریال	(۲۱۳,۴۷۶,۶۹۱)	ریال	سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر
	(۱,۰۴۶,۹۰۷,۶۹۷)		(۶۶۰,۵۱۰,۷۴۸)		جمع بدهی‌ها
۱۴	۳۴۲,۱۲۶,۵۸۱,۶۰۶		۲۵۳,۱۲۴,۶۳۹,۳۸۸		خالص دارایی‌ها
	۴,۴۲۷,۸۲۵		۴,۲۶۷,۶۸۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

شماره ثبت: ۳۰۱۱۳۶
 شرکت سپرده‌گردان کارزوما (سهامی خاص)



صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سود

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۸

یادداشت	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۲,۲۱۱,۹۴۵,۶۸۴	۴,۰۸۱,۵۹۴,۷۰۴
سود تحقق‌نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲,۳۰۶,۵۸۳,۹۵۹	۱۴۲,۳۹۸,۹۶۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۳,۶۵۲,۸۸۶,۱۵۹	۱۹۰,۳۶۰,۶۶۶,۴۷۵
درآمد سود سهام	۱,۲۵۱,۶۲۷,۰۳۸	
جمع درآمدها	۱۹,۴۲۳,۰۴۲,۸۴۰	۱۹۴,۵۸۴,۶۶۰,۱۴۴
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۳۱۳,۴۴۹,۴۷۱)	(۲۷۴,۲۰۴,۹۷۴)
سایر هزینه‌ها	(۱۰۲,۹۳۴,۰۱۹)	(۱۷۵,۲۶۳,۱۸۹)
جمع هزینه‌ها	(۴۱۶,۳۸۳,۴۹۰)	(۴۴۹,۴۶۸,۱۶۳)
سود خالص	۱۹,۰۰۶,۶۵۹,۳۵۰	۱۹۴,۱۳۵,۱۹۱,۹۸۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۶.۸۱٪	۱۴۳.۳۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)	۵.۵۶٪	۷۶.۸۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی	۵۹,۳۱۲	
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی	۱۸,۳۰۶	۱۲۰,۸۳۱
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی		(۶۱,۵۱۹)
سود (زیان) خالص دوره مالی	۱۹,۰۰۶,۶۵۹,۳۵۰	۱۹۴,۱۳۵,۱۹۱,۹۸۱
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای عادی	۵۱,۶۸۹,۲۸۲,۸۶۸	(۳۳۲,۵۵۲,۵۹۳)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی	۲۴۲,۱۲۶,۵۸۱,۶۰۶	۲۵۳,۱۲۴,۶۳۹,۳۸۸

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده = بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان سال = بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)

شرکت سپردگزاران کارگزاری (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۰۱۱۳۶



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 موردقبول، 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 ماده‌ی 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 ازای هر واحد 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
۲	محمد مهدی ناسوتی فرد	۵۲۵	۱/۵
۱	فریدون زارعی	۳۵۰	۱
	جمع	۳۵۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه به ۳۱ مرداد 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 سهروردی 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 ۳ ماهه به ۳۱ مرداد 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 باقی مانده 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 مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع 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 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.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰ میلیون ریال.
حق الزحمه 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 نرم‌افزاری 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. باقی مانده 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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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			۱۳۹۸/۰۵/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰.۴۵	۱,۱۴۳,۵۱۰,۵۹۵	۱,۰۶۳,۰۹۸,۶۶۰	۰.۲۷	۹۱۶,۴۰۲,۹۰۳	۸۴۹,۶۵۷,۶۸۳	فلزات اساسی
۳.۷۴	۹,۴۷۳,۵۵۸,۷۴۳	۹,۲۷۱,۵۳۵,۲۲۰	۲.۲۳	۷,۶۴۸,۶۳۱,۱۲۷	۵,۹۷۴,۶۸۶,۵۷۴	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۴.۱۹	۱۰,۶۱۷,۰۶۹,۳۳۸	۱۰,۳۳۴,۶۳۳,۸۸۰	۲.۵۰	۸,۵۶۵,۰۳۴,۰۳۰	۶,۸۲۴,۳۴۴,۲۵۷	جمع

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۵/۳۱					
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
۱۲.۹۸	۳۲,۹۴۶,۳۴۲,۵۴۳	۰.۱۰	۳۴۵,۲۹۲,۷۰۷	۲۰	۱۳۹۷/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	بانک شهر شعبه کیش - ۷۰۰۸۳۱۰۹۷۹۸۸
۲	۵۱,۲۸۵,۱۹۸	۰.۰۲	۵۲,۱۰۸,۵۵۶	۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	کوتاه مدت	بانک آینده شعبه امانیه - ۰۲۰۳۳۱۷۰۸۵۰۰۱
۶۲.۳۵	۱۵۸,۳۳۲,۸۰۲,۲۷۸	۷۲.۴۲	۲۴۸,۵۱۴,۵۶۴,۳۲۵	۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	کوتاه مدت	بانک آینده شعبه امانیه - ۰۸۰۱۱۸۵۷۱۰۰۰۴
۷۵.۳۵	۱۹۱,۲۳۰,۴۳۰,۰۱۹	۷۲.۵۳	۲۴۸,۹۱۱,۹۶۵,۵۸۸				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۸

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
				سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵	۷۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۵,۷۶۵,۵۵۳	۷۱,۱۴۳,۸۶۶,۰۷۳	۲۰.۷۳	
سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۱	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۰	۱۰,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۲۸۸,۱۳۵,۶۷۵	۲.۷۱	
جمع			۸۷,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۵,۷۶۵,۵۵۳	۸۰,۴۳۲,۰۰۱,۷۴۸	۲۳.۴۴	

۸- حساب‌های دریافتنی

	۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
سود دریافتنی سپرده بانکی	۹۷۸,۷۲۱,۰۱۱	درصد	۹۷۰,۵۸۴,۰۵۹	ریال
سود دریافتنی اوراق مشارکت	۲,۵۵۵,۷۶۵,۵۵۳	۱۸-۲۰	۲,۵۵۵,۷۶۵,۵۵۳	ریال
سود سهام دریافتنی	۱,۳۸۶,۶۲۶,۷۶۰	۲۵	۱,۳۵۱,۶۲۷,۰۳۸	ریال
جمع	۴,۹۲۱,۱۱۳,۳۲۴		۴,۷۷۷,۹۷۶,۶۵۰	ریال

۹- سایر حساب‌های دریافتنی

	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
ودیعه حق عضویت کانون کارگزاران	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده حساب فوق در راستای اجرای ماده ۳۳ قانون بازار اوراق بهادار و ابلاغیه شماره ۱۱۷-۲۰۲۰ مورخ ۱۳۹۷/۹/۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر عضویت صندوقهای سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار می‌باشد

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل هزینه نرم‌افزار و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

مانده در ابتدای دوره مالی	۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
	مخارج اضافه شده	استهلاک	مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۹,۳۸۴,۷۷۲	۰	(۴۴,۴۳۵,۷۷۲)	۵۴,۹۴۹,۰۰۰	۹۹,۳۸۴,۷۷۲
۲۴۱,۲۶۷	۰	(۲۴۱,۲۶۷)	۰	(۲۴۱,۲۶۷)
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۹۵۸,۳۶۰)	۴۵,۰۴۱,۶۴۰	۰
جمع	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۳۹۴,۱۳۲)	۹۹,۷۴۹,۳۷۳	۹۹,۱۴۳,۵۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۸

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱			کارگزاری	
مانده پایان دوره مالی	مانده پایان دوره مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	(۱,۲۴۳,۵۵۷,۲۳۲)	۱,۲۴۳,۵۵۷,۲۳۲	۰	کارگزاری فارابی
(۱۷۲,۶۸۹,۰۸۳)	(۱۹۳,۶۲۵,۲۴۰)	(۶۲,۸۷۵,۶۵۲,۹۰۹)	۶۳,۲۴۱,۹۶۷,۲۳۲	(۱۷۲,۶۸۹,۰۸۳)	کارگزاری بانک پاسارگاد
(۱۷۲,۶۸۹,۰۸۳)	(۱۹۳,۶۲۵,۲۴۰)	(۶۴,۱۱۹,۲۱۰,۱۴۱)	۶۴,۴۸۵,۵۲۴,۴۶۴	(۱۷۲,۶۸۹,۰۸۳)	جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵۲,۳۸۸,۷۶۱	۴۱۹,۸۳۵,۰۹۶	مدیر صندوق
۴۲,۴۶۵,۶۶۰	۶۷,۹۴۵,۰۵۶	متولی
۷۹,۴۹۰,۵۵۳	۹۹,۸۷۴,۲۹۳	حسابرس
۲۷۴,۳۴۴,۹۷۴	۵۸۷,۶۵۴,۴۴۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۸

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخائر

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۶۳۵,۲۵۶	۱,۴۱۶,۳۵۱	ذخیره کارمزد تصفیه
-	۱۳۴,۹۹۹,۷۲۲	ذخیره تنزیل سود سهام
۴,۲۹۸,۴۲۶	۸,۱۳۶,۹۵۲	ذخیره تنزیل سود سپرده بانکی
۱۴۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
۲۱۲,۷۰۱,۴۳۵	۳۱۴,۵۰۰,۲۲۷	نرم افزار صندوق
۲۱۳,۴۷۶,۶۹۱	۴۵۹,۲۵۳,۲۵۲	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	تعداد	
ریال	ریال		
۱۰۳,۷۵۵,۸۳۷,۴۸۴	۱۰۶,۱۷۲,۲۰۶,۶۰۶	۴۲,۶۱۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۴۹,۳۶۸,۸۰۱,۹۰۴	۲۳۵,۹۵۴,۳۷۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۵۳,۱۲۴,۶۳۹,۳۸۸	۳۴۲,۱۲۶,۵۸۱,۶۰۶	۷۷,۶۱۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۸

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی ۵ ماهه و ۶ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۲,۱۳۵,۹۷۶,۴۹۴	۳,۸۳۶,۲۰۷,۸۲۸
۱۵-۲	۷۵,۹۶۹,۱۹۰	۲۴۵,۳۸۶,۸۷۶
جمع	۲,۲۱۱,۹۴۵,۶۸۴	۴,۰۸۱,۵۹۴,۷۰۴

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
جمع

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش
	ریال	ریال			ریال	ریال
۱۹۷,۳۳۷	۱,۳۴۹,۷۳۱,۲۱۵	(۱,۱۳۵,۸۵۰,۴۹۶)	(۴,۷۲۴,۶۴۱)	.	۲۰۹,۱۵۶,۰۷۸	۱۳۹,۷۹۹,۱۶۷
۵,۷۸۵,۲۵۰	۱۵,۲۵۴,۹۷۲,۲۲۴	(۱۳,۲۹۶,۲۶۹,۵۸۸)	(۳۱,۸۸۲,۲۲۰)	.	۱,۹۲۶,۸۲۰,۴۱۶	۳,۶۹۶,۴۰۸,۶۶۱
جمع	۱۶۶۰,۴۷۰,۴۳۹	(۱۴,۴۳۲,۱۲۰,۰۸۴)	(۱۴۸,۷۲۰,۷۶۴)	.	۲,۱۳۵,۹۷۶,۴۹۴	۳,۸۳۶,۲۰۷,۸۲۸

زرین معدن آسیا
بیمه ما
جمع

۱۵-۲- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت علی الحساب

اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۰۹۰۹	۴,۰۰۰	۳,۷۰۶,۶۸۰,۰۰۰	(۳,۶۲۹,۵۰۶,۱۴۲)	(۱,۲۰۴,۶۶۸)	۷۵,۹۶۹,۱۹۰	-
مشارکت دولتی ۱۰- شرایط خاص ۱۲۲۴۰۰	-	-	-	-	-	۲,۱۳۵,۹۷۶,۴۹۴
جمع		۳,۷۰۶,۶۸۰,۰۰۰	(۳,۶۲۹,۵۰۶,۱۴۲)	(۱,۲۰۴,۶۶۸)	۷۵,۹۶۹,۱۹۰	۲,۱۳۵,۹۷۶,۴۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۸

۱۶- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۸۲,۴۳۵,۴۵۹	۱,۷۴۰,۶۸۹,۷۷۰	۱۶-۱
(۱۴۰,۰۳۶,۴۹۲)	۵۶۵,۸۹۴,۱۸۹	۱۶-۲
۱۴۲,۳۹۸,۹۶۷	۲,۳۰۶,۵۸۳,۹۵۹	

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

جمع

۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۰۲,۰۲۳,۵۲۴	۱,۶۷۳,۹۴۴,۵۵۰	۰	(۳۰,۶۴۰,۲۹۳)	(۵,۹۷۴,۶۸۶,۵۷۴)	۷,۶۷۹,۲۷۱,۴۲۰	۲,۳۶۳,۵۸۰	بیمه ما
۸۰,۴۱۱,۹۳۵	۶۶,۷۴۵,۲۲۰	۰	(۳,۶۷۱,۰۹۵)	(۸۴۹,۶۵۷,۶۸۳)	۹۲۰,۰۷۳,۹۹۵	۱۳۶,۴۶۹	زرین معدن آسیا
۲۸۲,۴۳۵,۴۵۹	۱,۷۴۰,۶۸۹,۷۷۰	۰	(۳۴,۳۱۱,۳۸۸)	(۶,۸۲۴,۳۴۴,۲۵۷)	۸,۵۹۹,۳۴۵,۴۱۵		جمع

۱۶-۲ (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱				تعداد	نام اوراق
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۶,۴۴۶,۰۸۱)	۵۶۵,۸۹۴,۱۸۹	(۴۴,۴۹۲,۷۲۴)	(۷۰,۵۷۷,۹۷۱,۸۸۷)	۷۱,۱۸۸,۳۵۸,۸۰۰	۷۷,۲۰۰	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
۲۱,۴۰۹,۵۸۷	-	-	-	-	-	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۱
(۱۴,۰۳۶,۴۹۴)	۵۶۵,۸۹۴,۱۸۹	(۴۴,۴۹۲,۷۲۴)	(۷۰,۵۷۷,۹۷۱,۸۸۷)	۷۱,۱۸۸,۳۵۸,۸۰۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نازارگردانی اختصاصی اکسپ سود

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۸

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت، سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۱۱,۹۰۵,۷۶۳,۰۹۷	۹,۱۰۵,۶۸۵,۲۰۵
۱۷-۲	۱,۷۴۷,۱۲۳,۰۶۲	۱۸۱,۳۵۴,۹۸۱,۳۷۰
جمع	۱۳,۶۵۲,۸۸۶,۱۵۹	۹,۲۸۷,۶۶۶,۴۷۵

سود سپرده بانکی (حساب پشتیبان)

سود اوراق مشارکت

جمع

۱۷-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۸	۱,۵۲۳,۳۵۸	۰	ریال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۸	۱۱,۶۳۴,۰۵۳,۱۱۲	(۳,۸۳۸,۵۲۶)	ریال	سود خالص
۱۳۹۷/۰۹/۲۷		۲۷۴,۰۲۵,۱۵۳	۰	ریال	سود خالص
جمع		۱۱,۹۰۹,۶۰۱,۶۲۳	(۳,۸۳۸,۵۲۶)	۱۱,۹۰۵,۷۶۳,۰۹۷	۹,۱۰۵,۶۸۵,۲۰۵

بانک آینده ۰۲۰۳۳۱۷۰۸۵۰۰۱

بانک آینده ۰۸۰۱۱۸۵۷۱۰۰۰۴

بانک شهر شعبه کیش ۷۰۰۸۳۱۰۹۷۹۸۸

جمع

۱۷-۲- سود اوراق مشارکت

اوراق

تاریخ سرمایه	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
۱۳۹۷/۱۲/۱۹	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	-	ریال	سود خالص	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵	۱,۷۴۷,۱۲۳,۰۶۲	۱۲۹,۹۹۹,۷۴۰,۷۳۰	سود خالص
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۵	-	۳۴۰,۴۵۲,۲۵۲	سود خالص
جمع			۱,۷۴۷,۱۲۳,۰۶۲	۱۸۱,۳۵۴,۹۸۱,۳۷۰	۱۸۱,۳۵۴,۹۸۱,۳۷۰

سود اوراق سلف نفت خام داخلی ۹۸۱

سود اوراق مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

سود اوراق مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶

جمع

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
زرین معدن آسیا	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۳۴,۸۷۰	۴۰۰	۵۳,۹۴۸,۰۰۰	(۱,۱۵۷,۰۶۲)	۵۲,۷۹۰,۹۳۸	۵۲,۷۹۰,۹۳۸	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
بیمه ما	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	۴,۷۵۹,۵۶۷	۲۸۰	۱,۳۳۲,۶۷۸,۷۶۰	(۱۳۳,۸۴۴,۶۶۰)	۱,۱۹۸,۸۳۴,۱۰۰	۱,۱۹۸,۸۳۴,۱۰۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
جمع					۱,۳۸۶,۶۲۶,۷۶۰	(۱۳۴,۹۹۹,۷۲۲)	۱,۲۵۱,۶۲۷,۰۳۸	۱,۲۵۱,۶۲۷,۰۳۸	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۸

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵۲,۳۴۸,۷۶۱	۲۶۷,۵۸۶,۳۳۵	مدیر صندوق
۴۲,۴۶۵,۶۶۰	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	متولی
۷۹,۴۹۰,۵۵۳	۲۰,۳۸۳,۷۴۰	حسابرس
۲۷۴,۲۰۴,۹۷۴	۳۱۳,۴۴۹,۴۷۱	جمع

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۳,۴۵۶,۶۶۳	۸۶,۰۹۴,۵۶۴	هزینه نرم‌افزار
۶۳۵,۲۵۶	۷۸۱,۰۹۵	هزینه تصفیه
۱۰,۶۴۱,۲۶۷	-	هزینه مجامع
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۵۸,۳۶۰	هزینه عضویت در کانونها
۵۳۰,۰۰۳	۱,۱۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۷۵,۲۶۳,۱۸۹	۱۰۲,۹۳۴,۰۱۹	جمع

۲۱- تعدیلات

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۲۸۸,۳۳۸,۶۴۸	۵۱,۳۶۶,۷۳۰,۲۷۵	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای عادی
(۳,۶۱۰,۷۹۱,۲۴۱)	-	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای عادی
(۳۲۲,۵۵۲,۵۹۳)	۵۱,۳۶۶,۷۳۰,۲۷۵	جمع

صندوق، سرمایه‌گذاری، بازارگردانی، اختصاص، اکسپر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۸

۲۲- 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 معاقبت صندوق براساس این بند توسط بورس مربوطه حسب مورد تعیین می‌شود.

تعهدات بازارگردانی به شرح ذیل می باشد

نام اوراق	نماد	دامنه	حداقل	حداقل معاملات
زرین معدن آسیا	فرزین	۳	۱۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
مشارکت دولتی ۹	اشاد ۹	۱	۲,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
بیمه ما	ما	۳	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
اوراق سلف نفت داخلی	سنتف	۲	۵۸,۱۴۸	۱۷۲,۴۴۳

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز	۳۴,۱۲۵
	محمد مهدی ناسوتی فرد	سپاهمدار مدیر صندوق	ممتاز	۵۲۵
	فریدون زارعی	سپاهمدار مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰
	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	عادی	۳۳,۳۱۸
	جمع			۵۰,۰۱۲
				۸۸۰۲

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله
		موضوع معامله	تاریخ معامله	تاریخ معامله
سیدگردان کاریزما	مدیر صندوق	کاربرد مدیریت	۳۶۷,۵۸۶,۳۳۵	طی دوره ۲۶۷,۵۸۶,۳۳۵
مؤسسه حسابداری رهبین	حسابرس صندوق	حق الزحمه	۲۰,۳۸۲,۷۴۰	طی دوره ۲۰,۳۸۲,۷۴۰
مؤسسه حسابداری آزمون پرداز لیز	متولی صندوق	کاربرد متولی	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	طی دوره ۲۵,۴۷۹,۳۹۶
کارگزاری بانک پاسارگاد	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۶۶,۴۳۷,۲۲۴	طی دوره گزارش ۱۹۳,۶۲۵,۲۴۰
کارگزاری فارابی	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۵,۷۲۲,۷۸۵	طی دوره گزارش ۰

۲۴- 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.