



صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا  
صورت‌های مالی  
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۸

| یادداشت | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰             | ۱۳۹۸/۰۲/۳۱             |                                                               |
|---------|------------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------|
|         | ریال                   | ریال                   | <u>دارایی ها :</u>                                            |
| ۵       | ۱۵۳,۳۴۴,۰۲۸,۴۹۰        | ۱۰,۶۱۷,۰۶۹,۳۳۸         | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۶       | ۳۱۳,۳۲۱,۴۹۶,۵۳۵        | ۱۹۱,۲۳۰,۴۳۰,۰۱۹        | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |
| ۷       | ۸۵,۶۹۵,۵۵۷,۲۶۱         | ۵۰,۸۴۴,۴۸۲,۵۹۰         | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۸       | ۷,۷۶۹,۳۳۱,۱۶۲          | ۹۴۴,۰۲۴,۶۸۴            | حسابهای دریافتنی                                              |
| ۹       | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰             | سایر حسابهای دریافتنی                                         |
| ۱۰      | ۶۱,۱۵۴,۱۲۲             | ۹۹,۱۴۳,۵۰۵             | سایر دارایی ها                                                |
|         | <u>۵۶۰,۲۴۱,۵۶۷,۵۷۰</u> | <u>۲۵۳,۷۸۵,۱۵۰,۱۳۶</u> | جمع دارایی ها                                                 |

بدهی ها :

|    |                         |                        |                                      |
|----|-------------------------|------------------------|--------------------------------------|
| ۱۰ | (۳۹۱,۶۸۰,۴۲۶,۹۵۷)       | (۹۵۵,۴۵۷,۵۶۹)          | جاری کارگزاران                       |
| ۱۱ | (۹۵۵,۴۵۷,۵۶۹)           | (۱۷۲,۶۸۹,۰۸۳)          | جاری کارگزاران                       |
| ۱۲ | (۱,۱۴۸,۳۷۱,۳۱۵)         | (۲۷۴,۳۴۴,۹۷۴)          | پرداختنی به ارکان صندوق              |
| ۱۳ | (۱۲,۱۵۶,۶۹۵,۲۰۰)        | (۲۱۳,۴۷۶,۶۹۱)          | سایر حسابهای پرداختنی و ذخائر        |
|    | <u>(۱۴,۲۶۰,۵۲۴,۰۸۴)</u> | <u>(۶۶۰,۵۱۰,۷۴۸)</u>   | جمع بدهی ها                          |
| ۱۴ | <u>۵۴۵,۹۸۱,۰۴۳,۴۸۶</u>  | <u>۲۵۳,۱۲۴,۶۳۹,۳۸۸</u> | خالص دارایی ها                       |
|    | ۱,۷۹۲,۵۲۳               | ۴,۲۶۷,۶۸۰              | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری |

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۸

| یادداشت                                      | دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۸ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|
| <b>درآمدها:</b>                              | ریال                                         | ریال                         |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۱۵                                           | ۴,۰۸۱,۵۹۴,۷۰۴                |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         | ۱۶                                           | ۱۴۲,۳۹۸,۹۶۷                  |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۷                                           | ۱۹۰,۳۶۰,۶۶۶,۴۷۵              |
| جمع درآمدها                                  | ۴۶,۷۸۹,۱۹۲,۱۷۲                               | ۱۹۴,۵۸۴,۶۶۰,۱۴۴              |
| <b>هزینه‌ها:</b>                             |                                              |                              |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۱۸                                           | (۹۲۷,۰۵۳,۰۷۴)                |
| سایر هزینه‌ها                                | ۱۹                                           | (۱۷۵,۲۶۳,۱۸۹)                |
| جمع هزینه‌ها                                 | (۱,۴۳۲,۵۹۴,۴۰۰)                              | (۴۴۹,۴۶۸,۱۶۳)                |
| سود خالص                                     | ۴۵,۳۵۶,۵۹۷,۷۷۲                               | ۱۹۴,۱۳۵,۱۹۱,۹۸۱              |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)               | ۱۲.۰۴٪                                       | ۱۴۳.۳۳٪                      |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)             | ۳۵.۴۶٪                                       | ۷۶.۶۰٪                       |

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| یادداشت                                                | دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۸ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|
| تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری                             | ریال                                         | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری   |
| ریال                                                   | ریال                                         | ریال                         |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی | ۵۹,۳۱۲                                       | ۲۵۳,۱۲۴,۶۳۹,۳۸۸              |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی             | ۲۷۹,۲۱۷                                      | ۱۲۰,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰              |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی            | (۳۳,۹۴۱)                                     | (۶۱,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰)             |
| سود (زیان) خالص دوره مالی                              | ۰                                            | ۱۹۴,۱۳۵,۱۹۱,۹۸۱              |
| تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای عادی              | ۲۰                                           | ۳۲۲,۵۵۲,۵۹۳                  |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی  | ۳۰۴,۵۸۸                                      | ۲۵۳,۱۲۴,۶۳۹,۳۸۸              |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

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

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

### صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

### مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

باسلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ 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                                               |
| ۵    | ۲- ارکان صندوق                                                     |
| ۶    | ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی                                        |
| ۶    | ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                     |
| ۸-۱۷ | ۵-۱۷- 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 ۱۳۹۸/۰۹/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                             | نماینده                          |
|-------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| مدیر        | شرکت سبدگردان کاریزما                 | عزت الله طیبی (شماره ثبت: ۴۰۱۳۶) |
| متولی       | موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود | فرزاد شهدادفر                    |

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

### صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

#### 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 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](http://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 سبذگردان کاریزما      | ۳۴,۱۲۵                       | ۹۷٪                   |
| ۲    | فریدون زارعی               | ۳۵۰                          | ۱٪                    |
| ۴    | محمد مهدی ناسوتی فرد       | ۵۲۵                          | ۲٪                    |
|      | جمع                        | ۳۵,۰۰۰                       | ۱۰۰٪                  |

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

**مدیر صندوق،** شرکت سبدگردان 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

#### **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 پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.                                                                                                                                                                                                                                        |
| هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق                                | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| کارمزد مدیر                                                  | سالانه یک و نیم درصد (۰.۰۱۵) از ارزش روزانه ارزش سهام حق تقدم سهام موجود در صندوق به علاوه 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 خالص از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به علاوه ۱۰ در صد 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 نرم افزاری به ازای هریک 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 اکسپر سودا**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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:

| صنعت                                      | دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ |                 |                      | ۱۳۹۸/۰۲/۳۱     |                |                      |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------|----------------|----------------------|
|                                           | بهای تمام شده                                    | خالص ارزش فروش  | درصد به کل دارایی‌ها | بهای تمام شده  | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی‌ها |
| فلزات اساسی                               | ریال                                             | ریال            | درصد به کل دارایی‌ها | ریال           | ریال           |                      |
|                                           | ۱۱۳,۵۵۰,۶۸۸,۹۲۰                                  | ۱۱۱,۲۶۷,۱۱۷,۰۷۱ | ۱۸,۲۵٪               | ۱,۰۶۳,۰۹۸,۶۶۰  | ۱,۱۴۳,۵۱۰,۵۹۵  | ۰,۴۵٪                |
| واسطه‌گری های پولی و مالی                 | ۱۲,۴۲۹,۳۹۵,۳۳۷                                   | ۱۱,۸۸۶,۶۰۶,۹۶۶  | ۲,۱۳٪                | -              | -              | -                    |
| بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تأمین اجتماعی | ۲۹,۶۱۱,۶۷۹,۹۲۷                                   | ۳۰,۱۹۰,۳۰۴,۴۵۶  | ۵,۳۹٪                | ۹,۲۷۱,۵۳۵,۲۲۰  | ۹,۴۷۳,۵۵۸,۷۴۳  | ۳,۷۳٪                |
| جمع                                       | ۱۵۵,۵۹۱,۷۶۴,۱۸۴                                  | ۱۵۳,۳۴۴,۰۲۸,۴۹۰ | ۲۵,۷۶٪               | ۱۰,۳۳۴,۶۳۳,۸۸۰ | ۱۰,۶۱۷,۰۶۹,۳۳۸ | ۴,۱۸٪                |

**۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی**

| دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ |                   |         |                 |        |                      |           | ۱۳۹۸/۰۲/۳۱           |
|--------------------------------------------------|-------------------|---------|-----------------|--------|----------------------|-----------|----------------------|
| نوع سپرده                                        | تاریخ سپرده گذاری | نرخ سود | مبلغ            |        | درصد از کل دارایی ها | مبلغ ریال | درصد از کل دارایی ها |
|                                                  |                   |         | ریال            | ٪      |                      |           |                      |
| کوتاه مدت                                        | ۱۳۹۷/۰۹/۲۷        | ۲۰      | ۳۵۱,۱۳۲,۶۸۷     | ۶,۲۷٪  | ۳۲,۹۴۶,۳۴۲,۵۴۳       | ۱۲,۹۸     |                      |
| کوتاه مدت                                        | ۱۳۹۷/۱۲/۲۵        | ۱۸      | ۵۳,۱۸۹,۵۶۵      | ۰,۹۵٪  | ۵۱,۳۸۵,۱۹۸           | ۰,۰۲      |                      |
| کوتاه مدت                                        | ۱۳۹۷/۱۲/۲۵        | ۱۸      | ۳۱۲,۹۱۷,۱۷۴,۲۸۳ | ۴۸,۷۱٪ | ۱۵۸,۲۳۲,۸۰۲,۲۷۸      | ۶۲,۳۵     |                      |
| جمع                                              |                   |         | ۳۱۳,۳۲۱,۴۹۶,۵۳۵ | ۵۵,۹۳٪ | ۱۹۱,۲۳۰,۴۳۰,۰۱۹      | ۷۵,۳۵٪    |                      |



**صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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      | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | درصد خالص ارزش فروش<br>به کل دارایی‌ها | دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ | ۱۳۹۸/۰۲/۳۱                             |
|---------------------------------|--------------|---------|----------------|------------|----------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------|
|                                 |              | %       | ریال           | ریال       | ریال           | %                                      | ریال                                             | درصد خالص ارزش فروش<br>به کل دارایی‌ها |
| مشارکت دولتی-۹-شرایط خاص-۹۹۰۹۰۹ | ۱۳۹۹/۰۹/۰۹   | ۱۵      | ۸۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰          | ۷۵,۵۲۹,۵۲۲,۹۲۶ | ۱۳,۴۸                                  | ۳۸,۵۶۳,۵۰۲,۷۳۸                                   | ۱۶,۳۷                                  |
| سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۱       | ۱۳۹۸/۱۲/۱۹   | .       | ۱۰,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰          | ۱۰,۱۶۶,۰۳۴,۳۳۵ | ۱,۸۱                                   | ۹,۲۸۸,۱۳۵,۶۷۵                                    | ۳,۶۶                                   |
| جمع                             |              |         | ۹۹,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | -          | ۸۵,۶۹۵,۵۵۷,۲۶۱ | ۱۵,۳۰                                  | ۵۰,۸۴۴,۶۸۲,۵۹۰                                   | ۲۰,۰۳                                  |

**۸- حساب‌های دریافتنی**

| تجزیل نشده    | درصد  | هزینه تجزیل | تجزیل شده     | تجزیل شده   |
|---------------|-------|-------------|---------------|-------------|
| ریال          |       | ریال        | ریال          | ریال        |
| ۷۷۶,۹۱۵,۰۰۸   | ۱۸-۲۰ | ۶,۴۵۹,۱۶۳   | ۷۷۰,۴۵۵,۸۴۵   | ۹۴۸,۳۲۳,۱۱۰ |
| ۱,۳۸۶,۶۲۶,۷۶۰ | ۲۵    | ۶۲,۶۳۲,۴۲۲  | ۱,۳۲۳,۹۹۴,۳۳۸ | ۰           |
| ۵,۶۷۴,۸۸۰,۹۷۹ | .     | ۰           | ۵,۶۷۴,۸۸۰,۹۷۹ | .           |
| ۷,۸۳۸,۴۲۲,۷۴۷ |       | ۶۹۰,۹۱,۵۸۵  | ۷,۷۶۹,۳۳۱,۱۶۲ | ۹۴۸,۳۲۳,۱۱۰ |

سود دریافتنی سپرده بانکی  
سود سهام دریافتنی  
سود دریافتنی اوراق مشارکت فرابورسی  
جمع

**۹- سایر حساب‌های دریافتنی**

| دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ | ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ |
|--------------------------------------------------|------------|
| ایان ماه ۱۳۹۸                                    |            |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰                                       | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰                                       | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |

ودیعه حق عضویت کانون کارگزاران  
جمع

مانده حساب فوق در راستای اجرای ماده ۳۳ قانون بازار اوراق بهادار و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۷ مورخ ۱۳۹۷/۹/۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر عضویت صندوقهای سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار می باشد

**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 | مخارج اضافه شده | استهلاک      | مانده در پایان دوره مالی | مانده در پایان سال مالی |
|---------------------------|-----------------|--------------|--------------------------|-------------------------|
| ریال                      | ریال            | ریال         | ریال                     | ریال                    |
| ۹۹,۳۸۴,۷۷۲                | (۷۸,۵۹۸,۳۵۹)    | ۲۰,۷۸۶,۴۱۳   | ۹۹,۳۸۴,۷۷۲               | ۹۹,۳۸۴,۷۷۲              |
| (۲۴۱,۲۶۷)                 | ۱۰,۴۵۰,۶۳۳      | ۰            | (۲۴۱,۲۶۷)                | ۰                       |
| ۲۹,۹۱۷,۰۷۶                | ۲۹,۹۱۷,۰۷۶      | ۰            | ۲۹,۹۱۷,۰۷۶               | ۰                       |
| ۹۹,۱۴۳,۵۰۵                | ۴۰,۶۰۸,۹۷۶      | (۷۸,۵۹۸,۳۵۹) | ۶۱,۱۵۴,۱۲۲               | ۹۹,۱۴۳,۵۰۵              |

هزینه نرم‌افزار  
هزینه‌های برگزاری مجامع  
مخارج عضویت در کانونها  
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۸

۱۱- جاری کارگزاران

| دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ |                 |                   |                       |                       | کارگزاری                   |
|--------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|
| مانده ابتدای دوره مالی                           | گردش بدهکار     | گردش بستانکار     | مانده پایان دوره مالی | مانده پایان دوره مالی |                            |
| ریال                                             | ریال            | ریال              | ریال                  | ریال                  |                            |
| ۰                                                | ۱,۲۴۳,۵۵۷,۲۳۲   | (۱,۲۴۳,۵۵۷,۲۳۲)   | ۰                     | ۰                     | کارگزاری فارابی            |
| (۱۷۲,۶۸۹,۰۸۳)                                    | ۳۵۱,۱۱۲,۶۲۰,۳۳۹ | (۳۵۲,۳۱۹,۸۰۶,۳۵۷) | (۱,۳۷۹,۸۷۵,۱۰۱)       | (۱۷۲,۶۸۹,۰۸۳)         | کارگزاری بانک پاسارگاد     |
| ۰                                                | ۳۸,۵۴۱,۴۸۰,۹۰۰  | (۳۸,۱۱۷,۰۶۳,۳۶۸)  | ۴۲۴,۴۱۷,۵۳۲           | ۰                     | کارگزاری اردیبهشت ایرانیان |
| (۱۷۲,۶۸۹,۰۸۳)                                    | ۳۹۰,۸۹۷,۶۵۸,۴۷۱ | (۳۹۱,۶۸۰,۴۲۶,۹۵۷) | (۹۵۵,۴۵۷,۵۶۹)         | (۱۷۲,۶۸۹,۰۸۳)         | جمع                        |

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

| دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ |               | مدیر صندوق |
|--------------------------------------------------|---------------|------------|
| ۱۳۹۸/۰۲/۳۱                                       | ۱۳۹۸/۰۲/۳۱    |            |
| ریال                                             | ریال          | متولی      |
| ۱۵۲,۳۸۸,۷۶۱                                      | ۱,۰۵۷,۸۹۷,۲۲۲ | حسابرس     |
| ۴۲,۴۶۵,۶۶۰                                       | ۵۰,۲۶۳,۲۸۱    |            |
| ۷۹,۴۹۰,۵۵۳                                       | ۴۰,۲۱۰,۸۱۲    |            |
| ۲۷۴,۳۴۴,۹۷۴                                      | ۱,۱۴۸,۳۷۱,۳۱۵ | جمع        |

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۸

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخائر

| دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به<br>۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ | دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به<br>۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ |                                   |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|
| ریال                                                | ریال                                                |                                   |
| ۲,۷۱۹,۲۷۱                                           | ۶۳۵,۲۵۶                                             | ذخیره کارمزد تصفیه                |
| ۱۶۷,۳۱۸,۶۱۷                                         | ۱۰۴,۰۸۹,۱۰۴                                         | نرم افزار صندوق                   |
| ۱۱,۹۸۶,۶۵۷,۳۱۲                                      | ۰                                                   | پیش دریافت بانکی اوراق مشهود ۰۱۱۲ |
| ۱۲,۱۵۶,۶۹۵,۲۰۰                                      | ۲۱۳,۴۷۶,۶۹۱                                         | جمع                               |

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

| دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ | دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ | ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ |                 |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------|-----------------|
| تعداد                                            | ریال                                             | تعداد      | ریال            |
| ۲۶۹,۵۸۸                                          | ۴۸۳,۲۴۲,۷۳۲,۹۷۵                                  | ۲۴,۳۱۲     | ۱۰۳,۷۵۵,۸۳۷,۴۸۴ |
| ۳۵,۰۰۰                                           | ۶۲,۷۳۸,۳۱۰,۵۱۱                                   | ۳۵,۰۰۰     | ۱۴۹,۳۶۸,۸۰۱,۹۰۴ |
| ۳۰۴,۵۸۸                                          | ۵۴۵,۹۸۱,۰۴۳,۴۸۶                                  | ۵۹,۳۱۲     | ۲۵۳,۱۲۴,۶۳۹,۳۸۸ |

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

**صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۸**

**۱۵- سود فروش اوراق بهادار**

| یادداشت                                                            | دوره مالی میانی ۶ ماهه<br>منتهی به ۳۰ آبان ماه<br>۱۳۹۸ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------|
|                                                                    | ریال                                                   |                              |
| ۱-۱۵ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۶,۲۸۸,۰۰۵,۷۰۹                                          | ۳,۸۳۶,۲۰۷,۸۲۸                |
| ۲-۱۵ سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت                   | (۶۹۲,۱۱۷,۲۲۱)                                          | ۲۴۵,۳۸۶,۸۷۶                  |
| <b>جمع</b>                                                         | <b>۵,۵۹۵,۸۸۸,۴۸۸</b>                                   | <b>۴,۰۸۱,۵۹۴,۷۰۴</b>         |

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

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

| سهام                          | تعداد      | بهای فروش       | ارزش دفتری       | کارمزد        | مالیات | سود و زیان فروش | سود و زیان فروش |
|-------------------------------|------------|-----------------|------------------|---------------|--------|-----------------|-----------------|
|                               |            | ریال            | ریال             | ریال          | ریال   | ریال            | ریال            |
| فولاد خوزستان                 | ۱,۷۰۱,۱۶۲  | ۱۴,۸۹۷,۱۶۹,۶۸۸  | (۱۵۰,۴۰,۲۳۰,۹۰۸) | (۳۱,۱۳۴,۹۱۴)  | -      | ۲۱,۷۷۸,۲۲۰      | ۰               |
| زرین معدن آسیا                | ۲,۸۱۶,۹۶۹  | ۲۶,۹۱۸,۷۸۰,۱۶۷  | (۲۵,۲۵۹,۳۸۰,۵۰۳) | (۵۸,۱۶۳,۱۱۱)  | -      | ۱,۶۵۹,۳۹۹,۶۶۴   | ۱۳۹,۷۹۹,۱۶۷     |
| صندوق سرمایه‌گذاری کاریس-سهام | ۷۶,۶۰۶     | ۳,۳۴۱,۹۱۲,۹۷۸   | (۳,۲۷۶,۳۷۹,۲۱۷)  | (۶,۹۸۴,۵۳۹)   | -      | ۶۵,۵۳۳,۷۶۱      | ۰               |
| پیمه ما                       | ۱۲,۲۹۹,۴۸۴ | ۴۱,۵۹۶,۴۴۰,۰۰۲  | (۳۶,۷۶۵,۸۶۰,۶۴۸) | (۸۶,۹۳۵,۰۹۳)  | -      | ۴,۸۳۰,۵۷۹,۳۵۴   | ۳,۶۹۶,۴۰۸,۶۶۱   |
| پیمه معلم                     | ۴,۰۶۳,۲۳۴  | ۱۶,۶۶۳,۲۵۸,۷۹۷  | (۱۶,۹۵۲,۵۶۱,۳۰۰) | (۶۶,۴۸۵,۵۵۴)  | -      | (۲۸۹,۳۰۲,۵۰۳)   | ۰               |
| سرمایه گذاری آوا نوین         | ۱۷۳        | ۳۹۲,۳۶۴         | (۳۷۵,۱۵۱)        | (۱,۵۶۳)       | -      | ۱۷,۲۱۳          | ۰               |
| <b>جمع</b>                    |            | ۱۰۳,۴۱۷,۹۵۳,۹۹۶ | (۹۷,۲۹۴,۷۸۷,۷۲۷) | (۲۴۹,۷۰۴,۷۷۴) | -      | ۶,۲۸۸,۰۰۵,۷۰۹   | ۳,۸۳۶,۲۰۷,۸۲۸   |

۲-۱۵- 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 | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۲/۳۱ |
|----------------------------------|--------|----------------|------------------|-------------|---------------|---------------|---------------------------------|
|                                  |        | ریال           | ریال             | ریال        | ریال          | ریال          |                                 |
| مشارکت دولتی-۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹  | ۱۰,۰۰۰ | ۹,۳۴۲,۶۰۰,۰۰۰  | (۹,۱۱۴,۸۴۰,۷۴۵)  | (۳,۰۳۶,۳۳۷) | ۲۲۷,۷۵۹,۲۵۵   | -             | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۲/۳۱ |
| مشارکت دولتی-۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶ | ۰      | ۰              | ۰                | ۰           | ۰             | ۲۴۵,۳۸۶,۸۷۶   |                                 |
| مشارکت ش مشهد ۳-۰۰۱۱۲ ماهه ۱۸٪   | ۱۰,۵۰۰ | ۹,۵۳۰,۰۳۵,۳۷۷  | (۱۰,۴۴۹,۹۱۱,۸۵۳) | (۲,۹۳۸,۱۱۴) | (۹۱۹,۸۷۶,۴۷۶) | -             |                                 |
| <b>جمع</b>                       |        | ۱۸,۸۷۲,۶۳۵,۳۷۷ | (۱۹,۵۶۴,۷۵۲,۵۹۸) | (۵,۹۷۴,۴۵۱) | (۶۹۲,۱۱۷,۲۲۱) | ۲۴۵,۳۸۶,۸۷۶   |                                 |

**صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۸**

**۱۶- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

| یادداشت                                                                     | دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------|
| ۱-۱۶                                                                        | ریال                                             | ریال                         |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | (۲۶-۲,۲۵۵,۵۲۸,۰۰۰)                               | ۲۸۲,۴۳۵,۴۵۹                  |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت                   | ۳,۷۹۲,۳۴۰,۳۰۵                                    | (۴۰-۱,۴۰۰,۳۶,۴۹۴)            |
| <b>جمع</b>                                                                  | <b>۱,۵۳۶,۸۱۲,۲۷۹</b>                             | <b>۱۴۲,۳۹۸,۹۶۷</b>           |

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

| سهام                          | تعداد                  | ارزش بازار             | ارزش دفتری                   | کارمزد                   | مالیات   | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|--------------------------|----------|--------------------------------|--------------------------------|
| بیمه ما                       | ۴,۶۶۸,۹۸۹              | ۲۱,۴۳۵,۳۲۸,۴۹۹         | (۲۰-۱۹,۷۳۵,۲۴۶,۰۰۰)          | (۹۶۱-۸۵,۵۲۶,۹۶۱)         | ۰        | ۱,۶۱۴,۵۵۵,۵۱۸                  | ۲۰۲,۰۲۳,۵۲۴                    |
| زرین معدن آسیا                | ۸۵۶,۹۶۲                | ۹,۰۸۴,۶۵۴,۱۶۲          | (۳۷۱-۹,۵۷۷,۹۸۳,۳۷۱)          | (۷۷۰-۳۶,۲۴۷,۷۷۰)         | ۰        | (۹۷۹-۵۲۹,۵۷۶,۹۷۹)              | ۸۰,۴۱۱,۹۳۵                     |
| صندوق سرمایه‌گذاری کاریس-سهام | ۲۹۱,۴۹۱                | ۱۱,۹۳۴,۲۲۴,۵۲۲         | (۳۳۷-۱۲,۴۲۹,۳۹۵,۳۳۷)         | (۵۵۶-۴۷,۶۱۷,۵۵۶)         | ۰        | (۳۷۱-۵۴۲,۷۸۸,۳۷۱)              | ۰                              |
| بیمه معلم                     | ۲,۴۵۸,۷۰۳              | ۸,۸۷۵,۹۱۷,۸۳۰          | (۲۳۳-۹,۸۸۴,۲۳۴,۲۳۳)          | (۹۱۲-۳۵,۴۱۴,۹۱۲)         | ۰        | (۳۱۵-۱,۰۴۳,۷۳۱,۳۱۵)            | ۰                              |
| فولاد خوزستان                 | ۱۱,۷۸۴,۱۵۴             | ۱۰۲,۶۲۸,۱۹۷,۱۸۶        | (۵۵۸-۱۰۳,۹۷۲,۶۹۷,۵۵۸)        | (۵۰۷-۴۰,۹۴۸,۵۰۷)         | ۰        | (۸۷۹-۱,۷۵۳,۹۸۶,۸۷۹)            | ۰                              |
| <b>جمع</b>                    | <b>۱۵۳,۹۵۸,۳۲۲,۱۹۹</b> | <b>۱۵۳,۹۵۸,۳۲۲,۱۹۹</b> | <b>(۵۱۹-۱۵۵,۵۹۹,۵۵۶,۵۱۹)</b> | <b>(۷۰۶-۶۱۴,۲۹۳,۷۰۶)</b> | <b>۰</b> | <b>(۲۶-۲,۲۵۵,۵۲۸,۰۰۰)</b>      | <b>۲۸۲,۴۳۵,۴۵۹</b>             |

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

| نام اوراق                        | تعداد                 | ارزش بازار            | ارزش دفتری                  | کارمزد                  | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹ | ۷۹,۲۰۰                | ۷۵,۵۷۶,۷۵۸,۴۰۰        | (۲۸۴-۷۲,۶۱۵,۰۸۱,۲۸۴)        | (۴۷۴-۴۷,۲۳۵,۴۷۴)        | ۲,۹۱۴,۴۴۱,۶۴۲                  | ۱۶۱-۱,۴۴۶,۰۸۱                  |
| سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۱        | ۱۰,۵۱۰                | ۱۰,۱۶۹,۳۳۹,۳۷۰        | (۶۷۴-۹,۲۸۸,۱۳۵,۶۷۴)         | (۳۵-۳,۳۰۵,۰۳۵)          | ۸۷۷,۸۹۸,۶۶۳                    | ۲۱,۴۰۹,۵۸۷                     |
| <b>جمع</b>                       | <b>۸۵,۷۴۶,۰۹۷,۷۷۰</b> | <b>۸۵,۷۴۶,۰۹۷,۷۷۰</b> | <b>(۹۵۸-۸۱,۹۰۳,۲۱۶,۹۵۸)</b> | <b>(۵۰۹-۵۰,۵۴۰,۵۰۹)</b> | <b>۳,۷۹۲,۳۴۰,۳۰۵</b>           | <b>(۴۰-۱,۴۰۰,۳۶,۴۹۴)</b>       |

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره همامه منتهی به ۳۰ آبان 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 مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ |
|-------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------|
|                               | ریال                                             | ریال                         |
| سودسپرده بانکی (حساب پشتمیان) | ۱۷-۱                                             | ۳۰.۶۷۹,۸۰۱,۴۷۵               |
| سود اوراق مشارکت              | ۱۷-۲                                             | ۷,۶۵۲,۶۹۵,۵۹۲                |
| سود مهم                       | ۱۷-۳                                             | ۱,۳۲۳,۹۹۴,۳۳۸                |
| جمع                           |                                                  | ۳۹,۶۵۶,۴۹۱,۴۰۵               |
|                               |                                                  | ۱۹۰,۳۶۰,۶۶۶,۴۷۵              |

۱۷-۱- سود سپرده

بانک

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

| تاریخ سپرده گذاری              | نرخ سود   | سود سپرده      | هزینه تنزیل | سود خالص       | سود خالص      |
|--------------------------------|-----------|----------------|-------------|----------------|---------------|
|                                |           | ریال           | ریال        | ریال           | ریال          |
| کوتاه مدت- ۷۰۰۷۹۱۱۷۶۵۴۱-       |           |                |             |                |               |
| شهر ۱۳۹۲/۰۶/۰۲                 | ۱۰٪ و ۲۲٪ | ۰              | ۰           | ۰              | ۰             |
| بانک آینده ۱۳۹۷/۱۲/۲۵          | ۰         | ۳,۱۵۴,۰۹۴      | ۰           | ۳,۱۵۴,۰۹۴      | ۷۴۵,۱۹۸       |
| بانک آینده ۱۳۹۷/۱۲/۲۵          | ۱۸        | ۳۰,۲۹۸,۹۶۲,۹۹۲ | (۲,۱۶۰,۷۴۴) | ۳۰,۳۹۶,۷۸۲,۲۴۸ | ۵,۳۷۵,۷۱۳,۷۷۸ |
| بانک شهر شعبه کیش ۷۰۰۸۳۱۰۹۷۹۸۸ | ۰         | ۲۷۹,۸۶۵,۱۲۳    | ۰           | ۲۷۹,۸۶۵,۱۲۳    | ۳,۷۲۹,۲۲۶,۲۲۹ |
| جمع                            |           | ۳۰,۶۸۱,۹۶۲,۲۱۹ | (۲,۱۶۰,۷۴۴) | ۳۰,۶۷۹,۸۰۱,۴۷۵ | ۹,۱۰۵,۶۸۵,۳۰۵ |

۱۷-۲- سود اوراق

مشارکت

| اوراق                              | دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ |            |               |                 | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ |
|------------------------------------|--------------------------------------------------|------------|---------------|-----------------|------------------------------|
| تاریخ سرمایه گذاری                 | تاریخ سررسید                                     | نرخ سود    | سود خالص      | سود خالص        |                              |
|                                    |                                                  |            | ریال          | ریال            |                              |
| سود اوراق -تعهد پذیره نویسی اشاد ۹ | ۱۳۹۸/۰۹/۱۰                                       | ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ | -             | -               | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               |
| سود اوراق -تعهد پذیره نویسی سنفت   | ۱۳۹۸/۰۲/۲۹                                       | ۱۳۹۸/۱۲/۱۹ | -             | -               | ۱۲۹,۹۹۹,۷۴۰,۷۳۰              |
| سود اوراق مشارکت شهرداری مشهد      | ۱۳۹۸/۰۸/۱۳                                       | ۱۴۰۱/۱/۲۲۸ | -             | ۳۰,۱۳,۳۴۲,۶۸۸   | -                            |
| سود اوراق مشارکت مشارکت دولتی-۹    | ۱۳۹۸/۰۹/۱۰                                       | ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ | ۱۵            | ۴,۶۱۷,۰۲۶,۹۴۶   | ۹۱۴,۷۸۸,۲۸۸                  |
| شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹                   |                                                  |            |               |                 |                              |
| سود اوراق مشارکت مشارکت دولتی-۱۰   | ۱۳۹۸/۰۲/۲۹                                       | ۱۴۰۰/۱/۲۲۶ | ۱۵            | -               | ۳۴۰,۴۵۲,۲۵۲                  |
| شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶                   |                                                  |            |               |                 |                              |
| سود اوراق مشارکت مشارکت ش          | ۱۳۹۸/۰۸/۱۳                                       | ۱۴۰۱/۱/۲۲۸ | ۱۸            | ۲۲,۳۲۵,۹۵۸      | -                            |
| مشهد۰۰۱۱۲                          |                                                  |            |               |                 |                              |
| جمع ۳ماهه ۱۸٪                      |                                                  |            | ۷,۶۵۲,۶۹۵,۵۹۲ | ۱۸۱,۳۵۴,۹۸۱,۳۷۰ |                              |

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۸

۱۷-۳ سود سهام

سال مالی منتهی

به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

| سال مالی   | تاریخ تشکیل<br>مجمع | تعداد سهام<br>متعلقه در<br>زمان مجمع | سود<br>متعلق به<br>هر سهم | سود سپرده     | هزینه تنزیل  | سود خالص      | سود خالص |
|------------|---------------------|--------------------------------------|---------------------------|---------------|--------------|---------------|----------|
| ریال       | ریال                | ریال                                 | ریال                      | ریال          | ریال         | ریال          | ریال     |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۱۱          | ۴,۷۵۹,۵۶۷                            | ۲۸۰                       | ۱,۳۳۲,۶۷۸,۷۶۰ | (۶۲,۶۳۲,۴۲۲) | ۱,۲۷۰,۰۴۶,۳۳۸ | ۰        |
| ۱۳۹۸/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۸/۰۴/۲۶          | ۱۳۴,۸۷۰                              | ۴۰۰                       | ۵۳,۹۴۸,۰۰۰    | ۰            | ۵۳,۹۴۸,۰۰۰    | ۰        |
|            |                     |                                      |                           | ۱,۳۸۶,۶۲۶,۷۶۰ | (۶۲,۶۳۲,۴۲۲) | ۱,۳۲۳,۹۹۴,۳۳۸ | ۰        |

سود سهام شرکت بیمه ما

سود سهام شرکت زرین معدن آسیا

**صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۸**

**۱۸- هزینه کارمزد ارکان**

| دوره مالی میانی ۶ ماهه<br>منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۲/۳۱ |            |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------|------------|
| ریال                                                | ریال                            |            |
| ۸۳۶,۵۷۸,۹۸۱                                         | ۱۵۲,۲۴۸,۷۶۱                     | مدیر صندوق |
| ۵۰,۲۶۳,۲۸۱                                          | ۴۲,۴۶۵,۶۶۰                      | متولی      |
| ۴۰,۲۱۰,۸۱۲                                          | ۷۹,۴۹۰,۵۵۳                      | حسابرس     |
| ۹۲۷,۰۵۳,۰۷۴                                         | ۲۷۴,۲۰۴,۹۷۴                     | جمع        |

**۱۹- سایر هزینه‌ها**

| دوره مالی میانی ۶ ماهه<br>منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۲/۳۱ |                        |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------|
| ریال                                                | ریال                            |                        |
| ۱۹۸,۸۸۳,۷۸۲                                         | ۱۱۳,۴۵۶,۶۶۳                     | هزینه نرم‌افزار        |
| ۲,۰۸۴,۰۱۵                                           | ۶۳۵,۲۵۶                         | هزینه تصفیه            |
| ۱۶,۲۷۰,۲۷۹                                          | ۱۰,۶۴۱,۲۶۷                      | هزینه مجامع            |
| ۳۰,۰۸۲,۹۲۴                                          | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰                      | هزینه عضویت در کانونها |
| ۱,۶۵۰,۰۰۰                                           | ۵۳۰,۰۰۳                         | هزینه کارمزد بانکی     |
| ۲۵۶,۵۷۰,۳۲۶                                         | ۰                               | هزینه کارمزد کارگزار   |
| ۵۰۵,۵۴۱,۳۲۶                                         | ۱۷۵,۲۶۳,۱۸۹                     | جمع                    |

**۲۰- تعدیلات**

| دوره مالی میانی ۶ ماهه<br>منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۲/۳۱ |                                    |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| ریال                                                | ریال                            |                                    |
| ۵۸,۰۴۱,۴۰۸,۶۷۷                                      | ۳,۲۸۸,۲۳۸,۶۴۸                   | تعدیلات ناشی از صدور واحدهای عادی  |
| (۵۵,۸۱۷,۶۰۲,۳۵۱)                                    | (۳,۶۱۰,۷۹۱,۲۴۱)                 | تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای عادی |
| ۲,۲۲۳,۸۰۶,۳۲۶                                       | (۳۲۲,۵۵۲,۵۹۳)                   | جمع                                |



## صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### دوره ۶ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 مشخص‌شده، معاف از ایقاي تعهدات است.هواره سفارش‌های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانهٔ معاملات مربوطه گردد. ( الف ) به‌گونه‌ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش‌های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش‌های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنهٔ مظنه باشد. ( ب ) به‌گونه‌ای که حجم سفارش‌های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد و در صورتی‌که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تسلوی 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 یک‌ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنهٔ نوسان روزانهٔ قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانهٔ معاملاتی حفظ نماید. در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقهٔ بهادار، بورس مربوطه می‌تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقهٔ 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 دامنهٔ 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 ورقهٔ 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 ورقهٔ بهادار مورد نظر بسته باشد.

در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنهٔ نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنهٔ 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 می باشد

| نام اوراق                       | نماد   | دامنه مظنه(درصد) | حداقل سفارش انباشته | حداقل معاملات روزانه |
|---------------------------------|--------|------------------|---------------------|----------------------|
| زرین معدن آسیا                  | فرزین  | ۳                | ۱۰,۰۰۰              | ۱۶۰,۰۰۰              |
| مشارکت دولتی ۹                  | اشاد ۹ | ۲                | ۲۰,۰۰۰              | ۲۰,۰۰۰               |
| بیمه ما                         | ما     | ۳                | ۳۰,۰۰۰              | ۶۰۰,۰۰۰              |
| اوراق سلف نفت داخلی             | سنتف   | ۲                | ۵۸,۱۴۸              |                      |
| بیمه معلم                       | و معلم | ۳                | ۳۰,۰۰۰              | ۶۰۰,۰۰۰              |
| صندوق سرمایه گذاری سپهر کاریزما | کاریس  | ۲                | ۵۰,۰۰۰              | ۵۰,۰۰۰               |
| فولاد خوزستان                   | فخوز   | ۳                | ۵۰,۰۰۰              | ۱,۰۰۰,۰۰۰            |
| اوراق مشهد -۰۱۱۲                | مشهد   | ۱                | ۴,۵۰۰               | ۳۰,۰۰۰               |

### ۲۲-سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

| اشخاص وابسته              | دوره مالی منبانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ |                    |                          |                            |           | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ |           |
|---------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|------------------------------|-----------|
|                           | نام                                               | نوع وابستگی        | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری   | درصد تملک |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)                 | مدیر صندوق         | ممتاز                    | ۳۴,۱۲۵                     | ۱۱,۲۰٪    | ۳۴,۱۲۵                       | ۶۸,۲۳٪    |
|                           | علی تیموری شندی                                   | سهامدار مدیر صندوق | ممتاز                    | ۵۲۵                        | ۰,۱۷٪     | ۵۲۵                          | ۱,۰۰۵٪    |
|                           | فریدون زارعی                                      | سهامدار مدیر صندوق | ممتاز                    | ۳۵۰                        | ۰,۱۱٪     | ۳۵۰                          | ۰,۷۰٪     |
|                           | شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)                 | مدیر صندوق         | عادی                     | ۲۶۹,۵۸۸                    | ۸۸,۵۱٪    | ۱۵۰,۱۲                       | ۳۰,۰۲٪    |
| جمع                       |                                                   |                    |                          |                            |           |                              |           |
|                           |                                                   |                    |                          | ۳۰۴,۵۸۸                    | ۱۰۰٪      | ۵۰۰,۱۲                       | ۱۰۰٪      |

#### ۲۲-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

| طرف معامله                            | دوره مالی منبانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ |                                 |                    |               | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ |                  |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------|---------------|------------------------------|------------------|
|                                       | نوع وابستگی                                       | شرح معامله                      |                    |               | مانده طلب (بدهی)             | مانده طلب (بدهی) |
|                                       |                                                   | موضوع معامله                    | ارزش معامله (ریال) | تاریخ معامله  |                              |                  |
| سیدگردان کاریزما                      | مدیر صندوق                                        | کارمزد مدیریت                   | ۸۲۶,۵۷۸,۹۸۱        | طی دوره گزارش | ۸۲۶,۵۷۸,۹۸۱                  | ۱۵۲,۴۸۷,۶۶۱      |
| مؤسسه حسابرسی رهبین                   | حسابرس صندوق                                      | حق الزحمه حسابرس                | ۴۰,۲۱۰,۸۱۲         | طی دوره گزارش | ۴۰,۲۱۰,۸۱۲                   | ۷۹,۴۹۰,۵۵۳       |
| مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود | متولی صندوق                                       | کارمزد متولی                    | ۵۰,۲۶۳,۳۸۱         | طی دوره گزارش | ۵۰,۲۶۳,۳۸۱                   | ۴۲,۴۶۵,۶۶۰       |
| کارگزاری بانک پاسارگاد                | کارگزار صندوق                                     | کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار | (۱۷۳,۸۵۸,۶۵۹,۹۱۲)  | طی دوره گزارش | (۹۵۵,۲۵۷,۵۶۹)                | (۱۷۲,۶۸۹,۰۸۳)    |

### ۲۳-رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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