



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹ که در اجرای بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص 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 سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۲	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در 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 گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان کاریزما	آقای عزت اله طیبی	 شرکت سبذگردان کاریزما (سهامی خاص) شماره ثبت: ۴۰۱۱۳۶
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رازدار	آقای محمود محمد زاده	 موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۴۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دارایی ها
	ریال	ریال	
۵	۲,۲۲۷,۶۳۷,۳۱۱,۹۵۱	۷۲۹,۱۶۵,۹۴۳,۲۶۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۴۰۳,۷۸۴,۸۲۵,۶۶۸	۱۱۲,۹۱۱,۴۱۵,۵۷۹	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷	۵,۸۴۸,۰۷۵,۶۴۰	۶,۷۲۶,۳۰۱,۶۰۹	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۴۹,۳۷۳,۰۰۰,۴۰۸	۷,۸۸۱,۴۲۷,۳۳۶	حسابهای دریافتی
۹	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر حسابهای دریافتی
۱۰	۵۹۸,۶۱۵,۷۷۸	۳۷۰,۲۹۲,۱۲۵	سایر دارایی ها
	۲,۶۸۷,۲۴۱,۸۲۹,۴۴۵	۸۵۷,۱۰۵,۳۷۹,۹۱۲	جمع دارایی

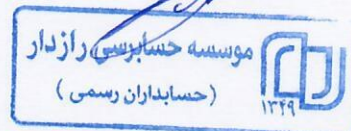
بدهی ها

۱۱	۴۵,۷۶۰,۳۲۵,۸۶۲	۱۱۳,۸۷۸,۸۴۰,۰۰۱	جاری کارگزاران
۱۲	۹,۱۱۱,۵۳۵,۷۵۹	۴,۰۹۵,۰۱۳,۰۰۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۳	۲۲۹,۱۱۷,۵۹۲,۷۷۴	۱۵,۸۶۱,۹۵۳,۹۴۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
	۲۸۳,۹۸۹,۴۵۴,۳۹۵	۱۳۳,۸۳۵,۸۰۶,۹۴۶	جمع بدهی ها
۱۴	۲,۴۰۳,۲۵۲,۳۷۵,۰۵۰	۷۲۳,۲۶۹,۵۷۲,۹۶۶	خالص دارایی ها
	۱,۸۰۲,۱۷۸	۱,۸۱۴,۴۹۳	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه اجزاء لایحه صورتهای مالی می باشد.

رئیس هیأت مدیران کارگزاری (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۴۰۱۱۳۶



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۷۰۶,۵۴۶,۷۴۳,۲۸۶	۲,۲۱۱,۹۴۵,۶۸۴	۲۶۳,۳۸۰,۸۰۹,۱۴۳
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۴۸,۴۳۸,۱۷۷,۲۶۳)	۲,۳۰۶,۵۸۳,۹۵۹	(۲۵,۹۱۴,۴۱۹,۳۹۶)
سود سهام	۶,۰۵۲,۵۵۶,۳۱۷	۱,۲۵۱,۶۲۷,۰۳۸	۱,۳۸۶,۶۲۶,۷۶۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶,۴۰۵,۳۴۶,۱۸۸	۱۳,۶۵۲,۸۸۶,۱۵۹	۷۶,۸۳۶,۰۴۷,۹۵۱
سایر درآمدها	۴۸۷,۶۶۳,۲۹۱	-	۶,۱۹۰,۲۲۶
جمع درآمدها	۵۷۱,۰۵۴,۱۳۱,۸۱۹	۱۹,۴۲۳,۰۴۲,۸۴۰	۳۱۵,۶۹۵,۲۵۴,۶۸۴
هزینه ها:			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۴,۹۸۹,۷۳۴,۸۱۳)	(۳۱۳,۴۴۹,۴۷۱)	(۳,۴۳۶,۷۴۵,۳۱۰)
سایر هزینه ها	(۶۹۱,۳۲۲,۷۹۶)	(۱۰۲,۹۳۴,۰۱۹)	(۹۹۶,۰۶۲,۷۸۱)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۵۶۵,۳۷۳,۰۷۴,۲۱۰	۱۹,۰۰۶,۶۵۹,۳۵۰	۳۱۱,۲۶۲,۴۴۶,۵۹۳
هزینه های مالی	(۴,۰۹۶,۸۳۲,۰۵۷)	-	(۴۷۸,۸۵۵,۱۶۴)
سود (زیان) خالص	۵۶۱,۲۷۶,۲۴۲,۱۵۳	۱۹,۰۰۶,۶۵۹,۳۵۰	۳۱۰,۷۸۳,۵۹۱,۴۲۹
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۳۸.۱۴٪	۶.۸۱٪	۶۰.۰۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲	۲۳.۶۹٪	۵.۵۶٪	۴۳.۱۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تعداد	تعداد	تعداد
خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) اول سال / دوره	۳۹۸,۶۰۷	۲۵۳,۱۲۴,۶۳۹,۳۸۸	۲۵۳,۱۲۴,۶۳۹,۳۸۸
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال / دوره	۹۶۸,۹۲۰	۱۸,۳۰۶	۳۸۸,۲۴۸
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال / دوره	(۳۴,۰۰۰)	-	(۴۸,۹۵۳)
سود (زیان) سال / دوره	-	-	-
تعدیلات	-	-	-
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره / سال	۱,۳۳۳,۵۲۷	۳۴۲,۱۲۶,۵۸۱,۶۰۶	۷۲۳,۲۶۹,۵۷۲,۹۶۶

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری ۱

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

شماره ثبت: ۴۰۱۱۳۶
شماره سند گردان گارانتی (سهامی خاص)

مؤسسه حساب داری و اوراق
(حسابداران رسمی)
۱۳۲۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۵ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه گذاری 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 می شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره گیری از صرفه جوییهای ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران 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 می یابد. مرکز اصلی این صندوق تهران، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان بیست و سوم، پلاک ۴، طبقه پنجم واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سیدگردان کاریزما	۳۴,۱۲۵	۹۷/۵
فریدون زارعی	۳۵۰	۱
محمد مهدی ناسوتی فرد	۵۲۵	۱/۵
	۳۵,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۰۴ با شماره ثبت ۴۰۱۱۳۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به

ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان بیست و سوم، پلاک ۴، طبقه ۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

متولی صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در بهمن ماه ۱۳۴۹ به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، آرژانتین، خیابان نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴، تلفن: ۸۸۷۲۶۶۶۵-۰۲۱

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ با شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی:

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده بلند مدت و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده کوتاه مدت بانکی با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده در طی ماه و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها براساس 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 ضامن صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس میشود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک سهام به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۵/۳۱				۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
۴۹۷۲۶۳۱	۱۶۲,۰۰۶,۵۷۵,۳۰۷	۱۶۹,۱۴۴,۴۲۲,۳۳۹	۶/۲۹	-	-	-	۰/۰۰
۷۸۵۰,۰۰۰	۱۴۸,۳۳۳,۳۷۴,۴۰۵	۱۶۲,۰۵۴,۵۶۵,۳۸۸	۶/۰۳	۶۱,۴۰۲,۱۷۸,۴۸۸	۴۸,۸۴۹,۶۷۹,۱۲۷	۴,۷۰۸,۴۸۲	۷/۱۶
۷۶۰,۰۰۰	۱۳,۲۵۰,۶۳۶,۳۲۲	۱۳,۲۱۲,۰۹۱,۹۵۵	۰/۴۹	۱۲,۷۸۵,۱۰۵,۲۲۳	۱۳,۶۹۷,۴۸۵,۸۸۱	۱,۱۵۳,۴۱۲	۱/۴۹
۷,۷۰۲,۰۶۰	۷۷,۵۰۳,۹۲۱,۰۳۱	۷۸,۳۱۷,۶۱۳,۲۳۲	۲/۹۱	۱۲,۳۱۴,۸۷۷,۴۹۲	۱۲,۰۶۱,۷۲۱,۳۰۴	۱,۱۸۷,۶۲۱	۱/۴۴
۴,۰۳۲,۴۴۳	۸۹۹,۶۵۸,۶۷۱,۲۶۴	۹۱۱,۷۲۸,۱۷۲,۴۶۳	۳۳/۹۳	۵۰۱۸,۰۳۲,۹۲۲,۱۸۲	۵۳۳,۳۰۲,۱۹۳,۲۰۶	۳,۸۱۱,۹۵۲	۵۸/۵۵
۶۵۰,۶۸۱۲	۲۹۴,۳۷۷,۱۶۸,۷۳۹	۲۵۵,۰۳۱,۱۸۱,۵۰۹	۹/۴۹	۱۴۰,۸۵۹,۸۵۹,۶۷۸	۱۴۷,۵۶۳,۳۷۰,۲۹۵	۶,۳۲۴,۷۸۹	۱۶/۴۳
۸,۸۳۰,۰۰۰	۷۸۰,۵۰۶,۴۴۴,۹۳۷	۶۳۸,۱۴۹,۱۶۵,۰۲۹	۲۳/۷۵	-	-	-	۰/۰۰
۲,۳۷۶,۱۳۶,۸۷۱,۹۰۵	۲,۳۲۷,۶۳۷,۲۱۱,۹۵۱	۸۲/۹۰	۸۵/۰۷	۷۲۹,۱۶۵,۹۴۳,۲۶۳	۷۵۵,۴۷۴,۳۴۹,۸۱۳		

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱					
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	-	-	-
۱۲/۰۶	۱۱۱,۹۶۵,۵۸۶,۸۱۱	۲/۴۰	۶۴,۵۵۲,۸۳۶,۱۴۵	۱۸	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	کوتاه مدت
۰/۰۴	۳۶۷,۵۹۸,۷۵۴	۰/۰۱	۳۷۴,۸۵۸,۴۵۳	۲۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۲۷	کوتاه مدت
۰/۰۷	۵۷۸,۲۳۰,۰۱۴	۷/۲۴	۱۹۴,۶۴۶,۵۹۲,۸۰۰	۱۸	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	کوتاه مدت
-	-	۵/۳۷	۱۴۴,۲۱۰,۵۳۸,۲۷۰	۱۸	-	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	کوتاه مدت
۱۳/۱۷	۱۱۳,۹۱۱,۴۱۵,۵۷۹	۱۵/۰۳	۴۰۳,۷۸۴,۸۲۵,۶۶۸				
							جمع

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

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت فرابورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱				تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	درصد از کل دارایی‌ها									خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد									ریال
۰/۰۱	۶,۷۲۶,۳۰۱,۶۰۹	۰/۲۲	۵,۸۴۸,۰۷۵,۶۴۰	۱۹۱,۵۳۰,۲۹۲	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۹۹۰۹۰۹۰۹	مشارکت دولتی-۹-شرایط خاص					
۰/۰۱	۶,۷۲۶,۳۰۱,۶۰۹	۰/۲۲	۵,۸۴۸,۰۷۵,۶۴۰	۱۹۱,۵۳۰,۲۹۲	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰									

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۴۱۴,۸۲۸,۲۷۵	۲۵۲,۵۰۸,۰۱۹	۱۸-۲۰	۲۵۵,۶۰۶,۲۷۰
۷,۴۶۶,۵۹۹,۰۶۱	۶,۰۵۲,۵۵۶,۳۱۷	۲۵٪	۶,۱۳۸,۱۹۳,۹۰۰
-	۴۳,۰۶۷,۹۳۶,۰۷۲	-	۴۳,۰۶۷,۹۳۶,۰۷۲
۷,۸۸۱,۴۲۷,۳۳۶	۴۹,۳۷۳,۰۰۰,۴۰۸		۴۹,۴۶۱,۷۳۶,۲۴۲

حساب های دریافتنی:

سود دریافتنی سپرده بانکی

سود سهام دریافتنی

حسابهای دریافتنی ناشی از بازارگردانی

جمع

۹- سایر حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-

ودیعه حق عضویت کانون کارگزاران

جمع

۱۰- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع میباشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود.

۱۳۹۹/۰۵/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۸,۱۴۷,۰۰۵	۲۶,۶۰۷,۹۴۶	(۷۴,۴۲۷,۰۶۶)	۱۶۰,۳۲۷,۸۸۵
۲,۰۶۳,۷۲۸	۱۷,۵۵۰,۰۰۰	(۲,۲۲۹,۳۴۱)	۱۷,۳۸۴,۳۸۷
۱۶۰,۰۸۱,۳۹۲	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۱۷۷,۸۸۶)	۴۲۰,۹۰۳,۵۰۶
۳۷۰,۲۹۲,۱۲۵	۳۹۴,۱۵۷,۹۴۶	(۱۶۵,۸۳۴,۲۹۳)	۵۹۸,۶۱۵,۷۷۸

مخارج نرم افزار

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره (بدهکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره (بدهکار)
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۱۱۹,۲۰۳,۷۸۳,۷۰۴	(۷,۲۶۱,۱۹۰,۷۱۴,۸۷۲)	۷,۱۹۴,۷۸۸,۴۸۸,۱۱۲	۵۲,۸۰۱,۵۵۶,۹۴۴
بانک مسکن	۹۸۹,۸۷۶	(۱۳۱,۰۶۲,۴۱۳,۲۲۳,۶۵۵)	۱۳۱,۰۵۹,۸۴۲,۸۸۳,۱۶۹	(۲,۵۶۹,۳۵۰,۶۱۰)
اردیبهشت ایرانیان	(۵,۳۲۵,۹۳۳,۵۷۹)	(۳۹۰,۵۳۲,۶۶۰,۶۸۳)	۳۹۱,۲۸۶,۷۱۳,۷۹۰	(۴,۴۷۱,۸۸۰,۴۷۲)
جمع	۱۱۳,۸۷۸,۸۴۰,۰۰۱	(۱۳۸,۷۱۴,۱۳۶,۵۹۹,۲۱۰)	۱۳۸,۶۴۶,۰۱۸,۰۸۵,۰۷۱	۴۵,۷۶۰,۳۲۵,۸۶۲

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
مدیر	ریال	ریال
	۸,۶۶۸,۹۵۳,۰۱۱	۳,۸۷۴,۵۶۶,۷۹۳
متولی	۳۴۰,۵۶۴,۴۹۹	۱۴۰,۵۶۴,۴۹۹
حسابرس	۱۰۲,۰۱۸,۲۴۹	۷۹,۸۸۱,۷۰۸
جمع	۹,۱۱۱,۵۳۵,۷۵۹	۴,۰۹۵,۰۱۳,۰۰۰

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
بدهی نرم افزار	۳۴۹,۴۹۷,۲۳۲	۲۸۰,۲۴۳,۰۸۱
ذخیره تصفیه	۷۲۸,۱۰۹,۴۹۴	۳۲۱,۸۷۵,۱۴۲
اعتبار دریافتی از کارگزاری	۲۲۶,۸۱۲,۶۵۸,۸۴۹	۱۰,۳۵۴,۴۰۴,۹۸۵
پیش دریافت سود اوراق مشارکت شهرداری مشهد	۱,۲۲۶,۳۵۷,۷۱۲	۴,۹۰۵,۴۳۰,۷۳۷
سایر	۹۶۹,۴۸۷	-
جمع	۳۲۹,۱۱۷,۵۹۲,۷۷۴	۱۵,۸۶۱,۹۵۳,۹۴۵

۱۳-۱- اعتبار دریافتی از بابت دریافت اعتبار از کارگزاری بانک پاسارگاد و به نرخ بهره ۲۰ درصد می باشد.

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱,۲۹۸,۵۲۷	۲,۳۴۰,۱۷۶,۱۶۲,۰۲۵
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۶۳,۰۷۶,۲۱۳,۰۲۵
جمع	۱,۳۳۳,۵۲۷	۲,۴۰۳,۲۵۲,۳۷۵,۰۵۰
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۳۶۳,۶۰۷	۶۵۹,۷۶۲,۳۲۱,۳۲۸
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۶۳,۵۰۷,۲۵۱,۶۳۸
جمع	۳۹۸,۶۰۷	۷۲۳,۲۶۹,۵۷۲,۹۶۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۶۶۷,۲۵۳,۲۳۶,۳۹۶	۲,۱۳۵,۹۷۶,۴۹۴	۲۴۰,۸۸۲,۷۹۴,۸۸۸
۱۵-۲ درآمد بازارگردانی	۳۹,۲۸۰,۴۰۹,۶۳۳	-	۱۷,۵۶۱,۱۶۸,۳۲۴
۱۵-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۳,۰۹۷,۲۵۷	۷۵,۹۶۹,۱۹۰	۴,۹۳۶,۸۴۵,۹۳۱
	<u>۷۰۶,۵۴۶,۷۴۳,۲۸۶</u>	<u>۲,۲۱۱,۹۴۵,۶۸۴</u>	<u>۲۶۳,۳۸۰,۸۰۹,۱۴۳</u>

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
۱۱,۳۹۳,۳۸۸	۲,۳۲۲,۲۵۶,۱۷۳,۴۷۲	۱,۹۶۰,۵۵۸,۳۵۰,۰۹۱	(۲,۲۶۷,۹۳۲,۳۲۳)	۳۵۹,۴۲۹,۸۹۱,۰۵۸	ریال	سود (زیان) فروش
۱۷,۲۴۹,۶۹۸	۲۸۸,۵۸۸,۱۸۳,۰۶۳	۲۵۶,۴۹۰,۴۸۹,۷۶۸	(۵۸۰,۳۷۰,۳۷۳)	۳۱,۵۱۷,۳۲۲,۹۲۲	ریال	سود (زیان) فروش
۱,۹۴۰,۴۶۸	۱۷۱,۵۵۹,۸۶۹,۴۸۸	۱۷۲,۹۶۶,۷۷۷,۳۲۰	(۲۸۶,۸۴۵,۵۸۶)	(۱,۶۹۳,۷۵۳,۴۱۸)	-	-
۴,۳۹۰,۹۷۶,۹۳۶	۴۴,۴۲۴,۹۵۲,۲۶۹,۴۲۲	۴۴,۲۱۹,۰۶۱,۱۲۲,۹۲۲	(۵,۸۸۵,۱۱۹,۳۲۲)	۲۰۰,۰۰۶,۰۲۷,۱۷۸	-	-
۶,۰۲۸,۳۴۸	۱۰۰,۳۴۷,۸۲۶,۷۱۲	۹۸,۱۲۸,۸۳۷,۵۴۲	(۳۷۱,۴۴۲,۷۷۳)	۱,۸۴۷,۵۴۶,۳۹۷	-	-
۱,۱۱۲,۴۰۹	۳۷,۳۰۵,۲۸۱,۸۷۶	۳۵,۵۱۸,۱۹۷,۵۲۷	(۱۲۲,۸۴۳,۸۷۸)	۱,۶۶۴,۲۴۰,۴۷۱	-	-
۲۵,۷۸۵,۱۹۸	۹۴۹,۲۵۹,۸۵۵,۲۳۳	۸۷۲,۹۴۱,۳۶۷,۳۴۶	(۱,۸۳۶,۵۲۶,۰۹۹)	۷۴,۴۸۱,۹۶۱,۷۸۸	-	-
-	-	-	-	-	۲۰۹,۱۵۶,۰۷۸	۵,۰۲۰,۰۷۱,۹۳۶
	<u>۴۸,۲۹۴,۲۶۹,۴۵۹,۴۶۶</u>	<u>۴۷,۶۱۵,۶۶۵,۱۴۲,۵۱۶</u>	<u>(۱۱,۳۵۱,۰۸۰,۳۵۴)</u>	<u>۶۶۷,۲۵۳,۲۳۶,۳۹۶</u>	<u>۲,۱۳۵,۹۷۶,۴۹۴</u>	<u>۲۴۰,۸۸۲,۷۹۴,۸۸۸</u>

صندوق سرمایه گذاری کاریس-سهام (کاریس)

بیمه ما (ما)

تولید برق ماهتاب کهنوج (یکه‌نوج)

صندوق سرمایه گذاری بادرآمد ثابت کمند

بیمه معلم (ومعلم)

بازرسی مهندسی و صنعتی ایران (خبازرس)

فولاد خوزستان (فخوز)

زیرین معدن آسیا (فزیرین)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۵-۲- درآمد بازارگردانی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳,۶۷۹,۰۷۲,۶۲۲	-	۱۰,۰۹۴,۵۶۹,۲۶۳
۳۴,۴۶۷,۲۲۳,۳۸۰	-	۷,۴۶۶,۵۹۹,۰۶۱
۱,۱۳۴,۱۱۳,۶۳۱	-	-
۳۹,۲۸۰,۴۰۹,۶۳۳	-	۱۷,۵۶۱,۱۶۸,۳۲۴

مشارکت ش مشهد ۱۱۲-۰۳ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه گذاری بادرآمد ثابت کمند

صندوق سرمایه گذاری سپهر کاریزما

۱۵-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱						
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	۱,۲۷۱,۳۲۷,۱۶۵
۷۰۰	۶۵۷,۷۳۹,۴۷۳	۶۴۴,۴۱۴,۸۰۸	(۲۲۷,۴۰۸)	۱۳,۰۹۷,۲۵۷	۷۵,۹۶۹,۱۹۰	۴,۵۹۷,۰۳۹,۹۸۰
-	-	-	-	-	-	(۹۳۱,۵۲۱,۲۱۴)
	۶۵۷,۷۳۹,۴۷۳	۶۴۴,۴۱۴,۸۰۸	(۲۲۷,۴۰۸)	۱۳,۰۹۷,۲۵۷	۷۵,۹۶۹,۱۹۰	۴,۹۳۶,۸۴۵,۹۳۱

سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۱

مشارکت دولتی-۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

مشارکت ش مشهد ۱۱۲-۰۳ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	(۱۴۸,۵۰۵,۵۰۳,۴۵۸)	۱,۷۴۰,۶۸۹,۷۷۰	(۲۶,۳۰۸,۵۹۱,۲۴۱)
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۶۷,۳۲۶,۱۹۵	۵۶۵,۸۹۴,۱۸۹	۳۹۴,۱۷۱,۸۴۵
جمع	(۱۴۸,۴۳۸,۱۷۷,۲۶۳)	۲,۳۰۶,۵۸۳,۹۵۹	(۲۵,۹۱۴,۴۱۹,۳۹۶)

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری کاریس-سهام (کاریس)	۴,۰۳۲,۴۴۳	۹۱۲,۶۳۸,۶۲۹,۵۳۲	۸۹۹,۰۲۸,۴۳۰,۷۱۸	(۹۱۰,۳۵۷,۰۳۳)	۱۲,۶۹۹,۸۴۱,۷۸۱	-	(۳۱,۴۹۸,۲۷۱,۰۲۴)	
بیمه ما (ما)	۷,۸۵۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۹۷۱,۶۴۴,۰۵۸	(۵۱۸,۹۳۴,۶۱۲)	۱۳,۰۸۲,۹۲۱,۳۳۰	۱,۶۷۳,۹۴۴,۵۵۰	۱۲,۵۵۲,۳۱۴,۸۲۰	
تولید برق ماهتاب کهنوج (بکهنوج ۱)	۸,۸۳۰,۰۰۰	۶۴۰,۱۹۲,۶۶۰,۰۰۰	۷۸۰,۵۰۶,۴۲۴,۹۳۷	(۲,۰۴۳,۴۹۴,۹۷۱)	(۱۴۲,۳۵۷,۲۵۹,۹۰۸)	-	-	
صندوق سرمایه گذاری بادرآمد ثابت کمند	۷,۷۰۲,۰۶۰	۷۸,۳۲۹,۹۵۰,۲۰۰	۷۷,۵۰۳,۹۲۱,۰۳۲	(۱۲,۳۳۶,۹۶۷)	۸۱۳,۶۹۲,۲۰۱	-	۲۵۳,۱۵۶,۱۸۸	
بیمه معلم (ومعلم ۱)	۷۶۰,۰۰۰	۱۳,۲۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۵۰,۵۹۸,۹۸۳	(۴۲,۳۰۸,۰۴۵)	(۵۳۸,۵۰۷,۰۲۸)	-	(۹۱۲,۳۸۰,۶۵۹)	
بازرسی مهندسی و صنعتی ایران (خبازرس ۱)	۴,۹۷۲,۶۳۱	۱۶۹,۶۸۶,۰۶۰,۳۴۴	۱۶۲,۰۰۶,۵۷۵,۳۰۸	(۵۴۱,۶۳۷,۹۰۴)	۷,۱۳۷,۸۴۷,۰۳۲	-	-	
فولاد خوزستان (فخوز)	۶,۵۰۶,۸۱۲	۲۵۵,۸۴۷,۸۴۷,۸۴۰	۲۹۴,۳۷۵,۲۲۰,۳۷۶	(۸۱۶,۶۶۶,۳۳۰)	(۳۹,۳۴۴,۰۳۸,۸۶۶)	-	(۶,۷۰۳,۴۱۰,۵۶۶)	
زرین معدن آسیا	-	-	-	-	-	۶۶,۷۴۵,۲۲۰	-	
جمع	۲,۲۳۲,۵۲۳,۰۴۷,۸۱۶	۲,۳۷۶,۱۴۲,۸۱۵,۴۱۲	(۴,۸۸۵,۷۳۵,۸۶۲)	(۱۴۸,۵۰۵,۵۰۳,۴۵۸)	۱,۷۴۰,۶۸۹,۷۷۰	(۲۶,۳۰۸,۵۹۱,۲۴۱)		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱							مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱							
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۷۰۰	۵,۶۶۰,۰۸۲,۹۰۰	۵,۵۸۹,۲۱۹,۱۵۳	(۳,۵۳۷,۵۵۲)	۶۷,۳۲۶,۱۹۵	۵۶۵,۸۹۴,۱۸۹	۳۹۴,۱۷۱,۸۴۵	
جمع	۵,۶۶۰,۰۸۲,۹۰۰	۵,۵۸۹,۲۱۹,۱۵۳	(۳,۵۳۷,۵۵۲)	۶۷,۳۲۶,۱۹۵	۵۶۵,۸۹۴,۱۸۹	۳۹۴,۱۷۱,۸۴۵	

۱۷- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱								
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱								
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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۵,۲۹۰,۰۰۰	۵۳۰	۲,۸۰۳,۷۰۰,۰۰۰	(۸۵,۶۳۷,۵۸۳)	۲,۷۱۸,۰۶۲,۴۱۷	-
بیمه ما	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۸,۳۶۴,۱۰۵	۳۸۰	۳,۱۷۸,۳۵۹,۹۰۰	-	۳,۱۷۸,۳۵۹,۹۰۰	-
بیمه معلم	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۷۸۰,۶۷۰	۲۰۰	۱۵۶,۱۳۴,۰۰۰	-	۱۵۶,۱۳۴,۰۰۰	-
زرین معدن آسیا	-	-	-	-	-	-	-	۵۳,۹۴۸,۰۰۰
بیمه ما	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۲,۶۷۸,۷۶۰
								۱,۱۹۸,۸۳۶,۱۰۰
								۱,۳۸۶,۶۲۶,۷۶۰
								۱,۲۵۱,۶۲۷,۰۳۸
								۶,۰۵۲,۵۵۶,۳۱۷
								(۸۵,۶۳۷,۵۸۳)
								۶,۱۳۸,۱۹۳,۹۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک میشود:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۲۲۳,۸۹۳,۰۹۲	۱,۷۴۷,۱۲۳,۰۶۲	۱۰,۰۰۲,۸۴۱,۸۱۰
۱۸-۲	۶,۱۸۱,۴۵۳,۰۹۶	۱۱,۹۰۵,۷۶۳,۰۹۷	۶۶,۸۳۳,۲۰۶,۱۴۱
	۶,۴۰۵,۳۴۶,۱۸۸	۱۳,۶۵۲,۸۸۶,۱۵۹	۷۶,۸۳۶,۰۴۷,۹۵۱

سود اوراق مشارکت
سود سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
-	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	-	۱۸	-	-	-	۲۲,۸۰۷,۶۹۶	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	-	۲۲۳,۸۹۳,۰۹۲	۱,۷۴۷,۱۲۳,۰۶۲	۹,۹۸۰,۰۳۴,۱۱۴	۱,۷۴۷,۱۲۳,۰۶۲
		۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-	۲۲۳,۸۹۳,۰۹۲	۱,۷۴۷,۱۲۳,۰۶۲	۱۰,۰۰۲,۸۴۱,۸۱۰	۱,۷۴۷,۱۲۳,۰۶۲

مشارکت ش مشهد ۱۱۲-۰۳ماهه ۱۸٪
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	-	۱۹۴,۶۴۶,۵۹۲,۸۰۰	۱۸	-	۲,۸۰۲,۷۰۶,۳۷۰	۱,۵۲۳,۳۵۸	۴,۶۶۹,۳۷۹	۱,۵۲۳,۳۵۸
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	-	۶۴,۵۵۲,۸۳۶,۱۴۵	۱۸	(۲,۹۴۱,۴۸۶)	۳,۳۷۱,۱۲۴,۷۰۲	۱۱,۶۳۰,۲۱۴,۵۸۶	۶۶,۳۸۷,۹۰۱,۹۴۴	۱۱,۶۳۰,۲۱۴,۵۸۶
-	-	-	-	-	-	-	۱۴۳,۲۵۳,۶۱۸	-
۱۳۹۷/۰۹/۲۷	-	۳۷۴,۸۵۸,۴۵۳	۲۰	-	۷,۶۰۹,۶۹۹	۲۷۴,۰۲۵,۱۵۳	۲۹۷,۳۸۱,۲۰۰	۲۷۴,۰۲۵,۱۵۳
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	-	۱۴۴,۲۱۰,۵۳۸,۲۷۰	۲۰	-	۱۲,۳۲۵	-	-	-
		۴۰۳,۷۸۴,۸۲۵,۶۶۸		(۲,۹۴۱,۴۸۶)	۶,۱۸۱,۴۵۳,۰۹۶	۱۱,۹۰۵,۷۶۳,۰۹۷	۶۶,۸۳۳,۲۰۶,۱۴۱	۱۱,۹۰۵,۷۶۳,۰۹۷

سپرده بانکی :

آینده ۰۲۰۳۳۱۷۰۸۵۰۰۱
آینده ۰۸۰۱۱۸۵۷۱۰۰۰۴
ملت ۸۴۹۳۲۰۸۶۷۹
شهر ۷۰۰۸۳۱۰۹۷۹۸۸
پاسارگاد ۱-۱۴۳۱۸۰۸۶-۸۱۰۰-۲۷۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳,۴۶۷,۸۳۵	-	۴,۲۹۸,۴۲۶
۴۸۴,۱۹۵,۴۵۶	-	۱,۸۹۱,۸۰۰
۴۸۷,۶۶۳,۲۹۱	-	۶,۱۹۰,۲۲۶

تعدیل سود سپرده بانکی
درآمد سود ماهانه صندوق

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان بشرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴,۷۶۷,۵۹۸,۲۷۲	۲۶۷,۵۸۶,۳۳۵	۳,۲۱۶,۲۹۹,۱۰۳
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	۱۴۰,۵۶۴,۴۹۹
۲۲,۱۳۶,۵۴۱	۲۰,۳۸۳,۷۴۰	۷۹,۸۸۱,۷۰۸
۴,۹۸۹,۷۳۴,۸۱۳	۳۱۳,۴۴۹,۴۷۱	۳,۴۳۶,۷۴۵,۳۱۰

مدیر صندوق
متولی صندوق
حسابرس صندوق
جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۰۶,۳۳۴,۳۵۲	۷۸۱,۰۹۵	۳۲۱,۲۳۹,۸۸۶
۱۴۳,۶۸۱,۲۱۷	۸۶,۰۹۴,۵۶۴	۴۷۸,۰۴۷,۱۰۳
-	۱,۱۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰
۲,۲۲۹,۳۴۱	-	۵۱,۶۰۷,۱۸۴
۱۳۹,۱۷۷,۸۸۶	۱۴,۹۵۸,۳۶۰	۱۳۹,۹۱۸,۶۰۸
۶۹۱,۳۲۲,۷۹۶	۱۰۲,۹۳۴,۰۱۹	۹۹۶,۰۶۲,۷۸۱

هزینه تصفیه
هزینه نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه برگزاری مجامع
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
جمع

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴,۰۹۶,۸۳۲,۰۵۷	-	۴۷۸,۸۵۵,۱۶۴
۴,۰۹۶,۸۳۲,۰۵۷	-	۴۷۸,۸۵۵,۱۶۴

هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک پاسارگاد
جمع

نرخ بهره اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک پاسارگاد به نرخ ۲۰ درصد می باشد.

۲۳- تعديلات

تعديلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۵۵,۴۰۴,۴۱۹,۹۳۱	۵۱,۶۸۹,۲۸۲,۸۶۸	۱۰۸,۶۷۰,۱۹۵,۸۶۸
(۷۱,۶۱۷,۸۶۰,۰۰۰)	-	(۲۸۸,۶۰۳,۸۵۳,۷۱۹)
۱۸۳,۷۸۶,۵۵۹,۹۳۱	۵۱,۶۸۹,۲۸۲,۸۶۸	(۱۷۹,۹۳۳,۶۵۷,۸۵۱)

تعديلات ناشی از صدور
تعديلات ناشی از ابطال
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق از نوع بازارگردانی می باشد، به موجب مفاد اساسنامه، امید نامه و مجوزهای اخذ شده اوراق بهادار مندرج در جدول زیر جزء تعهدات صندوق بوده که می بایست عملیات بازارگردانی انجام شود:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	مشارکت دولتی ۹	اشاد۹	۲	۷۰۰	۱۵,۰۰۰
۲	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند	کمند	۲	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۳	بیمه ما	ما	۳	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۴	تولید برق ماهتاب کهنوج	بکهنوج	۳	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۵	بازرسی مهندسی و صنعتی ایران	خیابازرس	۱	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۶	پتروشیمی پارس	پارس	۳	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۷	بیمه معلم	ومعلم	۳	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۸	صندوق سرمایه گذاری سپهر کاریزما	کاریس	۲	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۹	فولاد خوزستان	فخوز	۳	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	اوراق مشهد - ۰۱۱۲	مشهد	۱	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان کاریزما	مدیر صندوق	ممتاز	۳۴,۱۲۵	۲/۵۶	ممتاز	۳۴,۱۲۵
			عادی	۴۴,۶۸۹	۳/۳۵	عادی	۴۰,۲۶۲
	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه	اشخاص وابسته	عادی	۱۷۳,۸۵۴	۱۳/۰۴	-	۱۵۹,۰۹۶
	شرکت سرمایه گذاری کاریزما	اشخاص وابسته	عادی	۳۲,۸۷۷	۲/۴۷	-	-
	محمد مهدی ناسوتی فرد	سهامدار مدیر	ممتاز	۵۲۵	۰/۰۴	-	۵۲۵
	فریدون زارعی	سهامدار مدیر	ممتاز	۳۵۰	۰/۰۳	عادی	۳۵۰
جمع				۲۸۶,۴۲۰	۲۱/۴۸	-	۲۳۴,۳۵۸

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		نوع وابستگی	طرف	
موضوع معامله	ارزش معامله		معامله	تاریخ معامله
کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۹,۴۷۸,۶۸۹,۳۹۵	کارگزار	بانک پاسارگاد	طی دوره
کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۲۳۳,۴۴۲,۵۴۳	کارگزار	اردیبهشت ایرانیان	طی دوره
کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۵,۷۸۶,۶۷۱,۲۷۵	کارگزار	بانک مسکن	طی دوره
کارمزد مدیر	۴,۷۶۷,۵۹۸,۲۷۲	مدیر	سبد گردان کاریزما	طی دوره
حق الزحمه	۲۲,۱۳۶,۵۴۱	حسابرس	موسسه حسابرسی رهبین	طی دوره
کارمزد متولی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی فعلی	موسسه حسابرسی رازدار	طی دوره
کارمزد متولی	-	متولی سابق	موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود	طی دوره

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده ، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۲۸- نسبت کفایت سرمایه

نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۵/۳۱

خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
جمع دارایی جاری	۲,۶۸۷,۲۴۱,۸۲۹,۴۴۵	۱,۹۰۷,۲۳۹,۴۸۱,۲۰۸	۲,۳۵۸,۳۰۹,۳۹۳,۸۰۱
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۲,۶۸۷,۲۴۱,۸۲۹,۴۴۵	۱,۹۰۷,۲۳۹,۴۸۱,۲۰۸	۲,۳۵۸,۳۰۹,۳۹۳,۸۰۱
جمع بدهی های جاری	۲۸۳,۹۸۹,۴۵۴,۳۹۴	۲۸۲,۱۶۷,۱۴۷,۲۴۲	۲۸۰,۸۸۸,۰۸۶,۳۵۳
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۲۸۳,۹۸۹,۴۵۴,۳۹۴	۲۸۲,۱۶۷,۱۴۷,۲۴۲	۲۸۰,۸۸۸,۰۸۶,۳۵۳
جمع کل تعهدات	۴۰۷,۱۳۲,۱۵۵,۰۰۰	۱۸۷,۷۴۶,۸۷۱,۰۰۰	۱,۸۷۷,۴۶۸,۷۱۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۶۹۱,۱۲۱,۶۰۹,۳۹۴	۴۶۹,۹۱۴,۰۱۸,۲۴۲	۲,۱۵۸,۳۵۶,۷۹۶,۳۵۳
نسبت جاری	۳/۸۹	۴/۰۶	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۲۶	-	۰/۹۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۳۹۹/۰۵/۳۱

زیرین معدن آسیا	مشارکت دولتی ۹	سلف نفت خام ۹۸۱	بیمه ما	بازرسی مهندسی و صنعتی ایران	بیمه معلم	صندوق سرمایه گذاری سپهر کاریزما	فولاد خوزستان	صندوق سن. یا درآمد ثابت کمند	اوراق مشهود - ۰۱۱۲	تولید برق ماهتاب کهنوج
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	۱۶۲,۰۵۴,۵۶۵,۳۸۸	۱۶۹,۱۴۴,۴۲۲,۳۳۹	۱۳,۲۱۲,۰۹۱,۹۵۵	۹۱۱,۷۲۸,۲۷۲,۴۹۹	۲۵۵,۰۳۱,۱۸۱,۵۰۹	۷۸,۳۱۷,۶۱۳,۲۳۲	-	۶۳۸,۱۴۹,۱۶۵,۰۲۹
۱۹۰,۶۰۸,۴۷۹	۲۰,۱۴,۹۶۷,۳۹۳	۶۴۲,۸۶۸,۵۷۴	۳۹,۷۴۸,۷۷۴,۹۹۱	-	۱,۶۲۵,۴۷۹,۷۰۷	۲۵۸,۵۱۵,۳۹۴	۲۱,۴۷۰,۴۵۰,۵۷۹	۱۵۲,۴۷۶,۴۵۵,۵۱۰	۱۸۵,۳۵۶,۷۰۵,۰۴۱	-
-	۵,۸۴۸,۰۷۵,۶۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۲,۹۵۷,۶۱۸	۳,۲۹۸,۸۴۱	۳,۱۷۸,۳۵۹,۹۰۰	-	۱۵۶,۱۳۴,۰۰۰	۱,۱۳۵,۱۱۰,۱۳۳	۲,۷۱۸,۰۶۲,۴۱۷	۴۱,۹۳۳,۸۲۲,۴۴۱	۲۴۵,۲۵۵,۰۵۸	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۴,۲۷۵,۹۵۷	۷۸,۷۰۰,۰۱۲	۴۹,۶۰۹,۳۷۰	۷۸,۷۰۰,۰۱۲	۱۱,۵۵۸,۵۱۸	۶۳,۷۵۶,۱۳۰	۶۰,۳۵۱,۹۹۴	۶۰,۳۵۱,۹۹۴	۴۹,۳۹۹,۸۵۰	۶۰,۳۵۱,۹۹۴	۱۱,۵۵۹,۹۴۷
-	-	-	۴,۷۷۲,۲۳۶,۰۱۳	-	۴,۴۷۱,۸۸۰,۴۷۲	-	-	۲,۵۲۲,۵۴۳,۹۹۷	-	-
۲۶۴,۸۸۴,۴۳۶	۷,۹۴۴,۷۰۰,۶۶۳	۶۹۵,۷۷۶,۷۸۵	۲۰۹,۸۳۲,۶۳۶,۳۰۴	۱۶۹,۱۵۵,۹۸۰,۸۵۷	۱۹,۵۲۹,۳۴۲,۲۶۴	۹۱۳,۱۸۲,۲۵۰,۰۲۰	۲۷۹,۲۸۰,۰۴۶,۴۹۹	۲۷۵,۲۹۹,۸۳۵,۰۳۰	۱۸۵,۶۶۲,۳۱۲,۰۹۳	۶۳۸,۱۶۰,۷۲۴,۹۷۶

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

حسابهای دریافتی

سایر حسابهای دریافتی

سایر دارایی ها

جاری کارگزاران

جمع دارایی

بدهی ها

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

-	-	-	-	-	-	۳۵,۶۴۱,۰۱۵,۹۰۴	۱۲,۲۶۰,۹۸۸,۹۲۰	-	-	۹,۶۲۴,۹۸۱,۵۲۰
۲۳۴,۳۲۲,۷۵۶	۴۳۷,۸۱۴,۸۱۵	۵۹۸,۲۱۸,۵۲۱	۱,۰۸۷,۸۸۶,۵۲۵	۲۳۳,۷۸۱,۴۰۳	۲۴۲,۷۹۸,۶۲۹	۲,۹۸۳,۸۲۵,۴۲۵	۱,۶۶۰,۸۱۰,۰۷۷	۲۸۴,۹۰۱,۱۲۲	۴۴۲,۹۱۹,۰۹۸	۹۰۴,۲۵۷,۳۸۸
۷۵,۳۵۶,۷۲۰	۸۷,۰۹۰,۶۳۵	۸۸,۲۹۴,۷۹۵	۱۲۶,۹۸۶,۳۴۰	۱۸۰,۳۴۸,۳۹	۴۳,۹۳۰,۸۳۹	۱۶۸,۸۱۱,۴۴۹,۶۶۴	۱۸۷,۴۴۱,۷۲۸	۵۲,۱۳۸,۶۷۹	۱,۳۸۴,۸۸۱,۷۸۵	۵۸,۲۴۱,۹۸۶,۷۵۰
۳۰۹,۶۷۹,۴۷۶	۵۲۴,۹۰۵,۴۵۰	۶۸۶,۵۱۳,۳۱۶	۱,۲۱۴,۸۷۲,۸۶۵	۲۵۱,۸۱۶,۲۴۲	۲۸۶,۷۲۹,۴۶۸	۲۰۷,۴۳۶,۲۹۰,۹۹۳	۱۴,۱۰۹,۲۴۰,۷۲۵	۳۳۷,۰۳۹,۸۰۱	۱,۸۲۷,۸۰۰,۸۸۳	۶۸,۷۷۱,۲۲۵,۶۵۸
(۴۴,۷۹۵,۰۴۰)	۷,۴۱۹,۷۹۵,۲۱۳	۹,۲۶۳,۴۶۹	۲۰۸,۶۱۷,۷۶۳,۴۳۹	۱۶۸,۹۰۴,۱۶۴,۶۱۵	۱۹,۲۴۲,۶۱۲,۷۹۶	۷۰۵,۷۴۵,۹۵۹,۰۲۷	۲۶۵,۱۷۰,۸۰۵,۷۷۴	۲۷۴,۹۶۲,۷۹۵,۲۲۹	۱۸۳,۸۳۴,۵۱۱,۲۱۰	۵۶۹,۳۸۹,۴۹۹,۳۱۸
(۲۲,۳۹۸)	۳۷۰,۹۹۰	۷۱۳	۶,۲۰۰,۱۸۹	۱,۰۵۸,۴۱۰	۱,۶۳۵,۵۸۱	۷,۷۳۷,۲۵۵	۲۰,۸۲,۰۴۱	۱۵,۲۳۵,۹۲۸	۱,۲۹۳,۱۶۱	۷۹۶,۶۲۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱

بازرسی مهندسی و صنعتی ایران (خبیازرس ۱)	تولید برق ماهتاب کهنوج (بکهنوج ۱)	اوراق مشهد - ۱۱۲۰	فولاد خوزستان	صندوق سرمایه گذاری بدرآمد ثابت کمند	صندوق سرمایه گذاری سپهر کاریزما	بیمه معلم	اوراق سلف نفت داخلی	بیمه ما	مشارکت دولتی ۹	زرین معدن آسیا
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:										
۱,۶۶۴,۲۴۰,۴۷۱	(۱,۶۹۳,۷۵۳,۴۱۸)	۳,۶۷۹,۰۷۲,۶۲۲	۷۴,۴۸۱,۹۶۱,۷۸۸	۲۳۴,۴۷۳,۲۵۰,۵۵۸	۳۶۰,۵۶۴,۰۰۴,۶۸۹	۱,۸۴۷,۵۴۶,۳۹۷	-	۳۱,۵۱۷,۳۲۲,۹۲۲	۱۳,۰۹۷,۲۵۷	-
۷,۱۳۷,۸۴۷,۰۳۲	(۱۴۲,۳۵۷,۲۵۹,۹۰۸)	-	(۳۹,۳۴۴,۰۳۸,۸۶۶)	۸۱۳,۶۹۲,۲۰۱	۱۲,۶۹۹,۸۴۱,۷۸۱	(۵۳۸,۵۰۷,۰۲۸)	-	۱۳,۰۸۲,۹۲۱,۳۳۰	۶۷,۳۲۶,۱۹۵	-
-	-	-	۲,۷۱۸,۰۶۲,۴۱۷	-	-	۱۵۶,۱۳۴,۰۰۰	-	۳,۱۷۸,۳۵۹,۹۰۰	-	-
۱۵۰,۸۵۸,۱۱۳	-	۲,۲۱۳,۴۶۵,۱۰۲	۲,۰۰۸,۹۵۹,۰۳۱	۴۷۹,۵۹۲,۵۵۷	۳۸,۲۰۹,۳۹۱	۲۰۸,۵۲۳,۷۴۱	۴,۴۴۸,۸۷۲	۱,۰۱۸,۴۶۹,۸۸۰	۲۸۲,۸۱۹,۵۰۱	-
-	-	۳۷,۰۹۴	۱,۶۰۷,۴۲۰	۴۸۴,۵۰۸,۸۶۵	۵۵,۴۸۳	۹۲,۸۹۹	۹,۰۶۸	۱,۲۷۱,۴۳۲	۸۱,۰۳۰	-
۸,۹۵۲,۹۴۵,۶۱۶	(۱۴۴,۰۵۱,۰۱۳,۳۲۶)	۵,۸۹۲,۵۷۴,۸۱۸	۳۹,۸۶۶,۵۵۱,۷۹۰	۲۳۶,۲۵۱,۰۴۴,۱۸۱	۳۷۳,۳۰۲,۱۱۱,۳۴۴	۱,۶۷۳,۷۹۰,۰۰۹	۴,۴۵۷,۹۴۰	۴۸,۷۹۸,۳۴۵,۴۶۴	۳۶۳,۳۲۳,۹۸۳	-
هزینه‌ها:										
(۲۲۰,۳۲۳,۰۴۷)	(۸۹۱,۰۶۷,۷۹۸)	(۳۷,۰۶۴,۸۰۳)	(۵۹۶,۹۵۸,۶۳۸)	(۲۴۷,۳۹۷,۵۲۵)	(۲,۴۸۶,۲۵۸,۷۹۶)	(۴۹,۱۲۰,۷۳۶)	(۱,۱۴۰,۵۳۷)	(۴۴۶,۷۲۵,۸۷۳)	(۱۳,۶۷۷,۰۶۰)	-
(۳۱,۲۱۴,۶۷۷)	(۵۷,۳۴۹,۸۶۶)	(۸۰,۸۳۹,۰۴۱)	(۱۰۴,۶۱۳,۰۱۱)	(۶۵,۱۴۹,۸۵۳)	(۱۶۱,۸۰۱,۶۰۰)	(۳۸,۶۰۱,۳۵۳)	(۳,۵۱۸,۹۷۳)	(۷۵,۲۰۸,۵۳۰)	(۳۳,۰۲۵,۸۹۲)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
۸,۷۱۱,۴۰۷,۸۹۲	(۱۴۴,۹۹۹,۴۳۰,۹۹۰)	۵,۷۷۴,۶۷۰,۹۷۴	۳۹,۱۶۴,۹۸۰,۱۴۱	۲۳۵,۹۳۸,۴۹۶,۸۰۳	۳۷۰,۶۵۴,۰۵۰,۹۴۸	۱,۵۸۶,۰۶۷,۹۲۰	(۲۰۱,۵۷۰)	۴۸,۲۷۶,۴۱۱,۰۶۱	۳۱۶,۶۲۱,۰۳۱	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
-	(۳۶۲,۰۶۹,۶۹۲)	-	-	(۱,۸۲۰,۰۰۰)	(۳,۷۳۲,۳۴۲,۳۶۵)	-	(۲۵۰,۰۰۰)	-	(۳۵۰,۰۰۰)	-
۸,۷۱۱,۴۰۷,۸۹۲	(۱۴۵,۳۶۱,۵۰۰,۶۸۲)	۵,۷۷۴,۶۷۰,۹۷۴	۳۹,۱۶۴,۹۸۰,۱۴۱	۲۳۵,۹۳۶,۶۷۶,۸۰۳	۳۶۶,۹۳۱,۷۰۸,۵۸۳	۱,۵۸۶,۰۶۷,۹۲۰	(۴۵۱,۵۷۰)	۴۸,۲۷۶,۴۱۱,۰۶۱	۳۱۶,۲۷۱,۰۳۱	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

ج)صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱																					
زیرین معدن آسیا		مشارکت دولتی ۹		بیمه ما		اوراق سلف نفت داخلی		بیمه معلم		صندوق سرمایه گذاری سپهر کاریزما		فولاد خوزستان		اوراق مشهد -۱۱۲۰		صندوق سرمایه گذاری بادرآمد ثابت کمند		بازرسی مهندسی و صنعتی ایران (خیابارس ۱)		تولید برق ماهتاب کهنوج (کهنوج ۱)	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰	۲,۰۰۵,۰۴۹,۸۹۵	۲۰,۰۰۰	۲۵,۶۰۳,۵۲۴,۱۸۲	۲۵,۱۲۳	۱۱۰,۳۴۴,۲۲۲,۶۸۲	۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۱۱,۷۶۵	۱۸,۲۶۶,۳۰۱,۶۰۰	۴۳,۵۷۹	۱۲۶,۸۲۹,۵۳۳,۴۳۴	۱۲۷,۳۶۱	۲۲۶,۰۰۵,۸۲۵,۶۳۳	۱۴۲,۱۵۹	۱۷۸,۰۵۹,۸۴۰,۲۳۶	۱۳,۶۲۰	۲۳,۱۴۵,۴۰۵,۴۰۱	-	-	-	
-	-	-	-	۸,۵۲۴	-	-	-	-	-	۴۷,۶۳۵	-	-	-	-	-	-	۳۸,۴۲۷	۲۸,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۵۸۳	۱۵۹,۵۸۳	۷۱۴,۷۵۱
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۷,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	
-	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۳۱۶,۲۷۱,۰۳۱	-	۴۸,۲۷۶,۴۱۱,۰۶۱	-	(۴۵۱,۵۷۰)	-	۱,۵۸۶,۰۶۷,۹۲۰	-	۳۶۶,۹۲۱,۷۰۸,۵۸۳	-	۳۹,۱۶۴,۹۸۰,۱۴۱	-	۵,۷۷۴,۶۷۰,۹۷۴	-	۲۳۵,۹۳۶,۶۷۶,۸۰۳	-	۸,۷۱۱,۴۰۷,۸۹۲	(۱۴۵,۳۶۱,۵۰۰,۶۸۲)	
-	-	-	-	-	۴۱,۴۷۳,۱۲۹,۸۹۶	-	-	-	-	-	۱۵۳,۳۵۹,۷۱۷,۰۱۰	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۴۶,۲۸۶,۹۷۵)	-	-	-	
۲۰,۰۰۰	۱,۹۵۵,۰۴۹,۸۹۵	۲۰,۰۰۰	۲۵,۹۱۹,۷۹۵,۲۱۳	۳۳,۶۴۷	۲۰,۸۶۱۷,۷۶۲,۴۳۹	۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۱۱,۷۶۵	۱۹,۸۵۲,۳۹۹,۵۲۰	۹۱,۲۱۴	۶۹۳,۷۴۵,۹۵۹,۰۲۷	۱۲۷,۳۶۱	۲۶۵,۱۷۰,۸۰۵,۷۷۴	۱۴۲,۱۵۹	۱۸۳,۸۳۴,۵۱۱,۲۱۰	۱۸,۰۴۷	۲۵۳,۴۶۲,۷۹۵,۲۲۹	۱۵۹,۵۸۳	۱۶۸,۲۹۴,۴۰۷,۸۹۲	۵۶۹,۳۸۹,۲۹۹,۳۱۸	