



شماره ثبت ۸۹۷۷

گزارش حسابرسی مستقل
به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی اکسیر سودا
فهرست مندرجات

موضوع	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۴)
صورتهای مالی	۱ الی ۳۷

گزارش حسابرس مستقل
به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا شامل صورت خالص داراییها در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و گردش داراییها، برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق سرمایه گذاری است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



همچنین این مؤسسه بعنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

اظهاری نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت خالص داراییهای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۵- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش طبق دستورالعمل سازمان بورس و اوراق بهادار، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته و این مؤسسه در رسیدگیهای خود به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت دستورالعمل‌های مزبور باشد، برخورد نکرده است.

۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی "مدیر" و "متولی صندوق" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوط به صورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد ذیل به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی، برخورد نگردیده است.

۶-۱- مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه و بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، با موضوع انتشار صورتهای مالی و گزارش عملکرد حسابرسی نشده صندوق حداکثر ظرف ۲۰ روزکاری پس از دوره‌های سه ماهه، شش ماهه، نه ماهه و سالانه در تارنما و سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران (کدال)، در خصوص صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ رعایت نگردیده است.

۶-۲- مفاد بند ۷ امیدنامه و دستورالعمل فعالیت بازارگردانی در بورس اوراق بهادار با موضوع تعهدات و شرایط بازارگردانی اوراق بهادار توسط صندوق با توجه به تعهدات این نهاد در برخی از موارد بطور مثال بابت سهام شرکت بیمه معلم با نماد و معلم در تاریخهای ۱۳۹۹/۰۳/۱۳، پالایش نفت بندرعباس با نماد شبندر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۹، صنعتی و زر ماکارون با نماد غزر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۶، فولاد خوزستان با نماد فخور در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۸ و بیمه دانا با نماد دانا در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۸ رعایت نگردیده است.



- ۳-۶- مفاد بند ۹-۳ امیدنامه صندوق در خصوص محاسبه کارمزد متولی در اغلب روزها بصورت صحیح محاسبه نشده است. (به علت مشکلات نرم افزار تدبیر)
- ۴-۶- مفاد ماده ۲۸ اساسنامه صندوق در خصوص انتشار آگهی دعوت از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و اطلاع رسانی به سازمان و متولی حداقل تا ده روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در ارتباط با کلیه مجامع این دوره مالی رعایت نگردیده است.
- ۵-۶- مفاد تبصره ۲ ماده ۲۹ اساسنامه با موضوع لزوم ثبت تصمیمات مجامع صندوق، حداکثر ظرف مدت یک هفته پس از تشکیل مجمع نزد سازمان، در خصوص مجامع تاریخ‌های ۱۳۹۹/۰۵/۱۴، ۱۳۹۹/۰۷/۱۳ و ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ رعایت نگردیده است.
- ۷- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانکها در هنگام سپرده گذاری و دریافت سود با نرخ ترجیحی و نرخ شکست احتمالی، رعایت نگردیده است.
- ۸- مفاد رویه پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، در خصوص واریز تنمه وجه اضافی بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذار توسط مدیر، حداکثر تا دو روز کاری پس از درخواست صدور به حساب سرمایه‌گذار رعایت نگردیده است.
- ۹- مفاد ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران در خصوص تسویه حساب فی‌مابین صندوق کارگزاری پس از دو روز کاری در مورد معاملات با کارگزاری بطور مثال معاملات با کارگزاری اردی‌بهشت ایرانیان رعایت نگردیده است.
- ۱۰- گزارش عملکرد مدیر درباره وضعیت و عملکرد صندوق موضوع ماده ۲۳ اساسنامه که به منظور تقدیم به دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، به استثنای موارد مندرج در بند ۲-۶ این گزارش که به نحو مناسب افشاء نشده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد جلب نشده است.
- ۱۱- براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار مندرج در یادداشت ۲۹ صورتهای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته که در این خصوص به مواردی که حاکی از عدم کفایت سرمایه صندوق باشد برخورد نگردیده است.



گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد کنترل قرار گرفته و در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

۱۳ دی ماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)

حسین شیخ سفلی

نقی مزرعه فراهانی

(شماره عضویت: ۸۰۶۷۲۴) (شماره عضویت: ۸۰۰۴۵۴)

(حسابداران رسمی)

تأیید هیئت مدیره



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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

۸-۳۷

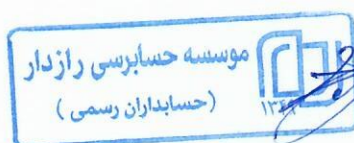
۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 ۱۳۹۹/۰۹/۱۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان کاریزما	آقای عزت اله طیبی	شرکت سبدگردان کاریزما (تأیید شده) شماره ثبت: ۴۰۱۱۳۶



آقای محمود محمد زاده

مستولی صندوق مؤسسه حسابرسی رازدار



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

صورت خالص دارایی ها

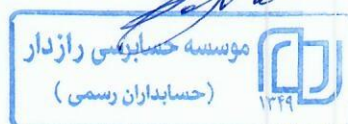
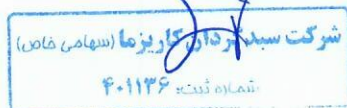
در تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	ریال
دارایی ها			
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۰,۱۶۰,۴۸۸,۵۹۳,۳۷۰	۷۲۹,۱۶۵,۹۴۳,۲۶۳	ریال
۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱,۹۶۲,۲۰۶,۲۵۲,۵۵۱	۱۱۲,۹۱۱,۴۱۵,۵۷۹	
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۱۴۴,۸۰۴,۴۵۲,۰۲۶	۶,۷۲۶,۳۰۱,۶۰۹	
۸ حسابهای دریافتنی	۳۶,۱۱۳,۸۰۷,۵۷۷	۷,۸۸۱,۴۲۷,۳۳۶	
۹ سایر حسابهای دریافتنی	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۰ سایر دارایی ها	۴۶۵,۰۲۲,۱۰۲	۳۷۰,۲۹۲,۱۲۵	
جمع دارایی	۱۳,۳۰۴,۰۷۸,۱۲۷,۶۲۶	۸۵۷,۱۰۵,۳۷۹,۹۱۲	

بدهی ها

۱۱ جاری کارگزاران	۵۵۵,۳۴۳,۶۷۹,۳۰۶	۱۱۳,۸۷۸,۸۴۰,۰۰۱	
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۳,۸۴۰,۵۳۸,۸۷۱	۴,۰۹۵,۰۱۳,۰۰۰	
۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۰۰,۰۰۳,۸۳۸,۹۳۰	-	
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۸۳۱,۷۲۵,۳۶۲,۵۸۲	۱۵,۸۶۱,۹۵۳,۹۴۵	
جمع بدهی ها	۱,۵۱۰,۹۱۳,۴۱۹,۶۸۹	۱۳۳,۸۳۵,۸۰۶,۹۴۶	
خالص دارایی ها	۱۱,۷۹۳,۱۶۴,۷۰۷,۹۳۷	۷۲۳,۲۶۹,۵۷۲,۹۶۶	
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۷۰۲,۶۷۰	۱,۸۱۴,۴۹۳	

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



Handwritten signature and initials.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۷۴۲,۵۷۱,۸۴۴,۸۶۹	۲۶۳,۳۸۰,۸۰۹,۱۴۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۳,۱۳۰,۰۴۰,۹۳۴,۳۰۲	(۲۵,۹۱۴,۴۱۹,۳۹۶)
سود سهام	۱۸	۷,۸۱۵,۳۹۳,۹۰۰	۱,۳۸۶,۶۲۶,۷۶۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲۳,۰۵۸,۲۴۹,۹۶۴	۷۶,۸۳۶,۰۴۷,۹۵۱
سایر درآمدها	۲۰	۳۵,۲۷۰,۴۶۱,۱۶۱	۶,۱۹۰,۲۲۶
جمع درآمدها		۳,۹۳۸,۷۵۶,۸۸۴,۱۹۶	۳۱۵,۶۹۵,۲۵۴,۶۸۴
هزینه ها :			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۹,۶۲۵,۱۰۰,۴۲۵)	(۳,۴۳۶,۷۴۵,۳۱۰)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱,۲۶۶,۱۰۴,۴۷۹)	(۹۹۶,۰۶۲,۷۸۱)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۳,۹۱۷,۸۶۵,۶۷۹,۲۹۲	۳۱۱,۲۶۲,۴۴۶,۵۹۳
هزینه های مالی	۲۳	(۱۹,۸۱۳,۷۸۵,۲۴۹)	(۴۷۸,۸۵۵,۱۶۴)
سود (زیان) خالص		۳,۸۹۸,۰۵۱,۸۹۴,۰۴۳	۳۱۰,۷۸۳,۵۹۱,۴۲۹
بازده میانگین سرمایه گذاری دوره/سال ۱		۱۲۱.۴۸٪	۶۰.۰۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال ۲		۳۳.۳۲٪	۴۳.۱۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تعداد	تعداد	تعداد
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	۳۹۸,۶۰۷	۵۹۳,۳۱۲	۲۵۳,۱۲۴,۶۳۹,۳۸۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۶,۶۳۵,۹۲۴	۲۷۹,۲۱۷	۳۸۸,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۱۰۸,۲۵۵)	(۳۳,۹۴۱)	(۴۸,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) دوره/سال	-	-	۳۱۰,۷۸۳,۵۹۱,۴۲۹
تعدیلات	-	-	(۱۷۹,۹۳۳,۶۵۷,۸۵۱)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال	۶,۹۲۶,۲۷۶	۳۰۴,۵۸۸	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 دوره/سال ۱

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

خالص دارایی های پایان دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال ۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 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 بود، و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

متولی صندوق، مؤسسه 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: ۸۸۷۲۶۶۶۵-۲۱.

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 سهوردی 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 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 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 درصد 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 تسفیه صندوق	معادل سه درصد (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.

۵-۴- 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۴-۶- 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 دارایی های 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک سهام به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	تعداد
درصد	درصد	ریال	ریال
۰/۰۰	۱/۳۷	۱۶۹,۵۵۷,۰۹۸,۸۳۸	۴,۹۷۲,۶۲۱
۰/۰۰	۰/۹۲	۱۳۲,۹۲۶,۱۲۸,۳۰۳	۳,۳۴۰,۸۱۲
۰/۰۰	۰/۷۶	۱۰۱,۳۶۶,۱۲۴,۱۹۴	۱,۶۶۹,۳۸۰
۰/۰۰	۱/۹۹	۲۶۴,۴۹۵,۰۷۷,۶۷۳	۳۷,۹۷۶,۵۰۶
۷/۱۶	۰/۱۰	۱۳,۸۵۴,۵۱۲,۶۱۸	۲,۳۳۷,۳۸۱
۱/۴۹	۴/۷۶	۶۳۳,۱۵۶,۳۷۴,۶۶۲	۲۳,۱۰۸,۶۰۱
۰/۰۰	۴/۵۱	۵۹۹,۹۷۹,۲۶۴,۰۱۹	۲۳,۱۰۸,۶۰۱
۰/۰۰	۰/۳۲	۲۹,۶۷۵,۲۷۹,۸۳۳	۲,۳۳۷,۳۸۱
۰/۰۰	۰/۲۹	۳۷,۹۳۱,۰۰۴,۳۳۳	۲۳,۱۰۸,۶۰۱
۱/۴۴	۳/۲۴	۴۳۰,۷۶۱,۳۸۲,۳۳۴	۲۳,۱۰۸,۶۰۱
۵/۸۵۵	۹/۵۴	۱,۲۶۹,۵۲۹,۲۶۶,۷۶۲	۲۳,۱۰۸,۶۰۱
۰/۰۰	۴/۸۳	۶۴۳,۱۳۵,۳۱۲,۶۰۴	۲۳,۱۰۸,۶۰۱
۰/۰۰	۰/۰۰	۵۹۵,۱۳۴,۳۳۳	۲۳,۱۰۸,۶۰۱
۰/۰۰	۲/۶۰	۳۴۵,۶۹۹,۳۲۵,۵۶۴	۲۳,۱۰۸,۶۰۱
۰/۰۰	۰/۱۹	۲۵,۷۵۴,۰۳۴,۰۳۷	۲۳,۱۰۸,۶۰۱
۱/۶۴۳	۲/۰۰	۲۶۵,۸۰۰,۴۹۶,۳۱۹	۲۳,۱۰۸,۶۰۱
۰/۰۰	۱/۳۷	۱۶۸,۵۰۰,۸۴۱,۲۰۰	۲۳,۱۰۸,۶۰۱
۰/۰۰	۰/۸۷	۱۱۵,۵۷۶,۱۵۹,۸۶۲	۲۳,۱۰۸,۶۰۱
۰/۰۰	۰/۷۳	۹۷,۴۴۰,۸۸۸,۶۰۰	۲۳,۱۰۸,۶۰۱
۰/۰۰	۱/۷۴	۳۳۱,۷۶۷,۲۲۲,۹۴۰	۲۳,۱۰۸,۶۰۱
۰/۰۰	۰/۳۰	۵۲,۹۸۶,۰۰۱,۲۷۰	۲۳,۱۰۸,۶۰۱
۰/۰۰	۰/۸۵	۱۱۲,۴۶۸,۷۷۳,۷۲۱	۲۳,۱۰۸,۶۰۱
۰/۰۰	۳۳/۳۳	۴,۴۲۰,۷۸۹,۳۲۱,۶۰۱	۲۳,۱۰۸,۶۰۱
۰/۰۰	۰/۰۵	۶,۷۴۶,۶۶۸,۶۳۲	۲۳,۱۰۸,۶۰۱
۸۵/۰۷	۷۶/۳۷	۱۰,۱۶۰,۴۸۸,۵۹۳,۳۷۰	۷,۲۹۰,۴۸۸,۴۹۰,۲۹۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۴۱۴,۸۲۸,۲۷۵	۸۶۷,۸۲۴,۷۹۲	۱۸-۲۰	۸۷۸,۱۸۵,۷۹۸
۷,۴۶۶,۵۹۹,۰۶۱	۴,۶۳۷,۰۳۴,۰۰۰	۲۵%	۴,۶۳۷,۰۳۴,۰۰۰
-	۳۰,۶۰۸,۹۴۸,۷۸۵	-	۳۰,۶۰۸,۹۴۸,۷۸۵
۷,۸۸۱,۴۲۷,۳۳۶	۳۶,۱۱۳,۸۰۷,۵۷۷		۳۶,۱۲۴,۱۶۸,۵۸۳

حساب های دریافتنی:

سود دریافتنی سپرده بانکی

سود سهام دریافتنی

حسابهای دریافتنی ناشی از بازارگردانی

جمع

۹- سایر حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
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.

۱۳۹۹/۰۸/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۸,۱۴۷,۰۰۵	۱۱۹,۲۲۵,۴۴۶	(۲۰۸,۴۹۴,۰۹۹)	۱۱۸,۸۷۸,۳۵۲
۲,۰۶۳,۷۲۸	۱۷,۵۵۰,۰۰۰	(۷,۱۱۳,۴۰۲)	۱۲,۵۰۰,۳۲۶
۱۶۰,۰۸۱,۳۹۲	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۶,۴۳۷,۹۶۸)	۳۳۳,۶۴۳,۴۲۴
۳۷۰,۲۹۲,۱۲۵	۴۸۶,۷۷۵,۴۴۶	(۳۹۲,۰۴۵,۴۶۹)	۴۶۵,۰۲۲,۱۰۲

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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تکنیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۸/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۱۱۹,۳۰۳,۷۸۳,۷۰۴	(۱۰۷,۱۷۸,۶۴۷,۱۵۳,۸۴۴)	۱۰۷,۱۶۰,۳۴۶,۱۳۸,۶۲۰	۱۰۰,۸۰۲,۷۶۸,۴۸۰
بانک مسکن	۹۸۹,۸۷۶	(۱۴۱,۹۴۶,۴۰۴,۹۳۴,۵۰۸)	۱۴۱,۹۴۶,۴۰۳,۹۳۴,۶۳۳	-
اردیبهشت ایرانیان	(۵,۳۳۵,۹۳۳,۵۷۹)	(۴۵۲,۳۰۶,۳۴۷,۱۸۲)	۴۵۳,۴۵۹,۹۴۷,۸۴۶	(۴,۱۷۳,۳۳۲,۹۱۵)
بانک پارسیان	-	(۴۰,۴۹۴,۷۴۴,۸۵۳)	-	(۴۰,۴۹۴,۷۴۴,۸۵۳)
مهر اقتصاد	-	-	۴۹۹,۲۰۸,۹۸۸,۵۹۴	۴۹۹,۲۰۸,۹۸۸,۵۹۴
جمع	۱۱۳,۸۷۸,۸۴۰,۰۰۱	(۳۴۹,۶۱۷,۸۵۴,۱۷۰,۳۸۷)	۲۵۰,۰۵۹,۳۱۹,۰۰۹,۶۹۲	۵۵۵,۳۴۳,۶۷۹,۳۰۶

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۲۳,۳۱۱,۷۱۲,۴۹۹	۳,۸۷۴,۵۶۶,۷۹۳
متولی	۳۹۰,۵۶۴,۴۹۹	۱۴۰,۵۶۴,۴۹۹
حسابرس	۱۳۸,۲۶۱,۸۷۳	۷۹,۸۸۱,۷۰۸
جمع	۲۳۸,۴۰۵,۲۸۸,۸۷۱	۴,۰۹۵,۰۱۳,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۳- پرداختی به سرمایه گذاران:

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال	ریال
-	۳,۸۳۸,۹۳۰
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰۰,۰۰۳,۸۳۸,۹۳۰

تمه واحدهای صادر شده
در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
جمع

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	ریال
بدهی نرم افزار	۴۱۷,۱۳۱,۱۷۵	ریال
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۴,۲۰۲,۰۵۸	
اعتبار دریافتی از کارگزاری	۷۷۳,۸۶۹,۶۰۳,۱۱۲	۱۳-۱
پیش دریافت سود اوراق مشارکت شهرداری مشهد	۵۶,۴۳۴,۴۲۶,۳۳۷	
جمع	۸۳۱,۷۲۵,۲۶۲,۵۸۲	

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

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

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	تعداد	ریال	تعداد	ریال
ریال				
۶۵۹,۷۶۲,۳۲۱,۳۲۸	۳۶۳,۶۰۷	۱۱,۷۳۳,۵۷۱,۲۴۶,۰۵۷	۶,۸۹۱,۲۷۶	
۶۳,۵۰۷,۲۵۱,۶۳۸	۳۵,۰۰۰	۵۹,۵۹۳,۴۶۱,۸۸۰	۳۵,۰۰۰	
۷۲۳,۲۶۹,۵۷۲,۹۶۶	۳۹۸,۶۰۷	۱۱,۷۹۳,۱۶۴,۷۰۷,۹۳۷	۶,۹۲۶,۲۷۶	



یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	۶۶۱,۵۸۲,۱۵۷,۳۴۰	۶۰,۲۸۳,۳۰۰,۹۳۵
۱۶-۲	۸۱۰,۴۷,۱۷۶,۲۶۲	-
۱۶-۳	(۵۷,۴۸۸,۷۳۳)	(۶۹۸,۹۸۲,۷۷۳)
	۷۴۲,۵۷۱,۸۴۴,۸۶۹	۵,۳۳۹,۳۱۸,۱۶۲
	۲۶۲,۲۸۰,۸۰۹,۱۴۳	-

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۹/۰۸/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
صنایع پتروشیمی تخت جمشید (ششم ۱)	۶۷۶,۴۰۰	۴,۹۹۴,۳۵۸,۶۰۰	(۲,۲۷۷,۲۹۴)	(۸۹۹,۲۹۵,۸۷۴)	-	-	-
بیمه ما (۱۸)	۲۱,۴۷۸,۲۸۳	۲۲۸,۳۷۱,۹۴۲,۹۶۱	(۶۰۱,۳۸۶,۰۹۵)	۳۰,۳۹۷,۸۸۷,۴۲۵	۴,۷۴۳,۶۴۴,۲۶۱	۴۱,۸۱۶,۴۶۷,۵۳۹	-
تولید برق ماهتاب کهنوج (یکهتوج ۱)	۳,۶۶۹,۱۶۸	۲۹۸,۳۲۹,۳۷۸,۷۳۲	(۴۹۸,۸۰۲,۹۲۱)	(۳۴,۶۶۳,۳۵۷,۶۳۳)	-	-	-
پتروشیمی پارس (پارس ۱)	۵۷۱,۶۲۰	۷۹,۶۲۶,۳۶۷,۹۹۰	(۳۶,۳۱۳,۶۹۳)	۶۶,۰۰۷,۹۲۸,۹۵۵	-	-	-
بیمه معلم (معلم ۱)	۹,۷۳۸,۳۱۲	۱۳۳,۳۲۷,۴۶۳,۴۴۲	(۴۶۲,۱۷۹,۷۸۱)	۱,۴۳۶,۰۱۰,۹۷۵	(۳۵۵,۷۸۸,۰۵۷)	۵,۹۴۹,۰۹۹,۹۰۳	-
پازرسی مهندسی و صنعتی ایران (خیزارس ۱)	۱,۱۱۲,۴۰۹	۳۷,۳۰۵,۲۸۱,۸۷۶	(۱۲۲,۸۴۳,۸۷۸)	۱,۶۶۴,۲۴۰,۴۷۱	-	-	-
فرابورس ایران (فرابورس ۱)	۳,۷۲۹,۷۱۷	۱۹۶,۰۶۴,۹۵۴,۷۱۰	(۳۳۴,۵۷۸,۸۶۸)	(۴۴,۱۱۷,۱۹۰,۷۶۷)	-	-	-
صنعتی زر ماکرون (غز ۱)	۳,۲۴۲,۴۳۶	۱۷۹,۹۱۳,۴۳۵,۰۵۰	(۱۶۵,۸۶۲,۸۷۳)	(۳۱,۱۶۹,۰۰۸,۶۹۵)	-	-	-
عمروان توسعه فارس (فارس ۱)	۲,۶۵۸,۸۹۲	۱۸,۳۰۸,۶۲۸,۲۲۰	(۱۲,۰۰۰,۰۶۵)	(۱,۴۹۶,۱۱۳,۳۱۵)	-	-	-
گلو کوزان (نگل ۱)	۴,۱۳۷,۷۹۲	۱۹,۵۵۷,۲۳۸,۰۰۰	(۸,۹۱۷,۵۵۷)	(۸۷۵,۰۲۹,۲۸۵)	-	-	-
نقل به صفحه بعد		۱,۲۹۵,۷۰۹,۰۴۹,۵۸۱	(۳,۱۴۵,۱۶۳,۰۲۵)	(۳,۸۱۴,۰۲۷,۷۳۳)	۴,۳۸۷,۸۵۶,۲۰۴	۴۷,۷۶۵,۵۶۷,۴۴۲	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی نازگردانی اکسپو سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۷/۳۱

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۷,۷۶۵,۵۶۷,۴۴۲	۴,۳۸۷,۸۵۶,۲۰۴	(۳,۸۱۴,۰۲۷,۷۳۳)	(۲,۱۴۵,۱۶۳,۰۲۵)	۱,۲۹۷,۳۷۷,۹۱۴,۳۷۹	۱,۲۹۵,۷۰۹,۰۴۹,۵۸۱		نقل از صفحه قبل
-	-	(۷۵,۱۷۷,۳۴۴)	(۱,۴۴۴,۹۵۷)	۳,۳۴۲,۷۷۰,۷۸۷	۳,۱۶۹,۰۳۸,۴۰۰	۱۱۲,۹۲۳	بیسکویت گرمی (عکرجی) (۱)
۱۰۱,۱۱۱,۷۵۴,۲۵۵	(۹,۳۵۶,۶۹۴)	۳۳,۸۱۴,۹۹۵,۲۸۸	(۳,۹۰۴,۳۴۱,۷۸۳)	۲,۰۰۸,۰۸۱,۸۳۴,۵۳۱	۲,۰۳۴,۸۰۱,۱۷۱,۶۰۱	۵۳,۹۵۷,۱۳۸	فولاد خوزستان (فغور)
-	-	(۵۶۱,۰۰۰,۵۲۹,۵)	(۱۴,۶۳۵,۷۶۳)	۳۰,۸۴۱,۳۰۱,۳۳۲	۳۰,۲۹۴,۹۳۱,۷۰۰	۵,۱۹۸,۶۰۰	بیمه دانا (دانا)
-	-	۱,۵۸۲,۹۱۰,۹۱۳	(۳۴,۳۶۹,۹۱۳)	۵۱,۸۳۶,۲۶۰,۳۴۶	۵۳,۴۴۳,۵۴۱,۱۷۲	۳۴۴,۷۳۷	پتروشیمی زاگرس (زاگرس) (۱)
-	-	(۴۹,۲۵۰,۶۳۳)	(۲۹۶,۷۳۰)	۶۹۹,۷۸۶,۷۰۳	۶۵۰,۸۳۲,۸۰۰	۱۴۷,۵۲۰	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس (حفارس) (۱)
-	-	(۱۷۷,۰۱۷,۹۴۵,۹۵۰)	(۳۴۲,۷۳۰,۵۴۹)	۷۸۸,۳۳۶,۷۱۹,۳۷۱	۶۱۱,۶۶۱,۵۰۳,۹۷۰	۳۳,۵۸۶,۲۲۲	پالایش نفت بندرعباس (شبندر) (۱)
۸۶,۳۶۳,۰۱۰,۷۲۸	۵۸,۵۴۹,۲۲۲	۴۰,۱,۷۷۴,۰۹۱,۵۴۷	(۳,۷۴۰,۷۹۸,۲۹۱)	۳,۴۷۵,۱۴۷,۱۵۶,۰۳۲	۳,۸۸۰,۶۶۲,۰۴۵,۸۷۰	۱۸,۵۱۳,۱۲۷	صندوق صندوق س.س.سپهر کارپزماس
۶۲۲,۳۹۰,۵۲۷	-	۴۱۵,۹۲۷,۵۶۶,۵۳۷	(۹,۵۵۳,۰۱۳,۶۸۳)	۷۷,۷۴۳,۳۹۷,۷۲۴,۲۱۸	۷۸,۱۶۸,۸۷۸,۳۰۴,۴۳۸	۷,۷۲۲,۰۴۵,۱۳۴	صندوق صندوق س.س. با درآمد ثابت کمند
۵,۰۲۰,۰۷۱,۹۷۶	۱,۶۰۱,۳۳۶,۵۵۳	-	-	-	-	-	زربین معدن آسیا (فزرین)
-	۱۵,۶۵۰	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آوا نوین
۲۴۰,۸۸۲,۷۹۴,۸۸۸	۶۰,۳۸۳,۰۰۰,۹۳۵	۶۶۱,۵۸۲,۱۵۷,۲۴۰	(۱۸,۷۲۶,۷۹۴,۶۹۳)	۸۵,۳۹۸,۹۶۱,۴۶۷,۴۹۹	۸۶,۰۷۹,۲۷۰,۴۱۹,۵۳۲		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۶-۲ درآمد بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	ریال
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	ریال
۱۰۰,۹۴۵,۶۹۰,۲۶۳	-	۱۰۰,۹۴۵,۶۹۰,۲۶۳	۱۵,۹۷۱,۰۰۴,۰۹۷	
۷,۴۶۶,۵۹۰,۰۶۱	-	۷,۴۶۶,۵۹۰,۰۶۱	۵۵,۷۰۸,۹۶۴,۳۹۳	
-	-	-	۹,۳۶۷,۲۰۷,۷۷۳	
۱۷,۵۵۱,۱۶۸,۳۲۴	-	۱۷,۵۵۱,۱۶۸,۳۲۴	۸۱,۰۴۷,۱۷۶,۲۶۲	

مشارکت شش ماهه ۱۱۲-۳۰ ماهه ۱۸٪
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی ثابت کند
صندوق سرمایه گذاری سپهر کاریزما

۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۲۷۱,۳۲۷,۱۶۵	-	-	-	-	-	-	-
۴,۵۹۷,۰۳۹,۹۸۰	۲۳۲,۸۳۱,۸۱۷	۲۵,۰۱۱,۲۶۷	(۶۷۹,۶۷۷)	(۶۷۹,۶۷۷)	۲,۰۶۵,۶۳۶,۰۵۶	۲,۰۹۱,۳۲۷,۰۰۰	۲,۱۰۰
-	-	(۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	۳۰۰,۰۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
(۹۳۱,۵۲۱,۳۱۴)	(۹۳۲,۸۱۴,۵۹۰)	-	-	-	-	-	-
۴,۹۳۶,۸۴۵,۹۳۱	(۶۹۸,۹۸۲,۷۷۳)	(۵۷,۴۸۸,۷۳۳)	(۶۷۹,۶۷۷)	(۶۷۹,۶۷۷)	۳۰۲,۱۴۸,۱۳۶,۰۵۶	۳۰۲,۰۹۱,۳۲۷,۰۰۰	

سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۱
مشارکت دولتی-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
اجاره تالار سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶
مشارکت شش ماهه ۱۱۲-۳۰ ماهه ۱۸٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	یادداشت
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
(۲۶,۳۰۸,۵۹۱,۳۴۱)	(۲,۲۵۵,۵۲۸,۰۲۶)	۳,۱۳۰,۹۰۱,۲۵۲,۶۷۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فراب
۳۹۴,۱۷۱,۸۴۵	۳,۷۹۲,۳۴۰,۳۰۵	(۸۶۰,۳۱۹,۳۷۷)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
(۲۵,۹۱۴,۴۱۹,۳۹۶)	۱,۵۳۶,۸۱۲,۳۷۹	۳,۱۳۰,۴۰۰,۹۳۴,۳۰۲	جمع

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه	سود (زیان)	سود (زیان)	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۵۵۳,۳۱۴,۸۲۰	-	۶,۱۷۶,۰۷۹,۳۷۸	(۲۸,۸۴۹,۵۶۵)	۴۴,۱۰۷,۱۸۳,۶۰۱	۳۷,۹۵۹,۹۵۳,۸۸۸	۵,۰۶۴,۰۲۸	صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شعبه ۱)
-	۱,۶۱۴,۵۵۵,۵۱۸	۹,۱۶۴,۲۱۵,۹۴۳	(۲۰,۱۶۹,۱۴۸)	۲۵۵,۳۳۰,۸۶۱,۷۳۹	۲۶۴,۶۹۶,۳۴۶,۸۲۰	۳۷,۹۷۶,۵۰۶	بیمه ما (ما)
-	-	(۲۳۶,۴۹۹,۹۹۶,۷۶۷)	(۴۵۶,۳۳۱,۰۵۲)	۸۳۶,۴۷۴,۳۶۰,۷۸۷	۶۰۰,۴۳۵,۵۹۵,۰۷۲	۲۵۳,۵۶۲,۳۲۹	تولید برق ماهتاب کهنوج (یکهوج)
-	-	۳,۷۱۱,۴۶۱,۰۰۳,۵۶۳	(۳,۳۶۲,۳۵۵,۱۹۸)	۷۰۹,۳۲۸,۲۱۸,۰۳۹	۴,۴۳۴,۱۵۱,۵۷۶,۸۰۰	۲۹,۸۲۰,۳۸۰	پتروشیمی پارس (پارس)
(۹۱۲,۳۸۰,۶۵۹)	(۱,۰۴۳,۷۳۱,۳۱۵)	(۵۲۵,۷۷۶,۶۶۶)	(۱۰,۵۳۷,۴۲۸)	۱۴,۲۸۰,۲۸۹,۲۸۵	۱۳,۸۶۵,۰۵۰,۰۵۷	۲,۳۳۷,۳۸۱	بیمه معلم (ومعلم)
-	-	۷,۵۵۰,۵۳۳,۵۳۱	(۱۲۸,۹۶۱,۴۰۶)	۱۶۲,۰۰۶,۵۷۵,۳۰۷	۱۶۹,۶۸۶,۶۰۳,۲۴۴	۴,۹۷۲,۶۳۱	بازرسی مهندسی و صنعتی ایران (خیابازرس)
-	-	-	(۴,۱۸۸,۲۰۳,۸۰۷)	۲,۰۲۱,۶۳۷,۳۸۸,۷۲۸	۵,۵۱۰,۷۹۴,۴۸۲,۸۸۱	-	تقل به صفحه بعد
۱۱,۶۳۹,۹۳۴,۱۶۱	۵۷۰,۸۲۴,۲۰۳	۳,۴۸۴,۹۷۸,۸۹۰,۳۲۶	(۴,۱۸۸,۲۰۳,۸۰۷)	۲,۰۲۱,۶۳۷,۳۸۸,۷۲۸	۵,۵۱۰,۷۹۴,۴۸۲,۸۸۱	-	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۶۳۹,۹۳۴,۱۶۱	۵۷۰,۸۱۴,۲۰۳	۳,۴۸۴,۹۷۸,۸۹۰,۳۳۶	(۴,۱۸۸,۲۰۳,۸۰۷)	۲,۰۲۱,۶۲۷,۳۸۸,۷۴۸	۵۵۱,۰۷۹,۴۸۳,۸۸۱	نقل از صفحه قبل
-	-	(۸۰,۸۲۹,۶۹۵,۹۶۶)	(۳۶۲,۹۳۱,۳۱۵)	۴۲۶,۵۲۹,۰۲۱,۵۳۱	۳۴۵,۹۶۲,۲۵۶,۸۸۰	فرابورس ایران (فرابورس)
-	-	(۱۱۶,۸۰۶,۹۹۰,۰۳۹)	(۴۸۹,۱۵۴,۵۹۵)	۷۵۹,۹۴۲,۳۰۲,۶۴۴	۶۴۳,۶۲۴,۴۶۷,۲۰۰	صنعتی زر ماکارون (غذا)
-	-	۸۵,۸۱۶,۰۷۴	(۱۹,۵۸۷,۹۵۳)	۲۵,۶۶۸,۳۱۷,۹۵۳	۲۵,۷۷۳,۶۲۱,۹۸۰	فترساز خاور (خفتر)
-	-	۴۴۷,۹۳۴,۴۵۰	(۷۴,۱۱۱,۴۰۰)	۹۶,۹۹۲,۹۵۴,۱۵۰	۹۷,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	ریخته گری تراکتورسازی ایران (ختراکا)
-	-	۲۸۵,۹۳۷,۵۵۲	(۵,۱۳۱,۳۶۸)	۶,۴۶۰,۷۳۱,۰۸۰	۶,۷۵۱,۸۰۰,۰۰۰	حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام (خپترو))
-	-	۲۶,۴۶۲,۳۷۵	(۴۵۲,۶۴۶)	۵۶۸,۶۷۱,۸۵۹	۵۹۵,۵۸۶,۸۸۰	عمروان توسعه فارس (فارس)
-	-	(۱,۴۰۶,۱۰۳,۲۸۰)	(۱۷۶,۳۷۷,۰۶۰)	۲۳۳,۱۷۳,۳۲۶,۳۲۰	۳۳۱,۹۴۳,۵۰۰,۰۰۰	تراکتورسازی ایران (تایرا)
-	-	(۵۴۰,۸۶۷,۰۳۴)	(۱۲۸,۱۵۸,۸۰۰)	۱۶۹,۰۴۲,۷۰۸,۲۲۴	۱۶۸,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	موتورسازان تراکتورسازی ایران (خمتورا)
-	-	(۱۶,۱۶۴,۳۴۸,۶۴۴)	(۸۵,۵۴۱,۲۷۹)	۱۷۸,۶۳۳,۱۲۱,۳۶۵	۱۱۲,۵۵۴,۳۱۴,۰۰۰	گلوکوزان (نگل)
-	-	۲,۰۱۳,۱۲۵,۹۹۴	(۴۰,۳۹۹,۹۸۹)	۵۰,۹۷۲,۸۷۵,۷۱۷	۵۳,۰۲۶,۳۰۱,۷۰۰	بیسکویت گرجی (غگرجی)
(۶,۷۰۳,۴۱۰,۵۶۶)	(۱,۷۵۳,۹۸۶,۸۷۹)	۳۸,۶۸۹,۸۴۲,۱۹۹	(۳۰,۲۱۶,۲۰۳۰)	۲۲۷,۱۱۰,۶۵۴,۰۲۱	۲۶۶,۰۰۲,۶۵۸,۲۴۰	فولاد خوزستان (فختوز)
-	-	(۲,۵۴۶,۰۵۹,۹۵۶)	(۹۳,۴۹۴,۹۱۴)	۱۲۵,۴۲۲,۱۸۸,۲۵۸	۱۳۳,۰۱۹,۶۳۳,۲۱۶	بیمه البرز (البرز)
-	-	۳,۱۱۱,۴۰۵,۶۴۰	(۷۷,۰۹۳,۸۰۶)	۹۸,۲۵۰,۷۱۸,۵۵۴	۱۰۱,۴۳۹,۲۱۸,۰۰۰	بیمه دانا (دانا)
-	-	۱۱,۷۶۳,۶۸۵,۴۶۴	(۸۷,۹۰۴,۶۸۹)	۱۰۳,۸۱۲,۴۷۴,۳۹۹	۱۱۵,۶۶۴,۰۶۴,۵۵۲	پتروشیمی زاگرس (زاگرس)
-	-	(۳,۳۷,۹۳۳,۹۵۰)	(۳۲,۵۷۰,۳۶۶)	۳۲,۳۰۳,۲۰۳,۷۸۴	۲۹,۶۹۷,۸۵۰,۲۰۰	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس (خفارس)
-	-	(۱۳۱,۰۳۱,۶۰۵,۵۸۷)	(۴۸۱,۵۶۴,۷۵۸)	۷۶۴,۱۸۷,۸۸۰,۲۴۹	۶۳۳,۶۳۷,۸۳۹,۴۲۰	پالایش نفت بندرعباس (شبندر)
(۳۱,۴۹۸,۳۷۱,۰۲۴)	(۵۹,۱۴۲,۸۰۰,۸۳۱)	(۵۹,۱۴۲,۸۰۰,۸۳۱)	(۸۹,۶۶۶,۸۳۷)	۱,۳۲۸,۶۷۲,۰۶۷,۵۹۴	۱,۳۶۹,۶۱۸,۹۳۳,۶۰۰	صندوق صندوق س-سپهر کاریزماس
۲۵۳,۱۵۶,۱۸۸	-	۵۹۴,۴۵۸,۸۷۲	(۱۶,۱۵۴,۱۵۸)	۴۳۰,۱۶۶,۸۳۳,۲۶۲	۴۳۰,۷۷۷,۵۳۶,۳۹۲	صندوق صندوق س- با درآمد ثابت کمند
-	(۵۲۹,۵۷۶,۹۷۹)	-	-	-	-	زیرین معدن آسیا
(۲۶,۳۰۸,۵۵۹,۱۳۴۱)	(۲,۲۵۵,۵۲۸,۰۳۶)	۳,۱۳۰,۹۰۱,۲۵۳,۶۷۹	(۶,۵۴۰,۴۶۱,۷۶۰)	۷,۰۳۹,۵۸۷,۳۳۹,۷۰۲	۱۰,۱۶۷,۰۲۹,۰۵۵,۱۴۱	جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، اکسپ سودا

یادداشت های همراهات های مال

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۷-۲- سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹۴,۱۷۱,۸۴۵	۲,۹۱۴,۴۴۱,۴۲۳	۶,۵۹۹,۷۶۱,۳۵۲	۶,۷۰۰
-	-	۱,۱۰۰,۱۵۸,۷۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
-	۸۷۷,۸۹۸,۶۶۳	-	-
۳۹۴,۱۷۱,۸۴۵	۳,۷۹۲,۳۴۰,۰۰۵	۱,۱۰۶,۷۵۸,۵۱۱,۳۵۲	۱,۱۰۶,۹۹۹,۸۷۹,۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۱				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰			
خالص درآمد	سود سهام	خالص درآمد	سود سهام	خالص درآمد	سود سهام	جمع درآمد	سود متعلق به هر سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۲۸۰,۳۷۰,۰۰۰	-	۲۸۰,۳۷۰,۰۰۰	۵۳۰	۵,۲۹۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵
-	-	۱,۶۷۷,۲۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۸,۳۸۶,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۴
-	-	۳,۱۷۸,۳۵۹,۹۰۰	-	۳,۱۷۸,۳۵۹,۹۰۰	۳۸۰	۸,۳۶۴,۱۰۵	۱۳۹۹/۰۳/۱۳
-	-	۱۵۶,۱۳۴,۰۰۰	-	۱۵۶,۱۳۴,۰۰۰	۲۰۰	۷۸۰,۶۷۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
۵۳,۹۴۸,۰۰۰	-	۵۳,۹۴۸,۰۰۰	-	-	-	-	-
۱,۳۳۲,۶۷۸,۷۶۰	۱,۳۷۰,۰۴۶,۳۳۸	-	-	-	-	-	-
۱,۳۸۶,۶۶۷,۷۶۰	۱,۳۳۳,۹۹۴,۳۳۸	۷,۸۱۵,۳۹۳,۹۰۰	-	۷,۸۱۵,۳۹۳,۹۰۰	-	-	-



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود مشارکت، سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

سود اوراق مشارکت
سود سپرده بانکی
۱۹-۱ سود اوراق مشارکت

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	ریال
۱۹-۱	۳,۶۴۸,۲۹۹,۸۶۶	۷,۶۵۲,۶۹۵,۵۹۲	۱۰,۰۰۰,۲۸۴,۱۸۱	۱۰,۰۰۰,۲۸۴,۱۸۱
۱۹-۲	۱۹,۴۰۹,۹۵۰,۰۹۸	۳۰,۶۷۹,۸۰۱,۴۷۵	۶۶,۸۳۳,۲۰۶,۱۴۱	۶۶,۸۳۳,۲۰۶,۱۴۱
	۲۳,۰۵۸,۲۴۹,۹۶۴	۳۸,۳۲۲,۴۹۷,۰۶۷	۷۶,۸۳۶,۰۴۷,۹۵۱	۷۶,۸۳۶,۰۴۷,۹۵۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	درصد	ریال	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
فروخته شده	-	-	۱۸	-	-	-	-	۲۲,۳۷۵,۹۵۸
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	-	-	۴۷۷,۸۴۵,۶۳۵	۴۷۷,۸۴۵,۶۳۵	۲۲,۳۷۵,۹۵۸
۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	-	-	۱,۹۵۷,۲۰۴,۹۱۶	۱,۹۵۷,۲۰۴,۹۱۶	۴,۶۱۷,۰۲۶,۹۴۶
فروخته شده	-	-	۱۸	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
		۱,۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۳,۰۱۳,۳۴۲,۶۸۸
		۱,۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۷,۶۵۲,۶۹۵,۵۹۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	درصد	ریال	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
آینده	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲,۳۳۱,۷۰۸,۵۰۰	-	-	-	-	-	۳,۱۵۴,۰۹۴
آینده	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۸,۰۱۱,۸۵۷,۰۰۰	-	۱۸	-	-	۵,۱۴۲,۲۵۰,۸۱۶	۳,۱۵۴,۰۹۴
ملت	-	۸,۴۹۳,۲۰۸,۶۷۹	-	-	-	-	-	۳,۰۳۹,۶۷۸,۲۴۸
شهر	۱۳۹۷/۰۹/۲۷	۷,۰۰۸,۳۱۰,۹۷۹	-	-	-	-	-	-
پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۷۹,۸۶۵,۱۳۳
		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
		۱,۹۶۲,۲۰۶,۲۵۲,۵۵۱	-	-	-	-	-	۳,۰۶۷,۹۸۰,۱,۴۷۵
		۱,۹۶۲,۲۰۶,۲۵۲,۵۵۱	-	-	-	-	-	۳,۰۶۷,۹۸۰,۱,۴۷۵



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳,۴۶۷,۸۳۵	-	۴,۲۹۸,۴۲۶
۳۵,۲۶۶,۹۹۳,۳۲۶	-	۱,۸۹۱,۸۰۰
۳۵,۲۷۰,۴۶۱,۱۶۱	-	۶,۱۹۰,۲۲۶

تعدیل سود سپرده بانکی
درآمد سود ماهانه صندوق

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان بشرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۹,۳۱۶,۷۲۰,۲۶۰	۸۳۶,۵۷۸,۹۸۱	۳,۲۱۶,۲۹۹,۱۰۳
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۶۳,۲۸۱	۱۴۰,۵۶۴,۴۹۹
۵۸,۳۸۰,۱۶۵	۴۰,۲۱۰,۸۱۲	۷۹,۸۸۱,۷۰۸
۱۹,۶۲۵,۱۰۰,۴۲۵	۹۲۷,۰۵۳,۰۷۴	۳,۴۳۶,۷۴۵,۳۱۰

مدیر صندوق
متولی صندوق
حسابرس صندوق
جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶۸۲,۳۲۶,۹۱۶	۲,۰۸۴,۰۱۵	۳۲۱,۲۳۹,۸۸۶
۳۴۵,۳۸۲,۱۹۳	۱۹۸,۸۸۳,۷۸۲	۴۷۸,۰۴۷,۱۰۳
۴,۸۴۴,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰
۷,۱۱۳,۴۰۲	۱۶,۲۷۰,۲۷۹	۵۱,۶۰۷,۱۸۴
۲۲۶,۴۳۷,۹۶۸	۳۰,۰۸۲,۹۲۴	۱۳۹,۹۱۸,۶۰۸
۱,۲۶۶,۱۰۴,۴۷۹	۲۴۸,۹۷۱,۰۰۰	۹۹۶,۰۶۲,۷۸۱

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

۲۳- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۹,۸۱۳,۷۸۵,۲۴۹	-	۴۷۸,۸۵۵,۱۶۴
۱۹,۸۱۳,۷۸۵,۲۴۹	-	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.

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۳۲۸,۱۲۱,۱۸۸,۲۱۸	۵۸,۰۴۱,۴۰۸,۶۷۷	۱۰۸,۶۷۰,۱۹۵,۸۶۸
(۶۸۳,۹۴۶,۹۴۷,۲۹۰)	(۵۵,۸۱۷,۶۰۲,۳۵۱)	(۲۸۸,۶۰۳,۸۵۳,۷۱۹)
۶۴۴,۱۷۴,۲۴۰,۹۲۸	۲,۲۲۳,۸۰۶,۳۲۶	(۱۷۹,۹۲۳,۶۵۷,۸۵۱)

تعدیلات ناشی از صدور
تعدیلات ناشی از ابطال
جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۲۵- 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	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	جوین	۲	۳۷,۵۰۰	۷۵۰,۰۰۰
۲	غچین	۳	۱۵,۵۰۰	۳۱۰,۰۰۰
۳	کرازی	۳	۴۳,۵۰۰	۸۷۰,۰۰۰
۴	قهکست	۳	۱۶,۵۰۰	۳۳۰,۰۰۰
۵	قزوین	۳	۲۱,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰
۶	تایرا	۳	۳۴,۵۰۰	۶۹۰,۰۰۰
۷	ختراک	۳	۳۳,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰
۸	خموتور	۳	۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۹	غگرچی	۳	۲۰,۵۰۰	۴۱۰,۰۰۰
۱۰	تکنو	۳	۴۹,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰
۱۱	ولتجار	۲	۱۹,۱۰۰	۳۸۲,۰۰۰
۱۲	زاگرس	۳	۱۴,۸۶۹	۲۹۷,۳۸۰
۱۳	دانا	۳	۱۱۵,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
۱۴	خفیر	۳	۳۶,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰
۱۵	حفارس	۳	۱۴۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰
۱۶	شبندر	۳	۴۶۵,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰
۱۷	غگل	۳	۱۹۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰
۱۸	فراپورس	۳	۳۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۱۹	ثفارس	۳	۸۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
۲۰	شجم	۲	۹۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
۲۱	حپترو	۳	۲۳,۵۰۰	۴۷۰,۰۰۰
۲۲	غزر	۳	۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۲۳	البرز	۳	۱۸۵,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰
۲۴	خبازرس	۱	۲۲,۵۰۰	۴۵۰,۰۰۰
۲۵	بکهنوج	۳	۱۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۲۶	پارس	۳	۹,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
۲۷	کمند	۲	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۸	فخوز	۳	۲۲۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰
۲۹	مشهد	۱	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰
۳۰	کاریس	۲	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳۱	ومعلم	۳	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۳۲	اشاد ۹	۲	۷۰۰	۱۵,۰۰۰
۳۳	ما	۳	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.



صندوق سرمایه گذاری با اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

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

درصد تملك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۸/۵۶	۳۴,۱۲۵	ممتاز	۳۴,۱۲۵	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان کاریزما	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۰/۱۰	۴۰,۲۶۲	عادی	۹۲,۴۲۵	عادی			
۳۹/۹۱	۱۵۹,۰۹۶	عادی	۱۷۳,۸۵۴	عادی	اشخاص وابسته	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	
-	-	عادی	۳۳,۸۷۷	عادی	اشخاص وابسته	شرکت سرمایه گذاری کاریزما	
۰/۱۳	۵۲۵	ممتاز	۵۲۵	ممتاز	سهامدار مدیر	محمد مهدی ناسوتی فرد	
۰/۰۹	۳۵۰	ممتاز	۳۵۰	ممتاز	سهامدار مدیر	فریدون زارعی	
۵۸/۷۹	۲۳۴,۳۵۸	-	۳۳۴,۱۶۶		جمع		

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی)-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف
۱۰۰,۸۰۲,۷۶۸,۴۸۰	طی دوره	۲۱۴,۳۳۸,۸۹۳,۲۹۲,۴۶۴	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری بانک پاسارگاد
(۴,۱۷۳,۳۳۲,۹۱۵)	طی دوره	۹۰۵,۷۶۷,۲۹۵,۰۲۸	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری اردیبهشت ایرانیان
-	طی دوره	۲۸۳,۸۹۲,۸۰۸,۸۵۹,۱۴۰	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری بانک مسکن
۴۹۹,۲۰۸,۹۸۸,۵۹۴	طی دوره	۴۹۹,۲۰۸,۹۸۸,۵۹۴	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری مهر اقتصاد
(۴۰,۴۹۴,۷۴۴,۸۵۳)	طی دوره	۴۰,۴۹۴,۷۴۴,۸۵۳	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری بانک پارسیان
۲۳,۳۱۱,۷۱۲,۴۹۹	طی دوره	۱۹,۳۱۶,۷۲۰,۲۶۰	کارمزد مدیریت	مدیر	سید گردان کاریزما
۱۳۸,۳۶۱,۸۷۳	طی دوره	۵۸,۳۸۰,۱۶۵	حق الزحمه	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رهبین
۲۶۵,۹۲۰,۴۰۱	طی دوره	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی فعلی	مؤسسه حسابرسی رازدار
۱۲۴,۶۴۴,۰۹۸	طی دوره	-	کارمزد متولی	متولی سابق	مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران شهپود

۲۸-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۲۹- نسبت کفایت سرمایه

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

۱۳۹۹/۰۸/۳۰

تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	پایه محاسباتی	خلاصه اقلام
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱۲,۲۱۲,۴۴۵,۹۵۹,۵۰۱	۹,۷۰۷,۰۲۹,۸۴۸,۹۰۰	۱۳,۳۰۴,۰۷۸,۱۲۷,۶۲۶	جمع دارایی جاری
-	-	-	جمع دارایی غیر جاری
۱۲,۲۱۲,۴۴۵,۹۵۹,۵۰۱	۹,۷۰۷,۰۲۹,۸۴۸,۹۰۰	۱۳,۳۰۴,۰۷۸,۱۲۷,۶۲۶	جمع کل دارایی ها
۱,۴۵۶,۸۲۹,۷۷۸,۴۷۸	۱,۴۸۶,۱۴۴,۵۴۴,۱۲۹	۱,۵۱۰,۹۱۳,۴۱۹,۶۸۹	جمع بدهی های جاری
-	-	-	جمع بدهی های غیر جاری
۱,۴۵۶,۸۲۹,۷۷۸,۴۷۸	۱,۴۸۶,۱۴۴,۵۴۴,۱۲۹	۱,۵۱۰,۹۱۳,۴۱۹,۶۸۹	جمع کل بدهی ها
۴,۸۵۷,۸۷۵,۸۸۷,۴۰۰	۴۸۵,۷۸۷,۵۸۸,۷۴۰	۱,۰۰۳,۹۸۰,۴۱۹,۴۸۰	جمع کل تعهدات
۶,۳۱۴,۷۰۵,۶۶۵,۸۷۸	۱,۹۷۱,۹۳۲,۱۳۲,۸۶۹	۲,۵۱۴,۸۹۳,۸۳۹,۱۶۹	جمع کل بدهی ها و تعهدات
-	۴/۹۲	۵/۲۹	نسبت جاری
۰/۵۲	-	۰/۱۹	نسبت بدهی و تعهدات



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی
(الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۳۹۹/۰۸/۳۰

تولید برق ماهتاب کهنوج	پالایش نفت بندرعباس	بیمه معلم	بیمه ما	بیمه دانا	بیمه البرز	بازرسی مهندسی و صنعتی ایران
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹۹,۹۷۹,۳۶۴,۰۱۹	۱,۱۵۰,۳۵۸,۹۳۸,۵۹۶	۱۳,۸۵۴,۵۱۲,۶۱۸	۲۶۴,۴۹۵,۰۷۷,۶۷۲	۱۰۱,۳۶۲,۱۲۴,۱۹۴	۱۲۲,۹۲۶,۱۲۸,۳۰۲	۱۶۹,۵۵۷,۰۹۸,۸۳۸
-	۳۴۹,۴۸۰,۵۶۴,۸۳۰	۳,۹۴۱,۶۲۳,۱۰۰	۴۴,۳۴۸,۸۸۳,۹۵۷	۳۸,۳۳۹,۰۳۶,۹۲۹	۲۵,۰۶۵,۳۶۰,۰۶۸	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	۱۵۶,۱۳۴,۰۰۰	-	-	۱,۶۷۷,۳۰۰,۰۰۰	-
۲,۹۵۴,۷۱۴	۳۰,۱۰۰,۲۲۰	۳۹,۸۲۶,۰۵۲	۵۴,۷۷۹,۹۳۴	۲,۱۵۰,۲۱۶	۲,۳۰۴,۹۳۴	۲,۹۵۴,۳۷۷
-	۱۹۳,۶۲۰,۰۶۰,۰۳۹	۱,۱۴۵,۰۱۲,۹۴۴	-	۱۲,۸۴۷,۹۳۸,۹۸۶	-	-
۵۹۹,۹۸۲,۳۱۸,۷۳۳	۱,۶۹۳,۳۶۲,۵۷۳,۶۷۵	۱۹,۱۳۷,۱۱۸,۷۱۴	۳۰۸,۷۹۸,۷۴۱,۵۶۳	۱۵۲,۵۵۱,۲۵۰,۳۲۵	۱۴۹,۶۷۰,۸۹۳,۳۰۴	۱۶۹,۵۶۰,۰۵۳,۳۱۵
۲,۳۸۳,۰۹۶,۹۰۶	-	-	۳,۶۷۴,۹۶۰,۱۰۶	-	-	-
۳,۲۱۷,۹۹۷,۳۲۳	۱,۲۶۰,۸۹۸,۳۵۲	۳۰,۵۲۶,۵۰۳۷	۱,۸۷۲,۶۴۶,۰۱۷	۱۱۲,۳۷۹,۶۶۰	۳۵۷,۵۲۷,۰۱۵	۸۷,۰۱۰۴,۵۲۹
۱۵۰,۵۵۵,۷۵۳,۰۳۴	۱,۶۰۰,۹۴۲	۵۱,۱۴۸,۰۷۴	۱۵۱,۳۹۵,۳۵۲	-	-	-
۱۵۶,۱۵۶,۸۴۷,۲۶۳	۱,۲۶۲,۴۹۹,۲۹۴	۳۵۶,۴۱۳,۱۱۱	۵۶۹,۰۰۱,۴۷۵	۱۱۳,۷۲۸,۱۵۱	۷,۰۹۶,۲۹۹	۳۹,۴۷۵,۸۱۵
۴۴۲,۸۲۵,۳۷۱,۴۷۰	۱,۶۹۲,۱۰۰,۷۴۳,۲۸۱	۱۸,۷۸۰,۷۰۵,۶۰۳	۳۰۳,۹۹۰,۷۴۰,۰۸۸	۱۵۲,۴۳۷,۵۲۲,۱۷۴	۱۴۹,۳۰۶,۳۶۹,۹۹۰	۱۶۸,۶۵۰,۴۷۲,۸۷۱
۶۲۰,۹۵۱	۶۹,۰۱۹۷	۱,۵۹۶,۳۲۰	۵,۷۵۷,۰۹۹	۹۶۰,۴۹۰	۹۹۵,۲۸۲	۱,۰۵۶,۸۲۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

الف) خلاص داریی ها به تفکیک عملیات بازرگانی

[illegible]

بدھ، ہا

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۳۰- تفکیک عملیات بازرگانی
الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازرگانی

بیسکویت گرجی	تراکتورسازی ایران	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	پتروشیمی زاگرس	موتورسازان تراکتورساز ی ایران	فولاد خوزستان	ریال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۲,۹۸۶,۰۰۱,۷۱۰	۳۳۱,۷۶۹,۳۶۳,۹۴۰	۹۷,۴۴۰,۸۸۸,۶۰۰	۳۷۰,۷۰۶,۹۵۹,۰۴۲	۱۶۸,۵۰۱,۸۴۱,۳۰۰	۴۰۰,۳۴۴,۱۸۸,۸۴۲	۲۵,۷۵۴,۰۳۴,۰۳۷
-	-	-	۱۵۶,۳۷۱,۷۹۱,۲۴۲	-	۱۶۳,۱۰۶,۹۷۸,۹۵۴	۳۰,۶۶۷,۳۲۰
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۲,۱۴۴,۲۶۳	۲,۱۴۴,۲۶۳	۲,۱۴۴,۲۶۳	۲,۱۵۰,۱۹۴	۲,۱۴۴,۲۶۳	۳۹,۱۴۹,۵۴۰	۳,۰۱۰,۳۲۰
-	-	-	-	-	۲۸,۶۰۳,۲۲۴,۳۷۷	-
۵۲,۹۸۸,۱۴۵,۹۷۳	۳۳۱,۷۶۹,۳۶۷,۲۰۳	۹۷,۴۴۳,۰۳۲,۸۶۳	۴۲۶,۹۸۰,۹۰۰,۴۷۸	۱۶۸,۵۰۳,۹۸۵,۴۶۳	۵۹۴,۸۰۰,۰۲۴,۱۶۱۳	۲۵,۷۸۷,۷۱۱,۵۶۷

ردیف	شرح حساب	مبلغ	تاریخ	شرح حساب	مبلغ	تاریخ
۵۱۰۰۴۸۰۵۳۰۶۰	جاری کارگزاران	۲۳۳,۱۷۳,۳۲۶,۳۲۰	۹۶,۹۹۳,۹۵۴,۱۵۰	۱۳,۴۶۸,۹۵۳,۴۰۱	۱۶۹,۰۴۲,۷۰۸,۳۳۴	۳۹,۱۱۷,۹۳۶
۹۰۰۷۲,۶۳۰	پرداختی به ارکان صندوق	۳۱,۴۵۵,۵۳۳	۱۰,۴۴۵,۱۷۷	۶۶,۶۴۴,۲۱۳	۱۶,۲۶۹,۸۴۵	۴۸,۵۲۳,۰۸۷
-	پرداختی به سرمایه‌گذاران	-	-	-	-	-
۱۱۸,۳۷۹	سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۸۵,۹۰۸	۸۵,۹۰۸	۹۷۶,۱۶۳	۸۵,۹۰۸	۷۰۲,۱۱۵,۵۶۹
۵۱۰۰۵۷,۳۴۳,۹۶۹	جمع بدهی ها	۲۳۳,۱۹۴,۸۶۷,۶۶۱	۹۷,۰۰۳,۴۸۵,۲۳۵	۱۳,۵۳۶,۵۷۲,۷۷۷	۱۶۹,۰۵۹,۰۶۳,۹۷۷	۷۷۹,۷۵۶,۵۹۲
۱,۹۳۰,۹۰۲,۰۰۴	خالص دارایی ها	(۱,۴۲۵,۵۰۰,۴۵۸)	۴۳۹,۵۴۷,۶۲۸	۴۱۳,۴۴۴,۳۲۶,۷۰۱	(۵۵۵,۰۷۸,۵۱۴)	۲۵,۰۰۷,۰۵۴,۹۷۵
-	خالص دارایی های هر واحد سرمایه‌گذاری	-	-	۱۰,۳۴,۳۴۹	-	۱,۰۴۶,۵۳۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

1399/08/30.

اوراق مشارکت شهرداری مشهد	سلف نفت خام سبک ۹۸۱	زیرین معدن آسیا	مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	حمل و نقل پتروشیمی	پتروشیمی یارس	گلوکوزان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۲,۷۵۵,۲۰۱,۳۳۳	۶۴۲,۶۸۸,۵۷۴	۱۹۰,۶۰۸,۴۷۹	۷,۱۷۸,۵۹۱,۳۷۲	۶,۷۴۶,۶۶۸,۶۳۲	۴,۷۵۱,۷۳۴,۹۲۶,۵۱۸	۱۱۲,۴۶۸,۷۷۲,۷۲۱
-	-	-	-	۵۳۸,۲۸۸,۹۲۰	۱۵۵,۲۹۶۶۰,۹۶۷۸	-
-	-	-	-	-	-	-
۸۷۳,۳۳۹,۱۵۹	۳,۴۵۳,۹۰۷	(۱۵۵,۰۶۶)	۱,۳۹۱,۰۳۳	-	-	-
۳۹,۱۴۹,۵۴۰	۴۹,۶۰۹,۳۷۰	۷۴,۳۷۵,۹۵۷	۵۴,۷۷۹,۹۳۴	۲,۱۴۴,۲۶۶	۲,۱۵۰,۱۷۶	۲,۱۵۰,۱۹۴
-	-	-	-	-	۴۲,۶۸۱,۴۴۴,۴۱۱	-
۲۶۳,۶۶۷,۶۹۰,۰۳۲	۶۹۵,۹۳۱,۸۵۱	۲۶۴,۷۲۹,۳۷۰	۸,۲۵۶,۰۹۹,۰۸۹	۷,۲۸۷,۱۰۱,۸۱۸	۴,۹۴۹,۷۱۵,۱۳۰,۷۸۳	۱۱۲,۴۷۰,۹۳۲,۹۱۵

بدھیا

۶۳۹,۱۵۶,۱۱۳	-	-	-	-	-	۱۱۱,۶۹۳,۷۶۶	جاری کارگزاران
۵۹۸,۲۱۸,۵۲۱	۶۳۹,۱۵۶,۱۱۳	-	-	-	-	۱۱۷,۵۳۶,۳۸۵	پرداختنی به ارکان صندوق
۸۸,۲۹۴,۷۹۶	۵۶۶,۱۶۰,۷۹۷	۵۹۸,۲۱۸,۵۲۱	۶۳۹,۱۵۶,۱۱۳	-	-	-	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۵۸۶,۵۱۳,۳۱۷	۵۶۶,۱۶۰,۷۹۷	۸۸,۲۹۴,۷۹۶	۵۹۸,۲۱۸,۵۲۱	-	-	۱۶,۵۱۴,۱۷۸,۹۰۷	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۳۰,۹۶۷,۹۴۷۵	۵۸۶,۵۱۳,۳۱۷	۵۸۶,۵۱۳,۳۱۷	۵۶۶,۱۶۰,۷۹۷	۳۸۹,۰۱۵	۶۳۷,۲۰۰	۱۶,۴۴۲,۴۰۹,۰۵۸	جمع بدهی‌ها
۹,۴۱۸,۵۳۴	۳۰,۹۶۷,۹۴۷۵	۵۸۶,۵۱۳,۳۱۷	۵۶۶,۱۶۰,۷۹۷	۳۸۹,۰۱۵	۶۳۷,۲۰۰	۱۶,۴۴۲,۴۰۹,۰۵۸	خالص دارایی‌ها
۳۰۶,۴۲۲,۴۵۴,۱۴۰	۹,۴۱۸,۵۳۴	۳۰,۹۶۷,۹۴۷۵	۵۸۶,۵۱۳,۳۱۷	۵۶۶,۱۶۰,۷۹۷	۳۸۹,۰۱۵	۱۶,۴۴۲,۴۰۹,۰۵۸	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری
۱,۴۵۲,۰۵۳	۳۰۶,۴۲۲,۴۵۴,۱۴۰	۹,۴۱۸,۵۳۴	۳۰,۹۶۷,۹۴۷۵	۵۸۶,۵۱۳,۳۱۷	۵۶۶,۱۶۰,۷۹۷	۱۶,۴۴۲,۴۰۹,۰۵۸	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

فراپورس ایران	عمران وتوسعهفارس	صنعتی زر ماکارون	صندوق س.سپهر	صندوق س. با درآمد ثابت کمند	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۴,۱۷۳,۱۹۰,۷۶۷)	(۱,۴۹۶,۱۱۳,۳۱۵)	(۳۱,۱۶۹,۰۰۸,۶۹۵)	۴۱۱,۱۴۱,۲۹۹,۳۲۰	۴۷۱,۶۳۶,۵۳۰,۹۲۹	(۸۹۹,۲۹۵,۸۷۴)	(۴۹,۲۵۰,۶۳۳)
(۸۰۰,۸۲۹,۶۹۵,۹۶۶)	۲۶,۴۶۲,۳۷۵	(۱۱۶,۸۰۶,۹۹۰,۰۲۹)	(۵۹,۱۴۲,۸۰۰,۸۳۱)	۵۹۴,۵۴۸,۸۷۲	(۶,۱۷۶,۰۷۹,۳۷۸)	(۲,۶۲۷,۹۳۳,۹۵۰)
-	-	-	-	-	-	-
۷۱۸,۳۷۲,۶۰۳	-	-	۱۹۰,۵۱۲,۵۲۹	۹۶۸,۹۹۶,۳۳۵	-	-
-	-	-	۵۵,۴۸۳	۳۵,۲۶۷,۳۰۶,۷۳۵	-	-
(۱۲۴,۲۸۳,۵۱۴,۱۳۰)	(۱,۴۶۹,۶۵۰,۹۴۰)	(۱۴۷,۹۷۵,۹۹۸,۷۲۴)	۳۵۲,۱۸۹,۰۶۶,۵۰۱	۵۰۸,۴۶۷,۳۸۲,۷۷۱	(۷۰,۷۵۰,۳۷۵,۱۵۲)	(۲,۶۷۷,۱۷۴,۵۸۳)
(۵۰۴,۷۶۰,۲۵۴)	(۸,۷۹۵,۵۳۶)	(۱,۶۳۲,۴۳۱,۸۱۵)	(۴,۲۰۳,۰۴۳,۰۰۴)	(۹۱۶,۴۹۳,۳۴۹)	(۴۸,۱۱۲,۹۲۴)	(۳۶,۳۶۴,۹۶۸)
(۶,۸۶۸,۷۵۰)	(۶,۶۹۰,۰۱۴۵)	(۳۲,۴۶۷,۷۷۵)	(۳۶۷,۰۲۷,۰۸۲)	(۱۳۶,۹۴۹,۳۳۵)	(۴,۱۳۹,۳۴۹)	(۴,۹۴۲,۳۸۴)
(۱۲۴,۷۹۵,۱۴۳,۱۳۴)	(۱,۴۸۵,۱۳۶,۶۲۱)	(۱۴۹,۶۳۰,۸۹۸,۳۱۴)	۳۴۷,۷۱۸,۹۹۶,۴۱۵	۵۰۷,۴۱۳,۹۴۰,۱۸۷	(۷,۱۲۷,۶۲۷,۴۲۵)	(۲,۷۱۸,۴۸۱,۹۳۵)
-	(۲,۰۰۱,۵۳۸)	(۱,۵۰۲,۶۲۶,۱۳۵)	(۱۱,۰۰۱,۷۳۶,۹۸۳)	(۴۴۷,۰۱۹,۰۶۰)	-	-
(۱۲۴,۷۹۵,۱۴۳,۱۳۴)	(۱,۴۸۷,۱۳۸,۱۵۹)	(۱۵۱,۱۳۳,۵۲۴,۴۴۹)	۳۳۶,۷۱۷,۲۵۹,۴۳۲	۵۰۶,۹۶۶,۹۲۱,۱۲۷	(۷,۱۲۷,۶۲۷,۴۲۵)	(۲,۷۱۸,۴۸۱,۹۳۵)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی نازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

اوراق مشارکت	سلف نفت خام	سبک ۹۸۱	زیرین معدن آسیا	زیرین	مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	حمل و نقل	پتروشیمی پارس	گلوکوزان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۹۷۱,۰۰۴,۰۹۷	-	-	-	۲۵,۰۱۱,۲۶۷	-	۶۶,۰۰۷,۹۲۸,۹۵۵	(۸۷۵,۰۲۹,۲۸۵)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
-	-	-	-	۹۵,۹۳۰,۶۲۳	۲۸۵,۹۳۷,۵۵۲	۳,۷۱۱,۱۸۳,۰۳۶,۸۹۷	(۱۶,۱۶۴,۳۴۸,۶۴۴)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
-	-	-	-	-	-	-	-	سود سهام
۱۲,۷۴۰,۰۴۵,۴۹۵	۴,۴۴۸,۸۷۲	-	-	۵۷۷,۹۶۹,۵۶۷	-	۵۷۰,۳۴۵,۹۰۱	-	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۷,۰۹۴	۹,۰۶۸	-	-	۸۱,۰۳۰	-	-	-	سایر درآمدها
۲۸,۷۱۱,۰۸۶,۶۸۶	۴,۴۵۷,۹۴۰	-	-	۶۹۸,۹۹۲,۴۸۷	۲۸۵,۹۳۷,۵۵۲	۳,۷۷۷,۷۶۱,۲۱۱,۷۵۳	(۱۷,۰۳۹,۳۷۷,۹۲۹)	جمع درآمدها
(۲۲۳,۳۰۱,۸۱۸)	(۱,۱۴۰,۵۳۷)	-	-	(۲۱,۴۷۲,۵۱۶)	(۲,۷۳۷,۴۹۳)	(۲,۹۸۶,۳۳۷,۸۱۶)	(۱۱۳,۰۳۶,۹۲۹)	هزینه ها:
(۱۳۵,۱۷۰,۹۶۴)	(۳,۷۶۸,۹۷۲)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲,۸۳۷,۹۸۹)	(۱,۴۶۱,۱۴۳)	(۲,۳۳۹,۳۵۳)	(۳,۳۲۷,۰۵۱)	هزینه کارمزد ارکان
۲۸,۳۶۲,۶۱۳,۹۰۴	(۴۵۱,۵۶۹)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۱۴,۶۸۱,۹۸۲	۲۸۱,۷۳۸,۹۱۶	۳,۷۷۴,۷۷۲,۵۳۴,۵۸۴	(۱۷,۱۵۵,۶۴۱,۹۰۹)	سایر هزینه ها
-	-	-	-	-	-	(۴۱,۶۳۷,۲۰۴)	(۱۱۱,۶۹۳,۷۶۶)	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
۲۸,۳۶۲,۶۱۳,۹۰۴	(۴۵۱,۵۶۹)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۱۴,۶۸۱,۹۸۲	۲۸۱,۷۳۸,۹۱۶	۳,۷۷۴,۷۳۰,۸۹۷,۳۸۰	(۱۷,۲۶۷,۳۳۵,۶۷۵)	هزینه های مالی
								سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

چ (صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

بیمه معلم		بیمه ما		بیمه دانا		بیمه البرز		بازرسی مهندسی و صنعتی ایران	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
۱۸,۳۶۶,۳۰۱,۶۰۰	۱۱,۷۶۵	۱۱۰,۳۴۴,۳۲۲,۴۸۲	۲۵,۱۳۳	-	-	-	-	-	-
-	-	۳۷,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۲۵	۱۵۸,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۷۰۸	۱۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۹۹۹	۱۵۹,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۵۸۳
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۱۲۴,۱۶۰,۷۲۶	-	۴۲,۷۶۲,۳۴۳,۰۳۲	-	۲,۴۳۸,۸۶۲,۴۱۰	-	(۶۹۲,۷۳۰,۰۱۰)	-	۸,۴۵۷,۷۱۶,۱۴۸	-
-	-	۱۲۲,۴۶۸,۲۷۴,۵۷۴	-	(۸,۷۰۹,۳۴۰,۲۳۶)	-	-	-	-	-
۱۹,۳۹۰,۴۶۲,۳۲۶	۱۱,۷۶۵	۳۰۳,۰۹۹,۷۴۰,۰۸۸	۵۲,۶۴۸	۱۵۲,۴۳۷,۵۲۲,۱۷۴	۱۵۸,۷۰۸	۱۴۹,۳۰۶,۳۶۹,۹۹۰	۱۴۹,۹۹۹	۱۶۸,۰۴۰,۷۱۶,۱۴۸	۱۵۹,۵۸۳

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود (زیان) دوره
 تعدیلات
 خالص دارایی ها در ۱۳۹۹/۰۸/۳۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

چ (صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

صندوق س. با درآمد ثابت کمند	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	تولید برق ماهتاب کهنوج	پالایش نفت بندرعباس					
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۱۴۵,۴۰۵,۴۰۱	۱۳,۶۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۳,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۳۲۶	۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۴۱۹	۷۱۴,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۴,۷۵۱	۲,۴۵۱,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۱,۶۱۹	۲,۴۵۱,۶۱۹	۲,۴۵۱,۶۱۹
(۸۹,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۹,۲۵۵)	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۰۶,۹۶۶,۹۲۱,۱۲۷	-	(۷,۱۲۷,۶۲۷,۴۲۵)	-	(۲۷۰,۹۲۵,۶۲۸,۵۳۰)	-	(۳۰۷,۸۹۷,۶۹۷,۲۵۵)	-	-	-
۶۶,۸۹۹,۲۵۵,۸۳۵	-	-	-	(۲,۴۲۰,۱۱۹,۶۸۰)	-	(۴۵۱,۶۲۱,۲۲۸,۲۶۴)	-	-	-
۶۱۰,۹۹۲,۵۸۲,۳۶۳	۲۷,۶۰۱	۴۲,۸۷۱,۳۷۲,۵۷۵	۴۹,۹۹۹	۴۷,۲۸۰,۳۹۸,۳۸۵	۵۲,۴۱۹	۴۴۳,۸۲۵,۳۷۱,۴۷۰	۷۱۴,۷۵۱	۱,۶۹۲,۱۰۰,۰۷۴,۳۸۱	۲,۴۵۱,۶۱۹



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسپو سودا
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

چ(صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

فهرست سازی خاور			فرابورس ایران			عمران توسعه فارس			صنعتی زر ماکارون			صندوق سسپهر کاریزماس		
مبلغ	تعداد واحد	ریال	مبلغ	تعداد واحد	ریال	مبلغ	تعداد واحد	ریال	مبلغ	تعداد واحد	ریال	مبلغ	تعداد واحد	ریال
۲۳,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۹۶	-	۳۸۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۷,۴۴۴	-	۳۷,۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۵۳	-	۷۹۸,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۸,۰۷۵	۱۱۶,۸۲۹,۵۳۳,۴۳۴	۴۳,۵۷۹	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۴,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۸۲۷	-
۹,۶۲۴,۳۲۹	-	(۱۲۴,۷۹۵,۱۴۳,۱۳۴)	-	-	(۱,۴۸۷,۱۲۸,۱۵۹)	-	-	(۱۵۱,۱۳۳,۵۲۴,۴۴۹)	-	-	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
۱,۱۰۲,۳۳۰,۶۴۶	-	۱۳,۵۵۴,۱۳۵,۷۴۵	-	-	(۷,۶۵۶,۳۶۹,۳۴۶)	-	-	(۷۰,۵۹۴,۰۰۸,۷۰۲)	-	-	۳۳۶,۷۱۷,۲۵۹,۴۳۳	-	-	-
۲۵,۰۰۷,۹۵۴,۹۷۵	۲۳,۸۹۶	۲۷۵,۲۰۲,۹۹۲,۶۱۱	۳۸۷,۴۴۴	۳۷,۶۵۳	۲۸,۵۰۹,۴۹۲,۵۹۵	۳۷,۶۵۳	۷۹۸,۰۷۵	۹۶۷,۸۵۳,۱۸۱,۸۵۹	۱۲۹,۴۰۶	-	-	-	-	-



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسبر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

(چ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

تراکتورسازی ایران		ریخته گری تراکتورسازی ایران		پتروشیمی زاگرس		موتورسازان تراکتورسازی ایران		فولاد خوزستان	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۶,۰۰۵,۸۲۵,۳۳۳	۱۳۷,۳۶۱
-	-	-	-	۳۹۹,۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۷۵۳	-	-	۱۵۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۶۸۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۴۳۵,۵۰۰,۴۵۸)	-	۴۳۹,۵۴۷,۶۲۸	-	۱۳,۴۴۶,۳۳۴,۲۲۷	-	(۵۵۵,۰۷۸,۵۱۴)	-	۶۵,۸۴۴,۷۲۷,۹۱۱	-
-	-	-	-	۲۴۴,۹۹۲,۴۷۴	-	-	-	۱۴۷,۳۱۸,۵۶۲,۸۳۱	-
(۱,۴۳۵,۵۰۰,۴۵۸)	-	۴۳۹,۵۴۷,۶۲۸	-	۴۱۳,۴۴۶,۳۳۴,۷۰۱	۳۹۹,۷۵۳	(۵۵۵,۰۷۸,۵۱۴)	-	۵۹۱,۸۴۹,۱۱۶,۳۷۵	۲۸۰,۰۴۱

خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) دوره
تعدیلات
خالص دارایی ها در ۱۳۹۹/۰۸/۳۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

چ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

مشارکت دولتی - ۹ خرداد ۹۹			حمل و نقل پتروشیمی			پتروشیمی پارس			گلرگوزان			بیسکویت گرجی		
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
۲۵,۶۰۳,۵۳۴,۱۸۲	۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۶,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۹۹	۷۵۵,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۵,۸۸۵	۷۵۵,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۵,۸۸۵	۱۰۰,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۷۳	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۱۴,۶۸۱,۹۸۲	-	۲۸۱,۷۳۸,۹۱۶	-	۳,۷۷۴,۷۳۰,۸۹۷,۳۸۰	-	۳,۷۷۴,۷۳۰,۸۹۷,۳۸۰	-	(۱۷,۲۶۷,۳۳۵,۶۷۵)	-	۱,۹۳۰,۹۰۲,۰۰۴	-	-	-	-
-	-	-	-	۴۱۶,۱۰۸,۳۶۶,۰۵۸	-	۴۱۶,۱۰۸,۳۶۶,۰۵۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۶,۳۱۸,۲۰۶,۱۶۴	۲۰,۰۰۰	۷,۲۸۰,۷۳۸,۹۱۶	۶,۹۹۹	۴,۹۴۶,۷۳۴,۲۶۳,۴۳۸	۷۵۵,۸۸۵	۸۳,۶۰۵,۶۶۴,۳۲۵	۱۰۰,۸۷۳	۱,۹۳۰,۹۰۲,۰۰۴	-	-	-	-	-	-

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

خالص دارایی ها در ۱۳۹۹/۰۸/۳۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

چ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

اوراق مشارکت شهرداری مشهد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	سلف نفت خام سبک ۹۸۱	زیرین معدن آسیا
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۸,۰۵۹,۸۴۰,۳۳۶	۱۴۲,۱۵۹	۱۳۰,۰۹۸,۸۷۰,۱۰۳	۲,۰۰۵,۰۴۹,۸۹۵	۲,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۲,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۲۸,۳۶۲,۶۱۳,۹۰۴	-	(۴۵۱,۵۶۹)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۲۰۶,۴۲۲,۴۵۴,۱۴۰	۱۴۲,۱۵۹	۱۳۰,۰۹۸,۸۷۰,۱۰۳	۱,۹۵۵,۰۴۹,۸۹۵	۲,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۲,۰۰۰

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) دوره
تعدیلات
خالص دارایی ها در ۱۳۹۹/۰۸/۳۰