

گزارش حسابرس مستقل

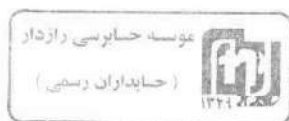
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۴)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ ضمیمه	۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
مقر سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل

به صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظہار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۶، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های در تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

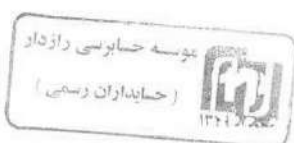
سایر بندهای توضیحی

حسابرسی دوره گذشته

۳- صورتهای مالی صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده و در گزارش مورخ ۲۴ مرداد ۱۴۰۳ حسابرس مذکور، اظهارنظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شوند، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آن جا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
 - مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه متصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.
- همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی

- ۶- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی دوره مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

- ۸- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص، جلب نگردید.
- ۹- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر، به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.
- ۹-۱- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت ۲۹ توضیحی صورت های مالی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با لحاظ شرایط مندرج در بند مذکور امیدنامه در نمونه های رسیدگی شده در تاریخ های مندرج در جدول زیر، رعایت نگردیده است:

اوراق بهادار	تاریخ های عدم رعایت
صنعتی زر ماکارون	۱۴۰۳/۰۸/۰۲ ، ۱۴۰۳/۰۷/۰۷
حمل و نقل پتروشیمی	۱۴۰۳/۰۸/۱۳ ، ۱۴۰۳/۰۳/۱۳
صنایع فولای آلیاژی یزد	۱۴۰۳/۰۶/۱۳ ، ۱۴۰۳/۰۳/۱۳
کشت و صنعت چین چین	۱۴۰۳/۰۶/۰۶ ، ۱۴۰۳/۰۵/۲۹
سیمان لارستان	۱۴۰۳/۰۷/۳۰ ، ۱۴۰۳/۰۴/۱۷
سیمان کارون	۱۴۰۳/۰۸/۲۲ ، ۱۴۰۳/۰۴/۱۷
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۳/۲۳ ، ۱۴۰۳/۰۳/۱۲
بیسکویت گرجی	۱۴۰۳/۰۸/۰۸ ، ۱۴۰۳/۰۵/۲۹

۹-۲- مفاد بند ۲ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب سال ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مندرج در یادداشت توضیحی ۳۴ صورت های مالی، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این موسسه به موردی که موجب عدم رعایت الزامات کفایت سرمایه کلی صندوق باشد، جلب نگردیده است، لازم بذکر است در نماد "سکه رفاه ۰۳۱۲" نسبت جاری تعدیل شده و در نمادهای "سکه رفاه ۰۳۱۲"، صجم ۶۰۷، اهرم، صحافظ ۵۱۲، غالب، کاریس، کمند و مهراپان" نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده رعایت نشده است.

۹-۳- مفاد ماده ۱۹ اساسنامه صندوق، درخصوص افتتاح حداقل یک حساب بانکی مجزا و انجام عملیات بانکی هر نماد از طریق حساب بانکی مخصوص به خود، رعایت نشده است.

۹-۴- مفاد ماده ۲۸ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۵ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع رعایت نشده است.

۹-۵- مفاد تبصره ۴ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق، درمورد ارائه اظهارنظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورت های مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت صورت های مالی مزبور، رعایت نشده است.

۹-۶- مفاد ماده ۵۴ اساسنامه صندوق، درخصوص نسبت تسهیلات مالی به ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری حداکثر به میزان ۱۰۰٪ از خالص ارزش دارایی های صندوق در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۷ برای نماد چیترو، رعایت نشده است.

۹-۷- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت نرخ سود ترجیحی رعایت نشده است.

۹-۸- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۱۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مبنی بر سرمایه گذاری منابع مازاد صندوق در صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله تا سقف ۲۰٪ از دارایی های صندوق برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۳ برای نماد کهربا، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۷ برای نماد مهر ایران، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۸ برای نماد سکه رفاه ۰۳۱۲ و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۳ برای نماد شاراک رعایت نشده است.

۹-۹- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص الزام مدیران صندوق های سرمایه گذاری مبنی بر بازنگری و بروزرسانی "بیانیه سیاست های سرمایه گذاری صندوق" در ادوار مختلف (حداقل سالانه) رعایت نشده است.

۹-۱۰- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر فراهم نمودن زیرساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیک صندوق های سرمایه گذاری، رعایت نشده است.

۹-۱۱- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر پالایش نفت تهران، آلومینیوم ایران، شیشه قزوین، قند لرستان، کشت و صنعت چین چین، پارس خزر، سرماآفرین، بین المللی محصولات پارس و شهید، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

۱۰- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و مطالب مطروحه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۱۱- در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

۲۳ دی ماه ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی رازدار

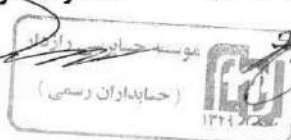
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

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 ۱۴۰۳ که در اجرای بند ۵ 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 صورت 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
۸-۸۵	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 ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان کاریزما	آقای عزت اله طیبی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	آقای اسفندیار گرشاسبی	

شرکت سبدگردان (سهامی خاص)



راژدار

پیوست گزارش حسابرسی

تورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۲

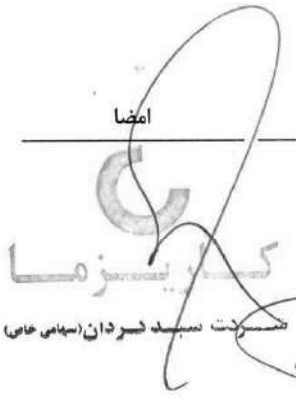
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۱
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	ریال
سرمایه‌گذاری در اوراق سپرده کالایی و سکه طلا	۶	ریال
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۷	ریال
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	ریال
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۹	ریال
حساب‌های دریافتی	۱۰	ریال
سایر دارایی‌ها	۱۱	ریال
جاری کارگزاران	۱۲	ریال
جمع دارایی		
بدهی‌ها		
جاری کارگزاران	۱۳	ریال
پرداختی به ارکان صندوق	۱۴	ریال
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۵	ریال
تسهیلات مالی دریافتی	۱۶	ریال
پیش دریافت	۱۷	ریال
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۸	ریال
جمع بدهی‌ها		
خالص دارایی‌ها		
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان کاریزما	آقای عزت اله طیبی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	آقای اسفندیار گرشاسبی	



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی	۱۹ ۳۴۶,۱۲۶,۴۰۸,۵۳۸	(۸۱۳,۳۹۴,۳۷۴,۱۹۷)
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی	۲۰ (۳,۱۵۲,۰۳۳,۳۱۵,۹۱۸)	(۵,۷۱۱,۱۵۲,۳۴۳,۵۴۲)
سود سهام	۲۱ ۱,۳۳۵,۴۷۱,۸۹۴,۳۶۸	۱,۳۴۸,۷۴۴,۵۹۶,۸۱۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۲۲ ۲۴۷,۱۴۷,۱۳۰,۴۲۵	۸۳۵,۵۰۰,۲۹۸,۵۷۹
درآمد بازارگردانی	۲۳ ۱,۰۷۶,۶۰۶,۳۴۵,۱۲۸	۱,۳۴۹,۳۱۵,۰۳۱,۶۱۹
سایر درآمدها	۲۴ ۶۵,۹۳۷,۰۹۶	۵۹۰,۸۲۱,۳۰۱
جمع درآمدها	(۱۴۸,۶۰۵,۶۱۰,۳۶۳)	(۲,۹۹۰,۵۰۵,۹۶۹,۵۳۸)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۵ (۹۹,۹۸۳,۲۱۰,۰۳۴)	(۹۶,۳۵۷,۷۵۹,۰۵۲)
سایر هزینه‌ها	۲۶ (۳۵۴,۲۳۶,۵۲۲,۵۷۴)	(۹۶۰,۳۵۶,۳۵۵,۶۳۸)
زیان قبل از هزینه های مالی	(۶۰۲,۸۲۵,۳۴۲,۹۷۱)	(۴,۰۴۷,۱۱۹,۹۸۴,۳۱۸)
هزینه های مالی	۲۷ (۸۲,۹۰۰,۰۰۰,۷۵۰)	(۴۶,۳۰۴,۶۸۶,۳۱۴)
زیان خالص	(۶۸۵,۷۲۵,۳۴۳,۷۲۱)	(۴,۰۹۳,۴۲۴,۶۷۰,۴۳۲)
بازده میانگین سرمایه گذاری دوره ۱ - درصد	(۲,۳۸)	(۱۱,۲۴)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲ - درصد	(۲,۳۹)	(۱۰,۵۵)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	تعداد	تعداد
	ریال	ریال
	۲۵ ۲۵,۲۲۲,۱۷۶	۳۱,۸۷۴,۹۳۵,۳۶۲,۳۶۶
	۴,۱۳۵,۶۲۴	۴,۱۳۵,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰
	(۵,۵۷۶,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۷۴,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۶۸۵,۷۲۵,۳۴۳,۷۲۱)	(۴,۰۹۳,۴۲۴,۶۷۰,۴۳۲)
	(۱,۳۳۷,۲۰۱,۸۰۴,۷۳۴)	۸۵۱,۸۵۴,۰۶۵,۸۱۷
۲۸	۲۳,۸۰۱,۳۱۴	۲۵,۴۲۷,۸۵۸
	۲۸,۴۱۱,۱۴۶,۲۱۳,۹۱۱	۳۸,۹۴۸,۱۶۷,۲۰۱,۶۲۲

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری دوره ۱

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان کاریزما	آقای عزت اله طبعی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	آقای اسفندیار کرشناسی	

کاریزما

تشریفاتی سپسید گردان (سهامی خاص)



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

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 به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴ و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید مصوب آذر ماه ۱۳۸۸ فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۱۶۱۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۶۰۱۱۸ در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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 سازمان بورس و اوراق بهادار 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 صرفه‌جویی‌های 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 سال مالی است که با توجه به اتمام مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ مجمعی مبنی بر تمدید دوره فعالیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ تشکیل گردید و طی نامه شماره ۱۲۲/۱۶۶۵۱۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ سوی سازمان بورس و اوراق بهادار مجوز فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۲ تمدید گردید. این مدت مطابق ماده ۴۹ قابل تمدید است. در خصوص تمدید مجوز فعالیت صندوق، مراتب از طریق مکاتبات با سازمان در حال پیگیری می‌باشد. 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، عباس آباد-اندیشه، خیابان شهید استاد مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱، طبقه همکف با کد پستی ۱۵۸۷۶۳۳۱۴۲ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.esodammfir 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. طبق ماده ۲۳ اساسنامه مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده رسمیت می‌یابد. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سیدگردان کاریزما	۳۳,۶۰۰	۹۶
شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما	۳۵۰	۱
گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۳۵۰	۱
کارگزاری کاریزما	۳۵۰	۱
مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما	۳۵۰	۱
	۳۵,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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، عباس‌آباد-اندیشه، خیابان شهید استاد مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱، طبقه همکف با کد پستی ۱۵۸۷۶۳۳۱۴۲ واقع شده است.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در سال ۱۳۸۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، توحید، خیابان پرچم، خیابان توحید، پلاک ۶۸، طبقه اول، تلفن: ۶۶۹۳۲۰۲۱.

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع 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 و اصلاحات پس از آن اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- 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.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

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

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

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه و سایر هزینه‌ها:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر از پرتفوی هر نماد	از محل سهام، تقدم سهام و صندوق‌های سرمایه‌گذاری سهامی و مختلط موضوع عملیات بازارگردانی حداکثر ۱ درصد از ارزش مذکور
	از محل سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی به میزان حداکثر ۲ درصد سود حاصله
	از محل صندوق سرمایه‌گذاری "در اوراق بهادار با درآمد ثابت" و اوراق بهادار با درآمد ثابت به میزان حداکثر ۳ درصد از ارزش مذکور
کارمزد متولی	از محل گواهی سپرده کالایی و صندوق سرمایه‌گذاری مبتنی بر گواهی سپرده کالا به میزان ۵ درصد از ارزش مذکور
	سالانه ۵ درصد هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲.۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳.۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۴۰۰ میلیون ریال.
هزینه تصفیه صندوق	معادل سه درصد هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه با ارائه مدارک مثبته، تایید متولی و با تصویب مجمع صندوق محاسبه می‌گردد.
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبته.

• لازم به ذکر است مبنای محاسبات کارمزد مدیر برای برخی از نمادها به شرح مفاد قراردادها می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

۴-۶- 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. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه 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.

۴-۷- تعهد و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق و با شرایط مشخص شده که در یادداشت ۲۹ صورت‌های مالی به آن اشاره شده است، انجام دهد.



پیوست گزارش حسابرسی

بازار

مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری اجتماعی بازار گواهی اکتیو سودا
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی سالان ۱۴۰۳
 دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۳

۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم نیز کتبی پذیرفته نشده در بورس یا فرابورس به تنهیک سهام به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰				۱۴۰۳/۰۲/۲۹			
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		ریال	ریال	ریال	
پتروشیمی مایلیندا (آری)	۲۰,۸۸۳,۰۲۴	۵۵۷,۶۳۲,۹۵۳,۰۱۵	۴۹۰,۱۴۵,۹۴۹,۵۱۴	۱,۳۴	-	-	-
گت و سمت چین (چین)	۵۷,۰۸۱,۳۸۸	۲۲۴,۳۱۶,۷۵۱,۷۹۷	۲۲۱,۷۰۶,۳۴۱,۳۸۱	۰,۷۴	۲۴۰,۷۳۶,۹۳۶,۷۱۶	۲۴۸,۱۵۸,۳۶۷,۹۵۴	۲۴۰,۷۳۶,۹۳۶,۷۱۶
سیمان آریستان (سلا)	۱۵,۸۸۰,۳۵۴	۵۶,۲۷۲,۷۰۰,۹۸۴	۳۱,۹۷۴,۵۹۴,۱۳۵	۰,۱۱	۴۰,۴۳۳,۳۱۸,۷۳۷	۵۳,۸۱۸,۳۵۴,۲۵۴	۴۰,۴۳۳,۳۱۸,۷۳۷
شیشه فردین (فروزی)	۲۱۰,۹۸۹,۳۰۱	۲۳۲,۶۹۱,۴۶۹,۹۸۳	۳۳۵,۹۱۷,۵۹۴,۰۷۲	۰,۷۹	۳۹۸,۷۷۹,۹۵۴,۸۱۶	۴۲۳,۲۰۷,۲۴۹,۶۳۶	۳۹۸,۷۷۹,۹۵۴,۸۱۶
تولید برق مصلوب (کجه‌ج)	۷۰,۹۵۸۷,۹۱۹	۱۰,۴۴۴,۲۰۳,۵۳۳,۴۸۸	۷۰,۴۰۸۵,۲۹۱,۷۵۶	۴,۳۴	۹۴۹,۴۳۶,۳۸۸,۴۳۴	۹۹۳,۷۷۵,۲۰۸,۱۳۸	۹۴۹,۴۳۶,۳۸۸,۴۳۴
پالایش نفت تهران (نشان)	۲,۲۴۴,۰۲۵,۸۵۵	۶,۸۹۸,۰۰۰,۱۳۱,۹۶۹	۵,۴۳۴,۴۸۰,۴۸۶,۲۰۷	۱۶,۸۵	۷۰۸۸,۷۱۳,۶۳۰,۶۳۴	۷,۰۸۳,۲۰۸۵۰,۴۷۰۰۱	۷۰۸۳,۲۰۸۵۰,۴۷۰۰۱
تولیدی چین سازان (چین)	۲۳۸,۱۵۰,۸۰۲	۳۴۴,۰۸۷,۳۷۶,۲۷۶	۴۰,۴۳۱,۰۸۷۴,۵۱۷	۱,۳۵	۴۰۸,۰۳۶,۹۹,۵۷۳	۴۳۸,۵۹۱,۵۵۵,۹۴۴	۴۰۸,۰۳۶,۹۹,۵۷۳
سیمان گلرون (سکارون)	۷۳,۴۰۰,۷۴۲	۳۱۷,۹۱۶,۶۷۸,۳۴۸	۲۹۷,۰۴۷,۰۷۷۶,۱۶	۰,۹۹	۳۶۱,۲۶۳,۲۰۶,۹۷۸	۳۲۸,۴۴۱,۵۵۴,۷۰۰	۳۶۱,۲۶۳,۲۰۶,۹۷۸
گسترش مکتبه اسفون گت (گت)	۹,۴۳۱,۹۲۶	۴۰,۷۵۸۷,۵۵۰,۳۱۳	۲۳,۰۴۰,۳۰۷۱۱,۴۵۹	۰,۷۳	۱۸۹,۰۴۰,۳۷۶,۰۶۷	۲۳۱,۶۰۰,۵۷۵	۱۸۹,۰۴۰,۳۷۶,۰۶۷
سیمان شکر گت (سیمان شکر)	۷,۳۱۳,۷۶۴	۱۷,۳۱۱,۰۳۶,۴۲۴	۱۵,۹۱۲,۶۳۲,۴۵۰	۰,۰۵	۱۶,۵۵۴,۵۷۷,۶۵۰	۱۷,۲۱۱,۰۳۶,۴۲۴	۱۶,۵۵۴,۵۷۷,۶۵۰
فلک سازان ساهین (فسان)	۶۶,۱۳۲,۰۶۰	۳۳۵,۶۵۵,۲۷۷,۹۹۹	۲۲۴,۶۵۶,۲۷۰,۵۰۱	۰,۷۸	۲۷۰,۳۲۷,۵۲۴,۵۴۴	۳۳۶,۱۷۷,۴۲۸,۵۵۴	۲۷۰,۳۲۷,۵۲۴,۵۴۴
صنعتی زر ساگون (فروزی)	۱۹۷,۶۸۸,۱۳۳	۶۳۱,۷۳۳,۶۷۸,۱۰۵	۴۴۷,۰۷۳۰,۵۵۳,۰۶	۱,۱۶	۴۲۰,۴۲۲,۳۲۹,۹۶۷	۶۶۱,۴۳۵,۳۹۱,۹۷۵	۴۲۰,۴۲۲,۳۲۹,۹۶۷
سیمان آریستان (آریستان)	۲۳,۶۴۴,۱۴۳	۳۹۰,۶۷۸,۰۰۸,۷۷۹	۵۵۴,۱۵۴,۶۴۵,۳۴۵	۱,۸۵	۴۶۰,۴۷۶,۱۷۵,۷۷۳	۴۶۰,۴۷۶,۱۷۵,۷۷۳	۴۶۰,۴۷۶,۱۷۵,۷۷۳
تولید و توسعه سرب روی آریستان (فروزی)	۳۹,۳۴۹,۱۵۵	۲۸۸,۴۴۸,۴۷۸,۵۰۰	۱۸۸,۶۷۲,۶۴۴,۶۱۴	۰,۶۳	۲۷۶,۴۱۹,۳۲۳,۴۹۸	۴۴۴,۰۴۳,۰۵۰,۹۳۷	۲۷۶,۴۱۹,۳۲۳,۴۹۸
تیل به صفحه بند		۱۱,۵۰۴,۶۰۲,۷۰۰,۳۴۰	۹,۰۱۰,۵۳۷,۱۸۶,۵۸۸	۴۱,۹۹	۱۱۰,۱۰۴,۰۶۵,۱۵۱,۹۹۱	۱۳۰,۶۵۵,۶۴۵,۰۰۸,۸۵۵	۱۱۰,۱۰۴,۰۶۵,۱۵۱,۹۹۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سیوا

یادداشت‌های همراه صورت مالی میان دوره‌ای

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۲/۲۹

۱۴۰۳/۰۸/۳۰

تعداد	میان تسلیم شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	تعداد	میان تسلیم شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۱۶	۱۳,۰۶۵,۵۱۹,۹۹۵	۱۱,۰۱۴,۴۵۱,۵۹۱,۹۶۱	۴۹,۹۹	۱۱۵,۳۶۰,۳۶۰,۳۶۰	۵۵۷,۳۳۴,۵۵۳,۶۸	۴۳۰,۸۵۴,۳۱۰,۵۲۷,۱۸۴	۹۰,۱۰۵,۲۱۰,۵۲۷,۱۸۴
۱,۷۱	۱۷۳,۵۵۱,۹۶۳	۵۵۸,۳۳۶,۸۶۱,۹۹۳	۱,۶۶	۱۷۴,۵۵۱,۹۶۳	۵۵۷,۳۳۴,۵۵۳,۶۸	۴۳۰,۸۵۴,۳۱۰,۵۲۷,۱۸۴	۹۰,۱۰۵,۲۱۰,۵۲۷,۱۸۴
۹,۳۰	۱۳۱,۱۲۹,۵۱۸	۵۶۳,۸۵۸,۳۱۹,۹۳۷	۱,۰۶	۵۵۸,۹۳۳,۶۶۳,۳۸۵	۱۳۰,۴۳۱,۰۱۸	۳۱۷,۹۸۵,۳۱۰,۵۲۷,۱۸۴	۶۵,۹۳۳,۶۶۳,۳۸۵
۰,۷۹	۹۱,۵۱۹,۴۵۵	۳۷۱,۰۱۷,۷۹۳,۰۷۶	۰,۸۷	۶۸۵,۷۲۶,۶۰۵,۷۹۸	۹۵,۵۶۲,۳۷۱	۳۶۱,۴۱۱,۳۳۷,۱۵۵	۹۵,۵۶۲,۳۷۱
۰,۷۴	۸,۷۷۷,۱۵۹	۳۰۳,۹۴۲,۳۳۶,۳۳۳	۰,۳۱	۳۴۷,۳۱۶,۵۸۹,۹۳۳	۱۰,۴۴۰,۸۱۳	۲۵۳,۳۳۱,۱۷۷۹	۱۰,۴۴۰,۸۱۳
۱,۱۹	۱۳,۷۱۷,۶۳۹	۳۵۵,۴۵۱,۶۱۰,۹۹۸	۱,۰۱	۳۳۸,۶۳۹,۱۳۰,۳۹۹	۱۴۸,۰۳۳۹۲	۴۰۸,۴۷۸,۳۳۰,۶۳۰	۱۴۸,۰۳۳۹۲
۰,۶۵	۳۵,۰۳۳,۰۴۹	۱۷۹,۳۲۹,۱۳۰,۱۹۰	۰,۳۱	۱۸۷,۴۹۵,۷۳۷,۲۳۵	۳۶,۲۷۸,۱۵۷	۲۱۱,۸۷۷,۳۷۵,۰۰	۳۶,۲۷۸,۱۵۷
۰,۱۶	۱,۷۸۰,۵۶۷	۵۳۸,۴۵۱,۴۹۰,۷۹	۰,۳۰	۶۴,۶۳۱,۵۳۰,۵۴۷	۳,۱۵۰,۴۵۰	۵۳۰,۴۰۷۰,۵۷۳	۳,۱۵۰,۴۵۰
۰,۵۶	۶۵,۷۳۳,۰۳۶	۱۹۱,۹۱۳,۳۳۸,۴۶۹	۰,۶۳	۱۸۵,۳۱۵,۴۹۲,۳۶۶	۶۴,۴۴۸,۰۳۶	۱۹۱,۸۷۸,۱۶۶,۸۴۴	۶۴,۴۴۸,۰۳۶
۰,۱۵	۷۱۳,۷۱۹	۵۰,۵۰۰,۴۳۲,۷۳	۰,۱۴	۷۱۳,۷۱۹	۷۱۳,۷۱۹	۵۳,۹۳۹,۰۹۷,۰۵۵	۷۱۳,۷۱۹
۲,۴۷	۱۹۷,۰۶۶,۴۸۰	۱,۳۳۵,۴۵۳,۶۱۲	۳,۴۵	۱,۳۳۷,۶۳۷,۴۵۰,۸۴۸	۳۰۰,۱۴۲,۱۵۳	۱,۰۱۴,۰۳۰,۳۳۰,۸۴۳	۳۰۰,۱۴۲,۱۵۳
۳,۳۵	۱۳۴,۵۳۵,۰۹۹	۱,۰۶۴,۸۳۳,۵۳۱,۳۶۹	۳,۱۴	۸۱۹,۳۱۵,۴۹۵,۸۸۴	۹۵,۸۷۳,۸۹۵	۸۰۶,۳۷۲,۱۳۱,۰۶۶	۹۵,۸۷۳,۸۹۵
۰,۳۲	۳۶,۴۹۹,۸۱۹	۳۷۱,۰۷۰,۸۱۲,۱۱۰	۰,۸۷	۳۸۴,۴۰۷,۲۶۳,۳۰۷	۳۸۶,۰۱۶,۸۵	۳۴۵,۹۷۵,۳۳۷,۱۱۳	۳۸۶,۰۱۶,۸۵
۰,۷۷	۱۳۰,۵۶۶,۵۱۶	۴۴۷,۴۸۰,۳۹۱,۳۳۱	۰,۷۰	۳۴۴,۴۸۷,۷۱۷,۶۱۳	۱۳۹,۶۶۶,۶۱۶	۴۴۷,۴۸۰,۳۹۱,۳۳۱	۱۳۹,۶۶۶,۶۱۶
۰,۱۴	۹,۳۳۴,۷۶۶	۹۱,۰۴۲,۲۱۵,۱۲۴	۰,۱۴	۹۱,۰۴۲,۲۱۵,۱۲۴	۹,۳۳۴,۷۶۶	۴۴۷,۴۸۰,۳۹۱,۳۳۱	۹,۳۳۴,۷۶۶
۰,۱۳	۶,۸۱۱,۰۳۳	۵۳,۶۷۵,۶۸۹,۹۸۰	۰,۱۵	۵۳,۶۷۵,۶۸۹,۹۸۰	۶,۸۱۱,۰۳۳	۴۴۷,۴۸۰,۳۹۱,۳۳۱	۶,۸۱۱,۰۳۳
۹,۹۶	۱۶,۲۷۲,۶۱۰,۳۱۲	۳۴۰,۹۳۴,۳۳۶,۰۴	۱۱,۰۱	۳۴۰,۹۳۴,۳۳۶,۰۴	۳۰,۵۴۰,۸۲۰,۷۱۹	۳۴۰,۹۳۴,۳۳۶,۰۴	۳۰,۵۴۰,۸۲۰,۷۱۹
۵۶,۴۴	۱۹,۳۳۶,۳۳۰,۷۲۲,۷۳۶	۲۰,۳۰۰,۱۱۳,۸۸۹,۵۱۳	۵۵,۱۳	۱۹,۳۳۶,۳۳۰,۷۲۲,۷۳۶	۱۹,۳۳۶,۳۳۰,۷۲۲,۷۳۶	۱۹,۳۳۶,۳۳۰,۷۲۲,۷۳۶	۱۹,۳۳۶,۳۳۰,۷۲۲,۷۳۶

تقل از صفحه قبل

نیمه اکتبر اسبق (اکتبر)

معدنی کیمیای زینجن گستران (کیمیا)

نیمه کارآفرین توانی (۱)

سیدان سفید (سیدان)

حمل و نقل پتروشیمی (پتروشیمی)

آلودگی‌های زیان (آلودگی)

سرمایه‌های (سرمایه)

کلیه کورن (کلیه)

نسبت کلیر (نسبت)

فراورده‌های غذای و غذای حیوانات (غذای)

انتقال داده های شبکه (شبکه)

نورد الوعیم (نورد)

بیسکویت گرمی (بیسکویت)

بین المللی محصولات پارس

قدن لرستان (لرستان)

نیمه لیزر (لیزر)



پروست گوارش حمایتی

راژدار

دوره ۱۴۰۳/۸/۲۳

صندوق سرمایه گذاری اجتماعی بازارگردانی آکسیس سیوا
 نادداشت‌های همراه صورت‌های مالی مطابق استاندارد
 دوره مالی: شش‌ماه منتهی به ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۸/۳۰

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	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۴۸۷,۱۲۴,۴۴۳	۴,۳۵۵,۰۰۰,۲۹۹,۷۲۹	۱۹,۷۸۲,۸۱۵,۵۸۷,۵۱۵	۱۶,۵۵۳,۳۹۱,۵۴۱,۵۰۸	۱۶,۵۵۳,۳۹۱,۵۴۱,۵۰۸	۱۹,۷۸۲,۸۱۵,۵۸۷,۵۱۵	۱۹,۷۸۲,۸۱۵,۵۸۷,۵۱۵	۱۶,۵۵۳,۳۹۱,۵۴۱,۵۰۸
بیمه دانا (۱۳۵)	-	-	-	-	-	-	-
صنایع فولاد آلیاژی بندر (فولادی)	۴,۳۵۵,۰۰۰,۲۹۹,۷۲۹	۴,۳۵۵,۰۰۰,۲۹۹,۷۲۹	۰.۸۷	۴,۳۵۵,۰۰۰,۲۹۹,۷۲۹	۴,۳۵۵,۰۰۰,۲۹۹,۷۲۹	۴,۳۵۵,۰۰۰,۲۹۹,۷۲۹	۰.۸۷
پتروشیمی زاگرس (زاگرس)	۳,۴۴۹,۵۶۳	۳,۴۴۹,۵۶۳	۱.۵۳	۳,۴۴۹,۵۶۳	۳,۴۴۹,۵۶۳	۳,۴۴۹,۵۶۳	۱.۵۳
حمل و نقل بین‌المللی خلیج فارس (خطوط)	۲۰,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵۳	۲۰,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵۳
پارس خزر (خزر)	-	-	۰.۰۰	-	-	-	۰.۰۰
گروه فن آ (فنی)	-	-	۰.۰۰	-	-	-	۰.۰۰
آمنیار خویه صندوق طلای کپریا ۱۴۰۳-۱۴۰۴	-	-	۰.۰۰	-	-	-	۰.۰۰
ریخته‌گری نوآگورسازی ایران (خیزاک)	-	-	۰.۰۰	-	-	-	۰.۰۰
موتورسازان تراکتورسازی ایران (خیزاک)	-	-	۰.۰۰	-	-	-	۰.۰۰
فراورده‌های غذایی قندهار شیر (خیزاک)	-	-	۰.۰۰	-	-	-	۰.۰۰
تک‌تور (تک‌تور)	-	-	۰.۰۰	-	-	-	۰.۰۰
تراکتورسازی ایران (تاکو)	-	-	۰.۰۰	-	-	-	۰.۰۰
اکسپلور خویه صندوق طلای کپریا ۱۴۰۳-۱۴۰۴	-	-	۰.۰۰	-	-	-	۰.۰۰
پژوهش‌های معدنی و صنعتی ایران (خیزاک)	-	-	۰.۰۰	-	-	-	۰.۰۰
جمع	۲۵,۲۰۱,۵۷۶,۶۵۵,۰۰۰	۲۵,۲۰۱,۵۷۶,۶۵۵,۰۰۰	۷۳.۵۶	۲۵,۲۰۱,۵۷۶,۶۵۵,۰۰۰	۲۵,۲۰۱,۵۷۶,۶۵۵,۰۰۰	۲۵,۲۰۱,۵۷۶,۶۵۵,۰۰۰	۷۳.۵۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سیردا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی، مطابق معیار دوحالیه
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۲/۲۳

۱۴۰۳/۰۸/۳۰

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		ریال	ریال	ریال	
گواهی سپرده سکه طلا (CDIGOC0001)	۲۶۳	۱۸۳,۸۹۵,۵۰۷,۹۱۰	۰.۶۲	۲,۹۹۰	۷۰,۱۶۵,۳۷۱,۰۰۶	۸۰,۵۵۸,۶۰۵,۱۳۹	۰.۳۴
گواهی سپرده سکه طلا (سپ ۲۱۳) (۱۰۱)	۲,۹۹۰	۷۰,۱۶۵,۳۷۱,۰۰۶	۰.۳۳	۹۸,۳۲۹,۳۲۱,۹۵۹	۷۰,۱۶۵,۳۷۱,۰۰۶	۸۰,۵۵۸,۶۰۵,۱۳۹	۰.۳۴
گواهی سپرده کلان‌سپشی طلا (گواهی شش‌سپشی طلا)	۷۵,۴۴۵	۴۳۳,۰۰۰,۵۳۷,۱۸۳	۱.۵۳	۴۶,۰۰۰,۴۰۷,۹۷۹,۲۶۱	۷۰,۱۶۵,۳۷۱,۰۰۶	۸۰,۵۵۸,۶۰۵,۱۳۹	۰.۳۴
تمام سکه طرح جدید ۳۲۲,۳۲۲ (سکه ۳۲۲ سب ۱۱)							
تمام سکه طرح جدید ۲۱۱ (سکه ۲۱۱ سب ۲۱)							
جمع		۶۸۶,۰۶۲,۳۲۶,۰۹۹	۲.۶۸	۷۳۳,۹۰۶,۸۳۵,۳۴۵	۱۴۰,۳۲۰,۸۳۰	۱۴۰,۳۲۰,۸۳۰	۰.۵۸

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

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		ریال	ریال	ریال	
بانک خاورمیانه	۱۱,۲۵۲,۳۲۲,۳۲۳	۰.۰۴		۲۶۲,۹۷۳,۵۵۹,۳۳۳	۰.۰۷		
بانک پاسارگاد	۹۶۶,۱۰۹,۳۳۸,۵۹۸	۱.۵۵		۴۲۳,۳۹۹,۳۵۸	۰.۰۰		
بانک شهر	۱۴۰,۰۰۰	۰.۰۰		۸۰۷,۷۶۲,۹۳۹,۳۳۳	۰.۲۳		
بانک دی	۶۶۹,۴۵۰,۷۰۶,۳۳۹	۰.۰۰		۵۷,۱۶۷,۵۷۸	۰.۰۰		
بانک ملت	۱۳,۲۵۷,۳۸۵,۱۸۰	۰.۰۴		۱۰۳,۳۸۱,۰۰۷	۰.۰۰		
بانک آینده	۵۷,۳۷۹,۱۱۱	۰.۰۰		۱۶۳,۰۳۰,۴۲۴,۰۰۱	۰.۴۸		
بانک مسکن	۱۰,۵۳۲,۴۵۴	۰.۰۰		۱,۳۱۶,۴۶۱,۴۰۷,۸۷	۰.۳۸		
بانک گردشگری	۶۱۱,۳۹۹,۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۰					
جمع	۱۷,۷۷۲,۰۳۳,۷۵۳,۰۵	۵.۹۰					



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی مطابق با استانداردهای
دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۸- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت فولت‌رسمی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۴۰۴/۰۶/۰۱	۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۵۲۰,۵۱۲	۱۰,۲۱۶,۱۲۰,۵۱۲	۰.۰۳	۲۸,۴۱۹,۹۲۷,۱۲۵	۰.۰۹
۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۱۸	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۱۷,۳۶۷	۱,۶۵۹,۳۸۵,۳۶۷	۰.۰۱	-	-
۱۴۰۶/۰۷/۰۹	۱۸	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۷۱,۷۵۳	۱,۲۴۳,۰۷۰,۳۳۰	۰.۰۰	-	-
۱۴۰۳/۱۲/۱۴	-	۱۴۹,۰۳۰,۰۰۰	-	۱۴,۹۱۰,۸۳۷,۶۱۵	۰.۰۵	-	-
مجموع	-	-	-	۲۸,۴۱۹,۹۲۷,۱۲۵	۰.۰۹	۱۱,۵۲۶,۷۲۲,۱۷۴	۰.۰۳

۹- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۵۲۰,۵۱۲	۱۰,۲۱۶,۱۲۰,۵۱۲	۰.۰۳	۲۸,۴۱۹,۹۲۷,۱۲۵	۰.۰۹
۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۱۸	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۱۷,۳۶۷	۱,۶۵۹,۳۸۵,۳۶۷	۰.۰۱	-	-
۱۴۰۶/۰۷/۰۹	۱۸	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۷۱,۷۵۳	۱,۲۴۳,۰۷۰,۳۳۰	۰.۰۰	-	-
۱۴۰۳/۱۲/۱۴	-	۱۴۹,۰۳۰,۰۰۰	-	۱۴,۹۱۰,۸۳۷,۶۱۵	۰.۰۵	-	-
مجموع	-	-	-	۲۸,۴۱۹,۹۲۷,۱۲۵	۰.۰۹	۱۱,۵۲۶,۷۲۲,۱۷۴	۰.۰۳

پیش‌گست گزارش حسابرسی
۱۴۰۳/۱۰/۲۳ مورخ
راژدار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دورهای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۰- حساب‌های دریافتی
 حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۷/۳۱		۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
تزیل شده	تزیل شده	مبلغ تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۱۳,۸۸۰,۳۱۰,۷۷۰	۱,۱۲۸,۳۵۰,۱۸۸,۰۰۳	(۱,۲۰۲,۵۴۴,۷۱۳)	۲۵	۱,۱۲۹,۵۵۲,۷۰۲,۷۱۵	۱۰-۱
۹,۲۳۴,۹۷۸,۱۳۷	۱۰,۴۳۰,۴۷۷,۵۹۳	(۶۶,۹۷۶,۳۳۳)	مغایرت	۱۰,۴۳۷,۴۵۳,۹۲۶	سود سهام دریافتی
۶۳۳,۳۳۶,۳۹۳,۸۴۵	۲۲۷,۷۳۰,۷۸۵,۳۹۱	-	-	۲۲۷,۷۳۰,۷۸۵,۳۹۱	سود دریافتی سوره بانکی
-	۲۴۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۲۴۲,۵۰۰,۰۰۰	مطالبات ناشی از بازارگردانی
					سایر
۱,۰۵۶,۳۵۱,۶۸۲,۷۵۲	۱,۴۶۶,۷۵۳,۹۵۰,۸۸۶	(۱,۲۶۹,۴۹۱,۰۴۶)		۱,۴۶۸,۰۰۳,۴۴۱,۹۳۳	جمع

۱-۱- سود سهام نمادهای شتران، چدن، شیلرس، قلمست، لاجورد، فیچین، قشید علی‌رغم پیگیری‌های مکرر در مهلت قانونی و پس از آن پرداخت نشده است. سود سهام معوق سایر نمادها نیز به علت وجود مهلت قانونی ۴ ماهه جهت پرداخت سود سهام توسط شرکت سرمایه‌پذیر می‌باشد.

۱-۲- حساب‌های دریافتی بابت درآمد ارائه خدمات بازارگردانی اوراق مرابحه کرمان عورتور، صندوق سرمایه‌گذاری سپند کارپز، صندوق سرمایه‌گذاری یادآمد ثابت گنبد، صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هنرور، صندوق سرمایه‌گذاری کهرابا و صندوق در صندوق صنایع مورد تعهد این صندوق می‌باشد که پس از دوره مالی مبلغ ۱۰,۶۹۰,۳۵۴,۰۹۰ ریال آن دریافت شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون‌ها و مخارج نرم افزاری می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج برگزاری محامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. هزینه نرم افزار و عضویت در کانون ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۳/۰۸/۳۰

مانده ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۵,۳۲۴,۷۳۵)	۴۰۴,۶۷۵,۲۶۵
۱۰,۷۶۲,۹۳۳,۷۷۲	۱۶۹,۰۲۷,۳۲۲	(۷,۳۶۸,۶۶۶,۴۸۶)	۳,۵۶۳,۲۹۴,۶۰۸
۱۰,۷۶۲,۹۳۳,۷۷۲	۱,۱۶۹,۰۲۷,۳۲۲	(۷,۹۶۳,۹۹۱,۲۲۱)	۳,۹۶۷,۹۶۹,۸۷۳

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج شرکت نرم‌افزاری تدبیر

۱۲- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰

مانده بستنکار ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۳۰۸,۴۳۹,۴۲۹,۲۹۴	(۱,۳۰۸,۴۳۹,۴۲۹,۲۹۴)	-
(۵۵,۸۰۰)	۵۹,۳۶۸,۴۰۲,۳۴۹	(۵۷,۶۱۷,۷۹۷,۹۶۳)	۱,۷۵۰,۵۴۸,۵۸۷
(۴۱,۰۰۷,۹۹۳,۶۸۹)	۲۵۵,۸۲۵,۷۴۵,۳۰۴,۷۷۷	(۲۵۵,۲۶۱,۳۴۸,۸۲۶,۲۸۷)	۵۲۳,۳۸۸,۳۸۴,۸۰۱
(۷۱,۳۶۳)	۶۵۶,۸۱۱,۸۹۱	(۶۵۶,۷۴۰,۵۲۸)	-
۶,۴۳۶,۱۹۸,۰۳۰	۱۴۶,۸۰۴,۹۱۴,۴۵۰	(۱۵۳,۲۴۱,۱۱۲,۴۸۰)	-
(۳۴,۵۷۱,۹۲۲,۸۲۲)	۲۵۷,۳۴۱,۰۱۴,۷۶۲,۷۶۱	(۲۵۶,۷۸۱,۳۰۳,۹۰۶,۵۵۱)	۵۲۵,۱۳۸,۹۳۳,۳۸۸

نام شرکت کارگزاری

مهر اقتصاد

بورس بیمه ایران

کارزما

صبا تامین

اردبشست ایرانیان

جمع

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۱۴۰۳/۰۸/۳۰

ریال	ریال
-	۱,۰۶۲,۱۷۹,۲۱۳
-	۸۰۹,۲۴۲,۳۲۷
۷۹,۲۵۵,۴۵۷,۹۱۹	۶۶,۳۱۵,۰۶۴,۱۰۳
۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵
۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۸۳,۲۱۵,۴۵۷,۹۱۹	۶۸,۱۸۶,۴۸۵,۸۵۸

حسابرس- موسسه حسابرسی رازدار

متولی- موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

مدیر- سیدگردان کارزما

متولی سابق- موسسه حسابرسی رازدار

حسابرس سابق- موسسه حسابرسی فاهار

جمع



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی عیان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۴- پرداختنی به سرمایه‌گذاران:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال
-	۴,۳۷۵,۴۹۹,۷۰۷
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۳۷۵,۴۹۹,۷۰۷

بابت: ابطال واحد های سرمایه‌گذاری

بابت درخواست صدور واحد های سرمایه‌گذاری

جمع

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱,۳۶۴,۶۹۱,۲۰۴,۳۲۰	۵۰۲,۹۷۴,۶۷۶,۹۶۶
۲۸,۶۹۹,۷۰۳,۳۵۴	۱۳,۵۱۱,۱۵۵,۱۰۳
۱,۳۹۳,۳۹۰,۹۰۷,۶۷۴	۵۱۶,۴۸۵,۸۳۲,۰۶۸

اعتبار دریافتی از کارگزاری

بهره اعتبار دریافتی از کارگزاری

جمع

۱۵-۱ صندوق در شش ماه اخیر مبلغ ۸۸۰,۳۸۱,۶۸۴,۵۸۷ ریال اعتبار دریافت نموده است، که نرخ اعتبار دریافتی میانگین ۳۰ درصد می‌باشد و اعتبارات به صورت کوتاه مدت بوده و اوراق سهام‌های صندوق به عنوان وثیقه بابت اعتبارات دریافتی نزد کارگزاری‌ها سپرده می‌باشد. مانده این اعتبارات در تاریخ صورت‌خالی‌ها و در نمادهای عجین، سکارون، حیترو، رکشت، کفروزی، قنوسا، کیمیا، حفارس، غم‌چی و فولای به تفکیک کارگزاری‌ها به شرح زیر می‌باشد:

نام کارگزاری	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
کاریرما	۵۱۶,۴۸۵,۸۳۲,۰۶۸	۱,۳۴۶,۸۶۳,۰۶۷,۸۵۰
مهراقصا	-	۲,۸۹۲,۴۷۵,۲۳۷
اردبیهشت ایرانیان	-	۴۳,۶۳۵,۳۶۴,۵۸۷
جمع	۵۱۶,۴۸۵,۸۳۲,۰۶۸	۱,۳۹۳,۳۹۰,۹۰۷,۶۷۴

۱۶- پیش دریافت

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
۱۶-۱	۳۷۶,۱۲۷,۸۴۴,۳۲۳	۵۰۱,۸۳۰,۷۰۸,۸۲۰
جمع	۳۷۶,۱۲۷,۸۴۴,۳۲۳	۵۰۱,۸۳۰,۷۰۸,۸۲۰

پیش دریافت کارمزد بازارگردانی

۱۶-۱ پیش دریافت بابت درآمد ارائه خدمات بازارگردانی اوراق مرابحه فخور ۰۰۴۱۲ جم ۶۰۷ و اجاره کجافز ۵۱۲ مورد تعهد این صندوق می‌باشد.



پیوست گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۷- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
بدهی شرکت نرم افزاری تدبیر	۶,۶۴۵,۱۹۶,۵۵۴	۱۸,۹۳۳,۷۹۴,۳۶۵
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۴,۲۰۲,۰۵۸	۱,۰۰۴,۲۰۲,۰۵۸
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۳۰۳,۴۸۶,۹۸۳	۳۸۶,۸۷۱,۹۲۵
بدهی بابت هزینه نگهداری اوراق بی نام	۵۰۲,۰۹۶,۲۴۹,۳۷۱	۲۵۸,۳۷۱,۶۲۷,۶۴۴
تنخواه گردان بازارگردانی اوراق کحافظ	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی بابت اختیار معامله	-	۶,۰۴۸,۶۷۸,۰۰۰
جمع	۵۷۰,۰۴۹,۱۳۴,۹۶۶	۳۴۴,۷۳۵,۱۷۳,۹۹۲

۱۷-۱- مبلغ مزبور بابت تنخواه بازارگردانی اوراق کحافظ می باشد و طبق قرارداد در پایان مدت قرارداد به بانی مسترد می گردد.

۱۸- خالص دارایی‌ها

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲۳,۷۶۶,۳۱۴	۲۸,۴۶۹,۳۶۷,۴۲۳,۱۴۸	۲۵,۲۰۷,۱۷۶	۳۱,۸۳۰,۷۳۸,۵۸۸,۷۷۲
۳۵,۰۰۰	۴۱,۷۷۸,۷۹۰,۷۶۳	۳۵,۰۰۰	۴۴,۱۹۶,۷۷۳,۵۹۴
۲۳,۸۰۱,۳۱۴	۲۸,۴۱۱,۱۴۶,۲۱۲,۹۱۱	۲۵,۲۴۲,۱۷۶	۳۱,۸۷۴,۹۳۵,۳۶۲,۳۶۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع



پیوست گزارش حسابرسی

راژدر

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۰ / ۲۳

مستوفی سرعاده گلاری اقتصادی بازار گودزی اکسیر سوردا
 یادداشت های همراه صورت های مالی مصدق دولتی
 دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳ به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کمرزده	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳,۰۳۶,۸۱۰,۹۱۹,۸۱۱	۳,۳۱۲,۹۷۷,۷۲۳,۷۸۳	۱,۳۸۳,۵۵۰,۵۶۹,۹۱۵	۱,۶۲۹,۲۵۱,۸۸۵	۲,۷۰۰,۳۵۱,۸۸۵
-	-	-	-	-	۱۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	۱,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	۱,۸۵۹,۸۴۲,۳۷۸
-	-	-	-	-	۵۳,۱۲۲,۵۵۳,۵۸۳
-	-	-	-	-	۵۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	۱۲,۵۹۵,۶۲۷,۶۷۵
-	-	-	-	-	۱۹,۵۴۴,۸۱۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	۵۵,۳۲۹,۷۱۸,۵۳۶
-	-	-	-	-	۱,۷۰۰,۹۷۳,۵۳۳
-	-	-	-	-	۱,۲۱۴,۳۹۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	۳,۵۵۱,۷۰۰,۷۲۴,۵۳۶
-	-	-	-	-	۱,۶۷۹,۵۵۰,۳۹۹,۳۱۵
-	-	-	-	-	۱,۳۸۳,۵۵۰,۳۹۹,۳۱۵
-	-	-	-	-	۳,۰۳۶,۸۱۰,۹۱۹,۸۱۱

۱۴۰۳ - سود حاصل از فروش اکتیر سنده

دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳ به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کمرزده	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۳	۹,۹۱۲,۰۰۰	۳۱,۵۳۶,۳۰۰	۳,۷۵۷,۲۶۱	۱,۹۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۱,۸۰۰,۰۰۰
۱۶	۵۳۲,۲۱۸,۸۹۴	۵۵۰,۲۷۹,۰۰۰	۵۵۰,۲۷۹,۰۰۰	۵۸,۴۵۴,۸۵۷	۵۸,۴۵۴,۸۵۷
۱۷۱	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۳	۱,۸۵۹,۷۸۰,۰۰۰	۱,۸۵۹,۷۸۰,۰۰۰	۱,۸۵۹,۷۸۰,۰۰۰	۰	۰
۱۰۵	۸۳۱,۸۴۲,۳۷۸	۸۳۱,۸۴۲,۳۷۸	۸۳۱,۸۴۲,۳۷۸	۰	۰
۱۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۴۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
-	۱,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
-	۱,۸۵۹,۸۴۲,۳۷۸	۱,۸۵۹,۸۴۲,۳۷۸	۱,۸۵۹,۸۴۲,۳۷۸	۰	۰
-	۵۳,۱۲۲,۵۵۳,۵۸۳	۵۳,۱۲۲,۵۵۳,۵۸۳	۵۳,۱۲۲,۵۵۳,۵۸۳	۰	۰
-	۵۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
-	۱۲,۵۹۵,۶۲۷,۶۷۵	۱۲,۵۹۵,۶۲۷,۶۷۵	۱۲,۵۹۵,۶۲۷,۶۷۵	۰	۰
-	۱۹,۵۴۴,۸۱۰,۰۰۰	۱۹,۵۴۴,۸۱۰,۰۰۰	۱۹,۵۴۴,۸۱۰,۰۰۰	۰	۰
-	۵۵,۳۲۹,۷۱۸,۵۳۶	۵۵,۳۲۹,۷۱۸,۵۳۶	۵۵,۳۲۹,۷۱۸,۵۳۶	۰	۰
-	۱,۷۰۰,۹۷۳,۵۳۳	۱,۷۰۰,۹۷۳,۵۳۳	۱,۷۰۰,۹۷۳,۵۳۳	۰	۰
-	۱,۲۱۴,۳۹۰,۰۰۰	۱,۲۱۴,۳۹۰,۰۰۰	۱,۲۱۴,۳۹۰,۰۰۰	۰	۰
-	۳,۵۵۱,۷۰۰,۷۲۴,۵۳۶	۳,۵۵۱,۷۰۰,۷۲۴,۵۳۶	۳,۵۵۱,۷۰۰,۷۲۴,۵۳۶	۰	۰
-	۱,۶۷۹,۵۵۰,۳۹۹,۳۱۵	۱,۶۷۹,۵۵۰,۳۹۹,۳۱۵	۱,۶۷۹,۵۵۰,۳۹۹,۳۱۵	۰	۰
-	۳,۰۳۶,۸۱۰,۹۱۹,۸۱۱	۳,۰۳۶,۸۱۰,۹۱۹,۸۱۱	۳,۰۳۶,۸۱۰,۹۱۹,۸۱۱	۰	۰

اختیار ج و صمدی سرمایه گذاری صندوق ملای گویا ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ - تسلی
 اختیار سنده بر به سکه طلا ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ - فروش
 اختیار سنده فروش واحدی سرمایه گذاری صندوق گویا ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ - سرسید
 اختیار سنده خرید واحدی سرمایه گذاری صندوق گویا ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ - تسلی
 اختیار ج و صمدی سرمایه گذاری صندوق ملای گویا ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ - تسلی
 اختیار سنده خرید واحدی سرمایه گذاری صندوق ملای گویا ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ - تسلی
 نقل به سنده بعد

پروست گزارش حسابرسی
 ۱۴۰۳/۱۰/۲۲
 تاریخ

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
یادداشت‌های صورت‌های مالی دوره مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۲۰- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۵,۷۱۹,۱۸۰,۹۷۸,۷۱۹)	(۳,۲۹۱,۱۰۹,۱۲۲,۸۸۱)	۳۰-۱	زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۱۰,۲۷۹,۹۵۲,۰۱۴	-	۳۰-۲	سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم خرید سهام
(۲۴۰,۶۷۲,۳۲۹)	-	۳۰-۳	زیان تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله
۱۳۰,۳۵۳,۳۳۵	۴۶,۹۵۹,۸۳۶,۵۶۴	۳۰-۴	سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی و سکه طلا
(۱۰,۳۰۵,۳۷۱,۱۲۶)	(۷۷۶,۵۳۸,۰۹۲)	۳۰-۵	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
(۲,۱۶۲,۷۶۱,۶۹۹)	۹۰,۹۰۲,۵۹۷,۸۹۲	۳۰-۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
(۵,۷۱۱,۱۵۲,۳۲۳,۵۴۲)	(۳,۱۵۴,۰۲۳,۲۱۵,۹۱۸)	جمع	

۲۰-۱- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۱,۹۹۰,۳۵۸,۸۴۸	(۴۸۸,۹۱۸,۵۱۵)	(۳۲۰,۸۳۶,۵۸۱,۰۷۰)	۶۴۳,۳۱۳,۸۳۵,۴۵۰	۹۵,۸۷۳,۸۹۵
-	(۱۰,۸۷۵,۵۴۲,۷۳۷)	(۲۱,۲۹۲,۳۱۱)	(۵۲,۹۳۹,۰۹۷,۰۵۶)	۴۲۰,۹۵۱,۴۶۲۰	۷۱۲,۷۱۹
-	(۶۷,۲۹۸,۰۰۳,۵۰۱)	(۳۷۲,۷۹۶,۲۴۵)	(۵۵۷,۶۴۳,۹۵۳,۰۱۶)	۴۹۰,۵۱۸,۷۴۳,۷۶۰	۳۰,۵۸۲,۰۲۴
-	۸,۷۲۴,۹۱۲,۴۶۳	(۷۸,۵۳۲,۷۵۳)	(۱۰,۲۹,۸۴۲,۷۲۰,۸۵۵)	۱۰,۳۸,۸۴۵,۷۲۶,۰۷۰	۲۰۰,۱۶۲,۹۵۳
(۵,۱۶۹,۵۵۹,۹۱۲)	۳,۵۷۱,۳۰۷,۰۹۳	(۱۹۹,۴۸۲,۷۸۸)	(۳۲۵,۵۰۹,۱۷۹,۵۶۹)	۱۶۲,۲۷۹,۹۷۱,۲۴۰	۴۴,۷۹۱,۸۰۴
۲۴,۶۱۴,۵۳۳,۱۲۸	۵۶,۷۴۰,۴۵۵,۵۳۱	(۳۳۸,۰۰۰,۰۴۷۳)	(۳۰۰,۹۷۲,۵۱۱,۳۶۹)	۱۵۷,۸۱۵,۲۵۷,۳۶۳	۲۰۴,۶۰۰,۳۲۹
۱,۸۳۵,۲۴۸,۵۹۴	۵۰,۸۱۸,۷۶۵,۱۸۷	(۱,۶۷,۶۲۴,۰۰۴۰)	(۱,۶۹,۵۸۴,۷۰۶,۱۷۲)	۲۳۰,۵۷۱,۱۰۵,۴۰۰	۹,۶۳۱,۹۲۶
۲۱,۳۸۰,۳۱۵,۷۲۵	۹۴,۸۵۳,۶۴۳,۸۴۴	(۲,۳۳۸,۴۳۷,۱۱۳)	(۲۰,۵۸,۴۹۷,۸۹۶,۰۴۵)	۳,۱۵۵,۷۱۹,۸۵۸,۰۰۳	

پیراسته گزارش حسابرسی
۱۴۰۳/۱۰/۲۳ مورخ
ر.ا.ر.ا.ر



محل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی سال دوره‌ای

دوره عالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

نورده مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۸/۳۰

دوره مالی شی ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

[illegible]

نقل از صفحه قبل

ح. محمدی، کمیای زحان گستران

توفیق ہو۔ برق ماسکاب ۵۶۶۲

بسمه البرز

1750

بیلابیش نعت تہران

و بخته گری، توراکتورسازی ایران

گروه فن آوا

طارس خنزور

قرآ اور دہائی غلامی وقت پر انیسویں

فیراگتورسازى ایران

مجلس

مختار سائیں نور اکبر سائیں یونس

آبادی و صنعتی و صنعتی ایران

مصنوع بوسطنی میسز

فقر سازی محور

محمد ابو موسیٰ ابرار

بالايش نقت بيلور عباس

3

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کالای اکسیر سودا
 یادداشت‌های مهم به صورت های مالی، بیان دوره مالی،
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

گروه ۲- سود (زبان) تحقق یافته، نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به
 ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۸

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربره	سود (زبان) تحقق یافته	سود (زبان) تحقق یافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۲,۰۰۰	۶,۴۷۰,۹۴۰,۰۰۰	(۵,۶۱۰,۱۹۵,۸۹۱)	(۱,۲۳۳,۰۰۱)	۸۵۸,۵۳۰,۸۰۸	۹۱,۷۹۰,۹۱۶,۳۳۳	۳۵,۵۳۵,۶۱۱,۲۶۳
۸۵,۹۳۵,۱۳۹	۱,۷۹۰,۰۳۸,۹۴۵,۳۷۰	(۱,۶۹۸,۱۷۰,۹۰۲,۵۵۳)	(۵۷,۱۲۵,۰۸۵)	۴,۳۴۸,۱۰۵,۶۸۱	۱,۸۱۶,۷۳۳,۳۰۴	(۵,۸۹۷,۰۳۳,۶۳۸)
۱۵,۱۰۳,۶۳۳	۶۸۴,۹۱۹,۵۱۰,۱۹۶	(۶۸۰,۵۶۷,۰۰۹,۵۴۳)	(۱,۶۴۳,۳۵۰,۸۴)	۱,۸۱۶,۷۳۳,۳۰۴	۳۹۷,۲۳۳,۶۸۵	(۲,۲۵۹,۰۴۹,۱۱۶)
۶,۱۷۸,۹۵۳	۹۸,۸۵۶,۳۵۴,۹۳۴	(۹۶,۹۴۶,۱۴۹,۰۱۳)	(۱۳,۰۷۷,۷۰۷)	۱۷۰,۵۳۰,۶۵۹	۳,۹۹۴,۱۵۷,۸۵۴	۳,۹۹۴,۱۵۷,۸۵۴
۳,۹۷۷,۱۸۳	۱۰۰,۸۷۵,۵۵۶,۳۳۳	(۱۰۰,۵۰۰,۳۸۵,۸۷۶)	(۳,۲۹۴,۶۰۳)	۳۶۵,۱۸۱,۰۳۰	(۱۲,۳۳۳,۹۹۴,۸۷۴)	(۴۳,۰۳۵,۳۰۵,۶۳۱)
۳۱,۲۳۰,۸۲۴	۳۱۵,۸۹۹,۷۸۴,۷۶۰	(۳۱۵,۷۱۷,۲۰۷,۸۵۹)	(۱۱,۸۴۶,۹۴۴)	۱۲۳,۶۵۳,۲۵۱	-	-
۳,۹۳۹,۶۸۴	۱۱۰,۴۴۹,۳۳۴,۵۳۰	(۱۰۰,۴۴۵,۵۷۳,۱۵۴)	(۳,۲۳۶,۹۶۹)	-	-	-
۱۶,۶۳۵,۶۳۷	۴۵۳,۷۰۹,۵۵۴,۱۳۰	(۴۳۷,۹۸۳,۶۲۷,۹۱۱)	(۱۷,۰۳۳۱,۰۹۳)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
جمع	۳,۶۰۳,۳۲۳,۰۳۰,۸,۲۳۳	(۳,۳۱۱,۹۴۹,۵۲۷,۷۹۰)	(۳۷۸,۰۶۲,۵۵۱)	۹۰,۹۰۲,۵۷۸,۸۹۳	۲۱,۸۴۳,۷۶۱,۶۹۹	۲۱,۸۴۳,۷۶۱,۶۹۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان گستر سودا
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی، معیار، دوره‌ای.
 دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تسکین منابع	تعداد سهام معافه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	میزان سود سهام	هر یک تریبل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال
تیل از منطقه قبل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۲۵,۸۰۸,۰۲۹	۳۰۰	۱۰,۷۳۲,۰۸۷,۰۰۰	۱,۳۸۳,۳۳۰,۵۰۱,۱۸۸	۱,۳۸۳,۳۳۰,۳۷۵,۵۶۶	۱,۳۸۳,۳۳۰,۳۷۵,۵۶۶	۶۳۸,۹۲۷,۱۵۱,۶۲۴
اومپیدولین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۲۵,۸۰۸,۰۲۹	۳۰۰	۱۰,۷۳۲,۰۸۷,۰۰۰	۱,۳۸۳,۳۳۰,۵۰۱,۱۸۸	۱,۳۸۳,۳۳۰,۳۷۵,۵۶۶	۱,۳۸۳,۳۳۰,۳۷۵,۵۶۶	۵,۳۵۳,۶۷۳,۰۰۰
لیخته قوین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۲۱۰,۵۴۵,۳۰۱	۲۵	۴,۲۷۸,۱۲۸,۵۲۵	۴,۲۷۸,۱۲۸,۵۲۵	۴,۲۷۸,۱۲۸,۵۲۵	۴,۲۷۸,۱۲۸,۵۲۵	۳۲,۸۵۳,۳۱۱,۵۰۰
صنعتی رو ماکرون	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۱۹۵,۸۲۳,۶۷۲	۳۴	۶,۵۵۷,۹۷۰,۸۴۸	۶,۵۵۷,۹۷۰,۸۴۸	۶,۵۵۷,۹۷۰,۸۴۸	۶,۵۵۷,۹۷۰,۸۴۸	۶,۴۴۲,۱۵۳,۵۸۰
تولید و توزیع سرب روی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۳۹,۵۵۱,۱۵۵	۱۵۰	۵,۹۳۲,۶۷۳,۲۵۰	۵,۹۳۲,۶۷۳,۲۵۰	۵,۹۳۲,۶۷۳,۲۵۰	۵,۹۳۲,۶۷۳,۲۵۰	۲۴,۸۸۱,۶۷۳,۶۰۰
سینا-سپهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۱۰,۳۴۳,۱۷۶	۵۸۰	۵,۹۸۱,۶۴۳,۰۸۰	۵,۹۸۱,۶۴۳,۰۸۰	۵,۹۸۱,۶۴۳,۰۸۰	۵,۹۸۱,۶۴۳,۰۸۰	۳,۳۰۳,۰۳۰,۳۵۰
موتورلن-راکتور-سازایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۳۱,۵۴۷,۹۳۱	۱۶۰	۵,۰۴۷,۶۶۸,۹۶۰	۵,۰۴۷,۶۶۸,۹۶۰	۵,۰۴۷,۶۶۸,۹۶۰	۵,۰۴۷,۶۶۸,۹۶۰	۴,۰۳۲,۲۳۲,۷۵۴
پارس خزر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۴,۴۳۵,۴۷۲	۴۰۰	۱,۷۷۰,۱۰۸,۸۰۰	۱,۷۷۰,۱۰۸,۸۰۰	۱,۷۷۰,۱۰۸,۸۰۰	۱,۷۷۰,۱۰۸,۸۰۰	۹۷۳,۵۵۹,۹۵۰
سیرا آفرین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۱,۹۳۲,۵۶۷	۸۰۰	۱,۵۳۸,۰۵۳,۶۰۰	۱,۵۳۸,۰۵۳,۶۰۰	۱,۵۳۸,۰۵۳,۶۰۰	۱,۵۳۸,۰۵۳,۶۰۰	۷۸۲,۶۱۶,۷۲۴
حاصل و نقل پیرویشی-سپاهی-علمی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۱۳,۷۷۷,۶۲۹	۵۰	۶,۸۵۸,۸۷,۴۵۰	۶,۸۵۸,۸۷,۴۵۰	۶,۸۵۸,۸۷,۴۵۰	۶,۸۵۸,۸۷,۴۵۰	۲,۸۷,۶۲۲,۰۰۰
شرکت سپهان گورستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۱۵,۸۸۰,۳۵۴	۲۵	۳,۹۷۰,۰۰۸,۸۵۰	۳,۹۷۰,۰۰۸,۸۵۰	۳,۹۷۰,۰۰۸,۸۵۰	۳,۹۷۰,۰۰۸,۸۵۰	۲,۸۷۰,۰۰۸,۸۵۰
سپهان گورن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۷۶,۹۴۳,۷۲۲	۵	۳,۸۴,۶۲۳,۷۱۰	۳,۸۴,۶۲۳,۷۱۰	۳,۸۴,۶۲۳,۷۱۰	۳,۸۴,۶۲۳,۷۱۰	۲۴۵,۷۱۵,۰۵۰
قلند لریستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۶,۸۱۱,۰۳۳	۷۰۰	۴,۷۶۶,۷۲۳,۱۰۰	۴,۷۶۶,۷۲۳,۱۰۰	۴,۷۶۶,۷۲۳,۱۰۰	۴,۷۶۶,۷۲۳,۱۰۰	۳,۸۰۰,۲۹۶,۱۲۰
فوسازی جازور			-	-	-	-	-	-	۱,۰۸۰,۱۲۸,۵۰۰
فولاد خوزستان			-	-	-	-	-	-	۳۰,۱۹۹,۷۳۶,۵۰۰
پالایش نفت بندر عباس			-	-	-	-	-	-	۵۹۷,۰۰۴,۸۸۰,۰۰۰
فره‌پوش ایران			-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۶,۲۱۷,۳۵۰
فرارده‌های معیار نقدپذیر-اشهر			-	-	-	-	-	-	۲,۱۲۷,۸۸۶,۴۰۲
جمع			۱,۳۳۶,۶۷۴,۴۰۹,۰۸۱	(۱,۳۰۲,۵۱۲,۷۱۲)	۱,۳۳۶,۶۷۴,۴۰۹,۰۸۱	۱,۳۳۶,۶۷۴,۴۰۹,۰۸۱	۱,۳۳۶,۶۷۴,۴۰۹,۰۸۱	۱,۳۳۶,۶۷۴,۴۰۹,۰۸۱	۱,۳۳۸,۷۳۴,۵۹۶,۸۱۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سود

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دورهای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۲۲- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۳,۷۳۴,۴۵۰,۵۷۳	۱۰,۸۳۰,۷۸۹,۳۰۴
سود سپرده های بانکی	۱۵۵,۴۹۳,۳۶۱,۲۴۱	۱۷,۶۹۷,۲۱۵,۹۸۵
درآمد سود ماهانه صندوق گمبد	۷۷,۹۱۹,۴۰۸,۴۱۱	۶۸۷,۶۱۳,۱۸۸,۶۹۰
درآمد سود ماهانه صندوق س نوع دوم اقی آبی - ثابت	-	۱۱,۵۶۶,۸۰۰,۰۰۰
درآمد سود ماهانه صندوق گنجینه دارپوش	-	۱۰,۳۱۵,۳۰۰,۰۰۰
جمع	۲۴۷,۱۴۷,۱۲۰,۲۲۵	۸۳۵,۵۰۰,۲۹۸,۵۷۹

۲۲-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نوع سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	فروش رفته	۳۳	۶,۶۶۸,۳۰۰,۷۹۱	-	مراجعه عام دولت ۱۷۹-ش ۰۴۱۷
۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۶/۱۲/۲۴	فروش رفته	۳۳	۶,۰۱۸,۲۳۲,۶۰۷	-	مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش ۰۴۱۲۳۴
۱۴۰۳/۱۲/۰۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	فروش رفته	۱۸	۴۸,۶۳۵,۹۷۴	-	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش ۰۳۱۲۳۳
۱۴۰۱/۰۶/۰۲	۱۴۰۴/۰۶/۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۷۴,۵۶۶,۷۳۷	۳۳۴,۱۹۹,۶۵۳	مراجعه کرمان موتور-اکسیر ۰۴۰۶۰۲
۱۴۰۱/۰۷/۰۹	۱۴۰۶/۰۷/۰۹	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۲۷,۱۳۶,۷۹۸	۵۲۴,۱۳۹,۳۶۱	مراجعه جم ۰۶۰۷-ش ۱۸
۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۹۶,۶۴۷,۶۶۶	۴۵۷,۴۳۷,۴۴۵	مراجعه کحافظ ۵۱۲-۳ماهه ۱۸
۱۳۹۹/۰۸/۳۴	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	فروش رفته	۱۸	-	۱۰۱,۴۹۵,۸۸۴,۱۲۷	مراجعه عام دولتی ۵-ش ۰۳۰۳
۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	فروش رفته	۱۸	-	۵,۳۹۰,۵۳۱,۷۵۹	مراجعه فحور ۰۴۱۲-بدون ضامن
۱۴۰۳/۰۷/۱۹	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	فروش رفته	۲۰.۵	-	۳۸,۵۳۵,۸۵۹	سود اوراق مشارکت مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش ۰۴۱۱۱۰
۱۴۰۱/۰۱/۰۹	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	فروش رفته	۱۸	-	۵۰,۰۶۵,۷۱۰	مراجعه عام دولت ۹۹-ش ۰۵۰۷۲۳
جمع		۱۳,۷۳۴,۴۵۰,۵۷۳		۱۳,۷۳۴,۴۵۰,۵۷۳	۱۰,۸۳۰,۷۸۹,۳۰۴	



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

دوره ۱۴۰۳/۱۰/۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سود

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۲۲- سود سپرده های بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷,۳۴۶,۹۳۵,۰۵۶	(۹,۴۸۹,۵۴۱)	۸۷,۳۳۷,۴۴۵,۵۱۵	-
۵۲,۳۳۳,۰۴۰,۷۸۲	(۳۴,۳۳۲,۹۳۱)	۵۲,۳۹۸,۰۷۸,۵۱۱	-
۳۴,۸۸۰,۶۲۷	-	۳۴,۸۸۰,۶۲۷	-
۱۴,۹۰۰,۱۳۹,۲۱۵	(۲۳,۲۵۳,۸۶۱)	۱۴,۸۷۶,۸۷۵,۳۵۴	۱۴,۷۹۱,۴۹۸,۷۳۵
۱,۰۴۱,۱۵۴,۵۰۲	-	۱,۰۴۱,۱۵۴,۵۰۲	۸۸۴,۳۹۰,۹۰۸
۳,۶۳۲,۸۲۷	-	۳,۶۳۲,۸۲۷	۱,۳۵۲,۹۰۶
۱,۴۳۵,۵۸۳	-	۱,۴۳۵,۵۸۳	۱۹,۹۴۵,۸۰۳
۳۹,۱۸۳	-	۳۹,۱۸۳	۲۲۷,۶۲۴
۱۵۵,۵۶۰,۳۳۷,۷۷۴	(۶۶,۱۷۶,۳۳۳)	۱۵۵,۴۹۳,۳۶۱,۴۴۱	۱۷,۶۹۷,۲۱۵,۹۸۵

۲۳- درآمد بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

ریال	ریال
۴۴۶,۱۵۷,۵۵۸,۹۲۸	۳۰۰,۹۳۰,۲۵۳,۴۶۵
۱۶۶,۰۷۵,۹۸۰,۳۸۲	۶۹,۶۱۶,۱۵۳,۶۲۸
۱۲۷,۲۴۴,۳۰۲,۶۳۲	۱۲۹,۳۴۰,۷۹۵,۷۶۰
۱۲۲,۸۷۳,۸۰۵,۸۳۰	۲۸۵,۹۶۳,۷۶۹,۴۶۹
۹۱,۰۲۳,۲۲۰,۲۹۶	۱۱۱,۵۷۲,۴۷۷,۷۸۳
۵۹,۳۶۶,۴۸۴,۳۶۰	۴۶,۵۵۳,۰۸۵,۶۴۱
۵۲,۳۹۹,۳۶۶,۹۰۵	۱۵۵,۰۳۸,۷۳۶,۶۰۵
۹,۵۶۱,۴۸۴,۰۴۹	۱,۹۸۲,۸۱۳,۲۳۵
۱,۸۸۲,۱۲۱,۷۴۶	۴,۷۱۶,۹۴۶,۸۴۳
-	۲۳۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۷۶,۶۰۶,۳۴۵,۱۲۸	۱,۳۴۹,۲۱۵,۰۳۱,۶۱۹

۲۴- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

ریال	ریال
۶۵,۹۳۷,۰۰۶	-
-	۵۴۷,۰۳۳,۷۴۸
-	۴۳,۷۸۸,۴۵۲
۶۵,۹۳۷,۰۰۶	۵۹۰,۸۲۱,۲۰۱



پدوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۹۴,۲۱۸,۳۸۳,۸۱۵	۹۷,۴۴۰,۱۳۹,۰۰۶	کارمزد مدیر صندوق
۱,۳۶۲,۰۳۷,۶۴۱	۱,۴۸۰,۹۰۱,۸۱۵	کارمزد متولی صندوق
۶۷۷,۳۳۷,۵۹۶	۱,۰۶۲,۱۷۹,۳۱۳	حق الزحمه حسابرس صندوق
۹۶,۲۵۷,۷۵۹,۰۵۲	۹۹,۹۸۳,۲۱۰,۰۳۴	جمع

۲۶- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۹۴۸,۹۵۱,۶۲۰,۴۲۳	۳۴۱,۸۳۴,۰۲۲,۸۸۷	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۸,۷۷۱,۲۴۹,۰۸۳	۹,۹۹۷,۵۵۲,۱۰۳	هزینه نرم افزار
۱,۹۱۴,۳۶۹,۱۲۴	۱,۶۶۷,۷۰۳,۱۴۹	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۵۸۶,۲۸۳,۷۱۸	۵۹۵,۳۲۴,۷۳۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱۲۳,۹۷۹,۷۶۸	۱۴۱,۹۱۹,۷۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۸,۷۵۳,۳۱۹	-	کارمزد فروش اوراق اختیار معامله
۳۰۳	-	هزینه برگزاری مجامع
۹۶۰,۳۵۶,۲۵۵,۶۳۸	۳۵۴,۲۳۶,۵۲۲,۵۷۴	جمع

۲۷- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۴۶,۳۰۴,۶۸۶,۲۱۴	۸۲,۹۰۰,۰۰۰,۷۵۰	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری‌ها
۴۶,۳۰۴,۶۸۶,۲۱۴	۸۲,۹۰۰,۰۰۰,۷۵۰	جمع

۲۸- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۴۸,۵۲۷,۷۳۶,۷۱۱,۴۳۵	۹,۱۸۸,۷۰۸,۳۶۷,۸۸۷	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۴۷,۶۷۵,۸۸۲,۶۴۵,۶۱۸)	(۱۰,۵۲۵,۹۱۰,۱۷۲,۶۲۱)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۸۵۱,۸۵۴,۰۶۵,۸۱۷	(۱,۳۳۷,۳۰۱,۸۰۴,۷۳۴)	جمع



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۰ / ۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۲۹- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۹-۱ صندوق از نوع بازارگردانی می‌باشد، به موجب مفاد اساسنامه، امیدنامه و مجوزهای اخذ شده اوراق بهادار مندرج در جدول زیر جزء تعهدات صندوق بوده که می‌بایست عملیات بازارگردانی انجام شود:

ردیف	نماد	بازار	دامنه مظنه (درصد)	حداقل سفارش اثبات‌شده	حداقل معاملات روزانه
۱	کارس	فرا بورس	۳٪	۱۱۱,۰۵۰	۲,۲۲۱,۰۰۰
۲	کمند	بورس	۱٪	۶,۲۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۰۰,۰۰۰
۳	بکهنوج	فرا بورس	۳٪	۱۹۵,۰۲۵	۳,۹۰۰,۴۵۰
۴	البرز	بورس	۲.۵۰٪	۲۱۳,۶۰۰	۴,۲۷۲,۰۰۰
۵	غزر	بورس	۲.۲۵٪	۱۹۴,۷۰۰	۳,۸۹۴,۰۰۰
۶	حیثرو	بورس	۲.۷۵٪	۳۴,۷۰۰	۶۹۴,۰۰۰
۷	غزل	بورس	۲.۲۵٪	۲۲۲,۷۵۰	۴,۴۵۵,۰۰۰
۸	حفارس	بورس	۲.۲۵٪	۲۵۶,۶۵۰	۵,۱۳۳,۰۰۰
۹	دانا	بورس	۲.۲۵٪	۴۱۲,۲۰۰	۸,۲۴۴,۰۰۰
۱۰	زاگرس	فرا بورس	۳٪	۸,۲۴۰	۱۶۸,۷۴۰
۱۱	غفرچی	بورس	۲.۵۰٪	۷۰,۲۰۰	۱,۴۰۴,۰۰۰
۱۲	عجین	بورس	۲.۵۰٪	۲۹,۴۵۰	۵۸۹,۰۰۰
۱۳	فیوال	بورس	۲.۷۵٪	۵۱,۸۵۰	۱,۰۳۷,۰۰۰
۱۴	اسرما	بورس	۲.۵۰٪	۶۰,۵۰۰	۱۲۱,۰۰۰
۱۵	فایرا	بورس	۲.۵۰٪	۷۶,۲۵۰	۱,۵۲۵,۰۰۰
۱۶	انکام	بورس	۲.۵۰٪	۷۲,۴۵۰	۱,۴۴۹,۰۰۰
۱۷	وافری	بورس	۲.۵۰٪	۷۲,۵۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰
۱۸	تهام	بورس	۳٪	۷۱,۴۰۰	۷۱۴,۰۰۰
۱۹	سلار	فرا بورس-بایه	۴٪	۱۲۴,۴۷۵	۲,۴۸۹,۴۹۰
۲۰	سکارون	فرا بورس-بایه	۵٪	۱۳۹,۶۶۷	۲,۵۹۳,۳۳۰
۲۱	کهریا	بورس کالا	۴٪	۵۵۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰
۲۲	سحافت ۵۱۲	بورس	۱٪	۷,۵۰۰	۷۵,۰۰۰
۲۳	کفروی	فرا بورس-بایه	۵٪	۸۰۲,۹۹۲	۱۶,۰۵۸,۸۴۰
۲۴	فولای	فرا بورس	۳٪	۵۹,۴۷۰	۱,۱۸۹,۴۰۰
۲۵	صنم	فرا بورس	۲٪	۱۶,۱۷۵	۲۲۳,۵۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

ردیف	نماد	بازار	دامنه مفقوده (درصد)	حداقل سفارش اثبات شده	حداقل معاملات روزانه
۲۶	شتران	بورس	دوم	۹۱۲,۱۰۰	۱۸,۲۴۲,۰۰۰
۲۷	چدن	بورس	اول	۱۶۵,۷۵۰	۳,۳۱۵,۰۰۰
۲۸	فسازان	بورس	دوم	۱۳۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰
۲۹	صنم ۶۰۷	بورس	اوراق بدهی	۶,۰۰۰ برگه	۱۲۰,۰۰۰ برگه
۳۰	اهرم	بورس		۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۱	سکه ۰.۳۱۲ پ ۰.۱	بورس کالا	۴٪	حداقل ۱,۰۰۰ گواهی سپرده (معادل ۱۰ سکه طلا) حجم خرید و حداقل ۱,۰۰۰ گواهی سپرده (معادل ۱۰ سکه طلا) حجم فروش در هر روز معاملاتی	۶,۰۰۰ گواهی سپرده (معادل ۶۰ سکه طلا) در هر روز معاملاتی
۳۲	مصفا	بورس	اول	۳۵,۶۰۰	۷۱۲,۰۰۰
۳۳	فتوسا	فرابورس	اول	۵۶,۹۶۵	۱,۱۳۹,۳۰۰
۳۴	کیمیا	بورس	دوم	۴۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
۳۵	رگشت	فرابورس	اول	۱۰,۸۷۵	۲۱۷,۴۵۰
۳۶	کرمان ۴۶۲	فرابورس	اوراق بدهی	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳۷	صنم ۰.۴۱۲	بورس	اوراق بدهی	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳۸	مهریزان	فرابورس	اوراق بدهی	۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۳۹	اردستان	بورس	دوم	۱۲۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰
۴۰	CDIGOB۰۰۰۱	بورس کالا	۴٪	۴۰۰	۸,۰۰۰
۴۱	GB	بورس کالا	۴٪	۵۰۰	۱۰,۰۰۰
۴۲	نکتوج	بورس	دوم	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۴۳	SIL	بورس کالا	۴٪	حداقل ۱۰۰ قرارداد خرید و حداقل ۱۰۰ قرارداد فروش در تمامی نمادهای فعال، در هر روز معاملاتی	حداقل ۲۰۰ قرارداد، در تمامی نمادهای فعال، در هر روز معاملاتی
۴۴	GC	بورس کالا		حداقل ۱۵ قرارداد اختیار خرید و حداقل ۱۵ قرارداد اختیار فروش در تمامی نمادهای فعال، در هر روز معاملاتی	حداقل ۳۰ قرارداد، در تمامی نمادهای فعال، در هر روز معاملاتی
۴۵	خموتورخ	بورس		۱۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۴۶	خترکج	بورس		۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۴۷	اسپانک	بورس	اول	۱۹۲,۹۵۰	۳,۸۵۹,۰۰۰
۴۸	انکامج	بورس	بازار دوم	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
۴۹	قچار	فرابورس	اول	۸۹,۱۴۰	۱,۷۸۲,۵۹۰
۵۰	غالبیر	بورس	اول	۱۳,۶۰۰	۲۷۲,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

ردیف	نماد	بازار	دامنه مظنه (درصد)	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۵۱	البرزخ	بورس	۳٪	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۵۲	شاراک	بورس	۲.۲۵٪	۱۶,۷۰۰	۳۳۴,۰۰۰
۵۳	CD\GOC-۰۰۰۱	بورس کالا	۴٪	حداقل ۱۰ گواهی سپرده (معادل ۱۰ قطعه سکه طلا) (حجم سفارش خرید و حداقل ۱۰ گواهی سپرده) معادل ۱۰ قطعه سکه طلا) حجم سفارش فروش در هر روز معاملاتی	حداقل ۶۰ گواهی سپرده (معادل ۶۰ قطعه سکه طلا)
۵۴	شملی	فرا بورس	۳٪	۲۱,۰۷۰	۶۲۱,۳۵۰

۲-۲۹- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها بدهی احتمالی ندارد. طبق ابلاغیه ۱۳۰۲۰۲۶۰ نزد شرکت های حقوقی و ثبتی قرار داده نشده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
 یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۸/۳۰			۱۴۰۳/۰۱/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سپدگردان کارپزما	مدیر صندوق		ممتاز	۳۳,۶۰۰	۰.۱۴	ممتاز	۳۳,۶۰۰	۰.۱۳
			عادی	۱,۶۵۰,۸۳۶	۶.۹۴	عادی	۲,۹۲۸,۷۳۵	۱۱.۶۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه - کارپزما	اشخاص وابسته	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۰	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۰
	شرکت سرمایه گذاری کارپزما	اشخاص وابسته	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۰	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۰
	شرکت مشاور سرمایه گذاری کارپزما	اشخاص وابسته	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۰	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۰
	شرکت کارگزاری کارپزما	اشخاص وابسته	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۰	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۰
جمع				۱,۶۸۵,۸۳۶	۷.۰۸	-	۲,۹۶۲,۷۳۵	۱۱.۷۴



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۳۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۸/۳۰		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
اردمهشت ایرانیان	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲۶,۸۰۴,۹۱۴,۳۵۰	-
		اعتبار دریافتی	۴۳,۷۳۷,۰۰۱,۶۵۱	-
بورس بیمه ایران	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۵۹,۳۸۷,۷۹۶,۳۳۶	۱,۷۵۰,۵۲۸,۵۸۷
بهر اقتصاد	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۳۰۸,۳۶۴,۹۶۱,۳۲۸	-
		اعتبار دریافتی	۸۴,۷۷۸,۷۲۶,۳۱۵	-
کاربرما	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۹۵,۸۲۶,۶۳۸,۷۸۶,۷۸۱	۵۳۳,۳۸۸,۳۸۲,۸۰۱
		اعتبار دریافتی	۲,۱۱۶,۳۵۷,۱۴۰,۹۲۱	۵۰۲,۹۷۲,۶۷۶,۹۶۶
کارگزاری صبا تامین	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۶۵۷,۱۳۰,۱۳۰	-
سند گردان کاربرما	مدیر	کارمزد مدیر	۹۷,۲۴۰,۱۲۹,۰۰۶	(۶۶,۳۱۵,۰۶۲,۱۰۳)
صندوق با درآمد ثابت کمند	مدیریت مشترک صندوق ها و وابسته به مدیر	کارمزد بازارگردانی	۱۲۲,۸۷۳,۸۰۵,۸۳۰	۱۱۸,۶۳۸,۱۹۶,۱۰۰
صندوق سپند کاربرما	مدیریت مشترک صندوق ها و وابسته به مدیر	کارمزد بازارگردانی	۵۲,۳۹۹,۳۶۶,۹۰۵	۴۶,۷۱۵,۷۴۳,۱۸۸
صندوق سرمایه گذاری پشتهوانه سکه طلا کهریا	مدیریت مشترک صندوق ها و وابسته به مدیر	کارمزد بازارگردانی	۱۶۶,۰۷۵,۹۸۰,۳۸۲	۵۶,۵۵۶,۸۸۳,۵۰۶
صندوق سرمایه گذاری صندوق فر صندوق مهم	مدیریت مشترک صندوق ها و وابسته به مدیر	کارمزد بازارگردانی	۱,۸۸۴,۱۳۱,۷۴۶	۱,۵۴۹,۳۰۰,۷۳۹
صندوق سس سهامی کاربرما- اهرمی	مدیریت مشترک صندوق ها و وابسته به مدیر	خرید و فروش واحدهای صندوق	۸۳۴,۷۲۲,۱۳۵,۹۰۵	-
مؤسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه	۱,۰۶۲,۱۷۹,۳۱۳	(۱,۰۶۲,۱۷۹,۳۱۳)
	متولی -ایق صندوق	کارمزد متولی	۴۸۰,۱۶۶۸۸	(۲۰۵)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ازقام نگر آریا	متولی صندوق		۱,۲۳۲,۸۸۵,۱۲۷	(۸۰۹,۲۴۲,۳۲۷)

۳۱-۱- جزئیات منابع ترجیحی پرداخت شده توسط بازارگردان مبتنی بر قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکتی به اشخاص وابسته به شرح جدول یادداشت ۳۲ می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۳۴- نسبت کفایت سرمایه

نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰

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	۳۰۰,۴۵,۳۷۱,۰۱۰,۸۳۳	۲۱,۰۲۹,۵۸۲,۴۲۳,۳۴۹	۲۷,۱۰۵,۵۱۶,۳۶۲,۳۶۸
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی‌ها	۳۰۰,۴۵,۳۷۱,۰۱۰,۸۳۳	۲۱,۰۲۹,۵۸۲,۴۲۳,۳۴۹	۲۷,۱۰۵,۵۱۶,۳۶۲,۳۶۸
جمع بدهی‌های جاری	۱,۶۳۴,۲۲۴,۷۹۶,۹۲۲	۱,۶۰۰,۷۴۰,۴۶۱,۷۰۸	۱,۴۷۱,۱۵۹,۹۴۰,۸۰۵
جمع بدهی‌های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی‌ها	۱,۶۳۴,۲۲۴,۷۹۶,۹۲۲	۱,۶۰۰,۷۴۰,۴۶۱,۷۰۸	۱,۴۷۱,۱۵۹,۹۴۰,۸۰۵
جمع کل تعهدات	۱,۹۵۷,۸۴۳,۱۹۸,۳۰۹	۵۹۱,۹۳۸,۰۰۹,۱۶۰	۵,۹۱۹,۳۸۰,۰۹۱,۵۹۸
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۳,۵۹۲,۰۶۶,۹۹۵,۲۳۱	۲,۱۹۲,۶۷۸,۴۷۰,۸۶۸	۷,۳۹۰,۵۴۰,۰۳۲,۴۰۳
نسبت جاری	۸.۳۶	۹.۵۹	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۲	-	۰.۳۷



پروست گزارش حسابرسی

رازدار

تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی، معادل دوره‌های
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۳۰۲۰۸۳۰

۳۵- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف) بخش دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

خالص‌ها	بیمه‌ها	بیمه سهام	صندوق سرمایه‌گذاری بازاری	مشارکت‌ش‌شبهه	تولید خورسازان	صندوق مس‌پا درآمد ثابت	بازرسی مالی و سفتی	جمع	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام؛ حق تقدم	۱۵,۱۱۳,۶۶۲,۲۵۰	-	-	-	-	-	-	۱۵,۱۱۳,۶۶۲,۲۵۰	ریال
سرمایه‌گذاری در اوراق سبده کالایی و سکه طلا	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
سرمایه‌گذاری ترسیده بانکی	۱,۵۶۳,۶۷۸,۸۴۱	۵,۶۱۴,۵۶۳,۳۸۸	۱۵۵,۰۶۶,۷۵۶	۱۸۹,۱۶۷,۱۰۷	۱,۴۸۱,۴۵۴,۴۴۹	۸۴,۵۶۷,۵۷۴	۹,۴۸۰,۶۶۳,۰۸۳	-	ریال
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با عطف الحساب	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
سرمایه‌گذاری ترسیده‌های سرمایه‌گذاری	-	۱۰۹,۱۳۳,۳۰۷,۷۱۱	-	-	۳۵,۵۸۷,۹۳۸,۵۱۸	-	۴۲۵,۰۲۱,۴۴۶,۱۳۹	-	ریال
حسابهای دریافتی	-	-	۴۶,۷۱۲,۴۳۱,۱۸۸	-	-	۱۱,۸۸۰,۶۴۴,۱۰۰	۱۶۵,۸۱۶,۴۳۹,۳۸۸	-	ریال
سایر دارایی‌ها	-	۷۶,۳۰۷,۱۱۵	۷۶,۳۰۷,۱۱۵	-	-	۷۶,۳۰۷,۱۱۵	۳۳۸,۹۳۱,۳۱۵	-	ریال
جاری کارگزاران	-	-	۷۸۸,۳۸۹,۶۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۳۱۱,۶۷۴,۵۳۰,۸۴۴	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
جمع درایی	۱۷,۱۵۳,۵۷۷,۱۰۶	۳۴۴,۴۹۹,۸۱۲,۰۰۳	۱۵۵,۰۷۶,۷۵۶	۱۸۹,۱۶۷,۱۰۷	۱,۴۸۱,۴۵۴,۴۴۹	۸۴,۵۶۷,۵۷۴	۲,۱۱۸,۴۳۰,۱۵۳,۰۳۹	-	ریال
بدهی‌ها	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
جاری کارگزاران	-	-	۱,۵۵,۴۰۶,۷۸۶,۴۹۱	-	-	۱,۱۱۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۸,۴۵۶,۷۸۶,۴۹۱	-	ریال
پرداختی به ازگان صندوق	-	۷۹,۶۴۹,۴۱۴	۳۳,۱۴۰,۳۱۳	-	-	۳۳,۱۴۰,۳۱۳	۵۳,۱۷۱,۰۵۴	-	ریال
پرداختی به سرمایه‌گذاران	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
پیش دریافت	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	-	۴۵,۰۰۰,۴۳۵	-	۱۸۹,۱۶۷,۱۰۷	۶۲۳,۵۴۴,۹۱۵	۴۱,۴۴۰,۱۲۱	۱,۳۷۸,۷۸۰,۴۱۹	-	ریال
جمع بدهی‌ها	۴۱,۰۳۹,۴۶۶	۱۸۵,۲۷۸,۷۸۸	۱۸۵,۲۷۸,۷۸۸	۱۸۹,۱۶۷,۱۰۷	۱,۴۸۱,۴۵۴,۴۴۹	۸۴,۵۶۷,۵۷۴	۱,۳۷۸,۷۸۰,۴۱۹	-	ریال
خالص دارایی‌ها	۹۷۴,۰۶۶,۸۸۸	۱۶۴,۱۲۹,۸۱۰,۱۲۳	۱۶۴,۱۲۹,۸۱۰,۱۲۳	۳۱۱,۱۲۳	۱۵۵,۲۷۸,۷۸۸	۱۶۴,۱۲۹,۸۱۰,۱۲۳	۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
خالص دارایی‌ها	۹۷۴,۰۶۶,۸۸۸	۱۶۴,۱۲۹,۸۱۰,۱۲۳	۱۶۴,۱۲۹,۸۱۰,۱۲۳	۳۱۱,۱۲۳	۱۵۵,۲۷۸,۷۸۸	۱۶۴,۱۲۹,۸۱۰,۱۲۳	۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۹۷۴,۰۶۶,۸۸۸	۱۶۴,۱۲۹,۸۱۰,۱۲۳	۱۶۴,۱۲۹,۸۱۰,۱۲۳	۳۱۱,۱۲۳	۱۵۵,۲۷۸,۷۸۸	۱۶۴,۱۲۹,۸۱۰,۱۲۳	۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۳۰۳/۰۸/۳۰

دارایی‌ها	حاصل و نقل بین‌الدول	بیمه دانا	صنایع تفریحی تخت جمشید	تفریحی راگنس	گل‌گوزان	پتروشیمی پارس	حاصل و نقل پتروشیمی	جمع
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۶۵۷,۵۳۷,۳۵۶,۷۹۰	۴,۲۳۶,۵۳۳,۶۶۶,۹۸۵	-	۲۵۵,۵۴۶,۵۰۱,۹۹۶	۱۸۹,۳۳۳,۲۲۳,۱۲۸	-	۴۰۲,۶۹۴,۶۲۸,۷۲۸	۵,۷۷۸,۶۱۵,۱۳۵,۶۴۷
سرمایه‌گذاری در اوراق سبده کالایی و سکه طلا	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری در سبده بانکی	۱۳۶,۲۹۰,۵۲۳	۵,۲۳۳,۵۵۵,۴۴۰	۲۵,۵۳۸,۳۵۳	۴,۸۴۶,۱۴۸,۱۲۶	۴,۰۷۳,۳۱۸,۵۱۶	۲۲۴,۷۱۹,۸۵۰	۱۴۱,۳۱۶,۳۸۰	۱۳,۳۲۹,۳۲۷,۳۰۷
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با عین اخصاص	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	-	۳۹,۵۷۵,۵۱۵,۵۶۳	-	۹۱,۱۷۳,۴۶۹,۵۹۴	۸,۳۳۱,۶۸۷,۵۵۰	-	-	۱۳۰,۷۹۷,۲۳۰,۰۰۶
حسابهای دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی‌ها	۷۶,۳۰۷,۱۱۵	۷۶,۳۰۷,۱۱۵	-	۷۶,۳۰۷,۱۱۵	۷۶,۳۰۷,۱۱۵	-	۷۶,۳۰۷,۱۱۵	۳۸۱,۵۳۵,۷۵۵
جاری کارگزاران	-	-	-	۱,۳۳۳,۳۵۵,۳۲۶	-	-	۲۲۹,۳۱۷,۹۹۰	۱,۵۷۳,۳۰۰,۳۰۹
جمع دارایی‌ها	۶۵۷,۷۵۹,۵۵۶,۴۹۸	۴,۲۴۰,۸۵۳,۸۲۹,۸۰۲	۲۵,۵۳۸,۸۵۳	۵۵۳,۶۱۵,۹۱۳,۵۷	۲۰۱,۸۱۳,۵۲۶,۳۲۹	۲۲۳,۷۱۹,۸۵۰	۳۰۲,۱۳۱,۳۲۸,۷۱۳	۵,۹۴۴,۴۳۸,۳۲۴,۵۵۱

بدهی‌ها

جاری کارگزاران	-	۷,۱۵۰,۵۰۶,۶۹۱	-	-	۷۸۹,۴۹۴,۴۸۲	-	-	۸,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰
برداشتی به از کس صندوق	۱,۶۶۲,۲۲۹,۸۰۷	۵,۲۴۸,۰۱۴,۴۰۳	۲۵,۵۳۳,۸۱۲	۱,۱۸۰,۳۴۳,۰۱۱	۵۵۳,۳۲۶,۸۱۴	-	۱,۵۴۴,۳۶۹,۵۵۳	۱۰,۷۳۴,۳۲۳,۳۰۰
برداشتی به سرمایه‌گذاران	-	-	-	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	۱۷۳,۰۰۰,۳۰۱,۸۴۶,۴۲۹	۱۳۲,۱۶۹,۰۸۸	-	-	۲۴۵,۵۰۱	-	۱۴۸,۱۰۵,۱۸۰,۸۳۵	۳۲۴,۰۴۳,۷۹۰,۶۶۴
پیش دریافت	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۹۱۵,۳۲۱,۴۹۶	۲۵۴,۲۸۸,۱۸۸	-	۱۱۵,۳۲۱,۲۹۶	۱۱۵,۳۲۱,۲۹۶	-	۱۱۵,۳۲۱,۲۹۶	۷۱۵,۵۵۳,۳۲۳
جمع بدهی‌ها	۷۷۵,۷۷۸,۲۵۵,۷۲۲	۱۴,۰۸۸,۵۷۸,۵۲۰	۲۵,۵۳۳,۸۱۲	۱,۱۹۶,۰۸۴,۳۰۷	۱,۶۶۲,۴۲۸,۴۹۳	-	۱۵۱,۰۸۴,۸۹۶,۵۸۴	۳۳۲,۲۲۱,۶۷۷,۱۵۸
خالصی دارایی‌ها	۷۸۱,۹۷۷,۱۸۸,۰۰۶	۴,۲۳۶,۴۳۹,۱۶۶,۵۸۳	(۵,۲۴۰)	۵۵۱,۶۴۹,۳۲۷,۵۵۰	۲۰۰,۳۵۰,۱۰۷,۹۹۶	۲۲۴,۷۱۹,۸۵۰	۱۵۳,۰۴۶,۴۳۳,۱۲۹	۵,۵۸۰,۲۱۷,۲۷۶,۶۲۳
خالصی دارایی‌های موجود در واحد سرمایه‌گذاری	۲,۵۱۸,۳۲۶	۱,۵۷۵,۴۳۰	-	۱,۰۰۰,۳۰۳	۱,۵۵۱,۳۸۹	-	۸۴۳,۷۶۶	۸,۴۳۲,۲۲۲

$$15-57-4/4/5$$

بند ۱۱۱

Schizothorax



14.3/11.4 250

$$15 \cdot 5 / 10 = 7.5$$

سرمد به گنجاری نر اوراق سیرده کالای و سکه طلا

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

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

مسابهای دریا قوتی

مساجیر دارائی ها

جاری کار کمزبان

جميع دارأي

بدھتی جا

جہاں کارگزاران

پرو داختنی به ارکان صندوق

پروا خستی به سر صایه گفزاران

تسهيلات ماليه در ياقنى

پیش دریاقت

سایر حساب‌های پراگماتیسم و لاحق‌پرو

جنتی بھائی

خالص دوا سی ہا

جہاں، دارا بھی جی جہر واحد سر مایہ گنداری،

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
یادداشت‌های همراه صورت مالی، میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۷/۰۸/۳۰

بیمه سنین	کفایت و صحت جوین	صندوق سرمایه‌گذاری	بیمه کارگزارین	سرمایه‌گذاری مسکن تهران	سرمایه‌گذاری مسکن لاریج	سرمایه‌گذاری مسکن پردیس	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	۲۶,۰۲۶,۹۸۱,۷۸۰	-	-	-	۲۶,۰۲۶,۹۸۱,۷۸۰
-	-	۲,۳۲۹,۰۶۳,۲۸۳	۱,۳۳۵,۸۱۸,۰۱۷	-	۱,۷۵۴	۲,۰۲۴,۸۱۴,۵۶۷	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۱۱۱,۹۴۴,۴۷۷,۲۴۷	۱۳,۵۳۸,۹۹۳,۳۶۸	-	-	۱۲۵,۵۸۳,۶۷۰,۰۱۵	-
-	-	۳,۸۳۳,۶۶۹,۶۵۸	-	-	-	۳,۸۳۳,۶۶۹,۶۵۸	-
-	-	۷۶,۳۰۷,۱۱۵	۷۶,۳۰۷,۱۱۵	-	-	۱۵۲,۶۱۴,۲۳۰	-
-	-	-	۵۸۸,۳۵۳,۳۵۵	-	-	۵۸۸,۳۵۳,۳۵۵	-
-	۲,۴۲۶	۱۱۸,۵۸۲,۵۱۶,۸۰۲	۳۷۵,۱۷۲,۴۵۳,۴۳۵	-	۹,۷۵۴	۳۹۴,۵۵۹,۹۸۱,۵۰۵	-

سرمایه‌گذاری در اوراق سپرده‌گذاری و سکه طلا

سرمایه‌گذاری بر سیمانه بانکی

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با ماهی الحساب

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

حسابهای دریافتی

سایر دارایی‌ها

جاری کارگزاران

جمع دارایی

بدهی‌ها

جاری کارگزاران

پرداختی به ارباب صندوق

پرداختی به سرمایه‌گذاران

سپرده‌های دریافتی

بیش دریافت

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میانی دوره‌ای
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۸/۳۰

تاریخچه	صندوق من نوع دوم کارا	صانع فولاد البرزی برود	صندوق من روستا	صندوق من صمیم	سلف فولاد نیروی برق حرارتی ۰۲۴	پالایش نفت تهران	بانک سپهر	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در دوره کلاه و سکه طلا	-	-	-	-	-	۵۰,۶۲۸,۰۹۸,۶۰۷	۲۳,۶۵۶,۲۷۰,۵۰۱	۷۴,۲۸۴,۳۶۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری	۱۹۹,۱۳۳,۱۷۳	۶۶	۵۶,۰۰۱,۹۱,۵۳	۱۳,۶۵۴	-	-	-	۱۷,۵۷۱,۶۱۷,۰۰۳
حسابهای دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی‌ها	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	۵۱۱,۶۲۰,۷۱۱,۵	-	۷۶,۳۰۷,۱۱۵	۱,۵۴۹,۲۰۰,۷۲۹	(۱۳,۰۰۰)	۷۸۴,۹۴۰,۹۰۶,۵۱۲	۸,۳۳۱,۶۸۷,۵۵۰	۱,۰۵۱,۳۳۱,۵۸۹,۲۰۹
جمع دارایی	۹۶۲,۰۷۱,۱۱۵	۶۶	۷۶,۳۰۷,۱۱۵	۱,۵۴۹,۲۰۰,۷۲۹	-	۷۸۴,۹۴۰,۹۰۶,۵۱۲	۸,۳۳۱,۶۸۷,۵۵۰	۱,۰۵۱,۳۳۱,۵۸۹,۲۰۹
سرمایه گذاری در دوره کلاه و سکه طلا	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری	۱۹۹,۱۳۳,۱۷۳	۶۶	۵۶,۰۰۱,۹۱,۵۳	۱۳,۶۵۴	-	-	-	۱۷,۵۷۱,۶۱۷,۰۰۳
حسابهای دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی‌ها	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	۵۱۱,۶۲۰,۷۱۱,۵	-	۷۶,۳۰۷,۱۱۵	۱,۵۴۹,۲۰۰,۷۲۹	(۱۳,۰۰۰)	۷۸۴,۹۴۰,۹۰۶,۵۱۲	۸,۳۳۱,۶۸۷,۵۵۰	۱,۰۵۱,۳۳۱,۵۸۹,۲۰۹
جمع دارایی	۹۶۲,۰۷۱,۱۱۵	۶۶	۷۶,۳۰۷,۱۱۵	۱,۵۴۹,۲۰۰,۷۲۹	-	۷۸۴,۹۴۰,۹۰۶,۵۱۲	۸,۳۳۱,۶۸۷,۵۵۰	۱,۰۵۱,۳۳۱,۵۸۹,۲۰۹

سرمایه گذاری در دوره کلاه و سکه طلا	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری	۱۹۹,۱۳۳,۱۷۳	۶۶	۵۶,۰۰۱,۹۱,۵۳	۱۳,۶۵۴	-	-	-	۱۷,۵۷۱,۶۱۷,۰۰۳
حسابهای دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی‌ها	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	۵۱۱,۶۲۰,۷۱۱,۵	-	۷۶,۳۰۷,۱۱۵	۱,۵۴۹,۲۰۰,۷۲۹	(۱۳,۰۰۰)	۷۸۴,۹۴۰,۹۰۶,۵۱۲	۸,۳۳۱,۶۸۷,۵۵۰	۱,۰۵۱,۳۳۱,۵۸۹,۲۰۹
جمع دارایی	۹۶۲,۰۷۱,۱۱۵	۶۶	۷۶,۳۰۷,۱۱۵	۱,۵۴۹,۲۰۰,۷۲۹	-	۷۸۴,۹۴۰,۹۰۶,۵۱۲	۸,۳۳۱,۶۸۷,۵۵۰	۱,۰۵۱,۳۳۱,۵۸۹,۲۰۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

$$14-5/-\Delta/\gamma =$$
[illegible]

ΔT

$14-17-18-19$ [illegible]

خاصیت دارو انبی های حق و واحد سرعاً به کتب اربعه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردی اکسیر سودا
 یادداشت‌های همراه صورت مالی مالی سال دوره مالی
 دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

توضیحات	ریال	الومینوم ایران	ریال	فرآورده مالی، مالی و غیره	ریال	شرکت بیمه اتکالی آسیا	ریال	گروه حق ایا	ریال	قد ارسال	ریال	صندوق سرمایه گذاری	ریال	جمع
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	-	۴۱۱,۵۵۸,۸۸۶	(۳,۱۸۰,۳۰۰,۴۰۴)	(۳۴۹,۳۹۹,۹۹۹)	۲,۵۳۳,۵۷۳,۴۴۶	-	-	-	-	-	-	۳۰,۳۹۹,۷۳۳,۸۴۴	۳۰,۳۹۹,۷۳۳,۸۴۴	۳۰,۳۹۹,۷۳۳,۸۴۴
سود (زیان) تصفیه شده نگهداری اوراق بهادار	(۵,۱۳۳,۳۷۸,۵۰۶)	(۱۳,۸۹۴,۳۱۷,۸۳۹)	-	(۱۷۵,۳۶۸,۳۲۳,۷۹۷)	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۱۱,۶۸۸,۹۷۸,۸۵۶)	(۱,۸۱۱,۶۸۸,۹۷۸,۸۵۶)	(۱,۸۱۱,۶۸۸,۹۷۸,۸۵۶)
سود سهام	-	۱۰,۳۱۲,۳۰۰,۸۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۸۳۱,۱۳۳,۳۳۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا مالی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود بازارگردی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود درآمد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع فراموشها	(۵,۱۳۳,۳۷۸,۵۰۶)	(۱۳,۸۹۴,۳۱۷,۸۳۹)	(۳,۱۸۰,۳۰۰,۴۰۴)	(۱۷۵,۳۶۸,۳۲۳,۷۹۷)	۲,۵۳۳,۵۷۳,۴۴۶	۲,۴۸۱,۰۰۰,۴۰۴	-	-	-	-	-	(۱۳۰,۱۷۸,۳۰۸,۴۳۹)	(۱۳۰,۱۷۸,۳۰۸,۴۳۹)	(۱۳۰,۱۷۸,۳۰۸,۴۳۹)
فراموشها:														
مزید کسب و کار	(۳۰,۳۹۹,۷۳۳,۸۴۴)	(۵,۴۲۵,۸۸۹)	(۳۰,۳۹۹,۷۳۳,۸۴۴)	(۱۳,۸۹۴,۳۱۷,۸۳۹)	-	-	-	-	-	-	-	(۳۴,۲۶۳,۳۳۳)	(۳۴,۲۶۳,۳۳۳)	(۳۴,۲۶۳,۳۳۳)
سود هزینه	(۱۹,۵۹۳,۳۸۳)	(۱۹,۵۹۳,۳۸۳)	(۱۰,۱۴۵,۵۹۴)	(۱۹,۵۹۳,۳۸۳)	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۵۳۳,۳۸۳)	(۱۳,۵۳۳,۳۸۳)	(۱۳,۵۳۳,۳۸۳)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	(۵,۷۶۶,۳۹۵,۰۰۶)	(۱۳,۸۹۴,۳۱۷,۸۳۹)	(۳,۱۸۰,۳۰۰,۴۰۴)	(۱۷۵,۳۶۸,۳۲۳,۷۹۷)	۲,۵۳۳,۵۷۳,۴۴۶	۲,۴۸۱,۰۰۰,۴۰۴	-	-	-	-	-	(۱۳,۵۳۳,۳۸۳)	(۱۳,۵۳۳,۳۸۳)	(۱۳,۵۳۳,۳۸۳)
هزینه مالی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) خالص	(۵,۷۶۶,۳۹۵,۰۰۶)	(۱۳,۸۹۴,۳۱۷,۸۳۹)	(۳,۱۸۰,۳۰۰,۴۰۴)	(۱۷۵,۳۶۸,۳۲۳,۷۹۷)	۲,۵۳۳,۵۷۳,۴۴۶	۲,۴۸۱,۰۰۰,۴۰۴	-	-	-	-	-	(۱۳,۵۳۳,۳۸۳)	(۱۳,۵۳۳,۳۸۳)	(۱۳,۵۳۳,۳۸۳)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی اکسیر سویدا
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی سال دورانی
 دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

شرح	صندوق بازارگردایی اکسیر سویدا	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردایی اکسیر سویدا	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردایی اکسیر سویدا	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردایی اکسیر سویدا	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردایی اکسیر سویدا	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردایی اکسیر سویدا	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردایی اکسیر سویدا	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردایی اکسیر سویدا	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردایی اکسیر سویدا
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۳,۵۵۱,۱۸۸,۳۶۳	۱,۵۵۴,۰۳۱,۱۵۰	۶,۴۵۴,۰۵۱,۳۱۳	۱,۳۳۳,۱۷۸,۳۰۷	۶۴,۵۰۱,۱۷۱,۳۹۹	۵۵,۵۱۳,۳۲۵,۱۳۱	۷,۵۵۵,۸۹۴,۳۵۹	۱۰,۳۰۹,۵۶۱,۶۸۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	
۴۱,۰۳۳,۵۱۹,۰۷۶	۱۸,۸۶۶,۱۶۰	۸۰,۱۳۰,۶۹۳	۷۳,۱۵۱,۵۶۴,۳۱۲	۱,۳۰۴,۵۵۵,۵۵۱	(۸۰,۵۷۶,۴۶۵)	۵۰,۸۱۸,۱۷۵,۱۸۷	۵۱,۳۳۶,۱۵۵,۵۳۳	سود (زیان) تحقق یافته تغییراتی فزاینده بازار	
۸۳,۸۵۵,۳۴۴,۴۵۰	-	-	۶۸۰,۷۷۵,۴۰۰	-	-	۱۰,۷۵۵,۳۰۵,۰۰۰	۵,۸۹۴,۵۶۳,۳۵۰	سود سهام	
۱۵۵,۸۳۷,۰۸۵,۵۳۴	۱۴,۴۴۴,۵۵۵,۴۴۴	۷۵,۵۷۵,۷۵۵,۴۴۴	-	۱۵,۱۷۰,۵۲۴,۷۲۹	۴۰,۳۸۸,۸۷۳,۷۵۸	-	-	سود (زیان) بازارگردایی	
۷۳۳,۹۱۱,۵۵۶,۴۱۴	۵۱,۴۶۶,۸۸۸,۳۶۰	۱۳۷,۵۳۳,۴۰۱,۵۳۳	-	۹۱,۱۳۲,۴۲۰,۳۹۴	۴۲۶,۱۵۷,۵۵۸,۱۲۸	-	-	سود (زیان) بازارگردایی	
۶۴,۱۵۱,۶۸۳	۱,۴۴۸,۳۰۰	۳۴,۷۵۵,۴۵۵	-	۴,۱۳۷,۸۶۷	۳,۱۳۶,۸۴۰	-	-	سود (زیان) بازارگردایی	
۹۴۳,۶۱۸,۳۴۰,۷۵۵	۸۵۳,۰۰۶,۲۷۶,۴۴۴	۲۰۶,۳۳۳,۱۱۶,۶۶۶	۱۴۲,۵۱۲,۳۱۳,۶۱۹	۱۷۱,۱۷۴,۵۴۶,۸۵۳	۲۳۶,۸۵۴,۱۱۹,۱۳۴	۶۸,۸۴۳,۷۸۴,۶۷۶	۵۲۱,۷۱۸,۱۳۸,۰۵۰	جمع درآمد	
۴۳,۰۰۰,۸۵۵,۴۱۱	(۴۳,۴۶۶,۳۳۳)	(۴۳,۴۶۶,۳۳۳)	(۳,۰۵۳,۵۱۶,۳۳۳)	(۴۳,۴۳۰,۵۵۳)	(۳۳,۴۶۶,۳۳۳)	(۳۳,۴۶۶,۳۳۳)	(۳۳,۴۶۶,۳۳۳)	هزینه کارکرد اموال	
(۳۳,۸۸۴,۱۷۱,۰۰۰)	(۵۵,۷۳۵,۰۰۰)	(۵۵,۷۳۵,۰۰۰)	(۱۳,۸۵۳,۳۸۳)	(۱۵,۴۹۵,۵۳۰,۸۴۱)	(۱۱۶,۱۵۸,۳۰۰,۷۸۱)	(۱۱۶,۱۵۸,۳۰۰,۷۸۱)	(۱۱۶,۱۵۸,۳۰۰,۷۸۱)	سود (زیان) قبل از هزینه مالی	
۶۱۵,۳۳۷,۰۰۰	۳۹,۳۳۳,۰۰۰	۱۳۱,۳۳۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۷۵,۵۷۵,۷۵۵,۴۴۴	۴۸۰,۳۳۳,۰۰۰	۴۸۰,۳۳۳,۰۰۰	۴۸۰,۳۳۳,۰۰۰	سود (زیان) مالی	
(۹۱,۰۱۱,۶۱۰,۰۰۰)	-	-	(۵۳,۸۸۰)	-	(۳۳,۰۵۰,۷۵۳)	(۳۳,۰۵۰,۷۵۳)	(۳۳,۰۵۰,۷۵۳)	سود (زیان) مالی	
۶۲۶,۳۲۵,۳۷۰,۲۷۶	۳۹,۵۳۳,۰۰۰	۱۳۱,۳۳۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۷۵,۵۷۵,۷۵۵,۴۴۴	۴۸۰,۳۳۳,۰۰۰	۴۸۰,۳۳۳,۰۰۰	۴۸۰,۳۳۳,۰۰۰	سود (زیان) مالی	

توضیحات:

هزینه کارکرد اموال

سود (زیان) مالی

سود (زیان) مالی

سود (زیان) مالی

سود (زیان) مالی



دوره سالی بنی ساده منتهی به ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۲

Handwritten:

100

دوره ملی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

پروست قزاقی جاساسی
۱۴۳۸/۱۰/۱۱
۱۴۳۸

تستیه، سوله گناری انحصاری دارگودری، آکسیر سودا
 پاداشت های همراهِ صورت های مالی عالی همان دورانی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۰۳

حسرت محمد خانی دارنده بزرگ عیادت بازار گودری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۰۳

جمع		فولاد خورسان		سازکت شمشیر ۱۳۰۱۳۰۱۳		صندوق سپید گودری		تیمه معدن		تیمه با	
مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال
۵۱۰,۴۰۷,۰۳۷,۹۱۵	۳۷۸,۰۰۰	-	-	۳۱۱,۱۳۶	-	۹۸۲,۰۸۸,۰۵۶,۰۹	۱۳,۲۶۸	۳۲,۲۵۲,۳۲۶,۰۳۱	۲۲,۶۰۸	۹۲۰,۰۹۰,۰۰	-
۱۵,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۵,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۲۴	-	-	-	-
۳۰,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۳۰,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۲۹	۴۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۰۰	-	-
۱۷۸,۳۷۶,۵۸۹,۲۳۴	-	-	-	-	-	۱۷۸,۳۷۶,۵۸۹,۲۳۴	-	۹۵۶,۲۷۸,۱۱۷	-	-	-
۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۸,۵۵۰,۰۰۰	-	-	-
۱,۱۱,۹۵۸,۴۸۶,۶۹۸	۳۷۸,۰۰۰	-	-	۳۱۱,۱۳۶	-	۱,۱۱,۹۵۸,۴۸۶,۶۹۸	۳۷۸,۰۰۰	۱,۱۱,۹۵۸,۴۸۶,۶۹۸	۳۷۸,۰۰۰	۹۲۰,۰۹۰,۰۰	-

خالص دارنده دارگودری
 سرمایه گودری بازار گودری

صندوق سوغانه گدایی اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
 ملاذات های همراه صورت های مالی سالان دوره های
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

صندوق	بازرسی محاسبی و وضعی ایران	تولید برق منطقه کهریز	سهمی زر و کهریز	سهمه انیز	جمع
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۳۴۹	۸۸۸,۱۱۸,۷۰۶,۰۰۰	۱۰۴,۰۸۷,۳۵۷,۱۹۶	۳۵۳,۸۸۴	۴۳۹,۲۳۰,۳۵۶,۹۱۷	۵,۵۶۰,۶۵۳,۱۴۸,۷۹۹
سرمایه گذاری (بخشی دوره)					
۵-۲۳۸	۵۰,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۸۳,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری					
۵۷۲,۴۷۶	۵۷,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۱۵۲,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰)
واحد های سرمایه گذاری					
۱۸۸,۱۵۴,۳۰۴,۶۱۰	-	۳۷,۳۴۹,۰۰۰	۵۵,۳۳۰,۳۴۹,۴۳۶	-	(۳۳۱,۳۷۸,۸۵۸,۸۸۶)
سود (زیان) دوره					
تعداد	۵۳۵,۱۱۰,۷۳۶,۵۸۳	-	-	-	(۷۵۸,۲۳۰,۸۲۸,۶۳۹)
۵,۱۱۱	۵۳۳,۸۲۳,۱۳۳,۵۰۸	-	۷۰۳,۶۵۵,۷۳۴,۳۳۰	۱,۸۸۳,۴۰۰	۵,۰۳۳,۲۹۸,۳۰۱,۹۵۶
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره عالی شش ماهه منتظمی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

دوره هاگی نشن ماعه منتهی به ۱۴۰۳ ایاب ماه ۱۴۰۲

[illegible]

١٤٣١ / ١٠ / ١١
 ١٤٣١ / ١٠ / ١١
 ١٤٣١ / ١٠ / ١١

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی اکتیسو سیوا
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی، میزان دوره‌ای
 دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

جمع		تراکم‌سازی ایران		مؤثر سازان تراکم‌سازی ایران		ریخته گری تراکم‌سازی ایران		پس‌گرفت گرجی		حاصل ابطال پروتسین	
مبلغ	تعداد واحد	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	ریال	ریال
۱,۳۳۸,۶۹۱,۱۱۵,۴۳۳	۳۳۳,۵۳۳,۷۴۱,۰۸۲	۳۳۳,۶۱۹	۱۱۲,۵۰۴,۰۳۲,۴۱۰	۱۹۴,۹۷۴	۳۴,۰۳۵,۹۳۱,۵۸۸	۱۱۲,۰۰۷,۵	۳۴,۴۵۵,۳۷۷,۷۳۳	۳۹۱,۵۱۵	۳۵۹,۶۹۹,۱۸۰,۶۳۹	۱۸۰,۰۰۱۳	خالص دارایی‌های (واحد) مالی سرمایه‌گذاری (اصناف) دوره
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد شده طی دوره
(۵۵,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۶۱۹)	(۱۹۴,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۴,۹۷۴)	(۱۱۲,۰۰۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۱۲,۰۰۷,۵)	-	-	-	-	سود (زیان) دوره
۱۴,۱۸۳,۳۹۹,۹۸۳	۸۷,۹۱۳,۷۵۰,۳۳۳	-	۳۸,۹۷۳,۱۳۳,۴۳۹	-	۵۹,۸۰۷,۹۳۵,۰۳۳۳	-	(۵۱,۳۳۹,۷۵۵,۳۵۵)	-	(۱۰,۷۶۳,۳۷۹,۵۱۰)	-	تغییرات
(۳۳۱,۸۲۰,۱۳۰,۶۹۶)	(۳۷۷,۳۹۵,۷۷۳,۷۵۰)	-	۵۳,۶۹۴,۸۲۱,۶۰۵	-	(۲۰,۷۹۱,۸۱۷,۷۵۰)	-	-	-	-	-	خالص دارایی‌ها (واحد) مالی سرمایه‌گذاری پایان دوره
۳۴,۰۳۳,۶۱۹,۴۵۳	(۳۸۲,۸۳۳)	-	(۳۱,۹۳۳)	-	۳۹,۱۸۱	-	۳۰,۸۳۷,۲۳۳,۴۵۸	۳۹۱,۵۱۵	۱۵۳,۰۰۴,۳۳۳,۱۳۹	۱۸۰,۰۰۱۳	

پیش‌بینی گزارش شش‌ماهه منتهی
 ۱۴۰۳/۱۰/۲۳ مورخ
 رازدار

صندوق سرمایه گذاری اجتماعی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره عالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

[illegible]

صندوق سوماه گدای اختیصاصی بانک ملی و انجمن سوماه
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی عمده سال دوره‌ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

جمع		اگوست/برل		مهر/شهریور		اسفند/بهمن		فروردین/اردیبهشت		مهر/شهریور		اسفند/بهمن		فروردین/اردیبهشت	
مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال
۳۱۱,۸۶۹,۸۵۶.۶۶	۳۳,۵۳۷,۸۸۲,۷۰۴	۹۹,۳۷۱	۴۳,۶۳۷,۱۷۸,۶۶۰	۵۲,۳۸۰	۳۴,۶۱۰,۸۳۵	-	۶,۳۳۱,۷۶۶	۴۵,۰۱۰,۳۳۴,۱۰۱	۳۹,۹۹۹	۴۵,۰۱۰,۳۳۴,۱۰۱	۳۹,۹۹۹	۴۵,۰۱۰,۳۳۴,۱۰۱	۳۹,۹۹۹	۴۵,۰۱۰,۳۳۴,۱۰۱	۳۹,۹۹۹
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳۱,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۳۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۹۹	۳۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۹۹	۳۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۹۹	۳۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۹۹
۳,۱۹۶,۴۱۴,۳۳۵	۳,۶۴۲,۶۱۷,۶۷۳	-	۵,۴۱۶,۴۱۵,۲۰۶	-	-	-	-	۵,۸۸۴,۰۸۸,۵۴۴	-	۵,۸۸۴,۰۸۸,۵۴۴	-	۵,۸۸۴,۰۸۸,۵۴۴	-	۵,۸۸۴,۰۸۸,۵۴۴	-
۹,۰۰۴,۵۴۸,۸۷۸	-	-	-	-	-	-	-	۹,۰۰۴,۵۴۸,۸۷۸	-	۹,۰۰۴,۵۴۸,۸۷۸	-	۹,۰۰۴,۵۴۸,۸۷۸	-	۹,۰۰۴,۵۴۸,۸۷۸	-
۱۷۷,۶۳۲,۵۹۶,۶۰۹	۳۳,۸۵۴,۸۵۵,۰۳۱	۹۹,۳۷۱	۳۷,۷۸۰,۴۳۴,۹۵۴	۵۲,۳۸۰	۳۴,۶۱۰,۸۳۵	-	۶,۳۳۱,۷۶۶	۴۵,۰۱۰,۳۳۴,۱۰۱	۳۹,۹۹۹	۴۵,۰۱۰,۳۳۴,۱۰۱	۳۹,۹۹۹	۴۵,۰۱۰,۳۳۴,۱۰۱	۳۹,۹۹۹	۴۵,۰۱۰,۳۳۴,۱۰۱	۳۹,۹۹۹
کلین دارایی‌ها واحدهای سرمایه‌گذاری		کلین دارایی‌ها واحدهای سرمایه‌گذاری		کلین دارایی‌ها واحدهای سرمایه‌گذاری		کلین دارایی‌ها واحدهای سرمایه‌گذاری		کلین دارایی‌ها واحدهای سرمایه‌گذاری		کلین دارایی‌ها واحدهای سرمایه‌گذاری		کلین دارایی‌ها واحدهای سرمایه‌گذاری		کلین دارایی‌ها واحدهای سرمایه‌گذاری	
سود (زیان) دوره		سود (زیان) دوره		سود (زیان) دوره		سود (زیان) دوره		سود (زیان) دوره		سود (زیان) دوره		سود (زیان) دوره		سود (زیان) دوره	
تبدیلات		تبدیلات		تبدیلات		تبدیلات		تبدیلات		تبدیلات		تبدیلات		تبدیلات	

دوره عالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۰۳

Y A

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی، سالان دوره‌های
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری سگن پرتفوی			صندوق سرمایه گذاری سگن پرتفوی			صندوق سرمایه گذاری سگن پرتفوی			صندوق سرمایه گذاری سگن پرتفوی		
شماره کد بورسی			شماره کد بورسی			شماره کد بورسی			شماره کد بورسی		
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۳۸۱,۷۵۰,۳۳۷,۹۹۱	۲۸۲,۷۶۴,۴۰۳,۳۷۵	۹۵,۳۳۹	۶۶,۱۲۴,۸۱۳,۸۱۵	۸۱,۰۴۱	۳۷۵,۳۸۱,۳۲۲,۳۲۴	۴۱۱,۳۷۵	۳۱۱,۸۱۴,۵۵۵,۸۱۲	۲۱,۷۵۱	۹,۷۵۴	-	-
۳۷۵,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۳۷۵,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۵۲۷	-	-	-
(۳۳۸,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	(۳۳۸,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۸,۷۳۴)	-	-	-
۲۲۰,۰۵۸,۱۲۴,۰۸۴	(۵۷,۵۸۷,۲۴۰,۷۷۵)	-	(۲,۵۱۵,۰۵۸,۱۲۷)	-	(۵۲,۰۰۰,۰۴۶,۳۷۵)	-	۳۱۱,۲۴۵,۱۲,۵۲۳	-	-	-	-
۱۷۶,۸۶۶,۶۱۲,۹۰۴	-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۸۶۶,۶۱۲,۹۰۴	-	-	-	-
۱,۶۸۱,۹۱۱,۸۴۰,۷۷۹	۳۳۷,۱۷۶,۷۹۹,۷۷۰	۵۵,۳۳۹	۵۶,۴۳۹,۷۵۵,۶۳۴	۸۱,۰۴۱	۶۷۸,۲۸۱,۳۸۴,۵۵۹	۴۱۱,۳۷۵	۱۱۴,۸۱۲,۷۵۸,۰۷۰	۵۸,۳۳۵	۹,۷۵۴	-	-

خالص دارایی‌های واقعی
 سرمایه‌گذاری ابتدای دوره
 سودهای سرمایه‌گذاری
 سایر شده طی دوره
 سودهای سرمایه‌گذاری
 ابطال شده طی دوره
 سود (زیان) دوره
 تعدیلات
 خالص دارایی‌ها (واقع‌های)
 سرمایه‌گذاری پایان دوره

پیش‌بینی گزارش حسابرسی
 رازداد
 مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه (گستر سبور)
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی سالانه ۱۴۰۲
 دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

جمع	صندوق فولاد انرژی پرد	صندوق سی پتک دوم کرا	صندوق سی کروت نارنجی سی	صندوق سی پتک وپسا	سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۳,۷۸۱,۳۱۶,۶۵۵	۹۳,۳۶۸,۱۵۵,۵۹۴	۶۵,۰۰۰	۴۶	۳۰۵	۱۲۳	۳۲,۲۱۵,۴۰۸
۳۷,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۳۶	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۳۹,۰۹۱,۶۹۶,۳۰۴	۳۹,۰۹۱,۶۹۶,۳۰۴	-	-	-	-	-
۳۳,۷۳۶,۱۲۷,۳۲۰	۳۳,۷۳۶,۱۲۷,۳۲۰	-	-	-	-	-
۱۹۳,۸۷۱,۳۳۴,۵۳۰	۱۹۳,۸۳۷,۱۲۸,۶۱۸	۹۲,۶۳۶	۴۶	۳۰۵	۱۲۳	۳۲,۲۱۵,۴۰۸

تغییرات

تغییرات سرمایه‌گذاری (درصدی)

سرمایه‌گذاری (پایان دوره)

مستوفى سماعه گذاری، اختصاصی، بازرگانی، اکسپرس سودا

داداشت‌های همراه صورت‌های مالی عالی، بیان دوره‌ای

دوره عالی شش ماهه منتفی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

تذکرہ مالی دس ماہہ ۲۰۳۰ء

VA

Q

پیشرفت در علم و ادب

3513

15.3 / 11.7 2.50

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارهای اکتیر سودا

یادداشت‌های صورت‌های مالی، میزان دوره‌های

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

جمع		میانگین سودا اکتیر سودا		صنایع بسته بندی شده		کنترل‌های مکتور اسفولان گشت		تولید و توسعه سود روی آب‌های		سند و کفایت ارجاع گسترل	
مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال
۱۵۰,۳۸۰,۵۹۱,۳۵۴	۶۶۱,۷۸۲,۳۲۳,۲۱۳	۶۱,۹۷۸	۲۳,۸۱۰	۱۳۳,۵۱۲,۸۴۶,۰۰۰	۶۱,۵۷۸	۷۳۳,۸۰۰,۳۱۲,۳۳۳	۱۸۲,۵۰۸	۴۳۳,۳۳۳,۱۲۰,۵۵۳	۲۸۲,۵۵۳		
۱۲,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-		
(۳۷,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۸۵۳)	-	-	-	-	-	-	-	-		
۱۲۸,۵۸۷,۹۵۸,۳۴۵	۲۸۰,۶۰۰,۹۹۸,۳۶۳	-	-	۵۵۰,۱۷۱,۹۲۳,۲۸۷	(۵۸,۳۳۶,۰۷۹,۸۸۳)	-	(۱۰۰,۹۲۹,۱۵۳,۶۲۰)	-	-		
(۵۳۳,۷۳۲,۲۱۱,۵۷۷)	(۵۳۳,۷۳۲,۲۱۱,۵۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-		
۱,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۵۵۵,۵۷۰,۰۰۰	۸۵۳۱	۳۳,۸۱۰	۱۲۲,۵۳۳,۰۷۹,۹۱۱	۹۹,۵۷۸	۱۹۲,۶۰۰,۱۲۹,۵۴۳	۱۸۲,۵۰۸	۴۳۳,۳۳۳,۱۲۰,۵۵۳	۲۸۲,۵۵۳		

تصاویر

فصلی بازارهای اکتیر سودا
سرمایه‌گذاری اکتیر سودا



شرکت سرمایه‌گذاری ایران

روز ۱۴۰۳/۱۰/۲۷ مورخ

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

نابوداشت های همراه صورت های مالی عالی معان دورهای

دوره عالی، شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ ایل ماه ۱۴۰۲

[illegible]

منذوق سرعایه گذاری، اختصاصی بازارگردانی اکسپرس سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی سالانه دورانی

۱۹۰۲ الی ۱۹۰۳ء کے قریب

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

فرد	تعداد واحد	مبلغ	فرد	تعداد واحد	مبلغ	فرد	تعداد واحد	مبلغ	فرد	تعداد واحد	مبلغ
مجموع			فرد اول			فرد دوم			فرد سوم		
مبلغ			مبلغ			مبلغ			مبلغ		
ریال			ریال			ریال			ریال		
۱۷۱,۱۷۷,۵۴۰,۴۰۰	۱۰,۴۵۵,۱۲,۷۱۶	۱۰,۴۳۹	۹,۰۵۵,۵۸۵,۳۵۰	۱۰,۴۵۹	۸,۱۱۸,۶۶۲,۵۵۱	۷۱,۴۵۵	۵,۲۲۲,۵۵۳,۳۱۶	۵,۰۰۰	۶۲,۲۵۵,۸۲۲,۲۲۳	۵۴,۰۰۰	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(۵۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۸۷۵)	-	-	-	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱۰,۰۰۰)	
۱۸,۳۳۶,۱۰۳,۶۳۹	۴۲,۹۹۹,۷۵۵	-	(۳۵,۱۷۰,۶۳۹)	-	۱۷,۴۹۱,۸۰۰,۰۳۱۶	(۱۱,۸۸۸,۶۳۹)	-	۱۰,۵۳۵,۵۹۴,۵۸۱	-	-	
(۴۰,۴۳۳,۲۷۰,۷۵۰)	۱,۳۵۱,۰۳۱,۲۵۰	-	-	-	-	(۴۱۰,۴۵۰,۰۰۰)	-	(۸,۴۳۳,۲۲۷,۰۰۰)	-	-	
۱۳,۶۶۷,۷۸۲,۸۸۵	۳,۰۴۰,۹۱۳,۴۳۹	۱۰,۴۳۹	۱,۳۱۴,۹۱۳,۴۸۱	۱,۵۰۹	۹,۸۶۷,۴۶۵,۱۶۷	۷۱,۴۵۵	۵۱۷	-	۱۳,۶۵۷,۳۰۰,۱۵۳	۱۴,۰۰۰	

تفصیل در پیوسته اول (درج شده)

تفصیل در پیوسته دوم (درج شده)

تفصیل در پیوسته سوم (درج شده)

AT:

پیراستہ گزشتہ حصہ کی سی

14.11.1950

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه اکسیر سودا
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

لیست کالبر		پروژه‌های جاری		سودهای از دست‌یافت		جمع	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
	ریال		ریال		ریال		ریال
۵۰۰۰۰	۵۱,۸۸۱,۳۲۹,۶۲۷	-	-	۲۵,۲۲۳,۱۷۶	۴۶۴,۸۵۸,۱۵۱,۱۱۴	۲۱,۸۷۸,۸۲۵,۳۶۸,۳۶۶	۲۵,۲۲۳,۱۷۶
-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۷۵,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۷۵,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	-	-	(۵,۵۷۶,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۵,۵۷۶,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
-	(۱۱,۱۶۲,۴۹۶,۴۲۱)	۱۹,۷۰۰,۱۳۱,۸۲۸	-	۱۴,۰۳۰,۸۶۲,۸۸۳	-	(۵,۵۷۶,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
-	-	-	-	-	-	(۱,۳۲۷,۳۰۱,۸۰۴,۳۴۱)	-
۵۰۰۰۰	۴۰,۸۱۲,۳۲۹,۱۹۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۵۲۷	۶۰,۴۱۶,۳۸۲,۳۹۷	۲۳,۸۰۰,۱۳۱,۸	۳۸,۸۱۱,۱۷۴,۲۱۳,۱۱۱

خالص دارایی‌های واحد مالی
 سرمایه‌گذاری (ابتدای دوره)

واحد مالی سرمایه‌گذاری
 حاضر شده طی دوره

واحد مالی سرمایه‌گذاری
 انتقال شده طی دوره

سود (زیان) دوره

تغییرات

خالص دارایی‌ها (واحد مالی)
 سرمایه‌گذاری (ابتدای دوره)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۳۶- ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق

۳۶-۱- هر چند تمهیدات لازم توسط مدیر به عمل می‌آید تا سرمایه‌گذاری در صندوق سود آور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه‌گذاران باید به ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق از جمله ریسک‌های یاد شده در این بخش از امید نامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی با سرمایه‌گذاری در صندوق، تمام ریسک‌های فراروی صندوق را می‌پذیرند. در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق بر شمرده‌اند.

۳۶-۲- ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق: قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از دارایی‌های صندوق در اوراق بهادار سرمایه‌گذاری شده باشند و از آن جا که قیمت این اوراق می‌تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه‌گذاران منتقل شود.

۳۶-۳- ریسک نکول سایر اوراق بهادار: گرچه صندوق به غیر از سهام و حق تقدم سهام موضوع بازارگردانی، در اوراق بهاداری سرمایه‌گذاری می‌کند که سود حداقل برای آن‌ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه‌گذاری آن توسط یک موسسه معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری در آن‌ها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه‌گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل ننماید یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش‌دهنده اصل سرمایه‌گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می‌تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران شوند.

۳۶-۴- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آن‌ها تعیین شده است، در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخريد آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران گردد.

۳۶-۵- ریسک نقد شوندگی واحد های ابطال شده: از آن جایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارنده واحد سرمایه‌گذاری قصد ابطال واحد های سرمایه‌گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق مربوط به عملیات بازارگردانی اوراق بهادار مورد نظر اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده می‌نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق متعلق به عملیات بازارگردانی اوراق بهادار مورد نظر کفاف بازپرداخت واحد های ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام به فروش دارایی های صندوق متعلق به عملیات بازارگردانی همان اوراق بهادار می‌نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره‌های معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحد های ابطال شده، تا تامین وجه نقد به حساب بستنکاری سرمایه گذار منظور می‌گردد و بازپرداخت این بدهی ها با روش فایفو (FIFO) و بر اساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می‌گیرد. در صورت عدم امکان تبدیل دارایی های غیر نقد در عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار به نقد، مدیر مجاز به پرداخت به سرمایه‌گذاران اوراق بهادار مذکور از محل دارایی های عملیات بازارگردانی سایر اوراق بهادار نمی‌باشد.