

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم

به انضمام صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم

### فهرست مندرجات

| عنوان                                    | شماره صفحه |
|------------------------------------------|------------|
| گزارش حسابرس مستقل                       | ۱ الی ۴    |
| فهرست صورت های مالی و یادداشت های توضیحی | ۱ الی ۱۶   |



## گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

### اظهاری نظر

۱. صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

### مبنای اظهارنظر

۲. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم است و سایر مسئولیت‌های 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.

### مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۳. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای 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 واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

۴. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود.

تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها 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 گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم - ادامه

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق و مفاد اساسنامه و امیدنامه و سایر موارد لازم را گزارش کند.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**

۵. موارد مرتبط با عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار به شرح ذیل است:

۵-۱ - مفاد بند ۴ اساسنامه در خصوص سرمایه گذاری در موضوع فعالیت صندوق بازارگردانی. (در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۱۶ سهام شرکت های صنایع پتروشیمی کرمانشاه، سرمایه گذاری سپه وکاشی پارس خریداری و در همان روز به فروش رسیده است و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ سهام شرکت سرمایه گذاری غدیر خریداری شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ به فروش رسیده است).

۵-۲ - مفاد ماده ۲۸ اساسنامه در خصوص دعوت از متولی و ساتزمان بورس و اوراق بهادار (سبا) جهت حضور در مجمع صندوق، حداقل ده روز قبل از تاریخ برگزاری مجمع از طریق انتشار در سامانه کدال و تارنمای صندوق. (مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۲)

۵-۳ - مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه در خصوص انتشار گزارش عملکرد و صورت های مالی صندوق برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ و ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ حداکثر ظرف ۲۰ روزکاری پس از پایان دوره در سامانه کدال و تارنمای صندوق.

۵-۴ - مفاد بند ۳-۳-۱ رویه پذیره نویسی در خصوص پرداخت تئمه وجه واریزی سرمایه گذار بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری حداکثر ۲ روز کاری بعد از ارائه درخواست.

۵-۵ - مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۱۸ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر سرمایه گذاری منابع مازاد تا سقف ۲۰ درصد از دارایی های صندوق در صندوق های اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله. (به طور نمونه سرمایه گذاری در صندوق توسکا در نماد اطمینان ۲۵.۵۲٪ از کل دارایی های صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۹، سرمایه گذاری در صندوق اوصتا در نماد اطمینان ۴۱.۹۷٪ از کل دارایی های صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۹، سرمایه گذاری در صندوق توسکا در نماد اطمینان ۳۷٪ از کل دارایی های صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۲).

۵-۶ - مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۰۵ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر افشای پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری در کدال، در خصوص پرتفوی مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱.



۵-۷- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۳۰ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر ارائه و درج چک لیست رعایت مقررات مبارزه با پولشویی برای دوره ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ با تاخیر ارسال گردیده است.

۵-۸- مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۳ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی انتشار اظهار نظر حسابرس در خصوص صورت های مالی بلافاصله پس از دریافت (صورت های مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳، گزارش تاریخ ۲۶ اردیبهشت ۱۴۰۴ دریافت و در ۵ خرداد ماه در کدال بارگزاری شده است).

۶. اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی، در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امید نامه صندوق کفایت این اصول و رویه ها و همچنین روش های مربوط به ثبت حسابها در طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی این مؤسسه قرار گرفته است به استثنای رویه های منتج به موارد ذکر شده در بند ۵ این گزارش به مواردی دال بر عدم رعایت اصول رویه های کنترل داخلی برخورد نگردیده است.

۷. محاسبات خالص ارزش روز دارائیا (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. و به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۵، ایراد دیگری مشاهده نشده است.

۸. در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۷ شهریور ماه ۱۴۰۲ سازمان بورس اوراق بهادار نظر این مؤسسه به مواردی حاکی از وجود محدودیت نسبت به دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به اشخاص جلب نگردیده است.

۹. گزارش مدیر صندوق درباره فعالیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده به استثناء موارد ذکر شده در بند ۵، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.

۱۰. محاسبات نسبت های کفایت سرمایه که در یادداشت های توضیحی ۲۵ ارائه شده، کنترل شده است. این مؤسسه در بررسی های خود به مورد با اهمیت که حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۴ آبان ۱۴۰۴

(حسابداران رسمی)

آرش گل محمدی

شماره عضویت ۰۰۲۹۳۴

محمد بهنام دانی مؤدعی

شماره عضویت ۸۰۰۲۸۴

۴



تاریخ:  
شماره:  
پیوست:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم  
صورت های مالی میان دوره ای  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

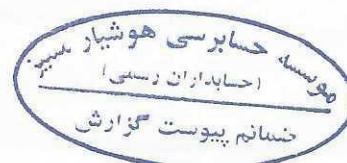
| شماره صفحه |                                                                          |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | * صورت خالص دارایی ها                                                    |
| ۳          | * صورت سود و زیان                                                        |
| ۳          | * صورت گردش خالص دارایی ها                                               |
|            | * یادداشت های توضیحی:                                                    |
| ۴          | الف) اطلاعات کلی صندوق                                                   |
| ۵          | ب) خلاصه اهم رویه های حسابداری                                           |
| ۶-۱۶       | پ) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

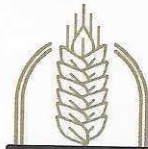
این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                        | نماینده      | امضا |
|-------------|----------------------------------|--------------|------|
| مدیر صندوق  | شرکت سبدگردان هیوا               | مهدی دلبری   |      |
| متولی صندوق | شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا | خاطره پهلوان |      |

تهران خیابان دکتر شریعتی نرسیده به ظفر بن بست افضل  
پلاک ۲۰ واحد ۴ طبقه دوم  
کدپستی: ۱۹۱۳۶۷۳۸۵۵  
www.hiwapm.ir  
۰۲۱-۲۶۴۰۸۲۱۹





بازارگردانی گندم  
صندوق اختصاصی بازارگردانی گندم

تاریخ:  
شماره:  
پیوست:

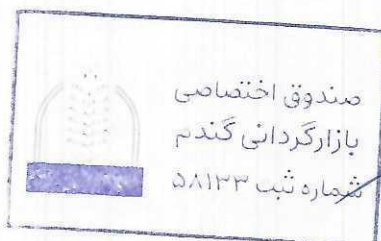
## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

| (مبالغ به ریال) | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱      | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | یادداشت | دارایی‌ها:                             |
|-----------------|-----------------|------------|---------|----------------------------------------|
| ۶۰,۶۵۳,۰۰۵,۱۱۷  | ۸,۵۶۱,۴۷۵,۵۷۳   |            | ۵       | سرمایه گذاری در سپرده بانکی            |
| .               | ۱۷۲,۸۸۷,۲۱۹,۲۲۵ |            | ۶       | سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری |
| ۵۰۹,۲۹۲,۴۵۴     | ۳۵۶,۶۴۲,۱۶۴     |            | ۷       | حساب های دریافتی                       |
| ۲۵۸,۵۱۹,۳۴۵     | ۱,۱۴۷,۳۸۸,۲۷۱   |            | ۸       | سایر دارایی ها                         |
| ۵۵,۱۶۶          | .               |            | ۹       | موجودی نقد                             |
| .               | ۳,۲۷۶,۵۰۷,۹۹۳   |            | ۱۰      | جاری کارگزاران                         |
| ۶۱,۴۲۰,۸۷۲,۰۸۲  | ۱۸۶,۲۲۹,۲۳۳,۲۲۶ |            |         | جمع دارایی‌ها                          |
|                 |                 |            |         | بدهی‌ها:                               |
| ۸۷۲,۴۰۰,۵۲۶     | ۱,۲۴۵,۷۶۳,۳۸۱   |            | ۱۱      | بدهی به ارکان صندوق                    |
| ۹۸۲,۹۱۲,۶۶۱     | ۲,۷۱۲,۹۸۹,۳۰۳   |            | ۱۲      | سایر حساب های پرداختی و ذخایر          |
| ۱,۸۵۵,۳۱۳,۱۸۷   | ۳,۹۵۸,۷۵۲,۶۸۴   |            |         | جمع بدهی‌ها                            |
| ۵۹,۵۶۵,۵۵۸,۸۹۵  | ۱۸۲,۲۷۰,۴۸۰,۵۴۲ |            | ۱۳      | خالص دارایی‌ها                         |
| ۱,۱۹۱,۳۱۱       | ۱,۱۲۹,۷۳۶       |            |         | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری   |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

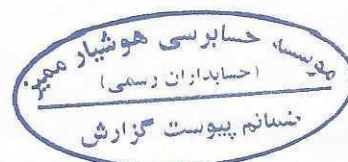


تهران خیابان دکتر شریعتی نرسیده به ظفر بن بست افضل  
پلاک ۲۰ واحد ۴ طبقه دوم

کدپستی: ۱۹۱۳۶۷۳۸۵۵

www.hiwapm.ir

۰۲۱-۲۶۴۰۸۲۱۹







مستند فوق اختصاصی بازارگردانی گندم

مستند سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شن منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

افست افضت  
تهران خیابان دکتر شریعتی نرسیده به ظفر بن بست  
کد پستی: ۱۳۱۳۷۳۸۵۵  
www.hiwapm.ir  
۰۲۱-۲۶۴۰۸۲۱۹

مهرشماره  
حسابداری رسمی  
شناسه پیوست مهر ارش

صندوق اختصاصی  
بازارگردانی گندم  
شماره ثبت ۵۸۱۳۳



شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۲۳۷۵۵

| دوره مالی شن منتهی به | دوره مالی شن منتهی به | بدها |
|-----------------------|-----------------------|------|
| ۱۴۰۲/۰۶/۳۱            | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱            |      |

| دوره مالی شن منتهی به | دوره مالی شن منتهی به | بدها |
|-----------------------|-----------------------|------|
| ۱۴۰۲/۰۶/۳۱            | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱            |      |
| ۰                     | ۶,۳۹۷,۹۳۵,۸۱۳         | ۱۴   |
| ۰                     | (۶,۸۹,۲۰۴,۷۸۱)        | ۱۵   |
| ۱,۹۵۸,۷۰۱,۳۳۶         | ۲,۹۳۸,۳۴۴,۶۳۳         | ۱۶   |
| ۰                     | ۳,۳۰۷,۷۸۷,۸۹۷         | ۱۷   |
| ۰                     | ۵۸,۶۶۸,۳۳۱            | ۱۸   |
| ۱,۹۵۸,۷۰۱,۳۳۶         | ۱۱,۸۱۴,۵۴۲,۷۸۳        |      |
| (۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)       | (۱,۴۸۷,۲۹۴,۶۹۳)       | ۱۹   |
| ۰                     | (۲,۶۱۹,۵۶۷,۴۳۶)       | ۲۰   |
| (۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)       | (۴,۱۰۶,۹۶۲,۱۲۹)       |      |
| ۱,۷۹۴,۷۰۱,۳۳۶         | ۷,۷۰۷,۵۸۰,۶۵۴         |      |

٪  
٪  
(مبلغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| دوره مالی شن منتهی به | دوره مالی شن منتهی به | تعداد   |
|-----------------------|-----------------------|---------|
| ۱۴۰۲/۰۶/۳۱            | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱            |         |
| مبلغ                  | مبلغ                  | تعداد   |
| ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۵۹,۵۶۵,۵۵۸,۹۵۵        | ۵۰,۰۰۰  |
| ۱,۷۹۴,۷۰۱,۳۳۶         | ۱۱۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰       | ۱۱۱,۳۳۹ |
| ۰                     | ۷,۷۰۷,۵۸۰,۶۵۴         | ۰       |
| ۰                     | ۳,۶۵۸,۴۴۰,۹۹۳         | ۰       |
| ۳۶,۷۸۷,۰۱,۳۳۶         | ۱۸۲,۲۷۰,۴۸۰,۵۴۲       | ۱۶۱,۳۳۹ |

سود (زیان) خالص

میگن موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تبدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴**

**۱- اطلاعات کلی صندوق**

**۱-۱- تاریخچه فعالیت**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم که صندوقی با سرمایه محدود محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۶ تحت شماره ۱۲۳۴۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۶ به شماره ۵۸۱۳۳ و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۷۳۳۶۱۵ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سیدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سید است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۶/۲۵ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان شریعتی - پایین تر از ظفر بن بست افضل - پلاک ۲۰ واحد ۴ و با کد پستی ۱۹۱۳۶۷۳۸۵۵ واقع شده است.

**۱-۲- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://gandom.hiwapm.ir> درج گردیده است.

**۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری**

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم از ارکان زیر تشکیل شده است:**

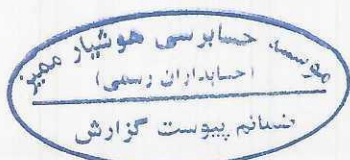
**مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۲۳ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱            |                  |                    |
|-----------------------|------------------|--------------------|
| نام دارنده واحد ممتاز | تعداد واحد ممتاز | درصد واحدهای ممتاز |
|                       | تحت تملک         | تحت تملک           |
| سیدگردان هیوا         | ۳۲,۰۰۰           | ۹۱٪                |
| علیرضا قدرتی          | ۱,۰۰۰            | ۳٪                 |
| مجید امروی            | ۱,۰۰۰            | ۳٪                 |
| مهدی دلبری            | ۱,۰۰۰            | ۳٪                 |
|                       | ۳۵,۰۰۰           | ۱۰۰٪               |

**مدیر صندوق:** سیدگردان هیوا که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۶ به شماره ثبت ۵۸۴۱۳۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران - خیابان دکتر شریعتی نرسیده به ظفر بن بست افضل پلاک ۲۰ واحد ۴ طبقه دوم

**متولی صندوق:** مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران - سعادت آباد بالاتر از میدان کاج کوچه هشتم (شهید یعقوبی) پلاک ۲۷

**حسابرس صندوق:** موسسه حسابرسی هوشیار ممیز که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران-انتهای گاندی شمالی - پلاک ۸ - طبقه ۵ واحد ۱۹





مؤسسه حسابداری هوشیار معین  
(حسابداری و رسمی)  
مسابقات پیوست گزارش



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۵-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

| (مبالغ به ریال) | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱    | یادداشت |
|-----------------|---------------|---------|
| ۶۰,۶۵۳,۰۰۵,۱۱۷  | ۸,۵۶۱,۴۷۵,۵۷۳ | ۵-۱     |
| ۶۰,۶۵۳,۰۰۵,۱۱۷  | ۸,۵۶۱,۴۷۵,۵۷۳ |         |

(مبالغ به ریال)  
 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

| درصد از کل دارایی ها | مبلغ           | درصد از کل دارایی ها | مبلغ          | تعداد سپرده (فقره) |
|----------------------|----------------|----------------------|---------------|--------------------|
| ۸۹٪                  | ۵۴,۸۵۳,۱۶۹,۶۱۷ | ۴٪                   | ۷,۱۹۳,۴۸۳,۷۳۰ | ۴                  |
| ۹٪                   | ۵,۷۹۹,۸۳۵,۵۰۰  | ۱٪                   | ۱,۳۶۷,۹۹۱,۸۴۳ | ۲                  |
| ۹۹٪                  | ۶۰,۶۵۳,۰۰۵,۱۱۷ | ۵٪                   | ۸,۵۶۱,۴۷۵,۵۷۳ |                    |

سپرده های بانکی

پاسارگاد

خاورمیانه

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش  | بهای تمام شده   | تعداد     |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------|
| ۴۱,۲٪                | ۷۶,۶۵۷,۰۹۶,۴۶۲  | ۷۸,۴۹۹,۹۹۲,۴۵۵  | ۴۰,۶۷,۲۲۴ |
| ۱۱,۰٪                | ۲۰,۵۱۸,۷۸۷,۰۰۰  | ۲۰,۴۸۳,۹۴۶,۰۰۳  | ۱,۵۱۹,۷۴۲ |
| ۲۶,۹٪                | ۵۰,۱۱۰,۸۸۲,۱۶۹  | ۴۹,۴۵۰,۳۴۰,۶۱۹  | ۹۶۸,۳۰۲   |
| ۱۳,۷٪                | ۲۵,۶۰۰,۴۵۳,۴۹۴  | ۲۵,۱۴۲,۱۴۴,۹۲۹  | ۱,۴۵۸,۱۵۸ |
| ۹۲,۸۴٪               | ۱۷۲,۸۸۷,۲۱۹,۲۲۵ | ۱۷۳,۵۷۶,۴۲۴,۰۰۶ |           |

صندوق سرمایه گذاری ثروت هیوا

صندوق سرمایه گذاری اطمینان هیوا

صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صیقلین

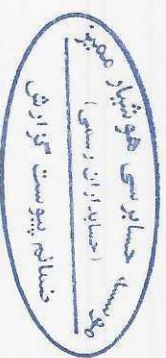
صندوق سرمایه گذاری توسعه فولاد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۷- حسابهای دریافتی

| (مبالغ به ریال) |                | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |                 |              |
|-----------------|----------------|------------|-----------------|--------------|
| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      |                |            |                 |              |
| مانده تزیل شده  | مانده تزیل شده | مبلغ تزیل  | نرخ تزیل (درصد) | تزیل نشده    |
| ۵۰۹,۳۹۲,۴۵۴     | ۲۵۸,۶۳,۳۷۶     | (۳۸۳,۱۹۸)  | ۲۵٪             | ۳۶,۳۴۶,۵۷۴   |
| .               | ۳۲۰,۷۷۸,۷۸۸    | .          | %               | ۳۲۰,۷۷۸,۷۸۸  |
| ۵۰۹,۳۹۲,۴۵۴     | ۲۵۶,۶۴۲,۱۶۴    | (۳۸۳,۱۹۸)  |                 | ۲۵۷,۰۰۲۵,۳۶۲ |

سود سپرده های بانکی دریافتی  
کارمزد بازارگردانی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

| مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک طی دوره | مانده در پایان دوره |
|----------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|
| ۲۵۸,۵۱۹,۳۴۵          | .                       | ۵۲,۸۴۰,۱۸۲      | ۲۰۵,۶۷۹,۱۶۳         |
| .                    | ۸۸۳,۳۰۰,۰۰۰             | ۳۸۱,۳۶۱,۱۳۶     | ۵۰۱,۹۳۸,۸۶۴         |
| .                    | ۶۳۳,۰۶۹,۵۸۹             | ۱۹۳,۲۹۹,۳۴۵     | ۴۳۹,۷۷۰,۲۴۴         |
| ۲۵۸,۵۱۹,۳۴۵          | ۱,۵۱۶,۳۶۹,۵۸۹           | ۶۲۷,۵۰۰,۶۶۳     | ۱,۱۴۷,۳۸۸,۲۷۱       |

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون ها

آیونمان نرم افزار صندوق

۹- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

|        |   |
|--------|---|
| ۵۵,۱۶۶ | . |
| ۵۵,۱۶۶ | . |

حساب جاری بانک صادرات

۱۰- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

| مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره | گردش بدهکار       | گردش بستانکار     | مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|
| .                                   | ۱,۵۶۶,۷۳۴,۷۸۱,۱۷۸ | ۱,۵۶۳,۴۵۸,۲۷۳,۱۸۵ | ۳,۲۷۶,۵۰۷,۹۹۳                       |
| .                                   | ۱,۵۶۶,۷۳۴,۷۸۱,۱۷۸ | ۱,۵۶۳,۴۵۸,۲۷۳,۱۸۵ | ۳,۲۷۶,۵۰۷,۹۹۳                       |

کارگزاری بانک ملی ایران

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

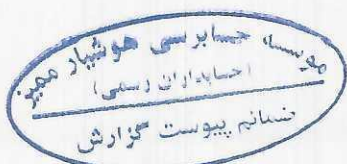
۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

|               |             |
|---------------|-------------|
| ۴۵۲,۳۴۹,۰۶۹   | ۵۶,۵۷۸,۱۵۸  |
| ۳۶۷,۵۳۴,۰۶۵   | ۲۲۷,۳۲۲,۳۶۸ |
| ۴۲۵,۸۸۰,۲۴۷   | ۵۸۸,۵۰۰,۰۰۰ |
| ۱,۲۴۵,۷۶۳,۳۸۱ | ۸۷۲,۴۰۰,۵۲۶ |

مدیر صندوق سیدگردان هیوا

متولی صندوق مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی هوشیار ممیز





صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم  
یادداشت‌های توضیحی و صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

| (مبالغ به ریال) |               |
|-----------------|---------------|
| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱    |
| ۶۶۴۲۰۷۶۳۵       | ۱,۷۳۵,۵۸۹,۷۸۰ |
| ۳۳۷۴۳,۱۶۹       | ۶۰,۹۳۶۰,۹۷۷   |
| ۲۷۶,۹۸۵۰۰۰      | ۲۷۶,۹۸۵۰۰۰۰   |
| ۴,۳۹۷,۳۱۷       | ۶۳,۸۴۹,۰۹۸    |
| ۳,۶۷۹,۵۴۰       | ۷۷,۳۰۴,۴۳۸    |
| ۹۸۲,۹۱۲,۶۶۱     | ۲,۷۱۲,۸۸۹,۳۰۳ |

۱۲- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

ذخیره انباشته نرّم اقرا  
بدهی به مدیر بات هویته [باشگاه نرّم اقرا]  
بدهی به مدیر بات هویته تاسیس  
بدهی بات امور صندوق  
ذخیره کاربرد تصفیه

۱۳- جالین دارایی‌ها

| (مبالغ به ریال) |         | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱      |         |
|-----------------|---------|-----------------|---------|
| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      |         |                 |         |
| مبلغ            | تعداد   | مبلغ            | تعداد   |
| ۴۱,۶۹۵,۸۹۱,۲۲۷  | ۲۵۰,۰۰۰ | ۳۹,۵۴۰,۷۶۰,۸۷۶  | ۲۵۰,۰۰۰ |
| ۱۷,۸۶۹,۶۶۷,۶۶۹  | ۱۵۰,۰۰۰ | ۱۴۲,۷۲۹,۷۱۹,۶۶۶ | ۱۲۶,۳۳۹ |
| ۵۹,۵۶۵,۵۵۸,۸۹۵  | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱۸۲,۳۷۰,۴۸۰,۵۴۳ | ۱۶۱,۲۳۹ |

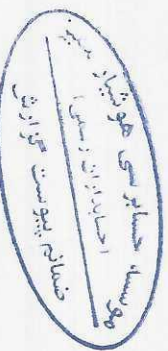
واحدای سرمایه‌گذاری ممتاز  
واحدای سرمایه‌گذاری عادی

۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

| روز منتهی به شش ماه و شش روز منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | سود (زیان) فروش | هزینه کارکرد معاملات | ارزش دفتری        | بهای فروش           | تعداد             | صندوق ثروت هیوا              |
|--------------------------------------------------|-----------------|----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------------------|
| .                                                | .               | (۸۳۶,۴۰۱,۹۹۵)        | (۴۳۸,۷۴۷,۳۸۴,۶۹۶) | ۴۳۷,۹۹۷,۸۳۰,۸۰۳     | ۲۰,۱۲۷,۹۱۰        | صندوق ثروت هیوا              |
| .                                                | .               | ۲۰۰,۴۱,۲۷۰,۸۹۳       | (۴۴۰,۶۸,۷۸۴)      | ۲۳۵,۰۳۴,۱۲۳,۹۸۳     | ۱۵۸,۱۶۳۳۰         | صندوق تواریج معیار           |
| .                                                | .               | ۴,۵۳۲,۵۴۴,۸۸۰        | (۳۲,۸۹۹,۳۴۷)      | (۶۰,۶۰۱,۳۲,۶۵۱,۵۱۳) | ۶۱۰,۶۶۸,۰۹۵,۶۴۰   | صندوق درآمد ثابت لطیفان هیوا |
| .                                                | .               | ۱۱,۴۱۲,۴۱۳           | (۳۳,۵۵۱)          | (۹۵۵,۷۰۸,۹۸۷)       | ۹۶۷,۸۵۶,۹۵۰       | سرمایه‌گذاری غیر             |
| .                                                | .               | ۲۱۰,۴۷,۸۳۵           | (۴۸۳,۷۹۱)         | (۳,۵۴۹,۵۷۰,۰۸۶)     | ۲,۵۷۱,۱۰۰,۰۰۰     | صندوق انباشته وراثت صباپسین  |
| .                                                | .               | ۵۲۸,۵۳,۷۸۹           | (۱۴,۴۹۱,۴۳۳)      | (۷۶,۷۴۰,۵۵۴,۷۷۷)    | ۷۷,۲۹۲,۱۰۰,۰۰۰    | صندوق توسعه فولاد            |
| .                                                | .               | ۶,۲۹۷,۹۱۲,۶۸۱۳       | (۶۸,۵۲۶,۱۹۷)      | (۱,۳۵۸,۰۶۴,۶۵۴,۳۶۵) | ۱,۳۶۴,۵۲۳,۱۰۷,۳۷۵ |                              |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم

یادداشت‌های توضیحی و صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

| دوره مالی شش ماه و شش روز منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------|
|-----------------------------------------------|---------------------------------------|

| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | هزینه کارمزد معاملات | ارزش دفتری        | ارزش بازار      | تعداد     |                               |
|--------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------|-----------|-------------------------------|
| ۰                              | ۶۶۰.۵۴۱.۶۵۰                    | (۹,۳۹۷,۵۵۲)          | (۴۹,۴۵۰.۳۴۰.۶۱۹)  | ۵۰,۱۲۰,۳۷۹,۸۲۱  | ۹۶۸,۳۰۲   | صندوق اندیشه ورزان صیقلین     |
| ۰                              | (۱,۸۴۲,۸۹۵.۹۹۳)                | (۱۸,۳۱۰.۳۸۵)         | (۷۸,۴۹۹,۹۹۲,۴۵۵)  | ۷۶,۶۷۵,۳۰۶,۸۴۷  | ۴۰,۶۷,۲۳۴ | صندوق ثروت همرا               |
| ۰                              | ۴۵۸,۳۰۸,۵۶۵                    | (۴,۸۰۰.۹۸۵)          | (۳۵,۱۳۲,۱۴۴,۹۱۹)  | ۲۵,۶۰۵,۲۵۴,۴۷۹  | ۱,۴۵۸,۱۵۸ | صندوق توسعه فولاد             |
| ۰                              | ۳۴,۸۴۰.۹۹۷                     | (۷۶۹,۴۸۳)            | (۳۰,۴۸۲,۹۴۶.۰۰۲)  | ۲۰,۵۱۹,۵۵۶,۴۸۳  | ۱,۵۱۹,۷۴۳ | صندوق درآمد ثابت اطمینان همرا |
| ۰                              | (۶۸۹,۲۰۴,۷۸۱)                  | (۳۳,۱۷۸,۴۰۵)         | (۱۷۳,۵۷۶,۴۴۰.۰۰۶) | ۱۷۲,۹۲۰.۳۹۷,۶۳۰ |           |                               |

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

| (مبالغ به ریال) | دوره مالی شش ماه و شش روز منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | یادداشت |                 |
|-----------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|---------|-----------------|
|                 | ۱,۹۵۹,۷۰۱,۳۳۶                                 | ۲,۹۳۸,۳۶۶,۶۳۳                         | ۱۶-۱    | سود سپرده بانکی |
|                 | ۱,۹۵۹,۷۰۱,۳۳۶                                 | ۲,۹۳۸,۳۶۶,۶۳۳                         |         |                 |

(مبالغ به ریال)

۱۷- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

| دوره مالی شش ماه و شش روز منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | هزینه توزیلات سود سپرده بانکی | سود سپرده     | نرخ سود(درصد) | تاریخ سرمایه گذاری |                |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------|
| سود خالص                                      | سود خالص                              |                               |               | ۳۰٪           | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱         | بانک پارس گاد  |
| -                                             | ۲,۸۹۱,۹۶۹,۸۱۴                         | (۳۰,۵۰۴,۴۴۱)                  | ۲,۹۲۲,۴۷۴,۲۵۵ |               | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱         | بانک خاورمیانه |
| -                                             | ۴۶,۳۹۴,۸۱۹                            | -                             | ۴۶,۳۹۴,۸۱۹    | ۵٪            | ۱۴۰۳/۱۲/۲۲         | بانک صادرات    |
| ۱,۹۵۹,۷۰۱,۳۳۶                                 | -                                     | -                             | -             |               |                    |                |
| ۱,۹۵۹,۷۰۱,۳۳۶                                 | ۲,۹۳۸,۳۶۶,۶۳۳                         | (۳۰,۵۰۴,۴۴۱)                  | ۲,۹۶۸,۸۶۹,۰۷۴ |               |                    |                |

۱۷- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

| (مبالغ به ریال) | دوره مالی شش ماه و شش روز منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | (مبالغ به ریال) | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |                                       |
|-----------------|-----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|                 | -                                             | ۲,۳۷۹,۹۸۶,۵۹۴   |                                       | کارمزد بازارگردانی صندوق ثروت همرا    |
|                 | -                                             | ۸۳۷,۸۰۱,۳۰۳     |                                       | کارمزد بازارگردانی صندوق اطمینان همرا |
|                 | -                                             | ۳۲۰,۷۷۸,۸۹۷     |                                       |                                       |



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم  
یادداشت‌های توضیحی و صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۸- سایر درآمد ها

| (مبالغ به ریال)                               |                                       |                                          |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|
| دوره مالی شش ماه و شش روز منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |                                          |
| .                                             | ۵۹,۶۶۸,۲۲۱                            | سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده |
| .                                             | ۵۹,۶۶۸,۲۲۱                            |                                          |

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

| (مبالغ به ریال)                               |                                       |            |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------|------------|
| دوره مالی شش ماه و شش روز منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |            |
| ۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰                                   | ۴۲۵,۸۸۰,۲۴۷                           | حسابرس     |
| .                                             | ۶۶۵,۶۴۳,۵۳۵                           | متولی      |
| .                                             | ۳۹۵,۷۷۰,۹۱۱                           | مدیر صندوق |
| ۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰                                   | ۱,۴۸۷,۲۹۴,۶۹۳                         |            |

۲۰- سایر هزینه‌ها

| (مبالغ به ریال)                               |                                       |                              |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| دوره مالی شش ماه و شش روز منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | یادداشت                      |
| .                                             | ۵۲,۸۴۰,۱۸۲                            | هزینه تأسیس                  |
| .                                             | ۳۸۱,۳۶۱,۱۳۶                           | حق پذیرش و عضویت در کانون ها |
| .                                             | ۱۹۳,۲۹۹,۳۴۵                           | هزینه آبونمان نرم افزار      |
| .                                             | ۱,۹۴۰,۴۸۲,۱۴۵                         | هزینه نرم افزار              |
| .                                             | ۶,۹۸۲,۱۵۴                             | هزینه تسهیلات ۲۰-۱           |
| .                                             | ۱۰,۵۶۰,۳۶۶                            | هزینه کارمزد بانکی           |
| .                                             | ۲۳,۵۲۴,۹۰۸                            | هزینه تصفیه                  |
| .                                             | ۱۰,۶۱۷,۲۰۰                            | سایر هزینه                   |
| .                                             | ۲,۶۱۹,۶۶۷,۴۳۶                         |                              |

۲۰-۱ هزینه تسهیلات مالی دریافتی شامل هزینه بهره بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک ملی می باشد.

۲۱- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

| (مبالغ به ریال)                               |                                       |                                           |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------|
| دوره مالی شش ماه و شش روز منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |                                           |
| .                                             | ۳,۶۵۸,۳۴۰,۹۹۳                         | تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری |
| .                                             | ۳,۶۵۸,۳۴۰,۹۹۳                         |                                           |



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴**

۲۳- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی:  
 ۲۳-۱- در تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها صندوق تعهدات و بدهی احتمالی ندارد. همچنین صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخصی شده معاف از ایفای تعهدات است. همچنین صندوق در تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی فاقد هر گونه وثیقه می‌باشد. تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۳-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

| نام شرکت                         | نماد      | دائمه منطقه | حداقل سفارش انباشته | حداقل معاملات روزانه |
|----------------------------------|-----------|-------------|---------------------|----------------------|
| صندوق ثروت هیوا                  | هیوا      | ۳٪          | ۲۱,۰۰۰              | ۴۲۰,۰۰۰              |
| صندوق یادآمد ثابت افغانستان هیوا | افغانستان | ۱٪          | ۱۲۵,۰۰۰             | ۲,۵۰۰,۰۰۰            |

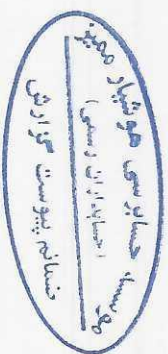
۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق به شرح زیر می‌باشد:

| اشخاص وابسته              | نام                 | نوع وابستگی                                     | نوع واحد سرمایه‌گذاری | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱                 |                             | دوره مالی شش ماه و شش روز منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
|---------------------------|---------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------|
|                           |                     |                                                 |                       | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک نسبت به کل واحدها | تعداد واحدهای تملک سرمایه‌گذاری نسبت به       |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | شرکت سید گردان هیوا | مدیر صندوق                                      | ممتاز                 | ۳۲,۰۰۰                     | ۳۰٪                         | ۳۲,۰۰۰                                        |
|                           | مهدی دلبری          | مدیر عامل و نائب رئیس هیات مدیره سید گردان هیوا | عادی                  | ۱۲۶,۳۲۹                    | ۷۸٪                         | ۱۵,۰۰۰                                        |
|                           | علیرضا قدرتی        | عضو هیات مدیره سید گردان هیوا                   | ممتاز                 | ۱,۰۰۰                      | ۱٪                          | ۱,۰۰۰                                         |
|                           | مجید امروزی         | رئیس هیات مدیره سید گردان هیوا                  | ممتاز                 | ۱,۰۰۰                      | ۱٪                          | ۱,۰۰۰                                         |
|                           |                     | جمع                                             |                       | ۱۶۱,۳۲۹                    | ۱۰۰٪                        | ۵۰,۰۰۰                                        |

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشند:

| طرف معامله                   | نوع وابستگی  | شرح معامله                            |               | (ببالغ به ریال) |
|------------------------------|--------------|---------------------------------------|---------------|-----------------|
|                              |              | موضوع معامله                          | ارزش معامله   |                 |
| موسسه حسابرسی هوشیار معیز    | حسابرس صندوق | کاربرد حسابرس                         | ۴۲۵,۸۸۰,۳۴۷   | ماده طلب (بدهی) |
| مشاور سرمایه‌گذاری سهام آشنا | متولی صندوق  | کاربرد متولی                          | ۶۶۵,۶۳۴,۵۳۵   | (۴۲۵,۸۸۰,۳۴۷)   |
| سید گردان هیوا               | مدیر صندوق   | کاربرشن مدیر و پرداخت هزینه توسط مدیر | ۳۹۵,۳۴۹,۰۶۹   | (۳۶۷,۵۳۴,۰۶۵)   |
| کارگزاری بانک ملی ایران      | کارگزاری     | کاربرشن معاملات                       | ۲۳۲,۵۴۱,۸۱۱   | (۴۵۲,۳۴۹,۰۶۹)   |
|                              |              | جمع                                   | ۲,۰۳۰,۷۴۴,۶۱۲ | ۳,۲۷۵,۰۷۹,۹۳    |



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴**

۲۵-نسبت های کفایت سرمایه:

براساس بند ۲ ماده ۳ دستور العمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۲۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار صندوق به شرح زیر است:

| شرح                    | ارقام بدون تعدیل | تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری | تعدیل شده برای محاسبه نسبت بهی و تعهدات |
|------------------------|------------------|---------------------------------|-----------------------------------------|
| جمع دارایی جاری        | ۱۸۶,۲۲۷          | ۱۷۴,۳۳۷                         | ۱۸۳,۸۳۸                                 |
| جمع دارایی غیر جاری    | .                | .                               | .                                       |
| جمع کل دارایی ها       | ۱۸۶,۲۲۷          | ۱۷۴,۳۳۷                         | ۱۸۳,۸۳۸                                 |
| جمع بهی های جاری       | ۳,۹۵۹            | ۳,۷۱۰                           | ۳,۵۸۶                                   |
| جمع بهی های غیر جاری   | .                | .                               | .                                       |
| جمع کل بهی ها          | ۳,۹۵۹            | ۳,۷۱۰                           | ۳,۵۸۶                                   |
| جمع کل تعهدات          | ۴۱,۶۷۲           | ۹,۹۱۸                           | ۹۹,۱۷۸                                  |
| جمع کل بهی ها و تعهدات | ۴۵,۶۳۱           | ۱۳,۶۲۸                          | ۱۰۳,۷۶۴                                 |
| نسبت جاری              | ۴.۰۸             | ۱۲.۷۹                           |                                         |
| نسبت بهی و تعهدات      | ۰.۲۵             |                                 | ۰.۵۶                                    |

۲۶- رولادها بعد از تاریخ گزارشگری:

در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تایید صورت های مالی، رولاد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد رخ نداده است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

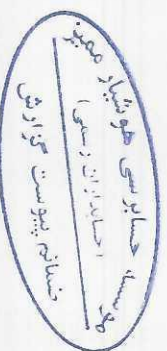
(مبالغ به ریال)

| جمع کل         | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱      | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | صندوق با درآمد ثابت اطمینان هیوا (اطمینان) | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      | صندوق ثروت هیوا (هیوا) | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|----------------|-----------------|------------|--------------------------------------------|----------------|-----------------|------------------------|------------|
| ۰              | ۱۷۲,۸۸۷,۳۱۹,۳۲۵ | ۰          | ۹۶,۲۳۰,۱۲۲,۷۶۳                             | ۰              | ۰               | ۷۶,۶۵۷,۰۹۶,۴۶۲         | ۰          |
| ۶۰,۶۵۳,۰۰۵,۱۱۷ | ۸,۵۶۱,۴۷۵,۵۷۳   | ۰          | ۷۰,۹۳۴۷,۲۳۶                                | ۶۰,۶۵۳,۰۰۵,۱۱۷ | ۷,۸۵۲,۱۲۸,۳۳۷   | ۰                      | ۰          |
| ۵۰۹,۲۹۲,۴۵۴    | ۳۵۶,۶۴۲,۱۶۴     | ۰          | ۸۲,۷۸۰,۱۲۹                                 | ۵۰۹,۲۹۲,۴۵۴    | ۲۷۲,۸۶۲,۰۳۵     | ۰                      | ۰          |
| ۲۵۸,۵۱۹,۳۴۵    | ۱,۱۴۷,۳۸۸,۲۷۱   | ۰          | ۴۶۴,۲۲۹,۰۹۶                                | ۲۵۸,۵۱۹,۳۴۵    | ۶۸۳,۱۵۹,۱۷۵     | ۰                      | ۰          |
| ۵۵,۱۶۶         | ۰               | ۰          | ۰                                          | ۵۵,۱۶۶         | ۰               | ۰                      | ۰          |
| ۰              | ۱۶,۰۶۲,۴۷۰,۰۲۴  | ۰          | ۱۶,۰۶۲,۴۷۰,۰۲۴                             | ۰              | ۰               | ۰                      | ۰          |
| ۶۱,۴۳۰,۸۷۲,۰۸۲ | ۱۹۹,۰۱۵,۱۵,۲۵۷  | ۰          | ۱۱۳,۵۴۸,۹۴۹,۲۴۸                            | ۶۱,۴۳۰,۸۷۲,۰۸۲ | ۸۵,۴۶۶,۳۴۶,۰۰۹  | ۰                      | ۰          |
| ۰              | ۱۲,۷۸۵,۹۶۲,۰۳۱  | ۰          | ۰                                          | ۰              | ۱۲,۷۸۵,۹۶۲,۰۳۱  | ۰                      | ۰          |
| ۸۷۲,۴۰۰,۵۲۶    | ۱,۲۴۵,۷۶۳,۳۸۱   | ۰          | ۴۳۳,۷۴۲,۷۳۳                                | ۸۷۲,۴۰۰,۵۲۶    | ۸۱۲,۰۲۰,۶۴۸     | ۰                      | ۰          |
| ۹۸۲,۹۱۲,۶۶۱    | ۲,۷۱۲,۹۸۹,۳۰۳   | ۰          | ۸۵۸,۸۲۷,۴۰۵                                | ۹۸۲,۹۱۲,۶۶۱    | ۱,۸۵۴,۱۶۱,۸۹۸   | ۰                      | ۰          |
| ۱,۸۵۵,۳۱۳,۱۸۷  | ۱۶,۷۴۴,۷۱۴,۷۱۵  | ۰          | ۱,۲۹۲,۵۷۰,۱۳۸                              | ۱,۸۵۵,۳۱۳,۱۸۷  | ۱۵,۲۵۲,۱۴۴,۵۷۷  | ۰                      | ۰          |
| ۵۹,۵۶۵,۵۵۸,۸۹۵ | ۱۸۲,۲۷۰,۴۸۰,۵۴۲ | ۰          | ۱۱۲,۲۵۵,۳۷۹,۱۱۰                            | ۵۹,۵۶۵,۵۵۸,۸۹۵ | ۷۰,۰۱۴۰,۱۰۱,۴۳۲ | ۰                      | ۰          |
| ۱,۱۹۱,۳۱۱      | ۱,۱۲۹,۷۳۶       | ۱,۰۹۳,۱۹۰  | ۱,۰۹۳,۱۹۰                                  | ۱,۱۹۱,۳۱۱      | ۱,۱۹۳,۷۳۱       | ۱,۰۹۳,۱۹۰              | ۱,۰۹۳,۱۹۰  |

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:  
 سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری  
 سرمایه‌گذاری در سبده بانکی  
 حساب‌های دریافتی  
 سایر دارایی‌ها  
 موجودی نقد  
 جاری کارگزاران  
 جمع دارایی‌ها  
 بدهی‌ها:  
 جاری کارگزاران  
 بدهی به ارکان صندوق  
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر  
 جمع بدهی‌ها  
 خالص دارایی‌ها  
 خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری





صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

| جمع کل                                                    | صندوق با درآمد ثابت اطمینان هیوا (اطمینان) | صندوق ثروت هیوا (هیوا) | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| درآمدها:                                                  |                                            |                        |                                       |                                       |                                       |                                       |                                       |                                       |
| سود (زیان) فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری            | ۶,۳۸۷,۳۰۹,۶۱۳                              | ۶,۸۵۱,۹۷۷,۰۳۵          | ۰                                     | ۵۶۴,۶۶۷,۴۲۱                           | ۰                                     | ۵۶۴,۶۶۷,۴۲۱                           | ۰                                     | ۵۶۴,۶۶۷,۴۲۱                           |
| سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری             | (۶,۸۹,۳۰۴,۷۸۱)                             | ۱,۱۵۳,۶۹۱,۲۱۲          | ۰                                     | (۱,۸۴۲,۸۹۵,۹۹۳)                       | ۰                                     | (۱,۸۴۲,۸۹۵,۹۹۳)                       | ۰                                     | (۱,۸۴۲,۸۹۵,۹۹۳)                       |
| سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب و سیرده بانک | ۲,۹۳۸,۳۶۴,۶۳۳                              | ۶۵۰,۹۲۷                | ۰                                     | ۲,۹۳۷,۷۱۳,۷۰۶                         | ۰                                     | ۲,۹۳۷,۷۱۳,۷۰۶                         | ۰                                     | ۲,۹۳۷,۷۱۳,۷۰۶                         |
| سایر درآمدها                                              | ۳,۳۶۷,۴۵۶,۱۱۸                              | ۸۳۷,۸۰۱,۳۰۳            | ۰                                     | ۲,۴۳۹,۶۵۴,۸۱۵                         | ۰                                     | ۲,۴۳۹,۶۵۴,۸۱۵                         | ۰                                     | ۲,۴۳۹,۶۵۴,۸۱۵                         |
| جمع درآمدها                                               | ۱۱,۸۰۳,۹۲۵,۵۸۳                             | ۸,۸۴۴,۱۲۰,۴۷۷          | ۰                                     | ۲,۹۹۹,۸۰۵,۱۰۶                         | ۰                                     | ۲,۹۹۹,۸۰۵,۱۰۶                         | ۰                                     | ۲,۹۹۹,۸۰۵,۱۰۶                         |
| هزینه ها:                                                 |                                            |                        |                                       |                                       |                                       |                                       |                                       |                                       |
| هزینه کاربرد اژکان                                        | (۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)                            | (۵۲۰,۳۹۰,۶۳۳)          | ۰                                     | (۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)                       | ۰                                     | (۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)                       | ۰                                     | (۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)                       |
| سایر هزینه ها                                             | ۰                                          | (۱۰,۵۵۸,۱۳۷,۵۹)        | ۰                                     | (۱,۵۵۲,۲۳۶,۴۷۷)                       | ۰                                     | (۱,۵۵۲,۲۳۶,۴۷۷)                       | ۰                                     | (۱,۵۵۲,۲۳۶,۴۷۷)                       |
| جمع هزینه ها                                              | (۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)                            | (۱,۵۷۸,۵۲۸,۲۳)         | ۰                                     | (۳,۲۰۲,۲۳۶,۴۷۷)                       | ۰                                     | (۳,۲۰۲,۲۳۶,۴۷۷)                       | ۰                                     | (۳,۲۰۲,۲۳۶,۴۷۷)                       |
| سود (زیان) خالص                                           | ۱,۳۵۴,۷۰۱,۳۳۶                              | ۷,۲۶۵,۸۰۱,۶۰۵          | ۰                                     | ۱,۳۴۷,۵۶۸,۹۲۹                         | ۰                                     | ۱,۳۴۷,۵۶۸,۹۲۹                         | ۰                                     | ۱,۳۴۷,۵۶۸,۹۲۹                         |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)                         | ۵,۰۰٪                                      | ۹,۲۰٪                  | ۰,۰۰٪                                 | ۵,۰۰٪                                 | ۰,۰۰٪                                 | ۵,۰۰٪                                 | ۰,۰۰٪                                 | ۵,۰۰٪                                 |
| بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (درصد)                   | ۵,۰۰٪                                      | ۹,۲۴٪                  | ۰,۰۰٪                                 | ۵,۰۰٪                                 | ۰,۰۰٪                                 | ۵,۰۰٪                                 | ۰,۰۰٪                                 | ۵,۰۰٪                                 |



(مبلغ به ریال)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گندم  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک سهام‌های مورد بازارگردانی

| صورت گردش خالص دارایی‌ها |         | صندوق اطمینان هیوا (اطمینان) |            |               |            |                 |            | صندوق هیوا (ضمان) |            | صندوق گزیت هیوا (ضمان) |            |
|--------------------------|---------|------------------------------|------------|---------------|------------|-----------------|------------|-------------------|------------|------------------------|------------|
| ۱۴۰۲/۰۶/۳۱               | جمع کل  | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱                   | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱    | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱      | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱             | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| مبلغ                     | تعداد   | مبلغ                         | تعداد      | مبلغ          | تعداد      | مبلغ            | تعداد      | مبلغ              | تعداد      | مبلغ                   | تعداد      |
| ۰                        | ۰       | ۵۹,۵۶۵,۵۵۸,۸۹۵               | ۵۰,۰۰۰     | ۰             | ۰          | ۰               | ۰          | ۰                 | ۰          | ۵۹,۵۶۵,۵۵۸,۸۹۵         | ۵۰,۰۰۰     |
| ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۲۵۰,۰۰۰ | ۱۱۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۱۱,۳۳۹    | ۰             | ۰          | ۱۰,۲۶۸,۷۰۰,۰۰۰  | ۱۰,۲۶۸,۷   | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۵۰,۰۰۰    | ۸,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰          | ۸,۶۵۲      |
| ۰                        | ۰       | ۰                            | ۰          | ۰             | ۰          | ۰               | ۰          | ۰                 | ۰          | ۰                      | ۰          |
| ۰                        | ۰       | ۰                            | ۰          | ۰             | ۰          | ۰               | ۰          | ۰                 | ۰          | ۰                      | ۰          |
| ۰                        | ۰       | ۰                            | ۰          | ۰             | ۰          | ۰               | ۰          | ۰                 | ۰          | ۰                      | ۰          |
| ۱,۷۹۴,۷۰۱,۳۳۶            | ۰       | ۷,۷۰۷,۵۸۰,۶۵۴                | ۰          | ۷,۲۵۸,۰۱۶,۰۵۵ | ۰          | ۱,۷۹۴,۷۰۱,۳۳۶   | ۰          | ۴۴۱,۵۶۴,۵۶۹       | ۰          | ۰                      | ۰          |
| ۰                        | ۰       | ۲,۶۵۸,۳۴۰,۹۹۲                | ۰          | ۲,۳۱۱,۳۶۲,۰۱۵ | ۰          | ۰               | ۰          | ۱,۳۳۶,۹۷۷,۹۶۸     | ۰          | ۰                      | ۰          |
| ۲۶,۷۹۴,۷۰۱,۳۳۶           | ۲۵۰,۰۰۰ | ۱۸۴,۱۲۰,۲۸۰,۵۴۲              | ۱۶۱,۳۳۹    | ۰             | ۰          | ۱۱۲,۲۵۶,۲۷۹,۱۱۰ | ۱۰,۲۶۸,۷   | ۲۶,۷۹۴,۷۰۱,۳۳۶    | ۲۵۰,۰۰۰    | ۷۰,۰۱۴,۱۰۱,۴۲۲         | ۵۸,۶۵۲     |

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

تبدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال

سود خالص

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

خالص دارایی‌های ابتدای دوره

