

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک

بانضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



ارقام نگر آریا

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۳، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴، عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۳) صورت های مالی شرکت برای سال منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۳ خرداد ۱۴۰۳ حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۴) مسئولیت تهیه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

کد پستی: ۱۴۴۱۶۴۳۵۹

ایمیل: info@ariaaudit.com

وبسایت: www.ariaaudit.com

آدرس (دفتر مرکزی): تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان، پلاک ۸۷

تلفن: ۰۲۱-۶۶۱۲۷۹۹۰-۵

فاکس: ۰۲۱-۶۶۴۳۹۵۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک

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 واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

(۵) 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 به طور 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 می‌شود، 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 استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

• بر مبنای شواهد حسابرسی کسب‌شده، درمورد 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 حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک

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.

- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و همچنین اطلاعیه و بخشنامه‌های صادره سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۶-۱) مفاد بند ۷ امیدنامه و دستورالعمل فعالیت بازارگردانی مبنی بر ایفای تعهدات و شرایط بازارگردانی (به عنوان نمونه نمادهای کایزد، شفام، خیم، کماسه و نیروانا) و انعقاد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی و یا ارسال تقاضای تمدید بازارگردانی (به عنوان نمونه نماد غاذر).

۶-۲) مفاد ماده ۲۸ اساسنامه در خصوص انتشار آگهی دعوت به مجمع، حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در سامانه کدال و تارنمای صندوق در خصوص مجامع مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۷، ۱۴۰۴/۰۷/۲۱ و ۱۴۰۴/۰۸/۲۰.

۶-۳) مفاد ماده ۴۵ اساسنامه مبنی بر بارگذاری گزارش عملکرد صورت‌های مالی حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ در تارنما صندوق.

۶-۴) مفاد ماده ۵۵ اساسنامه در خصوص میزان کل بدهی‌های صندوق به نسبت ۱۰۰ درصد از ارزش خالص دارایی‌ها (به عنوان نمونه نماد کماسه).

۶-۵) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر دریافت سود نقدی سهام ظرف مهلت مقرر به عنوان نمونه در خصوص سهام مربوط به نمادهای کماسه، خیم و شفام.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک

۶-۶) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر ارسال گزارش‌های متولی صندوق‌های سرمایه‌گذاری هر سه ماه یکبار، حداکثر ظرف ۲۰ روز بعد از پایان دوره مورد رسیدگی در خصوص گزارش سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱.

۶-۷) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷، مبنی بر الزام به تهیه فایل اطلاعات صندوق‌های سرمایه‌گذاری (XML) تولید شده توسط نرم افزار صندوق‌های سرمایه‌گذاری و ارسال آن در سامانه کدال حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز توسط مدیر صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۰۹/۰۴ الی ۱۴۰۴/۰۹/۲۸).

۶-۸) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت و قابل معامله تا سقف ۲۰ درصد از دارایی‌های صندوق (به عنوان نمونه در نماد سباقر در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ و ۱۴۰۴/۱۲/۲۹).

۶-۹) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۸ مبنی بر افشاء و اعمال اصلاحات صورت وضعیت پرتفوی صندوق (به عنوان نمونه صورت وضعیت پرتفو منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹).

۶-۱۰) مفاد بند ۱-۳-۳ رویه پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در خصوص واریز تتمه وجوه اضافی بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذار توسط مدیر حداکثر تا دو روز کاری پس از درخواست صدور (به عنوان نمونه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱).

۶-۱۱) دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک مبنی بر ثبت و شناسایی صحیح روزانه نرخ‌های ترجیحی اوراق (به عنوان نمونه اوراق شهرداری مشهد و مباحثه تولیدی سیرنگ ۰۷۰۲۱۰) و همچنین شناسایی و ثبت صحیح درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی (به عنوان نمونه نمادهای همتا، سمان و پایا).

۷) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته و مورد قابل ذکری مشاهده نشده است.

۸) اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است، به استثناء موارد مندرج در بند ۶ فوق، به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی باشد، برخورد نگردیده است.



گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک

- ۹) در اجرای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده موضوع ماده ۷ دستورالعمل مذکور (یادداشت توضیحی ۲۹) مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای نمادهای و گستر و سرو زرین که نسبت بدهی و تعهدات آن بیشتر از یک می باشد، به موردی حاکی از عدم رعایت مبانی و ضرایب محاسباتی دستورالعمل مزبور برخورد نکرده است.
- ۱۰) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.
- ۱۱) در راستای ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس اوراق بهادار تاییدیه های دریافتی و بررسی های صورت گرفته، این مؤسسه به موردی حاکی از تضمین یا توثیق هرگونه محدودیت نسبت به دارایی ها به نفع سایر اشخاص برخورد نکرده است.
- ۱۲) در اجرای 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 ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

۳۰ اردیبهشت ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

سید محمد طباطبائی احمدعلی بزی

شماره عضویت: ۸۸۱۶۲۵ شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹



شماره:

تاریخ:

پیوست:

صندوق اختصاصی بازارگردانی

قلک

شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۹۰۵۸۹۱
شماره ثبت: ۵۳۳۱۳



Gholack Market making fund

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی قلک

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی قلک

با احترام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی قلک مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای 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	۰ صورت خالص دارایی ها
۳	۰ صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
	۰ یادداشت های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۶	۵- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق اختصاصی بازارگردانی قلک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی قلک 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 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 ۱۴۰۵/۰۲/۲۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

شرکت سبذگردان

قلک

سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۲۲۹۰۵

ارقام نگر آریا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد مهدی جمشیدبان

شرکت سبذگردان قلک

مدیر صندوق

محمد تکبیری

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی قلم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۲,۲۰۶,۹۵۲,۰۵۷,۵۱۳	۲,۱۵۴,۸۹۷,۳۲۹,۲۸۷
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۷۴۹,۱۲۹,۰۹۹,۰۲۹)	۱,۵۲۲,۲۸۱,۹۴۷,۰۹۹
سود سهام	۲۲۷,۷۶۶,۰۱۳,۲۱۰	۹۶۵,۹۷۹,۶۹۶,۵۸۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹۸۱,۳۳۵,۸۳۳,۶۴۶	۲۷۸,۱۷۸,۷۶۶,۷۴۳
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۰۵,۹۲۱,۵۳۰,۱۵۸	۱۲۴,۲۸۹,۴۹۰,۱۸۹
سایر درآمدها	۷۸,۰۳۶,۶۱۱	۷,۵۶۵,۶۰۳,۶۰۸
جمع درآمدها	۲,۸۷۲,۹۲۴,۳۷۲,۱۰۹	۵,۰۵۳,۱۹۲,۸۳۳,۵۱۴
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۵۶,۵۳۹,۵۲۹,۶۹۷)	(۷۱,۸۵۰,۹۰۲,۳۰۲)
سایر هزینه ها	(۴۳۰,۰۸۵,۴۰۵,۴۸۹)	(۱۸۸,۱۵۹,۱۰۸,۴۰۹)
سود قبل از هزینه های مالی	۲,۳۸۶,۲۹۹,۴۳۶,۹۲۳	۴,۷۹۳,۱۸۲,۸۲۱,۸۰۳
هزینه های مالی	(۳۷,۱۲۹,۱۲۱,۸۵۵)	(۱۰۴,۸۶۰,۵۱۷,۷۳۵)
سود خالص	۲,۳۴۹,۱۷۰,۳۱۵,۰۶۸	۴,۶۸۸,۳۲۲,۳۰۴,۰۷۸
بازده میانگین سرمایه گذاری	۳۰.۸۴٪	۴۷.۶۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال	۳۶.۳۴٪	۳۵.۳۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	تعداد	تعداد
	ریال	ریال
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۹,۳۸۱,۱۷۱	۸,۸۹۱,۰۷۷,۴۷۴,۳۵۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۹۱۳,۱۱۰	۸,۶۵۰,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۶,۳۲۲,۳۶۰)	(۶,۷۴۴,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۴,۶۸۸,۳۲۲,۳۰۴,۰۷۸
تعدیلات	-	(۲,۹۴۷,۶۶۶,۱۱۱,۸۱۳)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۳,۹۷۱,۹۲۱	۱۲,۵۳۷,۸۱۴,۶۶۶,۶۱۷

یادداشت های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری سال: میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال: خالص دارایی های پایان سال



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان قلم	محمد مهدی جمشیدیان	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	محمد تکبیری	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۳ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه گذاری موضوع ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید مصوب آذر ماه ۱۳۸۸ فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۱۹۵۴ در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و طی شماره ۵۳۳۱۳ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۹۰۵۸۹۱ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. نام صندوق طی مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۰ از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا به صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک تغییر یافت. 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 می شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۰۶ منقضی می شود. این مدت مطابق ماده ۴۹ قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است. مرکز اصلی این صندوق تهران، محله آرات - بزرگ راه کردستان - جنب پل کردستان - بن بست فرشید - پلاک ۸ واحد ۱۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۲-۱- مجمع صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. طبق ماده ۲۳ اساسنامه مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده رسمیت می یابد. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان فلک	۳۴,۶۵۰
محمد مهدی جمشیدیان	۳۵۰
جمع	۳۵,۰۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان فلک (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ با شماره ثبت ۵۷۷۹۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، محله آرات - بزرگ راه کردستان - جنب پل کردستان - بن بست فرشید - پلاک ۸ واحد ۱۱ واقع شده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی قلمک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۳- متولی صندوق

متولی صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، انتهای گاندی شمالی- پلاک ۸ طبقه پنجم- واحد ۱۹- کد پستی ۱۹۶۹۹۴۴۱۵ - شماره تلفن: ۰۲۱۸۸۲۰۹۸۱۷

۲-۴- حسابرس صندوق

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ستارخان، باقرخان پلاک ۸۷

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

۳-۱- صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۷۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار و اصلاحات پس از آن اندازه گیری می شود.

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

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

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

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

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۰.۱۵ درصد (۰.۰۰۱۵) سرمایه اولیه جذب شده تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری سهامی و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه حداکثر ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۲ امین نامه نمونه مربوطه و حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲.۵۰۰ و حداکثر ۳.۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۳۴۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
هزینه تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه ثابت نرم افزار ۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال می باشد.
	به ازای هر NAV در یک سال فارغ از تعداد NAV ۳۰۴.۰۰۰.۰۰۰ ریال
	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند:
	۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود.
	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود.
	۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می شود.
	سپس اعداد حاصله در هر پلکان با هم جمع می شوند.
	سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵ میلیارد ریال است.
	* مبلغ خالص ارزش دارایی به ازای هر NAV جداگانه محاسبه می شود.

* لازم به ذکر است مبنای محاسبات کارمزد مدیر برای برخی از نمادها به شرح مفاد قراردادها می باشد.

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. کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر براساس این تبصره پس از ارایه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز و مشروط براین که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصلا چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

۴-۸- تعهدات بازارگردان

ردیف	نماد	دامنه مظنه	حداقل تعداد سفارش انباشته	تعداد حداقل معاملات روزانه
۱	کایزد	۳	۸,۷۰۷۰	۱,۷۴۱,۳۹۵
۲	بخشی	۲	۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۳	کرازی	۲,۲۵	۶۰۸,۸۵۳	۱۲,۱۷۸,۰۰۰
۴	غاذر	۲,۲۵	۲۵,۵۵۰	۵۱۱,۰۰۰
۵	پایا	۱	۷۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۶	سیرنگ ۰۷	۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۷	همتا	۲	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۸	سباقر	۲,۵	۱۶,۵۹۰	۳۳۱,۷۶۰
۹	کماسه	۲,۵	۱۵۳,۵۰۰	۳,۰۷۰,۰۰۰
۱۰	خیمن	۳	۳۰۸,۱۳۵	۶,۱۶۲,۶۹۶
۱۱	اوراق شهرداری مشهد	۱	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۱۲	اوراق مراتبه زرین صنعت سرو	۱	۱۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰
۱۳	نیروانا	۲	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	شقام	۳	۱۴۷,۸۱۰	۲,۹۵۶,۱۳۰
۱۵	سمتا ۰۵۴	۲	۷,۵۰۰	۲۰,۰۰۰
۱۶	وگستر	۲,۷۵	۸۹,۵۲۰	۱,۷۹۰,۳۵۰

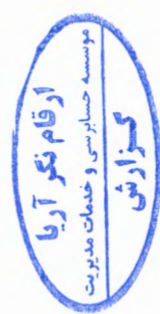


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

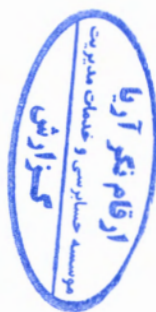
۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	میانگین تمام شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷۶	۷۴۸,۹۴۷,۱۱۰,۳۹۶	۸۸۲,۶۵۸,۶۹۸,۴۵۷	۷۲۵,۷۲۳,۶۴۵,۳۶۷	۸۷۳,۱۰۹,۹۲۴,۶۳۹
۰۷۱	۹۱,۸۸۲,۳۳۳,۴۹۸	۹۰,۹۴۱,۶۵۲,۹۹۱	۲۰,۶۷۴۰,۳۲۱,۱۷۱	۹۱,۵۱۸,۵۴۱,۰۱۳
۴۶۴	۶۰۳,۱۸۵,۴۹۹,۰۹۵	۶۸۵,۰۳۹,۰۶۸,۷۰۹	۵۸۹,۲۵۸,۵۳۳,۱۵۰	۹۷۰,۴۶۲,۷۷۵,۳۸۱
۰۶۸	۸۷,۹۶۸,۱۶۰,۴۷۲	۹۹,۸۲۶,۲۹۹,۷۷۳	۳۶۸,۰۳۶,۰۵۴,۷۷۱	۳۶۴,۴۱۸,۶۳۰,۷۸۵
۱۷۹	۳۳۲,۱۳۹,۶۳۳,۸۹۲	۲۳۷,۶۵۲,۹۲۹,۵۵۸	۳۴۰,۵۰۳,۸۹۶,۱۷۸	۱۸۲,۳۳۹,۸۹۹,۶۸۷
۲۹۳	۳۸۰,۶۰۵,۳۲۴,۵۴۷	۳۸۸,۰۸۳,۳۶۳,۳۸۳	۲۱۷,۳۷۸,۵۸۰,۳۲۵	۳۰۱,۴۹۸,۳۴۶,۵۴۴
۸۳۸	۱,۰۸۸,۱۲۱,۶۴۰,۱۱۱	۹۸۹,۴۸۹,۴۲۳,۳۸۴	۱,۵۰۸,۸۴۳,۸۵۵,۴۳۴	۱,۸۴۲,۰۴۷,۵۰۷,۱۶۵
۱۳۷	۱۷۷,۶۴۶,۰۲۶,۷۰۲	۳۰,۹۷۶,۸۹۰,۲۵۸	-	-
۳۵۶۷	۲,۳۳۴,۵۲۱,۳۲۹,۸۶۷	۲,۶۸۳,۵۷۶,۶۴۷,۱۹۹	-	-
۱۹۰۵	۲,۴۷۵,۳۵۷,۶۶۳,۱۸۲	۱,۴۰۱,۰۳۶,۹۱۶,۹۳۷	-	-
۷۰۹۷	۹,۳۲۰,۳۵۴,۵۳۱,۷۶۲	۷,۶۵۸,۹۱۱,۳۸۹,۶۴۹	۳,۵۳۵,۲۵۰,۴۲۶,۹۹۶	۴,۳۹۹,۳۸۵,۶۵۵,۲۰۳

۵-۱ به دلیل وقوع جنگ محتمل رخصان در اسفند ۱۴۰۴ و بسته شدن بورس قیمت نمادها براساس قیمت پایانی صبح ۶ اسفند ۱۴۰۴ ارزشگذاری شده و از آن تاریخ تا تاریخ صورتحال دارایی ها کلیه نمادهای شرکت های بورسی و فرابورسی به حالت تعلیق درآمده است. سازمان بورس و اوراق بهادار بنا دارد بازگشایی نمادها را در شرایط و موقعیت مناسب زمانی انجام دهد. و مطابق مصوبات دولتی، شرکت های اسبب دیده از جنگ از حمایت های دولت برخوردار می باشند. نظر به مراقب مذکور انتظار می رود بازگشایی نمادها با قیمت های مناسب و در شرایط مناسب انجام پذیرد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
A-۱	۲,۲۸۰,۳۰۹,۱۷۵,۶۷۴	۱,۶۷۵,۸۹۸,۴۷۸,۴۰۵
	۲,۲۸۰,۳۰۹,۱۷۵,۶۷۴	۱,۶۷۵,۸۹۸,۴۷۸,۴۰۵

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۸-۱- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۱۲/۳۰				۱۴۰۳/۱۲/۲۹			
درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	شکلی ارزش فروش	شکلی ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	شکلی ارزش فروش	شکلی ارزش فروش
		ریال	ریال			ریال	ریال
۷.۳	۷.۳	۹۲۱,۵۰۴,۹۰۲,۵۳۹	۲۵۹,۷۵۵,۳۷۸,۸۱۲	۳.۷۷	۳.۷۷	۲۴۴,۳۷۰,۸۸۸,۱۸۹	۷,۳۰۳,۷۵۵
۰.۱	۰.۱	۱۸,۱۴۹,۹۲۹,۶۶۶	۱۱۰,۳۳۳,۳۳۹,۱۹۱	۱.۶۰	۱.۶۰	۱۱۲,۳۰۰,۶۳۲,۵۵۸	۱۰,۶۰۹,۱۴۴
۱.۸	۱.۸	۳۲۰,۳۵۵,۵۹۸,۹۲۵	۳۵۹,۳۴۴,۳۵۳,۱۵۶	۵.۲۱	۵.۲۱	۴۰۱,۳۱۹,۳۱۷,۳۵۴	۱۶,۹۰۰,۴۷۳
۰.۲	۰.۲	۴,۴۴۷,۷۰۲,۷۵۵	۸۶۸,۷۲۶,۰۵۸,۹۲۰	۱۲.۶۰	۱۲.۶۰	۸۶۱,۰۸۷,۵۱۹,۵۱۸	۲۶,۳۲۳,۳۳۸
۰.۰	۰.۰	-	۶۶,۳۴۲,۳۵۷,۴۶۹	۰.۸۶	۰.۸۶	۷۳,۲۵۲,۳۷۲,۰۳۳	۸,۲۰۶,۳۳۹
۰.۰	۰.۰	-	۱۱,۵۴۵,۷۹۱,۱۲۷	۰.۱۷	۰.۱۷	۱۱,۲۸۶,۳۳۱,۶۵۹	۳۶۲,۸۴۴
۱.۶	۱.۶	۲۰,۵۳۱,۴۲۸,۱۳۱	-	۰.۰۰	۰.۰۰	-	-
۱.۹	۱.۹	۳۳۷,۵۳۳,۸۵۰,۱۸۴	-	۰.۰۰	۰.۰۰	-	-
۰.۳	۰.۳	۴۰,۹۴۷,۹۹۴,۳۱۸	-	۰.۰۰	۰.۰۰	-	-
۵.۰	۵.۰	۶۳۲,۰۱۵,۹۱۳,۱۵۶	-	۰.۰۰	۰.۰۰	-	-
۲.۵	۲.۵	۳۱۰,۳۳۸,۱۶۵,۶۸۰	-	۰.۰۰	۰.۰۰	-	-
۱۸.۲۰	۱۸.۲۰	۲,۲۸۰,۳۰۹,۱۷۵,۶۷۴	۱,۶۷۵,۸۹۸,۴۷۸,۴۰۵	۲۴.۳۱	۲۴.۳۱	۱,۷۰۵,۹۱۷,۰۶۵,۳۴۱	-

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۹-حساب های دریافتی
حساب های دریافتی جاری به تنگک به نرخ ریال است.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		تغییرات
تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۵۷۳,۹۷۶,۶۷۳,۳۹۶	۱۷۵,۷۱۶,۸۴۷,۲۰۰	-	۲۵	۱۷۵,۷۱۶,۸۴۷,۲۰۰
-	۸,۸۱۱,۱۹۳,۴۴۹	(۱۶,۶۵۴,۶۱۷)	۳۱۵	۸,۸۲۷,۸۴۸,۰۶۶
۱۷۹,۳۰۷,۵۸۶,۴۴۱	۳۷۰,۶۹۴,۳۸۸,۶۱۶	-	-	۳۷۰,۶۹۴,۳۸۸,۶۱۶
۵۰,۵۸۰,۶۴۰	-	-	-	-
۴۵,۸۴۵,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۷۹۹,۰۸۰,۴۴۰,۴۷۷	۵۵۵,۲۲۹,۴۲۹,۲۶۵	(۱۶,۶۵۴,۶۱۷)	-	۵۵۵,۲۲۹,۴۲۹,۲۶۵

۹-۱-سود سهام دریافتی

تولیدی و صنعتی گهرهام
تکسین مله ریخته گری
ایمن خودرو نسوز
سانو
جمع

۹-۲-سود سیرده های بانکی دریافتی

سیرده بلند مدت - بانک دی
سیرده بلند مدت - بانک صادرات
جمع

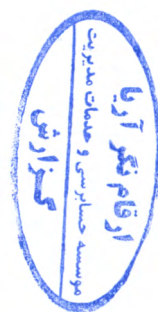
۹-۳- بابت دریافتی نرخ ترجیحی - تسهیلات - اوراق زین - تسهیلات و اوراق مستحق می باشد.

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹۲,۷۵۶,۷۷۳,۰۰۰	۲,۰۰۶,۳۹۳,۰۰۰	-	۲,۰۰۶,۳۹۳,۰۰۰
-	۵,۴۵۱,۵۴۲,۲۰۰	-	۵,۴۵۱,۵۴۲,۲۰۰
-	۱۶۸,۲۵۸,۹۱۲,۰۰۰	-	۱۶۸,۲۵۸,۹۱۲,۰۰۰
۲۸۱,۳۰۹,۷۷۱,۴۷۳	-	-	-
۵۷۳,۹۷۶,۶۷۳,۳۹۶	۱۷۵,۷۱۶,۸۴۷,۲۰۰	-	۱۷۵,۷۱۶,۸۴۷,۲۰۰

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۸,۷۷۳,۵۴۵,۴۶۵	(۱۶,۲۹۷,۲۱۹)	۸,۷۸۹,۸۴۲,۶۸۴
-	۳۷,۶۹۷,۹۸۴	(۳۵۷,۳۹۸)	۳۸,۰۰۰,۵۲۸
-	۸,۸۱۱,۱۹۳,۴۴۹	(۱۶,۶۵۴,۶۱۷)	۸,۸۲۷,۸۴۸,۰۶۶



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
ماده پايان سال	اسپيلای طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مخارج در اسنادی سال	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۸۹۶	(۸۴,۷۸۷,۲۳۷)	۳۹,۴۴۶,۰۰۰	۵۰,۲۴۹,۱۳۳	مخارج برگزاری معامع
-	(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج عضویت در کانون ها
۲۰,۵۳۸,۵۵۴	(۵,۰۹۶,۵۸۲,۷۴۵)	۵,۵۷۶,۳۲۴,۶۲۱	۲۵,۸۸۷,۶۷۸	مخارج ايجانان نوم افزار
-	(۷,۱۵۵,۶۱۰,۶۳۸)	۷,۱۵۵,۶۱۰,۶۳۸	-	بیش پرداخت
۲۰,۵۴۱,۴۵۰	(۱۳,۸۳۶,۹۸۱,۶۲۰)	۱۳,۹۶۶,۲۹۱,۲۵۹	۷۶,۳۳۱,۸۱۱	جمع

۱۰-۱ در برخی قرارداد فیصلین صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی و صندوق سرمایه گذاری پایا در نهاد سرگک تاریخ پرداخت نرخ ترجیحی با بند قرارداد متفاوت بوده است به همین دلیل مبلغ پرداختی تا زمان پرداخت در سایر پرداختی لحاظ میگردد و پس از پرداخت تا پایان قرارداد مابه التفاوت آن به بیش پرداخت مستقل می شود.

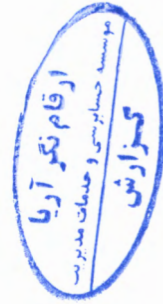
۱۱- موجودی نقد

سایرهای بانکی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جاری ۰۰۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۲- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به متبک هر کارگزار به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
کارگزاری اندیشه پیشرو	۷۹۴,۲۸۳
کارگزاری آلمان	۶۷۳,۸۹۴,۸۰۹,۶۷۹
کارگزاری پزدان	(۵۹,۱۰۲,۷۰۰,۰۳۳)
جمع	۶۱۳,۷۹۴,۹۰۲,۹۴۹



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

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

شرکت سبدگردان قلمک - مدیر صندوق

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز - متولی

شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق - حسابرسان (سابق)

مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا- حسابرس فعلی

3.

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

تسهيلات مالي دریافتی به تفکیک اعطاء کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

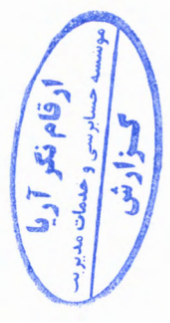
تسهيلات دریافتی از کارگزاری یزدان

تسهيلات دریافتی از کارگزاری لقمان

3.

14.3/12/30	ريال	12,341,289,316	ريال	12,341,289,316
		559,227,227		962,755,475
		1,500,129,380		166,227
		-		2,508,127,785
		25,250,694,922		16,200,452,528

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش داراییها	مانده	درصد تسهیلات
	ریال		ریال	
	۱۷۱,۷۷۷,۹۲۲,۳۴۱	۲۰۱۰	۱۴۴,۴۱۳,۶۲۴,۷۸۹	۲۶
	۴۵۶۰,۸۳,۹۵۵,۳۸۵	۲۰۱۹	۱۵۰,۶۲۶,۱۹۴,۲۳۳	۲۸
	۶۲۷,۸۶۰,۸۸۷,۶۲۶		۲۹۵,۰۳۹,۸۱۹,۰۲۲	





۱۵- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت مالی ها به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	۹۹۱,۹۳۷,۷۶۴
ذخیره نگهداری اوراق - نرخ ترجیحی اوراق	۸۲,۴۱۹,۷۷۶,۳۵۹	۴۸,۳۹۷,۳۴۳,۴۷۳
شرکت رایانه تدبیر پرداز	۵,۵۴۴,۸۱۰,۹۱۵	۱,۷۸۲,۱۰۱,۳۳۷
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۲۷۰,۰۸۲,۳۲۹	۵۸۹,۸۶۰,۵۰۷
جمع	۸۹,۳۴۴,۶۷۰,۶۰۰	۵۱,۷۶۱,۱۳۱,۹۸۱

۱۵-۱- بابت قرارداد های فیما بین صندوق بازارگردانی در نمادهای سیرنگ، اوراق شهرداری مشهد، اوراق زرین صنعت و اوراق سمنا با صندوق سرمایه گذاری پایا فلک پویا بابت نرخ ترجیحی می باشد.

۱۶- خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
تعداد	تعداد	تعداد
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۳,۹۳۶,۹۳۱	۶,۴۴۴,۸۱۴,۹۸۸,۰۰۶
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۵۷,۳۰۶,۶۶۷,۵۶۸
	۳,۹۷۱,۹۳۱	۶,۴۹۳,۰۲۱,۷۵۵,۵۷۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی قلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	میانگین
ریال	ریال	ریال
۱,۹۱۵,۳۶۸,۹۵۲,۳۸۸	۱,۵۶۸,۳۲۶,۹۵۵,۵۵۴	۱۷,۱
(۵۵۲,۰۶۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۲۱,۸۸۰,۰۹۷,۶۷۷)	۱۷,۲
۳۱۰,۱۸۰,۹۲۰,۱۹۹	۷۰۰,۲۰۵,۸۰۹,۳۳۶	۱۷,۳
۲,۱۵۴,۸۹۷,۳۲۹,۵۲۷	۲,۳۰۶,۵۵۲,۵۷۵,۵۱۳	

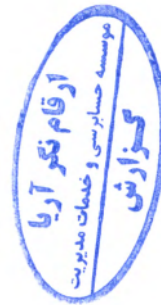
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارک و اوراق اجاره و اوراق مرابحه
سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳

نام شرکت	تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داروسازی اسن	۲۰,۹۵۵,۵۳۱	۲۰,۱۷۹,۴۴۲,۴۶۶,۸۸۰	(۲,۲۷۸,۸۱۷,۳۸۹,۲۵۸)	(۱,۵۲۴,۲۱۲,۵۲۶)	۵۵۸,۸۷۲,۵۵۵,۰۰۶	۱۲۸,۵۹۱,۵۱۳,۰۵۲			
تولیدکننده ترانسستیکس هیکو	۲۵,۸۳۷,۶۵۳	۲۲۲,۳۲۹,۶۷۹,۰۰۶	(۲,۵۲۱,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰۰,۰۶۸,۵۵۶)	(۱۹,۵۶۸,۱۹۰,۰۰۰)	۵,۹۸۴,۸۲۷,۱۶۹			
کتیو صنعت پتایر	۵۱۱,۰۰۰	۸,۶۷۲,۳۸۰,۰۰۰	(۸,۵۲۰,۸۶۶,۳۸۷)	(۶,۳۴۸,۰۰۰)	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۳۹,۳۵۸,۳۶۵)			
داروسازی کوثر	۱۸,۰۲۱,۲۸۹	۲۲۹,۰۲۱,۲۸۸,۲۹۰	(۳۲۶,۱۹۹,۶۶۸,۸۸۰)	(۵۴,۶۵۲,۲۶۶)	۲,۳۴۴,۹۹۴,۱۱۴	۴۶,۶۷۸,۳۴۶,۹۰۹			
ح تولیدی و صنعتی کوهرقلم	۳۹۰,۷۵۰,۳۸۰	۵۵۶,۹۴۰,۱۳۴,۶۶۴	(۲,۸۸,۵۶۰,۱۹۶,۵۲۳)	-	۶۹,۹۷۹,۱۳۸,۱۳۱	(۶۱,۴۳۹,۰۹۵,۴۳۴)			
کارخانجات تولیدی نسجه سازی	۲۸۱,۱۳۲,۹۳۷	۲۷۲,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۶,۳۲۲,۳۸۴,۰۰۰)	(۳,۶۰۹,۹۹۹,۹۴۶)	۲۵,۵۷۲,۱۱۶,۵۲۳	(۱۷,۳۳۸,۷۲۲)			
تاشین ماشه رخت تری	۱۷۴,۸۸۴,۰۰۹	۶۸۴,۱۹۹,۳۳۳,۸۲۷	(۶,۴۲۰,۰۰۰,۵۴۰,۰۰۰)	(۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰			
سیمان باقران	۱۸,۲۴۲,۱۲۶	۱,۲۷۲,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۶۷۸,۵۲۰,۰۰۰)	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰			
تولیدی و صنعتی کوهرقلم	۱۸۷,۷۳۸,۰۱۵	۴۳۱,۰۵۱,۳۲۹,۱۳۹	(۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۸,۵۵۵,۵۵۵)	(۱۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰			
تکلیو	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۴۶۹,۵۵۰,۵۱۹	(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۱۲۷,۸۵۵)	۱,۸۰۹,۵۳۹,۵۶۱	(۳,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰)			
فراسور بزد	۴۵,۴۳۵,۰۰۰	۳۷۱,۸۰۱,۱۲۷,۶۶۵	(۲,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
فاش نیل پویا سوز	۱۹۲,۱۸۰,۰۰۰	۵,۴۳۶,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۵۷,۲۴۸,۰۰۰			
ایمن خودرو شرق	۳۳۵,۱۵۷,۳۲۴	۱,۱۷۸,۳۷۱,۶۱۴,۴۶۸	(۹,۹۶۸,۸۸۳,۳۹۹)	(۸,۵۵۸,۸۸۳,۳۹۹)	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	۱,۱۸۴,۷۲۰	۵,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۵۳,۳۸۵,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-			
پارز رز عالیس چاربان	-	-	-	-	-	-			
توسعه شهری توس گستر	-	-	-	-	-	-			
پلی اکریل ایران	-	-	-	-	-	-			
طی نسجی کشاورز	-	-	-	-	-	-			
نساجیه و گلرکز آریه	-	-	-	-	-	-			
توسعه سامانه های نرم افزاری مگین	-	-	-	-	-	-			
جمع	-	۱۳,۳۳۳,۶۷۶,۹۸۱,۳۲۱	(۱۳,۰۸۰,۵۲۰,۸۳۸)	(۳,۸۸۹,۶۶۰,۵۸۱)	۱,۵۶۸,۳۲۶,۹۵۵,۵۵۴	۱,۹۱۵,۳۶۸,۹۵۲,۳۸۸			



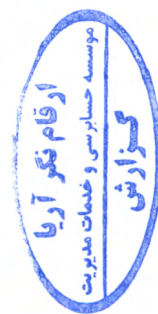
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷-۲- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق مرابحه

سال مالی منتهی به ۳۰
اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۹۳۰,۸۰۴,۰۰۰)	(۴۶۱,۳۷۹,۰۰۰)	(۶۸۹,۴۶۹,۵۲۵,۰۰۰)	۶۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۹,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد-۰۶۵۵۰۰-سپون ضامن
(۶۶,۰۱۳,۴۰۰)	(۳۹,۵۱۶,۵۶۰,۸۵۶)	(۴۸,۷۲۵,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۴۷,۳۲۵,۸۵۶)	۱,۹۶۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه تولیدی سیرنگ-۰۷۰۲۱۰
-	۱۰۶,۸۸۵,۱۳۵	(۳,۳۵۹,۳۲۷)	(۳,۱۳۷,۵۵۸,۰۲۸)	۳,۳۴۶,۷۰۲,۴۰۰	۱,۹۰۰	سلف موازی متانول سیلان-۰۴۲
-	(۱۳,۶۲۵,۴۳۶)	(۶,۸۱۷,۷۱۸)	(۹,۴۱۰,۵۶۷,۷۱۸)	۹,۴۰۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۸۶-شخ-۵۱۱۲۴
(۵۸۶,۰۴۹,۷۵۰)	(۱,۱۰۱,۱۱۰,۷۵۰)	(۵۵۲,۸۵۵,۳۷۵)	(۷۷۹,۳۸۳,۲۵۵,۳۷۵)	۷۷۸,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۸,۸۳۵	مرابحه انتخاب الکترونیک-۰۴۱۰۰۶
-	(۸۲۶,۶۸۱,۳۷۴)	(۴,۳۳۱,۳۷۴)	(۳۰,۰۰۴,۲۵۰,۰۰۰)	۲۹,۱۸۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	مرابحه زرین صنعت سرو-۱۴۰۸۰۹۲۹
-	۴۸۵,۱۴۶,۳۷۹	(۳۱,۴۲۸,۷۰۱)	(۵۸۶,۰۷۰,۸۵۰,۲۰۰)	۵۹,۱۱۳,۶۶۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	سلف موازی متانول سیلان-۵۴
-	(۸۳,۶۸۶,۶۷۵)	(۳,۳۱۵,۴۳۵)	(۲,۶۵۳,۳۷۱,۷۵۰)	۴,۵۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲۱۱-شخ-۵۰۵۲۸
(۶۵۲,۰۶۳,۱۵۰)	(۴۱,۸۸۰,۴۴۷,۶۷۷)	(۱,۱۰۰,۹۱۱,۸۲۰)	(۳,۵۷۴,۷۱۳,۵۴۸,۲۵۷)	۳,۵۳۳,۹۳۴,۱۲,۴۰۰		جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کلید	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام صندوق
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال		
۸۲۲,۳۲۶,۳۳۴)	۶,۵۱۸,۰۸۴,۳۳۸	(۱۹۰,۳۴۵,۱۷۳)	(۱,۰۰۶,۹۱۳,۳۶۳,۳۸۸)	۷,۱۱۳,۶۳۱,۵۴۴,۰۰۹	۳۰,۸۰۰,۳۳۵,۵۵۱	-	صندوق سی همتا فلک- سهام
۱۸,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۹,۷۸۶,۳۶۸	(۱۱,۸۳۲,۳۴۳)	(۶۰۰,۷۴۶,۱۳۴,۸۵۵)	۶۳۱,۰۵۷,۳۴۵,۰۰۶	۳۷۰,۹۰۵,۹۵۹	-	صندوق سی نیکال ایران- ثابت
۴,۷۸۵,۳۶۵,۳۸۴	۱۹۵,۵۷۳,۸۳۸,۸۳۳	(۹,۷۸۳,۵۸۸,۹۸۸)	(۳,۷۸۳,۷۶۸,۳۴۰,۹۸۷)	۲۷۴,۹۷۳,۶۴۹,۷۸۸,۶۳۸	۱۳,۳۱۱,۸۷۸,۷۶۱	-	صندوق سی پانیا فلک- پویا-د
-	۲,۵۲۷,۹۹۴,۳۳۳	(۷,۲۷۸,۳۹۱)	(۴۰۰,۰۰۰,۱۳۲,۵۷۰)	۴۳,۵۵۰,۹۸۵,۲۹۳	۱,۷۳۷,۳۴۲	-	صندوق سی آریا-د
۴۵,۱۳۱,۳۳۸,۴۰۳	۸,۷۳۴,۰۵۶,۰۸۳	(۴۳,۴۳۰,۳۸۶)	(۳۱۷,۴۶۶,۴۵۴,۱۷۷)	۲۳۶,۲۴۲,۹۳۰,۶۹۶	۴,۸۳۳,۸۷۶	-	صندوق لعلبیشه روزان سهامی-د
۴۰,۱۸۹,۷۴۱,۶۸۲	۱۶,۶۷۲,۶۳۹,۹۳۰	(۱۰۰,۶۸۹,۳۱۳)	(۵۷۳,۵۶۲,۱۳۰,۳۷۸)	۵۹۰,۳۴۵,۵۶۱,۳۱۲	۳۱,۴۳۴,۸۶۴	-	صندوق سی ارزش پایش-د
-	(۸,۱۱۴,۹۸۹,۶۰۱)	(۱۹۰,۶۷۷,۰۵۶)	(۱,۳۰۸,۳۹۱,۳۰۰,۰۰۰)	۱,۴۰۰,۳۶۷,۱۰۸,۰۰۰	۱۴۰,۴۶۴,۸۹۸	-	صندوق سی - فلک ۲- بجهتی
-	۳,۸۹,۸۴۶,۳۳۳	(۴۵,۹۱۷,۸۹۷)	(۲۲۰,۰۸۳,۳۸۴,۸۹۷)	۱۱۴,۵۳۳,۱۴۹,۰۱۷	۴,۸۳۸,۶۵۸	-	صندوق سی نیکال هلموز-د
-	۶,۳۸۷,۵۱۵,۵۱۱	(۳۹,۶۷۷,۰۰۰)	(۸۴,۶۰۰,۴۵۷,۳۳۰)	۱۹۱,۰۳۱,۹۹۰,۵۳۷	۸,۷۴۶,۶۴۷	-	صندوق سی نوع دوم استیل-د
-	۱,۹۹۷,۳۹۵,۸۱۷	(۳۱,۳۱۵,۸۴۵)	(۱۱۳,۱۹۵,۰۸۹,۸۴۷)	۱۱۴,۲۱۸,۳۲۰,۶۴۴	۹,۹۳۸,۸۰۰	-	صندوق سی ۵-نانت مشرک سیکی هدف-د
۷۲,۴۳۱,۷۵۹,۵۴۳	۲۷۸,۴۵۹,۳۷۹,۰۳۰	(۳۳۰,۳۰۷,۵۳۶,۳۸۸)	(۱,۹۸۱,۱۵۹,۱۵۴,۰۳۰)	۳۰۰,۹۲۲,۵۴۸,۸۶۰,۵۰۰	۸۴۴,۳۷۸,۷۱۷	-	صندوق سی فلک- بجهتی
۲۰,۹۵۵,۷۶۲,۰۹۲	۱۰۰,۱۵۸,۳۰۸,۰۱۴	(۵۹۹,۷۷۳,۵۶۴)	(۳۵۰,۷۵۶,۵۹۴,۶۳۱)	۴,۶۱۸,۳۲۱,۵۳۰,۱۹۷	۹۰,۳۱۹,۱۶۰	-	صندوق سی خاتم استانی پویا- ثابت
۳,۲۰۴,۳۶۷,۸۱۷	۱۴,۶۳۶,۹۳۰,۱۶۸	(۱۳۳,۶۳۶,۷۳۹)	(۳۴۴,۶۳۶,۹۰۱,۰۰۰)	۶۵۹,۳۹۷,۴۵۷,۹۳۳	۴۱,۶۰۱,۴۴۷	-	صندوق سی طلوع اندیم پویا-د
-	۴۰,۶۰۵,۷۳۳,۷۰۵	(۳۴۰,۳۴۱,۶۴۴)	(۱,۶۲۷,۶۸۸,۳۸۳,۵۸۰)	۱,۶۶۸,۴۳۴,۳۴۸,۹۳۹	۱۱۱,۷۳۴,۳۲۹	-	صندوق سی رشد پادشاه ایران-د
-	۲۳,۳۶۱,۹۳۰,۳۹۵	(۱,۴۶۰,۶۳۳,۳۵۳)	(۶۳۱,۰۹۸,۳۵۷,۵۷۶)	۶۵۳,۵۷۴,۸۵۱,۳۲۴	۳۳۰,۹۲۳,۳۱۸	-	صندوق سی تاروم طبیعیان تمدن- ثابت
(۸۵۴,۷۳۵,۸۷۳)	-	-	-	-	-	-	صندوق سی ۲- نانت
۱۶,۵۳۲,۷۰۸	-	-	-	-	-	-	صندوق سی نوع دوم اقیانوس- ثابت
۲۳,۳۱۸,۰۰۰,۶۶۵۳	-	-	-	-	-	-	صندوق سی اعتماد دارک-د
(۳,۳۵۵,۸۸۹,۴۵۱)	-	-	-	-	-	-	صندوق سی سهامی سپهر پویا-د
۴,۵۳,۷۷۳,۷۴۴	-	-	-	-	-	-	صندوق سی لیکند فارابی-د
۴,۶۸۱,۸۰۰,۳۰۵۶۳	-	-	-	-	-	-	صندوق سی آرمان آبی کور-د
۷۲۹,۶۳۶,۳۴۷	-	-	-	-	-	-	صندوق سی نگین سفلیان- ثابت
۹۸۴,۳۶۶,۷۷۱	-	-	-	-	-	-	صندوق سی توسعه اقیانوس-د
۴,۶۸۵,۳۴۶,۶۶۸	-	-	-	-	-	-	صندوق سی توسعه تولد- ثابت
۱,۳۳۷,۴۶۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صندوق سی سرمایه گذاری ماهور- ثابت
۸,۳۵۵,۶۷۹	-	-	-	-	-	-	صندوق سی نیکال ویتنام-د
۳۱۶,۰۰۰,۹۲۳۵۰	-	-	-	-	-	-	صندوق سی درآمد ثابت کیهان-د
۶۴۳,۳۷۳,۸۵۹	-	-	-	-	-	-	صندوق سی کارا-د
۵۳۱,۹۵۸,۸۹۱	-	-	-	-	-	-	صندوق سی کیمیا استار-د
۵۳۳,۹۰۰,۵۹۰	-	-	-	-	-	-	صندوق سی درآمد ثابت سام-د
۷۹۶,۷۳۵,۷۱۳	-	-	-	-	-	-	صندوق سی درآمد ثابت سام-د
۲۴۰,۱۸۰,۴۴۰,۱۲۹	۷۰۰,۳۰۵,۸۰۹,۳۳۶	(۱۳,۸۷۵,۹۸۹,۱۳۳)	(۳۰۴,۸۱۸,۵۶۸,۳۴۶,۳۶۶)	۳۰۵,۵۳۳,۶۵۰,۴۴۰,۶۳۵	جمع	-	جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

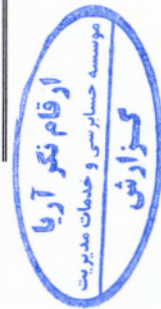
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۴۶۸,۹۷۱,۳۰۰,۸۷۲	(۷۲۸,۷۶۵,۰۸۳,۹۹۶)	۱۸-۱
(۱,۳۶۵,۱۰۰)	۹,۶۵۶,۱۸۸,۷۲۲	۱۸-۲
۵۳,۳۱۲,۰۱۱,۳۲۷	(۳۰۰,۳۰۳,۷۶۵)	۱۸-۳
۱,۵۳۲,۲۸۱,۹۴۷,۰۹۹	(۷۲۹,۱۲۹,۰۹۹,۳۹۹)	

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	نام شرکت
ریال	ریال	
(۲۱۳,۴۹۸,۶۶۷,۶۵۶)	(۴۵۲,۷۷۹,۷۶۴)	کارخانجات تولیدی شیشه آری
۲,۲۰۶,۲۰۱,۹۸۱	(۱۵۷,۳۲۲,۱۴۸)	کشت و صنعت پیافر
(۷,۴۷۸,۱۳۸,۸۳۴)	(۱۶۵,۳۳۳,۳۷۴)	تالین ماسه ریخته گری
-	(۳۷,۹۹۲,۰۱۴)	گسترش سرمایه گذاری ایرانیان
۹۸,۶۳۳,۲۱۷,۷۲۶	(۱,۱۲۷,۵۳۲,۷۳۱)	ایمن خودرو شرق
(۴۷,۱۵۵,۷۹۰,۰۳۰)	(۱۰۶,۷۹۵,۴۸۴)	فرانسوز برد
(۱۳,۸۷۴,۴۳۱,۴۹۳)	(۴۴۸,۱۷۷,۰۹۲)	تولیدی و صنعتی گهر فام
۴,۶۸۶,۷۰۴,۳۳۴	(۱۸۳,۹۲۱,۳۲۱)	سیمان باقران
(۲۵,۴۸۶,۳۲۵,۰۲۰)	-	داروسازی کوثر
۱,۱۳۱,۳۸۷,۴۹۶,۰۸۲	-	داروسازی امین
(۱۱,۸۶۸,۱۳۹,۳۰۰)	-	تکادو
(۳۱,۵۵۵,۴۶۱,۴۶۴)	-	تولید تجهیزات سنگین هیکو
۶۵۰,۹۴۴,۶۹۲,۶۶۶	-	دانش بنیان پویا نیرو
(۶۷,۹۷۹,۱۳۸,۱۳۰)	-	ج تولیدی و صنعتی گهر فام
۱,۴۶۸,۹۷۱,۳۰۰,۸۷۲	(۷۲۸,۷۶۵,۰۸۳,۹۹۶)	جمع
	(۲,۶۸۸,۸۳۳,۸۳۸)	
	(۴,۳۶۴,۱۵,۵۱۰,۹۹۲)	
	۳,۵۳۷,۳۹۱,۲۶۰,۸۳۴	



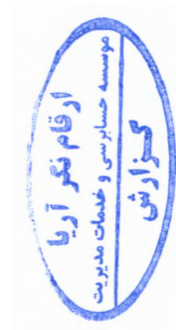
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی قلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۰
اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع	تاریخ تشکیل مجموع	نام شرکت
ریال	ریال						
۱.۰۵۱.۱۲۳.۴۲۴	۳۱۰.۹۵۹.۳۱۲	-	۲۱۰.۹۵۹.۳۱۲	۲۳	۹,۱۷۳,۱۲۴	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	داروسازی کوثر
۲۱۸.۰۹۳۵.۰۰۰	۱۳۵۱۱.۹۱۵.۹۰۰	-	۱۳۵۱۱.۹۱۵.۹۰۰	۲۰	۶۷۵,۵۹۵,۷۹۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۳	کار خابرات تولیدی سیمپرازی
۱,۹۹۸,۵۷۶,۹۶۲	۹۱۶,۴۸۹,۷۶۰	-	۹۱۶,۴۸۹,۷۶۰	۱۶۰	۵,۷۳۸,۰۶۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۹	کنسرو صنعت پیاپار
-	۵,۴۵۱,۵۴۳,۳۰۰	-	۵,۴۵۱,۵۴۳,۳۰۰	۵۰	۱۰۹,۳۰۳,۸۴۴	۱۴۰۴/۰۷/۰۶	تاسین ماسه ریخته گری
۳۴,۱۸۲,۸۷۲,۶۰۰	۴۰۱,۴۹۳,۷۹۲	-	۴۰۱,۴۹۳,۷۹۲	۲۱	۱۹,۱۱۸,۷۵۲	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	داروسازی امین
۴,۳۳۹,۴۰۴,۸۳۰	۸,۷۰۸,۰۳۶,۰۰۰	-	۸,۷۰۸,۰۳۶,۰۰۰	۲۰۰	۴۳,۵۴۰,۱۸۳	۱۴۰۴/۰۵/۳۹	تکادو
-	۱۶۸,۳۵۸,۹۱۲,۰۰۰	-	۱۶۸,۳۵۸,۹۱۲,۰۰۰	۴۰۰	۴۲۰,۶۴۷,۲۸۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ایمن خودرو شرق
۱,۷۳۵,۳۵۵,۱۲۲	۱,۱۳۷,۳۹۲,۵۹۶	-	۱,۱۳۷,۳۹۲,۵۹۶	۳۷	۳۰,۴۶۷,۳۶۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	فرانسوز بزد
۲۹۲,۷۵۶,۷۷۳,۰۰۰	۱۷,۸۳۴,۵۳۵,۳۵۰	-	۱۷,۸۳۴,۵۳۵,۳۵۰	۵۰	۳۵۶,۶۹۰,۷۰۷	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	تولیدی و صنعتی گهر فرام
-	۱۱,۳۴۴,۸۳۵,۷۰۰	-	۱۱,۳۴۴,۸۳۵,۷۰۰	۲,۷۰۰	۴,۳۰۱,۷۹۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سیمان باقران
۵۶۳,۵۲۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۳۳۹,۳۰۸,۳۳۴,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	نشانسه و گلرکز آردینه
۲۷۸,۱۷۰,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	فایش بنیان پویا نیرو
۹۶۵,۹۷۹,۶۹۶,۵۸۸	۲۲۷,۷۶۶,۰۱۳,۳۱۰	-	۲۲۷,۷۶۶,۰۱۳,۳۱۰	-	-	-	جمع



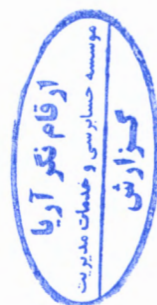
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی قلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۲- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				سود بانکی	
سود خالص	سود خالص	مبلغ تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱۱۸۶۰۳,۲۳۱	۲,۱۵۹,۳۳۸,۴۲۰	-	۲,۱۵۹,۳۳۸,۴۲۰	متعدد	بانک خاورمیانه
۷,۵۷۷,۵۱۷	۵,۷۲۱,۳۱۶	-	۵,۷۲۱,۳۱۶	متعدد	بانک تجارت
-	۲۸,۹۰۵,۵۲۷,۷۱۱	(۱۶,۳۶۷,۲۱۹)	۲۸,۹۲۱,۸۴۴,۹۳۰	متعدد	بانک دی
-	۴,۸۸۷,۶۳۳,۶۴۹	(۳,۵۷۳,۳۹۸)	۴,۸۸۸,۰۰۱,۰۴۷	متعدد	بانک صادرات
۱۹۸,۳۹۸,۶۵۱	-	-	-	متعدد	بانک سامان
۳۳۴,۶۷۹,۳۹۹	۳۵,۹۵۸,۱۵۱,۰۹۶	(۱۶,۶۵۴,۶۱۷)	۳۵,۹۷۴,۸۰۵,۷۱۳		جمع

۲۱- حواله حاصل از بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷,۴۵۰,۴۳۷,۶۸۰	۲۸,۲۰۱,۳۰۰,۴۷۸	۲۸,۲۰۱,۳۰۰,۴۷۸	۳۷,۴۵۰,۴۳۷,۶۸۰
۱۴۸,۳۴۸,۱۸۱,۸۳۰	۹۱,۷۰۵,۷۰۲,۱۳۸	۹۱,۷۰۵,۷۰۲,۱۳۸	۱۴۸,۳۴۸,۱۸۱,۸۳۰
۶,۹۰۸,۳۱۵,۱۷۳	۱,۹۲۹,۹۷۳,۶۴۹	۱,۹۲۹,۹۷۳,۶۴۹	۶,۹۰۸,۳۱۵,۱۷۳
۳,۲۱۴,۶۹۵,۴۷۵	-	-	۳,۲۱۴,۶۹۵,۴۷۵
-	۲,۳۵۲,۵۱۳,۹۲۴	۲,۳۵۲,۵۱۳,۹۲۴	-
۲۰۵,۹۲۱,۵۲۰,۱۵۸	۱۳۴,۲۸۹,۴۹۰,۱۸۹	۱۳۴,۲۸۹,۴۹۰,۱۸۹	۲۰۵,۹۲۱,۵۲۰,۱۵۸



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تئری شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سبده های بانکی است که در سلهای قبل طی یادداشت های ۱۸ و ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تعقیب یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۴۲,۳۲۵,۵۲۸	۶,۸۱۶,۳۵۹,۳۶۶
۳,۵۶۰,۱۰,۰۳۳	۳۳۱,۵۴۸,۸۲۰
۵۱۷,۶۹۲,۳۹۲	
۷۸,۰۳۶,۶۱۱	۷,۵۶۵,۰۲۶,۰۸
جمع	

پژگشت هزینه تنزیل سود سهام
سایر درآمدها
پژگشت اصلاح کارمزد

۲۲-۱ جزئیات قراردهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح جدول زیر می باشد:

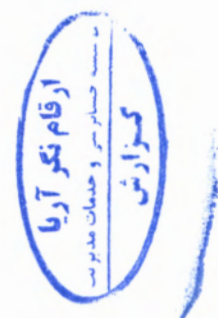
طرف معامله	نوع اسکناس	نام بورق اوراق بهادار	تعداد ورقه	مبلغ اوراق بهادار وگزار شده	مبلغ خالصی شده بابت قرار داد	مبلغی نرخ بازده تا سررسید
صندوق سرمایه گذاری پایا فلک پویا	سایر	مراجعه تولیدی سیرنگ	۱,۸۴۵,۰۰۰	۱,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۸۳۵,۷۲۹,۶۹۰	۲۸
صندوق سرمایه گذاری پایا فلک پویا	سایر	اوراق شهرداری مشهد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۳۳۰,۳۰۰,۶۰۲	۲۲,۰
صندوق سرمایه گذاری پایا فلک پویا	سایر	اوراق زین صنعت سرو	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۱۵,۲۱۷,۳۹۱	۲۸,۵
صندوق سرمایه گذاری پایا فلک پویا	سایر	سهام ۵۲	۷۲۹,۳۰۰	۷۲۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۹۹,۵۰۵,۲۹۸	۲۸,۵

۲۲- هزینه کارمزد اوراق

هزینه کارمزد اوراق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۵۰۰,۴۵۴,۹۱۰,۵۰۳	۶۷,۳۶۵,۰۷۶,۵۹۴
۲,۷۰۹,۱۹۰,۷۲۴	۱,۷۲۰,۶۲۶,۸۸۳
۳,۷۸۵,۹۲۸,۳۹۰	۲,۳۶۵,۱۹۹,۸۲۶
۵۶,۵۳۹,۵۲۹,۶۹۷	۷۱,۸۵۰,۹۰۲,۳۰۲

کارمزد مدیر صندوق
کارمزد متولی صندوق
حق ازجمله حسابرس صندوق
جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۴- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۸۹,۷۸۷,۳۳۷	۶۹,۹۴۷,۱۳۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱۵,۰۱۰,۰۷۸,۱۳۳	۱۷۶,۸۳۲,۱۷۸,۹۷۷
۱۲,۳۴۹,۳۷۱,۳۸۲	۸,۹۲۵,۵۴۲,۰۶۸
۳۳۰,۲۶۹,۳۷۶	۱۲۰,۰۱۳,۸۱۴
۳۱۲,۹۸۸,۹۷۳	۹۴۶,۷۱۹,۰۰۸
-	۳۳۲,۵۴۲,۱۰۸
۶۳۰,۸۵۲,۰۵۲,۵۸۹	۱۸۸,۱۵۹,۱۰۸,۴۰۹

هزینه برگزاری مجامع
حق پذیرش و عضویت بر کلیه ها
هزینه نگهداری اوراق بهادار
هزینه آموختن نرم افزار
هزینه کارپردازی
هزینه تسهیل
سایر هزینه ها
جمع

۲۵- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تعیین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۷,۰۴۹,۹۴۳,۳۱۱	۵,۱۸۷,۴۴۲,۸۷۱
۲۰,۰۴۹,۱۹۵,۵۴۴	۶۷,۵۴۶,۳۵۳,۳۳۱
-	۱۳,۳۳۳,۳۴۶,۳۶۱
-	۱,۳۴۴,۷۱۹,۰۹۳
-	۸۷,۵۹۱,۲۴۰
۳۷,۱۲۹,۱۳۹,۸۵۵	۱۷,۲۴۹,۹۸۲,۵۵۹

هزینه های اعتبارات مالیاتی از کارگزاری توسعه سپند
هزینه های اعتبارات مالیاتی از کارگزاری یزدان
هزینه های اعتبارات مالیاتی از کارگزاری حافظ
هزینه های اعتبارات مالیاتی از کارگزاری کارآمد
هزینه های اعتبارات مالیاتی از کارگزاری گلرما
هزینه های اعتبارات مالیاتی از کارگزاری کشوری

۲۶- تسهیلات

تسهیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۲,۵۵۵,۲۵۶,۷۰۲,۰۱۷	۲۴۹,۸۴۲,۱۰۰,۳۲۷
(۵,۵۴۰,۹۶۹,۹۲۸,۱۲۸)	(۳,۶۹۷,۵۲۸,۴۱۲,۳۴۰)
(۲,۵۸۵,۷۱۳,۳۲۶,۱۱۱)	(۲,۹۴۷,۶۶۶,۱۱۱,۸۱۳)

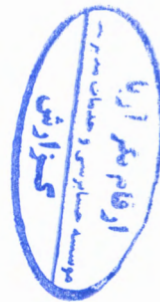
تسهیلات ناشی تفاوت قیمت از دستور واحد های سرمایه گذاری
تسهیلات ناشی تفاوت قیمت از ابطال واحد های سرمایه گذاری



۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

ردیف	نماد	دامنه مظنه	حداقل تعداد سفارش انباشته	حداقل تعداد معاملات روزانه
۱	کایزد	۳	۸,۷۰۷۰	۱,۷۴۱,۳۹۵
۲	بخشی	۲	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۳	کرازی	۲,۲۵	۶۰۸,۸۵۳	۱۲,۱۷۸,۰۰۰
۴	غاذر	۲,۲۵	۲۵,۵۵۰	۵۱۱,۰۰۰
۵	پایا	۱	۷۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۶	سیرنگ ۰.۷	۱	۵۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۷	همتا	۲	۷۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۸	سباقر	۴	۱۶,۵۹۰	۳۳۱,۷۶۰
۹	کماسه	۲,۵	۱۵۳,۵۰۰	۳۰۷۰,۰۰۰
۱۰	خیمین	۳	۳۰۸,۱۳۵	۶,۱۶۲,۶۹۶
۱۱	اوراق شهرداری مشهد	۱	۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۱۲	اوراق مرباجه زرین صنعت سرو	۱	۱۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰
۱۳	نیروانا	۲	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	شفام	۳	۱۴۷,۸۱۰	۲,۹۵۶,۱۳۰
۱۵	سمتا	۲	۷۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۱۶	وگستر	۲,۷۵	۸۹,۵۲۰	۱,۷۹۰,۳۵۰

۲۷-۱ صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد. هیچ کدام از دارایی های صندوق به نفع مدیران و سایر اشخاص در رهن و وثیقه نمی باشند.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۹. سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

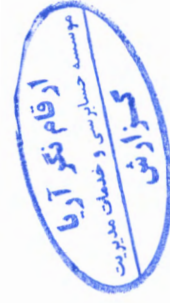
درصد تسلک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰/۳۷	۳۹,۶۵۰	ممتاز	۰/۸۷	۳۴,۶۵۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان فلک	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲/۵۷	۳۳۴,۴۶۳	عادی	۱۵/۹۱	۶۳۱,۹۷۹	عادی			
۰/۰۰	۲۵۰	ممتاز	۰/۰۱	۲۵۰	ممتاز	سهامدار مدیر	محمد مهدی جمشیدیان	
۴	۳۶۹,۴۶۳		۱۷	۶۶۶,۹۷۹		جمع		

۲۰. معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				نوع وابستگی	طرف معامله
	مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۷۹۴,۲۸۳	-	طی سال مالی	(۷۹۴,۲۸۳)	کارمزد خرید و فروش	سایر	کارگزاری اندیشه پیشرو
(۵۹,۱۰۲,۷۰۰,۰۳۳)	۵۸,۳۰۳,۳۳۳,۰۸۹		(۱۸۷,۸۱۷,۳۷۹,۵۱۶)			کارگزاری یزدان
۶۷۲,۸۹۴,۸۰۹,۶۷۹	۴۸۵,۰۵۷,۴۳۰,۱۶۳		۱۱۷,۴۰۶,۰۳۳,۱۲۲			کارگزاری لعلان
(۳۳,۸۳۱,۱۴۹,۸۲۳)	(۱۲,۷۳۱,۳۹۳,۰۴۱)		۵۰,۰۴۵,۴۱۰,۵۰۳	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	سید گردان فلک
(۱,۴۵۰,۱۲۹,۳۸۰)	(۲,۵۰۶,۱۳۷,۷۸۵)		۳,۷۸۴,۹۲۸,۴۷۰	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۵۵۹,۳۷۶,۳۲۷)	(۹۶۲,۷۵۵,۴۷۵)		۲,۷۰۹,۱۹۰,۷۴۴	کارمزد متولی	متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی هوشیار معین

۳۱. رویدادهای سی از تاریخ صورت خالص دارایی ها

جنگ احتمالی رمضان اسفند ۱۴۰۴ اتفاق افتاده است و تا تاریخ تأیید صورت های مالی تداوم یا عدم تداوم آن مشخص نیست.



۳۱ - نسبت کفایت سرمایه

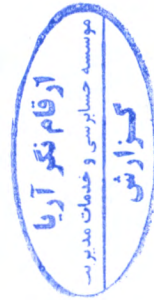
نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	شرح
نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	
ریال	ریال	ریال
۶۰۱۵,۸۹۸,۳۴۹,۳۰۷	۴,۷۳۹,۱۳۵,۱۴۱,۹۷۶	جمع دارایی جاری
۶۰۱۵,۸۹۸,۳۴۹,۳۰۷	۴,۷۳۹,۱۳۵,۱۴۱,۹۷۶	جمع کل دارایی ها
۳۹۶,۶۵۵,۵۲۴,۲۳۸	۳۹۷,۹۲۸,۶۶۳,۵۴۲	جمع بدهی های جاری
۳۹۶,۶۵۵,۵۲۴,۲۳۸	۳۹۷,۹۲۸,۶۶۳,۵۴۲	جمع کل بدهی ها
۲۰۹۹,۹۷۵,۷۹۱,۷۲۰	۲۰,۹۹۹,۷۵,۵۷۹,۱۷۲	جمع کل تعهدات
۲,۴۹۶,۶۳۱,۳۱۵,۹۵۸	۶۰۷,۹۲۶,۲۴۲,۷۱۴	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۷۸۰	نسبت جاری
۰.۴۲		نسبت بدهی و تعهدات

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی
(الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق بخشی ۲- نیروانا	ایمن خودرو شروق	فلک همتا	کشت و صنعت پیاذر	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	فرانسوز بزد
۹۲۰,۳۵۹,۸۳۵	۱,۵۰۸,۸۴۳,۸۵۵,۳۳۵	۱,۶۶۹,۳۸۰,۶۱۵	۲۰۶,۷۴۰,۳۲۱,۱۷۱	۵۹۵,۳۱۰,۰۶۷,۷۴۷	۱۴۰,۴۱۳,۵۷۷,۶۲۰
۶۶,۳۴۳,۳۵۷,۴۶۹	۱۹۳,۸۴۴,۵۷۴	۱۱۰,۳۷۳,۷۳۹,۱۹۱	۱۲۵,۴۵۸,۴۱۷	۵۴۲,۳۵۹,۳۳۰	۳۷۶,۷۴۵,۷۱۳
۳,۷۰۲,۰۳۱,۹۱۹	۱۶۸,۲۵۸,۹۱۲,۰۰۰	۱,۶۸۳,۶۶۷,۳۲۳	۱۷۰,۳۳۷	۱,۷۸۲	۵۰,۵۸۰,۶۴۰
	۹۱۲	۹۱۲	۱,۷۸۲	۲۳,۱۹۴,۵۰۴,۲۰۶	۱,۷۸۲
۶۹,۹۶۴,۶۴۹,۳۲۳	۱,۶۷۷,۳۹۵,۶۱۳,۹۲۱	۱۱۳,۶۳۶,۷۸۸,۰۴۱	۲۰۶,۸۶۵,۹۵۱,۶۰۷	۶۱۹,۰۴۶,۹۳۲,۹۶۵	۱۴۰,۸۴۰,۹۰۵,۷۵۴
۲۸,۱۵۴,۷۷۱,۳۰۰	۳۲,۳۶۵,۱۲۶,۰۵۱	۹۸,۰۵۰,۹۹۳,۹۲۵	۲۶,۱۳۰,۶۱۲,۸۰۷		۳۷,۴۰۰,۰۶۵,۸۴۸
۵۴۴,۴۷۸,۱۹۵	۳,۱۶۹,۴۷۰,۸۹۰	۱,۰۷۶,۱۳۱,۹۴۴	۱,۱۰۳,۳۵۱,۶۴۲	۲,۶۶۲,۲۸۴,۳۹۸	۱,۷۲۵,۰۶۲,۳۴۵
۸۷,۱۰۵,۳۲۴	۱۵۴,۳۲۳,۵۰۹	۱۸۳,۴۴۶,۴۶۰	۱۳۹,۱۹۷,۸۲۶	۱۲۹,۱۹۷,۸۲۶	۱۳۷,۹۰۷,۶۲۳
۲۸,۷۸۶,۳۵۴,۸۱۹	۳۴,۶۸۸,۹۲۰,۴۵۰	۱۱۰,۶۳۳,۵۶۱,۳۲۹	۳۷,۳۶۳,۰۶۲,۳۷۵	۲,۷۹۱,۴۸۲,۱۳۴	۳۹,۳۶۳,۰۳۵,۸۱۶
۴۱,۱۷۸,۳۹۴,۴۰۴	۱,۶۴۳,۶۰۶,۹۲۳,۴۷۱	۱۰۳,۵۶۳,۳۳۶,۷۱۳	۱۷۹,۵۰۲,۸۸۹,۳۳۲	۶۱۶,۳۵۵,۴۵۰,۸۴۱	۱۰۱,۵۷۷,۸۶۹,۹۳۸
۷۳۱,۰۹۷	۱,۱۷۲,۸۷۲	۱,۱۷۲,۳۶۶	۱,۴۷۳,۳۲۱	۱,۱۳۱,۹۸۴	۱,۱۶۹,۱۶۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
مراجعه تولیدی سیرنگ ۰۷۰۲۱۰	تأمین ماسه رخنه گری	سیمان یاقران	صندوق پایا کلک پویا	اوراق شهرداری مشهد	صندوق بخشی کلک
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۳۱۴,۳۵۶,۲۰۴	۲۱۷,۳۷۸,۵۸۰,۳۲۵	۲۴۰,۵۰۲,۸۹۶,۱۷۸	۲۰,۱۱۷,۷۴۵,۷۰۲	۳۳,۴۴۹,۸۰۵,۳۸۸	۱۱,۳۷۳,۷۷۲,۰۳۷
۵,۱۵۲,۹۰۰,۰۹۸۱	۶۶۳,۴۶۴,۳۸۷	۱۴۴,۰۳۷,۶۷۶	۸۶۸,۷۲۶,۰۵۸,۹۱۹	۱۴۰,۳۳۹,۰۵۲,۳۷۱	۳۵۹,۳۲۴,۲۵۳,۱۵۶
۱۱۳,۵۸۴,۴۳۶,۶۶۲	۵,۴۵۱,۵۴۲,۳۰۰	۲۲۳,۳۹۲,۸۰۶,۸۹۰	۶۱,۶۷۷,۱۵۲,۵۳۹	۱۰۹,۳۳۷,۹۰۷	۱۲,۱۱۵,۰۳۲,۷۷۷
۹۶,۱۹۸,۹۳۸	۱,۳۹۹	۹۱۲	۱,۷۶۳	۱۰۹,۳۳۷,۹۰۷	۱,۶۶۵
۱۲۵,۶۷۶,۰۷۲			۴۸۵,۰۵۷,۴۳۰,۱۶۳		۳۱,۷۱۰,۴۷۳,۶۴۴
۱۲۷,۲۷۳,۵۶۸,۸۴۷	۳۳۳,۴۹۳,۵۸۸,۱۱۱	۶۷۲,۹۴۲,۱۱۲,۴۴۹	۱,۴۳۵,۵۷۸,۳۸۹,۰۸۶	۱۷۳,۱۹۸,۱۸۷,۵۶۶	۴۱۴,۳۳۲,۵۳۳,۲۶۹
۱۵,۴۴۳,۹۷۶,۸۷۹	۱۲۶,۰۹۶۷,۰۲۶۰۱	۵,۳۲۷,۸۰۴,۷۲۸	۲۴,۵۳۹,۴۹۱,۶۳۲		۲,۹۲۴,۸۶۴
	۲,۲۱۵,۶۴۰,۰۲۹	۲,۴۶۴,۱۷۷,۹۴۳	۶۰۳,۳۳۴,۸۶۰	۵۵,۶۸۴,۷۹۸,۵۵۵	۳,۱۲۹,۲۸۳,۸۰۸
۴۴۵,۳۱۲,۸۳۰	۱۳۶,۶۴۰,۴۱۳	۱۶۰,۶۰۴,۹۳۰	۱۳۵,۴۰۸,۷۶۹	۳۰,۴۰۴,۴۲۸	۱۴۷,۷۹۹,۶۳۴
۱۵,۸۸۹,۲۸۹,۷۰۹	۱۲۸,۴۴۸,۹۸۳,۰۴۳	۷,۸۷۲,۵۸۷,۶۰۱	۲۵,۲۶۸,۱۳۵,۲۶۱	۵۵,۹۸۹,۲۰۲,۹۸۳	۳,۲۸۰,۰۰۸,۳۰۶
۱۱۱,۳۸۴,۳۷۹,۱۳۸	۹۵,۰۴۴,۶۰۵,۰۶۸	۶۶۵,۰۶۹,۵۲۶,۸۴۸	۱,۴۱۰,۳۱۰,۳۵۳,۸۲۵	۱۱۷,۲۰۸,۹۸۴,۵۸۳	۴۱۱,۰۴۲,۵۲۴,۹۶۳
۸,۴۴۳,۱۴۰	۴۴۵,۷۱۹	۲,۵۳۱,۶۶۹	۳,۶۱۶,۷۲۷	۳۶,۵۷۰,۶۶۶	۵۶۲۹,۷۹۴



دارایی ها
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در سپرده بانکی
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
حسابهای دریافتی
سایر دارایی ها
جاری کارگزاران
جمع دارایی

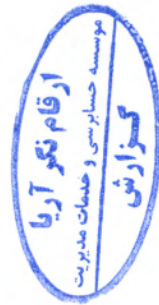
بدهی ها
جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان صندوق
پرداختی به سرمایه گذاران
سایر حساب های پرداختی و ذخایر
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
جمع منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	جمع منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تولیدی و صنعتی گهر فام	مراجعه زرين صنعت سرو	سلف موازی متداول سيلان ۰۵۴	وگستر
ریال		ریال		ریال	
۹,۳۲۰,۳۵۴,۵۲۱,۷۶۲	۳,۵۳۵,۲۵۰,۴۲۶,۹۹۶	۳۶,۸۰۳,۶۰۵,۴۷۱			
۱۱,۹۳۹,۸۳۳,۴۵۴	۳۳,۵۶۶,۴۹۱,۳۰۸	۴۹,۰۳۸,۴۳۶			
۱,۶۴۹,۷۶۰,۷۵۰	۳۴۶,۹۰۲,۵۷۶,۸۴۸				
۲,۵۹۵,۷۹۹,۶۰۴,۹۳۱	۱,۶۷۵,۸۹۸,۴۷۸,۷۰۵	۴,۳۵۶,۰۴۹,۴۹۰			
۵۷۳,۹۷۶,۶۷۳,۳۹۶	۵۵۵,۲۲۲,۴۲۹,۲۶۵				
۱۷۹,۳۸۳,۸۱۸,۳۵۲	۲۰۵,۵۴۱,۴۵۰				
۶۵۹,۶۳۸,۳۰۳,۹۲۹	۵۴۳,۲۶۰,۷۵۳,۲۵۲	۲,۹۳۸,۲۲۵,۵۶۶			
۱۳,۳۴۲,۶۴۲,۵۱۶,۴۷۴	۶,۸۹۲,۴۹۶,۶۹۷,۷۲۴	۴۴,۱۴۶,۹۱۸,۹۶۳	۱۱۰,۲۸۱,۸۴۶,۳۹۷	۱۲,۶۶۰,۸۰۵	
			۲۲۷,۱۶۶,۷۵۳,۹۳۳		
۲۵,۲۵۰,۶۹۴,۹۱۳	۲۹۵,۰۳۹,۸۱۹,۰۳۲	۵۳,۵۳۳,۲۶۰			
(۴۴,۸۶۴,۶۷۳)	۱۰۲,۷۷۰,۵۳۸,۲۶۵	۱۳۸,۹۸۱,۷۶۰	۱۲,۲۹۷,۶۷۵,۷۷۳		
۶۲۷,۸۶۰,۸۸۷,۶۲۶	-				
۵۱,۷۶۱,۱۳۱,۹۸۱	۲,۶۶۴,۵۸۴,۸۶۳	۴۳۰,۵۹۱,۷۲۶	۶۸,۷۱۲,۳۳۸		
۷۰۴,۸۲۷,۸۴۹,۸۵۷	۴۰۰,۴۷۴,۹۴۲,۱۵۰	۳۳۵,۵۶۴,۷۴۶	۱۲,۳۶۶,۳۸۸,۱۰۱		
۱۲,۵۳۷,۸۱۴,۶۶۶,۶۱۷	۶,۴۹۲,۰۲۱,۷۵۵,۵۷۴	۴۳,۹۱۱,۳۵۴,۲۱۷	۹۷,۹۱۵,۴۵۸,۲۹۶		
		۹۹۳,۳۲۲	۵,۴۶۳,۷۲۷		
			۴۶,۳۵۴,۲۰۲		
		۹۷۳,۷۹۳			

بدهی ها
جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان صندوق
پرداختی به سرمایه گذاران
سایر حساب های پرداختی و ذخایر
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ب- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

وگستر	سلف موازی متداول سیلان	ایمن خودرو خنمن	تأمین ماسه رخنگری	داروسازی دکونر	ریال	کشت و صنعت پیانر	ریال	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	ریال
۸۶,۱۱۰,۳۰۸	۳۷۰,۰۷۲,۸۵۳,۶۲۶	(۹,۵۱۸,۳۳۴,۹۳۲)	۲,۹۴۹,۴۶۵,۶۰۳	۲۵۱,۵۳۲,۶۱۳	۲۶,۹۱۹,۵۷۸,۸۹۴	۹۰۰,۳۰۴,۸۶۴	۱۳,۵۱۱,۹۱۵,۸۸۰	۷۵۰,۵۶۹۶	۴۴,۵۶۱,۷۵۸
۵۰۱,۳۳۲,۷۵۹	(۳۸۰,۷۵۹,۸۲۱,۱۶۸)	(۸۳,۱۱۱,۶۲۳,۸۱۸)	۲۱۰,۹۵۹,۳۱۲	۹۱۶,۴۸۹,۷۶۰	۱۱۴,۳۶۵,۳۶۳,۹۵۹	۱۳,۵۱۱,۹۱۵,۸۸۰	۷۵۰,۵۶۹۶	۴۴,۵۶۱,۷۵۸	۴۲,۴۲۵,۵۳۸
۱۹۴,۰۳۹	۳۲,۷۸۸,۳۷۳,۸۸۳	۲۴,۶۶۲,۹۱۳,۰۴۴	۱۹,۲۵۶,۴۳۳	۵,۱۹۲,۴۳۰	۴۲,۴۲۵,۵۳۸	۴۲,۴۲۵,۵۳۸	۴۲,۴۲۵,۵۳۸	۴۲,۴۲۵,۵۳۸	۴۲,۴۲۵,۵۳۸
۵۸۷,۶۳۸,۱۰۶	۳۴,۹۵۸,۳۲۳,۲۵۸	۱۸۲,۳۶۵,۵۲۱,۰۷۵	(۸۷,۱۵۹,۱۶۰,۲۱۷)	۳,۱۶۵,۶۱۷,۳۴۵	۱۱۵,۶۲۰,۳۸۳,۶۲۸	۴۹,۴۴۲,۰۵۶,۳۳۴	۴۹,۴۴۲,۰۵۶,۳۳۴	۴۹,۴۴۲,۰۵۶,۳۳۴	۴۹,۴۴۲,۰۵۶,۳۳۴
(۳۳,۵۸۱,۳۴۹)	(۱۰,۷۰۳,۳۶۶)	(۴,۸۸۹,۲۹۲,۸۰۱)	(۷,۹۹۵,۵۴۴,۱۴۰)	(۱,۲۱۶,۸۱۶,۲۷۴)	(۱,۸۶۰,۷۲۷,۴۶۳)	(۵,۵۲۳,۴۰۱,۲۲۲)	(۵,۵۲۳,۴۰۱,۲۲۲)	(۵,۵۲۳,۴۰۱,۲۲۲)	(۵,۵۲۳,۴۰۱,۲۲۲)
(۱۱۴,۹۴۸,۴۸۱)	(۱۲,۲۵۸,۶۸۴,۷۳۵)	(۳,۸۱۴,۲۰۸,۱۸۹)	(۱,۴۳۹,۵۶۵,۲۴۰)	(۵,۳۸۸,۳۲۲,۷۹۴)	(۸۸۸,۶۸۲,۸۳۸)	(۱,۱۸۲,۷۵۰,۵۸۹)	(۱,۱۸۲,۷۵۰,۵۸۹)	(۱,۱۸۲,۷۵۰,۵۸۹)	(۱,۱۸۲,۷۵۰,۵۸۹)
(۱۸۸,۵۲۹,۷۳۰)	(۱۲,۳۶۶,۳۸۸,۱۰۱)	(۸,۷۰۳,۵۰۰,۹۹۰)	(۹,۴۴۶,۱۰۹,۳۸۰)	(۱,۷۵۵,۶۴۹,۰۶۸)	(۳,۷۴۹,۴۱۰,۳۰۱)	(۶,۷۰۵,۱۵۱,۸۱۱)	(۶,۷۰۵,۱۵۱,۸۱۱)	(۶,۷۰۵,۱۵۱,۸۱۱)	(۶,۷۰۵,۱۵۱,۸۱۱)
۳۹۹,۱۰۸,۳۷۶	۲۲,۵۹۱,۹۳۵,۱۵۷	۱۷۳,۵۶۲,۰۳۰,۰۸۵	(۹۶,۵۹۵,۳۶۹,۵۹۷)	۱,۴۰۹,۹۶۸,۲۷۷	۱۱۳,۸۷۰,۹۷۳,۳۲۷	۴۲,۷۳۶,۹۰۴,۵۲۳	۴۲,۷۳۶,۹۰۴,۵۲۳	۴۲,۷۳۶,۹۰۴,۵۲۳	۴۲,۷۳۶,۹۰۴,۵۲۳
(۷۷,۹۵۱,۵۵۶)	(۲,۸۸۵,۶۷۱)	(۱,۴۱۹,۳۴۶,۳۲۹)	(۱۵,۳۱۸,۳۱۲,۵۱۷)	(۱,۵۵۵,۰۳۴,۰۰۷)	(۳,۹۷۸,۷۵۷,۱۶۱)	(۷۶۴,۹۸۵,۲۶۶)	(۷۶۴,۹۸۵,۲۶۶)	(۷۶۴,۹۸۵,۲۶۶)	(۷۶۴,۹۸۵,۲۶۶)
۳۲۱,۱۵۶,۸۲۰	۲۳,۵۸۴,۰۴۹,۴۸۶	۱۷۳,۱۴۲,۵۷۴,۰۴۶	(۱۱۹,۹۱۳,۴۸۳,۱۱۴)	(۱۴۵,۰۶۶,۱۳۰)	۱۰۹,۸۹۲,۲۱۶,۱۶۶	۴۱,۹۷۱,۹۱۹,۲۵۷	۴۱,۹۷۱,۹۱۹,۲۵۷	۴۱,۹۷۱,۹۱۹,۲۵۷	۴۱,۹۷۱,۹۱۹,۲۵۷
هزینه ها:									
هزینه کارمزد ارکان									
سایر هزینه ها									
جمع هزینه ها									
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی									
هزینه های مالی									
سود (زیان) خالص									

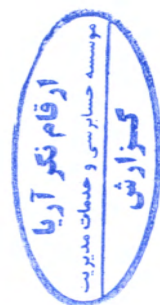


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ب - صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

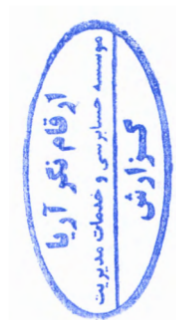
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

صندوق پاپا فلک پویا	فرانسوز بزرگ	فلک همنا	داروسازی امین	صندوق بخشی فلک (سهان)	صندوق بخشی ۲- نیروانا	اوراق شهرداری مشهد	مراجعه زین صنعت سرو
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۵۳۵,۳۷۷,۳۶۱	(۹,۵۲۳,۷۸۸,۳۷۶)	۶۷۰,۸۸۲,۹۶۱	۵۹۲,۷۰۱,۳۰۵,۲۹۴	۲۸,۰۷۳,۸۷۶,۰۱۰	(۵,۹۲۳,۳۱۲,۵۷۷)	(۱۲۶,۷۷۸,۵۳۸,۳۳۰)	(۸۳۳,۶۵۰,۰۰۰)
۷,۶۳۸,۵۳۹,۶۰۱	(۵۱,۰۱۶,۱۷۹,۶۳۴)	(۳۰,۲۶۸,۹۷۲,۳۷۷)	۴۰۱,۹۹۳,۷۹۲	(۳۱,۹۹۵,۰۶۹,۱۹۸)	(۵,۳۶۱,۰۰۱,۳۵۷)	(۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱,۱۲۷,۲۹۲,۶۱۶	۱,۱۲۷,۲۹۲,۶۱۶						
۴۰,۸۰۹,۷۳۸	۱۴,۸۹۲,۶۵۳	۴۰,۳۹۳,۲۷۳	۱۲,۵۵۸,۶۴۴	۲۸,۸۱۳,۵۸۱	۷,۶۴۴,۵۸۹	۱۲۷,۷۷۸,۵۳۸,۳۳۰	۲۷۶,۳۲۸,۱۲۵,۳۲۷
۱۴۸,۳۳۸,۱۸۱,۸۳۰		۶۹۰,۸۲۱,۵۱۷,۱۷۳		۴۷,۶۵۰,۳۲۷,۶۸۰	۳,۳۱۴,۶۵۵,۲۷۵		
۳۶۱,۳۸۲,۵۵۸,۶۱۰	(۷۹,۳۹۶,۸۳۳,۷۴۱)	۹,۶۳۰,۵۴۰,۸۹۰	۵۹۳,۱۱۷,۴۸۷,۹۳۰	۲۸۶,۳۶۶,۶۶۲,۰۷۳	(۱۲,۰۱۱,۹۶۷,۰۵۷)	۱۴۷,۷۷۸,۵۳۸,۳۳۰	۴۷۵,۶۰۳,۵۷۵,۳۲۷
هزینه ها:							
هزینه کارمزد اکران	(۳,۰۳۰,۱۲۲,۳۲۵)	(۳,۰۳۰,۹۰۸,۱۰۱)	(۸,۱۹۶,۶۵۰,۰۰۰)	(۵,۸۶۶,۲۰۵,۰۰۶)	(۳۲۵,۳۲۷,۸۹۵)	(۳۲۶,۳۲۷,۸۹۵)	(۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰)
سایر هزینه ها	(۱۰,۸۶۵,۵۲۲,۶۶۳)	(۱,۱۲۴,۶۷۸,۵۲۴)	(۱,۰۶۹,۱۳۰,۹۰۷)	(۳,۱۲۹,۸۰۳,۱۳۱)	(۴۸۳,۳۲۴,۷۸۸)	(۵۵,۸۷۹,۷۲۶,۷۱۷)	(۲۴۲,۳۲۷,۹۶۳,۳۳۰)
جمع هزینه ها	(۱۱,۳۵۶,۰۱۸,۳۳۴)	(۵,۱۴۹,۸۲۱,۵۱۹)	(۳,۳۶۹,۰۴۹,۰۰۸)	(۸,۸۸۴,۶۶۵,۱۰۵)	(۱۱,۰۱۳,۱۰۷,۱۳۷)	(۹۱۴,۶۹۲,۶۸۳)	(۳۴۲,۵۲۶,۷۷۰,۳۶۴)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۳۵۰,۰۲۶,۹۴۰,۳۷۶	(۸۲,۵۴۶,۶۵۵,۲۶۰)	۶,۳۶۱,۴۹۱,۸۸۲	۵۸۴,۳۳۲,۹۱۲,۸۲۵	۳۷۵,۲۵۳,۵۵۵,۹۳۶	۹۱۶,۶۶۷,۰۶۸,۱۰۴	۳۳۳,۰۷۶,۸۰۴,۹۶۳
هزینه های مالی	(۱,۶۷۰,۳۳۱,۷۹۱)	(۱,۳۲۱,۳۲۹,۳۱۹)	(۳,۰۳۵,۷۲۰,۷۵)	(۱۳,۰۸۳,۳۱۱)	(۵,۶۹۹,۹۹۰,۲۸۷)	(۳,۳۶۷,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۱۲,۳۰۲)
سود (زیان) خالص	۳۴۸,۳۵۶,۵۹۸,۵۸۵	(۸۶,۳۶۷,۸۸۴,۳۷۹)	۴,۳۲۵,۷۷۸,۸۰۷	۵۷۱,۲۴۹,۶۰۱,۵۱۴	۳۶۹,۵۵۳,۵۶۵,۶۴۹	۹۱۳,۳۳۰,۰۶۸,۱۰۴	۳۳۳,۸۹۶,۳۹۰,۶۶۰



ب- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازاریگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	جمع منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال</
------------------------------	-------------------------	-------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	--------



یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی قلندر

ج: صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک

سال عالی عنہی بہ ۳۹ اسفند ۱۴۰۶

رامن مله رتبه گری		دس پمان پوئاسرو (پوئاسرو)		فرانسوز برده		مکادو	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۵۶,۵۵۱,۱۶۲,۳۷۷	۳۸,۶۹۷	۲,۹۲۰,۴۷۳,۷۸۸,۰۴۱	۲,۳۸۱,۸۸۸	۱۹۳,۹۹۱,۰۷۳,۳۶۷	۸۸,۳۶۱	۸۹,۳۶۸,۴۶۰,۳۶۸	۸۸,۳۶۲
۵۲,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۴۲	-	-	-	-	۱۲,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۸
(۱۳۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۷,۸۰۰)	(۲,۳۸۱,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۸۱,۸۸۸)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)	(۱۰۰,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۴۶۰)
(۱۱۱,۹۱۳,۶۸۲,۱۱۴)	-	۵۰۵,۶۶۶,۱۸۲,۹۳۵	-	(۸۶,۳۶۷,۸۸۴,۴۷۹)	-	-	-
۳۵,۴۵۶,۹۲۳,۸۰۵	-	(۳,۱۴۴,۳۹۷۰,۹۷۶)	-	(۳,۰۶۵,۳۱۸,۸۸۰)	-	(۹,۳۸۰,۴۷,۳۷۳)	-
۹۵,۴۴۶,۵۰۶۸	۲۱۲,۳۲۹	-	-	۱۰۱,۵۷۷,۸۶۹,۹۳۸	۸۶,۸۸۱	-	-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۴۰

صندوق یا یا قلم بویا	داروسازی امین		مبلغ	ایمن خودرو شرق		داروسازی کوثر	
	ریال	تعداد		ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴۰.۷۰.۵۱.۴۶.۴۶		۱۷۹.۰۶۷	۲.۳۵۳.۳۴۰.۸۲.۴۰۱	۲.۵۶۳.۵۰۵.۳۳۹.۲۲۵	۲.۰۹۳.۰۰۰	۹۴.۷۸۸.۱۴۹.۳۴۴	۵۳.۸۸۹
۴۷۵.۸۴۹.۰۰۰.۰۰۰	-	۴۷۵.۸۴۹	-	-	-	۱۹.۳۷۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۹.۳۷۵
(۳۶۶.۹۷۵.۰۰۰.۰۰۰)	(۱.۳۰۰.۵۶۹.۰۰۰.۰۰۰)	(۳۶۶.۹۷۵)	(۱.۳۰۰.۵۶۹)	(۶۹۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۶۹۲.۵۰۰)	(۳۳.۱۶۹.۰۰۰.۰۰۰)	(۳۳.۱۶۹)
۳۴۸.۳۵۶.۵۹۸.۵۸۵	۵۸۳.۳۱۹.۷۳۸.۵۱۴	-	-	۱۷۲.۱۴۴.۶۷۴.۰۴۶	-	(۱۴۵.۰۶۶.۱۳۰)	-
۴۴۴.۰۳۷.۷۹۰.۸۲۶	(۱.۶۳۵.۹۹۴.۸۲۰.۹۱۵)	-	-	(۳۹۹.۵۴۱.۳۱۶.۰۰۰)	-	(۴۳.۷۷۴.۸۳۳.۰۴۰)	-
۱.۴۱۰.۳۱۰.۲۵۳.۸۴۵	-	۳۸۹.۹۴۱	-	۱.۴۰۴.۳۴۰.۶۹۲.۴۷۱	۱.۴۰۰.۵۰۰	-	-

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴ اسفند ۱۴۰۴

تولیدی و صنعتی کورم‌ها		سیمان پلارن		صدوری سی فلک همنا		مختنی فلک	
ریال	نماد	ریال	نماد	ریال	نماد	ریال	نماد
۱,۳۷۷,۹۱۰,۳۱۸,۳۹۷	۸۸۸,۷۰۰	۷۷۳,۳۳۳,۴۶۸,۷۱۹	۳۶۲,۷۰۰	۱۹,۹۲۳,۵۰۱,۹۴۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۷۴۵,۳۸۱,۳۳۷	۹۷,۵۶۵
۹,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۶۳	-	-	۶۸,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۸۸۵	۹۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۳۰۵
(۲۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۶۵۰)	-	-	(۱,۴۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۱)	(۱۱۰,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۷۵۸)
(۳۵۵,۰۰۰,۳۵۶,۸۷۵)	-	۳۹۳,۴۳۵,۵۵۸,۱۲۹	-	۴,۳۳۵,۷۷۸,۸۰۷	-	۲۶۹,۵۸۳,۵۴۵,۴۴۹	-
(۱۱۱,۴۴۴,۷۷۰,۱۱۶)	-	-	-	۱۰,۸۱۹,۹۴۵,۹۶۵	-	(۷۵,۲۳۳,۳۲۱,۸۱۳)	-
۶۴۳,۸۷۷,۵۵۵,۴۴۴,۴۴۴	۵۵۱,۹۶۳	۶۶۵,۶۸۵,۲۶۶,۸۴۸	۳۶۲,۷۰۰	۱۰,۳۵۳,۳۴۶,۷۱۳	۸۷,۴۴۴	۵۱۱,۰۳۵,۴۴۶,۹۶۳	۷۳,۰۱۷

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش
رقم پرونده: ۶۴۷۵۸۷۱۹۶
تاریخ: ۱۳۸۷/۰۷/۰۱

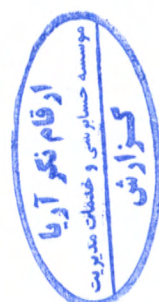
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک

۰۷/۳۱۰ - مرحله تولیدی سیرنگ		کمیت و صنعت پیمان		کارخانجات تولیدی شیشه رازی		تولید تجهیزات سنگین هیکو	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۳۱,۵۲۲,۲۴۹,۳۸۵	۵۷,۰۳۳	۶۹,۶۶۱,۶۷۳,۱۶۶	۱۲۱,۸۳۳	۵۷,۲۸۲,۵۳۱,۵۸۴	۵۹۱,۰۰۳	۱۵۲,۷۱۳,۲۳۰,۰۸۲	۱,۱۴۹,۵۷۴
۱۲,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۹۱	-	-	-	-	-	-
(۵۷,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷,۱۶۰)	-	-	-	-	(۱,۱۴۹,۵۷۴)	(۱,۱۴۹,۵۷۴)
۱۵۲,۷۰۷,۳۸۷,۶۱۸	-	۱۰,۹۸۲,۲۱۶,۱۶۶	-	۶۱,۸۷۱,۱۱۹,۳۵۷	-	(۳۰,۳۱۷,۹۳۱,۶۵۹)	-
(۱۳,۰۵۶,۲۵۲,۸۶۵)	-	-	-	-	-	۱,۰۱۶,۰۷۸,۷۰۱,۵۷۷	-
۱۱۱,۳۸۴,۲۷۹,۱۳۸	۱۳,۵۱۴	۱۷,۵۰۲,۸۸۱,۳۳۲	۱۲۱,۸۴۳	۶۶,۲۵۵,۲۵۰,۸۶۱	۵۴۴,۴۰۳	-	-

۱۶/۳/۱۴۲۹ به منتهی به ۱۶/۳/۱۴۲۹		جمع کل منتهی به ۱۶/۳/۱۴۲۹		جمع کل منتهی به ۱۶/۳/۱۴۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۶,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۵۴	۵۶,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۳۲۴	۸,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۷۵
(۱۱,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۳۲۴)	-	-	(۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۳۲۰)
۳۳۲,۸۹۶,۳۹۰,۶۶۰	-	(۱۳,۸۲۰,۶۶۷,۹۵۶)	-	۹۱,۶۶۳,۸۰۱,۰۰۱۴	-
(۱۶,۰۰۳,۰۳۱,۲۴۸)	-	(۱,۳۲۵,۰۳۷,۶۴۰)	-	۲۳,۳۲۱,۱۸۳,۵۶۹	-
۳۳۱,۵۷۳,۰۸۷,۵۱۲	۴,۷۸۰	۶۱,۱۷۸,۲۹۴,۴۰۴	۵۶,۳۲۴	۱۱۷,۲۰۸,۹۸۴,۵۸۳	۳,۲۰۵

۱۶/۳/۱۴۲۹ به منتهی به ۱۶/۳/۱۴۲۹		جمع کل منتهی به ۱۶/۳/۱۴۲۹		جمع کل منتهی به ۱۶/۳/۱۴۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸,۸۹۱,۰۷۷,۶۷۹,۳۵۳	۷,۲۷۵,۰۹۰	۱۲,۵۳۷,۸۱۴,۶۶۶,۶۱۷	۹,۳۸۱,۱۷۱	-	-
۸,۶۵۰,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۵۰,۰۹۲	۹۱۳,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۳,۱۱۰	۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۶,۰۰۰
(۵,۷۹۴,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۷۹۴,۰۱۱)	(۵,۳۲۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۳۲۲,۳۶۰)	(۴,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۶۹۷)
۴,۶۸۸,۳۲۲,۳۰۹,۰۷۸	-	۲,۳۲۹,۱۷۰,۳۱۵,۰۶۸	-	۳۳,۵۸۴,۰۹۹,۴۸۶	-
(۲,۴۹۷,۶۶۶,۱۱۱,۸۱۳)	-	(۲,۹۵۵,۷۱۳,۲۲۶,۱۱۱)	-	۵۷,۴۱۰,۰۰۰,۸۸۱۰	-
۱۲,۵۳۷,۸۱۴,۶۶۶,۶۱۷	۹,۳۸۱,۱۷۱	۶,۴۹۲,۰۳۱,۷۵۵,۵۷۴	۳,۹۷۱,۹۲۱	۹۷,۹۱۵,۴۵۸,۴۹۶	۱۷,۹۲۱



۳۳- ریسک سرمایه گذاری در صندوق

۳۳-۱- هر چند تمهیدات لازم توسط مدیر به عمل می آید تا سرمایه گذاری در صندوق سود آور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه گذاری های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه گذاران باید به ریسک های سرمایه گذاری در صندوق از جمله ریسک های یاد شده در این بخش از امید نامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز و عادی با سرمایه گذاری در صندوق، تمام ریسک های فراروی صندوق را می پذیرند. در سایر بند های این بخش، برخی از ریسک های سرمایه گذاری در صندوق بر شمرده اند.

۳۳-۲- ریسک کاهش ارزش دارایی های 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 دارایی های صندوق در اوراق بهادار سرمایه گذاری شده باشند و از آن جا که قیمت این اوراق می تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه گذاران منتقل شود.

۳۳-۳- ریسک نکول سایر اوراق بهادار: گرچه صندوق به غیر از سهام و حق تقدم سهام موضوع بازارگردانی، در اوراق بهاداری سرمایه گذاری می کند که سود حداقل برای آن ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه گذاری آن توسط یک موسسه معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری در آن ها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه گذاری 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 پوشش دهنده اصل سرمایه گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه گذاران شوند.

۳۳-۴- 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 آن ها تعیین شده است، در بازار کاهش می یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه گذاری کرده باشد و بازخرید 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 متعاقبا سرمایه گذاران گردد.

۳۳-۵- ریسک نقد شوندگی واحد های ابطال شده: از آن جایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارنده واحد سرمایه گذاری قصد ابطال واحد های سرمایه گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق مربوط به عملیات بازارگردانی اوراق بهادار مورد نظر اقدام به پرداخت وجوه واحد های سرمایه گذاری ابطال شده می نماید. 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 می نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره های 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 بستانکاری سرمایه گذار منظور می گردد و بازپرداخت این بدهی ها با روش فایفو (FIFO) و بر اساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می گیرد. در صورت عدم امکان تبدیل دارایی های غیر نقد در عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار به نقد، مدیر مجاز به پرداخت به سرمایه گذاران اوراق بهادار مذکور از محل دارایی های عملیات بازارگردانی سایر اوراق بهادار نمی باشد.

