

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روپاک

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰



صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دارندگان واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

باسلام و احترام،

به پیوست صورتهای مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک مربوط به دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۹	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۳ به تایید ارکان زیر رسیده است.



امیر شفیعی

سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی آزموده کاران

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

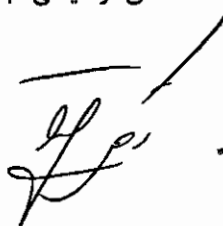
صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵	۱۳۸,۲۸۸,۶۶۲,۸۱۴	۱۱۶,۳۰۵,۶۴۰,۱۰۷
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۶۶۵,۹۴۳,۶۸۷,۹۵۵	-
حساب های دریافتی	۷	۳,۲۸۳,۱۱۳,۱۲۱	۷۶,۶۴۱,۸۸۶
سایر دارایی ها	۸	۶۲۴,۱۹۹,۵۷۵	-
جاری کارگزاران	۹	۲۲,۷۳۴,۶۱۷,۴۱۹	-
جمع دارایی ها		۸۳۰,۸۷۴,۲۸۰,۸۸۴	۱۱۶,۳۸۲,۲۸۱,۹۹۳
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۰	۱,۲۲۶,۹۴۷,۳۴۶	۱,۰۰۰,۰۰۰
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۱	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۱,۰۲۳,۱۸۵,۹۳۲	-
جمع بدهی ها		۲,۲۵۰,۱۳۳,۲۷۸	۱۰۰,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها	۱۳	۸۲۸,۶۲۴,۱۴۷,۶۰۶	۱۶,۳۸۱,۲۸۱,۹۹۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۳۹۵,۱۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.


 شرکت سپدگردان
 شهرت و توسعه صبا
 ۲


 موسسه حابری و خدمات پیریت
 آرموده کاران

سند و وثیقه سرمایه گذاری اختصاصی بازار گرانمایه و رومال

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

پادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲ (حسابرسی نشده)
۱۴	ریال	ریال
۱۵	۲۳,۵۶۴,۲۸۱,۰۸۱	-
۱۶	۲,۳۸۶,۲۶۰,۷۸۶	-
۱۷	۲۵,۹۵۰,۵۴۱,۸۶۷	۱۱,۳۴۲,۸۵۱,۳۶۹
	۱۹۸,۰۹۳,۰۱۳	-
	۷۱,۶۴۲,۴۴۴,۳۶۵	۱۱,۳۴۲,۸۵۱,۳۶۹

۱۸	(۱,۷۷۴,۸۶۷,۳۴۶)	-
۱۹	(۱,۷۷۴,۸۶۷,۳۴۶)	(۳۰,۰۰۰)
	(۳,۵۴۹,۷۳۴,۶۹۲)	۱۱,۳۴۲,۸۵۱,۳۶۹
	۶۷,۹۴۱,۰۵۹,۳۱۳	-/-
	۲۱,۹۶٪	-/-
	۸۲٪	-/-

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲ (حسابرسی نشده)
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	ریال
۲۰	۱۶,۳۸۱,۲۸۱,۹۹۳	-
	۶۰,۳۲۹,۱۰۰,۰۰۰	-
	(۹,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
	۶۷,۹۴۱,۰۵۹,۳۱۳	۱۱,۳۴۲,۸۵۱,۳۶۹
	۱۵۰,۳۵۱,۶۰۶,۳۰۰	-
	۸۲۸,۶۲۴,۹۲۷,۶۰۶	۱۱,۳۴۲,۸۵۱,۳۶۹

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری *

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سود خالص	سود خالص
میانگین موزن (ریال) و دوره استفاده شده	تبدیل ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال به سود (زیان) خالص
	خالص دارایی های پایان دوره

پادداشت های توضیحی، بخش جنبایی تأیید صورت های مالی است.

شرکت سپیدکودان
پیشرفت و توسعه صحیح

نمونه جاری و ضمانت مدیریت
از مود و کارا

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۰ تحت شماره ۵۶۱۹۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران و تحت شماره ۱۲۲۱۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار با شناسه ملی ۱۴۰۱۲۵۶۵۹۰۰ به ثبت رسیده است. صندوق به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی با هدف بازارگردانی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد 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، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی، سرمایه‌گذاری می‌نماید. مرکز اصلی صندوق در تهران، سعادت آباد، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۴، طبقه ۵ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- سال مالی

عمر صندوق سرمایه‌گذاری طبق ماده ۵ اساسنامه نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای تیر ماه هر سال تا انتهای خرداد ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان خرداد سال بعد خاتمه می‌یابد.

۱-۳- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت صندوق بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه و سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار پذیرفته‌شده در بورس تهران/ فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی در راستای انجام فعالیت بازارگردانی است. کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر به صورت جداگانه نگهداری و گزارش می‌گردد. خصوصیات دارایی‌های موضوع سرمایه‌گذاری و حدنصاب سرمایه‌گذاری مربوطه در امیدنامه ذکر شده است. صندوق تا تاریخ گزارشگری فاقد فعالیت بازارگردانی بوده است و صندوق فعالیت بازارگردانی خود را پس از تاریخ گزارشگری با بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش شروع نموده است.

۱-۴- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://romaakfund.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۱-۲- مجمع صندوق: دارندگان واحدهای حداقل نصف بعلاوه یک از کل سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل و رسمیت می‌یابد. از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا	۳۵,۷۰۰	۵۱
۲	شرکت ملی نفت ایران	۳۴,۳۰۰	۴۹
	جمع	۷۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- **مدیر صندوق:** شرکت سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۲ به شماره ۵۹۵۲۴۱ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، سعادت آباد، بلوار شهرداری، خیابان سرو غربی، پلاک ۱۴، طبقه ۵.

۲-۳- **متولی صندوق:** موسسه حسابرسی آزموده کاران است که در تاریخ خرداد ۱۳۷۹ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان شریعتی، بالاتر از دوراهی قلهک، روبروی خیابان یخچال، بن بست شریف، پلاک ۵.

۲-۴- **حسابرس صندوق:** مؤسسه حسابرسی بهمند که در آذرماه ۱۳۵۸ شماره ثبت ۲۰۳۵ در مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، شماره ۱۱۴، طبقه ۴، واحد ۱۸.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

اصل سپرده به بهای تمام شده منعکس می‌شود و سود آنها در حساب‌های دریافتی لحاظ می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

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

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود. جدول هزینه‌های صندوق طبق ماده ۹-۳ امیدنامه به شرح ذیل می‌باشد:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۱۵ درصد (۰.۰۰۱۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به علاوه (۰.۳) درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه مبلغ ثابت ۱,۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد
الف) جدول هزینه ثابت	
ردیف	نوع صندوق
۱	اختصاصی بازارگردانی
مبلغ در سال ۱۴۰۳ (بابت یک سال کامل)	
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (۵۰۰ میلیون تومان)	
صندوق‌های اختصاصی	
بازارگردانی، اگر مجوز فعالیت خود را در سال ۱۴۰۳ دریافت کرده باشند (تازه تاسیس باشند)، از تاریخ دریافت مجوز فعالیت، طی ۱۲ ماه	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

جمعا مشمول ۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تخفیف در هزینه ثابت می‌شوند. لذا در یک سال کامل ۱۴۰۳، هزینه ثابت آنها معادل

۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشد

ب) جدول هزینه متغیر

ردیف	شاخص	مبلغ در سال ۱۴۰۳	توضیح
ردیف	به ازای هر NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV)	ریال ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ (۱۹ میلیون تومان)	-
ردیف	پلکان	ضرب در سال ۱۴۰۳	این سه پلکان، بادر نظر گرفتن شرایط مشروح در ذیل جدول، در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شوند. با این شرح که مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال هم در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شود.
۱-۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۲۵	• مبلغ خالص ارزش دارایی‌ها به ازای هر NAV جداگانه محاسبه می‌شود.
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۱۵	
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۰۵	

هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن صندوق نقد شوندگی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری، اختصاصی، نیازآور، دائمی، رو، واک

صورت‌های، مالی، میان، دورهای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۳۴/۳۰٪	۳۹۸,۵۶۴,۰۱۰,۷	۰/۰۰٪	۲۱,۶۸۱,۹
۶۰/۱۵٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-
۵۵/۹٪	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-
-	-	۰/۴۶٪	۳,۸۱۱,۹۱۱,۸۰۷
-	-	۰/۰۱٪	۹۸,۱۳۶,۸۳۱
-	-	۰/۴۵٪	۷,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۵/۱۷٪	۱۲۶,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۰/۰۶٪	۴۵۸,۳۶۷,۳۴۷
۹۹/۸۳٪	۱۱۶,۳۰۵,۶۴۰,۱۰,۷	۱۶/۶۴٪	۱۳۸,۲۸۸,۶۲۳,۸۱۴

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
-	-	۸۰/۱۵٪	۶۶۵,۹۲۳,۶۸۷,۹۵۵
-	-	۸۰/۱۵٪	۶۶۵,۹۲۳,۶۸۷,۹۵۵

۷- حسابهای دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
-	-	-	-
-	-	-	-

۸- سود مربوط به سپرده بانکی نزد بانک گردشگری شب فیطریه شماره حساب ۱۳۲,۳۳۳,۱۷۴۴,۸۲,۱ می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان، روماک

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها آن بخش از مخارج تأسیس و هزینه نرم افزار می باشد که تا تاریخ صورت خلاص دارایی مستهلک نشده و به دوره های آتی منتقل شده است.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	مخارج تأسیس
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۹,۴۲۹,۳۰۰	۱۰,۵۷۰,۸۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج برگزاری مجامع
۳۴,۷۷۰,۳۷۵	۳۱,۰۳۱,۶۲۵	۶۵۸,۰۲۰,۰۰۰	-	مخارج آبونمان نرم افزار
-	۸۵,۶۵۵,۷۳۷	۸۵,۶۵۵,۷۳۷	-	مخارج خرید نرم افزار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
۶۳۴,۱۹۹,۵۷۵	۱۳۷,۲۵۸,۱۶۲	۲۵۱,۴۵۷,۷۳۷	-	

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	کارگزاری سينا
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲,۷۳۴,۶۱۷,۴۱۹	۶۹,۶۱۰,۴۵۳,۸۴۶,۸۱۰	۶۹,۶۳۳,۱۸۸,۴۶۴,۲۲۹	-	
۲۲,۷۳۴,۶۱۷,۴۱۹	۶۹,۶۱۰,۴۵۳,۸۴۶,۸۱۰	۶۹,۶۳۳,۱۸۸,۴۶۴,۲۲۹	-	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)
ریال	ریال
مدیر صندوق شرکت سبدگردان پیشرفت و توسعه صبا	۳۱۰,۴۰۴,۳۵۰
متولی موسسه حسابرسی آزموده کاران	۸۳۸,۲۸۳,۴۸۶
حسابرس موسسه حسابرسی بهمند	۷۸,۱۷۹,۵۱۰
مدیر ثبت کارمزد شرکت سبدگردان پیشرفت و توسعه صبا	۸۰,۰۰۰
۱,۲۲۶,۹۴۷,۳۴۶	۱,۰۰۰,۰۰۰

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)
ریال	ریال
بدهی بابت درخواست صدور واحدهای ممتاز	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)
ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار	۷۷,۸۶۸,۸۵۲
ذخیره کارمزد تصفیه	۵۷,۲۴۵,۵۷۳
سایر پرداختنی برای واريز نامشخص	۷۸۴,۰۰۰
ذخیره آبونمان نرم افزار	۸۷۹,۵۰۰,۶۲۲
بدهی بابت امور صندوق	۷,۷۸۶,۸۸۵
۱,۰۲۳,۱۸۵,۹۳۲	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، روماک

صورت های مالی منابر دوره های

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه
۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
مستوفی س افرا تاج پندار-تجارت	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۵۷,۸۴۰,۱۳۰	۹,۳۰۵,۵۶۳	(۴,۲۴۵,۶۹۳)	-
مستوفی قابل معامله در اوراق با درآمد ثابت ارشد	۲۴,۳۲۸,۳۷۷	۵۵۹,۰۰۰,۲۷۰,۹۶۸۳	۵۵۶,۵۹۹,۳۲۴,۶۹۳	۲۰,۹۶۲,۶۰۳	۲,۳۸۲,۳۵۲,۳۸۷	-
مستوفی ارشدان فیروزه آسیا-تجارت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۸۰۰,۱۹۳,۸۴۵	۱۰,۶۵۲,۵۵۲	۸,۱۵۲,۵۹۳	-
		۶۶۵,۹۸۴,۷۰۹,۶۸۳	۶۶۳,۵۵۷,۴۲۷,۶۶۹	۴۱,۲۱۱,۷۲۶	۲,۳۸۶,۲۶۰,۳۸۶	-

۱۶- درآمد حاصل از سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

۱-۱۶- سود سیرده های پلکی به شرح زیر می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه
۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

نام	تاریخ سرطایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سود	مزین تنزیل	خالص سود	خالص سود
			ریال	ریال	ریال	ریال
فرش احسنه ۱۶۳۹۱۸۷۱-۱۶۳۹۱۸۷۱ پلک پارسار گاد	۱۴۰۳/۰۶/۱۹	بدون سررسید	-	-	-	۳,۵۷۲,۹۲۷,۷۵۴
سیرده کوتاه مدت ۱۶۳۹۱۸۷۱-۱۶۳۹۱۸۷۱ پلک پارسار گاد	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	بدون سررسید	۳۰۱,۳۷۹,۹۰۳	-	۳۰۱,۳۷۹,۹۰۳	۷,۴۹۱۲,۵۱۹
سیرده بلند مدت ۱۶۳۹۱۸۷۱-۱۶۳۹۱۸۷۱ پلک پارسار گاد	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۷,۰۶۲,۶۹۷,۴۵۶	-	۷,۰۶۲,۶۹۷,۴۵۶	۷,۳۶۵,۸۳۳,۶۷۷
سیرده بلند مدت ۱۶۳۹۱۸۷۱-۱۶۳۹۱۸۷۱ پلک پارسار گاد	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۶۱۳,۹۲۳,۹۹۹	-	۶۱۳,۹۲۳,۹۹۹	۳,۶۶۶,۶۵۱۹
سیرده بلند مدت ۱۶۳۹۱۸۷۱-۱۶۳۹۱۸۷۱ پلک پارسار گاد	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۲,۱۱۹,۵۵۲,۰۵۴	-	۲,۱۱۹,۵۵۲,۰۵۴	-
سیرده بلند مدت ۱۶۳۹۱۸۷۱-۱۶۳۹۱۸۷۱ پلک پارسار گاد	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۴۸۱,۹۰۶,۶۸۸	-	۴۸۱,۹۰۶,۶۸۸	-
سیرده بلند مدت ۱۶۳۹۱۸۷۱-۱۶۳۹۱۸۷۱ پلک پارسار گاد	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۱۰,۳۳۷,۸۶۰,۱۶۹	(۳۶۰,۱۰۷)	۱۰,۳۳۷,۸۶۰,۱۶۹	-
سیرده بلند مدت ۱۶۳۹۱۸۷۱-۱۶۳۹۱۸۷۱ پلک پارسار گاد	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۲۸۲,۴۸۹,۶۶۸	(۱۰۰-۵,۳۸۸)	۲۸۲,۴۸۹,۶۶۸	-
سیرده بلند مدت ۱۶۳۹۱۸۷۱-۱۶۳۹۱۸۷۱ پلک پارسار گاد	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۲,۹۹۹,۱۷۳,۰۶۹	(۳,۵۵۲,۹۹۲)	۲,۹۹۹,۱۷۳,۰۶۹	-
سیرده بلند مدت ۱۶۳۹۱۸۷۱-۱۶۳۹۱۸۷۱ پلک پارسار گاد	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۲۵,۴۹۲,۴۲۴,۴۷۴	(۳,۸۱۹,۴۸۹)	۲۵,۴۹۲,۴۲۴,۴۷۴	۱۱,۲۴۲,۸۵۱,۴۶۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۷- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده های بانکی و تغییرات ناشی از عملکرد است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
-	۲,۸۵۹,۴۹۰	تغییرات ناشی از عملکرد
-	۱۹۵,۲۳۲,۵۲۳	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
-	۱۹۸,۰۹۲,۰۱۳	

۱۸- هزینه های کارمزد ارکان

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
-	۳۰۸,۴۰۴,۳۵۰	مدیر صندوق- سبذگردان پیشرفت و توسعه صبا
-	۸۳۸,۲۸۳,۴۸۶	متولی- موسسه حسابرسی آزموده کاران
-	۶۲۸,۱۷۹,۵۱۰	حسابرس- موسسه حسابرسی بهمنند
-	۱,۷۷۴,۸۶۷,۳۴۶	

۱۹- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
-	۱۰,۵۷۰,۸۰۰	هزینه تأسیس
-	۳۱,۰۲۱,۶۲۵	هزینه برگزاری مجامع
-	۸۵,۶۵۵,۷۳۷	هزینه آبونمان نرم افزار
-	۱,۵۲۶,۸۷۷,۶۷۱	هزینه نرم افزار
۳۰,۰۰۰	۱۵,۱۳۶,۳۰۰	هزینه کارمزد بانکی
-	۵۷,۲۴۵,۵۷۳	هزینه تصفیه
۳۰,۰۰۰	۱,۷۲۶,۵۱۷,۷۰۶	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۰- تغییرات

تغییرات شامل اعلام زیر است

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲ (حسابرسی نشده)

ریال	ریال
-	۱۵۳,۷۶۱,۳۱۸,۳۵۷
-	(۳,۴۰۹,۷۱۱,۹۵۷)
-	۱۵۰,۳۵۱,۶۰۶,۴۰۰

تغییرات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تغییرات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

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

درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
				نوع	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
-	-	۰٪	۲۵,۷۰۰	ممتاز		مدیر و مؤسس صندوق	شرکت سیدگران پشرفت و توسعه صبا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	۸۳٪	۴۱۳,۹۵۱	عادی		مدیر	موسسه صندوق بازنشستگی و طیف از کارکنان و پس گذار کارکنان بانک ملی و انعام شده	
-	-	۰٪	۳۰,۰۰۰	عادی		سهامدار مدیر		
-	-	۰٪	۳۹,۷۰۰	ممتاز		مؤسس صندوق	شرکت ملی نفت ایران	مؤسس و اشخاص وابسته به آن
-	-	۸۳٪	۵۹۳,۹۵۱			جمع		

صورتهای مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۳۳- معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آن ها
معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

ماده طلب (بدهی)	ماده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال	ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
(۱.۰۰۰.۰۰۰)	(۳۱۰.۴۰۴.۳۵۰)	طی دوره مالی	۳۰۸.۴۰۴.۳۵۰	کارمزد اربکان	مدیر	شرکت میدگران پیشرفت و توسعه صبا
		طی دوره مالی	۴۰.۰۰۰	کلریمزد معصور واحد	مدیر	
-	(۸۳۸.۲۸۳.۴۸۶)	طی دوره مالی	۸۳۸.۲۸۳.۴۸۶	کلریمزد اربکان	مدیر	موسسه حسابرسی آرموده کارون
-	(۵۸.۱۷۹.۵۱۰)	طی دوره مالی	۶۲۸.۱۷۹.۵۱۰	کلریمزد اربکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بهمند

۱.۷۷۶.۹۰۷.۳۴۶

(۱.۳۴۶.۸۶۷.۳۴۶)

(۱.۰۰۰.۰۰۰)

۳۴- روی داده های پس از پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی روندا با اهریتی که مستلزم اقضا در صورت های مالی بوده باشد اتفاق نیفتاده است.

۳۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خلاص دارایی ها فاقد هرگونه تعهدات بدهی ها و دارایی های احتمالی استثناء جدول زیر است:

شرح تعهدات و بدهی های احتمالی	تاریخ سررسید	نسبت به دارایی ها	نسبت به بدهی ها	نسبت به سرمایه گذاری
۱	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت از پیش	۱٪	۴۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۰.۰۰۰.۰۰۰
۲	اوراق گنجی سپرده نقد عام	۳٪	۳۶.۰۰۰	۳۶.۰۰۰

۲۵ - کفایت سرمایه

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی های جاری	۶۹۶,۹۵۴,۳۸۰,۸۸۴	۶۱۲,۰۳۸,۸۷۳,۳۲۰	۶۸۳,۹۶۱,۶۲۷,۱۳۹
دارایی های غیر جاری	۰	۱۱۳۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع کل دارایی ها	۸۳۰,۸۷۴,۳۸۰,۸۸۴	۷۲۵,۹۵۸,۸۷۳,۳۲۰	۸۱۷,۸۸۱,۶۲۷,۱۳۹
بدهی های جاری	۲,۲۵۰,۱۳۳,۳۷۸	۲,۰۰۰,۴۷۳,۸۰۹	۱,۸۸۲,۰۴۹,۰۷۴
بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۲,۲۵۰,۱۳۳,۳۷۸	۲,۰۰۰,۴۷۳,۸۰۹	۱,۸۸۲,۰۴۹,۰۷۴
تعهدات	۵۰۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵۰۷,۸۱۰,۱۳۳,۳۷۸	۱۰,۳,۱۱۶,۷۴۳,۸۰۹	۱۰,۱۳۰,۲۰۰,۴۹۰,۷۴۴
نسبت جاری	۱/۳۷	۵/۹۴	-/۰۰
نسبت بدهی ها و تعهدات	-/۶۱۱۳	-/۱۳۸۳	۱/۱۳۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۶- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی
۲۶-۱ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد
ثابت آرامش
اوراق گواهی سپرده نفت خام

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دارایی‌ها:

ریال

ریال

سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۸,۲۸۸,۶۶۲,۸۱۳

-

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۶۶۵,۹۴۳,۶۸۷,۹۵۵

-

حساب‌های دریافتی

۳,۲۸۳,۱۱۳,۱۲۱

-

سایر دارایی‌ها

۶۲۴,۱۹۹,۵۷۵

-

جاری کارگزاران

۲۲,۷۳۴,۶۱۷,۴۱۹

-

جمع دارایی‌ها

۸۳۰,۸۷۴,۲۸۰,۸۸۴

۰

بدهی‌ها:

پرداختی به ارکان صندوق

۱,۲۲۶,۹۴۷,۳۴۶

-

پرداختی به سرمایه‌گذاران

.

-

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱,۰۲۳,۱۸۵,۹۳۲

-

جمع بدهی‌ها

۲,۲۵۰,۱۳۳,۲۷۸

۰

خالص دارایی‌ها

۸۲۸,۶۲۴,۱۴۷,۶۰۶

۰

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

۱,۳۹۵,۱۰۵

-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲-۲۶- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش		اوراق گواهی سپرده نفت خام
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳		
ریال	ریال	درآمدها:
-	۴۳,۵۶۴,۴۸۹,۰۸۱	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
-	۲,۳۸۶,۲۶۰,۲۸۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
-	۲۵,۲۹۳,۶۰۲,۹۸۵	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
-	۱۹۸,۰۹۲,۰۱۳	سایر درآمدها
۰	۷۱,۴۴۲,۴۴۴,۳۶۵	جمع درآمدها
		هزینه:
-	(۱,۷۷۴,۸۶۷,۳۴۶)	هزینه کارمزد ارکان
-	(۱,۷۲۶,۵۱۷,۷۰۶)	سایر هزینه ها
-	(۳۵۰۱,۳۸۵,۰۵۲)	جمع هزینه ها
۰	۶۷,۹۴۱,۰۵۹,۳۱۳	سود خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، رومالک
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۶-۳. صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرمانش

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳			
ریال	اوراق گواهی سپرده تفت خام	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
-	-	-	۱۶,۳۸۱,۲۸۱,۹۱۳
-	-	-	۶۰,۳۲۹,۱۰۰,۰۰۰
-	-	-	(۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰)
-	-	-	۶۷,۹۴۱,۰۵۹,۳۱۳
-	-	-	۱۵۰,۳۵۱,۶۰۶,۳۰۰
			۸۲۸,۶۲۴,۹۴۷,۶۰۶
			۵۹۳,۹۵۱

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
 واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
 سود خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره