

صندوق سرمایہ کذاری اختصاصی بازار کردانی رومان

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

باسلام /
جناب آقای دکتر صادقی، جهت تأیید جناب عالی
سازگار



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی روماک
شماره ثبت: ۵۶۱۹۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

دارندگان محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

باسلام و احترام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴ 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:

عنوان	شماره صفحه
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
الف- اطلاعات کلی صندوق	۴
ب- ارکان صندوق	۴-۵
پ- مبنای تهیه صورتهای مالی	۵
ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۸
ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۲۰

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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا	ابراهیم صادقی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده کاران	حدیث توکلی کوشا

سیدگردان
پیشرفت و توسعه صبا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



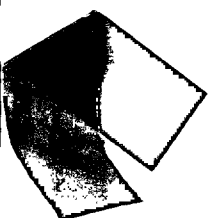
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵	۱۰,۸۲۱,۷۱۱,۴۱۰	۱۵۵,۳۵۶,۰۳۸,۵۹۸
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۱,۴۷۴,۹۰۳,۶۸۳,۳۶۲	۷۸۱,۶۵۹,۹۷۴,۱۰۲
حساب های دریافتی	۷	۱۱۱,۰۹۵,۸۶۶,۸۳۵	۵,۹۷۷,۶۴۷,۴۳۲
سایر دارایی ها	۸	۶۷۸,۸۱۷,۶۲۲	۷۳۸,۶۲۳,۴۱۱
جاری کارگزاران	۹	۲۰,۰۰۶,۸۱۸,۶۹۵	۱,۰۸۴,۴۸۳,۷۳۹
جمع دارایی ها		۱,۶۱۷,۵۰۶,۸۹۷,۹۲۴	۹۴۴,۸۱۶,۷۶۷,۲۸۲
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۰	۲,۶۷۶,۹۱۷,۹۹۸	۱,۵۲۵,۸۰۹,۸۲۷
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۱	۲,۹۳۴,۸۵۴,۹۶۹	۲,۲۹۳,۰۴۳,۲۸۵
جمع بدهی ها		۵,۶۱۱,۷۷۲,۹۶۷	۳,۸۱۸,۸۵۳,۱۲۲
خالص دارایی ها	۱۲	۱,۶۱۱,۸۹۵,۱۲۴,۹۵۷	۹۴۰,۹۹۷,۹۱۴,۱۶۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲,۰۶۴,۲۷۵	۱,۵۸۴,۳۰۲

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



شرکت سپردن
پیشرفت و توسعه صبا

۲
موسسه خبری و خدمات مدیریت
از گروه و کاران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
		ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۳	۲۰۱,۶۹۹,۳۲۰,۱۳۴
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	۱۲,۷۴۰,۷۶۹,۰۲۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵	۹,۸۱۰,۹۷۶,۷۲۳
سایر درآمدها	۱۶	۱۵۱,۸۵۲,۱۷۳,۲۵۸
جمع درآمدها		۳۷۶,۱۰۳,۲۳۹,۱۴۱
هزینه:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۷	(۱,۷۰۱,۰۸۸,۱۶۱)
سایر هزینه ها	۱۸	(۱,۱۹۳,۹۳۸,۴۱۶)
جمع هزینه ها		(۲,۸۹۵,۰۲۶,۵۷۷)
هزینه های مالی	۱۹	(۲,۳۱۰,۹۵۳,۱۰۵)
سود خالص		۳۷۰,۸۹۷,۲۵۹,۴۵۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۸/۲۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۲۳/۰۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴
	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۹۴۰,۹۹۷,۹۱۴,۱۶۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده عادی طی دوره	۱۸۶,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص	۳۷۰,۸۹۷,۲۵۹,۴۵۹
تعدیلات	۱۱۳,۰۹۷,۹۵۱,۳۳۸
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱,۶۱۱,۸۹۵,۱۲۴,۹۵۷

سود خالص

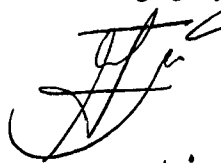
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

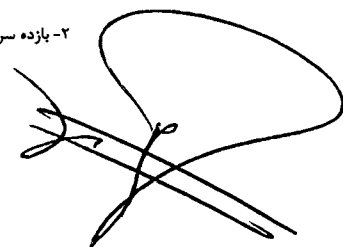
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

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


شرکت سپدگردان
پیشرفت و توسعه صا


موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
از مجموعه کارخان



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

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. شایان ذکر است که با توجه به این که فعالیت صندوق مطابق مجوز سازمان از تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۱ شروع گردیده است، فلذا اقلام صورت‌های مالی قابلیت مقایسه ندارد.

۱-۲- سال مالی صندوق

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 (۱۴۰۲/۰۶/۲۰) آغاز شده و تا پایان خرداد سال بعد خاتمه می‌یابد. همچنین فعالیت صندوق در دوره مذکور محدود به واریز وجه جهت صدور واحد سرمایه‌گذاران ممتاز بوده است.

۱-۳- موضوع فعالیت

طبق ماده ۴ اساسنامه، 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.

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:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

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:

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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌شود. با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق مشارکت در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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.

برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت ۴ ماه با استفاده از نرخ سود ۲۵ 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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده کوتاه مدت بانکی به طور ماهانه و سود سپرده بلند مدت بانکی به صورت ماهانه 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 های سپرده بانکی با استفاده از نرخ همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت زمان باقی مانده تا دریافت سود با همان شود.

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 ۳-۹ امیدنامه به شرح ذیل می‌باشد:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

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 به 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 به تأیید 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 به‌علاوه (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	
حق الزحمه 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	
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	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 تأسیس باشند)، از تاریخ دریافت مجوز فعالیت، طی ۱۲ ماه 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
	ردیف	به ازای هر NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV)
	۱-۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن صندوق نقذشوندگی 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.

۴-۷- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی بند ۷ امیدنامه صندوق را انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۷-۱ امیدنامه به شرح جدول زیر است:

ردیف	نام شرکت	نهاد	دلانه مظنه	حد اقل سفارش آتی‌باشته	حد اقل معاملات روزانه
۱	صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش	آرامش	٪۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	اوراق گواهی سپرده نفت خام	نفتک	٪۲	۳۶,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۳۰۴/۰۳/۳۱		۱۳۰۴/۰۶/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
-	-	۰/۱۶٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۵۶٪	۵,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱٪	۱۴۰,۵۱۰,۵۱۴
۰/۴۷٪	۴,۴۷۶,۶۹۷,۹۴۸	۳۰٪	۱۴۰,۷۱۱/۰۰۸
۰/۰۰٪	۶۳۴,۱۲۳,۶۹۴	۸٪	۱۴۰,۷۱۱/۰۰۱
۰/۰۰٪	۲۱۶,۸۱۲۹	۸٪	۱۴۰,۷۱۰/۰۱۲
۰/۸۳٪	۷,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰,۷۱۱/۰۱۱
۱۳۳٪	۱۲۶,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰,۷۱۱/۰۲۷
۱/۱۶٪	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰,۷۱۱/۰۱۲
		۳۱٪	۱۴۰,۷۱۱/۰۱۶
۱۶/۴۴٪	۱۵۵,۳۵۶,۰۲۸,۵۹۸		
			۱۰,۸۳۱,۷۱۱,۴۱۰

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
۸۲/۷۳٪	۷۸۱,۶۵۹,۹۷۶,۱۰۳	۷۷۹,۲۶۱,۱۳۸,۲۵۸	۹۱/۱۸٪	۱,۴۷۹,۹۰۳,۶۸۳,۳۶۳	۱,۴۶۶,۱۶۲,۹۱۴,۳۳۳
۸۲/۷۳٪	۷۸۱,۶۵۹,۹۷۶,۱۰۳	۷۷۹,۲۶۱,۱۳۸,۲۵۸	۹۱/۱۸٪	۱,۴۷۹,۹۰۳,۶۸۳,۳۶۳	۱,۴۶۶,۱۶۲,۹۱۴,۳۳۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دوماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۷- حسابهای دریافتی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تغییر شده	ذخیره تنزیل	تغییر شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۹۷۷,۶۴۷,۴۳۳	۱۰۹,۳۸۹,۵۳۶	(۱,۳۹۹,۴۹۷)	-	۱۱۰,۹۸۶,۵۷۷,۴۹۹	۱۱۰,۵۸۹,۰۳۳
-	-	-	-	-	-
۵,۹۷۷,۶۴۷,۴۳۳	۱۱۱,۰۹۵,۸۶۶,۸۳۵	(۱,۳۹۹,۴۹۷)	-	۱۱۱,۰۹۷,۱۶۶,۳۳۳	-

سود دریافتی سرورهای بانکی

حساب دریافتی بابت کارمزد بازارگردانی نماد آرش

جمع

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها آن بخش از مخارج تالیس و هزینه نرم افزار و برگزینی می‌باشد که تا تاریخ صورت خلاص دارایی مستهک نشده و به دوره‌های آتی منتقل شده است.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۶,۳۲۱,۴۰۸	۶,۵۵۳,۸۱۶	-	۸۲,۸۷۵,۳۰۴
۶۰,۲۴۶,۳۱۴	۵۳,۲۵۱,۸۹۳	-	۶۵۵,۷۴۸,۱۰۷
۶۷,۸۸۱,۷۲۲	۵۹,۸۰۵,۷۸۹	-	۷۳۸,۶۲۳,۴۱۱

مخارج تالیس

مخارج آپدیت نرم افزار

جمع

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۰۰۶,۸۱۸,۶۹۵	۴۷,۴۰۷,۰۵۹,۴۳۶	۴۷,۴۲۵,۹۸۱,۷۶۱	۱,۰۸۴,۴۸۳,۷۳۹
۲۰,۰۰۶,۸۱۸,۶۹۵	۴۷,۴۰۷,۰۵۹,۴۳۶	۴۷,۴۲۵,۹۸۱,۷۶۱	۱,۰۸۴,۴۸۳,۷۳۹

کارگزاری سینا بابت حسابهای فی مابین با کارگزاران

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴۲,۲۴۴,۰۹۲	۱,۰۰۶,۵۸۷,۸۰۰	مدیر صندوق
۷۲۸,۵۰۵,۲۹۰	۱,۳۹۴,۹۷۵,۸۲۹	متولی
۵۴۴,۹۸۰,۴۵۵	۲۷۵,۲۵۴,۳۶۹	حسابرس
۸۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۱,۵۲۵,۸۰۹,۸۳۷	۲,۶۷۶,۹۱۷,۹۹۸	جمع

۱۱- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۱۷۶,۴۲۷,۴۱۷	۲,۷۳۲,۴۰۹,۰۱۲	ذخیره هزینه نرم‌افزار
۱۱۵,۸۳۱,۸۶۸	۲۰۱,۶۶۱,۹۵۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۷۸۴,۰۰۰	۷۸۴,۰۰۰	واریزی نامشخص
۲,۲۹۳,۰۴۳,۲۸۵	۲,۹۳۴,۸۵۴,۹۶۹	جمع

۱۲- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸۳۰,۰۷۹,۱۱۲,۷۵۹	۵۲۳,۹۵۱	۱,۴۶۷,۳۹۵,۸۷۴,۹۵۷	۷۱۰,۸۵۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۱۰,۸۹۸,۸۰۱,۴۰۱	۷۰,۰۰۰	۱۴۴,۴۹۹,۲۵۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۴۰,۹۷۷,۹۱۴,۱۶۰	۵۹۳,۹۵۱	۱,۶۱۱,۸۹۵,۱۲۴,۹۵۷	۷۸۰,۸۵۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۳- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴	ریال
	۲۰۱,۶۹۹,۳۲۰,۱۳۴	۱۳-۱
	۲۰۱,۶۹۹,۳۲۰,۱۳۴	

سود حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری

۱۳-۱- سود حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت لیخند فارابی	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۶,۴۷۶,۱۰۰,۰۰۰	(۹۶۲,۸۶۸,۵۹۴,۰۷۲)	(۱۸۱,۲۱۳,۸۹۷)	۳,۴۲۶,۲۹۲,۰۳۱
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت افرا نصاد پایدار	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۲۵,۵۲۹,۶۰۰,۰۰۰	(۸۳۱,۶۷۱,۶۰۰,۰۸۸)	(۱۵۶,۶۶۱,۵۱۳)	۳,۷۰۱,۳۲۹,۳۹۹
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت اوراق دولت خلیج فارس	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۶,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۳,۲۹۰,۱۷۱,۴۹۳)	(۱۳۹,۹۹۳,۲۷۱)	۳,۲۰۱,۴۳۵,۲۳۶
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش	۲۰,۲۶,۸۵۳,۵۶۶	۲۸,۸۱۳,۷۹۷,۷۳۳,۵۱۰	(۲۸,۶۳۸,۵۰۴,۲۲۵,۱۱۴)	(۸۹۸,۰۹۷,۴۳۹)	۱۸۴,۳۹۴,۹۵۰,۹۵۷
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ارمنان فیروزه آسیا	۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۳۶۵,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۳۲۴,۰۳۰,۰۳۶,۰۷۲)	(۲۴۹,۴۴۳,۴۰۲)	۶,۰۸۶,۴۲۰,۵۲۶
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یاقوت آگاه	۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۴۰۴,۲۳۰,۹۸۴	(۲۷۶,۴۶۳,۳۲۵,۸۴۹)	(۵۲۰,۱۳۰,۱۵۰)	۸۸۸,۸۹۱,۹۸۵
جمع		۳۲,۹۸۰,۲۰۴,۰۴۰,۴۹۴	(۳۲,۷۷۶,۸۱۷,۹۶۱,۶۸۸)	(۱,۶۷۷,۴۳۲,۶۷۲)	۲۰,۱,۶۹۹,۳۲۰,۱۳۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۶- سایر درآمدها

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴	
ریال	
۶,۴۷۷,۷۹۵	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۱۵۱,۸۴۵,۶۹۵,۴۶۳	صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش
۱۵۱,۸۵۲,۱۷۳,۲۵۸	جمع

۱۷- هزینه‌های کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴	
ریال	
۷۶۴,۳۴۳,۷۰۸	مدیر صندوق- سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا
۶۵۶,۴۷۰,۵۳۹	متولی- موسسه حسابرسی آزموده کاران
۲۸۰,۲۷۳,۹۱۴	حسابرس- موسسه حسابرسی بهمنند
۱,۷۰۱,۰۸۸,۱۶۱	جمع

۱۸- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴	
ریال	
۶,۵۵۳,۸۹۶	تاسیس
۱,۰۸۴,۶۰۸,۵۱۵	نرم افزار
۱۶,۹۴۵,۹۱۶	کارمزد بانکی
۸۵,۸۳۰,۰۸۹	تصفیه
۱,۱۹۳,۹۳۸,۴۱۶	جمع

۱۹- هزینه‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴	
ریال	
۲,۳۱۰,۹۵۳,۱۰۵	هزینه‌های مالی
۲,۳۱۰,۹۵۳,۱۰۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، دوماک

یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۰- تعدیلات
تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴	
ریال	
	۱۱۳,۰۹۷,۹۵۱,۳۲۸
	-
جمع	۱۱۳,۰۹۷,۹۵۱,۳۲۸

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
جمع

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

۱۴۰۴/۰۷/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری					
۴/۴٪	۳۵,۷۰۰	۳۵,۷۰۰	ممتاز	۴/۴٪	۳۵,۷۰۰	مدیر و مؤسس صندوق	شرکت سیدگردان پیشرفت و توسعه صبا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۶۳/۳٪	۴۹۳,۹۵۱	۶۸۰,۸۵۳	عادی	۸۷/۳٪	۶۸۰,۸۵۳	سهمدار مدیر	موسسه صندوق بازنشتی، وظیفه، از کار افتادگی و پس انداز کارکنان بانک های ملی و ادغام شده	مؤسس و اشخاص وابسته به آن
۳/۸٪	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	عادی	۳/۸٪	۳۰,۰۰۰	مؤسس صندوق	شرکت ملی نفت ایران	مؤسس و اشخاص وابسته به آن
۴/۴٪	۳۴,۳۰۰	۳۴,۳۰۰	ممتاز	۴/۴٪	۳۴,۳۰۰			
۷۶/۱٪	۵۹۳,۹۵۱	۷۸۰,۸۵۳		۱۰۰/۰٪	۷۸۰,۸۵۳		جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی و سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۲- معاملات با اربابان و اشخاص وابسته به آن ها

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

مابده طلب (بدهی)	مابده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
			ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال	ریال				مدیر صندوق	شرکت سیدگروان پتروشفت و توسعه سپا
			۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال		
(۳۴۴,۳۴۴,۰۹۶)	(۸۰۰,۰۰۰)		۷۶۴,۳۴۳,۷۰۸	کارمزد اربابان		
			۸۰۰,۰۰۰	کارمزد صدور واحد		
-	-		۲۹۹,۹۹۹,۹۷۱,۳۲۸	صدور واحد	شترلی	موسسه حسابرسی آژموده کارکن
			۶۵۶,۴۷۰,۵۳۹	کارمزد اربابان		
(۳۳۸,۵۰۵,۳۹۰)	(۱,۳۹۹,۹۷۵,۸۳۹)		۲۸۰,۳۳۳,۹۱۴	کارمزد اربابان	حسابرس	موسسه حسابرسی بهمن
(۵۴۴,۹۸۰,۴۵۵)	(۳۷۵,۲۵۴,۴۶۹)		۹۴,۸۳۳,۰۴۱,۱۸۸,۲۵۶	کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری سپنا
۱,۰۸۴,۳۸۳,۷۳۹	۲۰۰,۰۰۰,۶۸۱,۸۶۹۵			کارمزد اربابان		
(۳۴۱,۳۴۶,۰۹۸)	۱۷,۳۳۹,۹۲۰,۶۹۷		۹۵,۱۳۴,۷۴۲,۳۲۷,۷۵۵			

۲۳- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی رویداد با اهمیت که مستلزم افشا در صورت‌های مالی بوده باشد افشای نشده است.

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت‌های مالی فاقد هرگونه تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی با اهمیت است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ووماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۵ - کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری		ارقام بدون تعدیل		شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۵۵۱,۹۰۴,۰۳۱,۶۲۳	۱,۳۷۸,۰۵۷,۲۵۲,۶۵۵		۱,۶۰۶,۶۸۵,۱۸۶,۵۱۴		دارایی های جاری
۸۳۱,۷۱۱,۴۱۰	۱۰,۸۲۱,۷۱۱,۴۱۰		۸۳۱,۷۱۱,۴۱۰		دارایی های غیر جاری
۱,۵۵۲,۷۲۵,۷۳۳,۰۳۳	۱,۳۸۸,۸۷۹,۰۶۴,۰۶۵		۱,۶۱۷,۵۰۶,۸۹۷,۹۲۴		جمع کل دارایی ها
۴۸۰,۸۶۹,۷۵۶۸	۵۰,۷۶,۳۸۹,۳۶۷		۵,۶۱۱,۷۷۲,۹۶۷		بدهی های جاری
-	-		-		بدهی های غیر جاری
۴۸۰,۸۶۹,۷۵۶۸	۵۰,۷۶,۳۸۹,۳۶۷		۵,۶۱۱,۷۷۲,۹۶۷		جمع کل بدهی ها
۸۸۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۴۰,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰		تعهدات
۸۸۶,۳۸۸,۶۹۷,۵۶۸	۹۲,۳۴۴,۳۸۹,۳۶۷		۴۴۶,۴۰۱,۷۷۲,۹۶۷		جمع کل بدهی ها و تعهدات
۰/۰۰	۱۴/۷۸		۳/۶۰		نسبت جاری
۰/۵۶۷۲			۰/۳۷۶۰		نسبت بدهی ها و تعهدات

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش	صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	دارایی‌ها:
۱۵۵,۳۵۶,۰۳۸,۵۹۸	۱۰,۸۲۱,۷۱۱,۴۱۰	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷۸۱,۶۵۹,۹۷۴,۱۰۲	۱,۴۷۴,۹۰۳,۶۸۳,۳۶۲	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۵,۹۷۷,۶۴۷,۴۳۲	۱۱۱,۰۹۵,۸۶۶,۸۳۵	حساب‌های دریافتی
۷۳۸,۶۲۳,۴۱۱	۶۷۸,۸۱۷,۶۲۲	سایر دارایی‌ها
۱,۰۸۴,۴۸۳,۷۳۹	۲۰,۰۰۶,۸۱۸,۶۹۵	جاری کارگزاران
۹۴۴,۸۱۶,۷۶۷,۲۸۲	۱,۶۱۷,۵۰۶,۸۹۷,۹۲۴	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها:
۱,۵۲۵,۸۰۹,۸۳۷	۲,۶۷۶,۹۱۷,۹۹۸	پرداختی به ارکان صندوق
-	-	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲,۲۹۳,۰۴۳,۲۸۵	۲,۹۳۴,۸۵۴,۹۶۹	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳,۸۱۸,۸۵۳,۱۲۲	۵,۶۱۱,۷۷۲,۹۶۷	جمع بدهی‌ها
۹۴۰,۹۹۷,۹۱۴,۱۶۰	۱,۶۱۱,۸۹۵,۱۲۴,۹۵۷	خالص دارایی‌ها
۱,۵۸۴,۳۰۲	۲,۰۶۴,۲۷۵	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴

ریال	درآمدها:
۲۰۱,۶۹۹,۳۲۰,۱۳۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۲,۷۴۰,۷۶۹,۰۲۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹,۸۱۰,۹۷۶,۷۲۳	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵۱,۸۵۲,۱۷۳,۲۵۸	سایر درآمدها
۳۷۶,۱۰۳,۲۳۹,۱۴۱	جمع درآمدها
	هزینه:
(۱,۷۰۱,۰۸۸,۱۶۱)	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۱۹۳,۹۳۸,۴۱۶)	سایر هزینه ها
(۲,۸۹۵,۰۲۶,۵۷۷)	جمع هزینه ها
(۲,۳۱۰,۹۵۳,۱۰۵)	هزینه‌های مالی
۳۷۰,۸۹۷,۲۵۹,۴۵۹	سود خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی روماک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۵۹۳،۹۵۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۸۶،۹۰۲
سود خالص	-
تعدیلات	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۷۸۰،۸۵۳