



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۲۹۵

شماره ثبت: ۳۴۸۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات

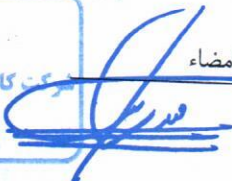
با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیه‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه‌ها
۴	یادداشت‌های توضیحی
۵	الف) تاریخچه فعالیت صندوق
۵-۸	ب) مبنای تهیه صورتهای مالی
۹-۱۶	پ) خلاصه تعاریف و اهم رویه حسابداری
	ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

 امضاء شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران ((سهامی خاص)) شماره ثبت: ۱۰۲۵۷۸	نام و نام خانوادگی مهدی کباری	شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران مدیر صندوق
---	---	---

 امضاء مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا شماره ثبت: ۱۷۷۵۵ (شعبه حسابداری رسمی ایران)	نام و نام خانوادگی ابوالفضل رضائی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا متولی صندوق
---	---	--

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷,۰۰۹,۳۹۵,۹۹۵,۰۴۴	۱۱,۸۵۱,۷۰۸,۱۷۷,۱۹۲	۵
۱,۳۸۶,۸۰۰,۱۵۰	۱,۰۵۷,۳۶۰,۹۰۱	۶
۲۳۰,۰۶۱,۲۹۲	۱۱۸,۳۳۶,۹۷۲	۷
۱۷,۰۱۱,۰۱۲,۸۵۶,۴۸۶	۱۱,۸۵۲,۸۸۳,۸۷۵,۰۶۵	
۱۳۷,۳۱۱,۸۰۰,۱۱۸	۲۰۳,۹۳۲,۲۱۹,۳۲۱	۸
۲۰۱,۹۴۸,۴۰۹,۳۸۹	۲۲۰,۸۸۱,۵۷۸,۱۴۳	۹
۶۰۷,۸۹۷,۵۸۶	۳۶۲,۶۴۷,۳۸۴	۱۰
۳۳۹,۸۶۸,۱۰۷,۰۹۳	۴۲۵,۱۷۶,۴۴۴,۸۴۸	
۱۶,۶۷۱,۱۴۴,۷۴۹,۳۹۳	۱۱,۴۲۷,۷۰۷,۴۳۰,۲۱۷	۱۱
۱۱,۸۰۶,۹۵۲	۸,۰۹۳,۴۰۹	

دارایی‌ها
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
سایر دارایی‌ها
جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها
بدهی به ارکان صندوق
تسهیلات مالی دریافتی
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
جمع بدهی‌ها
خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

 شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران شماره ثبت ۱۰۲۵۱۸۲ امضاء	نام و نام خانوادگی	شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران
	مهدی کباری	مدیر صندوق
امضاء 	نام و نام خانوادگی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
	ابوالفضل رضائی	متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۲	۴۴۹,۸۹۰,۵۲۶,۸۲۱	۱,۱۹۰,۵۶۰,۳۷۰,۱۲۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۳	(۵,۱۵۷,۶۸۷,۸۱۷,۸۵۲)	۱۲,۰۳۰,۸۳۱,۷۰۹,۶۱۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۴	۶۵,۴۰۳,۶۰۱	۱۳,۴۷۲,۱۸۲,۷۷۷
سایر درآمدها	۱۵	۵۴,۵۵۶,۴۴۴	-
جمع درآمدها		۹,۵۴۶,۴۱۱,۰۳۸,۲۷۶	۱۳,۲۳۵,۸۶۵,۱۶۲,۵۲۰
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۶	۶۶,۷۴۱,۹۷۵,۳۹۷	(۱۲۷,۵۷۲,۰۶۶,۷۷۴)
سایر هزینه‌ها	۱۷	۱۹۴,۳۱۷,۳۳۸	(۳۲۹,۵۲۸,۱۴۷)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		(۵,۲۲۴,۵۰۴,۱۵۰,۴۲۲)	۱۳,۱۰۷,۹۶۳,۵۶۷,۵۹۹
هزینه‌های مالی	۱۸	(۱۸,۹۳۳,۱۶۸,۷۵۴)	(۳,۹۸۳,۹۵۷,۶۷۰)
سود خالص		(۵,۲۴۳,۴۳۷,۳۱۹,۱۷۶)	۱۳,۱۰۳,۹۸۰,۶۰۹,۹۲۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		(۴۰.۶۳)	۱۰۰.۸۸٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		(۴۵.۸۸)	۷۸.۶۰٪

گردش خالص دارایی‌ها:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
تعداد	تعداد	تعداد
ریال	ریال	ریال
۱۶,۶۷۱,۱۴۴,۷۴۹,۳۹۳	۲,۰۴۶,۰۰۹,۳۴۴,۵۶۷	۳,۵۶۷,۱۶۴,۱۳۹,۴۶۴
۱,۴۱۱,۹۷۷	۱,۴۱۱,۹۷۷	۱,۴۱۱,۹۷۷
۱۱,۴۲۷,۷۰۷,۴۳۰,۲۱۷	۲,۳۶۶,۶۹۱,۳۲۳,۰۲۳	۱۶,۶۷۱,۱۴۴,۷۴۹,۳۹۳
۱,۴۱۱,۹۷۷	۱,۴۱۱,۹۷۷	۱,۴۱۱,۹۷۷

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

- ۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده سود خالص
- ۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص دارایی‌های پایان سال

شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران مدیر صندوق	نام و نام خانوادگی مهدی کباری	امضاء
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا متولی صندوق	نام و نام خانوادگی ابوالفضل رضائی	امضاء



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه:

۱-۱-۱- اساسنامه و امید نامه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۷ به تصویب مجمع صندوق رسیده و صندوق با شماره ۳۴۸۲۴ با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۴۹۲۴۴۰ مورخ ۱۳۹۳/۰۸/۰۴ نزد اداره ثبت شرکتهای تهران و با شماره ۱۱۲۹۵ مورخ ۱۳۹۳/۰۸/۰۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است.

۱-۱-۲- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه ۳ سال بوده و تحت شرایط مندرج در ماده ۴۹ اساسنامه آن قابل تمدید می باشد. سازمان بورس و اوراق بهادار طی نامه شماره ۱۲۲/۵۵۷۸۲ مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۰۱ با تمدید فعالیت صندوق به مدت سه سال تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۳ موافقت نموده است.

۱-۱-۳- هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه 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.

۱-۱-۴- اطلاع رسانی:

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای <http://www.ganjinehsepehrfund.com/> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق:

مجمع صندوق سرمایه گذاری: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل و رسمیت می یابد. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده و در مجمع صندوق شرکت کرده اند، شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	بانک صادرات ایران	۴۵,۰۰۰	۹۰
۲	شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران	۵,۰۰۰	۱۰
	جمع:	۵۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر: شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۱/۱۰ به شماره ثبت ۱۰۲۵۷۸ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. به نشانی: بزرگراه صدر-بلوار کاوه شمالی-نبش خیابان قیطره-کوچه الهامی-پلاک ۱/۶۲ کدپستی: ۱۹۳۸۶۵۳۵۹۴.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

متولی: متولی صندوق تا پایان اسفند ماه سال ۱۳۹۹ شرکت مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین بوده است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۱۶ به شماره ثبت ۴۱۸۹۹۳ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. از ابتدای فروردین ماه سال ۱۴۰۰ متولی صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است: تهران میدان توحید، خیابان پرچم، خیابان توحید، پلاک ۶۸، طبقه اول.

حسابرس: موسسه حسابرسی هشیار بهمند که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۳/۰۱ با شماره ثبت ۱۹۱۶ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران-خیابان قائم مقام فراهانی- پلاک ۱۱۴ کدپستی ۱۵۸۱۵۱۶۱۹.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات بر اساس ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهمیت رویه های حسابداری:

رویه های حسابداری راه کارهای ویژه ای است که صندوق سرمایه گذاری برای تهیه و ارائه صورتهای مالی انتخاب می کند. در صورت نبود استاندارد حسابداری خاص، مدیریت صندوق باید رویه هایی را به کار گیرد که به ارائه مفیدترین اطلاعات در صورتهای مالی منجر شود. رویه های مورد استفاده در تهیه صورتهای مالی به شرح زیر می باشد:

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 بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار 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.

با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، ارزیابی می شود.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۴-۱-۴ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی: اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می شوند و سود آنها در حساب های دریافتی تجاری لحاظ می شود.

۴-۲ درآمد 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 منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، 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 درآمد ها منظور می شود.

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 و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده 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 مخارج انتقالی به دوره های آتی: هزینه های تأسیس، برگزاری مجامع و دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن، مخارج انتقالی به دوره های آتی را شامل می شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۳ در ده هزار حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۵ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۴-۴- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه: کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح

جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه هزینه
مدیر	سالانه ۱ درصد (۰,۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
متولی	سالانه پنج در هزار (۰,۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۱۰۰ و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۵۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیه	سالانه مبلغ ثابت ۵۰ میلیون ریال.

۴-۵- پدهی به ارکان صندوق: با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰

درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۶- حساب های پرداختی تجاری: خرید اقساطی اوراق بهادار عمده ترین بخش حساب های پرداختی تجاری را

شامل می شود.

۴-۷- مخارج تأمین مالی: سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را در

بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۸- شناخت درآمدهای عملیاتی: درآمدهای عملیاتی صندوق به طور عمده شامل موارد زیر است که همگی به ارزش فعلی بر

اساس بندهای پیشین محاسبه و منعکس می شوند:

۱- سود و زیان حاصل از فروش اوراق بهادار که از تفاوت خالص ارزش فروش نسبت به بهای تمام شده شناسایی می شود.

۲- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار که از تفاوت خالص ارزش بازار و ارزش دفتری اوراق بهادار پایان دوره شناسایی

می شود.

۳- درآمد ناشی از سود سهام شرکت های سرمایه پذیر که با توجه به مصوبه مجمع عمومی آنها در نظر گرفته می شود.

۴- سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده و گواهی های سپرده بانکی که بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل

سرمایه گذاری شناسایی می شود.

۴-۹- 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 های

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 ماده ۱۰ اساسنامه صندوق های سرمایه گذاری،

ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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.

۱۰-۴- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را مطابق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح جدول زیر است:

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه:	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
بانک صادرات ایران	وبصادر	۳ درصد	۵۰۰,۰۰۰ سهم	۱۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم

۱۱-۴- ذخیره مالیات: به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیاتهای مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف بوده، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق میباشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمیکرد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گنجینه سپهر صادرات
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۲/۲۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 ۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی با فرآیند به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد:

نسبت به کل دارایی ها	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۲/۲۹		تعداد	صنعت
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال		
۹۹.۹۹٪	۱۷,۰۰۹,۳۹۵,۹۹۵,۰۲۴	۳,۵۱۴,۱۵۵,۳۵۴,۹۵۰	۹۹.۹۹٪	۱۱,۸۵۱,۷۰۸,۱۷۷,۱۹۲	۵,۴۹۱,۰۷۵,۱۵۱	بانکها و موسسات اعتباری
۹۹.۹۹٪	۱۷,۰۰۹,۳۹۵,۹۹۵,۰۲۴	۳,۵۱۴,۱۵۵,۳۵۴,۹۵۰	۹۹.۹۹٪	۱۱,۸۵۱,۷۰۸,۱۷۷,۱۹۲	۳,۵۱۴,۱۵۵,۳۵۴,۹۵۰	جمع

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۴۰۰/۲/۲۹

نسبت به کل دارایی ها	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۲/۲۹		نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها			
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری
۰.۰۰٪	۱,۳۵۲,۳۱۰,۰۲۶	۰.۰۰٪	۱,۰۰۳,۲۶۰,۹۷۱,۵	۸٪	-	-	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
۰.۰۰٪	۳۳,۴۹۰,۱۳۴	۰.۰۰٪	۳۳,۷۵۱,۱۸۶	۸٪	-	-	۱۳۹۷/۱۱/۰۲
۰.۰۰٪	۱,۳۸۶,۸۰۰,۱۵۰	۰.۰۱٪	۱,۰۵۷,۳۶۰,۹۰۱	-	-	-	۱۳۹۷/۱۱/۰۲

فر-سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
 سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

حساب شماره ۰۳-۲۱۱۱۸۹۹۸۱۰۰۳ نزد بانک صادرات
 حساب شماره ۰۶-۲۱۲۲۱۲۸۵۰۰۶ نزد بانک صادرات

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات

داداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۷- سایر دارایی ها
سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱					شرح
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۷۰)			۲۷۰	(۲۷۰)		مخارج برگزاری مجامع
۲۳۰,۰۶۱,۵۶۲	۱۱۸,۳۳۶,۹۷۲	۱۶۶,۲۲۴,۵۹۰	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۶۱,۵۶۲		آیونمان نرم افزار صندوق
۲۳۰,۰۶۱,۲۹۲	۱۱۸,۳۳۶,۹۷۲	۱۶۶,۲۲۴,۵۹۰	۵۴,۵۰۰,۲۷۰	۲۲۹,۲۵۲,۳۶۲		جمع

۸- بدهی به ارکان صندوق
بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
ریال	ریال		
۱۳۷,۱۹۷,۶۲۳,۲۴۶	۲۰۳,۸۰۵,۴۷۲,۸۹۷	مدیر صندوق	
۴۹,۹۹۹,۹۹۲	۷۴,۵۹۰,۱۵۲	متولی سابق صندوق (شرکت سرمایه گذاری دیدگاهان نوین)	
*	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	متولی صندوق (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا)	
۶۴,۱۷۶,۸۸۰	*	حسابرس سابق صندوق (موسسه حسابرسی و خدمات مالی رهبن)	
*	۲۶,۶۷۶,۸۷۶	حسابرس صندوق (موسسه حسابرسی هشیار بجمند)	
۱۳۷,۳۱۱,۸۰۰,۱۱۸	۲۰۳,۹۳۲,۳۱۹,۳۲۱	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری اکتیوهای بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی: ۱۴۰۰/۲/۳۱ به‌جایده منتهی به ۱۴۰۰/۲/۳۱

۱۳۹۹/۹/۳۰		۱۴۰۰/۲/۳۱							
میانگه	درصد تسهیلات به خالص ارزش فارابی‌ها	خالصه	اقساط پرداخت شده	هزینه مالی دوره	مبلغ دریافتی	سرسید	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلات	کارگزاری بانک صادرات ایران جمع
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال				
۲۰۱,۹۴۸,۴۰۹,۳۸۹	۰.۰۲	۲۲۰,۸۸۱,۵۷۸,۱۴۳	-	۱۸,۹۳۲,۱۶۸,۷۵۴	۰	—	۱۸٪		
۲۰۱,۹۴۸,۴۰۹,۳۸۹	۰.۰۲	۲۲۰,۸۸۱,۵۷۸,۱۴۳	۰	۱۸,۹۳۲,۱۶۸,۷۵۴	۰	—	۱۸٪		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۰- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	.
۳۳۵,۳۹۷,۵۸۶	۳۶۲,۶۴۷,۳۸۴
۶۰۷,۸۹۷,۵۸۶	۳۶۲,۶۴۷,۳۸۴

پرداختنی بابت نرم افزار صندوق

ذخیره کارمزد تصفیه

جمع

۱۱- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۶,۰۸۰,۷۹۷,۱۴۹,۳۹۳	۱,۳۶۱,۹۷۷	۱۱,۰۲۳,۰۳۶,۹۸۰,۲۱۷	۱,۳۶۱,۹۷۷
۵۹۰,۳۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۴۰۴,۶۷۰,۴۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۶,۶۷۱,۱۴۴,۷۴۹,۳۹۳	۱,۴۱۱,۹۷۷	۱۱,۴۲۷,۷۰۷,۴۳۰,۲۱۷	

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

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

سال مالی منتهی به دوره مالی شش ماهه

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک صادرات ایران	*	*	*	*	*	۴۴۹,۸۰۰,۵۱۶,۸۱۱	۴۴۹,۸۰۰,۵۱۶,۸۱۱	۴۴۹,۸۰۰,۵۱۶,۸۱۱
ملی صنایع مس ایران	*	*	*	*	*	*	*	۵۴,۵۵۵,۹۹۴
جمع	*	*	*	*	*	۴۴۹,۸۰۰,۵۱۶,۸۱۱	۴۴۹,۸۰۰,۵۱۶,۸۱۱	۱,۱۹۰,۵۵۰,۳۷۰,۱۳۵

سمود (۱۳۸۱): تحقیق، نفاخته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲.۳۰.۸۳۱.۷۰۹.۶۱۷	۹۰.۹۵.۷۱۴.۵۶۸.۴۷۴	(۵,۱۵۲.۶۸۸.۸۱۷.۸۵۳)	۹۰.۱۴۱.۴۸.۹۶۸	۱۷.۰۰۹.۴۵.۹۹۵.۰۴۴	۱۱.۸۴۰.۷۲۳.۳۲۶.۱۶۰	۵.۴۹۱.۰۷۵.۱۵۱
۱۲.۳۰.۸۳۱.۷۰۹.۶۱۷	۹۰.۹۵.۷۱۴.۵۶۸.۴۷۴	(۵,۱۵۲.۶۸۸.۸۱۷.۸۵۳)	۹۰.۱۴۱.۴۸.۹۶۸	۱۷.۰۰۹.۴۵.۹۹۵.۰۴۴	۱۱.۸۴۰.۷۲۳.۳۲۶.۱۶۰	

سپاه بانک صادرات ایران

جمع

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

نام	تاریخ	تاریخ سرپایه گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۳/۶/۱۰	۱۸۱۰-۰۳	-	۸٪	۶۳,۷۲۲,۵۳۹	۶۳,۷۲۲,۵۳۹	۱۴,۴۷۰,۳۳۳,۳۹۲
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۴/۷/۲۶	۸۵۰-۰۶	-	۸٪	۱,۶۸۱,۰۶۲	۱,۶۸۱,۰۶۲	۳,۵۵۹,۳۸۵
جمع			-		۶۵,۴۰۳,۶۰۱	۶۵,۴۰۳,۶۰۱	۱۴,۴۷۳,۸۸۲,۷۷۷

صندوق سرمایه گذار صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۵- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۵۴,۵۵۶,۴۶۴	.	.
۵۴,۵۵۶,۴۶۴	.	.

بانک صادرات ایران

جمع

۱۶- هزینه کارمزد ارکان
 هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶۶,۶۶۶,۹۰۵,۸۴۵	۲۹,۱۲۵,۹۴۴,۵۹۷	۱۲۷,۴۲۲,۲۳۳,۹۰۸
۲۴,۹۹۹,۹۹۶	۲۴,۹۳۱,۴۵۲	۴۹,۹۹۹,۸۹۰
۵۰,۰۶۹,۵۵۶	۴۹,۸۳۲,۹۸۴	۹۹,۸۳۲,۹۷۶
۶۶,۷۴۱,۹۷۵,۳۹۷	۲۹,۲۰۰,۷۰۹,۰۳۳	۱۲۷,۵۷۲,۰۶۶,۷۷۴

مدیر

حسابرس

متولی

جمع

۱۷- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۶۶,۲۲۴,۵۹۰	۱۳۵,۸۷۶,۲۸۶	۲۷۱,۸۲۸,۵۳۷
۸۴۲,۸۵۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰
۲۷,۲۴۹,۷۹۸	۲۷,۱۷۵,۱۴۸	۵۴,۴۹۹,۶۱۰
۱۹۴,۳۱۷,۲۳۸	۱۶۴,۸۵۱,۴۳۴	۳۲۹,۵۲۸,۱۴۷

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

جمع

۱۸- هزینه های مالی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۸,۹۳۳,۱۶۸,۷۵۴	۴۸,۳۹۱,۰۱۵	۳,۹۸۲,۹۵۷,۶۷۰
۱۸,۹۳۳,۱۶۸,۷۵۴	۴۸,۳۹۱,۰۱۵	۳,۹۸۲,۹۵۷,۶۷۰

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

جمع

۱۹- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای:

۱-۱۹ مطابق بند ۷-۱ امیدنامه صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط ذیل انجام

نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل حجم معاملات	دامنه مظنه
بانک صادرات ایران	وبصادر	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳ درصد

۱۹-۲ صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری صندوق بازرگانی گنجینه سپهر صادرات
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۳۰- سرمایه گذاری ارکان در صندوق :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
درصد	تعداد واحدهای	درصد	تعداد واحدهای	نوع واحد های	نوع وابستگی
تملک	سرمایه گذاری	تملک	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	نام
۰.۳۹	۵۰,۰۰۰	۰.۳۹	۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و موسس
۳.۱۹	۴۵,۰۰۰	۳.۱۹	۴۵,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس
۹۶.۵	۱,۳۶۱,۹۷۷	۹۶.۵	۱,۳۶۱,۹۷۷	عادی	بانک صادرات ایران
۱۰۰	۱,۴۱۱,۹۷۷	۱۰۰	۱,۴۱۱,۹۷۷	عادی و ممتاز	جمع

۳۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال		
۱۴۰۰/۰۳/۳۱				
(۲۰۳,۸۰۵,۴۷۲,۸۹۷)	طی دوره	۱۸,۹۳۳,۱۶۸,۷۵۴	هزینه دریافت اعتبار	شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران
		۶۶,۶۶۶,۹۰۵,۸۴۵	هزینه کارمزد مدیر	مدیر صندوق
(۳۶,۶۷۶,۸۷۶)		۲۶,۶۷۶,۸۷۶	هزینه کارمزد حسابرس	حسابرس
(۲۴,۵۹۰,۱۵۲)	طی دوره - تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۵۰۰,۶۹,۵۵۶	هزینه کارمزد متولی	متولی سابق
(۲۵,۴۲۹,۳۹۶)	طی دوره - تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲۵,۴۲۹,۳۹۶	هزینه کارمزد متولی	متولی

معامله با ارکان و اشخاص وابسته و مانده طلب (بدهی) به شرح یادداشت های توضیحی شماره ۸ الی ۱۹ صورتهای مالی می باشد.

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها :
 رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه وجود نداشته است .

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گنجینه سپهر صادرات
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۲۳- نسبت های کفایت سرمایه:

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیننامه صندوق به شرح زیر می باشد:

تغییل شده برای محاسبه نسبت تغییل شده برای محاسبه نسبت ارقام بدون تعدیل	تغییل شده برای محاسبه نسبت تغییل شده برای محاسبه نسبت ارقام بدون تعدیل	تغییل شده برای محاسبه نسبت تغییل شده برای محاسبه نسبت ارقام بدون تعدیل	نسبت بدهی و تعهدات
۱۰,۶۶۷,۶۵۳,۸۸۸,۸۶۰	۷,۷۰۴,۷۰۳,۱۷۷,۱۶۷	۱۱,۸۵۲,۸۸۳,۸۷۵,۰۶۵	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۱۰,۶۶۷,۶۵۳,۸۸۸,۸۶۰	۷,۷۰۴,۷۰۳,۱۷۷,۱۶۷	۱۱,۸۵۲,۸۸۳,۸۷۵,۰۶۵	جمع کل دارایی ها
۳۶۳,۶۲۴,۱۳۱,۶۶۸	۳۸۴,۰۲۷,۳۵۲,۶۰۰	۴۴۴,۸۱۳,۷۹۷,۴۶۴	جمع بدهی های جاری
۳۶۲,۶۴۷,۳۸۴	۰	۳۶۲,۶۴۷,۳۸۴	جمع بدهی های غیر جاری
۳۶۲,۹۹۶,۷۷۹,۰۵۲	۳۸۴,۰۲۷,۳۵۲,۶۰۰	۴۴۵,۱۷۶,۴۴۴,۸۴۸	جمع کل بدهی ها
۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۴۷۱,۹۹۶,۷۷۹,۰۵۲	۴۹۲,۸۲۷,۳۵۲,۶۰۰	۴۴۶,۷۷۶,۴۴۴,۸۴۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱۹,۵۱	۲۶,۵۵	نسبت جاری
۰,۰۴		۰,۰۴	نسبت بدهی و تعهدات