

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی

هدف مسکن آتی

شماره ثبت: ۵۶۰۸۱ شناسه ملی: ۱۴۰۱۲۵۰۰۹۴۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی
شماره ثبت: ۵۶۰۸۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۲۵۰۰۹۴۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

با سلام واحترام:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۸	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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی برای صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

هدف مسکن آتی

شماره ثبت: ۵۶۰۸۱

شناسه ملی: ۱۴۰۱۲۵۰۰۹۴۷

امضا

تأمین سرمایه بانک مسکن (سامان پندار)

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق ارائه شده است. شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۸۳۱۲۵

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

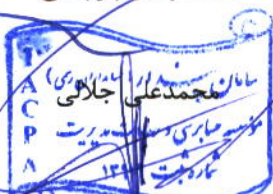
مدیر صندوق

شرکت تأمین سرمایه بانک مسکن

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

سید مهدی پارچینی



آدرس: تهران - سعادت آباد - بلوار فرهنگ - خیابان داوود رشیدی - شماره ۱۲ - طبقه ۶

کد پستی: ۱۹۹۷۷۴۳۷۸۱ | تلفن: ۰۲۱۲۲۰۹۶۱۳۲ | فکس: ۰۲۱۲۲۰۹۶۳۶۷

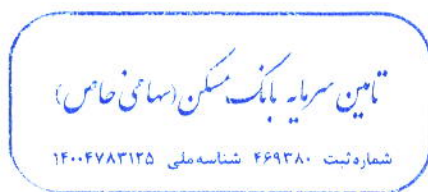
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱,۳۳۰,۲۶۶,۵۷۹,۲۱۲	۱,۱۹۸,۰۰۳,۴۳۱,۹۱۹
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق سرمایه گذاری	۶	۲,۳۴۴,۴۵۵,۲۸۵,۳۲۶	۱,۶۰۷,۲۹۷,۱۰۸,۸۹۵
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۷	۱,۲۱۹,۹۰۰,۲۱۷,۴۳۴	۱,۹۹۴,۸۳۸,۳۸۴,۳۰۹
حساب های دریافتی	۸	-	۳۵۹,۶۷۱,۹۱۵
سایر دارایی ها	۹	۱,۱۳۰,۵۶۷,۵۶۷	۳۵۵,۵۱۹,۲۴۲
جاری کارگزاران	۱۰	۱۳۸,۱۴۲,۹۹۷,۳۶۵	-
جمع دارایی ها		۵,۰۳۳,۸۹۵,۶۴۶,۹۰۴	۴,۸۰۰,۸۵۴,۱۱۶,۲۸۰
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	-	۲۶۰,۱۳۴,۱۷۱,۵۵۵
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۱۴,۴۱۵,۴۲۹,۴۴۷	۱۳,۶۹۶,۲۸۴,۲۵۱
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۴,۵۴۴,۵۴۷,۴۸۴	۲,۲۴۴,۷۱۳,۹۹۳
جمع بدهی ها		۱۸,۹۵۹,۹۷۶,۹۳۱	۲۷۶,۰۷۵,۱۶۹,۷۹۹
خالص دارایی ها	۱۳	۵,۰۱۴,۹۳۵,۶۶۹,۹۷۳	۴,۵۲۴,۷۷۸,۹۴۶,۴۸۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲,۵۳۹,۸۳۰	۲,۰۴۴,۵۹۳

"یادداشت های توفیعی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است."



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	سید مهدی پارچینی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	محمدعلی اعلایی	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

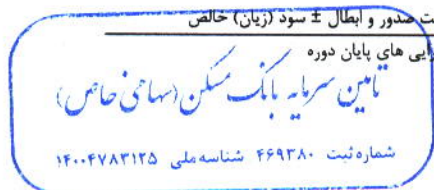
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳
درآمدها:		
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۵۰,۷۶۵,۵۱۱,۱۹۲
سود فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۵	۲,۵۳۱,۴۱۱,۰۶۰,۳۲۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۲۱۸,۱۹۲,۳۲۵,۹۷۲
(زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۷	(۹۹,۸۴۴,۵۶۲,۶۹۴)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۱۸	۵,۶۲۱,۹۲۳,۰۱۸
سایر درآمدها	۱۹	۱۳,۷۹۵,۶۳۵
جمع درآمدها		۲,۷۰۶,۱۶۰,۰۵۳,۴۴۵
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۳,۷۰۳,۹۵۳,۳۲۷)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۵۴۹,۴۳۷,۸۳۶)
جمع هزینه ها		(۱۵,۲۵۳,۳۹۱,۱۶۳)
سود خالص		۲,۶۹۰,۹۰۶,۶۶۲,۲۸۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۶۳
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۵۴

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲,۲۱۳,۰۴۶	۴,۵۲۴,۷۷۸,۹۴۶,۴۸۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	.	.
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۳۸,۵۳۰)	(۲۳۸,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	.	۲,۶۹۰,۹۰۶,۶۶۲,۲۸۲
تعدیلات	۲۲	(۱,۹۶۲,۲۱۹,۹۳۸,۷۹۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱,۹۷۴,۵۱۶	۵,۰۱۴,۹۳۵,۶۶۹,۹۷۳

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



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
-------------	-----------	---------	------

مدیر صندوق: شرکت تأمین سرمایه بانک مسکن
 متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
 سید مهدی پارچینی
 سامان پندار (مدیران هیئت مدیره)
 محمدعلی جلالی
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
 شماره ثبت: ۱۳۲۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی که از نوع صندوق های بازارگردانی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۹ تحت شماره ۱۲۱۸۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۰ تحت شماره ۵۶۰۸۱ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۵۰۰۹۴۷ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و اختصاص آن به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۷ امیدنامه به منظور انجام تمهیدات 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. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است و طبق نامه ۱۲۲/۱۳۹۳۶۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار مجوز فعالیت صندوق تا ۱۴۰۷/۰۵/۲۹ می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، سعادت آباد، بلوار فرهنگ، خیابان داوود رشیدی، کوچه عرفان، خیابان معارف، پلاک ۱۳ طبقه ۵ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت شرکت تامین سرمایه بانک مسکن مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس maskanhmfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق رسمیت می یابد. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز، از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر هستند:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)	۳۵۰	۱
شرکت تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص)	۳۴۶۵۰	۹۹
	۳۵،۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص) می باشد که در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۶ و با شماره ثبت ۴۶۹۳۸۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۷۸۳۱۲۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است: تهران، سعادت آباد، بلوار فرهنگ، خیابان داود رشیدی، پلاک ۱۳.

۲-۳- متولی صندوق

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران بلوار آفریقا خیابان عاطفی غربی برج صبا پلاک ۱۵۲ طبقه ۱۲ واحد ۱۲۳.

۲-۴- حسابرس صندوق

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: میدان توحید، خیابان توحید، نبش پرچم، پلاک ۶۸.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی 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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات 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 پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی/فرابورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد. خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی/فرابورسی عبارت است از ارزش بازار اوراق مشارکت بورسی/فرابورسی در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش اوراق مشارکت بورسی/فرابورسی. 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 اوراق مشارکت بورسی/فرابورسی 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- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده 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 در حساب ها 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 ۴ 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 درآمدها 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 بلند مدت به طور روزانه و سود سپرده کوتاه مدت به صورت ماه شمار، 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

عنوان هزینه		شرح نحوه محاسبه هزینه										
هزینه‌های تأسیس		معادل ۰/۵ درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی.										
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق		حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.										
کارمزد مدیر		سالانه حداکثر دو درصد(۰.۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام وحق تقدم سهام و واحدهای سرمایه گذاری صندوقهای سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به‌علاوه دو در هزار (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های در اوراق بهادار با درآمدهای ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر دو درصد(۰.۰۲) سود حاصل از سپرده و گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی .										
کارمزد متولی		سالانه یک در هزار درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۲,۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.										
حق الزحمه حسابرس		مبلغ ثابت ۱,۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی، با احتساب ده درصد هزینه مالیات بر ارزش افزوده.										
کارمزد تصفیه برای مدیر		معادل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.										
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها		معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.										
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها		هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در سه آیتم ذیل در صندوق اعمال شد:										
		۱- مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان مبلغ ثابت سالانه.										
		۲- ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر NAV(فارغ از تعداد NAV)										
		۳- ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی‌ها به شرح جدول ذیل می باشد:										
		<table><tr><th>ردیف</th><th>پلکان</th><th>ضریب</th></tr><tr><td>۱</td><td>مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰/۰۰۰۲۵</td></tr><tr><td>۲</td><td>مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td></tr><tr><td>۳</td><td>مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ردیف	پلکان	ضریب	۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰/۰۰۰۲۵	۲	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰/۰۰۰۱۵	۳
ردیف	پلکان	ضریب										
۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰/۰۰۰۲۵										
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰/۰۰۰۱۵										
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰/۰۰۰۰۵										

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

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

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 دارایی های 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- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف سه 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. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس دو سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۴-۸- معافیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب سال ۱۴۰۰ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم خواهد بود.

۴-۹- تعهدات بازارگردانی

نام شرکت	نماد	حداقل سفارش الیباشنه	حداقل حجم معاملات روزانه	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم	دارا یکم	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۲ درصد
سرمایه گذاری مسکن	نمسکن	۱۴۵,۷۰۰	۲,۹۱۴,۰۰۰	۲,۵ درصد
مهندسی ساختمان تأسیسات راه آهن	بالاس	۶,۸۱۰	۱۳۶,۱۶۰	۳ درصد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توجیهی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
اوراق حق تقدم استفاده از تسهیلات مسکن	۳۹۹,۷۵۵,۷۱۷	۳۲۱,۸۰۷,۶۸۰	۰	۰	۰/۰۱
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۷۶۰,۳۱۸,۳۸۱,۳۴۴	۱,۱۰۷,۱۶۶,۵۷۹,۳۷۲	۸۸۳,۶۲۷,۶۸۵,۴۴۷	۱,۰۴۱,۵۰۴,۰۳۷,۱۴۹	۱۵/۸۴
پیمانکاری صنعتی	۴۳۷,۳۸۵,۲۹۴,۸۵۸	۳۱۶,۰۸۴,۸۴۳,۲۸۰	۴۴۶,۳۸۸,۹۹۳,۷۶۵	۲۸۱,۱۱۶,۵۷۳,۴۴۱	۹/۱۱
	۱,۱۹۸,۰۰۳,۴۳۱,۹۱۹	۱,۴۴۳,۶۷۳,۲۳۰,۳۳۲	۱,۳۳۰,۰۲۶,۵۷۹,۲۱۲	۱,۳۲۳,۶۲۰,۶۱۰,۵۹۰	۲۴/۹۵

۶- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۱۶۰,۷۰۲,۹۷۰,۱۰۸,۸۹۵	۱,۶۳۱,۷۴۸,۰۲۲,۱۰۸	۲,۳۴۴,۴۵۵,۲۸۵,۳۲۶	۲,۴۲۷,۱۰۴,۵۸۸,۲۱۹	۳۱/۹۳
	۱۶۰,۷۰۲,۹۷۰,۱۰۸,۸۹۵	۱,۶۳۱,۷۴۸,۰۲۲,۱۰۸	۲,۳۴۴,۴۵۵,۲۸۵,۳۲۶	۲,۴۲۷,۱۰۴,۵۸۸,۲۱۹	۳۱/۹۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	
	ریال	ریال	درصد	تاریخ سپرده گذاری	پادداشت
سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۳۳۱۷۱۳۳۰۰ بانک مسکن	۵۵,۵۴۶,۱۸۰,۰۲۵	۱/۱۴	۵۷,۲۲۱,۷۹۵,۸۱۹	۵	مختلف
سپرده کوتاه مدت ۳۱۰۰۵۹۲۰۳۳۶۷ بانک مسکن	۵۰,۰۵۴,۷۳۱,۱۰۳	۰/۴	۱۹,۹۳۹,۷۲۵,۹۴۳	۵	مختلف
سپرده کوتاه مدت ۳۱۰۰۵۹۲۰۳۳۳۳ بانک مسکن	۸۰,۵۱,۷۱۳,۸۲۰	۲/۷۶	۱۳۸,۹۵۱,۶۸۴,۵۷۴	۵	مختلف
سپرده کوتاه مدت ۳۱۰۰۵۹۲۰۳۴۱۷ بانک مسکن	۱,۸۸۱,۱۸۵,۷۵۹,۳۶۱	۱۹/۹۴	۱,۰۰۳,۷۸۷,۰۱۱,۰۹۸	۵	مختلف
	۱,۹۹۴,۸۳۸,۳۸۲,۳۰۹	۲۴/۲۳	۱,۲۱۹,۹۰۰,۳۱۷,۴۴۴		

۷-۱- مبلغ سپرده کوتاه مدت ۳۱۰۰۵۹۲۰۳۴۱۷ جهت بازارگردانی صندوق واسطه گری مالی یکم و تضمین نقدینگی خرید و فروش در بازار سرمایه می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازاریابی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۹,۶۷۱,۹۱۵	۰	۰	۰
۲۵۹,۶۷۱,۹۱۵	۰	۰	۰

مهندسی ساختمان تسلیت راه آهن

۹- 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. بر اساس ماده ۲۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق با ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج کلون و نرم افزار از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
مقدار در پایان سال	مقدار در پایان دوره	مستهلک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۵,۵۱۷,۶۸۸	۳۳۹,۰۶۷,۱۸۶	(۳۶,۵۵۰,۵۰۲)	۰
۰	۳۷۶,۳۳۱,۶۲۰	(۱۲۳,۳۶۸,۵۶۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۵۲	۲۲۴,۷۶۸,۹۲۱	(۱۴۵,۳۳۲,۶۱۲)	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۵,۵۱۹,۲۲۲	۱,۱۲۰,۵۶۷,۵۶۷	(۲۹۲,۹۵۱,۶۷۵)	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰

مخارج تاسیس

مخارج ضرورت در کلون ها

مخارج آیفونان نرم افزار

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مقدار ابتدای دوره به محاکم (بسته کار)	گرمش به محاکم	گرمش (بسته کار)	مقدار انتهایی دوره به محاکم (بسته کار)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۶۰,۱۳۴,۱۷۱,۵۵۵)	۲۶,۵۷۸,۲۸۷,۲۲۲	(۳۶,۱۸۰,۰۰۰,۰۲۷,۲۰۴)	۱۳۸,۱۴۲,۹۹۷,۳۶۵
(۳۶۰,۱۳۴,۱۷۱,۵۵۵)	۲۶,۵۷۸,۲۸۷,۲۲۲	(۳۶,۱۸۰,۰۰۰,۰۲۷,۲۰۴)	۱۳۸,۱۴۲,۹۹۷,۳۶۵

شرکت کارگزاری بانک مسکن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۱۶۱,۰۰۱,۷۸۴	۱۲,۶۸۱,۴۸۵,۴۴۸	تامین سرمایه بانک مسکن-مدیر صندوق
۷۱۰,۴۷۶,۱۲۰	۱,۴۱۱,۶۲۹,۲۴۹	موسسه حسابرس خدمات مدیریت سامان پندار-متولی صندوق
۸۲۴,۸۰۶,۳۴۷	۳۲۲,۳۱۴,۷۵۰	موسسه حسابرسی ارقام نگر-حسابرس صندوق
۱۳,۶۹۶,۲۸۴,۲۵۱	۱۴,۴۱۵,۴۲۹,۴۴۷	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۲۸,۰۶۰,۳۸۲	۵۶۹,۲۸۲,۴۱۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۷۱۲,۶۵۳,۶۱۱	۲,۵۲۹,۷۸۶,۹۹۵	ذخیره آبونمان نرم افزار
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۵,۴۷۸,۰۷۳	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲,۲۴۴,۷۱۳,۹۹۳	۴,۵۴۴,۵۴۷,۴۸۴	

۱۳- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴,۴۵۳,۲۱۸,۲۱۴,۵۴۶	۲,۱۷۸,۰۴۷	۴,۹۲۶,۰۴۱,۶۰۷,۶۰۶	۱,۹۳۹,۵۱۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۷۱,۵۶۰,۷۳۱,۹۳۵	۳۵,۰۰۰	۸۸,۸۹۴,۰۶۲,۳۶۷	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴,۵۲۴,۷۷۸,۹۴۶,۴۸۱	۲,۲۱۳,۰۴۷	۵,۰۱۴,۹۳۵,۶۶۹,۹۷۳	۱,۹۷۴,۵۱۶	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

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

پایان	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۵۰,۷۶۵,۵۱۱,۱۹۲	(۵۶,۰۶۳,۱۵۸)
۱۴-۲	.	(۸,۱۷۹,۴۸۷)
	۵۰,۷۶۵,۵۱۱,۱۹۲	(۶۴,۲۴۲,۶۴۵)

۱۴-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۰	۳۶۱,۶۴۷,۷۲۰	(۳۳۸,۷۲۷,۸۰۸)	(۸۶۷,۹۵۰)	۳۲,۰۵۱,۹۶۲	(۲۵)
۷۴۵	۷۲۹,۶۱۱,۳۳۶	(۷۲۸,۵۰۸,۹۸۴)	(۱,۱۰۲,۴۷۹)	(۳۷)	.
.	.	.	.	.	(۵۶,۰۶۳,۱۳۳)
۶۷۵,۱۷,۶۳۸	۱۶۵,۵۸۰,۷۶۸,۸۳۵	(۱۳۶,۲۱۷,۸۴۹,۰۲۵)	(۱۳۵,۸۳۹,۳۳۲)	۲۹,۳۳۷,۰۸۰,۵۱۸	.
۳,۴۸۳,۶۶۹	۲۰۹,۵۱۹,۲۱۶,۸۵۰	(۱۸۷,۸۵۴,۱۰۵,۴۶۸)	(۱۵۹,۳۳۲,۶۴۳)	۲۱,۵۰۶,۳۷۸,۷۳۹	.
۷۱,۰۰۱,۴۱۲	۳۷۶,۱۹۱,۷۴۴,۸۴۱	(۳۲۵,۱۳۹,۱۹۱,۳۸۵)	(۳۸۷,۰۲۲,۳۶۴)	۵۰,۷۶۵,۵۱۱,۱۹۲	(۵۶,۰۶۳,۱۵۸)

۱۴-۲- ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود و زیان فروش	سود و زیان فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	.	(۸,۱۷۹,۴۸۷)
.	.	.	.	.	(۸,۱۷۹,۴۸۷)

مرحله مسکن نوین پایدار ۶۰۹۱۳

۱۵- سود فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش	سود فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲,۷۹۵,۵۲۲	۱۴,۳۳۷,۷۲۸,۴۱۸,۱۳۰	(۱۱,۷۹۵,۶۱۷,۶۶۳,۱۳۲)	(۱,۱۹۸,۲۸۸,۹۳۹)	۲,۵۳۰,۹۳۲,۳۲۶,۰۵۹	
۱,۱۸۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۷,۳۶۸,۰۰۰	(۳۹,۵۲۱,۰۳۲,۴۱۵)	(۷۵۰۱,۳۲۲)	۲۷۸,۷۳۴,۲۶۳	
۳۲,۹۷۸,۵۲۲	۱۴,۳۷۷,۷۳۵,۶۸۶,۱۳۰	(۱۱,۸۳۵,۱۳۸,۴۹۵,۵۴۷)	(۱,۲۰۶,۱۲۰,۲۶۱)	۲,۵۳۱,۴۱۱,۰۶۰,۳۲۲	

صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام

صندوق سی افرا نماد پایدار-ثابت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۱۸,۱۹۲,۳۲۵,۹۷۲ ریال	ریال
۱۶-۲ (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۲۹۲,۳۷۰,۹۴۵,۵۳۵ (ریال)
	۲۱۸,۱۹۲,۳۲۵,۹۷۲	۲۹۲,۳۷۰,۹۴۵,۵۳۵ (ریال)

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته	(زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری مسکن	۳۶۳,۰۱۳,۰۲۵	۸۸۴,۲۹۹,۷۵۳,۲۵۸	(۶۷۲,۰۶۷,۸۱۲)	۱۲۹,۲۵۷,۱۱۸,۲۰۳	(۲۲۹,۶۵۶,۸۰۶,۶۹۷)
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	۶,۵۲۵,۲۲۵	۴۴۶,۹۷۸,۵۹۷,۵۰۰	(۳۳۹,۷۰۳,۷۴۴)	۸۸,۹۳۵,۲۰۷,۷۶۹	(۶۲,۷۱۴,۱۳۸,۸۳۸)
	۳۶۹,۵۳۸,۲۷۰	۱,۳۳۱,۲۷۸,۳۵۰,۷۵۸	(۱,۰۱۱,۷۷۱,۵۵۶)	۲۱۸,۱۹۲,۳۲۵,۹۷۲	(۲۹۲,۳۷۰,۹۴۵,۵۳۵)

۱۶-۲- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	(زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرلجه مسکن نوین پایدار ۰۶۰۹۱۳	۰	۰	۰	۰	(۷,۷۷۰,۵۱۳)
	۰	۰	۰	۰	(۷,۷۷۰,۵۱۳)

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۵,۶۲۶,۴۶۲	۱,۹۶۳,۲۴۱,۳۸۵,۶۵۸	(۲۰,۰۸۷,۵۱۶,۹۹۸,۰۱۱)	(۱۲۴,۷۴۱,۸۸۲,۱۸۰)	۰
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۱۰,۶۱۹,۸۵۰	۳۸۱,۷۵۱,۷۴۷,۹۵۰	(۳۵۶,۷۸۲,۸۵۰,۰۱۱)	۲۴,۸۹۷,۳۱۹,۴۸۶	۰
	۱۶,۲۴۶,۳۱۲	۲,۳۴۴,۹۹۳,۱۳۳,۶۰۸	(۲,۴۴۴,۲۹۹,۸۴۸,۰۲۲)	(۹۹,۸۴۴,۵۶۲,۶۹۴)	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

پایانست	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۲,۱۵۹,۴۸۲,۰۷۳	۲,۱۵۹,۴۸۲,۰۷۳
۱۸-۲	۲,۲۵۴,۳۳۱,۸۱۹	۵,۶۲۱,۹۳۳,۰۱۸
	۵,۶۲۱,۹۳۳,۰۱۸	۵,۶۲۱,۹۳۳,۰۱۸

سود اوراق مرابحه

سود سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ لسی	نرخ سود	خفص سود	خفص سود
		ریال	درصد	ریال	ریال
-	-	-	-	۲,۱۵۹,۴۸۲,۰۷۳	-
				۲,۱۵۹,۴۸۲,۰۷۳	-

اوراق مشارکت

مرابحه مسکن تهران پایدار ۹۱۳-۰۶

۵- صندوق هیچگونه قراردادی بابت دریافت نرخ سود ترجیحی نداشته است.

۱۸-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خفص سود	خفص سود
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
-	مختلف	۵	۱,۶۳۶,۳۷۱,۵۷۳	-	۱,۶۳۶,۳۷۱,۵۷۳	۱,۶۳۶,۳۷۱,۵۷۳
-	مختلف	۵	۵۴,۰۸۲,۵۸۲,۵	-	۵۴,۰۸۲,۵۸۲,۵	۳,۰۵۹,۰۷۴۴
-	مختلف	۵	-	-	-	۲۷,۴۵۹
-	مختلف	۵	۱۱۹,۸۱۲,۶۸۰	-	۱۱۹,۸۱۲,۶۸۰	۲۲۸,۶۶۶,۷۳۳
-	مختلف	۵	۳,۲۸۴,۹۱۲,۹۶۰	-	۳,۲۸۴,۹۱۲,۹۶۰	۲۰,۵۲۰,۵۲۹
			۵,۶۲۱,۹۳۳,۰۱۸	-	۵,۶۲۱,۹۳۳,۰۱۸	۲,۲۵۴,۳۳۱,۸۱۹

سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۲۲۱۷۱۳۰۰ بانک مسکن

سپرده کوتاه مدت ۲۱۰۰۵۱۲۰۳۳۶۷ بانک مسکن

سپرده کوتاه مدت ۲۱۰۰۵۱۲۰۳۳۲۵ بانک مسکن

سپرده کوتاه مدت ۲۱۰۰۵۱۲۰۳۳۳۳ بانک مسکن

سپرده کوتاه مدت ۲۱۰۰۵۱۲۰۳۳۱۷ بانک مسکن

۱۹- سایر درآمد ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

ریال
۱۳,۲۹۵,۶۲۵
۱۳,۲۹۵,۶۲۵

درآمد تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
جمع کل	هزینه	مالیات بر ارزش افزوده	جمع کل	هزینه
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۴۰۸,۵۴۲,۰۳۵	۱۲,۶۸۰,۴۸۵,۴۴۸	۰	۱۲,۶۸۰,۴۸۵,۴۴۸	کارمزد مدیر
۲۸۷,۹۰۹,۷۹۰	۷۰۱,۱۵۳,۱۲۹	۰	۷۰۱,۱۵۳,۱۲۹	کارمزد متولی
۱۲۱,۹۴۵,۹۷۱	۲۹۳,۰۱۳,۶۱۲	۲۹,۳۰۱,۱۳۸	۳۲۲,۳۱۴,۷۵۰	کارمزد حسابرس
۶,۸۱۸,۳۹۷,۷۹۶	۱۳,۶۷۴,۶۵۲,۱۸۹	۲۹,۳۰۱,۱۳۸	۱۳,۷۰۳,۹۵۳,۳۲۷	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
جمع کل	هزینه	مالیات بر ارزش افزوده	جمع کل	هزینه
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۴۵۰,۵۰۲	۲۶,۴۵۰,۵۰۲	۰	۲۶,۴۵۰,۵۰۲	هزینه تالیس
۴۶۶۱۵,۷۷۰	۱۲۳,۲۶۸,۵۶۰	۰	۱۲۳,۲۶۸,۵۶۰	حق پذیرش و عضویت در کانون کارگزاران
۵۸۴,۱۴۹,۸۵۶	۱,۲۲۵,۷۸۸,۴۸۱	۱۰۸,۰۵۵,۵۸۹	۱,۳۳۳,۸۴۴,۰۷۰	هزینه نرم افزار
۵۱۸,۴۰۰	۲۴,۶۵۲,۶۷۰	۰	۲۴,۶۵۲,۶۷۰	هزینه کارمزد بانکی
۷۶,۷۳۵,۵۱۰	۴۱,۲۲۲,۰۳۴	۰	۴۱,۲۲۲,۰۳۴	هزینه تصفیه
۷۲۴,۴۷۰,۰۲۸	۱,۴۴۱,۳۸۲,۲۴۷	۱۰۸,۰۵۵,۵۸۹	۱,۵۴۹,۴۳۷,۸۳۶	

۲۲- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	
(۹۹,۲۵۸,۸۴۰,۵۷۸)	۰	
۰	(۱,۹۶۲,۲۱۹,۹۳۸,۷۹۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۹۹,۲۵۸,۸۴۰,۵۷۸)	(۱,۹۶۲,۲۱۹,۹۳۸,۷۹۰)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به استثنای موارد ذیل (تعهدات بازارگردانی) فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی است:

نام شرکت	نماد	حداقل سفارش آنباشت	حداقل حجم معاملات روزانه	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم	دارا یکم	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۴ درصد
سرمایه گذاری مسکن	لسمکن	۱۴۵,۷۰۰	۲,۹۱۴,۰۰۰	۲.۵ درصد
مهندسی ساختمان تأسیسات راه آهن	پالاس	۶۸۱۰	۱۲۶,۱۶۰	۳ درصد

هیچگونه محدودیتی از جمله تضمین و توثیق دارایی های صندوق به نفع مدیران یا سایر اشخاص نمی باشد.

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

سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

نام شرکت	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۳/۳۱				۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک
شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	مدیر صندوق	ممتاز	۳۴,۶۵۰	۱/۷۵	۳۴,۶۵۰	۱/۷۵	۹۹/۰۰
	مؤسس	عادی	۱۵,۰۰۰	۰/۷۶	۰	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن	مؤسس	ممتاز	۳۵۰	۰/۰۲	۳۵۰	۰/۰۲	۱
صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم	وابسته به مدیر	عادی	۵۵,۱۶۰	۲/۷۹	۰	۰	۰
گروه مالی بانک مسکن	وابسته به مدیر	عادی	۱,۸۶۹,۳۵۷	۹۴/۶۷	۰	۰	۰
			۱,۹۷۴,۵۱۷	۱۰۰	۳۵,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله		طلب (بدهی) ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
			ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	مدیر	کارمزد ارکان	۱۲,۶۸۰,۴۸۵,۴۴۸	طی دوره مالی	۱۲,۶۸۱,۴۸۵,۴۴۸
مؤسسه حسابرسی سلمان پندار	متولی	کارمزد ارکان	۷۰۱,۱۵۳,۱۲۹	طی دوره مالی	۱,۴۱۱,۶۲۹,۳۴۹
مؤسسه حسابرسی ارقام نگر	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۲۲,۳۱۴,۷۵۰	طی دوره مالی	۳۲۲,۳۱۴,۷۵۰
کارگزاری بانک مسکن	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۲۴۴,۰۲۵,۸۴۸	طی دوره مالی	۱۳۸,۱۲۲,۹۹۷,۳۶۵
			۱۷,۴۲۷,۹۷۹,۱۷۵		۱۵۲,۵۵۸,۴۲۶,۸۱۲

۲۶- کفایت سرمایه:

نسبت های کفایت سرمایه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ به شرح زیر است:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۵,۰۳۳,۸۹۵,۶۴۶,۹۰۴	۲,۷۸۵,۰۲۸,۲۵۹,۶۲۳	۳,۶۱۴,۳۴۰,۶۷۴,۲۷۷
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۵,۰۳۳,۸۹۵,۶۴۶,۹۰۴	۲,۷۸۵,۰۲۸,۲۵۹,۶۲۳	۳,۶۱۴,۳۴۰,۶۷۴,۲۷۷
جمع بدهی های جاری	۱۸,۹۵۹,۹۷۶,۹۳۱	۱۶,۱۳۴,۵۸۴,۳۲۷	۱۴,۷۲۱,۸۸۷,۸۷۵
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۱۸,۹۵۹,۹۷۶,۹۳۱	۱۶,۱۳۴,۵۸۴,۳۲۷	۱۴,۷۲۱,۸۸۷,۸۷۵
جمع کل تعهدات	۲۶۰,۶۷۶,۴۶۴,۰۰۰	۱۰۵,۹۱۳,۱۳۲,۰۰۰	۱,۰۵۹,۱۳۱,۳۲۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۷۹,۶۳۶,۴۴۰,۹۳۱	۱۲۲,۰۴۷,۷۱۶,۳۲۷	۱۰,۷۲۳,۸۵۳,۲۰۷,۸۷۵
نسبت جاری	۱۸/۰۰	۲۲/۸۲	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۰۶	-	۰/۳۰

۲۷- رویداد های بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری:

رویداد هایی که بعد از پایان گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	نماد بالاس	نماد دارایی کم			نماد تسکن			دارایی ها:
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱/۱۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱,۳۰,۲۶۶,۵۷۹,۲۱۲	۳۳۷,۲۸۵,۲۹۴,۸۵۷	۴۴۶,۶۲۸,۸۱۳,۷۶۵	۳۹۹,۷۵۵,۷۱۸	.	۷۶۰,۳۱۸,۳۸۱,۳۴۴	۸۸۲,۶۲۷,۶۸۵,۴۴۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	
۱,۲۱۹,۹۰۰,۲۱۷,۴۴۴	۸۰,۵۱,۷۱۳,۸۲۰	۱۳۸,۹۵۱,۶۴۴,۵۷۴	۱,۹۳۶,۷۳۱,۹۳۹,۳۸۶	۱,۰۶۱,۰۰۸,۰۶۹,۹۱۷	۵۰,۰۵۴,۷۳۱,۱۰۳	۱۹,۹۳۹,۷۲۵,۹۴۳	سرمایه گذاری در سپرده بانکی	
۲,۳۴۴,۴۵۵,۲۸۵,۳۲۶	۳۴۶,۳۳۳,۲۶۶,۱۸۴	۳۳۹,۶۸۶,۷۶۱,۱۷۵	۱,۳۶۱,۰۰۸,۳۷۲,۵۲۹	۱,۹۶۲,۷۷۵,۱۱۵,۸۳۰	۵۵,۵۷۰,۱۸۲	۵۱,۹۹۲,۴۰۸,۳۲۱	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	
.	۳۵۹,۶۷۱,۹۱۵	.	.	.	.	.	حساب های دریافتی	
۱۳۸,۱۴۲,۹۹۷,۳۶۵	۱۲۱,۸۳۹,۱۵۵	۱۲۱,۸۳۹,۱۵۵	۱۳۲,۹۰۰,۵۶۱,۶۱۳	۱۳۲,۹۰۰,۵۶۱,۶۱۳	۱۵,۱۱۵,۵۴۱,۵۹۷	جاری کارگزاران		
۱,۱۳۰,۵۶۷,۵۶۷	۵۱۸	۲۶۷,۱۶۶,۷۹۳	۳۵۵,۵۱۸,۲۰۶	۵۹۶,۳۳۳,۹۸۰	۵۱۸	۲۶۷,۱۶۶,۷۹۴	سایر دارایی ها	
۵۰,۳۳۸,۹۵۶,۹۰۴	۷۹۱,۹۲۹,۹۴۷,۲۹۴	۹۱۵,۶۶۶,۳۴۵,۶۶۲	۳,۱۹۸,۴۹۵,۴۸۵,۸۳۹	۳,۱۴۷,۲۸۵,۷۷۳,۳۴۰	۸۱۰,۴۲۸,۶۸۳,۱۴۷	۹۷۰,۹۴۲,۵۲۸,۱۰۲	جمع دارایی ها	
بدیهی ها:								
.	۷۸۰,۵۰۳,۳۴۴,۷۸۱	.	۲۵۶,۱۲۶,۵۹۹,۲۱۱	.	(۳,۷۹۷,۷۵۲,۳۳۷)	.	جاری کارگزاران	
۱,۴۴۶,۴۷۸,۰۷۳	۵۶,۱۳۵,۷۸۸	۴۱۲,۸۰۲,۴۵۴	۱۱۹,۶۳۹,۸۹۷	۴۷۶,۳۰۶,۵۶۴	۲۰۰,۷۰۲,۳۸۸	۵۵۷,۳۶۹,۰۵۵	پرداختی به ارکان صندوق	
۱۷,۵۱۳,۴۹۸,۸۵۸	۳,۳۳۳,۹۶۴,۸۱۹	۳,۷۱۹,۸۸۲,۰۲۲	۷,۲۰۰,۲۴۳,۵۷۶	۸,۱۹۲,۳۰۸,۹۷۴	۵۰,۳۰۳,۱۱۱,۷۷۶	۵۶۰,۱۲۰,۷۸۶۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر	
۱۸,۹۵۹,۹۷۶,۹۳۱	۱۱,۲۰۵,۴۲۵,۳۸۸	۴,۱۳۳,۷۸۴,۴۷۶	۲۶۳,۴۴۶,۴۸۲,۶۸۴	۸,۶۶۸,۶۱۵,۵۳۸	۱,۴۴۳,۲۶۱,۷۲۷	۶,۱۵۸,۵۷۶,۹۱۷	جمع بدیهی ها	
۵۰,۱۴,۳۴۵,۶۶۹,۹۷۳	۷۸۰,۷۲۴,۵۲۱,۹۰۶	۹۱۱,۵۳۳,۵۶۰,۹۸۶	۲,۹۳۵,۰۴۹,۰۰۳,۱۵۵	۳,۱۳۸,۶۱۷,۱۵۷,۸۰۲	۸۰۹,۰۰۵,۴۴۱,۴۴۰	۹۶۴,۷۸۴,۹۵۱,۱۸۵	خالص دارایی ها	
۲,۵۳۹,۸۳۰	۶۸۳,۷۷۰	۱,۸۸۶,۱۴۰	۱,۰۰۹,۷۴۷	۲۹,۸۴۶,۳۹۶	۹۰,۱۸۲۷	۶۹۶,۰۵۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هدف مسکن آتی

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	نماد بالاس		نماد داربکم		نماد جنوب		نماد تسکن		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۱۴۰۶۰۰۳۳۱	۱۴۰۶۰۰۳۳۱	۱۴۰۶۰۰۳۳۱	۱۴۰۶۰۰۳۳۱	۱۴۰۶۰۰۳۳۱	۱۴۰۶۰۰۳۳۱	۱۴۰۶۰۰۳۳۱	۱۴۰۶۰۰۳۳۱	۱۴۰۶۰۰۳۳۱	سود(زیان) فروش اوراق بهادار صندوق های سرمایه گذاری
۲۵۸۲۶۹۷۴۴۱۳۹	۷۶۰۸۰۰۱۳	۳۲۱۵۱۸۴۶۹۶۷	(۵۴۳۲۵۶۶۷)	۲۵۳۲۱۵۲۹۷۷۳۶۲	.	.	۳۶۲۵۰۰۰۰	۲۹۳۶۲۹۱۹۸۱۰	سود(زیان) تحقق زیان/تلف اوراق بهادار
۱۱۸۳۳۷۷۶۳۲۷۸	(۵۲۷۲۱۹۰۹۳۵۱)	۱۱۱۹۰۹۷۳۵۱۷۵	.	(۱۳۶۷۴۱۸۸۲۱۸۰)	.	.	(۳۲۹۵۶۸۰۶۶۷)	۱۳۱۱۷۹۹۱۰۲۸۳	سود سپرده و گواهی بانکی
۵۶۲۱۹۳۳۰۱۸	۳۲۹۲۶۶۷۳۴	۱۱۹۸۹۲۶۸۰	۱۹۹۴۳۲۶۵۵۲	۴۹۶۱۰۳۲۷۳۴	۳۷۸۶۹	.	۳۰۵۹۰۷۲۴	۵۴۰۹۹۷۶۰۴	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۷۳۰۹۴۲۷۷۶	.	.	.	.	.	۲۶۳۸۵۳۹۳۱۷	.	سایر درآمدها
۱۳۷۹۵۳۵	.	۱۳۷۹۵۳۵	.	.	.	.	.	.	جمع درآمدها
۲۷۰۷۶۵۲۲۶۰۷۰	(۵۱۷۴۶۳۹۱۸۲۸)	۱۳۴۱۹۵۳۷۰۴۵۷	۱۹۴۰۱۹۰۸۸۵	۲۶۱۲۲۶۱۲۷۹۱۱۶	۳۷۸۶۹	.	(۳۲۷۱۵۱۴۲۶۶۵۶)	۱۶۱۰۸۳۸۳۷۶۹۷	هزینه ها:
(۱۳۷۴۵۱۷۵۳۶۱)	(۱۰۹۷۶۱۱۹۰۸۶)	(۲۷۷۰۱۶۳۷۲۱)	(۱۳۹۷۸۹۸۶۵)	(۵۲۵۷۲۹۷۷۸۲)	(۳۲۸۵۵۱۲)	.	(۳۰۷۷۵۳۸۸۴۳)	(۳۰۷۱۷۷۱۳۸۵۸)	هزینه کارمزد ارکان
(۳۶۶۵۲۶۷۰)	.	(۴۳۲۰۳۸۰)	(۱۴۶۰۰)	(۱۲۰۹۱۴۹۰)	.	.	(۵۰۴۰۰۰۰)	(۸۳۴۰۹۰۰)	هزینه های مالی
(۱۴۹۳۱۷۲۶۳۵)	(۱۵۵۸۷۵۰۰)	(۱۶۶۷۳۳۹۶۵)	(۱۸۱۷۴۹۱)	(۱۲۰۰۵۹۹۳۶۸)	.	.	(۳۶۲۵۰۰۰۰)	(۱۲۵۸۳۹۳۹۲)	هزینه کارمزد معاملات
(۱۴۸۳۵۳۱۳۳)	(۲۰۴۷۲۱۷۰۲)	(۴۴۵۱۱۳۴۱۱)	(۳۳۱۱۷۲۰۴)	(۵۸۶۰۴۵۸۳۹)	(۷۲۹۷۶۹۰)	.	(۳۱۴۰۳۶۵۳۳)	(۴۵۲۰۴۰۳۸۸۲)	سایر هزینه ها
(۱۶۷۴۶۵۶۳۷۸۸)	(۳۱۵۶۴۲۸۲۸۸)	(۳۳۸۶۳۳۱۳۷۷)	(۳۷۲۷۳۳۸۶۰)	(۸۰۵۶۰۳۴۳۹۹)	(۱۰۶۸۳۲۰۲)	.	(۵۰۲۶۶۱۷۳۷۵)	(۵۳۰۴۰۲۹۷۰۱۳۳)	جمع هزینه ها
۲۶۹۰۹۰۶۶۶۲۲۸۲	(۵۳۰۹۶۰۷۲۰۱۱۶)	۱۳۰۸۰۹۰۳۹۰۸۰	۱۵۶۷۳۹۶۹۲۵	۲۶۰۴۳۱۸۰۹۲۶۳۷	(۱۰۶۵۵۳۳۳)	.	(۳۳۲۱۷۸۰۴۴۰۳۱)	۱۵۵۷۷۹۵۲۹۷۶۵	سود(زیان) خالص

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

ج) گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازرگاردانی

[illegible]