



تاریخ:  
شماره  
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تابان  
صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مدیر محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تابان  
با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تابان مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ 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 می گردد:

شماره صفحه	موضوع
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۴	ب) ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ) مینای تهیه صورت های مالی
۵-۶	ت) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۵	ث) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تابان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	امیرحسین تهرانی	سبگردان تابان (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	هاشم نیکو	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی  
بازارگردانی تابان  
شماره ثبت: ۵۸۳۶۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تابان  
صورت خالص دارایی‌ها  
به تاریخ ۳۰ اذر ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارایی‌ها:	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۲۵,۷۴۴,۸۱۶,۶۷۹	۰
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷ حساب های دریافتی	۰	(۲,۷۵۷,۱۰۱)
۸ جاری کارگزاران	۱۵,۱۶۴,۷۸۷,۲۸۵	۰
۹ سایر دارایی‌ها	۱۰۱,۹۲۳,۹۰۶	۰
۱۰ موجودی نقد	۴,۶۶۸,۵۸۱,۷۲۳	۱۸,۰۶۴,۹۴۴,۸۸۶
جمع دارایی‌ها	۳۴۵,۶۸۰,۱۰۹,۵۹۳	۵۳,۰۶۲,۱۸۷,۷۸۵
بدهی‌ها:		
۱۱ پرداختی به ارکان صندوق	۱,۷۴۲,۶۵۸,۵۸۸	۰
۱۲ پرداختی به سرمایه گذاران	۱,۶۴۵,۲۲۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۳,۰۷۸,۱۰۶,۱۱۶	۴,۹۲۲,۸۰۰
جمع بدهی‌ها	۴,۸۲۲,۴۰۹,۹۲۵	۵۰,۰۰۴,۹۲۲,۸۰۰
خالص دارایی‌ها	۳۴۰,۸۵۷,۶۹۹,۶۶۸	۳,۰۵۷,۲۶۴,۹۸۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۲۳۵,۵۶۵	۰

بازگردان تابان

شماره ثبت: ۶۰۳۱۶

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

بازارگردانی تابان

شماره ثبت: ۵۸۳۶۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تابان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درآمدها:
	ریال	
۱۵	۱,۶۷۷,۲۱۱,۶۸۷	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۶	۱۱,۶۴۸,۱۲۳,۷۸۳	سود فروش اوراق بهادار
۱۷	۴۴,۴۹۴,۵۵۵,۳۰۴	(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸	۲۷,۶۰۰,۲۰۸	سایر درآمدها
	<b>۵۷,۸۴۷,۴۹۰,۹۸۲</b>	<b>جمع</b>
		هزینه‌ها:
۱۹	(۱,۸۷۷,۷۱۷,۰۰۲)	هزینه کارمزد ارکان
۲۰	(۳,۵۰۰,۵۴۸,۹۰۴)	سایر هزینه‌ها
	<b>(۵,۳۷۸,۲۶۵,۹۰۶)</b>	<b>جمع هزینه‌ها</b>
	<b>۵۲,۴۶۹,۲۲۵,۰۷۶</b>	<b>سود (زیان) خالص</b>
	<b>۴۰.۸۴٪</b>	<b>بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)</b>
	<b>۱۵.۷۰٪</b>	<b>بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)</b>

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	۰	۳,۰۵۷,۲۶۴,۹۸۵	
	۲۷۵,۸۷۲	۲۷۵,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	
	۰	۵۲,۴۶۹,۲۲۵,۰۷۶	
۲۱	۰	۹,۴۵۹,۲۰۹,۶۰۷	
۱۴	۲۷۵,۸۷۲	۳۴۰,۸۵۷,۶۹۹,۶۶۸	

خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی  
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی  
سود (زیان) خالص پایان دوره مالی  
تعدیلات  
جمع

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری ها =  
سود (زیان) خالص  
میانگین موزون (ریال) وجه استفاده شده

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره =  
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص  
خالص دارایی های پایان دوره

بازگردان تابان

شماره ثبت: ۶۰۳۱۶

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

بازارگردانی تابان

شماره ثبت: ۵۸۳۶۹



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تابان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تابان که صندوق سرمایه گذاری سهامی بازارگردانی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۳ تحت شماره ۱۲۴۱۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۷ شماره ۵۸۳۶۹ و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۸۷۵۷۶۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد 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 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 تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۸/۰۶ می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، داوودیه، خیابان نیک خواه، خیابان شهید امیرسپهیل تبریزیان، پلاک ۰، مجتمع تجاری رز میرداماد، ۸۲، طبقه ۴، واحد ۸، کد پستی ۱۹۱۹۹۹۱۸۸۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سبدگردان تابان (سهامی خاص) مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس [tabanfund.ir](http://tabanfund.ir) درج گردیده است.

۱-۳- اطلاعات مقایسه ای

با توجه به اینکه تاسیس صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۷ می باشد، بنابراین برای صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی ها اطلاعات مقایسه ای برای دوره ی مشابه ارائه نشده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تابان که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۴۴ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
سید علی تقوی	۱۷	۰.۰۵٪
اسمائیل بینایی	۱۸	۰.۰۵٪
سبد گردان تابان	۳۴,۹۶۵	۹۹.۹۰٪
جمع	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: سبدگردان تابان (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۶۰۵۳۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، امیرآباد شمالی، بعد از تقاطع اتوبان شهید گمنام، خیابان پنجم، پلاک ۳

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: استان تهران - میدان آرژانتین - خیابان احمد قصاب - خیابان پنجم پلاک ۲۱ طبقه همکف

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی سامان پندار که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، بلوار آفریقا، نبش عاطفی غربی، پلاک ۱۵۲، برج صبا، طبقه دوازدهم، واحد ۱۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تابان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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 در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. 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 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 اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود 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 به طور روزانه با توجه به کمترین مانده و جوجه 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 تابان  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۴-۳- محاسبه کارمزد ارگان و تصفیه

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل پانزده در ده هزار حداقل سرمایه اولیه تا سقف مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۲ امیدنامه و سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سیرده بانکی و سیرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های صندوق می باشد که تا سقف ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می گیرد و بعد از آن متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه مطابق صورتحساب شرکت نرم افزاری با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه برداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت

کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $\frac{0/001}{72 \times 365}$  بحد ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال، در حسابها ذخیره می شود. ۱۱. برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می شود

۴-۴- بدهی به ارگان صندوق

با توجه به تیصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارگان به عنوان تعهد صندوق به ارگان 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 ماده ۱۰ 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 ۲۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ 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 استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۴-۸- مالیات پرداختنی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تیصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمد های صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۴-۹- تعهدات بازارگردانی صندوق به شرح جدول زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	بیعه معلم	ومعلم	۳	۱۰۴,۲۲۵	۲,۰۴۸,۵۰۰
۲	تأمین سرمایه امید	امید	۲.۵	۴۴,۵۵۰	۸۹۱,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تابان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم  
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم تسکینهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها
بیمه و صندوق بازتسهیلی به جز تامین اجتماعی	ریال	۱۳۵,۰۷۲,۶۷۲,۴۸۶	ریال	۳۹.۰۷
صندوق سهامی آوند	ریال	۱۳,۳۲۴,۱۵۲,۰۵۶	ریال	۵۱.۳
فعالیت های کمکی به نهاد های مالی واسط	ریال	۱۷۷,۳۴۷,۹۹۲,۱۳۷	ریال	۳۸.۵
جمع	ریال	۳۲۵,۷۴۴,۸۱۶,۶۷۹	ریال	۹۴.۲۳٪

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۶-۱	ریال	ریال
	۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
حساب بلند مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۲۵.۰۰٪	ریال	۶۵.۹۶٪
بانک تجارت			۲۵.۰۰٪	ریال	۶۵.۹۶٪
				۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۷- حساب های دریافتی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل (درصد)	مبلغ تنزیل شده	مانده تنزیل شده
۷-۱	ریال	۲۵٪	ریال	ریال
	۰	۲۵٪	۰	(۲,۷۵۷,۱۰۱)
	۰	۲۵٪	۰	(۲,۷۵۷,۱۰۱)

سود سپرده های بانکی دریافتی

جمع

۸- جاری کارگزاران

مانده بدهکار	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار	مانده بدهکار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۹۴,۱۲۵,۹۴۲,۰۳۴	۵۷۸,۹۶۱,۱۵۴,۷۴۹	۱۵,۱۶۴,۷۸۷,۳۸۵	۰
۰	۵۹۴,۱۲۵,۹۴۲,۰۳۴	۵۷۸,۹۶۱,۱۵۴,۷۴۹	۱۵,۱۶۴,۷۸۷,۳۸۵	۰

کارگزاری گنجینه سپهر پارت

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.

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۰۵,۷۶۹,۸۶۲	۲۰۳,۸۴۵,۹۵۶	۱۰۱,۹۲۳,۹۰۶
۰	۳۰۵,۷۶۹,۸۶۲	۲۰۳,۸۴۵,۹۵۶	۱۰۱,۹۲۳,۹۰۶

مخارج آئینمان نرم افزار

جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۴,۶۶۸,۵۸۱,۷۲۳	۱۸,۰۶۴,۹۴۴,۸۸۶
۴,۶۶۸,۵۸۱,۷۲۳	۱۸,۰۶۴,۹۴۴,۸۸۶

حساب جاری ۱۷۷۰۱۳۴۸۴۹۷۷ بانک تجارت

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تابان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال	
مدیر صندوق سیدگردان تابان (سهامی خاص)	.	۱,۱۴۹,۹۴۳,۸۶۴	
متولی شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق پهادار پاداش	.	۳۵۱,۶۱۵,۹۰۰	
حسابرس موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	.	۲۴۱,۰۳۸,۸۲۴	
مدیر ثبت سیدگردان تابان (سهامی خاص)	.	۶۰,۰۰۰	
	.	۱,۷۴۲,۶۵۸,۵۸۸	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال	
بابت درخواست صدور حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
	.	۱,۶۴۵,۲۲۱	
	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۵,۲۲۱	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال	
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار	.	۲۷۷,۹۷۲,۶۰۲	
ذخیره کارمزد تصفیه		۳۸,۱۳۲,۱۴۹	
ذخیره آبونمان نرم افزار		۲,۷۲۹,۲۸۰,۸۵۵	
بدهی بابت امور صندوق	۴,۹۲۲,۸۰۰	۴,۹۲۲,۲۵۰	
مالیات بر ارزش افزوده		۲۷,۷۹۷,۲۶۰	
	۴,۹۲۲,۸۰۰	۳,۰۷۸,۱۰۶,۱۱۶	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
.	.	۲۹۷,۶۱۲,۹۲۴,۶۶۶	۲۴۰,۸۷۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
.	.	۴۳,۲۴۴,۷۷۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۰۵۷,۲۶۴,۹۸۵	.	-	.	سود خالص
۳,۰۵۷,۲۶۴,۹۸۵	.	۳۴۰,۸۵۷,۶۹۹,۶۶۶	۲۷۵,۸۷۲	جمع

۱۴-۱ با توجه به دریافت وجه از سهامداران ممتاز و عادی در پایان دوره مالی مورد گزارش و عدم دریافت مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار، لذا مبلغ مذکور در بدهی سرمایه گذار لحاظ گردیده و بعد از دریافت مجوز و شروع عملیات صندوق صدور واحدهای سرمایه گذاری انجام گرفته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تابان  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۵- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال
۱۵-۱	۱,۶۷۸,۱۴۷,۶۸۹
	۱,۶۷۸,۱۴۷,۶۸۹

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۵-۱ - سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود (درصد)	مبلغ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص
	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
سپرده بلند مدت ۴۱۴۵۷۹ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۲۵٪	۱,۶۷۸,۱۴۷,۶۸۹	(۹۳۶,۰۰۲)	۱,۶۷۷,۲۱۱,۶۸۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تابان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال
۱۶-۱	۱۱,۶۴۸,۱۲۳,۷۸۳
۱۶-۱	.
۱۶-۱	.
۱۶-۱	۱۱,۶۴۸,۱۲۳,۷۸۳

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب  
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام  
جمع

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود فروش ریال
صندوق ص.س.درآمد ثابت اکسیژن-د	۲,۵۲۶,۹۱۸	۳۴,۲۴۸,۱۳۸,۵۷۸	۳۲,۹۲۹,۸۴۶,۴۵۹	۶,۴۲۱,۴۳۱	.	۱,۳۱۸,۳۹۲,۱۱۹
تامین سرمایه امید	۱۲,۰۹۷,۲۹۰	۳۹,۶۶۶,۷۵۰,۶۶۷	۳۶,۵۷۱,۴۳۸,۳۱۲	۳,۰۹۵,۳۱۲,۳۵۵	۱۷,۴۲۶,۸۴۹	۳,۰۹۵,۳۱۲,۳۵۵
بیمه معلم	۴۴,۸۳۴,۱۹۱	۱۲۲,۳۹۳,۸۵۳,۱۲۰	۱۱۷,۰۹۱,۷۵۲,۰۳۷	۹۹,۹۹۹,۹۷۴	۳۸۷,۳۲۰,۶۷۸	۵,۳۰۲,۱۰۱,۰۸۳
صندوق ارمنان فیروزه آسیا-ثابت	۶۴۹,۰۷۸	۴۵,۱۷۱,۸۷۹,۰۳۸	۴۴,۸۰۴,۰۹۹,۶۳۱	۱۳,۵۷۹,۱۲۶	.	۳۶۷,۷۷۹,۴۰۷
صندوق س.س. آوند مفید-د	۳,۰۶۸,۹۳۸	۶۷,۸۷۲,۸۳۰,۶۸۷	۶۶,۳۰۸,۲۹۱,۸۶۸	۱۱,۱۲۵,۰۹۳	.	۱,۵۶۴,۵۳۸,۸۱۹
جمع		۳۰۹,۳۵۳,۵۵۲,۰۹۰	۲۹۷,۷۰۵,۴۲۸,۳۰۷	۱۶۱,۲۷۲,۰۹۶	۴۰۴,۷۴۷,۵۲۷	۱۱,۶۴۸,۱۲۳,۷۸۳

۱۶-۱- به دلیل اشتباه نرم افزاری مالیات سهام محاسبه شده است که اصلاح آن توسط صندوق در حال پیگیری است.

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال
۱۷-۱	۴۴,۴۹۴,۵۵۵,۳۰۴
	۴۴,۴۶۶,۰۹۵,۰۶۵

زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۷-۱- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
تامین سرمایه امید	۵۳,۷۰۱,۳۲۵	۱۷۷,۳۴۷,۹۹۲,۱۳۷	۱۴۹,۷۶۲,۵۹۸,۱۰۴	۱۳۴,۸۸۶,۹۸۸	.	۲۷,۵۸۵,۴۹۴,۰۳۳
صندوق س.س. آوند مفید-د	۵۵۷,۹۳۵	۱۳,۳۲۹,۰۶۷,۱۵۰	۱۳,۳۰۲,۰۵۴,۴۶۳	۴,۹۱۵,۰۹۴	.	۲۲,۰۹۷,۵۹۳
بیمه معلم	۴۲,۹۶۷,۳۸۹	۱۳۵,۰۷۲,۶۷۲,۴۸۶	۱۱۸,۱۸۵,۶۰۸,۸۲۸	۱۰۲,۷۳۳,۳۰۸	.	۱۶,۸۸۷,۰۶۳,۶۷۸
جمع		۳۲۵,۷۴۹,۷۳۱,۷۷۳	۲۸۱,۲۵۰,۲۶۱,۳۹۵	۲۴۲,۵۳۵,۳۹۰	.	۴۴,۴۹۴,۵۵۵,۳۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تابان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۸- سایر درآمدها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال
۲۷,۶۰۰,۲۰۸
۲۷,۶۰۰,۲۰۸

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده  
جمع

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال
۱,۱۸۸,۰۷۶,۰۱۳
۴۴۸,۶۰۲,۱۶۵
۲۴۱,۰۳۸,۸۲۴
۱,۸۷۷,۷۱۷,۰۰۲

مدیر  
متولی  
حسابرس  
جمع

۲۰- سایر هزینه ها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال
۲۰۳,۸۴۵,۹۵۶
۲,۷۲۹,۲۸۰,۸۵۵
۱,۴۳۲,۱۴۰
۴۰۴,۷۴۷,۵۳۷
۱۶۱,۲۴۲,۴۲۶
۳,۵۰۰,۵۴۸,۹۰۴

هزینه آبونمان نرم افزار  
هزینه نرم افزار  
هزینه کارمزد بانکی  
هزینه مالیات فروش سهام  
هزینه کارمزد کارگزار  
جمع

۲۱- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال
۹,۴۵۹,۲۰۹,۶۰۷
۹,۴۵۹,۲۰۹,۶۰۷

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای سرمایه گذاری  
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تابان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی:

۲۲-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی وجود ندارد. همچنین صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار به شرح زیر است

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
بیمه معلم	ومعلم	۳	۱۰۴,۲۲۵	۲,۰۴۸,۵۰۰
تامین سرمایه امید	امید	۲.۵	۴۴,۵۵۰	۸۹۱,۰۰۰

۲۲- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق به شرح زیر می باشد:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک نسبت بر کل واحد ها
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سید علی تقوی	سهم دار	ممتاز	۱۷	۰.۰۰٪
	اسماعیل بینایی	سهم دار	ممتاز	۱۸	۰.۰۰٪
	سید گردان تابان	مدیر صندوق	ممتاز	۳۴,۹۶۵	۲۹.۳۳٪
		مدیر صندوق	عادی	۷۹,۵۶۳	
	بیمه معلم	تحت بازارگردانی	عادی	۱۱۴,۵۶۳	۲۹٪
	تامین سرمایه امید	تحت بازارگردانی	عادی	۱۶۱,۳۰۹	۴۱٪
<b>جمع</b>					۱۰۰٪

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده ذخیره (بدهی)-ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	
سیدگردان تابان (سهامی خاص)	مدیر	کارمزد ارکان	۱,۱۴۹,۹۴۳,۸۶۴	(۱,۱۴۹,۹۴۳,۸۶۴)
شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد ارکان	۴۴۸,۶۰۲,۱۶۵	(۳۵۱,۶۱۵,۹۰۰)
موسسه حسابرسی سامان پندار	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۴۱,۰۳۸,۸۲۴	(۲۱۹,۱۳۶,۳۹۵)
کارگزاری گنجینه سپهر پارت	کارمزد کارگزار	خریدوفروش اوراق بهادار	۳۲۵,۷۳۸,۱۸۲	۰

۲۴-۱- کلیه معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به ارزش منصفانه صورت گرفته است

۲۵- نسبت های کفایت سرمایه

نسبت های منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

براساس بند ۲ ماده ۳ دستور العمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

خلاصه ارقام	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه ی نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه ی نسبت جاری
جمع دارایی جاری	۳۴۵,۶۸۰	۳۰۵,۴۷۲	۲۲۰,۹۸۳
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۳۴۵,۶۸۰	۳۰۵,۴۷۲	۲۲۰,۹۸۳
جمع بدهی های جاری	۴,۸۲۲	۳,۸۹۹	۴,۲۰۷
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۴,۸۲۲	۳,۸۹۹	۴,۲۰۷
جمع کل تعهدات	۹,۵۰۳	۴۷,۵۱۳	۴,۷۵۱
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۴,۳۲۵	۵۱,۴۱۲	۸,۹۵۸
نسبت جاری	۲۴.۱۳		۲۴.۶۷
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۴		۰.۱۷

۲۶- رویداد های بعد از تاریخ گزارشگری

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های 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 تابان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

جمع	تامین سرمایه امید				بیمه معلم	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۰	۳۲۵,۷۴۴,۸۱۶,۶۷۹	۰	۱۹۰,۶۷۲,۱۴۴,۱۹۳	-	۱۳۵,۰۷۲,۶۷۲,۴۸۶	
۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
(۳,۷۵۷,۱۰۱)	۱۵,۱۶۴,۷۸۷,۲۸۵	۰	۵,۴۶۴,۲۵۸,۱۷۲	-	۹,۷۰۰,۷۶۱,۴۱۳	
۰	۱۰,۹۲۳,۹۰۶	۰	۵۰,۹۶۱,۸۴۱	-	۵۰,۹۶۲,۰۶۵	
۱۸,۰۶۴,۹۴۴,۸۸۶	۴,۶۶۸,۵۸۱,۷۲۳	۰	۰	۱۸,۰۶۴,۹۴۴,۸۸۶	۴,۶۶۸,۵۸۱,۷۲۳	
۵۳,۰۶۲,۱۸۷,۷۸۵	۳۴۵,۶۸۰,۱۰۹,۵۹۳	۰	۱۹۶,۱۸۷,۱۳۱,۹۰۶	۵۳,۰۶۲,۱۸۷,۷۸۵	۱۴۹,۴۹۲,۹۷۷,۶۸۷	
۰	۱,۷۴۲,۶۵۸,۵۸۸	۰	۶۹۰,۱۲۸,۶۰۵	-	۱,۰۵۲,۵۲۹,۹۸۳	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۵,۲۲۱	۰	۱,۳۲۰,۲۹۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۴,۹۳۱	
۴,۹۲۲,۸۰۰	۳,۰۷۸,۱۰۶,۱۱۶	۰	۷۶۸,۳۵۴,۸۰۷	۴,۹۲۲,۸۰۰	۲,۳۰۹,۷۵۱,۳۰۹	
۵۰۰۰۴,۹۲۲,۸۰۰	۴,۸۲۲,۴۰۹,۹۲۵	۰	۱,۴۵۹,۷۰۳,۷۰۲	۵۰۰۰۴,۹۲۲,۸۰۰	۳,۳۶۲,۷۰۶,۲۲۳	
۳,۰۵۷,۲۶۴,۹۸۵	۳۴۰,۸۵۷,۶۹۹,۶۶۸	۰	۱۹۴,۷۲۷,۴۲۸,۲۰۴	۳,۰۵۷,۲۶۴,۹۸۵	۱۴۶,۱۳۰,۲۷۱,۴۶۴	
۰	۱,۲۳۵,۵۶۵	۰	۷۰۵,۸۶۲	-	۵۲۹,۷۰۳	

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تایان  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

تفکیک عملیات بازارگردانی  
 ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	تأمین سرمایه امید	بیمه معلم
نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال
۱۱,۶۴۸,۱۳۳,۷۸۳	۳,۳۸۹,۳۹۸,۷۸۴	۸,۲۵۸,۸۳۴,۹۹۹
۴۴,۴۹۴,۵۵۵,۳۰۴	۲۷,۶۰۷,۴۹۱,۶۲۶	۱۶,۸۸۷,۰۶۳,۶۷۸
۱,۶۷۸,۱۴۷,۶۸۹	*	۱,۶۷۸,۱۴۷,۶۸۹
۲۷,۶۰۰,۲۰۸	*	۲۷,۶۰۰,۲۰۸
۵۷,۸۴۸,۴۲۶,۹۸۴	۳۰,۹۹۶,۷۹۰,۴۱۰	۲۶,۸۵۱,۶۳۶,۵۷۴
۱,۸۷۷,۷۱۷,۰۰۲	۷۰۴,۲۴۹,۸۰۳	۱,۱۷۳,۴۶۷,۱۹۹
۳,۵۰۰,۵۴۸,۹۰۴	۷۵۳,۸۵۰,۷۵۰	۲,۷۴۶,۶۹۸,۱۵۴
۵,۳۷۸,۲۶۵,۹۰۶	۱,۴۵۸,۱۰۰,۵۵۳	۳,۹۲۰,۱۶۵,۳۵۳
۵۲,۴۷۰,۱۶۱,۰۷۸	۲۹,۵۳۸,۶۸۹,۸۵۷	۲۲,۹۳۱,۴۷۱,۲۲۱
*	*	*
۵۲,۴۷۰,۱۶۱,۰۷۸	۲۹,۵۳۸,۶۸۹,۸۵۷	۲۲,۹۳۱,۴۷۱,۲۲۱
-	۴۰.۴۳٪	۶۲.۶۳٪
-	۱۵.۱۷٪	۱۵.۶۹٪

درآمد ها

سود فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها :

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری ( درصد)

بازده سرمایه گذاری پایان دوره ( درصد)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تابان  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ح صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع		تامین سرمایه امید		بیمه معلم	
مبلغ ریال	نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ تعداد واحد	مبلغ ریال	نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ تعداد واحد	مبلغ ریال	نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ تعداد واحد
۳,۰۵۷,۲۶۴,۹۸۵	۰	-	۰	۳,۰۵۷,۲۶۴,۹۸۵	۰
۲۷۵,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۸۷۲	۱۶۱,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۳۰۹	۱۱۴,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۵۶۳
۰	۰	-	۰	۰	۰
۰	۰	-	۰	۰	۰
۵۲,۴۶۹,۲۲۵,۰۷۴	۰	۲۹,۵۳۸,۶۸۸,۴۹۳	۰	۲۲,۹۳۰,۵۳۶,۵۸۱	۰
۹,۴۵۹,۲۰۹,۶۰۷	۰	۳,۸۷۹,۷۳۹,۷۱۰	۰	۵,۵۷۹,۴۶۹,۸۹۷	۰
۳۴۰,۸۵۷,۶۹۹,۶۶۶	۲۷۵,۸۷۲	۱۹۴,۷۲۷,۴۲۸,۲۰۳	۱۶۱,۳۰۹	۱۴۶,۱۳۰,۲۷۱,۴۶۳	۱۱۴,۵۶۳

خالص دارایی ها(واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی  
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  
 واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره  
 تسویه نماد های حذف شده  
 سود ( زیان ) خالص دوره  
 تعدیلات

خالص دارایی ها( واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره