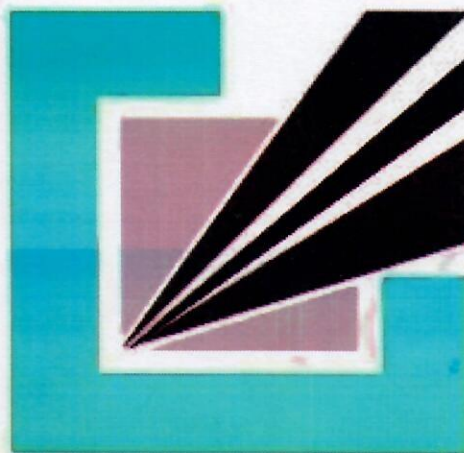




Berelian MMF

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

بازارگردانی برلیان

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

شماره :
تاریخ :
پیوست :

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان صورت های مالی میان دوره ای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

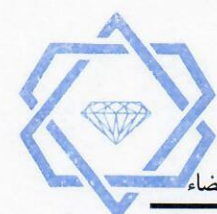
با سلام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۵	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

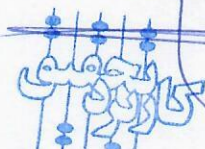
این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده 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 اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۰ به تایید ارکان زیر رسیده است.

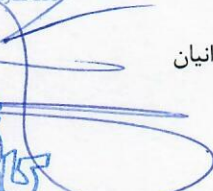


سبدگردان برلیان

شماره ثبت: ۶۶۴۳۴ (سهامی خاص)
تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار



KARBORD-TAGHGHIGI

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان برلیان	امین اوزی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	سید منصور یزدانیان	

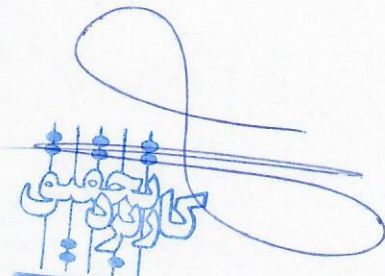
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

شماره :
تاریخ :
پیوست :

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴,۷۲۳,۹۹۶,۴۷۵,۴۳۰	۷۲۱,۴۴۳,۶۶۹,۲۵۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۷	۲۷۷,۸۷۲,۶۱۶,۶۱۰	۲۵۸,۸۴۱,۶۸۶,۰۸۱
حساب های دریافتی	۸	۲۷۴,۰۱۱,۲۰۰	۲۶,۴۳۵,۵۰۴,۷۸۰
سایر دارایی ها	۹	۱,۴۱۳,۷۶۴,۹۹۴	۲,۸۰۸,۵۷۲,۶۴۸
سپرده بانکی و موجودی نقد	۱۰	۶,۰۳۲,۳۵۳,۱۳۸	۲۳۸,۷۸۲,۸۵۳
جاری کارگزاران	۱۱	۲۲۷,۳۳۷,۵۱۰,۵۱۴	۱۹۷,۲۶۳,۰۷۵
جمع دارایی ها		۵,۴۲۶,۹۲۶,۷۳۱,۸۸۶	۱,۰۰۹,۹۶۵,۴۷۸,۶۹۶
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۵,۷۷۶,۱۱۸,۲۳۵	۵,۱۲۷,۸۴۶,۸۹۸
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۲,۵۶۱,۰۰۵,۰۲۹	۴,۱۲۷,۶۶۲,۱۲۴
جمع بدهی ها		۸,۳۳۷,۱۲۳,۲۶۴	۹,۲۵۵,۵۰۹,۰۲۲
خالص دارایی ها	۱۴	۵,۴۱۸,۵۸۹,۶۰۸,۶۲۲	۱,۰۰۰,۷۰۹,۹۶۹,۶۷۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۳۰۵,۷۶۳	۹۰۰,۱۴۰

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.


سید گردان برلیان
شماره ثبت ۶۶۶۴۴ (سهامی خاص)
تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار


کارماتوللاهی
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابدازان رسمی) (IACPA)

شماره :

تاریخ :

پیوست :

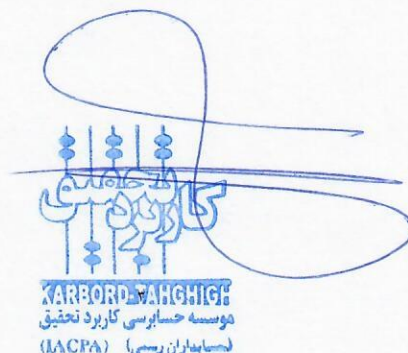
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی برلیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۳۵,۳۶۴,۹۵۶,۹۳۸	۸,۹۱۵,۳۴۵,۶۵۱
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	۱۶	۵۴۸,۱۲۶,۰۸۹,۰۱۰	۱۴,۴۰۵,۸۲۱,۹۰۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۴۶۱,۶۲۹,۱۹۹	۴۹۵,۸۴۸
سایر درآمدها	۱۸	۱,۴۱۶,۵۲۹,۹۸۸	۱۲,۸۵۴,۸۸۱
جمع درآمدها		۵۸۵,۳۶۹,۲۰۵,۱۳۵	۲۳,۳۳۴,۵۲۸,۲۸۷
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۵,۷۵۵,۲۹۸,۸۸۰)	(۶۵۳,۷۵۲,۲۰۵)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱,۹۳۷,۹۲۴,۱۲۳)	(۵۴۷,۱۸۶,۲۰۲)
جمع هزینه ها قبل از هزینه های مالی		(۷,۶۹۳,۲۲۳,۰۰۳)	(۱,۲۰۰,۹۳۸,۴۰۷)
هزینه های مالی	۲۱	(۱۰۰,۱۹۵,۷۳۷)	-
جمع هزینه ها		(۷,۷۹۳,۴۱۸,۷۴۰)	(۱,۲۰۰,۹۳۸,۴۰۷)
سود خالص		۵۷۷,۵۷۵,۷۸۶,۳۹۵	۲۲,۱۳۳,۵۸۹,۸۸۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) - درصد		۸۵/۱۳	۱۶/۲۲
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲) - درصد		۰/۴۸	۱۳/۰۶
صورت گردش خالص دارایی ها			

شرح	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		مبلغ-ریال	مبلغ-ریال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		مبلغ-ریال	مبلغ-ریال
سود (زیان) خالص دوره		مبلغ-ریال	مبلغ-ریال
تعدیلات	۲۲	مبلغ-ریال	مبلغ-ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		۴,۱۴۹,۷۴۹	۵,۴۱۸,۵۸۹,۶۰۸,۶۲۲

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص
	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
	خالص دارایی های پایان سال



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان به شناسه ملی ۱۴۰۱۲۰۶۴۹۸۴ از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری بازارگردانی است که در تاریخ ۱۵ اسفند ماه ۱۴۰۱ به شماره ثبت ۷۰۴۰ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۴ تحت شماره ۱۲۱۱۱۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت شده و هم چنین مجوز فعالیت خود به شماره ۱۲۲/۱۲۸۳۵۸ را در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۰ دریافت نموده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی 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 و حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار، گواهی سپرده کالایی و اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار طبق مصوبات مندرج در امیدنامه، سرمایه‌گذاری می‌نماید.

مرکز اصلی صندوق در شهر اصفهان، محله هزار جریب، خیابان ملاصدرا جنوبی، خیابان آزادی، پلاک ۶۲ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان مطابق اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس berelianmmfir.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان که از این پس صندوق نامیده می‌شود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری یک حق رای دارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد	تعداد	
۷۰	۲۴,۵۰۰	سیدگردان برلیان
۳۰	۱۰,۵۰۰	کشاوری مکانیزه اصفهان کشت
۱۰۰	۳۵,۰۰۰	جمع

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت سیدگردان برلیان است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۹ تاسیس و به شماره ثبت ۶۶۴۳۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۶۵۹۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از اصفهان، خیابان هزارجریب، خیابان آزادی، پلاک ۶۲

۲-۳- متولی صندوق

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۳ تاسیس و به شماره ثبت ۵۰۸ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۰۳۰۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از اصفهان، پل وحید، ابتدای بلوار وحید، مجتمع امین، ط ۳، واحد ۲۰

۲-۴- حسابرس صندوق

مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ تاسیس و به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان توحید، نبش خیابان پرچم، پلاک ۶۸، طبقه اول

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً 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 اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه 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/فراپورسی:

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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی:

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

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 سرمایه پذیر 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر دو درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق های در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها (۰/۰۲)
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۵۰۰ و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۸۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص 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.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	مبلغ ثابت قرارداد برای هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه ۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال با ارائه ی مدارک مثبت و تصویب مجمع می‌باشد. مبلغ متغیر قرارداد بر مبنای NAV های جداگانه به شرح زیر می‌باشد: به ازای هر NAV معادل ۱۹۰،۰۰۰،۰۰۰ (صد و نود میلیون) ریال سالانه به مبلغ کل اضافه می‌گردد. ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها مطابق زیر محاسبه می‌گردد. ارزش دارایی ها به میلیارد ریال از صفر تا ۳۰،۰۰۰ میلیارد ریال با ضریب ۰/۰۰۰۲۵ از ۳۰،۰۰۰ میلیارد تا ۵۰،۰۰۰ میلیارد ریال با ضریب ۰/۰۰۰۱۵ بالای ۵۰،۰۰۰ میلیارد ریال با ضریب ۰/۰۰۰۰۵ محاسبه می‌گردد.

هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر متولی، ضامن نقد شوندگی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود و بعد از پایان سال مالی پرداخت خواهد شد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین 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 تحویل 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 می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه ارزش دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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- تعهد و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیندنامه صندوق و با شرایط مشخص شده که در یادداشت ۲۳ صورت‌های مالی به آن اشاره شده انجام دهد.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:
 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرح	تعداد	بهای تمام شده هر		ارزش روز هر		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
		سهام	ریال	سهام	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
قند و شکر	۱۲۷,۴۰۸,۰۱۴	۵,۳۲۵	۵,۳۴۰		۶۷۸,۴۵۵,۶۷۶,۷۸۲	۶۷۸,۴۴۱,۷۲۲,۰۷۷	۶۷۹,۸۴۱,۷۲۲,۰۷۷	۱۲/۵۳	۵۷۹,۸۱۳,۴۷۴,۳۷۶	۵۷
زراعت و خدمات وابسته	۴,۳۹۹,۱۴۷	۳۱,۱۷۹	۳۴,۷۰۰		۹۳,۱۶۸,۵۰۳,۳۵۷	۱۰۷,۷۰۲,۷۳۳,۳۱۲	۱۰۷,۷۰۲,۷۳۳,۳۱۲	۱/۹۸	۱۴۱,۵۵۰,۱۹۴,۸۸۳	۱۴
خودرو و قطعات	۵۹۸,۷۰۰,۰۰۰	۵,۸۶۲	۶,۵۸۰		۳,۵۰۹,۵۷۹,۴۰۰,۰۰۰	۳,۹۳۶,۴۵۲,۰۲۱,۰۴۱	۳,۹۳۶,۴۵۲,۰۲۱,۰۴۱	۷۲/۵۴	-	۰
جمع			۳۰,۴۰		۴,۳۸۱,۲۰۳,۵۸۰,۰۳۹	۴,۷۲۳,۹۹۶,۴۷۵,۴۳۰	۴,۷۲۳,۹۹۶,۴۷۵,۴۳۰	۸۷/۰۵	۷۲۱,۴۴۳,۶۶۹,۲۵۹	۷۱

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	شرح
۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۴۰۴/۰۹/۲۶	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	خاورمیانه خبرنا (بلند مدت) - ۳۰۰۱۶۰۹۱۵۱۱۱۷۶۹۴
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۴۰۴/۰۹/۲۷	۱۴۰۳/۰۹/۲۷	خاورمیانه خبرنا (بلند مدت) - ۳۰۰۱۶۰۹۱۵۱۱۱۷۶۹۵
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی برلین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۷- سرمایه‌گذاری در واحد های صندوق های سرمایه‌گذاری:
 سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
درصد	درصد	درصد	درصد		
-	-	-۰.۴۴	۲۴,۰۳۱,۸۴۷,۹۰۷	۲۳,۸۲۶,۵۴۰,۹۲۵	۲,۳۵۵,۱۲۰
-	-	۱.۳۶	۲۳۶,۵۷۲,۲۵۴,۱۰۷	۲۲۲,۰۰۹,۱۲۱,۰۸۲	۱۷,۵۶۴,۸۸۹
۳.۴۰	۳۴,۲۸۶,۵۵۰,۶۰۷	۰.۲۹	۱۵,۷۱۰,۲۸۶,۵۲۲	۱۵,۶۹۷,۱۷۵,۳۹۹	۹۸۵,۸۲۳
-	-	۰.۰۳	۱,۵۵۸,۲۲۸,۰۵۴	۱,۵۴۳,۶۴۸,۴۳۵	۱۰۸,۰۴۳
۰.۲۱	۲,۱۴۲,۱۹۰,۲۹۲	-	-	-	-
۲۱.۸۹	۲۲۱,۱۲۵,۲۴۵,۵۸۵	-	-	-	-
۰.۱۲	۱,۱۸۷,۶۹۹,۵۹۷	-	-	-	-
۲۵.۶۲	۲۵۸,۸۴۱,۶۸۶,۰۸۱	۲.۱۲	۲۷۷,۸۷۲,۶۱۶,۶۱۰	۲۶۳,۰۷۶,۴۸۵,۸۴۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۸ - حساب‌های دریافتی:

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۶,۴۳۵,۵۰۴,۷۸۰	-	۲۵	-
-	۲۷۴,۰۱۱,۲۰۰	-	۲۷۴,۰۱۱,۲۰۰
۲۶,۴۳۵,۵۰۴,۷۸۰	۲۷۴,۰۱۱,۲۰۰		۲۷۴,۰۱۱,۲۰۰
			جمع

سود سهام دریافتی

دریافتی بابت هزینه های متوقف شده

جمع

۸-۱- سود سهام دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			شرح
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود	هزینه تنزیل	جمع درآمد	سود هر سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۵۱۶,۸۴۴,۸۷۲	-	-	-	-
۵,۹۱۸,۶۵۹,۹۰۸	-	-	-	-
۲۶,۴۳۵,۵۰۴,۷۸۰	-	-	-	-

فرآورده های غذایی و قند چهارمحال (قچار)

کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت (زکشت)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			شرح
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مخارج در ابتدای دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۸۰۸,۵۷۲,۶۴۸	۱,۱۵۹,۵۲۷,۷۹۲	(۱,۳۸۵,۲۴۹,۴۴۸)	(۲۶۳,۷۹۵,۴۰۸)	۲,۸۰۸,۵۷۲,۶۴۸	هزینه نرم افزار
-	۲۵۴,۳۳۷,۲۰۲	(۳۴۵,۷۶۳,۷۹۹)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱	-	مخارج عضویت در کانون‌ها
۲,۸۰۸,۵۷۲,۶۴۸	۱,۴۱۳,۷۶۴,۹۹۴	(۱,۶۳۱,۰۱۲,۲۴۷)	۲۳۶,۲۰۴,۵۹۳	۲,۸۰۸,۵۷۲,۶۴۸	جمع

مانده سایر دارایی‌ها طی سه ماهه آتی مستهلک می‌شود.

۱۰- سپرده بانکی و موجودی نقد
موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت دارایی‌ها به شرح زیر است:

شرح	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
خاورمیانه در سهام برلیان (کوتاه مدت) - ۷۰۷۰۷۵۵۴۲- ۸۱۰-۱۰-۱-۳۰۰	۱,۷۱۶,۸۲۰,۱۷۲	۳۱۸,۵۰۵,۰۸۸
خاورمیانه خیرنا (کوتاه مدت) - ۷۰۷۰۷۵۶۸۷- ۸۱۰-۱۰-۱-۳۰۰	۲,۲۱۳,۵۲۸,۶۷۶	۱۰۰,۸۵۵,۴۸۶
خاورمیانه زکشت (کوتاه مدت) - ۷۰۷۰۷۵۲۹۵- ۸۱۰-۱۰-۱-۳۰۰	۱,۱۱۸,۲۲۹,۹۸۸	۶,۶۷۴,۸۶۲
خاورمیانه قچار (کوتاه مدت) - ۷۰۷۰۷۵۷۹۱- ۸۱۰-۱۰-۱-۳۰۰	۹۸۳,۴۵۲,۴۶۶	۱,۹۳۱,۵۸۱
سلمان زکشت (جاری) - ۴۰-۴۱۸۸۸۸۸۸- ۱-۹۵۲۳	۳۲۱,۸۳۶	۸۲۵,۸۳۶
جمع	۶,۰۳۲,۳۵۳,۱۳۸	۳۳۸,۷۸۲,۸۵۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۱- جاری کارگزاران

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	مانده در پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بست‌نکار	گردش بدهکار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۷,۲۶۳,۰۷۵	۲۲۷,۳۳۷,۵۱۰,۵۱۴	۵۰,۶۷,۸۱۷,۴۵۱,۱۵۹	۵,۲۹۴,۹۵۷,۶۹۸,۵۹۸	۱۹۷,۲۶۳,۰۷۵
۱۹۷,۲۶۳,۰۷۵	۲۲۷,۳۳۷,۵۱۰,۵۱۴	۵۰,۶۷,۸۱۷,۴۵۱,۱۵۹	۵,۲۹۴,۹۵۷,۶۹۸,۵۹۸	۱۹۷,۲۶۳,۰۷۵
نام شرکت کارگزاری				
اندیشه و بینش پیشرو				
جمع				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

شرح	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	
شرکت سبد گردان برلیان - مدیر صندوق	۵,۲۰۷,۷۳۶,۱۶۴	۴,۰۹۵,۲۱۱,۳۲۴
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق - متولی صندوق	۳۱۷,۵۸۱,۲۷۲	۲۳۷,۳۶۹,۱۴۲
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا - حسابرس صندوق	۲۵۰,۸۰۰,۷۹۹	۷۹۵,۲۶۶,۴۳۲
جمع	۵,۷۷۴,۱۱۸,۲۳۵	۵,۱۲۷,۸۴۶,۸۹۸

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

شرح	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	
مخارج تاسیس	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
مخارج نرم افزار و سایت	۲,۰۴۹,۲۱۵,۸۷۲	۳,۹۹۶,۰۳۴,۶۲۵
مخارج عضویت در کانون‌ها	۲۷۴,۰۱۱,۲۰۱	-
ذخیره مدیر تصفیه	۲۳۷,۴۷۷,۹۵۶	۱۳۱,۳۲۷,۴۹۹
جمع	۲,۵۶۱,۰۰۵,۰۲۹	۴,۱۲۷,۶۶۲,۱۲۴

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

شرح	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۴,۱۱۴,۷۴۹	۵,۳۷۲,۸۸۷,۸۹۵,۹۸۸	۱,۰۷۶,۷۲۶	۹۶۹,۲۰۵,۰۴۰,۴۵۷
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۴۵,۷۰۱,۷۱۲,۶۳۴	۳۵,۰۰۰	۳۱,۵۰۴,۹۲۹,۲۱۷
جمع	۴,۱۴۹,۷۴۹	۵,۴۱۸,۵۸۹,۶۰۸,۶۲۲	۱,۱۱۱,۷۲۶	۱,۰۰۰,۷۰۹,۹۶۹,۶۷۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۵- سود(زیان)فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

شرح	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	ریال
سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم	۱۵-۱	۳۰,۷۳۹,۵۸۲,۳۷۳	۶,۷۲۸,۱۱۴,۵۵۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵-۲	-	۲۲,۹۶۸,۳۳۹
سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۵-۳	۴,۶۲۵,۳۷۴,۶۶۵	۲,۱۶۴,۲۶۲,۷۶۲
جمع		۲۵,۳۶۴,۹۵۶,۹۳۸	۸,۹۱۵,۳۴۵,۶۵۱

۱۵-۱ سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
--	--

شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
فرآورده های غذایی و قند چهارمحال (قچار)	۱۴,۵۴۵,۵۹۶	۷۴,۴۹۱,۰۲۱,۳۴۱	۶۵,۳۳۳,۸۵۴,۳۳۲	۵۶,۶۱۰,۱۴۵	-	۹,۱۰۰,۵۵۶,۹۶۴	-
کشاوری مکانیزه اصفهان (کشت)	۲,۳۶۱,۴۲۲	۵۵,۶۴۲,۱۴۹,۴۵۰	۵۴,۴۵۸,۲۶۰,۵۵۲	۴۶,۶۹۵,۷۷۲	۷,۲۵۱,۲۶۳	۱,۱۳۹,۹۴۱,۸۶۳	۶,۷۲۸,۱۱۴,۵۵۰
تولیدی برنا باطری (خبرنا)	۵۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۷۲۰,۶۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۳۱۶,۵۵۴	-	۲۰,۵۰۹,۰۸۳,۴۴۶	-
	۶۸,۲۰۷,۰۱۸	۴۵۱,۶۰۷,۱۷۰,۷۹۱	۴۲۰,۵۱۲,۷۱۴,۷۸۴	۳۴۷,۶۲۲,۴۷۱	۷,۲۵۱,۲۶۳	۳۰,۷۳۹,۵۸۲,۳۷۳	۶,۷۲۸,۱۱۴,۵۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۵-۲ سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۲,۹۶۸,۳۳۹	-	-	-	-	-	-	استناد خزانه - هم‌شده به ۱-۱۵-۰۴۱۰ (اخراج ۱۰۵۱)
۲۲,۹۶۸,۳۳۹	-	-	-	-	-	-	جمع

۱۵-۳ سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۳۰۵,۲۳۹,۹۵۸	۱۴,۱۳۳,۷۷۹	-	۳۳۰,۳۸۹	۱,۷۶۲,۱۵۵,۰۰۲	۱۰۰,۵۹۶		مختص اوراق دولتی نشان هامرز (نشان)
-	۲,۲۹۸,۸۲۵,۴۹۰	-	۱۳۳,۷۲۰,۹۰۵	۹۱۲,۸۰۷,۰۹۷,۶۲۵	۶۱,۸۵۰,۰۳۱		برلیان (برلیان)
-	۴۸۲,۰۹۹,۹۱۶	-	۱۰۰,۸۶۳,۸۷۰	۵۷,۴۴۸,۰۴۲,۳۱۰	۵۶,۷۷,۱۲۵		اعتماد هامرز (هامرز)
-	۱,۶۴۸,۰۸۸,۱۴۴	-	۴۱,۷۷۷,۷۷۵	۳۲۱,۱۲۵,۲۴۵,۵۸۵	۸,۷۶۹,۴۹۷		سپر سرمایه بیدار (سپر)
-	۱۷,۱۶۹,۵۰۲	-	۴۰,۴۹۵۱	۲,۱۴۲,۱۹۰,۲۹۲	۱۳۹,۳۶۵		پایا قوت پویا (پایا)
-	۱۵,۴۹۳,۱۹۶	-	۱۳۰,۵۳۱	۶۸۰,۷۳۱,۱۵۹	۵۳,۸۵۸		با درآمد ثابت ماهور (ماهور)
-	۶۷,۸۰۲,۶۰۱	-	۱,۶۶۵,۹۱۰	۸,۸۱۵,۵۶۸,۷۸۹	۶۳۱,۹۹۸		درآمد ثابت کیمیا (اویکس)
-	۸۱,۸۶۲,۰۲۷	-	۶,۲۹۲,۹۷۸	۳۳,۴۷۵,۵۲۶,۳۵۴	۳,۳۱۱,۰۳۱		با درآمد ثابت خلیج فارس (نخل)
۳۷,۱۷۶,۳۵۱	-	-	-	-	-	-	اعتماد آفرین پارسین (اعتماد)
۹۲۱,۸۲۶,۴۵۳	-	-	-	-	-	-	افرا نماد پایدار (افرا)
۲,۱۶۴,۲۶۲,۷۶۲	۴,۶۲۵,۳۷۴,۶۶۵	-	۱۸۵,۱۸۷,۳۰۹	۱,۳۲۸,۳۴۲,۰۹۲,۹۴۸	۱,۲۴۳,۰۵۲,۶۵۴,۹۲۲	۸۰,۵۳۳,۴۰۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۶- درآمد ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار

درآمد ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار به شرح زیر است:

شرح	پادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
		ریال	ریال
درآمد ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم	۱۶-۱	۵۳۳,۳۳۹,۹۵۸,۳۴۱	۱۳,۳۷۰,۵۵۱,۰۱۴
درآمد ناشی از تغییر ارزش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۶-۲	۱۴,۷۹۶,۱۳۰,۷۶۹	۱,۱۳۵,۲۸۰,۸۹۳
جمع		۵۴۸,۱۳۶,۰۸۹,۱۱۰	۱۴,۴۰۵,۸۳۱,۹۰۷

۱۶-۱- درآمد ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

شرح	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تولیدی برنا باطری (خبرنا)	۵۹۸,۷۰۰,۰۰۰	۳,۹۳۹,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۹,۵۷۹,۴۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۳,۹۷۸,۹۵۹	-	۴۲۶,۸۷۳,۶۳۱,۰۴۱	-
فرآورده های غذایی و قند چهارمحال (قچار)	۱۳۷,۴۰۸,۰۱۴	۶۸۰,۳۵۸,۷۹۴,۷۶۰	۵۷۹,۳۷۴,۴۷۰,۴۷۶	۵۱۷,۰۷۳,۶۸۳	-	۱۰۰,۴۶۷,۲۵۱,۶۰۱	-
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت از کشت)	۴,۳۹۹,۱۲۷	۱۰۸,۶۵۸,۹۳۰,۹۰۰	۱۰۱,۷۱۲,۶۶۶,۷۱۳	۹۵۶,۱۹۸,۵۸۸	-	۵,۹۹۰,۰۸۵,۵۹۹	۱۳,۳۷۰,۵۵۱,۰۱۴
جمع	۷۴۰,۵۰۷,۱۶۱	۴,۷۲۸,۴۶۳,۷۳۵,۶۶۰	۴,۱۹۰,۶۶۶,۵۱۷,۱۸۹	۴,۴۶۷,۲۵۰,۲۳۰	-	۵۳۳,۳۳۹,۹۵۸,۳۴۱	۱۳,۳۷۰,۵۵۱,۰۱۴

دوره مالی سه ماهه
منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۶-۲- درآمد ناشی از تغییر ارزش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه
منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۰۵,۳۰۶,۹۸۳	-	۴,۵۰۶,۸۱۳	۲۳,۸۲۶,۵۴۰,۹۲۵	۲۴,۰۳۶,۳۵۴,۷۲۰	۲,۳۵۵,۱۲۰	با درآمد ثابت خلیج فارس (نخل)
-	۱۴,۵۶۳,۱۳۳,۰۲۵	-	۴۴,۳۶۵,۶۱۲	۲۲۲,۰۰۹,۱۲۱,۰۸۲	۳۳۶,۶۱۶,۶۱۹,۷۱۹	۱۷,۵۶۴,۸۸۹	با درآمد ثابت ماحور (ماهور)
۷۷۴,۷۷۵,۸۹۰	۱۳,۱۱۱,۱۴۳	-	۳,۷۳۲,۰۷۸	۱۵,۶۹۷,۱۷۵,۳۹۹	۱۵,۷۱۴,۰۱۸,۶۲۰	۹۸۵,۸۲۳	برلین (برلین)
-	۱۴,۵۷۹,۶۱۹	-	۲۹۲,۲۲۱	۱,۵۴۲,۶۴۸,۴۳۵	۱,۵۵۸,۵۲۰,۳۷۵	۱۰۸,۰۴۳	درآمد ثابت کیمیا (اونیکس)
۸,۱۴۲,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	اعتماد آفرین پارسیان (اعتماد)
۳۵۲,۳۶۲,۷۶۸	-	-	-	-	-	-	افرا نماد پایدار (افرا)
۱,۱۳۵,۲۸۰,۸۹۳	۱۴,۷۹۶,۱۳۰,۷۶۹	-	۵۲,۸۹۶,۷۲۴	۲۶۳,۰۷۶,۴۸۵,۸۴۱	۲۷۷,۹۲۵,۵۱۳,۳۳۴	۲۱,۰۱۳,۸۷۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

شرح	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
		ریال	ریال
سود سپرده‌های بانکی	۱۷-۱	۴۶۱,۶۲۹,۱۹۹	۴۹۵,۸۴۸
		<u>۴۶۱,۶۲۹,۱۹۹</u>	<u>۴۹۵,۸۴۸</u>

۱۷-۱- سود سپرده‌های بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

شرح	تاریخ شروع	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال
خاور میانه در سهام برلیان (کوتاه مدت)	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	-	۱,۷۱۶,۸۲۰,۱۷۲	۵	۲,۳۷۵,۸۱۴	۱۹۸,۴۹۳
خاورمیانه خبرنا (بلند مدت)	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۴۰۴/۰۹/۲۶	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۴۵,۹۰۱,۶۳۹	-
خاورمیانه خبرنا (بلند مدت)	۱۴۰۳/۰۹/۲۷	۱۴۰۴/۰۹/۲۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۰۴,۹۱۸,۰۳۳	-
خاورمیانه خبرنا (کوتاه مدت)	۱۴۰۲/۱۰/۳۱	-	۲,۲۱۳,۵۲۸,۶۷۶	۵	۳۱۱,۱۵۴	-
خاورمیانه زکشت (کوتاه مدت)	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	-	۱,۱۱۸,۲۲۹,۹۸۸	۵	۴,۰۳۲,۶۹۷	۲۹۷,۳۵۵
خاورمیانه قیجار (کوتاه مدت)	۱۴۰۳/۰۱/۰۷	-	۹۸۳,۴۵۲,۴۶۶	۵	۴,۱۸۹,۸۶۲	-
جمع			<u>۱۹۶,۰۳۲,۰۳۱,۳۰۲</u>		<u>۴۶۱,۶۲۹,۱۹۹</u>	<u>۴۹۵,۸۴۸</u>

۱۸- سایر درآمد ها

شرح	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
		ریال	ریال
تعدیل درآمد سود سهام		۳۸۱,۵۹۶,۰۶۰	۱۲,۸۵۴,۸۸۱
درآمد سود صندوق های سرمایه‌گذاری		۷۵۹,۹۳۳,۹۲۸	-
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۸-۱	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع		<u>۱,۴۱۶,۵۲۹,۹۸۸</u>	<u>۱۲,۸۵۴,۸۸۱</u>

۱۸-۱- درآمد حاصل از بازارگردانی مربوط به صندوق سرمایه‌گذاری در سهام برلیان می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

شرح	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
شرکت سبد گردان برلیان - مدیر صندوق	ریال (۵,۲۰۷,۷۳۶,۱۶۴)	ریال (۵۲۹,۷۰۳,۸۳۲)
مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق - متولی صندوق	(۳۱۷,۵۸۱,۲۷۲)	(۴۳,۸۰۸,۲۵۸)
مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا - حسابررس صندوق	(۲۲۹,۹۸۱,۴۴۴)	(۸۰,۲۴۰,۱۱۵)
جمع	(۵,۷۵۵,۲۹۸,۸۸۰)	(۶۵۳,۷۵۲,۲۰۵)

۲۰- سایر هزینه ها

شرح	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
هزینه تصفیه	ریال (۱۰۶,۱۵۰,۴۵۷)	ریال (۱۲,۱۱۷,۰۵۴)
هزینه نرم افزار	(۱,۵۸۶,۰۱۰,۸۶۷)	(۳۸۹,۳۸۳,۵۱۰)
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	(۲۴۵,۷۶۲,۷۹۹)	(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)
هزینه کارمزد بانکی	-	(۹۹۲,۵۸۰)
سایر	-	(۹,۶۹۳,۰۵۸)
جمع	(۱,۹۳۷,۹۲۴,۱۲۳)	(۵۴۷,۱۸۶,۲۰۲)

۲۱- هزینه مالی تسهیلات مالی دریافتی

شرح	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
کارمزد اعتبار دریافتی از کارگزاری	ریال ۱۰۰,۱۹۵,۷۳۷	ریال -

۲۲- تعدیلات

شرح	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	ریال ۸۰۲,۴۲۴,۱۵۳,۰۳۳	ریال (۶۰,۲۷۰,۴۱۱,۱۰۳)
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۱۴۳,۳۰۰,۴۸۰)	(۵۰,۷۹۶,۹۱,۷۴۶)
	۸۰۲,۲۸۰,۸۵۲,۵۵۳	(۶۵,۳۵۰,۱۰۲,۸۴۹)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۳- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۳-۱ صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به استثنای تعهدات بازارگردانی به شرح ذیل، فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی می‌باشد:

ردیف	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	برلیان	۲ درصد	۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲	خبرنا	۳ درصد	۱۵۱,۲۱۰	۳,۰۲۴,۱۹۴
۳	قچار	۲ درصد	۸۲,۲۲۲	۱,۶۴۴,۴۲۹

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبدگردان برلیان	مدیر صندوق	ممتاز	۲۴,۵۰۰	۳۰٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		مبالغ به ریال		
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		نوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
شرکت سبدگردان برلیان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳,۳۷۴,۴۳۱,۵۵۶	طی دوره (۴,۰۹۵,۲۱۱,۳۲۴)
حسابرسی کاربرد تحقیق	متولی	کارمزد متولی	۴۲۵,۰۹۶,۵۸۸	طی دوره (۲۳۷,۳۶۹,۱۴۲)
موسسه حسابرسی ارقام نگر	حسابرس	کارمزد حسابرس	۴۶۴,۲۹۳,۳۵۳	طی دوره (۷۹۵,۲۶۶,۴۳۲)
شرکت کارگزاری پیشرو	کارگزار مدیر صندوق	کارمزد معاملات	۶۱۵,۹۲۵,۳۰۱	طی دوره (۲۲۷,۳۳۷,۵۱۰,۵۱۴)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی بوده، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۷- نسبت های کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و هم چنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ این گزارش براساس تعهدات مندرج در امیدنامه به شرح زیر می‌باشد:

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (میلیون ریال)	ارقام بدون تعدیل (میلیون ریال)	شرح
۴,۹۵۱,۳۵۹	۳,۷۶۸,۳۳۷	۵,۴۲۶,۶۵۳	جمع دارایی های جاری
۱۹۲	۱۹۲	۲۷۴	جمع دارایی های غیر جاری
۴,۹۵۲,۳۵۹	۳,۷۶۸,۷۲۰	۵,۴۲۶,۹۲۷	جمع کل دارایی ها
۶۵۰۰	۷,۰۲۱	۸,۰۶۳	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۶۵۰۰	۷,۰۲۱	۸,۰۶۳	جمع کل بدهی ها
۱۸۳,۲۵۲	۱۸,۳۲۵	۳۶,۶۵۰	جمع کل تعهدات
۱۸۹,۷۵۳	۲۵,۳۴۶	۴۴,۷۱۳	جمع کل بدهی ها و تعهدات
۰	۱۴۶,۶۷	۱۲۱,۳۷	نسبت جاری
۰/۰۴	۰	۰/۰۱	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۸- صورتهای مالی به تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۸-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

جمع	قچار	خبرنا	برلیان	زکشت	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دارایی ها
۴,۷۳۳,۹۹۶,۴۷۵,۴۳۰	۶۷۹,۸۴۱,۷۲۲,۰۷۷	۳,۹۲۶,۴۵۲,۰۲۱,۰۴۱	-	۱۰,۷۷۰,۲۰۷,۳۲۲,۳۱۲	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۰۳۰,۳۲۳,۵۳۳,۱۳۸	۹۸۳,۴۵۲,۴۶۶	۲,۲۱۳,۵۲۸,۶۷۶	۱,۷۱۶,۸۲۰,۱۷۲	۱,۱۱۸,۵۵۱,۸۲۴	سپرده بانکی و موجودی نقد
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی . گواهی سپرده
۳۷۷,۸۷۳,۶۱۶,۶۱۰	۲۴,۰۳۱,۸۴۷,۹۰۷	۳۳۶,۵۷۲,۲۵۴,۱۰۷	۱۵,۷۱۰,۲۸۶,۵۴۲	۱,۵۵۸,۲۲۸,۰۵۴	سرمایه‌گذاری در واحد های صندوق های سرمایه‌گذاری
۲۷۴,۰۱۱,۲۰۰	۶۸,۵۰۲,۸۰۰	۶۸,۵۰۲,۸۰۰	۶۸,۵۰۲,۸۰۰	۶۸,۵۰۲,۸۰۰	حسابهای دریافتی
۳۲۷,۳۳۷,۵۱۰,۵۱۴	۱۱۸,۰۰۰,۹۶۳۰	۲۲۱,۲۰۰,۵۹۰,۸۶۸	۶,۰۱۶,۷۲۰,۰۰۴	۲,۱۹۰,۰۱۲	جاری کارگزاران
۱,۴۱۳,۷۶۴,۹۹۴	۴۷۱,۲۵۴,۹۹۸	۴۷۱,۲۵۴,۹۹۸	۴۷۱,۲۵۴,۹۹۸	-	سایر دارایی ها
۵,۴۲۶,۹۲۶,۷۳۱,۸۸۶	۷۰,۵۵۱۴,۷۸۹,۸۷۸	۴,۵۸۶,۹۷۸,۱۵۲,۴۹۰	۲۳,۹۸۳,۵۸۴,۵۱۶	۱۱۰,۴۵۰,۲۰۵,۰۰۲	جمع دارایی ها
۵,۷۷۶,۱۱۸,۳۳۵	۳,۴۳۷,۱۳۷,۶۴۳	۱,۶۱۴,۹۷۳,۹۶۱	۳۵,۸۹۸,۸۶۶	۶۸۸,۱۰۷,۷۶۵	بدهی ها
۲,۵۶۱,۰۰۵,۰۲۹	۷۸۸,۸۶۱,۵۵۳	۷۵۹,۱۷۵,۷۷۰	۶۹۰,۱۳۲,۲۱۳	۳۲۲,۸۲۵,۴۹۳	پرداختی به ارکان صندوق
۸,۳۳۷,۱۲۳,۲۶۴	۴,۳۲۵,۹۹۹,۱۹۶	۲,۳۷۴,۱۴۹,۷۳۱	۷۲۶,۳۱۰,۷۷۹	۱,۰۱۰,۹۴۳,۲۵۸	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۵,۴۱۸,۵۸۹,۶۰۸,۶۲۲	۷۰۱,۲۸۸,۷۹۰,۶۸۲	۴,۵۸۴,۶۰۴,۰۰۲,۷۵۹	۲۳,۲۵۷,۵۵۳,۴۳۷	۱۰۹,۴۳۹,۲۶۱,۷۴۴	جمع بدهی ها
					خالص دارایی ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۸-۲ صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

جمع	قچار	خبرنا	برلین	زکشت	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۵,۳۶۴,۹۵۶,۹۳۸	۹,۶۱۷,۷۳۳,۹۷۵	۲۲,۳۳۳,۷۷۲,۸۲۱	۲,۳۸۷,۵۳۵,۳۹۷	۱,۱۳۵,۹۱۴,۸۴۵	درآمد ها
۵۴۸,۱۲۶,۰۸۹,۰۱۰	۱۰۰,۶۷۲,۵۵۸,۵۸۳	۴۴۱,۴۳۵,۷۵۴,۰۶۶	۱۳,۱۱۱,۱۴۳	۶,۰۰۴,۶۶۵,۳۱۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴۶۱,۶۲۹,۱۹۹	۴,۱۸۹,۸۶۲	۴۵۱,۰۳۰,۸۲۶	۲,۳۷۵,۸۱۴	۴,۰۳۲,۶۹۷	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها
۱,۱۴۱,۵۳۹,۹۸۸	۹۱۴,۵۱۲,۸۹۶	-	-	۲۲۷,۰۱۷,۰۹۲	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	سایر درآمد ها
۵۸۵,۳۶۹,۲۰۵,۱۳۵	۱۱۱,۲۰۸,۹۹۵,۳۱۶	۴۶۴,۲۱۰,۵۵۷,۷۱۳	۲,۵۷۸,۰۲۲,۳۵۴	۷,۳۷۱,۶۲۹,۸۵۲	درآمد بازارگردانی
(۵,۷۵۵,۲۹۸,۸۸۰)	(۳,۴۳۱,۹۳۲,۸۰۵)	(۱,۶۰۹,۷۶۹,۱۱۸)	(۳۰,۶۹۴,۰۲۸)	(۶۸۲,۹۰۲,۹۲۹)	جمع در آمد ها
(۲,۰۳۷,۱۱۹,۸۶۰)	(۴۹۵,۱۴۳,۱۶۳)	(۶۹۶,۸۴۴,۷۱۹)	(۴۸۹,۳۵۷,۳۲۲)	(۳۵۵,۷۷۴,۶۵۶)	هزینه ها
(۷,۷۹۲,۴۱۸,۷۴۰)	(۳,۹۲۷,۰۷۵,۹۶۸)	(۲,۳۰۶۶۱۳,۸۳۷)	(۵۲۰,۰۵۱,۳۵۰)	(۱,۰۳۸,۶۷۷,۵۸۵)	هزینه کارمزد ارکان
-	-	-	-	-	سایر هزینه ها
۵۷۷,۵۷۶,۷۸۶,۳۹۵	۱۰۷,۲۸۱,۹۱۳,۴۴۸	۴۶۱,۹۰۳,۹۴۳,۸۷۶	۲,۰۵۷,۹۷۰,۹۰۴	۶,۳۳۲,۹۵۲,۳۶۷	جمع هزینه ها قبل از هزینه های مالی
					هزینه های مالی
					سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی برلین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۸-۳- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

جمع		قبچار		خبرنا		برلین		زکشت		شرح
مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ-ریال	تعداد واحد	
۱,۰۰۰,۷۰۹,۹۶۹,۶۷۴	۱,۱۱۱,۷۲۶	۵۹۷,۶۷۶,۷۸۴,۸۸۵	۷۶۸,۵۰۷	۲۲۰,۴۷۲,۴۸۰,۸۱۱	۱۸۸,۳۰۷	۳۴,۳۴۷,۷۳۲,۵۶۹	۳۹,۶۱۷	۱۴۸,۳۱۱,۹۷۱,۴۰۹	۱۱۵,۳۹۵	خالص دارایی واحد های سرمایه‌گذاری اول دوره
۳,۲۳۴,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۴,۰۴۲	۹۴۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۰,۲۵	۳۰,۸۷,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۷,۷۹۴	۲۶,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۵۹	۲۵,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۶۴	واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۹۶,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۶,۰۱۹)	(۹۴۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۴۰,۲۵)	-	-	(۴۱,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۹۷۶)	(۶۰,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۱۸)	واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۵۷۷,۵۷۵,۷۸۶,۳۹۵	-	۱۰۷,۲۸۱,۵۸۴,۹۶۲	-	۴۶۱,۹۰۱,۴۱۲,۶۸۰	-	۲۰,۵۹,۳۳۹,۰۲۲	-	۶,۳۳۳,۴۴۹,۷۳۱	-	سود (زیان) خالص دوره
۸۰,۲,۲۸۰,۸۵۲,۵۵۳	-	(۳,۶۶۹,۶۶۴,۹۵۵)	-	۸۱۴,۴۳۲,۸۷۶,۶۶۸	-	۱,۹۶۹,۱۰۴,۱۷۶	-	(۱۰,۴۵۱,۴۱۳,۳۳۶)	-	تعدیلات
۵,۴۱۸,۵۸۹,۶۰۸,۶۲۲	۴,۱۴۹,۷۴۹	۷۰۱,۲۸۸,۷۰۴,۸۹۲	۷۶۸,۵۰۷	۴,۵۸۴,۶۰۱,۷۲۰,۱۵۹	۳,۲۷۶,۰۰۱	۲۳,۲۵۹,۱۷۵,۷۶۷	۲۴,۵۰۰	۱۰۹,۴۴۰,۰۰۷,۸۰۴	۸۰,۷۴۱	خالص دارایی ها در پایان دوره