

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فناوری هیرکانیا

صورت های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۳ ماه ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فناوری هیرکانیا

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

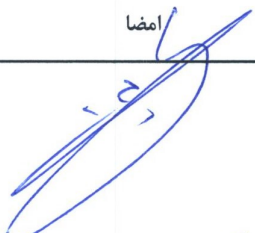
با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فناوری هیرکانیا مربوط به دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۴	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 فناوری هیرکانیا بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و 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 به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه فناوری هیرکانیا	داود هادی فر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	سید جمیل خباز سرابی	

شرکت سرمایه گذاری
توسعه فناوری
هیرکانیا

(سهامی خاص)

ثبت ۵۱۱۲۱۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فناوری هیرکانیا

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال		
		<u>دارایی ها</u>
۴۰۳,۴۵۵,۷۴۶,۸۴۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۹,۱۴۸,۸۲۲,۱۱۰	۶	جاری کارگزاران
۱۷۵,۷۱۳,۱۶۸	۷	سایر دارایی ها
۱۵,۶۴۶,۲۲۱,۸۵۶	۸	موجودی نقد
۴۸۸,۴۲۶,۵۰۳,۹۸۱		جمع دارایی ها
		<u>بدهی ها</u>
۷۲۵,۳۱۰,۹۰۴	۹	بدهی به ارکان صندوق
۱,۰۰۱,۳۱۸,۲۸۶	۱۰	بدهی به سرمایه گذاران
۴۸۳,۵۱۸,۴۶۱	۱۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۲۱۰,۱۴۷,۶۵۱		جمع بدهی ها
۴۸۶,۲۱۶,۳۵۶,۳۳۰	۱۲	خالص دارایی ها
۱,۲۳۲,۱۰۷		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

توسعه فناوری
و خدمات
سرمایه گذاری
هیرکانیا
شماره ثبت ۳۶۵۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فناوری هیرکانیا

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال		درآمدها:
۴,۵۷۵,۰۵۱,۳۵۸	۱۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵۷,۹۲۵,۶۲۳,۹۴۳	۱۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۳,۱۵۳	۱۵	سایر درآمدها
۶۲,۵۰۰,۶۸۸,۴۵۴		جمع درآمدها
		هزینه ها:
۷۲۵,۳۱۰,۹۰۴	۱۶	هزینه کارمزد ارکان
۳۰۶,۸۵۷,۳۹۷	۱۷	سایر هزینه ها
۱,۰۳۲,۱۶۸,۳۰۱		جمع هزینه ها
۶۱,۴۶۸,۵۲۰,۱۵۳		سود خالص
۲۴/۱۴٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
۱۲/۷۳٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۰	۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۳۹۴,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۶۲۲	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۶۱,۴۶۸,۵۲۰,۱۵۳	۰	سود (زیان) خالص
۳۰,۱۲۵,۸۳۶,۱۷۷	۰	تعدیلات
۴۸۶,۲۱۶,۳۵۶,۳۳۰	۳۹۴,۶۲۲	

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

تبرکت سرمایه گذاری
توسعه فناوری
هیرکانیا

تعداد صفحات: ۵
تاریخ: ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مؤسسه سرمایه
و خدمات مدیریت
پاکن
(حسابداری و رسمی)
تأسیس ۱۳۸۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فناوری هیرکانیا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فناوری هیرکانیا که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۴ تحت شماره ۱۱۹۸۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۹ تحت شماره ۱۲۴۷ 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 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 تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۳/۰۸ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان ولیعصر - خیابان خرسند - پلاک ۴۸ واحد ۱۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت شرکت سرمایه گذاری توسعه فناوری هیرکانیا مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس hyrcaniammf.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فناوری هیرکانیا 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 ۲۳ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
نام دارنده واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت
	تحت تملک	تملک
داده گستر عصر نوین	۴۹,۰۰۰	۴۹٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه فناوری هیرکانیا	۵۱,۰۰۰	۵۱٪
	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: شرکت سرمایه گذاری توسعه فناوری هیرکانیا که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۰ به شماره ثبت ۵۱۱۲۱۴ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران - خیابان ولیعصر - خیابان خرسند - پلاک ۴۸ واحد ۱۶

متولی صندوق: موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۳ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران - خیابان سهوردی جنوبی - خیابان شهید برادران نوبخت - پلاک ۲۹ ط اول واحد ۱

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی بصیر محاسب توس که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۵ به شماره ثبت ۴۷۸۵ نزد مرجع ثبت شرکت های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - میدان فاطمی - خیابان چهلستون - خیابان بوعلی سینا شرقی - پلاک ۲۶ طبقه سوم

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فناوری هیرکانیا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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 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 سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه 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 سهام 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.

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 ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر 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 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 فناوری هیرکانیا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تائید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال با ارایه مدارک مثبت به تائید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختط تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه یک درصد سود حاصل از گاهی سپرده بانکی و سپرده بانی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی .
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما، و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه با ارائه مدارک مثبت، تایید متولی و با تصویب مجمع صندوق .

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فناوری هیرکانیا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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 ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی 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 خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ 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- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب 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 ابصال آنها 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 آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فناوری هیرکانیا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	
اطلاعات و ارتباطات	۳۴۵,۵۱۵,۹۶۹,۱۶۲	۴۰۳,۴۵۵,۷۴۶,۸۴۷	۸۲/۶۰٪
	۳۴۵,۵۱۵,۹۶۹,۱۶۲	۴۰۳,۴۵۵,۷۴۶,۸۴۷	۸۲/۶۰٪

۶- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ابتدای دوره	ریال	ریال	انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
—	۲۵۳,۶۸۰,۵۵۳,۷۷۲	۲۵۳,۶۸۰,۵۵۳,۷۷۲	—
—	۶۶۳,۶۶۹,۰۴۴,۲۱۷	۷۳۲,۸۱۷,۸۶۶,۳۲۷	—
—	۹۱۷,۳۴۹,۵۹۷,۹۸۹	۹۸۶,۴۹۸,۴۲۰,۰۹۹	—
۶۹,۱۴۸,۸۲۲,۱۱۰			۶۹,۱۴۸,۸۲۲,۱۱۰

بانک ملت

بورس بیمه ایران

۷- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
—	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۶۹,۲۰۰	۹۵,۵۳۰,۸۰۰
—	۱۱۶,۰۱۷,۸۰۸	۳۵,۸۳۵,۴۴۰	۸۰,۱۸۲,۳۶۸
—	۲۱۶,۰۱۷,۸۰۸	۴۰,۳۰۴,۶۴۰	۱۷۵,۷۱۳,۱۶۸

مخارج تاسیس

مخارج آبونمان نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فناوری هیرکانیا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	
۱۴,۶۴۶,۰۷۹,۰۰۷	حساب جاری بانک صادرات ۰۱۱۷۲۴۷۹۶۶۰۰۱
۹۹۹,۶۳۰,۰۰۰	حساب جاری بانک ملی ۰۱۱۶۱۲۹۰۲۰۰۴
۵۱۲,۸۴۹	حساب سپرده کوتاه مدت بانک صادرات ۰۲۱۷۱۶۴۱۶۴۰۰۲
<u>۱۵,۶۴۶,۲۲۱,۸۵۶</u>	

۹- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	
۴۲۹,۵۱۲,۵۷۷	مدیر صندوق شرکت سرمایه گذاری توسعه فناوری هیرکانیا
۱۹۴,۷۹۴,۴۸۷	متولی موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۱۰۱,۰۰۳,۸۴۰	حسابرس موسسه حسابرسی بصیر محاسب توس
<u>۷۲۵,۳۱۰,۹۰۴</u>	

۱۰- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۱,۳۱۸,۲۸۶	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
<u>۱,۰۰۱,۳۱۸,۲۸۶</u>	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فناوری هیرکانیا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار	۱۰۶,۴۳۸,۳۵۶
ذخیره کارمزد تصفیه	۱۹,۷۹۴,۸۹۳
ذخیره آبونمان نرم افزار	۲۳۸,۹۰۴,۱۶۰
بدهی بابت امور صندوق	۱۸,۳۸۱,۰۵۲
	<u>۴۸۳,۵۱۸,۴۶۱</u>

۱۲- خالص دارایی ها

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

ریال	تعداد	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۲۹۴,۶۲۲	۳۶۳,۰۰۵,۶۵۶,۳۳۰
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۲۱۰,۷۰۰,۰۰۰
	<u>۳۹۴,۶۲۲</u>	<u>۴۸۶,۲۱۶,۳۵۶,۳۳۰</u>

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فناوری هیرکانیا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی سه ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال		
۴,۵۷۵,۰۵۱,۳۵۸	۱۳-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴,۵۷۵,۰۵۱,۳۵۸		

۱۳-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
داده گسترعصرنوبین (های وب)	۱۵,۰۴۴,۱۶۰	۴۱,۷۸۱,۰۱۸,۷۰۴	۳۷,۱۷۴,۲۱۳,۹۵۴	۳۱,۷۵۳,۳۹۲	۴,۵۷۵,۰۵۱,۳۵۸
	۱۵,۰۴۴,۱۶۰	۴۱,۷۸۱,۰۱۸,۷۰۴	۳۷,۱۷۴,۲۱۳,۹۵۴	۳۱,۷۵۳,۳۹۲	۴,۵۷۵,۰۵۱,۳۵۸

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	
۵۷,۹۲۵,۶۲۳,۹۴۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۵۷,۹۲۵,۶۲۳,۹۴۳	

۱۴-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
داده گسترعصرنوبین (های وب)	۱۳۰,۳۳۰,۰۸۶	۴۰۳,۷۶۲,۶۰۶,۴۲۸	۳۴۵,۵۳۰,۱۲۲,۹۰۴	۳۰۶,۸۵۹,۵۸۱	۵۷,۹۲۵,۶۲۳,۹۴۳
		۴۰۳,۷۶۲,۶۰۶,۴۲۸	۳۴۵,۵۳۰,۱۲۲,۹۰۴	۳۰۶,۸۵۹,۵۸۱	۵۷,۹۲۵,۶۲۳,۹۴۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فناوری هیرکانیا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۵- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه

منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ریال
۱۲,۸۴۹
۳۰۴
۱۳,۱۵۳

سود سپرده بانکی

تعدیل تنزیل سود دریافتی سپرده بانکی

۱۶- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه

منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ریال
۴۲۹,۵۱۲,۵۷۷
۱۹۴,۷۹۴,۴۸۷
۱۰۱,۰۰۳,۸۴۰
۷۲۵,۳۱۰,۹۰۴

مدیر

متولی

حسابرس

۱۷- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه

منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ریال
۴,۴۶۹,۲۰۰
۶,۸۰۱,۷۰۴
۳۵,۸۳۵,۴۴۰
۲۳۸,۹۰۴,۱۶۰
۱,۰۵۲,۰۰۰
۱۹,۷۹۴,۸۹۳
۳۰۶,۸۵۷,۳۹۷

هزینه تاسیس

سایر هزینه ها

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فناوری هیرکانیا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۸- تعدیلات

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

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روز منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ریال

۳۰,۱۲۵,۸۳۶,۱۷۷

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

۳۰,۱۲۵,۸۳۶,۱۷۷

۱۹- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

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

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۵۱٪	۵۱,۰۰۰	ممتاز	شرکت سرمایه گذاری توسعه فناوری هیرکانیا	مدیر صندوق/مدیر ثبت/مؤسس
۴۹٪	۴۹,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	شرکت داده گستر عصر نوین
۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فناوری هیرکانیا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲۱-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:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده بدهکار (بستانکار) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله ریال	
شرکت سرمایه گذاری توسعه فناوری هیرکانیا	مدیر	کارمزد ارکان	۴۲۹,۵۱۲,۵۷۷	طی دوره مالی (۴۲۹,۵۱۲,۵۷۷)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی	کارمزد ارکان	۱۹۴,۷۹۴,۴۸۷	طی دوره مالی (۱۹۴,۷۹۴,۴۸۷)
عوارض برای حسابرس	حسابرس	کارمزد ارکان	۲,۷۷۹,۹۲۰	طی دوره مالی (۲,۷۷۹,۹۲۰)
مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس	حسابرس	کارمزد ارکان	۵,۵۵۹,۸۴۰	طی دوره مالی (۵,۵۵۹,۸۴۰)
موسسه حسابرسی بصیر محاسب توس	حسابرس	کارمزد ارکان	۹۲,۶۶۴,۰۸۰	طی دوره مالی (۹۲,۶۶۴,۰۸۰)
بورس بیمه ایران	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۶۱,۴۸۶,۹۱۱,۱۳۷	طی دوره مالی .
بانک ملت	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۲۶۲,۹۶۶,۶۹۱,۹۰۹	طی دوره مالی .
			۴۲۵,۱۷۸,۹۱۳,۹۵۰	(۷۲۵,۳۱۰,۹۰۴)

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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