

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق بازارگردانی آتیه باران مربوط به دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ 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 می گردد:

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
۵-۷	مبنای تهیه صورت های مالی
۵	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۲	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 بازارگردانی آتیه باران 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 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 ۱۴۰۱/۰۶/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حمیدرضا دانش کاظمی	شرکت کارگزاری آتیه	مدیر صندوق
	غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران

صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال		دارایی ها
۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۰,۱۱۲,۷۰۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده
۱۱۱,۷۴۰	۷	حساب های دریافتنی
۰	۸	جاری کارگزاران
۱۹,۷۳۳,۵۸۱	۹	سایر دارایی ها
۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
۲۵,۰۴۹,۹۵۸,۰۲۸		جمع دارایی ها
		بدهی ها
۶۷,۲۵۰,۶۵۲	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۵۶۹,۹۰۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱۹۸,۰۸۸,۹۰۰	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۶۵,۹۰۹,۴۵۲		جمع بدهی ها
۲۴,۷۸۴,۰۴۸,۵۷۶	۱۴	خالص دارایی ها
۹۸۹,۳۸۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حمیدرضا دانش کاظمی	شرکت کارگزاری آتیه	مدیر صندوق
	غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال		
۰	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۰	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۱۷	سود سهام
۳۰۸,۴۴۷	۱۸	سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۰۸,۴۴۷		جمع درآمدها
		هزینه ها :
(۶۷,۲۵۰,۶۵۲)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۱۴۸,۴۳۹,۳۱۹)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۲۱۵,۶۸۹,۹۷۱)		جمع هزینه ها
(۲۱۵,۳۸۱,۵۲۴)		زیان خالص
-۱.۰۴٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان دوره/ سال (۱)
-۰.۸۷٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره/ سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	یادداشت	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
ریال	تعداد واحدها	
۰	۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۲۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۵۰	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۰	۰	زیان خالص دوره
(۲۱۵,۳۸۱,۵۲۴)	۰	تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال
(۵۰,۵۶۹,۹۰۰)	۰	۲۱
۲۴,۷۸۴,۰۴۸,۵۷۶	۲۵,۰۵۰	۱۴

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

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حمیدرضا دانش کاظمی	شرکت کارگزاری آتیه	مدیر صندوق
	غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۳ تحت شماره ۱۱۸۹۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۴ تحت شماره ۵۲۳۲۶ 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 ۱۴۰۳/۰۷/۱۳ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان ونک، خیابان ونک، ساختمان اداری نوآور، پلاک ۵۲، واحد ۱۱۷ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت شرکت کارگزاری آتیه مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس atiehbaran.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران 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 ۲۹ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
حمیدرضا دانش کاظمی صورت های مالی	۲۵۰	۱٪
حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۹	۲۵۰	۱٪
شرکت کارگزاری آتیه	۱۷,۰۰۰	۹۷٪
	۱۷,۵۰۰	۱۰۰٪

مدیر: شرکت کارگزاری آتیه که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۷/۱۲ به شماره ثبت ۱۱۶۵۴۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به شناسه ملی ۱۰۱۶۰۱۵۱۱ به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، میدان ونک، خ ونک، ساختمان اداری نوآور، پلاک ۵۲، شماره ۱۱۷

متولی: موسسه حسابرسی هدف نوین نگر که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران-خیابان ظفر-بعد از خیابان شمس تبریزی- جنب بانک شهر-پلاک ۱۴۸-طبقه ۳ واحد ۲

حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول و دوم

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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. 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 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.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در 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- 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 ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تائید متولی؛	هزینه های تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبته با تائید متولی؛	هزینه های برگزاری مجامع صندوق
سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی	کارمزد مدیر
سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۷۵۰ میلیون ریال خواهد بود.	کارمزد متولی
سالانه مبلغ ثابت ۱۷۰ میلیون ریال برای هر سال مالی؛	حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال می باشد.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق؛	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

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- تعهدات بازارگردانی

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته - تعداد	حداقل معاملات روزانه - تعداد
انتقال داده های آسیاتک	اسیاتک	۳٪	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
مبین وان کیش	اوان	۳٪	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال
	۰	۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۰/۳۰				
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی ها
بانک پاسارگاد شعبه بورس اوراق بهادار تهران - ۴۱۵۸۱۰۰۱۴۷۸۵۰۷۵۱	کوتاه مدت	۸ درصد	۳۰,۱۱۲,۷۰۷ ریال	۰.۱۲ درصد
جمع			۳۰,۱۱۲,۷۰۷	۰.۱۲

۷- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۰/۱۰/۳۰		
تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۱۱۲,۱۵۶	۸٪	۱۱۱,۷۴۰
۱۱۲,۱۵۶	۸٪	۱۱۱,۷۴۰

سود سپرده های بانکی دریافتنی
جمع

۱۴۰۰/۱۰/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
۰	۰	۰	۰

۸- جاری کارگزاران
جمع

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.

۱۴۰۰/۱۰/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۹,۱۳۲,۴۹۳	۱۹,۳۹۸,۹۱۲	۱۹,۷۳۳,۵۸۱
۰	۳۹,۱۳۲,۴۹۳	۱۹,۳۹۸,۹۱۲	۱۹,۷۳۳,۵۸۱

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
ریال	حساب جاری ۱۱۰۱۴۷۸۵۰۷۵۱-۴۱۵ بانک
۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پاسارگاد
۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
ریال	ذخیره کارمزد متولی
۲۳,۴۲۴,۶۰۶	ذخیره کارمزد حسابرس
۴۳,۸۲۶,۰۴۶	جمع
۶۷,۲۵۰,۶۵۲	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
ریال	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۵۶۹,۹۰۰	
۵۶۹,۹۰۰	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
ریال	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۲۷,۶۶۴,۴۳۹	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۶۹,۱۳۲,۴۹۳	کارمزد تصفیه
۱,۳۲۱,۹۶۸	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۷۰,۰۰۰	جمع
۱۹۸,۰۸۸,۹۰۰	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۱۰/۳۰		
ریال	تعداد	
۷,۴۶۹,۸۴۲,۹۸۴	۷,۵۵۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۷,۳۱۴,۲۰۵,۵۹۲	۱۷,۵۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۴,۷۸۴,۰۴۸,۵۷۶	۲۵,۰۵۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز
منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰
ریال
۰
۰

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۶- سود تحقق نیافته اوراق بهادار

دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰

جمع

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰					
تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال
			۰	۰	۰

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

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰					
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سر رسید	مبلغ اسمی سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت تنزیل سود	سود خالص
۱۴۰۰/۰۹/۱۴	-	ریال	ریال	ریال	
		۰	۳۰۸,۸۶۳	۴۱۶	۳۰۸,۴۴۷

سپرده بانکی:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
ریال	
۲۳,۴۲۴,۶۰۶	متولی
۴۳,۸۲۶,۰۴۶	حسابرس
۶۷,۲۵۰,۶۵۲	

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
ریال	
۱۴۷,۰۶۳,۳۵۱	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۵۴,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۲۲۱,۹۶۸	هزینه تصفیه
۱۴۸,۴۳۹,۳۱۹	

۲۱- تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
ریال	
(۵۰,۵۶۹,۹۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت صدور
.	تعدیلات ناشی از تفاوت ابطال
(۵۰,۵۶۹,۹۰۰)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰

۲۲- 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.

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

دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری آتیه	مدیر و موسسین	ممتاز	۱۷,۰۰۰	۶۷.۸۶٪
حمیدرضا دانش کاظمی	موسس	ممتاز	۲۵۰	۱.۰۰٪
محسن معماریان	موسس	ممتاز	۲۵۰	۱.۰۰٪
جمع			۱۷,۵۰۰	۷۰٪

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲۳,۴۲۴,۶۰۶	طی دوره	(۲۳,۴۲۴,۶۰۶)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد حسابررس	۴۳,۸۲۶,۰۴۶	طی دوره	(۴۳,۸۲۶,۰۴۶)

۲۵- نسبت کفایت سرمایه

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲۵,۰۴۹,۹۵۸,۰۲۸	۲۵,۰۳۶,۰۷۷,۴۷۷	۲۵,۰۴۰,۰۴۶,۵۴۲
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۲۵,۰۴۹,۹۵۸,۰۲۸	۲۵,۰۳۶,۰۷۷,۴۷۷	۲۵,۰۴۰,۰۴۶,۵۴۲
جمع بدهی های جاری	۲۶۵,۹۰۹,۴۵۲	۲۵۲,۴۵۹,۳۲۲	۲۴۵,۷۳۴,۲۵۶
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل تعهدات	۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۱۸۷,۹۰۹,۴۵۲	۷۱۳,۴۵۹,۳۲۲	۴,۸۵۵,۷۳۴,۲۵۶
نسبت جاری	۲۱.۰۹	۳۵.۰۹	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۵		۰.۱۹

در تاریخ فوق نماد آسیاتک جهت انجام بازارگردانی فعال نبوده است