

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

صورت های مالی

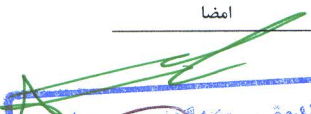
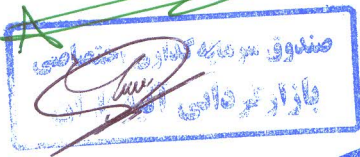
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

به پیوست صورت های مالی صندوق بازارگردانی آتیه باران مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ 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	
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
۸-۱۶	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 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 ۱۴۰۱/۱۲/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

یادداشت	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۶۲۸,۲۸۵,۳۱۸,۹۶۵	۲,۹۴۶,۳۰۳,۹۱۴,۷۱۵
۶ صندوق های سرمایه گذاری	.	۳۹۴,۳۴۳,۵۱۳,۲۵۴
۷ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۰,۳۵۰,۴۵۰,۱۲۹	۷۲,۱۳۱,۰۸۶,۱۱۱
۸ حساب های دریافتی	۸,۷۳۰,۸۹۷	۱۰,۹۴۹,۸۶۱,۶۶۳
۹ جاری کارگزاران	۳۱,۱۷۲,۵۲۷,۵۲۳	۵۶,۰۹۱,۹۷۷,۸۰۷
۱۰ سایر دارایی ها	۱۱۴,۲۹۴,۴۵۱	۳۳۳,۹۸۹,۴۷۰
۱۱ موجودی نقد	.	۵
جمع دارایی ها	۳,۶۶۹,۹۳۱,۲۲۱,۹۶۵	۳,۴۸۰,۱۵۴,۳۴۳,۰۲۵
بدهی ها:		
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۱۸,۴۷۹,۵۰۶,۱۰۳	۵,۹۵۱,۷۳۲,۸۸۵
۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران	.	۶۹,۴۳۹,۶۹۰,۲۵۴
۱۴ تسهیلات مالی دریافتی	۱۰۱,۱۷۹,۰۲۶,۱۵۹	.
۱۵ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۲,۱۱۹,۶۷۹,۳۷۹	۱,۰۳۴,۱۹۸,۳۳۸
جمع بدهی ها	۱۲۱,۷۷۸,۲۱۱,۶۴۱	۷۶,۴۲۵,۶۲۱,۳۷۷
خالص دارایی ها:	۳,۵۴۸,۱۵۳,۱۱۰,۳۲۴	۳,۴۰۳,۷۲۸,۷۲۱,۶۴۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲,۸۵۳,۶۶۱	۲,۸۹۹,۲۹۵

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

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

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۷۲,۱۶۹,۱۹۱,۴۰۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۴۵,۸۸۳,۳۷۲,۳۴۲
سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۶۵۲,۰۳۰,۱۰۴
سایر درآمدها	۲۰	۱,۸۰۷,۱۷۶,۲۰۴
جمع درآمدها		۱۲۰,۵۱۱,۷۷۰,۰۵۰
هزینه ها :		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۳۷,۰۹۹,۷۱۹,۳۷۴)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱,۲۷۰,۸۸۸,۰۰۵)
سود قبل از هزینه مالی		۸۲,۱۴۱,۱۶۲,۶۷۱
هزینه های مالی	۲۳	(۷,۱۱۲,۱۰۹,۱۹۳)
سود خالص		۷۵,۰۲۹,۰۵۳,۴۷۸
ازده میانگین سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۱)		۰۰٪
ازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۲)		۲.۱۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	تعداد واحدها	تعداد واحدها
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال	۱,۱۷۳,۹۸۵	۳,۴۰۳,۷۲۸,۷۲۱,۶۴۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	۷۴,۵۰۴	۷۴,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۵,۱۲۰)	(۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال		۷۵,۰۲۹,۰۵۳,۴۷۸
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	۲۴	۱۱,۳۳۵,۱۹۸
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۱,۲۴۳,۳۶۹	۳,۵۴۸,۱۵۳,۱۱۰,۲۲۴

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

سود (زیان) خالص	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص	خالص دارایی های پایان سال

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری =

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان سال =



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

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

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 ۱۴۴ 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: اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۲۹ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. 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 تملك	درصد واحدهای ممتاز تحت تملك
حمیدرضا دانش کاظمی	۲۵۰	۱.۴٪
محسن معماریان	۲۵۰	۱.۴٪
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 ۱۰۱۰۱۶۰۱۵۱۱ 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 ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ 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 بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

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.

۱-۱-۴- 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.

۲-۱-۴- 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.

۳-۱-۴- 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.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۱-۲-۴- 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 تعلق 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.

۲-۲-۴- 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 بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به با تأیید متولی؛	هزینه های تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به با تأیید 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 ۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.	کارمزد متولی
سالانه مبلغ ثابت ۶۴۰ 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
۱- هزینه ثابت هزینه ثابت از تاریخ ۰۳/۰۹/۱۴۰۱ تا ۲۹/۱۲/۱۴۰۲ مبلغ ۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال ۲- هزینه متغیر (شاخص) ۱-۲ به ازای هر NAV (نماد) از تاریخ ۰۳/۰۹/۱۴۰۱ تا ۲۹/۱۲/۱۴۰۲ مبلغ ۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال ۳- هزینه متغیر (پلکانی) از تاریخ ۰۳/۰۹/۱۴۰۱ تا ۲۹/۱۲/۱۴۰۲ ۱-۳ مبلغ خالص دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد (ریال) با ضریب ۰.۰۰۰۲۵ در سال ۲-۳ مبلغ خالص دارایی تا ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد (ریال) با ضریب ۰.۰۰۰۱۵ در سال ۳-۳ مبلغ خالص دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد (ریال) با ضریب ۰.۰۰۰۰۰۵ در سال	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

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 حساب ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها 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 ۳ 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٪	۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
احیا صنایع خراسان	واحصا	۲٪	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

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	۱۴۰۱/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده
اطلاعات و ارتباطات سرمایه گذاری ها جمع	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲,۳۶۸,۱۷۰,۵۲۴,۸۶۰	۳,۵۱۳,۴۷۵,۳۵۹,۸۹۹	۹۵,۷۴	۲,۸۸۸,۰۲۶,۷۳۹,۰۵۵
	۱۵۹,۵۲۰,۱۳۸,۷۰۰	۱۱۴,۸۰۹,۹۵۹,۰۶۶	۳,۱۳	۵۸,۰۲۷۷,۱۷۵,۶۶۰
	۲,۵۲۷,۶۹۰,۶۶۳,۵۶۰	۳,۶۲۸,۲۸۵,۳۱۸,۹۶۵	۹۸,۸۷	۲,۹۴۶,۳۰۳,۹۱۴,۷۱۵
				۱,۷۴۶,۴۶۷,۸۲۶,۲۷۰

۶- صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۱۰/۳۰-ریال		۱۴۰۱/۰۴/۳۱-ریال	
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده
۰	۰	۰	۲۵۲,۸۸۴,۵۲۹,۱۴۵
۰	۰	۰	۵۰,۴۴۸,۹۵۸,۱۱۶
۰	۰	۰	۶۹,۴۴۶,۵۷۰,۱۸۶
۰	۰	۰	۳۷۲,۷۸۰,۰۵۷,۴۴۷
			۳۹۴,۳۴۳,۵۱۳,۰۲۵۴

صندوق س. آریا - د
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
صندوق س. کامیاب آشنا-د

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۹/۱۴	۸	۱۰۰,۰۰۸,۷۴۱,۷۷۵
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۸	۲۴۱,۷۰۸,۳۵۴
			۱۰,۳۵۰,۴۵۰,۱۲۹
			۲۵
			۲۰,۰۳۱,۳۵۱,۰۷۱
			۵۲,۰۹۹,۷۳۵,۰۴۰
			۱۵۰
			۷۲,۱۳۱,۰۸۶,۱۱۱
			۲۰۷

بانک پاسارگاد شعبه بورس اوراق بهادار تهران -
۴۱۵۸۱۰۰۱۴۷۸۵۰۷۵۱
بانک پاسارگاد شعبه بورس اوراق بهادار تهران -
۴۱۵۸۱۰۰۱۴۷۸۵۰۷۵۲
جمع

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۱/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵%	۸,۷۳۰,۸۹۷	۱۰,۹۴۹,۸۶۱,۶۶۳
۹,۰۰۰,۰۰۰		۸,۷۳۰,۸۹۷	۱۰,۹۴۹,۸۶۱,۶۶۳

سود سهام دریافتنی

جمع

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶,۰۹۱,۹۷۷,۸۰۷	۱,۱۷۶,۷۲۱,۴۲۲,۶۴۲	۱,۱۴۵,۵۴۸,۸۹۵,۱۱۹	۳۱,۱۷۲,۵۲۷,۵۲۳
۵۶,۰۹۱,۹۷۷,۸۰۷	۱,۱۷۶,۷۲۱,۴۲۲,۶۴۲	۱,۱۴۵,۵۴۸,۸۹۵,۱۱۹	۳۱,۱۷۲,۵۲۷,۵۲۳

شرکت کارگزاری آتیه

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال پایان دوره فعالیت صندوق 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.

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۱,۰۴۱,۷۲۵	۰	۱۸۹,۵۸۳,۰۳۰	۶۱,۴۵۸,۶۹۵
مخارج عضویت در کانون			
۸۲,۹۴۷,۷۴۵	۱۰۴,۷۷۵,۶۸۴	۱۳۴,۸۸۷,۶۷۳	۵۲,۸۳۵,۷۵۶
مخارج نرم افزار			
۳۳۳,۹۸۹,۴۷۰	۱۰۴,۷۷۵,۶۸۴	۳۲۴,۴۷۰,۷۰۳	۱۱۴,۲۹۴,۴۵۱
جمع			

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۰	۵
۰	۵

بانک پاسارگاد شعبه بورس اوراق بهادار تهران - ۴۱۵-۱۱۰۱۴۷۸۵۰۷۵۱

بورس - ۱۰۴۳۲۳۷۵۸

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۵,۰۱۷,۲۰۲,۱۸۹	۱۷,۲۵۹,۰۶۸,۱۹۵
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸۴,۵۳۰,۶۹۶	۲۲۰,۴۳۷,۹۰۸
۵,۹۵۱,۷۳۲,۸۸۵	۱۸,۴۷۹,۵۰۶,۱۰۳

ذخیره کارمزد مدیر

ذخیره کارمزد متولی

ذخیره کارمزد حسابرس

جمع

(۶۷,۷۹۴,۱۰۲,۵۹۶) ۲۵۳,۵۵۷,۸۴۶ ۶۷,۳۴۰,۱۴۵,۷۵۰

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۶۹,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۴,۶۹۰,۰۲۵۴	۰
۰	۰
۶۹,۴۳۹,۶۹۰,۲۵۴	۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۱/۰۴/۳۱ - ریال	۱۴۰۱/۱۰/۳۰- ریال						
مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلات
۰	۰.۰۲۹	۱۰۱,۱۷۹,۰۲۶,۱۵۹	۰	۱۰۱,۱۷۹,۰۲۶,۱۵۹	طی دوره	طی دوره	۲۳٪
۰	۰.۰۲۹	۱۰۱,۱۷۹,۰۲۶,۱۵۹	۰	۱۰۱,۱۷۹,۰۲۶,۱۵۹			

تسهیلات دریافتی از کارگزاری آتیه

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۷۰۵,۱۰۱,۸۱۰	۴۳۲,۵۸۳,۰۱۹
۶۱,۳۵۱,۰۷۱	۱,۱۸۷,۰۹۶,۳۶۱
۲۶۷,۶۷۵,۳۵۷	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹
۷۰,۰۰۰	۰
۱,۰۳۴,۱۹۸,۲۳۸	۲,۱۱۹,۶۷۹,۳۷۹

ذخیره آیونمان نرم افزار

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

ذخیره تصفیه

سایر پرداختنی برای واریز نامشخص

جمع

۱۶-خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۴/۳۱		۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳,۳۵۲,۹۹۱,۰۶۰,۹۲۱	۱,۱۵۶,۴۸۵	۳,۴۹۸,۲۱۴,۰۵۰,۰۵۳	۱,۲۲۵,۸۶۹
۵۰,۷۳۷,۶۶۰,۷۲۷	۱۷,۵۰۰	۴۹,۹۳۹,۰۶۰,۲۷۱	۱۷,۵۰۰
۳,۴۰۳,۷۲۸,۷۲۱,۶۴۸	۱,۱۷۲,۹۸۵	۳,۵۴۸,۱۵۳,۱۱۰,۳۲۴	۱,۲۴۳,۳۶۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه یاران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	۶۱,۹۲۰,۷۵۲,۶۰۷	۰
۱۷-۲	۱۰,۲۴۸,۴۳۸,۷۹۳	۰
	۷۲,۱۶۹,۱۹۱,۴۰۰	۰

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ - ریال	دوره مالی سه ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
۲۴,۶۵۵,۴۸۵	۴۶۴,۹۸۴,۵۱۱,۸۶۸	۳۹۷,۱۹۰,۴۰۸,۲۷۲	۳۵۳,۹۵۷,۸۴۶	۶۷,۴۴۰,۱۴۵,۷۵۰		سود فروش
۲۳۷,۰۵۹	۱۶,۱۷۷,۱۰۷,۷۰۶	۲۱,۶۸۴,۱۶۷,۸۵۲	۱۲,۳۳۲,۹۹۷	(۵۵,۱۹۳,۳۹۳,۱۴۳)		ریال
	۴۸۱,۱۶۱,۶۱۹,۵۷۴	۴۱۸,۸۷۴,۵۷۶,۱۲۴	۳۶۶,۲۹۰,۸۴۳	۶۱,۹۲۰,۷۵۲,۶۰۷		ریال

انتقال داده های آسیاتک

احیا صنایع خراسان

جمع

۱۷-۲- سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ - ریال	دوره مالی سه ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
۵,۷۰۰,۰۰۰	۷۲,۶۱۴,۹۰۰,۰۰۰	۷۱,۳۷۹,۱۱۳,۹۰۶	۱۳,۶۱۵,۰۲۸	۱,۳۲۲,۱۷۱,۰۶۶		سود فروش
۳,۰۵۰,۰۰۰	۵۱,۸۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۰۰,۰۰۴,۴۳۱	۹,۷۱۷,۱۴۱	۱۱۵,۸۷۸,۴۳۸		ریال
۲۳,۶۰۲,۸۹۴	۲۸۰,۲۲۷,۳۲۶,۳۱۴	۲۷۱,۲۶۴,۳۹۴,۹۱۷	۵۲,۵۴۲,۰۹۸	۸,۹۱۰,۳۸۹,۲۹۹		ریال
۰	۰	۰	۰	۰		ریال
	۴۰۴,۶۶۷,۸۲۶,۳۱۴	۳۹۴,۳۴۳,۵۱۳,۲۵۴	۷۵,۸۷۴,۲۶۷	۱۰,۲۴۸,۴۳۸,۷۹۳		ریال

صندوق س. کامیاب آشنا-د

صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت

صندوق س. آریا-د

صندوق س. ارزش پاداش-د

جمع

۱۸- سود تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱	۴۵,۸۸۳,۳۷۲,۳۴۲	۰
	۴۵,۸۸۳,۳۷۲,۳۴۲	۰

سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۸-۱- سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
۲۰۶,۱۰۴,۷۸۵	۳,۵۱۶,۱۴۷,۶۳۲,۱۰۰	۳,۴۳۲,۷۱۹,۴۱۵,۰۶۰	۲,۶۷۲,۲۷۲,۲۰۰	۹۰,۷۵۵,۹۴۴,۸۴۰		سود (زیان) تحقق نیافته
۱,۸۰۹,۴۰۶	۱۱۴,۸۹۷,۲۸۱,۰۰۰	۱۵۹,۶۸۲,۵۳۱,۵۶۴	۸۷,۳۲۱,۹۳۴	(۴۴,۸۷۲,۵۷۲,۴۹۸)		ریال
	۳,۶۳۱,۰۴۴,۹۱۳,۱۰۰	۳,۵۸۲,۴۰۱,۹۴۶,۶۲۴	۲,۷۵۹,۵۹۴,۱۳۴	۴۵,۸۸۳,۳۷۲,۳۴۲		ریال

انتقال داده های آسیاتک

احیا صنایع خراسان

جمع

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰					
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت تنزیل سود	سود	مبلغ اسمی سپرده بانکی	تاریخ سر رسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		سپرده بانکی:
۳۰۸,۴۴۷	۶۳۹,۸۳۷,۰۲۸		۶۳۹,۸۳۷,۰۲۸	۱۰,۰۰۸,۷۴۱,۷۷۵	-	سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه بورس اوراق بهادار تهران شماره حساب ۴۱۵۸۱۰۰۱۴۷۸۵۰۷۵۱
۰	۱۲,۱۹۳,۰۷۶		۱۲,۱۹۳,۰۷۶	۳۴۱,۷۰۸,۳۵۴	-	سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه بورس اوراق بهادار تهران شماره حساب ۴۱۵۸۱۰۰۱۴۷۸۵۰۷۵۲
۳۰۸,۴۴۷	۶۵۲,۰۳۰,۱۰۴	۰	۶۵۲,۰۳۰,۱۰۴			جمع

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۱
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۱,۸۰۷,۱۷۶,۲۰۴	۰
	۱,۸۰۷,۱۷۶,۲۰۴	۰

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه یاران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال		کارمزد مدیر صندوق
۰	۳۵,۸۷۹,۲۸۱,۴۶۶	کارمزد متولی
۲۳,۴۲۴,۶۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس
۴۳,۸۲۶,۰۴۶	۲۲۰,۴۳۷,۹۰۸	
۶۷,۲۵۰,۶۵۲	۳۷,۰۹۹,۷۱۹,۳۷۴	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار و سایت
۱۴۷,۰۶۳,۳۵۱	۸۴۷,۴۳۶,۱۴۳	هزینه عضویت در کانون
۰	۱۸۹,۵۸۳,۰۳۰	هزینه تصفیه
۱,۲۲۱,۹۶۸	۲۳۲,۳۲۴,۶۴۲	هزینه کارمزد بانکی
۸۴,۰۰۰	۱,۵۴۴,۱۹۰	جمع
۱۴۸,۳۶۹,۳۱۹	۱,۲۷۰,۸۸۸,۰۰۵	

۲۳- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزار آتیه
۰	۷,۱۱۲,۱۰۹,۱۹۳	جمع
۰	۷,۱۱۲,۱۰۹,۱۹۳	

۲۴- تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

دوره مالی سه ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت صدور
(۵۰,۵۶۹,۹۰۰)	(۷۹,۲۲۲,۲۴۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت ابطال
۰	۹۰,۵۵۷,۴۴۰	
(۵۰,۵۶۹,۹۰۰)	۱۱,۳۳۵,۱۹۸	

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه یاران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی می باشد لکن تعهدات بازارگردانی طبق مفاد بند شماره ۷-الامیدنامه صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰				
نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته - تعداد	حداقل معاملات روزانه - تعداد
انتقال داده های آسیاتک	اسیاتک	۳٪	۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
احیا صنایع خراسان	واحصا	۲٪	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰						
نام	اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
شرکت کارگزاری آتیه	مدیر و موسسین	مدیر صندوق	ممتاز	۱۷,۰۰۰	۱.۳۷	۱۷,۰۰۰
حمیدرضا دانش کاظمی	موسس	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۲۵۰	۰.۰۲	۲۵۰
محسن معماریان	موسس	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۲۵۰	۰.۰۲	۲۵۰
جمع				۱۷,۵۰۰	۱.۴۱	۱۷,۵۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰						
نام	اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
شرکت کارگزاری آتیه	مدیر و موسسین	مدیر صندوق	ممتاز	۱۷,۰۰۰	۱.۳۷	۱۷,۰۰۰
حمیدرضا دانش کاظمی	موسس	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۲۵۰	۰.۰۲	۲۵۰
محسن معماریان	موسس	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۲۵۰	۰.۰۲	۲۵۰
جمع				۱۷,۵۰۰	۱.۴۱	۱۷,۵۰۰

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰						
نام	اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
شرکت کارگزاری آتیه	مدیر و موسسین	مدیر صندوق	ممتاز	۱۷,۰۰۰	۱.۳۷	۱۷,۰۰۰
حمیدرضا دانش کاظمی	موسس	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۲۵۰	۰.۰۲	۲۵۰
محسن معماریان	موسس	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۲۵۰	۰.۰۲	۲۵۰
جمع				۱۷,۵۰۰	۱.۴۱	۱۷,۵۰۰

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

یاددهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.

۳۰- کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۳,۶۶۹,۹۳۱,۳۲۱,۹۶۵	۲,۳۶۷,۶۳۵,۰۸۴,۸۷۲	۳,۲۸۰,۹۶۳,۷۷۹,۰۰۸
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۳,۶۶۹,۹۳۱,۳۲۱,۹۶۵	۲,۳۶۷,۶۳۵,۰۸۴,۸۷۲	۳,۲۸۰,۹۶۳,۷۷۹,۰۰۸
جمع بدهی های جاری	۲۰,۵۹۹,۱۸۵,۴۸۲	۱۶,۴۷۹,۳۴۸,۳۸۶	۱۴,۴۱۹,۴۲۹,۸۳۷
جمع بدهی های غیر جاری	۱۰۱,۱۷۹,۰۰۲۶,۱۵۹	۰	۱۰۱,۱۷۹,۰۰۲۶,۱۵۹
جمع کل بدهی ها	۱۲۱,۷۷۸,۲۱۱,۶۴۱	۱۶,۴۷۹,۳۴۸,۳۸۶	۱۱۵,۵۹۸,۴۵۵,۹۹۶
جمع کل تعهدات	۶۰,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۵۲,۵۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۸۲,۴۸۳,۲۱۱,۶۴۱	۴۶,۸۳۱,۸۴۸,۳۸۶	۴۱۹,۱۲۳,۴۵۵,۹۹۶
نسبت جاری	۴۵.۱۴	۵۰.۵۶	۰.۱۳
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۵		

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

لف(خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

اسیانتک		واحضا		جمع	
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۵۱۳,۴۷۵,۳۵۹,۸۹۹	۲,۸۸۸,۰۲۶,۷۳۹,۰۵۵	۱۱۴,۸۰۹,۹۵۹,۰۶۶	۵۸,۲۷۷,۱۷۵,۶۶۰	۳,۶۲۸,۲۸۵,۳۱۸,۹۶۵
صندوق های سرمایه گذاری	۰	۳۹۴,۳۴۳,۵۱۳,۲۵۴	۰	۰	۳۹۴,۳۴۳,۵۱۳,۲۵۴
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۰,۰۰۸,۷۴۱,۷۷۵	۵۲,۰۹۹,۷۳۵,۰۴۰	۳۴۱,۷۰۸,۳۵۴	۲۰,۰۳۱,۳۵۱,۰۷۱	۱۰,۳۵۰,۴۵۰,۱۲۹
حساب های دریافتی	۰	۱۰,۹۴۲,۱۰۹,۴۵۱	۸,۷۳۰,۸۹۷	۷,۷۵۲,۲۱۲	۸,۷۳۰,۸۹۷
جاری کارگزاران	۳۲,۹۸۸,۶۹۳,۶۴۵	۶۴,۷۵۶,۲۸۹,۵۹۷	۰	۰	۳۲,۹۸۸,۶۹۳,۶۴۵
سایر دارایی ها	۸۷,۸۷۶,۵۷۳	۲۹۲,۵۱۵,۶۹۶	۲۶,۴۱۷,۸۷۸	۴۱,۴۷۳,۷۷۴	۱۱۴,۲۹۴,۴۵۱
موجودی نقد	۰	۵	۰	۰	۵
جمع دارایی ها	۳,۵۵۶,۵۶۰,۶۷۱,۸۹۲	۳,۴۱۰,۴۶۰,۹۰۲,۰۹۸	۱۱۵,۱۸۶,۸۱۶,۱۹۵	۷۸,۳۵۷,۷۵۲,۷۱۷	۳,۶۷۱,۷۴۷,۴۸۸,۰۸۷
بدهی ها:					
جاری کارگزاران	۰	۰	۱,۸۱۶,۱۶۶,۱۲۲	۸,۶۶۴,۳۱۱,۷۹۰	۱,۸۱۶,۱۶۶,۱۲۲
بدهی به ارکان صندوق	۱۷,۲۷۴,۵۰۱,۳۷۳	۵,۹۳۶,۹۴۶,۵۹۷	۱,۲۰۵,۰۰۴,۷۳۰	۱۴,۷۸۶,۲۸۸	۱۸,۴۷۹,۵۰۶,۱۰۳
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۱۴,۶۹۰,۲۵۴	۰	۶۹,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۱۰۱,۱۷۹,۰۲۶,۱۵۹	۰	۱۰۱,۱۷۹,۰۲۶,۱۵۹
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱,۶۴۲,۳۵۰,۷۶۰	۹۴۳,۹۲۱,۰۹۳	۴۷۷,۳۲۸,۶۱۹	۹۰,۲۷۷,۱۴۵	۲,۱۱۹,۶۷۹,۳۷۹
جمع بدهی ها	۱۸,۹۱۶,۸۵۲,۱۳۳	۶,۸۹۵,۵۵۷,۹۴۴	۱۰۴,۶۷۷,۵۲۵,۶۳۰	۷۸,۱۹۴,۳۷۵,۲۲۳	۱۲۳,۵۹۴,۳۷۷,۷۶۳
خالص دارایی ها:	۳,۵۳۷,۶۴۳,۸۱۹,۷۵۹	۳,۴۰۳,۵۵۵,۳۴۴,۱۵۴	۱۰,۵۰۹,۲۹۰,۵۶۵	۱۶۳,۳۷۷,۴۹۴	۳,۵۴۸,۱۵۳,۱۱۰,۳۲۴
					۳,۴۰۳,۷۲۸,۷۲۱,۶۴۸

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

اسیاتک		واحصا		جمع	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۷,۶۸۸,۵۸۴,۵۴۳	۰	(۵,۵۱۹,۳۹۳,۱۴۳)	۰	۷۲,۱۶۹,۱۹۱,۴۰۰	۰
۹۰,۷۵۵,۹۴۴,۸۴۰	۰	(۴۴,۸۷۲,۵۷۲,۴۸۸)	۰	۴۵,۸۸۳,۳۷۲,۳۴۲	۰
۶۳۹,۸۳۷,۰۲۸	۰	۱۲,۱۹۳,۰۷۶	۰	۶۵۲,۰۳۰,۱۰۴	۰
۱,۸۰۶,۱۹۷,۵۱۹	۰	۹۷۸,۶۸۵	۰	۱,۸۰۷,۱۷۶,۲۰۴	۳۰۸,۴۴۷
۱۷۰,۸۹۰,۵۶۳,۹۳۰	۰	(۵۰,۳۷۸,۷۹۳,۸۸۰)	۰	۱۲۰,۵۱۱,۷۷۰,۰۵۰	۳۰۸,۴۴۷
۳۶,۱۳۲,۵۵۹,۸۹۴	۰	۱,۱۹۵,۶۶۸,۴۲۹	۰	۳۷,۳۲۸,۲۲۸,۳۲۳	۶۷,۲۵۰,۶۵۲
۶۷۴,۵۵۹,۸۴۱	۰	۳۶۶,۴۵۷,۰۲۵	۰	۱,۰۴۱,۰۱۶,۸۶۶	۱۴۸,۴۳۹,۳۱۹
۱۳۴,۰۸۳,۴۴۴,۱۹۵	۰	(۵۱,۹۴۰,۹۱۹,۳۳۴)	۰	۸۲,۱۴۲,۵۲۴,۸۶۱	(۲۱۵,۳۸۱,۵۲۴)
۴,۹۶۸,۵۹۰	۰	۷,۱۰۸,۵۰۲,۷۹۳	۰	۷,۱۱۳,۴۷۱,۳۸۳	۰
۱۳۴,۰۷۸,۴۷۵,۶۰۵	۰	(۵۹,۰۴۹,۴۲۲,۱۲۷)	۰	۷۵,۰۲۹,۰۵۳,۲۷۸	(۲۱۵,۳۸۱,۵۲۴)

درآمدها:

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 کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه مالی

هزینه مالی

سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی ها

اسیاتک		واحصا		جمع	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
تعداد واحدها	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحدها	ریال
۱,۱۷۳,۹۸۵	۳,۴۰۳,۵۶۵,۳۴۴,۱۵۴	۰	۱۶۳,۳۷۷,۴۹۴	۰	۳,۴۰۳,۷۲۸,۷۲۱,۶۴۸
۰	۰	۲۵,۰۵۰	۷۴,۵۰۴	۰	۷۴,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	(۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۳۴,۰۷۸,۴۷۵,۶۰۵	۰	(۲۱۵,۳۸۱,۵۲۴)	(۵۹,۰۴۹,۴۲۲,۱۲۷)	۰	۷۵,۰۲۹,۰۵۳,۴۷۸
۰	۰	۱۱,۳۳۵,۱۹۸	۱۱,۳۳۵,۱۹۸	۰	۱۱,۳۳۵,۱۹۸
۳,۵۳۷,۶۴۳,۸۱۹,۷۵۹	۲۵,۰۵۰	۲۴,۷۸۴,۰۴۸,۵۷۶	۱۰,۵۰۹,۲۹۰,۵۶۵	۶۹,۳۸۴	۳,۵۴۸,۱۵۳,۱۱۰,۳۲۴
۱,۱۷۳,۹۸۵	۳,۵۳۷,۶۴۳,۸۱۹,۷۵۹	۲۵,۰۵۰	۲۴,۷۸۴,۰۴۸,۵۷۶	۶۹,۳۸۴	۳,۵۴۸,۱۵۳,۱۱۰,۳۲۴

خالص دارایی های ابتدای سال دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال دوره

سود(زیان) خالص سال دوره

تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال