

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

به پیوست صورت های مالی صندوق بازارگردانی آتیه باران مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ 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 ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ 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**



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

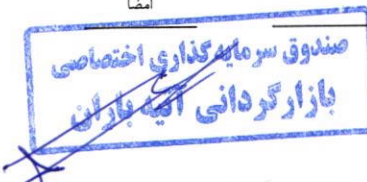
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

یادداشت	۱۴۰۲/۰۱/۳۱ ریال	۱۴۰۱/۰۴/۳۱ ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۴,۰۰۸,۲۵۳,۶۲۴,۴۵۶	۲,۹۴۶,۳۰۳,۹۱۴,۷۱۵
۶ صندوق های سرمایه گذاری	.	۳۹۴,۳۴۳,۵۱۳,۲۵۴
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۵۲۷,۸۹۹,۹۴۵	۷۲,۱۳۱,۰۸۶,۱۱۱
۸ حساب‌های دریافتی	.	۱۰,۹۴۹,۸۶۱,۶۶۳
۹ جاری کارگزاران	۲۷,۰۶۰,۲۹۳,۱۶۰	۵۶,۰۹۱,۹۷۷,۸۰۷
۱۰ سایر دارایی‌ها	۲۹۹,۱۰۳,۷۸۰	۳۳۳,۹۸۹,۴۷۰
۱۱ موجودی نقد	.	۵
جمع دارایی‌ها	۴,۰۳۶,۱۴۰,۹۲۱,۳۴۱	۳,۴۸۰,۱۵۴,۳۴۳,۰۲۵
بدهی‌ها:		
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۱۷,۴۲۱,۷۴۴,۷۱۷	۵,۹۵۱,۷۳۲,۸۸۵
۱۳ پرداختی به سرمایه‌گذاران	.	۶۹,۴۳۹,۶۹۰,۲۵۴
۱۴ تسهیلات مالی دریافتی	۱۰۰,۵۶۳,۰۲۴,۴۳۵	.
۱۵ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۲,۸۸۴,۲۹۹,۸۵۱	۱,۰۳۴,۱۹۸,۳۳۸
جمع بدهی‌ها	۱۲۰,۸۶۹,۰۶۹,۰۰۳	۷۶,۴۲۵,۶۲۱,۳۷۷
خالص دارایی‌ها:	۳,۹۱۵,۲۷۱,۸۵۲,۳۳۸	۳,۴۰۳,۷۲۸,۷۲۱,۶۴۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۳,۱۴۸,۹۲۲	۲,۸۹۹,۲۹۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

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



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱


دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال			
۴۱۲,۴۷۳,۱۷۷,۷۹۵	۶۵,۰۶۳,۶۴۱,۹۱۳	۱۷	سود فروش اوراق بهادار
۱,۳۲۱,۳۹۹,۵۴۴,۲۵۲	۴۳۴,۹۳۳,۶۷۷,۳۵۹	۱۸	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۰,۹۴۹,۸۶۱,۶۶۳	.	۱۹	سود سهام
۴,۷۲۲,۳۳۳,۰۸۸	۹,۴۰۲,۰۴۲,۴۵۴	۲۰	سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۱,۸۰۷,۵۱۵,۳۰۷	۲۱	سایر درآمدها
۱,۶۴۹,۵۴۴,۹۰۶,۷۹۸	۵۱۱,۳۰۶,۸۷۷,۰۳۳		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۱۱,۴۷۰,۸۶۸,۶۰۹)	(۵۴,۳۹۰,۷۵۷,۹۸۸)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۹۳۴,۴۰۰,۴۴۷)	(۲,۰۸۳,۵۳۱,۶۸۲)	۲۳	سایر هزینه ها
۱,۶۳۷,۱۴۷,۶۳۷,۷۴۲	۴۵۴,۷۳۲,۵۸۷,۳۶۳		سود قبل از هزینه مالی
.	(۱۲,۵۸۴,۷۹۱,۸۷۰)	۲۴	هزینه های مالی
۱,۶۳۷,۱۴۷,۶۳۷,۷۴۲	۴۴۲,۱۴۷,۷۹۵,۴۹۳		سود خالص
۱۵۱,۷۳٪	۱۲,۲۷٪		بازده میانگین سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۱)
۴۸,۱۷٪	۱۱,۳۰٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدها	ریال	تعداد واحدها	
.	.	۳,۴۰۳,۷۲۸,۷۲۱,۶۴۸	۱,۱۷۳,۹۸۵	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال
۱,۱۷۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۳,۹۸۵	۷۴,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۵۰۴	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال
.	.	(۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۲۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال
۱,۶۳۷,۱۴۷,۶۳۷,۷۴۲	.	۴۴۲,۱۴۷,۷۹۵,۴۹۳		سود خالص سال
۵۹۲,۵۹۶,۰۸۳,۹۰۶		۱۱,۳۳۵,۱۹۸		۲۵
۳,۴۰۳,۷۲۸,۷۲۱,۶۴۸	۱,۱۷۳,۹۸۵	۳,۹۱۵,۲۷۱,۸۵۲,۳۳۹	۱,۲۴۴,۳۶۹	تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

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

نام دارنده واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
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 بازرگانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

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 بازرگانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی؛	هزینه های تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت 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 ۵۰ هزار میلیارد (ریال) با ضریب ۰.۰۰۰۱۵ در سال ۳-۳ مبلغ خالص دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد (ریال) با ضریب ۰.۰۰۰۰۵ 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

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- تعهدات بازارگردانی

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته - تعداد	حداقل معاملات روزانه - تعداد
انتقال داده های آسیاتک	اسیاتک	۲.۲۵٪	۱۲۸,۶۵۰	۲,۵۷۳,۰۰۰
احیا صنایع خراسان	واحصا	۲٪	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری بازرگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۲/۰۱/۳۱		۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
اطلاعات و ارتباطات	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۴۰۶,۲۸۴,۲۳۳,۶۵۷	۳,۸۹۴,۲۲۰,۹۷۹,۸۸۲	۱,۶۸۸,۳۷۸,۵۱۴,۴۸۰	۲,۸۸۸,۰۲۶,۷۳۹,۰۵۵
جمع	۱۴۳,۵۵۰,۴۸۵,۴۶۸	۱۱۴,۰۳۲,۶۴۴,۵۷۴	۵۸,۰۸۹,۳۱۱,۷۹۰	۸۲,۹۹
	۲,۵۴۹,۸۳۴,۷۱۹,۱۲۵	۴,۰۰۸,۲۵۳,۶۲۴,۴۵۶	۱,۷۴۶,۴۶۷,۸۲۶,۲۷۰	۲,۹۴۶,۳۰۳,۹۱۴,۷۱۵
				۸۴,۶۶

۶- صندوق های سرمایه گذاری

صندوق س. آریا - د صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت صندوق س. کامیاب آشنا-د	۱۴۰۲/۰۱/۳۱-ریال		۱۴۰۱/۰۴/۳۱-ریال	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	.	.	۲۵۲,۸۸۴,۵۲۹,۱۴۵	۲۷۱,۲۶۴,۳۹۴,۹۱۷
	.	.	۵۰,۴۴۸,۹۵۸,۱۱۶	۵۱,۷۰۰,۰۰۴,۴۳۱
	.	.	۶۹,۴۴۶,۵۷۰,۱۸۶	۷۱,۳۷۹,۱۱۳,۹۰۶
	.	.	۳۷۲,۷۸۰,۰۵۷,۴۴۷	۳۹۴,۳۴۳,۵۱۳,۲۵۴
				۱۱,۳۳۱

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	۱۴۰۲/۰۱/۳۱		۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
			مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۹/۱۴	۸	۴۳۵,۲۵۲,۳۰۸	۰.۰۱۰۸	۵۲,۰۹۹,۷۳۵,۰۴۰	۱.۵۰
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۸	۹۲,۶۴۷,۶۳۷	۰.۰۰۲۳	۲۰,۰۳۱,۳۵۱,۰۷۱	۰.۵۸
جمع			۵۲۷,۸۹۹,۹۴۵	۰.۰۱۳	۷۲,۱۳۱,۰۸۶,۱۱۱	۲.۰۷

۸- حسابهای دریافتی

سود سهام دریافتی	۱۴۰۲/۰۱/۳۱		۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
	ریال	ریال	ریال	ریال
	.	.	۲۵٪	۱۰,۹۴۹,۸۶۱,۶۶۳
	.	.	.	۱۰,۹۴۹,۸۶۱,۶۶۳

جمع

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶,۰۹۱,۹۷۷,۸۰۷	۱,۲۵۳,۰۶۰,۵۵۶,۹۲۱	۱,۲۸۲,۰۹۲,۲۴۱,۵۶۸	۲۷,۰۶۰,۲۹۳,۱۶۰
شرکت کارگزاری آتیه	۱,۲۵۳,۰۶۰,۵۵۶,۹۲۱	۱,۲۸۲,۰۹۲,۲۴۱,۵۶۸	۲۷,۰۶۰,۲۹۳,۱۶۰

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. 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 دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۲/۰۱/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵۱,۰۴۱,۷۲۵	۰	۲۵۱,۰۴۱,۲۶۵	۴۶۰	مخارج عضویت در کانون
۸۲,۹۴۷,۷۴۵	۴۳۱,۶۴۰,۰۰۰	۲۱۵,۴۸۴,۴۲۵	۲۹۹,۱۰۳,۳۲۰	مخارج نرم افزار
۳۳۳,۹۸۹,۴۷۰	۴۳۱,۶۴۰,۰۰۰	۴۶۶,۵۲۵,۶۹۰	۲۹۹,۱۰۳,۷۸۰	جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۱/۳۱	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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق
 بدهی به ارکان متشکل از اقلام زیر است:

	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد مدیر	۱۶,۳۱۵,۴۳۷,۲۰۹	۵,۰۱۷,۲۰۲,۱۸۹
ذخیره کارمزد متولی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد حسابرس	۱۰۶,۳۰۷,۵۰۸	۱۸۴,۵۳۰,۶۹۶
جمع	۱۷,۴۲۱,۷۴۴,۷۱۷	۵,۹۵۱,۷۳۲,۸۸۵

۱۳- پرداختی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۰	۶۹,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰
حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۰	۱۴,۶۹۰,۲۵۴
حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۰	۰
	۰	۶۹,۴۳۹,۶۹۰,۲۵۴

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۲/۰۱/۳۱ - ریال		۱۴۰۱/۰۴/۳۱ - ریال					
نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده
۲۳٪	طی دوره	طی دوره	۱۰۰,۵۶۳,۰۲۴,۴۳۵	۰	۰	۰.۰۲۶	۰
			۱۰۰,۵۶۳,۰۲۴,۴۳۵	۰	۰	۰.۰۲۶	۰

تسهیلات دریافتی از کارگزاری آتیه

۱۵- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره آيونمان نرم افزار	۱,۱۰۶,۲۸۶,۹۴۱	۷۰۵,۱۰۱,۸۱۰
ذخیره تصفیه	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۶۷۵,۳۵۷
سایر پرداختی برای واريز نامشخص	۰	۷۰,۰۰۰
بدهی به مدیر صندوق	۱,۲۷۸,۰۱۲,۹۱۰	۶۱,۳۵۱,۰۷۱
جمع	۲,۸۸۴,۲۹۹,۸۵۱	۱,۰۳۴,۱۹۸,۲۳۸

۱۶- خالص دارایی‌ها

صورت خالص دارایی‌ها در تاریخ خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۱/۳۱		۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱,۲۲۵,۸۶۹	۳,۸۶۰,۱۶۵,۷۱۹,۳۹۱	۱,۱۵۶,۴۸۵	۳,۳۵۲,۹۹۱,۰۶۰,۹۲۱
۱۷,۵۰۰	۵۵,۱۰۶,۱۲۲,۹۴۷	۱۷,۵۰۰	۵۰,۷۳۷,۶۶۰,۷۲۷
جمع	۲,۹۱۵,۲۷۱,۸۵۲,۳۳۸	۱,۱۷۳,۹۸۵	۳,۴۰۳,۷۲۸,۷۲۱,۶۴۸

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه یاران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۵۴,۸۱۵,۲۰۳,۱۲۰	۴۰,۶۸۲,۱۹۵,۶۴۱
۱۷-۲	۱۰,۲۴۸,۴۳۸,۷۹۳	۵,۷۹۰,۹۸۲,۱۵۴
	<u>۶۵,۰۶۳,۶۴۱,۹۱۳</u>	<u>۴۶,۴۷۳,۱۷۷,۷۹۵</u>

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 شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱- ریال		دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال
۳۳,۳۵۰,۹۲۰	۵۶۹,۸۵۸,۲۰۷,۲۶۰	۵۰۰,۹۹۸,۱۰۶,۸۵۲	۴۳۳,۱۵۲,۹۵۳
۵۶۸,۰۷۹	۳۶,۶۷۳,۳۷۹,۷۰۰	۵۰,۳۵۷,۲۵۲,۷۴۵	۲۷,۸۷۱,۲۹۰
جمع	<u>۶۰۶,۵۳۱,۵۸۶,۹۶۰</u>	<u>۵۵۱,۳۵۵,۳۵۹,۵۹۷</u>	<u>۴۶۱,۰۲۴,۲۴۳</u>
			سود فروش ریال
			۶۸,۴۲۶,۹۴۷,۴۵۵
			(۱۳,۶۱۱,۷۴۴,۳۳۵)
			<u>۵۴,۸۱۵,۲۰۳,۱۲۰</u>

انتقال داده های آسیاتک

احیا صنایع خراسان

جمع

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱- ریال		دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال
۵,۷۰۰,۰۰۰	۷۲,۶۱۴,۹۰۰,۰۰۰	۷۱,۳۷۹,۱۱۳,۹۰۶	۱۳,۶۱۵,۰۲۸
۲۳,۶۰۲,۸۹۴	۲۸۰,۳۷۳,۳۲۶,۳۱۴	۲۷۱,۲۶۴,۳۹۴,۹۱۷	۵۳,۵۴۲,۰۹۸
۳,۰۵۰,۰۰۰	۵۱,۸۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۰۰,۰۰۴,۴۳۱	۹,۷۱۷,۱۴۱
جمع	<u>۴۰۴,۶۶۷,۸۲۶,۳۱۴</u>	<u>۳۹۴,۳۴۳,۵۱۳,۲۵۴</u>	<u>۷۵,۸۷۴,۲۶۷</u>
			سود فروش ریال
			۱,۲۲۲,۱۷۱,۰۶۶
			۸۰,۴۹۱,۱۵۸
			۱,۹۷۰,۶۵۰,۵۵۰
			(۳۸,۰۵۲)
			<u>۱۰,۲۴۸,۴۳۸,۷۹۳</u>

صندوق سی کامیاب آشنا-د

صندوق سی آریا-د

صندوق سی افرا نماد پایدار-ثابت

صندوق سی ارزش پاداش-د

جمع

۱۸- سود تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱
۱۸-۱	۴۳۴,۹۳۳,۶۷۷,۳۵۹	۱,۱۹۹,۸۴۶,۰۸۸,۴۴۵
۱۸-۲	-	۲۱,۵۶۳,۴۵۵,۸۰۷
	<u>۴۳۴,۹۳۳,۶۷۷,۳۵۹</u>	<u>۱,۲۲۱,۳۹۹,۵۴۴,۲۵۲</u>

سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال
۳۱۰,۰۳۸,۴۱۲	۳,۸۹۷,۱۸۲,۸۳۸,۸۴۰	۳,۴۲۹,۶۳۴,۶۳۷,۲۴۸	۲,۹۶۱,۸۵۸,۹۵۸
۱,۶۸۹,۴۰۶	۱۱۴,۱۱۹,۳۷۵,۳۰۰	۱۴۳,۶۸۵,۳۰۹,۸۵۰	۸۶,۷۳۰,۷۲۵
جمع	<u>۴,۰۱۱,۳۰۲,۲۱۴,۱۴۰</u>	<u>۳,۵۷۳,۳۱۹,۹۴۷,۰۹۸</u>	<u>۳,۰۴۸,۵۸۹,۶۸۳</u>
			سود (زیان) تحقق نیافته ریال
			۴۶۴,۵۸۶,۳۴۲,۶۳۴
			(۲۹,۶۵۲,۶۶۵,۳۷۵)
			<u>۴۳۴,۹۳۳,۶۷۷,۳۵۹</u>

انتقال داده های آسیاتک

احیا صنایع خراسان

جمع

۱۸-۲- سود تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
جمع	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
			سود (زیان) تحقق نیافته ریال
			۱,۹۳۲,۵۴۳,۷۲۰
			۱,۲۵۱,۰۴۶,۳۱۵
			۱۸,۳۷۹,۸۶۵,۷۷۲
			<u>۲۱,۵۶۳,۴۵۵,۸۰۷</u>

صندوق سی کامیاب آشنا-د

صندوق سی افرا نماد پایدار-ثابت

صندوق سی آریا-د

جمع

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آینه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

۱۹- سود سهام

دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱				تاریخ تشکیل مجمع
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷,۷۵۲,۲۱۲	.	.	.	.	.	احیاء صنایع خراسان
۱۰,۹۴۲,۱۰۹,۴۵۱	.	.	.	.	.	انتقال داده های آسیاتک
۱۰,۹۴۹,۸۶۱,۶۶۳	.	.	.	.

۲۰- 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 می شود:

دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱				تاریخ سر رسید	تاریخ سرمایه گذاری
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت تنزیل سود	سود	مبلغ اسمی سپرده بانکی	تاریخ سر رسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۴,۷۲۲,۳۲۳,۰۸۸	۹,۳۸۵,۵۹۶,۴۳۹		۹,۳۸۵,۵۹۶,۴۳۹	۴۳۵,۲۵۲,۳۰۸	-	۱۴۰۰/۰۹/۱۴	
.	۱۶,۴۴۶,۰۱۵		۱۶,۴۴۶,۰۱۵	۹۲,۶۴۷,۶۳۷	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	
۴,۷۲۲,۳۲۳,۰۸۸	۹,۴۰۲,۰۴۲,۴۵۴	.	۹,۴۰۲,۰۴۲,۴۵۴				

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۱,۸۰۷,۵۱۵,۳۰۷	.
	۱,۸۰۷,۵۱۵,۳۰۷	.

۲۱-۱- 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 باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۵۲,۹۳۵,۶۵۰,۴۸۰	۱۰,۵۳۶,۳۳۷,۹۱۳	کارمزد مدیر صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۴۵۵,۱۰۷,۵۰۸	۱۸۴,۵۳۰,۶۹۶	حق الزحمه حسابرس
۵۴,۳۹۰,۷۵۷,۹۸۸	۱۱,۴۷۰,۸۶۸,۶۰۹	جمع

۲۳- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۵۹۸,۰۷۳,۴۸۴	۶۲۲,۱۵۴,۰۶۵	هزینه نرم افزار و سایت
۲۵۱,۰۴۱,۲۶۵	۳۶,۴۵۸,۲۷۵	هزینه عضویت در کانون
۲۳۲,۳۲۴,۶۴۳	۲۶۷,۶۷۵,۳۵۷	هزینه تصفیه
۲,۰۹۲,۲۹۰	۱۱۲,۷۵۰	هزینه کارمزد بانکی
۲,۰۸۳,۵۳۱,۶۸۲	۹۲۶,۴۰۰,۴۴۷	جمع

۲۴- هزینه های مالی

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۵۸۴,۷۹۱,۸۷۰	۰	هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزار آتیه
۱۲,۵۸۴,۷۹۱,۸۷۰	۰	جمع

۲۵- تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
(۷۹,۲۲۲,۲۴۲)	۵۹۲,۵۹۶,۰۸۳,۹۰۶	تعدیلات ناشی از تفاوت صدور
۹۰,۵۵۷,۴۴۰	۰	تعدیلات ناشی از تفاوت ابطال
۱۱,۳۳۵,۱۹۸	۵۹۲,۵۹۶,۰۸۳,۹۰۶	

صندوق سرمایه گذاری بازرگانی اختصاصی آتمه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی می‌باشد لکن تعهدات بازرگانی طبق مفاد بند شماره ۷-۱-۱ می‌باشد شرح جدول زیر می‌باشد:

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حدافل سفارش انباشته - تعداد	حدافل معاملات روزانه - تعداد
انتقال داده های آسیاتک	اسیاتک	۲.۲۵٪	۱۲۸,۶۵۰	۲,۵۷۳,۰۰۰
احیا صنایع خراسان	واحصا	۳٪	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

نام	اشخاص وابسته	نوع وابستگی	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		درصد تملک
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
شرکت کارگزاری آتمه	مدیر و موسسین	مدیر صندوق	ممتاز	۱۷,۰۰۰	۱.۳۷
حمیدرضا دانش کاظمی	موسس	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۲۵۰	۰.۰۲
محسن معماریان	موسس	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۲۵۰	۰.۰۲
جمع				۱۷,۵۰۰	۱.۴۱

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	۲۹-۳۰	شرح معامله		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال		
شرکت کارگزاری آتمه	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۲,۱۸۸,۹۳۳,۹۷۷,۷۴۴	۲۷,۰۶۰,۲۹۳,۱۶۰	۵۶,۰۹۱,۹۷۷,۸۰۷
		کارمزد کارگزار	۱,۱۴۵,۳۲۰,۱۴۸		
		تسهیلات دریافتی	۱۱۶,۵۴۲,۵۳۸,۸۰۴		
		هزینه مالی تسهیلات	۱۲,۵۸۴,۷۹۱,۸۷۰		
شرکت کارگزاری آتمه	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۵۲,۹۳۵,۶۵۰,۴۸۰	(۱۲,۵۸۴,۷۹۱,۸۷۰)	(۵,۰۱۷,۲۰۲,۱۸۹)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۴۵۵,۱۰۷,۵۰۸	(۱۰۶,۳۰۷,۵۰۸)	(۱۸۴,۵۳۰,۶۹۶)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های 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 می‌باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۴,۰۳۶,۱۴۰,۹۲۱,۳۴۱	۲,۶۰۲,۱۱۸,۱۶۳,۲۷۳	۳,۶۰۹,۶۵۳,۴۴۸,۷۷۵
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۴,۰۳۶,۱۴۰,۹۲۱,۳۴۱	۲,۶۰۲,۱۱۸,۱۶۳,۲۷۳	۳,۶۰۹,۶۵۳,۴۴۸,۷۷۵
جمع بدهی های جاری	۲۰,۳۰۶,۰۴۴,۵۶۸	۱۶,۲۴۴,۸۳۵,۶۵۴	۱۴,۲۱۴,۲۳۱,۱۹۸
جمع بدهی های غیر جاری	۱۰۰,۵۶۳,۰۲۴,۴۳۵	۰	۱۰۰,۵۶۳,۰۲۴,۴۳۵
جمع کل بدهی ها	۱۲۰,۸۶۹,۰۶۹,۰۰۳	۱۶,۲۴۴,۸۳۵,۶۵۴	۱۱۴,۷۷۷,۲۵۵,۶۳۳
جمع کل تعهدات	۴۲,۴۷۵,۱۱۰,۰۰۰	۲۱,۲۳۷,۵۵۵,۰۰۰	۲۱۴,۳۷۵,۵۵۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۶۳,۳۴۴,۱۷۹,۰۰۳	۳۷,۴۸۲,۳۹۰,۶۵۴	۳۲۷,۱۵۲,۸۰۵,۶۳۳
نسبت جاری	۶۴.۲۹	۶۹.۴۲	۰.۰۹
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۴	۰.۰۴	۰.۰۹

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

(لف خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی)

جمع		واحسا		اسیانتک		
۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۹۴۶,۳۰۲,۹۱۴,۷۱۵	۴,۰۰۸,۲۵۳,۶۲۴,۴۵۶	۵۸,۲۷۷,۱۷۵,۶۶۰	۱۱۴,۰۳۲,۶۴۴,۵۷۴	۲,۸۸۸,۰۲۶,۷۳۹,۰۵۵	۳,۸۹۴,۲۲۰,۹۷۹,۸۸۲	دارایی‌ها:
۳۹۴,۳۴۳,۵۱۳,۲۵۴	.	.	.	۳۹۴,۳۴۳,۵۱۳,۲۵۴	.	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۲,۱۳۱,۰۸۶,۱۱۱	۵۲۷,۸۹۹,۹۴۵	۲۰,۰۳۱,۳۵۱,۰۷۱	۹۲,۶۴۷,۶۳۷	۵۲,۰۹۹,۷۳۵,۰۴۰	۴۳۵,۲۵۲,۳۰۸	صندوق های سرمایه گذاری
۱۰,۹۴۹,۸۶۱,۶۶۳	.	۷,۷۵۲,۲۱۲	.	۱۰,۹۴۲,۱۰۹,۴۵۱	.	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۶۴,۷۵۶,۲۸۹,۵۹۷	۲۷,۰۶۰,۲۹۳,۱۶۱	.	.	۶۴,۷۵۶,۲۸۹,۵۹۷	۲۷,۰۶۰,۲۹۳,۱۶۱	حساب‌های دریافتی
۳۳۳,۹۸۹,۴۷۰	۲۹۹,۱۰۳,۷۸۰	۴۱,۴۷۳,۷۷۴	۱۴۹,۵۵۱,۶۶۰	۲۹۲,۵۱۵,۶۹۶	۱۴۹,۵۵۲,۱۲۰	جاری کارگزاران
۵	.	.	.	۵	.	سایر دارایی‌ها
۳,۴۸۸,۸۱۸,۶۵۴,۸۱۵	۴,۰۳۶,۱۴۰,۹۲۱,۳۴۲	۷۸,۳۵۷,۷۵۲,۷۱۷	۱۱۴,۲۷۴,۸۴۳,۸۷۱	۳,۴۱۰,۴۶۰,۹۰۲,۰۹۸	۳,۹۲۱,۸۶۶,۰۷۷,۴۷۱	موجودی نقد
.	.	.	.	.	.	جمع دارایی‌ها
۸,۶۶۴,۳۱۱,۷۹۰	.	۸,۶۶۴,۳۱۱,۷۹۰	.	.	.	بدهی‌ها:
۵,۹۵۱,۷۳۲,۸۸۵	۱۷,۴۲۱,۷۴۴,۷۱۷	۱۴,۷۸۶,۲۸۸	۱,۶۵۶,۱۳۱,۲۳۸	۵,۹۳۶,۹۴۶,۵۹۷	۱۵,۷۶۵,۶۱۳,۴۷۹	جاری کارگزاران
۶۹,۴۳۹,۶۹۰,۲۵۴	.	۶۹,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴,۶۹۰,۲۵۴	.	بدهی به ارکان صندوق
.	۱۰۰,۵۶۳,۰۲۴,۴۳۵	.	۱۰۰,۵۶۳,۰۲۴,۴۳۵	.	.	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱,۰۳۴,۱۹۸,۲۳۸	۲,۸۸۴,۲۹۹,۸۵۱	۹۰,۲۷۷,۱۴۵	۷۹۵,۰۷۰,۴۵۱	۹۴۳,۹۲۱,۰۹۳	۲,۰۸۹,۲۲۹,۴۰۰	تسهیلات مالی
۸۵,۰۸۹,۹۳۳,۱۶۷	۱۲۰,۸۶۹,۰۶۹,۰۰۳	۷۸,۱۹۴,۳۷۵,۲۲۳	۱۰۳,۰۱۴,۲۲۶,۱۲۴	۶,۸۹۵,۵۵۷,۹۴۴	۱۷,۸۵۴,۸۴۲,۸۷۹	سایر حسابه‌های پرداختنی و ذخایر
۳,۴۰۳,۷۲۸,۷۲۱,۶۴۸	۳,۹۱۵,۲۷۱,۸۵۲,۳۳۹	۱۶۳,۳۷۷,۴۹۴	۱۱,۲۶۰,۶۱۷,۷۴۷	۳,۴۰۳,۵۶۵,۳۴۴,۱۵۴	۳,۹۰۴,۰۱۱,۲۳۴,۵۹۲	جمع بدهی‌ها
						خالص دارایی‌ها:

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	اسیانتک		واحصا		جمع	
	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماه و ۱۶ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
سود فروش اوراق بهادار	۷۸,۶۷۵,۳۸۶,۲۴۷	۴۱۲,۴۷۳,۱۷۷,۷۹۵	۰	(۱۳,۶۱۱,۷۴۴,۳۳۵)	۶۵,۰۶۳,۶۴۱,۹۱۲	۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۶۴,۵۸۶,۳۴۲,۶۳۴	۱,۲۲۱,۲۱۱,۶۸۰,۳۸۲	۱۸۷,۸۶۳,۸۷۰	(۲۹,۶۵۲,۶۶۵,۱۷۵)	۴۴۴,۹۳۳,۶۷۷,۳۵۹	۰
سود سهام	۰	۱۰,۹۴۲,۱۰۹,۴۵۱	۷,۷۵۲,۲۱۲	۰	۹,۴۰۲,۰۴۲,۴۵۴	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹,۳۸۵,۵۹۶,۴۳۹	۴,۷۲۲,۳۳۲,۰۸۸	۰	۱۶,۴۴۶,۰۱۵	۹,۴۰۲,۰۴۲,۴۵۴	۰
سایر درآمدها	۱,۸۰۶,۱۹۷,۵۱۹	۰	۱,۲۴۷,۷۸۸	۰	۱,۸۰۶,۱۹۷,۵۱۹	۳۰۸,۴۴۷
جمع درآمدها:	۵۵۴,۴۵۳,۵۲۲,۸۳۹	۱,۶۴۹,۳۴۹,۲۹۰,۷۱۶	۱۹۵,۶۱۶,۰۸۲	(۴۳,۲۴۶,۷۱۵,۸۰۷)	۵۱۱,۲۰۶,۸۰۷,۰۳۲	۳۰۸,۴۴۷
هزینه کارمزد ارکان	۵۳,۵۶۹,۵۶۳,۰۵۱	۱۱,۴۵۶,۰۸۳,۳۳۱	۱۴,۷۸۶,۳۸۸	۱,۸۲۱,۱۹۴,۹۳۷	۵۴,۳۹۰,۷۵۷,۹۸۸	۶۷,۳۵۰,۶۵۲
سایر هزینه‌ها	۱,۴۳۴,۴۸۲,۹۵۱	۹۰۸,۹۴۸,۱۴۷	۱۷,۴۵۲,۳۰۰	۶۴۸,۹۷۸,۷۳۱	۲,۰۸۳,۴۶۱,۶۸۲	۱۴۸,۴۳۹,۳۱۹
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	۵۰۰,۴۴۹,۴۷۶,۸۳۷	۱,۶۳۶,۹۸۴,۲۶۰,۲۴۸	۱۶۳,۳۷۷,۴۹۴	(۴۵,۷۱۶,۸۸۹,۴۷۵)	۴۵۴,۷۲۲,۵۸۷,۳۶۲	(۲۱۵,۳۸۱,۵۲۴)
هزینه مالی	۳,۶۰۶,۴۰۰	۰	۰	۱۲,۵۸۱,۱۸۵,۴۷۰	۱۲,۵۸۴,۷۹۱,۸۷۰	۰
سود (زیان) خالص	۵۰۰,۴۴۵,۸۷۰,۴۳۷	۱,۶۳۶,۹۸۴,۲۶۰,۲۴۸	۱۶۳,۳۷۷,۴۹۴	(۵۸,۲۹۸,۰۷۴,۹۴۵)	۴۴۲,۱۴۷,۷۹۵,۴۹۲	(۲۱۵,۳۸۱,۵۲۴)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

جمع		واحصا		اسیانتک	
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
خالص دارایی‌های ابتدای سال ادوره	۱,۱۷۳,۹۸۵	۳,۴۰۳,۵۶۵,۳۴۴,۱۵۴	۰	۰	۰
واحد‌های سرمایه گذاری صادر شده طی سال ادوره	۰	۰	۰	۱,۱۷۳,۹۸۵	۰
واحد‌های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال ادوره	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص سال ادوره	۵۰۰,۴۴۵,۸۷۰,۴۳۷	۰	(۵۸,۲۹۸,۰۷۴,۹۴۵)	۰	۰
تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال	۰	۰	۱۱,۳۳۵,۱۹۸	۵۹۲,۵۹۶,۱۵۳,۹۰۶	۰
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان سال	۱,۱۷۳,۹۸۵	۳,۹۰۴,۰۱۱,۲۱۴,۵۹۱	۱,۱۷۳,۹۸۵	۳,۴۰۳,۵۶۵,۳۴۴,۱۵۴	۳,۴۰۳,۵۶۵,۳۴۴,۱۵۴