

گزارش حسابرس مستقل  
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران  
به انضمام  
صورتهای مالی به همراه یادداشت‌های توضیحی  
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران

### فهرست مندرجات

| عنوان                                   | شماره صفحه |
|-----------------------------------------|------------|
| گزارش حسابرس مستقل                      | ۱ الی ۴    |
| فهرست صورتهای مالی :                    |            |
| - صورت خالص دارایی‌ها                   | ۲          |
| - صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها | ۳          |
| - یادداشت‌های توضیحی                    | ۴ الی ۱۶   |

### گزارش حسابرس مستقل

### به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران

#### گزارش حسابرسی صورتهای مالی

##### اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ و نتایج عملیات منعکس در صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

##### مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای مؤسسه، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

#### مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.

#### مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

● خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

● از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

● مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

● کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به مدیر اطلاع‌رسانی می‌شود.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۲۹ صورتهای مالی، نسبت‌های کفایت سرمایه در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها درخصوص بدهی‌ها و تعهدات معادل ۰/۰۹ و نسبت جاری معادل ۱۵/۵۲ می‌باشد. در این خصوص در حدود رسیدگی‌های انجام شده مفاد تبصره ۱ ماده ۹ دستورالعمل مذکور (نسبت جاری تعدیل شده حداقل معادل یک و نسبت بدهی و تعهدات حداکثر معادل یک) رعایت گردیده است.

۶- براساس بند ۳-۲ ماده ۳۹ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۷- براساس بند ۳-۳ ماده ۳۹ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی‌های انجام شده، به استثنای موارد مندرج در ردیف ۹ از جدول بند ۸ ذیل، این مؤسسه به موردی که حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۸- این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به استثنای موارد مندرج در جدول ذیل و سایر موارد ذکر شده در این گزارش به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و آئین‌نامه‌های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.



| ردیف | ماده                | موضوع                                                                                       | توضیحات                                                                                                                                                   |
|------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱    | ابلاغیه<br>۱۳۰۲۰۰۹۲ | لزوم افشای گزارش ماهانه پرتفوی حداکثر ۱۰ روز پس از پایان هر ماه                             | گزارش پرتفوی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ با تأخیر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۱ در تارنمای صندوق بارگذاری شده‌اند.                                                          |
| ۲    | ماده ۱۲<br>اساسنامه | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری مطابق با نرخ همان روز                                             | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، بدلیل مهیا نبودن زیرساخت‌های نرم‌افزاری، مطابق با نرخ روز کاری بعد محاسبه می‌شود مورد مذکور از تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۰ اصلاح شده است. |
| ۳    | بند ۷<br>اساسنامه   | رعایت شرایط و تعهدات بازارگردانی مبنی بر رعایت حداقل سفارشات انباشته و حداقل معاملات روزانه | عملیات بازارگردانی نمادهای و احصا در دوره مورد رسیدگی، بدلیل نداشتن منابع در برخی از تاریخ‌ها به درستی انجام نشده است.                                    |
| ۴    | ماده ۲۸<br>اساسنامه | ارسال دعوت نامه مجامع حداقل ۱۰ روز قبل از تشکیل مجمع                                        | دعوتنامه مجمع ۱۴۰۱/۰۷/۰۶ با تأخیر یک روز، در تارنمای صندوق بارگذاری شده است.                                                                              |
| ۵    | بخشنامه<br>۱۳۰۱۰۰۱۰ | تسویه حساب فیما بین کارگزاری و صندوق ظرف مدت حداکثر ۲ روز کاری                              | مورد مذکور در برخی از تاریخ‌ها رعایت نشده است.                                                                                                            |
| ۶    | اطلاعیه<br>۱۳۰۳۰۰۷۹ | تکمیل و ارسال چک‌لیست‌های پولشویی هر شش ماه یکبار به سازمان                                 | مورد مذکور در طول دوره رسیدگی بعضاً رعایت نشده است.                                                                                                       |
| ۷    | بخشنامه<br>۱۳۰۱۰۰۵۷ | بارگذاری فایل‌های xml در سامانه سنم تا ساعت ۱۶                                              | مورد مذکور در برخی از تاریخ‌ها رعایت نشده است.                                                                                                            |
| ۸    | ماده ۳۰<br>اساسنامه | لزوم بارگذاری اسامی حاضرین بلافاصله پس از برگزاری مجمع در تارنمای صندوق                     | مورد مذکور در خصوص مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ با تأخیر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۹ بارگذاری شده است.                                                                    |
| ۹    | کنترلی              | عدم محاسبه هزینه مالیات باتوجه به معاف بودن مالیات در خصوص عملیات بازارگردانی               | علیرغم معافیت مالیاتی، در خصوص سهام انتقال داده‌های آسیاتک هزینه مالیات فروش محاسبه شده است.                                                              |

۹- در اجرای بند یک ماده ۳۹ اساسنامه اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی موردبررسی این موسسه قرار گرفته، در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این موسسه، به استثناء موارد ذکر شده در این گزارش، به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل‌های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۱۰- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست رعایت مفاد آئین‌نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این موسسه، به موردی حاکی از عدم رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مزبور برخورد نکرده است.

۲۶ شهریور ۱۴۰۲

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

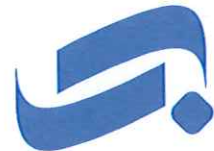
خسرو واشقانی فراهانی

(۸۰۰۸۶۹)

سید جمیل خباز سرابی

(۸۹۱۷۱۷)





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی  
بازارگردانی آتیه باران

شماره : .....  
تاریخ : .....  
پیوست : .....

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

به پیوست صورت های مالی صندوق بازارگردانی آتیه باران مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ 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 | صورت خالص دارایی ها                                         |
|------------|-------------------------------------------------------------|
| ۲          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها                       |
| ۳          | یادداشت های توضیحی:                                         |
|            | الف) اطلاعات کلی صندوق                                      |
| ۴          | ب) ارکان صندوق سرمایه گذاری                                 |
| ۴          | پ) مبنای تهیه صورت های مالی                                 |
| ۵          | ت) خلاصه اهم رویه های حسابداری                              |
| ۵-۷        | ث) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر |
| ۸-۱۶       | 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 ۱۴۰۲/۰۵/۲۸ 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     |  |



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی



شماره تماس : ۸۸۷۸۷۷۷۱ - ۰۲۱

شماره نمابر : ۸۸۷۹۷۰۴۹ داخلی ۱۵۰

نشانی : میدان ونک، خیابان ونک، بعد از چهارراه کار و تجارت، ساختمان اداری نوآور، پلاک ۵۲، واحد ۱۱۷

کد پستی : ۱۹۹۱۹۵۴۶۶۵

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه یاران

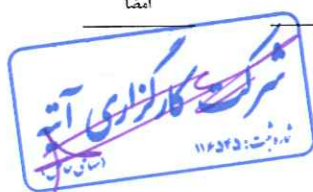
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

| یادداشت                              | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱        | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱        |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                      | ریال              | ریال              |
| <b>دارایی‌ها:</b>                    |                   |                   |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم       | ۳,۱۶۲,۶۹۸,۷۷۴,۹۲۸ | ۲,۹۴۶,۳۰۳,۹۱۴,۷۱۵ |
| صندوق های سرمایه گذاری               | ۲۲۳,۲۲۴           | ۳۹۴,۳۴۳,۵۱۳,۲۵۴   |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی          | ۵۲۴,۳۵۴,۰۶۸       | ۷۲,۱۳۱,۰۸۶,۱۱۱    |
| حساب های دریافتی                     | ۳۳,۵۱۸,۶۱۷,۹۱۵    | ۱۰,۹۴۹,۸۶۱,۶۶۳    |
| جاری کارگزاران                       | .                 | ۵۶,۰۹۱,۹۷۷,۸۰۷    |
| سایر دارایی‌ها                       | ۱,۱۵۷,۲۲۷,۰۴۲     | ۳۳۳,۹۸۹,۴۷۰       |
| موجودی نقد                           | .                 | ۵                 |
| جمع دارایی‌ها                        | ۳,۱۹۷,۹۰۹,۲۰۷,۱۷۷ | ۳,۴۸۰,۱۵۴,۳۴۳,۰۲۵ |
| <b>بدهی‌ها:</b>                      |                   |                   |
| جاری کارگزاران                       | ۱۰۶,۷۶۱,۵۱۳,۱۳۸   |                   |
| بدهی به ارکان صندوق                  | ۳۶,۱۷۰,۳۱۷,۶۴۹    | ۵,۹۵۱,۷۳۲,۸۸۵     |
| پرداختنی به سرمایه گذاران            | .                 | ۶۹,۴۲۹,۶۹۰,۲۵۴    |
| سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر        | ۳,۶۲۶,۲۲۵,۱۳۶     | ۱۰,۳۴۱,۱۹۸,۲۳۸    |
| جمع بدهی‌ها                          | ۱۴۶,۵۵۸,۰۵۵,۹۲۳   | ۷۶,۴۲۵,۶۲۱,۳۷۷    |
| خالص دارایی‌ها:                      | ۳,۰۵۱,۳۵۱,۱۵۱,۲۵۴ | ۳,۴۰۳,۷۲۸,۷۲۱,۶۴۸ |
| خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری | ۲,۴۵۴,۰۹۹         | ۲,۸۹۹,۲۹۵         |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های 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 دارایی‌ها**  
**سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱**

| یادداشت | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | درآمدها:                                                   |
|---------|---------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| ۱۶      | ۶۷,۵۳۳,۶۰۸,۵۱۲                  | ۴۱۲,۴۷۳,۱۷۷,۷۹۵                                 | سود فروش اوراق بهادار                                      |
| ۱۷      | (۴۳۹,۱۲۷,۴۲۹,۰۵۰)               | ۱,۳۲۱,۳۹۹,۵۴۴,۲۵۲                               | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار                |
| ۱۸      | ۳۲,۵۱۸,۶۱۷,۹۱۵                  | ۱۰,۹۴۹,۸۶۱,۶۶۳                                  | سود سهام                                                   |
| ۱۹      | ۹,۴۰۸,۷۸۶,۵۷۷                   | ۴,۷۲۲,۲۲۳,۰۸۸                                   | سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۲۰      | ۱,۸۰۷,۷۶۵,۹۶۷                   | .                                               | سایر درآمدها                                               |
|         | (۳۲۷,۸۵۸,۶۵۰,۰۷۹)               | ۱,۶۴۹,۵۴۴,۹۰۶,۷۹۸                               | جمع درآمدها                                                |
| ۲۱      | (۷۳,۱۳۹,۳۳۰,۹۲۰)                | (۱۱,۴۷۰,۸۶۸,۶۰۹)                                | هزینه کارمزد ارکان                                         |
| ۲۲      | (۲,۹۲۷,۲۲۶,۶۹۶)                 | (۹۲۶,۴۰۰,۴۴۷)                                   | سایر هزینه‌ها                                              |
|         | (۴۰۳,۹۳۵,۳۰۷,۶۹۵)               | ۱,۶۳۷,۱۴۷,۶۳۷,۷۴۲                               | زیان قبل از هزینه مالی                                     |
| ۲۳      | (۱۷,۸۴۷,۵۱۷,۸۹۷)                | .                                               | هزینه های مالی                                             |
|         | (۴۲۱,۷۷۲,۹۰۵,۵۹۲)               | ۱,۶۳۷,۱۴۷,۶۳۷,۷۴۲                               | سود خالص                                                   |
|         | ۱۲٪-                            | ۱۵۱.۷۳٪                                         | بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال (۱)            |
|         | ۱۳.۸۱٪-                         | ۴۸.۱۷٪                                          | بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال (۲)                    |

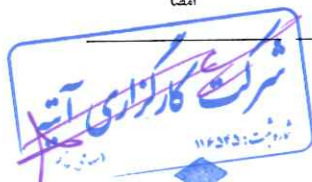
**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

| یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال |
|---------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|         | تعداد واحدها                 | تعداد واحدها                                 | ریال                                             |
|         | ۱,۱۷۳,۹۸۵                    | .                                            | ۳,۴۰۳,۷۲۸,۷۲۱,۶۴۸                                |
|         | ۷۴,۵۰۴                       | ۱,۱۷۳,۹۸۵                                    | ۷۴,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰                                   |
|         | (۵,۱۲۰)                      | .                                            | (۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)                                  |
|         | (۴۲۱,۷۷۲,۹۰۵,۵۹۲)            | ۱,۶۳۷,۱۴۷,۶۳۷,۷۴۲                            | (۴۲۱,۷۷۲,۹۰۵,۵۹۲)                                |
| ۲۴      | ۱۱,۳۳۵,۱۹۸                   | ۵۹۲,۵۹۶,۰۸۳,۹۰۶                              | ۱۱,۳۳۵,۱۹۸                                       |
|         | ۱,۲۴۳,۳۶۹                    | ۳,۴۰۳,۷۲۸,۷۲۱,۶۴۸                            | ۳,۴۰۳,۷۲۸,۷۲۱,۶۴۸                                |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

| 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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

#### 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](http://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، درمجامع 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<br>واحدهای ممتاز | تعداد واحد<br>ممتاز تحت<br>تملك | درصد واحدهای ممتاز<br>تحت تملك |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| حمیدرضا دانش<br>کاظمی       | ۲۵۰                             | ۱.۴٪                           |
| محسن معماریان               | ۲۵۰                             | ۱.۴٪                           |
| شرکت کارگزاری<br>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 ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های مشهد به شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، ساختمان مسکن، طبقه اول و دوم



### صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

#### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

#### 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 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.

##### ۴-۱-۳- 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 ۴ 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 بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

**۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان**

| عنوان هزینه                                                  | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه های تأسیس                                              | تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق                                | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| کارمزد مدیر                                                  | سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک موضوع بند ۲-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| کارمزد متولی                                                 | سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| حق الزحمه حسابرس                                             | سالانه مبلغ ثابت ۶۴۰ میلیون ریال برای هر سال مالی؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق                               | معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال 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 | <p>۱- هزینه ثابت</p> <p>هزینه ثابت از تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۳ تا ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال</p> <p>۲- هزینه متغیر (شاخص)</p> <p>۲-۱ به ازای هر NAV (نماد) از تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۳ تا ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال</p> <p>۳- هزینه متغیر (پلکانی) از تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۳ تا ۱۴۰۲/۱۲/۲۹</p> <p>۳-۱ مبلغ خالص دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد (ریال) با ضریب ۰.۰۰۰۲۵ در سال</p> <p>۳-۲ مبلغ خالص دارایی تا ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد (ریال) با ضریب ۰.۰۰۰۱۵ در سال</p> <p>۳-۳ مبلغ خالص دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد (ریال) با ضریب ۰.۰۰۰۰۰۵ در سال</p> |





صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

**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  | ۴٪         | ۶,۳۵۰                       | ۱۲۷,۰۰۰                      |



صندوق سرمایه گذاری بازاریابی اختصاصی آئینه داران  
لادانشتهای توفیقی، صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم  
سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تشکیل صحت به تریج زیر است:

| ۱۴۰۱/۰۴/۳۱                        |                   |                   | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱           |                   |                   | صنعت                            |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|
| درصد به کل دارایی‌ها              | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     |                                 |
|                                   | ریال              | ریال              |                      | ریال              | ریال              |                                 |
| ۸۲.۹۹                             | ۲,۸۸۸,۲۶۷,۲۹۰,۰۵۵ | ۱,۶۸۸,۳۷۸,۵۱۲,۴۸۰ | ۹۵.۶۲                | ۲,۰۵۷,۸۱۹,۵۶۳,۶۹۱ | ۲,۴۵۶,۲۵۶,۷۲۲,۵۲۹ | اطلاعات و ارتباطات              |
| ۱.۶۷                              | ۵۸,۲۷۲,۱۷۵,۵۶۰    | ۵۸,۰۸۹,۳۱۱,۷۹۰    | ۲.۲۱                 | ۱۰,۵۸۷,۹۲۱,۳۲۷    | ۱۴۵,۸۲۳,۹۲۳,۲۴۶   | سرمایه‌گذاری‌ها                 |
| ۸۴.۶۶                             | ۲,۹۴۶,۲۰۳,۹۱۲,۷۱۵ | ۱,۷۴۶,۲۶۷,۸۸۶,۳۲۰ | ۹۸.۹۳                | ۳,۱۶۳,۶۰۹,۸۷۴,۹۲۸ | ۲,۶۰۲,۱۲۰,۶۶۵,۸۷۵ | جمع                             |
| ریال ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ - ریال ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ |                   |                   |                      |                   |                   |                                 |
| درصد به کل دارایی‌ها              | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     |                                 |
| ۷۷.۹۵                             | ۲۷۱,۲۶۲,۲۹۴,۹۱۷   | ۲۵۲,۸۸۴,۵۲۹,۱۲۵   | *                    | *                 | *                 | صندوق س آریا - د                |
| ۱.۴۸۶                             | ۵۱,۷۰۰,۰۰۰,۴۲۳۱   | ۵۰,۳۲۸,۹۵۸,۱۱۶    | *                    | *                 | *                 | صندوق س آریا نماد پانل ارتباطات |
| ۲۰.۵۱                             | ۷۱,۳۷۹,۱۱۲,۹۰۶    | ۶۹,۳۴۶,۵۷۰,۱۸۶    | *                    | *                 | *                 | صندوق س کسب آستانه              |
| ۰.۰۰۰                             | *                 | *                 | *                    | ۲۲۳,۲۲۴           | ۲۳۰,۷۱۱           | صندوق س ارزش پانل س             |
| ۱۱.۳۳۱                            | ۳۹۴,۳۳۲,۵۱۲,۲۵۴   | ۳۷۲,۷۸۰,۰۵۷,۴۴۷   | *                    | ۲۲۳,۲۲۴           | ۲۳۰,۷۱۱           | فرصت‌های سرمایه‌گذاری           |

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

| ۱۴۰۱/۰۴/۳۱                                   |                |                            | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱  |         |                   |
|----------------------------------------------|----------------|----------------------------|-------------|---------|-------------------|
| درصد سپرده به کل دارایی ها                   | مبلغ           | درصد سپرده به کل دارایی ها | مبلغ        | نرخ سود | تاریخ سپرده گذاری |
| درصد                                         | ریال           | درصد                       | ریال        | درصد    | نوع سپرده         |
| ۱.۵۰                                         | ۵۲,۰۹۱,۷۳۵,۰۴۰ | ۰.۰۱۳۸                     | ۴۴,۰۶۷,۸۹۳  | ۸       | کوتاه مدت         |
| ۰.۵۸                                         | ۲۰,۰۳۱,۳۵۱,۰۷۱ | ۰.۰۰۲۹                     | ۹۳,۶۸۶,۱۷۵  | ۸       | کوتاه مدت         |
| ۲.۰۷                                         | ۷۲,۱۳۱,۰۸۶,۱۱۱ | ۰.۰۱۷                      | ۵۳۴,۳۵۴,۰۶۸ |         |                   |
| بانک پاسارگاد شنبه بورس اوراق بهادار تهران - |                |                            |             |         |                   |
| بانک پاسارگاد شنبه بورس اوراق بهادار تهران - |                |                            |             |         |                   |
| ۴۱,۵۸۱۰۰۱۲۷,۵۰۷,۵۱۰                          |                |                            |             |         |                   |
| ۴۱,۵۸۱۰۰۱۳۷,۸۵۰,۷۵۳                          |                |                            |             |         |                   |
| جمع                                          |                |                            |             |         |                   |

۸- حسابهای دریافتی

| ۱۴۰۱/۰۴/۳۱     | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱     | سود سهام دریافتی |
|----------------|----------------|------------------|
| تزیل شده       | تزیل شده       | تزیل شده         |
| ریال           | ریال           | ریال             |
| ۱۰,۹۴۹,۸۶۱,۶۶۳ | ۲۳,۵۱۸,۶۱۷,۹۱۵ | ۳۷,۸۸۶,۷۰۶,۱۶۰   |
| ۱۰,۹۴۹,۸۶۱,۶۶۳ | ۲۳,۵۱۸,۶۱۷,۹۱۵ | ۳۷,۸۸۶,۷۰۶,۱۶۰   |

| ۱۴۰۲/۰۴/۳۱       | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱       | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱       |
|------------------|------------------|------------------|
| خالص ارزش فروش   | خالص ارزش فروش   | خالص ارزش فروش   |
| ریال             | ریال             | ریال             |
| ۱,۰۶۷,۶۱,۵۱۲,۱۳۸ | ۱,۰۶۷,۶۱,۵۱۲,۱۳۸ | ۱,۰۶۷,۶۱,۵۱۲,۱۳۸ |
| ۱,۰۶۷,۶۱,۵۱۲,۱۳۸ | ۱,۰۶۷,۶۱,۵۱۲,۱۳۸ | ۱,۰۶۷,۶۱,۵۱۲,۱۳۸ |



صندوق سه ماهه گزاری بازارگردانی اختصاصی آئینه نارنج  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی مستهکک 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 مستهکک 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 مستهکک می‌شود.

۱۴۰۲/۰۴/۳۱

| مانده در ابتدای سال  | مخارج اضافه شده طی سال | استهلاک طی سال | مانده در پایان سال |
|----------------------|------------------------|----------------|--------------------|
| ریال                 | ریال                   | ریال           | ریال               |
| ۲۵۱,۰۴۱,۱۲۵          | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۳۰۹,۳۵۰,۱۵     | ۹۴۱,۴۰۶,۷۱۰        |
| ۸۲,۹۴۷,۷۴۵           | ۴۳۱,۴۰۰,۰۰۰            | ۲۹۸,۷۶۷,۴۱۳    | ۲۱۵,۵۸۰,۳۳۲        |
| ۳۳۳,۹۸۹,۴۷۰          | ۱,۴۳۱,۴۰۰,۰۰۰          | ۶۰۸,۴۰۲,۴۲۸    | ۱,۱۵۷,۲۲۷,۰۴۲      |
| مخارج عبوریت در کلون |                        |                |                    |
| مخارج نرم افزار      |                        |                |                    |
| جمع                  |                        |                |                    |

۱۱- موجودی نقد

| ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ |
|------------|------------|
| ریال       | ریال       |
| -          | ۵          |
| -          | ۵          |

بانک پاسل‌گاد شصت و یکم بورس اوراق بهادار تهران - ۴۱۵-۷۵۱-۱۴۷۸۵۰۱۱۰



صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق  
پرداختنی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

| ۱۴۰۱/۰۴/۳۱    | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱     |
|---------------|----------------|
| ریال          | ریال           |
| ۵,۰۱۷,۲۰۲,۱۸۹ | ۳۴,۸۲۱,۵۱۸,۲۲۱ |
| ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۱۸۴,۵۲۰,۶۹۶   | ۳۴۸,۷۹۹,۴۲۸    |
| ۵,۹۵۱,۷۲۲,۸۸۵ | ۳۶,۱۷۰,۳۱۷,۶۴۹ |

ذخیره کارمزد مدیر  
ذخیره کارمزد متولی  
ذخیره کارمزد حسابرس  
جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

| ۱۴۰۱/۰۴/۳۱     | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ |
|----------------|------------|
| ریال           | ریال       |
| ۶۹,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰          |
| ۱۴,۶۹۰,۲۵۴     | 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- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

| ۱۴۰۱/۰۴/۳۱    | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱    |
|---------------|---------------|
| ریال          | ریال          |
| ۷۰۵,۱۰۱,۸۱۰   | ۱,۴۹۳,۴۶۶,۲۲۳ |
| ۲۶۷,۶۷۵,۳۵۷   | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| ۷۰,۰۰۰        | ۰             |
| ۶۱,۳۵۱,۰۷۱    | ۱,۶۳۲,۷۵۸,۹۱۳ |
| ۱,۰۲۴,۱۹۸,۲۳۸ | ۳,۶۲۶,۲۲۵,۱۳۶ |

۱۴-۱

ذخیره ایونمان نرم افزار  
ذخیره تصفیه  
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص  
بدهی به مدیر صندوق  
جمع

۱۴-۱ - بدهی به مدیر صندوق

| ۱۴۰۲/۰۴/۳۱    |
|---------------|
| ۳۵,۹۰۲,۲۴۵    |
| ۸۱۷,۴۹۹,۹۱۹   |
| ۲۷۹,۳۵۶,۶۴۹   |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| ۱,۶۳۲,۷۵۸,۹۱۳ |

سند اصلاحی کارمزد معاملات خارج از ساعت کار (۴) تعداد واحدا  
بدهی به مدیر بابت تسویه هزینه نرم افزار تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۲  
بدهی به مدیر بابت هزینه سه ماهه نرم افزار در تعداد واحدا  
بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت سالانه در کانون تعداد واحدا

۱۵- 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        |           | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱        |           |
|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| ریال              | تعداد     | ریال              | تعداد     |
| ۳,۳۵۲,۹۹۱,۰۶۰,۹۲۱ | ۱,۱۵۶,۴۸۵ | ۳,۰۰۸,۴۰۴,۴۱۱,۲۷۰ | ۱,۲۲۵,۸۶۹ |
| ۵۰,۷۲۷,۶۶۰,۷۲۷    | ۱۷,۵۰۰    | ۴۲,۹۴۶,۷۲۹,۹۸۴    | ۱۷,۵۰۰    |
| ۳,۴۰۳,۷۲۸,۷۲۱,۶۴۸ | ۱,۱۷۳,۹۸۵ | ۳,۰۵۱,۳۵۱,۱۵۱,۲۵۴ | ۱,۲۴۳,۳۶۹ |

واحدهای سرمایه گذاری عادی  
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز  
جمع





صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۲۱

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

| یادداشت | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۲۱ | دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۴/۲۱ |
|---------|---------------------------------|-------------------------------------------------|
| ۱۶-۱    | ۵۷,۲۸۵,۱۶۹,۷۱۹                  | ۴۰,۶۸۲,۱۹۵,۶۴۱                                  |
| ۱۶-۲    | ۱۰,۲۴۸,۴۳۸,۷۹۳                  | ۵,۷۹۰,۹۸۲,۱۵۴                                   |
|         | ۶۷,۵۳۳,۶۰۸,۵۱۲                  | ۴۶,۴۷۳,۱۷۷,۷۹۵                                  |

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

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

| تعداد      | بهای فروش<br>ریال | ارزش دفتری<br>ریال | کارمزد<br>ریال | مالیات<br>ریال | سود فروش<br>ریال | سود فروش<br>ریال |
|------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| ۴۰,۳۴۱,۸۶۰ | ۶۵۲,۴۱۵,۷۷۶,۹۴۰   | ۵۷۸,۴۷۸,۵۰۷,۲۵۵    | ۵۷۶,۴۱۰,۸۷۴    | ۱۹,۱۴۵,۴۶۴     | ۷۳,۲۴۱,۷۱۲,۳۴۷   | ۴۰,۶۸۲,۱۹۵,۶۴۱   |
| ۸۴۸,۰۷۹    | ۴۸,۹۸۶,۸۷۹,۷۰۰    | ۶۵,۰۰۶,۱۷۳,۹۰۸     | ۲۷,۲۴۹,۴۲۰     | ۰              | (۱۶,۰۵۶,۵۲۳,۶۲۸) | ۰                |
|            | ۷۰۱,۴۰۲,۶۵۶,۶۴۰   | ۶۴۳,۴۸۴,۶۸۱,۱۶۳    | ۶۱۳,۶۶۰,۲۹۴    | ۵۷,۲۸۵,۱۶۹,۷۱۹ | ۵۷,۲۸۵,۱۶۹,۷۱۹   | ۴۰,۶۸۲,۱۹۵,۶۴۱   |

انتقال داده های اسپانک  
احیا صنایع خراسان  
جمع

۱۶-۲- سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

| تعداد      | بهای فروش<br>ریال | ارزش دفتری<br>ریال | کارمزد<br>ریال | سود فروش<br>ریال | سود فروش<br>ریال |
|------------|-------------------|--------------------|----------------|------------------|------------------|
| ۵,۷۰۰,۰۰۰  | ۷۲,۶۱۴,۹۰۰,۰۰۰    | ۷۱,۳۷۹,۱۱۳,۹۰۶     | ۱۳,۶۱۵,۰۲۸     | ۱,۲۲۲,۱۷۱,۰۶۶    | ۳,۷۲۹,۸۷۸,۴۹۸    |
| ۲۳,۶۰۲,۸۹۴ | ۲۸۰,۲۲۷,۲۲۶,۳۱۴   | ۲۷۱,۲۶۴,۳۲۴,۹۱۷    | ۵۲,۵۴۲,۰۹۸     | ۸,۹۱۰,۳۸۹,۳۹۹    | ۸۰,۴۹۱,۱۵۸       |
| ۳,۰۵۰,۰۰۰  | ۵۱,۸۲۵,۶۰۰,۰۰۰    | ۵۱,۷۰۰,۰۰۴,۴۳۱     | ۹,۷۱۷,۱۴۱      | ۱۱۵,۸۷۸,۴۲۸      | ۱,۷۷۰,۶۵۰,۵۵۰    |
|            |                   |                    |                | (۳۸۰,۰۵۲)        |                  |
|            | ۴۰۴,۶۶۷,۸۲۶,۳۱۴   | ۳۹۴,۳۴۳,۵۱۳,۲۵۴    | ۷۵,۸۷۴,۲۶۷     | ۱۰,۲۴۸,۴۳۸,۷۹۳   | ۵۷,۲۸۵,۱۶۹,۷۱۹   |

صندوق س. کامیاب آشنا-  
صندوق س. آریاد-  
صندوق س. افرا نماد پایدار-ثابت  
صندوق س. ارزش پاداش-د  
جمع

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

| یادداشت | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۲۱ | دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۴/۲۱ |
|---------|---------------------------------|-------------------------------------------------|
| ۱۷-۱    | (۴۳۹,۱۲۷,۴۳۱,۵۶۳)               | ۱,۱۹۹,۸۳۶,۰۸۸,۴۴۵                               |
| ۱۷-۲    | ۲,۵۱۳                           | ۲۱,۵۶۳,۴۵۵,۸۰۷                                  |
|         | (۴۳۹,۱۲۷,۴۲۹,۰۵۰)               | ۱,۲۲۱,۳۹۹,۵۴۴,۲۵۲                               |

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

۱۷-۱- سود تحقق نیافته سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

| تعداد       | ارزش بازار<br>ریال | ارزش دفتری<br>ریال | کارمزد<br>ریال | سود (زیان) تحقق نیافته<br>ریال | سود (زیان) تحقق نیافته<br>ریال |
|-------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|
| ۳۱۱,۶۲۳,۷۵۵ | ۳,۰۶۰,۱۴۵,۱۷۴,۱۰۰  | ۳,۲۵۶,۸۳۰,۶۲۵,۹۵۹  | ۲,۳۲۵,۷۱۰,۴۰۹  | (۳۹۹,۰۱۱,۰۶۲,۳۶۸)              | ۱,۱۹۹,۸۳۶,۰۸۸,۴۴۵              |
| ۳,۵۱۳,۲۵۴   | ۱۰۵,۹۵۹,۷۴۰,۶۴۰    | ۱۴۵,۹۹۵,۵۸۰,۵۲۴    | ۸۰,۵۲۹,۴۰۳     | (۴۰,۱۱۶,۲۶۹,۲۹۵)               | ۱۸۷,۸۶۳,۸۷۰                    |
|             | ۳,۱۶۶,۱۰۵,۰۱۴,۷۴۰  | ۳,۴۰۲,۸۲۶,۲۰۶,۴۹۱  | ۲,۴۰۶,۲۳۹,۸۱۲  | (۴۳۹,۱۲۷,۴۳۱,۵۶۳)              | ۱,۱۹۹,۸۳۶,۰۸۸,۴۴۵              |

انتقال داده های اسپانک  
احیا صنایع خراسان  
جمع

۱۷-۲- سود تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

| تعداد | ارزش بازار<br>ریال | ارزش دفتری<br>ریال | کارمزد<br>ریال | سود (زیان) تحقق نیافته<br>ریال | سود (زیان) تحقق نیافته<br>ریال |
|-------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|
| ۰     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰                              | ۰                              |
| ۰     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰                              | ۰                              |
| ۰     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰                              | ۰                              |
| ۲۰    | ۲۳۳,۲۸۰            | ۲۳۰,۷۱۱            | ۵۶             | ۲,۵۱۳                          | ۲۱,۵۶۳,۴۵۵,۸۰۷                 |
|       | ۲۳۳,۲۸۰            | ۲۳۰,۷۱۱            | ۵۶             | ۲,۵۱۳                          | ۲۱,۵۶۳,۴۵۵,۸۰۷                 |

صندوق س. کامیاب آشنا-  
صندوق س. افرا نماد پایدار-ثابت  
صندوق س. آریاد-  
صندوق س. ارزش پاداش-د  
جمع



91-250

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۲۱

| تاریخ تشکیل | تعداد سهام متعلقه در زمان جمع | سود متعلق به هر سهام | جمع درآمد سود سهام | هزینه توزیع   | خالص درآمد سود سهام | ریال           |
|-------------|-------------------------------|----------------------|--------------------|---------------|---------------------|----------------|
| ۱۴۰۷/۱۲/۲۹  | ۱۴۰۷/۴/۲۹                     | ۳۵۱۲,۲۵۴             | ۴۹,۸۵۵,۵۶۰         | ۶۹,۳۴۸,۰۰۹    | ۴۳۱,۹۳۰,۷۵۱         | ۷,۷۵۲,۳۱۲      |
| ۱۴۰۷/۱۲/۲۹  | ۱۴۰۷/۴/۲۸                     | ۳۱,۶۳۷,۷۵۵           | ۳۷,۳۹۴,۸۵۰,۶۰۰     | ۵,۳۹۸,۱۵۳,۳۳۶ | ۴۳۰,۹۶۶,۹۷,۱۶۴      | ۱۰,۹۴۲,۱۰۹,۴۵۱ |
|             |                               |                      | ۳۷,۸۸۶,۷۰۶,۹۱۰     | ۵,۳۶۸,۰۸۸,۴۳۵ | ۳۵۱,۸۶۱,۶۳۶         | ۱۰,۹۴۹,۸۶۱,۶۳۶ |

۱۹- 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<br>منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱ |               | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ |               |           |                       |               |                   |
|------------------------------------------------------|---------------|------------------------------|---------------|-----------|-----------------------|---------------|-------------------|
| سود خالص                                             | سود خالص      | هزینه برگشت تزیین سود        | سود           | نرخ سپرده | مبلغ اسفی سپرده بانکی | تاریخ سر رسید | تاریخ سر به گذاری |
| ریال                                                 | ریال          | ریال                         | ریال          | -         | ریال                  |               |                   |
| ۴.۷۳۲.۳۳۳.۰۸۸                                        | ۹.۳۹۱.۱۵۷.۰۲۴ | .                            | ۹.۳۹۱.۱۵۷.۰۲۴ | ۸         | ۴۴۰.۶۶۷.۸۹۳           | -             | ۱۴۰۰/۰۹/۱۴        |
| .                                                    | ۱۷.۶۲۹.۵۵۳    | .                            | ۱۷.۶۲۹.۵۵۳    | ۸         | ۹۳.۶۸۶.۱۷۵            | -             | ۱۴۰۱/۰۶/۲۰        |
| ۴.۷۳۲.۳۳۳.۰۸۸                                        | ۹.۴۰۸.۷۸۶.۵۷۷ | .                            | ۹.۴۰۸.۷۸۶.۵۷۷ |           |                       |               |                   |

سپردہ بانکی:

سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه بورس به

شماره حساب ۴۱۵۸۱۰۰۱۴۷۸۵۰۷۵۱

سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه بورس به

شماره حساب ۴۱۵۸۱۰۰۱۴۷۸۵۰۷۵۲

சுரு

۲۰- سایر درآمدها

| یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۲۹ | دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱ |
|---------|------------------------------|---------------------------------------------------|
|         | ریال                         | ریال                                              |
| ۲۰-۱    | ۱,۸۰۷,۷۶۵,۹۶۷                | .                                                 |
|         |                              |                                                   |
|         | ۱,۸۰۷,۷۶۵,۹۶۷                | .                                                 |

سایر درآمد - بازگشت هزینه تنزیل

பெரிய யாழ்ப்பாணம்



صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

**۲۱- هزینه های کارمزد ارکان**

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۳۱ |                   |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| ریال                                            | ریال                            |                   |
| ۱۰,۵۳۶,۳۳۷,۹۱۳                                  | ۷۱,۴۴۱,۷۳۱,۴۹۲                  | کارمزد مدیر صندوق |
| ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰                                     | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   | کارمزد متولی      |
| ۱۸۴,۵۳۰,۶۹۶                                     | ۶۹۷,۵۹۹,۴۲۸                     | حق الزحمه حسابرس  |
| ۱۱,۴۷۰,۸۶۸,۶۰۹                                  | ۷۳,۱۳۹,۳۳۰,۹۲۰                  | جمع               |

**۲۲- سایر هزینه ها**

| دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۳۱ |                        |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------|
| ریال                                            | ریال                            |                        |
| ۶۲۲,۱۵۴,۰۶۵                                     | ۲,۳۸۲,۹۸۴,۷۴۸                   | هزینه نرم افزار و سایت |
| ۳۶,۴۵۸,۲۷۵                                      | ۳۰۹,۶۳۵,۰۱۵                     | هزینه عضویت در کانون   |
| ۲۶۷,۶۷۵,۳۵۷                                     | ۲۳۲,۳۲۴,۶۴۳                     | هزینه تصفیه            |
| ۱۱۲,۷۵۰                                         | ۲,۳۸۲,۲۹۰                       | هزینه کارمزد بانکی     |
| ۹۲۶,۴۰۰,۴۴۷                                     | ۲,۹۲۷,۳۲۶,۶۹۶                   | جمع                    |

**۲۳- هزینه های مالی**

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

| دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۳۱ |                                            |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|
| ریال                                            | ریال                            |                                            |
| .                                               | ۱۷,۸۴۷,۵۹۷,۸۹۷                  | هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزار آتیه |
| .                                               | ۱۷,۸۴۷,۵۹۷,۸۹۷                  | جمع                                        |

**۲۴- تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال**

| دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۳۱ |                             |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| ریال                                            | ریال                            |                             |
| ۵۹۲,۵۹۶,۰۸۳,۹۰۶                                 | (۷۹,۲۲۲,۲۴۲)                    | تعدیلات ناشی از تفاوت صدور  |
| .                                               | ۹۰,۵۵۷,۴۴۰                      | تعدیلات ناشی از تفاوت ابطال |
| ۵۹۲,۵۹۶,۰۸۳,۹۰۶                                 | ۱۱,۳۳۵,۱۹۸                      |                             |



صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

| نام شرکت                                    | نماد            | دامنه مظنه  | حداقل سفارش انباشته - تعداد | حداقل معاملات روزانه - تعداد |
|---------------------------------------------|-----------------|-------------|-----------------------------|------------------------------|
| انتقال داده های آسیانک<br>احیا صنایع خراسان | آسیانک<br>واخما | ۲.۳۵٪<br>۳٪ | ۱۲۸,۶۵۰<br>۶,۳۵۰            | ۲,۵۲۳,۰۰۰<br>۱۲۷,۰۰۰         |

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ |               | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ |                          | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ |           |
|------------------------------|---------------|------------------------------|--------------------------|------------------------------|-----------|
| نام                          | اشخاص وابسته  | نوع وابستگی                  | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری   | درصد تملک |
| شرکت کارگزاری آتیه           | مدیر و موسسین | مدیر صندوق                   | ممتاز                    | ۱۷,۰۰۰                       | ۱.۲۷      |
| حمیدرضا دانش کائلی           | موسس          | دارنده واحد ممتاز            | ممتاز                    | ۲۵۰                          | ۰.۰۲      |
| محسن معماریان                | موسس          | دارنده واحد ممتاز            | ممتاز                    | ۲۵۰                          | ۰.۰۲      |
| جمع                          |               |                              |                          | ۱۷,۵۰۰                       | ۱.۴۱      |

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| طرف معامله                     | نوع وابستگی   | شرح معامله         |                    |              | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ |
|--------------------------------|---------------|--------------------|--------------------|--------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                |               | موضوع معامله       | ارزش معامله - ریال | تاریخ معامله |                              |                                              |
| شرکت کارگزاری آتیه             | کارگزار صندوق | معاملات            | ۲,۹۷۴,۳۲۸,۴۶۵,۸۲۹  | طی سال       | ۳,۸۱۹,۳۶۷,۳۰۰                | ۵۶,۰۹۱,۹۷۷,۸۰۷                               |
|                                |               | هزینه مالی تسهیلات | ۱۷,۸۷۰,۱۱۷,۴۶۴     | طی سال       | (۹۲,۷۷۴,۹۴۸,۵۰۰)             | ۰                                            |
| شرکت کارگزاری آتیه             | مدیر صندوق    | کارمزد مدیریت      | ۷۱,۴۴۱,۷۳۱,۴۹۲     | طی سال       | (۱۷,۸۰۵,۹۳۱,۹۳۸)             | ۰                                            |
| موسسه حسابرسی هدف نوین نگر     | متولی صندوق   | کارمزد متولی       | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | طی سال       | (۳۴,۸۲۱,۵۱۸,۳۲۱)             | (۵,۰۱۷,۲۰۳,۱۸۹)                              |
| موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران | حسابرس صندوق  | کارمزد حسابرس      | ۶۹۷,۵۹۹,۴۲۸        | طی سال       | (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)              | (۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)                                |
|                                |               |                    |                    | طی سال       | (۲۴۸,۷۹۹,۴۲۸)                | (۱۸۴,۵۲۰,۶۹۶)                                |

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه باشد، وجود نداشته است.

۲۹- 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 لازمه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ براساس تعهدات مندرج در اسیدنامه 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         | ۳,۱۹۷,۹۰۹,۲۰۷,۱۷۷ | ۲,۰۵۸,۸۷۳,۱۴۹,۴۰۱               | ۲,۸۵۳,۲۸۱,۱۵۰,۳۲۲                        |
| جمع دارایی غیر جاری     | ۰                 | ۰                               | ۰                                        |
| جمع کل دارایی ها        | ۳,۱۹۷,۹۰۹,۲۰۷,۱۷۷ | ۲,۰۵۸,۸۷۳,۱۴۹,۴۰۱               | ۲,۸۵۳,۲۸۱,۱۵۰,۳۲۲                        |
| جمع بدهی های جاری       | ۱۴۶,۵۵۸,۰۵۵,۹۲۳   | ۱۱۷,۹۷۱,۶۸۹,۷۶۶                 | ۱۰۲,۶۷۸,۵۰۶,۶۸۷                          |
| جمع بدهی های غیر جاری   | ۰                 | ۰                               | ۰                                        |
| جمع کل بدهی ها          | ۱۴۶,۵۵۸,۰۵۵,۹۲۳   | ۱۱۷,۹۷۱,۶۸۹,۷۶۶                 | ۱۰۲,۶۷۸,۵۰۶,۶۸۷                          |
| جمع کل تعهدات           | ۲۹,۴۲۳,۷۲۰,۰۰۰    | ۱۴,۷۱۱,۸۶۰,۰۰۰                  | ۱۴۷,۱۱۸,۶۰۰,۰۰۰                          |
| جمع کل بدهی ها و تعهدات | ۱۷۵,۹۸۱,۷۷۵,۹۲۳   | ۱۳۲,۶۸۳,۵۴۹,۷۶۶                 | ۲۵۰,۷۹۷,۱۰۶,۶۸۷                          |
| نسبت جاری               | ۱۸.۱۷             | ۱۵.۵۲                           | ۰.۰۹                                     |
| نسبت بدهی و تعهدات      | ۰.۰۶              |                                 |                                          |





صندوق سه ماهه گزاری، بازرگانی اختصاصی آئینه باارین  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۳- تنطیک عملیات بازرگانی  
الف) خالص دارایی ها به تنطیک عملیات بازرگانی

| جمع               |                   | واحد           |                  | اسیایک            |                    |
|-------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|--------------------|
| ۱۴۰۱/۰۴/۳۱        | ریال              | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱     | ریال             | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱        | ریال               |
| ۲,۴۴۶,۳۰۳,۹۱۴,۷۱۵ | ۲,۱۶۳,۹۸۷,۷۷۴,۹۲۸ | ۵۸,۲۷۷,۱۷۵,۶۶۰ | ۱۰,۵۸۷۹,۲۱۱,۳۲۷  | ۲,۸۸۸,۰۲۶,۷۳۹,۰۵۵ | ۳۰,۵۷۸,۱۹,۵۶۳,۹۹۱  |
| ۳۹۴,۳۴۳,۵۱۳,۲۵۴   | ۲۳۳,۲۲۴           | ۰              | ۰                | ۳۹۴,۳۴۳,۵۱۳,۲۵۴   | ۲۳۳,۲۲۴            |
| ۷۲,۱۳۱,۰۸۶,۱۱۱    | ۵۳۴,۳۵۴,۰۶۸       | ۲۰,۰۳۱,۳۵۱,۰۷۱ | ۹۳,۶۸۶,۱۷۵       | ۵۲۰,۹۹,۷۳۵,۰۴۰    | ۴۴۰,۶۶۷,۸۹۳        |
| ۱۰,۹۴۹,۸۶۱,۶۶۳    | ۲۳,۵۱۸,۶۱۷,۹۱۵    | ۷,۷۵۲,۳۱۲      | ۴۳۱,۹۳۰,۷۵۱      | ۱۰,۹۴۳,۱۰۰,۹۴۵۱   | ۳۳۰,۹۶۶,۹۷,۱۶۴     |
| ۶۴,۷۵۶,۳۸۹,۵۹۷    | ۲,۸۱۹,۳۶۷,۳۰۰     | ۰              | ۰                | ۶۴,۷۵۶,۳۸۹,۵۹۷    | ۳,۸۱۹,۳۶۷,۳۰۰      |
| ۲۳۳,۹۸۹,۴۷۰       | ۱,۱۵۷,۲۲۷,۰۴۲     | ۴۱,۴۷۳,۷۷۴     | ۵۷۸,۶۱۳,۳۹۱      | ۲۹۲,۵۱۵,۶۹۶       | ۵۷۸,۶۱۳,۷۵۱        |
| Δ                 | ۰                 | ۰              | ۰                | Δ                 | ۰                  |
| ۲,۴۸۸,۸۱۸,۶۵۴,۸۱۵ | ۲,۳۰۱,۷۲۸,۵۷۴,۴۷۷ | ۷۸,۳۵۷,۷۵۲,۷۱۷ | ۱۰,۶۰۹۷۳,۴۳۱,۴۵۴ | ۲,۴۱۰,۴۶۰,۹۰۲,۰۹۸ | ۲۰,۹۴۰,۷۵۵,۱۴۳,۰۲۳ |
| ۸,۶۶۴,۳۱۱,۷۹۰     | ۱۱۰,۵۸۰,۸۸۰,۴۳۸   | ۸,۶۶۴,۳۱۱,۷۹۰  | ۱۱۰,۵۸۰,۸۸۰,۴۳۸  | ۰                 | ۰                  |
| ۵,۹۵۱,۷۳۲,۸۸۵     | ۳۹,۱۷۰,۳۱۷,۶۴۹    | ۱۴,۷۸۶,۳۸۸     | ۲,۳۸۵,۵۰۰,۸۶۵    | ۵,۹۳۶,۹۴۶,۵۹۷     | ۳۳,۷۸۴,۸۱۶,۷۸۴     |
| ۶۹,۴۳۹,۶۹۰,۲۵۴    | ۰                 | ۶۹,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                | ۱۴,۶۹۰,۰۰۵۴       | ۰                  |
| ۱۰,۳۴۱,۹۸,۲۳۸     | ۲,۶۲۶,۲۲۵,۱۲۶     | ۹۰,۳۷۷,۱۴۵     | ۱,۵۴۵,۲۴۰,۷۹۸    | ۹۴۳,۹۲۱,۰۹۳       | ۲۰,۸۰۰,۸۸۴,۳۳۸     |
| ۸۵,۰۸۹,۹۳۳,۱۶۷    | ۱۵۰,۳۷۷,۴۲۳,۲۲۳   | ۷۸,۱۹۴,۳۷۵,۲۳۳ | ۱۱۴,۵۱۱,۷۲۲,۱۰۱  | ۶,۸۹۵,۵۵۷,۹۴۴     | ۳۵,۸۶۵,۷۰۱,۱۲۳     |
| ۲,۴۰۳,۷۲۸,۷۲۱,۶۴۸ | ۲,۰۵۱,۳۵۱,۱۵۱,۲۵۴ | ۱۶۳,۳۷۷,۴۹۴    | (۷,۵۳۸,۲۹۰,۶۴۷)  | ۲,۴۰۳,۵۶۵,۳۴۴,۱۵۴ | ۳۰,۵۸۸,۸۸۹,۴۴۱,۹۰۱ |

دارایی ها:  
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم  
صندوق های سرمایه گذاری  
سرمایه گذاری در سوره بانکی  
حساب های دریافتی  
جاری کارگران  
سایر دارایی ها  
موجودی نقد  
جمع دارایی ها  
بدهی ها:  
جاری کارگران  
بدهی به اراک صندوق  
برداشتی به سوره بانکاران  
سایر حساب های پرداختی و ذخایر  
جمع بدهی ها  
خالص دارایی ها:



صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آئینه داران  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

با اخلال عدم عملکرد به تکلیف بازارگردانی

| جمع                                             |                                 |                                                 |                                 | واحد                                            |                                 |                                                 |                                 | اسیاتی                                          |                                 |                                                 |                                 |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|
| دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۳۱ |
| ریال                                            | ریال                            | ریال                                            | ریال                            | ریال                                            | ریال                            | ریال                                            | ریال                            | ریال                                            | ریال                            | ریال                                            | ریال                            |
| ۲۱۲,۲۳۲,۱۷۷,۷۹۵                                 | ۶۷,۵۳۳,۶۰۵,۵۱۲                  | *                                               | *                               | (۱۶,۰۵۴,۵۳۳,۳۶۸)                                | ۲۱۲,۲۳۲,۱۷۷,۷۹۵                 | ۸۳,۵۸۰,۱۵۲,۱۴۰                                  | ۸۳,۵۸۰,۱۵۲,۱۴۰                  | ۲۱۲,۲۳۲,۱۷۷,۷۹۵                                 | ۲۱۲,۲۳۲,۱۷۷,۷۹۵                 | ۲۱۲,۲۳۲,۱۷۷,۷۹۵                                 | ۲۱۲,۲۳۲,۱۷۷,۷۹۵                 |
| ۱,۳۲۱,۳۲۹,۵۳۲,۵۵۳                               | (۳۳۱,۱۷۲,۳۳۹,۰۵۰)               | ۱۸,۸۴۳,۸۷۰                                      | (۳,۰۱۶,۳۳۹,۳۹۵)                 | ۱,۳۲۱,۱۲۱,۸۸۰,۳۸۳                               | (۳۹۹,۰۱۱,۰۵۰,۷۵۵)               | ۱,۳۲۱,۱۲۱,۸۸۰,۳۸۳                               | (۳۹۹,۰۱۱,۰۵۰,۷۵۵)               | ۱,۳۲۱,۱۲۱,۸۸۰,۳۸۳                               | ۱,۳۲۱,۱۲۱,۸۸۰,۳۸۳               | ۱,۳۲۱,۱۲۱,۸۸۰,۳۸۳                               | ۱,۳۲۱,۱۲۱,۸۸۰,۳۸۳               |
| ۱۰,۹۲۴,۵۶۱,۶۶۳                                  | ۳۳,۵۸۶,۱۷۹,۹۱۵                  | ۷,۷۵۴,۳۱۲                                       | ۳۲۱,۹۳۰,۷۵۱                     | ۱۰,۹۲۴,۱۰۹,۲۵۱                                  | ۳۲۰,۵۶۷,۱۶۴                     | ۱۰,۹۲۴,۱۰۹,۲۵۱                                  | ۳۲۰,۵۶۷,۱۶۴                     | ۱۰,۹۲۴,۱۰۹,۲۵۱                                  | ۱۰,۹۲۴,۱۰۹,۲۵۱                  | ۱۰,۹۲۴,۱۰۹,۲۵۱                                  | ۱۰,۹۲۴,۱۰۹,۲۵۱                  |
| ۴,۷۲۳,۳۳۳,۰۸۸                                   | ۹,۳۰۸,۷۶۵,۵۷۷                   | *                                               | *                               | ۱,۶۳۹,۵۵۳                                       | ۴,۷۲۳,۳۳۳,۰۸۸                   | ۹,۳۹۱,۱۵۷,۰۳۴                                   | ۹,۳۹۱,۱۵۷,۰۳۴                   | ۴,۷۲۳,۳۳۳,۰۸۸                                   | ۴,۷۲۳,۳۳۳,۰۸۸                   | ۴,۷۲۳,۳۳۳,۰۸۸                                   | ۴,۷۲۳,۳۳۳,۰۸۸                   |
| *                                               | ۱,۸۰۷,۷۶۵,۹۶۷                   | *                                               | *                               | ۱,۳۲۹,۷۸۸                                       | *                               | ۱,۸۰۶,۵۸۱,۱۷۹                                   | ۱,۸۰۶,۵۸۱,۱۷۹                   | *                                               | *                               | *                                               | *                               |
| ۱,۶۳۹,۵۳۳,۹۱۶,۷۸۸                               | (۳۳۷,۸۵۸,۵۰۰,۷۹۰)               | ۱۶,۵۴۶,۰۸۳                                      | (۵۵,۷۳۲,۱۱۴,۸۳۱)                | ۱,۶۳۹,۳۳۲,۹۹۰,۷۱۶                               | (۳۳۷,۸۵۸,۵۰۰,۷۹۰)               | ۱,۶۳۹,۳۳۲,۹۹۰,۷۱۶                               | (۳۳۷,۸۵۸,۵۰۰,۷۹۰)               | ۱,۶۳۹,۳۳۲,۹۹۰,۷۱۶                               | ۱,۶۳۹,۳۳۲,۹۹۰,۷۱۶               | ۱,۶۳۹,۳۳۲,۹۹۰,۷۱۶                               | ۱,۶۳۹,۳۳۲,۹۹۰,۷۱۶               |
| ۱۱,۳۲۰,۸۶۸,۶۰۹                                  | ۷۳,۱۳۹,۳۳۰,۹۳۰                  | ۱۴,۷۷۶,۶۸۸                                      | ۳,۵۵۰,۵۴۳,۵۴۳                   | ۱۱,۳۲۰,۸۶۸,۶۰۹                                  | ۷۰,۵۸۸,۷۶۶,۳۵۵                  | ۱۱,۳۲۰,۸۶۸,۶۰۹                                  | ۷۰,۵۸۸,۷۶۶,۳۵۵                  | ۱۱,۳۲۰,۸۶۸,۶۰۹                                  | ۱۱,۳۲۰,۸۶۸,۶۰۹                  | ۱۱,۳۲۰,۸۶۸,۶۰۹                                  | ۱۱,۳۲۰,۸۶۸,۶۰۹                  |
| ۹,۲۶۳,۰۰۰,۴۲۷                                   | ۲,۹۲۷,۳۳۶,۶۹۶                   | ۱۷,۵۵۳,۳۰۰                                      | ۹۷,۰۳۳۲,۳۲۷                     | ۹۰,۸۶۸,۱۲۷                                      | ۱,۸۵۸,۹۹۲,۲۲۹                   | ۹۰,۸۶۸,۱۲۷                                      | ۱,۸۵۸,۹۹۲,۲۲۹                   | ۹۰,۸۶۸,۱۲۷                                      | ۹۰,۸۶۸,۱۲۷                      | ۹۰,۸۶۸,۱۲۷                                      | ۹۰,۸۶۸,۱۲۷                      |
| ۱,۶۳۷,۱۲۷,۶۳۷,۷۲۲                               | (۴۰۴,۹۳۵,۳۰۷,۹۴۵)               | ۱۶۳,۳۲۷,۹۴۴                                     | (۵۹,۳۵۳,۱۱,۸۳۱)                 | ۱,۶۳۷,۸۸۴,۱۶۰,۳۲۸                               | (۳۳۴,۶۷۲,۲۹۵,۵۵۳)               | ۱,۶۳۷,۸۸۴,۱۶۰,۳۲۸                               | (۳۳۴,۶۷۲,۲۹۵,۵۵۳)               | ۱,۶۳۷,۸۸۴,۱۶۰,۳۲۸                               | ۱,۶۳۷,۸۸۴,۱۶۰,۳۲۸               | ۱,۶۳۷,۸۸۴,۱۶۰,۳۲۸                               | ۱,۶۳۷,۸۸۴,۱۶۰,۳۲۸               |
| *                                               | ۱۷,۸۴۷,۵۹۷,۸۹۷                  | *                                               | *                               | ۱۷,۸۴۳,۹۹۱,۴۹۷                                  | ۳,۶۰۰,۴۰۰                       | *                                               | *                               | *                                               | *                               | *                                               | *                               |
| ۱,۶۳۷,۱۲۷,۶۳۷,۷۲۲                               | (۳۲۱,۷۷۲,۹۰۵,۵۹۱)               | ۱۶۳,۳۲۷,۹۴۴                                     | (۷۷,۰۹۷,۰۰۳,۳۲۹)                | ۱,۶۳۷,۸۸۴,۱۶۰,۳۲۸                               | (۳۳۴,۶۷۲,۲۹۵,۵۵۳)               | ۱,۶۳۷,۸۸۴,۱۶۰,۳۲۸                               | (۳۳۴,۶۷۲,۲۹۵,۵۵۳)               | ۱,۶۳۷,۸۸۴,۱۶۰,۳۲۸                               | ۱,۶۳۷,۸۸۴,۱۶۰,۳۲۸               | ۱,۶۳۷,۸۸۴,۱۶۰,۳۲۸                               | ۱,۶۳۷,۸۸۴,۱۶۰,۳۲۸               |

در ادامه:  
 سود فروش اوراق بهادار  
 سود (زیان) تحقق نیافته تمهیدی اوراق بهادار  
 سود سهام  
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب  
 سایر درآمدها  
 جمع درآمدها  
 هزینه کسب و کار  
 سایر هزینه‌ها  
 سود (زیان) قبل از هزینه مالی  
 هزینه مالی  
 سود (زیان) خالص

| جمع                                             |                                 |                                                 |                                 | واحد                                            |                                 |                                                 |                                 | اسیاتی                                          |                                 |                                                 |                                 |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|
| دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی ۹ ماه و ۱۷ روز<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۴/۳۱ |
| ریال                                            | ریال                            | ریال                                            | ریال                            | ریال                                            | ریال                            | ریال                                            | ریال                            | ریال                                            | ریال                            | ریال                                            | ریال                            |
| *                                               | ۳,۴۰۳,۲۷۸,۸۷۱,۶۴۸               | *                                               | *                               | ۱,۶۳۷,۷۲۴,۴۴۴                                   | *                               | *                                               | ۳,۴۰۳,۲۷۸,۸۷۱,۶۴۸               | ۳,۴۰۳,۲۷۸,۸۷۱,۶۴۸                               | ۳,۴۰۳,۲۷۸,۸۷۱,۶۴۸               | ۳,۴۰۳,۲۷۸,۸۷۱,۶۴۸                               | ۳,۴۰۳,۲۷۸,۸۷۱,۶۴۸               |
| ۱,۱۷۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰                               | ۷۳,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰                  | *                                               | *                               | ۷۳,۵۰۴                                          | ۱,۱۷۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰               | ۱,۱۷۳,۹۸۵                                       | ۱,۱۷۳,۹۸۵                       | ۱,۱۷۳,۹۸۵                                       | ۱,۱۷۳,۹۸۵                       | ۱,۱۷۳,۹۸۵                                       | ۱,۱۷۳,۹۸۵                       |
| *                                               | (۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)                 | *                                               | *                               | (۵,۱۳۰)                                         | *                               | *                                               | (۳۴۴,۶۷۲,۲۹۵,۵۵۳)               | (۳۴۴,۶۷۲,۲۹۵,۵۵۳)                               | (۳۴۴,۶۷۲,۲۹۵,۵۵۳)               | (۳۴۴,۶۷۲,۲۹۵,۵۵۳)                               | (۳۴۴,۶۷۲,۲۹۵,۵۵۳)               |
| ۱,۶۳۷,۱۲۷,۶۳۷,۷۲۲                               | (۳۲۱,۷۷۲,۹۰۵,۵۹۱)               | ۱,۶۳۷,۷۲۴,۴۴۴                                   | *                               | ۱,۶۳۷,۸۸۴,۱۶۰,۳۲۸                               | ۵۳۳,۵۹۰,۸۴۹,۰۰۰                 | *                                               | *                               | ۱,۶۳۷,۸۸۴,۱۶۰,۳۲۸                               | ۱,۶۳۷,۸۸۴,۱۶۰,۳۲۸               | ۱,۶۳۷,۸۸۴,۱۶۰,۳۲۸                               | ۱,۶۳۷,۸۸۴,۱۶۰,۳۲۸               |
| ۵۹۲,۵۹۶,۸۴۹,۰۰۰                                 | ۱۱,۳۲۵,۱۹۸                      | *                                               | *                               | ۵۳۳,۵۹۰,۸۴۹,۰۰۰                                 | ۱,۱۷۳,۹۸۵                       | *                                               | *                               | ۵۳۳,۵۹۰,۸۴۹,۰۰۰                                 | ۵۳۳,۵۹۰,۸۴۹,۰۰۰                 | ۵۳۳,۵۹۰,۸۴۹,۰۰۰                                 | ۵۳۳,۵۹۰,۸۴۹,۰۰۰                 |
| ۳,۴۰۳,۲۷۸,۸۷۱,۶۴۸                               | ۳,۰۵۱,۳۵۱,۵۵۱,۲۵۴               | ۱,۶۳۷,۷۲۴,۴۴۴                                   | *                               | ۶۹,۳۲۴                                          | ۳,۴۰۳,۲۷۸,۸۷۱,۶۴۸               | ۱,۱۷۳,۹۸۵                                       | ۳,۴۰۳,۲۷۸,۸۷۱,۶۴۸               | ۳,۴۰۳,۲۷۸,۸۷۱,۶۴۸                               | ۳,۴۰۳,۲۷۸,۸۷۱,۶۴۸               | ۳,۴۰۳,۲۷۸,۸۷۱,۶۴۸                               | ۳,۴۰۳,۲۷۸,۸۷۱,۶۴۸               |

خالص دارایی های اسنادی سال دوره  
 واحدهای سرمایه گذاری شده طی سال دوره  
 واحدهای سرمایه گذاری ایجاد شده طی سال دوره  
 سود (زیان) خالص سال دوره  
 تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال  
 خالص دارایی ها و واحدهای سرمایه گذاری پایان سال

