

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

صورت های مالی

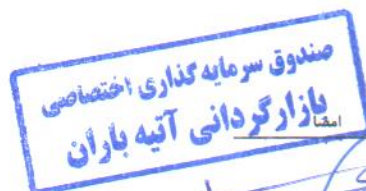
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

به پیوست صورت های مالی صندوق بازارگردانی آتیه باران مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۲	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 ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



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

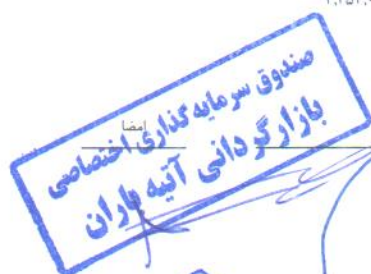
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

یادداشت	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال	
دارایی‌ها:		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۲۸,۶۸۰,۶۸۶,۲۹۵	۳,۱۶۳,۶۹۸,۷۷۴,۹۲۸
صندوق های سرمایه گذاری	۲۵۶,۱۱۱	۲۳۳,۲۳۴
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۰۳,۶۳۴,۰۸۱	۵۳۴,۳۵۴,۰۶۸
حساب های دریافتی	۰	۳۳,۵۱۸,۶۱۷,۹۱۵
جاری کارگزاران	۶۷,۷۱۵,۲۱۱,۷۰۶	۰
سایر دارایی‌ها	۱۴۱,۶۵۲,۵۸۵	۱,۱۵۷,۳۳۷,۰۴۲
موجودی نقد	۴۹۱,۸۵۵,۵۶۰	۰
جمع دارایی‌ها	۱۹۷,۱۳۳,۲۹۶,۳۳۸	۳,۱۹۷,۹۰۹,۲۰۷,۱۷۷
بدهی‌ها:		
جاری کارگزاران	۰	۱۰۶,۷۶۱,۵۱۳,۱۳۸
بدهی به ارکان صندوق	۲۰,۳۷۰,۹۸۲,۷۷۵	۳۶,۱۷۰,۳۱۷,۶۴۹
پرداختی به سرمایه گذاران	۴۹,۱۲۹,۸۱۸,۱۴۹	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۷۲,۸۳۲,۴۳۶,۲۴۵	۰
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۴,۰۶۷,۸۳۹,۶۸۷	۳,۶۲۶,۳۲۵,۱۳۶
جمع بدهی‌ها	۲۴۶,۴۰۱,۰۷۶,۸۵۶	۱۴۶,۵۵۸,۰۵۵,۹۲۳
خالص دارایی‌ها:	(۴۹,۲۶۷,۷۸۰,۵۱۸)	۳,۰۵۱,۳۵۱,۱۵۱,۲۵۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	(۷۱۰,۰۰۷۴)	۳,۴۵۴,۰۰۹۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

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

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه یاران

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۸۱۸,۱۵۲,۳۸۹,۵۵۷
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	(۲۱,۹۵۷,۸۲۲,۱۱۸)
سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۱۹	۹,۸۶۹,۴۲۶
سایر درآمدها	۲۰	۵,۳۶۸,۰۸۸,۲۴۵
جمع درآمدها		۸۰۱,۵۷۲,۵۲۵,۱۱۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارجان	۲۱	(۲۷,۴۳۵,۴۶۴,۵۵۴)
سایر هزینه ها	۲۲	(۳,۲۴۲,۹۲۴,۶۶۰)
سود قبل از هزینه مالی		۷۷۱,۸۹۴,۱۳۵,۸۹۶
هزینه های مالی	۲۳	(۱۵,۲۷۸,۵۱۷,۵۳۳)
سود خالص		۷۵۶,۶۱۵,۶۱۸,۳۶۳
بازده میانگین سرمایه گذاری پایان دوره (۱)		۴۱.۶۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		۱۵۳۵.۷۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	تعداد واحدها	تعداد واحدها
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال	۱,۲۴۳,۳۶۹	۳,۰۵۱,۳۵۱,۱۵۱,۳۵۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۷۴,۵۰۴
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۱۷۳,۹۸۵)	(۵,۱۲۰)
سود خالص دوره		۷۵۶,۶۱۵,۶۱۸,۳۶۳
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	۲۴	(۲,۶۸۳,۳۹۹,۵۵۰,۱۳۵)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۶۹,۳۸۴	(۴۹,۳۶۷,۷۸۰,۵۱۸)

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

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری =

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان سال =

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

ارجان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

مدیر صندوق

شرکت کارگزاری آتیه

حمیدرضا دانش کلانتری

متولی صندوق

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

کامیار سمیعی



صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۳ تحت شماره ۱۱۸۹۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۴ تحت شماره ۵۲۳۲۶ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۳ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان ونک، خیابان ونک، ساختمان اداری نوآور، پلاک ۵۲، واحد ۱۱۷ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه می باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۲۹ اساسنامه ، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است :

نام دارنده	تعداد واحد	درصد واحدهای ممتاز
واحدهای ممتاز	ممتاز تحت	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 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

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 دریافتنی 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 در آمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به با تأیید متولی؛
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به با 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 ۲-۲ 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 ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۴۰۰ 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	۱- هزینه ثابت هزینه ثابت از تاریخ ۰۳/۰۹/۱۴۰۱ تا ۲۹/۱۲/۱۴۰۲ مبلغ ۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال ۲- هزینه متغیر (شاخص) ۱-۲ به ازای هر NAV (نماد) از تاریخ ۰۳/۰۹/۱۴۰۱ تا ۲۹/۱۲/۱۴۰۲ مبلغ ۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال ۳- هزینه متغیر (پلکانی) از تاریخ ۰۳/۰۹/۱۴۰۱ تا ۲۹/۱۲/۱۴۰۲ ۱-۳ مبلغ خالص دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد (ریال) با ضریب ۰.۰۰۰۲۵ در سال ۲-۳ مبلغ خالص دارایی تا ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد (ریال) با ضریب ۰.۰۰۰۱۵ در سال ۳-۳ مبلغ خالص دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد (ریال) با ضریب ۰.۰۰۰۰۵ در سال

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در 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٪	۱۰۲,۹۲۰	۲,۰۵۸,۴۰۰
احیا صنایع خراسان	واحصا	۴٪	۶,۳۵۰	۱۲۷,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰			۱۴۰۲/۰۴/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
اطلاعات و ارتباطات سرمایه‌گذاری‌ها جمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	.	.	.	۲,۴۵۶,۲۵۶,۷۲۲,۵۲۹	۳,۰۵۷,۸۱۹,۵۶۳,۶۹۱
	۱۸۴,۱۳۰,۷۷۸,۷۳۴	۱۲۸,۶۸۰,۶۸۶,۲۹۵	۶۵.۲۸	۱۴۵,۸۷۳,۹۴۳,۳۴۶	۱۰۵,۸۷۹,۲۱۱,۲۳۷
	۱۸۴,۱۳۰,۷۷۸,۷۳۴	۱۲۸,۶۸۰,۶۸۶,۲۹۵	۶۵.۲۸	۲,۶۰۲,۱۳۰,۶۶۵,۸۷۵	۳,۱۶۳,۶۹۸,۷۷۴,۹۲۸

۶- صندوق های سرمایه گذاری

صندوق س. کامیاب آشنا-د

۱۴۰۱/۱۰/۳۰-ریال			۱۴۰۲/۰۴/۳۱-ریال		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
۲۳۰,۷۱۱	۲۵۶,۱۱۱	.	۲۳۰,۷۱۱	۲۳۳,۲۲۴	۰.۰۰۰
۲۳۰,۷۱۱	۲۵۶,۱۱۱	.	۲۳۰,۷۱۱	۲۳۳,۲۲۴	۰.۰۰۰

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۰/۳۰			۱۴۰۲/۰۴/۳۱		
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد سپرده به کل دارایی‌ها	مبلغ
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۹/۱۴	۸	۷,۵۰۶,۷۴۹	۰.۰۰۰	۴۴۰,۶۶۷,۸۹۳
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۸	۹۶,۱۲۷,۳۳۲	۰.۰۰۳	۹۳,۶۸۶,۱۷۵
			۱۰۳,۶۳۴,۰۸۱	.	۵۳۴,۳۵۴,۰۶۸

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

۸- حسابهای دریافتنی

سود سهام دریافتنی

جمع

۹- جاری کارگزاران

شرکت کارگزاری آتیه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۸۱۹,۳۶۷,۳۰۰	۴,۱۷۴,۰۹۳,۶۲۸,۶۹۵	۴,۱۱۰,۱۹۷,۷۸۴,۲۸۹	۶۷,۷۱۵,۲۱۱,۷۰۶
۳,۸۱۹,۳۶۷,۳۰۰	۴,۱۷۴,۰۹۳,۶۲۸,۶۹۵	۴,۱۱۰,۱۹۷,۷۸۴,۲۸۹	۶۷,۷۱۵,۲۱۱,۷۰۶

کامیار سمپو

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۰- سایر دارایی ها

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.

۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۴۱,۴۰۶,۷۱۰	۰	۸۲۶,۱۷۲,۳۳۵	۱۱۵,۲۳۴,۳۷۵
مخارج عضویت در کانون			
۲۱۵,۸۲۰,۳۳۲	۰	۱۸۹,۴۰۲,۱۲۲	۲۶,۴۱۸,۲۱۰
مخارج نرم افزار			
۱,۱۵۷,۲۲۷,۰۴۲	۰	۱,۰۱۵,۵۷۴,۴۵۷	۱۴۱,۶۵۲,۵۸۵
جمع			

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۴۹۱,۸۵۵,۵۶۰	۰
بانک پاسارگاد شعبه بورس اوراق بهادار تهران - ۴۱۵-۱۱۰۱۴۷۸۵۰۷۵۱	
۴۹۱,۸۵۵,۵۶۰	۰
بورس - ۱۰۴۳۲۳۷۵۸	

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۹,۷۸۲,۳۲۱,۷۸۶	۳۴,۸۲۱,۵۱۸,۲۲۱
۵۵۴,۰۶۳,۹۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۴,۵۹۷,۰۶۴	۳۴۸,۷۹۹,۴۲۸
۲۰,۳۷۰,۹۸۲,۷۷۵	۳۶,۱۷۰,۳۱۷,۶۴۹

ذخیره کارمزد مدیر

ذخیره کارمزد متولی

ذخیره کارمزد حسابرس

جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۴۹,۱۲۹,۸۱۸,۱۴۹	۰
۴۹,۱۲۹,۸۱۸,۱۴۹	۰

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

تسهیلات دریافتی از کارگزاری آتیه

۱۴۰۲/۱۰/۳۰- ریال				۱۴۰۱/۰۴/۳۱ - ریال			
نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده
۲۵٪	طی دوره	طی دوره	۱۷۲,۸۳۲,۴۳۶,۲۴۵	۰	۱۷۲,۸۳۲,۴۳۶,۲۴۵	۰	۰
			۱۷۲,۸۳۲,۴۳۶,۲۴۵	۰	۱۷۲,۸۳۲,۴۳۶,۲۴۵	۰	۰

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۱۲,۶۴۰,۰۱۴	۱,۴۹۳,۴۶۶,۲۲۳
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۵۵,۱۹۹,۶۷۳	۱,۶۳۲,۷۵۸,۹۱۳
۴,۰۶۷,۸۳۹,۶۸۷	۳,۶۲۶,۲۲۵,۱۳۶

ذخیره آپونمان نرم افزار

ذخیره تصفیه

بدهی به مدیر صندوق

جمع

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

کامیار سمیی

۱۴۰۱/۱۰/۳۰		۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۶۹,۳۸۴	(۴۹,۲۶۷,۷۸۰,۵۱۸)	۱,۲۲۵,۸۶۹	۳,۰۰۸,۴۰۴,۴۱۱,۲۷۰
۰	۰	۱۷,۵۰۰	۴۲,۹۴۶,۷۳۹,۹۸۴
۶۹,۳۸۴	(۴۹,۲۶۷,۷۸۰,۵۱۸)	۱,۲۴۳,۳۶۹	۳,۰۵۱,۳۵۱,۱۵۱,۲۵۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	۸۱۸,۱۵۲,۳۸۹,۵۵۷	۶۱,۹۲۰,۷۵۲,۶۰۷
۱۷-۲	۰	۱۰,۲۴۸,۴۳۸,۷۹۳
	۸۱۸,۱۵۲,۳۸۹,۵۵۷	۷۲,۱۶۹,۱۹۱,۴۰۰

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰- ریال						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش	سود فروش	سود فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
انتقال داده های آسیاتک	۴,۰۰۳,۰۸۰,۱۰۰,۰۲۰	۳,۱۸۱,۶۱۱,۲۰۱,۵۸۳	۱,۱۰۲,۷۹۰,۶۶۹	۸۲۰,۳۶۶,۱۰۷,۷۶۸	۶۷,۴۴۰,۱۴۵,۷۵۰	
احیا صنایع خراسان	۲۱,۰۳۷,۵۲۴,۹۵۰	۲۳,۲۳۵,۲۳۴,۸۵۴	۱۶,۰۰۸,۳۰۷	(۲,۲۱۲,۷۱۸,۲۱۱)	(۵,۵۱۹,۳۹۳,۱۴۳)	
جمع	۴,۰۲۴,۱۱۷,۶۲۴,۹۷۰	۳,۲۰۴,۸۴۶,۴۳۶,۴۳۷	۱,۱۱۸,۷۹۸,۹۷۶	۸۱۸,۱۵۲,۳۸۹,۵۵۷	۶۱,۹۲۰,۷۵۲,۶۰۷	

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰- ریال						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش	سود فروش	سود فروش
صندوق س. کامیاب آشنا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۲۲,۱۷۱,۰۶۶
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۵,۸۷۸,۴۲۸
صندوق س. آریا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۹۱۰,۳۸۹,۲۹۹
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۲۴۸,۴۳۸,۷۹۳

۱۸- سود تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱	(۲۱,۹۵۷,۸۴۵,۰۰۵)	۴۵,۸۸۳,۳۷۲,۳۴۲
۱۸-۲	۲۲,۸۸۷	۰
	(۲۱,۹۵۷,۸۲۲,۱۱۸)	۴۵,۸۸۳,۳۷۲,۳۴۲

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

سود تحقق نیافته اوراق بهادارا

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
انتقال داده های آسیاتک	۰	کامیار سمیعی				۹۰,۷۵۵,۹۴۴,۸۴۰
احیا صنایع خراسان	۵,۳۱۰,۴۵۶	۱۲۸,۷۷۸,۵۵۸,۰۰۰	۹۷,۸۷۱,۷۰۴	(۲۱,۹۵۷,۸۴۵,۰۰۵)	(۴۴,۸۷۲,۵۷۲,۴۹۸)	
جمع	۱۲۸,۷۷۸,۵۵۸,۰۰۰	۱۵۰,۶۳۸,۵۳۱,۳۰۰	۹۷,۸۷۱,۷۰۴	(۲۱,۹۵۷,۸۴۵,۰۰۵)	۴۵,۸۸۳,۳۷۲,۳۴۲	

۱۸-۲- سودتحقق نیافته اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. ارزش پاداش-د	۲۰	۲۳۳,۲۲۴	۴۹	۲۲,۸۸۷	۰	۰
جمع	۲۶۳,۲۲۰	۲۳۳,۲۲۴	۴۹	۲۲,۸۸۷	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سر رسید	مبلغ اسمی سپرده بانکی	سود	هزینهٔ برگشت تنزیل سود	سود خالص	سود خالص
سود سپرده بانکی: سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه بورس اوراق بهادار تهران شماره حساب ۴۱۵۸۱۰۰۱۴۷۸۵۰۷۵۱ سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه بورس اوراق بهادار تهران شماره حساب ۴۱۵۸۱۰۰۱۴۷۸۵۰۷۵۲ جمع	۱۴۰۰/۰۹/۱۴	-	۷,۵۰۶,۷۴۹	۰	۷,۵۰۳,۸۱۹	۶۳۹,۸۳۷,۰۲۸
	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	-	۹۶,۱۲۷,۳۳۲	۰	۲,۳۶۵,۶۰۷	۱۲,۱۹۳,۰۷۶
			۹,۸۶۹,۴۲۶	۰	۹,۸۶۹,۴۲۶	۶۵۲,۰۳۰,۱۰۴

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت		۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۱
		ریال	ریال
بازگشت هزینه تنزیل سود سهام ۲۰-۱		۵,۳۶۸,۰۸۸,۲۴۵	۱,۸۰۷,۱۷۶,۲۰۴
		۵,۳۶۸,۰۸۸,۲۴۵	۱,۸۰۷,۱۷۶,۲۰۴

۱-۲۰- 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال		کارمزد مدیر صندوق
۳۵,۸۷۹,۲۸۱,۴۶۶	۲۶,۸۴۶,۸۰۳,۵۶۵	کارمزد متولی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۴,۰۶۳,۹۲۵	حق الزحمه حسابرس
۲۲۰,۴۳۷,۹۰۸	۳۴,۵۹۷,۰۶۴	
۳۷,۰۹۹,۷۱۹,۳۷۴	۲۷,۴۳۵,۴۶۴,۵۵۴	جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار و سایت
۸۴۷,۴۳۶,۱۴۳	۱,۴۱۵,۰۰۴,۶۵۵	هزینه عضویت در کانون
۱۸۹,۵۸۳,۰۳۰	۸۲۶,۱۷۲,۳۳۵	هزینه تصفیه
۲۳۲,۳۲۴,۶۴۲	۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۵۴۴,۱۹۰	۱,۷۴۷,۶۷۰	
۱,۲۷۰,۸۸۸,۰۰۵	۲,۲۴۲,۹۲۴,۶۶۰	جمع

۲۳- هزینه های مالی

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزار آتیه
۷,۱۱۲,۱۰۹,۱۹۳	۱۵,۲۷۸,۵۱۷,۵۳۳	
۷,۱۱۲,۱۰۹,۱۹۳	۱۵,۲۷۸,۵۱۷,۵۳۳	جمع

۲۴- تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت صدور
(۷۹,۲۲۲,۲۴۲)	۰	تعدیلات ناشی از تفاوت ابطال
۹۰,۵۵۷,۴۴۰	(۲,۶۸۳,۲۴۹,۵۵۰,۱۳۵)	
۱۱,۳۳۵,۱۹۸	(۲,۶۸۳,۲۴۹,۵۵۰,۱۳۵)	

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته – تعداد	حداقل معاملات روزانه – تعداد
انتقال داده های آسیاتک	اسیاتک	۲.۲۵٪	۱۰۲,۹۲۰	۲,۰۵۸,۴۰۰
احیا صنایع خراسان	واحصا	۴٪	۶,۳۵۰	۱۲۷,۰۰۰

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
نام	اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری آتیه	مدیر و موسسین	مدیر صندوق	ممتاز	۰	۰.۰۰	۱۷,۰۰۰	۱.۳۷
حمیدرضا دانش کاظمی	موسس	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۰	۰.۰۰	۲۵۰	۰.۰۲
محسن معماریان	موسس	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۰	۰.۰۰	۲۵۰	۰.۰۲
جمع				۰	۰.۰۰	۱۷,۵۰۰	۱.۴۱

۲۸-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله		شرح معامله			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
		موضوع معامله	ارزش معامله – ریال	تاریخ معامله				
شرکت کارگزاری آتیه	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام و	۴,۲۱۵,۷۳۱,۰۷۶,۶۲۸	طی دوره				
		کارمزد کارگزار	۲۵۴,۷۱۴,۹۵۴					
		تسهیلات دریافتی	۶۵,۶۳۵,۱۵۸,۰۳۳					
		هزینه مالی تسهیلات	۱۵,۵۳۰,۹۵۳,۳۴۴					
شرکت کارگزاری آتیه	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۲۶,۸۴۶,۸۰۳,۵۶۵	طی دوره				
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۵۵۴,۰۶۳,۹۲۵					
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۳۴,۵۹۷,۰۶۴					

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		۱۹۷,۱۳۳,۲۹۶,۳۳۸	۱۲۶,۲۵۹,۷۶۲,۰۶۶	۱۵۸,۴۵۸,۲۶۴,۱۵۷
جمع دارایی غیر جاری		۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها		۱۹۷,۱۳۳,۲۹۶,۳۳۸	۱۲۶,۲۵۹,۷۶۲,۰۶۶	۱۵۸,۴۵۸,۲۶۴,۱۵۷
جمع بدهی های جاری		۲۴۶,۴۰۱,۰۷۶,۸۵۶	۲۰۷,۷۶۰,۳۹۳,۰۵۲	۱۸۸,۴۴۰,۰۵۱,۱۵۰
جمع بدهی های غیر جاری		۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها		۲۴۶,۴۰۱,۰۷۶,۸۵۶	۲۰۷,۷۶۰,۳۹۳,۰۵۲	۱۸۸,۴۴۰,۰۵۱,۱۵۰
جمع کل تعهدات		۳,۰۷۹,۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۳۹,۸۷۵,۰۰۰	۱۵,۳۹۸,۷۵۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات		۲۴۹,۴۸۰,۸۲۶,۸۵۶	۲۰۹,۳۰۰,۲۶۸,۰۵۲	۲۰۳,۸۳۸,۸۰۱,۱۵۰
نسبت جاری		۰.۷۹	۰.۶۰	
نسبت بدهی و تعهدات		۱.۲۷		۱.۲۹

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

اسیاتک		واحصا		جمع	
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها:					
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۰	۱۲۸,۶۸۰,۶۸۶,۲۹۵	۱۰۵,۸۷۹,۲۱۱,۲۳۷	۱۲۸,۶۸۰,۶۸۶,۲۹۵	۳,۱۶۳,۶۹۸,۷۷۴,۹۲۸
صندوق های سرمایه گذاری	۲۵۶,۱۱۱	۰	۰	۲۵۶,۱۱۱	۲۳۳,۲۲۴
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۷,۵۰۶,۷۴۹	۹۶,۱۲۷,۳۳۲	۹۳,۶۸۶,۱۷۵	۱۰۳,۶۳۴,۰۸۱	۵۳۴,۳۵۴,۰۶۸
حساب‌های دریافتنی	۰	۰	۴۲۱,۹۲۰,۷۵۱	۰	۳۲,۵۱۸,۶۱۷,۹۱۵
جاری کارگزاران	۶۷,۷۱۵,۲۱۱,۷۰۶	۰	۰	۶۷,۷۱۵,۲۱۱,۷۰۶	۳,۸۱۹,۳۶۷,۳۰۰
سایر دارایی‌ها	۰	۱۴۱,۶۵۲,۵۸۵	۵۷۸,۶۱۳,۲۹۱	۱۴۱,۶۵۲,۵۸۵	۱,۱۵۷,۲۲۷,۰۴۲
موجودی نقد	۰	۴۹۱,۸۵۵,۵۶۰	۰	۴۹۱,۸۵۵,۵۶۰	۰
جمع دارایی‌ها	۶۷,۷۲۲,۹۷۴,۵۶۶	۱۲۹,۴۱۰,۳۲۱,۷۷۲	۱۰۶,۹۷۳,۴۳۱,۴۵۴	۱۹۷,۱۳۳,۲۹۶,۳۳۸	۳,۲۰۱,۷۲۸,۵۷۴,۴۷۷
بدهی‌ها:					
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۱۷۲,۸۳۲,۴۳۶,۲۴۵	۱۱۰,۵۸۰,۸۸۰,۴۳۸	۱۷۲,۸۳۲,۴۳۶,۲۴۵	۱۱۰,۵۸۰,۸۸۰,۴۳۸
بدهی به ارکان صندوق	۱۶,۸۶۲,۱۶۸,۸۷۱	۳,۵۰۸,۸۱۳,۹۰۴	۲,۳۸۵,۵۰۰,۸۶۵	۲۰,۳۷۰,۹۸۲,۷۷۵	۳۶,۱۷۰,۳۱۷,۶۴۹
پرداختنی به سرمایه گذاران	۴۹,۱۲۹,۸۱۸,۱۴۹	۰	۰	۴۹,۱۲۹,۸۱۸,۱۴۹	۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱,۷۳۱,۳۰۰,۱۱۳	۲,۳۳۶,۵۳۹,۵۷۴	۱,۵۴۵,۳۴۰,۷۹۸	۴,۰۶۷,۸۳۹,۶۸۷	۳,۶۲۶,۲۲۵,۱۳۶
جمع بدهی‌ها	۶۷,۷۲۳,۲۸۷,۱۳۳	۱۷۸,۶۷۷,۷۸۹,۷۲۳	۱۱۴,۵۱۱,۷۲۲,۱۰۱	۲۴۶,۴۰۱,۰۷۶,۸۵۶	۱۵۰,۳۷۷,۴۲۳,۲۲۳
خالص دارایی‌ها:	(۳۱۲,۵۶۷)	(۴۹,۲۶۷,۴۶۷,۹۵۱)	(۷,۵۳۸,۲۹۰,۶۴۷)	(۴۹,۲۶۷,۷۸۰,۵۱۸)	۳,۰۵۱,۳۵۱,۱۵۱,۲۵۴

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

اسیاتک		واحصا		جمع	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۷,۶۸۸,۵۸۴,۵۴۳	۸۲۰,۳۶۶,۱۰۷,۷۶۸	(۲,۲۱۳,۷۱۸,۳۱۱)	(۵,۵۱۹,۳۹۳,۱۴۳)	۷۲,۱۶۹,۱۹۱,۴۰۰	۸۱۸,۱۵۲,۳۸۹,۵۵۷
۹۰,۷۵۵,۹۴۴,۸۴۰	۲۲,۸۸۷	(۲۱,۹۵۷,۸۴۵,۰۰۵)	(۴۴,۸۷۲,۵۷۲,۴۹۸)	۴۵,۸۸۳,۳۷۲,۳۴۲	(۲۱,۹۵۷,۸۲۲,۱۱۸)
۶۳۹,۸۳۷,۰۲۸	۷,۵۰۳,۸۱۹	۲,۳۶۵,۶۰۷	۱۲,۱۹۳,۰۷۶	۶۵۲,۰۳۰,۱۰۴	۹,۸۶۹,۴۲۶
۱,۸۰۶,۱۹۷,۵۱۹	۵,۳۹۸,۱۵۳,۴۳۶	۶۹,۹۳۴,۸۰۹	۹۷۸,۶۸۵	۱,۸۰۷,۱۷۶,۲۰۴	۵,۳۶۸,۰۸۸,۲۴۵
۱۷۰,۸۹۰,۵۶۳,۹۳۰	۸۲۵,۶۷۱,۷۸۷,۹۱۰	(۲۴,۰۹۹,۲۶۲,۸۰۰)	(۵۰,۳۷۸,۷۹۳,۸۸۰)	۱۲۰,۵۱۱,۷۷۰,۰۵۰	۸۰۱,۵۷۲,۵۲۵,۱۱۰
۳۶,۱۳۲,۵۵۹,۸۹۴	۲۶,۱۲۱,۲۷۴,۷۲۶	۱,۳۱۴,۱۸۹,۸۲۸	۱,۱۹۵,۶۶۸,۴۲۹	۳۷,۳۲۸,۲۲۸,۳۲۳	۲۷,۴۳۵,۴۶۴,۵۵۴
۶۷۴,۵۵۹,۸۴۱	۱,۲۰۵,۷۱۷,۵۱۷	۱,۰۳۷,۲۰۷,۱۴۳	۳۶۶,۴۵۷,۰۲۵	۱,۰۴۱,۰۱۶,۸۶۶	۲,۲۴۲,۹۲۴,۶۶۰
۱۳۴,۰۸۳,۴۴۴,۱۹۵	۷۹۸,۳۴۴,۷۹۵,۶۶۷	(۲۶,۴۵۰,۶۵۹,۷۷۱)	(۵۱,۹۴۰,۹۱۹,۳۳۴)	۸۲,۱۴۲,۵۲۴,۸۶۱	۷۷۱,۸۹۴,۱۳۵,۸۹۶
۴,۹۶۸,۵۹۰	۰	۱۵,۲۷۸,۵۱۷,۵۳۳	۷,۱۰۸,۵۰۲,۷۹۳	۷,۱۱۳,۴۷۱,۳۸۳	۱۵,۲۷۸,۵۱۷,۵۳۳
۱۳۴,۰۷۸,۴۷۵,۶۰۵	۷۹۸,۳۴۴,۷۹۵,۶۶۷	(۴۱,۷۲۹,۱۷۷,۳۰۴)	(۵۹,۰۴۹,۴۲۲,۱۲۷)	۷۵,۰۲۹,۰۵۳,۴۷۸	۷۵۶,۶۱۵,۶۱۸,۳۶۳

صورت گردش خالص دارایی ها

اسیاتک		واحصا		جمع	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
تعداد واحدها	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحدها	ریال
۱,۱۷۳,۹۸۵	۳,۰۵۸,۸۸۹,۴۴۱,۹۰۱	۱,۱۷۳,۹۸۵	۳,۴۰۳,۵۶۵,۳۴۴,۱۵۴	۰	۶۹,۳۸۴
۰	۰	۰	۰	۷۴,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
(۱,۱۷۳,۹۸۵)	(۱,۱۷۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۲۰)
۷۹۸,۳۴۴,۷۹۵,۶۶۷	(۲,۶۸۳,۲۴۹,۵۵۰,۱۳۵)	۱۳۴,۰۷۸,۴۷۵,۶۰۵	(۴۱,۷۲۹,۱۷۷,۳۰۴)	۷۵۶,۶۱۵,۶۱۸,۳۶۳	(۵۹,۰۴۹,۴۲۲,۱۲۷)
(۲,۶۸۳,۲۴۹,۵۵۰,۱۳۵)	۰	۰	۰	۱۱,۳۳۵,۱۹۸	۱۱,۳۳۵,۱۹۸
(۳۱۲,۵۶۷)	۰	۱,۱۷۳,۹۸۵	۳,۵۳۷,۶۴۳,۸۱۹,۷۵۹	۶۹,۳۸۴	۱۰,۵۰۹,۲۹۰,۵۶۵

خالص دارایی های ابتدای سال/دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال/دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال/دوره

سود(زیان) خالص سال /دوره

تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال