

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

به پیوست صورت های مالی صندوق بازارگردانی آتیه باران مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۴	ب) ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ) مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	ت) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۶	ث) 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 سرمایه گذاری بازارگردانی آتیه باران بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگرنده 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 ۱۴۰۳/۰۲/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی آتیه باران**

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

حمیدرضا دانش کاظمی

شرکت کارگزاری آتیه

مدیر صندوق

غلامحسین سمیعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
تجارت: اوان رسمی

صندوق سرمایه گذاری بازرگانی اختصاصی آتیه باران

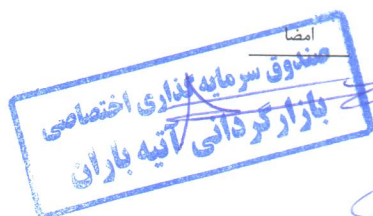
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

یادداشت	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۸۰,۶۳۹,۸۷۸,۷۹۴	۳,۱۶۳,۶۹۸,۷۷۴,۹۲۸
۶ صندوق های سرمایه گذاری	۲,۰۶۴,۱۰۰,۴۲۳	۲۳۳,۲۲۴
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۳۵۰,۶۴۸,۷۰۷	۵۳۴,۳۵۴,۰۶۸
۸ حساب‌های دریافتنی	.	۳۲,۵۱۸,۶۱۷,۹۱۵
۹ جاری کارگزاران	۵۱,۸۵۰,۰۲۶,۴۶۹	.
۱۰ سایر دارایی‌ها	۳۰۲,۰۴۹,۲۲۲	۱,۱۵۷,۲۲۷,۰۴۲
۱۱ موجودی نقد	۱۷۷,۰۲۳,۱۸۱	.
جمع دارایی‌ها	۲۳۵,۳۸۳,۷۲۶,۷۹۶	۳,۱۹۷,۹۰۹,۲۰۷,۱۷۷
بدهی‌ها:		
۹ جاری کارگزاران	.	۱۰۶,۷۶۱,۵۱۳,۱۳۸
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۴,۸۳۰,۱۹۱,۰۶۴	۳۶,۱۷۰,۳۱۷,۶۴۹
۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران	۲,۶۳۴,۹۵۴	.
۱۴ تسهیلات مالی دریافتنی	۱۸۰,۲۰۹,۹۲۸,۴۲۵	.
۱۵ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۳,۳۵۱,۳۷۳,۸۰۵	۳,۶۲۶,۲۲۵,۱۳۶
جمع بدهی‌ها	۱۸۸,۳۹۴,۱۲۸,۲۴۸	۱۴۶,۵۵۸,۰۵۵,۹۲۳
خالص دارایی‌ها:	۴۶,۹۸۹,۵۹۸,۵۴۸	۳,۰۵۱,۳۵۱,۱۵۱,۲۵۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۲۲۲,۷۷۴	۲,۴۵۴,۰۹۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

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



صندوق سرمایه گذاری، بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۸۱۷,۹۴۶,۳۶۷,۷۰۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	(۴۶,۱۹۸,۴۴۲,۸۱۶)
سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۲,۰۸۷,۹۵۲
سایر درآمدها	۲۰	۵,۳۶۸,۰۸۸,۳۴۵
جمع درآمدها		۷۷۷,۱۲۸,۰۰۱,۰۸۴
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۲۸,۷۴۳,۴۶۱,۶۳۴)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲,۹۲۵,۹۴۴,۱۱۴)
سود قبل از هزینه مالی		۷۴۵,۴۵۸,۵۹۵,۳۳۶
هزینه های مالی	۲۳	(۳۴,۱۱۲,۶۶۱,۱۹۳)
سود خالص		۷۲۱,۳۴۵,۷۳۴,۱۴۳
بازده میانگین سرمایه گذاری پایان دوره (۱)		۴۱.۷۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		۱۵۳.۵۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
	تعداد واحدها	تعداد واحدها
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱,۲۴۳,۳۶۹	۳,۰۵۱,۳۵۱,۱۵۱,۲۵۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۳۲,۴۸۴	۱۳۲,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۱۷۳,۹۸۵)	(۱,۱۷۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	۲۴	۷۲۱,۳۴۵,۷۳۴,۱۴۳
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال		(۲,۶۸۴,۲۰۶,۲۸۶,۸۴۹)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۰۱,۸۶۸	۴۶,۹۸۹,۵۹۸,۵۴۸

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

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

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری =

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان سال =

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی آتیه باران

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

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آتیه باران، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۳ تحت شماره ۱۱۸۹۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۴ تحت شماره ۵۲۳۲۶ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران 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 سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. 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 سرمایه‌گذاری 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 می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۲۹ اساسنامه ، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است :

نام دارنده واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
حمیدرضا دانش کاظمی	۲۵۰	۱.۴٪
محسن معماریان	۲۵۰	۱.۴٪
شرکت کارگزاری آتیه	۱۷,۰۰۰	۹۷٪
	۱۷,۵۰۰	۱۰۰٪

مدیر: شرکت کارگزاری آتیه که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۷/۱۲ به شماره ثبت ۱۱۶۵۴۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به شناسه ملی ۱۵۱۱۱۶۰۱۰۱۰۱ 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-پلاک۱۴۸-طبقه ۳واحد ۲

حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، پلاک۲۹، طبقه اول و دوم

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می شوند و سود آنها در حساب های دریافتی تجاری لحاظ می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد.

مبلغ محاسبه شده سود با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب های صندوق

سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۴-۳- 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 ۲-۲-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) 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 ۸۸۰ 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 ۱۴۰۱/۰۹/۰۳ تا ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال ۲- هزینه متغیر (شاخص) ۱-۲ به ازای هر NAV (نماد) از تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۳ تا ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال ۳- هزینه متغیر (پلکانی) از تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۳ تا ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- تعهدات بازارگردانی

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته - تعداد	حداقل معاملات روزانه - تعداد
انتقال داده های آسیاتک	اسیاتک	۲.۲۵٪	۱۹۲,۹۵۰	۳,۸۵۹,۰۰۰
احیا صنایع خراسان	واحصا	۴٪	۶,۳۵۰	۱۲۷,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

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.

۱۴۰۳/۰۱/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۴۱,۴۰۶,۷۱۰	۰	(۹۴۱,۴۰۶,۷۱۰)	۰
۲۱۵,۸۲۰,۳۳۲	۳۴۱,۱۹۸,۶۳۰	(۲۵۴,۹۶۹,۷۴۰)	۳۰۲,۰۴۹,۲۲۲
۱,۱۵۷,۲۲۷,۰۴۲	۳۴۱,۱۹۸,۶۳۰	(۱,۱۹۶,۳۷۶,۴۵۰)	۳۰۲,۰۴۹,۲۲۲

مخارج عضویت در کانون

مخارج نرم افزار

جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۷۷,۰۲۳,۱۸۱	۰
۱۷۷,۰۲۳,۱۸۱	۰

بانک پاسارگاد شعبه بورس اوراق بهادار تهران - ۴۱۵-۱۱۰۱۴۷۸۵۰۷۵۱

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۴,۰۱۶,۸۰۲,۳۷۳	۳۴,۸۲۱,۵۱۸,۲۲۱
۳۹۵,۷۸۵,۶۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱۷,۶۰۳,۰۸۸	۳۴۸,۷۹۹,۴۲۸
۴,۸۳۰,۱۹۱,۰۶۴	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:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۲,۶۳۴,۹۵۴	۰
۲,۶۳۴,۹۵۴	۰

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

تسهیلات دریافتی از کارگزاری آتیه

نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	۱۴۰۳/۰۱/۳۱ - ریال	۱۴۰۲/۰۴/۳۱ - ریال
۲۵٪	طی دوره	طی دوره	۱۸۰,۲۰۹,۹۲۸,۴۲۵	۰	۱۸۰,۲۰۹,۹۲۸,۴۲۵	۱۸۰,۲۰۹,۹۲۸,۴۲۵	۱۱۰,۵۸۰,۸۸۰,۴۳۸
			۱۸۰,۲۰۹,۹۲۸,۴۲۵	۰	۱۸۰,۲۰۹,۹۲۸,۴۲۵	۱۸۰,۲۰۹,۹۲۸,۴۲۵	۱۱۰,۵۸۰,۸۸۰,۴۳۸

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص

دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۷۷,۵۵۰,۳۳۸	۱,۴۹۳,۴۶۶,۲۲۳
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۷۷۳,۸۲۳,۴۶۷	۱,۶۳۲,۷۵۸,۹۱۳
۳,۲۵۱,۳۷۳,۸۰۵	۳,۶۲۶,۲۲۵,۱۲۶

ذخیره آبونمان 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:

۱۴۰۲/۰۴/۳۱		۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳,۰۰۸,۴۰۴,۴۱۱,۲۷۰	۱,۲۲۵,۸۶۹	۴۲,۹۱۶,۰۵۵,۵۶۶	۱۸۴,۳۶۸
۴۲,۹۴۶,۷۳۹,۹۸۴	۱۷,۵۰۰	۴,۰۷۳,۵۴۲,۹۸۲	۱۷,۵۰۰
۳,۰۵۱,۳۵۱,۱۵۱,۲۵۴	۱,۲۴۲,۳۶۹	۴۶,۹۸۹,۵۹۸,۵۴۸	۲۰۱,۸۶۸

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
۱۷-۱	ریال ۸۱۷,۹۴۶,۲۶۷,۷۰۳	ریال ۵۴,۸۱۵,۲۰۳,۱۲۰
۱۷-۲	۰	۱۰,۲۴۸,۴۳۸,۷۹۳
	۸۱۷,۹۴۶,۲۶۷,۷۰۳	۶۵,۰۶۳,۶۴۱,۹۱۳

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

سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱						دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۳,۱۵۵,۰۴۹	۴,۰۰۳,۰۸۰,۱۰۰,۰۲۵	۳,۱۸۱,۶۱۱,۲۰۱,۵۸۸	۱,۱۰۲,۷۹۰,۶۶۹	۸۲۰,۳۶۶,۱۰۷,۷۶۸	۶۸,۴۲۶,۹۴۷,۴۵۵	۶۸,۴۲۶,۹۴۷,۴۵۵
۸۵۳,۰۹۱	۲۲,۵۳۴,۵۲۴,۹۵۰	۲۴,۹۳۷,۲۱۸,۹۹۳	۱۷,۱۴۶,۰۲۲	(۲,۴۱۹,۸۴۰,۰۶۵)	(۱۳,۶۱۱,۷۴۴,۳۳۵)	(۱۳,۶۱۱,۷۴۴,۳۳۵)
جمع	۴,۰۲۵,۶۱۴,۶۲۴,۹۷۵	۳,۲۰۶,۵۴۸,۴۲۰,۵۸۱	۱,۱۱۹,۹۳۶,۶۹۱	۸۱۷,۹۴۶,۲۶۷,۷۰۳	۵۴,۸۱۵,۲۰۳,۱۲۰	۵۴,۸۱۵,۲۰۳,۱۲۰

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱						دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش	سود فروش	سود فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۲۲,۱۷۱,۰۶۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۹۱۰,۳۸۹,۲۹۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۵,۸۷۸,۴۲۸
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۲۴۸,۴۳۸,۷۹۳

صندوق س. کامیاب آشنا-د

صندوق س. آریا-د

صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
۱۸-۱	ریال (۴۶,۲۶۲,۳۲۱,۵۷۰)	ریال ۴۳۴,۹۳۳,۶۷۷,۳۵۹
۱۸-۲	۶۳,۸۷۸,۷۵۴	۰
	(۴۶,۱۹۸,۴۴۲,۸۱۶)	۴۳۴,۹۳۳,۶۷۷,۳۵۹

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

سود تحق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱						دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۵۶۴,۵۰۴	۶۶,۲۸۲,۰۱۲,۷۲۰	۷۷,۹۲۶,۶۴۲,۳۹۸	۵۰,۳۷۴,۳۳۰	(۱۱,۶۹۵,۰۰۴,۰۰۸)	۴۶۴,۵۸۶,۳۴۲,۶۳۴	۴۶۴,۵۸۶,۳۴۲,۶۳۴
۵,۲۵۲,۰۷۶	۱۱۴,۴۹۵,۲۵۶,۸۰۰	۱۴۸,۹۷۵,۵۵۷,۹۶۷	۸۷,۰۱۶,۳۹۵	(۳۴,۵۶۷,۳۱۷,۵۶۲)	(۲۹,۶۵۲,۶۶۵,۲۷۵)	(۲۹,۶۵۲,۶۶۵,۲۷۵)
جمع	۱۸۰,۷۷۷,۲۶۹,۵۲۰	۲۲۶,۹۰۲,۲۰۰,۳۶۵	۱۳۷,۳۹۰,۷۲۵	(۴۶,۲۶۲,۳۲۱,۵۷۰)	۴۳۴,۹۳۳,۶۷۷,۳۵۹	۴۳۴,۹۳۳,۶۷۷,۳۵۹

انتقال داده های آسیاتک

احیا صنایع خراسان

۱۸-۲-سود تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱						دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۷,۴۹۵	۲,۰۶۴,۴۸۷,۵۱۵	۲,۰۰۰,۲۲۱,۶۷۰	۳۸۷,۰۹۱	۶۳,۸۷۸,۷۵۴	۰	۰
جمع	۲,۰۶۴,۴۸۷,۵۱۵	۲,۰۰۰,۲۲۱,۶۷۰	۳۸۷,۰۹۱	۶۳,۸۷۸,۷۵۴	۰	۰

صندوق س. ارزش پاداش-د

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱				
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سر رسید	سود	هزینهٔ برگشت تنزیل سود	تاریخ سرمایه‌گذاری	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
سپرده بانکی:					
سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه بورس به شماره حساب ۴۱۵۸۱۰۰۱۴۷۸۵۰۷۵۱	۱۴۰۰/۰۹/۱۴	-	۸,۵۵۰,۴۳۱	ریال	۹,۳۸۵,۵۹۶,۴۳۹
سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه بورس به شماره حساب ۴۱۵۸۱۰۰۱۴۷۸۵۰۷۵۲	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	-	۳,۵۳۷,۵۲۱	ریال	۱۶,۴۴۶,۰۱۵
جمع			۱۲,۰۸۷,۹۵۲		۹,۴۰۲,۰۴۲,۴۵۴

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۰-۱	۵,۳۶۸,۰۸۸,۲۴۵
		۱,۸۰۷,۵۱۵,۳۰۷
		۱,۸۰۷,۵۱۵,۳۰۷
		۵,۳۶۸,۰۸۸,۲۴۵

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

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۲۱- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	کارمزد مدیر صندوق
۲۷,۵۲۵,۳۲۴,۰۸۵	۵۲,۹۳۵,۶۵۰,۴۸۰	کارمزد متولی
۸۰۰,۵۳۴,۴۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس
۴۱۷,۶۰۳,۰۸۸	۴۵۵,۱۰۷,۵۰۸	جمع
۲۸,۷۴۳,۴۶۱,۶۳۴	۵۴,۳۹۰,۷۵۷,۹۸۸	

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار و سایت
۱,۹۷۷,۵۴۱,۷۳۳	۱,۵۹۸,۰۷۳,۴۸۴	هزینه عضویت در کانون
۹۴۱,۴۰۶,۷۱۰	۲۵۱,۰۴۱,۲۶۵	هزینه تصفیه
۰	۲۳۲,۳۲۴,۶۴۳	هزینه کارمزد بانکی
۶,۹۹۵,۶۷۱	۲,۰۹۲,۲۹۰	جمع
۲,۹۲۵,۹۴۴,۱۱۴	۲,۰۸۳,۵۳۱,۶۸۲	

۲۳- هزینه های مالی

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزار آتیه
۲۴,۱۱۲,۸۶۱,۱۹۳	۱۲,۵۸۴,۷۹۱,۸۷۰	جمع
۲۴,۱۱۲,۸۶۱,۱۹۳	۱۲,۵۸۴,۷۹۱,۸۷۰	

۲۴- تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت صدور
(۹۵۶,۷۳۶,۷۱۴)	(۷۹,۲۲۲,۲۴۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت ابطال
(۲,۶۸۳,۲۴۹,۵۵۰,۱۳۵)	۹۰,۵۵۷,۴۴۰	
(۲,۶۸۴,۲۰۶,۲۸۶,۸۴۹)	۱۱,۳۳۵,۱۹۸	

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۲۵- 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱				
نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته – تعداد	حداقل معاملات روزانه – تعداد
انتقال داده های آسیاتک	اسیاتک	۲.۲۵٪	۱۹۲,۹۵۰	۳,۸۹۵,۰۰۰
احیا صنایع خراسان	واحصا	۲٪	۶,۳۵۰	۱۲۷,۰۰۰

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۰۱/۳۱				۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
نام	اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری آتیه	مدیر و موسسین	مدیر صندوق	ممتاز	۱۷,۰۰۰	۸.۴۳٪
حمیدرضا دانش کاظمی	موسس	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۲۵۰	۰.۱۳٪
محسن معماریان	موسس	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۲۵۰	۰.۱۳٪
گروه مالی آوای باران	شخص وابسته به مدیر صندوق	دارنده واحد عادی	عادی	۱۹,۳۶۴	۱۱.۶۶٪
خدمات مدیریت اندیشه آتیه مداران	شخص وابسته به مدیر صندوق	دارنده واحد عادی	عادی	۷۳,۱۰۰	۴۷.۸۳٪
شرکت توسعه تجارت سبز	شخص وابسته به مدیر صندوق	دارنده واحد عادی	عادی	۶۴,۳۰۵	۳۱.۸۵٪
جمع				۱۷۴,۲۶۹	۱۰۰٪

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	۲۹-۳۰	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) – ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله – ریال	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آتیه	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام و حق تقدم	۴,۲۹۷,۲۲۳,۸۳۸,۱۹۰	طی دوره	۵۱,۸۵۰,۰۲۶,۴۶۹
		کارمزد کارگزار	۱,۲۳۷,۶۲۷,۴۵۲		
		تسهیلات دریافتی	۶۵,۶۷۴,۱۶۸,۸۳۸		
		هزینه مالی تسهیلات	۲۴,۳۶۵,۲۹۷,۰۰۴		
شرکت کارگزاری آتیه	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۲۷,۵۲۵,۳۲۴,۰۸۵		(۴,۰۱۶,۸۰۲,۳۷۳)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۸۰۰,۵۳۴,۴۶۱	طی دوره	(۳۹۵,۷۸۵,۶۰۳)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد حسابررس	۴۱۷,۶۰۳,۰۸۸	طی دوره	(۴۱۷,۶۰۳,۰۸۸)

۲۸- 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.

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 ارایه 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 امیدنامه صندوق به شرح زیر می‌باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری
جمع دارایی جاری	۲۳۵,۳۸۳,۷۲۶,۷۹۶	۱۴۰,۱۳۴,۸۴۲,۵۸۰	۱۹۵,۷۲۵,۲۲۷,۴۱۷
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۲۳۵,۳۸۳,۷۲۶,۷۹۶	۱۴۰,۱۳۴,۸۴۲,۵۸۰	۱۹۵,۷۲۵,۲۲۷,۴۱۷
جمع بدهی های جاری	۸,۱۸۴,۱۹۹,۸۲۳	۶,۵۴۷,۸۸۶,۸۴۹	۵,۷۲۹,۷۳۰,۳۶۲
جمع بدهی های غیر جاری	۱۸۰,۲۰۹,۹۲۸,۴۲۵	۰	۱۸۰,۲۰۹,۹۲۸,۴۲۵
جمع کل بدهی ها	۱۸۸,۳۹۴,۱۲۸,۲۴۸	۶,۵۴۷,۸۸۶,۸۴۹	۱۸۵,۹۳۹,۶۵۸,۷۸۷
جمع کل تعهدات	۲۹,۵۱۱,۴۷۰,۰۰۰	۱۴,۷۵۵,۷۳۵,۰۰۰	۱۴۷,۵۵۷,۳۵۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۱۷,۹۰۵,۵۹۸,۲۴۸	۲۱,۳۰۳,۶۲۱,۸۴۹	۳۳۳,۴۹۷,۰۰۸,۷۸۷
نسبت جاری	۶.۲۴	۶.۵۸	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۹۳		۱.۰۷

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

اسیاتک		واحصا		جمع	
۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶,۲۳۱,۶۳۸,۳۹۰	۳,۰۵۷,۸۱۹,۵۶۳,۶۹۱	۱۱۴,۴۰۸,۲۴۰,۴۰۴	۱۰۵,۸۷۹,۲۱۱,۲۳۷	۱۸۰,۶۳۹,۸۷۸,۷۹۴	۳,۱۶۳,۶۹۸,۷۷۴,۹۲۸
۲,۰۶۴,۱۰۰,۴۲۳	۲۳۳,۲۲۴	.	.	۲,۰۶۴,۱۰۰,۴۲۳	۲۳۳,۲۲۴
۲۵۳,۳۴۹,۴۶۱	۴۴۰,۶۶۷,۸۹۳	۹۷,۲۹۹,۲۴۶	۹۳,۶۸۶,۱۷۵	۳۵۰,۶۴۸,۷۰۷	۵۳۴,۳۵۴,۰۶۸
	۳۲,۰۹۶,۶۹۷,۱۶۴	.	۴۲۱,۹۲۰,۷۵۱	.	۳۲,۵۱۸,۶۱۷,۹۱۵
۵۱,۸۵۰,۰۲۶,۴۶۹	۳,۸۱۹,۳۶۷,۳۰۰	.	.	۵۱,۸۵۰,۰۲۶,۴۶۹	۳,۸۱۹,۳۶۷,۳۰۰
۱۵۱,۰۲۴,۶۱۱	۵۷۸,۶۱۳,۷۵۱	۱۵۱,۰۲۴,۶۱۱	۵۷۸,۶۱۳,۲۹۱	۳۰۲,۰۴۹,۲۲۲	۱,۱۵۷,۲۲۷,۰۴۲
.	.	۱۷۷,۰۲۳,۱۸۱	.	۱۷۷,۰۲۳,۱۸۱	.
۱۲۰,۵۵۰,۱۳۹,۳۵۴	۳,۰۹۴,۷۵۵,۱۴۳,۰۲۳	۱۱۴,۸۳۳,۵۸۷,۴۴۲	۱۰۶,۹۷۳,۴۳۱,۴۵۴	۲۳۵,۳۸۳,۷۲۶,۷۹۶	۳,۲۰۱,۷۲۸,۵۷۴,۴۷۷
	.	.	.	.	.
	.	.	۱۱۰,۵۸۰,۸۸۰,۴۳۸	.	۱۱۰,۵۸۰,۸۸۰,۴۳۸
۳۱۸,۴۰۲,۴۴۰	۳۳,۷۸۴,۸۱۶,۷۸۴	۴,۵۱۱,۷۸۸,۶۲۴	۲,۳۸۵,۵۰۰,۸۶۵	۴,۸۳۰,۱۹۱,۰۶۴	۳۶,۱۷۰,۳۱۷,۶۴۹
۲,۶۳۴,۹۵۴		.	.	۲,۶۳۴,۹۵۴	.
.	.	۱۸۰,۲۰۹,۹۲۸,۴۲۵	.	۱۸۰,۲۰۹,۹۲۸,۴۲۵	.
۸۲۷,۰۰۵,۸۴۹	۲,۰۸۰,۸۸۴,۳۳۸	۲,۵۲۴,۳۶۷,۹۵۶	۱,۵۴۵,۳۴۰,۷۹۸	۳,۳۵۱,۳۷۳,۸۰۵	۳,۶۲۶,۲۲۵,۱۳۶
۱,۱۴۸,۰۴۳,۲۴۳	۳۵,۸۶۵,۷۰۱,۱۲۲	۱۸۷,۲۴۶,۰۸۵,۰۰۵	۱۱۴,۵۱۱,۷۲۲,۱۰۱	۱۸۸,۳۹۴,۱۲۸,۲۴۸	۱۵۰,۳۷۷,۴۲۳,۲۲۳
۱۱۹,۴۰۲,۰۹۶,۱۱۱	۳,۰۵۸,۸۸۹,۴۴۱,۹۰۱	(۷۲,۴۱۲,۴۹۷,۵۶۳)	(۷,۵۳۸,۲۹۰,۶۴۷)	۴۶,۹۸۹,۵۹۸,۵۴۸	۳,۰۵۱,۳۵۱,۱۵۱,۲۵۴

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

حساب‌های دریافتنی

جاری کارگزاران

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

پرداختنی به سرمایه گذاران

تسهیلات مالی

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها:

ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

اسیاتک					
دوره مالی نه ماهه		دوره مالی نه ماهه		دوره مالی نه ماهه	
منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال		ریال		ریال	
۸۲۰,۳۶۶,۱۰۷,۷۶۸		۷۸,۶۷۵,۳۸۶,۲۴۷		(۲,۴۱۹,۸۴۰,۰۶۵)	
(۱۱,۶۳۱,۱۲۵,۲۵۴)		۴۶۴,۵۸۶,۳۴۲,۶۳۴		(۲۹,۶۵۲,۶۶۵,۲۷۵)	
۸,۵۵۰,۴۳۱		۹,۳۸۵,۵۹۶,۴۳۹		۱۶,۴۴۶,۰۱۵	
۵,۲۹۸,۱۵۳,۴۳۶		۱,۸۰۶,۱۹۷,۵۱۹		۱,۲۴۷,۷۸۸	
۸۱۴,۰۴۱,۶۸۶,۳۸۱		۵۵۴,۴۵۳,۵۲۲,۸۳۹		(۴۳,۲۴۶,۷۱۵,۸۰۷)	
۲۶,۴۲۶,۲۹۷,۰۸۶		۵۲,۵۶۹,۵۶۳,۰۵۱		۱,۸۲۱,۱۹۴,۹۳۷	
۱,۳۹۵,۴۴۸,۲۳۶		۱,۴۳۴,۴۸۲,۹۵۱		۱,۵۳۰,۴۹۵,۸۷۸	
۷۸۶,۲۱۹,۹۴۱,۰۵۹		۵۰۰,۴۴۹,۴۷۶,۸۳۷		(۴۵,۷۱۶,۸۸۹,۴۷۵)	
۰		۳,۶۰۶,۴۰۰		۱۲,۵۸۱,۱۸۵,۴۷۰	
۷۸۶,۲۱۹,۹۴۱,۰۵۹		۵۰۰,۴۴۵,۸۷۰,۴۳۷		(۵۸,۲۹۸,۰۷۴,۹۴۵)	

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

سود (زیان) قبل از هزینه مالی

هزینه مالی

سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی ها

اسیاتک				واحصا				جمع			
دوره مالی نه ماههمنتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		دوره مالی نه ماههمنتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی نه ماههمنتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		دوره مالی نه ماههمنتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی نه ماههمنتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		دوره مالی نه ماههمنتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
تعداد واحدها		ریال		تعداد واحد		ریال		تعداد واحدها		ریال	
۱,۱۷۳,۹۸۵		۳,۰۵۸,۸۸۹,۴۴۱,۹۰۱		۱,۱۷۳,۹۸۵		(۷,۵۳۸,۲۹۰,۶۴۷)		۶۹,۳۸۴		۱۶۳,۳۷۷,۴۹۴	
۱۳۲,۴۸۴		۱۳۲,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰		۰		۰		۷۴,۵۰۴		۷۴,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	
(۱,۱۷۳,۹۸۵)		(۱,۱۷۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰)		۰		۰		(۵,۱۲۰)		(۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	
۰		۷۸۶,۲۱۹,۹۴۱,۰۵۹		۵۰۰,۴۴۵,۸۷۰,۴۳۷		(۶۴,۸۷۴,۲۰۶,۹۱۶)		۰		(۵۸,۲۹۸,۰۷۴,۹۴۵)	
۰		(۲,۶۸۴,۲۰۶,۲۸۶,۸۴۹)		۰		۰		۰		۱۱,۳۳۵,۱۹۸	
۱۳۲,۴۸۴		۱۱۹,۴۰۲,۰۹۶,۱۱۱		۱,۱۷۳,۹۸۵		۳,۹۰۴,۰۱۱,۲۱۴,۵۹۱		۶۹,۳۸۴		۱۱,۲۶۰,۶۳۷,۷۴۷	

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