

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

به پیوست صورت های مالی صندوق بازارگردانی آتیه باران مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ 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 بازارگردانی آتیه باران بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه 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 ۱۴۰۳/۰۵/۲۹ 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 سمعی	



صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

یادداشت	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۷۶,۶۴۸,۹۴۸,۴۹۱	۳,۱۶۳,۶۹۸,۷۷۴,۹۲۸
۶ صندوق های سرمایه گذاری	۲,۲۰۶,۹۹۶,۲۸۰	۲۲۳,۲۲۴
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۴,۶۷۹,۴۰۵	۵۳۴,۳۵۴,۰۶۸
۸ حساب‌های دریافتی	۲,۷۳۵,۶۱۸,۸۹۷	۳۲,۵۱۸,۶۱۷,۹۱۵
۹ جاری کارگزاران	۴۱,۵۱۹,۲۶۶,۴۲۷	.
۱۰ سایر دارایی‌ها	۲۸۲,۵۳۵,۵۲۶	۱,۱۵۷,۲۲۷,۰۴۲
جمع دارایی‌ها	۲۲۳,۳۹۸,۰۴۵,۰۲۶	۳,۱۹۷,۹۰۹,۳۰۷,۱۷۷
بدهی‌ها:		
۹ جاری کارگزاران	.	۱۰۶,۷۶۱,۵۱۳,۱۳۸
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	۶,۳۳۶,۸۱۸,۹۹۳	۳۶,۱۷۰,۳۱۷,۶۴۹
۱۲ پرداختی به سرمایه‌گذاران	۲,۶۳۴,۹۵۴	.
۱۳ تسهیلات مالی دریافتی	۱۹۱,۱۵۲,۹۷۶,۳۴۱	.
۱۴ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۴,۱۶۳,۰۳۵,۷۵۶	۳,۶۲۶,۳۲۵,۱۳۶
جمع بدهی‌ها	۲۰۱,۵۵۵,۴۶۵,۹۴۴	۱۴۶,۵۵۸,۰۵۵,۹۲۳
خالص دارایی‌ها:	۲۱,۸۴۲,۵۷۹,۰۸۲	۳,۰۵۱,۳۵۱,۱۵۱,۲۵۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۰۸,۳۰۲	۲,۴۵۴,۰۹۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

حمیدرضا دانش کاظمی

شرکت کارگزاری آتیه

مدیر صندوق

علامت‌محسن سمیعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی آتیه باران

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۸۱۷,۹۴۶,۳۶۷,۷۰۳
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۶۰,۸۰۲,۱۸۴,۳۵۲)
سود سهام	۱۸	۲,۵۵۸,۲۰۷,۱۷۷
سود سپرده بانکی و اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۵,۸۹۳,۳۴۰
سایر درآمدها	۲۰	۵,۳۶۸,۰۸۸,۳۴۵
جمع درآمدها		۷۶۵,۰۸۶,۲۷۲,۱۱۳
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۳۰,۱۵۰,۰۸۹,۵۶۳)
سایر هزینه ها	۲۲	(۴,۱۰۶,۵۰۵,۹۱۲)
سود قبل از هزینه مالی		۷۳۰,۸۲۹,۶۷۶,۶۳۸
هزینه های مالی	۲۳	(۳۴,۶۳۰,۹۶۱,۹۶۱)
سود خالص		۶۹۶,۱۹۸,۷۱۴,۶۷۷
بازده میانگین سرمایه گذاری پایان سال (۱)		۵۳.۷۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)		۳۱.۸۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال	۱,۲۴۳,۳۶۹	۳,۰۵۱,۳۵۱,۱۵۱,۲۵۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۲۲,۴۸۴	۱۲۲,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱,۱۷۳,۹۸۵)	(۱,۱۷۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال	۲۴	۶۹۶,۱۹۸,۷۱۴,۶۷۷
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال		(۲,۶۸۴,۲۰۶,۲۸۶,۸۴۹)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۳۰۱,۸۶۸	۲۱,۸۴۲,۵۷۹,۰۸۲

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

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

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری =

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان سال =



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	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

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

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، 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.

۲-۲- 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 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	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 ۱۵۱۱۰۱۶۰۱۰۱ 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 براداران نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول و دوم

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

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 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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی؛
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با آرایه 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 ۲-۲-۳ 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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ ۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال ۲- هزینه متغیر (شاخص) به ازای هر NAV (نماد) از تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال ۳- هزینه متغیر (پلکانی) از تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ ۱-۳ مبلغ خالص دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد (ریال) با ضریب ۰.۰۰۰۰۲۵ در سال ۲-۳ مبلغ خالص دارایی تا ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد (ریال) با ضریب ۰.۰۰۰۰۱۵ در سال ۳-۳ مبلغ خالص دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد (ریال) با ضریب ۰.۰۰۰۰۰۵ در سال

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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٪	۶,۲۰۰	۱۲۴,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه یاران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
اطلاعات و ارتباطات سرمایه‌گذاری‌ها جمع	ریال	ریال	ریال
	۸۷,۵۹۴,۳۱۸,۰۹۸	۷۵,۵۸۰,۰۱۸,۷۵۷	۳۳,۸۳
	۱۸۳,۱۷۷,۴۲۵,۸۱۳	۱۰۱,۰۶۸,۹۳۹,۷۳۴	۴۵,۲۴
	۲۷۰,۷۷۱,۷۴۳,۹۱۱	۱۷۶,۶۴۸,۹۴۸,۴۹۱	۷۹,۰۷

۶-صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۴/۳۱-ریال		۱۴۰۲/۰۴/۳۱-ریال	
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده
۲,۰۰۰,۲۱۹,۱۵۶	۲,۲۰۶,۹۹۶,۲۸۰	۰.۹۸۸	۲۳۰,۷۱۱
۲,۰۰۰,۲۱۹,۱۵۶	۲,۲۰۶,۹۹۶,۲۸۰	۱	۲۳۲,۲۲۴

صندوق س. ارزش پاداش-د

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	درصد سپرده به کل
مبلغ	دارایی‌ها	مبلغ	دارایی‌ها
کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۸	۰.۰۱۳۸
کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۸	۰.۰۰۲۹
جمع		۴,۶۷۹,۴۰۵	۰.۰۱۷

۸- حسابهای دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۲,۷۶۵,۶۴۷,۲۲۷	۲۵	۲,۵۵۸,۲۰۷,۱۷۷	۳۲,۵۱۸,۶۱۷,۹۱۵
۱۷۷,۴۱۱,۷۲۰	۰	۱۷۷,۴۱۱,۷۲۰	۰
۲,۹۴۳,۰۵۸,۹۴۷		۲,۷۳۵,۶۱۸,۸۹۷	۳۲,۵۱۸,۶۱۷,۹۱۵

سود سهام دریافتنی

سایر حساب های دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۴/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۸۱۹,۳۶۷,۳۰۰	۴,۳۰۸,۹۵۱,۶۶۵,۵۳۵	۴,۲۷۱,۲۵۱,۷۶۶,۴۰۸	۴۱,۵۱۹,۲۶۶,۴۲۷
۳,۸۱۹,۳۶۷,۳۰۰	۴,۳۰۸,۹۵۱,۶۶۵,۵۳۵	۴,۲۷۱,۲۵۱,۷۶۶,۴۰۸	۴۱,۵۱۹,۲۶۶,۴۲۷

شرکت کارگزاری آتیه

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۳/۰۴/۳۱			
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	۴۲۹,۱۹۸,۶۳۰	۳۶۲,۴۸۳,۴۳۶	۲۸۲,۵۳۵,۵۲۶
۱,۱۵۷,۲۲۷,۰۴۲	۴۲۹,۱۹۸,۶۳۰	۱,۳۰۳,۸۹۰,۱۴۶	۲۸۲,۵۳۵,۵۲۶

مخارج عضویت در کانون

مخارج نرم افزار

جمع

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۶۲۷,۰۳۴,۸۴۶	۳۴,۸۲۱,۵۱۸,۲۲۱	ذخیره کارمزد مدیر
۶۵۰,۵۸۰,۱۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد متولی
۹۵۹,۲۰۴,۰۲۶	۳۴۸,۷۹۹,۴۲۸	ذخیره کارمزد حسابرس
۶,۲۳۶,۸۱۸,۹۹۳	۳۶,۱۷۰,۳۱۷,۶۴۹	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۲,۶۳۴,۹۵۴	۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۰	۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲,۶۳۴,۹۵۴	۰	

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

تسهیلات دریافتی از کارگزاری آتیه

نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	۱۴۰۳/۰۴/۳۱ - ریال	۱۴۰۲/۰۴/۳۱ - ریال
۳۰٪	طی سال	طی سال	۱۹۱,۱۵۲,۹۷۶,۲۴۱	۰	۱۹۱,۱۵۲,۹۷۶,۲۴۱	۸.۷۵۱	۱۱۰,۵۸۰,۸۸۰,۴۳۸	مانده
			۱۹۱,۱۵۲,۹۷۶,۲۴۱	۰	۱۹۱,۱۵۲,۹۷۶,۲۴۱	۸.۷۵۱	۱۱۰,۵۸۰,۸۸۰,۴۳۸	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص

دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۱۱,۸۰۰,۵۶۹	۱,۴۹۳,۴۶۶,۲۲۳	ذخیره آبونمان نرم افزار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۱,۷۷۳,۸۲۳,۴۶۷	۱,۶۳۲,۷۵۸,۹۱۳	بدهی به مدیر صندوق
۱۷۷,۴۱۱,۷۲۰	۰	سایر حساب های پرداختنی
۴,۱۶۳,۰۲۵,۷۵۶	۳,۶۲۶,۲۲۵,۱۳۶	جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۸۴,۳۶۸	۱۹,۹۴۹,۰۳۹,۰۷۶	۱,۲۲۵,۸۶۹	۳,۰۰۸,۴۰۴,۴۱۱,۲۷۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۷,۵۰۰	۱,۸۹۳,۵۴۰,۰۰۶	۱۷,۵۰۰	۴۲,۹۴۶,۷۳۹,۹۸۴	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۰۱,۸۶۸	۲۱,۸۴۲,۵۷۹,۰۸۲	۱,۲۴۳,۳۶۹	۳,۰۵۱,۳۵۱,۱۵۱,۲۵۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۷,۲۸۵,۱۶۹,۷۱۹	۸۱۷,۹۴۶,۲۶۷,۷۰۳	۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۰,۲۴۸,۴۳۸,۷۹۳	۰	۱۶-۲ سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۶۷,۵۳۳,۶۰۸,۵۱۲	۸۱۷,۹۴۶,۲۶۷,۷۰۳	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش	سود فروش	سود فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
انتقال داده های آسیاتک	۴,۰۰۳,۰۸۰,۱۰۰,۰۲۵	۳,۱۸۱,۶۱۱,۲۰۱,۵۸۸	۱,۱۰۲,۷۹۰,۶۶۹	۸۲۰,۳۶۶,۱۰۷,۷۶۸	۷۳,۳۴۱,۷۱۳,۳۴۷	
احیا صنایع خراسان	۸۵۳,۰۹۱	۲۴,۹۳۷,۲۱۸,۹۹۳	۱۷,۱۴۶,۰۲۲	(۲,۴۱۹,۸۴۰,۰۶۵)	(۱۶,۰۵۶,۵۴۳,۶۲۸)	
جمع	۴,۰۲۵,۶۱۴,۶۲۴,۹۷۵	۳,۲۰۶,۵۴۸,۴۲۰,۵۸۱	۱,۱۱۹,۹۳۶,۶۹۱	۸۱۷,۹۴۶,۲۶۷,۷۰۳	۵۷,۲۸۵,۱۶۹,۷۱۹	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
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. آریا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۹۱۰,۳۸۹,۲۹۹
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۵,۸۷۸,۴۲۸
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۲۴۸,۴۳۸,۷۹۳

۱۷- زیان تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱ زیان تحقق نیافته سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۶۱,۰۰۸,۹۵۸,۹۶۳)	(۴۳۹,۱۲۷,۴۳۱,۵۶۳)
۱۷-۲ سود تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	۲۰۶,۷۷۴,۶۱۱	۲,۵۱۳
	(۶۰,۸۰۲,۱۸۴,۳۵۲)	(۴۳۹,۱۲۷,۴۲۹,۰۵۰)

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	زیان تحقق نیافته	زیان تحقق نیافته	زیان تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
انتقال داده های آسیاتک	۷۵,۶۳۷,۵۰۳,۲۶۰	۸۷,۵۹۴,۳۱۸,۰۹۹	۵۷,۴۸۴,۵۰۲	(۱۲,۰۱۴,۲۹۹,۳۴۱)	(۳۹۹,۰۱۱,۰۶۲,۲۶۸)	
احیا صنایع خراسان	۱۰۱,۱۴۵,۸۰۰,۵۴۳	۱۵۰,۰۶۳,۵۸۹,۳۵۷	۷۶,۸۷۰,۸۰۸	(۴۸,۹۹۴,۶۵۹,۶۲۲)	(۴۰,۱۱۶,۳۶۹,۲۹۵)	
جمع	۱۷۶,۷۸۳,۳۰۳,۸۰۳	۲۳۷,۶۵۷,۹۰۷,۴۵۶	۱۳۴,۳۵۵,۳۱۰	(۶۱,۰۰۸,۹۵۸,۹۶۳)	(۴۳۹,۱۲۷,۴۳۱,۵۶۳)	

۱۷-۲- سود تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س - ارزش پاداش	۲,۲۰۷,۴۱۰,۱۷۰	۲,۰۰۰,۲۲۱,۶۷۰	۴۱۳,۸۸۹	۲۰۶,۷۷۴,۶۱۱	۲,۵۱۳	
جمع	۲,۲۰۷,۴۱۰,۱۷۰	۲,۰۰۰,۲۲۱,۶۷۰	۴۱۳,۸۸۹	۲۰۶,۷۷۴,۶۱۱	۲,۵۱۳	

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۵,۳۱۵,۹۰۹	۱۰۳	۵۴۷,۵۳۸,۶۲۷	۷۷,۲۹۹,۵۷۱	۴۷۰,۲۳۹,۰۵۶	۴۲۱,۹۲۰,۷۵۱
۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۱۱,۰۹۰,۵۴۳	۲۰۰	۲,۲۱۸,۱۰۸,۶۰۰	۱۳۰,۱۴۰,۴۷۹	۲,۰۸۷,۹۶۸,۱۲۱	۳۲,۰۹۶,۶۹۷,۱۶۴
			۲,۷۶۵,۶۴۷,۲۲۷	۲۰۷,۴۴۰,۰۵۰	۲,۵۵۸,۲۰۷,۱۷۷	۳۲,۵۱۸,۶۱۷,۹۱۵

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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سر رسید	مبلغ اسمی سپرده بانکی	سود	هزینهٔ برگشت تنزیل سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۹/۱۴	-	۰	۱۱,۱۱۶,۱۳۵	۰	۱۱,۱۱۶,۱۳۵	۹,۳۹۱,۱۵۷,۰۲۴
۱۴۰۱/۰۴/۲۰	-	۴,۶۷۹,۴۰۵	۴,۷۷۷,۲۰۵	۰	۴,۷۷۷,۲۰۵	۱۷,۶۲۹,۵۵۳
			۱۵,۸۹۳,۳۴۰	۰	۱۵,۸۹۳,۳۴۰	۹,۴۰۸,۷۸۶,۵۷۷

سپرده بانکی:

سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه بورس به شماره حساب ۴۱۵۸۱۰۰۱۴۷۸۵۰۷۵۱

سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه بورس به شماره حساب ۴۱۵۸۱۰۰۱۴۷۸۵۰۷۵۲

جمع

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۵,۳۶۸,۰۸۸,۲۴۵	۱,۸۰۷,۷۶۵,۹۶۷
	۵,۳۶۸,۰۸۸,۲۴۵	۱,۸۰۷,۷۶۵,۹۶۷

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۲۱- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸,۱۳۵,۵۵۶,۵۵۸	۷۱,۴۴۱,۷۳۱,۴۹۲	کارمزد مدیر صندوق
۱,۰۵۵,۳۲۸,۹۷۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۹۵۹,۲۰۴,۰۲۶	۶۹۷,۵۹۹,۴۲۸	حق الزحمه حسابرس
۳۰,۱۵۰,۰۸۹,۵۶۳	۷۳,۱۳۹,۳۳۰,۹۲۰	جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۱۵۷,۴۷۱,۶۹۱	۲,۳۸۲,۹۸۴,۷۴۸	هزینه نرم افزار و سایت
۹۴۱,۴۰۶,۷۱۰	۳۰۹,۶۳۵,۰۱۵	هزینه عضویت در کانون
.	۲۳۲,۳۲۴,۶۴۳	هزینه تصفیه
۷,۶۲۷,۵۱۱	۲,۳۸۲,۲۹۰	هزینه کارمزد بانکی
۴,۱۰۶,۵۰۵,۹۱۲	۲,۹۲۷,۳۲۶,۶۹۶	جمع

۲۳- هزینه های مالی

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳۴,۶۳۰,۹۶۱,۹۶۱	۱۷,۸۴۷,۵۹۷,۸۹۷	هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزار آتیه
۳۴,۶۳۰,۹۶۱,۹۶۱	۱۷,۸۴۷,۵۹۷,۸۹۷	جمع

۲۴- تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
(۹۵۶,۷۳۶,۷۱۴)	(۷۹,۲۲۲,۲۴۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت صدور
(۲,۶۸۳,۲۴۹,۵۵۰,۱۳۵)	۹۰,۵۵۷,۴۴۰	تعدیلات ناشی از تفاوت ابطال
(۲,۶۸۴,۲۰۶,۲۸۶,۸۴۹)	۱۱,۳۳۵,۱۹۸	

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱				
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٪	۶,۲۰۰	۱۲۴,۰۰۰

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۰۴/۳۱				۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
نام	اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری آتیه	مدیر و موسسین	مدیر صندوق	ممتاز	۱۷,۰۰۰	۹۷.۱۴٪
حمیدرضا دانش کاظمی	موسس	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۲۵۰	۱.۴۳٪
محسن معماریان	موسس	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۲۵۰	۱.۴۳٪
جمع				۱۷,۵۰۰	۱۰۰٪

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی) - ریال						
طرف معامله	۲۹-۳۰	شرح معامله			۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری آتیه	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام و حق تقدم	۴,۳۰۷,۹۵۵,۵۳۰,۳۲۹	طی سال	۴۱,۵۱۹,۲۶۶,۴۲۷	۳,۸۱۹,۳۶۷,۳۰۰
		کارمزد کارگزار	۲۶۳,۳۳۱,۹۶۲			
		تسهیلات دریافتی	۶۶,۰۹۹,۱۱۵,۸۸۶			
		هزینه مالی تسهیلات	۳۴,۶۳۰,۹۶۱,۹۶۰			
شرکت کارگزاری آتیه	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۲۸,۱۳۵,۵۵۶,۵۵۸	طی سال	(۴,۶۲۷,۰۳۴,۸۴۶)	(۳۴,۸۲۱,۵۱۸,۲۲۱)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۰۵۵,۳۲۸,۹۷۹	طی سال	(۶۵۰,۵۸۰,۱۲۱)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۹۵۹,۲۰۴,۰۲۶	طی سال	(۹۵۹,۲۰۴,۰۲۶)	(۳۴۸,۷۹۹,۴۲۸)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

ویدادهایی 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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ 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	۲۲۳,۳۹۸,۰۴۵,۰۲۶	۱۳۵,۳۶۹,۹۲۳,۸۳۰	۱۸۷,۹۲۸,۰۰۳,۶۸۷
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۲۲۳,۳۹۸,۰۴۵,۰۲۶	۱۳۵,۳۶۹,۹۲۳,۸۳۰	۱۸۷,۹۲۸,۰۰۳,۶۸۷
جمع بدهی های جاری	۱۰,۴۰۲,۴۸۹,۷۰۳	۸,۳۲۲,۵۱۸,۷۵۳	۷,۲۸۲,۵۳۳,۲۷۸
جمع بدهی های غیر جاری	۱۹۱,۱۵۲,۹۷۶,۲۴۱	۰	۱۹۱,۱۵۲,۹۷۶,۲۴۱
جمع کل بدهی ها	۲۰۱,۵۵۵,۴۶۵,۹۴۴	۸,۳۲۲,۵۱۸,۷۵۳	۱۹۸,۴۳۵,۵۰۹,۵۱۹
جمع کل تعهدات	۲۶,۳۱۸,۳۸۰,۰۰۰	۱۳,۱۵۹,۱۹۰,۰۰۰	۱۳۱,۵۹۱,۹۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۲۷,۸۷۳,۸۴۵,۹۴۴	۲۱,۴۸۱,۷۰۸,۷۵۳	۳۳۰,۰۲۷,۴۰۹,۵۱۹
نسبت جاری	۶۰.۸	۶.۳۰	
نسبت بدهی و تعهدات	۱۰.۲		۱.۷۶

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

اسیاتک		واحصا		جمع	
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۵,۵۸۰,۰۱۸,۷۵۷	۳,۰۵۷,۸۱۹,۵۶۳,۶۹۱	۱۰۱,۰۶۸,۹۲۹,۷۳۴	۱۰۵,۸۷۹,۲۱۱,۲۳۷	۱۷۶,۶۴۸,۹۴۸,۴۹۱	۳,۱۶۳,۶۹۸,۷۷۴,۹۲۸
۲,۲۰۶,۹۹۶,۲۸۰	۲۳۳,۲۲۴	.	.	۲,۲۰۶,۹۹۶,۲۸۰	۲۳۳,۲۲۴
.	۴۴۰,۶۶۷,۸۹۳	۴,۶۷۹,۴۰۵	۹۳,۶۸۶,۱۷۵	۴,۶۷۹,۴۰۵	۵۳۴,۳۵۴,۰۶۸
۲,۲۶۵,۳۷۹,۸۴۱	۳۲,۰۹۶,۶۹۷,۱۶۴	۴۷۰,۲۳۹,۰۵۶	۴۲۱,۹۲۰,۷۵۱	۲,۷۳۵,۶۱۸,۸۹۷	۳۲,۵۱۸,۶۱۷,۹۱۵
۴۲,۱۸۲,۳۵۰,۷۶۹	۳,۸۱۹,۳۶۷,۳۰۰	.	.	۴۲,۱۸۲,۳۵۰,۷۶۹	۳,۸۱۹,۳۶۷,۳۰۰
۱۴۱,۲۶۷,۷۶۳	۵۷۸,۶۱۳,۷۵۱	۱۴۱,۲۶۷,۷۶۳	۵۷۸,۶۱۳,۲۹۱	۲۸۲,۵۳۵,۵۲۶	۱,۱۵۷,۲۲۷,۰۴۲
.	.	.	.	.	.
۱۲۲,۳۷۶,۰۱۳,۴۱۰	۳,۰۹۴,۷۵۵,۱۴۳,۰۲۳	۱۰۱,۶۸۵,۱۱۵,۹۵۸	۱۰۶,۹۷۳,۴۳۱,۴۵۴	۲۲۴,۰۶۱,۱۲۹,۳۶۸	۳,۲۰۱,۷۲۸,۵۷۴,۴۷۷
.	.	۶۶۳,۰۸۴,۳۴۲	۱۱۰,۵۸۰,۸۸۰,۴۳۸	۶۶۳,۰۸۴,۳۴۲	۱۱۰,۵۸۰,۸۸۰,۴۳۸
۸۲۴,۸۷۰,۰۲۲	۳۳,۷۸۴,۸۱۶,۷۸۴	۵,۴۱۱,۹۴۸,۹۷۱	۲,۳۸۵,۵۰۰,۸۶۵	۶,۲۳۶,۸۱۸,۹۹۳	۳۶,۱۷۰,۳۱۷,۶۴۹
۲,۶۳۴,۹۵۴	.	.	.	۲,۶۳۴,۹۵۴	۲,۳۸۵,۵۰۰,۸۶۵
.	.	۱۹۱,۱۵۲,۹۷۶,۲۴۱	۱۹۱,۱۵۲,۹۷۶,۲۴۱	۱۹۱,۱۵۲,۹۷۶,۲۴۱	.
۱,۳۲۸,۷۳۸,۳۷۵	۲,۰۸۰,۸۸۴,۳۳۸	۲,۸۳۴,۲۹۷,۳۸۱	۱,۵۴۵,۳۴۰,۷۹۸	۴,۱۶۳,۰۳۵,۷۵۶	۳,۶۲۶,۲۲۵,۱۳۶
۲,۱۵۶,۲۴۳,۳۵۱	۳۵,۸۶۵,۷۰۱,۱۲۲	۲۰۰,۰۶۲,۳۰۶,۹۳۵	۱۱۴,۵۱۱,۷۲۲,۱۰۱	۲۰۲,۲۱۸,۵۵۰,۲۸۶	۱۵۰,۳۷۷,۴۲۳,۲۲۳
۱۲۰,۲۱۹,۷۷۰,۰۵۹	۳,۰۵۸,۸۸۹,۴۴۱,۹۰۱	(۹۸,۳۷۷,۱۹۰,۹۷۷)	(۷,۵۳۸,۲۹۰,۶۴۷)	۲۱,۸۴۲,۵۷۹,۰۸۲	۳,۰۵۱,۳۵۱,۱۵۱,۲۵۴
۹۰۷,۴۲۹	۲,۶۰۵,۵۶۱	(۱,۴۱۷,۸۶۶)	(۱۰۸,۶۴۶)	۱۰۸,۲۰۲	۲,۴۵۴,۰۹۹

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

حساب‌های دریافتی

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:

خالص دارایی هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی آتیه باران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

اسیاتک		واحصا		جمع	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۲۰,۳۶۶,۱۰۷,۷۶۸	۸۳,۵۹۰,۱۵۲,۱۴۰	(۲,۴۱۹,۸۴۰,۰۶۵)	(۱۶,۰۵۶,۵۴۳,۶۲۸)	۸۱۷,۹۴۶,۲۶۷,۷۰۳	۶۷,۵۳۳,۶۰۸,۵۱۲
(۱۱,۸۰۷,۵۲۴,۷۳۰)	(۳۹۹,۰۱۱,۰۵۹,۷۵۵)	(۴۸,۹۹۴,۶۵۹,۶۲۳)	(۴۰,۱۱۶,۳۶۹,۳۹۵)	(۶۰,۸۰۲,۱۸۴,۳۵۲)	(۴۳۹,۱۲۷,۴۲۹,۰۵۰)
۲,۰۸۷,۹۶۸,۱۲۱	۳۲,۰۹۶,۶۹۷,۱۶۴	۴۷۰,۲۳۹,۰۵۶	۴۲۱,۹۲۰,۷۵۱	۲,۵۵۸,۲۰۷,۱۷۷	۳۲,۵۱۸,۶۱۷,۹۱۵
۱۱,۱۱۶,۱۳۵	۹,۳۹۱,۱۵۷,۰۲۴	۴,۷۷۷,۲۰۵	۱۷,۶۲۹,۵۵۳	۱۵,۸۹۳,۳۴۰	۹,۴۰۸,۷۸۶,۵۷۷
۵,۲۹۸,۱۵۳,۴۳۶	۱,۸۰۶,۵۱۸,۱۷۹	۶۹,۹۳۴,۸۰۹	۱,۲۴۷,۷۸۸	۵,۳۶۸,۰۸۸,۲۴۵	۱,۸۰۷,۷۶۵,۹۶۷
۸۱۵,۹۵۵,۸۲۰,۷۳۰	(۲۷۲,۱۲۶,۵۳۵,۲۴۸)	(۵۰,۸۶۹,۵۴۸,۶۱۷)	(۵۵,۷۳۲,۱۱۴,۸۳۱)	۷۶۵,۰۸۶,۲۷۲,۱۱۳	(۳۲۷,۸۵۸,۶۵۰,۰۷۹)
۲۶,۹۳۲,۷۶۴,۶۶۸	۷۰,۵۸۸,۷۶۶,۳۵۶	۳,۲۱۷,۳۲۴,۸۹۵	۲,۵۵۰,۵۶۴,۵۶۴	۳۰,۱۵۰,۰۸۹,۵۶۳	۷۳,۱۳۹,۲۳۰,۹۲۰
۱,۹۸۵,۴۴۱,۰۵۵	۱,۹۵۶,۹۹۴,۲۴۹	۲,۱۲۱,۰۶۴,۸۵۷	۹۷۰,۳۳۲,۴۴۷	۴,۱۰۶,۵۰۵,۹۱۲	۲,۹۲۷,۳۲۶,۶۹۶
۷۸۷,۰۳۷,۶۱۵,۰۰۷	(۳۴۴,۶۷۲,۲۹۵,۸۵۳)	(۵۶,۲۰۷,۹۳۸,۳۶۹)	(۵۹,۲۵۳,۰۱۱,۸۴۲)	۷۳۰,۸۲۹,۶۷۶,۶۳۸	(۴۰۳,۹۲۵,۳۰۷,۶۹۵)
۰	۳,۶۰۶,۴۰۰	۳۴,۶۳۰,۹۶۱,۹۶۱	۱۷,۸۴۳,۹۹۱,۴۹۷	۳۴,۶۳۰,۹۶۱,۹۶۱	۱۷,۸۴۷,۵۹۷,۸۹۷
۷۸۷,۰۳۷,۶۱۵,۰۰۷	(۳۴۴,۶۷۵,۹۰۲,۲۵۳)	(۹۰,۸۳۸,۹۰۰,۳۳۰)	(۷۷,۰۹۷,۰۰۳,۳۳۹)	۶۹۶,۱۹۸,۷۱۴,۶۷۷	(۴۲۱,۷۷۲,۹۰۵,۵۹۲)

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار

زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

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	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
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	(۷,۵۳۸,۲۹۰,۶۴۷)
۱۳۲,۴۸۴	۱۳۲,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۷۴,۵۰۴	۰
(۱,۱۷۳,۹۸۵)	(۱,۱۷۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۵,۱۲۰)	(۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
۷۸۷,۰۳۷,۶۱۵,۰۰۷	(۳۴۴,۶۷۵,۹۰۲,۲۵۳)	(۹۰,۸۳۸,۹۰۰,۳۳۰)	(۷۷,۰۹۷,۰۰۳,۳۳۹)	۶۹۶,۱۹۸,۷۱۴,۶۷۷	(۴۲۱,۷۷۲,۹۰۵,۵۹۲)
۰	(۲,۶۸۴,۲۰۶,۲۸۶,۸۴۹)	۰	۰	۱۱,۳۳۵,۱۹۸	(۲,۶۸۴,۲۰۶,۲۸۶,۸۴۹)
۱۳۲,۴۸۴	۱۲۰,۲۱۹,۷۷۰,۰۵۹	۱,۱۷۳,۹۸۵	۳,۰۵۸,۸۸۹,۴۴۱,۹۰۱	۶۹,۳۸۴	(۹۸,۳۷۷,۱۹۰,۹۷۷)

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