

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا مربوط به دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ که در اجرای بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق، تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۳	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان ثروت پویا	آقای مهتری رضایتی چهره شرویت پویا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آرمان نوین رسیدگی	آقای محمود بابائی رهسار ه ثبت	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال		<u>دارایی ها</u>
۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۱۹,۵۶۲,۸۹۲	۶	سایر دارایی ها
۳۵,۱۱۹,۵۶۲,۸۹۲		جمع دارایی
		<u>بدهی ها</u>
۱۲۵,۶۶۳,۵۵۵	۷	پرداختی به ارکان صندوق
۹,۰۷۱,۵۲۹	۸	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۳۴,۷۳۵,۰۸۴		جمع بدهی ها
۳۴,۹۸۴,۸۲۷,۸۰۸	۹	خالص دارایی ها
۹۹۹,۵۶۷		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پویا

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

یادداشت دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

ریال		
هزینه ها :		
۱۰	(۳,۵۸۳,۵۵۵)	هزینه کارمزد ارکان
۱۱	(۱۱,۵۸۸,۶۳۷)	سایر هزینه ها
	(۱۵,۱۷۲,۱۹۲)	سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تعداد	ریال	
-	-	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/ سال
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/ سال
-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/ سال
-	(۱۵,۱۷۲,۱۹۲)	سود (زیان) دوره/ سال
۳۵,۰۰۰	۳۴,۹۸۴,۸۲۷,۸۰۸	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/ سال

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری دوره/ سال ۱

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره/ سال ۲

۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت ۵۳۳۱۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۶ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه گذاری موضوع ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید مصوب آذر ماه ۱۳۸۸ فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۱۹۵۴ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۹۰۵۸۹۱ در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و طی شماره ۵۳۳۱۳ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار انجام می شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره گیری از صرفه جوییهای ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت سه سال مالی است. این مدت مطابق ماده ۴۹ قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین اسفند ماه خاتمه می یابد. مرکز اصلی این صندوق تهران، محله آراغات - بزرگ راه کردستان - جنب پل کردستان - بن بست فرشید - پلاک ۵ واحد ۱۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس pservatfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا 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. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سبذگردان ثروت پویا	۳۴,۶۵۰	۹۹
محمد مهدی جمشیدیان	۳۵۰	۱
	۳۵,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان ثروت پویا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ با شماره ثبت ۵۷۷۹۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، محله آراغات - بزرگ راه کردستان - جنب پل کردستان - بن بست فرشید - پلاک ۸ واحد ۱۱ واقع شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت یویا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

متولی صندوق، موسسه حسابرسی آرمان نوین رسیدگی است که در ۱۳۸۵/۰۱/۲۸ به شماره ثبت ۱۹۵۵۴ و شناسه ملی ۱۳۴۲۸۰۱۰۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان شهید بهشتی، چهارراه تختی، خیابان حسینی (سورنا)، کوچه تیرداد، پلاک ۴، واحد ۲ - تلفن: ۰۲۱۸۸۱۷۴۲۰۴

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق است که در سال ۱۳۷۲ با شماره ثبت ۵۰۸ و شناسه ملی ۱۰۱۶۰۱۰۳۰۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی حسابرس عبارت است از: میدان آرژانتین، ابتدای خیابان بخارست، شماره ۴۹، ساختمان طلا، طبقه دوم واحد ۳ - تلفن: ۰۲۱۸۸۵۳۸۲۳۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی 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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار و اصلاحات پس از آن 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.

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.

۴-۲- 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 دریافتنی 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 بلند مدت و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل

سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده کوتاه مدت بانکی با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده در طی ماه و نرخ سود

علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود

همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۰.۱۵ درصد (۰.۰۰۱۵) سرمایه اولیه جذب شده تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
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 صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری سهامی و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۴۰۰ و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
هزینه تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به علاوه ۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال هزینه هر NAV اضافه تا ۵ مورد، از ۶ به بعد هر مورد ۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال محاسبه خواهد شد

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس میشود.

۵-۴- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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 ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده های بانکی :					
سامان ۱-۳۵۳۵۶۵۶۵-۸۰۵-۸۱۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	-	۸	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹.۶۶٪
کوتاه مدت				۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹.۶۶٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت یونا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۶-سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع میباشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۲۲,۰۸۰,۰۰۰	(۲,۵۱۷,۱۰۸)	۱۱۹,۵۶۲,۸۹۲
-	۱۲۲,۰۸۰,۰۰۰	(۲,۵۱۷,۱۰۸)	۱۱۹,۵۶۲,۸۹۲

مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۷- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	
۱۲۲,۰۸۰,۰۰۰	مدیر صندوق
۱,۱۹۴,۵۱۹	متولی صندوق
۲,۳۸۹,۰۳۶	حسابرس صندوق
۱۲۵,۶۶۳,۵۵۵	جمع

۸- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	
۱۱۲,۶۲۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۸,۹۵۸,۹۰۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۹,۰۷۱,۵۲۹	جمع

۹- خالص دارایی ها

در تاریخ خالص دارایی ها واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تعداد	ریال
۳۵,۰۰۰	۳۴,۹۸۴,۸۴۵,۰۰۰
۳۵,۰۰۰	۳۴,۹۸۴,۸۴۵,۰۰۰
جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان بشرح زیر است:

دوره مالی ۹ روزه منتهی

به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

ریال	
۱,۱۹۴,۵۱۹	متولی صندوق
۲,۳۸۹,۰۳۶	حسابرس صندوق
۳,۵۸۳,۵۵۵	جمع

۱۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ روزه منتهی

به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

ریال	
۱۱,۴۷۶,۰۱۶	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۱۲,۶۲۱	هزینه تصفیه
۱۱,۵۸۸,۶۳۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱۲-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبگردان ثروت پویا	مدیر صندوق	ممتاز	۳۴,۶۵۰	۹۹٪
	محمد مهدی جمشیدیان	سهامدار مدیر	ممتاز	۳۵۰	۱٪
جمع					
				۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪

۱۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				نوع وابستگی	طرف
موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)-ریال		معامله
کارمزد متولی	۱,۱۹۴,۵۱۹	طی دوره	(۱,۱۹۴,۵۱۹)	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمان نوین رسیدگی
حق الزحمه حسابرسی	۲,۳۸۹,۰۳۶	طی دوره	(۲,۳۸۹,۰۳۶)	حسابرس	موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق

۱۵- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- نسبت کفایت سرمایه

نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
جمع دارایی جاری	۳۵,۱۱۹,۵۶۲,۸۹۲	۳۵,۰۳۵,۸۶۸,۸۶۸	۳۵,۰۵۹,۷۸۱,۴۴۶
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۳۵,۱۱۹,۵۶۲,۸۹۲	۳۵,۰۳۵,۸۶۸,۸۶۸	۳۵,۰۵۹,۷۸۱,۴۴۶
جمع بدهی های جاری	۱۳۴,۷۳۵,۰۸۴	۱۱۰,۲۹۶,۵۶۰	۹۸,۰۷۷,۲۹۸
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۱۳۴,۷۳۵,۰۸۴	۱۱۰,۲۹۶,۵۶۰	۹۸,۰۷۷,۲۹۸
جمع کل تعهدات	-	-	-
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۳۴,۷۳۵,۰۸۴	۱۱۰,۲۹۶,۵۶۰	۹۸,۰۷۷,۲۹۸
نسبت جاری	۲۶۰.۶۶	۳۱۷.۶۵	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۰۴	-	۰.۰۰۳