

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول:

گزارش حسابرس مستقل

۱ الی ۳

بخش دوم:

تاییدیه صورتهای مالی توسط ارکان صندوق

صورت خالص دارائیهها

صورت سود و زیان

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشتهای توضیحی

۱

۲

۳

۴

۲۲-۵

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

به مدیر صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

مقدمه

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور به همراه یادداشت های توضیحی شماره ۱ تا ۲۹ پیوست، که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس اوراق بهادار تهیه و به تأیید مدیر صندوق رسیده است، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با مدیریت صندوق است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر موارد

۴- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ مبنی بر تکمیل و ارائه چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار علیرغم پیگیری های مدیر صندوق، متولی سابق چک لیست دوره ۳ ماهه اول را به صندوق مورد گزارش ارائه ننموده است.

۵- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از ایراد با اهمیت در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۶- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، بصورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است و به استثنای موارد زیر، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق باشد برخورد نگردیده است.

۶-۱- مفاد بند ۷ امیدنامه صندوق، در خصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مبنی بر تعهد صندوق برای حداقل معاملات روزانه، در برخی روزهای مورد رسیدگی برای نمادهای "حریل"، "اتکاسا"، "توسن"، "سپ" و "کایزد".

۶-۲- مفاد ماده ۱۳ اساسنامه، مبنی بر صدور واحدهای سرمایه گذاری از محل آورده بازارگردان حداکثر ۷۰ درصد وجه قابل پرداخت برای صدور از طریق انتقال سهام یا حق تقدم متعلق به سرمایه گذاری به جای پرداخت وجه نقد قابل قبول است، در خصوص برخی صدورهای صندوق رعایت نشده است.

۶-۳- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰ مبنی بر تسویه معاملات فی مابین صندوق و کارگزاری پس از ۲ روز کاری در خصوص کارگزاری های "حافظ"، "بانک ملی ایران" و "بانک سامان".

۶-۴- مفاد رویه صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری، در خصوص ابطال واحدهای نماد "توسن" در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۴ تایید ابطال پس از واریز وجه قابل پرداخت برای سرمایه گذار صورت پذیرفته است.

۷- عدم رعایت مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰ مبنی بر تشکیل کمیته سیاست گذاری سرمایه گذاری و مدیریت ریسک

۸- مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۹، مبنی بر تکمیل فرم ارزیابی اجرای مقررات و رویه های مبارزه با پولشویی در بازه های زمانی شش ماهه حداکثر تا ۱۵ روز پس از پایان دوره، در خصوص دوره مورد گزارش.



۹- در اجرای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت های جاری و بدهی و تعهدات، موضوع یادداشت ۲۷ صورتهای مالی، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته و مغایرتی در خصوص مبانی محاسباتی آن ملاحظه نشده است.

۱۰- گزارش مدیر صندوق برای دوره مالی میانی شش ماهه مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از سوی مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۲۸ آبان ماه ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل

منصور یزدانیان

عضویت (۱۳۸۴۱۳۱۴)

مصطفی اعلائی

عضویت (۱۳۸۷۱۵۴۵)



KARBORD-TANGHIGH



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ که در اجرای 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 صورت گردش خالص دارایی ها

• یادداشت های توضیحی:

۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۴-۵

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۵

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

۵-۶

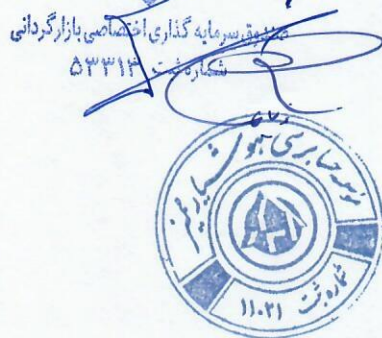
۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۲۲-۲۳

۵- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی میان دوره ای طبق 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 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 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 میان دوره ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی رضایتی چرانی

شرکت سبدگردان ثروت پویا

مدیر صندوق

امیر حسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
-	۲,۷۹۹,۹۵۹,۸۱۹,۳۰۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۹,۴۶۸,۴۵۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
-	۱۴۴,۵۶۶,۳۴۰,۳۱۷	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
-	۱۴۷,۹۲۲,۸۰۱,۷۲۴	۸	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
	۲,۷۳۵,۱۵۸,۳۲۳	۹	حساب های دریافتی
۱۱۹,۵۶۲,۸۹۲	۱۰۰,۳۰۲,۸۳۱	۱۰	سایر دارایی ها
	۵,۳۸۲,۱۲۰,۰۵۸	۱۱	جاری کارگزاران
۳۵,۱۱۹,۵۶۲,۸۹۲	۳,۱۰۲,۰۸۶,۰۱۱,۰۱۳		جمع دارایی ها

۱۲۵,۶۶۳,۵۵۵	۴,۰۸۴,۳۲۵,۷۶۳	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۹,۰۷۱,۵۲۹	۵۲۹,۳۰۳,۷۶۰	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۳۴,۷۳۵,۰۸۴	۴,۶۱۳,۶۲۹,۵۲۳		جمع بدهی ها
۳۴,۹۸۴,۸۲۷,۸۰۸	۳,۰۹۷,۴۷۲,۳۸۱,۴۹۰	۱۴	خالص دارایی ها
۹۹۹,۵۶۷	۱,۰۰۹,۵۹۷		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

مبالغ به (ریال)
۶ ماهه منتهی به

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۵	۵۷,۷۲۹,۴۲۷,۹۸۵
۱۶	(۳۸,۱۷۷,۶۵۸,۵۱۳)
۱۷	۲,۷۳۵,۱۵۸,۳۲۳
۱۸	۱۱,۰۲۹,۶۵۰,۲۷۱
	<u>۳۳,۳۱۶,۵۷۸,۰۶۶</u>

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
هزینه های مالی
جمع هزینه ها
سود خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری دوره
بازده سرمایه گذاری پایان دوره

۱۹	(۴,۰۶۰,۴۳۹,۱۳۶)
۲۰	(۶۵۹,۱۶۹,۰۰۴)
۲۱	(۵۴۸,۱۵۳,۶۳۲)
	<u>(۵,۲۶۷,۷۶۱,۷۷۲)</u>
	<u>۲۸,۰۴۸,۸۱۶,۲۹۴</u>
	<u>۵/۳۶</u>
	<u>۱/۰۵</u>

مبالغ به (ریال)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعداد
		۳۵,۰۰۰
	۳۴,۹۸۴,۸۲۷,۸۰۸	۳,۰۴۸,۸۷۲
	(۱۵,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۸۴۴)
	۲۸,۰۴۸,۸۱۶,۲۹۴	-
	۱,۴۱۰,۷۳۷,۳۸۸	
۲۲	<u>۳,۰۹۷,۴۷۲,۳۸۱,۴۹۰</u>	<u>۳,۰۶۸,۰۲۸</u>

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) و وجوه استفاده شده

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت ۵۳۳۱۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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 آن ها 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 جویی های 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. مرکز اصلی این صندوق تهران، محله آراوات - بزرگ راه کردستان - جنب پل کردستان - بن بست فرشید - پلاک ۸ 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. طبق ماده ۲۳ اساسنامه مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحد های سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده رسمیت می یابد. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

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

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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 آراوات- بزرگ راه کردستان - جنب پل کردستان - بن بست فرشید- پلاک ۸ واحد ۱۱ واقع شده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
 شماره ثبت ۵۳۳۱۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت بویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

متولی صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ نزد مرجع ثبت شرکت های اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، انتهای گاندی شمالی - پلاک ۸ - طبقه پنجم - واحد ۱۹ - کد پستی ۱۹۶۹۹۴۴۱۵ - شماره تلفن: ۰۲۱۸۸۲۰۹۸۱۷.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق است که در سال ۱۳۷۲ با شماره ثبت ۵۰۸ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۰۳۰۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: میدان آرژانتین، ابتدای خیابان بخارست، شماره ۴۹، ساختمان طلا، طبقه دوم واحد ۳ تلفن: ۰۲۱۸۸۵۳۸۲۳۵.

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 توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۴-۳- 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 حداکثر 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 به علاوه حداکثر 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 حداکثر 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 ۶۰۰ و حداکثر ۷۰۰ 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 آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال به علاوه ۱۱۲ میلیون ریال هزینه هر NAV اضافه تا ۵ مورد، از ۶ به بعد هر مورد ۸۴ میلیون ریال محاسبه خواهد شد

* لازم به ذکر است مبنای محاسبات کارمزد مدیر برای برخی از نماد ها به شرح مفاد قرارداد ها می باشد

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.

۴-۵- 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.

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 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- با توجه به تأسیس صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ و مدت فعالیت ۹ روزه آن در سال شمسی ۱۴۰۰، صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها فاقد اقلام مقایسه

ای در دوره مشابه سال قبل می باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت ۵۳۳۱۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی عالی همان دوره آه
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تنگیک سهام به شرح زیر است:

مبالغ به (ریال)		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	پایه تمام شده	تعداد	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
				درصد	
-	-	-	-	۳۶.۰۶۱.۹۶۰	۱۰۸,۷۹۹,۵۹۱.۰۵۰
-	-	-	-	۷۸,۹۰۷,۵۰۸	۲۰,۲۸۷,۱۲۰.۳۰۶۸۰
-	-	-	-	۱۱,۱۱۷,۹۱۴	۱,۵۴۳,۳۶۳.۰۱۰۵۶۵
-	-	-	-	۳۲,۳۶۶,۲۷۴	۳۲۹,۳۵۸,۹۱۶,۶۲۸
-	-	-	-	۵۹,۵۰۰.۰۰۰	۲۲۲,۵۳۰.۰۰۰۰۰۰۰
-	-	-	-	۲,۷۹۹,۸۵۹,۸۱۹,۲۰۸	۲,۸۴۳,۷۷۰,۵۲۲,۹۴۳
-	-	-	-	۹۰/۲۶	

ویل پروداستیر
 پرداخت الکترونیک سامان کیش
 توسعه سامانه ی نرم افزاری تکین
 فرانسوز پود
 بیمه اتکالی سامان ۷۵۰ تاییه

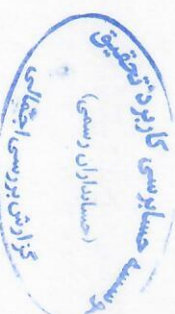
۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

مبالغ به (ریال)		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	پایه تمام شده	تعداد	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
درصد		درصد		درصد	
۰/۹۹۶۶	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۵	۱۶۷,۱۶۱,۰۵۸	۸	۷۶۵,۱۳۲,۴۱۹
-	-	۰/۰۲	۶۸۷,۱۷۴,۹۷۵	۸	۱۴۰,۱۰۵,۵۳۹
۰/۹۹۶۶	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۵	۱,۴۱۹,۴۶۸,۴۵۳	۸	۸۰۵,۸۱۰,۳۵۳,۵۵۵-۳

سپرده های بانکی :

۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳,۵۵۵-۱
 ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳,۵۵۵-۳
 ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳,۵۵۵-۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
 شماره ثبت: ۵۳۳۳۱۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی برای دوره آیه
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در امد ثابت یا علی الحساب
 سرمایه گذاری در اوراق مشارکت فزاینده به شرح زیر است:

مبالغ به (ریال)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	نام
	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش			
درصد							
۳۳	-	۱۰۱,۹۱۳,۷۰۴,۵۴۱	۶۸,۷۱۲,۷۰۴,۰۴۱	۱۰۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	اوراق با درآمد ثابت مرحله ۵ ش ۳۰
۱/۰۷	-	۳۳,۲۹۴,۴۳۸,۰۰۱	۱,۱۴۳,۷۴۰,۶۰۱	۳۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	اوراق با درآمد ثابت مرحله ۹ ش ۳۰
۰/۳۰	-	۹,۳۵۷,۶۹۰,۹۷۵	۱,۶۴۳,۶۰۹,۷۷۵	۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	اوراق با درآمد ثابت مرحله ۹ ش ۳۰
۴/۶۶	-	۱۳۴,۵۶۶,۳۴۰,۳۱۷	۱,۹۹۶,۲۴۸,۶۲۷	۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

۸- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

مبالغ به (ریال)		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	تعداد	تعداد	تعداد
درصد					
۰/۳۳	-	۱۳,۲۰۴,۲۸۴,۹۵۹	۱۳,۲۰۴,۲۸۴,۹۵۹	۱۳,۲۰۴,۲۸۴,۹۵۹	۳۲,۰۰۰
۳۳۴	-	۱۳۴,۶۱۸,۴۱۶,۷۶۵	۱۳۴,۶۱۸,۴۱۶,۷۶۵	۱۳۴,۶۱۸,۴۱۶,۷۶۵	۱۱,۰۳۵,۵۳۱
۴/۷۷	-	۱۴۷,۹۲۸,۰۱۷۲۴	۱۴۷,۹۲۸,۰۱۷۲۴	۱۴۷,۹۲۸,۰۱۷۲۴	۱۱,۰۳۵,۵۳۱

صندوق س. امدان آتی کوثر خد
 صندوق س. نوع دوم کرامت



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا
 شماره ثبت: ۱۳۸۸۸۸۸۸۸۸



11-1069 14 1990 1990 1990

حساب های دریافتی:
سود سهام دریافتی

سایر داراییها شامل آن بخش از برگراری مجامع، مخارج نرم اقرار و مخارج عنفویت در کانون ها میباشند که تا تاریخ ترازنامه مستهک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود.

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مخارج بر گزاری مجامع
مخارج نرم الفزار

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

حافظ
ملى
سامان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا
 داداشت های توضیحی، صورت های مالی، حساب دوره ای

تورده شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

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

مبالغ به ریال

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۲۲,۰۸۰,۰۰۰	۳۳,۳۰,۶۵۲,۰۸
۱,۱۹۴,۵۱۹	۷۰۱,۰۹۵,۸۹۰
۲,۳۸۹,۰۳۶	۸۱,۱۶۹,۲۶۵
۱۲۵,۶۶۳,۵۵۵	۴۰,۸۴,۳۲۵,۷۶۳

مدیر
 متولی
 حسابرس

۱۳- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

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

مبالغ به ریال

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۸,۹۵۸,۹۰۸	۴۳۵,۵۴۸,۱۳۰
۱۱۲,۶۳۱	۱۰,۳۷۵,۵۶۰
۹,۰۷۱,۵۳۹	۵۲۹,۳۰۳,۷۶۰

یعنی نرم افزار
 ذخیره تعقیبه

۱۴- خالص دارایی ها

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

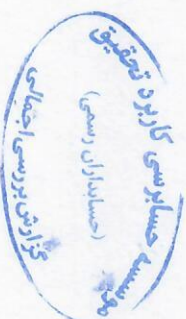
مبالغ به ریال

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد
۳۴,۹۸۴,۸۲۷,۸۰۸	۳۰,۶۲,۱۳۶,۴۸۰,۵۹۵
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۳۴,۹۸۴,۸۲۷,۸۰۸	۳۰,۹۷,۴۷۲,۳۸۱,۴۹۰
۳۵,۰۰۰	۳۰,۶۸۰,۳۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
 شماره ثبت: ۵۲۳۳۱۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی عالی علین دوره ای
 دوره منتهی ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

مبلغ به (ریال)	ماده منتهی به ۱۴۰۱/۶/۳۱	یادداشت
۵۶,۳۳۷,۶۸۴,۴۸۱	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
(۳۱۲,۷۸۰-۵۱۶)	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق مرابحه
۱,۹۰۵,۷۲۴,۰۳۰	۱۵-۳	سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری
<u>۵۷,۷۲۹,۴۲۷,۹۸۵</u>		

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

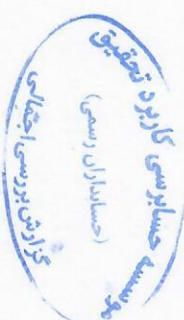
مبلغ به (ریال)

ماده منتهی به ۱۴۰۱/۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش فیزی	مبایات	کل برود	سود (زیان) فروش
توسعه سلفه ی نرم لوزاری نگین	۹۰,۳,۵۸۷	۱۵,۳۵۴,۰۲۱,۳۷۰	(۱۴,۵۵۱,۹۳۵,۱۰۰)	(۱۱,۵۹۲,۸۲۳)	۶۹۰,۵۰۳,۳۳۸	
ریل پردا سیر	۱۰۰,۰۰۳,۸۹۶	۳۱,۶۷۱,۸۷۳,۷۶۲	(۳۰,۰۷۴,۶۷۸,۰۶۰)	(۲۴,۰۶۹,۷۷۵)	۱,۵۷۳,۱۳۶,۹۳۷	
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۹۲,۴۹۳	۲,۳۷۴,۶۴۵,۵۶۰	(۲,۳۷۷,۹۶۹,۳۲۰)	(۱,۸۰۴,۷۱۲)	(۵,۱۲۸,۴۷۳)	
بیمه انکلی سامان ۷۵٪ تادیه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۹۱۳,۴۹۴)	۴۹۹,۵۸۶,۵۰۶	
فرانسوز برود	۲۸,۷۳۹,۷۷۹	۶۲۳,۹۵۰,۰۲۱,۷۸۰	(۵۶۹,۹۵۷,۹۱۹,۴۸۵)	(۲۷,۶۷۸,۹۰۰)	۵۲,۲۷۹,۳۹۶,۱۹۲	
		۶۸۴,۹۸۵,۰۶۳,۲۷۲	(۲۸,۱۸۲,۴۹۱,۹۶۵)	(۲۷,۶۷۸,۹۰۰)	(۵۳۷,۲۰۸,۰۱۶)	۵۶,۳۳۷,۶۸۴,۴۸۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
 شماره ثبت: ۵۲۳۳۱۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی سالان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۵-۲- زبان حاصل از فروش اوراق مشارکت

مبالغ به (ریال)

فرصه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	سود (زیان) فروش
مراجعه عام دولت ۹۹ ش ۳۰۴۱۴	۴۰۰۰	۱,۹۱۸,۳۳۸,۰۰۰	(۱,۹۱۹,۳۹۰,۵۴۹)	(۱,۳۹۰,۷۱۶)	(۳,۵۴۳,۳۶۵)
مراجعه عام دولت ۹۹ ش ۳۰۲	۷۸۰,۳۰۰	۷۸۰,۳۰۰,۰۰۰	(۲۸۰,۴۰۳,۳۳۷,۲۴۷)	(۲,۳۰۱,۴۵۰,۱۴)	(۴,۶۴۵,۳۶۱)
مراجعه عام دولت ۹۹ ش ۷۲۲۳-۵۰	۳۳۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۰,۲۰۲,۹۲۵,۰۰)	(۲,۳۹۲,۵۰۰)	(۴,۷۸۵,۰۰۰)
		۳۸۵,۴۱۸,۳۵۸,۰۰۰	(۲۸۵,۶۳۵,۱۱۰,۲۹۶)	(۲,۶۹۲,۸۳۰)	(۴۱۳,۷۸۰,۵۴۶)

۱۵-۳- سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

مبالغ به (ریال)

فرصه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	سود (زیان) فروش
صندوق س. نوع دوم کلا د	۵۰۰,۱۹۸	۶۰,۱۸۴,۳۵۵,۸۳	(۵۸,۳۵۴,۳۸۳,۱۸۱)	(۱,۲۸۴,۳۹۸)	۱,۸۱۸,۵۵۸,۰۰۴
صندوق س. افراتمد پایدار-تلت	۱۵۰,۰۰۰	۳,۶۱۸,۹۷۳,۰۸۷	(۳,۵۹۳,۶۶۶,۳۱۹)	(۴۹۰,۹۹۶)	۳۴,۹۵۵,۸۷۲
صندوق س. اعتمد آفرین پارسا د	۲۱۶,۷۲۶	۱۰,۳۶۳,۹۶۸,۳۹۴	(۱۰,۱۹۹,۹۷۳,۶۸۶)	(۱,۹۲۴,۴۵۴)	۶۲,۰۷۰,۱۵۴
		۷۳,۰۶۷,۳۲۶,۹۶۴	(۷۱,۱۴۷,۹۴۲,۰۸۶)	(۱۲,۶۹۹,۸۴۸)	۱,۹۰۵,۷۲۴,۰۳۰



مدیر سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۳۳۳۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، ثروت پویا
 پاداشت های توضیحی، صورت های مالی، بیان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

مبالغ به (ریال)	پاداشت	زمان تحقق یافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
مبالغ منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
(۳,۸۱۰,۷۰۶,۶۳۳)	۱۶-۱	سود تحقق یافته نگهداری اوراق مشارکت
۶,۷۳۴۰,۳۸۱	۱۶-۲	سود تحقق یافته حاصل از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۵,۰۷۵,۷۰۵,۷۳۹	۱۶-۳	جمع
(۳,۸۱۷,۶۵۸,۵۱۳)		

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مبالغ به (ریال)

سود (زیان) تحقق یافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
(۱۴۰,۶۴۷,۵۱۰,۴۴۹)	(۷۷,۰۵۳,۳۳۹)	(۱۰,۸۷۹,۵۹۱,۰۵۰)	۹۴,۸۰۶,۹۲۸,۸۴۰	۳۶,۰۶۱,۹۶۰	رشد پردازشگر
(۳,۹۰۷,۳۲۷,۲۹۱)	(۱,۵۴۰,۰۳۳,۰۵۳)	(۳,۰۲۸,۷۱۲,۳۰۶,۶۸۰)	۲,۰۲۶,۳۴۴,۸۰۵,۴۴۰	۷۸,۹۰۷,۵۰۸	پویا کانتینرینگ سامان گیش
۳۳۷,۳۷۶,۵۳۴	(۱۱۷,۶۵۴,۱۱۱)	(۱,۵۴۳,۶۳۰,۱۰۰,۵۶۵)	۱,۵۴۸,۰۰۰,۴۱۰,۲۰۰	۱۱,۲۱۷,۹۷۴	توسعه سامانه های نرم افزاری گیش
(۳,۹۴۴,۱۴۶,۶۷۶)	(۳۳,۰۲۷,۸۰۸)	(۳,۹۳۵,۸۱۱,۶۹۸)	۲۹۰,۰۹۳,۱۶۷,۷۸۰	۲۲,۳۶۶,۴۷۴	فرانسوز پرد
۱۳,۳۲۷,۱۲,۲۶۰	(۱۷۹,۶۸۷,۷۳۰)	(۳۲۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳۶,۳۶۵۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۰۰,۰۰۰	تیمه اکاتی سامان ۷۵۰ تله به
(۳۳,۸۱۰,۷۰۶,۶۳۳)	(۲,۱۲۹,۵۸۷,۹۵۰)	(۲,۸۴۲,۷۷۰,۵۳۲,۹۴۳)	۲,۸۰۴,۸۹۰,۷۰۶,۶۶۰		



معاونت سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
 سازمان امور مالیاتی کشور
 شماره ثبت ۸۲۳۳۲۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کریزانی تروت یوتا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی مطابق با دوره اکر
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

مبالغ به (ریال)

دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نوع	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کلیه	سود (زیان) تحقق نیافته
مرحله ۵- دیات ۵-۳۰۴	۱۰,۱۳۰۰	۱۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۳۹,۰۴۵,۸۱۷)	(۳۳,۴۴۲,۵۰۰)	۱۳۹,۴۸۸,۳۱۷
مرحله ۴- دیات ۴-۳۰۴	۳۳۷,۰۰	۳۳,۱۷۳,۵۳۰,۰۰۰	(۳۱,۳۸۲,۰۳۵,۴۳۲)	(۳,۳۳۵,۸۰۹)	۷۶۸,۴۸۶,۹۸
مرحله ۳- دیات ۳-۵۰۷۳۳	۹,۳۰۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲۰,۶۶۷,۰۰۰)	(۹,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۳,۳۳۰,۰۰۰)
جمع		۱۴۲,۶۷۳,۵۳۰,۰۰۰	(۱۴۱,۹۶۲,۷۵۱,۳۱۰)	(۱,۳۳۸,۳۰۹)	۶۰۷,۳۳۰,۳۸۱

۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری

مبالغ به (ریال)

دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نوع	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کلیه	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق س. اتمان اشی کوثر د	۳۳۰,۰۰۰	۱۳۳,۰۶۸,۰۰۰	۱۳۳,۰۶۸,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰	۵۳۰,۱۳۵
صندوق س. نوع دوم کلا د	۱۱,۰۳۵,۵۳۱	۱۳۴,۶۲۲,۶۲۲,۵۳۲	۱۳۹,۵۸۴,۰۰۰,۸۹۱	۲۵,۲۴۵,۶۸۷	۵۰,۳۱۰,۱۵۸۷۴
		۱۳۷,۹۵۰,۵۲۲,۴۵۲	(۱۴۲,۸۹۷,۹۵,۹۸۶)	(۲۷,۹۴۰,۷۲۷)	۵۰,۲۵۷,۵۰۷۲۹

۱۷- سود سهام

مبالغ به (ریال)

دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	نوع توزیع	خالص درآمد سود سهام
رنگ برادر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳۴,۱۸۲,۲۰۲	۲۰	۶۸۳,۶۴۴,۰۰۰	(۴۰,۱۰۰,۶۲۳)	۶۴۳,۵۴۳,۳۷۷
فرانسو برادر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۴,۳۲۹,۷۵۳	۱۲۳	۲,۰۹۱,۶۲۲,۹۲۶	-	۲,۰۹۱,۶۲۲,۹۲۶
					۲,۷۷۵,۲۶۸,۹۲۶	(۴۰,۱۰۰,۶۲۳)	۲,۷۳۵,۱۵۸,۳۰۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت یونا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی، سال دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک میشود:

مبالغ به (ریال)	مبالغ به و ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۱۰,۷۹۶,۴۱۰,۹۷۳	۱۸-۱	سود اوراق مشارکت
۲۳۳,۲۳۹,۲۹۸	۱۸-۳	سود سپرده بانکی
۱۱,۰۲۹,۶۵۰,۲۷۱		

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

مبالغ به (ریال)

و ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود خالص	هزینه توزیع	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۷,۹۸۵,۷۳۳,۸۷۵	-	۷,۹۸۵,۷۳۳,۸۷۵	۱۸	۱۰۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۱/۰۲/۲۱
۲,۳۸۰,۰۱۶,۷۳۳	-	۲,۳۸۰,۰۱۶,۷۳۳	۱۷	۳۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۰۲/۲۰
۴۳۰,۶۶۰,۳۶۶	-	۴۳۰,۶۶۰,۳۶۶	۱۸	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۴۰۱/۰۳/۲۹
۱۰,۷۹۶,۴۱۰,۹۷۳	-	۱۰,۷۹۶,۴۱۰,۹۷۳		۱۴۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۵-ش.خ.۳۰
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ.۳۰
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۹-ش.خ.۵۰

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

مبالغ به (ریال)

و ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود خالص	هزینه توزیع	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ دفتری	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	شماره حساب	سپرده بانکی
۲۳۷,۲۹۴,۱۹۰	-	۲۳۷,۲۹۴,۱۹۰	۸	۱۶۷,۱۶۱,۰۵۸	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۸۰۵-۸۱-۳۵۳۵۶۵۵-۱	سامان-جاری کوتاه مدت
۴,۴۴۴,۱۶۸	-	۴,۴۴۴,۱۶۸	۸	۷۶۵,۱۳۲,۴۱۹	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۸۰۵-۸۱-۳۵۳۵۶۵۵-۲	سامان-جاری کوتاه مدت
۱,۳۵۰,۹۴۰	-	۱,۳۵۰,۹۴۰	۸	۴۸۷,۱۷۴,۹۷۵	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۵/۲۹	۸۰۵-۸۱-۳۵۳۵۶۵۵-۳	سامان-جاری کوتاه مدت
۲۳۳,۲۳۹,۲۹۸	-	۲۳۳,۲۳۹,۲۹۸		۱,۴۱۹,۴۶۸,۴۵۲				



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان بشرح زیر است:

مدیر صندوق	مبالغ به (ریال)
متولی صندوق	۶ ماهه منتهی به
حسابرس صندوق	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	۳,۲۷۹,۲۷۴,۶۷۱
	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۸۱,۱۶۴,۴۶۵
	۴,۰۶۰,۴۳۹,۱۳۶

۲۰- سایر هزینه ها

هزینه تصفیه	مبالغ به (ریال)
هزینه نرم افزار	۶ ماهه منتهی به
هزینه کارمزد بانکی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
هزینه برگزاری مجامع	۱۰۳,۶۴۳,۰۰۹
	۵۵۲,۷۴۹,۹۵۰
	۱,۲۰۱,۲۵۵
	۱,۵۷۴,۷۹۰
	۶۵۹,۱۶۹,۰۰۴

۲۱- هزینه های مالی

هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری ها	مبالغ به (ریال)
	۶ ماهه منتهی به
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	۵۴۸,۱۵۳,۶۳۲
	۵۴۸,۱۵۳,۶۳۲

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

تعدیلات ناشی تفاوت قیمت از صدور واحدهای سرمایه گذاری	مبالغ به (ریال)
تعدیلات ناشی تفاوت قیمت از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۶ ماهه منتهی به
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	۲,۸۳۱,۴۲۳,۸۸۴
	(۱,۴۲۰,۶۸۶,۴۹۶)
	۱,۴۱۰,۷۳۷,۳۸۸



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت ۵۳۳۱۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی همان دوره اعم
 دوره ششم ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳۲- تعهدات و بدهی احتمالی

۳۲-۱ صندوق از نوع بازارگردانی می باشد به موجب مفاد اساسنامه امید نامه بند (۱-۳-۲) و مجوزهای اخذ شده اوراق بهادار منتشر در جدول زیر
 جزء تعهدات صندوق بوده که می بایست عملیات بازارگردانی انجام شود:

ردیف	نماد	دامنه مفقوده	حداقل سفارش الزامات	حداقل معاملات روزانه
۱	حریلی	۳	۱۷۵,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
۲	کایرد	۴	۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
۳	فوسن	۴	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۴	سپ	۳	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۵	اکسلا	۲	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰

۳۲-۲ صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
درصد تملک	نماد واحدهای	درصد تملک	نماد واحدهای
۰/۹۹	سرمایه گذاری	۰/۹۹	سرمایه گذاری
۰/۰۱	ممتاز	۰/۰۱	ممتاز
۱/۰۰	۳۵,۰۰۰	۱/۰۰	۳۵,۰۰۰

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله
حافظ	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۳۵,۹۵۴,۰۰۰,۱۶۸
بانک ملی ایران	مدیر صندوق	کایرد مدیر	۲,۳۹۲,۲۴۲,۱۲۳,۴۴۹
سید کرمان ثروت پویا	مدیر صندوق	کایرد مدیر	۲,۳۹۲,۲۴۲,۱۲۳,۴۴۹
موسسه حسلری و خدمات مالی کاربرد تحقیق	مدیر صندوق	کایرد مدیر	۲,۳۹۲,۲۴۲,۱۲۳,۴۴۹
موسسه حسلری هوشیار سیمز	مدیر صندوق	کایرد مدیر	۲,۳۹۲,۲۴۲,۱۲۳,۴۴۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یونا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی آن نبوده است .

۲۷- نسبت کفایت سرمایه

نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

مبالغ به (ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۳,۱۰۲,۰۸۶,۰۱۱,۰۱۳	۱,۵۹۳,۴۴۳,۵۰۱,۹۸۰	۲,۷۴۳,۹۸۴,۲۱۴,۰۰۹
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۳,۱۰۲,۰۸۶,۰۱۱,۰۱۳	۱,۵۹۳,۴۴۳,۵۰۱,۹۸۰	۲,۷۴۳,۹۸۴,۲۱۴,۰۰۹
جمع بدهی های جاری	۴,۶۱۳,۶۲۹,۵۲۳	۳,۹۳۲,۴۶۵,۳۱۵	۳,۵۹۱,۸۸۳,۲۱۲
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۴,۶۱۳,۶۲۹,۵۲۳	۳,۹۳۲,۴۶۵,۳۱۵	۳,۵۹۱,۸۸۳,۲۱۲
جمع کل تعهدات	۸۸,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۹۳,۵۸۹,۶۲۹,۵۲۳	۴۸,۴۲۰,۴۶۵,۳۱۵	۴۴۸,۴۷۱,۸۸۳,۲۱۲
نسبت جاری		۳۲/۹۱	-
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰/۱۶



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت ۵۳۳۱۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت یونا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی سالان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

مبلغ به (ریال)	مجموع صفتی	پیمانه انکلی سامان ۷۵٪	فرزسوز پرد ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	توسعه سامانه ی نرم افزار ی تکین ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	پرفاخت الکترونیک سامان ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریل پر فارسیس ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
جمع	مجموع صفتی	پیمانه انکلی سامان ۷۵٪	فرزسوز پرد ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	توسعه سامانه ی نرم افزار ی تکین ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	پرفاخت الکترونیک سامان ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریل پر فارسیس ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۲,۷۹۹,۱۵۹,۸۱۹,۳۰۸	-	۳۳۵,۸۵۷,۱۱۳,۳۶۰	۲,۸۹۸,۸۷۲,۶۹۶,۹۷۲	۱۵۴,۶۹۰,۳۸۷,۰۸۸	۲,۰۳۴,۸۰۴,۷۸۳,۳۸۷	۹۴,۷۳۴,۸۳۹,۶۰۱
۱,۴۱۹,۴۶۸,۴۵۳	-	-	۸۱۹,۴۶۶,۶۶۵	۴۸۷,۱۷۴,۱۷۵	-	۱۱۳,۸۱۶,۸۱۳
۱۴۱,۵۷۰,۰۹۱,۶۹۰	-	-	۱۰۱,۱۳۶,۵۵۷,۵۰۰	-	-	۴۱,۱۳۴,۵۳۴,۱۹۰
۱۴۷,۹۲۳,۸۰۱,۷۲۴	-	۱۰,۹۵۷,۴۹۱,۴۵۳	۱۳۴,۶۱۸,۴۱۶,۷۶۵	-	۲,۳۳۴,۸۹۳,۵۰۶	-
۴,۷۷۱,۵۱۷,۵۹۳	۸۸,۰۹۰,۴۲۲	۱,۳۳۷,۸۶۷	۲,۷۷۸,۷۷۱,۹۶۷	۲,۰۳۶,۶۴۲	۱,۳۳۷,۸۶۷	۱,۹۹۲,۷۳۵,۶۱۶
۱۰۰,۳۰۲,۸۳۱	-	۷۵۷,۷۷۱,۶۲۴	۳,۷۵۵,۵۰۶	-	۲۵,۰۱۰,۶۲۵	۳,۷۴۵,۹۰۷
۵۸۴,۹۳۱,۴۶۰	-	-	۵۰,۶۶۵,۰۹۳,۰۰۱	-	-	-
۲,۱۰۲,۵۹۳,۲۴۲,۰۵۸	۸۸,۰۹۰,۴۲۲	۲۴۷,۵۷۲,۶۶۳,۲۰۴	۵۳۴,۳۸۶,۱۷۴,۵۷۶	۱۵۵,۱۷۹,۵۸۸,۷۰۵	۲,۰۳۷,۱۷۸,۰۲۵,۴۹۵	۱۳۸,۱۸۷,۶۹۳,۱۳۶
۴۶۷,۱۲۱,۴۰۲	-	۲,۶۷۵,۷۲۷	۴۳۴,۱۱۰,۷۸۲	۲۱۳,۱۵۱,۲۵۳	-	۲۵۳,۹۷۰,۱۵۰
۶۴۹,۴۰۲,۳۰۳	۱۲۲,۰۸۰,۰۰۰	-	-	۱۹۳,۹۹۰,۱۴	۳۰۰,۱۹۲	۷۸,۱۳۶,۵۸۸
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۴,۰۰۴,۳۳۷,۸۶۳	۱۹۷,۲۸۱,۱۳۹	۴۱۶,۴۵۱۲	۲,۱۳۹,۹۱۸,۶۳۴	۵۴۵,۵۶۴,۵۴۴	۴۵۳,۸۸۱,۵۰۱	۶۲۶,۷۷,۵۵۳
۵,۱۳۰,۸۹۱,۵۶۸	۳۱۹,۳۶۱,۱۳۹	۴۴,۳۸۰,۳۱۹	۲,۵۶۴,۰۲۹,۴۱۶	۷۷۸,۱۱۴,۸۱۰	۴۵۶,۸۹۱,۶۹۳	۹۵۸,۱۷۴,۱۹۱
۲,۰۹۷,۲۷۲,۳۸۱,۴۹۰	(۳۳۱,۳۶۲,۰۹۷)	۲۴۷,۵۲۹,۳۸۲,۸۸۵	۵۳۱,۸۳۲,۱۳۵,۱۶۰	۱۵۲,۴۰۱,۴۷۲,۸۹۵	۲,۰۳۶,۷۲۱,۱۳۳,۷۰۳	۱۳۷,۲۲۹,۵۱۷,۴۴۵
-	-	۱۰,۵۸,۹۴۹	۱۰,۵۵,۱۲۵	۹۹۶,۶۵۹	۹۹۷,۸۴۹	۹۵۱,۴۵۰

دارایی ها
 سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه گذاری در سپرده بانکی
 سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در اموال ثابت یا علی الحساب
 سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
 حسابهای دریافتی
 سایر دارایی ها
 جاری کارگزاران
 جمع دارایی

بدهی ها
 جاری کارگزاران
 پرداختی به ارکان صندوق
 پرداختی به سرمایه گذاران
 تسهیلات مالی دریافتی
 پیش دریافت
 سایر پرداختی
 سایر حساب های پرداختی و ذخایر
 جمع بدهی ها
 خالص دارایی ها
 خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت یونیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

مبالغ به (ریال)

جمع	مجموع صنعتی	بیمه اتکالی سامان ۵۰٪	فرانسوز یزد ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	توسعه سامانه ی نرم	پرداخت الکترونیک	ریل پردازسیر
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۵۸,۵۱۵,۱۴۲,۹۸۹	-	۵۰۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۵,۶۲۴,۹۳۷,۴۵۰	۷۶۶,۰۹۰,۷۷۸	(۳,۳۳۳,۷۶۰)	۱,۶۱۸,۹۳۸,۵۲۱
(۵۱,۵۰۰,۳۹۷,۳۴۸)	-	-	(۳۴,۶۰۹,۶۶۷,۱۱۹)	۳۲۷,۳۷۶,۵۲۳	(۳,۹۰۸,۱۸۴,۰۰۰)	(۱۳,۳۰۹,۹۳۲,۷۵۲)
۲۶,۸۹۴,۴۱۸,۷۷۰	-	۱۳,۳۲۲,۷۳۸,۸۳۱	۱۰,۰۷۷,۳۵۸,۸۰۱	-	-	۳,۴۹۴,۳۲۱,۱۳۸
۲۳۳,۲۳۹,۳۹۸	-	-	۴,۴۹۴,۱۶۸	۱,۳۵۰,۹۴۰	-	۲۲۷,۳۹۴,۱۹۰
(۱۵۸,۵۴۴)	۹۸,۶۲۹	-	(۲۵۷,۱۷۳)	-	-	-
۳۴,۱۴۲,۱۴۶,۵۳۶	-	۱۳,۸۳۱,۳۳۸,۸۳۱	۳۱,۰۹۷,۱۳۳,۳۰۰	۱,۰۹۴,۵۶۱,۰۶۸	(۳,۹۱۱,۵۰۷,۷۶۰)	(۷,۹۶۹,۲۶۸,۹۰۳)
(۴,۱۶۰,۸۱۲,۱۴۵)	(۷۲,۷۳۸,۳۳۵)	(۳۹,۸۱۲,۸۰۸)	(۲,۴۱۸,۹۵۲,۱۳۳)	(۵۰,۶۳۰,۶۰۴)	(۴۵۱,۵۲۹,۷۸۵)	(۶۷۴,۴۱۸,۴۸۰)
(۵۹۴,۴۳۵,۳۸۳)	(۱۴۳,۴۵۰,۱۹۹)	(۳,۱۲۹,۶۴۴)	(۱۴۴,۹۹۳,۰۰۰)	(۵۷۰,۹۵۰,۱۸)	(۴۰,۲۴۰,۴۱۱)	(۳۴۱,۷۴۴,۴۸۱)
(۴,۷۵۸,۴۱۸,۸۹۹)	(۳۱۶,۰۸۹,۹۰۵)	(۴۲,۹۴۲,۴۵۲)	(۲,۵۶۳,۹۴۴,۱۳۳)	(۵۶۳,۷۳۵,۶۲۳)	(۴۵۵,۵۵۳,۸۲۶)	(۹۱۶,۱۶۲,۹۶۱)
(۳۸۵,۱۹۵,۰۰۲)	-	(۸,۹۱۳,۴۹۴)	(۲۵۶,۰۰۰)	(۳۸۰,۶۰۸,۲۱۵)	-	(۴,۳۳۰,۷۸۷)
(۹۴۹,۷۱۶,۳۴۱)	-	(۵۱,۸۵۵,۹۴۶)	(۷۳۳,۱۳۵,۵۱۵)	(۱۷۷,۲۱۳,۹۳۶)	(۱,۸۰۴,۷۱۲)	(۳۸,۶۲۸,۶۸۴)
(۶۰۹۳,۳۳۰,۳۴۲)	(۳۱۶,۰۸۹,۹۰۵)	(۵۱,۸۵۵,۹۴۶)	(۳,۲۹۷,۳۳۵,۶۴۸)	(۱,۱۲۱,۵۴۷,۷۷۳)	(۴۵۷,۳۵۸,۵۳۸)	(۹۴۹,۱۴۲,۴۲۲)
۲۸,۰۴۸,۸۱۶,۲۹۴	(۳۱۶,۰۸۹,۹۰۵)	۱۳,۷۷۹,۳۸۲,۸۸۵	۲۷,۷۹۹,۷۸۷,۶۵۲	(۲۶,۹۸۶,۷۰۵)	(۴,۳۶۸,۸۶۶,۳۹۸)	(۸,۹۱۸,۴۱۱,۳۳۵)

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده و گواهی بانکی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد اکران

سایر هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

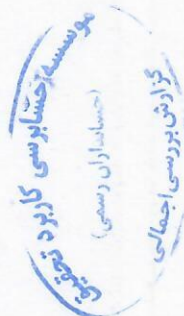
هزینه کارمزد معاملات

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص



مصدق مدیر عامل اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت ۵۳۳۱۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت نونا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

چ.صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

مبالغ به (ریال)

جمع	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	مجموع صفتی از تانین تا ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	فروردین ۱۴۰۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تیمه تکلیفی سالان ۷۵۰ تانیه ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تیمه شش ماهه ی نیمه فروردین ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	پروفت لاکسویک سالان کش ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریل پوردار سر ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
تعداد واحد سرمایه گذاری	۳۴,۸۲۸,۸۷۲	۳۴,۸۲۸,۸۷۲	۳۴,۸۲۸,۸۷۲	۳۴,۸۲۸,۸۷۲	۳۴,۸۲۸,۸۷۲	۳۴,۸۲۸,۸۷۲	۳۴,۸۲۸,۸۷۲	۳۴,۸۲۸,۸۷۲	۳۴,۸۲۸,۸۷۲	۳۴,۸۲۸,۸۷۲	۳۴,۸۲۸,۸۷۲	۳۴,۸۲۸,۸۷۲
تعداد واحد سرمایه گذاری	(۵,۸۲۴)	(۵,۸۲۴)	(۵,۸۲۴)	(۵,۸۲۴)	(۵,۸۲۴)	(۵,۸۲۴)	(۵,۸۲۴)	(۵,۸۲۴)	(۵,۸۲۴)	(۵,۸۲۴)	(۵,۸۲۴)	(۵,۸۲۴)
تعداد واحد سرمایه گذاری	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸
تعداد واحد سرمایه گذاری	۱,۴۱۰,۳۳۳	۱,۴۱۰,۳۳۳	۱,۴۱۰,۳۳۳	۱,۴۱۰,۳۳۳	۱,۴۱۰,۳۳۳	۱,۴۱۰,۳۳۳	۱,۴۱۰,۳۳۳	۱,۴۱۰,۳۳۳	۱,۴۱۰,۳۳۳	۱,۴۱۰,۳۳۳	۱,۴۱۰,۳۳۳	۱,۴۱۰,۳۳۳
خالص دارایی ها	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸
خالص دارایی ها	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸	۲۸,۰۰۴,۰۴۸



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت ۵۳۳۱۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۹- ریسک سرمایه گذاری در صندوق

۲۹-۱- هر چند تمهیدات لازم توسط مدیر به عمل می آید تا سرمایه گذاری در صندوق سود آور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه گذاری های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه گذاران باید به ریسک های سرمایه گذاری در صندوق از جمله ریسک های یاد شده در این بخش از امید نامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز و عادی با سرمایه گذاری در صندوق، تمام ریسک های فراروی صندوق را می پذیرند. در سایر بند های این بخش، برخی از ریسک های سرمایه گذاری در صندوق بر شمرده اند.

۲۹-۲- ریسک کاهش ارزش دارایی های صندوق: قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از دارایی های صندوق در اوراق بهادار سرمایه گذاری شده باشند و از آن جا که قیمت این اوراق می تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه گذاران منتقل شود.

۲۹-۳- ریسک نکول سایر اوراق بهادار: گرچه صندوق به غیر از سهام و حق تقدم سهام موضوع بازارگردانی، در اوراق بهاداری سرمایه گذاری می کند که سود حداقل برای آن ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه گذاری آن توسط یک موسسه معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری در آن ها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل نماید یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش دهنده اصل سرمایه گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه گذاران شوند.

۲۹-۴- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آن ها تعیین شده است، در بازار کاهش می یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه گذاران گردد.

۲۹-۵- ریسک نقد شوندگی واحد های ابطال شده: از آن جایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارنده واحد سرمایه گذاری قصد ابطال واحد های سرمایه گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق مربوط به عملیات بازارگردانی اوراق بهادار مورد نظر اقدام به پرداخت وجوه واحد های سرمایه گذاری ابطال شده می نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق متعلق به عملیات بازارگردانی اوراق بهادار مورد نظر کفاف بازپرداخت واحد های ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام به فروش دارایی های صندوق متعلق به عملیات بازارگردانی همان اوراق بهادار می نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره های معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحد های ابطال شده، تا تامین وجه نقد به حساب بستنکاری سرمایه گذار منظور می گردد و بازپرداخت این بدهی ها با روش فایفو (FIFO) و بر اساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می گیرد. در صورت عدم امکان تبدیل دارایی های غیر نقد در عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار به نقد، مدیر مجاز به پرداخت به سرمایه گذاران اوراق بهادار مذکور از محل دارایی های عملیات بازارگردانی سایر اوراق بهادار نمی باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت ۵۳۳۱۴

