

تاریخ: ۱۴۰۱/۱۱/۰۱
شماره: ۱۴۰۱/۱۱/۰۴
پیوست: دارد

Servat Pouya Asset Management Company (AMC)

صندوق اختصاصی بازارگردانی

ثروت

شماره ثبت: ۵۳۳۱۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

۴

• یادداشت های توضیحی:

۴-۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۵

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۵-۶

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

۷-۲۲

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

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 برگزیده 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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان ثروت پویا	مهدی رضایتی چرانی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	امیر حسین نریمانی	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

مبالغ به (ریال)		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
دارایی ها		
-	۳,۴۰۸,۹۰۶,۵۹۰,۶۶۳	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۹,۷۸۸,۹۸۴	۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی
-	۱۳۸,۰۹۳,۹۹۳,۲۷۳	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
-	۱۵۹,۷۱۶,۹۳۱,۷۸۶	۸ سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
	۶۸۳,۱۷۶,۱۱۱	۹ حساب های دریافتی
۱۱۹,۵۶۲,۸۹۲	۳۹۵,۰۵۹,۳۱۲	۱۰ سایر دارایی ها
	۲۳,۳۶۷,۹۴۴,۱۴۲	۱۱ جاری کارگزاران
۳۵,۱۱۹,۵۶۲,۸۹۲	۳,۷۳۴,۲۸۳,۴۸۴,۲۷۱	جمع دارایی ها
بدهی ها		
۱۲۵,۶۶۳,۵۵۵	۸,۷۹۴,۰۷۲,۸۹۷	۱۲ پرداختی به ارکان صندوق
۹,۰۷۱,۵۲۹	۹۲۶,۷۲۵,۷۰۲	۱۳ سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۳۴,۷۳۵,۰۸۴	۹,۷۲۰,۷۹۸,۵۹۹	جمع بدهی ها
۳۴,۹۸۴,۸۲۷,۸۰۸	۳,۷۲۴,۵۶۲,۶۸۵,۶۷۲	۱۴ خالص دارایی ها
۹۹۹,۵۶۷	۱,۰۰۹,۳۰۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.




صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت یوناصورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

مبالغ به (ریال)

۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

یادداشت

درآمدها:	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶
سود سهام	۱۷
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸
سایر درآمدها	۱۹
جمع درآمدها	
هزینه ها:	
هزینه کارمزد ارکان	۲۰
سایر هزینه ها	۲۱
هزینه های مالی	۲۲
جمع هزینه ها	
سود خالص	
بازده میانگین سرمایه گذاری دوره	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	

مبالغ به (ریال)

صورت گردش خالص دارایی ها

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

یادداشت

تعداد	
۳۴,۹۸۴,۸۲۷,۸۰۸	۳۵,۰۰۰
۳,۶۷۱,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۱,۰۸۹
(۱۵,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۸۴۴)
۳۱,۱۶۸,۹۸۴,۲۸۶	
۳,۱۶۳,۸۷۲,۵۷۸	
۳,۷۲۴,۵۶۲,۸۵۶,۷۲۲	۳,۶۹۰,۲۴۵

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.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری دوره

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

خالص دارایی های پایان دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره

۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت یونا
شماره ثبت ۵۳۳۳۶۳

تایید



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 موردقبول، 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
شرکت سبدگردان ثروت پویا	۳۴,۶۵۰
محمد مهدی جمشیدیان	۳۵۰
	۳۵,۰۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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 ثروت یوا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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.

۱-۴- 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.

۲-۴- 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.

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۱-۴-۲- 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.

۲-۴-۲- 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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 مجمع 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 بعلاوه 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. سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۶۰۰ و حداکثر ۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد متولی	مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه حسابرس	معادل ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد
هزینه تصفیه صندوق	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	این سه پلکان با در نظر گرفتن شرایط زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند. با این شرح که مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال هم در نرخ پلکان سوم ضرب می شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شود:
	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۲۵
	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۱۵
	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۵

* 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 داراییهای 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 ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

مبالغ به (ریال)		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
	-	-	-	درصد			
	-	-	-	۲۶۵	۹۸,۹۱۴,۲۲۶,۴۲۷	۱۰۸,۸۶۶,۳۸۶,۹۳۸	۳۷,۰۴۶,۹۵۳
	-	-	-	۵۸۰	۲۱۶,۴۴۶,۳۱۴,۹۲۸	۲۱۰,۷۸۲,۳۳۳,۱۹۸	۵۲,۵۴۹,۹۶۱
	-	-	-	۱۱۱.۱۷	۴۱۷,۰۸۵,۳۷۹,۱۴۰	۴۴۲,۸۱۳,۶۰۶,۹۲۳	۳۳,۰۲۲,۳۵۸
	-	-	-	۱۴.۹۹	۵۵۹,۸۵۸,۹۸۳,۴۵۰	۵۲۰,۴۰۱,۵۸۰,۷۸۰	۴۱۱,۶۷۱,۴۱۸
	-	-	-	۵۲.۴۴	۱,۹۵۸,۱۳۴,۵۹۹,۴۳	۲,۰۳۸,۱۷۵,۷۸۱,۵۴۳	۱۱۳,۴۰۴,۱۴۲
	-	-	-	۴.۲۴	۱۵۸,۴۶۷,۴۲۶,۸۷۵	۱۵۲,۶۹۹,۷۱۷,۰۶۷	۱۱,۱۰۵,۵۹۹
-	-	-	-	۹۱.۲۹	۳,۴۰۸,۹۰۶,۵۹۰,۶۶۳	۳,۴۷۳,۷۴۹,۴۰۶,۴۴۸	

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

مبالغ به (ریال)		مبالغ به (ریال)						
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰						
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی :
درصد		درصد		درصد				
۰.۹۹۶۶	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۲	۶۶,۷۵۰,۵۸۴	۸	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	کوتاه مدت	۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱
		۰.۰۰۲	۸۵۷,۱۸۴,۳۵۸	۸	-	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	کوتاه مدت	۸۰۵-۸۱۰-۳۳۵۳۵۶۵۵-۲
		۰.۰۰۲	۸۹۴,۷۹۰,۸۹۷	۸	-	۱۴۰۱/۰۵/۲۹	کوتاه مدت	۸۰۵-۸۱۰-۳۳۵۳۵۶۵۵-۳
		۰.۰۰۲	۷۵۴,۳۳۰,۵۵۱	۸		۱۴۰۱/۰۳/۲۹	کوتاه مدت	۸۰۵-۸۱۰-۳۳۵۳۵۶۵۵-۴
		۰.۰۰۱	۳۵۵,۶۴۹,۵۲۲	۸		۱۴۰۱/۰۳/۲۹	کوتاه مدت	۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۵
		۰.۰۰۱	۱۹۱,۰۸۳,۱۷۲	۸		۱۴۰۱/۰۳/۲۹	کوتاه مدت	۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۶
۰.۹۹۶۶	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۸	۳,۱۱۹,۷۸۸,۹۸۴					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۷- سرمایه گذاری درسایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت فرابورسی به شرح زیر است:

مبالغ به (ریال)							
۱۴۰۱/۰۹/۳۰				۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
نام	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		درصد				درصد	درصد از کل دارایی ها
اوراق با درآمد ثابت مزایحه عام دولت ۴-ش خ ۰۲۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۷	۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۸۰,۴۸۱	۳۱,۷۷۱,۸۲۷,۳۰۷	۰.۹	-
اوراق با درآمد ثابت مزایحه عام دولت ۵-ش خ ۰۳۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸	۶۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۳,۰۶۰,۳۲۹	۶۷,۰۳۶,۷۳۲,۸۲۹	۱.۸۰	-
اوراق با درآمد ثابت مزایحه عام دولت ۹۶-ش خ ۰۳۰۴۱۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷	۳۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۷,۰۶۳,۸۴۹	۳۳,۲۳۶,۵۰۸,۱۱۴	۰.۸۹	-
اوراق با درآمد ثابت مزایحه عام دولت ۹۹-ش خ ۰۵۰۷۲۳	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۸	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۰۵۷,۵۲۳	۶,۰۴۸,۹۲۵,۰۲۳	۰.۱۶	-
			۱۳۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۲۳,۲۶۲,۱۸۲	۱۳۸,۰۹۳,۹۹۳,۲۷۳	۳.۷۰	-

۸- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

مبالغ به (ریال)							
۱۴۰۱/۰۹/۳۰				۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
نام اوراق	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
				درصد			درصد از کل دارایی ها
صندوق س افرا نماد پایدار- ثابت	۳۷,۸۹۸	۶۹۹,۹۹۳,۵۷۸	۷۰۳,۱۷۹,۲۱۳	۰.۰۲	-	-	-
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۷۲۴,۵۰۹	۳۰,۶۹۰,۸۳۰,۸۹۰	۳۱,۷۲۷,۵۴۴,۱۶۹	۰.۸۵	-	-	-
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۳,۳۲۹,۳۶۵	۵۲,۲۵۱,۹۸۴,۴۵۸	۵۴,۲۸۵,۱۰۴,۰۵۴	۱.۴۵	-	-	-
صندوق س. لبخند فارابی-د	۲,۲۲۴,۳۹۷	۲۳,۳۸۲,۰۸۹,۴۸۳	۲۳,۷۷۲,۱۲۱,۴۲۴	۰.۶۴	-	-	-
صندوق س. نوع دوم کارا -د	۳,۸۱۲,۷۷۸	۴۴,۸۱۳,۱۱۹,۶۰۱	۴۹,۲۲۸,۹۸۲,۹۲۶	۱.۳۲	-	-	-
		۱۵۱,۸۳۸,۰۱۸,۰۱۰	۱۵۹,۷۱۶,۹۳۱,۷۸۶	۴.۲۸			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

مبالغ به (ریال)		۱۴۰۱/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تزیل نشده	نرخ تزیل	مبلغ تزیل	تزیل شده	تزیل شده		
	درصد					
۶۸۳,۶۴۴,۰۴۰	۲۵٪	(۴۶۷,۹۲۹)	۶۸۳,۱۷۶,۱۱۱	-		
۶۸۳,۶۴۴,۰۴۰		(۴۶۷,۹۲۹)	۶۸۳,۱۷۶,۱۱۱	-		

حساب های دریافتنی:

سود سهام دریافتنی

۱۰- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از برگزاری مجامع، مخارج نرم افزار و مخارج عضویت در کانون ها میباشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

مبالغ به (ریال)				۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
مخارج برگزاری مجامع	مخارج نرم افزار	مخارج عضویت در کانون ها	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره مالی	
-	۱۱۹,۵۶۲,۸۹۲			۱۲,۴۶۴,۴۸۰	(۶,۲۸۱,۹۹۰)	۶,۱۸۲,۴۹۰	
				۵۹۵,۰۹۵,۰۴۲	(۴۶۶,۶۴۲,۷۱۲)	۲۴۸,۰۰۱۵,۲۲۲	
				۲۰۴,۱۷۰,۰۰۰	(۶۳,۳۰۸,۴۰۰)	۱۴۰,۸۶۱,۶۰۰	
			۱۱۹,۵۶۲,۸۹۲	۸۱۱,۷۲۹,۵۲۲	(۵۳۶,۲۳۳,۱۰۲)	۳۹۵,۰۵۹,۳۱۲	

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مبالغ به (ریال)
حافظ	-	۱,۵۲۹,۸۱۰,۰۰۰,۲۷۲	(۱,۵۱۳,۳۰۷,۳۴۳,۹۷۲)	۱۶۶۰۲,۷۳۶,۳۰۰	
ملی	-	۱,۳۸۴,۹۷۷,۱۴۹,۸۵۴	(۱,۳۸۴,۹۷۷,۱۴۹,۸۵۴)	-	
سامان	-	۳,۶۰۶,۶۱۳,۷۲۲,۹۲۸	(۳,۵۹۹,۸۴۸,۵۱۵,۰۸۶)	۶,۷۶۵,۲۰۷,۸۴۲	
	-	۵,۴۲۱,۴۰۰,۹۵۳,۰۵۴	(۵,۳۹۸,۰۲۳,۰۰۸,۹۱۲)	۲۳,۳۶۷,۹۴۴,۱۴۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

مبالغ به (ریال)		
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۷,۹۴۳,۰۱۳,۳۵۲	۱۲۲,۰۸۰,۰۰۰	مدیر
۷۰۱,۰۹۵,۸۹۰	۱,۱۹۴,۵۱۹	متولی
۱۴۹,۹۶۳,۶۵۵	۲,۳۸۹,۰۳۶	حسابرس
۸,۷۹۴,۰۷۲,۸۹۷	۱۲۵,۶۶۳,۵۵۵	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

مبالغ به (ریال)		
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۵۰۱,۳۷۲,۲۲۰	۸,۹۵۸,۹۰۸	بدهی نرم افزار
۴۲۵,۳۵۳,۴۸۲	۱۱۲,۶۲۱	ذخیره تصفیه
۹۲۶,۷۲۵,۷۰۲	۹,۰۷۱,۵۲۹	

۱۴- خالص دارایی ها

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

مبالغ به (ریال)		
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تعداد	تعداد	
۳,۶۵۵,۲۴۵	-	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۶۹۰,۲۴۵	۳۴,۹۸۴,۸۴۵,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت بویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

مبالغ به (ریال)	یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۷۳,۶۹۰,۸۴۱,۰۳۹	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
(۴۷۳,۳۰۸,۲۷۰)	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق مرابحه
۸,۹۴۳,۷۰۹,۵۷۳	۱۵-۳	سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۸۲,۱۶۱,۲۴۲,۳۴۲		

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

مبالغ به (ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود (زیان) فروش
فرانسوز یزد	۴۱,۴۷۸,۶۳۶	۶۵۶,۹۰۹,۹۹۶,۰۵۰	(۶۰۷,۳۹۳,۸۷۴,۴۳۲)		(۵۴۳,۷۵۰,۶۰۰)	۴۸,۹۷۲,۳۷۱,۰۱۸
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۳۴۷,۲۴۳	۸,۷۲۳,۴۶۶,۴۹۰	(۸,۷۲۷,۱۱۸,۴۴۸)		(۶,۶۲۹,۷۳۰)	(۱۰,۲۸۱,۶۸۸)
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۶,۱۰۵,۶۸۶	۸,۱۳۳,۶۳۴,۷۶۳	(۷,۸۱۲,۹۱۰,۱۰۶)		(۶,۱۸۱,۳۷۳)	۳۱۴,۵۳۳,۲۸۴
ریل پرداز سیر	۱۴,۱۹۵,۱۴۳	۴۱,۹۸۶,۷۷۲,۲۶۸	(۴۲,۵۴۱,۱۴۹,۰۹۲)		(۳۱,۹۰۸,۷۷۱)	(۵۸۶,۲۸۵,۵۹۵)
بیمه اتکایی سامان ۵۰٪ تادیه	۳۴,۷۷۸,۳۰۶	۱۵۷,۳۶۳,۷۸۵,۳۴۵	(۱۳۲,۶۲۸,۹۸۰,۵۳۶)		(۱۱۹,۵۹۳,۹۶۰)	۲۴,۶۱۵,۲۱۰,۸۴۹
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱,۲۰۴,۰۳۳	۱۹,۲۶۱,۴۹۹,۳۹۰	(۱۸,۶۹۷,۵۶۶,۵۳۲)		(۱۴,۶۳۸,۳۵۰)	۳۸۵,۲۹۳,۱۷۱
		۸۹۲,۳۷۹,۱۴۴,۳۰۶	(۸۱۷,۸۰۱,۵۹۹,۱۴۶)	-	(۷۲۲,۷۰۲,۷۸۴)	۷۳,۶۹۰,۸۴۱,۰۳۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲-۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

مبالغ به (ریال)

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
مراجعه عام دولت ۹۶-ش-خ ۴۱۴-۰۳۰	۲,۰۰۰	۱,۹۱۸,۲۳۸,۰۰۰	(۱,۹۱۹,۳۹۰,۵۴۹)	(۱,۳۹۰,۷۱۶)	(۲,۵۴۳,۲۶۵)
مراجعه عام دولت ۹۹-ش-خ ۷۲۳-۰۵۰	۶۸۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۰۴,۹۳۰,۰۰۰)	(۴,۹۳۰,۰۰۰)	(۹,۸۶۰,۰۰۰)
مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۳۰۲-۰۳۰	۳۱۷,۶۰۰	۳۱۷,۶۰۰,۰۲۰,۰۰۰	(۳۱۷,۸۳۰,۶۶۴,۹۹۱)	(۲۳۰,۲۶۰,۰۱۴)	(۴۶۰,۹۰۵,۰۰۵)
		۳۲۶,۳۱۸,۲۵۸,۰۰۰	(۳۲۶,۵۵۴,۹۸۵,۵۴۰)	(۲۳۶,۵۸۰,۷۳۰)	(۴۷۳,۳۰۸,۲۷۰)

۲-۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

مبالغ به (ریال)

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۴۵۰,۰۰۰	۸,۰۰۴,۰۱۰,۹۴۴	(۷,۹۶۲,۳۷۲,۶۴۲)	(۱,۵۰۰,۶۴۶)	۴۰,۱۳۷,۶۵۶
صندوق س. نوع دوم کارا -د	۱۲,۲۱۴,۷۴۱	۱۵۰,۴۰۶,۴۱۳,۲۰۶	(۱۴۳,۱۲۸,۵۶۴,۴۷۱)	(۲۸,۲۰۰,۷۹۵)	۷,۲۴۹,۶۴۷,۹۴۰
صندوق س. لیخند فارابی-د	۶۰,۰۰۰	۶۳۳,۳۳۰,۰۰۰	(۶۳۰,۳۳۹,۳۴۸)	(۱۱۸,۷۳۹)	۲,۸۷۱,۹۱۳
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۵۹۷,۶۳۵	۹,۵۰۸,۶۳۹,۰۶۶	(۹,۳۷۹,۳۶۵,۸۴۱)	(۱,۷۸۲,۷۷۹)	۱۲۷,۴۹۰,۴۴۶
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۲۰۱۷,۵۷۳	۸۶,۳۲۲,۰۲۳,۲۱۵	(۸۴,۸۴۴,۹۵۱,۷۲۷)	(۱۶,۱۸۵,۲۲۱)	۱,۴۶۰,۸۸۶,۲۶۷
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	۲۲۵,۷۸۳	۱۰,۷۰۰,۱۰۲,۹۵۱	(۱۰,۶۳۵,۴۲۱,۳۷۳)	(۲,۰۰۶,۲۲۷)	۶۲,۶۷۵,۳۵۱
		۲۶۵,۵۷۴,۵۱۹,۳۸۲	(۲۵۶,۵۸۱,۰۱۵,۴۰۲)	(۴۹,۷۹۴,۴۰۷)	۸,۹۴۳,۷۰۹,۵۷۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت بویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

مبالغ به (ریال)		
۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	
(۶۴,۸۴۲,۸۱۵,۷۸۵)	۱۶-۱	زیان (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
(۹۶۲,۸۷۹,۵۳۸)	۱۶-۲	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
۷,۸۷۸,۹۱۳,۷۷۶	۱۶-۳	سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
(۵۷,۹۲۶,۷۸۱,۵۴۷)		جمع

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

مبالغ به (ریال)

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
(۹,۹۵۲,۱۶۰,۵۱۰)	(۷۵,۲۳۱,۹۸۸)	۱۰۸,۸۶۶,۳۸۶,۹۳۸	۹۸,۹۸۹,۴۵۸,۴۱۶	۳۷۰,۴۶,۹۵۳	ریل پردازسیر
۵,۶۶۳,۹۸۱,۷۳۰	(۱۶۴,۶۲۴,۳۱۴)	۲۱۰,۷۸۲,۳۳۳,۱۹۸	۲۱۶,۶۱۰,۹۳۹,۲۴۲	۵۲,۵۴۹,۹۶۱	بیمه اتکایی سامان ۵۰٪ تادیه
(۲۵,۷۳۸,۱۲۷,۷۸۲)	(۳۱۷,۲۲۵,۹۸۰)	۴۴۲,۸۲۳,۶۰۶,۹۲۲	۴۱۷,۴۰۲,۶۰۵,۱۲۰	۳۳۰,۲۲,۳۵۸	فرانسوز یزد
۳۹,۴۵۷,۴۰۲,۶۷۰	(۴۲۵,۸۱۶,۴۴۸)	۵۲۰,۴۰۱,۵۸۰,۷۸۰	۵۶۰,۲۸۴,۷۹۹,۸۹۸	۴۱۱,۶۷۱,۴۱۸	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
(۸۰۰,۴۱,۵۲۱,۶۹۹)	(۱,۴۸۹,۳۱۳,۹۱۶)	۲۰۳۸,۱۷۵,۷۸۱,۵۴۳	۱,۹۵۹,۶۲۳,۵۷۳,۷۶۰	۱۱۳,۴۰۴,۱۴۲	پرداخت الکترونیک سامان کیش
۵,۷۶۷,۷۰۹,۸۰۶	(۱۲۰,۵۲۶,۸۴۵)	۱۵۲,۶۹۹,۷۱۷,۰۶۷	۱۵۸,۵۸۷,۹۵۳,۷۲۰	۱۱,۱۰۵,۵۹۹	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
(۶۴,۸۴۲,۸۱۵,۷۸۵)	(۲,۵۹۲,۷۳۹,۴۹۱)	۳,۴۷۳,۷۴۹,۴۰۶,۴۴۸	۳,۴۱۱,۴۹۹,۳۳۰,۱۵۶		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت یویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

مبالغ به (ریال)

نام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
مراجعه عام دولت ۴-ش ۲۰۶	۳۱,۲۰۰	۳۰,۲۶۳,۶۸۱,۰۰۰	۳۰,۴۰۰,۷۳۴,۵۶۳	(۲۱,۹۴۱,۱۷۴)	(۱۵۸,۹۸۷,۷۳۷)
مراجعه عام دولت ۹۶-ش ۳۰۴۱۴	۳۲,۷۰۰	۳۰,۷۰۱,۷۰۳,۰۰۰	۳۱,۳۸۲,۰۳۵,۴۹۳	(۲۲,۲۵۸,۷۳۵)	(۷۰۲,۵۹۱,۲۲۸)
مراجعه عام دولت ۵-ش ۳۰۲	۶۳,۹۰۰	۶۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۹۴۶,۷۰۸,۰۷۳	(۴۶,۳۲۷,۵۰۰)	(۹۳,۰۳۵,۵۷۳)
مراجعه عام دولت ۹۹-ش ۵۰۷۲۳	۵,۷۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۴,۱۳۲,۵۰۰	(۴,۱۳۲,۵۰۰)	(۸,۲۶۵,۰۰۰)
جمع		۱۳۰,۵۶۵,۳۹۱,۰۰۰	۱۳۱,۴۲۳,۶۱۰,۶۲۹	(۹۴,۶۵۹,۹۰۸)	(۹۶۲,۸۷۹,۵۳۸)

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

مبالغ به (ریال)

نام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۳۷,۸۹۸	۷۰۳,۳۱۱,۰۸۴	۶۹۹,۹۹۳,۵۷۸	(۱۳۱,۸۷۱)	۳,۱۸۵,۶۳۵
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۷۲۴,۵۰۹	۳۱,۷۳۳,۴۹۴,۲۰۰	۳۰,۶۹۰,۸۳۰,۸۹۰	(۵,۹۵۰,۰۳۰)	۱۰,۳۶,۷۱۳,۲۸۰
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۳,۳۲۹,۳۶۵	۵۴,۲۹۵,۲۸۴,۴۲۰	۵۲,۲۵۱,۹۸۴,۴۵۸	(۱۰,۱۸۰,۳۶۶)	۲,۰۳۳,۱۱۹,۵۹۶
صندوق س. لیخند فارابی-د	۲,۲۲۴,۳۹۷	۲۳,۷۷۶,۵۷۹,۵۳۳	۲۳,۳۸۲,۰۸۹,۴۸۳	(۴,۴۵۸,۱۰۹)	۳۹۰,۰۳۱,۹۴۱
صندوق س. نوع دوم کارا -د	۳,۸۱۲,۷۷۸	۴۹,۲۳۸,۲۱۵,۰۹۲	۴۴,۸۱۳,۱۱۹,۶۰۱	(۹,۲۳۲,۱۶۵)	۴,۴۱۵,۸۶۳,۳۲۴
		۱۵۹,۷۴۶,۸۸۴,۳۲۹	۱۵۱,۸۳۸,۰۱۸,۰۱۰	(۲۹,۹۵۲,۵۴۱)	۷,۸۷۸,۹۱۳,۷۷۶

۱۷- سود سهام

مبالغ به (ریال)

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
ریل پردازسیر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳۴,۱۸۲,۲۰۲	۲۰	۶۸۳,۶۴۴,۰۴۰	(۴۶۷,۹۲۹)	۶۸۳,۱۷۶,۱۱۱
فرانسوز یزد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۴,۷۲۹,۷۵۳	۱۴۲	-	-	۲,۰۹۱,۶۲۴,۹۲۶
					۶۸۳,۶۴۴,۰۴۰	(۴۶۷,۹۲۹)	۲,۷۷۴,۸۰۱,۰۳۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت بویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک میشود:

یادداشت	مبالغ به (ریال) ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۱۶,۳۵۵,۵۵۸,۳۸۸
۱۸-۲ سود سپرده بانکی	۲۶۷,۰۷۹,۳۲۳
	۱۶,۶۲۲,۶۳۷,۷۱۱

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

مبالغ به (ریال)

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص
۱۴۰۱/۰۸/۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۷۷۱,۰۸۳,۹۹۱	-	۷۷۱,۰۸۳,۹۹۱
۱۴۰۱/۰۳/۲۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۶۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۱,۰۹۲,۴۵۲,۲۶۰	-	۱۱,۰۹۲,۴۵۲,۲۶۰
۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۳۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۳,۷۹۲,۳۳۹,۹۷۰	-	۳,۷۹۲,۳۳۹,۹۷۰
۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۹۹,۶۸۲,۱۶۷	-	۶۹۹,۶۸۲,۱۶۷
		۱۳۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۶,۳۵۵,۵۵۸,۳۸۸	-	۱۶,۳۵۵,۵۵۸,۳۸۸

سود اوراق مشارکت مراحله عام دولت ۴-ش.خ-۲۰۶
سود اوراق مشارکت مراحله عام دولت ۵-ش.خ-۳۰۲
سود اوراق مشارکت مراحله عام دولت ۹۶-ش.خ-۳۰۴۱۴
سود اوراق مشارکت مراحله عام دولت ۹۹-ش.خ-۵۰۷۲۳

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

مبالغ به (ریال)

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰							شماره حساب	سپرده بانکی
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ دفتری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص		
۱۴۰۰/۱۲/۲۶	بدون سررسید	۶۶,۷۵۰,۵۸۴	۸	۲۲۹,۴۳۲,۳۱۰	-	۲۲۹,۴۳۲,۳۱۰	۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱	سامان-جاری کوتاه مدت
۱۴۰۱/۰۳/۲۹	بدون سررسید	۸۵۷,۱۸۴,۲۵۸	۸	۲۰,۳۱۴,۱۳۸	-	۲۰,۳۱۴,۱۳۸	۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۲	سامان-جاری کوتاه مدت
۱۴۰۱/۰۵/۲۹	بدون سررسید	۸۹۴,۷۹۰,۸۹۷	۸	۱۰,۵۵۰,۸۶۷	-	۱۰,۵۵۰,۸۶۷	۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۳	سامان-جاری کوتاه مدت
۱۴۰۱/۰۳/۲۹	بدون سررسید	۷۵۴,۳۳۰,۵۵۱	۸	۳,۳۸۸,۲۴۸	-	۳,۳۸۸,۲۴۸	۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۴	سامان-جاری کوتاه مدت
۱۴۰۱/۰۳/۲۹	بدون سررسید	۳۵۵,۶۴۹,۵۲۲	۸	۳,۳۹۳,۷۶۰	-	۳,۳۹۳,۷۶۰	۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۵	سامان-جاری کوتاه مدت
		۲,۹۲۸,۷۰۵,۸۱۲		۲۶۷,۰۷۹,۳۲۳	-	۲۶۷,۰۷۹,۳۲۳		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۹- سایر درآمدها

مبالغ به (ریال)	
۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
۱۲۰,۷۹۵,۶۱۶	سایر درآمدها
۱۲۰,۷۹۵,۶۱۶	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان بشرح زیر است:

مبالغ به (ریال)	
۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
۹,۴۰۶,۸۴۹,۲۷۲	مدیر صندوق
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۱۴۹,۹۶۳,۶۵۵	حسابرس صندوق
۱۰,۲۵۶,۸۱۲,۹۲۷	

۲۱- سایر هزینه ها

مبالغ به (ریال)	
۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
۴۲۵,۲۴۰,۸۶۱	هزینه تصفیه
۱,۲۳۵,۲۶۲,۳۰۱	هزینه نرم افزار
۱,۲۰۲,۲۵۵	هزینه کارمزد بانکی
۶,۲۸۱,۹۹۰	هزینه برگزاری مجامع
۲۶۷,۴۷۸,۴۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۹۳۵,۴۶۶,۸۰۷	

۲۲- هزینه های مالی

مبالغ به (ریال)	
۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
۳۹۱,۴۳۱,۱۳۹	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری ها
۳۹۱,۴۳۱,۱۳۹	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

مبالغ به (ریال)	
۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
۴,۵۸۴,۵۶۰,۰۷۴	تعدیلات ناشی تفاوت قیمت از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۴۲۰,۶۸۶,۴۹۶)	تعدیلات ناشی تفاوت قیمت از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳,۱۶۳,۸۷۳,۵۷۸	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۴-۱- صندوق از نوع بازارگردانی می باشد، به موجب مفاد اساسنامه، امید نامه بند (۱-۲-۲) و مجوزهای اخذ شده اوراق بهادار مندرج در جدول زیر جزء تعهدات صندوق بوده که می بایست عملیات بازارگردانی انجام شود:

ردیف	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	حریل	۳	۱۷۵,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
۲	کایزد	۴	۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
۳	توسن	۴	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۴	سپ	۳	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۵	اتکاسا	۳	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۶	کراز	۳	۶۱۱,۹۰۰	۱۲,۲۳۸,۰۰۰

۲۴-۲- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
		نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان ثروت پویا	مدیر صندوق	ممتاز	۳۴,۶۵۰	۰.۹۹	ممتاز	۳۴,۶۵۰
	محمد مهدی جمشیدیان	سهامدار مدیر	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۱	ممتاز	۳۵۰
جمع							
				۳۵,۰۰۰	۱.۰۰	-	۳۵,۰۰۰
							۱.۰۰

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	کارمزد کارگزار		
			ریال			ریال
حافظ	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۲۴۳,۴۹۰,۹۱۶,۰۱۱	۲۹۸,۸۷۷,۴۴۲	طی دوره	۱۶۶,۰۲,۷۳۶,۳۰۰
بانک ملی ایران			۲,۵۴۰,۸۵۰,۰۲۸,۲۶۷	۱,۰۹۲,۱۴۶,۸۶۰		-
سامان			۲,۸۵۹,۶۵۵,۸۰۳,۶۳۰	۲۳۶,۳۸۴,۱۰۱		۶,۷۶۵,۲۰۷,۸۴۲
سید گردان ثروت پویا	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۹,۴۰۶,۸۴۹,۲۷۲			(۷,۹۴۳,۰۱۳,۳۵۲)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی کاربرد تحقیق	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱۴۹,۹۶۳,۶۵۵			(۱۴۹,۹۶۳,۶۵۵)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق	کارمزد متولی	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰			(۷۰۱,۰۹۵,۸۹۰)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲۷- رویدادهای پس از تاریخ گزارش مالی

رویدادهایی که بعد از پایان گزارشگری 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 .

۲۸- نسبت کفایت سرمایه

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

مبالغ به (ریال)			
۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۳,۷۳۴,۲۸۳,۴۸۴,۲۷۱	۱,۹۰۷,۲۴۸,۲۸۲,۱۵۵	۳,۳۰۳,۳۱۸,۹۵۲,۹۸۷
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۳,۷۳۴,۲۸۳,۴۸۴,۲۷۱	۱,۹۰۷,۲۴۸,۲۸۲,۱۵۵	۳,۳۰۳,۳۱۸,۹۵۲,۹۸۷
جمع بدهی های جاری	۹,۷۲۰,۷۹۸,۵۹۹	۸,۰۴۷,۱۲۵,۲۳۲	۷,۲۱۰,۲۸۸,۵۴۹
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۹,۷۲۰,۷۹۸,۵۹۹	۸,۰۴۷,۱۲۵,۲۳۲	۷,۲۱۰,۲۸۸,۵۴۹
جمع کل تعهدات	۸۹,۰۵۸,۹۱۸,۰۰۰	۴۴,۵۲۹,۴۵۹,۰۰۰	۴۴۵,۲۹۴,۵۹۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۹۸,۷۷۹,۷۱۶,۵۹۹	۵۲,۵۷۶,۵۸۴,۲۳۲	۴۵۲,۵۰۴,۸۷۸,۵۴۹
نسبت جاری		۳۶.۲۸	-
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۱۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ریل پردازسیر ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	پرداخت الکترونیک سامان کیش ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	توسعه سامانه ی نرم افزازی نگین ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	فرانسوز بیزد ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	بیمه اتکایی سامان ۵۰٪ تادیه ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	کارخانجات تولیدی شیشه رازی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مجتمع صنعتی آرتاویل تاثیر ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	جمع ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مبالغ به (ریال)
۹۸,۹۱۴,۲۲۶,۴۲۷	۱,۹۵۸,۱۳۴,۲۵۹,۸۴۳	۱۵۸,۴۶۷,۴۲۶,۸۷۵	۴۱۷,۰۸۵,۳۷۹,۱۴۰	۲۱۶,۴۴۶,۳۱۴,۹۲۸	۵۵۹,۸۵۸,۹۸۳,۴۵۰	-	۳,۴۰۸,۹۰۶,۵۹۰,۶۶۳	
۶۶,۷۵۰,۵۸۴	۷۵۴,۳۳۰,۵۵۱	۸۹۴,۷۹۰,۸۹۷	۸۵۷,۱۸۴,۲۵۸	۳۵۵,۶۴۹,۵۲۲	۱۹۱,۰۸۳,۱۷۲	-	۳,۱۱۹,۷۸۸,۹۸۴	
۳۶,۳۷۵,۳۱۱,۷۶۵	-	۰	۶۳,۸۵۳,۶۷۲,۵۰۰	۳۰۲۴۱۷۴۶۸۲۶	۰	-	۱۳۰,۴۷۰,۷۳۱,۰۹۱	
۷۰۳,۱۷۹,۲۱۳	۵۴,۲۸۵,۱۰۴,۰۵۴	۰	۴۹,۲۲۸,۹۸۲,۹۲۶	۳۱,۷۲۷,۵۴۴,۱۶۹	۲۳,۷۷۲,۱۲۱,۴۲۴	-	۱۵۹,۷۱۶,۹۳۱,۷۸۶	
۳,۵۹۳,۷۶۵,۴۱۲	-	۰	۳,۱۸۳,۰۶۰,۳۲۹	۱,۵۳۰,۰۸۰,۴۸۱	۰	-	۸,۳۰۶,۹۰۶,۲۲۲	
۷۱,۶۹۱,۱۷۹	۷۰,۴۸۹,۰۹۶	۷۰,۸۳۱,۵۵۰	۷۱,۶۹۱,۱۷۹	۷۰,۴۸۹,۰۹۶	۳۹,۸۶۷,۲۱۲	-	۳۹۵,۰۵۹,۳۱۲	
۳,۹۵۷,۳۹۹	۷,۲۷۴,۴۳۴	۸۰۹,۵۳۸,۶۲۳	۱۵,۴۷۵,۹۸۴,۴۲۶	۶,۷۵۷,۹۳۲,۹۰۶	۳۱۳,۲۵۶,۳۵۴	-	۲۳,۳۶۷,۹۴۴,۱۴۲	
۱۳۹,۷۲۸,۸۸۱,۹۷۹	۲,۰۱۳,۲۵۱,۴۵۷,۹۷۸	۱۶۰,۲۴۲,۵۸۷,۹۴۵	۵۴۹,۷۵۵,۹۵۴,۷۵۸	۲۸۷,۱۲۹,۷۵۷,۹۲۸	۰	-	۳,۷۲۴,۲۸۳,۹۵۲,۲۰۰	
جاری کارگزاران	سایر دارایی ها	پیش دریافتی	سایر حساب های و ذخایر	جمع دارایی	جمع دارایی ها	جمع دارایی ها	جمع دارایی ها	جمع دارایی ها
۱۵۰,۵۲۵,۷۹۴	۱۱۹,۲۲۴,۴۱۱	۱۱۹,۲۲۴,۴۱۱	۵۰۳,۸۶۸,۲۳۴	۱۱۹,۲۲۴,۴۱۱	۵۷,۷۸۴,۹۳۲	-	۱,۰۶۹,۸۵۲,۱۹۳	
پرداختنی به ارکان صندوق	پرداختنی به سرمایه گذاران	تسهیلات مالی دریافتی	پیش دریافت	سایر پرداختنی	سایر حساب های و ذخایر	جمع بدهی ها	خالص دارایی ها	خالص دارایی ها
۵۶۸,۰۵۰,۰۵۳	۴,۲۱۶,۵۵۴,۶۹۲	۳۷۹,۴۴۴,۲۲۸	۲,۳۰۵,۰۵۳,۸۵۱	۵۵۴,۱۴۸,۴۸۸	۵۵۱,۸۲۷,۱۴۱	۷۶,۳۳۵,۸۸۲	۸,۶۵۱,۴۱۴,۳۳۵	
۷۱۸,۵۷۵,۸۴۷	۴,۳۳۵,۷۷۹,۱۰۳	۴۹۸,۶۶۸,۶۳۹	۲,۸۰۸,۹۲۲,۰۸۵	۶۷۳,۳۷۲,۸۹۹	۶۰۹,۶۱۲,۰۷۳	۷۶,۳۳۵,۸۸۲	۹,۷۲۱,۲۶۶,۵۲۸	
۱۳۹,۰۱۰,۳۰۶,۱۳۲	۲,۰۰۸,۹۱۵,۶۷۸,۸۷۵	۱۵۹,۷۴۲,۹۱۹,۳۰۶	۵۴۶,۹۴۷,۰۳۲,۶۷۳	۲۸۶,۴۵۶,۳۸۵,۰۲۹	۵۸۳,۵۶۵,۶۹۹,۵۳۹	(۷۶,۳۳۵,۸۸۲)	۲,۷۲۴,۵۶۲,۶۸۵,۶۷۲	
۹۶۳,۷۹۷	۹۶۰,۴۹۹	۱۰۳۱,۱۴۵	۱۰۸۵,۱۳۳	۱,۱۴۰,۷۱۵	۲,۰۳۷۱۹	-		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

ریل پردازسیر ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	پرداخت الکترونیک سامان کیش ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	فرانسوز یزد ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	بیمه اتکایی سامان ۵۰٪ تادیه ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	کارخانجات تولیدی شیشه رازی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مجتمع صنعتی آرتاویل تاپیر	مبالغ به (ریال) جمع ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
درآمدها:							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۵۱۸,۸۲۱,۰۷۱)	۱۶۱,۷۹۰,۴۴۴	۶۲۸,۶۱۴,۴۳۶	۵۶,۵۶۳,۳۲۵,۳۶۲	۲۶,۱۷۵,۷۰۷,۱۲۰	۳۲۳,۷۰۵,۳۰۹	۸۳,۳۳۴,۳۲۱,۶۰۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۰,۶۵۹,۸۳۱,۱۰۴)	(۷۸,۰۰۸,۴۰۲,۱۰۴)	۵,۷۶۷,۷۰۹,۸۰۸	(۲۱,۴۱۵,۴۰۰,۰۳۰)	۶,۵۴۱,۷۰۷,۲۷۲	۳۹,۸۴۷,۴۳۴,۶۱۱	(۵۷,۹۲۶,۷۸۱,۵۴۷)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۱۷۵,۶۶۶,۱۷۷		۱۳,۱۸۴,۰۷۷,۱۸۶		۷۷۱,۰۸۳,۹۹۱		۱۹,۱۳۰,۸۲۷,۳۵۴
سود سپرده و گواهی بانکی	۲۲۹,۴۳۲,۳۱۰	۳,۳۸۸,۲۴۸	۱۰,۵۵۰,۸۶۷	۲۰,۳۱۴,۱۳۸	۳,۳۹۳,۷۶۰		۲۶۷,۰۷۹,۳۲۳
سایر درآمدها	۸,۹۰۳	-	(۲۵۷,۱۷۳)	-	-	۱۲۱,۰۴۳,۸۸۶	۱۲۰,۷۹۵,۶۱۶
جمع درآمدها	(۵,۷۷۳,۵۴۴,۷۸۵)	(۷۷,۸۴۳,۲۲۳,۴۱۲)	۶,۴۰۶,۶۱۷,۹۳۸	۴۸,۳۵۲,۳۱۶,۶۵۶	۳۳,۴۹۱,۸۹۲,۱۴۳	۴۰,۱۷۱,۱۳۹,۹۲۰	۴۴,۹۲۶,۲۴۲,۳۴۶
هزینه ها:							
هزینه کارمزد ارکان	(۹۵۱,۴۱۸,۳۹۱)	(۴,۰۵۷,۷۸۷,۰۱۱)	(۳۰۷,۲۲۱,۶۳۴)	(۴,۳۰۳,۹۰۸,۴۵۴)	(۴۷۷,۷۷۹,۷۲۶)	(۵۱۱,۲۰۰,۲۳۷)	(۱۰,۶۸۲,۰۵۳,۷۸۸)
سایر هزینه ها	(۳۶۸,۲۹۴,۳۵۵)	(۲۵۶,۱۱۵,۹۶۱)	(۲۲۲,۹۸۸,۱۶۶)	(۳۲۱,۲۵۵,۶۲۸)	(۱۷۲,۸۲۲,۶۴۵)	(۵۸,۵۴۴,۶۲۴)	(۱,۵۰۹,۴۹۰,۶۲۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۱,۳۱۹,۷۱۲,۷۴۶)	(۴,۳۱۳,۹۰۲,۹۷۲)	(۵۳۰,۲۰۹,۸۰۰)	(۴,۶۲۵,۱۶۴,۰۸۲)	(۶۵۰,۶۰۲,۳۷۱)	(۵۶۹,۷۴۴,۸۶۱)	(۱۲,۱۹۱,۵۴۴,۴۰۸)
هزینه های مالی	(۴,۳۳۰,۷۸۷)	(۷,۴۳۷,۳۹۲)	(۳۸۰,۶۰۸,۲۱۵)	(۲۵۶,۰۰۰)		(۲,۰۰۰)	(۳۹۲,۶۳۴,۳۹۴)
هزینه کارمزد معاملات	(۴۰,۰۳۴,۸۳۰)	(۹,۳۱۲,۶۱۷)	(۱۸۰,۳۴۱,۲۱۷)	(۸۰۲,۲۱۱,۴۰۹)	(۱۳۴,۸۷۹,۰۷۳)	(۶,۳۰۰,۱۱۲)	(۱,۱۷۳,۰۷۹,۲۵۸)
جمع هزینه ها	(۱,۳۶۴,۰۷۸,۳۶۳)	(۴,۳۳۰,۶۵۲,۹۸۱)	(۱,۰۹۱,۱۵۹,۲۳۲)	(۵,۴۲۷,۶۳۱,۴۹۱)	(۷۸۵,۴۸۱,۴۴۴)	(۵۷۶,۰۴۶,۹۷۳)	(۱۳,۷۵۷,۲۵۸,۰۶۰)
سود (زیان) خالص	(۷,۱۳۷,۶۲۳,۱۴۸)	(۸۲,۱۷۳,۸۷۶,۳۹۳)	۵,۳۱۵,۴۵۸,۷۰۶	۴۲,۹۲۴,۶۸۵,۱۶۵	۳۲,۷۰۶,۴۱۰,۶۹۹	۳۹,۵۹۵,۰۹۲,۹۴۷	۳۱,۱۶۸,۹۸۴,۲۸۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ریل پردازسیر ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	پرواخت الکترونیک سامان کیش ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	فرانسوز یزد ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	بیمه اتکایی سامان ۵۰٪ تادیه ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	کارخانجات تولیدی شیشه رازی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مجتمع صنعتی آرتلوپل تایر ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	جمع	مبالغ به (ریال)
تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	
-	-	-	-	-	-	-	-	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۴۴,۲۳۲	۱۴۴,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۱,۵۳۴	۱۶۱,۶۷۹	۵۱۳,۱۲۱	۲۵۱,۱۲۰	۵۴۴,۴۰۳	۳,۷۰۶,۰۸۹	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
-	-	-	(۶,۷۶۰)	(۹,۰۸۴)	(۳۵,۰۰۰)	(۵۰,۸۴۴)	(۵۰,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۷,۱۲۷,۶۲۳,۱۴۸)	(۸۲,۱۷۳,۸۷۶,۳۹۳)	۵,۳۱۵,۴۵۸,۷۰۶	۴۲,۹۲۴,۶۸۵,۱۶۵	۳۲,۷۰۶,۴۱۰,۶۹۹	۳۹,۵۹۵,۰۹۲,۹۴۷	(۶۱,۱۶۳,۶۹۰)	۳۱,۱۶۸,۹۸۴,۲۸۶	سود (زیان) دوره
۱,۹۱۵,۹۲۹,۲۸۰	(۴۴۴,۴۴۴,۷۳۲)	(۴۹۰,۵۳۹,۴۰۰)	(۱۴,۶۵۲,۴۹۲)	۲,۶۲۹,۹۷۴,۳۳۰	(۴۳۲,۳۹۳,۴۰۸)	-	۳,۱۶۳,۸۷۳,۵۷۸	تعدیلات
۱۴۴,۲۳۲	۱۳۹,۰۱۰,۳۰۶,۱۲۲	۲,۰۹۱,۵۳۴	۱۵۳,۹۱۹	۵۰۴,۰۳۷	۲۵۱,۱۲۰	۵۴۴,۴۰۳	۳,۶۹۰,۲۴۵	خالص دارایی ها در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت یویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۳۰- ریسک سرمایه گذاری در صندوق

۱-۲۹- 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.

۲-۲۹- 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.

۳-۲۹- 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 ننماید 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.

۴-۲۹- 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 بازخرد 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.

۵-۲۹- 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.