

تاریخ :
شماره :
پیوست :

صندوق اختصاصی بازارگردانی

ثروت

شماره ثبت : ۵۳۳۱۳



Servat Pouya Asset Management Company (AMC)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا مربوط به دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ 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

۳

۴

۴-۵

۵

۵-۷

۸-۳۷

• صورت خالص دارایی ها

• صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

• یادداشت های توضیحی:

۱- اطلاعات کلی صندوق

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با

صندوق های سرمایه گذاری مشترک 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 حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

صندوق اختصاصی بازارگردانی

ثروت

شماره ثبت : ۵۳۳۱۳



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان ثروت پویا	مسعود شرفی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	امیر حسین نریمانی	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۸,۲۹۰,۹۸۳,۷۱۳,۷۷۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۶,۷۸۹,۱۶۷,۱۷۴
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۷	۱,۴۳۹,۶۱۷,۳۸۶,۷۰۶
حساب های دریافتنی	۸	۶۷۵,۹۶۶,۳۰۵,۶۲۳
سایر دارایی ها	۹	۱,۷۳۹,۶۵۸,۲۶۴
جاری کارگزاران		۱,۴۷۱
جمع دارایی ها		۱۹۶,۶۱۹,۱۵۱,۹۵۵
		۱۵,۸۲۰,۰۲۹,۸۷۳,۸۴۷
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۱۰	۲,۴۸۷,۶۷۴,۳۲۸,۳۷۵
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۱۸,۱۹۲,۶۶۲,۰۲۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۲۵۲,۴۰۷,۲۴۳,۴۲۵
تسهیلات مالی دریافتی	۱۳	۵۵۰,۱۳۶,۱۸۵,۱۸۸
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۳۱,۵۴۰,۹۷۳,۳۰۴
جمع بدهی ها		۳,۳۳۹,۹۵۱,۳۹۲,۳۱۶
خالص دارایی ها	۱۵	۷,۰۸۵,۱۴۴,۸۳۹,۲۲۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۱۸۹,۴۲۷

صندوق اختصاصی بازارگردانی

ثروت

شماره ثبت: ۵۳۳۱۳



یادداشتهای توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



[Handwritten signature]



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	۳۰ آذر ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
		درآمدها:
۲,۰۳۲,۶۱۳,۰۹۰,۱۲۱	۴۱۶,۸۲۸,۱۶۵,۱۰۸	۱۶ سود فروش اوراق بهادار
۲,۲۶۶,۱۶۱,۱۶۵,۸۷۷	۱,۰۳۴,۶۸۰,۹۳۶,۴۴۸	۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۵۶,۹۶۰,۱۹۳,۷۷۴	۶۸۵,۸۱۰,۹۱۹,۷۴۳	۱۸ سود سهام
۱۱۰,۴۱۲,۵۲۸,۵۱۷	۱۹۶,۰۱۷,۷۷۷,۳۰۵	۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲,۷۸۴,۶۲۷,۸۲۰	۴۴,۳۳۱,۶۳۸,۱۷۴	۲۰ درآمد حاصل از بازارگردانی
۴,۰۰۷,۴۸۹,۸۰۹	۸,۸۳۷,۱۵۶,۰۹۵	۲۱ سایر درآمدها
۴,۵۸۲,۹۳۹,۰۹۵,۹۱۸	۲,۳۸۶,۵۰۶,۵۹۲,۸۷۳	جمع درآمدها
		هزینه ها :
(۱۲۶,۹۵۲,۴۴۶,۹۲۴)	(۵۱,۹۷۲,۴۴۷,۱۵۹)	۲۲ هزینه کارمزد ارکان
(۵,۶۹۷,۴۸۲,۱۰۹)	(۱۴۳,۴۲۷,۸۶۲,۷۵۲)	۲۳ سایر هزینه ها
۴,۴۵۰,۲۸۹,۱۶۶,۸۸۵	۲,۱۹۱,۱۰۶,۲۸۲,۹۶۲	سود قبل از هزینه های مالی
(۱۶,۲۴۰,۰۷۴,۳۹۰)	(۸۳,۱۴۴,۹۱۴,۱۸۰)	۲۴ هزینه های مالی
۴,۴۳۴,۰۴۹,۰۹۲,۴۹۵	۲,۱۰۷,۹۶۱,۳۶۸,۷۸۲	سود خالص
۳۹٪	۲۳/۱۹٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
۳۷٪	۲۸/۵۴٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی‌ها			
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	تعداد	ریال	تعداد
۹,۰۷۷,۱۰۹	۸,۸۹۱,۰۷۷,۴۷۴,۳۵۲	۳,۹۹۹,۰۳۴	۴,۳۹۲,۲۴۰,۵۳۳,۴۳۲
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲,۲۳۹,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۳۹,۷۲۵	۶,۹۳۹,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۵,۶۶۰,۰۹۷)	(۵,۶۶۰,۰۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۳۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۲,۱۰۷,۹۶۱,۳۶۸,۷۸۲	۴,۴۳۴,۰۴۹,۰۹۲,۴۹۵
خالص دارایی ناشی از عملکرد	۲,۳۵۹,۸۸۸,۴۵۹,۰۰۰	-	-
تعديلات	-	(۲,۸۵۳,۴۳۲,۴۶۲,۹۰۶)	(۱,۰۰۶,۱۹۲,۷۶۲,۸۱۲)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۵,۶۵۶,۷۵۹	۷,۰۸۵,۱۴۴,۸۳۹,۲۲۸	۷,۴۰۷,۶۴۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری دوره: سود (زیان) خالص

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

۱- بازده سرمایه گذاری پیمان دوره:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۳ 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 در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و طی شماره ۵۳۳۱۳ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۹۰۵۸۹۱ 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 تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۷ منقضی می شود. 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 <https://pservatfund.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۲-۱- مجمع صندوق

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 واحدهای 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 سبذگردان ثروت پویا	۳۴,۶۵۰
محمد مهدی جمشیدیان	۳۵۰
جمع	۳۵,۰۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

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 آراوات - بزرگ راه کردستان - جنب پل کردستان - بن بست فرشید - پلاک ۸ واحد ۱۱ واقع شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۳- متولی صندوق

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

۲-۴- حسابرس صندوق

حسابرس صندوق، موسسه 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 میان دوره ای:

- ۳-۱- صورت های مالی میان دوره ای مشابه مبانی صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.
- ۳-۲- صورت های مالی میان دوره ای یکنواخت با دید به کار گرفته شده در صورتهای مالی سالانه مبنای ارزش جاری در تاریخ گزارشگری مالی و باتوجه به قوانین مقررات دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشگری صندوق سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار 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 ۱۳۷۶/۱۱/۳۰ 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.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۲-۴- 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.

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 ۱۰۰ 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 ۲-۳-۴ 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 ۱.۸۰۰ و حداکثر ۲.۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲۲۰۰ 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 ثابت نرم افزار ۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال می باشد.
	به ازای هر NAV در یک سال فارغ از تعداد NAV ۱۹۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال
	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار
	۰.۰۰۰۲۵
میلیارد ریال	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰
	۰.۰۰۰۱۵
	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار
	۰.۰۰۰۰۵
	میلیارد ریال

* 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 و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است.

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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پونا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۵-سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۹/۳۰	
پهتی سهام شده	حاصل ارزش فروش	پهتی تمام شده	حاصل ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۷۲,۱۳۱,۷۵۳,۳۰۴	۱,۵۲۲,۸۶۶,۲۱۵,۶۹۷	۸,۱۶۵,۰۸۷,۸۳۲,۳۲۸	۱۲,۶۹۱
۱,۴۰۰,۴۰۷,۶۵۹,۳۲۷	۱,۹۳۱,۶۸۲,۱۸۳,۸۱۱	۱,۵۵۷,۶۹۹,۲۲۴,۸۸۴	۱۸,۵۲۱
۷۶۵,۷۶۸,۷۱۳,۰۸۰	۸۹۹,۶۰۵,۱۰۸,۵۲۱	۹۷۵,۱۴۳,۵۹۶,۸۶۰	۸,۳۲۱
۸۵۷,۸۲۲,۵۸۹,۸۱۶	۹۲۱,۴۰۶,۲۰۵,۲۶۹	۸۷۵,۸۸۶,۲۸۷,۲۷۷	۸,۸۲۱
-	-	۲۰۴,۶۰۸,۳۳۱,۱۲۸	-۰,۰۰۱
۱۸۸,۱۴۲,۵۶۶,۹۰۱	۱۹۲,۲۵۸,۱۸۹,۱۴۹	۱۱۷,۸۰۰,۴۴۳,۲۳۱	۱,۸۵۱
۲۸,۳۷۸,۲۷۲,۱۵۷	۵۴,۴۴۹,۷۲۸,۷۵۰	۱۸۵,۸۲۱,۴۸۹,۱۰۶	-۰,۵۲۱
-	-	۸۷۶,۰۰۸,۶۵۵,۲۹۰	-۰,۰۰۱
۳,۸۰۱,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۸,۸۱۵,۲۸۲,۵۶۰	۱۲,۸۵۸,۰۰۶,۰۶۱,۶۱۴	۲۶,۸۵۱
۷,۱۴۴,۲۰۵,۵۵۵,۶۰۵	۸,۴۹۰,۹۸۳,۷۱۳,۷۷۷	۱۵,۰۷۷,۲۰۵,۳۰۱,۸۲۷	۹۵,۳۰۱

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
مواد و محصولات دارویی
محصولات شیمیایی
سایر محصولات کانی غیرفلزی
رایانه و فعالیت های وابسته به آن
ماشین آلات و تجهیزات
سرمایه گذاری ها
انرژی سازی، ادراک و مستغلات
ماشین آلات و دستگاه های برقی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶,۹۳۷,۹۱۸,۳۳۵	۱۶,۷۸۹,۱۶۷,۱۷۴	۶-۱
۲۶,۹۳۷,۹۱۸,۳۳۵	۱۶,۷۸۹,۱۶۷,۱۷۴	

۱-۶ سرمایه گذاری در سپرده به شرح زیر است:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت یویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

نام صندوق	نوع صندوق	تعداد	۱۴۰۳/۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
			بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
			ریال	ریال	ریال	درصد از کل دارایی ها
صندوق اندیشه وران سالتکین -د	برآمد ثابت	۶,۶۲۲,۱۲۲	۲۵۶,۸۰۲,۰۶۸,۸۱	۲۷۸,۱۹۲,۷۳۱,۶۶۲	۲,۶۷٪	۱۹۲,۱۹۹,۶۲۲,۶۶۲
صندوق صندوق سی نیالی ایرانیان-ثابت	درآمد ثابت	۱۵,۱۵۳,۳۸۰	۲۲۰,۵۷۵,۳۳۷,۲۲۳	۲۲۷,۸۳۵,۳۰۵,۱۰۸	۲,۱۹٪	-
صندوق سی نیالی ثروت پرویا-د	درآمد ثابت	۱۲,۱۷۷,۷۷۲	۲۰۰,۶۵۸,۲۶۰,۹۹۰	۲۰۰,۶۷۷,۶۹۵,۱۸۱	۱,۹۶٪	۲۸,۷۷۰,۵۰۱,۳۸۰
صندوق سی نوع دوم افق - ثابت	درآمد ثابت	-	-	-	-	-
صندوق سی ثروت پرویا-جشنی	سهامی	۱۳,۵۲۰,۲۴۵	۲۱۳,۷۹۸,۲۷۶,۶۹۶	۲۱۰,۲۳۳,۱۶۸,۶۱۰	۲,۰۳٪	۸۲,۳۱۰,۸۶۱,۸۸۹
صندوق سی خانم اسیانسی پرویا-ثابت	درآمد ثابت	۱۳,۳۵۶,۶۶۸	۲۲۲,۵۰۶,۳۴۱,۱۳۲	۲۲۶,۱۳۰,۵۰۰,۵۵۹	۲,۱۳٪	-
صندوق سی ثابت و سستا -د	درآمد ثابت	۱,۵۲۵	۲۳,۶۸۷,۸۵۳	۲۳,۵۲۳,۳۸۴	۰,۰۰٪	۲۷,۳۴۴,۴۶۲
صندوق سی ماهور ثابت	درآمد ثابت	۲,۱۵۰,۵۹۹	۲۸,۲۴۲,۱۷۳,۵۳۲	۲۸,۹۶۲,۷۲۸,۳۸۰	۰,۲۸٪	-
صندوق سی نگین سامان-ثابت	درآمد ثابت	-	-	-	-	۷۸,۹۰۲,۴۶۱
صندوق سی توسعه فولاد- ثابت	درآمد ثابت	-	-	-	-	۲۱,۵۸۳,۰۶۲,۵۷۸
صندوق سی ارزش پاداش-د	درآمد ثابت	۱۰,۰۲۲,۳۵۷	۱۶۱,۱۲۲,۳۱۷,۸۵۴	۱۶۷,۲۵۶,۶۹۳,۸۲۱	۱,۶۱٪	۲۳,۴۸۶,۵۵۵,۹۹۷
صندوق سی سهامی آگستون سی	سهامی	-	-	-	۰,۰۰٪	۲۵,۲۵۶,۶۴۶,۶۴۴
			۱,۴۳۹,۶۱۷,۳۸۶,۷۰۶	۱,۴۳۹,۶۱۷,۳۸۶,۷۰۶	۱۲,۸۷٪	۲۴۸,۵۲۳,۳۲۸,۵۷۲
					۳,۴۶٪	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پوما
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۸-حساب های دریافتی
حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		پادداشت
توزیل شده	مبلغ توزیل	توزیل شده	نرخ توزیل	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۵۳,۹۱۹,۹۸۱,۸۲۴	۶۲۸,۱۱۶,۲۳۰,۴۸۴	-	-	حساب های دریافتی:
۱۶,۸۳۳,۸۷۹,۷۶۳	۴۷,۸۵۰,۰۷۵,۱۳۹	-	۲۵	سود سهام دریافتی
۷۰,۷۴۳,۸۶۱,۵۸۷	۶۷۵,۹۶۶,۳۰۵,۶۲۳	۰	-	سایر حسابهای دریافتی
				۶۷۵,۹۶۶,۳۰۵,۶۲۳
۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۸-۱ سود سهام دریافتی
توزیل شده	مبلغ توزیل	توزیل شده	نرخ توزیل	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
-	۳۳۴,۳۰۸,۲۳۴,۰۵۰	-	-	نشانسته و کلوز کر آر دینده
-	۲۹۲,۷۵۶,۷۷۳,۰۰۰	-	-	تولیدی و صنعتی گوهرفام
۵۰,۷۳۹,۹۹۲,۴۱۹	-	-	۲۵	ملی شیمی کشاورز
۳۸۳,۰۳۱,۳۰۰	۱,۰۵۱,۱۲۳,۴۳۴	-	-	داروسازی کوثر
۲,۷۹۶,۹۵۸,۱۰۵	-	-	-	توسعه شهری پوس گستر
۵۳,۹۱۹,۹۸۱,۸۲۴	۶۲۸,۱۱۶,۲۳۰,۴۸۴	۰	-	۶۲۸,۱۱۶,۲۳۰,۴۸۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت مالی دارایی ها مستهکک نشده و به عنوان دارایی به سالیان آتی منتقل میشود. بر اساس ماده ۴۲ اساسنامه مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره ضمانت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهکک می شود.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مخارج در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۸۴,۴۱۸,۵۱۳	۲,۹۷۹,۷۱۵,۸۸۷	۳,۷۶۴,۱۳۳,۸۷۹	-
۸۲,۸۷۱,۳۴۶	۳۱,۹۱۷,۳۴۳	۱۱۴,۷۸۷,۵۵۰	۹۱۸
۸۲۲,۶۵۸,۲۴۶	۱۲۷,۶۳۲,۱۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۳
۱,۷۳۹,۶۵۸,۲۴۶	۳,۱۳۹,۲۶۴,۳۲۶	۴,۸۷۸,۹۲۱,۴۲۹	۱,۴۷۱

مخارج آیفیسان نرم افزار
مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون ها

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گروش بهنگار	گروش بهنگار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری پویان	۵۷,۳۵۸,۱۸۱,۴۷۷	۱۸,۸۲۹,۰۷۱,۸۵۱,۸۷۹	(۱۸,۸۵۲,۵۸۱,۱۶۹,۳۶۱)	۳۱۲,۵۷۶,۷۱۶,۳۵
کارگزاری امین سهم	-	۴۷,۰۸۸,۹۱۱,۴۸۴	(۴۷,۰۸۸,۹۱۱,۴۸۴)	-
کارگزاری حافظ	۵۶,۹۰۰,۰۰۰,۲۷۵۶	۶۳,۵۶۸,۰۰۰,۴۳۳۳	(۶۳,۵۶۸,۰۰۰,۴۳۳۳)	-
کارگزاری بانک کشاورزی	-	۱,۹۵۸,۳۴۷,۵۵۳,۰۱۰	(۱,۹۵۸,۳۴۷,۵۵۳,۰۱۰)	-
کارگزاری بانک صادرات	۲۰,۳۲۸,۳۰۰	۱۳,۸۴۸,۸۸۱,۶۰۱	(۱۳,۰۵۱,۲۶۳,۸۰۱)	-
کارگزاری کارنما	-	۵۰,۳۸۳,۶۶۵,۶۱۴	(۵۰,۳۸۳,۶۶۵,۶۱۴)	-
کارگزاری اندیشه پیشرو	-	-	(۳۸۰,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸۰,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰)
کارگزاری کارآمد	۸۲,۱۵۱,۳۲۲,۲۹۴	۲,۵۵۷,۸۴۶,۲۴۳,۰۰۲	(۲,۶۳۹,۹۷۶,۶۸۱,۵۶۶)	-
کارگزاری باهنر	۳۳۵,۳۷۸	۵,۷۶۶,۷۱۶,۱۲۳,۳۲۰	(۵,۷۶۶,۷۱۶,۲۸۸,۶۳۸)	-
	۱۹۶,۶۹۱,۵۱۱,۹۵۵	۲۰,۳۰۲,۳۳۳,۱۶۰,۶۸۳	(۲۰,۳۰۲,۳۳۳,۱۶۰,۶۸۳)	(۲۰,۳۰۲,۳۳۳,۱۶۰,۶۸۳)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی، میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۸,۹۲۶,۳۷۵,۱۲۳	۱۶,۹۶۷,۰۸۰,۶۶۳
۵۷۶,۵۶۱,۵۳۹	۴۹۵,۹۱۲,۱۶۲
۴۵۵,۵۶۶,۷۲۸	۷۲۹,۶۶۹,۱۹۹
۳۹,۵۵۸,۴۰۳,۳۹۰	۱۸,۱۹۲,۶۶۲,۰۳۴

مدیر صندوق شرکت سیدگردان ثروت پویا
متولی موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
حسابرس شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق

۱۲- پرداختی به سرمایه گذاران
بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۳۰۲,۷۸۷,۶۸۱,۷۱۹	۲۵۲,۴۰۷,۲۴۳,۳۲۵	۱۲-۱
(۳,۹۶۹,۳۶۶)	-	
۶,۳۰۲,۷۸۳,۸۹۹,۳۵۳	۲۵۲,۴۰۷,۲۴۳,۳۲۵	

حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
حساب های پرداختی بابت تفاوت مینغ واریزی با صدور

۱۲-۱ - عمده حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بابت نماد توسن می باشد.

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی
تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک اعطای کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تسهیلات به خالص ارزش داراییها	میانده	نرخ تسهیلات
عنانده	ریال	درصد	ریال	درصد
۸۴,۲۴۷,۵۲۸,۴۵۰	۷۷۶٪	۷۷۶٪	۵۵۰,۱۳۶,۱۸۵,۱۸۸	۲۶
۱۸,۶۹۸,۵۰۱,۸۹۶	-	-	-	-
۲,۱۶۱,۶۵۲,۱۷۵	-	-	-	-
۳۸۱,۰۴۲,۷۸۵,۲۰۰	-	-	-	-
۴۸۶,۱۵۰,۴۶۷,۷۲۱	۷۷۶٪	۷۷۶٪	۵۵۰,۱۳۶,۱۸۵,۱۸۸	

تسهیلات دریافتی از کارگزاری یزدان
تسهیلات دریافتی از کارگزاری کارآمد
تسهیلات دریافتی از کارگزاری کارنما
تسهیلات دریافتی از کارگزاری حافظا

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
 سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸۶۷۵۸,۷۳۱	۰
۳۶۰۲,۱۰۸	-
۱,۰۰۰,۰۵۷,۶۶۴	۹۹۸۸۰,۳۴۰,۵۰۰
-	۲۸,۴۰۲,۹۸۸,۵۰۰
۱,۶۵۵,۸۵۳,۱۹۲	۱,۴۱۳,۷۲۳,۶۷۸
۳۰,۶۹۸,۹۴۶	۷۲۵,۴۵۸,۷۳۱
۱۰۷,۲۹۲,۶۶۰,۰۰۰	-
۱۱۰,۰۵۹,۶۲۹,۰۳۱	۳۱,۵۴۰,۹۷۳,۳۰۴

بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کابین ها
 بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
 ذخیره کارمزد تصفیه
 ذخیره نگهداری اوراق بی نام
 بدهی نرم افزار
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 بدهی بابت ابطال واحدهای بازارگردانی

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
تعداد	تعداد
۸,۸۴۹,۴۴۷,۵۱۳,۴۹۲	۷,۰۴۱,۳۰۷,۰۰۳,۹۳۸
۴۱,۶۲۹,۹۶۱,۸۶۰	۳۵,۰۰۰
۸,۸۹۱,۰۷۷,۴۷۶,۳۵۲	۷,۰۸۵,۱۴۴,۸۳۹,۳۲۸
۷,۴۷۵,۰۹۰	۵,۶۵۶,۷۵۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

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

پایان	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال
۱,۷۳۷,۵۳۸,۵۷۹,۳۰۵	۱۹۲,۱۴۹,۰۵۷,۱۵۴	۱۶-۱
۱۳۳,۸۷۸,۳۳۴,۹۹۱	(۱۱۶,۵۰۰,۰۰۰)	۱۶-۲
۱۸۱,۱۱۵,۷۸۵,۷۳۵	۳۳۳,۸۰۵,۷۰۵,۴۵۴	۱۶-۳
۲,۰۳۳,۶۱۳,۰۹۰,۱۲۱	۴۱۶,۸۲۸,۱۶۵,۱۰۸	

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
داروسازی سین	۲۳,۵۵۹,۸۲۸	۱۹۵,۵۷۶,۶۰۸	(۱۲,۸۷۱,۲۱۴,۵۳۳)	(۱۶,۶۳۶,۶۳۸)	-	۵۶,۵۵۷,۸۳۳,۰۰۹	(۷۸,۹۳۳,۶۰۱)
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	۹,۶۹۲,۴۲۲	۱۶۳,۵۲۸,۳۹,۱۲۰	(۱۵۵,۱۷۰,۶۰۱,۸۸۸)	-	-	۸,۳۵۷,۲۲۸,۰۵۴	۶۹۲,۰۰۱,۵۵۰,۸۳
بهار زر هالینس چناران	۸۸۰,۰۹۸,۴۱۴	۵,۷۶۶,۷۱۶,۱۳۳,۴۲۰	(۶,۳۰۲,۵۵۸,۳۷۱,۸۱۹)	-	-	(۵۵۵,۸۱۳,۲۲۸,۳۹۱)	۷۱۴,۹۱۰,۱۵۶,۶۳۷
تکادو	۲۳,۳۳۳,۸۱۵	۹۱,۶۱۲,۱۹۴,۷۷۷	(۸۹,۵۵۵,۲۸۲,۸۱۸)	(۳۶۱,۳۲۸,۲۱۲)	-	۱,۴۰۷,۶۹۱,۷۱۷	-
کارخانجات تولیدی شیرینکداری	۵۰,۶۲۸,۴۱۵	۵۵۸,۰۷۱,۱۲۴,۴۰۵	(۶۸,۴۲۲,۴۴۱,۱۳۶)	(۳۴,۴۱۳,۴۸۱)	-	(۱۲,۶۶۶,۳۶۱,۲۰۴)	۵۴,۵۶۶,۶۹۴,۷۳۷
تولید تجهیزات نسجین-سینکو	۱۰,۵۵۸,۷۵۵	۲۴,۰۹۲۶,۸۲۱,۲۱۳	(۳۶,۷۷۱,۱۹۴,۹۵۵)	(۲۶۲,۱۲۸,۶۶۶)	-	۱۱,۸۳۳,۵۳۸,۷۵۴	۱,۵۰۶,۲۲۳,۹۳۰
توسعه شهری پارس گستر	۵۳,۹۹۸,۹۳۷	۱,۱۳۰,۴۶۲,۴۱۷,۷۵۰	(۴۶۸,۰۱۱,۵۴۸,۳۰۶)	-	-	۱۵,۳۵۱,۸۶۹,۴۴۳	۱,۸۲۸,۳۰۳,۵۰۱
فرانسه پارس	۳۷,۱۷۰,۹۱۲	۴۴۳,۶۵۰,۶۶۵,۶۴۲	(۴۶۹,۳۸۵,۵۳۸,۳۶۶)	(۹۱۳,۳۱۹,۱۳۴۴)	(۹۱۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۶۴۲,۸۱۳,۴۸۸)	۹,۸۵۳,۳۷۵,۱۱۶
پلی اکرین ایران	۲۳,۶۹۱,۳۰۰	۳۳,۴۶۵,۳۵۹,۵۶۷	(۳۵,۲۶۲,۵۹۴,۱۵۵)	(۱۷,۸۳۳,۴۴۴)	-	(۱,۸۱۶,۰۶۸,۳۳۳)	(۲,۴۲۸,۱۳۰,۱۶۶)
ملی شیمی کشاورز	۱۰,۵۰۶,۸۶۹	۵۱۳,۰۱۲,۱۷۹,۳۸۱	(۸۰,۰۰۰,۸۵۳,۰۳۴)	-	-	(۳,۸۷۰,۶۸۳,۶۳۴)	۶۰,۱۳۱,۹۱۵,۶۰۰
تولیدی و صنعتی گوهردام	۱۶۸,۴۶۹,۰۹۷	۱,۳۳۲,۳۱۴,۳۲۸,۷۳۷	(۱,۱۲۲,۶۶۹,۸۰۷,۴۶۶)	(۱,۰۳۰,۱۲۳,۲۶۶)	-	۱۹,۴۶۵,۵۸۸,۵۵۵	-
کندوسنت پارس	۶,۱۱۱,۹۵۴	۸۸,۳۲۱,۶۶۶,۹۷۱	(۹۲,۴۴۰,۳۰۸,۴۵۴)	(۶۷,۰۴۷,۷۰۴)	-	(۵,۴۶۵,۵۸۹,۱۸۵)	۸۰,۸۶۰,۹۸۵
داروسازی کتر	۸,۱۹۹,۸۷۱	۱۳۳,۵۸۱,۵۵۸,۴۶۰	(۸۹,۳۳۹,۱۳۰,۸۹۹)	(۹۳,۹۲۱,۰۰۰)	-	۳۴,۱۶۸,۵۱۶,۳۲۱	۳۳,۱۳۴,۵۴۴,۹۳۹
تولیدی و گلور آر دینه	۱۸۵,۳۱۰,۷۸۳	۳,۴۶۹,۰۷۲,۸۱۵,۴۱۰	(۳,۷۱۲,۷۹۵,۷۱۵,۴۱۷)	(۸۳,۵۵۴,۴۴۴)	-	۷۵۳,۳۲۸,۵۴۵,۷۷۱	-
توسعه سوله های نرم فزاری نگین	۱۱,۳۷۰,۴۵۴	۷۳,۵۸۱,۷۱۰,۸۸۰	(۱۵۵,۴۱۴,۰۳۳,۰۹۹)	-	-	(۸۳,۸۳۳,۳۳۳,۲۱۹)	۲۵,۵۰۴,۸۸۹,۴۰۷
پرنده لگنژونیک سالن کیش	-	-	-	-	-	-	(۶۶۷,۸۵۵,۲۸۳)
ریل پرواز سیر	-	-	-	-	-	-	۵,۷۰۸,۹۱۱,۱۴۲
بیمه تکلی سالن	-	-	-	-	-	-	۶۸,۰۰۰,۷۰۳,۵۰۳
		۱۳,۶۸۹,۵۳۶,۳۸,۷۳۳	(۱۳,۴۹۲,۷۸۶,۴۲۷,۹۹۴)	(۳,۶۳۷,۲۳۳,۵۹۵)	(۹۷۳,۶۰۰,۰۰۰)	۱۹۲,۱۴۹,۰۵۷,۱۵۴	۱,۷۳۷,۵۳۸,۵۷۹,۳۰۵

۱۶-۳ اسود (زبان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۲۱۹,۶۰۰,۵۹۷	۵,۲۱۹,۶۰۰,۵۹۷	(۵,۲۱۹,۶۰۰,۵۹۷)	(۵,۲۱۹,۶۰۰,۵۹۷)	۲۶۶,۳۳۹,۰۰۰	۲۰,۱۰۰,۰۰۰	صندوق سی کرا -
۳۱,۲۱۹,۵۱۲,۵۶۱	۵,۳۳۰,۹۰۵,۹۰۰	(۱۷,۸۸۸,۵۸۱)	(۹۳,۸۷۹,۵۲۹,۸۲۹)	۹۶,۵۳۱,۱۶۶,۰۰۰	۴,۷۳۴,۰۰۰	صندوق سی کالیب آسبا -
۱۷,۹۶۵,۰۵۲	(۵,۵۴۰,۳۳۵,۵۵۱)	(۳۳,۵۹۱,۶۱۵)	(۱۲,۸۰۰,۸۸۳,۰۹۰)	۱۲۰,۸۰۰,۳۷۸,۵۲۴	۱۲,۰۸۰,۱۲۱	صندوق سی نوع دوم اقیانی -
۹۶۹,۴۴۹,۵۸۸	۱۶,۵۳۲,۰۰۸	(۵۵۵,۱۴۴)	(۲,۹۴۳,۷۰۰,۵۲۴)	۲,۰۶۰,۷۹۹,۰۰۴	۱۳۳,۶۴۴	صندوق سی اعتماد فارکس -
-	۸,۱۹۲,۷۶۸,۸۸۱	(۱۲۲,۱۹۷,۱۱۲)	(۳,۹۸۸,۳۳۰,۳۵۵,۷۵۵)	۲۰,۷۰۵,۳۳۱,۴۶۸	۲۷,۹۱۸,۶۳۳	صندوق سی پال ایرانیان -
۳۲,۱۷۳,۶۹۱,۱۶۶	۹۵,۱۳۳,۱۰۱,۸۷۳	(۳,۱۱۳,۰۳۵,۳۶۸)	(۹,۵۶۳,۳۷۹,۰۵۵,۸۰۰)	۹۵,۷۳۱,۰۰۰,۱۹۲,۲۰۰	۶,۳۳۳,۳۵۱,۰۰۳	صندوق سی پال ثروت پویا -
۲,۳۹۱,۳۵۸,۳۴۴	۹۸۳,۳۶۶,۷۷۱	(۱۱,۹۹۹,۲۰۰)	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۳,۰۹۶,۹۷۵,۳۵۸	۴,۳۳۷,۱۹۲	صندوق سی توسعه اقیانوس -
۸,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۵۵,۸۸۹,۴۵۱)	(۱,۳۰۰,۸۵۵)	(۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۸,۹۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۸,۱۲۲	صندوق سی سیمین اکسپان -
۵,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۷۷۳,۷۶۸	(۱۵,۵۳۱,۸۲۲)	(۴,۰۲۵,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	۲۸,۹۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۸,۱۲۲	صندوق سی یکصد تالی -
-	۸۳,۹۰۰,۰۰۰	(۳,۵۴۹,۸۵۵)	(۱۳,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۹,۴۷۵	صندوق سی کانو استیسی پویا -
۲,۵۵۸,۷۷۱,۳۲۸	۴,۶۸۱,۸۰۰,۰۰۰	(۳۳,۵۳۴,۳۲۲)	(۳,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲۲,۱۸۵,۴۸۸,۲۰۰	۳,۶۲۳,۶۴۶	صندوق سی آرمان آبی کور -
(۳۱,۸۸۳,۲۸۸)	۷۷۹,۶۶۶,۷۷۷	(۵,۵۶۸,۸۹۴)	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سی گلین سابل -
۲,۶۶۴,۶۸۵,۳۲۸	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۹۹۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق لیدر دوزان صبا -
۵۶۴,۲۷۹,۰۰۰	۲۲,۹۸۷,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۸۲,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۶۰۰,۵۸۲,۷۹۹,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سی ارزش پادشاه -
-	۶۹۲,۳۷۹,۰۰۰	(۳,۶۴۴,۱۵۵)	(۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۵۵۵	صندوق سی درآمد ثابت کیهان -
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۵,۳۶۶,۶۶۸	(۳۲,۹۳۳,۸۲۷)	(۱۷,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۳,۵۳۸,۱۲۶,۷۵۳	۹,۷۳۹,۵۵۵	صندوق سی توسعه فولاد -
-	۲۳,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سی سبز سوزند سیمان -
۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۳۱,۳۳۱,۳۳۱,۳۳۱)	۵,۲۳۱,۳۳۱,۳۳۱,۳۳۱	۴۱۴,۸۱۱,۰۰۰	صندوق سی ثروت پویا -
-	۵۵۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۳۴,۰۰۰)	(۶۶,۸۸۹,۳۳۶,۵۹۷)	۶۶,۸۸۹,۳۳۶,۵۹۷	۵,۷۱۱,۷۸۳	صندوق سرمایه گذاری ماهور -
۶۸,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	صندوق سی سپید دماوند -
۱,۰۰۰,۵۶۲,۸۸۳,۳۳۱	-	-	-	-	-	صندوق سی طلوع فارس -
(۱۲۶,۱۱۵,۵۷۰)	-	-	-	-	-	صندوق سی اعتماد هانر -
۲,۶۸۸,۹۵۵,۳۳۳	-	-	-	-	-	صندوق سی آریا -
۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	صندوق سی با درآمد ثابت کیهان -
۷,۵۶۹,۳۷۹,۸۱۷	-	-	-	-	-	صندوق سی اعتماد اولین پارس -
(۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	صندوق سی با درآمد ثابت گمشده -
۲,۵۶۹,۳۷۹,۸۱۷	-	-	-	-	-	صندوق سی درا اکتور -
۴۴۲,۵۶۹,۸۱۷	-	-	-	-	-	صندوق سی مستر آسمان امید -
۲۳۱,۸۳۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	صندوق سی آرمان فروزه آسیا -
(۸۸۳,۹۵۶,۹۷۷)	-	-	-	-	-	صندوق سی پارس پارس -
۵,۵۵۷,۱۳۳,۵۵۶	-	-	-	-	-	صندوق سی با درآمد ثابت مالی -
۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	صندوق سی بازده ثابت -
۴۴۲,۸۸۳,۳۷۵	-	-	-	-	-	صندوق سی با درآمد ثابت -
۱,۸۷۵,۵۵۳,۳۷۵	-	-	-	-	-	صندوق سی پارس پارس -
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	صندوق سی سبز سرمایه پارس -
۱,۸۸۷,۱۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	صندوق سی با درآمد ثابت -
۳۱,۸۸۱,۸۸۱,۳۵۴	-	-	-	-	-	صندوق سی با درآمد ثابت -
۸۸۱,۸۸۱,۸۸۱,۳۵۴	۲۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳ آذر ۱۴۰۳

۱۷-۳- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی به نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲		دوره مالی به نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳		تعداد		تلم
سود (زیان) تحقق یافته	ریال	کارتون	ریال	لوزین بازر	ریال	
۹۸۰,۴۸۸,۹۲۳	۱۱۲,۳۳۲,۱۹۰	(۷,۵۸۹,۱۸۳)	(۳۰,۴۵۸,۳۶۰,۹۹۰)	۲۰۰,۷۷۸,۲۳۸,۳۶۹	۱۲,۱۷۴,۷۸۲	مستوفی سر بنابر ثروت و یارانه
-	۷,۵۵۳,۵۶۷,۸۵۵	(۳۲,۷۶۲,۱۳۱)	(۳۰,۴۵۸,۳۶۰,۹۹۰)	۲۲۸,۸۸۸,۳۲۳,۲۰۰	۱۵,۵۲۳,۳۸۰	مستوفی سر بنابر اقبال ایران - ثابت
۳۸۵,۸۱۵,۵۷۷	(۳,۵۵۳,۸۰۰,۸۸۷)	(۳۲,۷۶۲,۱۳۱)	(۳۰,۴۵۸,۳۶۰,۹۹۰)	۲۱۰,۴۸۸,۱۰۱۰,۲۹۹	۱۲,۴۵۰,۴۴۵	مستوفی سر ثروت و یارانه
-	۵۳,۵۴۲,۸۹۷	(۵۳,۳۲۱,۸۰۹)	(۳۸,۳۲۳,۱۳۳,۵۳۳)	۲۸,۷۸۰,۱۰۱۰,۲۹۹	۲,۱۵۰,۵۵۸	مستوفی سر بهای جاری مأمور - ثابت
-	۳,۶۲۱,۱۵۵,۴۶۶	(۵۸,۱۳۰,۸۷۳)	(۳۳,۵۰۶,۳۲۱,۹۳۳)	۳۳۶,۱۹۱,۶۹۱,۳۶۵	۱۲,۳۵۶,۴۶۸	مستوفی سر خانم و استیانتس و یار - ثابت
۱,۹۸۳,۶۸۷	۵,۱۸۸,۱۲۳	(۵,۴۹۱)	(۷,۷۲۴,۲۶۱)	۳۳,۸۴۸,۶۵۵	۱,۳۵۵	مستوفی سر بابت و یارانه
۷۶۸,۷۹۱,۱۲۷	۲۰,۳۲۱,۳۲۳,۱۱۷	(۵۵,۱۷۰,۵۲۰)	(۵۵,۵۵۱,۱۳۳,۸۵۵)	۲۷۸,۳۲۳,۱۰۱۰,۵۸۴	۶,۶۳۳,۱۴۴	مستوفی سر هزینه دوران مسافرتین و ...
-	۶,۳۲۱,۳۲۳,۵۸۳	(۳,۱۴۰,۲۰۰,۱۸۰)	(۱۶۸,۱۲۴,۲۱۷,۸۴۶)	۱۶۹,۴۸۸,۰۷۸,۸۴۶	۱۰,۰۴۲,۵۵۷	مستوفی سر ارزش باقیانی
۱,۸۳,۷۱۰,۸۷۷	-	-	-	-	-	مستوفی سر توسعه فولاد - ثابت
۳۶۹,۰۸۸,۳۶۴	-	-	-	-	-	مستوفی سر بهایی - استیانتس سر
۲,۸۱۲,۶۶۶,۶۸۸	-	-	-	-	-	مستوفی سر کارگر - و
۳۱,۲۴۵,۲۲۶	-	-	-	-	-	مستوفی سر کلیات اسناد
۸۰۵۰,۷۹۸,۹۷۵	-	-	-	-	-	مستوفی سر اسناد مالی و ...
۱۲,۱۲۳,۱۲۳	-	-	-	-	-	مستوفی سر بنابر اسناد ثابت - کسب
۷۵,۳۳۲,۸۷۰	-	-	-	-	-	مستوفی سر کسب - مسلمان - ثابت
۲۸۸,۷۲۲,۶۳۴	-	-	-	-	-	مستوفی سر افزایش بنابر - ثابت
۷,۵۶۰,۸۱۷,۷۰۸	۳,۴۵۳,۸۵۵,۳۷۳	(۲۵۰,۳۳۲,۳۶۱)	(۱,۴۰۵,۱۳۰,۹۳۳,۳۳۳)	۱,۳۲۸,۶۷۸,۷۵۸,۳۴۴	-	

۱۸- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۰۳/۰۳/۱۴

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۰۳/۰۳/۱۴

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	حقوق تزیین	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فارساری کوثر	۱۳۰۲/۰۹/۱۷	۹,۲۳۰,۳۸۱	۱۱۴	۱,۰۵۱,۱۳۳,۳۴۴	-	۱,۰۵۱,۱۳۳,۳۴۴	۲۳۶,۹۱۱,۶۲۳
کارخانجات تولیدی شیرازی	۱۳۰۲/۰۹/۱۹	۵۵,۸۳۳,۷۶۵	۴۰	۲,۱۸۰,۹۳۵,۰۶۰۰	-	۲,۱۸۰,۹۳۵,۰۶۰۰	۱۹,۸۶۲,۱۶۸,۴۰۰
فارساری امین	۱۳۰۲/۰۹/۲۱	۲۲۱,۸۸۸,۷۲۶	۱۰۰	۲۲,۱۸۸,۸۷۲,۶۰۰	-	۲۲,۱۸۸,۸۷۲,۶۰۰	-
سککو	۱۳۰۲/۰۵/۱۶	۱۶,۶۵۱,۵۵۷	۲۶۰	۴,۳۲۹,۰۴۸,۲۰۰	-	۴,۳۲۹,۰۴۸,۲۰۰	-
توسعه سله ی نرم افزاری نگین	۱۳۰۲/۰۱/۱۹	۱۱,۲۷۰,۰۵۲	۵۰۰	۵,۶۳۵,۲۲۶,۰۰۰	-	۵,۶۳۵,۲۲۶,۰۰۰	-
فرستور یزد	۱۳۰۲/۰۹/۲۰	۲۱,۱۶۸,۷۲۱	۸۲	۱,۷۳۵,۸۲۵,۱۳۳	-	۱,۷۳۵,۸۲۵,۱۳۳	۲,۵۸۹,۵۱۹,۲۱۵
نسانه و مگنیز آردینه	۱۳۰۲/۰۲/۰۹	۲۲۹,۶۳۵,۸۰۳	۱,۲۵۰	۲۸۴,۰۸۳,۳۳۰,۰۰۰	-	۲۸۴,۰۸۳,۳۳۰,۰۰۰	-
تولیدی و صنعتی گولفلم	۱۳۰۲/۰۲/۰۹	۹۷,۵۵۵,۵۱۱	۲,۰۰۰	۱۹۵,۱۱۱,۱۰۲,۰۰۰	-	۱۹۵,۱۱۱,۱۰۲,۰۰۰	-
کشت و صنعت پاپار	-	-	-	-	-	-	-
گسترش سرمایه گذاری ایرانین	-	-	-	-	-	-	-
بهار زر طلوع چناران	-	-	-	-	-	-	-
				۶,۸۵,۸۱۰,۹۱۹,۶۲۶	-	۶,۸۵,۸۱۰,۹۱۹,۶۲۶	۱۵,۶۹۰,۱۹۳,۷۷۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می شود:

توره مالی نه ماهه منتهی به	توره مالی نه ماهه منتهی به	توره مالی نه ماهه منتهی به
۱۳۰۲ آذر ۳۰	۱۴۰۳ آذر ۳۰	۱۴۰۳ تیرال
۵۱,۶۲۳,۲۱۱,۳۶۹	۱۸۵,۵۲۴,۰۹,۷۷۱	۱۹-۱
۴۹,۴۰۶,۵۵۸,۲	۳۳۷,۵۳۰,۰۱۶	۱۹-۲
۵۳,۳۳۵,۰۳۰,۹۱۶	۱۰,۴۲۴,۳۲۷,۵۱۸	۱۹-۳
۱۱۰,۴۱۲,۵۳۸,۵۱۷	۱۹۶,۰۱۷,۷۷۲,۳۰۵	

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲										دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳									
سود خالص		سود سود		منابع سود		نوع سود		منابع نسبی		تاریخ سررسید		تاریخ سرپایه گذاری		تاریخ بودجه					
ریال		ریال		ریال		درصد		ریال		ریال		ریال		ریال					
۶۲,۷۸۱,۸۷۳														اولی اجاره					
۲,۷۰۴,۳۹۰,۶۵۵														مکوی اجاره فولاد، سبدون سلمان					
۱۹,۷۷۳,۳۵۵,۲۴۶														مکوی اجاره فولاد، سبدون سلمان					
۳۳۳,۵۵۲,۶۹۱														اجاره صا تانین دولابند ۸۰-۱۴۰۶					
														اجاره غیرارزشی ۱۱۳-۱۲۰۵					

اوراق مربیعہ:

[illegible]

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳			
سود خالص	سود خالص	سود سود	سود سود	سود خالص	سود سود	سود سود	سود سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۰,۷۰۶,۵۸۸	۲۰,۷۰۶,۵۸۸	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
-	۳۴,۵۹۱,۷۱۹	۳۴,۵۹۱,۷۱۹	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
-	۵۴۰,۱۳۵,۸۸	۵۴۰,۱۳۵,۸۸	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
-	۳۲,۲۱۰,۷۲۶	۳۲,۲۱۰,۷۲۶	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
-	۱۵,۹۹۲,۶۷۶	۱۵,۹۹۲,۶۷۶	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
-	۱۳,۳۲۱,۳۷۰	۱۳,۳۲۱,۳۷۰	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
-	۱۱,۱۲۸,۹۸۴	۱۱,۱۲۸,۹۸۴	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
-	۵,۶۶۰,۰۶۰	۵,۶۶۰,۰۶۰	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
-	-	-	-	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
۲,۸۹۲,۳۲۵	۲,۸۹۲,۳۲۵	۲,۸۹۲,۳۲۵	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
۱۸,۸۲۸,۲۲۶	۱۸,۸۲۸,۲۲۶	۱۸,۸۲۸,۲۲۶	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
-	۲,۵۰۱,۰۶۲	۲,۵۰۱,۰۶۲	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
۲۲۲,۲۲۲,۰۹۶	۲۲۲,۲۲۲,۰۹۶	۲۲۲,۲۲۲,۰۹۶	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
-	۲,۲۹۱,۰۳۷	۲,۲۹۱,۰۳۷	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
-	۲,۰۲۵,۳۳۷	۲,۰۲۵,۳۳۷	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
-	۲,۵۶۱,۶۷۴	۲,۵۶۱,۶۷۴	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
۲,۶۵۲,۵۸۰	۲,۱۲۲,۶۲۵	۲,۱۲۲,۶۲۵	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
-	۱,۸۸۱,۰۲۲	۱,۸۸۱,۰۲۲	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
-	۹۱۱,۵۲۴	۹۱۱,۵۲۴	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
-	۳۱۲,۷۶۹	۳۱۲,۷۶۹	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
-	۲۸۱,۳۲۲	۲۸۱,۳۲۲	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
۲,۰۳۴,۹۲۴	۱۳۸,۰۰۵	۱۳۸,۰۰۵	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸
۶۵۲,۵۸۲,۳۰۹	۲۲۵,۸۸۲,۳۶۰	۲۲۵,۸۸۲,۳۶۰	۵	-	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸	۱۴,۰۳۱,۱۰۸

نقل به صفحه بعد

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳			دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳			سود بانکی		
سود خاص	ریال	مبلغ سود	سود خاص	ریال	مبلغ سود	نرخ سود	ترجیح	مبلغ دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نرخ سود	ترجیح	مبلغ دفتری
۲۵۳,۵۸۳,۰۰۹	۲۲۵,۸۴۰,۲۶۰	۲۲۵,۸۴۰,۲۶۰	۲۲۵,۸۴۰,۲۶۰	۲۲۵,۸۴۰,۲۶۰	۲۲۵,۸۴۰,۲۶۰	۵	-	-
-	۱۱۱,۰۹۲	۱۱۱,۰۹۲	۱۱۱,۰۹۲	۱۱۱,۰۹۲	۱۱۱,۰۹۲	۵	-	-
-	۹۸,۱۶۷	۹۸,۱۶۷	۹۸,۱۶۷	۹۸,۱۶۷	۹۸,۱۶۷	۵	-	-
-	۵۵,۲۱۵	۵۵,۲۱۵	۵۵,۲۱۵	۵۵,۲۱۵	۵۵,۲۱۵	۵	-	-
-	۳۰,۳۲۰	۳۰,۳۲۰	۳۰,۳۲۰	۳۰,۳۲۰	۳۰,۳۲۰	۵	-	-
-	۷۵,۵۳۹	۷۵,۵۳۹	۷۵,۵۳۹	۷۵,۵۳۹	۷۵,۵۳۹	۵	-	-
-	۱۰۱,۶۷۸	۱۰۱,۶۷۸	۱۰۱,۶۷۸	۱۰۱,۶۷۸	۱۰۱,۶۷۸	۵	-	-
-	۸,۱۲۵	۸,۱۲۵	۸,۱۲۵	۸,۱۲۵	۸,۱۲۵	۵	-	-
-	۳,۵۱۷	۳,۵۱۷	۳,۵۱۷	۳,۵۱۷	۳,۵۱۷	۵	-	-
-	۳,۵۱۳	۳,۵۱۳	۳,۵۱۳	۳,۵۱۳	۳,۵۱۳	۵	-	-
-	۳,۱۱۷	۳,۱۱۷	۳,۱۱۷	۳,۱۱۷	۳,۱۱۷	۵	-	-
-	۲۷۸,۸۶۰	۲۷۸,۸۶۰	۲۷۸,۸۶۰	۲۷۸,۸۶۰	۲۷۸,۸۶۰	۵	-	-
۲,۷۷۷,۰۰۱	۹۰,۹۶۹	۹۰,۹۶۹	۹۰,۹۶۹	۹۰,۹۶۹	۹۰,۹۶۹	۵	-	-
۷,۸۱۵,۶۳۳	۱۵,۰۰۶	۱۵,۰۰۶	۱۵,۰۰۶	۱۵,۰۰۶	۱۵,۰۰۶	۵	-	-
۴۱,۰۰۳	۲۶۲,۳۳۶	۲۶۲,۳۳۶	۲۶۲,۳۳۶	۲۶۲,۳۳۶	۲۶۲,۳۳۶	۵	-	-
۱,۷۷۷,۵۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۰,۹۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۲,۳۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۵۱,۳۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۳۱۲,۳۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۷۸,۳۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۱۱۰,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۶۵,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱۰,۲۱۶,۶۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۸,۶۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۹۲,۶۰۶,۵۸۳	۲۲۷,۵۲۰,۰۱۶	۲۲۷,۵۲۰,۰۱۶	۲۲۷,۵۲۰,۰۱۶	۲۲۷,۵۲۰,۰۱۶	۲۲۷,۵۲۰,۰۱۶	۵	-	-
۲,۷۷۷,۰۰۱	۹۰,۹۶۹	۹۰,۹۶۹	۹۰,۹۶۹	۹۰,۹۶۹	۹۰,۹۶۹	۵	-	-
۷,۸۱۵,۶۳۳	۱۵,۰۰۶	۱۵,۰۰۶	۱۵,۰۰۶	۱۵,۰۰۶	۱۵,۰۰۶	۵	-	-
۴۱,۰۰۳	۲۶۲,۳۳۶	۲۶۲,۳۳۶	۲۶۲,۳۳۶	۲۶۲,۳۳۶	۲۶۲,۳۳۶	۵	-	-
۱,۷۷۷,۵۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۰,۹۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۲,۳۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۵۱,۳۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۳۱۲,۳۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۷۸,۳۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۱۱۰,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۶۵,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱۰,۲۱۶,۶۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۸,۶۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۹۲,۶۰۶,۵۸۳	۲۲۷,۵۲۰,۰۱۶	۲۲۷,۵۲۰,۰۱۶	۲۲۷,۵۲۰,۰۱۶	۲۲۷,۵۲۰,۰۱۶	۲۲۷,۵۲۰,۰۱۶	۵	-	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۹-۳- درآمد سود ماهانه صندوق

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی	دوره مالی نه ماهه منتهی
۳۰ آذر ۱۴۰۳	۳۰ آذر ۱۴۰۲	۳۰ آذر ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال
صندوق آفاق	۱۰,۲۲۷,۳۲۷,۵۱۸	-
صندوق دریا	-	۶,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق کسند	-	۲۲,۵۱۸,۸۲۸,۲۵۴
صندوق هامبرز	-	۲۲۴,۵۶۸,۹۲۴
صندوق پارس	-	۱۰,۱۴۰,۱۴۵,۳۲۸
صندوق کارین	-	۲۰,۰۴۷,۸۲۴,۵۷۰
	۵۴,۳۲۵,۰۰۳,۹۹۶	۳۰,۲۲۷,۳۲۷,۵۱۸

۲۰- درآمد حاصل از بازارگردایی

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی	دوره مالی نه ماهه منتهی
۳۰ آذر ۱۴۰۳	۳۰ آذر ۱۴۰۲	۳۰ آذر ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال
۳,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردایی - ثروت کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا	۸,۳۲۱,۱۱۶,۲۲۴
صندوق سرمایه گذاری اکسوز	۲,۵۲۷,۵۱۳,۱۲۴
صندوق سرمایه گذاری پانا ثروت پویا	۳۳,۲۴۸,۰۰۸,۰۱۸
	۱۲,۷۸۶,۶۳۷,۸۸۰
	۲۴,۳۳۱,۶۳۸,۱۷۴

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشتهای ۱۸ و ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۶,۸۱۶,۵۹۳,۳۹۶
سایر درآمدها	۷۴۹,۲۴۳,۳۱۱
درآمد برگشت کارمزد	۱,۲۷۱,۵۵۳,۴۸۸
	۴,۰۰۷,۴۸۹,۸۰۹
	۸,۸۳۷,۱۵۶,۰۹۵

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
ریال	ریال
مدیر صندوق	۴۹,۳۱۰,۵۵۸,۶۲۹
متولی صندوق	۱,۳۱۸,۳۰۱,۳۲۱
حسابرس صندوق	۱,۵۳۳,۵۸۷,۲۰۹
	۱۲۶,۹۵۲,۴۴۶,۹۲۴
	۵۱,۹۷۲,۴۴۷,۱۵۹

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
ریال	ریال
۴,۶۸۸,۹۱۶,۹۰۰	۶,۳۷۸,۹۴۶,۱۲۰
۲۲۰,۷۲۳,۰۰۰	۷۲,۷۳۴,۹۳۴
۴۰۲	۲,۶۱۲,۱۵۰
۹۶۲,۳۲۲,۴۹۹	۶۷۶,۶۹۱,۱۲۷
۱۴,۹۵۵,۲۱۸	۳۲,۴۳۰,۰۳۸
-	۱۳۷,۶۳۰,۰۳۷
-	۱۲۶,۱۲۶,۸۲۶,۳۴۶
۵,۶۹۷,۶۸۲,۱۰۹	۱۴۳,۴۳۷,۸۶۲,۷۵۲

۲۴- هزینه های مالی

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۲,۰۰۰,۹۹۴,۶۵۴	۱۳,۲۲۲,۲۷۶,۶۹۱

هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری حافظ	۱۳,۲۲۲,۲۷۶,۶۹۱
هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری کشاورزی	۱۷,۴۴۷,۹۸۲,۵۵۹
هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری پیمان	۵۱۰,۱۸,۳۴۴,۶۵۷
هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری کارآمد	۱,۳۴۷,۷۹۰,۰۹۳
هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری کارپوما	۸۷,۵۹۱,۳۴۰
هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری باهنر	-
هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری صادرات	-
۱۶,۳۴۰,۷۴۴,۳۹۰	۸۳,۳۴۴,۹۱۴,۱۸۰

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۱۱,۴۲۸,۱۲۲,۲۲۲	(۸۶۹,۲۰۰,۰۳۸,۸۴۱)
(۱,۱۷۶۲۰,۸۸۵,۰۳۴)	(۱,۹۸۴,۳۳۲,۴۴۰,۶۵)
(۱,۰۰۶,۸۹۲,۷۶۴,۸۱۲)	(۳,۸۵۳,۴۳۲,۴۶۲,۸۰۶)

صندوق سرعانه گنجاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوره های

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۶-۱- تعهدات احتمالی به شرح زیر است:

صندوق تعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در این بند انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از اینای تعهدات است. باید همواره سفارش های خرید و فروش اوراق یا رعایت شرایط زیر وارد سلفنامه معاملات مربوطه شود.

(الف) به گونه ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش های فروش حداقل افزایش یافته باشد.

(ب) به گونه ای که حجم سفارش های خرید و فروش وارد برابر سفارش افزایش یافته باشد.

و در صورتی که در اثر انجام معامله حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش افزایش شده یا تسلی میان آن ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش های مذکور را ترسیم کند.

(ج) به گونه ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمرا بیش از یک ساعت معاملاتی ادامه نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در یک صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده لیکن موظف است سفارش خرید را در سلفنامه معاملاتی حفظ نماید.

در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورفه بهادار، بورس مربوطه می تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورفه بهادار را متوقف نماید. بورس مربوطه می تواند در راستای کمک به تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازار گشایی، در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، دامنه قیمت نماد معاملاتی ورفه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

۱- هرگاه حجم معاملات صندوق بروزی هر ورفه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورفه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورفه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا نشده تلقی می شود.

۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورفه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۳- در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورفه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه معیار نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورفه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان ملائمت صندوق بر اساس این بند توسط بورس مربوطه حسب مورد تعیین می شود.

ردیف	نماد	دامنه مغلفه	حداقل تعداد سفارش انباشته	حداقل تعداد معاملات روزانه
۱	کایرد	۳	۵۲,۵۶۸	۱,۰۹۷,۳۳۳
۲	پخش	۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۳	کراز	۲,۵	۳۳۳,۰۰۰	۳,۳۳۶,۰۰۰
۴	غفر	۲,۲۵	۲۵,۵۵۰	۵۱۱,۰۰۰
۵	دکتر	۲,۵	۳۱,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰
۶	طین	۲,۵	۲۲,۵۰۰	۸۵۰,۰۰۰
۷	پا	۱	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۸	تک	۳	۳۳۱,۱۵۰	۶,۸۳۰,۰۰۰
۹	آرینه	۳	۵۲۳,۰۰۰	۱,۰۹۲,۵۱۰
۱۰	شلم	۳	۹۶۷,۰۰۰	۱,۳۳۳,۳۸۷
۱۱	سیرنگ	۱	۵,۰۰۰	۴,۰۰۰
۱۲	وکانر	۳	۶۰,۶۵۰	۱,۳۱۳,۰۰۰
۱۳	سپهر	۳	۲۰,۸۵۰	۴,۱۷۰,۰۰۰
۱۴	بیتا	۳	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	هستا	۳	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

۲۶-۲- صندوق تر تاریخ صورت دارایی ها هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری بازرگانی شرکت ثروت پویا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۲۷ سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق		اشخاص وابسته
درصد تسک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع	درصد تسک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع	
۰.۶۴٪	۳۴,۶۵۰	ممتاز	۰.۶۱٪	۳۴,۶۵۰	مدیر صندوق	شرکت سیدگران ثروت پویا
۲۰.۴٪	۱,۵۲,۷۷۱	عادی	۲.۶۷٪	۲,۶۴,۲۵۲	مدیر صندوق	شرکت سیدگران ثروت پویا
۰.۰۰٪	۳۵۰	ممتاز	۰.۰۱٪	۳۵۰	سهامدار مدیر	محد مهدی چشمتیان
۳٪	۱۸۷,۷۷۱		۵٪	۲۹۹,۳۵۲	جمع	

۲۸-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		موضوع معامله	نوع واسطی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	ارزش معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله			
(۳۳۴,۱۲۶,۷۸۲,۶۴۴)	۸,۲۹۸,۴۹۹,۷۹۲	-	۵۱,۷۰۸,۴۹۶			حافظ
۳۳۵,۲۲۸	۳,۷۸۹,۶۵۴,۳۲۴	-	-			بهنر
-	۱۳۶,۵۳۳,۰۴۴	-	-			سلمان
-	۴,۵۵۶,۴۹۹,۳۵۸	-	-			رفاه
(۲,۱۶۱,۶۵۲,۱۷۵)	۱,۱۹۸,۳۸۴,۹۲۵	-	۴۹,۶۹۵,۶۱۳	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارپویا
-	-	-	۱۴۷,۲۰۳,۷۰۷			کشاورزی
-	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰			اندیشه پشرو
(۲۶,۸۸۸,۵۳۸,۹۸۳)	۲,۱۹۳,۶۳۶,۵۷۷	(۱,۸۸۲,۴۱۹,۶۷۱,۶۲۵)	۱۶۳,۰۵۶,۴۳۰			پژتار
-	-	-	۱۷۶-۸,۸۳۴			امین سهم
۶۳,۴۵۲,۹۳۰-۳,۳۹۸	۸۶۴,۰۸۰-۸۰۸	-	۵۳۸,۲۴۱,۹۶۰			کارآمد
۲۰,۲۳۸,۲۰۰	۲۵۳,۶۸۷,۵۷۰	-	۱۲,۳۰۴,۲۹۲			پایک صادرات
(۳۸,۶۲۶,۲۷۵,۱۳۳)	۱۳۳,۹۹۸,۹۳۴,۱۲۸	(۱۶,۹۶۷,۰۸۰-۶۶۳)	۴۹,۲۱۰,۵۵۸,۶۴۹	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	سید گران ثروت پویا
(۴۵۵,۵۶۶,۷۲۸)	۷۲۵,۲۳۳,۱۰۰	(۷۲۹,۶۶۹,۱۹۹)	۱,۵۴۴,۵۸۷,۲۰۹	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی کاربرد تحقیق
(۵۷۶,۵۶۱,۵۴۹)	۱,۲۶۹,۱۱۶,۹۷۱	(۴۹۵,۹۱۲,۱۶۴)	۱,۳۱۸,۳۰۱,۳۳۱	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار معیر

۲۹-سرمایه های پس از پایان دوره گزارشگری
 رویمادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت مالی که مستلزم تعدیل یا انشاء در صورت مالی باشد اتفاق نیفتاده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳۱ نسبت کفایت سرمایه

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	شرح
ریال	ریال	ریال	
۸,۰۳۶,۳۷۱,۹۲۵,۳۳۲	۵,۷۸۶,۵۱۱,۲۹۴,۰۶۰	۱۰,۴۲۵,۰۹۶,۲۳۱,۵۴۴	جمع دارایی جاری
۸,۰۳۶,۳۷۱,۹۲۵,۳۳۲	۵,۷۸۶,۵۱۱,۲۹۴,۰۶۰	۱۰,۴۲۵,۰۹۶,۲۳۱,۵۴۴	جمع کل دارایی ها
۳,۳۳۴,۸۶۱,۲۶۸,۱۱۷	۳,۳۳۶,۵۵۷,۹۷۶,۱۸۳	۳,۳۳۹,۹۵۱,۳۹۲,۳۱۶	جمع بدهی های جاری
۳,۳۳۴,۸۶۱,۲۶۸,۱۱۷	۳,۳۳۶,۵۵۷,۹۷۶,۱۸۳	۳,۳۳۹,۹۵۱,۳۹۲,۳۱۶	جمع کل بدهی ها
۱,۹۴۹,۱۳۰,۵۱۹,۱۲۰	۱,۹۴۹,۱۳۰,۵۱۹,۱۱۲	۴۱۰,۴۱۵,۳۸۶,۶۷۰	جمع کل تعهدات
۵,۲۸۳,۹۹۱,۷۸۷,۳۳۷	۳,۵۳۱,۴۲۱,۰۲۸,۰۹۵	۳,۷۵۰,۳۶۶,۷۷۸,۹۸۶	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱.۶		نسبت جاری
۰.۷			نسبت بدهی و تعهدات

الف) صورت خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۳/۹/۳۰									
جمع	تولیدی و صنعتی گستر فام	تولیدی	مزایحه تولیدی سرگرم	نشانسه و کلوز آردینه	تولید تجهیزات سنگین هیکو	بلی ایران	صندوق پایا تروت یوما	تکدو	صندوق بخش تروت یوما
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۳۹۰,۸۸۳,۱۳۲,۷۷۷	۶,۴۹۰,۹۱۰,۳۳۲,۱۷۱	-	-	۱,۴۶۰,۳۷۷,۱۲۰,۴۳۳	۱۹,۲۵۸,۱۸۸,۷۴۹	۳۳,۴۹۴,۸۷۶,۴۲۰	-	۵۴,۳۴۹,۷۲۸,۷۴۹	-
۱۶,۷۸۵,۱۶۹,۱۷۴	۳۳,۷۸۰,۸۶۲,۵	-	-	۳۳,۶۲۳,۳۸۷	۱۱۳,۵۱۷,۵۳۵	۱۲,۷۵۹,۳۷۱,۸۴۰	۱۰,۹۳۹,۱۱۹	۴۳۶,۳۶۹,۱۱۲	۳۳۲,۳۶۰,۶۶۲
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۳۹,۱۷۲,۸۶۲,۰۶	۴۶۶,۵۸۰,۵۸۲,۰۲	۱,۱۹۱,۳۲۱,۴۵۲,۰۶۸	۱,۴۵۲,۴۷۸,۴۶۷	۲,۷۵۸,۸۱۱,۴۶۲,۰۵	۱۴,۵۵۲,۴۷۸,۴۶۷	-	۳۰۰,۷۷۰,۶۹۵,۱۸۰	۵۴,۳۵۷,۷۳۶,۳۰۵	۲۱۰,۳۳۲,۱۶۹,۹۱۱
۶۷۵,۹۶۳,۰۵۶,۳۳	۲۲۹,۷۵۶,۷۷۳,۰۰۰	۴۳۰,۳۳۰,۱۳۵,۱۲۰	-	۳۳۲,۳۰۸,۸۱۲,۰۵۰	-	-	۳,۴۵۰,۵۰۲,۷۸۰	-	۸۸۵,۷۸۷,۰۰۲
۱,۷۳۹,۵۵۸,۵۶۴	۱۸۰,۵۲۰,۷۴۶	۷۵۱,۵۰۷,۴۲۱	۴۲۳,۲۰۴,۸۲۹	۴۲۳,۲۰۴,۸۲۹	۸۱,۳۳۳,۳۱۰	-	۸۵,۸۲۱,۴۲۸	۶۸,۵۷۷,۴۴۱	۷۶,۵۵۲,۷۸۱
-	۳۱,۸۸۰,۵۹۹,۵۷۳	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۵,۴۹۱,۳۷۷	۲۲,۵۰۵,۴۹۱,۳۷۷	۱۰,۰۱۲,۵۶۲,۶۰۱	-	۱۷۷,۱۱۵,۵۸۲,۸۴۶	۲,۴۹۲,۳۷۷,۵۵۲	۶۱۳۰,۱۳۵,۱۷۲
۱۰,۴۲۵,۰۹۶,۳۳۱,۵۴۴	۱,۴۳۱,۶۸۲,۱۱۷,۴۶۸	۱۷۲,۳۶۱۰,۷۹۸,۹۳۳	۲,۰۹۳,۸۷۷,۱۶۵,۳۱۱	۲,۰۹۳,۸۷۷,۱۶۵,۳۱۱	۲۰,۸۱۹,۰۸۲,۰۶۲	۲۵۲,۵۵۲,۴۸۳,۴۶۰	۳۸۲,۰۳۵,۶۱۵,۸۷۳	۱۱۳,۵۲۶,۸۷۷,۶۶۹	۲۲۲,۸۰۸,۸۲۰,۳۲۸
۲,۴۸۷,۶۷۲,۳۸۲,۷۵۰	-	-	-	۳۳۹,۰۶۵,۱۹۲	۳۶۲,۴۲۳,۴۹۷	-	۱۰,۲۶۲,۸۵۸,۵۸۶	۳۳۲,۸۸۹,۵۹۲	-
۱۸۰,۰۲۰,۷۷۳,۴۶	۶۷۴,۵۵۶,۱۳۳	۲,۸۵۰,۰۰۰,۴۶۰	-	(۲۲۰,۵۶۱۵)	-	(۸۷۶۶,۹۱۱)	-	-	۸۸۶,۲۴۰,۵۰۱
۲۵۳,۳۳۳,۵۷۶,۹۷۷	-	-	-	۳۸,۵۵۶,۹۵۵,۵۶۱	۹,۳۴۹,۰۳۴,۵۶۱	۲۵۲,۳۶۲,۰۲۹,۶۸۰	-	-	-
۵۵۰,۰۳۶,۱۸۵,۱۸۸	۶,۷۷۰,۳۰۸	-	۳۸,۵۵۶,۹۵۵,۵۶۱	۵۶۱,۹۶۱,۷۷۳	۱۰,۰۰۰,۷۲۳,۴۱۴	-	۱۲۷,۰۵۵,۳۲۴,۵۸۲	۸,۵۳۲,۴۲۷,۹۱۵	۱۱۰,۸۲۸,۳۶۳,۲۴۶
۳۰,۸۳۳,۲۲۳,۳۸۰	۳۳۹,۷۵۲,۷۳۳	۲,۸۵۰,۸۸۲,۹۳۰	۳۸,۵۵۶,۹۵۵,۵۶۱	۳۸,۵۵۶,۹۵۵,۵۶۱	۹,۸۱۶,۳۹۰,۵۷۳	(۶۶۰,۷۸۵)	۱۳۷,۲۶۸,۰۱۴,۶۸۳	۹۹,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۴۹,۰۷۰,۷
۳,۳۳۹,۹۵۱,۳۴۲,۳۱۶	۹۱۰,۸۰۱,۳۳۳	۲۸,۸۱۳,۸۹۷,۰۰۰	۳۸,۵۵۶,۹۵۵,۵۶۱	۳۸,۵۵۶,۹۵۵,۵۶۱	۱۸,۸۲۰,۲۰۶,۴۲۰,۴۹۰	۲۵۲,۶۵۳,۳۳۱,۹۸۰	۹,۰۰۰,۱۱۷,۶۱۲	۱۱۱,۸۱۸,۰۹۴,۹۳۳	-
۷۰,۸۵۱,۴۴۸,۸۹۱,۳۲۸	۱,۴۳۰,۷۷۳,۲۰۸,۳۳۵	۱۴۴,۳۳۷,۱۸۲,۹۳۳	۲۰,۵۵۲,۵۲۶,۵۷۸,۸۶۱	۲۰,۵۵۲,۵۲۶,۵۷۸,۸۶۱	۱۸,۸۲۰,۲۰۶,۴۲۰,۴۹۰	۸۱۶,۲۸۰	۳۳۴,۷۶۷,۶۰۱,۱۲۰	۱۰۴,۵۱۶,۷۷۹,۸۵۷	۱۶۰,۸۸۱,۷۲۵,۳۲۸
۱,۵۵۲,۵۰۰	۱,۶۴۴,۰۵۸	۱,۷۴۶,۹۵۶	۱,۶۰۲,۴۱۵	۱,۶۰۲,۴۱۵	۱۷۲,۵۰۱	-	۲,۱۷۶,۸۷۸	۱,۱۸۲,۸۱۷	۱,۸۲۷,۴۲۷

توضیحات
 جاری کردگان
 پرداختی به ارکان صندوق
 پرداختی به سرمایه گذاران
 تسهیلات مالی دریافتی
 سایر حساب های پرداختی و ذخایر
 جمع بندی ها
 خالص دارایی ها
 خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۹/۳۰

صندوق بخشی ثروت پویا	داروسازی امین	ماتا ثروت پویا	فرانسویز بزد	بهاررز عالیس چاران	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۴,۰۹۳,۳۳۰,۷۶۲	۵۷,۰۷۷,۱۱۱,۱۶۸	(۲۸۶,۱۸۶,۳۲۰,۳۲۰)	(۳۴,۰۳۸,۷۰۶,۰۰۸)	(۵۵۵,۸۴۲,۲۲۸,۳۹۹)	(۸۲,۸۳۲,۳۲۲,۲۱۹)
(۳,۵۵۵,۳۰۸,۰۸۵)	۵۴۹,۲۲۴,۷۸۵,۰۹۴	-	۲۶,۸۲۴,۵۴۵,۰۷۴	-	-
۳۸۹,۶۷۴,۶۵۱	۲۴,۱۸۴,۸۷۲,۶۰۰	-	۱,۷۳۵,۸۳۵,۱۲۲	-	-
۱۱,۷۹۶,۶۳۱	۲,۶۳۸,۹۹۸	۱۳,۵۸۷,۴۳۳	۱۲,۱۶۶,۵۷۳	۲۳,۵۹۱,۷۱۹	۵,۶۳۵,۵۷۰,۷۵۷
۸,۷۳۱,۱۱۶,۳۲۳	-	۶,۳۳۲,۱۹۳,۵۷۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۴۹,۶۶۰,۶۱۰,۱۹۱	۶۳۰,۴۸۹,۴۰۷,۸۶۰	(۲۷۹,۷۴۰,۵۳۹,۳۰۹)	۴,۵۲۶,۱۴۰,۷۶۱	(۵۵۵,۵۷۹,۶۹۸,۲۹۸)	(۷۷,۱۹۶,۷۵۱,۴۶۲)
(۱,۷۸۲,۸۱۴,۵۵۱)	(۳۹,۵۵۵,۸۴۷,۹۳۲)	(۱,۷۴۶,۲۲۲,۹۳۵)	(۴,۱۳۱,۹۸۲,۹۵۵)	-	-
(۳۸۴,۲۸۷,۷۱۰)	(۶۸۲,۵۴۵,۸۹۶)	(۳۸۰,۱۶۵,۷۰۱)	(۳۸۰,۷۵۳,۴۶۲)	(۳۹,۸۵۹)	(۱۷۷,۶۸۵,۴۴۵)
(۲,۱۶۷,۱۱۲,۴۶۱)	(۳۰,۳۲۸,۲۹۳,۸۲۸)	(۲,۱۲۶,۳۸۸,۶۳۶)	(۴,۵۱۲,۷۳۶,۴۱۷)	(۲۹,۸۵۹)	(۳۴۵,۲۳۱,۹۶۲)
۴۷,۴۹۳,۴۹۷,۹۳۰	۶۰۰,۲۶۱,۰۱۴,۰۳۲	(۲۸۱,۸۶۶,۹۲۷,۹۴۵)	۲۳,۴۰۴,۳۴۴	(۵۵۵,۵۷۹,۷۲۸,۱۵۷)	(۷۷,۴۴۱,۹۸۳,۴۴۴)
(۲,۴۹۵,۴۸۸,۲۵۶)	(۵۳,۵۸۹,۳۴۴,۳۱۶)	(۶۲۷,۷۳۷,۱۹۰)	(۵۲۸,۱۵۴,۶۹۱)	-	(۳۲۶,۵۲۰)
۴۴,۹۹۸,۰۱۹,۶۷۴	۵۳۶,۶۷۱,۶۶۹,۷۱۶	(۲۸۲,۴۹۴,۶۶۵,۱۳۵)	(۵۰۴,۷۵۰,۳۴۷)	(۵۵۵,۵۷۹,۷۲۸,۱۵۷)	(۷۷,۴۴۲,۴۰۹,۹۴۴)

هزینه ها:
 هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه ها
 جمع هزینه ها
 سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
 هزینه های مالی
 سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۹/۳۰

جمع	تولیدی و صنعتی گره فرام	تکادو	مراجعه تولیدی سیرنگ ۰۷-۲۱۰	ریال	نفاسته و گلوکز آر دینه	تولید تجهیزات سنگین هیگو	ریال	ریال	صندوق س ملنا ثروت پویا	ریال	پلی اکریل ایران	ریال	ریال	صندوق پایا ثروت پویا
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱۸,۰۹۹,۷۱۸,۵۶۶	۱۹۹,۶۳۸,۳۵۹,۱۷۹	۴,۹۱۳,۷۷۷,۸۱۵	(۵۵۴,۷۳۵,۵۵۱)	۷۷۱,۲۴۴,۷۵۴,۳۲۰	۱۴,۰۴۰,۶۲۳,۷۸۶	-	-	-	-	-	(۵۱۵,۹۶۳,۱۹۵)	۹۵,۱۳۴,۱۰۱,۹۷۳	۹۵,۱۳۴,۱۰۱,۹۷۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۰۲۴,۶۸۰,۹۳۶,۴۴۸	۹۳۲,۲۸۱,۵۰۱,۳۸۰	۷,۶۳۹,۸۸۰,۷۷۴	۵,۶۲۳,۹۷۸,۹۰۸	۳۸۹,۹۶۸,۹۶۸,۸۸۰	۶۳۰,۱۸۱,۹۱۲,۱۲۹	-	-	-	-	-	۵۰,۹۰۳,۰۵۴,۲۶۷	۱۱۲,۲۳۴,۱۹۰	۱۱۲,۲۳۴,۱۹۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸۷۵,۹۶۵,۹۴۱,۰۸۶	۲۹۲,۷۵۶,۷۷۳,۰۰۰	۴,۲۳۹,۲۰۴,۸۲۰	۱۹۵,۴۰۰,۵۷۳,۶۲۸	۳۳۴,۳۰۸,۳۳۴,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سود سهام
۵,۸۶۲,۷۵۶,۰۱۶	۲,۳۳۷,۱۰۰	۱,۷۷۷,۵۰۸	۳,۴۳۱,۹۸۶	۲,۲۷۷,۸۴۶	۴,۳۷۸,۶۰۵	-	-	-	-	-	۲۳,۷۹۴,۳۹۱	۵۲,۰۶۸,۵۵۱	۵۲,۰۶۸,۵۵۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۴,۳۳۱,۶۲۸,۱۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳,۲۴۸,۰۰۸,۰۱۸	۳۳,۲۴۸,۰۰۸,۰۱۸	درآمد حاصل از بازارگردانی
۷,۵۵۶,۰۲۶,۰۷	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سایر درآمدها
۲,۳۸۶,۵۰۶,۵۹۲,۹۲۷	۵۸۵,۶۷۸,۹۸۰,۶۵۹	۱۶,۸۸۵,۳۴۰,۹۱۷	۲۰۰,۱۷۳,۲۴۷,۶۸۱	۱,۴۹۵,۵۲۴,۶۳۰,۹۶	۲۰,۳۴۶,۲۶۰,۵۲۰	-	-	-	-	-	۵۰,۴۱۰,۸۸۶,۲۶۳	۱۲۸,۵۰۰,۳۵۱,۰۳۱	۱۲۸,۵۰۰,۳۵۱,۰۳۱	جمع درآمدها
(۵۱,۹۸۴,۳۸۸,۲۵)	(۹۸۵,۴۱۸,۲۸۴)	(۶۳۲,۶۳۴,۵۳۱)	(۳۶۳,۸۲۴,۷۵۱)	(۳,۹۸۴,۰۸۰,۱۲۲)	(۱,۱۶۴,۱۷۷,۹۱۰)	(۵۰۰,۵۰۷۸)	(۱,۵۴۰,۳۷۴,۲۳۵)	(۳۱۲,۹۹۴,۴۲۵)	هزینه ها:					هزینه کارمزد ارکان
(۱۴۳,۴۱۵,۰۴۴,۹۲۰)	(۵۲۴,۸۸۲,۸۲۸)	(۲۶۶,۳۱۷,۳۱۱)	(۱۲۶,۴۷۷,۱۹۵,۱۶۷)	(۱,۲۸۹,۳۲۳,۷۵۶)	(۳۶۴,۰۷۶,۴۹۱)	(۷,۹۳۳,۶۴۲)	(۴۵۰,۳۳۴,۲۰۳)	(۴۰۰,۰۰۰,۵۶۸۲)	سایر هزینه ها					سایر هزینه ها
(۱۹۵,۳۹۹,۸۸۳,۴۴۵)	(۱,۵۱۰,۳۰۱,۱۱۲)	(۸۹۸,۹۵۱,۸۴۲)	(۱۳۶,۸۴۱,۱۹,۹۱۸)	(۱,۶۸۷,۸۸۰,۸۷۸)	(۱,۵۲۸,۲۵۲,۴۰۱)	(۱۲,۹۳۸,۷۲۰)	(۱,۹۹۰,۶۰۸,۵۳۸)	(۶۱۳,۰۰۰,۱۰۷)	جمع هزینه ها					جمع هزینه ها
۲,۱۹۱,۱۰۶,۷۰۹,۴۸۲	۵۸۴,۱۶۸,۶۷۹,۵۴۷	۱۵,۹۸۶,۳۸۹,۰۷۵	۶۳,۳۳۳,۲۲۷,۷۶۳	۱,۴۹۳,۸۲۶,۱۸۲,۳۱۸	۱۸,۸۱۸,۰۰۸,۱۱۹	(۱۲,۹۳۸,۷۲۰)	۴۸,۴۲۰,۳۷۷,۹۲۵	۱۲۷,۸۸۷,۳۵۰,۹۲۴	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی					سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۸۳,۱۴۵,۲۴۰,۷۰۰)	(۷۲۲,۸۷۵,۹۴۶)	(۱۰,۹۱۶۳,۰۹۶)	(۳,۲۴۲,۰۳۷)	(۵۱۸,۳۸۱,۸۵۵)	(۴,۱۸۸,۲۲۹,۳۳۸)	-	(۳,۵۵۱,۳۰۰)	(۶۰۰,۴۹۸۰,۹۸۸)	هزینه های مالی					هزینه های مالی
۳,۱۰۷,۹۶۱,۳۶۸,۷۸۲	۵۸۳,۴۴۵,۸۰۳,۶۰۱	۱۵,۸۷۷,۲۲۵,۹۷۹	۶۳,۳۲۸,۹۳۵,۷۲۶	۱,۴۹۳,۰۱۷,۸۰۰,۳۶۳	۱۴,۶۲۹,۵۷۸,۸۸۱	(۱۲,۹۳۸,۷۲۰)	۴۸,۴۱۶,۷۲۶,۶۲۵	۱۳۱,۸۸۲,۲۶۹,۹۲۶	سود (زیان) خالص					سود (زیان) خالص

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی ثروت پویا
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

[illegible]

۳۳- ریسک سرمایه گذاری در صندوق

۳۳-۱- 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.

۳۳-۲- 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.

۳۳-۳- 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 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.

۳۳-۴- 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.

۳۳-۵- 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.