

تاریخ:  
شماره:  
پیوست:

صندوق اختصاصی بازارگردانی

ثروت پویا

شماره ثبت: ۵۳۳۱۳



Servat Pouya Asset Management Company (AMC)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

با احترام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند

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	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
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۸	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 ۱۴۰۴/۰۳/۰۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



مسعود شرفی  
شرکت ثروت پویا

شرکت سبذگردان 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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵,۰۷۷,۲۰۵,۳۰۱,۹۲۷	۹,۲۲۰,۳۵۴,۵۲۱,۷۶۲	۵
		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۶,۹۳۷,۹۱۸,۳۳۵	۱۱,۹۳۹,۸۳۳,۴۵۴	۶
		سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	۲,۵۹۰,۶۴۷,۳۴۱,۳۵۴	۷
		سرمایه گذاری در واحدهای صندوق
۴۴۸,۵۲۳,۶۳۸,۵۷۲	۶,۸۰۲,۰۲۴,۳۲۷	۸
		سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۰,۷۴۳,۸۶۱,۵۸۷	۷۵۳,۲۳۴,۸۴۰,۴۷۷	۹
		حساب های دریافتی
۱,۴۷۱	۷۶,۲۳۱,۸۱۱	۱۰
		سایر دارایی ها
۱۹۶,۶۱۹,۱۵۱,۹۵۵	۶۵۹,۶۳۸,۳۰۳,۹۲۹	۱۱
		جاری کارگزاران
۱۵,۸۲۰,۰۲۹,۸۷۳,۸۴۷	۱۳,۲۴۲,۶۹۳,۰۹۷,۱۱۴	
		جمع دارایی ها
<b>بدهی ها</b>		
۲۹,۹۵۸,۴۰۳,۳۹۰	۲۵,۲۵۰,۶۹۴,۹۲۳	۱۲
		پرداختی به ارکان صندوق
۶,۳۰۲,۷۸۳,۸۹۹,۳۵۳	۵,۷۱۵,۹۶۷	۱۳
		پرداختی به سرمایه گذاران
۴۸۶,۱۵۰,۴۶۷,۷۲۱	۶۲۷,۸۶۰,۸۸۷,۶۲۶	۱۴
		تسهیلات مالی دریافتی
۱۱۰,۰۵۹,۶۲۹,۰۳۱	۵۱,۷۶۱,۱۳۱,۹۸۱	۱۵
		سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۶,۹۲۸,۹۵۲,۳۹۹,۴۹۵	۷۰۴,۸۷۸,۴۳۰,۴۹۷	
		جمع بدهی ها
۸,۸۹۱,۰۷۷,۴۷۴,۳۵۲	۱۲,۵۳۷,۸۱۴,۶۶۶,۶۱۷	۱۶
		<b>خالص دارایی ها</b>
۱,۱۸۹,۴۲۷	۱,۳۳۶,۴۸۷	
		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۲,۱۵۴,۸۹۷,۳۲۹,۲۸۷	۲,۳۶۹,۱۱۵,۱۲۸,۸۳۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۵۲۲,۲۸۱,۹۴۷,۰۹۹	۲,۰۱۷,۳۲۹,۱۸۵,۴۰۰
سود سهام	۹۶۵,۹۷۹,۶۹۶,۵۸۸	۲۱۰,۵۱۷,۸۲۴,۶۰۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۷۸,۱۷۸,۷۶۶,۷۴۳	۱۱۵,۹۲۳,۶۶۶,۸۳۵
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۲۴,۲۸۹,۴۹۰,۱۸۹	۳۰,۴۳۹,۷۴۰,۷۲۹
سایر درآمدها	۷,۵۶۵,۶۰۲,۶۰۸	۴,۱۰۶,۳۵۴,۴۴۲
جمع درآمدها	۵,۰۵۳,۱۹۲,۸۳۲,۵۱۴	۴,۷۴۷,۴۳۱,۹۰۰,۸۴۹
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۷۱,۸۵۰,۹۰۲,۳۰۲)	(۱۴۶,۰۱۳,۳۷۴,۲۰۹)
سایر هزینه ها	(۱۸۸,۱۵۹,۱۰۸,۴۰۹)	(۸,۲۴۴,۱۸۸,۳۳۶)
سود قبل از هزینه های مالی	۴,۷۹۳,۱۸۲,۸۲۱,۸۰۳	(۱۵۴,۲۵۷,۵۶۲,۵۴۵)
هزینه های مالی	(۱۰۴,۸۶۰,۵۱۷,۷۲۵)	(۳۳,۹۴۲,۸۶۷,۹۲۳)
سود خالص	۴,۶۸۸,۳۲۲,۳۰۴,۰۷۸	(۱۸۸,۲۰۰,۴۳۰,۴۶۸)
بازده میانگین سرمایه گذاری	۴۷/۶۴	۴۶/۱۹
بازده سرمایه گذاری پایان سال	۳۵/۳۰	۵۳/۲۹

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	تعداد	تعداد
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۷,۴۷۵,۰۹۰	۸,۸۹۱,۰۷۷,۴۷۴,۳۵۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۸,۶۵۰,۰۹۲	۸,۶۵۰,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۶,۷۴۴,۰۱۱)	(۶,۷۴۴,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۴,۶۸۸,۳۲۲,۳۰۴,۰۷۸
تعدیلات	-	(۳,۷۰۵,۵۳۵,۵۷۰,۷۶۱)
خالص دارایی ناشی از عملکرد	-	۷۵۷,۸۶۹,۴۵۸,۹۴۸
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۹,۳۸۱,۱۷۱	۱۲,۵۳۷,۸۱۴,۶۶۶,۶۱۷
	۷,۴۷۵,۰۹۰	۸,۸۹۱,۰۷۷,۴۷۴,۳۵۲

یادداشت های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری سال: سود (زیان) خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال: تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان دوره



سیدگردان  
ثروت پویا





## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 ۱۴۰۴/۰۴/۰۶ 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 آراارات - 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:

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

##### 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 آراارات - 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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 ۱۹۶۹۹۴۴۴۱۵ - شماره تلفن: ۰۲۱۸۸۲۰۹۸۱۷.

#### ۲-۴- حسابرس صندوق

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:

۳-۱- صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

#### ۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

##### ۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب 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 حسابها 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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 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 ۲-۳-۲ 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 آن ها	<p>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</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</td> <td>۰.۰۰۰۲۵</td> </tr> <tr> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> <td>۰.۰۰۰۱۵</td> </tr> <tr> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> <td>۰.۰۰۰۰۵</td> </tr> </table> <p>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:</p>	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
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 نمادها به شرح مفاد قراردادها 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 بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.



## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارائیهای 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 اصلاحی و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای 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 بازرگانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		بهای تمام شده
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	ریال	
۶۳.۱۵٪	۹,۹۹۰,۶۲۰,۶۷۱,۶۲۹	۸,۱۶۵,۰۸۷,۸۳۳,۳۳۸	۹۱,۸۸۲,۲۲۲,۴۹۸	۹۰,۹۴۱,۶۵۲,۹۹۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۹.۵۶٪	۱,۵۱۲,۸۳۶,۳۵۷,۰۳۰	۱,۵۵۷,۶۴۹,۲۲۴,۸۸۴	۲,۴۷۵,۳۵۷,۶۶۳,۱۸۲	۱,۴۰۱,۰۳۶,۴۱۶,۹۳۷	مواد و محصولات دارویی
۶.۲۴٪	۹۸۶,۶۷۸,۰۳۳,۹۷۷	۹۷۵,۱۴۲,۵۹۶,۸۶۰	۶۰۳,۱۸۵,۴۹۹,۰۹۵	۶۸۵,۰۳۹,۰۶۸,۷۰۹	محصولات شیمیایی
۷.۵۹٪	۱,۲۰۱,۴۶۹,۲۱۶,۱۷۷	۸۷۵,۸۸۶,۴۸۷,۴۷۷	۷۴۸,۹۴۷,۱۱۰,۳۹۶	۸۸۲,۶۵۸,۶۹۸,۴۵۷	سایر محصولات کالای غیر فلزی
۰.۹۸٪	۱۵۵,۴۱۴,۰۳۳,۰۹۹	۲۰۴,۶۰۸,۳۳۱,۱۲۸	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۶۹٪	۱۰۹,۱۳۲,۵۰۷,۰۷۰	۱۱۷,۸۰۰,۴۴۳,۴۳۱	۱۷۷,۶۲۶,۰۲۶,۷۰۲	۲۰۹,۹۷۶,۸۹۰,۲۵۸	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۹۸٪	۱۵۵,۱۷۰,۶۰۱,۰۸۸	۱۸۵,۸۲۱,۴۸۹,۱۰۶	۸۷,۹۶۸,۱۶۰,۴۷۳	۹۹,۸۳۶,۲۹۹,۷۷۳	سرمایه گذارها
۶.۱۱٪	۹۶۵,۸۸۴,۳۳۸,۲۲۴	۸۷۶,۰۰۸,۶۵۵,۲۹۰	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۰۰٪	-	-	۳,۳۳۴,۵۲۱,۳۳۹,۸۶۷	۲,۶۸۳,۵۷۶,۶۴۷,۱۹۹	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۰۰٪	-	-	۳۳۲,۱۲۹,۶۳۳,۸۹۲	۲۲۷,۴۵۲,۹۲۹,۵۵۸	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	-	-	۳۸۰,۶۰۵,۳۲۴,۵۴۷	۳۸۸,۰۸۲,۲۶۳,۳۸۳	استخراج سایر معادن
۰.۰۰٪	-	-	۱,۰۸۸,۱۲۱,۶۴۰,۱۱۱	۹۸۹,۴۸۹,۴۲۲,۳۸۴	خودرو و ساخت قطعات
۹۵.۳۰٪	۱۵,۰۷۷,۲۰۵,۳۰۱,۹۲۷	۱۲,۹۵۸,۰۰۰,۶۱۶,۶۱۴	۹,۲۲۰,۳۵۴,۵۲۱,۷۶۲	۷,۶۵۸,۰۹۱,۳۸۹,۶۴۹	





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت نیوا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	۶۶٪	۸,۷۸۴,۴۴۷,۷۷۷
-	-	۷۶۸,۱۳۷
-	۰.۰۰٪	۳,۰۴۳,۴۸۳,۰۷۹
-	۲.۲٪	۲۲,۱۸۰,۹۳۱
-	۰.۰۲٪	۱۰۱,۴۹۷
-	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰
-	۰.۰۰٪	۸۸,۴۷۵,۲۱۳
-	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	۱۴,۰۸۳,۸۹۹	-
۰.۰۱٪	۲,۰۳۸,۳۰۵,۱۸۵	-
۰.۰۰٪	۳۵,۰۴۹,۸۷۴	-
۰.۰۱٪	۲,۱۶۷,۴۲۲,۵۶۲	-
۰.۰۱٪	۱,۱۶۳,۳۴۹,۶۰۹	-
۰.۰۱٪	۱,۳۳۲,۱۳۱,۳۱۴	-
۰.۰۶٪	۹,۴۵۴,۴۱۴,۸۵۵	-
۰.۰۰٪	۱۱,۰۰۷,۵۳۵	-
۰.۰۰٪	۱,۹۷۷,۸۰۳	-
۰.۰۳٪	۴,۰۷۳,۳۸۷,۱۳۳	-
۰.۰۱٪	۱,۳۲۴,۰۵۲,۶۵۲	-
۰.۰۰٪	۷,۶۳۳,۶۶۷	-
۰.۰۰٪	۱۴,۰۳۵,۳۳۵	-
۰.۰۳٪	۳,۳۲۱,۷۵۷,۵۱۴	-
۰.۰۱٪	۱,۹۳۸,۵۵۴,۹۰۱	-
۰.۰۰٪	۴۹,۰۸۶,۳۶۷	-
۰.۰۰٪	۸۷,۰۸۰,۰۰۰	-
۰.۱۷٪	۲۶,۹۳۷,۹۱۸,۳۳۵	۱۱,۹۳۹,۸۳۳,۴۵۴

نقل از صفحه قبل				
سپرده کوتاه مدت ۱۰-۱۰-۱۰۰۳-۰۸۱-۰۱-۰۷۶۳۱	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۵	بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت ۰۴-۳۳۲۰۰۳۳۲۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۵	بانک ملی
سپرده کوتاه مدت ۷۹۰۶۷۷۴	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	۵	تجارت
سپرده کوتاه مدت ۷۹۰۶۷۸۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۵	تجارت
سپرده کوتاه مدت ۷۹۰۶۷۶۸	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰-۳۷	۵	تجارت
سپرده کوتاه مدت ۷۹۰۶۷۷۹۲	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	۵	تجارت
سپرده کوتاه مدت ۷۹۰۶۷۸۷۳	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۵	تجارت
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۰-۵-۳۵۲۵۶۵۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۰۶	۵	بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۰-۵-۳۵۲۵۶۵۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۵	بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۰-۵-۳۵۲۵۶۵۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۵	بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۰-۵-۳۵۲۵۶۵۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	۵	بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۰-۵-۳۵۲۵۶۵۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۵	بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۰-۵-۳۵۲۵۶۵۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	۵	بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۰-۵-۳۵۲۵۶۵۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	۵	بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۰-۵-۳۵۲۵۶۵۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	۵	بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۰-۵-۳۵۲۵۶۵۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۵	بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۰-۵-۳۵۲۵۶۵۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۵	بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۰-۵-۳۵۲۵۶۵۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰-۳۷	۵	بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۰-۵-۳۵۲۵۶۵۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰-۳۷	۵	بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۰-۵-۳۵۲۵۶۵۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰-۳۷	۵	بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۰-۵-۳۵۲۵۶۵۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰-۳۷	۵	بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۰-۵-۳۵۲۵۶۵۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰-۳۷	۵	بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۰-۵-۳۵۲۵۶۵۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰-۳۷	۵	بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۸۰-۵-۳۵۲۵۶۵۶۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰-۳۷	۵	بانک سامان



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق  
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق  
۷-۱ سرمایه گذاری در واحدهای صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۴۸,۵۲۳,۶۳۸,۵۷۲	۲,۵۹۰,۶۳۷,۴۴۱,۳۵۴	۷-۱			
۴۴۸,۵۲۳,۶۳۸,۵۷۲	۲,۵۹۰,۶۳۷,۴۴۱,۳۵۴				
۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
درصد از کل دارایی ها	خالصی ارزش فروش	خالصی ارزش فروخته شده	تعداد	نوع صندوق	نام صندوق
درصد از کل دارایی ها	ریال	ریال			
۱.۲۳٪	۱۹۴,۸۹۹,۶۳۲,۶۴۲	۲۰۵,۳۱۴,۲۸۴,۱۳۱	۴,۵۵۷,۴۲۰	درآمد ثابت	صندوق اندیشه ورزان میثاقین -د
۰٪	۴۳,۴۶۶,۵۸۵,۹۹۷	۳۳۷,۵۳۳,۸۵۰,۱۸۴	۱۳,۲۵۹,۱۴۷	درآمد ثابت	صندوق سس ارزش باذاتی -د
۰.۰۰٪	-	۴۰,۹۴۷,۹۹۴,۲۱۸	۲,۵۳۳,۱۴۴	درآمد ثابت	صندوق سس نهال ایرانین- ثابت
-	-	۹۲۱,۵۰۴,۹۰۰,۲۵۳۹	۳۵,۱۳۳,۳۲۶	درآمد ثابت	صندوق سس خاتم ایساتین پویا- ثابت
۰.۰۰٪	-	۱۸,۱۴۹,۹۲۹,۷۶۶	۲,۸۷۲,۵۵۸	سهامی	صندوق سس ماما ثروت پویا- سهام
۰.۰۰٪	-	۳۱۰,۳۳۸,۱۶۵,۶۸۰	۲۲,۶۵۸,۴۹۶	درآمد ثابت	صندوق سس رشد پایدار آبان -د
۰.۰۰٪	-	۶۳۲,۱۵۰,۹۱۳,۱۵۶	۴۰,۷۹۶,۰۲۷	درآمد ثابت	صندوق سس طلوع تدبیر پایا-د
۰.۵۳٪	۸۴,۲۱۰,۸۶۱,۸۸۹	۲۲۰,۳۶۵,۵۹۸,۹۱۵	۱۱,۹۸۸,۴۶۲	سهامی	صندوق سس ثروت پویا-بخشی
۰.۳۱٪	۴۸,۷۷۰,۵۰۱,۳۸۰	۴,۴۴۴,۸۵۶,۰۴۳	۲۵۰,۷۸۲	درآمد ثابت	صندوق سس پایا ثروت پویا-د
۰.۲۶٪	۴۱,۵۸۳,۰۶۲,۸۷۸	-	-	درآمد ثابت	صندوق سس توسعه فولاد- ثابت
۰.۲۲٪	۳۵,۴۵۶,۶۲۶,۸۶۴	-	-	درآمد ثابت	صندوق سس سهامی اکسپوز سس
۰.۰۰٪	۲۷,۳۴۴,۴۶۲	-	-	درآمد ثابت	صندوق سس ثبات ویستا -د
۰.۰۰٪	۷۸۹,۰۲۳,۴۶۱	-	-	درآمد ثابت	صندوق سس نگین سامان- ثابت
۲.۸۳٪	۴۴۸,۵۲۳,۶۳۸,۵۷۲	۲,۵۹۰,۶۳۷,۴۴۱,۳۵۴	۲,۵۲۷,۳۲۵,۳۳۰,۰۲۷		

صندوق سرمایه گذاری بازرگانی تروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۸-۱	۱,۶۴۹,۷۶۰,۷۵۰	-
۸-۲	۵,۱۵۲,۲۶۳,۵۷۷	-
	۶,۸۰۲,۰۲۴,۳۲۷	-

اوراق مرابحه

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۸-۱ اوراق مرابحه

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود مشتاقه	نوع سود	تاریخ سررسید	سلف مؤازر متناوب سیلان ۰۴۲
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
-	-	۱,۶۴۹,۷۶۰,۷۵۰	-	۱,۶۵۰,۳۳۹,۲۵۰	۲۴,۵۷٪	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	
-	-	۱,۶۴۹,۷۶۰,۷۵۰	-	۱,۶۵۰,۳۳۹,۲۵۰			

۸-۲ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود مشتاقه	نوع سود	تاریخ سررسید	مرابحه تولیدی سیرنگ ۰۷۰۲۱۰
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
-	-	۵,۱۵۲,۲۶۳,۵۷۷	-	۱۵۲,۹۸۸,۵۷۷	۳۳٪	۱۴۰۷/۰۲/۱۰	
-	-	۵,۱۵۲,۲۶۳,۵۷۷	-	۱۵۲,۹۸۸,۵۷۷			



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۹- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		یادداشت	
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	حساب های دریافتی:
۵۳,۹۱۹,۹۸۱,۸۲۴	۵۷۳,۹۷۶,۶۷۳,۳۹۶	-	۲۵	۵۷۴,۰۱۹,۱۰۸,۹۳۴	سود سهام دریافتی
۱۶,۸۱۲,۸۷۹,۷۶۳	۱۷۹,۲۰۷,۵۸۶,۴۴۱	-		۱۷۹,۲۰۷,۵۸۶,۴۴۱	سایر حسابهای دریافتی
-	۵۰,۵۸۰,۶۴۰	-		۵۰,۵۸۰,۶۴۰	سایر حسابهای دریافتی - ابطال واحدها
<b>۷۰,۷۴۳,۸۶۱,۵۸۷</b>	<b>۷۵۳,۲۳۴,۸۴۰,۴۷۷</b>	-		<b>۷۵۳,۲۷۷,۲۷۶,۰۱۵</b>	

۹-۱ سود سهام دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		توزیل نشده	
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	۱۴۰۹۳	ریال	کشت و صنعت پیاذر
-	۲۰,۸۳,۴۴۸,۰۲۸	(۴۲,۴۳۵,۵۲۸)		۲,۰۴۱,۰۱۲,۵۰۰	تولیدی و صنعتی گورفام
-	۲۹۲,۷۵۶,۷۷۳,۰۰۰	-		۲۹۲,۷۵۶,۷۷۳,۰۰۰	داروسازی کوثر
۳۸۳,۳۱,۳۰۰	۱,۰۵۱,۱۲۳,۴۳۴	-	۲۵	۱,۰۵۱,۱۲۳,۴۳۴	دانش بنیان پویا نیرو
-	۳۷۸,۱۷۰,۲۰۰,۰۰۰	-		۳۷۸,۱۷۰,۲۰۰,۰۰۰	ملی شیمی کشاورز
۵۰,۷۳۹,۹۹۲,۴۱۹	-	-		-	توسعه شهری توس گستر
۲,۷۹۶,۹۵۸,۱۰۵	-	-		-	
<b>۵۳,۹۱۹,۹۸۱,۸۲۴</b>	<b>۵۷۳,۹۷۶,۶۷۳,۳۹۶</b>	<b>(۴۲,۴۳۵,۵۲۸)</b>		<b>۵۷۴,۰۱۹,۱۰۸,۹۳۴</b>	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- سایر دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۸۸۷,۶۷۸	(۳,۸۲۵,۰۴۴,۰۱۵)	۳,۸۵۰,۹۳۱,۶۹۳	-
۵۰,۳۴۴,۱۳۳	(۶۴,۴۴۴,۳۳۵)	۱۱۴,۷۸۷,۵۵۰	۹۱۸
-	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۵۳)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۳
۷۶,۳۳۱,۸۱۱	(۴,۸۸۹,۴۸۸,۹۰۳)	۴,۹۶۵,۷۱۹,۳۴۳	۱,۴۷۱

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

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۷۳,۸۹۴,۸۰۹,۶۷۹	(۳۷,۷۶۳,۷۱۲,۶۴۴,۷۲۱)	۲۸,۴۳۶,۰۷۰,۴۵۴,۴۰۰	-	کارگزاری توسعه سپهند
(۱۳,۲۵۷,۳۰۰,۰۳۳)	(۱۶۴,۸۱۵,۹۶۱,۹۰۱,۵۶۶)	۱۶۴,۷۴۵,۳۴۵,۶۱۲,۰۵۶	۵۷,۳۵۸,۹۸۹,۴۷۷	کارگزاری بزبان
-	(۴۷,۰۸۸,۹۱۱,۴۸۴)	۴۷,۰۸۸,۹۱۱,۴۸۴	-	کارگزاری امین سهم
-	(۶۹۲,۶۲۲,۳۰۸,۱۱۰)	۶۲۵,۷۱۶,۲۰۵,۳۵۴	۵۶,۹۰۶,۰۰۲,۷۵۶	کارگزاری حافظ
-	(۱,۹۵۸,۳۴۷,۸۵۳,۰۱۰)	۱,۹۵۸,۳۴۷,۸۵۳,۰۱۰	-	کارگزاری بانک کشاورزی
-	(۱۴,۰۵۱,۲۶۳,۸۰۱)	۱۳,۸۴۸,۸۸۱,۶۰۱	۲۰,۲۳۸,۲۰۰	کارگزاری بانک صادرات
-	(۵۰۳,۸۲۳,۶۶۵,۶۱۴)	۵۰۳,۸۲۳,۶۶۵,۶۱۴	-	کارگزاری کارپوما
۷۹۴,۳۸۳	(۷,۶۵۶,۰۵۳,۹۲۸,۵۲۱)	۷,۶۵۶,۰۵۴,۷۲۲,۸۰۴	-	کارگزاری اندیشه پیشرو
-	(۲,۶۳۹,۹۹۷,۶۸۱,۵۹۶)	۲,۵۵۷,۸۴۶,۳۴۹,۳۰۲	۸۲,۱۵۱,۴۲۲,۲۹۴	کارگزاری کارآمد
-	(۵,۷۴۶,۷۱۶,۴۸۸,۶۴۸)	۵,۷۴۶,۷۱۶,۱۴۳,۴۲۰	۳۴۵,۲۲۸	کارگزاری باهنر
۶۵۹,۶۳۸,۳۰۳,۹۲۹	(۳۱۱,۸۳۸,۲۷۶,۵۴۷,۰۷۱)	۲۱۲,۳۰۱,۳۹۵,۶۹۹,۰۴۵	۱۹۶,۶۱۹,۱۵۱,۹۵۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

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

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال		
	۲۸,۹۲۶,۳۷۵,۱۲۳	۲۳,۲۴۱,۳۸۹,۳۱۶
	۵۷۶,۵۶۱,۵۳۹	۵۵۹,۳۷۶,۳۲۷
	۴۵۵,۵۶۶,۷۲۸	۱,۴۵۰,۱۲۹,۳۸۰
	۲۹,۹۵۸,۴۰۳,۳۹۰	۲۵,۲۵۰,۶۹۴,۹۲۳

۱۳- پرداختی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال			
	۶,۳۰۲,۷۸۷,۸۶۸,۷۱۹	-	حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
	-	۵,۷۱۵,۹۶۷	حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور بابت درخواست صدور
	(۳,۹۶۹,۳۶۶)	-	
	۶,۳۰۲,۷۸۳,۸۹۹,۳۵۳	۵,۷۱۵,۹۶۷	

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک اعطاء کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

مابده	درصد تسهیلات به خالص ارزش داراییها	مانده	نرخ تسهیلات
ریال		ریال	درصد
	۱.۳۷٪	۱۷۱,۷۷۷,۳۲۲,۳۴۱	۲۶
	۳.۶۴٪	۴۵۶,۰۸۲,۹۵۵,۲۸۵	۲۸
	۰.۰۰٪	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	۵.۰۱٪	۶۲۷,۸۶۰,۸۸۷,۶۲۶	-





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پونا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
۱۷-۱	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱,۹۱۵,۳۶۸,۹۵۲,۲۸۸	۲,۰۳۶,۰۰۹,۵۲۹,۱۳۸
۱۷-۲	(۶۵۳,۰۶۳,۱۵۰)	۱۳۱,۹۶۲,۳۳۷,۷۴۱
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق مرابحه	۲۴۰,۱۸۰,۴۴۰,۱۴۹	۲۱۱,۱۴۳,۲۶۱,۵۵۹
۱۷-۳	۲,۱۵۴,۸۹۷,۳۳۹,۲۸۷	۲,۳۶۹,۱۱۵,۱۲۸,۸۳۸
سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری		

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳				سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
دانش بنیان پونا نیرو	۱۲۵,۲۸۲,۸۳۹	۳۰,۱۳,۳۶۷,۹۹۰,۳۳۰	(۱,۹۹۸,۲۶۳,۸۰۹,۸۷۱)	(۳,۱۰۰,۳۳۸,۵۱۶)	-	-	-	
ایمن خودرو شرق	۶۰۰,۰۰۳,۳۶۱	۱,۷۱۹,۷۳۳,۸۸۴,۱۹۸	(۱,۳۸۱,۵۴۳,۱۰۳,۵۶۳)	(۱,۳۰۶,۹۷۵,۳۷۱)	-	-	-	
بهار رز عالیس چناران	۸۸۰,۰۴۸,۴۱۴	۵,۷۴۶,۷۱۶,۱۴۳,۴۲۰	(۶,۳۰۲,۵۵۸,۳۷۱,۸۱۹)	-	-	-	-	
تکادو	۳۳,۸۹۶,۷۳۱	۱۳۹,۷۰۴,۸۵۰,۰۵۴	(۱۳۵,۸۱۳,۰۵۸,۰۱۸)	(۳۲۹,۷۱۸,۳۱۵)	-	-	-	
توسعه شهری توس گستر	۵۳,۹۹۸,۳۳۷	۱,۱۲۰,۴۶۳,۴۱۷,۷۵۰	(۹۶۸,۰۱۱,۵۴۸,۳۰۷)	-	-	-	-	
نامین ماسه ریخته گری	۲,۴۱۴,۰۰۰	۱۱,۱۱۸,۷۷۸,۵۰۰	(۱۱,۳۸۱,۰۶۷,۰۴۶)	(۸,۴۵۰,۱۷۶)	-	-	-	
پلی آکرید ایران	۲۰۹,۰۰۰,۳۸۰	۲۲۱,۸۵۷,۲۴۹,۶۴۷	(۲۱۴,۵۵۵,۴۱۷,۱۰۸)	(۱۷,۸۳۲,۹۴۴)	-	-	-	
ملی شیمی کشاورز	۱۰۵,۰۶۰,۸۶۱	۵۱۳,۰۱۲,۱۷۹,۳۸۱	(۸۰۱,۰۰۰,۸۵۳,۰۲۴)	-	-	-	-	
سیمان باقران	۳,۶۲۷,۰۰۷	۹۸,۱۴۱,۹۴۰,۰۰۰	(۹۳,۶۵۳,۳۴۸,۱۱۸)	(۷۴,۵۸۷,۰۵۵)	-	-	-	
تولیدی و صنعتی گوهر فام	۲۱۳,۶۵۸,۱۰۵	۱,۵۱۵,۰۱۱,۵۵۹,۳۸۱	(۱,۳۵۲,۶۷۹,۴۵۹,۹۷۴)	(۱,۱۵۱,۳۹۰,۲۶۰)	-	-	-	
داروسازی امین	۴۰,۴۱۲,۵۹۲	۳۶۷,۴۵۴,۳۸۷,۲۵۰	(۳۳۸,۵۸۳,۶۱۳,۳۴۶)	(۳۷۹,۲۶۰,۷۶۲)	-	-	-	
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	۹,۶۹۳,۴۲۲	۱۶۳,۵۲۸,۲۹۱,۱۴۰	(۱۵۵,۱۷۰,۶۰۱,۰۸۸)	-	-	-	-	
کشت و صنعت پیادار	۷۰۰,۹۶۱۷	۱۰,۲,۶۷۲,۷۷۷,۰۴۱	(۱۰,۷۰,۲۴۱,۰۵۰,۶۹۹)	(۷۸۰,۳۰۳,۶۶۷)	-	-	-	
داروسازی کوثر	۱۴,۶۱۲,۲۴۹	۲۳۵,۹۲۹,۹۶۰,۵۱۰	(۱۷۹,۳۷۹,۹۰۸,۶۰۷)	(۱۷۱,۷۰۴,۹۹۴)	-	-	-	
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۱۰۵,۹۷۴,۷۵۲	۱۱۹,۸۵۰,۹۱۲,۳۳۴	(۱۴۱,۹۸۸,۹۲۳,۳۶۶)	(۹۱,۰۸۴,۴۰۲)	-	-	-	
تولید تجهیزات سنگین هیکو	۱۷۱,۴۲۰,۸۶۳	۳۸۷,۵۰۰,۷۱۲,۴۷۰	(۳۸۱,۱۴۳,۳۴۳,۶۸۲)	(۳۳۲,۵۲۲,۶۱۹)	-	-	-	
فرانسوز بزد	۴۳,۶۴۱,۱۹۰	۵۱۸,۳۴۵,۱۱۶,۱۷۲	(۵۴۶,۹۴۳,۷۷۲,۹۲۲)	(۹۸۰,۸۴۶,۳۳۶)	(۹۷۳,۶۰۰,۰۰۰)	-	-	
نشاسته و گلوکز آردینه	۲۷۵,۷۷۳,۳۵۶	۵,۱۳۱,۸۳۲,۷۴۲,۳۶۰	(۴,۱۰۱,۰۷۵,۶۲۸,۷۶۹)	(۹۱۵,۱۸۰,۶۲۷)	-	-	-	
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۱,۳۷۰,۴۵۲	۷۲,۵۸۱,۷۱۰,۸۸۰	(۱۵۵,۴۱۴,۰۳۳,۰۹۹)	-	-	-	-	
برداشت الکترونیک سامان کیش	-	-	-	-	-	-	-	
ریل پرداز سیر	-	-	-	-	-	-	-	
بیمه اتکابی سامان	-	-	-	-	-	-	-	
		۳۱,۱۸۸,۸۱۴,۳۴۰,۷۱۸	(۱۹,۲۶۴,۶۴۲,۹۶۵,۸۸۶)	(۷,۷۷۸,۸۲۲,۵۴۴)	(۹۷۳,۶۰۰,۰۰۰)	۱,۹۱۵,۳۶۸,۹۵۲,۲۸۸	۲,۰۳۶,۰۰۹,۵۲۹,۱۳۸	

۱۷-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق مرابحه

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مرابحه تولیدی سیرنگ ۰۷۰۲۱۰	۹۹۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۰,۰۰۰,۳۱,۸۳۸,۴۰۰)	(۳۴,۱۷۵,۰۰۰)	(۶۶,۰۰۰,۱۳,۴۰۰)	-
مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶	۴۶۸,۹۹۹	۴۶۸,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۹,۲۵۵,۰۲۴,۸۷۵)	(۳۳,۰۰۰,۲۴,۸۷۵)	(۵۸۶,۰۴۹,۷۵۰)	-
مرابحه عام دولت ۵-ش-۰۷	-	-	-	-	-	۳۸۰,۶۵۱,۱۰۴
اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴	-	-	-	-	-	۱۱,۳۸۴,۳۵۸
اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹	-	-	-	-	-	۶,۱۴۵,۷۱۳,۵۵۰
گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸	-	-	-	-	-	۱۱۰,۴۴۶,۷۲۴,۶۰۸
مرابحه سولیکو کاله کارون ۰۵۱۱۱۷	-	-	-	-	-	۶,۶۷۵,۷۷۴,۱۰۸
صکوک اجاره فولاد ۱۲-بدون ضامن	-	-	-	-	-	۲۸۴,۹۶۹,۷۶۳
صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن	-	-	-	-	-	(۵۰,۷۵۰,۰۰۰)
مرابحه عام دولت ۳-ش-۰۵	-	-	-	-	-	(۱,۹۳۲,۱۲۹,۷۵۰)
		۱,۴۵۸,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۵۹,۲۸۶,۸۶۳,۲۷۵)	(۳۶۴,۱۹۹,۸۷۵)	(۶۵۲,۰۶۳,۱۵۰)	۱۳۱,۹۶۲,۳۳۷,۷۴۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳				تعداد	نام صندوق
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال		
-	۱۸,۵۳۰,۸۰۰,۲۲۴	(۱۸۴,۷۸۱,۹۴۷)	(۷۱۱,۵۵۷,۱۸۴,۵۹۴)	۷۳۰,۲۷۲,۷۶۶,۷۶۵	۴۹,۰۴۳,۵۸۱	صندوق س.نپال ایرانیان - ثابت
۲۴,۴۹۳,۳۲۲,۴۰۹	۴,۷۸۵,۲۶۵,۲۸۴	(۱,۷۹۰,۸۵۴,۸۸۲)	(۱۴۹,۰۹۵,۷۷۴,۳۷۹,۲۶۰)	۱۴۹,۱۰۲,۳۵۰,۴۹۹,۵۲۶	۹,۴۵۱,۰۴۴,۳۰۱	صندوق س.پایا ثروت پویا-د
۲,۷۸۳,۶۷۷,۲۰۶	۹۸۴,۳۶۶,۷۷۱	(۱۱,۹۹۹,۴۰۹)	(۶۳,۰۰۰,۶۰۹,۰۷۸)	۶۳,۹۹۶,۹۷۵,۲۵۸	۴,۳۳۷,۱۹۲	صندوق س. توسعه افق رابین-د
۲,۱۴۲,۲۰۵,۲۵۵	۴,۶۸۵,۲۴۶,۶۶۸	(۲۲,۹۷۳,۹۳۷)	(۱۷۷,۸۱۹,۹۱۶,۱۴۸)	۱۲۲,۵۲۸,۱۳۶,۷۵۳	۹,۷۲۹,۸۵۵	صندوق س توسعه فولاد- ثابت
۵,۲۷۲,۶۴۶,۳۹۴	۴۵۲,۷۷۳,۷۴۴	(۷۵,۵۲۱,۹۲۳)	(۴۰۲,۲۵۵,۶۴۰,۱۹۰)	۴۰۲,۷۸۳,۹۲۵,۸۵۷	۲۵,۵۸۶,۴۴۸	صندوق س. لیخند فارابی-د
(۸۵۸,۰۲۳,۰۰۵)	۷۲۹,۶۳۶,۷۴۷	(۶,۵۲۸,۸۹۴)	(۳۴,۰۸۴,۹۲۱,۶۳۵)	۳۴,۸۲۱,۰۸۷,۲۷۶	۳,۳۰۴,۹۲۳	صندوق س نگیس سامان-ثابت
۱۰,۱۹۱,۵۱۶,۹۰۶	۵۲۱,۹۵۸,۸۹۱	(۶۸,۳۳۲,۲۰۴)	(۳۶۳,۸۴۹,۳۰۸,۹۰۵)	۳۶۴,۴۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۰۰,۰۰۰	صندوق س. کلرا -د
۲۹,۶۹۸,۴۳۱,۰۷۷	۵۳۳,۹۰۹,۵۹۰	(۱۷,۷۲۴,۵۸۱)	(۹۳,۹۷۹,۵۳۹,۸۲۹)	۹۴,۵۳۱,۱۶۴,۰۰۰	۴,۷۳۲,۰۰۰	صندوق س. کامیاب آشنا-د
-	۲۳,۳۱۸,۰۰۶,۶۵۳	(۳۹۳,۷۲۰,۹۲۵)	(۱,۵۴۲,۹۰۲,۳۱۶,۷۵۰)	۱,۵۶۶,۵۱۴,۰۴۴,۳۲۸	۱۰۴,۹۴۲,۰۲۸	صندوق س.سپهرسودمند سینا-د
۸,۷۶۲,۷۲۵,۲۵۵	۷۲,۴۳۱,۷۵۹,۵۴۳	(۱,۸۸۰,۶۶۳,۴۸۹)	(۹,۵۷۹,۷۳۹,۷۲۷,۷۰۰)	۹,۶۵۴,۰۵۲,۱۵۰,۷۲۲	۶۵۷,۴۷۶,۱۴۷	صندوق س ثروت پویا-بخشی
۲۰,۲۸۲,۶۰۷	۱,۳۳۷,۴۶۱,۰۰۶	(۱۸,۱۰۰,۶۳۶)	(۹۵,۲۸۱,۶۱۰,۱۲۹)	۹۶,۵۳۷,۱۷۱,۷۷۱	۷,۸۶۲,۳۴۲	صندوق سرمایه گذاری مامور-ثابت
۱,۸۷۵,۵۵۷,۳۳۵	۸,۲۵۶,۴۷۹	(۶,۶۷۵)	(۳۷,۳۴۴,۴۶۱)	۳۵,۶۰۷,۶۱۵	۱,۵۴۵	صندوق س. ثبات ویستا -د
-	۳۱۶,۰۹۳,۲۵۰	(۲۸,۱۸۹,۵۳۱)	(۱۴۹,۹۹۹,۹۲۳,۲۷۵)	۱۵۰,۳۴۴,۲۰۶,۰۵۶	۱۳,۳۰۰,۰۸۹	صندوق س.درآمدثابت شمیم تابان-د
-	۶۴۲,۲۷۴,۸۵۹	(۲,۶۳۴,۱۲۵)	(۱۳,۴۰۳,۸۰۵,۵۵۹)	۱۴,۰۲۸,۸۱۴,۵۴۳	۱,۲۷۰,۵۵۱	صندوق س.درآمد ثابت کیهان-د
-	(۸۲۳,۲۴۶,۳۴۴)	(۱۶۰,۹۱۵,۱۹۳)	(۳۳۵,۷۱۵,۱۵۱,۸۶۱)	۳۳۵,۰۵۲,۸۴۰,۷۳۰	۳۵,۲۲۹,۶۷۵	صندوق س مانا ثروت پویا-سهام
-	(۸۵۴,۷۳۵,۸۷۳)	(۲۲,۸۹۱,۶۱۵)	(۱۲۲,۹۲۰,۸۸۲,۱۱۲)	۱۲۲,۰۸۹,۰۲۷,۸۵۴	۱۲,۰۸۰,۲۳۱	صندوق س نوع دوم افق آتی-ثابت
۱,۹۵۹,۰۱۷,۷۷۵	۱۶,۵۳۲,۷۰۸	(۵۵۵,۱۴۴)	(۲,۹۴۳,۷۰۷,۰۵۲)	۲,۹۶۰,۷۹۴,۹۰۴	۱۳۳,۶۳۴	صندوق س.اعتماد داریک-د
۱۰,۲۶۷,۱۶۹,۱۲۴	(۳,۲۸۵,۸۸۹,۴۵۱)	(۱,۳۰۸,۵۵۹)	(۲۹۲,۲۵۵,۴۶۷,۸۱۲)	۲۸۹,۹۷۰,۸۸۶,۹۲۰	۲۰,۴۲۸,۴۲۲	صندوق س. سهامی اکسیژن-س
-	۲۰,۹۵۵,۷۶۲,۰۹۲	(۱۶۵,۹۸۵,۱۵۰)	(۸۶۴,۱۳۵,۴۱۰,۰۵۵)	۸۸۵,۲۵۷,۱۵۷,۲۹۷	۳۵,۱۶۵,۳۱۹	صندوق س خاتم ایساتیس پویا-ثابت
۳,۶۵۸,۹۷۹,۳۴۸	۴,۶۸۱,۸۰۳,۵۶۳	(۴۳,۵۳۴,۷۲۲)	(۲۲۷,۴۶۰,۱۴۹,۹۲۴)	۲۲۲,۱۸۵,۴۸۸,۲۰۹	۳,۶۳۴,۶۹۶	صندوق س. آرمان آتی کوثر-د
-	۳,۲۰۴,۳۶۷,۸۲۷	(۱۱۳,۷۸۸,۶۴۵)	(۶۰۳,۵۵۶,۰۸۰,۹۰۷)	۶۰۶,۸۱۴,۲۳۷,۳۷۹	۳۹,۸۱۶,۹۲۸	صندوق س. طلوع تدبیر پایا-د
۴۳,۳۰۸,۹۱۶,۱۶۶	۴۵,۱۲۱,۴۳۸,۴۰۳	(۱۵۳,۶۹۷,۹۹۲)	(۷۷۴,۴۴۹,۱۶۹,۵۲۷)	۸۱۹,۷۲۴,۳۰۵,۹۲۲	۱۹,۸۵۳,۴۹۷	صندوق اندیشه و رزان صیانتامین -د
۲,۵۹۱,۶۷۹,۸۱۷	۴۰,۱۸۹,۷۴۱,۶۸۲	(۵۴۶,۷۴۶,۵۶۰)	(۲,۸۷۵,۲۵۴,۵۲۳,۷۸۶)	۲,۹۱۵,۹۹۱,۰۱۲,۰۲۸	۱۷۸,۶۴۰,۹۱۹	صندوق س. ارزش پاداش-د
-	۷۹۶,۷۳۵,۷۱۳	(۴۴,۵۴۵,۷۶۲)	(۲۴۹,۲۱۲,۳۱۸,۵۲۵)	۲۵۰,۰۵۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۰۰,۰۰۰	صندوق س.درآمد ثابت سام-د
۶۸۰۸,۷۱۸,۰۰۶	-	-	-	-	-	صندوق س. سپید دماوند-د
۱۰,۵۶,۲۸۸,۳۴۱	-	-	-	-	-	صندوق س.خلیج فارس-د
(۱۳۶,۱۱۵,۵۷۰)	-	-	-	-	-	صندوق س اعتماد هامرز-ثابت
۲,۶۳۸,۹۶۵,۳۴۲	-	-	-	-	-	صندوق س. آریا-د
۴۴۰,۳۵۴,۲۲۳	-	-	-	-	-	صندوق س. با درآمد ثابت کیان
۷,۵۶۷,۳۳۷,۸۱۷	-	-	-	-	-	صندوق س.اعتماد آفرین پارسین-د
(۱,۴۷۲,۱۵۲,۱۶۲)	-	-	-	-	-	صندوق س. با درآمد ثابت کمند
۲,۵۶۷,۵۲۹,۱۶۷	-	-	-	-	-	صندوق س. دارا الگوریتم-د
۴۴۷,۵۶۱,۴۱۴	-	-	-	-	-	صندوق س.مشترک آسمان امید-د
۲۷۳,۱۸۳,۸۰۱	-	-	-	-	-	صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت
(۸۸۳,۹۹۶,۴۷۷)	-	-	-	-	-	صندوق س. یازده پایدار سپهر
۵,۵۵۷,۱۳۳,۹۵۶	-	-	-	-	-	صندوق س. با درآمد ثابت مانی
۹۱۷,۶۰۶,۵۹۱	-	-	-	-	-	صندوق س. یازده ثابت-د
۴۴۴,۸۸۴,۳۷۵	-	-	-	-	-	صندوق س یاقوت آگاه-ثابت
۱۰,۱۵۷,۵۶۳,۷۴۰	-	-	-	-	-	صندوق س سبر سرمایه بیدار- ثابت
۲,۳۴۱,۷۱۹,۶۶۰	-	-	-	-	-	صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
۲۴,۳۹۹,۴۷۵,۱۵۹	-	-	-	-	-	صندوق س یازده پایه صبا-ثابت
۵۹۷,۶۲۶,۸۹۰	-	-	-	-	-	صندوق س با درآمد ثابت تصمیم
۹۰۳,۹۴۵,۲۲۳	-	-	-	-	-	صندوق س نوع دوم افق آتی-ثابت
۲۱۱,۱۴۳,۲۶۱,۹۵۹	۲۴۰,۱۸۰,۴۴۰,۱۴۹	(۵,۶۵۶,۰۰۲,۵۰۰)	(۱۶۸,۶۰۱,۵۷۹,۰۷۹,۰۷۴)	۱۶۸,۸۴۷,۴۱۵,۵۲۱,۷۲۳		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۲,۰۰۸,۳۶۸,۸۳۵,۸۶۱	۱,۴۶۸,۹۷۱,۳۰۰,۸۷۲
-	(۱,۳۶۵,۱۰۰)
۸,۹۶۰,۳۴۹,۵۳۹	۵۳,۳۱۲,۰۱۱,۳۲۷
۲,۰۱۷,۳۲۹,۱۸۵,۴۰۰	۱,۵۲۲,۳۸۱,۹۴۷,۰۹۹

یادداشت

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس  
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت  
سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۸-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرند	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۶,۸۵۶,۹۰۷,۹۰۹)	۱,۱۳۱,۳۸۷,۴۹۶,۸۴	(۱,۷۷۹,۸۰۱,۶۱۹)	(۱,۲۰۸,۶۷۶,۹۳۸,۳۵۸)	۲,۳۴۱,۸۴۴,۳۳۶,۶۰	۲۰,۳۴۱,۷۰۶	داروسازی امین تکادو
-	(۱۱,۸۶۸,۱۳۹,۳۰۲)	(۶۶,۹۰۶,۶۵۲)	(۹,۸۳۶,۲۹۹,۷۷۵)	۸۸۰,۲۵۰,۶۷,۱۲۴	۲۲,۶۸۳,۶۰۴	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی
۴۸,۴۰۰,۲۶۲,۶۶۸	(۳۱۳,۴۹۸,۶۶۱,۶۵۶)	(۴۲۰,۷۳۶,۴۵۲)	(۱,۶۶۶,۶۸۵,۵۲۵,۷۴۷)	۵۵۳,۶۰۰,۵۹۴,۵۴۲	۶۴۹,۰۰۰,۴,۲۱۴	دانش بنیان پویا نیرو
-	۶۵۰,۹۴۴,۶۹۲,۶۶۸	(۲,۵۳۶,۱۶۳,۷۰۳)	(۲,۶۸۳,۵۷۶,۶۴۷,۱۹۹)	۳,۳۳۷,۰۵۷,۵۰۳,۵۶۹	۱۳۵,۰۴۸,۸۶۷	تولید تجهیزات استنکین همپکو
(۸,۶۶۸,۳۹۲,۷۲۹)	(۳۱,۵۵۵,۴۶۱,۴۶۵)	(۱۳۵,۰۹۸,۴۵۵)	(۲۰,۹۱۱,۴۸۸,۱۶۹)	۱۷۷,۷۶۱,۱۲۵,۱۵۸	۹۴,۲۰۳,۰۳۴	ایمن خودرو شرق
-	۹۸,۶۳۳,۲۱۷,۷۲۷	(۸۲۷,۶۰۱,۴۴۴)	(۹۸۹,۴۸۹,۴۲۲,۳۸۵)	۱,۰۸۸,۹۴۹,۲۴۱,۵۳۵	۴۰۳,۴۶۲,۹۶۵	فرانسوز یزد
۱۸۰,۲۵۸,۳۷۷,۷۷۶	(۴۷,۴۵۷,۷۹۰,۰۳۰)	(۱,۴۸,۸۹۶,۲۷۳)	(۲۴۲,۹۱۳,۰۴۲,۳۳۸)	۱۹۵,۹۱۶,۱۴۸,۵۸۰	۳۱,۰۴۸,۵۱۸	تلمین ماسه ریخته‌گری
-	(۷,۴۷۸,۱۳۸,۸۳۵)	(۳۸۹,۴۷۹,۹۷۵)	(۳۸۸,۰۸۳,۳۶۳,۳۸۵)	۳۸۰,۸۹۴,۷۰۴,۵۲۴	۱۰۷,۶۵۸,۱۹۸	سیمان باقران
-	۴,۶۸۶,۷۰۴,۳۳۴	(۱,۷۶,۵۶۰,۳۰۸)	(۲۲۷,۴۵۳,۹۲۹,۵۵۹)	۲۲۲,۳۱۶,۱۹۴,۷۰۰	۶,۳۴۷,۴۳۷	تولیدی و صنعتی گوهر فام
-	(۱۳,۸۷۶,۴۳۱,۴۹۴)	(۸۶,۸۷۶,۶۴۸)	(۱۲۸,۰۹۸,۹۳۴,۰۴۷)	۱۱۴,۳۱۱,۳۷۹,۲۰۰	۳۵,۷۲۲,۳۰۶	کست و صنعت پیاز
(۸,۵۶۰,۰۳۳,۰۰۹)	۲,۲۰۶,۲۰۱,۹۸۱	(۶۹,۸۸۳,۶۰۱)	(۸۹,۶۷۶,۲۱,۵۱۹)	۹۱,۹۵۲,۱۰۷,۱۰۰	۵,۷۱۱,۳۱۱	داروسازی کوثر
(۸,۱۳۴,۹۳۵,۷۴۲)	(۳۵,۴۸۶,۳۴۵,۰۲۰)	(۱۰,۲۰۹,۰۱,۵۵۹)	(۱۶۰,۷۷۹,۴۷۳,۷۶۱)	۱۳۵,۳۹۶,۱۳۹,۸۰۰	۱۱۰,۰۴۲,۷۳۰	ح . تولیدی و صنعتی گوهر فام
-	(۶۷,۹۷۹,۱۳۸,۱۲۰)	(۳۷۱,۸۲۲,۹۹۶)	(۵۵۶,۹۴۰,۱۳۶,۶۶۴)	۴۸۹,۳۳۲,۸۸۹,۵۴۰	۲۹۰,۷۵۰,۲۸۰	گسترش سرمایه گذاری ایرانیان
(۳۰,۶۵۰,۸۸۸,۰۱۷)	-	-	-	-	-	پلی اکریل ایران
(۳۴,۲۰۲,۰۹۹,۱۹۱)	-	-	-	-	-	توسعه سامانه ی نرم افزاری تکین خروج (۱۴۰۳/۰۲/۰۴)
(۵۸,۳۷۵,۰۹۳,۹۸۰)	-	-	-	-	-	ملی شیمی کشاورز
۴۱,۱۷۷,۸۳۸,۲۵۵	-	-	-	-	-	نشاسته و گلرکز آردبیه
۲۸۵,۴۰۰,۶۳۳,۷۰۲	-	-	-	-	-	توسعه شهری پویا گستر
۸۹,۸۷۵,۶۸۲,۹۳۳	-	-	-	-	-	بهار رز عالیس چناران
۱,۵۴۸,۷۰۴,۱۹۱,۲۰۲	-	-	-	-	-	
۲,۰۰۸,۳۶۸,۸۳۵,۸۶۱	۱,۴۶۸,۹۷۱,۳۰۰,۸۷۲	(۷,۰۱۲,۷۹۹,۱۶۵)	(۷,۷۵۱,۳۸۳,۲۲۰,۹۰۶)	۹,۳۲۷,۲۵۷,۳۲۰,۹۲۲		

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲	سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
سود (زیان) تحقق نیافته						
-	(۸۸۶۶۰۰)	(۷۲۵۰۰۰)	(۵۰۰۰۰,۱۶۶۰۰)	۵۰,۰۰۰		مراجعه تولیدی سپریگ ۰۷-۲۱
-	(۴۷۸,۵۰۰)	(۳۲۹,۲۵۰)	(۱,۶۵۰,۳۳۹,۷۵۰)	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰		سلف مواری متداول سیلان ۰۴۴
-	-	-	-	-		
-	(۱,۳۲۵,۱۰۰)	(۹۶۴,۲۵۰)	(۶,۶۵۰,۴۰۰,۸۵۰)	۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۸-۳ سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲	سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
سود (زیان) تحقق نیافته						
-	۱۲,۷۴۶,۷۱۴	(۱۶۶,۷۹۵)	(۴,۴۴۴,۹۵۶,۰۴۳)	۴,۴۴۷,۴۹۰,۵۵۲	۲۵۰,۷۸۲	صندوق سن پاپا ثروت پویا-د
-	(۵۵۷,۴۴۰,۷۵۸)	(۴,۳۱۱,۶۳۲)	(۱,۸۰۷,۰۳۷,۵۲۶)	۱,۸۱۵,۴۴۱,۴۰۰	۲,۱۸۷,۲۵۸	صندوق سن مانا ثروت پویا-سپام
-	۱,۹۱۴,۱۶۸,۵۵۴	(۷,۶۷۹,۱۸۹)	(۳۹۰,۳۳۸,۲۵۶,۶۶۴)	۴۰,۹۵۵,۶۳۴,۰۰۸	۲,۵۲۳,۱۴۴	صندوق سن نیال ایران-ثابت
۹۹۸,۰۶۱,۵۵۱	۲,۳۳۱,۲۰۷,۵۱۰	(۵۲,۳۳۲,۶۳۴)	(۲۱۸,۰۶۴,۳۹۱,۴۱۵)	۲۲۰,۳۳۷,۹۳۱,۵۶۰	۱۱,۹۸۸,۴۶۲	صندوق سن ثروت پویا-بخشی
-	۷,۰۲۶,۸۳۱,۷۲۸	(۵۸,۲۱۸,۰۷۲)	(۳۰,۳۴۱۱,۳۳۳,۵۵۱)	۳۱۰,۴۹۶,۳۸۳,۷۵۲	۲۲,۶۸۵,۴۹۶	صندوق سن رشد پایدار آبان-د
-	۱۲,۰۹۸,۹۵۰,۰۸۴	(۱۷۲,۸۱۴,۵۷۲)	(۹۰,۹۰۴,۵۹۵,۲۵۵)	۹۳۱,۶۷۷,۷۱۷,۱۱۲	۳۵,۱۲۲,۲۳۶	صندوق سن خانم ایستاس پویا - ثابت
-	۱۲,۴۰۰,۷۱۱,۳۸	(۱۱۸,۵۲۵,۲۰۷)	(۶۱۹,۶۱۵,۲۰۱,۱۱۹)	۶۳۲,۱۳۴,۴۳۸,۳۶۵	۴۰,۷۹۶,۰۲۷	صندوق سن طلوع تدبیر پایاد
۳,۵۶۹,۷۸۶,۸۸۲	۱۱,۱۷۶,۶۳۳,۷۰۰	(۳,۸۵۰,۳۶۴,۸)	(۱۹۴,۱۳۷,۶۶۰,۴۳۰)	۲۰۵,۳۵۲,۷۸۷,۷۸۰	۴,۵۵۷,۴۲۰	صندوق اندیشه وزان صیانتامین-د
۱,۱۶۲,۹۳۰,۵۹۳	۷,۰۰۸,۲۱۲,۷۵۸	(۴۴,۵۴۵,۷۶۲)	(۱۳۰,۵۴۴,۶۳۷,۴۲۵)	۲۳۷,۵۷۷,۳۹۵,۹۲۶	۱۳,۲۵۹,۱۴۷	صندوق سن ارزش پایاش -د
۲,۶۹۸,۸۴۳,۸۴۴	-	-	-	-	-	صندوق سن توسعه فولاد-ثابت
۴۷۰,۶۸۷,۲۵۸	-	-	-	-	-	صندوق سن سهامی آکسیژن-س
(۷,۱۶۷,۵۶۱)	-	-	-	-	-	صندوق سن نگین سامان-ثابت
۳,۶۵۶,۶۰۹	-	-	-	-	-	صندوق سن ثبات ویستا -د
۸,۹۶۰,۳۴۹,۵۳۹	۵۲,۳۱۲,۰۱۱,۳۲۷	(۴۹۷,۰۹۷,۵۱۱)	(۲,۵۲۷,۳۲۵,۳۳۰,۳۸)	۲,۵۹۱,۱۴۴,۴۳۸,۸۷۵		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع		نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت	
۳۸۳,۳۱۳,۰۰۰	۱,۰۵۱,۱۲۳,۴۳۴	-	۱,۰۵۱,۱۲۳,۴۳۴	۱۱۴	۹,۲۲۰,۳۸۱	۱۱۴	۹,۲۲۰,۳۸۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	داروسازی کوثر		
۱۹,۸۶۳,۹۶۸,۴۰۰	۲۱,۸۰۹,۳۵۰,۶۰۰	-	۲۱,۸۰۹,۳۵۰,۶۰۰	۴۰	۵۴۵,۲۳۳,۱۶۵	۴۰	۵۴۵,۲۳۳,۱۶۵	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی		
-	۲۴,۱۸۴,۸۷۲,۶۰۰	-	۲۴,۱۸۴,۸۷۲,۶۰۰	۱۰۰	۲۴۱,۸۴۸,۷۲۶	۱۰۰	۲۴۱,۸۴۸,۷۲۶	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	داروسازی امین		
-	۴,۳۲۹,۴۰۴,۸۲۰	-	۴,۳۲۹,۴۰۴,۸۲۰	۲۶۰	۱۶,۶۵۱,۵۵۷	۲۶۰	۱۶,۶۵۱,۵۵۷	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	نگادو		
-	۵,۶۳۵,۲۲۶,۰۰۰	-	۵,۶۳۵,۲۲۶,۰۰۰	۵۰۰	۱۱,۲۷۰,۴۵۲	۵۰۰	۱۱,۲۷۰,۴۵۲	۱۴۰۳/۰۱/۱۹	توسعه سامانه ی نرم افزاری تکین		
۲,۵۸۴,۵۱۴,۹۲۵	۱,۷۳۵,۸۳۵,۱۲۲	-	۱,۷۳۵,۸۳۵,۱۲۲	۸۲	۲۱,۱۶۸,۷۲۱	۸۲	۲۱,۱۶۸,۷۲۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	فرانسوز یزد		
-	۳۳۴,۳۰۸,۳۳۴,۰۵۰	-	۳۳۴,۳۰۸,۳۳۴,۰۵۰	۱,۲۵۰	۲۴۷,۶۳۵,۸۰۳	۱,۲۵۰	۲۴۷,۶۳۵,۸۰۳	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	نشاسته و گلوکز آردینه		
-	۲۹۲,۷۵۶,۷۷۳,۰۰۰	-	۲۹۲,۷۵۶,۷۷۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۹۷,۵۸۵,۵۹۱	۳,۰۰۰	۹۷,۵۸۵,۵۹۱	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	تولیدی و صنعتی گوهرام		
۳,۷۹۶,۹۵۸,۱۰۵	۲۷۸,۱۷۰,۳۰۰,۰۰۰	-	۲۷۸,۱۷۰,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۰	۱۸۰,۶۳۰,۰۰۰	۱,۵۴۰	۱۸۰,۶۳۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	دانش بنیان پویا نیرو		
۵۲,۷۷۸,۵۰۰	۱,۹۹۸,۵۷۶,۹۶۲	(۴۲,۴۳۵,۵۳۸)	۲,۰۴۱,۰۱۲,۵۰۰	۵۰۰	۴,۰۸۲,۰۲۵	۵۰۰	۴,۰۸۲,۰۲۵	۱۴۰۳/۱۰/۲۰	گست و صنعت پیاذر		
۴۱۱,۵۰۰,۵۵۶	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه شهری تونس گستر		
۱۳۳,۶۸۶,۰۸۰,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایرانیان		
۵۰,۷۳۹,۹۹۲,۴۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	بهار رز عالیس چناران		
۳۱۰,۵۱۷,۸۲۴,۶۰۵	۹۶۵,۹۷۹,۶۹۶,۵۸۸	(۴۲,۴۳۵,۵۳۸)	۹۶۶,۰۲۲,۱۳۲,۱۲۶	-	-	-	-	-	ملی شیمی کشاورز		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت بویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	یادداشت
	ریال	
۵۸,۸۲۹,۹۴۷,۸۰۱	۲۶۷,۶۰۶,۶۴۹,۸۲۶	۲۰-۱
۵۹۷,۸۷۰,۱۷۵	۳۲۶,۶۷۹,۳۹۹	۲۰-۲
۵۶,۴۹۵,۷۴۸,۸۵۹	۱۰,۳۴۷,۴۳۷,۵۱۸	۲۰-۳
۱۱۵,۹۲۳,۶۶۶,۸۳۵	۲۷۸,۱۷۸,۷۶۶,۷۴۳	

۲۰-۱ - سود اوراق مشارکت

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی

درآمد سود ماهانه صندوق ها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	نرخ سود	مبلغ سود	درصد	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرطیه گذاری	نام اوراق
	ریال		ریال		ریال			
۲۹۲,۹۹۵,۵۶۰	۷,۱۶۳,۰۲۸,۲۶۶	۲۶٪	۷,۱۶۳,۰۲۸,۲۶۶	۲۶٪	-	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	اوراق اجاره:
۲,۷۰۲,۳۹۰,۶۲۵	-	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره فولاد-۶ بدون ضامن
۱۹,۳۷۲,۳۵۵,۳۳۶	-	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره فولاد-۱۲ بدون ضامن
۲,۳۲۰,۵۵۲,۷۶۹	-	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره فولاد-۱۲ بدون ضامن
	۲۶۰,۴۴۳,۶۲۱,۵۸۰	۲۶٪	۲۶۰,۴۴۳,۶۲۱,۵۸۰	۲۶٪	-	-	-	اجاره صبا تامین دماوند-۹
	۲۶۰,۴۴۳,۶۲۱,۵۸۰	۲۶٪	۲۶۰,۴۴۳,۶۲۱,۵۸۰	۲۶٪	-	-	-	اجاره غدیر ایرانیان-۱۱۴
۲۵,۶۲۸,۹۱۹,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مرابحه:
۱,۶۰۶,۹۵۰,۷۳۸	-	-	-	-	-	-	-	مرابحه انتخاب الکترونیک-۶
۲,۸۸۹,۳۴۵,۸۹۲	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مرابحه سیرنگ-۷
۱۰,۴۳۷,۰۸۱	-	-	-	-	-	-	-	مرابحه سولیکو کاله کارزن-۵
۵۸,۸۲۹,۹۴۷,۸۰۱	۲۶۷,۶۰۶,۶۴۹,۸۲۶		۲۶۷,۶۰۶,۶۴۹,۸۲۶					مرابحه عام دولت-۳ ش-خ-۵
								مرابحه عام دولت-۳ ش-خ-۵
								مرابحه عام دولت-۹ ش-خ-۷۲۳

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

۲-۲ - سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند  
۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سود خالص	سود خالص	سود	درصد	مبلغ دفتری	تاریخ سرمایه گذاری	شماره حساب	سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
-	۴۰,۷۰۶,۵۹۸	۴۰,۷۰۶,۵۹۸	۵	-	۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۲	بانک سامان
-	۳۴,۵۹۱,۷۱۹	۳۴,۵۹۱,۷۱۹	۵	-	۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۱	بانک سامان
-	۲۲,۳۱۰,۷۴۶	۲۲,۳۱۰,۷۴۶	۵	-	۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۴	بانک سامان
-	۱۵,۹۹۳,۶۷۶	۱۵,۹۹۳,۶۷۶	۵	-	۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۵	بانک سامان
-	۱۳,۳۹۳,۳۷۰	۱۳,۳۹۳,۳۷۰	۵	-	۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۴	بانک سامان
-	۱۱,۱۴۸,۴۸۴	۱۱,۱۴۸,۴۸۴	۵	-	۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۵	بانک سامان
-	۳,۲۹۹,۰۳۷	۳,۲۹۹,۰۳۷	۵	-	۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۷	بانک سامان
-	۳,۰۳۵,۳۳۷	۳,۰۳۵,۳۳۷	۵	-	۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۶	بانک سامان
-	۲,۵۶۱,۶۷۴	۲,۵۶۱,۶۷۴	۵	-	۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۶	بانک سامان
-	۱,۸۸۹,۰۲۴	۱,۸۸۹,۰۲۴	۵	-	۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۳	بانک سامان
-	۳۱۲,۷۶۹	۳۱۲,۷۶۹	۵	-	۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۰	بانک سامان
-	۲۸۹,۴۴۲	۲۸۹,۴۴۲	۵	-	۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۳	بانک سامان
۲۸,۶۷۰,۳۸۸	۴,۶۵۱,۲۶۰	۴,۶۵۱,۲۶۰	۵	-	۱۴۰۱/۰۸/۲۹	۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۶	بانک سامان
۸۰,۳۳,۵۵۵	-	-	۵	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱	بانک سامان
۴۳۰,۰۹۷,۳۱۸	۳,۷۵۱,۵۴۰	۳,۷۵۱,۵۴۰	۵	-	۱۴۰۱/۰۱/۱۷	۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۷	بانک سامان
۳۰,۸۷۰,۰۲۶	۲,۱۲۴,۶۲۵	۲,۱۲۴,۶۲۵	۵	-	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۲	بانک سامان
۶,۳۱۵,۳۵۵	۱۳۹,۸۰۵	۱۳۹,۸۰۵	۵	-	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۴	بانک سامان
۴۷۹,۲۰۷,۰۲۰	۱۶۰,۰۹۸,۰۰۶	۱۶۰,۰۹۸,۰۰۶	-	-			نقل به صفحه بعد





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵۱۰,۶۶,۴۴۶	۲۹۷,۶۳۶,۲۰۶	۲۹۷,۶۳۶,۲۰۶	۸,۱۲۵	۸,۱۲۵	۰	۸۰۵-۸۱-۳۵۳۵۶۵-۹	بانک سامان	نقل از صفحه قبل
۵۱۷,۴۴۴	۸,۱۲۵	۸,۱۲۵						
-	۲۷,۰۳۵,۰۶۸	۲۷,۰۳۵,۰۶۸				۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵-۱	بانک سامان	
۱,۷۷۷,۵۸۲	-	-				۸۰۵-۸۱-۳۵۳۵۶۵-۵	بانک سامان	
۹,۹۰۴,۹۲۱	-	-				۲۷۱-۸۱۰۰-۱۵۹۵-۸۵۷۱	بانک پاسارگاد	
۹۴,۳۶۱	-	-				۳۵۱۹۰۳۳۹۰	بانک رفاه	
۶۵۱,۳۶۲	-	-				۲۷۱-۸۱۰۰-۱۵۹۵-۸۵۷۲	بانک پاسارگاد	
۲,۳۸۰,۰۰۵	-	-				۸۰۵-۸۱-۳۵۳۵۶۵-۱۳	بانک سامان	
۱۷,۰۳۲,۷۵۸	-	-				۸۰۵-۸۱-۳۵۳۵۶۵-۲۰	بانک سامان	
۳,۴۹۳,۱۷۸	-	-				۸۰۵-۸۱-۳۵۳۵۶۵-۱۱	بانک سامان	
۵۳۸,۳۸۹	-	-				۸۰۵-۸۱-۳۵۳۵۶۵-۱۲	بانک سامان	
۳۰,۴۴۵,۰۶۸	-	-				۸۰۵-۸۱-۳۵۳۵۶۵-۱۵	بانک سامان	
۵,۸۱۹,۳۹۴	-	-				۸۰۵-۸۱-۳۵۳۵۶۵-۱۶	بانک سامان	
۱۵,۴۶۰,۳۸۷	-	-				۸۰۵-۸۱-۳۵۳۵۶۵-۱۴	بانک سامان	
۵۹۷,۹۷۰,۱۷۵	۳۴۴,۶۷۹,۳۹۹	۳۴۴,۶۷۹,۳۹۹						

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۰۰۳-درآمد سود ماهانه صندوق

ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲
-	۱۰,۲۴۷,۲۲۷,۵۱۸	-	
۱۰,۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰	-		
۴۲,۵۱۸,۳۸۳,۲۵۴	-		
۲۳۴,۵۳۸,۹۳۴	-		
۱,۰۱۴,۱۴۵,۲۴۸	-		
۲,۵۷۵,۰۸۱,۴۳۳	-		
۵۶,۴۹۵,۷۴۸,۸۵۹	۱۰,۲۴۷,۲۲۷,۵۱۸		

صندوق آفاق  
صندوق دارا  
صندوق کمند  
صندوق هامرز  
صندوق پارس  
صندوق کارین

۲۱-درآمد حاصل از بازارگردانی

ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲
۴,۱۹۰,۶۵۸,۵۴۸	۲۸,۳۰۱,۳۰۰,۴۷۸		
۱۰,۵۶۹,۴۳۰,۶۶۲	۲,۳۵۲,۵۱۳,۹۲۴		
۱۵,۶۷۹,۶۵۱,۵۱۹	۹۱,۷۰۵,۷۰۲,۱۳۸		
-	۱,۹۲۹,۹۷۳,۶۴۹		
۳۰,۴۲۹,۷۴۰,۷۲۹	۱۲۴,۲۸۹,۴۹۰,۱۸۹		

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا  
صندوق سرمایه گذاری اکسیژن  
صندوق سرمایه گذاری پایا ثروت پویا  
صندوق سرمایه گذاری مانا ثروت پویا

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازاریگردانی ثروت پویا**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

**۲۲- 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:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۳,۹۰۲,۱۸۴,۴۴۲	۶,۸۱۶,۳۵۹,۳۹۶	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۲۰۴,۱۷۰,۰۰۰	۲۳۱,۵۴۸,۸۲۰	سایر درآمدها
-	۵۱۷,۶۹۴,۳۹۲	درآمد برگشت کارمزد
<b>۴,۱۰۶,۳۵۴,۴۴۲</b>	<b>۷,۵۶۵,۶۰۲,۶۰۸</b>	

**۲۳- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
Aug-۳۸	ریال	
۱۴۳,۹۹۸,۹۳۴,۱۳۸	۶۷,۷۶۵,۰۷۶,۵۹۴	مدیر صندوق
۱,۲۶۹,۱۱۶,۹۷۱	۱,۷۲۰,۶۲۶,۸۸۲	متولی صندوق
۷۴۵,۳۲۳,۱۰۰	۲,۳۶۵,۱۹۸,۸۲۶	حسابرس صندوق
<b>۱۴۶,۰۱۳,۳۷۴,۲۰۹</b>	<b>۷۱,۸۵۰,۹۰۲,۳۰۲</b>	

**۲۴- سایر هزینه ها**

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۶,۰۳۲,۹۲۰,۹۸۷	۸,۹۲۵,۵۲۷,۰۶۸	هزینه نرم افزار
۴۳,۱۳۶,۴۴۴	۱۲۰,۱۷۳,۸۱۴	هزینه کارمزد بانکی
۷۷۵,۵۴۴	۲۷۷,۵۶۲,۱۰۸	سایر
۹۶۲,۳۲۲,۴۹۹	۹۴۶,۷۱۹,۰۰۸	هزینه تصفیه
۲۵,۰۳۳,۴۱۵	۶۴,۹۴۷,۱۳۱	هزینه برگزاری مجامع
۱,۱۷۹,۹۹۹,۴۴۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۴۸۳	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۱۷۶,۸۲۴,۱۷۸,۷۹۷	هزینه نگهداری اوراق بهادار
<b>۸,۲۴۴,۱۸۸,۳۳۶</b>	<b>۱۸۸,۱۵۹,۱۰۸,۴۰۹</b>	



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

**۲۵- هزینه های مالی**

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲۸,۴۷۷,۳۶۶,۰۱۳	۱۳,۲۴۳,۲۷۶,۶۳۱	هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری حافظ
۲,۷۱۸,۱۵۹,۳۰۷	-	هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری باهنر
۸۱,۴۰۶,۰۲۳	-	هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری صادرات
۱,۰۲۱,۲۲۴,۲۰۳	۶۷,۵۴۶,۴۵۳,۳۳۱	هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری یزدان
۶۳۵,۵۱۸,۸۰۸	۱,۳۴۷,۷۱۹,۰۹۳	هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری کارآمد
۱,۰۰۹,۱۹۳,۵۶۹	۸۷,۵۹۱,۲۴۰	هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری کاریزما
-	۵,۱۸۷,۴۹۴,۸۷۱	هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری توسعه سپند
-	۱۷,۴۴۷,۹۸۲,۵۵۹	هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری کشاورزی
<b>۳۳,۹۴۲,۸۶۷,۹۲۳</b>	<b>۱۰۴,۸۶۰,۵۱۷,۷۲۵</b>	

**۲۶- تعدیلات**

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۷۲,۶۳۷,۴۲۱,۰۱۰	(۸,۰۰۷,۳۵۸,۰۲۱)	تعدیلات ناشی تفاوت قیمت از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳,۶۰۹,۰۸۷,۹۵۰,۴۷۱)	(۳,۶۹۷,۵۲۸,۲۱۲,۷۴۰)	تعدیلات ناشی تفاوت قیمت از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<b>(۳,۵۳۶,۴۵۰,۵۲۹,۴۶۱)</b>	<b>(۳,۷۰۵,۵۳۵,۵۷۰,۷۶۱)</b>	

## ۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۷-۱- تعهدات احتمالی به شرح زیر است:

صندوق متعهد 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 ایفای تعهدات است.

باید همواره سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه شود:

الف) به گونه ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش های خرید انباشته باشد.

ب) به گونه ای که حجم سفارش های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد.

و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تسامی میان آن ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش های مذکور را ترمیم کند.

ج) به گونه ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمرا بیش از یک ساعت معاملاتی تاووم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد 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 سامانه معاملاتی حفظ نماید.

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

در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

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

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

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

ردیف	نماد	دامنه مظنه	حداقل تعداد سفارش انباشته	حداقل تعداد معاملات روزانه
۱	کازید	۳	۵۴,۸۶۸	۱۰,۹۱۷,۳۳۳
۲	پختی	۲	۳۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۳	کرازی	۲.۵	۳۳۷,۳۰۰	۴,۷۴۶,۰۰۰
۴	غانر	۲.۲۵	۲۵,۵۵۰	۵۱۱,۰۰۰
۵	دکوتر	۲.۵	۳۱,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰
۶	دامین	۲.۵	۴۲,۵۰۰	۸۵۰,۰۰۰
۷	پایا	۱	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۸	تیکو	۳	۳۴۱,۱۵۰	۶,۸۲۳,۰۰۰
۹	شنام	۳	۹۶,۷۰۰	۱,۹۳۳,۹۸۷
۱۰	سیرنگ ۰۷	۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۱۱	وگام	۳	۶۰,۶۵۰	۱,۲۱۳,۰۰۰
۱۲	بیویا	۳	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	همتا	۲	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	سباقر	۴	۱۰,۲۰۱	۲۰۶,۰۱۰
۱۵	کماسه	۲.۵	۱۵۳,۵۰۰	۳,۰۷۰,۰۰۰
۱۶	خیمین	۳	۳۰۸,۱۳۵	۶,۱۶۲,۶۹۶

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

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی
۰.۴۶٪	۳۴,۶۵۰	۳۴,۶۵۰	مدیر صندوق
۰.۰۰٪	-	۲۶۴,۳۵۲	مدیر صندوق
۰.۰۰٪	۳۵۰	۳۵۰	سهامدار مدیر
۰٪	۲۵۰,۰۰۰	۲۹۹,۳۵۲	جمع

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی)	ارزش معامله				
(۳۲۲,۱۲۶,۷۸۲,۴۴۴)	۸,۲۹۸,۴۹۹,۷۹۲	-	۵۱,۷۱۳,۸۲۷	طی دوره	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	حافظ
۳۴۵,۲۲۸	۳,۷۸۹,۶۵۲,۳۴۴	-	-				باعتبر
-	۱۳۶,۵۲۲,۰۴۴	-	-				سلمان
-	۴,۵۵۶,۴۹۹,۳۵۸	-	-				زناه
(۳,۱۶۱,۶۵۲,۱۷۵)	۱,۱۹۸,۲۸۴,۹۲۵	-	-				کارترما
-	-	-	-				کشاوری
-	-	۷۹۴,۲۸۲	۲,۹۲۶,۹۸۸,۵۲۹				اندیشه پیشرو
(۳۶,۸۸۸,۳۸۸,۹۷۳)	۲,۱۹۳,۶۳۶,۵۷۷	(۱۸۵,۰۳۵,۲۲۲,۳۷۴)	۱۵,۸۹۰,۹۰۰,۸۶۴				یزدان
-	-	-	۱۷,۶۰۸,۸۲۴				الین سهم
۶۳,۴۵۲,۵۳۰,۳۹۸	۸۶۴,۰۸۰,۸۰۸	-	۵۳۸,۲۴۱,۹۶۰				کارآمد
۲۰,۲۳۸,۲۰۰	۲۵۳,۶۸۷,۵۷۰	-	۱۲,۳۰۴,۲۹۲				پاک صادرات
-	-	۲۱۶,۸۱۱,۸۵۴,۳۹۴	۱,۵۲۹,۲۹۳,۰۲۵				توسعه سهند
(۳۸,۹۲۶,۳۷۵,۱۲۲)	۱۳۳,۹۹۸,۳۴۴,۱۳۸	(۳۳,۲۴۱,۳۸۹,۳۱۶)	۶۷,۷۶۵,۰۷۶,۵۹۴			مدیر صندوق	سید گران ثروت پویا
(۴۵۵,۵۶۶,۷۲۸)	۷۴۵,۲۳۳,۱۰۰	(۱,۲۵۰,۱۲۹,۳۸۰)	۲,۳۶۵,۱۹۸,۸۲۶			حسابرس صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی کاربرد محقق
(۵۷۶,۵۶۱,۵۳۹)	۱,۲۶۹,۱۱۶,۹۷۱	(۵۵۹,۳۷۶,۲۲۷)	۱,۷۲۰,۶۲۶,۸۸۲			متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۳۰- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تهیه صورت مالی رویدادهایی که مستلزم تعدیل یا افشاء در صورت مالی باشد اتفاق نیفتاده است.



### ۳۱ نسبت کفایت سرمایه

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

تعدیل شده برای محاسبه نسبت کفایت سرمایه	تعدیل شده برای محاسبه نسبت کفایت سرمایه	ارقام بدون تعدیل	شرح
ریال	ریال	ریال	
۱۱,۶۹۳,۴۱۳,۳۴۸,۴۸۸	۹,۰۶۸,۳۸۵,۲۲۳,۴۹۵	۱۳,۲۴۲,۶۹۳,۰۹۷,۱۱۴	جمع دارایی جاری
۱۱,۶۹۳,۴۱۳,۳۴۸,۴۸۸	۹,۰۶۸,۳۸۵,۲۲۳,۴۹۵	۱۳,۲۴۲,۶۹۳,۰۹۷,۱۱۴	جمع کل دارایی ها
۶۹۷,۹۰۶,۰۴۳,۷۰۲	۷۰۰,۲۳۰,۱۷۲,۶۳۴	۷۰۴,۸۷۸,۴۳۰,۴۹۷	جمع بدهی های جاری
۶۹۷,۹۰۶,۰۴۳,۷۰۲	۷۰۰,۲۳۰,۱۷۲,۶۳۴	۷۰۴,۸۷۸,۴۳۰,۴۹۷	جمع کل بدهی ها
۱,۸۱۶,۴۵۹,۴۰۶,۱۷۰	۱۸۱,۶۴۵,۹۴۰,۶۱۷	۵۰۸,۰۵۵,۸۸۱,۲۳۴	جمع کل تعهدات
۲,۵۱۴,۳۶۵,۴۴۹,۸۷۲	۸۸۱,۸۷۶,۱۱۳,۲۵۱	۱,۲۱۲,۹۳۴,۳۱۱,۷۳۱	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱۰۰٪		نسبت جاری
۰.۲۲			نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۲- تفکیک عملیات بازرگانی  
الف) صورت خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازرگانی

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
امین خودرو شرق	مانا ثروت پویا	داروسازی کوثر	صنعت پیانر	کشت و صنعت رازی	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	داوسازی امین	فرانسوز یزد	دانش بنیان پویا نیرو (پویا)					
۱۰,۸۸۱,۶۴۰,۱۱۱	۱۱۹,۱۸۱,۶۶۲	۱۳۵,۲۹۳,۳۲۸,۷۴۱	۹۱,۸۸۲,۲۲۳,۴۹۸	۵۵۳,۱۷۹,۸۵۸,۰۹۰	۲,۳۴۰,۰۰۴,۳۳۴,۴۴۰	۱۹۵,۷۶۸,۶۵۲,۳۰۷	۳,۳۳۴,۵۲۱,۳۳۹,۸۶۷						
۱,۴۹۰,۹۱۸,۲۴۳,۷۶۹	۱۸,۱۴۹,۹۲۹,۷۶۷	۱,۰۵۱,۱۲۳,۴۳۴	۱,۹۹۸,۵۷۶,۹۶۲	۲۳,۷۷۵,۶۶۶,۱۱۶	-	-	۳۳۶,۱۱۳,۱۵۱,۵۰۹						
	۱,۹۲۹,۹۷۲,۶۴۹	۴,۵۷۷,۲۸۶	۴,۷۷۷,۵۲۳	۴,۵۷۷,۲۸۶	۴,۵۷۷,۲۸۶	۴,۵۷۷,۲۸۶	۲۷۸,۱۷۰,۳۰۰,۰۰۰						
۲,۵۷۹,۰۲۹,۸۸۳,۸۸۰	۲۰,۲۱۴,۳۸۲,۷۸۱	۱۲۶,۵۳۰,۱۱۲,۸۲۵	۹۴,۱۶۰,۵۲۹,۷۹۹	۵۷۸,۷۴۰,۲۶۹,۶۴۹	۲,۳۴۰,۳۳۱,۶۶۰,۲۲۳	۱۹۶,۲۰۱,۵۴۹,۵۳۲	۳,۹۴۱,۸۴۸,۱۷۴,۴۵۵						
۱۳,۲۸۴,۱۰۷,۰۳۵		۷۴,۰۸۲۹,۵۸۰											
۴۷۷,۲۸۳,۶۸۹	۱۴۸,۵۵۶,۱۷۳	۹۳۳,۱۷۰,۰۷۴	۲۸۸,۸۴۷,۷۱۸	۱,۸۵۱,۶۹۵,۲۶۰	۱۳,۳۸۹,۳۱۱,۳۷۸	۱,۶۳۶,۷۴۰,۵۵۰	۱۷,۵۳۰,۹۰۲,۵۴۳						
۲,۵۹۵,۲۳۳,۶۷۴		۳۶,۹۲۴,۴۰۵,۷۸۱	۳۳,۸۱۱,۷۲۵,۱۲۶	۲,۳۱۹,۷۹۷,۰۸۳	۷۲,۸۷۲,۳۷۰,۷۹۹	۱,۳۰۵,۵۳۲,۸۱۶	۲,۱۹۱,۳۳۳,۳۶۸						
۱۷۷,۷۲۴,۲۵۷	۱۴۲,۳۳۴,۶۶۸	۱۰۳,۵۵۷,۹۵۶	۹۵,۲۸۳,۷۷۹	۲۸۵,۲۴۵,۶۲۳	۳۳۷,۲۱۵,۹۰۰	۳۱۸,۸۸۵,۴۹۹	۳۹۹,۴۱۴,۰۵۱						
۱۶,۵۳۴,۵۴۹,۶۵۵	۳۹,۰۸۰,۸۴۱	۳۸,۷۰۱,۹۶۳,۳۹۱	۳۴,۴۰۵,۸۵۶,۶۳۳	۴,۴۵۶,۷۳۸,۰۶۵	۸۷,۰۷۷,۳۷۷,۹۳۳	۳,۳۱۰,۴۷۶,۳۳۵	۲۱,۳۷۴,۳۸۶,۴۱۴						
۲,۵۶۲,۵۰۵,۳۳۴,۳۲۵	۱۹,۹۳۳,۵۰۱,۹۴۰	۹۷,۸۲۸,۱۴۹,۴۳۴	۶۹,۶۱۰,۶۷۳,۱۶۶	۵۷۴,۲۸۳,۳۳۱,۵۸۴	۲,۲۵۳,۲۴۴,۸۲۴,۶۰۱	۱۹۲,۹۹۱,۰۷۳,۴۹۷	۳,۹۲۰,۴۷۳,۷۸۸,۰۴۱						
۱,۲۳۴,۳۳۳	۹۹۶,۱۷۵	۱,۸۱۵,۲۶۶	۵۷۱,۳۱۵	۱,۰۵۲,۸۸۷	۱,۸۷۶,۸۱۳	۲,۱۶۹,۲۹۰	۱,۷۱۸,۰۸۳						

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

الف) صورت خاصی دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		
جمع	ریال	تولیدی و صنعتی گروه فام	ریال	مراجعه تولیدی سبزرگ	ریال	تامین مله ریختگری	ریال	تولید تجهیزات سنگین همکو	ریال	سیمان باقران	ریال	صندوق پیا ثروت پویا	ریال	تنگو	ریال	صندوق بخشی ثروت پویا	ریال	دارایی ها	ریال	ریال	ریال	
۹,۲۲۰,۳۵۴,۵۱۱,۷۶۲	۶,۳۰۱,۸۵۴,۹۹۰,۹۴	۶,۳۰۱,۸۵۴,۹۹۰,۹۴	-	-	۲۸۰,۶۰۵,۲۲۴,۵۴۸	۱۷۷,۶۲۶,۰۲۶,۷۰۲	۲۲۲,۱۲۹,۳۲۳,۸۹۲	-	۸۷,۹۶۸,۱۶۰,۴۷۲	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۶۰۰,۶۹۵,۶۴۷	۱,۶۰۰,۶۹۵,۶۴۷	۱,۶۰۰,۶۹۵,۶۴۷	۱,۶۰۰,۶۹۵,۶۴۷
۱۱,۹۳۹,۸۳۲,۶۵۴	۲,۰۲۰,۵۳۲,۸۱۷	۲,۰۲۰,۵۳۲,۸۱۷	۶,۷۲۷,۷۳۰	۶,۷۲۷,۷۳۰	۷۶۸,۱۳۷	۱۶۶,۰۳۲,۰۶۷	۱,۰۰۰,۳۱۱,۱۲۷	۷۹,۷۳۲,۹۹۸	۲,۵۴۳,۵۳۲,۷۹۰	۱,۶۰۰,۶۹۵,۶۴۷	۱,۶۰۰,۶۹۵,۶۴۷	۱,۶۰۰,۶۹۵,۶۴۷	۱,۶۰۰,۶۹۵,۶۴۷	۱,۶۰۰,۶۹۵,۶۴۷	۱,۶۰۰,۶۹۵,۶۴۷	۱,۶۰۰,۶۹۵,۶۴۷	۱,۶۰۰,۶۹۵,۶۴۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱,۶۰۰,۶۹۵,۶۴۷	۱,۶۰۰,۶۹۵,۶۴۷	۱,۶۰۰,۶۹۵,۶۴۷	۱,۶۰۰,۶۹۵,۶۴۷
۱,۶۴۹,۷۶۰,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آسده ثبت یا علی الحساب	۱,۶۴۹,۷۶۰,۷۵۰	۱,۶۴۹,۷۶۰,۷۵۰	۱,۶۴۹,۷۶۰,۷۵۰	۱,۶۴۹,۷۶۰,۷۵۰
۲,۵۹۵,۷۹۹,۶۰۴,۹۳۱	۴,۰۷۵,۶۵۵,۵۵۳,۲۶۷	۴,۰۷۵,۶۵۵,۵۵۳,۲۶۷	-	-	-	-	-	-	-	۴۱,۳۵۱,۲۰۷,۴۹۶	۴,۴۴۷,۷۰۲,۷۵۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۲۲۰,۳۶۵,۹۸۹,۹۲۶	۲۲۰,۳۶۵,۹۸۹,۹۲۶	۲۲۰,۳۶۵,۹۸۹,۹۲۶	۲۲۰,۳۶۵,۹۸۹,۹۲۶
۵۳۰,۹۷۶,۶۳۳,۳۹۶	۲۹۲,۷۵۶,۷۷۳,۰۰۰	۲۹۲,۷۵۶,۷۷۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	حسابهای دریافتی	-	-	-	-
۱۷۹,۲۸۳,۸۱۸,۵۲۲	۴,۵۷۷,۲۱۰	۴,۵۷۷,۲۱۰	۱۱۸,۳۱۸,۱۹۸,۷۹۰	۱۱۸,۳۱۸,۱۹۸,۷۹۰	۳۵,۸۸۲,۲۵۷	۴,۵۷۷,۱۸۴	۶,۶۷۹,۸۰۶,۵۵۷	۴۳,۴۰۰,۰۰۷,۵۱۷	۴,۵۷۶,۹۵۲	۴,۵۷۶,۹۵۲	۴,۵۷۶,۹۵۲	۴,۵۷۶,۹۵۲	۴,۵۷۶,۹۵۲	۴,۵۷۶,۹۵۲	۴,۵۷۶,۹۵۲	۴,۵۷۶,۹۵۲	سایر دارایی ها	۱۵,۵۷۲,۹۶۷,۸۲۶	۱۵,۵۷۲,۹۶۷,۸۲۶	۱۵,۵۷۲,۹۶۷,۸۲۶	۱۵,۵۷۲,۹۶۷,۸۲۶	۱۵,۵۷۲,۹۶۷,۸۲۶
۶۵۹,۶۳۸,۳۰۳,۵۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۶۷۹,۸۰۶,۵۵۷	۶۹۰,۳۲۶,۵۰۶,۵۰۴	۶۹۰,۳۲۶,۵۰۶,۵۰۴	۶۹۰,۳۲۶,۵۰۶,۵۰۴	۶۹۰,۳۲۶,۵۰۶,۵۰۴	۶۹۰,۳۲۶,۵۰۶,۵۰۴	۶۹۰,۳۲۶,۵۰۶,۵۰۴	سایر دارایی ها	۱۵,۵۷۲,۹۶۷,۸۲۶	۱۵,۵۷۲,۹۶۷,۸۲۶	۱۵,۵۷۲,۹۶۷,۸۲۶	۱۵,۵۷۲,۹۶۷,۸۲۶	
۱۳,۳۲۲,۶۳۲,۵۱۶,۶۷۲	۱,۳۰۵,۵۳۲,۹۹۶,۳۹۸	۱,۳۰۵,۵۳۲,۹۹۶,۳۹۸	۱۸۲,۱۸۰,۲۲۲,۸۴۵	۱۸۲,۱۸۰,۲۲۲,۸۴۵	۳۸۰,۶۳۱,۸۷۵,۱۲۲	۱۷۷,۷۹۶,۶۲۵,۹۵۳	۲,۸۱۱,۷۲۰,۵۹۱,۱۲۳	۷۳,۸۰۳,۵۹۱,۷۷۵	۹۰,۵۱۶,۳۷۰,۲۱۴	۲,۸۱۱,۷۲۰,۵۹۱,۱۲۳	۹۰,۵۱۶,۳۷۰,۲۱۴	۹۰,۵۱۶,۳۷۰,۲۱۴	۹۰,۵۱۶,۳۷۰,۲۱۴	۹۰,۵۱۶,۳۷۰,۲۱۴	۹۰,۵۱۶,۳۷۰,۲۱۴	۹۰,۵۱۶,۳۷۰,۲۱۴	جمع دارایی	۳۳۹,۱۱۹,۰۲۳,۱۴۹	۳۳۹,۱۱۹,۰۲۳,۱۴۹	۳۳۹,۱۱۹,۰۲۳,۱۴۹	۳۳۹,۱۱۹,۰۲۳,۱۴۹	
-	۶,۳۲۲,۱۹۰,۶۰۸	۶,۳۲۲,۱۹۰,۶۰۸	-	-	-	-	-	-	-	۷۴۸,۱۹۰,۷۳۳	-	-	-	-	-	-	-	بدهی ها	۲۵۲,۷۵۶,۶۸۴	۲۵۲,۷۵۶,۶۸۴	۲۵۲,۷۵۶,۶۸۴	۲۵۲,۷۵۶,۶۸۴
۲۵,۲۵۰,۶۹۴,۹۳۳	۷۸۰,۷۷۹,۸۶۸	۷۸۰,۷۷۹,۸۶۸	۲۵۲,۸۲۴,۹۱۵	۲۵۲,۸۲۴,۹۱۵	۶۲۹,۷۹۸,۳۱۴	۴۷۱,۳۰۰,۳۱۴	۷۴۸,۱۹۰,۷۳۳	۱۵۵,۳۳۱,۳۱۱	۶۱۳,۷۳۸,۴۲۲	۷۴۸,۱۹۰,۷۳۳	۱۵۵,۳۳۱,۳۱۱	۱۵۵,۳۳۱,۳۱۱	۱۵۵,۳۳۱,۳۱۱	۱۵۵,۳۳۱,۳۱۱	۱۵۵,۳۳۱,۳۱۱	۱۵۵,۳۳۱,۳۱۱	جاری کارگزاران	۱,۴۱۱,۹۵۶,۸۸۲	۱,۴۱۱,۹۵۶,۸۸۲	۱,۴۱۱,۹۵۶,۸۸۲	۱,۴۱۱,۹۵۶,۸۸۲	
(۴,۸۶۴,۶۳۳)	-	-	۱,۶۱۹,۰۰۴	۱,۶۱۹,۰۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پروانه های سرمایه گذاری	۱,۴۱۱,۹۵۶,۸۸۲	۱,۴۱۱,۹۵۶,۸۸۲	۱,۴۱۱,۹۵۶,۸۸۲	۱,۴۱۱,۹۵۶,۸۸۲
۶۳۷,۴۰۰,۸۸۲,۶۳۶	-	-	۱۴,۳۱۵,۸۵۹	۱۴,۳۱۵,۸۵۹	۱۲۲,۹۵۰,۶۶۷,۸۵۲	۲۳,۰۴۷,۴۸۳,۶۹۶	۷,۷۰۵,۵۵۸,۷۴۵	۳۳۰,۹۴۱,۱۵۴,۶۵۵	۸۱,۸۸۲,۸۷۶	۷,۷۰۵,۵۵۸,۷۴۵	۳۳۰,۹۴۱,۱۵۴,۶۵۵	۳۳۰,۹۴۱,۱۵۴,۶۵۵	۳۳۰,۹۴۱,۱۵۴,۶۵۵	۳۳۰,۹۴۱,۱۵۴,۶۵۵	۳۳۰,۹۴۱,۱۵۴,۶۵۵	۳۳۰,۹۴۱,۱۵۴,۶۵۵	تسهیلات مالی دریافتی	۱,۰۸۱,۳۳۷,۰۶۶	۱,۰۸۱,۳۳۷,۰۶۶	۱,۰۸۱,۳۳۷,۰۶۶	۱,۰۸۱,۳۳۷,۰۶۶	
۵۱,۷۶۱,۱۳۱,۹۸۱	۴,۵۷۷,۲۱۰	۴,۵۷۷,۲۱۰	۴,۵۷۷,۲۱۰	۴,۵۷۷,۲۱۰	۸۲,۴۴۴,۵۹۹	۱۹۰,۱۴۰,۰۴۸	۸۶,۰۴۰,۹۲۵	۲۰,۴۵۶,۱۰۹	۹۲,۴۷۰,۱۱۷	۸۶,۰۴۰,۹۲۵	۲۰,۴۵۶,۱۰۹	۲۰,۴۵۶,۱۰۹	۲۰,۴۵۶,۱۰۹	۲۰,۴۵۶,۱۰۹	۲۰,۴۵۶,۱۰۹	۲۰,۴۵۶,۱۰۹	سایر حساب های پروانه های و ذخایر	۹۸,۸۶۸,۲۴۴	۹۸,۸۶۸,۲۴۴	۹۸,۸۶۸,۲۴۴	۹۸,۸۶۸,۲۴۴	
۷۰۴,۸۱۷,۸۴۸,۸۵۷	۷,۶۳۳,۶۷۸,۰۰۱	۷,۶۳۳,۶۷۸,۰۰۱	۴,۵۷۷,۲۱۰	۴,۵۷۷,۲۱۰	۱۳۳,۶۷۲,۷۱۰,۷۶۵	۲۴,۰۸۳,۳۹۵,۸۷۱	۸,۵۴۰,۹۰۴,۰۳۳	۳۳۱,۳۰۰,۸۷,۳۶۱	۱,۲۴۷,۹۰۹,۵۸۶	۸,۵۴۰,۹۰۴,۰۳۳	۳۳۱,۳۰۰,۸۷,۳۶۱	۳۳۱,۳۰۰,۸۷,۳۶۱	۳۳۱,۳۰۰,۸۷,۳۶۱	۳۳۱,۳۰۰,۸۷,۳۶۱	۳۳۱,۳۰۰,۸۷,۳۶۱	۳۳۱,۳۰۰,۸۷,۳۶۱	جمع بدهی ها	۲,۵۵۲,۶۴۱,۸۲۳	۲,۵۵۲,۶۴۱,۸۲۳	۲,۵۵۲,۶۴۱,۸۲۳	۲,۵۵۲,۶۴۱,۸۲۳	
۱۳,۵۳۷,۸۱۴,۶۶۶,۶۱۷	۱,۲۹۷,۹۱۰,۳۱۸,۳۹۷	۱,۲۹۷,۹۱۰,۳۱۸,۳۹۷	۱۳۳,۱۵۲,۲۴۲,۳۸۵	۱۳۳,۱۵۲,۲۴۲,۳۸۵	۲۵۶,۹۵۹,۱۶۴,۳۷۷	۱۵۳,۷۱۳,۳۳۰,۸۰۲	۲,۷۲,۶۳۳,۹۶۸,۷۱۹	۴,۷۰۵,۱۸۶,۴۱۴	۸۹,۲۶۸,۳۶۰,۶۳۸	۲,۷۲,۶۳۳,۹۶۸,۷۱۹	۴,۷۰۵,۱۸۶,۴۱۴	۴,۷۰۵,۱۸۶,۴۱۴	۴,۷۰۵,۱۸۶,۴۱۴	۴,۷۰۵,۱۸۶,۴۱۴	۴,۷۰۵,۱۸۶,۴۱۴	۴,۷۰۵,۱۸۶,۴۱۴	خالص دارایی ها	۲۲۶,۳۶۵,۳۸۱,۳۲۷	۲۲۶,۳۶۵,۳۸۱,۳۲۷	۲۲۶,۳۶۵,۳۸۱,۳۲۷	۲۲۶,۳۶۵,۳۸۱,۳۲۷	
۱,۳۲۶,۶۸۷	۱,۵۲۹,۲۲۲	۱,۵۲۹,۲۲۲	۲,۳۳۴,۶۵۳	۲,۳۳۴,۶۵۳	۸۶,۰۲۶۷	۱۳۳,۷۱۳	۱,۰۲۷,۸۱۵	۲,۳۳۳,۱۸۳	۱,۰۱۱,۱۷۳	۱,۰۲۷,۸۱۵	۲,۳۳۳,۱۸۳	۲,۳۳۳,۱۸۳	۲,۳۳۳,۱۸۳	۲,۳۳۳,۱۸۳	۲,۳۳۳,۱۸۳	۲,۳۳۳,۱۸۳	خالص دارایی ها	۲,۵۵۲,۶۴۱,۸۲۳	۲,۵۵۲,۶۴۱,۸۲۳	۲,۵۵۲,۶۴۱,۸۲۳	۲,۵۵۲,۶۴۱,۸۲۳	





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۴,۵۰۲,۶۲,۷۳۵	۱۲۹,۶۱۸,۲۷۹,۳۰۹	(۶۶۲,۳۱۱,۱۳۱)	(۲۲,۵۷۷,۱۸۲,۴۴۷)	(۵۵۵,۸۴۲,۲۲۸,۳۹۹)	(۸۲,۸۳۲,۳۲۲,۲۱۹)		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳۸۹,۶۷۲,۶۵۱	۲۴,۱۸۴,۸۷۲,۶۰۰	۱,۷۳۵,۸۳۴,۹۵۸			۵,۶۳۵,۳۲۵,۵۰۰		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
							سود سهام
۲۳,۱۸۹,۱۳۶	۵,۰۲۹,۳۱۳	۱۰,۷۳۸۰	۱۹,۳۳۳,۲۸۹	۳۴,۵۹۱,۷۱۹	۲۴۴,۷۵۷		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۸,۳۰۱,۳۰۰,۴۷۸	۱,۹۲۹,۹۷۳,۶۴۹						درآمد حاصل از بازارگردانی
۲,۳۳۰,۷۲۹,۰۱۰	۱,۱۳۱,۳۸۷,۴۹۶,۰۸۴	(۵۵۷,۴۴۰,۷۵۸)	(۳۷,۱۴۵,۴۹۰,۰۳۰)	۲۲۷,۹۳۸,۳۸۲			سایر درآمدها
۱۰۵,۴۴۶,۹۵۷,۰۱۰	۱,۲۸۵,۱۹۵,۶۸۷,۳۰۶	۷۱۰,۳۲۹,۱۴۰	(۶۸,۹۶۷,۶۰۵,۳۰۰)	(۵۵۵,۵۷۹,۶۹۸,۲۹۸)	(۷۷,۱۹۶,۷۵۱,۹۶۲)		جمع درآمدها
							<b>هزینه ها:</b>
(۲,۹۸۲,۲۸۱,۳۰۹)	(۴,۰۰۹,۹۷۶,۳۵۰)	(۱۵,۰۵۴۱,۵۵۶)	(۵,۳۳۰,۵۶۳,۹۹۵)	-	(۶۷,۵۴۶,۵۱۷)		هزینه کارمزد ارکان
(۳,۵۶۷,۷۱۵,۵۳۴)	(۱,۳۳۴,۳۱۱,۳۱۸)	(۱۷۵,۸۰۱,۸۲۷)	(۳,۳۵۰,۴۶۹,۰۰۰)	-	(۱۷۷,۶۸۴,۹۴۵)		سایر هزینه ها
(۵,۵۵۰,۰۰۲,۸۴۳)	(۴۱,۴۳۴,۱۸۷,۵۶۸)	(۳۲۶,۳۴۳,۳۸۳)	(۷,۸۶۵,۶۱۰,۸۹۵)	-	(۲۴۵,۲۳۱,۴۶۲)		جمع هزینه ها
۹۹,۸۹۶,۹۵۴,۱۶۷	۱,۲۴۳,۷۶۱,۴۹۹,۷۳۸	۳۸۳,۹۸۵,۷۵۷	(۷۶,۸۳۳,۲۱۶,۱۲۵)	(۵۵۵,۵۷۹,۶۹۸,۲۹۸)	(۷۷,۴۴۱,۹۸۳,۴۲۴)		سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۴۶۴,۰۰۱,۸۰۲,۰۱۰)	(۷۱,۶۷۴,۱۳۲,۲۲۱)	(۴۶,۰۴۸۳,۸۱۷)	(۶۲۶,۳۲۷,۶۵۵)	(۳۹,۸۵۹)	(۴۲۶,۵۲۰)		هزینه های مالی
۹۵,۴۳۰,۹۵۲,۱۵۷	۱,۱۷۲,۰۸۷,۳۶۷,۵۱۷	(۷۶,۴۹۸,۰۶۰)	(۷۷,۴۶۹,۵۴۳,۷۸۰)	(۵۵۵,۵۷۹,۷۳۸,۱۵۷)	(۷۷,۴۴۳,۴۰۹,۹۴۴)		سود (زیان) خالص





(ج) صورت گردش دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تأمین ملسمه ریخته گری		دانش بنیان پویا نیرو (پویا)		فراستور بزد		نشاسته و گلوتن آردینه	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۹۸,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۹۸,۵۰۸,۱۱۴,۳۳	۱۷۷,۴۰۲	-	-	۳,۸۱۶,۳۷۲,۵۷۲,۰۹۰	۳,۴۱۴,۹۹۵
-	۲۹۸,۶۹۷	۳,۳۱۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۰,۳۸	۴۶,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۲۸۲	-	-
(۹,۲۴۰,۲۸۰,۸۳۶)	-	(۱۰,۲۸۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۴,۹۰۲)	(۱۳۴,۹۰۲)	-	(۳,۴۱۴,۹۹۵)	-
(۳۲,۲۹۷,۵۵۴,۷۷۷)	-	۱,۹۴۷,۳۶۰,۹۶۲,۱۸۳	-	(۳۷,۴۶۹,۵۳۴,۷۸۰)	-	۱,۴۰۴,۶۸۵,۷۷۱,۳۳۴	-
-	-	(۳۰۸,۷۷۵,۱۷۹,۱۴۲)	-	(۱۳۹,۶۰۶,۴۴۶,۹۶۶)	-	(۱,۸۰۶,۰۶۳,۳۳۳,۴۴۴)	-
۲۵۶,۹۵۹,۱۶۴,۲۷۷	۲۹۸,۶۹۷	۳,۹۲۰,۴۷۳,۷۸۸,۰۴۱	۲,۲۸۱,۸۸۸	۱۹۲,۹۹۱,۰۷۲,۲۹۷	۸۸,۹۶۱	-	-
-	-	۳,۹۲۰,۴۷۳,۷۸۸,۰۴۱	۲,۲۸۱,۸۸۸	۸۹,۲۶۸,۲۶۰,۶۲۸	۸۸,۲۸۲	-	-

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ایمن خودرو شرق		ملی شیمی کشاورز		داروسازی کوثر		ص س سهامی آکسیژن		گواهی اعتبار مولدرفاه ۲۰۸	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۱۳,۲۶۷,۶۶۷,۲۹۴	۴۰,۱۶۴۴	۷۸,۴۸۴,۹۲۰,۸۰۱	۵۳,۸۸۹	۳۷,۱۰۰,۱۷۴,۸۳۱	۵,۹۷۸	-	-
-	۲,۰۹۳,۰۰۰	-	-	-	-	(۵,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۷۸)	-	-
۴۶۹,۵۰۵,۳۳۴,۴۲۵	-	(۴۰,۱,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۱,۶۴۴)	۱۹,۲۴۳,۲۲۸,۶۳۳	-	(۳۳۶,۷۶۲,۲۸۳)	-	-	-
-	-	(۲۸۲,۴۹۶,۶۶۵,۱۳۵)	-	(۱,۶۵۲,۹۲۰,۵۰۷)	-	-	-	-	-
۲,۵۶۲,۵۰۵,۳۳۴,۴۲۵	۲,۰۹۳,۰۰۰	-	-	۹۷,۸۲۸,۱۴۹,۴۴۴	۵۳,۸۸۹	-	-	-	-

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سیمان باقران		پلی اکریل ایران		بهار ز عالیس چناران		پخش ثروت پویا		گسترش سرمایه گذاری ایرانین	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۶۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۴,۰۴۶,۱۲۹,۳۳۵	۲۴,۰۰۱۶	(۵۲۶,۳۵۰,۴۳۷)	-	۷۰,۹۹۲,۶۴۸,۸۰۶	۵۳,۲۱۰	۱۵۴,۷۷۴,۴۹۲,۶۱۴	۱۲۱,۵۷۸
-	۲۶۲,۷۰۰	-	-	-	-	۱۱۹,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۰۴۹	-	-
۹,۹۲۳,۹۸۰,۷۱۹	-	(۲۴۰,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۰,۰۱۶)	(۵۵۵,۵۷۹,۷۲۸,۱۵۷)	-	(۷۹,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۹,۶۹۴)	(۱۳۱,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۱,۵۷۸)
-	-	۷,۱۱۴,۶۰۷,۱۴۷	-	۵۵۶,۱۰۶,۰۷۸,۵۹۴	-	۹۵,۲۷۶,۹۳۵,۹۶۶	-	۸,۷۵۳,۴۳۵,۲۷۰	-
-	-	۲۸,۸۵۵,۲۶۲,۹۱۸	-	-	-	۳۰,۶۴۰,۷۹۶,۵۵۵	-	(۴۱,۹۴۸,۹۲۷,۸۸۴)	-
۳۷۲,۶۳۳,۹۶۸,۷۱۹	۲۶۲,۷۰۰	-	-	۲۳۶,۲۶۵,۳۸۱,۳۳۷	۹۲,۵۶۵	-	-	-	-



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی ثروت پویا

داداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مرحله تولیدی سیرنگ ۰۷۰۲۱۰		کشت و صنعت پیادر		کارخانجات تولیدی شیشه آری		تولید تجهیزات سنگین هیپکو	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۳۷,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۸۳۳	۷۳,۷۵۳,۰۵۸,۹۳۱	۱۲۱,۸۲۳	۷۸۴,۰۴۴,۳۶۲,۴۰۰	۵۴۴,۴۰۳	۳۸,۶۷۳,۳۲۹,۱۹۳	۵۵,۰۷۰
(۸۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۸۰۰)	-	-	-	-	۱,۰۹۴,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۴,۵۰۴
۱۰۴,۸۹۷,۴۹۱,۱۷۲	-	(۳,۱۴۳,۳۸۵,۷۶۵)	-	(۳۰,۹۷۵,۸۸۳,۸۱۶)	-	(۳۰,۹۷۵,۸۸۳,۵۳۷)	-
(۳۸,۷۷۸,۳۶۶,۷۸۷)	-	-	-	-	-	(۹۴۹,۵۰۴,۱۱۵,۵۸۴)	-
۱۳۳,۱۵۲,۴۴۴,۳۸۵	۵۷,۰۳۳	۶۹,۶۱۰,۶۷۳,۱۶۶	۱۲۱,۸۴۳	۵۷۴,۲۸۲,۵۳۱,۵۸۴	۵۴۴,۴۰۳	۱۵۳,۷۱۳,۳۰۰,۸۱۲	۱,۱۴۹,۵۷۴

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تولیدی و صنعتی گوهرقام		صندوق پایا ثروت پویا		توسعه شهری توس گستر		داروسازی امین	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
-	-	۱۱۲,۸۸۵,۳۳۱,۳۵۴	۱۰,۷۸۴۶	۹۷۴,۶۱۷,۲۶۶,۸۹۷	۸۲۱,۷۲۸	۱,۰۸۱,۱۵۶,۷۱۴,۸۸۴	۱,۳۰۰,۵۶۹
۸۹۳,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۳,۰۰۲	۲۸۶,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۵۲۶	-	-	-	-
(۴۴,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۳۰۲)	(۳۱۵,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۵,۳۰۵)	(۸۲۱,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۲۱,۷۲۸)	-	-
۴۶,۵۸۲,۸۱۳,۷۱۷	-	۸۴,۴۲۹,۹۹۵,۵۲۹	-	۱۴۹,۳۳۳,۵۶۸,۳۳۱	-	۱,۱۷۲,۰۸۷,۳۶۶,۵۱۷	-
(۱۱,۳۷۲,۴۹۵,۳۳۰)	-	۱۲۸,۵۱۵,۶۳۷,۶۳۱	-	(۳۸۵,۲۲۶,۹۰۸,۱۲۸)	-	-	-
۱,۲۹۷,۹۱۰,۳۱۸,۳۹۷	۸۴۸,۷۰۰	۴۰۷,۰۵۱,۸۶۴,۴۱۴	۱۷۹,۰۶۷	-	-	۲,۳۵۳,۲۴۴,۰۸۲,۴۰۱	۱,۳۰۰,۵۶۹

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

جمع		توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین		صندوق س مانا ثروت پویا	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸,۸۹۱,۰۷۷,۴۷۴,۳۵۲	۷,۴۷۵,۰۹۰	۱۵۴,۸۲۹,۲۸۱,۴۱۶	۱۵۴,۹۱۹	-	-
۸,۶۵۰,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۵۰,۰۹۲	-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
(۶,۷۴۴,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۷۴۴,۰۱۱)	(۱۵۴,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۴,۹۱۹)	-	-
۴,۶۸۸,۳۲۲,۳۰۴,۰۷۸	-	(۷۷,۴۴۲,۴۰۹,۹۴۴)	-	(۷۶,۴۹۸,۰۶۰)	-
۱۲,۵۳۷,۸۱۴,۶۶۶,۶۱۷	۹,۳۸۱,۱۷۱	-	-	۱۹,۹۲۳,۵۰۱,۹۴۰	۲۰,۰۰۰

خالص دارایی ها پایان دوره

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) دوره

تعدیلات

خالص دارایی ها پایان دوره

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

#### **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 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 متعاقباً 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 متعاقباً 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.