

گزارش حسابرس مستقل  
به انضمام صورتهای مالی  
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

فهرست مندرجات

شماره صفحه

**بخش اول:**

گزارش حسابرس مستقل

۱ الی ۶

**بخش دوم:**

تاییدیه صورتهای مالی توسط ارکان صندوق

۱

صورت خالص داراییها

۲

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

۳

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

۴ - ۳۹

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

## **گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا**

### **گزارش حسابرسی صورتهای مالی**

#### **اظہار نظر**

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۳، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشدهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

#### **مبنای اظهار نظر**

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

#### **مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی**

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشدهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه و ارائه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی مدت فعالیت با توجه به مقررات اساسنامه و بر اساس مصوبات مجمع و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با مدت فعالیت است.

#### مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی صندوق، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
  - از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
  - مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
  - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر مؤسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا، از ادامه فعالیت باز بماند.
  - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل اجرایی و گزارش‌دهی رویدادهای اجرایی و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

#### گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت‌های صدور و ابطال واحد‌های سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده، این مؤسسه به مواردی حاکی از وجود ایراد با اهمیت در محاسبات انجام شده، برخورد ننموده است.

۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، بصورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است. این مؤسسه به استثنای موارد مندرج در بندهای ۷ الی ۱۹ ذیل به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی برخورد نکرده است.

۷- مفاد ماده ۱۱ اساسنامه، مبنی بر نحوه محاسبه قیمت صدور هر واحد سرمایه گذاری، در خصوص اوراق سیرنگ ۰۷ نرخ صدور کمتر از نرخ ابطال بوده و نحوه شناسایی اشتباه محاسبه گردیده است. شایان ذکر است در تاریخ ۱۳/۰۴/۱۴۰۳ مورد مذکور رفع گردیده است.

۸- مفاد ماده ۱۳ اساسنامه، مبنی بر صدور واحدهای سرمایه گذاری از طریق انتقال سهام، حداکثر به میزان ۷۰ درصد وجه قابل پرداخت برای صدور، درخصوص صدور‌های صورت گرفته برای برخی نمادها بعنوان نمونه کایزد رعایت نگردیده است.

۹- مطابق مفاد تبصره ۱ ماده ۳۰ اساسنامه، فهرست اسامی حاضران در جلسه مجمع صندوق باید توسط مدیر صندوق بلافاصله در تارنمای صندوق منتشر گردد، لیکن در خصوص برخی مجامع رعایت نگردیده است.

۱۰- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۳ اساسنامه صندوق، مدیر در قبال دارندگان واحدهای سرمایه گذاری موظف است صرفه و صلاح آنها را رعایت نماید (درخصوص برخی نمادها).

۱۱- مفاد بند ۲۷ ماده ۳۵ اساسنامه و بازگشت به نامه شماره ۱۲۱/۲۷۱۴۰۱ مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار به صندوق مورد رسیدگی مبنی بر تشکیل مجمع عمومی عادی سالیانه تنها ۱۰ روز کاری پس از انتشار صورت‌های مالی حسابرسی شده که با ۸ روز تاخیر صورت گرفته است.

۱۲- مفاد ماده ۵۵ اساسنامه مبنی بر عدم فزونی مجموع بدهی‌های صندوق نسبت به ۱۰۰ درصد از ارزش خالص دارایی‌ها برای نماد بپویا و هم‌تا در تاریخ‌های ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ و ۱۴۰۳/۱۰/۰۳.

۱۳- مفاد بند ۸-۴-۲ امیدنامه، مبنی بر قبول یا رد درخواست‌های صدور و ابطال واحد سرمایه گذاری حداکثر تا پایان اولین روز کاری بعد، توسط مدیر صندوق، درخصوص صدور نماد های وکادو (۱۴۰۳/۰۴/۳۰) و تپکو (۱۴۰۳/۰۳/۲۰) و ابطال نمادهای توسن و وگستر (۱۴۰۳/۰۲/۰۲) و کایزد (۱۴۰۳/۰۶/۲۵) با تاخیر صورت پذیرفته است.

۱۴- مفاد ماده ۷ امیدنامه، مبنی بر رعایت تعهدات و شرایط بازارگردانی در خصوص خرید و فروش اوراق موضوع بازارگردانی در خصوص برخی نمادها صورت پذیرفته است (بعنوان نمونه نمادهای شفام، کایزد).

۱۵- مفاد بندهای ۳-۱-۳ و ۵-۴-۱ رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری، مبنی بر تسویه وجوه تتمه صدور واحد های سرمایه گذاری حداکثر ظرف مدت ۲ روز کاری و تسویه وجوه ابطال واحدهای سرمایه گذاری حداکثر ظرف مدت ۷ روز (بعنوان نمونه در خصوص شرکت سبدگردان ثروت پویا رعایت نگردیده است).

۱۶- مفاد ماده ۸ دستورالعمل فعالیت بازارگردانی مبنی بر انعقاد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی و یا ارسال تقاضای تمدید بازارگردانی حداقل یک ماه قبل از اتمام قرارداد به بورس، درخصوص نماد غادر اقدامات مربوطه صورت نگرفته است.

۱۷- کنترلی- با توجه به اتمام قرارداد نماد کایزد، درخصوص فروش سهام در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۱/۲۱ و ۱۴۰۳/۰۱/۲۷ بصورت خودکار مالیات کسر گردیده است.

۱۸- کنترلی- صندوق های بازارگردانی تا زمانی که براساس امیدنامه نماد جز نماد های تحت تعهد بازارگردانی می باشد، همواره می بایست الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه و تعهدات اعلامی بورس را رعایت نماید لکن صندوق مورد رسیدگی در خصوص نماد وتوس بدون برگزاری مجمع در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۲۵ اقدام به تایید درخواست ابطال واحد های مربوط نموده است ( مجمع مربوطه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ برگزار گردیده است).

۱۹- کنترلی- درخصوص درآمد ناشی بازارگردانی نماد های اکسیژن، پایا و بخشی درآمد مذکور به جای روزانه ماهانه شناسایی شده است.

۲۰- موارد عدم رعایت مفاد ابلاغیه ها و بخشنامه ها و اطلاعات و مقررات وضع شده توسط مدیریت

نظارت بر نهادهای مالی و سایر ارکان سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۲۰-۱- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۲۰۲۱۸ مورخ ۲۱ اسفند ماه ۱۴۰۰، مبنی بر سرمایه گذاری منابع مازاد تا سقف ۲۰ درصد از دارایی های هر نماد در صندوق های درآمد ثابت قابل معامله، بعنوان نمونه در نماد شفام و سیرنگ رعایت نگردیده است.

۲-۲۰- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی درخصوص فراهم نمودن زیر ساخت های لازم جهت پرداخت الکترونیکی صندوق های سرمایه گذاری (در مردادماه سال ۱۴۰۳ رفع گردیده است).

۳-۲۰- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۵۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۳ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی مبنی بر دریافت سود سهام شرکت ها حداکثر ظرف چهار ماه (باتوجه به زمان بندی پرداخت سود) در خصوص بعضی از نماد ها بعنوان نمونه نمادهای دکوثر، شفام.

۴-۲۰- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۸ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۱ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری مبنی بر اصلاح نحوه افشای گزارش ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری .

۵-۲۰- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ مورخ ۲۵ آبان ماه ۱۳۹۲ و مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه، مبنی بر تهیه و انتشار گزارش عملکرد و صورت های مالی صندوق، حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان دوره در تارنما و کدال درخصوص صورت های مالی و گزارش عملکرد سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ و ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳.

۶-۲۰- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مورخ ۰۵ شهریور ماه ۱۳۹۱ مبنی بر ارسال چک لیست های متولی صندوق های سرمایه گذاری هر سه ماه یکبار، حداکثر تا ۲۰ روز پس از پایان دوره (چک لیست منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳ و ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴).

۷-۲۰- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۸ مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۰۲ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مبنی بر ایجاد واحد مبارزه با پولشویی و معرفی نماینده به سازمان بورس و اوراق بهادار (علیرغم اقدامات انجام شده توسط مدیر صندوق، تاکنون تاییدیه لازم درخصوص نماینده معرفی شده از سازمان اخذ نگردیده است).

۸-۲۰- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی در رابطه با ارسال فایل اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (XML) بصورت روزانه به سازمان بورس و اوراق بهادار در برخی از روزها توسط مدیر صندوق (اکثریت روز های ماه تیر الی شهریور به دلیل برگشت nav، در تاریخ پنج و شش آذر ماه).

۹-۲۰- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰ مورخ ۱۹ دی ماه ۱۳۸۹ و ابلاغیه شماره ۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران، مبنی بر تسویه حساب فی ما بین صندوق و کارگزاری پس از دو روز کاری در برخی از روزهای مورد رسیدگی با تاخیر صور پذیرفته است. (بعنوان نمونه در تاریخهای ۱۴۰۳/۰۵/۳۰ الی ۱۴۰۳/۰۶/۰۳)

۱۰-۲۰- مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۹ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۵ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی و مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص ارسال چک لیست های رعایت مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در بازه زمانی شش ماهه دوم با دو روز تاخیر صورت گرفته است.

۲۱- در اجرای مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری، تأییدیه مدیران از اعضای هیئت مدیره مدیر صندوق و تأییدیه های برون سازمانی وفق استانداردهای حسابرسی، در خصوص هرگونه محدودیت از جمله تضمین و توثیق دارایی های صندوق، به نفع سایر اشخاص اخذ و مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موردی که حاکی از وجود محدودیت ناشی از موارد فوق باشد، جلب نشده است.

۲۲- در اجرای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهاد های مالی، نسبت های جاری و بدهی و تعهدات، موضوع یادداشت های توضیحی ۳۱ صورت های مالی، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته و مغایرتی در خصوص مبانی محاسباتی آن ملاحظه نشده است. همچنین نصاب های مقرر در ماده ۹ دستورالعمل مذکور در خصوص نمادهای تپکو، غاذر، پایا، سمان رعایت نگردیده است.

۲۳- در اجرای مفاد بند ۳-۲ ماده ۴۹ اساسنامه گزارش عملکرد مدیر صندوق، برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۲۴- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۳ خرداد ماه ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل  
عضویت (۸۰۰۲۸۹)  
عضویت (۸۰۰۰۶۱)  
عضویت (۸۰۰۰۶۱)

KARGOZARAN  
مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق  
مسابکاران رسمی (IACPA)

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

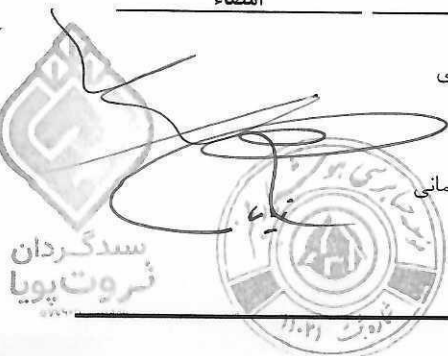
گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد:

| 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                                           |
| ۸-۳۹       | 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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا بر این باور است که این صورت های 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 ۱۴۰۴/۰۲/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

بزرگراه کردستان، بن بست فرشید، پلاک ۸، طبقه ۵، واحد ۱۱، کد پستی: ۱۹۹۱۶۱۴۳۶۴، تلفن: ۸۲۱۱۰۴۶



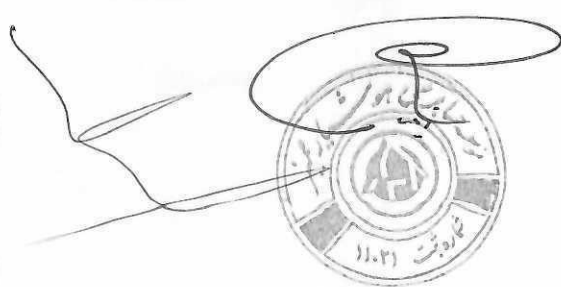
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت یوبا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

| یادداشت                                                         | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰         | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹         |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                                                 | ریال               | ریال               |
| <b>دارایی ها</b>                                                |                    |                    |
| ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                | ۹,۲۲۰,۳۵۴,۵۲۱,۷۶۲  | ۱۵,۰۷۷,۲۰۵,۳۰۱,۹۲۷ |
| ۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     | ۱۱,۹۳۹,۸۳۳,۴۵۴     | ۲۶,۹۳۷,۹۱۸,۳۳۵     |
| ۷ سرمایه گذاری در واحدهای صندوق                                 | ۲,۵۹۰,۶۴۷,۳۴۱,۳۵۴  | ۴۴۸,۵۲۳,۶۳۸,۵۷۲    |
| ۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۶,۸۰۲,۰۲۴,۳۲۷      | ۰                  |
| ۹ حساب های دریافتنی                                             | ۷۹۹,۰۸۰,۲۴۰,۴۷۷    | ۷۰,۷۴۳,۸۶۱,۵۸۷     |
| ۱۰ سایر دارایی ها                                               | ۷۶,۲۳۱,۸۱۱         | ۱,۴۷۱              |
| ۱۱ جاری کارگزاران                                               | ۶۱۳,۷۹۲,۹۰۳,۹۲۹    | ۱۹۶,۶۱۹,۱۵۱,۹۵۵    |
| جمع دارایی ها                                                   | ۱۳,۲۴۲,۶۹۳,۰۹۷,۱۱۴ | ۱۵,۸۲۰,۰۲۹,۸۷۳,۸۴۷ |
| <b>بدهی ها</b>                                                  |                    |                    |
| ۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق                                      | ۲۵,۲۵۰,۶۹۴,۹۲۳     | ۲۹,۹۵۸,۴۰۳,۳۹۰     |
| ۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران                                    | ۵,۷۱۵,۹۶۷          | ۶,۳۰۲,۷۸۳,۸۹۹,۳۵۳  |
| ۱۴ تسهیلات مالی دریافتی                                         | ۶۲۷,۸۶۰,۸۸۷,۶۲۶    | ۴۸۶,۱۵۰,۴۶۷,۷۲۱    |
| ۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر                               | ۵۱,۷۶۱,۱۳۱,۹۸۱     | ۱۱۰,۰۵۹,۶۲۹,۰۳۱    |
| جمع بدهی ها                                                     | ۷۰۴,۸۷۸,۴۳۰,۴۹۷    | ۶,۹۲۸,۹۵۲,۳۹۹,۴۹۵  |
| ۱۶ خالص دارایی ها                                               | ۱۲,۵۳۷,۸۱۴,۶۶۶,۶۱۷ | ۸,۸۹۱,۰۷۷,۴۷۴,۳۵۲  |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری                            | ۱,۳۳۶,۴۸۷          | ۱,۱۸۹,۴۲۷          |

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت بویا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

| یادداشت                                         | سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳<br>ریال | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲<br>ریال |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| درآمدها:                                        |                                         |                                         |
| ۱۷ سود فروش اوراق بهادار                        | ۲,۱۵۴,۸۹۷,۳۲۹,۲۸۷                       | ۲,۳۶۹,۱۱۵,۱۲۸,۸۳۸                       |
| ۱۸ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         | ۱,۵۲۲,۲۸۱,۹۴۷,۰۹۹                       | ۲,۰۱۷,۳۲۹,۱۸۵,۴۰۰                       |
| ۱۹ سود سهام                                     | ۹۶۵,۹۷۹,۶۹۶,۵۸۸                         | ۲۱۰,۵۱۷,۸۲۴,۶۰۵                         |
| ۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۲۷۸,۱۷۸,۷۶۶,۷۴۳                         | ۱۱۵,۹۲۳,۶۶۶,۸۳۵                         |
| ۲۱ درآمد حاصل از بازارگردانی                    | ۱۲۴,۳۸۹,۴۹۰,۱۸۹                         | ۳۰,۴۳۹,۷۴۰,۷۲۹                          |
| ۲۲ سایر درآمدها                                 | ۷,۵۶۵,۶۰۲,۶۰۸                           | ۴,۱۰۶,۳۵۴,۴۴۲                           |
| جمع درآمدها                                     | ۵,۰۵۳,۱۹۲,۸۳۲,۵۱۴                       | ۴,۷۴۷,۴۳۱,۹۰۰,۸۴۹                       |
| هزینه ها:                                       |                                         |                                         |
| ۲۳ هزینه کارمزد ارکان                           | (۷۱,۸۵۰,۹۰۲,۳۰۲)                        | (۱۴۶,۰۱۳,۳۷۴,۳۰۹)                       |
| ۲۴ سایر هزینه ها                                | (۱۸۸,۱۵۹,۱۰۸,۴۰۹)                       | (۸,۲۴۴,۱۸۸,۳۳۶)                         |
| سود قبل از هزینه های مالی                       | ۴,۷۹۳,۱۸۲,۸۲۱,۸۰۳                       | ۴,۵۹۳,۱۷۴,۳۳۸,۳۰۴                       |
| ۲۵ هزینه های مالی                               | (۱۰۴,۸۶۰,۵۱۷,۷۲۵)                       | (۳۳,۹۴۲,۸۶۷,۹۲۳)                        |
| سود خالص                                        | ۴,۶۸۸,۳۲۲,۳۰۴,۰۷۸                       | ۴,۵۵۹,۲۳۱,۴۷۰,۳۸۱                       |
| 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<br>تعداد | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲<br>تعداد | ریال                |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|
| خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره  | ۷,۴۷۵,۰۹۰                                | ۳,۹۹۹,۰۳۴                                | ۴,۳۹۲,۲۴۰,۵۳۲,۴۳۲   |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره            | ۸,۶۵۰,۰۹۲                                | ۱۱,۷۰۸,۷۷۶                               | ۱۱,۷۰۸,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰  |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره           | (۶,۷۴۴,۰۱۱)                              | (۸,۲۳۲,۷۲۰)                              | (۸,۲۳۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰) |
| سود خالص دوره                                    | -                                        | -                                        | ۴,۵۵۹,۲۳۱,۴۷۰,۳۸۱   |
| تعدیلات                                          | -                                        | -                                        | (۳,۵۳۶,۴۵۰,۵۲۹,۴۶۱) |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره | ۹,۳۸۱,۱۷۱                                | ۷,۴۷۵,۰۹۰                                | ۸,۸۹۱,۰۷۷,۴۷۴,۳۵۲   |

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

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری سال:

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

خالص دارایی های پایان دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال:



سیدگردان  
ثروت بویا



## 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 شرکتهای 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 آراغات - 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 سیدگردان ثروت پویا    | ۳۴,۶۵۰                       |
| محمد مهدی جمشیدیان         | ۲۵۰                          |
| جمع                        | ۳۵,۰۰۰                       |

##### ۲-۲- مدیر صندوق

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان ثروت پویا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ با شماره ثبت ۵۷۷۹۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، محله آراغات - 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، مؤسسه 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، 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 پایان سال مالی تهیه شده است.

#### **۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری**

##### **۴-۱- سرمایه گذاری ها**

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

##### **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

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 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 ۲-۳-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها. |                                               |          |                                                     |          |                                                  |
| کارمزد متولی                                                | سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                               |          |                                                     |          |                                                  |
|                                                             | 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:                                                                    |                                               |          |                                                     |          |                                                  |
|                                                             | <table border="1"> <tr> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰.۰۰۰۰۲۵</td></tr> <tr> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰.۰۰۰۰۱۵</td></tr> <tr> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰.۰۰۰۰۰۵</td></tr> </table>                                                                                                                                                                       | مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال | ۰.۰۰۰۰۲۵ | مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال | ۰.۰۰۰۰۱۵ | مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال |
| مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال               | ۰.۰۰۰۰۲۵                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                               |          |                                                     |          |                                                  |
| مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال         | ۰.۰۰۰۰۱۵                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                               |          |                                                     |          |                                                  |
| مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال            | ۰.۰۰۰۰۰۵                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                               |          |                                                     |          |                                                  |

※ 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

#### ۶-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه داراییهای صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

#### ۷-۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصلاحات 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 بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

**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:

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰                               |                   |                      | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹    |                    |                      |        |
|------------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------|--------------------|----------------------|--------|
| بهای تمام شده                            | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی ها | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش     | درصد از کل دارایی ها |        |
| ریال                                     | ریال              |                      | ریال          | ریال               |                      |        |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | ۹۰,۹۴۱,۶۵۲,۹۹۱    | ۹۱,۸۸۲,۲۲۳,۴۹۸       | ۰.۶۹%         | ۸,۱۶۵,۰۸۷,۸۳۳,۴۳۸  | ۹,۹۹۰,۶۲۰,۶۷۱,۶۲۹    | ۶۳.۱۵% |
| مواد و محصولات دارویی                    | ۱,۴۰۱,۰۳۶,۴۱۶,۹۳۷ | ۲,۴۷۵,۳۵۷,۶۶۳,۱۸۲    | ۱۸.۶۹%        | ۱,۵۵۷,۶۴۹,۲۲۴,۸۸۴  | ۱,۵۱۳,۸۳۶,۳۵۷,۰۳۰    | ۹.۵۶%  |
| محصولات شیمیایی                          | ۶۸۵,۰۳۹,۰۶۸,۷۰۹   | ۶۰۳,۱۸۵,۴۹۹,۰۹۵      | ۴.۵۵%         | ۹۷۵,۱۴۳,۵۹۶,۸۶۰    | ۹۸۶,۶۷۸,۰۳۳,۹۷۷      | ۶.۲۴%  |
| سایر محصولات کانی غیرفلزی                | ۸۸۲,۶۵۸,۶۹۸,۴۵۷   | ۷۴۸,۹۴۷,۱۱۰,۳۹۶      | ۵.۶۶%         | ۸۷۵,۸۸۶,۴۸۷,۴۷۷    | ۱,۲۰۱,۴۶۹,۲۱۶,۱۷۷    | ۷.۵۹%  |
| رایانه و فعالیت های وابسته به آن         | -                 | -                    | ۰.۰۰%         | ۲۰۴,۶۰۸,۳۳۱,۱۲۸    | ۱۵۵,۴۱۴,۰۳۳,۰۹۹      | ۰.۹۸%  |
| ماشین آلات و تجهیزات                     | ۲۰۹,۹۷۶,۸۹۰,۲۵۸   | ۱۷۷,۶۲۶,۰۲۶,۷۰۲      | ۱.۳۴%         | ۱۱۷,۸۰۰,۴۴۳,۴۳۱    | ۱۰۹,۱۳۳,۰۵۰,۷۰۳      | ۰.۶۹%  |
| سرمایه گذاریها                           | ۹۹,۸۳۶,۳۹۹,۷۷۳    | ۸۷,۹۶۸,۱۶۰,۴۷۲       | ۰.۶۶%         | ۱۸۵,۸۲۱,۴۸۹,۱۰۶    | ۱۵۵,۱۷۰,۶۰۱,۰۸۸      | ۰.۹۸%  |
| انبوه سازی، املاک و مستغلات              | -                 | -                    | ۰.۰۰%         | ۸۷۶,۰۰۸,۶۵۵,۳۹۰    | ۹۶۵,۸۸۴,۳۳۸,۲۲۴      | ۶.۱۱%  |
| ماشین آلات و دستگاه های برقی             | ۲,۶۸۳,۵۷۶,۶۴۷,۱۹۹ | ۳,۳۳۴,۵۲۱,۳۳۹,۸۶۷    | ۲۵.۱۸%        | -                  | -                    | ۰.۰۰%  |
| سیمان، آهک و گچ                          | ۲۲۷,۴۵۲,۹۲۹,۵۵۸   | ۲۳۲,۱۳۹,۶۳۳,۸۹۲      | ۱.۷۵%         | -                  | -                    | ۰.۰۰%  |
| استخراج سایر معادن                       | ۳۸۸,۰۸۳,۳۶۳,۳۸۳   | ۳۸۰,۶۰۵,۲۲۴,۵۴۷      | ۲.۸۷%         | -                  | -                    | ۰.۰۰%  |
| خودرو و ساخت قطعات                       | ۹۸۹,۴۸۹,۴۲۲,۳۸۴   | ۱,۰۸۸,۱۲۱,۶۴۰,۱۱۱    | ۸.۲۳%         | -                  | -                    | ۰.۰۰%  |
|                                          | ۷,۶۵۸,۰۹۱,۳۸۹,۶۴۹ | ۹,۲۲۰,۳۵۴,۵۲۱,۷۶۲    | ۶۹.۶۳%        | ۱۲,۹۵۸,۰۰۶,۰۶۱,۶۱۴ | ۱۵,۰۷۷,۲۰۵,۳۰۱,۹۲۷   | ۹۵.۳۰% |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

**۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی**

| یادداشت | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰     | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹     |
|---------|----------------|----------------|
|         | ریال           | ریال           |
| ۶-۱     | ۱۱,۹۳۹,۸۳۳,۴۵۴ | ۲۶,۹۳۷,۹۱۸,۳۳۵ |
|         | ۱۱,۹۳۹,۸۳۳,۴۵۴ | ۲۶,۹۳۷,۹۱۸,۳۳۵ |

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰                            |           | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹        |              |         |               |                      |      |
|---------------------------------------|-----------|-------------------|--------------|---------|---------------|----------------------|------|
| سپرده های بانکی                       | نوع سپرده | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | مبلغ          | درصد از کل دارایی ها | مبلغ |
|                                       |           |                   |              | درصد    | ریال          |                      | ریال |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳-۱۰-۱۰-۷۰۷۶۱۹۵-۸۱ | کوتاه مدت | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱        | -            | ۵       | ۱,۴۷۳,۳۰۸,۳۳۴ | ۱.۱۱٪                | -    |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳-۱۰-۱۰-۷۰۷۶۳۰۱-۸۱ | کوتاه مدت | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱        | -            | ۵       | ۵۷,۴۵۴,۰۶۷    | ۰.۰۴٪                | -    |
| جاری ۱۰۰۲-۱۰-۱۰-۷۰۷۶۲۰۱۶۲-۸۱          | حساب جاری | -                 | -            | -       | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۰.۰۴٪                | -    |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳-۱۰-۱۰-۷۰۷۶۲۱۱-۸۱ | کوتاه مدت | ۱۴۰۳/۱۰/۱۶        | -            | ۵       | ۱۲۵,۵۰۳,۴۶۸   | ۰.۰۹٪                | -    |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳-۱۰-۱۰-۷۰۷۶۱۹۲-۸۱ | کوتاه مدت | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱        | -            | ۵       | ۲,۵۲۳,۴۳۱,۴۹۳ | ۱.۹۲٪                | -    |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳-۱۰-۱۰-۷۰۷۶۱۹۹-۸۱ | کوتاه مدت | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱        | -            | ۵       | ۱۶۶,۰۲۲,۰۶۷   | ۰.۱۳٪                | -    |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳-۱۰-۱۰-۷۰۷۶۲۰۴-۸۱ | کوتاه مدت | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱        | -            | ۵       | ۶۵,۰۱۷,۵۱۵    | ۰.۰۵٪                | -    |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳-۱۰-۱۰-۷۰۷۶۳۰۷-۸۱ | کوتاه مدت | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱        | -            | ۵       | ۱۳,۰۹۱,۸۱۶    | ۰.۱۰٪                | -    |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳-۱۰-۱۰-۷۰۷۶۲۰۹-۸۱ | کوتاه مدت | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱        | -            | ۵       | ۱۸۱,۱۸۳,۳۶۴   | ۰.۱۴٪                | -    |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳-۱۰-۱۰-۷۰۷۶۳۰۰-۸۱ | کوتاه مدت | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱        | -            | ۵       | ۲۴۱,۳۶۰,۶۰۷   | ۰.۱۸٪                | -    |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳-۱۰-۱۰-۷۰۷۶۳۰۵-۸۱ | کوتاه مدت | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱        | -            | ۵       | ۶۰۷,۲۷۶,۷۳۰   | ۰.۴۶٪                | -    |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳-۱۰-۱۰-۷۰۷۶۳۰۸-۸۱ | کوتاه مدت | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱        | -            | ۵       | ۲,۰۲۰,۵۹۳,۸۲۷ | ۱.۵۳٪                | -    |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳-۱۰-۱۰-۷۰۷۶۱۹۴-۸۱ | کوتاه مدت | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱        | -            | ۵       | ۱۱۹,۱۸۱,۳۶۲   | ۰.۰۹٪                | -    |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳-۱۰-۱۰-۷۰۷۶۱۹۸-۸۱ | کوتاه مدت | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱        | -            | ۵       | ۱,۰۰۳,۳۱۱,۱۶۷ | ۰.۷۶٪                | -    |
|                                       |           |                   |              |         | ۸,۷۸۴,۶۲۴,۷۷۷ | ۶.۶۳٪                | -    |

نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           |                | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           |                |         |              |                   |                                                         |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------|---------|--------------|-------------------|---------------------------------------------------------|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ           | درصد از کل دارایی ها | مبلغ           | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ سپرده گذاری | نوع سپرده                                               |
| -                    | -              | ۶۶۳٪                 | ۸,۷۸۴,۶۲۴,۷۹۷  |         |              |                   | نقل از صفحه قبل                                         |
| ۰.۰۰٪                | -              | ۰.۰۰٪                | ۷۶۸,۱۳۷        | ۵       |              | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱        | سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳-۱۰-۰۱-۸۱-۰۷۶۲۱-۷۰۷۰ بانک خاورمیانه |
| ۰.۰۰٪                | -              | ۲.۳۰٪                | ۳,۰۴۳,۴۸۳,۰۷۹  | ۵       |              | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱        | سپرده کوتاه مدت ۰۳۲۷۰۰۳۲۴۲۰۰ بانک ملی                   |
| ۰.۰۰٪                | -              | ۰.۰۳٪                | ۲۲,۱۸۰,۹۳۱     | ۵       | -            | ۱۴۰۲/۱۰/۱۱        | سپرده کوتاه مدت ۷۹۰۶۷۷۸۴ بانک تجارت                     |
| ۰.۰۰٪                | -              | ۰.۰۰٪                | ۱۰۱,۳۹۷        | ۵       | -            | ۱۴۰۲/۱۰/۱۱        | سپرده کوتاه مدت ۷۹۰۶۷۸۶۵ بانک تجارت                     |
| ۰.۰۰۰۰۳٪             | ۴,۹۷۱,۳۱۰      | ۰.۰۰٪                | ۱۰۰,۰۰۰        | ۵       | -            | ۱۴۰۲/۱۰/۲۷        | سپرده کوتاه مدت ۷۹۰۶۷۷۶۸ بانک تجارت                     |
| ۰.۰۰٪                | -              | ۰.۰۷٪                | ۸۸,۴۷۵,۳۱۳     | ۵       | -            | ۱۴۰۲/۱۰/۱۱        | سپرده کوتاه مدت ۷۹۰۶۷۷۹۲ بانک تجارت                     |
| ۰.۰۰٪                | -              | ۰.۰۰٪                | ۱۰۰,۰۰۰        | ۵       | -            | ۱۴۰۲/۱۰/۱۱        | سپرده کوتاه مدت ۷۹۰۶۷۸۷۳ بانک تجارت                     |
| ۰.۰۰٪                | ۱۴,۰۸۳,۸۹۹     | ۰.۰۰٪                | -              | -       | -            | ۱۴۰۲/۱۱/۰۶        | سپرده کوتاه مدت ۸۰۵-۸۱۰-۲۵۲۵۶۵۶۵-۱ بانک سامان           |
| ۰.۰۱٪                | ۲,۰۳۸,۳۰۵,۱۸۵  | ۰.۰۰٪                | -              | -       | -            | ۱۴۰۱/۱۱/۰۹        | سپرده کوتاه مدت ۸۰۵-۸۱۰-۲۵۲۵۶۵۶۵-۲ بانک سامان           |
| ۰.۰۰٪                | ۲۵,۰۴۹,۸۷۴     | ۰.۰۰٪                | -              | -       | -            | ۱۴۰۱/۱۱/۰۹        | سپرده کوتاه مدت ۸۰۵-۸۱۰-۲۵۲۵۶۵۶۵-۲ بانک سامان           |
| ۰.۰۱٪                | ۲,۱۶۷,۲۲۲,۵۶۲  | ۰.۰۰٪                | -              | -       | -            | ۱۴۰۲/۱۱/۰۹        | سپرده کوتاه مدت ۸۰۵-۸۱۰-۲۵۲۵۶۵۶۵-۴ بانک سامان           |
| ۰.۰۱٪                | ۱,۱۶۲,۳۴۹,۶۰۹  | ۰.۰۰٪                | -              | -       | -            | ۱۴۰۱/۱۱/۰۹        | سپرده کوتاه مدت ۸۰۵-۸۱۰-۲۵۲۵۶۵۶۵-۶ بانک سامان           |
| ۰.۰۱٪                | ۱,۳۲۲,۱۳۱,۳۱۴  | ۰.۰۰٪                | -              | -       | -            | ۱۴۰۱/۱۱/۰۹        | سپرده کوتاه مدت ۸۰۵-۸۱۰-۲۵۲۵۶۵۶۵-۷ بانک سامان           |
| ۰.۰۶٪                | ۹,۴۵۴,۴۱۴,۸۵۵  | ۰.۰۰٪                | -              | -       | -            | ۱۴۰۲/۱۱/۰۹        | سپرده کوتاه مدت ۸۰۵-۸۱۰-۲۵۲۵۶۵۶۵-۱۰ بانک سامان          |
| ۰.۰۰٪                | ۱۱,۰۰۷,۵۳۵     | ۰.۰۰٪                | -              | -       | -            | ۱۴۰۲/۱۱/۰۱        | سپرده کوتاه مدت ۸۰۵-۸۱۰-۲۵۲۵۶۵۶۵-۱۲ بانک سامان          |
| ۰.۰۰٪                | ۱,۹۷۷,۸۰۳      | ۰.۰۰٪                | -              | -       | -            | ۱۴۰۱/۱۰/۲۹        | سپرده کوتاه مدت ۸۰۵-۸۱۰-۲۵۲۵۶۵۶۵-۹ بانک سامان           |
| ۰.۰۳٪                | ۴,۰۷۲,۲۸۷,۱۲۳  | ۰.۰۰٪                | -              | -       | -            | ۱۴۰۱/۱۰/۲۷        | سپرده کوتاه مدت ۸۰۵-۸۱۰-۲۵۲۵۶۵۶۵-۲۰ بانک سامان          |
| ۰.۰۱٪                | ۱,۳۲۴,۰۵۲,۶۵۲  | ۰.۰۰٪                | -              | -       | -            | ۱۴۰۱/۱۰/۲۷        | سپرده کوتاه مدت ۸۰۵-۸۱۰-۲۵۲۵۶۵۶۵-۱۱ بانک سامان          |
| ۰.۰۰٪                | ۷,۶۳۲,۶۶۷      | ۰.۰۰٪                | -              | -       | -            | ۱۴۰۱/۱۰/۲۷        | سپرده کوتاه مدت ۸۰۵-۸۱۰-۲۵۲۵۶۵۶۵-۸ بانک سامان           |
| ۰.۰۰٪                | ۱۴,۰۲۵,۳۲۵     | ۰.۰۰٪                | -              | -       | -            | ۱۴۰۱/۱۰/۲۷        | سپرده کوتاه مدت ۸۰۵-۸۱۰-۲۵۲۵۶۵۶۵-۱۲ بانک سامان          |
| ۰.۰۲٪                | ۳,۲۲۱,۷۵۷,۵۱۴  | ۰.۰۰٪                | -              | -       | -            | ۱۴۰۱/۱۰/۲۷        | سپرده کوتاه مدت ۸۰۵-۸۱۰-۲۵۲۵۶۵۶۵-۱۴ بانک سامان          |
| ۰.۰۱٪                | ۱,۹۳۸,۵۵۴,۹۰۱  | ۰.۰۰٪                | -              | -       | -            | ۱۴۰۱/۱۰/۲۷        | سپرده کوتاه مدت ۸۰۵-۸۱۰-۲۵۳۵۶۵۶۵-۱۵ بانک سامان          |
| ۰.۰۰٪                | ۴۹,۰۸۶,۳۹۷     | ۰.۰۰٪                | -              | -       | -            | ۱۴۰۲/۱۰/۲۷        | سپرده کوتاه مدت ۸۰۵-۸۱۰-۲۵۳۵۶۵۶۵-۱۶ بانک سامان          |
| ۰.۰۰٪                | ۸,۷۰۸,۰۰۰      | ۰.۰۰٪                | -              | -       | -            | ۱۴۰۲/۱۰/۲۷        | سپرده کوتاه مدت ۸۰۵-۸۱۰-۲۵۳۵۶۵۶۵-۱۸ بانک سامان          |
| ۰.۱۷٪                | ۲۶,۹۲۷,۹۱۸,۳۳۵ | ۲۲.۲۸٪               | ۱۱,۹۳۹,۸۳۳,۴۵۴ |         |              |                   |                                                         |



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

| یادداشت                           | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      |
|-----------------------------------|-------------------|-----------------|
|                                   | ریال              | ریال            |
| ۷-۱ سرمایه گذاری در واحدهای صندوق | ۲,۵۹۰,۶۴۷,۳۴۱,۳۵۴ | ۴۴۸,۵۲۳,۶۳۸,۵۷۲ |
|                                   | ۲,۵۹۰,۶۴۷,۳۴۱,۳۵۴ | ۴۴۸,۵۲۳,۶۳۸,۵۷۲ |

۷-۱ سرمایه گذاری در واحدهای صندوق

| نام صندوق                        | نوع صندوق  | تعداد      | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی ها |
|----------------------------------|------------|------------|-------------------|-------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
|                                  |            |            | ریال              | ریال              |                      | ریال            |                      |
| صندوق اندیشه ورزان صبا تامین -د  | درآمد ثابت | ۴,۵۵۷,۴۲۰  | ۱۹۴,۱۳۷,۶۶۰,۴۳۰   | ۲۰۵,۳۱۴,۲۸۴,۱۳۱   | ۱.۶%                 | ۱۹۴,۱۹۹,۶۳۲,۶۴۲ | ۱.۲۳%                |
| صندوق سی. ارزش پاداش -د          | درآمد ثابت | ۱۳,۲۵۹,۱۴۷ | ۲۳۰,۵۲۴,۶۳۷,۴۲۵   | ۲۲۷,۵۳۲,۸۵۰,۱۸۴   | ۱.۹%                 | ۴۳,۴۸۶,۵۸۵,۹۹۷  | ۰.۲۷%                |
| صندوق سی. نهال ایرانیان-ثابت     | درآمد ثابت | ۲,۵۲۳,۱۴۴  | ۳۹۰,۳۳۸,۱۲۵,۶۶۴   | ۴۰,۹۴۷,۹۹۴,۳۱۸    | ۰.۳%                 | -               | ۰.۰۰%                |
| صندوق سی. خاتم ایستایس پویا-ثابت | درآمد ثابت | ۳۵,۱۲۲,۲۳۶ | ۹۰۹,۴۰۵,۹۵۲,۴۵۴   | ۹۲۱,۵۰۴,۹۰۲,۵۳۹   | ۷.۳%                 | -               | ۰.۰۰%                |
| صندوق سی. مانا ثروت پویا-سهام    | سهامی      | ۲,۱۸۷,۲۵۸  | ۱۸,۷۰۷,۳۷۰,۵۳۵    | ۱۸,۱۴۹,۹۲۹,۷۶۶    | ۰.۱%                 | -               | ۰.۰۰%                |
| صندوق سی. رشد پایدار آبان-د      | درآمد ثابت | ۲۲,۶۵۸,۴۹۶ | ۳۰۳,۴۱۱,۳۳۳,۱۵۱   | ۳۱۰,۴۳۸,۱۶۵,۶۸۰   | ۲.۵%                 | -               | ۰.۰۰%                |
| صندوق سی. طلوع تدبیر پایا-د      | درآمد ثابت | ۴۰,۷۹۶,۰۲۷ | ۶۱۹,۶۱۵,۲۰۲,۱۱۹   | ۶۳۲,۰۱۵,۹۱۳,۱۵۶   | ۵.۰%                 | -               | ۰.۰۰%                |
| صندوق سی. ثروت پویا-بخشی         | سهامی      | ۱۱,۹۸۸,۴۶۲ | ۲۱۸,۰۶۴,۳۹۱,۴۱۶   | ۲۲۰,۳۹۵,۵۹۸,۹۲۵   | ۱.۸%                 | ۸۴,۲۱۰,۸۶۱,۸۸۹  | ۰.۵۳%                |
| صندوق سی. پایا ثروت پویا-د       | درآمد ثابت | ۲۵۰,۷۸۲    | ۴,۴۲۴,۹۵۶,۰۴۳     | ۴,۴۴۷,۷۰۲,۷۵۵     | ۰.۰%                 | ۴۸,۷۷۰,۵۰۱,۳۸۰  | ۰.۳۱%                |
| صندوق سی. توسعه فولاد- ثابت      | درآمد ثابت | -          | -                 | -                 | ۰.۰%                 | ۴۱,۵۸۳,۰۶۲,۸۷۸  | ۰.۲۶%                |
| صندوق سی. سهامی آکسیژن سی        | درآمد ثابت | -          | -                 | -                 | ۰.۰%                 | ۲۵,۴۵۶,۶۲۶,۸۶۴  | ۰.۲۲%                |
| صندوق سی. ثبات ویستا -د          | درآمد ثابت | -          | -                 | -                 | ۰.۰%                 | ۲۷,۳۴۴,۴۶۲      | ۰.۰۰%                |
| صندوق سی. نگین سامان-ثابت        | درآمد ثابت | -          | -                 | -                 | ۰.۰%                 | ۷۸۹,۰۲۲,۴۶۱     | ۰.۰۰%                |
|                                  |            |            | ۲,۵۳۷,۳۳۵,۳۳۰,۰۲۷ | ۲,۵۹۰,۶۴۷,۳۴۱,۳۵۴ | ۲۰.۶۶%               | ۴۴۸,۵۲۳,۶۳۸,۵۷۲ | ۲.۸۴%                |



سازمان بورس و اوراق بهادار



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازاریگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با 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

| تاریخ سررسید | نرخ سود | بهای تمام شده | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها |
|--------------|---------|---------------|------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
| ۱۴۰۴/۰۵/۱۴   | ۲۴,۵۷٪  | ۱,۶۵۰,۲۳۹,۲۵۰ | -          | ۱,۶۴۹,۷۶۰,۷۵۰  | ۱,۲۵٪                | -              | -                    |
|              |         | ۱,۶۵۰,۲۳۹,۲۵۰ |            | ۱,۶۴۹,۷۶۰,۷۵۰  | ۱,۲۵٪                | -              | -                    |

سلف موازی متانول سیلان ۰۴۲

۸-۲ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

| تاریخ سررسید | نرخ سود | بهای تمام شده | سود متعلقه  | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها |
|--------------|---------|---------------|-------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
| ۱۴۰۷/۰۲/۱۰   | ۲۳٪     | ۵,۰۰۰,۱۶۱,۶۰۰ | ۱۵۲,۹۸۸,۵۷۷ | ۵,۱۵۲,۲۶۳,۵۷۷  | ۳,۸۹٪                | -              | -                    |
|              |         | ۵,۰۰۰,۱۶۱,۶۰۰ | ۱۵۲,۹۸۸,۵۷۷ | ۵,۱۵۲,۲۶۳,۵۷۷  | ۳,۸۹٪                | -              | -                    |

مرابحه تولیدی سیرنگ ۰۷۰۲۱۰



سنگردان  
ثروت پویا



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹     | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      |              |           |                 | یادداشت |
|----------------|-----------------|--------------|-----------|-----------------|---------|
| تنزیل شده      | تنزیل شده       | مبلغ تنزیل   | نرخ تنزیل | تنزیل نشده      |         |
| ریال           | ریال            | ریال         | درصد      | ریال            |         |
| ۵۳,۹۱۹,۹۸۱,۸۲۴ | ۵۷۳,۹۷۶,۶۷۳,۳۹۶ | (۴۲,۴۳۵,۵۳۸) | ۲۵        | ۵۷۴,۰۱۹,۱۰۸,۹۳۴ | ۹-۱     |
| ۱۶,۸۲۳,۸۷۹,۷۶۳ | ۱۷۹,۲۰۷,۵۸۶,۴۴۱ | -            |           | ۱۷۹,۳۰۷,۵۸۶,۴۴۱ | ۹-۲     |
| -              | ۵۰,۵۸۰,۶۴۰      | -            |           | ۵۰,۵۸۰,۶۴۰      | ۹-۳     |
|                | ۴۵,۸۴۵,۴۰۰,۰۰۰  | -            |           | ۴۵,۸۴۵,۴۰۰,۰۰۰  |         |
| ۷۰,۷۴۳,۸۶۱,۵۸۷ | ۷۹۹,۰۸۰,۲۴۰,۴۷۷ | (۴۲,۴۳۵,۵۳۸) |           | ۷۹۹,۱۲۲,۶۷۶,۰۱۵ |         |

۹-۱- سود سهام دریافتنی

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹     | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      |              |           |                 |                         |
|----------------|-----------------|--------------|-----------|-----------------|-------------------------|
| تنزیل شده      | تنزیل شده       | مبلغ تنزیل   | نرخ تنزیل | تنزیل نشده      |                         |
| ریال           | ریال            | ریال         | ریال      | ریال            |                         |
| -              | ۲۰,۸۳,۴۴۸,۰۳۸   | (۴۲,۴۳۵,۵۳۸) |           | ۲,۰۴۱,۰۱۲,۵۰۰   | کشت و صنعت پیادر        |
| -              | ۲۹۲,۷۵۶,۷۷۳,۰۰۰ | -            |           | ۲۹۲,۷۵۶,۷۷۳,۰۰۰ | تولیدی و صنعتی گوهر فام |
| ۳۸۳,۰۳۱,۳۰۰    | ۱,۰۵۱,۱۲۳,۴۳۴   | -            | ۲۵        | ۱,۰۵۱,۱۲۳,۴۳۴   | داروسازی کوثر           |
| -              | ۲۷۸,۱۷۰,۲۰۰,۰۰۰ | -            |           | ۲۷۸,۱۷۰,۲۰۰,۰۰۰ | دانش بنیان پویا نیرو    |
| ۵۰,۷۳۹,۹۹۲,۴۱۹ | -               | -            |           | -               | ملی شیمی کشاورز         |
| ۲,۷۹۶,۹۵۸,۱۰۵  | -               | -            |           | -               | توسعه شهری توس گستر     |
| ۵۳,۹۱۹,۹۸۱,۸۲۴ | ۵۷۳,۹۷۶,۶۷۳,۳۹۶ | (۴۲,۴۳۵,۵۳۸) |           | ۵۷۴,۰۱۹,۱۰۸,۹۳۴ |                         |

۹-۲- سایر حسابهای دریافتی عمدتاً از بابت قرارداد اوراق مرابحه تولید سیرنگ ۰۷۰۲۱۰ و درآمد حاصل از بازارگردانی نماد های همتا، سمان، پایا می باشد.

۹-۳- مانده حساب فوق الذکر از بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری نماد کایزد می باشد.



سیدگردان  
ثروت پویا



## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

#### ۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۴۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰          |                        |                 |                 |                         |
|---------------------|------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|
| مانده در ابتدای سال | مخارج اضافه شده طی سال | استهلاک طی سال  | مانده پایان سال |                         |
| ریال                | ریال                   | ریال            | ریال            |                         |
| -                   | ۳,۸۵۰,۹۳۱,۶۹۳          | (۳,۸۲۵,۰۴۴,۰۱۵) | ۲۵,۸۸۷,۶۷۸      | مخارج آبونمان نرم افزار |
| ۹۱۸                 | ۱۱۴,۷۸۷,۵۵۰            | (۶۴,۴۴۴,۳۳۵)    | ۵۰,۳۴۴,۱۳۳      | مخارج برگزاری مجامع     |
| ۵۵۳                 | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | (۱,۰۰۰,۰۰۰,۵۵۳) | -               | مخارج عضویت در کانون ها |
| ۱,۴۷۱               | ۴,۹۶۵,۷۱۹,۲۴۳          | (۴,۸۸۹,۴۸۸,۹۰۳) | ۷۶,۲۳۱,۸۱۱      |                         |

#### ۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰            |                  |                     |                       |                  |
|-----------------------|------------------|---------------------|-----------------------|------------------|
| نام شرکت کارگزاری     | مانده ابتدای سال | گردش بدهکار         | گردش بستانکار         | مانده پایان سال  |
| ریال                  | ریال             | ریال                | ریال                  | ریال             |
| کارگزاری توسعه سپهند  | -                | ۲۸,۴۳۶,۶۰۷,۴۵۴,۴۰۰  | (۲۷,۷۶۳,۷۱۲,۶۴۴,۷۲۱)  | ۶۷۲,۸۹۴,۸۰۹,۶۷۹  |
| کارگزاری یزدان        | ۵۷,۳۵۸,۹۸۹,۴۷۷   | ۱۶۴,۷۴۵,۳۴۵,۶۱۲,۰۵۶ | (۱۶۴,۸۶۱,۸۰۷,۳۰۱,۵۶۶) | (۵۹,۱۰۳,۷۰۰,۰۳۳) |
| کارگزاری امین سهم     | -                | ۴۷,۰۸۸,۹۱۱,۴۸۴      | (۴۷,۰۸۸,۹۱۱,۴۸۴)      | -                |
| کارگزاری حافظ         | ۵۶,۹۰۶,۰۰۲,۷۵۶   | ۶۳۵,۷۱۶,۲۰۵,۳۵۴     | (۶۹۲,۶۲۲,۲۰۸,۱۱۰)     | -                |
| کارگزاری بانک کشاورزی | -                | ۱,۹۵۸,۲۴۷,۸۵۳,۰۱۰   | (۱,۹۵۸,۲۴۷,۸۵۳,۰۱۰)   | -                |
| کارگزاری بانک صادرات  | ۲۰۳,۳۸۲,۲۰۰      | ۱۳,۸۴۸,۸۸۱,۶۰۱      | (۱۴,۰۵۱,۲۶۳,۸۰۱)      | -                |
| کارگزاری کاریزما      | -                | ۵۰۳,۸۲۳,۶۶۵,۶۱۴     | (۵۰۳,۸۲۳,۶۶۵,۶۱۴)     | -                |
| کارگزاری اندیشه پیشرو | -                | ۷,۶۵۶,۰۵۳,۹۲۸,۵۲۱   | (۷,۶۵۶,۰۵۳,۱۳۴,۲۳۸)   | ۷۹۴,۲۸۳          |
| کارگزاری کارآمد       | ۸۲,۱۵۱,۴۳۲,۲۹۴   | ۲,۵۵۷,۸۴۶,۲۴۹,۳۰۲   | (۲,۶۳۹,۹۹۷,۶۸۱,۵۹۶)   | -                |
| کارگزاری باهنر        | ۳۴۵,۲۲۸          | ۵,۷۴۶,۷۱۶,۱۴۳,۴۲۰   | (۵,۷۴۶,۷۱۶,۴۸۸,۶۴۸)   | -                |
|                       | ۱۹۶,۶۱۹,۱۵۱,۹۵۵  | ۲۱۲,۳۰۱,۲۹۴,۹۰۴,۷۶۲ | (۲۱۱,۸۸۴,۱۲۱,۱۵۲,۷۸۸) | ۶۱۳,۷۹۲,۹۰۳,۹۲۹  |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

**۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق**

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

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰            | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹            |
|-----------------------|-----------------------|
| ریال                  | ریال                  |
| ۲۳,۲۴۱,۲۸۹,۳۱۶        | ۲۸,۹۲۶,۲۷۵,۱۲۳        |
| ۵۵۹,۲۷۶,۲۲۷           | ۵۷۶,۵۶۱,۵۳۹           |
| ۱,۴۵۰,۱۲۹,۳۸۰         | ۴۵۵,۵۶۶,۷۲۸           |
| <b>۲۵,۲۵۰,۶۹۴,۹۲۳</b> | <b>۲۹,۹۵۸,۴۰۳,۳۹۰</b> |

مدیر صندوق شرکت سیدگردان ثروت پویا

متولی موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

حسابرس شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق

**۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

| یادداشت          | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰               | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹        |
|------------------|--------------------------|-------------------|
|                  | ریال                     | ریال              |
| -                | -                        | ۶,۳۰۲,۷۸۷,۸۶۸,۷۱۹ |
| ۵,۷۱۵,۹۶۷        | -                        | -                 |
| -                | (۳,۹۶۹,۳۶۶)              | -                 |
| <b>۵,۷۱۵,۹۶۷</b> | <b>۶,۳۰۲,۷۸۳,۸۹۹,۳۵۳</b> | -                 |

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

بابت درخواست صدور

**۱۴- تسهیلات مالی دریافتی**

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

| نرخ تسهیلات | مانده                  | درصد تسهیلات به خالص ارزش داراییها | مانده           |
|-------------|------------------------|------------------------------------|-----------------|
| درصد        | ریال                   |                                    | ریال            |
| ۲۶          | ۱۷۱,۷۷۷,۹۳۲,۳۴۱        | ۱.۳۷٪                              | ۸۴,۳۴۷,۵۲۸,۴۵۰  |
| ۲۸          | ۴۵۶,۰۸۲,۹۵۵,۳۸۵        | ۳.۶۴٪                              | -               |
| -           | -                      | ۰.۰۰٪                              | -               |
| -           | -                      | ۰.۰۰٪                              | ۱۸,۶۹۸,۵۰۱,۸۹۶  |
| -           | -                      | ۰.۰۰٪                              | ۲,۱۶۱,۶۵۲,۱۷۵   |
| -           | -                      | ۰.۰۰٪                              | ۳۸۱,۰۴۲,۷۸۵,۲۰۰ |
| -           | -                      | ۵.۰۱٪                              | ۴۸۶,۱۵۰,۴۶۷,۷۲۱ |
|             | <b>۶۲۷,۸۶۰,۸۸۷,۶۲۶</b> |                                    |                 |

تسهیلات دریافتی از کارگزاری یزدان

تسهیلات دریافتی از کارگزاری توسعه سهند

تسهیلات دریافتی از کارگزاری پیشرو

تسهیلات دریافتی از کارگزاری کارآمد

تسهیلات دریافتی از کارگزاری کاریزما

تسهیلات دریافتی از کارگزاری حافظ





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی نازگردانی ثروت پویا

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 | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ |
|---------|----------------------------|---------------------------------|
|         | ریال                       | ریال                            |
| ۱۷-۱    | ۱,۹۱۵,۳۶۸,۹۵۲,۲۸۸          | ۲,۰۳۶,۰۰۹,۵۲۹,۱۳۸               |
| ۱۷-۲    | (۶۵۲,۰۶۳,۱۵۰)              | ۱۲۱,۹۶۲,۳۳۷,۷۴۱                 |
| ۱۷-۳    | ۲۴۰,۱۸۰,۴۴۰,۱۴۹            | ۲۱۱,۱۴۲,۳۶۱,۹۵۹                 |
|         | <b>۲,۱۵۴,۸۹۷,۳۳۹,۲۸۷</b>   | <b>۲,۲۶۹,۱۱۵,۱۲۸,۸۳۸</b>        |

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

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق مرابحه

سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

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

| سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ |                    |                      |                     |                 |                   |                   |                 |                 |
|---------------------------------|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| نام شرکت                        | تعداد              | بهای فروش            | ارزش دفتری          | کارمزد          | مالیات            | سود (زیان) فروش   | سود مالی        |                 |
|                                 |                    | ریال                 | ریال                | ریال            | ریال              | ریال              | ریال            |                 |
| اناش بنیان پویا نیرو            | ۱۲۵,۲۸۲,۸۳۹        | ۳۰,۱۳,۳۶۷,۹۹۰,۳۳۰    | (۱,۹۹۸,۳۶۳,۸۰۹,۸۷۱) | (۲,۱۰۰,۳۳۸,۵۱۶) | -                 | ۱,۰۱۳,۰۰۳,۹۴۱,۹۴۲ | -               |                 |
| ایمن خودرو شرق                  | ۶۰,۰۰۰,۳۶۴۱        | ۱,۷۱۹,۷۲۳,۸۸۴,۱۹۸    | (۱,۳۸۱,۵۴۳,۱۰۳,۵۶۳) | (۱,۳۰۶,۹۷۵,۳۷۱) | -                 | ۳۳۶,۸۷۳,۸۰۵,۳۶۴   | -               |                 |
| بهار زر عالیس چناران            | ۸۸۰,۰۴۸,۴۱۴        | ۵,۷۴۶,۷۱۶,۱۴۳,۴۲۰    | (۶,۳۰۲,۵۵۸,۳۷۱,۸۱۹) | -               | -                 | (۵۵۵,۸۴۲,۳۳۸,۳۹۹) | ۷۹۵,۶۷۷,۷۷۲,۸۵۸ |                 |
| تکادو                           | ۳۳,۸۹۶,۷۳۱         | ۱۳۹,۷۰۴,۸۵۰,۰۵۴      | (۱۳۵,۸۱۳,۰۵۸,۰۱۸)   | (۳۲۹,۷۱۸,۴۱۵)   | -                 | ۳,۶۶۲,۰۷۳,۷۲۱     | -               |                 |
| توسعه شهری توس گستر             | ۵۳,۹۹۸,۳۳۷         | ۱,۱۲۰,۴۶۳,۴۱۷,۷۵۰    | (۹۶۸,۰۱۱,۵۴۸,۳۰۷)   | -               | -                 | ۱۵۲,۴۵۱,۸۶۹,۴۴۳   | ۵۳,۸۹۴,۴۶۶,۴۲۹  |                 |
| تامین ماسه ریخته گری            | ۲,۳۱۴,۰۰۰          | ۱۱,۱۱۸,۷۷۸,۵۰۰       | (۱۱,۳۸۱,۰۶۷,۰۲۶)    | (۸,۴۵۰,۱۷۶)     | -                 | (۱۷۰,۷۳۸,۷۲۲)     | -               |                 |
| بلی اکریل ایران                 | ۲۰۹,۰۰۰,۳۸۰        | ۲۲۱,۸۵۷,۲۴۹,۶۴۷      | (۲۱۴,۵۵۵,۴۱۷,۱۰۸)   | (۱۷۸,۸۲۲,۹۴۴)   | -                 | ۷,۷۸۲,۹۹۹,۶۲۵     | (۴,۵۷۵,۳۳۶,۰۰۰) |                 |
| بلی شیمی کشاورز                 | ۱۰۵,۰۶۰,۸۶۱        | ۵۱۳,۰۱۲,۱۷۹,۳۸۱      | (۸۰۱,۰۰۰,۸۵۳,۰۲۴)   | -               | -                 | (۲۸۷,۹۸۸,۶۷۳,۶۴۲) | ۶۰۸,۲۵۶,۴۶۹,۷۷۷ |                 |
| سیمان باقران                    | ۲,۶۲۷,۰۰۷          | ۹۸,۱۴۱,۹۴۰,۰۰۰       | (۹۳,۶۵۳,۳۲۸,۱۱۸)    | (۷۴,۵۸۷,۰۵۵)    | -                 | ۴,۴۱۴,۰۰۴,۸۲۷     | -               |                 |
| تولیدی و صنعتی گوهر قلم         | ۲۱۳,۶۵۸,۱۰۵        | ۱,۵۱۵,۰۱۱,۵۵۹,۳۸۱    | (۱,۳۵۲,۶۷۹,۴۵۹,۹۷۴) | (۱,۱۵۱,۳۹۰,۳۶۰) | -                 | ۱۶۱,۱۸۰,۷۰۹,۱۴۷   | -               |                 |
| داروسازی امین                   | ۴۰,۴۱۲,۵۹۲         | ۳۶۷,۴۵۴,۳۸۷,۲۵۰      | (۳۳۸,۵۸۳,۶۱۳,۴۴۶)   | (۲۷۹,۲۶۰,۶۴۲)   | -                 | ۱۲۸,۵۹۱,۵۱۳,۰۵۲   | ۸۵۷,۹۸۶,۸۱۲     |                 |
| گسترش سرمایه گذاری ایرانیان     | ۹۶,۹۳۴,۴۲۲         | ۱۶۳,۵۲۸,۰۲۹,۱۴۰      | (۱۵۵,۱۷۰,۶۰۱,۰۸۸)   | -               | -                 | ۸,۲۵۷,۲۲۸,۰۵۲     | ۴۹,۰۲۱,۷۲۱,۵۴۰  |                 |
| کشت و صنعت پیادر                | ۷۰۰,۰۹۶,۱۷         | ۱۰۰,۲۶۷,۷۷۷,۰۴۱      | (۱۰۷,۰۲۴,۱۰۵,۰۶۹)   | (۷۸۰,۲۰۳,۳۶۷)   | -                 | (۴,۴۲۹,۳۵۸,۳۹۵)   | (۵۰۲,۱۹۲,۷۵۰)   |                 |
| داروسازی کوثر                   | ۱۴۶,۱۲۳,۲۴۹        | ۲۵۵,۹۲۹,۹۰۰,۵۱۰      | (۱۷۹,۲۷۹,۹۰۰,۸۶۰)   | (۱۷۱,۷۰۴,۹۹۴)   | -                 | ۲۶,۲۷۸,۳۲۶,۹۰۹    | ۲۳,۳۲۵,۷۲۷,۷۵۵  |                 |
| کارخانجات تولیدی شیشه راری      | ۱۰۵,۹۷۴,۷۵۲        | ۱۱۹,۸۵۰,۹۱۲,۳۳۴      | (۱۴۱,۱۹۸,۹۲۳,۳۶۶)   | (۹۱۰,۸۴۰,۶۰۲)   | -                 | (۲۱,۴۲۹,۹۵۲,۴۴۴)  | ۵۳,۰۲۱,۸۴۸,۹۷۹  |                 |
| تولید تجهیزات سنگین هیکو        | ۱۷۱,۴۲۰,۸۶۲        | ۳۸۷,۵۰۰,۷۱۲,۴۷۰      | (۳۸۱,۱۴۲,۳۴۲,۶۸۲)   | (۳۷۳,۵۲۳,۶۱۹)   | -                 | ۵,۹۸۴,۸۴۷,۱۶۹     | (۳,۸۷۳,۸۹۹,۱۶۲) |                 |
| فرانسور یزد                     | ۴۳,۶۴۱,۱۹۰         | ۵۱۸,۳۴۵,۱۱۶,۱۷۲      | (۵۴۶,۹۴۳,۷۷۲,۹۲۲)   | (۹۸۰,۸۴۶,۲۳۶)   | (۹۷۳,۶۰۰,۰۰۰)     | (۳۰,۵۵۳,۱۰۲,۱۸۶)  | ۲۳۱,۷۷۲,۷۸۶,۶۶۲ |                 |
| نفاشته و گلورگ آردینه           | ۲۷۵,۷۷۲,۳۵۶        | ۵,۱۳۱,۸۳۲,۷۴۲,۳۶۰    | (۴,۱۰۱,۷۵۶,۲۸۷,۶۶۹) | (۹۱۵,۱۸۰,۶۲۷)   | -                 | ۱۰۲,۲۹۸,۴۱۹,۲۳۶   | ۱۴۲,۱۱۹,۰۱۹,۱۵۶ |                 |
| توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین  | ۱۱,۳۷۰,۰۵۲         | ۷۲,۵۸۱,۷۱۰,۸۸۰       | (۱۵۵,۴۱۴,۰۳۳,۰۹۹)   | -               | -                 | (۸۲,۸۲۲,۳۲۲,۲۱۹)  | ۳۳,۲۴۴,۵۱۴,۹۷۲  |                 |
| پردازش الکترونیک سامان کیش      | -                  | -                    | -                   | -               | -                 | -                 | (۷۶۷,۸۸۵,۳۸۳)   | ۵۶۱۳,۳۷۲,۳۴۶    |
| ریل پرداز سیر                   | -                  | -                    | -                   | -               | -                 | -                 | -               | ۴۸۰,۰۷۰,۳۵۰,۳۲۲ |
| بیمه انکابی سامان               | -                  | -                    | -                   | -               | -                 | -                 | -               | -               |
|                                 | ۲۱,۱۸۸,۸۱۴,۳۴۰,۷۱۸ | (۱۹,۲۶۴,۶۹۲,۹۶۵,۸۸۶) | (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 |
|---------------------------------|---------|-------------------|---------------------|---------------|-----------------|-----------------|
|                                 |         | ریال              | ریال                | ریال          | ریال            | ریال            |
| مرابحه تولیدی سیرنگ ۰۷-۲۱۰      | ۹۹۰,۰۰۰ | ۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۹۹۰,۰۰۳۱,۸۳۸,۴۰۰)  | (۳۴,۱۷۵,۰۰۰)  | (۶۶,۰۱۳,۴۰۰)    | -               |
| مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶  | ۴۶۸,۹۹۹ | ۴۶۸,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰   | (۴۶۹,۲۵۵,۰۲۴,۸۷۵)   | (۳۳۰,۰۲۴,۸۷۵) | (۵۸۶,۰۴۹,۷۵۰)   | -               |
| مرابحه عام دولت ۵-ش-خ ۰۲۰۷      | -       | -                 | -                   | -             | -               | 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 ۰۵۱۱۷  | -       | -                 | -                   | -             | -               | 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-خ ۰۳۰۵      | -       | -                 | -                   | -             | -               | (۱,۹۳۲,۱۲۹,۷۵۰) |
|                                 |         | ۱,۴۵۸,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۴۵۹,۲۸۶,۸۶۳,۲۷۵) | (۳۴۴,۱۹۹,۸۷۵) | (۶۵۲,۰۶۳,۱۵۰)   | ۱۲۱,۹۶۲,۳۳۷,۷۴۱ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی نازگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

| نام صندوق                        | تعداد               | بهای فروش             | ارزش دفتری            | کارمزد          | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|----------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ریال                             | ریال                | ریال                  | ریال                  | ریال            | ریال            | ریال            |
| صندوق س. نهال ایرانیان - ثابت    | ۴۹,۰۴۳,۵۸۱          | ۷۳۰,۲۷۲,۷۶۶,۷۶۵       | (۷۱۱,۵۵۷,۱۸۴,۵۹۴)     | (۱۸۴,۷۸۱,۹۴۷)   | ۱۸,۵۳۰,۸۰۰,۲۲۴  | -               |
| صندوق س. بنایا ثروت پویا-د       | ۹,۴۵۱,۰۴۴,۳۰۱       | ۱۴۹,۱۰۲,۳۵۰,۴۹۹,۵۲۶   | (۱۴۹,۰۹۵,۷۷۴,۳۷۹,۲۶۰) | (۱,۷۹۰,۸۵۴,۸۸۲) | ۴,۷۸۵,۲۶۵,۳۸۴   | ۲۴,۴۹۳,۳۲۲,۴۰۹  |
| صندوق س. توسعه افق رابین-د       | ۴,۳۲۷,۱۹۲           | ۶۳,۹۹۶,۹۷۵,۲۵۸        | (۶۳,۰۰۰,۶۰۹,۰۷۸)      | (۱۱,۹۹۹,۴۰۹)    | ۹۸۴,۳۶۶,۷۷۱     | ۲,۷۸۳,۶۷۷,۲۰۶   |
| صندوق س. توسعه فولاد- ثابت       | ۹,۷۲۹,۸۵۵           | ۱۲۲,۵۲۸,۱۳۶,۷۵۳       | (۱۱۷,۸۱۹,۹۱۶,۱۴۸)     | (۲۲,۹۷۳,۹۳۷)    | ۴,۶۸۵,۲۴۶,۶۶۸   | ۲,۱۴۲,۲۰۵,۲۵۵   |
| صندوق س. لیخند فارابی-د          | ۲۵,۵۸۶,۴۴۸          | ۴۰۲,۷۸۳,۹۳۵,۸۵۷       | (۴۰۲,۲۵۵,۶۴۰,۱۹۰)     | (۷۵,۵۲۱,۹۲۳)    | ۴۵۲,۷۷۲,۷۴۴     | ۵,۲۷۲,۶۴۶,۳۹۴   |
| صندوق س. نگین سامان-ثابت         | ۳,۳۰۴,۲۹۳           | ۳۴,۸۲۱,۰۸۷,۲۷۶        | (۳۴,۰۸۴,۹۳۱,۶۳۵)      | (۶,۵۲۸,۸۹۴)     | ۷۲۹,۶۳۶,۷۴۷     | (۸۵۸,۰۳۳,۰۰۵)   |
| صندوق س. کارا -د                 | ۲۰,۱۰۰,۰۰۰          | ۳۶۴,۴۳۹,۶۰۰,۰۰۰       | (۳۶۲,۸۴۹,۳۰۸,۹۰۵)     | (۶۸,۳۳۲,۲۰۴)    | ۵۲۱,۹۵۸,۸۹۱     | ۱۰۰,۱۹۱,۵۱۶,۹۰۶ |
| صندوق س. کامیاب آشنا-د           | ۴,۷۲۲,۰۰۰           | ۹۴,۵۲۱,۱۶۴,۰۰۰        | (۹۳,۹۷۹,۵۲۹,۸۲۹)      | (۱۷,۷۲۴,۵۸۱)    | ۵۲۳,۹۰۹,۵۹۰     | ۲۹,۶۹۸,۴۳۱,۰۴۷  |
| صندوق س. سپهرسودمند سینا-د       | ۱۰۴,۹۴۲,۰۲۸         | ۱,۵۶۶,۵۱۴,۰۴۴,۳۲۸     | (۱,۵۴۲,۹۰۲,۳۱۶,۷۵۰)   | (۲۹۳,۷۲۰,۹۲۵)   | ۲۳,۳۱۸,۰۰۶,۶۵۳  | -               |
| صندوق س. ثروت پویا-بخشی          | ۶۵۷,۴۷۶,۱۴۷         | ۹,۶۵۴,۰۵۲,۱۵۰,۷۳۲     | (۹,۵۷۹,۷۳۹,۷۳۷,۷۰۰)   | (۱,۸۸۰,۶۶۳,۴۸۹) | ۷۲,۴۳۱,۷۵۹,۵۴۳  | ۸,۷۶۲,۷۲۵,۲۸۵   |
| صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت    | ۷,۸۶۲,۳۴۲           | ۹۶,۵۳۷,۱۷۱,۷۷۱        | (۹۵,۲۸۱,۶۱۰,۱۲۹)      | (۱۸,۱۰۰,۶۳۶)    | ۱,۲۳۷,۴۶۱,۰۰۶   | ۲۰,۲۸۲,۱۶۰,۷    |
| صندوق س. ثبات ویستا -د           | ۱,۵۴۵               | ۳۵۶۰۷۶۱۵              | (۳۷,۳۴۴,۴۶۱)          | (۶۶۷۵)          | ۸,۲۵۶,۴۷۹       | ۱,۸۷۵,۵۵۷,۳۳۵   |
| صندوق س. درآمد ثابت شمیم تابان-د | ۱۳,۳۰۰,۰۸۹          | ۱۵۰,۳۴۴,۲۰۶,۰۵۶       | (۱۴۹,۹۹۹,۹۲۳,۲۷۵)     | (۲۸,۱۸۹,۵۳۱)    | ۳۱۶,۰۹۳,۳۵۰     | -               |
| صندوق س. درآمد ثابت کیهان-د      | ۱,۲۷۰,۵۵۱           | ۱۴,۰۴۸,۸۱۴,۵۴۳        | (۱۳,۴۰۳,۸۰۵,۵۵۹)      | (۲,۶۳۴,۱۲۵)     | ۶۴۲,۳۷۴,۸۵۹     | -               |
| صندوق س. مانا ثروت پویا-سهام     | ۳۵,۲۲۹,۶۷۵          | ۳۲۵,۰۵۲,۸۴۰,۷۳۰       | (۳۲۵,۷۱۵,۱۵۱,۸۶۱)     | (۱۶۰,۹۱۵,۱۹۳)   | (۸۲۳,۲۲۶,۲۲۴)   | -               |
| صندوق س. نوع دوم افق آبی-ثابت    | ۱۲,۰۸۰,۳۳۱          | ۱۲۲,۰۸۹,۰۲۷,۸۵۴       | (۱۲۲,۹۲۰,۸۸۲,۱۱۲)     | (۲۲,۸۹۱,۶۱۵)    | (۸۵۴,۷۲۵,۸۷۳)   | -               |
| صندوق س. اعتماد داریک-د          | ۱۳۳,۶۳۴             | ۲,۹۶۰,۷۹۴,۹۰۴         | (۲,۹۴۳,۷۰۷,۰۵۲)       | (۵۵۵,۱۴۴)       | ۱۶,۵۳۲,۷۰۸      | ۱,۹۵۹,۰۱۷,۷۷۵   |
| صندوق س. سهامی اکسپرنس-س         | ۲۰,۴۲۸,۴۲۳          | ۲۸۹,۹۷۰,۸۸۶,۹۲۰       | (۲۹۲,۲۵۵,۴۶۷,۸۱۲)     | (۱,۳۰۸,۵۵۹)     | (۲,۳۸۵,۸۸۹,۴۵۱) | ۱۰,۳۶۷,۱۶۹,۱۲۴  |
| صندوق س. خاتم ایساتیس پویا-ثابت  | ۳۵,۱۶۵,۳۱۹          | ۸۸۵,۲۵۷,۱۵۷,۲۹۷       | (۸۶۴,۱۲۵,۴۱۰,۰۵۵)     | (۱۶۵,۹۸۵,۱۵۰)   | ۲۰,۹۵۵,۷۶۲,۰۹۲  | -               |
| صندوق س. آرمان آبی کوثر-د        | ۳,۶۳۴,۶۹۶           | ۲۲۲,۱۸۵,۴۸۸,۲۰۹       | (۲۲۷,۴۶۰,۱۴۹,۹۲۴)     | (۲۳,۵۳۴,۷۲۲)    | ۴,۶۸۱,۸۰۳,۵۶۳   | ۳,۶۵۸,۹۷۹,۳۴۸   |
| صندوق س. طلوع تدبیر پایا-د       | ۳۹,۸۱۶,۹۲۸          | ۶۰۶,۸۷۴,۲۲۷,۳۷۹       | (۶۰۳,۵۵۶,۰۸۰,۹۰۷)     | (۱۱۳,۷۸۸,۶۴۵)   | ۳,۲۰۴,۳۶۷,۸۲۷   | -               |
| صندوق اندیشه و رزان صباتمین-د    | ۱۹,۸۵۳,۲۹۷          | ۸۱۹,۷۴۴,۳۰۵,۹۲۲       | (۷۷۴,۴۴۹,۱۶۹,۵۲۷)     | (۱۵۳,۶۹۷,۹۹۲)   | ۴۵,۱۲۱,۴۳۸,۴۰۳  | ۴۳,۳۰۸,۹۱۶,۱۹۶  |
| صندوق س. ارزش پاداش-د            | ۱۷۸,۶۴۰,۹۱۹         | ۲,۹۱۵,۹۹۱,۰۱۲,۰۲۸     | (۲,۸۷۵,۲۵۴,۵۲۳,۷۸۶)   | (۵۴۶,۷۴۶,۵۶۰)   | ۴۰,۱۸۹,۷۴۱,۶۸۲  | ۲,۹۵۱,۶۷۹,۸۷۱   |
| صندوق س. درآمد ثابت سام-د        | ۱۹,۷۰۰,۰۰۰          | ۲۵۰,۰۰۵۳۶۰۰,۰۰۰       | (۲۴۹,۲۱۲,۳۱۸,۵۲۵)     | (۴۴,۵۴۵,۷۶۲)    | ۷۹۶,۷۳۵,۷۱۳     | -               |
| صندوق س. سید دماوند-د            | -                   | -                     | -                     | -               | -               | ۶,۸۰۸,۲۱۸,۰۰۶   |
| صندوق س. خلیج فارس-د             | -                   | -                     | -                     | -               | -               | ۱,۰۵۶,۲۸۸,۳۴۱   |
| صندوق س. اعتماد هامر-ثابت        | -                   | -                     | -                     | -               | -               | (۱۲۶,۱۱۵,۵۷۰)   |
| صندوق س. آریا-د                  | -                   | -                     | -                     | -               | -               | ۲,۶۳۸,۹۶۵,۲۴۲   |
| صندوق س. با درآمد ثابت کیان      | -                   | -                     | -                     | -               | -               | ۴۴۰,۲۵۴,۲۲۳     |
| صندوق س. اعتماد آفرین پارسبان-د  | -                   | -                     | -                     | -               | -               | ۷,۵۶۷,۳۷۷,۸۱۷   |
| صندوق س. با درآمد ثابت گمند      | -                   | -                     | -                     | -               | -               | (۱,۴۷۲,۱۵۲,۱۶۲) |
| صندوق س. دارا الگوریتم-د         | -                   | -                     | -                     | -               | -               | ۲,۵۶۷,۵۲۹,۱۶۷   |
| صندوق س. مشترک آسمان امید -د     | -                   | -                     | -                     | -               | -               | ۴۴۴,۵۶۱,۴۱۴     |
| صندوق ارمان فیروزه آسیا-ثابت     | -                   | -                     | -                     | -               | -               | ۲۷۳,۱۸۳,۸۰۱     |
| صندوق س. پارس پایداری سپهر       | -                   | -                     | -                     | -               | -               | (۸۸۳,۹۹۶,۴۷۷)   |
| صندوق س. با درآمد ثابت مانی      | -                   | -                     | -                     | -               | -               | ۵,۵۵۷,۱۳۲,۹۵۶   |
| صندوق س. بازده ثابت-د            | -                   | -                     | -                     | -               | -               | ۹۱۷,۶۰۶,۵۹۱     |
| صندوق س. یاقوت آگاه-ثابت         | -                   | -                     | -                     | -               | -               | ۴۴۴,۸۸۴,۳۷۵     |
| صندوق س. سپر سرمایه بیدار- ثابت  | -                   | -                     | -                     | -               | -               | ۱۰,۱۵۷,۵۶۳,۷۴۰  |
| صندوق س. افرا نماد پایداری-ثابت  | -                   | -                     | -                     | -               | -               | ۲,۴۴۱,۷۱۹,۴۶۰   |
| صندوق س. بازده پایه صبا-ثابت     | -                   | -                     | -                     | -               | -               | ۲۴,۳۹۹,۴۷۵,۱۵۹  |
| صندوق س. با درآمد ثابت تصمیم     | -                   | -                     | -                     | -               | -               | ۵۹۷,۶۲۶,۸۹۰     |
| صندوق س. نوع دوم افق آبی-ثابت    | -                   | -                     | -                     | -               | -               | ۹۰۳,۹۴۵,۲۳۳     |
|                                  | ۱۶۸,۸۴۷,۴۱۵,۵۲۱,۷۳۳ | (۱۶۸,۶۰۱,۵۷۹,۰۷۹,۰۷۴) | (۵,۶۵۶,۰۰۲,۵۰۰)       | ۲۴۰,۱۸۰,۴۴۰,۱۴۹ | ۲۱۱,۱۴۲,۲۶۱,۹۵۹ |                 |



# صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

## بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

### ۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| پادداشت | سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|
|         | ریال                            | ریال                            |
| ۱۸-۱    | ۱,۴۶۸,۹۷۱,۳۰۰,۸۷۲               | ۲,۰۰۸,۳۶۸,۸۳۵,۸۶۱               |
| ۱۸-۲    | (۱,۳۶۵,۱۰۰)                     | -                               |
| ۱۸-۳    | ۵۳,۳۱۲,۰۱۱,۳۲۷                  | ۸,۹۶۰,۳۴۹,۵۳۹                   |
|         | ۱,۵۲۳,۲۸۱,۹۴۷,۰۹۹               | ۲,۰۱۷,۳۲۹,۱۸۵,۴۰۰               |

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 ۱۴۰۳                           |                   |                     |                     |                   |                        |                        |
|--------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------------|------------------------|
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳                           |                   |                     |                     |                   |                        |                        |
| نام شرکت                                         | تعداد             | ارزش بازار          | ارزش دفتری          | کارمزد            | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|                                                  |                   | ریال                | ریال                | ریال              | ریال                   | ریال                   |
| داروسازی امین                                    | ۳۰۳,۴۶۱,۷۰۶       | ۲,۳۴۱,۸۴۴,۲۳۶,۰۶۰   | (۱,۲۰۸,۶۷۶,۹۳۸,۳۵۸) | (۱,۷۷۹,۸۰۱,۶۱۹)   | ۱,۱۳۱,۳۸۷,۴۹۶,۰۸۳      | (۳۶۸,۵۶۰,۹۰۷,۹۰۹)      |
| تکادو                                            | ۲۲,۶۸۳,۶۰۴        | ۸۸,۰۳۵,۰۶۷,۱۲۴      | (۹۹,۸۳۶,۳۹۹,۷۷۳)    | (۶۶,۹۰۶,۶۵۲)      | (۱۱,۸۶۸,۱۳۹,۳۰۱)       | -                      |
| کارخانجات تولیدی شیشه‌رازی                       | ۶۴۹,۰۰۴,۲۱۴       | ۵۵۳,۶۰۰,۵۹۴,۵۴۲     | (۷۶۶,۶۷۸,۵۳۵,۷۴۶)   | (۴۲۰,۷۳۶,۴۵۲)     | (۳۱۳,۴۹۸,۶۶۷,۶۵۶)      | ۴۸,۴۰۰,۴۶۲,۵۶۹         |
| دانش بنیان پویا نیرو                             | ۱۳۵,۰۴۸,۸۶۷       | ۳,۳۳۷,۰۵۷,۵۰۳,۵۷۰   | (۲,۶۸۳,۵۷۶,۶۴۷,۱۹۹) | (۲,۵۳۶,۱۶۳,۷۰۳)   | ۶۵۰,۹۴۴,۶۹۲,۶۶۸        | -                      |
| تولیدتجهیزات سنگین هپکو                          | ۹۴,۲۰۳,۰۳۴        | ۱۷۷,۷۶۱,۱۲۵,۱۵۸     | (۲۰۹,۱۸۱,۴۸۸,۱۶۸)   | (۱۳۵,۰۹۸,۴۵۵)     | (۳۱,۵۵۵,۴۶۱,۴۶۵)       | (۸,۶۶۸,۳۹۲,۷۲۹)        |
| ایمن خودرو شرق                                   | ۴۰۳,۴۶۳,۹۶۵       | ۱۰,۸۸۹,۴۴۹,۳۴۱,۵۳۵  | (۹۸۹,۴۸۹,۴۲۲,۳۸۴)   | (۸۱۷,۶۰۱,۴۲۴)     | ۹۸,۶۳۲,۲۱۷,۷۲۷         | -                      |
| فرانسوز یزد                                      | ۳۱,۰۴۸,۵۱۸        | ۱۹۵,۹۱۶,۱۴۸,۵۸۰     | (۲۴۲,۹۱۳,۰۴۲,۳۳۷)   | (۱۴۸,۸۹۶,۲۷۳)     | (۴۷,۱۴۵,۷۱۰,۰۲۰)       | ۱۸۰,۳۵۸,۳۷۷,۷۷۶        |
| تامین ماسه ریخته‌گری                             | ۱۰۷,۶۵۸,۱۹۸       | ۳۸۰,۸۹۴,۷۰۴,۵۲۴     | (۳۸۸,۰۸۳,۳۶۳,۳۸۴)   | (۲۸۹,۴۷۹,۹۷۵)     | (۷,۴۷۸,۱۳۸,۸۳۵)        | -                      |
| سیمان باقران                                     | ۶,۳۴۷,۴۳۷         | ۲۳۲,۳۱۶,۱۹۴,۲۰۰     | (۲۲۷,۴۵۲,۱۲۹,۵۵۸)   | (۱۷۶,۵۶۰,۳۰۸)     | ۴,۶۸۶,۷۰۴,۳۳۴          | -                      |
| تولیدی و صنعتی گوهر فام                          | ۳۵,۷۲۲,۳۰۶        | ۱۱۴,۳۱۱,۳۷۹,۲۰۰     | (۱۲۸,۰۹۸,۹۳۴,۰۴۶)   | (۸۶,۸۷۶,۶۴۸)      | (۱۳,۸۷۴,۴۲۱,۴۹۴)       | -                      |
| کشت و صنعت پیانر                                 | ۵,۷۱۱,۳۱۱         | ۹۱,۹۵۲,۱۰۷,۷۰۰      | (۸۹,۶۷۶,۰۲۱,۵۱۸)    | (۶۹,۸۸۳,۶۰۱)      | ۲,۰۶۲,۰۱۹,۸۱۱          | (۸,۵۶۰,۰۳۳,۰۰۹)        |
| داروسازی کوثر                                    | ۱۱,۰۴۳,۷۳۰        | ۱۳۵,۳۹۶,۱۲۹,۸۰۰     | (۱۶۰,۷۷۹,۴۷۳,۷۶۱)   | (۱۰۲,۹۰۱,۰۵۹)     | (۲۵,۴۸۶,۳۴۵,۰۲۰)       | (۸,۱۳۴,۹۳۵,۷۴۲)        |
| ح. تولیدی و صنعتی گوهر فام                       | ۲۹۰,۷۵۰,۳۸۰       | ۴۸۹,۳۲۲,۸۸۹,۵۴۰     | (۵۵۶,۹۴۰,۱۲۴,۶۶۴)   | (۳۷۱,۸۹۳,۹۹۶)     | (۶۷,۹۷۹,۱۳۸,۱۲۰)       | -                      |
| گسترش سرمایه‌گذاری ایرانیان                      | -                 | -                   | -                   | -                 | -                      | (۳۰,۶۵۰,۸۸۸,۰۱۷)       |
| پلی‌اکریل ایران                                  | -                 | -                   | -                   | -                 | -                      | (۳۴,۲۰۲,۰۹۹,۱۹۱)       |
| توسعه سامانه‌ی نرم‌افزاری نگین (خروج ۱۴۰۳/۰۲/۰۴) | -                 | -                   | -                   | -                 | -                      | (۵۸,۳۷۵,۰۹۳,۹۸۰)       |
| ملی شیمی کشاورز                                  | -                 | -                   | -                   | -                 | -                      | ۴۱,۱۷۷,۸۳۸,۳۵۵         |
| نشاسته و گلوکز آردینه                            | -                 | -                   | -                   | -                 | -                      | ۲۸۵,۴۰۰,۶۳۳,۷۰۲        |
| توسعه‌شهری‌نوس گستر                              | -                 | -                   | -                   | -                 | -                      | ۸۹,۸۷۵,۶۸۳,۹۳۳         |
| بهار رز عالیس چناران                             | -                 | -                   | -                   | -                 | -                      | ۱,۵۴۸,۷۰۴,۱۹۱,۳۰۲      |
|                                                  | ۹,۲۲۷,۳۶۷,۳۲۰,۹۳۳ | (۷,۷۵۱,۳۸۳,۲۲۰,۸۹۶) | (۷,۰۱۲,۷۹۹,۱۶۵)     | ۱,۴۶۸,۹۷۱,۳۰۰,۸۷۲ | ۲,۰۰۸,۳۶۸,۸۳۵,۸۶۱      |                        |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

| نام                        | تعداد | ارزش بازار<br>ریال | ارزش دفتری<br>ریال | کارمزد<br>ریال | سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ |                                | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ |                                |
|----------------------------|-------|--------------------|--------------------|----------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
|                            |       |                    |                    |                | سود (زیان) تحقق نیافته<br>ریال  | سود (زیان) تحقق نیافته<br>ریال | سود (زیان) تحقق نیافته<br>ریال  | سود (زیان) تحقق نیافته<br>ریال |
| مراجعه تولیدی سیرنگ ۰۷۰۲۱۰ | ۵,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۵,۰۰۰,۱۶۱,۶۰۰)    | (۷۲۵,۰۰۰)      | (۸۸۶,۶۰۰)                       | -                              | -                               | -                              |
| سلف موازی متناول سیلان ۰۴۲ | ۱,۰۰۰ | ۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۱,۶۵۰,۲۳۹,۲۵۰)    | (۲۳۹,۲۵۰)      | (۴۷۸,۵۰۰)                       | -                              | -                               | -                              |
|                            | -     | -                  | -                  | -              | -                               | -                              | -                               | -                              |
|                            | -     | ۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۶,۶۵۰,۴۰۰,۸۵۰)    | (۹۶۴,۲۵۰)      | (۱,۳۶۵,۱۰۰)                     | -                              | -                               | -                              |

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

| نام                               | تعداد      | ارزش بازار<br>ریال | ارزش دفتری<br>ریال  | کارمزد<br>ریال | سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ |                                | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ |                                |
|-----------------------------------|------------|--------------------|---------------------|----------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
|                                   |            |                    |                     |                | سود (زیان) تحقق نیافته<br>ریال  | سود (زیان) تحقق نیافته<br>ریال | سود (زیان) تحقق نیافته<br>ریال  | سود (زیان) تحقق نیافته<br>ریال |
| صندوق س. پایا ثروت پویا-د         | ۲۵۰,۷۸۲    | ۴,۴۴۷,۸۶۹,۵۵۲      | (۴,۴۳۴,۹۵۶,۰۴۳)     | (۱۶۶,۷۹۵)      | ۱۲,۷۴۶,۷۱۳                      | ۶۲,۵۵۰,۳۶۳                     | -                               | -                              |
| صندوق س. پایا ثروت پویا-د         | ۲,۱۸۷,۲۵۸  | ۱۸,۱۵۴,۲۴۱,۴۰۰     | (۱۸,۷۰۷,۳۷۰,۵۲۶)    | (۴,۳۱۱,۶۳۲)    | (۵۵۷,۴۴۰,۷۵۸)                   | -                              | -                               | -                              |
| صندوق س. مانا ثروت پویا-سهام      | ۲,۵۲۳,۱۴۴  | ۴۰,۹۵۵,۶۷۳,۴۰۸     | (۳۹,۰۳۳,۸۲۵,۶۶۴)    | (۷,۶۷۹,۱۸۹)    | ۱,۹۱۴,۱۶۸,۵۵۴                   | -                              | -                               | -                              |
| صندوق س. نهال ایرانیان-ثابت       | ۱۱,۹۸۸,۴۶۲ | ۲۲۰,۳۴۷,۹۳۱,۵۶۰    | (۲۱۸,۰۶۴,۳۹۱,۴۱۵)   | (۵۲,۳۳۳,۶۳۴)   | ۲,۳۳۱,۲۰۷,۵۱۰                   | ۹۹۸,۰۶۱,۵۵۱                    | -                               | -                              |
| صندوق س. ثروت پویا-بخشی           | ۲۲,۶۸۵,۴۹۶ | ۳۱۰,۴۹۶,۳۸۳,۷۵۲    | (۳۰۳,۴۱۱,۳۳۳,۹۵۱)   | (۵۸,۲۱۸,۰۷۲)   | ۷,۰۲۶,۸۲۱,۷۲۸                   | -                              | -                               | -                              |
| صندوق س. رشد پایدار آبان-د        | ۳۵,۱۲۲,۳۳۶ | ۹۲۱,۶۷۷,۷۱۷,۱۱۲    | (۹۰۹,۴۰۵,۹۵۳,۴۵۵)   | (۱۷۳,۸۱۴,۵۷۲)  | ۱۳,۰۹۸,۹۵۰,۰۸۴                  | -                              | -                               | -                              |
| صندوق س. خاتم ایستایش پویا - ثابت | ۴۰,۷۹۶,۰۲۷ | ۶۲۲,۱۳۴,۴۳۸,۳۶۵    | (۶۱۹,۶۱۵,۲۰۲,۱۱۹)   | (۱۱۸,۵۲۵,۳۰۷)  | ۱۲,۴۰۰,۷۱۱,۰۳۸                  | -                              | -                               | -                              |
| صندوق س. طلوع تدبیر پایا-د        | ۴,۵۵۷,۴۲۰  | ۲۰۵,۳۵۲,۷۸۷,۷۸۰    | (۱۹۴,۱۳۷,۶۶۰,۴۳۰)   | (۳۸,۵۰۳,۶۴۸)   | ۱۱,۱۷۶,۲۳۳,۷۰۰                  | ۳,۵۶۹,۷۸۶,۸۸۲                  | -                               | -                              |
| صندوق اندیشه ورزان صبا-تامین -د   | ۱۳,۲۵۹,۱۴۷ | ۲۳۷,۵۷۷,۳۹۵,۹۶۶    | (۲۳۰,۵۲۴,۶۳۷,۴۲۵)   | (۴۴,۵۴۵,۷۶۲)   | ۷,۰۰۸,۲۱۲,۷۵۸                   | ۱,۱۶۳,۹۳۰,۵۹۳                  | -                               | -                              |
| صندوق س. ارزش یاداش -د            | -          | -                  | -                   | -              | -                               | ۲,۶۹۸,۸۴۳,۸۴۴                  | -                               | -                              |
| صندوق س. توسعه فولاد-ثابت         | -          | -                  | -                   | -              | -                               | ۴۷۰,۶۸۷,۲۵۸                    | -                               | -                              |
| صندوق س. سهامی اکسیژن-س           | -          | -                  | -                   | -              | -                               | (۷,۱۶۷,۵۶۱)                    | -                               | -                              |
| صندوق س. نگین سامان-ثابت          | -          | -                  | -                   | -              | -                               | ۳,۶۵۶,۶۰۹                      | -                               | -                              |
| صندوق س. ثبات ویستا -د            | -          | -                  | -                   | -              | -                               | ۸,۹۶۰,۴۴۹,۵۳۹                  | -                               | -                              |
|                                   |            | ۲,۵۹۱,۱۴۴,۴۳۸,۸۷۵  | (۲,۵۳۷,۳۳۵,۳۳۰,۰۲۸) | (۴۹۷,۰۹۷,۵۱۱)  | ۵۳,۳۱۲,۰۱۱,۲۲۷                  | ۸,۹۶۰,۴۴۹,۵۳۹                  | -                               | -                              |



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 |                    |                     |                                |                  | نام شرکت                       |
|---------------------------------|---------------------|---------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------------|------------------|--------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام             | خالص درآمد سود سهام | هزینه تنزیل                     | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | تاریخ تشکیل مجمع |                                |
| ریال                            | ریال                | ریال                            | ریال               | ریال                |                                |                  |                                |
| ۲۸۳,۰۳۱,۳۰۰                     | ۱,۰۵۱,۱۲۳,۴۳۴       | -                               | ۱,۰۵۱,۱۲۳,۴۳۴      | ۱۱۴                 | ۹,۲۲۰,۳۸۱                      | ۱۴۰۳/۰۴/۱۷       | داروسازی کوثر                  |
| ۱۹,۸۶۲,۹۶۸,۴۰۰                  | ۲۱,۸۰۹,۳۵۰,۶۰۰      | -                               | ۲۱,۸۰۹,۳۵۰,۶۰۰     | ۴۰                  | ۵۴۵,۲۲۲,۷۶۵                    | ۱۴۰۳/۰۴/۱۹       | کارخانجات تولیدی شیشه رازی     |
| -                               | ۲۴,۱۸۴,۸۷۲,۶۰۰      | -                               | ۲۴,۱۸۴,۸۷۲,۶۰۰     | ۱۰۰                 | ۳۴۱,۸۴۸,۷۲۶                    | ۱۴۰۳/۰۳/۲۱       | داروسازی امین                  |
| -                               | ۴,۳۲۹,۴۰۴,۸۲۰       | -                               | ۴,۳۲۹,۴۰۴,۸۲۰      | ۲۶۰                 | ۱۶,۶۵۱,۵۵۷                     | ۱۴۰۳/۰۵/۱۶       | تکادو                          |
| -                               | ۵,۶۳۵,۲۲۶,۰۰۰       | -                               | ۵,۶۳۵,۲۲۶,۰۰۰      | ۵۰۰                 | ۱۱,۲۷۰,۴۵۲                     | ۱۴۰۳/۰۱/۱۹       | توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین |
| ۲,۵۸۴,۵۱۴,۹۲۵                   | ۱,۷۳۵,۸۳۵,۱۲۲       | -                               | ۱,۷۳۵,۸۳۵,۱۲۲      | ۸۲                  | ۲۱,۱۶۸,۷۲۱                     | ۱۴۰۳/۰۴/۳۰       | فرانسوز بزد                    |
| -                               | ۳۳۴,۳۰۸,۳۲۴,۰۵۰     | -                               | ۳۳۴,۳۰۸,۳۲۴,۰۵۰    | ۱,۳۵۰               | ۲۴۷,۶۳۵,۸۰۳                    | ۱۴۰۳/۰۳/۰۹       | نشاسته و گلوکز آردینه          |
| -                               | ۲۹۲,۷۵۶,۷۷۲,۰۰۰     | -                               | ۲۹۲,۷۵۶,۷۷۲,۰۰۰    | ۳,۰۰۰               | ۹۷,۵۸۵,۵۹۱                     | ۱۴۰۳/۰۳/۰۱       | تولیدی و صنعتی گوهر فام        |
| ۲,۷۹۶,۹۵۸,۱۰۵                   | ۲۷۸,۱۷۰,۲۰۰,۰۰۰     | -                               | ۲۷۸,۱۷۰,۲۰۰,۰۰۰    | 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                      | ۱۴۰۳/۱۰/۲۰       | کشت و صنعت پیاذر               |
| ۴۱۱,۵۰۰,۵۵۶                     | -                   | -                               | -                  | -                   | -                              | -                | توسعه شهری توس گستر            |
| ۱۳۲,۶۸۶,۰۸۰,۴۰۰                 | -                   | -                               | -                  | -                   | -                              | -                | گسترش سرمایه گذاری ایرانیان    |
| ۵۰,۷۳۹,۹۹۲,۴۱۹                  | -                   | -                               | -                  | -                   | -                              | -                | بهار رز عالیس چناران           |
| ۲۱۰,۵۱۷,۸۲۴,۶۰۵                 | ۹۶۵,۹۷۹,۶۹۶,۵۸۸     | (۴۲,۴۳۵,۵۳۸)                    | ۹۶۶,۰۲۲,۱۲۲,۱۲۶    |                     |                                |                  | ملی شیمی کشاورز                |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازاریگردانی ثروت پویا

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 اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می شود:

| یادداشت                   | سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ |
|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                           | ریال                            | ریال                            |
| سود اوراق مشارکت          | ۲۶۷,۶۰۶,۶۴۹,۸۲۶                 | ۵۸,۸۲۹,۹۴۷,۸۰۱                  |
| سود سپرده بانکی           | ۳۲۴,۶۷۹,۳۹۹                     | ۵۹۷,۹۷۰,۱۷۵                     |
| درآمد سود ماهانه صندوق ها | ۱۰,۲۴۷,۴۳۷,۵۱۸                  | ۵۶,۴۹۵,۷۴۸,۸۵۹                  |
|                           | <b>۳۷۸,۱۷۸,۷۶۶,۷۴۳</b>          | <b>۱۱۵,۹۲۳,۶۶۶,۸۳۵</b>          |

**۲۰-۱ سود اوراق مشارکت**

| نام اوراق                       | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | مبلغ سود        | سود خالص        | سود خالص               |
|---------------------------------|--------------------|--------------|-----------|---------|-----------------|-----------------|------------------------|
|                                 |                    |              | ریال      | درصد    | ریال            | ریال            | ریال                   |
| <b>اوراق اجاره:</b>             |                    |              |           |         |                 |                 |                        |
| صکوک اجاره فولاد ۰۶ بدون ضامن   | -                  | -            | -         | -       | -               | -               | ۲۹۲,۹۹۵,۵۶۰            |
| صکوک اجاره فولاد ۱۲ بدون ضامن   | -                  | -            | -         | -       | -               | -               | ۴,۷۰۳,۳۹۰,۶۲۵          |
| اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹ | -                  | -            | -         | -       | -               | -               | ۱۹,۲۷۳,۳۵۵,۲۳۶         |
| اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴    | -                  | -            | -         | -       | -               | -               | ۳,۳۲۰,۵۵۲,۷۶۹          |
| <b>اوراق مرابحه:</b>            |                    |              |           |         |                 |                 |                        |
| مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶  | ۱۴۰۴/۱۰/۰۵         | ۱۴۰۴/۱۰/۰۵   | -         | ۲۶٪     | ۷,۰۹۱,۴۰۶,۸۸۲   | ۷,۰۹۱,۴۰۶,۸۸۲   | -                      |
| اوراق مرابحه سیرنگ ۰۷           | ۱۴۰۴/۱۰/۰۵         | ۱۴۰۴/۱۰/۰۵   | -         | ۲۶٪     | ۲۶۰,۵۱۵,۲۴۲,۹۴۴ | ۲۶۰,۵۱۵,۲۴۲,۹۴۴ | -                      |
| مرابحه سولیکو کاله کارون ۰۵۱۱۱۷ | -                  | -            | -         | -       | -               | -               | ۲۵,۶۳۸,۹۱۹,۹۰۰         |
| مرابحه عام دولت ۵-ش-خ ۰۲۰۷      | -                  | -            | -         | -       | -               | -               | ۱,۶۰۶,۹۵۰,۷۳۸          |
| مرابحه عام دولت ۳-ش-خ ۰۳۰۵      | -                  | -            | -         | -       | -               | -               | ۳,۸۸۹,۳۴۵,۸۹۲          |
| مرابحه عام دولت ۹۹-ش-خ ۰۵۰۷۲۳   | -                  | -            | -         | -       | -               | -               | ۱۰۴,۴۳۷,۰۸۱            |
|                                 |                    |              |           |         |                 |                 | <b>۵۸,۸۲۹,۹۴۷,۸۰۱</b>  |
|                                 |                    |              |           |         |                 |                 | <b>۲۶۷,۶۰۶,۶۴۹,۸۲۶</b> |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲-۲۰- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند  
۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

| سپرده بانکی | شماره حساب          | تاریخ سرمایه گذاری | مبلغ دفتری | نرخ سود | مبلغ سود   | سود خالص   | سود خالص    |
|-------------|---------------------|--------------------|------------|---------|------------|------------|-------------|
|             |                     |                    | ریال       | درصد    | ریال       | ریال       | ریال        |
| بانک سامان  | ۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۲ | ۱۴۰۳/۰۱/۰۸         | -          | ۵       | ۴۰,۷۰۶,۵۹۸ | ۴۰,۷۰۶,۵۹۸ | -           |
| بانک سامان  | ۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۱ | ۱۴۰۳/۰۱/۰۸         | -          | ۵       | ۳۴,۵۹۱,۷۱۹ | ۳۴,۵۹۱,۷۱۹ | -           |
| بانک سامان  | ۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۴ | ۱۴۰۳/۰۱/۰۸         | -          | ۵       | ۲۲,۲۱۰,۷۴۶ | ۲۲,۲۱۰,۷۴۶ | -           |
| بانک سامان  | ۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۵  | ۱۴۰۳/۰۱/۰۸         | -          | ۵       | ۱۵,۹۹۳,۶۷۶ | ۱۵,۹۹۳,۶۷۶ | -           |
| بانک سامان  | ۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۴  | ۱۴۰۳/۰۱/۰۸         | -          | ۵       | ۱۳,۳۹۳,۲۷۰ | ۱۳,۳۹۳,۲۷۰ | -           |
| بانک سامان  | ۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۵ | ۱۴۰۳/۰۱/۰۸         | -          | ۵       | ۱۱,۱۴۸,۴۸۴ | ۱۱,۱۴۸,۴۸۴ | -           |
| بانک سامان  | ۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۷  | ۱۴۰۳/۰۱/۰۸         | -          | ۵       | ۳,۲۹۹,۰۳۷  | ۳,۲۹۹,۰۳۷  | -           |
| بانک سامان  | ۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۶ | ۱۴۰۳/۰۱/۰۸         | -          | ۵       | ۳,۰۳۵,۳۳۷  | ۳,۰۳۵,۳۳۷  | -           |
| بانک سامان  | ۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۶  | ۱۴۰۳/۰۱/۰۸         | -          | ۵       | ۲,۵۶۱,۶۷۴  | ۲,۵۶۱,۶۷۴  | -           |
| بانک سامان  | ۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۳  | ۱۴۰۳/۰۱/۰۸         | -          | ۵       | ۱,۸۸۹,۰۲۴  | ۱,۸۸۹,۰۲۴  | -           |
| بانک سامان  | ۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۰ | ۱۴۰۳/۰۱/۰۸         | -          | ۵       | ۳۱۲,۷۶۹    | ۳۱۲,۷۶۹    | -           |
| بانک سامان  | ۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۳  | ۱۴۰۳/۰۱/۰۸         | -          | ۵       | ۲۸۹,۴۴۲    | ۲۸۹,۴۴۲    | -           |
| بانک سامان  | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۶  | ۱۴۰۱/۰۸/۲۹         | -          | ۵       | ۴,۶۵۱,۲۶۰  | ۴,۶۵۱,۲۶۰  | ۲۸,۶۷۰,۳۸۸  |
| بانک سامان  | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱  | ۱۴۰۰/۱۲/۲۶         | -          | ۵       | -          | -          | ۸۰,۳۳,۵۸۵   |
| بانک سامان  | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۷  | ۱۴۰۱/۱۰/۱۷         | -          | ۵       | ۳,۷۵۱,۵۴۰  | ۳,۷۵۱,۵۴۰  | ۴۳۳,۰۹۷,۳۱۸ |
| بانک سامان  | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۲  | ۱۴۰۱/۰۳/۲۹         | -          | ۵       | ۲,۱۲۴,۶۲۵  | ۲,۱۲۴,۶۲۵  | ۳,۰۸۷,۰۲۶   |
| بانک سامان  | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۴ | ۱۴۰۱/۰۳/۲۹         | -          | ۵       | ۱۳۹,۸۰۵    | ۱۳۹,۸۰۵    | ۶,۳۱۵,۳۸۵   |
|             |                     |                    |            |         |            |            | ۴۷۹,۲۰۲,۷۰۲ |
|             |                     |                    |            |         |            |            | 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

ادامه ۲-۲۰:

| سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲                   |             | سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ |   |             |                      |                    | شماره حساب | تاریخ سرمایه گذاری | مبلغ دفتری | نرخ سود | مبلغ سود | سود خالص | سود خالص |
|---------------------------------------------------|-------------|---------------------------------|---|-------------|----------------------|--------------------|------------|--------------------|------------|---------|----------|----------|----------|
| ۱۴۰۲                                              |             | ۱۴۰۳                            |   |             |                      |                    |            |                    |            |         |          |          |          |
| ۴۷۹,۲۰۲,۷۰۲                                       |             | ۱۶۰,۰۹۸,۰۰۶                     |   | ۱۶۰,۰۹۸,۰۰۶ |                      |                    |            |                    |            |         |          |          |          |
| نقل از صفحه قبل                                   |             |                                 |   |             |                      |                    |            |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۱۱۱,۰۹۴     | ۱۱۱,۰۹۴                         | ۵ | ۱۴۰۱/۰۳/۲۹  | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۵-۱۷   | بانک سامان         |            |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۹۸,۱۶۷      | ۹۸,۱۶۷                          | ۵ | ۱۴۰۱/۰۳/۲۹  | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۵-۸    | بانک سامان         |            |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۴,۵۰۱,۰۶۲   | ۴,۵۰۱,۰۶۲                       | ۵ | ۱۴۰۱/۰۳/۲۹  | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۵-۴    | بانک سامان         |            |                    |            |         |          |          |          |
| ۳,۲۱۰                                             | ۱۹,۴۰۲      | ۱۹,۴۰۲                          | ۵ | -           | ۱۴۰۲/۱۱/۰۸           | ۷۹۰۶۷۷۴۸           | بانک تجارت |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۴۴۸,۹۵۰     | ۴۴۸,۹۵۰                         | ۵ | -           | ۱۴۰۲/۱۱/۰۸           | ۷۹۰۶۷۷۸۴           | بانک تجارت |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۵,۶۶۰,۰۶۰   | ۵,۶۶۰,۰۶۰                       | ۵ | -           | ۱۴۰۳/۰۱/۰۸           | ۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۵-۹  | بانک سامان |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۱,۰۸۷,۳۷۰   | ۱,۰۸۷,۳۷۰                       | ۵ | -           | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱           | ۷۹۰۶۷۷۹۲           | بانک تجارت |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۱۰۲,۵۱۳     | ۱۰۲,۵۱۳                         | ۵ | -           | ۱۴۰۳/۰۴/۱۹           | ۷۹۰۶۷۵۶۳           | بانک تجارت |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۲,۱۱۷       | ۲,۱۱۷                           | ۵ | -           | ۱۴۰۳/۰۴/۱۳           | ۷۹۰۶۷۸۶۵           | بانک تجارت |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۲,۶۰۷,۴۰۰   | ۲,۶۰۷,۴۰۰                       | ۵ | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷  | ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۶۱۹۲  | بانک خاورمیانه     |            |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۷,۷۸۸,۸۵۴   | ۷,۷۸۸,۸۵۴                       | ۵ | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷  | ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۶۱۹۳  | بانک خاورمیانه     |            |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۱۰,۵۷۰,۳۶۴  | ۱۰,۵۷۰,۳۶۴                      | ۵ | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷  | ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۶۱۹۵  | بانک خاورمیانه     |            |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۲,۵۵۹,۰۹۴   | ۲,۵۵۹,۰۹۴                       | ۵ | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷  | ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۶۱۹۹  | بانک خاورمیانه     |            |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۱۷,۰۰۶,۱۳۰  | ۱۷,۰۰۶,۱۳۰                      | ۵ | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷  | ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۶۲۱۱  | بانک خاورمیانه     |            |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۵,۳۵۶,۱۸۹   | ۵,۳۵۶,۱۸۹                       | ۵ | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷  | ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۶۲۰۴  | بانک خاورمیانه     |            |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۳,۵۹۰,۲۲۴   | ۳,۵۹۰,۲۲۴                       | ۵ | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷  | ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۶۲۲۰۷ | بانک خاورمیانه     |            |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۵,۴۰۴,۵۴۷   | ۵,۴۰۴,۵۴۷                       | ۵ | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷  | ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۶۲۲۰۹ | بانک خاورمیانه     |            |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۵,۱۱۴,۹۱۷   | ۵,۱۱۴,۹۱۷                       | ۵ | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷  | ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۶۲۲۰۰ | بانک خاورمیانه     |            |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۳,۹۸۰,۳۶۲   | ۳,۹۸۰,۳۶۲                       | ۵ | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷  | ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۶۲۲۰۱ | بانک خاورمیانه     |            |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۶,۷۷۸,۶۱۲   | ۶,۷۷۸,۶۱۲                       | ۵ | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷  | ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۶۲۲۰۳ | بانک خاورمیانه     |            |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۲۳,۴۰۰,۰۴۴  | ۲۳,۴۰۰,۰۴۴                      | ۵ | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷  | ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۶۲۲۰۸ | بانک خاورمیانه     |            |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۲۶,۱۵۷,۹۹۷  | ۲۶,۱۵۷,۹۹۷                      | ۵ | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷  | ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۶۲۲۰۵ | بانک خاورمیانه     |            |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۱۰۷,۳۸۰     | ۱۰۷,۳۸۰                         | ۵ | ۱۴۰۳/۱۰/۰۴  | ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۶۲۱۹۴ | بانک خاورمیانه     |            |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۴,۰۹۵,۱۴۷   | ۴,۰۹۵,۱۴۷                       | ۵ | ۱۴۰۳/۱۱/۰۶  | ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۶۲۱۹۸ | بانک خاورمیانه     |            |                    |            |         |          |          |          |
| -                                                 | ۳,۱۳۵       | ۳,۱۳۵                           | ۵ | ۱۴۰۳/۱۱/۰۸  | ۱۰۰۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۶۲۲۱۰ | بانک خاورمیانه     |            |                    |            |         |          |          |          |
| ۲۳,۵۸۸,۴۶۵                                        | ۹۱۱,۵۳۴     | ۹۱۱,۵۳۴                         | ۵ | -           | ۱۴۰۱/۱۱/۱۱           | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۵-۱۰ | بانک سامان |                    |            |         |          |          |          |
| ۸,۲۳۱,۳۰۹                                         | ۵۵,۳۱۵      | ۵۵,۳۱۵                          | ۵ | ۱۴۰۱/۰۵/۲۹  | ۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۵-۳    | بانک سامان         |            |                    |            |         |          |          |          |
| ۴۰,۷۴۰                                            | ۲۰,۲۲۰      | ۲۰,۲۲۰                          | ۵ |             | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۵-۸    | بانک سامان         |            |                    |            |         |          |          |          |
| ۵۱۰,۰۶۶,۴۲۶                                       | ۲۹۷,۶۳۶,۲۰۶ | ۲۹۷,۶۳۶,۲۰۶                     |   |             |                      |                    |            |                    |            |         |          |          |          |
| موسسه حسابداری کاربردی تحقیقی<br>(حسابداران رسمی) |             |                                 |   |             |                      |                    |            |                    |            |         |          |          |          |
| نقل به صفحه بعد                                   |             |                                 |   |             |                      |                    |            |                    |            |         |          |          |          |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ادامه ۲-۲۰:

| سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ |             | سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ |             |         |            | شماره حساب         |                     | نقل از صفحه قبل |
|---------------------------------|-------------|---------------------------------|-------------|---------|------------|--------------------|---------------------|-----------------|
| سود خالص                        |             | سود خالص                        | مبلغ سود    | نرخ سود | مبلغ دفتری | تاریخ سرمایه گذاری |                     |                 |
| ۵۱۰,۰۶۶,۴۲۶                     |             | ۲۹۷,۶۳۶,۳۰۶                     | ۲۹۷,۶۳۶,۳۰۶ |         |            |                    |                     |                 |
| ۵۱۷,۴۴۴                         | ۸,۱۲۵       | ۸,۱۲۵                           |             | ۵       | -          | -                  | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۹  | بانک سامان      |
| -                               | ۲۷,۰۳۵,۰۶۸  | ۲۷,۰۳۵,۰۶۸                      |             |         |            |                    | ۸۱۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱  | بانک سامان      |
| ۱,۷۷۷,۵۸۲                       | -           | -                               |             | ۵       | -          | -                  | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۵  | بانک سامان      |
| ۹,۹۰۴,۹۲۱                       | -           | -                               |             | ۵       | -          | -                  | ۳۷۱۸۱۰۰۱۵۹۵۰۸۵۷۰۱   | بانک پاسارگاد   |
| ۹۴,۳۶۱                          | -           | -                               |             | ۵       | -          | -                  | ۳۵۱۹۰۳۲۹۰           | بانک رفاه       |
| ۶۵۱,۳۶۲                         | -           | -                               |             | ۵       | -          | -                  | ۳۷۱۸۱۰۰۱۵۹۵۰۸۵۷۰۲   | بانک پاسارگاد   |
| ۲,۳۸۰,۰۰۵                       | -           | -                               |             | ۵       | -          | -                  | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۳ | بانک سامان      |
| ۱۷,۰۲۲,۷۵۸                      | -           | -                               |             | ۵       | -          | -                  | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۲۰ | بانک سامان      |
| ۳,۲۹۲,۱۷۸                       | -           | -                               |             | ۵       | -          | -                  | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۱ | بانک سامان      |
| ۵۳۸,۳۸۹                         | -           | -                               |             | ۵       | -          | -                  | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۲ | بانک سامان      |
| ۳۰,۴۴۵,۰۶۸                      | -           | -                               |             | ۵       | -          | -                  | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۵ | بانک سامان      |
| ۵,۸۱۹,۳۹۴                       | -           | -                               |             | ۵       | -          | -                  | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۶ | بانک سامان      |
| ۱۵,۴۶۰,۳۸۷                      | -           | -                               |             | ۵       | -          | -                  | ۸۰۵-۸۱۰-۳۵۳۵۶۵۶۵-۱۴ | بانک سامان      |
| ۵۹۷,۹۷۰,۱۷۵                     | ۳۲۴,۶۷۹,۳۹۹ | ۳۲۴,۶۷۹,۳۹۹                     |             |         |            |                    |                     |                 |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲-۲۰- درآمد سود ماهانه سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

| سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ |             |
|---------------------------------|---------------------------------|-------------|
| ریال                            | ریال                            |             |
| ۱۰,۲۴۷,۴۳۷,۵۱۸                  | -                               | صندوق آفاق  |
| -                               | ۱۰,۱۵۳,۶۰۰,۰۰۰                  | صندوق دارا  |
| -                               | ۴۲,۵۱۸,۳۸۳,۲۵۴                  | صندوق گمند  |
| -                               | ۲۳۴,۵۳۸,۹۲۴                     | صندوق هامرز |
| -                               | ۱,۰۱۴,۱۴۵,۲۴۸                   | صندوق پارند |
| -                               | ۲,۵۷۵,۰۸۱,۴۳۳                   | صندوق کاربن |
| ۱۰,۲۴۷,۴۳۷,۵۱۸                  | ۵۶,۴۹۵,۷۴۸,۸۵۹                  |             |

۲۱- درآمد حاصل از بازارگردانی

| سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ |                                   |
|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                                   |
| ۲۸,۳۰۱,۳۰۰,۴۷۸                  | ۴,۱۹۰,۶۵۸,۵۴۸                   | صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا |
| ۲,۳۵۲,۵۱۳,۹۲۴                   | ۱۰,۵۶۹,۴۳۰,۶۶۲                  | صندوق سرمایه گذاری اکسیژن         |
| ۹۱,۷۰۵,۷۰۳,۱۳۸                  | ۱۵,۶۷۹,۶۵۱,۵۱۹                  | صندوق سرمایه گذاری پایا ثروت پویا |
| ۱,۹۲۹,۹۷۳,۶۴۹                   | -                               | صندوق سرمایه گذاری مانا ثروت پویا |
| ۱۲۴,۲۸۹,۴۹۰,۱۸۹                 | ۳۰,۴۳۹,۷۴۰,۷۲۹                  |                                   |



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی 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:

| یادداشت                                 | سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ |
|-----------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                                         | ریال                            | ریال                            |
| سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام | ۶,۸۱۶,۳۵۹,۳۹۶                   | ۳,۹۰۳,۱۸۴,۴۴۲                   |
| سایر درآمدها                            | ۲۳۱,۵۴۸,۸۲۰                     | ۲۰۴,۱۷۰,۰۰۰                     |
| برگشت کارمزد مدیر                       | ۵۱۷,۶۹۴,۳۹۲                     | -                               |
|                                         | <b>۷,۵۶۵,۶۰۲,۶۰۸</b>            | <b>۴,۱۰۶,۳۵۴,۴۴۲</b>            |

۲۲-۱- مانده حساب فوق عمدتاً از بابت برگشت هزینه تصفیه می باشد.

۲۲-۲- درآمد فوق از بابت برگشت کارمزد مدیر نماد و گستر می باشد.

| طرف معامله                          | نوع وابستگی | نام ورقه بهادر                   | تعداد اوراق | بهای تمام شده اوراق | مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار | نرخ اسمی | میانگین نرخ بازده تا سررسید |
|-------------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------|---------------------|-----------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|
| صندوق سرمایه گذاری یکم بانک کشاورزی | ندارد       | اوراق مرابحه تولیدی سیرنگ ۰۷۰۲۱۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۱۳,۵۷۹,۱۳۵,۱۱۰                                           | ۲۳       | ۴۴.۵                        |

**۲۳- هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:**

|              | سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ |
|--------------|---------------------------------|---------------------------------|
|              | ریال                            | ریال                            |
| مدیر صندوق   | ۶۷,۷۶۵,۰۷۶,۵۹۴                  | ۱۴۳,۹۹۸,۹۳۴,۱۳۸                 |
| متمولی صندوق | ۱,۷۲۰,۶۲۶,۸۸۲                   | ۱,۲۶۹,۱۱۶,۹۷۱                   |
| حسابرس صندوق | ۲,۳۶۵,۱۹۸,۸۲۶                   | ۷۴۵,۳۲۳,۱۰۰                     |
|              | <b>۷۱,۸۵۰,۹۰۲,۳۰۲</b>           | <b>۱۴۶,۰۱۳,۲۷۴,۲۰۹</b>          |

**۲۴- سایر هزینه ها**

|                              | سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ |
|------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                              | ریال                            | ریال                            |
| هزینه آبونمان و نرم افزار    | ۸,۹۲۵,۵۲۷,۰۶۸                   | ۶,۰۳۲,۹۲۰,۹۸۷                   |
| هزینه کارمزد بانکی           | ۱۲۰,۱۷۳,۸۱۴                     | ۴۳,۱۳۶,۴۴۴                      |
| سایر هزینه ها                | ۲۷۷,۵۶۲,۱۰۸                     | ۷۷۵,۵۴۴                         |
| هزینه تصفیه                  | ۹۴۶,۷۱۹,۰۰۸                     | ۹۶۲,۳۲۲,۴۹۹                     |
| هزینه برگزاری مجامع          | ۶۴,۹۴۷,۱۳۱                      | ۲۵,۰۳۳,۴۱۵                      |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۴۸۳                   | ۱,۱۷۹,۹۹۹,۴۴۷                   |
| هزینه نگهداری اوراق بهادار   | ۱۷۶,۸۲۴,۱۷۸,۲۹۷                 | -                               |
|                              | <b>۱۸۸,۱۵۹,۱۰۸,۴۰۹</b>          | <b>۸,۲۴۴,۱۸۸,۳۳۶</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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ |
|---------------------------------|---------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |
| ۱۳,۲۴۳,۲۷۶,۶۳۱                  | ۲۸,۴۷۷,۳۶۶,۰۱۳                  |
| -                               | ۲,۷۱۸,۱۵۹,۳۰۷                   |
| -                               | ۸۱,۴۰۶,۰۲۳                      |
| ۶۷,۵۴۶,۴۵۳,۳۳۱                  | ۱,۰۲۱,۲۲۴,۲۰۳                   |
| ۱,۳۴۷,۷۱۹,۰۹۳                   | ۶۳۵,۵۱۸,۸۰۸                     |
| ۸۷,۵۹۱,۲۴۰                      | ۱,۰۰۹,۱۹۳,۵۶۹                   |
| ۵,۱۸۷,۴۹۴,۸۷۱                   | -                               |
| ۱۷,۴۴۷,۹۸۲,۵۵۹                  | -                               |
| <b>۱۰۴,۸۶۰,۵۱۷,۷۲۵</b>          | <b>۳۳,۹۴۲,۸۶۷,۹۲۳</b>           |

هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری حافظ

هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری باهنر

هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری صادرات

هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری یزدان

هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری کارآمد

هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری کاریزما

هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری توسعه سهند

هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری کشاورزی

**۲۶- تعدیلات**

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

| سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ |
|---------------------------------|---------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |
| ۷۴۹,۸۶۲,۱۰۰,۹۲۷                 | ۷۲,۶۳۷,۴۲۱,۰۱۰                  |
| (۳,۶۹۷,۵۲۸,۲۱۲,۷۴۰)             | (۳,۶۰۹,۰۸۷,۹۵۰,۴۷۱)             |
| <b>(۲,۹۴۷,۶۶۶,۱۱۱,۸۱۳)</b>      | <b>(۳,۵۳۶,۴۵۰,۵۲۹,۴۶۱)</b>      |

تعدیلات ناشی تفاوت قیمت از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی تفاوت قیمت از ابطال واحدهای سرمایه گذاری



## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

#### 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 در سفارش های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه 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 تساوی 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 مداوم 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 توافق 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 هریک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۱- هرگاه حجم معاملات صندوق بروی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر با 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    | کایزد    | ۳          | ۵۴,۸۶۸                    | ۱,۰۹۷,۳۴۳                  |
| ۲    | بخشی     | ۲          | ۳۰۰,۰۰۰                   | ۳,۰۰۰,۰۰۰                  |
| ۳    | کرازی    | ۲.۵        | ۲۳۷,۲۰۰                   | ۴,۷۴۶,۰۰۰                  |
| ۴    | غاذر     | ۲.۲۵       | ۲۵,۵۵۰                    | ۵۱۱,۰۰۰                    |
| ۵    | دکوتر    | ۲.۵        | ۳۱,۰۰۰                    | ۶۳۰,۰۰۰                    |
| ۶    | دامین    | ۲.۵        | ۴۲,۵۰۰                    | ۸۵۰,۰۰۰                    |
| ۷    | پایا     | ۱          | ۵۰۰,۰۰۰                   | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                 |
| ۸    | تیگو     | ۳          | ۳۴۱,۱۵۰                   | ۶,۸۲۳,۰۰۰                  |
| ۹    | شقام     | ۳          | ۹۶,۷۰۰                    | ۱,۹۲۳,۹۸۷                  |
| ۱۰   | سیرنگ ۰۷ | ۱          | ۵۰,۰۰۰                    | ۴۰,۰۰۰                     |
| ۱۱   | وکادو    | ۳          | ۶۰,۶۵۰                    | ۱,۲۱۳,۰۰۰                  |
| ۱۲   | بپویا    | ۳          | ۲۵۰,۰۰۰                   | ۵,۰۰۰,۰۰۰                  |
| ۱۳   | همتا     | ۲          | ۱۰۰,۰۰۰                   | ۱,۰۰۰,۰۰۰                  |
| ۱۴   | سیاقر    | ۴          | ۱۰,۳۰۱                    | ۲۰۶,۰۱۰                    |
| ۱۵   | کماسه    | ۲.۵        | ۱۵۳,۵۰۰                   | ۳,۰۷۰,۰۰۰                  |
| ۱۶   | خیمن     | ۳          | ۳۰۸,۱۲۵                   | ۶,۱۶۲,۶۹۶                  |

۲۷-۲- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

| اشخاص وابسته              | نام                     | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰   |                          |                            |           |                          |                            | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |  |
|---------------------------|-------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------|-----------|--------------------------|----------------------------|------------|--|
|                           |                         | نوع وابستگی  | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک  |  |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | شرکت سیدگردان ثروت پویا | مدیر صندوق   | ممتاز                    | ۳۴,۶۵۰                     | ۰.۳۷٪     | ممتاز                    | ۳۴,۶۵۰                     | ۰.۴۶٪      |  |
|                           | شرکت سیدگردان ثروت پویا | مدیر صندوق   | عادی                     | ۳۳۴,۴۶۳                    | ۳.۵۷٪     | عادی                     | ۱۵۲,۷۷۱                    | ۲.۰۴٪      |  |
|                           | محمد مهدی جمشیدیان      | سهامدار مدیر | ممتاز                    | ۳۵۰                        | ۰.۰۰٪     | ممتاز                    | ۳۵۰                        | ۰.۰۰٪      |  |
| جمع                       |                         |              |                          | ۳۶۹,۴۶۳                    | ۴٪        |                          | ۱۸۷,۷۷۱                    | ۳٪         |  |

**۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها**

(مبالغ به ریال)

| طرف معامله                              | نوع وابستگی   | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰               |                |              |                  |                 |                  | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹        |  |
|-----------------------------------------|---------------|--------------------------|----------------|--------------|------------------|-----------------|------------------|-------------------|--|
|                                         |               | موضوع معامله             | ارزش معامله    | تاریخ معامله | مانده طلب (بدهی) | ارزش معامله     | مانده طلب (بدهی) |                   |  |
| حافظ                                    | کارگزار صندوق | خرید و فروش اوراق بهادار | ۵۱,۷۱۳,۸۳۷     | طی دوره      | -                | ۸,۲۹۸,۴۹۹,۷۹۲   | -                | (۳۳۴,۱۳۶,۷۸۲,۴۴۴) |  |
| باهنر                                   |               |                          | -              |              | -                | ۳,۷۸۹,۶۵۴,۳۴۴   | -                | ۳۴۵,۲۲۸           |  |
| سامان                                   |               |                          | -              |              | -                | ۱۳۶,۵۳۳,۰۴۴     | -                | -                 |  |
| رفاه                                    |               |                          | -              |              | -                | ۴,۵۵۶,۴۹۹,۳۵۸   | -                | -                 |  |
| کاریزما                                 |               |                          | ۴۹,۶۹۵,۶۱۳     |              | -                | ۱,۱۹۸,۲۸۴,۹۲۵   | -                | (۲,۱۶۱,۶۵۲,۱۷۵)   |  |
| کشاورزی                                 |               |                          | ۱۴۷,۲۰۳,۷۰۷    |              | -                | -               | -                | -                 |  |
| اندیشه پیشرو                            |               |                          | ۲,۹۳۶,۹۸۸,۵۲۹  |              | ۷۹۴,۲۸۳          | -               | -                | -                 |  |
| یزدان                                   |               |                          | ۱۵,۸۹۰,۹۰۰,۸۶۴ |              | (۵۹,۱۰۲,۷۰۰,۰۳۳) | ۲,۱۹۳,۶۳۶,۵۷۷   | (۵۹,۱۰۲,۷۰۰,۰۳۳) | (۲۶,۸۸۸,۵۳۸,۹۷۳)  |  |
| امین سهم                                |               |                          | ۱۷۶۰۸,۸۳۴      |              | -                | -               | -                | -                 |  |
| کارآمد                                  |               |                          | ۵۳۸,۲۴۱,۹۶۰    |              | -                | ۸۶۴,۰۸۰,۸۰۸     | -                | ۶۳,۴۵۲,۹۳۰,۳۹۸    |  |
| بانک صادرات                             |               |                          | ۱۲,۳۰۴,۲۹۲     |              | -                | ۲۵۳,۶۸۷,۵۷۰     | -                | ۲۰۲,۳۸۲,۲۰۰       |  |
| توسعه سپند                              |               |                          | ۱,۵۲۹,۲۹۳,۰۲۵  |              | -                | ۶۷۲,۸۹۴,۸۰۹,۶۷۹ | -                | -                 |  |
| سید گردان ثروت پویا                     | مدیر صندوق    | کارمزد مدیر              | ۶۷,۷۶۵,۰۷۶,۵۹۴ |              | (۲۳,۸۳۱,۱۴۹,۸۲۳) | ۱۴۳,۹۹۸,۹۳۴,۱۲۸ | (۲۳,۸۳۱,۱۴۹,۸۲۳) | (۲۹,۰۳۷,۳۳۴,۸۹۸)  |  |
| مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی کاربرد تحقیق | حسابرس صندوق  | کارمزد حسابرسی           | ۲,۳۶۵,۱۹۸,۸۲۶  |              | (۱,۴۵۰,۱۲۹,۳۸۰)  | ۷۴۵,۳۲۳,۱۰۰     | (۱,۴۵۰,۱۲۹,۳۸۰)  | (۴۵۵,۵۶۶,۷۲۸)     |  |
| مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز               | متولی صندوق   | کارمزد متولی             | ۱,۷۲۰,۶۲۶,۸۸۲  |              | (۵۵۹,۳۷۶,۲۲۷)    | ۱,۲۶۹,۱۱۶,۹۷۱   | (۵۵۹,۳۷۶,۲۲۷)    | (۵۷۶,۵۶۱,۵۳۹)     |  |

**۳۰- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری**

رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری مالی تا تاریخ تأیید صورت مالی که مستلزم تعدیل یا افشاء پادداشت های توضیحی در صورت مالی باشد اتفاق نیفتاده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

**۳۱ نسبت کفایت سرمایه**

براسای بند ۲ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورت جلسه شماره ۲۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

| شرح                     | ارقام بدون تعدیل   | تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری | تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات |
|-------------------------|--------------------|---------------------------------|------------------------------------------|
|                         | ریال               | ریال                            | ریال                                     |
| جمع دارایی جاری         | ۱۳,۲۴۲,۶۹۳,۰۹۷,۱۱۴ | ۹,۰۶۳,۸۰۰,۶۸۳,۴۹۵               | ۱۱,۶۸۸,۸۲۸,۸۰۸,۴۸۸                       |
| جمع کل دارایی ها        | ۱۳,۲۴۲,۶۹۳,۰۹۷,۱۱۴ | ۹,۰۶۳,۸۰۰,۶۸۳,۴۹۵               | ۱۱,۶۸۸,۸۲۸,۸۰۸,۴۸۸                       |
| جمع بدهی های جاری       | ۷۰۴,۸۷۸,۴۳۰,۴۹۷    | ۷۰۰,۲۳۰,۱۷۲,۶۳۴                 | ۶۹۷,۹۰۶,۰۴۳,۷۰۲                          |
| جمع کل بدهی ها          | ۷۰۴,۸۷۸,۴۳۰,۴۹۷    | ۷۰۰,۲۳۰,۱۷۲,۶۳۴                 | ۶۹۷,۹۰۶,۰۴۳,۷۰۲                          |
| جمع کل تعهدات           | ۵۰۸,۰۵۵,۸۸۱,۲۳۴    | ۱۸۱,۶۴۵,۹۴۰,۶۱۷                 | ۱,۸۱۶,۴۵۹,۴۰۶,۱۷۰                        |
| جمع کل بدهی ها و تعهدات | ۱,۲۱۲,۹۳۴,۳۱۱,۷۳۱  | ۸۸۱,۸۷۶,۱۱۳,۲۵۱                 | ۲,۵۱۴,۳۶۵,۴۴۹,۸۷۲                        |
| نسبت جاری               |                    | ۱۰.۳                            |                                          |
| نسبت بدهی و تعهدات      |                    |                                 | ۰.۲۲                                     |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۲- تفکیک عملیات بازارگردانی  
الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰                      |                 |                   |                            |                   |                 |                |                   |
|---------------------------------|-----------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-----------------|----------------|-------------------|
| دانش بنیان پویا نیرو ( بهیویا ) | فرانسوز یزد     | داروسازی آمین     | کارخانجات تولیدی شیشه رازی | کشت و صنعت پیماذر | داروسازی کوثر   | ماتا ثروت پویا | ایمن خودرو شرق    |
| ریال                            | ریال            | ریال              | ریال                       | ریال              | ریال            | ریال           | ریال              |
| ۳,۳۳۴,۵۲۱,۳۳۹,۸۶۷               | ۱۹۵,۷۶۷,۳۵۲,۳۰۷ | ۲,۳۴۰,۰۶۴,۴۳۴,۴۴۰ | ۵۵۳,۱۷۹,۸۵۸,۰۹۰            | ۹۱,۸۸۲,۲۲۲,۴۹۸    | ۱۳۵,۲۹۳,۲۲۸,۷۴۱ | ۱۱۹,۱۸۱,۳۶۲    | ۱,۰۸۸,۱۲۱,۶۴۰,۱۱۱ |
| ۳,۰۴۳,۴۸۳,۰۷۹                   | ۱۳۵,۵۰۲,۴۶۸     | ۲۵۲,۴۴۸,۶۰۷       | ۶۵۰,۱۷,۵۱۵                 | ۱۳۰,۹۸۱,۸۱۶       | ۱۸۱,۱۸۳,۳۶۴     |                |                   |
| -                               | -               | -                 | -                          | -                 | -               | -              | -                 |
| ۳۲۶,۱۱۳,۱۵۱,۵۰۹                 | -               | -                 | ۲۳,۷۷۵,۴۶۶,۱۱۶             | -                 | -               | ۱۸,۱۴۹,۹۲۹,۷۶۷ | ۱,۴۹۰,۹۱۸,۳۴۳,۷۶۹ |
| ۲۷۸,۱۷۰,۲۰۰,۰۰۰                 | -               | -                 | -                          | ۱,۹۹۸,۵۷۶,۹۶۲     | ۱۰,۵۱,۱۲۲,۴۲۴   | -              | -                 |
| -                               | ۴,۵۷۷,۲۸۶       | ۴,۵۷۷,۲۸۶         | ۴,۵۷۷,۲۸۶                  | ۴,۵۷۷,۲۸۶         | ۴,۵۷۷,۲۸۶       | ۱,۹۲۹,۹۷۳,۶۴۹  | -                 |
| -                               | ۳۰۴,۲۱۷,۴۷۱     | -                 | ۱,۷۱۵,۳۵۰,۶۴۲              | -                 | -               | ۱۵,۲۹۸,۱۰۳     | -                 |
| ۳,۹۴۱,۸۴۸,۱۷۴,۴۵۵               | ۱۹۶,۲۰۱,۵۴۹,۵۳۲ | ۲,۳۴۰,۳۲۱,۴۶۰,۳۳۳ | ۵۷۸,۷۴۰,۲۶۹,۶۴۹            | ۹۴,۰۱۶,۵۲۹,۷۹۹    | ۱۳۶,۵۳۰,۱۱۲,۸۲۵ | ۲۰,۲۱۴,۳۸۲,۷۸۱ | ۲,۵۷۹,۰۳۹,۸۸۳,۸۸۰ |
| ۱۷,۵۳۰,۹۰۲,۵۴۲                  | ۱,۶۳۶,۷۴۰,۵۵۰   | ۱۳,۳۸۹,۳۱۱,۲۷۸    | ۱,۸۵۱,۶۹۵,۳۶۰              | ۴۸۸,۸۴۷,۷۱۸       | ۹۳۲,۱۷۰,۰۷۴     | ۱۴۸,۵۵۶,۱۷۳    | ۱۳,۲۸۴,۱۰۷,۰۳۵    |
| ۱,۲۵۰,۹۶۹,۴۱۱                   | (۵۰,۵۸۰,۶۴۰)    | -                 | -                          | -                 | -               | -              | ۴۷۷,۳۸۳,۶۸۹       |
| ۱,۷۶۷,۰۴۲                       | ۲,۱۹۱,۳۳۳,۳۶۸   | ۱,۳۰۵,۴۳۰,۸۲۶     | ۷۲,۸۷۲,۳۷۰,۷۹۹             | ۲۳,۸۲۱,۷۲۵,۱۳۶    | ۲۶,۹۲۴,۴۰۵,۷۸۱  | ۱۴۲,۳۲۴,۶۶۸    | ۲,۵۹۵,۳۳۴,۴۷۴     |
| ۳۹۹,۴۱۴,۰۵۱                     | ۳۱۸,۸۸۵,۴۹۹     | ۲۳۷,۲۱۵,۹۰۰       | ۲۸۵,۲۴۵,۶۲۲                | ۹۵,۲۸۳,۷۷۹        | ۱۰۳,۵۵۷,۹۵۶     | -              | ۱۷۷,۷۲۴,۲۵۷       |
| ۳۱,۳۷۴,۳۸۶,۴۱۴                  | ۳,۲۱۰,۴۷۶,۲۳۵   | ۸۷۰,۷۷۳,۳۷۷,۹۳۲   | ۴,۴۵۶,۷۳۸,۰۶۵              | ۲۴,۴۰۵,۸۵۶,۶۳۳    | ۳۸,۷۰۱,۹۶۳,۳۹۱  | ۲۹۰,۸۸۰,۸۴۱    | ۱۶,۵۳۴,۵۴۹,۴۵۵    |
| ۳,۹۲۰,۴۷۳,۷۸۸,۰۴۱               | ۱۹۲,۹۹۱,۰۷۳,۲۹۷ | ۲,۳۵۳,۳۴۴,۰۸۲,۴۰۱ | ۵۷۴,۲۸۳,۵۳۱,۵۸۴            | ۶۹,۶۱۰,۶۷۳,۱۶۶    | ۹۷,۸۲۸,۱۴۹,۴۳۴  | ۱۹,۹۲۳,۵۰۱,۹۴۰ | ۲,۵۶۲,۵۰۵,۳۳۴,۴۲۵ |
| ۱,۷۱۸,۰۸۳                       | ۲,۱۶۹,۳۹۰       | ۱,۸۷۶,۸۱۳         | ۱,۰۵۴,۸۸۷                  | ۵۷۱,۳۱۵           | ۱,۸۱۵,۳۶۴       | ۹۹۶,۱۷۵        | ۱,۲۲۴,۳۲۲         |

دارایی ها

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

بدهی ها

جاری کارگزاران  
پرداختنی به ارکان صندوق  
پرداختنی به سرمایه گذاران  
تسهیلات مالی دریافتی  
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر  
جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت یونا**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           |                |                      |                 |                         |                    |                               |                         |                    |
|----------------------|----------------|----------------------|-----------------|-------------------------|--------------------|-------------------------------|-------------------------|--------------------|
| صندوق بخشی ثروت پویا | تکادو          | صندوق پایا ثروت پویا | سیمان باقران    | تولید تجیزات سنگین هیکو | تامین ماسه ریختگری | مراجعه تولیدی سیرنگ<br>۰۷۰۲۱۰ | تولیدی و صنعتی گوهر قام | جمع                |
| ریال                 | ریال           | ریال                 | ریال            | ریال                    | ریال               | ریال                          | ریال                    | ریال               |
| -                    | ۸۷,۹۶۸,۱۶۰,۴۷۲ | -                    | ۲۲۲,۱۳۹,۶۳۲,۸۹۲ | ۱۷۷,۶۲۶,۰۲۶,۷۰۲         | ۳۸۰,۶۰۵,۲۲۴,۵۴۸    | -                             | ۶۰۳,۱۸۵,۴۹۹,۰۹۴         | ۹,۳۲۰,۳۵۴,۵۲۱,۷۶۲  |
| ۱,۶۰۰,۶۹۵,۶۴۷        | ۲,۵۴۳,۵۳۲,۷۹۰  | ۷۹,۷۲۴,۹۹۸           | ۱,۰۰۳,۳۱۱,۱۴۷   | ۱۶۶,۰۲۲,۰۶۷             | ۷۶۸,۱۳۷            | ۶۰۷,۳۷۶,۷۳۰                   | ۲۰۲۰,۵۹۳,۸۲۷            | ۱۱,۹۲۹,۸۳۳,۴۵۴     |
| ۱,۶۴۹,۷۶۰,۷۵۰        | -              | -                    | -               | -                       | -                  | -                             | -                       | ۱,۶۴۹,۷۶۰,۷۵۰      |
| ۲۲۰,۳۹۵,۵۹۸,۹۲۶      | -              | ۴,۴۴۷,۷۰۲,۷۵۶        | ۴۱,۳۵۱,۳۰۷,۴۹۶  | -                       | -                  | ۶۳,۱۸۲,۶۵۱,۳۲۵                | ۴۰۷,۵۶۵,۵۵۳,۳۶۷         | ۲,۵۹۵,۷۹۹,۶۰۴,۹۳۱  |
| -                    | -              | -                    | -               | -                       | -                  | -                             | ۴۹۲,۷۵۶,۷۷۳,۰۰۰         | ۵۷۳,۹۷۶,۶۷۳,۳۹۶    |
| ۱۵,۵۷۲,۹۶۷,۸۲۶       | ۴,۵۷۶,۹۵۲      | ۴۳,۴۰۰,۰۰۷,۵۱۷       | -               | ۴,۵۷۲,۱۸۴               | ۳۵,۸۸۲,۴۵۷         | ۱۱۸,۳۱۸,۱۹۸,۷۹۰               | ۴,۵۷۷,۲۱۰               | ۱۷۹,۲۸۳,۸۱۸,۲۵۲    |
| -                    | -              | ۶۹۰,۴۲۶,۵۰۶,۵۰۴      | ۶,۶۷۹,۸۰۶,۵۸۷   | -                       | -                  | -                             | -                       | ۶۵۹,۶۳۸,۳۰۳,۹۲۹    |
| ۲۳۹,۱۱۹,۰۲۳,۱۴۹      | ۹۰,۵۱۶,۲۷۰,۲۱۴ | ۷۳۸,۳۵۳,۹۵۱,۷۷۵      | ۲۸۱,۱۷۴,۰۵۹,۱۲۲ | ۱۷۷,۷۹۶,۶۳۵,۹۵۳         | ۳۸۰,۶۳۱,۸۷۵,۱۴۲    | ۱۸۲,۱۰۸,۳۲۶,۸۴۵               | ۱,۳۰۵,۵۳۲,۹۹۶,۳۹۸       | ۱۳,۳۴۲,۶۴۲,۵۱۶,۶۷۴ |
| ۲۵۲,۰۷۵,۶۸۴          | ۴۵۹,۸۱۸,۱۶۱    | -                    | -               | ۳۷۴,۲۷۱,۸۱۳             | -                  | -                             | ۶,۳۸۲,۱۹۰,۶۰۸           | -                  |
| ۱,۴۱۱,۹۵۶,۸۸۳        | ۶۱۳,۷۳۸,۴۳۲    | ۱۵۵,۴۳۱,۳۱۱          | ۷۴۸,۱۹۰,۷۳۲     | ۴۷۱,۳۰۰,۳۱۴             | ۶۳۹,۷۹۸,۳۱۴        | ۳۵۲,۸۲۴,۹۱۵                   | ۷۸۰,۷۷۹,۸۶۸             | ۲۵,۲۵۰,۶۹۴,۹۲۳     |
| ۱,۴۱۳,۹۴۵            | -              | ۹۱۵,۹۷۶              | -               | -                       | -                  | ۱۶۱۹,۰۰۴                      | -                       | (۴۴,۸۶۴,۶۷۳)       |
| ۱,۰۸۹,۳۲۷,۰۶۶        | ۸۱,۸۸۲,۸۷۶     | ۳۳۰,۹۴۱,۱۵۴,۰۶۵      | ۷,۷۰۵,۵۵۸,۷۴۵   | ۲۳,۰۴۷,۴۸۳,۶۹۶          | ۱۲۲,۹۵۰,۴۶۷,۸۵۲    | ۱۴,۳۱۵,۸۵۹                    | -                       | ۶۲۷,۸۶۰,۸۸۷,۶۳۶    |
| ۹۸,۸۶۸,۲۴۴           | ۹۲,۴۷۰,۱۱۷     | ۳۰۴,۵۸۶,۱۰۹          | ۸۶۰,۴۰۰,۹۲۵     | ۱۹۰,۱۴۰,۰۴۸             | ۸۲,۴۴۴,۵۹۹         | ۴۸,۶۸۷,۲۲۲,۶۸۲                | ۴۵۹,۷۰۷,۵۲۵             | ۵۱,۷۶۱,۱۳۱,۹۸۱     |
| ۲,۸۵۳,۶۴۱,۸۲۲        | ۱,۳۴۷,۹۰۹,۵۸۶  | ۳۳۱,۳۰۲,۰۸۷,۳۶۱      | ۸,۵۴۰,۹۰۰,۴۰۳   | ۲۴۰,۸۲۳,۳۹۵,۸۷۱         | ۱۲۳,۶۷۲,۷۱۰,۷۶۵    | ۴۸,۹۵۵,۹۸۲,۴۶۰                | ۷,۶۲۳,۶۷۸,۰۰۱           | ۷۰۴,۸۲۷,۸۴۹,۸۵۷    |
| ۲۳۶,۳۶۵,۳۸۱,۳۲۷      | ۸۹,۳۶۸,۳۶۰,۶۲۸ | ۴۰۷,۵۱۸,۸۶۴,۴۱۴      | ۷۷۲,۶۳۳,۹۶۸,۷۱۹ | ۱۵۳,۷۱۳,۲۳۰,۰۸۲         | ۲۵۶,۹۵۹,۱۶۴,۳۷۷    | ۱۳۳,۱۵۲,۲۴۴,۳۸۵               | ۱,۲۹۷,۹۱۰,۳۱۸,۲۹۷       | ۱۲,۵۳۷,۸۱۲,۶۶۶,۶۱۷ |
| ۲,۵۵۲,۴۲۷            | ۱,۰۱۱,۱۷۳      | ۲,۲۷۳,۱۸۲            | ۱۰,۰۲۷,۸۱۵      | ۱۳۳,۷۱۳                 | ۸۶۰,۳۶۷            | ۲,۳۳۴,۶۵۳                     | ۱,۵۲۹,۲۹۲               | ۱,۳۳۶,۴۸۷          |

**دارایی ها**

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

**بدهی ها**

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



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰                 |                             |                  |                   |                              |                     |                  |                    |                 |
|----------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------|------------------------------|---------------------|------------------|--------------------|-----------------|
| کارخانجات تولیدی شیشه رازی | دانش بنیان پویا نیرو (پویا) | کشت و صنعت پیادر | صندوق سهامی اکسین | گسترش سرمایه گذاران ایرانیان | توسعه شهری توس گستر | داروسازی کوثر    | تامین ماسه ریختگری | ایمن خودرو خیم  |
| ریال                       | ریال                        | ریال             | ریال              | ریال                         | ریال                | ریال             | ریال               | ریال            |
| (۱۳,۵۴۸,۲۹۴,۴۳۷)           | ۱,۰۲۴,۷۵۱,۷۷۰,۰۰۰           | (۳,۸۰۳,۰۲۹,۰۵۵)  | (۲,۲۸۴,۵۸۰,۸۹۲)   | ۸,۳۵۷,۴۲۸,۰۵۲                | ۱۵۲,۴۵۱,۸۶۹,۴۴۳     | ۴۹,۳۷۵,۷۵۷,۸۷۳   | ۱۴۲,۳۱۳,۶۳۳        | ۳۴۲,۸۱۴,۸۰۴,۹۸۳ |
| ۲۱,۸۰۹,۳۵۰,۳۴۰             | ۲۷۸,۱۷۰,۲۰۰,۰۰۰             | ۲,۰۴۱,۰۱۲,۶۷۱    | ۳,۴۷۳,۳۰۸         | -                            | -                   | ۱,۱۴۷,۴۹۶,۶۸۳    | -                  | -               |
| -                          | -                           | -                | -                 | -                            | -                   | -                | -                  | -               |
| ۲۲,۶۴۰,۳۱۹                 | ۲۳,۰۸۲,۷۴۰                  | -                | -                 | ۵۶۶,۰۰۶۰                     | ۵۴,۱۹۵,۸۶۳          | ۸,۷۴۳,۸۷۲        | ۳,۱۳۵              | -               |
| -                          | -                           | -                | ۲,۳۵۲,۵۱۳,۹۲۴     | -                            | -                   | -                | -                  | -               |
| (۲۱۲,۵۳۳,۴۳۱,۶۰۴)          | ۶۵۰,۸۰۹,۹۴۵,۵۶۷             | ۲,۲۰۶,۲۰۱,۸۱۰    | ۲۲                | ۵۱۷,۱۹۴,۳۹۱                  | ۲۸۶,۹۷۶,۴۹۵         | (۲۵,۴۸۶,۲۴۵,۰۳۰) | (۷,۲۷۸,۱۳۸,۸۳۵)    | ۱۲۸,۹۲۷,۶۵۹,۶۷۵ |
| (۲۰۳,۲۴۹,۷۳۵,۵۸۲)          | ۱,۹۵۳,۷۳۱,۹۱۵,۶۴۷           | ۴۶۷,۲۶۸,۱۶۶      | ۷۱,۴۰۶,۲۷۲        | ۸,۸۸۰,۲۸۲,۵۰۳                | ۱۵۲,۸۹۳,۰۴۱,۷۰۱     | ۲۵,۰۴۵,۷۵۳,۴۰۸   | (۷,۳۳۵,۸۲۲,۰۶۷)    | ۴۷۱,۷۵۲,۴۴۴,۶۵۸ |
| -                          | -                           | -                | -                 | -                            | -                   | -                | -                  | -               |
| (۵,۵۸۲,۰۲۲,۶۹۷)            | (۱,۳۲۸,۱۲۸,۳۷۱)             | (۱,۳۰۷,۳۵۱,۹۵۲)  | (۱۲۷,۵۷۰,۹۰۰)     | (۱۲,۱۱۵,۸۹۳)                 | (۱,۸۱۸,۵۴۵,۱۴۶)     | (۲,۷۴۳,۴۵۹,۸۱۸)  | (۶۴۵,۲۹۸,۳۱۳)      | (۵۳۶,۰۳۶,۳۸۳)   |
| (۷۱۹,۴۶۳,۴۶۶)              | (۲,۸۵۱,۱۶۴,۴۲۵)             | (۶۳۶,۸۲۵,۵۱۸)    | (۱۹۳,۱۲۲,۴۴۷)     | (۲۸۰,۱۲,۷۸۹)                 | (۲۵۵,۲۱۷,۱۱۲)       | (۷۰۹,۳۴۹,۰۱۳)    | (۶۸,۹۴۳,۹۸۳)       | (۱,۴۹۹,۹۷۵,۲۹۲) |
| (۶,۳۰۱,۴۸۶,۱۶۳)            | (۴,۱۷۹,۲۹۲,۶۹۶)             | (۱,۹۴۴,۱۷۷,۴۷۰)  | (۳۱۹,۷۱۳,۳۴۷)     | (۴۰,۱۲۸,۶۸۱)                 | (۲,۰۷۳,۷۶۲,۲۵۸)     | (۳,۴۵۲,۸۰۸,۸۳۱)  | (۷۱۴,۲۴۲,۲۹۶)      | (۲,۰۳۶,۰۱۱,۵۷۵) |
| (۲۰۹,۵۵۱,۲۲۱,۷۴۵)          | ۱,۹۴۹,۵۵۲,۶۲۲,۹۵۱           | (۱,۴۷۶,۹۰۹,۳۰۴)  | (۲۴۸,۳۰۷,۰۷۵)     | ۸,۸۴۰,۱۵۳,۸۲۲                | ۱۵۰,۸۱۹,۲۷۹,۴۴۳     | ۲۱,۵۹۲,۹۴۴,۵۷۷   | (۸,۰۵۰,۰۶۴,۳۶۳)    | ۴۶۹,۷۱۶,۴۵۳,۰۸۳ |
| (۲۰۷۶,۰۹۰,۷۱)              | (۲,۱۹۱,۶۵۵,۷۶۸)             | (۱,۶۶۵,۴۷۶,۴۶۱)  | (۸۸,۴۵۵,۲۰۸)      | (۸۷,۷۱۸,۵۵۳)                 | (۱,۳۹۵,۷۱۱,۰۱۲)     | (۲,۲۴۹,۷۱۵,۹۴۴)  | (۱,۳۹۰,۲۱۶,۴۸۳)    | (۳۱۱,۱۱۸,۶۵۸)   |
| (۲۰۹,۷۵۸,۸۳۰,۸۱۶)          | ۱,۹۴۷,۳۶۰,۹۶۷,۱۸۳           | (۳,۱۴۲,۳۸۵,۷۶۵)  | (۳۳۶,۷۶۳,۲۸۳)     | ۸,۷۵۲,۴۳۵,۲۷۰                | ۱۴۹,۴۲۳,۵۶۸,۴۳۱     | ۱۹,۳۴۳,۲۲۸,۶۳۳   | (۹,۴۴۰,۲۸۰,۸۶۶)    | ۴۶۹,۵۰۵,۲۳۴,۴۲۵ |

**درآمدها:**

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

درآمد حاصل از بازارگردانی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

**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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

| توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین               | بهاررز عالیس چناران | فرانسوز یزد       | مانا ثروت پویا   | داروسازی امین     | صندوق بخشی ثروت پویا |
|----------------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------------|
| ریال                                         | ریال                | ریال              | ریال             | ریال              | ریال                 |
| درآمدها:                                     |                     |                   |                  |                   |                      |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | (۸۲,۸۳۲,۳۲۲,۲۱۹)    | (۵۵۵,۸۴۲,۲۲۸,۳۹۹) | (۲۳,۵۷۷,۱۸۳,۴۴۷) | (۶۶۲,۳۱۱,۱۳۱)     | ۷۴,۵۰۲,۰۶۳,۷۲۵       |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۵۶۳۵,۲۲۵,۵۰۰        | ۱,۷۳۵,۸۳۴,۹۵۸     | -                | ۲۴,۱۸۴,۸۷۲,۶۰۰    | ۳۸۹,۶۷۴,۶۵۱          |
| سود سهام                                     | -                   | -                 | -                | -                 | -                    |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۳۴۴,۷۵۷             | ۳۴,۵۹۱,۷۱۹        | ۱۹,۲۳۳,۲۸۹       | ۱۰۷,۳۸۰           | ۲۳,۱۸۹,۱۳۶           |
| درآمد حاصل از بازارگردانی                    | -                   | -                 | -                | ۱,۹۲۹,۹۷۳,۶۴۹     | ۲۸,۳۰۱,۳۰۰,۴۷۸       |
| سایر درآمدها                                 | ۲۲۷,۹۳۸,۳۸۲         | (۴۷,۱۴۵,۴۹۰,۰۳۰)  | (۵۵۷,۴۴۰,۷۵۸)    | ۱,۱۳۱,۳۸۷,۴۹۶,۰۸۴ | ۲,۳۳۰,۷۲۹,۰۱۰        |
| جمع درآمدها                                  | (۷۷,۱۹۶,۷۵۱,۹۶۲)    | (۵۵۵,۵۷۹,۶۹۸,۳۹۸) | (۶۸,۹۶۷,۶۰۵,۲۳۰) | ۷۱۰,۳۲۹,۱۴۰       | ۱۰۵,۴۴۶,۹۵۷,۰۱۰      |
| هزینه ها:                                    |                     |                   |                  |                   |                      |
| هزینه کارمزد ارکان                           | (۶۷,۵۴۶,۵۱۷)        | -                 | (۵,۳۳۰,۵۶۳,۹۹۵)  | (۱۵۰,۵۴۱,۵۵۶)     | (۲,۹۸۲,۲۸۷,۳۰۹)      |
| سایر هزینه ها                                | (۱۷۷,۶۸۴,۹۴۵)       | -                 | (۲,۵۳۵,۰۴۶,۹۰۰)  | (۱۷۵,۸۰۱,۸۲۷)     | (۲,۵۶۷,۷۱۵,۵۳۴)      |
| جمع هزینه ها                                 | (۲۴۵,۲۳۱,۴۶۲)       | -                 | (۷,۸۶۵,۶۱۰,۸۹۵)  | (۳۲۶,۳۴۳,۳۸۳)     | (۵,۵۵۰,۰۰۲,۸۴۳)      |
| سود (زیان) قبل از هزینه های مالی             | (۷۷,۴۴۱,۹۸۳,۴۲۴)    | (۵۵۵,۵۷۹,۶۹۸,۳۹۸) | (۷۶,۸۳۳,۲۱۶,۱۲۵) | ۳۸۳,۹۸۵,۷۵۷       | ۹۹,۸۹۶,۹۵۴,۱۶۷       |
| هزینه های مالی                               | (۴۲۶,۵۲۰)           | (۲۹,۸۵۹)          | (۶۳۶,۳۲۷,۶۵۵)    | (۴۶۰,۴۸۳,۸۱۷)     | (۴,۶۲۰,۰۱۸,۳۰۱)      |
| سود (زیان) خالص                              | (۷۷,۴۴۲,۴۰۹,۹۴۴)    | (۵۵۵,۵۷۹,۷۲۸,۱۵۷) | (۷۷,۴۶۹,۵۴۳,۷۸۰) | (۷۶,۴۹۸,۰۶۰)      | ۹۵,۲۷۶,۹۳۵,۹۶۶       |



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

۱۴۰۲/۱۲/۳۰

| صندوق پایا ثروت پویا  | یلی اکریل ایران      | سیمان باقران          | تولید تجهیزات سنگین<br>هیگو | نشاسته و گلوکز آردینه    | مراجعه تولیدی سیرنگ<br>۰۷-۳۱-۰ | تکادو                | ملی شیمی کشاورز          | تولیدی و صنعتی گوهر فام | جمع                      |
|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| ریال                  | ریال                 | ریال                  | ریال                        | ریال                     | ریال                           | ریال                 | ریال                     | ریال                    | ریال                     |
| ۶,۵۷۶,۱۲۰,۲۷۶         | ۹,۱۱۱,۱۲۲,۳۴۱        | ۵,۷۰۸,۴۱۶,۸۲۵         | ۹,۰۵۵,۴۸۲,۸۸۰               | ۱,۰۷۴,۲۳۱,۱۸۱,۰۹۱        | ۶,۲۶۰,۳۶۴,۶۲۶                  | ۹,۷۷۲,۱۳۳,۶۶۴        | (۲۸۶,۱۶۲,۵۷۲,۰۱۸)        | ۲۳۴,۶۵۳,۳۴۷,۸۴۶         | ۲,۱۶۹,۶۶۹,۹۵۵,۰۵۹        |
|                       |                      |                       |                             | ۳۳۴,۳۰۸,۳۳۴,۰۵۰          | ۲۷۲,۴۲۵,۲۴۶,۲۶۴                | ۴,۶۲۹,۳۲۲,۹۲۳        | ۲۹۷,۳۹۹,۶۴۸,۰۷۷          |                         | ۱,۳۴۳,۸۷۹,۶۹۱,۸۲۵        |
| ۸,۷۳۰,۳۶۱             | ۲۶,۹۰۴,۱۹۳           | ۴۰,۹۵,۱۴۷             | ۵,۵۷۸,۳۹۳                   | ۴,۹۸۳,۱۴۷                | ۱۲,۲۸۶,۷۹۱                     | ۲۵,۷۲۴,۳۵۲           | ۱۳,۵۸۷,۴۳۲               | ۲۲,۲۸۴,۸۹۱              | ۳۲۱,۳۰۶,۱۱۱              |
| ۹۱,۷۰۵,۷۰۲,۱۳۸        |                      |                       |                             |                          |                                |                      |                          |                         | ۱۲۴,۲۸۹,۴۹۰,۱۸۹          |
| ۱۳,۲۴۶,۷۱۴            |                      | ۵,۲۴۵,۷۳۰,۲۳۰         | (۳۱,۵۵۵,۴۶۱,۴۶۵)            |                          | ۴,۲۲۵,۰۰۲,۴۶۵                  | (۱۱,۸۶۷,۶۳۹,۳۰۱)     | ۶,۴۳۲,۱۹۳,۵۷۸            | (۶۶,۱۴۸,۹۱۷,۶۱۳)        | ۱,۵۲۹,۸۴۷,۵۴۹,۷۰۷        |
| <b>۹۸,۳۰۲,۷۹۹,۴۸۹</b> | <b>۹,۱۳۸,۰۴۶,۵۳۴</b> | <b>۱۰,۹۵۸,۲۴۲,۳۰۲</b> | <b>(۲۲,۴۹۴,۴۰۰,۱۹۲)</b>     | <b>۱,۴۰۸,۵۴۴,۴۹۸,۲۸۸</b> | <b>۲۸۲,۹۲۳,۱۰۰,۱۴۶</b>         | <b>۲,۵۵۹,۵۴۱,۶۳۸</b> | <b>(۲۷۹,۷۱۶,۷۹۱,۰۰۷)</b> | <b>۴۶۵,۹۲۶,۳۶۳,۲۰۱</b>  | <b>۵,۰۶۸,۰۰۷,۸۹۲,۹۷۱</b> |
| <b>هزینه ها:</b>      |                      |                       |                             |                          |                                |                      |                          |                         |                          |
| (۳۰۸,۷۳۰,۹۱۵)         | (۱,۵۵۶,۰۵۸,۹۷۲)      | (۷۵۴,۲۲۲,۴۰۳)         | (۱,۴۸۲,۳۳۵,۷۵۹)             | (۷۲۹,۷۲۵,۴۹۷)            | (۵۴۶,۷۸۱,۲۴۹)                  | (۱,۱۴۱,۷۸۳,۶۳۱)      | (۱,۷۷۷,۶۳۳,۸۱۸)          | (۱,۷۵۸,۸۹۳,۰۶۷)         | (۷۷,۷۹۷,۶۲۱,۳۱۰)         |
| (۳,۷۲۱,۵۹۱,۶۹۹)       | (۴۴۳,۳۳۵,۹۰۵)        | (۱۷۳,۱۲۷,۵۲۰)         | (۸۷۸,۴۶۳,۰۵۸)               | (۱,۹۸۰,۷۹۲,۴۵۴)          | (۱۷۷,۲۵۷,۶۱۸,۹۸۲)              | (۵۳۱,۶۴۵,۹۱۰)        | (۳۷۱,۳۸۴,۰۹۵)            | (۳,۵۷۷,۸۶۱,۹۵۲)         | (۲۰۱,۹۰۷,۲۷۶,۰۴۴)        |
| (۴,۰۳۰,۳۲۲,۶۱۴)       | (۲,۰۱۹,۳۹۴,۸۷۷)      | (۹۲۷,۳۵۰,۹۲۳)         | (۲,۳۶۰,۷۹۸,۸۱۷)             | (۲,۷۲۰,۵۲۷,۹۵۱)          | (۱۷۸,۰۰۴,۴۰۰,۲۳۱)              | (۱,۶۷۳,۴۲۹,۵۴۱)      | (۲,۱۴۸,۹۱۷,۹۱۳)          | (۴,۳۳۶,۷۵۵,۰۱۹)         | (۲۷۴,۷۰۴,۸۹۷,۳۵۴)        |
| ۹۴,۲۷۳,۴۷۶,۸۷۵        | ۷,۱۱۸,۶۵۱,۶۵۷        | ۱۰,۰۳۰,۸۹۱,۳۷۹        | (۲۴,۸۵۵,۱۹۹,۰۰۹)            | ۱,۴۰۵,۸۲۳,۹۷۰,۳۳۷        | ۱۰۴,۹۱۸,۶۹۹,۹۱۵                | ۸۸۶,۱۱۳,۰۹۷          | (۲۸۱,۸۶۵,۷۰۸,۹۳۰)        | ۴۶۱,۵۸۹,۶۰۸,۱۸۲         | ۴,۷۹۳,۳۰۲,۹۹۵,۶۱۷        |
| (۹,۸۴۴,۴۸۱,۳۴۶)       | (۲۰,۴۲۳,۹۱۰)         | (۹۶,۹۲۲,۵۶۰)          | (۵,۱۰۴,۶۸۴,۵۱۸)             | (۱,۱۳۸,۱۹۹,۰۰۳)          | (۲۱,۳۰۸,۷۴۳)                   | (۲۵۷,۳۰۵,۲۴۹)        | (۶۲۸,۸۵۶,۲۱۵)            | (۱,۰۰۶,۷۹۴,۴۶۵)         | (۱۰۴,۹۸۰,۶۹۱,۵۳۹)        |
| <b>۸۴,۴۲۹,۹۹۵,۵۲۹</b> | <b>۷,۱۱۴,۶۰۷,۷۴۷</b> | <b>۹,۹۳۳,۹۶۸,۷۱۹</b>  | <b>(۲۹,۹۵۹,۸۸۳,۵۲۷)</b>     | <b>۱,۴۰۴,۶۸۵,۷۷۱,۳۳۴</b> | <b>۱۰۴,۸۹۷,۴۹۱,۱۷۲</b>         | <b>۶۲۸,۸۰۶,۷۴۸</b>   | <b>(۲۸۲,۴۹۴,۶۶۵,۱۳۵)</b> | <b>۴۶۰,۵۸۲,۸۱۳,۷۱۷</b>  | <b>۴,۶۸۸,۳۲۲,۳۰۴,۰۷۸</b> |

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

درآمد حاصل از بازارگردانی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد آرکان

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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ |                     |        |                |              |                   |                              |                     |                      |                  |
|---------------------------------|---------------------|--------|----------------|--------------|-------------------|------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| نشانسته و گلوگز آردینه          |                     | تکادو  |                | فرانسونز یزد |                   | دانش بنیان پویا نیرو (پهویا) |                     | تامین ماسه ریخته گری |                  |
| تعداد                           | ریال                | تعداد  | ریال           | تعداد        | ریال              | تعداد                        | ریال                | تعداد                | ریال             |
| ۲,۴۱۴,۹۹۵                       | ۳,۸۱۶,۳۷۲,۵۷۲,۰۹۰   | -      | -              | ۱۷۷,۴۰۲      | ۴۹۸,۵۰۸,۱۱۴,۰۴۳   | -                            | -                   | -                    | -                |
| -                               | -                   | ۸۸,۳۸۲ | ۸۸,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۶,۴۶۱       | ۴۶,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰    | ۳,۳۱۰,۰۲۸                    | ۳,۳۱۰,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۹۸,۶۹۷              | ۲۹۸,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰  |
| (۳,۴۱۴,۹۹۵)                     | (۳,۴۱۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰) | -      | -              | (۱۳۴,۹۰۳)    | (۱۳۴,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰) | (۱,۰۲۸,۱۵۰)                  | (۱,۰۲۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | -                    | -                |
| -                               | ۱,۴۰۴,۶۸۵,۷۷۱,۳۳۴   | -      | ۶۲۸,۸۰۶,۷۴۸    | -            | (۷۷,۴۶۹,۵۴۳,۷۸۰)  | -                            | ۱,۹۴۷,۳۶۰,۹۶۷,۱۸۳   | -                    | (۹,۴۴۰,۲۸۰,۸۴۶)  |
| -                               | (۱,۸۰۶,۰۶۳,۳۴۳,۴۲۴) | -      | ۳۵۷,۵۵۳,۸۸۰    | -            | (۱۳۹,۶۰۶,۴۹۶,۹۶۶) | -                            | (۳۰۸,۷۷۵,۱۷۹,۱۴۲)   | -                    | (۳۲,۲۹۷,۵۵۴,۷۷۷) |
| -                               | -                   | ۸۸,۳۸۲ | ۸۹,۳۶۸,۳۶۰,۶۲۸ | ۸۸,۹۶۱       | ۱۹۲,۹۹۱,۰۷۳,۲۹۷   | ۲,۲۸۱,۸۸۸                    | ۳,۹۲۰,۴۷۳,۷۸۸,۰۴۱   | ۲۹۸,۶۹۷              | ۲۵۶,۹۵۹,۱۶۴,۳۷۷  |

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

| سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ |         |                  |                 |               |                |                 |                    |                    |                    |
|---------------------------------|---------|------------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| گواهی اعتبار مولدرفاه ۰۲۰۸      |         | ص س سهامی اکسیژن |                 | داروسازی کوثر |                | ملی شیمی کشاورز |                    | ایمن خودرو شرق     |                    |
| تعداد                           | ریال    | تعداد            | ریال            | تعداد         | ریال           | تعداد           | ریال               | تعداد              | ریال               |
| -                               | -       | ۵,۹۷۸            | ۳۷,۱۰۰,۱۷۴,۸۳۱  | ۵۳,۸۸۹        | ۷۸,۴۸۴,۹۲۰,۸۰۱ | ۴۰,۱,۶۴۴        | ۸۱۲,۳۶۷,۶۶۷,۳۹۴    | -                  | -                  |
| -                               | -       | -                | -               | -             | -              | -               | -                  | ۲۰,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| -                               | (۵,۹۷۸) | (۵,۹۷۸)          | (۵,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰) | -             | -              | (۴۰,۱,۶۴۴)      | (۴۰,۱,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰) | -                  | -                  |
| -                               | -       | -                | (۳۳۶,۷۶۳,۲۸۳)   | -             | ۱۹,۳۴۳,۲۲۸,۶۳۳ | -               | (۲۸۲,۴۹۴,۶۶۵,۱۳۵)  | -                  | ۴۶۹,۵۰۵,۳۳۴,۴۲۵    |
| -                               | -       | -                | (۱,۶۵۲,۹۲۰,۵۰۷) | -             | -              | -               | -                  | -                  | -                  |
| -                               | -       | -                | -               | ۵۳,۸۸۹        | ۹۷,۸۲۸,۱۴۹,۴۳۴ | -               | -                  | ۲۰,۹۳۰,۰۰۰         | ۲,۵۶۲,۵۰۵,۳۳۴,۴۲۵  |

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

| سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ |                   |                |                  |                      |                   |                 |                   |              |                 |
|---------------------------------|-------------------|----------------|------------------|----------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------|-----------------|
| گسترش سرمایه گذاری ایرانیان     |                   | بخشی ثروت پویا |                  | بهار رز عالیس چناران |                   | پلی آکریل ایران |                   | سیمان باقران |                 |
| تعداد                           | ریال              | تعداد          | ریال             | تعداد                | ریال              | تعداد           | ریال              | تعداد        | ریال            |
| ۱۲۱,۵۷۸                         | ۱۵۴,۷۷۴,۴۹۲,۶۱۴   | ۵۳,۳۱۰         | ۷۰,۹۹۳,۶۴۸,۸۰۶   | -                    | (۵۲۶,۳۵۰,۴۳۷)     | ۲۴۰,۰۱۶         | ۲۰۴,۰۴۶,۱۲۹,۳۳۵   | -            | -               |
| -                               | -                 | ۱۱۹,۰۴۹        | ۱۱۹,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰  | -                    | -                 | -               | -                 | ۲۶۲,۷۰۰      | ۲۶۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| (۱۲۱,۵۷۸)                       | (۱۲۱,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰) | (۷۹,۶۹۴)       | (۷۹,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰) | -                    | -                 | (۲۴۰,۰۱۶)       | (۲۴۰,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰) | -            | -               |
| -                               | ۸,۷۵۲,۴۳۵,۲۷۰     | -              | ۹۵,۳۷۶,۹۳۵,۹۶۶   | -                    | (۵۵۵,۵۷۹,۷۲۸,۱۵۷) | -               | ۷,۱۱۴,۶۰۷,۷۴۷     | -            | ۹,۹۲۳,۹۶۸,۷۱۹   |
| -                               | (۴۱,۹۴۸,۹۲۷,۸۸۴)  | -              | ۳۰,۶۴۰,۷۹۶,۵۵۵   | -                    | ۵۵۶,۱۰۶,۰۷۸,۵۹۴   | -               | ۲۸,۸۵۵,۲۶۲,۹۱۸    | -            | -               |
| -                               | -                 | ۹۲,۵۶۵         | ۲۳۶,۲۶۵,۳۸۱,۳۲۷  | -                    | -                 | -               | -                 | ۲۶۲,۷۰۰      | ۲۷۲,۶۳۳,۹۶۸,۷۱۹ |

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

| تولید تجهیزات سنگین هیگو |                   | کارخانجات تولیدی شیشه رازی |                   | کشت و صنعت پیاذر |                 | مراجعه تولیدی سیرنگ ۰۷۰۲۱۰ |                  |
|--------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|------------------|-----------------|----------------------------|------------------|
| تعداد                    | ریال              | تعداد                      | ریال              | تعداد            | ریال            | تعداد                      | ریال             |
| ۵۵,۰۷۰                   | ۳۸,۶۷۳,۲۲۹,۱۹۳    | ۵۴۴,۴۰۳                    | ۷۸۴,۰۴۲,۴۶۲,۴۰۰   | ۱۲۱,۸۴۳          | ۷۲,۷۵۳,۰۵۸,۹۳۱  | -                          | -                |
| ۱,۰۹۴,۵۰۴                | ۱,۰۹۴,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰ | -                          | -                 | -                | -               | ۱۲۷,۸۳۳                    | ۱۲۷,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰  |
| -                        | -                 | -                          | -                 | -                | -               | (۸۰,۸۰۰)                   | (۸۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |
| -                        | (۲۹,۹۵۹,۸۸۳,۵۲۷)  | -                          | (۲۰۹,۷۵۸,۸۳۰,۸۱۶) | -                | (۳,۱۴۲,۳۸۵,۷۶۵) | -                          | ۱۰۴,۸۹۷,۴۹۱,۱۷۲  |
| -                        | (۹۴۹,۵۰۴,۱۱۵,۵۸۴) | -                          | -                 | -                | -               | -                          | (۳۸,۷۷۸,۳۴۶,۷۸۷) |
| ۱,۱۴۹,۵۷۴                | ۱۵۳,۷۱۳,۲۳۰,۰۸۲   | ۵۴۴,۴۰۳                    | ۵۷۴,۲۸۳,۵۳۱,۵۸۴   | ۱۲۱,۸۴۳          | ۶۹,۶۱۰,۶۷۳,۱۶۶  | ۵۷,۰۳۳                     | ۱۳۳,۱۵۲,۲۴۴,۳۸۵  |

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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

| داروسازی امین |                   | توسعه شهری توس گستر |                   | صندوق پایا ثروت پویا |                   | تولیدی و صنعتی گوهر قلم |                   |
|---------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|
| تعداد         | ریال              | تعداد               | ریال              | تعداد                | ریال              | تعداد                   | ریال              |
| ۱,۳۰۰,۵۶۹     | ۱,۰۸۱,۱۵۶,۷۱۴,۸۸۴ | ۸۲۱,۷۲۸             | ۹۷۳,۶۱۷,۲۲۶,۸۹۷   | ۱۰۷,۸۴۶              | ۱۱۲,۸۸۵,۲۳۱,۳۵۴   | -                       | -                 |
| -             | -                 | -                   | -                 | ۲۸۶,۵۲۶              | ۲۸۶,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۸۹۳,۰۰۲                 | ۸۹۳,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰   |
| -             | -                 | (۸۲۱,۷۲۸)           | (۸۲۱,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰) | (۳۱۵,۳۰۵)            | (۳۱۵,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۴,۳۰۲)                | (۴۴,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰)  |
| -             | ۱,۱۷۳,۰۸۷,۳۶۷,۵۱۷ | -                   | ۱۴۹,۴۲۳,۵۶۸,۴۳۱   | -                    | ۸۴,۴۲۹,۹۹۵,۵۲۹    | -                       | ۴۶۰,۵۸۳,۸۱۳,۷۱۷   |
| -             | -                 | -                   | (۳۸۵,۲۲۶,۹۰۸,۱۲۸) | -                    | ۱۳۸,۵۱۵,۶۳۷,۶۳۱   | -                       | (۱۱,۳۷۲,۴۹۵,۳۲۰)  |
| ۱,۳۰۰,۵۶۹     | ۲,۲۵۳,۴۴۴,۰۸۲,۴۰۱ | -                   | -                 | ۱۷۹,۰۶۷              | ۴۰۷,۰۵۱,۸۶۴,۴۱۴   | ۸۴۸,۷۰۰                 | ۱,۲۹۷,۹۱۰,۳۱۸,۴۹۷ |

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

| صندوق س مانا ثروت پویا |                | توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین |                   | سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ |                     |
|------------------------|----------------|--------------------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|
| تعداد                  | ریال           | تعداد                          | ریال              | تعداد                           | ریال                |
| -                      | -              | ۱۵۴,۹۱۹                        | ۱۵۴,۸۳۹,۲۸۱,۴۱۶   | ۷,۴۷۵,۰۹۰                       | ۸,۸۹۱,۰۷۷,۴۷۴,۳۵۲   |
| ۲۰,۰۰۰                 | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -                              | -                 | ۸,۶۵۰,۰۹۲                       | ۸,۶۵۰,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰   |
| -                      | -              | (۱۵۴,۹۱۹)                      | (۱۵۴,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰) | (۶,۷۴۴,۰۱۱)                     | (۶,۷۴۴,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰) |
| -                      | (۷۶,۴۹۸,۰۶۰)   | -                              | (۷۷,۴۴۲,۴۰۹,۹۴۴)  | -                               | ۴,۶۸۸,۳۲۲,۳۰۴,۰۷۸   |
| -                      | -              | -                              | ۳,۰۸۴,۷۴۷,۱۲۸     | -                               | (۲,۹۴۷,۶۶۶,۱۱۱,۸۱۳) |
| ۲۰,۰۰۰                 | ۱۹,۹۲۳,۵۰۱,۹۴۰ | -                              | -                 | ۹,۳۸۱,۱۷۱                       | ۱۲,۵۳۷,۸۱۴,۶۶۶,۶۱۷  |

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 سال



## 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 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.

