

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران مربوط به دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

عنوان	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی:	
الف - اطلاعات کلی صندوق	۴
ب - ارکان صندوق سرمایه گذاری	۴
پ - مبنای تهیه صورت های مالی	۴
ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری	۴-۶
ث - تعهدات بازارگردانی	۶
ج - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۶
چ - صورت های مالی به تفکیک هر نماد موضوع بازارگردانی	۱۷-۱۹

این صورت های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه باصندوق های سرمایه گذاری بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق در تمام جنبه های با اهمیت 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 اطلاعات مزبور به نحوه درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان باران	علی علی زاده	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	هاشم نیکو	

ثبت شده به شماره ۵۴۸۹۲ نزد اداره ثبت شرکت ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

بازارگردانی کیمیای پرتو باران

آدرس: تهران، امیرآباد، بلوار آزادگان، خیابان نوزدهم، پلاک ۶، طبقه دوم، واحد غربی

تلفن: ۸۸۳۳۷۸۱۴

کدپستی: ۱۴۳۷۶۱۶۴۷۴

ایمیل: info@baranamc.com

سایت: https://fund.baranamc.com

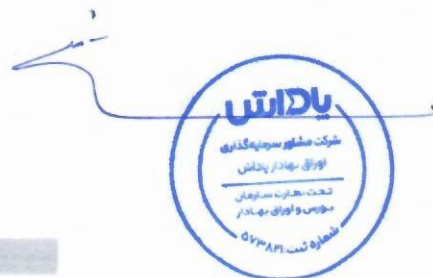
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دارایی ها:
۵	۹۶۱,۷۴۲,۶۷۴,۳۲۴	۸۰۳,۵۷۹,۳۸۲,۷۴۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱۳,۳۸۶,۱۳۹,۶۲۷	۲۵,۰۵۲,۳۰۵,۲۲۰	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۷	۴۹,۷۱۱,۴۵۷,۰۷۹	۴۹,۶۵۹,۸۶۴,۵۸۶	حساب های دریافتی
۸	۲,۳۲۵,۳۲۷,۷۵۱	۳۵,۲۸۷,۲۳۵	سایر دارایی ها
۹	۱,۰۸۱,۷۹۷,۸۸۲	۲۸۲,۶۱۴,۰۷۶	موجودی نقد
	۱۰,۲۸۰,۲۴۷,۳۹۶,۶۶۳	۸۷۸,۶۰۹,۴۵۳,۸۶۴	جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۰	۲,۹۰۶,۴۲۸,۲۵۲	۳,۷۳۷,۵۸۷,۹۶۹	جاری کارگزاران
۱۱	۲۱,۲۸۸,۴۰۵,۹۰۲	۱۷,۹۸۵,۳۸۴,۴۴۸	پرداختی به ارکان صندوق
۱۲	۷,۴۹۴,۱۹۱,۲۸۲	۵,۸۶۳,۲۳۱,۷۵۹	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
	۳۱,۶۸۹,۰۲۵,۴۳۶	۲۷,۵۸۶,۲۰۴,۱۷۶	جمع بدهی ها
۱۳	۹۹۶,۵۵۸,۳۷۱,۲۲۷	۸۵۱,۰۲۳,۲۴۹,۶۸۸	خالص دارایی ها
	۵۵۸,۹۷۷	۴۷۷,۳۴۶	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران
شماره ثبت ۵۴۸۹۲

ثبت شده به شماره ۵۴۸۹۲ نزد اداره ثبت شرکت ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران

آدرس: تهران، امیرآباد، بلوار آزادگان، خیابان نوزدهم، پلاک ۶، طبقه دوم، واحد غربی

تلفن: ۸۸۳۳۷۸۱۴

کدپستی: ۱۴۳۷۶۱۶۴۷۴

ایمیل: info@baranamc.com

سایت: https://fund.baranamc.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران

شماره:.....
تاریخ:.....
پیوست:.....

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۷۷۸,۲۹۹,۶۶۹	۶۹۲,۹۳۷,۲۵۸
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	۱۴۹,۷۴۶,۲۷۸,۷۵۱	۲۳,۰۰۰,۶۱۴,۰۶۹
سود سیرده بانکی و گواهی سپرده	۳,۵۳۳,۱۵۳	۱۱,۵۳۳,۶۶۴
سایر درآمدها	۵۱,۵۹۲,۴۹۳	-
جمع درآمدها	۱۵۲,۵۷۹,۶۹۴,۰۶۶	۲۳,۷۰۵,۰۷۴,۹۹۱
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارگان	(۵,۳۶۹,۷۵۹,۵۱۳)	(۵,۴۱۵,۵۵۵,۶۱۰)
سایر هزینه ها	(۱,۴۸۶,۷۰۸,۱۴۷)	(۹۴۳,۹۶۰,۳۱۰)
جمع هزینه ها	(۶,۸۵۶,۴۶۷,۶۶۰)	(۶,۳۵۸,۵۱۵,۸۲۰)
سود (زیان) قبل از کسر هزینه مالی	۱۴۵,۷۲۳,۲۲۶,۴۰۶	۱۷,۳۴۶,۵۵۹,۱۷۱
هزینه مالی	(۱۸۸,۱۰۴,۸۶۷)	(۱۴۰,۸۳۷,۶۹۷)
سود (زیان) خالص	۱۴۵,۵۳۵,۱۲۱,۵۳۹	۱۷,۲۰۵,۷۲۱,۴۷۴
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد	۱۶,۴۳٪	۱,۹۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال - درصد	۱۴,۶۰٪	۲,۰۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱,۷۸۲,۸۲۴	۸۵۱,۰۲۳,۲۴۹,۶۸۸
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	-	-
سود (زیان) خالص سال	۱۴۵,۵۳۵,۱۲۱,۵۳۹	۱۷,۲۰۵,۷۲۱,۴۷۴
تعدیلات	-	-
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱,۷۸۲,۸۲۴	۹۹۶,۵۵۸,۳۷۱,۲۲۷

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری ها	=	سود (زیان) خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال	=	تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران
شماره ثبت ۵۴۸۹۲

ثبت شده به شماره ۵۴۸۹۲ نزد اداره ثبت شرکت ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران

آدرس: تهران، امیرآباد، بلوار آزادگان، خیابان نوزدهم، پلاک ۶، طبقه دوم، واحد غربی

تلفن: ۸۸۳۳۷۸۱۴

کدپستی: ۱۴۳۷۶۱۶۴۷۴

ایمیل: info@baranamc.com

سایت: https://fund.baranamc.com



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ی مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران دارای شناسه ملی ۱۴۰۱۱۷۵۸۳۱۷ با دریافت مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار که به عنوان صندوق سرمایه گذاری موضوع ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴، و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید مصوب آذر ماه ۱۳۸۸ فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۲ به شماره ثبت ۵۴۸۹۲ نزد اداره ثبت شرکت ها و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۹ تحت شماره ۱۲۰۷۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امید نامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سپا انجام می شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده های بانکی به منظور انجام تعهدات بازار گردانی اوراق بهادار مشخص طبق امید نامه، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها به مدت ۵ سال مالی است این مدت مطابق ماده ۴۹ قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی از ابتدا فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند همان سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، امیر آباد، بلوار آزادگان، خیابان نوزدهم، پلاک ۶، طبقه دوم واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس fund.baranamc.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق سرمایه گذاری، از اجتماع دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز از حق رای در مجمع برخوردارند. طبق ماده ۲۳ اساسنامه مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از محل واحد های سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده رسمیت داشته است.

در تاریخ صورت های مالی دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

درصد	نوع واحد	تعداد واحد های ممتاز تحت تم	سرمایه گذار
۵۱٪	ممتاز	۱۷,۸۵۰	شرکت سپیدگردان باران
۴۹٪	ممتاز	۱۷,۱۵۰	شرکت توسعه معادن روی
۱۰۰٪		۳۵,۰۰۰	جمع

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سپیدگردان باران است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۳ با شماره ثبت ۵۸۷۷۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، امیر آباد، بلوار آزادگان، خیابان نوزدهم، پلاک ۶، طبقه دوم.

۲-۳- موسس صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ در اداره ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قاصیر، خیابان پنجم، پلاک ۲۱، طبقه همکف

۲-۴- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ در اداره ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از خیابان یخارست، کوچه پژوهشگاه دوم، شماره ۲۲، طبقه ۲

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل (سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و ۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی افرابورسی:

سرمایه گذاری در شرکت های بورسی افرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازو کار با خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ی مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

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 ۲۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و باتوجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده 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.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه (کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر بر اساس امیدنامه دوره

فعالیت صندوق محاسبه و در حسابها ثبت می شود)

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه		
هزینه های تأسیس	معادل نیم درصد (۰.۰۰۵) از حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال		
هزینه های برگزاری مجامع	حداکثر تا ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع طی یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق		
کارمزد مدیر	سالانه ۲٪ از متوسط ارزش روزانه سهام، حق تقدم سهام و واحد های سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحد های سرمایه گذاری صندوق های در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲٪ سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی		
کارمزد متولی	سالانه ۳ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۸۲۰ میلیون ریال		
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ۱.۳۹۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال برای حسابرسی میان دوره ای و پایان سال به همراه مالیات بر ارزش افزوده طبق صورتحساب		
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۰۰۱ ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال		
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.		
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه ثابت: مبلغ ۲.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ به همراه مالیات بر ارزش افزوده طبق صورتحساب		
	هزینه متغیر: مبلغ ۳۰۴.۰۰۰.۰۰۰ ریال به ازای هر NAV (نماد) در یکسال فارغ از تعداد NAV		
	ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۴
	۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد	۰.۰۰۰۴
	۲	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار	۰.۰۰۰۲۴
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی تا بالای ۵۰ هزار	۰.۰۰۰۰۰۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ی مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود. باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را دربر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری درچارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های 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 وصول و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

۴-۸- تعهدات و شرایط بازار گردانی

تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۷-۱ امیدنامه به شرح جدول زیر است

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته
۱	شرکت ملی سرب روی ایران	فسرب	۲۰۷۵ درصد	۴۰۹,۴۱۷
۲	شرکت توسعه معادن روی ایران	کروی	۲۰۵ درصد	۱۲۳,۳۴۳
۳	گالسیمین	فاسمین	۲۰۲۵ درصد	۲۵۲,۶۱۱
۴	فراوری معدنی روی ایران	فراور	۲۰۵ درصد	۱۰۴,۳۵۷
۵	معادن بافق	کبافق	۲۰۵ درصد	۲۲,۴۰۹
۶	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	کشرق	۲۰۷۵ درصد	۲,۶۴۰
۷	صنایع روی زنگان	زنگان	۲۰۷۵ درصد	۵۰,۲۴۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ی مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	تعداد سهام	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	تعداد
	ریال	ریال	ریال				
۵۵٪	۴۸۰,۴۶۴,۳۰۳,۳۴۴	۴۸۴,۸۶۶,۳۵۵,۱۳۰	۱۵۳,۶۹۱,۴۲۴	۵۴٪	۵۵۶,۳۸۳,۱۱۴,۱۲۴	۴۸۵,۱۲۱,۳۰۶,۴۸۹	۱۵۴,۱۸۴,۶۳۱
۲۳٪	۲۹۳,۲۶۴,۴۳۷,۲۹۴	۳۴۷,۳۰۹,۷۷۹,۱۳۶	۴۲,۵۸۰,۷۴۰	۳۵٪	۳۶۴,۳۵۲,۵۶۷,۹۱۵	۲۹۸,۱۴۳,۸۹۷,۱۴۴	۴۲,۷۱۵,۱۹۴
۳٪	۳۹,۸۵۰,۶۴۳,۳۰۹	۴۸,۳۸۴,۴۳۵,۳۲۸	۴۳۳,۳۶۱	۴٪	۴۱,۰۰۶,۹۹۳,۳۸۵	۲۹,۶۶۸,۷۵۲,۵۵۱	۴۳۰,۶۲۱
۹۱٪	۸۰۳,۵۷۹,۳۸۳,۷۴۷	۸۸۰,۳۶۰,۵۵۹,۵۸۴	۱۹۵,۷۰۵,۴۲۵	۹۴٪	۹۶۱,۷۴۲,۶۷۴,۳۲۴	۸۱۳,۹۳۳,۹۵۶,۱۸۴	۱۹۷,۳۳۰,۴۴۶

۶ - سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

۶-۱ - سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
	ریال	ریال			ریال	ریال	
۰.۳۵٪	۲,۱۷۷,۸۲۴,۵۲۳	۱,۷۰۷,۵۱۵,۷۴۶	۲۰,۵۹۰	۰.۱۷٪	۱,۷۲۱,۱۵۵,۰۹۲	۱,۳۴۳,۹۴۰,۵۶۳	۱۵,۰۰۰
۰.۳۵٪	۲,۱۵۳,۸۰۲,۷۶۸	۲,۰۴۴,۲۲۳,۶۹۸	۲۳,۷۷۹	۰.۱۴٪	۱,۴۳۶,۷۷۹,۷۳۹	۱,۲۵۴,۰۴۸,۹۹۰	۱۳,۹۷۴
۰.۴۰٪	۳,۴۹۷,۳۷۹,۵۸۹	۳,۳۰۷,۲۶۴,۰۸۴	۱۷۶,۵۴۰	۰٪	۸۳۳,۱۷۵,۷۸۶	۷۱۶,۵۳۰,۱۷۳	۳۸,۲۴۸
۰.۰۶٪	۵۷۰,۹۶۳,۴۳۵	۵۳۳,۹۵۴,۴۳۴	۱۴,۳۵۰	۰٪	۳۷۱,۳۲۲,۸۲۸	۳۳۰,۰۰۰,۵۶۷	۸,۶۰۰
۱.۳۱٪	۱۱,۴۷۷,۳۳۱,۵۷۷	۱۱,۱۸۳,۵۷۵,۸۱۰	۴۶۰,۷۰۰	۰.۵۱٪	۵,۳۰۴,۴۱۳,۰۳۹	۴,۶۶۶,۲۲۳,۸۱۰	۱۹۳,۲۲۲
۰.۵۹٪	۵,۱۷۵,۰۰۴,۳۱۸	۴,۳۴۵,۸۸۱,۱۴۴	۱۶۵,۱۱۷	۰.۳۷٪	۳,۸۲۹,۲۹۳,۱۴۳	۳,۳۴۶,۷۷۷,۹۸۷	۱۱۳,۳۴۴
۲.۸۵٪	۲۵,۰۵۳,۳۰۵,۲۲۰	۲۳,۱۲۲,۴۱۴,۹۱۶	۸۶۰,۰۷۶	۱.۳۰٪	۱۳,۳۸۶,۱۳۹,۶۲۷	۱۱,۵۴۷,۵۴۲,۰۹۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ی مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۹,۱۱۵,۳۶۴,۶۰۷	۴۹,۱۶۶,۹۵۷,۱۰۰
۵۴۴,۴۹۹,۹۷۹	۵۴۴,۴۹۹,۹۷۹
۴۹,۶۵۹,۸۶۴,۵۸۶	۴۹,۷۱۱,۴۵۷,۰۷۹

سود سهام دریافتنی

دریافتنی بابت هزینه های
متوقف شده

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵,۲۸۷,۲۳۵		(۵,۱۹۲,۶۵۵)	۳۰,۰۹۴,۵۸۰
۰	۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۴,۷۶۶,۸۲۹)	۲,۲۹۵,۲۳۳,۱۷۱
۳۵,۲۸۷,۲۳۵	۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۹,۹۵۹,۴۸۴)	۲,۳۲۵,۳۲۷,۷۵۱

هزینه تاسیس

هزینه نرم افزار

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۱۸۶,۰۹۳	۱۷۳,۳۴۰,۲۸۶
۳,۹۶۸,۶۱۷	۴,۰۱۸,۰۹۱
۹,۷۶۱,۲۹۰	۲۵۳,۶۱۸,۶۵۶
۱,۰۰۴,۱۱۰	۱,۰۱۶,۶۲۸
۲۷,۸۰۶,۱۵۳	۲۹۳,۴۱۰,۱۶۵
۲۰۸,۹۱۰,۹۵۲	۲۰۸,۳۲۸,۰۳۳
۱۳,۳۸۹,۱۸۵	۵۱,۲۶۶,۳۲۰
۷,۵۸۷,۶۷۶	۹۷,۷۹۹,۷۰۳
۲۸۲,۶۱۴,۰۷۶	۱,۰۸۱,۷۹۷,۸۸۲

سامان زنگان کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۵

سامان فاسمین کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۲

سامان فراور کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۳

سامان فکور کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۸

سامان کبافق کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۶

سامان کروی کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۱

سامان کشرق کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۴

کوتاه مدت سامان فسرپ - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ی مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۰ - جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۳,۷۳۷,۵۸۸,۰۳۹)	(۲,۹۰۶,۴۲۸,۳۲۲)	۱۰-۱ جاری کارگزاران

۱۰-۱ جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۱۲۴,۴۳۹	۶۳۶,۷۳۷,۸۹۱	۵۵۰,۱۸۷,۸۵۲	۸۹,۶۷۴,۴۷۸	بورسیران
۱,۹۳۰,۵۴۲			۱,۹۳۰,۵۴۲	باسارگاد
۸۹۱,۵۸۷	۹,۳۱۷,۰۲۴,۱۴۹	۹,۱۷۴,۴۷۷,۹۱۹	۱۴۳,۴۳۷,۸۱۷	تامین سرمایه نوین
۱,۷۶۴,۶۴۴	۴۹۷,۱۹۶,۸۹۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۹۶۱,۵۳۴	فارابی
۱,۲۹۱,۵۸۹	۷,۶۹۲,۱۳۱,۶۰۷	۷,۶۶۹,۶۳۹,۴۳۱	۲۳,۷۸۳,۷۶۵	فیروزه آسیا
۱۲,۰۶۳,۰۸۷	۱,۱۷۵,۴۳۶,۸۰۰	۱,۱۵۰,۱۹۳,۵۹۱	۳۷,۳۰۶,۲۹۶	کیان
(۳,۷۷۲,۱۹۲,۰۳۱)		۱۸۸,۱۰۴,۸۶۷	(۳,۹۶۰,۲۹۶,۸۹۸)	ملی ایران
۱۳,۵۳۸,۱۰۴	۳,۶۵۳,۴۶۹,۵۶۷	۳,۱۶۰,۲۳۳,۵۲۷	۵۰۶,۷۷۴,۱۴۴	نهایت نگر
(۳,۷۳۷,۵۸۸,۰۳۹)	۲۲,۹۷۱,۹۹۶,۹۰۴	۲۲,۱۴۰,۸۳۷,۱۸۷	(۲,۹۰۶,۴۲۸,۳۲۲)	جمع

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶,۳۵۱,۳۳۱,۱۷۰	۱۸,۹۵۳,۶۱۷,۴۴۹	مدیر صندوق (شرکت سیدگردان باران)
۶۸۶,۵۹۳,۴۶۲	۹۹۶,۳۴۶,۴۳۵	متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار یاداش)
۹۴۷,۴۵۹,۸۱۶	۱,۳۳۸,۴۴۲,۰۱۸	حسابرس (موسسه حسابرسی بیات رایان)
۱۷,۹۸۵,۳۸۴,۴۴۸	۲۱,۲۸۸,۴۰۵,۹۰۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ی مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۲ - سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مخارج نرم افزار و سایت	۴,۷۶۲,۷۶۸,۷۲۷	۳,۱۳۱,۸۰۹,۲۰۴
عضویت در کانون ها	۱,۷۹۴,۶۸۷,۵۳۸	۱,۷۹۴,۶۸۷,۵۳۸
ذخیره تصفیه صندوق	۹۳۵,۷۳۵,۰۱۷	۹۳۵,۷۳۵,۰۱۷
سایر پرداختنی ها	۱,۰۰۰,۰۰۰	
	<u>۷,۴۹۴,۱۹۱,۲۸۲</u>	<u>۵,۸۶۲,۲۳۱,۷۵۹</u>

۱۳ - صورت خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱,۷۴۷,۸۲۴	۹۷۶,۹۹۴,۱۶۱,۳۰۳	۱,۷۴۷,۸۲۴	۸۳۴,۳۱۶,۱۵۲,۵۵۵
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۱۹,۵۶۴,۲۰۹,۹۲۴	۳۵,۰۰۰	۱۶,۷۰۷,۰۹۷,۱۳۳
	<u>۱,۷۸۲,۸۲۴</u>	<u>۹۹۶,۵۵۸,۳۷۱,۲۲۷</u>	<u>۱,۷۸۲,۸۲۴</u>	<u>۸۵۱,۰۲۳,۲۴۹,۶۸۸</u>

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ی مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۴ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم	۱۴-۱	۶۹۲,۹۳۷,۲۵۸
سود (زیان) فروش صنفهای سرمایه گذاری	۱۴-۲	۱,۱۱۶,۹۳۲,۱۶۴
	۲,۷۷۸,۲۹۹,۶۶۹	۶۹۲,۹۳۷,۲۵۸

۱۴-۱ - سود (زیان) فروش سهام

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود (کشرق)	۲,۶۴۰	۲۵۰,۹۳۲,۰۰۰	۱۸۱,۸۸۹,۶۵۸	۱۹۰,۶۸۵	۶۸,۵۱۱,۶۵۷
صنعت روی رنگان (رنگان)	۵۰,۲۴۲	۲۷۸,۸۵۳,۱۰۰	۲۴۱,۹۸۲,۳۹۵	۱۵۱۷,۷۴۲	۳۵,۳۵۲,۹۶۳
معادن بافق (کبافق)	۶۷,۲۲۷	۲۰۹,۵۳۰,۲۸۳	۱۴۴,۵۰۱,۸۰۶	۱۵۹۲,۳۹۷	۶۴۸,۶۹۲,۳۶۴
ملی سرب و روی (فسرب)	۴۰۹,۴۱۷	۶۹۸,۴۷۷,۸۹۶	۵۳۸,۶۹۸,۸۹۳	۵۳۰,۱۲۹	۱۵۹,۲۴۸,۸۶۴
فراوری مواد معدنی (فراور)	۶۲۶,۱۴۲	۳,۸۶۷,۴۷۰,۴۲۰	۳,۱۱۵,۳۰۹,۵۲۴	۲,۹۳۹,۳۳۹	۷۴۹,۲۲۱,۶۵۷
	۷,۱۹۱,۰۳۶,۲۴۶	۵,۵۲۲,۸۹۸,۵۳۹	۶,۷۷۰,۲۰۲	۱,۶۶۱,۳۶۷,۵۰۵	۶۹۲,۹۳۷,۲۵۸

۱۴-۲ - سود (زیان) فروش صندوقهای سرمایه گذاری

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نوع دوم پایدار نو ویرا (کاج)	۲۶۸,۴۷۸	۷,۲۳۲,۶۴۱,۴۳۶	۶,۶۸۸,۵۴۱,۴۱۰	۱۰,۳۲۷,۷۲۰	۵۳۴,۷۷۲,۲۰۶
آرمان آتی کوثر (اکوود)	۵۵۹۰	۶۳۶,۷۸۴,۸۵۰	۵۹۱,۲۵۹,۷۹۳	۴۶,۹۵۹	۴۵,۴۷۸,۰۹۸
با درآمد ثابت کیان (کیان)	۸,۸۰۵	۸۹۸,۴۲۲,۷۳۶	۸۳۲,۵۳۱,۴۲۷	۳۳۱,۲۹۴	۶۵,۵۷۰,۰۱۵
سپر سرمایه پیدار (سپر)	۵,۷۵۰	۲۴۶,۴۷۳,۷۵۰	۲۲۸,۷۸۲,۸۵۸	۱۸,۱۷۵	۱۷,۶۷۲,۷۱۷
با درآمد ثابت ماهور (ماهور)	۱۳۸,۲۹۲	۲,۹۵۶,۶۱۰,۳۳۲	۲,۷۳۹,۶۶۰,۳۳۶	۱۰,۸۸,۴۲۲	۲۱۵,۸۶۱,۵۷۴
نوع دوم کارا (کارا)	۱۱۳,۷۷۹	۳,۸۲۹,۰۱۲,۳۵۱	۳,۵۹۰,۰۲۲,۹۷۲	۱,۴۱۱,۹۲۵	۲۳۷,۵۷۷,۴۵۴
	۵۴۰,۶۹۴	۱۵,۸۰۰,۹۵۵,۳۵۵	۱۴,۶۷۰,۷۹۸,۶۹۶	۱۳,۲۲۴,۴۹۵	۱,۱۱۶,۹۳۲,۱۶۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ی مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۵- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار به شرح زیر است:

پادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۵ درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم	۱۴۸,۸۰۸,۷۱۸,۱۴۰	۳۲,۱۰۵,۲۳۱,۰۸۴
۲-۱۵ درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش صندوق های سرمایه گذاری	۹۳۷,۵۶۰,۶۱۱	۸۹۵,۳۸۲,۹۸۵
	۱۴۹,۷۴۶,۳۷۸,۷۵۱	۲۳,۰۰۰,۶۱۴,۰۶۹

۱-۱۵-۱ درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
تعداد	ارزش بازار قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷,۵۱۶,۰۰۷	۱۹۵,۰۸۳,۲۲۶,۴۰۰	۱۸۰,۷۴۵,۹۵۳,۹۰۹	۱۴۸,۲۶۳,۳۵۶	۱۴,۱۸۹,۰۱۹,۲۳۵	۷,۲۹۰,۰۹۰,۶۷۸
۴۲۰,۶۲۱	۴۱۰,۴۸,۱۸۱,۳۰۰	۲۹,۶۶۸,۷۵۲,۵۵۱	۲۱,۱۸۹,۰۱۵	۱۱,۳۳۸,۳۳۹,۷۳۴	(۴,۰۰۲,۲۲۶,۲۲۳)
۳۷,۳۷۵,۱۰۱	۱۶۷,۲۶۱,۸۶۷,۱۱۰	۱۳۶,۵۸۰,۱۳۰,۵۲۶	۱۲۷,۱۱۹,۰۱۵	۳۰,۵۵۴,۶۱۷,۵۶۹	۳۶,۴۴۷,۰۵۵,۸۱۱
۳۸,۱۷۶,۱۵۰	۹۹,۹۴۵,۱۶۰,۷۰۰	۹۹,۸۶۹,۲۰۲,۳۸۲	۷۵,۹۵۸,۳۱۸	۶۶,۲۰۸,۶۷۰,۷۷۱	۴,۶۱۵,۸۰۳,۴۷۰
۶,۷۵۱,۵۴۹	۳۱۳,۰۷۸,۸۸۶,۴۴۰	۱۴۶,۷۰۸,۳۷۵,۷۱۹	۱۶۱,۹۳۹,۹۵۰	(۲۱,۴۸۲,۸۳۸,۰۲۱)	(۵۹۵,۰۸۵,۹۴۰)
۳۵,۹۶۳,۶۴۵	۱۵۱,۵۵۰,۸۰۰,۰۳۰	۱۵۱,۴۳۵,۳۱۴,۲۵۵	۱۱۵,۱۷۸,۶۰۵	۲۶,۵۱۸,۱۷۰,۸۳۱	(۱۶۱,۵۶۸,۵۸۱)
۵۱,۱۱۷,۳۷۳	۹۴,۵۱۶,۰۲۲,۶۷۷	۶۷,۹۳۶,۰۱۹,۶۷۳	۷۱,۸۲۲,۱۷۴	۱۴۸,۸۰۸,۷۱۸,۱۴۰	۲۲,۱۰۵,۲۳۱,۰۸۴
۱۹۷,۳۳۰,۴۴۶	۹۶۲,۴۷۴,۱۵۴,۶۵۷	۸۱۲,۹۳۳,۹۵۶,۱۸۴	۷۲۱,۴۸۰,۳۳۳		

صنعت روی رنگان (رنگان)
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود (کشرق)
فراوری مواد معدنی (فراور)
کالکسین (فلسمین)
معادن بافق (کبافق)
معادن روی ایران (کروی)
ملی سرب و روی (فسرب)

۱-۱۵-۲ درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۰۰۰	۱,۷۲۱,۷۹۰,۰۰۰	۱,۵۸۶,۵۶۴,۷۴۰	۶۳۴,۹۰۸	۱۳۴,۵۹۰,۳۵۲	۴۰,۵۶۸,۵۲۱
۱۳,۹۷۴	۱,۴۳۷,۳۰۹,۷۴۴	۱,۳۲۱,۳۷۱,۳۴۱	۵۳۰,۰۰۵	۱۱۵,۵۰۸,۳۹۸	۱۷۴,۸۳۶,۱۱۲
۳۸,۳۴۸	۸۲۳,۴۷۹,۴۴۰	۷۵۷,۷۱۹,۳۵۲	۳۰۳,۶۵۴	۶۵,۴۵۶,۴۳۳	
۸۶۰۰	۳۷۱,۴۵۹,۸۰۰	۳۲۲,۱۷۹,۵۷۷	۱۳۶,۹۷۲	۲۹,۱۴۳,۲۵۱	
۱۹۳,۳۲۲	۵۲۰,۶۳۳۲,۸۷۰	۴,۷۸۸,۷۹۰,۱۶۷	۱,۹۱۹,۸۳۱	۴۱۵,۶۲۳,۸۷۲	۶۰,۲۸۸,۶۹۴
۱۱۲,۳۴۴	۳,۸۳۰,۷۰۵,۷۱۲	۳,۶۵۲,۰۵۳,۸۱۸	۱,۴۱۲,۵۶۹	۱۷۷,۳۳۹,۳۰۵	۲۵۴,۵۷۲,۸۵۸
۳۸۰,۳۸۸	۱۳,۳۹۱,۰۷۷,۵۶۶	۱۲,۴۴۸,۵۷۹,۰۱۶	۴,۹۳۷,۹۳۹	۹۳۷,۵۶۰,۶۱۱	۸۹۵,۳۸۲,۹۸۵

آرمان اینی کوثر (اکورد)
با درآمد ثابت کیان (کیان)
با درآمد ثابت ماهور (ماهور)
سپهر سرمایه بیدار (سپهر)
نوع دوم پایدار نو ویرا (کچ)
نوع دوم کارا (کارا)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیا پترو باران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ی مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۶- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۵۲۳,۶۶۴	۳,۵۲۳,۱۵۳	۱۶-۱ سود سپرده های بانکی
۱۱,۵۲۳,۶۶۴	۳,۵۲۳,۱۵۳	

۱۶-۱- سود سپرده های بانکی

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	
۳,۷۲۰,۴۰۱	۱۲۶,۹۸۳	سامان رنگان کوتاه مدت
۱,۱۵۴,۳۶۴	۴۹,۴۷۴	سامان فانسمین کوتاه مدت
۲,۴۶۸,۵۷۴	۱۲۱,۶۸۸	سامان فراور کوتاه مدت
	۱۲,۵۱۸	سامان فکور کوتاه مدت
۸۸۵,۸۹۰	۳۴۶,۶۴۰	سامان کیفیک کوتاه مدت
۱,۷۵۱,۵۶۲	۳۶۰,۴۳۴۶	سامان گروهی کوتاه مدت
۱,۸۳۰,۸۵۳	۱۶۶,۹۱۴	سامان کشرق کوتاه مدت
۷۰۲,۰۲۱	۹۴,۵۹۰	سامان قسرب کوتاه مدت
۱۱,۵۲۳,۶۶۴	۳,۵۲۳,۱۵۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ی مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۸ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۴,۴۹۵,۴۴۱,۴۱۶)	(۴,۳۰۲,۲۸۶,۲۷۹)	هزینه کارمزد مدیر
(۶۶۷,۸۶۷,۶۳۲)	(۶۷۶,۴۹۱,۰۳۲)	هزینه کارمزد متولی
(۲۵۲,۲۴۶,۵۶۲)	(۳۹۰,۹۸۲,۲۰۲)	هزینه حق الزحمه حسابرس
(۵,۴۱۵,۵۵۵,۶۱۰)	(۵,۳۶۹,۷۵۹,۵۱۳)	

۱۹ - سایر هزینه ها

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۸۶۳,۲۴۴,۲۲۸)	(۱,۴۸۰,۴۰۷,۸۸۰)	هزینه نرم افزار و سایت
(۱۴۰,۸۳۷,۶۹۷)	(۱۸۸,۱۰۴,۸۶۷)	عضویت در کانون کارگزاران
(۵,۱۹۲,۶۵۵)	(۵,۱۹۲,۶۵۵)	هزینه تأسیس
(۳۱۶,۳۵۵)	(۹۱۹,۷۶۰)	هزینه کارمزد بانکی
-	(۱۸۷,۸۵۲)	سایر هزینه ها
(۷۴,۲۰۶,۹۷۲)	-	هزینه تصفیه
(۱,۰۸۳,۷۹۷,۹۰۷)	(۱,۶۷۴,۸۱۳,۰۱۴)	

۲۰ - هزینه بهره

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۱۴۰,۸۳۷,۶۹۷)	(۱۸۸,۱۰۴,۸۶۷)	هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی

۲۱ - تعدیلات

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۷۴,۰۷۳,۶۰۴,۰۱۱)	-	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره ی مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ی مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله
ماتده طلب (بدهی) - ریال				
شرکت کارگزاری بورسیران	کارگزار	خرید/ فروش سهام	۶۳۶,۷۳۷,۸۹۱	۸۹,۶۷۴,۴۷۸
شرکت کارگزاری پاسارگاد	کارگزار	هزینه بهره تسهیلات	.	۱,۹۳۰,۵۴۲
شرکت کارگزاری فارابی	کارگزار	خرید/ فروش سهام	۴۹۷,۱۹۶,۸۹۰	۲۵۰,۹۶۱,۵۳۴
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار	خرید/ فروش سهام	۷,۶۹۲,۱۳۱,۶۰۷	۲۳,۷۸۳,۷۶۵
شرکت کارگزاری کیان	کارگزار	خرید/ فروش سهام	۱,۱۷۵,۴۳۶,۸۰۰	۳۷,۳۰۶,۲۹۶
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	کارگزار	هزینه بهره تسهیلات	۱۹۲,۸۹۷,۶۷۶	(۳,۹۶۰,۲۹۶,۸۹۸)
شرکت کارگزاری نهایت نگر	کارگزار	خرید/ فروش سهام	۳,۶۵۳,۴۶۹,۵۶۷	۵۰۶,۷۷۴,۱۴۴
شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین	کارگزار	خرید/ فروش سهام	۹,۳۱۷,۰۲۴,۱۴۹	۱۴۳,۴۳۷,۸۱۷
شرکت سید گردان باران	مدیر صندوق	کارمزد	۴,۳۰۲,۲۸۶,۲۷۹	(۱۸,۹۵۳,۶۱۷,۴۴۹)
شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد	۶۷۶,۴۹۱,۰۳۲	(۹۹۶,۳۴۶,۴۳۵)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس	حق الزحمه	۳۹۰,۹۸۲,۲۰۲	(۱,۳۳۸,۴۴۲,۰۱۸)

۲۶- نسبت های کفایت سرمایه :

بر اساس بند ۲ ماده دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۹۷/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس اوراق بهادار و هم چنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۰۴ مورخ ۹۲/۰۵/۰۵ هیات محترم سازمان بورس اوراق بهادار، محاسبه کفایت سرمایه صندوق به شرح زیر می باشد.

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مبالغ به ریال

عنوان	ارقام بدون تعدیل (ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات (ریال)
جمع دارایی جاری	۱,۰۲۸,۲۴۷,۳۹۶,۶۶۳	۳۱۰,۱۸۶,۷۸۱,۳۳۶	۸۹۷,۶۳۹,۷۴۲,۸۹۷
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۱,۰۲۸,۲۴۷,۳۹۶,۶۶۳	۳۱۰,۱۸۶,۷۸۱,۳۳۶	۸۹۷,۶۳۹,۷۴۲,۸۹۷
جمع بدهی های جاری	۳۱,۶۸۹,۰۲۵,۴۳۶	۳۱,۶۸۹,۰۲۵,۴۳۶	۳۱,۶۸۹,۰۲۵,۴۳۶
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۳۱,۶۸۹,۰۲۵,۴۳۶	۳۱,۶۸۹,۰۲۵,۴۳۶	۳۱,۶۸۹,۰۲۵,۴۳۶
جمع کل تعهدات	۵۱,۹۳۱,۰۸۷,۰۰۰	۲۵,۹۶۵,۵۴۳,۵۰۰	۲۵۹,۶۵۵,۴۳۵,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۸۳,۶۲۰,۱۱۲,۴۳۶	۵۷,۶۵۴,۵۶۸,۹۳۶	۲۹۱,۳۴۴,۴۶۰,۴۳۶
نسبت جاری	۱۲.۳۰	۵.۳۸	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۸		۰.۳۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ی مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۷- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح زیر می باشد:

ملی سرب و روی ایران	کالسیمین	توسعه معادن روی ایران	معادن بافق	فرآوری مواد معدنی ایران	صنایع روی زنگان	صنعتی و معدنی شمال شاهرود	جمع
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۴,۴۴۴	۹۹,۸۶۹	۱۵۱,۴۳۶	۲۱۲,۹۱۷	۱۶۷,۱۳۵	۱۹۴,۹۳۵	۴۱,۰۰۷	۹۶۱,۷۴۳
۸۲۳		۱,۷۲۱	۵,۲۰۴	۳,۸۲۹	۱,۴۳۷	۳۷۱	۱۳,۳۸۶
(۱۷)	۱۱,۴۵۳	۳۷,۸۶۸	۹۹	۱۵۴	۱۵۴		۴۹,۷۱۱
۹۸	۴	۲۰۸	۲۹۲	۲۵۴	۱۷۳	۵۱	۱,۰۸۱
۵۰۷		۹۰	۱۴۵	۲۴	۳۷	۲۵۱	۱,۰۵۴
۳۵۸	۳۲۸	۳۲۸	۳۲۸	۳۲۸	۳۲۸	۳۲۸	۲,۳۲۵
۹۶,۲۱۳	۱۱۱,۶۵۴	۱۹۱,۶۵۱	۲۱۸,۹۸۶	۱۷۱,۷۲۴	۱۹۷,۰۶۵	۴۲,۰۰۸	۱,۰۲۹,۳۰۰
بدهی ها:							
	۳,۹۶۰						۳,۹۶۰
۱۰۱۲	۵,۸۲۸	۲,۱۵۳	۶,۲۳۹	۱,۹۶۹	۳,۴۷۲	۶۱۴	۲۱,۲۸۸
۸۹۸	۱,۹۶۴	۱,۰۱۹	۹۳۶	۹۱۰	۹۳۵	۸۳۰	۷,۴۹۳
۱,۹۱۱	۱۱,۷۵۲	۳,۱۷۳	۷,۱۷۶	۲,۸۷۹	۴,۴۰۸	۱,۴۴۴	۳۲,۷۴۲
۹۴,۳۰۲	۹۹,۹۰۲	۱۸۸,۴۷۸	۲۱۱,۸۱۰	۱۶۸,۸۴۵	۱۹۲,۶۵۷	۴۰,۵۶۴	۹۹۶,۵۵۸
۸۱۱,۵۷۳	۴۲۸,۴۰۲	۹۶۲,۲۷۷	۲۶۱,۶۹۵	۲۰۰,۸۶۲۲	۱,۰۹۰,۹۲۲	۶۸۶,۴۷۸	۶,۲۴۹,۹۶۹
خالص دارایی ها							
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری (ریال)							

۲۷-۱ جمع مبالغ مربوط به جاری کارگزاری به تفکیک نمادها با مبلغ جاری کارگزاری مندرج در صورت خالص دارایی ها مطابقت ندارد. این موضوع به آن دلیل است که حساب جاری کارگزاری در بعضی از نمادها بدهکار (دارایی) و در بعضی دیگر بستانکار (بدهی) می باشد لیکن در صورت خالص دارایی ها مانده آن به صورت خالص به عنوان یک قلم بدهکار آمده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ی مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۸- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی :

ملی سرب و روی ایران	کالسیمین	توسعه معادن روی ایران	معادن بافق	فرآوری مواد معدنی ایران	صنایع روی زنگان	صنعتی و معدنی شمال شاهرود	جمع
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷۵	۴۵	۱۳۵	۶۶,۶۳۴	۹۸۷	۱۰۱	۸۷	۲,۷۷۸
۲۶,۵۸۴				۳۰,۷۳۲	۱۴,۳۰۵	۱۱,۳۶۷	۱۴۹,۷۴۶
-	۳						۴
-							-
-							-
۵۲							۵۲
۲۶,۹۵۹	۰	۲۳۴	۶۷,۸۰۸	۳۱,۷۱۹	۱۴,۴۰۶	۱۱,۴۵۴	۱۵۲,۵۸۰
۴۵۸	۶۳۰	۱,۰۰۲	۱,۰۰۴	۹۱۷	۱,۱۵۹	۱۹۹	۵,۳۷۰
-							-
۰							۰
-							-
۱۸۸							۱۸۸
۲۱۱	۲۰۹	۲۱۹	۲۱۵	۲۱۴	۲۱۸	۲۰۱	۱,۴۸۶
۶۶۹	۱,۰۲۷	۱,۲۳۰	۱,۲۳۰	۱,۱۳۱	۱,۳۷۶	۴۰۰	۷,۰۴۴
۲۶,۲۹۰	(۱,۰۲۷)	(۹۸۶)	۶۶,۵۸۸	۳۰,۵۸۸	۱۳,۰۲۹	۱۱,۰۵۴	۱۴۵,۵۳۶

درآمدها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری
درآمد سود سهام
درآمد سود سپرده بانکی
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه های کارمزد ارکان
مخارج ناسیس و نگهداری
هزینه کارمزد معاملات اوراق بهادار با درآمد ثابت
هزینه کارمزد معاملات سهام و حق تقدم
هزینه های مالی
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص

دلیل تفاوت جمع مبالغ مربوط به درآمد سود سهام، سود و زیان فروش، و سایر هزینه ها این است که طبق سیستم حسابداری صندوق هزینه تنزیل سود سهام، مالیات و کارمزد فروش اوراق به جای کسر از درآمد سود سهام و سود و زیان فروش در سرفصل سایر هزینه ها لحاظ می گردد. لازم به توضیح است که در نهایت رقم خالص دارایی ها در صورت خالص دارایی ها با جمع مبالغ صورت خالص دارایی ها به تفکیک نمادهای مختلف مطابقت دارد

۲۸-۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ی مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۹- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ملی سرب و روی ایران		کالسیمین		توسعه معادن روی ایران	
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)
۱۱۶,۱۹۷	۶۸,۰۱۳	۲۳۳,۱۹۷	۱۰۰,۹۲۹	۱۹۵,۸۶۷	۱۸۹,۴۶۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲۶,۲۹۰	۰	(۱,۰۲۷)	۰	(۹۸۷)
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱۶,۱۹۷	۹۴,۳۰۲	۲۳۳,۱۹۷	۹۹,۹۰۲	۱۹۵,۸۶۷	۱۸۸,۴۷۸

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص طی دوره
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

معادن بافق		فراوری مواد معدنی ایران		صنایع روی زنگان		صنعتی و معدنی شمال شاهرود	
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)
۸۶۹,۰۴۲	۱۴۵,۲۲۲	۸۴,۰۶۰	۱۳۸,۲۵۷	۲۲۵,۳۷۱	۱۷۹,۶۲۸	۵۹,۰۹۰	۲۹,۵۱۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۶۶,۵۸۸	۰	۳۰,۵۸۸	۰	۱۳,۰۲۹	۰	۱۱,۰۵۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۶۹,۰۴۲	۲۱۱,۸۱۰	۸۴,۰۶۰	۱۶۸,۸۴۵	۲۲۵,۳۷۱	۱۹۲,۶۵۷	۵۹,۰۹۰	۴۰,۵۶۴

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص طی دوره
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره