



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی کیمیای پرتو باران مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ 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:

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴	ب - ارکان صندوق سرمایه گذاری
۴	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۴-۵	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۶-۱۷	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه باصندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی 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 صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان باران	علی علی زاده	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	بهنام شالچی	

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش

پاداش

ثبت شده به شماره ۵۴۸۹۲ نزد اداره ثبت شرکت ها
ثبت شده به شماره ۵۲۳۸۲۲ نزد اداره ثبت شرکت ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

بازارگردانی کیمیای پرتو باران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران
شماره ثبت ۵۴۸۹۲

آدرس: تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان دامن افشار، پلاک ۵۴، طبقه

تلفن: ۰۱-۸۸۷۸۴۶۳۰ فکس: ۸۸۸۰۸۵۳

کدپستی ۱۹۶۹۷۴۳۵۱۸

ایمیل: info@baranamc.com

سایت: https://fund.baranamc.com



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال ۱,۰۷۴,۰۷۷,۷۰۲,۰۱۵	ریال ۶۰۹,۵۶۸,۸۹۹,۲۱۳
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۳۴,۱۷۵,۹۵۰,۳۸۵	۱۲۹,۳۳۵,۰۰۵,۱۴۸
سایر دارایی ها	۷	۵۹۲,۴۴۰,۷۴۵	۹۶,۴۸۲,۳۹۵
موجودی نقد	۸	۶۶۵,۷۴۸,۲۸۲	۹۰۸,۳۷۶,۳۰۱
جاری کارگزاران	۹	.	۵,۴۰۰,۷۴۱,۴۳۹
جمع دارایی ها		۱,۱۰۹,۵۱۱,۸۴۱,۴۲۷	۷۴۵,۳۰۹,۵۰۴,۴۹۶

بدهی ها

جاری کارگزاران	۹	۱۵,۸۵۸,۵۳۷,۴۷۲	.
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۰	۱۱,۸۶۱,۴۹۷,۹۳۷	۹۳۰,۷۵۸,۹۳۸
بدهی به سرمایه گذاران	۱۱	۳۲,۱۱۸,۶۷۱,۵۰۷	۱۹۹,۵۳۱,۴۸۴,۱۷۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۱,۳۱۶,۰۳۲,۷۶۵	۲۴۹,۸۴۲,۳۱۶
جمع بدهی ها		۶۱,۱۵۴,۷۳۹,۶۸۱	۲۰۰,۷۱۲,۰۸۵,۴۲۵
خالص دارایی ها	۱۳	۱,۰۴۸,۳۵۷,۱۰۱,۷۴۶	۵۴۴,۵۹۷,۴۱۹,۰۷۱

۱,۰۸۹,۱۹۵

۶۹۸,۹۰۵

خالص ارزش روز دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۴۱

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

ثبت شده به شماره ۵۴۸۹۲ نزد اداره ثبت شرکت ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

بازارگردانی کیمیای پرتو باران

آدرس: تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان دامن افشار، پلاک ۵۴، طبقه

چهارم کدپستی ۱۹۶۹۷۴۳۵۱۸ تلفن: ۰۱-۸۸۷۸۴۶۳۰ فکس: ۸۸۸۰۸۵۳

ایمیل: info@baranamc.com

سایت: https://fund.baranamc.com





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره ۳ ماه و ۹ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۶۴,۱۰۴,۶۰۹,۰۰۰
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۱۵	(۱۸۱,۵۱۱,۳۵۱,۹۵۷)
سود سهام	۱۶	۸۵,۴۳۸,۶۰۴,۴۸۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۷	۲۱,۸۳۵,۰۱۰
جمع درآمدها	(۳۱,۹۴۶,۳۰۳,۴۶۷)	۴۵,۱۰۸,۶۵۴,۱۰۱
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۱۶,۷۵۱,۲۴۰,۸۰۹)
سایر هزینه‌ها	۱۹	(۲,۳۵۱,۳۱۱,۵۹۸)
هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی	۲۰	(۱,۲۹۹,۱۴۴,۱۱۵)
جمع هزینه‌ها	(۲۰,۴۰۱,۶۹۶,۵۲۲)	(۱,۱۸۴,۷۸۲,۸۵۹)
سود (زیان) خالص	(۵۲,۳۴۷,۹۹۹,۹۸۹)	۴۳,۹۲۳,۸۷۱,۲۴۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری - درصد	۱	۲۲.۵۸
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره - درصد	۲	۸.۱۸

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ به ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۳,۹۲۳,۸۷۱,۲۴۲
سود (زیان) خالص طی دوره		.	(۵۲,۳۴۷,۹۹۹,۹۸۹)
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال	۲۱	.	(۴۴۳,۲۱۸,۷۶۹,۵۰۷)
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی		۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۸,۳۵۷,۱۰۱,۷۴۶

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری‌ها	=	سود (زیان) خالص
		میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	=	تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص
		خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشند. شماره ۵۴۸۹۲ نزد اداره ثبت شرکت‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

بازارگردانی کیمیای پرتو باران

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
اوراق بهادار یادداشت

یادداشت

آدرس: تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از میدان ولیعصر، پلاک ۵۷۳۸۲۲

تلفن: ۸۸۷۸۴۶۳۰-۱ فکس: ۸۸۸۰۸۵۳

کدپستی ۱۹۶۹۷۴۳۵۱۸

ایمیل: info@baranamc.com

سایت: https://fund.baranamc.com

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
کیمیای پرتو باران
ثبت ۵۴۸۹۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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 ۱۴۰۱/۰۹/۲۳ 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 سبا 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 هدت 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، محل کاووسیه، خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان دامن افشار، پلاک ۵۴ طبقه ۴ 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:

سرمایه گذار	تعداد واحد	قیمت	مبلغ (ریال)	نوع واحد
شرکت سیدگردان باران	۱۷,۸۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز
شرکت توسعه معادن روی ایران	۱۷,۱۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز
جمع	۳۵,۰۰۰		۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲-۲ مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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، خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان دامن افشار، پلاک ۵۴، طبقه ۴

۲-۳ متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری 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 قصیر خیابان پنجم، پلاک ۱۵

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 تهران ، خیابان بخارست، کوچه پژوهشگاه دوم، شماره ۲۲، طبقه ۲

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ سرمایه گذاری ها

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

۴-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی/فراپورسی:

سرمایه گذاری در شرکت های بورسی/فراپورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز با 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 حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتویاران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ایزارها 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 در چارچوب 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.

۴-۹- 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	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت ملی سرب روی ایران	فسرب	۲.۵درصد	۱۲۱,۴۵۰	۲,۴۲۹,۰۰۰
۲	شرکت توسعه معادن روی ایران	کروی	۲.۵درصد	۳۸,۹۵۰	۷۷۹,۰۰۰
۳	کالسیمین	فاسمین	۲.۲۵درصد	۱۲۳,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰
۴	فراوری معدنی روی ایران	فراور	۲.۵درصد	۵,۶۵۰	۱۱۳,۰۰۰
۵	معادن بافق	کبافق	۲.۵درصد	۶,۴۰۰	۱۲۸,۰۰۰
۶	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	کشرق	۲.۵درصد	۴,۷۵۰	۹۵,۰۰۰
۷	صنایع روی زنگان	زنگان	۲.۲۵درصد	۸,۹۰۰	۱۷۸,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام
ریال				ریال			
۴۴٪	۳۲۷,۹۶۵,۴۳۳,۴۶۹	۳۰۶,۱۹۲,۸۱۹,۹۹۸	۵۶,۱۱۴,۵۷۴	۵۳٪	۵۷۷,۰۹۵,۳۵۸,۹۲۴	۶۷۲,۶۴۹,۸۸۵,۵۱۹	۹۷,۲۹۵,۸۲۸
۳۸٪	۲۸۱,۶۰۳,۴۷۵,۷۴۴	۲۶۴,۴۷۸,۵۷۵,۰۷۴	۸,۷۴۳,۷۶۶	۳۹٪	۴۳۲,۳۵۹,۸۱۵,۵۶۴	۴۹۶,۳۴۳,۷۲۲,۸۹۳	۳۷,۷۹۰,۹۲۸
.	.	.	.	۶٪	۶۴,۶۲۲,۵۲۷,۵۲۷	۷۰,۷۲۴,۵۱۹,۸۷۶	۵۲۵,۷۸۶
۸۳٪	۶۰۹,۵۶۸,۸۹۹,۲۱۳	۵۷۰,۶۷۱,۳۹۵,۰۷۲	۶۴,۸۵۸,۳۴۰	۹۶٪	۱,۰۷۴,۰۷۷,۷۰۲,۰۱۵	۱,۲۲۹,۷۱۸,۱۲۸,۲۸۸	۱۳۵,۶۱۲,۵۴۲

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام
ریال				ریال			
۳,۵۴٪	۲۶,۳۹۹,۱۵۹,۳۳۳	۲۶,۳۶۹,۹۸۴,۶۷۹	۵۷۰,۰۰۰	۱,۱۱٪	۱۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۵۹	۱۲,۱۰۱,۲۶۸,۵۵۴	۲۲۲,۰۰۰
۰,۰۰٪	.	.	.	۰,۵۹٪	۶,۵۶۸,۴۹۵,۷۴۸	۶,۳۲۸,۸۵۵,۵۵۳	۱۳۲,۷۶۲
۳,۳۵٪	۱۷,۵۲۸,۰۶۲,۸۷۵	۱۷,۵۲۴,۷۳۷,۱۰۳	۱,۲۸۲,۰۰۰	۱,۳۸٪	۱۵,۳۲۷,۳۸۵,۵۷۸	۱۴,۱۱۸,۴۳۴,۹۴۰	۹۳۵,۰۰۰
۵,۲۸٪	۳۹,۳۶۲,۶۱۸,۱۲۶	۳۹,۱۳۹,۴۳۷,۳۶۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
۶,۱۸٪	۴۶,۰۴۵,۱۶۴,۹۱۴	۴۵,۶۲۹,۴۵۰,۶۶۶	۲,۶۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
۱۷,۳۵٪	۱۲۹,۳۳۵,۰۰۵,۱۴۸	۱۲۸,۵۷۳,۶۰۹,۷۱۲	۶,۴۵۲,۰۰۰	۳,۰۸٪	۳۴,۱۷۵,۹۵۰,۳۸۵	۳۲,۵۴۸,۵۵۹,۰۴۷	۱,۲۸۹,۷۶۲

آرمان آتی کوثر (آکورد)
با درآمد ثابت کیان (کیان)
نوع دوم کارا (کارا)
افرا نماد پایدار (افران)
مسترک آسمان امید (آسماند)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۷- سایر دارایی ها
سایر دارایی ها شامل آن بخش از هزینه تاسیس و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های اتی منتقل می شود .

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای دوره مالی	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۶,۴۸۲,۳۹۵	(۳,۵۱۷,۶۰۵)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۷۱,۹۳۵	(۱۵,۴۱۰,۴۶۰)	.	۹۶,۴۸۲,۳۹۵	۷-۱	هزینه تاسیس
.	(۱۸۸,۱۳۶,۹۸۴)	۱۸۸,۱۳۶,۹۸۴	۳۷۶,۵۲۲,۸۰۴	(۹۸۵,۹۷۷,۱۸۸)	۱,۳۶۲,۴۹۹,۹۹۲	.	۷-۲	هزینه نرم افزار
.	.	.	۱۳۲,۸۴۶,۰۰۶	(۳۸۱,۸۱۳,۹۹۴)	۴۱۶,۶۶۰,۰۰۰	.		هزینه عضویت در کانون ها
۹۶,۴۸۲,۳۹۵	(۱۹۱,۶۵۴,۵۸۹)	۲۸۸,۱۳۶,۹۸۴	۵۹۲,۴۴۰,۷۴۵	(۱,۲۸۳,۲۰۱,۶۴۲)	۱,۷۷۹,۱۵۹,۹۹۲	۹۶,۴۸۲,۳۹۵		

۷-۱- هزینه مزبور طی دوره مدت مجوز فعالیت صندوق و در مدت ۵ سال مستهلک می گردد.
۷-۲- هزینه مزبور مطابق قرارداد پشتیبانی در مدت ۱ سال مستهلک می گردد. و بابت نماد های اضافه شده طی دوره نیز تا پایان سال استهلاک منظور می گردد.

۸- موجودی نقد

ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۷۲,۴۰۰	تجارت فسرپ جاری - ۳۴۲۵۱۸۹۶۶
۸۹۵,۹۹۶,۳۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تجارت فسرپ کوتاه مدت - ۰۰۰۰۰۳۴۲۶۳۳۵۰۱
۵۰۰,۰۰۰	۹,۴۸۱,۱۵۵	سامان رنگان کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۵
۲۵۰,۰۰۰	۲۸۵,۱۳۲	سامان فاسمین کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۲
۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۹۹,۷۴۹	سامان فراور کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۳
۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۱۸,۵۲۷	سامان کبافق کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۶
۱۳۰,۰۰۰	۲,۴۱۲,۶۶۷	سامان کروی کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۱
۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۷۷,۲۱۰	سامان کشرق کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۴
.	۵۷۸,۲۰۱,۴۴۲	کوتاه مدت سامان فسرپ - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۷
۹۰۸,۳۷۶,۳۰۱	۶۶۵,۷۴۸,۲۸۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتویاران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
مانده در ابتدای دوره مالی	گردش بهکار	گردش بستکار	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۶۹,۰۳۷,۱۰۱	۲۵۵,۰۱۸,۵۳۸,۴۱۷	۲۵۵,۰۴۴,۲۷۵,۶۹۷	۷۴۳,۲۹۹,۸۲۱
۰	۲۱۵,۵۸۹,۰۶۰,۲۳۶	۲۲۴,۵۷۹,۷۵۱,۷۷۰	(۸,۹۹۰,۶۹۱,۵۳۴)
۰	۱۲۴,۹۴۸,۷۶۳,۳۱۶	۱۳۵,۰۶۳,۹۳۳,۰۴۰	(۱۰,۱۱۵,۱۵۹,۷۲۴)
۵۱۶,۱۳۶,۴۷۹	۲۳۲,۹۹۳,۹۹۰,۶۳۰	۲۳۰,۹۶۹,۱۵۰,۵۴۳	۲,۵۴۰,۹۷۶,۵۶۶
۰	۵۱۱,۰۱۷,۹۳۴,۵۷۵	۵۰۰,۹۷۸,۹۳۳,۹۲۵	۱۰,۰۳۹,۰۰۰,۶۵۰
۴,۸۵۳,۶۷۴,۷۰۲	۲۰۱,۳۵۵,۱۶۳,۳۵۷	۲۱۶,۲۸۶,۶۴۳,۶۲۹	(۱۰,۷۷۷,۰۵۵,۷۰۰)
(۷۳۸,۱۰۶,۸۴۳)	۲۹۸,۷۶۹,۱۱۶,۴۹۴	۲۹۸,۰۳۹,۲۶۷,۳۲۲	۱,۷۴۳,۳۱۹
۵,۴۰۰,۷۴۱,۴۳۹	۱,۸۳۹,۶۹۲,۶۶۷,۰۲۵	۱,۸۶۰,۹۵۱,۹۴۵,۹۳۶	(۱۵,۸۵۸,۵۳۷,۶۷۲)

۱۰- پرداختی به ارکان صندوق

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

مدیر	ریال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
متولی	ریال	۱۰,۳۹۵,۹۶۰,۷۰۴	۵۹۵,۹۹۳,۷۹۰
حسابرس	ریال	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱,۸۴,۷۶۶,۱۴۸
		۴۶۵,۵۳۷,۲۳۴	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱۱,۸۶۱,۴۹۷,۹۳۷	۹۳۰,۷۵۸,۹۳۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران مشکل از اقلام زیر است:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال
بدهی بابت تنمیه واحد های صادر شده	۳,۴۴۴,۹۲۱	۱,۴۵۲,۱۷۱
واریزی های نامشخص	۳۲,۱۱۵,۳۴۶,۵۸۶	۱۴۵,۴۷۰,۰۳۲,۰۰۰
سایر	.	۵۴,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۲,۱۱۸,۶۷۱,۵۰۷	۱۹۹,۵۳۱,۴۸۴,۱۷۱

۱۱-۱- مبلغ فوق به جهت محدودیت سقف صدور واحد های عادی صندوق می باشد. که درخواست افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه گردیده است.

۱۲- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال
بدهی بابت نرم افزار	۱,۰۲۴,۰۲۶,۱۸۴	۲۴۳,۳۰۵,۴۹۰
ذخیره تصفیه صندوق	۲۸۴,۵۰۶,۵۸۱	۶,۶۳۶,۸۲۶
سپرده بیمه	۷,۵۰۰,۰۰۰	.
	۱,۳۱۶,۰۳۲,۷۶۵	۲۴۹,۸۴۲,۳۱۶

۱۳- خالص دارایی ها

مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
		ریال	
۵۰,۶۴۷۵,۵۹۹,۷۳۶	۴۶۵,۰۰۰	۱,۰۲۳,۸۹۵,۴۳۶,۰۳۹	۱,۴۶۵,۰۰۰
۳۸,۱۲۱,۸۱۹,۳۲۵	۳۵,۰۰۰	۲۴,۴۶۱,۶۶۵,۷۰۷	۳۵,۰۰۰
۵۴۴,۵۹۷,۴۱۹,۰۷۱	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۸,۳۵۷,۱۰۱,۷۴۶	۱,۵۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیا پرتویاران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۵- درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
۱۵-۱	ریال ۳۸,۸۹۷,۵۰۴,۱۴۱	ریال ۳۸,۸۹۷,۵۰۴,۱۴۱
۱۵-۲	ریال ۱,۶۲۷,۲۹۱,۳۳۸	ریال ۷۶۱,۳۱۵,۲۴۶
	۳۹,۵۲۴,۷۹۵,۴۷۹	۳۹,۶۵۸,۸۱۹,۵۷۷

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش صندوق های سرمایه گذاری

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

یادداشت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
۱۵-۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق روی زنگان (زنگان)	۱,۷۶۰,۶۷۱	۱۴۶,۱۱۹,۰۳۰,۰۰۰	۱۴۸,۷۶۶,۳۳,۶۹۲	۱۱۱,۰۵۰,۵۰۸	(۲,۷۵۷,۹۸۱,۰۰۰)	.	.	.	.	.
صندوقی و معدنی شمال شرق شاهرود (کسری)	۵۵۵,۷۶۶	۶۶,۶۷۱,۶۷۸,۰۰۰	۷۰,۷۲۵,۵۱۹,۸۱۶	۴۹,۱۵۰,۶۷۳	(۴,۰۵۰,۱۹۲,۳۹۱)	.	.	.	.	.
فر آوری مواد معدنی (فر آوری)	۳,۶۶۲,۰۵۲	۱۱۲,۸۸۳,۷۲۲,۴۴۰	۱۰۳,۵۵۵,۹۱۷,۵۵۹	۸۶,۳۵۲,۱۶۰	۱۰,۳۲۷,۸۰۴,۹۲۱	۲,۴۱۰,۶۵۶	۷۰,۵۲۵,۷۲۷,۵۶۰	۶۶,۰۹۰,۱۲۶,۴۱۸	(۴,۰۵۰,۱۹۲,۳۹۱)	۹,۹۷۳,۰۰۰,۹۴۰
کالسیوم (فاسمین)	۳۸,۱۷۳,۱۵۰	۲۰,۴۶۲,۱۶۴,۰۰۰	۲۰,۴۶۲,۱۶۴,۰۰۰	۱۵۵,۵۱۲,۱۶۰	(۸۲,۳۰۸,۶۶۹,۰۴۰)	۳۴۰,۰۰۰,۶۴۰	۱۸,۶۲۸,۷۲۲,۰۰۰	(۱۸,۳۳۷,۶۱۵,۵۱۷)	(۱۲,۳۷۵,۸۸۵)	۴,۸۸۸,۱۷۰,۶۹۹
معدن باقی (کیمیا)	۶,۵۷۲,۲۹۵	۲۱۴,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۳۳۲,۷۷۴	(۳۱,۰۶۲,۹۲۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۸,۹۱۲,۸۰۰,۰۰۰)	۲,۵۴۱,۰۰۰,۷۴۰
معدن روی ایران (کروی)	۳۱,۶۱۸,۴۳۳	۲۱۷,۹۰۶,۰۵۸,۳۳۰	۳۶,۱۸۳,۳۸۵,۸۹۵	۱۶۵,۶۰۸,۰۰۰	(۳۴,۵۵۴,۴۷۵,۵۴۶)	۵,۷۴۴,۷۶۶	۱۹۱,۰۳۷,۵۵۷,۱۶۰	(۱۷۶,۳۰۸,۵۵۵,۷۲۶)	(۱۷۶,۳۰۸,۵۵۵,۷۲۶)	۱۴,۵۸۲,۸۴۳,۴۷۰
علی سرب و روی (کسری)	۵۴,۶۹۷,۵۵۵	۱۱۲,۴۰۲,۶۵۲,۵۱۵	۱۴۰,۳۸۲,۵۵۲,۶۶۱	۸۵,۴۹۹,۰۱۳	(۲۷,۶۵۲,۷۲۷,۱۴۹)	۳۹,۷۰۰,۰۰۰	۷۰,۲۱۰,۸۰۰,۰۰۰	(۵۷,۴۴۶,۰۶۷,۸۶۲)	(۵۷,۴۴۶,۰۶۷,۸۶۲)	۱۲,۳۱۱,۳۷۱,۸۳۳
		۱,۰۷۴,۸۹۴,۶۲۱,۹۰۵	۱,۴۵۷,۲۱۶,۴۴۵,۳۱۰	۸۱۶,۹۱۹,۸۹۰	(۸۸,۳۱۳,۸۷۴,۲۹۵)	۶۶,۸۵۸,۰۴۲	۶۱۰,۰۲۲,۵۲۳,۹۲۰	(۵۷,۶۷۱,۳۹۵,۰۷۲)	(۵۷,۶۷۱,۳۹۵,۰۷۲)	۳۸,۸۹۷,۵۰۴,۱۴۱

۱۵-۱- بخشی از کاهش ارزش ناشی از تعدیل قیمت پس از دریافت سود سهام تر جمیع مطلق یادداشت ۱۷ می باشد

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آرمان آبی کوثر (اکوود)	۲۲۲,۰۰۰	۱۲,۸۸۳,۳۷۲,۰۰۰	۱۲,۸۸۳,۳۷۲,۰۰۰	۲,۰۰۲,۴۹۱	۱۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۰۴,۱۱۰,۰۰۰	(۲۶,۴۰۴,۱۱۰,۰۰۰)	۱۴۹,۱۷۴,۵۵۴
یا در آمد ثبت کبان (کبان)	۱۲۳,۷۶۲	۶,۵۹۹,۷۲۷,۵۷۰	۶,۳۲۸,۵۵۵,۵۵۳	۱,۳۳۱,۸۲۳	۳۹,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	(۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
نوع دوم کار (اکو)	۹۵۵,۰۰۰	۱۵,۳۳۰,۳۶۰,۰۰۰	۱۴,۱۱۸,۴۳۳,۴۹۰	۳,۸۷۴,۴۲۳	۱,۳۰۸,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۲,۰۰۰	۱۷,۵۳۱,۳۵۰,۰۰۰	(۱۷,۵۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۶,۶۷۴,۳۳۸)
فر آوری مواد معدنی (فر آوری)	.	.	.	.	.	.	.	.	(۷,۳۸۱,۸۷۴)
معدن باقی (کیمیا)	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰)
معدن روی ایران (کروی)	.	.	.	.	.	.	.	.	(۳۲,۲۵۲,۸۵۲)
معدن علی سرب و روی (کسری)	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰)
	۱,۲۰۸,۷۶۲	۳۳,۱۸۲,۳۵۹,۵۷۰	۳۳,۵۴۸,۵۵۹,۰۹۷	۶,۶۰۹,۱۸۵	۱,۶۲۷,۴۹۱,۳۳۸	۶,۶۰۹,۱۸۵	۱۹,۱۲۹,۶۹۹,۰۰۰	(۱۹,۱۲۹,۶۹۹,۰۰۰)	۷۶۱,۳۱۵,۲۴۶

۱۶- سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود منطبق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	خالصی درآمد سود سهام	خرید نقدی	خرید نقدی	خرید نقدی	خرید نقدی	خرید نقدی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۲۹,۰۵۶۷۴	۵۰۰	۱,۴۵۲,۸۳۷,۰۰۰	۱,۴۵۲,۸۳۷,۰۰۰	.	.	.	.	.
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۲۰,۶۰۴۷	۳۰۰	۶,۱۸۲,۱۰۰	۶,۱۸۲,۱۰۰	.	.	.	.	.
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۱,۷۲۳,۳۲۹	۳۰۰	۵۱۹,۹۸۷,۰۰۰	۵۱۹,۹۸۷,۰۰۰	.	.	.	.	.
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۵,۱۲۴,۱۴۰	۲	۱۰,۲۴۸,۲۸۰	۱۰,۲۴۸,۲۸۰	.	.	.	.	.
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۶,۳۰۴,۳۳۰	۲,۱۵۵	۱۳,۳۰۸,۲۶۶,۰۰۰	۱۳,۳۰۸,۲۶۶,۰۰۰	.	.	.	.	.
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۳,۶۲۵,۷۵۰	۱,۰۰۰	۳,۶۲۵,۷۵۰,۰۰۰	۳,۶۲۵,۷۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	.
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۳۶,۲۱۶,۴۶۰	۱,۵۰۰	۵۴,۳۲۴,۶۹۰,۰۰۰	۵۴,۳۲۴,۶۹۰,۰۰۰	.	.	.	.	.

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
ریال	ریال
۳۱,۸۲۵,۰۱۰	۹۰,۰۰۰,۸۳۰,۰۱۰

سود سپرده های بانکی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیا پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

مدیر	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره ۳ ماه و ۹ روز منتهی به
متولی	۳۰ آذر ۱۴۰۲	اسفند ۱۴۰۱
حسابرس	ریال	ریال
	۱۴,۸۰۸,۹۹۱,۲۴۸	۵۹۵,۹۹۲,۷۹۰
	۱,۴۷۶,۷۱۲,۳۲۷	۱۸۴,۷۶۶,۱۴۸
	۴۶۵,۵۳۷,۲۳۴	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۶,۷۵۱,۲۴۰,۸۰۹	۹۳۰,۷۵۸,۹۳۸

۱۹- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها مشتمل از اقلام زیر می باشد:

هزینه نرم افزار	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره ۳ ماه و ۹ روز منتهی به
هزینه تصفیه	۳۰ آذر ۱۴۰۲	اسفند ۱۴۰۱
هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون ها	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۱,۷۷۲,۱۹۱,۲۹۸	۲۴۳,۲۰۵,۴۹۰
هزینه کارمزد بانکی	۲۷۷,۸۶۹,۷۵۵	۷,۳۰۰,۸۲۶
	۲۸۱,۸۱۳,۹۹۴	-
	۱۵,۴۱۰,۴۶۰	۳,۵۱۷,۶۰۵
	۴,۰۳۶,۰۹۱	-
	۲,۳۵۱,۳۱۱,۵۹۸	۲۵۴,۰۲۳,۹۲۱

۲۰- هزینه مالی

هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره ۳ ماه و ۹ روز منتهی به
۳۰ آذر ۱۴۰۲	اسفند ۱۴۰۱
ریال	ریال
۱,۲۹۹,۱۴۴,۱۱۵	-

۲۱- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره ۳ ماه و ۹ روز منتهی به
۳۰ آذر ۱۴۰۲	اسفند ۱۴۰۱
ریال	ریال
(۴۴۳,۲۱۸,۷۶۹,۵۰۷)	(۶۷۳,۵۴۷,۸۲۹)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

۲۲- تعهدات و شرایط بازارگردانی

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

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت ملی سرب روی ایران	فسرب	۱۲۱,۳۵۰	۲,۴۲۹,۰۰۰
۲	شرکت توسعه معادن روی ایران	کروی	۹,۴۰۰	۷۷۹,۰۰۰
۳	کالسیمین	فالسیمین	۱۲۳,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰
۴	فراوری معدنی روی ایران	فراور	۵,۶۵۰	۱۱۳,۰۰۰
۵	معادن بافق	کیباقی	۶,۴۰۰	۱۲۸,۰۰۰
۶	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	کشرق	۴,۷۵۰	۹۵,۰۰۰
۷	صنایع روی زنگان	زنگان	۸,۹۰۰	۱۷۸,۰۰۰

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان باران	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۱۷,۸۵۰	1.2%
سهامدار	شرکت توسعه معادن روی ایران	موسس صندوق	ممتاز	۱۷,۱۵۰	1.1%
سهامدار	شرکت توسعه معادن روی ایران	سرمایه گذار	عادی	۳۴۴,۸۷۰	22.3%
سهامدار	شرکت کالسیمین	سرمایه گذار	عادی	۲۲۵,۰۲۷	15.0%
سهامدار	شرکت گسترش سرمایه گذاری تک تار	سرمایه گذار	عادی	۱۵۳,۰۰۰	10.2%
سهامدار	شرکت خدمات بازرگانی پیمان امیر	سرمایه گذار	عادی	۶۴۶,۹۸۹	42.5%
سهامدار	شرکت ملی سرب و روی ایران	سرمایه گذار	عادی	۲۵,۰۹۴	1.7%
سهامدار	شرکت صنعت روی زنگان	سرمایه گذار	عادی	۳۰,۰۰۰	2.0%
سهامدار	شرکت صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	سرمایه گذار	عادی	۳۰,۰۰۰	2.0%
سهامدار	شرکت فراوری مواد معدنی ایران	سرمایه گذار	عادی	۳۰,۰۰۰	2.0%
				۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۴ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

تاریخ معامله	ماده بدهی (طلب) - ریال	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
دوره مالی ۹	۷۴۳,۲۹۹,۸۳۱	۲۵۳,۲۴۵,۰۳۷,۴۱۷	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری بورس ایران
ماهه منتهی	(۸,۹۹۰,۶۹۱,۵۳۴)	۲۲۷,۵۵۷,۶۲۲,۳۳۲	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری پاسارگاد
به ۳۰ آذر	(۱۰,۱۱۵,۱۵۹,۷۲۴)	۱۰۵,۵۰۰,۰۲۶,۵۰۰	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری فارابی
۱۴۰۲	۲,۵۴۰,۹۷۶,۵۶۶	۱۷۱,۰۸۰,۹۳۷,۳۰۴	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
	۱۰,۰۳۹,۰۰۰,۶۵۰	۳۵۵,۴۹۳,۱۹۸,۱۲۷	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری کیان (اثل)
	(۱۰,۰۷۷,۷۰۵,۵۷۰)	۲۱۴,۳۲۸,۷۳۸,۷۳۱	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
	۱,۷۴۲,۳۱۹	۲۹۷,۱۷۹,۲۶۷,۳۳۲	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری نهایت نگر
	۱۰,۳۹۵,۹۶۰,۷۰۴	۱۴۸,۰۸۰,۹۹۱,۲۴۸	کارمزد	مدیر صندوق	شرکت سبد گردان باران
	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	کارمزد	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
	۴۶۵,۵۲۷,۲۳۴	۴۶۵,۵۳۷,۲۳۴	حق الزحمه	حسابرس	مؤسسه حسابرسی پیات رایان

۲۵ - نسبت های کفایت سرمایه :

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

تغییل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تغییل شده برای محاسبه نسبت جاری	تغییل شده برای محاسبه نسبت تبدیل	ارقام بدون تبدیل	عنوان
۹۶۷,۶۳۱,۹۰۰,۴۶۸	۳۲۳,۶۶۷,۷۹۱,۱۱۰	۱,۰۹,۵۱۱,۸۴۱,۴۲۷	۱,۰۹,۵۱۱,۸۴۱,۴۲۷	جمع دارایی جاری
.	.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۹۶۷,۶۳۱,۹۰۰,۴۶۸	۳۲۳,۶۶۷,۷۹۱,۱۱۰	۱,۰۹,۵۱۱,۸۴۱,۴۲۷	۱,۰۹,۵۱۱,۸۴۱,۴۲۷	جمع کل دارایی ها
۶۱,۱۵۴,۷۳۹,۶۸۱	۶۱,۱۵۴,۷۳۹,۶۸۱	۶۱,۱۵۴,۷۳۹,۶۸۱	۶۱,۱۵۴,۷۳۹,۶۸۱	جمع بدهی های جاری
.	.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۶۱,۱۵۴,۷۳۹,۶۸۱	۶۱,۱۵۴,۷۳۹,۶۸۱	۶۱,۱۵۴,۷۳۹,۶۸۱	۶۱,۱۵۴,۷۳۹,۶۸۱	جمع کل بدهی ها
۲۹۵,۵۶۱,۳۲۵,۰۰۰	۲۹,۵۵۶,۱۳۲,۵۰۰	۳۲۵,۱۱۷,۴۵۷,۵۰۰	۳۲۵,۱۱۷,۴۵۷,۵۰۰	جمع کل تعهدات
۳۵۶,۷۱۶,۶۴۶,۶۸۱	۹,۰۷۱,۰۸۷۲,۱۸۱	۳۸۶,۷۲۲,۱۹۷,۱۸۱	۳۸۶,۷۲۲,۱۹۷,۱۸۱	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۳,۵۶	۲,۸۷	۲,۸۷	نسبت جاری
۰,۳۷		۰,۳۵	۰,۳۵	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۶- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

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

صنعتی و معدنی شمال شاهرود	صنایع روی رنگان	فراوری مواد معدنی ایران	معادن بافق	توسعه معادن روی ایران	کالسیمین	ملی سرب و روی ایران
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۴۶۲۳	۱۴۶,۰۰۸	۱۱۴,۳۰۱	۲۱۴,۶۱۹	۲۱۷,۷۴۰	۲۰۴,۴۶۹	۱۱۲,۳۱۷
۰	۶,۵۶۸	۱۵,۳۲۷	-	۱۲,۳۸۰	-	-
۰	۰	-	-	۰	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۱۵	۹	۲۴	۱۶	۲	۰	۵۹۸
۰	۱۰,۰۳۹	۲,۵۴۱	۷۴۳	۷۴۳	-	۲
۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۱۵۴
۶۴,۷۱۱	۱۶۲,۶۹۸	۱۳۲,۳۶۷	۲۱۴,۷۰۸	۲۳۰,۸۳۹	۲۰۴,۵۴۲	۱۱۳,۰۷۱
۱۰,۱۱۵	-	-	۸,۹۹۱	-	۱۰,۰۷۸	-
۵۳۸	۱,۴۲۲	۱,۳۶۳	۲,۳۸۰	۲,۴۷۴	۲,۴۲۰	۱,۲۶۴
۱	۱	۱	۳۲,۱۱۱	۱	۱	۴
۱۵۶	۱۶۵	۱۷۱	۱۷۱	۲۲۵	۲۲۲	۱۹۶
۱۰,۸۱۰	۱,۵۸۷	۱,۵۳۵	۴۳,۵۵۳	۲,۷۰۰	۱۲,۷۳۱	۱,۵۶۴
۵۳,۹۰۱	۱۶۱,۱۱۱	۱۳۰,۷۳۲	۱۷۱,۱۵۵	۲۲۸,۱۴۰	۱۹۱,۸۱۱	۱۱۱,۵۰۸
۹۱۳,۱۸۳	۹۲۲,۷۴۲	۱,۵۵۵,۲۲۸	۲۶۸,۶۹۴	۱,۱۶۴,۷۶۷	۸۲۲,۵۲۸	۹۵۹,۶۴۳

۲۶-۱ به جهت محدودیت سقف صدور واحدهای عادی صندوق معادن بافق مزبور به طور موقت در سرفصل بدهی به سرمایه گذاران اعمال گردیده که بعد از مرتفع شدن موضوع به حساب خالص دارندگان واحدهای سرمایه گذاری منظور می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۷- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی:

صنعتی و معدنی شمال شاهرود	صنایع روی زنگان	فرآوری مواد معدنی ایران	معادن بافق	توسعه معادن روی ایران	کالسیمین	ملی سرب و روی ایران	درآمدها:
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درآمدها:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۹۴۶	(۸,۹۹۱)	۳۱,۲۲۶	۴,۷۰۳	۱۸,۶۲۶	۱۰,۰۱۰	۷,۴۹۶	درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
(۶,۱۰۲)	(۲,۵۱۸)	۱۱,۹۲۴	(۳۱,۰۶۴)	(۴۳,۴۷۸)	(۸۲,۳۰۸)	(۲۷,۹۶۵)	درآمد سود سهام
۶۲	۵۲۰	۱,۴۵۳	۱۳,۳۰۸	۳۹,۳۷۰	۳۰,۶۲۶	۱۰۰	درآمد سود سپرده بانکی
۰	۰	۰	۰	۱	۱	۱۹	جمع درآمدها
(۴۰,۹۴۴)	(۱۰,۹۹۰)	۴۴,۶۰۴	(۱۳,۰۵۲)	۱۴,۵۱۹	(۴۱,۶۷۲)	(۲۰,۳۵۰)	هزینه ها:
(۶۴۴)	(۱,۸۱۴)	(۱,۹۰۸)	(۳,۱۳۸)	(۳,۷۱۸)	(۳,۶۷۲)	(۱,۹۰۸)	هزینه های کارمزد ارکان
(۲۷۶)	(۲۷۶)	(۳۰۱)	(۳۰۱)	(۳۰۱)	(۳۰۱)	(۳۱۶)	مخارج تأسیس و نگهداری
(۴)	(۱۲)	(۷)	(۱۰)	(۱۶)	(۹)	(۲۱)	هزینه کارمزد معاملات اوراق بهادار با
(۱۰)	(۳۸۳)	(۱۰۳)	(۲۰)	(۱۰۰)	(۹۵)	(۱۲۳)	درآمد ثابت
(۱۵۴)			(۸۱۲)		(۳۳۳)		هزینه کارمزد معاملات سهام و حق
(۷)	(۱۶)	(۳۷)	(۲۶)	(۷۹)	(۸۴)	(۴۴)	تقدم
(۱۰,۹۵)	(۲,۵۰۰)	(۲,۳۴۵)	(۴,۳۰۶)	(۴,۲۱۳)	(۴,۴۴۲)	(۲,۴۱۲)	هزینه های مالی
(۵,۱۸۹)	(۱۳,۴۸۹)	۴۲,۲۵۹	(۱۷,۲۵۸)	۱۰,۳۰۶	(۴۶,۱۱۴)	(۲۲,۷۶۲)	سایر هزینه ها
							جمع هزینه ها
							سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیا پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۸- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

توسعه معادن روی ایران	کالسیمین	ملی سرب و روی ایران	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد
۱۶۷,۸۳۵	۱۵۳,۰۰۰	۲۳۷,۹۲۵	۲۳۳,۱۹۷
۴۲,۸۶۷	۰	۲۵,۰۹۴	۰
۰	۰	۰	۰
۱۰,۳۰۵	۰	(۴۶,۱۱۳)	۰
۷,۱۳۲	۰	۱,۰۲۶	۰
۲۲۸,۱۳۹	۱۹۵,۸۶۷	۱۹۱,۸۱۲	۲۳۳,۱۹۷
۱۱۶,۱۹۷		۱۱۱,۵۰۷	

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 مالی

صنعتی و معدنی شمال شاهرود	صنایع روی زنگان	فرآوری مواد معدنی ایران	معادن بافق	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)
۵۹,۰۹۰	۱۷۴,۶۰۰	۴,۴۱۳	۰	۲۵,۱۵۴
۰	۰	۸۴,۰۶۰	۸۴,۰۶۰	۶۱۴,۲۸۹
(۵,۱۸۹)	۰	۴۳,۲۵۹	۰	(۱۷,۳۵۸)
۰	۰	۰	۰	(۴۵۰,۹۳۰)
۵۳,۹۰۱	۱۶۱,۱۱۱	۱۳۰,۷۳۲	۸۴,۰۶۰	۱۷۱,۱۵۵
۵۹,۰۹۰	۱۷۴,۶۰۰			۶۲۶,۹۸۹

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 مالی