

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ 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:

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 - مبنای تهیه صورت های مالی
۴-۶	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۶	ت - تعهدات بازارگردانی
۷-۱۵	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی
۱۶-۱۸	ج - صورت های مالی به تفکیک هر نماد موضوع بازارگردانی

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 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 متصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق در تمام جنبه های با اهمیت در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها درآینده 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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ 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	سید محمد علوی	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران
شماره ثبت ۵۴۸۹۲

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

5

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

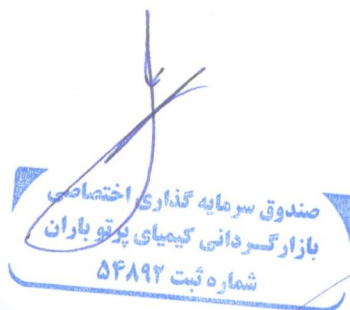
گزارش مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۹۳,۴۶۷,۸۳۷	۶۴,۵۶۳,۰۹۲,۶۰۷
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	(۱۴۸,۸۷۰,۶۷۸,۳۷۵)	(۶۹,۷۶۸,۸۶۰,۸۶۷)
سود سهام	-	۱,۲۵۲,۱۴۹,۹۵۳
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰,۹۷۳,۹۹۷	۸,۶۶۸,۲۲۳
جمع درآمدها	(۱۴۸,۵۶۶,۲۳۶,۵۴۱)	(۳,۹۴۴,۹۵۰,۰۸۴)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۵,۷۰۹,۱۴۴,۵۵۰)	(۵,۴۹۹,۲۱۳,۶۶۱)
سایر هزینه ها	(۷۰۶,۰۹۴,۳۰۸)	(۶۴۹,۳۶۶,۶۵۵)
هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی	(۱,۴۸۷,۹۱۹,۰۲۱)	-
جمع هزینه ها	(۷,۹۰۳,۱۵۷,۸۷۹)	(۶,۱۴۸,۵۸۰,۳۱۶)
سود (زیان) خالص	(۱۵۶,۴۶۹,۳۹۴,۴۲۰)	(۱۰,۰۹۳,۵۳۰,۴۰۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد	-۱۶٪	-۱.۵۹
بازده سرمایه گذاری پایان سال - درصد	-۱۹٪	-۱.۸۱

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۴۴,۵۹۷,۴۱۹,۰۷۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	-
سود (زیان) خالص دوره	(۱۵۶,۴۶۹,۳۹۴,۴۲۰)	(۱۱۸,۳۶۵,۱۵۷,۱۶۳)
تعدیلات	-	(۴۴۳,۸۹۲,۳۱۷,۳۳۶)
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۸۲۵,۸۷۰,۵۵۰,۱۵۲	۹۸۲,۳۳۹,۹۴۴,۵۷۲
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 صورتهای مالی می باشد.



شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار یادانش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

یادانش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

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 سبیا 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 نسبت 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، محل کاووسییه، 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.baraname.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 یا 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	قیمت	مبلغ (ریال)	نوع واحد
شرکت سپدگردان 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 سپدگردان 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 اوراق بهادار پاداش که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ در اداره ثبت شرکتهای استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان آرژانتین ، خیابان احمد قنبر ، 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 شرکتهای استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از خیابان بخارست، کوچه پژوهشگاه دوم، شماره ۲۲، طبقه ۲

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی صندوق اساسا بنای 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 رمایه 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/افرابورسی:

سرمایه گذاری در شرکت های بورسی/افرابورسی به خالص ارزش فروش منمکس 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 پایانین 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.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازو کار باخرید آنها توسط شامن، 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 همراه صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۴-۲- درآمد 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 ۸ 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 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 باقیمانده 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 تاسیس	معادل نیم درصد (۰.۰۰۵) از حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال	
هزینه های برگزاری مجامع	حداکثر تا ۲۰ میلیون ریال	
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 (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۹۰۰ میلیون ریال حداکثر ۱۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود	
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰ 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 ۱.۹۲۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
	هزینه متغیر: مبلغ ۱۹۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به ازای هر NAV (نماد) در یکسال فارغ از تعداد NAV	
ردیف	پلکان	ضرب در سال ۱۴۰۳
۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۲۵
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۱۵
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی تا بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۵

این سه پلکان، با در نظر گرفتن شرایط مشروح در ذیل جدول، در محاسبه هزینه متغیر همه انواع صندوق ها 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 می شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شود. در صندوق های اختصاصی بازار گردانی Multi-NAV مبلغ خالص ارزش به ازای هر NAV جداگانه محاسبه می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن 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 شود.

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 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 و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

۴-۸- تعهدات و شرایط بازارگردانی

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

ردیف	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	فسرب	۲.۵ درصد	۱۲۱,۴۵۰	۲,۴۲۹,۰۰۰
۲	کروی	۲.۵ درصد	۳۸,۹۵۰	۷۷۹,۰۰۰
۳	فاسمین	۲.۲۵ درصد	۱۲۳,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰
۴	فرآور	۲.۵ درصد	۵,۶۵۰	۱۱۳,۰۰۰
۵	کبافق	۲.۵ درصد	۶,۴۰۰	۱۲۸,۰۰۰
۶	کشرق	۳ درصد	۱,۴۷۵	۲۹,۵۰۰
۷	زنگان	۲ درصد	۷,۵۲۵	۱۵۰,۵۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

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 تکنیک صنعت به شرح زیر است:
۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۴۰۳/۱۲/۲۹

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	تعداد سهام	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	تعداد
۴۸٪	۵۰۱,۲۸۷,۰۶۶,۸۶۴	۶۳۵,۸۲۵,۳۲۲,۲۴۰	۱۰۰,۹۳۲,۷۰۹	۴۵٪	۳۱۹,۲۲۷,۵۰۲,۷۳۳	۵۰۵,۸۲۵,۵۰۱,۸۰۸	۱۰۱,۱۴۸,۷۵۳
۳۹٪	۴۰۶,۶۸۳,۹۵۵,۳۱۵	۵۰۱,۳۲۹,۷۰۵,۰۱۹	۳۸,۴۴۴,۱۲۹	۳٪	۳۵۰,۶۷۰,۳۲۱,۲۱۷	۴۰۶,۶۷۳,۷۱۲,۰۰۴	۳۸,۷۲۴,۱۲۹
۵٪	۵۲,۵۱۷,۶۲۶,۶۵۰	۵۱,۳۲۲,۶۶۰,۲۷۹	۴۳۷,۲۵۱	۷٪	۶۱,۵۴۶,۰۲۸,۷۹۴	۵۳۰,۳۲,۷۸۰,۱۲۶	۴۴۲,۰۰۱
۹۲٪	۹۵۸,۴۸۸,۶۷۸,۶۲۹	۱,۲۰۶,۴۵۲,۴۵۷,۷۳۸	۱۳۹,۸۰۴,۰۸۹	۹٪	۸۱۱,۴۴۴,۰۰۲,۷۴۴	۹۶۵,۲۹۲,۹۹۴,۹۵۸	۱۴۰,۳۱۴,۸۸۳

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۴۰۳/۱۲/۲۹

درصد فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	نوع صندوق
۰.۶۴٪	۶,۷۰۹,۰۷۳,۶۱۷	۶,۲۴۶,۶۴۶,۹۰۰	۱۱۳,۸۰۰	۰٪	۳,۲۰۰,۰۵۳,۸۷۹	۲,۷۸۸,۴۸۵,۶۱۰	۵۰,۸۰۰	صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۵.۹۳٪	۶۸,۹۲۵,۵۲۱,۱۳۶	۵۸,۷۲۴,۳۶۶,۸۳۳	۱,۱۷۶,۶۶۲	۷٪	۶۲,۱۹۰,۹۹۷,۰۰۴	۵۵,۱۵۷,۳۷۹,۵۵۹	۱,۱۰۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۰.۲۶٪	۲,۷۰۵,۱۶۶,۶۲۳	۲,۶۱۸,۱۵۳,۹۲۷	۱۳۷,۰۰۰	۰٪	۲,۴۱۵,۵۲۶,۹۳۱	۲,۱۹۷,۸۰۶,۴۰۸	۱۱۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۱.۲۵٪	۱۳,۰۳۸,۹۷۱,۶۱۳	۱۱,۳۷۹,۶۴۸,۰۲۲	۷۴۷,۰۰۰	۱٪	۱۱,۳۲۳,۶۳۱,۲۲۷	۹,۱۳۵,۴۵۷,۹۰۲	۶۰۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۸.۰۸٪	۸۴,۳۶۹,۰۸۱,۹۹۸	۷۸,۸۷۸,۹۱۵,۷۰۳	۳,۱۶۴,۶۶۲	۹٪	۷۸,۰۵۰,۶۰۹,۲۴۱	۶۹,۳۷۹,۰۳۷,۸۷۹	۱,۸۷۵,۸۰۰	آرسان آتی کوثر (اکوود) با درآمد ثابت کیان (کیان) س. س. اعتماد دارپک (دارپک) نوع دوم کارا (کارا)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس 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.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		پادداشت	
مانده در پایان	مخارج اضافه	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده	مانده در ابتدای سال	استهلاک سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۶,۱۰۲,۶۲۰	(۲۰,۲۷۹,۷۷۵)	۹۶,۴۸۲,۳۹۵	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۵	۷-۱	هزینه تأسیس
-	(۱,۳۶۲,۴۹۹,۹۹۲)	-	-		هزینه نرم افزار
-	(۴۱۶,۶۶۰,۰۰۰)	-	-		عضویت در کانون
۷۶,۱۰۲,۶۲۰	(۱,۷۹۹,۵۳۹,۷۶۷)	۹۶,۴۸۲,۳۹۵	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۵		

۷-۱- هزینه مزبور طی دوره مدت مجوز فعالیت صندوق و در مدت ۵ سال مستهلک می گردد.

۸- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹,۹۷۲,۴۰۰	۹,۹۷۲,۴۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۳,۶۵۲,۷۸۵	۳۵۸,۳۶۲,۸۰۹
۲۸۸,۶۴۸	۲۹۲,۲۴۷
۱۲۲,۱۹۰,۹۷۳	۳۵۴,۲۳۹,۸۲۶
۱۵,۵۶۸,۰۳۲	۱۵,۷۶۲,۱۰۹
۷۰,۳۰۷,۴۴۶	۵۲۲,۳۱۷,۰۳۸
۹۵,۱۴۰,۸۱۹	۹۷,۵۵۱,۷۸۱
۴۰۸,۸۶۱,۶۰۹	۳۰۵,۱۴۶,۹۲۶
۹۲۵,۹۸۲,۷۱۲	۱,۶۹۳,۷۴۵,۱۵۶

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
(۱۷,۷۵۹,۰۰۳,۹۵۵)	(۲۱,۳۱۰,۹۸۴,۸۷۳)

جاری کارگزاران

۹-۱ جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش پیمانکار	گردش پیمانکار
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۷۲,۲۲۴,۲۲۷	۲۶۲,۵۳۴,۹۶۰	۴,۲۴۹,۷۲۷,۶۸۹	۳,۸۴۱,۰۲۸,۲۱۲
(۱۰,۷۲۴,۲۸۹,۲۴۷)	(۱۱,۵۶۵,۳۱۶,۰۷۳)	۸۴۰,۸۲۶,۸۲۶	۸۴۰,۸۲۶,۸۲۶
۶۹۱,۵۵۶,۷۶۱	۱۶,۴۲۰,۳۶۲	۱,۱۱۶,۱۵۳,۶۹۶	۴۴۱,۰۱۷,۲۹۷
۸۴۴,۹۸۷,۷۱۴	۲۷۷,۳۰۳,۰۹۸	۳,۱۱۶,۲۸۳,۸۳۹	۲,۵۲۸,۷۹۹,۲۲۳
۹۰۰,۱۱۷,۵۱۷	۲۸۷,۵۶۶,۱۱۳	۴,۲۷۱,۹۵۱,۱۰۵	۳,۸۵۹,۳۹۹,۷۰۱
(۱۰,۶۲۱,۸۹۸,۸۱۵)	(۱۱,۲۸۸,۹۹۱,۰۱۰)	۶۴۷,۰۹۲,۱۹۵	۶۴۷,۰۹۲,۱۹۵
۲۷۸,۲۹۷,۶۷۸	۲۷۸,۲۹۷,۶۷۸		
(۱۷,۷۵۹,۰۰۳,۹۵۵)	(۲۱,۳۱۰,۹۸۴,۸۷۳)	۱۴,۲۴۲,۲۳۵,۳۵۰	۱۰,۶۹۰,۲۵۴,۴۳۳

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹,۸۰۴,۵۱۲,۱۱۶	۱۰,۱۱۵,۳۵۷,۷۲۳
۲۱۳,۲۰۳,۴۱۱	۸۸۴,۲۵۹,۱۸۸
۴۳۹,۸۴۰,۱۹۳	۶۰۷,۵۴۵,۱۱۲
۱۰,۴۵۷,۵۵۵,۷۲۰	۱۱,۶۰۷,۱۶۲,۰۲۳

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۱ - پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷۳,۲۱۴	۴۴۶,۲۱۴	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۳۲,۱۱۵,۲۴۶,۵۸۶	۳۲,۰۳۴,۸۸۴,۱۰۱	واریزی نامشخص
۳۲,۱۱۵,۷۱۹,۸۰۰	۳۲,۰۳۵,۳۳۰,۳۱۵	

۱۱-۱- مبلغ فوق به جهت محدودیت سقف صدور واحدهای 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 پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۲۳,۰۶۷,۹۶۹	۲,۰۰۵,۲۹۱,۲۸۷	مخارج نرم افزار و سایت
۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	ذخیره بیمه
۳۶۷,۰۵۳,۹۴۳	۴۴۸,۰۶۳,۲۷۲	ذخیره تصفیه صندوق
۱,۱۹۷,۶۲۱,۹۱۲	۲,۴۶۰,۸۵۴,۵۵۹	

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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۵۹,۴۱۸,۶۷۹,۱۹۹	۱,۴۶۵,۰۰۰	۸۰۶,۶۰۰,۲۳۷,۳۱۵	۱,۴۶۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۲,۹۲۱,۲۶۵,۳۷۳	۳۵,۰۰۰	۱۹,۲۷۰,۳۱۲,۸۳۷	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۸۲,۳۳۹,۹۴۴,۵۷۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۲۵,۸۷۰,۵۵۰,۱۵۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گرانگسای پتو پاران
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

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

پیشرفت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۶۲,۲۸۷,۹۲۸,۸۸۰	۰
۱۴-۲	۲,۳۷۵,۱۳۲,۷۲۷	۲۱۲,۶۶۷,۸۳۷
	۶۴,۵۶۳,۰۶۱,۶۰۷	۲۱۲,۶۶۷,۸۳۷

سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم
سود (زیان) فروش مستحق های سرمایه گذاری

۱۴-۱- سود (زیان) فروش سهام

صنعت روی رنگار (رنگار)
معدن روی ایران (کوی)
ملی سرب و روی (سرب)
معدن فلک (فلک)
قواری مواد معدنی (قواری)
کلیسین (کلیسین)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱									
سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش خالص	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد	سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش خالص	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۶۶۷,۹۱۱,۰۷۱)	۳,۱۵,۶۱۰,۸۱۳	۴۰,۳۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۴۱,۰۸۵,۰۰۰	۲۲۲,۴۹۱				
۱۸,۰۵۲,۵۹۹,۵۵۴	۸۹,۳۹۰,۰۰۰	۹۹,۲۷۸,۹۱۷,۴۴۶	۹۳,۵۸۲,۴۶۶,۴۴۶	۱۱۷,۶۲۱,۵۵۸,۰۰۰	۲,۵۵۵,۵۶۶				
۱۱,۶۱۸,۹۲۹,۶۶۵	۸,۶۱۶,۰۰۰	۱۰,۰۳۲,۲۱۷,۴۵۱	۹۳,۶۵۲,۳۱۰,۸۶۹	۱۱۳,۴۷۱,۳۰۵,۰۰۰	۳۸,۹۹۹,۳۸۱				
۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۶۱,۶۲۰	۱۶,۲۶۱,۶۲۰	۱۶,۶۶۱,۰۰۰	۲۲,۰۵۳,۰۰۰	۲۸,۵۵۳				
۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۵۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۳,۸۵۵				
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۸۶۶,۶۸۰	۱۱۱,۸۱۲,۴۶۶,۶۸۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۱۶۸,۳۳۱,۰۰۰	۱۲۰,۳۸۴,۱۰۰				
۶۲,۲۸۷,۹۲۸,۸۸۰	۶۵۶,۶۱۸,۰۰۰	۲۲۲,۳۲۶,۸۲۰,۰۰۰	۲۰,۵۸۲,۱۱۱,۵۸۹	۲۸۷,۲۸۰,۸۵۰,۰۰۰	۵۸,۲۲۲,۳۹۵				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کمپانی پرتو یاران
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۲-۲ - سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری

سود (زیان) فروش	کارمزد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تعداد	پایان فروش	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		تعداد
		ارزش دفتری	ارزش فروش		ریال	ارزش دفتری	ارزش فروش	
۵۵,۹۸,۳۲۸	۳,۶۰,۶۶۴	۱۹,۱۶۶,۲۹۹,۸۷۸	۱۹,۳۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۶,۵۵۲,۷۷۲	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۴۹,۱۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰
۲۱,۱۳۶,۶۶۶	۸,۳۷,۹۹۱	۴۵,۱۰۰,۹۸,۱۶۵	۴۵,۲۲۲,۷۳۳,۱۰۰	۸۷,۰۰۰	۸۷,۶۲۴,۲۲۲	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۶۱,۶۲۴
۶۱,۳۳۰,۵۶۶	۳,۳۸,۵۵۹	۱۷,۵۳۸,۶۲۸,۸۰۵	۱۷,۵۳۲,۵۲۲,۰۰۰	۱,۲۸۲,۰۰۰	۱۲,۶۸۶,۲۶۵	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۶۱,۶۲۴
۱,۶۶۶,۶۸۸,۶۶۰	۱,۶۶۶,۶۸۸,۶۶۰	۸۸,۵۳۹,۱۹۸,۸۵۰	۸۸,۵۳۹,۱۹۸,۸۵۰	۴,۳۰۰,۱۶۵	۷۲,۰۳۲,۶۹۶	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۱۱۲,۰۰۰
۱۳۲,۱۵۱,۶۵۰	۸,۶۶۶,۵۲۹	۴۶,۰۶۶,۶۸۶,۰۰۱	۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۱۱۲,۰۰۰
۳۳۶,۰۳۷,۷۰۹	۸,۶۶۶,۵۲۹	۴۶,۰۶۶,۶۸۶,۰۰۱	۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۱۱۲,۰۰۰
۲,۳۷۵,۱۲۴,۸۷۷	۲۹,۶۶۶,۶۶۱	۲۶,۱۲۸,۱۳۷,۲۵۳	۲۶,۱۲۸,۱۳۷,۲۵۳	۱۳,۷۸۲,۷۵۰	۲۶,۱۲۸,۱۳۷,۲۵۳	۲,۰۰۰,۷۲۳	۱,۰۶۲,۴۵۸,۱۵۶	۲۹,۶۶۶

۱۵ - سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار به شرح زیر است:

پایداری	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به
۱۵-۱	ریال	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۵-۲	ریال	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱

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

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

۱۵-۱ - سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) فروش	کارمزد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تعداد	پایان فروش	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		تعداد
		ارزش دفتری	ارزش فروش		ریال	ارزش دفتری	ارزش فروش	
۳۱,۸۸۱,۱۳۰,۱۱۳	۱,۰۵۲,۶۶۶,۸۷۰	۱۹,۱۶۶,۲۹۹,۸۷۸	۱۹,۳۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۶,۵۵۲,۷۷۲	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۴۹,۱۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰
۲۱,۱۳۶,۶۶۶	۸,۳۷,۹۹۱	۴۵,۱۰۰,۹۸,۱۶۵	۴۵,۲۲۲,۷۳۳,۱۰۰	۸۷,۰۰۰	۸۷,۶۲۴,۲۲۲	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۶۱,۶۲۴
۶۱,۳۳۰,۵۶۶	۳,۳۸,۵۵۹	۱۷,۵۳۸,۶۲۸,۸۰۵	۱۷,۵۳۲,۵۲۲,۰۰۰	۱,۲۸۲,۰۰۰	۱۲,۶۸۶,۲۶۵	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۶۱,۶۲۴
۱,۶۶۶,۶۸۸,۶۶۰	۱,۶۶۶,۶۸۸,۶۶۰	۸۸,۵۳۹,۱۹۸,۸۵۰	۸۸,۵۳۹,۱۹۸,۸۵۰	۴,۳۰۰,۱۶۵	۷۲,۰۳۲,۶۹۶	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۱۱۲,۰۰۰
۱۳۲,۱۵۱,۶۵۰	۸,۶۶۶,۵۲۹	۴۶,۰۶۶,۶۸۶,۰۰۱	۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۱۱۲,۰۰۰
۳۳۶,۰۳۷,۷۰۹	۸,۶۶۶,۵۲۹	۴۶,۰۶۶,۶۸۶,۰۰۱	۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۳۳,۶۲۴,۵۱۳	۱۱۲,۰۰۰
۲,۳۷۵,۱۲۴,۸۷۷	۲۹,۶۶۶,۶۶۱	۲۶,۱۲۸,۱۳۷,۲۵۳	۲۶,۱۲۸,۱۳۷,۲۵۳	۱۳,۷۸۲,۷۵۰	۲۶,۱۲۸,۱۳۷,۲۵۳	۲,۰۰۰,۷۲۳	۱,۰۶۲,۴۵۸,۱۵۶	۲۹,۶۶۶

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

دوره ی عالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱

۱۵-۲- د، آمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش صندوق‌های سرمایه‌گذاری.

نوع دوم کارا (کارا)
افرا نمد پایدار (افرا)
ص. س. اعتماد داریک (داریک)
یا درآمد ثابت کیان (کیان)
اومان اتی، کوثر (اکوثر)

۱۶- سود اوراق بھادار با در آمد ثابت یا علی الحساب

۱-۱۶- سود دهی بانک، سود سپرده‌های بانک.

سورۃ - ۱۷

معدن روی ایران (کوبی)
کالیمین (السمین)
معدن باقی (کلیان)
علی سرب و روی (سرب)
صنعت روی زنجان (زنجان)
صنعت و معدن شمس شرق شاهرود (کشرود)
فراوری موند معدنی (فراور)

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۸ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۴,۹۰۱,۸۶۷,۲۷۱)	(۴,۸۱۴,۳۴۲,۶۳۲)	هزینه کارمزد مدیر *
(۴۹۲,۹۴۳,۴۸۷)	(۷۲۷,۰۹۶,۹۹۹)	هزینه کارمزد متولی
(۱۰۴,۴۰۳,۹۰۳)	(۱۶۷,۷۰۴,۹۱۹)	هزینه حق الزحمه حسابرس
(۵,۴۹۹,۲۱۳,۶۶۱)	(۵,۷۰۹,۱۴۴,۵۵۰)	

۱۹ - سایر هزینه ها

دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۱۱۷,۰۰۴,۰۳۸)	(۸۱,۰۰۹,۳۲۹)	هزینه تصفیه
(۵,۱۹۲,۶۵۵)	(۵,۱۹۲,۶۵۵)	هزینه تسلیس
(۵۲۱,۵۴۸,۹۳۹)	(۶۱۶,۱۸۸,۴۲۶)	هزینه نرم افزار و سایت
(۴,۵۴۵,۳۸۷)	-	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون ها
(۱,۰۷۵,۶۴۶)	(۳,۷۰۳,۸۹۸,۰۰۰)	هزینه کارمزد بانکی
(۶۴۹,۳۶۶,۶۵۵)	(۷۰۶,۰۹۴,۳۰۸)	

۲۰ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۶۷۳,۵۴۷,۸۲۹)	-	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۲۱ - تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در این بند انجام دهد و یا شرایط مشخص شده در امیننامه معاف از ایفای تعهدات است.

تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۱-۳-۲ امیننامه صندوق به شرح زیر است:

نام شرکت	نماد	دامنه عطفه	حداقل سفارش النباشته	حداقل معاملات روزانه
شرکت ملی سرب روی ایران	فسرب	۲.۵ درصد	۱۲۱,۴۵۰	۲,۴۲۹,۰۰۰
شرکت توسعه معادن روی ایران	کروی	۲.۵ درصد	۳۸,۹۵۰	۷۷۹,۰۰۰
کالسیمین	فلسمین	۲.۵ درصد	۱۲۳,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰
فراوری معدنی روی ایران	فراور	۲.۵ درصد	۵,۶۵۰	۱۱۳,۰۰۰
معادن بافق	کیباق	۲.۵ درصد	۶,۴۰۰	۱۲۸,۰۰۰
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	کشرق	۲ درصد	۱,۴۷۵	۲۹,۵۰۰
صنایع روی رنگان	رنگان	۲ درصد	۷,۵۲۵	۱۵۰,۵۰۰

۲۲ - رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که پس از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ ارائه صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت های توضیحی یا تعدیل صورت های مالی باشد وجود ندارد.

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای	نوع واحد های	درصد	تعداد واحدهای	نوع واحدهای			
تملك	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	تملك	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری			
۳.۶٪	۱۷,۸۵۰	ممتاز	۱.۳٪	۱۷,۸۵۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت سیدگردان باران	مدیر صندوق
۳.۴٪	۱۷,۱۵۰	ممتاز	۱.۱٪	۱۷,۱۵۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت توسعه معادن روی ایران	سهامدار
۳۰.۶٪	۱۵۲,۷۵۰	عادی	۱۰.۲٪	۱۵۲,۷۵۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت توسعه معادن روی ایران	سهامدار
۱۱.۲٪	۵۶,۱۰۳	عادی	۳.۷٪	۵۶,۱۰۳	عادی	سرمایه گذار	شرکت توسعه معادن روی ایران	سهامدار
۰	۰	۰	۱.۹٪	۲۹,۰۹۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت توسعه معادن روی ایران	سهامدار
۰	۰	۰	۲.۹٪	۴۲,۸۶۷	عادی	سرمایه گذار	شرکت توسعه معادن روی ایران	سهامدار
۰	۰	۰	۳.۶٪	۵۴,۰۶۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت توسعه معادن روی ایران	سهامدار
۱۶.۱٪	۸۰,۴۴۷	عادی	۵.۴٪	۸۰,۴۴۷	عادی	سرمایه گذار	شرکت کالسیمین	سهامدار
۰	۰	۰	۹.۶٪	۱۴۴,۶۰۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت کالسیمین	سهامدار
۳۰.۶٪	۱۵۳,۰۰۰	عادی	۱۰.۳٪	۱۵۳,۰۰۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت گسترش سرمایه گذاری تک تار	سهامدار
۴.۵٪	۲۲,۷۰۰	عادی	۱.۵٪	۲۲,۷۰۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت خدمات بازرگانی پیمان امیر	سهامدار
۰	۰	۰	۸.۰٪	۱۲۰,۰۶۷	عادی	سرمایه گذار	شرکت خدمات بازرگانی پیمان امیر	سهامدار
۰	۰	۰	۲۵.۳٪	۳۸۰,۱۷۱	عادی	سرمایه گذار	شرکت خدمات بازرگانی پیمان امیر	سهامدار
۰	۰	۰	۷.۶٪	۱۱۴,۰۵۱	عادی	سرمایه گذار	شرکت خدمات بازرگانی پیمان امیر	سهامدار
۰	۰	۰	۱.۷٪	۲۵,۰۹۴	عادی	سرمایه گذار	شرکت ملی سرب و روی ایران	سهامدار
۰	۰	۰	۲.۰٪	۳۰,۰۰۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت صنعتی روی رنگان	سهامدار
۰	۰	۰	۳.۰٪	۳۰,۰۰۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	سهامدار
۰	۰	۰	۲.۰٪	۳۰,۰۰۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت فراوری مواد معدنی ایران	سهامدار
۱۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰		۱۰۰٪	۱,۵۰۰,۰۰۰				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	مانده بدهی (طلب) - ریال
شرکت کارگزاری بورسیران	کارگزار	خرید / فروش سهام	۱,۷۸۹,۷۲۷,۶۸۹		۲۶۳,۵۳۴,۵۷۳
شرکت کارگزاری پاسارگاد	کارگزار	بهره تسهیلات	.		(۱۱,۵۶۵,۳۱۶,۰۸۴)
شرکت کارگزاری فارابی	کارگزار	خرید / فروش سهام	۵۵۶,۱۵۳,۶۹۶		۱۶,۴۲۰,۲۹۲
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار	خرید / فروش سهام	۱,۷۰۶,۴۸۳,۸۳۹		۲۷۷,۳۰۳,۱۰۰
شرکت کارگزاری کیان (آفل)	کارگزار	خرید / فروش سهام	۲,۸۵۱,۹۵۱,۱۰۵	سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۲	۴۸۷,۵۶۶,۰۸۶
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	کارگزار	بهره تسهیلات	.		(۱۱,۲۶۸,۹۹۱,۰۱۰)
شرکت کارگزاری نهایت نگر	کارگزار	خرید / فروش سهام	.		۴۷۸,۴۹۷,۶۷۸
شرکت سید گردان باران	مدیر صندوق	کارمزد	۴,۸۱۴,۳۴۲,۶۳۲		(۱۰,۱۱۵,۳۵۷,۷۲۳)
شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد	۷۲۷,۰۹۶,۹۹۹		(۸۸۴,۲۵۹,۱۸۸)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس	حق الزحمه	۱۶۷,۷۰۴,۹۲۴		(۶۰۷,۵۴۵,۱۱۲)

۲۵- 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.

دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مبالغ به ریال

عنوان	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۸۹۳,۲۸۴,۸۸۱,۹۲۱	۲۴۵,۴۵۵,۹۰۳,۴۱۳	۷۳۲,۵۴۱,۶۱۰,۰۱۶
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۸۹۳,۲۸۴,۸۸۱,۹۲۱	۲۴۵,۴۵۵,۹۰۳,۴۱۳	۷۳۲,۵۴۱,۶۱۰,۰۱۶
جمع بدهی های جاری	۶۷,۴۱۴,۳۳۱,۷۶۹	۶۷,۴۱۴,۳۳۱,۷۶۹	۶۷,۴۱۴,۳۳۱,۷۶۹
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۶۷,۴۱۴,۳۳۱,۷۶۹	۶۷,۴۱۴,۳۳۱,۷۶۹	۶۷,۴۱۴,۳۳۱,۷۶۹
جمع کل تعهدات	۳۰,۴۵۳,۴۰۸,۰۰۰	۱۵,۲۲۶,۷۰۴,۰۰۰	۱۵۲,۲۶۷,۰۴۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۹۷,۸۶۷,۷۳۹,۷۶۹	۸۲,۶۴۱,۰۳۵,۷۶۹	۲۱۹,۶۸۱,۳۷۱,۷۶۹
نسبت جاری	۹.۱۳	۲.۹۷	.
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۱	.	۰.۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۲۶- 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
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۴,۸۹۵	۱۴۰,۹۱۶	۱۸۳,۹۰۷	۱۶۶,۷۶۴	۸۲,۷۲۰	۸۰,۶۹۷	۶۱,۵۴۶	۸۱۱,۴۴۴
-	-	۳,۲۰۰	-	۱۱,۲۴۴	۶۲,۱۹۱	۲,۴۱۶	۷۹,۰۵۱
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۳۲۵	-	۵۴۲	۱۶	۳۵۴	۳۵۸	۹۸	۱,۶۹۴
۴۷۸	-	۲۶۴	-	۲۷۷	۴۸۸	۱۶	۱,۵۲۳
۲۱۷	۱۴۷	۱۴۷	۱۴۷	۱۴۷	۱۴۷	۱۴۷	۱,۰۹۷
۹۵,۹۱۶	۱۴۱,۰۶۲	۱۸۸,۰۵۹	۱۶۶,۹۲۶	۹۴,۷۴۲	۱۴۳,۸۸۰	۶۴,۲۲۲	۸۹۴,۸۰۸
جاری کارگزاران	۱۱,۲۶۹	-	۱۱,۵۶۵	-	-	-	۲۲,۸۳۴
پرداختنی به ارکان صندوق	۴,۳۱۲	۷۶۸	۴,۳۲۷	۲۹۷	۳۳۰	۲۶۵	۱۱,۶۰۷
بدهی به سرمایه گذاران	۱	۱	۳۲,۱۱۱	-۵۲	-۲۷	۱	۳۲,۰۳۵
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۵۳۱	۳۴۹	۴۶۷	۲۸۰	۲۷۸	۲۵۲	۲,۴۶۱
جمع بدهی ها	۱۶,۰۱۲	۱,۱۱۷	۴۸,۴۸۱	۵۲۴	۵۸۱	۵۱۸	۶۸,۹۳۸
خالص دارایی ها	۱۲۵,۰۵۰	۱۸۶,۹۴۲	۱۱۸,۴۴۵	۹۴,۲۱۸	۱۴۳,۲۹۹	۶۳,۷۰۵	۸۲۵,۸۷۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری (ریال)	۵۳۶,۲۴۳	۹۵۴,۴۳۳	۱۸۵,۹۴۶	۱,۱۲۰,۸۳۸	۸۲۰,۷۲۹	۱,۰۷۸,۰۹۴	

۲۶-۱ به جهت محدودیت سقف صدور واحدهای عادی صندوق معادن بافق مبلغ 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 ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۲۷- خلاصه عملکرد به تکنیک عملیات بازارگردانی :

ملی سرب و روی ایران	کالسیمین	توسعه معادن روی ایران	معادن بافق	فرآوری مواد معدنی ایران	صنایع روی زنکان	صنعتی و معدنی شمال شاهرود	جمع
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدها:							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۲۸						
درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	(۲۳,۹۵۶)	(۱۴,۶۱۷)	(۴۰,۹۸۲)	(۲۳,۶۲۷)	(۲۶,۴۶۳)	۸,۶۱۷	(۱۴۸,۸۷۱)
درآمد سود سهام							
درآمد سود سپرده بانکی	۵	۱	۰	۲	۳	۱	۱۱
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدها	(۲۷,۸۳۹)	(۲۳,۹۵۶)	(۴۰,۹۸۱)	(۲۳,۵۵۳)	(۲۶,۳۷۱)	۸,۶۲۵	(۱۴۸,۵۶۴)
هزینه ها:							
هزینه های کارمزد ارکان	(۶۸۱)	(۹۷۵)	(۱,۲۵۲)	(۱,۱۲۸)	(۶۱۷)	(۳۶۳)	(۵,۷۰۹)
مخارج تاسیس و نگهداری	(۹۳)	(۸۸)	(۸۸)	(۸۸)	(۸۸)	(۸۸)	(۶۲۱)
هزینه کارمزد معاملات اوراق بهادار با درآمد ثابت		(۱)			(۰)	(۰)	(۲)
هزینه کارمزد معاملات سهام و حق تقدم							-
هزینه های مالی	(۶۴۷)		(۸۴۱)				(۱,۴۸۸)
سایر هزینه ها	(۱۰)	(۱۳)	(۲۱)	(۱۲)	(۱۰)	(۵)	(۸۵)
جمع هزینه ها	(۷۸۳)	(۱,۷۲۲)	(۱,۳۶۲)	(۲,۰۶۹)	(۷۱۵)	(۴۵۶)	(۷,۹۰۵)
سود (زیان) خالص	(۲۸,۶۲۲)	(۲۵,۶۷۹)	(۱۵,۸۵۰)	(۴۳,۰۵۰)	(۲۴,۲۶۸)	۸,۱۶۹	(۱۵۶,۴۶۹)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیا پرتو باران
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۲۸- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ملی سرب و روی ایران	کالسیفین	توسعه معادن روی ایران	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد
۲۰,۷۹۱	۱۹۵,۸۶۷	۱۹۵,۸۶۷	۱۵۰,۷۲۸	۲۳۳,۱۹۷
.	.	.	.	.
.	.	.	.	.
۱۵,۸۵۰	.	.	(۲۵,۶۷۹)	.
.	.	.	.	.
.	.	.	.	.
۱۱۶,۱۹۷	۱۲۲,۸۳۲	۱۲۲,۸۳۲	۱۱۶,۱۹۷	۱۱۶,۱۹۷

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 یافت	فراوری مواد معدنی ایران	صنایع روی رنگان	صنعتی و معدنی شمال شاهرود	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)
۶۳۶,۹۸۹	۱۶۱,۴۹۵	۸۴,۰۶۰	۱۱۸,۴۸۵	۱۷۴,۶۰۰	۵۹,۰۹۰
.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
.	(۴۳,۰۵۰)	.	(۳۷,۱۶۸)	.	۸,۱۶۹
.	.	.	.	.	.
۶۳۶,۹۸۹	(۴۳,۰۵۰)	۸۴,۰۶۰	(۳۷,۱۶۸)	۱۷۴,۶۰۰	۵۹,۰۹۰

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