



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران

شماره:.....
تاریخ:.....
پیوست:.....

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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 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 برگزیده 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 ۱۴۰۳/۰۷/۱۰ 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 شبستری	

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

ثبت شده به شماره ۵۴۸۹۲ نزد اداره ثبت شرکت ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران

آدرس: تهران، خیابان آفریقا، خیابان کمان (علمی و فرهنگی)، پلاک ۲۰، طبقه همکف

کدپستی ۱۵۱۸۷۱۴۴۱۱ تلفن: ۳-۸۸۲۰۵۹۹۲ فکس: ۸۸۲۰۵۹۹۶
سایت: www.baranamc.com ایمیل: info@baranamc.com



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران

شماره:.....
تاریخ:.....
پیوست:.....

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

صورت خالص دارایی ها

گزارش مالی میان دوره ای

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۷۱۴,۰۰۶,۵۵۹,۵۸۲	۹۵۸,۴۸۸,۶۷۸,۶۲۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۵۸,۵۸۹,۹۲۱,۳۵۵	۸۴,۳۶۹,۰۸۱,۹۹۸	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۷	۳۴,۵۶۳,۸۱۳,۰۷۴	.	حسابهای دریافتی
۸	۱,۳۶۰,۶۹۶,۷۸۶	۷۶,۱۰۲,۶۲۰	سایر دارایی ها
۹	۶۷۳,۸۰۲,۲۳۲	۹۳۵,۹۸۲,۷۱۲	موجودی نقد
	۸۰۹,۱۹۴,۷۹۳,۰۲۹	۱,۰۴۳,۸۶۹,۸۴۵,۹۵۹	جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۰	۱۰,۷۷۹,۴۰۴,۲۸۵	۱۷,۷۵۹,۰۰۳,۹۵۵	جاری کارگزاران
۱۱	۱۱,۳۱۴,۹۸۰,۳۶۳	۱۰,۴۵۷,۵۵۵,۷۲۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱۲	۱۷۱,۱۳۰,۹۷۳	۳۲,۱۱۵,۷۱۹,۸۰۰	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۳	۲,۷۹۲,۸۹۷,۶۴۹	۱,۱۹۷,۶۲۱,۹۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
	۲۵,۰۵۸,۴۱۳,۲۷۰	۶۱,۵۲۹,۹۰۱,۳۸۷	جمع بدهی ها
۱۴	۷۸۴,۱۳۶,۳۷۹,۷۵۹	۹۸۲,۳۳۹,۹۴۴,۵۷۲	خالص دارایی ها
	۴۶۸,۸۷۲	۶۵۴,۸۹۳	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران
شماره ثبت ۵۴۸۹۲

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار
۵۷۳۸۲۱

یادداشت
بجای نظارت بر حساب
پرویس و اوراق بهادار

ثبت شده به شماره ۵۴۸۹۲ نزد اداره ثبت شرکت ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران

آدرس: تهران، خیابان آفریقا، خیابان کمان (علمی و فرهنگی)، پلاک ۲۰، طبقه همکف

کدپستی ۱۵۱۸۷۱۴۴۱۱ تلفن: ۸۸۲۰۵۹۹۲-۳ فکس: ۸۸۲۰۵۹۹۶
سایت: www.baranamc.com امضا: info@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

گزارش مالی میان دوره ای
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳,۱۹۷,۴۶۲,۱۱۷	۶۲,۶۹۳,۹۸۵,۸۹۰
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	(۲۶۹,۸۸۱,۳۱۲,۹۸۷)	(۱۹۱,۵۲۷,۱۲۲,۰۳۶)
سود سیرده بلکی و گوهی سیرده	۲۶,۰۷۷,۵۶۱	۱۷,۸۷۵,۴۲۵
سود سهام	۵۰,۸۷۶,۴۲۱,۷۲۴	۷۷,۰۳۹,۷۸۶,۵۱۹
جمع درآمدها	(۲۱۵,۷۸۱,۳۵۱,۵۸۵)	(۵۱,۷۷۵,۴۷۴,۲۰۲)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۱۰,۱۲۱,۴۷۸,۲۰۲)	(۱۱,۱۹۳,۳۵۱,۷۴۴)
سایر هزینه ها	(۱,۶۶۳,۰۲۱,۸۷۵)	(۱,۴۶۵,۷۴۵,۷۲۰)
هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی	(۲,۷۲۸,۲۷۸,۶۹۳)	(۳۵۱,۹۵۲,۵۲۴)
جمع هزینه ها	(۱۴,۵۱۲,۷۷۸,۷۷۰)	(۱۳,۰۱۱,۰۴۹,۹۸۸)
سود (زیان) خالص	(۲۳۰,۳۱۴,۱۳۰,۳۵۵)	(۶۴,۷۸۶,۵۲۴,۱۹۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد	-۲۴.۵۵٪	-۱۰.۸۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره - درصد	-۲۹.۳۶٪	-۶.۱۵٪

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱۵۰۰,۰۰۰	۹۸۲,۳۳۹,۹۴۴,۵۷۲
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۷۲,۳۸۹	۱۷۲,۳۸۹,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	-
سود (زیان) خالص دوره	-	(۲۳۰,۳۱۴,۱۳۰,۳۵۵)
تعدیلات	-	(۱۴۰,۳۷۸,۴۳۴,۴۵۸)
خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱,۶۷۲,۳۸۹	۷۸۴,۱۲۶,۳۷۹,۷۵۹
-۱ بازده میانگین سرمایه گذاری ها	-	سود (زیان) خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
-۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره	-	تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان دوره

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران
شماره ثبت ۵۴۸۹۲

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پادانش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۶۱

پادانش

لغت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت شده به شماره ۵۴۸۹۲ نزد اداره ثبت شرکت ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

بازارگردانی کیمیای پرتو باران

آدرس: تهران، خیابان آفریقا، خیابان کمان (علمی و فرهنگی)، پلاک ۲۰، طبقه همکف

فکس: ۸۸۲۰۵۹۹۶

تلفن: ۸۸۲۰۵۹۹۲-۳

کدپستی ۱۵۱۸۷۱۴۴۱۱

ایمیل: info@baranamc.com

سایت: www.baranamc.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران دارای شناسه ملی ۱۴۰۱۱۷۵۸۳۱۷ با درپالت 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 سببا 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 تمهیدات بازار گردانی اوراق بهادار مشخص طبق امید نامه، بهره گیری از مسرفه جوینی های ناشی از مقیاس و تضمین مشایع 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، محل کاووسیه، خیابان آفریقا، کوچه کمان، پلاک ۲۰، طبقه همکف 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	قیمت	مبلغ (ریال)	نوع واحد	درصد
شرکت سیدگردان باران	۱۷,۸۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	۵۱٪
شرکت توسعه معادن روی ایران	۱۷,۱۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	۴۹٪
جمع	۳۵,۰۰۰		۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰۰٪

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 آفریقا، کوچه کمان، پلاک ۲۰، طبقه همکف

۲-۳- متولی 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 قسیر، خیابان پنجم، پلاک ۱۵

۲-۴- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیت 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 بخارست، کوچه پژوهشگاه دوم، شماره ۲۲، طبقه ۲

۳- مبتای تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی صندوق اساساً 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 سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه گذاری در شرکت های بورسی/غیربورسی 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 سهم. 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.

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 بازخرید 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 صورت های مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 ۱۰۰۰ میلیون ریال حداکثر ۱۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود		
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰ 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	۰.۰۰۰۲۵
	۲	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۱۵
	۳	مبلغ خالص ارزش دارایی تا بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۵
	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 صورت های مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد پخشنامه 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	نام شرکت	نماد	دامنه مغننه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت ملی سرب روی ایران	فسرب	۲۵درصد	۱۲۱,۴۵۰	۲,۴۲۹,۰۰۰
۲	شرکت توسعه معادن روی ایران	کروی	۲۵درصد	۳۸,۹۵۰	۷۷۹,۰۰۰
۳	گالسمین	فاسمین	۲۵درصد	۱۲۳,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰
۴	فراوری معدنی روی ایران	فراور	۲۵درصد	۵,۶۵۰	۱۱۳,۰۰۰
۵	معادن بافق	کبافق	۲۵درصد	۶,۴۰۰	۱۲۸,۰۰۰
۶	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	کشرق	۳درصد	۱,۴۷۵	۲۹,۵۰۰
۷	صنایع روی زنجان	زنجان	۲درصد	۳۳,۰۳۵	۶۶۰,۶۹۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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:

۱۴۰۳/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
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			
۴۸٪	۵۰۱,۳۸۷,۰۶۶,۸۶۴	۶۴۵,۸۲۵,۲۹۲,۴۴۰	۱۰۰,۹۲۲,۷۰۹	۴۶٪	۳۷۴,۸۶۶,۵۵۲,۳۲۱	۶۷۴,۶۰۷,۲۹۳,۶۸۳	۱۰۳,۸۵۵,۴۷۲
۳۹٪	۴۰۴,۶۸۳,۹۸۵,۳۱۵	۵۰۱,۳۹۴,۷۰۵,۰۱۹	۳۸,۴۴۴,۱۲۹	۳۳٪	۲۷۸,۵۵۹,۲۶۰,۸۲۵	۵۰۳,۴۸۳,۲۸۸,۴۸۳	۳۸,۷۶۹,۴۷۹
۵٪	۵۲,۵۱۷,۶۲۶,۴۵۰	۵۹,۲۳۳,۴۶۰,۳۷۹	۴۳۷,۲۵۱	۷٪	۶۰,۴۸۰,۷۴۶,۴۲۶	۶۰,۹۵۹,۲۸۶,۳۱۰	۴۵-۸۵۱
۹۳٪	۹۵۸,۴۸۸,۶۷۸,۶۲۹	۱,۲۰۶,۴۵۳,۴۵۷,۷۳۸	۱۳۹,۸۰۴,۰۸۹	۸۸٪	۷۱۴,۰۰۶,۵۵۹,۵۸۲	۱,۳۳۹,۰۴۹,۸۶۸,۳۷۶	۱۴۲,۰۷۵,۸۰۲

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

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

۱۴۰۳/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
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	
۰.۶۴٪	۶,۷۰۹,۰۷۲,۶۱۷	۶,۳۴۶,۶۴۹,۰۰۰	۱۱۳,۸۰۰	۰.۴۱٪	۳,۳۸۱,۱۹۶,۸۶۳	۲,۶۶۷,۷۲۴,۴۲۲	۴۸,۶۰۰
۵.۹۳٪	۶۱,۹۲۵,۵۲۱,۱۴۶	۵۸,۷۳۴,۳۶۶,۸۳۳	۱,۱۷۶,۶۶۳	۵.۹۶٪	۴۸,۲۰۳,۱۵۰,۳۱۷	۳۹,۹۸۲,۷۸۸,۴۶۰	۸۰۱,۰۰۰
۰.۳۶٪	۳,۷۰۵,۵۱۶,۶۲۳	۳,۶۱۸,۲۵۳,۹۴۷	۱۳۷,۰۰۰	۰.۱۳٪	۱,۰۰۱,۲۶۱,۸۳۱	۸۵۸,۰۹۹,۲۸۶	۴۴,۹۰۰
۱.۲۵٪	۱۳,۰۲۸,۹۷۱,۶۱۲	۱۱,۳۷۹,۶۴۸,۰۲۲	۷۴۷,۰۰۰	۰.۱۶٪	۱,۳۸۵,۷۷۱,۰۸۷	۱,۳۵۵,۰۴۴,۱۴۲	۸۰,۴۲۱
۸۰.۸٪	۸۴,۳۶۹,۰۸۱,۹۹۸	۷۸,۸۷۸,۹۱۵,۷۰۲	۲,۱۷۴,۴۶۲	۰.۶۰٪	۴۸۱,۵۴۱,۳۵۷	۳,۶۶۱,۷۳۳,۱۲۶	۲۴۲,۵۰۰
				۷.۲۴٪	۵۸,۵۸۹,۹۲۱,۳۵۵	۴۸,۴۴۵,۳۸۹,۴۳۶	۱,۳۱۷,۴۲۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷ - حساب های دریافتنی:

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

تغییر نشده	نرخ تغییر	هزینه تغییر	تغییر شده	تغییر شده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	درصد		ریال	ریال	
۳۹,۱۳۰,۴۷۸,۶۰۰	۲۵	(۲,۵۶۶,۶۶۵,۵۲۶)	۲۴,۵۶۲,۸۱۳,۰۷۴	۰	
سود سهام دریافتنی					

۸ - سایر دارایی ها

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

ماده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده	استهلاک سال مالی	ماده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	ماده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده	استهلاک سال مالی	ماده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۶,۱۰۲,۶۲۰	۰	(۲۰,۳۷۹,۷۷۵)	۹۶,۴۸۲,۳۹۵	(۱۰,۳۸۵,۳۱۰)	۶۵,۷۱۷,۳۱۰	۰	(۱۰,۳۸۵,۳۱۰)	۷۶,۱۰۲,۶۲۰	۰	۷۶,۱۰۲,۶۲۰	۰
هزینه تملیس											
۰	۰	(۱,۳۶۲,۴۹۹,۹۹۲)	۱,۳۶۲,۴۹۹,۹۹۲	(۸۲۲,۵۲۰,۵۲۴)	۱,۳۶۲,۴۹۹,۹۹۲	۰	(۸۲۲,۵۲۰,۵۲۴)	۱,۳۶۲,۴۹۹,۹۹۲	۰	۱,۳۶۲,۴۹۹,۹۹۲	۰
هزینه نرم افزار											
۰	۰	(۴۱۶,۶۶۰,۰۰۰)	۴۱۶,۶۶۰,۰۰۰	(۸۲۲,۵۲۰,۵۲۴)	۴۱۶,۶۶۰,۰۰۰	۰	(۸۲۲,۵۲۰,۵۲۴)	۴۱۶,۶۶۰,۰۰۰	۰	۴۱۶,۶۶۰,۰۰۰	۰
عضویت در کانون											
۷۶,۱۰۲,۶۲۰	۰	(۱,۷۹۹,۵۳۹,۷۶۷)	۹۶,۴۸۲,۳۹۵	(۸۲۲,۵۲۰,۵۲۴)	۱,۳۶۲,۴۹۹,۹۹۲	۰	(۸۲۲,۵۲۰,۵۲۴)	۱,۳۶۲,۴۹۹,۹۹۲	۰	۱,۳۶۲,۴۹۹,۹۹۲	۰

۹ - موجودی نقد

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

تجارت قسرب جاری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۳۴۲۵۱۹۶۶	۹,۹۷۲,۴۰۰	۰
تجارت قسرب کوتاه مدت - ۰۰۰۰۳۴۲۶۳۳۵۰۱	۰	۰
سلمان زنگنه کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۵	۲۰۶,۵۵۵,۲۳۴	۰
سلمان فسنین کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۲	۲۳۰,۲۰۴	۰
سلمان فراور کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۳	۲۱۵,۱۳۸,۵۳۷	۰
سلمان کیهقی کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۶	۴۷,۹۰۶,۹۱۶	۰
سلمان گروی کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۱	۵۱,۳۲۶,۰۵۴	۰
سلمان کشرق کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۴	۹۸,۱۹۸,۹۲۱	۰
کوتاه مدت سلمان قسرب - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۷	۵۴,۳۴۶,۳۶۶	۰
	۹۳۵,۹۸۲,۷۱۲	۶۷۳,۸۰۲,۳۳۲

۱۰ - جاری کارگزاران

جاری کارگزاران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۰-۱	ریال	ریال
	(۱۷,۷۵۹,۰۰۳,۹۵۵)	(۱۰,۷۷۹,۴۰۴,۲۸۵)

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

ماده ابتدای دوره	گردش بدعکار	گردش پستانکار	ماده پایان دوره	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۷۲,۲۲۴,۴۳۷	۴,۱۹۶,۷۹۸,۲۸۰	۴,۸۶۹,۰۲۲,۷۱۷	۶۷۲,۲۲۴,۴۳۷	۶۷۲,۲۲۴,۴۳۷	۶۷۲,۲۲۴,۴۳۷
بورسیران					
۱۰,۷۲۴,۴۸۹,۲۴۷	۱۶,۳۱۲,۶۰۸,۶۵۰	۵,۸۴۶,۱۸۸,۸۶۱	۱۰,۷۲۴,۴۸۹,۲۴۷	(۱۰,۷۲۴,۴۸۹,۲۴۷)	(۱۰,۷۲۴,۴۸۹,۲۴۷)
پاسارگاد					
۳,۲۰۶,۷۹۹,۱۲۲	۱,۹۷۰,۷۱۳,۸۵۴	۳,۰۷۶,۲۲۲,۱۷۶	۳,۲۰۶,۷۹۹,۱۲۲	۳,۲۰۶,۷۹۹,۱۲۲	۳,۲۰۶,۷۹۹,۱۲۲
تلمین سرمایه نوین					
۶۹۱,۵۵۶,۷۶۱	۹۶۰,۸۷۰,۲۶۰	۲,۶۲۳,۸۲۶,۰۰۱	۶۹۱,۵۵۶,۷۶۱	۶۹۱,۵۵۶,۷۶۱	۶۹۱,۵۵۶,۷۶۱
فاریابی					
۸۴۴,۹۸۷,۷۱۴	۲۱,۶۲۴,۴۴۰,۱۸۸	۱۰,۳۱۹,۲۵۸,۱۹۶	۸۴۴,۹۸۷,۷۱۴	۸۴۴,۹۸۷,۷۱۴	۸۴۴,۹۸۷,۷۱۴
فیروزه آسیا					
۹۰۰,۱۱۷,۵۱۷	۲۱,۸۷۴,۳۴۸,۲۲۴	۱,۱۵۰,۰۲۵,۶۵۳	۹۰۰,۱۱۷,۵۱۷	۹۰۰,۱۱۷,۵۱۷	۹۰۰,۱۱۷,۵۱۷
کیان (انل)					
(۱۰,۶۲۱,۸۹۸,۸۱۵)	۱,۳۵۲,۹۱۵,۴۱۶	(۱۱,۹۷۴,۸۱۴,۲۳۱)	(۱۰,۶۲۱,۸۹۸,۸۱۵)	(۱۰,۶۲۱,۸۹۸,۸۱۵)	(۱۰,۶۲۱,۸۹۸,۸۱۵)
ملی ایران					
۴۷۸,۴۹۷,۶۷۸	۵۷,۱۶۹,۹۷۰,۸۴۳	۴۷۸,۴۹۷,۶۷۸	۴۷۸,۴۹۷,۶۷۸	۴۷۸,۴۹۷,۶۷۸	۴۷۸,۴۹۷,۶۷۸
نهایت نگر					
جمع				(۱۷,۷۵۹,۰۰۳,۹۵۵)	(۱۰,۷۷۹,۴۰۴,۲۸۵)

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

مدیر صندوق	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۹,۸۰۴,۵۱۲,۱۱۶	۱۰,۱۵۰,۲۸۶,۲۶۵	۱۰,۱۵۰,۲۸۶,۲۶۵
۲۱۲,۲۰۳,۳۱۱	۷۸۱,۱۵۷,۵۱۴	۷۸۱,۱۵۷,۵۱۴
۲۲۹,۸۴۰,۱۹۲	۳۸۳,۵۳۶,۵۸۴	۳۸۳,۵۳۶,۵۸۴
۱۰,۲۵۷,۵۵۵,۷۲۰	۱۱,۳۱۴,۹۸۰,۳۶۳	۱۱,۳۱۴,۹۸۰,۳۶۳
متولی		
حسابرس		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۲ - پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷۳,۲۱۴	۰	تمه واحدهای صادر شده
۳۲,۱۱۵,۲۴۶,۵۸۶	۱۷۱,۱۳۰,۹۷۳	واریزی نامشخص
۳۲,۱۱۵,۷۱۹,۸۰۰	۱۷۱,۱۳۰,۹۷۳	

۱۳ - 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	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۲۳,۰۶۷,۹۶۹	۲,۲۷۰,۹۳۰,۷۳۱	مخارج نرم افزار و سایت
۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	سپرده بیمه پرداختنی
۳۶۷,۰۵۳,۹۴۳	۵۱۴,۴۶۶,۹۱۸	ذخیره تصفیه صندوق
۱,۱۹۷,۶۲۱,۹۱۲	۲,۷۹۲,۸۹۷,۶۴۹	

۱۴ - 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:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۵۹,۴۱۸,۶۷۹,۱۹۹	۱,۴۶۵,۰۰۰	۷۶۷,۷۲۵,۸۵۹,۶۶۴	۱,۶۳۷,۳۸۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۲,۹۲۱,۲۶۵,۳۷۳	۳۵,۰۰۰	۱۶,۴۱۰,۵۲۰,۰۹۵	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۸۲,۳۳۹,۹۴۴,۵۷۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۸۴,۱۳۶,۳۷۹,۷۵۹	۱,۶۷۲,۳۸۹	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۹,۰۳۷,۸۵۷,۱۱۷	(۵۸۱,۱۱۴)
۳,۶۶۶,۱۲۸,۷۷۳	۳,۱۹۸,۰۴۳,۳۲۱
۶۲,۶۹۳,۹۸۵,۸۹۰	۳,۱۹۷,۴۶۲,۱۱۷

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

۱۵-۱ - سود (زیان) فروش سهام

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد
سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال
۱۷,۹۵۱,۵۷۸,۵۴۲	۲۱,۶۹۷,۱۴۱	۲۱,۳۰۳,۵۰۰
(۷,۷۱۵,۶۴۵,۸۴۶)		
۵,۳۹۲,۷۶۵,۳۱۷		
۲۸,۳۴۲,۰۶۱,۵۱۹		
۸۱۹,۱۹۰,۴۲۹		
۴,۶۷۵,۰۱۵,۰۲۶		
۹,۵۶۲,۸۹۲,۳۳۰		
۵۹,۰۳۷,۸۵۷,۱۱۷	۲۱,۶۹۷,۱۴۱	۲۱,۳۰۳,۵۰۰

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

۱۵-۲ - سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد
سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال
۲۲۱,۸۹۳,۳۱۲	۱۹,۷۷۰,۳۸۸,۷۱۴	۲۱,۸۷۸,۴۵۰,۴۵۶
۴۵۰,۰۴۴,۰۱۶	۳,۸۴۳,۶۲۲,۳۴۴	۳,۹۸۷,۵۴۵,۹۰۰
۲,۱۷۳,۸۰۰,۶۸۸۷	۸,۷۹۹,۳۵۲,۳۱۶	۹,۵۸۹,۳۸۴,۵۰۰
۳۲۷,۳۳۵,۸۱۰	۱,۸۱۸,۸۱۸,۱۰۹	۱,۹۷۱,۰۸۳,۴۰۰
۱۰۴,۸۵۹,۵۸۹	۳,۱۹۵,۷۸۱,۴۴۲	۳,۲۰۷,۴۰۰,۵۰۰
۱۲۴,۱۵۱,۴۵۰		
۳۴۴,۰۳۷,۷۰۹		
۳,۶۶۶,۱۲۸,۷۷۳	۳۷,۴۲۸,۲۰۲,۹۲۵	۴۰,۶۳۳,۸۶۴,۷۵۶

با درآمد ثابت کلین (کلین)
آرمان آتی کوثر (اکوثر)
افرانسان پابدار (افران)
نوع دوم کارا (کارا)
نوع سه، اعتماد داریک (داریک)
نوع دوم نوپورا (کلچ)
مشترک آسمان امید (آس امید)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱ درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تنه	(۳۷۷,۰۷۹,۵۲۹,۶۸۵)	(۱۹۲,۹۶۹,۰۶۴,۳۸۱)
۱۶-۲ درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش صندوق های سـ	۷,۱۹۸,۳۱۶,۶۹۸	۱,۴۴۱,۹۴۲,۳۴۵
	(۳۶۹,۸۸۱,۳۱۲,۹۸۷)	(۱۹۱,۵۲۷,۱۲۲,۰۳۶)

۱۶-۱ درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

تعداد	قیمت تعدیل شده	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعت روی رنگان (رنگان)	۷,۶۷۲,۹۵۹	۹۹,۳۴۴,۸۱۹,۰۵۰	(۱۲۸,۳۷۹,۰۹۱,۷۸۸)	(۷۵,۵۱۷,۲۵۹)	(۳۹,۰۸۹,۷۸۹,۹۹۷)	(۴۰,۳۴۸,۷۵۴,۹۶۴)
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود (کشرق)	۴۵۰,۸۵۱	۶,۰۵۲,۶۶۹,۷۵۰	(۵۴,۳۴۴,۴۵۲,۳۸۱)	(۴۶,۰۰۰,۳۲۴)	۶,۲۳۶,۲۹۴,۰۴۵	(۳۰,۵۷۲,۳۸۵,۶۴۱)
فرآوری مواد معدنی (قارور)	۳۱۰,۹۲۰,۸۰۰	۸۱,۱۵۰,۳۲۸,۸۰۰	(۱۱۴,۰۷۹,۷۸۹,۷۵۸)	(۶۱,۶۷۴,۳۲۵)	(۳۲,۹۹۱,۱۳۵,۲۰۳)	۱۲,۸۶۲,۴۰۸,۰۵۹
کالکسین (فلسین)	۳۸,۱۷۶,۱۵۰	۱۰,۷۰,۴۵,۹۲۴,۶۰۰	(۱۶۴,۸۷۱,۹۲۲,۳۴۰)	(۸۱,۳۵۴,۹۰۱)	(۵۷,۹۰۷,۳۵۲,۶۴۱)	(۶۳,۷۸۲,۹۳۲,۵۹۸)
معدن باقی (کیلیق)	۶۶۱۰,۶۹۵	۱۴۹,۲۰۳,۳۸۶,۱۵۰	(۳۰,۷۸۶,۱۹۶,۱۴۵)	(۱۱۳,۳۹۴,۵۷۱)	(۵۸,۷۷۹,۳۰۴,۵۶۶)	(۳۰,۹۸۵,۵۵۲,۶۵۲)
معدن روی ایران (کروی)	۳۲,۱۵۸,۷۸۴	۱۲۹,۵۶۷,۴۰۷,۷۳۶	(۱۹۸,۹۰۳,۳۷۲,۶۳۴)	(۹۸,۴۷۱,۴۷۸)	(۶۹,۴۳۴,۱۰۳,۳۷۸)	(۴۵,۳۴۱,۶۶۶,۵۸۴)
ملی سرب و روی (فسرب)	۵۳,۸۱۷,۱۵۵	۸۷,۶۹۰,۶۷۱,۱۸۵	(۱۲۲,۷۳۸,۲۶۴,۳۱۱)	(۶۶,۶۴۴,۹۰۹)	(۳۵,۱۱۴,۳۳۷,۹۴۵)	(۲۲,۳۱۵,۲۸۰,۰۰۱)
	۱۴۲,۰۷۵,۸۰۳	۷۱۴,۵۴۹,۶۱۷,۳۷۱	(۹۹۱,۰۸۶,۰۸۹,۲۶۷)	(۵۴۳,۰۵۷,۶۸۷)	(۳۷۷,۰۷۹,۵۲۹,۶۸۵)	(۱۹۲,۹۶۹,۰۶۴,۳۸۱)

۱۶-۲ درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آرمان آتی کوثر (آکور)	۴۸,۶۰۰	۳,۲۸۱,۸۱۲,۳۰۰	۲,۸۶۵,۳۱۰,۳۷۳	۶۱۵,۳۳۷	۴۱۵,۹۸۶,۵۹۰
بادرامد ثابت کیان (کیان)	۸۰۱,۰۰۰	۴۸,۳۱۲,۱۹۰,۰۰۰	۴۲,۱۵۵,۱۲۲,۴۳۲	۹۰,۳۹,۷۸۳	۶,۰۴۸,۰۱۷,۷۸۵
ص. س. اعتماد داریک (داریک)	۴۴۹,۰۰۰	۱,۰۰۱,۴۴۹,۶۰۰	۸۸۶,۶۹۸,۵۱۴	۱۸۷,۷۰۷	۱۱۴,۵۶۳,۳۱۷
نوع دوم کارا (کارا)	۲۴۲,۵۰۰	۴,۸۱۹,۴۴۵,۰۰۰	۴,۲۲۹,۶۱۹,۲۹۶	۹۰,۳۶۴۱	۵۸۸,۹۳۲,۰۶۱
نوع دوم پایدار نو ویرا (کلچ)	۸۰,۴۲۱	۱,۲۸۶,۰۱۲,۲۱۱	۱,۲۵۵,۰۴۴,۱۴۲	۲۴۱,۱۲۶	۳۰,۷۲۶,۹۴۵
	۱,۲۱۷,۴۲۱	۵۸,۶۰۰,۹۰۹,۰۱۱	۵۱,۲۶۱,۷۰۴,۶۵۷	۱۰,۹۸۷,۵۹۴	۷,۱۹۸,۲۱۶,۶۹۸

آرمان آتی کوثر (آکور)
بادرامد ثابت کیان (کیان)
ص. س. اعتماد داریک (داریک)
نوع دوم کارا (کارا)
نوع دوم پایدار نو ویرا (کلچ)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده

سود سپرده های بانکی

۱۷-۱ سود سپرده های بانکی

تجارت فرب کونته مدت
سلمان زندگان کونته مدت
سلمان فاسمین کونته مدت
سلمان فراور کونته مدت
سلمان کفایت کونته مدت
سلمان کروی کونته مدت
سلمان کشرق کونته مدت
سلمان فرب کونته مدت

۱۸- سود سهام

فراوری مواد معدنی (فراور)
صنعت روی زندگان (زندگان)
معدن باقی (کیان)
کالیمین (فلسین)
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود (کشرق)
معدن روی ایران (کروی)
ملی سرب و روی (فسرب)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۷,۸۷۵,۴۲۵	۲۶,۰۷۷,۵۶۱

۱۷-۱

سود خالص	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۶,۹۷۴,۷۲۶	۳۶۵,۳۸۷
۴۸,۸۴۶	۶,۵۲۸,۴۲۴
۳۹۸,۸۵۸	۷,۱۸۳
۸۶,۶۳۸	۵۰,۵۲,۲۵۰
۲۲۱,۶۲۱	۳۵۱,۳۸۸
۱۰۱,۰۲۸	۳,۶۱۵,۳۲۸
۴۳,۶۸۸	۲,۱۴۶,۱۸۶
	۸,۰۱۱,۴۱۵
	۲۶,۰۷۷,۵۶۱

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۴۵۲,۸۳۷,۰۰۰	۱,۷۳۶,۳۳۱,۱۶۰	۶۲۰	۱,۷۳۶,۳۳۱,۱۶۰	(۱۶۷,۶۱۵,۱۶۱)	۱,۵۶۸,۷۰۵,۹۹۹	۱,۵۶۸,۷۰۵,۹۹۹	۱,۴۵۲,۸۳۷,۰۰۰
۴۶۶,۶۲۴,۵۲۵	۳۱۴,۱۹۱,۵۰۰	۵۰	۳۱۴,۱۹۱,۵۰۰	(۳۲,۲۴۹,۵۲۷)	۳۸۱,۹۴۱,۹۷۳	۳۸۱,۹۴۱,۹۷۳	۴۶۶,۶۲۴,۵۲۵
۱۳,۳۰۸,۲۶۶,۴۰۰	۱۶,۳۱۲,۶۰۸,۶۵۰	۲,۴۷۰	۱۶,۳۱۲,۶۰۸,۶۵۰	.	۱۶,۳۱۲,۶۰۸,۶۵۰	۱۶,۳۱۲,۶۰۸,۶۵۰	۱۳,۳۰۸,۲۶۶,۴۰۰
۲۷,۳۴۷,۷۷۲,۷۰۰	۱۴,۵۰۶,۹۳۷,۰۰۰	۳۸۰	۱۴,۵۰۶,۹۳۷,۰۰۰	(۱,۶۰۰,۰۰۰,۹۴,۸۱۸)	۱۲,۹۰۶,۸۲۲,۱۸۲	۱۲,۹۰۶,۸۲۲,۱۸۲	۲۷,۳۴۷,۷۷۲,۷۰۰
۵۵,۵۳۷,۵۹۱	۶۱,۸۸۰,۱۴۰	۱۴۰	۶۱,۸۸۰,۱۴۰	(۶,۹۲۵,۷۵۸)	۵۴,۹۵۴,۳۸۲	۵۴,۹۵۴,۳۸۲	۵۵,۵۳۷,۵۹۱
۳۴,۴۱۹,۰۱۰,۴۱۹	۳۲,۵۱۱,۱۴۸,۸۰۰	۷۰۰	۳۲,۵۱۱,۱۴۸,۸۰۰	(۲,۷۵۹,۷۸۰,۲۶۲)	۱۹,۷۵۱,۳۶۸,۵۳۸	۱۹,۷۵۱,۳۶۸,۵۳۸	۳۴,۴۱۹,۰۱۰,۴۱۹
۸۹,۷۳۷,۸۸۴							۸۹,۷۳۷,۸۸۴
۷۷,۰۳۹,۷۸۶,۵۱۹	۵۵,۴۴۳,۰۸۷,۲۵۰		۵۵,۴۴۳,۰۸۷,۲۵۰	(۴,۵۶۶,۶۶۵,۵۲۶)	۵۰,۸۷۶,۴۲۱,۷۲۴	۵۰,۸۷۶,۴۲۱,۷۲۴	۷۷,۰۳۹,۷۸۶,۵۱۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۹ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۸,۵۱۵,۷۱۵,۳۹۹	۹,۹۷۳,۵۲۶,۴۹۰	هزینه کارمزد مدیر
۱,۳۱۹,۲۲۶,۲۱۸	۹۴۴,۸۶۸,۳۵۱	هزینه کارمزد متولی
۳۸۶,۵۳۶,۵۸۵	۲۷۴,۹۵۶,۹۰۳	هزینه حق الزحمه حسابرس
۱۰,۱۲۱,۴۷۸,۲۰۲	۱۱,۱۹۳,۳۵۱,۷۴۴	

۲۰ - سایر هزینه ها

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۴۷,۴۱۲,۹۷۵	۱۸۱,۹۷۸,۰۱۷	هزینه تصفیه
۱۰,۳۸۵,۳۱۰	۱۰,۳۸۵,۳۱۰	هزینه تلسیس
۱,۴۹۸,۴۲۲,۵۷۶	۱,۱۲۴,۶۸۷,۹۱۸	هزینه نرم افزار و سایت
-	۱۴۵,۴۵۲,۳۸۴	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون ها
۶۸۰۱,۰۱۴	۳,۲۴۲,۰۹۱	هزینه کارمزد بانکی
۱,۶۶۳,۰۲۱,۸۷۵	۱,۴۶۵,۷۴۵,۷۲۰	

۲۱ - هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
(۲,۷۴۸,۲۷۸,۶۹۳)	(۳۵۱,۹۵۲,۵۲۴)	هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی

۲۲ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
(۱۴۰,۲۷۸,۴۳۴,۴۵۸)	(۴۴۳,۲۱۸,۷۶۹,۵۰۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت مدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرنو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۳ - تعهدات و پدهی 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 امیدنامه معاف از ایفای تعهدات است.

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

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	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	فاسمین	۲.۲۵ درصد	۱۲۳,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰
فرآوری معدنی روی ایران	فراور	۲.۵ درصد	۵,۶۵۰	۱۱۳,۰۰۰
معادن بافق	کیافق	۲.۵ درصد	۶,۴۰۰	۱۲۸,۰۰۰
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	کشرق	۳ درصد	۱,۴۷۵	۲۹,۵۰۰
صنایع روی زنگان	زنگان	۲ درصد	۳۳,۰۳۵	۶۶۰,۶۹۵

۲۴ - 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.

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۱۲/۲۹			
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان باران	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۱۷,۸۵۰	۱.۱٪	ممتاز	۱۷,۸۵۰
سهامدار	شرکت توسعه معادن روی ایران	موسس صندوق	ممتاز	۱۷,۱۵۰	۱.۰٪	ممتاز	۱۷,۱۵۰
سهامدار	شرکت توسعه معادن روی ایران	سرمایه گذار	عادی	۳۳۴,۸۷۰	۲۰.۰٪	عادی	۳۳۴,۸۷۰
سهامدار	شرکت کالسیمین	سرمایه گذار	عادی	۲۲۵,۰۴۷	۱۳.۵٪	عادی	۲۲۵,۰۴۷
سهامدار	شرکت گسترش سرمایه گذاری تک نار	سرمایه گذار	عادی	۱۵۳,۰۰۰	۹.۱٪	عادی	۱۵۳,۰۰۰
سهامدار	شرکت خدمات بازرگانی پیمان لهر	سرمایه گذار	عادی	۸۰۹,۳۷۸	۴۸.۴٪	عادی	۶۳۶,۹۸۹
سهامدار	شرکت ملی سرب و روی ایران	سرمایه گذار	عادی	۲۵,۰۹۴	۱.۵٪	عادی	۲۵,۰۹۴
سهامدار	شرکت صنعت روی زنگان	سرمایه گذار	عادی	۳۰,۰۰۰	۱.۸٪	عادی	۳۰,۰۰۰
سهامدار	شرکت صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	سرمایه گذار	عادی	۳۰,۰۰۰	۱.۸٪	عادی	۳۰,۰۰۰
سهامدار	شرکت فرآوری مواد معدنی ایران	سرمایه گذار	عادی	۳۰,۰۰۰	۱.۸٪	عادی	۳۰,۰۰۰
				۱,۶۷۲,۳۸۹	۱۰۰٪		۱,۵۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری بورسیران	کارگزار	خرید/ فروش سهام	۳,۹۸۶,۷۹۸,۲۷۳		
شرکت کارگزاری پاسارگاد	کارگزار	خرید سهام - بهره تسهیلات	۴,۴۵۰,۸۲۵,۵۷۳		(۲۵۸,۰۶۹,۴۵۸)
شرکت کارگزاری فارابی	کارگزار	خرید/ فروش سهام	۱,۹۷۰,۷۱۳,۸۵۳		۳۸,۴۴۴,۶۱۴
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار	خرید/ فروش سهام	۹,۶۰۸,۷۰۳,۶۰۳		۱۳۴,۴۳۲,۱۲۱
شرکت کارگزاری کیان	کارگزار	خرید/ فروش سهام	۲۱,۸۷۴,۳۴۸,۳۴۷		۱,۱۵۰,۰۲۵,۶۵۳
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	کارگزار	بهره تسهیلات	.		(۱۱,۹۷۴,۸۱۴,۲۳۱)
شرکت کارگزاری نهایت نگر	کارگزار	خرید/ فروش سهام	۱,۲۴۸,۸۲۱,۲۱۷	طی دوره	.
شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین	کارگزار	خرید/ فروش سهام	۳,۲۰۶,۷۹۹,۱۳۳		۱۳۰,۵۷۶,۹۴۶
شرکت سبد گردان باران	مدیر صندوق	کارمزد	۸,۵۱۵,۷۱۵,۳۹۹		(۱۰,۱۵۰,۲۸۶,۲۶۵)
شرکت مشاور سرمایه گذاری	متولی	کارمزد	۱,۲۱۹,۲۲۶,۲۱۸		(۷۸۱,۱۵۷,۵۱۴)
اوراق بهادار پاداش	حسابرس	حق الزحمه	۳۸۶,۵۳۶,۵۸۵		(۳۸۳,۵۳۶,۵۸۴)
موسسه حسابرسی بیات رایان					

۲۷- 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.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مبالغ به ریال

عنوان	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۸۰۹,۱۹۴,۷۹۳,۰۲۹	۲۲۹,۱۰۹,۵۰۴,۳۷۲	۶۶۴,۶۹۸,۲۴۲,۰۹۳
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۸۰۹,۱۹۴,۷۹۳,۰۲۹	۲۲۹,۱۰۹,۵۰۴,۳۷۲	۶۶۴,۶۹۸,۲۴۲,۰۹۳
جمع بدهی های جاری	۲۵,۰۵۸,۴۱۳,۲۷۰	۲۵,۰۵۸,۴۱۳,۲۷۰	۲۵,۰۵۸,۴۱۳,۲۷۰
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۲۵,۰۵۸,۴۱۳,۲۷۰	۲۵,۰۵۸,۴۱۳,۲۷۰	۲۵,۰۵۸,۴۱۳,۲۷۰
جمع کل تعهدات	۳۲,۳۴۳,۰۴۹,۲۵۰	۱۶,۱۷۱,۵۲۴,۶۲۵	۱۶۱,۷۱۵,۲۴۶,۲۵۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵۷,۴۰۱,۴۶۲,۵۲۰	۴۱,۲۲۹,۹۳۷,۸۹۵	۱۸۶,۷۷۳,۶۵۹,۵۲۰
نسبت جاری	۱۴.۱۰	۵.۵۶	.
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۷	.	۰.۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیا پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۸- 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:

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
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۷,۶۲۴	۱۰۶,۹۶۵	۱۲۹,۴۶۹	۱۴۹,۰۹۰	۸۱,۰۸۹	۹۹,۲۸۹	۶۰,۴۸۱	۷۱۴,۰۰۷
		۳,۲۸۱	۱,۲۸۶	۴,۸۱۹	۴۸,۲۰۳	۱,۰۰۱	۵۸,۵۹۰
	۱۲,۹۰۷	۱۹,۷۵۱		۱,۵۶۹	۲۸۲	۵۵	۲۴,۵۶۴
							-
۵۴		۵۱	۴۸	۲۱۵	۲۰۷	۹۸	۶۷۴
				۱۳۴	۱,۱۵۰	۳۸	۱,۳۳۳
				۱۸۵	۱۸۵	۱۸۵	۱,۳۶۱
۲۵۱	۱۸۵	۱۸۵	۱۸۵	۱۸۵	۱۸۵	۶۱,۸۵۹	۸۱۰,۵۱۸
۸۷,۹۲۹	۱۲۰,۰۵۷	۱۵۲,۷۳۸	۱۵۰,۶۰۹	۸۸,۰۱۰	۱۴۹,۳۱۶		-
							۱۳,۱۰۲
	۱۱,۹۷۵		۱۲۷				۱۱,۳۱۵
۱,۲۸۱	۴,۷۱۳	۱,۰۷۹	۲,۵۹۴	۵۴۵	۶۹۳	۴۱۰	۱۷۱
	۱۷۱						۲,۷۹۳
۳۵۸	۷۰۴	۴۱۰	۳۴۵	۳۳۵	۳۳۷	۳۰۴	۲۶,۳۸۱
۱,۶۳۹	۱۷,۵۶۳	۱,۴۸۹	۳,۰۶۶	۸۷۹	۱,۰۳۱	۷۱۴	۷۸۴,۱۳۶
۸۶,۲۹۰	۱۰۲,۴۹۴	۱۵۱,۲۴۹	۱۴۷,۵۴۳	۸۷,۱۳۱	۱۴۸,۲۸۵	۶۱,۱۴۴	۵۰,۴۷۵,۵۹۵
۷۴۲,۶۱۵	۴۳۹,۵۱۸	۷۷۲,۲۰۵	۱۸۲,۲۹۱	۱۰۳۶,۵۳۶	۸۳۹,۶۶۷	۱,۰۳۴,۷۶۴	

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

حساب های دریافتی

سایر دارایی ها

موجودی نقد

۲۸-۱ جاری کارگزاران

مخارج انتقالی به دوره های آتی

جمع دارایی ها

بدهی ها:

۲۸-۱ جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به سرمایه گذاران

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری (ریال)

۲۸-۱ مانده جاری کارگزاران به دلیل طلب/ بدهی بودن مانده هر نماد به تفکیک نزد کارگزاران ، به صورت مجزا با صورت خالص دارایی ها تطبیق ندارد .

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۹- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی:

ملی سرب و روی ایران	کالسیمین	توسعه معادن روی ایران	معادن بافق	فرآوری مواد معدنی ایران	منابع روی زنجان	صنعتی و معدنی شمال شاهرود	جمع
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدها:							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴۴	۱۲	۷۹۰	۲,۱۰۸	۱۵۲	۳,۲۰۵	
درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	(۳۵,۱۱۴)	(۵۷,۹۰۷)	(۶۹,۰۱۸)	(۵۸,۷۴۸)	(۳۲,۴۰۲)	۶,۳۵۱	(۲۶۹,۸۸۱)
درآمد سود سهام	۱۴,۵۰۷	۲۲,۵۱۱	۱۶,۳۱۳	۱,۷۳۶	۳۱۴	۶۲	۵۵,۴۴۳
درآمد سود سپرده بانکی	۸	۴	۵	۷	۲	۲۶	
سود اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	-	-	-	-
درآمد حاصل از بازگردانی صندوق های قابل معامله	-	-	-	-	-	-	-
سایر درآمدها	-	-	-	-	-	-	-
جمع درآمدها	(۲۳,۴۰۰)	(۴۶,۳۶۰)	(۴۲,۴۲۴)	(۲۹,۸۷۱)	(۲۰,۶۱۳)	۶,۵۶۷	(۳۱۱,۳۰۷)
هزینه ها:							
هزینه های کارمزد ارکان	(۱,۱۹۵)	(۱,۶۴۶)	(۲,۱۷۳)	(۲,۰۰۵)	(۱,۰۸۳)	(۱,۲۹۳)	(۱۰,۱۲۱)
مخارج تأسیس و نگهداری	(۲۲۴)	(۲۱۴)	(۲۱۴)	(۲۱۴)	(۲۱۴)	(۲۱۴)	(۱۵۰۹)
هزینه کارمزد معاملات اوراق بهادار یا درآمد ثابت		(۱)	(۱)	(۲)	(۴)	(۱)	(۸)
هزینه کارمزد معاملات سهام و حق تقدم				(۱)			(۰)
هزینه های مالی	(۱,۳۵۳)		(۱,۳۹۵)				(۲,۷۴۸)
سایر هزینه ها	(۱۹)	(۱,۶۲۲)	(۲,۷۹۵)	(۳۵)	(۱۸۵)	(۵۸)	(۴,۷۲۱)
جمع هزینه ها	(۱,۴۳۸)	(۴,۸۳۴)	(۵,۱۸۳)	(۳,۶۴۰)	(۱,۴۸۳)	(۱,۵۷۰)	(۱۹,۱۰۷)
سود (زیان) خالص	(۳۶,۵۴۴)	(۴۸,۲۳۵)	(۵۱,۵۴۲)	(۴۶,۰۶۴)	(۳۱,۳۵۴)	(۲۲,۱۸۳)	(۲۳۰,۳۱۴)

۳۹-۱ جمع درآمدها و هزینه ها با صورت سود و زیان به علت محاسبه هزینه تنزیل سود سهام در قسمت درآمد سود سهام تطابق ندارد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۰- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

توسعه منابع روی ایران		کالسمین		ملی سرب و روی ایران	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد
۲۰۲,۷۹۱	۱۹۵,۸۶۷	۱۵۰,۷۲۸	۲۳۳,۱۹۷	۱۳۲,۸۳۴	۱۱۶,۱۹۷
خالص دارایی های (وامدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی					
۰	۰	۰	۰	۰	۰
وامدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره					
۰	۰	۰	۰	۰	۰
وامدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره					
(۵۱,۵۴۲)	۰	(۴۸,۲۳۵)	۰	(۳۶,۵۴۴)	۰
سود (زیان) خالص طی دوره					
۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغیلات ناشی از صدور و ابطال					
۱۵۱,۲۴۹	۱۹۵,۸۶۷	۱۰۲,۴۹۳	۲۳۳,۱۹۷	۸۶,۲۹۰	۱۱۶,۱۹۷
خالص دارایی های (وامدهای سرمایه گذاری) پایان دوره					
فرآوری مواد معدنی ایران					
۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد
۵۵,۵۳۶	۵۹,۰۹۰	۱۷۰,۴۶۸	۱۷۴,۶۰۰	۱۶۱,۴۹۶	۶۳۶,۹۸۹
۰	۰	۰	۰	۱۷۲,۳۸۹	۱۷۲,۳۸۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۶۰۸	۰	(۲۲,۱۸۳)	۰	(۴۶,۰۶۴)	۰
۰	۰	۰	۰	۱۴۰,۲۷۸	۰
خالص دارایی های (وامدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی					
۶۱,۱۴۴	۵۹,۰۹۰	۱۴۸,۲۸۵	۱۷۴,۶۰۰	۱۴۷,۵۴۳	۸۰۹,۳۷۸
فرآوری مواد معدنی ایران					
۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد
۵۵,۵۳۶	۵۹,۰۹۰	۱۷۰,۴۶۸	۱۷۴,۶۰۰	۱۶۱,۴۹۶	۶۳۶,۹۸۹
۰	۰	۰	۰	۱۷۲,۳۸۹	۱۷۲,۳۸۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۶۰۸	۰	(۲۲,۱۸۳)	۰	(۴۶,۰۶۴)	۰
۰	۰	۰	۰	۱۴۰,۲۷۸	۰
خالص دارایی های (وامدهای سرمایه گذاری) پایان دوره					
۶۱,۱۴۴	۵۹,۰۹۰	۱۴۸,۲۸۵	۱۷۴,۶۰۰	۱۴۷,۵۴۳	۸۰۹,۳۷۸