

شماره:.....  
تاریخ:.....  
پیوست:.....

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران  
صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

با سلام.

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ 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 سودو 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 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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۸ 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  
گروه 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، نرسیده به چهارراه جهان کودک، خیابان کمان (علمی و فرهنگی)،

پلاک ۲۰، طبقه همکف

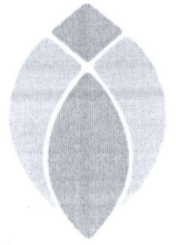
فکس: ۸۸۲۰۵۹۹۶

تلفن: ۳-۸۸۲۰۵۹۹۲

کدپستی ۱۵۱۸۷۱۴۴۱۱

ایمیل: info@baranamc.com

سایت: www.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 ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۹۵۸,۴۸۸,۶۷۸,۶۲۹	۱,۰۰۸,۲۳۱,۰۷۵,۵۵۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۴,۳۶۹,۰۸۱,۹۹۸	۱۵,۷۰۹,۲۱۴,۹۸۶	۶	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۷۶,۱۰۲,۶۲۰	۱,۳۳۴,۳۵۱,۹۱۱	۷	سایر دارایی ها
۹۳۵,۹۸۲,۷۱۲	۸۹۵,۵۴۶,۹۶۵	۸	موجودی نقد
<b>۱,۰۴۳,۸۶۹,۸۴۵,۹۵۹</b>	<b>۱,۰۲۶,۱۷۰,۱۸۹,۴۱۳</b>		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۷,۷۵۹,۰۰۳,۹۵۵	۷۹۸,۵۵۰,۱۵۸	۹	جاری کارگزاران
۱۰,۴۵۷,۵۵۵,۷۲۰	۹,۶۰۳,۳۹۳,۱۶۳	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۳۲,۱۱۵,۷۱۹,۸۰۰		۱۱	پرداختی به سرمایه گذاران
۱,۱۹۷,۶۲۱,۹۱۲	۲,۷۷۶,۳۹۱,۳۷۳	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<b>۶۱,۵۲۹,۹۰۱,۳۸۷</b>	<b>۱۳,۱۷۸,۳۳۴,۶۹۴</b>		جمع بدهی ها
<b>۹۸۲,۳۳۹,۹۴۴,۵۷۲</b>	<b>۱,۰۱۲,۹۹۱,۸۵۴,۷۱۹</b>	۱۳	خالص دارایی ها
۶۵۴,۸۹۳	۶۰۵,۷۱۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی  
بازارگردانی کیمیای پرتو باران  
شماره ثبت ۵۴۸۹۲

ثبت شده به شماره ۵۴۸۹۲ نزد اداره ثبت شرکت ها

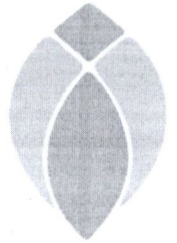
شرکت مشاور سرمایه گذاری  
اوراق بهادار پاداش  
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

یادداشت  
تحت نظارت سازمان  
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی  
بازارگردانی کیمیای پرتو باران

آدرس: تهران، خیابان آفریقا، نرسیده به چهارراه جهان کودک، خیابان کمان (علمی و فرهنگی)،  
پلاک ۲۰، طبقه همکف

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



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**  
**دوره ی مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳**

یادداشت	دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	
۱۴	۱۰,۳۲۱,۴۱۶,۴۴۰	۶۴,۱۰۴,۶۰۹,۰۰۰
۱۵	(۴۶,۳۴۶,۵۷۹,۸۷۸)	(۱۸۱,۵۱۱,۳۵۱,۹۵۷)
۱۶	۳۲,۹۶۹,۹۳۲	۳۱,۸۳۵,۰۱۰
۱۷	۵۵,۴۴۳,۰۸۷,۲۵۰	۸۵,۴۳۸,۶۰۴,۴۸۰
	۱۹,۵۷۰,۸۹۳,۷۴۴	(۳۱,۹۴۶,۳۰۳,۴۶۷)
	ریال	
۱۸	(۱۴,۵۹۳,۶۴۷,۸۳۱)	(۱۶,۷۵۱,۳۴۰,۸۰۹)
۱۹	(۳,۰۲۷,۶۳۳,۹۱۵)	(۳,۳۵۱,۳۱۱,۵۹۸)
۲۰	(۳,۳۹۹,۳۶۷,۳۹۳)	(۱,۴۹۹,۱۴۴,۱۱۵)
	(۲۱,۰۲۰,۶۴۸,۱۳۹)	(۲۰,۶۰۱,۶۹۶,۵۳۳)
	(۱,۴۵۸,۶۵۵,۳۹۵)	(۵۲,۳۴۷,۹۹۹,۹۸۹)
	-۰.۱۷٪	(۷.۲۰)
	-۰.۱۳٪	(۴.۸۹)

**درآمدها:**  
سود (زیان) فروش اوراق بهادار  
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها  
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده  
سود سهام  
**جمع درآمدها**  
**هزینه ها:**  
هزینه کارمزد ارکان  
سایر هزینه ها  
هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی  
**جمع هزینه ها**  
**سود (زیان) خالص**  
بازده میانگین سرمایه گذاری- درصد  
بازده سرمایه گذاری پایان دوره - درصد

**صورت گردش خالص دارایی ها**

یادداشت	دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ به ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ به ریال
	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۸۲,۳۳۹,۹۴۴,۵۷۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۴,۹۲۴,۸۷۱,۴۴۲
		۱۷۲,۳۸۹		۱,۵۰۰,۰۰۰
		(۱,۴۵۸,۶۵۵,۳۹۵)		(۵۲,۳۴۷,۹۹۹,۹۸۹)
		(۱۴۰,۲۷۸,۴۳۴,۴۵۸)		(۴۴۳,۲۱۸,۷۶۹,۵۰۷)
۲۱		۱,۰۱۲,۹۹۱,۸۵۴,۷۱۹		۱,۰۴۸,۳۵۷,۱۰۱,۷۴۴
		۱,۶۷۲,۳۸۹		۱,۵۰۰,۰۰۰
	سود (زیان) خالص		سود (زیان) خالص	
	میانگین موروث (ریال) وجوه استفاده شده		میانگین موروث (ریال) وجوه استفاده شده	
	تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال		تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال	
	خالص دارایی های پایان دوره		خالص دارایی های پایان دوره	

خالص دارایی ها و واحدهای سرمایه گذاری ابتدای دوره  
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره  
سود (زیان) خالص دوره  
تعدیلات  
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره  
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری ها  
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره

یادداشتهای 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 پاداش**  
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

**پاداش**  
تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت شده به شماره ۵۴۸۹۲ نزد اداره ثبت شرکت ها

صندوق سهامی گذاری اختصاصی

بازارگردانی کیمیای پرتو باران

آدرس: تهران، خیابان آفریقا، نرسیده به چهارراه جهان کودک، 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

### دوره ی مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

#### 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 ۱۳۸۴ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴ و ماده ۳ 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 سبأ انجام می شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده های بانکی به منظور انجام تعهدات بازار گردانی اوراق بهادار مشخص طبق امید نامه، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها به مدت ۵ سال مالی است. این مدت مطابق ماده ۴۹ قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی از ابتدا فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند همان سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، 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 ۱۴۰۱/۰۹/۱۳ با شماره ثبت ۵۷۷۷۱۰ 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 قاضی، 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 خیابان بخارست، کوچه پژوهشگاه دوم، شماره ۲۲، طبقه ۲.

##### ۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

##### ۴- خلاصه اهم رويه های حسابداری

##### ۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل (سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بنای 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/افرابورسی:

سرمایه گذاری در شرکت های بورسی/افرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز 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 ضامن، تعیین می شود.

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

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

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی به ۳۰ آذر 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	
	این سه بلکان، 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 بلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ بلکان اول ضرب می شود، مازاد بر آن ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ بلکان دوم ضرب می شود و بالای ۵۰ هزار میلیارد هم در نرخ بلکان 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 حداکثرانه محاسبه می شود.	
	ردیف	بلکان
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

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیا پرتو باران

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 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	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	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	گروی	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 زنگان	زنگان	۲درصد	۳۳.۰۳۵	۶۶۰.۶۹۵

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرو باران**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره ی مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳**

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	تعداد سهام
	ریال	ریال	ریال
۴۸٪	۵۰۱,۳۸۷,۰۶۶,۸۶۴	۶۴۵,۳۲۵,۲۹۲,۲۴۰	۱۰۰,۰۹۲,۲۷۰,۹
۳۹٪	۴۰۴,۶۸۳,۹۸۵,۳۱۵	۵۰۱,۳۹۴,۷۰۵,۰۱۹	۳۸,۴۴۴,۱۲۹
۵٪	۵۲,۵۱۷,۶۶۴,۴۵۰	۵۹,۳۳۳,۶۶۰,۳۷۹	۴۳۷,۲۵۱
۹۲٪	۹۵۸,۴۸۸,۶۷۸,۶۲۹	۱,۲۰۶,۴۵۲,۴۵۷,۷۳۸	۱۳۹,۸۰۴,۰۸۹
			۱۰۰,۸۲۳,۱۰۷۵,۵۵۱

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نوع صندوق
	ریال	ریال	
۰,۶۴٪	۶,۷۰۹,۰۷۳,۶۱۷	۶,۳۴۶,۶۴۶,۹۰۰	صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۵,۹۳٪	۶۱,۹۳۵,۵۳۱,۱۲۶	۵۸,۷۳۴,۳۶۶,۸۳۳	صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۰,۲۶٪	۲,۷۰۵,۵۱۶,۶۳۳	۲,۶۱۸,۲۵۳,۹۶۷	صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۱,۲۵٪	۱۳,۰۳۸,۹۷۱,۶۱۳	۱۱,۳۷۹,۶۴۸,۰۲۳	صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۸,۰۸٪	۸۴,۳۶۹,۰۸۱,۹۹۸	۷۸,۸۷۸,۹۱۵,۷۰۲	صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت

نوع دوم گار (کل)  
 نوع دوم پایدار نو ویرا (کاج)  
 صن سن اعتماد داریک (داریک)  
 یا در آمد ثابت کیان (کیان)  
 آرمان اتی کوثر (اکوثر)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۷ - سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تالیس 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. یادداشت

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
مانده در پایان سال	استهلاک سال مالی	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۶,۱۰۲,۶۲۰	(۲۰,۳۷۹,۷۷۵)	۹۶,۴۸۲,۳۹۵	۶۰,۶۹۲,۱۶۰
-	(۱,۳۴۲,۴۹۹,۹۹۳)	-	۶۴۷,۴۸۹,۴۱۶
-	(۴۱۶,۶۶۰,۰۰۰)	-	۶۲۶,۱۷۰,۳۳۵
۷۶,۱۰۲,۶۲۰	(۱,۷۶۹,۵۴۹,۷۶۷)	۹۶,۴۸۲,۳۹۵	۱,۳۳۴,۳۵۱,۹۱۱

هزینه تالیس  
هزینه نرم افزار  
عشویت در کانون

۸ - موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۹,۹۷۲,۴۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۳,۶۵۲,۷۸۵	۱۷۹,۱۲۵,۰۷۸
۲۸۸,۶۴۸	۱۲۹,۱۲۴,۱۷۲
۱۲۲,۱۹۰,۹۷۳	۱۹۷,۵۹۷,۳۶۲
۱۵,۵۶۸,۰۳۲	۱۲۱,۰۹۲,۳۰۵
۷۰۳,۷۰۴,۴۴۶	۲۰۱,۰۸۹,۶۶۵
۹۵,۱۴۰,۸۱۹	۱۲,۴۹۵,۸۲۱
۴۰۸,۶۱۶,۶۰۹	۵۵,۰۲۲,۶۶۱
۹۳۵,۹۸۲,۷۱۲	۸۹۵,۵۴۶,۹۶۵

تجارت فسرپ جاری - ۳۴۳۵۱۸۹۶۶  
تجارت فسرپ کوتاه مدت - ۰۰۰۰۳۴۴۶۳۳۵۰۱  
سامان زنگان کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۳۱۵  
سامان فاسمین کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۳۱۲  
سامان فراور کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۳۱۳  
سامان کیناف کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۳۱۶  
سامان کروی کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۳۱۱  
سامان کشرق کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۳۱۴  
کوتاه مدت سامان فسرپ - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۳۱۷

۹ - جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
(۱۷,۷۵۹,۰۰۳,۹۵۵)	(۷۹۸,۵۵۰,۲۲۸)

جاری کارگزاران

۹-۱ جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدهکار
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۷۲,۲۴۴,۴۳۷	۶۱۳,۰۰۰,۳۲۷	۴۳,۲۴۷,۵۲۳,۳۲۱	۴۲,۱۸۸,۷۴۹,۳۱۱
(۱۰,۷۲۴,۴۸۹,۲۴۷)	۱,۸۳۰,۵۴۴	۵,۸۴۶,۱۸۸,۸۶۱	۱۶,۵۷۲,۶۰۸,۶۵۰
۶۹۱,۵۵۶,۷۶۹	۲۰,۷۴۴,۶۴۳	۳,۲۰۹,۰۷۲,۹۵۹	۲,۵۳۸,۲۶۰,۷۷۱
۸۴۴,۹۸۷,۷۱۴	۱۲۵,۶۱۰,۴۶۳	۱۳,۱۳۰,۵۵۷,۰۹۱	۱۳,۴۱۱,۱۷۹,۸۴۰
۹۰۰,۱۱۷,۵۱۷	۱,۰۶۵,۹۶۶,۷۸۹	۶۷,۳۸۸,۸۱۷,۸۲۶	۶۷,۵۵۴,۶۶۷,۰۹۸
(۱۰,۶۲۱,۸۹۸,۸۱۵)	(۲,۶۲۵,۸۰۳,۹۳۱)	۲,۰۰۳,۹۰۴,۱۱۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۷۸,۴۹۷,۶۷۸	۴۷۸,۴۹۷,۶۷۸	۴۷۸,۴۹۷,۶۷۸	۴۷۸,۴۹۷,۶۷۸
(۱۷,۷۵۹,۰۰۳,۹۵۵)	(۷۹۸,۵۵۰,۱۵۸)	۱۳۸,۰۹۰,۶۶۴,۲۳۴	۱۵۵,۰۵۰,۹۱۷,۹۶۱

۱۰ - پرداختی به ارگان صندوق

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۹,۸۰۴,۵۱۳,۱۱۶	۸,۷۵۹,۹۵۰,۴۳۲
۴۱۳,۲۰۳,۴۱۶	۴۴۴,۳۸۱,۵۰۹
۴۳۹,۸۲۰,۱۹۳	۳۷۹,۰۶۱,۲۲۲
۱۰,۶۵۷,۵۵۵,۷۲۰	۹,۶۰۳,۳۹۳,۱۶۳

مدیر صندوق  
متولی  
حسابرس



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۱ - پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۷۳,۲۱۴	.	تتمه واحدهای صادر شده
۳۲,۱۱۵,۲۴۶,۵۸۶	.	واریزی نامشخص
<u>۳۲,۱۱۵,۷۱۹,۸۰۰</u>	<u>.</u>	

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	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۲۳,۰۶۷,۹۶۹	۱,۲۳۸,۰۷۲,۷۲۹	مخارج نرم افزار و سایت
	۹۴۹,۸۰۸,۹۹۳	عضویت در کانون ها
۷,۵۰۰,۰۰۰	۵,۲۴۷,۶۵۲	سپرده بیمه پرداختنی
۳۶۷,۰۵۳,۹۴۳	۵۸۳,۲۶۱,۹۹۹	ذخیره تصفیه صندوق
<u>۱,۱۹۷,۶۲۱,۹۱۲</u>	<u>۲,۷۷۶,۳۹۱,۳۷۳</u>	

۱۳ - صورت خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۵۹,۴۱۸,۶۷۹,۱۹۹	۱,۴۶۵,۰۰۰	۹۹۱,۷۹۱,۸۱۳,۹۹۰	۱,۶۳۷,۳۸۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۲,۹۲۱,۲۶۵,۳۷۳	۳۵,۰۰۰	۲۱,۲۰۰,۰۴۰,۷۲۹	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۹۸۲,۳۳۹,۹۴۴,۵۷۲</u>	<u>۱,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۰۱۲,۹۹۱,۸۵۴,۷۱۹</u>	<u>۱,۶۷۲,۳۸۹</u>	

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره ی مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳**

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

دوره ی مالی منتهی به	دوره ی مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۸,۳۳۲,۱۹۹,۲۱۷	(۵۸۱,۱۱۴)
۵,۷۷۲,۴۰۹,۷۸۳	۱۰,۳۲۱,۹۹۷,۵۵۴
۶۴,۱۰۴,۶۰۹,۰۰۰	۱۰,۳۲۱,۴۱۶,۴۴۰

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

۱۴-۱ - سود (زیان) فروش سهام

دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷,۸۶۸,۵۷۳,۷۳۹	(۵۸۱,۱۱۴)	۱۸۷,۴۷۳	۲۱,۶۹۷,۱۴۱	۲۱,۳۰۳,۵۰۰	۵۶۵۰
(۱۰,۳۱۴,۵۰۳,۱۴۵)					
۵,۱۷۸,۵۳۹,۰۱۵					
۳۰,۵۶۷,۹۹۴,۹۷۱					
۸۱۹,۱۹۰,۴۲۹					
۴,۵۴۹,۵۱۱,۹۸۸					
۹,۵۶۲,۸۹۲,۲۳۰					
۵۸,۳۳۲,۱۹۹,۲۱۷	(۵۸۱,۱۱۴)	۱۸۷,۴۷۳	۲۱,۶۹۷,۱۴۱	۲۱,۳۰۳,۵۰۰	۵۶۵۰

دوره ی مالی منتهی به  
 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۲,۱۵۱,۴۵۰	۲۶,۹۱۲,۳۵۹	۷۰,۹۸۵	۳,۷۴۸,۵۵۸,۹۳۳	۳,۷۸۶,۱۸۲,۱۷۶	۲۴,۰۲۰
۶۴۱,۶۳۷,۰۵۲	۶۶۰,۸۳۵,۶۰۳	۳,۷۶۵,۳۸۹	۱۹,۴۱۷,۹۳۷,۰۰۸	۲۰,۰۸۲,۴۹۴,۷۰۰	۲۹۱,۴۰۰
۱,۱۱۲,۷۵۲,۱۶۳	۲۱۷,۱۷۵,۵۱۰	۴۶۴,۳۶۹	۲,۲۵۹,۲۰۵,۱۲۱	۲,۴۷۷,۸۴۵,۰۰۰	۱۱۲,۴۰۰
۸۲۸,۳۸۴,۱۴۰	۸,۴۵۹,۶۵۲,۶۵۵	۱۲,۶۶۸,۶۵۸	۵۹۰,۹۵۰,۱۴۴۴۳	۶۷,۵۶۷,۳۳۵,۷۵۶	۱,۱۲۱,۷۶۲
۵۴۸,۱۴۰,۳۸۲	۹۴۷,۴۳۰,۴۲۷	۱,۹۹۷,۸۲۷	۹,۷۰۶,۳۲۲,۲۲۶	۱۰,۶۵۵,۷۴۰,۵۰۰	۵۵۶,۵۰۰
۳,۱۷۳,۸۰۶,۸۸۷					
۳۴۴,۳۷۷,۰۰۹					
۵,۷۷۲,۴۰۹,۷۸۳	۱۰,۳۲۱,۹۹۷,۵۵۴	۱۹,۶۰۶,۱۲۸	۹۴,۲۲۶,۹۹۴,۴۳۰	۱۰۴,۵۶۸,۵۹۸,۱۲۳	۲,۳۲۴,۲۶۳

۱۴-۲ - سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری

دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۲,۱۵۱,۴۵۰	۲۶,۹۱۲,۳۵۹	۷۰,۹۸۵	۳,۷۴۸,۵۵۸,۹۳۳	۳,۷۸۶,۱۸۲,۱۷۶	۲۴,۰۲۰
۶۴۱,۶۳۷,۰۵۲	۶۶۰,۸۳۵,۶۰۳	۳,۷۶۵,۳۸۹	۱۹,۴۱۷,۹۳۷,۰۰۸	۲۰,۰۸۲,۴۹۴,۷۰۰	۲۹۱,۴۰۰
۱,۱۱۲,۷۵۲,۱۶۳	۲۱۷,۱۷۵,۵۱۰	۴۶۴,۳۶۹	۲,۲۵۹,۲۰۵,۱۲۱	۲,۴۷۷,۸۴۵,۰۰۰	۱۱۲,۴۰۰
۸۲۸,۳۸۴,۱۴۰	۸,۴۵۹,۶۵۲,۶۵۵	۱۲,۶۶۸,۶۵۸	۵۹۰,۹۵۰,۱۴۴۴۳	۶۷,۵۶۷,۳۳۵,۷۵۶	۱,۱۲۱,۷۶۲
۵۴۸,۱۴۰,۳۸۲	۹۴۷,۴۳۰,۴۲۷	۱,۹۹۷,۸۲۷	۹,۷۰۶,۳۲۲,۲۲۶	۱۰,۶۵۵,۷۴۰,۵۰۰	۵۵۶,۵۰۰
۳,۱۷۳,۸۰۶,۸۸۷					
۳۴۴,۳۷۷,۰۰۹					
۵,۷۷۲,۴۰۹,۷۸۳	۱۰,۳۲۱,۹۹۷,۵۵۴	۱۹,۶۰۶,۱۲۸	۹۴,۲۲۶,۹۹۴,۴۳۰	۱۰۴,۵۶۸,۵۹۸,۱۲۳	۲,۳۲۴,۲۶۳

نوع دوم نوپورا (کلیج)  
 ارضان آبی کوثر (اکوود)  
 ص.س اعتماد پارک (پارک)  
 با درآمد ثابت کبان (کبان)  
 نوع دوم کارا (کارا)  
 اوقا نماد پایتاز (اوقا)  
 مشترک آسمان امید (آسمانید)

سایر  
 معادن روی ایران (کروی)  
 صنعت روی زنگان (زنگان)  
 ملی سرب و روی (سرب)  
 فراوری مواد معدنی (فراور)  
 صنعتی و معدنی شمال شرقی شاهرود (کسرق)  
 معادن باقی (کبانق)  
 کالسیمن (فاسمین)

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو پارس**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳**

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

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱۵-۱	ریال (۴۸,۰۷۰,۰۱۶,۲۴۰)	ریال (۱۸۲,۱۲۸,۷۴۲,۲۹۵)
۱۵-۲	ریال ۱,۸۴۲,۲۴۶,۲۶۲	ریال ۱,۶۲۷,۳۹۱,۳۲۸
	(۴۶,۲۲۶,۵۷۹,۸۷۸)	(۱۸۱,۵۱۱,۳۵۱,۹۵۷)

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال (۲,۷۵۷,۹۸۱,۰۰۰)	ریال ۱۳,۵۵۵,۵۱۸	ریال ۱۷۳,۱۵۳,۸۹,۶۲۲	ریال ۱۷۸,۳۶۲,۵۷۷,۷۶۰	ریال ۱۱۰,۹۲۰,۱۹۷	صنعت روی رنگار (رنگار)
ریال (۶,۰۱۰,۹۹۲,۳۴۹)	ریال ۴۲,۷۹۶,۰۰۹	ریال ۵۶,۴۲۹,۶۹,۲۴۹	ریال ۵۷,۲۶۶,۲۲۲,۴۰۰	ریال ۴۵۲,۳۲۶	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود (کشرق)
ریال ۱۰,۷۱۵,۴۹۱,۷۲۱	ریال ۷۲,۶۶۷,۰۷۰	ریال ۱۱۶,۲۹۱,۰۸۸,۶۵۳	ریال ۹۸,۲۴۶,۱۴۸,۰۸۰	ریال ۳,۱۹۳,۹۵۸	فراوری مواد معدنی (فراور)
ریال (۸۲,۰۶۳,۹۲۰,۰۶۹)	ریال ۱۲,۰۱۲۶,۲۴۸	ریال ۱۶۶,۸۷۱,۵۳۲,۲۴۰	ریال ۱۵۸,۰۸۷,۴۳۷,۱۵۰	ریال ۳۸,۱۷۶,۱۵۰	کالسیمن (فاسمین)
ریال (۳۳,۶۵۶,۵۲۷,۵۲۶)	ریال ۱۴۷,۰۹۸,۰۱۹	ریال ۳۰۸,۰۱۷,۲۰۹,۹۴۶	ریال ۱۹۳,۵۵۰,۰۲۸,۷۵۰	ریال ۶,۶۱۷,۰۹۵	معدان باقی (کیافتی)
ریال (۲۷,۹۶۵,۳۲۷,۱۴۹)	ریال ۱۷۳,۲۱۲,۶۸۱	ریال ۲۱۶,۷۹۰,۵۷,۶۵۰	ریال ۲۲۶,۹۵۵,۶۳۵,۲۰۰	ریال ۳۵,۶۸۴,۲۵۲	معدان روی ایران (کروی)
	ریال ۷۲,۳۶۲,۶۴۹	ریال ۱۲۲,۷۲۸,۲۶۴,۲۲۱	ریال ۹۶,۵۲۹,۸۰۴,۶۰۵	ریال ۵۳,۸۹۷,۱۵۵	ملی سرب و روی (فسرب)
ریال (۱۸۳,۱۲۸,۷۴۲,۲۹۵)	ریال ۷۶۶,۸۳۸,۳۹۴	ریال ۱,۰۵۶,۳۰۱,۹۱,۷۹۱	ریال ۱,۰۰۸,۹۹۷,۹۱۳,۹۴۵	ریال ۱۴۹,۱۱۳,۳۳۲	

دوره مالی منتهی به  
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال ۱۷۸,۸۰۰,۵۰۵	ریال ۱,۱۷۸,۶۵۴	ریال ۶,۰۷۴,۴۴۲,۵۹۷	ریال ۶,۲۸۶,۱۷۲,۲۰۰	ریال ۸۶,۹۰۰	ارسان اتی کوثر (اکورد)
ریال ۲۳۹,۶۴۰,۱۹۵	ریال ۷۶۱,۲۶۰	ریال ۳,۲۲۰,۱۲۶,۴۸۷	ریال ۴,۰۶۰,۶۹۲,۰۰۰	ریال ۶۲,۹۰۰	با درآمد ثابت کبان (کبان)
	ریال ۱۰۰,۵۹۹	ریال ۴۴۶,۳۱۱,۵۰۲	ریال ۵۳۶,۵۴۶,۶۰۰	ریال ۲۲,۶۰۰	ص.س. اعتماد داریک (داریک)
	ریال ۶۸,۱۶۸,۸۶۶	ریال ۷۰,۲۶۶,۶۵۲	ریال ۷۷,۵۸۰,۰۰۰	ریال ۴۵,۰۰۰	نوع دوم پانپار نو و پورا (کاج)
ریال ۱,۲۰۰,۹۵۰,۶۲۸	ریال ۷۶۱,۰۱۹	ریال ۳,۲۲۲,۶۴۹,۲۴۶	ریال ۴,۰۵۸,۷۹۳,۰۰۰	ریال ۱۹,۰۰۰	نوع دوم کارا (کارا)
ریال ۱,۶۲۷,۲۹۱,۳۲۸	ریال ۲,۹۴۶,۰۱۴	ریال ۱۳,۸۶۵,۷۷۸,۶۴۴	ریال ۱۵,۷۱۲,۱۶۱,۰۰۰	ریال ۴۰,۷۰۰	

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیا پرو باران

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### دوره ی مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۶- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده

دوره ی مالی منتهی به	دوره ی مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۱,۸۳۵,۰۱۰	۳۲,۹۶۹,۹۳۳

سود سپرده های بانکی

۱۶-۱ سود سپرده های بانکی

دوره ی مالی منتهی به	دوره ی مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سود خاص	
ریال	
۱۶,۹۷۲,۷۲۶	۳۶۵,۳۸۷
۱۵۷,۹۵۱	۸,۹۸۷,۵۵۱
۷۶۳,۰۱۴	۱۱,۰۸۱
۴۹۴,۸۵۴	۶,۹۹۹,۲۹۱
۳۵۰,۳۸۰	۶۲۱,۰۲۴
۷۶۴,۱۴۴	۴,۲۷۹,۹۹۳
۳۵۲,۹۴۷	۳۰,۱۷۸,۸۹۵
۱,۹۷۶,۰۸۴	۸,۶۸۷,۷۱۰
۲۱,۸۳۵,۰۱۰	۳۲,۹۶۹,۹۳۳

تجارت فیسرب کوتاه مدت  
 سلمان زرگان کوتاه مدت  
 سلمان فاسمین کوتاه مدت  
 سلمان فرااثر کوتاه مدت  
 سلمان کیفانی کوتاه مدت  
 سلمان گروهی کوتاه مدت  
 سلمان کسرتی کوتاه مدت  
 سلمان فیسرب کوتاه مدت

۱۷ - سود سهام

#### دوره ی مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

خالص درآمد سود سهام	خرشبه تیزرل	جمع درآمد سود سهام	سود منطبق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال						
۱,۴۵۲,۳۷۰,۰۰۰	۱,۷۴۶,۳۳۱,۱۶۰	۱,۷۳۶,۳۳۱,۱۶۰	۶۲۰	۲,۸۰۰,۵۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۵۱۹,۹۹۸,۷۰۰	۳۱۴,۱۹۱,۵۰۰	۳۱۴,۱۹۱,۵۰۰	۵۰	۶,۳۸۳,۸۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۳,۳۰۸,۲۶۶,۴۰۰	۱۶,۳۱۳,۶۰۸,۶۵۰	۱۶,۳۱۳,۶۰۸,۶۵۰	۳,۴۷۰	۶,۶۰۴,۳۹۵	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۰,۶۲۵,۷۵۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۶,۹۳۷,۰۰۰	۱۴,۵۰۶,۹۳۷,۰۰۰	۳۸۰	۳۸,۱۱۶,۱۵۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۶۱,۸۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۶۱,۸۸۰,۱۴۰	۶۱,۸۸۰,۱۴۰	۱۴۰	۴۴۲,۰۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۹,۳۶۹,۶۹۰,۰۰۰	۳۳,۵۱۱,۱۴۸,۸۰۰	۳۳,۵۱۱,۱۴۸,۸۰۰	۷۰۰	۳۲,۱۵۸,۷۸۴	۱۴۰۳/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۰۰,۳۲۸,۲۸۰						
۸۵,۳۳۸,۶۰۴,۴۸۰	۵۵,۴۴۳,۰۸۷,۲۵۰	۵۵,۴۴۳,۰۸۷,۲۵۰				

فراوری مواد معدنی (فراوری)  
 صنعت روی زرگان (زرگان)  
 معادن بافق (کیانق)  
 کالسیسین (فاسمین)  
 صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود (کسرتی)  
 معادن روی ایران (گروی)  
 ملی سرب و روی (فیسرب)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۸ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره ی مالی منتهی به	دوره ی مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۱۴,۸۰۸,۹۹۱,۳۴۸)	(۱۳,۵۰۴,۳۷۹,۵۶۶)	هزینه کارمزد مدیر
(۱,۴۷۶,۷۱۲,۳۲۷)	(۱,۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹)	هزینه کارمزد متولی
(۲۶۵,۵۳۷,۲۳۴)	(۶۸۸,۲۶۸,۲۶۶)	هزینه حق الزحمه حسابرس
(۱۶,۷۵۱,۲۴۰,۸۰۹)	(۱۴,۵۹۲,۶۴۷,۸۳۱)	

۱۹ - سایر هزینه ها

دوره ی مالی منتهی به	دوره ی مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۲۷۷,۸۶۹,۷۵۵)	(۲۱۶,۲۰۸,۰۵۶)	هزینه تسفیه
(۱۵,۴۱۰,۴۶۰)	(۱۵,۴۱۰,۴۶۰)	هزینه تأسیس
(۱,۷۷۲,۱۹۱,۲۹۸)	(۲,۴۷۲,۹۶۲,۰۱۶)	هزینه نرم افزار و سایت
(۲۸۱,۸۱۳,۹۹۴)	(۲۲۳,۶۳۸,۶۵۸)	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون ها
(۴,۰۲۶,۰۹۱)	(۹,۴۱۴,۷۲۵)	هزینه کارمزد بانکی
(۲,۳۵۱,۳۱۱,۵۹۸)	(۳,۰۳۷,۶۳۳,۹۱۵)	

۲۰ - هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی

دوره ی مالی منتهی به	دوره ی مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۱,۲۹۹,۱۴۴,۱۱۵)	(۳,۲۹۹,۲۶۷,۳۹۳)	هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی

۲۱ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره ی مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۴۴۴,۳۱۸,۷۶۹,۵۰۷)	(۱۴۰,۲۷۸,۴۳۴,۴۵۸)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ -

#### ۲۲ - 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 با شرایط مشخص شده در امیدنامه معاف از ایفای تعهدات است.

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

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
شرکت ملی سرب روی ایران	فسرب	۲۵ درصد	۱۲۱,۴۵۰	۲,۴۲۹,۰۰۰
شرکت توسعه معادن روی ایران	کروی	۲۵ درصد	۳۸,۹۵۰	۷۷۹,۰۰۰
کالسیمین	فاسمین	۲۵ درصد	۱۲۳,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰
فراوری معدنی روی ایران	فراور	۲۵ درصد	۵,۶۵۰	۱۱۳,۰۰۰
معادن بافق	کیافق	۲۵ 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

#### ۲۳ - 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.

#### ۲۴ - سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای	نوع واحد های	درصد	تعداد واحدهای	نوع واحدهای			
تملک	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	تملک	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری			
۱٪	۱۷,۸۵۰	ممتاز	۱٪	۱۷,۸۵۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت سیدگردان باران	مدیر صندوق
۱٪	۱۷,۱۵۰	ممتاز	۱٪	۱۷,۱۵۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت توسعه معادن روی ایران	سهامدار
۲۲٪	۳۳۴,۸۷۰	عادی	۲۰٪	۳۳۴,۸۷۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت توسعه معادن روی ایران	سهامدار
۱۵٪	۲۲۵,۰۴۷	عادی	۱۳٪	۲۲۵,۰۴۷	عادی	سرمایه گذار	شرکت کالسیمین	سهامدار
۱۰٪	۱۵۳,۰۰۰	عادی	۹٪	۱۵۳,۰۰۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت گسترش سرمایه گذاری تک نار	سهامدار
۴۲٪	۶۳۶,۹۸۹	عادی	۴۸٪	۸۰۹,۳۷۸	عادی	سرمایه گذار	شرکت خدمات بازرگانی پیمان امیر	سهامدار
۱٪	۲۵۰,۹۹۴	عادی	۱۵٪	۲۵۰,۹۹۴	عادی	سرمایه گذار	شرکت ملی سرب و روی ایران	سهامدار
۲٪	۳۰,۰۰۰	عادی	۱٪	۳۰,۰۰۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت صنعت روی زنگان	سهامدار
۲٪	۳۰,۰۰۰	عادی	۱٪	۳۰,۰۰۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت صمعی و معدنی شمال شرق شاهرود	سهامدار
۲٪	۳۰,۰۰۰	عادی	۱٪	۳۰,۰۰۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت فراوری مواد معدنی ایران	سهامدار
۱۰۰٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	عادی	۱۰۰٪	۱,۶۷۲,۳۸۹	عادی	سرمایه گذار		

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیا پرتو باران

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

دوره ی مالی منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳

ماده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۶۱۳,۰۰۰,۳۲۷		۳۸,۶۴۳,۵۱۸,۱۰۵	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری بورس ایران
۱,۹۳۰,۵۴۲		۱۶,۵۷۲,۶۰۸,۶۵۰	تسویه بهره تسهیلات	کارگزار	شرکت کارگزاری پاسارگاد
۲۰,۷۴۴,۵۷۳		۲,۴۷۶,۳۸۰,۶۳۰	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری فارابی
۱۳۵,۶۱۰,۴۶۳		۱۰,۹۸۰,۵۵۷,۰۹۱	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۱,۰۶۵,۹۶۶,۷۸۹		۶۶,۹۳۱,۴۶۵,۸۵۷	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری کیان
-۲,۵۶۲,۷۸۳,۶۶۱	طنی دوره	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تسویه بهره تسهیلات	کارگزار	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
۰		۴۷۸,۴۹۷,۶۷۸	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری نهایت نگر
۹		۹,۷۶۶,۸۴۷,۳۴۸	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین
-۸,۷۵۹,۹۵۰,۴۳۲		۱۳,۵۰۴,۳۷۹,۵۶۶	کارمزد	مدیر صندوق	شرکت سید گردان باران
-۴۶۴,۳۸۱,۵۰۹		۱,۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹	کارمزد	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار یادداشت
-۳۷۹,۰۶۱,۳۲۲		۶۸۸,۳۶۸,۳۶۶	حق الزحمه	حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان

۲۶- نسبت های کفایت سرمایه :

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مبالغ به ریال

عنوان	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱,۰۲۶,۱۷۰,۱۸۹,۴۱۳	۳۰۳,۷۶۵,۱۷۵,۲۰۴	۹۰۸,۹۷۰,۶۹۰,۹۱۶
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱,۰۲۶,۱۷۰,۱۸۹,۴۱۳	۳۰۳,۷۶۵,۱۷۵,۲۰۴	۹۰۸,۹۷۰,۶۹۰,۹۱۶
جمع بدهی های جاری	۱۳,۱۷۸,۳۳۴,۶۹۴	۱۳,۱۷۸,۳۳۴,۶۹۴	۱۳,۱۷۸,۳۳۴,۶۹۴
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱۳,۱۷۸,۳۳۴,۶۹۴	۱۳,۱۷۸,۳۳۴,۶۹۴	۱۳,۱۷۸,۳۳۴,۶۹۴
جمع کل تعهدات	۴۱,۰۸۶,۰۰۴,۶۰۰	۲۰,۵۴۳,۰۰۲,۳۰۰	۲۰,۵۴۳,۰۰۲,۳۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵۴,۲۶۴,۳۳۹,۲۹۴	۳۳,۷۲۱,۳۳۶,۹۹۴	۲۱۸,۶۰۸,۳۵۷,۶۹۴
نسبت جاری	۱۸.۹۱	۹.۰۱	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۵	-	۰.۲۴

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### دوره ی مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

#### ۲۷- 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 بافی *	فرآوری مواد مععدنی ایران	صنایع روی زنگان	صنعی و معدنی شمال ساهرود	جمع	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۹۶,۴۵۶	۱۵۷,۹۶۷	۲۲۶,۴۲۳	۱۹۳,۴۰۳	۹۸,۱۷۱	۱۷۸,۲۲۷	۵۷,۵۸۳	۱,۰۰۸,۲۳۱	دارایی ها:
۶,۳۸۵	۷۷۰	۷۷۰	۷۷۰	۴۰,۵۸	۴۰,۵۹	۵۳۶	۱۵,۷۰۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
-	-	-	-	-	-	-	-	حساب های دریافتی
۵۵	۱۲۹	۲۰۱	۱۲۱	۱۹۸	۱۷۹	۱۲	۸۹۶	سایر دارایی ها
-	-	-	-	-	-	-	-	موجودی نقد
-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷-۱ جاری کارگزاران
۲۴۳	۱۸۲	۱۸۲	۱۸۲	۱۸۲	۱۸۲	۲۱	۱,۸۲۷	مخارج انتقالی به دوره های آتی
۹۶,۷۵۴	۱۵۸,۲۷۸	۲۳۳,۷۰۴	۱۹۴,۴۷۸	۱۰۲,۷۳۵	۱۸۳,۷۱۳	۵۸,۳۳۴	۱,۰۲۷,۹۹۷	جمع دارایی ها
-	-	-	-	-	-	-	-	بدهی ها:
-	۲,۶۲۶	-	-	-	-	-	۲,۶۲۶	۲۷-۱ جاری کارگزاران
-	-	-	-	-	-	-	-	پرداختی به ارکان صندوق
-	-	-	-	-	-	-	-	بدهی به سرمایه گذاران
-	-	-	-	-	-	-	-	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۵۴۸	۴۹۹	۳۰۱	۵۴۰	۳۳۷	۲۵۱	۳۰۱	۲,۷۷۶	جمع بدهی ها
۲,۳۱۸	۴,۷۰۹	۱,۳۸۷	۳,۷۹۰	۸۹۹	۱,۱۷۱	۷۳۲	۱۵,۰۰۶	خالص دارایی ها
۹۴,۴۳۶	۱۵۳,۵۶۹	۲۳۳,۳۱۸	۱۹۰,۶۸۸	۱۰۱,۸۳۵	۱۸۳,۵۴۲	۵۷,۶۰۳	۱,۰۱۲,۹۹۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری (ریال)
۸۱۲,۷۲۶	۶۵۸,۵۳۹	۱,۱۸۶,۱۰۰	۲۳۵,۵۹۸	۱,۳۱۱,۴۶۱	۱,۰۳۳,۶۴۹	۹۷۴,۸۲۹	۶,۱۱۲,۹۰۲	

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات

بازارگردانی:

۲۸-

درآمدها	ملی سرب و روی ایران		توسعه معادن روی ایران		فرآوری مواد معدنی ایران		صنعتی و معدنی شمال شاهرود		جمع
	دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ی مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
درآمدها:	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۰,۳۴۱	۲۱۸	۸,۴۷۲	۹۴۹	۳۸	۶۶۵			
درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	(۴۶,۲۸۲)			(۱۴,۵۴۶)	۹,۸۳۵	(۶,۹۰۵)	۳,۲۴۳	(۴۶,۲۲۷)	
درآمد سود سهام	۱۴,۵۰۷			۲۲,۵۱۱	۱۶,۳۱۳	۱,۷۳۶	۶۲	۵۵,۴۴۳	
درآمد سود سپرده بانکی	۹			۱	۴	۷	۳	۲۳	
سود اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب								-	
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های قابل معامله								-	
سایر درآمدها								-	
جمع درآمدها	(۲۶,۲۲۲)	۷,۶۰۲	۳۳,۰۱۵	۱,۸۰۵	(۱۴,۶۹۲)	۱۴,۶۰۸	۳,۵۲۶	۱۹,۵۹۱	
هزینه ها:									
هزینه های کارمزد ارکان	(۱,۶۸۴)	(۲,۳۲۷)	(۳,۰۳۴)	(۲,۸۹۰)	(۱,۵۳۳)	(۲,۰۸۲)	(۱,۰۴۳)	(۱۴,۵۹۳)	
مخارج تأسیس و نگهداری	(۴۱۵)	(۴۰۰)	(۴۰۰)	(۴۰۰)	(۴۰۰)	(۴۰۰)	(۴۰۰)	(۲,۸۱۲)	
هزینه کارمزد معاملات اوراق بهادار یا درآمد ثابت			(۴)	(۱)	(۲)	(۱۳)	(۱)	(۲۰)	
هزینه کارمزد معاملات سهام و حق تقدم					(۱)			(۱)	
هزینه های مالی		(۲,۰۰۴)		(۱,۳۹۵)				(۳,۳۹۹)	
سایر هزینه ها	(۴۶)	(۳۲)	(۵۱)	(۳۸)	(۲۴)	(۳۹)	(۱۶)	(۲۲۶)	
جمع هزینه ها	(۲,۱۲۵)	(۴,۷۶۲)	(۳,۴۸۹)	(۴,۷۲۴)	(۱,۹۵۸)	(۲,۵۳۳)	(۱,۰۵۹)	(۲۱,۰۴۹)	
سود (زیان) خالص	(۲۸,۲۹۸)	۳,۸۴۰	۲۹,۵۲۶	(۲,۹۱۸)	(۱۶,۶۵۰)	۱۲,۰۷۵	۲,۰۶۷	(۱,۴۵۹)	

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

۲۸-۱

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳**

۲۹- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

توسعه معادن روی ایران		کالسیمین		مغنی سرب و روی ایران	
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد
۲۰۲,۷۹۱	۱۹۵,۸۶۷	۱۵۰,۷۲۸	۳۳۳,۱۹۷	۱۳۲,۸۳۴	۱۱۶,۱۹۷
•	•	•	•	•	•
•	•	•	•	•	•
•	•	•	•	•	•
۳۹,۵۳۱	•	۲,۸۴۱	•	(۳۸,۳۹۶)	•
•	•	•	•	•	•
۲۳۲,۳۲۲	۱۹۵,۸۶۷	۱۵۳,۵۶۹	۳۳۳,۱۹۷	۹۴,۴۳۸	۱۱۶,۱۹۷

خالص دارایی های (واحد) سرمایه گذاری استثنای دوره مالی  
 واحد سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  
 واحد سرمایه گذاری ایجاد شده طی دوره  
 سود (زیان) خالص طی دوره  
 عملیات ناشی از صدور و ابطال

خالص دارایی های (واحد) سرمایه گذاری پایان دوره

صنعتی و معدنی شمال شاهرود		صنایع روی زنگان		فرآوری مواد معدنی ایران		معادن بافق	
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد
۵۵,۵۳۶	۵۹,۰۹۰	۱۷۰,۴۶۸	۱۷۴,۶۰۰	۱۱۸,۴۸۶	۸۴,۰۶۰	۱۶۱,۴۹۶	۶۳۶,۹۸۹
•	•	•	•	•	•	۱۷۳,۳۸۹	۱۷۳,۳۸۹
•	•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	•	(۱۶,۶۵۰)	•	(۳,۹۱۸)	•
•	•	•	•	•	•	(۱۴۰,۳۷۸)	•
•	•	•	•	•	•	•	•
۵۷,۶۰۳	۵۹,۰۹۰	۱۸۲,۵۴۳	۱۷۴,۶۰۰	۱۰۱,۸۳۶	۸۴,۰۶۰	۱۹۰,۵۸۸	۸۰۹,۳۷۸

خالص دارایی های (واحد) سرمایه گذاری استثنای دوره مالی  
 واحد سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  
 واحد سرمایه گذاری ایجاد شده طی دوره  
 سود (زیان) خالص طی دوره  
 عملیات ناشی از صدور و ابطال

خالص دارایی های (واحد) سرمایه گذاری پایان دوره