


با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون مربوط به دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ که در اجرای بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۳	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محمد مهدی ناسوتی فرد	شرکت کارگزاری کاریزما	مدیر صندوق

کاریزما

شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری

آقای ابوالفضل رضائی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

متولی صندوق



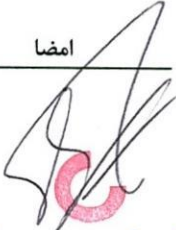

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال		
۱۷,۷۴۸,۲۲۱,۳۴۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴۰,۷۲۷,۶۸۲,۱۲۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۹۹,۶۶۳,۳۷۴,۳۱۶	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۱۰,۵۰۶,۰۰۷,۴۴۳	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۹۹,۳۳۵,۹۳۹	۹	سایر دارایی ها
۲,۱۹۹,۷۶۴,۹۴۹,۶۰۳	۱۰	جاری کارگزاران
۲,۹۶۸,۶۰۹,۵۷۰,۷۷۰		جمع دارایی
		بدهی ها
۱,۱۴۹,۱۱۹,۴۶۳	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
-		پرداختنی به سرمایه گذاران
۳۹۷,۷۶۷,۹۴۲	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۵۴۶,۸۸۷,۴۰۵		جمع بدهی ها
۲,۹۶۷,۰۶۲,۶۸۳,۳۶۵	۱۳	خالص دارایی ها
۱,۰۵۹,۳۹۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محمد مهدی ناسوتی فرد	شرکت کارگزاری کاریزما	مدیر صندوق
	آقای ابوالفضل رضائی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق

کاریزما
شرکت کارگزاری سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱



پادداشت	دوره مالی ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۴۰,۲۱۰,۷۴۷,۰۴۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۷۶,۷۷۰,۶۶۴)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۳,۰۸۳,۸۲۲,۰۸۸
جمع درآمدها		۴۳,۲۱۷,۷۹۸,۴۶۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۷	(۸۸۳,۷۸۳,۸۴۶)
سایر هزینه ها	۱۸	(۴۶۸,۷۹۵,۱۲۰)
سود (زیان) خالص		۴۱,۸۶۵,۲۱۹,۵۰۱
بازده میانگین سرمایه گذاری دوره ۱		۶.۱۶
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۱.۴۳

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره مالی ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تعداد	ریال
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		-	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۲,۸۰۰,۷۰۷	۲,۸۰۰,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		-	-
سود (زیان) دوره		-	۴۱,۸۶۵,۲۱۹,۵۰۱
تعدیلات	۱۹	-	۱۲۴,۴۹۰,۴۶۳,۸۶۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره		۲,۸۰۰,۷۰۷	۲,۹۶۷,۰۶۲,۶۸۳,۳۶۵

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

سود (زیان) خالص	۱- بازده میانگین سرمایه گذاری دوره ۱
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص	۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲
خالص دارایی های پایان دوره	

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محمد مهدی ناسوتی فرد	شرکت کارگزاری کاریزما	مدیر صندوق
	آقای ابوالفضل رضائی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق

کاریزما
 شرکت کارگزاری سهامی خاص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۴ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه گذاری موضوع ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید مصوب آذر ماه ۱۳۸۸ فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۲۰۰۵ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۴۲۵۶۲۸ در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و طی شماره ۵۴۱۴۸ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۶ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار 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، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره گیری از صرفه جوییهای ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک موردقبول، 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 شرکتها به مدت پنج سال مالی است. طی مجوز فعالیت شماره ۱۲۲/۱۱۱۶۴۶ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۴ از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار مجوز فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۵/۲۵ تمدید گردید. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای تیر ماه هر سال تا انتهای خرداد ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین خرداد ماه خاتمه می یابد. مرکز اصلی این صندوق تهران، بزرگراه کردستان، خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۷، طبقه اول واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلید اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.karoonfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. طبق ماده ۲۳ اساسنامه مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده رسمیت می یابد. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۱۴,۰۰۰	۴۰
کارگزاری کاریزما	۲۱,۰۰۰	۶۰
	۳۵,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری کاریزما (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۶/۰۳ با شماره ثبت ۱۰۷۰۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۷، طبقه یک واقع شده است.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در سال ۱۳۸۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸، تلفن: ۶۶۹۳۲۰۲۱

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در بهمن ماه ۱۳۴۹ به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از از تهران، آرژانتین، خیابان نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴، تلفن: ۸۸۷۲۶۶۶۵-۰۲۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار و اصلاحات پس از آن اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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

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

۴-۲- در آمد 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 حسابها 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 درآمدها منظور می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده بلند مدت و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده کوتاه مدت بانکی با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده در طی ماه و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحد های سرمایه گذاری صندوق های سهامی و مختلط تحت تملک به علاوه ۰/۰۰۳ از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه ۱ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال.
هزینه تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰۰ 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 آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها براساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه میگردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقیمانده در پایان هر سال پرداخت می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر 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 شود. 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 ترازنامه 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی یا فرابورسی به تفکیک سهام به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	
	ریال	ریال	درصد	
۶۱۷,۵۲۷	۱۰,۶۱۱,۰۴۹,۳۸۰	۱۰,۲۹۲,۵۲۲,۰۹۳	۰.۳۵	مبین وان کیش
۱,۵۷۹,۳۰۲	۷,۰۶۲,۹۶۴,۵۵۰	۷,۰۶۲,۰۰۵,۲۴۳	۰.۲۴	ویتانا
۸۲,۲۱۹	۳۸۲,۵۳۲,۷۲۴	۳۹۳,۶۹۴,۰۱۲	۰.۰۱	افست
	۱۸,۰۵۶,۵۴۶,۶۵۴	۱۷,۷۴۸,۲۲۱,۳۴۸	۰.۶۰	

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	
			درصد	ریال	درصد	
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۹/۲۹	بدون سررسید	۱۰	۷,۶۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۰.۲۶	بانک سامان شعبه سرو - ۴۱۰۲۰۱۲-۸۱۰-۸۴۹
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	بدون سررسید	۸	۲,۷۹۰,۵۵۵,۰۴۶	۰.۰۹	بانک دی شعبه حافظ - ۰۲۰۵۸۸۹۱۹۹۰۰۱
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	بدون سررسید	۸	۸۷,۰۱۱,۳۰۸,۵۰۵	۲.۹۳	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱-۱۶۲۰۱۶۲۰-۸۱۰۰-۲۰۷
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	بدون سررسید	۸	۴۳,۳۰۴,۳۱۸,۵۷۰	۱.۴۶	بانک تجارت شعبه انقلاب نجات الهی - ۰۰۰۰۱۶۶۵۶۱۳۲۹
				۱۴۰,۷۲۷,۶۸۲,۱۲۱	۴.۷۴	

سپرده های بانکی :

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۳۲,۲۴۹,۳۱۶	۹۹,۶۶۳,۳۷۴,۳۱۶	۳.۳۶
		۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۳۲,۲۴۹,۳۱۶	۹۹,۶۶۳,۳۷۴,۳۱۶	۳.۳۶

اوراق با درآمد ثابت مراحه عام دولت ۵-ش.خ.۳۰۲

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۱۷,۶۲۹	۱,۱۶۰,۰۴۶,۴۳۳	۱,۱۴۶,۶۱۰,۳۶۵	-
۳۹,۴۴۳,۸۹۸	۵۰۸,۹۷۶,۶۵۶,۳۶۸	۵۰۹,۳۵۹,۳۹۷,۰۷۸	۱۷.۲
	۵۱۰,۱۳۶,۷۰۲,۸۰۱	۵۱۰,۵۰۶,۰۰۷,۴۴۳	۱۷.۲

صندوق سرمایه گذاری برلیان

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۹- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از برگزاری مجامع، مخارج نرم افزار و مخارج عضویت در کانون ها میباشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. هزینه نرم افزار و عضویت در کانون ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۶۴,۷۳۵,۶۱۷	(۶۵,۳۹۹,۶۷۸)	۱۹۹,۳۳۵,۹۳۹
-	۲۶۴,۷۳۵,۶۱۷	(۶۵,۳۹۹,۶۷۸)	۱۹۹,۳۳۵,۹۳۹

مخارج نرم افزار

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
کاریزما	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴۷,۸۲۸,۳۶۴,۷۶۸,۱۹۲	(۴۵,۶۲۸,۵۹۹,۸۱۸,۵۸۹)	۲,۱۹۹,۷۶۴,۹۴۹,۶۰۳	-
جمع	-	۴۷,۸۲۸,۳۶۴,۷۶۸,۱۹۲	(۴۵,۶۲۸,۵۹۹,۸۱۸,۵۸۹)	۲,۱۹۹,۷۶۴,۹۴۹,۶۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

ریال	مدیر
۸۳۸,۹۸۶,۹۰۸	متولی
۱۸۸,۳۵۳,۵۲۹	حسابرس
۱۲۱,۷۷۹,۰۲۶	جمع
۱,۱۴۹,۱۱۹,۴۶۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	
۳۳۳,۳۹۷,۹۷۲	بدهی نرم افزار
۶۴,۳۶۹,۹۷۰	ذخیره تصفیه
۳۹۷,۷۶۷,۹۴۲	جمع

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	
۲,۹۲۹,۹۸۳,۷۶۲,۲۵۱	۲,۷۶۵,۷۰۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۷,۰۷۸,۹۲۱,۱۱۴	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۹۶۷,۰۶۲,۶۸۳,۳۶۵	۲,۸۰۰,۷۰۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال
۱۴-۱	۶,۸۰۹,۵۵۵
۱۴-۲	(۳۵۸,۲۵۰,۰۰۰)
۱۴-۳	۴۰,۵۶۲,۱۸۷,۴۸۸
	<u>۴۰,۲۱۰,۷۴۷,۰۴۳</u>

سود (زیان) ناشی از فروش سهام
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مرابحه
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام

دوره مالی ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹۴,۴۷۱	۳,۳۷۹,۶۱۸,۴۲۰	(۳,۳۷۱,۱۷۹,۶۸۶)	(۲,۵۶۸,۴۱۴)	۵,۸۷۰,۳۲۰	مبین وان کیش
۳۳,۰۵۳	۵۹,۰۹۸,۷۶۴	(۵۹,۲۴۸,۷۷۰)	(۵۲۰,۰۶۷)	(۶۷۰,۰۷۳)	تولیدی چدن سازان
۶۰,۰۰۰	۲۷۱,۶۹۰,۰۰۰	(۲۶۸,۲۳۳,۶۱۱)	(۲۰۶,۴۶۶)	۳,۲۴۹,۹۲۳	ویتانا
۴۰,۱۰۰	۱۹۳,۴۷۵,۱۰۰	(۱۸۶,۳۳۶,۲۶۸)	(۱۴۷,۰۲۵)	۶,۹۹۱,۸۰۷	افست
۹۲,۰۱۸	۷۶۳,۷۴۹,۴۰۰	(۷۶۵,۶۶۰,۸۳۱)	(۶,۷۲۰,۹۹۱)	(۸,۶۳۲,۴۲۲)	پالایش نفت بندرعباس
	<u>۴,۶۶۷,۶۳۱,۶۸۴</u>	<u>(۴,۶۵۰,۶۵۹,۱۶۶)</u>	<u>(۱۰,۱۶۲,۹۶۳)</u>	<u>۶,۸۰۹,۵۵۵</u>	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مرابحه

دوره مالی ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۵۸,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۶۸,۶۲۵,۰۰۰)	(۴۴۵,۱۸۹,۶۲۵,۰۰۰)	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰	مرابحه عام دولتی ۵-ش.خ.۳۰۲
(۳۵۸,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۶۸,۶۲۵,۰۰۰)	۴۴۰,۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۴-۳- سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۰,۲۴۲,۹۵۳,۱۰۸	(۶۷۶,۱۲۰,۲۹۷)	(۳۰,۹۶۰,۳۳۸,۸۳۶,۲۶۰)	۳۱,۰۰۱,۲۵۷,۹۰۹,۶۶۵	۲,۴۱۰,۵۱۹,۹۸۷	صندوق س. نوع دوم کارا
۳۳۶,۲۷۸,۸۷۴	(۱۸۸,۴۰۰,۹۱۹)	(۱,۰۰۴,۲۸۴,۳۰۹,۸۳۲)	۱,۰۰۴,۸۰۸,۹۸۹,۶۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. با درآمد ثابت کمند
(۱۷,۰۴۴,۴۹۴)	(۱۹۸,۳۹۶)	(۸۵۲,۳۵۳,۵۳۸)	۸۳۵,۵۰۷,۴۴۰	۸۷,۰۶۴	صندوق سرمایه گذاری برلیان
۴۰,۵۶۲,۱۸۷,۴۸۸	(۸۶۴,۷۱۹,۶۱۲)	(۳۱,۹۶۵,۴۷۵,۴۹۹,۶۳۰)	۳۲,۰۰۶,۹۰۲,۴۰۶,۷۳۰		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال
سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام	۱۵-۱ (۳۰۸,۳۲۵,۳۰۶)
سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت	۱۵-۲ (۱۳۷,۷۵۰,۰۰۰)
سود (زیان) ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۵-۳ ۳۶۹,۳۰۴,۶۴۲
جمع	(۷۶,۷۷۰,۶۶۴)

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام

دوره مالی ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱۷,۵۲۷	۱۰,۳۰۰,۳۵۰,۳۵۹	(۱۰,۶۱۱,۰۴۹,۳۸۰)	(۷,۸۲۸,۲۶۶)	(۳۱۸,۵۲۷,۲۸۷)
۱,۵۷۹,۳۰۲	۷,۰۶۷,۳۷۶,۴۴۹	(۷,۰۶۲,۹۶۴,۵۵۰)	(۵,۳۷۱,۲۰۶)	(۹۵۹,۳۰۷)
۸۲,۲۱۹	۳۹۳,۹۹۳,۴۴۷	(۳۸۲,۵۳۲,۷۲۴)	(۲۹۹,۴۳۵)	۱۱,۱۶۱,۲۸۸
	۱۷,۷۶۱,۷۲۰,۲۵۵	(۱۸,۰۵۶,۵۴۶,۶۵۴)	(۱۳,۴۹۸,۹۰۷)	(۳۰۸,۳۲۵,۳۰۶)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۵,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۰۶۸,۸۷۵,۰۰۰)	(۶۸,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۳۷,۷۵۰,۰۰۰)
	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۰۶۸,۸۷۵,۰۰۰)	(۶۸,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۳۷,۷۵۰,۰۰۰)

مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۳۰۲

۱۵-۳- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹,۴۴۳,۸۹۸	۵۰۹,۳۷۸,۴۹۸,۷۷۲	(۵۰۸,۹۷۶,۶۵۶,۳۶۸)	(۱۹,۱۰۱,۶۹۴)	۳۸۲,۷۴۰,۷۱۰
۱۱۷,۶۲۹	۱,۱۴۶,۸۸۲,۷۵۰	(۱,۱۶۰,۲۷۵,۸۱۰)	(۴۳,۰۰۸)	(۱۳,۴۳۶,۰۶۸)
	۵۱۰,۵۲۵,۳۸۱,۵۲۲	(۵۱۰,۱۳۶,۹۳۲,۱۷۸)	(۱۹,۱۴۴,۷۰۲)	۳۶۹,۳۰۴,۶۴۲

صندوق س. نوع دوم کارا

صندوق سرمایه گذاری برلیان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک میشود:

یادداشت	دوره مالی ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال
سود اوراق مشارکت	۲,۹۰۳,۰۸۰,۶۶۶
سود سپرده بانکی	۱۸۰,۷۴۱,۴۲۲
	<u>۳,۰۸۳,۸۲۲,۰۸۸</u>

۱۶-۱- سود اوراق مشارکت

دوره مالی ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸ درصد	ریال -	ریال ۲,۹۰۳,۰۸۰,۶۶۶
		<u>۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>		<u>ریال -</u>	<u>ریال ۲,۹۰۳,۰۸۰,۶۶۶</u>

مراجعه عام دولتی ۵-ش.خ.۰۳۰۲

۱۶-۲- سود سپرده بانکی

دوره مالی ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص
۱۴۰۱/۰۶/۱۴	بدون سر رسید	۲,۷۹۰,۵۵۵,۰۴۶	۸ درصد	ریال -	ریال ۱۱۲,۴۲۸,۲۶۷
۱۴۰۱/۰۶/۲۰	بدون سر رسید	۸۷,۰۱۱,۳۰۸,۵۰۵	۸ درصد	ریال -	ریال ۴۳,۳۴۵,۸۸۲
۱۴۰۱/۰۶/۲۹	بدون سر رسید	۴۳,۳۰۴,۳۱۸,۵۷۰	۸ درصد	ریال -	ریال ۲۴,۹۶۷,۲۷۳
		<u>۱۳۳,۱۰۶,۱۸۲,۱۲۱</u>		<u>ریال -</u>	<u>ریال ۱۸۰,۷۴۱,۴۲۲</u>

بانک دی شعبه حافظ - ۰۲۰۵۸۸۹۱۹۹۰۰۱
 بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۶۲۰-۱۶۲۰-۱
 بانک تجارت شعبه انقلاب نجات الهی - ۰۰۰۰۱۶۶۵۶۱۳۲۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۷- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان بشرح زیر است:

دوره مالی ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	
۵۷۳,۶۵۱,۲۹۱	مدیر صندوق
۱۸۸,۳۵۳,۵۲۹	متولی صندوق
۱۲۱,۷۷۹,۰۲۶	حسابرس صندوق
۸۸۳,۷۸۳,۸۴۶	جمع

۱۸- سایر هزینه ها

دوره مالی ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	
۶۴,۳۶۹,۹۷۰	هزینه تصفیه
۶۵,۳۹۹,۶۷۸	هزینه آبونمان
۳۳۳,۳۹۷,۹۷۲	هزینه نرم افزار
۵,۶۲۷,۵۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۶۸,۷۹۵,۱۲۰	جمع

۱۹- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	
۱۲۴,۴۹۰,۴۶۳,۸۶۴	تعدیلات ناشی از صدور
۱۲۴,۴۹۰,۴۶۳,۸۶۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۰-۱- صندوق از نوع بازارگردانی می باشد، به موجب مفاد اساسنامه، امید نامه و مجوزهای اخذ شده اوراق بهادار مندرج در جدول زیر جزء تعهدات صندوق بوده که می بایست عملیات بازارگردانی انجام شود:

ردیف	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	کارا	۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	اوان	۳	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۳	برلیان	۲	۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۴	چافست	۳	۵۴,۶۰۰	۱,۰۹۲,۰۰۰
۵	غویتا	۳	۹۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰

۲۰-۲- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها ، بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
اشخاص وابسته	مدیر صندوق	دارنده واحد مدیریتی	۱۴,۰۰۰	۰.۵۰
		شرکت کارگزاری کاریزما	۲,۷۶۵,۷۰۷	۹۸.۷۵
شرکت کارگزاری کاریزما		ممتاز	۲۱,۰۰۰	۰.۷۵
جمع			۲,۸۰۰,۷۰۷	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۲-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰				نوع وابستگی	طرف
مانده طلب (بدهی)-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		معامله
(۲,۱۹۹,۷۶۴,۹۴۹,۶۰۳)	طی دوره	۶۵,۴۹۴,۱۰۵,۳۵۶,۷۹۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کاریزما
(۸۳۸,۹۸۶,۹۰۸)	طی دوره	۵۷۳,۶۵۱,۲۹۱	کارمزد مدیر	مدیر	کارگزاری کاریزما
(۱۲۱,۷۷۹,۰۲۶)	طی دوره	۱۲۱,۷۷۹,۰۲۶	حق الزحمه	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار
(۱۸۸,۳۵۳,۵۲۹)	طی دوره	۱۸۸,۳۵۳,۵۲۹	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

۲۳-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۴- نسبت کفایت سرمایه

نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
جمع دارایی جاری	۲,۹۶۸,۶۰۹,۵۷۰,۷۷۰	۲,۲۲۸,۴۵۳,۸۴۲,۳۷۷	۲,۷۴۶,۶۴۳,۹۲۴,۶۶۹
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۲,۹۶۸,۶۰۹,۵۷۰,۷۷۰	۲,۲۲۸,۴۵۳,۸۴۲,۳۷۷	۲,۷۴۶,۶۴۳,۹۲۴,۶۶۹
جمع بدهی های جاری	۱,۵۴۶,۸۸۷,۴۰۵	۱,۴۱۹,۱۶۳,۱۵۳	۱,۳۵۵,۳۰۱,۰۲۷
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۱,۵۴۶,۸۸۷,۴۰۵	۱,۴۱۹,۱۶۳,۱۵۳	۱,۳۵۵,۳۰۱,۰۲۷
جمع کل تعهدات	۶۷۲,۲۰۲,۸۶۴,۰۰۰	۱۴۱,۹۰۳,۹۳۲,۰۰۰	۱,۴۱۹,۰۳۹,۳۲۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۶۷۳,۷۴۹,۷۵۱,۴۰۵	۱۴۳,۳۲۳,۰۹۵,۱۵۳	۱,۴۲۰,۳۹۴,۶۲۱,۰۲۷
نسبت جاری	۴.۴۱	۱۵.۵۵	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۲۳	-	۰.۵۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۵- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

جمع	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	صندوق سرمایه گذاری برلیان	افست	ویتانا	مبین وان کیش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دارایی ها
۱۷,۷۴۸,۲۲۱,۳۴۸	-	-	۳۹۳,۶۹۴,۰۱۲	۷,۰۶۲,۰۰۵,۲۴۳	۱۰,۲۹۲,۵۲۲,۰۹۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴۰,۷۲۷,۶۸۲,۱۲۱	۱۲۰,۳۰۵,۰۶۹,۶۴۵	۹۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۷۶,۳۶۸,۴۱۱	۴,۳۱۹,۹۸۳,۱۴۰	۶,۳۷۴,۷۶۰,۹۲۵	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۹۹,۶۶۳,۳۷۴,۳۱۶	-	-	۱۵,۷۳۶,۳۲۲,۲۶۰	۷۳,۴۳۶,۱۷۰,۵۴۹	۱۰,۴۹۰,۸۸۱,۵۰۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۱۰,۵۰۶,۰۰۷,۴۴۳	۵۰۹,۳۵۹,۳۹۷,۰۷۸	۱,۱۴۶,۶۱۰,۳۶۵	-	-	-	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۹۹,۳۳۵,۹۳۹	۳۹,۸۶۷,۳۶۱	۳۹,۸۶۷,۱۲۸	۳۹,۸۶۷,۱۴۳	۳۹,۸۶۷,۱۴۱	۳۹,۸۶۷,۱۶۶	سایر دارایی ها
۲,۲۰۳,۸۱۷,۰۶۲,۵۲۹	۲,۲۰۳,۷۰۴,۵۶۳,۸۴۳	-	۱۱۲,۴۹۸,۶۸۶	-	-	جاری کارگزاران
۲,۹۷۲,۶۶۱,۶۸۳,۶۹۶	۲,۸۳۳,۴۰۸,۸۹۷,۹۲۷	۲,۱۳۷,۹۷۷,۴۹۳	۲۵,۰۵۸,۷۵۰,۵۱۲	۸۴,۸۵۸,۰۲۶,۰۷۳	۲۷,۱۹۸,۰۳۱,۶۹۱	جمع دارایی
						بدهی ها
۴,۰۵۲,۱۱۲,۹۲۶	-	۱۲۸,۵۹۰,۹۲۷	-	۱,۵۵۲,۴۶۰,۳۷۰	۲,۳۷۱,۰۶۱,۶۲۹	جاری کارگزاران
۱,۱۴۹,۱۱۹,۴۶۳	۹۴۹,۵۵۱,۳۱۵	۴۱,۲۳۸,۰۴۲	۴۷,۳۳۰,۳۰۳	۴۸,۷۰۸,۷۴۱	۶۲,۲۹۱,۰۶۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۹۷,۷۶۷,۹۴۲	۳۶۱,۷۷۸,۳۴۵	۱,۱۹۴,۵۲۰	۶,۸۲۹,۱۷۱	۵,۹۷۷,۸۱۷	۲۱,۹۸۸,۰۸۹	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۵,۵۹۹,۰۰۰,۳۳۱	۱,۳۱۱,۳۲۹,۶۶۰	۱۷۱,۰۲۳,۴۸۹	۵۴,۱۵۹,۴۷۴	۱,۶۰۷,۱۴۶,۹۲۸	۲,۴۵۵,۳۴۰,۷۸۰	جمع بدهی ها
۲,۹۶۷,۰۶۲,۶۸۳,۳۶۵	۲,۸۳۲,۰۹۷,۵۶۸,۲۶۷	۱,۹۶۶,۹۵۴,۰۰۴	۲۵,۰۰۴,۵۹۱,۰۳۸	۸۳,۲۵۰,۸۷۹,۱۴۵	۲۴,۷۴۲,۶۹۰,۹۱۱	خالص دارایی ها
۱,۰۵۹,۳۹۸	۱,۰۶۲,۵۲۳	۹۸۳,۴۷۷	۱,۰۰۰,۱۸۴	۹۹۹,۸۹۰	۹۸۹,۷۰۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

جمع	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	صندوق سرمایه گذاری برلیان	افست	ویتانا	مبین وان کیش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
						درآمدها:
۴۰,۲۱۰,۷۴۷,۰۴۳	۴۰,۲۱۸,۹۲۹,۴۸۷	(۱۷,۰۴۴,۴۹۴)	۶,۹۹۱,۸۰۷	۳,۲۴۹,۹۲۳	(۱,۳۷۹,۶۸۰)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۷۶,۷۷۰,۶۶۴)	۳۸۲,۷۴۰,۷۱۰	(۱۳,۴۳۶,۰۶۸)	(۱۰,۵۸۸,۷۱۲)	(۱۰۲,۴۵۹,۳۰۷)	(۳۳۳,۰۲۷,۲۸۷)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۰۸۳,۸۲۲,۰۸۸	۲,۸۳۴,۹۲۴,۰۰۵		۲۲,۴۸۰,۲۷۴	۱۰۴,۹۰۷,۹۴۶	۱۲۱,۵۰۹,۸۶۳	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۳,۲۱۷,۷۹۸,۴۶۷	۴۳,۴۳۶,۵۹۴,۲۰۲	(۳۰,۴۸۰,۵۶۲)	۱۸,۸۸۳,۳۶۹	۵,۶۹۸,۵۶۲	(۲۱۲,۸۹۷,۱۰۴)	جمع درآمدها
						هزینه ها:
(۸۸۳,۷۸۳,۸۴۶)	(۸۶۰,۷۰۶,۱۱۰)	(۴۷۵,۰۲۸)	(۳,۴۳۱,۶۷۳)	(۵,۲۵۸,۰۵۶)	(۱۳,۹۱۲,۹۷۹)	هزینه کارمزد ارکان
(۴۶۸,۷۹۵,۱۲۰)	(۴۱۵,۷۸۳,۶۸۹)	(۲,۰۹۰,۴۰۶)	(۱۰,۸۶۰,۶۵۸)	(۹,۵۶۱,۳۶۱)	(۳۰,۴۹۹,۰۰۶)	سایر هزینه ها
(۱,۳۵۲,۵۷۸,۹۶۶)	(۱,۲۷۶,۴۸۹,۷۹۹)	(۲,۵۶۵,۴۳۴)	(۱۴,۲۹۲,۳۳۱)	(۱۴,۸۱۹,۴۱۷)	(۴۴,۴۱۱,۹۸۵)	جمع هزینه ها
۴۱,۸۶۵,۲۱۹,۵۰۱	۴۲,۱۶۰,۱۰۴,۴۰۳	(۳۳,۰۴۵,۹۹۶)	۴,۵۹۱,۰۳۸	(۹,۱۲۰,۸۵۵)	(۲۵۷,۳۰۹,۰۸۹)	سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی چهار ماه و شش روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

جمع	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا		صندوق سرمایه گذاری برلیان		افست		ویتانا		مبین وان کیش		
	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	
۲,۸۰۰,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۵,۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۵,۴۴۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۸۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۲۶۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۴۱,۸۶۵,۲۱۹,۵۰۱	۴۲,۱۶۰,۱۰۴,۴۰۳	-	(۳۳,۰۴۵,۹۹۶)	-	۴,۵۹۱,۰۳۸	-	(۹,۱۲۰,۸۵۵)	-	(۲۵۷,۳۰۹,۰۸۹)	-	سود (زیان) دوره
۱۲۴,۴۹۰,۴۶۳,۸۶۴	۱۲۴,۴۹۰,۴۶۳,۸۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تعدیلات
۲,۹۶۷,۰۶۲,۶۸۳,۳۶۵	۲,۸۳۲,۰۹۷,۵۶۸,۲۶۷	۲,۶۶۵,۴۴۷	۱,۹۶۶,۹۵۴,۰۰۴	۲,۰۰۰	۲۵,۰۰۴,۵۹۱,۰۳۸	۲۵,۰۰۰	۸۳,۲۵۰,۸۷۹,۱۴۵	۸۳,۲۶۰	۲۴,۷۴۲,۶۹۰,۹۱۱	۲۵,۰۰۰	خالص دارایی ها در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰