

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

### صورت‌های مالی

دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

با سلام و احترام



به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون مربوط به دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند 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
۸-۲۷	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 برگیرنده 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 ۱۴۰۲/۰۲/۰۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محمد عابدگاریزما	شرکت کارگزاری کاریزما	مدیر صندوق
	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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال		
۱,۵۵۲,۵۳۷,۰۶۸,۸۳۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۸۳,۴۰۶,۱۴۱,۱۳۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱,۶۶۱,۴۶۵,۵۷۶,۴۷۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۱۳۷,۲۳۰,۱۹۴,۱۳۵	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۶۹۱,۸۴۶,۰۰۱	۹	حساب های دریافتی
<b>۴,۸۳۵,۳۳۰,۸۲۶,۵۸۲</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
		<b>بدهی ها</b>
۱۶۲,۵۳۴,۷۳۷,۱۰۰	۱۰	جاری کارگزاران
۴,۷۳۴,۶۰۶,۹۹۲	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۸۶۲,۲۹۸,۵۲۳,۱۶۴	۱۲	تسهیلات مالی دریافتی
۵۵۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	پیش دریافت
۱,۲۷۸,۰۳۰,۲۲۷	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
<b>۱,۵۸۳,۲۴۵,۸۹۷,۴۸۳</b>		<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۳,۲۵۲,۰۸۴,۹۲۹,۰۹۹</b>	<b>۱۵</b>	<b>خالص دارایی ها</b>
<b>۱,۲۷۵,۹۰۴</b>		<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

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

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون**  
**صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها**  
**دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**



یادداشت		دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال
<b>درآمدها:</b>		
۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵۶,۷۶۷,۶۲۳,۱۱۸
۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۷۶,۲۷۵,۷۸۹,۸۶۵
۱۸	سود سهام	۶۹۱,۸۴۶,۰۰۱
۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸,۷۰۴,۰۱۲,۳۰۲
۲۰	درآمد بازارگردانی	۳۸,۵۵۵,۴۰۸,۴۹۹
	<b>جمع درآمدها</b>	<b>۶۹۰,۹۹۴,۶۷۹,۷۸۵</b>
<b>هزینه ها :</b>		
۲۱	هزینه کارمزد ارکان	(۴,۹۰۳,۵۲۵,۱۶۸)
۲۲	سایر هزینه ها	(۱,۳۰۱,۰۳۵,۴۴۰)
	<b>سود قبل از هزینه های مالی</b>	<b>۶۸۴,۷۹۰,۱۱۹,۱۷۷</b>
۲۳	هزینه های مالی	(۴۱,۳۰۴,۴۹۹)
	<b>سود خالص</b>	<b>۶۸۴,۷۴۸,۸۱۴,۶۷۸</b>
	بازده میانگین سرمایه گذاری دوره ۱	۴۶.۲۱
	بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	۲۱.۱۹

**صورت گردش خالص دارایی ها**

یادداشت		دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال
	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	-
	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶,۰۶۹,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰
	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۵۲۰,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)
	سود (زیان) دوره	۶۸۴,۷۴۸,۸۱۴,۶۷۸
۲۴	تعدیلات	۱۸,۴۸۸,۱۱۴,۴۲۱
	<b>خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره</b>	<b>۳,۲۵۲,۰۸۴,۹۲۹,۰۹۹</b>

یادداشتهای 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 ± سود (زیان) خالص	۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲
خالص دارایی های پایان دوره	

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

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند 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 آن ها 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 ۱۲۲/۱۱۶۴۶ 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

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.karoonfund.ir](http://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 واحد های 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 هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 درآمدها منظور می شود.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### 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**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند 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 دارائیهای 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 هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	
	ریال	ریال	درصد	
۵,۷۳۴,۸۱۰	۹۰,۰۲۷,۲۴۵,۷۰۸	۹۴,۷۲۴,۳۶۴,۰۲۸	۱.۹۶	مبین وان کیش
۸۱,۹۱۰,۱۵۴	۴۰۱,۲۷۹,۹۴۱,۶۶۴	۵۶۳,۹۳۲,۰۴۶,۷۲۹	۱۱.۶۶	ویتانا
۳,۴۲۵,۵۴۲	۱۹,۹۶۱,۳۵۲,۴۸۷	۲۱,۷۰۱,۴۳۰,۶۴۸	۰.۴۵	افست
۴۹,۰۶۱,۶۶۵	۵۳۰,۷۳۷,۳۸۹,۷۶۶	۸۳۳,۴۱۴,۴۲۸,۲۸۸	۱۷.۲۴	فولاد آلیاژی ایران
۱,۴۲۱,۰۳۶	۳۴,۵۶۶,۱۵۷,۶۳۳	۳۸,۷۶۴,۷۹۹,۱۴۵	۰.۸۰	سرمایه گذاری وثوق امین
	۱,۰۷۶,۵۷۲,۰۸۷,۲۵۸	۱,۵۵۲,۵۳۷,۰۶۸,۸۳۸	۳۲.۱۱	

**۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی**

سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	
			درصد	ریال	درصد	
سپرده های بانکی :						
بانک سامان شعبه سرو - ۸۴۹-۸۱۰-۱۲-۴۱۰۲۰	۱۴۰۱/۰۹/۲۹	بدون سر رسید	۱۰	۶,۷۳۱,۰۴۳,۸۳۹	۰.۱۴	کوتاه مدت
بانک دی شعبه حافظ - ۰۱-۰۵۸۸۹۱۹۹۰۰۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	بدون سر رسید	۸	۱,۶۴۹,۵۸۳,۳۱۰	۰.۰۳	کوتاه مدت
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۶۲۰-۱۶۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	بدون سر رسید	۸	۴۷۴,۹۱۶,۴۳۱,۲۶۹	۹.۸۲	کوتاه مدت
بانک تجارت شعبه انقلاب نجات اللهی - ۰۰۰۰۱۶۶۵۶۱۳۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	بدون سر رسید	۸	۱۰۹,۰۸۲,۷۱۶	۰.۰۰	کوتاه مدت
				۴۸۳,۴۰۶,۱۴۱,۱۳۴	۱۰	



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸	۱,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۱,۴۸۱,۳۱۹	۱,۵۴۰,۸۹۰,۰۵۶,۳۱۹	۳۱.۸۷
۱۴۰۵/۱۱/۱۶	۱۸	۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۱۷۶,۷۰۳	۱۰,۱۷۹,۹۳۳,۹۵۳	۰.۲۱
۱۴۰۵/۱۱/۱۷	۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۰۹۶,۴۷۶	۱۰,۱۹۴,۸۴۶,۴۷۶	۰.۲۱
۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۲۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۲۳۹,۷۲۶	۱۰۰,۲۰۰,۷۳۹,۷۲۶	۲.۰۷
		۱,۶۵۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۷۳,۹۹۴,۲۲۴	۱,۶۶۱,۴۶۵,۵۷۶,۴۷۴	۳۴.۳۶

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد
۸۰,۸۹۵,۵۲۰	۱,۱۰۵,۳۲۷,۳۰۳,۶۷۵	۱,۱۰۶,۲۰۴,۷۵۱,۷۶۶	۲۲.۸۸
۱,۱۶۹,۱۱۳	۱۲,۴۸۲,۹۵۳,۶۵۰	۱۴,۰۷۲,۷۷۷,۴۴۱	۰.۲۹
۱,۶۹۳,۱۲۹	۱۷,۲۲۰,۲۸۵,۷۷۵	۱۶,۹۵۲,۶۶۴,۹۲۸	۰.۳۵
	۱,۱۳۵,۰۳۰,۵۴۳,۱۰۰	۱,۱۳۷,۲۳۰,۱۹۴,۱۳۵	۲۳.۵۲

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون**

**بادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

**۹- حسابهای دریافتنی**

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	درصد	ریال
۶۹۱,۸۴۶,۰۰۱	۲۵	۷۵۲,۹۷۴,۸۶۰
۶۹۱,۸۴۶,۰۰۱		۷۵۲,۹۷۴,۸۶۰

سود سهام دریافتنی

**۱۰- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۶۲,۵۳۴,۷۳۷,۱۰۰)	(۳۸۲,۱۷۷,۱۵۱,۱۷۷,۷۵۴)	۳۸۲,۰۱۴,۶۱۶,۴۴۰,۶۵۴	-	کاریزما
(۱۶۲,۵۳۴,۷۳۷,۱۰۰)	(۳۸۲,۱۷۷,۱۵۱,۱۷۷,۷۵۴)	۳۸۲,۰۱۴,۶۱۶,۴۴۰,۶۵۴	-	جمع

**۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق**

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	
۳,۸۵۰,۷۸۳,۱۲۱	مدیر
۶۱۵,۱۴۱,۰۶۶	متولی
۲۶۸,۶۸۲,۸۰۵	حسابرس
۴,۷۳۴,۶۰۶,۹۹۲	جمع

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۱۲- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال		
۲۲,۲۹۸,۵۲۳,۱۶۴	۱۲-۱	اعتبار دریافتی از کارگزاری
۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		تنخواه گردان بازارگردانی اوراق مرابحه و اجاره
۸۶۲,۲۹۸,۵۲۳,۱۶۴		

۱۲-۱- صندوق طی دوره مبلغ ۲۲,۲۹۸,۵۲۳,۱۶۴ ریال اعتبار از کارگزاری کاریزما دریافت کرده است. نرخ هزینه بهره اعتبار دریافتی، ۲۱.۵ درصد و موعد بازپرداخت آن نیز به صورت ماهانه است.

#### ۱۳- پیش دریافت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال		
۵۵۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱	پیش دریافت کارمزد بازارگردانی
۵۵۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۳-۱- پیش دریافت از بابت بازارگردانی اوراق مرابحه صاف فیلم ۵۲، سولیکو کاله ۵۳ و صکوک اجاره صفولا ۱۲ می باشد.

#### ۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال		
۱,۰۱۷,۱۳۲,۸۱۲		بدهی نرم افزار
۲۶۰,۸۹۷,۴۱۵		ذخیره تصفیه
۱,۲۷۸,۰۳۰,۲۲۷		جمع

#### ۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	
۳,۲۰۷,۴۲۸,۲۹۴,۹۹۷	۲,۵۱۳,۸۴۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۴,۶۵۶,۶۳۴,۱۰۲	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۲۵۲,۰۸۴,۹۲۹,۰۹۹	۲,۵۴۸,۸۴۸	جمع

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

**۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال
۱۶-۱	۲۹,۹۳۰,۸۷۸,۸۸۵
۱۶-۲	(۱,۰۸۱,۲۰۰,۰۰۰)
۱۶-۳	۱۲۷,۹۱۷,۹۴۴,۲۳۳
	<u>۱۵۶,۷۶۷,۶۲۳,۱۱۸</u>

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

**۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام**

دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۹,۰۱۹,۰۷۴	(۱,۳۶۰,۹۰۳,۰۵۰)	(۵,۲۱۰,۱۰۴)	(۶,۸۵۵,۴۲۲)	(۱۳,۹۴۹,۵۰۲)	پتروشیمی کازرون
۲,۲۶۴,۲۳۰	۵۹,۱۴۳,۶۱۴,۳۲۷	(۵۴,۲۹۱,۶۸۸,۷۶۶)	(۴۴,۹۸۲,۸۷۳)	-	۴,۸۰۶,۹۴۲,۶۸۸	سرمایه گذاری وثوق امین
۱,۸۴۴,۸۴۳	۲۸,۸۱۸,۳۲۲,۰۱۰	(۲۹,۴۹۹,۲۸۴,۹۲۱)	(۲۱,۹۱۷,۷۹۰)	-	(۷۰۲,۸۸۰,۷۰۱)	مبین وان کیش
۳۳,۰۵۳	۵۸,۵۷۸,۶۹۷	(۵۸,۷۲۸,۷۰۳)	(۵۲۰,۰۶۷)	-	(۶۷۰,۰۷۳)	تولیدی چدن سازان
۱۵,۰۹۳,۷۴۸	۸۵,۸۳۴,۸۹۰,۴۴۴	(۷۳,۲۵۹,۴۴۱,۷۴۱)	(۶۵,۲۸۲,۷۰۶)	-	۱۲,۵۱۰,۱۶۵,۹۹۷	ویتانا
۱۱۹,۰۰۱	۱,۷۴۲,۶۶۷,۳۰۷	(۱,۶۶۵,۵۵۰,۸۴۹)	(۶۶۴۷,۳۹۳)	-	۷۰,۴۶۹,۰۶۵	عمران و توسعه فارس
۵۰,۰۰۰	۲۵۶,۷۲۰,۸۰۰	(۲۵۸,۶۸۵,۹۱۳)	(۹۸۴,۲۰۰)	(۱,۲۹۵,۰۰۰)	(۴,۲۴۴,۳۱۳)	کشت و صنعت چین چین
۵۰,۴۳,۵۵۹	۲۸,۵۰۱,۱۲۶,۲۳۰	(۲۷,۴۴۲,۶۶۵,۴۵۶)	(۲۱,۶۷۶,۸۲۰)	-	۱,۰۳۶,۷۸۳,۹۵۴	افست
۶۰,۳۵,۰۴۷	۷۶,۲۸۹,۵۱۶,۲۸۸	(۶۳,۹۹۴,۵۹۸,۲۸۴)	(۵۸,۰۲۳,۷۱۲)	-	۱۲,۲۳۶,۸۹۴,۱۹۲	فولاد آلیازی ایران
۹۲,۰۱۸	۷۵۷,۰۲۸,۴۰۹	(۷۵۸,۹۳۹,۸۴۰)	(۶,۷۲۰,۹۹۱)	-	(۸,۶۳۲,۴۲۲)	پالایش نفت بندرعباس
	<u>۲۸۲,۷۶۱,۴۸۳,۵۸۶</u>	<u>(۲۵۲,۵۹۰,۴۸۷,۶۲۳)</u>	<u>(۳۳۱,۹۶۶,۶۵۶)</u>	<u>(۸,۱۵۰,۴۲۲)</u>	<u>۲۹,۹۳۰,۸۷۸,۸۸۵</u>	

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

۱۶-۲- زیان حاصل از فروش اوراق مرابحه

دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۳۶,۰۰۰	۱,۲۳۵,۴۷۱,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۲۳۶,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲۸,۱۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۰۸۱,۲۰۰,۰۰۰)
	۱,۲۳۵,۴۷۱,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۲۳۶,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲۸,۱۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۰۸۱,۲۰۰,۰۰۰)

مرابحه عام دولتی ۵-ش.خ.۰۳۰۲

۱۶-۳- سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۴,۶۳۰,۵۸۸,۷۰۶	(۱,۰۰۴,۰۹۵,۹۰۸,۹۱۳)	(۱۸۸,۴۰۰,۹۱۹)	-	۳۳۶,۲۷۸,۸۷۴
۱۷,۹۸۳,۱۲۰,۰۴۵	۳۳۸,۴۴۸,۸۹۱,۳۹۸,۷۶۵	(۳۳۸,۳۱۵,۸۴۸,۴۳۶,۷۳۳)	(۵,۰۸۷,۵۷۹,۹۷۱)	-	۱۲۷,۹۵۵,۳۸۲,۰۶۱
۹۱۷,۸۸۳	۹,۸۶۰,۹۰۴,۴۸۹	(۹,۵۹۴,۰۶۸,۶۹۹)	(۲,۳۴۲,۰۱۱)	-	۲۶۴,۴۹۳,۷۷۹
۳۶,۸۷۲,۶۵۷	۳۷۶,۷۲۴,۳۵۲,۱۱۸	(۳۷۷,۳۴۸,۴۷۳,۹۲۷)	(۱۴,۰۸۸,۶۷۲)	-	(۶۳۸,۲۱۰,۴۸۱)
	۲۳۹,۸۴۰,۰۹۷,۲۴۴,۰۷۸	(۲۳۹,۷۰۶,۸۸۶,۸۸۸,۲۷۲)	(۵,۲۹۲,۴۱۱,۵۷۳)	-	۱۲۷,۹۱۷,۹۴۴,۲۳۳

صندوق س. با درآمد ثابت کمند  
صندوق س. نوع دوم کارا  
صندوق سرمایه گذاری برلیان  
صندوق سرمایه گذاری سام

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال
سود ناشی از نگهداری سهام	۴۷۵,۹۶۴,۹۸۱,۵۸۰
زیان ناشی از نگهداری اوراق مشارکت	(۱,۸۸۸,۸۴۲,۷۵۰)
سود ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۲,۱۹۹,۶۵۱,۰۳۵
جمع	۴۷۶,۲۷۵,۷۸۹,۸۶۵

۱۷-۱- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام

دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد آلیاژی ایران	۸۳۴,۰۴۸,۳۰۵,۰۰۰	(۵۳۰,۷۳۷,۳۸۹,۷۶۶)	(۶۳۳,۸۷۶,۷۱۲)	۳۰۲,۶۷۷,۰۳۸,۵۲۲
ویتانا	۵۶۴,۳۶۰,۹۶۱,۰۶۰	(۴۰۱,۳۷۹,۹۴۱,۶۶۵)	(۴۲۸,۹۱۴,۳۳۰)	۱۶۲,۶۵۲,۱۰۵,۰۶۵
مبین وان کیش	۹۴,۷۹۶,۴۰۹,۳۰۰	(۹۰,۰۲۷,۲۴۵,۷۰۹)	(۷۲,۰۴۵,۲۷۱)	۴,۶۹۷,۱۱۸,۳۲۰
سرمایه گذاری وثوق امین	۳۸,۷۹۴,۲۸۲,۸۰۰	(۳۴,۵۶۶,۱۵۷,۶۳۳)	(۲۹,۴۸۳,۶۵۵)	۴,۱۹۸,۶۴۱,۵۱۲
افست	۲۱,۷۱۷,۹۳۶,۲۸۰	(۱۹,۹۶۱,۳۵۲,۴۸۷)	(۱۶,۵۰۵,۶۳۲)	۱,۷۴۰,۰۷۸,۱۶۱
	۱,۵۵۳,۷۱۷,۸۹۴,۴۴۰	(۱,۰۷۶,۵۷۲,۰۸۷,۲۶۰)	(۱,۱۸۰,۸۲۵,۶۰۰)	۴۷۵,۹۶۴,۹۸۱,۵۸۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷-۲- زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۳۳,۰۰۰	۱,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۳۳,۶۹۰,۴۲۵,۰۰۰)	(۱,۱۱۱,۴۲۵,۰۰۰)	(۱,۸۰۱,۸۵۰,۰۰۰)
۹,۹۹۰	۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۲۴۲,۷۵۰)	(۷,۲۴۲,۷۵۰)
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)
	۱,۶۵۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵۳,۶۸۰,۴۲۵,۰۰۰)	(۱,۱۹۸,۴۱۷,۷۵۰)	(۱,۸۸۸,۸۴۲,۷۵۰)

مراجعه عام دولت ۵-ش.خ-۰۳۰۲  
مراجعه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۶  
مراجعه سولیکو کاله کارون ۵۱۱۱۷  
صکوک اجاره فولاد ۱۲-بدون ضامن

۱۷-۳- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰,۸۹۵,۵۲۰	۱,۱۰۶,۲۴۶,۲۳۶,۰۰۰	(۱,۱۰۵,۳۲۷,۳۰۳,۶۷۵)	(۴۱,۴۸۴,۲۳۴)	۸۷۷,۴۴۸,۰۹۱
۱,۱۶۹,۱۱۳	۱۴۰,۷۶,۱۲۰,۵۲۰	(۱۲,۴۸۲,۹۵۳,۶۵۰)	(۳,۳۴۳,۰۷۹)	۱,۵۸۹,۸۲۳,۷۹۱
۱,۶۹۳,۱۲۹	۱۶,۹۵۳,۳۰۰,۶۷۷	(۱۷,۲۲۰,۲۸۵,۷۷۵)	(۶۳۵,۷۴۹)	(۲۶۷,۶۲۰,۸۴۷)
	۱,۱۳۷,۲۷۵,۶۵۷,۱۹۷	(۱,۱۳۵,۰۳۰,۵۴۳,۱۰۱)	(۴۵,۴۶۳,۰۶۱)	۲,۱۹۹,۶۵۱,۰۳۵

صندوق س. نوع دوم کارا  
صندوق سرمایه گذاری برلیان  
صندوق س. نوع دوم سام

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

**۱۸- سود سهام**

دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
افست	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۲,۲۸۱,۷۴۲	۳۳۰	۷۵۲,۹۷۴,۸۶۰	(۶۱,۱۲۸,۸۵۹)	۶۹۱,۸۴۶,۰۰۱
					۷۵۲,۹۷۴,۸۶۰	(۶۱,۱۲۸,۸۵۹)	۶۹۱,۸۴۶,۰۰۱

**۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

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

یادداشت	دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۹-۱	۱۶,۶۲۸,۵۹۳,۶۳۲
سود سپرده بانکی	۱۹-۲	۵۷۵,۵۸۵,۳۶۰
درآمد سود ماهانه صندوق نوع دوم سام		۱,۴۹۹,۸۳۳,۳۱۰
		۱۸,۷۰۴,۰۱۲,۳۰۲

**۱۹-۱- سود اوراق مشارکت**

دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	
۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	-	۱۵,۹۵۶,۰۸۰,۷۲۷	مراجعه عام دولتی ۵-ش-خ ۳۰۲
۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۱۴۰۵/۱۱/۱۶	۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	-	۱۹۷,۱۷۶,۷۰۳	مراجعه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۶
۱۴۰۱/۱۱/۱۷	۱۴۰۵/۱۱/۱۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	-	۲۰۲,۰۹۶,۴۷۶	مراجعه سولیکو کاله کارون ۵۱۱۱۷
۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	-	۲۷۳,۳۳۹,۷۲۶	صکوک اجاره فولاد ۱۲-بدون ضامن
		۱,۶۵۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰		-	۱۶,۶۲۸,۵۹۳,۶۳۲	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹-۲- سود سپرده بانکی

دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۶/۱۴	بدون سررسید	۱,۶۴۹,۵۸۳,۳۱۰	۸	-	۱۱۲,۴۲۸,۲۶۷
۱۴۰۱/۰۶/۲۰	بدون سررسید	۴۷۴,۹۱۶,۴۳۱,۲۶۹	۸	-	۳۷۵,۶۸۵,۰۷۵
۱۴۰۱/۰۶/۲۹	بدون سررسید	۱۰۹,۰۸۲,۷۱۶	۸	-	۲۵,۵۳۰,۵۶۶
۱۴۰۱/۰۹/۲۹	بدون سررسید	۶,۷۳۱,۰۴۳,۸۳۹	۱۰	-	۶۱,۹۴۱,۴۵۲
		<u>۴۸۳,۴۰۶,۱۴۱,۱۳۴</u>		-	<u>۵۷۵,۵۸۵,۳۶۰</u>

بانک دی شعبه حافظ - ۰۲۰۵۸۸۹۱۹۹۰۰۱

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱-۱۶۲۰۱۶۲۰-۸۱۰۰-۲۰۷

بانک تجارت شعبه انقلاب نجات الهی - ۰۰۰۰۱۶۶۵۶۱۳۲۹

بانک سامان شعبه سرو شماره حساب ۱-۴۱۰۲۰۱۲-۸۱۰-۸۴۹

۲۰- درآمد بازارگردانی

دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ریال
۳۸,۵۴۸,۰۳۳,۵۳۷
۷,۳۷۴,۹۶۲
<u>۳۸,۵۵۵,۴۰۸,۴۹۹</u>

صندوق س. نوع دوم کارا

صندوق سرمایه گذاری برلیان

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون**  
**بادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

**۲۱- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان بشرح زیر است:

دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی به

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ریال	
۳,۸۵۰,۱۸۳,۱۲۱	مدیر صندوق
۷۸۴,۶۵۹,۲۴۲	متولی صندوق
۲۶۸,۶۸۲,۸۰۵	حسابرس صندوق
۴,۹۰۳,۵۲۵,۱۶۸	جمع

**۲۲- سایر هزینه ها**

دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی به

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ریال	
۲۶۰,۸۹۷,۴۱۵	هزینه تصفیه
۱,۰۱۷,۱۳۲,۸۱۲	هزینه نرم افزار
۲۳,۰۰۵,۲۱۳	هزینه کارمزد بانکی
۱,۳۰۱,۰۳۵,۴۴۰	جمع

**۲۳- هزینه های مالی**

دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی

به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ریال	
۴۱,۳۰۴,۴۹۹	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری ها
۴۱,۳۰۴,۴۹۹	جمع

**۲۴- تعدیلات**

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۷ ماه و شش روزه منتهی به

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ریال	
۴۱۱,۷۰۹,۱۱۰,۶۷۲	تعدیلات ناشی از صدور
(۳۹۳,۲۲۰,۹۹۶,۲۵۱)	تعدیلات ناشی از ابطال
۱۸,۴۸۸,۱۱۴,۴۲۱	جمع

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

**۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی**

۲۵-۱- 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	۲.۵	۲۲,۳۰۰	۴۴۶,۰۰۰
۵	صاف فیلم ۵۲	۱	۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
۶	غویتا	۳	۹۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
۷	اوراق مرابحه شرکت داده گستر عصر نوین	۱	۴,۱۰۰	۸۲,۰۰۰
۸	فولاز	۲.۵	۳۰,۶۰۰	۶۱۲,۰۰۰
۹	سام	۱	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	کاله ۵۳	۱	۱۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰
۱۱	وئوق	۴	۱۹,۶۰۰	۳۹۲,۰۰۰
۱۲	اوراق اجاره شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱	۴,۰۰۰	۸۰,۰۰۰

۲۵-۲- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها ، بدهی احتمالی ندارد.

**۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	اشخاص وابسته	ممتاز	۱۴,۰۰۰	۰.۵۵
	شرکت کارگزاری کاریزما		مدیر صندوق	۱,۱۶۷,۳۴۷	۴۵.۸۰
	شرکت سیدگردان کاریزما	اشخاص وابسته	ممتاز	۲۱,۰۰۰	۰.۸۲
			عادی	۱۳۴,۱۲۶	۵.۲۶
<b>جمع</b>					
				۱,۳۳۶,۴۷۳	۵۲.۴۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی هفت ماه و شش روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				نوع وابستگی	طرف
مانده طلب (بدهی)-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		معامله
(۱۶۲,۵۳۴,۷۳۷,۱۰۰)	طی دوره	۴۸۶,۴۳۶,۳۰۷,۹۰۲,۷۴۶	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کاریزما
(۲۲,۲۹۸,۵۲۳,۱۶۴)		۶۴۶,۳۳۲,۷۱۵,۰۰۰	اعتبار دریافتی		
(۳,۸۵۰,۷۸۳,۱۲۱)	طی دوره	۳,۸۵۰,۱۸۳,۱۲۱	کارمزد مدیر	مدیر	کارگزاری کاریزما
(۲۶۸,۶۸۲,۸۰۵)	طی دوره	۲۶۸,۶۸۲,۸۰۵	حق الزحمه	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار
(۶۱۵,۱۴۱,۰۶۶)	طی دوره	۷۸۴,۶۵۹,۲۴۲	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

۲۸-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 هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

**۲۹- نسبت کفایت سرمایه**

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	پایه محاسباتی	خلاصه اقلام
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۴,۶۷۰,۷۰۹,۳۲۸,۳۲۵	۳,۵۹۰,۰۷۵,۱۶۷,۱۲۲	۴,۸۳۵,۳۳۰,۸۲۶,۵۸۲	جمع دارایی جاری
-	-	-	جمع دارایی غیر جاری
۴,۶۷۰,۷۰۹,۳۲۸,۳۲۵	۳,۵۹۰,۰۷۵,۱۶۷,۱۲۲	۴,۸۳۵,۳۳۰,۸۲۶,۵۸۲	جمع کل دارایی ها
۱,۳۶۷,۵۳۱,۹۷۲,۱۹۲	۱,۵۴۹,۹۱۶,۶۱۳,۹۵۶	۱,۵۸۳,۲۴۵,۸۹۷,۴۸۳	جمع بدهی های جاری
-	-	-	جمع بدهی های غیر جاری
۱,۳۶۷,۵۳۱,۹۷۲,۱۹۲	۱,۵۴۹,۹۱۶,۶۱۳,۹۵۶	۱,۵۸۳,۲۴۵,۸۹۷,۴۸۳	جمع کل بدهی ها
۲,۰۲۴,۶۰۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۴۶۰,۷۲۰,۰۰۰	۹۳۹,۳۸۳,۲۴۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۳,۳۹۲,۱۳۹,۱۷۲,۱۹۲	۱,۷۵۲,۳۷۷,۳۳۳,۹۵۶	۲,۵۲۲,۶۲۹,۱۳۷,۴۸۳	جمع کل بدهی ها و تعهدات
-	۲۰۵	۱۰۹۲	نسبت جاری
۰.۷۳	-	۰.۵۲	نسبت بدهی و تعهدات

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

**۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی**

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مبین وان کیش	ویتانا	افست	صندوق سرمایه گذاری برلیان	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	نقل به صفحه بعد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	<b>دارایی ها</b>
۹۴,۷۲۴,۳۶۴,۰۲۸	۵۶۳,۹۳۲,۰۴۶,۷۲۹	۲۱,۷۰۱,۴۳۰,۶۴۸	-	-	۶۸۰,۳۵۷,۸۴۱,۴۰۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۱۰۱,۶۳۷,۸۴۰	۱۵,۱۹۱,۴۱۲,۴۶۰	۵,۸۳۹,۸۸۷,۴۴۶	۲,۳۳۷,۳۶۵,۸۴۳	۲۶,۶۴۰,۹۶۲,۱۶۰	۵۸,۱۱۱,۲۶۵,۷۴۹	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۵,۰۲۵,۷۳۴,۰۳۹	۳۵,۱۸۰,۱۳۸,۲۷۳	۱۵,۰۷۷,۲۰۲,۱۱۸	۱۵,۰۷۷,۲۰۲,۱۱۸	-	۷۰,۳۶۰,۲۷۶,۵۴۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
-	-	-	۱۴,۰۷۲,۷۷۷,۴۴۱	۱,۱۰۶,۲۰۴,۷۵۱,۷۶۶	۱,۱۲۰,۲۷۷,۵۲۹,۲۰۷	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
-	-	۶۹۱,۸۴۶,۰۰۱	-	-	۶۹۱,۸۴۶,۰۰۱	حسابهای دریافتی
-	-	-	۵۸۲,۲۲۶,۱۶۰	۲۱۳,۳۷۴,۹۷۹,۳۷۲	۲۱۳,۹۵۷,۲۰۵,۵۳۲	جاری کارگزاران
۱۰۷,۸۵۱,۷۳۵,۹۰۷	۶۱۴,۳۰۳,۵۹۷,۴۶۲	۴۳,۳۱۰,۳۶۶,۲۱۳	۳۲,۰۶۹,۵۷۱,۵۶۲	۱,۳۴۶,۲۲۰,۶۹۳,۲۹۸	۲,۱۴۳,۷۵۵,۹۶۴,۴۴۲	جمع دارایی
						<b>بدهی ها</b>
۲,۸۵۸,۰۴۶,۶۸۶	۱۵,۴۱۴,۶۸۱,۱۸۲	۲,۳۲۵,۸۲۵,۳۸۹	-	-	۲۰,۵۹۸,۵۵۳,۲۵۷	جاری کارگزاران
۲۴۵,۶۱۵,۲۸۷	۱,۱۳۱,۹۷۲,۸۱۹	۷۲,۵۹۹,۹۶۶	۴۶,۴۱۳,۷۶۹	۱,۹۸۱,۰۹۴,۳۵۵	۳,۴۷۷,۶۹۶,۱۹۶	پرداختنی به ارکان صندوق
-	-	-	-	-	-	تسهیلات مالی دریافتی
۱۱۶,۲۳۴,۷۵۸	۱۲۳,۰۴۳,۶۰۸	۹۲,۷۳۳,۱۶۹	۸۲,۳۲۷,۵۴۰	۶۶۶,۴۶۲,۲۱۳	۱,۰۰۸۰,۸۰۱,۲۸۸	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳,۲۱۹,۸۹۶,۷۳۱	۱۶,۶۶۹,۶۹۷,۶۰۹	۲,۴۹۱,۱۵۸,۵۲۴	۱۲۸,۷۴۱,۳۰۹	۲,۶۴۷,۵۵۶,۵۶۸	۲۵,۱۵۷,۰۵۰,۷۴۱	جمع بدهی ها
۱۰۴,۶۳۱,۸۳۹,۱۷۶	۵۹۷,۶۳۳,۸۹۹,۸۵۳	۴۰,۸۱۹,۲۰۷,۶۸۹	۳۱,۹۴۰,۸۳۰,۲۵۲	۱,۳۴۳,۵۷۳,۱۳۶,۷۳۰	۲,۱۱۸,۵۹۸,۹۱۳,۷۰۱	<b>خالص دارایی ها</b>
۱,۰۰۵,۳۷۹	۱,۴۲۷,۳۳۲	۱,۱۲۰,۶۹۹	۱,۰۲۳,۰۵۶	۱,۱۵۳,۱۷۳	۸۳۱,۱۹۹	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نقل از صفحه قبل	فولاد آلیازی ایران	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم سام	مربحه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶	مربحه سولیکو کاله کارون ۰۵۱۱۱۷	سرمایه گذاری وثوق امین	صکوک اجاره فولاد ۱۲ بدون ضامن	جمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دارایی ها
۶۸۰,۳۵۷,۸۴۱,۴۰۵	۸۳۳,۴۱۴,۴۲۸,۲۸۸	-	-	-	۳۸,۷۶۴,۷۹۹,۱۴۵	-	۱,۵۵۲,۵۳۷,۰۶۸,۸۳۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۸,۱۱۱,۲۶۵,۷۴۹	۳,۹۸۵,۶۱۵,۳۵۵	۲,۳۸۷,۷۵۹,۸۹۵	۱,۴۱۷,۱۴۰,۴۰۱	۱۱,۳۸۴,۶۶۰,۲۱۹	۱۰,۳۱۹,۶۹۹,۵۱۵	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۴۰۶,۱۴۱,۱۳۴	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷۰,۳۶۰,۲۷۶,۵۴۸	۳۰,۱۵۴,۴۰۴,۳۳۷	-	۲۵۹,۴۵۶,۳۴۲,۲۸۰	۷۷۴,۱۰۶,۴۲۰,۳۸۲	۳۵,۱۸۰,۱۳۸,۲۷۱	۴۹۲,۲۰۷,۹۹۴,۷۵۶	۱,۶۶۱,۴۶۵,۵۷۶,۴۷۴	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۱۲۰,۲۷۷,۵۲۹,۲۰۷	-	۱۶,۹۵۲,۶۶۴,۹۲۸	-	-	-	-	۱,۱۳۷,۲۳۰,۱۹۴,۱۳۵	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۶۹۱,۸۴۶,۰۰۱	-	-	-	-	-	-	۶۹۱,۸۴۶,۰۰۱	حسابهای دریافتی
۲۱۳,۹۵۷,۲۰۵,۵۳۲	۱,۶۹۱,۷۱۳,۳۲۴	۲۵,۵۱۴,۴۰۲,۹۲۱	-	-	۹,۱۶۱,۹۶۰,۱۲۲	-	۲۵۰,۳۲۵,۲۸۱,۸۹۹	جاری کارگزاران
۲,۱۴۳,۷۵۵,۹۶۴,۴۴۲	۸۶۹,۲۴۶,۱۶۱,۲۰۴	۴۴,۸۵۴,۸۲۷,۷۴۴	۲۶۰,۸۷۳,۴۸۲,۶۸۱	۷۸۵,۳۹۱,۰۸۰,۶۰۱	۹۳,۳۲۶,۵۹۷,۰۵۳	۸۸۸,۲۰۷,۹۹۴,۷۵۶	۵۰,۸۵,۶۵۶,۱۰۸,۴۸۱	جمع دارایی
								<b>بدهی ها</b>
۲,۸۵۸,۰۴۶,۶۸۶	-	-	-	-	-	۳۹۲,۲۶۱,۴۶۵,۷۴۲	۳۹۵,۱۱۹,۵۱۲,۴۲۸	جاری کارگزاران
۲۴۵,۶۱۵,۲۸۷	۹۷۹,۸۸۹,۳۵۵	۱۹,۹۵۴,۱۵۴	۹۱,۴۴۶,۸۱۴	۱۱۶,۷۵۶,۹۴۱	۴۰,۳۷۸,۵۴۵	۸,۵۸۴,۹۸۷	۱,۵۰۲,۵۲۶,۰۸۳	پرداختی به ارکان صندوق
-	-	۲۲,۲۹۸,۵۲۳,۱۶۴	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۲,۳۹۸,۵۲۳,۱۶۴	تسهیلات مالی دریافتی
۱۱۶,۲۳۴,۷۵۸	۷۲,۳۲۲,۰۳۰	۳۷,۸۸۵,۳۱۵	۱۰۶,۴۳۴,۰۲۲,۵۱۵	۲۵۰,۰۳۱,۷۶۹,۴۶۹	۱۶,۸۲۱,۸۸۵	۱۹۶,۰۰۴,۴۰۷,۷۲۵	۵۵۲,۷۱۳,۴۶۳,۶۹۷	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۵,۱۵۷,۰۵۰,۷۴۱	۱,۰۵۲,۲۱۱,۳۸۵	۲۲,۳۵۶,۳۶۲,۶۳۳	۲۴۶,۵۲۵,۴۶۹,۳۲۹	۷۵۰,۱۴۸,۵۲۶,۴۱۰	۵۷,۱۰۰,۴۳۰	۷۸۸,۲۷۴,۴۵۸,۴۵۴	۱,۸۱۱,۶۳۴,۰۲۵,۳۷۲	جمع بدهی ها
۲,۱۱۸,۵۹۸,۹۱۳,۷۰۱	۸۶۸,۱۹۳,۹۴۹,۸۱۹	۲۲,۴۹۸,۴۶۵,۱۱۱	۱۴,۳۴۸,۰۱۳,۳۵۲	۳۵,۲۴۲,۵۵۴,۱۹۱	۹۳,۳۶۹,۴۹۶,۶۲۳	۹۹,۹۳۳,۵۳۶,۳۰۲	۳,۲۵۲,۰۸۴,۹۲۹,۰۹۹	<b>خالص دارایی ها</b>
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۵۶۷,۱۸۰	۱,۰۲۳,۶۸۱	۱,۴۳۴,۸۰۱	۱,۴۶۰,۷۷۱	۱,۱۲۰,۶۷۷	۹۹۹,۳۳۵	۱,۲۷۵,۹۰۴	

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مبین وان کیش	ویتانا	افست	صندوق سرمایه گذاری برلیان	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
<b>درآمدها:</b>					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۷۲۴,۶۳۰,۷۰۱)	۱۲,۴۰۸,۶۶۵,۹۹۷	۱,۰۳۶,۷۸۳,۹۵۴	۱۲۷,۹۸۳,۶۳۳,۶۹۰	۱۴۰,۹۶۰,۲۴۶,۷۱۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴,۶۸۹,۸۶۸,۳۲۰	۱۶۲,۶۰۱,۳۵۵,۰۶۵	۱,۵۶۸,۰۷۳,۷۹۱	۸۷۷,۴۴۸,۰۹۱	۱۷۱,۴۵۵,۰۷۳,۴۲۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹۱,۱۶۷,۷۳۰	۸۴۰,۴۱۷,۵۸۸	۱,۴۰۹,۹۷۹,۳۶۹	۳,۰۹۶,۷۸۰,۷۳۲	۵,۷۷۷,۹۵۴,۶۰۰
درآمد بازارگردانی	-	-	۷,۳۷۴,۹۶۲	۳۸,۵۴۸,۰۳۳,۵۳۷	۳۸,۵۵۵,۴۰۸,۴۹۹
جمع درآمدها	۴,۱۵۶,۴۰۵,۳۴۹	۱۷۵,۸۵۰,۴۳۸,۶۵۰	۴,۱۶۵,۰۹۱,۴۸۴	۱۷۰,۵۰۵,۸۹۶,۰۵۰	۳۵۶,۷۴۸,۶۸۳,۲۴۶
<b>هزینه ها:</b>					
هزینه کارمزد ارکان	(۲۴۶,۶۶۰,۵۸۵)	(۱,۱۳۲,۷۹۳,۱۹۴)	(۷۳,۰۳۱,۳۳۸)	(۲,۱۴۷,۷۱۵,۴۸۶)	(۳,۶۴۶,۶۱۴,۳۷۲)
سایر هزینه ها	(۱۱۶,۲۳۴,۷۵۸)	(۱۲۳,۰۴۳,۶۰۸)	(۹۲,۷۳۳,۱۶۹)	(۶۶۶,۴۶۲,۲۱۳)	(۱,۰۸۰,۸۰۱,۲۸۸)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۳,۷۹۳,۵۱۰,۰۰۶	۱۷۴,۵۹۴,۶۰۱,۸۴۸	۳,۹۹۹,۳۲۶,۹۷۷	۱۶۷,۶۹۱,۷۱۸,۳۵۱	۳۵۲,۰۲۱,۲۶۷,۵۸۶
هزینه های مالی	(۱,۲۸۶,۵۴۲)	-	-	(۲۳,۰۰۵,۲۱۳)	(۲۴,۲۹۱,۷۵۵)
سود (زیان) خالص	۳,۷۹۲,۲۲۳,۴۶۴	۱۷۴,۵۹۴,۶۰۱,۸۴۸	۳,۹۹۹,۳۲۶,۹۷۷	۱۶۷,۶۶۸,۷۱۳,۱۳۸	۳۵۱,۹۹۶,۹۷۵,۸۳۱



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نقل از صفحه قبل	فولاد آلیازی ایران	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم سام	مرابحه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶	مرابحه سولیکو کاله کارون ۰۵۱۱۱۷	سرمایه گذاری وثوق امین	صکوک اجاره فولاد ۱۲-بدون ضامن	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
<b>درآمدها:</b>							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴۰,۹۶۰,۲۴۶,۷۱۹	۱۲,۲۲۹,۶۴۴,۱۹۲	(۶۳۸,۲۱۰,۴۸۱)	-	۴,۷۹۲,۴۴۲,۶۸۸	-	۱۵۶,۷۶۷,۶۲۳,۱۱۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷۱,۴۵۵,۰۷۳,۴۲۸	۳۰۲,۶۳۳,۵۳۸,۵۲۲	(۲۹۶,۸۴۲,۷۵۰)	(۸۹۲,۲۵۰,۰۰۰)	۴,۱۴۷,۸۹۱,۵۱۲	(۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	۴۷۶,۲۷۵,۷۸۹,۸۶۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۷۷۷,۹۵۴,۶۰۰	۳۹۷,۱۶۳,۰۲۷	۱,۵۰۲,۳۷۷,۷۱۷	۶,۳۶۰,۸۰۰,۵۱۵	۱۳۶,۷۰۷,۹۹۹	۴۵۰,۵۲۹,۰۱۴	۱۹,۳۹۵,۸۵۸,۳۰۳
درآمد بازارگردانی	۳۸,۵۵۵,۴۰۸,۴۹۹	-	-	-	-	-	۳۸,۵۵۵,۴۰۸,۴۹۹
جمع درآمدها	۳۵۶,۷۴۸,۶۸۳,۲۴۶	۳۱۵,۲۶۰,۳۴۵,۷۴۱	۵۹۶,۵۴۶,۳۸۹	۴,۴۷۳,۴۸۲,۶۸۱	۹,۰۷۷,۰۴۲,۱۹۹	(۵۳,۴۷۰,۹۸۶)	۶۹۰,۹۹۴,۶۷۹,۷۸۵
<b>هزینه‌ها:</b>							
هزینه کارمزد ارکان	(۳,۶۴۶,۶۱۴,۳۷۲)	(۹۷۹,۸۸۹,۳۵۵)	(۱۹,۹۵۴,۱۵۴)	(۹۱,۴۴۶,۸۱۴)	(۴۰,۳۷۸,۵۴۵)	(۸,۵۸۴,۹۸۷)	(۴,۹۰۳,۵۲۵,۱۶۸)
سایر هزینه ها	(۱,۰۸۰,۸۰۱,۲۸۸)	(۷۲,۳۲۲,۰۳۰)	(۳۷,۸۸۵,۳۱۵)	(۳۴,۰۲۲,۵۱۵)	(۱۶,۸۲۱,۸۸۵)	(۴,۴۰۷,۷۲۵)	(۱,۲۷۸,۰۳۰,۲۲۷)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۳۵۲,۰۲۱,۳۶۷,۵۸۶	۳۱۴,۲۰۸,۱۳۴,۳۵۶	۵۳۸,۷۰۶,۹۲۰	۴,۳۴۸,۰۱۳,۳۵۲	۹,۰۱۹,۹۴۱,۷۶۹	(۶۶,۴۶۳,۶۹۸)	۶۸۴,۸۱۳,۱۲۴,۳۹۰
هزینه های مالی	(۲۴,۲۹۱,۷۵۵)	-	(۴۰,۰۱۷,۹۵۷)	-	-	-	(۶۴,۳۰۹,۷۱۲)
سود (زیان) خالص	۳۵۱,۹۹۶,۹۷۵,۸۳۱	۳۱۴,۲۰۸,۱۳۴,۳۵۶	۴۹۸,۶۸۸,۹۶۳	۴,۳۴۸,۰۱۳,۳۵۲	۹,۰۱۹,۹۴۱,۷۶۹	(۶۶,۴۶۳,۶۹۸)	۶۸۴,۷۴۸,۸۱۴,۶۷۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نقل به صفحه بعد	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	
۵,۲۷۶,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۸۵,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۸۵,۹۱۷	۳۱,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۲۱	۳۶,۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۲۳	۴۱۸,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۸,۷۰۷	۱۰۴,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۷۲	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳,۵۲۰,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۲۰,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۲۰,۸۰۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۳۵۱,۹۹۶,۹۷۵,۸۳۱	۱۶۷,۶۶۸,۷۱۳,۱۲۸	-	۱,۹۴۲,۱۱۰,۴۰۴	-	۳,۹۹۹,۳۲۶,۹۷۷	-	۱۷۴,۵۹۴,۶۰۱,۸۴۸	-	۳,۷۹۲,۲۲۳,۴۶۴	-	سود (زیان) دوره
۱۱,۰۶۸,۹۳۷,۸۷۰	۱۰,۷۹۴,۴۲۳,۵۹۲	-	(۱,۲۲۲,۲۸۰,۱۵۱)	-	۳۹۶,۸۸۰,۷۱۲	-	۴,۳۳۲,۲۹۸,۰۰۵	-	(۳,۳۳۲,۳۸۴,۲۸۸)	-	تعدیلات
۲,۱۱۸,۵۹۸,۹۱۳,۷۰۱	۱,۳۴۳,۵۷۳,۱۳۶,۷۳۰	۱,۱۶۵,۱۱۰	۳۱,۹۴۰,۸۳۰,۲۵۳	۳۱,۲۲۱	۴۰,۸۱۹,۲۰۷,۶۸۹	۳۶,۴۲۳	۵۹۷,۶۳۳,۸۹۹,۸۵۳	۴۱۸,۷۰۷	۱۰۴,۶۳۱,۸۳۹,۱۷۶	۱۰۴,۰۷۲	خالص دارایی ها در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی هفت ماه و شش روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نقل از صفحه قبل	فولاد آلیازی ایران		صندوق سرمایه گذاری نوع دوم سام		مراجعه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶		مراجعه سولیکو کاله کارون ۰۵۱۱۱۷		سرمایه گذاری وثوق امین		صکوک اجاره فولاد ۱۲- بدون ضامن		جمع
مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۵,۲۷۶,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۳,۹۸۵	۵۵۳,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۷۸	۲۱,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۴,۱۲۶	۲۴,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۲۲۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۶۹,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰
(۳,۵۲۰,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۲۰,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)
۳۵۱,۹۹۶,۹۷۵,۸۳۱	-	۳۱۴,۲۰۸,۱۳۴,۳۵۶	-	۴۹۸,۶۸۸,۹۶۳	-	۴,۳۴۸,۰۱۳,۳۵۲	-	۴,۷۴۳,۵۲۴,۱۰۵	۹۰,۱۹۹,۹۴۱,۷۶۹	-	(۶۶,۴۶۳,۶۹۸)	-	۶۸۴,۷۴۸,۸۱۴,۶۷۸
۱۱۰,۰۶۸,۹۳۷,۸۷۰	-	۸۱۵,۴۶۳	-	۲۱,۷۷۶,۱۴۸	-	-	-	۶,۳۷۳,۰۳۰,۰۸۶	۱۰,۲۳,۵۵۴,۸۵۴	-	-	-	۱۸,۴۸۸,۱۱۴,۴۲۱
۲,۱۱۸,۵۹۸,۹۱۳,۷۰۱	۵۵۳,۹۸۵	۸۶۸,۱۹۳,۹۴۹,۸۱۹	۲۱,۹۷۸	۲۲,۴۹۸,۴۶۵,۱۱۱	۱۰,۰۰۰	۱۴,۳۴۸,۰۱۳,۳۵۲	۲۴,۱۲۶	۳۵,۲۴۲,۵۵۴,۱۹۱	۹۳,۲۶۹,۴۹۶,۶۲۳	۸۳,۲۲۶	۱۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۳۳,۵۳۶,۳۰۲	۳,۲۵۲,۰۸۴,۹۲۹,۰۹۹

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) دوره

تعدیلات

خالص دارایی ها در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹