

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۴)
۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه	۱ ضمیمه





موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

عضو هیئت مدیران رسمی ایران

عضو انجمن حسابداران داخلی ایران

عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرسی مستقل

به صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

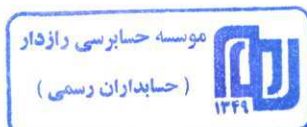
اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲ که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت توضیحی یک تا ۳۳، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار رفته ای، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.



مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شوند، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه‌های مالی" صندوق‌های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

- ۵- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی دوره مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت‌های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

۸- مفاد بند ۲ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب سال ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مندرج در یادداشت توضیحی ۳۲ صورت های مالی، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این موسسه به موردی که موجب عدم رعایت الزامات کفایت سرمایه صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۹- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری، برخورد نگردیده است.

۹-۱- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق، درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت ۲۸ توضیحی صورتهای مالی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با لحاظ شرایط مندرج در بند مذکور امیدنامه در تاریخ های مورد بررسی بصورت نمونه ای، در موارد زیر رعایت نگردیده است:

اوراق بهادار	تاریخ های عدم رعایت
سرمایه گذاری کوه نور	۱۴۰۲/۰۵/۰۴ ، ۱۴۰۲/۰۶/۱۳
کیسون	۱۴۰۲/۰۶/۲۷
مبین وان کیش	۱۴۰۲/۰۴/۲۵
سرمایه گذاری وثوق امین	۱۴۰۲/۰۴/۰۵ ، ۱۴۰۲/۰۵/۲۵
بیمه رازی	۱۴۰۲/۰۶/۰۴ ، ۱۴۰۲/۰۸/۰۶

۹-۲- مفاد ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، مبنی بر صدور واحدهای سرمایه گذاری حداکثر به میزان ۷۰٪ وجه قابل پرداخت برای صدور از طریق انتقال سهام یا حق تقدم، رعایت نشده است (برای شرکت کوبل دارو نماد دعبید به مبلغ ۱,۳۴۳,۷۰۰ میلیون ریال مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۱).

۹-۳- مفاد ماده ۲۸ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۵ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع (افزایش سقف)، رعایت نشده است.

۹-۴- مفاد تبصره ۱ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق، درخصوص انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضرین در مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۹ در تارنمای صندوق، رعایت نشده است.

۹-۵- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۱۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مبنی بر سرمایه گذاری منابع مازاد صندوق در صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله تا سقف ۲۰٪ از داراییهای صندوق، رعایت نشده است (نماد مراحه اکتور کو- کارون ۰۷۳ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۲ و نماد افست ۱۴۰۲/۰۹/۲۸).

۹-۶- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت سرمایه پذیر مبین وان کیش، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

۱۰- گزارش مدیر صندوق درباره فعالیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و مطالب مطروحه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.

۱۱- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۱۶ بهمن ماه ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ که در اجرای بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص 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
۸-۳۵	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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

کاریزما
شرکت کارگزاری سرمایه



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۷,۹۵۲,۴۷۳,۸۱۳,۵۲۰	۳,۷۶۱,۵۱۱,۰۰۹,۹۳۵
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۲,۱۷۲,۰۹۲,۷۷۳,۴۳۶	۱,۱۰۴,۲۳۴,۱۵۴,۰۷۳
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۵۳۳,۰۸۵,۱۵۸,۰۴۴	۱,۵۰۵,۰۵۵,۷۵۴,۲۹۲
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲,۶۵۲,۳۴۱,۹۵۰,۹۲۱	۱,۰۲۷,۲۶۴,۷۹۴,۰۷۶
حساب‌های دریافتی	۲۰۶,۹۸۸,۹۷۴,۱۴۳	۵۸,۱۵۱,۸۷۲,۲۵۲
جاری کارگزاران	۱,۱۴۸,۱۳۶,۴۵۵,۳۰۴	۳۷۸,۰۱۲,۴۹۶,۷۷۰
سایر دارایی‌ها	۱,۱۲۱,۶۰۷,۶۰۳	۱,۷۱۱,۷۱۴,۱۸۱
جمع دارایی‌ها	۱۵,۶۶۶,۲۴۰,۷۳۲,۹۷۱	۷,۷۸۳,۶۰۵,۱۱۰,۵۷۹

بدهی‌ها

پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۳۶,۸۰۲,۴۱۲,۱۹۹	۱۵,۷۹۰,۰۰۵,۱۴۹
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۲۳۰,۵۴۵,۵۱۲	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۴	۱,۱۸۷,۵۷۳,۵۷۲,۹۱۹	۱,۲۳۰,۲۴۵,۳۰۰,۲۰۳
پیش دریافت	۱۵	۱,۰۱۶,۰۸۲,۷۰۳,۰۷۷	۳۳۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۶	۱,۹۱۳,۹۰۶,۱۷۰,۱۰۶	۴,۳۵۳,۳۸۱,۸۸۷
جمع بدهی‌ها		۴,۱۵۴,۵۹۵,۴۰۳,۸۱۳	۲,۲۰۸,۵۳۸,۶۸۷,۲۳۹
خالص دارایی‌ها	۱۷	۱۱,۵۱۱,۶۴۵,۳۲۹,۱۵۸	۵,۵۷۵,۰۶۶,۴۲۳,۳۴۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱,۱۷۳,۶۵۱	۱,۳۶۵,۹۸۵
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره		۹,۸۰۸,۴۱۰	۴,۰۸۱,۳۵۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری کاریزما	آقای محمد عابد	

کاریزما
شرکت کارگزاری

آقای ابوالفضل رضائی

موسسه حسابرسی و خدمات
مدیریت ارقام نگر آریا

متولی صندوق

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۶/۱۱/۱۴۰۲
راژدار



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

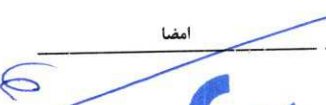
شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

دوره ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	پادداشت
ریال	ریال	درآمدها:
۴۰,۳۱۰,۷۴۷,۰۴۳	۳۲۰,۴۵۴,۹۱۲,۱۵۸	۱۸ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۷۶,۷۷۰,۶۶۴)	(۸۲۰,۰۵۱,۰۵۰,۴۶۸)	۱۹ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
-	۹۱,۸۵۸,۲۶۷,۳۰۴	۲۰ سود سهام
۳۰,۸۳۸,۲۲۲,۰۸۸	۴۱۵,۰۸۷,۸۵۳,۶۵۶	۲۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی
-	۱۰,۵۵۶,۶۸۵,۴۱۰,۹۹۱	۲۲ درآمد بازارگردانی
-	۲۰۳,۱۲۳,۳۵۴	۲۳ سایر درآمدها
۴۳,۲۱۷,۷۹۸,۴۶۷	۱,۰۶۳,۲۳۸,۵۱۶,۹۹۵	جمع درآمدها
		هزینه ها :
(۸۸۳,۷۸۳,۸۴۶)	(۳۷,۰۲۱,۲۵۱,۰۱۶)	۲۴ هزینه کارمزد ارکان
(۴۶۸,۷۹۵,۱۲۰)	(۷۴۵,۳۲۴,۰۲۰,۰۱۲)	۲۵ سایر هزینه ها
۴۱,۸۶۵,۲۱۹,۵۰۱	۲۸۰,۸۹۳,۲۴۵,۹۶۷	سود قبل از هزینه های مالی
-	(۹۱,۵۰۱,۹۵۷,۱۸۸)	۲۶ هزینه های مالی
۴۱,۸۶۵,۲۱۹,۵۰۱	۱۸۹,۳۹۱,۲۸۸,۷۷۹	سود خالص
۶.۱۶٪	۲.۰۸٪	بازده میانگین سرمایه گذاری دوره ۱
۱.۴۳٪	۱.۷۸٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها			
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۴۰,۸۱,۳۵۲	۵,۵۷۵,۰۶۶,۴۲۳,۳۴۰	۲۸,۰۰,۷۰۷	۲,۸۰۰,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰
۹,۹۰۶,۱۵۷	۹,۹۰۶,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-
(۴,۱۷۹,۰۹۹)	(۴,۱۷۹,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
-	۱۸۹,۳۹۱,۲۸۸,۷۷۹	-	۴۱,۸۶۵,۲۱۹,۵۰۱
-	۳۰,۱۲۹,۶۱۷,۰۳۹	-	۱۲۴,۴۹۰,۴۶۳,۸۶۴
۹۸,۰۸,۴۱۰	۱۱,۵۱۱,۶۴۵,۳۲۹,۱۵۸	۲۸,۰۰,۷۰۷	۲,۹۶۷,۰۶۲,۸۸۳,۳۶۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

1- بازده میانگین سرمایه‌گذاری دوره	سود (ریال) خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
2- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (ریال) خالص خالص دارای‌های پایان دوره

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری کاریزما	آقای محمد عابد	  کاریزما شرکت کارگزاری آقای ابوالفضل رضائی
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	 پیوست گزارش حسابرسی رازدار	مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۴ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری 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 می‌شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه جوییهای ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران 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 ۱۱۱۶۴۶/۱۲۲ 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 می‌یابد. 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.karoonfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. طبق ماده ۲۳ اساسنامه مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده رسمیت می‌یابد. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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	۱۹,۲۵۰	۵۵
سبدگردان کاریزما	۱,۷۵۰	۵
	۳۵,۰۰۰	۱۰۰



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری کاریزما (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۶/۰۳ با شماره ثبت ۱۰۷۰۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست 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 شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، آرژانتین، خیابان نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴، تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۲۶۶۶۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- سرمایه‌گذاری ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار و اصلاحات پس از آن اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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.

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

۱-۲-۴- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده بلند مدت و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده کوتاه مدت بانکی با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده در طی ماه و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحد های سرمایه گذاری صندوق های سهامی و مختلط تحت تملک به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه ۱ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال.
هزینه تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها براساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می‌گردد.
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبته.



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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 می‌شود.

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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه داراییهای صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- تعهد و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق و با شرایط مشخص شده که در یادداشت ۲۷ صورت‌های مالی به آن اشاره شده است، انجام دهد.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۱۶

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

۱۴۰۷/۰۳/۳۱						۱۴۰۷/۰۹/۳۰					
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	نرخ سود	تاریخ سررسید
		ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال			
۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۱۸	۱,۳۳۶,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۲٪	۱۵۰,۶۹۱,۶۲۹,۱۷۰,۲		۷۱,۵۵۲,۰۵۶,۰۷	۱,۳۳۶,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰			۱۴۰۲/۰۲/۱۶	مراجعه علم دولت بخش ۳۰۲
۱۴۰۵/۱۱/۱۷	۱۸	*	۰۰۰٪			*	*			۱۴۰۵/۱۱/۱۷	مراجعه سوبینکو کلان کارون ۵۱۱۷
۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۲۱	*	۰۰۰٪			*	*			۱۴۰۵/۱۲/۲۴	صکوک اجاره فولاد ۱۲ بدون ضامن
۱۴۰۵/۱۱/۱۶	۱۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰,۳٪	۵,۳۳۶,۹۲۷,۲۰۱		۳۳۷,۶۲۲,۲۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۴۰۵/۱۱/۱۶	مراجعه صاف قلم کارون ۵۱۱۶
۱۴۰۷/۰۶/۱۲	۱۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰,۳٪	۵,۰۵۷,۲۴۰,۵۶۶		۴۲,۷۶۷,۲۹۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۴۰۷/۰۶/۱۲	مراجعه اکسوز کو- کارون ۱۲
۱۴۰۴/۰۹/۰۷	۱۸	*	۰۰,۰٪			*	*			۱۴۰۴/۰۹/۰۷	مراجعه علم دولت ۱۲ بخش ۱۱
۱۴۰۵۰۲/۲۷	۲۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰,۱٪	۱۵,۷۷۴,۴۷۸,۵۷۵		۲۶,۷۶۲,۲۲۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۴۰۵۰۲/۲۷	مراجعه کرمان موتور- کارون ۳۳۲۷
				۱۵۳۳,۰۸۵,۱۵۸,۰۴۴		۷۱,۸۵۰,۲۵۸,۹۳۳	۱,۳۶۱,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰				
۱۹,۳۳٪		۱۵۰,۵۰,۵۵,۷۵۴,۲۹۲		۶۶,۱۵۵,۱۵۱,۵۷۸		۱,۳۳۷,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰					

۱۴۰۷/۰۳/۳۱

۱۴۰۷/۰۹/۳۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
درصد	ریال	ریال		درصد	ریال	ریال	
۰۰۰٪	*	*	*	۰٪	۱۰۷,۰۴۳,۹۵۷,۰۳	۱۰,۶۵۸,۷۳۳,۸۵۵,۱	۱۰,۴۸۹,۷۶۱
۱,۴۴٪	۱۱۱,۷۰۹,۰۵۰,۶۲۵	۱۰,۷۸۴,۰۲۱۶,۲۴۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۸٪	۱۳۶,۰۱۶,۳۶۷,۵۰۰	۱۰,۷۸۴,۰۲۱۶,۲۴۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰۰,۰٪	*	*	*	۱,۹٪	۳۰,۴۱۶,۴۸۷,۷۱۸	۲۹۴,۳۵۳,۸۷۹,۵۲۸	۲۷,۳۲۳,۱۷۲
۰۰,۰٪	*	*	*	۰,۶٪	۹۱,۷۸۲,۷۸۷,۵۰۰	۹۱,۰۵۲,۰۶۹,۰۶۱	۹,۰۰۰,۰۰۰
۰۰,۰٪	*	*	*	۰,۸٪	۱۱۸,۳۱۴,۶۷۵,۱۲۲	۱۱۷,۳۳۲,۹۹۹,۵۸۳	۷,۴۳۷,۰۳۵
۶,۱۲٪	۴۷۶,۱۶۲,۶۴۲,۵۴۵	۴۷۳,۳۳۵,۰۳۶,۹۱۲	۴۷,۱۲۵,۸۶۰	۷,۲٪	۱,۱۳۰,۷۹۶,۰۸۰,۷۲۳	۱,۱۳۰,۶۳۵,۶۹۴,۱۰۶	۱۱۴,۰۱۴,۲۷۶
۲,۶۶٪	۲۰,۷۳۳,۰۷۱,۱۵۰	۲۰,۷۳۰,۵۰۹,۰۹۳	۱۴,۲۷۹,۴۶۶	۴,۲٪	۶۶۲,۴۹۳,۷۲۱,۷۱۸	۶۶۲,۱۲۲,۵۸۱,۵۱۶	۴۰,۴۰۷,۲۶۸
۱,۴۴٪	۱۱۲,۲۷۵,۷۸۹,۵۰۰	۱۱۱,۱۵۰,۸۳۶,۸۷۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰٪	*	*	*
۰,۳۷٪	۲۰,۷۸۸,۹۱۸,۴۵۱	۲۰,۳۵,۵۴۰,۹۱۴	۱,۲۹۶,۳۱۴	۰,۰٪	*	*	*
۱,۲۷٪	۹۸,۹۹۷,۳۰۱,۰۰۵	۹۸,۷۸۹,۶۲۱,۵۶۹	۹,۶۸۹,۸۳۳	۰,۷٪	۱۱۲,۸۳۰,۵۵۳,۸۹۷	۱۱۲,۷۲۲,۴۱۹,۸۰۹	۱۱,۰۲۳,۰۸۰
۱,۳۲۰٪	۱۰,۰۲۷,۲۶۴,۷۸۴,۰۷۶	۱۰,۱۸۸,۱۶۸۰۹,۶۸۲	۹,۶۸۹,۸۳۳	۱۶,۹۳٪	۲,۶۵۲,۳۱۱,۹۵۰,۹۳۱	۲,۶۲۲,۵۷۸,۳۲۸,۳۹۴	

محاسبه درآمد ثابت اکسپوزن د

مستوفی س ازاد پایه صبا تلپت

مستوفی س طرازات دیلا بهشتی

مستوفی س سوع دوم افق آتی تلپت

مستوفی س آریاد

مستوفی س با درآمد ثابت کند

مستوفی س کل د

مستوفی سرمایه کلاری پایا ثروت پویا

مستوفی سرمایه کلاری برلین

مستوفی س درآمد ثابت مسلم د

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

- صندوق س. آزاد ثبت اکسوز د.
- صندوق س. بازده پایه سپاه ثبت
- صندوق س. فولاد خاگاه بخشی
- صندوق س. نوع دوم فولاد آبی ثبت
- صندوق س. آریا د.
- صندوق س. با درآمد ثابت گند
- صندوق س. کرا د.
- صندوق سرمایه گذاری پلایا فورت پویا
- صندوق سرمایه گذاری برلین
- صندوق س. درآمد ثبت سلم د.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاروان

بالادست های، همراه صورت های مالی.

نشی ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۹- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰					۱۴۰۲/۰۲/۳۱				
پایادست	تبریل شده	نرخ تبریل	هزینه تبریل	تبریل شده	نرخ تبریل	هزینه تبریل	تبریل شده	نرخ تبریل	تبریل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال
سود سهام دریافتنی	۷۷,۹۴۸,۸۸۰	۲۵	(۲,۳۳۲,۱۷۶)	۷۵,۵۵۶,۷۰۴	۲۵	(۶,۰۱۸,۳۱۰,۶۰۶)	۵۸۱,۵۱۸,۷۱۵,۲		
مطالبات ناشی از بازارگردانی	۱۸۵,۵۵۸,۳۱۰,۸۳۵	۹۰	-	۱۸۵,۵۵۸,۳۱۰,۸۳۵		-	-		
سود دریافتنی سروده بانکی	۲۱,۱۹۱,۵۶۷,۷۷۵	مطالبات	(۱۳۶,۳۴۶,۱۷۱)	۲۱,۰۵۵,۲۱۰,۶۰۴		-	-		
	۲۰۷,۶۹۷,۷۷۵,۰۲۹۰		(۱۳۸,۷۳۸,۳۴۷)	۲۰۶,۶۵۸,۹۷۳,۱۲۳		-	-		
							۵۸۱,۵۱۸,۷۱۵,۲		(۲۰۲,۱۳۲,۳۵۶)

۹-۱ حسابهای دریافتنی بدلت ارائه خدمات بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری و اوراق مزایحه کرمان موتور- کاروان ۰۵-۳۳۷ مورد تهیه این صندوق است که وصول آن بر مبنای اعلامیه بورس فرابورس و صندوق ها می باشد.

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
نام شرکت کارگزاری	مبلغ اعتباری دوره	ریال	ریال	مبلغ پایان دوره
کازینما <td>۴,۰۳۱,۳۷۰,۰۶۷۷۰<td>۵۱۶,۳۰۴,۰۵۸,۳۴۰,۰۳۱<td>(۵)۱۴,۹۱۷,۱۰۲۳۲,۴۹۷<td>۵,۸۴۳,۷۳۴,۲۵۵,۲۰۴</td></td></td></td>	۴,۰۳۱,۳۷۰,۰۶۷۷۰ <td>۵۱۶,۳۰۴,۰۵۸,۳۴۰,۰۳۱<td>(۵)۱۴,۹۱۷,۱۰۲۳۲,۴۹۷<td>۵,۸۴۳,۷۳۴,۲۵۵,۲۰۴</td></td></td>	۵۱۶,۳۰۴,۰۵۸,۳۴۰,۰۳۱ <td>(۵)۱۴,۹۱۷,۱۰۲۳۲,۴۹۷<td>۵,۸۴۳,۷۳۴,۲۵۵,۲۰۴</td></td>	(۵)۱۴,۹۱۷,۱۰۲۳۲,۴۹۷ <td>۵,۸۴۳,۷۳۴,۲۵۵,۲۰۴</td>	۵,۸۴۳,۷۳۴,۲۵۵,۲۰۴
صادر و پیشاپای بازارگردان <td>(۳۶۵,۵۳۲,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)<td>۳۶۵,۵۵۶,۵۱۶,۹۸۳,۹۸۳<td>(۳۶۵,۵۹۸,۳۷۸,۱۶۴,۸۹۶)<td>(۴۹۵,۵۵۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</td></td></td></td>	(۳۶۵,۵۳۲,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰) <td>۳۶۵,۵۵۶,۵۱۶,۹۸۳,۹۸۳<td>(۳۶۵,۵۹۸,۳۷۸,۱۶۴,۸۹۶)<td>(۴۹۵,۵۵۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</td></td></td>	۳۶۵,۵۵۶,۵۱۶,۹۸۳,۹۸۳ <td>(۳۶۵,۵۹۸,۳۷۸,۱۶۴,۸۹۶)<td>(۴۹۵,۵۵۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</td></td>	(۳۶۵,۵۹۸,۳۷۸,۱۶۴,۸۹۶) <td>(۴۹۵,۵۵۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</td>	(۴۹۵,۵۵۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جمع <td>۳۷۸,۰۱۲,۹۴۷,۷۷۰<td>۸۸۰,۸۶۰,۵۳۰,۰۰۰,۵۵۳<td>(۸۸۰,۰۹۰,۳۴۸,۰۴۹,۷۹۶)<td>۱,۱۴۸,۱۳۶,۶۵۵,۲۰۴</td></td></td></td>	۳۷۸,۰۱۲,۹۴۷,۷۷۰ <td>۸۸۰,۸۶۰,۵۳۰,۰۰۰,۵۵۳<td>(۸۸۰,۰۹۰,۳۴۸,۰۴۹,۷۹۶)<td>۱,۱۴۸,۱۳۶,۶۵۵,۲۰۴</td></td></td>	۸۸۰,۸۶۰,۵۳۰,۰۰۰,۵۵۳ <td>(۸۸۰,۰۹۰,۳۴۸,۰۴۹,۷۹۶)<td>۱,۱۴۸,۱۳۶,۶۵۵,۲۰۴</td></td>	(۸۸۰,۰۹۰,۳۴۸,۰۴۹,۷۹۶) <td>۱,۱۴۸,۱۳۶,۶۵۵,۲۰۴</td>	۱,۱۴۸,۱۳۶,۶۵۵,۲۰۴

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل ان بخش از برگزاری مجامع، مخارج نرم افزار و مخارج ضرورت در کتوبن ها میباشند که تا تاریخ ترازنامه مستهکک نشده و عیوبان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر سلسله ماده ۳۴ سلسله مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و حقوق مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهکک می شود عیوبان در کتوبن طرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهکک می شود.

۱۴۰۲-۰۹-۳۰			
مبلغ پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	ریال	مبلغ اضافه شده طی دوره
۹۹۹,۶۵۰,۳۳۹	(۱,۸۶۸,۹۵۸,۱۳۹)		۱,۱۵۶,۴۴۱,۱۹۷
۱۲۲,۱۵۷,۳۶۴	(۲۵۳,۸۴۲,۶۳۶)		۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۲۱,۶۰۷,۶۰۳	(۲,۱۲۱,۸۰۰,۰۷۷۵)		۱,۵۳۱,۶۴۴,۱۹۷

مبلغ اعتباری دوره مالی			
مبلغ اعتباری دوره مالی	ریال	مبلغ برگه انبار	مبلغ خطبیت در کلین ها
۱,۷۱۱,۷۱۴,۱۸۱		-	-
-		-	-
۱,۷۱۱,۷۱۴,۱۸۱		-	-

مخارج ضرورت در کتوبن ها

نیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۶

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵,۴۷۸,۱۹۸,۴۶۷	۳۶,۰۲۲,۹۷۰,۱۹۹	مدیر (کارگزاری کاریزما)
۹۳,۸۰۶,۶۸۲	۴۱۶,۵۸۵,۶۳۱	متولی (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۲,۸۵۶,۳۶۹	حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)
۱۵,۷۹۰,۰۰۵,۱۴۹	۳۶,۸۰۲,۴۱۲,۱۹۹	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
	۳۹۲,۸۳۲	بدهی به سرمایه گذاران - تفاوت مبلغ واریزی با صدور
	۲۳۰,۱۵۲,۶۸۰	بدهی به سرمایه گذاران - بابت در خواست ابطال واحد های سرمایه گذاری
۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی به سرمایه گذاران - بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۵۴۵,۵۱۲	

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	میانگین نرخ بهره	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سررسید	یادداشت
ریال		ریال		
۴۰,۲۴۵,۳۰۰,۲۰۳	۲۶٪	۳۴۲,۸۴۰,۷۳۰,۸۵۸		۱۴-۱ اعتبار دریافتی از کارگزاری
.	۲۳٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
.	۲۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۲	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
.		۴۴,۷۳۲,۸۴۲,۰۶۱		۱۴-۲ بهره تسهیلات دریافتی
۴۰,۲۴۵,۳۰۰,۲۰۳		۱,۱۸۷,۵۷۳,۵۷۲,۹۱۹		

۱۴-۱ صندوق طی دوره مبلغ ۱۸۱,۷۷۵,۵۵۶,۶۷۹ ریال اعتبار از کارگزاری کاریزما دریافت کرده است. نرخ هزینه بهره اعتبار دریافتی ۲۳.۲ درصد و موعد بازپرداخت آن نیز به صورت ماهانه است.

۱۴-۲ بهره تسهیلات دریافتی

صندوق طی دوره موظف به پرداخت مبلغ ۴۴,۷۳۲,۸۴۲,۰۶۱ ریال بهره از بابت دریافت اعتبار از کارگزاری های کاریزما و پاسارگاد به شرح زیر می باشد:

نام	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
کاریزما	۵,۸۵۳,۳۹۰,۰۱۰	.
پاسارگاد	۳۸,۸۷۹,۴۵۲,۰۵۱	.
	۴۴,۷۳۲,۸۴۲,۰۶۱	.



رازدار

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۵- پیش دریافت

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۰۸۲,۷۰۳,۰۷۷	۱۵-۱ پیش دریافت کارمزد بازارگردانی
۳۳۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۰۸۲,۷۰۳,۰۷۷	

۱۵-۱- پیش دریافت از بابت بازارگردانی اوراق مرابحه صاف فیلم ۵۲، سولیکو کاله ۵۳، صکوک اجاره صفولا ۱۲، صکوک اجاره صفولا ۰۶ و مرابحه اکتوور ۰۷۳ و مرابحه لوازم مادران ۰۶۱، مرابحه الکترو مادران ۰۶۱ و مرابحه طبیعت سبز می باشد و طبق قرارداد بازارگردانی به حساب درآمد منظور می گردد.

۱۶- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۷۳۰,۶۷۷,۷۴۲	۲,۶۸۰,۰۶۱,۷۹۴	بدهی نرم افزار
۶۲۲,۷۰۴,۱۴۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
.	۴۷۰,۲۲۶,۱۰۸,۳۱۲	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۱ تنخواه گردان بازارگردانی اوراق مرابحه و اجاره
۱,۱۹۴,۳۵۳,۳۸۱,۸۸۷	۱,۹۱۳,۹۰۶,۱۷۰,۱۰۶	جمع

۱۶-۱- تنخواه گردان بازارگردانی اوراق مرابحه و اجاره

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نام اوراق تحت بازارگردانی
ریال	
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶ (صاف فیلم ۵۲)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه سولیکو کاله کارون ۰۵۱۱۱۷ (کاله ۵۳)
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد ۱۲ بدون ضامن (صفولا ۱۲)
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد ۰۶ بدون ضامن (صفولا ۰۶)
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷ (کرمان ۵۳۱)
۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۷- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵,۵۳۷,۲۵۶,۹۴۱,۳۸۰	۴,۰۴۶,۳۵۲	۱۱,۴۷۰,۵۶۷,۵۶۱,۵۵۷	۹,۷۷۳,۴۱۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۷,۸۰۹,۴۸۱,۹۶۰	۳۵,۰۰۰	۴۱,۰۷۷,۷۶۷,۶۰۲	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵,۵۷۵,۰۶۶,۴۲۳,۳۴۰	۴,۰۸۱,۳۵۲	۱۱,۵۱۱,۶۴۵,۳۲۹,۱۵۸	۹,۸۰۸,۴۱۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
 علاءالدین های همراه صوت های ملل
 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

دوره ۴ ماهه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	پایانست
ریال	ریال	
۶۸۰۰۹۵۵۵	۶۲۷۳۵۰۴۷۶۵۰۲	۱۸-۱
(۳۵۸۰۳۵۰۰۰۰)	(۵۸۶۳۹۵۸۱۰۷۴۳)	۱۸-۲
۴۰۵۶۲۰۱۸۷۴۶۸	۲۱۶۳۴۹۰۱۷۲۳۹۸	۱۸-۳
۴۰۲۱۰۰۷۴۷۰۴۳	۳۳۰۴۵۴۰۹۱۲۰۱۵۸	

۱۸- سود فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است
 سود ناشی از فروش سهام
 زیان ناشی از فروش اوراق مرابحه و اجاره
 سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

۱۸-۱- سود حاصل از فروش سهام

دوره ۴ ماهه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۵۲۴۳۰۹۷۳۰۱۰۹)	-	(۳۹۰۱۵۵۸۴۶)	۵۶۰۹۲۶۰۴۷۰۵۹۳	۵۱۵۳۱۰۶۵۳۰۳۳۰	۸۵۴۵۰۳۵۷
۵۸۷۰۳۳۰	(۷۰۰۳۳۸۱۰۸۴۷)	-	(۳۹۰۱۶۲۰۴۹۵)	۵۸۵۱۵۰۳۰۶۰۳۷۲	۵۱۵۳۰۶۵۸۰۲۰	۳۱۶۱۸۰۲
-	(۳۹۸۹۰۰۴۴۰۱۱۲)	-	(۱۱۲۵۰۷۷۵۳)	۱۵۰۰۹۱۴۰۲۱۰۱۶۳	۱۴۸۰۳۸۳۸۴۸۰۴	۶۴۸۱۱۵۰۷
۶۰۹۱۸۰۷	۴۲۰۴۰۰۹۳۸۶۰	-	(۸۳۵۹۰۰۳۸)	۱۰۵۳۹۹۶۳۰۶۵۲	۱۰۸۶۸۶۳۳۲۵۵۰	۱۱۰۹۶۸۴۲
-	(۴۵۴۹۰۷۷۰۸۷۱)	-	(۱۳۶۰۷۹۰۷۴)	۲۳۴۰۴۰۹۴۲۴۰۰	۱۷۹۰۵۴۷۴۰۶۰۳	۱۰۰۱۷۳۵۵۹
-	(۱۲۲۱۲۲۵۵۰۲۷۵)	-	(۵۵۲۲۷۰۱۱۲)	۸۵۸۳۸۸۹۰۰۱۰۳	۷۳۶۸۰۸۷۱۰۹۴۰	۴۷۴۶۸۱۶
۲۳۴۹۰۹۲۳	(۱۲۸۹۲۰۴۸۰۷۳۳)	-	(۱۰۶۰۲۰۲۰۷۳۲)	۱۵۲۰۵۳۰۴۶۲۰۰۳	۱۳۹۰۷۴۴۰۲۱۵۰۹۹۲	۲۶۰۰۰۹۷۵۱
-	۴۱۰۳۲۲۸۴۱۰۹۰۷	-	(۳۰۰۰۹۶۶۰۷۳۳)	۲۲۲۸۹۰۴۹۱۰۳۰۰	۲۶۲۰۳۲۳۰۲۹۹۰۹۵۰	۹۰۹۲۷۰۹۲۳
-	۳۷۹۸۵۱۷۰۷۹۴	-	(۳۰۰۸۲۲۰۳۳۸)	۲۶۰۰۲۶۹۸۰۰۰۲۷۳	۲۶۲۰۳۲۹۰۱۶۰۵۰۴	۷۴۵۵۰۷۸۴
-	۹۷۰۲۸۳۰۹۷۴۰۳۵۳	-	(۵۲۹۰۴۰۶۶۸۷)	۵۹۸۰۷۸۸۵۴۹۰۷۱۰	۶۹۶۰۶۰۱۰۹۵۰۶۵۰	۴۲۰۲۶۷۰۲۸۷
-	۴۰۱۶۹۰۳۵۲۰۶۳۶	-	(۴۵۹۰۲۰۶۳۳)	۵۶۰۱۸۳۰۷۱۲۰۷۶۱	۶۰۰۳۹۸۰۹۶۸۰۰۴۰	۲۷۶۱۰۵۵۳
(۶۷۰۰۰۷۳)	-	-	-	-	-	-
(۸۰۶۳۲۰۴۲۳)	-	-	-	-	-	-
۶۸۰۰۹۵۵۵	۶۲۰۷۳۵۰۴۷۶۵۰۲	-	(۱۰۵۴۰۰۶۲۰۳۴۱)	۱۰۸۷۲۰۶۷۶۰۶۸۷۵۲۹	۲۰۰۳۶۰۹۶۰۲۳۶۰۲۳۳	-

سرمایه گذاری کوتاه مدت
 زمین و ابن کش
 شرکت کیسون
 افست
 بیمه رازی
 فولاد آلیاژی ایران
 ویتلا
 سرمایه گذاری وثوق اسین
 بیمه زندگی کاریرما/۵۰/تکالیه
 توسعه فن افراز توسین
 لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی
 تولیدی چدن سازان
 پالایش نفت بندر عباس

صندوق سرمایه گذاری اجتماعی، بازارگردانی، کارکنان
یادداشت‌های، همواره صورت‌های مالی،
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲

۱۸-۳- زیان حاصل از فروش اوراق مرابحه و اجاره
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره ۴ ماهه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه علم دولت ۵ ش ۳-۳۰	۲۰,۳۶,۵۷۱	(۳۰,۳۶۰,۳۶۳,۷۲۷)	-	(۳۵۸,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۵۸,۲۵۰,۰۰۰)	
مرابحه علم دولت ۱۱ ش ۱۳-۴۰۸	۱۰,۰۰۰	(۹,۲۵۶,۸۵۱,۱۲۵)	-	(۱۳۸۰,۲۴۳۷)	-	
مرابحه صاف قلم کارون ۱۱۶-۵۱۱	۳۳۶,۰۰۰	(۳۳۷,۰۰۰,۷۱۴,۳۴۳)	-	(۹۵۰,۴۳۸,۹۸۷)	-	
مرابحه سولیکو کاله کارون ۱۱۷-۵۱۱	۱,۴۵۵,۰۰۰	(۱,۴۹۱,۱۳۵,۵۳۸,۸۸۳)	-	(۳۶,۲۳۳,۲۵۳,۷۳۸)	-	
صکری اجاره فولاد ۱۲ بدون ضلع	۱,۹۱۳,۱۸۰	(۱,۹۹۰,۳۳۴,۹۹۴,۶۱۱)	-	(۱۷,۳۳۲,۴۱۱,۷۰۳)	-	
مرابحه کرمان موتور- کارون ۳۳۷-۵۰	۶۱۰,۰۰۰	(۳۱۱,۸۶۱,۱۱۳,۵۹۴)	-	(۱,۴۰۶,۱۳۶,۰۹۴)	-	
صکری اجاره فولاد ۶- بدون ضلع	۶۷۶,۰۰۰	(۶۷۷,۶۹۵,۳۲۵,۶۰۱)	-	(۳,۱۶۷,۳۲۵,۶۰۲)	-	
مرابحه الکترومادیر اکرون ۶۴-۶۰	۹۰,۰۰۰	(۹۰,۳۱۵,۳۳۰,۷۳۵)	-	(۳۳۸,۳۸۰,۷۳۵)	-	
		(۷۸۷۳,۷۵۳,۱۵۳,۷۸۴)	-	(۵۸,۶۳۹,۵۸۱,۷۳۳)	(۳۵۸,۲۵۰,۰۰۰)	

۱۸-۳- سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره ۴ ماهه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سن آریاد	۳۳۰,۱۸۹,۴۷۶	(۴,۷۵۷,۳۶۴,۱۹۴,۸۵۱)	-	۱۱,۲۹۹,۳۳۰,۰۱۷	-	
صندوق سن بیخ دوم افق اقی-تلت	۶۶۷,۷۸۰,۰۰۰	(۶۷۲,۲۳۶,۸۷۶,۰۴۸)	-	۱,۶۵۵,۸۸۹,۷۵۰	-	
صندوق سن درآمد تلت سلم-د	۱,۹۷۱,۰۱۸,۹۵۷	(۱,۹۸۹,۹۷۴,۴۵۱,۳۳۳)	-	۹۶۷,۱۶۰,۵۶۳	-	
صندوق اندیشه وزان صلیحین-د	۲۳,۵۹۱,۰۰۰	(۷۰۰,۱۰۵۰,۳۲۰,۳۸۸)	-	۴,۵۹۹,۶۷۳,۶۷۱	-	
صندوق سرمایه گذاری برلیان سپاهم	۱۴,۱۸۹,۶۹۷	(۲۰,۵۱۹,۸۷۳۴,۰۱۹)	-	(۱,۷۳۴,۹۷۹,۲۵۴)	(۱۷۰,۴۴۳,۹۴۴)	
صندوق سن فولاد دایا-بخشی	۳۳۱,۰۴۴,۳۰۳	(۳,۳۶۷,۹۶۲,۴۹۵,۳۴۴)	-	۳۹,۶۶۸,۰۳۵,۲۹۰	-	
صندوق سن با درآمد تلت کمند	۴۲۱,۳۱۶,۸۶۴	(۴,۳۵۳,۲۵۸,۶۱۵,۴۶۰)	-	(۱۴,۷۱۵,۱۳۳,۰۰۵)	۳۳۶,۲۷۸,۸۷۴	
صندوق سن درآمد تلت اکسین-د	۱۳۰,۵۴۶,۵۳۳	(۱,۳۱۷,۰۰۸,۲۹۲,۳۵۵)	-	۸۴۵,۸۳۹,۲۹۱	-	
صندوق سن کرا-د	۳۰,۶۰۰,۹۴۴,۴۶۴	(۳,۳۲۱,۰۶۳,۳۶۵,۹۰۷)	-	۲۶۱,۴۹۱,۳۵۵,۶۶۱	۴۰,۳۴۲,۹۵۳,۱۰۸	
صندوق سن پانا پریت پویاد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۳۷,۵۷۹,۵۰۰)	-	۱۲,۳۶۰,۸۵۵,۵۰۵	-	
		(۵۰,۸۳۸,۵۳۷,۰۶۶,۳۵۶)	-	۳۱۶,۳۴۹,۰۱۷,۳۲۸	۴۰,۵۶۳,۱۸۷,۴۸۸	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوون
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره ۴ ماهه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماهه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۳۰,۸۳۵,۳۰۶)	(۸۴۴,۷۴۵,۲۵۶,۹۹۴)	۱۹-۱	زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام
(۱۳۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۱۱۸,۵۹۵,۵۳۴)	۱۹-۲	زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق مرابحه و اجاره
۳۶۹,۳۰۴,۶۴۲	۲۵,۷۰۶,۰۶۶,۰۵۰	۱۹-۳	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
(۷۶,۷۷۰,۶۶۴)	(۸۳۰,۵۱۰,۵۰۴,۶۶۸)	جمع	

۱۹-۱- زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام

دوره ۴ ماهه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماهه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۱۸,۵۲۷,۲۸۷)	(۱۷۰,۸۸۸,۹۱۰,۸۳۵)	(۱۳۲,۱۲۸,۴۰۳,۳۹۲)	۱۴۷,۶۸۹,۷۴۳,۱۴۰	۲۷,۹۱۸,۶۶۶	سرمایه گذاری کومه نور	(۲۳,۳۱۱,۴۱۱,۸۹۰)	(۲۳,۳۱۱,۴۱۱,۸۹۰)
۱۱,۱۶۱,۲۸۸	(۳۲,۵۷۵,۲۷۲,۳۲۶)	(۳۲,۵۷۵,۲۷۲,۳۲۶)	۱۱۶,۸۷۰,۱۵۱,۶۰۰	۷,۳۵۰,۳۲۴	مبین وان کیش	(۱۵,۳۳۷,۰۷۳,۱۰۷)	(۱۵,۳۳۷,۰۷۳,۱۰۷)
-	(۷۰,۰۴۸,۷۵۶,۲۳۹)	(۷۰,۰۴۸,۷۵۶,۲۳۹)	۶۹,۶۶۶,۶۴۷,۳۵۵	۳,۶۱۵,۸۳۹	افست	۸۷,۰۶۹,۹۲۶	۸۷,۰۶۹,۹۲۶
-	(۱,۶۲۲,۴۸۰,۹۱۰,۶۸۸)	(۱,۶۲۲,۴۸۰,۹۱۰,۶۸۸)	۱,۱۶۶,۴۷۷,۵۹۸,۳۷۰	۷۴۵,۳۵۳,۰۹۸	شرکت کیسوم	(۴۴۶,۸۸۹,۸۳۵,۲۹۳)	(۴۴۶,۸۸۹,۸۳۵,۲۹۳)
(۹۵۹,۳۰۷)	(۶۴۱,۵۸۱,۱۵۹,۳۳۱)	(۶۴۱,۵۸۱,۱۵۹,۳۳۱)	۵۳۷,۳۴۸,۱۰۲,۴۰۰	۱۷۴,۳۸۷,۶۰۰	ویستا	(۱۱۴,۶۳۶,۸۴۱,۴۸۹)	(۱۱۴,۶۳۶,۸۴۱,۴۸۹)
-	(۱,۰۰۵,۲۷۷,۸۱۳,۴۰۶)	(۱,۰۰۵,۲۷۷,۸۱۳,۴۰۶)	۸۹۶,۷۰۹,۱۶۱,۲۵۰	۵۶,۹۳۳,۹۱۵	فولاد الیازی ایران	(۱۰,۹۷۰,۰۱۵۱,۱۱۹)	(۱۰,۹۷۰,۰۱۵۱,۱۱۹)
-	(۱۹۱,۱۸۸,۸۷۹,۹۹۵)	(۱۹۱,۱۸۸,۸۷۹,۹۹۵)	۲۰۴,۷۵۱,۱۳۹,۳۰۰	۶,۷۳۵,۴۹۸	سرمایه گذاری وثوق اسین	۱۳,۴۱۴,۶۴۳,۲۵۹	۱۳,۴۱۴,۶۴۳,۲۵۹
-	(۸۴۴,۱۴۷,۸۷۷,۳۷۱)	(۸۴۴,۱۴۷,۸۷۷,۳۷۱)	۶۸۴,۴۴۷,۱۷۸,۳۲۰	۲۶۵,۲۸۹,۶۰۴	بیمه زندگی کلریما/۵۰ تانیه	(۱۶۰,۲۳۰,۸۷۸,۹۰۷)	(۱۶۰,۲۳۰,۸۷۸,۹۰۷)
-	(۲,۷۹۰,۵۹۹,۵۰۲,۷۱۶)	(۲,۷۹۰,۵۹۹,۵۰۲,۷۱۶)	۲,۶۴۶,۲۹۷,۴۷۳,۵۳۰	۱۹۸,۵۳۱,۹۴۱	توسعه فن افزار توسن	(۱۴۶,۳۱۳,۲۱۵,۲۶۶)	(۱۴۶,۳۱۳,۲۱۵,۲۶۶)
-	(۱,۳۰۵,۸۴۸,۵۸۴,۱۹۰)	(۱,۳۰۵,۸۴۸,۵۸۴,۱۹۰)	۱,۴۶۵,۵۶۹,۹۱۰,۷۲۰	۸۷,۳۹۲,۳۶۲	لایوتار و رسازی دکتر عبیدی	۱۵۸,۶۰۷,۴۹۳,۴۱۸	۱۵۸,۶۰۷,۴۹۳,۴۱۸
(۳۰,۸۳۵,۳۰۶)	(۸۷۹,۷۲۹,۲۱۹,۰۵۱۷)	(۸۷۹,۷۲۹,۲۱۹,۰۵۱۷)	۷,۸۵۸,۵۳۲,۲۹۰,۴۶۵			(۸۴۴,۷۴۵,۲۵۶,۹۹۴)	(۸۴۴,۷۴۵,۲۵۶,۹۹۴)



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۹-۲- زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق مرابحه و اجاره

دوره ۴ ماهه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۴۸,۲۹۳,۳۰۱)	(۱,۰۴۱,۴۰۰,۶۱۱)	(۱,۳۳۶,۷۲۱,۵۲۸,۴۰۰)
.	(۳۲,۵۳۷,۱۷۶)	(۳۲۵,۰۰۰)	(۵۰,۲۱,۸۳۲,۱۷۶)
.	۳۶۰,۴۳۵,۴۱۸	(۳,۲۸۳,۷۵۰)	(۱۵,۳۸۷,۲۸۰,۸۳۳)
.	(۱,۴۵۴,۴۶۵)	(۳۲۷,۲۳۳)	(۵۰,۱۶,۱۲۷,۲۳۲)
(۱۳۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۱۱,۸۵۹,۵۳۴)	(۱,۰۴۵,۱۳۶,۵۹۴)	(۱,۳۶۲,۱۴۶,۷۵۸,۶۴۰)
			۱,۴۶۲,۱۸۰,۰۳۵,۷۱۰

۱۹-۳- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری

دوره ۴ ماهه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کاربرد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۹۸۱,۶۷۵,۵۶۰	(۴,۴۳۳,۲۱۷)	(۱۱۷,۲۳۲,۹۹۹,۵۸۳)
.	۷۳۰,۷۱۸,۳۳۹	(۱۷,۲۱۲,۵۰۰)	(۹۱,۰۵۲,۰۶۹,۰۶۱)
.	۸۷,۹۷۴,۰۹۰	(۴,۲۳۱,۳۰۱)	(۱۱۲,۷۴۲,۴۷۹,۸۰۹)
.	۸۸۱۰,۹۸۸,۱۹۱	(۳۲,۰۱۸,۷۶۱)	(۳۹۴,۳۵۳,۸۷۹,۵۲۸)
.	(۳۸,۴۲۵,۴۶۱)	(۳۱۲,۰۶۴,۰۲۷)	(۱,۱۳۰,۸۱۴,۵۰۶,۳۰۶)
.	۴۴۶,۶۷۸,۱۵۳	(۴۰,۱۴۳,۰۰۰)	(۱۰,۶۵۹,۷۳۱,۸۵۵,۲)
۳۸۲,۷۴۰,۷۱۰	۳۶۹,۴۰۰,۰۰۰	(۳۴,۸۴۴,۴۰۹)	(۶۶۲,۱۲۳,۵۸۱,۵۱۶)
.	۱۴۳,۰۷۳,۱۶۸,۷۵	(۳۳,۶۲۲,۵۰۰)	(۱۱۱,۷۰۹,۰۵۰,۶۲۵)
(۱۳,۴۳۶,۰۶۸)	.	.	.
.	.	.	.
۳۶۹,۳۰۴,۶۴۲	۲۵۷,۰۶۰,۶۶۰,۰۵۰	(۳۶۲,۴۵۱,۰۱۵)	(۳,۶۲۶,۳۵۸,۸۳۸,۸۰۰)
			۲,۶۵۲,۷۰۴,۰۱۹,۹۴۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه
پادداشت های همراه صورت های مالی
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰

۲۰- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰		خالص درآمد سود سهام
				سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	
مبین وان کیش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۴	۷,۷۹۸,۲۸۸	۱۰	۷۷,۹۸۲,۸۸۰	۷۵,۵۵۲,۷۰۴
فولاد آجاری ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۵۰,۹۹۰,۳۹۷	۱۸۰۰	۹۱,۷۸۲,۷۱۴,۶۰۰	۹۱,۷۸۲,۷۱۴,۶۰۰
					۹۱,۸۶۰,۶۹۷,۴۸۰	۹۱,۸۵۸,۲۶۷,۳۰۴

۲۱- 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:

پادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰	دوره ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود اوراق مشارکت	۳۱-۱	۲,۹۰۳,۰۸۰,۶۶۶
سود سپرده بانکی	۳۱-۲	۱۸۰,۷۴۱,۴۲۲
درآمد سود ماهانه صندوق های سرمایه گذاری	۳۱-۳	۲۲۷,۰۲۱,۵۸۷,۳۲۸
		۳,۰۸۳,۸۲۲,۰۸۸

۲۱-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	-	۲۱٪	-	۱۵۰,۵۵۸,۲۹,۷۲۴	-
۱۴۰۷/۰۶/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۲۲۶,۷۸۴,۵۱۱	-
۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	-	۲,۰۳۶,۵۱۳,۵۲۷	-
۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱,۴۳۶,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۱۴۸,۱۴۸,۶۳۰,۸۵۲	۲,۹۰۳,۰۸۰,۶۶۶
۱۴۰۶/۰۶/۰۷	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	-	۱۸٪	-	۳۱,۹۶۰,۲۵	-
۱۴۰۵/۱۱/۱۶	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۲۵۱,۵۷۵,۶۴۵	-
۱۴۰۵/۱۱/۱۷	۱۴۰۱/۱۱/۱۷	-	۱۸٪	-	۱۹۷,۴۰۲,۰۵۴	-
		۱,۴۶۱,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰		-	۱۶۵,۹۴۸,۷۰۲,۳۶۸	۲,۹۰۳,۰۸۰,۶۶۶

۲۱-۲- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سود	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۶/۰۸	بدون سررسید	۲,۴۷۸,۰۵۲	۵٪	-	۲,۴۷۸,۰۵۲	۱۱۲,۴۲۸,۲۶۷
۱۴۰۱/۰۶/۲۰	بدون سررسید	۹۳۱,۲۸۶,۰۲۶	۵٪	-	۹۳۱,۲۸۶,۰۲۶	-
۱۴۰۱/۰۶/۲۹	بدون سررسید	۲,۷۶۱,۶۸۲	۵٪	-	۲,۷۶۱,۶۸۲	۲۴,۱۶۷,۲۷۳
۱۴۰۱/۰۹/۲۹	بدون سررسید	۲,۵۲۴,۸۲۸	۵٪	-	۲,۵۲۴,۸۲۸	-
۱۴۰۲/۰۷/۲۲	بدون سررسید	۱۲۳,۳۰۲,۴۵۸	۵٪	-	۱۲۳,۳۰۲,۴۵۸	-
۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۲,۹۴۹,۰۴۱,۰۸۲	۲۳٪	(۷,۴۱۴,۵۱۱)	۲,۹۴۱,۶۲۶,۵۷۱	۴۳,۲۴۵,۸۸۲
۱۴۰۲/۰۹/۰۷	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	۱۲,۶۸۱,۵۰۶,۸۲۶	۲۳٪	(۵۵,۶۹۱,۹۵۱)	۱۲,۶۲۵,۸۱۴,۸۷۵	-
۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۲,۴۹۵,۳۴۲,۴۲۹	۲۳٪	(۳۲,۵۸۹,۳۰۹)	۲,۴۶۲,۷۵۳,۱۲۰	-
۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۲,۸۵۵,۶۱۶,۴۲۸	۲۳٪	(۳۷۰,۲۳۳,۰۳۶)	۲,۷۸۵,۳۸۳,۳۹۲	-
۱۴۰۲/۰۹/۲۵	۱۴۰۲/۰۹/۲۵	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	(۳,۵۶۷,۰۹۴)	۲۲,۴۳۲,۹۰۶	-
		۲۲,۲۵۳,۸۵۹,۸۲۱		(۱۳۶,۲۹۶,۱۷۱)	۲۲,۱۱۷,۵۶۳,۶۵۰	۱۸۰,۷۴۱,۴۲۲

۲۱- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
ریال	
۱۹۲,۹۸۱,۲۴۶,۵۲۶	صندوق س. با درآمد ثابت کمند (کمند ۱)
۱۶,۰۲۶,۴۸۰,۰۰۰	صندوق س. نوع دوم افق آتی-ثابت (افاق ۱)
۱۲,۸۳۹,۸۸۳,۵۱۲	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم سام (سام ۱)
۵,۱۷۳,۹۷۷,۶۰۰	صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت اکسیژن (ثابت اکسیژن)
۲۲۷,۰۲۱,۵۸۷,۶۳۸	

۲۲- درآمد بازارگردانی

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
ریال	
۲۶,۱۹۰,۴۷۶,۱۸۱	اوراق مرحله اکستور کو-کارون ۷۰۶۱۲ - (اکتور ۷۳)
۱۷,۷۲۹,۱۳۸,۳۰۲	اوراق مرحله مادیران-کارون ۶۰۶۲۶ - (لوازم مادیران ۶۱)
۱۷,۷۲۹,۱۳۸,۳۰۲	اوراق مرحله اکستور مادیرا کارون ۶۰۶۲۶ - (اکتور مادیران ۶۱)
۱۸,۳۶۰,۷۳۸,۷۳۸	مرایجه طبیعت سبز-کارون ۶۰۷۱۰ - (طبیعت ۶۴)
۳۷۹,۳۹۲,۶۳۰,۲۵۹	صندوق س. نوع دوم کارا - د (کارا ۱)
۲,۵۳۵,۱۴۹,۸۸۹	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آریا (آریا)
۷۴۰,۸۷۷,۳۰۳	صندوق سرمایه گذاری برلیان سهام (برلیان ۱)
۱۴,۰۱۹,۵۴۸,۵۸۲	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام (سام)
۱۲۰,۲۵۴,۷۵۷,۱۷۵	اوراق مرحله صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۶ - (صاف فیلم ۵۲)
۱۰۱,۲۱۱,۱۱۹,۶۰۸	اوراق با درآمد ثابت مرحله سولیکو کاله کارون ۵۱۱۱۷ -
۱۱۷,۶۴۹,۷۹۴,۷۷۴	اوراق با درآمد ثابت صنوک اجاره فولاد ۱۲-بدون حاشی
۱۶۹,۳۸۸,۵۱۴,۱۵۳	اوراق مرحله کرمان موتور-کارون ۵۰۳۲۷ -
۵۸,۲۴۲,۱۳۲,۰۴۱	اوراق با درآمد ثابت صنوک اجاره فولاد ۶-بدون حاشی
۱,۳۳۰,۲۳۵,۳۷۲	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت اکسیژن (ثابت اکسیژن)
۱۰,۹۱۰,۹۵۸,۵۱۰	صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات دایا (مثال)
۱۰,۵۵,۶۸۵,۴۱۰,۹۹۱	

۲۳- سایر درآمدها

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
ریال	
۱۷۸,۷۷۴,۱۳۰	سایر درآمدها برای توزیع سود سهام شرکت ویتا
۶,۳۲۹,۵۰۸	سایر درآمدها برای توزیع سود سهام شرکت بهمه زندگی کارپزما-۵۰/تادیه
۱۸,۱۱۹,۷۱۶	سایر درآمدها برای توزیع سود سهام شرکت افست
۲۰۳,۱۲۳,۳۵۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان بشرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۶,۰۲۲,۹۷۰,۱۹۹	۵۷۳,۶۵۱,۲۹۱	کارمزد مدیر صندوق
۶۳۵,۴۲۴,۴۴۸	۱۸۸,۳۵۳,۵۲۹	کارمزد متولی صندوق
۳۶۲,۸۵۶,۳۶۹	۱۲۱,۷۷۹,۰۲۶	حق الزحمه حسابرس صندوق
۳۷,۰۲۱,۲۵۱,۰۱۶	۸۸۳,۷۸۳,۸۴۶	جمع

۲۵- سایر هزینه ها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۷۷,۲۹۵,۸۵۵	۶۴,۳۶۹,۹۷۰	هزینه تصفیه
۳,۰۱۷,۳۲۷,۰۲۳	۳۹۸,۷۹۷,۶۵۰	هزینه نرم افزار
۱۰۸,۱۳۶,۲۵۸	۵,۶۲۷,۵۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۵۲,۸۴۲,۶۳۶		هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۷۴۱,۵۶۸,۴۱۸,۲۴۰		هزینه نگهداری اوراق بهادار
۷۴۵,۳۲۴,۰۲۰,۰۱۲	۴۶۸,۷۹۵,۱۲۰	جمع

۲۶- هزینه های مالی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	
۹۱,۵۰۱,۹۵۷,۱۸۸	هزینه تسهیلات
۹۱,۵۰۱,۹۵۷,۱۸۸	جمع

۲۷- تعديلات

تعديلات شامل اقلام زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۴ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۲۲۲,۲۸۳,۵۱۲,۸۷۳	۱۲۴,۴۹۰,۴۶۳,۸۶۴	تعديلات ناشی از صدور
(۳,۲۰۲,۱۵۳,۸۹۵,۸۳۴)	-	تعديلات ناشی از ابطال
۲۰,۱۲۹,۶۱۷,۰۳۹	۱۲۴,۴۹۰,۴۶۳,۸۶۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاردون

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۸-۱- 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 درصد	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	اوان	۲.۲۵ درصد	۴۲,۷۵۰	۸۵۵,۰۰۰
۳	چاقست	۲.۵ درصد	۲۲,۳۰۰	۴۴۶,۰۰۰
۴	صاف فیلم ۵۲	۱ درصد	۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۵	غوینا	۲.۵ درصد	۱۵۶,۵۰۰	۳,۱۳۰,۰۰۰
۶	فولاز	۲.۵ درصد	۳۰,۶۰۰	۶۱۲,۰۰۰
۷	سام	۱ درصد	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۸	کاله ۵۳	۱ درصد	۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۹	وئوق	۴ درصد	۱۹,۶۰۰	۳۹۲,۰۰۰
۱۰	صفولا ۱۲	۱ درصد	۴,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۱۱	کاریز	۵ درصد	۲۲۸,۲۰۰	۴,۵۶۴,۰۰۰
۱۲	ورازی	۳ درصد	۲۶۸,۳۰۰	۵,۳۶۶,۰۰۰
۱۳	کرمان ۵۳۱	۱ درصد	۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
۱۴	اوراق مرباحه شرکت ابیان دارو	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۱۵	یارا	۱ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	صفولا ۰۶	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۷	اکتور ۰۷۳	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۱۸	نئور	۳ درصد	۶۱,۶۵۰	۱,۲۳۳,۰۰۰
۱۹	الکترومادیران ۰۶۱	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۲۰	لوازم مادیران ۰۶۱	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۲۱	فن افزار	۳ درصد	۴۶,۷۰۰	۹۳۴,۰۰۰
۲۲	طبیعت ۰۶۴	۱ درصد	۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۲۳	ثابت اکسیژن	۱ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۴	کیسون	۴ درصد	۳۴۸,۴۰۰	۶,۹۶۸,۰۰۰
۲۵	مثال	حداکثر ۲ درصد	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۶	صالبیر ۶۱۰	۱ درصد	۶,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
۲۷	دعبید	۲.۵ درصد	۴۰,۳۵۰	۸۰۷,۰۰۰
۲۸	مرباحه شرکت نقشینه چاپ تیریز	۱ درصد	۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰
۲۹	مرباحه شرکت داروسازی دکتر عبیدی	۱ درصد	۴,۵۰۰	۹۰,۰۰۰

۲۸-۲- صندوق در تاریخ صورت خلاص دارایی ها ، بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	اشخاص وابسته	عادی	-	۰.۰۰%	۱۸۰,۱۷۷	۴.۴۱%
	شرکت کارگزاری کاریزما	مدیر صندوق	ممتاز	۱۲,۰۰۰	۰.۱۴%	۱۴,۰۰۰	۰.۳۴%
	شرکت سبدگردان کاریزما	اشخاص وابسته	عادی	۱,۳۴۶,۷۱۱	۱۳.۷۳%	۷۶۶,۵۷۸	۱۸.۷۸%
	مشاور سرمایه گذاری کاریزما	اشخاص وابسته	ممتاز	۱۹,۲۵۰	۰.۲۰%	۱۹,۲۵۰	۰.۴۷%
			عادی	۱,۵۴۹,۸۴۹	۱۵.۸۰%	۵۶۵,۰۱۵	۱۳.۸۴%
			ممتاز	۱,۷۵۰	۰.۰۲%	۱,۷۵۰	۰.۰۴%
			عادی	۳۱,۶۱۰	۰.۳۳%	۳۱,۶۱۰	۰.۷۷%
جمع				۲,۹۶۳,۱۷۰	۳۰.۲۱%	۱,۵۷۸,۳۸۰	۳۸.۶۷%

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارهای مالی

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳۰-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مابده طلب (بدهی)-ریال
کاربرها	کارگزار	کارمزد و خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۰۴۲,۴۵۰,۷۷۴,۹۱۲,۳۶۰	طی دوره	۱,۱۴۸,۱۳۶,۴۵۵,۳۰۴
کارگزاری کارپژا	مدیر	اعتبار دریافتی	۱,۰۱۷,۶۴۸,۰۲,۶۸۴	طی دوره	۳۴۲,۸۴۰,۷۳۰,۸۵۸
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد مدیر	۳۶,۰۲۲,۹۷۰,۱۹۹	طی دوره	(۳۶,۰۲۲,۹۷۰,۱۹۹)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی	حق الزحمه	۳۶۲,۸۵۶,۳۶۹	طی دوره	(۳۶۲,۸۵۶,۳۶۹)
		کارمزد متولی	۶۳۵,۴۲۴,۴۴۸	طی دوره	(۴۱۶,۵۸۵,۶۳۱)

۳۰-۱-بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

نام اوراق	نوع ارتباط با طرف قرارداد	مبلغ اوراق بهادار و گادار شده (ریال)	هزینه بازارگردانی (ریال)	میانگین نرخ بازده موثر تا سررسید اوراق بهادار
اکتور ۰۷۳	صندوق های س تحت مدیریت خود یا اشخاص وابسته	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۱۷,۰۱۳,۰۰۰	۲۸٪
الکترومادیران ۰۶۱	صندوق های س تحت مدیریت خود یا اشخاص وابسته	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۵۸,۵۰۶,۰۰۰	۲۸٪
صاف فیلم ۵۳	صندوق های س تحت مدیریت خود یا اشخاص وابسته	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۳۶۸,۰۰۰	۲۸٪
		۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۱۵,۹۷۰	
		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۹,۸۴۶,۰۹۴	۲۸.۳٪
		۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۸,۲۱۹,۲۶۰	
		۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۹,۴۹۰,۴۹۱	
		۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۸,۵۲۵,۸۸۴	
		۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۰۵,۴۲۷	
سایر		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۱۸,۶۱۷,۶۱۵	۲۸.۶٪
		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۰۷,۸۰۳,۵۰۵	
		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۴۴,۶۸۲,۱۰۳	
		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۸۵,۷۱۸,۹۳۵	
		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۶۹,۳۱۵,۵۵۹	
		۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۵,۸۶۲,۲۷۵	
صفا ۰۶۱	صندوق های س تحت مدیریت خود یا اشخاص وابسته	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۷,۴۲۲,۴۲۳	۲۸.۰٪
		۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۷,۴۲۲,۴۲۳	
		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۳۶,۵۶۳,۴۴۳	
		۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۴۷۰,۰۰۰	
سایر		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۱,۰۹۳,۳۲۱	۲۹.۰٪
		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۵,۲۵۱,۲۳۴	
		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۱۶,۴۶۸,۴۱۱	
		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۱۸۲,۸۱۶	
صفا ۱۲۷	صندوق های س تحت مدیریت خود یا اشخاص وابسته	۱,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۸۳,۷۱۲,۴۴۲	۲۸.۰٪
		۱,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۹۶,۱۵۷,۳۹۱	
		۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۰,۴۵۰,۸۲	
		۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۳۱,۸۱۵,۹۶۹	
		۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۷,۴۳۰,۸۴	
سایر		۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۷۱,۹۵۶,۶۹۲	۲۸.۶٪
		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۶۰,۶۳۰,۱۴۶	
		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۷,۲۹۲,۷۷۳	
		۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۸۳,۸۹۸,۷۵۹	
		۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۴۶,۸۲۲,۸۲۹	
		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۰,۹۷۴,۶۹۰	
		۲۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۵,۵۸۷,۷۳۲	
		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۸,۰۴۹,۷۶۴	
		۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۱۰,۳۱۹,۸۸۸	
طبیعت ۰۶۴	سایر	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۱۶,۲۲۲,۳۷۴	۲۸٪
		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۹,۴۲۸,۷۶۶	
کاله ۵۳	صندوق های س تحت مدیریت خود یا اشخاص وابسته	۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۰۷,۷۴۶,۶۵۴	۲۸٪
		۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۴,۰۳۵,۹۸۸	
سایر		۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۷۵,۴۰۳,۱۲۷	۲۸٪
		۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۲۵,۴۴۴,۷۲۰	
		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۱۶,۱۳۹,۸۷۴	
		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۰,۸۷۱,۶۵۰	
		۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۴۶,۲۰۶,۱۴۸	
		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۷۵,۷۸۲,۵۴۱	
		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۶۹۰,۰۰۸۲,۸۲۲	
		۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۲,۷۶۱,۰۸۱	
کرمان ۵۳۱	صندوق های س تحت مدیریت خود یا اشخاص وابسته	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۵۴,۹۹۷,۸۷۸	۲۸٪
		۱,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۷۱,۰۷۵,۳۹۹	
		۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۱۴,۷۹۸,۶۹۹	
		۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۰۷۵,۱۸۳	
		۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۹۸,۴۴۵,۵۰۶	
سایر		۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۴,۹۹۵,۴۶۱	۲۸٪
لوازم مادر ۰۶۱	صندوق های س تحت مدیریت خود یا اشخاص وابسته	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۵۸,۳۱۰,۰۰۰	۲۸٪

۳۱-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.



پویست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳۲- نسبت کفایت سرمایه

نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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)	(ریال)
جمع دارایی جاری	۱۵,۶۶۶,۲۴۰,۷۳۲,۹۷۱	۱۰,۴۵۷,۶۱۶,۰۴۶,۹۷۴	۱۴,۱۱۲,۹۸۰,۱۲۳,۰۹۸
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۱۵,۶۶۶,۲۴۰,۷۳۲,۹۷۱	۱۰,۴۵۷,۶۱۶,۰۴۶,۹۷۴	۱۴,۱۱۲,۹۸۰,۱۲۳,۰۹۸
جمع بدهی های جاری	۴,۱۵۴,۵۹۵,۴۰۳,۸۱۳	۴,۱۴۷,۳۹۰,۸۰۹,۷۷۳	۳,۸۳۸,۹۶۳,۷۰۱,۸۳۰
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۴,۱۵۴,۵۹۵,۴۰۳,۸۱۳	۴,۱۴۷,۳۹۰,۸۰۹,۷۷۳	۳,۸۳۸,۹۶۳,۷۰۱,۸۳۰
جمع کل تعهدات	۱,۴۶۵,۲۸۸,۳۳۴,۰۰۰	۳۴۰,۷۴۳,۱۴۷,۰۰۰	۳,۴۰۷,۴۳۱,۴۷۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵,۶۱۹,۸۸۳,۷۳۷,۸۱۳	۴,۴۸۸,۱۳۳,۹۵۶,۷۷۳	۷,۲۴۶,۳۹۵,۱۷۱,۸۳۰
نسبت جاری	۲.۷۹	۲.۳۳	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۳۶	-	۰.۵۱


پیوست گزارش حسابرسی
 مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کلان

لاداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تاریخ	مبلغ صاف ختم کارون ۰۵۱۱۶	مبلغ سربلور کله کارون ۰۵۱۱۷	سرمایه گذاری وثوق اسین	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	مبلغه کریان مونتور- کارون ۰۵۰۳۲۷	جمع
۱۵۳۲,۴۱۸,۶۵۳,۷۱۲	-	-	۲۰۴,۰۳۵,۳۲۲,۲۵۴	-	۱,۱۶۵,۵۹۱,۰۷۵,۳۶۵	۶۸۳,۹۱۴,۹۹۸,۱۶۴	-	۱۱۶,۶۷۰,۱۳۴,۵۴۸	۲,۶۲۴,۵۴۰,۳۴۸,۸۱۵	ریال	ریال
۶۳,۵۴۴,۱۴۸,۴۵۳	۲۳۳,۲۷۲,۰۴۸,۶۳۰	۷۵۱,۶۰۰,۹۱۰,۹۱۶	۷۲۴,۴۴۸,۰۰۰	۳۹۱,۶۷۸,۵۵۴,۲۲۴	۸۷,۷۲۳,۳۰۵	-	-	۲۷۰,۸۱۴,۳۶۰,۷۳۷	۱,۶۶۸,۳۳۴,۱۵۴,۴۹۷	ریال	ریال
-	۴۹۰,۴۹۳,۳۷۶,۵۵۴	-	-	۱۴,۳۴۴,۷۵۷,۱۷۷	-	-	-	۱۸۴,۷۲۴,۷۸۶,۹۸۴	۲۳۴,۳۳۰,۴۹۵,۵۶۸	ریال	ریال
۹۱۸,۳۳۸,۶۸۱,۳۵۵	۴۰,۳۸۰,۴۰۳,۷۳۵	۱۹۱,۰۱۶,۸۱۲,۳۱۱	۱۹,۸۸۳,۳۶۰,۴۳۰	۱۱۱,۵۴۱,۳۳۰,۶۸۷	-	-	-	۲۸,۵۰۷,۱۱۹,۱۳۳	۱,۳۳۱,۵۴۹,۱۰۴,۶۸۲	ریال	ریال
۱۴۴,۳۱۷,۲۶۲,۵۹۱	۲,۹۷۳,۴۹۵,۵۸۴	۱۰,۸۳۲,۱۳۷,۰۳۹	-	۴,۱۱۱,۲۴۴,۳۱۹	-	-	-	-	۱۹۰,۷۳۱,۴۴۰,۶۶۵	ریال	ریال
۱,۱۵۴,۲۷۳,۶۸۴,۴۵۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۱۵,۹۵۸,۵۱۳	۱,۱۶۵,۴۸۹,۶۴۴,۹۷۲	ریال	ریال
۲۹۱,۵۵۹,۵۴۸	۴۸,۵۱۳,۲۵۸	۴۸,۵۳۴,۲۵۸	۴۸,۵۹۳,۲۵۸	۴۸,۵۹۳,۲۵۸	۴۸,۵۹۳,۱۳۳	۵۱,۳۵۵,۱۱۰	۴۸,۵۹۳,۰۵۵	-	۶۲۴,۴۷۳,۸۷۷	ریال	ریال
۳,۸۵۳,۰۸۲,۹۹۴,۰۰۸	۳۹۰,۳۸۱,۵۵۷,۸۵۱	۹۵۴,۱۲۸,۵۳۲,۶۵۴	۲۲۵,۲۷۳,۷۱۸,۷۳۰	۵۲۱,۶۱۲,۷۵۹,۸۵۵	۱,۱۶۵,۷۲۷,۳۱۱,۷۳۳	۶۹۵,۳۹۰,۴۳۳,۵۳۰	۶۱۲,۷۸۸,۹۹۴,۹۵۶	-	۸,۹۱۷,۶۰۹,۳۶۲,۸۳۶	ریال	ریال

جمع دارایی ها

سایر دارایی ها

جاری کارگزاران

حسابهای دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در بلند مدت

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه ها

تاریخ

۱,۲۲۲,۲۸۷,۴۰۲	-	-	-	-	۲,۷۷۳,۷۸۷,۲۷۰	-	-	-	۴۰,۱۵۰,۷۴۶,۶۷۳	ریال	ریال
۲۳۰,۵۴۵,۵۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۰,۵۴۵,۵۱۲	ریال	ریال
۶,۹۱۶,۸۲۸,۹۰۶	۵۷۶,۵۰۴,۶۸۱	۱,۳۵۸,۴۳۷,۵۸۹	۱,۰۰۷,۸۶۵,۷۶۶	۷۸۹,۰۴۱,۳۷۳	۵,۷۲۴,۶۱,۳۵۳	۲,۸۶۶,۲۴۶,۳۰۸	۱,۱۲۳,۸۱۵,۲۵۴	-	۲۰,۳۰۴,۴۶۳,۰۵۳	ریال	ریال
۸۶۶,۷۸۶,۴۵۳,۳۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۹,۱۰۰,۱۰۰,۴۰۴	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۰۳,۴۳۳,۳۲۸,۹۴۳	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۴۸,۱۷۰,۳۲۸,۸۰۰	ریال	ریال
۱,۳۶۴,۶۹۷,۱۸۵	۲۱۳,۴۰۰,۸۲۸,۳۹۴	۶۴۸,۹۰۰,۹۰۱,۳۵۵	۱۱۸,۴۱۶,۵۸۱	۲۵۵,۸۷۲,۳۷,۸۴۹	۲۵۷,۰۴۱,۵۷۲	۱۳۷,۳۰۸,۴۸۸	۴۱۸,۱۰۴,۵۵۳,۸۴۱	-	۲,۸۱۲,۲۵۴,۱۰۰,۹۹۷	ریال	ریال
۸۷۶,۵۴۰,۸۱۲,۳۸۱	۳۳۱,۲۸۰,۰۰۰,۹۸۳,۰۰۰	۶۸۱,۹۴۸,۱۲۹,۲۳۶	۶۹,۷۷۲,۱۹۴,۴۱۵	۳۱۳,۰۱۶,۲۷۲,۴۲۸	۹۹,۷۸۳,۵۳۷,۷۶۰	۱۱۵,۶۶۶,۳۲۰,۶۶۳	۴۱۹,۱۱۵,۰۳۷۹,۰۱۵	-	۲,۸۱۲,۲۵۴,۱۰۰,۹۹۷	ریال	ریال
۲,۹۷۴,۵۴۴,۱۸۰,۶۹۷	۱۵۹,۱۰۰,۱۵۴,۴۵۱	۳۷۱,۱۸۰,۱۷۴,۴۱۸	۱۶۵,۵۰۱,۵۴۴,۳۲۵	۲,۸۸۰,۸۰۸,۸۵۴,۵۱۷	۱,۰۰۵,۹۴۳,۶۸۱,۹۷۳	۴۱۹,۷۲۸,۱۰۰,۳۰۶,۹۸	۱۹۳,۳۴۸,۶۱۵,۳۶۱	-	۵,۵۷۰,۳۵۵,۵۱۸,۸۳۹	ریال	ریال
۱,۵۷۳,۹۱۲,۸	۱,۵۵۳,۵۳۷	۱,۵۵۳,۵۳۷	۱,۰۰۰,۹۱۰,۴	۱,۰۰۰,۹۱۰,۴	۱,۰۰۰,۹۱۰,۴	۱,۰۰۰,۹۱۰,۴	۱,۰۰۰,۹۱۰,۴	-	۲,۰۱۰,۳۰۷,۸۹	ریال	ریال
۱۰۰,۰۸۵	۱۷۴,۶۶۸	۱۷۴,۶۶۸	۱۸۴,۱۰۵	۱۸۴,۱۰۵	۱۸۴,۱۰۵	۱۸۴,۱۰۵	۱۸۴,۱۰۵	-	۹۳,۰۰۰	ریال	ریال

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

تاریخ

حسابهای دریافتی

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در بلند مدت

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه ها

تاریخ



پشت گواش حسابرسی

تاریخ

۱۴۰۲/۱۱/۱۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاروند

یادداشت های همراه صورت های مالی

نشر ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

شرح	شرکت گستر	مس برآمد ثبت اکسیرن د	سرمایه انکسور کو کاروند	مسکوک اجاره فولاد - بدون ضامن	سرمایه گذاری گروه نور	توسعه فن اوارز توسن	صندوق س آریا - د	تقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۳۸۸۰۰۱۷۳۵۱۱۳	۶۹۶۱۳۷۰۰۷۰۳	-	-	-	۱۳۷۵۷۷۳۹۸۳۳۵	۲۶۳۴۳۸۶۳۸۷۴۵۰	-	۳۶۲۶۵۲۰۰۲۳۸۸۲۵
۱۸۳۳۳۳۹۵۰۲۶۹۴	۹۰۷۵۸۸۷۳۶۴	۱۳۳۸۳۳۴۱۹۵	۵۳۳۸۷۱۳۹۹۳۲۷	۱۰۵۳۸۰۳۳۳۳۸۱	۴۳۲۱۰۹۷۱۰۳۱۰	۲۸۳۵۹۴۵۳۸	۲۰۳۸۰۲۰۷۲۲	۱۶۶۸۳۳۲۰۹۵۴۳۳۷
۱۰۱۴۱۸۶۵۰۰۲۸۸۱۹	-	-	۳۹۴۳۳۳۱۳۷۰۷۳	۴۱۳۲۳۱۳۹۶۳۷۸	-	-	-	۳۳۴۰۳۰۹۵۵۵۴۸
۲۰۰۳۵۳۳۵۸۹۹۶۳	۴۱۸۹۵۰۰۱۶۳۱۵	۱۰۷۰۰۳۳۳۹۶۷۰۴	۱۱۶۳۳۱۰۰۳۶۳۲۲	۱۳۳۵۵۰۰۱۶۵۷۶۳	۵۹۵۱۴۰۰۳۶۵۲۰	۲۴۰۸۹۹۵۳۳۸	۱۳۳۳۳۳۲۳۸۵۳۹	۱۳۳۱۵۴۹۱۰۴۶۸۲
۱۹۴۳۳۳۳۸۶۳۷۳۹	-	۱۳۳۰۰۳۶۵۳۷۲	۲۹۱۰۷۲۰۷۳	۵۸۳۲۳۳۷۱۶	-	-	۱۳۳۶۵۹۰۹۱۳	۱۹۰۷۳۱۰۳۴۰۶۶۵
۱۰۱۶۶۰۰۳۵۵۰۰۱۱۸	-	-	-	-	-	-	۲۳۳۲۱۵۳۷۵	۱۰۱۶۵۲۸۹۶۴۴۹۷۲
۹۱۳۳۷۱۰۱۱۱	۳۹۸۶۷۳۳۹	۳۹۸۶۷۳۵۳	۳۹۸۶۷۳۶۴	۳۹۸۶۷۳۰۳	۳۹۸۶۷۳۱۰	۳۹۸۶۷۴۱۵	۲۸۵۹۳۰۳۱	۶۳۳۰۳۳۳۸۷۷
۱۲۸۴۹۰۱۵۷۸۳۴۵۵۷	۱۳۰۶۳۳۳۷۱۸۳۱	۱۰۰۹۷۶۲۳۳۳۶۳۳	۵۳۴۳۳۳۲۱۰۱۳۱۹	۶۵۱۰۷۷۵۰۰۱۲۶۳۱	۲۱۱۸۳۳۳۳۳۴۱۲۵	۲۶۳۷۵۵۲۹۱۵۰۱۳۶	۱۲۵۱۳۳۳۰۴۰۹۵۶	۸۰۴۱۷۶۰۹۳۶۲۸۳۶

مدیحه ها

جاری کارگزاری

پرداختی به سرمایه گذاران

پرداختی به از کان صندوق

تسهیلات مالی دریافتی

پیش دریافت

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

جمع مدیحه ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

تعداد واحدهای سرمایه گذاری

۹۰۱۹۰۰۱۶۵۳۶۰۴۶	۱۱۳۷۱۰۰۷۱۵۳۳۹	۱۰۰۸۱۷۵۷۰۰۵۳۱	۱۲۱۰۰۸۹۳۳۱۰۱۳۳	۲۳۷۵۵۷۸۲۷۵۷	۲۰۷۸۰۸۶۹۱۸۹	۲۶۳۳۷۳۳۷۹۱۰۳۵۰	۱۱۶۵۷۷۰۹۷۹۹۶	۵۵۷۰۳۵۳۵۱۸۳۹
----------------	---------------	---------------	----------------	-------------	-------------	----------------	--------------	--------------

۹۷۳۳۴۰	۱۰۰۸۵۹۸۱	۱۰۰۸۵۹۸۱	۱۰۰۸۵۹۸۱	۸۵۸۱۰۱۲۶	۷۳۳۵۵۰	۹۸۰۵۱۲	۱۰۱۳۴۶۶۱	
--------	----------	----------	----------	----------	--------	--------	----------	--

۱۱۵۷۸۰	۹۱۶۱۱	۱۰۰۶۰۵	۱۰۰۶۰۵	۲۸۵۵۰	۳۷۹۴۸۲	۲۶۸۷۰۰۹۹	۱۰۰۸۲۵	
--------	-------	--------	--------	-------	--------	----------	--------	--

نیویست گزارش حسابرسی

راااااااا

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاروند
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

جمع	لایزالواروسازی دکتر عبیدی	مرایحه طبیعت سبز ۰۶۴	صندوق س قزاق دانا - بخشی	مرایحه ماندرا ۰۶۱	مرایحه الکتروماندرا ۰۶۱	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۹۵۲,۴۷۳,۸۱۳,۵۲۰	۱,۴۶۴,۴۵۶,۰۷۶,۰۰۷	-	۵,۷۱۲,۸۸۷,۸۳۵	۵۳,۳۰۷,۱۴۳,۵۲۴	۵۳,۰۶۸,۴۳۳,۷۷۸	۶,۴۸۸,۰۱۷,۷۳۵,۹۱۳
۲,۱۷۲,۰۹۲,۷۷۳,۴۳۶	۵,۵۳۵,۲۵۹,۳۰۰	۲۱۱,۰۰۱,۹۳۶,۹۰۵	۱۱۳,۸۳۴,۹۸۰,۳۱۷	۵۸,۹۶۷,۶۳۴,۲۷۶	۵۸,۹۶۷,۶۳۴,۲۷۶	۱,۸۴۳,۴۴۹,۵۰۲,۶۴۴
۱,۵۳۳,۰۸۵,۱۵۸,۰۴۴	-	۱۵۹,۴۵۹,۸۸۰,۰۲۵۶	۴۰,۲۰۰,۹۶۰,۹۱۴,۴۸۱	۲۹,۲۵۱,۴۵۲,۳۹۱	۲۹,۲۵۱,۴۵۲,۳۹۱	۱,۱۴۱,۸۵۵,۰۷۸,۹۱۹
۲,۶۵۲,۳۳۱,۹۵۰,۹۲۱	۸۷,۱۶۲,۰۹۱,۰۶۴	۸۹,۸۴۶,۴۵۰,۰۶۳۱	۱۰,۲۱۰,۰۹۵,۵۵۱۰	۲۹,۱۷۲,۰۷۳	۲۹,۱۷۲,۰۷۳	۲,۰۱۴,۵۳۳,۵۸۹,۹۶۳
۲۰,۶۰۹,۹۸۸,۹۷۴,۱۴۳	-	۱,۱۶۹,۸۰۷,۷۴۸	-	-	-	۱۹۴,۳۳۳,۸۶۳,۷۳۹
۱,۱۶۶,۰۴۵,۸۵۰,۰۱۱۸	-	-	-	-	-	۱,۱۶۶,۰۴۵,۸۵۰,۰۱۱۸
۱,۱۲۱,۶۰۷,۶۰۳	۳۹,۸۶۷,۱۶۸	۳۹,۸۶۷,۱۷۳	۳۹,۸۶۷,۳۰۷	۳۹,۸۶۷,۳۲۲	۳۹,۸۶۷,۳۲۲	۹۲۳,۳۷۱,۳۱۱
۱۵,۶۸۴,۱۵۰,۱۲۷,۷۸۵	۱,۵۵۷,۱۲۳,۴۹۵,۰۳۹	۴۶۱,۵۳۵,۳۵۲,۸۱۳	۵۳۲,۵۸۵,۶۰۸,۴۵۰	۱۴۱,۹۵۸,۲۶۹,۵۸۶	۱۴۱,۷۱۹,۵۵۹,۳۴۰	۱۲,۸۴۹,۱۵۷,۸۴۲,۵۵۷

جمع دارایی ها

سایر دارایی ها

جاری کارگزاران

حسابهای دریافتی

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

یا علی الحساب

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه گذاری در سبد بانکی

سرمایه گذاری در حق تقدم

دارایی ها

۱۷,۹۰۹,۳۴۸,۸۱۴	۱۴,۹۶۰,۰۰۹,۶	-	۱,۵۱۰,۰۴۵,۶۵۶	-	-	۱۶,۳۸۳,۹۷۸,۰۶۲
۳۳۰,۵۴۵,۵۱۲	-	-	-	-	-	۳۳۰,۵۴۵,۵۱۲
۳۶,۸۰۲,۴۱۳,۱۹۹	۱,۴۹۵,۷۳۷,۶۳۳	۲۲۷,۸۳۵,۲۵۰	۲۱,۴۳۳,۹۲۱	۱۱۱,۹۸۹,۵۷۶	۱۱۱,۹۹۰,۰۰۲	۳۴,۸۱۳,۴۳۵,۶۱۸
۱,۱۸۷,۵۷۳,۵۷۳,۹۱۹	۴,۶۸۴,۴۹۹	-	-	-	-	۱,۱۸۷,۵۶۸,۸۸۸,۴۳۰
۱۰,۱۶۰,۸۲۰,۷۰۳,۰۷۷	۳۱۳,۰۳۹,۳۶۱,۳۶۲	۳۱۳,۰۳۹,۳۶۱,۳۶۲	۴۲,۳۷۰,۸۶۱,۷۹۷	۴۲,۳۷۰,۸۶۱,۷۹۷	۴۲,۳۷۰,۸۶۱,۷۹۷	۶۱۸,۵۰۰,۱۷۱۸,۳۲۱
۱,۲۱۳,۹۰۶,۱۷۰,۰۰۶	۶۴,۷۱۱,۹۲۵	۲۲,۷۳۸,۸۶۴,۷۲۴	۹۲,۸۹۵,۴۱۳	۹,۷۵۵,۷۸۴,۷۰۸	۸,۶۰۰,۱۰۵,۳۷۰۸	۱,۸۷۲,۶۴۲,۷۶۰,۶۲۸
۴,۱۷۲,۵۰۴,۷۹۸,۶۲۷	۱,۵۸۰,۰۹۴,۱۵۲	۳۳۶,۰۲۵,۹۷۱,۲۳۶	۱,۶۳۴,۷۷۵,۹۹۰	۵۲,۱۳۸,۶۳۵,۰۸۱	۵۰,۹۸۴,۰۰۵,۷۰۷	۳,۷۳۰,۰۱۴۱,۳۱۶,۴۶۱
۱۱,۵۱۱,۶۲۵,۳۳۹,۱۵۸	۱,۵۵۵,۶۱۳,۴۰۰,۸۸۷	۱۲۵,۶۹۹,۲۸۱,۵۷۷	۵۳,۰۹۶۰,۸۳۲,۴۶۰	۸۹,۸۱۹,۶۳۴,۵۰۵	۹۰,۳۳۵,۵۵۳,۶۳۳	۹,۱۱۹,۰۱۶,۵۲۶,۰۰۹
۱,۱۷۳,۶۵۱	۱,۱۱۸,۰۰۹۵	۱۰,۰۹۱,۳۹۹	۱,۱۶۵,۸۱۹	۲,۳۳۸,۳۱۷	۲,۳۳۸,۳۱۷	۲,۳۳۸,۳۱۷
۹,۸۰۸,۴۱۰	۱,۳۹۱,۳۰۷	۱۱۵,۰۰۰	۴۵۵,۴۴۰	۴۰,۰۱۳۰	۴۰,۰۱۳۰	۴۰,۰۱۳۰

تعداد واحدهای سرمایه گذاری

خالص دارایی ها

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

تعداد واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سه ماهه تخصصی بازارگردانی کارون
باداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

14.51.9/5.

نقل به صفحه بعد	صندوق سرمایه گذاری	فولاد آلیازی ایران	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کرا	صندوق سرمایه گذاری بر ایران	افست	ویتنا	سبین وان کیش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۲,۳۴۵,۶۰۹,۲۹۴	۹۶۷,۱۶۰,۵۶۳	(۱۳,۳۹۵,۶۵۹,۷۱۱)	۲۶۳,۱۵۴,۷۵۴,۴۱۷	(۱,۷۲۴,۹۷۹,۲۵۴)	۳,۱۸۹,۵۹۲,۸۶۰	(۱۲,۹۱۲,۴۴۸,۷۳۳)	(۷,۰۲۳,۸۱۰,۸۴۷)
(۲۲۴,۸۴۳,۵۸۰,۳۶۷)	۸۷,۹۷۴,۰۹۰	(۱۰۹,۷۰۵,۲۳۰,۶۳۸)	۱۴,۶۷۶,۴۵۷,۰۷۸	-	۷۶,۸۷۶,۴۳۷	(۱۱۴,۶۳۳,۵۸۴,۳۲۷)	(۱۵,۳۴۷,۰۷۳,۱۰۷)
۹۱,۸۵۸,۲۶۷,۳۰۴	-	۹۱,۷۸۲,۷۱۴,۶۰۰	-	-	-	-	۷۵,۵۵۲,۷۰۴
۱۷,۳۰۰,۹۱۳,۳۹۰	۱۲,۸۴۹,۸۷۳,۴۲۵	۹۶۶,۹۹۸,۹۷۹	۱,۳۱۸,۱۳۹,۱۸۶	۱,۳۰۸,۳۵۶,۴۹۲	۲۶۲,۴۶۸,۸۰۲	۶۹۳,۹۵۱,۵۹۴	۱,۳۲۶,۰۱۲
۳۹۴,۱۵۳,۰۵۶,۱۴۴	۱۴,۰۱۹,۵۴۸,۵۸۲	-	۳۷۹,۳۹۲,۶۳۰,۲۵۹	۷۴۰,۸۷۷,۳۰۳	-	-	-
۱۹۶,۸۹۳,۸۴۶	-	-	-	-	۱۸,۱۱۹,۷۱۶	۱۷۸,۷۷۴,۱۳۰	-
۵۱۰,۹۱۱,۱۵۹,۷۱۱	۷۷,۹۲۴,۵۵۵,۶۵۹	(۳,۳۵۱,۱۷۶,۷۷۰)	۶۵۸,۵۴۱,۹۸۰,۹۴۰	۲۲۴,۱۵۴,۵۴۱	۳,۵۴۷,۰۵۷,۸۱۵	(۱۱۶,۶۸۱,۳۰۷,۳۳۶)	(۲۲,۲۹۴,۱۰۵,۳۳۸)
(۷,۰۰۴,۳۱۷,۷۸۸)	(۵۶,۹۴۶,۶۲۵)	(۲,۹۰۲,۸۴۱,۶۱۹)	(۳۰۷,۶۷۷,۹۰۰)	(۳۳۱,۳۴۲,۳۱۷)	(۳۳۸,۴۵۹,۱۲۳)	(۲,۹۱۹,۶۳۱,۹۹۲)	(۳۳۷,۵۱۸,۲۲۲)
(۱,۳۹۸,۷۳۶,۴۸۳)	(۱۴۷,۸۲۳,۸۶۸)	(۳۲۷,۲۱۱,۱۸۸)	(۴۰۷,۹۰۹,۷۲۷)	(۱۴۱,۳۱۱,۳۷۰)	(۱۴۵,۲۳۵,۶۱۴)	(۱۸۱,۷۳۴,۹۷۴)	(۱۴۷,۶۱۹,۸۴۳)
۵۰۲,۵۰۸,۱۰۵,۴۴۰	۲۷,۷۱۹,۷۸۵,۱۶۶	(۳۳,۴۸۱,۲۲۹,۵۷۷)	۶۵۷,۸۲۶,۳۹۳,۲۲۳	(۱۴۸,۳۹۸,۹۴۶)	۳,۰۵۳,۳۶۳,۰۷۸	(۱۲۹,۷۸۲,۶۶۴,۳۰۲)	(۲۲,۶۷۹,۲۴۳,۳۰۲)
(۷۴,۵۹۴,۳۴۸,۸۰۳)	-	(۳۶۸,۸۳۸,۸۱۴)	(۷۰,۳۰۵,۴۹۱,۳۶۶)	-	(۲۹۲,۷۶۸,۳۱۶)	(۱۹,۱۰۴,۵۵۷)	(۳۶۰,۸۱۵۵,۸۵۰)
۴۲۷,۹۱۳,۷۵۶,۶۳۷	۲۷,۷۱۹,۷۸۵,۱۶۶	(۳۳,۸۵۰,۰۵۸,۳۹۱)	۵۸۷,۵۳۰,۹۰۱,۸۵۷	(۱۴۸,۳۹۸,۹۴۶)	۲,۷۶۰,۵۹۴,۸۶۲	(۱۲۹,۸۰۱,۷۶۸,۷۵۹)	(۲۶,۲۸۷,۳۹۹,۱۵۲)

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق زیانهای نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

درآمد بازارگردانی

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

درآمد بازارگردانی

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

سایر درآمدها

سایر درآمدها

سایر درآمدها

جمع درآمدها

جمع درآمدها

جمع درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه (زیان) خرید اوراق بهادار

هزینه (زیان) فروش اوراق بهادار

هزینه (زیان) خرید اوراق بهادار

هزینه کارمزد اراکل

هزینه کارمزد اراکل

هزینه کارمزد اراکل

هزینه کارمزد اراکل

سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها

سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی

سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی

سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی

سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاروند
 یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

درآمدها:	نقل از صفحه قبل	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آریا	توسعه فن اوار توسن	سرمایه گذاری کوه نور	صندوق اجاره فولاد -۶-	بدون شلین	ریال	مربحه اکتور کو- کارون ۰۷-۰۶/۱۲	ریال	صندوق درآمد ثابت اکسپژن	ریال	کسبون	نقل به صفحه بعد
درآمدها:	۱۸۲,۳۰۷,۵۴۴,۷۳۱	۱۱,۳۹۹,۳۳۰,۰۱۷	۱۰۰,۲۷۳,۷۱۸,۷۹۲	(۵,۲۹۴,۸۴۹,۷۶۲)	(۵,۵۷۵,۵۳۰,۸۱۶)	(۲,۰۶۲,۷۵۴,۸۶۷)	(۳,۰۶۲,۷۵۴,۸۶۷)	۱۴۵,۴۱۴,۶۱۷	۴۴۶,۶۷۸,۱۵۳	۸۴۵,۸۳۹,۳۹۱	(۳,۰۵۰,۵۱۳,۸۵۵)	۲۷۸,۵۴۲,۷۹۳,۵۳۱	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۸۱۷,۴۷۷,۹۶۱,۳۳۰)	۱۰,۱۱۱,۳۸۸,۳۸۴	(۱,۴۶۲,۹۵۰,۹۷۹,۵۳۶)	(۳۲,۲۷۹,۰۹۳,۴۶۵)	(۳۲,۴۱۱,۱۵۰)	(۲,۰۶۲,۷۵۴,۸۶۷)	(۳,۰۶۲,۷۵۴,۸۶۷)	۱۴۵,۴۱۴,۶۱۷	۴۴۶,۶۷۸,۱۵۳	۸۴۵,۸۳۹,۳۹۱	(۳,۰۵۰,۵۱۳,۸۵۵)	۲۷۸,۵۴۲,۷۹۳,۵۳۱	
سود سهام	۹۱,۵۵۸,۲۶۷,۳۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۱,۵۵۸,۲۶۷,۳۰۴	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۸۸,۲۰۰,۰۳۳,۳۳۸	۳۰۹,۹۹۴,۴۱۷	۶,۵۸۷,۱۴۸,۰۸۴	۱,۵۳۴,۱۹۸,۰۵۰	۴۲,۹۱۴,۸۳۶,۰۱۹	۳,۰۷۲۸,۱۷۵,۲۹۹	۳,۰۷۲۸,۱۷۵,۲۹۹	۲۶,۱۹۰,۴۷۶,۱۸۱	۵,۱۷۵,۷۲۶,۳۶۱	۵,۱۷۵,۷۲۶,۳۶۱	۱,۸۳۰,۷۹۹,۲۹۶	۳۷۸,۳۸۰,۷۳۱,۶۱۹	
درآمد بازارگردانی	۹۰,۲۶۵,۷۳۹,۸۵۴	۲,۵۳۵,۱۴۹,۸۸۹	-	-	۵۸,۲۴۲,۱۳۴,۰۴۱	۲۶,۱۹۰,۴۷۶,۱۸۱	۲۶,۱۹۰,۴۷۶,۱۸۱	۲۶,۱۹۰,۴۷۶,۱۸۱	۱,۳۳۰,۴۴۵,۳۷۲	۱,۳۳۰,۴۴۵,۳۷۲	-	۹۹۰,۹۵۵,۴۳۷,۳۳۷	
سایر درآمدها	۲۰۳,۱۲۳,۳۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۳,۱۲۳,۳۵۴	
جمع درآمدها	۶۴۷,۷۴۸,۳۴۸,۳۶۱	۱۵,۱۵۵,۷۶۲,۶۰۷	(۳,۴۴۵,۱۱۲,۶۵۰)	(۱۷,۲۳۹,۹۱۳,۲۲۳)	۹۶,۵۰۸,۰۳۸,۰۹۴	۵۵,۰۰۱,۳۱۱,۳۳۰	۵۵,۰۰۱,۳۱۱,۳۳۰	۵۵,۰۰۱,۳۱۱,۳۳۰	۷,۷۹۸,۶۷۹,۰۷۷	۷,۷۹۸,۶۷۹,۰۷۷	(۱,۷۸۷,۲۵۳,۳۴۴)	۷۵۳,۷۴۹,۷۴۹,۹۵۳	
هزینه ها:													
هزینه کارمزد ارباب	(۲۰,۴۸۵,۵۴۲,۲۶۱)	(۴۴,۹۴۹,۴۳۱)	(۱۲,۵۱۸,۴۵۱,۶۷۵)	(۵۴۸,۶۶۶,۳۱۶)	(۶۱۶,۳۷۵,۷۲۸)	(۴۶۵,۰۶۱,۳۱۶)	(۴۶۵,۰۶۱,۳۱۶)	(۴۶۵,۰۶۱,۳۱۶)	(۵۲,۶۲۷,۱۷۷)	(۵۲,۶۲۷,۱۷۷)	(۳۹۶,۵۹۰,۴۳۵)	(۳۵,۰۳۲,۳۶۴,۴۳۵)	
سایر هزینه ها	(۴۱۹,۷۸۹,۱۰۹,۵۵۴)	(۱۳۸,۸۹۲,۴۳۲)	(۳۳۵,۹۴۲,۱۲۶)	(۸۵,۸۶۱,۷۵۳)	(۴۹,۳۲۲,۱۳۴,۵۵۹)	(۴۳۴,۴۴۶,۶۵۴,۴۷۴)	(۴۳۴,۴۴۶,۶۵۴,۴۷۴)	(۴۳۴,۴۴۶,۶۵۴,۴۷۴)	(۶۷,۰۶۰,۳۳۴)	(۶۷,۰۶۰,۳۳۴)	(۶۵,۶۹۰,۴۱۴)	(۷۰,۴۲۵,۹۴۶,۹۳۶)	
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۷,۴۶۹,۵۹۶,۵۳۸	۱۴,۹۷۱,۹۳۰,۷۶۴	(۵۲,۲۹۹,۵۰۶,۴۵۱)	(۳۷,۸۷۴,۴۵۱,۴۹۱)	۴۶,۵۷۰,۳۳۷,۵۰۷	۲۰,۰۰۹,۰۱۸۴,۴۴۲	۲۰,۰۰۹,۰۱۸۴,۴۴۲	۲۰,۰۰۹,۰۱۸۴,۴۴۲	۷,۶۷۸,۹۹۱,۴۷۶	۷,۶۷۸,۹۹۱,۴۷۶	(۲,۱۴۹,۵۳۴,۱۹۳)	۱۴,۴۵۷,۵۳۸,۵۹۲	
هزینه های مالی	(۹۰,۶۸۱,۸۳۰,۳۲۵)	(۳۳,۶۵۵,۰۴۵)	(۶۶,۷۰۲,۱۹۹)	(۲۱۶,۰۹۶,۴۸۷)	-	-	-	-	-	-	(۱۳۸,۹۸۷,۶۳۸)	(۹۱,۴۹۷,۱۷۲,۶۸۹)	
سود (زیان) خالص	(۸۳,۲۱۲,۲۳۳,۷۸۷)	۱۴,۵۷۸,۲۶۴,۷۱۹	(۵۲,۳۶۶,۳۰۸,۶۵۰)	(۳۸,۰۹۰,۵۴۷,۹۷۳)	۴۶,۵۷۰,۳۳۷,۵۰۷	۲۰,۰۰۹,۰۱۸۴,۴۴۲	۲۰,۰۰۹,۰۱۸۴,۴۴۲	۲۰,۰۰۹,۰۱۸۴,۴۴۲	۷,۶۷۸,۹۹۱,۴۷۶	۷,۶۷۸,۹۹۱,۴۷۶	(۲,۳۸۸,۵۲۱,۸۳۱)	(۷۷,۰۳۹,۷۳۴,۰۹۷)	

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
مادداشت های همراه صورت های مالی دوره ای
شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل از صفحه قبل	الکترومدیریت اکا کرون ۰۶۰۶۲۶	اوراق مرابحه ملاتیران - کارون ۰۶۰۶۲۶	صندوق س قزات دایا - بخشی	ریال	ریال	اوراق مرابحه طبیعت سبز- کارون ۰۶۰۷۱۰	دکتر عبیدی	ریال	ریال	جمع
درآمدها:										
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۷۸,۵۴۲,۷۹۳,۵۳۱	(۸۱۷,۱۹۱,۷۳۷)	(۵۸۸,۸۱۰,۹۶۲)	۳۹,۵۹۹,۱۷۲,۳۹۰	(۸۴,۹۱۸,۹۸۲)	۲,۸۱۳,۷۶۷,۹۱۸	۳۳۰,۴۵۴,۹۱۲,۱۵۸			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۹۸۶,۰۹۰,۶۰۳,۱۹۲)	(۱,۵۴,۳۹۹,۹۷۵)	(۱,۵۴,۳۹۹,۹۷۵)	۷,۹۴۰,۷۶۶,۸۹۳	۱۵۸,۲۳۹,۰۶۲,۳۰۷		(۸۲۰,۰۵۱,۰۵۰,۴۶۸)			
سود سهام	۹۱,۸۵۸,۲۶۷,۳۰۴	-	-	-	-	-	۹۱,۸۵۸,۲۶۷,۳۰۴			
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۷۸,۳۸۰,۷۳۱,۶۱۹	۶,۶۶۱,۵۱۷,۰۷۰	۶,۶۶۱,۸۴۶,۵۴۱	۷,۰۸۵,۸۶۲,۸۶۲	۱۵۰,۱۱,۸۸۱,۰۳۸	۱,۳۸۶,۰۱۴,۵۱۶	۴۱۵,۰۸۷,۸۵۳,۶۵۶			
درآمد بازارگردانی	۹۹۰,۹۵۵,۴۳۷,۲۳۷	۱۷,۷۳۹,۱۳۸,۳۰۳	۱۷,۷۳۹,۱۳۸,۳۰۳	۱۰,۹۱۰,۹۵۸,۵۱۰	۱۸,۳۶۰,۷۳۸,۷۳۸	-	۱۰,۵۵۶,۸۵,۴۱۰,۹۹۱			
سایر درآمدها	۲۰۳,۱۲۳,۳۵۴	-	-	-	-	-	۲۰۳,۱۲۳,۳۵۴			
جمع درآمدها	۶۴۷,۷۴۸,۳۴۸,۳۶۱	۲۳,۴۰۹,۰۶۳,۵۶۱	۲۳,۴۰۹,۰۶۳,۵۶۱	۲۳,۴۵۶,۱۲۴,۳۷۸	۱۶۳,۴۳۸,۴۴۷,۷۴۱	۱,۰۶۳,۳۳۸,۵۱۶,۹۹۵				
هزینه ها:										
هزینه کارمزد ارکان	(۲۰,۴۸۹,۵۴۲,۱۶۹)	(۱۱۱,۹۹۰,۳۰۰)	(۱۱۱,۹۸۹,۵۷۶)	(۳۱,۴۳۳,۹۲۱)	(۳۷۸,۸۴۵,۲۵۰)	(۱,۴۹۵,۷۳۷,۶۳۲)	(۲۲,۴۷۸,۵۲۸,۸۵۰)			
سایر هزینه ها	(۷۰۴,۲۵۹,۹۴۶,۹۲۶)	(۸,۵۶۱,۳۸۶,۳۸۶)	(۹,۷۱۵,۹۱۶,۳۸۶)	(۵۳,۰۲۸,۱۰۶)	(۳۲,۷۰۸,۹۹۷,۶۵۱)	(۲۴,۸۴۴,۷۵۷)	(۷۴۵,۳۲۴,۰۲۰,۰۱۲)			
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱۴,۴۵۷,۵۳۸,۵۹۲	۱۴,۲۳۵,۷۸۶,۹۷۳	۱۳,۸۱۹,۸۶۷,۸۴۵	۶۵,۴۶۴,۴۰۸,۶۲۸	۱۰,۴۹۹,۳۸۱,۵۷۷	۱۶۱,۹۱۸,۲۶۲,۳۵۳	۲۸۰,۸۹۳,۳۴۵,۹۶۷			
هزینه های مالی	(۹۱,۴۹۷,۱۷۲,۶۸۹)	-	-	-	-	(۴,۶۸۴,۴۹۹)	(۹۱,۵۰۱,۹۵۷,۱۸۸)			
سود (زیان) خالص	(۷۷,۰۳۹,۷۳۴,۰۹۷)	۱۴,۲۳۵,۷۸۶,۹۷۳	۱۳,۸۱۹,۸۶۷,۸۴۵	۶۵,۴۶۴,۴۰۸,۶۲۸	۱۰,۴۹۹,۳۸۱,۵۷۷	۱۶۱,۹۱۳,۵۷۷,۸۵۳	۱۸۹,۳۹۱,۲۸۸,۷۷۹			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، کاروند
 یادداشت های همراه صورت های مالی،
 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

حالت صورت مودف خالص دارایی ها به تکنیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۷/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا		صندوق سرمایه گذاری برلین		افست		ویتانا		مبین وان کیش	
تقل به صفحه بعد	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد
۱,۵۱۹,۶۳۲,۱۵۹,۱۶۰	۶۵۶,۴۲۱,۴۴۰,۱۱۸	۴۴۳,۵۵۷	۴۰,۹۰۴,۹۷۷,۳۹۱	۴۱,۳۲۱	۴۳,۴۳۷,۰۹۷,۱۳۵	۳۶,۴۲۳	۶۶۴,۰۱۰,۱۶۴,۴۱۹	۴۱۸,۷۰۷	۱۱۴,۵۵۸,۴۸۰,۰۹۷
۳,۴۳۰,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۰,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۰,۹۸۴	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۳۷۳,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۴۱,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۴۱,۸۵۳)	(۳۱,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۲۱)	-	-	-	-	-
۴۳۴,۰۴۴,۰۲۹,۸۶۲	۵۸۷,۵۲۰,۹۰۱,۸۵۷	-	(۱۴۸,۳۹۸,۹۴۶)	۲,۷۶۰,۵۹۴,۸۶۲	-	(۱۳۹,۸۰۱,۷۶۸,۷۵۹)	-	(۳۶,۲۸۷,۳۹۹,۱۵۳)	-
(۶۳,۳۱۷,۰۱۱,۵۶۴)	(۵۳,۶۸۱,۳۳۹,۷۷۷)	-	(۹,۵۳۵,۶۸۱,۷۸۷)	-	-	-	-	-	-
۱,۹۴۸,۳۶۹,۱۷۷,۴۵۸	۱,۲۷۹,۳۹۲,۰۱۲,۱۹۸	۵۳۱,۶۸۸	(۳,۳۴۲)	-	۴۶,۱۹۷,۶۹۱,۹۹۷	۳۶,۴۲۳	۵۳۴,۲۰۸,۳۹۵,۶۶۰	۴۱۸,۷۰۷	۸۸,۵۷۱,۰۸۰,۹۴۵
									۱۰۴,۰۷۳

خالص دارایی ها در
 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تعدیلات

سود (زیان) دوره

واحد های سرمایه گذاری
 ابطال شده طی دوره

صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری
 ابطال شده طی دوره

خالص دارایی های (واحد های)

سرمایه گذاری) اول دوره

واحد های سرمایه گذاری

صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری

ابطال شده طی دوره

صندوق سیر ماهه گزاینی اختصاصی بازارگردانی کاوون
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

تأیید گردش دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
تقل از صفحه قبل	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	بیمه رازی	بیمه زندگی کارپارسا/۵/تاندیه	مراجعه گردان موتور- کارون ۳۲۷-۵۰	صندوق سیر آریا	تقل به صفحه بعد	تقل به صفحه قبل	مبلغ - ریال	تعداد واحد
خالص دارایی های (راضی های سرمایه گذاری اول دوره	۳۲۹۸۴۱۸,۱۹۱,۵۲۳	۱۵۵,۹۲۱	۱۵۵,۹۲۱	۱۸۱,۷۳۴,۴۶۹,۴۵۳	۴۷۱,۳۹۵,۳۹۶,۹۵۸	(۹۱۵,۰۳۷)	-	۵۵۷۵,۰۶۶,۴۲۳,۳۴۰	۵۵۷۵,۰۶۶,۴۲۳,۳۴۰	-	-
راضی های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۶۲,۵۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۱۲۷	۱۵۶,۱۲۷	-	۳۸۸,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۶۷۹	۱۰۱,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۱,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۱,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۸۴۵
راضی های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۵۵۶,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۷,۱۵۰)	(۱۳۷,۱۵۰)	(۳۲,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۵,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۷,۶۷۹)	-	(۴,۱۷۹,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۱۷۹,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
سود (زیان) دوره	۴۰۷,۹۹۵,۵۱۵,۴۵۶	-	-	۱۹,۳۶۳,۱۷۳,۸۰۲	(۵۰۷,۲۳۲,۳۳۹,۴۵۶)	-	(۱۶۱,۷۲۷,۹۱۲,۲۵۴)	(۴۸,۶۳۳,۹۶۹,۰۶۸)	(۴۸,۶۳۳,۹۶۹,۰۶۸)	۱۳,۵۷۸,۳۶۴,۷۱۹	-
تعدیلات	(۱۳۲,۵۶۶,۱۹۷,۹۵۸)	-	-	(۷,۸۹۷,۳۰۲,۰۱۵)	-	-	۱۶,۳۷۲,۶۱۸,۳۶۴	(۱۹۲,۱۲۳,۱۲۲,۴۶۴)	(۱۹۲,۱۲۳,۱۲۲,۴۶۴)	۱۵۴,۷۱۵,۲۵۰	-
خالص دارایی ها در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۶۰,۲۳۲,۵۰۹,۰۲۱	۱۶۴,۹۰۸	۱۶۴,۹۰۸	۲۰۸,۸۰۸,۴۸۵,۴۱۷	۵۸۲,۴۵۹	۹۲,۰۰۰	۴۹۹,۷۲۸,۱۰۳,۰۶۸	۵,۶۹۶,۹۲۳,۲۳۱,۸۰۸	۵,۶۹۶,۹۲۳,۲۳۱,۸۰۸	۱۱۶,۵۷۷,۹۱۷,۹۶۹	۱۰۱,۸۴۵

