

گزارش حسابرس مستقل

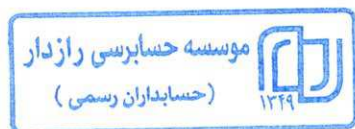
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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 حسابرسي رازدار (حسابداران رسمي)
مقر سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران رسمي ايران
عضو انجمن حسابرسان داخلي ايران
عضو انجمن حسابداران خبره ايران

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني كارون گزارش حسابري صورت هاي مالي

اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت توضیحی یک تا ۳۵، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی 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.

مبانی اظهارنظر

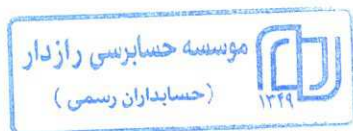
۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون است و سایر مسئولیت 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.



تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شوند، 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 شده اند 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 دارائیا (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی سال 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 سال 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 ۳۴ 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 ۳۰ 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 ، ۱۴۰۳/۰۱/۲۵
سرمایه گذاری وثوق امین	۱۴۰۲/۰۴/۰۵ ، ۱۴۰۲/۰۵/۲۵
بیمه رازی	۱۴۰۲/۰۶/۰۴ ، ۱۴۰۲/۰۸/۰۶ ، ۱۴۰۳/۰۲/۳۰
ویتانا	۱۴۰۳/۰۱/۲۵
توسعه فن افزار توسن	۱۴۰۳/۰۲/۰۸

۹-۲ مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با اقدام به خرید و فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری سپند کاریزما (تاریخ خرید و فروش ۱۴۰۳/۰۲/۱۸) رعایت نشده است.

۹-۳ 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).

۹-۴ 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 ، ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع (افزایش سقف)، رعایت نشده است.

۹-۵ مفاد ماده ۵۵ اساسنامه صندوق، درخصوص نسبت تسهیلات مالی به ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری حداکثر به میزان ۱۰۰٪ از خالص ارزش داراییهای صندوق برای نمادهای مباحه سولیکو کاله کارون در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۲، رعایت نشده است.

۹-۶- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانکها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت نرخ سود ترجیحی رعایت نشده است.

۹-۷- 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 مباحه اکتوور کو- کارون ۰۷۳ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۲ و نماد افست در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۹/۲۸، ۱۴۰۲/۱۱/۱۷، نماد سرمایه گذاری کوه نور در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۵، مباحه کرمان موتور در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۱).

۹-۸- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر فراهم نمودن زیرساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیک صندوق های سرمایه گذاری، رعایت نشده است.

۹-۹- الزامات مربوط به تعدیل قیمت پایانی اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس و فرابورس طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۹ برای کاله ۵۳ رعایت نشده است.

۹-۱۰- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر توسعه فن افزار توسن، ویتانا و 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، 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 (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

۲۸ مرداد ماه ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمدزاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ 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 روبه‌های حسابداری
۸-۴۳	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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ 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	



پیوست گزارش حسابرسی

۱۴۰۳ / ۵ / ۲۸

تلفن: ۰۲۱-۴۵۴۶ ۶۰۰۰
نمابر: ۰۲۱-۴۵۴۶ ۶۸۸۸

تهران، میدان ونک، خیابان ملاصدرا، خیابان شیراز شمالی،
خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۷، کدپستی: ۱۹۹۱۶۴۷۳۱۴

charisma.ir
br@charisma.ir

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۳,۷۶۱,۵۱۱,۰۰۹,۹۳۵	۷,۳۱۱,۳۸۰,۳۰۲,۸۶۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۱۰۴,۲۳۴,۱۵۴,۰۷۳	۵,۰۴۴,۸۶۸,۴۶۲,۹۲۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱,۵۰۵,۰۵۵,۷۵۴,۲۹۲	۱۱۳,۴۹۴,۷۸۸,۷۲۷	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۰۲۷,۲۶۴,۷۹۴,۰۷۶	۴,۱۲۶,۲۰۸,۰۴۸,۸۳۰	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۵,۸۱۵,۱۸۷,۲۵۲	۴۲۱,۶۶۲,۶۲۱,۱۲۶	۹	حساب های دریافتنی
۳۷۸,۰۱۲,۴۹۶,۷۷۰	۲۴۲,۸۳۵,۶۷۱,۳۱۷	۱۰	جاری کارگزاران
.	۲۰۷,۰۳۱,۱۱۶,۷۲۴	۱۱	پیش پرداخت
۱,۷۱۱,۷۱۴,۱۸۱	۴,۹۸۸,۵۹۳,۷۳۶	۱۲	سایر دارایی ها
.	۹۹۰,۰۰۰	۱۳	موجودی نقد
۷,۷۸۳,۶۰۵,۱۱۰,۵۷۹	۱۷,۴۷۲,۴۷۰,۵۹۶,۲۵۲		جمع دارایی ها

۱۵,۷۹۰,۰۰۵,۱۴۹	۷۱,۶۰۱,۱۳۵,۸۶۸	۱۴	پرداختنی به ارکان صندوق
۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۱۲,۹۲۲,۵۰۸	۱۵	پرداختنی به سرمایه گذاران
۴۰,۲۴۵,۳۰۰,۲۰۳	۱,۴۸۷,۷۴۹,۴۵۴,۹۳۱	۱۶	تسهیلات مالی دریافتی
۳۳۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۳,۷۶۰,۴۶۲,۰۲۹	۱۷	پیش دریافت
۱,۱۹۴,۳۵۳,۳۸۱,۸۸۷	۲,۰۴۶,۸۲۱,۶۷۹,۴۲۴	۱۸	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۲۰۸,۵۳۸,۶۸۷,۲۳۹	۶,۰۱۳,۴۴۵,۶۵۴,۷۶۰		جمع بدهی ها
۵,۵۷۵,۰۶۶,۴۲۳,۳۴۰	۱۱,۴۵۹,۰۲۴,۹۴۱,۴۹۲	۱۹	خالص دارایی ها
۱,۳۶۵,۹۸۵	۱,۱۹۷,۰۵۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
۴,۰۸۱,۳۵۲	۹,۵۷۲,۶۵۸		تعداد (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

یادداشت های 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



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۵ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

یادداشت	سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۱۰ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۰	۲۲۴,۵۵۹,۵۳۸,۸۰۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۱	۶۹۹,۱۴۰,۷۵۳,۱۴۴
سود سهام	۲۲	۵,۸۱۵,۱۸۷,۲۵۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۲۳	۹۲,۴۵۷,۹۸۴,۹۸۰
درآمد بازارگردانی	۲۴	۳۳۹,۳۶۱,۴۱۵,۳۸۱
سایر درآمدها	۲۵	-
جمع درآمدها		۱,۳۶۱,۳۳۴,۸۷۹,۵۵۸
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۶	(۱۶,۷۱۳,۵۹۸,۴۶۷)
سایر هزینه ها	۲۷	(۲,۶۹۶,۸۲۰,۳۰۹)
سود قبل از هزینه های مالی		۱,۳۴۱,۹۲۴,۴۶۰,۷۸۲
هزینه های مالی	۲۸	(۱,۵۸۹,۹۶۸,۶۲۴)
سود (زیان) خالص		۱,۳۴۰,۳۳۴,۴۹۲,۱۵۸
بازده میانگین سرمایه گذاری سال ۱		۵۶.۳۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲		۲۴.۲۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها	سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۱۰ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	تعداد	تعداد
	ریال	ریال
واحدهای سرمایه گذاری اول سال	۴,۰۸۱,۳۵۲	۸,۳۵۵,۶۱۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۴,۱۷۳,۶۸۶	۸,۳۵۵,۶۱۲
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۸,۶۸۲,۳۸۰)	(۴,۲۷۴,۲۶۰)
سود (زیان) سال	-	۱,۳۴۰,۳۳۴,۴۹۲,۱۵۸
تعدیلات	-	۱۵۳,۳۷۹,۹۳۱,۱۸۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۹,۵۷۲,۶۵۸	۵,۵۷۵,۰۶۶,۴۲۳,۳۴۰

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

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

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

متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	آقای ابوالفضل رضائی	
-------------	---	---------------------	--



پروست گزارش حسابرسی
 مورخ ۱۴۰۳ / ۵ / ۲۸
 رازدار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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 موردقبول، 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
سبذگردان کاریزما	۱,۷۵۰	۵
	۳۵,۰۰۰	۱۰۰



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۵ / ۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 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 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 سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- 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.

۴-۱-۱- 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.

۴-۱-۲- 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.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

۴-۲-۱- 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 ۱۴۰۳ / ۵ / ۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۴-۲-۲- 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.

۴-۳- 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 مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 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 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 دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال .
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه با ارائه مدارک مثبت، تأیید متولی و با تصویب مجمع صندوق محاسبه می گردد.
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 مثبت.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

رازوار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۵ / ۲۸

بازداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

[illegible]

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کلودن
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۹- حسابهای دریافتی
 حسابهای دریافتی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱				۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
توزیل شده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	توزیل شده	یادداشت
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۸۱۵,۱۸۷,۲۵۲	(۲۰,۳,۱۳۳,۳۵۴)	۲۵	۶,۰۱۸,۳۱۰,۶۰۶	۲۱۹,۹۳۱,۹۹۴,۸۱۷	(۱۲۶,۰۹۱,۹۱۱)	۲۲۰,۰۵۸,۰۸۶,۰۱۸	سود سهام دریافتی
-	-	-	-	۱۵۵,۴۴۵,۹۸۵,۰۶۱	-	۱۵۵,۴۴۵,۹۸۵,۰۶۱	مطالبات ناشی از بازارگردانی
-	-	-	-	۴۶,۲۸۴,۶۴۱,۳۳۸	(۲۹۲,۶۴۶,۸۹۴)	۴۶,۵۷۷,۲۸۸,۱۳۲	سود دریافتی سبده بانکی
۵۸۱۵,۱۸۷,۲۵۲	(۲۰,۳,۱۳۳,۳۵۴)		۶,۰۱۸,۳۱۰,۶۰۶	۴۲۱,۶۶۲,۶۲۱,۱۲۶	(۴۱۸,۷۳۸,۰۰۸۵)	۴۲۲,۰۸۱,۳۵۹,۲۱۱	

۹-۱- حسابهای دریافتی: بابت ارائه خدمات بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری و اوراق مرابحه کرمان موتور ۰۵-۲۳۷۷ مورد تعدیل این صندوق است که وصول آن بر مبنای اعلامیه بورس، فرابورس و صندوق های باشد.

۱۰- جاری کارگزاران
 جاری کارگزاران به تکنیک هو کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری			
ماده بیان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	ماده ابتدای دوره	ریال	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۴۲,۸۳۵,۶۷۱,۳۱۷	(۱,۵۰۰,۶۶۷,۸۴۴,۷۹۱,۵۵۰)	۱,۵۰۰,۵۳۲,۶۶۷,۹۶۶,۱۰۰	۳۷۸,۰۱۲,۴۹۶,۷۷۰				جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۱- پیش پرداخت

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	ریال
پیش پرداخت هزینه نگهداری صندوق سرمایه گذاری نوع دوم و قابل معامله کارا بوده که طبق قرارداد تا پایان عمر وقفه بهادار نرود آن صندوق باقی خواهد ماند مبلغ بیش پرداخت نیز به صورت روزانه مستهک می شود.	۲۰۷,۰۳۱,۱۶۷,۷۲۴	۱۱-۱
جمع	۲۰۷,۰۳۱,۱۶۷,۷۲۴	

۱۲- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از برگزاری مجامع، مخارج نرم افزار و مخارج عضویت در کانون ها میبندد که تا تاریخ ترازنامه مستهک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۲۲ اساسنامه مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و طرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهک می شود. هزینه نرم افزار و عضویت در کانون طرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهک می شود.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۱۱,۷۱۴,۱۸۱	۷,۸۸۳,۴۳۰,۳۷۰	(۴,۶۰۶,۵۵۰,۷۱۵)	۴,۹۸۸,۵۹۳,۷۳۶
-	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
۱,۷۱۱,۷۱۴,۱۸۱	۸,۲۵۸,۴۳۰,۳۷۰	(۴,۹۸۱,۵۵۰,۷۱۵)	۴,۹۸۸,۵۹۳,۷۳۶

۱۳- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	ریال
۹۹۰,۰۰۰	ریال	
۹۹۰,۰۰۰	-	
جمع	-	

بانک دی شعبه حافظ - ۰۱۰۶۳۱۴۲۳۱۰۰۶



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

دوره ۱۴۰۳/۰۵/۲۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵,۴۷۸,۱۹۸,۴۶۷	۷۰,۲۳۶,۵۳۲,۹۲۵	مدیر (کارگزاری کاریزما)
۹۳,۸۰۶,۶۸۲	۴۹۴,۶۰۲,۹۴۳	متولی (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرین (موسسه حسابرسی رازدار)
۱۵,۷۹۰,۰۰۵,۱۴۹	۷۱,۶۰۱,۱۳۵,۸۶۸	جمع

۱۵- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۶۳,۸۰۷	بدهی به سرمایه گذاران - تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	۵۳,۵۱۲,۸۵۹,۷۰۱	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	۵۳,۵۱۲,۸۵۹,۷۰۱	

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
مانده	مانده	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات
ریال	ریال				
۴۰,۲۴۵,۳۰۰,۲۰۳	۴۳۳,۱۸۹,۳۹۸,۰۱۸	۳,۷۱۳,۴۵۲,۳۱۵,۳۹۵	۳,۱۴۶,۶۴۱,۷۱۳,۴۱۳		اعتبار دریافتی از کارگزاری
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۲,۰۰۰,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
-	۵۴,۵۶۰,۰۵۶,۹۱۳				بهره تسهیلات دریافتی ۱۵-۱
۴۰,۲۴۵,۳۰۰,۲۰۳	۱,۴۸۷,۷۴۹,۴۵۴,۹۳۱				

۱۶-۱- بهره تسهیلات دریافتی

صندوق طی دوره موظف به پرداخت مبلغ ۵۴,۵۶۰,۰۵۶,۹۱۳ ریال بهره از بابت دریافت اعتبار از کارگزاری های کاریزما و پاسارگاد به شرح زیر می باشد:

نام	میانگین نرخ بهره	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
		ریال
کاریزما	۲۲.۸٪	۸,۵۶۰,۰۵۶,۹۳۶
پاسارگاد	۲۳٪	۴۵,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۷
		۵۴,۵۶۰,۰۵۶,۹۱۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- پیش دریافت

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی	۱۷-۱	
	۲,۳۵۳,۷۶۰,۴۶۲,۰۲۹	۳۳۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۳۵۳,۷۶۰,۴۶۲,۰۲۹	۳۳۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۷-۱- پیش دریافت از بابت بازارگردانی اوراق مربحه صاف فیلم ۵۲، سولیکو کاله ۵۳، صکوک اجاره صفولا ۱۲، صکوک اجاره صفولا ۰۶، مربحه اکتوبر ۰۰۷۳، مربحه لوازم مادیران ۰۰۶۱، مربحه الکترو مادیران ۰۰۶۱، مربحه طبیعت ۰۰۶۴، صالبر ۰۱۰، نقشینه ۰۰۶۱، ابیان ۰۰۷، صعبید ۰۷۱۱، عکیوی ۲، دبالک ۰۸ و ستایر ۷۰۳ می باشد و طبق قرارداد بازارگردانی روزانه در حساب درآمد شناسایی می گردد.

۱۸- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
بدهی نرم افزار (گروه رایانه تدبیر پرداز)		۸,۰۷۴,۳۸۳,۱۱۵
ذخیره تصفیه		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام		۵۰۷,۷۴۷,۲۹۶,۳۰۹
تنخواه گردان بازارگردانی اوراق مربحه و اجاره	۱۸-۱	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۲,۰۴۶,۸۲۱,۶۷۹,۴۲۴
		۱,۱۹۴,۳۵۳,۳۸۱,۸۸۷

۱۸-۱- تنخواه گردان بازارگردانی اوراق مربحه و اجاره

نام اوراق تحت بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	
اوراق مربحه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶ (صاف فیلم ۵۲)	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مربحه سولیکو کاله کارون ۰۵۱۱۱۷ (کاله ۵۳)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صکوک اجاره فولاد ۱۲- بدون ضامن (صفولا ۱۲)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صکوک اجاره فولاد ۰۶- بدون ضامن (صفولا ۰۶)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
اوراق مربحه کرمان موتور- کارون ۰۵۰۳۲۷ (کرمان ۵۳۱)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق سلف موازی کیوی روماک گستر (عکیوی ۲)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۹- خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	تعداد	ریال		تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۹,۵۳۷,۶۵۸	۱۱,۴۱۷,۱۲۷,۹۱۸,۴۳۴		۴,۰۴۶,۳۵۲	۵,۵۲۷,۲۵۶,۹۴۱,۳۸۰
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۴۱,۸۹۷,۰۲۳,۰۵۸		۳۵,۰۰۰	۴۷,۸۰۹,۴۸۱,۹۶۰
جمع	۹,۵۷۲,۶۵۸	۱۱,۴۵۹,۰۲۴,۹۴۱,۴۹۲		۴,۰۸۱,۳۵۲	۵,۵۷۵,۰۶۶,۴۲۳,۳۴۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱ به سالانه منتهی به	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱۳,۹۰۸,۹۱۴,۱۱۹	(۳,۵۸۲,۰۹۳,۳۱۵)	۲۰-۱
(۲۱۳,۵۶۰,۳۰۵,۰۳۰)	(۷۷۷,۳۸۴,۰۸۱,۵۵۳)	۲۰-۲
۲۲۴,۳۱۰,۹۲۹,۷۱۲	۷۲۶,۶۵۴,۹۱۸,۱۷۳	۲۰-۳
۲۲۴,۵۵۹,۵۳۸,۸۰۱	(۱,۴۳۱,۱,۲۴۶,۶۹۵)	

۲۰- 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

۲۰-۱ سود حاصل از فروش سهام

سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵,۲۵۶,۹۲۸,۳۵۵	(۲۰,۰۰۰,۹۵۱,۷۰۵)	-	۴۸۳,۶۵۴,۹۶۹	(۸۰,۳۵۳,۴۳۳)	(۱۲۵,۶۵۹,۹۲۴,۷۹۱)	۱۰۵,۷۳۰,۳۲۶,۵۲۰	۷,۰۴۷,۸۳۹
-	(۲۰,۳۲۰,۹۳۲,۹۵۱)	-	-	(۵۳۰,۱۵۸,۹۷۵)	(۳۲۹,۸۶۳,۸۵۲,۰۱۱)	۳۱۰,۶۵۶,۷۳۳,۰۰۴	۱,۵۱۶,۱۸۷,۰۰۱
۸,۶۰۲,۱۸۲,۴۵۴	۵,۹۹۸,۷۰۷,۸۷۰	-	-	(۱۰۷,۹۶۱,۴۹۱۰)	(۱۳۵,۲۳۳,۵۰۵,۸۹۰)	۱۴۱,۳۳۹,۶۲۸,۴۷۰	۱,۵۳۱,۶۰۰,۱۰۰
۲۳,۴۲۶,۱۳۰,۸۶۸	(۶۵,۱۳۳,۸۰۳,۱۶۶)	-	-	(۱۶۲,۸۴۳,۳۸۹)	(۳۷۹,۳۴۰,۷۰۴,۱۶۸)	۲۱۴,۳۷۰,۷۲۳,۳۹۱	۱,۱۷۷,۲۵۷,۱۳۶
۴۳,۳۶۸,۳۳۸,۳۱۷	(۱۳,۵۱۵,۸۶۶,۵۲۵)	-	-	(۶۵,۶۶۰,۲۶۶)	(۱۰۰,۸۴۶,۰۶۵,۸۸۰)	۸۶,۳۲۵,۸۵۹,۶۳۱	۵,۵۹۶,۷۷۴
۱۰,۳۰۷۳۷,۳۳۸,۹۱۱	(۱۹,۴۲۹,۴۴۴,۳۴۰)	-	-	(۲۱,۱۵۶,۲۵۴)	(۱۷۹,۳۶۹,۳۵۱,۴۹۶)	۱۵۹,۹۶۱,۳۷۴,۴۱۰	۴۳,۲۳۳,۹۳۳
(۵,۳۳۴,۱۷۵,۷۰۹)	۴۵,۸۲۰,۲۸۱,۴۴۰	-	-	(۲۸۳,۳۸۳,۵۴۱)	(۳۲۶,۷۷۴,۳۴۳,۵۶۹)	۳۷۲,۸۷۸,۰۰۸,۵۵۰	۱,۳۵۱,۶۵۰,۹
۱۴,۹۰۹,۳۱۸,۱۶۸	(۳,۶۲۱,۵۸۴,۷۰۹)	-	-	(۳۵۸,۷۳۲,۳۰۸)	(۳۴۲,۸۰۴,۰۹۳,۳۴۸)	۳۴۰,۴۴۱,۲۳۹,۸۴۷	۱,۰۰۶,۶۱۳,۳۳۳
-	۹۶,۰۳۶,۵۸۲,۶۰۰	-	-	(۵۸۲,۳۸۳,۹۹۱)	(۶۶۹,۶۹۱,۵۷۰,۸۱۹)	۷۶۶,۳۱۰,۵۳۷,۴۱۰	۴۸,۳۱۲,۹۲۹
-	-	-	-	-	(۲۹۴,۵۱۵,۳۹۹,۳۵۰)	۲۹۴,۵۱۵,۳۹۹,۳۵۰	۶۴,۱۶۴,۵۷۵
-	۵,۶۹۲,۳۲۱,۷۵۳	-	-	(۷۹۱,۱۲۳,۹۹۹)	(۹۸,۳۴۰,۵۰۲,۰۹۸)	۱۰۴,۱۱۱,۸۴۷,۸۵۰	۶,۵۵۲,۶۴۸
-	(۱۵,۱۹۹,۳۰۳,۵۸۳)	-	-	(۹۲,۱,۶۷۰,۹۰۰)	(۱۳۶,۳۸۲,۰۰۴,۷۸۳)	۱۲۱,۲۲۴,۸۶۸,۲۹۰	۳۱,۹۶۶,۶۵۷
(۶۷۰,۰۷۳)	-	-	-	-	-	-	-
(۸,۶۳۲,۳۲۲)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۳,۹۴۹,۵۰۲)	-	-	-	-	-	-	-
۷۰,۴۶۹,۰۶۵	-	-	-	-	-	-	-
(۴,۲۴۴,۳۱۳)	-	-	-	-	-	-	-
۲۱۳,۹۰۸,۹۱۴,۱۱۹	(۳,۵۸۲,۰۹۳,۳۱۵)	۴۸۳,۶۵۴,۹۶۹	(۳,۳۶۳,۷۷۷,۸۵۷)	(۳۰,۱۸۶,۲۱۷,۱۰۲)	۳۰,۱۷۷,۸۸۶,۵۶۶,۱۳۳		

مستدوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاروان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۳۱

۱۴۰۲/۰۲/۲۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۷۴۰,۸۵۵,۹۸۴)	(۷۱۱,۲۸۶,۸۳۸)	-	(۹۴۲,۷۲۲,۴۱۵)	(۴,۴۶۲,۷۲۲,۹۲۲,۱۳۳)	۴,۴۶۲,۷۲۲,۹۲۲,۱۳۳	۴,۴۶۲,۷۲۲,۹۲۲,۱۳۳	۴,۴۶۲,۷۲۲,۹۲۲,۱۳۳
-	(۱۳,۸۰۲,۴۳۷)	-	(۵,۸۵۵,۱۷۷)	(۴,۴۵۶,۸۵۱,۲۵۰)	۹,۴۴۹,۹۰۰,۰۰۰	۹,۴۴۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۷۵,۹۱۵,۰۹۲,۴۷۵)	(۱,۲۰۷,۰۲۳,۵۳۳)	-	(۴,۸۱۰,۶۰۹,۹۵۵)	(۳,۶۷۴,۴۰۹,۹۱۶,۳۸۸)	۳,۶۶۲,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۲,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۲,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰
(۱۱۷,۲۳۹,۱۹۸,۱۸۹)	(۷۱۹,۶۳۸,۷۲۲,۱۱۵)	-	(۱,۹۹۶,۵۰۵,۱۳۶)	(۵,۲۲۰,۲۸۴,۳۳۸,۰۰۹)	۴,۵۰۰,۸۰۵,۱۵۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۸۰۵,۱۵۰,۰۰۰	۵,۱۸۴,۰۰۰
(۱۸,۵۵۵,۵۷,۲۸۲)	(۱,۶۱۸,۱۲۵,۵۸۳)	-	(۳,۳۷۶,۹۵۹,۳۵۰)	(۳,۳۷۶,۹۵۹,۳۵۰)	۲,۳۶۰,۱۷۹,۹۹۴,۰۰۰	۲,۳۶۰,۱۷۹,۹۹۴,۰۰۰	۲,۳۶۰,۱۸۰
-	(۴۰,۳۱۰,۰۰۰)	-	(۳,۱۵۵,۰۰۰)	(۳,۱۵۵,۰۰۰)	۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۵۰۰
-	(۱,۴۰۶,۱۳۶,۰۹۴)	-	(۴۵۰,۲۳۵,۰۰۰)	(۳۱,۸۶۱,۱۱۳,۵۹۴)	۱,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۷,۰۰۰
-	(۵,۴۴۰,۲۰۰,۹۵۱)	-	(۱,۲۹۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۹۳۱,۱۴۱,۱۳۴,۵۵۱)	۲۴۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۴۵۰,۰۰۰
-	(۱,۲۷۸,۴۳۶,۹۶۶)	-	(۳۵,۹۷۷,۵۰۰)	(۵,۰۷۳,۴۵۹,۴۶۶)	۱,۳۸۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۹,۷۰۰
-	(۴,۸۷۰,۶۵۰,۰۰۰)	-	(۲,۴۴,۵۳۲,۵۰۲)	(۱,۳۸۹,۹۲۲,۵۳۲,۵۰۰)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰
-	(۳۳۸,۳۸۰,۷۷۵)	-	(۱۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۲۳,۵۳۰,۰۰۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
-	(۱۹,۰۸۵,۱۴۲)	-	(۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۱۸,۱۲۵,۱۴۲)	۳۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۲۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۲۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۵
-	۱۲۷,۶۹۱,۰۰۴	-	(۳۷,۵۰۰,۷۲۹)	(۴۹,۸۱۹,۸۴۲,۱۸۷)	۱۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۱۰
-	(۶۹۷,۳۶۸,۴۷۱)	-	(۱۷,۳۲۶,۲۰۰)	(۱,۲۰۲,۲۴۰,۳۲۶,۲۰۰)	۱۶,۱۷۳,۷۵۱,۵۰۶,۷۰۰	۱۶,۱۷۳,۷۵۱,۵۰۶,۷۰۰	۱۶,۱۷۳,۷۵۱,۵۰۶,۷۰۰
(۲۱۳,۵۶۰,۳۰۵,۰۰۰)	(۷۲۷,۳۸۴,۰۸۱,۵۵۳)	-	(۳,۱۸۵,۹۳۰,۶۰۶)	(۱,۶۹۱,۷۹۴,۶۵۷,۶۰۷)	۱۶,۱۷۳,۷۵۱,۵۰۶,۷۰۰	۱۶,۱۷۳,۷۵۱,۵۰۶,۷۰۰	۱۶,۱۷۳,۷۵۱,۵۰۶,۷۰۰

۲۰۰۳ سود ناشی از فروش مستدوق های سرمایه گذاری

سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۳۱

۱۴۰۲/۰۲/۲۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۸,۶۵۵,۱۰۴,۴۷۵	-	(۲۵۱,۹۶۳,۶۲۳)	(۷,۹۶۱,۴۷۳,۷۰۶,۰۰۰)	۷,۹۸۰,۳۸۰,۷۷۴,۱۳۴	۷,۹۸۰,۳۸۰,۷۷۴,۱۳۴	۵۰۸,۵۸۸,۷۸۳
-	۱,۹۸۶,۶۹۱,۸۴۷	-	(۱,۴۴۶,۱۱,۶۹۵)	(۷,۹۶۱,۴۷۳,۷۰۶,۰۰۰)	۷۶۵,۹۲۹,۳۲۸,۵۵۱	۷۶۵,۹۲۹,۳۲۸,۵۵۱	۷۵,۷۸۰,۰۰۰
۷۲,۳۹۴,۵۹۴	۱۲,۱۸۳,۴۰۶,۳۶۷	-	(۱,۵۲۸,۵۵۵,۶۱۳)	(۵,۲۲۸,۵۵۱,۵۵۱,۶۵۵)	۵,۲۲۸,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۲۸,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۵۲,۴۸۸,۸۳۳
-	۴,۵۹۹,۶۷۳,۶۷۱	-	(۷,۶۲۳,۲۹۱)	(۷,۰۰۱,۵۰۰,۰۰۰)	۷,۰۴۷,۸۱۰,۱۲۵,۰۰۰	۷,۰۴۷,۸۱۰,۱۲۵,۰۰۰	۳۳,۵۹۱,۰۰۰
-	۳۳,۰۳۷,۱۷۶	-	(۱,۲۷,۵۹۶)	(۷,۶۲۳,۲۹۱)	۷۸۷,۲۱۲,۰۰۰	۷۸۷,۲۱۲,۰۰۰	۵۴,۰۰۰
-	(۵۹۲,۴۱۵)	-	(۳۱,۷۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۷۴,۵۶۴,۰۰۰)	۲,۴۴,۳۴۵,۱۵۹,۰۰۰	۲,۴۴,۳۴۵,۱۵۹,۰۰۰	۱۴,۱۸۹,۶۹۷
۹,۸۵۶,۹۲۹,۶۵۷	(۱,۱۷۲,۹۱۹,۲۵۴)	-	(۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۵۱,۲۸۸,۷۳۴,۰۰۰)	۷,۷۵۹,۸۱۲,۵۷۴,۳۱۰	۷,۷۵۹,۸۱۲,۵۷۴,۳۱۰	۷,۰۹۷,۲۴۲,۳۶۷
-	۹۸,۰۶۸,۶۸۰,۰۰۰	-	(۴,۹۶۹,۹۶۵,۵۳۳)	(۷,۶۲۳,۲۹۱,۴۹۴,۵۰۰)	۷,۲۳۳,۸۵۵,۵۹۲,۴۵۵	۷,۲۳۳,۸۵۵,۵۹۲,۴۵۵	۷,۱۷۳,۳۶۰,۹۲۵
۶۶۹,۱۱۲,۵۴۹	(۱,۳۲۱,۶۵۸,۷۵۸)	-	(۸,۹۶۹,۶۸۹,۶۸۸)	(۷,۶۲۳,۲۹۱,۴۹۴,۵۰۰)	۳,۸۹۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۹۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۵,۳۲۱,۰۰۰
-	۸۶,۲۰۰,۰۰۰	-	(۸,۹۶۹,۶۸۹,۶۸۸)	(۷,۶۲۳,۲۹۱,۴۹۴,۵۰۰)	۷,۸۲,۳۸۶,۷۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۷,۸۲,۳۸۶,۷۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۸,۴۴۰,۹۰۷,۳۳۳
۲۱۳,۶۱۵,۸۴۷,۰۵۹	۵۸۱,۸۶۰,۴۰۶,۳۶۹	-	(۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
-	۱۲,۱۶۰,۸۵۵,۵۰۰	-	(۳۲,۵۴۴,۹۵۵)	(۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۳,۲۵۶,۱۴۷)	-	-	(۲,۴۴,۵۵۵,۹۱۹)	(۱,۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
-	۲۰,۳۹۶,۱۹۳,۷۵۶	-	(۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۲۲۴,۲۱۰,۹۲۹,۷۱۲	۷۲۶,۶۵۴,۹۳۸,۱۷۳	-	(۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۶۲,۵۳۳,۳۳۷,۸۰۲,۳۳۴	۸۶۲,۵۳۳,۳۳۷,۸۰۲,۳۳۴	۸۶۲,۵۳۳,۳۳۷,۸۰۲,۳۳۴



پوست گزارش حسابرسی

راژدار

دوره ۱۴۰۳/۵/۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۹۴,۱۲۴,۹۴۵,۷۴۸	(۱,۷۹۱,۳۲۶,۷۶۷,۸۴۳)	۲۱-۱
(۳,۴۳۲,۱۷۶,۹۹۸)	(۶۱۹,۳۷۰,۳۰۱)	۲۱-۲
۸,۴۴۷,۹۸۴,۳۹۴	(۶۹۰,۶۴۱,۸۸۷)	۲۱-۳
۶۹۹,۱۴۰,۷۵۲,۱۴۴	(۱,۷۹۸,۷۵۲,۷۸۰,۰۳۱)	
جمع		

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق مرابحه و اجاره

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق هلی سرمایه گذاری

۲۱-۱- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		سالنامه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱				
سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۶۳,۳۱۲,۹۹۸,۵۱۶)	(۱۰۷,۶۶۹,۲۵۴)	۲۰۴,۸۷۵,۳۹۹,۵۱۰	۱۴۱,۶۷۰,۷۰۰,۳۴۸	۳۶,۹۳۱,۷۱۸	سرمایه گذاری کوه نور
(۱۰,۷۵۳,۹۷۲,۹۸۶)	(۴۹,۹۴۶,۸۴۹,۶۳۷)	(۴۴۰,۹۴۴,۵۹۹)	۱۰۷,۹۳۱,۷۸۰,۱۰۸	۵۸,۰۱۹,۰۲۴,۹۳۰	۶,۵۷۰,۶۷۱	میتین وان گیش
(۳,۷۸۸,۵۰۸,۳۱۴)	(۴,۵۰۹,۵۹۴,۵۳۵)	(۳۳۰,۹۳۶,۹۱۳)	۳۴,۸۷۲,۹۳۷,۹۶۲	۳۰,۳۸۶,۴۳۷,۱۲۰	۲,۵۲۱,۰۲۴	افست
-	(۳,۵۸,۶۹۳,۱۵۳)	(۱۲,۷۵۳,۴۰۰)	۱,۶۹۵,۱۸۹,۷۵۳	۱,۴۴۹,۲۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	شرکت گیسون
۳۳۷,۷۷۹,۲۵۴,۷۷۹	(۵۸۹,۳۳۱,۲۶۲,۹۹۳)	(۷۴۴,۵۷۸,۱۶۷)	۱,۵۹۴,۴۸۰,۵۸۸,۶۵۸	۱۰۰,۶۰۰,۳۳۹,۰۳۸,۸۳۳	۷۴۶,۳۰۸,۵۳۴	بیمه رازی
۱۳۵,۵۳۵,۶۵۷,۳۷۵	(۳۹۲,۸۸۸,۶۹۳,۱۱۵)	(۲۶۶,۳۵۹,۹۸۱)	۶۴۳۰,۹۵۹,۹۱۱,۳۹۶	۳۵۰,۴۳۳,۶۵۸,۲۶۲	۱۷۷,۵۴۴,۹۱۳	ویتا
۳۳۲,۱۳۶,۰۴۴,۹۲۷	(۵۴,۸۸۰,۸۵۱,۶۰۳)	(۷۷۲,۳۶۸,۲۸۹)	۱۰,۰۷۰,۳۸۲,۵۴۶,۵۱۴	۱۰,۰۱۶,۳۷۴,۰۶۳,۲۰۰	۱۳۷,۸۹۳,۳۶۰	فولاد آلپازی ایران
(۴۵,۸۲۵,۴۰۸,۹۷۱)	(۹۶,۱۳۱,۹۷۳,۸۵۹)	(۱۰۱,۹۴۵,۸۳۶)	۳۳۰,۱۵۹,۳۷۱,۸۱۳	۱۳۴,۱۳۹,۳۴۳,۷۸۰	۸۰۰,۱۳۰,۹۷	سرمایه گذاری وثوق امین
۴۸۰,۴۱۸,۸۸۰,۰۳۸	(۱۴۸,۵۰۲,۳۴۳,۳۶۸)	(۶۴۷,۴۴۲,۹۳۱)	۹۹۹,۷۵۳,۴۹۱,۸۸۷	۸۵۱,۸۹۸,۵۹۲,۵۵۰	۳۳۱,۴۷۱,۱۶۷	بیمه زندگی کاریرما/۵۰/تادیه
-	(۳۶۶,۱۶۶,۷۵۹,۰۳)	(۱,۸۳۸,۵۵۱,۲۱۰)	۲,۷۸۳,۳۷۴,۵۳۶,۹۵۳	۲,۴۱۹,۱۴۶,۳۲۸,۵۶۰	۱۹۷,۹۶۶,۱۴۸	توسعه فن انوار توسن
-	(۱۲۵,۴۱۶,۷۴۸,۵۶۱)	(۹۹۳,۶۷۸,۹۲۳)	۱,۴۳۲,۸۹۵,۲۳۶,۱۵۸	۱,۳۰۷,۴۲۲,۲۶۶,۵۲۰	۹۵,۱۵۸,۰۹۸	لار انوار داروسازی دکتر عبیدی
۶۹۴,۱۲۴,۹۴۵,۷۴۸	(۱,۷۹۱,۳۲۶,۷۶۷,۸۴۳)	(۵,۵۷۲,۵۲۶,۱۲۳)	۹,۱۰۲,۶۰۷,۰۷۰,۷۱۲	۷,۳۱۶,۹۵۲,۸۳۹,۰۰۲		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

۳-۲۱- سود (زیان) تحقق یافته ناشی از نگهداری اوراق مرابحه و اجاره

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سود و (زیان) تحقق یافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
نگهداری	نگهداری	ریال	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۵۲۹,۴۴۴,۰۱۶)	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۵-ش ۳۰۲
-	۱۰۳,۴۱۶,۴۲۵	(۳۳,۸۵۳,۸۷۵)	(۴۶,۵۵۷,۷۲۹,۹۰۰)	۴۶,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۸-ش ۱۰۸-ش ۲۱۸
-	(۱۵۱,۴۲۱,۷۵۰)	(۲۶۵,۰۰۰)	(۵,۱۵۰,۷۴۶,۷۵۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه صاف قلم کارون ۱۶-۵۱۱۱
-	(۳۸۹,۴۵۵,۸۳۳)	(۲,۱۷۵,۰۰۰)	(۱۵,۳۸۷,۲۸۰,۸۳۳)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه کرمان موتو-کارون ۳۲۷-۵۰
(۱۹۷,۶۹۹,۴۵۵)	-	-	-	-	مرابحه سولیکو کاله کارون ۱۱۷-۵۱۱۱
(۱,۷۰۵,۰۳۳,۵۲۷)	-	-	-	-	صکوک اجاره فولاد-۱۳-بدون ضمانت
-	(۹۹,۵۴۴,۹۱۷)	(۳۸۹,۲۷۵)	(۲,۰۹۴,۲۵۵,۶۲۳)	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مرابحه دالیر ۶۱۰-۳ماهه ۲۳/
-	(۳۴,۳۶۵,۰۰۰)	(۱۷,۱۸۳,۵۰۰)	(۲۳,۷۱۷,۱۸۳,۵۰۰)	۲۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مرابحه فخریز ۴۱۲-بدون ضمانت
-	(۴۶۶۰۹,۸۵۷)	(۷,۹۷۸,۱۹۰)	(۱,۰۴۳,۰۳۱,۶۶۷)	۱۱,۰۰۰,۴۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد-۶-بدون ضمانت
-	(۹۱,۳۵۰)	(۴۵,۶۷۵)	(۳۱۵,۰۴۵,۶۷۵)	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	صکوک موزی کمی روماک گستر
-	(۱,۴۲۷,۸۴۰)	(۶۲۳,۹۲۱)	(۴,۳۰۳,۵۲۳,۹۱۹)	۴,۳۰۳,۹۰۰,۰۰۰	سلف موزی کمی روماک گستر
(۳,۴۳۲,۱۷۶,۹۹۸)	(۶۱۹,۳۷۰,۳۰۱)	(۶۲,۸۷۳,۴۳۶)	(۱۰۸,۵۶۸,۷۹۶,۸۶۵)	۱۰۸,۰۱۲,۳۰۰,۰۰۰	مرابحه دارویی البرزپالک ۲۱۷-۸۰

سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

۳-۲۱- سود (زیان) تحقق یافته ناشی از نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سود و (زیان) تحقق یافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
نگهداری	نگهداری	ریال	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۷۹,۳۴۱,۸۲۵	(۱,۱۰۳,۵۲۱)	(۲۹,۳۴۶,۷۷۳,۹۰۲)	۲۹,۴۲۷,۲۱۹,۳۴۸	۱,۶۲۸,۱۵۲
۳۰۷,۶۷۹,۴۳۶	۱۸۴,۹۹۱,۱۷۹	(۴,۳۳۰,۴۳۳)	(۱۱۵,۰۲۲,۳۲۴,۳۴۸)	۱۱۵,۲۱۱,۵۵۴,۹۶۰	۱۰,۵۶۵,۹۹۰
-	۱,۵۷۵,۷۸۰,۳۱۹	(۴,۱۲۳,۳۲۰)	(۲,۰۴۱,۱۳۸,۱۶۱)	۲۱,۹۹۱,۰۴۲,۰۰۰	۱,۴۲۳,۰۰۰
-	(۱۹,۹۵۲,۵۱۱,۹۹۸)	(۱۱۵,۹۳۳,۹۷۸)	(۵۰۷,۹۷۹,۹۸۳,۳۷۰)	۴۸۸,۱۴۳,۰۶۵,۱۵۰	۴۴,۱۷۵,۵۴۳
۲,۸۲۹,۱۳۹,۸۵۳	(۱۲۸,۱۳۸,۳۳۹)	(۴۱,۴۲۹,۱۳۶)	(۲۳۱,۰۴۳,۱۱۰,۹۲۳)	۲۳۰,۹۵۵,۳۹۱,۷۲۰	۲۱,۸۴۲,۱۷۰
-	۱,۱۴۹,۱۳۰,۹۵۷	(۴,۵۴۴,۴۰۶)	(۱۱۹,۹۸۷,۱۵۰,۸۵۶)	۱۲۱,۱۳۰,۸۱۴,۲۱۹	۱۱,۸۴۸,۵۵۳
۳۴,۹۸۰,۰۰۵۷	۵,۶۶۰,۸۹۷,۱۳۰	(۱۱۴,۷۰۷,۹۳۹)	(۳,۰۵۳,۱۰۲,۷۷۶,۵۸۹)	۳,۰۵۸,۸۷۸,۳۸۱,۶۴۸	۱۶۴,۵۶۱,۹۹۶
۳,۸۶۸,۸۳۴,۳۸۵	۴,۵۳۴,۳۱۶,۶۵۰	(۱۲,۲۶۹,۳۷۵)	(۶۶,۲۲۳,۴۱۴,۳۷۵)	۷۰,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۹۴,۳۹۸,۰۳۷	-	-	-	-	-
۱,۱۲۴,۹۵۲,۶۲۶	-	-	-	-	-
۸,۴۴۷,۹۸۴,۳۹۴	(۶۹۰,۶۶۴,۸۸۷)	(۳۹۹,۴۳۰,۱۰۸)	(۴,۱۲۳,۱۱۴,۶۹۰,۷۲۴)	۴,۱۲۶,۵۰۷,۴۷۸,۹۴۵	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۲- سود سهام

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال				
-	۷۷,۹۸۴,۸۸۰	-	۷۷,۹۸۴,۸۸۰	۱۰	۷,۷۹۸,۴۸۸	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مبین وان کیش	فولاد آلپازی ایران شرکت سرمایه گذاری وثوق امین شرکت افست توسعه فن افراز توسن لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی ویتانا نیمه زندگی کریمما/۵۰/تادیه
-	۹۱,۷۸۲,۷۱۴,۶۰۰	-	۹۱,۷۸۲,۷۱۴,۶۰۰	۱۸۰۰	۵۰,۹۹۰,۳۹۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	فولاد آلپازی ایران	
-	۱۰۷,۷۶۷,۹۶۸	-	۱۰۷,۷۶۷,۹۶۸	۱۶	۶,۷۳۵,۴۹۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	شرکت سرمایه گذاری وثوق امین	
۷۳۴,۸۵۵,۱۴۴	۱,۵۹۶,۰۶۹,۵۰۰	-	۱,۵۹۶,۰۶۹,۵۰۰	۵۰۰	۳,۱۹۲,۱۳۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرکت افست	توسعه فن افراز توسن لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی ویتانا نیمه زندگی کریمما/۵۰/تادیه
-	۲۱۵,۳۶۳,۹۳۳,۴۰۰	-	۲۱۵,۳۶۳,۹۳۳,۴۰۰	۱۱۰۰	۱۹۵,۷۸۵,۳۹۴	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	توسعه فن افراز توسن	
-	۱۶,۰۷۴,۳۰۰,۸۷۰	-	۱۶,۰۷۴,۳۰۰,۸۷۰	۱۷۰	۹۴,۵۵۴,۷۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	
۲۸۰,۶۰۵,۶۱۶	۴,۴۹۰,۰۷۶,۵۴۷	(۱۲۶,۹۱,۱۹۱)	۴,۶۱۶,۱۶۷,۷۳۸	۲۶	۱۷۷,۵۴۴,۹۱۳	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ویتانا	نیمه زندگی کریمما/۵۰/تادیه
۲,۳۷۳,۷۷۰,۴۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	
۵,۸۱۵,۱۸۷,۲۵۳	۳۲۹,۴۹۲,۸۴۷,۷۶۵	(۱۲۶,۹۱,۱۹۱)	۳۲۹,۶۱۸,۹۳۸,۹۵۶	-	-	-	-	-	

لیو است گزارش حسابرسی
 رازدار
 مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۳- 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	سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۲۳-۱ سود اوراق مشارکت	۱۸۹,۸۴۸,۳۵۰,۲۴۱	۸۴,۹۶۴,۴۴۵,۲۷۸
۲۳-۲ سود سپرده بانکی	۶۳۳,۰۳۹,۹۶۵,۶۷۸	۲,۳۰۲,۸۹۹,۵۸۲
۲۳-۳ درآمد سود ماهانه صندوق های سرمایه گذاری	۳۱۹,۴۸۰,۳۵۰,۴۷۷	۵,۱۹۰,۶۴۰,۱۲۰
	۱,۱۴۲,۳۶۸,۶۶۶,۳۹۶	۹۲,۴۵۷,۹۸۴,۹۸۰

۲۳-۱- 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
۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	-	۱,۱۹۹,۰۰۱۶,۹۲۱	-
۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	-	۲۱٪	-	۱۵,۰۵۵,۸۲۹,۷۳۴	۵,۹۶۰,۱۳۵,۸۱۳
۱۴۰۶/۱۰/۰۶	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	-	۱۵۵,۹۰۶,۵۸۶	-
۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	-	۲۳٪	-	۱۳۸,۷۰۲	-
۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۰۸	۲۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۱,۴۶۲,۰۰۵,۳۳۳	-
۱۴۰۷/۰۶/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	-	۱۸٪	-	۱,۰۲۷,۱۴۹,۹۵۱	-
۱۴۰۸/۰۲/۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	-	۹۲,۳۱۸,۱۳۶	-
۱۴۰۵/۱۱/۱۷	۱۴۰۱/۱۱/۱۷	-	۱۸٪	-	۷,۸۱۳,۶۳۴,۱۵۳	۳۷۶,۳۵۹,۴۲۵
۱۴۰۵/۱۱/۱۶	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۶۲۵,۸۷۴,۹۸۳	۳۴۵,۰۲۰,۴۲۱
۱۴۰۶/۰۳/۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۳,۰۶۳,۲۷۱,۱۸۵	-
۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	-	۱۸٪	-	۳۱,۹۶۶,۰۲۵	-
۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	-	۳۰.۵٪	-	۵,۹۷۷,۲۲۹,۹۸۱	-
۱۴۰۳/۰۳/۱۶	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	-	۱۸.۰٪	-	۱۴۹,۵۸۷,۳۳۷,۹۴۰	۷۸,۳۸۲,۹۲۹,۶۱۹
۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	-	۳,۷۵۶,۱۸۰,۷۳۱	-
					۱۸۹,۸۴۸,۳۵۰,۲۴۱	۸۴,۹۶۴,۴۴۵,۲۷۸



پیوست گزارش حسابرسی

رأیدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۵ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۳- سود سیرده بانکی

سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				تاریخ سرمایه گذاری		
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
-	۱۵,۴۹۱,۶۹۶	-	۵٪	۱۵,۴۹۱,۶۹۶	۱۴۰۵/۱۱/۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۸
-	۱۴,۵۴۴,۶۵۷,۵۳۴	-	۲۳٪	۱۴,۵۴۴,۶۵۷,۵۳۴	۱۴۰۵/۱۱/۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۸
-	۲۱,۰۸۶,۲۰۰,۱۲	(۲,۴۴۶,۹۰۷)	۲۳٪	۲۱,۰۸۹,۲۶۶,۹۱۹	۱۴۰۵/۰۹/۰۴	۱۴۰۲/۰۹/۰۴
-	۱۵۶,۸۲۳,۶۲۴,۸۸۸	(۲۱,۹۲۲,۷۵۵)	۲۳٪	۱۵۶,۸۴۵,۵۵۷,۶۴۳	۱۴۰۵/۱۰/۰۳	۱۴۰۲/۱۰/۰۳
-	۱۵,۳۵۲,۸۲۶,۸۱۳	(۱۱,۲۱۴,۶۷۴)	۲۳٪	۱۵,۳۶۴,۰۴۱,۴۸۷	۱۴۰۵/۱۲/۰۷	۱۴۰۲/۱۲/۰۷
-	۱۷,۱۹۰,۶۹۳,۷۳۲	(۴۹,۸۱۸,۲۷۷)	۲۳٪	۱۷,۳۴۰,۵۱۲,۰۰۹	۱۴۰۶/۰۲/۱۷	۱۴۰۳/۰۲/۱۷
۲,۰۴۳,۹۱۱,۷۱۹	۱,۹۱۵,۳۶۹,۸۴۳	-	۵٪	۱,۹۱۵,۳۶۹,۸۴۳	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۶/۲۰
-	۶۴,۴۵۶,۴۸۵,۲۶۱	-	۲۳٪	۶۴,۴۵۶,۴۸۵,۲۶۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۰/۱۲
-	۴,۴۶۳,۶۱۸,۱۵۴	-	۲۳٪	۴,۴۶۳,۶۱۸,۱۵۴	۱۴۰۵/۱۲/۰۹	۱۴۰۲/۱۲/۰۹
-	۵۵,۰۹۵,۰۹۸,۲۰	-	۲۳٪	۵۵,۰۹۵,۰۹۸,۲۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۳
-	۳۵۱,۷۸۴,۹۳۰	(۱۲۷,۶۳۸)	۲۳٪	۳۵۱,۹۱۲,۵۶۸	۱۴۰۶/۰۳/۲۴	۱۴۰۳/۰۳/۲۴
۲۶,۹۲۰,۷۴۳	۶,۵۲۲,۰۵۵	-	۵٪	۶,۵۲۲,۰۵۵	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۶/۲۹
-	۸۸,۲۲۹	-	۵٪	۸۸,۲۲۹	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۱/۲۵
-	۴۲,۶۲۵,۹۰۴,۸۳۶	(۲۰,۱۵۹,۲۲۲)	۲۳٪	۴۲,۶۴۶,۰۶۴,۰۵۸	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۱۴۰۲/۱۱/۲۴
-	۱۳,۴۴۹,۰۴۸,۶۹۵	(۳۰,۴۵۹,۴۹۰)	۲۳٪	۱۳,۴۷۹,۵۰۸,۱۸۵	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۱۴۰۳/۰۲/۲۴
-	۱,۶۶۱,۰۲۷,۱۰۴	-	۲۳٪	۱,۶۶۱,۰۲۷,۱۰۴	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
-	۳,۱۹۵,۴۱۲,۳۴۱	(۳۲,۱۲۸,۷۳۵)	۲۳٪	۳,۲۲۷,۵۴۰,۹۷۶	۱۴۰۴/۰۳/۱۶	۱۴۰۳/۰۳/۱۶
۱۱۴,۴۸۹,۱۷۳	۷۵۱,۶۲۱,۳۱۲	-	۵٪	۷۵۱,۶۲۱,۳۱۲	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۶/۱۴
۱۱۷,۵۷۷,۹۴۷	۵۰,۳۷۸,۲۴	-	۵٪	۵۰,۳۷۸,۲۴	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۹/۲۹
-	۲۱,۱۳۹,۴۸۷,۷۰۳	(۸,۹۱۱,۸۷۸)	۲۳٪	۲۱,۱۴۸,۳۹۹,۵۸۱	۱۴۰۵/۱۰/۲۷	۱۴۰۲/۱۰/۲۷
-	۱۹,۵۵۱,۴۰۷,۶۴۳	-	۲۳٪	۱۹,۵۵۱,۴۰۷,۶۴۳	۱۴۰۵/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲
-	۹۶,۰۷۵,۸۸۷,۹۰۱	(۱۰,۲۹۱,۸۷۰)	۲۳٪	۹۶,۰۸۶,۱۷۹,۷۷۱	۱۴۰۵/۱۱/۰۳	۱۴۰۲/۱۱/۰۳
-	۶,۸۹۲,۱۳۴,۳۴۵	(۵,۳۵۲,۸۷۷)	۲۳٪	۶,۸۹۷,۴۸۷,۲۲۲	۱۴۰۵/۱۱/۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۰
-	۱۲,۰۶۲,۸۹۱,۲۹۰	(۱۱,۲۵۸,۹۳۰)	۲۳٪	۱۲,۰۷۴,۱۵۰,۲۲۰	۱۴۰۵/۱۱/۱۷	۱۴۰۲/۱۱/۱۷
-	۱۹,۴۴۳,۵۲۰,۴۷۲	(۲۲,۲۱۴,۰۸۴)	۲۳٪	۱۹,۴۴۵,۷۳۴,۵۵۶	۱۴۰۶/۰۱/۰۸	۱۴۰۳/۰۱/۰۸
-	۵,۳۴۴,۷۴۸,۶۰۶	(۴,۹۲۲,۵۰۱)	۲۳٪	۵,۳۴۹,۶۷۱,۱۰۷	۱۴۰۶/۰۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۷
-	۷,۵۱۹,۳۴۹,۸۷۸	(۲۱,۶۴۸,۶۹۸)	۲۳٪	۷,۵۴۰,۹۹۸,۵۷۶	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۴۰۳/۰۲/۱۸
-	۲۲۴,۴۲۱,۴۷۸	(۲,۸۰۸,۰۳۰)	۲۳٪	۲۲۶,۲۲۹,۵۰۸	۱۴۰۶/۰۳/۲۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۰
-	۶۵۲,۶۷۹	-	۵٪	۶۵۲,۶۷۹	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۹/۰۷
-	۳۳,۲۸۵,۶۵۷,۵۳۴	-	۲۳٪	۳۳,۲۸۵,۶۵۷,۵۳۴	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	۱۴۰۲/۰۹/۰۷
-	۱۳,۶۶۴,۳۸۳,۵۶۰	-	۲۳٪	۱۳,۶۶۴,۳۸۳,۵۶۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۱۴۰۲/۰۹/۲۱
-	۱,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳٪	۱,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۱۴۰۲/۰۹/۲۵
-	۴,۳۹۰,۵۵۵	-	۵٪	۴,۳۹۰,۵۵۵	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۹/۲۱
-	۱۲,۱۴۱,۷۳۸,۰۸۴	(۳۶,۹۵۰,۳۲۸)	۲۳٪	۱۲,۱۷۸,۶۸۸,۴۱۲	۱۴۰۶/۰۲/۱۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۲
-	۱۹,۶۶۳,۸۳۵,۶۱۴	-	۲۳٪	۱۹,۶۶۳,۸۳۵,۶۱۴	۱۴۰۵/۰۹/۲۱	۱۴۰۲/۰۹/۲۱
-	۸۷۳,۹۱۱,۲۵۷	-	۵٪	۸۷۳,۹۱۱,۲۵۷	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۷/۲۲
۲,۳۰۲,۸۹۹,۵۸۲	۶۲۳,۰۳۹,۹۶۵,۶۷۸	(۲۹۲,۶۴۶,۸۹۴)		۶۲۳,۳۲۲,۶۱۲,۵۷۲		



نیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۳- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	صندوق س. با درآمد ثابت کمند (کمند ۱)
-	۲۶۲,۴۴۲,۷۱۳,۵۰۶	صندوق س نوع دوم افق آتی- ثابت (افاق ۱)
-	۱۸,۰۶۲,۳۸۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم سام (سام ۱)
۵,۱۹۰,۶۴۰,۱۲۰	۱۹,۳۲۰,۴۰۴,۷۸۸	صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت اکسیژن (ثابت اکسیژن)
-	۱۹,۷۵۲,۹۵۲,۱۸۳	
۵,۱۹۰,۶۴۰,۱۲۰	۳۱۹,۴۸۰,۳۵۰,۴۷۷	

۲۴- درآمد بازارگردانی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	اوراق مرابحه اکتوور کو- کارون ۰۷۰۶۱۲ (اکتوور ۰۷۳)
-	۶۹,۵۲۳,۸۰۹,۴۹۷	اوراق مرابحه مادیران- کارون ۰۶۰۶۲۶ (لوازم مادیران ۰۶۱)
-	۵۱,۳۴۰,۶۲۹,۳۸۹	اوراق مرابحه الکترو مادیرا کارون ۰۶۰۶۲۶ (الکترو مادیران ۰۶۱)
-	۵۱,۳۴۰,۶۲۹,۳۸۹	مرابحه طبیعت سبز- کارون ۰۶۰۷۱۰ (طبیعت ۰۶۴)
-	۵۹,۶۱۵,۷۳۱,۹۷۲	صکوک مرابحه دالیر ۰۶۱۰-۳ ماهه ۲۳٪ (صالیر ۰۶۱۰)
-	۸۷,۷۶۹,۳۸۴,۴۱۶	اوراق مرابحه نقشینه چاپ- کارون ۰۶۱۰۲۰ (نقشینه ۰۶۱)
-	۸۶,۰۳۶,۵۳۹,۰۰۹	اوراق مرابحه ایپان دارو ۰۷۱۰۲۳ (ایپان ۰۷۳)
-	۳۰,۶۵۱,۳۴۰,۹۶۴	صکوک مرابحه دعید ۰۷۱۰-۳ ماهه ۲۳٪ (صعید ۰۷۱)
-	۷۳,۱۱۳,۳۰۰,۴۷۲	اوراق سلف موازی کیوی رومک گستر (عکوی ۲)
-	۳۵,۶۲۱,۰۵۲,۶۶۷	اوراق مرابحه دارویی البرزبالت ۰۸۰۲۱۷ (دبالتک ۰۸)
-	۳,۵۲۴,۰۹۴,۲۰۱	صکوک مرابحه پتایر ۰۷۰۳- بدون ضامن (صتایر ۰۷۰۳)
-	۲۲,۸۷۰,۰۴۱,۰۳۹	صندوق س. نوع دوم کارا - (کارا ۱)
۱۲۵,۰۵۳,۲۱۲,۶۹۵	۵۸۰,۹۶۸,۴۸۲,۹۳۹	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آریا (یارا)
-	۵,۲۵۲,۶۳۹,۷۸۲	صندوق سرمایه گذاری برلیان- سهام (برلیان ۱)
۵۸,۲۰۲,۶۸۶	۷۴۰,۸۷۷,۳۰۳	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام (سام)
-	۲۹,۳۷۳,۵۱۵,۰۹۰	اوراق مرابحه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶ (صاف فیلم ۵۲)
۷۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۴۴۳,۸۴۴,۰۴۹	اوراق با درآمد ثابت مرابحه سولیکو کاله کارون ۰۵۱۱۱۷
۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۶۸۱,۳۵۸,۵۵۰	اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فولاد ۱۲- بدون ضامن
۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۷۷۸,۳۸۵,۶۹۰	اوراق مرابحه کرمان مونیور- کارون ۰۵۰۳۲۷
-	۳۳۳,۳۷۱,۰۱۱,۹۲۳	اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فولاد ۰۶- بدون ضامن
-	۱۳۹,۱۵۸,۶۸۶,۶۶۷	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت اکسیژن (ثابت اکسیژن)
-	۴,۶۱۹,۶۲۱,۷۱۸	صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات دایا (متال)
-	۳۴,۱۳۵,۶۵۸,۴۴۲	
۳۳۹,۳۶۱,۴۱۵,۳۸۱	۲,۳۶۱,۹۰۱,۳۴۵,۱۶۸	

۲۵- سایر درآمدها

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام شرکت ویتانا
-	۱۷۸,۷۷۴,۱۳۰	سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام شرکت بیمه زندگی کارپزما ۵۰٪ تادیه
-	۶,۲۲۹,۵۰۸	سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام شرکت افست
-	۱۸,۱۱۹,۷۱۶	
-	۲۰۳,۱۲۳,۳۵۴	



رازدار

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	بهای تمام شده اوراق	نرخ اسمی	تعداد اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار	میانگین نرخ بازده
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	ایبان ۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۶۷,۸۴۰,۰۶۱	۳۰٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	اکتور ۰۷۳	۱,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۸	۱,۸۳۵,۰۰۰	۳۲,۱۵۱,۵۹۷,۵۰۸	۳۱.۷٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	سایر	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۶۴۰,۰۰۰	۶۲,۲۳۱,۶۵۷,۰۰۹	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	الکترومادیر ۰۶۱	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۳	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۶۶,۰۱۹,۰۹۷	۳۰.۴٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	سایر	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۱۴,۶۷۰,۸۷۸	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	صاف فیلم ۵۲	۲,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۸	۲,۶۷۶,۰۰۰	۱۴۹,۶۶۸,۱۱۴,۴۹۹	۲۹.۵٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	سایر	۲,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۱۳۹,۰۰۰	۱۴۰,۹۸۳,۰۵۴,۹۸۸	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	صالبیر ۰۶۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۱۸۳,۱۷۳,۶۹۱	۳۰.۹٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	سایر	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۵۴,۷۸۲,۳۴۸	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	صعبید ۷۱۱	۲,۴۹۹,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۳	۲,۴۹۹,۹۹۵	۲۵,۴۷۸,۸۷۳,۳۶۶	۳۴.۷٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	سایر	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳,۱۵۰,۰۰۰	۲۳,۲۵۴,۶۸۷,۳۹۹	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	صفولا ۰۶۴	۵,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۳	۵,۰۷۵,۰۰۰	۵۵,۳۱۹,۱۲۷,۴۲۹	۳۰.۴٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	سایر	۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۱۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۵۳,۱۷۱,۶۴۳	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	صفولا ۱۲۷	۵,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۱	۵,۴۴۱,۰۰۰	۱۱۷,۴۵۸,۸۷۸,۶۳۳	۲۹.۷٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	سایر	۴,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۳۵۶,۰۰۰	۱۳۳,۱۱۸,۵۶۳,۹۰۷	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	طبیعت ۰۶۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۲۷۶,۹۶۳,۰۶۲	۳۱.۳٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	عکبوی ۲	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۷	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۶۲,۰۳۰,۱۰۹	۳۸.۰٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	سایر	۴,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۵۴۰,۰۰۰	۲۸۹,۳۳۴,۶۸۳,۲۹۴	۲۹.۳٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	کاله ۵۳	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۸	۱,۱۱۰,۰۰۰	۶۹,۱۲۸,۴۵۹,۵۰۹	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	کرمان ۵۳۱	۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۳	۷,۶۳۰,۰۰۰	۳۸,۰۶۵,۸۴۲,۶۶۲	۳۲.۱٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	سایر	۸,۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۸,۳۶۹,۰۰۰	۱۵۵,۸۷۹,۳۲۲,۴۲۲	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	لوازم مادر ۰۶۱	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۳۶,۸۴۷,۵۴۸	۲۸.۵٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	سایر	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۹۴,۴۷۵,۳۵۵	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	نقشینه ۰۶۱	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۷۸۵,۳۶۰,۶۲۴	۳۲.۴٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	سایر	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۵,۹۵۱,۵۵۹	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	صنایر ۷۰۳	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۶	۱,۳۵۰,۰۰۰	۸,۶۷۹,۶۴۸,۹۲۷	۳۸.۶٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	سایر	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۴۴,۳۷۶,۸۲۷	
					<u>۱,۷۲۳,۴۵۶,۱۷۴,۰۱۹</u>	



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۵ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۶- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان بشرح زیر است:

دوره ۱۰ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵,۴۷۷,۵۹۸,۴۶۷	۷۰,۲۲۶,۵۳۲,۹۲۵	کارمزد مدیر صندوق
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۴۶۴,۶۵۹	کارمزد متولی صندوق
۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس صندوق
۱۶,۷۱۳,۵۹۸,۴۶۷	۷۲,۵۱۶,۹۹۷,۵۸۴	جمع

۲۷- سایر هزینه ها

دوره ۱۰ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۲۲,۷۰۴,۱۴۵	۳۷۷,۲۹۵,۸۵۵	هزینه تصفیه
۲,۰۱۸,۹۶۳,۵۶۱	۷,۸۹۹,۶۱۸,۲۹۵	هزینه نرم افزار
۵۵,۱۵۲,۶۰۳	۱,۰۶۳,۰۳۹,۹۳۳	هزینه کارمزد بانکی
-	۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۱,۷۲۲,۴۵۶,۱۷۴,۰۱۴	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۲,۶۹۶,۸۲۰,۳۰۹	۱,۷۳۲,۴۳۱,۱۲۸,۰۹۷	جمع

۲۸- هزینه های مالی

دوره ۱۰ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۵۸۹,۹۶۸,۶۲۴	۲۴۳,۲۲۲,۱۷۸,۲۹۱	هزینه تسهیلات
۱,۵۸۹,۹۶۸,۶۲۴	۲۴۳,۲۲۲,۱۷۸,۲۹۱	جمع

۲۹- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره ۱۰ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۹۵,۷۹۰,۵۷۷,۴۹۳	۹,۰۷۹,۶۴۰,۹۱۷,۸۵۶	تعدیلات ناشی از صدور
(۵۴۲,۴۱۰,۶۴۶,۳۱۱)	(۸,۶۵۹,۷۲۰,۰۵۱,۶۸۹)	تعدیلات ناشی از ابطال
۱۵۳,۳۷۹,۹۳۱,۱۸۲	۴۱۹,۹۲۰,۸۶۶,۱۶۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۳۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۰-۱- 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	۵۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۵	غوبتا	۲.۵ درصد	۱۵۶,۵۰۰	۳,۱۳۰,۰۰۰
۶	فولاز	۲.۵ درصد	۷۳,۹۵۰	۱,۴۷۹,۰۰۰
۷	سام	۱ درصد	۳۷۵,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
۸	کاله ۵۳	۱ درصد	۵۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
۹	وتوق	۳ درصد	۲۷,۸۰۰	۵۵۶,۰۰۰
۱۰	صفولا ۱۲	۱ درصد	۴,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۱۱	کاربز	۴ درصد	۷۱,۱۷۵	۱,۴۳۳,۵۰۰
۱۲	ورازی	۳ درصد	۲۸۰,۷۰۰	۵۶۱۴,۰۰۰
۱۳	کرمان ۵۳۱	۱ درصد	۵۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰
۱۴	ابیان ۰۷	۱ درصد	۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۱۵	پارا	۱ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	صفولا ۰۶	۱ درصد	۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۷	اکتوور ۰۷۳	۱ درصد	۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۱۸	لئور	۳ درصد	۶۱,۶۵۰	۱,۳۳۳,۰۰۰
۱۹	الکترومادیران ۰۶۱	۱ درصد	۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۲۰	لوازم مادیران ۰۶۱	۱ درصد	۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۲۱	فن افزار	۲ درصد	۳۷,۷۰۰	۷۵۴,۰۰۰
۲۲	طبیعت ۰۶۴	۱ درصد	۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۲۳	ثابت اکسیرن	۱ درصد	۱۲۵,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۲۴	کیسون	۴ درصد	۳۴۸,۴۰۰	۶,۹۶۸,۰۰۰
۲۵	متال	حداکثر ۲ درصد	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۶	صالبور ۶۱۰	۱ درصد	۶,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
۲۷	دعبید	۲.۵ درصد	۴۰,۳۵۰	۸۰۰,۰۰۰
۲۸	نقشینه ۰۶۱	۱ درصد	۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
۲۹	صعید ۷۱۱	۱ درصد	۴,۵۰۰	۹۰,۰۰۰
۳۰	دیالک ۰۸	۱ درصد	۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۳۱	اوراق مزایحه شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱ درصد	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۳۲	صندوق سرمایه گذاری سهامی درخشان آمینیس	۳ درصد	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۳۳	صنایر ۰۷۰۳	۱ درصد	۶,۲۵۰	۱۲۵,۰۰۰
۳۴	عکبوی ۲	۲ درصد	۱ درصد حجم کل اوراق (حداقل معادل ۲,۵۰۰ قرارداد)	۲ درصد حجم کل اوراق (حداقل معادل ۵,۰۰۰ قرارداد)

۳۰-۲- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها، بدهی احتمالی ندارد، طبق ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ نزد شرکت های حقوقی وثیقه های قرار داده نشده است.

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

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	۱۴,۰۰۰	۰.۱۵%	۱۴,۰۰۰	۰.۳۴%
	شرکت سیدگردان کاریزما	اشخاص وابسته	عادی	۱,۷۱۵,۷۲۹	۱۷.۹۲%	۷۶۶,۵۷۸	۱۸.۷۸%
	مشاور سرمایه گذاری کاریزما	اشخاص وابسته	ممتاز	۱۹,۳۵۰	۰.۳۰%	۱۹,۳۵۰	۰.۴۷%
			عادی	۸۵۱,۰۸۸	۸.۸۹%	۵۶۵,۰۱۵	۱۳.۸۴%
			ممتاز	۱,۷۵۰	۰.۰۳%	۱,۷۵۰	۰.۰۴%
جمع			عادی	۳۱,۶۱۰	۰.۳۳%	۳۱,۶۱۰	۰.۷۷%
				۲,۶۳۳,۴۲۷	۲۷.۵۱%	۱,۵۷۸,۳۸۰	۳.۸۶%

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۳۲- معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آنها

سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
طرف معامله	نوع وابستگی	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) ریال
کاربرما	کارگزار	کارمزد و خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۷۷۲,۳۰۰,۷۶۲,۰۳۸,۴۶۰	۲۴۲,۸۳۵,۶۷۱,۳۱۷
		اعتبار دریافتی	۳,۱۴۶,۶۴۱,۷۱۳,۴۱۳	۴۳۳,۱۸۹,۳۹۸,۰۱۸
		مدیر	۷۰,۳۲۶,۵۳۲,۹۲۵	(۷۰,۳۲۶,۵۳۲,۹۲۵)
		حسابرس	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
		متولی	۱,۴۱۰,۲۶۴,۶۵۹	(۳۹۴,۶۰۲,۹۴۳)

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید 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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۳۴- نسبت کفایت سرمایه

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
جمع دارایی جاری	۱۷,۴۷۲,۴۷۰,۵۹۶,۲۵۲	۱۲,۲۳۷,۲۹۷,۵۴۸,۲۲۰	۱۵,۷۹۳,۷۵۸,۲۶۵,۱۳۵
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۱۷,۴۷۲,۴۷۰,۵۹۶,۲۵۲	۱۲,۲۳۷,۲۹۷,۵۴۸,۲۲۰	۱۵,۷۹۳,۷۵۸,۲۶۵,۱۳۵
جمع بدهی های جاری	۶,۰۱۳,۴۴۵,۶۵۴,۷۶۰	۵,۹۹۹,۴۰۰,۳۴۸,۱۷۵	۵,۲۸۶,۲۴۹,۵۵۶,۲۷۴
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۶,۰۱۳,۴۴۵,۶۵۴,۷۶۰	۵,۹۹۹,۴۰۰,۳۴۸,۱۷۵	۵,۲۸۶,۲۴۹,۵۵۶,۲۷۴
جمع کل تعهدات	۲,۱۲۰,۵۴۷,۳۵۵,۰۰۰	۴۶۰,۹۷۰,۶۱۷,۵۰۰	۴,۶۰۹,۷۰۶,۱۷۵,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۸,۱۳۳,۹۹۳,۰۰۹,۷۶۰	۶,۴۶۰,۳۷۰,۹۶۵,۶۷۵	۹,۸۹۵,۹۵۵,۷۳۱,۲۷۴
نسبت جاری	۲.۱۵	۱.۸۹	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۴۷	-	۰.۶۳



دپوستان گزارش حسابرسی

رازدار

دوره ۱۴۰۳ / ۵ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

$$(14 \cdot 5 / 14 \cdot 5)$$

تقل به صفحه بعد	صندوق سرمایه گذاری مع	فولاد الازی ایران	صندوق سرمایه گذاری برلین	ویتنا	اقت	مبین وان کش	صندوق سرمایه گذاری مع دوم کرا
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۴۵۴,۴۲,۲۶۷,۹۰	-	۱,۰۱۵,۵۰۰,۱,۹۴۴,۹۱۱	-	۲۵۰,۳۰۰,۷,۲۹۸,۲۸۱	۳۰,۳۶۲,۳۴۲,۴۲۷	۵۷,۹۷۲,۹۳۰,۴۷۱	-
۳۶,۸۷۸,۰۹۸,۳۸۳	۷۸۵,۲۶,۲۸۱	۲,۱۶,۵۳۲,۵۳۷	۳۳,۰۱۷,۰۸۷۶	۵۹۴,۸۷۱,۹۱۴	۹۹۱,۹۹۵,۳۳۸	۳۴,۳۶۵,۳۳۸	۳۲,۱۷۴,۸۵۶,۱۹۸
۷,۷۷۸,۷۶۴,۱۴۳	-	-	-	-	۷,۷۷۸,۷۶۴,۱۴۳	-	-
۳,۳۶۳,۲۲۶,۲۶۲,۹۰۴	۱۱۵,۳۰۰,۷,۳۳۵,۴۲۷	۷,۵۵۵,۷۷۷,۴۲۷	-	۲,۰۲۳,۸۳۰,۶۵۰	۸,۸۹۰,۳۲۵,۹۵۸	-	۲,۱۳۹,۵۳۰,۴۰۴,۳۳۳
۹۳,۱۴۱,۶۵۸,۶۹۸	۱۳۰,۰۰۳,۴۳,۷۹۱	-	-	۴,۴۹۰,۰۷۶,۵۴۷	-	۷۷,۸۸۳,۸۸۰	۷۶,۵۷۰,۵۵۴,۴۸۰
۲۳۶,۱۳۶,۰۱,۶۱۷	۳۳,۵۰۶,۵۰۶,۴۲۵	-	-	-	-	-	۲۰۲,۶۳۹,۵۰۵,۱۹۳
-	-	-	-	-	-	-	-
۹۳۵,۳۶۱,۳۵۴	۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹	۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹	-	۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹	۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹	۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹	۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹
۹۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۹۹,۰۰۰
۵۰,۹۳۱,۱۴۴,۴۳۴,۰۸۷	۱۶۱,۶۵۷,۸۹۳,۵۸۳	۱,۰۲۵,۳۵۹,۶۸۸,۴۳۴	۳۳,۰۱۷,۰۸۷۶	۳۵۷,۴۷۰,۹۴۰,۷۵۱	۴۸,۱۳۰,۳۲۳,۴۲۳	۵۸,۳۳۲,۳۷۶,۲۵۸	۲,۴۴۱,۰۵۳,۳۰۳,۷۶۲

۲۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تقل به صفحه بعد	صندوق سرمایه گذاری تبع دوم سام	فولاد الهادی ایران	صندوق سرمایه گذاری برلین	ویتا	افست	مبین وان گیش	صندوق سرمایه گذاری تبع دوم کرا
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱.۴۵۴.۴۷.۲۶۷.۹۰	-	۱.۰۱۵.۵۰۰.۱.۶۴۴.۹۱۱	-	۲۵۰.۳۰۷.۲۹۸.۳۸۱	۳۰.۳۶۳.۳۴۴.۴۳۷	۵۷.۷۷۲.۹۳۰.۴۷۱	-
۳۶.۸۷۸.۰۹۸.۳۸۳	۷۸۵.۲۱۶.۲۸۱	۲.۱۱۶.۵۳۳.۵۳۷	۳۳۰.۱۷۰.۸۷۶	۵۹۴.۸۷۱.۷۱۴	۹۹۱.۹۹۵.۳۳۸	۳۴.۳۶۵.۳۳۸	۳۱.۱۷۴.۸۵۶.۱۹۸
۷.۷۷۸.۷۶۴.۱۴۳	-	-	-	-	۷.۷۷۸.۷۶۴.۱۴۳	-	-
۳.۳۶۳.۳۲۶.۲۶۲.۹۰۴	۱۱۵۲.۰۷.۳۳۴.۵۷۶	۷.۵۸۵.۵۷۷.۴۳۷	-	۲۰.۲۳.۸۳۰.۶۵۰	۸۸۹.۰.۳۲۵.۹۵۸	-	۲.۱۳۹.۵۳۰.۴۰۴.۳۳۳
۹۳.۱۴۱.۶۵۸.۶۹۸	۱۳۰.۰۳۰.۴۳.۷۹۱	-	-	۴.۴۹۰.۰۷۶.۵۴۷	-	۷۷.۳۸۴.۸۸۰	۷۶.۵۷۰.۵۵۴.۴۸۰
۲۳۶.۱۳۶.۰۱.۶۱۷	۳۳.۵۰۶.۵۰۶.۴۲۵	-	-	-	-	-	۲۰.۲۶۳.۹۵۰.۱۹۳
-	-	-	-	-	-	-	-
۹۲۵.۳۶۱.۳۵۴	۱۵۵.۸۹۳.۵۵۹	۱۵۵.۸۹۳.۵۵۹	-	۱۵۵.۸۹۳.۵۵۹	۱۵۵.۸۹۳.۵۵۹	۱۵۵.۸۹۳.۵۵۹	۱۵۵.۸۹۳.۵۵۹
۹۹۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۹۹۰.۰۰۰
۵۰.۹۴۱.۱۴۴.۴۴۴.۸۸۷	۱۶۱.۶۵۷.۸۹۴.۵۸۳	۱.۰۲۵.۳۵۳.۶۸۸.۴۴۴	۳۳۰.۱۷۰.۸۷۶	۳۵۷.۴۷۰.۴۶۰.۷۵۱	۴۸.۱۳۰.۳۲۳.۴۳۴	۵۸.۳۳۳.۳۷۶.۳۵۸	۳.۴۶۱.۵۴۰.۳۰۳.۷۶۳
۱۱.۵۴۳.۵۴۴.۰۳۹	۷۵.۱۵۸.۴۶۹	۵.۴۳۰.۳۸۰.۷۱۷	۲۳۳.۷۰۵.۳۳۵	۴.۸۰۹.۳۰۲.۴۳۶	۵۹۴.۳۵۳.۴۱۳	۱۱۶.۶۹۸.۴۸۹	۳۹۳.۸۴۴.۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-
۱.۰۴۶.۳۹۱.۷۱.۹.۳۳۶	۳۳۳.۳۳۴	-	-	-	-	۳۹۱.۳۸۵.۹۱۵	۱.۰۴۵.۹۹۹.۹۹۹.۹۷۷
-	-	-	-	-	-	-	-
۲.۳۸۴.۴۱۱.۱.۵۷	۲۵۵.۳۱۵.۶۱۱	۴.۸.۶۸۱.۹۰۶	۶.۴۶۸.۸۸۳	۳۳۳.۷۸۳.۳۶۹	۲۵۳.۷۸۱.۲۳۳	۳۳۱.۳۳۷.۴۳۷	۶۶۶.۵۳۳.۸۱۸
۱.۰۶۰.۳۰۹.۶۷۲.۴۳۳	۳۳۰.۸۰۷.۳۱۴	۵.۸۳۹.۶۲.۶۳۳	۳۳۰.۱۷۴.۳۱۸	۵.۱۸۳.۹۸۴.۷۹۵	۸۴۷.۱۳۳.۶۳۶	۸۴۹.۶۱۱.۶۵۱	۱.۰۴۶.۹۵۹.۸۹۸.۱۸۵
۴.۰۳۱.۹۴۴.۷۷۱.۶۶۵	۱۶۱.۳۳۷.۸۵.۲۶۸	۱.۰۱۹.۵۴۰.۶۲۵.۸۱۱	(۳.۳۴۳)	۲۵۳.۳۸۷.۹۷۵.۹۵۶	۴۷.۳۸۳.۰۸۸.۷۸۸	۵۷.۴۱۳.۶۶۳.۶۰۷	۲.۳۹۴.۹۲۰.۳۰۵.۵۷۷

بدھتی جا

جمع دارایی ها

برداختی به ارکان صندوق

پرداختی به سرمایه گذاران

تسهيلات مالي دریافتی

پیش دریافت

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

جیم بلیک

حاصل دارائی ها

خالص دارایی های هر واحد سرما

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
 مادداشت های همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

تاریخ ها	میانگین صاف فیلم کارون ۰۰۱۱۱۶	میانگین سوبنگو کارون ۰۰۱۱۱۷	سرمایه گذاری وثوق اسین ریال	صندوق اجاره فواید ۱۲ جدولین صلین	بیمه رازی ریال	بیمه زندگی کارپارسا/دانشیه ریال	میانگین کرمال موفور- کارون ۰۵-۲۲۷	جمع
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۲۵۴,۰۲۷,۲۷۷,۹۰۰	-	۱۲۴,۰۳۲,۲۷۷,۹۵۴	-	۱,۰۰۰,۵۰۵,۹۳۵,۶۶۵	۸۵,۱۲۵,۱۱۹,۶۱۹	-	۳,۲۴۴,۵۵۵,۰۴۰,۳۱۸
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۳۶,۸۷۸,۰۹۸,۲۸۲	۲۹,۰۱۹,۱۶۷,۱۲۷	-	-	۵۳,۶۸۰,۰۰۰,۱۲۲۱	-	۳۸۷,۶۴۱,۲۰۰,۶۳۳	۲,۰۰۶,۸۷۶,۱۴۳,۷۵۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	۵,۳۲۶,۸۲۳,۵۱۶	-	-	-	-	۴۲,۸۸۹,۵۵۲,۱۴۶	۵۵,۹۹۵,۱۳۸,۰۰۴
یا علی اهرسل	۷,۷۷۸,۷۶۴,۱۴۲	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳,۲۶۲,۳۲۶,۱۶۷,۹۰۴	۷,۰۳۵,۳۶۳,۲۷۶	-	-	-	-	-	۳,۲۶۸,۴۳۱,۶۴۸,۷۵۴
حسابهای دریافتی	۹۳,۱۴۱,۶۵۸,۶۹۸	۳,۹۹۲,۸۰۰,۱۲۵۰	-	۴,۹۹۷,۰۳۷,۲۰۱	-	-	۵۳,۷۱۴,۲۷۲,۲۹۸	۱۶,۸۸۷,۱۱۳,۸۳۳
جاری کارگزاران	۲۳۶,۱۳۶,۰۱۱,۶۱۷	-	-	-	-	-	-	۲۳۵,۴۰۰,۰۶۲,۸۲۶
پیش پرداخت	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۹۲۵,۳۶۱,۲۵۴	۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹	۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹	۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹	۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹	۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹	۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹	۲,۰۰۶,۶۱۶,۳۶۷
موجودی نقد	۹۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۹۹۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۵,۰۹۲,۱۴۴,۴۱۲,۰۸۷	۲۹,۹۲۱,۶۸۵,۵۷۲	۸۷,۴۰۲,۸۰۵,۷۳۳	۱۲۴,۴۶۰,۹۱۸,۰۶۳	۱,۰۰۵,۸۱۰,۲۰۳,۰۴۵	۸۵۰,۷۸۸,۷۲۶,۲۷۸	۲۸۳,۴۰۰,۹۱۸,۶۳۶	۹,۲۴۳,۱۹۶,۷۷۲,۵۶۰

بدهی ها

پروانه های به اراکان صندوق	۱۱,۵۲۳,۵۴۰,۰۳۹	۶۳۵,۶۸۵,۴۴۲	۱,۵۰۴,۵۴۴,۰۲۶	۱,۲۱۵,۲۷۷,۱۹۶	۹۴۹,۸۸۳,۰۸۰	۹,۲۶۴,۷۱۶,۱۲۶	۶,۹۵۸,۷۳۹,۹۸۱	۲۳,۳۵۶,۷۵۷,۲۰۵
پروانه های به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	-	۵۳,۵۱۲,۹۲۳,۵۰۸
تسهیلات مالی دریافتی	۱,۰۴۶,۳۲۱,۷۱۹,۳۲۶	-	۳۱,۳۷۱,۲۶۴	۴۸,۱۱۳,۷۷۹,۱۳۳	-	۷۸۳,۵۳۵,۳۷۸,۸۴۳	-	۱,۹۸۷,۷۳۳,۰۵۶,۹۵۳
پیش دریافت	-	۱۹,۵۰۶,۱۵۵,۹۵۱	۱۵۲,۳۱۸,۷۴۱,۴۵۰	-	۱۴۳,۳۲۱,۶۴۳,۳۱۰	-	-	۳۱۹,۰۴۶,۵۱۱,۷۱۱
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۲,۲۸۴,۴۱۱,۱۵۷	۲۱۳,۵۹۲,۰۹,۷۲۲	۵۰۰,۲۷۶,۴۰۰,۵۵۷	۲۶۶,۱۲۷,۳۶۶	۲۳۹,۵۵۷,۶۷,۷۰۶	۲۷۷,۳۲۵,۷۲۱	۳۸۵,۳۷۹,۶۸۹,۴۴۰	۱,۳۳۳,۱۱۱,۹۳۴,۰۳۶
جمع بدهی ها	۱,۰۰۶,۰۲۱,۹۶۷,۴۲۳	۲۲۳,۷۸۹,۲۵۱,۱۱۵	۴۹۶,۰۲۰,۱۵۱,۶۹۴	۴۸۱,۷۹۰,۹۳۹,۴۱۹	۱۷۳,۸۰۰,۹۳۹,۴۱۹	۲۸۹,۷۷۱,۴۵۳,۹۲۹	۳۸۶,۶۴۴,۴۵۹,۴۰۱	۳,۲۳۶,۷۹۰,۱۸۲,۴۱۳
خالص دارایی ها	۴,۰۸۶,۱۲۲,۷۸۱,۶۶۵	۲۷,۱۳۲,۴۳۴,۴۵۷	۸۶,۸۵۷,۷۷۶,۳۶۹	۸۸,۴۹۴,۸۵۱,۰۲۶	۵۶۰,۹۴۷,۲۸۲,۵۴۹	۵۶۰,۹۴۷,۲۸۲,۵۴۹	۴۶۰,۷۰۶,۴۵۹,۲۳۵	۶,۰۰۶,۴۰۶,۵۹۲,۱۴۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲,۲۸۸,۳۳۰	۱,۱۱۲,۷۶۳	۴۶۰,۹۳۱	۶۷۷,۷۲۹	۸۸۸,۳۷۶	۸۸۸,۳۷۶	۶,۵۸۹,۲۲۹	۶,۵۸۹,۲۲۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۲۷,۳۳۸	۱۷,۸۸۳	۱,۸۴۰,۰۵۰	۱,۳۱۰,۵۹۳	۶۷۷,۳۲۷	۶۷۷,۳۲۷	۱۴,۶۷۶	۱۴,۶۷۶



پوست گواش حسابرسی

راژر

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۵ / ۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
 تاداشت های همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

تاریخ ها	ریال	توسعه فی افراز توسن	سرمایه گذاری کوه نور	صندوق سی آریا د	نقل از صفحه قبل
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۲۴۴,۵۱۵,۰۰۰,۰۲۸	۲,۲۱۷,۳۰۷,۷۷۷,۲۵۰	۱۴۱,۵۶۲,۴۰۰,۰۹۹۴	-	۳,۲۴۴,۵۱۵,۰۰۰,۰۲۸
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۳,۰۶۱,۸۷۶,۱۳۳,۷۵۸	۱,۹۶۰,۴۶۵,۷۷۹	۱,۳۳۴,۳۸۰,۰۳۸۸	۱,۶۶۱,۰۳۸۰,۱۷۱	۳,۰۶۱,۸۷۶,۱۳۳,۷۵۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا اوراق بهادار	۵۵,۹۴۵,۱۳۹,۸۰۴	-	-	۱۶,۱۴۳,۶۶۵,۷۵۰	۵۵,۹۴۵,۱۳۹,۸۰۴
یا علی الحساب	۳,۳۸۱,۴۳۱,۶۴۸,۷۵۴	۴۲۳,۳۱۰,۰۴۱,۱۶	۳۰,۸۷۸,۴۴۰,۰۱۹	۸,۳۸۰,۸۴۴,۳۷۶	۳,۳۸۱,۴۳۱,۶۴۸,۷۵۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۶۱,۸۷۱,۱۳۳,۸۳۳	۱,۸۷۵,۷۳۳,۲۷۱	-	-	۱۶۱,۸۷۱,۱۳۳,۸۳۳
حسابهای دریافتی	۳۳۵,۴۰۰,۰۶۸,۸۲۶	-	-	-	۳۳۵,۴۰۰,۰۶۸,۸۲۶
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-
پیش پرداخت	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۲,۰۳۶,۶۱۶,۲۶۷	۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹	۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹	۱۵۵,۸۹۳,۵۵۹	۲,۰۳۶,۶۱۶,۲۶۷
موجودی نقد	۹۹۰,۰۰۰	-	-	-	۹۹۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۹,۱۳۳,۱۹۶,۷۷۴,۵۶۰	۷۸,۱۳۶,۸۱۳,۸۴۳	۲,۶۳۲,۱۶۸,۹۱۹,۶۶۴	۱۶۲,۹۰۱,۱۵۵,۸۷۰	۹,۱۳۳,۱۹۶,۷۷۴,۵۶۰
تسهیلات مالی دریافتی	۳۳,۳۸۶,۷۵۷,۳۰۵	۶۴,۱۴۰,۱۳۷	۲۵,۸۸۰,۳۷۹,۴۹۲	۱,۴۹۵,۵۰۲,۰۶۲	۳۳,۳۸۶,۷۵۷,۳۰۵
برخالصی به از کان صندوق	۵۳,۵۱۲,۹۲۳,۵۰۸	-	-	-	۵۳,۵۱۲,۹۲۳,۵۰۸
برخالصی به سرمایه گذاران	۱,۳۸۷,۷۳۲,۰۵۶,۹۵۳	-	-	-	۱,۳۸۷,۷۳۲,۰۵۶,۹۵۳
تسهیلات مالی دریافتی	۳۱۹,۰۴۶,۵۱۱,۷۱۱	-	-	-	۳۱۹,۰۴۶,۵۱۱,۷۱۱
پیش دریافت	۱,۳۳۳,۷۸۰,۱۸۲,۴۱۳	۲۳۷,۵۵۳,۳۴۹	۶۶۳,۵۸۰,۶۴۴	۲۴۳,۵۱۵,۱۳۴	۱,۳۳۳,۷۸۰,۱۸۲,۴۱۳
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۳,۳۲۶,۷۸۰,۱۸۲,۴۱۳	۳۱,۱۶۹,۴۶۶	۱,۷۳۹,۴۱۷,۱۹۶	۲۴۳,۵۱۵,۱۳۴	۳,۳۲۶,۷۸۰,۱۸۲,۴۱۳
جمع بدهی ها	۶,۰۰۶,۴۰۶,۵۹۲,۱۴۷	۷۷,۸۱۳,۵۱۳,۳۵۶	۲,۶۱۶,۸۳۴,۵۵۹,۵۲۸	۱,۷۳۹,۴۱۷,۱۹۶	۶,۰۰۶,۴۰۶,۵۹۲,۱۴۷
خالص دارایی ها	۳,۱۲۶,۷۹۰,۱۷۲,۳۳۹	۱۲۹,۴۸۲,۷۳۲,۳۷۴	۵۳۰,۰۷۱,۳۴۰,۳۱۰	۳۸,۹۱۵,۱۷۶,۸۱۳	۳,۱۲۶,۷۹۰,۱۷۲,۳۳۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۷۴۷,۲۹۳	۱,۳۶۶,۸۷۶	۲,۵۸۱,۲۸۷	۱۴,۳۳۸,۹۹۶	۷۴۷,۲۹۳
تعهد واحد مالی سرمایه گذاری	۱,۱۱۰	۹۴,۷۳۹	۳۰,۰۷۰	۲,۷۳۳	۱,۱۱۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
پاداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

[illegible]

ب) خلاصه عملیات به تفکیک عملیات بازارگردانی

در آمدها:

سود (زبان) فروش اوراق بہادار

سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

John Doe

0-900-7

2000

بہارِ دریا

جنگ در آلمان

19

مجلس الشورى

سایر هزینه ها

100

•

هزینه های

سود (زبان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاروند
 یادداشت های همراه صورت های مالی سالان دوره ای
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

	کیسین	صندوق درآمد ثابت	مراجعه اکثور کو- کارن ۰۷۰۶۱۲	صکوک اجاره فولاد ۰۰۶	سرمایه گذاری کوه نور	توسعه فن افراز توسن	صندوق سن در اوراق بهادار یا درآمد ثابت آریا	تقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۱۳,۵۷۲,۸۸۴,۴۴۵)	(۲۰,۴۴۴,۶۷۴,۴۱۸)	۸۶۳۰,۳۷۳,۳۷۴	(۱,۹۳۳,۸۱۵,۳۵۰)	(۸,۸۷۸,۴۳۶,۴۳۶)	(۱۵,۲۵۳,۳۰۰,۱۸۹)	۹۹,۳۱۸,۶۰۷,۳۲۵	۱۸,۵۱۰,۸۳۴,۴۳۶	(۱,۸۵۵,۶۵۵,۳۳۶,۱۷۷)
(۱,۶۵۴,۵۳۸,۵۳۶,۸۵۶)	(۳۵۸,۶۳۲,۱۵۳)	۱,۱۳۹,۱۳۰,۹۵۷	-	(۴,۶۰۹,۸۵۷)	(۶۳,۲۶۴,۹۱۰,۹۱۰)	(۳,۶۶۱,۴۵۱,۴۵,۵۶۸)	(۸,۹۳۵,۷۳۳)	(۱,۳۲۵,۹۴۳,۳۷۲,۵۹۳)
۳۱۳,۴۱۸,۵۴۶,۸۹۵	-	-	-	-	-	۲۱۵,۲۶۲,۹۳۲,۴۰۰	-	۹۸۰,۵۴۶,۱۳,۴۹۵
۸۶۳,۳۱۹,۶۱۱,۰۰۶۳	۳,۳۱۶,۴۳۴,۸۲۶	۱۹,۷۵۸,۱۶۰,۳۵۵	۹۳,۹۴۴,۱۶۴,۱۴۳	۱۱۳,۵۹۱,۰۷۸,۹۰۹	۶,۲۴۵,۱۹۹,۲۸۷	۸,۱۳۶,۲۱۳,۹۱۴	۳,۱۳۲,۸۶۹,۸۸۳	۶۱۵,۸۰۴,۳۷۹,۶۴۸
۱,۸۱۷,۹۱۲,۱۳۳,۳۰۸	-	۴,۶۱۹,۶۳۱,۷۱۸	۶۹,۵۳۳,۸۰۹,۴۹۷	۱۳۹,۱۵۸,۶۸۶,۶۶۷	-	-	۵,۲۵۲,۶۳۹,۷۸۲	۱,۶۰۹,۳۵۷,۳۷۵,۵۴۴
۳۰۳,۱۳۳,۳۵۴	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۳,۱۳۳,۳۵۴
۱,۳۳۶,۷۵۱,۹۹۲,۷۱۹	(۱۷,۴۸۶,۹۴۳,۰۴۵)	۲۶,۲۱۷,۹۵۰,۳۰۴	۱۶۱,۵۳۵,۳۵۸,۳۸۹	۳۴۳,۸۳۴,۲۲۹,۳۸۳	(۷۱,۷۷۲,۸۹۲,۷۱۲)	(۴۳,۴۲۶,۳۹۱,۰۳۹)	۲۶,۸۷۸,۸۹۸,۳۵۸	۹۱۱,۸۱۹,۸۸۳,۳۷۱
								هزینه ها:
(۶۳۲,۵۴۳,۸۴۴,۸۰۸)	(۶۳۱,۴۴۴,۶۵۷)	(۹۷,۴۹۰,۳۷۷)	(۵۶۵,۶۳۷,۷۱۶)	(۷۵۸,۶۴۸,۶۹۷)	(۱,۵۳۰,۴۹۸,۳۳۷)	(۳۵,۹۵۴,۳۹۵,۷۱۵)	(۸,۹۸۳,۱,۴۱۱)	(۳۳,۹۳۶,۱۳۲,۷۵۳)
(۱,۳۳۹,۵۶۸,۰۰۴,۸۱۷)	(۳۰۸,۱۰۱,۹۰۱)	(۳۰۹,۳۱۷,۸۱۴)	(۹۴,۵۳۶,۷۱۷,۴۹۳)	(۱۳۲,۵۹۷,۰۶۱,۳۱۵)	(۳۲۸,۳۳۳,۳۰۱)	(۸۱,۶۰۹۵۱,۴۴۹)	(۲,۸۹۸,۴۷۲,۳۷۴)	(۱۰,۰۹۹,۶۲۱,۵۸۰,۳۵۰)
(۱,۵۶۳,۵۹۹,۸۶۱,۹۸۶)	(۱,۸,۳۱۶,۴۹۶,۶۰۳)	۲۶,۰۷۳,۹۸۸,۱۱۸	۶۶,۳۷۲,۹۱۲,۰۰۰	۱۰۸,۴۶۹,۰۱۹,۳۷۱	(۳۳,۵۳۱,۴۶۴,۳۴۰)	(۷۰,۰۱۷,۷۳۸,۳۷۳)	۲۶,۴۹۸,۸۱۹,۶۳۳	(۲۲۱,۷۳۷,۸۳۹,۸۳۲)
(۳۴۱,۹۸۱,۶۷۷,۴۹۴)	(۴۴۱,۱۵۷,۱۷۷)	(۱۴,۵۵۶,۴۴۸)	-	-	(۳۱۶,۳۴۶,۱۴۸)	(۶۶,۷۰۲,۱۹۹)	(۵۷۱,۴۷۹,۷۷۷)	(۲۴۰,۹۷۱,۵۳۵,۷۴۵)
(۳۹۸,۳۴۱,۵۳۹,۴۸۰)	(۱,۸,۴۵۷,۶۴۶,۷۸۰)	۲۶,۰۵۸,۴۴۱,۶۷۰	۶۶,۳۷۲,۹۱۲,۰۰۰	۱۰۸,۴۶۹,۰۱۹,۳۷۱	(۷۳,۷۳۷,۷۱۰,۴۸۸)	(۷۰,۰۲۶۴,۴۴۰,۴۷۳)	۲۵,۹۲۷,۲۳۹,۸۹۶	(۴۶۲,۷۰۹,۳۶۵,۵۷۷)
								سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی همان دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

نقل از صفحه قبل	اوراق مزایه الکترونیکی (اکثر و سایر اوراق)	اوراق مزایه مدیران - کارون	صندوق س قزات دایا - بخشی	اوراق مزایه مدیران - کارون	اوراق مزایه مدیران - کارون	اوراق مزایه مدیران - کارون	نقل از صفحه قبل
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
درآمد ها:							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۱۱۳,۵۷۳,۸۸۴,۹۴۵)	(۷۷۶,۶۲۰,۱۷۲)	(۲۸۸,۴۱۳,۳۳۳)	(۶۲۸,۴۱۳,۳۳۳)	(۷۷۶,۶۲۰,۱۷۲)	(۱۱۳,۵۷۳,۸۸۴,۹۴۵)	
سود (زیان) تحقق یافته، نگهداری اوراق بهادار	(۱,۶۵۴,۵۳۸,۵۳۶,۸۵۶)	(۵,۶۹۹,۱۶۶)	(۹,۱۱۸,۸۳۶)	(۹,۱۱۸,۸۳۶)	(۵,۶۹۹,۱۶۶)	(۱,۶۵۴,۵۳۸,۵۳۶,۸۵۶)	
سود سهام	۳۱۳,۴۱۸,۵۶۶,۸۹۵	-	-	-	-	۳۱۳,۴۱۸,۵۶۶,۸۹۵	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سبده بانکی	۸۶۳,۳۱۹,۶۱۱,۰۶۳	۲۰,۶۰۰,۱۵۸,۶۴۷	۲۰,۵۳۲,۵۶۸,۸۶۵	۲۰,۵۳۲,۵۶۸,۸۶۵	۲۰,۶۰۰,۱۵۸,۶۴۷	۸۶۳,۳۱۹,۶۱۱,۰۶۳	
درآمد بازارگردانی	۱,۸۳۷,۹۱۲,۱۳۳,۳۰۸	۵۱,۳۴۰,۶۲۹,۳۸۹	۵۱,۳۴۰,۶۲۹,۳۸۹	۵۱,۳۴۰,۶۲۹,۳۸۹	۵۱,۳۴۰,۶۲۹,۳۸۹	۱,۸۳۷,۹۱۲,۱۳۳,۳۰۸	
سایر درآمدها	۲۰۳,۱۳۳,۳۵۴	-	-	-	-	۲۰۳,۱۳۳,۳۵۴	
جمع درآمدها	۹۱۱,۸۱۹,۸۸۳,۳۷۱	۷۱,۱۵۸,۴۶۸,۶۰۰	۷۱,۱۵۸,۴۶۸,۶۰۰	۷۱,۱۵۸,۴۶۸,۶۰۰	۷۱,۱۵۸,۴۶۸,۶۰۰	۹۱۱,۸۱۹,۸۸۳,۳۷۱	
هزینه ها:							
هزینه کاربرد از کارن	(۶۳,۵۳۳,۸۴۹,۸۰۸)	(۱,۶۸۰,۵۳۰,۹۹۶)	(۱,۶۸۰,۴۹۰,۸۴۸)	(۱,۶۸۰,۴۹۰,۸۴۸)	(۱,۶۸۰,۵۳۰,۹۹۶)	(۶۳,۵۳۳,۸۴۹,۸۰۸)	
سایر هزینه ها	(۱,۳۳۹,۵۶۸,۰۰۳,۸۹۷)	(۳۳,۳۳۱,۳۳۰,۶۴۹)	(۳۳,۳۳۱,۳۳۰,۶۴۹)	(۳۳,۳۳۱,۳۳۰,۶۴۹)	(۳۳,۳۳۱,۳۳۰,۶۴۹)	(۱,۳۳۹,۵۶۸,۰۰۳,۸۹۷)	
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۱,۵۶,۳۵۸,۶۱۰,۹۸۶)	۳۸,۵۰۹,۹۰۷,۷۸۳	۳۸,۵۰۹,۹۰۷,۷۸۳	۳۸,۵۰۹,۹۰۷,۷۸۳	۳۸,۵۰۹,۹۰۷,۷۸۳	(۱,۵۶,۳۵۸,۶۱۰,۹۸۶)	
هزینه های مالی	(۳۴۱,۹۸۱,۶۷۷,۴۹۴)	-	-	-	-	(۳۴۱,۹۸۱,۶۷۷,۴۹۴)	
سود (زیان) خالص	(۳۹۸,۳۴۱,۵۳۹,۴۸۰)	۳۸,۵۰۹,۹۰۷,۷۸۳	۳۸,۵۰۹,۹۰۷,۷۸۳	۳۸,۵۰۹,۹۰۷,۷۸۳	۳۸,۵۰۹,۹۰۷,۷۸۳	(۳۹۸,۳۴۱,۵۳۹,۴۸۰)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی همان دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۳۱

تغیلات از صفحه قبل	اوراق مرابحه ایران دوره ۰۷۱۰-۰۳۲۰	صندوق مرابحه دعید ۷۱۱	سلف موازی گیری روماک گستر	مرابحه دارویی البرزپالک ۰۸۰۲۱۷	صندوق مرابحه پتایر ۷۰۳- صندوق س منابع دایا- پتشی	جمع	ریال
درآمدها:							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۱۳۵۵۷۵۹۱,۷۹۴)	(۱۲۱,۴۳۱,۱۳۲)	-	۶۵۱,۴۴۷,۰۲۰	-	(۱۴۳۳۱,۱۳۴۶۶۹۵)	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۷۹۸,۵۸۳,۳۰۳,۵۱۵)	(۱۱۶۹۴,۷۳۳)	(۱۳۹,۶۰۶,۵۶۶)	۸۱,۹۳۴,۷۷۳	-	(۱,۷۹۸,۷۵۳,۷۸۰,۰۰۳,۳۱۱)	
سود سهام	۳۳۹,۴۹۲,۸۴۷,۷۶۵	-	-	-	-	۳۳۹,۴۹۲,۸۴۷,۷۶۵	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۱,۰۰۹,۱۲۷,۰۳۶۶,۷۳۵	۸۵۱۴,۴۸۱,۳۹۴	۲۱,۸۱۶,۱۸۳,۶۶۴	۹۲,۳۳۳,۶۴۶	-	۳,۴۱۸,۹۹۵,۶۳۳	
درآمد بازارگردانی	۲,۱۹۶,۱۲۰,۷۰۵,۸۲۵	۳۰,۶۵۱,۳۴۰,۹۶۴	۳۵,۶۲۱,۰۵۲,۶۶۷	۲۵,۲۴۹,۰۴۲,۰۰۱	-	۲,۳۶۱,۹۰۱,۳۴۵,۱۶۸	
سایر درآمدها	۴۰۳,۱۲۳,۳۵۴	-	-	-	-	۴۰۳,۱۲۳,۳۵۴	
جمع درآمدها	۱,۸۰۴,۸۴۶,۰۴۸,۳۷۰	۳۹,۰۳۲,۶۹۶,۴۰۳	۸۹,۶۷۲,۰۴۸,۴۲۵	۲۷,۲۹۷,۷۲۸,۷۶۵	۲۶,۳۸۹,۰۳۶,۶۷۲	۲,۰۳۰,۹۰۱,۹۵۵,۹۵۷	
هزینه ها:							
هزینه کاربرد از کان	(۲۳,۳۸۸,۳۱۸,۸۳۱)	(۴۳,۲۸۳,۳۴۰)	(۳۵,۳۷۵,۹۳۷)	(۴۴,۰۸۳,۳۲۶)	(۴,۹۷۴,۷۹۲)	(۷۳,۵۱۶,۹۹۷,۵۸۴)	
سایر هزینه ها	(۱,۶۰۸,۰۶۶,۴۹۵,۲۷۴)	(۲۱,۸۹۸,۳۰۳,۴۱۰)	(۴۸,۸۳۳,۹۱۳,۹۰۲)	(۲۶,۰۴۵,۲۸۲,۲۶۵)	(۲۷,۵۴۶,۱۸۳,۴۹۰)	(۱,۷۳۲,۳۳۱,۱۲۸,۰۹۷)	
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱۲۴,۳۹۱,۳۳۴,۳۶۵	۱۷,۰۹۲,۳۱۰,۶۵۳	۴۰,۸۱۲,۷۵۸,۵۸۶	۳۱,۲۰۸,۱۶۳,۲۷۴	(۱,۱۶۲,۱۳۱,۶۱۰)	۲۱۵,۹۵۳,۸۳۰,۳۷۶	
هزینه های مالی	(۳۳۳,۳۳۲,۱۷۸,۳۹۱)	-	-	-	-	(۳۳۳,۳۳۲,۱۷۸,۳۹۱)	
سود (زیان) خالص	(۱۱۸,۸۳۰,۹۴۴,۰۲۶)	۱۷,۰۹۲,۳۱۰,۶۵۳	۴۰,۸۱۲,۷۵۸,۵۸۶	۳۱,۲۰۸,۱۶۳,۲۷۴	(۱,۱۶۲,۱۳۱,۶۱۰)	(۲۷,۳۶۸,۳۴۸,۰۱۵)	

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

جایگزین کردن خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳

نقل به صفحه بعد	صندوق سرمایه گذاری برابان	افست	ویستا	سپین وان گیش	صندوق سرمایه گذاری نیو دوم کرا	خالص دارایی های (واحد)
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد
۱,۵۱۹,۳۳۲,۱۵۹,۱۶۰	۴۰,۹۰۴,۹۷۷,۳۹۱	۳۱,۳۲۱	۴۳,۴۳۷,۰۹۷,۱۳۵	۳۶,۴۲۳	۶۶۴,۰۱۰,۱۶۴,۴۱۹	۴۱۸,۷۰۷
۵,۴۴۲,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۳۹,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۵۳,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰
(۵,۱۶۰,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۲۱)	-	-	-	(۵,۱۲۹,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰)
۶۴۰,۴۹۷,۸۸۷,۱۳۳	(۱۳۸,۳۹۸,۹۴۶)	-	۳,۸۴۵,۹۹۱,۶۵۳	-	(۳۱۱,۷۲۳,۱۸۸,۴۶۳)	۱,۰۲۴,۴۰۰,۵۳۷,۷۱۳
۳۵۸,۷۲۳,۹۸۳,۳۰۳	(۹,۵۳۵,۶۸۱,۷۸۷)	-	-	-	(۳۰,۹۴۳,۶۶۲,۶۵۶)	۳,۸۹۲,۰۳۳,۷۲۶
۲,۸۵۱۰,۷۷۰,۳۹,۵۸۶	(۳,۳۴۲)	-	۴۷,۷۸۳۰,۸۸,۷۸۸	۳۶,۴۲۳	۳۵۲,۲۸۷,۹۷۵,۹۵۶	۴۱۸,۷۰۷
					۵۷,۸۱۳,۶۶۲,۶۰۷	۱۴۳,۸۵۴
					۲,۳۹۴,۰۹۲,۳۰۰,۵۷۷	۷۶۶,۶۱۹
						خالص دارایی ها در ۱۴۰۳/۰۳/۲۰۲۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، کارون
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

جاسورت کوئین، خالص دارایی ها به شبکه یک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۳

نقل از صفحه قبل	صکری اجاره فولاد ۱۲ بدون شستن	بیمه رازی	بیمه زندگی کاربرها ۵۰٪ ذخیره	مراجعه گومان مؤثر - کارون ۵۰٪ ۲۲۷	صندوق سی آریا	نقل به صفحه بعد
مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال
۳۳۹۸۴۱۸۱۹۱۵۳۳	۱۵۵۰۱۲۱	۱۸۱۳۳۴۲۶۹۲۵۳	۱۳۵۳۳۵۸۹	۱۶۳۲۵۱۹۳۸۰۴۴۳	۴۰۰۸۳۷۱	۴۷۱۳۹۵۳۹۹۵۸
۶۴۳۶۶۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۵۳۳۵۰۰۰۰۰۰	۷۲۶۵۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۸۳۶۵۳	۶۸۹۰۵۳	۱۰۱۸۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۹۰۴۲۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰
(۶۰۱۶۲۰۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۵۳۰۰۶۶۶)	(۵۳۰۰۶۶۶)	(۲۱۵۰۱۷۳)	(۳۳۴۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۴۲۰۳۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۷۴۵۱۳۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰)
۶۲۴۸۱۵۵۰۵۷۴	-	۶۲۴۵۴۰۰۰۸۰۱۸۱	-	(۱۸۰۵۰۸۳۸۸۱۶۵)	-	(۳۳۶۷۸۲۳۹۸۹۶
۷۵۵۵۵۶۰۷۰۴۰	-	(۵۱۰۴۱۸۳۲۸۰۱۸۴)	-	۱۵۸۴۱۳۳۷۵۶	-	(۷۶۰۲۱۲۵۵۴۰)
۴۳۳۷۰۱۹۱۴۹۸۸۷	۳۰۰۶۰۰	۶۷۳۳۸۳۲۹۰۴۵۰	۱۰۳۱۰۵۹۳	۵۶۰۰۹۳۲۸۸۲۵۴۹	۵۹۰۵۰۰	۷۷۸۳۵۱۱۳۳۵۶
خالص دارایی ها در						
۱۴۰۳/۰۳/۰۳						

بیمه گواهی حسابرسی
 مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۳
 رازدار

