

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

فهرست مندرجات

شماره صفحه

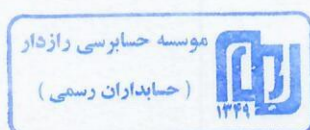
(۱) الی (۴)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
مقر سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل به صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذر 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 دوره مالی شش ماهه 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 ۳۰ آذر ۱۴۰۳ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های 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.

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 با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود.

موسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)



دفتر آرژانتین: خیابان بیهقی خیابان چهاردهم شرقی پلاک ۱۲ طبقه دوم واحد ۴ تلفن: ۸۸۷۴۹۷۸۱ کدپستی ۱۵۱۵۶۵۴۸۱۵

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 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- 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.

۸-۱- 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. لازم بذکر است در نمادهای "صفولا ۱۲، کرمان ۵۳۱، صفولا ۰۶ و ستایر ۷۰۳" نسبت جاری تعدیل شده و در نمادهای "صاف فیلم ۵۲، کاله ۵۳، صفولا ۱۲، کرمان ۵۳۱، صفولا ۰۶، صالبر ۶۱۰، نقشین ۰۶۱، دعبید، عکیوی ۲، دبالک ۰۸ و ستایر ۷۰۳" نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده، با حدنصاب مقرر مطابقت ندارد.

۸-۲- 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	۱۴۰۳/۰۸/۲۷
چافست	۱۴۰۳/۰۷/۱۴
بیمه رازی	۱۴۰۳/۰۶/۰۶
ویتانا	۱۴۰۳/۰۷/۱۰
توسعه فن افزار توسن	۱۴۰۳/۰۶/۱۳

۸-۳- 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 اهرمی کاریزما (تاریخ خرید و فروش ۱۴۰۳/۰۹/۱۰) و صندوق سرمایه گذاری صندوق صنم (تاریخ های خرید و فروش ۱۴۰۳/۰۷/۰۲ و ۱۴۰۳/۰۹/۱۸)، رعایت نشده است.

۸-۴- 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.

۸-۵- 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 دارایی های صندوق، رعایت نشده است (نماد مربحه دارویی البرز بالک در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ و نماد سلف موازی کیوی روماک گستر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۶).

۸-۶- 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.

۷-۸- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت سرمایه پذیر مبین وان کیش، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

۹- 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.

۱۰- 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.

۲۴ بهمن ماه ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی رازدار

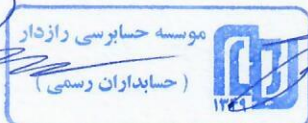
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ 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
۴	• یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	۱- اطلاعات کلی صندوق
۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵-۷	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸-۴۳	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	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.

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۴
راژوار

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
دارایی ها	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵,۰۲۷,۴۳۴,۷۳۱,۱۶۵	۷,۳۱۱,۳۸۰,۳۰۲,۸۶۹
۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۴,۵۳۴,۲۴۶,۵۷۹,۳۱۱	۵,۰۴۴,۸۶۸,۴۶۲,۹۲۳
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹۳,۶۱۸,۲۱۴,۸۱۳	۱۱۳,۴۹۴,۷۸۸,۷۲۷
۸ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۵,۰۴۷,۰۰۱,۴۸۸,۸۲۹	۴,۱۲۶,۲۰۸,۰۴۸,۸۳۰
۹ حساب های دریافتنی	۲۱۴,۳۳۰,۰۰۲,۸۸۸	۴۲۱,۶۶۲,۶۲۱,۱۲۶
۱۰ جاری کارگزاران	.	۲۴۲,۸۳۵,۶۷۱,۳۱۷
۱۱ پیش پرداخت	۱۷۷,۵۴۷,۳۰۷,۹۷۷	۲۰۷,۰۳۱,۱۱۶,۷۲۴
۱۲ سایر دارایی ها	۱,۷۹۶,۹۷۶,۴۳۵	۴,۹۸۸,۵۹۳,۷۳۶
۱۳ موجودی نقد	۴۹۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۱۵,۰۹۵,۹۷۵,۷۹۱,۴۱۸	۱۷,۴۷۲,۴۷۰,۵۹۶,۲۵۲

بدهی ها

۱۰ جاری کارگزاران	۶۴۳,۸۳۳,۲۳۱,۲۳۲	.
۱۴ پرداختنی به ارکان صندوق	۳۳,۰۴۱,۷۲۶,۵۹۴	۷۱,۶۰۱,۱۳۵,۸۶۸
۱۵ پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۶۷,۱۹۱,۵۹۰	۵۳,۵۱۲,۹۲۲,۵۰۸
۱۶ تسهیلات مالی دریافتی	۱,۷۴۹,۱۳۵,۹۲۳,۹۲۷	۱,۴۸۷,۷۴۹,۴۵۴,۹۳۱
۱۷ پیش دریافت	۱,۹۵۶,۶۱۶,۷۵۹,۲۸۰	۲,۳۵۳,۷۶۰,۴۶۲,۰۲۹
۱۸ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲,۵۰۸,۹۹۶,۸۲۰,۹۴۸	۲,۰۴۶,۸۲۱,۶۷۹,۴۲۴
جمع بدهی ها	۶,۸۹۱,۷۹۱,۶۵۳,۵۷۱	۶,۰۱۳,۴۴۵,۶۵۴,۷۶۰
خالص دارایی ها	۸,۲۰۴,۱۸۴,۱۳۷,۸۴۷	۱۱,۴۵۹,۰۲۴,۹۴۱,۴۹۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۳۴۸,۹۳۸	۱,۱۹۷,۰۵۸

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
-------------	-----------	---------	------

مدیر صندوق

شرکت کارگزاری کاریزما

 شرکت کارگزاری (سهامی خاص)

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات
 مدیریت ارقام نگر آریا

ابوالفضل رضائی



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۰	۳۶۳,۵۳۸,۹۷۵,۷۳۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۱	۵۱۷,۶۵۱,۱۹۳,۷۷۲
سود سهام	۲۲	۱۰۸,۲۸۸,۴۰۱,۴۵۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۲۳	۷۴۸,۸۴۲,۵۵۹,۳۳۵
درآمد بازارگردانی	۲۴	۱,۵۴۷,۷۰۹,۱۱۳,۳۶۷
سایر درآمدها	۲۵	۴۷۵,۲۸۲,۰۵۷
جمع درآمدها		۳,۲۸۶,۵۰۵,۵۲۵,۷۲۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۶	(۳۶,۳۴۳,۲۰۵,۱۹۴)
سایر هزینه ها	۲۷	(۱,۵۶۱,۸۴۳,۹۸۵,۰۸۵)
سود قبل از هزینه های مالی		۱,۶۸۸,۳۱۸,۳۳۵,۴۴۱
هزینه های مالی	۲۸	(۱۴۱,۷۷۴,۵۵۱,۸۲۳)
سود خالص		۱,۵۴۶,۵۴۳,۷۸۳,۶۱۸
بازده میانگین سرمایه گذاری دوره ۱		۱۵.۴۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۱۸.۸۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۹,۵۷۲,۶۵۸	۱۱,۴۵۹,۰۲۴,۹۴۱,۴۹۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳,۲۹۲,۰۷۲	۲,۲۹۲,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵,۷۸۲,۷۷۴)	(۵,۷۸۲,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود دوره	-	۱,۵۴۶,۵۴۳,۷۸۳,۶۱۸
تعدیلات	-	(۱,۳۱۰,۶۸۲,۵۸۷,۲۶۳)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۶,۰۸۱,۹۵۶	۸,۲۰۴,۱۸۴,۱۳۷,۸۴۷

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

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	مأمینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری کاریزما	محمد علی محمدی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت	ابوالفضل رضائی	



پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۴ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه گذاری موضوع ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید مصوب آذر ماه ۱۳۸۸ فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۲۰۰۵ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۴۲۵۶۲۸ در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و طی شماره ۵۴۱۴۸ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۶ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار انجام می شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره گیری از صرفه جوییهای ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک موردقبول، تلاش می شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت پنج سال مالی است. طی مجوز فعالیت شماره ۱۲۲/۱۱۱۶۴۶ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۴ از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار مجوز فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۵/۲۵ تمدید گردید. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای تیر ماه هر سال تا انتهای خرداد ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین خرداد ماه خاتمه می یابد. مرکز اصلی این صندوق تهران، بزرگراه کردستان، خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۷، طبقه اول واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

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

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۱۳،۹۵۰	۳۹،۹
کارگزاری کاریزما	۱۹،۲۵۰	۵۵
سبدگردان کاریزما	۱،۷۵۰	۵
مشاور سرمایه گذاری کاریزما	۵۰	۰،۱
	۳۵،۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

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

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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت 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 نیم در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
هزینه تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها براساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه 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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

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

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 صورت های مالی به آن اشاره شده است، انجام دهد.

**پیوست گزارش حسابرسی**
مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۴
رازدار

پیوست: سرمایه گذاری، اختصاصات، بازار، گذشت، گذشت
 یادداشت های همراه صورت های مالی، مالی، مالی، مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 ۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی یا فرابورسی به تکنیک سهام به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				۱۴۰۳/۰۳/۳۰			
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	
۰.۳٪	۵۷,۱۷۴,۳۰۰,۳۷۱	۱۱۱,۱۵۸,۷۱۴,۹۸۸	۶,۵۷۰,۶۷۱	۰.۰٪	-	-	-
۳.۰٪	۳۵۰,۰۰۰,۷۳۸,۳۸۱	۵۰۰,۰۵۲,۵۸۰,۳۳۸	۱۷۷,۵۴۴,۹۱۳	۳.۹٪	۴۳۸,۳۴۱,۷۱۴,۳۹۱	۵۴۳,۳۷۰,۸۰۹,۴۰۹	۱۷۵,۴۴۳,۲۱۵
۰.۳٪	۳۰,۳۶۳,۳۴۳,۳۱۷	۳۴,۳۶۳,۳۷۰,۱۲۰	۳,۵۲۱,۰۲۴	۰.۳٪	۳۱,۸۰۷,۸۸۸,۵۸۲	۳۳,۳۱۳,۳۲۸,۰۵۴	۳,۳۶۴,۹۱۴
۵.۸٪	۱,۰۱۵,۵۰۱,۶۹۴,۸۱۱	۷۷۰,۹۹۴,۷۳۳,۸۰۰	۱۳۸,۸۱۳,۳۶۰	۵.۱٪	۷۷۰,۶۲۰,۳۲۹,۷۳۶	۷۶۶,۹۱۸,۸۸۶,۵۶۶	۱۳۷,۳۲۵,۲۵۵
۰.۸٪	۱۳۴,۰۰۰,۳۷۹,۸۵۴	۲۳۴,۰۰۰,۳۶۹,۴۱۶	۸,۰۱۳,۰۹۷	۰.۳٪	۴۵,۶۶۳,۸۴۹,۳۴۱	۹۹,۸۵۱,۶۷۰,۳۹۴	۳,۴۴۳,۰۰۴
۵.۸٪	۱,۰۰۵,۲۵۹,۳۲۵,۶۶۵	۱,۳۹۴,۳۷۵,۵۷۷,۷۴۳	۷۶۶,۳۰۰,۸۵۴۴	۵.۷٪	۸۶۴,۴۴۵,۸۳۰,۳۸۱	۱,۳۰۰,۳۵۳,۳۷۷,۸۴۴	۷۰۰,۳۲۵,۱۷۷
۴.۹٪	۸۵۱,۳۵۱,۱۲۹,۶۱۹	۹۷۸,۳۴۸,۰۰۰,۷۸۳	۳۲۱,۳۷۱,۱۶۷	۶.۹٪	۱,۰۰۴,۴۴۵,۶۴۳,۳۷۱	۹۴۴,۴۰۰,۴۷۷,۳۱۱	۳۱۱,۳۸۷,۱۲۲
۱۳.۸٪	۲,۴۱۷,۳۰۰,۷۷۷,۳۵۰	۲,۷۸۳,۴۷۴,۵۳۸,۸۵۴	۱۱۷,۴۶۶,۱۲۸	۰.۰٪	-	-	-
۰.۸٪	۱۴۱,۵۴۳,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۸۷۵,۳۹۹,۵۱۰	۳۶,۳۴۱,۳۱۸	۰.۵٪	۸۰,۵۴۳,۶۴۳,۱۱۳	۱۴۱,۴۰۰,۹۱۳,۷۱۷	۲۲,۳۴۰,۰۰۵
۰.۰٪	۱,۳۴۸,۴۴۸,۰۰۰	۱,۳۹۵,۱۸۹,۷۵۳	۸۵۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	-	-
۷.۵٪	۱,۳۰۶,۴۷۸,۵۸۷,۵۸۷	۱,۳۳۱,۸۸۵,۳۴۸,۵۸۸	۹۵,۱۵۸,۰۹۸	۱۱.۶٪	۱,۷۵۱,۶۳۸,۱۲۳,۳۵۰	۱,۴۴۰,۸۳۵,۵۸۰,۸۶۷	۱۵۷,۰۷۶,۱۹۹
۴۱.۸٪	۷,۳۱۱,۳۸۰,۳۰۰,۳۸۹	۸,۴۸۷,۱۲۳,۳۴۸,۸۱۲		۲۳.۳٪	۵,۰۰۰,۴۴۴,۷۳۱,۱۶۵	۵,۳۴۳,۱۲۸,۶۸۴,۳۶۲	

مبین وان کیش
 ویناتا
 لکست
 فولاد آلیاژی ایران
 سرمایه گذاری وثوق امین
 بیمه وازی
 بیمه زندگی کارپوما ۵۰/تندیس
 توسعه فن افزار توسن
 سرمایه گذاری کوه نور
 شرکت کیسون
 لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده		تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	نوع سپرده
کروانه مدت		متعدد	بدون سررسید	۵	۱۵۵,۵۳۹,۶۲۹	۰.۰٪	۱۷,۷۲۷,۲۲۰	۰.۰٪	کروانه مدت
کروانه مدت		متعدد	بدون سررسید	۵	۷۹,۵۱۷,۲۹۷.۵۷	۰.۵٪	۱۱۵,۴۰۶,۶۹۹,۵۵۵	۰.۷٪	کروانه مدت
کروانه مدت		متعدد	بدون سررسید	۵	۹,۵۵۱,۱۵۷	۰.۰٪	۱۰,۴۰۰,۳۶۹,۸۳۳	۰.۰٪	کروانه مدت
کروانه مدت		متعدد	بدون سررسید	۵	۸,۷۷۲,۱۷۴	۰.۰٪	۱۰,۳۸۳,۳۰۹	۰.۰٪	کروانه مدت
کروانه مدت		متعدد	بدون سررسید	۵	۲۸,۳۸۷,۳۴۰.۳۰۰	۱.۸٪	۲۸,۶۱۶,۹۷۱,۳۷۲	۰.۳٪	کروانه مدت
کروانه مدت		متعدد	بدون سررسید	۵	۱۰,۴۰۱,۳۰۵	۰.۰٪	۱۰,۳۵۵,۳۳۵	۰.۰٪	کروانه مدت
کروانه مدت		متعدد	بدون سررسید	۵	۱۸,۵۰۱,۳۵۴.۰۷	۰.۱٪	۱۳,۵۱۴,۹۷۱	۰.۰٪	کروانه مدت
کروانه مدت		متعدد	بدون سررسید	۵	۲۱,۶۶۸,۲۲۴.۰۲۲	۰.۱٪	۸,۳۷۱,۲۴۱	۰.۰٪	کروانه مدت
بلندمدت		۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۱۴۰۶/۰۱/۲۱	۲۴	-	۰.۰٪	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	بلندمدت
کروانه مدت		متعدد	بدون سررسید	۵	-	۰.۰٪	۳۰,۸۷۲,۱۶۰,۵۲۹	۰.۰٪	کروانه مدت
بلندمدت		۱۴۰۵/۰۱/۰۳	۱۴۰۵/۰۱/۰۳	۲۳	۲۸۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸٪	۶۲۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۵/۰۱/۰۷	۱۴۰۵/۰۱/۰۷	۲۳	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵٪	۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۵/۰۱/۰۴	۱۴۰۵/۰۱/۰۴	۲۳	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱٪	۵۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۱/۱۷	۱۴۰۶/۰۱/۱۷	۲۳	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۱/۱۸	۱۴۰۶/۰۱/۱۸	۲۳	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶٪	-	۰.۰٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۱/۱۳	۱۴۰۶/۰۱/۱۳	۲۳	۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱٪	-	۰.۰٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۱/۲۰	۱۴۰۶/۰۱/۲۰	۲۳	۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸٪	-	۰.۰٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۱/۲۲	۱۴۰۶/۰۱/۲۲	۲۳	۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳٪	-	۰.۰٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۵/۰۱/۰۹	۱۴۰۵/۰۱/۰۹	۲۳	-	۰.۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۵/۰۱/۱۲	۱۴۰۵/۰۱/۱۲	۲۳	-	۰.۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۵/۰۱/۲۳	۱۴۰۵/۰۱/۲۳	۲۳	-	۰.۰٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۱/۲۳	۱۴۰۶/۰۱/۲۳	۲۳	-	۰.۰٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۱/۲۴	۱۴۰۶/۰۱/۲۴	۲۳	۲۲۶,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲.۲٪	۲۲۵,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲.۲٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۵/۰۱/۲۴	۱۴۰۵/۰۱/۲۴	۲۳	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۶٪	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۶٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۱/۲۴	۱۴۰۶/۰۱/۲۴	۲۳	۶۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴٪	۸۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۱/۲۳	۱۴۰۶/۰۱/۲۳	۲۳	۲۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶٪	۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۱/۲۷	۱۴۰۶/۰۱/۲۷	۲۳	۱۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶٪	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۱/۲۷	۱۴۰۶/۰۱/۲۷	۲۳	۹۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶٪	۹۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۱/۲۷	۱۴۰۶/۰۱/۲۷	۲۳	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱٪	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۱/۲۳	۱۴۰۶/۰۱/۲۳	۲۳	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱٪	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۵/۰۱/۱۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۰	۲۳	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱٪	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۵/۰۱/۱۷	۱۴۰۵/۰۱/۱۷	۲۳	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷٪	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۵/۰۱/۱۷	۱۴۰۵/۰۱/۱۷	۲۳	۲۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵٪	۲۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۱/۰۸	۱۴۰۶/۰۱/۰۸	۲۳	-	۰.۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۱/۲۳	۱۴۰۶/۰۱/۲۳	۲۳	-	۰.۰٪	-	۰.۰٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۱/۱۹	۱۴۰۶/۰۱/۱۹	۲۳	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵٪	-	۰.۰٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۱/۲۵	۱۴۰۶/۰۱/۲۵	۲۳	۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸٪	-	۰.۰٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۸/۰۷	۱۴۰۶/۰۸/۰۷	۲۳	۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲٪	-	۰.۰٪	بلندمدت
بلندمدت		۱۴۰۶/۰۹/۱۱	۱۴۰۶/۰۹/۱۱	۲۳	-	۰.۰٪	-	۰.۰٪	بلندمدت
۲۸.۸٪		۵۰.۴۴۸۶۸,۴۲۸,۱۲۴	۳۰.۰٪	۴,۵۳۱,۲۴۶,۵۷۳,۳۱۱					

دوره عالم شیش ماهه عنقود به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۷- حسب ماهه گذاری در سامان اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۲-۱۴۰۳				۱۴۰۱-۱۴۰۲			
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰.۰٪	۵,۳۳۶,۸۳۵,۵۱۶	۳۳۷,۵۴۸,۵۱۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۵,۳۳۶,۸۳۷,۲۰۰	۳۳۷,۵۴۸,۵۱۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰٪	۱۵,۰۳۳,۴۳۳,۵۸۲	۳۵۶,۷۵۵,۸۲	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۱۷,۴۱۶,۲۴۰,۶۵۰	۳۰,۴۲۳,۲۵۵	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰٪	۱۱,۳۲۶,۲۹۷,۸۴۷	۲۶۸,۰۰۶,۲۳۷	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۱۲,۳۲۷,۵۵۱,۷۵۲	۳۳۷,۳۷۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰٪	۵۱,۰۶۱,۵۵۲,۵۳۰	۹,۴۰۸,۰۶۰,۴۰۵	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۳۳,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۱۲,۷۵۷,۳۷۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰٪	۲,۱۰۱,۳۶۷,۳۱۶	۱۰,۸۵۵,۹۳۵,۹۱۱	۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۲۰,۰۹۸,۹۹۷,۲۴۰	۱,۰۵۵,۱۸۵,۰۰۰	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰٪	۳۳,۱۳۴,۲۹۹,۹۲۲	۳۵۹,۹۱۳,۲۹۲	۳۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۲۳,۱۲۱,۱۰۵,۶۶۶	۲۴۸,۳۸۸,۱۶۶	۲۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰٪	۳۱۴,۹۵۳,۳۵۵	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۳۱۴,۹۵۳,۳۵۵	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰٪	۹,۴۳۹,۴۲۷,۷۱۹	۱۳۷,۱۵۱,۶۴۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	-	-
۰.۰٪	۱۱۳,۴۹۴,۷۸۸,۹۳۷	۵,۵۴۵,۳۳۲,۱۶۳	۱۱۶,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۹۳,۶۱۸,۴۱۸,۱۳۲	۲,۴۰۰,۰۰۰,۴۱۸	۸۹,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲-۹۳۰				۱۴۰۲-۲۳۱			
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد		ریال	ریال	درصد
۱۴,۲۹۹,۲۲۲	۱۶۹,۰۵۷,۶۳۲,۵۷۳	۱۶۹,۰۶۴,۸۱۶,۳۵۵	۱۱,۸۴۸,۵۳۰	۱۱,۸۴۸,۵۳۰	۱۱۹,۹۵۷,۸۵۰,۸۵۶	۱۲۱,۱۲۶,۲۸۱,۸۱۳	۰.۷٪
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۲۲۲,۴۱۲,۲۴۴	۶۶,۲۲۲,۴۱۲,۲۴۴	۰.۵٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۲۲۲,۴۱۲,۲۴۴	۷۰,۷۵۶,۷۳۰,۶۵۵	۰.۴٪
۵۱,۶۶۹,۲۶۶	۲۴۳,۵۰۷,۰۶۷,۲۴۵	۲۴۳,۵۰۷,۰۶۷,۲۴۵	۴.۶٪	۲۴,۱۷۵,۲۳۳	۵۰۷,۲۲۹,۸۳۱,۶۳۹	۴۸۸,۰۲۷,۱۲۱,۷۳۲	۳.۸٪
۱,۲۶۶,۷۰۰	۳۶,۰۰۰,۷۲۰,۰۲۵	۳۶,۰۰۰,۷۲۰,۰۲۵	۰.۲٪	۱,۶۳۸,۸۱۰	۲۹,۴۲۶,۷۷۳,۴۰۱	۲۲,۴۱۶,۷۳۵,۱۲۷	۰.۲٪
۲۹,۹۴۴,۹۱۹	۳۰۲,۷۱۹,۸۵۵,۱۲۱	۳۰۲,۷۱۹,۸۵۵,۱۲۱	۲.۰٪	۲۱,۸۴۷,۱۴۰	۲۴۰,۹۱۳,۲۶۶,۵۸۱	۲۲۰,۹۱۳,۲۶۶,۵۸۱	۱.۳٪
۱۶۶,۸۵۷,۳۱۱	۳,۵۵۲,۷۳۱,۶۵۸,۲۰۷	۳,۵۵۲,۷۳۱,۶۵۸,۲۰۷	۲۳.۵٪	۱۶۴,۵۶۱,۹۹۶	۳۰,۵۸۶,۶۶۷,۲۷۰,۸	۳۰,۵۸۶,۶۶۷,۲۷۰,۸	۱۷.۵٪
-	-	-	۰.۰٪	۱۱۵,۰۲۲,۴۴۳,۲۴۷	۱۱۵,۰۲۲,۴۴۳,۲۴۶	۱۱۵,۰۲۲,۴۴۳,۲۴۶	۰.۷٪
-	-	-	۰.۰٪	۱,۴۳۳,۰۰۰	۲۰,۴۸۱,۱۳۸,۴۶۰	۲۱,۹۸۶,۹۱۸,۶۷۸	۰.۱٪
۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۹,۴۴۱,۴۸۴,۵۸۶	۱۹,۴۴۱,۴۸۴,۵۸۶	۰.۲٪	-	-	-	۰.۰٪
۱۳,۸۱۰,۵۵۴	۱۶۹,۳۳۳,۲۷۷,۵۰۵	۱۸۵,۱۵۵,۵۵۴,۲۵۱	۱.۲٪	۲۳,۴٪	۵۰,۴۷۰,۰۰۱,۴۸۸,۸۲۹	۴۱,۲۶۰,۰۰۰,۴۸۸,۸۲۰	۲.۳٪
	۱۶۹,۳۳۳,۲۷۷,۵۰۵	۱۶۹,۳۳۳,۲۷۷,۵۰۵	۱.۲٪				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹- حسابهای دریافتنی
 حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱				۱۴۰۳/۰۹/۳۰				یادداشت
تنزیل شده	هزینه تنزیل	ترخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	ترخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۱۹,۹۳۱,۹۹۴,۸۲۷	(۱۲۶,۰۹۱,۱۹۱)	۲۵	۲۲۰,۰۵۸,۰۸۶,۰۱۸	۴,۸۵۶,۴۴۱,۷۴۴	(۲۰,۳۶۲,۱۳۴)	۲۵٪	۴,۸۷۶,۸۰۳,۸۷۸	۹-۱ سود سهام دریافتنی
۱۵۵,۴۴۵,۹۸۵,۰۶۱	-		۱۵۵,۴۴۵,۹۸۵,۰۶۱	۱۷۴,۱۰۴,۱۵۴,۷۰۲	-		۱۷۴,۱۰۴,۱۵۴,۷۰۲	۹-۲ مطالبات ناشی از بازارگردانی
۴۶,۲۸۴,۶۴۱,۲۳۸	(۲۹۲,۶۴۶,۸۹۴)		۴۶,۵۷۷,۲۸۸,۱۳۲	۳۵,۳۶۹,۴۰۶,۴۴۲	(۲۴۶,۱۳۰,۶۰۲)	متفاوت	۳۵,۶۱۵,۵۲۷,۰۴۴	سود دریافتنی سپرده بانکی
۴۲۱,۶۶۲,۶۲۱,۱۲۶	(۴۱۸,۷۳۸,۰۸۵)		۴۲۲,۰۸۱,۳۵۹,۲۱۱	۲۱۴,۳۳۰,۰۰۲,۸۸۸	(۲۶۶,۴۹۲,۷۳۶)		۲۱۴,۵۹۶,۴۹۵,۶۲۴	

۹-۱ سود سهام نماد اوان در مجمع ۱۴۰۲/۰۴/۱۴ به مبلغ ۷۷,۹۸۴,۸۸۰ ریال و سود سهام نماد غویتا در مجمع ۱۴۰۳/۰۱/۳۰ به مبلغ ۴,۶۱۶,۱۶۷,۷۳۸ ریال می باشد که علی رغم پیگیری های مکرر در مهلت قانونی و پس از آن پرداخت نشده است. سایر مبالغ درج شده در سود سهام نیز سررسید نشده است.

۹-۲ حسابهای دریافتنی بابت ارائه خدمات بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری و اوراق مرابحه کرمان موتور ۰۵۰۳۲۷ مبلغ ۳۹,۰۵۴,۵۱۲,۴۲۸ ریال مورد تعهد این صندوق است که وصول آن بر مبنای اعلامیه بورس، فرابورس و صندوق ها می باشد و مابقی مبلغ مربوط به درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری می باشد.

۱۰- جاری کارگزاران
 جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش پدیهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴۲,۸۳۵,۶۷۱,۳۱۷	۴۷۷,۵۹۰,۶۲۸,۰۲۵,۹۸۱	(۴۷۸,۴۷۷,۲۹۶,۹۲۸,۵۳۰)	(۶۴۳,۸۳۳,۲۳۱,۲۳۲)

کارگزاری کاریزما

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۱- پیش پرداخت

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۱-۱	۱۷۷,۵۴۷,۳۰۷,۹۷۷	۲۰۷,۰۳۱,۱۱۶,۷۲۴
پیش پرداخت هزینه نگهداری صکوک مراحجه دالبر ۶۱۰-۳ ماهه ۲۳٪ (صالبر ۶۱۰)		
جمع	۱۷۷,۵۴۷,۳۰۷,۹۷۷	۲۰۷,۰۳۱,۱۱۶,۷۲۴

۱۱-۱- عمر اوراق صکوک مراحجه دالبر ۶۱۰ ساله است و پیش پرداخت بابت فروش بخشی از اوراق به صندوق سرمایه گذاری نوع دوم و قابل معامله کارا بوده که طبق قرارداد تا پایان عمر ورقه بهادار نزد آن صندوق باقی خواهد ماند. مبلغ پیش پرداخت نیز به صورت روزانه مستهلک می شود.

۱۲- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
مانده ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۹۸۸,۵۹۳,۷۳۶	۱۵۰,۱۸۳,۰۶۰	(۳,۶۴۸,۳۵۷,۲۲۵)	۱,۴۹۰,۴۱۹,۵۷۱
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۳,۴۴۳,۱۳۶)	۳۰۶,۵۵۶,۸۶۴
۴,۹۸۸,۵۹۳,۷۳۶	۱,۱۵۰,۱۸۳,۰۶۰	(۴,۳۴۱,۸۰۰,۳۶۱)	۱,۷۹۶,۹۷۶,۴۳۵

مخارج نرم افزار
مخارج عضویت در کانون ها

۱۳- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۹۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰
۴۹۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰

بانک دی شعبه حافظ - ۰۱۰۶۳۱۴۷۲۱۰۰۶
جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
بادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱,۸۹۷,۶۴۸,۸۳۴	۷۰,۲۲۶,۵۳۲,۹۲۵	مدیر (کارگزاری کاریزما)
۵۴۷,۶۰۲,۲۲۹	۴۹۴,۶۰۲,۹۴۳	متولی (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)
۵۹۶,۴۷۵,۵۳۱	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)
۳۳,۰۴۱,۷۲۶,۵۹۴	۷۱,۶۰۱,۱۲۵,۸۶۸	جمع

۱۵- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۶۲,۸۰۷	بدهی به سرمایه گذاران - تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۶۷,۱۹۱,۵۹۰	۵۳,۵۱۲,۸۵۹,۷۰۱	بدهی به سرمایه گذاران - بابت درخواست ابطال واحد های سرمایه گذاری
۱۶۷,۱۹۱,۵۹۰	۵۳,۵۱۲,۹۲۲,۵۰۸	

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
مبالغ دریافتی	مبالغ	ماتده
ریال	ریال	ریال
۱,۶۶۳,۱۳۷,۴۹۰,۹۱۷	۲۵۶,۹۷۶,۶۰۰,۸۳۴	۴۳۳,۱۸۹,۳۹۸,۰۱۸
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۵۴,۵۶۰,۰۵۶,۹۱۳
	۴۲,۹۷۵,۰۳۳,۸۴۴	
	۱,۷۴۹,۱۳۵,۹۲۳,۹۲۷	۱,۴۸۷,۷۴۹,۴۵۴,۹۳۱

۱۶-۱ بهره تسهیلات دریافتی

صندوق طی دوره موظف به پرداخت مبلغ ۴۲,۹۷۵,۰۳۳,۸۴۴ ریال بهره از بابت دریافت اعتبار از کارگزاری های کاریزما و پاسارگاد به شرح زیر می باشد:

نام	میانگین نرخ بهره	ماتده بهره در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال
کاریزما	۳۰٪	۳۵,۷۹۱,۴۷۲,۲۵۲
پاسارگاد	۲۳٪	۷,۱۸۳,۵۶۱,۵۹۲
		۴۲,۹۷۵,۰۳۳,۸۴۴



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۷- پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۳۵۳,۷۶۰,۴۶۲,۰۲۹	۱,۹۵۶,۶۱۶,۷۵۹,۲۸۰	۱۷-۱ پیش دریافت کارمزد بازارگردانی
۲,۳۵۳,۷۶۰,۴۶۲,۰۲۹	۱,۹۵۶,۶۱۶,۷۵۹,۲۸۰	

۱۷-۱- پیش دریافت از بابت بازارگردانی اوراق با نمادهای صالبر ۶۱۰ (۶۱۰,۷۶۲,۶۷۵,۳۲۶ ریال)، اکتور ۷۳ (۷۳,۹۴۹,۷۶۱,۹۰۴ ریال)، طبیعت ۰۶۴ (۰۶۴,۵۹۹,۰۰۷ ریال)، نقشینه ۰۶۱ (۰۶۱,۴۱۷,۵۱۸,۱۹۱ ریال)، صتایر ۷۰۳ (۷۰۳,۵۴۴,۷۳۲,۱۳۷ ریال)، صفولا ۰۶ (۰۶,۲۶۴,۱۶۴,۰۴۸ ریال)، عکیوی ۲ (۲,۶۷۷,۳۱۵,۹۲۶ ریال)، صاف فیلم ۵۲ (۵۲,۸۵۳,۱۰۴,۷۱۳ ریال)، ابیان ۰۷ (۰۷,۸۱۳,۱۸۷,۲۹۱ ریال)، صفولا ۱۲ (۱۲,۳۵۶,۸۱۱,۵۹۷ ریال)، لوازم مادیان ۰۶۱ (۰۶۱,۲۰۰,۸۶۳,۴۴ ریال)، الکترومادیان ۰۶۱ (۰۶۱,۲۰۰,۸۶۳,۴۴ ریال)، کاله ۵۳ (۵۳,۸۲۶,۷۴۷,۱۴۷ ریال)، صعبید ۷۱۱ (۷۱۱,۴۳۷,۳۰۸ ریال) و دبالک ۰۸ (۰۸,۳۸۳,۴۵۲,۱۰۷ ریال) 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:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۰۷۴,۳۸۳,۱۱۵	۴,۱۸۶,۳۶۵,۶۲۲	بدهی نرم افزار (گروه رایانه تدبیر پرداز)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۵۰۷,۷۴۷,۲۹۶,۳۰۹	۹۷۳,۸۱۰,۵۵۵,۳۲۶	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بهادار
۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تنخواه گردان بازارگردانی اوراق مرابحه و اجاره
۲,۰۴۶,۸۲۱,۶۷۹,۴۲۴	۲,۵۰۸,۹۹۶,۸۲۰,۹۴۸	جمع

۱۸-۱- تنخواه گردان بازارگردانی اوراق مرابحه و اجاره

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نام اوراق تحت بازارگردانی
ریال	ریال	
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۶ (صاف فیلم ۵۲)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه سولیکو کاله کارون ۵۱۱۱۷ (کاله ۵۳)
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد ۱۲-بدون ضامن (صفولا ۱۲)
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن (صفولا ۰۶)
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه کرمان موتور-کارون ۵۰۳۲۷ (کرمان ۵۳۱)
۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق سلف موازی کیوی روماک گستر (عکیوی ۲)
۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۹- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال
۱۱,۴۱۷,۱۲۷,۹۱۸,۴۳۴	۹,۵۳۷,۶۵۸	۸,۱۵۶,۹۷۱,۲۹۳,۰۲۸
۴۱,۸۹۷,۰۲۳,۰۵۸	۳۵,۰۰۰	۴۷,۲۱۲,۸۴۴,۸۱۹
۱۱,۴۵۹,۰۲۴,۹۴۱,۴۹۲	۹,۵۷۲,۶۵۸	۸,۲۰۴,۱۸۴,۱۳۷,۸۴۷
		۶,۰۸۱,۹۵۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی متعلق به دوره های:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۲۰-۱	ریال (۳۳,۹۸۷,۴۹۶,۳۵۵)	ریال ۶۲,۷۳۵,۴۷۶,۵۰۳
۲۰-۲	ریال (۱۳,۹۵۰,۰۰۰,۷۷,۲۳۸)	ریال (۵۸,۶۲۹,۵۸۱,۷۴۳)
۲۰-۳	ریال ۳۱۱,۲۷۶,۳۴۹,۳۲۶	ریال ۳۱۶,۳۴۹,۰۰۰,۱۷,۳۹۸
	۳۶۳,۵۳۸,۹۷۵,۷۳۳	۳۲۰,۴۵۴,۹۱۲,۱۵۸

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

۲۰۰۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۵۷۰,۶۷۱	۴۸,۰۷۳,۳۶۴,۷۵۰	(۵۷,۹۷۳,۹۳۰,۳۷۱)	(۱,۴۳۳,۳۵۳)	-	(۹,۹۰۲,۹۹۹,۰۷۳)	(۷,۰۲۳,۸۱۰,۸۴۷)
۸۵۰,۰۰۰	۱,۵۱۱,۱۰۰,۸۶۰	(۱,۴۳۶,۴۹۶,۰۰۰)	(۵,۷۴۳,۱۷۶)	(۷,۵۵۵,۵۴۲)	۶۱,۳۱۳,۲۸۲	(۲,۹۸۹,۰۴۴,۱۱۲)
۲۲۵,۳۰۰	۲,۳۸۱,۳۱۷,۰۰۰	(۲,۱۱۴,۹۰۱,۲۰۱)	(۱,۸۰۹,۸۲۵)	-	۲۶۴,۷۰۵,۹۷۴	۳,۲۰۴,۰۹۲,۸۶۰
۵۴,۴۵۱,۳۲۰	۷۵,۹۶۲,۸۹۴,۸۰۰	(۷۳,۳۲۹,۲۱۳,۵۳۳)	(۵۷,۷۳۰,۳۵۶)	-	۲,۵۵۵,۸۷۰,۹۱۱	(۴۵,۴۹۰,۰۷۰,۸۷۱)
۵,۱۱۰,۹۵۰	۲۸,۵۲۵,۹۴۱,۰۰۰	(۳۷,۳۴۳,۴۶۷,۵۳۵)	(۲۱,۶۷۹,۵۰۶)	-	(۸,۸۳۹,۲۰۶,۰۳۱)	(۱۳,۲۱۳,۲۵۵,۲۷۵)
۲,۸۲۰,۸۷۰	۵,۱۸۶,۷۹۶,۹۹۳	(۵,۶۰۲,۵۶۳,۱۳۳)	(۳,۹۴۱,۷۴۰)	-	(۴۱۹,۷۰۷,۸۷۹)	(۱۲,۸۹۲,۴۴۸,۷۳۳)
۴,۵۹۰,۴۹۲	۵۸,۳۵۳,۷۱۲,۲۲۰	(۷۶,۷۸۶,۴۵۰,۷۴۳)	(۲۲۱,۷۲۳,۳۸۳)	(۲۹۱,۷۶۸,۵۵۶)	(۱۸,۹۴۶,۲۵۰,۴۶۳)	۴۱,۳۳۲,۸۴۱,۰۰۷
۲۸,۲۱۰,۳۲۸	۸۹,۳۰۵,۴۶۲,۷۶۰	(۷۶,۹۸۵,۵۵۶,۱۱۹)	(۶۷,۸۷۱,۴۱۴)	-	۱۴,۲۵۲,۰۲۵,۲۲۷	۳,۷۹۸,۵۱۷,۷۹۴
۱۹۸,۱۰۶,۹۰۷	۲,۴۰۳,۹۹۳,۹۱۸,۸۶۷	(۲,۴۱۸,۰۰۰,۲۷,۴۶۳,۴۶۷)	(۲,۴۲۴,۸۴۷)	(۳,۱۹۰,۵۹۴)	(۱۴,۰۳۹,۱۶۰,۰۴۱)	۹۷,۲۸۳,۹۷۲,۵۵۳
۱,۴۲۲,۲۰۰	۱۴,۸۰۶,۷۰۴,۰۰۰	(۱۲,۹۷۴,۷۱۸,۰۶۱)	(۱۱,۲۵۲,۹۵۶)	-	۱,۸۲۰,۷۳۲,۹۸۳	۲,۱۶۹,۳۵۲,۳۶۶
۱۵,۹۲۸,۷۳۱	۶۰,۳۰۰,۰۳۷,۱۳۲	(۶۱,۰۹۹,۰۴۲,۲۱۱)	(۴۵,۸۲۷,۱۶۷)	-	(۷۹۴,۶۲۲,۲۲۶)	(۵,۴۲۲,۹۱۲,۱۰۹)
۲,۷۸۸,۴۰۱,۵۵۸,۱۲۲	(۲,۸۲۱,۶۴۴,۸۸۳,۰۶۴)	(۲۲,۸۲۱,۶۴۴,۸۸۳,۰۶۴)	(۲۲,۸۲۱,۶۴۴,۸۸۳,۰۶۴)	(۳۰,۲۵۱,۴۶۹۲)	(۳۲,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵)	۶۲,۷۳۵,۴۷۶,۵۰۳

مبین وان کیش
شرکت کیسون
فکست
بیمه رازی
فولاد آلیاژی ایران
وینتا
سرمایه گذاری وثوق امین
بیمه زندگی کاریرما - شانلادیه
توسعه فن افزار توسن
لایبرالوآر و سازای دکتر عبیدی
سرمایه گذاری کوه نور



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کادون
یادداشت های همراه صورت های مالی عمده های
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۲۱-۱ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام	۴۱۹,۶۷۴,۸۵۵,۰۶۱	(۸۴۴,۷۴۵,۲۵۶,۹۹۴)
۲۱-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق مرابحه و اجاره	۴,۷۹۴,۴۸۷,۷۴۴	(۱,۰۱۱,۸۵۹,۵۲۴)
۲۱-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۹۳,۱۸۱,۸۵۰,۹۶۷	۲۵,۷۰۶,۰۶۶,۰۵۰
جمع	۵۱۷,۶۵۱,۱۹۳,۷۷۲	(۸۲۰,۰۵۱,۰۵۰,۴۶۸)

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۳,۳۱۱,۴۱۱,۸۹۰)	(۴,۹۸۵,۳۲۶,۰۱۲)	۲۲,۳۴۰,۶۰۵	۸۰,۶۰۴,۹۰۲,۸۴۰	(۸۵,۵۲۸,۹۶۹,۱۲۶)	(۶۱,۲۵۹,۷۲۶)	(۲۳,۳۱۱,۴۱۱,۸۹۰)	(۴,۹۸۵,۳۲۶,۰۱۲)
(۱۵,۳۴۷,۰۷۳,۱۰۷)	-	-	-	-	-	(۱۵,۳۴۷,۰۷۳,۱۰۷)	-
۸۷,۰۶۹,۹۲۶	۲,۷۷۹,۱۳۶,۴۲۵	۳,۳۶۴,۹۲۴	۳۱,۸۳۲,۱۸۱,۰۴۰	(۲۹,۰۲۸,۸۵۲,۱۵۷)	(۲۴,۱۹۲,۴۵۸)	۸۷,۰۶۹,۹۲۶	۲,۷۷۹,۱۳۶,۴۲۵
(۴۳۵,۰۵۵,۵۲۶)	-	-	-	-	-	(۴۳۵,۰۵۵,۵۲۶)	-
(۴۴۶,۸۸۹,۸۳۵,۲۹۳)	(۷۹,۲۳۹,۳۵۵,۲۸۸)	۷۰۰,۲۴۵,۱۷۷	۸۶۴,۱۰۳,۵۴۸,۴۱۸	(۹۴۲,۶۸۵,۱۸۵,۷۶۹)	(۶۵۶,۷۱۷,۹۳۷)	(۴۴۶,۸۸۹,۸۳۵,۲۹۳)	(۷۹,۲۳۹,۳۵۵,۲۸۸)
(۱۱۴,۶۳۶,۸۴۱,۴۸۹)	۹۲,۰۸۶,۵۷۷,۲۶۷	۱۷۵,۴۳۳,۲۱۵	۴۳۸,۵۸۳,۰۳۷,۵۰۰	(۳۴۶,۱۶۳,۱۳۷,۱۲۴)	(۳۳۳,۳۲۳,۱۰۹)	(۱۱۴,۶۳۶,۸۴۱,۴۸۹)	۹۲,۰۸۶,۵۷۷,۲۶۷
(۱۰۹,۷۰۰,۱۵۱,۱۱۹)	(۲۳۲,۰۲۵,۲۰۶,۷۸۳)	۱۳۷,۲۲۵,۴۵۵	۷۷۱,۲۰۷,۰۵۷,۱۰۰	(۱,۰۰۲,۶۴۶,۱۴۶,۵۲۰)	(۵۸۶,۱۱۷,۳۶۳)	(۱۰۹,۷۰۰,۱۵۱,۱۱۹)	(۲۳۲,۰۲۵,۲۰۶,۷۸۳)
۱۳,۴۱۴,۶۴۲,۲۵۹	(۱۱,۵۸۷,۹۹۷,۹۶۹)	۳,۴۲۲,۶۰۴	۴۶,۰۶۸,۲۴۹,۸۴۰	(۵۷,۲۵۰,۸۴۷,۲۱۱)	(۴۰۵,۴۰۰,۵۹۸)	۱۳,۴۱۴,۶۴۲,۲۵۹	(۱۱,۵۸۷,۹۹۷,۹۶۹)
(۱۶۰,۲۲۰,۸۷۸,۹۰۷)	۲۱۷,۶۶۳,۱۱۴,۱۶۱	۳۱۱,۳۸۷,۱۴۳	۱۰,۴۶,۲۶۰,۸۰۰,۴۸۰	(۸۲۷,۲۰۲,۵۲۸,۱۱۱)	(۷۹۵,۱۵۸,۲۰۸)	(۱۶۰,۲۲۰,۸۷۸,۹۰۷)	۲۱۷,۶۶۳,۱۱۴,۱۶۱
(۱۴۶,۳۱۳,۲۱۵,۳۶۶)	-	-	-	-	-	(۱۴۶,۳۱۳,۲۱۵,۳۶۶)	-
۱۵۸,۶۰۷,۴۹۳,۳۱۸	۴۳۴,۹۸۳,۹۱۳,۲۶۰	۱۵۷,۰۷۶,۱۹۹	۱,۷۵۳,۹۷۰,۳۸۰,۸۴۰	(۱,۳۱۶,۶۵۴,۲۱۰,۰۹۱)	(۱,۳۳۲,۲۵۷,۴۸۹)	۱۵۸,۶۰۷,۴۹۳,۳۱۸	۴۳۴,۹۸۳,۹۱۳,۲۶۰
(۸۴۴,۷۴۵,۲۵۶,۹۹۴)	۴۱۹,۶۷۴,۸۵۵,۰۶۱	-	۵۰,۳۱۶,۳۹۱,۱۵۸,۰۵۸	(۴,۶۰۷,۷۵۹,۸۷۶,۱۰۹)	(۴,۱۹۴,۴۲۶,۸۸۸)	(۸۴۴,۷۴۵,۲۵۶,۹۹۴)	۴۱۹,۶۷۴,۸۵۵,۰۶۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دورهای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق مرابحه و اجاره

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۳۴۸,۲۹۳,۳۰۱)	-	-	-	-	-
-	۴,۵۲۶,۷۱۵,۷۵۰	(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۵,۴۵۱,۵۳۴,۲۵۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
(۲۲,۵۴۷,۱۷۶)	(۱,۴۴۹,۸۵۸)	(۷۲۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۷۲۴,۸۵۸)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۳۶۰,۳۲۵,۴۱۸	۲۸۷,۷۸۰,۷۸۶	(۳,۵۰۶,۹۰۵)	(۱۶,۹۹۸,۷۱۳,۳۰۹)	۱۷,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰
(۱,۴۵۴,۴۶۵)	-	-	-	-	-
-	۵,۱۵۳,۴۸۳	(۲۸۹,۲۷۵)	(۱,۹۸۹,۵۵۷,۲۴۲)	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۵
-	-	(۱۷,۱۸۲,۵۰۰)	(۲۳,۶۸۲,۸۱۷,۵۰۰)	۲۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۰۰
-	(۲۳,۷۱۲,۴۱۷)	(۸,۶۷۸,۳۵۰)	(۱۱,۹۸۵,۳۴,۱۶۷)	۱۱,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۷۰
-	-	(۴۵,۶۷۵)	(۳۱۴,۹۵۴,۳۲۵)	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰
(۱,۰۱۱,۸۵۹,۵۲۴)	۴,۷۹۴,۴۸۷,۷۴۴	(۵۱,۱۷۷,۶۰۵)	(۸۵,۴۲۳,۳۳۴,۶۵۱)	۹۰,۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	

مرابحه عام دولت ۵-شخ ۰۳۰۲
مرابحه عام دولت ۱۰۸-شخ ۰۶۰۲۱۸
مرابحه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۶
مرابحه کرمان موتور-کارون ۵۰۳۲۷
مرابحه اکتور کو-کارون ۰۷۰۶۱۲
صکوک مرابحه دالیر ۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪
صکوک مرابحه فخر ۴۱۲-بدون ضامن
صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن
سلف موازی گیوی روماک گستر

۲-۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۸۱,۶۷۵,۵۶۰	۲۸,۸۶۶,۸۹۳	(۱,۳۵۱,۱۶۱)	(۳۶,۰۰۰,۷۳۰,۱۷۴)	۳۶,۰۳۰,۹۴۸,۲۲۸	۱,۷۴۶,۷۰۱
۷۳۰,۷۱۸,۴۲۹	-	-	-	-	-
۸۷,۹۷۴,۰۹۰	-	-	-	-	-
-	۳,۱۶۹,۹۵۳,۵۲۲	(۴,۵۳۲,۳۵۰)	(۲۰,۹۹۸,۰۴۸,۱۲۸)	۲۴,۱۷۳,۵۳۳,۰۰۰	۱,۳۵۹,۰۰۰
۸۸۱۰,۹۸۸,۱۹۱	۶۲,۴۶۰,۷۵۱,۴۰۹	(۱۶۵,۰۵۱,۰۱۲)	(۶۲۲,۳۲۵,۸۲۵,۲۷۹)	۶۹۴,۹۵۱,۶۲۷,۷۰۰	۵۱,۶۶۹,۳۶۶
(۲۸,۴۲۵,۴۶۱)	(۳۱,۱۸۹,۶۷۰)	(۵۶,۷۴۵,۳۸۱)	(۳۰۲,۶۱۶,۲۷۵,۳۷۹)	۳۰۲,۶۴۲,۰۳۱,۰۹۰	۲۹,۹۳۴,۹۱۹
۴۴۶,۶۷۸,۱۵۳	۹۰۵,۱۲۶,۰۵۲	(۶,۳۷۳,۸۴۵)	(۱۶۹,۰۵۷,۶۹۲,۵۷۳)	۱۶۹,۹۶۹,۱۹۲,۴۷۰	۱۴,۹۲۹,۲۲۲
۳۶۹,۴۰۰,۲۰۳	۲,۱۹۶,۸۹۵,۱۲۶	(۱۳۳,۳۱۴,۸۲۰)	(۳,۵۵۲,۷۳۱,۶۵۸,۱۲۰)	۳,۵۵۵,۰۶۱,۸۶۸,۱۶۶	۱۶۶,۸۵۷,۳۱۱
۱۴,۳۰۷,۳۱۶,۸۷۵	۸,۶۲۸,۳۸۱,۸۷۵	(۱۴,۸۸۷,۵۰۰)	(۷۰,۷۵۶,۷۳۰,۶۲۵)	۷۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۵,۸۱۳,۰۶۶,۷۶۰	(۳۳,۹۸۴,۸۸۸)	(۱۶۹,۳۲۲,۴۷۷,۴۹۲)	۱۸۵,۱۹۹,۵۲۹,۱۴۰	۱۳,۸۱۰,۵۵۴
۲۵,۷۰۶,۰۶۶,۰۵۰	۹۳,۱۸۱,۸۵۰,۹۶۷	(۴۲۶,۲۴۰,۹۵۷)	(۴,۹۵۳,۸۱۹,۶۳۷,۸۷۰)	۵۰,۴۷۴,۲۷۷,۷۹۴	

صندوق س. اریاد
صندوق س. نوع دوم افق آتی-ثابت
صندوق س. درآمد ثابت سام-د
صندوق س. لیخند فارابی-د
صندوق س. صنایع دایا-بخشی
صندوق س. یا درآمد ثابت کمند
ص.س.درآمد ثابت اکسیژن-د
صندوق س. کارا-د
صندوق س. بازده پایه صبا-ثابت
صندوق س. صنایع دایا-بخشی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازاگردانی کارون
 یادداشت های همراه صورت های مالی، عیان، دوره های
 دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲۲- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
				سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام				
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
مبین وان کیش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۶,۳۷۰,۶۷۱	۱۰	۶۳,۷۰۶,۷۱۰	-	۶۳,۷۰۶,۷۱۰	۶۳,۷۰۶,۷۱۰	۷۵,۵۵۳,۷۰۴
فولاد آلیاژی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵۷۰,۹۳,۵۲۵	۱۷۸۰	۱۰۱,۶۲۶,۴۷۶,۲۸۰	-	۱۰۱,۶۲۶,۴۷۶,۲۸۰	۱۰۱,۶۲۶,۴۷۶,۲۸۰	۹۱,۷۸۲,۷۱۴,۶۰۰
شرکت سرمایه گذاری وثوق امین	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۴۰,۷۲,۶۰۴	۴	۱۶,۲۹۰,۴۱۶	(۷۷۵,۷۳۴)	۱۵,۵۱۴,۶۸۲	۱۵,۵۱۴,۶۸۲	-
شرکت کیسون	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۸۵۰,۰۰۰	۳۰	۲۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۷۲۶,۰۵۴)	۲۳,۷۷۳,۹۴۶	۲۳,۷۷۳,۹۴۶	-
شرکت سرمایه گذاری کوهد نور	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۳۵,۲۱۵,۲۱۱	۴	۱۴۰,۸۶۰,۸۴۴	(۱۷,۸۶۰,۳۴۶)	۱۲۳,۰۰۰,۴۹۸	۱۲۳,۰۰۰,۴۹۸	-
بیمه زندگی کاریزما ۵۰/تادیه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۳۲۱,۷۹۶,۴۶۷	۲۰	۶,۴۳۵,۹۲۹,۳۴۰	-	۶,۴۳۵,۹۲۹,۳۴۰	۶,۴۳۵,۹۲۹,۳۴۰	-
					۱۰۸,۳۰۸,۷۶۴,۵۹۰	(۲۰,۳۶۲,۱۳۴)	۱۰۸,۲۸۸,۴۰۱,۴۵۶	۱۰۸,۲۸۸,۴۰۱,۴۵۶	۹۱,۸۵۸,۲۶۷,۳۰۴

۲۳- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۲۳-۱ سود اوراق مشارکت	۹,۰۶۵,۰۸۲,۶۹۵	۱۶۵,۹۴۸,۷۰۲,۳۶۸
۲۳-۲ سود سپرده بانکی	۷۰۲,۸۵۸,۸۱۲,۵۰۶	۲۲,۱۱۷,۵۶۳,۶۵۰
۲۳-۳ سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۳۶,۹۱۸,۶۶۴,۱۳۴	۲۲۷,۰۲۱,۵۸۷,۶۳۸
	۷۴۸,۸۴۲,۵۵۹,۳۳۵	۴۱۵,۰۸۷,۸۵۳,۶۵۶

۲۳-۱ سود اوراق مشارکت

شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	-	۱,۳۶۰,۹۱۵,۰۳۰	-
۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	-	۲۱٪	-	-	۱۵,۰۵۵,۸۲۹,۷۳۴
۱۴۰۶/۱۰/۰۶	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	-	۲۰۴,۴۴۳,۳۰۵	-
۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۰۸	۲۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۲,۱۳۹,۲۰۷,۲۸۰	-
۱۴۰۷/۰۶/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	-	۱۸٪	-	-	۲۲۶,۷۸۴,۵۱۱
۱۴۰۸/۰۲/۱۷	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	-	۹,۴۲۶,۲۲۹	-
۱۴۰۵/۱۱/۱۷	۱۴۰۱/۱۱/۱۷	-	۱۸٪	-	-	۱۹۷,۴۰۲,۰۵۴
۱۴۰۵/۱۱/۱۶	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۴۵۱,۳۵۶,۵۶۰	۲۵۱,۵۷۵,۶۴۵
۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۳,۰۰۱,۳۵۳,۱۷۴	-
۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	-	۱۸٪	-	-	۳۱,۹۶۶,۰۲۵
۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	-	۱۸.۰٪	-	-	۱۴۸,۱۴۸,۶۳۰,۸۵۲
۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	-	۱,۸۹۸,۳۸۱,۱۱۷	۲۰,۲۶۵,۱۳,۵۴۷
					۹,۰۶۵,۰۸۲,۶۹۵	۱۶۵,۹۴۸,۷۰۲,۳۶۸

صکوک اجاره فولاد ۰۶ بدون ضامن
صکوک اجاره فولاد ۱۲ بدون ضامن
صکوک مرابحه دالیر ۶۱۰-۳ ماهه ۲۳٪
صکوک مرابحه فخر ۰۴۱۲ بدون ضامن
مرابحه اکتور کو-کارون ۰۷۰۶۱۲
مرابحه دارویی البرز پالک ۰۸۰۲۱۷
مرابحه سولیکو کاله کارون ۰۵۱۱۱۷
مرابحه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶
مرابحه عام دولت ۱۰۸-شخ ۰۶۰۲۱۸
مرابحه عام دولت ۱۱۲-شخ ۰۴۰۴۰۸
مرابحه عام دولت ۵-شخ ۰۳۰۲
مرابحه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷



پایست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی عنان دورهای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲۳- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۹۲,۹۸۱,۲۴۶,۵۲۶	۳۴,۳۵۲,۶۷۲,۲۰۹
۱۶,۰۲۶,۴۸۰,۰۰۰	.
۱۲,۸۳۹,۸۸۳,۵۱۲	.
۵,۱۷۳,۹۷۶,۰۰۰	۲,۶۶۵,۹۹۱,۹۲۵
۲۲۷,۰۲۱,۵۸۷,۶۳۸	۳۶,۹۱۸,۶۶۴,۱۳۴

صندوق س. با درآمد ثابت کمند (کمند)
 صندوق س نوع دوم افق آتی-ثابت (افاق)
 صندوق سرمایه گذاری نوع دوم سام (سام)
 صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت اکسیژن (ثابت اکسیژن)

۲۴- درآمد بازارگردانی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۶,۱۹۰,۴۷۶,۱۸۱	۴۳,۵۷۱,۴۲۸,۵۵۴
۱۷,۷۲۹,۱۳۸,۲۰۳	۳۳,۷۹۶,۱۶۹,۷۰۹
۱۷,۷۲۹,۱۳۸,۲۰۳	۳۳,۷۹۶,۱۶۹,۷۰۹
۱۸,۳۶۰,۷۳۸,۷۳۸	۴۱,۴۸۱,۶۶۹,۰۲۱
-	۹۰,۷۲۳,۹۳۹,۸۲۲
-	۹۶,۵۸۱,۹۴۲,۵۷۴
-	۳۵,۰۵۷,۴۷۱,۲۲۳
-	۱۰۸,۷۷۸,۲۲۵,۰۹۱
-	۶۷,۹۰۲,۶۳۱,۶۵۶
-	۱۴۰,۲۲۹,۸۸۸,۴۱۶
-	۱۶۰,۹۶۹,۹۰۴,۲۲۹
۳۷۹,۳۹۲,۶۳۰,۲۵۹	۱۹۴,۵۷۸,۷۱۹,۷۵۱
۲,۵۳۵,۱۴۹,۸۸۹	۴,۷۰۳,۹۸۴,۱۸۸
۷۴۰,۸۷۷,۳۰۳	.
۱۴۰,۱۹۵,۴۸۵,۵۸۲	۱,۰۵۷,۸۰۰,۰۲۳
۱۲۰,۲۵۴,۷۵۷,۱۷۵	۱۳۲,۰۲۷,۰۲۹,۹۰۶
۱۰۱,۳۱۱,۱۱۹,۶۰۸	۱۲۵,۱۷۰,۹۹۸,۶۲۴
۱۱۷,۶۴۹,۷۹۴,۷۷۴	۹۰,۶۲۳,۸۰۲,۹۵۴
۱۶۹,۳۸۸,۵۱۴,۱۵۳	۱۶۴,۸۸۳,۵۰۰,۵۰۵
۵۸,۲۴۲,۱۳۴,۰۴۱	۸۱,۳۶۱,۱۴۹,۰۶۹
۱,۳۳۰,۴۳۵,۳۷۲	۳,۹۴۸,۲۷۶,۰۰۳
۱۰,۹۱۰,۹۵۸,۵۱۰	۱۳,۹۵۷,۴۷۷,۱۳۸
-	۸,۷۱۳,۷۳۵,۰۰۲
۱,۰۵۵,۶۸۵,۴۱۰,۹۹۱	۱,۵۴۷,۷۰۹,۱۱۳,۳۶۷

اوراق مرابحه اکتور کو-کارون ۰۷۰۶۱۲ (اکتور ۰۷۳)
 اوراق مرابحه مادیران-کارون ۰۶۰۶۲۶ (لوازم مادیران ۰۶۱)
 اوراق مرابحه الکترو مادیرا کارون ۰۶۰۶۲۶ (الکترو مادیران ۰۶۱)
 مرابحه طبیعت سبز-کارون ۰۶۰۷۱۰ (طبیعت ۰۶۴)
 صکوک مرابحه دالبر ۶۱۰-۲۳ ماهه ٪ (صالبر ۶۱۰)
 اوراق مرابحه نقشینه چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰ (نقشینه ۰۶۱)
 اوراق مرابحه لیان دارو ۰۷۱۰۲۳ (لیان ۰۷)
 صکوک مرابحه دعید ۷۱۱-۳ ماهه ٪ (صعید ۷۱)
 اوراق سلف موازی کبوی روماک گستر (کبوی ۲)
 اوراق مرابحه دارویی البرز پالک ۰۸۰۲۱۷ (دبالک ۰۸)
 صکوک مرابحه پتایر ۷۰۳-بدون ضامن (صتایر ۷۰۳)
 صندوق س. نوع دوم کارا - (کارا ۱۱)
 صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آریا (آریا)
 صندوق سرمایه گذاری برلیان-سهام (برلیان ۱)
 صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام (سام)
 اوراق مرابحه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۱۶ (صاف فیلم ۵۲)
 اوراق با درآمد ثابت مرابحه سولیکو کاله کارون ۵۱۱۱۱۷
 اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فولاد ۱۲-بدون ضامن
 اوراق مرابحه کرمان موتور-کارون ۵۰۳۳۷
 اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن
 صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت اکسیژن (ثابت اکسیژن)
 صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات دایا (متال)
 صندوق سرمایه گذاری صنایع ۲-بخشی (سیمانا)

۲۵- سایر درآمدها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
.	۳۴۹,۱۹۰,۸۶۶
۲۰۳,۱۲۳,۳۵۴	۱۲۶,۰۹۱,۱۹۱
۲۰۳,۱۲۳,۳۵۴	۴۷۵,۳۸۲,۰۵۷

تعديل سود بانك
 تعديل سود سهام دريافتنی

۲۵-۱ بهای تمام شده عملیاتی

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 موثر تا سررسید
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	ایبان ۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۷۲,۹۱۱,۹۰۳	۳۱٪
سایر		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۵۷,۴۰۸,۱۶۲	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	اکتور ۰۷۳	۱,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۸۳۵,۰۰۰	۳۱,۲۰۷,۴۴۹,۴۰۳	۳۱٪
سایر		۳,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳,۱۴۰,۰۰۰	۸۱,۰۲۱,۵۶۴,۸۳۹	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	الکترومادیر ۰۶۱	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۶۴,۹۳۱,۸۹۵	۳۰٪
سایر		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۶۴,۵۶۸,۰۹۵	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	صاف فیلم ۵۲	۲,۹۷۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲,۹۷۲,۹۹۰	۴۲,۰۰۱,۸۱۲,۱۰۶	۳۴٪
سایر		۵,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵,۳۹۸,۰۰۰	۹۹,۷۰۷,۲۲۳,۹۵۴	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	صالبیر ۶۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۵۱,۲۹۵,۵۵۱	۳۲٪
سایر		۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۹۷,۶۴۳,۷۴۸	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	صعبید ۷۱۱	۲,۴۹۹,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۴۹۹,۹۹۵	۴۲,۲۴۶,۷۴۹,۲۰۱	۳۴٪
سایر		۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵,۱۳۰,۰۰۰	۱۰۳,۹۷۶,۰۸۰,۸۹۴	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	صفولا ۰۶	۷,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۷,۶۷۵,۰۰۰	۵۴,۷۷۰,۸۹۲,۲۸۵	۳۰٪
سایر		۶,۶۵۹,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۶,۶۵۹,۹۱۰	۷۱,۴۱۷,۸۵۲,۶۸۱	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	صفولا ۱۲	۸,۴۹۷,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۸,۴۹۸,۰۰۰	۶۴,۰۱۱,۶۴۳,۶۵۹	۳۰٪
سایر		۷,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۷,۵۵۶,۰۰۰	۸۰,۱۳۸,۹۷۴,۱۱۸	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	طبیعت ۰۶۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۸۴۸,۵۳۹,۱۳۳	۳۱٪
سایر		۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۲,۶۵۳,۳۹۷,۱۲۲	۳۸٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	عکبوی ۲	۵,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵,۵۴۰,۰۰۰	۸,۱۳۵,۰۳۸,۸۲۸	۲۹٪
سایر		۵,۷۲۲,۸۰۲,۵۶۰,۰۰۰		۵,۷۲۲,۸۰۲	۱۱,۹۴۱,۴۸۴,۲۶۰	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	کرمان ۵۳۱	۹,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۹,۵۲۹,۰۰۰	۷۷,۵۴۵,۵۲۷,۲۳۳	۳۱٪
سایر		۱۱,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۱,۴۳۵,۰۰۰	۱۵۳,۳۲۰,۸۹۹,۵۷۷	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	لوازم هادیر ۰۶۱	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۸۷,۱۷۳,۰۳۹	۳۰٪
سایر		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۵,۵۵۴,۳۳۴	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	نقشینه ۰۶۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۱۴۹,۳۱۱,۰۱۷	۳۲٪
سایر		۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۲۹۹,۰۶۰	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	صتایر ۷۰۳	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۲,۷۰۰,۰۰۰	۸۷,۷۱۸,۲۳۶,۲۳۷	۳۷٪
سایر		۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۳۰۰,۰۰۰	۹۵,۲۲۲,۴۸۶,۰۷۷	



پیوست گزارش حسابداری

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۶- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان بشرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۶,۰۲۲,۹۷۰,۱۹۹	۳۴,۸۲۷,۷۹۶,۸۱۶	کارمزد مدیر صندوق
۶۳۵,۴۲۴,۴۴۸	۹۱۸,۹۳۲,۸۴۷	کارمزد متولی صندوق
۳۶۲,۸۵۶,۳۶۹	۵۹۶,۴۷۵,۵۳۱	حق الزحمه حسابرس صندوق
۳۷,۰۲۱,۲۵۱,۰۱۶	۳۶,۳۴۳,۲۰۵,۱۹۴	جمع

۲۷- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	۵۶,۵۴۳,۹۷۲	هزینه سود سپرده بانکی
۳۷۷,۲۹۵,۸۵۵	-	هزینه تصفیه
۳,۰۱۷,۳۲۷,۰۲۳	۵,۷۱۸,۰۳۷,۹۸۵	هزینه نرم افزار
۱۰۸,۱۳۶,۲۵۸	۳۲۶,۲۶۸,۶۴۱	هزینه کارمزد بانکی
۲۵۲,۸۴۲,۶۳۶	۶۹۳,۴۴۳,۱۳۶	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۷۴۱,۵۶۸,۴۱۸,۲۴۰	۱,۵۵۵,۰۴۶,۹۶۱,۳۵۱	هزینه نگهداری اوراق بهادار
-	۲,۷۳۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۷۴۵,۳۲۴,۰۲۰,۰۱۲	۱,۵۶۱,۸۴۳,۹۸۵,۰۸۵	جمع

۲۸- هزینه های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹۱,۵۰۱,۹۵۷,۱۸۸	۱۴۱,۷۷۴,۵۵۱,۸۲۳	هزینه تسهیلات
۹۱,۵۰۱,۹۵۷,۱۸۸	۱۴۱,۷۷۴,۵۵۱,۸۲۳	جمع

۲۹- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۲۲۲,۲۸۳,۵۱۲,۸۷۳	۶,۰۹۳,۲۹۹,۱۸۷,۹۴۶	تعدیلات ناشی از صدور
(۳,۲۰۲,۱۵۳,۸۹۵,۸۳۴)	(۷,۴۰۳,۹۸۱,۷۷۵,۲۰۹)	تعدیلات ناشی از ابطال
۲۰,۱۲۹,۶۱۷,۰۳۹	(۱,۳۱۰,۶۸۲,۵۸۷,۲۶۳)	جمع



پیوست گزارش حسابرسی

۱۳۹۹
رازدار

مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 شوند:

ردیف	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش اثبات شده	حداقل معاملات روزانه
۱	کارا	۱ درصد	۱,۱۲۲,۹۵۰	۲۲,۴۵۹,۰۰۰
۲	چاقست	۲.۵ درصد	۲۲,۳۰۰	۴۴۶,۰۰۰
۳	صاف فیلم ۵۲	۱ درصد	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۴	غویتا	۳ درصد	۲۰۰,۸۷۰	۴,۰۱۷,۴۰۰
۵	فولاز	۲.۵ درصد	۷۳,۹۵۰	۱,۴۷۹,۰۰۰
۶	کاله ۵۳	۱ درصد	۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
۷	وئوق	۳ درصد	۲۷,۸۰۰	۵۵۶,۰۰۰
۸	صفولا ۱۲	۱ درصد	۴,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۹	کاریز	۴ درصد	۷۱,۱۷۵	۱,۴۲۳,۵۰۰
۱۰	ورازی	۴ درصد	۲۸۷,۷۴۲	۵,۷۵۴,۸۳۰
۱۱	کرمان ۵۳۱	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰
۱۲	ایبان ۰۷	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۱۳	یارا	۱ درصد	۲۹,۲۲۵	۵۸۴,۵۰۰
۱۴	صفولا ۰۶	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۵	اکتوور ۰۷۳	۱ درصد	۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۱۶	ثنور	۳ درصد	۲۷,۱۲۲	۵۴۲,۴۴۰
۱۷	الکترومادیران ۰۶۱	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۱۸	لوازم مادیران ۰۶۱	۱ درصد	۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۹	طبیعت ۰۶۴	۱ درصد	۲۷,۲۰۰	۵۴۴,۰۰۰
۲۰	ثابت آکسیژن	۱ درصد	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۱	متال	حداکثر		
۲۲	صالیر ۶۱۰	۲ درصد	۶,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
۲۳	دعبید	۱ درصد	۶۶,۳۰۰	۱,۳۲۴,۰۰۰
۲۴	نقشینه ۰۶۱	۲.۵ درصد	۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰
۲۵	صعبید ۷۱۱	۱ درصد	۴,۵۰۰	۹۰,۰۰۰
۲۶	دپالک ۰۸	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۲۷	صتایر ۷۰۳	۱ درصد	۶,۲۵۰	۱۲۵,۰۰۰
۲۸	عکیوی ۲	۱ درصد	۱ درصد حجم کل اوراق (حداقل معادل ۲,۵۰۰ قرارداد)	۲ درصد حجم کل اوراق (حداقل معادل ۵,۰۰۰ قرارداد)
۲۹	سیمانا	۲ درصد	۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰

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

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نام	اشخاص وابسته
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	عادی	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۵٪	۱۴,۰۰۰	۰.۲۳٪	۱۳,۹۵۰	ممتاز		
۱۸.۸۷٪	۱,۷۱۵,۷۲۹	۲۹.۶۷٪	۱,۸۰۴,۳۹۱	عادی	شرکت کارگزاری کاریزما	
۰.۲۱٪	۱۹,۲۵۰	۰.۳۲٪	۱۹,۲۵۰	ممتاز		
۹.۳۶٪	۸۵۱,۰۸۸	۷.۷۵٪	۴۷۱,۳۱۱	عادی	شرکت سبدگردان کاریزما	
۰.۰۲٪	۱,۷۵۰	۰.۰۳٪	۱,۷۵۰	ممتاز		
۰.۳۵٪	۳۱,۶۱۰	۰.۵۲٪	۳۱,۶۱۰	عادی	مشاور سرمایه گذاری کاریزما	
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۵۰	ممتاز		
۲۸.۹۶٪	۲,۶۳۳,۴۲۷	۳۸.۵۱٪	۲,۳۴۲,۳۱۲	جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳۲-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				نوع وابستگی	طرف معامله
ماتده طلب (بدهی)-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۶۴۳,۸۳۳,۲۳۱,۲۳۲)	طی دوره	۶۰۱,۳۰۶,۷۳۹,۳۷۷,۴۳۲	کارمزد و خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری کاریزما
۱,۴۰۶,۱۶۰,۸۹۰,۰۸۳		۱,۶۶۳,۱۳۷,۴۹۰,۹۱۷	اعتبار دریافتی		
(۳۱,۸۹۷,۶۴۸,۸۳۴)	طی دوره	۳۴,۸۲۷,۷۹۶,۸۱۶	کارمزد مدیر	مدیر	کارگزاری کاریزما
(۵۹۶,۴۷۵,۵۳۱)	طی دوره	۵۹۶,۴۷۵,۵۳۱	حق الزحمه	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رازدار
۵۴۷,۶۰۲,۲۲۹	طی دوره	۹۱۸,۹۳۲,۸۴۷	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳۴- نسبت کفایت سرمایه

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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	۱۵,۰۹۵,۹۷۵,۷۹۱,۴۱۸	۱۲,۲۵۷,۴۰۹,۷۶۸,۹۲۹	۱۳,۹۲۳,۲۹۶,۰۱۴,۰۰۰
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۱۵,۰۹۵,۹۷۵,۷۹۱,۴۱۸	۱۲,۲۵۷,۴۰۹,۷۶۸,۹۲۹	۱۳,۹۲۳,۲۹۶,۰۱۴,۰۰۰
جمع بدهی های جاری	۶,۸۹۱,۷۹۱,۶۵۳,۵۷۱	۶,۷۵۶,۶۴۵,۴۷۷,۵۵۸	۶,۱۰۲,۰۸۷,۳۶۱,۷۶۷
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۶,۸۹۱,۷۹۱,۶۵۳,۵۷۱	۶,۷۵۶,۶۴۵,۴۷۷,۵۵۸	۶,۱۰۲,۰۸۷,۳۶۱,۷۶۷
جمع کل تعهدات	۱,۵۸۰,۳۹۱,۱۴۳,۷۴۰	۳۶۴,۴۹۸,۶۱۵,۷۴۰	۳,۶۴۴,۹۸۶,۱۵۷,۴۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۸,۴۷۲,۱۸۲,۷۹۷,۳۱۱	۷,۱۲۱,۱۴۴,۰۹۳,۲۹۸	۹,۷۴۷,۰۷۳,۵۱۹,۱۶۷
نسبت جاری	۱.۷۸	۱.۷۲	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۵۶	-	۰.۷۰



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
نادداشت های همراه صورت های مالی میان دورهای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	مبین وان کیش	افست	ویتانا	صندوق سرمایه گذاری برلیان	فولاد آبیازی ایران	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم سام	نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۳۱,۸۰۷,۹۸۸,۵۸۲	۲۳۸,۲۴۹,۷۱۲,۳۹۱	-	۷۷۰,۶۲۰,۹۳۹,۷۳۶	-	۱,۲۴۰,۶۷۸,۶۴۲,۷۰۹
۳۲,۱۴۹,۲۶۶,۰۳۶	۱۵۵,۲۱۹,۷۳۶	۴,۲۹۶,۷۸۸,۹۰۵	۱,۸۴۶,۳۵۶,۳۱۵	۶,۴۶۵,۵۴۱	۳,۲۷۹,۲۳۲,۸۴۰	۱۴,۱۶۱,۱۹۹	۴۱,۷۴۷,۴۹۰,۵۷۲
-	-	۷,۷۷۵,۰۸۴,۹۶۴	-	-	-	-	۷,۷۷۵,۰۸۴,۹۶۴
۳,۶۳۴,۳۱۳,۶۶۵,۸۴۵	-	۸,۳۷۹,۵۴۷,۷۷۰	-	-	۱۱۷,۷۵۹,۴۱۵,۹۶۸	-	۳,۷۶۰,۴۵۲,۶۲۹,۵۸۳
۱۱۳,۱۶۴,۵۶۰,۵۳۱	۷۷,۹۸۴,۸۸۰	-	۴,۶۱۶,۱۶۷,۷۳۸	-	-	-	۱۱۷,۸۵۸,۷۱۳,۱۴۹
-	-	-	-	-	۱,۳۸۸,۸۲۶,۲۴۲	-	۱,۳۸۸,۸۲۶,۲۴۲
-	-	-	-	-	-	-	-
۶۱,۹۶۴,۷۲۴	-	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	-	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	-	۲۴۷,۸۵۸,۸۶۶
۴۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۴۹۰,۰۰۰
۳,۷۷۹,۶۸۹,۹۴۷,۱۳۶	۲۳۳,۲۰۴,۶۱۶	۵۲,۳۲۱,۳۷۴,۹۳۵	۴۴۴,۷۷۴,۲۰۳,۱۵۸	۶,۴۶۵,۵۴۱	۸۹۳,۱۱۰,۳۷۹,۵۰۰	۱۴,۱۶۱,۱۹۹	۵,۱۷۰,۱۴۹,۷۳۶,۰۸۵
بدهی ها							
جاری کارگزاران	۶۲۶,۹۰۱,۱۸۰,۸۳۴	۳۰۹,۷۷۵,۶۱۸	۵۱۰,۱۷۸,۳۶۲	-	-	-	۶۲۷,۶۲۱,۱۳۴,۸۱۴
پرداختنی به ارکان صندوق	۳۹,۵۹۷,۴۷۳	۲۸۱,۶۷۷,۳۳۹	۲,۱۲۴,۸۱۳,۳۶۴	-	۴,۲۰۸,۹۷۴,۳۳۸	۲,۰۰۷,۲۵۳	۶,۸۲۵,۴۲۷,۰۲۵
پرداختنی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	۱۴۱,۶۹۱,۵۹۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱,۳۸۱,۹۷۰,۴۴۶,۸۲۸	-	-	-	-	-	۱,۳۸۱,۹۷۰,۴۴۶,۸۲۸
پیش دریافت	۵۶۳,۲۹۳,۸۱۱	۱۴۶,۸۹۴,۱۶۶	۲۶۷,۸۹۶,۱۱۲	۶,۴۶۸,۸۸۳	۳۰۲,۹۶۰,۳۷۱	۱۲,۱۳۱,۱۹۶	۱,۳۳۲,۶۶۷,۵۱۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲,۰۰۹,۴۷۴,۵۱۸,۹۵۶	۶۳۸,۱۴۸,۰۲۳	۲,۹۰۲,۵۸۷,۸۳۸	۶,۴۶۸,۸۸۳	۴,۶۱۱,۹۲۴,۷۰۹	۱۴,۱۲۸,۵۲۹	۲,۰۱۷,۸۸۱,۳۶۷,۷۷۷
جمع بدهی ها	۱,۷۷۰,۳۱۵,۴۲۸,۱۸۰	۳۳,۷۹۷	۵۱,۶۸۳,۲۲۶,۹۱۲	۴۴۱,۸۷۱,۲۱۵,۳۲۰	۸۸۸,۴۹۸,۴۴۴,۷۹۱	۲۲,۶۵۰	۳,۱۵۲,۲۶۸,۳۶۸,۳۰۸
خالص دارایی ها							
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۳,۹۶۸,۷۹۰	۱,۳۱۸,۹۷۲	۱,۰۵۵,۲۳۳	۱,۰۵۵,۲۳۳	۱,۴۵۵,۴۰۲	-	-
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۴۴۶,۰۳۴	-	۳۶,۲۳۳	۴۱۸,۷۰۷	۶۱۰,۴۸۳	-	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی، میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نقل از صفحه قبل	مراحل صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶	مراحل سولیکو کاله کارون ۰۵۱۱۱۷	سرمایه گذاری وثوق اسمن	صندوق اجاره فولاد ۱۲-بدون شماره	بیمه رازی	بیمه زندگی کاریم ۵۰-تتادیه	مراحل کرمان موتور- کارون ۰۵۰۳۲۷	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۴۰,۶۷۸,۶۴۲,۷۰۹	-	-	۴۵,۶۶۲,۸۴۹,۲۴۱	-	۸۶۳,۴۴۵,۸۳۰,۴۸۱	۱۰,۴۵۰,۴۶۵,۶۴۲,۲۷۱	-	۳,۱۹۵,۲۵۲,۹۶۴,۷۰۲
۴۱,۷۴۷,۴۹۰,۵۷۲	۳۰۳,۰۲۷,۸۱۴,۰۶۹	۶۱۳,۵۵۶,۵۴۹,۳۰۵	۴,۱۰۷,۲۸۸,۲۴۲	۲۸۷,۰۳۹,۰۴۱,۷۶۷	۱۰۲,۱۱۴,۱۹۶	۱۰۳,۳۰۰,۵۷۶	۴۰۲,۱۲۷,۲۲۰,۳۱۶	۱,۷۵۲,۸۱۱,۳۱۹,۰۶۳
۷,۷۷۵,۰۸۴,۹۶۴	۵,۳۲۶,۹۹۷,۲۰۰	-	-	-	-	-	۴۹,۷۰۷,۴۴۸,۱۳۰	۶۲,۸۰۹,۷۸۰,۳۹۴
۳,۷۶۰,۴۵۲,۶۲۹,۵۸۳	-	۲۳,۷۵۴,۰۴۵,۳۸۱	-	-	-	-	-	۳,۷۸۴,۲۰۶,۶۲۴,۸۶۴
۱۱۷,۸۵۵,۷۱۳,۱۴۹	۳,۴۹۲,۲۷۶,۸۳۵	۴,۲۳۲,۶۶۵,۰۰۵	۱۵,۵۱۴,۶۸۲	۴,۰۲۸,۱۲۵,۲۰۸	-	-	۴۱,۴۶۵,۱۲۷,۹۷۴	۱۷۱,۱۵۳,۵۲۳,۸۵۲
۱,۳۸۸,۸۲۶,۲۲۲	-	-	-	-	-	۹,۲۴۶,۴۹۵,۳۱۱	-	۱۱,۱۱۵,۳۲۱,۵۵۳
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳۷,۸۵۸,۸۶۶	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۸۱,۶۱۱,۸۶۴
۴۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۴۹۰,۰۰۰
۵,۱۷۰,۱۴۹,۷۳۶,۰۸۵	۳۱۱,۹۰۹,۱۰۲,۸۱۸	۶۴۱,۶۴۶,۲۴۴,۳۰۵	۴۹,۸۴۷,۶۱۶,۸۹۹	۳۹۱,۱۴۹,۱۳۱,۶۸۹	۸۶۳,۶۰۹,۹۰۹,۳۹۱	۱,۵۵۵,۳۵۷,۲۰۲,۸۷۲	۴۹۴,۳۶۲,۵۷۱,۱۳۳	۸,۹۷۸,۳۱۶,۹۵۵,۱۹۴

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در سپرده بانکی
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
یا علی الحساب
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
حسابهای دریافتنی
جاری کارگزاران
پیش پرداخت
سایر دارایی ها
موجودی نقد
جمع دارایی ها

بدهی ها

جاری کارگزاران
پرداختنی به شرکتان صندوق
پرداختنی به سرمایه گذاران
تسهیلات مالی دریافتنی
پیش دریافت
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
تعداد واحدهای سرمایه گذاری



پیوست گزارش حسابداری

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نقل از صفحه قبل	صندوق سی آرآید	توسعه فن افزار توسن	سرمایه گذاری کوه نور	صکوک اجاره فولاد ۶۰۶ بدون ضمانت	مراجعه اکثر کو- کارون ۰۷۰۶۱۲	سی.س.درآمد ثابت اکسیژن د	شرکت کیسون	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۱۹۵,۲۵۲,۹۶۹,۷۰۲	-	-	۸۰,۵۴۳,۶۴۳,۱۱۳	-	-	-	-	۳,۲۷۵,۷۹۶,۶۰۷,۸۱۵
۱,۷۵۲,۸۱۱,۳۱۹,۰۶۳	۱۸,۹۳۷,۱۶۱,۹۰۰	۵۰,۹۰۰,۱۴۶,۶۷۸	۷۱,۰۲۳,۶۷۰	۳۹۰,۹۲۴,۵۳۴,۲۱۵	۳۴۷,۹۹۲,۷۵۶,۶۲۶	۱,۹۶۸,۲۰۳,۴۲۵	۶,۰۱۲,۰۹۷	۲,۵۱۷,۸۰۱,۱۷۷,۶۲۴
۶۳,۸۰۹,۷۸۰,۲۹۴	۱۶,۱۵۶,۰۲۰,۷۰۲	-	-	۱۲,۳۴۷,۵۵۹,۷۵۲	-	-	-	۹۱,۲۰۳,۳۶۰,۷۴۸
۳,۷۸۴,۲۰۶,۶۷۴,۸۶۴	۴۹,۸۱۶,۳۰۳,۴۴۴	-	-	-	-	۱۹۴,۷۲۷,۶۷۴,۲۴۴	-	۴۰,۲۸,۷۵۰,۶۵۲,۶۴۱
۱۷۱,۱۵۳,۵۳۲,۸۵۲	۶,۵۷۹,۶۹۰,۰۱۶	-	۱۲۳,۰۰۰,۰۴۸	۳,۷۴۴,۲۴۶,۰۹۴	۵,۱۲۸,۱۸۲,۳۶۷	۴,۴۱۰,۲۳۸,۱۷۵	۲۲,۷۷۲,۹۴۶	۱۹۱,۱۵۲,۶۷۲,۹۴۸
۱۱,۱۱۵,۳۲۱,۵۵۳	۷,۹۱۷,۷۷۸	-	-	-	-	۴۴۰,۷۲۱,۲۶۲	-	۱۱,۵۶۳,۹۰۰,۵۹۳
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۸۱,۶۱۱,۸۶۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	-	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	-	۹۹۱,۴۲۵,۴۲۴
۴۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۴۹۰,۰۰۰
۸,۹۷۸,۰۳۱,۶۹۵,۹۹۲	۹۱,۵۵۹,۰۶۷,۵۴۴	۵۰,۹۰۰,۱۴۶,۶۷۸	۸۰,۷۹۹,۶۵۱,۹۹۵	۴۰۶,۹۵۸,۳۰۴,۷۷۵	۳۵۳,۱۸۲,۹۰۴,۷۰۷	۲۰۱,۶۰۸,۸۰۱,۹۱۹	۲۹,۷۸۶,۰۴۲	۱۰,۱۱۷,۲۶۰,۳۵۸,۵۵۳

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در سپرده بانکی
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
حسابهای دریافتی
چاری کارگزاران
پیش پرداخت
سایر دارایی ها
موجودی نقد
جمع دارایی ها

بدهی ها

چاری کارگزاران
پرداختی به ارکان صندوق
پرداختی به سرمایه گذاران
تسهیلات مالی دریافتی
پیش دریافت
سایر حساب های پرداختی و ذخایر
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
تعداد واحدهای سرمایه گذاری



۱۳۶۹

رازدار

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی عیان دوره های

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نقل از صفحه قبل	مراجعه الکترومادیر ۶۱	مراجعه مادیر ۶۱	صندوق س قزات دایا - بخشی	مراجعه طبیعت سبز ۶۴	لایروازداروسازی دکتر عبیدی	صکوک مراجعه داکتر ۶۱۰	مراجعه تقشینه چاب - کارون ۶۱۰۲۰	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۲۷۵,۷۹۶,۶۰۷,۸۱۵	-	-	-	-	۱,۷۵۱,۶۲۸,۱۳۳,۳۵۰	-	-	۵,۰۲۷,۴۲۴,۷۳۱,۱۶۵
۲,۵۱۷,۸۰۱,۱۷۷,۶۷۴	۱۴۱,۷۳۳,۷۰۸,۳۹۷	۹۰,۳۳۵,۵۶۶,۷۳۶	۲۲,۷۵۰,۷۷۳,۹۱۵	۲۶۲,۱۳۴,۵۸۴,۰۰۱	۳۰,۵۱۱,۱۵۶,۶۲۳	۴۴۲,۳۳۲,۷۳۶,۳۸۹	۳۰۱,۵۹۱,۳۳۸,۸۰۸	۳,۷۸۲,۶۲۷,۹۲۳,۵۵۳
۹۱,۳۰۳,۳۶۰,۷۴۸	-	-	-	-	-	۲۰,۹۹۹,۹۹۹,۷۴۰	-	۹۳,۳۰۳,۳۶۰,۴۸۸
۴۰,۲۸,۷۵۰,۶۵۲,۶۴۱	۲,۵۲۷,۰۲۶,۰۹۳	-	۶۹۷,۸۸۹,۷۶۳,۷۳۱	۱۶,۸۹۴,۴۸۱,۶۹۰	۲۶,۶۸۵,۴۱۵,۵۵۰	۱۲,۳۳۸,۳۷۳,۶۰۰	۳,۲۸۵,۵۹۸,۳۷۷	۴,۷۸۹,۱۷۱,۲۹۲,۶۳۲
۱۹۱,۱۵۲,۶۷۳,۲۹۸	۸۲۲,۵۰۵,۱۵۷	۵۷۱,۷۵۲,۳۳۸	۶,۲۷۷,۷۷۷,۰۵۶	۱۰,۹۵۰,۰۲۸,۸۳۳	-	۲,۲۸۲,۰۰۰,۲,۶۵۸	۲۳۶,۷۹۱,۰۵۶	۲۰۲,۴۴۳,۳۶۶,۹۴۶
۱۱,۵۶۳,۹۶۰,۵۹۳	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۵۶۳,۹۶۰,۵۹۳
-	-	-	-	-	-	۱۷۷,۵۴۷,۳۰۷,۹۷۷	-	۱۷۷,۵۴۷,۳۰۷,۹۷۷
۹۹۱,۴۲۵,۳۳۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۱,۴۲۵,۱۸۸,۴۲۳
۴۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۴۹۰,۰۰۰
۱۰,۱۱۷,۳۶۰,۳۵۸,۸۵۳	۱۴۵,۱۴۵,۲۰۴,۳۶۱	۹۰,۹۶۶,۲۸۳,۶۷۸	۷۷۷,۹۸۰,۲۷۰,۴۱۶	۲۸۰,۱۸۶,۹۳۵,۳۳۸	۱,۷۸۱,۴۳۶,۶۴۰,۳۵۷	۶۲۷,۱۶۲,۳۸۵,۰۷۸	۳۰۵,۲۷۵,۵۹۲,۹۰۵	۱۴,۰۸۵,۵۱۳,۵۷۰,۷۸۶
دارایی ها								
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	-	-	-
حسابهای دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	-
بیش پرداخت	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	-	-	-	-	-	-	-	-
موجودی نقد	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع دارایی ها	-	-	-	-	-	-	-	-
بدهی ها								
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداختی به ارکان صندوق	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-
بیش دریافت	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع بدهی ها	-	-	-	-	-	-	-	-
خالص دارایی ها	-	-	-	-	-	-	-	-
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	-	-	-
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	-	-	-



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

بازداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نقل از صفحه قبل	مراحلیه لیپان دارو ۷۱۰۲۳	صکوک مراحلیه دمبید ۷۱۱- ۳ ماهه ۲۳٪	سلف موازی کیوی روماک گستر	مراحلیه دارویی الیزینالک ۰۸۰۲۱۷	صکوک مراحلیه پتایر ۷۰۳- بدون ضامن	صندوق س منابع دایا ۲۰- بخشی	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۲۷,۴۴۴,۷۳۱,۱۶۵	-	-	-	-	-	-	۵۰,۲۷,۴۴۴,۷۳۱,۱۶۵
۳,۷۸۲,۶۲۷,۹۴۲,۵۵۳	۱۰۷,۰۲۶,۰۰۰,۴۲۱	۱۱۰,۷۰۲,۱۳۱,۸۰۰	۲۵۴,۰۰۵,۱۲۵,۷۳۸	۱۵۰,۰۵۳,۴۲۷,۵۰۳	۲۶۴,۶۷۲,۲۱۶,۹۷۵	۷۹,۷۲۴,۲۲۱	۴,۵۳۴,۲۴۶,۵۷۹,۳۱۱
۹۳,۳۰۳,۲۶۰,۴۸۸	-	-	۳۱۴,۹۵۴,۳۲۵	-	-	-	۹۳,۶۱۸,۲۱۴,۸۱۲
۴,۷۸۹,۱۷۱,۲۹۲,۶۳۲	-	-	۶۰,۷۹۰,۱۳۹,۷۱۱	۳,۷۸۷,۹۲۰,۶۳۱	-	۱۹۳,۲۵۲,۱۲۵,۸۵۵	۵۰,۴۷۰,۰۰۱,۴۸۸,۸۲۹
۲۰۲,۴۹۹,۲۹۶,۹۴۶	۱,۲۴۲,۳۲۷,۵۸۵	۱,۴۷۸,۱۴۷,۶۵۰	۳,۵۶۲,۴۶۰,۵۰۵	۶۶,۹۴۳,۲۴۶	۸۲۲,۴۴۹,۲۶۰	۴,۶۱۷,۲۷۷,۴۹۶	۲۱۴,۲۳۰,۰۰۲,۸۸۸
۱۱,۵۶۳,۹۶۰,۵۹۳	-	-	-	-	-	۱,۲۳۳,۱۳۳,۰۰۲	۱۲,۷۹۷,۰۹۳,۵۹۶
۱۷۷,۵۴۷,۳۰۷,۹۷۷	-	-	-	-	-	-	۱۷۷,۵۴۷,۳۰۷,۹۷۷
۱,۴۲۵,۱۸۸,۲۲۲	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۱,۹۶۴,۷۱۴	۶۱,۹۶۴,۷۰۹	۶۱,۹۶۴,۶۵۳	۶۱,۹۶۴,۶۲۸	۶۱,۹۶۴,۵۸۵	۱,۷۹۶,۹۷۶,۴۳۵
۴۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۴۹۰,۰۰۰
۱۴,۰۸۵,۵۱۳,۵۷۰,۷۸۶	۱۰۸,۴۳۱,۳۹۲,۷۲۰	۱۱۲,۲۴۲,۲۴۴,۱۶۴	۳۱۸,۸۱۴,۶۴۴,۹۸۸	۱۸,۹۷۰,۲۶۶,۱۲۳	۲۶۵,۵۵۶,۵۳۰,۹۶۳	۱۹۹,۲۴۴,۳۲۵,۲۶۰	۱۵,۱۰۸,۷۷۲,۸۸۵,۰۱۴

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

یا علی الحساب

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

حسابهای دریافتی

جاری کارگزاران

پیش پرداخت

سایر دارایی ها

موجودی نقد

جمع دارایی ها

بدهی ها

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

پرداختی به سرمایه گذاران

تسهیلات مالی دریافتی

پیش دریافت

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

تعداد واحدهای سرمایه گذاری



پیوست گزارش حسابداری

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

نقل از صفحه قبل	مراجعه صاف فیلم کارون -۵۱۱۱۶	مراجعه سولیکو کاله کارون -۵۱۱۱۷	سرمایه گذاری وثوق امین	صکوک اجاره فولاد ۱۲- بدون ضامن	بیمه رازی	بیمه زندگی کاربر/بیمه/۵۰ تا/تاییدیه	مراجعه کرمان موتور- کارون -۵۰۲۲۷	نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۹,۱۴۹,۸۸۶,۳۶۶	(۱۱۳,۱۱۵,۲۵۴)	(۱۳,۱۹۶,۸۲۳,۸۳۴)	(۱۸,۹۴۶,۲۵۰,۴۶۳)	(۱۹۷,۴۸۱,۲۵۷)	۳,۵۵۵,۷۰۰,۹۱۱	۱۴,۲۵۲,۰۳۵,۲۲۷	(۴۱۴,۳۲۰,۰۵۵)	۲۶۳,۰۹۰,۸۰۳,۵۴۲
(۱۲۶,۳۳۹,۸۳۳,۴۷۴)	(۱,۴۴۹,۸۵۸)	۸,۷۳۶,۶۶۶	(۱۱,۵۸۷,۹۹۷,۹۶۹)	-	(۷۹,۳۳۹,۳۵۵,۳۸۸)	۳۱۷,۶۶۳,۱۱۴,۱۶۰	۴,۸۱۴,۴۹۶,۵۳۶	۵,۴۱۷,۷۱۰,۷۷۳
۱۰۱,۶۹۰,۱۸۳,۹۹۰	-	-	۱۵۵۱۴,۶۸۲	-	-	۶,۳۳۵,۹۲۹,۳۴۰	-	۱۰۸,۱۴۱,۶۲۷,۰۱۲
۵,۷۸۰,۲۹۰,۲۷۳	۴۷,۰۰۴,۵۳۸,۹۱۴	۱۰۵,۴۵۹,۸۶۹,۰۸۶	۵۰۶,۱۷۶	۶۴,۴۵۸,۰۹۶,۶۱۸	۴۹۱,۵۴۴	۱۹۴,۵۰۷	۶۳,۴۸۳,۸۴۲,۱۲۹	۲۸۶,۱۸۷,۸۲۹,۲۴۷
۱۹۵,۶۳۶,۵۱۹,۷۷۴	۱۳۳,۰۲۷,۰۲۹,۹۰۶	۱۲۵,۱۷۰,۹۹۸,۶۳۴	-	۹۰,۶۲۳,۸۰۲,۹۵۴	-	-	۱۶۴,۸۸۳,۵۰۰,۵۰۵	۷۰۸,۳۴۱,۸۵۱,۷۶۳
۱۲۶,۰۹۱,۱۹۱	۱۶,۷۷۴,۲۷۵	۸۳,۶۰۷,۰۴۲	-	۳۳,۹۱۰,۵۳۵	-	-	۲۲,۵۲۶,۴۱۳	۲۸۲,۹۰۹,۴۵۶
۴۵۶,۱۴۳,۱۲۷,۰۲۰	۱۷۸,۹۳۴,۷۷۷,۹۸۳	۳۱۷,۵۳۶,۳۸۸,۵۸۴	(۳۰,۵۱۸,۲۲۷,۵۷۳)	۱۵۴,۹۱۸,۳۲۸,۸۵۰	(۷۶,۶۸۲,۹۹۳,۸۳۳)	۳۳۸,۳۵۱,۲۷۳,۳۳۴	۳۳۲,۷۱۰,۰۴۵,۵۲۸	۱,۳۷۱,۴۶۲,۷۲۰,۷۹۳
جمع درآمدها								
هزینه ها:								
(۶,۸۸۲,۴۷۹,۹۲۰)	(۵۸,۹۸۴,۴۷۵)	(۸۳,۷۶۲,۷۰۲)	(۴۹,۸۷۹,۹۱۹)	(۵۰,۷۱۳,۸۵۳)	(۵,۲۸۲,۳۸۰,۱۰۴)	(۴,۷۹۹,۷۱۸,۲۳۳)	(۱۲۲,۲۷۸,۹۰۸)	(۱۷,۳۳۲,۰۹۷,۱۰۳)
(۱,۴۷۸,۱۳۴,۴۱۹)	(۱۴۱,۹۰۱,۴۹۴,۰۹۰)	(۳۰,۳۶۸,۹۸۱,۱۱۸)	(۱۹۳,۴۵۸,۰۳۰)	(۱۴۴,۳۴۳,۷۵۸,۰۷)	(۲۱۱,۴۷۲,۷۲۷)	(۱۹۳,۰۸۲,۳۴۷)	(۳۳۱,۰۵۸,۸۸۴,۸۸۰)	(۵۳۹,۶۴۶,۵۸۳,۴۱۸)
۴۴۷,۷۸۳,۵۳۳,۶۸۱	۳۶,۹۷۴,۳۹۹,۴۱۸	۱۹۷,۱۷۳,۶۴۴,۷۶۴	(۳۰,۷۶۰,۵۶۵,۵۳۳)	۱۰,۵۲۴,۵۴۰,۰۹۱	(۸۲,۱۷۸,۷۴۵,۶۶۴)	۳۳۳,۳۵۹,۴۷۳,۶۶۴	۱,۶۰۸,۸۸۱,۷۴۰	۸۱۴,۴۸۴,۰۵۰,۲۷۲
(۷۵,۷۰۰,۹۲۵,۰۳۰)	-	-	(۴,۷۵۷,۱۹۵,۰۷۲)	-	(۱۳,۴۶۱,۳۲۷,۵۸۰)	(۴۷,۸۳۰,۵۹۵,۶۷۳)	-	(۱۴۱,۷۴۹,۹۴۳,۳۵۵)
۳۷۲,۰۸۱,۵۹۷,۶۵۱	۳۶,۹۷۴,۳۹۹,۴۱۸	۱۹۷,۱۷۳,۶۴۴,۷۶۴	(۳۵,۵۱۷,۷۶۰,۵۹۴)	۱۰,۵۲۴,۵۴۰,۰۹۱	(۹۵,۶۳۹,۹۷۳,۲۴۴)	۱۸۵,۵۲۸,۸۷۶,۹۹۱	۱,۶۰۸,۸۸۱,۷۴۰	۶۷۲,۷۳۴,۱۰۶,۹۱۷

درآمدها:
سود (زیان) فروش لورق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری لورق بهادار
سود سهام
سود لورق بهادار یا درآمد ثابت و سپرده بانکی
درآمد بازارگردانی
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
هزینه های مالی
سود (زیان) خالص



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کانون
یادداشت های همراه صورت های مالی، مبنای دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

نقل از صفحه قبل	صندوق من در اوراق بهادار با درآمد ثابت آریا	توسعه فن افزار توسن	سرمایه گذاری کوه نور	صندوق اجاره فولاد ۶- -	مراجعه اکتور کو- کارون ۰۷۰۶۱۲	صندوق درآمد ثابت اکسپون	کیون	نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۳,۰۹۰,۸۰۲,۵۴۲	۴,۴۱۱,۰۳۱,۹۳۳	(۱۴,۰۷۵,۶۱۲,۹۱۶)	(۱,۰۰۲,۹۷۰,۴۷۷)	(۱۶۸,۵۴۰,۷۱۴)	(۱۳۱,۸۰۰,۶۱۷)	۱۴,۵۲۴,۸۹۶,۷۰۷	۶۱,۳۱۴,۲۸۲	۲۶۶,۷۰۹,۱۲۰,۷۳۰
۵,۴۱۷,۷۱۰,۷۷۳	۲۰,۶۸۴,۸۷۱	-	(۴,۹۸۵,۳۲۶,۰۱۳)	(۲۳,۷۱۲,۴۱۷)	-	۱۰,۵۲۶,۶۶۶,۸۹۵	-	۱,۴۸۲,۰۲۴,۱۰۹
۱۰۸,۱۴۱,۶۲۷,۰۱۲	-	-	۱۲۳,۰۰۰,۴۹۸	-	-	-	۲۳,۷۷۳,۹۴۶	۱۰۸,۲۸۸,۴۰۱,۴۵۶
۲۸۶,۱۸۷,۸۲۹,۲۴۷	۴,۶۶۱,۱۶۸,۴۱۰	۶۶۵,۷۸۵,۱۳۵	۲,۸۴۱,۶۱۳,۴۹۳	۶۴,۱۳۹,۳۲۷,۳۰۵	۶۳,۶۸۸,۱۳۷,۲۴۸	۲,۶۷۰,۹۱۲,۳۵۱	۱۲,۱۹۲	۴۲۴,۸۵۴,۸۸۵,۲۸۱
۷۰۸,۳۴۱,۸۵۱,۷۶۳	۴,۷۰۳,۹۸۴,۱۸۸	-	-	۸۱,۳۶۱,۱۴۹,۰۶۹	۴۳,۵۷۱,۴۲۸,۵۵۴	۳,۹۴۸,۲۷۶,۰۰۳	-	۸۴۱,۹۲۶,۶۸۹,۵۷۷
۲۸۲,۹۰۹,۴۵۶	-	-	-	۲۶,۱۳۳,۹۲۴	۱۷,۳۰۳,۸۱۹	-	-	۳۲۶,۳۴۷,۱۹۹
۱,۳۷۱,۴۶۲,۷۳۰,۷۹۳	۱۳,۷۹۶,۸۶۹,۴۰۲	(۱۳,۴۰۹,۸۲۷,۷۸۱)	(۳,۰۲۳,۶۸۲,۴۹۹)	۱۴۵,۳۳۴,۳۵۷,۱۶۷	۱۰۷,۱۴۵,۱۶۹,۰۰۴	۲۲,۱۹۶,۷۵۱,۸۵۶	۸۵,۱۰۰,۳۲۰	۱,۶۴۳,۵۸۷,۴۶۸,۳۶۲
هزینه ها:								
(۱۷,۳۳۲,۰۹۷,۱۰۳)	(۵۰۰,۷۷۶,۰۰۱)	(۷,۹۶۰,۷۲۱,۵۳۹)	(۸۸۶,۰۵۶,۸۲۶)	(۶۷,۵۸۰,۲۸۹)	(۵۱,۴۹۶,۶۱۳)	(۵۱,۲۱۸,۷۷۳)	(۸,۵۴۷,۳۱۲)	(۳۶,۴۰۷,۷۹۶,۰۵۶)
(۵۳۹,۶۴۶,۵۸۳,۴۱۸)	(۱۹۲,۴۵۸,۰۲۰)	(۲۸۴,۱۱۵,۹۲۹)	(۱۹۲,۴۵۸,۰۲۰)	(۱۲۶,۳۸۱,۲۰۷,۹۹۶)	(۱۱۲,۴۲۱,۴۷۴,۲۷۲)	(۱۹۲,۴۵۸,۰۲۰)	(۶۷,۰۹۳,۸۵۴)	(۷۷۹,۳۷۷,۸۴۹,۵۵۹)
۸۱۴,۴۸۴,۰۵۰,۳۲۲	۱۳,۵۵۴,۳۳۳,۷۷۱	(۲۱,۶۵۴,۶۶۵,۲۴۹)	(۴,۱۰۲,۱۹۷,۳۵۵)	۱۸,۸۸۵,۵۶۸,۸۸۲	(۵,۳۲۷,۸۰۱,۸۸۱)	۲۱,۹۵۲,۰۷۵,۰۵۳	۹,۴۵۹,۲۵۴	۸۳۷,۸۰۱,۸۲۲,۴۲۷
(۱۴۱,۷۲۹,۹۴۳,۳۵۵)	-	-	(۲,۳۶۰,۶۵۶)	-	-	(۱,۴۶۹,۰۱۶)	-	(۱۴۱,۷۵۳,۷۷۲,۰۲۷)
۶۷۲,۷۳۴,۱۰۶,۹۱۷	۱۳,۵۵۴,۳۳۳,۷۷۱	(۲۱,۶۵۴,۶۶۵,۲۴۹)	(۴,۱۰۴,۵۵۸,۰۱۱)	۱۸,۸۸۵,۵۶۸,۸۸۲	(۵,۳۲۷,۸۰۱,۸۸۱)	۲۱,۹۵۱,۶۰۶,۰۳۷	۹,۴۵۹,۲۵۴	۶۹۶,۰۴۸,۰۴۹,۷۲۰

درآمدها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی
درآمد بازارگردانی
سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
هزینه های مالی
سود (زیان) خالص



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی عیان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰

نقل از صفحه قبل	اوراق مرلیحه الکترومادیراکارون ۰۶۰۶۲۶	اوراق مرلیحه مانیران- کارون ۰۶۰۶۲۶	صندوق سن فلرات دایا- بخشی	اوراق مرلیحه طبیعت سبز- کارون ۰۶۰۷۱۰	لایبرنوار داروسازی دکتر جمیدی	اوراق مشارکت سنکوک مرلیحه دایر ۶۱۰	اوراق مرلیحه نقشینه چاپ- کارون ۰۶۱۰۲۰	نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:								
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۶۶,۷۰۹,۱۲۰,۷۴۰	-	۷۲,۳۴۹,۴۸۶,۴۷۵	۶,۲۴۶,۰۲۵	۱,۸۰۴,۰۲۲,۳۸۴	(۵,۳۲۶,۲۰۰)	(۲۴,۰۹۶,۱۱۳)	۳۴۰,۷۸۶,۶۵۷,۴۹۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۴۸۲,۰۲۴,۱۰۹	(۱,۴۹۹,۷۱۹)	۶۲,۴۲۷,۵۹۰,۶۴۷	۳,۲۱۵,۹۳۴,۴۴۴	۴۲۵,۰۰۶,۹۶۵,۵۹۰	(۷۴,۷۸۵,۵۲۴)	۴۵۷,۱۸۲,۳۶۲	۵۰۱,۵۱۳,۴۱۱,۷۸۹
سود سهام	۱۰۸,۲۸۸,۴۰۱,۴۵۶	-	-	-	-	-	-	۱۰۸,۲۸۸,۴۰۱,۴۵۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۴۴۴,۵۵۴,۸۸۵,۲۸۱	۱۵,۸۲۷,۰۰۲,۷۹۹	۱۳,۰۹۲,۵۶۸,۴۵۴	۴۸,۰۲۹,۷۶۹,۳۸۳	۳,۵۹۲,۰۳۹,۳۳۳	۷۱,۱۶۶,۰۰۵,۵۳۸	۲۵,۱۱۳,۲۹۴,۱۴۶	۶۰۵,۰۵۹,۸۳۱,۰۷۵
درآمد بازارگردانی	۸۴۱,۹۲۶,۶۸۹,۵۷۷	۳۳,۷۹۶,۱۶۹,۷۰۹	۱۳,۹۵۷,۴۷۷,۱۳۸	۴۱,۴۸۱,۶۶۹,۰۲۱	-	۹۰,۷۲۳,۹۳۹,۸۲۲	۹۶,۵۸۱,۹۴۲,۵۷۴	۱,۱۵۲,۲۴۴,۰۵۷,۵۵۰
سایر درآمدها	۳۲۶,۴۴۷,۱۹۹	۵,۲۴۰,۱۶۳	۵,۷۵۵,۵۱۷	۲۴,۴۶۲,۵۵۶	-	۱۶,۵۲۶,۳۵۸	۱۹,۷۸۶,۵۹۲	۳۹۸,۱۱۸,۳۸۵
جمع درآمدها	۱,۳۷۱,۴۶۲,۷۲۰,۷۹۳	۴۹,۶۲۶,۹۱۲,۹۵۲	۴۶,۸۳۹,۶۹۷,۹۶۵	۹۱,۷۵۸,۰۸۱,۴۱۹	۴۴۰,۴۰۳,۰۲۷,۱۰۷	۱۶۱,۸۲۶,۳۵۹,۹۸۴	۱۲۲,۱۴۸,۱۰۹,۴۶۱	۲,۷۰۸,۳۰۸,۴۷۷,۷۵۱
هزینه ها:								
هزینه کارمزد ارکان	(۲۶,۴۰۷,۷۹۶,۰۵۶)	(۵۳,۴۴۸,۱۹۰)	(۵۰,۸۰۵,۳۷۸)	(۵۱,۹۵۱,۲۳۸)	(۸,۵۵۸,۹۳۲)	(۸,۱۹۹,۱۶۹,۳۱۲)	(۵۸,۹۴۴,۷۶۹)	(۳۴,۹۷۳,۷۹۵,۳۱۲)
سایر هزینه ها	(۷۷۹,۳۷۷,۴۹۹,۵۵۹)	(۳۵,۴۲۱,۹۵۸,۰۲۰)	(۳۳,۹۸۵,۱۸۵,۳۰۲)	(۱۹۲,۴۵۸,۰۳۰)	(۵۳,۰۴۵,۰۵۳,۱۶۳)	(۲۷۷,۳۴۱,۰۱۶)	(۷۱,۲۴۱,۴۰۳,۳۴۹)	(۱,۱۱۴,۳۹۴,۳۰۶,۵۲۷)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۸۳۷,۸۰۱,۸۲۲,۷۴۷	(۱۶,۰۲۸,۲۹۳,۳۵۸)	۱۳,۸۰۳,۷۰۷,۲۸۴	۱۵۱,۸۶۴,۴۱۱,۲۲۴	۳۸,۶۲۲,۴۶۹,۳۲۴	۴۴۱,۹۲۶,۶۲۶,۸۷۹	۹۰,۵۱۴,۸۴۴,۲۰۸	۱,۵۵۸,۹۴۴,۴۷۶,۰۱۲
هزینه های مالی	(۱۴۱,۷۵۳,۷۷۳,۰۲۷)	-	-	(۲۰,۷۷۸,۷۹۶)	-	-	-	(۱۴۱,۷۷۴,۵۵۱,۸۲۳)
سود (زیان) خالص	۶۹۶,۰۴۸,۰۴۹,۷۲۰	(۱۶,۰۲۸,۴۹۳,۳۵۸)	۱۳,۸۰۳,۷۰۷,۲۸۴	۱۵۱,۸۴۳,۶۳۲,۴۲۷	۳۸,۶۲۲,۴۶۹,۳۲۴	۴۴۱,۹۲۶,۶۲۶,۸۷۹	۹۰,۵۱۴,۸۴۴,۲۰۸	۱,۴۱۷,۱۶۷,۹۲۴,۱۸۹



پيوست گزارش حسابه سي

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل از صفحه قبل	اوراق مرایحه ایبان دارو ۷۱-۷۲	صکوک مرایحه دعبید ۷۱۱	سلف موازی کمیی روماک گستر	مرایحه دارویی البرزپالک ۰۸-۲۱۷	صکوک مرایحه پتایر ۷۰۲- بدون ضامن	صندوق س صنایع دایا ۲- بخشی	جمع
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۴۰,۷۸۴,۶۵۷,۴۹۶	(۴۰,۸۵۱,۶۳۰)	(۷,۹۰۸,۱۷۶)	۱۶,۳۳۴,۶۷۴	۳۱۳,۹۱۵,۹۸۸	۲۲,۸۹۴,۹۳۴,۸۲۲	۲۶۳,۵۳۸,۹۷۵,۷۳۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۰۱,۵۱۳,۴۱۱,۷۸۹	-	-	(۹۳,۹۲۵,۵۱۵)	-	۱۵,۷۳۴,۸۷۱,۶۸۷	۵۱۷,۶۵۱,۱۹۳,۷۷۲
سود سهام	۱۰۸,۲۸۸,۴۰۱,۴۵۶	-	-	-	-	-	۱۰۸,۲۸۸,۴۰۱,۴۵۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۶۰۵,۰۵۹,۸۳۱,۰۷۵	۱۱۶,۰۵۵,۶۶۶,۴۳۸	۲۵,۱۷۸,۱۲۵,۹۱۰	۵۲,۱۶۷,۱۰۴,۲۶۱	۲,۱۳۶,۷۱۱,۳۴۴	۱,۴۵۸,۶۴۸,۱۲۳	۷۴۸,۷۸۶,۰۱۵,۳۶۳
درآمد بازارگردانی	۱,۱۵۳,۲۶۴,۰۵۷,۵۵۰	۳۵,۰۵۷,۴۷۱,۲۲۳	۱۰۸,۷۷۸,۳۲۵,۰۹۱	۶۷,۹۰۲,۶۳۱,۶۵۶	۱۴,۰۲۲,۹۸۸,۴۱۶	۸,۷۱۳,۷۳۵,۲۰۲	۱,۵۴۷,۷۰۹,۱۱۳,۳۶۷
سایر درآمدها	۳۹۸,۱۱۸,۳۸۵	۸,۲۷۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۲,۸۱۵	۲۲,۲۱۴,۰۸۴	-	۳۴,۹۳۶,۷۶۵	۴۷۵,۲۸۲,۰۵۷
جمع درآمدها	۲,۷۰۸,۳۰۸,۲۷۷,۷۵۱	۴۶,۶۳۰,۴۵۶,۰۳۹	۱۳۳,۹۶۰,۲۸۵,۶۴۰	۱۲۰,۰۱۴,۳۵۹,۱۶۰	۱۶,۹۷۰,۴۵۱,۵۷۲	۴۸,۸۰۲,۱۸۹,۸۴۴	۳,۲۸۶,۴۴۸,۹۸۱,۷۴۸
هزینه ها:							
هزینه کارمزد ارکان	(۳۴,۹۷۲,۷۹۵,۲۱۲)	(۵۱,۴۹۲,۵۰۲)	(۵۰,۶۸۴,۶۵۶)	(۱۴۵,۳۱۰,۵۴۶)	(۵۵,۱۰۷,۰۸۱)	(۶۱,۲۶۶,۳۵۶)	(۳۶,۳۴۳,۲۰۵,۱۹۴)
سایر هزینه ها	(۱,۱۱۴,۳۹۳,۳۰۶,۵۲۷)	(۳۴,۶۳۳,۸۷۵,۲۹۵)	(۱۴۶,۴۱۵,۲۸۸,۱۲۵)	(۸۲,۸۴۶,۲۰۷,۱۵۲)	(۱۹۲,۴۵۸,۰۳۰)	(۱۸۳,۱۳۳,۱۸۰,۳۴۴)	(۱,۵۶۱,۷۸۷,۴۴۱,۱۱۳)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱,۵۵۸,۹۴۲,۴۷۶,۰۱۲	۱۱,۹۵۵,۰۸۸,۲۴۲	(۱۲,۵۰۵,۶۸۷,۱۴۱)	۳۷,۰۲۲,۹۴۱,۴۶۲	۱۶,۷۲۲,۸۸۶,۴۶۱	۲۸,۵۶۸,۱۱۵,۰۵۵	۱,۶۸۸,۳۱۸,۳۲۵,۴۴۱
هزینه های مالی	(۱۴۱,۷۷۴,۵۵۱,۸۲۳)	-	-	-	-	-	(۱۴۱,۷۷۴,۵۵۱,۸۲۳)
سود (زیان) خالص	۱,۴۱۷,۱۶۷,۹۲۴,۱۸۹	۱۱,۹۵۵,۰۸۸,۲۴۲	(۱۲,۵۰۵,۶۸۷,۱۴۱)	۳۷,۰۲۲,۹۴۱,۴۶۲	۱۶,۷۲۲,۸۸۶,۴۶۱	۲۸,۵۶۸,۱۱۵,۰۵۵	۱,۵۴۶,۵۴۳,۷۸۳,۶۱۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا		مبین وان کیش		ویتانا		چاقست		صندوق سرمایه گذاری برلیان		نقل به صفحه بعد	
تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۷۶۶,۶۱۹	۲,۳۹۴,۰۹۳,۳۰۵,۵۷۷	۱۴۳,۴۵۴	۵۷,۴۱۳,۶۶۲,۶۰۷	۴۱۸,۷۰۷	۳۵۳,۲۸۷,۹۷۵,۹۵۶	۳۶,۴۲۳	۴۷,۲۸۳,۰۸۸,۷۸۸	-	(۳,۳۴۲)	۲,۸۵۱,۰۷۷,۰۲۹,۵۸۶	
۱,۸۲۴,۱۷۹	۱,۸۲۴,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۲۴,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	
(۲,۱۴۴,۷۶۴)	(۲,۱۴۴,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۳,۴۵۴)	(۱۴۳,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	(۲,۳۸۸,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	
-	۴۲۶,۰۸۱,۸۵۱,۵۲۷	-	(۹,۹۹۶,۳۴۳,۶۵۰)	-	۸۹,۵۸۳,۲۳۹,۳۶۴	-	۴,۴۰۰,۱۳۸,۱۲۴	-	-	۵۱۰,۰۶۸,۸۸۵,۳۶۵	
-	(۷۲۹,۳۷۳,۷۲۸,۹۲۴)	-	۹۶,۰۳۶,۷۱۴,۸۴۰	-	-	-	-	-	-	(۶۳۳,۳۳۷,۰۱۴,۰۸۴)	
۴۴۶,۰۳۴	۱,۷۷۰,۲۱۵,۴۲۸,۱۸۰	-	۳۳,۷۹۷	۴۱۸,۷۰۷	۴۴۱,۸۷۱,۳۱۵,۳۲۰	۳۶,۴۲۳	۵۱,۶۸۳,۲۲۶,۹۱۲	-	(۳,۳۴۲)	۲,۲۶۳,۷۶۹,۹۰۰,۸۶۷	خالص دارایی ها در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی، حساب، دوره های
دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نقل از صفحه قبل	فولاد آلیازی ایران		صندوق سرمایه گذاری نوع دوم سام		مرایحه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶		مرایحه سولیکو کاله کارون ۰۵۱۱۱۷		سرمایه گذاری وثوق امین		نقل به صفحه بعد	
	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۶۰۳,۴۷۴	۱,۰۱۹,۵۲۰,۶۲۵,۸۱۱	۸۲,۶۷۲	۱۶۱,۳۲۷,۰۸۶,۲۶۸	۲۷,۳۳۸	۶۶,۹۳۲,۴۴۴,۴۵۷	۱۷۸,۸۳۲	۲۱۳,۳۰۴,۱۹۷,۳۹۶	۱۸۴,۱۰۵	۸۴,۸۵۷,۷۷۶,۳۶۹	۴,۳۹۷,۰۱۹,۱۴۹,۸۸۷	
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷,۰۰۹	۷,۰۰۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴۴,۹۶۵	۴۴,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۶۱	۳۱,۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۹۰۷,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	(۸۲,۶۷۲)	(۸۲,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵,۰۸۳)	(۶۵,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۵,۱۹۲)	(۲۰۵,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۲,۶۴۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	
سود (زیان) دوره	-	(۱۴۱,۰۲۱,۱۷۱,۳۵۷)	-	۳,۰۳۳,۸۸۳,۶۳۰	-	۳۶,۹۷۴,۴۹۹,۴۱۸	-	۱۹۷,۱۷۳,۶۴۴,۷۶۴	(۳۵,۵۱۷,۷۶۰,۵۹۴)		۵۷۰,۷۱۱,۷۸۱,۲۳۶	
تعدیلات	-	۲,۸۹۹,۹۹۰,۳۳۷	-	(۸۱,۶۸۸,۹۴۷,۲۴۸)	-	(۵۴,۹۸۶,۸۵۲,۸۳۴)	-	(۱۴۴,۱۹۹,۹۰۴,۰۷۲)	-	-	(۹۱۱,۲۲۲,۷۳۷,۹۰۱)	
خالص دارایی ها در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶۱۰,۴۸۳	۸۸۸,۴۹۸,۴۴۴,۷۹۱	-	۲۲,۶۵۰	۷,۲۲۰	۲۸۸,۰۱۸۸۱,۰۴۱	۵,۲۰۱	۹۲,۶۶۶,۹۳۸,۰۸۸	۱۸۴,۱۰۵	۴۹,۳۴۰,۰۱۵,۷۷۵	۳,۳۳۳,۰۵۷,۲۰۳,۲۱۲	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ج. صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
نقل از صفحه قبل	صندوق س. آریا	مربحه کرمان موتور- کارون ۰۵۰۲۲۷	بیمه زندگی کارپزما ۵۰/تادیه	بیمه رازی	صنکوک اجاره فولاد ۱۲- بدون شامن						
مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد
۴,۳۹۷,۰۱۹,۱۴۹,۸۸۷	۳۰,۶۰۰	۶۷,۴۲۸,۷۴۹,۴۵۰	۱,۳۱۰,۵۹۲	۸۸۴,۲۹۴,۹۵۱,۰۲۶	۶۷۷,۲۲۷	۵۶۰,۹۴۷,۲۸۲,۵۴۹	۱۴,۶۷۶	۹۶,۷۰۶,۴۵۹,۳۲۵	۵۹,۵۰۰	۷۷,۸۲۵,۱۱۳,۳۵۶	۶,۰۸۴,۲۳۱,۷۰۵,۵۰۲
۱,۹۰۷,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۸۳	۵۰,۰۸۳	-	-	-	-	-	۲۵,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۹۸۳,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰
(۲,۶۴۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۳,۷۲۴)	(۷۳,۷۲۴)	-	-	-	-	-	(۳۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۳,۷۵۰,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰)
۵۷۰,۷۱۱,۷۸۱,۲۲۶	-	۱۰,۵۲۴,۵۴۰,۱۹۱	-	(۹۵,۶۳۹,۹۷۳,۲۴۴)	-	۱۸۵,۵۲۸,۸۷۶,۹۹۱	-	۱,۶۰۸,۸۸۱,۷۴۰	-	۱۲,۵۵۴,۳۳۳,۷۷۱	۶۸۶,۲۸۸,۴۴۰,۶۷۵
(۹۱۱,۳۳۳,۷۲۷,۹۰۱)	-	(۲۴,۶۵۴,۱۵۰,۱۸۲)	-	-	-	-	-	(۶۹,۸۹۸,۱۹۸,۱۷۲)	-	-	(۱۰,۲۵۰,۷۲۴,۰۷۶,۲۵۵)
۳,۳۳۳,۰۵۷,۲۰۳,۲۱۲	۶,۹۵۹	۹,۶۶۸,۱۳۹,۴۵۹	۱,۳۱۰,۵۹۲	۷۸۸,۶۵۴,۹۷۷,۷۸۲	۶۷۷,۲۲۷	۷۴۶,۴۷۶,۱۵۹,۵۴۰	۲,۴۷۴	۱۸,۲۱۶,۱۴۲,۸۰۳	۵۹,۵۰۰	۹۱,۳۷۹,۴۴۷,۱۲۷	۴,۹۷۷,۲۵۲,۰۶۹,۹۲۲

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) دوره
تعدیلات
خالص دارایی ها در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گران

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

چسورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

تغی از صفحه قبل	توسعه فن افزار توسن	سرمایه گذاری کوه نور	صندوق اجاره فولاد- بدون شامین	مرایحه اکتور کو- کارون ۰۷۰۶۱۲	ص س درآمد ثابت اکسوزن-د	تغی از صفحه بعد
مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال
۶,۰۸۴,۳۳۱,۷۰۵,۵۰۳	۳,۶۸۷,۰۹۹	۳,۶۱۶,۸۳۴,۵۵۹,۵۳۸	۳۷۹,۴۸۲	۱۶۲,۱۶۱,۶۹۸,۶۷۴	۲,۷۳۳	۳۸,۹۱۵,۱۷۶,۸۱۳
۱,۹۸۳,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲,۴۲۸	۲,۴۲۸
(۲,۷۵۰,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۸۷,۰۹۹)	(۳,۶۸۷,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۶,۹۸۸)	(۴۷,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۵,۶۴۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰)
۶۸۶,۲۸۸,۴۴۰,۶۷۵	-	(۲۱,۶۵۳,۶۶۵,۳۲۹)	-	(۴,۱۰۴,۵۵۸,۰۱۱)	-	۶۹۶,۰۳۸,۵۹۰,۴۵۳
(۱,۰۲۵,۷۷۴,۰۷۶,۲۵۵)	-	۹۱,۹۱۹,۱۰۲,۷۹۵	-	(۴۳,۱۳۲,۰۵۴,۳۳۳)	-	(۹۲۳,۶۸۴,۳۳۷,۱۸۸)
۲,۹۷۷,۴۵۲,۰۶۹,۹۱۳	-	(۱,۹۲۶)	۱۲۲,۴۹۴	۷۸,۸۸۵,۹۱۱,۴۷۱	۶۹۶	۵,۲۸۳,۰۳۱,۲۸۰,۵۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

به صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰													
نقل از صفحه قبل	شرکت کیسون	مرحله الکترومادیراکارون ۰۶۰۶۲۶		مرحله مادیران-کارون ۰۶۰۶۲۶		صندوق سن فلزات دایا-بخشی		مرحله طبیعت سبز-کارون ۰۶۰۷۱		لایزالوآرورسازی دگترعیدی		جمع	
		تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال
خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۹,۰۸۳,۶۳۳,۰۱۷,۳۶۶	۱,۱۱۰	۸۲۹,۴۹۵,۰۱۰	۱۵,۸۵۰	۵۱,۱۰۰,۶۳۳,۳۸۳	۱۵,۷۷۰	۵۱,۳۳۳,۰۱۸,۱۷۱	۲۰,۱۶۰	۵۶۲,۷۲۴,۳۴۷,۰۹۹	۴۸,۵۲۳,۲۶۶,۳۲۴	۱,۴۳۹,۹۱۲	۱,۳۳۲,۳۸۸,۲۳۳,۷۲۸	۱۱,۱۳۱,۱۴۱,۱۷۹,۸۸۱
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳,۰۵۳,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۶۳	۲۴,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۳۹	۳۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۸۰	-	-	-	۳,۱۲۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵,۶۲۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۱۰)	(۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰۳)	(۱,۶۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۳۱۴)	(۳۶,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۲۷۶)	(۴۷,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	(۵,۷۷۷,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) دوره	۶۹۶,۰۳۸,۵۱۰,۴۵۳	-	۹,۳۵۹,۳۵۴	-	(۱,۶۰۳۸,۴۹۳,۳۵۸)	-	(۱۳,۸۰۳,۷۰۷,۲۸۴)	-	(۱۵۱,۸۴۳,۶۳۳,۴۴۷)	۳۸,۶۲۳,۶۶۹,۳۲۴	-	۴۳۱,۱۲۶,۶۲۶,۸۷۹	۱,۳۱۶,۳۱۵,۹۹۳,۳۸۳
تعدیلات	(۱۲۳,۶۸۴,۳۲۷,۱۸۸)	-	۲۷۱,۰۴۵,۳۵۰	-	(۲,۷۸۰,۵۸۳,۳۷۸)	-	(۳۳,۶۷۱,۱۷۸,۳۵۵)	-	(۴۴,۰۸۶,۶۲۹,۰۰۶)	-	-	-	(۱,۰۰۳,۹۵۱,۶۷۲,۴۷۷)
خالص دارایی ها در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۵,۲۸۳,۰۳۱,۳۸۰,۵۳۱	-	(۳۸۶)	۱۴,۶۱۰	۳۱,۰۴۱,۵۵۵,۶۴۷	۴,۳۹۵	۲۰,۰۱۰,۵۴۷,۲۰۰	۴۳۰,۳۱۰	۷۱۴,۵۷۷,۹۷۹,۵۶۶	۲۷,۰۷۳,۰۶۶,۶۴۲	۱,۴۳۹,۹۱۲	۱,۷۶۴,۹۱۴,۷۰۶۰۷	۷,۸۴۰,۷۲۹,۳۹۹,۷۸۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

[illegible]