

**گزارش حسابرس مستقل**  
**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

فهرست مندرجات

شماره صفحه

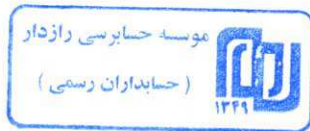
(۱) الی (۴)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





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

### اظہار نظر

۱. صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ 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 ۱۴۰۴ 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 اظهار نظر

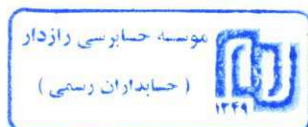
۲. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، 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 اظهار نظر 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 استفاده‌کنندگان 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 با اهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها 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 با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت 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 با اهمیت 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 با اهمیت 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 با اهمیت 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 سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری 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. لیکن در نمادهای "کرمان موتور، صفولا ۱۲، صفولا ۰۶، صالبر ۰۶۱، نقشینه ۰۶۱، صعید ۷۱۱ و ستایر ۷۰۳" نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده و در نماد "صالبر ۰۶۱" نسبت جاری تعدیل شده، با حدنصاب مقرر مطابقت ندارد.

۸-۲- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق، در خصوص 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:

تاریخ های عدم رعایت	اوراق بهادار
---------------------	--------------

۱۴۰۴/۰۸/۱۸	سرمایه گذاری وثوق امین
۱۴۰۴/۰۴/۰۸	چافست
۱۴۰۴/۰۶/۲۵	بیمه رازی
۱۴۰۴/۰۸/۱۹	لابراتورهای دکتر عبیدی
۱۴۰۴/۰۴/۰۸	دشت مرغاب

۸-۳- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق در خصوص 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 ۱۴۰۴/۰۸/۲۵ و تاریخ فروش ۱۴۰۴/۰۸/۲۶)، رعایت نشده است.

۸-۴- 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، به آخرین قیمت پایانی روز صدور رعایت نشده است (برای شرکت سیدگردان کاریزما نماد صفولا ۰۶ به مبلغ ۹۷,۴۶۴ میلیون ریال مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۱).

۸-۵- مفاد ماده ۱۹ اساسنامه صندوق، در خصوص افتتاح حداقل یک حساب بانکی مجزا و انجام عملیات بانکی هر نماد از طریق حساب بانکی مخصوص به خود، رعایت نشده است.

۸-۶- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانکها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ ترجیحی رعایت نشده است.

۸-۷- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص الزام مدیران صندوق های سرمایه گذاری مبنی بر بازنگری و بروزرسانی "بیانیه سیاست های سرمایه گذاری صندوق" در ادوار مختلف (حداقل سالانه) رعایت نشده است.

۸-۸- 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 صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۶، نماد مریجه صاف فیلم کارون مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۸ و مریجه کرمان موتور کارون مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰).

- 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.
- ۱۰-۸- با توجه به رسیدگی های انجام شده، 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 از تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تا ۱۴۰۴/۰۸/۲۵، رعایت نشده است (اوراق صفولا ۰۶۱).
- ۱۱-۸- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت سرمایه پذیر مبین ویتانا، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است (مبلغ ۴,۹۱۸ میلیون ریال).
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) روبه 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.

۲۷ بهمن ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

سعيد قاسمی (شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

محمود محمد زاده (شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

### صورت‌های مالی دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ که در اجرای بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۴۶	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 ۱۴۰۴/۱۱/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

### صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰,۷۸۶,۶۷۸,۹۲۸,۲۹۴	۸,۹۶۵,۷۲۴,۸۹۱,۶۴۴	۵
۴,۴۸۵,۵۶۷,۷۱۸,۰۳۳	۲,۰۶۷,۰۷۵,۰۹۹,۹۰۲	۶
۶۲,۷۶۹,۶۲۲,۵۹۵	۵۱۵,۵۰۶,۴۴۷,۲۵۸	۷
۶,۶۳۲,۴۹۲,۷۱۰,۰۱۷	۶,۷۶۲,۲۷۹,۱۰۹,۱۰۷	۸
۵۴۵,۰۷۹,۳۵۳,۴۹۳	۵۵۷,۲۵۴,۸۷۲,۷۴۴	۹
۱۴۸,۰۶۳,۴۹۹,۳۳۰	۱۱۸,۵۷۹,۶۹۰,۴۸۳	۱۰
۴,۹۸۳,۹۳۹,۲۲۲	۳,۹۵۲,۹۷۴,۶۶۳	۱۱
۴۹۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۱۲
.	۳۵۷,۰۶۸,۳۴۸,۱۰۶	۱۳
<b>۲۲,۶۶۵,۶۳۶,۲۶۰,۸۸۴</b>	<b>۱۹,۳۴۷,۴۴۱,۶۷۳,۹۰۷</b>	

#### دارایی‌ها



- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
- حساب‌های دریافتی
- پیش پرداخت‌ها
- سایر دارایی‌ها
- موجودی نقد
- جاری کارگزاران
- جمع دارایی‌ها

#### بدهی‌ها

۹۶,۹۱۹,۴۵۲,۵۲۵	.	۱۳
۷۳,۱۱۰,۳۳۱,۸۱۵	۴۹,۵۱۷,۵۹۵,۵۷۶	۱۴
۲۸۲,۵۵۲,۴۳۴	۱,۹۲۸,۵۷۲,۲۲۵	۱۵
۱,۷۳۶,۹۲۲,۴۱۹,۳۴۲	۱,۹۹۷,۷۷۲,۴۹۸,۱۱۹	۱۶
۲,۱۳۴,۰۲۰,۶۲۵,۹۲۷	۱,۴۶۵,۰۶۶,۲۲۷,۹۹۹	۱۷
۲,۳۸۷,۳۰۷,۸۱۱,۹۳۰	۱,۹۴۵,۹۵۳,۴۴۹,۰۵۹	۱۸
۶,۴۲۸,۵۶۳,۱۹۳,۹۷۳	۵,۴۶۰,۳۳۸,۳۴۲,۹۷۸	
۱۶,۲۳۷,۰۷۳,۰۶۶,۹۱۱	۱۳,۸۸۷,۲۰۳,۳۳۰,۹۲۹	۱۹
۱,۴۲۰,۸۹۶	۲,۲۲۸,۷۸۷	
۱۱,۴۲۷,۳۴۸	۶,۲۳۰,۸۳۶	

- جاری کارگزاران
- پرداختی به ارکان صندوق
- پرداختی به سرمایه‌گذاران
- تسهیلات مالی دریافتی
- پیش دریافت‌ها
- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
- جمع بدهی‌ها
- خالص دارایی‌ها
- خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری
- تعداد (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

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

**کاریزما**  
شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری



# کارون

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

### صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۰	(۴۷,۰۵۷,۸۳۵,۵۲۶)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۱	۱,۵۲۰,۶۰۲,۸۵۳,۶۲۰
سود سهام	۲۲	۱۱۸,۱۶۲,۳۹۰,۸۰۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۲۳	۶۵۴,۶۸۹,۹۸۴,۶۶۸
درآمد بازارگردانی	۲۴	۲,۰۳۴,۵۲۷,۸۴۸,۹۶۱
سایر درآمدها	۲۵	۹,۲۶۱,۸۹۴,۲۰۷
جمع درآمدها		۴,۲۹۰,۱۸۷,۱۳۶,۷۲۶
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۶	(۴۹,۷۲۸,۴۰۹,۴۴۴)
سایر هزینه‌ها	۲۷	(۱,۷۰۲,۶۸۲,۵۱۹,۵۴۳)
سود قبل از هزینه‌های مالی		۲,۵۳۷,۷۷۶,۲۰۷,۷۴۹
هزینه‌های مالی	۲۸	(۳۰۳,۰۳۱,۵۸۷,۲۵۸)
سود (زیان) خالص		۲,۲۳۴,۷۴۴,۶۲۰,۴۹۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری دوره ۱		۱۵.۴۴٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲		۱۸.۸۹٪

### صورت گردش خالص دارایی‌ها

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	ریال
واحد‌های سرمایه‌گذاری اول دوره	۱۱,۴۲۷,۳۴۸	۱۶,۲۳۷,۰۷۳,۰۶۶,۹۱۱
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲,۳۴۶,۹۵۰	۲,۳۴۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۷,۵۴۳,۴۶۲)	(۷,۵۴۳,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) دوره	-	۲,۲۳۴,۷۴۴,۶۲۰,۴۹۱
تعدیلات	-	۶۱۱,۸۹۷,۶۴۳,۵۲۷
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۶,۲۳۰,۸۳۶	۱۳,۸۸۷,۲۰۳,۳۳۰,۹۲۹

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

### سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) ووجه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری دوره

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

### ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

### شخص حقوقی

شرکت کارگزاری کاریزما

موسسه حسابرسی و خدمات

مدیریت ارقام نگر آریا

### نماینده

محمد عابد

ابوالفضل رضائی

پیوست گزارش حسابرسی  
مورخ ۲۷ / ۱۱ / ۱۴۰۴

امضا  
کاریزما  
شرکت کارگزاری تخصصی



charisma.ir  
br@charisma.ir

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

تهران، خیابان شهیدمطهری، خیابان کوه نور  
پلاک ۱.۱ | کدپستی: ۱۵۸۷۶۳۳۴۱۴

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

### بادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

#### 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، شهرستان تهران، بخش مرکزی، عباس آباد، اندیشه، خیابان شهید استاد مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱، طبقه ۳ واقع شده است.

##### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.karoonfund.ir](http://www.karoonfund.ir) درج گردیده است.

##### ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

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

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۱۳،۹۰۰	۳۹،۷۲
کارگزاری کاریزما	۱۹،۲۵۰	۵۵
سیدگردان کاریزما	۱،۷۵۰	۵
مشاور سرمایه گذاری کاریزما	۵۰	۰،۱۴
بیمه زندگی کاریزما	۵۰	۰،۱۴
	۳۵،۰۰۰	۱۰۰

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

### بادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

#### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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، شهرستان تهران، بخش مرکزی، عباس آباد، اندیشه، خیابان شهید استاد مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱، طبقه ۳، 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، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷ - تلفن: ۶۶۱۲۷۹۹۵

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 دوره مالی تهیه شده است.

#### ۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

##### ۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش 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 ۱۴۰۴

#### 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 ۳،۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳،۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲،۰۰۰ 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 ۱۰،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 آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها (بند ۹-۳- امیدنامه صندوق) بر اساس آخرین پیش فاکتور/ قرارداد منعقد شده با شرکت نرم افزاری به تایید مجمع رسید.
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 شده 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 ۱۴۰۴

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته 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 ۳۰ صورت های مالی به آن اشاره شده است، انجام دهد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاروند  
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی دوره ای  
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۴/۰۷/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
درصد	ریال	ریال		درصد	ریال	ریال	
۲۰٪	۴۷۷,۱۶۶,۹۴۹,۱۸۲	۵۳۶,۲۵۳,۳۱۶,۶۶۳	۱۷۶,۵۳۵,۹۹۷	۲۳٪	۴۴۸,۵۰۷,۱۹۱,۴۷۰	۴۸۶,۷۴۵,۹۰۴,۵۸۸	۱۶۴,۳۳۳,۸۱۷
۰.۳٪	۳۷,۱۱۷,۴۵۴,۳۲۹	۳۵,۱۳۲,۷۲۷,۵۴۰	۳,۵۵۴,۶۱۱	۰.۳٪	۳۴,۹۶۴,۳۲۰,۴۲۱	۲۷,۷۲۸,۶۳۴,۴۸۳	۱,۷۹۰,۳۳۶
۲۵٪	۵۷۳,۴۹۴,۶۸۰,۵۴۰	۶۲۰,۶۰۸,۶۱۹,۶۷۵	۳۱,۱۹۱,۸۹۵	۰.۰٪	۰	۰	۰
۲۵٪	۵۷۶,۵۵۸,۵۸۹,۱۵۱	۱,۲۹۴,۶۰۲,۳۳۳,۵۴۳	۷۰,۶۳۳,۸۰۹	۰.۰٪	۰	۰	۰
۷.۸٪	۱,۷۶۳,۹۳۲,۸۴۰,۱۵۳	۱,۲۹۲,۸۹۷,۱۲۴,۷۴۹	۳۴۴,۷۸۰,۰۰۱	۱۵.۶٪	۳,۰۰۸,۶۰۷,۲۲۹,۰۱۲	۱,۴۳۹,۰۰۰,۸۷۴۳,۱۰۵	۳۳۹,۴۱۹,۶۴۰
۸.۷٪	۱,۹۸۰,۴۷۶,۱۳۷,۵۰۲	۱,۵۱۵,۹۳۰,۳۷۱,۰۹۴	۱۶۴,۸۵۸,۰۴۸	۱۱.۵٪	۲,۳۳۳,۷۰۶,۳۱,۱۷۶	۱,۵۰۳,۸۷۸,۰۵۳۳۹۰	۳۲۰,۶۷۱,۷۶۱
۴.۵٪	۱,۰۳۷,۳۵۰,۸۴۶,۳۲۷	۸۱۶,۷۸۴,۸۰۶,۳۴۹	۵۳,۷۷۲,۶۰۶	۰.۰٪	۰	۰	۰
۵.۴٪	۱,۳۳۵,۱۹۷,۳۸۱,۴۲۱	۱,۳۳۳,۸۷۸,۹۰۱,۸۲۸	۳۳۳,۵۱۱,۳۴۴	۰.۰٪	۰	۰	۰
۱۱.۵٪	۲,۶۱۱,۴۸۳,۳۴۹,۹۹۰	۱,۶۲۶,۳۷۹,۱۳۴,۳۳۱	۵۳۸,۸۵۹,۶۸۸	۱۳.۶٪	۲,۴۴۴,۴۰۰,۳۸۳,۶۸۳	۱,۷۴۸,۵۰۵,۴۹۱,۷۵۵	۵۴۹,۴۹۰,۵۶۲
۲.۳٪	۵۰۴,۹۰۱,۵۵۵,۸۹۹	۵۳۲,۹۸۰,۹۵۶,۵۸۹	۱۳۵,۹۶۲,۲۷۳	۴.۳٪	۸۰۵,۸۹۹,۸۳۵,۸۸۲	۷۱۷,۳۱۳,۱۴۴,۰۲۸	۲۰۶,۱۶۳,۸۰۰
۴۷.۶٪	۱۰,۷۸۶,۶۷۸,۹۲۸,۲۹۴	۹,۵۰۴,۳۲۱,۰۴۲,۰۲۶		۴۶.۳٪	۸,۹۶۵,۷۳۴,۸۹۱,۶۴۴	۵,۹۱۳,۰۷۹,۹۷۱,۳۴۹	

ویستا  
 افست  
 سرمایه گذاری وثوق امین  
 بیمه رازی  
 بیمه زندگی کارپوما/۵/کادیه  
 لایزاداروسازی دکتر عبیدی  
 نساجی بافکان  
 فراوردتهای غذایی وقت چهارمحل  
 صنایع الکترونیک مدبران  
 دشت مرغاب

۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون  
 یادداشت های همراه صورت های مالی دوره ای  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۹.۱٪	۲,۰۵۴,۳۶۵,۹۲۷,۰۳۶	۴.۳٪	۸۲۴,۳۳۳,۶۱۴,۶۳۰
۰.۰٪	۱۴,۷۶۴,۳۹۰	۰.۰٪	۱۳,۲۱۷,۶۷۸
۰.۰٪	۸,۵۵۳,۱۶۷	۰.۰٪	۶,۳۲۵,۷۰۷
۰.۰٪	۷,۳۶۷,۱۸۸	۰.۰٪	۵,۰۶۷,۱۰۴
۵.۴٪	۱,۳۲۶,۲۰۳,۲۰۲,۵۰۷	۵.۷٪	۱,۱۰۵,۷۲۹,۵۷۵,۸۸۲
۰.۰٪	۱,۰۵۶,۹۱,۱۴۱	۰.۰٪	۱,۶۵۰,۰۰۰
۵.۳٪	۱,۳۰۴,۸۵۰,۱۴۷,۲۳۱	۰.۷٪	۱۳۶,۸۶۸,۳۷۹,۳۴۴
۰.۰٪	۴,۱۴۳,۵۵۰	۰.۰٪	۱۰,۱۴۵,۹۴۵
۰.۰٪	۷,۹۲۱,۸۳۳	۰.۰٪	۸,۱۲۳,۶۱۲
۱۹.۸٪	۴,۴۸۵,۵۶۷,۷۱۸,۰۳۳	۱۰.۶۸٪	۲,۰۶۷,۰۷۵,۰۹۹,۹۰۲

سپرده های بانکی :  
 بانک پاسارگاد  
 بانک پارسیان  
 بانک تجارت  
 بانک خاورمیانه  
 بانک دی  
 بانک سامان  
 بانک گردشگری  
 بانک ملت  
 موسسه اعتباری ملل

سرمایه گذاری در سپرده بانکی  
 سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاروند

یادداشت های همراه صورت های مالی دوره ای

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۲/۲۳۱

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

درصد از کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	درصد از کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ سود
	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال		
۰.۰٪	۵۳۲۸,۳۲۲,۲۳۳	۳۲۹,۰۹۸,۲۳۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۵,۳۳۶,۰۰۵,۹۱۲	۳۳۶,۷۷۶,۹۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۵/۱۱/۱۶	۱۸
۰.۱٪	۱۹,۰۸۰,۸۹۱,۸۹۵	۱,۰۸۳,۵۰۱,۸۹۵	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱٪	۱۸,۰۰۹,۵۰۴,۷۸۹	۳۲,۱۱۴,۷۸۹	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۵/۰۳/۲۷	۳۳
۰.۱٪	۱۲,۳۸۲,۹۴۷,۵۳۳	۲۹۱,۶۴۷,۵۳۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵٪	۴۷۷,۳۷۶,۱۳۹,۶۵۳	۱۰,۸۰۴,۶۴۴,۴۰۳	۴۶۶,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۶/۰۵/۲۸	۳۳
۰.۱٪	۱۴,۱۹۵,۵۰۲,۶۳۳	۱۳,۰۶۳,۷۸۸,۶۳۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	-	-	۱۴-۰۶/۰۲/۱۸	۱۸
۰.۰٪	۲,۱۰۳,۳۷۲,۶۱۴	۱۰,۸۶۶,۱۸۸,۹	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۲,۰۹۹,۶۱۲,۳۳۴	۱۰,۴۹۰,۱۶۰,۹	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۶/۰۱/۰۶	۲۳
۰.۰٪	۷,۷۷۸,۵۳۳,۶۹۷	۸۴,۱۱۶,۱۹۷	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۷,۷۷۴,۸۶۴,۵۵۸	۸,۰۴۳,۰۰۵,۸	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۴/۱۷/۰۷	۱۸
۰.۰٪	-	-	-	۰.۰٪	۴۹,۰۰۰,۲۷۴,۰۰۳	۱۲,۱۳۵,۵۵۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۸/۰۲/۱۷	۲۳
۰.۳٪	۶۲,۷۶۹,۶۲۲,۵۹۵	۳,۱۰۳,۴۰۴,۳۷۰	۵۹,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲.۷٪	۵۱,۵۵۰,۶۴۲,۲۵۸	۱۱,۴۸۰,۳۵۵,۳۷۵	۵۰,۴۶۰,۵۰۰,۰۰۰		

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۲/۲۳۱

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

درصد از کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	درصد از کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
درصد	ریال	ریال		درصد	ریال	ریال	
۱.۶٪	۲۶۹,۰۵۶,۹۵۳,۱۱۷	۲۶۸,۱۱۲,۶۳۷,۷۷۸	۲۸,۱۶۴,۷۲۳	۲.۰٪	۲۸۷,۶۸۸,۱۸۱,۲۴۳	۲۸۶,۸۷۴,۷۵۳,۵۷۸	۲۵,۲۳۷,۱۷۱
۲.۹٪	۶۵۸,۸۷۷,۶۱۲,۴۹۳	۷۱۳,۸۴۸,۳۵۵,۸۱۰	۵۳,۸۹۱,۹۸۵	۱.۸٪	۳۵۶,۸۱۵,۳۳۴,۳۵۳	۳۲۸,۹۱۳,۳۷۰,۸۰۰	۱۹,۰۰۰,۱۸۶,۶۲۳
۳.۲٪	۷۳۳,۱۹۵,۶۵۴,۰۵۱	۷۳۵,۴۱۵,۲۸۰,۵۰۱	۷۳,۸۳۰,۷۸۳	۱۶.۱٪	۳,۱۱۲,۳۶۲,۵۰۲,۱۶۶	۳,۱۱۲,۳۲۷,۱۴۱,۳۷۱	۳۰۷,۵۱۴,۹۰۷
۱۵.۵٪	۳,۵۱۸,۳۳۹,۴۳۵,۲۵۷	۳,۵۱۷,۸۷۴,۷۶۲,۱۶۱	۱۴۳,۵۰۵,۵۳۴	۷.۸٪	۱,۵۰۸,۹۸۲,۸۱۶,۴۳۹	۱,۵۰۷,۴۴۸,۶۷۶,۱۲۰	۵۳,۰۶۴,۶۵۸
۱.۰٪	۳۳,۰۳۴,۶۷۴,۱۴۹	۳۳,۹۱۸,۶۴۲,۱۰۵,۰۰۰	۱۱,۱۹۰,۶۴۰	۱.۰٪	۱۹۹,۰۵۳,۸۰۵,۶۹۰	۱۹۸,۶۰۴,۵۵۰,۵۳۵	۸,۷۷۶,۳۴۸
۰.۰٪	-	-	-	۰.۵٪	۱۰,۱۵۴,۰۱۴,۳۲۰	۸۷,۶۳۳,۳۲۸,۱۳۸	۷,۳۰۰,۰۰۰
۱.۰٪	۲۳۱,۳۹۸,۹۹۸,۶۵۶	۲۰۳,۶۴۵,۶۷۶,۳۹۱,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۰.۷٪	۱۳۴,۷۲۳,۳۰۳,۲۸۳	۱۰۶,۳۴۹,۹۱۸,۱۱۸	۶,۰۰۰,۰۰۰
۰.۸٪	۱۹۲,۳۴۶,۱۵۴,۵۸۸	۱۹۷,۱۷۰,۰۱۹۷,۵۴۴,۰۰۰	۱۹,۵۱۷,۴۳۰	۰.۷٪	۱۲۶,۰۰۴,۴۳۱,۹۵۷	۱۱۷,۵۳۵,۳۰۰,۰۱۰	۱,۰۳۵,۷۵۰
۳.۱٪	۷۰۹,۰۸۹,۳۱۸,۴۳۶	۶۹۴,۵۴۵,۴۱۸,۰۷۱,۰۰۰	۵۵,۱۸۳,۸۰۰	۳.۳٪	۶۴۲,۹۹۶,۹۷۱,۴۵۵	۵۴۲,۰۳۸,۱۰۵,۵۰۹	۴۳,۸۸۸,۸۰۰
۰.۰٪	-	-	-	۱.۰٪	۱۹۱,۱۲۱,۶۲۹,۶۱۹	۱۷۶,۳۳۰,۰۸۸,۴۰۷	۵,۳۴۹,۳۹۳
۲۹.۳٪	۶,۶۳۳,۴۹۲,۷۱۰,۰۱۷	۶,۶۶۵,۵۳۰,۸۷۰,۳۶۱	-	۳۵.۰٪	۶,۷۶۲,۳۷۹,۱۰۹,۱۰۷	۶,۵۶۱,۷۳۵,۰۳۱,۶۸۴	-

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۲۷ / ۱۱ / ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون  
 یادداشت های همراه صورت های مالی دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۹- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۷/۳۱	
توزیل نشده	توزیل شده	توزیل نشده	توزیل شده
۹-۱	۱۳۷۷۱,۷۶۴,۵۹۸	۲۲۲,۳۴۸,۰۱۱,۴۴۴	۱۳۴۵۰,۳۳۱,۸۸۴
۹-۲	۵۳۲,۷۲۹,۷۹۸,۷۹۵	۲۹۳,۱۷۴,۴۲۶,۴۰۷	۵۳۲,۷۲۹,۷۹۸,۷۹۵
	۱۱,۱۶۴,۹۷۶,۳۳۴	۲۸,۸۱۸,۸۰۹,۸۴۹	۱۱,۰۷۴,۷۴۲,۰۶۵
	۵۵۷,۶۶۶,۵۳۹,۶۲۷	۵۵۴,۳۳۱,۳۲۷,۷۰۰	۵۵۷,۲۵۴,۸۷۲,۷۴۴
			(۴۱۱,۶۶۶,۸۸۳)
			۹۰,۰۳۴,۱۶۹
			۲۸,۸۱۸,۸۰۹,۸۴۹
			(۳۵۳,۳۶۰,۹۳۴)
			(۹,۲۶۱,۸۹۴,۲۰۷)
			۲۸,۴۶۵,۴۴۸,۹۱۵
			۲۹۳,۱۷۴,۴۲۶,۴۰۷
			۲۱۲,۴۳۹,۴۷۸,۱۷۱
			۲۹۳,۱۷۴,۴۲۶,۴۰۷
			۲۸,۴۶۵,۴۴۸,۹۱۵

۹-۱- سود سهام نهاد غویتا در مجموع ۱۴۰۴/۰۷/۳۱ به مبلغ ۴,۹۱۷,۷۵۲,۳۸۰ ریال است که علی رغم پیگیری های مکرر طبق زمانبندی پرداخت سود وارز نشده است. سایر مطالب درج شده در سود سهام سررسید نشده است.

۹-۲- حسابهای دریافتی بابت ارائه خدمات بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری و اوراق مزایه کرمان موتور ۰۳۲۷-۰۵۰ مبلغ ۱۳,۴۳۶,۲۱۰ ریال و اوراق مزایه تقشبه چاب کارون ۰۲۰-۰۶۱۰ مبلغ ۵۳۱,۰۶۱۰ ریال مورد تعدد این صندوق است که وصول آن بر مبنای اعلامیه بورس، کارپوس و صندوق ها می باشد و مانقی مبلغ مربوط به صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا به مبلغ ۴۳,۰۹۹۱,۵۵۲ ریال، صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت اکسیژن ۰۹۶۵-۷۳۱۸ ریال، صندوق سرمایه گذاری پختی غزات دانا مبلغ ۸۳-۵۷۸,۸۱۹ ریال، صندوق سرمایه گذاری صنایع دانا پختی (سینا) مبلغ ۴۵۸,۲۹۴,۹۵۷ ریال و صندوق سرمایه گذاری صنایع دانا پختی (نوز) مبلغ ۳۳۴,۵۲۷,۴۸۴ ریال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کانون

لادادیت های همراه صورت های مالی دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۰- پیش برداشت ها

پادادیت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	۱۱۸,۵۷۹,۶۹۰,۴۸۳	۱۴۸,۰۶۳,۴۹۹,۳۳۰
پیش برداشت هزینه نگهداری سکوک مبراجه دالیر ۶۱۰ ماه ۳۲٪ (صالبی ۶۱۰)	۱۰۰-۱	۱۴۸,۰۶۳,۴۹۹,۳۳۰
جمع	۱۱۸,۵۷۹,۶۹۰,۴۸۳	۱۴۸,۰۶۳,۴۹۹,۳۳۰

۱-۱- عمر اوراق سکوک مبراجه دالیر ۶۱۰ ۴ ساله است و پیش برداشت بابت فروش بخشی از اوراق به صندوق سرمایه گذاری نوع دوم و قابل معامله کارا بوده که طبق قرارداد تا پایان عمر و روزه بپرداز نزد آن صندوق باقی خواهد ماند. مبلغ پیش برداشت نیز به صورت روزانه مستهلک می شود.

۱۱- سایر دارایی ها

ماده ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	ماده پایان دوره مالی
ریال	۳,۵۹۶,۷۴۴,۸۴۷	(۵,۲۵۱,۳۷۳,۳۶۶)	۳,۳۴۵,۳۷۱,۴۸۰-۳
مخارج نرم افزار	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۶,۳۳۸,۱۴۰-)	۶۲۳,۶۶۱,۸۶۰
مخارج عفویت در کانون ها	۴,۹۸۳,۹۳۹,۲۲۲	(۵,۹۷۷,۷۱۱,۴۰۶)	۳,۹۵۲,۹۷۴,۶۶۳

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	۲۴۰,۰۰۰
بانک دی شعبه حافظ - ۰۱۰۶۳۱۴۷۳۱۰۰۶	۴۹۰,۰۰۰
جمع	۲۴۰,۰۰۰

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

ماده	گرایش	گرایش	ماده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۷,۰۹۸,۳۴۸,۱۰۶	(۱۰,۱۱۳,۱۸۵,۶۳۳,۳۷۰)	۱,۰۰۱,۶۷۲,۵۵۱,۴۳۴,۴۰۰	(۹۶,۹۱۹,۴۵۲,۵۲۵)
ماده بدهکار پایان دوره	گرایش بستانکار	گرایش بدهکار	ماده بستانکار ابتدای دوره

کارگزاری کارینما

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷۰,۱۹۲,۹۹۷,۲۹۲	۴۷,۲۳۴,۴۶۷,۶۷۶
۱,۵۹۷,۳۳۴,۵۲۳	۱,۳۳۲,۳۲۲,۹۹۸
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۸۰۴,۹۰۲
۷۳,۱۱۰,۳۳۱,۸۱۵	۴۹,۵۱۷,۵۹۵,۵۷۶

کارگزاری کاریزما- مدیر  
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا- متولی  
موسسه حسابرسی رازدار- حسابرس  
جمع

۱۵- پرداختی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۸۲,۵۵۲,۴۳۴	۱,۹۲۸,۵۷۲,۲۲۵
۲۸۲,۵۵۲,۴۳۴	۱,۹۲۸,۵۷۲,۲۲۵

بدهی به سرمایه گذاران - بابت در خواست ابطال واحد های سرمایه گذاری

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

مانده	درصد از خالص ارزش دارایی	مانده	اقساط پرداخت شده	مبالغ دریافتی	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات	بهره	
ریال		ریال	ریال	ریال				
۱,۶۸۹,۶۴۱,۲۱۴,۵۹۹	۱۳٪	۱,۷۴۷,۱۷۷,۹۷۵,۰۲۵	(۱,۶۰۵,۵۸۱,۸۳۷,۵۸۷)	۳,۳۵۲,۷۵۹,۸۱۲,۶۱۲		روزانه	۳۳.۰٪	اعتبار دریافتی از کارگزاری کاریزما
-	۰٪	-	(۱۱,۷۲۰,۵۴۷,۹۴۵)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۵	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۲۳٪	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
-	۱٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۱۳,۶۹۸,۶۱۴)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۹	۱۴۰۴/۰۷/۲۹	۲۳٪	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۴۷,۳۸۱,۲۰۴,۷۴۳	۰٪	۵۰,۵۹۴,۵۲۳,۰۹۴	-	-			۱۶-۱	بهره تسهیلات دریافتی
۱,۷۳۶,۹۲۲,۴۱۹,۳۴۲		۱,۹۹۷,۷۷۲,۴۹۸,۱۱۹						

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷- پیش دریافت ها

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
پیش دریافت بازارگردانی اوراق با درآمد ثابت	۱,۴۶۵,۰۶۶,۲۲۷,۹۹۹	۲,۱۳۴,۰۲۰,۶۲۵,۹۲۷
	۱,۴۶۵,۰۶۶,۲۲۷,۹۹۹	۲,۱۳۴,۰۲۰,۶۲۵,۹۲۷

۱۷-۱- پیش دریافت از بابت بازارگردانی اوراق با درآمد ثابت

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
صالیب ۶۱۰	۳۶۴,۸۷۸,۷۹۶,۱۱۹	۴۵۵,۶۰۲,۷۳۵,۹۴۰
اکتور ۰۷۳	۲۳۴,۷۶۱,۹۰۴,۸۴۰	۲۷۸,۳۳۳,۳۳۳,۳۹۵
طبیعت ۰۶۴	۱۴۷,۳۳۹,۲۶۰,۹۶۹	۱۸۸,۸۲۰,۹۲۹,۹۸۶
نقشینه ۰۶۱	.	۹۱,۶۰۹,۵۷۵,۸۴۳
صتایر ۷۰۳	۱۳۷,۲۲۰,۲۴۶,۲۷۳	۲۹۸,۱۹۰,۱۵۰,۵۰۳
صفولا ۰۶۶	۱۰۴,۲۵۷,۸۶۶,۱۲۴	۲۳,۱۱۹,۰۱۵,۱۹۵
عکبوی ۲	.	۳۳,۰۲۳,۶۸۴,۰۲۱
صاف فیلم ۵۲	۱۶,۱۴۷,۶۵۶,۵۱۲	۸۵,۷۲۴,۳۵۰,۱۸۴
ایبان ۰۷	۷۰,۱۷۶,۳۴۵,۳۶۵	۳۳,۲۳۳,۷۱۶,۵۹۰
صفولا ۱۲	۴۶,۳۵۰,۲۰۵,۴۴۵	۱۳۶,۹۷۴,۰۰۸,۴۰۲
لوازم مادیران ۰۶۱	۴۷,۲۷۰,۸۶۱,۴۸۸	۱۱,۰۶۷,۰۳۱,۱۹۳
الکترومادیران ۰۶۱	۴۷,۲۷۰,۸۶۱,۴۸۸	۱۱,۰۶۷,۰۳۱,۱۹۳
کاله ۵۳	۲۲۸,۰۳۴,۴۶۸,۵۷۶	۳۴۳,۰۹۵,۸۹۵,۱۶۹
دبالک ۰۸	۴,۴۰۶,۱۳۰,۵۴۷	۱۸,۴۲۹,۱۱۸,۹۶۷
صعبید ۷۱۱	۱۶,۹۵۱,۷۲۴,۲۵۳	۱۲۵,۷۳۰,۰۴۹,۳۴۶
	۱,۴۶۵,۰۶۶,۲۲۷,۹۹۹	۲,۱۳۴,۰۲۰,۶۲۵,۹۲۷

۱۸- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
گروه رایانه تدبیر پرداز-پشتیبانی نرم افزار	۱۲,۶۶۵,۵۷۳,۴۳۵	۸,۱۲۹,۰۲۵,۵۷۹
مخارج عضویت در کانون	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره هزینه نگهداری اوراق بهادار	۹۹۰,۹۱۷,۸۷۵,۶۲۴	۱,۳۴۸,۱۷۸,۷۸۶,۳۵۱
تنخواه گردان بازارگردانی اوراق مرابحه و اجاره	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۱,۹۴۵,۹۵۳,۴۴۹,۰۵۹	۲,۳۸۷,۳۰۷,۸۱۱,۹۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۸-۱- ذخیره هزینه نگهداری اوراق

نام اوراق تحت بازارگردانی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
اوراق مرابحه اکتوور کو-کارون ۰۷۰۶۱۲ (اکتوور ۰۷۳)	۶۹,۵۳۰,۵۵۶,۳۳۵	۱۲۸,۴۹۳,۸۸۴,۸۷۰
اوراق مرابحه مادیران-کارون ۰۶۰۶۲۶ (لوازم مادیران ۰۶۱)	۳۰,۵۹۷,۷۲۵,۳۰۸	۲۵,۸۵۲,۱۸۰,۳۴۳
اوراق مرابحه الکترو مادیرا کارون ۰۶۰۶۲۶ (الکترو مادیران ۰۶۱)	۲۸,۱۷۰,۱۸۳,۴۱۵	۱۳۱,۹۸۸,۱۸۳,۴۱۵
اوراق مرابحه طبیعت سبز-کارون ۰۶۰۷۱۰ (طبیعت ۰۶۴)	۹۲,۶۵۲,۶۴۱,۸۸۵	۵۳,۷۵۶,۰۴۵,۲۱۶
صکوک مرابحه دالبر ۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪ (صالبر ۶۱۰)	۷۱,۸۷۱,۲۴۰,۷۷۶	۷۱,۹۰۱,۶۶۸,۱۴۰
مرابحه نقشینه چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰ (نقشینه ۰۶۱)	۶۵,۳۱۶,۰۱۹,۰۵۶	۷۸,۲۴۱,۸۶۱,۳۹۱
مرابحه ابیان دارو ۰۷۱۰۲۳ (ابیان ۰۷)	۲,۸۲۰,۹۶۰,۰۷۲	۲۴,۴۹۲,۹۷۳,۰۲۰
صکوک مرابحه دعبید ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪ (صعبید ۷۱۱)	۱۲,۰۸۹,۲۲۵,۷۸۱	۱۴۴,۴۹۷,۰۳۹,۸۵۹
اوراق سلف موازی کیوی روماک گستر (عکیوی ۲)	.	۴۴,۷۹۲,۶۱۸,۱۱۶
صکوک مرابحه پتایر ۷۰۳-بدون ضامن (صتایر ۷۰۳)	۱۰۹,۹۲۶,۴۶۵,۰۳۲	۱۸,۱۱۴,۳۱۴,۳۵۴
اوراق مرابحه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶ (صاف فیلم ۵۲)	۶۵,۴۸۱,۷۸۹,۷۹۱	۱۱۱,۴۱۸,۷۸۸,۲۶۴
اوراق مرابحه سولیکو کاله کارون ۰۵۱۱۱۷	۲۶,۲۹۱,۲۱۲,۹۱۸	۷۰,۵۳۴,۲۳۷,۷۴۴
اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فولاد ۱۲-بدون ضامن	۱۳۴,۹۸۱,۴۸۶,۴۱۱	۱۲۴,۶۴۰,۶۹۵,۰۲۹
اوراق با درآمد ثابت مرابحه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷	۱۶۲,۱۴۵,۲۰۴,۲۸۱	۲۳۱,۵۷۷,۶۸۴,۵۱۵
اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن	۱۱۹,۰۴۳,۱۶۴,۵۶۳	۸۷,۸۷۶,۶۱۲,۰۷۵
جمع	۹۹۰,۹۱۷,۸۷۵,۶۲۴	۱,۳۴۸,۱۷۸,۷۸۶,۳۵۱

۱۸-۲- تنخواه گردان بازارگردانی اوراق مرابحه و اجاره

نام اوراق تحت بازارگردانی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
اوراق مرابحه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶ (صاف فیلم ۵۲)	ریال	ریال
اوراق مرابحه سولیکو کاله کارون ۰۵۱۱۱۷ (کاله ۵۳)	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صکوک اجاره فولاد ۱۲-بدون ضامن (صفولاد ۱۲)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن (صفولاد ۰۶)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه 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	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۹- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۶,۱۸۷,۳۴۱,۷۰۶,۹۰۲	۱۱,۳۹۲,۳۴۸	۱۳,۸۰۹,۱۹۵,۸۰۲,۴۷۲	۶,۱۹۵,۸۳۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۹,۷۳۱,۳۶۰,۰۱۰	۳۵,۰۰۰	۷۸,۰۰۷,۵۲۸,۴۵۷	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۶,۲۳۷,۰۷۳,۰۶۶,۹۱۱	۱۱,۴۲۷,۳۴۸	۱۳,۸۸۷,۲۰۳,۳۳۰,۹۲۹	۶,۲۳۰,۸۳۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون  
 یادداشت های صورت های مالی سال منتهی به دوره ۱۴۰۴  
 دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون  
 یادداشت های صورت های مالی سال منتهی به دوره ۱۴۰۴  
 دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵
۲۳۰,۳	۲۳۰,۳	۲۳۰,۳	۲۳۰,۳	۲۳۰,۳	۲۳۰,۳
۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵

۳۰- سود فروش اوراق بهادار

سود (زیان) ناشی از فروش سهام

تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵
۲۳۰,۳	۲۳۰,۳	۲۳۰,۳	۲۳۰,۳	۲۳۰,۳	۲۳۰,۳
۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵	۳۳۰,۹۸۷,۲۹۶,۳۵۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی دوره‌ای

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

شرح	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	پایه فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
مراجعه نامه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) فروش	۳۷,۲۶۴,۷۹۳	-	-	-	-	-
ریال	(۱۳,۱۱۵,۸۳۷,۸۴۰)	-	-	-	-	-
	(۱۵۳,۵۷۰,۹۸۳)	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	۳۳۳,۳۱۴,۲۹۸	-	-	-	-	-
	(۵۷,۸۶۰,۷۹۵)	۶۴,۰۷۷,۵۸۸	(۷,۷۷۱,۱۵۰)	(۱,۰۰۰,۱۵۱,۸۸۳)	۱۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
	۱۲,۹۶۲,۹۷۹	-	-	-	-	-
	۱۷,۶۸۷,۳۱۳	(۴۴۹,۶۳۲,۷۵۰)	(۱۰,۰۲۸,۷۵۰)	(۱۴,۳۸۹,۱۲۵,۰۰۰)	۱۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۷۵,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
	۲۱۵,۰۹۸,۸۱۱	-	-	-	-	-
	(۲۹۳,۷۷۷,۶۳۳)	-	-	-	-	-
	-	۱۳۷,۲۵۰,۴۸۸	(۷۲,۱۰۰,۳۰۰)	(۱۳۳,۱۸۱,۱۳۹,۴۱۲)	۱۳۳,۳۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
	(۱۳,۹۵۰,۰۷۷,۳۳۸)	۳۳۶,۹۴۶,۶۰۶	(۹۱,۰۰۵,۳۰۰)	(۱,۶۲,۱۷۲,۵۰۰,۱۹۶)	۱,۶۲,۵۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰

۳-۴- سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

شرح	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	پایه فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
مستوفی س. ایفا	-	-	-	-	-	-
مستوفی س. درآمد ثابت سام	۴,۴۱۱,۰۲۱,۹۳۳	-	-	-	-	-
مستوفی س. لجنه فارسی	۲,۰۳۲,۱۷۲,۹۷۶	-	-	-	-	-
مستوفی س. صندوق قابل‌فای	۹,۸۸۳,۱۷۷	-	-	-	-	-
مستوفی س. صندوق‌های قابل‌فای	۷,۸۵۷,۷۵۵,۹۴۴	-	(۵,۷۴۶,۹۵۱,۵۷۷)	(۵,۳۷۴,۱۶۴,۱۲۴,۸۱۱)	۵,۳۷۴,۶۴۶,۵۵۵,۹۲۰	۴۰,۸۴۸,۱۴۹۸
مستوفی س. صندوق‌های قابل‌فای	۱۳,۳۶۶,۹۱۲,۳۷۳	-	(۶,۶۴۱,۷۳۳,۱۱۱)	(۵,۱۸۵,۵۵۱,۱۴۰,۶۸۴)	۵,۱۹۸,۶۸۶,۵۳۶,۱۷۵	۵۱,۴۲۹,۰۸۳
مستوفی س. صندوق‌های قابل‌فای	۱۴,۵۳۴,۸۹۶,۰۰۰	-	(۶,۱۸۵,۳۱۲,۵۵۶)	(۱,۸۷۷۰,۹۵۹,۹۷۰)	۱,۸۸۱,۸۳۷,۳۷۵,۵۳۵	۱,۳۹۴,۰۰۰,۷۷۳
مستوفی س. صندوق‌های قابل‌فای	۲,۶۱۰,۵۳۷,۲۶۰	-	(۲,۰۰۵,۳۲۲,۳۶۱,۵۱۱)	(۶,۲۷۰,۱۳۰,۵۹۷,۸۸۶,۶۳۸)	۶,۲۷۰,۶۲۰,۹۷۸,۰۲۹,۸۰۶	۳۳,۳۱۰,۱۷۷,۳۲۴
مستوفی س. صندوق‌های قابل‌فای	۲۳,۳۸۰,۷۰۲,۴۴۰	-	(۵,۱۲,۳۷۳,۸۱۴)	(۴,۶۱۹,۳۲۲,۵۴۴,۲۵۱)	۴,۶۱۹,۳۲۲,۵۴۴,۲۵۱	۲۲۹,۵۷۵,۴۶۰
مستوفی س. صندوق‌های قابل‌فای	(۶,۸۹۴,۳۲۹,۰۰۰)	-	-	-	-	-
مستوفی س. صندوق‌های قابل‌فای	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
مستوفی س. صندوق‌های قابل‌فای	-	-	-	-	-	-
مستوفی س. صندوق‌های قابل‌فای	۹,۵۳۸,۱۶۳,۱۸۳	-	(۲۱,۶۲۵,۲۸۹)	(۱,۰۵۸,۳۲۸,۵۱۵,۵۲۹)	۱,۱۵۳,۳۸۸,۴۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
مستوفی س. صندوق‌های قابل‌فای	۱۱,۸۸۳	-	(۱۳۳,۰۸۵)	(۶,۰۰۳,۲۳۵,۸۳۰)	۶,۰۰۳,۲۳۵,۸۰۰	۱,۶۰۰
مستوفی س. صندوق‌های قابل‌فای	۷,۴۹۱,۴۴۴,۹۴۴	-	(۱۷,۴۹۳,۳۹۱)	(۱,۶۹۹,۹۷۱,۱۲۵,۱۷۹)	۱,۷۰۶,۶۸۸,۰۱۲۲,۰۹۰	۱۵,۶۴۰,۰۰۰
مستوفی س. صندوق‌های قابل‌فای	۶,۰۰۵,۵۰۰,۴۳۸	-	(۳۳,۶۳۵,۵۷۹)	(۳,۶۶۳,۲۴۱,۶۳۳,۸۳۳)	۳,۶۷۳,۵۰۵,۷۶۹,۵۶۰	۳۸۲,۰۴۰,۳۰۷
مستوفی س. صندوق‌های قابل‌فای	۱۴,۷۷۳,۵۷۶,۳۸۷	-	(۳۸,۶۲۸,۶۳۸)	(۱,۹۱۵,۳۲۱,۱۲۶,۶۵۵)	۲,۰۶۰,۳۳۵,۸۰۷,۰۰۰	۱۴,۹۰۵,۰۰۰
مستوفی س. صندوق‌های قابل‌فای	۳,۳۱۹,۴۹۹,۷۴۰	-	(۲۳,۸۴۲,۲۱۰)	(۱۲,۳۸۲,۰۰۰,۶۲۸,۵۶۶)	۱۲,۷۰۱,۶۳۷,۸۷۶,۵۱۶	۴۰,۳۹۰,۷۰۸
مستوفی س. صندوق‌های قابل‌فای	۴۱۱,۶۷۶,۳۳۹,۳۲۶	۵۸۷,۷۳۳,۳۵,۶۷۸	(۳۳,۳۳۳,۳۳۹,۷۷۸)	(۶۶۶,۸۶۹,۱۶۹,۰۲۱,۵۵۶)	۶۶۷,۴۷۹,۳۳۵,۶۰۷,۲۶۴	۱۵,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون  
 نودادست های همراه صورت های مالی میان دوره‌ای  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

نودادست	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	ریال
۲۱-۱	۱,۳۴۲,۵۵۱,۶۹۶,۳۳۳	۴۱۹,۶۷۴,۸۵۵,۰۶۱	۴۱۹,۶۷۴,۸۵۵,۰۶۱	۴۱۹,۶۷۴,۸۵۵,۰۶۱
۲۱-۲	(۶۶۳,۲۸۸,۳۰۱)	۴,۷۹۴,۴۸۷,۷۴۴	۴,۷۹۴,۴۸۷,۷۴۴	۴,۷۹۴,۴۸۷,۷۴۴
۲۱-۳	۱,۷۸۷,۱۴۴,۶۴۵,۵۸۹	۹۳,۱۸۱,۸۵۰,۹۱۷	۹۳,۱۸۱,۸۵۰,۹۱۷	۹۳,۱۸۱,۸۵۰,۹۱۷
جمع	۱,۵۲۰,۶۰۲,۸۵۳,۶۲۰	۵۱۷,۶۵۱,۱۹۳,۷۷۲	۵۱۷,۶۵۱,۱۹۳,۷۷۲	۵۱۷,۶۵۱,۱۹۳,۷۷۲

۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

نوع دارایی	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سرمایه گذاری کوه نوره	۲۳۹,۹۰۰,۸۱۳,۴۴۰	۲۳۹,۹۰۰,۸۱۳,۴۴۰	(۲۳۹,۹۰۰,۸۱۳,۴۴۰)	۲۳۹,۹۰۰,۸۱۳,۴۴۰	۲۳۹,۹۰۰,۸۱۳,۴۴۰	۲۳۹,۹۰۰,۸۱۳,۴۴۰	۲۳۹,۹۰۰,۸۱۳,۴۴۰	۲۳۹,۹۰۰,۸۱۳,۴۴۰	۲۳۹,۹۰۰,۸۱۳,۴۴۰
اقست	۲,۷۹۰,۰۳۶	۲,۷۹۰,۰۳۶	(۲,۷۹۰,۰۳۶)	۲,۷۹۰,۰۳۶	۲,۷۹۰,۰۳۶	۲,۷۹۰,۰۳۶	۲,۷۹۰,۰۳۶	۲,۷۹۰,۰۳۶	۲,۷۹۰,۰۳۶
بیمه آبی	۱۶۴,۳۳۳,۸۱۷	۱۶۴,۳۳۳,۸۱۷	(۱۶۴,۳۳۳,۸۱۷)	۱۶۴,۳۳۳,۸۱۷	۱۶۴,۳۳۳,۸۱۷	۱۶۴,۳۳۳,۸۱۷	۱۶۴,۳۳۳,۸۱۷	۱۶۴,۳۳۳,۸۱۷	۱۶۴,۳۳۳,۸۱۷
ولاد آبیاری ایران	۳۳۹,۴۱۹,۶۴۰	۳۳۹,۴۱۹,۶۴۰	(۳۳۹,۴۱۹,۶۴۰)	۳۳۹,۴۱۹,۶۴۰	۳۳۹,۴۱۹,۶۴۰	۳۳۹,۴۱۹,۶۴۰	۳۳۹,۴۱۹,۶۴۰	۳۳۹,۴۱۹,۶۴۰	۳۳۹,۴۱۹,۶۴۰
سرمایه گذاری وثوق اسنن	۲۳۰,۶۷۱,۷۶۱	۲۳۰,۶۷۱,۷۶۱	(۲۳۰,۶۷۱,۷۶۱)	۲۳۰,۶۷۱,۷۶۱	۲۳۰,۶۷۱,۷۶۱	۲۳۰,۶۷۱,۷۶۱	۲۳۰,۶۷۱,۷۶۱	۲۳۰,۶۷۱,۷۶۱	۲۳۰,۶۷۱,۷۶۱
بیمه زندگی کارپروما-۵/۵/تاریخ	۵۴۹,۴۹۰,۵۶۲	۵۴۹,۴۹۰,۵۶۲	(۵۴۹,۴۹۰,۵۶۲)	۵۴۹,۴۹۰,۵۶۲	۵۴۹,۴۹۰,۵۶۲	۵۴۹,۴۹۰,۵۶۲	۵۴۹,۴۹۰,۵۶۲	۵۴۹,۴۹۰,۵۶۲	۵۴۹,۴۹۰,۵۶۲
توسعه فن افراز توسن	۲۰۶,۱۶۳,۸۰۰	۲۰۶,۱۶۳,۸۰۰	(۲۰۶,۱۶۳,۸۰۰)	۲۰۶,۱۶۳,۸۰۰	۲۰۶,۱۶۳,۸۰۰	۲۰۶,۱۶۳,۸۰۰	۲۰۶,۱۶۳,۸۰۰	۲۰۶,۱۶۳,۸۰۰	۲۰۶,۱۶۳,۸۰۰
لابراتوار رومیزی دکتر عینی	۸,۹۷۲,۵۴۴,۳۵۱,۰۰۷	۸,۹۷۲,۵۴۴,۳۵۱,۰۰۷	(۸,۹۷۲,۵۴۴,۳۵۱,۰۰۷)	۸,۹۷۲,۵۴۴,۳۵۱,۰۰۷	۸,۹۷۲,۵۴۴,۳۵۱,۰۰۷	۸,۹۷۲,۵۴۴,۳۵۱,۰۰۷	۸,۹۷۲,۵۴۴,۳۵۱,۰۰۷	۸,۹۷۲,۵۴۴,۳۵۱,۰۰۷	۸,۹۷۲,۵۴۴,۳۵۱,۰۰۷
صنایع الکترونیک ماهیران	۱,۳۴۲,۵۵۱,۶۹۶,۳۳۳	۱,۳۴۲,۵۵۱,۶۹۶,۳۳۳	(۱,۳۴۲,۵۵۱,۶۹۶,۳۳۳)	۱,۳۴۲,۵۵۱,۶۹۶,۳۳۳	۱,۳۴۲,۵۵۱,۶۹۶,۳۳۳	۱,۳۴۲,۵۵۱,۶۹۶,۳۳۳	۱,۳۴۲,۵۵۱,۶۹۶,۳۳۳	۱,۳۴۲,۵۵۱,۶۹۶,۳۳۳	۱,۳۴۲,۵۵۱,۶۹۶,۳۳۳
دست مرغاب	۴۱۹,۶۷۴,۸۵۵,۰۶۱	۴۱۹,۶۷۴,۸۵۵,۰۶۱	(۴۱۹,۶۷۴,۸۵۵,۰۶۱)	۴۱۹,۶۷۴,۸۵۵,۰۶۱	۴۱۹,۶۷۴,۸۵۵,۰۶۱	۴۱۹,۶۷۴,۸۵۵,۰۶۱	۴۱۹,۶۷۴,۸۵۵,۰۶۱	۴۱۹,۶۷۴,۸۵۵,۰۶۱	۴۱۹,۶۷۴,۸۵۵,۰۶۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون  
 یادداشت‌های همراه صورت مالی، همان دوره‌های  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود و (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق یافته نگهداری	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۵۲۶,۷۱۵,۷۵۰	۰	(۵,۵۸۲,۵۰۰)	(۷,۶۴۴,۲۱۷,۵۰۰)	۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۰
(۱,۴۴۹,۸۵۸)	۰	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۴,۹۹۶,۳۷۵,۰۰۰)	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۲۸۷,۷۸۰,۷۸۶	۰	(۱۳,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۷,۹۸۶,۹۵۰,۰۰۰)	۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰
۵,۱۵۳,۶۸۳	۰	(۱,۴۴۶,۳۷۵)	(۱,۹۹۳,۵۵۳,۶۲۵)	۰	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۵
(۳۳,۷۱۲,۴۱۷)	۰	(۶۶۲,۱۰۵,۱۱۸)	(۳۳۸,۵۰۹,۱۷۰)	۰	(۳۶۷,۳۳۳,۵۹۵,۳۶۸)	(۳۶۶,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۶۶,۹۱۰
-	۰	(۱,۳۸۳,۱۸۳)	(۶۹۱,۵۹۲)	۰	(۴,۷۷۰,۲۹۱,۵۹۱)	(۴,۷۶۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۰۰۰
۴,۷۹۴,۴۸۷,۷۴۴	۰	(۶۶۳,۴۸۸,۳۰۱)	(۳۶۲,۹۰۵,۲۱۷)	۰	(۵۰,۴۶۷,۵۱۸۳,۰۸۴)	۵۰,۴۳۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود و (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق یافته نگهداری	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸,۸۶۶,۸۹۳	۰	۲۷,۹۰۱,۹۵۳,۵۴۹	(۱,۶۴۳,۳۱۰,۵۸۶)	۰	(۳۳۸,۹۱۳,۳۷۰,۸۰۵)	۳۵۶,۹۷۹,۵۳۴,۹۴۰	۱۹,۰۱۸,۶۳۳
۶۲,۴۶۰,۷۵۱,۴۰۹	۰	۱,۱۳۱,۹۱۵,۹۱۳	(۱,۱۴۸,۴۷۵,۹۱۳)	۰	(۳,۱۱۲,۳۳۰,۵۸۶,۲۵۱)	۳,۱۱۴,۵۱۰,۹۷۸,۰۹۶	۳,۰۷۵,۵۱۳,۹۰۷
۳,۱۶۹,۹۵۲,۵۳۳	۰	۶۱۳,۴۳۸,۷۶۶	(۳,۸۵۷,۹۳۱)	۰	(۳,۸۶,۸۷۴,۷۵۲,۵۷۸)	۳,۸۷,۵۱۶,۷۶۰,۷۰۵	۳۵,۳۳۷,۱۷۱
(۳۱,۱۸۹,۶۷۰)	۰	۱,۵۳۴,۱۴۰,۳۰۴	(۱,۱۱۱,۳۹۵,۷۰۶)	۰	(۱,۵۰۷,۴۴۶,۷۶۶,۱۲۰)	۱,۵۰۹,۹۴۱,۱۱۳,۱۳۰	۵۳,۶۴۶,۶۵۸
۹,۰۵۱,۱۲۶,۰۵۳	۰	۴۴۸,۴۵۵,۱۵۵	(۹۱,۶۰۶,۶۴۳)	۰	(۱,۹۸,۶۰۴,۵۵۰,۵۳۵)	۱۹۹,۱۴۴,۴۱۲,۱۳۰	۸,۷۷۶,۷۴۸
۲,۱۹۶,۸۹۵,۱۱۲۶	۰	۱۹,۱۲۱,۹۵۵,۶۹۸	(۴۹,۶۹۷,۱۷۵)	۰	(۱,۱۵,۴۶۰,۳۳۷,۱۳۷)	۱۳۴,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
۸,۶۲۸,۳۸۱,۸۷۵	۰	۹,۰۳۳,۳۰۸,۰۱۰	(۱۳,۰۵۸,۴۵۴)	۰	(۵۵,۶۵۳,۶۶۳,۴۴۸)	۶۴۴,۱۱۷,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۸۸,۸۰۰
۱۵,۵۸۳,۰۶۶,۷۶۰	۰	۸,۵۲۱,۳۳۱,۸۴۹	(۵۸,۰۰۰,۸۰۴۳)	۰	(۱,۱۷,۵۳۲,۳۰۰,۰۱۰۹)	۱,۲۶,۱۰۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۵,۷۵۰
-	۰	۱۵,۰۵۱,۵۴۱,۳۱۴	(۷,۰۵۵,۴۳۱)	۰	(۱,۱۷,۳۲۰,۸۸۴,۰۰۷)	۱۹۱,۳۳۴,۱۸۷,۰۵۳	۵,۷۴۹,۴۳۲
-	۰	۱۳,۹۰۶,۹۱۵,۱۱۳	(۳۷,۴۵۶,۳۰۰)	۰	(۸۷,۶۳۳,۳۲۸,۱۳۸)	۱۰۱,۵۷۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰
۹۳,۱۸۱,۸۵۰,۰۹۶۷	۰	۱۷۸,۷۱۴,۶۴۵,۵۵۹	(۱,۸۸۰,۴۷۱,۹۳۶)	۰	(۴,۵۸۳,۵۶۴,۶۶۳,۵۱۸)	۶,۷۶۴,۱۵۹,۵۸۱,۰۴۳	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون  
 بالاداشتهای همراه صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳۲- سود سهام

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	موزبه توزیل	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	ریال
۰	۳۳۵۸۷۶۱۱,۵۱۸	۰	۳۳۵۸۷۶۱۱,۵۱۸	۰	۳۳۵۸۷۶۱۱,۵۱۸	۷۳	۳۳۲,۱۱۷,۹۶۶	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۱۴۰۳/۱۷/۳۰
۰	۸,۵۳۳,۵۷۷,۵۰۴	(۳۳۱,۴۳۳,۷۱۴)	۸,۸۵۴,۰۱۰,۲۱۸	۴۶	۱۹۳,۴۷۸,۴۸۳	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	۱۴۰۳/۱۷/۳۰
۰	۴,۱۶۳,۳۴۸,۵۸۴	۰	۴,۱۶۳,۳۴۸,۵۸۴	۷۲	۵۷,۸۳۳,۸۹۷	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	۱۴۰۳/۱۷/۳۰
۰	۸۱,۸۷۸,۹۵۳,۳۰۰	۰	۸۱,۸۷۸,۹۵۳,۳۰۰	۱۵۰	۵۴۵,۵۹۱,۶۸۸	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	۱۴۰۳/۱۷/۳۰	۱۴۰۳/۱۷/۳۰
۶۳۷,۰۶۷۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۱۶۲۶,۴۷۶,۲۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵,۵۱۴,۶۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۳,۷۷۳,۹۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶,۴۳۵,۹۲۹,۳۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۳,۰۰۰,۴۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۸۳۸,۴۰۱,۴۵۶	۱۱۸,۱۶۲,۳۲۹,۰۸۰۶	(۳۳۱,۴۳۳,۷۱۴)	۱۱۸,۴۸۳,۸۳۳,۵۳۰						

فرآوردههای غذایی و قند چهارمحال  
 دشت مرغاب  
 نساجی بافکان  
 صنایع الکترونیک مادیران  
 مین وان کیش  
 فولاد الیوری ایران  
 شرکت سرمایه گذاری وثوق امین  
 شرکت کیسون  
 بیمه زندگی کارپوما-تالویه  
 شرکت سرمایه گذاری گوه نوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۲۳-۱ سود اوراق مشارکت	۳۲,۷۲۶,۹۷۰,۱۷۷	ریال ۹,۰۶۵,۰۸۲,۶۹۵
۲۳-۲ سود سپرده بانکی	۴۷۶,۳۷۵,۶۶۳,۹۹۱	۷۰۳,۸۵۸,۸۱۲,۵۰۶
۲۳-۳ سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۱۴۵,۵۸۷,۳۵۰,۵۰۰	۳۶,۹۱۸,۶۶۴,۱۳۴
	۶۵۴,۶۸۹,۹۸۴,۶۶۸	۷۴۸,۸۴۲,۵۵۹,۳۲۵

۲۳-۱- سود اوراق مشارکت

شش ماهه منتهی به  
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۲۷,۳۶۱,۹۸۰,۵۱۹	۲۳٪	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۶/۱۰/۰۶	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۲۲۹,۴۲۵,۷۸۴	۲۳٪	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۰	۲۳٪	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۰۸	۶۹۳,۱۱۷,۷۴۵	۱۸٪	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۷/۰۶/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۰	۱۸٪	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۸/۰۲/۱۷	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۳۴۲,۷۲۷,۰۴۲	۲۳٪	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۵/۱۱/۱۷	۱۴۰۱/۱۱/۱۷	۰	۱۸٪	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۵/۱۱/۱۶	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۴۵۰,۱۳۷,۷۱۵	۱۸٪	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۴۵۳,۷۸۱,۹۹۲	۱۸٪	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۲۰,۷۶,۲۸۲,۳۲۹	۲۳٪	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۶/۰۳/۲۸	۱,۱۱۹,۵۱۷,۰۵۱	۲۳٪	ریال	ریال	ریال
		۳۲,۷۲۶,۹۷۰,۱۷۷				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲-۲۳- سود سپرده بانکی

شش ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳		شش ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۴		
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲۰,۹۵۹,۰۶۹,۷۹۰	۱۹۴,۶۵۶,۱۳۹,۷۹۳	(۴۶,۱۳۶,۱۲۸)	۱۹۴,۷۰۲,۳۷۵,۹۲۱	بانک پاسارگاد
۳۹۸,۴۰۹	۳۴۳,۲۸۸	.	۳۴۳,۲۸۸	بانک پارسیان
۵۹,۹۶۲,۴۸۸,۵۵۳	۱۷۵,۵۴۰	.	۱۷۵,۵۴۰	بانک تجارت
۲۳۹,۱۴۵	۱۵۹,۹۱۶	.	۱۵۹,۹۱۶	بانک خاورمیانه
۲۰۲,۹۲۶,۳۲۶,۳۴۲	۱۸۸,۰۰۲,۵۸۵,۰۶۲	(۳۷,۶۰۵,۷۹۴)	۱۸۸,۰۴۰,۱۹۰,۸۵۶	بانک دی
۲,۵۸۵,۵۹۰	۲,۴۰۵,۴۳۹	.	۲,۴۰۵,۴۳۹	بانک سامان
۲۰۲,۸۷۸,۳۴۴,۳۷۴	۹۳,۷۱۳,۵۵۸,۶۱۵	(۶,۴۹۲,۲۴۷)	۹۳,۷۲۰,۰۵۰,۸۶۲	بانک گردشگری
۱۵,۱۲۹,۳۶۰,۴۰۳	۹۴,۵۵۹	.	۹۴,۵۵۹	بانک ملت
	۲۰۱,۷۷۹	.	۲۰۱,۷۷۹	موسسه اعتباری ملل
۷۰۲,۸۵۸,۸۱۲,۵۰۶	۴۷۶,۳۷۵,۶۶۳,۹۹۱	(۹۰,۲۳۴,۱۶۹)	۴۷۶,۴۶۵,۸۹۸,۱۶۰	

۳-۲۳- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

شش ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳	شش ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۴
ریال	ریال
۳۴,۲۵۲,۶۷۲,۲۰۹	۱۴۵,۵۸۷,۳۵۰,۵۰۰
۲,۶۶۵,۹۹۱,۹۲۵	.
۳۶,۹۱۸,۶۶۴,۱۳۴	۱۴۵,۵۸۷,۳۵۰,۵۰۰

صندوق س. با درآمد ثابت کمند (کمند ۱)  
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت اکسیژن (ثابت اکسیژن)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۴- درآمد بازارگردانی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴۳,۵۷۱,۴۲۸,۵۵۴	۴۳,۵۷۱,۴۲۸,۵۵۵
۳۳,۷۹۶,۱۶۹,۷۰۹	۳۳,۷۹۶,۱۶۹,۷۰۵
۳۳,۷۹۶,۱۶۹,۷۰۹	۳۳,۷۹۶,۱۶۹,۷۰۵
۴۱,۴۸۱,۶۶۹,۰۲۱	۴۱,۴۸۱,۶۶۹,۰۱۷
۹۰,۷۲۳,۹۳۹,۸۲۲	۹۰,۷۲۳,۹۳۹,۸۲۱
۹۶,۵۸۱,۹۴۲,۵۷۴	۹۶,۵۸۱,۹۴۲,۵۷۳
۳۵,۰۵۷,۴۷۱,۲۲۳	۳۵,۰۵۷,۴۷۱,۲۲۵
۱۰۸,۷۷۸,۳۲۵,۰۹۱	۱۰۸,۷۷۸,۳۲۵,۰۹۳
۶۷,۹۰۲,۶۳۱,۶۵۶	۳۳,۰۲۳,۶۸۴,۰۲۱
۱۴,۰۲۲,۹۸۸,۴۱۶	۱۴,۰۲۲,۹۸۸,۴۲۰
۱۶۰,۹۶۹,۹۰۴,۲۲۹	۱۶۰,۹۶۹,۹۰۴,۲۳۰
۱۹۴,۵۷۸,۷۱۹,۷۵۱	۴۸۷,۸۵۷,۱۹۱,۳۹۸
۴,۷۰۳,۹۸۴,۱۸۸	-
۱۰,۵۷۸,۰۰۰,۰۲۳	-
۱۳۲,۰۲۷,۰۲۹,۹۰۶	۱۸۲,۹۷۶,۶۹۳,۶۷۲
۱۳۵,۱۷۰,۹۹۸,۶۲۴	۲۹۰,۰۶۱,۴۲۶,۵۹۳
۹۰,۶۲۳,۸۰۲,۹۵۴	۹۰,۶۲۳,۸۰۲,۹۵۷
۱۶۴,۸۸۳,۵۰۰,۵۰۵	۱۶۴,۸۸۳,۵۰۰,۵۰۳
۸۱,۳۶۱,۱۴۹,۰۶۹	۸۱,۳۶۱,۱۴۹,۰۷۱
۳,۹۴۸,۲۷۶,۰۰۳	۱۳,۹۴۶,۲۵۰,۸۹۳
۱۳,۹۵۷,۴۷۷,۱۳۸	۷,۵۱۰,۴۱۸,۷۶۱
۸,۷۱۳,۷۳۵,۲۰۲	۱۴,۳۹۹,۳۳۱,۴۷۳
-	۹,۱۰۴,۳۹۱,۲۷۵
۱,۵۴۷,۷۰۹,۱۱۳,۳۶۷	۲,۰۳۴,۵۲۷,۸۴۸,۹۶۱

اوراق مرابحه اکتوبر کو-کارون ۰۷۰۶۱۲ (اکتوبر 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 ۰۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪ (صالیبر ۰۶۱)  
 اوراق مرابحه نقشینه چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰ (نقشینه ۰۶۱)  
 اوراق مرابحه ابیان دارو ۰۷۱۰۲۳ (ابیان ۰۷)  
 صکوک مرابحه دعبید ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪ (صعبید ۷۱۱)  
 اوراق سلف موازی کیوی روماک گستر (عکیوی ۲)  
 اوراق مرابحه دارویی البرزبالک ۰۸۰۳۱۷ (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 (یارا)  
 صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام (سام)  
 اوراق مرابحه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶ (صاف فیلم ۵۲)  
 اوراق با درآمد ثابت مرابحه سولیکو کاله کارون ۰۵۱۱۱۷  
 اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فولاد ۱۲-بدون ضامن  
 اوراق مرابحه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷  
 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 دایا-بخشی (سیمانا)  
 صندوق سرمایه گذاری صنایع دایا-بخشی (مزه)

۲۵- سایر درآمدها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۴۹,۱۹۰,۸۶۶	۳۵۳,۳۶۰,۹۳۴
۱۲۶,۰۹۱,۱۹۱	۸,۹۰۸,۵۳۳,۲۷۳
۴۷۵,۲۸۲,۰۵۷	۹,۲۶۱,۸۹۴,۲۰۷

تعدیل سود بانک  
 تعدیل سود سهام دریافتنی

۱-۲۵- بهای تمام شده عملیاتی

نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	بهای تمام شده اوراق	نرخ اسمی	تعداد اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	میانگین نرخ بازده موثر تا سررسید
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما سایر	ابیان ۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۳۶,۳۵۷,۰۵۲	۳۱٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما سایر	اکتوور ۰۷۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۳۱۷,۸۱۳,۹۳۱	۳۲٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما سایر	الکترومادیرا ۰۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما سایر	صاف فیلم ۵۲	۷۷۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۷۷۱,۹۹۰	۶۱,۰۷۲,۱۶۳,۸۷۲	۳۱٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما سایر	صالبیر ۶۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۷۵۰,۴۹۰,۵۱۲	۳۲٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما سایر	صعبید ۷۱۱	۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۹۸۰,۰۰۰	۷۷,۳۳۸,۸۷۳,۳۳۴	۳۲٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما سایر	صفولا ۰۶	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳,۱۸۰,۰۰۰	۲۵,۶۹۴,۵۰۸,۰۵۹	۳۴٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما سایر	صفولا ۱۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۷۳,۶۹۵,۰۶۶	۳۱٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما سایر	طبیعت ۰۶۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۵۷,۷۱۰,۸۵۶	۳۳٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما سایر	عکبوی ۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۹۱۵,۳۴۴,۹۷۷	۲۸٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما سایر	کاله ۵۳	۴,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴,۶۹۹,۰۰۰	۱۲۹,۵۲۲,۸۲۹,۶۸۴	۳۱٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما سایر	کرمان ۵۳۱	۸,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۸,۶۹۹,۰۰۰	۵۲,۱۱۶,۰۵۷,۶۸۵	۳۲٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما سایر	لوازم مادیرا ۰۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۷۱۱,۴۳۳,۶۹۷	۳۰٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما سایر	نقشینه ۰۶۱	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۳۴۸,۴۵۹,۶۸۳	۳۳٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما سایر	صتایر ۷۰۳	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۲,۹۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۲,۴۴۷,۳۹۷	۳۷٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۶- هزینه کارمزد ارکان

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۷,۴۴۵,۲۸۱,۵۴۴	۳۴,۸۲۷,۷۹۶,۸۱۶	کارمزد مدیر صندوق
۱,۳۳۲,۳۲۲,۹۹۸	۹۱۸,۹۳۲,۸۴۷	کارمزد متولی صندوق
۹۵۰,۸۰۴,۹۰۲	۵۹۶,۴۷۵,۵۳۱	حق الزحمه حسابرس صندوق
۴۹,۷۲۸,۴۰۹,۴۴۴	۳۶,۳۴۳,۲۰۵,۱۹۴	جمع

۲۷- سایر هزینه ها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۵۶,۵۴۳,۹۷۲	هزینه سود سپرده بانکی
-	-	هزینه تصفیه
۸,۹۱۱,۰۷۴,۲۷۵	۵,۷۱۸,۰۳۷,۹۸۵	هزینه نرم افزار
۱۴۳,۱۹۱,۸۸۴	۳۲۶,۳۶۸,۶۴۱	هزینه کارمزد بانکی
۷۴۶,۴۳۸,۱۴۰	۶۹۳,۴۴۳,۱۳۶	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۶۹۲,۸۸۱,۸۱۵,۲۴۴	۱,۵۵۵,۰۴۶,۹۶۱,۳۵۱	هزینه نگهداری اوراق بهادار
-	۲,۷۳۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۱,۷۰۲,۶۸۲,۵۱۹,۵۴۳	۱,۵۶۱,۸۴۳,۹۸۵,۰۸۵	جمع

۲۷-۱- هزینه فوق مربوط به پرداخت هزینه خرید و نگهداری اوراق مشارکت به اشخاص مطابق با توضیحات ۱-۲۵ طی دوره مالی می باشد.

۲۸- هزینه های مالی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰۳,۰۳۱,۵۸۷,۲۵۸	۱۴۱,۷۷۴,۵۵۱,۸۲۳	۲۸-۱ هزینه تسهیلات
۳۰۳,۰۳۱,۵۸۷,۲۵۸	۱۴۱,۷۷۴,۵۵۱,۸۲۳	جمع

۲۸-۱- هزینه بهره تسهیلات دریافتی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰,۱۳۴,۲۴۶,۵۵۹	۵۰,۸۷۶,۹۸۶,۰۳۵	بانک پاسارگاد
۲۸۲,۸۹۷,۳۴۰,۶۹۹	۹۰,۸۹۷,۵۶۵,۷۸۸	کارگزاری کاریزما
۳۰۳,۰۳۱,۵۸۷,۲۵۸	۱۴۱,۷۷۴,۵۵۱,۸۲۳	

۲۹- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۹۳۳,۳۲۵,۸۰۹,۶۵۲	۶,۰۹۳,۲۹۹,۱۸۷,۹۴۶	تعدیلات ناشی از صدور
(۷,۳۲۰,۷۲۳,۷۰۳,۹۴۹)	(۷,۴۰۳,۹۸۱,۷۷۵,۲۰۹)	تعدیلات ناشی از ابطال
(۷۰۴,۶۶۲,۱۷۶)	۰	تغییرات ناشی از عملکرد (بستن نماد ثنور و فولاز)
۶۱۱,۸۹۷,۶۴۳,۵۲۷	(۱,۳۱۰,۶۸۲,۵۸۷,۲۶۳)	جمع

پیموست گزارش حسابرسی  
تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی دوره ای  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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	۱,۱۲۲,۹۵۰	۲۲,۴۵۹,۰۰۰
۲	چافست	۲.۵ درصد	۴۲,۱۹۴	۳۱۷,۰۰۰
۳	صاف فیلم ۵۲	۱ درصد	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۴	غوینا	۲.۵ درصد	۳۱۷,۵۱۰	۶,۳۵۰,۱۱۰
۵	کاله ۵۳	۱ درصد	۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
۷	صفولا ۱۲	۱ درصد	۴,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۸	کاریز	۴ درصد	۵۰,۶۸۵	۱,۰۱۳,۶۹۰
۱۰	کرمان ۵۳۱	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰
۱۱	ابیان ۰۷	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۱۲	صفولا ۰۶	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۳	اکتور ۰۷۳	۱ درصد	۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۱۴	الکترومادیران ۰۶۱	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۱۵	لوازم مادیران ۰۶۱	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۱۶	طبیعت ۰۶۴	۱ درصد	۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۷	ثابت اکسیژن	۱ درصد	۲۷,۲۰۰	۵۴۴,۰۰۰
۱۸	متال	۳ درصد	۴۳,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰
۱۹	صالبیر ۶۱۰	۱ درصد	۶,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
۲۰	دعبید	۲.۲۵ درصد	۵۳,۴۵۸	۱,۰۶۶,۰۰۰
۲۱	نقشینه ۰۶۱	۱ درصد	۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰
۲۲	صعبید ۷۱۱	۱ درصد	۴,۵۰۰	۹۰,۰۰۰
۲۳	دیالک ۰۸	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۲۴	صتایر ۷۰۳	۱ درصد	۶,۲۵۰	۱۲۵,۰۰۰
۲۶	سیمانا	۳ درصد	۶۴,۱۰۰	۶۴۱,۰۰۰
۲۷	اوراق وکالت شرکت گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱ درصد	۳,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
۲۹	الکتروماد	۲.۵ درصد	۱۸۴,۵۴۰	۳,۶۹۰,۷۱۰
۳۰	مزه	۳ درصد	۶۹,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰
۳۱	غدشت	۲.۷۵ درصد	۱۳۵,۸۷۰	۱,۲۹۴,۰۰۰
۳۲	دریاد	۳ درصد	۹۷,۱۰۰	۱,۹۴۱,۹۹۹

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	اشخاص وابسته	عادی	-	-	۰.۰۰%
			ممتاز	۱۳,۹۰۰	۰.۲۲%	۱۳,۹۵۰
	شرکت کارگزاری کاریزما	مدیر صندوق	عادی	۱,۲۱۳,۰۵۱	۱۹.۴۷%	۱,۳۶۹,۸۸۹
			ممتاز	۱۹,۲۵۰	۰.۳۱%	۱۹,۲۵۰
	شرکت سبدرگردان کاریزما	اشخاص وابسته	عادی	۶۲۱,۳۱۰	۹.۹۷%	۹۸۹,۹۰۱
			ممتاز	۱,۷۵۰	۰.۰۳%	۱,۷۵۰
	مشاور سرمایه گذاری کاریزما	اشخاص وابسته	عادی	۳۱,۶۱۰	۰.۵۱%	۳۱,۶۱۰
			ممتاز	۵۰	۰.۰۰%	۵۰
	بیمه زندگی کاریزما	اشخاص وابسته	عادی	-	-	-
			ممتاز	۵۰	۰.۰۰%	-
جمع			۱,۹۰۰,۹۷۱	۳۰.۵۱%	۲,۴۴۶,۴۰۰	۲۱.۲۳%



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

بادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳۴- نسبت کفایت سرمایه

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
جمع دارایی جاری	۱۹,۳۴۷,۴۴۱,۶۷۳,۹۰۷	۱۴,۷۹۱,۸۶۳,۲۵۸,۶۳۳	۱۷,۴۳۲,۱۱۴,۰۸۰,۵۹۷
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۱۹,۳۴۷,۴۴۱,۶۷۳,۹۰۷	۱۴,۷۹۱,۸۶۳,۲۵۸,۶۳۳	۱۷,۴۳۲,۱۱۴,۰۸۰,۵۹۷
جمع بدهی های جاری	۵,۴۶۰,۲۳۸,۳۴۲,۹۷۸	۵,۴۵۰,۷۹۱,۴۴۹,۴۴۳	۵,۰۰۶,۵۴۸,۱۳۴,۲۷۶
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۵,۴۶۰,۲۳۸,۳۴۲,۹۷۸	۵,۴۵۰,۷۹۱,۴۴۹,۴۴۳	۵,۰۰۶,۵۴۸,۱۳۴,۲۷۶
جمع کل تعهدات	۱,۶۴۷,۷۷۹,۰۰۷,۶۶۰	۳۵۹,۲۵۶,۶۳۷,۶۳۰	۳,۵۹۲,۵۶۶,۳۷۶,۳۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۷,۱۰۸,۰۱۷,۳۵۰,۶۳۸	۵,۸۱۰,۰۴۸,۰۸۷,۰۷۳	۸,۵۹۹,۱۱۴,۵۱۰,۵۷۶
نسبت جاری	۲.۷۲	۲.۵۵	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۳۷	-	۰.۴۹







صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارکن

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

جمع	موازنه مقبضه جانبی - کارن / ۲۳ / ۰۶۱۰۲۰	صندوق سرمایه گذاری - ۶۱ - ۳۱ آذر ۱۴۰۴	موازنه طبیعت سیزده ماهه - ۶۴ - ۳۱ آذر ۱۴۰۴	صندوق سهام کارکن - ۶۱ - ۳۱ آذر ۱۴۰۴	موازنه مانده در حساب - ۶۱ - ۳۱ آذر ۱۴۰۴	موازنه مانده در حساب - ۶۱ - ۳۱ آذر ۱۴۰۴	تغییرات از - ۶۱ - ۳۱ آذر ۱۴۰۴	موازنه مانده در حساب - ۶۱ - ۳۱ آذر ۱۴۰۴	موازنه مانده در حساب - ۶۱ - ۳۱ آذر ۱۴۰۴	تغییرات از - ۶۱ - ۳۱ آذر ۱۴۰۴	موازنه مانده در حساب - ۶۱ - ۳۱ آذر ۱۴۰۴	موازنه مانده در حساب - ۶۱ - ۳۱ آذر ۱۴۰۴	تغییرات از - ۶۱ - ۳۱ آذر ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷۳۵۷۸۴۶۷۳۰۰۷۹	-	-	۲۳۳۳۷۰۶۰۳۱۰۱۷۶	۳۴۱۰۵۵۳۰۵۷۴۶۶۰	۵۹۸۱۶۳۱۱۱	۲۷۶۰۹۹۲۲۷۶۸	۷۱۰۶۶۳۲۷۶۳۳	۳۴۹۲۰۷۸۶۴۰۹۰۳	۹۶۸۸۸۴۴۴۰۹۸۲	۵۰۸۵۰۶۵۵۰۹۲۱	۳۴۹۲۰۷۸۶۴۰۹۰۳	۹۶۸۸۸۴۴۴۰۹۸۲	۵۰۸۵۰۶۵۵۰۹۲۱
۱۷۰۷۶۰۶۱۹۹۹۱۴	۸۶۹۰۵۶۱۷۳۰۶	۳۱۰۶۱۷۹۱۷۷۹۲۳	۳۶۹۱۲۱۵۵۶۶۲	۳۴۱۰۵۵۳۰۵۷۴۶۶۰	۵۹۸۱۶۳۱۱۱	۲۷۶۰۹۹۲۲۷۶۸	۷۱۰۶۶۳۲۷۶۳۳	۳۴۹۲۰۷۸۶۴۰۹۰۳	۹۶۸۸۸۴۴۴۰۹۸۲	۵۰۸۵۰۶۵۵۰۹۲۱	۳۴۹۲۰۷۸۶۴۰۹۰۳	۹۶۸۸۸۴۴۴۰۹۸۲	۵۰۸۵۰۶۵۵۰۹۲۱
۵۱۰۶۰۱۷۳۲۵۵	-	-	۲۰۹۹۹۶۱۲۳۳۴	-	-	-	-	۵۰۸۵۰۶۵۵۰۹۲۱	-	-	۵۰۸۵۰۶۵۵۰۹۲۱	-	-
۵۹۳۵۳۹۱۰۴۹۸۹	۲۳۲۹۸۳۳۶۷۳	۵۰۹۴۵۱۱۰۶۲۸	۲۳۲۹۸۳۳۶۷۳	۲۵۵۳۲۹۷۶۹۲۳	۴۴۱۰۹۹۵۷۲۳۰	۷۸۳۳۷۶۳۳۶۵۶	۴۶۶۷۷۲۳۱۴۲۱	۵۲۹۰۳۳۷۳۸۱۴۲۹	۴۸۵۳۳۶۸۹۴۰۰۹	۳۳۲۳۲۱۴۵۱	۵۲۹۰۳۳۷۳۸۱۴۲۹	۴۸۵۳۳۶۸۹۴۰۰۹	
۵۰۹۱۰۰۱۵۰۵۴۱	۶۱۵۵۹۸۰۰۳۸	۱۳۵۶۰۱۰۱۲۴۴	۶۱۵۵۹۸۰۰۳۸	۸۰۲۶۹۳۰۰۵	۱۵۰۰۸۳۵۷۸۸۱۹	۹۱۲۸۱۶۷۵	۲۷۳۳۲۱۴۵۱	۴۸۵۳۳۶۸۹۴۰۰۹	۳۳۲۳۲۱۴۵۱	۲۷۳۳۲۱۴۵۱	۴۸۵۳۳۶۸۹۴۰۰۹	۳۳۲۳۲۱۴۵۱	
۳۳۶۸۶۸۶۷۳۰۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱۸۵۷۹۶۹۰۳۸۳	-	-	۱۱۸۵۷۹۶۹۰۳۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۷۵۳۸۶۳۶۳۴	۱۵۳۹۹۱۴۸۴	۱۵۳۹۹۱۴۸۴	۱۵۳۹۹۱۴۸۴	۱۵۳۹۹۱۴۸۴	۱۵۳۹۹۱۴۸۴	۱۵۳۹۹۱۴۸۴	۱۵۳۹۹۱۴۸۴	۱۵۳۹۹۱۴۸۴	۱۵۳۹۹۱۴۸۴	۱۵۳۹۹۱۴۸۴	۱۵۳۹۹۱۴۸۴	۱۵۳۹۹۱۴۸۴	۱۵۳۹۹۱۴۸۴
۲۴۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۰۰۰۰	-	-	۲۴۰۰۰۰	-	-
۱۴۸۸۶۵۹۰۷۵۱۰۸۲	۹۵۶۴۴۴۱۲۵۰۰	۶۸۳۷۵۱۷۳۳۸۶۵	۲۳۳۲۳۲۸۳۳۸۳۳۲	۲۶۸۰۵۴۳۳۶۹۲	۶۶۰۶۷۸۵۷۳۷۷۳	۱۰۶۰۳۰۱۸۳۹۵۸۳	۱۱۸۱۲۹۸۷۱۹۸۹	۱۱۱۹۹۸۶۰۸۵۴۵۵۸	۱۱۱۹۹۸۶۰۸۵۴۵۵۸	۱۱۱۹۹۸۶۰۸۵۴۵۵۸	۱۱۱۹۹۸۶۰۸۵۴۵۵۸	۱۱۱۹۹۸۶۰۸۵۴۵۵۸	۱۱۱۹۹۸۶۰۸۵۴۵۵۸

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

برداشتی به از کارکن صندوق

برداشتی به سرمایه گذاران

تسهیلات مالی دریافتی

بیش دریافت

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

تغییرات دارایی ها

تغییرات دارایی ها

تغییرات دارایی ها

تغییرات دارایی ها

تغییرات دارایی ها

تغییرات دارایی ها

تغییرات دارایی ها

تغییرات دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون  
گزارش مالی همان دوره که  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

جمع	مشت مرغاب	صندوق سبک صندوق داخلی	نقل از صفحه قبل	تاریخ ها
ریال	ریال	ریال		
۸,۹۵۵,۷۲۴,۸۹۱,۶۴۴	۸,۰۵۸,۹۹,۸۳۵,۸۸۳	۸,۱۵۹,۸۳۵,۵۵,۷۶۳	۸,۱۵۹,۸۳۵,۵۵,۷۶۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۰۶۷,۰۷۵,۰۹۹,۰۰۳	۴,۶۸۳,۸۳۰,۸۰۳	۲,۰۵۷,۷۲۶,۳۵۹,۲۶۶	۲,۰۵۷,۷۲۶,۳۵۹,۲۶۶	سرمایه گذاری در سبده بانکی
۵۱۵,۵۰۶,۴۲۷,۲۵۸	-	۵۱۵,۵۰۶,۴۲۷,۲۵۸	۵۱۵,۵۰۶,۴۲۷,۲۵۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در امد ثابت
۶,۷۶۲,۳۷۹,۱۰۹,۱۰۷	-	۲۰۸,۰۹۲,۳۷۷,۹۴۸	۶,۵۵۴,۱۸۵,۴۳۱,۱۵۹	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۵۵۷,۲۵۴,۸۷۲,۷۴۴	۸,۵۳۲,۵۷۷,۵۰۴	۱۳,۴۸۴,۵۷۲,۳۲۴	۵۳۵,۳۲۷,۷۶۷,۹۱۶	حسابهای دریافتی
۳۹۱,۱۷۴,۹۹۹,۷۴۱	-	۳۹۱,۱۷۴,۹۹۹,۷۴۱	۳۹۱,۱۷۴,۹۹۹,۷۴۱	جاری کارگزاران
۱۱۸,۵۷۹,۶۹۰,۴۸۳	-	۱۱۸,۵۷۹,۶۹۰,۴۸۳	۱۱۸,۵۷۹,۶۹۰,۴۸۳	پیش پرداخت
۳,۵۳۲,۹۷۴,۶۶۳	۱۳۷,۸۰۹,۷۴۹	۱۴۳,۳۶۹,۷۸۶	۳,۶۷۱,۷۹۵,۶۲۸	سایر دارایی ها
۳۴۰,۰۰۰	-	۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	موجودی نقد
۱۹,۳۸۱,۵۴۸,۳۲۵,۵۴۳	۸۱۹,۲۵۳,۰۳۳,۹۳۸	۲۶۶,۳۸۷,۲۹۴,۴۳۱	۱۸,۳۳۵,۹۱۷,۹۸۷,۱۷۳	جمع دارایی ها
۳۴,۱۰۶,۶۵۱,۶۳۵	۱,۱۴۹,۱۵۷,۳۰۸	۳,۸۸۳,۸۱۱,۷۴۴	۳۰,۰۷۳,۶۸۲,۵۵۵	بدهی ها
۴۹,۵۱۷,۵۹۵,۵۷۶	۳,۸۱۴,۰۳۴,۵۹۳	۷۵,۸۷۴,۲۱۸	۴۵,۴۲۷,۶۹۴,۷۶۶	جاری کارگزاران
۱,۹۳۸,۵۷۲,۳۲۵	-	-	۱,۹۳۸,۵۷۲,۳۲۵	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۹۹۷,۷۷۳,۴۹۸,۱۱۹	-	-	۱,۹۹۷,۷۷۳,۴۹۸,۱۱۹	پرداختی به سرمایه گزاران
۱,۴۶۵,۰۶۶,۳۲۷,۹۹۹	-	-	۱,۴۶۵,۰۶۶,۳۲۷,۹۹۹	تسهیلات مالی دریافتی
۱,۹۳۵,۵۵۳,۴۴۹,۰۵۹	۴۵۳,۲۶۴,۸۰۷	۴۳,۰۳۱,۷۵۶۳	۱,۹۳۵,۰۶۸,۵۴۶,۶۸۹	پیش دریافت
۵,۴۹۴,۳۴۴,۹۹۴,۶۱۳	۵,۴۱۷,۴۴۸,۰۰۷	۳,۳۹۰,۰۰۰,۳۵۳۳	۵,۴۸۵,۵۳۷,۵۴۲,۳۸۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۳,۸۸۷,۲۰۳,۳۳۰,۹۳۹	۸۱۳,۸۳۵,۵۹۵,۳۳۱	۲۲۲,۹۹۷,۴۹۰,۹۰۸	۱۲,۸۵۰,۳۰۷,۰۴۴,۷۹۰	جمع بدهی ها
۲,۳۲۸,۸۷۷	۱,۰۰۷,۲۳۵۱	۱,۳۰۹,۹۷۶	۲,۳۲۸,۸۷۷	خالص دارایی ها
۶,۳۳۰,۸۳۶	۷۵۸,۹۹۷	۱۸۴,۴۹۹	۶,۳۳۰,۸۳۶	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی کارون

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازرگانی

صندوق سرمایه گذاری دوم کارا	ریال	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم سهام	ریال	فولاد آلبازی ایران	ریال	ویانا	ریال	چاقست	ریال	مین وان کیش	ریال	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	ریال
درآمدها:													
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵۰۴,۳۷۳,۰۹۰,۲۹۳	-	(۹,۷۲۶,۱۸۹,۳۹۶)	-	۴۳۴,۳۴۶,۵۳۵	-	-	-	-	-	-	۷۶۴,۷۸۱,۶۱۴	-
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	-	-	۱۰,۷۵۳,۳۳۵,۶۴۶	-	۶,۵۶۱,۴۸۱,۲۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۱,۵۶۸,۴۶۲,۰۱۳	-	۴۱۸,۰۰۴,۸۷۴	-	۲,۷۲۹,۸۶۰,۰۴۳	-	-	-	-	-	-	۱,۵۶۸,۴۶۲,۰۱۳	-
درآمد بازرگانی	۴۸۷,۸۵۷,۱۹۱,۳۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۸۷,۸۵۷,۱۹۱,۳۹۸	-
سایر درآمدها	۱۹۷,۲۲۷,۴۹۳	-	۱۹۷,۲۲۷,۴۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۷,۲۲۷,۴۹۳	-
جمع درآمدها	۹۹۴,۵۹۵,۵۳۵,۳۱۸	-	۱,۶۴۲,۳۷۸,۶۱۷	-	۹,۷۲۵,۶۸۷,۹۴۱	-	-	-	-	-	-	۹۹۴,۵۹۵,۵۳۵,۳۱۸	-
هزینه ها:													
هزینه کارمزد ارکان	(۷۶,۷۹۴,۰۶۲)	-	(۲,۳۹۴,۹۳۵,۹۳۹)	-	(۳۷۹,۴۸۰,۶۷۹)	-	-	-	-	-	-	(۷۶,۷۹۴,۰۶۲)	-
سایر هزینه ها	(۷۶۷,۶۳۵,۴۰۰)	-	(۳۰۰,۹۸۹,۸۱۹)	-	(۲۷۷,۲۷۲,۹۳۳)	-	-	-	-	-	-	(۷۶۷,۶۳۵,۴۰۰)	-
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۹۹۳,۷۵۱,۰۹۵,۸۵۶	-	(۱,۰۵۳,۵۳۷,۱۴۱)	-	۹,۰۸۸,۹۳۴,۳۲۹	-	-	-	-	-	-	۹۹۳,۷۵۱,۰۹۵,۸۵۶	-
هزینه های مالی	(۱۸۸,۵۸۳,۳۱۰,۹۳۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۸۸,۵۸۳,۳۱۰,۹۳۶)	-
سود (زیان) خالص	۸۰۵,۱۶۷,۷۸۴,۹۲۰	-	(۱,۰۵۳,۵۳۷,۱۴۱)	-	۹,۰۸۸,۹۳۴,۳۲۹	-	-	-	-	-	-	۸۰۵,۱۶۷,۷۸۴,۹۲۰	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون  
 یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

شرح	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل به صفحه بعد											
مراجعه کرمان موتور- کارون											
بیمه زندگی											
کارمزدها/کمیسیون											
بیمه زاری											
صکوک اجاره فولاد- بدون ضامن											
سرمایه گذاری وثوق اسین											
مراجعه سولنگو کاله کارون											
مراجعه صاف قلم کارون											
نقل از صفحه قبل											
درآمدها:											
سود (زیان) فروش اوراق بهادار											
سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی اوراق بهادار											
سود سهام											
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی											
درآمد بازارگردانی											
سایر درآمدها											
جمع درآمدها											
هزینهها:											
هزینه کارمزد ارکان											
سایر هزینه ها											
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی											
هزینه های مالی											
سود (زیان) خالص											

با خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاروند

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

با اخلال سه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد	کیسین	صندوق درآمد ثابت اکسپژن	سرمایه اکتیو - کارون ۱۲۰۷	صورت اجاره فولاد - بدون ضمان	سرمایه گذاری گروه نور	توسعه فن اوزار توسن	صندوق س. در اوراق بهدار با درآمد ثابت آریا	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۵۸,۳۶۷,۳۸۶,۹۹۳	-	۴۱,۵۱۳,۸۵۳,۹۰۹	۵۰,۴۸۵,۴۶۰	۱,۸۷۹,۰۸۱,۰۴۰	-	-	-	۶۱۴,۸۳۳,۸۶۶,۵۸۴
۱,۳۵۴,۴۷۷,۷۷۷,۱۶۸	-	۶۱۳,۴۳۸,۷۶۵	(۱۳۶,۸۳۸,۱۵۰)	۴,۸۲۶,۹۳۴,۴۹۷	-	-	-	۱,۲۴۹,۱۸۴,۲۵۲,۰۵۶
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳۱,۴۸۰,۴۳۱,۱۷۱	-	۲۵,۲۸۰,۶۴۶	۴۹,۹۳۴,۳۷۹,۷۳۰	۶۷,۲۷۶,۷۳۶,۱۷۳	-	-	۵۹۵,۴۳۳,۷۰۹	۲۱۳,۵۵۸,۳۹۵,۹۱۴
۱,۳۵۵,۳۷۸,۴۴۳,۶۴۴	-	۱۳,۹۴۶,۳۵۰,۸۹۳	۴۳,۵۷۱,۴۳۸,۵۵۵	۸۱,۳۶۱,۱۴۹,۰۷۱	-	-	-	۱,۲۱۶,۴۰۲,۶۱۵,۱۲۳
۹,۱۱۸,۸۹۹,۲۵۳	-	-	۱۸,۳۱۸,۱۳۵	۲۹,۴۴۵,۴۳۸	-	-	-	۹,۰۷۱,۱۳۵,۶۸۰
۳۶,۰۶۶,۶۲۵,۸۲۸,۳۲۷	-	۵۶,۰۹۸,۰۱۴,۲۱۳	۹۳,۴۱۷,۷۷۳,۷۴۰	۱۵۵,۴۷۳,۳۵۱,۳۰۸	-	-	۵۹۵,۴۳۳,۷۰۹	۳۳۰,۳۰۴,۱۲۶,۵۳۵,۷
(۳۱,۳۳۹,۷۳۱,۹۸۶)	-	(۷۶,۷۷۷,۵۸۹)	(۱۱۶,۸۲۸,۵۲۱)	(۶۶۱,۷۸۹,۰۸۶)	-	-	(۵۳,۳۱۰,۵۶۴)	(۲۰,۳۳۰,۱۳۶,۲۱۶)
(۱,۰۰۹,۵۸۴,۶۶۳,۸۸۳)	-	(۳۹۱,۸۳۹,۳۸۰)	(۹۰,۵۹۳,۷۳۵,۳۳۶)	(۲۰,۴۷۱,۸۷۶-۸۴۸)	-	-	(۳۰۸,۱۷۵,۴۷۷)	(۷۱۳,۷۷۲,۱۶۲,۹۵۳)
۲,۵۷۷,۸۰۱,۳۳۲,۳۵۸	-	۵۵,۷۳۹,۴۰۷,۲۴۴	۲,۷۰۷,۲۰۹,۹۹۳	(۴۹,۹۰۷,۱۹۸,۷۳۶)	-	-	۳۳۳,۰۳۷,۶۶۸	۲,۵۶۸,۹۳۸,۹۶۶,۱۷۹
(۳۹۴,۶۶۲,۹۰۸,۴۱۱)	-	(۳,۱۳۰,۹۹۰)	-	-	-	-	-	(۳۹۴,۶۵۹,۷۸۷,۴۳۱)
۲,۳۸۳,۱۳۸,۵۱۳,۹۴۷	-	۵۵,۷۳۶,۲۸۶,۲۵۴	۲,۷۰۷,۲۰۹,۹۹۳	(۴۹,۹۰۷,۱۹۸,۷۳۶)	-	-	۳۳۳,۰۳۷,۶۶۸	۲,۳۷۴,۳۷۹,۱۷۸,۷۵۸

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سیزده 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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوون  
 یادداشت های همراه صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۱۳۰۴/۰۹/۳۰

تخل از صفحه قبل	اوراق مرابحه	اوراق مرابحه مادیان - کارون ۰۶۰۶۲۶	صندوق سن قزاق دانا - پخش	اوراق مرابحه طبیعت سبز - کارون ۰۶۰۷۱۰	لازاول داروسازی - دکتر شیبی	اوراق مشارکت صگور - مرابحه دالیر ۶۱۰	کارون ۰۶۱۰۲۰	تخل به صفحه بعد
۶۵۸,۳۶۷,۳۸۶,۹۹۳	۸۷۷,۴۱۵,۷۷۹	۳,۳۵۴,۴۷۷,۷۷۷,۱۶۸	۵,۹۶۷,۰۴۵,۰۷۹	۴۹۳,۳۸۱,۰۵۳	(۳,۵۵۵,۸۱۱,۴۴۰)	(۷۵,۳۷۰,۰۳۳)	۶۶۰,۴۵۱,۴۴۷,۸۸۶	۱,۲۵۴,۴۷۷,۷۷۷,۱۶۸
۱,۳۵۴,۴۷۷,۷۷۷,۱۶۸	۳,۳۵۴,۴۷۹,۶۵۵	۱,۲۵۴,۴۷۷,۷۷۷,۱۶۸	۳,۳۵۴,۴۷۹,۶۵۵	۲۷۵,۰۵۳,۴۸۶,۶۵	(۶۶۵,۰۱۰)	(۳۳,۳۳۵,۹۹۰)	۱,۵۶۰,۳۳۶,۵۹۴,۰۳۹	۱,۲۵۴,۴۷۷,۷۷۷,۱۶۸
۳۳۱,۴۸۰,۳۱۱,۱۷۱	۱۲,۳۱۰,۰۵۴,۳۵۱	۱,۳۵۵,۳۸۱,۴۴۳,۶۴۳	۴,۴۳۷,۶۶۳	۴۳,۴۹۰,۶۵۷,۷۰۴	۲,۵۱۴,۶۵۷	۲۵,۵۵۷,۲۴۴,۸۰۲	۵۱۴,۴۰۹,۴۱۰,۵۳۴	۳۳۱,۴۸۰,۳۱۱,۱۷۱
۹,۱۱۸,۸۹۹,۳۵۳	۱۳,۹۴۹,۱۵۵	۹,۱۱۸,۸۹۹,۳۵۳	۴,۴۳۷,۶۶۳	۴۱,۳۸۱,۶۶۹,۰۱۷	۹۰,۷۲۳,۹۳۹,۸۱۱	۹۶,۵۸۱,۹۴۴,۵۷۳	۱,۶۵۹,۱۷۱,۷۵۳,۳۳۴	۹,۱۱۸,۸۹۹,۳۵۳
۲۳۰,۳۰۴۱,۳۶۵,۳۵۷	۵۰,۴۰۷,۳۷۸,۶۴۵	۲۳۰,۳۰۴۱,۳۶۵,۳۵۷	۴,۴۳۷,۶۶۳	۷۵۱,۰۴۱,۸۷۶,۱	۲۳,۳۰۶,۳۷۷	۶۰,۰۶۰,۱۱۵	۹,۱۱۸,۹۴۳,۳۵۶	۲۳۰,۳۰۴۱,۳۶۵,۳۵۷
۲۳۰,۳۰۴۱,۳۶۵,۳۵۷	۵۰,۴۰۷,۳۷۸,۶۴۵	۲۳۰,۳۰۴۱,۳۶۵,۳۵۷	۴,۴۳۷,۶۶۳	۷۱,۳۳۰,۵۰۷,۸۱۴	۲۶۶,۳۴۲,۳۵۹,۱۱۰	۱۲۳,۰۴۱,۷۸۷,۶۶۷	۴۴۰,۳۳۵,۰۳۸,۰۳۸	۲۳۰,۳۰۴۱,۳۶۵,۳۵۷
۲۱۱,۳۳۹,۱۲۴,۱۹۶	(۱۳۳,۳۷۷,۷۹۶)	(۲۱۱,۳۳۹,۱۲۴,۱۹۶)	(۱۳۳,۳۷۷,۷۹۶)	(۷۶,۷۹۴,۷۱۳)	(۹,۸۰۴,۳۷۷,۷۱۲)	(۱۳۶,۰۳۳,۷۹۰)	(۳۱,۷۳۰,۹۷۷,۸۴۰)	۲۱۱,۳۳۹,۱۲۴,۱۹۶
(۱,۰۰۹,۵۸۴,۶۶۳,۸۸۳)	(۳۷,۳۱۶,۷۷۳,۸۰۳)	(۱,۰۰۹,۵۸۴,۶۶۳,۸۸۳)	(۳۷,۳۱۶,۷۷۳,۸۰۳)	(۳۹۸,۷۸۰,۳۵۱)	(۴۶۷,۷۹۴,۳۳۰)	(۱۰,۲۰۳۰,۹,۳۷۳,۵۳۰)	(۱,۳۸۶,۳۵۳,۷۶۰,۹۵۷)	(۱,۰۰۹,۵۸۴,۶۶۳,۸۸۳)
۲,۵۷۷,۸۰۱,۴۳۳,۳۵۸	۲۳,۹۶۷,۳۳۷,۰۴۷	۲,۵۷۷,۸۰۱,۴۳۳,۳۵۸	۲,۳۴۱,۹۳۱,۵۱۴	۷,۱۹۳,۳۵۳,۱۲۵	۲,۵۶,۱۲۰,۰۸۷,۱۶۸	۴۹,۳۹۳,۳۳۰,۱۳۹	۲,۹۸۵,۴۶۳,۹۷۳,۳۴۱	۲,۵۷۷,۸۰۱,۴۳۳,۳۵۸
۲,۵۷۷,۸۰۱,۴۳۳,۳۵۸	۲,۳۴۱,۹۳۱,۵۱۴	۲,۵۷۷,۸۰۱,۴۳۳,۳۵۸	۲,۳۴۱,۹۳۱,۵۱۴	۵۲۱,۱۶۸,۶۳۸)	(۳,۹۳۸,۹۰۱,۴۳۳)	(۱,۳۰۸,۱۹۹,۸۵۰)	(۳۰۰,۱۲۳,۹۷۸,۴۶۱)	۲,۵۷۷,۸۰۱,۴۳۳,۳۵۸
۲,۳۴۱,۹۳۱,۵۱۴	۲۳,۹۶۷,۳۳۷,۰۴۷	۲,۳۴۱,۹۳۱,۵۱۴	۲۳,۹۶۷,۳۳۷,۰۴۷	۷,۱۹۳,۳۵۳,۱۲۵	۲۵۱,۱۸۱,۱۵۵,۷۳۶	۴۹,۳۹۳,۳۳۰,۱۳۹	۲,۶۸۵,۳۴۰,۹۹۴,۷۸۰	۲,۳۴۱,۹۳۱,۵۱۴
۲,۳۴۱,۹۳۱,۵۱۴	۲۳,۹۶۷,۳۳۷,۰۴۷	۲,۳۴۱,۹۳۱,۵۱۴	۲۳,۹۶۷,۳۳۷,۰۴۷	۷,۱۹۳,۳۵۳,۱۲۵	۲۵۱,۱۸۱,۱۵۵,۷۳۶	۴۹,۳۹۳,۳۳۰,۱۳۹	۲,۶۸۵,۳۴۰,۹۹۴,۷۸۰	۲,۳۴۱,۹۳۱,۵۱۴

درآمدها:

سود اوراق قرضه

سود از مرابحه

سود از مرابحه های مالی

سود (زیان) حاصل



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون  
 گزارش مالی سال دوره ای  
 یادداشت های همراه صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نقل به صفحه بعد ریال - مبلغ	صندوق سرمایه گذاری بر لیلان		چاقست		ویتانا		مبین وان کیش		صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	
	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد
۳,۳۴۹,۳۸۵,۳۸۶,۹۴۷	(۳,۳۴۲)	-	۵۹,۶۱۴,۶۹۴,۸۷۳	۳۶,۴۲۳	۴۸۰,۴۶۹,۴۰۳,۶۴۸	۴۱۸,۷۰۷	۳۳,۷۹۷	-	۲,۷۰۹,۳۰۱,۳۵۷,۹۷۱	۵۴۵,۱۲۰
۸۰۳,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۰۳,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۳,۱۲۳
(۹۱۴,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	(۹۱۴,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۱۴,۷۳۱)
۸۱۳,۳۰۳,۱۸۲,۱۰۸	-	-	۹,۰۸۸,۹۳۴,۳۲۹	-	(۱,۰۵۳,۵۳۷,۱۴۱)	-	-	-	۸۰۵,۱۶۷,۷۸۴,۹۳۰	-
(۳۶۸,۴۱۹,۴۴۸,۸۸۶)	۳,۳۴۲	-	-	-	-	(۳۳,۷۹۷)	-	-	(۳۶۸,۴۱۹,۴۱۸,۴۳۱)	-
۳,۵۸۲,۴۶۱,۱۳۰,۱۶۹	-	-	۶۸,۷۰۳,۶۲۹,۲۰۲	۳۶,۴۲۳	۴۷۹,۴۱۵,۸۶۶,۵۰۷	۴۱۸,۷۰۷	-	-	۲,۰۳۴,۳۴۱,۶۲۴,۴۶۰	۴۳۳,۵۱۲

خالص دارایی های (واحد های)  
 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  
 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون  
گزارش مالی میان دوره ای  
تاداشت های هیواد صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

حالت صورت گردش خاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نسخ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

نقل از صفحه قبل	فولاد آبریز ایران	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم سام	مراجعه صاف قلم کارون ۰۵۱۱۱۶	مراجعه سولیکو کاله کارون ۰۵۱۱۱۷	سرمایه گذاری وفاق امین	نقل به صفحه بعد
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۳۲۴۹,۲۸۵,۳۸۶,۹۴۷	۶۵۷,۹۷۴,۳۷۸	-	۱۴,۰۶۵	۹۶,۸۱۱,۵۴۱,۷۶۴	۶۵	۴,۱۰۹,۴۴۵,۴۶۳,۴۱۸
۸۰۳,۱۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶,۹۷۴	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	۸۱۵,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰
(۹۱۴,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱۴,۱۱۵)	(۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۹)	(۳,۵۸۹,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰)
۸۱۳,۳۰۳,۱۸۳,۱۰۸	-	-	۷۹,۵۹۰,۳۶۸,۴۱۱	۲۷۱,۶۹۱,۴۷۰,۴۲۹	-	۱,۰۹۲,۳۳۱,۸۳۸,۴۹۰
(۳۶۸,۴۱۹,۴۴۸,۸۸۶)	-	-	(۶۸,۹۸۷,۶۱۴,۱۸۰)	(۲۱,۶۴۳,۲۵۶,۷۳۸)	-	۴۵۴,۳۳۴,۴۳۳,۰۳۷
۳,۵۸۲,۳۶۱,۱۳۰,۱۶۹	-	-	۹۸,۲۸۳,۱۹۳,۹۹۵	۲۰۰,۴۷۲,۴۱۰,۷۷۱	۹	۳,۸۸۱,۲۱۶,۷۲۴,۹۳۵
خالص دارایی ها در ۳۰ آذر ۱۴۰۴	-	-	۴,۹۳۴	-	-	-

خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره  
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره  
سود (زیان) دوره

تعدیلات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون  
 گزارش مالی میان دوره‌ای  
 پاداشات مالی همراه صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

چاپ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نقل از صفحه قبل	صندوق قابل	مصرف اجاره فولاد ۱۲ بدون ضامن	بیمه رازی	بیمه زندگی کارپوما/۵۰/تازه	مراجعه کرمان موتور - کارون ۰۵۰۳۳۷	مستوفی اس. آریا	نقل به صفحه بعد
مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۴۱۰۹۴۵۴۴۴۴۱۸	۳۱۰۴۲۰	۲۳۴۵۹۲۸۵۷۲۵۸	۱۳۱۰۵۹۲	۱۳۷۸۵۱۲۶۲۰۹۰۶	۲۰۵۵۷۴۳۹۸۹۳۵	۷۱۹۵۳۳۶۳۳۱	۶۴۱۸۰۱۹۷۳۳۷۵۴۸
۸۱۵۰۷۳۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۱۰۴۴۰۰۱۰۰۰۰۰۰۰	-	-	۱۸۵۷۰۷۳۰۰۰۰۰۰۰۰
(۳۵۸۹۰۶۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۸۷)	(۱۵۰۰۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۳۱۰۵۹۲)	(۹۵۲۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۸۰۵۸۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۴۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۵۰۴۵۰۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰)
۱۰۹۲۳۳۱۸۳۸۴۹۰	-	(۳۳۷۳۱۰۵۴۳۷۴)	۱۱۹۷۴۱۴۱۳۷۳۳	۱۰۸۸۳۳۷۷۳۳۳۱۹	(۲۴۴۰۷۴۳۳۱۰)	۳۳۳۰۳۷۶۶۸	۲۳۳۶۱۲۱۶۳۳۶
۴۵۴۳۳۴۳۳۰۳۷	-	۴۳۳۳۵۱۱۱۴۹۹	۷۰۷۹۷۳۷۹۶۵۵۷	(۸۹۵۳۵۹۶۲۰۱۳۹)	(۶۰۳۹۱۶۸۸۳۳۳)	(۳۰۱۲۸۳۳۳۹۸۹)	۱۰۵۳۵۸۵۸۰۶۶۳۳
۳۸۸۱۳۱۶۷۳۴۹۳۵	۱۶۰۳۳۳	۱۰۳۰۹۸۰۳۳۴۳۸۳	-	۲۴۶۷۳۷۵۳۸۱۹۸۶	۶۱۵۵۸	-	۶۵۵۷۳۳۴۳۹۹۵۹۷
خالص دارایی های اول دوره	سود (زیان) دوره	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات

خالص دارایی ها در  
 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی - کارون  
گزارش مالی - سال دوره اول  
بالاداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

حاصلت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		مراجعه آکتیور کو-کارون - ۰۷/۰۶/۱۳		صکوک اجاره فولاد - بدون ضامن		سرمایه گذاری کوه نور		توسعه فن افزار توسن		نقل از صفحه قبل	
نقل به صفحه بعد	ص.س درآمد ثابت اکتیور د	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد
۶,۷۰۲,۴۰۶,۵۴۷,۸	۲۴۱,۵۹۲,۱۸,۹,۲۲۲	۴۹,۱۶۹	۱۵,۴۱۷,۰۸۰,۳۰۰	۱۵,۵۱۱	۲۷,۱۵۳,۷۲۴,۷۱۵	۵,۴۱۱	۴۶,۴۳۶,۷۱۹	(۱,۹۲۶)	-	۶,۴۱۸,۱۹۷,۳۷۶,۵۴۸	
۲,۱۳۴,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۳۸	-	-	۳۳۱,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۰۹۱	-	-	-	۱,۸۵۷,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	
(۵,۳۱۳,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۰۰۰)	-	-	(۲۱۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۹,۴۵۰)	-	-	-	(۵,۰۳۵,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	
۲,۳۸۲,۱۳۸,۵۱۲,۹۴۷	۵۵,۷۲۶,۲۸۶,۲۵۴	-	۲,۷۰۷,۲۰۹,۹۹۳	-	(۴۹,۹۰۷,۱۹۸,۷۲۶)	-	-	-	-	۲,۳۲۴,۶۱۲,۲۱۶,۴۲۶	سود (زیان) دوره
۱,۱۷۹,۴۵۰,۸۳۲,۰۰۰	۱۳,۶۱۸,۶۸۸,۰۰۰	-	-	-	۱۱۳,۸۴۹,۵۹۱,۴۵۴	-	(۴۶,۳۳۶,۷۱۹)	۱,۹۲۶	-	۱,۰۵۳,۵۵۵,۸۰۶,۶۲۳	تبدیلات
۶,۹۷۵,۳۵۴,۱۵۱,۵۱۵	۲۹۷,۳۱۸,۳۴۳,۳۸۲	۳۶,۱۰۷	۱۸,۱۳۴,۲۹۰,۱۹۳	۱۵,۵۱۱	۱۰۲,۷۳۷,۱۱۷,۴۴۳	۱۶,۹۵۳	-	-	-	۶,۵۵۷,۲۷۴,۳۹۹,۵۹۷	خالص دارایی ها در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

خالص دارایی های (واحدهای  
سرمایه گذاری) اول دوره  
صادر شده طی دوره  
واحدهای سرمایه گذاری  
صادر شده طی دوره  
واحدهای سرمایه گذاری  
ایصال شده طی دوره

سود (زیان) دوره

تبدیلات

خالص دارایی ها در

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مورخ

۲۷ / ۱۱ / ۱۴۰۴

پیوست گزارش حسابرسی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون  
گزارش مالی میان دوره‌ای  
بازرسی حساب‌ها صورت‌های مالی  
دوره مالی پیش‌یافته منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

جاسورت محمد جالی دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد
۹,۴۵۵,۱۱۶,۵۶۸,۲۵	۱,۹۱۳,۳۸۰,۱۲۷,۵۳۰	۱,۴۳۹,۹۱۲	۴۰,۲۸۲,۹۰۰,۰۳۹	۴۰,۹۲۳	۶۸۹,۳۲۶,۳۶۸,۰۳۰	۴۲۴,۳۰۷	۷۵,۴۱۲,۳۱۵,۰۳۵	۴۳۹۵	۵۹,۳۵۵,۶۴۰,۷۴۳	۲۹,۲۶۲	-	۶,۷۰۲,۴۰۶,۸۰۵,۴۷۸	-	۲,۱۳۴,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۲,۱۳۴,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۳۴,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-
(۵,۵۳۳,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۵۵)	(۲۰,۴۳۷۱)	(۲۰,۴۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۴۳۷۱)	-	(۱۵,۱۵۳)	(۱۵,۱۵۳)	-	-	(۵,۳۱۳,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۵,۳۱۳,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	-
۲,۶۳۷,۲۵۵,۹۶۴,۵۰۱	۲۵۱,۱۸۱,۱۸۵,۷۴۶	-	۷,۱۹۳,۵۳۱,۲۵	-	۷,۰۴۳,۷۶۴,۱۲۳	-	۲,۳۳۱,۹۲۱,۵۱۴	-	۲۲,۹۶۷,۲۲۷,۰۴۷	-	-	۲,۲۸۳,۱۳۸,۵۱۳,۹۲۷	-	۲,۲۸۳,۱۳۸,۵۱۳,۹۲۷	-
۱,۰۳۹,۶۸۰,۳۳۵,۰۰۰	-	-	(۱۸,۱۳۰,۹۴۱,۷۵۵)	-	(۹,۶۶۳,۲۰۰,۵۷۸)	-	-	-	(۳۴,۹۰۴,۸۴۹,۵۳۷)	-	-	۱,۱۷۹,۴۵۰,۸۳۲,۰۰۰	-	۱,۱۷۹,۴۵۰,۸۳۲,۰۰۰	-
۹,۷۲۳,۳۳۱,۳۵۶,۳۶۶	۲,۱۸۹,۵۶۱,۳۱۲,۲۷۶	۱,۴۳۹,۹۱۲	۲۷,۴۹۰,۳۱۰,۴۰۹	۲,۳۳۸	۷۵۹,۸۰۴,۳۳۶,۲۵۴	۲۲,۰۹۱۶	۲۷,۷۵۶,۲۳۶,۵۳۹	۴,۳۹۵	۲۲,۱۴۵,۰۱۸,۲۶۳	۱۴,۱۰۹	-	۶,۷۰۲,۴۰۶,۸۰۵,۴۷۸	-	۶,۷۰۲,۴۰۶,۸۰۵,۴۷۸	-

جالی دارایی‌ها در  
۱۴۰۴/۰۹/۳۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون  
گزارش مالی سال حساب دوره ای  
لایحه استیفاءات حساب صورت های مالی  
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع		دست برعکس		مستوفی بر کتبات و سایر بدهی		سایع الکترونیک نامداران		فراوده های عملی و نقد چهارمیان		انسانی بانک		فل از صحنه قبل	
ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد
۱۶,۳۳۷,۷۳۰,۶۶۹,۹۱۱	۱۱,۴۲۷,۳۷۸	۵۸,۶۱۵,۴۵۸,۰۸۸	۶۰,۴۳۴۰	۲۰,۷۲۵,۸۷۶,۴۱۰	۲۰,۴۹۳۳	۲,۸۵۹,۵۳۱,۱۴۰,۶۲۳	۱,۲۱۹,۲۷۶	۱,۲۳۲,۰۰۶,۱۷۹,۲۹۷	۱,۳۳۵,۹۹۸	۱,۰۹۲,۲۵۹,۳۷۸,۳۲۰	۵۸۱,۶۱۰	۱۰۰,۳۷۳,۹۳۵,۷۴۲,۰۰۴	۱۰۰,۳۷۳,۹۳۵,۷۴۲,۰۰۴
۲,۳۳۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۶,۹۵۰	۱۵۴,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۶۵۷	۵۴,۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۴۷۱							۲,۱۲۷,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۷,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰
(۷,۵۳۳,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۵۳۳,۲۶۳)	-	-	(۷۵۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۵۱,۰۵)	(۵۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۳۵۰)	(۱,۱۲۳,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۵,۹۹۸)	(۵۸۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸۱,۶۱۰)	(۵۵,۰۷۲,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۰۷۲,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰)
۲,۳۳۴,۷۲۴,۶۳۰,۶۹۱	-	۱۰,۹۵۳,۹۴۵,۱۵۵	-	۲۵,۱۲۳,۷۶۶,۳۵۰	-	(۱۱۷,۳۶۵,۹۵۵,۷۸۴)	-	(۳۱۱,۳۲۸,۳۷۹,۱۸۶)	-	(۳۵۷,۰۶۹,۸۰۸,۹۹۳)	-	۲,۸۷۵,۸۰۸,۹۶۳,۰۴۹	۲,۸۷۵,۸۰۸,۹۶۳,۰۴۹
۶۱۱,۸۹۷,۶۳۳,۵۳۷	-	(۳,۰۶۳,۸۰۸,۰۱۳)	-	۶۳۱,۶۲۸,۱۳۸	-	(۳۸,۳۵۸,۶۵۰,۷۵۰)	-	۳۱۴,۳۳۰,۹۹۸,۸۸۴	-	(۱۵۳,۵۷۹,۵۳۹,۲۹۷)	-	۵,۰۹۸,۴۵۸,۸۳۳,۴۶۹	۵,۰۹۸,۴۵۸,۸۳۳,۴۶۹
۱۳,۸۸۷,۲۰۳,۳۳۰,۹۲۹	۶,۳۳۰,۸۳۶	۸۱۳,۸۳۵,۵۹۵,۵۳۱	۷۵۸,۹۹۷	۲۳۲,۹۹۷,۳۹,۰۰۸	۱۸۴,۳۹۹	۲,۶۶۰,۳۵۶,۵۳۴,۰۸۸	۱,۶۷۵,۸۳۶	-	-	-	-	۱۰۰,۱۹۰,۱۱۳,۹۲۰,۷۰۲	۱۰۰,۱۹۰,۱۱۳,۹۲۰,۷۰۲

خالص دارایی ها در  
۱۴۰۴/۰۹/۳۰

خالص دارایی های (واحد)  
سرمایه گذاری اول دوره  
واحد های سرمایه گذاری  
مادر شده طی دوره  
واحد های سرمایه گذاری  
ایستاد شده طی دوره

سود (زیان) دوره

تعدیلات