

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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 مجمع صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني كارون گزارش حسابرسى صورت هاى مالى

اظهار نظر

۱. صورت هاى مالى صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني كارون، شامل صورت خالص دارايي ها به تاريخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ كه نشانگر ارزش جاري خالص دارايي هاى آن در تاريخ ياد شده مى باشد و صورت هاى سود و زيان و گردش خالص دارايي هاى آن براى سال مالى منتهى به تاريخ مزبور و يادداشت توضيحي يك تا ۳۵، توسط اين موسسه، حسابرسى شده است. به نظر اين موسسه، صورت هاى مالى ياد شده، خالص دارايي هاى صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني كارون در تاريخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ و سود و زيان و گردش خالص دارايي هاى آن را براى سال مالى منتهى به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاى بااهميت، طبق استانداردهاى حسابداري و دستورالعمل اجرايي ثبت و گزارش دهى رويدادهاى مالى صندوق هاى سرمايه گذاري مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان مى دهد.

مباني اظهارنظر

۲. حسابرسى اين موسسه طبق استانداردهاى حسابرسى انجام شده است. مسئوليت هاى موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاى حسابرس در حسابرسى صورت هاى مالى توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اى جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني كارون است و ساير مسئوليت هاى اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسى كسب شده به عنوان مبناى اظهارنظر، كافي و مناسب است.

مسئوليت هاى مدير صندوق در قبال صورتهائى مالى

۳. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهائى مالى طبق استانداردهاى حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاى داخلي لازم براى تهيه صورت هاى مالى عارى از تحريف بااهميت ناشى از تقلب يا اشتباه، با مدير صندوق است. در تهيه صورت هاى مالى، مدير صندوق مسئول ارزيايى توانايى صندوق به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاى موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيرى مبناى حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال صندوق يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگرى به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

مسئوليت هاى حسابرس در حسابرسى صورت هاى مالى

۴. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاى مالى، به عنوان يك مجموعه واحد، عارى از تحريف بااهميت ناشى از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس كه شامل اظهارنظر وى مى شود. اطمينان معقول، سطح بالايى از اطمينان است، اما حتى با انجام حسابرسى طبق استانداردهاى حسابرسى ممكن است همه تحريف هاى بااهميت، در صورت وجود، كشف نشود.

تحريف ها كه ناشى از تقلب يا اشتباه مى باشند، زماني با اهميت تلقى مى شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهائى يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادى استفاده كنندگان كه بر مبناى صورتهائى مالى اتخاذ مى شوند، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های 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 رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- 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 گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی

۵. محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
۶. اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی سال مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
۷. در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های 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 نمودار "کرمان موتور" 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 وثوق امین	۱۴۰۴/۰۸/۱۸
چافست	۱۴۰۴/۰۴/۰۸
بیمه رازی	۱۴۰۴/۰۶/۲۵
لابراتورهای دکتر عبیدی	۱۴۰۴/۰۸/۱۹
دشت مرغاب	۱۴۰۴/۰۴/۰۸

لازم بذکر است بابت نمودار موضوع بازارگردانی (غدشت) قرارداد بازارگردانی، منعقد نشده است.

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 سپند 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 سبذگردان کاریزما نمودار صفولا ۰۶ به مبلغ ۹۷,۴۶۴ میلیون ریال مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۱).

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

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

۸-۷- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص 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 در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۶، نماد مباحه صاف فیلم کارون در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۸، نماد مباحه کرمان موتور کارون در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ و ۱۴۰۵/۰۲/۲۱، نماد افست در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۵ و نماد مباحه سولیکو کاله کارون در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۰۴).

۸-۹- 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.

۸-۱۰- 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).

۸-۱۱- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت سرمایه پذیر 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) 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.

۲۶ مرداد ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

با سلام و احترام

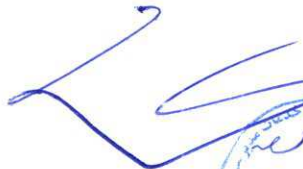
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ که در اجرای بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۸-۴۸	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 صورت 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 ۱۴۰۵/۰۵/۲۴ 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 نگر آریا	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱۰,۷۸۶,۶۷۸,۹۲۸,۲۹۴	۱۲,۴۱۱,۲۱۳,۸۲۱,۰۹۹	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۴۸۵,۵۶۷,۷۱۸,۰۳۳	۷۱۲,۴۸۵,۰۸۴,۱۷۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۶۲,۷۶۹,۶۲۲,۵۹۵	۴۸۹,۸۳۵,۳۲۶,۰۸۹	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶,۶۳۲,۴۹۲,۷۱۰,۰۱۷	۱۱,۶۴۶,۵۹۹,۱۶۸,۵۹۱	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۵۴۵,۰۷۹,۳۵۳,۴۹۳	۱,۲۲۵,۹۸۱,۱۰۰,۷۲۹	۹	حساب‌های دریافتی
۱۴۸,۰۶۳,۴۹۹,۲۳۰	۸۷,۶۸۸,۳۵۵,۴۴۵	۱۰	پیش پرداخت‌ها
۴,۹۸۳,۹۳۹,۲۲۲	۷,۲۵۳,۷۸۶,۸۵۰	۱۱	سایر دارایی‌ها
۴۹۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۱۲	موجودی نقد
۲۲,۶۶۵,۶۳۶,۲۶۰,۸۸۴	۲۶,۵۸۱,۰۵۶,۸۸۲,۹۷۳		جمع دارایی‌ها
۹۶,۹۱۹,۴۵۲,۵۲۵	۴۹,۵۶۵,۴۱۵,۰۱۲	۱۳	جاری کارگزاران
۷۳,۱۱۰,۳۳۱,۸۱۵	۳۳,۰۴۰,۲۰۷,۱۷۹	۱۴	پرداختی به ارکان صندوق
۲۸۲,۵۵۲,۴۳۴	.	۱۵	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱,۷۳۶,۹۲۲,۴۱۹,۳۴۲	۱,۳۷۹,۸۱۱,۵۳۱,۰۲۲	۱۶	تسهیلات مالی دریافتی
۲,۱۳۴,۰۲۰,۶۲۵,۹۲۷	۱,۷۳۶,۹۱۵,۳۸۷,۶۳۳	۱۷	پیش دریافت‌ها
۲,۳۸۷,۳۰۷,۸۱۱,۹۳۰	۲,۰۷۶,۲۵۷,۶۰۴,۳۲۴	۱۸	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۶,۴۲۸,۵۶۳,۱۹۳,۹۷۳	۵,۲۷۵,۵۹۰,۱۴۵,۱۷۰		جمع بدهی‌ها
۱۶,۲۳۷,۰۷۳,۰۶۶,۹۱۱	۲۱,۳۰۵,۴۶۶,۷۳۷,۸۰۳	۱۹	خالص دارایی‌ها
۱,۴۲۰,۸۹۶	۲,۶۸۷,۹۳۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری
۱۱,۴۲۷,۳۴۸	۷,۹۲۶,۳۳۰		تعداد (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

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

کاریزما
شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری



charisma.ir
br@charisma.ir

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۲۶
رازدار

تلفن: ۰۲۱ - ۴۵۴۶ ۶۰۰۰
نمابر: ۰۲۱ - ۸۸۵۴ ۶۱۵۳

تهران، خیابان شهید مطهری، خیابان کوه نور
پلاک ۱۱۱ | کدپستی: ۱۵۸۷۶۳۳۴۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱,۷۳۳,۶۹۲,۴۵۴,۸۵۵	۱,۵۸۶,۹۱۱,۵۴۵,۴۵۲
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴,۰۷۶,۳۲۵,۳۸۱,۷۷۰	۲,۰۴۵,۷۷۰,۱۸۰,۰۷۳
سود سهام	۲۰۴,۰۷۵,۰۲۲,۸۴۹	۳۳۸,۳۳۰,۰۸۷,۶۸۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۱,۴۶۷,۲۱۷,۶۷۵,۲۵۹	۱,۶۶۸,۳۸۶,۵۲۵,۶۷۷
درآمد بازارگردانی	۴,۳۰۲,۱۲۸,۲۰۰,۷۷۴	۳,۴۵۵,۴۳۹,۳۹۵,۷۶۹
سایر درآمدها	۹,۲۶۱,۸۹۴,۲۰۷	۴۰۵,۸۲۱,۷۰۷
جمع درآمدها	۱۱,۷۹۲,۷۰۰,۶۲۹,۷۱۴	۹,۰۹۵,۲۴۳,۴۵۶,۳۶۵
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۹۷,۳۹۰,۲۱۱,۱۰۶)	(۷۶,۴۱۱,۸۱۰,۴۱۵)
سایر هزینه‌ها	(۳,۵۴۹,۸۵۸,۶۲۵,۵۷۸)	(۳,۵۶۸,۶۱۵,۲۸۹,۹۰۲)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۸,۱۴۵,۴۵۱,۷۹۳,۰۳۰	۵,۴۵۰,۲۱۶,۳۵۶,۰۴۸
هزینه‌های مالی	(۶۱۵,۴۶۸,۷۵۹,۹۳۱)	(۴۱۵,۵۸۱,۴۳۶,۰۷۲)
سود خالص	۷,۵۲۹,۹۸۳,۰۳۳,۰۹۹	۵,۰۳۴,۶۳۴,۹۱۹,۹۷۶
بازده میانگین سرمایه‌گذاری سال ۱	۴۸.۶۷٪	۴۲.۵۰٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ۲	۳۵.۴۰٪	۳۱.۱۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تعداد	ریال
۱۱,۴۲۷,۳۴۸	۱۶,۲۳۷,۰۷۳,۰۶۶,۹۱۱	۹,۵۷۲,۶۵۸	۱۱,۴۵۹,۰۲۴,۹۴۱,۴۹۲	۱۳,۷۳۴,۰۱۶	۱۳,۷۳۴,۰۱۶
۶,۶۰۵,۷۲۸	۶,۶۰۵,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۷۹,۳۲۶	(۱۱,۸۷۹,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	۵,۰۳۴,۶۳۴,۹۱۹,۹۷۶
(۱۰,۱۰۶,۷۴۶)	(۱۰,۱۰۶,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۱۱۱,۲۷۶,۷۹۴,۵۵۷)	-	۱۶,۲۳۷,۰۷۳,۰۶۶,۹۱۱
-	۷,۵۲۹,۹۸۳,۰۳۳,۰۹۹	-	۲۱,۳۰۵,۴۶۶,۷۳۷,۸۰۳	۷,۹۲۶,۳۳۰	

واحدهای سرمایه‌گذاری اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود سال
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

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 $\pm$ سود (زیان) خالص	خالص دارایی‌های پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری سال

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، 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 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	۱۳,۹۰۰	۳۹,۷۲
کارگزاری کاریزما	۱۹,۲۵۰	۵۵
سپدگردان 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

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 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 سهام.

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

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

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

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.



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۵ / ۲۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 ۳۰۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰۰۰ 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 ۱۰۰۰۰ میلیون ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار، 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 بازگردانی 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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 امیننامه صندوق و با شرایط مشخص شده که در یادداشت ۳۰ صورت های مالی به آن اشاره شده است، انجام دهد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده، مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاروند

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی با فرآوردی به تفکیک سهام به شرح زیر است:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوه

لادانست های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

فرسرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال
سپرده های بانکی :			
بانک پاسارگاد	۲۰,۵۴۳,۶۵۹,۹۲۷,۰۳۶	۶۲۶,۱۲۰,۳۷۳,۶۱۳	
بانک پارسیان	۱۴,۷۶۴,۳۹۰	۱۰,۳۵۰,۳۶۴	
بانک تجارت	۸,۵۵۳,۱۶۷	۴,۸۰۳,۶۳۴	
بانک خاورمیانه	۷,۳۶۷,۱۸۸	۲,۲۶۰,۲۰۸	
بانک دی	۱,۳۲۶,۲۰۳,۳۰۳,۵۰۷	۸۳,۱۷۷,۹۳۰,۷۹۵	
بانک سامان	۱۰,۵۶۹۱,۱۴۱	۱۸۰,۸۸۰۰,۱۲۸	
بانک گردشگری	۱,۲۰۴,۸۵۰,۱۴۷,۲۲۱	۱,۳۱۵,۵۸۲,۹۵۱	
بانک ملت	۴,۱۴۳,۵۵۰	۲۷,۱۳۰,۳۵۵	
بانک صادرات	۰	۹,۶۲۵,۰۰۰	
موسسه اعتباری ملل	۷,۹۲۱,۸۳۳	۸,۳۲۷,۱۲۲	
۱۹,۸٪	۴,۴۸۵,۵۶۷,۷۱۸,۰۳۳	۲۶۸٪	۷۱۲,۴۸۵,۰۸۴,۱۷۰



پژوهش تجاری و سرمایه گذاری

راژدار

۱۴۰۵/۰۵/۲۶ صورت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارهای مالی کارون

لادانیت های همراه صورت های مالی

سیال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱							۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ سود				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال						
۰.۰٪	۵,۳۸۸,۳۳۳,۲۲۳	۳۲۹,۰۹۸,۲۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۵,۳۳۶,۸۲۳,۵۱۰	۳۲۷,۵۴۸,۵۱۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۱۶	۱۸	مراجعه صرف فسخ کارون ۵۱۱۶			
۰.۱٪	۱۹,۰۸۰,۸۹۱,۸۹۵	۱,۰۸۳,۵۰۱,۸۹۵	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	*	*	*	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۲۳	مراجعه کرمان موتور کارون ۵۱۳۷			
۰.۱٪	۱۲,۳۸۲,۹۱۷,۵۳۳	۲۹۱,۶۲۷,۵۳۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸٪	۴۷۷,۴۸۳,۷۷۱,۷۰۱	۱۱,۳۷۸,۸۵۲,۹۴۱	۴۶۶,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۲۳	صکوک اجاره فولاد-جهن خلیلی			
۰.۱٪	۱۶,۱۹۵,۵۰۰,۲۶۳۳	۱,۲۰۶,۳۷۸,۶۳۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	*	*	*	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۸	مراجعه عام دولت-۱۰ش خ ۲۱۸			
۰.۰٪	۲,۱۰۰,۳۳۷,۶۱۴	۱۰۸,۶۶۱,۸۸۹	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۲,۱۱۸,۲۹۵,۰۷۳	۱۰,۸۶۸,۵۰۸	۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۰/۰۶	۲۳	صکوک مراجعه دالیر ۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪			
۰.۰٪	۷,۷۷۸,۵۳۳,۶۹۷	۸۴,۱۱۶,۱۹۷	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	*	*	*	۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۱۸	صکوک مراجعه فخر ۴۱۲-جهن خلیلی			
۰.۰٪	*	*	*	۰.۰٪	۴,۹۰۶,۳۳۵,۰۸۵	۱۳۷,۳۲۷,۳۹۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۲/۱۷	۲۳	مراجعه دارویی البرز بانک ۸۰۲۱۷			
۰.۳٪	۶۲,۷۶۹,۶۲۲,۵۹۵	۳,۱۰۰,۳۴۰,۴۲۷۰	۵۹,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸٪	۶۹,۹۸۲,۵۳۶,۰۸۹	۱۱,۹۵۲,۶۱۵,۳۵۸	۶۷۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰						

۸-سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۳/۳۱							۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	تعداد	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	تاریخ سررسید	نرخ سود			
درصد	ریال	ریال	ریال	تعداد	درصد	ریال	ریال	ریال					
۱.۶٪	۳۶۹,۰۵۶,۹۵۲,۱۱۷	۳۶۸,۱۱۲,۶۲۷,۷۷۸	۲۸,۱۶۴,۷۲۳	۱.۶٪	۴۱۸,۳۲۷,۲۵۹,۴۴۱	۴۱۶,۵۹۱,۵۰۶,۴۵۳	۲۳,۱۸۱,۷۲۴	۲۳,۱۸۱,۷۲۴			صس در آمد ثابت اکسین-د		
۲.۹٪	۶۵۸,۸۷۶,۶۱۲,۴۹۳	۷۱۳,۸۸۸,۲۵۵,۸۱۰	۵۳,۸۹۱,۹۹۵	۲.۳٪	۶۲۰,۸۵۶,۵۷۷,۱۶۴	۵۷۳,۵۹۲,۵۱۵,۲۰۶	۲۴,۷۷۴,۲۴۲	۲۴,۷۷۴,۲۴۲			صندوق س فلزات دایا-پخش		
۲.۳٪	۷۳۳,۱۹۵,۶۵۴,۰۵۱	۷۳۵,۴۱۵,۲۸۰,۵۰۱	۷۲,۸۳۰,۷۸۳	۱۰.۵٪	۲,۷۸۱,۲۵۵,۰۸۵,۸۴۸	۲,۷۷۹,۳۹۹,۷۹۵,۳۴۱	۲۷۴,۵۰۷,۳۶۹	۲۷۴,۵۰۷,۳۶۹			صندوق سس با درآمد ثابت گمنده		
۱۵.۵٪	۳,۵۱۸,۳۲۹,۴۴۵,۲۵۷	۳,۵۱۷,۸۷۴,۷۶۲,۱۶۹	۱۴۳,۵۰۵,۵۴۳	۱۵.۳٪	۴,۰۷۳,۸۸۵,۲۰۵,۳۲۷	۴,۰۷۲,۹۳۶,۳۷۶,۴۱۵	۱۱۹,۴۸۴,۹۷۵	۱۱۹,۴۸۴,۹۷۵			صندوق سس کارا-د		
۱.۰٪	۲۳۰,۳۴۸,۶۷۴,۱۴۹	۲۳۴,۹۱۸,۶۴۲,۱۰۵۰۰	۱۱,۱۹۰,۶۴۰	۱.۱٪	۲۹۵,۱۲۰,۱۸۰,۹۴۳	۲۹۵,۵۳۲,۱۹,۶۲۰	۸,۵۵۲,۶۹۱	۸,۵۵۲,۶۹۱			صندوق سس صنایع دایا-پخش		
۰.۰٪	-	-	-	-	۰.۴٪	۱۱۹,۰۷۳,۸۷۵,۶۸۰	۸۷,۶۳۳,۲۲۸,۱۳۸	۷,۲۰۰,۰۰۰			صندوق سس زبرد گورش ثابت		
۱.۰٪	۲۳۱,۲۹۸,۹۹۸,۶۵۶	۲۰۳,۶۴۵,۶۷۶,۲۹۱,۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۰.۶٪	۱۵۷,۶۵۷,۸۴۲,۳۲۵	۱۰۶,۳۴۹,۱۸۱,۱۱۸	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰			صندوق سس ارزش پالاش-د		
۰.۸٪	۱۹۲,۳۴۹,۱۵۴,۸۵۸	۱۹۷,۱۷۰,۱۹۷,۵۴۰,۰۰	۱۹,۵۱۷,۴۲۰	۲.۰٪	۵۳۳,۲۷۹,۱۳۳۰,۴۵۱	۵۳۸,۵۲۶,۶۸۳,۳۶۲	۲۳,۴۲۶,۰۳۸	۲۳,۴۲۶,۰۳۸			صندوق سس فلزات دایا-پخش (نبرد)		
۳.۱٪	۷۰۹,۰۸۹,۲۱۸,۴۳۶	۶۹۴,۵۴۵,۴۱۸,۰۷۱,۰۰	۵۵,۱۸۳,۸۰۰	۰.۰٪							صندوق سس در آمد ثابت شمیم طالب-د		
۰.۰٪	-	-	-	-	۱.۱٪	۷۸۵,۲۶۶,۴۹۵,۳۹۸	۷۵۵,۹۹۹,۱۵۰,۲۱۲	۱۱,۸۰۰,۰۰۰			صندوق سس درین بها بازار-د		
۰.۰٪	-	-	-	-	۰.۹٪	۲۵۱,۲۹۸,۳۰۵,۰۳۷	۲۵۰,۷۶۵,۷۵۶,۳۷۷	۱۵,۹۱۹,۳۱۱			صس دولت ماه افریه سینودد		
۰.۰٪	-	-	-	-	۰.۹٪	۳۳۰,۶۳۶,۵۳۰,۹۳۸	۳۰۴,۰۷۵,۰۶۷,۷۳۳	۱۱,۵۳۲,۱۶۰			صندوق سس مشترک البرز-د		
۰.۰٪	-	-	-	-	۲.۳٪	۸۸۵,۷۵۳,۸۸۳,۳۷۰	۸۵۷,۱۷۳,۶۴۰,۱۱۶	۲۴,۰۱۷,۲۳۳			صندوق سس دایا فورت پویا-د		
۰.۰٪	-	-	-	-	۰.۳٪	۴۹,۹۸۱,۵۶۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰			صس در آمد ثابت رایا پالیر-د		
۰.۰٪	-	-	-	-	۲.۵٪	۹۴۳,۳۴۸,۰۱۲,۱۰۰	۹۴۰,۳۴۰,۸۵۶,۲۷	۱۶,۹۰۰,۰۰۰			صندوق سس با درآمد ثابت شمیم		
۲۹.۳٪	۶,۶۳۲,۶۲۷,۰۰۰,۰۱۷	۶,۶۵۵,۵۳۰,۸۷۰,۳۶۱	۲۳.۸٪	۲۳.۸٪	۱۱,۶۴۶,۵۹۹,۱۶۸,۵۹۱	۱۱,۳۸۸,۷۳۴,۰۲۲,۷۱۶							

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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۹- حسابهای دریافتنی
حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
توزیل شده	توزیل شده	هزینه توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۳,۳۳۹,۳۷۸,۱۷۱	۸۶,۱۳۸,۶۸۷,۲۰۹	(۳,۱۵۹,۱۳۲,۷۵۵)	۸۹,۳۹۷,۸۰۹,۹۶۴
۲۹۳,۱۷۴,۲۲۶,۴۰۷	۱,۱۳۵,۲۳۹,۱۵۳,۷۳۱	۲۵٪	۱,۱۳۵,۲۳۹,۱۵۳,۷۳۱
۳۸,۴۶۵,۴۳۸,۹۱۵	۴۶۰,۳۲۵,۹۷۸۹	-	۴۶۳۲,۶۳۴,۸۵۴
۵۴۵,۰۷۹,۳۵۳,۴۹۳	۱,۲۲۵,۹۸۱,۱۰۰,۷۲۹	مقاوت	۱,۲۲۹,۱۶۹,۵۹۸,۵۴۹
			(۳,۱۸۸,۴۹۷,۸۲۰)

۹-۱- سود سهام نمودار غوینا در مجمع ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ به مبلغ ۲۸۰,۳۷۵,۷۱۷,۴۹۱ ریال است که علی رغم پیشگیری های مکرر طبق زمانبندی پرداخت سود واریز نشده است. سایر مطالب درج شده در سود سهام سررسید نشده است.

۹-۲- حسابهای دریافتنی بابت ارائه خدمات بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری و اوراق مرابحه کرمان موتور ۵۰,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰ مبلغ ۸۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مورد تجدید این صندوق است که وصول آن بر مبنای اعلامیه بورس، فراپورس و صندوق های ملی باشد و مابقی مبلغ مربوط به صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا به مبلغ ۲۴,۱۷۵,۰۳۹,۲۸۲,۱۷۵ ریال، صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت اکسیر ۱۸۳,۷۸۷,۱۲۲,۲۰۱ ریال، صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات دایا مبلغ ۸۹۱,۴۲۰,۵۲۳,۲۳۰ ریال، صندوق سرمایه گذاری صنایع دایا-۲ بخشی (سیمانا) مبلغ ۲۴۴,۲۲۹,۳۷۲,۳۷۲ ریال و صندوق سرمایه گذاری صنایع دایا-۳ بخشی (میز) ۱۹,۴۶۱,۵۹۲ ریال و صندوق سرمایه گذاری ماه افزید سیتود مبلغ ۶۹,۳۱۸,۴۱۷ ریال می باشد.

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
کارگزاری کاریزما- مدیر	۲۷,۸۸۶,۸۳۳,۷۴۴	۷۰,۱۹۳,۹۹۷,۳۹۲
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا-متولی	۲,۹۵۳,۳۷۳,۴۳۵	۱,۵۹۷,۳۳۴,۵۲۳
موسسه حسابرسی رازدار-حسابرس	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۳۳,۰۴۰,۲۰۷,۱۷۹	۷۳,۱۱۰,۳۳۱,۸۱۵

۱۵- پرداختنی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به سرمایه گذاران - بابت در خواست ابطال واحد های سرمایه گذاری	-	۲۸۲,۵۵۲,۴۳۴
	-	۲۸۲,۵۵۲,۴۳۴

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱						
بهره	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مبالغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	درصد از خالص ارزش دارایی	مانده	
			ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
اعتبار دریافتی از کارگزاری کاریزما	۳۳.۰٪	روزانه	-	۸,۸۸۱,۱۷۹,۲۷۱,۴۴۴	(۷,۷۴۷,۱۴۳,۵۱۹,۵۵۴)	۵٪	۱,۱۳۴,۰۳۵,۷۵۱,۸۹۰	۱,۶۸۹,۶۴۱,۲۱۴,۵۹۹
تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد	۲۳٪	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱۴۰۴/۰۷/۲۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۲۰,۵۴۷,۹۴۵)	۰٪	-	-
تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد	۲۳٪	۱۴۰۴/۰۷/۲۹	۱۴۰۴/۱۰/۲۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳)	۰٪	-	-
تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد	۲۳٪	۱۴۰۴/۱۰/۲۹	۱۴۰۵/۰۱/۲۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۱۶,۴۳۸,۳۵۶)	۰٪	-	-
تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۱/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۶۵,۷۵۳,۴۰۸)	۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۸۱,۲۰۴,۷۴۳
بهره تسهیلات دریافتی از کارگزاری کاریزما	۳۳٪			-	-	۰٪	۸,۰۶۵,۷۵۳,۴۰۸	-
بهره تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد	۲۳٪					۰٪	۳۷,۷۱۰,۰۲۵,۷۲۴	-
						۶٪	۱,۳۷۹,۸۱۱,۵۳۱,۰۲۲	۱,۷۳۶,۹۲۲,۴۱۹,۳۴۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۱۳۴,۰۲۰,۶۲۵,۹۲۷	۱,۷۳۶,۹۱۵,۳۸۷,۶۳۳	۱۷-۱
۲,۱۳۴,۰۲۰,۶۲۵,۹۲۷	۱,۷۳۶,۹۱۵,۳۸۷,۶۳۳	

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۵۵,۶۰۲,۷۳۵,۹۴۰	۲۷۴,۶۵۰,۶۱۵,۵۳۱	صالب ۶۱۰
۲۷۸,۳۳۳,۳۳۳,۳۹۵	۱۹۱,۴۲۸,۵۷۱,۵۲۴	اکتور ۰۷۳
۱۸۸,۸۲۰,۹۲۹,۹۸۶	۱۰۶,۰۸۴,۲۶۷,۷۳۵	طبیعت ۰۶۴
۹۱,۶۰۹,۵۷۵,۸۴۳	۹۹,۳۷۳,۴۶۰,۸۷۴	نقشینه ۰۶۱
۲۹۸,۱۹۰,۱۵۰,۵۰۳	۲۹۸,۶۲۹,۹۵۹,۰۰۷	صتایر ۷۰۳
۲۳,۱۱۹,۰۱۵,۱۹۵	۲۳,۳۴۱,۳۱۳,۴۹۸	صفولا ۰۶۲
۳۳,۰۲۳,۶۸۴,۰۲۱	-	عکیوی ۲
۸۵,۷۲۴,۳۵۰,۱۸۴	۳۱,۵۷۰,۸۳۵,۴۸۶	صاف فیلم ۵۲
۳۳,۲۳۳,۷۱۶,۵۹۰	۳۵,۳۱۰,۳۴۵,۰۲۳	ایبان ۰۷
۱۳۶,۹۷۴,۰۰۸,۴۰۲	۱۳۲,۲۲۱,۶۱۴,۵۲۹	صفولا ۱۲
۱۱,۰۶۷,۰۳۱,۱۹۳	۱۳,۶۵۹,۳۷۰,۳۰۲	لوازم مادیان ۰۶۱
۱۱,۰۶۷,۰۳۱,۱۹۳	۱۳,۶۵۹,۳۷۰,۳۰۲	الکترومادیان ۰۶۱
۳۴۳,۰۹۵,۸۹۵,۱۶۹	۳۶۴,۵۵۸,۰۷۷,۱۰۰	کاله ۵۳
۱۸,۴۲۹,۱۱۸,۹۶۷	۲۰,۴۵۹,۷۷۰,۴۸۳	دیالک ۰۸
۱۲۵,۷۳۰,۰۴۹,۳۴۶	۱۳۱,۹۶۷,۸۱۶,۳۳۹	صعبید ۷۱۱
۲,۱۳۴,۰۲۰,۶۲۵,۹۲۷	۱,۷۳۶,۹۱۵,۳۸۷,۶۳۳	

۱۸- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۱۲۹,۰۲۵,۵۷۹	۱۳,۳۵۹,۸۹۳,۶۶۹	گروه رایانه تدبیر پرداز- پشتیبانی نرم افزار
-	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۱,۳۴۸,۱۷۸,۷۸۶,۳۵۱	۱,۱۲۰,۵۲۷,۷۱۰,۶۵۵	۱۸-۱ ذخیره هزینه نگهداری اوراق بهادار
۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸-۲ تنخواه گردان بازارگردانی اوراق مرابحه و اجاره
۲,۳۸۷,۳۰۷,۸۱۱,۹۳۰	۲,۰۷۶,۲۵۷,۶۰۴,۳۲۴	جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸-۱- ذخیره هزینه نگهداری اوراق

نام اوراق تحت بازارگردانی	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
اوراق مربحه اکتوور کو-کارون ۰۷۰۶۱۲ (اکتوور ۰۷۳)	۹۹,۱۶۶,۸۶۷,۷۳۷	۱۲۸,۴۹۳,۸۸۴,۸۷۰
اوراق مربحه مادیران-کارون ۰۶۰۶۲۶ (لوازم مادیران ۰۶۱)	۳۳,۲۸۱,۷۳۶,۲۷۶	۲۵,۸۵۲,۱۸۰,۳۴۳
اوراق مربحه الکترو مادیرا کارون ۰۶۰۶۲۶ (الکترو مادیران ۰۶۱)	۲۵,۳۴۵,۲۸۰,۰۰۰	۱۳۱,۹۸۸,۱۸۳,۴۱۵
اوراق مربحه طبیعت سبز-کارون ۰۶۰۷۱۰ (طبیعت ۰۶۴)	۸,۷۱۶,۸۴۷,۷۹۰	۵۳,۷۵۶,۰۴۵,۲۱۶
صکوک مربحه دالیر ۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪ (صالیر ۶۱۰)	۴۸,۹۸۸,۸۷۷,۶۷۸	۷۱,۹۰۱,۶۶۸,۱۴۰
مربحه نقشینه چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰ (نقشینه ۰۶۱)	۳۹,۴۹۶,۲۶۹,۷۴۴	۷۸,۲۴۱,۸۶۱,۳۹۱
مربحه ایبان دارو ۰۷۱۰۲۳ (ایبان ۰۷)	۴۱,۸۶۵,۶۴۵,۳۰۲	۲۴,۴۹۲,۹۷۳,۰۲۰
صکوک مربحه دعبید ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪ (صعبید ۷۱۱)	۸۸,۴۰۶,۷۲۶,۷۷۹	۱۴۴,۴۹۷,۰۳۹,۸۵۹
اوراق سلف موازی کیوی روماک گستر (عکیوی ۲)	.	۴۴,۷۹۲,۶۱۸,۱۱۶
صکوک مربحه پتایر ۷۰۳-بدون ضامن (صتایر ۷۰۳)	۱۰,۵۳۴,۴۰۲,۶۱۴	۱۸,۱۱۴,۳۱۴,۳۵۴
اوراق مربحه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶ (صاف فیلم ۵۲)	۱۸۰,۰۴۰,۱۸۵,۷۶۵	۱۱۱,۴۱۸,۷۸۸,۲۶۴
اوراق مربحه سولیکو کاله کارون ۰۵۱۱۱۷	۴۶,۳۹۲,۶۴۰,۰۰۱	۷۰,۵۳۴,۲۳۷,۷۴۴
اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فولاد ۱۲-بدون ضامن	۱۹۴,۵۰۵,۵۱۷,۶۸۸	۱۲۴,۶۴۰,۶۹۵,۰۲۹
اوراق با درآمد ثابت مربحه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷	۱۹۰,۲۵۷,۷۷۰,۰۰۰	۲۳۱,۵۷۷,۶۸۴,۵۱۵
اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن	۱۱۳,۵۲۸,۹۴۳,۲۸۱	۸۷,۸۷۶,۶۱۲,۰۷۵
جمع	۱,۱۲۰,۵۲۷,۷۱۰,۶۵۵	۱,۳۴۸,۱۷۸,۷۸۶,۳۵۱

۱۸-۲- تنخواه گردان بازارگردانی اوراق مربحه و اجاره

نام اوراق تحت بازارگردانی	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
اوراق مربحه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶ (صاف فیلم ۵۲)	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صکوک اجاره فولاد ۱۲-بدون ضامن (صفولا ۱۲)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن (صفولا ۰۶)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مربحه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷ (کرمان ۵۳۱)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق سلف موازی کیوی روماک گستر (عکیوی ۲)	.	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۹- خالص دارایی ها

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

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۷,۸۹۱,۳۳۰	۲۱,۲۱۱,۲۸۸,۹۸۲,۲۹۴	۱۱,۳۹۲,۳۴۸	۱۶,۱۸۷,۳۴۱,۷۰۶,۹۰۲
۳۵,۰۰۰	۹۴,۰۷۷,۷۵۵,۵۰۹	۳۵,۰۰۰	۴۹,۷۳۱,۳۶۰,۰۱۰
۷,۹۲۶,۳۳۰	۲۱,۳۰۵,۴۶۶,۷۳۷,۸۰۳	۱۱,۴۲۷,۳۴۸	۱۶,۲۳۷,۰۷۳,۰۶۶,۹۱۱
جمع			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه کاروان
پانزدهت های هیر و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴
بازگشت	

ریال	ریال
۴۳۲,۶۶۶,۹۱۷,۶۲۸	(۵۳,۵۵۰,۸۳۳,۲۱۰)
۵,۲۳۵,۹۱۴,۵۰۴	۲۳۵,۱۷۹,۹۷۳
۱,۱۳۸,۹۸۸,۹۶۰,۳۳۰	۱,۷۸۸,۲۰۸,۰۸۰,۰۹۱
۱,۵۵۶,۹۱۱,۵۵۵,۵۵۳	۱,۷۳۲,۶۲۱,۲۵۸,۸۵۵

۳۰ سود فروش اوراق بهادار
سود (زیان) ناشی از فروش به شرح زیر است :
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار به شرح زیر است :

۳۰۰۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	مقیات	تغییر	ارزش فیزی	بهای فروش	تبدیل
ریال	ریال					
(۹۹۰,۲۹۹۹,۰۷۳)	-	-	-	-	-	-
۶۱,۳۱۴,۱۸۲	-	-	-	-	-	-
۳,۵۵۸,۱۱۳,۵۰۴	۶,۸۸۲۰۰,۱۳,۷۷۷	-	(۵,۱۳۵,۹۱۸)	(۳۳,۵۵۱,۱۷۷,۶۷۵)	۸۱,۲۹۶,۹۳۷,۲۵۰	۶,۲۹۹,۳۲۹
(۳۳۴۰,۹۱,۳۱۹)	۱۲۵,۵۹۲۰۶,۶۲۱۱	-	(۵,۲۶۹,۶۲۶)	(۵,۲۶۹,۶۲۶)	۷۱۲,۱۳۲,۹۰۱,۷۳۶	۷,۶۶۲,۴۸۰,۹۰۹
(۳۳۲,۶۵۵,۱۴۹,۱۰۰)	-	-	-	-	-	-
۶۶۱,۱۳۳,۸۸۹	۹,۲۳۲,۵۳۲۰,۹۷۹	-	(۱,۸۳,۱۷۱,۶۴۰)	(۳۳۱,۲۱۱,۳۳۸,۲۰۴)	۳۴۱,۰۱۸,۳۲۰,۸۳۳	۸۵,۳۹۹,۱۷۵
(۸۸,۹۳۸,۱۷۵,۰۸۳)	(۵۹,۳۳۸,۵۳۳,۷۷۷)	-	(۵,۰۵۱,۵۱۴)	(۵۵,۴۵۳,۲۱۴,۵۸۳)	۵۱۳,۲۱۴,۶۸۱,۲۵۰	۳۱,۷۰۱,۶۷۵
۱۵۲,۵۵۰,۵۸۳,۶۷۳	۷۵۰,۱۳۰,۶۳۲,۲۶۶	-	(۳۵۲,۷۵۰,۵۸۳)	(۳۵۵,۱۷۳,۶۸۱,۱۷۳)	۶۰۵,۷۳۲۰۰,۳۲۰۰۰۱	۶۱۰,۸۳۲۷۴
(۱۴۰,۳۹۱,۳۰۰,۰۰۱)	-	-	-	-	-	-
۲۱,۹۲۸,۰۹۱,۱۱۴	(۳,۵۵۸۱۱,۹۲۰)	-	(۱۰۰۰۰,۹۰۰,۰۰۳)	(۵,۵۲۵,۶۹۲,۲۱۹)	۱۳۰,۱۹۹,۵۸۵,۰۰۱	۱,۷۵۰,۱۵۱
(۸,۱۱۱,۷۷۱,۷۳۳)	-	-	-	-	-	-
۳۸۵,۶۳۳,۵۹۱,۱۱۵	(۳۳۲۰۶,۹۱۰,۵۳۳)	-	(۵,۱۳۶,۱۳۶)	(۵,۵۵۶,۳۱۲,۱۱۹)	۵۰۱,۶۲۶,۵۵۶,۰۰۵	۱۳۷,۰۸۳,۵۳۳
۳۱,۵۱۷,۱۷۴,۶۸۰	(۳۲۰,۶۹۸,۱۲۵,۲۹۰)	-	۱,۵۶۷۲۰۰۱	(۱,۱۲۰,۳۹۸,۷۸۰,۰۱۱)	۷۵۴,۶۰۸,۸۵۴,۳۲۰	۵۵,۳۲۳,۳۸۰
۱,۳۳۲,۱۰۹,۲۳۳	(۳۲۱,۵۸۲,۵۵۵,۸۳۷)	(۵۵,۶۱۷,۵۰۰)	(۵,۲۰۰,۹۰۵)	(۱,۳۵۵,۰۱۱,۶,۵۸۶)	۹۰۲,۱۳۲۰۰,۷۲,۵۵۵	۳۳۳,۶۱۷,۹۶۶
(۱,۳۳۳,۲۰۳,۶۶۷)	(۳۲۳,۳۹۸,۹۲۳)	-	(۵۵۰,۷۵۹,۱۷۳)	(۴۰۰۰۰,۶۳۳,۹۲۳)	۸۵,۶۲۸,۸۷۰,۰۰۴	۳۶,۱۸۶۰۰۹۳
(۸۵۰,۳۵۵,۰۰۵)	۲۰,۳۲۳,۳۹۱,۵۸۱	(۳۲,۵۶۹,۱۸۵)	(۳۲,۸۰۱,۱۲۸)	(۱۰۰,۵۵۵,۵۷۶,۶۴۰)	۱۳۲,۱۱۱,۳۳۳,۶۲۵	۱۲۹,۵۶۶,۹۲۰
۳۲۵,۵۹۸,۳۸۸,۲۸۲	-	-	(۱,۱۶۰,۱۸۵,۵۷۹)	(۱,۱۶۰,۲۱۵,۸۰۳۰۰۱)	۱۵۰,۸۰۳۰۰,۳۲۱,۸۳۰	۱۲۰,۳۳۸,۶۱۷
-	۹,۵۲۱,۱۶۲,۷۰۵	-	(۵,۲۶۹,۱۷۵)	(۳,۴۸۱,۶۸۰,۳۲۵)	۷۱,۱۲۲,۵۵۰,۰۰۸	۱۳,۶۹۲,۳۸۷
۳۳۲,۶۶۶,۹۱۷,۶۲۸	(۵۳,۵۵۰,۸۳۳,۲۱۰)	(۵۸۵۰,۱۲۲,۱۸۵)	(۵,۱۳۶,۸۷۰,۶۵۸)	(۵,۱۷۳,۲۸۸,۱۲۲,۹۲۳)	۶,۱۲۲۰,۸۸۰,۵۵۵,۸۸۸	

مسئول مالی کیش
شرکت کسین
لغت
پیمه رای
فردا (تاریخ ابرار)
بیتا
سرمایه گذاری رونق لسن
پیمه (تاریخ کاروبار) هالکویه
نوسعه فن آوری لسن
کاروبار (تاریخ) دکتر عینی
سرمایه گذاری خود دو
سازگار (تاریخ) مدیران
سازگار (تاریخ) مدیران
فروشدهای مالی وقت چهار فصل
دشت مرطوب
ج. دشت مرطوب
گروه صنعتی دریا شیراز
نیمه دریا (تاریخ) دنا آفرین لند

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کلون
 نادانست های همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۲۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۷۶,۵۹۳,۱۲۴,۰۴۶	۲,۸۱۷,۸۰۳,۶۶۲,۱۴۳	۲۱-۱
۲,۳۳۷,۷۴۴,۰۴۳	(۱,۱۱۰,۱۵۸,۸۳۳)	۲۱-۲
(۳۳,۰۶۰,۶۸۸,۰۱۶)	۲۴۶,۶۳۱,۸۷۷,۴۵۹	۲۱-۳
۲,۰۴۵,۷۷۰,۱۸۰,۰۷۳	۴,۰۷۶,۳۳۵,۳۸۱,۷۷۰	
جمع		

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۱	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۵۳۲,۹۹۸,۹۹۰	۴,۵۵۵,۴۶۰,۴۲۲	(۳۳,۵۵۹,۱۳۷)	(۳۸,۱۳۲,۹۳۶,۷۷۱)	۴۲,۸۴۰,۹۵۶,۳۲۰	۳,۰۲۱,۳۲۴
(۳۶۷,۰۷۳,۶۱۷,۳۸۱)	-	-	-	-	بیمه آبی
۱۳۷,۳۶۱,۵۸۱,۷۳۰	۲۴۱,۰۶۸,۸۸۹,۱۵۱	(۴۶۹,۶۰۰,۱۶۸)	(۳۷۶,۶۸۸,۴۱۲,۱۳۲)	۶۱۸,۳۳۷,۰۶۲,۴۴۲	۱۴۲,۰۲۵,۵۱۴
(۴,۴۵۴,۳۳۴,۶۴۰)	-	-	-	-	وسایط
۵۶۳,۵۷۹,۱۸۷,۰۶۵	۲,۰۲۸,۶۶۷,۹۶۷,۵۵۵	(۳۰,۲۸۰,۹۳۰,۱۴۰)	(۱,۹۴۲,۶۳۷,۱۸,۱۵۵)	۳,۸۸۴,۳۳۳,۰۷۸,۸۸۰	۳۳۳,۴۰۳,۶۵۹
-	-	-	-	-	سرمایه گذاری وثوق اسن
۵۸۳,۸۴۷,۹۷۳,۷۵۰	۱,۱۹۷,۳۹۷,۶۰۸,۳۳۶	(۲,۴۰۴,۹۶۹,۱۲۰)	(۱,۹۶۴,۷۳۰,۳۷۵,۳۸۴)	۲,۱۶۴,۳۳۲,۰۵۲,۷۴۰	۲۲۰,۶۷۱,۷۶۱
۹۷۵,۱۰۴,۱۱۵,۶۵۵	۱۳۴,۳۰۱,۵۵۸,۰۴۷	(۲,۱۱۳,۱۸۲,۷۱۷)	(۲,۶۴۴,۰۸۸,۸۳۴,۰۶۲)	۲,۷۸۰,۵۰۳,۵۷۴,۸۲۶	۸۳۵,۹۹۰,۲۵۱
۲۱۰,۵۶۶,۰۳۹,۹۷۵	-	-	-	-	توسعه فن آوارز توسن
۲,۳۱۸,۴۷۹,۵۹۱	-	-	-	-	لایوتوار داریسای دکترتعییدی
(۱۹,۰۷۹,۴۰۰,۶۸۹)	۱,۵۸۲,۵۵۲,۳۳۷,۴۴۹	(۶۰۱,۹۴۸,۶۳۸)	(۶۳۲,۱۸۳,۴۹۵,۱۳۱)	۷۸۲,۰۳۷,۶۸۱,۲۱۸	۲۵۷,۷۴۰,۸۶۶
-	۵,۰۹۳,۲۳۴,۹۷۴	(۳۵,۶۴۳,۱۵۰)	(۴۱,۷۷۰,۰۱۳,۸۳۶)	۴۶,۸۹۸,۸۸۱,۹۵۰	۸,۴۵۰,۱۲۹
-	۴۸,۵۳۶,۸۱۶,۱۷۹	(۷۵۲,۲۴۰,۶۱۵)	(۹۲۲,۰۷۸,۹۷۲,۶۰۶)	۹۹۱,۳۶۹,۱۲۹,۴۰۰	گروه صنعتی پرداد تبریز
۲,۰۷۶,۵۹۳,۱۲۴,۰۴۶	۲,۸۱۷,۸۰۳,۶۶۲,۱۴۳	(۹,۴۲۹,۶۴۶,۶۷۵)	(۸,۵۸۲,۲۱۰,۱۵۸,۹۵۸)	۱۲,۲۴۲,۰۶۵۳,۵۱۷,۷۷۶	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کلارد
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵-۱۴۰۴					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴-۱۴۰۳				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	ریال	ریال	کلیه	ریال	ریال	سود و (زیان) تحقق یافته نگهداری	ریال
مراجعه عام دولت ۱۰۸-ش ۱۲۱۸/۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۶۳,۳۵۷,۸۷۵
مراجعه صاف قلم کارون ۵۱۱۱۶-۰۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۴۹,۸۵۸)
مراجعه گریان مویر-کارون ۲۲۷-۰۵	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۶۷,۳۰۹)
صکوک مراجعه قلم ۶۰-ش ۳۰۳۵۳۰/۲۲	۲,۰۰۰,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۹۸۸,۷۱۱,۴۵۰)	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۵۶,۲۴۷
صکوک اخراج فولاد ۶۰-ش ۳۰۳۵۳۰/۲۲	۴۶۶,۹۱۰	(۴۶۷,۲۳۳,۵۴۰,۵۳۳)	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۷۵۲,۹۱۲)
صکوک اخراج فولاد ۶۰-ش ۳۰۳۵۳۰/۲۲	۴,۷۶۹,۶۰۰,۰۰۰	(۴,۷۷۰,۲۹۱,۵۹۱)	-	-	-	-	-	-	-
مراجعه دارویی البرز پلاک ۲۱۷-۸۰	۴۷۸,۲۲۳,۵۹۰,۰۰۰	(۴۷۸,۹۲۳,۵۹۲,۵۶۴)	-	-	-	-	-	-	۲,۲۳۷,۷۲۴,۰۴۳

۱۴۰۳-۱۴۰۲: سود (زیان) تحقق یافته ناشی از نگهداری اوراق مراجعه و اجاره

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴-۱۴۰۳					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳-۱۴۰۲				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	ریال	ریال	کلیه	ریال	ریال	سود و (زیان) تحقق یافته نگهداری	ریال

صندوق س صنایع دارا ۱-بجشی	۲۴,۷۷۴,۴۴۲	(۵۷۲,۵۹۴,۵۱۵,۲۰۶)	-	-	-	-	-	-	(۵۴,۹۶۶,۴۰۹,۲۵۱)
صندوق س با درآمد ثابت گند	۱۷۲,۵۰۷,۳۶۹	(۲,۷۷۹,۳۱۷,۶۳۴,۶۴۸)	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۶۶,۳۸۸,۰۹۰)
ص س درآمد ثابت اکسین د	۲۳,۱۸۱,۷۲۴	(۴۱۶,۵۹۱,۵۰۶,۴۵۲)	-	-	-	-	-	-	۹۴۴,۳۱۴,۲۳۹
صندوق س کارا د	۱۱۹,۴۸۴,۹۷۵	(۴۰,۷۳۰,۹۲۶,۴۷۶,۴۱۵)	-	-	-	-	-	-	۴۵۴,۶۸۳,۰۹۷
صندوق س صنایع دارا ۲-بجشی	۸,۵۵۲,۶۹۱	(۳۶۵,۵۵۳,۲۱۹,۶۲۰)	-	-	-	-	-	-	(۴,۶۶۹,۹۶۷,۹۵۶)
صندوق س ارزش پایانی د	۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۵,۴۶۰,۳۲۷,۱۲۷)	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س درآمد ثابت ششم کلان د	۲۴,۹۴۶,۰۲۸	(۵۲۸,۵۲۶,۵۸۳,۳۶۲)	-	-	-	-	-	-	۱۷,۶۵۳,۳۲۱,۲۶۵
صندوق س صنایع دارا ۳-بجشی	۱۱,۵۳۲,۱۶۰	(۳۰۴,۷۵۰,۶۷۰,۷۲۳)	-	-	-	-	-	-	۱۴,۵۴۳,۸۰۰,۳۶۷
صندوق س آرای فوری واکس ثبت	۷,۲۰۰,۰۰۰	(۸۷,۶۳۳,۳۲۸,۱۳۸)	-	-	-	-	-	-	(۴,۷۷۴,۴۲۶,۶۸۶)
صندوق س مشترک البرز د	۱۵,۹۱۹,۲۱۱	(۳۵۰,۷۶۵,۷۵۶,۳۷۷)	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س دلتا ماه افریبا سیتود د	۱۱,۸۰۰,۰۰۰	(۳۵۵,۹۹۹,۱۵۰,۳۱۲)	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س درآمد ثبت ربا پایدار د	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س با درآمد ثابت ربا پایدار د	۱۶,۹۰۰,۰۰۰	(۹۴۰,۳۴۰,۰۵۶,۶۱۷)	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س با درآمد ثابت ششم کلان د	۳۴۰,۱۷,۲۲۳	(۸۵۷,۱۷۳,۶۴۰,۱۱۶)	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س با درآمد ثابت ربا د	-	(۳۲۶,۷۲۲,۳۲۰)	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س با درآمد ثابت ربا د	-	(۳۰,۲۸,۶۶۶,۵۵۶)	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س با درآمد ثابت ربا د	-	(۱۱,۳۹۶,۹۶۷,۲۹۱,۱۳۳)	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س با درآمد ثابت ربا د	-	(۳۳,۶۰۰,۶۸۸,۰۱۶)	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوه
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۳- سود سهام

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	ریال	ریال				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۴,۴۶۵,۰۳۳,۶۵۰	۶,۸۲۳,۵۷۵,۸۰۶	(۲,۶۳۴,۷۷۱,۲۳۶)	۷۱,۰۵۳,۷۰,۲۲	۳۲۲	۲۲,۰۶۱,۷۶۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		لایزالوار داروسازی دکتر عبیدی
۴,۷۲۰,۵۳۶,۸۸۷	۱۲,۷۸۹,۳۹۷,۰۳۳	(۵,۳۴۵,۵۱۹)	۱۳,۲۳۲,۷۴۸,۵۴۲	۷۸	۱۷,۰۸۱۷,۲۸۹	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		ویستا
-	۲۳,۵۸۷,۶۱۱,۵۱۸	-	۲۳,۵۸۷,۶۱۱,۵۱۸	۷۳	۳۳۳,۱۱۷,۹۶۶	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۱۴۰۴/۱۲/۳۰		فراردهای غلانی رفته چهارمحال
-	۸,۸۵۴,۰۱۰,۲۱۸	-	۸,۸۵۴,۰۱۰,۲۱۸	۴۶	۱۹۲,۴۷۸,۴۸۳	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۱		دشت موعابد
-	۴,۱۶۲,۳۴۸,۵۸۴	-	۴,۱۶۲,۳۴۸,۵۸۴	۷۲	۵۷,۸۲۳,۸۹۷	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		نساجی بلکان
-	۸۱,۸۷۸,۹۵۳,۲۰۰	-	۸۱,۸۷۸,۹۵۳,۲۰۰	۱۵۰	۵۳۵,۸۵۹,۶۸۸	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۱۴۰۴/۱۲/۳۰		مصانع الکترونیک مادران
۲,۳۳۵,۶۶۸,۰۰۰	۴,۳۷۰,۲۶۶,۵۰۰	-	۴,۳۷۰,۲۶۶,۵۰۰	۱۵۰۰	۲,۹۱۲,۵۱۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		شرکت آست
۶۳,۷۰۶,۶۷۰	-	-	-	-	-	-	-		سپین وان کیش
۱۰,۱۶۲۶,۴۷۶,۲۸۰	-	-	-	-	-	-	-		فولاد الپازی ایران
۱۶,۳۹۰,۴۱۶	-	-	-	-	-	-	-		شرکت سرمایه گذاری رفوق المین
۲۵,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-		شرکت کیسون
۶,۳۳۵,۹۱۹,۳۴۰	-	-	-	-	-	-	-		بیمه زندگی کارپوما ۵۰/تکدیه
۲۰,۸۵۰,۰۱۰,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	-		بیمه زندگی کارپوما ۵۰/تکدیه
۱۴۰,۸۵۰,۸۴۴	-	-	-	-	-	-	-		شرکت سرمایه گذاری کوه نور
۳۳۸,۳۳۰,۰۸۷,۶۸۷	۲۰,۴۰۷۵,۰۲۲,۸۴۹	(۳,۱۵۹,۱۲۲,۷۵۵)	۲۰,۷۲۳۴,۱۴۵,۶۰۴						

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۸۹,۷۹۱,۸۸۳,۶۱۵	۱۹,۵۱۳,۶۹۸,۰۶۳
سود سپرده بانکی	۷۰۸,۳۸۸,۸۱۸,۲۲۴	۱,۴۷۰,۹۸۷,۳۸۰,۴۲۹
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۶۶۹,۰۳۶,۹۷۳,۴۲۰	۱۷۷,۸۸۶,۴۴۷,۱۸۵
	۱,۴۶۷,۲۱۷,۶۷۵,۲۵۹	۱,۶۶۸,۳۸۶,۵۲۵,۶۷۷

۲۳-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سررسید	مبلغ سود	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۸۰,۸۹۵,۲۸۱,۵۶۰	۲۳٪	-	۸۰,۸۹۵,۲۸۱,۵۶۰	۲,۷۴۰,۲۱۰,۰۴۶
۱۴۰۶/۱۰/۰۶	۴۵۸,۱۹۶,۳۹۵	۲۳٪	-	۴۵۸,۱۹۶,۳۹۵	۴۳۷,۲۱۷,۰۲۰
۱۴۰۴/۱۲/۰۷	۹۵۳,۴۹۰,۳۵۹	۱۸٪	-	۹۵۳,۴۹۰,۳۵۹	۲,۸۵۵,۹۵۹,۴۵۸
۱۴۰۸/۰۳/۱۷	۹۱۶,۰۱۲,۱۳۰	۲۳٪	-	۹۱۶,۰۱۲,۱۳۰	۹,۴۲۶,۲۲۹
۱۴۰۵/۱۱/۱۶	۸۹۸,۴۵۰,۳۸۸	۱۸٪	-	۸۹۸,۴۵۰,۳۸۸	۹۰۱,۵۴۹,۷۰۶
۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۴۵۳,۷۸۱,۹۹۲	۱۸٪	-	۴۵۳,۷۸۱,۹۹۲	۴,۶۹۴,۹۴۹,۵۸۵
۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۴,۰۹۷,۱۵۳,۸۴۰	۲۳٪	-	۴,۰۹۷,۱۵۳,۸۴۰	۳,۹۰۰,۵۰۵,۹۷۴
۱۴۰۳/۱۱/۱۰	-	۲۱٪	-	-	۳,۵۴۰,۳۶۷,۰۱۶
۱۴۰۴/۱۱/۱۷	-	۲۳٪	-	-	۴۳۲,۶۱۳,۰۳۹
۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱,۱۱۹,۵۱۷,۰۵۱	۲۳٪	-	۱,۱۱۹,۵۱۷,۰۵۱	-
	۸۹,۷۹۱,۸۸۳,۶۱۵	-	-	۸۹,۷۹۱,۸۸۳,۶۱۵	۱۹,۵۱۳,۶۹۸,۰۶۳

صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن
صکوک مرابحه دالیر ۰۶۱۰-۳ ماهه ۲۳٪
صکوک مرابحه فخر ۰۴۱۲-بدون ضامن
مرابحه دارویی البرز پالک ۰۸۰۲۱۷
مرابحه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶
مرابحه عام دولت ۱۰۸-ش ۰۶۰۲۱۸
مرابحه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷
مرابحه عام دولت ۱۳۰-ش ۰۳۱۱۱۰
مرابحه عام دولت ۱۷۸-ش ۰۴۱۱۱۷
مرابحه عام دولت ۱۹۱-ش ۰۶۰۳۲۸



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۳-۲ سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۵	هزینه تنزیل	مبلغ سود	
سود خالص	سود خالص	ریال	ریال	
ریال	ریال			بانک پاسارگاد
۵۱۰,۹۱۹,۱۳۱,۴۲۹	۲۸۰,۶۴۰,۷۰۵,۴۹۳	(۲۵,۴۱۲,۷۹۵)	۲۸۰,۶۶۶,۱۱۸,۲۸۸	
۷۶۷,۱۶۰	۶۲۵,۹۷۴	-	۶۲۵,۹۷۴	بانک پارسیان
۵۹,۹۶۲,۷۰۵,۷۶۳	۲۸۸,۴۶۷	-	۲۸۸,۴۶۷	بانک تجارت
۴۴۰,۱۵۹	۲۵۱,۰۲۰	-	۲۵۱,۰۲۰	بانک خاورمیانه
۴۲۳,۷۶۳,۶۷۲,۳۹۵	۳۲۵,۰۴۹,۳۹۰,۲۸۲	(۳,۹۶۲,۲۷۰)	۳۲۵,۰۵۳,۳۵۲,۵۵۲	بانک دی
۵,۱۸۱,۸۰۶	۳۷,۱۰۰,۷۹۷	-	۳۷,۱۰۰,۷۹۷	بانک سامان
۴۲۷,۷۰۶,۹۸۰,۴۷۲	۱۰۲,۶۶۹,۵۰۱,۶۴۸	-	۱۰۲,۶۶۹,۵۰۱,۶۴۸	بانک گردشگری
۱۵,۱۲۹,۴۶۷,۹۲۱	۵۴۹,۲۵۴	-	۵۴۹,۲۵۴	بانک ملت
۳۳,۴۹۹,۰۳۳,۳۲۴	۴۰۵,۲۸۹	-	۴۰۵,۲۸۹	موسسه اعتباری ملل
۱,۴۷۰,۹۸۷,۳۸۰,۴۲۹	۷۰۸,۳۸۸,۸۱۸,۲۲۴	(۲۹,۳۷۵,۰۶۵)	۷۰۸,۴۱۸,۱۹۳,۲۸۹	

۲۳-۳ سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۵
ریال	ریال
۱۷۵,۲۲۰,۴۵۵,۲۶۰	۶۶۹,۰۳۶,۹۷۳,۴۲۰
۲,۶۶۵,۹۹۱,۹۲۵	-
۱۷۷,۸۸۶,۴۴۷,۱۸۵	۶۶۹,۰۳۶,۹۷۳,۴۲۰

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



۲۴- درآمد بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۵
ریال	ریال
۸۷,۱۴۳,۸۵۷,۱۰۸	۸۶,۹۰۴,۷۶۱,۸۷۱
۶۷,۵۹۲,۳۳۹,۴۱۸	۶۷,۴۰۷,۶۶۰,۸۹۱
۶۷,۵۹۲,۳۳۹,۴۱۸	۶۷,۴۰۷,۶۶۰,۸۹۱
۸۲,۹۶۳,۳۳۸,۰۴۲	۸۲,۷۳۶,۶۶۲,۲۵۱
۱۸۱,۴۴۷,۸۷۹,۶۴۴	۱۸۰,۹۵۲,۱۲۰,۴۰۹
۱۹۳,۱۶۳,۸۸۵,۱۴۸	۱۹۳,۶۳۶,۱۱۴,۹۶۹
۷۰,۱۱۴,۹۴۲,۴۴۶	۶۹,۹۲۳,۳۷۱,۵۶۷
۲۱۷,۵۵۶,۶۵۰,۱۸۲	۲۱۶,۹۶۲,۲۳۳,۱۰۷
۱۳۵,۸۰۵,۲۶۳,۳۱۲	۳۳,۰۲۳,۶۸۴,۰۲۱
۲۸,۰۴۵,۹۷۶,۸۲۲	۲۷,۹۶۹,۳۴۸,۴۴۴
۳۲۱,۹۳۹,۸۰۸,۴۵۸	۳۲۱,۰۶۰,۱۹۱,۴۹۶
۳۷۴,۳۶۲,۴۱۳,۷۵۹	۱,۲۴۴,۸۹۰,۹۰۱,۵۰۱
۴,۷۰۳,۹۸۴,۱۸۸	-
۱,۰۵۷,۸۰۰,۰۰۲۳	-
۳۱۵,۰۰۳,۷۲۳,۵۷۵	۳۶۴,۹۵۳,۵۱۴,۶۹۸
۵۶۴,۲۲۲,۸۴۶,۲۸۱	۵۷۸,۵۳۷,۸۱۸,۰۶۹
۱۸۱,۳۴۷,۶۰۵,۹۰۸	۱۸۰,۷۵۲,۳۹۳,۸۷۳
۳۲۹,۷۶۷,۰۰۱,۰۱۰	۳۲۵,۳۶۱,۹۸۷,۰۶۷
۱۶۲,۷۲۲,۲۹۸,۱۳۸	۱۶۲,۲۷۷,۷۰۱,۶۹۷
۱۳,۵۳۷,۱۱۸,۵۲۱	۳۳,۳۴۷,۱۴۱,۴۸۰
۲۶,۸۳۷,۰۷۰,۸۸۸	۱۵,۹۴۹,۹۲۱,۹۳۳
۲۴,۲۳۲,۰۱۷,۴۲۱	۲۶,۸۰۶,۳۶۶,۲۵۹
۴,۳۸۰,۱۳۶,۰۴۹	۷۲۷,۴۱۸,۶۹۶
۳,۴۵۵,۴۳۹,۲۹۵,۷۶۹	۲۱,۶۳۹,۲۵۵,۵۴۴
	۴,۳۰۲,۱۲۸,۲۰۰,۷۷۴

اوراق مربایحه اکتوبر کو-کارون ۰۷۰۶۱۲ (اکتوبر ۰۷۳)
اوراق مربایحه مادیران-کارون ۰۶۰۶۲۶ (لوازم مادیران ۰۶۱)
اوراق مربایحه الکترو مادیران کارون ۰۶۰۶۲۶ (الکترو مادیران ۰۶۱)
مربایحه طبیعت سبز-کارون ۰۶۰۷۱۰ (طبیعت ۰۶۴)
صکوک مربایحه دالیر ۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪ (صالیر ۶۱۰)
اوراق مربایحه نقشینه چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰ (نقشینه ۰۶۱)
اوراق مربایحه ابیان دارو ۷۱۰۲۳ (ابیان ۰۷)
صکوک مربایحه دعید ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪ (صعید ۷۱۱)
اوراق سلف موازی کیوی روماک گستر (عکوی ۲)
اوراق مربایحه دارویی البرزپالک ۰۸۰۲۱۷ (پالک ۰۸)
صکوک مربایحه پتایر ۷۰۳-بدون ضامن (صتایر ۷۰۳)
صندوق س-نوع دوم کارا ۱- (کارا ۱)
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آریا (بارا)
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت سام (سام)
اوراق مربایحه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶ (صاف فیلم ۵۲)
اوراق با درآمد ثابت مربایحه سولیکو کاله کارون ۰۵۱۱۱۷
اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فولاد ۱۲-بدون ضامن
اوراق مربایحه 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 ۲-بخشی (سیمانا)
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود (سپینارود)
صندوق سرمایه گذاری صنایع دایا ۳-بخشی (مزه)

۲۵- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۵
ریال	ریال
۲۹۲,۶۴۶,۸۹۴	۳۵۳,۳۶۰,۲۳۴
۱۱۳,۱۷۴,۸۱۳	۸,۹۰۸,۵۳۳,۲۷۳
۴۰۵,۸۲۱,۷۰۷	۹,۲۶۱,۸۹۴,۲۰۷

تفاوت تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل
تفاوت تنزیل سال قبل



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۶- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷۳,۱۲۳,۱۴۵,۲۷۴	۹۲,۲۳۶,۸۳۷,۶۷۱	کارمزد مدیر صندوق
۱,۹۶۸,۶۶۵,۱۴۱	۲,۹۵۳,۳۷۳,۴۳۵	کارمزد متولی صندوق
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس صندوق
۷۶,۴۱۱,۸۱۰,۴۱۵	۹۷,۳۹۰,۲۱۱,۱۰۶	جمع

۲۷- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۱,۷۲۰,۶۷۹,۱۱۱	۲۶,۰۷۷,۹۵۰,۲۲۹		هزینه نرم افزار
۴۴۱,۰۶۶,۱۶۱	۳۱۹,۳۶۲,۶۸۴		هزینه کارمزد بانکی
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۵۵۳,۷۵۰,۸۱۴,۶۳۰	۳,۵۲۲,۰۹۱,۳۱۲,۶۶۵	۲۷-۱	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۲,۷۳۰,۰۰۰	-		هزینه برگزاری مجمع
۳,۵۶۸,۶۱۵,۲۸۹,۹۰۲	۳,۵۴۹,۸۵۸,۶۲۵,۵۷۸		جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۷-۱- بهای تمام شده عملیاتی

نوع ارتباط با طرف قرارداد	نام ورقه بهادار	بهای تمام شده اوراق	نرخ اسمی	تعداد اوراق	بهای تمام شده عملیاتی (هزینه بازارگردانی)	میانگین نرخ بازده موثر تا سررسید
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	ایپان ۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۱۸۱,۰۴۲,۲۸۲	۳۲٪
سایر		-		-	-	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	اکتوور ۰۷۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۳۷۱,۴۸۰,۳۳۳	۳۲٪
سایر		-		-	-	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	الکترومادیر ۰۶۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۸۵,۶۱۰,۹۹۷	۳۳٪
سایر		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۹۵,۴۸۵,۵۸۸	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	صاف فیلم ۵۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۹۳,۷۰۹,۹۸۳	۳۱٪
سایر		۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۱۷۰,۰۰۰	۲۵۳,۱۸۰,۱۴۰,۳۷۵	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	صالبی ۰۶۱۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۴۶۱,۱۰۳,۳۲۳	۳۳٪
سایر		-		-	-	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	صعبید ۷۱۱	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۷۴۲,۴۴۹,۷۴۱	۳۴٪
سایر		۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۹۸۰,۰۰۰	۵۶,۳۴۹,۰۷۷,۱۷۹	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	صفولا ۰۶۰	۳,۴۱۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳,۴۱۸,۲۰۰	۲۶۰,۳۷۰,۲۳۲,۷۷۰	۳۲٪
سایر		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۴۷۴,۶۷۴,۶۲۹	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	صفولا ۱۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۲۲۵,۵۹۳,۳۴۴	۳۱٪
سایر		۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۷۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۸۷۰,۰۲۹,۳۱۵	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	طبیعت ۰۶۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۸۹۶,۲۴۳,۱۵۳	۳۴٪
سایر		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۵۹۰,۷۴۲,۴۳۵	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	عکبوی ۲	-	۲۷٪	-	۷۰,۸۲,۴۴۷,۳۹۷	۳۸٪
سایر		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۱۶,۷۵۴,۸۶۹	۳۱٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	کاله ۵۳	۸,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰		۸,۳۹۸,۰۰۰	۱۸۱,۴۶۴,۳۳۹,۹۰۴	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	کرمان ۵۳۱	۶,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶,۷۴۰,۰۰۰	۴۲۷,۶۸۷,۳۰۱,۰۲۵	۳۳٪
سایر		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۳۱۹,۲۸۷,۱۸۳	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	لوازم مادیر ۰۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۷۴۱,۵۵۵,۹۲۳	۳۱٪
سایر		۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۵۵۲,۹۳۵,۱۴۹	۳۴٪
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	نقشینه ۰۶۱	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۱۸۰,۸۴۳,۲۰۴	
صندوق تحت مدیریت گروه مالی کاریزما	صنایر ۷۰۳	۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۴,۲۴۰,۰۰۰	۳۱۴,۱۰۹,۲۲۲,۵۵۴	۳۷٪
سایر		-		-	-	
					۳,۵۲۳,۰۹۱,۳۱۴,۶۶۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۸- هزینه های مالی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تسهیلات با اعتبار دریافتی	۶۱۵,۴۶۸,۷۵۹,۹۳۱	۴۱۵,۵۸۱,۴۳۶,۰۷۲
جمع	۶۱۵,۴۶۸,۷۵۹,۹۳۱	۴۱۵,۵۸۱,۴۳۶,۰۷۲

۲۸-۱- هزینه بهره تسهیلات با اعتبار دریافتی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۴۳,۵۴۵,۲۰۵,۴۶۲	۷۸,۵۴۸,۹۰۳,۸۹۴
کارگزاری کاریزما	۵۷۱,۹۲۳,۵۵۴,۴۶۹	۳۳۷,۰۰۲,۵۳۲,۱۷۸
	۶۱۵,۴۶۸,۷۵۹,۹۳۱	۴۱۵,۵۸۱,۴۳۶,۰۷۲

۲۹- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور	۱۶,۸۳۵,۱۱۷,۸۰۱,۱۷۵	۱۴,۹۰۲,۹۷۷,۷۴۱,۱۳۲
تعدیلات ناشی از ابطال	(۱۵,۷۹۴,۹۸۴,۷۰۱,۲۰۶)	(۱۷,۰۱۴,۲۵۴,۵۳۵,۶۸۹)
تغییرات ناشی از عملکرد (بستن نماد ثنور و فولاز)	(۷۰۴,۴۶۲,۱۷۶)	-
جمع	۱,۰۳۹,۴۲۸,۶۳۷,۷۹۳	(۲,۱۱۱,۲۷۶,۷۹۴,۵۵۷)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 اثبات شده	حداقل معاملات روزانه
۱	کارا	۱ درصد	۲,۴۹۷,۹۵۰	۴۹,۹۵۹,۰۰۰
۲	چاقست	۲.۵ درصد	۴۲,۱۹۴	۳۱۷,۰۰۰
۳	صاف فیلم ۵۲	۱ درصد	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۴	غویتا	۲.۷۵ درصد	۲۲۳,۶۱۷	۴,۴۷۲,۳۳۳
۵	کاله ۵۳	۱ درصد	۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
۶	صفولا ۱۲	۱ درصد	۴,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۷	کاریز	۴ درصد	۴۸,۷۵۵	۹۷۵,۰۹۶
۸	کرمان ۵۳۱	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰
۹	ایبان ۰۷	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۱۰	صفولا ۰۶	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۱	اکتور ۰۷۳	۱ درصد	۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۱۲	الکترومادیران ۰۶۱	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۱۳	لوازم مادیران ۰۶۱	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۱۴	طبیعت ۰۶۴	۱ درصد	۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۵	ثابت اکسیژن	۱ درصد	۲۷,۲۰۰	۵۴۴,۰۰۰
۱۶	مثال	حداکثر ۳ درصد	۴۳,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰
۱۷	صالبور ۶۱۰	۱ درصد	۶,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
۱۸	دعبید	۲.۲۵ درصد	۵۳,۴۵۸	۱,۰۶۶,۰۰۰
۱۹	نقشینه ۰۶۱	۱ درصد	۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰
۲۰	صعبید ۷۱۱	۱ درصد	۴,۵۰۰	۹۰,۰۰۰
۲۱	دبالک ۰۸	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۲۲	صتایر ۷۰۳	۱ درصد	۶,۲۵۰	۱۲۵,۰۰۰
۲۳	سیمانا	۳ درصد	۶۴,۱۰۰	۶۴۱,۰۰۰
۲۴	اوراق وکالت شرکت گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱ درصد	۳,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
۲۵	الکتروماد	۲.۲۵ درصد	۳۶۸,۰۹۶	۵,۳۶۱,۹۰۳
۲۶	مزه	۳ درصد	۶۹,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰
۲۷	غذشت	۲.۷۵ درصد	۱۳۵,۸۷۰	۱,۲۹۴,۰۰۰
۲۸	دریاد	۲.۷۵ درصد	۶۹,۸۰۸	۱,۳۹۶,۱۵۷
۲۹	گدنا	۲.۷۵ درصد	۱۴۹,۳۵۰	۲,۹۸۶,۹۹۱
۳۰	سپنتارود	۱ درصد	۲۱,۳۷۵	۴۲۷,۵۰۰

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	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
			تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه	اشخاص وابسته	ممتاز	۱۳,۹۰۰	۰.۱۸٪	۱۳,۹۵۰
	شرکت کارگزاری کاریزما	مدیر صندوق	عادی	۱,۴۷۲,۰۷۵	۱۸.۵۷٪	۱,۳۶۹,۸۸۹
	شرکت سبدگردان کاریزما	اشخاص وابسته	ممتاز	۱۹,۲۵۰	۰.۲۴٪	۱۹,۲۵۰
	مشاور سرمایه گذاری کاریزما	اشخاص وابسته	عادی	۱,۰۹۸,۳۰۳	۱۳.۸۶٪	۹۸۹,۹۰۱
	بیمه زندگی کاریزما	اشخاص وابسته	ممتاز	۱,۷۵۰	۰.۰۳٪	۱,۷۵۰
			عادی	۳۱,۶۱۰	۰.۴۰٪	۳۱,۶۱۰
			ممتاز	۵۰	۰.۰۰٪	۵۰
			ممتاز	۵۰	۰.۰۰٪	-
جمع			۲,۶۳۶,۹۸۸	۳۳.۲۷٪	۲,۴۲۶,۴۰۰	۳۱.۲۳٪

صندوق سرمایه گذاری اجتماعی بازارگردانی کاوون
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۲- معاملات با اربابان و اشخاص وابسته به آنها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				نوع وابستگی	طرف معامله
مطلوب طلب (دهی)-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله			
(۹۶.۹۱۹.۴۵۲.۵۲۵)	طی سال	۱.۸۳۶.۴۹۸.۹۷۳.۴۷۰.۹۷۰	کاربرد و خرید و فروش اوراق بهادار	طی سال	۳.۶۷۳.۴۹۰.۶۵۴.۸۸۰.۴۸۰	کاربرد و خرید و فروش اوراق بهادار		کارگزار	کارگزاری کارپوما
			اعتبار دریافتی			اعتبار دریافتی			
۱.۷۳۶.۹۱۳.۴۱۹.۱۴۳	طی سال	۳۳۷.۰۳۲.۵۳۲.۱۷۸	کاربرد مدیر	طی سال	۵۷۱.۹۱۳.۵۵۴.۴۶۹	کاربرد مدیر	مدیر		کارگزاری کارپوما
(۷۰.۱۹۲.۹۸۷.۲۹۲)	طی سال	۷۳.۱۲۳.۱۴۵.۲۷۴	حق الزحمه	طی سال	۹۲.۲۳۶.۸۳۷.۶۷۱	حق الزحمه	حسابرس		موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت ارقام تکراريا
(۱.۳۲۰.۰۰۰.۰۰۰)	طی سال	۱.۳۲۰.۰۰۰.۰۰۰		طی سال	۲.۹۵۲.۲۷۲.۳۲۵	کاربرد متولی		متولی	
(۱.۵۹۷.۳۳۴.۵۲۲)	طی سال	۱.۹۶۸.۶۶۵.۱۴۱	کاربرد متولی	طی سال					

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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۴- نسبت کفایت سرمایه

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
جمع دارایی جاری	۲۶,۵۸۱,۰۵۶,۸۸۲,۹۷۳	۱۹,۸۸۹,۷۷۵,۲۷۵,۸۹۳	۲۳,۷۶۷,۶۰۷,۹۸۸,۰۲۲
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۲۶,۵۸۱,۰۵۶,۸۸۲,۹۷۳	۱۹,۸۸۹,۷۷۵,۲۷۵,۸۹۳	۲۳,۷۶۷,۶۰۷,۹۸۸,۰۲۲
جمع بدهی های جاری	۵,۲۷۵,۵۹۰,۱۴۵,۱۷۰	۵,۲۶۰,۰۹۹,۶۹۵,۴۱۹	۴,۷۳۱,۲۷۹,۸۵۴,۲۵۳
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۵,۲۷۵,۵۹۰,۱۴۵,۱۷۰	۵,۲۶۰,۰۹۹,۶۹۵,۴۱۹	۴,۷۳۱,۲۷۹,۸۵۴,۲۵۳
جمع کل تعهدات	۲,۷۶۷,۹۰۵,۷۲۱,۴۹۷	۶۰۰,۴۲۱,۳۲۴,۲۵۹	۶,۰۰۴,۲۱۳,۲۴۲,۵۸۵
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۸,۰۴۳,۴۹۵,۸۶۶,۶۶۷	۵,۸۶۰,۵۲۱,۰۱۹,۶۷۷	۱۰,۷۳۵,۴۹۳,۰۹۶,۸۳۸
نسبت جاری	۳.۳۰	۳.۳۹	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۳۰	-	۰.۴۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری نوع	صندوق سرمایه گذاری نوع	فولاد الهی ایران	صندوق سرمایه گذاری برلین	ویتال	الفت	سین وان کیش	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶۰.۵۷۵.۵۹۱.۴۶۷	۱۲.۱۵۳.۸۴۶	۱۵۷,۱۹۱,۵۲۸	۶,۲۶۵,۵۴۱	۶۱۷,۷۶۷,۲۰۲,۲۷۴	۲۲۸.۰۸۳۹۷,۱۹۳	۲۳.۰۲۲,۱۷۱	-
۱۳,۲۱۷,۳۳۱,۲۹۶	-	-	-	۴,۷۵۹,۳۱۵,۵۳۸	۳۴۰۸.۰۹۳۲۲۱	-	۵۰.۵۱۰.۸۹۱,۱۵۱
-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۲۳۰.۸۳۰.۵۰۴,۱۲۴	-	-	-	۱۰۴,۳۷۳,۵۹۸,۴۰۶	۳۳,۵۵۹,۷۰۰,۳۳۱	-	۴۰.۷۳۸,۹۸۳,۰۵۳,۹۷
۹۵۶,۹۸۹,۳۲۶,۲۱۷	-	-	-	۱۷۷,۷۰۷,۱۵۱,۴۰۳	-	-	۹۳۹,۳۸۲,۱۷۵,۰۲۴
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۷۳۷,۵۹۲,۸۹۰	-	-	-	۲۳۹,۱۹۷,۶۳۰	۲۳۹,۱۹۷,۶۳۰	-	۲۳۹,۱۹۷,۶۳۰
۲۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۰۰۰
۵,۸۵۲,۵۶۰,۵۹۴,۲۰۴	۱۲,۱۵۳,۸۴۶	۱۵۷,۱۹۱,۵۲۸	۶,۲۶۵,۵۴۱	۷۴۴,۸۵۵,۴۶۵,۵۵۱	۸۹,۰۲۵,۲۸۸,۳۶۵	۲۳.۰۲۲,۱۷۱	۵۰۱۸,۴۸۰,۹۰۷,۲۰۴

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



نیوست گزارش حسابرسی

راژدار

۱۴۰۵ / ۵ / ۲۴ مورخ

۳۰

۳۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی کارون
 یادداشت های هیأت صورت های مالی
 سیال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نقل از صفحه قبل	مراجعه صاف قلم کارون	مراجعه سوبلوگ کلاه کارون	سرمایه گذاری وثوق اسین	صندوق اجاره فواره ۱۲ پلین	بیمه رازی	بیمه زندگی کارپوما / تاجیه	مراجعه کرمان موتور - کارون	نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶۰۰۵۷۵۹۹۶۶۷	-	۷۶۸۴۸۰۹۴۰۵۰	۴۰۱۰۰۲۸۵۵۵	۹۰۰۱۶۵۰۱۷۱۰۲۴۱	۵۱۰۰۵۸۱۰۰۰۷	۴۲۸۰۸۵۴۰۹۷۳	۲۷۰۲۱۲۰۸۶۷۰۱۲۶	۴۰۶۴۱۰۸۸۰۰۵۸۵۲۰۷
۱۳۰۴۱۷۳۳۱۰۲۹۶	۵۳۲۶۸۳۲۵۱۲	-	-	-	-	-	-	۲۳۲۰۹۵۱۰۲۹۶۷۳۴
-	-	۶۲۶۰۱۲۶۵۵۱۰۳۸۸	-	۶۸۸۰۳۴۰۲۲۳۰۱۲	-	-	-	۵۳۲۲۶۸۳۲۵۱۲
۴۰۲۳۰۸۳۰۵۰۴۰۱۲۴	۴۰۲۰۷۰۷۰۹۲۸۶۳۴	-	-	-	-	-	-	۶۰۲۳۱۰۸۶۹۰۷۰۰۰۷۰
۹۵۶۰۹۸۹۰۳۲۶۰۴۱۷	-	۴۲۱۰۷۰۰۰۹۵۷	-	۳۸۸۰۳۵۵۹۵	-	-	-	۱۰۰۴۵۰۹۲۹۰۲۶۲۰۹۷۹
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۵۰۰۱۴۰۶۲۶۸۶۶
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳۷۵۹۲۸۹۰	۲۳۹۰۱۷۶۳۰	۲۳۹۰۱۷۶۳۰	-	۲۳۹۰۱۷۶۳۰	-	۲۳۹۰۱۷۶۳۰	۲۳۹۰۱۷۶۳۰	۱۰۰۹۹۳۵۸۱۰۰۴۰
۲۴۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۰۰۰۰۰
۵۵۵۲۵۶۰۵۹۴۰۲۰۴	۴۲۵۰۹۶۶۰۴۵۰۱۶۹	۷۲۳۰۶۲۶۰۲۳۳۰۱۲۵	۴۰۱۰۰۲۸۵۵۵	۷۷۷۰۷۷۵۰۲۷۰۲۷۸	۵۱۰۰۵۸۱۰۰۰۷	۳۰۸۸۳۰۳۷۰۲۶۰۳۲۳	۷۸۴۰۴۹۰۵۴۰۵۴۶	۱۲۰۵۵۶۰۹۶۰۲۰۶۰۶۱۷

۲۰۱۰۰۵۹۳۸۹۵۱۶	-	-	-	-	-	۱۶۶۹۵۰۶۹۰۳۱۱	-	۲۱۷۰۷۵۴۰۸۵۰۰۰۰۷
۲۰۰۰۱۰۲۳۳۰۰۵۴	۵۹۲۸۱۷۷۹۶	۷۷۳۰۸۹۰۹۱۳	۳۳۵۰۹۲۰۰۵۶	۶۳۷۰۷۶۳۱۸	۳۳۶۰۸۹۱۵۳۴	۱۰۰۳۳۵۱۵۹۲۸۸	۷۶۰۰۴۶۰۱۹۱	۱۵۰۷۷۲۵۱۴۰۳۲۵
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۲۱۰۸۹۲۰۹۴۰۸۴۵	-	-	-	-	-	۵۱۷۰۲۷۳۰۸۳۵۰۰۴۰	-	۱۰۳۳۹۰۴۵۰۷۶۵۰۸۸۵
-	۳۱۰۵۷۰۸۳۵۰۲۸۶	۳۲۶۵۵۸۰۰۷۷۰۰۰	-	۱۲۳۰۲۲۱۰۶۱۴۵۲۹	-	-	-	۵۴۸۰۳۵۰۰۵۳۷۰۱۱۵
۲۰۳۸۵۰۰۹۰۹۲۶	۳۳۰۸۵۲۰۵۴۲۰۷۶۵	۲۶۰۱۱۷۰۲۶۵۰۳۰۹	۶۵۰۱۲۶۰۴۹۹	۳۹۶۰۹۱۸۰۴۹۰۶۳۴	۱۷۳۰۶۸۹۰۲۷۳	۷۳۸۰۳۰۶۰۷۶۶	۵۴۰۰۷۲۷۰۳۲۰۰۸۳۳	۱۰۳۰۶۶۰۰۹۰۴۲۱۰۳۱۵
۹۲۷۰۲۹۲۰۰۶۲۰۴۲۱	۳۵۳۰۶۸۴۰۱۹۶۰۰۴۷	۴۱۲۰۳۲۸۰۳۳۰۴۰۲	۴۰۱۰۰۲۸۵۵۵	۵۳۳۰۸۴۷۰۱۴۰۰۴۸۱	۵۱۰۰۵۸۱۰۰۰۷	۵۴۳۰۷۶۵۰۱۵۴۰۰۰۰	۵۴۱۰۵۰۷۰۷۸۵۰۰۰۴	۳۳۰۰۸۳۵۳۰۰۷۹۰۴۴۷
۴۰۹۲۵۰۱۶۸۰۵۳۰۰۷۷۳	۸۳۰۳۰۲۰۲۵۴۰۱۲۳	۳۱۱۰۳۸۰۰۰۱۰۷۲۳	-	۳۳۹۰۹۲۷۰۸۸۶۰۹۹۷	-	۳۰۲۳۶۰۲۷۵۰۱۸۳۰۸۴۳	۲۳۲۰۵۴۱۰۲۶۹۰۵۱۲	۹۰۳۴۸۰۶۱۳۰۱۲۶۰۹۷۰



۱۴۰۵/۰۵/۲۴ مورخ ۳۱

خلاصه دارایی ها
 خلاصه دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
 تعداد واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاوه

یادداشت های همراه صورت های مالی
ستاد مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

تقل از صفحه قبل	صندوق س. آریاد	توسعه فن افراز توسین	سرمایه گذاری کوه نور	صندوق سرمایه گذاری افروزه نو	صندوق سرمایه گذاری افروزه نو	تقل از صفحه بعد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۶۴۱,۸۸۰,۵۵۵,۲۰۷	-	-	-	-	-	۴,۶۴۱,۸۸۰,۵۵۵,۲۰۷
۲۳۳,۹۵۱,۲۴۶,۷۲۴	۱۰۰,۲۷۷,۸۰۰,۴۶	۲۵,۳۱۴,۹۷۹	۳۳,۰۷۱۹	۲,۴۰۵,۱۹۰,۳۱۰	۲۳۸,۶۰۲,۶۱۹,۷۹۸	۴,۷۱۰,۲۳۴,۳۴۶,۹۱۳
۵,۳۳۶,۸۳۳,۵۱۲	-	-	-	۴۷۷,۶۸۳,۷۷۱,۷۰۰	-	۴,۸۲۸,۱۰۰,۵۴۵,۲۱۲
۶,۴۲۱,۸۶۹,۷۹۰,۰۷۰	-	-	-	۸۹,۴۳۴,۴۰۰,۹۸۷۷	۱۷۱,۱۰۰,۶۰۷,۷۷۰	۷,۱۱۰,۰۷۸۹,۱۳۶,۱۵۸
۱۰,۴۵۹,۱۲۹,۲۶۲,۹۷۹	-	-	-	-	۲,۱۳۴,۹۳۶,۰۰۳	۱۰,۰۶۹,۱۸۶,۹۸۶,۱۴۵
۱۹۵,۰۱۴,۶۳۶,۸۶۶	-	-	-	-	-	۲۸۸,۹۴۲,۹۴۴,۹۱۶
-	-	-	-	-	-	-
۱,۹۹۳,۵۸۱,۰۴۰	-	-	-	۲۴۹,۱۹۷,۶۳۰	۲۴۹,۱۹۷,۶۳۰	۲,۷۴۱,۱۷۲,۹۳۰
۲۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۴۰,۰۰۰
۱۲,۵۵۶,۹۶۶,۲۰۶,۲۱۷	۱۰,۲۰۷,۷۹۹,۰۴۶	۲۵,۳۱۴,۹۷۹	۳۳,۰۷۱۹	۵۷,۰۵۷,۵۴۶,۴۹۷	۴۰۳,۰۹۴,۴۰۳,۰۱	۱۴,۰۶۷,۶۲۷,۰۷۸,۵۱۱

بخش ها

جاری کارگزاران	۲۱۷,۷۵۴,۸۵۰,۹۰۷	-	-	-	-	۲۱۷,۷۵۴,۸۵۰,۹۰۷
پروانشی به ارکان صندوق	۱۵,۷۷۲,۵۱۴,۳۲۵	۵۴,۲۱۰,۵۶۴	-	-	-	۱۷,۰۵۶,۹۸۱,۹۷۴
پروانشی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	۱,۳۳۹,۸۶۵,۷۶۵,۸۸۵	-	-	-	-	۱,۳۳۹,۰۰۰,۱,۳۱۱,۷۲۱
پیش دریافت	۵۲۸,۳۵۰,۵۳۷,۱۱۵	-	-	-	-	۷۴۳,۱۳۰,۴۱۲,۱۳۷
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳,۰۶۰,۹۴۲۱,۳۱۵	۴۸,۵۶۸,۴۸۲	۳۳,۰۷۱۹	۲۶۲,۹۳۶,۰۶۶,۸۱۹	۹۹,۶۱۸,۳۱۶,۴۹۷	۱,۷۳۰,۷۹۷,۷۷۴,۰۶۷
جمع بدهی ها	۴,۳۰۰,۸۳۵۳,۰۷۹,۴۹۷	۱۰۰,۲۰۷,۷۹۹,۰۴۶	۲۵,۳۱۴,۹۷۹	۳۳,۰۷۱۹	۲۵۱,۰۶۳۳۹,۳۲۲	۴,۰۶۹,۳۳۱,۳۳۰,۸۰۶
خالص دارایی ها	۹,۳۳۸,۶۱۳,۱۲۶,۹۷۰	-	-	-	۱۱۱,۷۳۹,۰۸۶,۷۸۴	۱۰,۳۷۹,۹۸۹,۷۸۵

بخش ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
شماره واحد مالی سرمایه گذاری

پوست گزارش حساب س. آریاد

۱۴۰۵/۰۵/۲۴ مورخ

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی کلدون

لایحه هیات همراه صورت های مالی
سیال عالی منتهی به ۲۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

تاریخ ها	تقل از صفحه قبل	مربوط لیان دارو ۰۷۱۰۲۳	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	فرآورده های غنایی و نقد چهارمصال	ریال	نسخه بلیکن	ریال	ریال	ریال	صندوق س منابع پایا- پشنی	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تقل به صفحه بعد
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۷۸۰,۳۹۰,۸۶۸,۸۱۴	-	۲۴,۱۱۴,۰۸۸,۸۸۳	۹۳,۱۱۳,۲۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۸۰,۳۹۰,۸۶۸,۸۱۴
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶۰۷,۰۳۸,۹۳۱,۳۳۳	۳,۳۳۰,۰۸۳,۶۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳,۳۳۳,۱۹۴,۸۴۳	۱۰,۳۸۹,۱۱,۴۵۰	۳۹۷,۸۳۸,۴۲۶	۲۱۱,۹۶۵,۶۲۷	۳۱۳,۳۹۹,۰۹۴	۶۷۸,۱۷۰,۶۲۵,۵۶۱	-	-	-	-	-	-	۶۷۸,۱۷۰,۶۲۵,۵۶۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۶۸۴,۹۳۸,۸۹۰,۱۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۸۹,۸۳۵,۳۲۶,۰۸۹
یا علی الحساب	۸۶۸,۹۳۸,۵۵۱,۰۰۰,۴۹۷	۱۱۰,۸۶۵,۰۴۰,۶۵۳	۳۸۵,۰۴۸,۰۴۲,۳۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۰۴,۱۷۶,۱۳۹,۳۳۸
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱,۱۶۱,۶۰۳,۷۸۳,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۹۹,۳۳۴,۳۳۰,۴۴۰
حسابهای دریافتی	۲۹۲,۸۸۹,۹۵۷,۸۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۹۲,۸۸۹,۹۵۷,۸۵۱
جاری کارگزاران	۸۷۶۸,۸۳۵,۲۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۷۶۸,۸۳۵,۲۴۵
پیش پرداخت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۷۳۱,۵۴۵,۴۹۰
سایر دارایی ها	۴,۴۸۵,۵۵۷,۳۴۰	۲۴۹,۱۹۷,۶۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۰۰۰
موجودی نقد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۱۹,۱۳۲,۰۹۵,۴۶۵,۱۲۵	۱۱۳,۵۰۴,۳۲۱,۹۱۲	۴۰۹,۶۳۰,۵۸۰,۷۵۰	۹۳,۱۱۳,۲۵۹	۶۰,۵۳۸,۹۱۵,۰۳۸	۶۸۵,۵۶۱,۹۵۵,۸۷۷	۲۵۷,۶۵۵,۳۵۳,۳۴۸	۲۱۱,۹۶۵,۶۲۷	۳۱۳,۳۹۹,۰۹۴	۲۰,۷۶۱,۶۳۵,۰۷۹,۰۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۷۶۱,۶۳۵,۰۷۹,۰۴۰

بدهی ها

جاری کارگزاران	۲۱۷,۷۵۴,۴۸۵۰,۹۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۷,۳۲۴,۸۱۴,۸۴۲	
پرداختی به ارکان صندوق	۲۴,۲۷۹,۹۰۳,۳۶۴	۳۷۷,۹۳۲,۷۰۱	۵۵۰,۰۴۲,۳۶۰	۴۸,۹۱۸,۷۱۱	۲۰,۴۰۳,۴۲۹	۵۵۲,۰۹۱,۴۶۲	۱۷۸,۹۴۷,۹۵۹	۱۶۷,۷۷۲,۰۹۹	۳۱۳,۳۹۹,۰۹۴	۲۶,۵۷۱,۰۳۶,۹۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۵۷۱,۰۳۶,۹۷۹	
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	۱,۳۲۶,۵۹۲,۷۰۹,۵۸۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۶,۵۹۲,۷۰۹,۵۸۹	
پیش دریافت	۱,۳۵۰,۵۴۷,۴۹۶,۸۸۱	۳۵,۳۳۱۰,۳۴۵۰,۰۳۳	۱۳۱,۹۶۷,۸۱۶,۳۳۹	-	۲۰,۴۵۹,۷۷۰,۴۸۳	۴۸۹,۶۲۹,۹۵۹۰۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۶,۹۱۵,۳۸۷,۶۳۳	
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱,۹۳۰۰۰,۴۶۴,۰۹۱۴	۴۲,۳۳۱۰,۴۹۷,۰۰۵	۸۸,۸۷۶,۶۷۳,۹۰۴	۴۴,۱۹۳,۵۴۸	۴۴۴,۳۲۵,۳۱۹	۱۱۰,۱۷۰,۰۵۶,۲۸۳	۴۶۵,۳۰۶,۵۴۷	۴۲,۱۹۲,۵۴۸	-	۲۰,۷۳۲,۴۴۹,۶۱۷,۱۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۷۳۲,۴۴۹,۶۱۷,۱۴۸	
جمع بدهی ها	۴,۷۶۹,۱۲۲,۶۰۱,۵۵۵	۷۷,۸۹۸,۷۶۴,۸۰۹	۲۲۱,۳۴۴,۳۳۳,۴۰۳	۹۳,۱۱۳,۲۵۹	۲۱۱,۰۶۰,۲۵۲,۳۳۱	۳۱۰,۱۹۹,۱۳۶,۷۵۲	۲۰,۳۱۴,۲۱۸,۴۴۱	۲۱۱,۹۶۵,۶۲۷	۳۱۳,۳۹۹,۰۹۴	۵,۴۴۰,۷۵۳,۵۶۶,۱۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۴۴۰,۷۵۳,۵۶۶,۱۹۱	
خالص دارایی ها	۱۴,۳۶۲,۸۷۲,۸۶۳,۵۷۰	۳۶,۶۰۵,۵۵۷,۱۰۳	۱۸۸,۳۲۶,۳۴۸,۳۴۷	-	۳۹,۴۴۲,۸۸۹,۷۹۷	۳۷۶,۳۶۲,۸۱۹,۱۲۵	۳۳۷,۳۷۱,۱۳۴,۹۰۷	-	-	۱۵,۳۴۰,۸۸۱,۵۱۲,۸۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۳۴۰,۸۸۱,۵۱۲,۸۴۹

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
تعداد واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
نقل به صفحه بعد	مربعه صرف سولیکو کارون ۰۵۱۱۱۷	مربعه صرف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶	وینتا	چاقست	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۸۷,۳۴۴,۴۹۱,۷۶۶	۱۴,۹۳۴,۸۲۵,۷۶۳	۵۹,۴۳۱,۳۵۲,۷۹۸	۹,۶۲۹,۳۴۷,۰۸۰	۶,۹۴۰,۵۴۵,۵۲۹	۸۹۶,۳۱۸,۵۳۰,۵۹۷	
۲۵۲,۳۳۶,۲۳۷,۰۹۳	۴,۵۸۱,۱۰۵,۰۰۷	۸۳۱,۳۶۱,۶۶۲	۳۴۱,۳۱۷,۳۱۱,۶۰۹	۴,۷۵۴,۹۳۹,۸۳۳	۹۶۱,۷۲۸,۹۸۲	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷,۱۵۹,۶۶۳,۵۲۳	-	-	۱۳,۷۸۹,۳۹۷,۰۲۳	۴,۳۷۰,۳۶۶,۵۰۰		سود سپاهم
۳۳۲,۹۶۰,۳۶۲,۳۵۷	۱۶۱,۵۰۲,۸۹۸,۱۴۶	۶۴,۹۰۹,۰۶۱,۶۷۵	۳,۸۴۳,۴۱۵,۹۱۶	۷,۱۹۳,۷۳۴,۳۹۴	۹۵,۵۱۱,۲۵۳,۳۷۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی
۲,۱۸۸,۳۸۲,۳۳۴,۲۶۸	۵۷۸,۵۳۷,۸۱۸,۰۶۹	۳۶۴,۹۵۳,۵۱۴,۶۹۸	-	-	۱,۳۴۴,۸۹۰,۹۰۱,۵۰۱	درآمد بازارگردانی
۲۵۸,۹۳۵,۵۷۹	۴۰,۳۳۹,۹۳۹	۳۱,۳۷۸,۱۴۷	۱۹۷,۳۲۷,۴۹۳	-		سایر درآمدها
۳,۷۷۸,۳۴۱,۹۳۴,۵۸۶	۷۵۹,۵۹۶,۹۷۶,۹۲۳	۴۹۰,۱۲۶,۴۶۸,۹۳۰	۲۶۷,۶۷۶,۵۹۹,۱۲۱	۲۳,۳۵۹,۴۷۶,۳۵۶	۲,۳۲۷,۶۸۲,۴۰۳,۳۵۶	جمع درآمدها
(۷,۸۳۶,۵۹۶,۴۷۵)	(۱,۱۹۵,۹۰۹,۳۳۳)	(۱,۳۰۴,۹۴۳,۵۷۹)	(۴,۴۳۳,۰۱۲,۸۷۵)	(۸۳۱,۵۳۶,۶۳۳)	(۱۸۱,۳۰۵,۰۶۶)	هزینه کارمزد اړکړن
(۵۷۹,۶۴۰,۳۳۳,۳۳۰)	(۲۰۸,۳۶۴,۷۰۰,۱۹۷)	(۳۶۵,۴۹۳,۶۵۶,۷۳۱)	(۹۰۱,۹۱۷,۰۳۴)	(۷۰۰,۵۵۷,۹۸۵)	(۳,۵۵۹,۵۱۱,۴۰۳)	سایر هزینه ها
۳,۱۹۰,۸۸۴,۹۸۴,۷۸۱	۵۴۹,۴۳۶,۳۶۷,۳۹۴	۱۳۳,۴۲۷,۸۶۹,۶۲۰	۲۶۲,۳۵۱,۶۶۹,۳۲۲	۲۱,۷۳۷,۳۹۱,۶۴۸	۲,۳۳۳,۹۴۱,۶۸۶,۸۸۷	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۳۶۲,۰۸۷,۶۲۷,۷۶۴)	-	-	-	-	(۳۶۲,۰۸۷,۶۲۷,۷۶۴)	هزینه های مالی
۲,۸۲۸,۷۹۷,۳۵۷,۰۱۷	۵۴۹,۴۳۶,۳۶۷,۳۹۴	۱۳۳,۴۲۷,۸۶۹,۶۲۰	۲۶۲,۳۵۱,۶۶۹,۳۲۲	۲۱,۷۳۷,۳۹۱,۶۴۸	۱,۸۷۱,۸۵۴,۰۵۹,۱۲۳	سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ب(خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۱۴

نقل به صفحه بعد	صندوق من در اوراق بهادار یا درآمد ثابت آریا	مراجعه گردان موتور- کارون ۰۵۰۳۲۷	نیمه رندگی کاربره ۱۵۰/۵/۱۳۹۹	نیمه زاری	صکوک اجاره فولاد ۱۲ بدون خاص	سرمایه گذاری وثوق اسن	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۷۶,۳۴۴,۹۷۵,۲۵۸	-	۳۴,۵۵۴,۴۱۷,۳۹۸	۲۵۳,۹۶۶,۹۸۸,۰۲۷	۱۳۵,۴۵۳,۰۶۳,۱۱	۳۳,۸۱۹,۷۷۸,۳۶۸	(۶۸,۷۹۲,۹۰۶,۴۱۲)	۹۸۷,۳۴۴,۴۹۱,۷۶۶
۲,۳۳۲,۷۶۴,۶۱۳,۳۳۹	-	۳۲,۵۷۵,۱۵۹,۶۸۰	۲۰,۳۸۵,۶۶۷,۹۶۷,۵۸۵	-	(۸۱۵,۰۵۱,۰۱۹)	-	۲۵۳,۳۳۶,۳۳۷,۰۹۳
۱۷,۱۵۹,۶۶۳,۵۲۳	-	-	-	-	-	-	۱۷,۱۵۹,۶۶۳,۵۲۳
۶,۸۳۵,۳۸۷,۸۵۸	۵۹۵,۴۳۳,۷۰۹	۱۳۲,۳۷۸,۹۵۶,۸۴۵	۱۲۶,۵۵۵,۸۸۲	۶۱۸,۶۱۵	۱۵۳,۳۸۸,۳۶۷,۶۱۰	۳,۵۹۳,۷۴۰	۳۳۲,۹۶۰,۳۶۲,۳۵۷
۲,۶۹۴,۳۹۶,۱۵۳,۰۰۸	-	۳۲۵,۳۶۱,۹۸۷,۰۶۷	-	-	۱۸۰,۷۵۳,۳۹۴,۸۷۳	-	۲,۱۸۸,۳۸۲,۳۳۴,۳۶۸
۹,۰۷۱,۱۳۵,۶۸۰	-	۴۰,۳۸۳,۴۹۱	۸,۷۱۱,۳۰۵,۷۸۰	-	۶۰,۶۱۱,۸۳۰	-	۲۵۸,۹۳۵,۵۷۹
۷,۰۷۸,۰۹۰,۸۸۱,۸۶۶	۵۹۵,۴۳۳,۷۰۹	۵۱۴,۹۱۱,۱۰۳,۳۸۱	۲۳۰,۱,۴۷۲,۸۱۷,۳۴۴	۱۳۵,۳۵۳,۸۴۴,۹۲۶	۳۶۶,۱۰۶,۱۰۰,۵۶۳	(۶۸,۷۹۲,۳۱۲,۶۷۳)	۳,۷۷۸,۳۴۱,۹۳۴,۵۸۶
(۳۲,۳۳۵,۸۹۴,۰۳۳)	(۵۴,۴۱۰,۰۵۶۴)	(۱,۵۳۱,۳۰۹,۷۳۴)	(۳۶,۳۱۳,۰۸۷,۶۷۹)	(۳,۶۸۳,۳۶۸,۳۰۳)	(۱,۰۳۳,۳۳۳,۶۳۳)	(۳,۸۸۴,۰۸۷,۵۵۵)	(۷,۸۳۶,۵۹۶,۲۷۵)
(۱,۵۴۲,۷۵۶,۹۰۹,۰۶۳)	(۳۰,۸۱۷,۵۴۷۷)	(۵۵۷,۷۸۳,۳۹۹,۹۳۷)	(۱,۶۳۲,۱۳۴,۷۶۴)	(۳۳۵,۹۶۷,۷۹۳)	(۴۰,۳۸۷,۳۹۱,۴۳۵)	(۳۳۴,۰۸۶,۳۳۷)	(۵۷۹,۶۳۰,۳۴۳,۳۳۰)
۵,۴۴۴,۹۹۸,۰۷۸,۷۷۱	۳۳۳,۰۳۷,۶۶۸	(۴۴,۴۰۳,۵۹۶,۳۸۰)	۲,۳۷۳,۵۳۷,۶۰۴,۹۳۱	۱۳۳,۴۳۳,۵۸۸,۷۳۰	(۳۷,۸۰۱,۰۵۴,۵۰۵)	(۷۱,۹۹۷,۴۸۶,۵۵۴)	۳,۱۰۹,۰۸۸۴,۹۸۴,۷۸۱
(۵۹۱۰,۰۹۹,۸۴۹,۸۴۹)	-	-	(۴۱۶,۱۵۴,۴۵۱,۱۸۴)	(۱۲,۷۰۳,۱۷۴,۹۹۷)	-	(۱۵۵,۵۹۵,۹۰۴)	(۳۶۲,۰۸۷,۶۳۷,۷۶۴)
۴,۸۵۱,۸۹۸,۳۲۸,۹۲۳	۳۳۳,۰۳۷,۶۶۸	(۴۴,۴۰۳,۵۹۶,۳۸۰)	۲,۰۵۷,۳۸۳,۱۵۳,۷۶۷	۱۱۹,۷۶۱,۴۱۳,۷۴۳	(۳۷,۸۰۱,۰۵۴,۵۰۵)	(۷۲,۱۵۳,۰۸۳,۴۵۸)	۲,۸۳۸,۷۹۷,۳۵۷,۰۱۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کاروان

بازداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۵

نقل به صفحه بعد	لزوق بر وجه طبیعت سبز - کاروان ۰۴۰۷۰۰	لزوق بر وجه ثابت دارایی - پیشگی	لزوق بر وجه ملایر لانی - کاروان ۰۴۰۶۲۴	لزوق بر وجه الکترومنبر (کاروان ۰۴۰۶۲۴)	صندوق درآمد ثابت اکسین	مراجعه اکوور کو - کاروان ۰۷۰۴۱۳	سکوک اجاره فولاد - ۴۰۰	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۶۳۹,۵۶۸,۹۱۷,۱۱۵	۷۳۳,۶۳۵,۱۶۳	۱۳۰,۰۰۱,۴۰۰,۳۷۶	۱۴,۴۳۴,۶۰۵,۵۵۱	۸۰۰,۰۰۶,۶۶۶,۲۶۲	۱۰۰,۹۰۷,۸۸۸,۵۴۴,۴۹۱	۵۸۳,۳۸۷,۷۹۳	۹,۶۹۱,۳۹۱,۵۲۱	۱,۳۷۶,۳۴۴,۹۷۵,۲۵۸
۲,۳۷۸,۶۳۷,۶۸۷,۱۸۵	۳,۷۱۱,۶۱۴,۹۵۵	۴۸,۳۰۵,۷۰۰,۱,۶۶۱	۲۱,۰۷۰,۳۳۳	۱,۵۳۲,۹۶۹,۴۶۰	۱,۷۸۴,۷۵۲,۹۸۹	(۳۴۹,۱۳۱,۸۱۰)	۷۷۶,۲۰۳,۳۶۹	۲,۳۳۲,۷۶۲,۶۱۳,۳۳۹
۱۷,۱۵۹,۶۶۳,۵۲۳					-	-		۱۷,۱۵۹,۶۶۳,۵۲۳
۹۹۸,۰۹۸,۱۸۱,۹۰۴	۷۸,۳۸۶,۱۲۲,۸۰۰	۳۵,۸۳۵,۳۸۴,۰۰۸	۱۲,۱۴۷,۱۳۳,۳۷۳	۲۲,۳۲۸,۹۹۴,۰۰۰	۲۷,۳۲۵,۹۹۶	۱۰۴,۵۱۱,۳۱۶,۰۰۳	۱۳۶,۶۰۸۰۰,۱۸,۸۷۷	۶۰۸,۳۵۳,۸۷۸,۸۵۸
۳,۳۱۰,۳۳۸,۱۲۶,۲۲۳	۸۳,۷۳۶,۶۶۲,۲۵۱	۱۵,۹۴۹,۹۳۱,۹۳۳	۶۷,۴۰۷,۶۶۰,۸۹۱	۶۷,۴۰۷,۶۶۰,۸۹۱	۳۳,۳۳۷,۱۴۱,۲۸۰	۸۶,۹۰۴,۷۶۶,۸۷۱	۱۶۴,۳۷۷,۷۰۱,۶۹۷	۲,۶۹۴,۳۹۶,۱۵۳,۰۰۸
۹,۱۵۰,۶۰۹,۷۶۴	۱۳,۳۳۳,۶۹۳		۲,۳۲۷,۶۶۳	۱۳,۴۹۹,۱۵۵	-	۱۸,۳۱۸,۱۴۵	۲۹,۴۵۵,۳۲۸	۹,۰۷۱,۱۳۵,۶۸۰
۸,۳۵۳,۳۳,۱۸۵,۷۱۳	۱۶۵,۵۸۱,۳۵۹,۶۶۲	۲۳۰,۱۱۲,۴۰۸,۰۱۸	۹۴,۰۱۴,۸۹۷,۷۰۰	۹۹,۱۸۴,۳۳۰,۸۸۸	۱۴۴,۸۸۸,۰۹۴,۷۵۶	۱۹۱,۷۶۸,۵۵۲,۰۰۳	۳۰۹,۳۸۲,۷۶۰,۷۹۳	۷۰,۰۲۸,۰۹۰,۸۸۱,۸۶۶
								جمع درآمدها
								هزینه ها:
								هزینه کارکرد اوراق
(۳۵,۷۵۶,۳۷۵,۸۳۴)	(۳۸۱,۷۳۳,۱۰۰)	(۱۸۱,۱۸۴,۹۵۴)	(۳۴,۰۴۷,۴۶۱)	(۳۸۷,۸۱۸,۰۳۳)	(۱۸۱,۱۶۷,۸۰۰)	(۳۷۲,۵۴۰,۴۶۰)	(۱,۶۷۵,۵۶۳,۰۰۳)	(۴۲,۳۳۵,۸۹۴,۰۰۳)
(۲,۴۲۷,۱۵۰,۳۹۶,۹۵۳)	(۱۴۱,۶۵۳,۶۸۱,۶۴۹)	(۹۵۵,۰۶۳,۳۱۰)	(۹۵,۴۳۳,۸۰۰,۲,۴۷۶)	(۶۹,۷۷۵,۵۱۱,۷۳۴)	(۸۴۴,۳۶۴,۵۳۰)	(۱,۸۵۰,۶۲۰,۹۱۵,۱۶۵)	(۳۹۰,۶۷۸,۷۴۹,۱۳۵)	(۱,۵۴۲,۷۵۶,۹۰۹,۰۶۳)
۵,۷۸۰,۱۱۶,۵۱۲,۹۲۷	۳۳,۵۴۶,۹۴۴,۹۰۳	۳۱۸,۹۷۶,۱۵۹,۸۵۴	(۱,۷۸۹,۳۷۹,۱۳۷)	۲۹,۱۲۰,۶۰۱,۱۲۱	۱۴۳,۸۶۳,۵۶۲,۳۹۶	۶,۳۳۳,۰۹۶,۴۰۶	(۸۲,۶۷۱,۵۵۱,۳۸۷)	۵,۴۴۲,۴۹۸,۰۷۸,۷۷۱
(۵۹۳,۰۶۳,۹۰۶,۴۵۳)	-	(۱,۵۷۴,۴۹۱,۰۹۱)	-	-	(۳۸۹,۵۶۵,۵۱۳)	-		(۵۹۱,۰۹۹,۸۴۹,۸۴۹)
۵,۱۸۷,۰۵۳,۶۰۶,۴۷۴	۳۳,۵۴۶,۹۴۴,۹۰۳	۳۱۷,۴۰۱,۶۶۸,۷۶۳	(۱,۷۸۹,۳۷۹,۱۳۷)	۲۹,۱۲۰,۶۰۱,۱۲۱	۱۴۳,۴۷۲,۹۱۶,۸۸۳	۶,۳۳۳,۰۹۶,۴۰۶	(۸۲,۶۷۱,۵۵۱,۳۸۷)	۴,۸۵۱,۸۹۸,۱۳۸,۹۲۳



۱۴۰۵/۱۵/۲۴ مورخ

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نقل از صفحه قبل	گروه صنعتی دریا تیریز	تجهه توزیع غذایی دنا	صی س-درآمد ثابت ماه	جمع
			اقرین فدک	اقریند سینود-د	ریال

درآمدها:

۱,۷۳۳,۶۹۲,۴۵۴,۸۵۵	۱,۳۸۰,۰۷۶,۵۳۴,۵۴۴	۴۴۱,۰۰۸,۰۰۶,۹۷۱	۹,۰۵۲,۱۶۲,۷۰۵	۳,۵۵۵,۷۵۰,۶۳۵	۱,۷۳۳,۶۹۲,۴۵۴,۸۵۵
۴,۰۷۶,۳۳۵,۳۸۱,۷۷۰	۳,۹۹۲,۶۶۰,۱۲۱,۵۶۴	۷۸,۰۰۴,۱۶۱,۳۶۵	۵,۱۲۸,۶۵۰,۲۸۱	۵۳۲,۴۴۸,۶۶۰	۴,۰۷۶,۳۳۵,۳۸۱,۷۷۰
۲۰۴,۰۷۵,۰۲۲,۸۴۹	۲۰۴,۰۷۵,۰۲۲,۸۴۹	-	-	-	۲۰۴,۰۷۵,۰۲۲,۸۴۹
۱,۴۶۷,۲۱۷,۶۷۵,۲۵۹	۱,۴۶۶,۹۴۵,۲۸۲,۶۰۲	۸,۶۳۲,۲۰۷	۲۶۲,۷۵۹,۴۵۰	-	۱,۴۶۷,۲۱۷,۶۷۵,۲۵۹
۴,۳۰۲,۱۲۸,۲۰۰,۷۷۴	۴,۳۰۱,۴۰۰,۷۸۲,۰۷۸	-	-	۷۲۷,۴۱۸,۶۹۶	۴,۳۰۲,۱۲۸,۲۰۰,۷۷۴
۹,۲۶۱,۸۹۴,۲۰۷	۹,۲۶۱,۸۹۴,۲۰۷	-	-	-	۹,۲۶۱,۸۹۴,۲۰۷
۱۱,۷۹۲,۷۰۰,۶۲۹,۷۱۴	۱۱,۳۵۴,۴۱۹,۶۳۷,۸۴۴	۵۱۹,۰۲۰,۸۰۱,۴۴۳	۱۴,۴۴۴,۵۷۲,۴۳۶	۴,۸۱۵,۶۱۷,۹۹۱	۱۱,۷۹۲,۷۰۰,۶۲۹,۷۱۴

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

(۹۷,۳۹۰,۳۱۱,۱۰۶)	(۹۲,۲۸۷,۹۷۱,۱۵۹)	(۴,۷۵۸,۷۴۸,۱۱۳)	(۳۵,۶۸۳,۹۶۲)	(۴۷,۸۰۷,۸۷۲)	(۹۷,۳۹۰,۳۱۱,۱۰۶)
(۳,۵۴۹,۸۵۸,۶۳۵,۵۷۸)	(۳,۵۴۸,۹۲۵,۵۴۸,۰۶۹)	(۶۹۹,۶۸۳,۶۷۹)	(۱۹۷,۱۴۳,۶۷۰)	(۳۶,۳۵۰,۱۶۰)	(۳,۵۴۹,۸۵۸,۶۳۵,۵۷۸)
۸,۱۴۵,۴۵۱,۷۹۳,۰۳۰	۷,۶۱۳,۲۰۶,۱۱۸,۶۱۶	۵۱۳,۵۶۲,۳۶۹,۵۵۱	۱۳,۹۵۱,۲۴۴,۸۰۴	۴,۷۳۱,۵۵۹,۹۵۹	۸,۱۴۵,۴۵۱,۷۹۳,۰۳۰
(۴۱۵,۴۶۸,۷۵۹,۹۳۱)	(۶۱۴,۶۱۵,۴۸۴,۰۸۹)	(۹,۰۸۲,۱۹۲)	(۸۴۴,۱۹۳,۶۵۰)	(۴۱۵,۴۶۸,۷۵۹,۹۳۱)	(۴۱۵,۴۶۸,۷۵۹,۹۳۱)
۷,۵۲۹,۹۸۲,۰۳۳,۰۹۹	۶,۹۹۸,۵۹۰,۶۳۴,۵۲۷	۵۱۳,۵۵۳,۲۸۷,۴۵۹	۱۳,۹۵۱,۷۴۴,۸۰۴	۳,۸۸۷,۳۶۶,۳۰۹	۷,۵۲۹,۹۸۲,۰۳۳,۰۹۹

سود (زیان) خالص

هزینه های مالی

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

سایر هزینه ها

هزینه کارمزد اِز کان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

لاداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

چ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ ویتانا					صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا				
چاقست		مبین وان کیش		صندوق سرمایه گذاری برایان		چاقست		مبین وان کیش	
تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال
۵۹,۶۱۴,۶۹۴,۸۷۳	۳۶,۴۲۳	۴۸۰,۴۶۹,۴۰۳,۶۴۸	۴۱۸,۷۰۷	۳۳,۷۹۷	-	۲,۷۰۹,۳۰۱,۲۵۷,۹۷۱	۵۴۵,۱۳۰	-	-
-	-	-	-	-	-	۱,۱۹۴,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۴,۸۹۶	-	-
-	-	-	-	-	-	(۱,۳۱۳,۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۱۳,۲۴۳)	-	-
-	-	-	-	-	-	۲۱,۷۲۷,۳۹۱,۶۴۸	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۳۶۱,۷۰۲,۹۷۶,۱۶۷)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۴۱,۳۴۲,۰۸۶,۵۲۱	۳۶,۴۲۳	-	-
-	-	-	-	-	-	۷۴۲,۸۲۱,۰۷۳,۸۷۰	۴۱۸,۷۰۷	-	-
-	-	-	-	-	-	۴۱۰,۱۰۰,۵۳۷,۳۸۲	۴۲۴,۷۷۳	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۴,۵۱۰,۳۲۱	خالص دارایی ها در	-	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

تادانست های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

تجسورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۲۳									
نقل از صفحه قبل	فولاد الیزری ایران	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم سالم	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم سالم	مراجعه صاف فیلم کارون ۰۵۱۱۱۶	مراجعه سولیکو کاله کارون ۰۵۱۱۱۷	سرمایه گذاری وثوق امین	نقل به صفحه بعد		
مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۳,۲۴۹,۷۸۵,۳۸۶,۹۴۷	-	۶۵۷,۹۷۴,۳۷۸	-	۲۲,۶۵۰	۱۴۰,۴۵	۹۶۸,۸۲۱,۵۴۱,۷۶۴	۶۵	۱۳۵,۴۷۹,۱۹۷,۰۷۰	۶۱۷,۲۰۱,۳۴۰,۷۰۹
۱,۱۹۴,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۷,۳۳۵	۴,۹۶۲	۴,۹۶۲	۱,۶۵۴,۰۹۰	۴,۱۰۹,۴۴۵,۴۶۳,۴۱۸
(۱,۳۱۳,۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	(۳۸,۶۷۹)	(۳۸,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳)	(۱,۶۵۹,۰۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰۱,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰)
۲,۱۵۵,۹۳۳,۱۱۹,۹۹۳	-	-	-	-	-	۵۴۹,۴۳۶,۳۶۷,۳۹۴	-	(۷۲,۱۵۳,۰۸۲,۴۵۸)	۲,۷۵۶,۶۴۴,۲۷۴,۵۵۹
تسهیلات	(۳۶,۷۰۲,۹۷۶,۱۶۷)	-	-	(۳۲,۶۵۰)	-	(۳۸۳,۴۵۷,۵۶۲,۷۴۱)	-	۱,۱۰۹,۰۳۱,۷۳۱,۷۳۹	۲۳۷,۶۴۰,۰۰۰,۴۸,۶۴۱
خالص دارایی ها در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	-	-	-	-	-	۳۱۱,۳۹۸,۰۰۱,۷۲۳	۵	-	۵,۳۱۹,۸۶۸,۷۸۶,۶۱۸



پروست گزارش حسابرسی

۴۳

رأی داور

مهر ۱۴۰۵/۰۵/۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازرگاردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نقل از صفحه قبل	صکوک اجاره فولاد ۱۲ بدون ضامن	بیمه رأی	بیمه زندگی کارپاس ۵۰/۵۰/۵۰	مراحل گران موثر - کاربن ۲۳۲۷ - ۵۰	مستوق سی آریا	نقل به صفحه بعد
مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال
۴۰۱۰۹۳۵۴۶۴۱۸	۳۱۰۳۲۰	۴۸۲۰۸۷۶۷۸۹۷۱۰	۵۷۶۳۶۹	۲۰۵۵۷۴۳۹۸۰۹۲۵	۴۳۰۰	۶۳۱۸۰۱۹۷۳۷۶۵۴۸
۱۳۱۷۳۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۸۲۳۵۳	-	۱۳۶۲۰۷۷۷	۷۹۰۷۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۱۵۰۲۲۶۳۲۱	۳۱۵۳۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۳۱۷۳۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۸۲۳۵۳	-	(۱۳۱۷۸۸۵)	۱۹۰۷۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰	(۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۶۰۳۳۰۳۵۵۰۰۰۰۰۰۰)
۱۳۱۷۳۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۸۲۳۵۳	(۱۵۰۰۸۷)	(۱۳۱۰۵۹۲)	(۱۵۹۰۹۳۴۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۶۰۳۳۰۳۵۵۰۰۰۰۰۰۰)
۲۰۷۵۶۳۴۰۳۷۴۵۵۹	-	۱۱۹۰۷۳۱۰۵۴۵۰۵	۱۱۹۰۷۳۱۰۵۴۵۰۵	۲۰۰۵۷۳۸۳۰۱۵۳۲۳۷	-	۴۰۵۱۰۹۹۸۰۱۲۸۰۹۲۳
۲۳۷۶۳۲۰۰۰۸۰۶۴۱	-	۷۰۷۰۹۷۳۷۹۶۵۵۷	۷۰۷۰۹۷۳۷۹۶۵۵۷	۵۰۵۲۹۴۶۶۸۵۷	(۳۱۰۲۸۰۳۷۳۰۹۸۹)	۸۶۹۰۳۵۳۵۲۱۰۵۰۰
۵۳۱۰۹۸۶۸۰۷۸۶۶۱۸	۴۴۲۶۸۶	-	-	-	-	۹۰۳۳۸۶۱۳۰۱۳۶۰۹۷۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

تجارت صورت گردیش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									
تغی از صفحه قبل	توسعه فن الوار توسن	سرمایه گذاری کوه نور	صکوک اجاره فولاد- بدون خالص	مربحه اکتور کو- کارون ۰۶-۰۷	ص-س درآمد ثابت اکتورن د	نقل به صفحه بعد			
مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	تعداد واحد	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۶۴۱۸,۱۹۷,۳۷۵,۵۴۸	-	۴۶,۴۳۶,۷۱۹	۵,۳۱۱	۲۷,۱۵۳,۷۲۴,۷۱۵	۱۵,۵۱۱	۴۹,۱۴۹	۲۴۱,۵۹۲,۱۸۹,۲۲۲	۶۷۰,۲۴۰,۶۸۰,۵۴۷۸	۶۷۰,۲۴۰,۶۸۰,۵۴۷۸
۳,۱۵۳,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۸۸,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۰۷	۹۲۸,۴۳	۹۲۸,۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۶,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۶,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰
(۴۰,۴۲۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	(۳۵۶,۰۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۹۶,۰۰۰)	(۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۹۶,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۹۶,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
۴,۸۵۱,۸۹۸,۲۳۸,۹۲۳	-	-	-	(۸۲,۹۷۱,۵۵۱,۳۸۷)	۶,۳۳۳,۰۹۶,۴۰۶	-	۱۳۳,۴۷۲,۹۹۶,۸۸۳	۴,۹۱۸,۷۳۲,۷۷۰,۸۲۴	۴,۹۱۸,۷۳۲,۷۷۰,۸۲۴
۸۶۹,۳۵۳,۵۲۱,۵۰۰	۱,۹۲۶	-	-	۳,۵۶۳,۲۲۴,۱۹۳	۷,۴۹۱,۹۱۰,۱۷۸	-	۱۰۳,۱۴۸,۸۰۰,۳۳۵	۱,۱۸۶,۶۹۳,۲۲۱,۴۱۳	۱,۱۸۶,۶۹۳,۲۲۱,۴۱۳
۹,۳۲۸,۶۱۳,۱۲۶,۹۷۰	-	-	-	۳۷,۹۹۳	۱۸۲,۴۸۶,۵۹۷,۵۲۱	۹۷,۵۱۸	۴۸۵,۰۵۶,۹۸۶,۴۴۰	۱۰,۰۳۷,۹۰۵,۷۹۷,۷۱۵	۱۰,۰۳۷,۹۰۵,۷۹۷,۷۱۵

خالص دارایی ها در
۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

تغییرات



مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

مادداشت های همراه صورت های مالی

بسم الله الرحمن الرحيم
١٤٠٥ خرداد ٣١

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

[illegible]

خالص دارایی ها در
۱۴۰۵/۰۳/۲۱

