



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا

صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا، مربوط به دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۰	ث - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و باتوجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا بر این باور است که این صورت‌های 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، به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۶ به تایید ارکان صندوق به شرح زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آتا (سهامی خاص)	بهاره فخری زاده	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری دارازی	محمدرضا اسدالهی	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی امید آتا
شماره ثبت: ۵۶۶۵۹



صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی
امید آتا

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا

صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۵۵,۱۲۱,۳۷۰,۵۳۶	ریال
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵۶۸,۴۵۹,۱۸۶	ریال
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۷	۸۵,۵۵۶,۷۹۹,۷۸۰	ریال
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۸	۱,۱۶۱,۱۱۵,۴۶۵,۷۲۱	ریال
حساب‌های دریافتی	۹	۱۱۲,۸۵۳,۶۰۱,۵۷۶	ریال
سایر دارایی‌ها	۱۰	۱,۸۳۱,۶۵۸,۶۸۳	ریال
جمع دارایی‌ها		۱,۴۱۷,۰۴۷,۳۵۵,۴۸۲	۷۰,۱۷۱,۸۱۴,۴۱۲
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۶۵۸,۰۰۵,۵۵۷,۴۸۳	ریال
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۵,۶۶۲,۷۹۵,۹۴۸	ریال
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۲,۱۲۶,۷۵۱	ریال
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۴	۳۰,۸۸۵,۵۱۸,۲۷۶	ریال
جمع بدهی‌ها		۶۹۴,۵۵۵,۹۹۸,۴۵۸	۱۰,۸۴۸,۵۶۲,۲۲۰
خالص دارایی‌ها	۱۵	۷۲۲,۴۹۱,۳۵۷,۰۲۴	۵۹,۳۲۳,۲۵۲,۱۹۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال		۱,۶۶۴,۳۴۷	۱,۲۵۲,۷۰۸

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

[Signature]

[Signature]



مشاور سرمایه‌گذاری
ثبت شرکت: ۵۰۴۶۶۳ | ثبت سازمان بورس: ۱۳۰۵۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی امید آتا
شماره ثبت: ۵۶۶۵۹



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

درآمدها:	یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۷۶,۷۷۹,۴۱۰,۱۱۱	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۴,۳۹۰,۴۱۷,۵۵۲	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۳,۸۷۴,۵۱۳,۴۵۷	۷,۲۷۴,۴۶۴,۲۴۰
درآمد بازارگردانی	۱۹	۵۵۹,۳۲۰,۹۶۶,۷۶۵	۰
سایر درآمدها	۲۰	۸۴۰,۴۵۱,۶۲۸	۳,۹۹۴,۲۷۹
جمع درآمدها		۶۵۵,۲۰۵,۷۵۹,۵۱۳	۷,۲۷۸,۴۵۸,۵۱۹
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۳,۶۵۳,۹۶۵,۸۷۱	۱,۳۷۸,۰۸۵,۳۶۲
سایر هزینه‌ها	۲۲	۳۵۵,۳۸۵,۲۱۴,۷۳۲	۲,۸۲۰,۲۴۰,۱۰۶
سود قبل از هزینه‌های مالی		۲۹۶,۱۶۶,۵۷۸,۹۱۰	۳,۰۸۰,۱۳۳,۰۵۱
هزینه‌های مالی	۲۳	۲۹,۹۴۰,۷۵۰,۰۸۶	۰
سود خالص		۲۶۶,۲۲۵,۸۲۸,۸۲۴	۳,۰۸۰,۱۳۳,۰۵۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۳۶.۸۵٪	۴.۰۵٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال (۲)		۳۸.۸۴٪	۳.۹۷٪

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		ریال	ریال
تعدیلات	۲۴	۴۷,۳۵۶	۵۹,۳۲۳,۲۵۲,۱۹۲
سود خالص		۷۴۴,۷۰۶	۷۴۴,۷۰۶
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره		(۳۵۷,۹۶۳)	(۳۵۷,۹۶۳)
		۱۰,۱۹۹,۲۷۶,۰۰۸	۰
		۲۶۶,۲۲۵,۸۲۸,۸۲۴	۳,۰۸۰,۱۳۳,۰۵۱
		۷۲۲,۴۹۱,۳۵۷,۰۲۴	۴۱,۹۷۵,۳۴۴,۱۵۲
		۴۳۴,۰۹۹	۳۵,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۰ تحت شماره ۵۶۶۵۹ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۸۴۸۳۱۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۴ شماره ۱۲۲۳۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. مجوز فعالیت این صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۷ در درگاه ملی مجوزهای کشور صادر و تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۹/۱۹ معتبر خواهد بود. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴) به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است.

سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مرداد ماه هر سال تا انتهای تیر ماه سال بعد است به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان اولین تیر ماه خاتمه می‌یابد. به استناد صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۵ و روزنامه رسمی مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۱۷ به شماره ۲۳۵۳۲ نام صندوق از اختصاصی بازارگردانی امید بهابازار به اختصاصی بازارگردانی امید آتا تغییر یافت.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۹/۱۹ است، مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی شهرک غرب بلوار دادمان بلوار شجریان شمالی کوچه ۵ ام پلاک ۲۸ طبقه ۱ واحد ۱ واقع شده است.

۱-۲- تعهدات بازارگردانی صندوق به شرح جدول زیر است:

نام شرکت	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
اوراق شهرداری شیراز (طرح قطار شهری)	٪۱	۶۰,۰۰۰	۳,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری درین آتا	٪۱	۱۰,۸۳۰,۵۰۰	۵۴۱,۵۲۵
صندوق سرمایه‌گذاری مروارید آتا	٪۳	۲۲۱,۰۰۰	۱۱,۰۵۰
گواهی سپرده میلگرد	٪۴	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰
سرمایه‌گذاری ارزش آفرینان	٪۴	۳۸۰,۸۹۰	۱۹,۰۴۵

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس omidbahabazaar.ir گردیده است.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا از ارکان زیر تشکیل شده است:

- مجمع صندوق:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در اساسنامه قید شده است. در تاریخ خالص دارایی‌ها، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان آتا (سهامی خاص)	۳۳,۰۰۰	۹۴.۲۸
۲	محمد حسن نژاد	۱,۹۹۸	۵.۷
۳	بهاره فخری زاده	۲	۰.۰۰۰۵۷
	جمع	۳۵,۰۰۰	۱۰۰

- مدیر صندوق

شرکت سیدگردان آتا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۷ با شماره ثبت ۵۷۵۷۰۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. به استناد روزنامه رسمی مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۱۹ به شماره ۲۳۴۵۸ نام شرکت از سیدگردان بهابازار به شرکت سیدگردان آتا تغییر یافت. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان شجریان شمالی، کوچه پنجم، پلاک ۲۸، طبقه اول

- متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری دارا زی است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۳ به شماره ثبت ۶۰۴۶۶۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان جهاد ابتدای خیابان چهلستون ساختمان چهلستون پلاک ۲ طبقه ۴ واحد ۴۰۲

- حسابرس صندوق

مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه ۱۹، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ طبقه ۷.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها: سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه "تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام می باشد. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ پانصد میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به علاوه حداکثر ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و حداکثر ۱ درصد (۰.۰۱) از ارزش روزانه اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

مبتنی بر گواهی سپرده کالایی و صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها.		
سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.***	کارمزد متولی	
مبلغ ثابت ۱۸۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس	
معادل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها	
هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها برای سال ۱۴۰۴ به مبلغ ثابت سالانه ۸ میلیارد ریال (هشتصد میلیون تومان) با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع.	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	
ضریب متغیر هزینه های نرم افزار سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها (ارزش دارایی ها به میلیارد ریال) تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۴ و از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۲۴ و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۳؛ به ازای هر درخواست صدور: ۲۴.۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست ابطال: ۲۴.۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار: ۱۴۴.۰۰۰ ریال به ازای هر NAV نماد در یک سال: ۳۰۴.۰۰۰.۰۰۰ ریال		
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبته.

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت بوده و باقی مانده آن در پایان هر سال پرداخت می شود.

۴-۵ - مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، مؤسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در برمی گیرد و در سال 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 گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌گردد.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزار و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ شماره‌های مجلس اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌ها مستقیم تمامی درآمد‌های صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد‌های حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد و مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از این بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰.۰۰٪	۰	۰	۳.۸۹٪	۵۵,۱۲۱,۳۷۰,۵۳۶	۵۵,۲۰۳,۸۵۰,۶۹۲
۰.۰۰٪	۰	۰	۳.۸۹٪	۵۵,۱۲۱,۳۷۰,۵۳۶	۵۵,۲۰۳,۸۵۰,۶۹۲

سرمایه‌گذاریها
جمع

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
۶-۱	ریال	ریال
	۵۶۸,۴۵۹,۱۸۶	۶۹,۱۳۶,۳۸۷,۲۲۲
	۵۶۸,۴۵۹,۱۸۶	۶۹,۱۳۶,۳۸۷,۲۲۲

سپرده‌های بانکی

۶-۱- سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	درصد	ریال	درصد
۱۰۶,۷۶۰,۳۹۵	۰.۰۱٪	۱۹,۱۳۴,۸۴۶,۶۷۸	۲۷.۲۷٪
۱,۵۹۸,۶۵۳	۰.۰۰٪	۱,۵۴۰,۵۴۴	۰.۰۰٪
۰	۰.۰۰٪	۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵.۵۵٪
۰	۰.۰۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۷۰٪
۱,۰۶۲,۷۶۳	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
۲۶۹,۶۵۴	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
۲۲۱,۹۱۵,۰۹۲	۰.۰۳٪	۰	۰.۰۰٪
۲۳۲,۵۳۷,۶۱۷	۰.۰۳٪	۰	۰.۰۰٪
۱۲۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
۱,۷۱۰,۳۰۵	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
۲,۴۷۹,۷۰۷	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
۵۶۸,۴۵۹,۱۸۶	۰.۰۴٪	۶۹,۱۳۶,۳۸۷,۲۲۲	۹۸.۵۲٪

بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹.۸۱۰۰.۱۷۱۲۷۱۶۶.۱
بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹.۸۱۰۰.۱۷۱۲۷۱۶۶.۲
بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹.۳۰۴.۱۷۱۲۷۱۶۶.۱
بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹.۳۰۴.۱۷۱۲۷۱۶۶.۲
بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹.۸۱۰۰.۱۷۱۲۷۱۶۶.۳
بانک گردشگری شعبه مرکزی - ۱۱۰.۹۹۶۷.۲۰۹۰۶۱۱.۱
بانک گردشگری شعبه مرکزی - ۱۱۰.۹۹۶۷.۲۰۹۰۶۱۱.۲
بانک گردشگری شعبه مرکزی - ۱۱۰.۹۹۶۷.۲۰۹۰۶۱۱.۳
بانک گردشگری شعبه مرکزی - ۱۱۰.۹۹۶۷.۲۰۹۰۶۱۱.۴
بانک گردشگری شعبه مرکزی - ۱۱۰.۹۹۶۷.۲۰۹۰۶۱۱.۵
بانک شهر شعبه آفریقا اسفندیار - ۹۰۰۱۰۰۵۸۵۳۴۰۲

جمع

۷- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۸,۰۲۲	۶۹,۶۷۱,۱۸۹,۱۰۲	۸۵,۵۵۶,۷۹۹,۷۸۰	۶۰.۳۸٪
	۶۹,۶۷۱,۱۸۹,۱۰۲	۸۵,۵۵۶,۷۹۹,۷۸۰	۶۰.۳۸٪

گواهی سپرده پیوسته میلگرد
جمع

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	درصد
۴۷,۷۵۶,۳۶۸	۱,۰۸۹,۷۳۲,۴۲۰,۰۶۹	۱,۰۹۲,۱۰۷,۵۸۷,۲۸۴	۷۷.۰۷٪
۴,۹۳۱,۸۵۰	۶۷,۵۳۵,۷۴۷,۳۸۷	۶۲,۹۴۵,۸۲۴,۲۴۵	۴.۴۴٪
۳۲۹,۵۸۱	۵,۲۶۰,۰۳۹,۳۶۱	۶,۰۶۲,۰۵۴,۱۹۲	۰.۴۳٪
	۱,۱۶۲,۵۲۸,۲۰۶,۷۱۷	۱,۱۶۱,۱۱۵,۴۶۵,۷۲۱	۸۱.۹۴٪

صندوق س. درین آتا-د
صندوق س. مروارید آتا-س
صندوق س. درآمد ثابت کیهان-د
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۹- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۲۸,۶۰۷,۸۱۰	.	.	.		سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
.	۱۱۲,۸۵۳,۶۰۱,۵۷۶	.	۱۱۲,۸۵۳,۶۰۱,۵۷۶	۹-۱	سایر حساب‌های دریافتنی
۷۲۸,۶۰۷,۸۱۰	۱۱۲,۸۵۳,۶۰۱,۵۷۶	.	۱۱۲,۸۵۳,۶۰۱,۵۷۶		جمع

۹-۱- سایر حساب‌های دریافتنی شامل درآمد دریافتنی ناشی از شناسایی روزانه درآمد کارمزد بازارگردانی به شرح جدول زیر می‌باشد:

نام شرکت	کارمزد بازارگردانی
صندوق سرمایه‌گذاری درین آتا	۸۰,۹۳۳,۷۸۱,۴۷۵
صندوق سرمایه‌گذاری مروارید آتا	۵,۲۶۰,۵۲۰,۳۲۰
اوراق مشارکت شهرداری شیراز (طرح قطار شهری)	۲۶,۶۵۹,۲۹۹,۷۸۱

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۸,۸۲۱,۹۰۴	.	(۹۰,۷۴۹,۸۰۸)	۷۸,۰۷۲,۰۹۶	مخارج تاسیس
۱۳۷,۹۹۷,۴۷۶	۲,۴۶۲,۱۲۳,۴۹۳	(۸۴۶,۵۳۴,۳۸۲)	۱,۷۵۳,۵۸۶,۵۸۷	مخارج نرم افزار
۳۰۶,۸۱۹,۳۸۰	۲,۴۶۲,۱۲۳,۴۹۳	(۹۳۷,۲۸۴,۱۹۰)	۱,۸۳۱,۶۵۸,۶۸۳	جمع

۱۱- جاری کارگزاری

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۱۰۸,۱۳۶,۸۲۸,۴۷۷,۱۵۳	(۱۰۸,۷۷۸,۲۴۰,۵۰۴,۴۷۵)	(۶۴۱,۴۱۲,۰۲۷,۳۲۲)	کارگزاری کارآمد
.	۳۵۶,۴۱۲,۶۲۷,۷۲۴	(۳۵۴,۷۵۷,۶۷۶,۳۹۶)	۱,۶۵۴,۹۵۱,۳۲۸	کارگزاری توازن بازار
.	۵۵,۲۰۳,۸۵۰,۶۹۲	(۵۵,۲۰۳,۸۵۰,۶۹۲)	.	کارگزاری صبا جهاد
.	۳۳,۴۵۳,۲۹۹,۸۰۵,۴۳۰	(۳۳,۴۷۱,۵۴۸,۲۸۶,۹۱۹)	(۱۸,۲۴۸,۴۸۱,۴۸۹)	کارگزاری پویش البرز
.	۱۴۲,۰۰۱,۷۴۴,۷۶۰,۹۹۹	(۱۴۲,۶۵۹,۷۵۰,۳۱۸,۴۸۲)	(۶۵۸,۰۰۵,۵۵۷,۴۸۳)	جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۶۴,۹۸۱,۶۳۴	۲۸۱,۲۱۲,۷۴۲	مدیر صندوق
۷۸۴,۹۱۷,۹۱۲	۴۰۴,۹۱۷,۹۶۸	متولی (سابق)
۵۱۸,۶۴۴,۵۹۵	.	متولی (جدید)
۲,۵۹۴,۲۵۱,۸۰۷	۱,۳۱۳,۹۹۹,۳۶۷	حسابرس
۵,۶۶۲,۷۹۵,۹۴۸	۲,۰۰۰,۱۳۰,۰۷۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۳,۴۰۶,۶۳۷,۹۶۹	۰
۳۴۷,۳۰۸	۲,۱۲۶,۷۵۱
۳,۴۰۶,۹۸۵,۲۷۷	۲,۱۲۶,۷۵۱

بدهی به سرمایه‌گذاران بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

بدهی به سرمایه‌گذاران بابت تتمه واحدهای صادر شده

جمع

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱۹,۷۵۶,۷۰۸	۱۱۲,۸۴۶,۹۰۱
۴,۷۴۴,۳۹۱,۴۴۷	۱۰,۰۰۵,۳۰۱,۷۴۸
۳۳۳,۳۳۰,۰۰۰	۳۳۳,۳۳۰,۰۰۰
۳۳۹,۹۷۸,۷۱۱	۳۳۹,۹۷۸,۷۱۱
۰	۶,۲۱۹,۷۱۱
۰	۲۰,۰۸۳,۸۵۱,۲۰۵
۳,۹۹۰,۰۰۰	۳,۹۹۰,۰۰۰
۵,۴۴۱,۴۴۶,۸۶۶	۳۰,۸۸۵,۵۱۸,۲۷۶

ذخیره تصفیه

نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون

هزینه تأسیس

انبارداری گواهی سپرده کالایی

سایر حساب‌های پرداختنی

بدهی بابت امور صندوق

جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۴,۳۲۳,۲۵۲,۱۹۲	۱۲,۳۵۶	۶۶۴,۲۳۹,۲۱۲,۹۳۷	۳۹۹,۰۹۹
۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۵۸,۲۵۲,۱۴۴,۰۸۷	۳۵,۰۰۰
۵۹,۳۲۳,۲۵۲,۱۹۲	۴۷,۳۵۶	۷۲۲,۴۹۱,۳۵۷,۰۲۴	۴۳۴,۰۹۹

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آنا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

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

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۷۵۶۴۸,۴۱۱,۷۹۷	.
۱۶-۲	۱,۱۳۰,۹۹۸,۳۱۴	.
جمع	۷۶,۷۷۹,۴۱۰,۱۱۱	.

۱۶-۱- سود حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

سود (زیان) فروش	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سود (زیان) فروش	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۶۴,۷۲۴,۲۵۰	(۳,۶۶۵,۹۰۰)	(۱۱۸,۳۷۲,۳۳۴,۱۰۰)	(۳,۶۶۵,۹۰۰)	(۱۱۸,۳۷۲,۳۳۴,۱۰۰)	۴,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س ثبات و پستاد
.	(۶۲,۱۲۵,۵۲۱)	(۸,۸۲۱,۱۱۲)	(۳۲۱,۰۰۰,۳۷۶,۱۳۳)	(۸,۸۲۱,۱۱۲)	(۳۲۱,۰۰۰,۳۷۶,۱۳۳)	۸,۳۵۹,۶۵۰	صندوق س، مروارید آتاس
.	۶۷,۳۷۳,۰۵۲,۶۸۹	(۷,۰۵۴,۹۵۶,۹۲)	(۲۸۶,۳۴۶,۷۹۵,۷۸۹,۴۷۸)	(۷,۰۵۴,۹۵۶,۹۲)	(۲۸۶,۳۴۶,۷۹۵,۷۸۹,۴۷۸)	۶,۹۰۰,۳۷۵,۸۷۷	صندوق س، درین آتاد
.	۸,۰۵۱,۱۰۷,۳۲۶	(۳۷,۴۲۱,۱۶۸)	(۸۲,۵۵۶,۵۱۲,۷۲۴)	(۳۷,۴۲۱,۱۶۸)	(۸۲,۵۵۶,۵۱۲,۷۲۴)	۵,۱۷۴,۸۸۱	صندوق س، درآمد ثابت کیهان
.	۱۶,۴۴۵,۸۷۷	(۱۸,۴۵۰,۳۶۲)	(۴۹,۹۸۱,۵۲۸,۹۴۵)	(۱۸,۴۵۰,۳۶۲)	(۴۹,۹۸۱,۵۲۸,۹۴۵)	۳,۵۵۵,۱۲۹	صندوق س، درآمد ثابت کارآمد
.	۲۰,۵۲۰,۶۱۷,۶	(۳۴,۷۹۰,۹۸۰)	(۶۶,۹۷۵,۰۵۸,۱۰۴)	(۳۴,۷۹۰,۹۸۰)	(۶۶,۹۷۵,۰۵۸,۱۰۴)	۴,۷۱۶,۵۶۰	صندوق س، درآمد ثابت پلسار گلد
.	۷۵,۶۴۸,۴۱۱,۷۹۷	(۷,۱۷۸,۱۰۵,۶۱۴)	(۳۸۶,۸۹۰,۴۸۵,۵۶۳)	(۷,۱۷۸,۱۰۵,۶۱۴)	(۳۸۶,۸۹۰,۴۸۵,۵۶۳)	۲۸,۶۹۸,۹۷۵,۰۸۶,۹۷۴	جمع

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۱,۱۳۰,۹۹۸,۳۱۴	(۱۱۸,۰۰۳۵,۱۲۲)	(۱۹۵,۴۷۶,۷۶۲,۳۰۴)	۱۹۶,۷۲۵,۷۹۵,۷۴۰	۲۰,۷۰,۳۴۴
.	۱,۱۳۰,۹۹۸,۳۱۴	(۱۱۸,۰۰۳۵,۱۲۲)	(۱۹۵,۴۷۶,۷۶۲,۳۰۴)	۱۹۶,۷۲۵,۷۹۵,۷۴۰	

۱۶-۲- سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

گواهی سپرده میلگرد
جمع

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	(۸۲,۴۸۰,۰۱۵۶)	.
۱۷-۲	۱۵,۸۸۵,۶۳۸,۷۰۴	.
۱۷-۳	(۱,۴۱۲,۷۴۰,۹۹۶)	.
جمع	۱۴,۳۹۰,۴۱۷,۵۵۲	.

زیان تحقق نیافته سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم بورسی و فرا بورسی
سود تحقق نیافته سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
زیان تحقق نیافته سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۷-۱- زیان تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام و حق تقدم بورسی و فرا بورسی به شرح زیر است:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۰	(۸۲,۴۸۰,۱۵۶)	(۵۵۰,۵۹۵,۷۹۴)	۵۵,۱۶۳,۲۹۴,۶۴۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	۰	(۸۲,۴۸۰,۱۵۶)	(۵۵۰,۵۹۵,۷۹۴)	۵۵,۱۶۳,۲۹۴,۶۴۰
جمع				۴,۸۹۰,۳۶۳

سرمایه گذاری ارزش آفرینان

۱۷-۲- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۰	۱۵,۸۸۵,۶۳۸,۷۰۴	(۶۹,۵۶۸,۳۶۹,۵۶۷)	۸۵,۶۵۹,۵۹۱,۲۹۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	۰	۱۵,۸۸۵,۶۳۸,۷۰۴	(۶۹,۵۶۸,۳۶۹,۵۶۷)	۸۵,۶۵۹,۵۹۱,۲۹۰
جمع				۱۴۸,۰۲۲

میلگرد SteelRebar

۱۷-۳- زیان تحقق نیافته حاصل از نگهداری واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۰	۲,۳۷۵,۱۶۷,۳۱۵	(۱,۰۸۹,۴۱۰,۲۲۴,۵۷۰)	۱,۰۹۳,۱۸۸,۱۳۶,۱۶۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	۰	۲,۳۷۵,۱۶۷,۳۱۵	(۱,۰۸۹,۴۱۰,۲۲۴,۵۷۰)	۱,۰۹۳,۱۸۸,۱۳۶,۱۶۰
جمع				۴,۹۳۱,۸۵۰

صندوق س. درین آتا-د

صندوق س. مروارید آتا-س

صندوق س. درآمد ثابت کیهان-د

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱-۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱			
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرسید	نرخ	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
۱۴۰۲/۱۲/۰۸	-	۵	۱۵۵,۳۶۲,۶۰۷	.	۱۵۵,۳۶۲,۶۰۷	۴۱۸,۸۸۰,۰۴۹	۴۱۸,۸۸۰,۰۴۹
۱۴۰۳/۰۵/۰۱	-	۵	۵۸,۱۰۹	.	۵۸,۱۰۹	۵۶۰,۰۲۳	۵۶۰,۰۲۳
۱۴۰۳/۱۲/۱۳	۱۴۰۶/۱۲/۱۳	۳۰	۳,۳۵۲,۷۳۴,۳۰۵	.	۳,۳۵۲,۷۳۴,۳۰۵	۱,۷۳۲,۷۸۲,۷۶۰	۱,۷۳۲,۷۸۲,۷۶۰
۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۱۴۰۶/۱۲/۱۴	۳۰	۳۶۴,۹۳۱,۴۸۱	.	۳۶۴,۹۳۱,۴۸۱	۱۵۰,۶۳۴,۴۶۶	۱۵۰,۶۳۴,۴۶۶
۱۴۰۴/۰۶/۱۷	-	۵	۴۶۷,۷۳۱	.	۴۶۷,۷۳۱	.	.
۱۴۰۳/۱۰/۲۳	۱۴۰۵/۱۰/۲۳	۳۰	.	.	.	۴,۹۷۲,۱۱۰,۹۴۲	۴,۹۷۲,۱۱۰,۹۴۲
۱۴۰۴/۰۷/۲۱	-	۵	۱,۱۶۷	.	۱,۱۶۷	.	.
۱۴۰۴/۰۸/۰۳	-	۵	۷,۶۵۴	.	۷,۶۵۴	.	.
۱۴۰۴/۰۸/۰۳	-	۵	۴,۵۸۵	.	۴,۵۸۵	.	.
۱۴۰۴/۰۸/۰۳	-	۵	۹۳۷,۸۷۳	.	۹۳۷,۸۷۳	.	.
۱۴۰۴/۱۲/۰۶	-	۵	۷,۹۴۵	.	۷,۹۴۵	۳,۸۷۴,۵۱۳,۴۵۷	۷,۲۷۴,۴۶۴,۲۴۰
			۳,۸۷۴,۵۱۳,۴۵۷	.	۳,۸۷۴,۵۱۳,۴۵۷		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

		۱۹- درآمد حاصل از بازارگردانی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	صندوق سرمایه‌گذاری درین آتا صندوق سرمایه‌گذاری مروارید آتا اوراق مشارکت شهرداری شیراز (طرح قطار شهری) جمع
ریال	ریال	
.	۱۲۰,۹۸۹,۹۶۹,۳۹۰	
.	۵,۵۶۱,۶۹۷,۵۹۴	
.	۴۳۲,۷۶۹,۲۹۹,۷۸۱	
.	۵۵۹,۳۲۰,۹۶۶,۷۶۵	
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۲۰- سایر درآمدها
ریال	ریال	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل تعدیل کارمزد کارگزاری جمع
۳,۹۹۴,۲۷۹	۷,۸۳۰,۵۳۹	
.	۸۳۲,۶۲۱,۰۸۹	
۳,۹۹۴,۲۷۹	۸۴۰,۴۵۱,۶۲۸	
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۲۱- هزینه کارمزد ارکان هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:
ریال	ریال	مدیر صندوق متولی صندوق (سابق) متولی صندوق (جدید) حسابرس جمع
۱۳۹,۸۸۸,۹۴۸	۱,۴۷۵,۰۶۸,۸۹۲	
۷۴۵,۹۰۱,۵۲۰	۳۷۹,۹۹۹,۹۴۴	
.	۵۱۸,۶۴۴,۵۹۵	
۴۹۲,۲۹۴,۸۹۴	۱,۲۸۰,۲۵۲,۴۴۰	
۱,۳۷۸,۰۸۵,۳۶۲	۳,۶۵۳,۹۶۵,۸۷۱	
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۲۲- سایر هزینه‌ها
ریال	ریال	هزینه تصفیه هزینه تاسیس هزینه نرم افزار هزینه انبارداری گواهی سپرده کالایی هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها هزینه کارمزد نگهداری اوراق بهادار هزینه خدمات بانکی جمع
۱۰,۰۱۷,۴۸۴	۹۳,۰۹۰,۱۹۳	
۹۱,۰۸۳,۴۴۷	۹۰,۷۴۹,۸۰۸	
۲,۳۸۴,۲۰۷,۱۷۵	۶,۶۹۴,۴۸۵,۱۲۴	
.	۱۱۶,۳۲۲,۵۸۲	
۳۳۳,۳۳۰,۰۰۰	.	
.	۳۴۸,۳۳۹,۸۵۱,۲۰۵	۲۹
۱,۶۰۲,۰۰۰	۵۰,۷۱۵,۸۲۰	
۲,۸۲۰,۲۴۰,۱۰۶	۳۵۵,۳۸۵,۲۱۴,۷۳۲	
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۲۳- هزینه های مالی
ریال	ریال	کارگزاری کارآمد کارگزاری پویا البرز جمع
.	۲۵,۴۳۳,۵۵۳,۹۳۲	
.	۴,۵۰۷,۱۹۶,۱۵۴	
.	۲۹,۹۴۰,۷۵۰,۰۸۶	
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۲۴- تعدیلات تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری جمع
ریال	ریال	
.	۲۲۴,۰۵۳,۷۱۷,۲۳۸	
.	(۲۱۳,۸۵۴,۴۴۱,۲۳۰)	
.	۱۰,۱۹۹,۲۷۶,۰۰۸	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۲۵- تعهدات: بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی در تاریخ خاص دارایی‌ها تعهدات بازارگردانی به شرح زیر است و به استثنای تعهدات اخیرالذکر، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی ندارد و فاقد هرگونه محدودیت می‌باشد.

نام اوراق	نماد	دامنه مظنه (درصد)	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته
اوراق شهرداری شیراز (طرح قطار شهری)	-	۱	۶۰,۰۰۰	۳,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری درین آتا	درین	۱	۱۰,۸۳۰,۵۰۰	۵۴۱,۵۲۵
صندوق سرمایه‌گذاری مروارید آتا	مروارید	۳	۳۲۱,۰۰۰	۱۱۰,۵۰
گواهی سپرده میاگرد	Steelrebar	۴	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰
سرمایه گذاری ارزش آفرینان	وآفر	۴	۳۸۰,۸۹۰	۱۹,۰۴۵

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

نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۱/۳۱		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان آتا	مدیر صندوق	عادی	۲۳۲,۹۹۵	۵۳.۹۰٪
		ممتاز	۳۳,۰۰۰	۷.۶۰٪
		ممتاز	۲	۰.۰۰٪
		ممتاز	۱,۹۹۸	۰.۴۶٪
نهاره فخری زاده	مؤسس			۰.۰۰٪
محمد حسن نژاد	مؤسس			۲.۸۶٪
سیدمحمد حسینی بهشتیان	مؤسس (سابق)			۱۰۰.۰۰٪
جمع			۲۶۸,۹۹۵	۶۱.۹۷٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
کارگزاری کارآمد	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲۱۹,۰۱۶,۲۵۶,۳۳۴,۰۵۱	طی دوره مالی مورد گزارش
کارگزاری پویش			۶۹,۳۲۹,۸۹۰,۷۶۳,۰۱۹	طی دوره مالی مورد گزارش
کارگزاری صبا جهاد			۵۵,۲۰۳,۸۵۰,۶۹۲	طی دوره مالی مورد گزارش
کارگزاری توانان بازار			۲۳۲,۶۴۹,۷۸۸,۷۹۳	طی دوره مالی مورد گزارش
شرکت سیدگردان آتا	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۳۷۵,۰۶۸,۹۹۲	طی دوره مالی مورد گزارش
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری دارای	متولی (جدید)	کارمزد متولی	۵۱۸,۶۴۴,۵۹۵	طی دوره مالی مورد گزارش
شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان	متولی (سابق)	کارمزد متولی	۳۷۹,۹۹۹,۹۴۴	طی دوره مالی مورد گزارش
مؤسسه حسابرسی زاردار	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱,۲۸۰,۲۵۲,۴۴۰	طی دوره مالی مورد گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امد آتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

۲۹- بهای تمام شده درآمدهای بازارگردانی

جزئیات منسلات بازارگردان یا صندوق‌های وابسته به مدیر صندوق در خصوص اوراق شهرداری به شرح جدول زیر می‌باشد:

میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق بهادار (درصد)	هزینه بازارگردانی (ریال)	مبلغ اوراق بهادار واگذاری شده (ریال)	نام صندوق	نوع ارتباط با طرف قرارداد	نام اوراق	شرح
۴۱.۰۰٪	۳۲۸,۳۳۹,۸۵۱,۲۰۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری درین آتا	صندوق سرمایه‌گذاری تحت مدیریت مدیر صندوق	مشارکت شهرداری شیراز ۱۴۰۷/۱۲/۲۸ (قطار)	بهای تمام شده بازارگردانی اوراق
-	۳۲۸,۳۳۹,۸۵۱,۲۰۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع			

۳۰- نسبت کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحات بعدی آن محاسبات نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ به شرح زیر می‌باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱,۴۱۷,۰۴۷,۳۵۵,۴۸۲	۱,۲۵۴,۰۲۲,۹۱۷,۳۸۵	۱,۴۰۹,۸۲۶,۹۴۳,۷۱۶	
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.	
جمع کل دارایی ها	۱,۴۱۷,۰۴۷,۳۵۵,۴۸۲	۱,۲۵۴,۰۲۲,۹۱۷,۳۸۵	۱,۴۰۹,۸۲۶,۹۴۳,۷۱۶	
جمع بدهی های جاری	۶۹۴,۵۵۵,۹۹۸,۴۵۸	۵۵۸,۵۸۳,۸۹۷,۰۴۳	۴۹۰,۵۹۷,۸۴۶,۳۳۶	
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.	
جمع کل بدهی ها	۶۹۴,۵۵۵,۹۹۸,۴۵۸	۵۵۸,۵۸۳,۸۹۷,۰۴۳	۴۹۰,۵۹۷,۸۴۶,۳۳۶	
جمع کل تعهدات	۳۱۵,۹۶۹,۳۱۳,۲۰۰	۶۵,۱۶۲,۹۳۳,۲۰۰	۶۵۱,۶۲۹,۱۳۲,۰۰۰	
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۰۱۰,۵۲۵,۳۱۱,۶۵۸	۶۲۳,۷۴۶,۸۲۰,۲۴۳	۱,۱۴۲,۲۲۷,۰۷۸,۳۳۶	
نسبت جاری	۱.۴۰	۲.۰۱		
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۷۱		۰.۸۱	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۳۱- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی
۳۱-۱ خلاصه دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری مولودین آتا (مروارید)				بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری درین آتا (درین)				بازارگردانی اوراق شهرداری شیراز (طرح قطار شهری)				بازارگردانی گواهی سپرده کلامی مبلغ ۵ (5 teebat)				بازارگردانی سرمایه‌گذاری ارزش افزوده افریسان (افز)				جمع کل			
	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶۹,۱۳۶,۳۸۷,۳۳۲	۱۰۸,۶۲۸,۷۰۲	۶۹,۱۳۶,۳۸۷,۳۳۲	۳۳۲,۸۷۷,۸۵۵	-	۳۳۲,۸۷۷,۸۵۵	-	۳۳۲,۸۷۷,۸۵۵	-	۳۳۲,۸۷۷,۸۵۵	-	۳۳۲,۸۷۷,۸۵۵	-	۳۳۲,۸۷۷,۸۵۵	-	۳۳۲,۸۷۷,۸۵۵	-	۳۳۲,۸۷۷,۸۵۵	-	۳۳۲,۸۷۷,۸۵۵	-	۳۳۲,۸۷۷,۸۵۵	-	۳۳۲,۸۷۷,۸۵۵
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کلامی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۷۳۸,۶۰۷,۸۱۰	۶۲,۹۴۵,۸۴۴,۴۴۵	-	۱,۰۹۲,۱۰۷,۵۸۷,۲۸۴	-	۶۰,۶۲۰,۵۴۰,۱۹۲	-	۶۰,۶۲۰,۵۴۰,۱۹۲	-	۶۰,۶۲۰,۵۴۰,۱۹۲	-	۶۰,۶۲۰,۵۴۰,۱۹۲	-	۶۰,۶۲۰,۵۴۰,۱۹۲	-	۶۰,۶۲۰,۵۴۰,۱۹۲	-	۶۰,۶۲۰,۵۴۰,۱۹۲	-	۶۰,۶۲۰,۵۴۰,۱۹۲	-	۶۰,۶۲۰,۵۴۰,۱۹۲	-	۶۰,۶۲۰,۵۴۰,۱۹۲
حساب‌های دریافتی	۳۰,۶۸۱,۹۳۸۰	۵,۲۴۰,۵۲۰,۳۲۰	۷۳۸,۶۰۷,۸۱۰	۸۰,۹۳۳,۷۸۱,۴۷۵	-	۲۶,۶۵۹,۳۹۹,۷۸۱	-	۲۶,۶۵۹,۳۹۹,۷۸۱	-	۲۶,۶۵۹,۳۹۹,۷۸۱	-	۲۶,۶۵۹,۳۹۹,۷۸۱	-	۲۶,۶۵۹,۳۹۹,۷۸۱	-	۲۶,۶۵۹,۳۹۹,۷۸۱	-	۲۶,۶۵۹,۳۹۹,۷۸۱	-	۲۶,۶۵۹,۳۹۹,۷۸۱	-	۲۶,۶۵۹,۳۹۹,۷۸۱	-	۲۶,۶۵۹,۳۹۹,۷۸۱
سایر دارایی‌ها	-	۳۸۴,۰۷۱,۸۱۶	۳۰,۶۸۱,۹۳۸۰	۳۹۱,۷۲۲,۴۸۳	-	۳۹۱,۷۲۲,۴۸۳	-	۳۹۱,۷۲۲,۴۸۳	-	۳۹۱,۷۲۲,۴۸۳	-	۳۹۱,۷۲۲,۴۸۳	-	۳۹۱,۷۲۲,۴۸۳	-	۳۹۱,۷۲۲,۴۸۳	-	۳۹۱,۷۲۲,۴۸۳	-	۳۹۱,۷۲۲,۴۸۳	-	۳۹۱,۷۲۲,۴۸۳	-	۳۹۱,۷۲۲,۴۸۳
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع دارایی‌ها	۷۰,۱۷۱,۸۱۴,۶۱۲	۶۸,۶۹۹,۰۴۵,۰۸۳	۷۰,۱۷۱,۸۱۴,۶۱۲	۱,۱۷۳,۵۵۰,۶۹۰,۹۷	-	۱,۱۷۳,۵۵۰,۶۹۰,۹۷	-	۱,۱۷۳,۵۵۰,۶۹۰,۹۷	-	۱,۱۷۳,۵۵۰,۶۹۰,۹۷	-	۱,۱۷۳,۵۵۰,۶۹۰,۹۷	-	۱,۱۷۳,۵۵۰,۶۹۰,۹۷	-	۱,۱۷۳,۵۵۰,۶۹۰,۹۷	-	۱,۱۷۳,۵۵۰,۶۹۰,۹۷	-	۱,۱۷۳,۵۵۰,۶۹۰,۹۷	-	۱,۱۷۳,۵۵۰,۶۹۰,۹۷	-	۱,۱۷۳,۵۵۰,۶۹۰,۹۷
بدهی‌ها:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	۱۸,۳۴۸,۴۸۱,۴۸۹	-	۶۴۱,۴۰۹,۰۷۶,۳۳۳	-	۶۴۱,۴۰۹,۰۷۶,۳۳۳	-	۶۴۱,۴۰۹,۰۷۶,۳۳۳	-	۶۴۱,۴۰۹,۰۷۶,۳۳۳	-	۶۴۱,۴۰۹,۰۷۶,۳۳۳	-	۶۴۱,۴۰۹,۰۷۶,۳۳۳	-	۶۴۱,۴۰۹,۰۷۶,۳۳۳	-	۶۴۱,۴۰۹,۰۷۶,۳۳۳	-	۶۴۱,۴۰۹,۰۷۶,۳۳۳	-	۶۴۱,۴۰۹,۰۷۶,۳۳۳	-	۶۴۱,۴۰۹,۰۷۶,۳۳۳
پرداختی به ارکان صندوق	۲,۰۰۰,۱۳۰,۰۷۷	۳,۲۸۶,۳۴۴,۵۰۶	۲,۰۰۰,۱۳۰,۰۷۷	۱,۲۱۴,۴۲۷,۳۷۸	-	۱,۲۱۴,۴۲۷,۳۷۸	-	۱,۲۱۴,۴۲۷,۳۷۸	-	۱,۲۱۴,۴۲۷,۳۷۸	-	۱,۲۱۴,۴۲۷,۳۷۸	-	۱,۲۱۴,۴۲۷,۳۷۸	-	۱,۲۱۴,۴۲۷,۳۷۸	-	۱,۲۱۴,۴۲۷,۳۷۸	-	۱,۲۱۴,۴۲۷,۳۷۸	-	۱,۲۱۴,۴۲۷,۳۷۸	-	۱,۲۱۴,۴۲۷,۳۷۸
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۵,۴۴۱,۳۴۶,۸۶۶	-	۵,۴۴۱,۳۴۶,۸۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۰,۸۴۸,۵۶۲,۳۲۰	۴,۹۵۸,۸۵۰,۷۱۴	۱۰,۸۴۸,۵۶۲,۳۲۰	۲,۳۰۱,۳۳۴,۳۹	-	۲,۳۰۱,۳۳۴,۳۹	-	۲,۳۰۱,۳۳۴,۳۹	-	۲,۳۰۱,۳۳۴,۳۹	-	۲,۳۰۱,۳۳۴,۳۹	-	۲,۳۰۱,۳۳۴,۳۹	-	۲,۳۰۱,۳۳۴,۳۹	-	۲,۳۰۱,۳۳۴,۳۹	-	۲,۳۰۱,۳۳۴,۳۹	-	۲,۳۰۱,۳۳۴,۳۹	-	۲,۳۰۱,۳۳۴,۳۹
جمع بدهی‌ها	۱۰,۸۴۸,۵۶۲,۳۲۰	۲۶,۹۴۴,۶۵۱,۷۰۹	۱۰,۸۴۸,۵۶۲,۳۲۰	۶۴۴,۸۳۴,۸۱۷,۶۶۰	-	۶۴۴,۸۳۴,۸۱۷,۶۶۰	-	۶۴۴,۸۳۴,۸۱۷,۶۶۰	-	۶۴۴,۸۳۴,۸۱۷,۶۶۰	-	۶۴۴,۸۳۴,۸۱۷,۶۶۰	-	۶۴۴,۸۳۴,۸۱۷,۶۶۰	-	۶۴۴,۸۳۴,۸۱۷,۶۶۰	-	۶۴۴,۸۳۴,۸۱۷,۶۶۰	-	۶۴۴,۸۳۴,۸۱۷,۶۶۰	-	۶۴۴,۸۳۴,۸۱۷,۶۶۰	-	۶۴۴,۸۳۴,۸۱۷,۶۶۰
خالص دارایی‌ها	۵۹,۳۲۳,۲۵۲,۱۹۲	۴۱,۷۵۴,۳۹۳,۳۷۴	۵۹,۳۲۳,۲۵۲,۱۹۲	۵۲۸,۷۳۱,۳۹۱,۴۳۷	-	۵۲۸,۷۳۱,۳۹۱,۴۳۷	-	۵۲۸,۷۳۱,۳۹۱,۴۳۷	-	۵۲۸,۷۳۱,۳۹۱,۴۳۷	-	۵۲۸,۷۳۱,۳۹۱,۴۳۷	-	۵۲۸,۷۳۱,۳۹۱,۴۳۷	-	۵۲۸,۷۳۱,۳۹۱,۴۳۷	-	۵۲۸,۷۳۱,۳۹۱,۴۳۷	-	۵۲۸,۷۳۱,۳۹۱,۴۳۷	-	۵۲۸,۷۳۱,۳۹۱,۴۳۷	-	۵۲۸,۷۳۱,۳۹۱,۴۳۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال	۱,۲۵۲,۷۰۸	۱,۲۰۵,۵۴۰	۱,۲۵۲,۷۰۸	۱,۶۵۹,۶۷۱	-	۱,۶۵۹,۶۷۱	-	۱,۶۵۹,۶۷۱	-	۱,۶۵۹,۶۷۱	-	۱,۶۵۹,۶۷۱	-	۱,۶۵۹,۶۷۱	-	۱,۶۵۹,۶۷۱	-	۱,۶۵۹,۶۷۱	-	۱,۶۵۹,۶۷۱	-	۱,۶۵۹,۶۷۱	-	۱,۶۵۹,۶۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید آتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۳۰۲ صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	بازگردانی صندوق سرمایه‌گذاری مروارید آتا (مروارید)		بازگردانی صندوق سرمایه‌گذاری درین آتا (درین)		بازگردانی اوراق شهوداری شیراز طرح قنار (شیری)		بازگردانی گواهی سپرده کلامی سینگرد (Sec Inrebar)		بازگردانی سرمایه‌گذاری ارزش آفرینان (وافر)		جمع کل	
	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶۲,۱۳۵,۵۲۱)	-	۶۷,۶۵۹,۳۴۹,۹۹۲	-	۸۰,۵۱۰,۱۰۷,۳۳۶	-	۱,۱۳۰,۹۹۸,۳۱۴	-	-	-	۷۶,۷۷۹,۴۱۰,۱۱۱	-
سود (زیان) تحقق زیان/بهره‌های اوراق بهادار	(۳,۵۸۹,۹۳۳,۸۴۲)	-	۳,۷۷۵,۱۶۷,۶۱۵	-	۸۰,۲۰۰,۱۴۰,۳۶۱	-	۱۵,۸۵۵,۶۲۸,۷۰۴	-	(۸۲,۴۸۰,۱۵۶)	-	۱۴,۳۹۰,۴۱۷,۵۵۲	-
سود (زیان) اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۳,۸۷۳,۵۱۲,۶۷۰	۷,۱۷۳,۴۶۴,۱۴۰	۳۴,۰۰۲	-	۹۳۹,۴۰۰	-	-	-	۷,۴۲۵	-	۳,۸۷۳,۵۱۲,۶۷۰	۷,۱۷۳,۴۶۴,۱۴۰
درآمد بازارگردانی	۵,۵۸۲,۸۸۶,۸۶۸	-	۱۳,۴۶۶,۷۸۰,۱۱۶	-	۴۳۳,۷۶۹,۳۹۷,۷۸۱	-	-	-	-	-	۵۵,۹۳۲۰,۹۶۶,۷۶۵	-
سایر درآمدها	۳۳,۰۷۳,۷۲۴	۳,۹۹۴,۳۷۹	۸۰,۸۳۹,۳۵۴	-	-	-	-	-	-	-	۸۴,۰۲۵,۱۶۲۸	۳,۹۹۴,۳۷۹
جمع درآمدها	۴,۸۲۸,۴۴۲,۹۴۹	۷,۲۷۸,۴۵۸,۵۱۹	۱۹۱,۸۰۹,۷۹۰,۶۷۹	-	۴۴۱,۶۳۳,۶۶۱,۰۷۸	-	۱۷,۰۱۶,۶۷۷,۰۱۸	-	(۸۲,۴۷۲,۲۱۱)	-	۶۵,۵۲۰,۵۷۵,۵۱۳	۷,۲۷۸,۴۵۸,۵۱۹
هزینه:												
هزینه کارمزد/کاران	(۱,۲۸۱,۲۰۴,۴۴۹)	(۱,۳۷۸,۰۸۵,۴۶۲)	(۱,۱۵۸,۹۷۶,۵۵۶)	-	(۵۲۵,۶۸۹,۰۲۱)	-	(۳۳۱,۸۶۰,۳۵۵)	-	(۳۲۶,۳۳۵,۵۱۰)	-	(۳,۶۵۳,۹۶۵,۸۷۱)	(۱,۳۷۸,۰۸۵,۴۶۲)
سایر هزینه‌ها	(۲,۵۰۱,۵۵۱,۵۳۸)	(۳,۸۲۰,۳۴۰,۱۰۶)	(۱,۹۴۸,۳۱۱,۷۴۴)	-	(۳۳۹,۴۴۱,۳۱۳,۳۴۴)	-	(۶۷۸,۶۸۳,۵۷۴)	-	(۳۱۵,۶۶۶,۴۲۲)	-	(۳,۵۵۳,۳۸۵,۴۱۴,۷۳۲)	(۳,۸۲۰,۳۴۰,۱۰۶)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۶,۰۵۵,۶۸۶,۹۸۳	۳,۰۸۰,۱۳۳,۰۵۱	۱۸۸,۲۰۲,۵۰۳,۳۹۹	-	۹۱,۱۵۶,۴۴۰,۶۸۳	-	۱۵,۹۹۶,۲۹۳,۰۸۹	-	(۷۴۴,۳۴۴,۱۴۳)	-	۳۹۰,۱۶۶,۵۷۸,۹۱۰	۱۱,۴۷۶,۷۸۳,۸۸۷
هزینه‌های مالی	(۲,۱۰۱,۵۵۸,۱۹۹)	-	(۳۷,۸۲۹,۱۶۱,۸۸۷)	-	-	-	-	-	-	-	(۳۹,۹۴۰,۷۵۰,۰۸۶)	-
سود خالص	(۱,۰۴۵,۹۰۱,۲۱۷)	۳,۰۸۰,۱۳۳,۰۵۱	۱۶۰,۸۶۳,۳۴۰,۵۱۲	-	۹۱,۱۵۶,۴۴۰,۶۸۳	-	۱۵,۹۹۶,۲۹۳,۰۸۹	-	(۷۴۴,۳۴۴,۱۴۳)	-	۳۶۶,۳۲۵,۸۲۸,۸۲۴	۱۱,۴۳۶,۷۸۳,۸۸۷
یازده میلیون سرمایه‌گذاری (۱)	۱۵,۶۷٪	۴۰,۵٪	۱۴,۳۳٪	۰,۰۰٪	۸۸,۳۳٪	۰,۰۰٪	۸۵,۴۳٪	۰,۰۰٪	۸۵,۴۳٪	۰,۰۰٪	۳۰,۸۴٪	۰,۰۰٪
یازده سرمایه‌گذاری در پایان سال (۲)	۸,۴۳٪	۳,۹۷٪	۲,۶۷۸٪	۰,۰۰٪	۸۵,۴۳٪	۰,۰۰٪	۸۵,۴۳٪	۰,۰۰٪	۸۵,۴۳٪	۰,۰۰٪	۳۶,۰۸٪	۲,۱۰٪

