



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

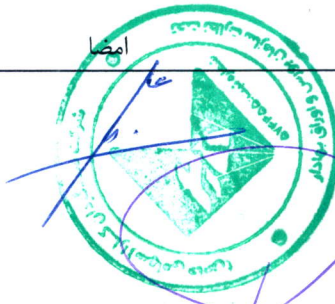
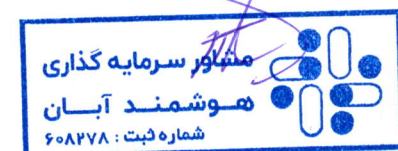
با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا برای دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند هفت 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 | ب) ارکان صندوق |
| ۵ | ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی |
| ۵ - ۸ | پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری |
| ۹ - ۳۱ | ت) 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 صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، تهیه شده است و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده | امضاء |
|-------------|-------------------------------------|------------------|---|
| مدیر صندوق | شرکت سیدگردان کارا | علی نیکوگفتارعلی |  |
| متولی صندوق | شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان | میشم کریمی |  |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | یادداشت | دارایی‌ها |
|------------------------|------------------------|---------|---|
| ریال | ریال | | |
| ۲۷۳,۸۷۶,۹۳۷,۵۲۲ | ۱۲۹,۴۱۱,۹۵۲,۳۲۶ | ۵ | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۲۲۰,۱۲۱,۴۲۳,۱۷۹ | ۳۵۴,۶۷۱,۱۳۸,۷۰۹ | ۶ | سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری |
| ۳,۴۲۷,۱۶۰,۷۴۲ | ۲۰,۷۷۰,۳۷۷,۷۶۵ | ۷ | سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| ۱,۴۲۷,۱۲۲,۹۱۴ | ۴,۲۵۲,۷۶۲,۶۸۹ | ۸ | حساب‌های دریافتی |
| ۱,۰۳۷,۲۶۲,۷۴۸ | ۱۲۲,۵۳۰,۳۲۹ | ۹ | سایر دارایی‌ها |
| ۲,۳۷۶,۶۴۸,۴۷۷ | . | ۱۰ | جاری کارگزاران |
| ۵۰۲,۲۶۶,۵۵۵,۵۸۲ | ۵۰۹,۲۲۸,۷۶۱,۸۱۸ | | جمع دارایی‌ها |
| | | | بدهی‌ها |
| . | ۱۲,۰۵۰,۰۱۸,۲۹۶ | ۱۰ | جاری کارگزاران |
| ۳,۱۵۸,۱۱۷,۰۵۶ | ۴,۷۵۳,۶۸۷,۵۶۸ | ۱۱ | پرداختی به ارکان صندوق |
| ۶۱,۲۷۱,۷۶۴,۷۹۲ | ۱۸۰,۲۱۶,۶۳۴,۸۴۷ | ۱۲ | تسهیلات مالی دریافتی |
| ۲,۸۳۸,۳۴۰,۲۸۶ | ۷,۵۰۹,۱۵۷,۵۱۴ | ۱۳ | سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر |
| ۶۷,۲۶۸,۲۲۲,۱۳۴ | ۲۰۴,۵۲۹,۴۹۸,۲۲۵ | | جمع بدهی‌ها |
| ۴۳۴,۹۹۸,۳۳۳,۴۴۸ | ۳۰۴,۶۹۹,۲۶۳,۵۹۳ | ۱۴ | خالص دارایی‌ها |
| ۹۶۸,۵۱۲ | ۹۴۵,۳۶۴ | | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی رانا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

| یادداشت | دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | |
|--|------------------------------------|------------------|--|------|
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| درآمدها | | | | |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار | ۱۵ | ۷۹,۱۱۷,۳۹۰,۹۲۵ | ۲۸,۱۷۳,۴۷۸,۴۹۳ | |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۶ | (۲۶,۳۵۴,۴۷۱,۸۷۲) | (۵۹,۵۸۷,۵۵۴,۹۴۳) | |
| سود سهام | ۱۷ | . | ۱,۹۲۶,۰۹۶,۸۵۰ | |
| سود سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری | ۱۸ | ۳۶۵,۳۲۳,۰۶۴ | . | |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۹ | ۲۴۷,۰۴۱,۰۳۳ | ۴۵,۸۷۸,۵۸۴ | |
| درآمد حاصل از بازارگردانی | ۲۰ | ۴,۰۸۳,۰۸۶,۴۶۴ | ۶,۴۵۰,۸۸۹,۱۰۷ | |
| جمع درآمدها | | ۵۷,۴۵۸,۳۶۹,۶۱۴ | (۲۲,۹۹۱,۲۱۱,۹۰۹) | |
| هزینه‌ها | | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | ۲۱ | (۴,۸۹۹,۲۳۳,۶۹۱) | (۵,۸۸۲,۰۹۴,۹۲۹) | |
| سایر هزینه‌ها | ۲۲ | (۶,۵۶۱,۰۵۴,۴۶۳) | (۳,۲۳۵,۷۳۴,۰۳۶) | |
| سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی | | ۴۵,۹۹۸,۰۸۱,۴۶۰ | (۳۲,۱۰۹,۰۴۰,۸۷۴) | |
| هزینه‌های مالی | ۲۳ | (۲۳,۹۲۱,۵۵۷,۸۸۸) | (۴۴,۹۰۹,۳۸۳,۷۵۹) | |
| سود (زیان) خالص | | ۲۲,۰۷۶,۵۲۳,۵۷۲ | (۷۷,۰۱۸,۴۲۴,۶۳۳) | |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) (۱) | | ۵/۵۱ | ۱۱/۹ | |
| بازده سرمایه‌گذاری صی دوره مالی (درصد) (۲) | | ۷/۲۸ | ۹/۰۴ | |

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| یادداشت | دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | |
|--|------------------------------------|-----------|--|------------------|
| | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | ریال | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | ریال |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی | ۱۵ | ۴۴۹,۱۴۱ | ۴۴۴,۹۹۸,۳۳۳,۴۴۸ | ۴۵۴,۳۹۷,۱۱۰,۳۴۱ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی | | ۹۷,۸۶۶ | ۹۷,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۸۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی | | (۲۲۴,۶۹۸) | (۲۲۴,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰) | . |
| سود (زیان) خالص | | . | ۲۲,۰۷۶,۵۲۳,۵۷۲ | (۷۷,۰۱۸,۴۲۴,۶۳۳) |
| تعدیلات | ۲۴ | . | (۲۵,۵۴۳,۵۹۳,۴۲۷) | (۱۶,۳۵۷,۵۸۲,۲۰۲) |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) دوره مالی | | ۳۲۲,۳۰۹ | ۳۰۴,۶۹۹,۲۶۳,۵۹۳ | ۸۴۷,۳۲۹,۱۰۲,۵۰۶ |

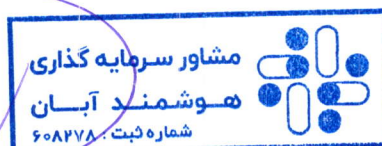
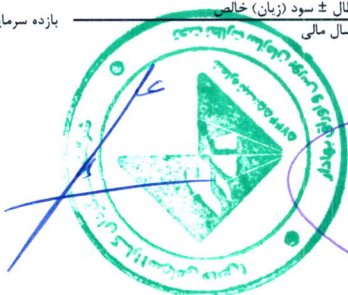
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

سود (زیان) خالص
میانگین موزون وجوه استقاده شده

بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی (۲)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان سال مالی



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازاریگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازاریگردانی راتا در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ تحت شماره ۱۲۱۴۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۰ طی شماره ۵۵۷۵۶ در اداره ثبت شرکت‌ها و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۳۳۷۴۰۰ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازاریگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. مدت فعالیت صندوق به مدت پنج سال تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۳/۲۹ می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان میرزای شیرازی، کوی میرزاحسنی، پلاک ۲۰ می‌باشد.

۲- ۱- اطلاع‌رسانی:

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازاریگردانی راتا مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس ratafund.ir درج شده است.

۲- ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازاریگردانی راتا که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری: از اجتماع دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل می‌شود. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده، شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای ممتاز تحت تملک |
|------|----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| ۱ | شرکت سیدگردان کارا | ۳۴,۶۵۰ | ۹۹ |
| ۲ | سید علی سید خسروشاهی | ۳۵۰ | ۱ |
| | جمع | ۳۵,۰۰۰ | ۱۰۰ |

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان کارا (سهامی خاص) با شماره ثبت ۵۷۴۴۵۵ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان میرزای شیرازی، کوچه میرزاحسنی، پلاک ۲۰.

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، کوچه زرین، پلاک ۸، واحد ۱۰.

حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسید. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا بر اساس ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی 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 اندازه‌گیری بعدی به ارزش منصفانه فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس 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 "ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام" می‌باشد.

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 و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط بازار تعیین می‌شود.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازاری آنها محاسبه می‌شود.

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی: اصل سپرده‌ها به بهای تمام شده منعکس می‌شوند و سود آنها در حساب‌های دریافتی تجاری لحاظ می‌شود.

۴-۱-۵- تعهدات و شرایط بازارگردانی: صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در بند شماره ۲-۲-۱ امیدنامه انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده در بند ۷-۱ امیدنامه، معاف از ایفای تعهدات است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

تعهدات بازرگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در امیدنامه به شرح جدول زیر است:

| ردیف | نام شرکت | نماد | دامنه مظنه | حداقل سفارش انباشته | حداقل معاملات روزانه |
|------|--------------------------------------|--------|------------|---------------------|----------------------|
| ۱ | صندوق سرمایه‌گذاری درسا | درسا | ٪۲ | ۱۱,۶۶۰ | ۱۱۶,۶۰۰ |
| ۲ | صندوق سرمایه‌گذاری رایکا | رایکا | ٪۱ | ۵۲,۸۱۰ | ۵۲۸,۱۰۰ |
| ۳ | واسپاری تجار ایرانیان | ولتجار | ٪۲.۷۵ | ۶۴,۸۲۶ | ۱,۲۹۶,۵۰۹ |
| ۴ | بیمه پردیس | بپردیس | ٪۴ | ۱۷۵,۹۸۶ | ۳,۵۱۹,۷۱۰ |
| ۵ | صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه | سها | ٪۲ | ۱,۵۰۰ | ۱۵,۰۰۰ |

۴-۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی بعلاوه ۵٪ تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

۴-۲-۳- درآمد بازرگردانی: مطابق بند ۷ امیدنامه، بازرگردانی واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری "درسا"، "رایکا"، توسط صندوق سرمایه‌گذاری راتا صورت می‌پذیرد. از این رو شناسایی درآمد حاصل از بازرگردانی صندوق مذکور در دفاتر صندوق راتا به صورت دوره‌ای و براساس اطلاعات دریافتی از صندوق یادشده می‌باشد.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه: کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

| شرح نحوه محاسبه | کارمزد ارکان |
|---|---|
| معادل دو در هزار (۰/۰۰۲) از حداقل سرمایه اولیه حداکثر تا سقف مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق. | هزینه تأسیس |
| حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق. | هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق |
| سالانه حداکثر تا ۲ درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق، بعلاوه 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 سالانه حداکثر ۲ درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها. | کارمزد مدیر |
| سالانه (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲۰،۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲،۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.*** | کارمزد متولی |
| سالانه مبلغ ثابت ۱،۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی. | حق الزحمه حسابرس |
| معادل ۰/۱ درصد (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. که تا سقف ۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد از آن متوقف می‌شود. | حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق |
| معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری می‌باشد. | حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها |
| هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه با ارائه مدارک مثبت، تأیید متولی و با تصویب مجمع صندوق. | هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها |

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر اینکه در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

صندوق در 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 می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با 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 می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر مالیات‌های مستقیم خواهد بود. همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ مقطوع نیم درصد، معاف است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | |
|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|--|
| درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | صنعت |
| | ریال | ریال | | ریال | ریال | |
| ۲۷/۱۷ | ۱۳۶,۴۶۱,۳۱۱,۶۸۷ | ۲۰۸,۶۳۵,۵۱۲,۳۰۱ | ۰/۰۰ | ۰ | ۰ | بانکها و موسسات اعتباری |
| ۱۷/۴۵ | ۸۷,۶۶۸,۷۵۷,۷۳۸ | ۳۵,۰۴۶,۲۷۵,۷۷۴ | ۱۱/۸۰ | ۶۰,۰۷۸,۵۱۳,۲۴۲ | ۹۱,۵۸۷,۸۲۶,۶۱۹ | سایر واسطه‌گیرهای مالی |
| ۹/۹۰ | ۴۹,۷۴۶,۸۶۸,۰۹۷ | ۶۴,۱۸۲,۸۳۱,۲۱۴ | ۱۳/۶۲ | ۶۹,۳۳۳,۴۳۹,۰۸۴ | ۷۰,۹۸۵,۶۳۲,۷۸۱ | بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی |
| ۵۴/۵۳ | ۲۷۳,۸۷۶,۹۳۷,۵۲۲ | ۳۰۷,۸۶۴,۶۱۹,۲۸۹ | ۲۵/۴۱ | ۱۲۹,۴۱۱,۹۵۲,۳۲۶ | ۱۶۲,۵۷۳,۴۵۹,۴۰۰ | جمع |

۵-۱- با توجه به تعطیلی بازار سرمایه از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ خالص ارزش فروش سهام پرتفوی صندوق با نرخ پایانی هر سهم در تاریخ مذکور محاسبه و افشا شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | یادداشت |
|----------------------|------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|------------------------|----------------------------------|
| درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | |
| | ریال | ریال | | ریال | ریال | |
| ۲۱/۱۰ | ۱۰۵,۹۶۱,۱۶۸,۲۴۴ | ۱۰۹,۱۷۴,۴۳۴,۷۴۵ | ۳۳/۷۰ | ۱۷۱,۶۱۷,۳۷۵,۶۷۶ | ۱۳۰,۵۲۵,۴۲۲,۶۶۴ | ۶-۱ صندوق سرمایه‌گذاری در سهام |
| ۷/۰۱ | ۳۵,۲۳۲,۸۸۰,۳۱۷ | ۳۵,۱۹۹,۰۷۸,۳۶۸ | ۲۹/۲۱ | ۱۴۸,۷۵۹,۷۵۷,۱۸۸ | ۱۴۳,۷۰۵,۵۰۰,۲۵۶ | صندوق س نوع دوم رایکا-ثابت |
| -/۰۰ | . | . | ۱/۲۵ | ۶,۳۵۶,۴۶۳,۰۲۹ | ۵,۳۱۵,۲۴۰,۱۱۸ | صندوق س.نوع دوم اعتبار-د |
| -/۰۰ | . | . | ۵/۴۹ | ۲۷,۹۳۷,۵۴۲,۸۱۶ | ۲۸,۲۶۹,۹۴۳,۹۵۶ | ۶-۱ صندوق مشترک مبین سرمایه-سهام |
| ۳/۳۵ | ۱۶,۸۰۴,۱۴۱,۴۰۵ | ۱۴,۸۷۰,۳۳۲,۲۹۱ | -/۰۰ | . | . | صندوق س درآمد ثابت کارآمد. |
| ۱۲/۳۷ | ۶۲,۱۲۳,۲۳۳,۲۱۳ | ۵۹,۵۲۱,۳۴۴,۰۳۵ | -/۰۰ | . | . | صندوق س.مشترک البرز-د |
| ۴۳/۸۳ | ۲۲۰,۱۲۱,۴۲۳,۱۷۹ | ۲۱۸,۷۶۵,۱۸۹,۴۳۹ | ۶۹/۶۵ | ۳۵۴,۶۷۱,۱۳۸,۷۰۹ | ۳۰۷,۸۱۶,۱۰۶,۹۹۴ | جمع |

۶-۱- با توجه به تعطیلی بازار سرمایه از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ خالص ارزش فروش سهام پرتفوی صندوق با نرخ پایانی هر سهم در تاریخ مذکور محاسبه و افشا شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | |
|----------------------|---------------|----------------------|----------------|--|
| درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ | درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ | |
| | ریال | | ریال | |
| ۰/۶۸ | ۳,۴۱۶,۵۰۲,۱۱۴ | ۴/۰۸ | ۲۰,۷۶۰,۷۳۳,۰۹۱ | سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد (۶ فقره حساب) |
| ۰/۰۰ | ۱۰,۶۵۸,۶۲۸ | ۰/۰۰ | ۹,۶۴۴,۶۷۴ | سپرده کوتاه مدت بانک موسسه ملل (۱ فقره حساب) |
| ۰/۶۸ | ۳,۴۲۷,۱۶۰,۷۴۲ | ۴/۰۸ | ۲۰,۷۷۰,۳۷۷,۷۶۵ | جمع |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی رانا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- حساب‌های دریافتی

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | یادداشت |
|---------------|---------------|-------------|-----------|---------------|---------|
| تنزیل شده | تنزیل شده | ذخیره تنزیل | نرخ تنزیل | تنزیل نشده | |
| ریال | ریال | ریال | درصد | ریال | |
| ۱,۴۲۷,۱۲۲,۹۱۴ | ۴,۲۵۲,۷۶۲,۶۸۹ | . | . | ۴,۲۵۲,۷۶۲,۶۸۹ | ۸-۱ |

مطالبات ناشی از بازارگردانی

۸-۱- حساب‌های دریافتی بابت ارائه خدمات بازارگردانی به صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله سهامی در سا و نوع دوم رایکا و صندوق مشترک مبین سرمایه سها می باشد.

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع، مخارج عضویت در کانون‌ها و مخارج نرم‌افزار و سایت است که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه، مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود؛ مخارج خدمات نرم‌افزاری پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک طی دوره | مانده در پایان دوره | |
|----------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|-------------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱۳۹,۳۵۳,۷۱۸ | . | (۲۴,۹۴۴,۱۸۷) | ۱۱۴,۴۰۹,۵۳۱ | مخارج تاسیس |
| . | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ | (۳,۸۸۳,۵۱۵) | ۸,۱۱۶,۴۸۵ | مخارج برگزاری مجامع |
| ۳۸۵,۴۲۷,۹۶۰ | ۳۲۰,۹۲۸,۷۳۶ | (۷۰۶,۴۵۵,۷۲۷) | ۹۶۹ | مخارج عضویت در کانون‌ها |
| ۵۱۲,۴۸۱,۰۷۰ | ۷۶۵,۳۴۰,۸۲۲ | (۱,۲۷۷,۸۱۸,۵۴۸) | ۳,۳۴۴ | مخارج آبونمان نرم‌افزار |
| ۱,۰۳۷,۲۶۲,۷۴۸ | ۱,۰۹۸,۲۶۹,۵۵۸ | (۲,۰۱۳,۰۰۱,۹۷۷) | ۱۲۲,۵۳۰,۳۲۹ | جمع |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری

| مانده در ابتدای سال | گردش بدهکار | گردش بستانکار | مانده پایان سال |
|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| . | ۲۱۸,۸۶۵,۴۰۵,۰۹۸ | ۲۱۸,۸۶۵,۴۰۵,۰۹۸ | . |
| (۳۸,۱۱۲,۳۱۱,۵۲۳) | ۲,۹۳۱,۸۹۴,۴۶۰,۰۴۲ | (۲,۹۰۵,۸۳۲,۱۶۶,۸۱۵) | (۱۲,۰۵۰,۰۱۸,۲۹۶) |
| ۴۰,۴۸۸,۹۶۰,۰۰۰ | ۹۸۱,۶۳۷,۰۴۸,۰۷۴ | (۱,۰۲۲,۱۲۶,۰۰۸,۰۷۴) | . |
| ۲,۳۷۶,۶۴۸,۴۷۷ | ۴,۱۳۲,۳۹۶,۹۱۳,۲۱۴ | (۴,۱۴۶,۸۲۳,۵۷۹,۹۸۷) | (۱۲,۰۵۰,۰۱۸,۲۹۶) |

کارگزاری بانک ملت
کارگزاری مبین سرمایه
صدور و ابطال بازارگردان - کارگزاری مبین سرمایه
جمع

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|---------------|---------------|
| ریال | ریال |
| ۱,۱۵۹,۳۳۵,۶۲۳ | ۲,۱۵۷,۱۹۵,۷۴۸ |
| ۵۹۸,۴۵۷,۶۴۹ | . |
| ۵۷۵,۳۲۳,۷۸۴ | ۱,۳۹۹,۲۰۱,۳۸۷ |
| ۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۱۹۷,۲۹۰,۴۳۳ |
| ۳,۱۵۸,۱۱۷,۰۵۶ | ۴,۷۵۳,۶۸۷,۵۶۸ |

مدیرصندوق - شرکت سبذگردان کارا
متولی سابق - موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
متولی فعلی - شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
حسابرس - موسسه حسابرسی رازدار
جمع

۱۲- تسهیلات مالی دریافتی

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | یادداشت |
|----------------|-----------------|---------|
| ریال | ریال | |
| ۶۰,۱۶۷,۰۵۳,۰۱۰ | ۱۵۵,۸۶۷,۲۳۳,۸۰۷ | |
| ۱,۱۰۴,۷۱۱,۷۸۲ | ۲۴,۳۴۹,۴۰۱,۰۴۰ | ۱۲-۱ |
| ۶۱,۲۷۱,۷۶۴,۷۹۲ | ۱۸۰,۲۱۶,۶۳۴,۸۴۷ | |

اعتبار دریافتی از کارگزاری مبین سرمایه
بهره تسهیلات دریافتی
جمع

۱۲-۱- نرخ بهره اعتبار دریافتی از کارگزاری مبین سرمایه ۲۶ درصد می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

| ریال | ریال | |
|----------------------|----------------------|---|
| ۰ | ۱,۴۱۸,۳۴۸,۲۱۱ | بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار |
| ۴۵۷,۳۴۵,۵۹۱ | ۳۳۵,۰۱۶,۷۴۴ | ذخیره کارمزد تصفیه |
| ۵۵۱,۲۲۶,۲۸۵ | ۰ | عضویت در کانون |
| ۱,۸۲۹,۷۶۸,۴۱۰ | ۵,۷۵۵,۷۹۲,۵۵۹ | ذخیره آبونمان نرم‌افزار |
| ۲,۸۳۸,۳۴۰,۲۸۶ | ۷,۵۰۹,۱۵۷,۵۱۴ | جمع |

۱۴- خالص دارایی‌ها

| ریال | تعداد | ریال | تعداد | |
|------------------------|----------------|------------------------|----------------|----------------------------|
| ۴۰۱,۱۰۰,۴۲۲,۳۹۰ | ۴۱۴,۱۴۱ | ۲۷۱,۶۱۱,۵۳۰,۳۱۳ | ۲۸۷,۳۰۹ | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی |
| ۳۳,۸۹۷,۹۱۱,۰۵۸ | ۳۵,۰۰۰ | ۳۳,۰۸۷,۷۳۳,۲۸۰ | ۳۵,۰۰۰ | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز |
| ۴۳۴,۹۹۸,۳۳۳,۴۴۸ | ۴۴۹,۱۴۱ | ۳۰۴,۶۹۹,۲۶۳,۵۹۳ | ۳۲۲,۳۰۹ | جمع |

۱۵- سود و زیان فروش اوراق بهادار

| ریال | ریال | یادداشت |
|-----------------------|-----------------------|---|
| ۴,۹۷۰,۹۱۷,۰۶۰ | ۵۱,۳۱۶,۴۱۸,۰۴۹ | ۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورسی |
| ۲۹,۰۷۹,۴۷۳,۳۳۱ | ۲۷,۸۰۰,۹۷۲,۸۷۶ | ۱۶-۲ سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری |
| (۵,۸۷۶,۹۱۱,۸۹۸) | ۰ | ۱۵-۳ سود حاصل از ابطال واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری |
| ۲۸,۱۷۳,۴۷۸,۴۹۳ | ۷۹,۱۱۷,۳۹۰,۹۲۵ | جمع |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۳۰ اسفند ۱۴۰۳

| نام شرکت | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) | سود (زیان) |
|-------------------------------|------------|------------------------|--------------------------|--------------------|--------|-----------------------|----------------------|
| | | ریال | ریال | ریال | | ریال | ریال |
| بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه | ۴۹,۵۲۶,۱۷۶ | ۵۱,۷۰۵,۳۲۷,۷۴۴ | (۶۳,۷۶۷,۶۵۱,۲۲۲) | . | . | (۱۲,۰۶۲,۳۲۳,۴۷۸) | ۳۰,۷۶۰,۰۳۹ |
| واسپاری تجار ایرانیان | ۷۰۶,۷۳۵ | ۵,۰۱۰,۷۳۳,۷۸۰ | (۶,۱۲۲,۳۳۴,۲۶۱) | (۳,۸۰۸,۰۵۵) | . | (۱,۱۱۵,۴۰۸,۵۳۶) | ۳,۸۹۴,۲۳۲,۴۱۸ |
| بانک سرمایه | ۴۲,۳۰۶,۴۱۳ | ۲۰۰,۹۵۵,۴۶۱,۷۵۰ | (۱۳۶,۴۶۱,۳۱۱,۶۸۷) | . | . | ۶۴,۴۹۴,۱۵۰,۰۶۳ | ۸,۵۰۰,۶۰۸,۳۰۴ |
| مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا | . | . | . | . | . | . | ۷۴,۳۵۴ |
| سرمایه گذاری مسکن جنوب | . | . | . | . | . | . | (۷,۴۵۴,۷۵۸,۰۵۵) |
| جمع | | ۲۵۷,۶۷۱,۵۲۳,۲۷۴ | (۲۰۶,۳۵۱,۲۹۷,۱۷۰) | (۳,۸۰۸,۰۵۵) | . | ۵۱,۳۱۶,۴۱۸,۰۴۹ | ۴,۹۷۰,۹۱۷,۰۶۰ |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵-۲- سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۰ اسفند ۱۴۰۳

| تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود(زیان) فروش | سود (زیان) فروش | |
|--------------------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|------------|
| | ریال | ریال | ریال | | ریال | ریال | |
| صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-د | ۱۷,۹۱۶,۴۵۹,۳۸۶ | (۱۶,۸۰۴,۱۴۱,۴۰۵) | (۶,۵۱۶,۰۴۰) | . | ۱,۱۰۵,۸۰۱,۹۴۱ | ۱,۶۹۰,۵۷۰,۳۳۲ | ۱,۲۵۲,۳۱۳ |
| صندوق س نوع دوم رایکا- ثابت | ۱,۸۳۴,۹۶۴,۲۹۷,۱۲۴ | (۱,۸۱۸,۰۹۰,۷۵۱,۸۸۳) | (۶۲,۸۲۱,۶۵۰) | . | ۱۶,۸۱۰,۷۲۳,۵۹۱ | ۶,۰۷۴,۲۲۱,۴۸۹ | ۸۶,۰۶۳,۰۵۳ |
| صندوق س. نوع دوم اعتبار-د | ۶۱,۲۷۴,۰۳۷,۱۰۹ | (۵۹,۱۷۷,۶۲۲,۷۹۰) | (۱۳,۴۴۳,۷۵۰) | . | ۲,۰۸۲,۹۷۰,۵۶۹ | | ۲,۷۶۴,۶۳۹ |
| صندوق سرمایه‌گذاری درسا - سهام | ۱۳,۰۰۷,۳۰۵,۸۷۰ | (۸,۶۰۹,۴۱۵,۲۲۶) | (۵,۹۰۴,۲۷۸) | . | ۴,۳۹۱,۹۸۶,۳۶۶ | ۲۱,۳۱۲,۸۳۷,۰۷۹ | ۴۲۴,۴۵۲ |
| صندوق س مشترک مبین سرمایه-سهام | ۱۸۷,۷۱۰,۰۳۲,۶۵۴ | (۱۸۴,۲۳۳,۶۴۱,۰۰۸) | (۶۶,۹۰۱,۲۳۷) | . | ۳,۴۰۹,۴۹۰,۴۰۹ | | ۲۸۳,۶۱۸ |
| صندوق اندیشه ورزان صباتامین-د | . | . | . | . | . | ۱,۸۴۴,۴۳۱ | . |
| صندوق س. مشترک البرز-د | . | . | . | . | . | . | . |
| صندوق س. بازده ثابت-د | . | . | . | . | . | . | . |
| صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت | . | . | . | . | . | . | . |
| جمع | ۲,۱۱۴,۸۷۲,۱۳۲,۱۴۳ | (۲,۰۸۶,۹۱۵,۵۷۲,۳۱۲) | (۱۵۵,۵۸۶,۹۵۵) | . | ۲۷,۸۰۰,۹۷۲,۸۷۶ | ۲۹,۰۷۹,۴۷۳,۳۳۱ | |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۱۵- سود حاصل از ابطال واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | | | | |
|---|----------------|------------------------------------|--------|------------|-----------|--------------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود(زیان) فروش | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد |
| ریال | ریال | | ریال | ریال | ریال | |
| (۹,۱۷۶,۷۰۷,۲۳۶) | . | . | . | . | . | صندوق س نوع دوم رایکا- ثابت |
| ۳,۲۹۹,۷۹۵,۳۳۸ | . | . | . | . | . | صندوق سرمایه‌گذاری درسا - سهام |
| (۵,۸۷۶,۹۱۱,۸۹۸) | . | . | . | . | . | جمع |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت | دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ |
|---------|------------------------------------|--|
| | ریال | |
| ۱۷-۱ | (۷۶,۰۰۷,۷۰۰,۹۸۹) | (۷۸,۵۹۴,۵۷۶,۱۳۷) |
| ۱۷-۲ | ۴۹,۶۵۳,۳۲۹,۱۱۷ | ۱۹,۰۰۷,۰۲۱,۱۹۴ |
| ۱۸-۳ | . | |
| جمع | (۲۶,۳۵۴,۴۷۱,۸۷۲) | (۵۹,۵۸۷,۵۵۴,۹۴۳) |

۱- ۱۶- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های بورسی و فرابورسی

| نام شرکت | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | |
|------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|--------------|------------------------------------|------------------------|
| | | | | | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| واسپاری تجارا ایرانیان | ۲۴,۹۴۷,۸۰۴ | ۶۰,۱۳۴,۳۰۷,۶۴۰ | (۱۴۱,۶۵۳,۰۰۳,۰۹۴) | (۴۵,۶۹۴,۳۹۸) | (۸۱,۵۷۳,۴۸۸,۸۵۲) | ۴۰,۶۳۳,۹۱۵,۶۷۵ |
| بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه | ۴۹,۵۲۶,۱۷۶ | ۶۹,۳۸۶,۱۷۳,۵۷۶ | (۶۳,۷۶۷,۶۵۱,۲۲۲) | (۵۲,۷۳۳,۴۹۱) | ۵,۵۶۵,۷۸۷,۸۶۳ | ۱,۴۹۵,۵۱۱,۶۷۶ |
| بانک سرمایه | . | . | . | . | . | (۱۲۰,۷۱۳,۰۰۳,۴۸۸) |
| سرمایه گذاری مسکن جنوب | . | . | . | . | . | . |
| جمع | ۱۲۹,۵۱۰,۳۸۰,۲۱۶ | ۱۲۹,۵۱۰,۳۸۰,۲۱۶ | (۲۰۵,۴۱۹,۶۵۳,۳۱۶) | (۹۸,۴۲۷,۸۸۹) | (۷۶,۰۰۷,۷۰۰,۹۸۹) | (۷۸,۵۹۴,۵۷۶,۱۳۷) |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری واحد صندوق های سرمایه‌گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی

به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

| نام صندوق | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | سود تحقق نیافته نگهداری | سود تحقق نیافته نگهداری |
|---------------------------------|-----------|------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| صندوق س نوع دوم رایکا- ثابت | ۶,۲۵۲,۷۱۰ | ۱۴۸,۷۷۰,۷۲۹,۰۳۰ | (۱۴۳,۷۰۵,۵۰۰,۲۲۱) | (۱۰,۹۷۱,۸۴۱) | ۵,۰۵۴,۲۵۶,۹۶۸ | ۷۵۴,۷۹۹,۸۹۹ |
| صندوق س. نوع دوم اعتبار-د | ۲۵۳,۹۴۶ | ۶,۳۵۸,۸۰۷,۸۴۰ | (۵,۴۸۳,۶۳۰,۵۷۳) | (۲,۳۴۴,۸۱۰) | ۸۷۲,۸۳۲,۴۵۷ | |
| صندوق س مشترک مبین سرمایه-سهام | ۳۸,۸۲۰ | ۲۷,۹۵۰,۴۰۰,۰۰۰ | (۲۸,۲۶۹,۹۴۳,۹۶۵) | (۱۲,۸۵۷,۱۸۴) | (۳۳۲,۴۰۱,۱۴۹) | |
| صندوق سرمایه‌گذاری درسا - سهام | ۵,۹۲۰,۵۶۴ | ۱۷۱,۶۹۶,۳۵۶,۰۰۰ | (۱۲۷,۵۵۸,۸۳۴,۸۳۵) | (۷۸,۹۸۰,۳۲۴) | ۴۴,۰۵۸,۵۴۰,۸۴۱ | ۱۸,۱۶۶,۷۵۴,۲۰۲ |
| صندوق ارمغان فیروزه آسیا - ثابت | | | | | | ۶۲,۶۰۹,۱۶۱ |
| صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-د | | | | | | ۲۲,۸۵۷,۹۳۲ |
| جمع | | ۳۵۴,۷۷۶,۲۹۲,۸۷۰ | (۳۰۵,۰۱۷,۹۰۹,۵۹۴) | (۱۰۵,۱۵۴,۱۵۹) | ۴۹,۶۵۳,۲۲۹,۱۱۷ | ۱۹,۰۰۷,۰۲۱,۱۹۴ |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی

به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

| نام شرکت | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
|------------------------|------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سرمایه گذاری مسکن جنوب | . | . | . | . | . | . | ۱,۹۲۶,۰۹۶,۸۵۰ |
| جمع | | | | . | . | | ۱,۹۲۶,۰۹۶,۸۵۰ |

۱۸- سود سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۳۰ اسفند

۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

| سود | هزینه تنزیل | سود خالص | سود خالص |
|-------------|-------------|-------------|----------|
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۳۶۵,۳۲۳,۰۶۴ | . | ۳۶۵,۳۲۳,۰۶۴ | . |
| ۳۶۵,۳۲۳,۰۶۴ | . | ۳۶۵,۳۲۳,۰۶۴ | . |

صندوق س. نوع دوم اعتبار-د

۱۸- صندوق‌های سرمایه‌گذاری فوق از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری "درآمد ثابت" می باشد و مبلغ فوق نیز شامل تقسیم سود از محل ذخیره ارزش می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده بانکی:

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | | |
|---|------------------------------------|-------------|-------------|
| سود خالص | سود خالص | هزینه تنزیل | مبلغ سود |
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۴۵,۸۷۸,۵۸۴ | ۲۴۶,۷۹۴,۹۸۷ | . | ۲۴۶,۷۹۴,۹۸۷ |
| . | ۲۴۶,۰۴۶ | . | ۲۴۶,۰۴۶ |
| ۴۵,۸۷۸,۵۸۴ | ۲۴۷,۰۴۱,۰۳۳ | . | ۲۴۷,۰۴۱,۰۳۳ |

سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد (۷ فقره حساب)

سپرده کوتاه مدت موسسه ملل (۱ فقره حساب)

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۰- درآمد حاصل از بازارگردانی

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | یادداشت |
|---|---------------------------------------|---------|
| ریال | ریال | |
| ۶,۴۵۰,۸۸۹,۱۰۷ | ۴,۰۸۳,۰۸۶,۴۶۴ | ۲۰-۱ |

درآمد حاصل از بازارگردانی

۲۰-۱- درآمد بازارگردانی در صندوق‌ها با توجه به یادداشت‌های توضیحی ۳-۲-۴ صورت‌های مالی شناسایی شده است.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | |
|---|---------------------------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۴,۶۰۳,۰۲۷,۶۲۲ | ۲,۳۰۲,۷۴۱,۸۷۱ | هزینه کارمزد مدیر - شرکت سبیدگردان کارا |
| ۵۰۳,۸۲۵,۰۹۱ | . | متولی سابق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران |
| . | ۱,۳۹۹,۲۰۱,۳۸۷ | متولی فعلی - شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان |
| ۷۷۵,۲۴۲,۲۱۶ | ۱,۱۹۷,۲۹۰,۴۳۳ | هزینه حق الزحمه حسابرس - موسسه حسابرسی رازدار |
| ۵,۸۸۲,۰۹۴,۹۲۹ | ۴,۸۹۹,۲۳۳,۶۹۱ | جمع |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲- سایر هزینه‌ها

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | |
|---------------------------------------|---|------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۲۴,۹۴۴,۱۸۷ | ۲۵,۰۸۳,۵۴۰ | هزینه تاسیس |
| ۳,۸۸۳,۵۱۵ | ۲,۳۵۶,۶۱۶ | هزینه برگزاری مجامع |
| ۷۰۶,۳۵۵,۷۲۷ | ۴۲۵,۸۴۱,۱۹۲ | حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها |
| ۵,۸۵۶,۸۵۰,۰۸۶ | ۲,۶۵۳,۷۹۴,۹۴۸ | هزینه آبونمان نرم افزار |
| ۷,۸۴۲,۰۰۹ | ۱۴,۷۰۳,۶۲۰ | هزینه کارمزد بانکی |
| (۳۸,۸۲۱,۰۶۱) | ۱۱۳,۹۵۴,۱۲۰ | هزینه تصفیه |
| ۶,۵۶۱,۰۵۴,۴۶۳ | ۳,۲۳۵,۷۳۴,۰۳۶ | جمع |

۲۳- هزینه های مالی

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | |
|---------------------------------------|---|----------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۲۳,۹۲۱,۵۵۷,۸۸۸ | ۴۴,۹۰۹,۳۸۳,۷۵۹ | هزینه تسهیلات مالی دریافتی |

۲۴- تعدیلات

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | |
|---------------------------------------|---|--------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| (۳۲,۹۱۶,۷۵۴,۱۳۲) | (۱۶,۳۵۷,۵۸۲,۲۰۲) | تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی |
| ۷,۳۷۳,۱۶۰,۷۰۵ | . | تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی |
| (۲۵,۵۴۳,۵۹۳,۴۲۷) | (۱۶,۳۵۷,۵۸۲,۲۰۲) | جمع |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی

۱-۲۵- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق تعهدات و بدهی احتمالی ندارد. همچنین صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۱-۲ امیدنامه به شرح زیر است:

| ردیف | نام شرکت | نماد | دامنه مظنه | حداقل سفارش انباشته | حداقل معاملات روزانه |
|------|---|--------|------------|---------------------|----------------------|
| ۱ | صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم رایکا | رایکا | ۱٪ | ۵۲,۸۱۰ | ۵۲۸,۱۰۰ |
| ۲ | صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سهامی درسا | درسا | ۳٪ | ۱۱,۶۶۰ | ۱۱۶,۶۰۰ |
| ۳ | بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه | بپردیس | ۴٪ | ۱۷۵,۹۸۶ | ۳,۵۱۹,۷۱۰ |
| ۴ | واسپاری تجار ایرانیان | ولتجار | ۲/۷۵٪ | ۶۴,۸۳۶ | ۱,۲۹۶,۵۰۹ |
| ۵ | صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مبین سرمایه | سها | ۳٪ | ۱,۵۰۰ | ۱۵,۰۰۰ |

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| اشخاص و وابسته | نام | نوع وابستگی | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | |
|----------------------|--------------------|-------------|--------------------------|----------------------------|------------|--------------------------|----------------------------|
| | | | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری |
| سهامدار ممتاز و عادی | شرکت سپدگردان کارا | مدیر صندوق | ممتاز | ۳۴,۶۵۰ | ۱۴/۵۰ | ممتاز | ۳۴,۶۵۰ |
| | | | عادی | ۱۲,۰۸۸ | | عادی | ۱۲,۰۸۸ |
| سهامدار ممتاز | سیدعلی سیدخسروشاهی | مؤسس | ممتاز | ۳۵۰ | ۰/۱۱ | ممتاز | ۳۵۰ |
| | جمع | | | ۴۷,۰۸۸ | ۱۴/۶۱ | جمع | ۴۷,۰۸۸ |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی راتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

| شرح معامله | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | نوع وابستگی | طرف معامله |
|------------------------------|--------------|--------------------|-------------------|--------------|--------------------------------|
| | تاریخ معامله | ارزش معامله (ریال) | موضوع معامله | | |
| مانده بدهکار (بستانکار) ریال | | | | | |
| | طی دوره مالی | ۲,۳۰۲,۷۴۱,۸۷۱ | کارمزد مدیر | مدیر صندوق | سیدگردان کارا |
| | طی دوره مالی | ۱,۳۹۹,۲۰۱,۳۸۷ | کارمزد متولی فعلی | متولی صندوق | مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان |
| | طی دوره مالی | ۱,۱۹۷,۲۹۰,۴۳۳ | حق الزحمه حسابرس | حسابرس صندوق | موسسه حسابرسی رازدار |

۲۸- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل یا افشاء در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است .

۲۹- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

| شرح | ارقام بدون تعدیل (میلیون ریال) | تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (میلیون ریال) | تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات (میلیون ریال) |
|-------------------------|-----------------------------------|---|--|
| جمع دارایی جاری | ۵۰۹,۲۸۱ | ۳۸۵,۳۹۵ | ۴۵۶,۰۰۸ |
| جمع دارایی غیر جاری | . | . | . |
| جمع کل دارایی ها | ۵۰۹,۲۸۱ | ۳۸۵,۳۹۵ | ۴۵۶,۰۰۸ |
| جمع بدهی های جاری | ۲۰۴,۵۲۹ | ۲۰۴,۰۹۸ | ۲۰۳,۸۸۲ |
| جمع بدهی های غیر جاری | . | . | . |
| جمع کل بدهی ها | ۲۰۴,۵۲۹ | ۲۰۴,۰۹۸ | ۲۰۳,۸۸۲ |
| جمع کل تعهدات | ۴۵,۶۰۲ | ۲۵,۴۷۹ | ۲۵۴,۷۹۰ |
| جمع کل بدهی ها و تعهدات | ۲۵۰,۱۳۲ | ۲۲۹,۵۷۷ | ۴۵۸,۶۷۲ |
| نسبت جاری | ۲/۰۴ | ۱/۶۸ | |
| نسبت بدهی و تعهدات | ۰/۴۹ | | ۱/۰۱ |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| رایکا | درسا | سمايه | ثجنوب | ولتجار | بپردیس | سها | جمع | |
|-----------------|-----------------|---------------|------------|----------------|----------------|----------------|------------------|--|
| ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | دارایی‌ها: |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۰.۰۷۸.۵۱۳.۲۴۲ | ۶۹.۳۳۳.۴۳۹.۰۸۴ | ۰ | ۱۲۹.۴۱۱.۹۵۲.۳۲۶ | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۱.۵۳۰.۱۷۸.۵۴۹ | ۴۶۶.۸۴۶.۹۸۲ | ۱.۰۷۴.۴۹۶.۲۳۷ | ۰ | ۱.۶۹۶.۴۱۲.۲۷۰ | ۷۵۷.۶۱۹.۲۰۳ | ۱۵.۲۴۴.۸۲۴.۵۲۴ | ۲۰.۷۷۰.۳۷۷.۷۶۵ | سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی |
| ۱۴۸.۷۵۹.۷۵۷.۱۸۸ | ۱۷۱.۶۱۷.۳۷۵.۶۷۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶.۳۵۶.۴۶۳.۰۲۹ | ۲۷.۹۳۷.۵۴۲.۸۱۶ | ۲۵۴.۶۷۱.۱۳۸.۷۰۹ | سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری |
| ۹۴۸.۳۲۸.۱۳۶ | ۹۶۱.۰۸۱.۹۰۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲.۲۴۳.۳۵۲.۶۵۱ | ۴.۲۵۲.۷۶۲.۶۸۹ | حسابهای دریافتی |
| ۱.۶۲۴.۳۷۶ | ۱۱۶.۰۳۳.۹۰۶ | ۰ | ۰ | ۱.۶۲۴.۳۷۵ | ۱.۶۲۴.۳۷۵ | ۱.۶۲۳.۲۹۷ | ۱۲۲.۵۳۰.۳۲۹ | سایر دارایی‌ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | جاری کارگزاران |
| ۱۵۱.۲۳۹.۸۸۸.۲۴۹ | ۱۷۳.۱۶۱.۳۳۸.۴۶۶ | ۱.۰۷۴.۴۹۶.۲۳۷ | ۰ | ۶۱.۷۷۶.۵۴۹.۸۸۷ | ۷۶.۴۴۹.۱۴۵.۶۹۱ | ۴۵.۵۲۷.۳۴۳.۲۸۸ | ۵۰۹.۲۲۸.۷۶۱.۸۱۸ | جمع دارایی‌ها |
| | | | | | | | | بدهی‌ها: |
| ۱۱.۸۹۰.۱۴۴.۹۰۱ | ۱۵۹.۸۷۳.۳۲۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۷ | ۱۲.۰۵۰.۰۱۸.۲۹۶ | جاری کارگزاران |
| ۶۳۳.۷۹۸.۹۳۷ | ۱.۹۲۷.۷۳۲.۱۵۱ | ۱۹۲.۵۴۲.۴۰۷ | ۶۹۳.۷۹۱ | ۷۳۶.۲۹۱.۶۵۶ | ۵۰۸.۲۹۹.۵۲۴ | ۷۵۵.۰۲۲.۸۹۳ | ۴.۷۵۴.۳۸۱.۳۵۹ | پرداختی به ارکان صندوق |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداختی به سرمایه‌گذاران |
| ۹۳.۸۶۳.۱۳۹.۲۲۸ | ۸۶.۳۵۳.۴۹۵.۶۱۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۸۰.۰۲۱۶.۶۳۴.۸۴۷ | تسهیلات مالی دریافتی |
| ۱.۴۱۶.۹۰۰.۵۶۴ | ۱.۴۰۹.۳۵۷.۴۸۲ | ۹۴۲.۵۲۹.۱۷۲ | ۰ | ۱.۴۵۹.۶۳۱.۶۲۴ | ۱.۳۹۰.۴۶۳.۶۹۰ | ۸۸۹.۵۸۱.۱۹۱ | ۷.۵۰۸.۴۶۳.۷۲۳ | سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر |
| ۱۰۷.۸۰۳.۹۸۳.۶۳۰ | ۸۹.۸۵۰.۴۵۸.۵۸۰ | ۱.۱۳۵.۰۷۱.۵۷۹ | ۶۹۳.۷۹۱ | ۲.۱۹۵.۹۲۳.۲۸۰ | ۱.۸۹۸.۷۶۳.۲۱۴ | ۱.۶۴۴.۶۰۴.۱۵۱ | ۲۰۴.۵۲۹.۴۹۸.۲۲۵ | جمع بدهی‌ها |
| ۴۳.۴۳۵.۹۰۴.۶۱۹ | ۸۳.۳۱۰.۸۷۹.۸۸۶ | (۶۰.۵۷۵.۳۴۲) | ۷.۲۶۹.۸۰۳ | ۵۹.۵۸۰.۶۲۶.۶۰۷ | ۷۴.۵۵۰.۳۸۲.۴۷۷ | ۴۳.۸۸۲.۷۳۹.۱۳۷ | ۳۰۴.۶۹۹.۲۶۳.۵۹۳ | خالص دارایی‌ها |
| ۷۹۷.۶۱۸ | ۲.۶۹۸.۶۷۸ | ۰ | ۰ | ۱.۱۹۲.۷۸۱ | ۵۰۷.۰۴۲ | ۱.۰۹۷.۰۶۸ | ۹۴۵.۳۶۴ | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| رایکا | درسا | سمايه | ثجنوب | ولتجار | ببرديس | جمع | |
|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|---|
| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دارایی‌ها: |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۰ | ۰ | ۵۰۸,۶۶۸,۹۷۴,۸۹۰ | ۰ | ۱۱۹,۲۲۶,۳۹۶,۸۹۰ | ۵۴,۱۸۴,۰۸۱,۲۸۳ | ۶۸۲,۰۷۹,۴۵۳,۰۶۳ | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۲۵۳,۵۲۸,۰۳۷ | ۱۵۴,۸۱۱,۴۵۲ | ۲۱۶,۴۱۸,۹۲۳ | ۴۵,۴۲۹,۳۵۵ | ۱۲۴,۹۴۶,۴۸۳ | ۱۳۷,۸۵۱,۱۹۶ | ۹۳۲,۹۸۵,۴۴۶ | سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی |
| ۸۵,۲۱۷,۳۶۳,۰۹۴ | ۱۱۷,۹۹۹,۸۹۲,۶۴۷ | ۰ | ۳۷۲,۱۶۵,۷۹۲ | ۵,۰۷۳,۴۳۹,۸۰۳ | ۱,۱۵۰,۶۸۴,۲۰۶ | ۲۰۹,۸۱۳,۵۴۵,۵۴۲ | سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۹۲۶,۰۹۶,۸۵۰ | ۰ | ۰ | ۱,۹۲۶,۰۹۶,۸۵۰ | حسابهای دریافتی |
| ۳,۱۹۵,۵۸۱ | ۱۶۸,۴۶۸,۹۵۹ | ۳,۱۹۵,۵۸۱ | ۳,۱۹۵,۵۸۱ | ۳,۱۹۵,۵۸۱ | ۳,۲۰۰,۴۷۷ | ۱۸۴,۴۵۱,۷۶۰ | سایر دارایی‌ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۷۷,۷۶۵,۴۷۰,۶۹۴ | ۰ | ۰ | ۷۷,۷۶۵,۴۷۰,۶۹۴ | جاری کارگزاران |
| ۸۵,۴۷۴,۰۸۶,۷۱۲ | ۱۱۸,۳۲۳,۱۷۳,۰۵۸ | ۵۰۸,۸۸۸,۵۸۹,۳۹۴ | ۸۰,۱۱۲,۳۵۸,۲۷۲ | ۱۲۴,۴۲۷,۹۷۸,۷۵۷ | ۵۵,۴۷۵,۸۱۷,۱۶۲ | ۹۷۲,۷۰۲,۰۰۳,۳۵۵ | جمع دارایی‌ها |
| بدهی‌ها: | | | | | | | |
| ۵,۲۰۷,۰۶۵ | ۲,۰۸۰,۱۳۲,۵۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۰۸۵,۳۳۹,۶۳۷ | جاری کارگزاران |
| ۳۳۲,۰۶۰,۸۴۲ | ۱,۰۰۷,۷۶۳,۳۳۶ | ۲,۰۹۸,۰۶۶,۱۵۲ | ۲۶۴,۳۲۹,۱۱۴ | ۷۶۰,۸۱۱,۳۵۳ | ۲۱۹,۴۹۸,۸۷۱ | ۴,۶۸۲,۵۲۹,۶۶۸ | پرداختی به ارکان صندوق |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداختی به سرمایه‌گذاران |
| ۵۲,۹۸۶,۸۸۲,۳۰۳ | ۶۳,۹۱۸,۰۸۶,۰۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱۶,۹۰۴,۹۶۸,۳۳۴ | تسهیلات مالی دریافتی |
| ۲۷۵,۱۴۰,۱۶۰ | ۲۴۵,۰۶۴,۶۶۴ | ۳۸۱,۶۹۲,۵۸۱ | ۳۰۴,۱۳۳,۰۴۸ | ۲۵۸,۹۸۲,۴۱۸ | ۲۳۵,۰۴۹,۳۳۹ | ۱,۷۰۰,۰۶۲,۲۱۰ | سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر |
| ۵۳,۵۹۹,۲۹۰,۳۷۰ | ۶۷,۲۵۱,۰۴۶,۶۰۲ | ۲,۴۷۹,۷۵۸,۷۳۳ | ۵۶۸,۴۶۲,۱۶۲ | ۱,۰۱۹,۷۹۳,۷۷۱ | ۴۵۴,۵۴۸,۲۱۰ | ۱۲۵,۳۷۲,۸۹۹,۸۴۹ | جمع بدهی‌ها |
| ۳۱,۸۷۴,۷۹۶,۳۴۲ | ۵۱,۰۷۲,۱۲۶,۴۵۵ | ۵۰۶,۴۰۸,۸۳۰,۶۶۱ | ۷۹,۵۴۳,۸۹۶,۱۱۰ | ۱۲۳,۴۰۸,۱۸۴,۹۸۶ | ۵۵,۰۲۱,۲۶۸,۹۵۲ | ۸۴۷,۳۲۹,۱۰۳,۵۰۶ | خالص دارایی‌ها |
| ۵۸۵,۳۲۰ | ۱,۶۵۴,۳۷۲ | ۷۹۸,۳۳۹ | ۴۱۵,۰۵۰ | ۲,۴۷۰,۵۸۵ | ۶۷۳,۴۰۵ | ۸۱۲,۴۲۶ | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی رانا

صورت سود و زیان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

| رایکا | درسا | سمایه | نجنوب | ولتجار | بیردیس | سها | جمع |
|--|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| درآمدها: | | | | | | | |
| سود فروش اوراق بهادار | ۱۶,۸۱۰,۷۲۴,۶۶۴ | ۴,۳۹۱,۹۶۸,۳۷۹ | ۶۵,۵۹۹,۹۵۳,۰۰۶ | ۰ | ۸۸۰,۸۵۸,۹۲۹ | ۳,۴۰۹,۴۹۰,۶۷۴ | ۷۹,۱۱۷,۳۹۰,۹۲۵ |
| زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۵,۰۵۴,۲۵۶,۹۲۹ | ۴۴۰,۵۸,۵۴۰,۸۴۱ | ۰ | ۰ | (۸۱,۵۷۳,۴۸۸,۸۵۱) | (۳۳۲,۴۰۱,۱۱۲) | (۲۶,۳۵۸,۴۷۱,۸۷۲) |
| سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب | ۲۳,۸۲۹,۷۷۲ | ۱۸,۲۱۶,۶۳۰ | ۹,۴۱۱,۳۸۰ | ۱,۹۵۸,۹۸۷ | ۷,۱۸۸,۱۳۰ | ۱۶۶,۹۶۵,۳۶۶ | ۲۴۷,۰۴۱,۰۳۳ |
| درآمد حاصل از بازارگردانی | ۹۱۴,۴۶۶,۵۲۹ | ۸۲۵,۲۶۷,۲۸۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۳۴۳,۳۵۲,۶۵۱ | ۴۰,۸۳۰,۸۶,۴۶۴ |
| جمع درآمدها | ۲۲,۸۰۲,۲۷۷,۸۹۴ | ۴۹,۲۹۳,۹۹۳,۱۳۴ | ۶۵,۶۰۹,۳۶۳,۲۸۶ | ۱,۹۵۸,۹۸۷ | (۸۰,۳۲۰,۱۱۸,۷۲۸) | ۵,۵۸۷,۴۰۷,۴۷۹ | ۵۷,۴۵۸,۳۶۹,۶۱۴ |
| هزینه ها | | | | | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | (۷۰۷,۳۳۵,۴۵۵) | (۱,۹۲۷,۷۳۳,۱۵۱) | (۱۹۴,۵۴۲,۴۰۷) | ۰ | (۷۳۶,۳۹۱,۶۵۶) | (۸۱۴,۲۵۱,۵۲۸) | (۴,۸۹۹,۲۳۳,۶۹۱) |
| سایر هزینه ها | (۱,۲۴۳,۲۷۱,۰۷۷) | (۱,۲۸۰,۸۹۷,۲۷۸) | (۶۱۳,۹۵۷,۳۶۸) | (۸۷۴,۷۱۱) | (۱,۲۸۲,۸۴۰,۷۵۷) | (۸۹۰,۴۱۶,۸۱۴) | (۶,۵۶۱,۰۵۴,۴۶۳) |
| جمع هزینه ها | (۱,۹۵۰,۶۰۶,۵۳۲) | (۳,۲۰۸,۶۲۹,۴۲۹) | (۸۰۶,۴۹۹,۷۷۵) | (۸۷۴,۷۱۱) | (۲,۰۱۹,۱۳۲,۴۱۳) | (۱,۷۰۴,۶۶۸,۳۴۲) | (۱۱,۴۶۰,۲۸۸,۱۵۴) |
| سود (زیان) قبل از هزینه های مالی | ۲۰,۸۵۲,۶۷۱,۳۶۲ | ۴۶,۰۸۵,۳۶۳,۷۰۵ | ۶۴,۸۰۲,۸۶۳,۵۱۱ | ۱,۰۸۴,۲۷۶ | (۸۲,۳۳۹,۲۵۱,۱۴۱) | ۳,۸۸۲,۷۳۹,۱۳۷ | ۴۵,۹۹۸,۰۸۱,۴۶۰ |
| هزینه های مالی | (۱۴,۶۸۲,۴۲۴,۰۵۲) | (۹,۲۲۹,۳۷۷,۹۲۵) | ۰ | ۰ | (۹,۸۵۵,۹۱۱) | ۰ | (۲۳,۹۲۱,۵۵۷,۸۸۸) |
| سود (زیان) خالص | ۶,۱۷۰,۲۴۷,۳۱۰ | ۳۶,۸۵۶,۰۸۵,۷۸۰ | ۶۴,۸۰۲,۸۶۳,۵۱۱ | ۱,۰۸۴,۲۷۶ | (۸۲,۳۴۹,۱۰۷,۰۵۲) | ۳,۸۸۲,۷۳۹,۱۳۷ | ۲۲,۰۷۶,۵۲۳,۵۷۲ |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) | ۱۵/۴۰ | ۴۶/۹۶ | ۳۸/۰۸ | ۰ | (۷۸/۸۱) | (۱۷/۰۰) | ۵/۵۱ |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد) | ۱۴/۲۱ | ۴۴/۲۴ | (۱۰۶,۹۷۸/۹۵) | ۱۴/۹۱ | (۱۳۸/۲۱) | (۹/۷۸) | ۷/۲۸ |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی راتا

صورت سود و زیان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

| رایکا | درسا | سمايه | تجنوب | ولتجار | بيرديس | جمع | |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--|
| دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| درآمدها: | | | | | | | |
| سود فروش اوراق بهادار | ۳,۱۰۲,۴۸۵,۷۴۷ | ۱۰,۱۹۳,۰۲۳,۳۶۹ | (۷,۴۵۴,۷۵۸,۰۵۵) | ۳,۸۹۴,۲۳۲,۴۳۱ | ۳۰,۷۵۹,۷۲۴ | ۲۸,۱۷۳,۴۷۸,۴۹۳ | |
| زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۷۵۴,۷۹۹,۸۹۹ | (۱۲۰,۷۱۳,۰۰۳,۴۸۸) | ۵,۵۸۶,۲۰۰ | ۴۰,۶۸۵,۵۲۴,۸۲۶ | ۱,۵۱۲,۷۸۳,۴۰۸ | (۵۹,۵۸۷,۵۵۴,۹۴۳) | |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۰,۰۸۱,۴۵۶ | ۷,۳۱۱,۱۶۲ | ۲۵,۳۵۶,۵۰۷ | ۵۲۳,۳۴۰ | ۵۸,۹۴۷,۷۱۳ | ۴۵,۸۷۸,۵۸۴ | |
| درآمد حاصل از بازارگردانی | ۵,۵۱۶,۰۴۸,۶۱۲ | ۹۳۴,۸۴۰,۴۹۵ | . | . | . | ۶,۴۵۰,۸۸۹,۱۰۷ | |
| جمع درآمدها | ۳,۱۶۹,۴۴۴,۲۲۰ | ۴۳,۷۲۰,۰۱۲,۸۷۴ | (۵,۴۹۷,۷۱۸,۴۹۸) | ۴۴,۵۸۰,۲۸۰,۶۰۷ | ۱,۵۴۹,۴۳۷,۸۴۵ | (۲۲,۹۹۱,۳۱۱,۹۰۹) | |
| هزینه ها | | | | | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | (۵۴۴,۱۰۱,۹۰۷) | (۲,۳۸۳,۱۲۷,۷۴۲) | (۳۰۳,۹۴۹,۴۴۲) | (۷۶۰,۸۱۱,۳۵۳) | (۲۲۸,۵۷۳,۳۹۰) | (۵,۸۸۲,۰۹۴,۹۲۹) | |
| سایر هزینه ها | (۵۳۰,۰۰۶,۹۱۳) | (۵۴۷,۱۵۵,۰۷۶) | (۵۲۹,۰۱۲,۶۳۲) | (۵۳۰,۴۵۰,۵۹۲) | (۵۲۱,۶۵۵,۳۰۹) | (۳,۲۳۵,۷۳۴,۰۳۶) | |
| جمع هزینه ها | (۱,۰۷۴,۱۰۸,۸۲۰) | (۲,۹۳۰,۲۸۲,۸۱۸) | (۸۳۲,۹۶۲,۰۷۴) | (۱,۲۹۱,۲۶۱,۹۴۵) | (۷۵۰,۲۲۸,۶۹۹) | (۹,۱۱۷,۸۲۸,۹۶۵) | |
| سود (زیان) قبل از هزینه های مالی | ۲,۰۹۵,۳۳۵,۴۰۰ | ۴۱,۵۱۱,۲۳۶,۷۰۳ | (۶,۳۳۰,۶۸۰,۵۷۲) | ۴۳,۲۸۹,۰۱۸,۶۶۲ | ۷۹۹,۲۰۹,۱۴۶ | (۳۲,۱۰۹,۰۴۰,۸۷۴) | |
| هزینه های مالی | (۲۸,۳۸۹,۳۷۶,۶۴۷) | (۱۵,۶۵۴,۷۶۹,۹۲۰) | . | (۸۶۵,۲۳۷,۱۹۲) | . | (۴۴,۹۰۹,۳۸۳,۷۵۹) | |
| سود (زیان) خالص | (۲۶,۲۹۴,۰۴۱,۲۴۷) | ۲۵,۸۵۶,۵۵۶,۷۸۳ | (۶,۳۳۰,۶۸۰,۵۷۲) | ۴۲,۴۲۳,۷۸۱,۴۷۰ | ۷۹۹,۲۰۹,۱۴۶ | (۷۷,۰۱۸,۴۲۴,۶۳۳) | |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) | (۷۲/۱۹) | ۶۱/۶۱ | (۷) | ۴۳/۳۱ | ۱/۷۱ | ۶/۳۵ | |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد) | (۸۲/۴۹) | ۵۰/۶۳ | (۷/۹۶) | ۲۴/۳۸ | ۱/۵۴ | ۵/۲۶ | |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی رانا

صورت‌گردش خالص دارایی‌ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ج) صورت‌گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| جمع | | بیردیس | | ولتجار | | تجنوب | | سمايه | | درسا | | رایکا | | |
|-------------------------------------|------------|-------------------------------------|------------|-------------------------------------|------------|-------------------------------------|------------|-------------------------------------|------------|-------------------------------------|------------|-------------------------------------|------------|--|
| دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | | دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | | دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | | دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | | دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | | دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | | دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | | |
| مبلغ ریال | تعداد واحد | مبلغ ریال | تعداد واحد | مبلغ ریال | تعداد واحد | مبلغ ریال | تعداد واحد | مبلغ ریال | تعداد واحد | مبلغ ریال | تعداد واحد | مبلغ ریال | تعداد واحد | |
| ۴۵۴,۳۹۷,۱۱۰,۳۴۱ | ۵۵۶,۶۵۴ | ۲۳,۶۷۰,۲۲۴,۲۴۶ | ۲۳,۱۲۶ | ۸۰,۹۸۴,۴۰۳,۵۱۶ | ۴۹,۹۵۱ | ۸۵,۸۷۴,۵۷۶,۶۸۲ | ۱۹۱,۶۴۹ | ۱۸۱,۴۸۳,۴۹۸,۶۲۶ | ۱۹۶,۶۰۰ | ۲۵,۳۱۵,۵۶۹,۶۷۲ | ۳۰,۸۷۱ | ۵۸,۱۶۸,۸۳۷,۵۸۹ | ۵۴,۴۵۷ | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال مالی |
| ۴۸۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۸۶,۳۰۸ | ۴۸۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۸,۵۸۰ | . | . | . | . | ۴۳۷,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۳۷,۷۲۸ | . | . | . | . | واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره |
| . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره |
| . | . | ۷۹۹,۳۰۹,۱۴۶ | . | ۴۲,۴۲۳,۷۸۱,۴۷۰ | . | (۶,۳۳۰,۶۸۰,۵۷۲) | . | (۱۱۳,۴۷۳,۲۵۰,۳۱۳) | . | ۲۵,۸۵۶,۵۵۶,۷۸۲ | . | (۲۶,۲۹۴,۰۴۱,۲۴۷) | . | سود (زیان) خالص دوره |
| (۷۷,۰۱۸,۴۲۴,۶۳۳) | . | (۱۷,۰۳۸,۱۶۴,۴۴۰) | . | . | . | . | . | ۶۷۰,۵۸۲,۳۳۸ | . | . | . | . | . | تعدیلات |
| ۸۶۳,۶۸۶,۶۸۵,۷۰۸ | ۱,۰۴۲,۹۶۲ | ۵۵۰,۲۱۲,۶۸۹,۹۵۲ | ۸۱,۷۰۶ | ۱۲۳,۴۰۸,۱۸۴,۹۸۶ | ۴۹,۹۵۱ | ۷۹,۵۴۳,۸۹۶,۱۱۰ | ۱۹۱,۶۴۹ | ۵۰۶,۴۰۸,۸۳۰,۶۶۱ | ۶۳۴,۳۲۸ | ۵۱,۰۷۲,۱۲۶,۴۵۵ | ۳۰,۸۷۱ | ۳۱,۸۷۴,۷۹۶,۳۴۲ | ۵۴,۴۵۷ | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره |