

به نام خدا

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۹/۰۴
شماره: ۲۲۵/۰۲/۱۵۱ گ

مدیریت محترم
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

با سلام و احترام،
به پیوست ۳ نسخه گزارش حسابرس مستقل به انضمام صورتهای مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ تقدیم حضور می گردد.

با تقدیم احترام
مؤسسه حسابرسی بهراد مشار
بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

رونوشت: سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) الی (۵)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۲	۲- صورتهای مالی
۳	الف) صورت خالص دارایی ها
۴	ب) صورت سود و زیان
	ج) صورت گردش خالص دارایی ها
	۳- یادداشتهای توضیحی
۵	- اطلاعات کلی صندوق
۶	- مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۹	- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۳۷	- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

گزارش حسابرس مستقل

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظہار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی شامل صورت خالص داراییهای صندوق در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، مورد توجه قرار گرفته اند، در این خصوص هیچگونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

ابهام با اهمیت در ارتباط با تداوم فعالیت

۴- براساس مفاد ماده ۴۹ اساسنامه، حداقل ۹۰ روز مانده به پایان دوره فعالیت، صندوق می بایست مجمع با موضوع تمدید دوره فعالیت برگزار و به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه نماید. همانطور که در یادداشت توضیحی ۱-۱ صورتهای مالی منعکس است، مجوز فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳/۰۸/۱۴۰۲ تمدید شده است. با توجه به مراتب فوق ابهامی با اهمیت وجود دارد که می تواند تردید عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند. مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

گزارش بهراد موشار

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

مسئولیت های مدیریت صندوق در قبال صورتهای مالی

۵- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیریت صندوق است.

در تهیه صورتهای مالی، مدیریت مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۶- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

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

● خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب میتواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

● از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.

● 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 مدیریت صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها 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 بازماند.

● 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 می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثر گذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه‌گذاری را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- موارد مرتبط با الزامات مقرر در اساسنامه، امید نامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۷-۱- مفاد بند ۷ امیدنامه صندوق درخصوص اجرای تعهدات و شرایط بازارگردانی نمادهای تحت مدیریت به طور کامل انجام نشده است. همچنین طی دوره مورد گزارش، صندوق مغایر با مفاد امیدنامه اقدام به خرید حق تقدم سهام نماد ونیکی نموده است. ضمن آنکه طبق آخرین مصوبه مجمع صندوق حداقل حجم سفارش و معاملات نمادهای آلودمراد و فاما منطبق با اطلاعات ثبت شده نزد شرکت بورس اوراق بهادار تهران نبوده و مجوز تغییر حداقل حجم سفارش و معاملات نماد غشهد (موضوع مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ صندوق) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ و با تاخیر از شرکت بورس اخذ شده است.

۷-۲- براساس مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۹ صندوق، نماد چافست از نمادهای تحت بازارگردانی حذف شده و کل واحدهای آن با تاخیر در بهمن ماه ۱۴۰۱ ابطال گردیده که در این ارتباط مفاد بند ۲-۴-۸ امیدنامه صندوق درخصوص پرداخت مبلغ ابطال ظرف حداکثر ۷ روز کاری، رعایت نشده است.

۷-۳- تمامی سهام نماد و آتوس تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۳ فروخته شده و به درخواست سرمایه گذار در دی ماه ۱۴۰۱ مجوز اتمام بازارگردانی نماد در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۹ از شرکت فرابورس ایران اخذ گردیده، لیکن مجمع حذف نماد مذکور با تاخیر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۹ برگزار شده است.

۷-۴- مفاد ماده ۱۳ اساسنامه صندوق مبنی بر صدور واحدهای سرمایه گذاری برای سرمایه گذاران حداکثر معادل ۷۰ درصد مبلغ صدور از طریق انتقال سهام، درخصوص نمادهای "ولتجار" و "ثامان" رعایت نشده است. ضمن آنکه مستندات مربوط به درخواست سرمایه گذاران بابت صدور و ابطال به طور کامل در دسترس این موسسه قرار نگرفته است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

۷-۵- مفاد بند ۱۱ ماده ۳۵ اساسنامه درخصوص جمع‌آوری و نگهداری کلیه مدارک مثبت به موجب به وقایع مالی صندوق، ثبت وقایع مالی صندوق طبق اصول، رویه‌ها و استانداردهای حسابداری، توسط مدیر صندوق به طور کامل رعایت نشده و طبق تاییدیه اخذ شده از بانک کارآفرین شعبه کریم خان زند، مانده ۱۱ فقره از سپرده‌های بانکی صندوق دارای مغایرت جمعاً به مبلغ ۱٫۵۴۶ میلیون ریال (مبلغ ۱٫۲۵۰ میلیون ریال بیش از تاییدیه و مبلغ ۲۹۶ میلیون ریال کمتر از تاییدیه) می‌باشد. علاوه بر این مغایرت مساعد دفاتر صندوق با شرکت کارگزاری مبلغ ۱٫۳۶۴ میلیون ریال می‌باشد.

۷-۶- مفاد ماده ۵۵ اساسنامه درخصوص رعایت سقف بدهی‌های صندوق حداکثر تا ۶۰ درصد از ارزش روز واحدهای سرمایه‌گذاری، در رابطه با نمادهای "فمراد" و "درسا" رعایت نشده است.

۷-۷- مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه درخصوص انتشار گزارش عملکرد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ و صورتهای مالی و گزارش عملکرد حسابرسی نشده دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ظرف مهلت مقرر در تارنما و سامانه کدال، رعایت نشده است.

۷-۸- مفاد مواد ۳۰ و ۵۸ اساسنامه درخصوص ثبت مصوبات مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۶ صندوق نزد سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر ظرف یک هفته (در خرداد ماه ۱۴۰۲ ثبت شده) نزد مرجع ثبت شرکتها، رعایت نشده است.

۷-۹- مفاد ابلاغیه‌های ۱۲۰۲۰۲۰۰، ۱۲۰۲۰۲۲۱، ۱۲۰۲۰۱۹۲ و اطلاعیه ۱۲۰۳۰۰۷۹ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تشکیل کمیته سیاست‌گذاری سرمایه‌گذاری و مدیریت ریسک، ایجاد زیر ساخت‌های لازم به منظور پرداخت الکترونیکی و انجام کلیه پرداختهای صندوق به صورت الکترونیکی، انتخاب صاحبان امضای مجاز صندوق سرمایه‌گذاری از بین اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل مدیر صندوق حداکثر ظرف یک ماه و ارسال گزارشات پولشویی به سازمان بورس و اوراق بهادار در موعد مقرر، رعایت نشده است.

۷-۱۰- مفاد بخشنامه‌های ۱۲۰۱۰۰۲۳ و ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص ارائه توضیحات توسط مدیر صندوق بابت چک لیست دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به متولی ظرف ۱۰ روز و ارسال اطلاعات صندوق به صورت روزانه حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز به صورت فایل XML (از جمله روزهای ۱۰ الی ۱۴ اسفند ۱۴۰۱)، رعایت نشده است. ضمن آنکه اطلاعات منتشر شده در تارنما از جمله مصوبات مجامع برگزار شده، جدول هزینه و امیدنامه و اساسنامه منطبق با آخرین تغییرات نمی‌باشد.

۷-۱۱- درآمد بازارگردانی دوره مالی مورد گزارش نماد درسا به مبلغ ۲ میلیارد ریال شناسایی نشده است. همچنین محاسبات کارمزد مدیر درخصوص نماد ثامن منطبق با مفاد قرارداد فی مابین نمی‌باشد (کارمزد کمتر محاسبه شده).

۸- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسیهای انجام شده در محاسبات NAV، به استثنای موارد مندرج در بندهای ۷-۵ و ۷-۱۱ این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۹- به شرح یادداشت توضیحی ۲۹ صورتهای مالی، نسبت‌های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده (مطابق دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی) توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این ارتباط مفاد مواد ۷ و ۹ دستورالعمل فوق الذکر در خصوص حداکثر سقف نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده (حداکثر معادل یک)، رعایت نشده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

۱۰- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بند ۷ این گزارش، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی در این خصوص، برخورد نگردیده است.

۱۱- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست ابلاغی آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. در این ارتباط وظایف مربوط به احراز هویت سرمایه‌گذاران و ارکان صندوق در هر دریافت و پرداخت توسط مدیر صندوق انجام گردیده و این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

تاریخ: ۱۵ مرداد ۱۴۰۲

موسسه حسابرسی بهراد موشار

حسابرس مستقل

مجید رضا بیرجندی

بهاره همتی

شماره عضویت: ۸۴۱۳۷۶

شماره عضویت: ۹۳۲۱۵۲

بهراد موشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صورت‌های مالی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد 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
۴	صورت گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	اطلاعات کلی صندوق
۶	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۳۷	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 توسعه سهام نیکی بر این باور است که این گزارش مالی برای ارزیابی 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 ۱۴۰۲/۰۵/۱۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران	سید محمود ۴۹۵۴۸ یاسینی اردکانی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	ابوالفضل بسطامی

پیوست گزارش
بهراد منشار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۶۳۳,۷۱۶,۴۲۳,۹۳۲	۹۵۲,۰۹۴,۱۱۳,۷۸۶
۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های قابل معامله	۸۱,۱۳۶,۰۹۷,۸۲۱	۵۵,۸۵۷,۰۲۱,۲۶۳
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۵۹,۷۶۸,۳۱۱,۸۶۴	۸۹,۸۲۹,۳۷۸,۴۹۰
۸ حساب‌های دریافتی	۹۳۳,۵۰۷,۲۸۶	۸,۲۱۲,۲۳۱,۷۱۳
۹ سایر دارایی‌ها	۵,۸۵۹,۸۸۵	۲,۴۴۰,۷۰۰,۰۷۵
۱۰ موجودی نقد	۱۸,۸۲۳,۸۱۵	۸,۱۶۴,۴۱۵
جمع دارایی‌ها	۱,۸۷۵,۵۷۹,۰۲۴,۶۰۳	۱,۱۰۸,۴۴۱,۶۰۹,۷۴۲
بدهی‌ها		
۱۱ جاری کارگزاران	۳۴,۶۸۵,۵۳۲,۴۲۲	۷۵,۴۸۰,۷۷۷,۲۰۲
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۱۲,۰۸۵,۵۷۹,۱۷۱	۶,۰۹۱,۵۳۱,۸۵۹
۱۳ تسهیلات مالی دریافتی	۱۲,۶۰۸,۴۶۵,۲۹۲	۲۹,۶۷۷,۰۴۰,۰۸۰
۱۴ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۴,۲۷۵,۲۹۰,۷۵۰	۵,۱۴۶,۰۲۱,۱۱۹
جمع بدهی‌ها	۶۳,۶۵۴,۸۶۷,۶۳۵	۱۱۶,۳۹۵,۳۷۰,۲۶۰
خالص دارایی‌ها	۱,۸۱۱,۹۲۴,۱۵۶,۹۶۸	۹۹۲,۰۴۶,۲۳۹,۴۸۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۷۲۰,۱۴۷	۴۸۲,۳۴۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

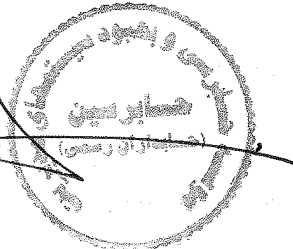
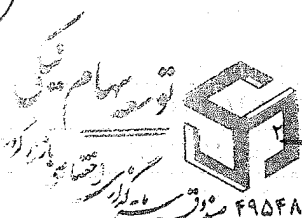
سودخالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =



پیوست گزارش
بهراد منشار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
صورت سود و زیان
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درآمدها:		
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۱۰,۷۸۵,۳۸۸,۸۵۵	(۱۹,۳۸۰,۷۷۹,۱۸۰)
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۶۶,۱۳۴,۲۰۰,۶۹۸	(۱۶۲,۹۱۲,۴۵۸,۱۷۱)
۱۸ سود سهام	۹۴۷,۲۶۴,۴۳۰	۲۹۲,۴۹۲,۶۷۸
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۲۹۶,۴۰۸,۶۳۸	۱,۵۵۶,۵۴۱,۱۸۴
۲۰ سایر درآمدها	۱,۴۰۴,۴۳۵,۷۳۹	۱,۶۷۳,۴۴۲,۲۳۷
جمع درآمدها	۵۸۱,۵۶۷,۶۹۸,۳۶۰	(۱۷۸,۷۷۰,۷۶۱,۲۵۲)
هزینه ها:		
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۱۲,۳۹۵,۴۵۲,۷۸۷)	(۱۱,۵۳۴,۸۰۷,۹۴۱)
۲۲ سایر هزینه ها	(۱,۸۴۸,۱۶۸,۹۱۱)	(۱,۳۶۰,۸۵۶,۵۷۵)
جمع هزینه ها	(۱۴,۲۴۳,۶۲۱,۶۹۸)	(۱۲,۸۹۵,۶۶۴,۵۱۶)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	۵۶۷,۳۲۴,۰۷۶,۶۶۲	(۱۹۱,۶۶۶,۴۲۵,۷۶۸)
۲۳ هزینه های مالی	(۲,۵۳۸,۷۲۱,۱۰۸)	(۲۱,۲۲۸,۲۸۱,۴۴۹)
سود خالص	۵۶۴,۷۸۵,۳۵۵,۵۵۴	(۲۱۲,۸۹۴,۷۰۷,۲۱۷)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۴۲.۶۴%	(۲۳/۱۲%)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۳۱.۳۱%	(۲۵/۳۱%)

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

سودخالص

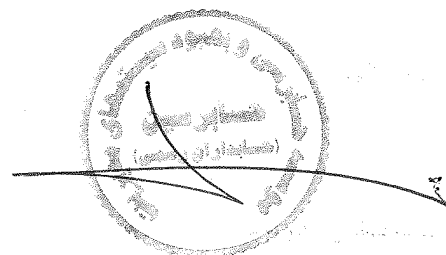
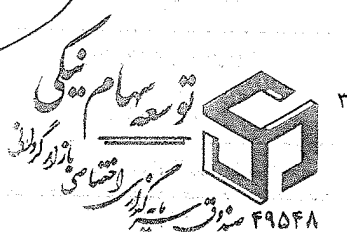
بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = خالص دارایی‌های پایان دوره



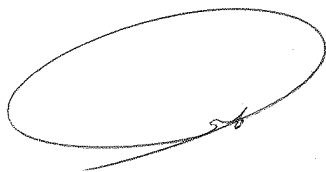
پیوست گزارش
بهراد مشار



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
صورت گردش خالص دارایی‌ها
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

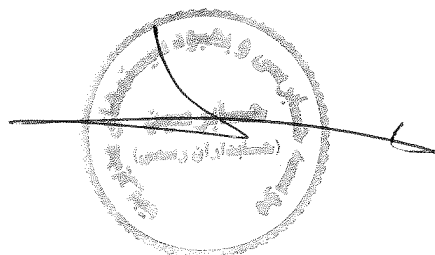
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	
۷۶۱,۷۶۰,۲۵۱,۳۳۲	۱,۳۱۲,۶۶۸	۹۹۲,۰۴۶,۲۳۹,۴۸۲	۲,۰۵۶,۷۳۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۸۹۰,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۰,۰۳۸	۵۳۸,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۵۸۹	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۶۵,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۵,۴۲۱)	(۷۹,۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۹,۲۷۱)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۳۱۲,۸۹۴,۷۰۷,۲۱۷)	.	۵۶۴,۷۸۵,۳۵۵,۵۵۴	.	سود(زیان) خالص
(۴۳۵,۴۶۶,۲۷۵,۶۶۸)	.	(۲۰۴,۲۲۵,۴۳۸,۰۶۸)	.	تعدیلات ۲۴
۸۳۸,۰۱۶,۲۶۸,۴۴۷	۲,۰۳۷,۲۸۵	۱,۸۱۱,۹۲۴,۱۵۶,۹۶۸	۲,۵۱۶,۰۴۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می باشد.



مهر و امضاء مدیر عامل
۲۴۸۹۶۷

توسعه سهام نیکی
بازارگردانی
۴۹۵۴۸



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی با شناسه ملی ۱۴۰۰۹۱۱۴۳۴۷ که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۰۶ تحت شماره ۱۱۷۱۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۴۹۵۴۸ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۳ است. براساس ماده «۴۹» اساسنامه صندوق حداقل ۹۰ روز مانده به پایان دوره فعالیت صندوق می‌بایست مجمع با موضوع تمدید دوره فعالیت برگزار و به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه دهد. ارسال درخواست تمدید دوره به سازمان بورس و اوراق بهادار «با تأخیر» توسط مدیریت صورت پذیرفته است. مجوز برگزاری مجمع و تمدید دوره فعالیت برای ۶ ماه و تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۳ توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۱ اعلام گردید و مجمع تمدید دوره فعالیت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۴ برگزار شد مرکز اصلی صندوق تهران، خیابان استاد نجات الهی، خیابان ورشو، پلاک ۲۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس nicibfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۲۵ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نام دارنده واحد ممتاز
درصد واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز	
ممتاز تحت تملک	تحت تملک	ممتاز تحت تملک	تحت تملک	
۱٪	۵۰۰	۱٪	۵۰۰	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی خاص)
۶۰٪	۳۰,۰۰۰	۶۰٪	۳۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی عام)
۳۹٪	۱۹,۵۰۰	۳۹٪	۱۹,۵۰۰	شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی خاص)
۱۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۰,۰۰۰	

۱-۲- مدیر صندوق

: شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۴/۰۱ به شماره ثبت ۲۴۸۹۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: استان تهران- منطقه ۱۵، شهرستان تهران بخش مرکزی، شهر تهران، محله میدان ولی عصر خیابان استاد نجات الهی، خیابان ورشو پلاک ۲۱

۲-۲- متولی:

موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسمین که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: قائم مقام فراهانی بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک- ساختمان ۲۱۶- طبقه سوم واحد ۲۶

۳-۲- حسابرس:

موسسه حسابرسی بهراد مشار که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خیابان احمد قصیر، خیابان ۱۹، پلاک ۵، واحدهای ۱۰۱، ۲۰۱ و ۲۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای 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 اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات 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 عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه 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. باتوجه 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 ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری گواهی سپرده بانکی:

خالص ارزش فروش اوراق گواهی سپرده بانکی در هر روز مطابق با ارزش وجه نقد نزد بانک، تعیین می‌شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ 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 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 با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۴-۳- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

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

کارمزد مدیر	حداکثر سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام واحدهای سرمایه‌گذاری قابل معامله تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع ۲-۳- و سالانه حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.*
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۸۵۰ میلیون ریال و حداکثر تا مبلغ ۱.۳۰۰ میلیون ریال بخواهد بود.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۲۰۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل یک در ده هزار (۰.۰۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.**
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.***
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها بر اساس صورت حساب نرم افزار.***

* کارمزد مدیر روزانه براساس ارزش سهام و حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه براساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n \times 365) / 0.001$ ضرب در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روز‌های بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک می‌شود. طبق قرارداد مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۱ بابت دوره زمانی ۱۴۰۱/۰۳/۰۶ الی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ثابت سالانه ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال که شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و به ازای هر نامد در سال مبلغ ۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال و براساس مبلغ خالص ارزش دارایی به صورت پلکانی از مبلغ ۳۰ هزار میلیارد با ضرایب ۰.۰۰۰۰۲۵ و ۰.۰۰۰۰۱۵ و ۰.۰۰۰۰۰۵ هزینه متغیر لحاظ می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال مالی پرداخت 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 می‌گیرد و در دوره 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. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های 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- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز 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. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۸-۴- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام داده و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۱-۷-۳ امیدنامه و براساس آخرین تغییرات تا تاریخ صورت خالص دارائی‌ها به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل حجم معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	سرمایه‌گذاری ملی ایران	ونیکی	۵۷۵,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۳٪
۲	صنعتی آما	فاما	۶۵,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳٪
۳	شهد ایران	غشهد	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۴	لوله و ماشین‌سازی ایران	فلوله	۳۷۵,۲۰۰	۷,۵۰۴,۰۰۰	۳٪
۵	فیبر ایران	چفیبر	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳٪
۶	آلومراد	فمراد	۲۰,۱۵۰	۴۰۳,۰۰۰	۳٪
۷	آلومتک	فالوم	۱۶,۵۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۲٪
۸	ایتالران	کایتا	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲٪
۹	کارخانجات ایران مریнос	نمرینو	۱۱,۵۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۳٪
۱۰	کابل البرز	بالبر	۲۸,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	۳٪
۱۱	واسپاری گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان	ولتجار	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲٪
۱۲	صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سهامی درسا	درسا	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
۱۳	توسعه سرمایه‌گذاری کشاورزی آراین توسکا	واتوس	۴,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۲٪
۱۴	افرانت	افرا	۲۲,۵۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۲٪
۱۵	افست	چافست	۵۴,۶۰۰	۱,۰۹۲,۰۰۰	۳٪
۱۶	سامان گستر اصفهان	ثامان	۳۳,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۳٪

*براساس مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۹ ساعت ۱۴:۰۰ نماد چافست از صندوق حذف گردید.

۸-۴-۱ باید همواره سفارش‌های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملاتی مربوطه گردد:

الف- به گونه ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید و بیشترین قیمت فروش سفارش‌های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه است.

ب- به گونه ای که حجم سفارش‌های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آن‌ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش‌های مذکور را ترمیم کند.

ج- تعداد ۲۷۱۷۹۴ سهم حق تقدم سهام شرکت ایران مرینوس نماد ((نمرینو)) تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تعلق گرفته است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ج- به گونه ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً بیش از یک ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.

۴-۸-۲ در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/فراپورس ایران می‌تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید، بورس تهران/فراپورس ایران می‌تواند در راستای کمک به تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

۴-۸-۳ در شرایطی مطابق با هریک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد

۴-۸-۳-۱ هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می‌شود.

۴-۸-۳-۲ در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۴-۸-۳-۳ در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق براساس این بند توسط بورس تهران/فراپورس ایران حسب مورد تعیین می‌شود.

۴-۹- محاسبه NAV چندگانه

براساس مفاد ماده ۹ اساسنامه ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری برای عملیات بازارگردانی هریک از شرکت‌ها در پایان هر روز برابر با ارزش روز دارایی‌های منهای بدهی‌ها تقسیم بر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری برای عملیات بازارگردانی شرکت مربوطه (هرنماد به تفکیک) در پایان همان روز است. ارزش خالص دارایی‌ها هر واحد سرمایه‌گذاری برای عملیات بازارگردانی شرکت مربوطه در صندوق به صورت مجزا و نیز برای کل صندوق محاسبه و گزارش می‌شود. ضمناً براساس مفاد بند ۴ ماده ۴۵ اساسنامه قیمت صدور و ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری به تفکیک عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد در تارنما صندوق افشا می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

صندوق	صفت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی		۶۸۰,۱۶۰,۵۸۳,۴۴۵	۹۲۲,۵۶۰,۶۰۱,۰۶۶	۴۹,۱۹٪	۶۶۷,۸۰۰,۹۹۸,۱۲۶	۵۲۹,۵۹۶,۴۶۶,۵۹۳	۴۷,۷۸٪	۶۶۷,۸۰۰,۹۹۸,۱۲۶	۵۲۹,۵۹۶,۴۶۶,۵۹۳
ساخت محصولات فلزی		۴۶,۱۶۱,۲۳۸,۴۳۵	۷۰,۱۴۰,۰۶۸,۶۰۴	۳,۷۴٪	۵۰,۲۴۷,۲۶۹,۸۷۴	۳۸,۰۸۴,۷۴۶,۶۱۸	۳,۴۴٪	۵۰,۲۴۷,۲۶۹,۸۷۴	۳۸,۰۸۴,۷۴۶,۶۱۸
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر		۱۲۲,۳۷۵,۹۶۱,۶۴۳	۱۴۸,۳۴۲,۳۲۴,۳۶۱	۷,۹۱٪	۱۲۸,۹۱۵,۷۲۰,۳۱۳	۱۱۴,۱۵۶,۴۹۲,۴۲۲	۱۰,۳۰٪	۱۲۸,۹۱۵,۷۲۰,۳۱۳	۱۱۴,۱۵۶,۴۹۲,۴۲۲
فلزات اساسی		۱۱۲,۲۵۲۰,۲۹,۰۶۶	۱۲۶,۹۹۵,۲۷۵,۱۴۶	۷,۳۰٪	۴۲,۰۹۹,۱۸۷,۳۰۹	۴۳,۸۴۸,۴۵۰,۳۴۶	۳,۹۶٪	۴۲,۰۹۹,۱۸۷,۳۰۹	۴۳,۸۴۸,۴۵۰,۳۴۶
محصولات چوبی		۸۱,۹۱۵,۶۶۸,۴۳۳	۹۶,۱۵۷,۱۶۰,۶۷۵	۵,۱۳٪	۹۲,۷۹۶,۳۰۸,۰۲۳	۷۴,۹۲۷,۹۱۶,۱۱۲	۶,۷۶٪	۹۲,۷۹۶,۳۰۸,۰۲۳	۷۴,۹۲۷,۹۱۶,۱۱۲
منسوجات		۵۴,۳۹۰,۵۴۱,۸۴۸	۵۵,۴۲۸,۸۹۱,۷۰۲	۲,۹۶٪	۷,۱۰۵,۳۸۵,۳۵۱	۷,۵۳۷,۳۵۳,۸۵۴	۰,۶۸٪	۷,۱۰۵,۳۸۵,۳۵۱	۷,۵۳۷,۳۵۳,۸۵۴
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی		۲۵,۱۲۳,۸۸۴,۱۷۱	۳۱,۳۶۸,۴۲۱,۵۵۵	۱,۶۷٪	۲۵,۵۰۹,۹۹۸,۶۷۴	۲۷,۹۰۸,۷۴۶,۷۶۰	۲,۵۲٪	۲۵,۵۰۹,۹۹۸,۶۷۴	۲۷,۹۰۸,۷۴۶,۷۶۰
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن		۸,۹۰۴,۶۸۲,۱۵۹	۹,۹۰۰,۵۳۷,۳۶۸	۰,۵۳٪	۸,۱۵۴,۵۵۵,۳۳۹	۷,۴۲۹,۳۶۷,۰۰۳	۰,۶۷٪	۸,۱۵۴,۵۵۵,۳۳۹	۷,۴۲۹,۳۶۷,۰۰۳
سایر واسطه گرهای مالی		۱۶,۲۸۷,۶۲۹,۰۷۰	۱۵,۳۱۳,۵۱۵,۷۱۵	۰,۸۳٪	۵,۳۲۵,۹۵۷,۱۹۴	۵,۱۹۷,۵۱۰,۰۷۸	۰,۴۷٪	۵,۳۲۵,۹۵۷,۱۹۴	۵,۱۹۷,۵۱۰,۰۷۸
انبوه سازی، املاک و مستغلات		۷۰,۳۹۶,۶۹۰,۸۷۳	۸۹,۴۶۳,۹۵۵,۶۸۰	۴,۷۷٪	*	*	۰,۰۰٪	*	*
سایر محصولات گازی غیر فلزی		۷۴,۰۱۷۰,۷۴,۷۹۱	۵۸,۰۴۵,۷۷۲,۰۶۰	۳,۱۰٪	۷۴,۷۴۹,۷۴۳,۸۶۴	۶۵,۰۷۰,۵۰۸,۸۰۰	۵,۸۷٪	۷۴,۷۴۹,۷۴۳,۸۶۴	۶۵,۰۷۰,۵۰۸,۸۰۰
انتشار، چاپ و تکثیر		*	*	۰,۰۰٪	۱۰,۵۹۴,۳۶۰,۷۵۰	۱۰,۵۳۴,۷۵۰,۷۲۴	۰,۹۵٪	۱۰,۵۹۴,۳۶۰,۷۵۰	۱۰,۵۳۴,۷۵۰,۷۲۴
سرمایه گذاریها		*	*	۰,۰۰٪	۲۶,۶۸۶,۲۳۸,۶۴۴	۲۷,۸۰۱,۹۰۴,۴۸۲	۲,۵۱٪	۲۶,۶۸۶,۲۳۸,۶۴۴	۲۷,۸۰۱,۹۰۴,۴۸۲
جمع		۱,۳۰۲,۷۹۶,۹۸۳,۹۲۳	۱,۶۳۳,۷۱۶,۴۲۳,۹۳۲	۸۷,۱۰٪	۱,۱۳۹,۹۸۵,۶۳۲,۵۶۱	۹۵۲,۰۹۴,۱۱۳,۷۸۶	۸۵,۹۰٪	۱,۱۳۹,۹۸۵,۶۳۲,۵۶۱	۹۵۲,۰۹۴,۱۱۳,۷۸۶
صندوق	صفت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
صندوق‌های قابل معامله درآمد ثابت کارا		۶۹,۶۴۹,۸۰۶,۷۲۶	۷۴,۳۴۱,۳۲۷,۱۳۹	۳,۹۶٪	-	-	*	-	-
صندوق سرمایه‌گذاری افراتمد پایدار-ثابت (افران)		-	-	۰,۳۷٪	۵۰,۹۸۵,۷۵۷,۹۸۸	۵۰,۹۶۳,۷۴۲,۵۰۳	۴,۶۰٪	۵۰,۹۸۵,۷۵۷,۹۸۸	۵۰,۹۶۳,۷۴۲,۵۰۳
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله سهامی درسا		۶,۸۵۵,۶۵۹,۱۲۵	۶,۸۹۴,۷۷۰,۶۸۲	۰,۳۷٪	۵۰,۱۸,۹۷۹,۴۱۱	۴,۸۹۳,۳۷۸,۷۶۰	۰,۴۴٪	۵۰,۱۸,۹۷۹,۴۱۱	۴,۸۹۳,۳۷۸,۷۶۰
جمع		۷۶,۵۰۵,۴۶۵,۹۵۱	۸۱,۱۳۶,۰۹۷,۸۲۱	۴,۳۳٪	۵۶,۰۰۴,۷۲۷,۳۹۹	۵۵,۸۵۷,۰۲۱,۲۶۳	۵,۰۴٪	۵۶,۰۰۴,۷۲۷,۳۹۹	۵۵,۸۵۷,۰۲۱,۲۶۳

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های قابل معامله

پیوست گزارش
بهراد منشار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکو
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۷- سرمایه‌گذاری در سبیده و گواهی سبیده بانکی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۹,۸۲۹,۳۷۸,۴۹۰	۱۵۹,۷۶۸,۳۱۱,۸۶۴	۷-۱
۸۹,۸۲۹,۳۷۸,۴۹۰	۱۵۹,۷۶۸,۳۱۱,۸۶۴	

سرمایه گذاری در سبیده بانکی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در سبیده‌های بانکی به شرح زیر است:

درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	سبیده های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	تاریخ سپرده گذاری	سبیده های بانکی
۰.۲۱٪	۲,۳۵۸,۱۹۰,۳۰۵	۰.۰۷٪	۱,۳۹۱,۷۷۵,۴۷۷	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	سبیده کوتاه مدت ۰.۲۰۱۳۵۲۵۸۳۶۰.۱ بانک کارآفرین
۰.۲۳٪	۲,۵۵۴,۱۱۸,۸۴۱	۰.۰۳٪	۳۴۸,۳۹۹,۴۰۸	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	سبیده کوتاه مدت ۰.۲۰۱۳۵۲۵۸۱۶۰.۷ بانک کارآفرین
۰.۰۲٪	۱۹۱,۶۵۸,۳۷۱	۰.۰۶٪	۱,۰۶۳,۸۳۶,۸۱۴	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	سبیده کوتاه مدت ۰.۲۰۱۳۵۲۵۷۹۶۰.۲ بانک کارآفرین
۰.۰۰٪	۴۰,۸۳۷,۳۹۵	۰.۰۰٪	۰	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	سبیده کوتاه مدت ۰.۲۰۱۳۵۲۵۷۳۶۰.۰ بانک کارآفرین
۰.۰۰٪	۸,۱۴۷,۸۳۳	۰.۰۵٪	۱,۰۲۸,۲۹۷,۳۱۱	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	سبیده کوتاه مدت ۰.۲۰۱۳۵۲۵۶۹۶۰.۱ بانک کارآفرین
۰.۰۰٪	۸,۶۰۳,۷۸۴	۱.۸۱٪	۳۳,۸۹۰,۵۸۶,۸۵۹	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	سبیده کوتاه مدت ۰.۲۰۱۳۵۲۵۶۱۶۰.۵ بانک کارآفرین
۰.۳۷٪	۴,۱۲۷,۴۴۸,۳۷۷	۰.۳۱٪	۵,۷۸۲,۴۰۶,۹۶۳	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	سبیده کوتاه مدت ۰.۲۰۱۳۵۲۵۵۵۶۰.۲ بانک کارآفرین
۰.۰۵٪	۵۹۸,۴۴۱,۱۱۴	۰.۱۸٪	۲,۳۳۳,۴۲۲,۵۸۹	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	سبیده کوتاه مدت ۰.۲۰۱۳۵۲۵۵۳۶۰.۸ بانک کارآفرین
۰.۰۱٪	۵۸,۵۱۷,۹۸۸	۰.۲۳٪	۴,۴۰۰,۵۹۸,۱۴۰	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	سبیده کوتاه مدت ۰.۲۰۱۳۵۲۵۴۹۶۰.۹ بانک کارآفرین
۰.۰۰٪	۶,۵۳۵,۶۴۸	۰.۴۲٪	۷,۸۹۳,۰۹۶,۶۸۷	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	سبیده کوتاه مدت ۰.۲۰۱۳۵۲۵۴۵۶۰.۱ بانک کارآفرین
۵.۷۴٪	۶۳,۵۹۸,۵۹۳,۹۶۵	۱.۷۶٪	۳۳,۰۴۸,۲۳۵,۱۸۶	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	سبیده کوتاه مدت ۰.۲۰۱۳۵۲۵۴۱۶۰.۳ بانک کارآفرین
۰.۵۹٪	۶,۴۸۶,۳۴۴,۳۷۸	۰.۰۲٪	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	سبیده کوتاه مدت ۰.۲۰۱۳۵۲۵۳۶۰.۱ بانک کارآفرین
۰.۰۷٪	۸۰۳,۶۶۲,۸۶۱	۱.۳۲٪	۲۴,۸۴۵,۳۱۲,۸۱۹	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	سبیده کوتاه مدت ۰.۲۰۱۳۷۰۹۲۴۶۰.۷ بانک کارآفرین
۰.۳۳٪	۳,۷۰۳,۳۹۷,۷۲۳	۰.۱۱٪	۲,۱۳۰,۹۱۲,۲۲۲	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	سبیده کوتاه مدت ۰.۲۰۱۴۰۰۶۵۱۶۰.۵ بانک کارآفرین
۰.۰۰٪	۱,۰۹۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	سبیده کوتاه مدت ۰.۲۰۱۴۵۰۱۰۸۶۰.۴ بانک کارآفرین
۰.۴۸٪	۵,۲۸۳,۷۹۰,۱۰۷	۰.۰۱٪	۱۸۶,۳۳۹,۷۶۲	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۸	سبیده کوتاه مدت ۰.۲۰۱۴۵۲۴۴۷۶۰.۴ بانک کارآفرین
۰.۰۰٪	۰	۲.۱۴٪	۴۰,۰۴۵,۵۱۷,۶۳۰	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	سبیده کوتاه مدت ۰.۲۰۱۴۹۵۸۵۳۶۰.۶ بانک کارآفرین
۸.۱۰٪	۸۹,۸۲۹,۳۷۸,۴۹۰	۸.۵۳٪	۱۵۹,۷۶۸,۳۱۱,۸۶۴			

پیش‌دست گزارش
بهراد منشار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۸,۲۱۲,۳۳۱,۷۱۳	۹۳۳,۵۰۷,۲۸۶	۱۲۹,۶۴۱,۰۴۶	۲۵	۱,۰۶۳,۱۴۸,۳۳۲	۸-۱	سود سهام دریافتنی
۸,۲۱۲,۳۳۱,۷۱۳	۹۳۳,۵۰۷,۲۸۶	۱۲۹,۶۴۱,۰۴۶		۱,۰۶۳,۱۴۸,۳۳۲		

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۴۹۸,۳۶۲,۴۵۸	.	.	.	صنعتی آما
۵,۷۱۰,۷۲۱,۰۷۳	.	.	.	شهد ایران
۳۷,۶۷۶,۵۳۸	.	.	.	فیبر ایران
۱۶,۶۸۳,۲۹۱	(۲۵,۵۵۸)	۲۵,۵۵۸	.	ایران مریئوس
۱۱,۳۹۴,۹۶۴	۷۳,۳۵۷,۳۳۲	.	۷۳,۳۵۷,۳۳۲	کابل البرز
۵۴۶,۲۶۳,۷۰۰	.	.	.	افست
۵۳,۸۰۶,۹۷۵	.	.	.	آلومتک
۱۱,۳۰۳,۷۵۲	.	.	.	آلومرادی
۳۲۶,۰۱۸,۹۶۲	.	.	.	افران
.	۸۶۰,۱۷۵,۵۱۲	۱۲۹,۶۱۵,۴۸۸	۹۸۹,۷۹۱,۰۰۰	سامان گسترافهان
۸,۲۱۲,۳۳۱,۷۱۳	۹۳۳,۵۰۷,۲۸۶	۱۲۹,۶۴۱,۰۴۶	۱,۰۶۳,۱۴۸,۳۳۲	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود.

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده	استهلاک	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۳۹,۸۵۰	.	۸۳۳,۹۶۱	۲۰۵,۸۸۹
.	۱۰,۷۳۲,۲۴۰	۵,۰۷۸,۲۴۴	۵,۶۵۳,۹۹۶
۱,۱۱۵,۱۱۶,۴۲۰	.	۱,۱۱۵,۱۱۶,۴۲۰	.
۱,۳۲۴,۵۴۳,۸۰۵	۴۷,۰۳۴,۲۴۷	۱,۳۷۱,۵۷۸,۰۵۲	.
۲,۴۴۰,۷۰۰,۰۷۵	۹۲۰,۸۲۸,۲۶۹	۳,۳۵۵,۶۶۸,۴۵۹	۵,۸۵۹,۸۸۵

مخارج تاسیس

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۶,۹۴۸,۵۵۰	۶,۲۱۴,۹۵۰
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
۱,۲۱۳,۸۶۵	۱۲,۶۰۶,۸۶۵
۸,۱۶۴,۴۱۵	۱۸,۸۳۳,۸۱۵

حساب جاری ۱۰۴۳۳۹۴۴ بانک تجارت

حساب جاری ۸۴۹.۴۰.۳۵۵۹۹۹۹.۱ بانک سامان

حساب جاری ۱۹۰۱۳۵۲۵۳۲۶۰۹ بانک کارآفرین

۱۱- جاری کارگزاران

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۳,۰۱۴,۱۸۶,۰۲۳	۳,۰۱۴,۱۸۶,۰۲۳	.
(۳۴,۶۸۵,۵۳۲,۴۲۲)	۴,۵۸۷,۸۱۷,۲۳۶,۵۵۹	۴,۶۲۸,۶۱۲,۴۸۱,۳۳۹	(۷۵,۴۸۰,۷۷۷,۲۰۲)
.	۹۰۰,۹۱۳,۸۲۰	۹۰۰,۹۱۳,۸۲۰	.
(۳۴,۶۸۵,۵۳۲,۴۲۲)	۴,۵۹۱,۷۳۲,۳۳۶,۴۰۲	۴,۶۳۲,۵۲۷,۵۸۱,۱۸۲	(۷۵,۴۸۰,۷۷۷,۲۰۲)

سرمایه و دانش

سرمایه گذاری ملی ایران

رضوی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۲- پرداختی به ارباب صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال
مدیر صندوق- شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران	۱۰,۴۸۹,۱۸۶,۷۲۵	۵,۴۱۹,۰۲۲,۵۲۵	
متولی- موسسه حسابری و بهبود سیستم های مدیریت	۱,۰۷۶,۶۰۴,۸۱۸	۲۶۳,۷۵۹,۳۳۴	
حسابری- موسسه حسابری بهراد مشاور	۵۱۹,۷۸۷,۶۲۸	۴۰۸,۷۵۰,۰۰۰	
	۱۲,۰۸۵,۵۷۹,۱۷۱	۶,۰۹۱,۵۳۱,۸۵۹	

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

دوره شش ماهه منتهی
 به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

درصد تسهیلات	ماده آخر دوره	ماده پرداخت شده	مبلغ دریافتی	ماده اول دوره	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلات
به خالص ارزش دارایی‌ها	ریال	ریال	ریال	ریال			درصد
۰.۷۰٪	۱۲,۶۰۸,۴۶۵,۲۹۲	۸۹۶,۸۶۵,۳۵۷,۳۷۴	۹۱۳,۹۳۳,۹۳۲,۱۶۲	۲۹,۶۷۷,۰۴۰,۰۸۰	طی دوره		۱۶
۰.۷۰٪	۱۲,۶۰۸,۴۶۵,۲۹۲	۸۹۶,۸۶۵,۳۵۷,۳۷۴	۹۱۳,۹۳۳,۹۳۲,۱۶۲	۲۹,۶۷۷,۰۴۰,۰۸۰			

* تسهیلات دریافتی از کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران بابت خرید اعتباری است.

پیوست گزارش
 بهراد مشاور

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

ریال	ریال	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۱,۳۵۹,۰۹۰,۹۱۲	۱,۳۲۶,۴۱۰	بدهی بابت هزینه عضویت در کانون‌ها و برگزاری مجمع
۲,۴۱۰,۰۰۰	۷,۳۸۱,۵۰۲	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴۳۲,۵۸۷,۲۷۵	۴۲۶,۵۱۰,۳۷۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۳۵۱,۹۳۲,۹۳۲	۳,۸۴۰,۰۷۲,۴۶۳	ذخیره آبونمان نرم افزار
<u>۵,۱۴۶,۰۳۱,۱۱۹</u>	<u>۴,۲۷۵,۲۹۰,۷۵۰</u>	

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
۹۶۷,۹۲۹,۱۶۴,۳۳۲	۲,۰۰۶,۷۳۰	۱,۷۷۵,۹۱۶,۸۱۲,۱۷۶	۲,۴۶۶,۰۴۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۴,۱۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۷,۳۴۴,۷۹۲	۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۹۹۲,۰۴۶,۳۳۹,۴۸۲</u>	<u>۲,۰۵۶,۷۳۰</u>	<u>۱,۸۱۱,۹۲۴,۱۵۶,۹۶۸</u>	<u>۲,۵۱۶,۰۴۸</u>	

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
۱۶-۱	۱۰۶,۷۹۳,۷۱۸,۷۴۲	(۱۹,۳۸۰,۷۷۹,۱۸۰)	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم
۱۶-۲	۳,۹۹۱,۶۷۰,۱۱۳	+	سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق
	<u>۱۱۰,۷۸۵,۳۸۸,۸۵۵</u>	<u>(۱۹,۳۸۰,۷۷۹,۱۸۰)</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکو
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
کابل البرز	۱,۰۳۶,۵۶۹	۶۳,۹۳۹,۳۴۹,۴۵۰	۵۹,۰۱۵,۷۳۶,۷۳۷	۴۸,۵۹۰,۰۳۳۱	۴,۸۷۵,۰۳۲,۴۸۲	(۱,۱۶۴,۳۸۴,۲۷۳)
آلومراد	۴,۱۹۵,۷۲۵	۱۱۲,۱۰۹,۴۹۰,۴۲۰	۱۱۹,۹۷۳,۰۱۹,۷۹۴	۸۵,۱۹۶,۷۴۹	(۷,۹۴۸,۷۲۶,۱۲۳)	(۷,۵۹۸,۵۰۱,۷۷۲)
واسپاری تجارت و سرمایه ایرانیان	۸,۴۲۷,۵۵۶	۲۱,۳۳۸,۹۸۱,۴۲۱	۲۱,۵۱۶,۷۷۷,۲۵۸	۱۶,۳۱۶,۳۸۶	(۱۹۴,۰۱۲,۳۲۳)	
صنعتی آما	۶,۲۲۵,۹۳۲	۵۱,۰۹۴,۱۱۴,۵۲۰	۲۸,۶۱۵,۵۳۶,۷۴۲	۳۸,۸۲۶,۳۵۴	۱۲,۴۳۹,۷۵۱,۴۲۴	(۵,۵۸۱,۳۵۷,۳۷۳)
شهد ایران	۱۰,۷۹۴,۶۹۷	۶۷,۱۰۳,۱۵۴,۷۶۸	۵۵,۷۴۷,۴۰۴,۱۷۲	۵۰,۹۹۱,۸۴۴	۱۱,۳۰۴,۷۵۸,۷۵۲	(۴,۴۲۲,۵۰۲,۷۶۹)
فیبر ایران	۹,۵۵۱,۹۷۸	۴۶,۳۳۳,۹۹۹,۰۶۷	۴۷,۰۶۳,۳۳۹,۶۰۰	۳۵,۳۰۸,۵۶۸	(۷۶۴,۵۴۹,۱۰۱)	۵۳۴,۰۷۹,۵۸۹
افست	۲,۳۷۱,۸۶۱	۱۷,۷۶۹,۷۵۹,۷۲۱	۱۴,۹۰۲,۶۱۸,۲۹۶	۴,۵۲۰,۵۷۳	۲,۸۶۲,۶۲۰,۸۵۲	(۳,۵۲۵,۰۳۹,۴۹۲)
لوله و ماشین سازی ایران	۲۶,۰۹۶,۱۵۲	۵۰,۰۲۴,۷۶۶,۹۵۳	۴۶,۴۴۸,۲۰۴,۵۱۰	۲۸,۰۱۰,۱۸۸	۳,۵۳۸,۵۵۲,۲۵۵	(۲,۰۶۲,۰۱۲,۷۶۶)
سرمایه گذاری ملی ایران	۲۴,۰۹۶,۸۶۵	۱۵۳,۳۴۱,۶۰۰,۱۱۱	۱۱۰,۰۸۴,۵۲۵,۹۶۱	۱۱۶,۵۳۱,۲۸۲	۴۳,۱۴۰,۵۴۲,۸۶۸	۷۳۰,۵۲۲,۱۶۶
آلومتک	۲,۵۱۸,۶۲۹	۳۲,۰۵۵,۸۲۹,۹۲۱	۳۰,۳۶۶,۶۹۹,۷۷۲	۲۴,۳۶۱,۷۱۷	۱,۶۶۴,۷۶۸,۴۳۲	(۶,۷۱۰,۷۰۵,۴۳۰)
توسعه س. کشاورزی آراین توسکا	۱,۳۱۶,۳۵۶	۵۲,۱۷۰,۸۳۵,۵۶۵	۴۵,۲۵۸,۲۱۴,۴۲۳	۳۹,۶۴۸,۱۴۹	۶,۸۷۲,۹۷۲,۹۹۳	۲۱,۳۰۶,۰۰۴
ایتالران	۸۷۱,۸۹۳	۲۸,۹۹۰,۹۳۵,۹۰۰	۳۳,۵۲۳,۲۱۱,۲۹۰	۲۲,۰۳۱,۵۲۵	(۴,۵۵۴,۳۰۶,۹۱۵)	
ح. سرمایه گذاری ملی ایران	۱۲,۱۹۵,۸۴۹	۵۵,۰۶۶,۴۵۱,۷۶۱	۴۱,۲۱۷,۳۸۴,۵۵۶		۱۳,۸۴۹,۰۶۷,۲۰۵	
افرات	۴,۰۵۱,۳۹۵	۷۹,۷۷۶,۲۰۷,۸۳۰	۷۷,۰۸۰,۸۲۲,۳۵۱	۶۰,۶۲۵,۰۱۶	۲,۶۳۴,۷۶۰,۴۶۲	(۵,۵۴۸,۱۲۹,۹۲۳)
سلمان گستران صفهان	۳,۲۵۹,۴۱۷	۶۸,۶۰۶,۵۶۶,۴۴۰	۵۵,۰۴۱,۹۲۴,۴۳۸	۵۲,۱۳۹,۷۲۷	۱۳,۵۱۲,۵۰۲,۳۷۵	*
ایران مریئوس	۵۹۷,۵۴۰	۴۵,۸۳۱,۱۵۰,۷۸۰	۴۲,۲۳۶,۳۲۸,۰۳۰	۳۴,۸۲۹,۶۴۷	۳,۵۵۹,۹۹۳,۱۰۳	(۸۸۹,۵۸۴,۳۷۵)
ایران خودرو	*	*	*	*	*	۱۶,۸۳۵,۵۳۱,۱۳۴
		۹۴۵,۵۵۳,۱۹۴,۶۲۸	۸۳۸,۰۹۱,۷۴۷,۹۳۰	۶۶۷,۷۲۷,۹۵۶	۱۰۶,۷۹۳,۷۱۸,۷۴۲	(۱۹,۳۸۰,۷۷۹,۱۸۰)

پیوست گزارش
بهراد مشنر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲- سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل می‌باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۲,۹۰۰,۰۰۰	۵۲,۴۸۱,۷۲۰,۰۰۰	۵۰,۹۶۳,۷۴۲,۵۰۳	۹,۸۴۰,۲۰۹	۱,۵۰۸,۱۳۷,۲۸۸	۰
صندوق سرمایه‌گذاری در س - سهام	۱۰۳,۳۴۲,۶۶۷	۱,۲۲۹,۴۸۰,۷۱۶,۳۱۰	۱,۲۲۷,۲۸۹,۶۴۴,۹۸۱	۱۹۷,۰۲۳,۸۲۸	۱,۹۹۴,۰۴۷,۴۹۱	۰
صندوق س. نوع دوم کرا - د	۵۶۰,۰۰۰	۷,۵۹۱,۹۲۰,۰۰۰	۷,۱۰۱,۰۱۱,۱۸۳	۱,۴۲۳,۴۸۳	۴۸۹,۴۸۵,۳۳۴	۰
		۱,۲۸۹,۵۵۴,۳۵۶,۳۱۰	۱,۲۸۵,۳۵۴,۳۹۸,۶۶۷	۲۰۸,۲۸۷,۵۳۰	۲,۹۹۱,۶۷۰,۱۱۳	۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۴۶۱,۵۰۳,۵۵۵,۵۷۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه‌گذاری	۱۷-۲	۴,۶۳۰,۶۴۵,۱۲۸
		۴۶۶,۱۳۴,۲۰۰,۶۹۸
		(۱,۶۲۲,۹۱۲,۴۵۸,۱۷۱)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صنعتی آما	۶,۶۹۷,۸۴۵	۷۰,۱۹۳,۴۱۵,۶۰۰	۴۱,۶۷۹,۱۵۹,۸۲۰	۵۳,۳۴۶,۹۹۶	۲۸,۴۶۰,۹۰۸,۷۸۴	(۱۱,۵۵۲,۳۹۲,۴۷۳)	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
کابل البرز	۱,۱۸۵,۱۵۱	۳۱,۳۹۲,۲۷۹,۶۸۸	۳۵,۶۰۱,۵۲۴,۷۳۳	۲۳,۸۵۸,۱۳۳	(۴,۳۳۳,۱۰۳,۱۷۸)	(۵۷,۱۳۸,۰۶۳)	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۱۲۱,۴۸۱,۸۷۹	۹۲۳,۲۶۲,۲۸۰,۴۰۰	۵۷۸,۱۳۹,۳۴۴,۷۰۳	۷۰۱,۶۷۹,۳۳۳	۳۴۴,۴۲۱,۲۵۶,۳۶۳	(۱۲۷,۲۱۰,۵۸۵,۳۷۳)	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
فیر ایران	۱۴,۶۲۴,۶۶۵	۹۶,۲۳۰,۲۹۵,۷۰۰	۷۲,۵۰۰,۰۲۷,۸۱۴	۷۳,۱۳۵,۰۲۵	۲۳,۶۵۷,۱۳۲,۸۶۱	(۱۳,۳۷۱,۲۳۴,۸۰۵)	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
سامان گستر اصفهان	۳,۶۰۰,۰۰۰	۸۹,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۳۹۶,۶۹۰,۸۷۳	۶۸,۰۴۴,۳۲۰	۱۹,۱۶۷,۲۶۴,۸۰۷	۱,۰۹۵,۸۴۴,۹۸۱	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
افرات	۴۰۱,۹۵۰	۹,۹۰۸,۰۶۷,۵۰۰	۸,۹۰۴,۶۱۳,۸۱۶	۷۵,۳۰۰,۱۳۱	۹۹۵,۹۲۳,۵۵۲	۱,۰۹۵,۸۴۴,۹۸۱	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
ایتالان	۱,۸۵۵,۹۰۸	۵۸,۰۸۹,۹۲۰,۴۰۰	۶۸,۱۸۵,۸۳۳,۷۲۴	۴۴,۱۴۸,۳۴۰	(۱۰,۱۴۰,۰۶۱,۶۶۴)	(۲,۳۹۷,۲۴۹,۵۶۵)	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
آلومک	۱,۵۲۶,۰۲۶	۱۴,۴۶۶,۷۲۶,۴۸۰	۱۴,۳۸۳,۱۲۲,۶۶۴	۱۰,۹۹۴,۷۱۲	۷۲,۶۰۹,۱۰۳	(۲,۳۹۷,۲۴۹,۵۶۵)	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
ایران مریوس	۱,۴۲۱,۹۷۰	۵۵,۴۷۱,۰۴۹,۷۰۰	۵۴,۲۹۵,۴۷۸,۴۹۹	۴۲,۱۵۷,۹۹۸	۱,۱۳۳,۴۱۳,۲۰۳	(۳۳,۹۲۹,۳۵۶)	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
آلومراد	۴۵۶,۱۷۴	۹,۱۸۲,۷۸۲,۶۲۰	۸,۸۶۲,۵۵۵,۳۵۱	۶,۹۷۸,۹۱۵	۳۱۲,۲۴۸,۳۵۴	(۸۸۱,۴۲۴,۶۰۲)	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
واسپاری تجارت و سرمایه ایرانیان	۶,۳۲۲,۱۵۳	۱۵,۳۲۵,۱۶۲,۸۳۹	۱۶,۳۸۷,۶۲۹,۰۷۰	۱۱,۶۴۷,۱۲۴	(۹۷۴,۱۱۳,۳۵۵)	(۱۱,۰۲۲,۸۳۶,۴۸۷)	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
شهد ایران	۲۰,۹۰۹,۱۶۲	۱۴۸,۴۵۵,۰۵۰,۲۰۰	۱۱۳,۳۲۳,۲۰۹,۴۸۲	۱۱۲,۸۲۵,۸۳۸	۲۵,۰۱۹,۰۱۴,۸۷۹	(۱۱,۰۲۲,۸۳۶,۴۸۷)	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
لولو ماشین‌سازی ایران	۴۳,۵۵۰,۸۴۹	۱۱۳,۴۴۹,۹۶۱,۶۴۵	۸۹,۷۵۳,۶۷۷,۸۱۳	۸۶,۲۲۱,۹۷۱	۲۳,۶۱۰,۰۶۱,۸۶۱	۴۷,۴۳۴,۶۳۴	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
افست	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳۰,۶۱۷,۱۲۵)	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰,۸۳,۸۱۱,۸۳۳	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
توسعه س. کشاورزی آربین توسکا	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۲,۱۴۱,۷۷۰)	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
						(۱۶۲,۹۱۲,۴۵۸,۱۷۱)	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
						۴۶۱,۵۰۳,۵۵۵,۵۷۰	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
						۱,۲۴۲,۵۶۸,۸۳۶	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
						۱,۱۷۲,۲۱۲,۸۶۸,۳۶۲	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
						۱,۶۳۴,۹۵۸,۹۹۲,۷۷۲	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال

پیوست گزارش
بهراد مشاور

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۷-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق س. نوع دوم کارا د -	۵,۴۳۰,۰۰۰	۷۴,۲۵۵,۲۵۰,۰۰۰	۶۹,۶۴۹,۸۰۶,۷۲۶	۱۳,۹۲۲,۸۵۹	۰	۴,۵۹۱,۵۲۰,۴۱۳	۰
صندوق سرمایه‌گذاری درسا - سهام	۵۰۷,۴۶۲	۶,۸۹۶,۴۰۸,۵۸۰	۶,۸۵۵,۶۴۵,۹۶۷	۱,۶۳۷,۸۹۷	۰	۳۹,۱۲۴,۷۱۵	۰
		۸۱,۱۵۱,۶۵۸,۵۸۰	۷۶,۵۰۵,۴۵۲,۶۹۳	۱۵,۵۶۰,۷۵۶	۰	۴,۶۳۰,۶۴۵,۱۲۸	۰

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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
سامان گسترافهان	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۴,۹۴۸,۹۵۵	۲۰۰	۹۸۹,۷۹۱,۰۰۰	(۱۲۹,۶۱۵,۴۸۸)	۸۶۰,۱۷۵,۵۱۲	۰
کابل البرز	۱۴۰۱/۱۰/۲۴	۶۷۳,۵۰۴	۹۲	۶۱,۹۶۲,۳۶۸	۰	۶۱,۹۶۲,۳۶۸	۱۰,۱۳۸,۱۱۵
واسپاری تجارت و سرمایه ایرانیان	۱۴۰۱/۱۰/۱۴	۲,۵۱۲,۶۵۵	۱۰	۲۵,۱۲۶,۵۵۰	۰	۲۵,۱۲۶,۵۵۰	۰
افست		۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۲,۳۵۴,۵۶۳
				۱,۰۷۶,۸۷۹,۹۱۸	(۱۲۹,۶۱۵,۴۸۸)	۹۴۷,۲۶۴,۴۳۰	۲۹۲,۴۹۲,۶۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۹-۱	۲,۲۹۶,۴۰۸,۶۳۸	۱,۵۵۶,۵۴۱,۱۸۴
	۲,۲۹۶,۴۰۸,۶۳۸	۱,۵۵۶,۵۴۱,۱۸۴

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	مبلغ سود ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص سود ریال	خالص سود ریال	خالص سود ریال	خالص سود ریال	خالص سود ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۰۴۵ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲			۱۰٪							۱,۲۶۰,۰۱۰
سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۰۵۳ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲			۱۰٪							۲,۲۰۷,۱۰۳
سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۰۶۱ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲			۱۰٪							۱,۳۹۳,۴۸۹
سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۰۸۸ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲			۱۰٪							۱,۳۴۷,۱۲۲
سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۰۹۶ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲			۱۰٪							۲,۳۴۴,۴۰۶
سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۱۱۸ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲			۱۰٪							۵,۵۴۷,۳۶۸
سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۱۲۶ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲			۱۰٪							۴۸۵,۴۵۱,۷۵۴
سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۱۳۴ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲			۱۰٪							۱,۴۴۴,۸۶۵
سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۱۴۲ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲			۱۰٪							۱۱,۰۴۳,۵۶۸
سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۱۵۰ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲			۱۰٪							۱۷۷,۴۳۷,۶۴۹
سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۱۶۹ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲			۱۰٪							۱۷,۲۶۹,۰۸۰
سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۱۷۷ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲			۱۰٪							۱,۹۵۰,۰۷۹
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۲۵۲۵۸۳۶۰۱ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۰٪							۲,۱۹۵,۰۶۹
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۲۵۲۵۸۱۶۰۷ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۰٪							۲۴۲,۵۱۵
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۲۵۲۵۷۹۶۰۲ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۰٪							۲,۹۱۱,۴۰۶
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۲۵۲۵۷۳۶۰۰ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۰٪							۳,۹۳۷,۵۳۶
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۲۵۲۵۶۹۶۰۱ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۰٪							۱۱,۳۷۲,۸۸۴
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۲۵۲۵۶۳۶۰۹ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۰٪							۷۲۶,۵۹۱,۵۷۲
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۲۵۲۵۶۱۶۰۵ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۰٪							۱۲,۷۵۴,۹۵۳
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۲۵۲۵۵۵۶۰۲ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۰٪							۱۴۴,۶۴۸
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۲۵۲۵۵۳۶۰۸ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۰٪							۱۴,۱۸۴,۴۷۳
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۲۵۲۵۴۹۶۰۹ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۰٪							۱۳,۱۱۷
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۲۵۲۵۴۵۶۰۱ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۰٪							۷,۶۴۹,۸۶۴
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۲۵۲۵۴۱۶۰۳ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۰٪							۶۵,۸۶۶,۶۵۴
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۳۶۱۸۳۲۶۰۱ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۱۰/۲۲			۱۰٪							-
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۳۷۰۹۲۴۶۰۷ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۱۱/۱۷			۱۰٪							-
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۴۰۰۶۵۱۶۰۵ بانک کارآفرین	۱۴۰۱/۰۲/۲۶			۱۰٪							-
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۴۵۲۴۴۷۶۰۴ بانک کارآفرین	۱۴۰۱/۰۶/۰۹			۱۰٪							-
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۴۹۵۸۵۳۶۰۶ بانک کارآفرین	۱۴۰۱/۰۹/۱۴			۱۰٪							-
											۱,۵۵۶,۵۴۱,۱۸۴
											۲,۲۹۶,۴۰۸,۶۳۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲۰- سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۶۷۳,۴۴۱,۵۸۹	۹۰۷,۳۰۱,۶۴۱	۲۰-۱
۶۴۸	.	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
.	۴۹۷,۱۳۴,۰۹۸	سایر درآمدها
۱,۶۷۳,۴۴۲,۲۳۷	۱,۴۰۴,۴۳۵,۷۳۹	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی (صندوق درس)

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان: هزینه کارمزد به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰,۳۹۳,۹۸۲,۵۹۸	۱۰,۵۵۰,۶۳۰,۲۳۷	مدیر
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۹۰,۸۲۵,۳۴۳	۵۴۴,۸۲۲,۵۵۰	حسابرس
۱۱,۵۳۴,۸۰۷,۹۴۱	۱۲,۳۹۵,۴۵۲,۷۸۷	

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۳۳,۹۶۱	۸۳۳,۹۶۱	هزینه تاسیس
۲,۳۷۶,۱۹۲	۵,۰۷۸,۲۴۴	هزینه برگزاری مجامع
.	۷۰۳,۵۸۸	سایر هزینه‌ها
۱,۲۰۲,۵۷۷,۷۱۶	۱,۸۳۲,۷۲۱,۸۹۷	حق عضویت کانون و نرم افزار
۲,۷۶۷,۷۹۴	۸,۸۲۵,۲۹۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۵۲,۳۰۰,۹۱۲	۵,۹۳۱	هزینه تصفیه
۱,۲۶۰,۸۵۶,۵۷۵	۱,۸۴۸,۱۶۸,۹۱۱	

۲۳- هزینه مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۱,۲۲۸,۲۸۱,۴۴۹	۲,۵۳۸,۷۲۱,۱۰۸	کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
۲۱,۲۲۸,۲۸۱,۴۴۹	۲,۵۳۸,۷۲۱,۱۰۸	

۲۴- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به

شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۴۵۰,۵۳۸,۶۱۰,۰۸۳)	(۲۲۹,۲۱۴,۸۵۰,۳۲۱)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۵,۰۷۲,۳۳۴,۴۱۵	۲۴,۹۶۶,۰۸۲,۲۶۳	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
.	۲۳,۳۲۹,۹۹۰	تعدیلات ناشی از بستن نماد
(۴۳۵,۴۶۶,۲۷۵,۶۶۸)	(۲۰۴,۲۲۵,۴۳۸,۰۶۸)	

پیوست گزارش
به‌رادر مشار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

صندوق هیچ گونه بدهی و دارایی احتمالی ندارد. صندوق سرمایه گذاری توسعه سهام نیکی متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی به شرح جدول زیر را با لحاظ شرایط مندرج در امیدنامه انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است.

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه	قیمت پایانی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعهدات
۱	سرمایه‌گذاری ملی ایران	ونیکی	۵۷۵,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۳٪	۷,۶۰۰	۸۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	صنعتی آما	فاما	۶۵,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳٪	۱۰,۴۸۰	۱۳,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰
۳	شهد ایران	غشهد	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۷,۱۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	لوله و ماشین‌سازی ایران	فلوله	۳۷۵,۲۰۰	۷,۵۰۴,۰۰۰	۳٪	۲,۶۰۵	۱۹,۵۴۷,۹۲۰,۰۰۰
۵	فیبر ایران	چفیبر	۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳٪	۶,۵۸۰	۹,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۶	آلومراد	فمراد	۲۰,۱۵۰	۴۰۳,۰۰۰	۳٪	۲۰,۱۳۰	۸,۱۱۲,۳۹۰,۰۰۰
۷	آلومتک	فالوم	۱۶,۵۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۳٪	۹,۴۸۰	۳,۱۲۸,۴۰۰,۰۰۰
۸	ایتالران	کایتا	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪	۳۱,۳۰۰	۱۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	کارخانجات ایران مرینوس	نمرینو	۱۱,۵۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۳٪	۳۹,۰۱۰	۸,۹۷۲,۳۰۰,۰۰۰
۱۰	کابل البرز	بالبر	۲۸,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	۳٪	۵۳,۴۹۰	۲۹,۹۵۴,۴۰۰,۰۰۰
۱۱	واسپاری گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان	ولتجار	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۲,۴۶۳	۴,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	صندوق سهامی قابل معامله در سا	درسا	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۱۳,۵۹۰	۶۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	افرانت	افرا	۲۲,۵۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۳٪	۲۴,۶۵۰	۱۱,۰۹۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۴	توسعه س. کشاورزی آرین توسکا	وآتوس	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪	۱۹۲,۳۵۰	۹۶,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	سامان گستر اصفهان	ثامان	۳۳,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۳٪	۲۴,۸۷۰	۱۶,۴۱۴,۲۰۰,۰۰۰
جمع کل							۴۰۶,۳۵۹,۱۱۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام زنجی
 پانداشت های توضیحی صورت های مالی سال دورهای
 دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۳۶ سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق
 سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

درصد تفکک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	درصد تفکک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	نوع وابستگی	نماد تحت بازارگردانی	اشخاص وابسته
۷,۳۷٪	۱۳۹,۴۹۳	۱۳۸,۹۹۳	۵۰۰	۶,۰۶٪	۱۳۹,۴۹۳	۱۳۸,۹۹۳	۵۰۰	مدیر	ونیک	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱۲,۶۶٪	۲۳۰,۳۱۲	۲۳۰,۳۱۲	۳۰,۰۰۰	۱۱,۵۰٪	۲۳۳,۵۸۱	۲۵۳,۵۸۱	۳۰,۰۰۰	شرکت اصلی مدیر صندوق	ونیک	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۲۸,۰۹٪	۷۸,۳۳۰۷	۷۶,۳۸۰۷	۱۹,۵۰۰	۳۱,۷۶٪	۷۸,۳۳۰۷	۷۶,۳۸۰۷	۱۹,۵۰۰	هم گروه مدیر صندوق	ونیک	شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۰,۷۸٪	۱۶,۰۶۵	۱۶,۰۶۵	-	۰,۶۵٪	۱۶,۰۶۵	۱۶,۰۶۵	-	شرکت اصلی مدیر صندوق	غشبد	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۰,۳۴٪	۵۰۰۰	۵۰۰۰	-	۳,۹۱٪	۹۶,۳۰۵	۹۶,۳۰۵	-	شرکت اصلی مدیر صندوق	قلوله	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱۲,۸۹٪	۷۸۵,۷۱۷	۷۸۵,۷۱۷	-	۱۱,۵۹٪	۷۸۵,۷۱۷	۷۸۵,۷۱۷	-	شرکت اصلی مدیر صندوق	چغپیر	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۰,۴۹٪	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱۳,۶۷٪	۳۳۷,۱۸۹	۳۳۷,۱۸۹	-	شرکت اصلی مدیر صندوق	نسرینو	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱,۳۶٪	۲۸۰,۶۷	۲۸۰,۶۷	-	۱,۱۴٪	۲۸۰,۶۷	۲۸۰,۶۷	-	شرکت اصلی مدیر صندوق	الومسک	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۰,۳۴٪	۵۰۰۰	۵۰۰۰	-	۰,۳۰٪	۵۰۰۰	۵۰۰۰	-	شرکت اصلی مدیر صندوق	الومراد	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۳,۸۹٪	۷۹,۹۵۵	۷۹,۹۵۵	-	۳,۳۴٪	۷۹,۹۵۵	۷۹,۹۵۵	-	شرکت اصلی مدیر صندوق	الومسک	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱,۴۰٪	۲۸,۸۴۱	۲۸,۸۴۱	-	۱,۱۷٪	۲۸,۸۴۱	۲۸,۸۴۱	-	هم گروه مدیر صندوق	فالوم (الومسک)	الومسک
۰,۳۴٪	۴,۹۲۳	۴,۹۲۳	-	۰,۳۰٪	۴,۹۲۳	۴,۹۲۳	-	هم گروه مدیر صندوق	فالوم (الومسک)	الومراد
۰,۵۸٪	۱۱,۹۷۵	۱۱,۹۷۵	-	۰,۴۹٪	۱۱,۹۷۵	۱۱,۹۷۵	-	هم گروه مدیر صندوق	فخران (الومراد)	الومسک
۰,۳۷٪	۷,۵۶۲	۷,۵۶۲	-	۰,۳۱٪	۷,۵۶۲	۷,۵۶۲	-	هم گروه مدیر صندوق	قلوله	لوله و ماشین سازی ایران
۰,۳۶٪	۷,۴۱۲	۷,۴۱۲	-	۰,۳۰٪	۷,۴۱۲	۷,۴۱۲	-	هم گروه مدیر صندوق	چغپیر	تولید قیر ایران
۲,۳۶٪	۴۸,۴۸۲	۴۸,۴۸۲	-	۱,۹۷٪	۴۸,۴۸۲	۴۸,۴۸۲	-	هم گروه مدیر صندوق	فالما	صنعتی آما
۴,۰۷٪	۸۳,۷۷۶	۸۳,۷۷۶	-	۳,۴۰٪	۸۳,۷۷۶	۸۳,۷۷۶	-	هم گروه مدیر صندوق	غشبد	شبه ایران
۲,۴۱٪	۴۹,۵۴۳	۴۹,۵۴۳	-	۰,۰۰٪	-	-	-	هم گروه مدیر صندوق	چاقست	اقست
۲,۰۶٪	۶۲,۹۷۴	۶۲,۹۷۴	-	۲,۵۵٪	۶۲,۹۷۴	۶۲,۹۷۴	-	هم گروه مدیر صندوق	الوا	اقرات
۹۳,۷۶٪	۱,۹۲۸,۴۰۳	۱,۸۷۸,۴۰۳	۵۰,۰۰۰	۹۴,۱۰٪	۲,۲۳۰,۶۲۳	۲,۲۳۰,۶۲۳	۵۰,۰۰۰			جمع

پیشوندت گزارش
 بهر اد منتشر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ارزش معامله	ریال	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ارزش معامله	ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	تاریخ معامله	طرف معامله
						ارزش معامله	موضوع معامله			
						ریال				
(۵,۴۱۹,۰۲۲,۵۲۵)			(۱۰,۴۸۹,۱۸۶,۷۲۵)			۱۰,۵۵۰,۶۳۰,۳۲۷	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
						۲,۵۲۸,۷۲۱,۱۰۸	هزینه مالی	مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۱۰۵,۱۵۷,۸۱۷,۳۸۲)			(۴۷,۲۹۳,۹۹۷,۷۱۴)			۹۱۳,۹۳۳,۹۳۲,۱۶۲	دریافت تسهیلات	مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
						۸۷۶,۰۱۵,۴۸۶	کارمزد کارگزاری	مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۲۶۳,۷۵۹,۳۳۴)			(۱,۰۷۶,۶۰۴,۸۱۸)			۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	متولی	طی دوره	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت
(۴۰۸,۷۵۰,۰۰۰)			(۵۱۹,۷۸۷,۶۲۸)			۵۴۴,۸۳۲,۵۵۰	کارمزد ارکان	حسابرس	طی دوره	موسسه حسابرسی بهراد مشر
						۱۴,۹۹۹,۴۹۵,۶۰۴	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	کابل البرز
						۱۲,۵۷۳,۴۳۵,۰۸۱	ابطال واحد سرمایه گذاری	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	افست
						۲۱۱,۸۱۰,۷۴۸,۰۰۰	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	شرکت اصلی مدیر صندوق	طی دوره	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران

۲۸-رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تکلیف صورت‌های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در پانداشتها می‌باشد، وجود ندارد.

پس‌دست گزارش
به‌راند مشر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲۹-کفایت سرمایه

نسبت‌های کفایت سرمایه به شرح ذیل می‌باشد:

خلاصه اقلام	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع داراییهای جاری	۱,۸۷۵,۵۷۹,۰۲۴,۶۰۳	۱,۰۳۸,۶۶۲,۵۲۱,۰۲۷	۱,۶۹۳,۷۲۳,۲۵۱,۳۴۶
جمع کل دارایی ها	۱,۸۷۵,۵۷۹,۰۲۴,۶۰۳	۱,۰۳۸,۶۶۲,۵۲۱,۰۲۷	۱,۶۹۳,۷۲۳,۲۵۱,۳۴۶
جمع بدهی های جاری	(۶۳,۶۵۴,۸۶۷,۶۳۵)	(۵۴,۶۱۹,۹۲۳,۸۰۶)	(۵۰,۱۰۲,۴۵۱,۸۹۱)
جمع کل بدهی ها	(۶۳,۶۵۴,۸۶۷,۶۳۵)	(۵۴,۶۱۹,۹۲۳,۸۰۶)	(۵۰,۱۰۲,۴۵۱,۸۹۱)
جمع کل تعهدات	(۴۰۶,۳۵۹,۱۱۰,۰۰۰)	(۱۹۳,۵۶۲,۰۵۵,۰۰۰)	(۱,۹۳۵,۶۲۰,۵۵۰,۰۰۰)
جمع کل بدهی ها و تعهدات	(۴۷۰,۰۱۳,۹۷۷,۶۳۵)	(۲۴۸,۱۸۱,۹۷۸,۸۰۶)	(۱,۹۸۵,۷۲۳,۰۰۱,۸۹۱)
نسبت جاری -مرتبه	۳.۹۹	۴.۱۹	
نسبت بدهی و تعهدات -درصد	۰.۲۵		۱.۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۳۰- تکنیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

الف- خلاص دارایی‌ها به تکنیک عملیات بازارگردانی

فصل ایران		شهر ایران		آما		سرمایه‌گذاری ملی ایران		دارایی‌ها:
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۴,۹۲۷,۹۱۶,۱۱۲	۹۶,۱۵۷,۱۶۰,۶۷۵	۱۱۴,۱۵۶,۴۹۲,۴۲۱	۱۴۸,۳۴۲,۲۲۴,۲۶۱	۲۸۰,۸۴۰,۲۶۶,۶۱۸	۷۰,۱۴۰,۰۶۸,۶۰۴	۵۲۹,۵۹۶,۲۶۶,۵۹۲	۹۲۲,۵۶۰,۶۰۱,۰۶۶	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۶۳۶,۰۵۵,۶۴۶	.	.	۴,۱۰۱,۷۳۰,۷۸۱	.	.	۳۷,۷۷۸,۳۴۶,۲۷۱	۲۴,۶۱۰,۳۸۴,۶۸۷	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۴,۱۱۲۷,۴۴۸,۱۷۷	۵۷,۸۲۴,۰۶,۹۶۳	۵۸,۵۱۷,۹۸۸	۴,۴۰۰,۵۹۸,۱۴۰	۶,۵۳۵,۶۴۸	۷۸,۹۳۰,۹۶۶,۸۷	۶۳,۵۹۸,۵۹۳,۹۶۵	۳۳۰,۴۸۰,۳۳۵,۱۸۶	سرمایه‌گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی
۳۷,۶۷۶,۵۳۸	.	۵۷۱۰,۷۲۱,۰۷۳	.	۱,۴۹۸,۲۶۲,۲۵۸	.	۴۰,۰۰۰	-	حساب دریافتی
.	.	۱۳۹,۹۶۶۱۰	۱,۸۱۰,۷۵۲,۸۴۳	.	۱,۳۲۹,۸۷۸,۳۰۵	.	۳۷۰,۲۰۳,۳۶۶,۳۱۱	جاری کارگزاران
۱۷۳,۵۰۶,۱۲۶	۴۳۴,۹۱۲	۱۷۳,۵۰۶,۱۲۶	۴۳۴,۹۱۲	۱۷۳,۵۰۶,۱۲۶	۴۳۷,۲۶۰	۱۷۴,۲۹۳,۸۵۲	۶۲۸,۴۸۳	سایر دارایی‌ها
.	.	.	.	.	۸,۱۶۴,۴۱۵	۸,۱۶۴,۴۱۵	۶,۵۱۲,۵۶۵	موجودی نقد
۸۱,۹۰۲,۶۰۲,۶۹۹	۱۰۱,۹۴۰,۰۲,۵۶۰	۱۲۰,۱۱۲,۲۳۴,۲۱۸	۱۵۸,۶۵۵,۷۴۱,۰۴۷	۳۹,۷۶۳,۱۵۰,۸۵۰	۷۹,۳۶۳,۴۸۰,۸۵۶	۶۳۱,۱۶۱,۰۲۳,۰۹۵	۹۸۳,۹۲۸,۶۲۹,۳۹۸	جمع دارایی‌ها
								بدهی‌ها:
۲,۹۷۱,۰۳۱,۷۱۴	۸۳۰,۲۳۲,۱۵۶	.	.	۲۴,۹۲۱,۷۸۵	.	۵۹۴,۵۳۷,۸۲۱,۱۷۹	-	جاری کارگزاران
۵۸۴,۳۳۰,۰۴۸	۸۰۳,۱۹۷,۰۱۵	۴۷۲,۶۶۹,۹۱۱	۷۸۵,۶۰۷,۹۹۴	۲۴۰,۴۵۳,۰۵۸	۳۰۸,۳۷۷,۰۷۱	۲,۸۲۰,۲۱۲,۵۱۵	۷,۴۸۵,۵۴۰,۵۶۱	بدهی به ارکان صندوق
.	.	۷,۹۱۷,۵۴۸,۴۸۷	۲	۹۹۶,۵۱۶,۸۱۲	۶	.	۱۱,۹۳۰,۸۸۹	تسهیلات مالی دریافتی
۳۵۸,۹۹۷,۹۰۲	۲۹۶,۷۵۷,۲۱۰	۴۰۲,۹۳۳,۰۲۸	۳۴۰,۶۸۲,۵۶۸	۳۶۸,۲۹۱,۰۹۹	۳۰۶,۰۵۰,۳۹۶	۷۷۱,۲۶۰,۵۴۰	۷۲۸,۱۸۸,۲۷۷	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۲,۹۱۴,۲۴۹,۶۶۴	۱,۹۳۰,۱۸۵,۳۸۱	۸,۷۹۳,۱۴۱,۴۲۶	۱,۱۲۶,۲۹۰,۵۶۴	۱,۶۳۳,۱۸۲,۷۵۴	۶۱۴,۴۲۷,۳۷۳	۶۴۰,۴۵۲,۵۶۲,۲۲۴	۸,۳۲۵,۶۵۹,۷۲۷	جمع بدهی‌ها
۷۷,۹۸۸,۳۵۳,۰۳۵	۱۰۰,۰۰۰,۹۸۱۶,۱۷۹	۱۱۱,۳۳۰,۰۹۲,۷۹۳	۱۵۷,۵۲۹,۴۵۰,۴۸۳	۳۸,۱۳۲,۹۶۸,۰۹۶	۷۸,۷۴۹,۰۵۲,۴۸۳	۵۶۷,۱۱۵,۱۶۶,۸۶۱	۹۷۵,۷۰۲,۹۷۹,۵۷۱	خالص دارایی‌ها
۲۶۶,۰۵۵	۳۴۱,۱۸۰	۶۹۱,۳۷۵	۹۷۸,۳۲۵	۷۲۱,۹۵۶	۱,۴۹۰,۹۱۳	۴۷۵,۳۲۵	۸۰۴,۱۳۶	خالص دارایی‌های هر واحد

- * با توجه به آگهی دعوت به مجمع شماره ۱۴۰۱/ص ۹۴۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۰ در خصوص حذف نماد فلان در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۲ صورت پذیرفت
- * با توجه به آگهی دعوت به مجمع شماره ۱۴۰۱/ص ۹۷۸ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۰ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۰ در خصوص افزودن نماد فلان در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۸ صورت پذیرفت
- * با توجه به آگهی دعوت به مجمع شماره ۱۴۰۱/ص ۱۲۷۳ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۸ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۸ در خصوص حذف نماد چغت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۹ صورت پذیرفت
- * با توجه به آگهی دعوت به مجمع شماره ۱۴۰۱/ص ۱۶۸ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۰ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۰ در خصوص اصلاح تعیبات بازارگردانی نماد فراه‌فاما، مشهد مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ صورت پذیرفت
- * با توجه به آگهی دعوت به مجمع شماره ۱۴۰۱/ص ۱۶۸۳ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲ در خصوص افزودن نماد درین در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۳ صورت پذیرفت

پیش‌روست گزارش
بهراد حشار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)
الف- خلاص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تاریخ:	آگوست			اکتبر			نوامبر			دسامبر			توضیحات
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
دارایی‌ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۲,۶۴۰,۱۸۶,۱۵۲	۱۴,۳۵۵,۷۳۱,۷۶۷	۱۰,۵۳۴,۷۵۰,۷۲۳	۲۷,۹۰۸,۷۴۶,۷۶۰	۳۱,۳۶۸,۴۲۱,۵۵۵	۲۷,۸۰۱,۹۰۴,۴۸۲	۵,۹۷۵,۰۵۹,۴۶۶	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله	۱۹۱,۶۵۸,۳۷۱	۱۰,۶۳۸,۳۶۸,۸۱۴	۴۰,۸۳۷,۳۹۵	۸,۱۴۷,۸۳۳	۱۰,۲۸۰,۳۹۷,۳۱۱	۶,۴۸۵,۳۴۴,۲۷۸	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۳,۸۰۶,۹۷۵	۵۴۶,۲۶۳,۷۰۰	۴۳,۶۸۵,۶۷۷	۱۱,۳۹۴,۹۶۴	۷۳,۳۵۷,۳۳۲	۱۱,۳۹۴,۹۶۴	۷۳,۳۵۷,۳۳۲	۱۱,۳۹۴,۹۶۴	۷۳,۳۵۷,۳۳۲	۱۱,۳۹۴,۹۶۴	۷۳,۳۵۷,۳۳۲	۷۳,۳۵۷,۳۳۲	حساب دریافتی
حساب دریافتی	۱,۸۶۳,۷۸۲,۴۵۶	۴۳۴,۹۲۲	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۴۳۴,۹۲۲	جاری کارگزاران
جاری کارگزاران	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۴۳۴,۹۲۲	سایر دارایی‌ها
سایر دارایی‌ها	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۴۳۴,۹۲۲	موجودی نقد
موجودی نقد	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۴۳۴,۹۲۲	۴۳۴,۹۲۲	جمع دارایی‌ها
جمع دارایی‌ها	۱۴,۹۲۳,۳۳۸,۰۲۸	۱۵,۵۲۰,۰۰۳,۵۰۳	۱۱,۳۳۹,۳۴۱,۵۵۹	۲۸,۱۰۲,۱۹۲,۶۳۱	۳۳,۳۳۵,۷۸۴,۶۷۷	۴۰,۴۳۷,۲۱۲,۳۰۰	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	بدهی‌ها:
بدهی‌ها:	۱۴,۹۲۳,۳۳۸,۰۲۸	۱۵,۵۲۰,۰۰۳,۵۰۳	۱۱,۳۳۹,۳۴۱,۵۵۹	۲۸,۱۰۲,۱۹۲,۶۳۱	۳۳,۳۳۵,۷۸۴,۶۷۷	۴۰,۴۳۷,۲۱۲,۳۰۰	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	۳۷۹,۵۵۳,۹۹۷	جاری کارگزاران
جاری کارگزاران	۱۳۶,۰۴۷,۰۲۳	۳۰۱,۸۶۴,۸۹۵	۱۰۳,۵۳۵,۳۸۱	۱۷۳,۱۱۷,۳۶۷	۴۸۴,۳۷۱,۳۱۶	۹۴۸,۴۵۶,۹۱۱	۱۲۸,۵۳۲,۸۵۶	۱۲۸,۵۳۲,۸۵۶	۹۴۸,۴۵۶,۹۱۱	۱۲۸,۵۳۲,۸۵۶	۱۲۸,۵۳۲,۸۵۶	۱۲۸,۵۳۲,۸۵۶	بدهی به ارکان صندوق
بدهی به ارکان صندوق	۲۱۰,۳۸۳,۳۱۳	۱,۵۵۴,۵۱۱,۳۸۵	۹۸۰,۱۹۶,۱۵۴	۸۸۱,۸۴۷,۸۰۹	۱,۰۱۴,۳۰۰,۰۸۰	۳۱۶,۵۰۱,۳۶۵	۲۵۲,۲۷۶,۳۸۴	۲۵۲,۲۷۶,۳۸۴	۳۱۶,۵۰۱,۳۶۵	۲۵۲,۲۷۶,۳۸۴	۲۵۲,۲۷۶,۳۸۴	۲۵۲,۲۷۶,۳۸۴	تسهیلات مالی دریافتی
تسهیلات مالی دریافتی	۳۴۶,۹۹۳,۹۰۰	۷۸۴,۷۵۲,۹۴۳	۳۳۸,۶۹۱,۳۹۱	۳۴۳,۷۳۸,۶۵۰	۲۸۱,۴۹۷,۷۹۰	۳۱۶,۵۰۱,۳۶۵	۲۵۲,۲۷۶,۳۸۴	۲۵۲,۲۷۶,۳۸۴	۳۱۶,۵۰۱,۳۶۵	۲۵۲,۲۷۶,۳۸۴	۲۵۲,۲۷۶,۳۸۴	۲۵۲,۲۷۶,۳۸۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۲,۵۸۶,۸۷۲,۲۳۶	۲۰,۴۱۱,۱۲۹,۱۲۳	۱,۴۲۲,۴۲۲,۸۱۶	۱۱,۰۲۸,۰۶۱,۸۷۵	۱,۷۸۰,۰۶۹,۰۸۶	۶,۳۳۸,۹۸۷,۶۴۷	۳۸۰,۷۹۹,۱۴۱	۳۸۰,۷۹۹,۱۴۱	۶,۳۳۸,۹۸۷,۶۴۷	۳۸۰,۷۹۹,۱۴۱	۳۸۰,۷۹۹,۱۴۱	۳۸۰,۷۹۹,۱۴۱	جمع بدهی‌ها
جمع بدهی‌ها	۲,۵۸۶,۸۷۲,۲۳۶	۲۰,۴۱۱,۱۲۹,۱۲۳	۱,۴۲۲,۴۲۲,۸۱۶	۱۱,۰۲۸,۰۶۱,۸۷۵	۱,۷۸۰,۰۶۹,۰۸۶	۶,۳۳۸,۹۸۷,۶۴۷	۳۸۰,۷۹۹,۱۴۱	۳۸۰,۷۹۹,۱۴۱	۶,۳۳۸,۹۸۷,۶۴۷	۳۸۰,۷۹۹,۱۴۱	۳۸۰,۷۹۹,۱۴۱	۳۸۰,۷۹۹,۱۴۱	خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌ها	۱۲,۳۳۶,۴۶۵,۷۹۲	۱۳,۴۷۸,۸۷۴,۳۸۰	۹,۹۱۷,۰۱۸,۷۴۳	۱۷,۰۷۴,۱۳۱,۷۵۶	۳۱,۵۵۵,۷۱۵,۵۹۱	۳۴,۰۴۸,۲۲۴,۶۵۳	(۱,۲۴۵,۱۴۴)	(۱,۲۴۵,۱۴۴)	۳۴,۰۴۸,۲۲۴,۶۵۳	(۱,۲۴۵,۱۴۴)	(۱,۲۴۵,۱۴۴)	(۱,۲۴۵,۱۴۴)	خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌ها	۱۲,۳۳۶,۴۶۵,۷۹۲	۱۳,۴۷۸,۸۷۴,۳۸۰	۹,۹۱۷,۰۱۸,۷۴۳	۱۷,۰۷۴,۱۳۱,۷۵۶	۳۱,۵۵۵,۷۱۵,۵۹۱	۳۴,۰۴۸,۲۲۴,۶۵۳	(۱,۲۴۵,۱۴۴)	(۱,۲۴۵,۱۴۴)	۳۴,۰۴۸,۲۲۴,۶۵۳	(۱,۲۴۵,۱۴۴)	(۱,۲۴۵,۱۴۴)	(۱,۲۴۵,۱۴۴)	خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌ها	۱۹۹,۵۲۳	۲۱۷,۹۹۹	۲۰,۱۷۰	۸۵۳,۷۰۷	۹۴۹,۹۵۸	۹۹۸,۳۲۶	۹۹۸,۳۲۶	۹۹۸,۳۲۶	۹۹۸,۳۲۶	۹۹۸,۳۲۶	۹۹۸,۳۲۶	۹۹۸,۳۲۶	خالص دارایی‌ها

پسیو دست گزارش
به‌رادر مشاير

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

[illegible]

پیوست گزارش
بهراد مشاعر

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار دولتی توسعه سهام نسکی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

جمع	سامان گستر اسفهان				صندوق سرمایه گذاری درسا				واستاری تجارت و سرمایه ایرانیان				ایرانلوان		
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دارایی ها:
۹۵۲,۰۹۴,۱۲۷,۸۶	۱,۶۳۳,۷۱۶,۴۳۳,۹۳۳	۸۹,۴۶۳,۹۵۵,۶۸۰	۴,۸۹۳,۳۷۸,۷۶۰	۶,۸۹۴,۷۷۰,۶۸۲	۵,۱۹۷,۵۱۰,۰۷۷	۱۵,۳۱۳,۵۱۵,۷۱۵	۶۵,۰۷۰,۵۰۸,۸۰۰	۵۸,۰۴۵,۷۷۲,۰۶۰	۱,۷۵۷,۲۷۰,۴۳۱	۳,۷۰۴,۳۹۷,۷۲۳	۲,۱۳۰,۹۳۲,۲۲۲	۵,۲۸۲,۷۹۰,۱۰۷	۱,۸۶۳,۳۹۷,۷۶۲	۱,۸۶۳,۳۹۷,۷۶۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۵,۵۵۷,۰۲۱,۲۶۳	۸۱,۱۳۶,۰۹۷,۸۲۱	۴,۰۴۵,۵۱۷,۶۳۰	۸۰,۳۶۶,۸۶۱	۲۴,۸۴۵,۲۱۸,۱۹	۳,۷۰۴,۳۹۷,۷۲۳	۲,۱۳۰,۹۳۲,۲۲۲	۵,۲۸۲,۷۹۰,۱۰۷	۱,۸۶۳,۳۹۷,۷۶۲	۱,۷۵۷,۲۷۰,۴۳۱	۳,۷۰۴,۳۹۷,۷۲۳	۲,۱۳۰,۹۳۲,۲۲۲	۵,۲۸۲,۷۹۰,۱۰۷	۱,۸۶۳,۳۹۷,۷۶۲	۱,۸۶۳,۳۹۷,۷۶۲	سرمایه گذاری در صندوق قابل معامله
۸۹,۸۸۹,۳۷۸,۴۹۰	۱۵۹,۷۶۸,۳۱۱,۸۶۴	۴,۰۴۵,۵۱۷,۶۳۰	۸۰,۳۶۶,۸۶۱	۲۴,۸۴۵,۲۱۸,۱۹	۳,۷۰۴,۳۹۷,۷۲۳	۲,۱۳۰,۹۳۲,۲۲۲	۵,۲۸۲,۷۹۰,۱۰۷	۱,۸۶۳,۳۹۷,۷۶۲	۱,۷۵۷,۲۷۰,۴۳۱	۳,۷۰۴,۳۹۷,۷۲۳	۲,۱۳۰,۹۳۲,۲۲۲	۵,۲۸۲,۷۹۰,۱۰۷	۱,۸۶۳,۳۹۷,۷۶۲	۱,۸۶۳,۳۹۷,۷۶۲	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸,۲۱۲,۲۷۱,۷۱۳	۹۳۵,۰۷۲,۸۶	۸۶,۱۷۵,۵۱۲	۸۰,۳۶۶,۸۶۱	۲۴,۸۴۵,۲۱۸,۱۹	۳,۷۰۴,۳۹۷,۷۲۳	۲,۱۳۰,۹۳۲,۲۲۲	۵,۲۸۲,۷۹۰,۱۰۷	۱,۸۶۳,۳۹۷,۷۶۲	۱,۷۵۷,۲۷۰,۴۳۱	۳,۷۰۴,۳۹۷,۷۲۳	۲,۱۳۰,۹۳۲,۲۲۲	۵,۲۸۲,۷۹۰,۱۰۷	۱,۸۶۳,۳۹۷,۷۶۲	۱,۸۶۳,۳۹۷,۷۶۲	حساب دریافتی
۱,۹۲۱,۴۶۴,۷۴۳	۱۴,۸۸۸,۳۸۸,۹۸۵	۸۰,۱۸۲,۳۷۰	۸۰,۱۸۲,۳۷۰	۲۴۴,۹۲۲	۱۱۴,۵۰۶,۳۳۷	۴۴۴,۹۲۲	۸۰,۱۸۲,۳۷۰	۴۴۴,۹۲۲	۱۱۴,۵۰۶,۳۳۷	۴۴۴,۹۲۲	۸۰,۱۸۲,۳۷۰	۴۴۴,۹۲۲	۸۰,۱۸۲,۳۷۰	۴۴۴,۹۲۲	جاری کارگزاران
۲,۴۴۰,۷۰۰,۰۷۵	۵,۵۵۹,۸۸۵	۸۰,۱۸۲,۳۷۰	۸۰,۱۸۲,۳۷۰	۲۴۴,۹۲۲	۱۱۴,۵۰۶,۳۳۷	۴۴۴,۹۲۲	۸۰,۱۸۲,۳۷۰	۴۴۴,۹۲۲	۱۱۴,۵۰۶,۳۳۷	۴۴۴,۹۲۲	۸۰,۱۸۲,۳۷۰	۴۴۴,۹۲۲	۸۰,۱۸۲,۳۷۰	۴۴۴,۹۲۲	سایر دارایی ها
۸۱,۶۴,۴۱۵	۱۸,۸۳۳,۸۱۵	۸۰,۱۸۲,۳۷۰	۸۰,۱۸۲,۳۷۰	۲۴۴,۹۲۲	۱۱۴,۵۰۶,۳۳۷	۴۴۴,۹۲۲	۸۰,۱۸۲,۳۷۰	۴۴۴,۹۲۲	۱۱۴,۵۰۶,۳۳۷	۴۴۴,۹۲۲	۸۰,۱۸۲,۳۷۰	۴۴۴,۹۲۲	۸۰,۱۸۲,۳۷۰	۴۴۴,۹۲۲	موجودی نقد
۱,۱۱۰,۳۶۳,۱۱۴,۴۸۵	۱,۸۹۰,۴۶۲,۴۱۳,۵۵۸	۸۱,۲۷۲,۳۴۹	۱۳۰,۳۶۹,۶۹۸,۸۳۳	۵,۷۷۷,۱۲۳,۹۹۱	۳۱,۲۴۰,۵۱۸,۸۲۳	۱۰,۷۲۲,۷۸۴,۵۶۸	۱۷,۴۴۴,۸۸۲,۸۵۹	۶۱,۳۲۴,۴۸۱,۱۵۳	۱۰,۷۲۲,۷۸۴,۵۶۸	۳۱,۲۴۰,۵۱۸,۸۲۳	۱۰,۷۲۲,۷۸۴,۵۶۸	۶۱,۳۲۴,۴۸۱,۱۵۳	۱۰,۷۲۲,۷۸۴,۵۶۸	۳۱,۲۴۰,۵۱۸,۸۲۳	جمع دارایی ها
۷۷,۴۰۲,۳۴۱,۹۴۵	۴۹,۵۷۳,۹۲۱,۴۰۷	۲۳,۶۱۰,۸۶۲,۹۵۵	۵۳,۳۰۵,۳۲۸	۲۴,۱۳۳,۸۲۶,۵۵۶	۲,۴۱۳,۵۵۵,۳۲۵	۱۴۳,۷۵۲,۳۲۱	۵۴,۵۸۴,۸۹۰	۶۶۸,۹۷۹,۱۹۷	۷۱,۰۹۰,۸۲۱	۱۴۳,۷۵۲,۳۲۱	۵۴,۵۸۴,۸۹۰	۶۶۸,۹۷۹,۱۹۷	۷۱,۰۹۰,۸۲۱	۱۴۳,۷۵۲,۳۲۱	جاری کارگزاران
۶,۰۹۱,۵۳۱,۸۵۹	۱۲,۰۸۵,۵۷۹,۱۷۱	۴,۵۷۱,۵۰۲	۲۳,۳۲۷,۲۱۰	۸۶,۲۶۰,۳۳۷	۸۶,۲۶۰,۳۳۷	۱۴۳,۷۵۲,۳۲۱	۵۴,۵۸۴,۸۹۰	۶۶۸,۹۷۹,۱۹۷	۷۱,۰۹۰,۸۲۱	۱۴۳,۷۵۲,۳۲۱	۵۴,۵۸۴,۸۹۰	۶۶۸,۹۷۹,۱۹۷	۷۱,۰۹۰,۸۲۱	۱۴۳,۷۵۲,۳۲۱	بدهی به ارکان صندوق
۲۹,۶۷۷,۴۰۰,۸۰۰	۱۲,۰۸۵,۵۷۹,۱۷۱	۳۰۸,۹۷۸,۸۳۶	۴,۳۳۹,۳۰۳	۸۶,۲۶۰,۳۳۷	۸۶,۲۶۰,۳۳۷	۱۴۳,۷۵۲,۳۲۱	۵۴,۵۸۴,۸۹۰	۶۶۸,۹۷۹,۱۹۷	۷۱,۰۹۰,۸۲۱	۱۴۳,۷۵۲,۳۲۱	۵۴,۵۸۴,۸۹۰	۶۶۸,۹۷۹,۱۹۷	۷۱,۰۹۰,۸۲۱	۱۴۳,۷۵۲,۳۲۱	تسهیلات مالی دریافتی
۵,۱۳۶,۰۶۱,۱۱۹	۴,۳۷۵,۲۹۰,۷۵۰	۱۰۰,۰۳۰,۳۷۷	۸۲,۳۹۰,۷۵۹	۱۴۴,۲۲۵,۲۶۲	۱۵۵,۲۱۶,۹۴۳	۲۴,۴۱۴,۲۰۳,۸۵۶	۹۷,۵۵۵,۰۹۳	۱۴۸,۵۷۱,۸۷۹	۱۵۵,۲۱۶,۹۴۳	۲۴,۴۱۴,۲۰۳,۸۵۶	۹۷,۵۵۵,۰۹۳	۱۴۸,۵۷۱,۸۷۹	۱۵۵,۲۱۶,۹۴۳	۲۴,۴۱۴,۲۰۳,۸۵۶	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۱,۸۳۱,۴۸۵,۷۵۰,۰۳	۷۸,۵۴۳,۲۵۶,۶۲۰	۱۰۰,۰۳۰,۳۷۷	۸۲,۳۹۰,۷۵۹	۱۴۴,۲۲۵,۲۶۲	۱۵۵,۲۱۶,۹۴۳	۲۴,۴۱۴,۲۰۳,۸۵۶	۹۷,۵۵۵,۰۹۳	۱۴۸,۵۷۱,۸۷۹	۱۵۵,۲۱۶,۹۴۳	۲۴,۴۱۴,۲۰۳,۸۵۶	۹۷,۵۵۵,۰۹۳	۱۴۸,۵۷۱,۸۷۹	۱۵۵,۲۱۶,۹۴۳	۲۴,۴۱۴,۲۰۳,۸۵۶	جمع بدهی ها
۹۹۲,۴۶۳,۳۴۳,۴۸۲	۱,۸۱۱,۹۳۳,۱۵۶,۹۶۸	۱۰۰,۰۳۰,۳۷۷	۸۲,۳۹۰,۷۵۹	۱۴۴,۲۲۵,۲۶۲	۱۵۵,۲۱۶,۹۴۳	۲۴,۴۱۴,۲۰۳,۸۵۶	۹۷,۵۵۵,۰۹۳	۱۴۸,۵۷۱,۸۷۹	۱۵۵,۲۱۶,۹۴۳	۲۴,۴۱۴,۲۰۳,۸۵۶	۹۷,۵۵۵,۰۹۳	۱۴۸,۵۷۱,۸۷۹	۱۵۵,۲۱۶,۹۴۳	۲۴,۴۱۴,۲۰۳,۸۵۶	خالص دارایی ها
۴۸۱,۳۳۳	۷۲,۰۱۴۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۸,۴۱۵	۵,۷۲۴,۹۱۷,۰۸۸	۷,۲۲۶,۲۱۴,۵۶۷	۸,۱۰۰,۴۲۷,۱۷۹	۱۷,۰۷۱,۵۳,۱۶۸	۶۹,۶۶۹,۸۹۶,۶۳۳	۵۴,۱۵۲,۶۹۶,۰۵۳	۸۷,۱,۲۶۴	۶۷۷,۲۹۰	۸۷,۱,۲۶۴	۶۷۷,۲۹۰	۸۷,۱,۲۶۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

حساب جاری کارگزاران با توجه به تفاوت مانده در شماره مطابق با صورت خلاصه دارایی های نسکی باشد.

پیشبردست گزارش
 بهر داد مختار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

فهرست ایران			شهر ایران			صنعتی اما			سرمایه‌گذاری ملی ایران		
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳۴,۷۹,۵۸۹	(۷۲۳,۰۰,۸۲۹)	(۴,۴۳۳,۵۰۰,۲۷۹)	۱۱,۳۰۰,۴۷۵,۸۷۵	(۵,۵۸۱,۱۵۷,۳۷۳)	۱۲,۴۴۹,۷۵۱,۴۴۴	۷۳,۰۵۳,۰۱۶	۵۸,۳۳۸,۵۷۵,۹۲۵	۳۴,۱۲۲,۳۴۶,۴۰۹	۱۷۵,۴۶۸,۳۹۱	۴۰,۴۵۳,۳۹۰,۶۲۵	۴۰,۴۵۳,۳۹۰,۶۲۵
(۱۳,۳۷۱,۲۴۴,۸۰۵)	۲۳,۶۵۸,۱۲۳,۸۶۱	(۱۰,۰۲۳,۸۳۶,۴۸۸)	۳۵,۲۶۹,۵۲۳,۶۹۳	(۱۱,۵۵۲,۳۹۲,۴۷۳)	۲۸,۲۴۰,۹۰۸,۷۸۴	(۱۲۷,۲۱۰,۵۸۵,۲۷۲)	۲۴۶,۱۲۲,۳۴۶,۴۰۹	۱۷۵,۴۶۸,۳۹۱	۴۰,۴۵۳,۳۹۰,۶۲۵	۴۰,۴۵۳,۳۹۰,۶۲۵	۴۰,۴۵۳,۳۹۰,۶۲۵
۳,۳۶۶,۲۰۸	۳۴,۵۶۸,۲۵۳	۳,۷۵۶,۸۹۴	۳۲,۵۳۱,۳۶۵	۱۱,۱۹۸,۵۷۹	۵۳,۸۷۵,۰۵۹	۲۰,۳۱۰,۴۶۵	۱۷۵,۴۶۸,۳۹۱	۴۰,۴۵۳,۳۹۰,۶۲۵	۴۰,۴۵۳,۳۹۰,۶۲۵	۴۰,۴۵۳,۳۹۰,۶۲۵	۴۰,۴۵۳,۳۹۰,۶۲۵
۷,۹۸۶,۳۷۷	۵,۶۷۷,۳۸۷	۶,۰۷۵,۷۲,۴۵۶	۶۶۸,۵۵۸,۴۲۷	۲۳۷,۳۵۵,۷۱۶	۱۸۳,۷۰۰,۳۳۴	۷۶۶,۹۸۳,۵۰۹	۱۷۵,۴۶۸,۳۹۱	۴۰,۴۵۳,۳۹۰,۶۲۵	۴۰,۴۵۳,۳۹۰,۶۲۵	۴۰,۴۵۳,۳۹۰,۶۲۵	۴۰,۴۵۳,۳۹۰,۶۲۵
(۱۲,۸۵۵,۰۰۰,۲۷۳)	۲۲,۹۷۴,۰۷۱,۵۷۳	(۱۴,۸۳۴,۰۰۰,۹۰۷)	۴۷,۳۷۵,۶۲۳,۳۲۷	(۱۶,۸۸۵,۱۵۵,۵۵۱)	۴۱,۱۲۷,۳۳۸,۶۰۹	(۱۲۵,۲۱۰,۴۸,۳۳۳)	۴۰,۴۵۳,۳۹۰,۶۲۵	۴۰,۴۵۳,۳۹۰,۶۲۵	۴۰,۴۵۳,۳۹۰,۶۲۵	۴۰,۴۵۳,۳۹۰,۶۲۵	۴۰,۴۵۳,۳۹۰,۶۲۵
(۹۰,۱۰۵,۰۹۷)	(۸۱۷,۵۹۱,۴۸۶)	(۱,۳۱۵,۸۴۳,۷۸۳)	(۸۱۱,۵۳۴,۴۱۵)	(۵۹۶,۹۳۷,۱۹۸)	(۳۱۶,۳۹۸,۶۰۵)	(۷۰,۷۶۰,۹۸۸,۵۷۰)	(۷۶,۰۸۳۳۰,۶۲)	(۱۳۳,۶۷۱,۵۴۴)	(۷۷,۴۱۰,۹۹۳,۰۶)	(۱۳۳,۶۷۱,۵۴۴)	(۱۳۳,۶۷۱,۵۴۴)
(۷۴,۱۶۱,۶۵۶)	(۱۰,۰۸۴,۵۱۲)	(۸۷,۰۰۰,۱۵۵,۵۰۰)	(۱۱,۰۸۳,۷۳۴)	(۸۰,۰۲۹,۵۹۶)	(۱۱۰,۸۳۴,۰۶۳)	(۵۶۹,۳۰۴,۰۹۱)	(۱۳۳,۶۷۱,۵۴۴)	(۱۳۳,۶۷۱,۵۴۴)	(۱۳۳,۶۷۱,۵۴۴)	(۱۳۳,۶۷۱,۵۴۴)	(۱۳۳,۶۷۱,۵۴۴)
(۹۵,۳۴۶,۷۵۳)	(۹۲۸,۴۳۳,۹۸۸)	(۱,۳۰۰,۹۰۴,۰۰۰)	(۹۲۲,۷۸۰,۱۵۹)	(۶۷۷,۱۶۶,۷۹۳)	(۴۲۷,۲۳۳,۶۶۸)	(۷,۶۴۶,۲۹۶,۶۶۱)	(۷۷,۴۱۰,۹۹۳,۰۶)	(۷۷,۴۱۰,۹۹۳,۰۶)	(۷۷,۴۱۰,۹۹۳,۰۶)	(۷۷,۴۱۰,۹۹۳,۰۶)	(۷۷,۴۱۰,۹۹۳,۰۶)
(۱۳۸,۰۱۰,۴۹,۴۸۴)	۲۲,۰۴۵,۶۳۷,۵۷۴	(۱۶,۱۳۶,۹۱۹,۲۱۰)	۴۶,۳۵۳,۲۹۳,۰۷۸	(۱۷,۵۶۲,۳۶۲,۳۶۵)	۴۰,۷۱۰,۰۰۰,۵۹۴	(۱۳۳,۶۷۱,۵۴۴)	۴۶,۳۵۳,۲۹۳,۰۷۸	(۱۳۳,۶۷۱,۵۴۴)	۴۶,۳۵۳,۲۹۳,۰۷۸	(۱۳۳,۶۷۱,۵۴۴)	(۱۳۳,۶۷۱,۵۴۴)
(۵,۴۱۷,۶۶۲,۵۷۳)	(۴۴,۱۷۴,۴۳۰)	(۳,۳۵۵,۶۷۷,۲۰۸)	(۴۴,۹۳۴,۳۸۷)	(۹۲,۲۴۳,۴۷۷)	(۹۳,۹۲۰,۵۵۴)	(۱۰,۷۱۲,۹۵۳,۹۰۸)	(۱۷,۴۳۵,۰۶۶)	(۱۷,۴۳۵,۰۶۶)	(۱۷,۴۳۵,۰۶۶)	(۱۷,۴۳۵,۰۶۶)	(۱۷,۴۳۵,۰۶۶)
(۹,۳۱۸,۸۱۲,۰۵۷)	۲۲,۰۷۱,۴۳۲,۱۴۴	(۱۹,۳۹۲,۳۶۶,۴۱۸)	۴۶,۲۰۹,۳۵۷,۶۹۱	(۱۷,۵۵۴,۶۰۵,۸۱۲)	۴۰,۶۱۶,۰۵۵,۲۸۷	(۱۴۴,۰۷۰,۲۹۳,۸۰۱)	۴۶,۲۰۹,۳۵۷,۶۹۱	(۱۷,۴۳۵,۰۶۶)	۴۶,۲۰۹,۳۵۷,۶۹۱	(۱۷,۴۳۵,۰۶۶)	(۱۷,۴۳۵,۰۶۶)
(۵۸,۶۴۲/)	۳۰,۰۱۳/	(۳۱,۰۲۱/)	۳۴,۷۱۷/	(۳۱,۰۹۷/)	۸۱,۸۹/	(۳۶,۸۸/)	۵۴,۳۸/	۵۴,۳۸/	۵۴,۳۸/	۵۴,۳۸/	۵۴,۳۸/
(۱۹,۴۴۷/)	۲۲,۰۱۶/	(۳۱,۶۹۱/)	۲۹,۴۴۸/	(۳۹,۳۳۷/)	۵۱,۷۱۷/	(۷۸,۳۳/)	۴۰,۸۱۷/	۴۰,۸۱۷/	۴۰,۸۱۷/	۴۰,۸۱۷/	۴۰,۸۱۷/

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد اوراق

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی

سود (زیان) خالص

پایه میانگین سرمایه‌گذاری

پایه سرمایه‌گذاری پایان دوره

پیش‌روست گزارش
به‌رأه‌ی مشاور

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی پایان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

آرئیتک		افست		کابل البرز		سی.آر.ین توسکا	
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال
۶۰۷۱۰۷۰۵۳۳۰	۱,۶۶۴,۷۶۸,۴۳۳	(۳,۵۳۵,۰۳۹,۴۹۲)	۲,۸۶۲,۶۲۰,۵۵۲	(۱,۱۶۴,۶۸۴,۲۷۳)	۴,۸۷۵,۰۲۳,۶۸۲	۲۱,۳۰۶,۰۰۴	۷,۴۹۹,۷۹۲,۵۹۱
(۶,۲۹۷,۲۴۹,۵۶۵)	۷۲,۶۰۹,۱۰۳	(۵۳۰,۶۱۷,۱۲۵)	.	(۵۷,۱۳۸,۰۶۲)	(۴,۲۳۳,۱۰۳,۱۷۸)	(۸۲,۱۴۱,۷۶۹)	.
.	.	۷۸۲,۳۵۴,۵۶۳	.	۱۰,۱۳۸,۱۱۵	۶۱,۹۶۲,۳۶۸	.	.
۱۸۸,۳۷۰,۰۲۷	۶,۲۱۱,۱۶۳	۲۰,۸۲۱,۳۴۴	۶,۲۴۸,۸۱۳	۲۶,۱۸۸,۴۲۶	۵,۴۴۴,۱۸۸	۶۵,۷۵۳,۶۸۸	۴۳۸,۹۴۳,۷۶۶
۶۸۸,۰۴۸۴	۶۰۰,۸۰۹۲۵	.	۲۰,۱۹۳	۶۳۹	.	.	.
(۱۲,۹۱۲,۸۰۴,۴۸۴)	۱,۷۴۹,۶۶۹,۷۲۳	(۳,۷۵۲,۴۸۰,۷۱۰)	۲,۸۶۹,۳۹۹,۵۵۸	(۱,۱۸۵,۱۹۵,۱۵۵)	۷۰,۹۳۵,۵۶۰	۴,۹۱۷,۹۷۳	۷,۹۳۸,۷۳۶,۳۵۷
درآمد ها:							
سود (زیان) سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم							
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار							
سود سهام							
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب							
سایر درآمدها							
جمع درآمدها							

هزینه ها:							
هزینه کارمزد ارکان	(۳,۴۸۰,۱۱,۱۹۷)	(۱,۲۳۶,۹۰,۴۶۳)	(۹۲۸,۰۲,۱۱۴)	(۱۴۰,۷۷۰,۲۵۸)	(۴۹۱,۴۵۱,۲۱۹)	(۳۱,۱۳۰,۴۱۰)	(۱۳۵,۷۶۰,۰۴۶)
سایر هزینه ها	(۱۱۱,۲۳۳,۱۹۵)	(۶۹,۵۷۱,۴۲۱)	(۹۶,۰۰۰,۰۴۴)	(۷۷,۰۰۰,۰۴۷)	(۱۱۱,۲۳۶,۲۹۲)	(۱۵,۰۶۵,۳۵۵)	(۱۱۰,۹۳۴,۹۹۳)
جمع هزینه ها	(۳۴۱,۰۵۸,۵۰۰)	(۳۱۶,۰۳۵,۳۹۲)	(۱,۹۸۸,۰۹,۵۶۳)	(۳۱۷,۷۷۱,۷۳۳)	(۶۰۲,۶۸۷,۵۱۱)	(۴۶,۱۸۵,۷۶۵)	(۲۴۶,۶۹۵,۰۳۹)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۱,۴۳۳,۶۳۴,۳۳۱)	(۲,۹۴۵,۶۶۱,۵۹۴)	۲,۶۸۰,۵۹۰,۲۹۵	(۱,۴۰۲,۹۶۶,۸۸۹)	۱,۰۶۶,۷۸,۳۴۹	(۳۱,۳۶۷,۸۴۲)	۷,۶۹۲,۰۴۱,۳۱۸
هزینه های مالی	(۱۴۷,۵۹۲,۴۴۲)	(۳۹۱,۲۳۵,۷۴۳)	(۴۴,۱۷۳,۹۵۷)	(۴۳۵,۵۹۹,۸۵۱)	(۶۲۴,۵۴۰,۱۱۸)	.	(۱۰۰,۲۸,۴۵۹)
سود (زیان) خالص	(۱,۵۸۱,۲۲۶,۷۷۳)	(۳,۳۳۶,۸۹۷,۳۳۷)	۲,۶۳۶,۴۱۶,۳۳۸	(۱,۸۳۹,۵۶۹,۷۴۰)	(۵۱۷,۹۱۱,۷۶۹)	(۳۱,۳۶۷,۸۴۲)	۷,۶۸۲,۰۱۲,۸۵۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۸۶٪	(۱۴,۶۸٪)	۲۷,۴۹٪	(۱۸,۸۵٪)	(۱,۴۱٪)	(۳۰,۰۰٪)	۲۰,۳۹٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	(۱۱,۵۰٪)	(۴۵,۰۹٪)	۰۰۰٪	۱۹,۱۱٪	(۱,۴۹٪)	(۱,۰۰٪)	۴۵,۰۳٪

پیوست گزارش
 بهر اد منتشر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای
 دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ب- خلاصه عملکرد به تکنیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

لوله و ماشین سازی ایران		افرا		آلومراد		ایران مریخیوس	
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمد ها:
۲,۵۳۸,۵۵۲,۳۵۵	(۵,۵۴۸,۱۹۹,۹۳۳)	۲,۶۴۲,۵۰۵,۰۷۴	(۷,۵۹۸,۵۰۱,۷۷۲)	(۷,۹۷۸,۷۰۹,۸۶۸)	(۸,۸۹۰,۵۸۴,۳۷۵)	۳,۵۵۹,۹۹۳,۱۰۳	سود (زیان) سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲۴,۹۵۱,۳۹۷,۱۸۶	۱,۰۹۵,۸۴۴,۹۸۲	۱,۰۷۱,۵۲۷,۵۵۳	(۸,۸۱۰,۴۲۴,۶۰۲)	۳۱۳,۲۴۸,۳۵۴	(۳۳,۹۲۹,۳۵۷)	۲,۳۵۶,۳۹۵,۴۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۸,۴۲۸,۰۷۳	۵۵۲,۷۳۹,۶۹۶	۴۰,۳۳۲,۲۳۵	۱۸,۱۳۳,۳۵۰	۳,۵۳۳,۰۷۶	۳۹,۴۱۲,۵۷۹	۸۱۰,۶۵۴,۳۴۷	سود سهام
۲۹۴,۳۷۱	۴۱,۱۷۰,۸۸۹	۳۹,۹۷۰,۸۱۸	۵,۱۹۷,۸۹۶	۱,۰۰۶,۴۹۸	۰	۱,۹۷۴,۱۵۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
(۱,۹۷۵,۵۵۵,۶۸۹)	(۴,۳۷۱,۰۸۰,۸۷۲)	۳,۷۸۶,۴۴۷,۲۹۴	(۸,۳۵۶,۵۵۵,۳۷۸)	(۷,۶۱۰,۹۳۱,۹۴۰)	(۸,۸۴۰,۱۰۱,۰۵۳)	۶,۲۷۹,۰۱۷,۰۳۱	سایر درآمدها
						جمع درآمدها	
(۱,۳۵۰,۳۳۸,۴۳۴)	(۴,۵۲,۳۵۶,۴۳۹)	(۱,۳۸,۱۱۵,۰۰۱)	(۱,۲۵۰,۲۷۴,۷۳۸)	(۱,۳۷,۹۹۰,۸۰۸)	(۱,۶۷,۹۴۸,۵۷۶)	(۳۳۶,۳۴۹,۱۵۰)	هزینه ها:
(۹۴,۷۷۸,۳۷۳)	(۱۰,۰۸۴,۶۴۳)	(۱۰,۰۳۹,۶۵۱)	(۱۱۱,۲۴۰,۱۹۰)	(۶۴,۱۲۶,۱۱۶)	(۱۱۱,۲۳۴,۱۷۶)	(۱۱۱,۳۶۱,۵۴۵)	هزینه کارمزد ارکان
(۳۳۰,۱۱۶,۸۰۷)	(۵,۵۴۰,۱۰۰,۰۷۲)	(۳,۳۸,۴۱۱,۳۵۲)	(۳,۳۶,۵۱۴,۹۱۸)	(۳,۰۰,۱۱۶,۹۲۴)	(۳,۷۹,۱۸۲,۷۵۲)	(۳,۴۷,۶۱۰,۶۹۵)	سایر هزینه ها
(۳۲۰,۵۹۲,۴۹۶)	۲۸,۴۲۹,۵۸۸,۰۶۵	(۴,۶۰۹,۴۹۲,۱۷۹)	۲,۵۴۹,۹۳۲,۳۷۶	(۸,۶۵۸,۷۰۲,۱۵۲)	(۷,۸۹۰,۱۱۴,۶۹۲)	(۱۰,۱۶,۷۳۳,۲۸۴)	جمع هزینه ها
(۵۲,۷۹۴,۰۹۳)	(۲۱,۶۳۰,۴۰۴۴۳)	(۱,۳۸,۱۸۲,۹۶۶)	(۱,۴,۵۴۷,۱۸۴)	(۳,۹۲,۸۶۴,۰۰۸)	(۴,۵۹,۴۱۸,۸۳۹)	(۱۲۲,۴۳۴,۹۴۳)	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۲,۷۵۸,۷۶۶,۵۸۹)	۲۸,۳۶۳,۲۹۳,۶۲۳	(۴,۷۴۷,۶۷۵,۱۴۵)	۳,۵۳۵,۳۸۵,۱۹۲	(۸,۹۵۱,۵۶۶,۱۴۰)	(۸,۳۴۹,۵۳۳,۵۳۱)	(۱,۱۵۹,۱۶۸,۳۲۶)	هزینه های مالی
(۸۸,۲۳۲)	۴۰,۷۳۲٪	(۳۸,۷۳۲٪)	۳۴,۷۳۲٪	(۸,۶۹۱٪)	(۹,۴۰۰٪)	(۳,۶۳۹٪)	سود (زیان) خالص
(۱۷,۵۷٪)	۲۰,۲۲٪	(۳۶,۷۶٪)	۲۷,۶۰٪	(۱۲,۵۰٪)	(۱۱,۲۰٪)	(۳۹,۲۴٪)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
						۵۷۷٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

پیدوست گزارش
 بهمداد مشاور

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

پ- خلاصه عملیات بازاریگردانی (ادامه)

[illegible]

پیوسته گزارش
بهراد مشار

توره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ج- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible][illegible]

نماد آتوس در تاریخ ۱۴۰۱/۲/۲۰ و است در تاریخ ۱۴۰۱/۱/۰۲ از لیست نمادهای تحت بازارگردانی حذف و نامان در تاریخ ۱۴۰۱/۱/۱۲ به نمادها اضافه گردیده است.

پیشوویت گزارش
بهراد مشیر

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

حج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال نشده طی دوره
سود (زیان) خالص دوره
تغییرات
خاص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری در پایان دوره)

ایران مرینوس

واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری باطل شده طی دوره
سود (زیان) خالص دوره
تعديلات
خالص داراها (واحدهای نگارگری) در پایان دوره

دوره نهم، ساله منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

(aob)

سازمان گستر آصفه‌ای

22

س. ارین توسکا

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

جہاں