

به نام خدا

تاریخ: ۱۴۰۳/۰۱/۲۸
شماره: ۱۴۰۳/۰۳/۲۵۵ 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 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ تقدیم حضور می گردد.

با تقدیم احترام

موسسه حسابرسی بهراد مشار

محمد رضا خوشی
۱۴۰۳ / ۰۱ / ۲۸

بهاره همتی
محیدرضا بیرجندی

رونوشت: سازمان بورس و اوراق بهادار

بهراد مشار

موسسه حسابرسي

(حسابداران رسمي)

صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني توسعه سهام نيكي

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهاي مالي

سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۲

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 و ۴	الف) صورت خالص دارایی ها
۵-۴۳	ب) صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	۳- یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني توسعه سهام نيكي

گزارش حسابرس صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني توسعه سهام نيكي شامل صورت خالص دارايي های صندوق در تاريخ ۳۱ شهريور ۱۴۰۲ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارايي های آن برای سال مالی منتهی به تاريخ مزبور و يادداشت های توضیحي ۱ تا ۳۱ توسط این موسسه، حسابرسى شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني توسعه سهام نيكي در تاريخ ۳۱ شهريور ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و گردش خالص دارايي های آن را برای سال مالی منتهی به تاريخ مزبور، از تمام جنبه های با اهميت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسى این موسسه طبق استانداردهای حسابرسى انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت حسابرس در حسابرسى صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني توسعه سهام نيكي است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسى کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسى

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

مسئولیت های مدیریت صندوق در قبال صورتهای مالی

۴- 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 اهميت 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.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵- 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 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.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثر گذار باشد و، در موارد متقاضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.

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 می روند مشخص می شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می شوند، 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 می رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

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

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

۶-۱- مفاد بند ۲-۲ امیدنامه صندوق مبنی بر سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری حداکثر تا ۲۰ درصد از دارایی های صندوق در خصوص نماد فلوله، رعایت نشده است.

۶-۲- مفاد بند ۷ امیدنامه صندوق درخصوص اجرای تعهدات و شرایط بازارگردانی نمادهای تحت مدیریت به طور کامل انجام نشده است. همچنین صندوق طی دوره مورد گزارش مغایر با مفاد امیدنامه اقدام به خرید حق تقدم سهام نماد ونیکی نموده است. علاوه بر مراتب فوق، موارد قابل ذکر درخصوص نمادهای تحت بازارگردانی به شرح زیر می باشد:

۶-۲-۱- مجوز بازارگردانی نماد آلومراد در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۲ به پایان رسیده و تمدید آن در دی ۱۴۰۲ صورت گرفته و سهام مذکور از تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۹ بازارگردانی نشده است. همچنین مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال وجه نقد نماد مذکور از تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ در سپرده کوتاه مدت بانکی سرمایه‌گذاری شده است.

۶-۲-۲- مصوبات مجامع صندوق طی سال مالی مورد گزارش بابت تغییر حداقل سفارشات و معاملات در برخی موارد (نمادهای درس، افست، غشهد، چفبیر، بکابل و فاما) منطبق با زمان اعلامی در اطلاعیه شرکتهای بورس تهران و فرابورس ایران نبوده است (مفاد تبصره ۲ ماده ۷ دستورالعمل فعالیت بازارگردانی در بورس تهران و فرابورس ایران).

۶-۲-۳- تمامی سهام نماد و آتوس تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۳ فروخته شده و به درخواست سرمایه‌گذار در دی ماه ۱۴۰۱ مجوز اتمام بازارگردانی نماد مذکور از شرکت فرابورس ایران در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۹ اخذ گردید، لیکن مجمع حذف نماد با تاخیر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۹ برگزار شده است.

۶-۲-۴- تاخیر در تمدید مجوز و قرارداد بازارگردانی نمادهای ونیکی، چفبیر، فاما، آلومتک، کایتا، فلوله و ولتجار منجر به عدم بازارگردانی نمادهای ذکر شده در خرداد الی شهریور ۱۴۰۲ شده است.

۶-۲-۵- مفاد ماده ۸ دستورالعمل "فعالیت بازارگردانی در بورس و اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران" درخصوص انعقاد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی که منابع مالی مورد نیاز برای فعالیت بازارگردانی را تامین می نمایند درخصوص نمادهای چفبیر، فمراد، غشهد، فاما، ونیکی و فلوله، رعایت نشده است. همچنین متمم تمدید قرارداد بازارگردانی با شرکت ایران مریئوس، توسط شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران امضا شده است.

۶-۳- 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 بخشی از مبلغ ابطال ظرف حداکثر ۷ روز کاری، رعایت نشده است.

۶-۴- مفاد مواد ۱۳ و ۱۵ اساسنامه صندوق مبنی بر صدور واحدهای سرمایه‌گذاری برای سرمایه‌گذاران حداکثر معادل ۷۰ درصد مبلغ صدور از طریق انتقال سهام، درخصوص نمادهای "ولتجار" و "ثامن" و پرداخت تتمه صدور ظرف مهلت مقرر رعایت نشده است. ضمن آنکه مستندات مربوط به درخواست سرمایه‌گذاران 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

۵-۶- مفاد ماده ۵۵ اساسنامه درخصوص رعایت سقف دریافت تسهیلات مالی و بدهی های صندوق به ترتیب حداکثر تا ۴۰ و ۶۰ درصد از ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری، در رابطه با نمادهای "فمراد"، "افرا"، "ثامان"، "ولتجار"، "درین" و "درسا"، رعایت نشده است.

۶-۶- مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه درخصوص انتشار صورتهای مالی و گزارش عملکرد حسابرسی نشده دوره ۶ ماهه، ۹ ماهه و سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ظرف مهلت مقرر در تارنما و سامانه کدال، رعایت نشده است.

۷-۶- 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)، رعایت نشده است. همچنین مفاد ماده ۲۸ و تبصره ۱ ماده ۳۰ اساسنامه درخصوص دعوت از متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار حداقل ده روز قبل از برگزاری مجمع درخصوص مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۴ با موضوع تمدید مجوز فعالیت صندوق و انتشار فهرست اسامی حاضرین در جلسات مجامع مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۹، ۱۴۰۲/۰۹/۲۶ و ۱۴۰۲/۰۶/۲۹ بلافاصله پس از برگزاری مجمع، در تارنمای صندوق رعایت نشده است.

۸-۶- مفاد ماده ۴۹ اساسنامه درخصوص برگزاری مجمع حداقل ۹۰ روز مانده به پایان دوره فعالیت و ارائه تقاضای تمدید دوره به سازمان بورس و اوراق بهادار رعایت نشده است. موضوع فوق منجر به تاخیر در صدور واحدهای سرمایه گذاری در دو نماد آلومتک و آلومراد (دریافت مبالغ ۵۰ میلیارد ریال و ۱۵۰ میلیارد ریال در تاریخ های ۲۸ و ۲۷ تیر ۱۴۰۲ و انجام صدور در ۱۵ مرداد ۱۴۰۲) شده است.

۹-۶- مفاد ابلاغیه های ۱۲۰۲۰۲۰۰، ۱۲۰۲۰۲۲۱ و ۱۲۰۲۰۱۹۲ و اطلاعیه ۱۲۰۳۰۰۷۹ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص تشکیل کمیته سیاست گذاری سرمایه گذاری و مدیریت ریسک به صورت ماهانه و عدم انتخاب اعضای کمیته از بین مدیران سرمایه گذاری و اعلام تغییرات اعضا کمیته به سازمان بورس و اوراق بهادار، ایجاد زیر ساخت های لازم به منظور پرداخت الکترونیکی و انجام کلیه پرداختهای صندوق به صورت الکترونیکی، انتخاب صاحبان امضای مجاز صندوق سرمایه گذاری از بین اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل مدیر صندوق حداکثر ظرف یک ماه و ارسال گزارش پولشویی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به سازمان بورس و اوراق بهادار در موعد مقرر، رعایت نشده است.

۱۰-۶- مفاد بخشنامه های 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 و ۱ الی ۴ فروردین ۱۴۰۲)، رعایت نشده است.

۱۱-۶- مبلغ ۹ میلیارد ریال درآمد بازارگردانی سال مالی مورد گزارش نماد های درسا و درین شناسایی نشده است. همچنین محاسبات کارمزد مدیر درخصوص نمادهای ولتجار و درسا منطبق با مفاد قرارداد فی مابین نمی باشد (جمعا مبلغ ۳۹۴ میلیون ریال بیشتر است).

۷- در رعایت ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری، صورتهای مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفته و نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از جمله تضمین و توثیق دارایی ها به نفع سایر اشخاص، جلب نگردیده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

۸- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال 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 بند ۱۱-۶ این گزارش، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۹- در اجرای مفاد تبصره ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت های مالی موضوع ماده ۷ دستورالعمل مذکور به شرح یادداشت توضیحی ۳۰ صورتهای مالی که براساس صورت خالص دارایی های ترکیبی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ تهیه گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و در این خصوص به موردی مبنی بر مغایرت محاسبات انجام شده با دستورالعمل مذکور برخورد نگردیده است. لازم به ذکر است نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده در خصوص نمادهای تحت بازارگردانی درین، بالبر، درسا، افرا و ولتجار و نسبت جاری تعدیل شده در خصوص نماد درین رعایت نگردیده است.

۱۰- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بند های ۶ و ۹ این گزارش، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی در این خصوص باشد، برخورد نگردیده است.

۱۱- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور 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 آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست 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 سرمایه گذاران 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: ۱۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

موسسه حسابرسی بهراد مشار

حسابرس مستقل

مجید رضا بیرجندی

شماره عضویت: ۸۴۱۳۷۴

بهاره همتی

شماره عضویت: ۹۳۲۱۵۲

بهراد مشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صورت‌های مالی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱



مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	اطلاعات کلی صندوق
۶	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۴۳	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 آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگرفته 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 ۱۴۰۲/۱۱/۰۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	سید محمود یاسینی اردکانی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین	ابوالفضل بسطامی	
	پیوست گزارش بهراد م‌شار		

تهران خیابان کریم خان زند، خیابان استاد نجات الهی، خیابان ورشو، پ ۲۱ طبقه همکف کد پستی: ۱۵۹۸۶۸۹۸۱۲، تلفن: ۴۲۳۵۳۲۴۵

Email: info@nicibfund.ir , Web: www.nicibfund.ir

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

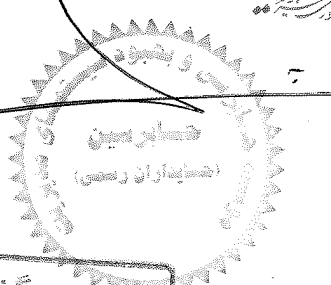
صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۵۸۰,۵۰۴,۳۸۳,۱۷۳	۹۵۲,۰۹۴,۱۱۳,۷۸۶
۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های قابل معامله	۲۳,۳۷۶,۲۸۸,۸۴۳	۵۵,۸۵۷,۰۲۱,۲۶۳
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۴۱,۶۴۹,۱۳۱,۰۸۰	۸۹,۸۲۹,۳۷۸,۴۹۰
۸ حساب‌های دریافتنی	۱۳۸,۷۸۳,۶۸۴,۸۰۰	۸,۲۱۲,۲۳۱,۷۱۳
۹ سایر دارایی‌ها	۱,۸۵۱,۲۹۱,۰۴۲	۲,۴۴۰,۷۰۰,۰۷۵
۱۰ موجودی نقد	.	۸,۱۶۴,۴۱۵
جمع دارایی‌ها	۳,۰۸۶,۱۶۴,۷۷۸,۹۳۸	۱,۱۰۸,۴۴۱,۶۰۹,۷۴۲
بدهی‌ها		
۱۱ جاری کارگزاران	۱۴۰,۱۱۷,۰۰۲,۳۱۷	۷۵,۴۸۰,۷۷۷,۲۰۲
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۳۳,۰۰۹,۶۴۲,۲۹۰	۶,۰۹۱,۵۳۱,۸۵۹
۱۳ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۳۸۱,۵۹۶,۸۹۸	.
۱۴ تسهیلات مالی دریافتی	۱۴۸,۷۲۶,۶۲۶,۰۴۵	۲۹,۶۷۷,۰۴۰,۰۸۰
۱۵ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۲,۶۹۴,۴۸۰,۳۰۶	۵,۱۴۶,۰۲۱,۱۱۹
جمع بدهی‌ها	۳۲۴,۹۲۹,۳۴۷,۸۵۶	۱۱۶,۳۹۵,۳۷۰,۲۶۰
خالص دارایی‌ها	۲,۷۶۱,۲۳۵,۴۳۱,۰۸۲	۹۹۲,۰۴۶,۲۳۹,۴۸۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۷۸۴,۷۵۱	۴۸۲,۳۴۲

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت‌های مالی است

مهر و امضاء مدیر عامل
۲۴۸۹۶۷



پیوست گزارش
بهراد منشار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

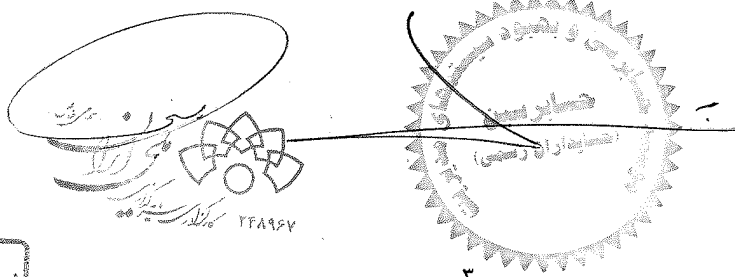
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
درآمدها:		
(۱۸,۶۲۹,۲۸۸,۱۷۷)	۵۹۱,۶۵۶,۴۴۹,۶۰۷	۱۷ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۳۴,۷۰۵,۰۹۱,۱۰۱)	۱۸۵,۸۸۵,۵۶۱,۳۴۸	۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶۶,۳۱۷,۵۶۳,۱۷۵	۱۳۹,۰۴۶,۳۲۰,۹۸۳	۱۹ سود سهام
۳,۳۰۳,۲۴۴,۶۲۶	۵,۶۸۶,۹۱۱,۶۵۴	۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۶۷۳,۸۰۲,۸۴۰	۱۲,۱۹۶,۰۴۹,۹۲۳	۲۱ سایر درآمدها
(۸۲,۰۳۹,۷۶۸,۶۳۷)	۹۳۴,۴۷۱,۲۹۳,۵۱۵	جمع درآمدها
هزینه ها:		
(۲۰,۸۰۸,۶۸۴,۸۸۸)	(۳۴,۳۲۶,۰۹۲,۹۶۶)	۲۲ هزینه کارمزد ارکان
(۳,۷۸۴,۴۴۴,۰۶۴)	(۴,۶۳۱,۷۹۹,۹۰۰)	۲۳ سایر هزینه ها
(۲۴,۵۹۳,۱۲۸,۹۵۲)	(۳۸,۹۵۷,۸۹۲,۸۶۶)	جمع هزینه ها
(۱۰۶,۶۳۲,۸۹۵,۵۹۸)	۸۹۵,۵۱۳,۴۰۰,۶۴۹	سود(زیان) قبل از هزینه مالی
(۳۰,۲۴۶,۱۶۲,۵۰۰)	(۱۴,۷۵۹,۵۷۵,۶۴۱)	۲۴ هزینه های مالی
(۱۳۶,۸۷۹,۰۶۰,۰۹۸)	۸۸۰,۷۵۳,۸۲۵,۰۰۸	سود خالص
(۱۴.۸۲٪)	۴۵.۴۳٪	بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
(۱۳.۶۹٪)	۳۲.۰۴٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.

سودخالص

بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

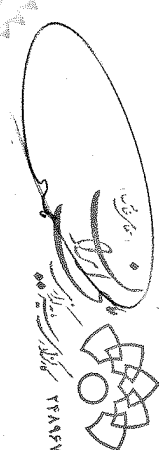
بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان دوره



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
صورت گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	
۷۶۱,۷۶۰,۰۲۵۱,۳۳۲	۱,۳۱۲,۶۶۸	۹۹۲,۰۴۶,۳۳۹,۴۸۲	۲,۰۵۶,۷۳۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۱,۲۶۲,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۲,۵۹۶	۱,۵۶۰,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۸۶۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۵۱۸,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱۸,۵۳۴)	(۹۸,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۸,۹۷۸)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۳۶,۸۷۹,۰۶۰,۰۰۹۸)	.	۸۸۰,۷۵۳,۸۲۵,۰۰۸	.	سود (زیان) خالص
(۳۷۶,۸۹۷,۰۵۱,۷۵۲)	.	(۵۷۳,۴۴۶,۶۳۳,۴۰۸)	.	تعدیلات
۹۹۲,۰۴۶,۳۳۹,۴۸۲	۲,۰۵۶,۷۳۰	۲,۷۶۱,۲۳۵,۴۳۱,۰۸۲	۳,۵۱۸,۶۱۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.


 مدیر عامل
 پیدوست گزارش
 بهراد مشمار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی 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 طبق مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۶ تا ۱۴۰۳/۰۸/۱۳ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان استاد نجات‌الهی، 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 اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۲۵ اساسنامه، در مجامع صندوق از حق رأی برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		نام دارنده واحد ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۱٪	۵۰۰	۱٪	۵۰۰	کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی خاص)
۶۰٪	۳۰,۰۰۰	۶۰٪	۳۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی عام)
۳۹٪	۱۹,۵۰۰	۳۹٪	۱۹,۵۰۰	مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی خاص)
۱۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۴/۰۱ به شماره ثبت ۲۴۸۹۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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

۲-۳- متولی: موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسان که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، قائم مقام فراهانی بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک - ساختمان ۲۱۶ - طبقه سوم، واحد ۲۶

۲-۴- حسابرس: موسسه حسابرسی بهراد مشار که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان ۱۹، پلاک ۵، واحدهای ۲۰۲، ۲۰۱، ۱۰۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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 هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

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

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

خالص ارزش فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری در هر روز برابر است با ارزش بازار صندوق در پایان روز منهای کارمزد معاملات.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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 روزانه 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 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.

۴-۳- درآمد ناشی از بازارگردانی صندوقهای سرمایه گذاری :

درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری، سالانه درصدی از ارزش خالص دارایی های صندوق های تحت بازارگردانی طبق مفاد امیدنامه صندوق تحت بازارگردانی می باشد که صورت ماهانه شناسایی می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۴-۳- هزینه‌های قابل پرداخت از محل دارایی‌های صندوق

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.*
هزینه‌های برگزاری مجمع	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق. (به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع)
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 خواهد بود.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۲۰۰ میلیون ریال است.
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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها بر اساس صورت‌حساب 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 تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $n \times 365 / (0.003)$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰.۰۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آنها 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.

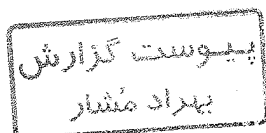
*** هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک می‌شود. طبق قرارداد مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۱ بابت دوره زمانی ۱۴۰۱/۰۳/۰۶ الی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ثابت سالانه ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال که شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و به ازای هر نماد در سال مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و براساس مبلغ خالص ارزش دارایی به صورت پلکانی از مبلغ ۳۰ هزار میلیارد با ضرایب ۰,۰۰۰۲۵ و ۰,۰۰۰۱۵ و ۰,۰۰۰۰۰۵ هزینه متغیر لحاظ می‌شود.

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 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.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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 ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ 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 استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۸- 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 امیدنامه و براساس آخرین تغییرات تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل حجم معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	سرمایه‌گذاری ملی ایران	ونیکی	۵۱,۳۵۰	۱,۰۲۷,۰۰۰	۲.۵۰٪
۲	صنعتی آما	فاما	۲۷,۵۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۲.۵۰٪
۳	شهد ایران	غشهد	۳۱,۲۵۰	۶۲۵,۰۰۰	۲.۵۰٪
۴	لوله و ماشین‌سازی ایران	فلوله	۳۰۷,۱۵۰	۶,۱۴۳,۰۰۰	۲.۲۵٪
۵	فیبر ایران	چفیر	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳.۰۰٪
۶	آلومراد	فمراد	۴۴,۳۵۰	۸۸۷,۰۰۰	۲.۵۰٪
۷	آلومتک	فالوم	۲۳,۴۰۰	۴۶۸,۰۰۰	۲.۰۰٪
۸	ایتالران	کایتا	۳,۲۰۰	۶۴,۰۰۰	۲.۰۰٪
۹	کارخانجات ایران مرینوس	نمرینو	۴,۴۰۰	۸۸,۰۰۰	۲.۵۰٪
۱۰	کابل البرز	بالبر	۷,۱۵۰	۱۴۳,۰۰۰	۲.۵۰٪
۱۱	واسپاری گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان	ولتجار	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰۰٪
۱۲	افران	افرا	۱۹,۰۵۰	۳۸۱,۰۰۰	۲.۰۰٪
۱۳	سامان گستر اصفهان	ثامان	۷,۸۵۰	۱۵۷,۰۰۰	۳.۰۰٪
۱۴	صندوق سرمایه‌گذاری درین بها بازار	درین	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱.۰۰٪
۱۵	صندوق سرمایه‌گذاری درسا	درسا	۷۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۲.۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

* بر اساس مجامع مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۹ و مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۹ نمادهای چافست و واتوس از صندوق حذف و طبق مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۱ نماد درین به صندوق اضافه گردید.

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

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

ب- به گونه‌ای 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- به گونه‌ای که صف خرید یا فروش اوراق به صورت مستمر بیش از یک ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق درکد 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.

۲-۸-۴- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/فرا بورس ایران می‌تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس تهران/فرا بورس 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.

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

۱-۳-۸-۴- 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.

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

۳-۳-۸-۴- 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/فرا بورس ایران حسب مورد تعیین می‌شود.

۴-۹- محاسبه NAV چندگانه

بر اساس 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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی، با فرآوری به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷.۷۸٪	۵۲۹,۵۹۶,۴۶۶,۵۹۳	۶۶۷,۸۰۰,۹۹۸,۲۲۶	۴۲.۸۳٪	۱,۳۳۱,۶۶۲,۲۶۱,۹۳۸	۱,۳۷۷,۳۵۸,۰۰۱,۱۲۳
۳.۴۴٪	۳۸,۰۸۴,۷۴۶,۶۱۸	۵۰,۳۴۷,۲۶۹,۸۷۴	۴.۱۸٪	۱۲۸,۹۲۱,۴۴۴,۱۰۰	۱۴۱,۴۴۲,۷۳۶,۶۵۵
۱۰.۳۰٪	۱۱۴,۱۵۶,۴۹۲,۴۲۳	۱۲۸,۹۱۵,۷۲۰,۳۱۳	۶.۶۳٪	۲۰۴,۵۲۴,۶۸۶,۶۱۴	۱۹۷,۹۵۲,۳۲۶,۲۵۴
۳.۹۶٪	۴۳,۸۴۸,۴۵۰,۳۴۶	۴۲,۰۹۹,۱۸۷,۳۰۹	۴.۹۷٪	۱۵۳,۳۳۴,۳۷۹,۴۰۷	۲۱۴,۲۳۸,۹۱۴,۳۶۱
۶.۷۶٪	۷۴,۹۲۷,۹۱۶,۱۱۲	۹۲,۷۹۶,۲۰۸,۰۲۳	۴.۴۰٪	۱۳۵,۸۰۳,۳۰۶,۶۰۷	۱۳۳,۰۶۸,۵۴۶,۳۱۷
۰.۶۸٪	۷,۵۳۷,۳۵۳,۸۵۴	۷,۱۰۵,۳۸۵,۳۵۱	۳.۰۳٪	۹۳,۵۰۸,۲۷۸,۸۰۶	۹۳,۱۵۵,۹۷۸,۴۴۹
۲.۵۳٪	۲۷,۹۰۸,۷۴۶,۷۶۰	۲۵,۵۰۹,۹۹۸,۶۷۴	۰.۲۵٪	۷,۷۱۹,۷۶۲,۸۷۷	۸,۹۹۵,۴۸۲,۱۹۴
۰.۶۷٪	۷,۴۲۹,۲۶۷,۰۰۳	۸,۱۵۴,۵۶۵,۳۳۹	۰.۴۸٪	۱۴,۷۴۹,۳۹۵,۷۸۳	۱۴,۸۶۰,۷۳۸,۰۰۵
۰.۴۷٪	۵,۱۹۷,۵۱۰,۰۷۸	۵,۳۲۵,۹۵۷,۱۹۴	۱.۲۱٪	۲۷,۳۷۳,۵۶۵,۹۸۴	۲۵,۸۶۱,۵۴۲,۸۶۲
-	-	-	۱۳.۳۸٪	۴۱۲,۹۰۸,۳۵۷,۴۵۱	۲۰۶,۹۳۰,۰۸۴,۴۶۴
۵.۸۷٪	۶۵,۰۷۰,۵۰۸,۸۰۰	۷۴,۷۴۹,۷۴۳,۸۶۴	۲.۲۷٪	۷۰,۰۹۹,۰۴۳,۶۰۶	۷۴,۸۸۸,۲۸۱,۶۱۴
۰.۹۵٪	۱۰,۵۳۴,۷۵۰,۷۲۴	۱۰,۵۹۴,۳۶۰,۷۵۰	-	-	-
۲.۵۱٪	۲۷,۸۰۱,۹۰۴,۴۸۲	۲۶,۶۸۶,۲۳۸,۶۴۴	-	-	-
۸۵.۸۹٪	۹۵۲,۰۹۴,۱۱۳,۷۸۶	۱,۱۳۹,۹۸۵,۶۳۳,۵۶۱	۸۳.۶۲٪	۲,۵۸۰,۵۰۴,۳۸۳,۱۷۳	۲,۴۸۷,۷۶۲,۶۳۲,۱۹۸
جمع					

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های قابل معامله

۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰.۴۴٪	۴,۸۹۳,۳۷۸,۷۶۰	۵,۰۱۸,۹۷۹,۴۱۱	۰.۲۰٪	۶,۱۸۱,۹۰۹,۶۵۷	۶,۳۶۹,۹۹۳,۵۳۲
-	-	-	۰.۵۶٪	۱۷,۱۹۴,۳۷۹,۱۸۶	۱۷,۱۰۰,۱۵۳,۷۲۰
۴.۶۰٪	۵۰,۹۶۳,۷۴۲,۵۰۳	۵۰,۹۸۵,۷۵۷,۹۸۸	-	-	-
۵.۰۴٪	۵۵,۸۵۷,۰۲۱,۲۶۳	۵۶,۰۰۴,۷۳۷,۳۹۹	۰.۷۶٪	۲۳,۳۷۶,۲۸۸,۸۴۳	۲۳,۳۷۰,۱۴۷,۲۵۲
جمع					

صندوق سرمایه‌گذاری در سهام - سهام
صندوق سرمایه‌گذاری درین به بازار- ثابت
صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار- ثابت

پیدوست گزارش
بهراد مشاير

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		یادداشت	
ریال		ریال		۷-۱	
۸۹,۸۲۹,۳۷۸,۴۹۰		۳۴۱,۶۴۹,۱۳۱,۰۸۰			
۸۹,۸۲۹,۳۷۸,۴۹۰		۳۴۱,۶۴۹,۱۳۱,۰۸۰			
۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	
۰.۳۱٪	۲,۳۵۸,۱۹۰,۳۰۵	-	۴۹۹,۸۸۶,۳۹۰	۵.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۰.۳۳٪	۲,۵۵۴,۱۱۸,۸۴۱	-	۱۵۱,۲۳۹,۹۸۹,۲۷۸	۵.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۰.۰۲٪	۱۹۱,۶۵۸,۳۷۱	-	۶۰,۷۷۷,۸۳۰,۱۰۳	۵.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
-	۴۰,۸۳۷,۳۹۵	-	-	۵.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
-	۸,۱۴۷,۸۳۳	-	۳۱,۷۹۸,۳۸۸,۸۴۶	۵.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
-	۸,۶۰۳,۷۸۴	-	۴۰,۴۰۰,۷۸۴,۸۱۳	۵.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۰.۳۷٪	۴,۱۲۷,۴۴۸,۲۷۷	-	۹۴۴,۸۶۲,۳۸۹	۵.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۰.۰۵٪	۵۹۸,۴۴۱,۱۱۴	-	۲۳,۶۱۴,۹۱۲,۸۸۴	۵.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۰.۰۱٪	۵۸,۵۱۷,۹۸۸	-	۵۰,۶۰۸,۰۰۳	۵.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
-	۶,۵۳۵,۶۴۸	-	۴۹۹,۵۰۹,۹۹۵	۵.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۵.۷۴٪	۶۳,۵۹۸,۵۹۳,۹۶۵	-	۴,۸۲۱,۷۴۶,۰۴۱	۵.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۰.۵۹٪	۶,۴۸۶,۳۴۴,۲۷۸	-	-	۵.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۱/۲۲
۰.۰۷٪	۸۰۳,۶۶۲,۸۶۱	-	۳,۹۸۸,۷۶۰,۶۰۲	۵.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۱/۱۰
۰.۳۳٪	۴,۷۰۲,۳۹۷,۷۲۳	-	۲۴۷,۳۸۳,۸۲۱	۵.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۲/۲۶
-	۱,۰۹۰,۰۰۰	-	-	۵.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۷
۰.۴۸٪	۵,۲۸۳,۷۹۰,۱۰۷	-	۴۰۶,۸۷۲,۴۹۸	۵.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۹
-	-	-	۹,۰۴۲,۱۸۲,۱۱۴	۵.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۴
-	-	-	۱۲,۸۶۵,۴۱۳,۳۰۳	۵.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۸
۸.۱۰٪	۸۹,۸۲۹,۳۷۸,۴۹۰	-	۳۴۱,۶۴۹,۱۳۱,۰۸۰		

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۷-۱- سرمایه گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۸۳۶۰۱ بانک کارآفرین	سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۸۳۶۰۱ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۸۱۶۰۷ بانک کارآفرین	سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۸۱۶۰۷ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۷۹۶۰۲ بانک کارآفرین	سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۷۹۶۰۲ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۷۲۶۰۰ بانک کارآفرین	سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۷۲۶۰۰ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۶۹۶۰۱ بانک کارآفرین	سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۶۹۶۰۱ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۶۱۶۰۵ بانک کارآفرین	سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۶۱۶۰۵ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۵۵۶۰۲ بانک کارآفرین	سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۵۵۶۰۲ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۵۲۶۰۸ بانک کارآفرین	سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۵۲۶۰۸ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۴۹۶۰۹ بانک کارآفرین	سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۴۹۶۰۹ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۴۵۶۰۱ بانک کارآفرین	سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۴۵۶۰۱ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۴۱۶۰۳ بانک کارآفرین	سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۵۲۵۴۱۶۰۳ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۶۱۸۳۶۰۱ بانک کارآفرین	سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۶۱۸۳۶۰۱ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۷۰۹۲۴۶۰۷ بانک کارآفرین	سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۳۷۰۹۲۴۶۰۷ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۴۰۰۶۵۱۶۰۵ بانک کارآفرین	سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۴۰۰۶۵۱۶۰۵ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۴۵۰۱۰۸۶۰۴ بانک کارآفرین	سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۴۵۰۱۰۸۶۰۴ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۴۵۲۴۷۶۰۴ بانک کارآفرین	سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۴۵۲۴۷۶۰۴ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۴۹۵۸۵۳۶۰۶ بانک کارآفرین	سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۴۹۵۸۵۳۶۰۶ بانک کارآفرین
سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۵۶۸۸۲۶۶۰۷ بانک کارآفرین	سپرده کوتاه‌مدت ۰۲.۱۵۶۸۸۲۶۶۰۷ بانک کارآفرین

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		یادداشت
تنزیل شده	ریال	تنزیل شده	ریال	
-	-	۸,۳۶۶,۸۲۴	۸-۱	شرکت سیدگردان بهابازار پارس
-	-	۱۲۴,۶۲۲,۰۲۰,۲۶۹	۸-۲	صندوق سرمایه گذاری درین بها بازار
۸,۲۱۲,۳۳۱,۷۱۳	-	۱۵۶,۰۶۹,۸۰۲,۰۲	۸-۳	سود سهام دریافتی
۸,۲۱۲,۳۳۱,۷۱۳	-	۱۴۰,۲۳۷,۰۸۵,۲۹۵		

۸-۱- بابت بازگشت NAV در نماد درین می باشد که در دوره مالی بعد تسویه گردیده است

۸-۲- مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال بابت درآمد ناشی از کارمزد بازارگردانی صندوق در نماد درین و مبلغ ۱۲۴,۳۲۲ میلیون ریال با ابطال واحدهای صندوق درین می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱ تسویه گردیده است.

۸-۳- سود سهام دریافتی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		ریال	تنزیل نشده	ریال	تنزیل شده	ریال	تنزیل شده
ریال	تنزیل شده	ریال	تنزیل شده	ریال	تنزیل نشده	ریال	تنزیل شده	ریال	تنزیل شده
۱,۴۹۸,۳۶۲,۴۵۸	-	۵,۷۰۸,۲۶۰,۳۹۰	-	(۶۵۶,۸۴۰,۹۱۰)	۶,۳۶۵,۱۰۱,۲۰۰	۶,۳۶۵,۱۰۱,۲۰۰	صنعتی آما		
۵,۷۱۰,۷۲۱,۰۷۳	-	۶,۲۵۵,۸۴۵,۴۵۵	-	(۶۲۵,۵۸۴,۵۴۵)	۶,۸۸۱,۴۳۰,۰۰۰	۶,۸۸۱,۴۳۰,۰۰۰	شهد ایران		
۳۷,۶۷۶,۵۳۸	-	۱۳۲,۷۳۷,۶۲۶	-	(۱۸,۸۲۱,۰۶۸)	۱۵۱,۵۶۸,۶۹۴	۱۵۱,۵۶۸,۶۹۴	فیر ایران		
۱۶,۶۸۳,۲۹۱	-	(۲۵,۵۵۸)	-	(۲۵,۵۵۸)	-	-	ایران مریوس		
۱۱,۳۹۴,۹۶۴	-	-	-	-	-	-	کابل البرز		
-	-	۸۳۵,۳۵۸,۷۷۶	-	(۱۰۰,۷۰۰,۷۸۴)	۹۳۶,۰۵۹,۵۶۰	۹۳۶,۰۵۹,۵۶۰	فلوله		
۵۴۶,۲۶۳,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	افست		
۵۳,۸۰۶,۹۷۵	-	۲,۹۵۳,۵۶۵	-	(۲۶۷,۰۳۵)	۳,۲۲۰,۶۰۰	۳,۲۲۰,۶۰۰	آلومتک		
۱۱,۳۰۳,۷۵۲	-	۲۳,۸۴۵,۹۴۰	-	(۱,۹۵۹,۹۴۰)	۲۵,۸۰۵,۸۸۰	۲۵,۸۰۵,۸۸۰	آلومراد		
۳۲۶,۰۱۸,۹۶۲	-	۷۰,۶۳۷,۷۲۵	-	(۷,۴۹۹,۳۱۱)	۷۸,۱۳۶,۹۳۶	۷۸,۱۳۶,۹۳۶	افراست		
-	-	۱۵۶,۴۰۸,۲۵۲	-	(۱۹,۱۷۶,۰۸۰)	۱۷۵,۵۸۴,۳۳۲	۱۷۵,۵۸۴,۳۳۲	ولتجار		
-	-	۹۶۷,۲۶۵,۶۳۶	-	(۲۲,۵۲۵,۲۶۴)	۹۸۹,۷۱۱,۰۰۰	۹۸۹,۷۱۱,۰۰۰	سامان گستر اصفهان		
۸,۲۱۲,۳۳۱,۷۱۳	-	۱۴,۱۵۳,۲۹۷,۷۰۷	-	(۱,۴۵۳,۴۰۰,۴۹۵)	۱۵,۶۰۶,۹۸۸,۲۰۲	۱۵,۶۰۶,۹۸۸,۲۰۲			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۳۹,۸۵۰	-	۱,۰۳۹,۸۵۰	-	مخارج تاسیس
-	۱۰,۷۳۲,۲۴۰	۱۰,۷۳۲,۲۴۰	-	مخارج برگزاری مجامع
۱,۱۱۵,۱۱۶,۴۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۶,۵۶۴,۳۹۵	۶۴۸,۵۵۲,۰۲۵	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱,۳۲۴,۵۴۳,۸۰۵	۲,۴۹۶,۸۴۶,۵۷۶	۲,۶۱۸,۶۵۱,۳۶۴	۱,۲۰۲,۷۳۹,۰۱۷	مخارج آبونمان نرم افزار
۲,۴۴۰,۷۰۰,۰۷۵	۳,۵۰۷,۵۷۸,۸۱۶	۴,۰۹۶,۹۸۷,۸۴۹	۱,۸۵۱,۲۹۱,۰۴۲	

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۶,۹۴۸,۵۵۰	حساب جاری ۱۰۴۳۳۹۴۴ بانک تجارت
-	۲,۰۰۰	حساب جاری ۸۴۹,۴۰,۳۵۵۹۹۹۹,۱ بانک سامان
-	۱,۲۱۳,۸۶۵	حساب جاری ۱۹۰۱۳۵۲۵۳۲۶۰۹ بانک کارآفرین
-	۸,۱۶۴,۴۱۵	

۱۱- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار)		مانده بدهکار (بستانکار)	
ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۵۰۰,۴۷۹,۵۳۳,۲۶۰	۲,۵۰۰,۴۷۹,۵۳۳,۲۶۰	-
(۷۵,۴۸۰,۷۷۷,۲۰۲)	۲۱,۴۸۸,۴۴۶,۸۸۲,۰۰۳	۲۱,۵۵۳,۰۸۳,۱۰۷,۱۱۸	(۱۴۰,۱۱۷,۰۰۲,۳۱۷)
(۷۵,۴۸۰,۷۷۷,۲۰۲)	۲۳,۹۸۸,۹۲۶,۴۱۵,۲۶۳	۲۴,۰۵۳,۵۶۲,۶۴۰,۳۷۸	(۱۴۰,۱۱۷,۰۰۲,۳۱۷)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵,۴۱۹,۰۳۲,۵۲۵	۳۱,۶۰۰,۰۳۷,۳۴۴
۲۶۳,۷۵۹,۳۳۴	۱,۰۴۳,۸۰۹,۱۹۹
۴۰۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۶۵,۷۹۵,۸۴۷
۶,۰۹۱,۵۳۱,۸۵۹	۳۳,۰۰۹,۶۴۲,۲۹۰

مدیر صندوق- شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
 متولی- موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت
 حسابرس موسسه حسابرسی بهرام مشار

۱۳- پرداختی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
	۳۸۱,۵۹۶,۸۹۸
	۳۸۱,۵۹۶,۸۹۸

حساب‌های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی ابطال

بدهی مذکور به دلیل اصلاح NAV در نماد درین ایجاد گردیده که در دوره مالی بعد تسویه گردیده است

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها
مانده	مانده
ریال	ریال
۳%	۵%
۲۹,۶۷۷,۰۴۰,۰۸۰	۱۴۸,۷۲۶,۶۲۶,۰۴۵
	۲,۴۸۹,۱۶۸,۳۸۸,۳۰۷
۳%	۵%
۲۹,۶۷۷,۰۴۰,۰۸۰	۱۴۸,۷۲۶,۶۲۶,۰۴۵
	۲,۴۸۹,۱۶۸,۳۸۸,۳۰۷
مبلغ دریافتی و بهره پرداختی	مبلغ دریافتی و بهره پرداختی
ریال	ریال
۲۶,۰۸۰,۲۱۷,۹۷۴,۳۷۲	۲۶,۰۸۰,۲۱۷,۹۷۴,۳۷۲
	۲,۴۸۹,۱۶۸,۳۸۸,۳۰۷
۲۶,۰۸۰,۲۱۷,۹۷۴,۳۷۲	۲,۴۸۹,۱۶۸,۳۸۸,۳۰۷

تسهیلات دریافتی از کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران

تسهیلات اخذ شده طی دوره مالی و بانرخ ۱۶ درصد می باشد

پیشودست گزارش
بهرام مشار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۳۵۹,۰۹۰,۹۱۲	۱۷,۹۹۱,۶۱۹
۲,۴۱۰,۰۰۰	۸,۳۳۱,۵۰۲
۴۳۲,۵۸۷,۳۷۵	۴۲۴,۲۸۹,۰۳۴
۲,۳۵۱,۹۳۲,۹۳۲	۲,۲۴۳,۸۶۸,۱۵۱
۵,۱۴۶,۰۲۱,۱۱۹	۲,۶۹۴,۴۸۰,۳۰۶

بدهی بابت هزینه عضویت در کانون‌ها و برگزاری مجمع

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آونمان نرم افزار

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
تعداد	تعداد
۹۶۷,۹۲۹,۱۶۴,۳۳۲	۲,۷۲۱,۹۹۷,۸۶۴,۸۰۵
۲۴,۱۱۷,۰۷۵,۱۵۰	۳۹,۲۳۷,۵۶۶,۲۷۷
۹۹۲,۰۴۶,۲۳۹,۴۸۲	۲,۷۶۱,۲۳۵,۴۳۱,۰۸۲
	۲,۵۱۸,۶۱۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۹,۰۰۰,۷۳۵,۰۰۵)	۵۶۰,۱۹۷,۷۶۴,۱۸۲	۱۷-۱
۳۷۱,۴۴۶,۸۲۸	۳۱,۴۵۸,۶۸۵,۴۲۵	۱۷-۲
(۱۸,۶۲۹,۲۸۸,۱۷۷)	۵۹۱,۶۵۶,۴۴۹,۶۰۷	

سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های
 سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکو

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱-۱۷ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کابل البرز	۲۸۰۵۷۵۹	۱۲۳۷۶۶۲,۳۱۷,۵۶۰	۱۱۶,۹۷۴,۱۹۹,۰۰۲	۱۴۱,۶۰۳,۰۹۰	۶,۶۴۶,۴۱۵,۴۶۸	۴,۳۸۶,۵۱۰,۷۹۵
آلومراد	۵۵,۵۹۸,۸۰۵	۱۴۶,۹۷۹,۳۰۳,۱۳۰	۱۵۲,۷۶۶,۸۵۱,۳۳۳	۱۱۲,۰۶۱,۸۱۴	(۵,۸۹۹,۶۰۹,۹۱۷)	(۳,۸۷۲,۲۲۷,۱۵۷)
وانسپاری تجارت و سرمایه ایرانیان	۱۸,۸۸۴,۳۷۲	۵۳,۷۴۹,۰۷۱,۰۸۱	۵۱,۹۳۶,۶۷۵,۴۰۱	۴۱,۱۸۲,۸۲۶	۱,۷۷۱,۲۶۲,۸۵۴	(۱۳۱,۴۹۰,۸۳۷)
صنعتی آما	۱۶,۳۱۳,۶۶۳	۱۹۴,۷۸۳,۵۰۵,۳۶۰	۱۴۲,۰۴۳,۵۴۱,۵۰۳	۱۸۶,۸۴۹,۵۶۵	۵۲,۵۵۳,۱۱۴,۱۹۲	(۱۲,۱۲۹,۷۲۸,۱۱۰)
شهد ایران	۲۸,۳۶۸,۶۴۸	۳۲۸,۸۶۶,۶۰۸,۰۴۸	۲۵۷,۰۴۱,۱۹۷,۱۳۴	۲۴۹,۹۱۶,۷۶۱	۷۱,۵۷۵,۴۹۴,۱۵۳	۶۳۷,۷۳۸,۰۹۹
فیبر ایران	۱۷,۹۵۵,۴۱۱	۱۳۲,۷۶۵,۱۷۶,۱۹۷	۹۸,۵۰۷,۲۳۴,۳۴۴	۱۰۱,۳۹۴,۹۰۵	۳۴,۱۵۶,۴۴۶,۹۴۸	(۲,۷۹۹,۲۳۰,۶۵۲)
افست	۳,۳۷۱,۸۶۱	۱۷,۷۶۹,۷۵۹,۷۲۱	۱۴,۹۰۲,۶۱۸,۲۹۶	۴,۵۲۰,۵۷۳	۲,۸۶۲,۶۲۰,۸۵۲	(۳,۸۹۸,۷۶۴,۶۸۲)
لوله و ماشین سازی ایران	۱۶۵,۸۵۷,۴۴۵	۶۸۲,۷۴۳,۸۴۷,۸۰۰	۵۶۹,۴۵۳,۷۵۲,۷۲۰	۵۱۸,۸۶۴,۸۶۶	۱۱۲,۷۷۱,۲۳۰,۳۱۴	(۳۲۴,۶۳۰,۹۲۳)
سرمایه گذاری ملی ایران	۵۳,۱۰۷,۸۴۱	۳۹۰,۲۶۴,۱۷۱,۶۱۱	۲۸۸,۵۱۶,۲۹۲,۱۵۸	۲۹۶,۰۱۴,۴۸۹	۱۰۱,۵۵۱,۸۶۴,۹۶۴	(۱۳,۷۶۳,۳۳۵,۲۷۳)
آلومتک	۹,۲۶۰,۸۷۴	۱۳۲,۱۱۰,۵۳۶,۹۱۱	۱۲۸,۰۶۶,۲۵۷,۵۵۶	۱۰۰,۴۰۲,۲۵۵	۳,۹۴۳,۸۷۶,۷۰۰	(۱۲,۳۳۶,۶۸۵,۱۵۶)
توسعه س. کشاورزی آریخ توسکا	۱,۳۱۶,۳۵۶	۵۲,۱۷۰,۸۳۵,۵۶۵	۴۵,۲۵۸,۲۱۴,۴۲۳	۳۹,۶۴۸,۱۴۹	۶,۸۷۲,۹۷۲,۹۹۳	۳,۶۹۴,۵۲۹,۵۴۳
ایتالران	۳,۲۸۱,۳۷۱	۱۲۰,۱۹۸,۸۲۴,۲۵۰	۱۲۴,۳۱۷,۴۵۳,۱۱۴	۹۱,۳۴۸,۷۷۴	(۴,۲۰۹,۹۷۷,۶۳۸)	
ح. سرمایه گذاری ملی ایران	۱۲,۱۹۵,۸۴۹	۵۵,۰۶۶,۴۵۱,۷۶۱	۴۱,۳۱۷,۳۸۴,۵۵۶	*	۱۳,۸۴۹,۰۶۷,۲۰۵	
افرانیت	۸,۹۵۸,۴۹۹	۲۱۴,۶۱۳,۸۴۲,۸۸۰	۲۱۱,۰۱۲,۴۴۰,۵۲۵	۱۶۳,۰۹۵,۷۱۸	۳,۴۳۸,۳۰۶,۶۳۷	(۷,۳۷۱,۰۶۰,۹۳۶)
سامان گستر اصفهان	۱۶,۸۹۷,۳۳۲	۴۹۱,۹۳۷,۰۹۱,۵۰۰	۳۵۳,۲۴۰,۲۹۲,۹۱۹	۲۷۳,۸۵۵,۷۶۴	۱۳۸,۳۲۳,۹۴۲,۸۱۷	(۱,۰۱۹,۱۳۸,۵۳۶)
ایران مریئوس	۳,۴۱۶,۲۰۰	۲۰۲,۰۵۲,۷۵۱,۹۱۰	۱۸۲,۹۰۶,۷۰۵,۳۴۲	۱۵۴,۳۱۰,۹۲۸	۱۹,۹۹۱,۷۳۵,۷۴۰	
ایران خودرو	*	*	*	*	*	۲۷,۹۲۶,۷۷۱,۶۲۶
پگاه آذربایجان غربی	*	*	*	*	*	(۱,۷۹۶)
		۳,۳۴۰,۹۳۳,۹۹۵,۱۸۵	۲,۷۷۸,۱۶۱,۱۶۰,۵۲۶	۲,۵۷۵,۰۷۰,۴۷۷	۵۶۰,۱۹۷,۷۶۴,۱۸۲	(۱۹,۰۰۰,۷۳۵,۰۰۵)

پیشوندت گزارش
بهره‌دار مشترک

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
•	۱,۵۰۸,۱۳۷,۳۸۸	۹,۸۴۰,۲۰۹	۵۰,۹۶۳,۷۴۲,۵۰۳	۵۲,۴۸۱,۷۲۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار-ثابت
۳۷۱,۴۴۶,۸۲۸	(۴,۳۵۶,۸۹۹,۹۳۸)	۷۲۴,۹۹۸,۹۲۸	۴,۷۰۱,۰۸۳,۹۵۶,۰۷۰	۴,۶۹۷,۴۵۲,۰۵۵,۰۶۰	۳۲۰,۶۲۲,۰۴۰	صندوق سرمایه‌گذاری درسا - سهام
•	۶۷,۳۲۴,۶۶۰	۳,۲۳۶,۰۹۱	۱۷,۱۸۸,۷۲۶,۷۰۶	۱۷,۲۵۹,۲۸۷,۴۵۷	۱,۵۲۲,۸۴۱	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم رایکا- ثابت
•	۲۴,۹۸۶,۷۱۲,۸۶۶	۲۲۹,۰۶۴,۸۶۹	۱۹,۰۳۶,۱۹۷,۸۴۳,۲۶۰	۱۹,۰۶۱,۴۱۲,۶۲۰,۹۹۵	۱,۷۶۵,۵۸۲,۰۳۴	صندوق سرمایه‌گذاری درین بها بازار
•	۹,۲۵۳,۴۱۰,۵۴۹	۳۷,۹۵۹,۳۲۱	۱۹۳,۱۵۸,۶۴۰,۱۳۰	۲۰۲,۴۵۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کرا
۳۷۱,۴۴۶,۸۲۸	۲۱,۴۵۸,۶۸۵,۴۲۵	۱,۰۰۵,۰۹۹,۴۱۸	۲۳,۹۹۸,۵۹۲,۹۰۸,۶۶۹	۲۴,۰۳۱,۰۵۶,۹۹۳,۵۱۲	۲,۱۰۴,۶۱۶,۹۱۵	

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۱۳۴,۵۵۷,۳۷۴,۹۶۸)	۱۸۵,۸۷۹,۴۱۹,۷۵۷	۱۸-۱
(۱۴۷,۷۱۶,۱۳۳)	۶,۱۴۱,۵۹۱	۱۸-۲
(۱۳۴,۷۰۵,۰۹۱,۰۱۰)	۱۸۵,۸۸۵,۵۶۱,۳۴۸	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکو
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بازار بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۲,۶۲۹,۵۱۶,۸۱۶)	(۱۱,۳۶۳,۱۸۰,۳۴۱)	۹۸,۵۴۸,۸۲۰	۱۴۰,۳۸۴,۶۲۴,۴۴۱	۱۲۹,۰۱۹,۴۹۸,۹۲۰	۱۰,۶۷۱,۵۸۸	صنعتی آما
۲,۳۹۸,۷۳۸,۰۹۵	(۱,۳۰۷,۸۴۸,۴۴۳)	۵,۸۷۱,۴۸۳	۹,۰۲۷,۶۱۱,۲۳۰	۷,۷۲۵,۶۳۴,۳۶۰	۲۸۷,۶۲۶	کابل البرز
(۸۸,۶۶۳,۷۵۴,۱۶۴)	۲۸,۶۱۶,۰۲۸,۳۶۱	۱,۰۰۵,۲۲۷,۳۹۲	۱,۳۹۳,۰۴۶,۲۳۳,۵۷۷	۱,۳۳۲,۶۶۷,۴۸۹,۲۳۰	۱۸۳,۹۵۹,۳۱۷	سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۱۶,۶۱۸,۷۶۸,۴۴۸)	۸,۰۳۴,۵۴۲,۶۷۴	۱۰۳,۲۸۹,۰۱۳	۱۲۷,۷۶۸,۷۶۳,۹۳۳	۱۳۵,۹۰۶,۵۹۵,۶۲۰	۱۶,۸۴۰,۹۶۶	فیر ایران
(۷۲۵,۲۹۸,۳۳۶)	۲۰۵,۹۷۸,۳۷۲,۹۸۷	۳۱۴,۴۹,۰۲۹	۲۰۶,۹۳۰,۰۸۴,۴۶۴	۴۱۳,۲۲۲,۴۰۶,۴۸۰	۹,۶۹۰,۹۵۷	سلمان گستر اصفهان
(۹,۶۷۹,۳۳۵,۰۶۴)	(۱۱۱,۳۴۲,۲۲۲)	۱۱,۲۱۸,۰۶۷	۱۴,۸۶۰,۷۳۸,۰۰۵	۱۴,۷۶۰,۶۱۳,۸۵۰	۶۰۱,۳۴۷	افزانت
۴۸۶,۴۹۹,۶۲۳	(۴,۷۸۹,۳۳۸,۰۰۸)	۵۳,۳۱۵,۷۹۴	۷۴,۸۸۸,۲۸۱,۶۱۴	۷۰,۱۵۲,۳۵۹,۴۰۰	۱,۶۴۶,۷۶۹	ایتالران
۴۳۱,۹۶۸,۵۰۳	۲۸۱,۸۱۷	۲,۴۸۵	۲,۹۸۴,۴۱۸	۳,۲۶۸,۷۲۰	۱۸۲	آلومتک
۳,۳۵۷,۶۹۸,۱۹۵	۱,۳۴۱,۶۹۸,۲۹۹	۷۱,۱۲۰,۳۴۴	۹۲,۱۶۶,۵۸۰,۵۰۷	۹۳,۵۷۹,۳۹۹,۱۵۰	۱,۷۳۷,۷۷۹	ایران مریئوس
(۱۲۸,۴۴۷,۱۱۶)	(۲,۹۸۲,۸۹۸,۳۶۶)	۴,۵۹۶,۲۰۸	۹,۰۲۵,۹۴۳,۳۵۸	۶,۰۴۷,۶۴۱,۲۰۰	۲۶۷,۲۴۰	آلومراد
۱,۶۹۰,۶۱۲,۲۴۳	۱۱,۴۱۲,۰۲۳,۱۲۲	۲۸,۳۴۹,۴۵۶	۲۵,۸۶۱,۵۴۲,۸۶۲	۳۷,۳۰۱,۹۱۵,۴۴۰	۹,۷۵۴,۶۸۵	واسپاری تجارت و سرمایه ایرانیان
(۲۰,۹۴۰,۳۳۴,۷۸۱)	۸,۹۷۳,۰۶۹,۲۵۴	۱۵۵,۵۵۶,۹۸۶	۱۹۵,۵۵۱,۶۱۷,۳۶۰	۲۰۴,۶۸۰,۳۴۳,۶۰۰	۲۳,۴۷۲,۵۰۵	شهد ایران
(۴۹,۵۴۶,۵۳۶)	(۵۷,۹۱۱,۹۸۹,۳۷۷)	۱۱۲,۰۲۳,۹۹۵	۲۰۵,۲۰۹,۹۵۷,۵۵۷	۱۴۷,۳۹۹,۹۹۲,۱۷۵	۲۵,۴۲۴,۱۷۵	لوله‌ماشین‌سازی ایران
(۱۳,۸۴۹,۰۶۷,۲۰۴)	*	*	*	*	*	افست
۱,۱۱۵,۶۶۵,۸۳۸	*	*	*	*	*	ح. سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۱۳۴,۵۵۷,۳۷۴,۹۶۸)	۱۸۵,۸۷۹,۴۱۹,۷۵۷	۱,۹۶۲,۶۷۴,۹۷۲	۲,۳۹۴,۶۳۴,۹۶۳,۴۱۶	۲,۵۸۲,۴۶۷,۰۵۸,۱۴۵	*	توسعه سن. کشاورزی آرنج توسکا

پیشوند گزارش
شماره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۲۵,۷۰۰,۶۵۱)	(۸۸,۰۸۳,۸۷۵)	۱,۴۶۸,۵۵۳	۶,۱۶۹,۹۹۳,۵۳۲	۶,۱۸۳,۳۷۸,۲۱۰	۳۹۸,۱۵۷	-	صندوق سرمایه‌گذاری درسا - سهام
(۲۲,۰۱۵,۶۸۲)	-	-	-	-	-	-	صندوق س افرا نمادپایدار - ثابت
-	۹۴,۲۲۵,۴۶۶	۶۴۴,۸۱۴	۱۷,۱۰۰,۱۵۳,۷۲۰	۱۷,۱۹۵,۰۲۴,۰۰۰	۱,۴۹۶,۰۰۰		صندوق سرمایه‌گذاری درین بها بازار
(۱۴۷,۷۱۶,۱۳۳)	-	۶,۱۴۱,۵۹۱	۲,۱۱۳,۳۶۷	۲۳,۳۷۰,۱۴۷,۲۵۲	۲۳,۳۷۸,۴۰۲,۲۱۰		

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۹۶۷,۲۶۵,۶۲۶	(۲۲,۵۲۵,۳۶۴)	۹۸۹,۷۹۱,۰۰۰	۲۰۰	۴,۹۴۸,۹۵۵	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	سامان گسترصفهان
۱۱,۳۹۴,۹۶۴	۶۱,۹۶۲,۳۶۸	-	۶۱,۹۶۲,۳۶۸	۹۲	۶۷۳,۵۰۴	۱۴۰۱/۱۰/۲۴	کابل البرز
-	۲۵,۱۲۶,۵۵۰	-	۲۵,۱۲۶,۵۵۰	۱۰	۲,۵۱۳,۶۵۵	۱۴۰۱/۱۰/۱۴	واسپاری تجارت و سرمایه ایرانیان
-	۱۵۶,۴۰۸,۲۵۲	(۹,۱۷۶,۰۸۰)	۱۷۵,۵۸۴,۳۳۲	۲۲	۷,۹۸۱,۱۰۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	واسپاری تجارت و سرمایه ایرانیان
۲,۶۱۷,۹۲۲	۸۳۵,۳۵۸,۷۷۶	(۱۰۰,۷۰۰,۷۸۴)	۹۳۶,۰۵۹,۵۶۰	۴۰	۲۳,۴۰۱,۴۸۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	لوله‌کشین سازی ایران
۵۸,۳۳۷,۸۰۷,۴۰	۱۲۴,۸۰۵,۹۰۸,۰۰	-	۱۲۴,۸۰۵,۹۰۸,۰۰	۱,۲۰۰	۱۰,۴۰۰,۴۹۲۴	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱,۴۹۸,۳۶۲,۴۵۸	۵,۷۰۸,۲۶۰,۲۹۰	(۶۵۶,۸۴۰,۹۱۰)	۶,۳۶۵,۱۰۱,۲۰۰	۶۰۰	۱۰,۶۰۸,۵۰۲	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	صنعتی آما
۱۱,۳۰۳,۷۵۲	۲۳,۸۴۵,۹۴۰	(۱,۹۵۹,۹۴۰)	۲۵,۸۰۵,۸۸۰	۶۰	۴۳۰,۰۹۸	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	آلومراد
۵,۷۱۰,۷۲۱,۰۷۳	۶,۲۵۵,۸۴۵,۴۵۵	(۶۲۵,۵۸۴,۵۴۵)	۶,۸۸۱,۴۳۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۲,۹۳۸,۱۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	شهد ایران
۱,۶۶۸,۳۲۹۱	-	-	-	-	-	-	ایران موبیوس
۳۱۱,۱۷۰,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	افست
۳۷,۶۷۶,۵۳۸	۱۳۲,۷۴۷,۶۲۶	(۱۸,۸۲۱,۰۶۸)	۱۵۱,۵۶۸,۶۹۴	۹	۱۶,۸۴۰,۹۶۶	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	فیبر ایران
۳۲۶,۰۱۸,۹۶۲	۷۰,۶۳۷,۷۲۵	(۷,۴۹۹,۲۱۱)	۷۸,۱۳۶,۹۳۶	۱۸۸	۴۱۵,۶۲۲	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	افرانت
۵۳,۸۰۶,۹۷۵	۲,۹۵۳,۵۶۵	(۲۶۷,۰۲۵)	۲,۲۲۰,۶۰۰	۱۰۰	۳۲,۲۰۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	آومتک
۶۶,۳۱۷,۵۶۳,۱۷۵	۱۳۹,۴۶۶,۳۲۰,۹۸۳	(۱,۴۵۳,۳۷۶,۹۳۷)	۱۴۰,۴۹۹,۶۹۵,۹۲۰				

پیشوند شرکت گزارش

بهراد مشاور

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۲۰- 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 می‌شود:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۳,۳۰۳,۲۴۴,۶۲۶	۵,۶۸۶,۹۱۱,۶۵۴	۲۰-۱	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
<u>۳,۳۰۳,۲۴۴,۶۲۶</u>	<u>۵,۶۸۶,۹۱۱,۶۵۴</u>		

۲۰-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	نام	تاریخ	نرخ سود	مبلغ سود	خالص سود
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سرمایه‌گذاری		ریال	ریال
		سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۰۴۵ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	۱۰٪	۰	۱,۲۶۰,۰۱۰
		سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۰۵۳ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	۱۰٪	۰	۲,۲۰۷,۱۰۳
		سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۰۶۱ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	۱۰٪	۰	۱,۳۹۳,۴۸۹
		سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۰۸۸ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	۱۰٪	۰	۱,۳۴۷,۱۲۲
		سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۰۹۶ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	۱۰٪	۰	۲,۳۴۴,۴۰۶
		سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۱۱۸ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	۱۰٪	۰	۵,۵۴۷,۳۶۸
		سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۱۲۶ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	۱۰٪	۰	۴۸۵,۴۵۱,۷۵۴
		سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۱۳۴ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	۱۰٪	۰	۱,۴۲۴,۸۶۵
		سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۱۴۲ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	۱۰٪	۰	۱۱,۰۴۳,۵۶۸
		سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۱۵۰ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	۱۰٪	۰	۱۷۷,۴۳۷,۶۴۹
		سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۱۶۹ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	۱۰٪	۰	۱۷,۲۶۹,۰۸۰
		سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۱۷۷ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	۱۰٪	۰	۱,۹۵۰,۰۷۹
		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۳۵۲۵۸۳۶۰۱ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۵٪	۵۲,۶۶۶,۱۳۰	۴۱,۶۰۳,۴۹۹
		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۳۵۲۵۸۱۶۰۷ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۵٪	۱,۲۸۸,۶۱۳,۸۲۲	۱۷,۴۶۳,۶۸۰
		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۳۵۲۵۷۹۶۰۲ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۵٪	۳۱۵,۲۲۳,۷۳۰	۱۳۲,۸۲۳,۸۲۷
		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۳۵۲۵۷۳۶۰۰ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۵٪	۶,۷۴۸,۸۱۳	۴,۰۶۰,۴۲۰
		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۳۵۲۵۶۹۶۰۱ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۵٪	۲۷۹,۹۷۲,۴۲۲	۲۴,۴۹۸,۸۷۰
		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۳۵۲۵۶۳۶۰۹ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۵٪	۱,۴۵۲,۷۹۴,۸۷۰	۱,۱۶۳,۸۷۰,۹۴۸
		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۳۵۲۵۶۱۶۰۵ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۵٪	۸۱,۴۹۹,۶۳۴	۲۲,۰۳۰,۱۶۴
		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۳۵۲۵۵۵۶۰۲ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۵٪	۸۷۳,۸۶۴,۹۵۸	۶۶,۳۵۱,۵۵۳
		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۳۵۲۵۵۳۶۰۸ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۵٪	۸۴,۸۱۴,۰۶۳	۲۲۹,۶۹۹,۸۳۸
		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۳۵۲۵۴۹۶۰۹ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۵٪	۶۷,۷۲۳,۶۰۴	۴,۶۳۵,۱۰۰
		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۳۵۲۵۴۵۶۰۱ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۵٪	۱۹۸,۹۴۵,۶۵۲	۱۹,۱۹۳,۵۸۱
		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۳۵۲۵۴۱۶۰۳ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	۵٪	۴۴۵,۵۹۱,۰۰۹	۲۲۰,۸۲۹,۱۷۱
		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۳۷۰۹۲۴۶۰۷ بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۱۱/۱۷	۵٪	۲۱,۵۴۱,۳۹۴	۶۴۷,۱۸۹,۴۶۳
		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۴۰۰۶۵۱۶۰۵ بانک کارآفرین	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	۵٪	۲۶,۴۴۷,۱۶۷	۴۲,۷۵۱
		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۴۵۲۴۴۷۶۰۴ بانک کارآفرین	۱۴۰۱/۰۶/۰۹	۵٪	۴۶۹,۳۲۱,۰۳۰	۲۷۵,۲۶۸
		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۵۶۸۸۲۶۶۰۷ بانک کارآفرین	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۵٪	۸,۴۰۵,۵۷۲	۰
		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۴۹۵۸۵۳۶۰۶ بانک کارآفرین	۱۴۰۱/۰۹/۱۴	۵٪	۱۲,۷۳۷,۷۸۴	۰
					<u>۵,۶۸۶,۹۱۱,۶۵۴</u>	<u>۳,۳۰۳,۲۴۴,۶۲۶</u>

پیوست گزارش
بهراد منیار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۷۳,۳۴۰,۰۰۶	۹۰۷,۳۰۱,۶۴۱	۲۱-۱
۰	۱۱,۲۸۸,۷۴۸,۲۸۲	
۴۶۲,۸۳۴		
۱,۶۷۳,۸۰۲,۸۴۰	۱۲,۱۹۶,۰۴۹,۹۲۳	

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی (صندوق‌های درسا و درین)
سایر درآمد

۲۱-۱- شامل درآمد 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.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹,۱۴۱,۱۸۴,۸۸۸	۳۱,۷۲۳,۷۰۲,۶۸۵	مدیر
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۲,۳۹۰,۲۸۱	حسابرس
۲۰,۸۰۸,۶۸۴,۸۸۸	۳۴,۳۲۶,۰۹۲,۹۶۶	

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۰۰,۵۳۵	۱,۰۳۹,۸۵۰	هزینه تاسیس
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۳۲,۲۴۰	هزینه برگزاری مجامع
۱۸۴,۹۳۵,۰۳۴	۹,۸۱۳,۹۳۶	سایر هزینه‌ها
۱,۱۷۶,۳۰۹,۸۵۲	۱۱۲,۸۳۴,۰۰۵	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲,۳۸۳,۴۸۷,۲۴۰	۴,۴۵۹,۵۲۱,۱۵۲	نرم افزار
۸۰۰,۶۹۱۳	۳۷,۸۵۲,۷۸۶	هزینه کارمزد بانکی
۴,۴۹۰	۵,۹۳۱	هزینه تصفیه
۳,۷۸۴,۴۴۴,۰۶۴	۴,۶۳۱,۷۹۹,۹۰۰	

۲۴- هزینه مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۲۴۶,۱۶۲,۵۰۰	۱۴,۷۵۹,۵۷۵,۶۴۱	کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران (نرخ هزینه مالی ۱۶ درصد)
۳۰,۲۴۶,۱۶۲,۵۰۰	۱۴,۷۵۹,۵۷۵,۶۴۱	

۲۵- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۶۳۱,۱۰۰,۰۲۳,۱۸۴)	(۳۲۴,۱۹۲,۱۷۸,۶۹۴)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۲۵۴,۲۰۲,۹۷۱,۴۳۲	(۲۴۹,۲۵۴,۴۵۴,۷۱۴)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۳۷۶,۸۹۷,۰۵۱,۷۵۲)	(۵۷۳,۴۴۶,۶۳۳,۴۰۸)	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۲۶- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

صندوق هیچ گونه بدهی و دارایی احتمالی ندارد. صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در امیدنامه انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است. به استثنای تعهدات مندرج در جدول زیر صندوق فاقد هرگونه تعهدات می‌باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه	قیمت پایانی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تعهدات
۱	سرمایه‌گذاری ملی ایران	ونیکی	۵۱,۳۵۰	۱,۰۲۷,۰۰۰	۲,۵۰٪	۷,۱۹۰	۷,۳۸۴,۱۳۰,۰۰۰
۲	صنعتی آما	فاما	۲۷,۵۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۲,۵۰٪	۱۲,۰۹۰	۶,۶۴۹,۵۰۰,۰۰۰
۳	شهد ایران	غشهد	۳۱,۲۵۰	۶۲۵,۰۰۰	۲,۵۰٪	۸,۷۲۰	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	لوله و ماشین‌سازی ایران	فلوله	۳۰۷,۱۵۰	۶,۱۴۳,۰۰۰	۲,۲۵٪	۴,۱۶۱	۲۵,۵۶۱,۰۲۳,۰۰۰
۵	فیبر ایران	چفیبر	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۰۰٪	۸,۰۷۰	۱۱,۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰
۶	آلومراد	فمراد	۴۴,۳۵۰	۸۸۷,۰۰۰	۲,۵۰٪	۲۲,۶۳۰	۲۰,۰۷۲,۸۱۰,۰۰۰
۷	آلومتک	فالوم	۲۳,۴۰۰	۴۶۸,۰۰۰	۲,۰۰٪	۱۷,۹۶۰	۸,۴۰۵,۲۸۰,۰۰۰
۸	ایتالران	کایتا	۳,۲۰۰	۶۴,۰۰۰	۲,۰۰٪	۴۲,۶۰۰	۲,۷۲۶,۴۰۰,۰۰۰
۹	کارخانجات ایران مرینوس	نمرینو	۴,۴۰۰	۸۸,۰۰۰	۲,۵۰٪	۵۳,۸۵۰	۴,۷۳۸,۸۰۰,۰۰۰
۱۰	کابل البرز	بالبر	۷,۱۵۰	۱۴۳,۰۰۰	۲,۵۰٪	۲۶,۸۶۰	۳,۸۴۰,۹۸۰,۰۰۰
۱۱	واسپاری گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان	ولتجار	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰٪	۳,۸۲۴	۷,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	افرانت	افرا	۱۹,۰۵۰	۳۸۱,۰۰۰	۲,۰۰٪	۲۴,۵۵۰	۹,۳۵۳,۵۵۰,۰۰۰
۱۳	سامان گستر اصفهان	ثامان	۷,۸۵۰	۱۵۷,۰۰۰	۳,۰۰٪	۴۲,۶۴۰	۶,۶۹۴,۴۸۰,۰۰۰
۱۴	صندوق سرمایه‌گذاری درین بها بازار	درین	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰٪	۱۱,۴۹۴	۲۸,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	صندوق سرمایه‌گذاری درسا	درسا	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۲,۰۰٪	۱۵,۵۳۰	۱۰,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل							۱۵۹,۴۲۸,۹۵۳,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

اشخاص وابسته	نماد تحت بازارگردانی	نوع وابستگی	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	سرمایه‌گذاری عادی	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	سرمایه‌گذاری عادی	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	ونیک	مدیر	-	۱۴۸,۹۹۳	۱۴۹,۴۹۳	۴,۲۵٪	-	۱۴۸,۹۹۳	۱۴۹,۴۹۳	۷,۲۷٪
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	ونیک	شرکت اصلی مدیر صندوق	-	۶۱۷,۲۶۵	۶۴۷,۲۶۵	۱۸,۴۰٪	-	۶۱۷,۲۶۵	۶۴۷,۲۶۵	۱۲,۶۶٪
شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران	ونیک	هم گروه مدیر صندوق	۱۹,۵۰۰	۷۶۳,۸۰۷	۷۸۳,۳۰۷	۲۲,۲۶٪	-	۷۶۳,۸۰۷	۷۸۳,۳۰۷	۳۸,۰۹٪
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	غشبد	شرکت اصلی مدیر صندوق	-	-	۱۶,۰۶۵	۰,۴۶٪	-	۱۶,۰۶۵	۱۶,۰۶۵	۰,۷۸٪
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	فلوله	شرکت اصلی مدیر صندوق	-	-	۹۶,۳۰۵	۲,۷۴٪	-	۹۶,۳۰۵	۹۶,۳۰۵	۰,۳۴٪
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	چغیر	شرکت اصلی مدیر صندوق	-	-	۲۸۵,۷۱۷	۸,۱۲٪	-	۲۸۵,۷۱۷	۲۸۵,۷۱۷	۱۳,۸۹٪
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	نمرینو	شرکت اصلی مدیر صندوق	-	-	۳۳۷,۱۸۹	۹,۵۸٪	-	۳۳۷,۱۸۹	۳۳۷,۱۸۹	۰,۴۹٪
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	آلومتک	شرکت اصلی مدیر صندوق	-	-	۲۵۵,۴۹۶	۷,۲۶٪	-	۲۵۵,۴۹۶	۲۵۵,۴۹۶	۱,۳۶٪
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	آلومتک	شرکت اصلی مدیر صندوق	-	-	۲۹۴,۸۹۸	۱۱,۲۲٪	-	۲۹۴,۸۹۸	۲۹۴,۸۹۸	۰,۲۴٪
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	کاینا	شرکت اصلی مدیر صندوق	-	-	۷۹,۹۵۵	۲,۲۷٪	-	۷۹,۹۵۵	۷۹,۹۵۵	۳,۸۹٪
آلومتک	فالوم (آلومتک)	هم گروه مدیر صندوق	-	-	۲۸,۸۴۱	۰,۸۲٪	-	۲۸,۸۴۱	۲۸,۸۴۱	۱,۴۰٪
آلومراد	فالوم (آلومتک)	هم گروه مدیر صندوق	-	-	۴,۹۲۲	۰,۱۴٪	-	۴,۹۲۲	۴,۹۲۲	۰,۲۴٪
آلومتک	فمراد (آلومراد)	هم گروه مدیر صندوق	-	-	۱۱,۹۷۵	۰,۳۴٪	-	۱۱,۹۷۵	۱۱,۹۷۵	۰,۵۸٪
لوله و ماشین‌سازی ایران	فلوله	هم گروه مدیر صندوق	-	-	۷,۵۶۲	۰,۲۱٪	-	۷,۵۶۲	۷,۵۶۲	۰,۳۷٪
تولید فیبر ایران	چغیر	هم گروه مدیر صندوق	-	-	۷,۴۱۲	۰,۲۱٪	-	۷,۴۱۲	۷,۴۱۲	۰,۳۶٪
صنعتی آما	فاما	هم گروه مدیر صندوق	-	-	۶۴,۹۴۵	۱,۸۵٪	-	۶۴,۹۴۵	۶۴,۹۴۵	۲,۳۶٪
شهد ایران	غشبد	هم گروه مدیر صندوق	-	-	۸۳,۷۷۶	۲,۳۸٪	-	۸۳,۷۷۶	۸۳,۷۷۶	۴,۰۷٪
افست	چافست	هم گروه مدیر صندوق	-	-	-	۰,۰۰٪	-	-	-	۲,۴۱٪
افرانیت	افرا	هم گروه مدیر صندوق	-	-	۶۲,۹۷۴	۱,۷۹٪	-	۶۲,۹۷۴	۶۲,۹۷۴	۳,۰۶٪
جمع			۵۰,۰۰۰	۳,۲۶۸,۰۹۷	۳,۳۱۸,۰۹۷	۹۴,۳۰٪	۵۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۰۳	۱,۹۲۸,۴۰۳	۹۳,۷۶٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۲۸- معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شرح معامله		نوع وابستگی		تاریخ معامله		طرف معامله	
ریال	ریال	ریال	ریال	ارزش معامله	موضوع معامله	مدیر صندوق	مدیر صندوق	طی دوره	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران	
(۵,۴۹۹,۰۲۲,۵۲۵)	(۳۱,۶۰۰,۰۳۷,۲۴۴)	۳۱,۷۲۳,۷۰۲,۶۸۵	۱۴,۷۵۹,۵۷۵,۶۴۱	کارمزد مدیر هزینه مالی	مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق	طی دوره	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران	
(۱۰۵,۱۵۷,۸۱۷,۳۸۲)	(۱۴۰,۱۱۷,۰۰۲,۳۱۷)	۲,۵۹۳,۴۵۸,۳۹۸,۶۳۱	۲,۵۶۵,۱۳۵,۵۴۸	خرید اعتباری کارمزد کارگزاری	مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق	طی دوره	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران	
-	(۵,۹۸۴,۱۵۳)	۲۶۴,۰۴۷,۹۹۸,۵۳۰	۲۶۴,۰۴۷,۹۹۸,۵۳۰	صدور واحدهای سرمایه گذاری	مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق	طی دوره	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران	
-	۱,۲۸۴,۹۵۵	۲۶۷,۷۸۷,۲۰۳,۹۷۷	۲۶۷,۷۸۷,۲۰۳,۹۷۷	ابطال واحدهای سرمایه گذاری	مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق	طی دوره	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران	
(۲۶۳,۷۵۹,۳۳۴)	(۱,۰۴۳,۸۰۹,۱۹۹)	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد اربکان	متولی	متولی	متولی	طی دوره	طی دوره	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت	
(۳۰۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۶۵,۷۹۵,۸۴۷)	۱,۳۰۲,۳۹۰,۲۸۱	۱,۳۰۲,۳۹۰,۲۸۱	کارمزد اربکان	حسابرس	حسابرس	حسابرس	طی دوره	طی دوره	موسسه حسابرسی بهراد مشار	
۱۱,۳۹۴,۹۶۴	-	۱۴,۹۹۹,۴۹۵,۶۰۴	۱۴,۹۹۹,۴۹۵,۶۰۴	صدور واحدهای سرمایه گذاری	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	طی دوره	کابل البرز	
۵۴۶,۲۶۳,۷۰۰	-	۱۲,۵۷۳,۴۳۵,۰۸۱	۱۲,۵۷۳,۴۳۵,۰۸۱	ابطال واحدهای سرمایه گذاری	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	طی دوره	افست	
۱,۶۸۲,۰۶۵,۸۰۰	۶,۳۶۵,۱۰۱,۲۰۰	۲۹,۹۹۹,۷۳۴,۶۷۶	۲۹,۹۹۹,۷۳۴,۶۷۶	صدور واحدهای سرمایه گذاری	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	طی دوره	صنعتی آما	
-	-	۸۱۱,۸۰۸,۳۶۳,۰۰۰	۸۱۱,۸۰۸,۳۶۳,۰۰۰	صدور واحدهای سرمایه گذاری	شرکت اصلی مدیر صندوق	شرکت اصلی مدیر صندوق	شرکت اصلی مدیر صندوق	طی دوره	طی دوره	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	
۵۹,۸۷۷,۹۰۰	۳,۲۲۰,۶۰۰	-	-	-	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	-	-	آلومتک	
۱۲,۳۱۰,۲۵۰	۲۵,۸۰۵,۸۸۰	-	-	-	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	-	-	آلومراد	
۲۶۵,۹۸۹,۷۸۰	۷۸,۱۳۶,۹۳۶	-	-	-	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	-	-	اوانت	
۶,۳۷۹,۵۷۹,۵۰۰	۶,۸۸۱,۴۳۰,۰۰۰	-	-	-	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	-	-	شهد ایران	
۴۳,۳۵۳,۸۲۵	۱۵۱,۵۶۸,۶۹۴	-	-	-	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	-	-	فیبر ایران	
۱۸,۶۸۳,۰۰۰	-	-	-	-	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	-	-	ایران مریخوس	
-	۹۳۶,۰۵۹,۵۶۰	-	-	-	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	-	-	لوله و ماشین سازی ایران	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۲۹- رویدادهای بعد تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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

۳۰- 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	۳۰.۸۶.۱۶۴.۷۷۸.۹۳۸	۱.۷۰۴.۵۰۱.۰۱۷.۹۲۴	۲.۷۶۴.۷۶۳.۱۸۵.۹۱۱
جمع کل دارایی‌ها	۳۰.۸۶.۱۶۴.۷۷۸.۹۳۸	۱.۷۰۴.۵۰۱.۰۱۷.۹۲۴	۲.۷۶۴.۷۶۳.۱۸۵.۹۱۱
جمع بدهی‌های جاری	۳۲۴.۹۲۹.۳۴۷.۸۵۶	۲۹۰.۵۸۵.۹۳۹.۹۴۴	۲۷۳.۴۱۴.۲۳۵.۹۸۸
جمع کل بدهی‌ها	۳۲۴.۹۲۹.۳۴۷.۸۵۶	۲۹۰.۵۸۵.۹۳۹.۹۴۴	۲۷۳.۴۱۴.۲۳۵.۹۸۸
جمع کل تعهدات	۱۵۹.۴۲۸.۹۵۳.۰۰۰	۶۷.۱۳۳.۳۷۶.۵۰۰	۶۷۱.۳۳۳.۷۶۵.۰۰۰
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۴۸۴.۳۵۸.۳۰۰.۸۵۶	۳۵۷.۷۱۹.۳۱۶.۴۴۴	۹۴۴.۷۴۸.۰۰۰.۹۸۸
نسبت جاری - رتبه	۶,۳۷	۴,۷۶	
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۱۶٪		۳۴٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	سرمایه‌گذاری ملی ایران					
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۳۳۱,۵۶۲,۲۶۱,۹۳۸	۵۲۹,۵۹۶,۴۶۶,۵۹۲	۱۲۸,۹۲۱,۴۴۴,۱۰۰	۲۸۰,۸۴۷,۴۶۶,۶۱۸	۲۱۱,۴۰۴,۵۵۹,۴۷۶	۲۱۰,۱۱۳,۳۲۴,۳۱۸
سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله	۴,۸۲۱,۷۴۶,۰۴۱	۶۳,۵۹۸,۵۹۳,۹۶۵	۴۹۹,۵۰۹,۹۹۵	۶۵۳,۵۶۴,۸	۱,۴۹۸,۳۶۲,۴۵۸	۵۰۷,۱۰۷,۲۱۰,۷۳
سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی	۳,۶۷۶	۰	۰	۰	۰	۰
حساب دریافتی	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	۱۷۴,۳۹۳,۸۵۲	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	۱۷۳,۵۰۶,۱۲۶	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	۱۷۳,۵۰۶,۱۲۶
جاری کارگزاران	۰	۸,۱۶۴,۴۱۵	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌ها	۱,۳۳۶,۶۰۷,۴۳۱,۰۵۹	۶۳۱,۱۶۱,۰۲۳,۰۹۵	۱۳۵,۲۵۲,۶۳۳,۷۸۹	۳۹,۷۶۳,۱۵۰,۸۵۰	۲۱۱,۴۰۴,۵۵۹,۴۷۶	۲۱۰,۱۱۳,۳۲۴,۳۱۸
بدهی‌ها:						
جاری کارگزاران	۲۱,۶۷۵,۲۵۲,۳۳۵	۳۸۲۰,۲۱۳,۵۱۵	۱,۴۰۹,۰۰۱,۹۹۶	۲۴,۹۲۱,۷۸۵	۳۲,۲۲۱,۶۱۸,۹۲۶	۰
بدهی به ارکان صندوق	۸۲,۴۳۰,۷۳۵,۴۹۰	۰	۱۹,۵۹۳,۲۹۴,۷۱۷	۹۹۶,۵۱۶,۸۱۲	۹,۶۲۵,۳۳۱,۰۹۷	۷,۹۱۷,۵۴۸,۴۸۷
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۰,۵۵۵,۵۵۷,۷۱۲	۷۷۱,۲۶۰,۵۴۰	۳۳۱,۵۴۱,۱۷۷	۳۶۸,۲۹۱,۰۹۹	۷۲,۷۴۶,۴۷۸	۴۰۲,۹۲۳,۰۲۸
تسهیلات مالی دریافتی	۱۰۵,۱۵۱,۵۴۵,۴۳۷	۶۴,۰۴۵,۲۵۶,۲۳۴	۲۲,۳۱۸,۲۹۲,۷۲۰	۱,۶۳۰,۱۸۲,۷۵۴	۱۴,۶۴۸,۸۸۸,۹۹۴	۸,۷۹۳,۱۴۱,۴۲۶
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱,۳۳۱,۴۵۵,۸۸۵,۶۲۲	۵۶۷,۱۱۵,۷۶۶,۸۶۱	۱۱۲,۹۳۴,۳۴۱,۰۶۹	۳۸,۱۳۲,۹۶۸,۰۹۶	۱۹۶,۷۵۵,۶۷۰,۴۸۲	۱۱۱,۳۳۰,۹۲۷,۹۲
جمع بدهی‌ها	۷۷۲,۰۴۲	۴۷۵,۳۲۵	۱,۶۳۰,۰۶۸	۷۲۱,۹۵۶	۱,۲۲۱,۸۱۲	۶۹۱,۲۷۵
خالص دارایی‌ها						
خالص دارایی‌های هر واحد						

پیشوندت گزارش
 بهراد مختار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

کابل البرز		س. آراین توسکا		فیبر ایران		دارایی‌ها:
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷,۹۰۸,۷۴۶,۷۶۰	۷,۷۱۹,۷۶۲,۸۷۷	۲۷,۸۰۱,۹۰۴,۴۸۲	.	۷۴,۹۱۲۷,۹۱۶,۱۱۲	۱۳۵,۸۰۳,۳۰۶,۶۰۷	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	.	۵,۹۷۵,۰۵۹,۴۶۶	.	۲,۶۳۶,۰۵۵,۶۴۶	.	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۸,۱۴۷,۸۲۳	۳۱,۷۹۸,۳۸۸,۸۴۶	۶,۴۸۶,۳۴۴,۲۷۸	.	۴,۱۲۷,۴۴۸,۲۷۷	۹۴۴,۸۶۲,۳۸۹	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۱,۳۹۴,۹۶۴	.	.	.	۳۷,۶۷۶,۵۳۸	۱۳۲,۷۴۷,۶۲۶	حساب دریافتی
.	.	.	.	.	.	جاری کارگزاران
۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	.	۱۷۳,۵۰۶,۱۲۶	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	سایر دارایی‌ها
.	.	.	.	.	.	موجودی نقد
۲۸,۱۰۲,۱۹۳,۶۳۱	۳۹,۶۴۱,۵۷۱,۱۲۷	۴۰,۴۳۷,۳۱۲,۳۰۰	.	۸۱,۹۰۲,۶۰۲,۶۹۹	۱۳۷,۰۰۴,۳۳۶,۰۲۶	جمع دارایی‌ها
۱,۸۲۲,۱۱۷,۳۶۷	۲,۸۴۵,۴۱۶,۷۷۱	۵,۹۷۷,۶۴۰,۵۹۱	.	۲,۹۷۱,۰۳۱,۷۱۴	.	جاری کارگزاران
۱۴۳,۷۳۸,۰۴۹	۶۹,۰۳۰,۵۱۴۴	۹۴,۸۴۵,۶۹۱	.	۵۸۴,۲۲۰,۰۴۸	۲,۱۷۶,۵۷۹,۵۰۵	بدهی به ارکان صندوق
۸,۸۱۸,۴۶۷,۸۰۹	.	.	.	.	۱۷,۳۳۴,۸۱۶,۹۶۲	پرواختنی به سرمایه‌گذاران
۳۴۳,۷۳۸,۵۵۰	۴۴,۸۲۴,۳۵۵	۳۱۶,۵۰۱,۳۶۵	.	۳۵۸,۹۹۷,۹۰۲	۵۲۹,۸۴۸,۱۷۶۲	تسهیلات مالی دریافتی
۱۱,۰۲۸,۰۶۱,۸۷۵	۳,۵۸۰,۵۴۶,۲۷۰	۶,۳۸۸,۹۸۷,۶۴۷	.	۲,۹۱۴,۲۴۹,۶۶۴	۲۰,۰۴۱,۲۴۵,۲۲۹	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۷,۰۷۴,۱۳۱,۷۵۶	۳۶,۰۶۱,۰۲۴,۸۵۷	۳۴,۰۴۸,۲۴۴,۶۵۳	.	۷۷,۹۸۸,۳۵۳,۰۳۵	۱۱۶,۹۶۳,۰۹۰,۷۹۷	جمع بدهی‌ها
۸۵۳,۷۰۷	۱۰,۸۵,۵۸۷	۹۹۸,۲۴۶	.	۲۶۶,۰۵۵	۳۹۹,۰۱۶	خالص دارایی‌ها
						خالص دارایی‌های هر واحد

پیوست گزارش

بهراد منشار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

ایران موبینوس		آلومک		اوست		دارایی‌ها:
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۵۳۷,۳۵۳,۸۵۴	۹۳,۵۰۸,۲۷۸,۸۰۶	۱۲,۶۴۰,۱۸۶,۱۵۲	۳,۲۶۶,۲۳۵	۱۰,۵۳۴,۷۵۰,۷۲۳	.	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۸,۶۰۳,۷۸۴	۴۰,۴۰۰,۷۸۴,۸۱۳	۱۹۱,۶۵۸,۳۷۱	۶۰,۷۷۷,۸۳۰,۱۰۳	۴۰,۸۳۷,۳۹۵	.	سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی
۱۶,۶۸۳,۲۹۱	۲۵,۵۵۸-	۵۳۸,۰۶۹,۹۷۵	۲,۹۵۳,۵۶۵	۵۴۶,۱۶۳,۷۰۰	.	حساب دریافتی
.	.	۱,۸۶۳,۷۸۲,۴۵۶	۴,۹۱۴,۹۱۵,۹۵۵	۴۳,۶۸۵,۶۷۷	.	جاری کارگزاران
۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	.	سایر دارایی‌ها
.	.	.	.	.	.	موجودی نقد
۷,۷۳۶,۵۴۵,۰۰۳	۱۳۴,۰۳۲,۴۵۷,۴۶۵	۱۴۹,۹۲۳,۳۸۰,۲۸	۶۵,۸۲۲,۳۸۵,۲۶۲	۱۱,۳۳۹,۴۴۱,۵۶۹	.	جمع دارایی‌ها
۱۹۱,۴۴۹,۹۵۲	۵,۲۰۲,۰۲۷,۳۶۵	.	.	.	.	بدهی‌ها:
۷۰,۲۱۸,۵۰۹	۹۶,۰۴۶۴,۵۴۶	۱۳۶,۰۴۷,۰۲۳	۳۲۶,۰۹۲,۴۵۷	۱۰۳,۵۳۵,۳۸۱	.	جاری کارگزاران
۳,۳۲۵,۶۹۱,۹۸۳	.	۲,۱۰۳,۸۳۱,۳۱۳	.	۹۸۰,۱۹۶,۱۵۴	.	بدهی به ارکان صندوق
۳۴۸,۴۶۴,۶۲۰	۱۸,۲۹۵,۱۰۰	۳۴۶,۹۹۳,۹۰۰	۴۹,۸۱۶,۷۵۴	۳۳۸,۶۹۱,۲۹۱	.	پروانه‌های سرمایه‌گذاران
۲,۹۳۵,۸۲۵,۰۶۴	۶,۱۸۰,۰۷۸,۷۰۱۱	۲,۵۸۶,۸۷۲,۲۳۶	۳۷۵,۹۰۹,۲۱۱	۱,۴۳۲,۴۲۲,۸۲۶	.	تسهیلات مالی دریافتی
۳,۸۰۰,۷۱۹,۹۳۹	۱۲۷,۸۵۱,۶۷۰,۴۵۴	۱۲,۳۳۶,۴۶۵,۷۹۲	۶۵,۴۴۶,۴۷۶,۰۵۱	۹,۹۱۷۰,۱۸,۷۴۳	.	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳۸۰,۰۷۲	۳۷۹,۱۶۹	۱۹۹,۵۲۲	۲۲۶,۲۵۶	۲۰۰,۱۷۰	.	جمع بدهی‌ها
						خالص دارایی‌ها
						خالص دارایی‌های هر واحد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

نوع و ماشین سازی ایران		افزایش		آمواد		دارایی ها:
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دارایی ها:
۱۷,۷۱۴,۷۷۷,۰۴۳	۱۴۷,۲۸۷,۹۶۸,۱۸۰	۷,۴۳۹,۲۶۷,۰۰۲	۱۴,۷۴۹,۳۹۵,۷۸۳	۱۳,۴۹۳,۳۸۷,۱۵۰	۶,۰۴۳,۰۴۴,۹۹۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
*	*	۸۷۸,۶۸۵,۲۱۵	۴۹۹,۸۸۶,۳۹۰	۱,۹۳۳,۱۰۷,۴۷۴	*	سرمایه گذاری در صندوق قابل معامله
۵۹۸,۴۴۱,۱۱۴	۲۳,۶۱۴,۹۱۲,۸۸۴	۲,۳۵۸,۱۹۰,۳۰۵	۷۰,۶۳۷,۷۲۵	۲,۵۵۴,۱۱۸,۸۴۱	۱۵۱,۳۳۹,۹۸۹,۲۷۸	سرمایه گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی
*	۸۳۵,۳۵۸,۷۷۶	۳۲۶,۰۱۸,۹۶۲	*	۱۱,۳۰۳,۷۵۲	۲۳,۸۴۵,۹۴۰	حساب دریافتی
*	*	*	*	*	*	جاری کارگزاران
۱۷۳,۵۰۶,۱۲۶	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	۱۷۳,۹۰۴,۰۷۴	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	سایر دارایی ها
*	*	*	*	*	*	موجودی نقد
۱۸,۴۸۶,۷۲۴,۲۸۳	۱۷۱,۸۶۱,۶۵۹,۳۴۴	۱۱,۱۶۶,۰۶۵,۵۵۸	۱۵,۴۴۳,۳۳۹,۳۰۲	۱۸,۱۶۵,۹۲۱,۳۹۱	۱۵۷,۴۳۰,۲۹۹,۶۱۴	جمع دارایی ها
۱۶۷,۷۰۳,۴۹۵	۱,۴۰۳,۳۴۷,۳۲۰	۲,۴۷۰,۲۶۱,۱۱۴	۱,۹۳۳,۹۴۲,۵۴۳	۱,۹۳۳,۹۴۲,۵۴۳	۱,۹۳۳,۹۴۲,۵۴۳	جاری کارگزاران
۷۸,۴۹۴,۳۴۷	۱,۵۴۴,۹۰۳,۷۵۵	۹۰,۶۳۲,۵۲۴	۱۹۴,۹۳۷,۹۴۴	۱۰۲,۸۹۸,۳۸۰	۲۱۱,۸۳۰,۹۲۳	بدهی به ارکان صندوق
۵,۵۱۲,۶۲۵,۷۶۴	*	*	۳۹۴,۹۸۰,۹۰۰	۹,۱۶۱,۳۷۱	۹,۱۶۱,۳۷۱	پرداختی به سرمایه گذاران
۳۴۶,۸۲۸,۴۷۳	۱۶,۵۵۸,۹۹۹	۳۴۱,۵۵۰,۶۳۶	۴۴,۴۶۶,۵۵۱	۳۴,۰۹۴۸,۴۶۴	۴۳,۷۷۱,۲۹۹	تسهیلات مالی دریافتی
۶,۱۰۵,۶۵۲,۰۷۹	۱,۶۶۱,۵۶۲,۷۵۴	۱,۸۳۵,۵۲۱,۳۸۰	۳,۱۰۴,۶۴۶,۵۰۹	۲,۳۸۶,۹۵۰,۷۵۸	۲۵۵,۵۹۲,۲۲۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۲,۳۸۱,۰۷۲,۳۰۴	۱۷۰,۳۰۰,۹۶,۴۹۰	۹,۳۳۰,۵۴۴,۱۷۸	۱۲,۳۳۸,۶۴۲,۷۹۳	۱۵,۷۷۸,۹۷۰,۵۳۳	۱۵۷,۱۷۴,۷۰۷,۳۹۲	جمع بدهی ها
۹۸۵,۵۹۷	۱,۶۳۸,۶۳۵	۱۴۸,۱۶۵	۱۹۵,۹۳۳	۹۲۹,۵۴۲	۲۸۶,۲۹۹	خالص دارایی ها
						خالص دارایی های هر واحد

پیشوند گزارش

بهراد مشاور

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکو
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری در سا		واسطه ای تجارت و سرمایه ایرانیان		ایران	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۵,۱۹۷,۵۱۰,۰۷۷	۳۷,۲۷۳,۵۶۵,۹۸۴	۶۵,۰۷۰,۵۰۸,۸۰۰	۷۰,۰۹۹,۰۴۳,۶۰۶
۴,۸۹۳,۲۷۸,۷۶۰	۶,۱۸۱,۹۰۹,۶۵۷	۱,۷۵۷,۳۷۰,۴۳۱	-	*	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۰۳,۶۶۲,۸۶۱	۳,۹۸۸,۷۶۰,۶۰۲	۳۷۰,۳۳۹,۷۷۳	۲۴۷,۳۸۳,۸۲۱	۵,۲۸۳,۷۹۰,۱۰۷	سرمایه گذاری در صندوق قابل معامله
-	۲۹۹,۷۸۳,۴۹۴	-	۱۵۶,۴۰۸,۲۵۲	*	سرمایه گذاری در سبد و گواهی سپرده بانکی
-	-	-	-	*	حساب دریافتی
۸۰,۱۸۲,۳۷۰	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	۱۱۴,۵۰۶,۳۳۷	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	۸۰,۱۸۲,۳۴۵	جاری کارگزاران
-	-	-	-	*	سایر دارایی ها
۵,۷۷۷,۱۲۳,۹۹۱	۱۰,۵۹۳,۸۷۳,۱۵۷	۱۰,۷۷۳,۷۸۴,۵۶۸	۳۷,۸۰۰,۷۷۷,۴۶۱	۷۰,۴۳۴,۴۸۱,۱۵۲	جمع دارایی ها
۵۳۰,۳۰۵,۲۲۸	۲۳۶,۴۶۲,۱۲۲	۲,۴۱۳,۵۵۵,۳۷۵	-	۶۱۲,۴۴۴,۵۴۶	بدهی ها:
۲۳۳,۳۷۲,۲۱۰	۳۴۲,۳۳۹,۹۶۵	۷۱,۰۹۰,۸۲۱	۴۵۰,۸۳۶,۹۹۹	۵۴,۵۸۴,۸۹۰	جاری کارگزاران
-	-	-	-	-	بدهی به ارکان صندوق
۴,۳۴۹,۲۰۳	۱۷۹,۸۵۶,۴۰۳	۸,۶۵۱,۱۸۴	۶,۱۲۴,۸۳۹,۱۵۰	*	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۴۴,۲۲۵,۲۶۲	۹,۳۰۱,۱۲۸	۱۷۹,۰۶۰,۰۵۹	۴۶۳,۱۶۸,۲۴۶	۹۷,۵۵۵,۰۹۳	تسهیلات مالی دریافتی
۷۰,۲۲۰,۶۰۳	۷۶۷,۸۵۹,۶۱۸	۲,۶۷۲,۳۵۷,۳۸۹	۷۰,۳۸۸,۴۴۳,۹۵	۷۶۴,۵۸۴,۵۲۹	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۵۰,۷۴۹,۱۷۰,۸۸	۹,۸۲۶,۰۱۳,۵۳۹	۸,۱۰۰,۴۲۷,۱۷۹	۳۰,۷۶۱,۹۳۳,۰۶۶	۶۹,۶۶۹,۸۹۶,۶۲۳	جمع بدهی ها
۱۰,۱۲۹,۷۶۸	۱,۳۹۱,۱۹۸	۹۴۴,۶۵۶	۱,۵۴۲,۱۰۶	۸۷۱,۳۶۴	خالص دارایی ها
					خالص دارایی های هر واحد

پیشوند شرکت کارگزاری
 بهرآد مشاور

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف-خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

جمع		صندوق سرمایه گذاری درین		سامان گستر اصفهان		دارایی ها:
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۵۲۰,۹۴۱,۱۳۷,۷۸۶	۲,۵۸۰,۵۰۴,۳۸۳,۱۷۳	-	-	-	۴۱۲,۹۰۸,۳۵۷,۴۵۱	سرمایه گذاری در حق تقدم
۵۵,۸۵۷,۰۲۱,۳۶۳	۲۳,۳۷۶,۲۸۸,۸۴۳	-	۱۷,۱۹۴,۳۷۹,۱۸۶	-	-	سرمایه گذاری در صندوق قابل معامله
۸۹,۸۲۹,۳۷۸,۴۹۰	۳۴۱,۶۴۹,۱۳۱,۰۸۰	-	۱۲,۸۶۵,۴۱۳,۳۰۳	۱۰,۹۰۰,۰۰۰	۹,۰۴۲,۱۸۲,۱۱۴	سرمایه گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی
۸,۳۱۲,۳۷۱,۷۱۳	۱۳۸,۷۸۳,۶۸۴,۸۰۰	-	۱۲۴,۳۳۰,۶۰۳,۵۹۹	-	۹۶۷,۲۶۵,۶۳۶	حساب دریافتی
-	۴,۹۱۴,۹۱۹,۶۳۱	-	-	-	-	جاری کارگران
۲,۴۴۰,۷۰۰,۰۷۵	۱,۸۵۱,۳۹۱,۰۴۲	-	۱۲۳,۴۱۹,۳۸۶	۸۰,۱۸۲,۲۴۹	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	سایر دارایی ها
۸,۱۶۴,۴۱۵	-	-	-	-	-	موجودی نقد
۱,۱۰۸,۴۴۱,۶۴۹,۷۴۲	۳,۰۹۱,۰۷۹,۶۹۸,۵۶۹	-	۱۵۴,۵۱۳,۸۱۵,۴۷۴	۸۱,۲۷۲,۲۴۹	۴۲۲,۰۴۱,۳۲۴,۶۰۵	جمع دارایی ها
۷۵,۴۸۰,۷۷۷,۳۰۲	۱۴۵,۰۳۱,۹۲۱,۹۴۸	-	۱۲۵,۹۶۱,۳۷۲,۳۳۰	-	۳,۲۰۲,۵۴۶,۲۲۲	جاری کارگران
۶,۰۹۱,۵۳۱,۸۵۹	۳۳,۰۰۹,۶۴۲,۳۹۰	-	۷۱,۴۰۷,۸۸۱	۴,۵۷۱,۵۰۲	۳۸۶,۴۹۵,۴۷۰	بدهی به ارکان صندوق
-	۳۸۱,۵۶۶,۸۹۸	-	۳۸۱,۵۶۶,۸۹۸	-	-	پرداختی به سرمایه گذاران
۲۹,۶۷۷,۰۴۰,۰۸۰	۱۴۸,۷۲۶,۶۲۶,۰۴۵	-	۱۰۱,۶۱۶,۸۵۷	-	۳,۳۹۳,۷۷۳,۷۷۴	تسهیلات مالی دریافتی
۵,۱۴۶,۰۶۱,۱۱۹	۲,۶۹۴,۴۸۰,۳۰۶	-	۹,۵۸۵,۶۱۹	۱۰۰,۰۳۰,۷۳۷	۵۸,۷۵۳,۶۴۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۱۶,۳۹۵,۴۱۰,۲۶۰	۲۲۹,۸۴۴,۲۶۷,۴۸۷	-	۱۲۶,۵۲۵,۴۷۹,۵۸۵	۱۰۴,۶۰۲,۲۳۹	۷,۰۴۱,۵۶۹,۱۰۹	جمع بدهی ها
۹۹۲,۰۴۶,۳۳۹,۴۸۲	۲,۷۶۱,۱۲۵,۴۳۱,۰۸۲	-	۲۷,۹۸۸,۳۳۵,۸۸۹	(۲۳,۳۲۹,۹۹۰)	۴۱۵,۹۹۹,۶۵۵,۴۹۶	خالص دارایی ها
۳۸۲,۳۴۲	۷۸۴,۷۵۱	-	۱۴,۱۹۲,۸۶۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۲۳۵	خالص دارایی های هر واحد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

شهاد ایران			صنعتی اما			سرمایه گذاری ملی ایران		
سال مالی منتهی به	ریال	ریال	سال مالی منتهی به	ریال	ریال	سال مالی منتهی به	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۳۷,۷۳۸,۰۹۹	۷۱,۹۸۹,۱۷۵,۹۴۹	(۱۲,۱۲۹,۷۲۸,۱۱۰)	۵۲,۵۵۳,۱۱۴,۱۹۲	(۱۳,۷۶۳,۳۳۷,۰۶۹)	۱۱۸,۲۳۷,۲۴۴,۱۱۶			
۱,۶۹۰,۶۱۲,۲۴۲	۸,۹۷۲,۰۶۹,۲۵۴	(۱۲,۶۲۹,۵۱۶,۸۱۶)	(۱۱,۳۳۳,۱۸۰,۳۴۱)	(۱۰,۲۱۲,۹۱۴,۳۱۹۶)	۷۸,۶۱۶,۰۲۸,۳۶۱			
۵,۷۱۰,۰۷۲,۰۰۳	۶,۲۵۵,۴۵۴,۴۵۵	۱,۴۹۸,۳۶۲,۴۵۸	۵۷۰,۸۲۶,۰۲۹۰	۵۸,۳۳۷,۸۰۷,۰۴۰	۱۲۴,۸۰۵,۹۰۸,۸۰۰			
۶۰,۲۸,۵۸۹	۸۴,۸۱۴,۰۶۳	۷۱,۴۰۰,۵۸۴	۶۷,۷۲۳,۶۰۴	۱۵۶,۲۳۵,۴۹۳	۱۹۸,۹۴۵,۶۵۲			
۶۰۷,۵۷۲,۴۵۶	۶۶۸,۸۵۸,۴۲۷	۲۳۷,۳۵۵,۷۱۶	۱۸۳,۷۰۳,۳۲۲	۷۶۷,۲۴۲,۶۶۴	-			
۸,۵۵۲,۶۷۲,۴۵۹	۸۷,۹۷۱,۷۶۲,۱۴۸	(۲۳,۰۰۲,۱۲۶,۰۶۸)	۳۷,۱۴۹,۶۲۱,۰۸۷	(۵۶,۶۳۰,۹۹۵,۰۶۸)	۲۷۲,۳۵۵,۶۲۶,۹۲۹			

درآمد ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

(۱,۸۲۹,۹۰۵,۴۷۲)	(۱,۸۳۶,۸۸۱,۹۴۵)	(۱,۰۰۰,۷۵۶,۱۶۸)	(۱,۱۶۲,۵۹۲,۱۱۵)	(۱۳,۱۱۷,۰۱۳,۹۱۹)	(۲۱,۸۸۶,۴۸۱,۲۵۳)
(۲۶۷,۹۹۷,۳۱۸)	(۲۸۲,۶۸۵,۲۷۱)	(۲۶۲,۶۳۱,۳۶۱)	(۲۸۷,۶۶۶,۹۱۵)	(۷۷۸,۹۶۵,۳۴۶)	(۴۰,۵۸۹,۹۸۱,۴)
(۲,۰۹۷,۹۰۲,۶۹۰)	(۲,۱۲۴,۵۶۷,۲۱۶)	(۱,۲۶۳,۳۸۷,۶۲۹)	(۱,۴۵۰,۲۵۹,۰۴۰)	(۱۳,۸۹۵,۹۷۹,۳۶۵)	(۳۲,۳۹۲,۳۸۱,۱۶۷)
۶,۵۵۴,۷۷۰,۷۶۹	۸۵,۸۴۷,۱۹۵,۹۲۲	(۲۴,۲۶۵,۵۱۳,۶۹۷)	۴۵,۶۹۹,۳۶۲,۰۴۷	(۷,۵۱۶,۹۷۴,۳۳۳)	۲۵۰۰,۶۳,۲۴۵,۷۶۲
(۴۰,۱۳۷,۰۳۰,۴۰۰)	(۴۱۱,۶۱۸,۲۴۲)	(۱,۶۵۷,۰۰۶,۰۲)	(۸۹۷,۷۲۳,۷۵۰)	(۱۴,۷۱۴,۳۲۰,۴۳۶)	(۷,۵۳۲,۶۷۹,۸۹۴)
۲,۵۴۱,۰۶۷,۷۲۹	۸۵,۴۳۵,۵۷۲,۶۹۰	(۲۴,۴۳۱,۲۱۴,۲۹۹)	۴۴,۸۰۱,۶۲۸,۲۹۷	(۸۵,۲۴۱,۲۹۴,۷۶۹)	۲۴۲,۵۳۰,۵۵۵,۸۶۸
۲,۵۷٪	۵۰,۹٪	(۳۸,۸۵٪)	۵۱,۶٪	(۱۵,۱۶٪)	۲۳,۹۹٪
۲۸,۰۰٪	۴۳,۵۸٪	(۶۴,۰۶٪)	۳۹,۸۴٪	(۱۴,۹۲٪)	۲۰,۰۲٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکو
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

(ادامه)

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

کابل البرز		س.آرتین توسکا		فیبر ایران	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۳۸۶,۵۱۰,۷۹۵	۶,۶۴۶,۴۱۵,۴۶۸	۳,۶۹۴,۵۹۵,۵۴۳	۷,۴۹۹,۷۹۲,۵۹۱	(۲,۷۹۹,۳۳۰,۶۵۲)	۳۴,۱۹۸,۱۹۱,۳۰۲
۷,۳۹۸,۷۴۸,۰۹۵	(۱,۳۰۷,۸۴۸,۴۴۳)	۱,۱۱۳,۰۸۴,۷۱۳	-	(۱,۶۶۱,۹۰۷,۱۸۰)	۸۰,۳۴۵,۴۲۶,۶۷۴
۱۱,۳۹۴,۹۶۴	۶۱,۹۶۲,۳۶۸	-	-	۳۷,۶۷۶,۵۳۸	۱۳۲,۷۴۷,۶۲۶
۲۵,۹۲۲,۷۳۵	۲۷۹,۹۷۲,۴۴۲	۷۱۲,۹۴۳,۱۵۱	۴۴۵,۵۹۱,۰۰۹	۶۸,۶۵۵,۱۵۹	۸۱,۴۹۹,۶۴۴
۶۳۹	-	-	-	۷,۹۸۶,۳۷۷	۵,۶۷۷,۲۸۷
۶,۸۲۲,۵۷۸,۳۷۸	۵,۶۸۰,۵۰۱,۸۱۵	۵,۵۳۰,۵۵۷,۴۰۷	۷,۹۴۵,۳۸۳,۶۰۰	(۱۹,۳۰۴,۷۷۹,۰۵۸)	۴۲,۴۵۲,۶۵۸,۵۳۳

درآمد ها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها:								
هزینه کارمزد از کارکن	(۳۲۰,۸۹۵,۸۳۹)	(۷۷۸,۰۵۰,۰۳۵)	(۱۴۷,۶۲۹,۷۵۰)	(۱۳۵,۷۶۰,۰۴۶)	(۱,۸۴۷,۲۷۲,۶۵۶)	(۲,۲۷۲,۰۳۷,۴۳۳)		
سایر هزینه ها	(۳۲۱,۷۶۳,۰۵۹)	(۳۸۸,۰۸۸,۸۹۳)	(۱۹۳,۸۱۷,۲۹۱)	(۱)۶,۳۳۷,۰۹۲	(۳۵۶,۷۴۹,۹۳۸)	(۲۸۷,۶۴۸,۱۳۸)		
جمع هزینه ها	(۵۶۳,۶۵۸,۸۹۸)	(۱,۰۶۶,۱۳۸,۹۱۸)	(۳۴۰,۴۴۶,۵۴۱)	(۲۵۲,۰۹۷,۱۳۸)	(۲,۱۰۴,۰۲۲,۵۹۴)	(۳,۵۵۹,۶۸۵,۵۷۱)		
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۶,۲۵۸,۹۱۹,۳۳۰	۴,۶۱۴,۳۶۲,۸۹۷	۵,۱۸۰,۱۰۰,۸۶۶	۷,۶۹۲,۲۸۶,۶۶۲	(۲۱,۴۰۸,۸۰۱,۶۵۲)	۳۹,۸۹۲,۱۷۲,۹۵۲		
هزینه های مالی	(۶۴۹,۰۲۹,۰۸۵)	(۶۲۶,۹۵۵,۴۰۰)	(۴۴۹,۶۱۸)	(۱۰۰,۲۸۴,۵۵۹)	(۸,۶۵۹,۳۵۲,۰۶۵)	(۹۱۸,۳۵۱,۹۰۰)		
سود (زیان) خالص	۵,۶۰۹,۸۹۰,۲۴۵	۳,۹۸۷,۳۹۷,۴۹۷	۵,۱۷۹,۶۶۱,۲۴۸	۷,۴۹۲,۰۰۲,۱۰۳	(۳۰,۶۸۱,۵۳۳,۷۱۷)	۳۸,۵۳۰,۲۲۷,۷۶۲		
بازده میانگین سرمایه گذاری	۴۹,۳۲٪	۱۰,۷۴٪	۱۶,۱۸٪	۲۰,۳۹٪	(۷۵,۹۱٪)	۳۷,۹۵٪		
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۳۲,۸۵٪	۱۱,۰۹٪	۲۵,۴۵٪	۶۴,۰۱٪	(۳۸,۳۴٪)	۲۳,۵۰٪		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

(ادامه)

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

ایران موبیل		آلومک		افست	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال
(۱۰۰۱۹۱۳۸۵۳۶)	۲۲۷۰۹۵۸۲۱۳	(۱۲۳۳۶۶۸۶۱۵۶)	۳۰۹۳۸۶۹۶۹۷	(۳۸۹۸۷۶۴۶۸۲)	۲۸۶۲۶۲۰۸۵۲
۴۳۱۰۶۶۸۵۰۳	۱۰۳۴۱۰۶۹۸۰۲۹۹	۲۸۶۰۴۹۹۰۶۳۳	۷۸۱۸۱۷	(۴۹۵۴۶۵۳۷)	-
۱۶۶۸۳۰۲۹۱	-	۵۳۸۰۶۹۷۵	۲۰۹۵۳۵۶۵	۳۱۱۱۷۰۲۰۰	-
۲۷۵۷۷۵۳۲	۱۰۴۵۲۷۹۴۰۸۷۰	۳۱۰۱۲۶۱۰۴۷۶	۳۱۵۱۲۳۲۰۷۳۰	۱۵۰۱۰۳۰۹۸۸	۶۷۴۸۸۱۳
-	۱۰۹۷۴۰۱۵۱	۶۸۸۰۴۸۴	۶۰۸۰۰۹۲۵	-	۳۰۱۹۳
(۵۴۲۰۹۰۹۰۱۰)	۲۵۵۰۶۰۴۹۰۵۳۳	(۱۱۰۴۷۱۰۳۷۰۵۱۸)	۴۰۲۶۸۴۰۹۱۷۴	(۲۶۲۲۰۳۷۰۳۱)	۲۸۶۹۱۲۹۰۸۵۸

درآمد ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

(۱۴۹۷۹۱۰۲۰۰)	(۱۰۴۱۷۰۵۸۶۳)	(۳۲۲۰۳۳۱۶۸۴)	(۴۰۹۴۳۶۰۷۱۷)	(۲۷۲۰۳۹۰۹۶)	(۹۲۸۰۲۱۱۴)
(۲۴۱۰۹۸۷۰۱۳۳)	(۳۸۸۰۱۱۰۱۷۲)	(۲۴۴۰۴۹۰۵۹۵)	(۲۸۸۰۸۱۰۸۳۳)	(۳۴۲۰۸۸۱۰۳۴۱)	(۹۶۰۰۷۴۴۹)
(۳۹۱۰۷۷۸۰۳۴۴)	(۱۰۳۲۹۸۱۴۰۳۵)	(۵۶۶۸۲۲۰۲۷۹)	(۶۹۷۵۰۸۰۵۴۰)	(۵۱۴۰۹۳۰۴۳۳)	(۱۸۸۸۰۹۰۵۶۳)
(۹۳۴۰۶۸۷۰۵۵۳)	۲۴۰۱۷۶۰۱۳۳۰۴۹۸	(۱۲۰۴۶۰۵۹۰۸۷۷)	۲۵۷۰۹۰۱۰۱۹۴	(۳۰۱۳۶۰۹۵۷۰۴۶۴)	۲۶۸۰۵۹۰۲۹۵
(۲۸۷۰۵۷۱۰۹۰)	(۱۲۵۰۰۳۸۶۳۰)	(۴۷۲۰۵۰۶۰۲۱۵)	(۴۶۰۷۰۱۰۷۲۷)	(۱۷۸۰۸۷۲۰۷۱۱)	(۳۴۱۰۷۳۰۹۵۷)
(۱۰۲۲۲۰۲۵۸۰۶۴۳)	۲۴۰۵۱۰۱۹۴۰۸۷۸	(۱۲۵۱۸۵۶۰۹۱۲)	۳۰۱۱۰۱۹۹۰۴۶۷	(۳۰۳۵۸۳۰۱۷۵)	۲۶۵۵۰۴۱۶۰۳۳۸
(۳۱۰۴۷۷)	۲۵۵۳٪	(۷۸۰۳۷٪)	۱۴۰۸٪	(۳۰۱۷٪)	۲۷۰۸٪
(۳۴۰۷۸٪)	۱۴۰۵٪	(۱۰۱۰۳۷٪)	۴۰۷۵٪	(۳۰۳۴٪)	۲۱۰۸٪

هزینه ها:

هزینه کارمرد از کل

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

پیشوینده گزارش
بهراد مشاشر

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکو
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(ادامه)

لوله و ماشین سازی ایران		افرات		آلومراد	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال
۲۲۴,۶۲۰,۹۳۳	۱۱۶,۲۴۴,۴۲۲,۲۷۷	(۷,۳۷۱,۰۶۰,۹۳۶)	۳,۵۵۶,۸۹۱,۹۱۸	(۲,۸۷۲,۳۲۷,۱۵۷)	(۵,۸۷۹,۳۲۷,۳۹۱)
(۲,۰۹۴,۹۳۴,۷۸۱)	(۵۷,۹۲۱,۹۸۹,۷۷۷)	(۲۲۵,۶۷۷,۹۱۴)	(۱۱۱,۳۴۲,۳۲۳)	۳,۳۵۶,۶۳۲,۱۳۶	(۳,۹۸۳,۹۸۸,۳۶۶)
۲,۶۱۷,۹۲۲	۸۳۵,۳۵۸,۷۷۶	۳۲۶,۰۱۸,۹۶۲	۷۰,۶۳۷,۷۷۵	۱۱,۳۰۳,۷۵۳	۲۳,۸۴۵,۹۴۰
۲۳۱,۰۴۶,۹۶۰	۸۷۳,۸۶۴,۹۵۸	۲۳,۵۵۳,۵۷۸	۵۲,۶۶۶,۱۳۰	۲۲,۲۳۲,۷۶۰	۱,۳۸۸,۶۱۳,۸۱۲
۲۹۴,۳۷۱	-	۴۱,۱۷۰,۸۸۹	۳۹,۹۷۰,۸۱۸	۵,۱۹۷,۸۹۶	۱۰۰,۶۴۹,۸
(۲,۱۸۵,۵۹۶,۴۶۱)	۶۰۰,۵۱,۶۵۶,۶۳۴	(۷,۶۸۵,۹۵۵,۴۲۱)	۳,۶۱۸,۸۲۴,۳۶۹	۵۳۵,۸۷۰,۳۷۷	(۷,۵۴۸,۶۵۹,۴۹۷)

درآمد ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

(۳۲۱,۵۷۱,۷۱۲)	(۱,۷۲۷,۸۷۲,۳۵۵)	(۲۶,۶۰۹,۹۹۱)	(۳۷۷,۲۴۹,۱۴۰)	(۲۵۶,۹۶۷,۱۲۳)	(۲۹۴,۵۴۰,۰۵۷)
(۲۵۴,۳۷۵,۱۱۲)	(۳۸۷,۷۰۰,۳۷۰)	(۲۴۳,۷۱۵,۰۰۴)	(۳۸۸,۰۸۵,۴۰۸)	(۳۴۲,۵۷۷,۰۴۷)	(۲۸۸,۰۸۹,۰۰۴)
(۴۸۵,۹۴۶,۸۱۴)	(۲,۰۱۵,۵۷۲,۶۲۵)	(۵,۰۴۳,۳۴۹,۹۵۵)	(۵۶۵,۳۳۴,۵۳۸)	(۴۹۹,۵۴۴,۱۶۹)	(۵۸۲,۶۲۹,۰۶۱)
(۲,۶۷۱,۵۴۲,۲۸۶)	۵۸,۰۳۶,۰۸۴,۰۰۹	(۸,۱۹۰,۳۲۰,۴۱۶)	۳,۰۵۳,۴۸۹,۸۲۱	۳۶,۳۲۶,۳۰۸	(۸,۱۳۱,۲۸۸,۵۵۸)
(۴۴,۰۲۷,۸۲۱)	(۲۱۶,۳۰۴,۴۳۳)	(۱۴,۰۶۸,۲۵۲۰)	(۴۵,۳۴۱,۲۰۶)	(۳۳۷,۷۶۳,۳۱۰)	(۴۷۲,۹۷۳,۵۵۱)
(۲,۷۲۵,۵۷۱,۱۰۸)	۵۷,۸۱۹,۱۷۷,۵۷۶	(۸,۳۳۰,۸۰۲,۹۳۶)	۳,۰۰۸,۱۴۸,۶۱۵	(۲۹۱,۴۲۷,۰۰۶)	(۸,۶۰۴,۲۶۲,۱۰۹)
(۲۰,۳۰۱)	۴۴,۸۸٪	(۶۶,۹۳٪)	۲۵,۲۶٪	(۲,۸۱٪)	(۳۱,۲۵٪)
(۲۲,۰۹٪)	۳۳,۸۴٪	(۸۹,۲۸٪)	۲۴,۳۰٪	(۱,۸۴٪)	(۵,۴۷٪)

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

پیشودست گزارش
بهیراد مشاور

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

(ادامه)

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

واگذاری تجارت و سرمایه‌های ایرانیان		صندوق سرمایه‌گذاری درسا		ایتالان	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳۱,۴۹۰,۸۳۷)	۱,۸۰,۲۰۴,۳۲,۴۳۳	۳۷۱,۴۴۶,۸۷۸	(۴,۳۳۶,۳۳۷,۷۶۳)	-	(۴,۳۰۹,۹۷۷,۶۳۸)
(۱۲۹,۲۰۶,۱۲۲)	۱۱,۴۱۲,۰۲۳,۱۲۲	(۱۲۵,۷۰۰,۶۵۱)	(۸۸,۰۰۸۳,۸۷۵)	(۹,۶۷۹,۲۳۵,۰۶۴)	(۴,۷۸۹,۲۳۸,۰۰۸)
-	۱,۸۱,۵۳۴,۸۰۲	-	-	-	-
۲۷۵,۲۶۸	۲۶,۴۴۷,۱۶۷	۴۲,۷۵۱	۲۱,۵۴۱,۲۹۴	-	۴۶۹,۳۲۱,۰۲۰
-	-	-	۵,۵۶۹,۲۰۴,۳۱۱	-	-
(۲۶,۰۴۲۱,۸۴۱)	۱۲,۴۳۲,۴۳۷,۵۱۴	۲۴۵,۷۸۸,۹۲۸	۱,۱۶۶,۴۳۴,۰۶۷	(۹,۶۷۹,۲۳۵,۰۶۴)	(۸,۵۲۹,۸۹۴,۶۱۶)

جمع درآمدها

سایر درآمدها

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب

سود سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

درآمدها:

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

(۸۲,۴۶۳,۳۲۲)	(۴۵۲,۵۷۵,۲۸۳)	(۲۳,۳۲۷,۲۱۰)	(۴۳۳,۶۱۷,۰۵۴)	(۵۴,۵۸۴,۸۰۰)	(۱۰,۷۶۵,۵۸۲,۱۶)
(۱۱۳,۵۵۵,۷۲۲)	(۳۴۱,۸۹۲,۶۵۳)	(۶۵,۵۵۶,۷۳۰)	(۳۳۳,۷۰۴,۳۸۷)	(۱۷,۲۸۴,۸۴۸)	(۳,۷۵۹,۱۲۴)
(۱۹۶,۰۲۹,۰۴۴)	(۷۹۴,۴۶۸,۹۳۶)	(۸۸,۹۱۳,۹۴۰)	(۷۳۷,۳۲۱,۳۴۱)	(۷۱,۵۶۹,۷۳۸)	(۱,۳۸۴,۱۹۳,۳۴۰)
(۲۵۶,۴۵۰,۸۸۵)	۱۲,۶۲۸,۱۶۸,۵۷۸	۱۵۶,۸۴۴,۹۸۸	۴۱۹,۱۰۲,۷۲۶	(۹,۷۵۱,۱۰۴,۸۰۲)	(۹,۹۱۴,۰۸۷,۹۵۶)
(۱,۸۱,۲۱۰,۹۳۶)	(۳۹۷,۸۴۵,۶۶۲)	(۸۱,۸۳۰,۸۸۸)	(۱,۱۶۶,۶۶۴,۷۵۳)	-	(۲۷۷,۹۷۱,۵۸۲)
(۳۷۴,۵۷۲,۸۲۱)	۱۲,۲۳۲,۱۰۲,۹۱۶	۷۵,۰۴۴,۱۰۰	(۷۷۷,۵۶۲,۰۲۷)	(۹,۷۵۱,۱۰۴,۸۰۲)	(۱۰,۱۹۲,۰۵۹,۵۳۸)
(۶,۸۷۱/)	۷۲,۷۵/	۱۰,۳۵/	(۵,۴۴/)	(۱۹,۵۹/)	(۱۷,۰۲/)
(۵,۷۰/)	۴۰,۲۷/	۱,۵۵/	(۷,۵۸/)	(۱۳,۸۷/)	(۱۷,۳۲/)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

(ادامه)

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع		جمع		ایران خودرو		درین		سامان گستر اصفهان	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال
(۸,۵۶۹,۲۸۸,۱۷۷)	۵۹۱,۵۵۶,۴۴۹,۰۰۷	۲۷,۹۲۶,۷۷۱,۵۲۶	-	-	۲۴,۹۸۶,۷۱۲,۸۶۶	-	۱۳۸,۳۲۲,۹۲۶,۵۲۵	-	۱۳۸,۳۲۲,۹۲۶,۵۲۵
(۱۳۴,۷۰۵,۰۹۱,۱۱۰)	۱۸۵,۸۸۵,۵۶۱,۳۴۸	-	-	-	۹۴,۲۲۵,۴۶۶	-	۲۰۵,۹۷۸,۲۷۲,۹۸۷	-	۲۰۵,۹۷۸,۲۷۲,۹۸۷
۶۶,۳۱۷,۵۶۳,۱۷۵	۱۳۹,۰۴۶,۳۲۰,۹۸۳	-	-	-	-	-	۹۶۷,۲۶۵,۵۳۶	-	۹۶۷,۲۶۵,۵۳۶
۲,۳۰۲,۲۴۴,۵۲۶	۵,۶۸۶,۹۱۱,۵۵۴	۱,۵۴۹,۳۲۲,۷۰۲	-	-	۸,۴۰۵,۵۷۲	-	۱۲,۷۳۷,۷۸۴	-	۱۲,۷۳۷,۷۸۴
۱,۵۷۳,۸۰۲,۸۴۰	۱۲,۱۹۶,۰۴۹,۹۲۳	۱,۴۴۸	-	-	۵,۷۱۹,۵۴۳,۹۷۱	-	-	-	-
(۸۲,۰۳۹,۷۶۸,۵۴۶)	۹۳۴,۳۷۱,۲۹۳,۵۱۵	۲۹,۵۷۶,۰۹۵,۷۷۶	-	-	۲۰,۸۰۸,۸۸۷,۸۷۵	-	۲۳۵,۲۸۱,۲۰۲,۹۴۲	-	۲۳۵,۲۸۱,۲۰۲,۹۴۲

درآمد ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمدهای ثابت با علی‌الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

(۳۰,۸۰۸,۶۸۴,۸۸۸)	(۳۴,۳۲۶,۰۹۲,۹۶۶)	(۸۸۶,۹۵۳,۸۵۹)	-	-	(۷۱,۴۰۷,۸۸۱)	(۴,۵۷۱,۵۰۲)	(۳,۸۶۴,۹۵۴,۶۹)	-	(۳,۸۶۴,۹۵۴,۶۹)
(۳,۷۸۴,۳۴۴,۰۶۴)	(۴,۶۳۱,۷۹۹,۸۰۰)	(۹۷,۹۹۷,۷۷۱)	-	-	(۱,۸۷۸,۸۲۰,۹۷۵)	(۱,۸۷۵,۸۴۸)	(۲,۶۱۲,۳۸۵,۵۰۲)	-	(۲,۶۱۲,۳۸۵,۵۰۲)
(۳۴,۵۹۳,۱۲۸,۸۵۲)	(۳۸,۹۵۷,۸۹۲,۸۶۶)	(۹۸۴,۲۵۱,۵۵۰)	-	-	(۲۵۹,۲۷۸,۸۵۶)	(۳۳,۳۲۹,۹۹۰)	(۶۴۷,۸۸۰,۹۷۱)	-	(۶۴۷,۸۸۰,۹۷۱)
(۱۰,۶۶۳,۲۸۹,۵۹۸)	۸۹,۵۵۱,۲۴۰,۵۴۹	۲۸,۵۹۱,۸۴۴,۱۹۶	-	-	۲۰,۵۴۹,۶۵۹,۰۱۹	(۳۳,۳۲۹,۹۹۰)	۲۴۴,۶۳۲,۲۲۱,۹۷۱	-	۲۴۴,۶۳۲,۲۲۱,۹۷۱
(۳۰,۱۴۶,۴۳۲,۵۰۰)	(۱۴,۷۵۹,۵۷۵,۶۴۱)	(۳۷۲,۷۰۱,۲۶۲)	-	-	(۴۲۹,۹۵۲,۷۳۰)	-	(۸۴۵,۳۳۶,۴۸۵)	-	(۸۴۵,۳۳۶,۴۸۵)
(۱۳۶,۷۷۹,۳۳۰,۹۸)	۸۸,۰۷۵,۸۳۵,۰۰۸	۲۸,۲۱۹,۱۴۲,۹۴۴	-	-	۲۰,۱۱۹,۷۰۶,۲۸۹	(۳۳,۳۲۹,۹۹۰)	۲۳۲,۷۸۷,۹۸۵,۴۸۶	-	۲۳۲,۷۸۷,۹۸۵,۴۸۶
(۱۴,۸۲۷)	۴۵,۴۳۷	۲۲,۹۳۷	-	-	۱۲۲,۹۷۷	۰,۰۰۰٪	۱۷۳,۶۴۷	-	۱۷۳,۶۴۷
(۱۳,۶۹۷)	۲۲,۰۴۷	۲۲,۳۱۷	-	-	۱۰,۷۶۲٪	۰,۰۰۰٪	۸۲,۷۹۷	-	۸۲,۷۹۷

پیشوندت گزارش
بهراد مختار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

آل
جینی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۲,۵۶۴,۱۸۲,۳۹۵	۳۸,۱۳۲,۹۶۸,۰۹۶	۵۲,۸۱۹	۳۳۳,۸۵۷,۱۱۶,۱۲۵
-	۱۶,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۶۳	۵۲۵,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-
(۲۲۴,۴۳۱,۲۱۴,۲۹۹)	۳۴,۸۰۱,۶۳۸,۳۹۷	-	(۸۵,۲۴۱,۲۹۴,۷۶۹)
-	۱۳,۵۳۶,۷۳۴,۶۷۶	-	(۳۰,۵۶۰,۹۰۵,۴۴۹۵)
۳۸,۱۳۲,۹۶۸,۰۹۶	۵۲,۸۱۹	۶۹,۲۸۳	۵۶۷,۱۱۵,۷۶۶,۸۶۱
			۱,۱۹۳,۱۱۲
			۱,۲۲۱,۴۵۵,۸۸۵,۶۳۲
			۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه‌گذاری ملی ایران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۲,۵۶۴,۱۸۲,۳۹۵	۳۸,۱۳۲,۹۶۸,۰۹۶	۵۲,۸۱۹	۳۳۳,۸۵۷,۱۱۶,۱۲۵
-	۱۶,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۶۳	۵۲۵,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-
(۲۲۶,۴۳۱,۲۱۴,۲۹۹)	۳۴,۸۰۱,۶۳۸,۳۹۷	-	(۸۵,۲۴۱,۲۹۴,۷۶۹)
-	۱۳,۵۳۶,۷۳۴,۶۷۶	-	(۳۰,۵۶۰,۹۰۵,۴۴۹۵)
۳۸,۱۳۲,۹۶۸,۰۹۶	۵۲,۸۱۹	۶۹,۲۸۳	۵۶۷,۱۱۵,۷۶۶,۸۶۱
			۱,۱۹۳,۱۱۲
			۱,۲۲۱,۴۵۵,۸۸۵,۶۳۲
			۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰

ف

سال مالی منتهی به ۱۳۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۰۶/۳۱
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد

كايل البرز

سال مالی منتهی به ۱۳۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۰۶/۳۱
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد

$1\bar{3}, 2\bar{3}\bar{2}, \Delta F_A, q_1A$	$F_9, \Delta F_3$	$q, q_1V, 1A, V\bar{F}_3$	$F_9, \Delta F_3$	$11, \bar{F}_9F, \bar{F}_1\bar{F}_1, \Delta 11$	$F, \dots$	$1V, \cdot VF, 1\bar{3}, 1\Delta\bar{D}$	$F, \dots$
-	-	-	-	-	-	$1\bar{3}, \bar{F}_1A, \dots, \dots$	$1\bar{3}, \bar{F}_1A$
-	-	$(F_9, \Delta F_3, \dots, \dots)$	$(F_9, \Delta F_3)$	-	-	-	-
$(\bar{3}, \bar{3}1\Delta, \bar{3}, 1V\Delta)$	-	$\bar{F}, \bar{F}_9\bar{D}, \bar{F}_1\bar{F}_1, \bar{3}\bar{3}A$	-	$\Delta\bar{F}, q, q, \cdot \bar{F}_9\bar{D}$	-	$\bar{F}, q_1V, \bar{3}qV, \bar{F}_9V$	-
-	-	$\bar{F}, \bar{F}_9\bar{F}_9, \Delta\bar{F}_1, q_1q$	-	-	-	$1, \bar{3}A, 1, \bar{F}_9\Delta\bar{F}, F$	-
$q, q_1V, 1A, V\bar{F}_3$	$F_9, \Delta F_3$	-	-	$1V, \cdot VF, 1\bar{3}, 1\Delta\bar{D}$	$F, \dots$	$\bar{F}, \bar{F}_9, \bar{F}_1, \bar{F}_4, \Delta\bar{D}V$	$\bar{3}\bar{3}, \bar{F}_1A$

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نماد و آتوس در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۰ و افست در تاریخ ۱۴۰۱/۱/۰۲ از لیست نمادهای تحت بازارگردانی حذف و ثامن در تاریخ ۱۴۰۱/۱/۱۲ به نمادها اضافه گردیده است*

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکو
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

(ادامه)

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

فیبر ایران				شهید ایران			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال		ریال		ریال		ریال	
۲۷,۵۴۰,۱۶۸,۶۴۸	۳۱,۵۰۵	۷۷,۹۸۸,۳۵۳,۰۳۵	۲۹۳,۱۲۹	۱۰۸,۷۷۹,۰۲۵,۰۶۳	۱۶۱,۰۳۶	۱۱۱,۳۲۰,۰۹۲,۷۹۲	۱۶۱,۰۳۶
۵۹۶,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۶,۵۳۲	-	-	-	-	-	-
(۳۳۴,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۴,۹۰۸)	-	-	-	-	-	-
(۳۰۰,۶۸۱,۵۳۷,۱۷)	-	۳۸,۹۷۴,۷۳۷,۷۶۲	-	۲,۵۴۱,۰۶۷,۷۲۹	-	۸۵,۴۳۵,۵۷۷,۶۹۰	-
(۱۸۱,۱۰۷,۶۶۱,۸۹۶)	-	-	-	-	-	-	-
۷۷,۹۸۸,۳۵۳,۰۳۵	۲۹۳,۱۲۹	۱۱۶,۹۶۳,۰۹۰,۷۹۷	۲۹۳,۱۲۹	۱۱۱,۳۲۰,۰۹۲,۷۹۲	۱۶۱,۰۳۶	۱۹۶,۷۵۵,۶۷۰,۴۸۲	۱۶۱,۰۳۶

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

تعدیلات

ایران مریوتیس				آلومتک			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال		ریال		ریال		ریال	
۵,۱۲۲,۹۷۸,۵۸۲	۱۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۷۱۹,۹۳۹	۱۰,۰۰۰	۲۴,۸۵۵,۰۳۱,۸۸۴	۶۱,۸۳۰	۱۲,۳۳۶,۴۶۵,۷۹۲	۶۱,۸۳۰
-	-	۳۲۷,۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۷,۱۸۹	-	-	۲۲۷,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۴۲۹
-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۲۲۲,۲۵۸,۶۴۳)	-	۲۴,۰۵۱,۱۹۴,۸۷۸	-	(۱۲,۵۱۸,۵۶۶,۰۹۲)	-	۳,۱۱۰,۱۹۹,۴۶۷	-
-	-	(۳۲۷,۱۸۹,۲۴۴,۳۶۳)	-	-	-	(۱۷۷,۴۲۹,۱۸۹,۳۰۸)	-
۳,۹۰۰,۷۱۹,۹۳۹	۱۰,۰۰۰	۱۲۷,۸۵۱,۶۷۰,۴۵۴	۳۲۷,۱۸۹	۱۲,۳۳۶,۴۶۵,۷۹۲	۶۱,۸۳۰	۶۵,۴۴۶,۴۷۶,۰۵۱	۲۸۹,۳۵۹

واحد‌های سرمایه‌گذاری اول دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

پیوست گزارش
بهراد مشاور

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکو
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

(ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری درسا

واسطاری تجارت و سرمایه ایرانیان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
۸۵۷۵	۸۱۰۰۴۲۷,۱۷۹	-	۴,۴۹۲	۵۰,۷۴۹,۱۷۰,۸۸
۱۱,۳۷۳	۱۱,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۷۵	۳,۱۱۸	۴,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	۱۲,۳۳۱,۱۰۲,۹۱۶	-	-	۷۵۰,۴۴۱,۰۰۰
-	(۱۰,۴۲۵,۹۷۰,۲۹)	-	۲,۳۸۰,۶۵۸,۴۷۸	۵۰۷,۸۷۲,۹۸۸
۱۹,۹۴۸	۳۰,۷۶۱,۹۳۳,۰۶۶	۸,۵۷۵	۷,۶۱۰	۴,۴۹۲
				۵۰,۷۴۹,۱۷۰,۸۸

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

تعدیلات

سود (زیان) خالص دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری اول دوره

ایتالون

آئومراد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
۱۶,۹۷۵	۱۵,۷۷۸,۹۷۰,۵۳۳	۱۶,۹۷۵	۱۶,۰۷۰,۴۰۷,۵۳۵	۶۹,۶۶۹,۸۹۶,۶۲۳
۳۸۹,۸۹۸	۳۸۹,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷۹,۹۵۵
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	(۸,۶۰۴,۳۶۲,۱۰۹)	-	(۱۰,۱۹۲,۰۵۱,۵۳۸)	(۹,۷۵۱,۰۴۰,۸۰۲)
-	(۳۳۹,۸۹۸,۰۰۱,۰۳۲)	-	-	(۵۳۳,۹۹۸,۵۷۵)
۴۰,۶۸۳	۱۵۷,۱۷۴,۷۰۷,۳۹۲	۱۶,۹۷۵	۵۹,۴۷۷,۸۳۷,۰۸۵	۷۹,۹۵۵
				۶۹,۶۶۹,۸۹۶,۶۲۳

واحد‌های سرمایه‌گذاری اول دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

پیوست گزارش
به‌رأد مشتر

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

لوله و ماشین سازی ایران

(20/21)

۱۵۰

[illegible]

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردایی

واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

ایران خودرو

میرزا

[illegible]

واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

تعديلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

پیتھوگوراس کا فرض

بیت ۱۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

(ادامه)

سامان گستر اصفهان

جمع			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال		

۷۶۱,۷۶۰,۳۵۱,۳۳۲	۱,۳۱۲,۶۶۸	۹۹۲,۰۴۶,۳۳۹,۴۸۲	۲۰,۵۶۷,۷۳۰
۱,۲۶۲,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۲,۵۹۶	۱,۵۶۰,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۸۶۰
(۵۱۸,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱۸,۵۳۴)	(۹۸,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۸,۹۷۸)
(۱۳۶,۷۷۹,۳۳۰,۰۹۸)	-	۸۸۰,۷۵۳,۸۲۵,۰۰۸	-
(۳۷۶,۸۹۷,۰۵۱,۷۵۲)	-	(۵۷۳,۴۴۶,۶۳۳,۴۰۸)	-
۹۹۲,۱۴۵,۹۶۹,۴۸۲	۲۰,۵۶۷,۳۰	۲,۷۶۱,۲۳۵,۴۳۱,۰۸۲	۳,۵۱۸,۶۱۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال		

-	-	(۲۳,۳۲۹,۹۹۰)	-
-	-	۷۲,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۳۵
-	-	-	-
(۲۳,۳۲۹,۹۹۰)	-	۳۴۳,۷۸۷,۹۸۵,۴۸۶	-
-	-	-	-
(۲۳,۳۲۹,۹۹۰)	-	۴۱۵,۹۹۹,۶۵۵,۴۹۶	۷۲,۳۳۵

سن آرتین توسکا

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال		

-	-	۳۴,۰۴۸,۲۳۴,۶۵۳	۲۹,۷۲۸
۴۷,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۹۳۳	-	-
(۱۸,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۳۰۵)	(۳۹,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۷۲۸)
۵,۱۷۹,۶۶۱,۳۴۸	-	۷,۶۸۳,۳۵۸,۰۰۳	-
(۸۵۹,۷۰۶,۵۹۵)	-	(۱۲۰,۰۳۴,۸۲,۶۵۶)	-
۳۴,۰۴۷,۹۵۴,۶۵۳	۲۹,۷۲۸	-	-

ح-صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص دوره
تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

پیش‌روست گزارش
بهراد منشار