



به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت گردش خالص دارایی‌ها
۵	یادداشت‌های توضیحی:
۶	اطلاعات کلی صندوق
۶-۹	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۱۰-۴۲	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	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 ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۴ 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 حسابرسی	ابوالفضل بسطامی	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

صورت خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۲۸۰,۲۲۴,۴۴۰,۸۳۵	۲,۵۸۰,۵۰۴,۳۸۳,۱۷۳
۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های قابل معامله	۸۳,۶۷۱,۹۷۱,۱۳۹	۲۳,۳۷۶,۲۸۸,۸۴۳
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۵۳,۸۱۰,۰۳۵,۲۵۳	۳۴۱,۶۴۹,۱۳۱,۰۸۰
۸ حساب‌های دریافتی	۹,۷۲۷,۸۱۲,۸۶۳	۱۳۸,۷۸۳,۶۸۴,۸۰۰
۹ سایر دارایی‌ها	-	۱,۸۵۱,۲۹۱,۰۴۲
جمع دارایی‌ها	۱,۵۲۷,۴۳۴,۲۶۰,۰۹۰	۳,۰۸۶,۱۶۴,۷۷۸,۹۳۸
بدهی‌ها		
۱۰ جاری کارگزاران	۹,۰۰۲,۰۸۹,۷۹۶	۱۴۰,۱۱۷,۰۰۲,۳۱۷
۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۱,۶۰۵,۸۴۴,۵۶۸	۳۳,۰۰۹,۶۴۲,۲۹۰
۱۲ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۱,۵۹۶,۸۹۸
۱۳ تسهیلات مالی دریافتی	۱۰۳,۴۴۴,۱۹۵,۴۹۱	۱۴۸,۷۲۶,۶۲۶,۰۴۵
۱۴ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱,۰۸۳,۱۴۵,۶۹۹	۲,۶۹۴,۴۸۰,۳۰۶
جمع بدهی‌ها	۱۷۵,۱۳۵,۲۷۵,۵۵۴	۳۲۴,۹۲۹,۳۴۷,۸۵۶
۱۵ خالص دارایی‌ها	۱,۳۵۲,۲۹۸,۹۸۴,۵۳۶	۲,۷۶۱,۲۳۵,۴۳۱,۰۸۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۶۱۴,۹۴۰	۷۸۴,۷۵۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمدها:		
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۱۱۱,۵۴۷,۰۲۵,۷۲۲)	۱۱۰,۷۸۵,۳۸۸,۸۵۵
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۳۱,۹۲۰,۸۸۴,۷۱۳)	۴۶۶,۱۳۴,۲۰۰,۶۹۸
۱۸ سود سهام	۱,۹۱۱,۵۲۶,۲۶۹	۹۴۷,۲۶۴,۴۳۰
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۵۱۱,۱۵۱,۱۸۴	۲,۲۹۶,۴۰۸,۶۳۸
۲۰ سایر درآمدها	۲۳,۹۴۰,۶۰۹,۷۷۱	۱,۴۰۴,۴۳۵,۷۳۹
جمع درآمدها	(۲۱۳,۱۰۴,۶۲۳,۲۱۱)	۵۸۱,۵۶۷,۶۹۸,۳۶۰
هزینه‌ها:		
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۲۳,۴۱۲,۱۸۹,۱۶۱)	(۱۲,۳۹۵,۴۵۲,۷۸۷)
۲۲ سایر هزینه‌ها	(۳,۰۳۸,۸۸۶,۸۲۳)	(۱,۸۴۸,۱۶۸,۹۱۱)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	(۲۳۹,۵۵۵,۶۹۹,۱۹۵)	۵۶۷,۳۲۴,۰۷۶,۶۶۲
۲۳ هزینه‌های مالی	(۳۷,۱۹۵,۲۴۵,۱۱۰)	(۲,۵۳۸,۷۲۱,۱۰۸)
سود (زیان) خالص	(۲۷۶,۷۵۰,۹۴۴,۳۰۵)	۵۶۴,۷۸۵,۳۵۵,۵۵۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	(۱۱.۹۳٪)	۴۲.۶۴٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	(۲۰.۴۴٪)	۳۱.۳۱٪

سودخالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

صورت گردش خالص دارایی‌ها میاندوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	
۹۹۲,۰۴۶,۲۳۹,۲۸۲	۲,۰۵۶,۷۳۰	۲,۷۶۱,۲۳۵,۴۳۱,۰۸۲	۳,۵۱۸,۶۱۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۵۳۸,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۵۸۹	۳۹۹,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۴۶۳	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۷۹,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۹,۳۷۱)	(۱,۷۱۹,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۱۹,۰۰۱)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۵۶۴,۷۸۵,۳۵۵,۵۵۴	-	(۳۷۶,۷۵۰,۹۴۴,۳۰۵)	-	سود(زیان) خالص
(۳۰۴,۳۲۵,۴۳۸,۰۶۸)	-	۱۸۷,۳۵۲,۴۹۷,۷۵۹	-	تعدیلات
۱,۸۱۱,۹۲۴,۱۵۶,۹۶۸	۲,۵۱۶,۰۴۸	۱,۳۵۲,۲۹۸,۹۸۴,۵۳۶	۲,۱۹۹,۰۷۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

اطلاعات کلی صندوق

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 به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۳ است. بر اساس ماده ۴۹ اساسنامه صندوق حداقل ۹۰ روز مانده به پایان دوره فعالیت صندوق می‌بایست مجمع با موضوع تمدید دوره فعالیت برگزار و به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه گردد. ارسال تمدید دوره به سازمان بورس و اوراق بهادار «با تأخیر» توسط مدیریت صورت پذیرفته است. مجوز برگزاری مجمع و تمدید دوره فعالیت برای ۶ ماه و تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۳ توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۱ اعلام گردید و مجمع تمدید دوره فعالیت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۴ برگزار شد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان استاد نجات‌الهی، خیابان ورشو، پلاک ۲۱ واقع شده است.

۱- 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.

۱- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

۱-۲- 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 رای برخوردارند. در تاریخ خالص داری‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		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	

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 نجات‌الهی، خیابان ورشو پلاک ۲۱

۲-۳- متولی: موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرین که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: 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: خیابان احمد قصیر، خیابان ۱۹، پلاک ۵، واحدهای ۲۰۲، ۲۰۱، ۱۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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- 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 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 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- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۱ 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 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 با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۳-۴- ذخیره کارمزد ارکان و تسویه

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 ۲-۲-۳ و سالانه حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.*
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۱.۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا مبلغ ۱.۹۰۰ 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 دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل ؛ کارمزد متولی روزانه براساس ارزش خالص دارایی‌های روزکاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت می‌کنند.

** 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 رزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ های 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 نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک می‌شود. طبق قرارداد مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۱ بابت دوره زمانی ۱۴۰۱/۰۳/۰۶ الی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ثابت سالانه ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال که شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و به ازای هر نماد در سال مبلغ ۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال و براساس مبلغ خالص ارزش دارایی ه صورت پلکانی از مبلغ ۳۰ هزار میلیارد با ضرایب ۰.۰۰۰۲۵ و ۰.۰۰۰۱۵ و ۰.۰۰۰۰۵ هزینه متغیر لحاظ می‌شود.

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- 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 میاندوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۴- 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- 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- 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 یفای 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	صنعتی آما	فاما	۸۶۵,۰۰۰	۴۳,۲۵۰	۲.۵٪
۲	شهد ایران	غشهد	۱,۴۵۰,۰۰۰	۷۲,۵۰۰	۲.۵٪
۳	لوله و ماشین‌سازی ایران	فلوله	۶,۱۴۳,۰۰۰	۳۰۷,۱۵۰	۲.۲۵٪
۴	فیبر ایران	چفیبیر	۴۳۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۰	۲.۵٪
۵	آلومراد	فمراد	۱,۲۶۸,۰۰۰	۶۳,۴۰۰	۲.۵٪
۶	آلومتک	فالوم	۹۹۶,۴۷۷	۴۹,۸۲۴	۳٪
۷	ایتالران	کایتا	۱۵۷,۰۰۰	۷,۸۵۰	۵٪
۸	کارخانجات ایران مریئوس	نمرینو	۸۸,۰۰۰	۴,۴۰۰	۲.۵٪
۹	کابل البرز	بالبر	۱۴۳,۰۰۰	۷,۱۵۰	۲.۵٪
۱۰	واسپاری گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان	ولتجار	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵٪
۱۱	افرانت	افرا	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۱٪
۱۲	سامان گستر اصفهان	ثامان	۳۸۱,۰۰۰	۱۹,۰۵۰	۲.۲۵٪
۱۳	صندوق س. درین بها بازار-د (درین)	درین	۳۵۴,۰۰۰	۱۷,۷۰۰	۲.۵٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

* بر اساس مجامع مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۹ و مورخ نمادهای چافست و و آتوس از صندوق حذف و 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 مکان 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:

۱-۸-۴-۳- 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.

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

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

۹- محاسبه NAV چندگانه

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکو
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

د- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد:

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۴۰۹۷٪	۱۵۳,۳۳۴,۲۷۹,۴۰۷	۲۱۴,۳۳۸,۹۱۴,۳۶۱	۲۴۷۰٪	۳۷۷,۲۷۹,۷۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۷۱۹,۰۹۹,۱۱۸	فلزات اساسی
۶۶۳٪	۲۰۴,۵۲۴,۶۸۶,۶۱۴	۱۹۷,۹۵۳,۳۲۶,۲۵۴	۱۴۰۴٪	۲۲۸,۳۳۳,۰۴۴,۰۸۱	۱۹۶,۹۰۹,۰۷۶,۴۴۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱۳۳۸٪	۴۱۲,۹۰۸,۳۵۷,۴۵۱	۲۰۶,۹۳۰,۰۸۴,۴۶۴	۹۵۹٪	۱۴۶,۵۰۵,۶۵۷,۱۵۸	۱۹۸,۰۹۴,۹۶۱,۷۷۷	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۴۰۱۸٪	۱۲۸,۹۲۱,۴۴۴,۱۰۰	۱۴۱,۴۴۲,۷۳۶,۶۵۵	۸۹۵٪	۱۳۶,۷۱۲,۸۲۰,۴۳۱	۱۵۲,۶۰۰,۶۹۰,۸۰۵	ساخت محصولات فلزی
۳۰۳٪	۹۳,۵۰۸,۳۷۸,۸۰۶	۹۳,۱۶۵,۹۷۸,۴۴۹	۸۸۱٪	۱۳۴,۵۸۰,۳۷۱,۲۶۱	۱۵۹,۵۹۳,۹۷۹,۴۵۱	منسوجات
۴۰۴۰٪	۱۳۵,۸۰۳,۳۰۶,۶۰۷	۱۳۳,۰۶۸,۵۴۶,۲۱۷	۸۵۰٪	۱۲۹,۸۸۹,۰۱۰,۸۶۱	۱۴۲,۶۲۷,۲۷۹,۷۷۷	محصولات چوبی
۲۰۳۷٪	۷۰,۰۹۹,۰۴۳,۶۰۶	۷۴,۸۸۸,۳۸۱,۶۱۴	۵۸۸٪	۸۹,۷۴۸,۶۰۶,۰۳۱	۷۹,۸۵۸,۹۴۰,۹۷۲	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰۰۲۵٪	۷,۷۱۹,۷۶۲,۸۷۷	۸,۹۹۵,۴۸۲,۱۹۴	۱۶۱٪	۲۴,۵۹۰,۸۷۲,۹۷۲	۲۷,۸۶۸,۱۳۲,۸۹۷	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۰۰۴۸٪	۱۴,۷۴۹,۳۹۵,۷۸۳	۱۴,۸۶۰,۷۳۸,۰۰۵	۰۸۳٪	۱۲,۶۸۴,۴۵۷,۹۸۰	۱۴,۶۵۶,۱۷۱,۲۴۵	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۴۲۸۳٪	۱,۳۲۱,۶۶۲,۲۶۱,۹۳۸	۱,۳۷۷,۳۵۸,۰۰۱,۱۲۳	-	-	-	شرکت‌های چند رشت‌های صنعتی
۱۰۲۱٪	۳۷,۲۷۳,۵۶۵,۹۸۴	۲۵,۸۶۱,۵۴۲,۸۶۲	-	-	-	سایر واسطه‌گری‌های مالی
۸۳۰۶۳٪	۲,۵۸۰,۵۰۴,۳۸۳,۱۷۳	۲,۴۸۷,۷۶۳,۶۳۲,۱۹۸	۸۳۰۸۳٪	۱,۲۸۰,۰۲۲۴,۴۶۰,۸۳۵	۱,۳۶۳,۹۲۹,۱۷۳,۶۹۰	جمع

ف- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های قابل معامله

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰۰۲۰٪	۶,۱۸۱,۹۰۹,۶۵۷	۶,۲۶۹,۹۹۳,۵۳۲	-	-	-	صندوق سرمایه‌گذاری در سدا - سهام
۰۰۵۶٪	۱۷,۱۹۴,۳۷۹,۱۸۶	۱۷,۱۰۰,۱۵۳,۷۲۰	۲۰۱٪	۳۲,۰۰۸,۶۲۷,۸۰۳	۳۱,۴۶۳,۶۵۱,۳۷۹	صندوق سرمایه‌گذاری درین بها بازار
-	-	-	۳۳۸٪	۵۱,۶۶۳,۳۴۳,۳۳۶	۴۹,۹۹۹,۹۵۸,۵۷۹	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کرا
۰۰۷۶٪	۲۳,۳۷۶,۲۸۸,۸۴۳	۲۳,۳۷۰,۱۴۷,۲۵۲	۵۰۴۸٪	۸۳,۶۷۱,۹۷۱,۱۳۹	۸۱,۴۶۳,۶۰۹,۹۵۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۷- سرمایه‌گذاری در سبیده و گواهی سبیده

سرمایه‌گذاری در سبیده بانکی

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال		ریال		
۳۴۱,۶۴۹,۱۳۱,۰۸۰		۱۵۳,۸۱۰,۰۳۵,۲۵۳		۷-۱
۳۴۱,۶۴۹,۱۳۱,۰۸۰		۱۵۳,۸۱۰,۰۳۵,۲۵۳		
۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	
ریال		ریال		
۴.۹۰٪	۱۵۱,۲۳۹,۹۸۹,۲۷۸	۵.۰۳٪	۷۶,۸۱۳,۸۰۱,۸۲۹	
۰.۰۲٪	۴۹,۸۸۶,۳۹۰	۲.۳۸٪	۳۶,۳۸۵,۶۹۷,۵۵۶	
۰.۷۷٪	۲۳,۶۱۴,۹۱۲,۸۸۴	۱.۰۸٪	۱۶,۵۶۰,۴۷۸,۶۶۷	
۰.۰۳٪	۹۴,۸۶۲,۳۸۹	۰.۷۷٪	۱۱,۷۰۲,۰۷۱,۹۴۰	
۱.۰۳٪	۳۱,۷۹۸,۳۸۸,۸۴۶	۰.۶۱٪	۹,۲۸۱,۴۹۶,۳۰۹	
۱.۹۷٪	۶۰,۷۷۷,۸۳۰,۱۰۳	۰.۰۴٪	۵۵۵,۵۸۹,۰۲۹	
۱.۳۱٪	۴۰,۴۰۰,۷۸۴,۸۱۳	۰.۰۳٪	۵۰۴,۱۰۹,۰۹۴	
۰.۰۲٪	۴۹,۵۰۹,۹۹۵	۰.۰۳٪	۵۰۴,۱۰۹,۰۹۴	
۰.۰۱٪	۴۰,۶۸۷۲,۴۹۸	۰.۰۳٪	۵۰۲,۰۵۴,۷۹۴	
۰.۴۳٪	۱۲,۸۶۵,۴۱۳,۳۰۳	۰.۰۳٪	۵۰۰,۵۵۳,۵۶۱	
۰.۲۹٪	۹,۰۴۲,۱۸۲,۱۱۴	۰.۰۳٪	۴۹۹,۹۷۳,۳۵۰	
۰.۰۲٪	۵۰,۶۰۸,۰۰۳	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	
۰.۱۶٪	۴,۸۲۱,۷۴۶,۰۴۱	۰٪	-	
۰.۱۳٪	۳,۹۸۸,۷۶۰,۶۰۲	۰٪	-	
۰.۰۱٪	۲۴۷,۳۸۳,۸۲۱	۰٪	-	
۱۱.۰۷٪	۳۴۱,۶۴۹,۱۳۱,۰۸۰	۰.۰۰٪	۱۵۳,۸۱۰,۰۳۵,۲۵۳	

بانک کارآفرین

سبیده‌های بانکی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۸- حساب های دریافتی
 حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		یادداشت
توزیل شده	ریال	توزیل شده	ذخیره تنزیل	
ریال	ریال	ریال	درصد	
۱۳۴,۶۲۲,۰۲۰,۲۶۹	۶,۹۲۴,۷۹۰,۲۴۸	۶,۹۲۴,۷۹۰,۲۴۸	-	۸-۱
۱۴,۱۵۳,۲۹۷,۷۰۷	۲,۸۰۳,۰۲۲,۶۱۵	۲,۰۴۳,۱۵۷,۰۹۲	۲۵٪	۸-۲
۸,۳۶۶,۸۱۴	-	-	-	۸-۳
۱۳۸,۷۸۳,۶۸۴,۸۰۰	۹,۷۲۷,۸۱۲,۸۶۳	۹,۹۶۷,۹۴۷,۳۴۰		

صندوق سرمایه خاری درین بها بازار
 سود سهام دریافتی
 شرکت بها بازار پارس

۸-۱- بابت شناسایی درآمد بازارگردانی صندوق درین
 ۸-۱- مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال بابت درآمد ناشی از کارمزد بازارگردانی صندوق در نماد درین و مبلغ ۱۲۳۲۲ میلیون ریال بابت ابطال واحدهای صندوق میباشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱ تسویه گردید.
 ۸-۲- سود سهام دریافتی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		توزیل نشده
توزیل شده	ریال	توزیل شده	ذخیره تنزیل	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۶۷,۲۶۵,۶۳۶	۲,۴۲۱,۸۴۹,۱۰۲	(۳۰۵,۰۰۰,۰۹۸)	۲,۶۲۶,۸۴۹,۲۰۰	سامان گستر اصفهان
۲,۹۵۳,۵۶۵	۲۳۹,۵۶۳,۶۰۷	(۳۷,۷۳۰,۳۰۸)	۲۶۷,۲۹۳,۹۱۵	آومتک
۷۰,۶۳۷,۷۲۵	۷۸,۱۳۶,۹۳۶	-	۷۸,۱۳۶,۹۳۶	افرانت
۸۳۵,۳۵۸,۷۷۶	۲۹,۷۸۹,۸۰۱	(۳,۶۷۲,۷۱۵)	۳۳,۴۶۲,۵۱۶	فیر ایران
۲۳,۸۴۵,۹۴۰	۱۹,۱۱۲,۳۵۱	(۱,۸۸۵,۰۵۴)	۲۰,۹۹۷,۴۰۵	آلومراد
-	۱۴,۵۷۰,۸۱۸	(۱,۸۴۶,۳۰۲)	۱۶,۴۱۷,۱۲۰	کیل البرز
۶,۲۵۵,۸۴۵,۴۵۵	-	-	-	شهد ایران
۵,۷۰۸,۲۶۰,۲۹۰	-	-	-	صنعتی آما
۱۵۶,۴۰۸,۲۵۲	-	-	-	واسپاری تجارت ایرانیان
۱۳۲,۷۴۷,۶۲۶	-	-	-	لوله و ماشین سازی ایران
(۲۵,۵۵۸)	-	-	-	ایران مریوس
۱۴,۱۵۳,۲۹۷,۷۰۷	۲,۸۰۳,۰۲۲,۶۱۵	(۳۴۰,۱۳۴,۴۷۷)	۳,۰۴۳,۱۵۷,۰۹۲	

۸-۳- جابت بازگشت NAV در نماد درین می باشد که در دوره مالی بعد تسویه گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۹- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۴۸,۵۵۲,۰۲۵	-	۶۴۸,۵۵۲,۰۲۵	-	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱,۲۰۲,۷۳۹,۰۱۷	-	۱,۲۰۲,۷۳۹,۰۱۷	-	مخارج آبونمان نرم افزار
۱,۸۵۱,۲۹۱,۰۴۲	-	۱,۸۵۱,۲۹۱,۰۴۲	-	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲,۹۵۹,۱۳۳,۸۸۹	۲,۹۵۹,۱۳۳,۸۸۹	-	کارگزاری بانک ملی ایران
(۹,۰۰۲,۰۸۹,۷۹۶)	۳۲,۵۴۳,۱۸۲,۵۴۶,۴۷۷	۳۲,۵۴۹,۹۷۵,۲۲۲,۲۲۳	(۱۵,۷۹۴,۷۶۵,۵۴۲)	کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۹,۰۰۲,۰۸۹,۷۹۶)	۳۲,۵۴۶,۱۴۱,۶۸۰,۳۶۶	۳۲,۵۵۲,۹۳۴,۳۵۶,۱۱۲	(۱۵,۷۹۴,۷۶۵,۵۴۲)	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۱,۶۰۰,۳۷,۲۴۴	۱۹,۹۵۵,۴۶۰,۹۱۷
۱,۰۴۳,۸۰۹,۱۹۹	۸۱۸,۴۲۶,۷۵۱
۳۶۵,۷۹۵,۸۴۷	۸۳۱,۹۵۶,۹۰۰
۳۳,۰۰۹,۶۴۲,۲۹۰	۲۱,۶۰۵,۸۴۴,۵۶۸

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

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۸۱,۵۹۶,۸۹۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸۱,۵۹۶,۸۹۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب‌های پرداختنی بابت صدور واحد

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده
درصد	ریال	درصد	ریال
۵٪	۱۴۸,۷۲۶,۶۲۶,۰۴۵	۸٪	۱۰۳,۴۴۴,۱۹۵,۴۹۱
۵٪	۱۴۸,۷۲۶,۶۲۶,۰۴۵	۸٪	۱۰۳,۴۴۴,۱۹۵,۴۹۱

تسهیلات دریافتی از کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ذخیره آئینمان نرم افزار	۸۴۴,۹۲۸,۶۵۱	۲,۲۳۳,۸۶۸,۱۵۱	
ذخیره کارمزد تصفیه	۲۱۵,۲۰۰,۳۸۳	۴۲۴,۲۸۹,۰۳۴	
بدهی بابت هزینه عضویت در کانون‌ها و برگزاری مجمع	۱۵,۸۴۵,۱۶۳	۱۷,۹۹۱,۶۱۹	
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۷,۱۷۱,۵۰۲	۸,۳۳۱,۵۰۲	
	۱,۰۸۳,۱۴۵,۶۹۹	۲,۶۹۴,۴۸۰,۳۰۶	

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۷۲۲,۵۴۷,۶۲۴,۲۹۵	۳,۵۱۸,۶۱۲	۱,۳۲۱,۵۵۱,۹۷۵,۰۱۰	۲,۱۴۹,۰۷۴
۳۸,۶۸۷,۸۰۶,۷۸۷	۵۰,۰۰۰	۳۰,۷۴۷,۰۰۹,۵۲۶	۵۰,۰۰۰
۲,۷۶۱,۲۳۵,۴۳۱,۰۸۲	۳,۵۶۸,۶۱۲	۱,۳۵۲,۲۹۸,۹۸۴,۵۳۶	۲,۱۹۹,۰۷۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

ریال	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	یادداشت
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های	۱۰۶,۷۹۳,۷۱۸,۷۴۲	(۵۹,۸۹۸,۴۹۸,۲۸۷)	۱۶-۱
سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۳,۹۹۱,۶۷۰,۱۱۳	(۵۱,۶۴۸,۵۲۷,۴۳۵)	۱۶-۲
	۱۱۰,۷۸۵,۳۸۸,۸۵۵	(۱۱۱,۵۴۷,۰۲۵,۷۲۲)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
سرمایه گذاری ملی ایران	۲۱۸,۳۳۵,۱۸۷	۱,۶۰۰,۳۴۱,۷۰۲,۵۹۰	۱,۵۴۳,۲۴۵,۷۸۷,۳۹۵	۲۲۶,۱۲۹,۷۹۵	۵۶,۷۶۹,۷۸۵,۴۰۰	۴۳,۱۴۰,۵۴۲,۸۶۸	سود (زیان) فروش	ریال
واسطاری تجار ایرانیان	۹,۷۵۴,۶۸۵	۴۳,۳۲۰,۵۵۶,۰۸۵	۳۷,۲۷۳,۵۵۵,۹۸۴	۳۲,۹۲۳,۶۲۱	۶,۰۱۴,۰۶۶,۴۸۰	(۱۹۴,۰۱۲,۳۲۳)		
شهد ایران	۹,۳۳۲,۱۹۰	۴۹,۵۳۹,۸۹۷,۲۱۴	۴۵,۷۰۷,۵۹۰,۹۵۴	۳۷,۲۲۲,۶۸۵	۳,۷۹۵,۰۸۳,۵۷۵	۱۱,۳۰۴,۷۵۸,۷۵۲		
فیبر ایران	۲,۱۹۶,۴۶۳	۲۰,۶۳۴,۱۱۹,۳۱۰	۱۷,۹۱۰,۷۹۸,۹۶۶	۱۵,۵۷۹,۴۵۲	۲,۷۰۷,۶۴۰,۸۹۲	(۷۶۴,۵۴۹,۱۰۱)		
آلومتک	۱۸,۷۷۳,۵۲۳	۲۰۰,۸۸۸,۶۹۷,۶۳۴	۱۹۸,۶۷۴,۷۲۰,۷۰۹	۶۱,۹۳۴,۵۳۸	۲,۱۵۲,۰۴۲,۳۸۷	۱,۶۶۴,۷۶۸,۴۳۲		
صنعتی آما	۲,۷۷۱,۲۱۰	۲۹,۹۳۲,۰۲۹,۷۵۰	۲۸,۳۶۷,۲۶۱,۷۳۰	۲۲,۷۵۱,۶۳۸	۱,۵۴۲,۰۱۶,۳۸۲	۱۲,۴۳۹,۷۵۱,۴۲۴		
ایتالران	۱,۱۸۵,۹۰۷	۴۷,۹۶۳,۴۲۵,۷۵۰	۴۸,۶۲۷,۶۲۳,۴۹۲	۳۸,۲۴۴,۹۴۶	(۷۰۲,۴۴۲,۶۸۸)	(۴,۵۵۴,۳۰۶,۹۱۵)		
آلومراد	۱,۶۳۳,۹۶۰	۲۳,۵۰۳,۷۷۵,۰۹۰	۲۴,۲۹۵,۷۱۰,۷۱۵	۱۷,۸۶۱,۴۳۹	(۸۰۹,۷۹۷,۰۶۴)	(۷,۹۴۸,۷۲۶,۱۲۳)		
افزانت	۱,۶۹۸,۵۲۹	۳۱,۹۶۷,۰۴۱,۱۸۰	۳۳,۳۶۶,۸۷۳,۶۲۴	۲۴,۲۹۳,۶۵۸	(۱,۴۲۴,۱۲۶,۱۰۲)	۲,۶۳۴,۷۶۰,۴۶۳		
لوله و ماشین سازی ایران	۱۴,۴۵۰,۳۶۳	۵۴,۶۴۱,۲۱۳,۲۴۸	۵۶,۹۶۴,۲۹۲,۹۰۰	۴۱,۵۲۳,۲۲۶	(۳,۳۶۴,۰۳۰,۸۷۸)	۳,۵۳۸,۵۵۲,۳۵۵		
کابل البرز	۲,۴۰۸,۱۸۰	۶۷,۴۳۳,۱۱۲,۹۴۰	۷۰,۵۸۵,۶۴۷,۳۱۶	۵۱,۳۴۴,۳۵۰	(۳,۲۰۳,۷۷۸,۶۲۶)	۴,۸۷۵,۰۲۲,۴۸۲		
ایران مریخوس	۱,۲۴۱,۶۹۸	۵۹,۰۶۲,۳۳۷,۶۴۰	۶۲,۸۷۳,۳۹۸,۱۵۸	۴۴,۸۸۲,۱۷۲	(۳,۸۵۵,۹۴۲,۶۹۰)	۳,۵۵۹,۹۹۳,۱۰۳		
سامان گستر اصفهان	۷,۳۱۴,۵۰۳	۱۵۸,۲۲۲,۰۹۵,۹۱۰	۲۷۸,۶۲۰,۲۹۴,۶۹۹	۱۲۰,۳۴۳,۵۶۶	(۱۲۰,۵۱۸,۴۴۲,۳۵۵)	۱۳,۵۱۲,۵۰۲,۳۷۵		
افست	-	-	-	-	-	۲,۸۶۲,۶۲۰,۸۵۲		
توسعه سن. کشاورزی آرتین توسکا	-	-	-	-	-	۶,۸۷۳,۹۷۲,۹۹۳		
ح. سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	۱۳,۸۴۹,۰۶۷,۳۰۵		
		۲,۳۸۷,۳۵۰,۰۰۳,۳۴۱	۲,۴۴۶,۵۱۳,۵۶۶,۶۴۲	۷۳۴,۹۳۴,۹۸۶	(۵۹,۸۹۸,۴۹۸,۳۸۷)	۱۰,۶,۷۹۳,۷۱۸,۷۴۲		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکي
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نام صندوق							
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	
۱,۹۹۴,۰۴۷,۴۹۱	(۶۸۶,۰۸۲,۰۱۶)	۳۰,۰۶۷,۹۱۵	۵۷,۵۳۶,۲۹۱,۱۴۱	۵۶,۸۷۶,۶۱۵,۰۴۰	۳,۸۶۶,۲۹۴	صندوق سرمایه گذاری در سبک - سهام					
-	(۵۰,۹۶۲,۴۴۵,۴۱۹)	۲۱۰,۸۵۳,۸۵۱	۱۷,۰۶۶,۰۴۰,۱۳۸,۰۳۳	۱۷,۰۱۵,۲۸۸,۵۴۶,۴۶۵	۱,۳۹۵,۳۲۶,۱۲۷	صندوق س. درین بها بازار د					
۱,۵۰۸,۱۳۷,۲۸۸	-	-	-	-	-	صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت					
۴۸۹,۴۸۵,۳۳۴	-	-	-	-	-	صندوق س. کرا د					
۲,۹۹۱,۶۷۰,۱۱۳	(۵۱,۶۴۸,۵۲۷,۴۳۵)	۲۴۰,۹۲۱,۷۶۶	۱۷,۱۳۳,۵۷۲,۷۶۷,۱۷۴	۱۷,۰۷۲,۱۶۵,۱۶۱,۵۰۵							

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۶۱,۵۰۳,۵۵۵,۵۷۰	(۱۳۴,۱۲۹,۲۴۵,۸۹۴)	۱۷-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴,۶۳۰,۶۴۵,۱۲۸	۲,۲۰۸,۳۶۱,۱۸۱	۱۷-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه‌گذاری
۴۶۶,۱۳۴,۲۰۰,۶۹۸	(۱۳۱,۹۲۰,۸۸۴,۷۱۳)		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	تعداد	نام سهام
۷۲,۶۰۹,۱۰۳	۴۵,۲۸۱,۳۳۰,۳۷۴	۱۲۶,۹۵۱,۹۴۶	۱۲۱,۶۳۳,۷۵۲,۴۴۰	۱۶۷,۰۴۲,۰۳۴,۶۶۰	۱۲,۴۸۴,۴۵۷	آومتک
۳۵,۰۱۹,۰۱۴,۸۷۹	۲۶,۰۶۷,۴۳۷,۷۲۰	۱۷۳,۵۸۹,۰۴۱	۲۰۲,۱۶۵,۶۰۶,۳۶۱	۲۲۸,۴۰۶,۶۳۳,۱۱۵	۵۳,۴۴۰,۹۵۳	شهد ایران
(۱۰,۱۴۰,۰۶۱,۶۶۴)	۱۲,۶۳۴,۰۸۳,۶۴۶	۶۸,۲۶۰,۸۱۹	۷۷,۱۱۴,۵۲۲,۳۸۵	۸۹,۸۱۶,۸۶۶,۸۵۰	۱,۸۸۴,۹۲۹	ایتالران
۳۱۳,۲۴۸,۳۵۴	۱,۳۳۶,۰۴۳,۳۴۸	۲۷,۸۶۷,۵۳۱	۳۵,۳۰۳,۸۹۳,۳۱۱	۳۶,۶۶۷,۸۰۳,۹۹۰	۲,۶۲۱,۰۰۱	آلومراد
۹۹۵,۹۲۳,۵۵۲	(۱,۹۵۶,۲۶۵,۸۱۲)	۹,۶۴۷,۵۲۰	۱۴,۶۴۰,۷۲۳,۷۹۲	۱۲,۶۹۴,۱۰۵,۵۰۰	۱,۱۸۶,۳۶۵	افرانت
(۴,۳۳۳,۱۰۳,۱۷۸)	(۳,۳۷۷,۲۵۹,۹۲۵)	۱۸,۷۰۳,۳۷۸	۲۷,۸۶۸,۱۳۲,۸۹۷	۲۴,۶۰۹,۵۷۶,۲۵۰	۹۹۰,۳۲۵	کابل البرز
۲۸,۴۶۰,۹۰۸,۷۸۴	(۵,۷۵۰,۴۰۱,۴۸۶)	۱۰۳,۹۸۰,۷۶۹	۱۴۲,۴۶۲,۲۲۱,۹۱۷	۱۳۶,۸۱۶,۸۰۱,۳۰۰	۱۸,۳۸۹,۳۵۵	صنعتی آما
۲۳,۶۵۷,۱۳۲,۸۶۱	(۱۵,۱۳۷,۳۹۲,۸۶۲)	۹۸,۷۹۰,۷۲۹	۱۴۵,۰۲۶,۴۰۴,۷۲۳	۱۳۹,۹۸۷,۸۰۱,۵۹۰	۱۷,۷۸۲,۱۸۹	فیر ایران
۲۳,۶۱۰,۰۶۱,۸۶۱	(۱۷,۹۱۰,۵۶۷,۶۲۳)	۱۳۲,۱۳۱,۱۷۷	۱۹۱,۶۳۵,۲۴۸,۵۱۰	۱۷۳,۸۵۶,۸۱۲,۰۶۴	۴۹,۹۰۱,۴۹۶	لوله‌واشین‌سازی ایران
۱,۱۳۳,۴۱۳,۲۰۳	(۲۵,۸۹۸,۵۹۲,۹۹۲)	۱۰۲,۳۵۸,۷۹۹	۱۶۰,۴۷۸,۸۶۴,۳۵۳	۱۳۴,۶۸۲,۶۳۰,۰۶۰	۲,۲۳۰,۵۷۴	ایران مریئوس
۱۹,۱۶۷,۲۶۴,۸۰۷	(۱۴۹,۵۱۷,۶۵۹,۰۸۲)	۱۱۱,۴۲۸,۹۸۵	۲۹۶,۰۲۳,۲۱۶,۳۴۷	۱۴۶,۶۱۷,۰۸۶,۱۵۰	۹,۰۰۰,۴۳۵	سامان گسترادفغان
۲۳۴,۴۲۱,۲۵۶,۳۶۳	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۹۷۴,۱۱۳,۳۵۵)	-	-	-	-	-	ولسپاری تجار ایرانیان
۴۶۱,۵۰۳,۵۵۵,۵۷۰	(۱۳۴,۱۲۹,۲۶۵,۸۹۴)	۹۷۳,۷۱۰,۵۹۴	۱,۴۱۴,۳۵۳,۶۸۶,۷۳۶	۱,۳۸۱,۱۹۸,۱۵۱,۴۲۹	۱۷۰,۹۱۲,۰۷۹	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده‌های بانکی
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک
 می‌شود:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۹۶,۴۰۸,۶۳۸	۴,۵۱۱,۱۵۱,۱۸۴	۲۰-۱
		سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۲۹۶,۴۰۸,۶۳۸	۴,۵۱۱,۱۵۱,۱۸۴	

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			نام
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۲۹۶,۴۰۸,۶۳۸	۴,۵۱۱,۱۵۱,۱۸۴	-	۴,۵۱۱,۱۵۱,۱۸۴	بانک کارآفرین
۲,۲۹۶,۴۰۸,۶۳۸	۴,۵۱۱,۱۵۱,۱۸۴	-	۴,۵۱۱,۱۵۱,۱۸۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۱- سایر درآمدها

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۹۷,۱۳۴,۰۹۸	۲۲,۴۸۶,۶۱۳,۹۴۴	۲۱-۱ درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۹۰۷,۳۰۱,۶۴۱	۱,۴۵۳,۹۹۵,۸۲۷	۲۱-۲ سایر درآمد- تعدیل سود سهام
<u>۱,۴۰۴,۴۳۵,۷۳۹</u>	<u>۲۳,۹۴۰,۶۰۹,۷۷۱</u>	

۲۱-۱ مبلغ ۱۹.۵۲۲ میلیون ریال بابت درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق درین و مبلغ ۲.۹۶۴ میلیون ریال بابت درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق در سامی باشد.

۲۱-۲ سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های 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:

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر
۱۰,۵۵۰,۶۳۰,۲۳۷	۲۲,۱۵۲,۴۹۳,۴۱۹	متولی
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۱,۲۰۳,۸۵۳	حسابرس
۵۴۴,۸۲۲,۵۵۰	۵۸۸,۴۹۱,۸۸۹	
<u>۱۲,۳۹۵,۴۵۲,۷۸۷</u>	<u>۲۳,۴۱۲,۱۸۹,۱۶۱</u>	

۲۳- سایر هزینه ها

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	حق عضویت کانون و نرم افزار
۱,۸۳۲,۷۲۱,۸۹۷	۲,۲۳۰,۹۱۴,۶۸۱	هزینه برگزاری مجامع
۵,۰۷۸,۲۴۴	۶۴۸,۵۵۲,۰۲۵	هزینه تصفیه
۵,۹۳۱	۸۶,۴۶۳,۸۵۹	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
-	۵۲,۹۶۲,۰۱۰	هزینه کارمزد بانکی
۸,۸۲۵,۲۹۰	۱۹,۹۹۴,۲۴۸	هزینه تاسیس
۸۳۳,۹۶۱	-	سایر هزینه ها
۷۰۳,۵۸۸	-	
<u>۱,۸۴۸,۱۶۸,۹۱۱</u>	<u>۳,۰۳۸,۸۸۶,۸۲۳</u>	

۲۴- هزینه مالی

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران
۲,۵۳۸,۷۲۱,۱۰۸	۳۷,۱۹۵,۲۴۵,۱۱۰	
<u>۲,۵۳۸,۷۲۱,۱۰۸</u>	<u>۳۷,۱۹۵,۲۴۵,۱۱۰</u>	

۲۵- تعدیلات

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

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۲۹,۳۱۴,۸۵۰,۳۲۱)	(۱۰۴,۲۲۰,۱۳۶,۸۶۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۲۴,۹۶۶,۰۸۲,۲۶۳	۲۹۱,۵۷۲,۶۳۴,۶۱۹	تعدیلات ناشی از بستن نماد
۲۳,۳۲۹,۹۹۰	-	
<u>(۲۰۴,۲۲۵,۴۳۸,۰۶۸)</u>	<u>۱۸۷,۳۵۲,۴۹۷,۷۵۹</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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 و بدهی‌های

احتمالی می‌باشد و مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هرگونه محدودیت تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می‌باشد.

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه	قیمت پایانی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تعهدات
۱	صنعتی آما	فاما	۶۵,۰۰۰	۴۳,۲۵۰	۲.۵۰٪	۷,۵۸۰	۳۲۷,۸۳۵,۰۰۰
۲	شهد ایران	غشهد	۶۵,۰۰۰	۷۲,۵۰۰	۲.۵۰٪	۴,۲۶۶	۳۰۹,۲۸۵,۰۰۰
۳	لوله و ماشین‌سازی ایران	فلوله	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۷,۱۵۰	۲.۲۵٪	۳,۴۸۶	۱,۰۷۰,۷۲۴,۹۰۰
۴	فیبر ایران	چفیبر	۳۷۵,۲۰۰	۲۱,۵۰۰	۲.۵۰٪	۷,۴۵۰	۱۶۰,۱۷۵,۰۰۰
۵	آلومراد	فمراد	۷۰,۰۰۰	۶۳,۴۰۰	۲.۵۰٪	۱۴,۱۲۰	۸۹۵,۲۰۸,۰۰۰
۶	آلومتک	فالوم	۲۰,۱۵۰	۴۹,۸۲۴	۳.۰۰٪	۱۳,۲۳۰	۶۵۹,۱۷۱,۵۲۰
۷	ایتالران	کایتا	۱۶,۵۰۰	۷,۸۵۰	۵.۰۰٪	۴۸,۳۵۰	۳۷۹,۵۴۷,۵۰۰
۸	کارخانجات ایران مرینوس	نمرینو	۲۵,۰۰۰	۴,۴۰۰	۲.۵۰٪	۴۱,۸۰۰	۱۸۳,۹۲۰,۰۰۰
۹	کابل البرز	بالبر	۱۱,۵۰۰	۷,۱۵۰	۲.۵۰٪	۲۴,۷۵۰	۱۷۶,۹۶۲,۵۰۰
۱۰	واسپاری گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان	ولتجار	۲۸,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۰٪	۴,۹۸۹	۹,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	صندوق سرمایه‌گذاری درین بها بازار	درین	۱۲۵,۰۰۰	۱۷,۷۰۰	۲.۵۰٪	۱۲,۹۳۹	۲۲۹,۰۲۰,۳۰۰
۱۲	افرانت	افرا	۱۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۱.۰۰٪	۱۰,۷۷۰	۱,۳۴۶,۲۵۰,۰۰۰
۱۳	سامان گستر اصفهان	ثامان	۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۵۰	۲.۲۵٪	۱۶,۸۰۰	۳۲۰,۰۴۰,۰۰۰
جمع کل							۱۶,۰۳۶,۱۳۹,۷۲۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندورهای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

واحد های سرمایه‌گذاری ممتاز	واحد های سرمایه‌گذاری عادی	تعداد واحد های سرمایه‌گذاری	درصد تمسک
۵۰۰	۱۴۸,۹۹۳	۱۴۹,۴۹۳	۶۰,۶٪
۳۰,۰۰۰	۲۵۳,۵۸۱	۲۸۳,۵۸۱	۱۱,۵۰٪
۱۹,۵۰۰	۷۶۳,۸۰۷	۷۸۳,۳۰۷	۳۱,۷۶٪
	۱۶,۰۶۵	۱۶,۰۶۵	۰,۶۵٪
	۹۶,۳۰۵	۹۶,۳۰۵	۳,۹۱٪
	۲۸۵,۷۱۷	۲۸۵,۷۱۷	۱۱,۵۹٪
	۳۳۷,۱۸۹	۳۳۷,۱۸۹	۱۳,۶۷٪
	۲۸۰,۶۷	۲۸۰,۶۷	۱,۱۴٪
	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰,۳۰٪
	۷۹,۹۵۵	۷۹,۹۵۵	۳,۲۴٪
	۲۸,۸۴۱	۲۸,۸۴۱	۱,۱۷٪
	۴,۹۲۲	۴,۹۲۲	۰,۳۰٪
	۱۱,۹۷۵	۱۱,۹۷۵	۰,۴۹٪
	۷,۵۶۲	۷,۵۶۲	۰,۳۱٪
	۷,۴۱۲	۷,۴۱۲	۰,۳۰٪
	۶۴,۹۴۵	۶۴,۹۴۵	۲,۶۳٪
	۸۳,۷۷۶	۸۳,۷۷۶	۳,۴۰٪
	۶۲,۹۷۴	۶۲,۹۷۴	۲,۵۵٪
۵۰,۰۰۰	۲,۲۸۷,۰۸۶	۲,۳۳۷,۰۸۶	۹۴,۷۷٪

واحد های سرمایه‌گذاری ممتاز	واحد های سرمایه‌گذاری عادی	تعداد واحد های سرمایه‌گذاری	درصد تمسک	نوع وابستگی	نماد تحت بازارگردانی	اشخاص وابسته
۵۰۰	۶۰۴	۱,۶۷۴,۴۲۱	۰,۰۴٪	مدیر	ونیک	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
۳۰,۰۰۰	۱,۶۴۴,۴۲۱	۱,۶۷۴,۴۲۱	۶۷,۹۰٪	شرکت اصلی صندوق	ونیک	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱۹,۵۰۰	۲۳,۵۵۸	۴۳,۰۵۸	۱,۷۵٪	هم گروه مدیر صندوق	ونیک	شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	۸۳,۷۷۶	۸۳,۷۷۶	۳,۴۰٪	شرکت اصلی مدیر صندوق	غشبد	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	۴۰,۱۴۰	۴۰,۱۴۰	۱,۶۳٪	شرکت اصلی مدیر صندوق	فلوله	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	۷,۴۱۲	۷,۴۱۲	۰,۳۰٪	شرکت اصلی مدیر صندوق	چشمیر	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	-	-	۰,۰۰٪	شرکت اصلی مدیر صندوق	نمرینو	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	۴۰,۸۱۶	۴۰,۸۱۶	۱,۶۶٪	شرکت اصلی مدیر صندوق	آلومتک	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	۴,۹۲۲	۴,۹۲۲	۰,۳۰٪	شرکت اصلی مدیر صندوق	آلومراد	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	-	-	۰,۰۰٪	شرکت اصلی مدیر صندوق	کایتا	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	۲۸,۸۴۱	۲۸,۸۴۱	۱,۱۷٪	هم گروه مدیر صندوق	فالوم(آلومتک)	آلومتک
-	۴,۹۲۲	۴,۹۲۲	۰,۳۰٪	هم گروه مدیر صندوق	فالوم (آلومتک)	آلومراد
-	۱۱,۹۷۵	۱۱,۹۷۵	۰,۴۹٪	هم گروه مدیر صندوق	فمراد(آلومراد)	آلومتک
-	۷,۵۶۲	۷,۵۶۲	۰,۳۱٪	هم گروه مدیر صندوق	فلوله	لوله و ماشین سازی ایران
-	۷,۴۱۲	۷,۴۱۲	۰,۳۰٪	هم گروه مدیر صندوق	چشمیر	تولید قیر ایران
-	۶۴,۹۴۵	۶۴,۹۴۵	۲,۶۳٪	هم گروه مدیر صندوق	فاما	صنعتی آما
-	۸۳,۷۷۶	۸۳,۷۷۶	۳,۴۰٪	هم گروه مدیر صندوق	غشبد	شهد ایران
-	۶۲,۹۷۴	۶۲,۹۷۴	۲,۵۵٪	هم گروه مدیر صندوق	افرا	افرات
۵۰,۰۰۰	۲,۱۱۸,۰۵۶	۲,۱۶۸,۰۵۶	۸۷,۹۳٪			جمع

۲۷-سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:
 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۸-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ارزش معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	تاریخ معامله	طرف معامله
ریال	ریال	ریال	موضوع معامله			
۳۱,۶۰۰,۰۳۷,۲۴۴	۱۹,۹۵۵,۴۶۰,۹۱۷	۲۲,۱۵۲,۴۹۳,۴۱۹	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
		۳۷,۱۹۵,۲۴۵,۱۱۰	هزینه مالی	مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۱۴۰,۱۱۷,۰۰۲,۳۱۷)	(۹,۰۰۲,۰۸۹,۷۹۶)	۱۰۳,۴۴۴,۱۹۵,۴۹۱	دریافت تسهیلات	مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
		۹۸۴,۵۹۹,۶۵۷	کارمزد کارگزاری	مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱,۰۴۳,۸۰۹,۱۹۹	۸۱۸,۴۲۶,۷۵۱	۶۷۱,۲۰۳,۸۵۳	کارمزد ارکان	متولی	طی دوره	مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت
۳۶۵,۷۹۵,۸۴۷	۸۳۱,۹۵۶,۹۰۰	۵۸۸,۴۹۱,۸۸۹	کارمزد ارکان	حسابرس	طی دوره	مؤسسه حسابرسی بهرام مشار
			صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۹-کفایت سرمایه

نسبت‌های کفایت سرمایه به شرح ذیل می‌باشد:

خلاصه اقلام	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع داراییهای جاری	۱,۵۲۷,۴۳۴,۲۶۰,۰۹۰	۸۳۱,۲۰۱,۶۳۰,۱۹۵	۱,۳۴۵,۱۹۸,۸۵۱,۷۵۰
جمع کل دارایی ها	۱,۵۲۷,۴۳۴,۲۶۰,۰۹۰	۸۳۱,۲۰۱,۶۳۰,۱۹۵	۱,۳۴۵,۱۹۸,۸۵۱,۷۵۰
جمع بدهی های جاری	۱۷۵,۱۳۵,۲۷۵,۵۵۴	۱۶۹,۳۴۳,۷۶۵,۴۱۱	۱۶۶,۴۴۸,۰۱۰,۳۴۰
جمع کل بدهی ها	۱۷۵,۱۳۵,۲۷۵,۵۵۴	۱۶۹,۳۴۳,۷۶۵,۴۱۱	۱۶۶,۴۴۸,۰۱۰,۳۴۰
جمع کل تعهدات	۱۶,۰۳۶,۱۳۹,۷۲۰	۷,۹۲۶,۴۶۱,۷۴۰	۷۹,۲۶۴,۶۱۷,۴۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۹۱,۱۷۱,۴۱۵,۲۷۴	۱۷۷,۲۷۰,۲۲۷,۱۵۱	۲۴۵,۷۱۲,۶۲۷,۷۴۰
نسبت جاری -رتبه	۷.۹۹	۴.۶۹	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۳		۰.۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

کابل البرز		س. آرتین توسکا		فیبرایران	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۷۱۹,۷۶۲,۸۷۷	۲۴,۵۹۰,۸۷۲,۹۷۲	*	*	۱۳۵,۸۰۳,۰۶۰,۰۷	۱۲۹,۸۸۹,۰۱۰,۸۶۰
۳۱,۷۹۸,۳۸۸,۸۴۶	۹,۲۸۱,۴۹۶,۳۰۹	*	*	۹۴۴,۸۶۲,۳۸۹	۱۱,۷۰۲,۰۷۱,۹۴۰
۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	۹۲,۹۳۲,۵۶۰	*	*	۱۳۲,۷۴۷,۶۲۶	۲۹,۷۸۹,۸۰۱
*	*	*	*	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	*
*	*	*	*	*	*
۲۹,۶۴۱,۵۷۱,۱۲۷	۳۳,۹۶۵,۳۰۱,۸۴۱	*	*	۱۳۷,۰۰۴,۳۳۶,۰۲۶	۱۴۱,۶۲۰,۸۷۲,۶۰۱
۲,۸۴۵,۴۱۶,۷۷۱	*	*	*	*	۸,۳۹۵,۸۶۶
۷۱۵,۴۸۲	۷۱۵,۴۸۲	*	*	۲۹۷,۷۰۳,۱۵۳	۷۱۵,۴۸۲
*	*	*	*	*	*
۷۳۴,۴۱۴,۰۱۷	۳,۵۰۹,۳۰۰,۱۶۹	*	*	۱۷,۳۳۴,۸۱۶,۹۶۲	*
۳,۵۸۰,۵۴۶,۲۷۰	۹۰,۶۶۷,۹۰۳	*	*	۲,۴۰۸,۷۲۵,۱۱۴	۳,۷۱۵,۳۴۷,۳۲۱
۳۶,۰۶۱,۰۲۴,۸۵۷	۴,۴۱۶,۵۹۴,۹۵۴	*	*	۲۰,۰۴۱,۳۴۵,۲۲۹	۳,۷۲۴,۴۵۸,۶۶۹
۱,۰۸۵,۵۸۷	۲۹,۵۴۸,۷۰۶,۸۸۷	*	*	۱۱۶,۹۶۳,۰۹۰,۷۹۷	۱۳۷,۸۹۶,۴۱۳,۹۳۲
	۸۸۹,۵۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۰۱۶	۲۴۱,۷۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میاندوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خلاص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ایران مریئوس	آلومتک			افست		دارایی‌ها:
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۳,۵۰۸,۲۷۸,۸۰۶	۱۳۴,۵۸۰,۲۷۱,۲۶۱	۳,۲۶۶,۲۳۵	۱۶۶,۹۱۵,۰۸۲,۷۱۳	.	.	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴۰,۴۰۰,۷۸۴,۸۱۳	۵۰۴,۱۰۹,۰۹۴	۶۰,۷۷۷,۸۳۰,۱۰۳	۵۵۵,۵۸۹,۰۲۹	.	.	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴		۲,۹۵۳,۵۶۵	۲۳۹,۵۶۳,۶۰۷	.	.	سرمایه‌گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی
		۴,۹۱۴,۹۱۵,۹۵۵	.	.	.	حساب دریافتی
		۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	.	.	.	جاری کارگزاران
			.	.	.	سایر دارایی‌ها
			.	.	.	موجودی نقد
۱۳۴,۰۳۲,۴۸۳,۰۲۳	۱۳۵,۰۸۴,۳۸۰,۳۵۵	۶۵,۸۲۲,۳۸۵,۲۶۲	۱۶۷,۷۱۰,۲۳۵,۳۴۹	.	.	جمع دارایی‌ها
۵,۲۰۲,۰۲۷,۳۶۵			۷,۲۸۰,۰۸۴,۳۴۸	.	.	بدهی‌ها:
۶,۶۴۲,۹۲۵	۶,۶۴۲,۹۲۵	۷۱۵,۴۸۲	۷۱۵,۴۸۲	.	.	جاری کارگزاران
			.	.	.	بدهی به ارکان صندوق
			.	.	.	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۹۷۲,۱۴۲,۲۶۹	۳۹,۲۲۲,۰۲۵,۶۲۹	۳۷۵,۱۹۳,۷۲۹	۵,۸۵۱,۸۲۵,۴۰۵	.	.	تسهیلات مالی دریافتی
۶,۱۸۰,۸۱۲,۵۶۹	۲,۵۳۰,۷۷۲,۳۶۲	۳۷۵,۱۹۳,۷۲۹	۱,۵۴۶,۹۴۸,۰۷۸	.	.	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۲۷,۵۵۱,۶۷۰,۴۵۴	۴۱,۷۶۹,۴۴۰,۹۲۶	۳۷۵,۹۰۹,۲۱۱	۱۴,۶۷۹,۵۷۳,۳۱۳	.	.	جمع بدهی‌ها
۳۷۹,۱۶۹	۹۳,۳۱۴,۹۳۹,۴۲۹	۶۵,۴۴۶,۴۷۶,۰۵۱	۱۵۳,۰۳۰,۶۶۲,۰۳۶	.	.	خالص دارایی‌ها
	۲۷۶,۷۴۴	۱۰,۵۸,۴۹۱	۲۵۴,۳۹۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌های هر واحد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف-خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری در ساسا		واسطه‌های تجارت و سرمایه‌ایران		ایتالان		دارایی‌ها:
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	•	۳۷,۲۷۳,۵۶۵,۹۸۴	•	۷۰,۰۹۹,۰۴۳,۶۰۶	۸۹,۷۴۸,۶۰۶,۰۳۱	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۱۸۱,۹۰۹,۶۵۷	•	•	•	•	•	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۳,۹۸۸,۷۶۰,۶۰۲	•	۴۴۷,۳۸۳,۸۲۱	•	۴۰۶,۸۷۲,۴۹۸	۵۰۲,۰۵۴,۷۹۴	سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سپرده بانکی
۲۹۹,۷۸۳,۴۹۴	•	۱۵۶,۴۰۸,۲۵۲	•	•	•	حساب دریافتی
•	•	•	•	•	•	جاری کارگزاران
۱۳۳,۴۱۹,۴۰۴	•	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	•	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	•	سایر دارایی‌ها
•	•	•	•	•	•	موجودی نقد
۱۰,۵۹۳,۸۷۳,۱۵۷	•	۳۷,۸۰۰,۷۷۷,۴۶۱	•	۷۰,۶۲۹,۳۳۵,۵۰۸	۹۰,۲۵۰,۶۶۰,۸۲۵	جمع دارایی‌ها
۲۳۶,۴۶۲,۱۲۲	•	•	•	۴۸۳,۳۱۵,۱۰۲	•	بدهی‌ها:
۷۱۵,۴۸۲	•	۴۵۰,۸۳۶,۹۹۹	•	۸۱۵,۴۸۲	۸۱۵,۴۸۲	جاری کارگزاران
•	•	•	•	•	•	بدهی به ارکان صندوق
۱۷۹,۸۵۶,۴۰۳	•	۶,۱۲۴,۸۳۹,۱۵۰	•	۹,۵۵۷,۳۸۰,۶۹۵	۲۰,۵۴۵,۸۷۰,۱۴۹	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۳۵۰,۸۲۵,۶۱۱	•	۴۶۳,۱۶۸,۲۴۶	•	۱,۱۰۹,۹۸۷,۱۴۴	۲,۰۵۲,۰۸۳,۱۹۶	تسهیلات مالی دریافتی
۷۷۷,۸۵۹,۶۱۸	•	۷,۰۳۸,۸۴۴,۳۹۵	•	۱۱,۱۵۱,۴۹۸,۴۲۳	۲۲,۵۹۸,۷۶۸,۸۲۷	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۹,۸۲۶,۰۱۳,۵۳۹	•	۳۰,۷۶۱,۹۳۳,۰۶۶	•	۵۹,۴۷۷,۸۳۷,۰۸۵	۶۷,۶۵۱,۸۹۱,۹۹۸	جمع بدهی‌ها
۱,۳۹۱,۱۹۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۶,۶۵۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۳,۸۹۱	۸۴۶,۱۲۵	خالص دارایی‌ها
						خالص دارایی‌های هر واحد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

شهاد ایران			صنعتی اما			سرمایه گذاری ملی ایران		
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۳۰۴,۷۵۸,۷۵۲	۲,۷۵۵,۰۸۳,۵۷۵	۱۲,۳۴۹,۷۵۱,۴۲۴	۱,۵۴۲,۰۱۶,۲۸۲	۵۸,۳۳۸,۵۷۵,۱۲۵	۵۶,۷۶۹,۷۸۵,۴۰۰			
۲۵,۲۶۹,۵۳۳,۶۹۳	۲۶,۰۶۷,۴۳۷,۷۲۰	۲۸,۴۶۰,۹۰۸,۷۸۴	(۵,۷۵۰,۴۰۱,۴۸۶)	۳۴۶,۱۲۲,۳۴۶,۴۰۹				
۲۲,۵۳۱,۳۶۵	۱۰,۳۶۷,۹۰۳	۵۲,۸۷۵,۰۵۹	۱۲,۴۳۰,۳۵۲	۱۷۵,۴۶۸,۲۹۱	۱۰,۳۵۰,۴۲۴			
۶۶۸,۸۵۸,۴۲۷	۶۲۵,۵۸۴,۵۴۵	۱۸۳,۷۰۳,۳۴۲	۶۵۶,۸۴۰,۹۱۰					
۴۷,۲۷۵,۶۷۲,۲۳۷	۳۰,۴۹۸,۴۷۳,۷۴۳	۴۱,۱۳۷,۳۳۸,۶۰۹	(۳,۵۳۹,۱۲۳,۸۴۲)	۴۰,۴۵۳,۶۹۰,۶۲۵	۵۶,۷۸۰,۱۳۵,۸۲۴			
(۸۱۱,۵۴۳,۹۶۲)	(۱,۱۴۶,۱۷۴,۰۸۲)	(۳۱۶,۳۹۸,۸۰۹)	(۱,۵۳۰,۳۳۱,۳۱۵)	(۷,۶۰۸,۳۳۵,۳۵۱)	(۱۲,۰۵۱,۳۳۸,۳۱۱)			
(۱۱۰,۸۳۰,۱۹۷)	(۱۹۶,۹۹۴,۰۶۷)	(۱۱۰,۸۳۷,۸۵۹)	(۱۹۶,۹۹۴,۰۶۷)	(۱۳۱,۲۸۳,۴۰۵)	(۳۴۹,۸۰۵,۹۷۰)			
(۹۳۲,۳۷۴,۱۵۹)	(۱,۳۴۳,۱۶۸,۱۴۹)	(۴۳۷,۳۲۶,۶۶۸)	(۱,۷۲۷,۳۲۵,۳۸۲)	(۷,۷۳۹,۶۰۸,۷۵۶)	(۱۲,۳۰۱,۱۳۴,۳۸۱)			
۴۶,۳۵۲,۳۹۸,۰۷۸	۳۹,۱۵۵,۳۰۵,۵۹۴	۴۰,۷۱۰,۰۱۱,۹۴۱	(۵,۳۶۶,۴۴۹,۲۲۴)	۳۹۶,۷۹۶,۷۸۱,۸۶۹	۴۴,۴۷۹,۰۰۱,۵۴۳			
(۱۴۳,۹۴۰,۳۸۷)	(۹۹۲,۳۳۸,۹۰۲)	(۹۳,۹۳۶,۵۵۳)	(۳,۵۱۷,۷۸۰,۰۵۱)	(۱۹,۸۱۹,۹۱۶)	(۳۰,۸۵۲,۰۳۷,۷۶۰)			
۴۶,۳۰۹,۳۵۷,۶۹۱	۲۸,۱۶۲,۸۶۶,۹۲۲	۴۰,۶۱۶,۰۸۵,۳۸۷	(۷,۷۸۴,۲۲۹,۲۷۵)	۳۹۶,۷۷۶,۹۶۱,۹۵۳	۲۳,۶۲۶,۹۶۳,۷۸۳			

درآمد ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود و زیان سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارجان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ب- خلاصه عملکرد به تکنیک عملیات بازارگردانی

کابل البرز		مس آبرین توسکا		فنیبر ایران	
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۸۷۵,۰۲۲,۴۸۲	(۳,۳۰۳,۷۷۸,۶۲۶)	۷,۴۹۹,۷۹۲,۵۹۱	.	(۳۲۳,۳۰۶,۸۹۹)	۲,۷۰۷,۶۴۰,۸۹۳
.	.	.	.	.	.
(۲,۲۳۳,۱۰۳,۱۷۸)	(۳,۳۷۷,۲۵۹,۹۲۵)	.	.	۲۳,۶۵۷,۱۲۲,۸۶۱	(۱۵,۱۳۷,۳۹۳,۸۶۲)
۶۱,۹۶۲,۳۶۸	۱,۶۴۱,۷۱۲۰	.	.	.	۳۳,۴۶۲,۵۱۶
۵,۴۳۴,۱۸۸	۳۳۹,۷۹۴,۷۱۹	۴۳۸,۹۴۳,۷۶۶	.	۳۴,۵۶۸,۲۵۳	۱۵,۶۴۸,۷۰۳
.	۷۸,۳۶۱,۷۴۲	.	.	۵,۶۷۷,۲۸۷	۱۸,۸۲۱,۰۶۸
۷۰۹,۳۱۵,۸۶۰	(۶,۰۳۶,۴۶۴,۹۷۰)	۷,۹۳۸,۷۳۶,۳۵۷	.	۲۲,۹۷۴,۰۷۱,۵۷۲	(۱۲,۳۶۱,۸۲۰,۶۸۳)
هزینه‌ها:					
(۴۹۱,۴۵۱,۲۱۹)	(۳۶۶,۳۴۰,۸۰۳)	(۱۳۵,۷۶۰,۰۴۶)	.	(۸۱۷,۵۹۱,۸۰۱)	(۱,۵۷۵,۷۶۲,۸۳۹)
(۱۱۱,۲۳۶,۳۹۲)	(۱۹۸,۸۴۰,۳۶۹)	(۱۱۰,۹۳۴,۹۹۳)	.	(۱۱۰,۸۳۰,۱۷۷)	(۳۰۰,۶۶۶,۷۸۲)
(۶۰۲,۶۸۷,۵۱۱)	(۴۶۵,۱۸۱,۱۷۲)	(۳۴۶,۶۹۵,۰۳۹)	.	(۹۲۸,۴۲۱,۹۹۸)	(۱,۷۷۶,۴۲۹,۶۲۱)
۱۰,۶۶۲۸,۳۴۹	(۶,۵۱۱,۶۲۶,۱۴۳)	۷,۶۹۲,۰۴۱,۳۱۸	.	۲۲,۰۴۵,۶۴۹,۵۷۴	(۱۴,۱۳۸,۲۵۰,۳۰۴)
(۶۲۴,۵۴۰,۱۱۸)	(۶۷۱,۸۲۸)	(۱۰۰,۲۸,۴۵۹)	.	(۲۴,۱۸۶,۴۳۰)	(۱,۵۰۸,۸۵۹,۱۵۶)
(۵۱۷,۹۱۱,۷۶۹)	(۶,۵۱۲,۳۱۷,۹۷۰)	۷,۶۸۲,۰۱۲,۸۵۹	.	۲۲,۰۲۱,۴۶۲,۱۴۴	(۱۵,۶۴۷,۱۰۹,۴۶۰)
درآمد ها:					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سود و زیان سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سود و زیان سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سود و زیان سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	سایر درآمدها	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	سایر درآمدها	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	سایر درآمدها
جمع درآمدها	جمع درآمدها	جمع درآمدها	جمع درآمدها	جمع درآمدها	جمع درآمدها
هزینه‌ها:	هزینه‌ها:	هزینه‌ها:	هزینه‌ها:	هزینه‌ها:	هزینه‌ها:
هزینه کارمزد اراکان	هزینه کارمزد اراکان	هزینه کارمزد اراکان	هزینه کارمزد اراکان	هزینه کارمزد اراکان	هزینه کارمزد اراکان
سایر هزینه‌ها	سایر هزینه‌ها	سایر هزینه‌ها	سایر هزینه‌ها	سایر هزینه‌ها	سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها	جمع هزینه‌ها	جمع هزینه‌ها	جمع هزینه‌ها	جمع هزینه‌ها	جمع هزینه‌ها
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی
هزینه‌های مالی	هزینه‌های مالی	هزینه‌های مالی	هزینه‌های مالی	هزینه‌های مالی	هزینه‌های مالی
سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

ایران مریئوس		آومتک		افست	
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۵۵۹,۹۹۳,۱۰۳	(۳,۸۵۵,۹۴۳,۶۹۰)	۱,۶۶۴,۷۶۸,۴۳۲	۲,۱۵۲,۰۴۲,۳۸۷	۲,۸۶۲,۶۲۰,۸۵۲	.
.	.	.	.	.	.
۲,۳۵۶,۳۹۵,۴۳۰	(۲,۵۸۹,۸۵۹,۲۰۹۹۲)	۷۲,۶۰۹,۱۰۳	۴۵,۲۸۱,۳۳۰,۲۷۴	.	.
.	۱۰۰,۹۷۸,۲۰۰	.	۲۶۷,۲۹۳,۹۱۵	.	.
۸۱۰,۶۵۴,۳۴۷	۱۲,۴۳۲,۴۵۰	۶,۳۱۱,۲۶۳	۱۳۰,۷۴۹,۴۷۹	۶,۷۴۸,۸۱۳	.
۱,۹۷۴,۱۵۱	۲۵,۵۵۸	۶,۰۸۰,۹۲۵	۲۶۷,۰۳۵	۳۰,۱۹۳	.
۶,۷۲۹,۰۱۷,۰۳۱	(۲۹,۶۴۱,۱۰۹,۴۷۴)	۱,۷۴۹,۶۶۹,۷۲۳	۴۷,۸۳۱,۶۸۳,۰۹۰	۲,۸۶۹,۳۹۹,۸۵۸	.
درآمد ها: سود (زیان) فروش اوراق بهادار سود و زیان سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار سود سهام سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا 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					
(۲۳۶,۳۴۹,۱۵۰)	(۱,۴۸۵,۰۸۰,۹۸۸)	(۲۰,۴۸۰,۱,۱۹۷)	(۱,۱۱۰,۲۸۵,۱۹۰)	(۹۲,۸۰۲,۱۱۴)	.
(۱۱۱,۲۶۱,۵۴۵)	(۱۹۶,۹۹۴,۰۶۷)	(۱۱۱,۲۳۴,۱۹۵)	(۲۳۴,۷۲۴,۳۷۵)	(۹۶,۰۰۷,۴۴۹)	.
(۳۴۷,۶۱۰,۶۹۵)	(۱,۶۸۲,۰۷۵,۰۵۵)	(۳۱۶,۰۳۵,۴۹۲)	(۱,۳۳۵,۰۰۹,۵۶۵)	(۱,۸۸۸,۰۹,۵۶۳)	.
۶,۳۸۱,۴۰۶,۳۳۶	(۳۱,۴۲۳,۱۸۴,۵۲۹)	۱,۴۳۳,۶۳۴,۳۳۱	۴۶,۴۹۶,۶۷۲,۵۷۵	۲,۶۸۰,۵۹۰,۳۹۵	.
(۱۲۵,۰۷۸,۶۲۴)	(۳,۲۱۳,۵۴۶,۴۹۶)	(۲۹۱,۲۲۵,۷۳۳)	(۱,۲۴۲,۹۵۵,۹۶۱)	(۲۴,۱۷۳,۹۵۷)	.
۶,۲۵۶,۳۶۷,۷۱۲	(۳۴,۵۳۶,۷۳۱,۰۲۵)	۱,۱۴۲,۴۰۸,۵۸۸	۴۵,۲۵۳,۷۱۷,۵۶۴	۲,۶۵۶,۴۱۶,۳۳۸	.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

لوله و ماشین سازی ایران		افرا		آلومراد	
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۵۳۸,۵۵۲,۲۵۵	(۳,۳۶۴,۶۰۳,۸۷۸)	۲,۶۶۳,۵۰۵,۰۷۴	(۱,۴۳۴,۱۲۶,۱۰۲)	(۷,۹۲۸,۷۰۹,۸۶۸)	(۸,۰۹۱,۷۹۷,۰۶۴)
۲۴,۹۵۱,۳۹۷,۱۸۶	(۱۷,۹۱۰,۵۶۷,۶۳۳)	۱,۰۷۱,۵۲۷,۵۵۳	(۱,۵۵۶,۲۶۵,۸۱۲)	۳۱۳,۳۴۸,۳۵۴	۲,۹۹۹,۴۲۸,۰۰۵
۵۵۲,۷۴۹,۶۹۶	۱۰۲,۵۰۲,۳۴۹	۱۱,۴۴۳,۸۴۹	۴۸۶,۰۱۳,۴۶۶	۳,۵۳۳,۰۷۶	۹۶,۴۵۰,۷۹۵
-	۱۰۰,۷۰۱,۳۹۱	۳۹,۹۷۰,۸۱۸	۷,۴۹۹,۲۱۱	۱,۰۰۶,۴۹۸	۱,۵۵۹,۹۴۰
۲۹,۰۴۲,۶۹۹,۱۳۷	(۲۰,۰۷۱,۹۶۷,۸۶۱)	۳,۷۸۶,۴۴۷,۲۹۴	(۲,۸۸۶,۸۷۹,۳۳۷)	(۷,۶۱۰,۹۳۱,۹۴۰)	۵,۵۰۰,۱۵۸,۷۹۱
(۴۵۲,۲۵۶,۴۳۹)	(۱,۷۴۸,۴۰۵,۰۰۰)	(۱۲۵,۳۷۴,۷۲۸)	(۳۷۵,۷۲۰,۷۲۵)	(۱۶۷,۹۴۸,۵۷۶)	(۳۲۳,۶۶۹,۳۳۶)
(۱۱۰,۸۴۴,۶۴۳)	(۱۹۶,۹۹۴,۰۶۷)	(۱۱۱,۲۴۰,۱۹۰)	(۱۹۶,۹۹۴,۰۶۷)	(۱۱۱,۲۳۴,۱۷۶)	(۱۹۸,۸۷۹,۱۲۱)
(۵۶۳,۱۰۱,۰۷۲)	(۱,۹۴۵,۳۹۹,۰۶۷)	(۳۳۶,۵۱۴,۹۱۸)	(۴۳۲,۷۱۴,۷۹۲)	(۳۷۹,۱۸۲,۷۵۲)	(۴۳۲,۵۴۸,۴۴۷)
۲۸,۴۷۹,۵۹۸,۰۶۵	(۲۳,۰۱۷,۳۶۶,۹۲۸)	۳,۵۴۹,۹۳۳,۳۷۶	(۳,۳۰۹,۵۹۴,۰۲۹)	(۷,۸۹۰,۱۱۴,۶۹۲)	۵,۰۷۷,۶۱۰,۳۴۴
(۳۱۶,۳۰۴,۴۴۳)	(۱,۳۶۷,۳۶۹,۹۹۲)	(۱۴,۵۴۷,۱۸۴)	(۴۴۰,۴۱۱,۸۹۵)	(۴۵۹,۴۱۸,۸۳۹)	(۹,۷۸۳,۳۹۹)
۲۸,۱۶۳,۲۹۲,۶۲۲	(۳۳,۲۸۴,۷۳۶,۹۷۰)	۳,۵۳۵,۳۵۱,۹۱۲	(۲,۷۵۰,۰۰۵,۹۲۴)	(۸,۳۴۹,۵۳۳,۵۳۱)	۵,۰۶۸,۳۳۶,۹۶۵

درآمد ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سود و زیان سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود سهام	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	سایر درآمدها	جمع درآمدها
هزینه ها:						
هزینه کارمزد اربکان						
سایر هزینه ها						
جمع هزینه ها						
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی						
هزینه های مالی						
سود (زیان) خالص						

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

واسطه‌های تجارت و سرمایه‌گذاری ایران		صندوق سرمایه‌گذاری در س		ایتالرا	
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۶۲,۱۷۸,۱۸۹)	۶,۰۱۴,۰۶۶,۴۸۰	۱,۹۹۴,۰۴۷,۴۹۱	(۶۸۶,۰۸۲,۰۱۶)	(۴,۵۵۴,۳۰۶,۹۱۵)	(۷۰۲,۴۴۲,۶۸۸)
•	•	•	•	•	•
(۹۷۴,۱۱۲,۳۵۵)	•	۳۹,۱۲۴,۷۱۵	•	(۱۰,۱۴۰,۰۶۱,۶۶۴)	۱۲,۶۳۴,۰۸۳,۶۶۶
۲۵,۱۲۶,۵۵۰	•	•	•	•	•
۱۴۲,۲۶۶,۶۹۴	۳,۰۹۶,۵۵۶	۵,۱۴۹,۷۲۳	۴,۱۷۸,۰۸۳	۱۶,۳۱۷,۹۶۰	۱۱,۷۸۲,۴۰۰
•	۱۹,۱۷۶,۰۸۰	۴۹۷,۱۳۴,۰۹۸	۲,۹۶۴,۶۳۸,۹۰۹	•	•
(۹۶۸,۹۸۸,۳۰۰)	۶,۰۳۶,۳۳۹,۲۱۶	۲,۵۳۵,۴۵۶,۰۷۷	۲,۳۸۲,۷۳۴,۹۷۶	(۱۴,۶۷۸,۰۵۰,۶۱۹)	۱۱,۹۴۳,۴۲۳,۳۵۸
(۱۴۵,۳۹۷,۳۷۱)	(۳۲۸,۳۴۵,۲۹۶)	(۸۷,۳۳۷,۱۴۳)	(۵۹,۲۰۰,۷۱۹)	(۶۶۹,۵۷۷,۹۴۸)	(۹۲۱,۹۰۱,۵۷۳)
(۱۶۵,۰۹۶,۰۵۰)	(۱۲۳,۲۷۴,۵۵۸)	(۱۳۵,۷۹۳,۱۴۹)	(۱۴۲,۴۵۷,۰۹۲)	(۱۳۰,۷۷۰,۱۰۹)	(۱۹۶,۹۹۴,۰۶۷)
(۳۱۰,۴۹۳,۳۳۱)	(۳۵۱,۵۲۰,۱۵۴)	(۲۳۲,۱۳۰,۳۹۲)	(۳۰۱,۶۵۷,۸۱۱)	(۸۰۰,۳۴۸,۰۵۷)	(۱۱,۱۸۸,۹۵۶,۴۰۰)
(۱,۲۷۹,۳۹۱,۶۲۱)	۵,۶۸۴,۸۱۹,۰۶۲	۲,۳۱۲,۳۳۵,۷۳۵	۲,۰۸۱,۰۷۷,۱۶۵	(۱۵,۴۷۸,۳۹۸,۶۷۶)	۱۰,۸۲۴,۵۲۷,۷۱۸
(۸۰,۳۸۶,۳۶۱)	(۳۳۴,۶۴۸,۳۵۲)	(۶۱۰,۲۸۸,۲۵۶)	(۳۷۸,۷۱۲,۰۷۴)	(۳۸۸,۰۱۸,۹۵)	(۳,۶۵۰,۴۷۲,۸۰۵)
(۱,۳۵۹,۷۷۷,۹۸۲)	۵,۳۵۰,۱۷۰,۷۱۰	۲,۲۵۱,۲۹۷,۴۷۹	۱,۸۰۲,۳۶۵,۰۹۱	(۱۵,۵۱۷,۲۰۰,۵۷۱)	۸,۱۷۴,۰۵۴,۹۱۳

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سود سهام
سود و زیان سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سایر درآمدها
سود سهام	جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد اکران	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی
سایر هزینه‌ها	هزینه‌های مالی
جمع هزینه‌ها	سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع		جمع		درین		سامان گستر اصفهان	
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال
۱۱۰,۷۸۵,۳۸۸,۵۵۵		(۱۱۱,۵۴۷,۰۲۵,۷۳۲)		۵۰,۹۶۲,۴۴۵,۴۱۹		۱۳,۵۱۲,۵۰۲,۲۷۵	
۴۶۶,۱۳۴,۳۰۰,۶۹۸		(۱۳۲,۴۶۵,۸۶۱,۱۳۷)		۰		۱۹,۱۶۷,۲۶۴,۸۰۷	
۹۴۷,۲۶۴,۴۳۰		۲,۶۹۶,۶۳۷,۱۷۰		۵۴۴,۹۷۶,۴۳۴		۸۶۰,۱۷۵,۵۱۲	
۲,۲۹۶,۴۰۸,۶۳۸		۴,۵۱۱,۱۵۱,۱۸۴		۹۶۶,۲۷۷,۴۴۹		۱,۵۲۲,۲۹۵	
۱,۴۰۴,۴۳۵,۷۳۹		۲۳,۹۴۰,۶۰۹,۷۷۱		۱۹,۴۴۴,۲۰۸,۰۱۸		۲۲,۵۲۵,۳۶۴	
۵۸۱,۵۶۷,۶۹۸,۱۶۰		(۳۱۲,۸۶۴,۴۸۸,۷۳۴)		(۳۰,۸۷۶,۶۳۳,۵۲۸)		۳۳,۵۴۱,۴۶۴,۸۸۹	
							(۲۶۸,۳۱۲,۴۳۸,۱۳۷)
(۱۲,۳۹۵,۴۵۷,۱۴۱)		(۲۳,۵۵۱,۶۱۵,۰۳۰)		(۱۴۳,۴۱۷,۲۶۰)		(۳۲,۶۴۱,۳۹۸)	
(۱,۸۴۵,۷۵۵,۷۰۶)		(۳,۱۱۹,۶۰۱,۱۸۳)		(۱۹۶,۹۹۴,۰۴۹)		(۷۶,۳۳۱,۲۵۷)	
(۱۴,۳۴۱,۲۱۲,۸۴۸)		(۳۶,۶۷۱,۲۱۶,۱۱۳)		(۴۴۰,۴۱۱,۳۰۹)		(۱۰,۸۹۷,۶۵۵)	
۵۶۷,۲۳۶,۶۸۵,۵۱۲		(۳۹,۵۳۵,۷۰۴,۹۴۷)		(۳۱,۲۱۷,۰۴۴,۸۳۷)		۳۳,۴۳۲,۴۹۲,۳۳۴	
(۳,۵۴۱,۱۲۹,۹۵۸)		(۳۷,۲۱۵,۲۳۹,۲۵۸)		(۴۹۸,۴۲۹,۶۳۰)		(۳۱۳,۷۶۲,۷۹۲)	
۵۶۴,۷۸۵,۳۵۵,۵۵۴		(۲۷۶,۷۵۰,۹۴۴,۳۰۵)		(۳۱,۵۱۵,۴۷۴,۴۶۷)		۳۳,۱۱۸,۷۲۹,۴۴۲	
							(۲۷۱,۱۵۸,۰۴۰,۹۸۲)

درآمد ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود و زیان سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی

سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ج-صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صنعتی آما			سرمایه‌گذاری ملی ایران		
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸,۱۳۲,۹۶۸,۰۹۶	۵۲,۸۱۹	۱۱۲,۹۳۴,۳۴۱,۰۶۹	۶۹,۲۸۲	۵۶۹,۱۵۷,۶۶۸,۶۱	۱,۱۹۳,۱۱۲
۰	۰	۰	۰	۲۳,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۶۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	(۱,۵۳۰,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۳۰,۰۶۵)
۴۰,۶۱۶,۰۸۵,۳۸۷	۰	(۷,۷۸۴,۲۲۹,۳۷۵)	۰	۳۹۶,۷۷۶,۹۶۱,۹۵۳	۰
۰	۰	۰	۰	(۱۱,۴۵۸,۷۴۹,۳۴۳)	۳۳۴,۹۸۲,۱۵۰,۵۹۵
۷۸,۷۴۹,۰۵۳,۴۸۳	۵۲,۸۱۹	۱۰۵,۱۵۰,۱۱۱,۷۹۴	۶۹,۲۸۲	۹۷۵,۷۰۲,۹۷۹,۵۷۱	۱,۳۱۶,۳۸۱
					۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
					۵۰۰,۰۰۰

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) دریان دوره

تعدیلات

سود (زیان) خالص دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره

افست

کابل البرز

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۹۱۷,۰۱۸,۷۴۳	۴۹,۵۴۳	۰	۰	۱۷,۰۷۴,۱۳۱,۷۵۶	۲۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۱۳,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۱۸
(۳۹,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۵۴۳)	۰	۰	۰	۰
۲,۶۵۶,۴۱۶,۳۳۸	۰	۰	۰	(۵۱۷,۹۱۱,۷۶۹)	۰
۳۹,۹۶۹,۵۶۴,۹۱۹	۰	۰	۰	۱,۷۸۱,۴۹۵,۶۰۴	۰
۰	۰	۰	۰	۳۱,۵۵۵,۷۱۵,۵۹۱	۳۳,۲۱۸
					۲۹,۵۴۸,۷۰۶,۸۸۷
					۳۳,۲۱۸

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) دریان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ح- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

فهرست ایران				شهر ایران			
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال				ریال			
۷۷,۹۸۸,۳۵۳,۰۳۵	۲۹۳,۱۲۹	۱۱۶,۹۶۳,۰۹۰,۷۹۷	۲۹۳,۱۲۹	۱۱۱,۳۲۰,۰۹۲,۷۹۲	۱۶۱,۰۳۶	۱۹۶,۷۵۵,۶۷۰,۴۸۲	۱۶۱,۰۳۶
•	•	۶۰,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۴۰۵	•	•	•	•
•	•	•	•	•	•	•	•
۲۲,۰۲۱,۳۶۳,۱۴۴	•	(۱۵,۶۴۷,۱۰۹,۳۶۰)	•	۴۶,۲۰۹,۳۵۷,۶۹۱	•	۲۸,۱۶۲,۸۶۶,۹۹۲	•
•	•	(۷۳,۸۳۴,۵۶۷,۴۰۵)	•	•	•	•	•
۱۰۰,۰۰۹,۸۱۶,۱۷۹	۲۹۳,۱۲۹	۸۷,۸۹۶,۴۱۳,۹۳۲	۲۵۳,۵۳۴	۱۵۷,۵۲۹,۴۵۰,۴۸۳	۱۶۱,۰۳۶	۲۲۴,۹۱۸,۵۳۷,۱۷۴	۱۶۱,۰۳۶
ایران موبایل				آومتک			
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال				ریال			
۳,۸۰۰,۷۱۹,۹۳۹	۱۰,۰۰۰	۱۳۷,۸۵۱,۶۷۰,۳۵۴	۳۳۷,۱۸۹	۱۲,۳۳۶,۴۶۵,۷۹۲	۶۱,۸۳۰	۶۵,۴۴۶,۴۷۶,۰۵۱	۷۸۹,۲۵۹
۳۳۷,۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۱۸۹	•	•	•	•	۲۹۵,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۵,۹۴۹
•	•	•	•	•	•	(۱۵۳,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۳,۳۹۶)
۶,۳۵۶,۳۶۷,۷۱۲	•	(۳۴,۵۳۶,۷۳۱,۰۲۵)	•	۱,۱۴۲,۴۰۸,۵۸۸	•	۴۵,۲۵۳,۷۱۷,۵۶۴	•
(۳۳۷,۱۸۹,۲۴۴,۳۶۳)	•	•	•	•	•	(۱۰۰,۳۲۲,۵۳۱,۵۷۹)	•
۱۱۰,۰۵۶,۸۴۳,۳۸۸	۳۳۷,۱۸۹	۹۳,۳۱۴,۹۳۹,۴۲۹	۳۳۷,۱۸۹	۱۳,۴۷۸,۸۷۴,۳۸۰	۶۱,۸۳۰	۱۵۲,۰۳۰,۶۶۲,۰۳۶	۴۳۱,۸۱۲
واحد های سرمایه گذاری اول دوره				واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره			
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره				واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره			
سود (زیان) خالص دوره				تغیلات			
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره				خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۲۹

ح- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری در سا				واسه‌ای تجارت و سرمایه ایرانیان			
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۷۴۰۹۱۷۰۸۸	۴,۴۹۲	۹۸۲۶۰۱۳۵۳۹	۷۶۱۰	۸۰۱۰۰,۴۲۷,۱۷۹	۸,۵۷۵	۳۰,۷۶۱,۹۳۳,۰۶۶	۱۹,۹۴۸
•	•	•	•	۱۱,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۷۳	•	•
•	•	(۷,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۶۱۰)	•	•	(۱۹,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۹۴۸)
۲,۲۵۱,۲۹۷,۴۷۹	•	۱,۸۰۲,۳۶۵,۰۹۱	•	(۱,۳۵۹,۷۷۷,۹۸۲)	•	۵,۳۵۰,۱۷۰,۷۱۰	•
•	•	(۴۰,۱۸۳,۷۸۶,۳۰۰)	•	(۱۰,۴۳۵,۹۷۰,۲۹۰)	•	(۱۶,۱۶۴,۱۰۳,۷۷۶)	•
۷,۳۲۶,۳۱۴,۵۶۷	۴,۴۹۲	•	•	۱۷,۰۷۱,۰۵۲,۱۶۸	۱۹,۹۴۸	•	•

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

تغیلات

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

ایران

آمریکا

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹,۶۶۹,۸۹۶,۶۳۳	۷۹,۹۵۵	۵۹,۴۷۷,۸۳۷,۰۸۵	۷۹,۹۵۵	۱۵,۷۷۸,۹۷۰,۵۳۳	۱۶,۹۷۵	۱۵۷,۱۷۴,۷۰۷,۳۹۲	۴۰,۶۸۷۳
•	•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	•	•	•	•	•
(۱۵,۵۱۷,۳۰۰,۵۷۱)	•	۸,۱۷۴,۰۵۴,۹۱۳	•	(۸,۳۴۹,۵۳۳,۵۳۱)	•	۵۰,۶۸۳,۳۲۶,۹۶۵	•
•	•	•	•	•	•	•	•
۵۴,۱۵۲,۶۹۶,۰۵۲	۷۹,۹۵۵	۶۷,۶۵۱,۸۹۱,۹۹۸	۷۹,۹۵۵	۷۲,۴۹۹,۴۲۷,۰۰۲	۱۶,۹۷۵	۱۶۲,۳۴۴,۰۳۴,۳۵۷	۴۰,۶۸۷۳

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

تغیلات

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ح- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نوله و ماشین سازی ایران				اورا			
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال		ریال		ریال		ریال	
۱۲,۳۸۱,۰۷۲,۲۰۴	۱۲,۵۶۲	۱۷۰,۲۰۰,۰۹۶,۲۹۰	۱۰۳,۶۶۷	۹,۳۳۰,۵۴۴,۱۷۸	۶۲,۹۷۴	۱۲,۳۳۸,۶۲۶,۷۹۳	۶۲,۹۷۴
۹۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۳۰۵	۳۲,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۷۸	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۸,۲۶۳,۲۹۳,۶۲۲	۰	(۳۲,۲۸۴,۷۳۶,۹۲۰)	۰	۲,۵۳۵,۳۸۵,۱۹۲	۰	(۳,۷۵۰,۰۰۵,۹۲۴)	۰
۸,۶۹۴,۲۴۴,۷۱۰	۰	۷,۴۲۱,۴۹۶,۴۴۶	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴۰,۶۴۳,۶۱۰,۵۳۶	۱۰۳,۸۶۷	۱۸۶,۹۱۴,۸۵۶,۰۱۶	۱۳۶,۴۴۵	۱۲,۸۶۵,۹۳۹,۳۷۰	۶۲,۹۷۴	۸,۵۸۸,۶۹۶,۸۶۹	۶۲,۹۷۴
درین							
س. آرین توسکا				درین			
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال		ریال		ریال		ریال	
۳۴,۰۴۸,۲۳۴,۶۵۳	۲۹,۷۲۸	۰	۰	۰	۰	۲۷,۹۸۸,۳۳۵,۸۸۹	۱,۹۷۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۱
(۲۹,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۷۲۸)	۰	۰	۰	۰	(۷,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۹۸۲)
۷,۶۸۲,۰۱۲,۸۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱,۵۱۵,۴۷۴,۴۶۷)	۰
(۱۲,۰۰۰,۳۴۸,۶۵۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۱۷۸,۴۳۲,۱۰۸	۰
(۱,۳۴۵,۱۴۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۳۰۰,۲۳۲,۵۳۰	۴,۵۲۱

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ح-صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سامان گستر اصفهان			
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد واحد	مبلغ ریال
تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره	۷۲,۲۲۵	۰	(۲۳,۳۲۹,۹۹۰)
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۷۲,۲۲۵	۷۲,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره	۰	۰	(۲۷۱,۱۵۸,۸۰۴,۹۸۲)
تعدیلات	۰	۰	۲۳,۳۲۹,۹۹۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۷۲,۲۲۵	۱۴۴,۸۴۰,۸۵۰,۵۱۴	۷۲,۲۲۵
		۷۲,۲۲۵	۱۰۵,۳۵۳,۷۲۹,۴۴۲

جمع			
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد واحد	مبلغ ریال
تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره	۳,۵۱۸,۶۱۲	۲,۷۶۱,۳۲۵,۴۳۱,۰۸۲	۲,۰۵۶,۷۳۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۳۹۹,۴۶۳	۳۹۹,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۵۸۹
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۷۱۹,۰۰۱)	(۱,۷۱۹,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۲۷۱)
سود (زیان) خالص دوره	۰	(۳۷۶,۷۵۰,۹۴۴,۳۰۵)	۵۶۴,۷۸۵,۳۵۵,۵۵۴
تعدیلات	۰	۱۸۷,۳۵۲,۴۹۷,۷۵۹	(۲۰,۴۳۵,۴۳۸,۰۶۸)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۲,۱۹۹,۰۷۴	۱,۳۵۲,۳۲۸,۹۸۴,۵۳۶	۲,۵۱۶,۰۴۸
		۲,۵۱۶,۰۴۸	۱,۸۱۱,۹۳۴,۱۵۶,۹۶۸