

به نام خدا

تاریخ: ۱۴۰۳/۰۴/۱۳
شماره: ۳۳۷/۰۳/۳۴۵ گ

مدیریت محترم
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

با سلام و احترام،
به پیوست ۱ نسخه گزارش حسابرس مستقل به انضمام صورتهای مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ تقدیم حضور می گردد.

با تقدیم احترام

موسسه حسابرسي بهراد مشار

مجید رضا بیرجندی

بهاره همتی

بهراد مِشار
حسابداران رسمي
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

رونوشت: سازمان بورس و اوراق بهادار

بهراد مشار
موسسه حسابرسي
(حسابداران رسمي)

صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني توسعه سهام نيكي

گزارش حسابرسي مستقل

به انضمام صورتهاي مالي

دوره شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) الی (۴)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۲	۲- صورتهای مالی
۳	الف) صورت خالص دارایی ها
۴	ب) صورت سود و زیان
	ج) صورت گردش خالص دارایی ها
	۳- یادداشتهای توضیحی
۵	- اطلاعات کلی صندوق
۶	- مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۹	- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۴۳	- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

گزارش حسابرس مستقل

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظہار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی شامل صورت خالص داراییهای صندوق در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

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

مسائل عمده حسابرسی

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

مسئولیت‌های 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 اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیریت صندوق است.

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

مسئولیت‌های 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 می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. 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 می‌شود.

- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب‌شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیریت صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری 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 می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده 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 گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه متصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

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

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

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

گزارش - بهراد مُشار

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

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 آلومراد، 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 بیش از ۵۰ درصد از منابع نماد آلومراد از تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ در سپرده کوتاه مدت بانکی سرمایه‌گذاری شده است.
- ۶-۳- مبلغ ۴۰ میلیارد ریال در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۲ در خصوص نماد افرا دریافت شده که واحدهای سرمایه‌گذاری متناظر آن صادر نشده است.
- ۶-۴- 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 آلومراد، چغیبر، فالوم، غشهد، فاما و فلوله، رعایت نشده است. همچنین بازارگردانی نماد افرا در بازه زمانی ۱۴۰۲/۰۸/۱۰ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۱، نماد ثامن در بازه زمانی ۱۴۰۲/۰۸/۰۷ الی ۱۴۰۲/۰۹/۱۴ و نماد فالوم در بازه زمانی ۱۴۰۲/۰۸/۱۱ الی ۱۴۰۲/۰۹/۲۸، بدون قرارداد انجام شده است.
- ۶-۵- رویه صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری مبنی بر پرداخت تتمه صدور، در مواردی ظرف مهلت مقرر رعایت نشده است. ضمن آنکه مستندات مربوط به درخواست سرمایه‌گذاران بابت صدور و ابطال در طی دوره مورد گزارش بطور کامل در دسترس این موسسه قرار نگرفته است.
- ۶-۶- 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 سرمایه‌گذاری، در رابطه با نمادهای "درسا"، "افرا"، "ایتالران"، "میرنوس" و "درین"، رعایت نشده است.
- ۶-۷- مفاد مواد ۳۰ و ۵۸ اساسنامه درخصوص ثبت مصوبات مجامع مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۶ و ۱۴۰۲/۱۰/۱۶ صندوق نزد سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر ظرف یک هفته، 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 مجامع مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۶، ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ و ۱۴۰۲/۱۲/۰۲ صندوق و انتشار فهرست اسامی حاضرین در جلسات مجامع مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۴، ۱۴۰۲/۱۰/۱۶ و ۱۴۰۲/۱۲/۰۲ بلافاصله پس از برگزاری مجمع، در تارنمای صندوق رعایت نشده است.
- ۶-۸- تاخیر در برگزاری مجمع صندوق بابت تمدید مجوز فعالیت (اتمام مجوز ۱۴۰۲/۰۸/۱۳ و برگزاری مجمع ۱۴۰۲/۱۰/۱۶) منجر به تاخیر در صدور واحدهای سرمایه‌گذاری در نمادهای فالوم، افرا و درین جمعاً به مبلغ ۱۳۰ میلیارد ریال شده است.
- ۶-۹- انتقال واحدهای ممتاز از نماد ونیکی به نماد چغیبر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۹ صورت گرفته، در صورتی که وجوه مربوط به صدور واحد های ممتاز در نماد چغیبر در تاریخ های ۸ و ۹ اسفند ۱۴۰۲ دریافت شده است.
- ۶-۱۰- مفاد ابلاغیه های ۱۲۰۲۰۲۰۰ و ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص ممنوعیت انتخاب اعضای کمیته سیاست گذاری سرمایه‌گذاری و مدیریت ریسک از بین مدیران سرمایه‌گذاری و ایجاد زیر ساخت های لازم به منظور پرداخت الکترونیکی و انجام کلیه پرداختهای صندوق به صورت الکترونیکی، رعایت نشده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

۱۱-۶- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص ارسال اطلاعات صندوق به صورت روزانه حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز به صورت فایل XML (از جمله روزهای ۱ و ۲ بهمن و ۲۱ و ۲۶ اسفند ۱۴۰۲)، رعایت نشده 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 نشده است.

۸- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسیهای انجام شده در محاسبات NAV، 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 ۲۹ صورتهای مالی) که براساس صورت خالص دارایی های ترکیبی منتهی به ۲۹ اسفند 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 جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده درخصوص نمادهای تحت بازارگردانی درین و افرا، رعایت نشده است.

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

۱۱- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

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

تاریخ: ۱ خرداد ۱۴۰۳

موسسه حسابرسی بهراد مشار

حسابرس مستقل

مجید رضا بیرجندی

شماره عضویت: ۸۴۱۳۷۶

بهاره همتی

شماره عضویت: ۹۳۲۱۵۲

بهراد مَشَار

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صورت‌های مالی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹



با سلام

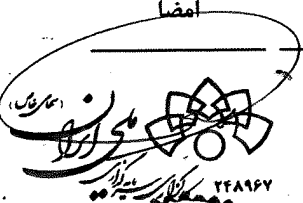
احتراماً

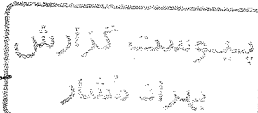
به پیوست صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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 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 ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ 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	



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

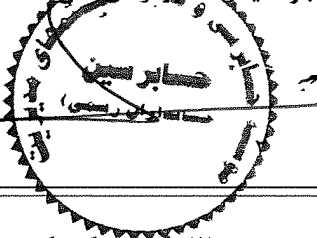
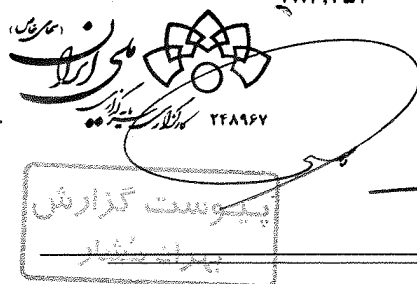
Email: info@nicibfund.ir , Web: www.nicibfund.ir



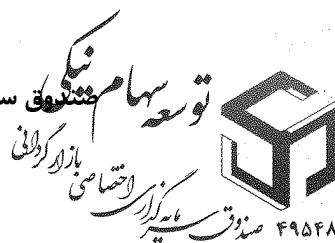
یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۲۸۰,۲۲۴,۴۴۰,۸۳۵	۲,۵۸۰,۵۰۴,۳۸۳,۱۷۳
۶ سرمایه گذاری در صندوق های قابل معامله	۸۳,۶۷۱,۹۷۱,۱۳۹	۲۳,۳۷۶,۲۸۸,۸۴۳
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۵۳,۸۱۰,۰۳۵,۲۵۳	۳۴۱,۶۴۹,۱۳۱,۰۸۰
۸ حساب های دریافتی	۹,۷۲۷,۸۱۲,۸۶۳	۱۳۸,۷۸۳,۶۸۴,۸۰۰
۹ سایر دارایی ها	-	۱,۸۵۱,۲۹۱,۰۴۲
۱۰ جاری کارگزاران	۵۹,۷۴۵,۱۰۵,۹۶۴	-
جمع دارایی ها	۱,۵۸۷,۱۷۹,۳۶۶,۰۵۴	۳,۰۸۶,۱۶۴,۷۷۸,۹۳۸
بدهی ها		
۱۰ جاری کارگزاران	-	۱۴۰,۱۱۷,۰۰۲,۳۱۷
۱۱ پرداختی به ارکان صندوق	۲۱,۶۰۵,۸۴۴,۵۶۸	۲۳,۰۰۹,۶۴۲,۲۹۰
۱۲ پرداختی به سرمایه گذاران	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۱,۵۹۶,۸۹۸
۱۳ تسهیلات مالی دریافتی	۱۰۳,۴۴۴,۱۹۵,۴۹۱	۱۴۸,۷۲۶,۶۲۶,۰۴۵
۱۴ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۶۹,۸۳۰,۳۴۱,۴۵۹	۲,۶۹۴,۴۸۰,۳۰۶
جمع بدهی ها	۲۳۴,۸۸۰,۳۸۱,۵۱۸	۳۲۴,۹۲۹,۳۴۷,۸۵۶
خالص دارایی ها	۱,۳۵۲,۲۹۸,۹۸۴,۵۳۶	۲,۷۶۱,۲۳۵,۴۳۱,۰۸۲

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت های مالی است



توسعه سهام نیک
سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیک
صورت سود و زیان
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹



یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۱۱۱,۵۴۷,۰۲۵,۷۲۲)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۱۳۱,۹۲۰,۸۸۴,۷۱۳)
سود سهام	۱۸	۱,۹۱۱,۵۲۶,۲۶۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۴,۵۱۱,۱۵۱,۱۸۴
سایر درآمدها	۲۰	۲۳,۹۴۰,۶۰۹,۷۷۱
جمع درآمدها		۵۸۱,۵۶۷,۶۹۸,۳۶۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۲۳,۴۶۵,۱۵۱,۱۷۱)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲,۹۸۵,۹۲۴,۸۱۳)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		(۲۳۹,۵۵۵,۶۹۹,۱۹۵)
هزینه های مالی	۲۳	(۳۷,۱۹۵,۲۴۵,۱۱۰)
سود (زیان) خالص		۵۶۴,۷۸۵,۳۵۵,۵۵۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۴۲.۶۴%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۳۱.۳۱%

سودخالص

بازده میانگین سرمایه گذاری =

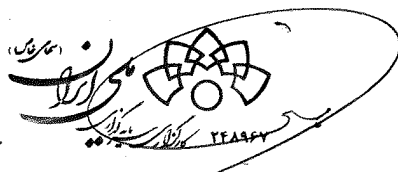
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

خالص دارایی های پایان دوره

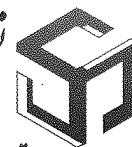
یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.



پیوست گزارش
بهرات منتشر

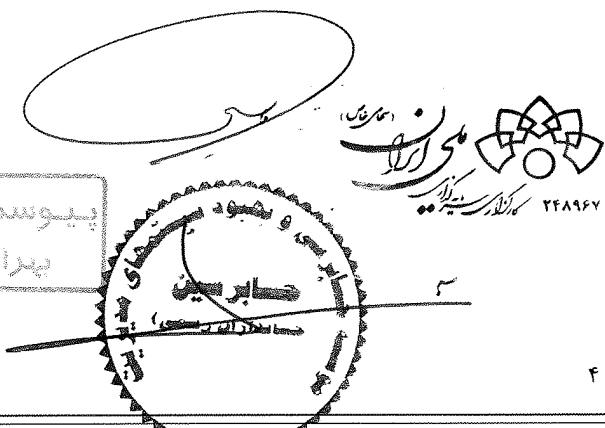
توسعه سهام نیکو
بازار گسترده
مؤقت سرمایه گذاری
۴۹۵۴۸

سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکو
صورت گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹



دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت
تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	
۳,۵۱۸,۶۱۲	۲,۷۶۱,۲۳۵,۴۳۱,۰۸۲	۲,۰۵۶,۷۳۰	۹۹۲,۰۴۶,۲۳۹,۴۸۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۳۹۹,۴۶۳	۳۹۹,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۵۸۹	۵۳۸,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای عادی صادر شده طی دوره
(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	واحدهای ممتاز ابطال شده طی دوره
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	واحدهای ممتاز صادر شده طی دوره
(۱,۷۱۹,۰۰۱)	(۱,۷۱۹,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۹۹,۲۷۱)	(۷۹۹,۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای عادی ابطال شده طی دوره
.	(۲۷۶,۷۵۰,۹۴۴,۳۰۵)	.	۵۶۴,۷۸۵,۳۵۵,۵۵۴	سود(زیان)خالص
۲۵	۱۸۷,۳۵۲,۴۹۷,۷۵۹	.	(۲۰۴,۲۲۵,۴۳۸,۰۶۸)	تعدیلات
۲,۱۹۹,۰۷۴	۱,۳۵۲,۲۹۸,۹۸۴,۵۳۶	۲,۵۱۶,۰۴۸	۱,۸۱۱,۹۲۴,۱۵۶,۹۶۸	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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 با شناسه ملی ۱۰۱۰۲۸۹۴۷۵۶ 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 ۱۴۰۳/۰۸/۱۳ توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۶ اعلام گردید و مجمع تمدید دوره فعالیت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۶ برگزار شد. 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:

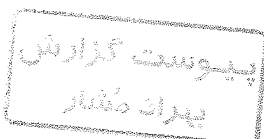
۲-۱- **مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۲۵ اساسنامه، در مجامع صندوق از حق رای برخوردارند. لازم به ذکر است نماد پایه صندوق از ونیکی به چفیر ، بدون تغییر در تعداد و دارندگان واحدهای ممتاز آن تغییر یافت در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای 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 ۱۲۸۹۸ 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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل «نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری» مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ 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.

۴-۲- 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 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.

۴-۳- درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق‌های سرمایه‌گذاری :

درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سالانه درصدی از ارزش خالص دارایی‌های صندوق‌های تحت بازارگردانی طبق مفاد امیدنامه صندوق تحت بازارگردانی می‌باشد که صورت ماهانه شناسایی می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۴-۴- 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 یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع ۲-۲-۲ 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 بخواهد 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 یا درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی 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 $\frac{365}{n} \times 0.003$ 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 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 ۱۴۰۲/۰۲/۲۵ بابت دوره زمانی ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ثابت سالانه ۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ 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 یا ضرایب ۰.۰۰۰۲۵ و ۰.۰۰۰۱۵ و ۰.۰۰۰۰۵ هزینه متغیر لحاظ می‌شود.

۴-۵- 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.

۴-۶- 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

۴-۷- 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.

۴-۸- 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 ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۹- 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 ۷-۱ 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	۴۳,۲۵۰	۸۶۵,۰۰۰	۲.۵٪
۲	شهد ایران	غشهد	۷۲,۵۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۲.۵٪
۳	لوله و ماشین‌سازی ایران	فلوله	۳۰۷,۱۵۰	۶,۱۴۳,۰۰۰	۲.۲۵٪
۴	فیبر ایران	چفیبر	۲۱,۵۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۲.۵٪
۵	آلومراد	قمراد	۶۳,۴۰۰	۱,۲۶۸,۰۰۰	۲.۵٪
۶	آلومتک	فالوم	۴۹,۸۲۴	۹۹۶,۴۷۷	۳٪
۷	ایتالران	کاپتا	۷,۸۵۰	۱۵۷,۰۰۰	۵٪
۸	کارخانجات ایران مریئوس	نمرینو	۴,۴۰۰	۸۸,۰۰۰	۲.۵٪
۹	کابل البرز	بالبر	۷,۱۵۰	۱۴۳,۰۰۰	۲.۵٪
۱۰	افرانت	افرا	۲۲,۵۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۳٪
۱۱	سامان گستر اصفهان	ثامان	۱۷,۷۰۰	۳۵۴,۰۰۰	۲.۵٪
۱۲	صندوق س. درین بها بازار-د (درین)	درین	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

* بر اساس مجامع مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۲ و ۱۴۰۲/۱۰/۰۹ به ترتیب نمادهای درسا و ولتجار از صندوق حذف و مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۱ نماد درین به صندوق اضافه گردید.

۴-۹-۱- 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 در رکد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.

۴-۹-۲- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/فراپورس ایران می‌تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس تهران/فراپورس ایران می‌تواند در راستای کمک به تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

۴-۹-۳- در شرایطی مطابق با هریک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۴-۹-۳-۱- هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می‌شود.

۴-۹-۳-۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۴-۹-۳-۳- در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد: که مدت زمان معافیت صندوق براساس این بند توسط بورس تهران/فراپورس ایران حسب مورد تعیین می‌شود.

۴-۱۰- 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

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد:
 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۴۰۹۷٪	۱۵۳,۳۳۴,۲۷۹,۴۰۷	۲۱۴,۳۳۸,۹۱۴,۳۶۱	۲۳,۷۷٪	۳۷۷,۲۷۹,۷۰۰,۰۶۰	۳۹۱,۷۱۹,۰۹۹,۱۱۸
۶۶۳٪	۲۰۴,۵۲۴,۶۸۶,۶۱۴	۱۹۷,۹۵۳,۳۲۶,۲۵۴	۱۴,۳۸٪	۲۲۸,۲۳۳,۰۴۴,۰۸۱	۱۹۶,۹۰۹,۰۷۶,۶۴۸
۱۳,۳۸٪	۴۱۲,۹۰۸,۳۵۷,۴۵۱	۲۰۶,۹۳۰,۰۸۴,۴۶۴	۹,۲۳٪	۱۴۶,۵۵۵,۶۵۷,۱۵۸	۱۹۸,۰۹۴,۹۶۱,۷۷۷
۴۱,۸۸٪	۱۲۸,۹۳۱,۴۴۴,۱۰۰	۱۴۱,۴۴۲,۷۳۶,۶۵۵	۸,۶۱٪	۱۳۶,۷۱۲,۸۲۰,۴۳۱	۱۵۲,۶۰۰,۶۰۰,۸۰۵
۳۰,۳٪	۹۳,۵۰۸,۲۷۸,۸۰۶	۹۲,۱۶۵,۹۷۸,۴۴۹	۸,۴۸٪	۱۳۴,۵۸۰,۲۷۱,۲۶۱	۱۵۹,۵۹۳,۹۷۹,۴۵۱
۴,۴۰٪	۱۳۵,۸۰۳,۰۶۶,۰۰۷	۱۳۳,۰۶۸,۵۴۶,۲۱۷	۱,۸۸٪	۱۲۹,۸۸۹,۰۱۰,۸۶۱	۱۴۲,۶۲۷,۳۸۹,۷۷۷
۲,۳۷٪	۷۰,۰۹۹,۰۴۳,۶۰۶	۷۴,۸۸۸,۲۸۱,۶۱۴	۵,۵۵٪	۸۹,۷۴۸,۶۰۶,۰۳۱	۷۹,۸۵۸,۹۴۰,۹۷۲
۰,۲۵٪	۷,۷۱۹,۷۶۲,۸۷۷	۸,۹۹۵,۴۸۲,۱۹۴	۱,۵۵٪	۲۴,۵۹۰,۸۷۲,۹۷۲	۲۷,۸۶۸,۱۳۲,۸۹۷
۰,۴۸٪	۱۴,۷۴۹,۳۹۵,۷۸۳	۱۴,۸۶۰,۷۳۸,۰۰۵	۰,۸۰٪	۱۲,۶۸۴,۴۵۷,۹۸۰	۱۴,۶۵۶,۱۷۱,۳۴۵
۴۳,۸۳٪	۱,۳۲۱,۶۶۲,۳۶۱,۹۳۸	۱,۳۷۷,۳۵۸,۰۰۱,۱۲۳	-	-	-
۱,۲۱٪	۳۷,۲۷۳,۵۶۵,۹۸۴	۲۵,۸۶۱,۵۴۲,۸۶۲	-	-	-
۸,۳۶٪	۲,۵۸۰,۵۰۴,۳۸۳,۱۷۳	۲,۴۸۷,۷۶۲,۶۳۲,۱۹۸	۸,۰۶٪	۱,۳۸۰,۲۲۴,۴۴۰,۸۳۵	۱,۳۶۳,۹۲۹,۱۷۲,۶۹۰

فزارات اساسی
 محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
 اینوه سازی، املاک و مستغلات
 ساخت محصولات فلزی
 منسوجات
 محصولات چوبی
 سایر محصولات کانی غیر فلزی
 ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
 رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
 شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
 سایر واسطه‌گری‌های مالی
 جمع

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۰,۲۰٪	۶,۱۸۱,۹۰۹,۶۵۷	۶,۳۶۹,۹۹۳,۵۳۲	-	-	-
۰,۵۶٪	۱۷,۱۹۴,۳۷۹,۱۸۶	۱۷,۱۰۰,۱۵۳,۷۲۰	۲۰,۰۲٪	۳۲,۰۰۸,۶۲۷,۸۰۳	۳۱,۴۶۳,۶۵۱,۳۷۹
-	-	-	۲,۳۶٪	۵۱,۶۶۳,۳۴۳,۳۳۶	۴۹,۹۹۹,۹۵۸,۵۷۹
۰,۷۶٪	۲۳,۳۷۶,۲۸۸,۸۴۳	۲۳,۳۷۰,۱۴۷,۲۵۲	۵,۲۷٪	۸۳,۶۷۱,۹۷۱,۱۲۹	۸۱,۴۶۳,۶۰۹,۹۵۸

صندوق سرمایه‌گذاری درسا - سهام
 صندوق سرمایه‌گذاری درین بها بازار
 صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا
 جمع

پیشروست گزارش
 بهرک شماره

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

۷- سرمایه‌گذاری در سبدده و گواهی سبدده بانکی

سرمایه گذاری در سبدده بانکی

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

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
۷-۱	۱۵۳,۸۱۰,۳۵,۲۵۳	۳۴۱,۶۴۹,۱۳۱,۰۸۰	۳۴۱,۶۴۹,۱۳۱,۰۸۰	۳۴۱,۶۴۹,۱۳۱,۰۸۰
	۱۵۳,۸۱۰,۳۵,۲۵۳			
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها		درصد از کل دارایی‌ها	
	مبلغ	ریال	مبلغ	ریال
بانک کارآفرین	۲۰,۱۳۵,۲۵۸,۱۶۰,۷	۷۶,۸۱۳,۸۰۱,۸۲۹	۴,۸۴٪	۱۵۱,۲۳۹,۹۸۹,۲۷۸
بانک کارآفرین	۲۰,۱۳۵,۲۵۸,۲۶۰,۱	۳۶,۳۸۵,۶۹۷,۵۸۶	۲,۲۹٪	۴۹۹,۸۸۶,۳۹۰
بانک کارآفرین	۲۰,۱۳۵,۲۵۵,۲۶۰,۸	۱۶,۵۶۰,۴۷۸,۶۶۷	۱,۰۴٪	۲۳,۶۱۴,۹۱۲,۸۸۴
بانک کارآفرین	۲۰,۱۳۵,۲۵۵,۵۶۰,۲	۱۱,۷۰۲,۰۷۱,۹۴۰	۰,۷۴٪	۹۴۴,۸۶۲,۳۸۹
بانک کارآفرین	۲۰,۱۳۵,۲۵۵,۹۶۰,۱	۹,۲۸۱,۴۹۶,۳۰۹	۰,۵۸٪	۳۱,۷۹۸,۳۸۸,۸۴۶
بانک کارآفرین	۲۰,۱۳۵,۲۵۷,۹۶۰,۲	۵۵۵,۵۸۹,۰۲۹	۰,۰۴٪	۶۰,۷۷۷,۸۳۰,۱۰۳
بانک کارآفرین	۲۰,۱۳۵,۲۵۷,۹۶۰,۵	۵۰۴,۱۰۹,۰۹۴	۰,۰۳٪	۴۰,۴۰۰,۷۸۴,۸۱۳
بانک کارآفرین	۲۰,۱۳۵,۲۵۴,۵۶۰,۴	۵۰۴,۱۰۹,۰۹۴	۰,۰۳٪	۴۹۹,۵۰۹,۹۹۵
بانک کارآفرین	۲۰,۱۴۵,۲۴۴,۶۶۰,۷	۵۰۲,۰۵۴,۷۹۴	۰,۰۳٪	۴۰,۶۸۷,۲۴۹۸
بانک کارآفرین	۲۰,۱۴۵,۲۴۴,۶۶۰,۶	۵۰۰,۵۵۳,۵۶۱	۰,۰۳٪	۱۲,۸۶۵,۴۱۳,۳۰۳
بانک کارآفرین	۲۰,۱۳۵,۲۴۴,۶۶۰,۹	۴۹۹,۹۷۳,۳۵۰	۰,۰۳٪	۹,۰۴۲,۱۸۲,۱۱۴
بانک کارآفرین	۲۰,۱۳۵,۲۴۴,۶۶۰,۳	-	۰٪	۵۰۰,۶۰۸,۰۰۳
بانک کارآفرین	۲۰,۱۳۷,۰۹۲۴۶۰,۷	-	۰٪	۴,۸۲۱,۷۴۶,۰۴۱
بانک کارآفرین	۲۰,۱۴۰,۶۵۱۶۰,۵	-	۰٪	۳,۹۸۸,۷۶۰,۶۰۲
			۰٪	۲۴۷,۳۸۳,۸۲۱
			۰,۰۰٪	۳۴۱,۶۴۹,۱۳۱,۰۸۰
			۱۵۳,۸۱۰,۳۵,۲۵۳	۱۱,۰۷٪

پس‌رواست گزارش
پیرامون شماره

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

۸- حساب‌های دریافتی
 حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		یادداشت
توزیل شده	ریال	ذخیره توزیل	درصد	
۱۲۴,۶۲۰,۰۳۰,۳۶۹	۶,۹۳۴,۷۹۰,۳۴۸	-	-	۸-۱ صندوق سرمایه‌گذاری درین بها بازار سود سهام دریافتی شرکت بها بازار پارس
۱۴,۱۵۳,۳۹۷,۷۰۷	۲,۸۰۳,۰۲۲,۶۱۵	(۳۴۰,۱۳۴,۴۷۷)	۲۵٪	
۸,۳۶۶,۸۲۴	-	-	-	
۱۳۸,۷۸۳,۶۸۴,۸۰۰	۹,۷۳۷,۸۱۲,۸۶۳	(۳۴۰,۱۳۴,۴۷۷)	-	

۸-۱- سود سهام دریافتی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		توزیل نشده	ریال
توزیل شده	ریال	ذخیره توزیل	ریال		
۹۶۷,۲۵۵,۶۳۶	۲,۴۲۱,۸۴۹,۱۰۲	(۲۰۵,۰۰۰,۰۹۸)	۲,۶۲۶,۸۴۹,۲۰۰	سلطان گستر اصفهان آلومتک الوانت فیبر ایران آلومراد کابل البرز شهید ایران صنعتی آما واسپاری تجار ایرانیان لوازم‌ساز سازی ایران ایران مریوس	
۲,۹۵۳,۵۶۵	۳۳۹,۵۶۳,۶۰۷	(۳۷,۷۳۰,۳۰۸)	۲۶۷,۲۹۲,۹۱۵		
۷۰,۶۳۷,۷۲۵	۷۸,۱۳۶,۹۳۶	-	۷۸,۱۳۶,۹۳۶		
۱۳۲,۷۴۷,۶۲۶	۲۹,۷۸۹,۸۰۱	(۳,۶۷۲,۷۱۵)	۳۳,۴۶۲,۵۱۶		
۲۳,۸۴۵,۹۴۰	۱۹,۱۱۲,۳۵۱	(۱,۸۸۵,۰۵۴)	۲۰,۹۹۷,۴۰۵		
-	۱۴,۵۷۰,۸۱۸	(۱,۸۴۶,۳۰۲)	۱۶,۴۱۷,۱۲۰		
۶,۲۵۵,۸۴۵,۴۵۵	-	-	-		
۵۷۰,۸۰۲۰,۳۹۰	-	-	-		
۱۵۶,۴۰۸,۲۵۲	-	-	-		
۸۳۵,۳۵۸,۷۷۶	-	-	-		
(۳۵,۵۵۸)	-	-	-		
۱۴,۱۵۳,۲۹۷,۷۰۷	۲,۸۰۳,۰۲۲,۶۱۵	(۳۴۰,۱۳۴,۴۷۷)	۲,۰۴۲,۱۵۷,۰۹۲		

پست و صندوق گزارش
پیرامون

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکو
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.

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۴۸,۵۵۲,۰۲۵	-	۶۴۸,۵۵۲,۰۲۵	-
۱,۳۰۳,۷۳۹,۰۱۷	-	۱,۳۰۳,۷۳۹,۰۱۷	-
۱,۸۵۱,۳۹۱,۰۴۲	-	۱,۸۵۱,۳۹۱,۰۴۲	-

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج آبروسان نرم افزار

۱۰- جاری کارگزاران

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹,۷۴۵,۱۰۵,۹۶۴	۱۶,۸۴۱,۹۳۰,۹۳۶	۱۷,۰۴۱,۷۸۵,۲۰۶۰۷	(۱۴۰,۱۱۷,۰۰۲,۳۱۷)

کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران

پیشبرد صورت گزارش
بهروز منشاد

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

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۴۳,۸۶۸,۱۵۱	۸۴۴,۹۷۸,۶۵۱	ذخیره آویشن نرم افزار
۴۲۴,۳۸۹,۰۳۴	۲۱۵,۲۰۰,۳۸۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۷,۹۹۱,۶۱۹	۱۵,۸۴۵,۱۶۳	بدهی بابت هزینه عضویت در کانون‌ها و برگزاری مجمع
۸,۳۳۱,۵۰۲	۷,۱۷۱,۵۰۲	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
-	۶۸,۷۴۷,۱۹۵,۷۶۰	سایر حساب‌های پرداختی
۲,۶۹۴,۴۸۰,۳۰۶	۹۹,۸۳۰,۳۴۱,۴۵۹	۱۴-۱

۱۴-۱- مبلغ ۶۸,۷۴۷ میلیون ریال بابت صدور واحدهای صندوق درین می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۵ تسویه گردید.
 ۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعداد
۲,۷۲۱,۹۹۷,۸۶۴,۸۰۵	۱,۳۲۱,۵۵۱,۹۷۵,۰۱۰	۲,۱۴۹,۰۷۴
۳۹,۳۳۷,۵۶۶,۲۷۷	۳۰,۷۴۷,۰۰۹,۵۲۶	۵۰,۰۰۰
۲,۷۶۱,۳۳۵,۴۳۱,۰۸۲	۱,۳۵۲,۲۹۸,۹۸۴,۵۳۶	۲,۱۹۹,۰۷۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۶,۷۹۳,۷۱۸,۷۴۲	(۵۹,۸۹۸,۴۹۸,۲۸۷)	۱۶-۱
۳,۹۹۱,۶۷۰,۱۱۳	(۵۱,۶۴۸,۵۲۷,۴۳۵)	۱۶-۲
۱۱۰,۷۸۵,۳۸۸,۸۵۵	(۱۱۱,۵۴۷,۰۲۵,۷۲۲)	

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

پیش‌سود است گزارش
 به‌دراد بشمار

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

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس با فراپرس به شرح ذیل می‌باشد:

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کامبرد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۲۱۸,۳۳۵,۱۸۷	۱,۶۰۰,۳۴۱,۷۰۲,۵۹۰	۱,۵۴۳,۳۴۵,۷۸۷,۳۹۵	۲۲۶,۱۲۹,۷۹۵	۵۶,۷۶۹,۷۸۵,۴۰۰	۴۳,۱۴۰,۵۴۳,۸۶۸
واسطی تجار ایرانیان	۹,۷۵۴,۶۸۵	۴۳,۳۲۰,۵۵۶,۰۸۵	۳۷,۲۷۳,۵۵۵,۹۸۴	۲۲,۹۳۳,۶۲۱	۶,۰۱۴,۰۶۶,۹۸۰	(۱۹۴,۰۱۲,۳۳۳)
شهد ایران	۹,۳۳۲,۱۹۰	۴۹,۵۳۹,۸۹۷,۳۱۴	۴۵,۷۰۷,۵۹۰,۹۵۴	۳۷,۳۳۲,۶۸۵	۳,۷۹۵,۰۸۳,۵۷۵	۱۱,۳۰۴,۷۵۸,۷۵۲
فیسر ایران	۲,۱۹۶,۴۶۳	۲۰,۶۳۴,۱۱۹,۳۱۰	۱۷,۹۱۰,۷۹۸,۹۶۶	۱۵,۶۷۹,۴۵۲	۳,۷۰۷,۶۴۰,۸۹۲	(۷۶۴,۵۴۹,۱۰۱)
الومک	۱۸,۷۷۳,۵۲۳	۲۰۰,۸۸۸,۶۹۷,۶۳۴	۱۹۸,۶۷۴,۷۳۰,۷۰۹	۶۱,۹۳۴,۵۳۸	۲,۱۵۲,۰۴۲,۳۸۷	۱,۶۶۴,۷۶۸,۴۳۳
صنعتی آما	۲,۷۷۱,۲۱۰	۲۹,۹۳۲,۰۳۹,۷۵۰	۲۸,۳۶۷,۲۶۱,۷۳۰	۲۲,۷۵۱,۶۳۸	۱,۵۴۲,۰۱۶,۳۸۲	۱۲,۴۲۹,۷۵۱,۴۲۴
ایرانلر	۱,۱۸۵,۹۰۷	۴۷,۹۶۳,۴۲۵,۷۵۰	۴۸,۶۳۷,۶۲۳,۴۹۲	۲۸,۳۴۴,۹۴۶	(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)
افرات	۱,۶۹۸,۵۲۹	۳۱,۹۶۷,۰۴۱,۱۸۰	۳۳,۳۶۶,۸۷۳,۶۳۴	۲۴,۲۹۳,۶۵۸	(۱,۴۲۴,۱۲۶,۱۰۲)	۲,۶۳۴,۷۶۰,۴۶۳
لویه ماشین‌سازی ایران	۱۴,۴۵۰,۳۶۳	۵۴,۴۴۱,۲۱۲,۳۴۸	۵۶,۹۶۴,۲۹۲,۹۰۰	۴۱,۵۲۳,۲۲۶	(۲,۳۶۴,۶۰۳,۸۷۸)	۳,۵۳۸,۵۵۲,۳۵۵
کابل البرز	۲,۴۰۸,۱۸۰	۶۷,۴۳۳,۱۱۲,۹۴۰	۷۰,۵۸۵,۶۴۷,۳۱۶	۵۱,۲۴۴,۳۵۰	(۳,۲۰۳,۷۷۸,۶۲۶)	۴,۸۷۵,۰۲۲,۴۸۲
ایران مریخیوس	۱,۲۴۱,۶۹۸	۵۹,۰۶۲,۳۳۷,۶۴۰	۶۲,۸۷۳,۳۹۸,۱۵۸	۴۴,۸۸۲,۱۷۲	(۳,۸۵۵,۹۴۲,۶۹۰)	۳,۵۵۹,۹۹۳,۱۰۳
سلمان گستر اصفهان	۷,۳۱۴,۵۰۳	۱۵۸,۲۲۲,۰۹۵,۹۱۰	۲۷۸,۶۲۰,۲۹۴,۶۹۹	۱۲۰,۳۳۳,۵۶۶	(۱۲۰,۵۱۸,۴۴۲,۳۵۵)	۱۳,۵۱۲,۵۰۲,۳۷۵
افست	-	-	-	-	-	۲,۸۶۲,۶۲۰,۸۵۲
توسعه سن. کشاورزی آراین توسکا	-	-	-	-	-	۶,۸۷۲,۹۷۲,۹۹۳
ح. سرمایه‌گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	۱۳,۸۴۹,۰۶۷,۳۰۵
		۲,۳۸۷,۳۵۰,۰۰۳,۳۴۱	۲,۴۴۶,۵۱۳,۵۶۶,۶۴۲	۷۳۴,۹۳۴,۸۸۶	(۵۹,۸۹۸,۴۹۸,۲۸۷)	۱۰۶,۷۹۳,۷۱۸,۷۴۲

پیشبرد است گزارش
به‌رأد مشاور

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

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نام صندوق	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد فروش	ریال
۱,۹۹۴,۴۷,۴۹۱	(۶۸۶,۰۸۲,۰۱۶)	۳۰,۰۶۷,۹۱۵	۵۷,۵۳۲,۶۲۹,۱۴۱	۵۶,۸۷۶,۶۱۵,۰۴۰	۳,۸۶۶,۲۹۴
-	(۵۰,۹۶۲,۴۴۵,۴۱۹)	۲۱۰,۸۵۳,۸۵۱	۱۷۰,۰۶۶,۴۰۱,۳۸۰,۳۳۳	۱۷۰,۱۵۱,۷۸۸,۵۴۶,۴۶۵	۱,۳۹۵,۳۲۶,۱۲۷
۱,۵۰۸,۱۳۷,۲۸۸	-	-	-	-	-
۴۸۹,۴۸۵,۳۳۴	-	-	-	-	-
۳,۹۹۱,۶۷۰,۱۱۳	(۵۱,۶۴۸,۵۲۷,۴۳۵)	۲۴۰,۹۹۱,۷۶۶	۱۷,۱۳۳,۵۷۲,۷۶۷,۱۷۴	۱۷۰,۷۲۰,۱۶۵,۱۶۱,۵۰۵	-
				صندوق سرمایه‌گذاری درسا - سهام	
				صندوق س. درین بها بازار د.	
				صندوق س. افرا نماد پایدار - ثابت	
				صندوق س. کرا د.	

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال	۱۷-۱	۱۷-۲
۴۶۱,۵۰۳,۵۵۵,۵۷۰	(۱۳۴,۱۳۹,۲۴۵,۸۹۴)	۲۳۰,۸۳۶۱,۱۸۱	۲۳۰,۸۳۶۱,۱۸۱		
۴,۶۳۰,۶۴۵,۱۷۸		۲۳۰,۸۳۶۱,۱۸۱	۲۳۰,۸۳۶۱,۱۸۱		
۴۶۶,۱۳۴,۲۰۰,۶۹۸	(۱۳۴,۱۳۹,۲۴۵,۸۹۴)				
				سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس با فراورس	
				سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه‌گذاری	

پیشبرد است گزارش
بهروز حشمتی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آلومک	۱۲,۴۸۴,۴۵۷	۱۶۷,۰۴۲,۰۳۴,۶۶۰	۱۲۱,۶۲۳,۷۵۲,۴۰۰	۱۲۶,۹۵۱,۹۴۶	۴۵,۲۸۱,۳۳۰,۲۷۴	۷۲,۶۰۹,۱۰۳
شهد ایران	۵۳,۴۴۰,۹۵۳	۳۲۸,۴۰۶,۶۳۳,۱۱۵	۲۰۲,۱۶۵,۶۰۶,۳۶۱	۱۷۳,۵۵۹,۰۴۱	۲۶,۰۶۷,۴۳۷,۷۳۰	۲۵,۰۱۹,۰۱۴,۸۷۹
ایتالان	۱,۸۸۴,۹۲۹	۸۹,۸۱۴,۸۶۶,۸۵۰	۷۷,۱۱۴,۵۲۲,۳۸۵	۶۸,۲۶۰,۸۱۹	۱۲,۶۳۴,۰۸۳,۶۴۶	(۱۰,۱۴۰,۰۶۱,۶۶۴)
آلوماد	۲,۶۳۱,۰۰۱	۳۶,۶۶۷,۸۰۳,۹۹۰	۲۵,۳۰۳,۸۹۲,۳۱۱	۲۷,۸۶۷,۵۳۱	۱,۳۳۶,۰۴۳,۲۴۸	۳۱۳,۲۴۸,۳۵۴
افرانت	۱,۱۸۶,۳۶۵	۱۲,۶۹۴,۱۰۵,۵۰۰	۱۴,۶۴۰,۷۲۳,۷۹۲	۹,۶۴۷,۵۳۰	(۱,۹۵۶,۲۶۵,۸۱۲)	۹۹۵,۹۲۳,۵۵۲
کابل البرز	۹۹۰,۳۲۵	۲۴,۶۰۹,۵۷۶,۲۵۰	۲۷,۸۶۸,۱۲۲,۸۹۷	۱۸,۷۰۳,۳۷۸	(۳,۲۷۷,۲۵۹,۹۲۵)	(۴,۲۳۳,۱۰۳,۱۷۸)
صنعتی آما	۱۸,۳۸۹,۳۵۵	۱۳۶,۸۱۶,۸۰۱,۳۰۰	۱۴۲,۴۶۳,۲۳۱,۹۱۷	۱۰۳,۹۸۰,۷۶۹	(۵,۷۵۰,۴۰۱,۴۸۶)	۲۸,۴۶۰,۹۰۸,۷۸۴
فیر ایران	۱۷,۷۸۲,۱۸۹	۱۲۹,۹۸۷,۸۰۱,۵۹۰	۱۴۵,۰۲۶,۴۰۴,۷۲۳	۹۸,۷۹۰,۷۲۹	(۱۵,۱۳۷,۳۹۳,۸۶۲)	۲۳,۶۵۷,۱۲۲,۸۶۱
لوتوموشین سازی ایران	۴۹,۹۰۰,۱۴۹۶	۱۷۳,۸۵۴,۸۱۲,۰۶۴	۱۹۱,۶۳۵,۲۴۸,۵۱۰	۱۳۲,۱۳۱,۱۷۷	(۱۷,۹۱۰,۵۶۷,۶۲۳)	۲۳,۶۱۰,۰۶۱,۸۶۱
ایران مریفوس	۳,۲۳۰,۵۷۴	۱۳۴,۶۸۲,۶۳۰,۰۶۰	۱۶۰,۳۷۸,۸۶۴,۳۵۳	۱۰۲,۳۵۸,۷۹۹	(۳۵,۸۹۸,۵۱۲,۹۹۲)	۱,۱۳۳,۴۱۳,۲۰۳
سلمان گستر اصفهان	۹,۰۰۰,۴۳۵	۱۴۶,۶۱۷,۰۸۶,۱۵۰	۲۹۶,۰۲۳,۳۱۶,۳۴۷	۱۱۱,۴۲۸,۹۸۵	(۱۴۹,۵۱۷,۶۵۹,۰۸۲)	۱۹,۱۶۷,۲۶۴,۸۰۷
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	۳۴۴,۴۲۱,۲۵۶,۳۶۳
واسپاری تجار ایرانیان	-	-	-	-	-	(۹۷۴,۱۱۲,۳۵۵)
		۱,۳۸۱,۱۹۸,۱۵۱,۴۲۹	۱,۴۱۴,۳۵۳,۶۸۶,۷۳۶	۹۷۳,۷۱۰,۵۹۴	(۱۳۴,۱۲۹,۲۴۵,۸۹۴)	۴۶۱,۵۰۳,۵۵۵,۵۷۰

پیشوند گزارش
 بهرود دیندار

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

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نام صندوق	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۵۹۱,۵۲۰,۴۱۳	۱,۶۶۳,۳۸۴,۷۵۷	۹,۶۸۸,۶۹۴	۴۹,۹۹۹,۹۵۸,۵۷۹	۵۱,۶۷۳,۰۳۲,۰۳۰	۲,۹۶۲,۰۵۴
-	۵۴۴,۹۷۶,۴۲۴	۱,۲۰۰,۳۶۹	۳۱,۴۶۳,۶۵۱,۳۷۹	۳۲,۰۰۹,۸۷۸,۱۷۲	۲,۳۷۴,۰۹۴
۳۹,۱۲۴,۷۱۵	-	-	-	-	-
۴,۶۲۳,۰۶۴,۵۱۲۸	۲,۲۰۸,۳۶۱,۱۸۱	۱۰,۸۸۹,۰۶۳	۸۱,۴۶۳,۶۰۹,۹۵۸	۸۳,۶۸۲,۸۶۰,۲۰۲	-

۱۸- سود سهام
 درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					نام شرکت
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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۶۰,۱۷۵,۵۱۲	۱,۴۳۲,۰۵۸,۱۰۲	(۲۰۵,۰۰۰,۰۹۸)	۱,۶۳۷,۰۵۸,۲۰۰	۲۰۰	۸,۱۸۵,۲۹۱	۱۴۰۲/۱۱/۲۵
-	۳۳۹,۵۵۳,۶۰۷	(۳۷,۷۳۰,۳۰۸)	۲۶۷,۲۹۳,۹۱۵	۲۵	۷,۶۳۶,۹۶۹	۱۴۰۲/۱۰/۱۴
-	۱۰۰,۹۷۸,۳۰۰	-	۱۰۰,۹۷۸,۳۰۰	۴۵	۲,۳۴۳,۹۶۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۹
-	۹۴,۵۶۵,۷۴۱	(۱,۸۸۵,۰۵۴)	۹۶,۴۵۰,۷۹۵	۵۵	۳۸۱,۷۷۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۹
-	۲۹,۷۸۹,۸۰۱	(۳,۶۷۲,۷۱۵)	۳۳,۴۶۲,۵۱۶	۲	۱۶,۷۳۱,۲۵۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۵
۶۱,۹۶۲,۳۶۸	۱۴,۵۷۰,۸۱۸	(۱,۸۴۶,۳۰۲)	۱۶,۴۱۷,۳۰۰	۲۰	۸۲,۰۸۵۶	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۷۵,۱۲۶,۵۵۰	-	-	-	-	-	-
۹۴۷,۲۶۴,۴۳۰	۱,۹۱۱,۵۲۶,۲۶۹	(۲۴۰,۱۳۴,۴۷۷)	۲,۱۵۱,۶۶۰,۷۴۶	-	-	-

پیشبرد گزارش
بهره‌داران

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

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۲۹۶,۴۰۸,۶۳۸	۴,۵۱۱,۱۵۱,۱۸۴	۱۹-۱	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۲۹۶,۴۰۸,۶۳۸	۴,۵۱۱,۱۵۱,۱۸۴		

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
خالص سود	خالص سود	هزینه توزیل	مبلغ سود
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۵۲۳,۰۷۶	۳,۲۱۲,۱۱۷,۱۱۵	-	۳,۲۱۲,۱۱۷,۱۱۵
۱۱,۴۴۳,۸۴۹	۴۸۶,۰۱۳,۴۶۶	-	۴۸۶,۰۱۳,۴۶۶
۵,۴۳۴,۱۸۸	۳۳۹,۷۹۴,۷۱۹	-	۳۳۹,۷۹۴,۷۱۹
۲۰,۴۰۱,۱۱۳	۴,۰۳۷,۹۲۵,۳۰۰	-	۴,۰۳۷,۹۲۵,۳۰۰
			جمع نقل به صفحه بعد

پایان صورت گزارش
بهرد شش ماهه

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نام
خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۴۰۱,۱۱۳	۴,۰۳۷,۹۲۵,۳۰۰	-	۴,۰۳۷,۹۲۵,۳۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
۶,۲۱۱,۲۶۳	۱۳۰,۷۳۹,۴۷۹	-	۱۳۰,۷۳۹,۴۷۹	بانک کارآفرین ۲۰۱۳۵۲۵۷۹۶۰۲
۵۵۲,۷۴۹,۶۹۶	۱۰۲,۵۰۲,۳۴۹	-	۱۰۲,۵۰۲,۳۴۹	بانک کارآفرین ۲۰۱۳۵۲۵۳۴۰۸
-	۹۶,۶۲۷,۴۴۹	-	۹۶,۶۲۷,۴۴۹	بانک کارآفرین ۲۰۱۵۶۸۸۲۶۶۰۷
۱,۵۲۲,۲۹۵	۶۳,۰۷۹,۷۳۶	-	۶۳,۰۷۹,۷۳۶	بانک کارآفرین ۲۰۱۴۹۵۸۵۳۶۰۶
۳۴,۵۶۸,۲۵۳	۱۵,۶۴۸,۷۰۳	-	۱۵,۶۴۸,۷۰۳	بانک کارآفرین ۲۰۱۳۵۲۵۵۵۶۰۲
۸۱۰,۶۵۴,۳۴۷	۱۲,۴۲۲,۴۵۰	-	۱۲,۴۲۲,۴۵۰	بانک کارآفرین ۲۰۱۳۵۲۵۶۱۶۰۵
۵۲,۸۷۵,۰۵۹	۱۲,۴۲۰,۳۵۲	-	۱۲,۴۲۰,۳۵۲	بانک کارآفرین ۲۰۱۳۵۲۴۵۶۰۱
۱۶,۳۱۷,۹۶۰	۱۱,۷۸۲,۴۰۰	-	۱۱,۷۸۲,۴۰۰	بانک کارآفرین ۲۰۱۴۵۲۴۷۶۰۴
۳۲,۵۳۱,۳۶۵	۱۰,۳۶۷,۹۰۳	-	۱۰,۳۶۷,۹۰۳	بانک کارآفرین ۲۰۱۳۵۲۴۹۶۰۹
۱۷۵,۴۶۸,۲۹۱	۱۰,۳۵۰,۴۲۴	-	۱۰,۳۵۰,۴۲۴	بانک کارآفرین ۲۰۱۳۵۲۴۱۶۰۳
۵,۱۴۹,۷۲۳	۴,۱۷۸,۰۸۳	-	۴,۱۷۸,۰۸۳	بانک کارآفرین ۲۰۱۳۷۰۹۲۴۶۰۷
۱۴۲,۲۶۶,۶۹۴	۳,۰۹۶,۶۵۶	-	۳,۰۹۶,۶۵۶	بانک کارآفرین ۲۰۱۴۰۰۶۵۱۶۰۵
۴۳۸,۹۴۳,۷۶۶	-	-	-	بانک کارآفرین ۲۰۱۳۶۱۸۳۲۶۰۱
۶,۷۴۸,۸۱۳	-	-	-	بانک کارآفرین ۲۰۱۳۵۲۵۷۳۶۰۰
۲,۳۹۶,۴۰۸,۶۳۸	۴,۵۱۱,۱۵۱,۱۸۴	-	۴,۵۱۱,۱۵۱,۱۸۴	

مهر و امضاء مدیر عامل
 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۰- سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۹۷,۱۳۴,۰۹۸	۲۲,۴۸۶,۶۱۳,۹۴۴	۲۰-۱ درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۹۰۷,۳۰۱,۶۴۱	۱,۴۵۳,۹۹۵,۸۲۷	۲۰-۲ سایر درآمد- تنزیل سود سهام
<u>۱,۴۰۴,۴۳۵,۷۳۹</u>	<u>۲۳,۹۴۰,۶۰۹,۷۷۱</u>	

۲۰-۱ 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 درسا می‌باشد.

۲۰-۲ سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی

سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به	دوره 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	۶۴۱,۴۵۳,۸۹۹	
<u>۱۲,۳۹۵,۴۵۲,۷۸۷</u>	<u>۲۳,۴۶۵,۱۵۱,۱۷۱</u>	

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره شش ماهه منتهی به	دوره 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 کارمزد بانکی
۸,۸۲۵,۲۹۰	۱۹,۹۹۴,۲۴۸	هزینه تاسیس
۸۳۳,۹۶۱	-	سایر هزینه‌ها
۷۰۳,۵۸۸	-	
<u>۱,۸۴۸,۱۶۸,۹۱۱</u>	<u>۲,۹۸۵,۹۲۴,۸۱۳</u>	

۲۳- هزینه مالی

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

۲۴- تعدیلات

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

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۲۹,۲۱۴,۸۵۰,۳۲۱)	(۱۰۴,۲۲۰,۱۳۶,۸۶۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۲۴,۹۶۶,۰۸۲,۲۴۳	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

۲۵- 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 بند ۲

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.

دارایی‌های احتمالی 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	۴۳,۲۵۰	۸۶۵,۰۰۰	۲.۵٪	۷,۴۴۰	۶,۴۳۵,۶۰۰,۰۰۰
۲	شهد ایران	غشهد	۷۲,۵۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۲.۵٪	۴,۲۷۴	۶,۱۹۷,۳۰۰,۰۰۰
۳	لوله و ماشین‌سازی ایران	فلوله	۳۰۷,۱۵۰	۶,۱۴۳,۰۰۰	۲.۲۵٪	۳,۴۸۴	۲۱,۴۰۲,۲۱۲,۰۰۰
۴	فیبر ایران	چفیبر	۲۱,۵۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۲.۵٪	۷,۳۱۰	۳,۱۴۳,۳۰۰,۰۰۰
۵	آلومراد	فمراد	۶۳,۴۰۰	۱,۲۶۸,۰۰۰	۲.۵٪	۱۳,۹۹۰	۱۷,۷۳۹,۳۲۰,۰۰۰
۶	آلومتک	فالوم	۴۹,۸۲۴	۹۹۶,۴۷۷	۳٪	۱۳,۳۸۰	۱۳,۳۳۲,۸۶۲,۲۶۰
۷	ایتالران	کایتا	۷,۸۵۰	۱۵۷,۰۰۰	۵٪	۴۷,۶۵۰	۷,۴۸۱,۰۵۰,۰۰۰
۸	کارخانجات ایران مریوس	نمرینو	۴,۴۰۰	۸۸,۰۰۰	۲.۵٪	۴۱,۶۹۰	۳,۶۶۸,۷۲۰,۰۰۰
۹	کابل البرز	بالبر	۷,۱۵۰	۱۴۳,۰۰۰	۲.۵٪	۲۴,۸۵۰	۳,۵۵۳,۵۵۰,۰۰۰
۱۰	صندوق سرمایه‌گذاری درین بها بازار	درین	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱٪	۱۲,۹۳۸	۳۲,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	افرانت	افرا	۲۲,۵۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۳٪	۱۰,۷۰۰	۴,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	سامان گستر اصفهان	ثامان	۱۷,۷۰۰	۳۵۴,۰۰۰	۲.۵٪	۱۶,۲۹۰	۵,۷۶۶,۶۶۰,۰۰۰
جمع کل							۱۲۵,۸۸۰,۵۷۴,۲۶۰

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

۲۶- 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				۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴۲۵٪	۱۴۹,۴۹۳	۱۴۸,۹۹۳	۵۰۰	۰٪	-	-	-
۱۸,۴۰٪	۶۴۷,۲۶۵	۶۱۷,۲۶۵	۳۰,۰۰۰	۰٪	-	-	-
۲۲,۲۶٪	۷۸۳,۳۰۷	۷۶۳,۸۰۷	۱۹,۵۰۰	۰٪	-	-	-
۰٪	-	-	-	۰,۰۴٪	۱,۱۰۴	۶۰۴	۵۰۰
۸۱,۳٪	۲۸۵,۷۱۷	۲۸۵,۷۱۷	-	۱۴,۲۷٪	۲۵۱,۹۶۰	۳۲۱,۹۶۰	۳۰,۰۰۰
۰٪	-	-	-	۱,۷۵٪	۴۳,۰۵۸	۲۳,۵۵۸	۱۹,۵۰۰
۰,۴۴٪	۱۶,۰۶۵	۱۶,۰۶۵	-	۰,۶۵٪	۱۶,۰۶۵	۱۶,۰۶۵	-
۲,۷۴٪	۹۶,۳۰۵	۹۶,۳۰۵	-	۲,۹۱٪	۹۶,۳۰۵	۹۶,۳۰۵	-
۹,۵۷٪	۳۳۷,۱۸۹	۳۳۷,۱۸۹	-	۱۴٪	۳۳۷,۱۸۹	۳۳۷,۱۸۹	-
۷,۲۶٪	۲۵۵,۴۹۶	۲۵۵,۴۹۶	-	۱۶,۱۴٪	۳۹۸,۰۴۹	۳۹۸,۰۴۹	-
۱۱,۳۲٪	۳۹۴,۸۹۸	۳۹۴,۸۹۸	-	۱۶,۰۱٪	۳۹۴,۸۹۸	۳۹۴,۸۹۸	-
۲,۲۷٪	۷۹,۹۵۵	۷۹,۹۵۵	-	۳٪	۷۹,۹۵۵	۷۹,۹۵۵	-
۰,۸۲٪	۲۸,۸۴۱	۲۸,۸۴۱	-	۱,۱۷٪	۲۸,۸۴۱	۲۸,۸۴۱	-
۰,۱۴٪	۴,۹۲۲	۴,۹۲۲	-	۰,۲۰٪	۴,۹۲۲	۴,۹۲۲	-
۰,۳۴٪	۱۱,۹۷۵	۱۱,۹۷۵	-	۰,۴۹٪	۱۱,۹۷۵	۱۱,۹۷۵	-
۰,۲۱٪	۷,۵۶۲	۷,۵۶۲	-	۱,۶۳٪	۴۰,۱۴۰	۴۰,۱۴۰	-
۰,۲۱٪	۷,۴۱۲	۷,۴۱۲	-	۰,۳۰٪	۷,۴۱۲	۷,۴۱۲	-
۱,۸۵٪	۶۴,۹۴۵	۶۴,۹۴۵	-	۲,۶۳٪	۶۴,۹۴۵	۶۴,۹۴۵	-
۲,۳۸٪	۸۳,۷۷۶	۸۳,۷۷۶	-	۳,۳۶٪	۸۳,۷۷۶	۸۳,۷۷۶	-
۱,۷۹٪	۶۲,۹۷۴	۶۲,۹۷۴	-	۲,۵۵٪	۶۲,۹۷۴	۶۲,۹۷۴	-
۹۴,۳۰٪	۳,۳۱۸,۰۹۷	۳,۳۱۸,۰۹۷	۵۰,۰۰۰	۸۲,۰۳٪	۲,۰۲۲,۵۶۸	۱,۹۷۲,۵۶۸	۵۰,۰۰۰

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
نوع وابستگی	نماد تحت بازارگردانی	اشخاص وابسته	
مدیر	ونیک	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	
شرکت اصلی مدیر صندوق	ونیک	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	
هم گروه مدیر صندوق	ونیک	شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران	
مدیر	چفیر	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	
شرکت اصلی مدیر صندوق	چفیر	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	
هم گروه مدیر صندوق	چفیر	شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران	
شرکت اصلی مدیر صندوق	غشید	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	
شرکت اصلی مدیر صندوق	قلوله	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	
شرکت اصلی مدیر صندوق	نمرینو	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	
شرکت اصلی مدیر صندوق	آلومتک	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	
شرکت اصلی مدیر صندوق	آلومراد	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	
شرکت اصلی مدیر صندوق	کایا	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	
هم گروه مدیر صندوق	فالوم(آلومتک)	آلومتک	
هم گروه مدیر صندوق	فالوم (آلومتک)	آلومراد	
هم گروه مدیر صندوق	فمراد(آلومتک)	آلومتک	
هم گروه مدیر صندوق	قلوله	لوله و ماشین سازی ایران	
هم گروه مدیر صندوق	چفیر	تولید قیر ایران	
هم گروه مدیر صندوق	قلما	صنعتی آما	
هم گروه مدیر صندوق	غشید	شهد ایران	
هم گروه مدیر صندوق	افرا	افرات	
		جمع	

پیشبرد گزارش
 تهران دشتار

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

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری:

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

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:

ماده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ماده 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
(۱۴۸,۷۲۶,۶۲۶,۰۴۵)	(۱۰۳,۴۴۴,۱۹۵,۴۹۱)	۳۷,۱۱۵,۱۴۵,۱۱۰	هزینه مالی	مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۴۰,۱۱۷,۰۰۲,۳۱۷)		۱,۱۳۹,۹۴۴,۹۸۲,۱۶۶	دریافت تسهیلات	مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۱,۰۴۳,۸۰۹,۱۹۹)	۵۹,۷۴۵,۱۰۵,۹۶۴	۱,۶۸۱,۴۹۰,۱۲۹	کارمزد کارگزاری	مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۳۶۵,۷۹۵,۸۴۷)	(۸۱۸,۴۳۶,۷۵۱)	۶۷۱,۲۰۳,۸۵۳	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	طی دوره	موسسه حسابرانی و بهبود سیستم‌های مدیریت
*	(۸۳۱,۹۵۶,۹۰۰)	۶۴۱,۴۵۳,۸۹۹	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	طی دوره	موسسه حسابرانی بهارام مشار
*	*	۵۴,۶۴۴,۱۶۳,۵۲۶	صادر وادعهای سرمایه‌گذاری	شرکت اصلی مدیر صندوق	طی دوره	سرمایه‌گذاری ملی ایران
*	*	۵۰۹,۴۸۷,۲۷۵,۸۰۵	ابطال وادعهای سرمایه‌گذاری	شرکت اصلی مدیر صندوق	طی دوره	سرمایه‌گذاری ملی ایران
*	*	۲۶,۱۱۲,۱۰۲,۷۷۶	ابطال وادعهای سرمایه‌گذاری	شرکت اصلی مدیر صندوق	طی دوره	ولنجار
(۵,۹۸۴,۱۵۳)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳۱,۰۰۳,۴۶۳,۲۰۷	صادر وادعهای سرمایه‌گذاری	شرکت اصلی مدیر صندوق	طی دوره	کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱,۷۸۴,۹۵۵	*	۲۶۷,۸۲۰,۴۱۰,۰۱۱	ابطال وادعهای سرمایه‌گذاری	شرکت اصلی مدیر صندوق	طی دوره	مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران
*	*	۷,۷۸۸,۲۵۱,۲۴۳	صادر وادعهای سرمایه‌گذاری	شرکت اصلی مدیر صندوق	طی دوره	
*	*	۶۱۷,۵۴۹,۵۸۰,۴۵۹	ابطال وادعهای سرمایه‌گذاری	شرکت اصلی مدیر صندوق	طی دوره	صنعتی اما
۶,۳۶۵,۱۰۱,۳۰۰	*	*	-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	کابل البرز
*	*	۱۶,۴۱۷,۱۲۰	-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	آلومک
۳,۲۳۰,۶۰۰	۲۶۷,۲۹۳,۹۱۵	*	-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	آلومک
۲۵,۸۰۵,۸۸۰	۲۰,۹۹۷,۴۰۵	*	-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	افانت
۷۸,۱۳۶,۹۳۶	۷۸,۱۳۶,۹۳۶	*	-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	شهد ایران
۶,۸۸۱,۴۳۰,۰۰۰	*	*	-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	فنیتر ایران
۱۵۱,۵۶۸,۶۹۴	۲۳,۴۶۲,۵۱۶	*	-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	ایران موبینوس
*	*	*	-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	لوله و ماشین‌سازی ایران
۹۲۶,۰۵۹,۵۶۰	*	۳۹,۹۹۹,۴۹۶,۴۴۶	صادر وادعهای سرمایه‌گذاری	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	

پیش‌نویس گزارش
 بهراند مشاور

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 دارایی جاری	۱,۵۸۷,۱۷۹,۳۶۶,۰۵۴	۸۷۵,۷۹۶,۸۵۲,۱۸۶	۱,۴۰۴,۹۴۳,۹۵۷,۷۱۴
جمع کل دارایی ها	۱,۵۸۷,۱۷۹,۳۶۶,۰۵۴	۸۷۵,۷۹۶,۸۵۲,۱۸۶	۱,۴۰۴,۹۴۳,۹۵۷,۷۱۴
جمع بدهی های جاری	۲۳۴,۸۸۰,۳۸۱,۵۱۸	۲۲۲,۸۸۹,۲۸۹,۳۳۵	۲۱۶,۸۹۳,۷۴۳,۲۴۳
جمع کل بدهی ها	۲۳۴,۸۸۰,۳۸۱,۵۱۸	۲۲۲,۸۸۹,۲۸۹,۳۳۵	۲۱۶,۸۹۳,۷۴۳,۲۴۳
جمع کل تعهدات	۱۲۵,۸۸۰,۵۷۴,۲۶۰	۵۰,۰۰۲,۲۸۷,۱۳۰	۵۰۰,۰۲۲,۸۷۱,۳۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳۶۰,۷۶۰,۹۵۵,۷۷۸	۲۷۲,۸۹۱,۵۷۶,۴۶۵	۷۱۶,۹۱۶,۶۱۴,۵۴۳
نسبت جاری -رتبه	۴.۴۰	۳.۲۱	
نسبت بدهی و تعهدات -درصد	۰.۲۳		۰.۵۱

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

شماره ایران	شهر ایران		صنعتی آما		سرمایه‌گذاری ملی ایران		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	ریال	دارایی‌ها:
۲۰۴,۵۲۴,۶۸۶,۶۱۴	۲۲۸,۲۳۳,۰۴۴,۰۸۰	۱۲۸,۹۲۱,۴۴۴,۱۰۰	۱۳۶,۷۱۲,۸۲۰,۴۳۱	۱,۳۲۱,۶۶۲,۱۶۱,۹۳۸	.	.	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵۰۰,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۵۰۹,۹۹۵,۰۰۰	۵۰۴,۱۰۹,۰۹۴,۰۰۰	۴,۸۲۱,۷۴۶,۰۴۱,۰۰۰	.	.	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۶,۲۵۵,۸۴۵,۴۵۵,۰۰۰	.	۵۷۰,۸۲۶,۰۲۹۰,۰۰۰	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی
۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴,۰۰۰	.	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴,۰۰۰	.	۱۳۳,۴۱۹,۴۰۴,۰۰۰	.	.	حساب دریافتی
۲۱۱,۴۰۴,۵۵۹,۴۷۶,۰۰۰	۲۲۸,۱۲۳,۱۴۴,۰۸۰	۱۳۵,۲۵۲,۶۳۳,۷۸۹	۱۳۷,۲۱۶,۹۲۹,۵۲۵	۱,۳۲۶,۶۰۷,۴۳۱,۰۵۹	.	.	جاری کارگزاران
۳,۳۲۱,۶۱۸,۹۲۶,۰۰۰	.	۱,۴۰۹,۰۰۰,۱,۹۹۶,۰۰۰	۴۹۷,۹۴۶,۲۹۶,۰۰۰	۲۱,۶۷۵,۲۵۲,۲۲۵	.	.	سایر دارایی‌ها
۱,۷۲۹,۱۹۲,۴۹۳,۰۰۰	۲,۸۶۸,۱۲۰,۳۸۹,۰۰۰	۱,۰۷۳,۸۴۱,۸۳۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۱۳۹,۷۱۳,۰۰۰	.	.	.	جمع دارایی‌ها
۹,۶۲۵,۳۳۱,۰۹۷,۰۰۰	۲۹۲,۹۱۹,۱۹۰,۰۰۰	۱۹,۵۹۳,۲۹۹,۷۱۷,۰۰۰	۲۸,۶۴۸,۹۶۹,۴۵۰,۰۰۰	۸۲,۴۲۰,۷۳۵,۴۹۰,۰۰۰	.	.	بدهی‌ها:
۷۲,۷۴۶,۴۷۸,۰۰۰	۱۵۳,۵۶۷,۳۲۷,۰۰۰	۲۴۹,۱۵۴,۱۷۷,۰۰۰	۳۱۹,۷۶۲,۳۷۲,۰۰۰	۱,۰۵۵,۵۵۷,۷۱۲,۰۰۰	.	.	بدهی به ارکان صندوق
۱۴,۶۴۸,۸۸۸,۹۹۴,۰۰۰	۳,۳۱۴,۶۰۶,۹۰۶,۰۰۰	۲۳,۳۱۸,۳۹۲,۷۲۰,۰۰۰	۲۲,۰۶۶,۸۱۷,۷۳۱,۰۰۰	۱۰۵,۱۵۱,۵۴۵,۴۳۷,۰۰۰	.	.	بدهی به سرمایه‌گذاران
۱۹۶,۷۵۵,۶۷۰,۴۸۲,۰۰۰	۲۲۴,۹۱۸,۵۳۷,۱۷۴,۰۰۰	۱۱۲,۹۳۴,۳۴۱,۰۶۹,۰۰۰	۱۰۵,۱۵۰,۱۱۱,۷۹۴,۰۰۰	۱,۳۲۱,۴۵۵,۸۸۵,۶۲۳,۰۰۰	.	.	تسهیلات مالی دریافتی
۱,۳۲۱,۸۱۲,۰۰۰	۱,۳۹۶,۶۹۷,۰۰۰	۱,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۷,۷۱۲,۰۰۰	۷۷۳,۰۴۲,۰۰۰	.	.	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
							جمع بدهی‌ها
							خالص دارایی‌ها
							خالص دارایی‌های هر واحد

پیشوند گزارش
پیرامون شماره

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

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

کابل البرز		فیروزان		دارایی‌ها:
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۷۱۹,۷۶۲,۸۷۷	۲۴,۵۹۰,۸۷۲,۹۱۲	۱۳۵,۸۰۳,۳۰۶,۶۰۷	۱۳۹,۸۸۹,۰۱۰,۸۶۰	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
	*		*	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۳۱,۷۹۸,۳۸۸,۸۳۶	۹,۳۸۱,۴۹۶,۳۰۹	۹۴۴,۸۶۲,۳۸۹	۱۱,۷۰۲,۰۷۱,۹۴۰	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
	۹۲,۹۳۳,۵۶۰	۱۳۲,۷۴۷,۶۳۶	۲۹,۷۸۹,۸۰۱	حساب دریافتی
	*		*	جاری کارگزاران
۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	*	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	*	سایر دارایی‌ها
۲۹,۶۴۱,۵۷۱,۱۲۷	۳۳,۹۶۵,۳۰۱,۸۴۱	۱۳۷,۰۰۴,۳۳۶,۰۲۶	۱۴۱,۶۲۰,۸۷۲,۶۰۱	جمع دارایی‌ها
				بدهی‌ها:
۲,۸۴۵,۴۱۶,۷۷۱	*		۸,۳۹۵,۸۶۶	جاری کارگزاران
۶۹۰,۳۰۵,۱۴۴	۸۸۹,۰۰۱,۸۲۷	۲,۱۷۶,۵۷۹,۵۰۵	۲,۶۸۳,۸۳۱,۷۰۹	بدهی به ارکان صندوق
	*		*	پرداختی به سرمایه‌گذاران
	۲,۵۰۹,۳۰۰,۱۶۹	۱۷,۳۳۴,۸۱۶,۹۶۲	*	تسهیلات مالی دریافتی
۴۴,۸۲۴,۳۵۵	۱۸,۳۹۲,۹۵۸	۵۳۹,۸۴۸,۷۶۲	۳۲,۳۳۱,۰۹۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳,۵۸۰,۵۴۶,۲۷۰	۴,۴۱۶,۵۴۴,۹۵۴	۲۰,۰۴۱,۳۴۵,۲۲۹	۳,۷۲۴,۴۵۸,۶۶۹	جمع بدهی‌ها
۲۶,۰۰۶۱,۰۲۴,۸۵۷	۲۹,۵۴۸,۷۰۶,۸۸۷	۱۱۶,۹۶۳,۰۹۰,۷۹۷	۱۳۷,۸۹۶,۴۱۳,۹۳۳	خالص دارایی‌ها
۱,۰۸۵,۵۸۷	۸۸۹,۵۳۹	۳۹۹,۰۰۱۶	۳۴۱,۷۲۲	خالص دارایی‌های هر واحد

پیش‌نویس گزارش
بهره‌دهنده

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

ایران مریئوس		آلومینک		دارایی‌ها:
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۳,۵۰۸,۳۷۸,۸۰۶	۱۳۴,۵۸۰,۳۷۱,۳۶۱	۳,۲۶۶,۳۲۵	۱,۶۶,۹۱۵,۰۸۲,۷۱۳	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
	*		*	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۴۰,۴۰۰,۷۸۴,۸۱۳	۵۰,۴۰۱,۹۰,۹۴	۶۰,۷۷۷,۸۳۰,۱۰۳	۵۵۵,۵۸۹,۰۲۹	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۵,۵۵۸-	*	۲,۹۵۳,۵۶۵	۲۳۹,۵۶۳,۶۰۷	حساب دریافتی
	*	۴,۹۱۴,۹۱۵,۹۵۵	*	جاری کارگزاران
۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	*	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	*	سایر دارایی‌ها
۱۳۴,۰۳۲,۴۵۷,۴۶۵	۱۳۵,۰۸۴,۳۸۰,۳۵۵	۶۵,۸۲۲,۳۸۵,۲۶۲	۱,۶۷,۷۱۰,۳۲۵,۳۴۹	جمع دارایی‌ها
				بدهی‌ها:
۵,۲۰۲,۰۳۷,۳۶۵	*		۷,۲۸۰,۰۸۴,۳۴۸	جاری کارگزاران
۹۶۰,۴۶۴,۵۴۶	۲,۴۴۱,۴۹۸,۵۲۲	۳۲۶,۰۹۲,۴۵۷	۱,۴۳۱,۳۲۴,۰۹۳	بدهی به ارکان صندوق
*	*		*	پرداختی به سرمایه‌گذاران
*	۳۹,۳۳۲,۰۳۵,۶۲۹		۵,۸۵۱,۸۲۵,۴۰۵	تسهیلات مالی دریافتی
۱۸,۳۹۵,۱۰۰	۹۵,۹۱۶,۷۷۵	۴۹,۸۱۶,۷۵۴	۱۲۶,۴۳۹,۴۶۷	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۶,۱۸۰,۷۸۷,۰۱۱	۴۱,۷۶۹,۴۴۰,۹۲۶	۳۷۵,۹۰۹,۳۱۱	۱۴,۶۷۹,۵۷۳,۳۱۳	جمع بدهی‌ها
۱۲۷,۸۵۱,۶۷۰,۴۵۴	۹۳,۳۱۴,۹۳۹,۴۲۹	۶۵,۴۴۶,۴۷۶,۰۵۱	۱۵۳,۰۳۰,۶۶۲,۰۳۶	خالص دارایی‌ها
۳۷۹,۱۶۹	۲۷۶,۷۴۴	۲۲۶,۲۵۶	۲۵۴,۳۹۲	خالص دارایی‌های هر واحد

پیوست گزارش
به‌رأس‌شمار

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

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	سامان گستر اسفهان				جمع
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۴۶,۵۰۵,۶۵۷,۱۶۴	۴۱۲,۹۰۸,۳۵۷,۴۵۱	۰	۰	۲,۵۸۰,۵۰۴,۳۸۳,۱۷۳
سرمایه گذاری در صندوق قابل معامله	۰	۰	۳۲,۰۰۸,۶۲۷,۸۰۳	۱۷,۱۹۴,۳۷۹,۱۸۶	۲۲,۲۷۶,۲۸۸,۸۴۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۹۹,۹۷۲,۳۵۰	۹,۰۴۲,۱۸۲,۱۱۴	۵۰۰,۵۵۳,۵۶۱	۱۲,۸۶۵,۴۱۳,۳۰۳	۲۴۱,۴۴۹,۱۳۱,۰۸۰
حساب دریافتی	۲,۴۳۱,۸۴۹,۱۰۲	۹۶۷,۲۶۵,۶۳۶	۶,۸۴۶,۴۲۸,۵۰۶	۱۲۴,۳۳۰,۶۰۳,۵۹۹	۱۳۸,۷۸۳,۶۸۴,۸۰۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۷۰,۳۷۳,۲۱۷,۶۸۳	۰	۴,۹۱۴,۹۱۹,۶۳۱
سایر دارایی ها	۰	۱۲۳,۴۱۹,۴۰۴	۰	۰	۱,۸۵۱,۲۹۱,۰۴۲
جمع دارایی ها	۱,۴۹,۴۲۷,۴۷۹,۶۱۶	۶۲۳,۰۴۱,۲۲۴,۶۰۵	۱,۰۹,۶۲۸,۸۲۷,۵۵۳	۱۵۴,۵۱۲,۸۱۵,۴۷۴	۳,۰۹۱,۰۷۹,۶۹۸,۵۶۹
بدهی ها:					
جاری کارگزاران	۲۸۱,۸۱۶,۰۶۱	۳,۲۰۲,۵۴۶,۲۲۲	۰	۱۲۵,۹۶۱,۲۷۲,۳۳۰	۱۴۵,۰۳۱,۹۲۱,۹۴۸
بدهی به ارباب صندوق	۱,۳۱۳,۱۹۶,۱۸۸	۳۸۶,۴۹۵,۴۷۰	۳۱۳,۳۹۵,۱۸۰	۷۱,۴۰۷,۸۸۱	۳۳۰,۰۰۹,۶۴۲,۳۹۰
پرداختی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۳۸۱,۵۹۶,۸۹۸	۲۸۱,۵۹۶,۸۹۸
تسهیلات مالی دریافتی	۲۰,۶۰۸,۰۵۰,۱۶	۳,۳۹۳,۷۷۳,۷۷۴	۲,۳۸۱,۶۷۴,۷۳۴	۱۰۱,۶۱۶,۸۵۷	۱۳۸,۷۲۶,۶۲۶,۰۴۵
سایر حساب های دریافتی و ذخایر	۳۰,۸۱۱,۸۳۷	۵۸,۷۵۳,۶۴۳	۶۸,۸۳۳,۴۴۱,۰۹	۹,۵۸۵,۶۱۹	۲,۶۹۴,۴۸۰,۳۰۶
جمع بدهی ها	۴,۵۸۶,۶۲۹,۱۰۲	۷,۰۴۱,۵۶۹,۱۰۹	۷۱,۴۲۸,۵۳۳,۰۲۳	۱۲۶,۵۲۵,۴۷۹,۵۵۵	۳۲۹,۸۴۴,۲۶۷,۴۸۷
خالص دارایی ها	۱۴۴,۸۴۰,۸۵۰,۵۱۴	۴۱۵,۹۹۹,۶۵۵,۴۹۶	۳۸۲,۰۰۰,۲۹۲,۵۳۰	۲۷,۹۸۸,۳۳۵,۸۸۹	۲,۷۶۱,۲۳۵,۴۳۱,۰۸۲
خالص دارایی های هر واحد	۲,۰۰۵,۱۳۴	۷۲,۲۲۵	۸,۴۴۹,۵۲۳	۱۴,۱۹۲,۸۶۸	۷۸۴,۷۵۱

پدیدآورنده گزارش
 بهراد رشید

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

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

کابل الیز		س- آرتین توسکا		فیبر ایران	
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۸۷۵,۰۳۶,۴۸۲	(۳,۲۰۳,۷۷۸,۶۳۶)	۷,۶۹۹,۷۹۲,۵۹۱	۰	(۷,۲۳۳,۰۶۸,۳۶)	۲,۷۰۷,۶۴۰,۸۹۲
(۴,۲۳۳,۱۰۳,۱۷۸)	(۳,۲۷۷,۲۵۹,۹۲۵)	۰	۰	۲۳,۶۵۷,۱۳۲,۸۶۱	(۱۵,۱۳۷,۳۹۳,۸۶۲)
۶۱,۹۶۲,۳۶۸	۱۴,۵۷۰,۸۱۸	۰	۰	۲۹,۷۸۹,۸۰۱	۲۹,۷۸۹,۸۰۱
۵,۴۳۴,۱۸۸	۳۳۹,۷۹۴,۷۱۹	۴۳۸,۹۴۳,۷۶۶	۰	۳۴,۵۶۸,۲۵۳	۱۵,۶۴۸,۷۰۳
۰	۷۸,۳۶۱,۷۴۳	۰	۰	۵,۶۷۷,۲۸۷	۱۸,۸۳۱,۰۶۸
۷۰,۹۳۱,۵۵۶	(۶,۰۴۸,۳۱۱,۲۷۲)	۷,۸۳۸,۸۳۶,۲۵۷	۰	۲۲,۹۷۴,۰۷۱,۵۷۲	(۱۲,۳۶۵,۴۹۳,۳۹۸)
هزینه‌ها:					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار					
سود سهام					
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب					
سایر درآمدها					
جمع درآمدها					
(۴۹۱,۴۵۱,۳۱۹)	(۳۶۵,۰۵۵,۵۵۱)	(۱۳۵,۷۶۰,۰۴۶)	۰	(۸۱۷,۵۹۱,۸۰۱)	(۱,۵۷۰,۷۷۳,۵۵۳)
(۱۱۱,۳۳۶,۳۹۳)	(۱۹۸,۹۵۱,۱۴۷)	(۱۱۰,۹۳۴,۹۹۳)	۰	(۱۱۰,۸۳۰,۱۹۷)	(۳۰۲,۳۱۲,۱۰۳)
(۶۰۲,۶۸۷,۵۱۱)	(۴۶۴,۰۰۶,۶۹۸)	(۳۴۶,۶۵۰,۰۳۹)	۰	(۹۷۸,۴۳۱,۹۹۸)	(۱,۷۷۲,۹۸۵,۶۵۶)
۱۰,۶۶۷۸,۳۴۹	(۶,۵۱۲,۳۱۷,۸۷۰)	۷,۶۹۲,۰۴۱,۳۱۸	۰	۲۲,۰۴۵,۶۴۹,۵۷۴	(۱۴۱,۱۳۸,۴۷۹,۰۵۴)
(۶۲۴,۵۴۰,۱۱۸)	۰	(۱۰۰,۲۸۴,۴۵۹)	۰	(۳۴,۱۸۶,۴۳۰)	(۱۵۰,۸۶۳,۰۴۰۶)
(۵۱۷,۹۱۱,۷۶۹)	(۶,۵۱۲,۳۱۷,۸۷۰)	۷,۶۸۲,۰۱۳,۸۵۹	۰	۲۲,۰۲۱,۴۶۳,۱۴۴	(۱۵,۶۴۷,۱۰۹,۴۶۰)
(۱,۴۱۷)	(۱۹,۶۱۷)	۲,۰۳۲٪	۰٪	۳۰,۱۳٪	(۱,۱۵۴٪)
(۱,۴۹٪)	(۳۱,۹۱٪)	۴۵۰,۳٪	۰٪	۲۷/۱۶٪	(۱,۱۳۱٪)
هزینه‌ها:					
هزینه کارمزد اکران					
سایر هزینه‌ها					
جمع هزینه‌ها					
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی					
هزینه‌های مالی					
سود (زیان) خالص					
بازده میانگین سرمایه‌گذاری					
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره					

سند حسابداری
 شماره ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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 مریوس			آرمینک			افست		
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۵۵۹,۹۹۳,۱۰۳	(۳,۸۵۵,۹۴۲,۶۹۰)	۱,۶۶۴,۷۶۸,۴۳۳	۲,۱۵۲,۰۴۲,۳۸۷	۲,۸۶۲,۶۲۰,۸۵۲	۰	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲,۳۵۶,۳۹۵,۴۳۰	(۲,۵۸۹,۸۵۱۲,۹۹۲)	۷۲,۶۰۹,۱۰۳	۴۵,۳۲۱,۳۳۰,۳۷۴	۰	۰	سود (زیان) تحقق زیان/فقدان نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق زیان/فقدان نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق زیان/فقدان نگهداری اوراق بهادار
۰	۱۰۰,۹۷۸,۲۰۰	۰	۳۳۹,۵۶۴,۶۰۷	۰	۰	سود سهام	سود سهام	سود سهام
۸۱۰,۶۵۴,۳۴۷	۱۲,۴۲۲,۴۵۰	۶,۲۱۱,۲۶۳	۱۳۰,۷۴۹,۴۷۹	۶,۷۴۸,۸۱۳	۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱,۹۷۴,۱۵۱	۲۵,۵۵۸	۶,۰۰۸,۰۹۲۵	۲۶۷,۰۲۵	۳۰,۱۹۳	۰	سایر درآمدها	سایر درآمدها	سایر درآمدها
۶,۷۲۹,۰۱۷,۰۳۱	(۲,۹۶۴,۱۰۹,۴۷۲)	۱,۷۴۹,۶۶۹,۷۲۳	۴۷۸,۰۳۰,۹۵۲,۷۸۲	۲,۸۶۹,۳۹۹,۸۵۸	۰	جمع درآمدها	جمع درآمدها	جمع درآمدها
(۲۳۶,۳۴۹,۱۵۰)	(۱,۴۸۱,۰۳۳,۹۷۶)	(۳۰,۴۸۰,۱۰۹۷)	(۱,۱۰۷,۲۳۷,۱۴۰)	(۹۳۸,۰۳۰,۱۱۴)	۰	هزینه‌ها:	هزینه‌ها:	هزینه‌ها:
(۱۱,۳۶۱,۵۴۵)	(۳۰,۱۰۱,۰۷۹)	(۱۱۱,۳۳۴,۱۹۵)	(۳۰۰,۱۵۷,۰۴۳)	(۹۶۰,۰۷۴,۴۹۹)	۰	هزینه کارمزد اوراق	هزینه کارمزد اوراق	هزینه کارمزد اوراق
(۳۲۷,۶۱۰,۶۰۵)	(۱,۶۸۲,۱۳۵,۰۵۵)	(۳۱۶,۰۳۵,۳۹۲)	(۱,۳۰۷,۳۹۴,۱۸۲)	(۱,۸۸۸,۰۹۵۶۳)	۰	سایر هزینه‌ها	سایر هزینه‌ها	سایر هزینه‌ها
۶,۳۸۱,۴۰۶,۳۳۶	(۳۱,۳۳۲,۲۴۴,۵۱۹)	۱,۴۳۲,۶۳۴,۳۳۱	۴۶,۴۹۵,۵۵۸,۶۰۰	۲,۶۸۰,۵۹۰,۳۹۵	۰	جمع هزینه‌ها	جمع هزینه‌ها	جمع هزینه‌ها
(۱۳۵,۰۳۸,۶۲۴)	(۳,۱۱۳,۴۸۶,۴۹۶)	(۲۹۱,۳۲۵,۷۴۳)	(۱,۲۴۲,۸۴۱,۰۳۶)	(۳۴,۱۷۳,۹۵۷)	۰	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی
۶,۲۵۶,۳۶۷,۷۱۲	(۳۴,۵۳۶,۷۳۱,۰۲۵)	۱,۱۴۲,۴۰۸,۵۸۸	۴۵,۲۵۳,۷۱۷,۵۶۴	۲,۶۵۶,۴۱۶,۳۳۸	۰	هزینه‌های مالی	هزینه‌های مالی	هزینه‌های مالی
۱۰۵٪	(۳۲,۵۴٪)	۸٪	۵۳,۶۲٪	۲۷,۲۹٪	۰٪	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص
۵۷۷٪	(۳۶,۷۹٪)	۸/۶۴٪	۲۹,۷۳٪	۰٪	۰٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری	بازده میانگین سرمایه‌گذاری	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
						بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

پیش‌بینی گزارش
بهره‌دهی

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

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

نوع و ماشین سازی ایران		افرا		آلومراد	
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال
درآمد ها:					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۵۳۸,۵۵۲,۳۵۵	۲,۶۶۳,۵۰۵,۰۷۴	(۱,۴۲۴,۱۳۶,۱۰۲)	(۷,۹۷۸,۷۰۹,۸۶۸)	(۸,۰۹۷,۹۷۰,۶۴)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۳,۹۵۱,۳۹۷,۸۸۶	۱,۰۷۱,۵۷۲,۵۵۳	(۱,۹۵۶,۳۶۵,۸۱۲)	۲۱۳,۳۲۸,۳۵۴	۲,۹۹۹,۴۳۸,۰۰۵
سود سهام	۵۵۲,۷۳۹,۶۹۶	۱۱,۴۳۳,۸۴۹	۴۸۶,۰۱۳,۴۶۶	۳,۵۳۲,۰۷۶	۹۴,۵۶۵,۷۴۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	-	۱۰۰,۷۰۱,۳۹۱	۷,۴۹۹,۳۱۱	۱,۰۰۶,۴۹۸	۳,۲۱۳,۱۱۷,۱۱۵
سایر درآمدها	۲۹,۰۴۳,۶۹۹,۱۳۷	۳۹,۹۷۰,۸۱۸	(۲,۸۸۶,۸۷۹,۳۳۷)	(۷,۶۱۰,۹۳۱,۹۴۰)	۵,۴۴۸,۳۷۳,۳۳۷
جمع درآمدها					
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	(۳۵۲,۷۵۶,۴۲۹)	(۱,۷۴۲,۰۰۶,۸۹۴)	(۲۲۵,۳۴۱,۱۷۰)	(۱,۶۷,۹۴۸,۵۷۶)	(۳۱۷,۷۶۲,۳۹۶)
سایر هزینه ها	(۱۱۰,۸۴۴,۶۴۳)	(۳۰۳,۵۲۵,۸۸۳)	(۱۹۷,۴۳۳,۶۲۳)	(۱۱۱,۳۳۴,۱۷۶)	(۳۰۲,۰۵۷,۰۰۵)
جمع هزینه ها	(۵۶۳,۱۰۱,۰۷۲)	(۱,۹۴۵,۵۳۲,۷۷۷)	(۴۲۲,۷۷۴,۷۹۳)	(۲۷۹,۱۸۲,۷۵۲)	(۴۲۰,۸۱۹,۴۰۱)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۲۸,۳۷۹,۵۹۸,۰۶۵	(۳۲,۰۱۷,۵۰۰,۶۳۸)	۲,۵۴۹,۹۳۲,۳۷۶	(۷,۸۹۰,۱۱۴,۶۹۲)	۵,۰۷۷,۴۵۴,۳۳۶
هزینه های مالی	(۲۱,۶۳۰,۴۴۴۳)	(۱,۲۶۷,۳۳۶,۲۸۳)	(۴۴۰,۳۵۱,۸۹۵)	(۴۵۹,۴۱۸,۸۳۹)	(۹,۱۲۷,۳۷۱)
سود (زیان) خالص	۲۸,۳۶۲,۹۶۳,۶۲۲	(۳۳,۲۸۴,۷۳۶,۹۲۰)	۲,۵۳۵,۳۵۰,۱۹۳	(۸,۳۴۹,۵۳۳,۵۳۱)	۵,۰۶۸,۳۳۶,۹۶۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۴۰/۷۳٪	(۱۴,۶۰٪)	۳۷/۳٪	(۳۷,۱۷٪)	۳,۶۱٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۲۰/۳۲٪	(۱۲,۳۳٪)	۲۷/۶٪	(۳۳,۴۴٪)	۳,۱۷٪

پیشرو صورت گزارش
بهروز انوشیروانی

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

واپساری تجارت و سرمایه ایرانیان		صندوق سرمایه‌گذاری در سوا		ایران‌لن	
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۶۲,۱۷۸,۱۸۹)	۶,۰۱۴,۰۶۶,۴۸۰	۱,۹۴۰,۴۷,۴۹۱	(۶۸۶,۰۸۲,۰۱۶)	(۴۵۵۴,۳۰۶,۹۱۵)	(۷۰۲,۴۳۲,۶۸۸)
(۹۷۴,۱۱۳,۵۵۵)	۰	۳۹,۱۲۴,۱۱۵	۰	(۱۰,۱۴۰,۰۶۱,۶۶۴)	۱۲,۶۳۴,۰۸۳,۶۴۶
۲۵,۱۳۶,۵۵۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۲,۲۶۶,۶۹۴	۳,۰۹۶,۶۵۶	۵,۱۴۹,۷۲۳	۴,۱۷۸,۰۸۳	۱۶,۳۱۷,۹۶۰	۱۱,۷۸۲,۴۰۰
۰	۱۹,۱۷۶,۰۸۰	۴۹۷,۱۳۴,۰۹۸	۲,۹۶۴,۳۳۸,۹۰۹	۰	۰
(۹۶۸,۸۹۸,۳۰۰)	۶,۰۳۶,۳۳۹,۲۱۶	۲,۵۳۵,۴۵۵,۰۳۷	۲,۳۸۲,۷۳۴,۹۷۶	(۱۴,۶۷۸,۰۵۰,۶۱۹)	۱۱,۹۴۲,۴۳۲,۳۵۸
هزینه‌ها:					
(۱۴۵,۴۹۷,۲۷۱)	(۳۳۷,۳۵۱,۳۱۸)	(۸۷,۳۳۷,۱۴۳)	(۵۸,۹۲۳,۰۳۶)	(۶۶۹,۵۷۷,۹۴۸)	(۹۱۹,۷۳۴,۸۸۰)
(۱۶۵,۰۹۶,۵۰۰)	(۱۳۴,۵۷۱,۴۰۹)	(۱۳۵,۷۹۳,۱۴۹)	(۱۴۳,۳۲۹,۵۰۰)	(۱۳۰,۷۷۰,۱۰۹)	(۱۹۹,۲۳۶,۰۹۸)
(۳۱۰,۴۹۳,۳۳۱)	(۳۵۱,۸۳۲,۷۲۷)	(۳۲۳,۱۳۰,۲۹۱)	(۲۰۲,۲۵۲,۵۳۶)	(۸۰۰,۳۴۸,۰۵۷)	(۱,۱۱۸,۹۵۰,۹۷۸)
(۱,۳۷۸,۳۹۱,۶۲۱)	۵,۶۸۴,۴۱۶,۴۸۹	۲,۳۱۲,۳۲۵,۷۳۵	۲,۰۸۰,۴۸۲,۴۴۰	(۱۵,۴۷۸,۳۹۸,۶۷۶)	۱۰,۸۲۴,۴۶۲,۳۸۰
(۸۰,۳۸۶,۳۶۱)	(۳۳۴,۳۴۵,۷۷۹)	(۶۱,۰۲۸,۲۵۶)	(۳۷۸,۱۱۷,۳۴۹)	(۳۸۸,۰۱۸,۹۵۵)	(۳,۶۵۰,۴۰۷,۴۶۷)
(۱,۳۵۹,۷۷۷,۹۸۲)	۵,۳۵۰,۱۷۰,۷۱۰	۲,۳۵۱,۳۱۷,۴۷۹	۱,۸۰۲,۳۶۵,۰۹۱	(۱۵,۵۱۷,۳۰۰,۵۷۱)	۸,۱۷۴,۰۵۴,۹۱۳
(۱۲۷/)	۱۷,۰۷/	۴,۰۳/	۱۹,۶۳/	(۲,۶۶/)	۱۴,۸۷/
(۷,۳۸/)	۰/	۳۰,۷۷/	۰/	(۴,۸۵/)	۱۲,۳۸/
سود درآمدها:					
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					
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					

پیش‌نویس
 بهرانه منتشر

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		درین		سامان گستر اسفهان	
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۰,۷۸۵,۳۸۸,۵۵۵	(۱۱۱,۵۴۷,۰۲۵,۷۲۲)	(۵۰,۹۶۲,۴۳۵,۴۱۹)	۱۳,۵۱۲,۵۰۲,۳۷۵	(۱۳۰,۵۱۸,۴۴۲,۳۵۵)	
۴۶۶,۱۳۴,۲۰۰,۶۹۸	(۱۳۱,۹۲۰,۸۸۴,۷۱۳)	۵۴۴,۹۷۶,۴۴۴	۱۹,۱۶۷,۲۶۴,۸۰۷	(۱۴۹,۵۱۷,۶۵۹,۰۸۲)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۹۴۷,۲۶۲,۴۳۰	۱,۹۱۱,۵۴۲,۶۶۹	.	۸۶۰,۱۷۵,۵۱۲	۱,۴۳۴,۰۰۵,۱۰۲	سود (زیان) تحقق زیان/تلف نهنگداری اوراق بهادار
۲,۲۹۶,۴۰۸,۶۳۸	۴,۵۱۱,۱۵۱,۱۸۴	.	۱,۵۳۲,۲۹۵	۶۳۰,۷۹۰,۷۳۶	سود سهام
۱,۴۰۴,۴۳۵,۷۳۹	۲۳,۹۴۰,۶۰۹,۷۷۱	.	۱۹,۴۴۴,۳۰۸,۰۱۸	۲۲,۵۲۵,۳۶۴	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۵۸۱,۵۶۷,۶۹۸,۳۶۰	(۳۱۳,۱۰۴,۶۲۳,۲۱۱)	.	(۳۰,۸۷۶,۳۳۳,۵۳۸)	(۳۸,۵۱۸,۴۳۸,۳۳۵)	سایر درآمدها
			۳۳,۵۴۱,۴۶۴,۸۸۹		جمع درآمدها
(۱۲,۳۹۵,۴۵۳,۷۸۷)	(۳۳,۴۶۵,۱۵۱,۱۷۱)	.	(۴۰,۳۰۹,۱۹۳)	(۸۴۶,۷۰۰,۷۱۸)	هزینه‌ها:
(۱,۸۴۸,۱۶۸,۹۱۱)	(۳,۹۵۵,۹۳۴,۸۱۳)	.	(۳۱۴,۶۷۷,۸۱۱)	(۳۰۶,۱۵۵,۹۹۲)	هزینه کارمزد ارکان
(۱۴,۲۳۳,۶۲۱,۶۸۶)	(۳۶,۴۵۱,۰۷۵,۹۸۶)	.	(۵۵۴,۹۸۷,۰۰۴)	(۱۰,۸۰۹,۹۲۲,۶۵۵)	سایر هزینه‌ها
۵۶۷,۲۳۴,۰۷۶,۶۶۲	(۳۳,۹۵۵,۶۹۴,۱۹۵)	.	(۳۱,۲۳۱,۶۲۰,۵۳۳)	۳۳,۴۴۲,۴۹۲,۲۳۴	جمع هزینه‌ها
(۲,۵۳۸,۷۲۱,۱۰۸)	(۳۷,۱۹۵,۳۴۵,۱۰۰)	.	(۳۸۳,۸۵۳,۹۳۵)	(۲۶۹,۵۵۱,۲۹۴,۹۳۵)	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی
۵۶۴,۷۸۵,۳۵۵,۵۵۴	(۳۷,۷۵۰,۹۴۴,۳۰۵)	.	(۳۱,۵۱۵,۴۷۴,۴۶۷)	۳۳,۱۱۸,۷۲۹,۴۴۲	هزینه‌های مالی
۴۳۶۴/	(۱۱,۹۳/)	.	(۷۰,۳۴/)	۹۵۵/	سود (زیان) خالص
۳۱,۱۹/	(۳۰,۴۴/)	.	(۸۲,۴۹/)	.	سود میانگین سرمایه‌گذاری
					بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

پیش‌بینی ارزش
بهره‌دهنده

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شهر آبریز				شهر آبریز			
دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال							
۷۷,۹۸۸,۵۵۳,۳۵	۲۹۳,۱۲۹	۱۱۶,۹۶۳,۰۹۰,۷۹۷	۲۹۳,۱۲۹	۱۱۱,۳۳۰,۹۲,۷۹۲	۱۶۱,۰۳۶	۱۹۶,۷۵۵,۶۷۰,۴۸۳	۱۶۱,۰۳۶
•	•	۶۰,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۴۰۵	•	•	•	•
•	•	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	•	•	•	•
•	•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	•	•	•	•	•
۲۳,۰۲۱,۴۶۳,۱۴۴	•	(۱۵,۶۴۷,۱۰۹,۶۰۰)	•	۴۴,۳۰۹,۳۵۷,۶۹۱	•	۲۸,۱۶۳,۶۶۶,۶۹۳	•
•	•	(۷۳,۸۳۴,۵۶۷,۴۰۵)	•	•	•	•	•
۱۰۰,۰۰۰,۹۸۱,۶۱۷۹	۲۹۳,۱۲۹	۱۳۷,۸۹۶,۴۱۲,۹۳۳	۴۰۴,۵۳۴	۱۵۷,۵۲۹,۴۵۰,۴۸۳	۱۶۱,۰۳۶	۲۳۴,۹۱۸,۵۳۷,۱۷۴	۱۶۱,۰۳۶

واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای ممتاز صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

واحدهای ممتاز ابطال شده طی دوره

سود زیان(خالص) دوره

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری در پایان دوره)

•

•

•

•

•

•

•

ایران مریئوس				آلومینک			
دوره سس ماهه منتهی به		دوره سس ماهه منتهی به		دوره سس ماهه منتهی به		دوره سس ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال		ریال		ریال		ریال	
۴۸۰۰۷۹,۹۴۹	۱۰۰۰۰۰	۱۲۷۸۵۱,۶۷۰,۴۵۴	۳۳۷,۱۸۹	۱۲,۳۳۶,۴۶۵,۷۹۲	۶۱,۸۳۰	۶۵,۴۴۶,۳۷۶,۰۵۱	۲۸۹,۲۵۹
۳۳۷,۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۱۸۹	*	*	*	*	۲۹۵,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۵,۹۴۹
*	*	*	*	*	*	*	*
*	*	*	*	*	*	(۱۵۳,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۳,۳۹۶)
*	*	*	*	*	*	*	*
۶,۲۵۶,۳۶۷,۷۱۲	*	(۳۴,۵۴۶,۷۳۰,۲۵)	*	۱,۱۴۳,۴۰۸,۵۵۸	*	۴۵,۲۵۳,۷۱۷,۵۶۴	*
(۳۳۷,۱۸۹,۲۴۳,۳۶۳)	*	*	*	*	*	(۱۰۰,۲۳۳,۵۳۱,۵۷۹)	*
۱۱۰,۰۵۵,۸۴۳,۲۸۸	۳۳۷,۱۸۹	۹۲,۳۱۴,۹۴۱,۲۲۹	۳۳۷,۱۸۹	۱۳,۴۷۸,۸۷۴,۳۸۰	۶۱,۸۳۰	۱۵۴,۰۳۰,۶۶۰,۰۳۶	۴۲۱,۸۱۲

واحد های سرمایه گذاری اول دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های ممتاز صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

واحد های ممتاز ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری در س				واسطه‌ای تجارت و سرمایه ابر انبار			
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد
۵۰,۷۲۹,۱۷۰,۰۸۸	۴,۴۹۲	۹,۸۲۶,۰۱۳,۵۳۹	۷,۶۱۰	۸,۱۰۰,۴۳۷,۱۷۹	۸,۵۷۵	۳۰,۷۴۱,۹۳۳,۰۶۶	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	•
•	•	(۴۰,۱۸۳,۷۸۰,۶۳۰)	•	(۱۰,۴۲۰,۵۸۷,۰۴۹)	•	(۱۶,۱۴۴,۱۰۳,۷۷۶)	•
۷,۳۲۶,۲۱۴,۵۶۷	۴,۴۹۲	•	•	۱۷,۰۷۱,۰۵۲,۱۶۸	۱۹,۹۴۸	•	•
ایران				آلمان			
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد
۶۹,۶۶۹,۸۹۶,۶۲۳	۷۹,۹۵۵	۵۹,۴۷۷,۸۳۷,۰۸۵	۷۹,۹۵۵	۱۵,۷۷۸,۹۷۰,۵۳۳	۱۶,۹۷۵	۱۵۷,۱۷۴,۷۰۷,۳۹۲	۴۰,۶۸۷۳
•	•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	•	•	•	•	•
(۱,۵۱۷,۳۰۰,۵۷۱)	•	۸,۱۷۴,۰۵۴,۹۱۳	•	(۸,۳۴۹,۵۳۳,۵۳۱)	•	۵۰,۶۸۱,۳۲۶,۹۶۵	•
•	•	•	•	•	•	•	•
۵۴,۱۵۲,۶۹۶,۰۵۳	۷۹,۹۵۵	۶۷,۶۵۱,۸۹۱,۹۹۸	۷۹,۹۵۵	۷,۴۴۹,۴۳۷,۰۰۲	۱۶,۹۷۵	۱۶۲,۲۴۳,۰۳۴,۳۵۷	۴۰,۶۸۷۳

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

تعدیلات

سود (زیان) خالص دوره

واحد‌های ممتاز ابطال شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

واحد‌های ممتاز صادر شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری اول دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری اول دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحد‌های ممتاز صادر شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

واحد‌های ممتاز ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

به استحضار می‌رساند
 هیأت مدیره

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

ج- صورت گردش دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

اوله و ماشین سازی ایران				افرا			
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال				ریال			
۱۲,۳۸۱,۷۲۲,۲۰۴	۱۳,۵۶۲	۱۷۰,۲۰۰,۹۶,۴۹۰	۱۰,۳۸۵۷	۹,۳۳۰,۵۴۳,۱۷۸	۶۲,۹۷۴	۱۲,۳۳۸,۶۹۲,۷۲۳	۶۲,۹۷۴
۹۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۳۰۵	۳۲,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۷۸	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.
۷۸,۲۶۳,۲۹۳,۶۲۲	.	(۳۳,۲۸۴,۷۳۶,۹۲۰)	.	۳,۵۳۵,۳۸۵,۱۹۲	.	(۳,۷۵۰,۰۰۵,۱۹۴)	.
۸,۶۹۴,۲۴۴,۷۱۰	.	۷,۴۲۱,۴۹۶,۴۴۶	.	.	.	.	.
۱۴۰,۶۲۳,۶۱۰,۵۳۶	۱۰,۳۸۶۷	۱۸۶,۹۱۴,۸۵۶,۰۱۶	۱۳۶,۴۴۵	۱۲,۸۶۵,۹۲۹,۳۷۰	۶۲,۹۷۴	۸,۵۸۸,۶۸۶,۸۶۹	۶۲,۹۷۴
درین				درین			
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال				ریال			
۳۴,۰۴۸,۲۲۴,۶۵۳	۲۹,۷۲۸	.	.	.	.	۲۷,۹۸۸,۳۳۵,۸۸۹	۱,۹۷۲
.	.	.	.	.	.	۱۰,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۱
.	.	.	.	.	.	.	.
(۳۹,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۷۳۸)	.	.	.	.	(۹,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۹۸۲)
.	.	.	.	.	.	.	.
۷,۶۸۲,۰۱۲,۸۵۹	.	.	.	.	.	(۳۱,۵۱۵,۴۷۴,۴۶۷)	.
(۱۲,۰۰۳,۴۸۲,۶۵۶)	.	.	.	.	.	۳۹,۱۷۸,۴۳۲,۱۰۸	.
(۱,۲۴۵,۱۴۴)	.	.	.	.	.	۲۸,۳۰۰,۲۹۳,۵۳۰	۴,۵۱۱
تغییرات				تغییرات			
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره				خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره			
واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره				واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره			
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره				واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره			
واحدهای ممتاز صادر شده طی دوره				واحدهای ممتاز صادر شده طی دوره			
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره				واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره			
واحدهای ممتاز ابطال شده طی دوره				واحدهای ممتاز ابطال شده طی دوره			
سود (زیان) خالص دوره				سود (زیان) خالص دوره			
تغییرات				تغییرات			

پیش‌بینی گزارش
به مدت شش ماه

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

سامان گستر اسفهان			
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد واحد	مبلغ ریال
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	ریال
۷۲,۲۳۵	۴۱۵,۹۹۶,۶۵۵,۴۹۶	۷۲,۲۳۵	۷۲,۲۳۵
۷۲,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۳۳,۱۸,۷۲۹,۴۴۲	(۳۷۱,۱۵۸,۰۶۹,۸۱۲)	۰	۰
۲۳,۳۲۹,۹۰	۰	۰	۰
۱۰۵,۳۵۳,۷۲۹,۴۴۲	۱۴۴,۸۴۰,۸۵۰,۵۱۴	۷۲,۲۳۵	۷۲,۲۳۵

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

تعدیلات

سود (زیان) خالص دوره

واحد‌های ممتاز ابطال شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

واحد‌های ممتاز صادر شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری اول دوره

جمع

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد واحد	مبلغ ریال
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	ریال
۲۵۱,۸۶۱۲	۲,۷۷۶,۱۳۵,۴۴۱,۰۸۲	۲,۰۵۶,۷۳۰	۷۲,۰۵۶,۷۳۰
۳۹۹,۴۴۳	۳۹۹,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۵۸۹	۵۳۸,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
(۱,۷۱۹,۰۰۱)	(۱,۷۱۹,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۳۷۱)	(۹۹,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰)
(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
۰	(۳۷۶,۷۵۰,۹۴۴,۳۰۵)	۰	۰
۰	۱۸۷,۳۵۲,۴۹۷,۷۵۹	۰	۰
۲,۱۹۹,۰۷۴	۱,۳۵۲,۲۹۸,۹۸۴,۵۳۶	۲,۵۱۶,۰۴۸	۱,۸۱۱,۹۳۴,۱۵۶,۹۶۸

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

تعدیلات

سود (زیان) خالص دوره

واحد‌های ممتاز ابطال شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

واحد‌های ممتاز صادر شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری اول دوره