

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ 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
۱۰-۴۱	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 آرایه 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 ۱۴۰۴/۰۷/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	سید محمود یاسینی	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	مدیر صندوق
	بهنام شالچی	مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی صندوق
	شبستری		



تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان استاد نجات الهی، خیابان ورشو، پلاک ۲۱، طبقه همکف | کدپستی: ۱۵۹۸۶۸۹۸۱۲

تلفن: ۰۲۱-۴۲۳۵۳۰۰۰ | ۰۲۱-۴۲۳۵۳۷۱۸-۱۹

info@nicibfund.ir | www.nicibfund.ir

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها		
۳,۲۵۰,۵۱۲,۶۸۵,۲۵۸	۴,۱۰۵,۲۴۹,۷۸۲,۵۸۸	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۲,۳۲۰,۹۸۱,۷۸۵	۶۲,۱۳۶,۵۲۶,۱۷۹	۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های قابل معامله
۴۳,۲۶۱,۳۹۷,۵۹۲	۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷	۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۹,۹۸۹,۲۷۶,۱۱۲	۳۴,۹۳۸,۲۳۵,۴۶۳	۸ حساب‌های دریافتی
۱,۱۳۶,۰۶۷,۱۷۷	۲,۵۵۶,۸۵۱,۲۰۳	۹ سایر دارایی‌ها
۳,۳۶۷,۲۲۰,۴۰۷,۹۲۴	۴,۲۱۶,۰۷۱,۰۴۵,۲۷۰	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها		
۲,۰۳۲,۱۷۷,۴۴۸	۸,۱۷۰,۲۴۵,۴۷۵	۱۰ جاری کارگزاران
۴۲,۲۹۳,۱۳۸,۶۸۱	۴۹,۲۳۶,۳۹۵,۳۸۵	۱۱ پرداختی به ارکان صندوق
۷,۰۴۴,۰۲۰,۹۵۳	.	۱۲ پرداختی به سرمایه‌گذاران
۴۰۱,۰۲۶,۸۶۲,۳۸۴	۹۳,۴۰۴,۵۶۵,۹۲۹	۱۳ تسهیلات مالی دریافتی
۴,۶۵۸,۱۹۶,۹۳۴	۹,۵۴۹,۲۵۳,۳۵۲	۱۴ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۵۷,۰۵۴,۳۹۶,۴۰۰	۱۶۰,۳۶۰,۴۶۰,۱۴۱	جمع بدهی‌ها
۲,۹۱۰,۱۶۶,۰۱۱,۵۲۴	۴,۰۵۵,۷۱۰,۵۸۵,۱۲۹	خالص دارایی‌ها
۷۹۲,۳۸۳	۹۹۹,۸۶۷	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است



پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۴۳۴,۴۹۹,۶۱۶,۷۶۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱,۰۴۷,۰۴۷,۸۶۹,۷۲۶
سود سهام	۱۸	۳۳,۸۸۴,۱۳۱,۹۱۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱,۳۷۸,۶۱۹,۱۵۵
درآمد کارمزد بازارگردانی	۲۰	۴۶,۵۹۳,۶۴۲,۸۶۷
سایر درآمدها	۲۱	۲,۸۲۵,۳۸۳,۲۴۰
جمع درآمدها		۱,۵۶۶,۲۲۹,۲۶۳,۶۶۸
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۷۹,۸۲۴,۴۹۳,۱۲۲)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱۰,۴۷۲,۴۸۷,۹۱۵)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		۱,۴۷۵,۹۳۲,۲۸۲,۶۳۱
هزینه های مالی	۲۴	(۵۴,۷۳۶,۰۴۵,۴۰۰)
سود (زیان) خالص		۱,۴۲۱,۱۹۶,۲۳۷,۲۳۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		۳۵.۵۹%
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		۳۵.۰۸%

سودخالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

میانگین موزون (زیال) وجوه استفاده شده

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

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

۴۴۸۹۶۷



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	
۲,۷۶۱,۳۳۵,۳۳۱,۰۸۲	۳,۵۱۸,۶۱۲	۲,۹۱۰,۱۶۶,۰۱۱,۵۲۴	۳,۶۷۲,۶۷۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۱,۸۸۴,۸۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۴,۸۴۷	۸۸۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۲,۰۷۵	واحدهای عادی صادر شده طی سال
(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	-	-	واحدهای ممتاز ابطال شده طی سال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	(۴۹۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹۸,۵۰۰)	واحدهای ممتاز صادر شده طی سال
(۱,۷۳۰,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۳۰,۷۸۲)	-	-	واحدهای عادی ابطال شده طی سال
(۵۴,۶۵۱,۲۰۰,۹۷۳)	-	۱,۴۲۱,۱۹۶,۲۳۷,۲۳۱	-	سود(زیان) خالص
۴۹,۵۱۶,۷۸۱,۴۱۵	-	(۶۵۹,۲۲۶,۶۲۳,۶۲۶)	-	تعدیلات
۲,۹۱۰,۱۶۶,۰۱۱,۵۲۴	۳,۶۷۲,۶۷۷	۴,۰۵۵,۷۱۰,۵۸۵,۱۲۹	۴,۰۵۶,۲۵۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 با شناسه ملی ۱۰۱۰۲۸۹۴۷۵۶ و شماره ۴۹۵۴۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات 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 ۳ سال و تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۲/۱۳ توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۷ اعلام گردید و مجمع تمدید دوره فعالیت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۳ 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.

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 مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. لازم به ذکر است نماد پایه صندوق از نیکی به چفبیر، بدون تغییر در تعداد و دارندگان واحدهای ممتاز آن تغییر یافت در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		نام دارنده واحد ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۱٪	۵۰۰	۱٪	۵۰۰	کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی خاص)
۶۰٪	۳۰,۰۰۰	۶۰٪	۳۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی عام)
۳۹٪	۱۹,۵۰۰	۳۹٪	۱۹,۵۰۰	مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی خاص)
۱۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۰,۰۰۰	

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

۳-۲- **متولی:** شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پاداش سرمایه که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان پنجم، پلاک ۱۵، طبقه دوم

۴-۲- **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 حسابررس 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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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. با توجه به دستورالعمل «نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری»، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت 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 سرمایه گذاری :

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳-۴- ذخیره کارمزد ارکان و تسویه

کارمزد ارکان و تسویه 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 و واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط به علاوه حداکثر سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش اوراق گواهی ظرفیت و گواهی صرفه‌جویی انرژی قابل معامله در "بازار سایر اوراق بهادار قابل معامله" در بورس انرژی ایران تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۳-۲ و سالانه حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۱.۸۵۰ میلیون ریال و حداکثر تا مبلغ ۲.۴۵۰ میلیون ریال بواحد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۷۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل یک در ده هزار (۰.۰۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها بر اساس صورت‌حساب نرم افزار.

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

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $n \cdot 365 / (0.003)$ 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 ۰.۱ 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 ۱۴۰۱/۰۵/۰۱ بابت دوره زمانی ۱۴۰۱/۰۳/۰۶ الی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ثابت سالانه ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال که شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و به ازای هر نماد در سال مبلغ ۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال و براساس مبلغ خالص ارزش دارایی به صورت پلکانی از مبلغ ۳۰ هزار میلیارد با ضرایب ۰.۰۰۰۰۲۵ و ۰.۰۰۰۰۱۵ و ۰.۰۰۰۰۰۵ هزینه متغیر لحاظ می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۵-۴- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و مؤسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۲۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۸- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام داده و یا در شرایط مشخص شده معاف از ابفای 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	توضیحات
۱	صنعتی آما	فاما	۶۸,۴۰۰	۱,۳۶۸,۰۰۰	۲.۵٪	-
۲	لوله و ماشین‌سازی ایران	فلوله	۳۰۷,۱۵۰	۶,۱۴۲,۰۰۰	۲.۲۵٪	-
۳	فیبر ایرانی	چغیبر	۲۱,۵۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۲.۵٪	-
۴	آلومراد	فمراد	۶۸,۵۴۵	۱,۳۷۰,۸۵۰	۲.۵٪	-
۵	آلومتک	فالوم	۶۲,۴۰۰	۱,۲۶۸,۰۰۰	۲.۵٪	-
۶	ایتالران	کایتا	۸,۶۰۰	۱۷۱,۹۸۰	۵٪	-
۷	کارخانجات ایران مریئوس	تمرینو	۱۶,۵۵۰	۳۳۱,۰۰۰	۲.۵٪	-
۸	کابل الیز	بالبیر	۷,۱۵۰	۱۴۳,۰۰۰	۲.۵٪	-
۹	افرانت	افرا	۴۵,۵۴۰	۹۱۰,۷۷۰	۲.۷۵٪	-
۱۰	سامان گستر اصفهان	ثامان	۱۷,۷۰۰	۳۵۴,۰۰۰	۲.۵٪	-
۱۱	سرمایه‌گذاری توسعه و عمران اردبیل	ئتوسا	۱۲,۲۵۵	۲۴۵,۰۹۰	۵٪	-
۱۲	نخریسی و نساجی خسروی خراسان	نخریسی	۱۰,۰۷۰	۲۰۱,۳۴۰	۲.۲۵٪	-
۱۳	صندوق س. درین بیا بازار- (درین)	درین	۱۹۲,۶۵۰	۳,۸۵۳,۰۰۰	۱٪	طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲ اضافه و طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۲ حذف گردید
۱۴	شهد ایران	عشهد	۷۲,۵۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۲.۵٪	طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۹ اضافه و طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۲ حذف گردید
۱۵	عمران و توسعه شاهد	ثعمران	۹۲۲,۲۵۰	۴۶,۱۱۵	۲.۷۵٪	طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۰ اضافه و طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۲ حذف گردید
۱۶	توسعه صنایع و خدمات کشاورزی	تکشا	۱۲۹,۰۰۰	۶,۴۵۰	۲.۷۵٪	طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۷ اضافه و طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۳ حذف گردید
۱۷	سرمایه‌گذاری شاهد	ثشاهد	۱,۴۰۸,۰۰۰	۷۰,۴۰۰	۲.۲۵٪	طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۷ اضافه و طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۳ حذف گردید

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

- 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 کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.
- ۴-۹-۲- 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 نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
		ریال	ریال		ریال	ریال
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۴۶.۸۲٪	۱,۵۷۶,۵۱۹,۶۲۸,۵۰۲	۱,۳۸۰,۳۷۴,۷۷۰,۶۸۳	۷۲.۸۸٪	۳,۰۷۲,۵۷۸,۲۹۸,۵۲۱	۱,۴۹۷,۱۶۰,۶۶۲,۶۷۸
فلزات اساسی	۱۷.۰۳٪	۵۷۳,۲۴۰,۷۸۱,۳۹۳	۶۲۹,۳۷۸,۳۷۰,۶۹۳	۱۰.۷٪	۴۵۲,۱۶۶,۷۴۶,۴۱۱	۶۰۳,۶۵۴,۲۱۷,۵۸۵
منسوجات	۹.۸۲٪	۳۳۰,۶۶۹,۷۷۲,۴۸۳	۳۱۶,۳۶۸,۴۵۷,۸۰۶	۵.۰۷٪	۲۱۳,۸۲۰,۳۰۵,۴۲۰	۲۹۹,۶۶۲,۴۴۱,۹۶۵
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۵.۴۵٪	۱۸۳,۶۷۹,۷۰۸,۳۹۸	۱۰۱,۵۱۰,۶۹۱,۷۹۰	۴.۰۸٪	۱۷۱,۹۳۸,۰۱۶,۹۲۰	۱۲۰,۲۷۰,۴۵۴,۹۳۹
ساخت محصولات فلزی	۴.۸۶٪	۱۶۳,۷۹۰,۴۷۱,۲۰۵	۱۷۷,۷۲۴,۳۱۴,۹۵۴	۲.۳۳٪	۹۸,۲۹۵,۸۷۵,۲۹۰	۱۴۷,۸۳۲,۵۸۳,۹۵۶
محصولات چوبی	۳.۶۱٪	۱۲۱,۶۲۷,۸۱۲,۸۲۱	۱۸۴,۹۲۴,۴۰۹,۸۶۸	۱.۸۱٪	۷۶,۴۲۰,۸۳۹,۲۷۸	۱۱۰,۷۶۹,۳۱۱,۰۵۱
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱.۴۴٪	۴۸,۵۸۶,۸۱۲,۰۴۵	۶۵,۰۵۸,۴۴۴,۰۴۹	۰.۱۵٪	۶,۳۵۶,۹۲۷,۱۱۰	۶,۱۶۶,۵۴۳,۳۱۲
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۰.۸۴٪	۲۸,۲۷۶,۴۱۴,۵۴۰	۳۳,۵۷۶,۴۶۱,۷۳۶	۰.۳٪	۱۳,۶۶۲,۷۷۳,۶۳۸	۱۹,۴۴۶,۷۱۶,۵۰۵
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰.۶۶٪	۲۲۴,۱۲۱,۲۱۳,۸۷۱	۱۹۶,۹۰۹,۹۰۳,۹۶۳	-	-	-
جمع	۹۶.۵۳٪	۳,۲۵۰,۵۱۲,۶۸۵,۲۵۸	۳,۰۸۵,۸۲۵,۸۲۵,۵۴۲	۹۷.۳۷٪	۴,۱۰۵,۲۴۹,۷۸۲,۵۸۸	۲,۸۰۴,۹۶۲,۹۳۱,۹۹۱

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های قابل معامله

صندوق س. اوای فردای زاگرس-ثابت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
		ریال	ریال		ریال	ریال
صندوق س. ارزش پاداش-د	-	-	-	۰.۴۱٪	۱۷,۴۵۴,۰۱۴,۶۰۰	۱۴,۹۵۴,۱۸۶,۴۸۹
صندوق س. نگین سامان-ثابت	-	-	-	۰.۳۵٪	۱۴,۹۲۰,۳۴۳,۲۳۵	۱۴,۱۲۷,۲۳۵,۸۵۰
صندوق س. اعتماد آفرین پارسین-د	-	-	-	۰.۳۴٪	۱۴,۴۰۳,۶۳۳,۷۱۲	۱۳,۹۹۹,۹۸۳,۴۲۹
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	-	-	-	۰.۱۵٪	۶,۱۵۲,۲۶۴,۲۲۴	۶,۱۲۰,۶۲۰,۴۶۸
صندوق س. ثبات ویستا-د	-	-	-	۰.۱۲٪	۵,۱۸۴,۵۸۱,۶۰۱	۵,۰۱۷,۲۶۲,۳۳۴
صندوق س. درین بها بازار-د	-	-	-	۰.۱۰٪	۴,۰۲۱,۶۸۹,۷۰۷	۳,۹۹۹,۹۹۷,۲۸۰
جمع	۰.۳۷٪	۱۲,۳۲۰,۹۸۱,۷۸۵	۱۱,۹۵۰,۶۸۹,۲۲۸	-	-	-
	۰.۳۷٪	۱۲,۳۲۰,۹۸۱,۷۸۵	۱۱,۹۵۰,۶۸۹,۲۲۸	۱.۴۷٪	۶۲,۱۳۶,۵۲۶,۱۷۹	۵۸,۲۱۹,۲۸۵,۸۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ ریال
۷-۱	۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷	۴۳,۲۶۱,۳۹۷,۵۹۲
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷	۴۳,۲۶۱,۳۹۷,۵۹۲

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

سپرده‌های بانکی	نوع سپرده	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
			ریال		ریال	
بانک خاورمیانه (شامل ۱۳ سپرده بانکی)	کوتاه مدت	۵٪	۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷	۰.۳٪	۴۳,۲۰۹,۲۴۲,۸۴۹	۱.۲۸٪
بانک کارآفرین (شامل ۱۲ سپرده بانکی)	کوتاه مدت	۵٪	-	-	۵۲,۱۵۴,۷۴۳	۰٪
			۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷	۰.۳٪	۴۳,۲۶۱,۳۹۷,۵۹۲	۱.۲۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تجزیل نشده ریال	نرخ تجزیل درصد	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		تجزیل شده ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ تجزیل شده ریال
			ذخیره تجزیل ریال	تجزیل شده ریال		
۸-۱ سود سهام دریافتنی	۳۶,۱۰۴,۷۰۸,۵۲۵	۲۵٪	(۱,۱۶۶,۴۷۳,۰۶۲)	۳۴,۹۳۸,۲۳۵,۴۶۳	۵۸,۸۲۲,۷۶۶,۴۰۹	
۸-۲ صندوق سرمایه‌گذاری درین بها بازار	-	-	-	-	۱,۱۶۶,۵۰۹,۷۰۳	
	<u>۳۶,۱۰۴,۷۰۸,۵۲۵</u>		<u>(۱,۱۶۶,۴۷۳,۰۶۲)</u>	<u>۳۴,۹۳۸,۲۳۵,۴۶۳</u>	<u>۵۹,۹۸۹,۲۷۶,۱۱۲</u>	

۸-۱- سود سهام دریافتنی

	تجزیل نشده ریال	ذخیره تجزیل ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		تجزیل شده ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ تجزیل شده ریال
			تجزیل شده ریال	تجزیل نشده ریال		
تخریبی و نساجی خسروی خراسان	۱۵,۲۴۹,۴۴۰,۵۰۰	(۵۸۲,۴۶۶,۱۹۲)	۱۴,۶۶۶,۹۷۴,۳۰۸	۴,۷۰۱,۱۰۴		
صنعتی آما	۸,۷۴۳,۳۸۱,۹۸۰	(۳۲۲,۹۷۴,۵۲۲)	۸,۴۲۰,۴۰۷,۴۵۸	۱۲,۶۹۸,۷۷۸,۸۲۲		
لوله‌ومانشین‌سازی ایران	۸,۶۳۵,۶۸۷,۸۶۰	(۲۵۸,۳۰۹,۹۳۶)	۸,۳۷۷,۳۷۷,۹۲۴	۲۶,۲۴۴,۴۵۷,۶۸۷		
سامان گستر اصفهان	۲,۶۲۶,۸۴۹,۲۰۰	-	۲,۶۲۶,۸۴۹,۲۰۰	۲,۶۰۱,۴۵۹,۸۹۵		
ایتالران	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	-	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	-		
افرانت	۳۴۶,۲۱۴,۶۶۰	(۲,۸۲۲,۴۰۲)	۳۴۳,۳۹۲,۲۵۸	۲۸۴,۶۱۱,۴۱۲		
آلومراد	۲۰,۹۹۷,۴۰۵	-	۲۰,۹۹۷,۴۰۵	۲۰,۹۹۷,۴۰۵		
کابل البرز	۱۶,۴۱۷,۱۲۰	-	۱۶,۴۱۷,۱۲۰	۱۶,۴۱۷,۱۲۰		
فیبر ایران	-	-	-	۳۳,۴۶۲,۵۱۶		
شهد ایران	-	-	-	۱۵,۶۲۵,۵۹۲,۱۰۷		
ایران مریئوس	-	-	-	۱,۰۲۴,۹۹۴,۴۲۶		
آلومتک	-	-	-	۲۶۷,۲۹۳,۹۱۵		
	<u>۳۶,۱۰۴,۷۰۸,۵۲۵</u>	<u>(۱,۱۶۶,۴۷۳,۰۶۲)</u>	<u>۳۴,۹۳۸,۲۳۵,۴۶۳</u>	<u>۵۸,۸۲۲,۷۶۶,۴۰۹</u>		

۸-۲- بابت شناسایی درآمد بازارگردانی صندوق درین

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۹- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۳۶,۰۶۷,۱۷۷	۴,۹۳۶,۹۹۲,۳۴۹	۳,۵۱۶,۲۰۸,۳۲۳	۲,۵۵۶,۸۵۱,۲۰۳	مخارج آبونمان نرم افزار
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱,۱۳۶,۰۶۷,۱۷۷	۵,۹۳۶,۹۹۲,۳۴۹	۴,۵۱۶,۲۰۸,۳۲۳	۲,۵۵۶,۸۵۱,۲۰۳	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
مانده بدهکار (بستانکار) دوره	گرددش بدهکار	گرددش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۰۳۲,۱۷۷,۴۴۸)	۱۲۱,۲۶۵,۰۳۷,۰۶۲,۷۷۵	۱۲۱,۲۷۱,۱۷۵,۱۳۰,۸۰۲	(۸,۱۷۰,۲۴۵,۴۷۵)	کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۸,۴۸۳,۷۹۴,۲۴۸	۴۶,۹۰۹,۴۶۶,۸۰۳
۳۷۰,۳۳۷,۰۹۴	۸۳۸,۳۷۳,۸۱۷
۱,۶۲۰,۳۷۳,۵۸۱	۰
۱,۸۱۸,۶۳۳,۷۵۸	۱,۴۸۸,۵۵۴,۷۶۵
۴۲,۲۹۳,۱۳۸,۶۸۱	۴۹,۲۳۶,۳۹۵,۳۸۵

مدیر صندوق- شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
 مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش
 متولی-موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت
 حسابرس-موسسه حسابرسی بهراد مشار

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷,۰۴۴,۰۲۰,۹۵۳	۰
۷,۰۴۴,۰۲۰,۹۵۳	۰

حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
درصد تسهیلات	مانده	درصد تسهیلات	مانده	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی
به خالص ارزش دارایی‌ها		به خالص ارزش دارایی‌ها			
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴٪	۴۰۱,۰۲۶,۸۶۲,۳۸۴	۲٪	۹۳,۴۰۴,۵۶۵,۹۲۹	۲,۳۱۱,۰۰۴,۲۱۸,۵۰۶	۲,۴۰۴,۴۰۸,۷۸۴,۴۳۵
۱۴٪	۴۰۱,۰۲۶,۸۶۲,۳۸۴	۲٪	۹۳,۴۰۴,۵۶۵,۹۲۹	-	۲,۴۰۴,۴۰۸,۷۸۴,۴۳۵

تسهیلات دریافتی و بهره دریافتی از کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران

تسهیلات اخذ شده طی دوره مالی و با نرخ ۲۸ درصد بوده که طی دوره مالی سررسید گشته است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح ذیل است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۰۳۶,۶۴۳,۱۴۱	۴,۱۳۵,۱۸۰,۳۷۱	ذخیره آیونمان نرم افزار
۴۹۹,۹۹۸,۳۷۱	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۶,۴۳۹,۳۳۸	۱۵,۸۴۵,۱۶۳	بدهی بابت هزینه عضویت در کانون‌ها و برگزاری مجمع
۶,۱۷۱,۵۰۲	۷,۱۷۱,۵۰۲	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۹,۵۴۹,۲۵۳,۳۵۲	۴,۶۵۸,۱۹۶,۹۳۴	

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		واحدهای سرمایه‌گذاری عادی واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۴,۰۰۶,۲۵۲	۴,۰۰۵,۷۱۷,۲۵۸,۹۶۱	۳,۶۲۲,۶۷۷	۲,۸۷۰,۵۴۶,۸۷۳,۵۲۱	
۵۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۳,۳۲۶,۱۶۸	۵۰,۰۰۰	۳۹,۶۱۹,۱۳۹,۰۰۳	
۴,۰۵۶,۲۵۲	۴,۰۵۵,۷۱۰,۵۸۵,۱۲۹	۳,۶۷۲,۶۷۷	۲,۹۱۰,۱۶۶,۰۱۱,۵۲۴	

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
۱۶-۱	۴۰۸,۴۷۱,۸۵۱,۲۷۳	(۵۹,۸۹۹,۹۱۶,۴۰۰)	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا
۱۶-۲	۲۶,۰۲۷,۷۶۵,۴۹۵	(۹۳,۹۷۸,۱۳۱,۲۹۱)	سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری
	۴۳۴,۴۹۹,۶۱۶,۷۶۸	(۱۵۳,۸۷۸,۰۴۷,۶۹۱)	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱-۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سامان گسترافشهان	۳,۶۱۹,۲۰۰	۳۰۳,۳۶۶,۸۳۲,۲۰۰	۱۰۲,۷۷۸,۰۰۷,۵۱۹	۲۳۰,۵۵۶,۱۹۱	-	۲۰۰,۳۵۸,۲۶۸,۴۹۰	(۱۲۰,۵۱۸,۵۰۷,۵۹۵)
شهد ایران	۵۳,۴۴۰,۹۵۲	۲۹۳,۲۷۳,۰۴۴,۴۰۰	۲۲۴,۱۲۱,۲۱۳,۸۷۰	۱۶۰,۱۱۷,۰۳۲	-	۶۸,۹۹۱,۷۱۳,۴۹۸	۳,۷۹۵,۰۷۹,۷۹۲
توسعه و عمران استان اردبیل	۴,۴۶۰,۹۲۴	۲۰۵,۳۶۹,۴۶۵,۵۵۰	۱۳۸,۱۷۰,۲۱۰,۱۷۱	۱۵۶,۰۷۹,۷۴۲	-	۶۷,۰۴۳,۱۷۵,۶۳۷	-
لوله‌وماشین‌سازی ایران	۲۰۴,۳۱۷,۸۴۷	۷۱۴,۷۱۷,۵۶۳,۱۰۸	۶۵۴,۴۴۶,۱۷۶,۶۱۱	۵۴۳,۱۸۰,۹۹۵	-	۵۹,۷۲۸,۲۰۵,۵۰۲	(۲,۳۶۴,۶۰۳,۸۷۸)
نخریسی و نساجی خراسان	۱۴,۶۷۷,۳۳۱	۳۰۵,۴۱۲,۵۲۳,۱۴۰	۲۸۶,۷۹۲,۷۱۴,۳۳۴	۲۳۲,۱۱۰,۹۶۷	-	۱۸,۳۸۷,۶۹۷,۸۳۹	-
آلومراد	۵۰,۴۸۳,۰۸۵	۵۸۱,۲۹۸,۱۸۵,۲۴۰	۵۶۸,۵۹۷,۸۶۰,۴۰۳	۴۴۱,۷۸۱,۸۵۶	-	۱۲,۲۵۸,۵۴۲,۹۸۱	(۸۰۹,۷۹۷,۰۶۴)
صنعتی آما	۳۴,۴۶۱,۸۵۱	۲۰۰,۸۱۶,۰۰۸,۱۴۰	۱۹۳,۹۵۹,۳۵۲,۲۴۳	۱۵۲,۶۱۸,۸۹۲	-	۶,۷۰۴,۱۲۷,۰۰۵	۱,۵۴۲,۰۰۸,۶۳۶
کابل البرز	۲,۶۶۰,۱۰۰	۴۹,۴۱۳,۱۳۶,۵۰۰	۴۶,۴۲۱,۵۳۱,۳۱۵	۱۱۳,۴۰۳,۵۱۶	۱۲۴,۷۵۳,۵۴۱	۲,۷۵۳,۴۴۸,۱۲۸	(۳,۲۰۳,۷۷۸,۶۲۶)
افرانت	۱۶,۹۹۵,۰۴۲	۱۱۸,۳۳۰,۸۶۷,۸۹۱	۱۱۵,۹۹۱,۵۲۱,۳۷۵	۸۹,۹۲۹,۶۰۳	-	۲,۲۴۹,۴۱۶,۹۱۳	(۱,۲۲۵,۴۵۷,۳۸۷)
ایتالران	۷۶,۹۷۱	۶,۸۶۷,۴۷۳,۵۰۱	۶,۱۴۲,۶۷۱,۷۳۴	۵,۲۱۹,۲۱۱	-	۷۱۹,۵۸۲,۵۵۶	(۷۰۲,۴۴۲,۶۸۸)
فیبر ایران	۱۲,۷۵۱,۷۹۳	۶۲,۸۱۷,۱۹۴,۱۸۳	۶۲,۱۶۸,۶۵۶,۱۶۶	۴۷,۷۳۹,۶۳۸	-	۶۰۰,۷۹۸,۳۷۸	۲,۷۰۷,۶۴۰,۸۹۲
پتروشیمی پارس	۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۳,۳۶۷,۹۵۷	۱۰۰۰۰۸,۲۵۰	-	(۱۷۶,۲۰۷)	-
نفت پارس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۲,۹۴۵,۷۳۰	۱,۱۲۴,۰۰۶,۸۸۲	۴,۳۰۵,۱۸۷	۵,۶۶۴,۷۲۸	(۱۰,۳۱۰,۰۶۷)	-
ایران مریئوس	۴,۳۱۴,۸۲۵	۸۸,۲۴۲,۵۸۱,۸۹۰	۹۹,۵۷۸,۸۱۱,۶۲۴	۶۷,۰۶۲,۹۴۲	-	(۱۱,۴۰۳,۲۹۲,۶۷۶)	(۳,۸۵۵,۹۴۲,۶۹۰)
آلومتک	۹,۴۶۷,۱۰۶	۱۱۸,۸۱۰,۱۷۳,۲۷۰	۱۳۸,۶۳۸,۵۱۴,۴۸۴	۹۰,۲۹۴,۴۹۱	-	(۱۹,۹۱۸,۶۳۵,۷۰۵)	۲,۱۵۲,۰۳۲,۳۲۸
سرمایه‌گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	۵۶,۷۶۹,۷۸۵,۴۰۰
واسپاری تجار ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۶۰,۱۴۰,۶۶,۴۸۰
		۳,۰۵۱,۳۵۱,۱۹۴,۷۴۳	۲,۶۴۰,۴۰۴,۵۱۶,۶۸۸	۲,۳۴۴,۴۰۸,۵۱۳	۱۳۰,۴۱۸,۲۶۹	۴۰۸,۴۷۱,۸۵۱,۲۷۳	(۵۹,۸۹۹,۹۱۶,۴۰۰)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

نام صندوق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-تایت	۵,۹۵۲,۲۱۸	۳۳۴,۴۰۳,۹۰۵,۷۵۳	۳۲۱,۳۴۴,۲۸۶,۳۹۴	۶۲,۷۰۰,۳۲۱	۱۳۰,۹۶,۹۱۹,۰۳۸	-
صندوق س. کارا -د	۹,۴۴۶,۵۰۷	۲۲۸,۰۳۲,۲۰۶,۶۵۷	۲۲۵,۰۰۱,۰۴۹,۵۳۲	۴۲,۷۵۵,۹۱۶	۲,۹۸۸,۴۰۱,۲۰۹	۲,۳۷۷,۰۷۴,۴۲۳
صندوق س. ارزش پاداش-د	۳,۴۳۶,۶۸۳	۶۶,۵۸۲,۰۸۰,۱۶۹	۶۲,۸۹۲,۱۳۱,۲۴۸	۱۲,۴۸۴,۰۷۴	۲,۶۷۷,۴۶۴,۸۴۷	-
صندوق س. لیخند فارابی-د	۱,۶۲۷,۰۴۲	۳۴,۲۳۳,۲۱۶,۶۰۴	۳۲,۰۰۲,۹۵۸,۰۶۵	۶,۴۱۸,۶۵۵	۲,۲۲۳,۸۳۹,۸۸۴	-
صندوق س. آوای فردای زاگرس-تایت	۷۹۷,۰۰۶	۲۳,۲۵۴,۴۷۹,۷۹۸	۲۱,۰۴۵,۷۶۸,۲۸۴	۴,۳۶۰,۱۷۳	۲,۲۰۴,۳۵۱,۳۴۱	-
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	۱,۰۵۱,۳۰۸	۷۸,۷۴۵,۵۳۹,۵۹۲	۷۷,۷۸۴,۷۲۴,۷۹۹	۱۴,۷۶۴,۶۱۲	۹۴۶,۰۵۰,۱۸۱	-
صندوق س. درین بها بازار-د	۷,۶۱۵,۰۲۷,۴۰۳	۱۳۵,۰۸۵,۰۰۴,۳۵۹,۸۵۱	۱۳۵,۰۸۰,۴۴۲,۴۰۴,۱۰۴	۳,۶۶۲,۶۹۶,۸۰۵	۸۹۹,۱۵۸,۹۴۲	(۹۵,۶۶۹,۱۲۳,۷۰۸)
صندوق س. اعتماد آفرین پارسین-د	۷۹۳,۴۷۰	۷۶,۵۳۱,۱۱۳,۷۲۹	۷۵,۸۷۹,۰۳۲,۷۸۳	۱۴,۳۴۹,۵۰۴	۶۳۷,۷۲۱,۴۴۲	-
صندوق س. ثبات ویستا -د	۱۶۷,۰۲۳	۴,۳۲۴,۶۶۸,۲۶۹	۳,۹۹۹,۹۶۲,۱۲۸	۸۱۰,۸۷۲	۳۳۳,۸۹۵,۲۶۹	-
صندوق س. افرا نماد پایدار-تایت	۱۷۱,۵۴۳	۶,۰۳۱,۰۶۷,۶۴۸	۵,۹۹۹,۹۸۳,۴۹۲	۱,۱۳۰,۸۱۴	۲۹,۹۵۳,۳۴۲	-
صندوق سرمایه گذاری درسا - سهام	-	-	-	-	-	(۶۸۶,۰۸۲,۰۱۶)
		۱۳۵,۹۳۷,۱۴۲,۵۳۸,۰۷۰	۱۳۵,۹۰۷,۲۹۲,۳۰۰,۸۲۹	۳,۸۲۲,۴۷۱,۷۴۶	۲۶,۰۲۷,۷۶۵,۴۹۵	(۹۳,۹۷۸,۱۳۱,۳۹۱)

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به	
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۱,۰۴۳,۱۳۰,۶۲۹,۳۹۷	۱۱۴,۲۶۲,۳۶۷,۵۴۶
۱۷-۲	۳,۹۱۷,۲۴۰,۳۲۹	۳۷۰,۳۹۲,۵۵۷
	۱,۰۴۷,۰۴۷,۸۶۹,۷۲۶	۱۱۴,۶۳۲,۶۶۰,۱۰۳

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
					سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
س. توسعه و عمران استان اردبیل	۴۱,۳۲۱,۲۹۳	۲,۲۵۲,۰۱۰,۴۶۸,۵۰۰	۱,۳۴۳,۲۰۵,۱۶۰,۵۳۶	۱,۷۱۱,۵۲۷,۹۵۶	۹۰۷,۰۹۳,۷۸۰,۰۰۸	۱۵۳,۳۱۰,۳۹۱,۳۰۷
سامان گسترادصفهان	۹,۶۱۸,۹۹۲	۸۲۲,۹۰۴,۷۶۵,۶۰۰	۳۲۱,۸۷۵,۱۶۰,۴۳۹	۶۲۵,۴۰۷,۶۲۲	۵۰۰,۴۰۴,۱۹۷,۵۳۹	(۵۴,۹۹۳,۷۶۶,۵۹۸)
کابل البرز	۲۷۰,۲۶۴	۶,۴۱۳,۳۶۴,۷۲۰	۴,۷۵۶,۴۴۶,۹۵۴	۲۴,۳۷۰,۷۸۶	۱,۶۳۲,۵۴۶,۹۸۰	(۱۶,۴۷۱,۵۶۲,۰۰۵)
فیبر ایران	۱۵,۹۴۵,۱۶۸	۷۶,۴۸۸,۹۷۰,۸۹۶	۷۷,۱۶۰,۳۷۹,۰۷۹	۵۸,۱۳۱,۶۱۸	(۷۲۹,۵۳۹,۸۰۱)	(۶۵,۶۹۵,۷۱۱,۹۸۳)
افرانت	۳,۱۵۶,۳۱۷	۱۳,۶۷۳,۱۶۵,۲۴۴	۱۹,۴۴۶,۷۱۵,۰۶۹	۱۰,۳۹۱,۶۰۶	(۵,۷۸۳,۹۴۱,۲۳۱)	(۵,۳۸۴,۵۹۹,۷۵۵)
آلومراد	۱۲,۴۷۶,۶۱۰	۱۲۷,۰۱۱,۸۸۹,۸۰۰	۱۳۷,۵۶۱,۸۶۷,۳۶۷	۹۶,۵۲۹,۰۳۶	(۱۰,۶۴۶,۵۰۶,۶۰۳)	(۴۰,۴۵۳,۰۰۰,۹۹۴)
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۸,۷۰۵,۷۴۶	۱۴۹,۶۵۱,۷۷۳,۷۴۰	۱۷۳,۷۵۶,۶۰۲,۷۰۴	۱۱۳,۷۲۵,۳۴۸	(۲۴,۲۱۸,۵۶۴,۳۱۲)	۸۰,۵۴۰,۴۷۷,۴۸۳
ایتالران	۶,۱۱۲,۵۶۸	۱۷۲,۰۶۸,۷۸۹,۲۰۰	۱۹۹,۷۰۸,۵۵۷,۱۲۰	۱۳۰,۷۷۲,۲۸۰	(۲۷,۷۷۰,۵۴۰,۳۰۰)	۸۴,۹۱۳,۴۳۵,۱۹۴
صنعتی آما	۳۳,۶۳۰,۹۸۷	۹۸,۳۷۰,۶۳۶,۹۷۵	۱۴۴,۸۲۶,۵۸۶,۷۴۱	۷۴,۷۶۱,۶۸۴	(۴۶,۵۳۰,۷۱۱,۴۵۰)	(۳,۷۹۶,۳۷۵,۴۰۲)
لوله‌وماشین‌سازی ایران	۷۹,۸۱۹,۱۱۰	۱۶۹,۹۳۴,۸۸۵,۱۹۰	۲۱۹,۱۶۰,۱۴۴,۰۴۵	۱۲۹,۱۵۰,۵۱۳	(۴۹,۳۵۴,۴۰۹,۳۶۸)	(۶۹,۲۹۱,۸۴۶,۷۸۵)
ایران مریئوس	۱۰۰,۹۹۰,۰۸۳	۶۴,۳۳۱,۱۵۸,۷۱۰	۱۲۹,۶۳۶,۲۹۷,۰۵۱	۴۸,۸۹۱,۶۸۱	(۶۵,۳۵۴,۰۳۰,۰۲۲)	۵,۳۶۲,۳۸۲,۳۹۱
آلومنک	۲۲,۶۱۱,۰۲۹	۱۵۵,۵۶۳,۸۷۹,۵۲۰	۳۹۱,۰۵۷,۳۰۲,۹۱۵	۱۱۸,۲۲۸,۵۴۸	(۱۳۵,۶۱۱,۶۵۱,۹۴۳)	۷۶,۷۵۳,۴۶۲,۳۹۹
شهد ایران	-	-	-	-	-	۲۱,۹۵۵,۶۱۱,۲۹۴
		۴,۱۰۸,۴۲۳,۷۴۸,۰۹۵	۳,۰۶۲,۱۵۱,۲۲۰,۰۲۰	۳,۱۴۱,۸۹۸,۶۷۸	۱,۰۴۳,۱۳۰,۶۲۹,۳۹۷	۱۱۴,۲۶۲,۳۶۷,۵۴۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت	۵۶۶,۳۱۷	۱۷,۳۵۷,۲۸۷,۸۴۲	۱۴,۹۵۳,۱۸۶,۴۹۰	۳,۲۷۳,۲۴۱	۲,۴۹۹,۸۲۸,۱۱۱	-
صندوق س. ارزش پاداش-د	۷۱۶,۱۱۶	۱۴,۹۲۳,۱۴۱,۳۲۴	۱۴,۱۲۷,۳۳۵,۸۵۰	۲,۷۹۸,۰۸۹	۷۹۳,۱۰۷,۳۸۵	-
صندوق س نگین سامان-ثابت	۱۰۱۳,۴۶۰	۱۴,۴۰۶,۳۳۳,۹۰۰	۱۳,۹۹۹,۹۸۳,۴۲۹	۲,۷۰۱,۱۸۸	۴۰۳,۴۴۹,۲۸۳	-
صندوق س. ثبات ویستا-د	۱۵۳,۲۲۲	۴,۱۶۸,۰۹۸,۰۶۶	۳,۹۹۹,۹۹۷,۲۸۱	۷۸۱,۵۱۸	۱۶۷,۳۱۹,۲۶۷	-
صندوق س. اعتماد آفرین پارسین-د	۶۰,۳۶۵	۶,۱۵۳,۴۱۸,۰۹۰	۶,۱۲۰,۶۲۰,۴۶۸	۱,۱۵۳,۷۶۶	۳۱,۶۴۳,۸۵۶	-
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	۶۲,۲۱۱	۵,۰۳۹,۸۹۹,۷۴۳	۵,۰۱۷,۲۶۲,۳۳۵	۹۴۴,۹۸۱	۲۱,۶۹۲,۴۲۷	-
صندوق س. درین بها بازار-د	-	-	-	-	۲۷۰,۲۹۲,۵۵۷	-
	۲,۵۷۱,۵۹۱	۶۲,۱۴۸,۱۷۸,۹۶۵	۵۸,۲۱۹,۲۸۵,۸۵۳	۱۱,۶۵۲,۷۸۳	۳,۹۱۷,۲۴۰,۳۲۹	۳۷۰,۲۹۲,۵۵۷

۱۸-سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۷,۸۱۷,۷۱۶	۱,۹۵۰	۱۵,۲۴۴,۵۴۶,۲۰۰	(۵۸۲,۴۶۶,۱۹۲)	۱۴,۶۶۲,۰۸۰,۰۰۸	۴,۷۰۱,۱۰۴
صنعتی آما	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۸,۲۰۴,۴۵۸	۳۱۰	۸,۷۴۳,۳۸۱,۹۸۰	(۳۲۲,۹۷۴,۵۳۲)	۸,۴۲۰,۴۰۷,۴۴۸	۱۲,۶۹۸,۷۷۸,۸۲۲
لوله‌وماشین‌سازی ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹,۵۵۶,۴۶۸	۱۴۵	۸,۶۳۵,۶۸۷,۸۶۰	(۲۵۸,۲۰۹,۹۳۶)	۸,۳۷۷,۴۷۷,۹۲۴	۲۶,۲۴۴,۴۵۷,۶۸۷
سامان گستر اصفهان	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۱۲,۳۵۶,۸۳۲	۵۰	۶۱۷,۸۴۱,۶۰۰	-	۶۱۷,۸۴۱,۶۰۰	۱,۶۱۱,۶۶۸,۸۹۵
ایتالاران	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۲,۳۲۸,۵۹۹	۳۰۰	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	-	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	-
الومراد	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۳,۸۰۴,۸۴۵	۳۰	۴۱۴,۱۴۵,۳۵۰	-	۴۱۴,۱۴۵,۳۵۰	۹۶,۴۵۰,۷۹۵
افران	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۳,۱۴۷,۴۰۶	۱۱۰	۳۴۶,۲۱۴,۶۶۰	(۲,۸۲۲,۴۰۲)	۳۴۳,۳۹۲,۲۵۸	۲۰۶,۴۷۴,۴۷۶
ایران مریونس	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	۲,۸۳۷,۵۷۵	۱۰۳	۲۹۲,۲۷۰,۲۲۵	-	۲۹۲,۲۷۰,۲۲۵	۱,۱۲۵,۹۷۲,۶۲۶
الومک	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۱۵,۷۲۳,۸۸۰	۱۵	۲۵۰,۵۵۶,۴۰۰	-	۲۵۰,۵۵۶,۴۰۰	۲۶۷,۲۹۳,۹۱۵
فیبیر ایران	۱۴۰۳/۱۲/۱۹	۲۱,۲۴۰,۲۵۹	۱	۲۱,۲۴۰,۲۵۹	-	۲۱,۲۴۰,۲۵۹	۳۳,۴۶۳,۵۱۶
کابل البرز	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	۱۹,۰۰۰,۰۶۴	۱۰	۱۹,۰۰۰,۰۶۴۰	-	۱۹,۰۰۰,۰۶۴۰	۱۶,۴۱۷,۱۲۰
شهید ایران	-	-	-	-	-	-	۱۵,۶۲۵,۵۹۲,۱۰۷
				۳۵,۰۵۰,۶۰۴,۹۷۴	(۱,۱۶۶,۴۷۳,۰۶۲)	۳۳,۸۸۴,۱۳۱,۹۱۲	۵۷,۹۳۱,۲۷۰,۰۶۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 زیرتفکیک
می‌شود:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۴۶۱,۳۶۷,۰۹۷	۱,۳۷۸,۶۱۹,۱۵۵	۱۹-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵,۴۶۱,۳۶۷,۰۹۷	۱,۳۷۸,۶۱۹,۱۵۵	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			نام
خالص سود	خالص سود	هزینه تمزیل	مبلغ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱,۹۸۰,۴۹۲	۱,۳۷۸,۴۱۱,۵۸۸	-	۱,۳۷۸,۴۱۱,۵۸۸	بانک خاورمیانه
۵,۴۲۹,۳۸۶,۶۰۵	۲۰۷,۵۶۷	-	۲۰۷,۵۶۷	بانک کارآفرین
۵,۴۶۱,۳۶۷,۰۹۷	۱,۳۷۸,۶۱۹,۱۵۵	-	۱,۳۷۸,۶۱۹,۱۵۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۰- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶,۷۷۶,۴۳۷,۱۴۸	۴۶,۵۹۳,۶۴۲,۸۶۷	۲۰-۱
۲۶,۷۷۶,۴۳۷,۱۴۸	۴۶,۵۹۳,۶۴۲,۸۶۷	

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

۲۰-۱- مبلغ ۴۶,۵۹۴ میلیون ریال بابت درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق درین می‌باشد.

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۴۵۴,۰۸۷,۰۸۹	۲,۸۰۹,۵۰۸,۳۴۳	۲۱-۱
.	۱۵,۸۷۴,۸۹۷	
۱,۴۵۴,۰۸۷,۰۸۹	۲,۸۲۵,۳۸۳,۲۴۰	

سایر درآمد- تعدیل سود سهام
سایر درآمد

۲۱-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۰,۶۸۰,۸۲۶,۷۵۰	۷۴,۵۲۴,۶۷۰,۳۵۷
۱,۸۴۳,۴۸۷,۷۷۷	۲,۳۰۹,۹۵۳,۴۰۸
۱,۹۷۲,۱۳۸,۴۶۳	۲,۹۸۹,۸۶۹,۳۵۷
۴۴,۴۹۶,۴۵۲,۹۹۰	۷۹,۸۲۴,۴۹۳,۱۲۲

مدیر
متولی
حسابرس

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵,۰۳۳,۶۵۱,۱۴۹	۱۰,۳۱۰,۳۷۸,۹۵۴
۳۷۱,۳۶۳,۴۷۴	۶۷,۳۳۱,۰۸۵
۳۸,۴۲۳,۴۵۴	۱۰۲,۵۶۲,۶۸۰
.	۹۲,۳۲۵,۱۹۶
۵,۴۴۳,۳۳۸,۰۷۷	۱۰,۴۷۲,۴۸۷,۹۱۵

حق عضویت کانون و نرم افزار
هزینه تصفیه
هزینه کارمزد بانکی
سایر هزینه‌ها

۲۴- هزینه مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۷,۰۸۹,۱۸۳,۷۱۵	۵۴,۷۳۶,۰۴۵,۴۰۰
۵۷,۰۸۹,۱۸۳,۷۱۵	۵۴,۷۳۶,۰۴۵,۴۰۰

کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران

۲۵- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
(۱۹۷,۰۹۰,۰۸۶,۷۹۱)	(۶۳۳,۵۲۳,۱۰۶,۶۳۲)
۲۴۶,۶۰۶,۸۶۸,۲۰۶	(۲۵,۷۰۳,۵۵۶,۹۹۴)
۴۹,۵۱۶,۷۸۱,۴۱۵	(۶۵۹,۲۲۶,۶۶۳,۶۲۶)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۶- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

صندوق هیچ گونه بدهی و دارایی احتمالی ندارد. صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در امیدنامه

انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است. به استثنای تعهدات مندرج در جدول زیر صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی‌های

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

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته	دامنه مظنه	قیمت پایانی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعهدات
۱	صنعتی آما	فاما	۱,۳۶۸,۰۰۰	۶۸,۴۰۰	۲.۵٪	۵,۱۴۴	۷,۰۳۶,۹۹۲,۰۰۰
۲	لوله و ماشین‌سازی ایران	فلوله	۶,۱۴۳,۰۰۰	۳۰۷,۱۵۰	۲.۲۵٪	۲,۱۲۹	۱۳,۰۷۸,۴۴۷,۰۰۰
۳	فیبر ایران	جفیبر	۴۳۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۰	۲.۵٪	۴,۷۹۷	۲,۰۶۲,۷۱۰,۰۰۰
۴	آلومراد	فمراد	۱,۳۶۸,۰۰۰	۶۳,۴۰۰	۲.۵٪	۱۰,۱۸۰	۱۲,۹۰۸,۲۴۰,۰۰۰
۵	آلومتک	فالوم	۱,۳۷۰,۸۵۰	۶۸,۵۴۵	۳٪	۶,۸۸۰	۹,۴۳۱,۴۴۸,۰۰۰
۶	ایتالران	کایتا	۱۷۱,۹۸۰	۸,۶۰۰	۵٪	۲۸,۱۵۰	۴,۸۴۱,۲۳۷,۰۰۰
۷	کارخانجات ایران مریئوس	نمرینو	۳۳۱,۰۰۰	۱۶,۵۵۰	۲.۵٪	۶,۳۷۰	۲,۱۰۸,۴۷۰,۰۰۰
۸	کابل البرز	بالبر	۱۴۳,۰۰۰	۷,۱۵۰	۲.۵٪	۲۳,۷۳۰	۳,۳۹۳,۳۹۰,۰۰۰
۹	افرانت	افرا	۹۱۰,۷۷۰	۴۵,۵۴۰	۳٪	۴,۳۳۲	۳,۹۴۵,۴۵۵,۶۴۰
۱۰	سامان گستر اصفهان	ثامان	۳۵۴,۰۰۰	۱۷,۷۰۰	۲.۵٪	۸۵,۵۵۰	۳۰,۲۸۴,۷۰۰,۰۰۰
۱۱	سرمایه‌گذاری توسعه و عمران اردبیل	تئوسا	۲۴۵,۰۹۰	۱۲,۲۵۵	۴٪	۵۴,۵۰۰	۱۳,۳۵۷,۴۰۵,۰۰۰
۱۲	نخریسی و نساجی خسروی خراسان	نخریس	۲۰۱,۳۴۰	۱۰,۰۷۰	۳٪	۱۷,۱۹۰	۳,۴۶۱,۰۳۴,۶۰۰
جمع کل							۱۰۵,۹۰۹,۵۲۹,۲۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نماد تحت بازارگردانی	اشخاص وابسته
۰٪	۱,۱۰۴	۶۰۴	۵۰۰	۰.۰۳٪	۱,۱۰۴	۶۰۴	۵۰۰	مدیر	چغیبر	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱۴.۲۷٪	۳۵۱,۹۶۰	۳۲۱,۹۶۰	۳۰۰,۰۰۰	۹.۷۲٪	۳۹۴,۴۶۵	۳۶۴,۴۶۵	۳۰۰,۰۰۰	شرکت اصلی مدیر صندوق	چغیبر	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱.۷۵٪	۴۳,۰۵۸	۲۳,۵۵۸	۱۹,۵۰۰	۱.۰۶٪	۴۳,۰۵۸	۲۳,۵۵۸	۱۹,۵۰۰	هم گروه مدیر صندوق	چغیبر	شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۰.۶۵٪	۱۶,۰۶۵	۱۶,۰۶۵	-	-	-	-	-	شرکت اصلی مدیر صندوق	غشید	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۳.۹۱٪	۹۶,۳۰۵	۹۶,۳۰۵	-	۲.۳۷٪	۹۶,۳۰۵	۹۶,۳۰۵	-	شرکت اصلی مدیر صندوق	فلوله	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۶.۵٪	۱۶۰,۱۸۵	۱۶۰,۱۸۵	-	۳.۹۵٪	۱۶۰,۱۸۵	۱۶۰,۱۸۵	-	شرکت اصلی مدیر صندوق	نخریس	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱۳.۶۷٪	۳۳۷,۱۸۹	۳۳۷,۱۸۹	-	۱۰.۶۴٪	۴۳۱,۷۶۰	۴۳۱,۷۶۰	-	شرکت اصلی مدیر صندوق	نمرینو	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱۶.۱۴٪	۳۹۸,۰۴۹	۳۹۸,۰۴۹	-	۲۰.۱۶٪	۸۱۷,۸۱۹	۸۱۷,۸۱۹	-	شرکت اصلی مدیر صندوق	الومتک	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱۶.۰۱٪	۳۹۴,۸۹۸	۳۹۴,۸۹۸	-	۹.۷۴٪	۳۹۴,۸۹۸	۳۹۴,۸۹۸	-	شرکت اصلی مدیر صندوق	الومراد	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۳.۲۴٪	۷۹,۹۵۵	۷۹,۹۵۵	-	۱.۹۷٪	۷۹,۹۵۵	۷۹,۹۵۵	-	شرکت اصلی مدیر صندوق	کاپتا	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱.۱۷٪	۲۸,۸۴۱	۲۸,۸۴۱	-	۰.۷۱٪	۲۸,۸۴۱	۲۸,۸۴۱	-	هم گروه مدیر صندوق	فالوم (الومتک)	الومتک
۰.۲٪	۴,۹۲۲	۴,۹۲۲	-	۰.۱۳٪	۴,۹۲۲	۴,۹۲۲	-	هم گروه مدیر صندوق	فالوم (الومتک)	الومراد
۰.۴۹٪	۱۱,۹۷۵	۱۱,۹۷۵	-	۰.۳۰٪	۱۱,۹۷۵	۱۱,۹۷۵	-	هم گروه مدیر صندوق	قمراد (الومراد)	الومتک
۱.۶۳٪	۴۰,۱۴۰	۴۰,۱۴۰	-	۰.۹۹٪	۴۰,۱۴۰	۴۰,۱۴۰	-	هم گروه مدیر صندوق	فلوله	لوله و ماشین‌سازی ایران
۰.۳٪	۷,۴۱۲	۷,۴۱۲	-	۰.۱۸٪	۷,۴۱۲	۷,۴۱۲	-	هم گروه مدیر صندوق	چغیبر	تولید فیبر ایران
۳.۴۱٪	۸۴,۰۴۲	۸۴,۰۴۲	-	۲۰.۷٪	۸۴,۰۴۲	۸۴,۰۴۲	-	هم گروه مدیر صندوق	فاما	صنعتی اما
۳.۳۶٪	۸۲,۷۷۶	۸۲,۷۷۶	-	-	-	-	-	هم گروه مدیر صندوق	غشید	شهد ایران
۷.۷۹٪	۱۹۳,۰۹۱	۱۹۳,۰۹۱	-	۴.۷۴٪	۱۹۳,۰۹۱	۱۹۳,۰۹۱	-	هم گروه مدیر صندوق	افرا	افرات
۹۴.۵۲٪	۲,۳۳۰,۹۶۷	۲,۳۸۰,۹۶۷	۵۰,۰۰۰	۶۸.۸٪	۲,۷۸۸,۹۷۲	۲,۷۳۸,۹۷۲	۵۰,۰۰۰			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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:

طرف معامله	تاریخ معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
			موضوع معامله	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	طی دوره	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۷۴,۵۲۴,۶۷۰,۳۵۷	(۴۶,۹۰۹,۴۶۶,۸۰۳)	(۳۸,۴۸۲,۷۹۴,۲۴۸)
شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	طی دوره	مدیر صندوق	هزینه مالی	۵۴,۷۳۶,۰۴۵,۴۰۰	(۹۳,۴۰۴,۵۶۵,۹۲۹)	(۴۰۱,۰۲۶,۸۶۲,۳۸۴)
شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	طی دوره	مدیر صندوق	دریافت اعتبار بابت خرید اوراق بهادار	۱,۹۴۸,۶۴۵,۸۷۶,۶۵۱		
شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	طی دوره	مدیر صندوق	کارمزد کارگزاری	۵,۴۲۹,۷۸۴,۳۰۷	(۸,۱۷۰,۲۴۵,۴۷۵)	(۲,۰۳۲,۱۷۷,۴۴۸)
مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت	طی دوره	متولی سابق	کارمزد ارکان	۲,۳۰۹,۹۵۳,۴۰۸	(۸۳۸,۳۷۳,۸۱۷)	(۱,۶۲۰,۳۷۳,۵۸۱)
مشاور سرمایه گذاری اوزانی بهادر پاداش	طی دوره	متولی	کارمزد ارکان	۲,۹۸۹,۸۶۹,۳۵۷	(۱,۴۸۸,۵۵۴,۷۶۵)	(۳۷۰,۳۳۷,۰۹۴)
مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	طی دوره	حسابرس	کارمزد ارکان			(۱,۸۱۸,۶۳۳,۷۵۸)
سرمایه‌گذاری ملی ایران	طی دوره	شرکت اصلی مدیر صندوق	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۳۶,۵۱۱,۵۱۹,۹۰۵	-	-
سرمایه‌گذاری ملی ایران	طی دوره	شرکت اصلی مدیر صندوق	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۸۳,۹۹۹,۰۰۳۸,۱۱۵	-	-
کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	طی دوره	شرکت اصلی مدیر صندوق	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۲۲,۹۹۹,۷۸۱,۱۸۱	-	-
کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	طی دوره	شرکت اصلی مدیر صندوق	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۲۴,۷۸۶,۷۶۷,۷۸۵	-	-
صنعتی اما	طی دوره	هم گروه مدیر صندوق	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	-	۸,۷۴۳,۳۸۱,۹۸۰	۱۳,۱۸۵,۸۵۵,۲۷۰
کابل البرز	طی دوره	هم گروه مدیر صندوق	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	-	۱۶,۴۱۷,۱۲۰	۱۶,۴۱۷,۱۲۰
آلومتک	طی دوره	هم گروه مدیر صندوق	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	-	-	۲۶۷,۲۹۳,۹۱۵
آلومراد	طی دوره	هم گروه مدیر صندوق	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	-	۲۰,۹۹۷,۴۰۵	۲۰,۹۹۷,۴۰۵
افرانت	طی دوره	هم گروه مدیر صندوق	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	-	۳۴۶,۲۱۴,۶۶۰	۲۹۱,۶۸۲,۴۵۶
شهد ایران	طی دوره	هم گروه مدیر صندوق	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	-	-	۱۶,۰۳۲,۲۸۵,۶۰۰
فیبر ایران	طی دوره	هم گروه مدیر صندوق	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	-	-	۳۳,۴۶۲,۵۱۶
ایران مریئوس	طی دوره	هم گروه مدیر صندوق	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	-	-	۱۰,۵۶,۵۸۶,۷۲۰
لوله و ماشین سازی ایران	طی دوره	هم گروه مدیر صندوق	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	-	۸,۶۳۵,۶۸۷,۸۶۰	۲۸۰,۹۵,۹۵۰,۲۵۰

۲۹-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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳۰- کفایت سرمایه

نسبت‌های کفایت سرمایه به شرح ذیل می‌باشد:

خلاصه اقلام	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۴,۵۰۰,۵۶۸,۸۸۵,۷۵۷	۲,۴۱۴,۷۰۹,۵۱۳,۱۴۰	۳,۴۹۹,۵۸۷,۱۹۳,۶۹۶
جمع کل دارایی ها	۴,۵۰۰,۵۶۸,۸۸۵,۷۵۷	۲,۴۱۴,۷۰۹,۵۱۳,۱۴۰	۳,۴۹۹,۵۸۷,۱۹۳,۶۹۶
جمع بدهی های جاری	۲۱۹,۱۲۱,۶۸۹,۴۸۸	۲۰۲,۹۳۰,۷۴۶,۵۱۲	۱۹۴,۸۳۵,۲۷۵,۰۲۳
جمع کل بدهی ها	۲۱۹,۱۲۱,۶۸۹,۴۸۸	۲۰۲,۹۳۰,۷۴۶,۵۱۲	۱۹۴,۸۳۵,۲۷۵,۰۲۳
جمع کل تعهدات	۱۱۴,۱۵۰,۰۱۵,۹۰۰	۵۵,۹۵۵,۲۹۹,۹۵۰	۵۵۹,۵۵۲,۹۹۹,۵۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳۳۳,۲۷۱,۷۰۵,۳۸۸	۲۵۸,۸۸۶,۰۴۶,۴۶۲	۷۵۴,۳۸۸,۲۷۴,۵۲۳
نسبت جاری - رتبه	۱۳.۵۰	۹.۳۳	
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۷		۰.۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	صنعتی آما			شهد ایران			فیبرایران	
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۹۸,۲۹۵,۸۷۵,۲۹۰	۱۶۳,۷۹۰,۴۷۱,۲۰۴	۰	۲۲۴,۱۲۱,۲۱۳,۸۷۰	۰	۰	۱۲۱,۶۲۷,۸۱۲,۸۳۰	۰
سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۰۱,۹۲۳,۶۴۷	۵۰۹,۹۲۳,۱۴۶	۰	۳,۹۲۶,۹۵۸	۰	۰	۵۰۲,۱۸۱,۳۶۲	۰
حساب دریافتنی	۸,۴۲۰,۴۰۷,۴۴۸	۱۳,۶۹۸,۷۷۸,۸۲۲	۰	۱۵,۶۲۵,۵۹۳,۱۰۷	۰	۰	۳۳,۴۶۲,۵۱۶	۰
جاری کارگزاران	۷۲۲,۴۱۰,۵۸۶	۰	۰	۰	۰	۴,۶۴۹	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۰	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۰	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۰
جمع دارایی‌ها	۱۰۸,۱۵۸,۶۸۷,۹۱۰	۱۷۷,۰۸۰,۳۱۹,۸۳۸	۰	۲۳۹,۸۲۱,۸۸۰,۶۰۱	۰	۹۱,۶۲۲,۱۴۲,۰۲۲	۱۲۲,۲۴۶,۶۰۴,۲۷۴	۰
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۰	۵۰۵,۶۲۴,۴۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی به ارکان صندوق	۹۳۲,۷۹۷,۹۸۷	۴,۲۷۴,۲۸۱,۶۳۰	۰	۴۱۰,۵۵۰,۶۷۵۷	۰	۷۵۲,۶۸۷,۳۴۶	۵,۱۸۱,۱۸۶,۷۳۹	۰
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۷,۰۴۴,۰۲۰,۹۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی دریافتنی	۰	۲۴,۹۸۴,۸۶۷,۲۰۰	۰	۳۲۲,۴۵۴,۱۴۵	۰	۰	۳۲,۴۷۰,۷۶۱,۱۲۲	۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۰,۹۸۵,۲۸۸,۳۳۶	۵۸۶,۵۸۴,۲۲۶	۰	۴۳۴,۹۰۸,۱۴۲	۰	۲۳۴,۵۲۶,۸۰۱	۲۹۷,۲۵۵,۸۷۳	۰
جمع بدهی‌ها	۲,۰۳۱,۳۲۶,۲۲۳	۳۷,۳۹۵,۳۸۸,۵۵۸	۰	۴۸۶,۲۸۹,۰۴۵	۰	۹۸۷,۲۱۴,۱۴۷	۳۷,۹۴۹,۲۰۳,۷۴۴	۰
خالص دارایی‌ها	۱۰۶,۱۲۷,۳۶۱,۶۸۷	۱۳۹,۶۸۲,۹۳۱,۲۸۰	۰	۲۳۴,۹۶۹,۰۱۱,۵۵۶	۰	۹۰,۶۳۴,۹۲۷,۸۸۶	۸۴,۲۹۷,۴۰۰,۵۳۰	۰
خالص دارایی‌های هر واحد	۱,۲۶۲,۷۹۰	۱,۶۶۲,۰۸۵	۰	۱,۴۵۹,۱۰۹	۰	۲۰۳,۲۰۰	۲۰۸,۸۹۸	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	سرمایه‌گذاری توسعه و عمران اردبیل		کابل البرز		نخریسی و نساجی خسروی خراسان	
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۳۵۰,۳۹۸,۹۴۰,۵۴۳	۱,۳۹۵,۱۳۷,۹۲۸,۵۳۳	۶,۳۵۶,۹۲۷,۱۱۰	۴۸,۵۸۶,۸۸۲,۰۴۴	۱۴۹,۵۳۸,۰۳۸,۳۹۱	۱۳۰,۳۸۷,۵۳۶,۰۰۳
سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله	.	.	.	.	۱۷,۴۵۴,۰۱۴,۶۰۰	.
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۷۲,۷۷۰,۷۰۰	۵۵۶,۹۹۰,۳۱۴	۶,۴۵۹,۰۴۰,۵۰۲	۵۱۰,۹۰۶,۴۳۶	۳۸۶,۷۰۵,۹۳۱	۳۷,۲۰۶,۲۰۴,۶۵۶
حساب دریافتی	.	.	۱۶,۴۱۷,۱۲۰	۹۲,۷۷۸,۸۶۲	۱۴,۶۶۶,۹۷۴,۳۰۸	۴,۷۰۱,۱۰۴
جاری کارگزاران	.	.	.	.	۱,۳۵۰,۸۸۴	.
سایر دارایی‌ها	۳۱۳,۰۷۰,۸۹۳	۸۱,۱۴۷,۵۹۳	۲۱۳,۰۷۰,۹۴۹	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۳۱۳,۰۷۰,۹۲۰	۸۱,۱۴۷,۵۹۲
جمع دارایی‌ها	۳,۳۵۰,۷۸۴,۷۸۲,۱۳۶	۱,۳۹۵,۷۷۶,۰۶۶,۴۴۰	۱۳۰,۴۵۴,۵۵۶,۷۱۰	۴۹,۲۲۳,۷۱۵,۰۰۸	۱۸۲,۳۶۰,۱۵۵,۰۳۴	۱۶۷,۶۷۹,۵۸۹,۳۵۵
بدهی‌ها:						
جاری کارگزاران	.	.	.	.	.	.
بدهی به اژکان صندوق	۲۵,۶۸۳,۴۴۹,۵۷۴	۴,۹۱۵,۹۵۳,۰۵۲	۱,۹۹۵,۸۲۳,۹۲۰	۱,۲۷۹,۳۸۶,۴۱۰	۱,۱۱۴,۲۰۹,۱۲۴	۳۴۷,۸۴۳,۹۸۰
پرداختی به سرمایه‌گذاران	.	.	.	.	.	.
تسهیلات مالی دریافتی	۱۸۰,۷۲۲,۷۴۴,۱۷۷	۱۵,۱۴۹,۶۵۸,۶۵۳	.	۳۳,۵۷۶,۹۹۲,۱۰۶	.	۹۲,۵۹۳,۹۳۱
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱,۳۳۸,۰۹۱,۵۴۳	۲۴۰,۳۲۸,۷۸۸	۸۳۸,۸۵۱,۳۸۲	۲۶۱,۰۷۶,۵۷۴	۵۴۶,۵۱۹,۶۸۸	۱۴۸,۶۰۰,۷۶۹
جمع بدهی‌ها	۴۴,۹۹۵,۲۸۵,۲۹۳	۲۰,۳۰۵,۸۴۰,۴۹۲	۲,۸۳۴,۶۷۵,۳۰۲	۳۵,۱۳۵,۳۵۵,۰۹۰	۱,۶۶۰,۷۲۸,۸۱۲	۵۸۹,۰۳۸,۶۸۰
خالص دارایی‌ها	۳,۳۰۵,۷۸۹,۴۹۶,۸۴۳	۱,۳۷۵,۴۷۰,۲۲۵,۹۴۷	۱۰,۶۱۹,۸۸۱,۴۰۸	۴۶,۰۸۸,۳۵۹,۹۱۸	۱۸۰,۶۳۹,۴۲۶,۲۲۲	۱۶۷,۰۹۰,۵۵۰,۶۷۵
خالص دارایی‌های هر واحد	۱,۹۵۹,۴۶۰	۱,۱۳۰,۶۲۳	۳۰۷,۳۸۷	۴۱۹,۹۰۱	۱,۱۲۷,۴۴۳	۱,۰۴۳,۱۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	آلومک		ایران مینوس		آلومراد	
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۵۵,۴۴۵,۶۵۰,۹۷۱	۲۶۸,۴۴۳,۳۱۸,۷۰۶	۶۴,۳۸۲,۲۶۷,۰۲۹	۲۰۰,۳۸۲,۳۳۶,۴۷۹	۱۳۶,۹۱۵,۳۶۰,۷۶۳	۱۴۳,۰۲۰,۴۹۲,۰۰۴
سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله	۵۰,۳۸,۹۵۴,۷۶۱	-	-	-	۱۴,۹۲۰,۳۴۳,۳۳۵	-
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۶۹,۱۰۰,۳۴۹	۵۰۶,۳۰۹,۹۸۹	۵۰۱,۸۹۴,۵۰۵	۵۱۰,۴۱۵,۱۸۷	۳۵۵,۰۹۳,۱۰۴	۵۶۲,۷۳۳,۱۳۳
حساب دریافتی	-	۲۶۷,۲۹۳,۹۱۵	-	۱۰,۲۴,۹۹۴,۴۳۶	۲۰,۹۹۷,۴۰۵	۲۰,۹۹۷,۴۰۵
جاری کارگزاران	-	-	-	-	۱,۴۰۱,۷۰۶,۷۳۶	-
سایر دارایی‌ها	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۸۱,۱۴۷,۶۶۶
جمع دارایی‌ها	۱۶۱,۳۶۶,۷۷۶,۹۲۰	۲۶۹,۲۹۷,۹۷۰,۲۷۶	۶۴,۹۹۷,۳۳۳,۴۷۳	۳۰۱,۸۵۸,۷۹۳,۷۵۸	۱۳۳,۹۲۶,۵۷۱,۱۸۲	۱۳۳,۶۸۵,۳۶۹,۳۱۸
بدهی‌ها:						
جاری کارگزاران	۴,۸۴۷,۳۳۰,۳۳۰	-	-	-	-	۸۹۰,۷۳
بدهی به ارکان صندوق	۱,۴۱۵,۲۹۷,۳۸۱	۳,۹۰۳,۱۹۷,۵۸۴	۱,۳۲۹,۱۵۳,۰۴۷	۲,۳۵۱,۰۸۸,۸۲۶	۹۷۷,۶۱۹,۵۲۶	۱,۷۱۳,۵۷۱,۳۹۲
پرداختی به سرمایه‌گذاران	-	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	-	۸۷,۸۲۶,۳۲۸,۹۹۱	-	۷۷,۷۷۸,۶۴۰,۳۸۲	-	۱,۶۹۵,۱۳۶,۳۶۸
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۸۶۷,۵۵۲,۱۳۰	۳۹۹,۲۹۳,۰۳۶	۸۶۱,۳۳۳,۷۴۶	۳۶۰,۱۲۰,۳۹۷	۳۳۳,۵۶۳,۶۸۷	۲۹۳,۶۴۱,۹۷۲
جمع بدهی‌ها	۷,۱۳۰,۰۷۹,۷۴۱	۹۳,۱۲۸,۸۱۹,۶۱۱	۲,۱۹۰,۳۷۵,۷۹۳	۸۲,۴۸۹,۸۴۹,۵۰۵	۱,۳۱۰,۱۸۳,۲۱۳	۳,۷۰۱,۴۸۸,۰۰۵
خالص دارایی‌ها	۱۵۴,۱۳۶,۶۹۷,۱۷۹	۱۷۷,۱۶۹,۱۵۰,۶۶۵	۶۲,۸۰۶,۸۵۶,۶۸۰	۱۱۹,۴۰۸,۹۴۴,۲۵۳	۱۴۲,۷۴۳,۳۵۷,۹۶۹	۱۳۹,۹۸۳,۸۳۰,۳۱۳
خالص دارایی‌های هر واحد	۱۸۱,۰۰۰	۴۱۰,۲۹۲	۱۴۵,۴۶۷	۳۵۴,۱۳۱	۳۵۰,۷۶۴	۳۴۴,۰۴۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	ایران		لوله و ماشین سازی ایران		افرا	
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
دارایی‌ها:						
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله	۱۸۳,۶۷۹,۷۰۸,۳۹۷	۱۷۱,۹۳۸,۰۱۶,۹۲۰	۱۶۱,۷۷۶,۹۷۰,۶۸۰	۱۶۹,۸۰۵,۷۲۴,۶۷۷	۲۸,۲۷۶,۴۱۴,۵۴۰	۱۳,۶۶۳,۷۷۳,۶۳۸
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۴۴,۳۲۳,۳۳۷	۸۰,۴۸۱,۱۷۸	۵۰۵,۶۹۵,۳۲۵	۷۵۲,۷۶۴,۸۲۵	۴۴۴,۰۴۰,۰۶۵	۳۳۱,۳۳۸,۹۸۶
حساب دریافتی	۰	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	۲۶,۳۴۴,۴۵۷,۶۸۷	۸,۳۷۷,۴۷۷,۹۲۴	۲۸۴,۶۱۱,۴۱۲	۳۴۳,۳۹۲,۲۵۸
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹
جمع دارایی‌ها	۱۸۴,۱۸۵,۱۷۸,۳۹۰	۱۷۳,۶۹۷,۲۸۸,۸۳۷	۱۸۸,۶۰۸,۲۷۱,۲۵۸	۱۸۵,۳۰۱,۳۱۳,۶۸۹	۲۹,۰۸۶,۲۱۳,۶۸۳	۱۸,۷۱۷,۸۹۳,۳۶۸
بدهی‌ها:						
جاری کارگزاران	۰	۰	۹۹۷,۷۹۱,۳۸۷	۵,۲۵۳,۴۸۸,۱۰۰	۰	۰
بدهی به ارکان صندوق	۳,۲۵۲,۱۶۶,۴۱۹	۷,۴۰۲,۸۸۰,۳۷۰	۵,۲۹۷,۱۶۷,۴۱۶	۱,۴۴۸,۱۲۹,۴۵۰	۶۶۲,۶۶۶,۰۳۶	۱۷۵,۰۹۲,۵۲۰
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۴۴,۴۹۶,۱۲۲,۱۶۹	۷۵,۳۳۰,۸۲۱,۷۵۲	۲۴,۷۱۵,۱۶۵,۱۷۴	۰	۱۰,۳۵۲,۸۵۰,۰۳۳	۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۳۱۶,۸۱۲,۶۱۸	۱,۰۶۲,۳۴۴,۹۵۸	۲۹۳,۳۸۱,۳۵۲	۸۱۸,۰۱۱,۹۱۸	۳۶۷,۲۹۰,۳۰۳	۷۷۵,۱۶۳,۴۸۸
جمع بدهی‌ها	۴۸,۰۶۵,۰۸۱,۲۰۶	۸۴,۷۹۶,۰۴۷,۰۸۰	۳۰,۳۰۳,۵۰۵,۲۲۹	۷,۷۱۹,۶۲۹,۶۶۸	۱۱,۳۸۲,۷۸۶,۳۷۲	۹۵۰,۲۵۶,۰۰۸
خالص دارایی‌ها	۱۳۶,۱۲۰,۰۹۷,۰۸۴	۸۸,۹۰۱,۲۴۱,۷۵۷	۱۵۸,۳۰۴,۷۶۶,۰۲۹	۱۷۷,۵۸۱,۶۸۳,۲۲۱	۱۷,۷۰۳,۴۲۷,۳۱۱	۱۷,۷۶۷,۶۳۶,۳۶۰
خالص دارایی‌های هر واحد	۱,۷۰۲,۴۵۹	۱,۱۱۱,۸۹۱	۱,۱۶۰,۳۰۹	۱,۳۰۱,۴۸۹	۹۲,۱۶۲	۷۵,۷۳۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳۱- تکنیک عملیات بازارگردانی
الف- خالص دارایی‌ها به تکنیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	سامان گستر اصلهان		صندوق سرمایه‌گذاری درین		جمع	
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۸۲۲,۲۷۹,۳۵۷,۹۷۸	۲۸۱,۳۸۱,۶۹۹,۹۶۸	-	-	۳,۲۵۰,۵۱۲,۶۸۵,۳۵۸	۳,۲۵۰,۵۱۲,۶۸۵,۳۵۸
سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله	-	-	۱۳,۳۲۰,۹۸۱,۷۸۵	-	۱۳,۳۲۰,۹۸۱,۷۸۵	۱۳,۳۲۰,۹۸۱,۷۸۵
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۰۳,۹۴۲,۷۵۵	۴۳۵,۶۷۸,۳۹۳	۵۸۰,۱۷۳,۶۹۱	-	۳۳,۴۶۱,۳۹۷,۵۹۲	۳۳,۴۶۱,۳۹۷,۵۹۲
حساب دریافتنی	۳,۶۲۶,۸۴۹,۳۰۰	۲,۶۰۱,۴۵۹,۸۹۵	۱,۰۸۸,۱۴۷,۱۶۱	-	۵۹,۹۸۹,۳۷۶,۱۱۲	۵۹,۹۸۹,۳۷۶,۱۱۲
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی‌ها	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	-	۱,۱۳۶,۰۶۷,۱۷۷	۱,۱۳۶,۰۶۷,۱۷۷
جمع دارایی‌ها	۸۲۵,۴۲۲,۲۲۰,۸۷۲	۲۸۴,۴۹۹,۹۸۵,۸۲۲	۱۴۰,۷۰۰,۳۵۰,۱۰۳	-	۳,۴۶۷,۱۲۰,۴۰۷,۹۲۴	۳,۴۶۷,۱۲۰,۴۰۷,۹۲۴
بدهی‌ها:						
جاری کارگزاران	-	۴۹۹,۸۲۲,۶۲۲	-	-	۲۰,۳۲۱,۱۷۷,۴۴۸	۲۰,۳۲۱,۱۷۷,۴۴۸
بدهی به ارکان صندوق	۶,۰۰۹,۳۵۶,۱۴۰	۲,۳۳۷,۶۰۳,۷۴۶	۴۷۱,۵۵۸,۶۹۴	-	۴۲,۲۹۳,۱۲۸,۶۸۱	۴۲,۲۹۳,۱۲۸,۶۸۱
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	-	-	-	-	۷۰,۴۴۰,۲۰۰,۹۵۳	۷۰,۴۴۰,۲۰۰,۹۵۳
تسهیلات مالی دریافتی	-	۴۵,۳۶۸,۵۳۷,۸۸۷	۳,۲۹۶,۷۵۴,۳۱۳	-	۴۰۱,۰۳۶,۸۶۲,۳۸۴	۴۰۱,۰۳۶,۸۶۲,۳۸۴
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۹۷۵,۸۱۵,۷۷۶	۳۱۵,۴۹۲,۰۲۲	۳۳۶,۵۱۰,۹۵۱	-	۴,۶۵۸,۱۹۶,۹۳۴	۴,۶۵۸,۱۹۶,۹۳۴
جمع بدهی‌ها	۶,۹۸۵,۱۳۱,۹۱۶	۴۸,۳۵۱,۴۵۶,۲۷۷	۴,۲۰۳,۶۶۲,۷۸۵	-	۲۵۷,۰۵۴,۳۹۶,۴۰۰	۲۵۷,۰۵۴,۳۹۶,۴۰۰
خالص دارایی‌ها	۸۱۸,۴۳۸,۰۸۸,۹۵۶	۲۳۶,۱۴۸,۵۲۹,۵۴۵	۹۸۶۶,۷۸۶,۳۱۸	-	۳,۹۱۰,۱۶۶,۰۱۱,۵۲۴	۳,۹۱۰,۱۶۶,۰۱۱,۵۲۴
خالص دارایی‌های هر واحد	۱۲,۴۲۸,۸۲۴	۳,۲۶۹,۱۷۰	۲۱۴,۷۳۳	-	۷۹۲,۳۸۳	۷۹۲,۳۸۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه‌گذاری ملی ایران		صنعتی اما		شهید ایران	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد ها:					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵۶,۷۶۹,۷۸۵,۴۰۰	۹,۳۰۰,۹۸۳,۹۲۳	۱,۵۴۲,۰۰۰,۸۶۳۶	۶۹,۱۵۸,۲۶۸,۳۶۴	۳,۷۹۵,۰۷۹,۷۹۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	-	(۳۶,۵۳۰,۷۱۱,۴۵۰)	(۳,۷۹۶,۳۷۵,۴۰۲)	-	۲۱,۹۵۵,۶۱۱,۳۹۴
سود سهام	-	۸,۴۲۰,۴۰۷,۴۴۸	۱۳,۶۹۸,۷۷۸,۸۲۴	-	۱۵,۶۲۵,۵۹۲,۱۰۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۰,۳۵۰,۴۲۴	۹۳,۳۹۸,۵۵۴	۲۵,۰۷۴,۹۷۱	۵۴۸,۰۳۳	۱۰,۴۳۳,۶۹۶
درآمد کارمزد بازارگردانی	-	-	-	-	-
سایر درآمدها	-	۲۹۲,۳۲۵,۱۵۰	۶۵۶,۸۴۰,۹۱۰	۴۰۶,۶۹۳,۴۹۳	۶۲۵,۵۸۴,۵۴۵
جمع درآمدها	۵۶,۷۸۰,۱۲۵,۸۲۴	(۲۸,۲۳۳,۳۸۶,۲۵۵)	۱۱,۱۲۶,۳۲۷,۹۳۷	۶۹,۵۶۵,۷۰۹,۸۹۰	۴۲,۰۱۲,۳۰۱,۴۴۴
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	(۱۲,۰۱۷,۷۰۵,۵۶۷)	(۳,۰۶۷,۳۹۲,۳۲۷)	(۳,۲۰۶,۶۵۶,۲۳۵)	(۵۲۸,۶۹۲,۲۶۰)	(۲,۳۸۲,۵۳۰,۶۹۹)
سایر هزینه ها	(۲۸۶,۱۲۸,۳۷۰)	(۷۳۶,۹۱۸,۴۸۲)	(۳۸۶,۹۲۶,۵۹۷)	(۱۸۲,۷۳۳,۲۷۴)	(۴۰۴,۵۱۵,۸۰۳)
جمع هزینه ها	(۱۲,۳۰۳,۸۲۳,۹۳۷)	(۳,۸۰۴,۳۱۰,۸۰۹)	(۳,۵۹۳,۵۸۲,۸۳۲)	(۷۲۱,۴۲۵,۵۳۴)	(۲,۷۸۷,۰۴۶,۵۰۲)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۴۴,۴۷۶,۳۰۱,۸۸۷	(۳۲,۰۲۷,۷۹۷,۶۶۴)	۷,۵۳۲,۷۴۵,۱۰۵	۶۸,۸۴۴,۲۸۴,۳۵۶	۳۹,۲۲۵,۲۵۴,۹۴۲
هزینه های مالی	(۲۰,۸۴۹,۳۳۸,۱۰۴)	(۱,۵۲۹,۷۷۲,۵۲۹)	(۳,۷۲۷,۰۳۸,۳۳۱)	(۱۳,۴۵۰,۱۲۸)	(۱,۰۱۱,۹۱۳,۸۵۸)
سود (زیان) خالص	۲۳,۶۲۶,۹۶۳,۷۸۳	(۳۳,۵۵۷,۵۶۹,۵۹۳)	۳,۷۹۵,۷۰۶,۷۷۴	۵۵,۳۹۴,۱۵۶,۲۲۸	۳۸,۲۱۳,۳۴۱,۰۸۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۲۰.۸٪	(۲۴.۴۵٪)	۳.۰۶٪	۳۷.۳۶٪	۱۷.۹۵٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۰٪	(۳۱.۶۳٪)	۲.۷۵٪	-٪	۱۶.۲۶٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

فیبر ایران		تغییری و نساجی خسروی خراسان		کابل البرز	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹۹,۵۹۱,۱۰۵	۲,۷۰۷,۶۴۰,۸۹۴	۲۳,۴۶۶,۶۴۶,۱۰۷	-	۲,۷۵۲,۴۴۸,۱۲۸	(۲,۲۰۳,۷۷۸,۶۲۶)
(۳۳۵,۸۹۰,۵۱۸)	(۶۵,۶۹۵,۷۱۱,۹۸۳)	(۳۱,۷۱۸,۷۳۶,۲۰۱)	۸,۰۵۴,۰۲۷,۲۸۳	۱,۶۳۲,۵۴۶,۹۸۰	(۱,۶۴۷,۱,۵۲۰,۰۰۵)
۳۱,۲۴۰,۳۵۹	۳۳,۴۶۲,۵۱۶	۱۴,۶۶۲,۰۸۰,۰۰۸	۴,۷۰۱,۱۰۴	۱۹,۰۰۰,۰۶۰	۱۶,۴۱۷,۱۲۰
۱۹,۳۱۰,۹۷۵	۴۶,۷۵۵,۵۱۰	۸۲۱,۳۳۸,۳۹۶	-	۱۱۰,۹۰۴,۱۷۴	۳۵۷,۰۵۹,۹۹۰
-	-	-	-	۹۸۳	۷۸,۴۶۱,۷۴۲
۲,۴۲۱,۵۸۴	۱۸,۸۲۲,۴۷۴	۴۷۵,۱۵۹	-	-	(۱۹,۲۲۳,۵۰۱,۷۷۹)
۳۱۶,۶۷۲,۴۰۵	(۶۲,۸۸۹,۰۳۰,۵۹۱)	۱۷,۳۱۱,۷۰۳,۴۶۹	۸,۰۵۸,۷۴۸,۵۸۷	۴,۵۱۵,۹۰۰,۹۰۵	
هزینه ها:					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
سود سهام					
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب					
درآمد کارمزد بازارگردانی					
سایر درآمدها					
جمع درآمدها					
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان					
سایر هزینه ها					
جمع هزینه ها					
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی					
هزینه های مالی					
سود (زیان) خالص					
بازده میانگین سرمایه‌گذاری					
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

توسعه و عمران اردبیل		آلومتک		ایران مریئوس	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۲,۵۴۲,۴۰۵,۵۸۶	۰	۲,۱۵۲,۰۲۲,۳۲۸	(۱۸,۹۷۲,۵۸۵,۵۲۴)	(۱۱,۲۷۲,۳۳۹,۳۳۴)	(۳,۸۵۵,۹۴۲,۶۹۰)
۹۰۰۷,۰۹۲,۷۸۰,۰۰۸	۱۵۳,۲۱۰,۳۹۱,۳۰۷	۷۶,۷۵۳,۴۳۲,۳۹۹	(۱۲۵,۵۸۹,۹۵۹,۵۱۶)	(۶۵,۳۵۴,۰۳۰,۰۲۱)	۵,۳۴۲,۳۸۲,۳۹۱
۰	۰	۲۶۷,۲۹۳,۹۱۵	۲۵۰,۵۵۶,۴۰۰	۲۹۲,۲۷۰,۳۲۵	۱,۱۲۵,۹۷۲,۶۲۶
۲۱,۳۸۵,۵۳۸	۲,۶۸۷,۸۷۶	۱۴۳,۲۱۸,۴۰۳	۱۷۰,۸۶۸,۱۰۰	۱۵,۱۴۹,۹۸۵	۲۵۰,۸۷,۳۷۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۸۰,۰۰۰	۰	۲۶۷,۰۲۵	۰	۳۱,۵۹۲,۲۹۴	۲۵,۵۵۸
۹۷۹,۶۵۷,۵۵۱,۱۳۴	۱۵۳,۲۱۴,۹۷۹,۱۸۳	۷۹,۳۱۶,۲۷۴,۹۸۰	(۱۵۲,۳۹۴,۹۰۱,۸۳۰)	(۷۶,۳۸۸,۳۵۶,۸۵۲)	۲,۶۵۷,۵۲۵,۲۶۲

درآمد ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

درآمد کارمزد بازارگردانی

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

پایزه میانگین سرمایه‌گذاری

پایزه سرمایه‌گذاری پایان دوره

(۴۰,۴۶۱,۰۵۹,۴۱۹)	(۴,۹۱۵,۹۵۳,۰۵۲)	(۵۰,۰۰۹,۷۷۹,۳۹۴)	(۳,۵۹۵,۴۲۷,۰۶۶)	(۳,۹۶۷,۵۸۳,۶۹۰)	(۳,۳۹۶,۸۴۰,۷۱۵)
(۱,۱۵۶,۹۴۶,۱۶۸)	(۱۶۰,۹۲۵,۹۹۵)	(۷۴۰,۱۸۵,۷۲۹)	(۳۹۲,۰۰۵,۳۴۵)	(۷۵۰,۶۱۹,۰۱۷)	(۳۸۴,۲۹۹,۴۳۵)
(۴۱,۶۱۸,۰۰۵,۵۸۷)	(۵۰,۷۶۸,۷۹۰,۴۷)	(۵,۲۹۹,۹۶۵,۱۲۳)	(۳,۹۸۷,۴۳۲,۴۱۱)	(۳,۷۱۸,۲۰۳,۷۰۷)	(۳,۷۸۱,۱۴۰,۱۵۰)
۹۳۸۰,۳۹,۸۴۵,۵۴۵	۱۴۸,۱۳۸,۱۰۰,۱۳۶	(۱۶۰,۰۴۴,۸۶۶,۹۵۳)	۷۵,۳۲۸,۹۴۲,۵۶۹	(۸۰,۱۰۶,۵۶۰,۵۵۹)	(۱,۱۳۳,۶۱۴,۸۸۷)
(۳,۷۱۴,۳۵۵,۴۴۹)	(۵۶۵,۴۶۰,۱۱۴)	(۶,۸۸۷,۱۵۸,۹۱۸)	(۵,۹۳۶,۷۳۶,۳۷۶)	(۵,۴۹۵,۲۵۱,۳۰۹)	(۷,۴۱۹,۱۱۱,۳۱۴)
۹۳۵,۲۲۵,۴۵۰,۰۹۶	۱۴۷,۵۷۲,۶۴۰,۰۲۲	(۱۶۷,۰۳۲,۰۲۵,۸۷۱)	۶۹,۲۹۲,۲۰۶,۱۹۳	(۸۵,۶۰۱,۸۱۱,۸۶۸)	(۸,۴۴۲,۷۴۶,۲۰۱)
۴۶,۸۶٪	۶۳٪	(۸,۴۵٪)	۵۵,۶۸٪	(۸۵,۹۶٪)	(۷,۸۴٪)
۴۲,۴۰٪	۱۲٪	(۱۰,۸۲۴٪)	۳۹,۲۵٪	(۱۲۶,۲۳٪)	(۷۰,۷٪)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

لوله و ماشین سازی ایران		افرا		آلومراد	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲,۳۶۴,۶۰۳,۸۷۸)	۶۴,۳۳۵,۰۹۸,۱۳۹	(۱,۴۲۵,۴۵۷,۳۸۷)	۲,۷۵۱,۶۵۹,۶۷۰	۱,۵۶۷,۳۷۷,۳۶۹	۱۶,۱۴۷,۶۱۳,۴۲۱
(۶۹,۳۹۱,۸۴۶,۷۸۵)	(۴۹,۳۲۲,۷۶۵,۵۱۴)	(۵,۳۸۴,۵۹۹,۷۵۵)	(۵,۶۱۶,۶۲۳,۱۶۴)	(۳۰,۴۵۳,۰۰۰,۹۹۴)	(۹,۸۵۳,۳۹۹,۳۱۸)
۲۶,۳۴۴,۴۵۷,۶۸۷	۸,۳۷۷,۲۷۷,۹۲۴	۲۰,۶۴۷۴,۴۷۶	۲۴۲,۳۹۲,۳۵۸	۹۶,۴۵۰,۷۹۵	۴۱۴,۱۴۵,۳۵۰
۱۱۵,۰۶۰,۳۰۹	۱۵۶,۴۷۶,۴۳۰	۹۵۰,۸۳۱,۳۹۴	۴۳۰,۸۱,۴۴۴	۲,۵۶۲,۱۲۵,۶۵۵	۵۹,۰۸۵,۷۱۱
۱۰۰,۷۰۱,۳۹۱	۱,۸۵۸,۰۲۳,۸۸۲	۷,۴۹۹,۲۱۱	۷۰,۷۱۰,۰۴۴	۲۰,۴۹,۷۹۶	۲۴۶
(۴۵,۱۹۶,۳۳۱,۲۷۶)	۲۵,۵۰۴,۳۱۰,۸۵۳	(۵,۵۴۵,۲۵۲,۰۶۱)	(۲,۲۸۱,۴۱۷,۷۵۸)	(۱۵,۲۲۵,۰۹۷,۲۷۹)	۶,۷۶۷,۴۴۵,۵۱۰
(۳,۶۹۶,۵۵۷,۸۲۴)	(۳,۸۱۷,۹۹۴,۷۷۷)	(۵۵۱,۰۲۴,۹۲۷)	(۳۲۶,۱۴۰,۱۲۵)	(۱,۵۲۶,۲۲۱,۳۳۴)	(۳,۰۶۹,۴۹۰,۵۰۱)
(۳۹۴,۹۳۵,۲۵۳)	(۲۴۵,۴۰۹,۶۵۷)	(۳۶۵,۴۰۲,۰۰۰)	(۷۳۰,۳۴۸,۷۴۴)	(۳۹۶,۳۱۷,۰۸۱)	(۷۳۹,۶۷۱,۳۵۶)
(۴۰,۹۱,۴۹۳,۰۷۷)	(۴,۶۴۳,۴۰۴,۴۳۴)	(۹۱۶,۴۲۶,۹۳۷)	(۱,۰۵۶,۴۸۸,۸۶۹)	(۱,۹۲۲,۵۳۸,۴۱۵)	(۳,۸۰۹,۰۶۱,۸۵۷)
(۴۹,۲۸۷,۷۳۴,۳۵۳)	۲۰,۸۶۰,۹۰۶,۴۱۹	(۶,۴۶۱,۶۷۸,۹۹۸)	(۳,۵۳۷,۹۰۶,۶۲۷)	(۱۷,۱۴۷,۶۳۵,۷۹۴)	۲,۹۵۸,۳۸۳,۶۵۳
(۳۶۰,۷۱۰۲,۵۵۴)	(۱,۵۸۳,۸۹۹,۲۲۷)	(۶۷۳,۴۴۵,۳۱۱)	(۳۹۷,۸۴۷,۷۰۵)	(۲۳,۱۴۱,۱۸۵)	(۲۲۵,۱۲۶,۰۹۷)
(۵۱,۸۹۴,۸۲۶,۹۰۷)	۱۹,۲۷۶,۹۱۷,۱۹۲	(۷,۱۲۵,۱۲۴,۳۰۹)	(۳,۹۳۵,۷۵۴,۳۳۲)	(۱۷,۱۹۰,۷۷۶,۹۷۹)	۲,۳۲۲,۴۵۷,۵۵۶
(۳۲,۸۵٪)	۹,۲۵٪	(۶۶,۸۳٪)	(۲۰,۸۳٪)	(۱۱,۲۳٪)	۱,۷۸٪
(۲۲,۷۵٪)	۱۰,۸۶٪	(۴۰,۲۰٪)	(۲۲,۱۴٪)	(۱۲,۲۸٪)	۱,۹۱٪

درآمد ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

درآمد کارمزد بازارگردانی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

ایران		صندوق سرمایه‌گذاری درسا		واسطه‌های تجارت و سرمایه ایرانیان	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱۹,۵۸۲,۸۰۲	(۷۰۲,۲۴۲,۶۸۸)	(۶۸۶,۰۸۲,۰۱۶)	-	۶,۰۱۴,۰۶۶,۴۸۰	-
(۳۷,۷۷۰,۵۴۰,۲۰۰)	۸۴,۹۱۳,۲۳۵,۱۹۴	-	-	-	-
۳۶۵,۷۱۹,۸۰۰	-	-	-	-	-
۸,۱۷۷,۴۲۷	۲۲,۶۲۸,۴۴۸	۴,۱۷۸,۰۸۲	-	۳,۰۹۶,۶۵۶	-
-	-	۳,۹۶۴,۶۳۸,۹۰۹	-	-	-
-	-	-	-	۱۹,۱۷۶,۰۸۰	-
(۳۶,۵۷۷,۰۶۰,۱۷۱)	۸۴,۳۳۳,۶۳۰,۹۵۴	۳,۲۸۳,۷۳۴,۹۷۶	-	۶,۰۳۶,۳۳۹,۳۱۶	-
هزینه ها:					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
سود سهام					
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب					
درآمد کارمزد بازارگردانی					
سایر درآمدها					
جمع درآمدها					
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	(۴,۵۵۲,۳۲۸,۵۲۴)	(۲,۲۶۲,۳۲۰,۳۵۷)	-	(۵۸,۹۲۳,۰۲۶)	-
سایر هزینه ها	(۷۳۴,۵۶۹,۰۲۵)	(۳۷۷,۰۷۷,۰۳۵)	-	(۱۴۳,۳۲۹,۵۰۰)	-
جمع هزینه ها	(۵,۲۸۶,۸۹۷,۵۴۹)	(۲,۶۴۰,۴۰۷,۳۹۲)	-	(۲۰۲,۲۵۲,۵۳۶)	-
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۳۱,۸۶۳,۹۵۷,۷۲۰)	۸۱,۵۹۳,۳۲۳,۴۶۲	-	۲,۰۸۰,۳۸۲,۴۴۰	-
هزینه های مالی	(۱۵,۳۵۴,۸۹۷,۶۰۷)	(۴,۵۰۰,۹۶۳,۴۶۳)	-	(۲۷۸,۱۱۷,۳۴۹)	-
سود (زیان) خالص	(۴۷,۲۱۸,۸۵۵,۳۲۷)	۷۶,۶۴۲,۳۵۹,۹۹۹	-	۱,۸۰۲,۳۶۵,۰۹۱	-
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۳۳,۴۳٪)	۱۱۴,۴۴٪	۰٪	۱۹,۶۳٪	۰٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	(۵۳,۱۱٪)	۵۶,۳۰٪	۰٪	۰٪	۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ب- خلاصه عملکرد به تکنیک عملیات بازارگردانی

سلمان گستر اصفهان		درین		جمع	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۲,۰۹۰,۸۸۵,۳۲۹	(۱۲۰,۵۱۸,۵۰۷,۵۹۵)	۸۹۹,۱۵۸,۹۲۲	(۹۵,۶۶۹,۱۲۳,۷۰۸)	۴۳۴,۴۹۹,۶۱۶,۷۶۸	(۱۵۳,۸۷۸,۰۴۷,۶۹۱)
۵۴,۹۹۳,۷۶۶,۵۹۸	-	-	۳۷۰,۲۹۲,۵۵۷	۱,۰۴۷,۰۴۷,۸۹۹,۷۲۶	۱۱۴,۶۳۲,۶۶۰,۱۰۳
۱,۶۱۱,۶۶۸,۸۹۵	-	-	-	۳۳,۸۸۴,۱۳۱,۹۱۲	۵۷,۹۳۱,۳۷۰,۰۶۳
۷۴,۴۹۲,۱۶۲	-	۱۱,۶۳۰,۹۴۲	۱۰۶,۱۷۶,۲۴۲	۱,۳۷۸,۶۱۹,۱۵۵	۵,۳۶۱,۳۶۷,۰۹۷
-	-	۴۶,۵۹۳,۶۲۲,۸۶۷	۲۲,۷۳۴,۰۳۱,۲۲۲	۶۶,۵۹۳,۶۲۲,۸۶۷	۲۶,۶۹۸,۶۷۰,۱۲۱
۲۲,۵۲۵,۳۶۴	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۲۵,۳۸۳,۲۴۰	۱,۵۳۱,۸۵۴,۱۰۶
(۱۷۳,۸۰۳,۵۸۷,۷۷۲)	-	۴۷۵۰۵,۴۲۲,۷۵۱	(۷۱,۴۵۸,۶۲۳,۶۸۷)	۱,۵۶۶,۲۲۹,۲۶۲,۶۶۸	۵۲,۳۷۷,۷۷۳,۸۰۹
۷۰۳,۱۴۹,۴۵۸,۶۱۹	-	-	-	-	-
درآمد ها:					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
سود سهام					
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب					
درآمد کارمزد بازارگردانی					
سایر درآمدها					
جمع درآمدها					
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان					
سایر هزینه ها					
جمع هزینه ها					
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی					
هزینه های مالی					
سود (زیان) خالص					
بازده میانگین سرمایه‌گذاری					
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible]

کابل البرز				سرمایه‌گذاری توسعه و عمران اردبیل			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
	ریال		ریال		ریال		ریال
۲۳,۲۱۸	۱۳,۹۴۸,۲۵۹,۹۱۸	۳۳,۲۱۸	۲۶,۰۲۱,۲۴,۸۵۷	۱,۱۲۸,۱۱۲	۱,۲۷۵,۴۷۰,۲۲۵,۹۴۷	-	-
۲۳,۲۵۰	۷۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱,۱۵۰,۸۰۳	۱,۱۵۰,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳,۲۵۰	(۷۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳,۲۱۸	۱۰,۲۱۰,۷۸۰,۳۶۹	۳۳,۲۱۸	۱۳,۹۴۸,۲۵۹,۹۱۸	۱,۱۲۸,۱۱۲	۱,۲۷۵,۴۷۰,۲۲۵,۹۴۷	-	-

تأسیس دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات

شهر ایران				فیروز ایران			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال		ریال		ریال		ریال	
۱۶۱,۰۳۶	۲۳۴,۹۶۹,۰۱۱,۵۵۶	۱۶۱,۰۳۶	۱۹۶,۷۵۵,۶۷۰,۴۸۲	۴۰۳,۵۳۴	۸۴,۲۹۷,۴۰۰,۵۳۰	۲۹۳,۱۲۹	۱۱۶,۹۶۲,۰۹۰,۷۸۷
-	-	-	-	۴۲,۵۰۵	۴۲,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۴۰۵	۶۰,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۶۱,۰۳۶)	(۱۶۱,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	۶۸,۸۳۰,۸۳۴,۲۲۸	-	۲۸,۲۱۳,۳۴۱,۰۷۴	-	(۲,۶۶۲,۲۱۴,۰۷۹)	-	(۶۹,۲۴۶,۱۲۴,۸۶۲)
-	(۱۲۲,۷۶۳,۸۴۵,۷۸۴)	-	-	-	(۳۱,۵۰۵,۲۵۸,۵۶۵)	-	(۷۳,۸۲۴,۵۶۷,۴۰۵)
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۴۴۶,۰۳۹	۹۰,۶۲۴,۹۲۷,۸۸۶	۴۰۳,۵۳۴	۸۴,۲۹۷,۴۰۰,۵۳۰
-	-	-	-	۲۳۴,۹۶۹,۰۱۱,۵۵۶	۲۳۴,۹۶۹,۰۱۱,۵۵۶	۱۶۱,۰۳۶	۱۶۱,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰

آلومستک				ایران مریئوس			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال		ریال		ریال		ریال	
۴۳۱,۸۱۲	۱۷۷,۱۶۹,۱۵۰,۶۶۵	۲۸۹,۲۵۹	۶۵,۴۴۶,۴۷۶,۰۵۱	۳۳۷,۱۸۹	۱۱۹,۴۰۸,۹۴۴,۲۵۲	۳۳۷,۱۸۹	۱۲۷,۸۵۱,۶۷۰,۴۵۴
۴۱۹,۷۷۰	۴۱۹,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۵,۹۴۹	۲۹۵,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۵۷۱	۹۴,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۱۵۳,۳۹۶)	(۱۵۳,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۱۶۷,۰۲۲,۰۲۵,۸۷۱)	-	۶۹,۳۹۲,۲۰۶,۱۹۳	-	(۸۵,۶۰۱,۸۱۱,۸۶۸)	-	(۸,۴۴۴,۷۲۶,۲۰۱)
-	(۳۷۵,۷۷۰,۲۳۷,۶۱۵)	-	(۱۰۰,۳۲۲,۵۳۱,۵۷۹)	-	(۶۵,۵۷۱,۲۷۵,۷۰۵)	-	-
-	-	-	-	۴۳۱,۷۶۰	۶۲۸,۶۸۵,۶۸۰	۳۳۷,۱۸۹	۱۱۹,۴۰۸,۹۴۴,۲۵۲
۸۵۱,۵۸۲	۱۵۴,۱۳۶,۶۹۷,۱۷۹	۴۳۱,۸۱۲	۱۷۷,۱۶۹,۱۵۰,۶۶۵	۴۳۱,۷۶۰	۶۲۸,۶۸۵,۶۸۰	۳۳۷,۱۸۹	۱۱۹,۴۰۸,۹۴۴,۲۵۲

واحدهای سرمایه‌گذاری اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای ممتاز صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
واحدهای ممتاز ابطال شده طی سال
سود (زیان) خالص سال
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال

واحدهای سرمایه‌گذاری اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای ممتاز صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
واحدهای ممتاز ابطال شده طی سال
سود (زیان) خالص سال
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات

صندوق سرمایه‌گذاری درسا				واسطه‌های تجارت و سرمایه ایرانیان			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۸۲۶,۰۱۳,۵۳۹	۷,۶۱۰	۰	۰	۳۰,۷۶۱,۹۳۳,۰۶۶	۱۹,۹۲۸	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۷,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۶۱۰)	۰	۰	(۱۹,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۹۲۸)	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۸۰۲,۳۶۵,۰۹۱	۰	۰	۰	۵,۳۵۰,۱۷۰,۷۱۰	۰	۰	۰
(۴,۰۱۸,۳۷۸,۶۳۰)	۰	۰	۰	(۱۶,۱۶۴,۱۰۳,۷۷۶)	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

واحدهای سرمایه‌گذاری اول سال
 واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
 واحدهای ممتاز صادر شده طی سال
 واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
 واحدهای ممتاز ابطال شده طی سال
 سود (زیان) خالص سال
 تعدیلات
 خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال

ایران				آلومرا			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹,۴۷۷,۸۲۷,۰۸۵	۷۹,۹۵۵	۱۳۶,۱۲۰,۰۹۷,۰۸۴	۷۹,۹۵۵	۱۵۷,۱۱۴,۷۰۷,۳۹۲	۴۰,۶۸۷۳	۱۳۹,۹۸۳,۹۲۰,۴۱۳	۴۰,۶۸۷۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۶,۶۴۲,۳۵۹,۹۹۹	۰	(۴۷,۲۱۸,۸۵۵,۳۳۷)	۰	(۱۷,۱۱۰,۷۷۶,۹۱۹)	۰	۲,۷۲۳,۴۵۷,۵۵۶	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۶,۱۲۰,۰۹۷,۰۸۴	۷۹,۹۵۵	۸۸,۹۰۱,۲۴۱,۷۵۷	۷۹,۹۵۵	۱۳۹,۹۸۳,۹۲۰,۴۱۳	۴۰,۶۸۷۳	۱۴۲,۷۱۶,۳۸۷,۹۶۹	۴۰,۶۸۷۳

واحدهای سرمایه‌گذاری اول سال
 واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
 واحدهای ممتاز صادر شده طی سال
 واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
 واحدهای ممتاز ابطال شده طی سال
 سود (زیان) خالص سال
 تعدیلات
 خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ج- صورت گردش دارایی‌ها به تفکیک عملیات

لوله و ماشین سازی ایران

افرا

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۲,۰۹۱	۱۷,۷۰۳,۴۲۷,۳۱۱	۶۲,۹۷۴	۱۳,۳۳۸,۶۹۳,۷۹۳	۱۳۶,۴۴۵	۱۵۸,۳۰۴,۷۶۶,۰۲۹	۱۰۳,۸۶۷	۱۷۰,۳۰۰,۰۹۶,۴۹۰
۴۲,۴۹۹	۴۲,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۱۱۷	۱۲۹,۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳۲,۵۷۸	۳۳,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.
.	(۳,۹۳۵,۷۵۴,۳۲۲)	.	(۷,۱۳۵,۱۲۴,۳۰۹)	.	۱۹,۲۷۶,۹۱۷,۱۹۲	.	(۵۱,۸۴۴,۸۲۶,۹۰۷)
.	(۳۸,۴۹۹,۰۳۶,۶۱۹)	.	(۱۱۶,۶۱۷,۱۴۱,۱۷۳)	.	.	.	۷,۴۲۱,۴۹۶,۴۴۶
۲۳۴,۵۹۰	۱۷,۷۶۷,۶۴۶,۳۶۰	۱۹۲,۰۹۱	۱۷,۷۰۳,۴۲۷,۳۱۱	۱۳۶,۴۴۵	۱۷۷,۵۸۱,۶۸۳,۳۲۱	۱۳۶,۴۴۵	۱۵۸,۳۰۴,۷۶۶,۰۲۹

واحدهای سرمایه‌گذاری اول سال

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

واحدهای ممتاز صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

واحدهای ممتاز ابطال شده طی سال

سود (زیان) خالص سال

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵,۹۴۹	۹,۸۶۶,۷۸۶,۳۱۸	۱,۹۷۲	۲۷,۹۸۸,۳۳۵,۸۸۹	۱۶۰,۱۸۵	۱۶۷,۰۹۰,۵۵۰,۶۷۵	۱۶۰,۱۸۵	-
۲۰,۹۳۸	۲۰,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۷۱۳	۸۶,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱۶۰,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	.	.	.
(۲۵۵,۲۲۹)	(۲۵۵,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۷۳۶)	(۴۲,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.
.	۴۳,۱۵۳,۶۸۵,۸۰۵	.	(۷۲,۶۱۶,۱۹۵,۹۹۳)	.	۱۳۵,۰۸۷,۵۵۴,۵۴۷	.	۷,۴۴۲,۰۹۵,۲۲۲
تعدیلات	(۷,۰۷۱,۴۷۲,۱۲۳)	.	۱۰,۵۱۷,۶۶۶,۴۲۲	.	.	.	(۵۳۷,۲۵۸,۸۴۷)
-	-	۴۵,۹۴۹	۹,۸۶۶,۷۸۶,۳۱۸	۱۶۰,۱۸۵	۱۸۰,۵۹۹,۴۲۶,۲۲۲	۱۶۰,۱۸۵	۱۶۷,۰۹۰,۵۵۰,۶۷۵

واحدهای سرمایه‌گذاری اول سال

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

واحدهای ممتاز صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

واحدهای ممتاز ابطال شده طی سال

سود (زیان) خالص سال

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات

سامان گستر اصفهان				
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۲,۲۳۵	۲۳۶,۱۴۸,۵۲۹,۵۲۵	۷۲,۲۳۵	۴۱۵,۹۹۹,۶۵۵,۴۹۶	واحدهای سرمایه‌گذاری اول سال
.	.	.	.	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
.	.	.	.	واحدهای ممتاز صادر شده طی سال
(۶,۳۸۵)	(۶,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
.	.	.	.	واحدهای ممتاز ابطال شده طی سال
.	۶۸۲,۳۷۶,۵۳۵,۰۷۶	(۱۷۹,۸۵۱,۱۲۵,۹۵۱)	.	سود (زیان) خالص سال
.	(۹۳,۷۰۱,۹۷۵,۶۶۵)	.	.	تعدیلات
۶۵,۸۵۰	۸۱۸,۴۳۸,۰۸۸,۹۵۶	۷۲,۲۳۵	۲۳۶,۱۴۸,۵۲۹,۵۲۵	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال

جمع				
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۶۷۲,۶۷۷	۲,۹۱۰,۱۶۶,۰۱۱,۵۳۴	۳,۵۱۸,۶۱۲	۲,۷۶۱,۳۳۵,۴۳۱,۰۸۲	واحدهای سرمایه‌گذاری اول سال
۸۸۲,۰۷۵	۸۸۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۴,۸۴۷	۱,۹۳۴,۸۴۷,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
.	.	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای ممتاز صادر شده طی سال
(۴۹۸,۵۰۰)	(۴۹۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۸۰,۷۸۲)	(۱,۷۸۰,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
.	.	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای ممتاز ابطال شده طی سال
.	۱,۴۲۱,۱۹۶,۲۳۷,۲۳۱	.	(۵۴,۶۵۱,۲۰۰,۹۷۳)	سود (زیان) خالص سال
.	(۶۵۹,۲۴۶,۶۶۳,۶۲۶)	.	۲۹,۵۱۶,۷۸۱,۴۱۵	تعدیلات
۴,۰۵۶,۲۵۲	۴,۰۵۵,۷۱۰,۵۸۵,۱۲۹	۳,۶۷۲,۶۷۷	۲,۹۱۰,۱۶۶,۰۱۱,۵۳۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال