

به نام خدا

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۸/۱۹
شماره: ۴/۶۹۷/۰۴/۲۱۰/گ

مدیریت محترم
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

با سلام و احترام،
به پیوست ۳ نسخه گزارش حسابرس مستقل به انضمام صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
تقدیم می گردد.

با تقدیم احترام

موسسه حسابرسی بهراد مشار

مجید رضا بیرجندی
بهاره همتی
بهراد مشار
حسابداران رسمی
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

سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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
۱۰-۴۱	- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

گزارش حسابرس مستقل

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع

صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني توسعه سهام نيكي

گزارش حسابرس صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني توسعه سهام نيكي شامل صورت خالص دارايی های صندوق در تاريخ ۳۱ شهريور ۱۴۰۴ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارايی های آن برای سال مالی منتهی به تاريخ مزبور و يادداشت های توضیحي ۱ تا ۳۱ توسط این موسسه، حسابرسى شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني توسعه سهام نيكي در تاريخ ۳۱ شهريور ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارايی های آن را برای سال مالی منتهی به تاريخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

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

مسائل عمده حسابرسى

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسى، مسائلى است که به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسى صورت های مالی سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسى صورت های مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، مورد توجه قرار گرفته اند، در این خصوص موضوع قابل گزارشی وجود ندارد.

مسئولیت های مدیریت صندوق در قبال صورتهای مالی

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

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

مسئولیت های حسابرس در حسابرسى صورتهای مالی

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

گزارش بهراد موشار

گزارش حسابرسي مستقل (ادامه)

صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني توسعه سهام نيكي

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بکارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه اي در سراسر کار حسابرسي ضروري است، همچنين:

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

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

- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسي کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگيري مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیریت صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرسي به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافي نبود، اظهارنظر حسابرسي تعديل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسي کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرسي است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

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

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

از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبري، آن دسته از مسائلی که در حسابرسي صورت های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسي به شمار می روند مشخص می شود. این مسائل در گزارش حسابرسي توصیف می شوند، 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 حسابرسي اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

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

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- در حدود رسیدگی های این موسسه، بازارگردانی نمادهای تحت مدیریت صندوق در مهر، آبان و آذر ماه ۱۴۰۳ عمدتاً انجام نشده و در سایر ماه های سال مالی مورد گزارش به شرح جدول زیر بازارگردانی (مفاد بند ۷ امیدنامه) نیز انجام نشده است. همچنین مقایسه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری صندوق تحت بازارگردانی "درین" با قیمت تابلو در ۶ ماه ابتدای سال مالی حاکی از وجود اختلاف میانگین ۷ درصد می باشد و در بازه زمانی ۱۰ مهر الی ۱۴ آبان و ۲۲ آبان الی ۱۵ دی ماه ۱۴۰۳ خالص ارزش دارایی های نماد مذکور منفی بوده است.

ردیف	نام نماد	بازه زمانی	ردیف	نام نماد	بازه زمانی	ردیف	نام نماد	بازه زمانی
۱	فاما	۱۴۰۴/۰۱/۰۵ الی ۱۴۰۴/۰۱/۱۹ و ۱۴۰۴/۰۶/۰۱ و ۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۵	بالبر	بهمن و اسفند ۱۴۰۳ اردیبهشت و خرداد ۱۴۰۴	۹	کایتا	کل سال
۲	فلوله	۱۴۰۳/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۰/۰۷ و ۱۴۰۴/۰۱/۱۶ الی ۱۴۰۴/۰۱/۰۵ و ۱۴۰۴/۰۵/۱۴ و ۱۴۰۴/۰۶/۰۱	۶	فالوم	مرداد ۱۴۰۴ ۱۱ الی ۲۳ شهریور ۱۴۰۴	۱۰	تتوسا	خرداد الی شهریور ۱۴۰۴
۳	چفبیر	۱۴۰۳/۱۰/۳۰ الی ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ و ۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۷	افرا	مرداد و شهریور ۱۴۰۴	۱۱	نخريس	نیمه دوم بهمن ماه ۱۴۰۳
۴	نمرینو	فروردین ماه ۱۴۰۴ ۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۸	شامان	۶ ماهه سال ۱۴۰۴ بهمن و اسفند ۱۴۰۳			

۶-۲- قرارداد بازارگردانی نماد "غشهد" در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۴ به اتمام رسیده و عملیات بازارگردانی متوقف شده، لیکن مجمع حذف نماد مذکور در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۲ برگزار شده است. همچنین طبق اطلاعیه شرکت بورس تهران بازارگردانی نماد "بالبر" از تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۲ به اتمام رسیده، که مجمع حذف نماد مذکور در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۹ برگزار شده است. مضافاً ابطال واحدهای سرمایه گذاری نماد "غشهد"، قبل از برگزاری مجمع حذف این نماد و در تاریخ های متفاوت صورت گرفته است (ابطال واحدهای سرمایه گذاری ۹ نفر از سرمایه گذاران در ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ و یک نفر در ۱۴۰۳/۰۹/۰۱ و دو نفر در دی ماه ۱۴۰۳).

۶-۳- مغایر با مفاد بند ۲-۲ امیدنامه، صندوق طی سال مورد گزارش مبادرت به خرید و فروش نمادهای "پارس" و "شنت" به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱۶ صورت های مالی نموده که این نمادها در زمره نمادهای تحت مدیریت جهت بازارگردانی نبوده است.

۶-۴- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۲ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص انتخاب صاحبان امضاء مجاز صندوق از بین هیات مدیره مدیر صندوق ظرف مهلت حداکثر یک ماه، رعایت نشده است.

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

۶-۶- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص انجام کلیه پرداختهای صندوق به صورت الکترونیکی، رعایت نشده است.

گزارش - بهراد مُشار

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

- ۷-۶- مفاد ماده ۲۸ اساسنامه در خصوص اطلاع رسانی به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجامع مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۶ و ۱۴۰۴/۰۵/۲۹ (با موضوع افزایش هزینه های صندوق و تغییر برخی از مفاد اساسنامه) رعایت نشده است.
- ۷- مبلغ ۳ میلیارد ریال سود سهام دریافتنی نمادهای تحت مدیریت (عمدتاً مربوط به نماد ثامان) علیرغم گذشته ۸ ماه از تاریخ مجمع تقسیم سود وصول نشده است.
- ۸- در رعایت ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری، صورتهای مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسي 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.
- ۹- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسیهای انجام شده در محاسبات NAV، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.
- ۱۰- در اجرای مفاد تبصره ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت های مالی موضوع ماده ۷ دستورالعمل مذکور (به شرح یادداشت توضیحی ۳۰ صورتهای مالی) که براساس صورت خالص دارایی های ترکیبی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ تهیه گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و اگرچه بر این اساس مغایرتی با دستورالعمل مذکور ملاحظه نشده، لیکن نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده درخصوص نمادهای تحت بازارگردانی "کایتا" و "افرا" رعایت نشده است.
- ۱۱- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بند ۶ این گزارش، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی در این خصوص باشد، برخورد نگردیده است.
- ۱۲- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.
- ۱۳- 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 حسابرسي، مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. در این ارتباط وظایف مربوط به احراز هویت سرمایه گذاران و ارکان صندوق در هر دریافت و پرداخت توسط مدیر صندوق انجام گردیده و این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

تاریخ: ۱۰ آبان ۱۴۰۴

موسسه حسابرسي بهراد موشار

حسابرسي مستقل

بهراد موشار
مجید رضا بیرجندی

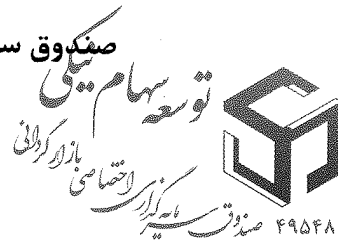
شماره عضویت: ۱۳۸۹۸ تهران
شماره عضویت: ۸۴۱۳۲۶

صورت‌های مالی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

به پیوست صورت‌های مالی 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

یادداشت‌های توضیحی:

۵

اطلاعات کلی صندوق

۶

مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۹

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۴۱

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 ۱۴۰۴/۰۷/۲۳ 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	مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش	بهنام شالچی شبستری	

پیوست گزارش
بهراد منشار



تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان استاد نجات الهی، خیابان ورشو، پلاک ۲۱، طبقه همکف، واحد ۱۰۰، کد پستی ۱۵۹۸۶۸۹۸۱۲

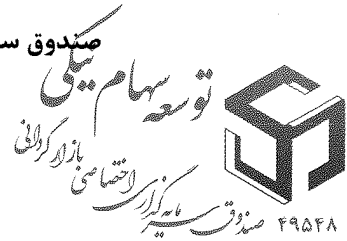
تلفن: ۰۲۱-۴۳۳۵۳۰۰۰ | ۰۲۱-۴۳۳۵۳۷۱۸-۱۹

info@nicibfund.ir | www.nicibfund.ir

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

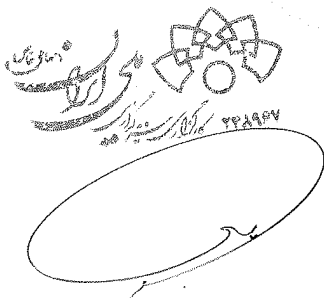
صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



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

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است

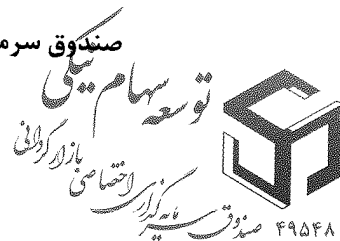


پیوست گزارش
بهراد مُشار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدها:		
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴۳۴,۴۹۹,۶۱۶,۷۶۸	(۱۵۳,۸۷۸,۰۴۷,۶۹۱)
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۰۴۷,۰۴۷,۸۶۹,۷۲۶	۱۱۴,۶۳۲,۶۶۰,۱۰۳
۱۸ سود سهام	۳۳,۸۸۴,۱۳۱,۹۱۲	۵۷,۹۳۱,۲۷۰,۰۶۳
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۳۷۸,۶۱۹,۱۵۵	۵,۴۶۱,۳۶۷,۰۹۷
۲۰ درآمد کارمزد بازارگردانی	۴۶,۵۹۳,۶۴۲,۸۶۷	۲۶,۷۷۶,۴۳۷,۱۴۸
۲۱ سایر درآمدها	۲,۸۲۵,۳۸۳,۲۴۰	۱,۴۵۴,۰۸۷,۰۸۹
جمع درآمدها	۱,۵۶۶,۲۲۹,۲۶۳,۶۶۸	۵۲,۳۷۷,۷۷۳,۸۰۹
هزینه‌ها:		
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۷۹,۸۲۴,۴۹۳,۱۲۲)	(۴۴,۴۹۶,۴۵۲,۹۹۰)
۲۳ سایر هزینه‌ها	(۱۰,۴۷۲,۴۸۷,۹۱۵)	(۵,۴۴۳,۳۳۸,۰۷۷)
سود قبل از هزینه مالی	۱,۴۷۵,۹۳۲,۲۸۲,۶۳۱	۲,۴۳۷,۹۸۲,۷۴۲
۲۴ هزینه‌های مالی	(۵۴,۷۳۶,۰۴۵,۴۰۰)	(۵۷,۰۸۹,۱۸۳,۷۱۵)
سود (زیان) خالص	۱,۴۲۱,۱۹۶,۲۳۷,۲۳۱	(۵۴,۶۵۱,۲۰۰,۹۷۳)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۳۵.۵۹%	(۲.۶%)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۳۵.۰۸%	(۱.۸%)

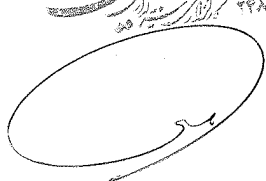
سودخالص

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

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

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



پیوست گزارش
بهراد منتشر

تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان استاد نجات الهی، خیابان ورشو، پلاک ۲۱، طبقه همکف | کدپستی: ۱۵۹۸۶۸۹۱۲

تلفن: ۰۲۱-۴۲۳۵۳۰۰۰ | ۰۲۱-۴۲۳۵۳۷۱۸-۱۹

info@nicibfund.ir | www.nicibfund.ir

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	
۲,۷۶۱,۳۳۵,۴۳۱,۰۸۲	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	-	-	واحدهای ممتاز صادر شده طی سال
(۱,۷۳۰,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۳۰,۷۸۲)	(۴۹۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹۸,۵۰۰)	واحدهای عادی ابطال شده طی سال
(۵۴,۶۵۱,۳۰۰,۹۷۳)	-	۱,۴۲۱,۱۹۶,۳۳۷,۳۳۱	-	سود(زیان) خالص
۴۹,۵۱۶,۷۸۱,۴۱۵	-	(۶۵۹,۲۳۶,۶۶۳,۶۲۶)	-	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 جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

مهر و امضای مدیر عامل



پیوست گزارش
بهراد مشاور

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۰۶ تحت شماره ۱۱۷۱۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و با شناسه ملی ۱۴۰۰۹۱۱۴۳۴۷ و شماره ۴۹۵۴۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده 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. مجوز تمدید دوره فعالیت برای ۳ سال و تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۲/۱۳ توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۷ اعلام گردید و و به استناد مصوبه مجمع تمدید دوره فعالیت مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۳ صادر شده است. 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 چفیبیر، 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

۲-۳- **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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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 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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 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 ۲-۳ 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 وحق 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 روزکاری 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 ۰.۰۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آنها در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک می‌شود. طبق قرارداد مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۲ بابت دوره زمانی ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ مبلغ ثابت سالانه ۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال که شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و به ازای هر نماد در سال مبلغ ۱۹۰.۰۰۰.۰۰۰ 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.

۴-۵- 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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 ترانزانه 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 استهلاك مخارج تأسیس ۲ 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 ایفاء 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	توضیحات
۱	صنعتی آما	فاما	۶۸,۴۰۰	۱,۳۶۸,۰۰۰	۲.۵٪	-
۲	لوله و ماشین‌سازی ایران	فلوله	۳۰۷,۱۵۰	۶,۱۴۳,۰۰۰	۲.۲۵٪	-
۳	فیبر ایران	چغیبر	۲۱,۵۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۲.۵٪	-
۴	آلومراد	فمراد	۶۳,۴۰۰	۱,۲۶۸,۰۰۰	۲.۵٪	-
۵	آلومتک	فالوم	۶۸,۵۴۵	۱,۳۷۰,۸۵۰	۲.۵٪	-
۶	ایتالران	کایتا	۸,۶۰۰	۱۷۱,۹۸۰	۵٪	-
۷	کارخانجات ایران مرینوس	نمرینو	۱۶,۵۵۰	۳۳۱,۰۰۰	۲.۵٪	-
۸	افرانت	افرا	۴۵,۵۴۰	۹۱۰,۷۷۰	۲.۷۵٪	-
۹	سامان گستر اصفهان	ثامان	۱۷,۷۰۰	۳۵۴,۰۰۰	۲.۵٪	-
۱۰	سرمایه‌گذاری توسعه و عمران اردبیل	تتوسا	۱۲,۲۵۵	۲۴۵,۰۹۰	۵٪	-
۱۱	نخریسی و نساجی خسروی خراسان	نخریس	۱۰۰,۰۷۰	۲۰۱,۳۴۰	۲.۲۵٪	-
۱۲	کابل البرز	بالبر	۷,۱۵۰	۱۴۳,۰۰۰	۲.۵٪	طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۷ اضافه و طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۹ حذف گردید
۱۳	صندوق س. درین بها بازار-د (درین)	درین	۱۹۲,۶۵۰	۳,۸۵۳,۰۰۰	۱٪	طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۳ 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 ۱۴۰۳/۱۰/۱۲ حذف گردید
۱۵	عمران و توسعه شاهد	نعمرا	۹۲۲,۳۵۰	۴۶,۱۱۵	۲.۷۵٪	طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۰ اضافه و طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۳ حذف گردید. (بدون هیچگونه عملیاتی حذف شد)
۱۶	توسعه صنایع و خدمات کشاورزی	تکشا	۱۲۹,۰۰۰	۶,۴۵۰	۲.۷۵٪	طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ اضافه و طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۳ حذف گردید. (بدون هیچگونه عملیاتی حذف شد)
۱۷	سرمایه‌گذاری شاهد	ثشاهد	۱,۴۰۸,۰۰۰	۷۰,۴۰۰	۲.۲۵٪	طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ اضافه و طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۳ حذف گردید. (بدون هیچگونه عملیاتی حذف شد)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱-۹-۴- باید همواره سفارش‌های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملاتی مربوطه گردد:

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

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

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

۲-۹-۴- 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.

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

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

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

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

۱۰-۴- 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 فرآوری به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد:

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	صنعت			
	ریال	ریال		ریال	ریال				
۴۶.۸۲٪	۱,۵۷۶,۵۱۹,۶۳۸,۵۰۲	۱,۳۸۰,۳۷۲,۷۷۰,۶۸۳	۷۲.۸۸٪	۳,۰۷۲,۵۷۸,۳۹۸,۵۲۱	۱,۴۹۷,۱۶۰,۶۶۲,۶۷۸	انبوه سازی، املاک و مستغلات			
۱۷.۰۲٪	۵۷۳,۳۴۰,۷۸۱,۳۹۳	۶۲۹,۳۷۸,۳۷۰,۶۹۳	۱۰.۷٪	۴۵۲,۱۶۶,۷۴۶,۴۱۱	۶۰۳,۶۵۴,۱۷۷,۵۸۵	فلزات اساسی			
۹.۸۲٪	۳۳۰,۶۶۹,۷۷۲,۴۸۳	۳۱۶,۳۶۸,۴۵۷,۸۰۶	۵.۰۷٪	۲۱۳,۸۱۰,۳۰۵,۴۲۰	۲۹۹,۶۶۲,۴۴۱,۹۶۵	منسوجات			
۵.۴۵٪	۱۸۳,۶۷۹,۷۰۸,۳۹۸	۱۰۱,۵۱۰,۶۰۹,۱۷۰	۴.۰۸٪	۱۷۱,۹۳۸,۰۱۶,۹۲۰	۱۲۰,۳۷۰,۴۵۴,۹۳۲	سایر محصولات کانی غیر فلزی			
۴.۸۶٪	۱۶۳,۷۹۰,۴۷۱,۳۰۵	۱۷۷,۷۲۴,۳۱۴,۹۵۴	۲.۳۳٪	۹۸,۲۹۵,۸۷۵,۲۹۰	۱۴۷,۸۳۲,۵۸۳,۹۵۶	ساخت محصولات فلزی			
۳.۶۱٪	۱۲۱,۶۲۷,۸۱۲,۸۲۱	۱۸۴,۹۳۴,۴۰۹,۸۶۸	۱.۸۱٪	۷۶,۴۳۰,۸۳۹,۳۷۸	۱۱۰,۷۶۹,۳۱۱,۰۵۱	محصولات چوبی			
۱.۴۴٪	۴۸,۵۸۶,۸۸۲,۰۴۵	۶۵۰,۵۸,۴۴۴,۰۴۹	۰.۱۵٪	۶,۳۵۶,۹۳۷,۱۱۰	۶,۱۶۶,۵۴۳,۳۱۲	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی			
۰.۸۴٪	۲۸,۳۷۶,۴۱۴,۵۴۰	۲۳,۵۷۶,۴۶۱,۷۳۶	۰.۳٪	۱۳,۶۶۲,۷۷۳,۶۳۸	۱۹,۴۴۶,۷۱۶,۵۰۵	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن			
۶.۶۶٪	۲۲۴,۱۲۱,۲۱۲,۸۷۱	۱۹۶,۹۰۹,۹۰۳,۹۶۳	-	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر			
۹۶.۵۳٪	۳,۲۵۰,۵۱۲,۶۸۵,۲۵۸	۳,۰۸۵,۸۲۵,۸۲۵,۵۴۲	۹۷.۳۷٪	۴,۱۰۵,۲۴۹,۷۸۲,۵۸۸	۲,۸۰۴,۹۶۲,۹۲۱,۹۹۱	جمع			

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های قابل معامله

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	صنعت			
	ریال	ریال		ریال	ریال				
-	-	-	۰.۴۱٪	۱۷,۴۵۴,۰۱۴,۶۰۰	۱۴,۹۵۴,۱۸۶,۴۸۹	صندوق سن. آوای فردای زاگرس-ثابت			
-	-	-	۰.۳۵٪	۱۴,۹۲۰,۳۴۳,۳۲۵	۱۴,۱۲۷,۲۳۵,۸۵۰	صندوق سن. ارزش پادش-ثابت			
-	-	-	۰.۳۴٪	۱۴,۴۰۳,۶۳۲,۷۱۲	۱۳,۹۹۹,۹۸۳,۴۲۹	صندوق سن. نگین سامان-ثابت			
-	-	-	۰.۱۵٪	۶,۱۵۲,۲۶۴,۳۲۴	۶,۱۲۰,۶۲۰,۴۶۸	صندوق سن. اعتماد آفرین پارسین-ثابت			
-	-	-	۰.۱۲٪	۵,۰۳۸,۹۵۴,۷۶۱	۵,۰۱۷,۲۶۲,۳۲۴	صندوق سن. با درآمد ثابت کیان			
-	-	-	۰.۱۰٪	۴,۱۶۷,۳۱۶,۵۴۷	۳,۹۹۹,۹۹۷,۲۸۰	صندوق سن. ثبات ویستا-ثابت			
۰.۳۷٪	۱۲,۳۲۰,۹۸۱,۷۸۵	۱۱,۹۵۰,۶۸۹,۳۲۸	-	*	*	صندوق سن. درین بها بازار-ثابت			
۰.۳۷٪	۱۲,۳۲۰,۹۸۱,۷۸۵	۱۱,۹۵۰,۶۸۹,۳۲۸	۱.۴۷٪	۶۲,۱۳۶,۵۲۶,۱۷۹	۵۸,۲۱۹,۳۸۵,۸۵۰	جمع			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکو
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۷- سرمایه گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی

سرمایه گذاری در سیرده بانکی

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		یادداشت	
ریال		ریال			
۴۳,۲۶۱,۳۹۷,۵۹۲		۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷		۷-۱	
۴۳,۲۶۱,۳۹۷,۵۹۲		۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷			
۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	نوع سیرده
ریال		ریال			
۱.۲۸٪	۴۳,۲۰۹,۲۴۲,۸۴۹	۰.۳٪	۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷	۵٪	کوتاه مدت
۰٪	۵۲,۱۵۴,۷۴۳	-	-	۵٪	کوتاه مدت
۱.۲۸٪	۴۳,۲۶۱,۳۹۷,۵۹۲	۰.۳٪	۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷		

بانک خاورمیانه (شامل ۱۳ سیرده بانکی)

بانک کارآفرین

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

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
توزیل شده	توزیل نشده	ذخیره توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۸,۸۲۲,۷۶۶,۴۰۹	۳۴,۹۳۸,۲۳۵,۴۶۳	(۱,۱۶۶,۴۷۳,۰۶۲)	۲۵٪	۳۶,۱۰۴,۷۰۸,۵۲۵	۸-۱
۱,۱۶۶,۵۰۹,۷۰۳	-	-	-	-	
۵۹,۹۸۹,۲۷۶,۱۱۲	۳۴,۹۳۸,۲۳۵,۴۶۳	(۱,۱۶۶,۴۷۳,۰۶۲)	-	۳۶,۱۰۴,۷۰۸,۵۲۵	

سود سهام دریافتی
صندوق سرمایه گذاری درین بها بازار

سود سهام دریافتی
 صندوق سرمایه گذاری درین بها بازار

۸-۱- سود سهام دریافتی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		تزیل نشده	تزیل شده	تزیل شده
تزیل شده	ریال	تزیل شده	ریال			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۷۰۱,۱۰۴	۱۴,۶۶۶,۹۷۴,۳۰۸	(۵۸۲,۴۶۶,۱۹۲)	۱۵,۲۴۹,۴۴۰,۵۰۰			
۱۲,۶۹۸,۷۷۸,۸۲۲	۸,۴۲۰,۴۰۷,۴۴۸	(۳۲۲,۹۷۴,۵۳۲)	۸,۷۴۳,۳۸۱,۹۸۰			
۲۶,۳۴۴,۴۵۷,۶۸۷	۸,۳۷۷,۴۷۷,۹۲۴	(۲۵۸,۳۰۹,۹۳۶)	۸,۶۳۵,۶۸۷,۸۶۰			
۲,۶۰۱,۴۵۹,۸۹۵	۲,۶۲۶,۸۴۹,۳۰۰	-	۲,۶۲۶,۸۴۹,۳۰۰			
-	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	-	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰			
۲۸۴,۶۱۱,۴۱۲	۳۴۳,۳۹۲,۳۵۸	(۲,۸۲۲,۴۰۲)	۳۴۶,۳۱۴,۶۶۰			
۲۰,۹۹۷,۴۰۵	۲۰,۹۹۷,۴۰۵	-	۲۰,۹۹۷,۴۰۵			
۱۶,۴۱۷,۱۲۰	۱۶,۴۱۷,۱۲۰	-	۱۶,۴۱۷,۱۲۰			
۳۳,۴۶۲,۵۱۶	-	-	-			
۱۵,۶۲۵,۵۹۲,۱۰۷	-	-	-			
۱,۰۲۴,۹۹۴,۴۲۶	-	-	-			
۲۶۷,۲۹۳,۹۱۵	-	-	-			
۵۸,۸۲۲,۷۶۶,۴۰۹	۳۴,۹۳۸,۲۳۵,۴۶۳	(۱,۱۶۶,۴۷۳,۰۶۲)	۳۶,۱۰۴,۷۰۸,۵۲۵			

تخریبی و نساجی خسروی خراسان
 صنعتی آما
 لوله‌کشین سازی ایران
 سامان گستر اصفهان
 ایتالان
 افرانت
 الومراد
 کابل البرز
 قنیر ایران
 شهید ایران
 ایران مریخیوس
 آومتک

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.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۳۶,۰۶۷,۱۷۷	۴,۹۳۶,۹۹۲,۳۴۹	۳,۵۱۶,۲۰۸,۳۲۳	۲,۵۵۶,۸۵۱,۲۰۳	مخارج آیونمان 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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال	
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 بازگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۸,۴۸۳,۷۹۴,۳۴۸	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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۰,۴۴۰,۲۰۰,۹۵۳	۰
۷۰,۴۴۰,۲۰۰,۹۵۳	۰

۱۲- پرداختی به سرمایه‌گذاران

حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	ماده پایان سال	مبلغ پرداخت شده	مبلغ دریافتی و بهره تعلق گرفته	ماده ابتدای سال
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۲٪	۹۳,۴۰۴,۵۶۵,۹۲۹	۲,۳۱۱,۰۰۴,۲۱۸,۵۰۶	۲,۴۰۴,۰۸۷,۸۴۳,۳۲۵	۴۰۱,۰۲۶,۸۶۲,۳۸۴
۲٪	۹۳,۴۰۴,۵۶۵,۹۲۹	۲,۳۱۱,۰۰۴,۲۱۸,۵۰۶	۲,۴۰۴,۰۸۷,۸۴۳,۳۲۵	۴۰۱,۰۲۶,۸۶۲,۳۸۴

تسهیلات دریافتی و بهره - کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران

تسهیلات اخذ شده طی دوره مالی و بازخ ۲۸ درصد بوده است.

**پیوست گزارش
بهراد مشاور**

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 زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۱۳۵,۱۸۰,۳۷۱	۹,۰۳۶,۴۴۴,۱۴۱
۴۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۴۹۹,۹۹۸,۳۷۱
۱۵,۸۴۵,۱۶۳	۶,۴۳۹,۳۳۸
۷,۱۷۱,۵۰۲	۶,۱۷۱,۵۰۲
۴,۶۵۸,۱۹۶,۹۳۴	۹,۵۴۹,۲۵۳,۳۵۲

ذخیره آئینمان نرم افزار
 ذخیره کارمزد تصفیه
 بدهی بابت هزینه عضویت در کلون‌ها و برگزاری مجمع
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۸۷۰,۵۴۶,۸۷۲,۵۲۱	۳,۶۲۲,۶۷۷	۴,۰۰۵,۷۱۷,۳۵۸,۹۶۱	۴,۰۰۶,۳۵۲
۳۹,۶۱۹,۱۳۹,۰۰۳	۵۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۳,۳۲۶,۱۶۸	۵۰,۰۰۰
۲,۹۱۰,۱۶۶,۰۱۱,۵۲۴	۳,۶۷۲,۶۷۷	۴,۰۵۵,۷۱۰,۵۸۵,۱۲۹	۴,۰۵۶,۲۵۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۵۹,۸۹۹,۹۱۶,۴۰۰)	۴۰,۸۴۷۱,۸۵۱,۲۷۳	۱۶-۱
(۹۳,۹۷۸,۱۳۱,۲۹۱)	۲۶,۰۷۷,۷۶۵,۴۹۵	۱۶-۲
(۱۵۳,۸۷۸,۰۴۷,۶۹۱)	۴۳۴,۴۹۹,۶۱۶,۷۶۸	

سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

پیش‌سود منتهی گزارش
بهراد منتشر

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۲۰,۵۱۸,۵۰۷,۵۹۵)	۲۰۰,۳۵۸,۳۶۸,۴۹۰	-	-	۲۳۰,۵۵۶,۱۹۱	۱۰۲,۲۷۸,۰۰۷,۵۱۹	۳۰۳,۳۶۶,۸۳۲,۳۰۰	۳,۶۱۹,۲۰۰	سامان گستر اصفهان
۳,۷۹۵,۰۷۹,۷۹۲	۶۸,۹۹۱,۷۱۳,۴۹۸	-	-	۱۶۰,۱۱۷,۰۳۲	۲۲۴,۱۲۱,۳۱۳,۸۷۰	۲۹۳,۳۷۳,۰۴۴,۴۰۰	۵۳,۴۴۰,۹۵۲	شهید ایران
-	۶۷,۰۴۳,۱۷۵,۶۳۷	-	-	۱۵۶,۰۷۹,۷۴۲	۱۳۸,۱۷۰,۲۱۰,۱۷۱	۲۰۵,۳۶۹,۴۶۵,۵۵۰	۴,۴۶۰,۹۲۴	توسعه و عمران استان اردبیل
(۲,۳۶۴,۶۰۳,۸۷۸)	۵۹,۷۲۸,۲۰۵,۵۰۲	-	-	۵۴۳,۱۸۰,۹۹۵	۶۵۴,۴۴۶,۱۷۶,۶۱۱	۷۱۴,۷۱۷,۵۶۳,۱۰۸	۲۰۴,۳۱۷,۸۴۷	لوله‌ماشین‌سازی ایران
-	۱۸,۳۸۷,۶۹۷,۸۳۹	-	-	۲۳۲,۱۱۰,۹۶۷	۲۸۶,۷۹۲,۷۱۴,۳۳۴	۳۰۵,۴۱۲,۵۲۳,۱۴۰	۱۴,۶۷۷,۳۳۱	نخربسی و نساجی خراسان
(۸۰۹,۷۹۷,۰۶۴)	۱۲,۳۵۸,۵۴۲,۹۸۱	-	-	۴۴۱,۷۸۱,۸۵۶	۵۶۸,۵۹۷,۸۶۰,۴۰۳	۵۸۱,۲۹۸,۱۸۵,۳۴۰	۵۰,۴۸۳,۰۸۵	آلومراد
۱,۵۴۲,۰۰۸,۶۳۶	۶۷,۰۴۱,۳۷۰,۰۰۵	-	-	۱۵۲,۶۱۸,۸۹۲	۱۹۳,۹۵۹,۲۵۲,۲۴۳	۲۰۰,۸۱۶,۰۰۸,۱۴۰	۳۴,۴۶۱,۸۵۱	صنعتی آما
(۳,۲۰۳,۷۷۸,۶۲۶)	۲,۷۵۳,۴۴۸,۱۲۸	۱۲۴,۷۵۳,۵۴۱	-	۱۱۳,۴۰۳,۵۱۶	۴۶,۴۲۱,۵۳۱,۳۱۵	۴۹,۴۱۳,۱۳۶,۵۰۰	۲,۶۶۰,۱۰۰	کابل البرز
(۱,۴۲۵,۴۵۷,۳۸۷)	۲,۳۴۹,۴۱۶,۹۱۳	-	-	۸۹,۹۲۹,۶۰۳	۱۱۵,۹۹۱,۵۲۱,۳۷۵	۱۱۸,۳۳۰,۸۶۷,۸۹۱	۱۶,۹۹۵,۰۴۲	اقرانت
(۷۰۲,۴۴۲,۶۸۸)	۷۱۹,۵۸۲,۵۵۶	-	-	۵,۲۱۹,۳۱۱	۶,۱۴۲,۶۷۱,۷۳۴	۶,۸۶۷,۴۷۳,۵۰۱	۷۶,۹۷۱	ایتالران
۲,۷۰۷,۶۴۰,۸۹۲	۶۰۰,۷۹۸,۳۷۹	-	-	۴۷,۷۲۹,۶۳۸	۶۲,۱۶۸,۶۵۶,۱۶۶	۶۲,۸۱۷,۱۹۴,۱۸۳	۱۲,۷۵۱,۷۹۳	فیبر ایران
-	(۱۷۶,۲۰۷)	-	-	۱۰,۰۰۸,۳۵۰	۱,۴۷۳,۳۶۷,۹۵۷	۱,۴۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
-	(۱۰,۳۱۰,۰۶۷)	۵,۶۶۴,۷۲۸	-	۴,۳۰۵,۱۸۷	۱,۱۲۴,۰۰۶,۸۸۲	۱,۱۳۲,۹۴۵,۷۳۰	۱۰۰,۰۰۰	نفت پارس
(۳,۸۵۵,۹۴۲,۶۹۰)	(۱۱,۴۰۳,۲۹۲,۶۷۶)	-	-	۶۷,۰۶۲,۹۴۲	۹۹,۵۷۸,۸۱۱,۶۲۴	۸۸,۲۴۲,۵۸۱,۸۹۰	۴,۳۱۴,۸۲۵	ایران مریئوس
۲,۱۵۲,۰۳۲,۳۲۸	(۱۹,۹۱۸,۶۳۵,۷۰۵)	-	-	۹۰,۲۹۴,۴۹۱	۱۳۸,۶۳۸,۵۱۴,۴۸۴	۱۱۸,۸۱۰,۱۷۳,۲۷۰	۹,۴۶۷,۱۰۶	آلومتک
۵۶,۷۶۹,۷۸۵,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری ملی ایران
۶,۰۱۴,۰۶۶,۴۸۰	-	-	-	-	-	-	-	واسپاری تجارت ایران
(۵۹,۸۹۹,۹۱۶,۴۰۰)	۴۰۸,۴۷۱,۸۵۱,۲۷۳	۱۳۰,۴۱۸,۲۶۹	۲,۳۴۴,۴۰۸,۵۱۳	۲,۶۴۰,۴۰۴,۵۱۶,۶۸۸	۳,۰۵۱,۳۵۱,۱۹۴,۷۴۳	-	-	

* معاملات سهام نفت پارس به علت نداشتن خارج از نواحی بازارگردانی این صندوق و سهام کابل البرز به علت انحصار مجوز بازارگردانی مشمول مالیات گردیده‌اند

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

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

نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش ریال
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۵,۹۵۲,۲۱۸	۳۳۴,۴۰۳,۰۵۷,۵۳	۳۲۱,۲۴۴,۲۸۶,۳۹۴	۶۲,۷۰۰,۳۲۱	۱۳,۰۹۶,۹۱۹,۰۳۸	-
صندوق س. گرا - د	۹,۴۴۶,۵۰۷	۲۷۸,۰۳۲,۰۶۶,۵۷	۲۲۵,۰۰۱,۰۴۹,۵۳۲	۴۲,۷۵۵,۹۱۶	۲,۹۸۸,۴۰۱,۲۰۹	۲,۳۷۷,۰۷۴,۴۳۳
صندوق س. ارزش پادش - د	۲,۴۳۶,۶۸۳	۶۶,۵۸۲,۰۸۰,۱۶۹	۶۳,۸۹۲,۱۳۱,۲۴۸	۱۲,۴۸۴,۰۷۴	۲,۶۷۷,۴۶۴,۸۴۷	-
صندوق س. لیجند فارابی - د	۱,۶۲۷,۰۴۲	۳۴,۲۳۳,۲۱۶,۶۰۴	۳۲,۰۰۲,۹۵۸,۰۶۵	۶,۴۱۸,۶۵۵	۲,۲۲۳,۸۳۹,۸۸۴	-
صندوق س. آوی فردای زاگرس-ثابت	۷۹۷,۰۰۶	۲۲,۲۵۴,۴۷۹,۷۹۸	۲۱,۰۴۵,۷۶۸,۳۸۴	۴۳۶۰,۱۷۳	۲,۲۰۴,۳۵۱,۳۴۱	-
صندوق س. با درآمد ثابت کین	۱,۰۵۱,۳۰۸	۷۸,۷۴۵,۵۳۹,۵۹۲	۷۷,۷۸۴,۷۲۴,۷۹۹	۱۴,۷۶۴,۶۱۲	۹۴۶,۰۵۰,۱۸۱	-
صندوق س. درین بها بازار - د	۷۶۱۵,۰۲۷,۴۰۳	۱۳۵,۰۸۵,۰۰۴,۲۵۹,۸۵۱	۱۳۵,۰۸۰,۴۴۲,۴۰۴,۱۰۴	۳,۶۶۲,۶۹۶,۸۰۵	۸۹۹,۱۵۸,۹۴۲	(۹۵,۶۶۹,۱۲۳,۷۰۸)
صندوق س. اعتماد افرین پارسین - د	۷۹۳,۴۷۰	۷۶,۵۳۱,۱۱۳,۷۲۹	۷۵,۸۷۹,۰۳۲,۷۸۳	۱۴,۳۴۹,۵۰۴	۶۳۷,۷۳۱,۴۴۲	-
صندوق س. ثبات ویستا - د	۱۶۷,۰۲۳	۴,۳۲۴,۶۶۸,۳۶۹	۳,۹۹۹,۹۶۲,۱۲۸	۸۱۰,۸۷۲	۳۲۳,۸۹۵,۲۶۹	-
صندوق س. افرا نماد پایدار-ثابت	۱۷۱,۵۴۳	۶,۰۳۱,۰۶۷,۶۴۸	۵,۹۹۹,۹۸۳,۴۹۲	۱,۱۳۰,۸۱۴	۲۹,۹۵۲,۳۴۲	-
صندوق سرمایه‌گذاری درسا - سهام	-	-	-	-	-	(۶۸۶,۰۸۲,۰۱۶)
		۱۳۵,۹۳۷,۱۴۲,۵۳۸,۰۷۰	۱۳۵,۹۰۷,۲۹۲,۳۰۰,۸۲۹	۳,۸۲۲,۴۷۱,۷۶۶	۲۶,۰۲۷,۷۶۵,۴۹۵	(۹۳,۹۷۸,۱۳۱,۲۹۱)

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه‌گذاری	۱۷-۱	ریال
	۱۰,۴۳۱,۱۳۰,۳۲۹,۳۹۷	۱۱۳,۲۶۲,۳۶۷,۵۴۶
	۱۷-۲	ریال
	۳,۹۱۷,۳۴۰,۳۳۹	۳۷۰,۲۹۷,۵۵۷
	۱۰,۴۷۰,۴۷۰,۸۶۹,۷۲۶	۱۱۴,۶۳۲,۶۶۰,۱۰۳

**پیوست گزارش
بهرار منتشر**

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته		مالیات	کاربرد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد	نام سهام
	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۵۳,۳۱۰,۲۹۱,۳۰۷	۹۰۷,۰۹۳,۷۸۰,۰۰۸	-	-	۱,۷۱۱,۵۲۷,۹۵۶	۱,۳۴۳,۲۰۵,۱۶۰,۵۳۶	۲,۲۵۲,۰۱۰,۴۶۸,۵۰۰	۴۱,۳۳۱,۳۹۳	۴۱,۳۳۱,۳۹۳	۴۱,۳۳۱,۳۹۳	۴۱,۳۳۱,۳۹۳	س. توسعه و عمران استان اردبیل
(۵۴,۹۹۳,۷۶۶,۵۹۸)	۵۰۰,۴۰۴,۱۹۷,۵۳۹	-	-	۶۲۵,۴۰۷,۶۲۲	۳۲۱,۸۷۵,۱۶۰,۴۳۹	۸۲۲,۹۰۴,۷۶۵,۶۰۰	۹,۶۱۸,۹۹۲	۹,۶۱۸,۹۹۲	۹,۶۱۸,۹۹۲	۹,۶۱۸,۹۹۲	سامان گستر اصفهان
(۱۶,۴۷۱,۵۶۲,۰۰۵)	۱,۶۳۲,۵۴۶,۹۸۰	۳۲,۰۶۶,۸۲۴	-	۲۴۳,۷۰۰,۷۸۶	۴,۷۲۴,۳۸۰,۱۳۰	۶,۴۱۳,۳۶۴,۷۲۰	۲۷۰,۲۶۴	۲۷۰,۲۶۴	۲۷۰,۲۶۴	۲۷۰,۲۶۴	کابل البرز
(۶۵,۶۹۵,۷۱۱,۹۸۳)	(۷۲۹,۵۳۹,۸۰۱)	-	-	۵۸,۱۳۱,۶۱۸	۷۷,۱۶۰,۳۷۹,۰۷۹	۷۶,۴۸۸,۹۷۰,۸۹۶	۱۵,۹۴۵,۱۶۸	۱۵,۹۴۵,۱۶۸	۱۵,۹۴۵,۱۶۸	۱۵,۹۴۵,۱۶۸	فیسر ایران
(۵,۲۸۴,۵۹۹,۷۵۵)	(۵,۷۸۳,۹۴۱,۴۳۱)	-	-	۱۰,۳۹۱,۶۰۶	۱۹,۴۴۶,۷۱۵,۰۶۹	۱۳,۶۷۳,۱۶۵,۲۴۴	۳,۱۵۶,۳۱۷	۳,۱۵۶,۳۱۷	۳,۱۵۶,۳۱۷	۳,۱۵۶,۳۱۷	افرانت
(۲۰,۴۵۳,۰۰۰,۹۹۴)	(۱۰,۶۴۶,۵۰۶,۶۰۳)	-	-	۹۶,۵۲۹,۰۳۶	۱۳۷,۵۶۱,۸۶۷,۳۶۷	۱۲۷,۰۱۱,۸۸۹,۸۰۰	۱۲,۴۷۶,۶۱۰	۱۲,۴۷۶,۶۱۰	۱۲,۴۷۶,۶۱۰	۱۲,۴۷۶,۶۱۰	آلومراد
۸۰,۵۴۰,۴۷,۲۸۳	(۲۴,۲۱۸,۵۶۴,۳۱۲)	-	-	۱۱۳,۷۳۵,۳۴۸	۱۷۳,۷۵۶,۶۰۲,۷۰۴	۱۴۹,۶۵۱,۷۷۳,۷۴۰	۸,۷۰۵,۷۴۶	۸,۷۰۵,۷۴۶	۸,۷۰۵,۷۴۶	۸,۷۰۵,۷۴۶	تخریسی و نساجی خسروی خراسان
۸۴,۹۱۳,۴۳۵,۱۹۴	(۲۷,۷۷۰,۵۴۰,۳۰۰)	-	-	۱۳۰,۷۷۲,۲۸۰	۱۹۹,۷۰۸,۵۵۷,۱۲۰	۱۷۲,۰۶۸,۷۸۹,۳۰۰	۶,۱۱۲,۵۶۸	۶,۱۱۲,۵۶۸	۶,۱۱۲,۵۶۸	۶,۱۱۲,۵۶۸	ایتالران
(۳,۷۹۶,۳۷۵,۴۰۲)	(۴۶,۵۳۰,۷۱۱,۴۵۰)	-	-	۷۴,۷۶۱,۶۸۴	۱۴۴,۸۳۶,۵۸۶,۷۳۳	۹۸,۳۷۰,۶۳۶,۹۶۷	۳۳,۶۳۰,۹۸۷	۳۳,۶۳۰,۹۸۷	۳۳,۶۳۰,۹۸۷	۳۳,۶۳۰,۹۸۷	صنعتی آما
(۶۹,۲۹۱,۸۴۶,۷۸۵)	(۴۹,۳۵۴,۴۰۹,۳۶۸)	-	-	۱۲۹,۱۵۰,۵۱۳	۲۱۹,۱۶۰,۱۴۴,۰۴۵	۱۶۹,۹۳۴,۸۸۵,۱۹۰	۷۹,۸۱۹,۱۱۰	۷۹,۸۱۹,۱۱۰	۷۹,۸۱۹,۱۱۰	۷۹,۸۱۹,۱۱۰	لوله‌واشین سازای ایران
۵,۳۶۲,۳۸۲,۳۹۱	(۶۵,۳۵۴,۰۳۰,۰۲۲)	-	-	۴۸,۸۹۱,۶۸۱	۱۲۹,۶۳۶,۲۹۷,۰۵۱	۶۴,۳۳۱,۱۵۸,۷۱۰	۱۰۰,۹۹۰,۸۳	۱۰۰,۹۹۰,۸۳	۱۰۰,۹۹۰,۸۳	۱۰۰,۹۹۰,۸۳	ایران موبیلوس
۷۶,۷۵۲,۳۶۲,۳۹۹	(۱۳۵,۶۱۱,۵۵۱,۹۴۳)	-	-	۱۱۸,۳۲۸,۵۴۸	۲۹۱,۰۵۷,۳۰۲,۹۱۵	۱۵۵,۵۶۳,۸۷۹,۵۲۰	۲۲,۶۱۱,۰۲۹	۲۲,۶۱۱,۰۲۹	۲۲,۶۱۱,۰۲۹	۲۲,۶۱۱,۰۲۹	آلومک
۲۱,۹۵۵,۶۱۱,۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شهید ایران
۱۱۴,۲۶۲,۳۶۷,۵۴۶	۱۰,۴۳۳,۱۳۰,۶۲۹,۳۹۷	۲۲,۰۶۶,۸۲۴	۳,۱۳۱,۸۹۸,۶۷۸	۳,۰۶۲,۱۱۹,۱۵۳,۱۸۸	۴۱,۰۸۰,۴۲۳,۷۴۸,۰۸۷						

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:

نام صندوق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س اولی فردای زاگرس-ثابت	-	۲,۴۹۹,۸۲۸,۱۱۱	۲,۲۷۲,۲۴۱	۱۴,۹۵۴,۱۸۶,۴۹۰	۱۷,۶۵۷,۲۸۷,۸۴۲
صندوق س. آرزش پاداش	-	۷۹۳,۱۰۷,۳۸۵	۲,۷۹۸,۰۸۹	۱۴,۱۲۷,۲۳۵,۵۰۰	۱۴,۹۲۳,۱۴۱,۳۲۴
صندوق س. آرزش سامان-ثابت	-	۴۰۳,۶۴۹,۲۸۳	۲,۷۰۱,۱۸۸	۱۳,۹۹۹,۹۸۳,۴۲۹	۱۴,۴۰۶,۳۲۳,۹۰۰
صندوق س. ثبات وستا	-	۱۶۷,۳۱۹,۲۶۷	۷۸۱,۵۱۸	۳,۹۹۹,۹۹۷,۲۸۱	۴,۱۶۸,۰۹۸,۰۶۶
صندوق س. اعتماد آفرین پارسین	-	۳۱,۶۴۳,۸۵۶	۱,۱۵۳,۷۶۶	۶,۱۲۰,۴۶۸	۶,۱۵۳,۷۶۶
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	-	۲۱,۶۹۲,۴۲۷	۹۴۴,۹۸۱	۵,۰۱۷,۲۶۲,۳۳۵	۵,۰۳۹,۸۹۹,۷۴۳
صندوق س. درین بها بازار	۳۷۰,۲۹۲,۵۵۷	-	-	-	-
۱۸-سود سهام	۳۷۰,۲۹۲,۵۵۷	۲,۹۱۷,۲۴۰,۳۲۹	۱۱,۶۵۲,۷۸۳	۵۸,۲۱۹,۳۸۵,۸۵۳	۶۲,۱۴۸,۱۷۸,۹۶۵

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نرخ‌رسانی و نساجی خسروی خراسان	۴,۷۰۱,۱۰۴	۱۴,۶۶۲,۰۸۰,۰۰۸	(۵۸۲,۳۶۶,۱۹۲)	۱۵,۳۴۴,۵۴۶,۲۰۰	۱,۹۵۰
صنعتی آما	۱۲,۶۹۸,۷۷۸,۸۲۳	۸,۴۳۰,۴۰۷,۴۴۸	(۳۲۲,۹۷۴,۵۳۲)	۸,۷۳۳,۳۸۱,۹۸۰	۳۱۰
لوله‌کشین سازی ایران	۲۶,۳۴۴,۴۵۷,۶۸۷	۸,۳۷۷,۴۷۷,۹۲۴	(۳۵۸,۳۰۹,۹۳۶)	۸,۶۳۵,۶۸۷,۸۶۰	۱۴۵
سامان گستر اصفهان	۱,۶۱۱,۶۶۸,۸۹۵	۶۱۷,۸۴۱,۶۰۰	-	۶۱۷,۸۴۱,۶۰۰	۵۰
ایتالان	-	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	-	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	۲۰۰
الومراد	۹۶,۴۵۰,۷۹۵	۴۱۴,۱۴۵,۳۵۰	-	۴۱۴,۱۴۵,۳۵۰	۳۰
افران	۳۰,۶۴۷,۴۷۶	۳۳۲,۲۹۲,۳۵۸	(۲۸۸۲,۴۰۲)	۳۴۶,۲۱۴,۶۶۰	۱۱۰
ایران مینوس	۱,۱۲۵,۹۷۲,۶۲۶	۲۴۲,۳۷۰,۳۲۵	-	۲۴۲,۳۷۰,۳۲۵	۱۰۳
الومک	۲۶۷,۲۹۳,۹۱۵	۲۵۰,۵۵۶,۴۰۰	-	۲۵۰,۵۵۶,۴۰۰	۱۵
فیسر ایران	۳۳,۴۶۲,۵۱۶	۲۱,۲۴۰,۲۵۹	-	۲۱,۲۴۰,۲۵۹	۱
کابل البرز	۱۶,۴۱۷,۱۲۰	۱۹,۰۰۰,۶۴۰	-	۱۹,۰۰۰,۶۴۰	۱۰
شهید ایران	۱۵,۶۲۵,۵۹۲,۱۰۷	-	-	-	-
	۵۷,۹۳۱,۲۷۰,۰۶۳	۲۳,۸۸۴,۱۳۱,۹۱۲	(۱,۱۶۶,۴۷۳,۰۶۲)	۲۵,۰۵۰,۶۰۴,۹۷۴	-

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 سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک 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	مبلغ سود	نام
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱,۹۸۰,۴۹۲	۱,۳۷۸,۴۱۱,۵۸۸	-	۱,۳۷۸,۴۱۱,۵۸۸
			بانک خاورمیانه (شامل ۱۲ فقره سپرده کوتاه مدت)
۵,۴۳۹,۳۸۶,۶۰۵	۲۰۷,۵۶۷	-	۲۰۷,۵۶۷
			بانک کارآفرین (شامل ۱۵ فقره سپرده کوتاه مدت)
۵,۴۶۱,۳۶۷,۰۹۷	۱,۳۷۸,۶۱۹,۱۵۵	-	۱,۳۷۸,۶۱۹,۱۵۵
			جمع

پیوست گزارش
بهراد منتشر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۰- درآمد کارمزد بازارگردانی

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

درآمد کارمزد بازارگردانی

۲۰-۱ مبلغ ۴۶,۵۹۳ میلیون ریال بابت درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری درین بها بازار می‌باشد.

۲۱- سایر درآمدها

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

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

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۰۳۳,۶۵۱,۱۴۹	۱۰,۲۱۰,۲۷۸,۹۵۴	حق عضویت کانون و نرم افزار
۳۷۱,۲۶۳,۴۷۴	۶۷,۳۲۱,۰۸۵	هزینه تصفیه
۳۸,۴۲۳,۴۵۴	۱۰۲,۵۶۲,۶۸۰	هزینه کارمزد بانکی
.	۹۲,۳۲۵,۱۹۶	سایر هزینه‌ها
<u>۵,۴۴۳,۳۳۸,۰۷۷</u>	<u>۱۰,۴۷۲,۴۸۷,۹۱۵</u>	

۲۴- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۷,۰۸۹,۱۸۳,۷۱۵	۵۴,۷۳۶,۰۴۵,۴۰۰	کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
<u>۵۷,۰۸۹,۱۸۳,۷۱۵</u>	<u>۵۴,۷۳۶,۰۴۵,۴۰۰</u>	

۲۵- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۱۹۷,۰۹۰,۰۸۶,۷۹۱)	(۶۳۳,۵۲۳,۱۰۶,۶۳۲)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۲۴۶,۶۰۶,۸۶۸,۳۰۶	(۲۵,۷۰۳,۵۵۶,۹۹۴)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
<u>۴۹,۵۱۶,۷۸۱,۴۱۵</u>	<u>(۶۵۹,۲۲۶,۶۶۳,۶۲۶)</u>	

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	چفیر	۴۳۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۰	۲.۵٪	۴,۷۹۷	۲,۰۶۲,۷۱۰,۰۰۰
۴	آلومراد	فمراد	۱,۲۶۸,۰۰۰	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 مریوس	نمرینو	۳۳۱,۰۰۰	۱۶,۵۵۰	۲.۵٪	۶,۳۷۰	۲,۱۰۸,۴۷۰,۰۰۰
۸	افرانت	افرا	۹۱۰,۷۷۰	۴۵,۵۴۰	۳٪	۴,۳۳۲	۳,۹۴۵,۴۵۵,۶۴۰
۹	سامان گستر اصفهان	ثامان	۳۵۴,۰۰۰	۱۷,۷۰۰	۲.۵٪	۸۵,۵۵۰	۳۰,۲۸۴,۷۰۰,۰۰۰
۱۰	سرمایه‌گذاری توسعه و عمران اردبیل	ثتوسا	۲۴۵,۰۹۰	۱۲,۲۵۵	۴٪	۵۴,۵۰۰	۱۳,۳۵۷,۴۰۵,۰۰۰
۱۱	نخریسی و نساجی خسروی خراسان	نخریس	۲۰۱,۳۴۰	۱۰,۰۷۰	۳٪	۱۷,۱۹۰	۳,۴۶۱,۰۳۴,۶۰۰
جمع کل							۱۰۲,۵۱۶,۱۳۹,۲۴۰

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	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۰۰.۳٪	۱,۱۰۴	۶۰۴	۵۰۰	۰۰.۳٪	۱,۱۰۴	۶۰۴	۵۰۰
۹.۵۸٪	۳۵۱,۹۶۰	۳۲۱,۹۶۰	۳۰,۰۰۰	۹.۷۲٪	۳۹۴,۴۶۵	۳۶۴,۴۶۵	۳۰,۰۰۰
۱.۱۷٪	۴۳,۰۵۸	۲۳,۵۵۸	۱۹,۵۰۰	۱.۰۶٪	۴۳,۰۵۸	۲۳,۵۵۸	۱۹,۵۰۰
۰.۴۴٪	۱۶,۰۶۵	۱۶,۰۶۵	-	-	-	-	-
۲.۶۲٪	۹۶,۳۰۵	۹۶,۳۰۵	-	۲.۳۷٪	۹۶,۳۰۵	۹۶,۳۰۵	-
۴.۳۶٪	۱۶۰,۱۸۵	۱۶۰,۱۸۵	-	۳.۹۵٪	۱۶۰,۱۸۵	۱۶۰,۱۸۵	-
۹.۱۸٪	۳۳۷,۱۸۹	۳۳۷,۱۸۹	-	۱۰.۶۴٪	۴۳۱,۷۶۰	۴۳۱,۷۶۰	-
۱۰.۸۴٪	۳۹۸,۰۴۹	۳۹۸,۰۴۹	-	۲۰.۱۶٪	۸۱۷,۸۱۹	۸۱۷,۸۱۹	-
۱۰.۷۵٪	۳۹۴,۸۹۸	۳۹۴,۸۹۸	-	۹.۷۴٪	۳۹۴,۸۹۸	۳۹۴,۸۹۸	-
۲.۱۸٪	۷۹,۹۵۵	۷۹,۹۵۵	-	۱.۹۷٪	۷۹,۹۵۵	۷۹,۹۵۵	-
-	-	-	-	۱.۰۵٪	۴۲,۴۹۹	۴۲,۴۹۹	-
۰.۷۹٪	۲۸,۸۴۱	۲۸,۸۴۱	-	۰.۷۱٪	۲۸,۸۴۱	۲۸,۸۴۱	-
۰.۱۳٪	۴,۹۲۲	۴,۹۲۲	-	۰.۱۲٪	۴,۹۲۲	۴,۹۲۲	-
۰.۳۳٪	۱۱,۹۷۵	۱۱,۹۷۵	-	۰.۳۰٪	۱۱,۹۷۵	۱۱,۹۷۵	-
۱.۰۹٪	۴۰,۱۴۰	۴۰,۱۴۰	-	۰.۹۹٪	۴۰,۱۴۰	۴۰,۱۴۰	-
۰.۲٪	۷,۴۱۲	۷,۴۱۲	-	۰.۱۸٪	۷,۴۱۲	۷,۴۱۲	-
۲.۳۹٪	۸۴,۰۴۲	۸۴,۰۴۲	-	۲.۰۷٪	۸۴,۰۴۲	۸۴,۰۴۲	-
۲.۲۵٪	۸۲,۷۷۶	۸۲,۷۷۶	-	-	-	-	-
۵.۳۳٪	۱۹۲,۰۹۱	۱۹۲,۰۹۱	-	۴.۷۴٪	۱۹۲,۰۹۱	۱۹۲,۰۹۱	-
۶۳.۴۷٪	۲,۳۳۰,۹۶۷	۲,۳۳۰,۹۶۷	۵۰,۰۰۰	۶۹.۸٪	۲,۸۳۱,۴۷۱	۲,۷۸۱,۴۷۱	۵۰,۰۰۰

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
اشخاص وابسته	نماد تحت بازارگردانی	نوع وابستگی	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	چفیر	مدیر	۵۰۰
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	چفیر	شرکت اصلی مدیر صندوق	۳۰,۰۰۰
شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران	چفیر	هم گروه مدیر صندوق	۱۹,۵۰۰
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	غشبد	شرکت اصلی مدیر صندوق	-
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	قلوله	شرکت اصلی مدیر صندوق	-
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	نخیرس	شرکت اصلی مدیر صندوق	-
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	نمرینو	شرکت اصلی مدیر صندوق	-
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	آومتک	شرکت اصلی مدیر صندوق	-
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	آومراد	شرکت اصلی مدیر صندوق	-
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	کایتا	شرکت اصلی مدیر صندوق	-
شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	افرا	هم گروه مدیر صندوق	-
آومتک	فالوم(آومتک)	هم گروه مدیر صندوق	-
آومراد	فالوم (آومتک)	هم گروه مدیر صندوق	-
آومتک	فمراد(آومراد)	هم گروه مدیر صندوق	-
لوله و ماشین سازی ایران	قلوله	هم گروه مدیر صندوق	-
تولید فیبر ایران	چفیر	هم گروه مدیر صندوق	-
صنعتی آما	فاما	هم گروه مدیر صندوق	-
شهد ایران	غشبد	هم گروه مدیر صندوق	-
افرات	افرا	هم گروه مدیر صندوق	-
جمع			۵۰,۰۰۰

**پیوست گزارش
به‌رادر مشاور**

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

۲۸-معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آن ها
 معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

ماده طلب (دهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ماده طلب (دهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ارزش معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	تاریخ معامله	طرف معامله
ریال	ریال	ریال	موضوع معامله			
(۳۸,۴۸۳,۷۹۴,۳۴۸)	(۳۶,۹۰۹,۴۶۶,۸۰۳)	۷۴,۵۳۴,۶۷۰,۳۵۷	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۴۰۱,۰۲۶,۸۶۱,۳۸۴)	(۹۳,۴۰۴,۵۵۵,۹۲۹)	۵۴,۷۳۶,۰۴۵,۴۰۰	هزینه مالی	مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۲۰,۳۳۱,۱۷۷,۴۴۸)		دریافت اعتبار بابت خرید اوراق بهادار		مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۱,۶۲۰,۳۷۳,۵۸۱)	(۸,۱۷۰,۳۴۵,۴۷۵)	۵,۴۳۹,۱۷۸,۴۳۰	کارمزد کارگزاری	مدیر صندوق	طی دوره	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
(۳۷۰,۳۳۷,۰۹۴)			کارمزد اربکان	متولی سابق	طی دوره	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
(۱,۸۱۸,۶۳۳,۷۵۵)	(۸۳۸,۳۷۳,۸۱۷)	۲,۳۰۹,۹۵۳,۴۰۸	کارمزد اربکان	متولی	طی دوره	موسسه حسابرسی بهرام مشار
	(۱,۴۸۸,۵۵۴,۷۶۵)	۲,۹۸۹,۸۶۹,۳۵۷	کارمزد اربکان	حسابرس	طی دوره	سرمایه‌گذاری ملی ایران
		۳۶,۵۱۱,۵۱۹,۹۰۵	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	شرکت اصلی مدیر صندوق	طی دوره	سرمایه‌گذاری ملی ایران
		۱۸۳,۹۹۹,۰۳۸,۱۱۵	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	شرکت اصلی مدیر صندوق	طی دوره	کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
		۲۲,۹۹۹,۷۸۱,۱۸۱	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	شرکت اصلی مدیر صندوق	طی دوره	کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
		۲۴,۷۸۶,۷۶۷,۷۸۵	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	شرکت اصلی مدیر صندوق	طی دوره	صنعتی اما
	۸,۴۴۰,۴۰۷,۴۴۸		-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	کابل البرز
۱۲,۶۹۸,۷۷۸,۸۲۳	۱۶,۴۱۷,۱۳۰		-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	آلومک
۲۵۷,۳۹۳,۹۱۵			-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	آلومراد
۲۰,۹۹۷,۴۰۵			-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	افرات
۲۸۴,۶۱۱,۴۱۳	۳۴۳,۳۹۲,۲۵۸		-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	نخربس
	۱۴,۶۶۶,۹۷۴,۳۰۸		-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	شهید ایران
۱۵,۶۲۵,۵۹۲,۱۰۷			-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	فیسر ایران
۳۳,۴۶۲,۵۱۶			-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	ایران مرینوس
۱۰,۳۴۰,۹۹۴,۴۲۶			-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	لوله و ماشین سازی ایران
۲۶,۳۴۴,۴۵۷,۶۸۷	۸,۳۷۷,۴۷۷,۹۲۴		-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	

۲۹-رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری:

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

پیشرو دست گذار ش
بهراد منشاد

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 (ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات (ریال)
جمع دارایی جاری	۴,۲۰۳,۰۲۵,۵۸۹,۵۹۹	۲,۲۱۹,۹۶۶,۱۹۱,۹۳۳	۳,۲۵۱,۴۹۴,۳۸۵,۰۷۷
جمع کل دارایی‌ها	۴,۲۰۳,۰۲۵,۵۸۹,۵۹۹	۲,۲۱۹,۹۶۶,۱۹۱,۹۳۳	۳,۲۵۱,۴۹۴,۳۸۵,۰۷۷
جمع بدهی‌های جاری	۱۵۷,۵۲۵,۷۸۴,۸۳۹	۱۴۶,۸۷۶,۹۰۸,۸۸۹	۱۴۱,۵۵۲,۳۷۰,۹۱۳
جمع کل بدهی‌ها	۱۵۷,۵۲۵,۷۸۴,۸۳۹	۱۴۶,۸۷۶,۹۰۸,۸۸۹	۱۴۱,۵۵۲,۳۷۰,۹۱۳
جمع کل تعهدات	۱۰۲,۵۱۶,۱۳۹,۲۴۰	۵۱,۳۵۸,۰۶۹,۶۲۰	۵۱۲,۵۸۰,۶۹۶,۳۰۰
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۲۶۰,۰۴۱,۹۲۴,۰۷۹	۱۹۸,۱۳۴,۹۷۸,۵۰۹	۶۵۴,۱۳۳,۱۶۷,۱۱۳
نسبت جاری - رتبه	۱۶.۱۶	۱۱.۲۰	
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰۰.۶		۰.۲۰

* محاسبات کفایت سرمایه با توجه به مجوز شرکت بورس ۱۸۱/۱۴۰۴-۶۵۹۳ در خصوص خروج نماد بالتر از صندوق و مطابق با مصوبه مجمع ۱۴۰۴/۰۶/۳۹ بدون در نظر گرفتن دارایی، بدهی و تعهدات نماد مذکور انجام شده است. لازم به ذکر است در صورت در نظر گرفتن دارایی و بدهی این نماد نیز، نسبت‌های جاری و بدهی و تعهدات رعایت می‌گردد.

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

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خلاص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

فصل ایران			شهر ایران			صنعتی آما	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۱,۶۲۷,۸۱۲,۸۳۰	۷۶,۴۳۰,۸۳۹,۱۷۸	۲۲۴,۱۲۱,۲۱۳,۸۷۰	.	۱۶۳,۷۹۰,۴۷۱,۲۰۴	۹۸,۲۹۵,۸۷۵,۲۹۰	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی حساب دریافتی جاری کارگزاران سایر دارایی‌ها	جمع دارایی‌ها
.	۱۴,۴۰۳,۶۳۲,۷۱۲	.	.	.	.		
۵۰۴,۱۸۱,۲۶۲	۵۷۴,۵۹۴,۴۵۵	۳,۹۲۶,۹۵۸	.	۵۰۹,۹۲۲,۱۴۶	۵۰۰,۱۹۲,۶۴۷		
۲۳,۴۶۲,۵۱۶	.	۱۵,۶۲۵,۵۹۲,۱۰۷	.	۱۲,۶۹۸,۷۷۸,۸۲۲	۸,۴۳۰,۴۰۷,۴۴۸		
.	۴,۶۴۹	.	.	.	۷۲۷,۴۱۰,۵۸۶		
۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	.	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	جاری کارگزاران بدهی به اژکان صندوق پرداختی به سرمایه‌گذاران تسهیلات مالی دریافتی سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر جمع بدهی‌ها	جمع دارایی‌ها
۱۲۲,۲۴۶,۶۰۴,۲۷۴	۹۱,۶۲۲,۱۴۲,۰۳۳	۲۳۹,۸۳۱,۸۸۰,۶۰۱	.	۱۷۷,۰۸۰,۳۱۹,۸۳۸	۱۰۸,۱۵۸,۶۸۷,۹۱۰		
.	.	.	.	۵۰۵,۶۳۴,۴۳۹	.		
۵,۱۸۱,۱۸۶,۷۳۹	۷۵۲,۶۸۷,۳۴۶	۴۱۰,۵۵۰,۶۷۵,۷	.	۴,۳۷۴,۲۸۱,۶۳۰	۹۳۲,۷۹۷,۹۸۷		
.	.	.	.	۷,۰۴۴,۰۲۰,۹۵۳	.		
۳۲,۴۷۰,۷۶۱,۱۳۳	.	۳۲۲,۴۵۴,۱۴۵	.	۲۴,۹۸۴,۸۶۷,۳۰۰	.	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر جمع بدهی‌ها	جمع دارایی‌ها
۲۹۷,۲۵۵,۸۷۳	۲۳۴,۵۲۶,۸۰۱	۴۳۴,۹۰۸,۱۴۳	.	۵۸۶,۵۸۴,۲۳۶	۱۰,۹۸۵,۲۸۸,۲۳۶		
۳۷,۹۴۹,۳۰۳,۷۴۴	۹۸۷,۲۱۴,۱۴۷	۴,۸۶۲,۸۶۹,۰۴۵	.	۳۷,۳۹۵,۲۸۸,۵۵۸	۲۰,۳۱۰,۳۲۶,۲۲۳		
۸۴,۳۹۷,۴۰۰,۵۳۰	۹۰,۶۳۴,۹۱۷,۸۸۶	۲۳۴,۹۶۹,۰۱۱,۵۵۶	.	۱۳۹,۶۸۴,۹۳۱,۷۸۰	۱۰۶,۱۲۷,۳۶۱,۶۸۷		
۲۰,۸۸۹۸	۲۰,۳۲۰۰	۱,۴۵۹,۱۰۹	.	۱,۶۶۲,۰۸۵	۱,۳۶۲,۷۹۰		
						خلاص دارایی‌های هر واحد	

دارایی‌ها:

بدهی‌ها:

پیوست گزارش
پیرامون مشار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکو

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

اومرد			ایران موبیس			اومنتک		
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دارایی‌ها:
۱۴۳,۰۳۰,۴۹۲,۰۰۴	۱۲۶,۹۱۵,۳۶۰,۷۶۳	۲۰۰,۲۸۲,۲۳۶,۴۷۹	۶۴,۲۸۲,۳۶۷,۰۳۹	۲۶۸,۴۴۳,۳۱۸,۷۰۶	۱۵۵,۴۴۵,۶۵۰,۹۷۱	۵۰,۳۸,۹۵۴,۷۶۱	۵۶۹,۱۰۰,۳۴۹	سرمایه‌گذاری در حق تقدم
*	۱۴,۹۲۰,۲۴۳,۲۳۵	*	*	*	*	*	*	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۵۶۲,۷۳۲,۱۴۳	۴۵۵,۰۹۲,۱۰۴	۵۱۰,۴۱۵,۱۸۷	۵۰۱,۸۹۴,۵۰۵	۵۰۶,۳۰۹,۹۸۹	۵۰۶,۳۰۹,۹۸۹	۵۶۹,۱۰۰,۳۴۹	*	سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی
۲۰,۹۹۷,۴۰۵	۲۰,۹۹۷,۴۰۵	۱۰,۲۴۶,۹۹۴,۴۲۶	*	*	۲۶۷,۲۹۲,۹۱۵	*	*	حساب دریافتی
*	۱,۴۰۱,۷۰۶,۷۳۶	*	*	*	*	*	*	جاری کارگزاران
۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	سایر دارایی‌ها
۱۴۳,۶۸۵,۳۶۹,۲۱۸	۱۴۳,۹۱۶,۵۷۱,۱۸۲	۲۰۱,۸۹۸,۷۹۳,۷۵۸	۶۴,۹۹۷,۳۳۲,۴۷۳	۲۶۹,۳۹۷,۹۷۰,۳۷۶	۱۶۱,۱۲۶۶,۷۷۶,۹۲۰	۱۶۱,۱۲۶۶,۷۷۶,۹۲۰	۱۶۱,۱۲۶۶,۷۷۶,۹۲۰	جمع دارایی‌ها
بدیهی‌ها:								
۸۹,۰۷۳	*	*	*	*	*	۴,۸۴۷,۲۳۰,۲۳۰	۴,۸۴۷,۲۳۰,۲۳۰	جاری کارگزاران
۱,۷۱۲,۵۷۱,۳۹۲	۹۷۷,۶۹۹,۵۲۶	۴,۳۵۱,۰۸۸,۸۲۶	۱,۳۳۹,۱۵۲,۰۴۷	۲,۹۰۴,۱۹۷,۵۸۴	۱,۴۱۵,۲۹۷,۳۸۱	۱,۴۱۵,۲۹۷,۳۸۱	۱,۴۱۵,۲۹۷,۳۸۱	بدیهی به ارکان صندوق
*	*	*	*	*	*	*	*	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱,۶۹۵,۱۳۶,۳۶۸	*	۷۷,۷۷۸,۶۴۰,۲۸۲	*	۸۷,۸۳۶,۳۳۸,۹۹۱	۳۹,۹۲۹,۳۰۳	۸۶۷,۵۵۴,۱۳۰	۸۶۷,۵۵۴,۱۳۰	تسهیلات مالی دریافتی
۲۹۲,۶۴۱,۹۷۲	۲۳۲,۵۴۳,۶۸۷	۲۶۰,۱۳۰,۳۹۷	۸۶۱,۲۳۲,۷۴۶	۳۹,۹۲۹,۳۰۳	۳۹,۹۲۹,۳۰۳	۸۶۷,۵۵۴,۱۳۰	۸۶۷,۵۵۴,۱۳۰	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳,۷۰۱,۴۳۸,۸۰۵	۱,۲۱۰,۱۸۳,۲۱۳	۸۲,۴۸۹,۸۴۹,۵۰۵	۲,۱۹۰,۳۷۵,۷۹۳	۹۲,۱۲۸,۸۱۹,۶۱۱	۷,۱۳۰,۰۷۹,۷۴۱	۷,۱۳۰,۰۷۹,۷۴۱	۷,۱۳۰,۰۷۹,۷۴۱	جمع بدیهی‌ها
۱۳۹,۹۸۲,۹۳۰,۴۱۳	۱۴۲,۷۱۶,۳۷۹,۹۹۹	۱۱۹,۴۰۸,۹۴۴,۱۵۳	۶۲۸,۰۶۸,۵۶۵,۶۸۰	۱۷۷,۱۶۹,۱۵۰,۶۶۵	۱۵۴,۱۳۶,۶۹۷,۱۷۹	۱۵۴,۱۳۶,۶۹۷,۱۷۹	۱۵۴,۱۳۶,۶۹۷,۱۷۹	خالص دارایی‌ها
۳۴۴,۰۴۸	۲۵۰,۷۶۴	۲۵۴,۱۳۱	۱۴۵,۴۶۷	۴۱۰,۲۹۲	۱۸۱,۰۰۰	۱۸۱,۰۰۰	۱۸۱,۰۰۰	خالص دارایی‌های هر واحد

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در حق تقدم

سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله

سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی

حساب دریافتی

جاری کارگزاران

سایر دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

بدیهی‌ها:

جاری کارگزاران

بدیهی به ارکان صندوق

پرداختی به سرمایه‌گذاران

تسهیلات مالی دریافتی

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدیهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد

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

۴۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خلاص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ایران			لوله و ماشین سازی ایران			افرا		
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال
دارایی‌ها:								
ریال	ریال		ریال		ریال			
۱۸۳,۶۷۹,۷۰۸,۳۹۷	۱۷۱,۹۳۸,۰۱۶,۹۲۰		۱۶۱,۷۷۶,۹۷۰,۶۸۰	۱۶۹,۸۰۵,۷۳۴,۶۷۷	۲۸,۲۷۶,۴۱۴,۵۴۰	۱۳,۶۶۲,۷۷۳,۶۳۸	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	
*	*		*	۶,۱۵۲,۲۶۴,۳۳۴	*	۴,۱۶۷,۳۱۶,۵۴۷	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله	
۴۴۴,۳۳۲,۳۷۷	۸۰,۴۸۱,۱۷۸		۵۰۵,۶۵۵,۲۲۵	۷۵۲,۷۶۴,۸۲۵	۴۴۴,۰۴۰,۰۶۵	۳۳۱,۳۳۸,۹۸۶	سرمایه‌گذاری در سبدده و گواهی سبدده بانکی	
*	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰		۲۶,۳۴۴,۴۵۷,۶۸۷	۸,۳۷۷,۴۷۷,۹۲۴	۷۸۴,۶۱۱,۴۱۲	۳۴۴,۳۹۲,۶۵۸	حساب دریافتی	
*	*		*	*	*	*	جاری کارگزاران	
۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹		۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	سایر دارایی‌ها	
۱۸۴,۱۸۵,۱۷۸,۲۹۰	۱۷۲,۶۹۷,۲۸۸,۸۳۷		۱۸۸,۶۰۸,۳۷۱,۲۵۸	۱۸۵,۳۰۱,۳۱۲,۶۸۹	۲۹,۰۸۶,۲۱۳,۶۸۳	۱۸,۷۱۷,۸۹۲,۳۶۸	جمع دارایی‌ها	
بدهی‌ها:								
*	*		۹۹۷,۷۹۱,۳۸۷	۵,۴۵۳,۴۸۸,۱۰۰	*	*	جاری کارگزاران	
۳,۷۵۲,۱۴۶,۴۱۹	۷,۴۰۲,۸۸۰,۳۷۰		۵,۲۹۷,۱۶۷,۴۱۶	۱,۴۴۸,۱۲۹,۴۵۰	۶۶۲,۶۴۰,۰۳۶	۱۷۵,۰۹۲,۵۲۰	بدهی به ارکان صندوق	
*	*		*	*	*	*	پرداختی به سرمایه‌گذاران	
۴۴,۴۹۶,۱۳۲,۱۶۹	۷۵,۳۳۰,۸۳۱,۷۵۲		۲۳,۷۱۵,۱۶۵,۱۷۴	*	۱۰,۳۵۲,۸۵۰,۰۳۳	*	تسهیلات مالی دریافتی	
۳۱۶,۸۱۲,۶۱۸	۱,۰۶۲,۳۴۴,۹۵۸		۲۹۳,۳۸۱,۲۵۲	۸۱۸,۰۱۱,۹۱۸	۳۶۷,۲۹۰,۳۰۳	۷۷۵,۱۶۳,۴۸۸	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	
۴۸,۰۶۵,۰۸۱,۲۰۶	۸۳,۷۹۶,۰۴۷,۰۸۰		۳۰,۳۰۲,۵۰۵,۳۲۹	۷,۷۱۹,۶۳۹,۴۶۸	۱۱,۳۸۲,۷۸۶,۷۷۲	۹۵۰,۳۵۶,۰۰۸	جمع بدهی‌ها	
۱۳۶,۱۳۰,۰۹۷,۰۸۴	۸۸,۹۰۱,۲۴۱,۷۵۷		۱۵۸,۳۰۴,۷۶۶,۰۲۹	۱۷۷,۵۸۱,۶۸۳,۲۲۱	۱۷۷,۰۴۴,۷۳۷,۳۱۱	۱۷,۷۶۷,۶۳۴,۳۶۰	خالص دارایی‌ها	
۱,۷۰۲,۴۵۹	۱,۱۱۱,۸۹۱		۱,۱۶۰,۲۰۹	۱,۳۰۱,۴۸۹	۹۲,۱۶۲	۷۵,۷۲۹	خالص دارایی‌های هر واحد	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکو
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری درین			سهامان گستر اصفهان		
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دارایی‌ها:
۳,۲۵۰,۵۱۲,۶۵۲,۵۸	۴,۱۰۵,۳۴۹,۷۸۲,۵۸۸	.	۷۸۱,۳۸۱,۶۹۹,۹۶۸	۸۲۲,۲۷۹,۳۵۷,۹۷۸	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۲,۳۳۰,۹۸۱,۷۸۵	۶۲,۱۳۶,۵۳۶,۱۷۹	۱۲,۳۳۰,۹۸۱,۷۸۵	.	.	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۴۳,۳۶۱,۳۹۷,۵۹۳	۱۱,۱۸۹,۴۹۹,۸۳۷	۵۸۰,۱۷۲,۶۹۱	۴۳۵,۶۷۸,۴۹۳	۳۰۳,۹۴۲,۷۵۵	سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی
۵۹,۹۸۹,۳۷۶,۱۱۲	۳۴,۹۳۸,۳۲۵,۴۶۳	۱,۰۸۸,۱۴۷,۹۶۱	۲,۶۰۱,۴۵۹,۸۹۵	۲,۶۲۶,۸۴۹,۳۰۰	حساب دریافتی
.	۲,۱۳۰,۴۷۲,۸۵۵	.	.	.	جاری کارگزاران
۱,۱۳۶,۶۷,۱۷۷	۲,۵۵۶,۸۵۱,۳۰۳	۸۱,۱۴۷,۶۶۶	۸۱,۱۳۷,۶۶۶	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	سایر دارایی‌ها
۳,۳۶۷,۳۳۰,۴۰۷,۹۲۴	۴,۳۱۸,۳۰۱,۵۱۸,۱۲۵	۱۴,۰۷۰,۴۵۰,۱۰۳	۷۸۴,۴۹۹,۹۸۵,۸۲۳	۸۲۵,۴۳۳,۳۲۰,۸۷۲	جمع دارایی‌ها
بدیهی‌ها:					
۲,۰۳۲,۱۷۷,۴۴۸	۱۰,۳۰۰,۷۱۸,۳۳۰	۹۸,۸۳۹,۹۲۷	۴۴۹,۸۲۲,۶۲۲	.	جاری کارگزاران
۴۲,۲۹۲,۱۳۸,۶۸۱	۴۹,۲۳۶,۳۹۵,۳۸۵	۴۷۱,۵۵۸,۶۹۴	۲,۳۳۷,۶۰۳,۷۴۶	۶,۰۰۹,۳۵۶,۱۴۰	بدیهی به ارکان صندوق
۷۰,۴۴۰,۳۰۰,۹۵۳	.	.	.	.	برداشتی به سرمایه‌گذاران
۴۰,۱۰۲۶,۸۶۳,۳۸۴	۹۳,۴۰۴,۵۵۹,۹۲۹	۳,۲۹۶,۷۵۴,۳۱۳	۴۵,۳۶۸,۵۳۷,۸۸۷	.	تسهیلات مالی دریافتی
۴,۶۵۸,۱۹۶,۹۳۴	۹,۵۴۹,۲۵۳,۲۵۲	۳۳۶,۵۱۰,۹۵۱	۳۱۵,۴۹۲,۰۳۲	۹۷۵,۸۷۵,۷۷۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۵۷,۰۵۴,۳۹۶,۴۰۰	۱۶۲,۴۹۰,۹۳۲,۹۹۶	۴,۳۰۳,۶۶۳,۷۸۵	۴۸,۳۵۱,۴۵۶,۲۷۷	۶,۹۸۵,۱۳۱,۹۱۶	جمع بدیهی‌ها
۲,۹۱۰,۱۶۶,۱۱,۵۲۴	۴,۰۵۵,۷۱۰,۵۵۵,۱۱۹	۹,۸۶۶,۷۸۶,۳۱۸	۲۳۶,۱۴۸,۵۲۹,۵۴۵	۸۱۸,۴۳۸,۰۸۸,۹۵۶	خالص دارایی‌ها
۷۹۲,۳۸۳	۹۹۹,۸۶۷	۲۱۴,۷۳۳	۳,۲۶۹,۱۷۰	۱۲,۴۲۸,۸۲۴	خالص دارایی‌های هر واحد

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

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

کابل البرز			نخریسی و نساجی خسروی خراسان			فیبر ایران		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال
درآمد ها:								
(۳۲۰,۳۰۷,۷۸,۶۲۶)	۲,۷۵۳,۳۴۸,۱۲۸	ریال	.	۲۳,۳۴۶,۴۴۶,۱۰۷	ریال	۲,۷۰۷,۴۴۰,۸۹۳	۵۹۹,۵۹۱,۱۰۵	ریال
(۱۶,۴۴۷,۵۶۲,۰۰۵)	۱,۶۳۳,۵۴۶,۹۸۰	ریال	۸۰,۵۴۰,۳۷۴,۴۸۳	(۳۱,۷۱۸,۷۳۶,۰۰۱)	ریال	(۶۵,۹۵۱,۱۱۱,۹۸۳)	(۳۳,۵۸۹,۰۵۱,۸)	ریال
۱۶,۴۴۷,۱۲۰	۱۹,۰۰۰,۶۴۰	ریال	۴۷۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۶۲,۰۸۰,۰۰۸	ریال	۳۳,۲۶۲,۵۱۶	۲۱,۲۴۰,۲۵۹	ریال
۳۵۷,۰۵۹,۹۹۰	۱۱۰,۹۰۴,۱۷۴	ریال	.	۸۳,۲۳۸,۳۹۶	ریال	۴۶,۷۵۵,۵۱۰	۱۹,۳۱۰,۹۷۵	ریال
۷۸,۳۶۱,۷۴۲	۹۸۳	ریال	.	۴۷۵,۱۵۹	ریال	۱,۸۸۳,۲۴۴	۲,۴۲۱,۵۸۴	ریال
(۱۹,۲۲۳,۵۰۱,۷۷۹)	۴,۵۱۵,۹۰۰,۹۰۵	ریال	۸۰,۵۸۷,۴۴۸,۵۸۷	۱۷,۲۱۱,۷۰۴,۳۶۹	ریال	(۶۲,۸۸۹,۰۳۰,۵۹۱)	۳۱۶,۶۷۲,۴۰۵	ریال
هزینه ها:								
(۸۶۱,۶۵۶,۵۶۹)	(۹۶۲,۶۱۳,۴۰۱)	ریال	(۳۴۷,۸۴۳,۹۸۰)	(۲,۹۶۲,۹۳۵,۸۲۵)	ریال	(۳,۰۷۲,۳۴۵,۰۱۸)	(۲,۵۵۵,۴۵۵,۲۹۳)	ریال
(۳۶۸,۶۲۹,۴۹۷)	(۸۰,۶۹۳,۶۲۶)	ریال	(۶۷,۷۷۵,۵۷۷)	(۷۳۳,۰۴۳,۶۳۶)	ریال	(۳۸۶,۳۳۱,۶۱۶)	(۷۴۱,۷۲۹,۳۷۹)	ریال
(۱,۲۳۰,۷۸۶,۰۶۶)	(۱,۷۶۹,۱۰۶,۰۶۵)	ریال	(۴۱۵,۶۱۹,۵۵۷)	(۳,۶۹۶,۹۱۷,۳۶۱)	ریال	(۳,۴۶۰,۵۷۶,۶۳۴)	(۳,۳۹۷,۱۹۴,۷۶۷)	ریال
(۳,۰۴۵,۳۷۸,۸۴۵)	۲,۷۴۶,۷۹۴,۸۴۰	ریال	۷,۶۲۲,۱۲۹,۰۳۰	۱۳,۵۱۴,۷۲۴,۰۰۸	ریال	(۶۶,۲۴۹,۶۰۷,۲۲۵)	(۲,۹۸۰,۵۳۱,۳۶۲)	ریال
(۱,۶۵۸,۹۷۰,۹۴۴)	(۴,۷۴۷,۰۸۲,۰۳۹)	ریال	۲۰۰,۳۱۹,۵۰۸	(۵,۸۴۸,۴۶۱)	ریال	(۲,۸۹۶,۵۱۵,۶۳۷)	(۱,۶۸۱,۶۹۲,۷۱۷)	ریال
(۳۲,۱۱۲,۷۶۴,۹۳۹)	(۳,۰۰۰,۲۸۷,۱۹۹)	ریال	۷,۴۴۲,۸۰۹,۵۳۳	۱۳,۵۰۸,۸۷۵,۵۴۷	ریال	(۶۹,۲۴۶,۱۲۲,۸۶۳)	(۴,۶۶۲,۲۴۰,۷۹۰)	ریال
(۸۱,۱۳٪)	(۱۶,۰۷٪)	درصد	۱۰,۰۷٪	۷,۵۳٪	درصد	(۵,۶۳٪)	(۵,۰۸٪)	درصد
(۱۵۸,۵۳٪)	(۱۹,۳۹٪)	درصد	۴,۵۹٪	۷,۴۸٪	درصد	(۸۲,۰۸٪)	(۵,۱۳٪)	درصد

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارجان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان): قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان): خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

پیوست گزارش
بهراد مشاور

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 موبیس			الومک			توسعه و عمران اردبیل		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال
درآمد ها:								
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۳,۸۵۵,۹۴۳,۶۹۰)	(۱۱,۳۷۳,۳۳۹,۳۳۳)	۲,۱۵۲,۰۳۲,۳۲۸	(۱,۸۰,۹۷۲,۵۸۵,۵۳۴)	.	۷۲,۵۴۳,۴۰۵,۵۸۶	۷۲,۵۴۳,۴۰۵,۵۸۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵,۳۶۳,۳۸۲,۳۹۱	(۶۵,۳۵۴,۰۳۰,۰۲۳)	۷۶,۷۵۳,۴۶۳,۳۹۹	(۱۳۵,۵۸۹,۹۵۹,۵۱۶)	۱۵۳,۳۱۰,۰۳۹,۱۳۰	۹۰۷,۰۹۳,۷۸۰,۰۰۸	۹۰۷,۰۹۳,۷۸۰,۰۰۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام	۱,۱۲۵,۹۷۲,۶۲۶	۲۹۳,۲۷۰,۲۲۵	۲۶۷,۲۹۳,۹۱۵	۲۵۰,۵۵۶,۴۰۰	.	.	.	سود سهام
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۵۰,۸۷۳,۳۷۸	۱۵,۱۴۹,۹۸۵	۱۴۳,۳۱۸,۴۰۳	۱۷,۰۸۶,۸۱۰	۴,۶۸۷,۸۷۶	۲۱,۳۸۵,۵۳۸	۲۱,۳۸۵,۵۳۸	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب
درآمد کارمزد بازارگردانی	.	.	.	.	.	.	.	درآمد کارمزد بازارگردانی
سایر درآمدها	۲۵,۵۵۸	۳۱,۵۹۲,۲۹۴	۲۶۷,۰۰۳۵	.	.	۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	سایر درآمدها
جمع درآمدها	۲,۶۵۷,۵۳۵,۱۶۳	(۷۶,۳۸۸,۳۵۶,۸۵۲)	۷۹,۳۱۶,۳۷۴,۹۸۰	(۱۵۴,۳۹۴,۹۰۱,۸۳۰)	۱۵۳,۳۱۴,۹۷۹,۱۸۳	۹۷۹,۶۵۷,۸۵۱,۱۳۲	۹۷۹,۶۵۷,۸۵۱,۱۳۲	جمع درآمدها
هزینه ها:								
هزینه کارمزد از کل	(۳,۳۹۶,۸۴۰,۷۱۵)	(۲,۹۶۷,۵۸۴,۶۹۰)	(۳,۵۵۵,۴۷۷,۰۶۶)	(۵,۰۰۹,۷۷۹,۳۹۴)	(۴,۹۱۵,۹۵۳,۰۵۲)	(۴,۰۰۶,۰۵۹,۴۱۹)	(۴,۰۰۶,۰۵۹,۴۱۹)	هزینه کارمزد از کل
سایر هزینه ها	(۳۸۴,۳۹۹,۳۳۵)	(۷۵۰,۶۱۹,۰۱۷)	(۳۹۳,۰۰۵,۳۴۵)	(۷۳۰,۱۸۵,۷۳۹)	(۱,۶۰۰,۹۳۵,۹۹۵)	(۱,۱۵۶,۹۴۵,۱۶۸)	(۱,۱۵۶,۹۴۵,۱۶۸)	سایر هزینه ها
جمع هزینه ها	(۳,۷۸۱,۱۴۰,۱۵۰)	(۳,۷۱۸,۲۰۰,۷۰۷)	(۳,۹۸۷,۴۸۲,۴۱۱)	(۵,۷۴۹,۹۶۵,۱۳۳)	(۵,۰۰۷,۶۸۹,۰۴۷)	(۴,۱۶۱,۰۰۵,۵۸۷)	(۴,۱۶۱,۰۰۵,۵۸۷)	جمع هزینه ها
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۱,۱۲۳,۶۱۴,۸۸۷)	(۸۰۰,۶۰۵۶۰,۵۵۹)	۷۵,۳۳۸,۹۴۳,۵۶۹	(۱,۶۰۰,۴۴۸,۶۶,۹۵۳)	۱۴۸,۱۳۸,۱۰۰,۱۳۶	(۵۵۵,۴۶۰,۱۱۴)	(۳,۷۱۴,۳۵۵,۴۴۹)	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
هزینه های مالی	(۷,۳۱۹,۱۱۱,۳۱۴)	(۵,۴۹۵,۲۵۱,۳۰۹)	(۵,۹۳۶,۷۳۶,۳۷۶)	(۶,۹۸۷,۱۵۸,۹۱۸)	(۵۵۵,۴۶۰,۱۱۴)	(۳,۷۱۴,۳۵۵,۴۴۹)	(۳,۷۱۴,۳۵۵,۴۴۹)	هزینه های مالی
سود (زیان) خالص	(۸,۴۴۲,۷۲۶,۰۰۱)	(۶,۵۰۰,۸۱۱,۸۶۸)	۶۹,۳۹۲,۲۰۶,۱۹۳	(۱,۶۷۰,۳۲۰,۳۵۸,۷۱)	۱۴۷,۵۷۲,۶۴۰,۰۲۳	۹۳۵,۳۴۵,۴۵۰,۰۹۶	۹۳۵,۳۴۵,۴۵۰,۰۹۶	سود (زیان) خالص
بازده سرمایه‌گذاری	(۷,۸۴٪)	(۵,۵۶٪)	۵۵,۶۸٪	(۸۴,۷۵٪)	۶۲٪	۴۶,۸۶٪	۴۶,۸۶٪	بازده سرمایه‌گذاری
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	(۷,۰۷٪)	(۱,۲۹,۲۲٪)	۳۹,۳۵٪	(۱۰,۸۳٪)	۱۳٪	۴۲,۴۰٪	۴۲,۴۰٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

**پیوست گزارش
پیرامون**

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

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

نوع و مانعین سازی ایران	اثر			آموارد		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	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	درآمد ها:
(۳,۳۶۴,۶۰۳,۸۷۸)	۶۴,۴۳۵,۰۹۸,۱۲۹	(۱,۴۳۵,۴۵۷,۳۸۷)	۲,۷۵۱,۵۵۹,۶۷۰	۱,۵۵۷,۲۷۷,۳۶۹	۱۶,۱۴۷,۶۱۳,۴۲۱	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۶۹,۲۹۱,۸۴۶,۷۸۵)	(۴۹,۳۲۲,۷۶۵,۵۱۷)	(۵,۲۸۳,۵۹۹,۷۵۵)	(۵,۶۱۶,۶۲۳,۱۶۴)	(۳۰,۴۵۳,۰۰۰,۹۹۴)	(۹,۵۵۳,۳۹۹,۲۱۸)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۶,۲۴۴,۴۵۷,۶۸۷	۸,۳۷۷,۴۷۷,۹۲۴	۲۰,۶۴۷,۴۷۶	۳۴۳,۳۹۲,۲۵۸	۹۶,۴۵۰,۷۹۵	۴۱۴,۱۴۵,۲۵۰	سود سهام
۱۱۵,۰۶۰,۳۰۹	۱۵۶,۴۷۶,۴۳۰	۹۵۰,۸۳۱,۳۹۴	۳۳۰,۸۱۴,۴۳۴	۳,۵۶۲,۱۲۵,۶۵۵	۵۵۰,۸۵۷,۷۱۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۰۰,۷۰۱,۳۹۱	۱,۸۵۸,۰۲۳,۸۸۲	۷,۴۹۹,۳۱۱	۷۰,۷۰۱,۰۴۴	۲۰,۴۹,۷۹۶	۲۴۶	درآمد کارمزد بازارگردانی
(۴۵,۱۹۶,۲۳۱,۳۷۶)	۲۵,۵۰۴,۳۱۰,۸۵۳	(۵,۵۴۵,۳۵۲,۰۶۱)	(۲,۴۸۱,۴۱۷,۷۵۸)	(۱۵,۳۲۵,۰۹۷,۳۷۹)	۶,۷۶۷,۴۴۵,۵۱۰	سایر درآمدها
						جمع درآمدها
						هزینه ها:
(۳,۶۹۶,۵۵۷,۸۳۴)	(۳,۸۹۷,۹۹۴,۷۷۷)	(۵۵۱,۰۲۴,۹۳۷)	(۳۲۶,۱۴۰,۱۲۵)	(۱,۵۲۶,۲۲۱,۳۳۴)	(۳۰,۶۹,۳۹۰,۵۰۱)	هزینه کارمزد ارکان
(۳۹۴,۹۳۵,۲۵۳)	(۷۴۵,۴۰۹,۶۵۷)	(۳۶۵,۴۰۲,۰۰۰)	(۷۳۰,۳۴۸,۷۴۳)	(۳۹۶,۳۱۷,۰۸۱)	(۳۳۹,۶۷۱,۳۵۶)	سایر هزینه ها
(۴۰,۹۱۱,۴۹۲,۰۷۷)	(۴,۶۴۲,۴۰۴,۴۳۴)	(۹۱۶,۴۲۶,۹۳۷)	(۱۱۰,۵۶۹,۸۸۸,۶۹۱)	(۱,۱۹۲,۵۳۸,۴۱۵)	(۳,۸۰۹,۰۶۱,۸۵۷)	جمع هزینه ها
(۴۹,۲۸۷,۷۲۴,۲۵۳)	۲۰,۸۶۰,۹۰۶,۴۱۹	(۶,۴۶۱,۶۷۸,۹۹۸)	(۳,۵۳۷,۹۰۶,۶۲۷)	(۱۷,۱۲۷,۶۱۵,۷۹۴)	۲,۹۵۸,۳۸۳,۶۵۳	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۲,۶۰۷,۱۰۲,۵۵۴)	(۱,۵۸۳,۹۸۹,۲۲۷)	(۶۷۲,۴۴۵,۳۱۱)	(۳۹۷,۸۴۷,۷۰۵)	(۴۴,۱۴۱,۱۸۵)	(۲۲۵,۹۱۶,۰۹۷)	هزینه های مالی
(۵۱,۸۹۴,۸۲۶,۹۰۷)	۱۹,۲۷۶,۹۱۷,۹۲۳	(۷,۱۳۵,۱۲۴,۳۰۹)	(۳,۳۲۵,۷۵۶,۳۳۲)	(۱۷,۱۹۰,۷۷۶,۹۷۷)	۲,۷۲۲,۴۵۲,۵۵۶	سود (زیان) خالص
(۳۳,۵۵۷)	۹,۲۵۷	(۶,۶۸۳)	(۲۰,۸۳۷)	(۱۱,۲۳۷)	۱,۷۸۷	بازده میانگین سرمایه گذاری
(۳۳,۷۵۷)	۱۰,۸۶٪	(۴۰,۳۰٪)	(۲۲,۱۴٪)	(۱۲,۳۸٪)	۱,۹۱٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

پیوست گزارش
بهراد منتشر

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

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

واگذاری تجارت و سرمایه ایرانیان		صندوق سرمایه‌گذاری در سا		ایران	
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
۶۰,۱۴۰,۶۶,۴۸۰	۰	(۶۸۶,۰۸۲,۰۱۶)	۰	(۷۰۲,۴۴۲,۶۸۸)	۷۱۹,۵۸۲,۸۰۲
۰	۰	۰	۰	۸۴,۹۱۳,۳۳۵,۱۹۴	(۷۷,۷۷۰,۵۴۰,۲۰۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰
۲,۰۹۶,۶۵۶	۰	۴,۱۷۸,۰۸۳	۰	۲۲,۶۳۸,۴۴۸	۸,۱۷۷,۴۲۷
۰	۰	۲,۹۶۴,۶۳۸,۹۰۹	۰	۰	۰
۱۹,۱۷۶,۰۸۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶,۰۳۶,۳۳۹,۲۱۶	۰	۲,۳۸۲,۷۳۴,۹۷۶	۰	۸۴,۲۳۳,۶۳۰,۹۵۴	(۲۶,۵۷۷,۰۴۰,۱۷۱)
هزینه‌ها:					
(۳۲۷,۳۵۱,۳۱۸)	۰	(۵۸,۹۲۳,۰۳۶)	۰	(۲,۲۶۳,۳۳۰,۴۵۷)	(۴,۵۵۲,۳۳۸,۵۲۳)
(۱۲۴,۵۷۱,۴۰۹)	۰	(۱۴۳,۳۳۹,۵۰۰)	۰	(۳۷۷,۰۷۷,۰۳۵)	(۷۳۴,۵۶۹,۰۲۵)
(۳۵۱,۹۱۳,۷۲۷)	۰	(۲۰۲,۳۵۲,۵۳۶)	۰	(۲,۶۴۰,۴۰۷,۴۹۲)	(۵,۲۸۶,۸۱۷,۵۴۹)
۵,۶۸۴,۴۱۶,۴۸۹	۰	۲,۰۸۰,۴۸۳,۴۴۰	۰	۸۱,۵۹۳,۲۳۳,۴۶۲	(۳۱,۸۶۳,۹۵۷,۷۳۰)
(۳۳۴,۳۴۵,۷۷۹)	۰	(۳۷۸,۱۱۷,۳۴۹)	۰	(۴,۹۵۰,۹۶۳,۴۶۳)	(۱۵,۳۵۴,۸۹۷,۶۰۷)
۵,۱۵۰,۱۷۰,۷۱۰	۰	۱,۸۰۳,۳۶۵,۰۹۱	۰	۷,۶۶۴۲,۳۵۹,۹۹۹	(۴۷,۲۱۸,۵۵۵,۳۲۷)
۱۷,۰۷٪	۰٪	۱۹,۶۳٪	۰٪	۱۱۴,۴۴٪	(۳۳,۴۳٪)
۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۵۶,۳٪	(۵۳,۱۷٪)
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					
هزینه‌ها:					
هزینه کارمزد ارجان					
سایر هزینه ها					
جمع هزینه ها					
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی					
هزینه های مالی					
سود (زیان) خالص					
بازده میانگین سرمایه گذاری					
بازده سرمایه گذاری پایان دوره					

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

صنعتی آما				سرمایه‌گذاری ملی ایران			
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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد
۱۱۲,۹۳۴,۳۴۱,۰۶۹	۶۹,۲۸۲	۱۳۹,۶۸۲,۹۳۱,۲۸۰	۸۴,۰۲۲	۱,۲۲۱,۲۵۵,۸۸۵,۶۲۲	۱,۵۸۰,۰۶۵	.	.
۱۹,۰۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۹۷	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.
(۴,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۳۷)	.	.	(۱,۵۳۰,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۳۰,۰۶۵)	.	.
.	.	.	.	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	.	.
۳,۷۵۷,۰۶,۷۷۴	.	(۳۳,۵۵۷,۵۶۹,۵۹۳)	.	۲۳,۶۲۶,۹۶۳,۷۸۳	.	.	.
۸,۱۹۴,۸۸۳,۴۳۷	.	.	.	۳۳۴,۹۸۲,۱۵۰,۵۹۵	.	.	.
۱۳۹,۶۸۴,۹۳۱,۲۸۰	۸۴,۰۴۲	۱,۰۶۱,۳۲۷,۳۶۱,۶۸۷	۸۴,۰۴۲	.	.	.	.

خالص دارایی‌ها (راحت‌های سرمایه‌گذاری) دریان سال

تغییرات

سود (زیان) خالص سال

واحد‌های ممتاز ابطال شده طی سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

واحد‌های ممتاز صادر شده طی سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری اول سال

سرمایه‌گذاری توسعه و عمران اردبیل

کابل البرز

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد
۱,۱۵۰,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۷۵,۴۷۰,۲۳۵,۹۴۷	۱,۱۲۸,۱۱۳	۳۶,۰۶۱,۰۲۴,۸۵۷	۳۳,۳۱۸	۱۳,۹۴۸,۳۵۹,۹۱۸	۳۳,۳۱۸
.	.	.	.	.	.	۷۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۴۵۰
(۳۲,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۶۹۰)	(۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۰)	.	.	(۷۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۳,۴۵۰)
.	.	.	.	.	.	.	.
۱۴۷,۵۷۲,۶۴۰,۰۲۲	.	۹۳۵,۳۵۳,۴۵۰,۰۹۶	.	(۳۲,۱۱۲,۷۶۴,۹۳۹)	.	(۳,۰۰۰,۳۸۷,۱۹۹)	.
(۳۱۵,۴۱۴,۰۷۵)	.	(۳۶۰,۶۱۷,۹۳۰)	.	.	.	(۱,۷۳۲,۱۹۱,۳۵۰)	.
۱,۲۷۵,۴۷۰,۲۳۵,۹۴۷	۱,۱۲۸,۱۱۳	۲,۲۰۵,۷۸۹,۴۹۶,۸۴۳	۱,۱۲۵,۷۱۳	۱۳,۹۴۸,۳۵۹,۹۱۸	۳۳,۳۱۸	۱۰,۳۱۰,۷۸۰,۲۶۹	۳۳,۳۱۸

خالص دارایی‌ها (راحت‌های سرمایه‌گذاری) دریان سال

تغییرات

سود (زیان) خالص سال

واحد‌های ممتاز ابطال شده طی سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

واحد‌های ممتاز صادر شده طی سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری اول 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

فیسیر ایران				شبه ایران			
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	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
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال		ریال		ریال		ریال	
۱۱۶,۹۹۴,۰۹۰,۷۹۷	۲۹۳,۱۲۹	۸۴,۲۹۷,۴۰۰,۵۳۰	۴۰۳,۵۳۴	۱۹۶,۷۵۵,۶۷۰,۴۸۲	۱۶۱,۰۳۶	۲۳۴,۹۹۹,۰۱۱,۵۵۶	۱۶۱,۰۳۶
۶۰,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۴۰۵	۴۲,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۵	.	.	.	.
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	(۱۶۱,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۱,۰۳۶)
.	.	.	.	.	.	.	.
(۵۹,۲۴۶,۱۲۳,۸۶۲)	.	(۴,۶۶۲,۲۱۴,۰۷۹)	.	۳۸,۲۱۳,۳۴۱,۰۷۴	.	۶۸,۸۳۰,۸۳۴,۲۲۸	.
(۷۳,۸۲۴,۵۶۷,۴۰۵)	.	(۳۱,۵۰۵,۲۵۵,۵۶۵)	.	.	.	(۱۴۲,۷۶۳,۸۴۵,۷۸۴)	.
۸۴,۲۹۷,۴۰۰,۵۳۰	۴۰۳,۵۳۴	۹۰,۶۳۴,۹۱۷,۸۸۶	۴۴۶,۰۳۹	۲۳۴,۹۹۹,۰۱۱,۵۵۶	۱۶۱,۰۳۶	.	.
خالص دارایی‌ها (رواهدی سرمایه‌گذاری) در پایان سال		تعدیلات		تعدیلات		خالص دارایی‌ها (رواهدی سرمایه‌گذاری) در پایان سال	

ایران مریئوس				آلومینک			
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	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
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال		ریال		ریال		ریال	
۱۲۷,۸۵۱,۶۷۰,۴۵۴	۳۳۷,۱۸۹	۱۱۹,۴۰۸,۹۴۴,۲۵۳	۳۳۷,۱۸۹	۵۵,۴۴۶,۴۷۶,۰۵۱	۲۸۹,۲۵۹	۱۷۷,۱۶۹,۱۵۰,۶۶۵	۴۳۱,۸۱۲
.	.	۹۴,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۵۷۱	۲۹۵,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۵,۹۴۹	۴۱۹,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۹,۷۷۰
.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	(۱۵۳,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۳,۳۹۶)	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.
(۸,۴۴۲,۷۲۶,۲۰۱)	.	(۸۵۵,۱۸۱,۱۸۶)	.	۶۹,۳۹۲,۲۰۶,۱۹۳	.	(۱۶۷,۰۳۲,۰۲۵,۸۷۱)	.
.	.	(۴۵۵۷۱,۳۷۵۷۰۵)	.	(۱۰۰,۳۳۳,۵۳۱,۵۷۹)	.	(۲۷۵,۷۷۰,۴۴۷,۶۱۵)	.
۱۱۹,۴۰۸,۹۴۴,۲۵۳	۳۳۷,۱۸۹	۶۲,۸۰۶,۵۵۶,۶۸۰	۴۳۱,۷۶۰	۱۷۷,۱۶۹,۱۵۰,۶۶۵	۴۳۱,۸۱۲	۱۵۴,۱۲۶,۶۹۷,۱۷۹	۸۵۱,۵۸۲
خالص دارایی‌ها (رواهدی سرمایه‌گذاری) در پایان سال		تعدیلات		تعدیلات		خالص دارایی‌ها (رواهدی سرمایه‌گذاری) در پایان سال	

پیوست گزارش
بهراد مختار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ت- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات

لوله و ماشین‌سازی 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	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
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال				ریال			
۱۷۰,۳۰۰,۰۹۶,۴۹۰	۱۰۳,۸۶۷	۱۵۸,۳۰۴,۷۶۶,۰۲۹	۱۳۶,۴۴۵	۱۲,۳۳۸,۶۹۲,۷۹۳	۶۲,۹۷۴	۱۷,۷۰۲,۴۲۷,۳۱۱	۱۹۲,۰۹۱
۳۲,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۷۸	.	.	۱۲۹,۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۱۱۷	۴۲,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۴۹۹
.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.
(۵۱,۸۹۴,۸۲۶,۹۰۷)	.	۱۹,۳۷۶,۹۱۷,۱۹۳	.	(۷,۱۳۵,۱۲۳,۳۰۹)	.	(۳,۲۳۵,۷۵۴,۳۲۲)	.
۷,۴۲۱,۴۹۶,۴۴۶	.	.	.	(۱۱۶,۶۱۷,۱۴۱,۱۷۳)	.	(۳۸,۴۹۹,۰۳۶,۶۱۹)	.
۱۵۸,۳۰۴,۷۶۶,۰۲۹	۱۳۶,۴۴۵	۱۷۷,۵۸۱,۶۸۳,۲۲۱	۱۳۶,۴۴۵	۱۷۷,۰۲,۴۲۷,۳۱۱	۱۹۲,۰۹۱	۱۷,۷۶۷,۶۲۶,۳۶۰	۳۳۴,۵۹۰

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال

تعدیلات

سود (زیان) خالص سال

واحدهای ممتاز ابطال شده طی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

واحدهای ممتاز صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری اول سال

تجزیه و تفاسیح خسروی خراسان

صندوق سرمایه‌گذاری درین بها بازار

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	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
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال				ریال			
.	.	۱۶۷,۰۹۰,۵۵۰,۶۷۵	۱۶۰,۱۸۵	۳۷,۹۸۸,۳۳۵,۸۸۹	۱,۹۷۲	۹,۸۶۶,۷۸۶,۳۱۸	۴۵,۹۴۹
۱۶۰,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۱۸۵	.	.	۸۶,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۷۱۳	۲۰,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۲۸۰
.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	(۴۲,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۷۳۶)	(۲۵۵,۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۵,۲۳۹)
.	.	.	.	.	.	.	.
۷,۴۴۲,۸۰۹,۵۲۲	.	۱۳۵,۸۸۷۵,۵۴۷	.	(۷۲,۶۱۶,۱۹۵,۹۹۳)	.	۴۲,۱۵۳,۶۵۸,۰۵	.
(۵۳۷,۲۵۸,۸۴۷)	.	.	.	۱۰,۵۱۷,۶۴۶,۴۲۲	.	(۷۰,۷۱,۴۷۲,۱۳۲)	.
۱۶۷,۰۹۰,۵۵۰,۶۷۵	۱۶۰,۱۸۵	۱۸۰,۵۹۹,۴۲۶,۳۲۲	۱۶۰,۱۸۵	۹,۸۶۶,۷۸۶,۳۱۸	۴۵,۹۴۹	.	.

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال

تعدیلات

سود (زیان) خالص سال

واحدهای ممتاز ابطال شده طی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

واحدهای ممتاز صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری اول سال

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

ح- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات

سامان گستر اصفهان			
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
ریال			
۷۲,۲۳۵	۲۳۶,۱۴۸,۵۲۹,۵۴۵	۷۲,۲۳۵	۴۱۵,۹۹۶,۶۵۵,۴۹۶
·	·	·	·
·	·	·	·
·	(۶,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	·	·
·	·	·	·
·	۶۸۲,۳۷۶,۵۳۵,۰۷۶	·	(۱۷۹,۸۵۱,۱۳۵,۹۵۱)
·	(۹۳,۷۰۱,۹۷۵,۶۶۵)	·	·
۶۵,۸۵۰	۸۱۸,۴۳۸,۰۸۸,۹۵۶	۷۲,۲۳۵	۲۳۶,۱۳۸,۵۲۹,۵۴۵

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) دریان سال

تعدیلات

سود (زیان) خالص سال

واحد‌های ممتاز ابطال شده طی سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

واحد‌های ممتاز صادر شده طی سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری اول سال

جمع

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
ریال			
۳,۶۷۲,۶۷۷	۲,۹۱۰,۱۶۶,۰۱۱,۵۲۴	۳,۵۱۸,۶۱۲	۲,۷۶۱,۳۳۵,۴۳۱,۰۰۸۲
۸۸۲,۰۷۵	۸۸۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۴,۸۴۷	۱,۹۳۴,۸۴۷,۰۰۰,۰۰۰
·	·	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
·	·	(۱,۷۸۰,۷۸۲)	(۱,۷۸۰,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰)
·	(۴۹۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
·	·	·	(۵۴,۶۵۱,۳۰۰,۹۷۳)
·	۱,۴۳۱,۱۹۶,۳۳۷,۳۳۱	·	۴۹,۵۱۶,۷۸۱,۴۱۵
·	(۴۵۹,۲۲۶,۶۲۳,۶۲۶)	·	۲,۹۱۰,۱۶۶,۰۱۱,۵۲۴
۴,۰۵۶,۲۵۲	۴,۰۵۵,۷۱۰,۵۵۱,۱۲۹	۳,۶۷۲,۶۷۷	۲,۹۱۰,۱۶۶,۰۱۱,۵۲۴

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) دریان سال

تعدیلات

سود (زیان) خالص سال

واحد‌های ممتاز ابطال شده طی سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

واحد‌های ممتاز صادر شده طی سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری اول سال