

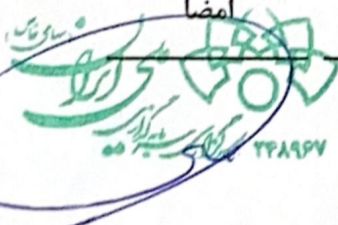

احتراماً

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت گردش خالص دارایی‌ها
۵	یادداشت‌های توضیحی:
۶	اطلاعات کلی صندوق
۶-۹	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۱۰-۳۹	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی خاص)	سید محمود یاسینی اردکانی	
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش (سهامی خاص)	سید محمد علوی	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹



۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
		دارایی‌ها
۴,۱۰۵,۲۴۹,۷۸۲,۵۸۸	۱,۹۶۴,۷۵۵,۹۷۵,۷۱۲	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶۲,۱۳۶,۵۲۶,۱۷۹	۷۳,۶۳۶,۸۰۲,۵۴۶	۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های قابل معامله
۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷	۵,۴۶۵,۸۵۱,۵۴۶	۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۴,۹۳۸,۲۳۵,۴۶۳	۶,۲۶۶,۲۶۸,۴۶۱	۸ حساب‌های دریافتی
۲,۵۵۶,۸۵۱,۲۰۳	۱۱,۴۶۵	۹ سایر دارایی‌ها
.	۱,۰۹۵,۹۷۱,۳۶۶	۱۰ جاری کارگزاران
۴,۲۱۶,۰۷۱,۰۴۵,۲۷۰	۲,۰۵۱,۲۲۰,۸۸۱,۰۹۶	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۸,۱۷۰,۲۴۵,۴۷۵	.	۱۰ جاری کارگزاران
۴۹,۲۳۶,۳۹۵,۳۸۵	۶۲,۳۵۱,۶۰۳,۸۱۹	۱۱ پرداختی به ارکان صندوق
۹۳,۴۰۴,۵۶۵,۹۲۹	۱۰۰,۴۷۹,۲۲۱,۸۴۲	۱۲ تسهیلات مالی دریافتی
۹,۵۴۹,۲۵۳,۳۵۲	۱۲,۸۱۹,۴۲۳,۸۰۸	۱۳ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۶۰,۳۶۰,۴۶۰,۱۴۱	۱۷۵,۶۵۰,۲۴۹,۴۶۹	جمع بدهی‌ها
۴,۰۵۵,۷۱۰,۵۸۵,۱۲۹	۱,۸۷۵,۵۷۰,۶۳۱,۶۲۷	خالص دارایی‌ها
۹۹۹,۸۶۷	۴۴۲,۴۴۸	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است



یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵ (۲۵۷,۷۴۱,۰۸۸,۶۲۳)	۲۸۱,۳۸۹,۱۵۵,۴۴۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶ (۲,۳۰۷,۵۹۷,۶۳۲,۶۴۲)	۱,۴۰۰,۴۶۹,۶۵۱,۲۸۲
سود سهام	۱۷ ۳,۴۸۷,۷۳۳,۵۰۸	۲,۰۱۴,۸۹۳,۴۳۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۸ ۴۳۹,۲۴۳,۴۲۶	۷۴۳,۷۸۶,۴۸۳
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۱۹ .	۱,۹۰۷,۴۵۱,۶۹۹
سایر درآمدها	۲۰ ۱,۱۶۶,۴۸۴,۳۸۸	۲,۸۲۱,۹۶۱,۶۵۶
جمع درآمدها	(۲,۵۶۰,۲۴۵,۲۵۹,۹۴۳)	۱,۶۸۹,۳۴۶,۸۹۹,۹۹۹
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ (۲۸,۲۱۳,۴۹۱,۴۹۵)	(۳۵,۳۰۴,۷۲۷,۲۳۷)
سایر هزینه‌ها	۲۲ (۸,۹۹۴,۳۴۹,۸۰۶)	(۵,۹۷۹,۰۷۳,۷۴۶)
سود قبل از هزینه مالی	(۲,۵۹۷,۴۵۳,۱۰۱,۲۴۴)	۱,۶۴۸,۰۶۳,۰۹۹,۰۱۶
هزینه‌های مالی	۲۳ (۱۳,۴۵۴,۵۰۴,۲۴۶)	(۴۰,۳۷۶,۹۸۰,۴۵۸)
سود (زیان) خالص	(۲,۶۱۰,۹۰۷,۶۰۵,۴۹۰)	۱,۶۰۷,۶۸۶,۱۱۸,۵۵۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	(۹۳/۱۷٪)	۴۵/۶۸٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	(۱۳۹/۱۸٪)	۳۷/۵۶٪

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

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

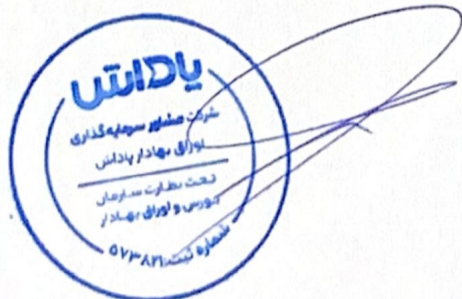
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	
۲,۹۱۰,۱۶۶,۰۱۱,۵۲۴	۳,۶۷۲,۶۷۷	۴,۰۵۵,۷۱۰,۵۸۵,۱۲۹	۴,۰۵۶,۲۵۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۲۹۷,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۶۲۵	۴۵۸,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۸,۰۴۸	واحدهای عادی صادر شده طی دوره
(۲۶۲,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۲,۱۳۲)	(۲۷۵,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۵,۲۲۰)	واحدهای عادی ابطال شده طی دوره
۱,۶۰۷,۶۸۶,۱۱۸,۵۵۸	.	(۲,۶۱۰,۹۰۷,۶۰۵,۴۹۰)	.	سود(زیان) خالص
(۲۷۱,۸۹۷,۹۳۳,۸۱۳)	.	۲۴۷,۹۳۹,۶۵۱,۹۸۸	.	تعدیلات ۲۴
۴,۲۸۱,۴۴۷,۱۹۶,۲۶۹	۳,۷۰۸,۱۷۰	۱,۸۷۵,۵۷۰,۶۳۱,۶۲۷	۴,۲۳۹,۰۸۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

یادداشت
شرکت صندوق سرمایه‌گذاری
لوایق نهادی پادشاه
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت ۵۷۳۸۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

اطلاعات کلی صندوق

۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۰۶ تحت شماره ۱۱۷۱۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و 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 ۱۴۰۴/۰۳/۰۷ اعلام گردید 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:

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 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:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نام دارنده واحد ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۱٪	۵۰۰	۱٪	۵۰۰	کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی خاص)
۶۰٪	۳۰,۰۰۰	۶۰٪	۳۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی عام)
۳۹٪	۱۹,۵۰۰	۳۹٪	۱۹,۵۰۰	مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی خاص)
۱۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۰,۰۰۰	

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۴/۰۱ به شماره ثبت ۲۴۸۹۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت 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: مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش 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 قنبر، خیابان پنجم، پلاک ۱۵، طبقه دوم

۲-۴- حسابرس: حسابرسی بهمن است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ تاسیس و به شماره ثبت ۲۰۳۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سنایی، خیابان بیستم، خیابان قائم مقام فراهانی، پلاک ۱۱۴، طبقه چهارم،

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام، 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. 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 اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی:

گواهی سپرده بانکی هر روز مطابق با ارزش وجه نقد نزد بانک 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 توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴-۴- ذخیره کارمزد ارکان و تصفیه

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 بعلاوه 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 ۲/۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا مبلغ ۳/۱۰۰ میلیون ریال بواحد بود.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳/۹۰۰ 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 روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{۳۶۵}{n} * ۰.۰۰۳$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰.۰۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آنها در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک می‌شود. طبق قرارداد مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۵ بابت دوره زمانی ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ مبلغ ثابت سالانه ۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال که شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و به ازای هر نماد در سال مبلغ ۳۰۴.۰۰۰.۰۰۰ 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 متغییر 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 میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۷-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

۸-۴- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از حق عضویت در کانون کارگزاران و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه 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 برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۹-۴- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام داده و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۱-۷ امیدنامه و براساس آخرین تغییرات تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به

شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل حجم معاملات روزانه	دامنه مظنه	توضیحات
۱	صنعتی آما	فاما	۱۲۹,۰۳۲	۱,۰۵۲,۰۰۰	۲/۵٪	-
۲	لوله و ماشین‌سازی ایران	فلوله	۲۶۶,۲۵۸	۵,۳۲۶,۰۰۰	۲/۵٪	-
۳	فیبر ایران	چفیبر	۸۳,۳۸۵	۴۵۷,۰۰۰	۲/۷۵٪	-
۴	آلومراد	فمراد	۳۸,۱۳۲	۴۵۷,۰۰۰	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	۵۹,۰۸۴	۴۴۴,۰۰۰	۲/۷۵٪	-
۸	سامان گستر اصفهان	ثامان	۸,۰۳۳	۱۶۱,۰۰۰	۲/۷۵٪	-
۹	سرمایه‌گذاری توسعه و عمران اردبیل	ثتوسا	۱۲,۲۵۵	۲۴۵,۰۹۰	۵٪	-
۱۰	نخریسی و نساجی خسروی خراسان	نخریس	۱۰,۰۷۰	۲۰۱,۳۴۰	۲/۲۵٪	-
۱۱	سرمایه‌گذاری صنایع ایران	وایرا	۸۶,۰۶۵	۱,۷۲۱,۲۵۰	۵٪	-
۱۲	افرانت	افرا	-	-	-	طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۲ اضافه و طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۷ حذف گردید.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

۲-۹-۴- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/فرا بورس ایران می‌تواند دلایل

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

۳-۹-۴- 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/فرا بورس 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 میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۷۳/۱۴٪	۳,۰۷۲,۵۷۸,۲۹۸,۵۲۱	۱,۴۹۷,۱۶۰,۶۶۲,۶۷۸	۳۹/۱۵٪	۸۰۲,۵۲۶,۲۸۸,۷۲۸	۱,۴۵۸,۰۶۷,۷۹۶,۲۰۹	انبوه سازی، املاک و مستغلات فلزات اساسی
۱۰/۷۶٪	۴۵۲,۱۶۶,۷۴۶,۴۱۱	۶۰۳,۶۵۴,۲۱۷,۵۸۵	۲۱/۲۱٪	۴۳۴,۸۰۹,۷۸۰,۴۶۶	۵۵۸,۸۲۴,۶۴۹,۹۷۹	
-	-	-	۱۳/۹۸٪	۲۸۶,۵۷۰,۳۳۸,۸۴۶	۴۴۳,۸۵۷,۳۷۲,۹۹۷	سرمایه گذاری‌ها
۵/۰۹٪	۲۱۳,۸۲۰,۳۰۵,۴۲۰	۲۹۹,۶۶۲,۴۴۱,۹۶۵	۱۱/۰۹٪	۲۲۷,۴۰۸,۷۷۸,۴۰۶	۲۸۲,۰۸۸,۰۹۰,۸۲۶	منسوجات
۲/۳۴٪	۹۸,۲۹۵,۸۷۵,۲۹۰	۱۴۷,۸۳۲,۵۸۳,۹۵۶	۵/۸۹٪	۱۲۰,۶۸۶,۸۹۶,۶۰۴	۱۲۲,۱۸۵,۴۱۵,۴۸۱	ساخت محصولات فلزی
۱/۸۲٪	۷۶,۴۳۰,۸۳۹,۲۷۸	۱۱۰,۷۶۹,۳۱۱,۰۵۱	۳/۲۴٪	۶۶,۳۳۷,۳۶۴,۰۹۰	۹۱,۴۴۲,۷۰۴,۲۵۹	محصولات چوبی
۴/۰۹٪	۱۷۱,۹۳۸,۰۱۶,۹۲۰	۱۲۰,۲۷۰,۴۵۴,۹۳۹	۱/۲۹٪	۲۶,۴۱۶,۶۲۸,۵۷۲	۳۹,۷۶۸,۱۲۲,۲۶۹	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰/۳۳٪	۱۳,۶۶۲,۷۷۳,۶۳۸	۱۹,۴۴۶,۷۱۶,۵۰۵	-	-	-	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰/۱۵٪	۶,۳۵۶,۹۲۷,۱۱۰	۶,۱۶۶,۵۴۳,۳۱۲	-	-	-	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۹۷/۷۳٪	۴,۱۰۵,۲۴۹,۷۸۲,۵۸۸	۲,۸۰۴,۹۶۲,۹۳۱,۹۹۱	۹۵/۸۴٪	۱,۹۶۴,۷۵۵,۹۷۵,۷۱۲	۲,۹۹۶,۲۳۴,۱۵۲,۰۲۰	جمع

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های قابل معامله

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰/۴۱٪	۱۷,۴۵۴,۰۱۴,۶۰۰	۱۴,۹۵۴,۱۸۶,۴۸۹	۱/۵۵٪	۳۱,۸۷۳,۳۱۱,۰۴۳	۲۸,۰۸۶,۵۲۶,۳۷۳	صندوق س آوای فردای زاگرس
-	-	-	۱/۰۲٪	۲۰,۸۳۹,۶۶۶,۵۵۴	۱۹,۷۱۹,۷۴۸,۳۵۲	صندوق س. لبخند فارابی
۰/۳۵٪	۱۴,۹۲۰,۳۴۳,۲۳۵	۱۴,۱۲۷,۲۳۵,۸۵۰	۰/۵۸٪	۱۱,۸۲۸,۳۶۰,۴۴۳	۱۰,۷۲۳,۱۷۸,۹۰۹	صندوق س. ارزش پاداش
۰/۳۴٪	۱۴,۴۰۳,۶۳۲,۷۱۲	۱۳,۹۹۹,۹۸۳,۴۲۹	۰/۴۴٪	۹,۰۹۵,۴۶۴,۵۰۶	۸,۹۰۰,۶۷۴,۸۰۲	صندوق س نگین سامان
۰/۱۵٪	۶,۱۵۲,۲۶۴,۳۲۴	۶,۱۲۰,۶۲۰,۴۶۸	-	-	-	صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان
۰/۱۲٪	۵,۰۳۸,۹۵۴,۷۶۱	۵,۰۱۷,۲۶۲,۳۳۴	-	-	-	صندوق س. با درآمد ثابت کیان
۰/۱٪	۴,۱۶۷,۳۱۶,۵۴۷	۳,۹۹۹,۹۹۷,۲۸۰	-	-	-	صندوق س. ثبات ویستا-ثابت
۱/۴۷٪	۶۲,۱۳۶,۵۲۶,۱۷۹	۵۸,۲۱۹,۲۸۵,۸۵۰	۳/۵۹٪	۷۳,۶۳۶,۸۰۲,۵۴۶	۶۷,۴۳۰,۱۲۸,۴۳۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷	۵,۴۶۵,۸۵۱,۵۴۶	۷-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷	۵,۴۶۵,۸۵۱,۵۴۶	

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نرخ سود	نوع سپرده	سپرده‌های بانکی
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال			
۰/۳٪	۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷	۰/۲۷٪	۵,۴۶۵,۸۵۱,۵۴۶	۵٪	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه (شامل ۱۳ سپرده بانکی)
۰/۳٪	۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷	۰/۲۷٪	۵,۴۶۵,۸۵۱,۵۴۶			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۴,۹۳۸,۲۳۵,۴۶۳	۶,۲۶۶,۲۶۸,۴۶۱	(۳۴۹,۲۵۰,۶۴۴)	۲۵٪	۶,۶۱۵,۵۱۹,۱۰۵
۳۴,۹۳۸,۲۳۵,۴۶۳	۶,۲۶۶,۲۶۸,۴۶۱	(۳۴۹,۲۵۰,۶۴۴)		۶,۶۱۵,۵۱۹,۱۰۵

۸-۱ سود سهام دریافتنی

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۶۲۶,۸۴۹,۲۰۰	۴,۰۵۱,۸۶۴,۴۹۷	۱۹۱,۳۰۳,۴۲۳	۴,۲۴۳,۱۶۷,۹۲۰	سامان گسترصافهان
-	۱,۰۴۰,۶۶۶,۹۱۰	۱۳۸,۲۸۰,۳۹۸	۱,۱۷۸,۹۴۷,۳۰۸	توسعه و عمران استان اردبیل
۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	-	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	ایتالران
-	۳۵۴,۸۲۹,۸۷۴	۱۱,۴۲۲,۶۰۶	۳۶۶,۲۵۲,۴۸۰	ایران مریوس
-	۲۰۵,۵۸۱,۶۳۶	۶,۳۳۶,۴۲۰	۲۱۱,۹۱۸,۰۵۶	فیبر ایران
-	۱۲۶,۶۰۸,۳۳۹	۱,۹۰۷,۷۹۷	۱۲۸,۵۱۶,۱۳۶	آلومتک
۲۰,۹۹۷,۴۰۵	۲۰,۹۹۷,۴۰۵	-	۲۰,۹۹۷,۴۰۵	آلومراد
۱۴,۶۶۶,۹۷۴,۳۰۸	-	-	-	نخریسی و نساجی خسروی خراسان
۸,۴۲۰,۴۰۷,۴۴۸	-	-	-	صنعتی آما
۸,۳۷۷,۴۷۷,۹۲۴	-	-	-	لوله‌وماشین‌سازی ایران
۳۴۳,۳۹۲,۲۵۸	-	-	-	افران
۱۶,۴۱۷,۱۲۰	-	-	-	کابل البرز
۳۴,۹۳۸,۲۳۵,۴۶۳	۶,۲۶۶,۲۶۸,۴۶۱	۳۴۹,۲۵۰,۶۴۴	۶,۶۱۵,۵۱۹,۱۰۵	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۹- سایر دارایی‌ها

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۵۵۶,۸۵۱,۲۰۳	۵۰,۳۸۹,۰۴۰	۲,۶۰۷,۲۲۸,۷۷۸	۱۱,۴۶۵	مخارج آبونمان نرم افزار
۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج عضویت در کانون‌ها
۲,۵۵۶,۸۵۱,۲۰۳	۱,۴۲۰,۳۸۹,۰۴۰	۳,۹۷۷,۲۲۸,۷۷۸	۱۱,۴۶۵	

۱۰- جاری کارگزاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸,۱۷۰,۲۴۵,۴۷۵)	۲,۷۰۹,۷۳۳,۰۹۲,۸۹۹	۲,۷۰۰,۴۶۶,۸۷۶,۰۵۸	۱,۰۹۵,۹۷۱,۳۶۶	کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۶,۹۰۹,۴۶۶,۸۰۳	۵۹,۶۵۹,۱۸۶,۲۵۵
۸۳۸,۳۷۳,۸۱۷	۸۰۶,۵۶۵,۹۸۶
۱,۴۸۸,۵۵۴,۷۶۵	۱,۸۸۵,۸۵۱,۵۷۸
۴۹,۲۳۶,۳۹۵,۳۸۵	۶۲,۳۵۱,۶۰۳,۸۱۹

مدیر صندوق- شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
 مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
 حسابر-موسسه حسابرسی بهراد مشار

۱۲- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده	بدهی پرداخت شده	مبلغ دریافتی و بهره پرداختنی
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۲٪	۹۳,۴۰۴,۵۶۵,۹۲۹	۵٪	۱۰۰,۴۷۹,۲۲۱,۸۴۲	۱۴۹,۷۴۳,۳۶۴,۵۶۲	۲۵۰,۲۲۲,۵۸۶,۴۰۴
۲٪	۹۳,۴۰۴,۵۶۵,۹۲۹	۵٪	۱۰۰,۴۷۹,۲۲۱,۸۴۲	۱۴۹,۷۴۳,۳۶۴,۵۶۲	۲۵۰,۲۲۲,۵۸۶,۴۰۴

تسهیلات دریافتی از کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران

تسهیلات اخذ شده طی دوره مالی و با نرخ حدود ۲۸ درصد است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹,۰۳۶,۶۴۴,۱۴۱	۱۲,۳۰۸,۲۴۳,۹۳۵	ذخیره آبونمان نرم افزار
۴۹۹,۹۹۸,۳۷۱	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۶,۴۳۹,۳۳۸	۵,۰۰۸,۳۷۴	بدهی بابت هزینه عضویت در کانون‌ها و برگزاری مجمع
۶,۱۷۱,۵۰۲	۶,۱۷۱,۵۰۲	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۹,۵۴۹,۲۵۳,۳۵۲	۱۲,۸۱۹,۴۲۳,۸۰۸	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴,۰۰۵,۷۱۷,۲۵۸,۹۶۱	۴,۰۰۶,۲۵۲	۱,۸۵۳,۴۴۸,۲۵۳,۲۸۵	۴,۱۸۹,۰۸۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۹,۹۹۳,۳۲۶,۱۶۸	۵۰,۰۰۰	۲۲,۱۲۲,۳۷۸,۳۴۲	۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴,۰۵۵,۷۱۰,۵۸۵,۱۲۹	۴,۰۵۶,۲۵۲	۱,۸۷۵,۵۷۰,۶۳۱,۶۲۷	۴,۲۳۹,۰۸۰	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	یادداشت
	۲۷۲,۱۶۵,۳۸۸,۲۵۱	(۲۷۱,۴۷۷,۹۴۵,۹۸۹)	۱۵-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های
	۹,۲۲۳,۷۶۷,۱۹۱	۱۳,۷۳۶,۸۵۷,۳۶۶	۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری
	۲۸۱,۳۸۹,۱۵۵,۴۴۲	(۲۵۷,۷۴۱,۰۸۸,۶۲۳)	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
آلومراد	۱۶,۲۷۶,۰۵۹	۱۸۸,۹۹۵,۹۹۵,۰۶۰	۱۷۱,۳۳۵,۶۶۴,۹۶۹	۱۴۳,۶۳۵,۳۰۶	-	۱۷,۴۷۵,۲۰۹,۶۳۶
لوله‌وماشین‌سازی ایران	۱۳۸,۵۵۲,۲۴۶	۳۲۵,۹۹۸,۵۹۹,۰۶۰	۳۰۸,۵۷۴,۳۵۰,۱۱۵	۲۴۷,۷۵۵,۷۷۹	-	۵۶,۸۷۰,۰۵۴,۱۴۶
صنعتی آما	۳۱,۸۱۷,۷۱۴	۹۳,۴۵۷,۰۸۸,۰۳۳	۷۹,۹۶۵,۵۷۷,۶۱۱	۷۱,۰۲۶,۴۹۸	-	۹,۹۲۳,۷۰۸,۰۵۶
آلومتک	۲۶,۹۴۵,۹۴۳	۲۰۱,۰۶۶,۳۵۹,۶۰۰	۱۸۸,۸۲۹,۱۴۲,۹۶۹	۱۵۲,۸۰۸,۹۵۱	-	۳,۷۱۱,۲۶۲,۰۵۴
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۲,۴۸۵,۵۳۷	۵۰,۰۹۰,۹۵۷,۲۴۰	۴۳,۰۳۱,۲۸۱,۶۸۲	۳۸,۰۶۸,۲۷۴	-	۱۷,۱۷۸,۳۸۳,۱۲۶
ایران مریئوس	۵,۲۴۹,۹۹۹	۴۱,۵۳۵,۰۳۴,۳۶۰	۳۴,۹۴۹,۵۹۷,۹۶۸	۳۱,۵۶۶,۰۸۷	-	(۴,۲۹۸,۰۹۴,۳۴۹)
کابل البرز	۲۷,۰۲۶۴	۸,۸۲۶,۸۲۲,۲۴۰	۶,۳۵۶,۹۲۷,۱۱۰	۳۳,۵۴۱,۹۲۴	۴۴,۱۳۴,۱۱۱	۱,۳۶۷,۰۷۰,۳۹۸
افرانت	۳,۱۵۶,۳۱۷	۱۴,۵۴۷,۰۹۲,۸۲۴	۱۳,۶۶۲,۷۷۳,۶۳۸	۴۱,۳۲۸,۱۶۳	۴۹,۷۹۰,۴۶۶	۲,۰۲۲,۱۳۳,۶۹۲
سرمایه‌گذاری صنایع ایران	۱۱۷,۰۵۴	۲۸,۰۳۴۴,۴۷۰	۴۰۰,۴۵۰,۳۵۳	۲۱۳,۰۵۳	-	(۱۲۰,۳۱۸,۹۳۶)
فیبر ایران	۱۳,۷۲۶,۵۲۵	۶۰,۷۶۸,۸۳۱,۸۱۶	۶۴,۲۵۰,۷۰۰,۱۴۸	۴۶,۱۸۳,۶۱۲	-	۴,۰۶۳,۲۵۴,۸۹۲
ایتالران	۴,۰۹۱,۴۱۲	۶۷,۳۰۳,۱۶۰,۳۰۰	۱۱۵,۰۸۵,۷۱۶,۱۱۷	۵۱,۱۴۹,۶۸۳	-	۷۱۹,۶۱۵,۴۷۱
سرمایه‌گذاری توسعه عمران اردبیل	۱,۹۷۹,۸۹۵	۵۵,۴۱۴,۸۴۶,۷۵۰	۱۰۶,۶۲۶,۸۰۲,۹۷۹	۴۲,۱۱۴,۸۰۱	-	۴۵,۴۴۷,۹۰۷,۲۵۳
سامان گسترصفهان	۴,۰۴۰,۷۹۷	۴۰,۴۰,۷۹۷	۲۴۵,۷۰۴,۸۱۶,۱۷۲	-	-	(۲۴۵,۷۰۰,۷۷۵,۳۷۵)
شهد ایران	-	-	-	-	-	۶۸,۹۹۱,۷۱۳,۴۹۸
نفت پارس	-	-	-	-	-	(۱,۰۳۱,۰۶۷)
	۱,۱۰۸,۲۸۹,۱۷۲,۵۵۰	۱,۳۷۸,۷۷۳,۸۰۱,۸۳۱	۸۹۹,۳۹۲,۱۳۱	۹۳,۹۲۴,۵۷۷	(۲۷۱,۴۷۷,۹۴۵,۹۸۹)	۲۷۲,۱۶۵,۳۸۸,۲۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل می‌باشد:

نام صندوق	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
صندوق س. اعتماد آفرین پاریس	۵۷۴,۶۱۰	۶۴,۲۲۱,۲۴۲,۱۸۶	۶۰,۳۵۱,۷۰۳,۵۳۵	۲۱,۴۷۷,۱۴۲	۳,۸۴۸,۰۶۱,۵۰۹	-
صندوق س. ارزش پاداش	۳,۱۲۶,۴۹۳	۶۹,۲۴۵,۱۴۶,۹۸۶	۶۶,۶۷۵,۰۹۲,۲۳۳	۲۰,۲۴۵,۱۲۵	۲,۵۴۹,۸۰۹,۶۲۸	۱۱,۱۸۳,۰۲۹
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	۵۳۵,۴۷۴	۴۶,۹۵۲,۲۴۶,۸۱۱	۴۴,۷۸۸,۵۵۶,۰۵۲	۱۵,۰۵۷,۴۱۵	۲,۱۴۸,۶۳۳,۳۴۴	-
صندوق س. آوای فردای زاگرس	۸۱۸,۲۷۷	۲۷,۹۱۰,۵۶۳,۶۲۷	۲۵,۷۵۸,۵۲۱,۱۱۷	۱۰,۱۴۶,۸۷۵	۲,۱۴۱,۸۹۵,۶۳۵	-
صندوق س. لبخند فارابی	۲,۲۹۵,۸۹۲	۵۵,۵۷۰,۸۸۶,۹۸۴	۵۳,۷۸۶,۲۳۷,۱۹۴	۱۸,۹۹۱,۹۳۹	۱,۷۶۵,۶۵۷,۸۵۱	-
صندوق س. نگین سامان	۳,۳۶۵,۸۵۷	۵۰,۶۹۶,۱۳۴,۱۷۰	۵۰,۱۵۳,۹۹۹,۶۸۵	۱۴,۴۴۸,۵۲۵	۵۲۷,۶۸۵,۹۶۰	-
صندوق س. ثبات ویستا	۱,۸۰۰,۷۶۶	۵۴,۵۷۳,۰۴۹,۹۴۱	۵۴,۱۶۷,۲۸۹,۵۶۱	۱۹,۳۶۱,۰۹۸	۳۸۶,۳۹۹,۲۸۲	-
صندوق س. افرا نماد پایدار	۶۷۸,۸۱۱	۲۸,۴۲۰,۶۷۹,۴۲۳	۲۸,۰۴۱,۴۸۵,۲۴۵	۱۰,۴۸۰,۰۲۱	۳۶۸,۷۱۴,۱۵۷	-
صندوق ارمغان فیروزه آسیا	-	-	-	-	-	۸,۲۱۱,۶۲۲,۷۹۵
صندوق س. درین بها بازار	-	-	-	-	-	۹۲۱,۰۹۵,۳۷۷
صندوق س. کارا	-	-	-	-	-	۷۹,۸۶۵,۹۹۰
	۳۹۷,۵۸۹,۹۵۰,۱۲۸	۳۸۳,۷۲۲,۸۸۴,۶۲۲	۳۸۰,۲۰۸,۱۴۰	۱۳,۷۳۶,۸۵۷,۳۶۶	۹,۲۲۳,۷۶۷,۱۹۱	

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۲,۳۱۲,۸۴۵,۴۶۳,۶۶۸)	۱,۳۹۷,۹۴۴,۵۸۲,۶۹۴
۱۶-۲	۵,۲۴۷,۸۳۱,۰۲۶	۲,۵۲۵,۰۶۸,۵۸۸
	(۲,۳۰۷,۵۹۷,۶۳۲,۶۴۲)	۱,۴۰۰,۴۶۹,۶۵۱,۲۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۱۶- 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	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
صنعتی آما	۴۴,۰۱۵,۵۵۷	۱۲۰,۷۷۸,۶۸۸,۴۰۸	۱۰۱,۳۳۸,۳۱۰,۹۲۵	۹۱,۷۹۱,۸۰۳	۱۹,۳۴۸,۵۸۵,۶۸۰	(۱۱,۸۷۹,۸۱۴,۳۹۲)
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۸,۹۰۱,۲۷۶	۱۶۴,۲۲۸,۵۴۲,۲۰۰	۱۶۰,۴۱۱,۱۵۵,۴۸۸	۱۲۴,۸۱۳,۶۹۲	۳,۶۹۲,۵۷۳,۰۲۰	(۱۵,۲۰۹,۸۰۱,۰۳۰)
ایران مرینوس	۹,۷۹۱,۸۳۹	۶۳,۳۵۳,۱۹۸,۳۳۰	۶۹,۴۲۰,۴۰۹,۸۷۷	۴۸,۱۴۸,۴۳۱	(۶,۱۱۵,۳۵۹,۹۷۸)	(۱۱,۵۳۳,۰۳۶,۶۲۸)
فیبر ایران	۱۶,۳۴۷,۶۵۳	۶۶,۳۸۷,۸۱۸,۸۳۳	۷۵,۶۶۴,۰۴۷,۸۸۹	۵۰,۴۵۴,۷۴۲	(۹,۳۲۶,۶۸۳,۷۹۸)	۲,۹۱۰,۶۶۹,۵۶۹
آلومراد	۱۳,۷۰۹,۶۹۷	۱۲۳,۲۵۰,۱۷۶,۰۳۰	۱۵۰,۳۰۱,۴۷۰,۰۸۶	۹۳,۶۷۰,۱۳۴	(۲۷,۱۴۴,۹۶۴,۱۹۰)	(۱۳,۴۹۲,۲۲۳,۸۷۰)
لوله‌وماشین‌سازی ایران	۸۷,۵۰۶,۲۹۳	۱۶۹,۴۱۲,۱۸۳,۲۴۸	۱۹۸,۶۵۱,۳۴۶,۶۹۹	۱۲۸,۷۵۳,۲۵۹	(۲۹,۳۶۷,۹۱۶,۷۱۰)	(۲۰,۷۰۶,۳۰۳,۲۶۴)
ایتالران	۲,۰۲۱,۱۵۶	۲۶,۴۳۶,۷۲۰,۴۸۰	۵۶,۸۵۲,۳۰۰,۸۰۳	۲۰,۰۹۱,۹۰۸	(۳۰,۴۳۵,۶۷۲,۲۳۱)	۲۱,۴۴۰,۸۰۷,۰۸۵
آلومتک	۲۶,۷۸۱,۶۰۳	۱۴۲,۴۷۸,۱۲۷,۹۶۰	۱۸۷,۸۷۴,۸۲۷,۳۰۲	۱۰۸,۲۸۳,۳۷۷	(۴۵,۵۰۴,۹۸۲,۷۱۹)	۶۲,۹۱۱,۲۳۵,۸۹۸
سرمایه گذاری صنایع ایران	۱۲۹,۹۴۴,۸۱۱	۲۸۶,۷۸۸,۱۹۷,۸۶۹	۴۴۳,۸۵۷,۳۷۲,۹۹۰	۲۱۷,۹۵۹,۰۳۰	(۱۵۷,۲۸۷,۱۳۴,۱۵۱)	-
سامان گسترصافهان	۱۰,۱۰۱,۹۹۲	۲۷۲,۳۴۹,۷۰۴,۳۲۰	۶۱۴,۲۶۲,۰۱۰,۰۳۰	۲۰۶,۹۸۵,۷۷۵	(۳۴۲,۱۱۹,۲۹۱,۴۸۵)	۴۱۲,۱۱۹,۱۶۴,۱۵۱
س.توسعه و عمران استان اردبیل	۴۱,۸۶۰,۱۷۱	۵۳۰,۷۸۶,۹۶۸,۲۸۰	۲,۲۱۸,۹۶۸,۱۸۷,۲۹۰	۴۰۳,۳۹۸,۰۹۶	(۱,۶۸۸,۵۸۴,۶۱۷,۱۰۶)	۹۸۳,۳۸۳,۳۲۹,۳۱۰
افرانت	-	-	-	-	-	(۲,۶۲۰,۲۶۱,۶۶۰)
کابل البرز	-	-	-	-	-	(۹,۳۷۹,۱۸۲,۴۷۵)
		۱,۹۶۶,۲۵۰,۳۲۵,۹۵۸	۴,۲۷۷,۶۰۱,۴۳۹,۳۷۹	۱,۴۹۴,۳۵۰,۲۴۷	(۲,۳۱۲,۸۴۵,۴۶۳,۶۶۸)	۱,۳۹۷,۹۴۴,۵۸۲,۶۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					نام صندوق
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۵۱,۹۶۳,۱۷۴	۲,۸۲۷,۹۴۱,۵۸۶	۱۱,۷۵۷,۶۱۹	۲۹,۰۴۵,۳۶۹,۴۵۸	۳۱,۸۸۵,۰۶۸,۶۶۳	۸۸۳,۹۵۳	صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت
-	۱,۱۱۹,۹۱۸,۲۰۲	۷,۶۸۷,۴۶۲	۱۹,۷۱۹,۷۴۸,۳۵۲	۲۰,۸۴۷,۳۵۴,۰۱۶	۷۹۵,۴۸۸	صندوق س. لبخند فارابی-د
۵۷,۱۱۵,۵۵۷	۱,۱۰۵,۱۸۱,۵۳۴	۴,۳۶۳,۳۱۷	۱۰,۷۲۳,۱۷۸,۹۰۹	۱۱,۸۳۲,۷۲۳,۷۶۰	۴۸۸,۰۴۸	صندوق س. ارزش پاداش-د
-	۱۹۴,۷۸۹,۷۰۴	۳,۳۵۵,۱۹۰	۸,۹۰۰,۶۷۴,۸۰۲	۹,۰۹۸,۸۱۹,۶۹۶	۵۴۹,۵۱۲	صندوق س نگین سامان-ثابت
۲,۲۵۰,۱۲۹,۹۶۱	-	-	-	-	-	صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت
۶۵,۲۰۴,۸۱۷	-	-	-	-	-	صندوق س. کارا -د
۶۵۵,۰۷۹	-	-	-	-	-	صندوق س. درین بها بازار-د
۲,۵۲۵,۰۶۸,۵۸۸	۵,۲۴۷,۸۳۱,۰۲۶	۲۷,۱۶۳,۵۸۸	۶۸,۳۸۸,۹۷۱,۵۲۱	۷۳,۶۶۳,۹۶۶,۱۳۵		

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۸۶,۱۲۶,۵۳۴	۱,۴۲۵,۰۱۵,۲۹۷	(۱۹۱,۳۰۳,۴۲۳)	۱,۶۱۶,۳۱۸,۷۲۰	۱۶۰	۱۰,۱۰۱,۹۹۲	۱۴۰۴/۱۱/۱۳
-	۱,۰۴۰,۶۶۶,۹۱۰	(۱۳۸,۲۸۰,۳۹۸)	۱,۱۷۸,۹۴۷,۳۰۸	۲۸	۴۲,۱۰۵,۲۶۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۱
۲۸۲,۴۰۵,۳۸۰	۳۵۴,۸۲۹,۸۷۴	(۱۱,۴۲۲,۶۰۶)	۳۶۶,۲۵۲,۴۸۰	۳۶	۱۰,۱۷۳,۶۸۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۸
۴۱۴,۱۴۵,۳۵۰	۳۳۵,۰۳۱,۴۵۲	-	۳۳۵,۰۳۱,۴۵۲	۲۸	۱۱,۹۶۵,۴۰۹	۱۴۰۴/۰۹/۲۲
۱۹,۷۷۷,۲۸۲	۲۰,۵۵۸,۱۶۳۶	(۶,۳۳۶,۴۲۰)	۲۱۱,۹۱۸,۰۵۶	۱۲	۱۷,۶۵۹,۸۳۸	۱۴۰۴/۱۰/۳۰
۲۴۵,۴۹۷,۷۷۹	۱۲۶,۶۰۸,۳۳۹	(۱,۹۰۷,۷۹۷)	۱۲۸,۵۱۶,۱۳۶	۷	۱۸,۳۵۹,۴۴۸	۱۴۰۴/۱۰/۲۲
۴۴۹,۴۰۵,۷۵۵	-	-	-	-	-	-
۱۷,۵۳۵,۳۵۷	-	-	-	-	-	-
۲,۰۱۴,۸۹۳,۴۳۷	۳,۴۸۷,۷۳۳,۵۰۸	۳۴۹,۳۵۰,۶۴۴-	۳,۸۳۶,۹۸۴,۱۵۲			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۳۹,۲۴۳,۴۲۶	۷۴۳,۷۸۶,۴۸۳
	۴۳۹,۲۴۳,۴۲۶	۷۴۳,۷۸۶,۴۸۳

۱۸-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

نام	نوع سپرده	نرخ سود	مبلغ سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		خالص سود
				هزینه تنزیل	خالص سود	
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک خاورمیانه (شامل ۱۲ سپرده بانکی)	کوتاه مدت	۵٪	۴۳۹,۲۴۳,۴۲۶	-	۴۳۹,۲۴۳,۴۲۶	۷۴۳,۵۷۸,۹۱۶
بانک کارآفرین (شامل ۱۵ سپرده بانکی)	کوتاه مدت	۵٪	-	-	-	۲۰۷,۵۶۷
جمع			۴۳۹,۲۴۳,۴۲۶	-	۴۳۹,۲۴۳,۴۲۶	۷۴۳,۷۸۶,۴۸۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۹- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۹۰۷,۴۵۱,۶۹۹	-

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۸۰۹,۵۰۸,۳۴۳	۱,۱۶۶,۴۷۳,۰۶۲
۱۲,۴۵۳,۳۱۳	۱۱,۳۲۶
۲,۸۲۱,۹۶۱,۶۵۶	۱,۱۶۶,۴۸۴,۳۸۸

سایر درآمد- تنزیل سود سهام

سایر درآمد

۲۰- 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 به عنوان درآمد شناسایی شده است.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۳,۱۶۳,۷۸۰,۴۳۱	۲۴,۹۱۳,۵۴۹,۹۶۲
۱,۰۵۶,۳۳۷,۳۸۱	۱,۴۶۶,۷۹۹,۵۰۰
۱,۰۸۴,۶۰۹,۴۲۵	۱,۸۳۳,۱۴۲,۰۳۳
۳۵,۳۰۴,۷۲۷,۲۳۷	۲۸,۲۱۳,۴۹۱,۴۹۵

مدیر

متولی

حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵,۸۰۰,۴۹۶,۱۵۵	۸,۹۱۰,۵۱۲,۵۱۹
۸۴,۹۴۶,۴۴۲	۴,۲۴۱,۵۲۰
۴۸,۴۹۳,۶۷۹	۲۱,۱۲۲,۹۱۷
۴۵,۱۳۷,۴۷۰	۵۸,۴۷۲,۸۵۰
۵,۹۷۹,۰۷۳,۷۴۶	۸,۹۹۴,۳۴۹,۸۰۶

حق عضویت کانون و نرم افزار

سایر هزینه‌ها

هزینه تصفیه

هزینه کارمزد بانکی

هزینه برگزاری مجمع

۲۳- هزینه مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۰,۳۷۶,۹۸۰,۴۵۸	۱۳,۴۵۴,۵۰۴,۲۴۶
۴۰,۳۷۶,۹۸۰,۴۵۸	۱۳,۴۵۴,۵۰۴,۲۴۶

کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران

۲۴- تعديلات

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
(۱۸۵,۶۲۶,۳۲۵,۶۰۰)	۴,۵۱۰,۱۷۴,۱۱۴
(۸۶,۲۷۱,۶۰۸,۲۱۳)	۲۴۳,۴۲۹,۴۷۷,۸۷۴
(۲۷۱,۸۹۷,۹۳۳,۸۱۳)	۲۴۷,۹۳۹,۶۵۱,۹۸۸

تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۵-۱: صندوق هیچ گونه بدهی و دارایی احتمالی ندارد. صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج

در بند ۲ امیدنامه انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است. نمادهای تحت مدیریت صندوق جهت بازارگردانی به شرح

جدول ذیل می باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه	قیمت پایانی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (ریال)	تعهدات (ریال)
۱	صنعتی آما	فاما	۱۲۹,۰۳۲	۱,۰۵۲,۰۰۰	۲/۵٪	۲,۷۴۴	۲,۸۸۶,۶۸۸,۰۰۰
۲	لوله و ماشین‌سازی ایران	فلوله	۲۶۶,۲۵۸	۵,۳۲۶,۰۰۰	۲/۵٪	۱,۹۳۶	۱۰,۳۱۱,۱۳۶,۰۰۰
۳	فیبر ایران	چفیبیر	۸۳,۳۸۵	۴۵۷,۰۰۰	۲/۷۵٪	۴,۰۶۱	۱,۸۵۵,۸۷۷,۰۰۰
۴	آلومراد	فمراد	۳۸,۱۳۲	۴۵۷,۰۰۰	۲/۵٪	۸,۹۹۰	۴,۱۰۸,۴۳۰,۰۰۰
۵	آلومتک	فالوم	۶۸,۵۴۵	۱,۳۷۰,۸۵۰	۲/۵٪	۵,۳۲۰	۷,۲۹۲,۹۲۲,۰۰۰
۶	ایتالران	کایتا	۸,۶۰۰	۱۷۱,۹۸۰	۵٪	۱۳,۰۸۰	۲,۲۴۹,۴۹۸,۴۰۰
۷	کارخانجات ایران مرینوس	نمرینو	۵۹,۰۸۴	۴۴۴,۰۰۰	۲/۷۵٪	۶,۴۷۰	۲,۸۷۲,۶۸۰,۰۰۰
۸	سامان گستر اصفهان	ثامان	۸,۰۳۳	۱۶۱,۰۰۰	۲/۷۵٪	۲۶,۹۶۰	۴,۳۴۰,۵۶۰,۰۰۰
۹	سرمایه‌گذاری توسعه و عمران اردبیل	ئتوسا	۱۲,۲۵۵	۲۴۵,۰۹۰	۵٪	۱۲,۶۸۰	۳,۱۰۷,۷۴۱,۲۰۰
۱۰	نخریسی و نساجی خسروی خراسان	نخریس	۱۰,۰۷۰	۲۰۱,۳۴۰	۲/۲۵٪	۱۸,۴۵۰	۳,۷۱۴,۷۲۳,۰۰۰
۱۱	سرمایه‌گذاری صنایع ایران	وایرا	۸۶,۰۶۵	۱,۷۲۱,۲۵۰	۵٪	۲۲,۰۷۰	۳۷,۹۸۷,۹۸۷,۵۰۰
جمع کل							۸۰,۷۲۸,۲۴۳,۱۰۰

۲۶-۲: مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هرگونه محدودیت تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹				نوع وابستگی	نماد تحت بازارگردانی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	واحدهای ممتاز	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	واحدهای ممتاز			
۰/۰۳٪	۱,۱۰۴	۶۰۴	۵۰۰	۰/۰۳٪	۱,۱۰۴	۶۰۴	۵۰۰	مدیر	چفبیر	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
۹/۷۲٪	۳۹۴,۴۶۵	۳۶۴,۴۶۵	۳۰,۰۰۰	۹/۳۱٪	۳۹۴,۴۶۵	۳۶۴,۴۶۵	۳۰,۰۰۰	شرکت اصلی مدیر	چفبیر	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱/۰۶٪	۴۳,۰۵۸	۲۳,۵۵۸	۱۹,۵۰۰	۱/۰۲٪	۴۳,۰۵۸	۲۳,۵۵۸	۱۹,۵۰۰	هم گروه مدیر صندوق	چفبیر	شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۲/۳۷٪	۹۶,۳۰۵	۹۶,۳۰۵	-	۲/۲۷٪	۹۶,۳۰۵	۹۶,۳۰۵	-	شرکت اصلی مدیر	فلوله	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۳/۹۵٪	۱۶۰,۱۸۵	۱۶۰,۱۸۵	-	۳/۷۸٪	۱۶۰,۱۸۵	۱۶۰,۱۸۵	-	شرکت اصلی مدیر	نخریس	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱۰/۶۴٪	۴۳۱,۷۶۰	۴۳۱,۷۶۰	-	۱۰/۱۹٪	۴۳۱,۷۶۰	۴۳۱,۷۶۰	-	شرکت اصلی مدیر	نمرینو	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۲۰/۱۶٪	۸۱۷,۸۱۹	۸۱۷,۸۱۹	-	۱۹/۳۹٪	۸۱۷,۸۱۹	۸۱۷,۸۱۹	-	شرکت اصلی مدیر	آلومتک	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۹/۷۴٪	۳۹۴,۸۹۸	۳۹۴,۸۹۸	-	۹/۳۲٪	۳۹۴,۸۹۸	۳۹۴,۸۹۸	-	شرکت اصلی مدیر	آلومراد	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱/۹۷٪	۷۹,۹۵۵	۷۹,۹۵۵	-	۱/۸۹٪	۷۹,۹۵۵	۷۹,۹۵۵	-	شرکت اصلی مدیر	کاپتا	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱/۰۵٪	۴۲,۴۹۹	۴۲,۴۹۹	-	۰٪	-	-	-	هم گروه مدیر صندوق	افرا	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
۰/۷۱٪	۲۸,۸۴۱	۲۸,۸۴۱	-	۰/۶۸٪	۲۸,۸۴۱	۲۸,۸۴۱	-	هم گروه مدیر صندوق	فالوم(الومتک)	آلومتک
۰/۱۲٪	۴,۹۲۲	۴,۹۲۲	-	۰/۱۲٪	۴,۹۲۲	۴,۹۲۲	-	هم گروه مدیر صندوق	فالوم (الومتک)	آلومراد
۰/۳۰٪	۱۱,۹۷۵	۱۱,۹۷۵	-	۰/۲۸٪	۱۱,۹۷۵	۱۱,۹۷۵	-	هم گروه مدیر صندوق	فمراد(آلومراد)	آلومتک
۰/۹۹٪	۴۰,۱۴۰	۴۰,۱۴۰	-	۰/۹۵٪	۴۰,۱۴۰	۴۰,۱۴۰	-	هم گروه مدیر صندوق	فلوله	لوله و ماشین سازی ایران
۰/۱۸٪	۷,۴۱۲	۷,۴۱۲	-	۰٪	-	-	-	هم گروه مدیر صندوق	چفبیر	تولید فیبر ایران
۲/۰۷٪	۸۴,۰۴۲	۸۴,۰۴۲	-	۱/۹۸٪	۸۴,۰۴۲	۸۴,۰۴۲	-	هم گروه مدیر صندوق	فاما	صنعتی آما
۴/۷۴٪	۱۹۲,۰۹۱	۱۹۲,۰۹۱	-	۰٪	-	-	-	هم گروه مدیر صندوق	افرا	افرانت
۶۹/۸٪	۲,۸۳۱,۴۷۱	۲,۷۸۱,۴۷۱	۵۰,۰۰۰	۶۱/۰۹٪	۲,۵۸۹,۴۶۹	۲,۵۳۹,۴۶۹	۵۰,۰۰۰			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

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

مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ارزش معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	تاریخ معامله	طرف معامله
ریال	ریال	ریال	موضوع معامله			
(۴۶,۹۰۹,۴۶۶,۸۰۳)	(۵۹,۶۵۹,۱۸۶,۲۵۵)	۲۴,۹۱۳,۵۴۹,۹۶۲	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۹۳,۴۰۴,۵۶۵,۹۲۹)	(۱۰۰,۴۷۹,۲۲۱,۸۴۲)	۱۳,۴۵۴,۵۰۴,۲۴۶	هزینه مالی	مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۸,۱۷۰,۲۴۵,۴۷۵)	۱,۰۹۵,۹۷۱,۳۶۶	۱,۹۱۹,۳۲۰,۳۵۸	دریافت اعتبار بابت خرید اوراق	مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۸۳۸,۳۷۳,۸۱۷)	(۸۰۶,۵۶۵,۹۸۶)	۱,۴۶۶,۷۹۹,۵۰۰	کارمزد کارگزاری	مدیر صندوق	طی دوره	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۱,۴۸۸,۵۵۴,۷۶۵)	(۱,۸۸۵,۸۵۱,۵۷۸)	۱,۸۳۳,۱۴۲,۰۳۳	کارمزد ارکان	متولی	طی دوره	مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش
۰	۰	۳,۳۱۹,۷۲۴,۳۸۷	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	حسابرس	طی دوره	موسسه حسابرسی بهراد مشار
۸,۴۲۰,۴۰۷,۴۴۸	۰	۰	-	شرکت اصلی مدیر صندوق	طی دوره	کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱۶,۴۱۷,۱۲۰	۰	۱۲,۱۸۱,۹۴۹,۷۸۱	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	صنعتی آما
۰	۱۲۸,۵۱۶,۱۳۶	۰	-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	کابل البرز
۲۰,۹۹۷,۴۰۵	۲۰,۹۹۷,۴۰۵	۰	-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	آلومتک
۳۴۳,۳۹۲,۲۵۸	۰	۱۵,۰۰۴,۸۰۴,۲۸۳	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	آلومراد
۱۴,۶۶۶,۹۷۴,۳۰۸	۰	۰	-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	افران
۰	۲۱۱,۹۱۸,۰۵۶	۱,۴۵۴,۴۰۴,۸۷۶	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	نخریس
۰	۳۶۶,۲۵۲,۴۸۰	۰	-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	فیبر ایران
۸,۳۷۷,۴۷۷,۹۲۴	۰	۰	-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	ایران مرینوس
			-	هم گروه مدیر صندوق	طی دوره	لوله و ماشین سازی ایران

۲۸-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 میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۹-کفایت سرمایه

نسبت‌های کفایت سرمایه به شرح ذیل می‌باشد:

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	خلاصه اقلام
۱,۶۳۹,۴۲۴,۳۴۱,۶۷۲	۹۸۱,۲۳۴,۵۴۴,۳۴۱	۲,۰۵۱,۲۲۰,۸۸۱,۰۹۶	جمع دارایی جاری
۱,۶۳۹,۴۲۴,۳۴۱,۶۷۲	۹۸۱,۲۳۴,۵۴۴,۳۴۱	۲,۰۵۱,۲۲۰,۸۸۱,۰۹۶	جمع کل دارایی‌ها
۱۵۷,۷۵۲,۴۹۳,۵۹۳	۱۶۳,۷۱۸,۴۱۲,۲۱۸	۱۷۵,۶۵۰,۲۴۹,۴۶۹	جمع بدهی‌های جاری
۱۵۷,۷۵۲,۴۹۳,۵۹۳	۱۶۳,۷۱۸,۴۱۲,۲۱۸	۱۷۵,۶۵۰,۲۴۹,۴۶۹	جمع کل بدهی‌ها
۴۰۳,۶۴۱,۲۱۵,۵۰۰	۴۰,۳۶۴,۱۲۱,۵۵۰	۸۰,۷۲۸,۲۴۳,۱۰۰	جمع کل تعهدات
۵۶۱,۳۹۳,۷۰۹,۰۹۳	۲۰۴,۰۸۲,۵۳۳,۷۶۸	۲۵۶,۳۷۸,۴۹۲,۵۶۹	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات
	۴/۸۱	۸	نسبت جاری -رتبه
۰/۳۴		۰/۱۲	نسبت بدهی و تعهدات -درصد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

فیبرایران		صنعتی آما		دارائی‌ها:
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۶,۴۳۰,۸۳۹,۲۷۸	۶۶,۳۳۷,۳۶۴,۰۹۰	۹۸,۲۹۵,۸۷۵,۲۹۰	۱۲۰,۶۸۶,۸۹۶,۶۰۴	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴,۴۰۳,۶۳۲,۷۱۲	۹۰,۹۵,۴۶۴,۵۰۶	۰	۲۰,۸۳۹,۶۶۶,۵۵۴	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۵۷۴,۵۹۴,۴۵۵	۴۹۶,۲۰۷,۴۲۷	۵۰۱,۹۲۳,۶۴۷	۵۱۴,۳۸۱,۵۳۲	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۰	۲۰۵,۵۸۱,۶۳۶	۸,۴۲۰,۴۰۷,۴۴۸	۰	حساب دریافتی
۴,۶۴۹	۶۰۴,۳۳۲,۹۷۱	۷۲۷,۴۱۰,۵۸۶	۳۱۲,۷۹۶,۸۵۴	جاری کارگزاران
۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۱,۱۵۳	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۱,۱۵۳	سایر دارایی‌ها
۹۱,۶۲۲,۱۴۲,۰۳۳	۷۶,۷۳۸,۸۵۱,۷۸۳	۱۰۸,۱۵۸,۶۸۷,۹۱۰	۱۴۲,۳۵۳,۷۴۲,۶۹۷	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:				
۰	۰	۰	۰	جاری کارگزاران
۷۵۲,۶۸۷,۳۴۶	۶۵۴,۵۷۳,۳۶۳	۹۳۲,۷۹۷,۹۸۷	۸۹۵,۹۶۹,۹۳۹	بدهی به ارکان صندوق
۰	۰	۰	۰	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی دریافتی
۲۳۴,۵۲۶,۸۰۱	۶۴۱,۳۲۵,۵۳۴	۱,۰۹۸,۵۲۸,۲۳۶	۱,۵۱۶,۱۷۲,۸۴۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۹۸۷,۲۱۴,۱۴۷	۱,۳۹۵,۸۹۸,۸۹۷	۲,۰۳۱,۳۲۶,۲۲۳	۲,۴۱۲,۱۴۲,۷۸۳	جمع بدهی‌ها
۹۰,۶۳۴,۹۲۷,۸۸۶	۷۵,۴۴۲,۹۵۲,۸۸۶	۱۰۶,۱۲۷,۳۶۱,۶۸۷	۱۳۹,۹۴۱,۵۹۹,۹۱۴	خالص دارایی‌ها
۲۰۳,۲۰۰	۱۷۱,۹۹۸	۱,۲۶۲,۷۹۰	۱,۶۶۵,۱۳۹	خالص دارایی‌های هر واحد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نخریسی و نساجی خسروی خراسان		کابل البرز		سرمایه‌گذاری توسعه و عمران اردبیل		دارائی‌ها:
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۹,۵۳۸,۰۳۸,۳۹۱	۱۶۴,۱۰۳,۷۲۸,۵۰۷	۶,۳۵۶,۹۲۷,۱۱۰	۰	۲,۲۵۰,۲۹۸,۹۴۰,۵۴۳	۵۳۰,۳۸۳,۵۷۰,۱۸۴	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷,۴۵۴,۰۱۴,۶۰۰	۳۱,۸۷۳,۳۱۱,۰۴۳	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۳۸۶,۷۰۵,۹۳۱	۵۳۸,۷۵۴,۷۰۰	۶,۴۵۹,۰۴۰,۵۰۲	۰	۲۷۲,۷۷۰,۷۰۰	۴۴۹,۳۷۷,۹۲۴	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۴,۶۶۶,۹۷۴,۳۰۸	۰	۱۶,۴۱۷,۱۲۰	۰	۰	۱,۰۴۰,۶۶۶,۹۱۰	حساب دریافتی
۱,۳۵۰,۸۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	جاری کارگزاران
۲۱۳,۰۷۰,۹۲۰	۱,۱۳۴	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۰	۲۱۳,۰۷۰,۸۹۳	۱,۱۰۷	سایر دارایی‌ها
۱۸۲,۲۶۰,۱۵۵,۰۳۴	۱۹۶,۵۱۵,۷۹۵,۳۸۴	۱۳,۰۴۵,۴۵۵,۶۷۱	۰	۲,۲۵۰,۷۸۴,۷۸۲,۱۳۶	۵۳۱,۸۷۳,۶۱۶,۱۲۵	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:						
۰	۱۸۶,۷۳۲,۶۳۹	۰	۰	۰	۰	جاری کارگزاران
۱,۱۱۴,۳۰۹,۱۲۴	۱,۱۴۰,۳۹۹,۰۷۳	۱,۹۹۵,۸۲۳,۹۲۰	۰	۲۵,۶۸۳,۴۴۹,۵۷۴	۳۷,۶۹۴,۸۲۵,۷۵۵	بدهی به ارکان صندوق
۰	۰	۰	۰	۰	۰	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۰	۰	۰	۰	۱۸,۰۷۳,۷۴۴,۱۷۷	۲۱,۰۳۸,۱۰۹,۸۶۲	تسهیلات مالی دریافتی
۵۴۶,۵۱۹,۶۸۸	۹۷۹,۷۰۸,۷۳۶	۸۳۸,۸۵۱,۳۸۲	۰	۱,۲۳۸,۰۹۱,۵۴۲	۱,۸۸۸,۲۷۷,۵۵۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱,۶۶۰,۷۲۸,۸۱۲	۲,۳۰۶,۸۴۰,۴۴۸	۲,۸۳۴,۶۷۵,۳۰۲	۰	۴۴,۹۹۵,۲۸۵,۲۹۳	۶۰,۶۲۱,۲۱۳,۱۷۳	جمع بدهی‌ها
۱۸۰,۵۹۹,۴۲۶,۲۲۲	۱۹۴,۲۰۸,۹۵۴,۹۳۶	۱۰,۲۱۰,۷۸۰,۳۶۹	۰	۲,۲۰۵,۷۸۹,۴۹۶,۸۴۳	۴۷۱,۲۵۲,۴۰۲,۹۵۲	خالص دارایی‌ها
۱,۱۲۷,۴۴۳	۱,۲۱۲,۴۰۴	۳۰۷,۳۸۷	۰	۱,۹۵۹,۴۶۰	۴۱۳,۴۹۱	خالص دارایی‌های هر واحد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آلومراد		ایران مرینوس		آلومتک		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دارایی‌ها:
۱۲۶,۹۱۵,۳۶۰,۷۶۳	۱۲۳,۱۵۶,۵۰۵,۸۹۶	۶۴,۲۸۲,۲۶۷,۰۲۹	۶۳,۳۰۵,۰۴۹,۸۹۹	۱۵۵,۴۴۵,۶۵۰,۹۷۱	۱۴۲,۳۶۹,۸۴۴,۵۸۲	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴,۹۲۰,۳۴۳,۲۳۵	۱۱,۸۲۸,۳۶۰,۴۴۳	۰	۰	۵,۰۳۸,۹۵۴,۷۶۱	۰	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۴۵۵,۰۹۲,۱۰۴	۸۵۴,۸۰۹,۴۸۱	۵۰۱,۸۹۴,۵۰۵	۴۳۷,۹۶۶,۱۳۰	۵۶۹,۱۰۰,۲۴۹	۵۰۴,۶۲۶,۵۸۳	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۰,۹۹۷,۴۰۵	۲۰,۹۹۷,۴۰۵	۰	۳۵۴,۸۲۹,۸۷۴	۰	۱۲۶,۶۰۸,۳۳۹	حساب دریافتی
۱,۴۰۱,۷۰۶,۷۳۶	۵۰۰,۸۷۵,۲۶۷	۰	۰	۰	۰	جاری کارگزاران
۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۱,۱۵۳	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۱,۱۵۳	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۱,۱۵۳	سایر دارایی‌ها
۱۴۳,۹۲۶,۵۷۱,۱۸۲	۱۳۶,۳۶۱,۵۴۹,۶۴۵	۶۴,۹۹۷,۲۳۲,۴۷۳	۶۴,۰۹۷,۸۴۷,۰۵۶	۱۶۱,۲۶۶,۷۷۶,۹۲۰	۱۴۳,۰۰۱,۰۸۰,۶۵۷	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:						
۰	۰	۰	۰	۴,۸۴۷,۲۳۰,۲۳۰	۰	جاری کارگزاران
۹۷۷,۶۱۹,۵۲۶	۹۳۷,۴۴۲,۲۶۳	۱,۳۲۹,۱۵۲,۰۴۷	۶۰۹,۳۹۷,۶۸۸	۱,۴۱۵,۲۹۷,۳۸۱	۹۹۴,۵۷۵,۱۰۱	بدهی به ارکان صندوق
۰	۰	۰	۰	۰	۰	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۰	۰	۰	۶,۴۴۸	۰	۲۰,۸۲۹,۵۰۷,۱۷۷	تسهیلات مالی دریافتی
۳۳۲,۵۶۳,۶۸۷	۶۵۶,۱۱۷,۸۰۸	۸۶۱,۲۳۳,۷۴۶	۱,۲۶۵,۲۸۴,۷۷۸	۸۶۷,۵۵۲,۱۳۰	۱,۲۸۹,۸۶۶,۹۵۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱,۲۱۰,۱۸۳,۲۱۳	۱,۵۹۳,۵۶۰,۰۷۱	۲,۱۹۰,۳۷۵,۷۹۳	۱,۸۷۴,۶۸۸,۹۱۴	۷,۱۳۰,۰۷۹,۷۴۱	۲۳,۱۱۳,۹۴۹,۲۳۴	جمع بدهی‌ها
۱۴۳,۷۱۶,۳۸۷,۹۶۹	۱۳۴,۷۶۷,۹۸۹,۵۷۴	۶۳,۸۰۶,۸۵۶,۶۸۰	۶۳,۲۲۳,۱۵۸,۱۴۲	۱۵۴,۱۳۶,۶۹۷,۱۷۹	۱۱۹,۸۸۷,۱۳۱,۴۲۳	خالص دارایی‌ها
۳۵۰,۷۶۴	۳۳۱,۲۲۹	۱۴۵,۴۶۷	۱۴۴,۱۱۵	۱۸۱,۰۰۰	۱۴۰,۷۸۲	خالص دارایی‌های هر واحد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

اینالران		لوله و ماشین سازی ایران		افرا		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دارایی‌ها:
۱۷۱,۹۳۸,۰۱۶,۹۲۰	۲۶,۴۱۶,۶۲۸,۵۷۲	۱۶۹,۸۰۵,۷۳۴,۶۷۷	۱۶۹,۲۸۳,۴۲۹,۹۸۸	۱۳,۶۶۲,۷۷۳,۶۳۸	.	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	.	۶,۱۵۲,۲۶۴,۳۲۴	.	۴,۱۶۷,۳۱۶,۵۴۷	.	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۸۰,۴۸۱,۱۷۸	۶۱۱,۰۲۳,۹۹۵	۷۵۲,۷۶۴,۸۲۵	۴۸۶,۲۳۰,۲۴۵	۳۳۱,۳۳۸,۹۸۶	.	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	۸,۳۷۷,۴۷۷,۹۲۴	.	۳۴۳,۳۹۲,۲۵۸	.	حساب دریافتی
.	.	.	۱۰۱,۹۰۲,۷۳۳	.	.	جاری کارگزاران
۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۱,۱۵۳	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۱,۱۵۳	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	.	سایر دارایی‌ها
۱۷۲,۶۹۷,۲۸۸,۸۳۷	۲۷,۴۹۳,۳۷۳,۵۲۰	۱۸۵,۳۰۱,۳۱۲,۶۸۹	۱۶۹,۸۷۱,۵۶۴,۱۱۹	۱۸,۷۱۷,۸۹۲,۳۶۸	.	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:						
.	.	۵,۴۵۳,۴۸۸,۱۰۰	.	.	.	جاری کارگزاران
۷,۴۰۲,۸۸۰,۳۷۰	۷,۹۷۵,۳۶۴,۰۲۷	۱,۴۴۸,۱۲۹,۴۵۰	۱,۰۵۵,۹۴۸,۴۵۷	۱۷۵,۰۹۲,۵۲۰	.	بدهی به ارکان صندوق
.	.	.	.	.	.	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۷۵,۳۳۰,۸۲۱,۷۵۲	۱۴,۹۱۱,۱۵۷,۰۰۶	.	۳۴۰,۷۷۵,۷۵۶	.	.	تسهیلات مالی دریافتی
۱,۰۶۲,۳۴۴,۹۵۸	۱,۴۵۵,۹۲۰,۹۶۹	۸۱۸,۰۱۱,۹۱۸	۱,۲۴۸,۵۶۶,۸۲۹	۷۷۵,۱۶۳,۴۸۸	.	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۸۳,۷۹۶,۰۴۷,۰۸۰	۲۴,۳۴۲,۴۴۲,۰۰۲	۷,۷۱۹,۶۲۹,۴۶۸	۲,۶۴۵,۲۹۱,۰۴۲	۹۵۰,۲۵۶,۰۰۸	.	جمع بدهی‌ها
۸۸,۹۰۱,۳۴۱,۷۵۷	۳,۱۵۰,۹۳۱,۵۱۸	۱۷۷,۵۸۱,۶۸۳,۲۲۱	۱۶۷,۲۲۶,۲۷۳,۰۷۷	۱۷,۷۶۷,۶۳۶,۳۶۰	.	خالص دارایی‌ها
۱,۱۱۱,۸۹۱	۳۹,۴۰۹	۱,۳۰۱,۴۸۹	۱,۲۲۵,۵۹۵	۷۵,۷۳۹	.	خالص دارایی‌های هر واحد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	جمع		سرمایه‌گذاری صنایع ایران		سامان گستر اصفهان		
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دارایی‌ها:
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۴,۱۰۵,۲۴۹,۷۸۲,۵۸۸	۱,۹۶۴,۷۵۵,۹۷۵,۷۱۲	.	۲۸۶,۵۷۰,۲۳۸,۸۴۶	۸۲۲,۲۷۹,۳۵۷,۹۷۸	۲۷۲,۱۴۲,۷۱۸,۵۴۴	
سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله	۶۲,۱۳۶,۵۲۶,۱۷۹	۷۳,۶۳۶,۸۰۲,۵۴۶	.	.	.	.
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷	۵,۴۶۵,۸۵۱,۵۴۶	.	۵۰۸,۰۳۷,۱۳۱	۳۰۳,۹۴۲,۷۵۵	۶۴,۴۳۶,۳۹۸	
حساب دریافتی	۳۴,۹۳۸,۲۳۵,۴۶۳	۶,۲۶۶,۲۶۸,۴۶۱	.	.	۲,۶۲۶,۸۴۹,۲۰۰	۴,۰۵۱,۸۶۴,۴۹۷	
جاری کارگزاران	۲,۱۳۰,۴۷۲,۸۵۵	۱,۵۱۹,۸۰۷,۸۲۵	.	.	.	.
سایر دارایی‌ها	۲,۵۵۶,۸۵۱,۲۰۳	۱۱,۴۶۵	.	.	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۱,۱۵۳	
جمع دارایی‌ها	۴,۲۱۸,۲۰۱,۵۱۸,۱۲۵	۲,۰۵۱,۶۴۴,۷۱۷,۵۵۵	.	۲۸۷,۰۷۸,۲۷۵,۹۷۷	۸۲۵,۴۲۳,۲۲۰,۸۷۲	۲۷۶,۲۵۹,۰۲۰,۵۹۲	
بدهی‌ها:							
جاری کارگزاران	۱۰,۳۰۰,۷۱۸,۳۳۰	۴۲۳,۸۳۶,۴۵۹	.	۲۳۷,۱۰۳,۸۲۰	.	.	
بدهی به ارکان صندوق	۴۹,۲۳۶,۳۹۵,۳۸۵	۶۲,۳۵۱,۶۰۳,۸۱۹	.	۵۸۸,۵۷۱,۵۳۳	۶,۰۰۹,۲۵۶,۱۴۰	۹,۸۰۴,۵۳۶,۶۲۰	
پرداختی به سرمایه‌گذاران	.	.	.	.	.	.
تسهیلات مالی دریافتی	۹۳,۴۰۴,۵۶۵,۹۲۹	۱۰۰,۴۷۹,۲۲۱,۸۴۲	.	۱,۳۶۸,۲۲۱,۳۰۶	.	۴۱,۹۹۱,۴۴۴,۲۸۷	
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۹,۵۴۹,۲۵۳,۳۵۲	۱۲,۸۱۹,۴۲۳,۸۰۸	.	۱۸۸,۲۸۳,۵۹۲	۹۷۵,۸۷۵,۷۷۶	۱,۶۸۹,۸۹۸,۲۰۶	
جمع بدهی‌ها	۱۶۲,۴۹۰,۹۳۲,۹۹۶	۱۷۶,۰۷۴,۰۸۵,۹۲۸	.	۲,۳۸۲,۱۸۰,۲۵۱	۶,۹۸۵,۱۳۱,۹۱۶	۵۳,۴۸۵,۸۷۹,۱۱۳	
خالص دارایی‌ها	۴,۰۵۵,۷۱۰,۵۸۵,۱۲۹	۱,۸۷۵,۵۷۰,۶۳۱,۶۲۷	.	۲۸۴,۶۹۶,۰۹۵,۷۲۶	۸۱۸,۴۳۸,۰۸۸,۹۵۶	۲۲۲,۷۷۳,۱۴۱,۴۷۹	
خالص دارایی‌های هر واحد	۹۹۹,۸۶۷	۴۴۲,۴۴۸	۲۱۴,۷۲۳	۶۴۱,۱۰۶	۱۲,۴۲۸,۸۲۴	۳,۳۸۳,۰۳۹	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

شهد ایران		صنعتی اما		سرمایه‌گذاری صنایع ایران		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۹,۱۵۸,۴۶۸,۳۶۴	۰	۱۰,۲۹۶,۷۱۵,۱۱۰	۱۵,۱۸۶,۱۴۱,۷۷۵	۰	۲۲۶,۴۰۳,۲۷۷	درآمد ها:
۰	۰	(۱۱,۸۷۹,۸۱۴,۳۹۲)	۲۰,۴۶۸,۵۰۳,۸۸۲	۰	(۱۵۷,۲۸۷,۱۳۴,۱۵۱)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۴۸,۰۳۳	۰	۷,۴۱۱,۵۷۶	۱۰,۲۹۰,۸۴۲	۰	۲,۰۱۰,۲۴۳	سود سهام
۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۴۰۶,۶۹۳,۴۹۳	۰	۴۹۲,۴۳۵,۲۵۰	۳۲۲,۹۷۴,۵۳۲	۰	۰	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۶۹,۵۶۵,۷۰۹,۸۹۰	۰	(۱,۰۸۳,۲۵۲,۴۵۶)	۳۵,۹۸۷,۹۱۱,۰۲۱	۰	(۱۵۷,۰۵۸,۷۲۰,۶۳۱)	سایر درآمدها
						جمع درآمدها
(۵۳۸,۶۹۲,۲۶۰)	۰	(۱,۶۸۰,۰۰۷,۹۱۹)	(۱,۴۲۴,۹۲۱,۱۴۳)	۰	(۵۸۸,۵۷۱,۵۳۳)	هزینه ها:
(۱۸۲,۷۳۳,۲۷۴)	۰	(۴۲۵,۲۴۷,۸۰۱)	(۷۴۸,۷۵۱,۶۶۱)	۰	(۱۸۸,۶۴۶,۰۶۲)	هزینه کارمزد ارکان
(۷۲۱,۴۲۵,۵۳۴)	۰	(۲,۱۰۵,۲۵۵,۷۲۰)	(۲,۱۷۳,۶۷۲,۸۰۴)	۰	(۷۷۷,۲۱۷,۵۹۵)	سایر هزینه ها
۶۸,۸۴۴,۲۸۴,۳۵۶	۰	(۳,۱۸۸,۵۰۸,۱۷۶)	۳۳,۸۱۴,۲۳۸,۲۲۷	۰	(۱۵۷,۸۳۵,۹۳۸,۲۲۶)	جمع هزینه ها
(۱۳,۴۵۰,۱۲۸)	۰	(۱,۵۰۰,۵۸۹,۰۶۴)	۰	۰	(۲۷,۰۷۴,۷۲۸)	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
۶۸,۸۳۰,۸۳۴,۲۲۸	۰	(۴,۶۸۹,۰۹۷,۲۴۰)	۳۳,۸۱۴,۲۳۸,۲۲۷	۰	(۱۵۷,۸۶۳,۰۱۲,۹۵۴)	هزینه های مالی
۳۷/۳۶٪	۰٪	(۳/۲۶٪)	۲۵/۹۸٪	۰٪	۵۱/۳۱٪-	سود (زیان) خالص
۰٪	۰٪	(۳/۴۷٪)	۲۴/۱۶٪	۰٪	۵۵/۲۳٪-	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
						بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

آلومتک		کابل البرز		فیبر ایران		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
درآمد ها:						
۳,۷۱۱,۲۶۲,۰۵۴	۱۴,۲۳۳,۰۴۱,۰۲۴	۱,۳۶۷,۰۷۰,۳۹۸	۲,۳۹۲,۲۱۹,۰۹۵	۴,۰۶۲,۲۲۳,۸۲۵	(۳,۰۰۰,۳۶۵,۹۸۴)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۶۲,۹۱۱,۲۳۵,۸۹۸	(۴۵,۵۰۴,۹۸۲,۷۱۹)	(۹,۳۷۹,۱۸۲,۴۵۵)	۰	۲,۹۱۰,۶۶۹,۵۶۹	(۹,۱۳۱,۸۹۴,۰۹۴)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۴۵,۴۹۷,۷۷۹	۱۲۶,۶۰۸,۳۳۹	۱۷,۵۳۵,۳۵۷	۰	۱۹,۷۷۷,۲۸۲	۲۰۵,۵۸۱,۶۳۶	سود سهام
۸,۶۸۱,۲۲۰	۸۳,۸۳۹,۰۶۹	۹,۴۳۹,۲۶۸	۶۴,۰۶۴,۹۰۴	۸,۵۳۶,۳۱۷	۷,۹۷۷,۹۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۰	۰	۰	۰	۰	۰	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۰	۰	۹۸۳	۰	۰	۱۱,۳۲۶	سایر درآمدها
<u>۶۶,۸۷۶,۶۷۶,۹۵۱</u>	<u>(۳۱,۰۶۱,۴۹۴,۲۸۷)</u>	<u>(۷,۹۸۵,۱۳۶,۴۶۹)</u>	<u>۲,۴۵۶,۲۸۳,۹۹۹</u>	<u>۷,۰۰۱,۲۰۶,۹۹۳</u>	<u>(۱۱,۹۱۸,۶۸۹,۱۹۷)</u>	جمع درآمدها
هزینه ها:						
(۲,۷۳۳,۸۰۰,۵۲۳)	(۱,۶۲۷,۹۰۸,۶۳۷)	(۵۳۶,۳۶۶,۹۷۱)	(۱۴۹,۲۶۱,۳۳۱)	(۱,۴۱۲,۵۱۳,۰۹۵)	(۱,۰۷۴,۵۵۴,۷۷۹)	هزینه کارمزد ارکان
(۴۲۸,۵۴۴,۶۷۰)	(۷۵۶,۹۴۵,۸۶۹)	(۵۰۰,۴۹۶,۲۱۷)	(۵۰۶,۲۱۴,۴۵۷)	(۴۲۴,۱۷۶,۶۹۴)	(۷۴۳,۱۴۳,۴۵۷)	سایر هزینه ها
(۳,۱۶۲,۳۴۵,۱۹۳)	(۲,۳۸۴,۸۵۴,۵۰۶)	(۱,۰۳۶,۸۶۳,۱۸۸)	(۶۵۵,۴۷۵,۷۸۸)	(۱,۸۳۶,۶۸۹,۷۸۹)	(۱,۸۱۷,۶۹۸,۲۳۶)	جمع هزینه ها
۶۳,۷۱۴,۳۳۱,۷۵۸	(۳۳,۴۴۶,۳۴۸,۷۹۳)	(۹,۰۲۱,۹۹۹,۶۵۷)	۱,۸۰۰,۸۰۸,۲۱۱	۵,۱۶۴,۵۱۷,۲۰۴	(۱۳,۷۳۶,۳۸۷,۴۳۳)	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۶,۵۴۳,۸۸۷,۷۴۲)	(۸۰۳,۲۱۶,۹۶۳)	(۳,۱۴۳,۰۲۷,۳۸۵)	۰	(۲,۷۵۳,۵۵۶,۲۳۳)	(۱,۱۸۲,۶۹۱)	هزینه های مالی
<u>۵۷,۱۷۰,۴۴۴,۰۱۶</u>	<u>(۳۴,۲۴۹,۵۶۵,۷۵۶)</u>	<u>(۱۲,۱۶۵,۰۲۷,۰۴۲)</u>	<u>۱,۸۰۰,۸۰۸,۲۱۱</u>	<u>۲,۴۱۰,۹۶۰,۹۷۱</u>	<u>(۱۳,۷۳۷,۵۷۰,۱۲۴)</u>	سود (زیان) خالص
۲۸/۹۱٪	(۱٪)	(۱۰۵/۳۸٪)	۱۵/۵۰٪	۲/۵٪	(۱۶/۸۱٪)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۲۲۰۸/۹۱٪	(۲۸/۵۷٪)	(۰/۵۳٪)	۰٪	۲/۴۹٪	(۱۸/۲۱٪)	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

افرا		آلومراد		ایران مرینوس		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
درآمد ها:						
۲,۲۰۰,۴۸۱,۱۸۰	۸۳۲,۸۷۷,۶۲۶	۱۸,۶۹۷,۹۹۸,۵۰۴	۲۰,۰۶۶,۵۰۴,۴۱۳	(۴,۲۹۸,۰۹۴,۳۴۹)	۶,۹۲۲,۵۸۴,۴۶۲	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۲,۶۲۰,۲۶۱,۶۶۰)	۰	(۱۳,۴۳۵,۱۰۸,۳۱۳)	(۲۶,۰۳۹,۷۸۲,۶۵۶)	(۱۱,۵۳۳,۰۲۶,۶۲۸)	(۶,۱۱۵,۳۵۹,۹۷۸)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۰	۴۱۴,۱۴۵,۳۵۰	۳۳۵,۰۳۱,۴۵۲	۲۸۲,۴۰۵,۳۸۰	۳۵۴,۸۲۹,۸۷۴	سود سهام
۱۷,۶۴۵,۹۱۳	۰	۶,۳۹۴,۰۸۶	۴۸,۸۲۴,۱۱۱	۸,۳۲۳,۸۸۴	۶,۵۵۸,۳۰۳	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۰	۰	۰	۰	۰	۰	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۷,۰۷۱,۰۴۴	۲,۸۲۲,۴۰۲	۲۴۶	۰	۳۱,۵۹۲,۲۹۴	۰	سایر درآمدها
(۳۹۵,۰۶۳,۵۲۳)	۸۳۵,۷۰۰,۰۲۸	۵,۶۸۳,۴۲۹,۸۷۳	(۵,۵۸۹,۴۲۲,۶۸۰)	(۱۵,۵۰۸,۸۰۹,۴۱۹)	۱,۱۶۸,۶۱۲,۶۶۱	جمع درآمدها
هزینه ها:						
(۱۵۲,۵۶۷,۹۸۹)	(۸,۲۸۲,۹۸۹)	(۱,۶۶۴,۷۶۶,۱۲۳)	(۱,۵۹۰,۳۷۳,۷۷۱)	(۱,۷۲۴,۰۸۴,۵۰۸)	(۹۸۳,۸۳۴,۴۳۸)	هزینه کارمزد ارکان
(۴۲۳,۶۹۹,۶۲۲)	(۲۷۰,۵۲۴,۷۲۹)	(۴۲۵,۰۷۸,۲۳۶)	(۷۶۸,۶۰۱,۹۴۴)	(۴۲۶,۵۷۸,۲۶۵)	(۷۳۳,۵۸۸,۶۸۵)	سایر هزینه ها
(۵۷۶,۲۶۷,۶۱۱)	(۳۷۸,۸۰۷,۷۱۸)	(۲,۰۸۹,۸۴۴,۳۵۹)	(۲,۳۵۸,۹۷۵,۷۱۵)	(۲,۱۵۰,۶۶۲,۷۷۳)	(۱,۷۱۷,۴۲۳,۱۲۳)	جمع هزینه ها
(۹۷۱,۳۳۱,۱۳۴)	۵۵۶,۸۹۲,۳۱۰	۳,۵۹۳,۵۸۵,۵۱۴	(۷,۹۴۸,۳۹۸,۳۹۵)	(۱۷,۶۵۹,۴۷۲,۱۹۲)	(۵۴۸,۸۱۰,۴۶۲)	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۳۹۷,۵۲۸,۹۳۱)	۰	(۲۷۶,۱۲۹,۹۹۳)	۰	(۵,۳۴۸,۲۶۵,۷۱۷)	(۳۴,۸۸۸,۰۷۶)	هزینه های مالی
(۱,۳۶۸,۸۶۰,۰۶۵)	۵۵۶,۸۹۲,۳۱۰	۳,۳۱۷,۴۵۵,۵۲۱	(۷,۹۴۸,۳۹۸,۳۹۵)	(۲۳,۰۰۷,۷۳۷,۹۰۹)	(۵۸۳,۶۹۸,۵۳۸)	سود (زیان) خالص
(۷/۶۳٪)	۳/۰۳٪	۲٪	(۵/۰۹٪)	۲/۱۸۰٪-	(۰/۸۳٪)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
(۱/۰۹٪)	۰٪	۱/۳٪	(۵/۹٪)	۱۳/۴۴٪-	(۰/۹۴٪)	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری درین بها بازار		سامان گستر اصفهان		ایتالران		لوله و ماشین سازی ایران		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۳۱,۰۹۵,۳۷۷	۰	۴۸,۶۹۴,۲۰۱,۳۴۵	(۲۴۵,۷۰۰,۷۷۵,۳۷۵)	۷۱۹,۶۱۵,۴۷۱	(۴۷,۸۳۳,۷۰۵,۵۰۰)	۵۹,۷۶۳,۲۹۷,۰۵۱	۲۱,۰۲۴,۵۵۴,۶۷۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۶۵۵,۰۷۹	۰	۴۱۲,۱۱۹,۱۶۴,۱۵۱	(۳۴۲,۱۱۹,۲۹۱,۴۸۵)	۲۱,۴۴۰,۸۰۷,۰۸۵	(۳۰,۴۳۵,۶۷۲,۲۳۱)	(۲۰,۶۶۱,۰۹۸,۴۴۷)	(۲۹,۳۶۷,۹۱۶,۷۱۰)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۰	۵۸۶,۱۲۶,۵۳۴	۱,۴۲۵,۰۱۵,۲۹۷	۴۴۹,۴۰۵,۷۵۵	۰	۰	۰	سود سهام
۵,۷۹۹,۸۷۱	۰	۴,۱۴۸,۱۳۷	۲,۳۹۳,۸۲۹	۵,۳۰۹,۰۹۳	۸,۶۴۳,۹۴۵	۱۴۶,۵۵۳,۵۱۹	۱۸۴,۵۰۲,۱۳۲	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱,۹۰۷,۴۵۱,۶۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۰	۰	۲۵,۳۸۹,۳۰۵	۰	۰	۰	۱,۸۵۸,۰۲۳,۸۸۲	۲۵۸,۲۰۹,۹۳۶	سایر درآمدها
۲,۸۳۵,۰۰۲,۰۲۶	۰	۴۶۱,۴۲۹,۰۲۹,۴۷۲	(۵۸۶,۳۹۲,۶۵۷,۷۳۴)	۲۲,۶۱۵,۱۳۷,۴۰۴	(۷۸,۲۶۰,۷۳۳,۷۸۶)	۴۱,۱۲۶,۷۷۶,۰۰۵	(۷,۹۰۰,۶۴۹,۹۶۷)	جمع درآمدها
هزینه‌ها:								
(۱۵۵,۷۹۰,۳۱۱)	۰	(۳,۲۸۶,۳۰۹,۶۰۵)	(۳,۹۲۲,۹۸۸,۷۰۹)	(۲,۲۱۶,۶۲۴,۷۲۴)	(۱,۰۰۶,۳۶۳,۳۳۸)	(۱,۵۴۳,۳۷۵,۰۶۲)	(۱,۶۷۸,۱۳۱,۰۶۶)	هزینه کارمزد ارکان
(۴۴۴,۲۷۶,۵۲۲)	۰	(۴۳۶,۳۴۷,۲۰۶)	(۱,۰۴۵,۳۳۴,۹۷۰)	(۴۲۵,۵۵۷,۱۹۸)	(۷۲۰,۸۶۷,۲۴۴)	(۴۳۳,۱۵۷,۱۹۱)	(۷۷۰,۱۵۸,۴۱۴)	سایر هزینه‌ها
(۶۰۰,۰۶۶,۸۳۳)	۰	(۳,۷۲۲,۶۵۶,۸۱۱)	(۴,۹۶۸,۲۱۳,۶۷۹)	(۲,۶۴۲,۱۸۱,۹۲۲)	(۱,۷۲۷,۲۳۰,۵۸۲)	(۱,۹۷۶,۵۳۲,۲۵۳)	(۲,۴۴۸,۲۸۹,۴۸۰)	جمع هزینه‌ها
۲,۳۳۴,۹۳۵,۱۹۳	۰	۴۵۷,۷۰۶,۳۷۲,۶۶۱	(۵۹۱,۳۶۰,۹۷۱,۴۱۳)	۱۹,۹۷۲,۹۵۵,۴۸۲	(۷۹,۹۸۷,۹۶۴,۳۶۸)	۳۹,۱۵۰,۲۴۴,۷۵۲	(۱۰,۳۴۸,۹۳۹,۴۴۷)	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی
(۲,۴۲۴,۴۷۴,۵۴۸)	۰	(۹,۶۸۱,۲۸۷,۷۴۶)	(۴,۳۰۳,۹۷۶,۰۶۴)	(۵,۶۸۰,۲۰۴,۴۷۹)	(۵,۷۶۲,۳۴۵,۸۷۱)	(۱,۴۱۰,۸۱۹,۵۰۶)	(۶,۴۷۰,۶۹۷)	هزینه‌های مالی
(۱۸۹,۵۲۹,۳۵۵)	۰	۴۴۸,۰۲۵,۰۸۴,۹۱۵	(۵۹۵,۶۶۴,۹۴۷,۴۷۷)	۱۴,۲۹۲,۷۵۱,۰۰۳	(۸۵,۷۵۰,۳۱۰,۲۳۹)	۳۷,۷۳۹,۴۲۴,۲۴۶	(۱۰,۳۵۵,۴۱۰,۱۴۴)	سود (زیان) خالص
(۲/۵۳٪)	۰٪	۸۸/۷۷٪	(۱۰۸/۹۵٪)	۹/۳٪	(۳۷۹/۸۴٪)	۱۹/۳۱٪	(۵/۵۴٪)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
(۶/۱۴٪)	۰٪	۶۵/۴۸٪	(۲۶۷/۳۹٪)	۸۷/۵٪	(۲,۷۲۱/۴۳٪)	۲۶/۳۴٪	(۶/۱۹٪)	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه‌گذاری توسعه و عمران اردبیل		نخریسی و نساجی خسروی خراسان		جمع	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد ها:					
۴۶,۰۶۱,۸۴۱,۰۵۹	۹,۱۶۳,۵۰۲,۹۱۹	۲۰,۰۳۲,۹۸۰,۰۵۳	(۲۵۷,۷۴۱,۰۸۸,۶۲۳)	۲۸۱,۳۸۹,۱۵۵,۴۴۲	(۵۱,۲۵۴,۰۷۱,۰۳۰)
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
۹۸۵,۶۳۳,۴۵۹,۲۷۱	۶,۵۲۰,۵۱۴,۶۰۶	۱۵,۰۵۷,۸۳۷,۸۵۶	(۲,۳۰۷,۵۹۷,۶۳۲,۶۴۲)	۱,۴۰۰,۴۶۹,۶۵۱,۲۸۲	(۱,۶۸۸,۵۸۴,۶۱۷,۱۰۶)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
۰	۰	۰	۳,۴۸۷,۷۳۳,۵۰۸	۲,۰۱۴,۸۹۳,۴۳۷	۱,۰۴۰,۶۶۶,۹۱۰
سود سهام					
۹,۶۴۰,۱۶۴	۱۰,۸۵۱,۸۰۶	۵۰,۵۳۵,۴۰۲	۴۳۹,۲۴۳,۴۲۶	۷۴۳,۷۸۶,۴۸۳	۹,۲۸۶,۳۲۳
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب					
۰	۰	۰	۰	۱,۹۰۷,۴۵۱,۶۹۹	۰
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی					
۲۸۰,۰۰۰	۵۸۲,۴۶۶,۱۹۲	۴۷۵,۱۵۹	۱,۱۶۶,۴۸۴,۳۸۸	۲,۸۲۱,۹۶۱,۶۵۶	۰
سایر درآمدها					
۱,۰۳۱,۷۰۵,۲۲۰,۴۹۴	۱۶,۲۷۷,۳۳۵,۵۲۳	۵,۴۸۰,۹۷۲,۷۵۸	(۲,۵۶۰,۲۴۵,۲۵۹,۹۴۳)	۱,۶۸۹,۳۴۶,۸۹۹,۹۹۹	(۱,۷۳۸,۷۸۸,۷۳۴,۹۰۳)
جمع درآمدها					
هزینه ها:					
(۱۶,۳۲۳,۳۵۰,۵۷۴)	(۱,۹۰۴,۴۳۰,۲۲۲)	(۱,۳۳۶,۴۷۷,۵۷۳)	(۲۸,۲۱۳,۴۹۱,۴۹۵)	(۳۵,۳۰۴,۷۲۷,۲۳۷)	(۱۲,۲۵۳,۸۶۹,۵۲۹)
هزینه کارمزد ارکان					
(۵۸۳,۰۲۷,۹۱۷)	(۷۶۳,۳۷۶,۵۸۷)	(۴۲۰,۱۵۲,۹۳۳)	(۸,۹۹۴,۳۴۹,۸۰۶)	(۵,۹۷۹,۰۷۳,۷۴۶)	(۹۷۸,۲۰۵,۷۲۷)
سایر هزینه ها					
(۱۶,۹۰۶,۳۷۸,۴۹۱)	(۲,۶۶۷,۸۰۶,۸۰۹)	(۱,۷۵۶,۶۳۰,۵۰۶)	(۳۷,۲۰۷,۸۴۱,۳۰۱)	(۴۱,۲۸۳,۸۰۰,۹۸۳)	(۱۳,۲۳۲,۰۷۵,۲۶۶)
جمع هزینه ها					
۱۰,۱۴۷,۹۸۸,۸۴۲,۰۰۳	۱۳,۶۰۹,۵۲۸,۷۱۴	۳,۷۲۴,۳۴۲,۲۵۲	(۲,۵۹۷,۴۵۳,۱۰۱,۲۴۴)	۱,۶۴۸,۰۶۳,۰۹۹,۰۱۶	(۱,۷۵۲,۰۲۰,۸۱۰,۱۶۹)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی					
(۱,۱۹۷,۹۱۰,۵۲۵)	۰	(۵,۸۴۸,۴۶۱)	(۱۳,۴۵۴,۵۰۴,۲۴۶)	(۴۰,۳۷۶,۹۸۰,۴۵۸)	(۲,۵۱۵,۳۴۹,۱۵۶)
هزینه های مالی					
۱۰,۱۳۶,۰۰۹,۳۱۱,۴۷۸	۱۳,۶۰۹,۵۲۸,۷۱۴	۳,۷۱۸,۴۹۳,۷۹۱	(۲,۶۱۰,۹۰۷,۶۰۵,۴۹۰)	۱,۶۰۷,۶۸۶,۱۱۸,۵۵۸	(۱,۷۵۴,۵۳۶,۱۵۹,۳۲۵)
سود (زیان) خالص					
۶۱/۵۰٪	۶/۷۸٪	۲/۱۳٪	۹۳/۱۷٪-	۴۵/۶۸٪	(۱۵۲٪)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری					
۲۳/۶۷٪	۷/۰۱٪	۲/۱۸٪	۱۳۹/۱۸٪-	۳۷/۵۶٪	(۳۷۲/۳۱٪)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صنعتی آما				سرمایه‌گذاری صنایع ایران			
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹,۶۸۴,۹۳۱,۲۸۰	۸۴,۰۴۲	۱۰۶,۱۲۷,۳۶۱,۶۸۷	۸۴,۰۴۲	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۴,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۴,۰۷۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴,۶۸۹,۰۰۹۷,۲۴۰)	۰	۳۳,۸۱۴,۲۳۸,۲۲۷	۰	۰	۰	(۱۵۷,۸۶۳,۰۱۲,۹۵۴)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۱۰,۸۹۱,۳۳۰)	۰
۱۳۴,۹۹۵,۸۳۴,۰۴۰	۸۴,۰۴۲	۱۳۹,۹۴۱,۵۹۹,۹۱۴	۸۴,۰۴۲	۰	۰	۲۸۴,۶۹۶,۰۹۵,۷۲۶	۴۴۴,۰۷۰

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

سامان گستر اصفهان				کابل البرز			
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۶,۱۴۸,۵۲۹,۵۴۵	۷۲,۲۳۵	۸۱۸,۴۳۸,۰۸۸,۹۵۶	۶۵,۸۵۰	۱۳,۹۴۸,۲۵۹,۹۱۸	۳۳,۲۱۸	۱۰,۲۱۰,۷۸۰,۳۶۹	۳۳,۲۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۲۱۸)
۴۴۸,۰۲۵,۰۸۴,۹۱۵	۰	(۵۹۵,۶۶۴,۹۴۷,۴۷۷)	۰	(۱۲,۱۶۵,۰۲۷,۰۴۲)	۰	۱,۸۰۰,۸۰۸,۲۱۱	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۲۰۶,۴۱۱,۴۲۰	۰
۶۸۴,۱۷۳,۶۱۴,۴۶۰	۷۲,۲۳۵	۲۲۲,۷۷۳,۱۴۱,۴۷۹	۶۵,۸۵۰	۱,۷۸۳,۲۳۲,۸۷۶	۳۳,۲۱۸	۰	۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

فیبر ایران				شهد ایران				
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۴,۲۹۷,۴۰۰,۵۳۰	۴۰۳,۵۳۴	۹۰,۶۳۴,۹۲۷,۸۸۶	۴۴۶,۰۳۹	۲۳۴,۹۶۹,۰۱۱,۵۵۶	۱۶۱,۰۳۶	۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
۴۲,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
۰	۰	(۷,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۴۱۲)	(۱۶۱,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۱,۰۳۶)	۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۲,۴۱۰,۹۶۰,۹۷۱	۰	(۱۳,۷۳۷,۵۷۰,۱۲۴)	۰	۶۸,۸۳۰,۸۳۴,۲۲۸	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص دوره
(۳۱,۵۰۵,۲۵۸,۵۶۵)	۰	۵,۹۵۷,۵۹۵,۱۲۴	۰	(۱۴۲,۷۶۳,۸۴۵,۷۸۴)	۰	۰	۰	تعدیلات
۹۷,۷۰۸,۱۰۲,۹۳۶	۴۴۶,۰۳۹	۷۵,۴۴۲,۹۵۲,۸۸۶	۴۳۸,۶۲۷	۰	۰	۰	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره
ایران مریئوس				آلومتک				
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۹,۴۰۸,۹۴۴,۲۵۳	۳۳۷,۱۸۹	۶۲,۸۰۶,۸۵۶,۶۸۰	۴۳۱,۷۶۰	۱۷۷,۱۶۹,۱۵۰,۶۶۵	۴۳۱,۸۱۲	۱۵۴,۱۳۶,۶۹۷,۱۷۹	۸۵۱,۵۸۲	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
۹۴,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۵۷۱	۰	۰	۶۴,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۱۳۷	۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۲۳,۰۰۷,۷۳۷,۹۰۹)	۰	(۵۸۳,۶۹۸,۵۳۸)	۰	۵۷,۱۷۰,۴۴۴,۰۱۶	۰	(۳۴,۳۴۹,۵۶۵,۷۵۶)	۰	سود (زیان) خالص دوره
(۶۵,۵۷۱,۳۷۵,۷۰۵)	۰	۰	۰	(۳۰,۱۳۷,۰۷۸,۳۸۲)	۰	۰	۰	تعدیلات
۱۲۵,۴۰۰,۹۳۰,۶۳۹	۴۳۱,۷۶۰	۶۲,۲۲۳,۱۵۸,۱۴۲	۴۳۱,۷۶۰	۲۶۸,۳۳۹,۵۱۶,۲۹۹	۴۹۵,۹۴۹	۱۱۹,۸۸۷,۱۳۱,۴۲۳	۸۵۱,۵۸۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

افرا				ایتالران				
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷,۷۰۳,۴۲۷,۳۱۱	۱۹۲,۰۹۱	۱۷,۷۶۷,۶۳۶,۳۶۰	۲۳۴,۵۹۰	۱۳۶,۱۲۰,۰۹۷,۰۸۴	۷۹,۹۵۵	۸۸,۹۰۱,۲۴۱,۷۵۷	۷۹,۹۵۵	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
۰	۰	(۲۳۴,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۴,۵۹۰)	۰	۰	۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۱,۳۶۸,۸۶۰,۰۶۵)	۰	۵۵۶,۸۹۲,۳۱۰	۰	۱۴,۲۹۲,۷۵۱,۰۰۳	۰	(۸۵,۷۵۰,۳۱۰,۲۳۹)	۰	سود (زیان) خالص دوره
۰	۰	۲۱۶,۲۶۵,۴۷۱,۳۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	تعدیلات
۱۶,۳۳۴,۵۶۷,۲۴۶	۱۹۲,۰۹۱	۰	۰	۱۵۰,۴۱۲,۸۴۸,۰۸۷	۷۹,۹۵۵	۳,۱۵۰,۹۳۱,۵۱۸	۷۹,۹۵۵	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری درین بها بازار				آلومراد				
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۸۶۶,۷۸۶,۳۱۸	۴۵,۹۴۹	۰	۰	۱۳۹,۹۸۳,۹۳۰,۴۱۳	۴۰۶,۸۷۳	۱۴۲,۷۱۶,۳۸۷,۹۶۹	۴۰۶,۸۷۳	واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
۹۶,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۴۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۰۱,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۰۹۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۸۹,۵۳۹,۳۵۵)	۰	۰	۰	۳,۳۱۷,۴۵۵,۵۲۱	۰	(۷,۹۴۸,۳۹۸,۳۹۵)	۰	سود (زیان) خالص دوره
(۱,۹۲۰,۴۷۵,۳۷۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تعدیلات
۳۰,۷۲,۷۷۱,۵۸۶	۴۱,۲۶۵	۰	۰	۱۴۳,۳۰۱,۳۸۵,۹۳۴	۴۰۶,۸۷۳	۱۳۴,۷۶۷,۹۸۹,۵۷۴	۴۰۶,۸۷۳	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه‌گذاری توسعه و عمران اردبیل				لوله و ماشین سازی ایران			
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۷۵,۴۷۰,۲۲۵,۹۴۷	۱,۱۲۸,۱۱۳	۲,۲۰۵,۷۸۹,۴۹۶,۸۴۳	۱,۱۲۵,۷۱۳	۱۵۸,۳۰۴,۷۶۶,۰۲۹	۱۳۶,۴۴۵	۱۷۷,۵۸۱,۶۸۳,۲۲۱	۱۳۶,۴۴۵
۰	۰	۱۳,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۷۸	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۰۱۳,۶۰۰,۹۳۱,۴۷۸	۰	(۱,۷۵۴,۵۳۶,۱۵۹,۳۲۵)	۰	۳۷,۷۳۹,۴۲۴,۲۴۶	۰	(۱۰,۳۵۵,۴۱۰,۱۴۴)	۰
۰	۰	۶,۰۲۱,۰۶۵,۴۳۴	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۲۸۹,۰۷۱,۱۵۷,۴۲۵	۱,۱۲۸,۱۱۳	۴۷۱,۲۵۲,۴۰۲,۹۵۲	۱,۱۳۹,۶۹۱	۱۹۶,۰۴۴,۱۹۰,۲۷۵	۱۳۶,۴۴۵	۱۶۷,۲۲۶,۲۷۳,۰۷۷	۱۳۶,۴۴۵

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

جمع				نخریسی و نساجی خسروی خراسان			
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۹۱۰,۱۶۶,۰۱۱,۵۲۴	۳,۶۷۲,۶۷۷	۴,۰۵۵,۷۱۰,۵۸۵,۱۲۹	۴,۰۵۶,۲۵۲	۱۶۷,۰۹۰,۵۵۰,۶۷۵	۱۶۰,۱۸۵	۱۸۰,۵۹۹,۴۲۶,۲۲۲	۱۶۰,۱۸۵
۳۹۷,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۶۲۵	۴۵۸,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۸,۰۴۸	۰	۰	۰	۰
(۲۶۲,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۲,۱۳۲)	(۲۷۵,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۵,۲۲۰)	۰	۰	۰	۰
۱,۶۰۷,۶۸۶,۱۱۸,۵۵۸	۰	(۲,۶۱۰,۹۰۷,۶۰۵,۴۹۰)	۰	۳,۷۱۸,۴۹۳,۷۹۱	۰	۱۳,۶۰۹,۵۲۸,۷۱۴	۰
(۲۷۱,۸۹۷,۹۳۳,۸۱۳)	۰	۲۴۷,۹۳۹,۶۵۱,۹۸۸	۰	۰	۰	۰	۰
۴,۲۸۱,۴۴۷,۱۹۶,۲۶۹	۳,۷۰۸,۱۷۰	۱,۸۷۵,۵۷۰,۶۳۱,۶۲۷	۴,۲۳۹,۰۸۰	۱۷۰,۸۰۹,۰۴۴,۴۶۶	۱۶۰,۱۸۵	۱۹۴,۲۰۸,۹۵۴,۹۳۶	۱۶۰,۱۸۵

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