

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱



به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ 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
۱۰-۳۹	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 ارائه 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 ۱۴۰۵/۰۴/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	سید محمود یاسینی اردکانی ۴۹۵۴۸
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش	پاداش نیکو مرام



یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۹۸۸,۲۱۱,۱۷۸,۷۶۳	۴,۱۰۵,۲۴۹,۷۸۲,۵۸۸
۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های قابل معامله	۱۰۰,۹۲۵,۳۹۶,۶۳۱	۶۲,۱۳۶,۵۲۶,۱۷۹
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۰۸,۸۶۳,۷۳۱,۵۳۶	۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷
۸ حساب‌های دریافتی	۱۳,۹۶۶,۴۶۵,۱۳۶	۳۴,۹۳۸,۲۳۳,۴۶۳
۹ سایر دارایی‌ها	۲,۷۴۱,۱۷۶,۷۱۶	۲,۵۵۶,۸۵۱,۲۰۳
۱۰ جاری کارگزاران	۱۸,۲۸۷,۶۹۴,۸۴۵	-
جمع دارایی‌ها	۲,۲۳۲,۹۹۵,۶۴۳,۶۲۷	۴,۲۱۶,۰۷۱,۰۴۵,۲۷۰
بدهی‌ها		
۱۰ جاری کارگزاران	-	۸,۱۷۰,۲۴۵,۴۷۵
۱۱ پرداختی به ارکان صندوق	۵۷,۷۶۳,۸۹۱,۰۴۸	۴۹,۲۳۶,۳۹۵,۲۸۵
۱۲ تسهیلات مالی دریافتی	۱۲,۱۸۰,۹۹۵,۱۸۴	۹۳,۴۰۴,۵۶۵,۹۲۹
۱۳ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳,۶۲۸,۹۰۳,۲۵۰	۹,۵۴۹,۲۵۳,۳۵۲
جمع بدهی‌ها	۸۳,۵۷۳,۷۸۹,۴۸۲	۱۶۰,۳۶۰,۴۶۰,۱۴۱
خالص دارایی‌ها	۲,۱۴۹,۴۲۱,۸۵۴,۱۴۵	۴,۰۵۵,۷۱۰,۵۸۵,۱۲۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۴۳۶,۶۷۰	۹۹۹,۸۶۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است



یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۳۶۶,۴۴۵,۵۵۴,۷۶۹)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۲,۰۰۷,۰۵۷,۴۸۲,۳۴۱)
سود سهام	۱۸	۱۳,۵۱۰,۹۳۵,۵۷۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۴۸۷,۹۷۸,۲۰۸
سایر درآمدها	۲۰	۱,۱۶۶,۴۸۴,۴۰۰
جمع درآمدها		(۲,۳۵۸,۳۳۷,۶۳۸,۹۲۷)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۳۹,۲۶۸,۴۰۹,۷۴۲)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱۱,۸۴۳,۶۵۹,۸۸۱)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		(۲,۴۰۹,۴۴۹,۷۰۸,۵۵۰)
هزینه های مالی	۲۳	(۱۹,۶۰۳,۶۲۷,۵۸۴)
سود (زیان) خالص		(۲,۴۲۹,۰۵۳,۳۳۶,۱۳۴)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۴۸/۷۴٪	(۹۶/۷۹٪)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۴۱/۲۲٪	(۱۱۲/۹۷٪)

سودخالص

بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

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

خالص دارایی های پایان دوره

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
 صورت گردش خالص دارایی‌ها میاندوره‌ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱



یادداشت		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
		تعداد واحد سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		۴,۰۵۶,۲۵۲	۴,۰۵۵,۷۱۰,۵۸۵,۱۲۹	۳,۶۷۲,۶۷۷	۲,۹۱۰,۱۶۶,۰۱۱,۵۲۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۱,۱۴۱,۲۶۵	۱,۱۴۱,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۲,۰۷۵	۸۸۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۲۷۵,۲۲۰)	(۲۷۵,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۰,۹۱۷)	(۲۷۰,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص		-	(۲,۴۲۹,۰۵۳,۳۳۶,۱۳۴)	-	۱,۸۹۴,۱۷۸,۴۳۰,۴۵۰
تعدیلات		-	(۳۴۳,۲۸۰,۳۹۴,۸۵۰)	-	(۸۱۶,۱۰۲,۸۶۹,۷۱۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره		۴,۹۲۲,۲۹۷	۲,۱۴۹,۴۲۱,۸۵۴,۱۴۵	۴,۲۸۳,۸۳۵	۴,۵۹۹,۳۹۹,۵۷۲,۲۶۴

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

اطلاعات کلی صندوق

۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۰۶ تحت شماره ۱۷۱۰ 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 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. اصلی صندوق در تهران، خیابان استاد نجات‌الهی، خیابان ورشو، پلاک ۲۱ واقع شده است.

۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس bfund.ir درج گردیده است.

۱- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نام دارنده واحد ممتاز
تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای تحت تملک	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای تحت تملک	
۵۰۰	۱٪	۵۰۰	۱٪	کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی خاص)
۳۰,۰۰۰	۶۰٪	۳۰,۰۰۰	۶۰٪	سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی عام)
۱۹,۵۰۰	۳۹٪	۱۹,۵۰۰	۳۹٪	مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی خاص)
۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪	

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 الهی، خیابان ورشو پلاک ۲۱

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

۴-۲- **حسابرس:** موسسه حسابرسی بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ تاسیس و به شماره ثبت ۲۰۳۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۰ نزد مرجع شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سنایی، خیابان بیستم، خیابان قائم مقام فراهانی، پلاک ۵، ۱۱۴، چهارم، واحد ۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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 «حوزه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری» مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل «حوزه 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 میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۳-۴- ذخیره کارمزد ارکان و تسویه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

کارمزد مدیر	حداکثر سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط به علاوه حداکثر سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش اوراق گواهی ظرفیت و گواهی صرفه‌جویی انرژی قابل معامله در "بازار سایر اوراق بهادار قابل معامله" در بورس انرژی ایران تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۳-۲ و سالانه حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل 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 و حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه براساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $n \times 365 / (0.003)$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰.۰۱ درصد 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 ۱۴۰۱/۰۵/۰۱ بابت دوره زمانی ۱۴۰۱/۰۳/۰۶ الی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ثابت سالانه ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال که شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و به ازای هر نماد در سال مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و براساس مبلغ خالص ارزش دارایی به صورت پلکانی از مبلغ ۳۰ هزار میلیارد با ضرایب ۰.۰۰۰۲۵ و ۰.۰۰۰۱۵ و ۰.۰۰۰۰۵ هزینه متغیر لحاظ می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

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

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۸- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام داده و یا در شرایط مشخص شده معاف از 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	۱۴۵,۷۷۰	۱,۰۹۴,۰۰۰	۲/۵٪	-
۲	لوله و ماشین‌سازی ایران	فلوله	۲۰۶,۶۱۰	۳,۰۵۹,۰۰۰	۲/۵٪	-
۳	فیبر ایران	چفیبر	۹۸,۵۰۰	۸۷۸,۰۰۰	۲/۷۵٪	-
۴	آلومراد	فمراد	۴۴,۴۹۰	۲۹۶,۰۰۰	۲/۵٪	-
۵	آلومتک	فالوم	۸۵,۵۶۰	۱,۷۱۱,۲۰۰	۲/۵٪	-
۶	ایتالران	کایتا	۱۸,۷۸۸	۳۷۵,۷۵۵	۵٪	-
۷	کارخانجات ایران مریوس	نمرینو	۶۱,۸۲۰	۳۱۰,۰۰۰	۲/۷۵٪	-
۸	سامان گستر اصفهان	ثامان	۸,۰۳۳	۱۶۱,۰۰۰	۲/۷۵٪	-
۹	سرمایه‌گذاری توسعه و عمران اردبیل	ثتوسا	۲۷,۷۵۳	۵۵۵,۰۴۳	۵٪	-
۱۰	نخریسی و نساجی خسروی خراسان	نخریس	۹,۸۷۲	۱۹۷,۴۳۶	۲/۵٪	-
۱۱	سرمایه‌گذاری صنایع ایران	وایرا	۱۰۲,۴۰۹	۲,۰۴۸,۱۷۸	۵٪	طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۱۵ به صندوق اضافه گردید.
۱۲	افرانت	افرا	-	-	-	طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۲ اضافه و طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۷ حذف گردید.
۱۳	کابل البرز	بالبر	-	-	-	طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۷ اضافه و طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۶ حذف گردید.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			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	
۷۲/۸۸٪	۳,۰۷۲,۵۷۸,۲۹۸,۵۲۱	۱,۴۹۷,۱۶۰,۶۶۲,۶۷۸	۳۲/۸۴٪	۷۲۹,۲۵۳,۸۳۶,۴۶۵	۱,۳۷۵,۷۵۷,۹۰۱,۰۲۸	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱۰/۷۲٪	۴۵۲,۱۶۶,۷۴۶,۴۱۱	۶۰۳,۶۵۴,۲۱۷,۵۸۵	۲۰/۷٪	۴۵۸,۶۹۶,۲۲۲,۰۱۴	۴۸۹,۵۹۴,۳۸۶,۳۱۵	فلزات اساسی
-	-	-	۱۲/۳۴٪	۲۷۴,۰۱۵,۳۷۳,۳۶۹	۴۲۹,۸۶۵,۲۹۵,۹۰۵	سرمایه‌گذاری‌ها
۵/۰۷٪	۲۱۳,۸۲۰,۳۰۵,۴۲۰	۲۹۹,۶۶۲,۴۴۱,۹۶۵	۱۲/۲۵٪	۲۷۲,۰۳۶,۸۴۲,۰۹۱	۲۸۸,۹۰۵,۲۵۷,۳۴۸	منسوجات
۲/۳۳٪	۹۸,۲۹۵,۸۷۵,۲۹۰	۱۴۷,۸۳۲,۵۸۳,۹۵۶	۷/۱۴٪	۱۵۸,۵۵۶,۹۶۴,۲۱۰	۱۰۲,۶۹۷,۲۸۹,۱۰۶	ساخت محصولات فلزی
۱/۸۱٪	۷۶,۴۳۰,۸۳۹,۲۷۸	۱۱۰,۷۶۹,۳۱۱,۰۵۱	۳/۳۷٪	۷۴,۹۲۷,۲۶۹,۵۲۴	۶۴,۴۹۴,۴۴۰,۸۱۷	محصولات چوبی
۴/۰۸٪	۱۷۱,۹۳۸,۰۱۶,۹۲۰	۱۲۰,۲۷۰,۴۵۴,۹۳۹	۰/۹۳٪	۲۰,۷۲۴,۶۷۱,۰۹۰	۲۹,۷۰۰,۶۷۷,۳۲۹	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰/۱۵٪	۶,۳۵۶,۹۲۷,۱۱۰	۶,۱۶۶,۵۴۳,۳۱۲	-	-	-	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۰/۳۲٪	۱۳,۶۶۲,۷۷۳,۶۳۸	۱۹,۴۴۶,۷۱۶,۵۰۵	-	-	-	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۹۷/۳۷٪	۴,۱۰۵,۲۴۹,۷۸۲,۵۸۸	۲,۸۰۴,۹۶۲,۹۳۱,۹۹۱	۸۹/۵۳٪	۱,۹۸۸,۲۱۱,۱۷۸,۷۶۳	۲,۷۸۱,۰۱۵,۲۴۷,۸۴۸	جمع

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های قابل معامله

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			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	۱/۵۷٪	۳۴,۹۵۰,۳۴۲,۳۵۱	۳۲,۲۰۷,۷۴۹,۹۹۹	صندوق س لبخند فارابی
۰/۳۵٪	۱۴,۹۲۰,۳۴۳,۲۳۵	۱۴,۱۲۷,۲۳۵,۸۵۰	۱/۰۹٪	۲۴,۱۷۶,۴۰۰,۴۸۹	۲۱,۰۶۰,۱۰۱,۷۱۷	صندوق س. آوای فردای زاگرس
۰/۳۴٪	۱۴,۴۰۳,۶۳۲,۷۱۲	۱۳,۹۹۹,۹۸۳,۴۲۹	۰/۸۰٪	۱۷,۷۴۸,۵۳۵,۵۹۹	۱۶,۹۰۲,۴۵۷,۹۲۷	صندوق س. نگین سامان
۰/۱۵٪	۶,۱۵۲,۲۶۴,۳۲۴	۶,۱۲۰,۶۲۰,۴۶۸	۰/۶۰٪	۱۳,۲۸۳,۰۴۸,۶۴۸	۱۳,۱۹۹,۹۱۶,۳۹۳	صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان
-	-	-	۰/۳۸٪	۸,۳۵۴,۲۶۲,۷۸۳	۶,۹۸۵,۶۱۷,۷۶۵	صندوق س. ارزش پاداش
۰/۱۲٪	۵,۰۳۸,۹۵۴,۷۶۱	۵,۰۱۷,۲۶۲,۳۳۴	۰/۱۱٪	۲,۴۱۲,۸۰۶,۷۶۱	۲,۳۹۹,۹۷۸,۶۷۶	صندوق س. افرا نماد پایدار
۰/۱۰٪	۴,۱۶۷,۳۱۶,۵۴۷	۳,۹۹۹,۹۹۷,۲۸۰	-	-	-	صندوق س. با درآمد ثابت کیان
-	-	-	-	-	-	صندوق س. ثبات ویستا
۱/۴۷٪	۶۲,۱۳۶,۵۲۶,۱۷۹	۵۸,۲۱۹,۲۸۵,۸۵۰	۴/۵۴٪	۱۰۰,۹۲۵,۳۹۶,۶۳۱	۹۲,۷۵۵,۸۲۲,۴۷۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷	۱۰۸,۸۶۳,۷۳۱,۵۳۶	۷-۱
۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷	۱۰۸,۸۶۳,۷۳۱,۵۳۶	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نرخ سود	نوع سپرده	سپرده‌های بانکی
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها			
ریال		ریال				
۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷	۰/۲۷٪	۱۰۸,۸۶۳,۷۳۱,۵۳۶	۴/۹٪	۵٪	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه (شامل ۱۳ سپرده بانکی)
۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷	۰/۲۷٪	۱۰۸,۸۶۳,۷۳۱,۵۳۶	۴/۹٪			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱				یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	۸-۱	سود سهام دریافتنی
۳۴,۹۳۸,۲۳۵,۴۶۳	۱۴,۶۲۶,۸۸۴,۸۷۰		۲۵٪	۱۴,۶۲۶,۸۸۴,۸۷۰		
۳۴,۹۳۸,۲۳۵,۴۶۳	۱۴,۶۲۶,۸۸۴,۸۷۰	۰		۱۴,۶۲۶,۸۸۴,۸۷۰		

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۷,۳۶۲,۹۷۸,۹۴۲	(۴۳۳,۷۰۹,۷۱۸)	۷,۷۹۶,۶۸۸,۶۶۰	سرمایه‌گذاری صنایع ایران
۲,۶۲۶,۸۴۹,۲۰۰	۲,۶۲۶,۸۴۹,۲۰۰	-	۲,۶۲۶,۸۴۹,۲۰۰	سامان گستر اصفهان
۸,۳۷۷,۴۷۷,۹۲۴	۲,۳۸۷,۲۵۲,۸۶۴	(۱۵۰,۴۲۹,۶۳۳)	۲,۵۳۷,۶۸۲,۴۹۷	لوله‌وماشین‌سازی ایران
-	۱,۱۰۲,۶۶۶,۹۲۵	(۷۶,۲۸۰,۳۸۳)	۱,۱۷۸,۹۴۷,۳۰۸	توسعه و عمران استان اردبیل
۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	-	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	ایتالران
۲۰,۹۹۷,۴۰۵	۲۰,۹۹۷,۴۰۵	-	۲۰,۹۹۷,۴۰۵	آلومراد
۱۶,۴۱۷,۱۲۰	-	-		کابل البرز
۱۴,۶۶۶,۹۷۴,۳۰۸	-	-		نخریسی و نساجی خسروی خراسان
۸,۴۲۰,۴۰۷,۴۴۸	-	-	-	صنعتی آما
۳۴۳,۳۹۲,۲۵۸	-	-	-	افرانت
۳۴,۹۳۸,۲۳۵,۴۶۳	۱۳,۹۶۶,۴۶۵,۱۳۶	(۶۶۰,۴۱۹,۷۳۴)	۱۴,۶۲۶,۸۸۴,۸۷۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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.

۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۵۵۶,۸۵۱,۲۰۳	۳,۷۲۸,۷۸۹,۰۴۰	۳,۵۴۴,۴۶۳,۵۲۷	۲,۷۴۱,۱۷۶,۷۱۶	مخارج آبونمان نرم افزار
-	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج عضویت در کانون‌ها
۲,۵۵۶,۸۵۱,۲۰۳	۵,۰۹۸,۷۸۹,۰۴۰	۴,۹۱۴,۴۶۳,۵۲۷	۲,۷۴۱,۱۷۶,۷۱۶	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸,۱۷۰,۲۴۵,۴۷۵)	۳,۱۴۳,۴۶۷,۴۵۰,۷۶۴	۳,۱۱۷,۰۰۹,۵۱۰,۴۴۴	۱۸,۲۸۷,۶۹۴,۸۴۵	کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۶,۹۰۹,۴۶۶,۸۰۳	۵۵,۸۹۶,۰۰۱,۹۸۵
۸۳۸,۳۷۳,۸۱۷	۹۷۸,۹۳۳,۸۱۸
.	۸۸۸,۹۵۵,۲۴۵
۱,۴۸۸,۵۵۴,۷۶۵	.
۴۹,۲۳۶,۳۹۵,۳۸۵	۵۷,۷۶۳,۸۹۱,۰۴۸

مدیر صندوق- شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش
حسابرس مؤسسه حسابرسی بهمند (حسابرس جدید)
حسابرس-مؤسسه حسابرسی بهراد مشار (حسابرس سابق)

۱۲- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
درصد	مانده	درصد تسهیلات	به خالص ارزش	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی
تسهیلات به	خالص ارزش	دارایی‌ها	مانده		
دارایی‌ها					
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۲٪	۹۳,۴۰۴,۵۶۵,۹۲۹	۱٪	۱۲,۱۸۰,۹۹۵,۱۸۴	۲۷۵,۵۵۹,۵۳۵,۶۳۸	۲۸۷,۷۴۰,۵۳۰,۸۲۲
۲٪	۹۳,۴۰۴,۵۶۵,۹۲۹	۱٪	۱۲,۱۸۰,۹۹۵,۱۸۴	۲۷۵,۵۵۹,۵۳۵,۶۳۸	۲۸۷,۷۴۰,۵۳۰,۸۲۲

تسهیلات دریافتی و بهره دریافتی از کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹,۰۳۶,۶۴۴,۱۴۱	۱۳,۱۱۷,۷۲۳,۳۷۷
۴۹۹,۹۹۸,۳۷۱	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۷
۶,۴۳۹,۳۳۸	۵,۰۰۸,۳۷۴
۶,۱۷۱,۵۰۲	۶,۱۷۱,۵۰۲
۹,۵۴۹,۲۵۳,۳۵۲	۱۳,۶۲۸,۹۰۳,۲۵۰

ذخیره آبونمان نرم افزار

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی بابت هزینه عضویت در کانون‌ها و برگزاری مجمع

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴,۰۰۵,۷۱۷,۲۵۸,۹۶۱	۴,۰۰۶,۲۵۲	۲,۱۲۷,۵۸۸,۳۲۹,۵۳۱	۴,۸۷۲,۲۹۷
۴۹,۹۹۳,۳۲۶,۱۶۸	۵۰,۰۰۰	۲۱,۸۳۳,۵۲۴,۶۱۴	۵۰,۰۰۰
۴,۰۵۵,۷۱۰,۵۸۵,۱۲۹	۴,۰۵۶,۲۵۲	۲,۱۴۹,۴۲۱,۸۵۴,۱۴۵	۴,۹۲۲,۲۹۷

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	(۳۸۳,۶۷۸,۵۹۸,۳۵۱)	۴۵۸,۱۰۳,۱۱۰,۸۸۴
۱۵-۲	۱۷,۲۳۳,۰۴۳,۵۸۲	۲۰,۷۷۳,۲۵۰,۷۰۲
	(۳۶۶,۴۴۵,۵۵۴,۷۶۹)	۴۷۸,۸۷۶,۳۶۱,۵۸۶

سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا

سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱-۱۵ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۲۱۳,۵۴۴,۳۸۵	۳۱,۹۷۵,۸۶۷,۵۰۸	-	۱۰۴,۱۳۳,۱۴۵	۱۰۴,۹۳۸,۶۹۵,۳۸۰	۱۳۷,۰۱۸,۶۹۶,۰۳۳	۴۲,۴۹۷,۷۱۴	صنعتی آما
۷۷,۴۴۲,۲۲۵,۳۹۰	۲۱,۰۸۶,۶۸۴,۷۸۸	-	۲۹۱,۶۳۹,۷۸۴	۳۶۲,۳۶۳,۱۲۸,۱۴۱	۳۸۳,۷۴۱,۴۵۲,۷۱۳	۱۶۲,۲۳۲,۲۴۶	لوله‌وماشین‌سازی ایران
۲۳,۴۴۳,۱۵۱,۴۱۴	۱۷,۳۰۳,۲۴۴,۹۳۷	-	۱۴۵,۱۳۸,۶۹۷	۱۷۳,۵۲۵,۷۷۹,۴۲۶	۱۹۰,۹۷۴,۱۶۳,۰۶۰	۱۷,۱۶۴,۰۵۹	آلومرادی
۱۸,۴۷۱,۰۲۸,۴۹۱	۱۰,۱۱۳,۵۹۸,۶۲۷	-	۵۴,۲۲۰,۰۳۸	۶۱,۱۷۵,۶۶۲,۱۷۵	۷۱,۳۴۳,۴۸۰,۸۴۰	۳,۴۸۱,۰۸۹	نخ‌ریسی و نساجی خسروی خراسان
(۹,۶۹۳,۲۹۲,۱۹۳)	۷,۹۷۸,۶۹۷,۲۳۲	-	۴۱,۷۵۱,۶۵۰	۴۶,۹۱۶,۷۲۵,۴۷۸	۵۴,۹۳۷,۱۷۴,۳۶۰	۶,۹۳۳,۹۹۹	ایران مرینوس
(۳,۶۵۸,۶۶۵,۱۶۴)	۶,۴۳۲,۱۲۵,۷۷۳	-	۱۸۸,۷۶۵,۳۳۹	۲۴۱,۷۵۶,۹۶۸,۵۲۸	۲۴۸,۳۷۷,۸۵۹,۶۴۰	۳۴,۵۱۴,۲۶۰	آلومتک
۳,۵۲۳,۳۴۵,۵۱۰	۵,۹۷۵,۲۳۵,۰۹۱	-	۸۰,۱۱۸,۴۵۷	۹۹,۳۶۴,۹۳۴,۲۶۸	۱۰۵,۴۲۰,۲۸۷,۸۱۶	۲۱,۲۴۳,۵۲۵	فیبر ایران
(۹۹۹,۲۰۹,۶۸۴)	۲,۳۹۲,۲۱۹,۰۹۵	۴۴,۱۳۴,۱۱۱	۳۳,۵۴۱,۹۲۴	۶,۳۵۶,۹۲۷,۱۱۰	۸,۸۲۶,۸۲۲,۲۴۰	۲۷۰,۲۶۴	کابل البرز
۲,۲۴۹,۴۱۶,۹۱۳	۷۹۳,۲۰۰,۵۵۷	۴۹,۷۹۰,۴۶۶	۴۱,۳۲۸,۱۶۳	۱۳,۶۶۲,۷۷۳,۶۳۸	۱۴,۵۴۷,۰۹۲,۸۲۴	۳,۱۵۶,۳۱۷	افرانت
-	(۵,۳۲۲,۱۵۷,۱۲۷)	-	۶,۸۹۸,۶۶۲	۱۴,۳۹۲,۵۲۷,۴۴۵	۹,۰۷۷,۲۶۸,۹۸۰	۴,۲۱۳,۴۱۰	سرمایه‌گذاری صنایع ایران
۷۱۹,۶۱۵,۴۷۱	(۵۴,۸۴۷,۴۶۱,۸۸۶)	-	۵۶,۷۶۱,۶۲۸	۱۲۹,۴۷۸,۰۸۳,۰۵۸	۷۴,۶۸۷,۳۸۲,۸۰۰	۴,۶۰۳,۰۷۵	ایتالران
۶۷,۰۴۳,۱۷۵,۶۳۷	(۱۸۱,۸۵۹,۰۷۷,۵۷۱)	-	۷۷,۷۱۱,۰۲۸	۲۸۴,۰۳۳,۸۰۶,۷۰۳	۱۰۲,۲۵۲,۴۴۰,۱۶۰	۵,۳۳۷,۹۰۶	س.توسعه و عمران استان اردبیل
۲۰۰,۳۵۸,۲۶۸,۴۹۰	(۲۴۵,۷۰۰,۷۷۵,۳۷۵)	-	-	۲۴۵,۷۰۴,۸۱۶,۱۷۲	۴,۰۴۰,۷۹۷	۴,۰۴۰,۷۹۷	سامان گستر اصفهان
(۱۷۶,۲۰۷)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۶۸,۹۹۱,۷۱۳,۴۹۸	-	-	-	-	-	-	شهد ایران
(۱,۰۳۱,۰۶۷)	-	-	-	-	-	-	نفت پارس
۴۵۸,۱۰۳,۱۱۰,۸۸۴	(۳۸۳,۶۷۸,۵۹۸,۳۵۱)	۹۳,۹۲۴,۵۷۷	۱,۱۲۲,۰۰۸,۵۱۵	۱,۷۸۳,۶۷۰,۸۲۷,۵۲۲	۱,۴۰۱,۲۰۸,۱۶۲,۲۶۳		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س آوای فردای زاگرس	۱,۲۸۴,۹۰۰	۴۵,۸۱۷,۲۸۲,۶۲۲	۴۱,۰۹۱,۰۵۲,۸۶۱	۱۶,۷۴۹,۹۵۸	۴,۷۰۹,۴۷۹,۸۰۳	-
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان	۵۷۴,۶۱۰	۶۴,۲۲۱,۲۴۲,۱۸۶	۶۰,۳۵۱,۷۰۳,۵۳۵	۲۱,۴۷۷,۱۴۲	۳,۸۴۸,۰۶۱,۵۰۹	۴۴۳,۱۸۵,۸۸۴
صندوق س. ارزش پاداش	۳,۲۹۶,۶۰۲	۷۳,۵۹۶,۷۷۵,۱۹۱	۷۰,۴۱۲,۶۵۳,۳۷۷	۲۱,۸۴۹,۷۸۳	۳,۱۶۲,۲۷۲,۰۳۱	۶۴۶,۴۱۵,۳۵۱
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	۵۳۵,۴۷۴	۴۶,۹۵۲,۲۴۶,۸۱۱	۴۴,۷۸۸,۵۵۶,۰۵۲	۱۵,۰۵۷,۴۱۵	۲,۱۴۸,۶۳۳,۳۴۴	۳۰۷,۰۳۳,۱۸۱
صندوق س. لبخند فارابی	۲,۳۵۹,۷۸۲	۵۷,۳۲۱,۵۸۲,۷۴۶	۵۵,۳۷۰,۰۳۸,۲۳۴	۱۹,۶۳۷,۵۰۳	۱,۹۳۱,۹۰۷,۰۰۹	۲۱,۱۲۴,۶۵۹
صندوق س نیگین سامان	۳,۴۸۳,۱۶۸	۵۲,۷۴۶,۹۱۶,۰۱۷	۵۲,۰۵۴,۱۳۴,۸۲۶	۱۵,۲۰۴,۷۴۴	۶۷۷,۵۷۶,۴۴۷	-
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	۲۹,۹۵۳,۳۴۲
صندوق ارمغان فیروزه آسیا	-	-	-	-	-	۱۳,۰۹۶,۹۱۹,۰۳۸
صندوق س. درین بها بازار	-	-	-	-	-	۳,۲۴۰,۲۱۸,۰۳۸
صندوق س. کارا	-	-	-	-	-	۲,۹۸۸,۴۰۱,۲۰۹
	۴۲۳,۶۴۹,۷۷۴,۹۳۷	۴۰۶,۲۷۶,۹۱۳,۶۹۱	۳۹۹,۸۱۷,۶۶۴	۱۷,۲۳۳,۰۴۳,۵۸۲	۲۰,۷۷۳,۲۵۰,۷۰۲	

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲,۰۱۴,۷۷۴,۳۶۹,۵۴۹)	۱,۴۹۷,۳۷۰,۴۹۵,۷۴۵
۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه‌گذاری	۷,۷۱۶,۸۸۷,۲۰۸	۵,۵۹۱,۲۱۰,۰۹۷
	(۲,۰۰۷,۰۵۷,۴۸۲,۳۴۱)	۱,۵۰۲,۹۶۱,۷۰۵,۸۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷,۶۸۷,۵۵۸,۱۹۶)	۷۱,۷۷۷,۳۴۶,۱۷۷	۱۲۰,۵۹۴,۹۴۵	۸۶,۷۷۹,۶۱۸,۰۳۳	۱۵۸,۶۷۷,۵۵۹,۱۵۵	۳۵,۹۴۰,۵۵۷	صنعتی آما
۷,۱۶۳,۹۶۰,۷۵۲	۲۱,۵۶۳,۵۵۹,۹۱۱	۱۴۹,۶۳۳,۷۲۲	۱۷۵,۱۷۳,۲۸۳,۱۶۷	۱۹۶,۸۸۶,۴۷۶,۸۰۰	۹,۵۱۱,۴۲۴	نخریسی و نساجی خسروی خراسان
(۷,۵۳۸,۹۷۰,۰۴۳)	۱۹,۵۳۱,۵۱۲,۴۲۴	۵۶,۹۸۸,۰۳۶	۵۵,۳۹۵,۷۵۷,۱۰۰	۷۴,۹۸۴,۲۵۷,۵۶۰	۱۱,۵۰۰,۶۵۳	فیبر ایران
۳۱,۰۷۹,۱۶۹,۰۸۱	۱۴,۶۸۵,۱۷۴,۹۷۵	۱۳۶,۲۱۳,۶۰۶	۱۶۴,۴۰۷,۰۴۰,۶۴۵	۱۷۹,۲۲۸,۴۲۹,۲۲۶	۷۲,۲۱۱,۲۹۳	لوله‌وماشین‌سازی ایران
(۳۴,۸۶۳,۵۰۷,۷۲۶)	۶,۳۰۲,۹۶۹,۶۸۰	۵۷,۲۷۱,۵۲۶	۶۸,۹۹۷,۰۲۹,۳۳۴	۷۵,۳۵۷,۲۷۰,۵۴۰	۹,۵۸۷,۴۳۹	ایران مرینس
(۹,۴۱۰,۵۰۷,۸۷۹)	(۱۰,۷۹۷,۹۷۸,۰۶۳)	۱۰۷,۴۷۴,۲۰۲	۱۵۲,۱۰۳,۹۲۷,۵۰۳	۱۴۱,۴۱۳,۴۲۳,۶۴۲	۶۱,۶۷۱,۷۹۴	آلومرادی
(۸۲,۵۷۸,۱۱۴,۳۹۲)	(۱۸,۱۱۳,۲۵۵,۸۲۶)	۱۰۵,۱۸۶,۴۶۵	۱۵۶,۴۱۱,۳۱۲,۷۸۱	۱۳۸,۴۰۳,۲۴۳,۴۲۰	۲۲,۶۵۱,۹۲۲	آلومتک
۵,۵۸۲,۴۷۴,۹۸۴	(۲۱,۷۳۵,۲۶۲,۷۷۲)	۱۵,۷۶۲,۷۳۰	۴۲,۴۵۹,۹۳۳,۸۶۲	۲۰,۷۴۰,۴۳۳,۸۲۰	۱,۵۰۹,۴۹۳	ایتالران
-	(۱۵۵,۸۴۹,۹۲۲,۵۳۶)	۲۰۸,۴۱۰,۰۷۵	۴۲۹,۸۶۵,۲۹۵,۹۰۶	۲۷۴,۲۲۳,۷۸۳,۴۴۵	۱۲۵,۸۴۸,۴۵۵	سرمایه گذاری صنایع ایران
۵۶۵,۵۷۱,۳۹۸,۵۵۷	(۴۲۵,۷۰۰,۲۱۵,۴۳۰)	۱۴۳,۴۱۵,۹۶۰	۶۱۴,۲۶۲,۰۱۰,۰۳۰	۱۸۸,۷۰۵,۲۱۰,۵۶۰	۱۰,۱۰۱,۹۹۲	سامان گستر اصفهان
۱,۰۲۶,۸۳۴,۴۵۷,۵۷۹	(۱,۵۱۶,۴۳۸,۲۹۸,۰۸۹)	۴۱۱,۲۳۸,۴۹۳	۲,۰۵۷,۱۳۰,۳۳۹,۹۵۶	۵۴۱,۱۰۳,۲۸۰,۳۶۰	۳۹,۶۱۲,۲۴۶	س.توسعه و عمران استان اردبیل
(۳۵۲,۰۸۴,۱۱۰)	-	-	-	-	-	افرانت
۳,۵۶۹,۷۷۷,۱۳۸	-	-	-	-	-	کابل البرز
۱,۴۹۷,۳۷۰,۴۹۵,۷۴۵	(۲,۰۱۴,۷۷۴,۳۶۹,۵۴۹)	۱,۵۱۲,۱۸۹,۷۶۰	۴,۰۰۲,۹۸۵,۵۴۸,۳۱۷	۱,۹۸۹,۷۲۳,۳۶۸,۵۲۸		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

نام صندوق	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق لیخند فارابی	۱,۲۳۱,۹۲۴	۳۴,۹۶۳,۲۳۵,۰۴۴	۳۲,۲۰۷,۷۴۹,۹۹۹	۱۲,۸۹۲,۶۹۳	۲,۷۴۲,۵۹۲,۳۵۲	۱,۲۹۰,۲۷۵,۶۳۷
صندوق آوای فردای زاگر	۶۱۷,۹۳۴	۲۴,۱۸۵,۳۱۸,۸۲۶	۲۱,۵۱۲,۷۸۸,۶۶۳	۸,۹۱۸,۳۳۶	۲,۶۶۳,۶۱۱,۸۲۶	۲,۶۵۱,۱۸۳,۷۶۷
صندوق ارزش پاداش	۳۱۷,۹۳۹	۸,۳۵۷,۳۴۴,۵۵۴	۶,۹۸۵,۶۱۷,۷۶۵	۳,۰۸۱,۷۷۱	۱,۳۶۸,۶۴۵,۰۱۸	۱,۰۷۱,۵۴۴,۸۳۶
صندوق نگین امان	۹۸۹,۰۸۶	۱۷,۷۵۵,۰۸۲,۷۸۶	۱۶,۹۰۲,۴۵۷,۹۲۷	۶,۵۴۷,۱۸۷	۸۴۶,۰۷۷,۶۷۲	-
صندوق اعتماد آفرین پاریان	۱۰۲,۹۸۵	۱۳,۲۸۷,۹۴۸,۵۸۰	۱۳,۱۹۹,۹۱۶,۳۹۳	۴,۸۹۹,۹۳۱	۸۳,۱۳۲,۳۵۵	۵۱,۵۱۳,۰۴۸
صندوق افرا نماد پایدار	۴۸,۶۷۶	۲,۴۱۳,۶۹۶,۸۱۲	۲,۳۹۹,۹۷۸,۶۷۶	۸۹۰,۰۵۱	۱۲,۸۲۸,۰۸۵	-
صندوق با درآمد ثابت کیان	-	-	-	-	-	۳۴۲,۹۷۴,۷۶۸
صندوق ثبات ویتا	-	-	-	-	-	۱۸۴,۵۱۵,۴۶۹
صندوق درین بها بازار	-	-	-	-	-	(۷۹۷,۴۲۸)
	۳,۳۰۸,۵۴۴	۱۰۰,۹۶۲,۶۲۶,۶۰۲	۹۳,۲۰۸,۵۰۹,۴۲۳	۳۷,۲۲۹,۹۶۹	۷,۷۱۶,۸۸۷,۲۰۸	۵,۵۹۱,۲۱۰,۰۹۷

۱۷-سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سامان گسترصافهان	۱۴۰۴/۱۱/۱۳	۱۰,۱۰۱,۹۹۲	۱۶۰	۱,۶۱۶,۳۱۸,۷۲۰	-	۱,۶۱۶,۳۱۸,۷۲۰	۶۱۷,۸۴۱,۶۰۰
لوله‌وماشین‌سازی ایران	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۸۷,۵۰۶,۲۹۳	۲۹	۲,۵۳۷,۶۸۲,۴۹۷	(۱۵۰,۴۲۹,۶۳۳)	۲,۳۸۷,۲۵۲,۸۶۴	-
سرمایه گذاری صنایع ایران	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۱۲۹,۹۴۴,۸۱۱	۶۰	۷,۷۹۶,۶۸۸,۶۶۰	(۴۳۳,۷۰۹,۷۱۸)	۷,۳۶۲,۹۷۸,۹۴۲	-
توسعه و عمران استان اردبیل	۱۴۰۴/۱۱/۱۱	۴۲,۱۰۵,۲۶۱	۲۸	۱,۱۷۸,۹۴۷,۳۰۸	(۷۶,۲۸۰,۳۸۳)	۱,۱۰۲,۶۶۶,۹۲۵	
آلومتک	۱۴۰۴/۱۰/۲۲	۱۸,۳۵۹,۴۴۸	۷	۱۲۸,۵۱۶,۱۳۶	-	۱۲۸,۵۱۶,۱۳۶	۲۵۰,۵۵۶,۴۰۰
ایران مرینوس	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	۱۰,۱۷۳,۶۸۰	۳۶	۳۶۶,۲۵۲,۴۸۰	-	۳۶۶,۲۵۲,۴۸۰	۲۹۲,۲۷۰,۲۲۵
آلومرادی	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۱,۹۶۵,۴۰۹	۲۸	۳۳۵,۰۳۱,۴۵۲	-	۳۳۵,۰۳۱,۴۵۲	۴۱۴,۱۴۵,۳۵۰
فیبر ایران	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۷,۶۵۹,۸۳۸	۱۲	۲۱۱,۹۱۸,۰۵۶	-	۲۱۱,۹۱۸,۰۵۶	۲۱,۰۲۴,۲۵۶
کابل البرز						-	۱۹,۰۰۰,۶۴۰
ایتالران						-	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰
				۱۴,۱۷۱,۳۵۵,۳۰۹	(۶۶۰,۴۱۹,۷۳۴)	۱۳,۵۱۰,۹۳۵,۵۷۵	۲,۰۸۰,۵۵۸,۲۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

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

می‌شود:

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۸۷,۹۷۸,۲۰۸	۱,۲۴۴,۱۲۰,۶۶۰
	۴۸۷,۹۷۸,۲۰۸	۱,۲۴۴,۱۲۰,۶۶۰

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

نام	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک خاورمیانه	۴۸۷,۹۷۸,۲۰۸	-	۴۸۷,۹۷۸,۲۰۸	۱,۲۴۳,۹۱۳,۰۹۳	
بانک کارآفرین	-	-	-	۲۰۷,۵۶۷	
جمع	۴۸۷,۹۷۸,۲۰۸	-	۴۸۷,۹۷۸,۲۰۸	۱,۲۴۴,۱۲۰,۶۶۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سایر درآمد- تعدیل سود سهام	ریال	ریال
۱۹-۱	۱,۱۶۶,۴۷۳,۰۶۲	۲,۸۰۹,۵۰۸,۳۴۳
سایر درآمد	۱۱,۳۳۸	۱۳,۳۵۳,۴۲۲
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	-	۱۹,۴۸۱,۱۵۶,۲۶۲
	۱,۱۶۶,۴۸۴,۴۰۰	۲۲,۳۰۴,۰۱۸,۰۲۷

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

مدیر	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
متولی	ریال	ریال
حسابرس	۳۳,۹۶۶,۴۲۶,۱۴۷	۵۴,۳۳۵,۲۳۹,۶۰۷
	۲,۲۴۰,۴۴۷,۷۱۴	۱,۶۸۱,۷۷۲,۹۸۳
	۳,۰۶۱,۵۳۵,۸۸۱	۲,۰۳۶,۸۴۵,۶۳۲
	۳۹,۲۶۸,۴۰۹,۷۴۲	۵۸,۰۵۳,۸۵۸,۲۲۲

۲۱- سایر هزینه ها

نرم افزار	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
حق عضویت در کانون ها	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۱۰,۳۷۷,۲۴۵,۲۸۵	۶,۶۶۷,۲۳۸,۵۵۲
هزینه کارمزد بانکی	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر هزینه ها	۲۱,۱۲۲,۹۱۷	۶۲,۸۸۶,۶۸۹
	۷۱,۰۵۰,۷۹۰	۶۵,۴۳۳,۶۵۰
	۴,۲۴۰,۸۸۹	۹۲,۳۲۵,۱۹۶
	۱۱,۸۴۳,۶۵۹,۸۸۱	۷,۸۸۷,۸۸۴,۰۸۷

۲۲- هزینه مالی

کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
	۱۹,۶۰۳,۶۲۷,۵۸۴	۴۷,۳۴۶,۵۹۱,۶۲۷
	۱۹,۶۰۳,۶۲۷,۵۸۴	۴۷,۳۴۶,۵۹۱,۶۲۷

۲۳- تعدیلات

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

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	ریال
	(۵۸۶,۷۰۹,۸۷۲,۷۲۴)	(۶۳۳,۵۲۳,۱۰۶,۶۳۲)
	۲۴۳,۴۲۹,۴۷۷,۸۷۴	(۱۸۲,۵۷۹,۷۶۳,۰۷۸)
	(۳۴۳,۲۸۰,۳۹۴,۸۵۰)	(۸۱۶,۱۰۲,۸۶۹,۷۱۰)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

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

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

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

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه	قیمت پایانی ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تعهدات
۱	صنعتی آما	فاما	۱۴۵,۷۷۰	۱,۰۹۴,۰۰۰	۲/۵٪	۴,۴۱۵	۴,۸۳۰,۰۱۰,۰۰۰
۲	لوله و ماشین‌سازی ایران	فلوله	۲۰۶,۶۱۰	۳,۰۵۹,۰۰۰	۲/۵۰٪	۲,۴۸۲	۷,۵۹۲,۴۳۸,۰۰۰
۳	فیبر ایران	چفیبیر	۹۸,۵۰۰	۸۷۸,۰۰۰	۲/۸٪	۶,۵۲۰	۵,۷۲۴,۵۶۰,۰۰۰
۴	آلومراد	فمراد	۴۴,۴۹۰	۲۹۶,۰۰۰	۲/۵٪	۲,۲۹۳	۶۷۸,۷۲۸,۰۰۰
۵	آلومتک	فالوم	۸۵,۵۶۰	۱,۷۱۱,۲۰۰	۳٪	۶,۱۱۰	۱۰,۴۵۵,۴۳۲,۰۰۰
۶	ایتالران	کایتا	۱۸,۷۸۸	۳۷۵,۷۵۵	۵٪	۱۳,۷۴۰	۵,۱۶۲,۸۷۳,۷۰۰
۷	کارخانجات ایران مرینوس	نمرینو	۶۱,۸۲۰	۳۱۰,۰۰۰	۲/۸٪	۷,۸۶۰	۲,۴۳۶,۶۰۰,۰۰۰
۹	سرمایه‌گذاری صنایع ایران	افرا	۱۰۲,۴۰۹	۲,۰۴۸,۱۷۸	۵٪	۲,۱۷۹	۴,۴۶۲,۹۷۹,۸۶۲
۱۰	سامان گستر اصفهان	ثامان	۸,۰۳۳	۱۶۱,۰۰۰	۲/۸٪	۱۸,۶۸۰	۳,۰۰۷,۴۸۰,۰۰۰
۱۱	سرمایه‌گذاری توسعه و عمران اردبیل	ثتوسا	۲۷,۷۵۳	۵۵۵,۰۴۳	۵٪	۱۳,۶۶۰	۷,۵۸۱,۸۸۷,۳۸۰
۱۲	نخریسی و نساجی خسروی خراسان	نخریس	۹,۸۷۲	۱۹۷,۴۳۶	۳٪	۲۰,۷۰۰	۴,۰۸۶,۹۲۵,۲۰۰
جمع کل							۵۶,۰۱۹,۹۱۴,۱۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۵- 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				۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
اشخاص وابسته	نماد تحت بازارگردانی	نوع وابستگی	سرمایه‌گذاری ممتاز	واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی	تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری	درصد تملک	واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز	واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی	تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری
شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	چغیبر	مدیر	۵۰۰	۶۰۴	۱,۱۰۴	۰/۰۳٪	۵۰۰	۶۰۴	۱,۱۰۴
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	چغیبر	شرکت اصلی مدیر	۳۰,۰۰۰	۳۶۴,۴۶۵	۳۹۴,۴۶۵	۸/۰۱٪	۳۰,۰۰۰	۳۶۴,۴۶۵	۳۹۴,۴۶۵
شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران	چغیبر	هم گروه مدیر صندوق	۱۹,۵۰۰	۲۳,۵۵۸	۴۳,۰۵۸	۰/۸۷٪	۱۹,۵۰۰	۲۳,۵۵۸	۴۳,۰۵۸
شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	کایتا	شرکت اصلی مدیر	-	۶۶۴,۰۹۸	۶۶۴,۰۹۸	۱۳/۴۹٪	-	۶۶۴,۰۹۸	۶۶۴,۰۹۸
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	غشده	شرکت اصلی مدیر	-	-	-	-	-	-	-
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	فلوله	شرکت اصلی مدیر	-	۹۶,۳۰۵	۹۶,۳۰۵	۱/۹۶٪	-	۹۶,۳۰۵	۹۶,۳۰۵
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	نخریس	شرکت اصلی مدیر	-	۱۶۰,۱۸۵	۱۶۰,۱۸۵	۳/۲۵٪	-	۱۶۰,۱۸۵	۱۶۰,۱۸۵
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	نمرینو	شرکت اصلی مدیر	-	۴۳۱,۷۶۰	۴۳۱,۷۶۰	۸/۷۷٪	-	۴۳۱,۷۶۰	۴۳۱,۷۶۰
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	آلومتک	شرکت اصلی مدیر	-	۸۱۷,۸۱۹	۸۱۷,۸۱۹	۱۶/۶۱٪	-	۸۱۷,۸۱۹	۸۱۷,۸۱۹
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	آلومراد	شرکت اصلی مدیر	-	۳۹۴,۸۹۸	۳۹۴,۸۹۸	۸/۰۳٪	-	۳۹۴,۸۹۸	۳۹۴,۸۹۸
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	کایتا	شرکت اصلی مدیر	-	۷۹,۹۵۵	۷۹,۹۵۵	۱/۶۳٪	-	۷۹,۹۵۵	۷۹,۹۵۵
آلومتک	فالوم(آلومتک)	هم گروه مدیر صندوق	-	۲۸,۸۴۱	۲۸,۸۴۱	۰/۵۹٪	-	۲۸,۸۴۱	۲۸,۸۴۱
آلومراد	فالوم(آلومتک)	هم گروه مدیر صندوق	-	۴,۹۲۲	۴,۹۲۲	۰/۱۰٪	-	۴,۹۲۲	۴,۹۲۲
آلومتک	فمراد(آلومراد)	هم گروه مدیر صندوق	-	۱۱,۹۷۵	۱۱,۹۷۵	۰/۲۴٪	-	۱۱,۹۷۵	۱۱,۹۷۵
لوله و ماشین سازی ایران	فلوله	هم گروه مدیر صندوق	-	۴۰,۱۴۰	۴۰,۱۴۰	۰/۸۳٪	-	۴۰,۱۴۰	۴۰,۱۴۰
تولید فیبر ایران	چغیبر	هم گروه مدیر صندوق	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی آما	فاما	هم گروه مدیر صندوق	-	۸۴,۰۴۲	۸۴,۰۴۲	۱/۷۱٪	-	۸۴,۰۴۲	۸۴,۰۴۲
شهد ایران	غشده	هم گروه مدیر صندوق	-	-	-	-	-	-	-
افرانت	افرا	هم گروه مدیر صندوق	-	-	-	-	-	-	-
جمع			۵۰,۰۰۰	۳,۲۰۳,۵۶۷	۳,۲۵۳,۵۶۷	۶۶/۱٪	۵۰,۰۰۰	۲,۲۸۰,۹۶۷	۲,۳۳۰,۹۶۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

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

طرف معامله	تاریخ معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
			موضوع معامله	ریال	ریال
شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	طی دوره	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳۳,۹۶۶,۴۲۶,۱۴۷	(۵۵,۸۹۶,۰۰۱,۹۸۵)
شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	طی دوره	مدیر صندوق	هزینه مالی	۱۹,۶۰۳,۶۲۷,۵۸۴	(۱۲,۱۸۰,۹۹۵,۱۸۴)
شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	طی دوره	مدیر صندوق	دریافت اعتبار بابت خرید اوراق	۱۷۴,۷۳۲,۳۳۷,۳۰۹	
شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	طی دوره	مدیر صندوق	کارمزد کارگزاری	۵,۴۲۹,۷۸۴,۳۰۷	۱۸,۲۸۷,۶۹۴,۸۴۵
مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت	طی دوره	متولی سابق	کارمزد ارکان	۰	۰
مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش	طی دوره	متولی	کارمزد ارکان	۲,۲۴۰,۴۴۷,۷۱۴	(۹۷۸,۹۳۳,۸۱۸)
مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	طی دوره	حسابرس	کارمزد ارکان	۳,۰۶۱,۵۳۵,۸۸۱	۰
سرمایه‌گذاری ملی ایران	طی دوره	شرکت اصلی مدیر صندوق	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۳,۳۱۹,۷۲۴,۳۸۷	۰
سرمایه‌گذاری ملی ایران	طی دوره	شرکت اصلی مدیر صندوق	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۲۹,۹۹۹,۹۶۳,۰۵۲	۰
صنعتی آما	طی دوره	هم گروه مدیر صندوق	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۰	۰
کابل البرز	طی دوره	هم گروه مدیر صندوق	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۲,۱۸۱,۹۴۹,۷۸۱	۰
آلومتک	طی دوره	هم گروه مدیر صندوق	-	۰	۰
آلومراد	طی دوره	هم گروه مدیر صندوق	-	۰	۲۰,۹۹۷,۴۰۵
افرانت	طی دوره	هم گروه مدیر صندوق	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۵,۰۰۴,۸۰۴,۲۸۳	۰
نخریس	طی دوره	هم گروه مدیر صندوق	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۲۶۷,۲۸۸,۳۲۵,۸۷۹	۰
فیبر ایران	طی دوره	هم گروه مدیر صندوق	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۱,۴۵۴,۴۰۴,۸۷۶	۰
ایتالران	طی دوره	هم گروه مدیر صندوق	-	۰	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰
لوله و ماشین‌سازی ایران	طی دوره	هم گروه مدیر صندوق	-	۰	۲,۳۸۷,۲۵۲,۸۶۴
مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					ریال
					(۴۶,۹۰۹,۴۶۶,۸۰۳)
					(۹۳,۴۰۴,۵۶۵,۹۲۹)
					(۸,۱۷۰,۲۴۵,۴۷۵)
					۰
					(۸۳۸,۳۷۳,۸۱۷)
					(۱,۴۸۸,۵۵۴,۷۶۵)
					۰
					۰
					۸,۴۲۰,۴۰۷,۴۴۸
					۱۶,۴۱۷,۱۲۰
					۰
					۲۰,۹۹۷,۴۰۵
					۳۴۳,۳۹۲,۲۵۸
					۱۴,۶۶۶,۹۷۴,۳۰۸
					۰
					۰
					۸,۳۷۷,۴۷۷,۹۲۴

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری:

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۸- کفایت سرمایه

نسبت‌های کفایت سرمایه به شرح ذیل می‌باشد:

خلاصه اقلام	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲,۲۳۲,۹۹۵,۶۴۳,۶۲۷	۱,۱۵۸,۱۷۰,۴۱۳,۲۶۸	۱,۸۲۹,۴۲۰,۷۳۷,۰۹۷
جمع کل دارایی ها	۲,۲۳۲,۹۹۵,۶۴۳,۶۲۷	۱,۱۵۸,۱۷۰,۴۱۳,۲۶۸	۱,۸۲۹,۴۲۰,۷۳۷,۰۹۷
جمع بدهی های جاری	۸۳,۵۷۳,۷۸۹,۴۸۲	۷۲,۳۹۴,۵۸۹,۰۸۵	۶۶,۸۰۴,۹۸۸,۸۸۷
جمع کل بدهی ها	۸۳,۵۷۳,۷۸۹,۴۸۲	۷۲,۳۹۴,۵۸۹,۰۸۵	۶۶,۸۰۴,۹۸۸,۸۸۷
جمع کل تعهدات	۵۶,۰۱۹,۹۱۴,۱۴۲	۲۸,۰۰۹,۹۵۷,۰۷۱	۲۸۰,۰۹۹,۵۷۰,۷۱۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۳۹,۵۹۳,۷۰۳,۶۲۴	۱۰۰,۴۰۴,۵۴۶,۱۵۶	۳۴۶,۹۰۴,۵۵۹,۵۹۷
نسبت جاری -رتبه	۱۶	۱۱/۵۴	
نسبت بدهی و تعهدات -درصد	۰/۰۶		۰/۱۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه‌گذاری توسعه و عمران اردبیل		فیبرایران		صنعتی آما		دارائی‌ها:
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۲۵۰,۲۹۸,۹۴۰,۵۴۳	۵۴۰,۶۹۲,۰۴۱,۸۶۶	۷۶,۴۳۰,۸۳۹,۲۷۸	۷۴,۹۲۷,۲۶۹,۵۲۴	۹۸,۲۹۵,۸۷۵,۲۹۰	۱۵۸,۵۵۶,۹۶۴,۲۱۰	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	.	۱۴,۴۰۳,۶۳۲,۷۱۲	۱۷,۷۴۸,۵۳۵,۵۹۹	.	۳۴,۹۵۰,۳۴۲,۳۵۱	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۲۷۲,۷۷۰,۷۰۰	۱,۶۶۱,۴۳۷,۵۳۵	۵۷۴,۵۹۴,۴۵۵	۱۰,۶۳۱,۲۲۷,۰۸۹	۵۰۱,۹۲۳,۶۴۷	۱۹,۱۱۳,۰۳۶,۶۸۲	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۱,۱۰۲,۶۶۶,۹۲۵	.	.	۸,۴۲۰,۴۰۷,۴۴۸	.	حساب دریافتی
.	۷,۷۳۶,۹۶۵,۳۴۱	۴,۶۴۹	۱۱,۴۱۴,۰۹۸,۷۶۷	۷۲۷,۴۱۰,۵۸۶	۲۵۶,۲۴۳,۰۶۱	جاری کارگزاران
۲۱۳,۰۷۰,۸۹۳	۲۴۹,۱۹۷,۹۴۸	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۴	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۴	سایر دارایی‌ها
۲,۲۵۰,۷۸۴,۷۸۲,۱۳۶	۵۵۱,۴۴۲,۳۰۹,۶۱۵	۹۱,۶۲۲,۱۴۲,۰۳۳	۱۱۴,۹۷۰,۳۲۸,۹۷۳	۱۰۸,۱۵۸,۶۸۷,۹۱۰	۲۱۳,۱۲۵,۷۸۴,۲۹۸	جمع دارایی‌ها
						بدهی‌ها:
.	.	.	.	.	.	جاری کارگزاران
۲۵,۶۸۳,۴۴۹,۵۷۴	۴۰,۳۸۲,۷۱۸,۲۹۹	۷۵۲۶۸۷۳۴۶	۶۱۶۹۴۷۱۱۴	۹۳۲,۷۹۷,۹۸۷	۹۷۰,۸۸۰,۲۰۲	بدهی به ارکان صندوق
.	.	.	.	.	.	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۸,۰۷۳,۷۴۴,۱۷۷	۳۵۹,۲۳۳,۱۴۷	.	.	.	۳,۱۲۴,۸۶۲	تسهیلات مالی دریافتی
۱,۲۳۸,۰۹۱,۵۴۲	۲,۴۲۹,۸۲۹,۰۸۲	۲۳۴,۵۲۶,۸۰۱	۵۴۳,۰۲۲,۳۱۴	۱,۰۹۸,۵۲۸,۲۳۶	۵۶۰,۳۹۵,۳۴۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۴,۹۹۵,۲۸۵,۲۹۳	۴۳,۱۷۱,۷۸۰,۵۲۸	۹۸۷,۲۱۴,۱۴۷	۱,۱۵۹,۹۶۹,۴۲۸	۲,۰۳۱,۳۲۶,۲۲۳	۱,۵۳۴,۴۰۰,۴۰۸	جمع بدهی‌ها
۲,۲۰۵,۷۸۹,۴۹۶,۸۴۳	۵۰۸,۲۷۰,۵۲۹,۰۸۷	۹۰,۶۳۴,۹۲۷,۸۸۶	۱۱۳,۸۱۰,۳۵۹,۵۴۵	۱۰۶,۱۲۷,۳۶۱,۶۸۷	۲۱۱,۵۹۱,۳۸۳,۸۹۰	خالص دارایی‌ها
۱,۹۵۹,۴۶۰	۴۴۵,۹۷۲	۲۰۳,۲۰۰	۲۵۹,۴۷۰	۱,۲۶۲,۷۹۰	۲,۵۱۷,۶۸۶	خالص دارایی‌های هر واحد

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

الف خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

کابل البرز		نخربسی و نساجی خسروی خراسان		آلومتک	
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
•	۶,۳۵۶,۹۲۷,۱۱۰	۱۹۶,۷۳۶,۸۴۳,۰۷۷	۱۴۹,۵۳۸,۰۳۸,۳۹۱	۱۳۸,۲۹۸,۰۵۶,۹۵۵	۱۵۵,۴۴۵,۶۵۰,۹۷۱
•	•	۲۴,۱۷۶,۴۰۰,۴۸۹	۱۷,۴۵۴,۰۱۴,۶۰۰	•	۵,۰۳۸,۹۵۴,۷۶۱
•	۶,۴۵۹,۰۴۰,۵۰۲	۸۹۷,۰۵۳,۲۶۱	۳۸۶,۷۰۵,۹۳۱	۱۶,۷۶۱,۳۷۷,۸۶۹	۵۶۹,۱۰۰,۳۴۹
•	۱۶,۴۱۷,۱۲۰	•	۱۴,۶۶۶,۹۷۴,۳۰۸	•	•
•	•	•	۱,۳۵۰,۸۸۴	•	•
•	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۲۴۹,۱۹۷,۹۷۵	۲۱۳,۰۷۰,۹۲۰	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۴	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹
•	۱۳,۰۴۵,۴۵۵,۶۷۱	۲۲۲,۰۵۹,۴۹۴,۸۰۲	۱۸۲,۲۶۰,۱۵۵,۰۳۴	۱۵۵,۳۰۸,۶۳۲,۸۱۸	۱۶۱,۲۶۶,۷۷۶,۹۲۰
بدهی‌ها:					
•	•	۴,۰۸۰,۰۱۴,۸۵۷	•	۱۳,۲۳۱,۸۶۹,۲۱۱	۴,۸۴۷,۲۳۰,۲۳۰
•	۱,۹۹۵,۸۲۳,۹۲۰	۱,۲۳۷,۹۳۱,۰۲۲	۱,۱۱۴,۲۰۹,۱۲۴	۱,۰۴۸,۱۶۱,۸۱۹	۱,۴۱۵,۲۹۷,۳۸۱
•	•	•	•	•	•
•	•	۶,۲۷۲,۰۲۰	•	۳۸۷,۹۵۱,۰۰۸	•
•	۸۳۸,۸۵۱,۳۸۲	۵۱۸,۴۱۷,۸۷۹	۵۴۶,۵۱۹,۶۸۸	۱,۵۵۵,۸۲۶,۷۹۷	۸۶۷,۵۵۲,۱۳۰
•	۲,۸۳۴,۶۷۵,۳۰۲	۵,۸۴۲,۶۳۵,۷۷۸	۱,۶۶۰,۷۲۸,۸۱۲	۱,۶۲۳,۸۰۸,۸۳۵	۷,۱۳۰,۰۷۹,۷۴۱
•	۱۰,۲۱۰,۷۸۰,۳۶۹	۲۱۶,۲۱۶,۸۵۹,۰۲۴	۱۸۰,۵۹۹,۴۲۶,۲۲۲	۱۳۹,۰۸۴,۸۲۳,۹۸۳	۱۵۴,۱۳۶,۶۹۷,۱۷۹
خالص دارایی‌ها					
•	۳۰۷,۳۸۷	۱,۳۴۹,۷۹۵	۱,۱۲۷,۴۴۳	۱۶۳,۳۲۵	۱۸۱,۰۰۰

خالص دارایی‌های هر واحد

۳۰۷,۳۸۷

۱,۳۴۹,۷۹۵

۱,۱۲۷,۴۴۳

۱۶۳,۳۲۵

۱۸۱,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ایران مریнос		آلومراد		افرا		
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دارائی‌ها:
۷۵,۲۹۹,۹۹۹,۰۱۴	۶۴,۲۸۲,۲۶۷,۰۲۹	۱۴۱,۳۰۵,۹۴۹,۴۴۰	۱۲۶,۹۱۵,۳۶۰,۷۶۳	.	۱۳,۶۶۲,۷۷۳,۶۳۸	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۴۱۲,۸۰۶,۷۶۱	.	۸,۳۵۴,۲۶۲,۷۸۳	۱۴,۹۲۰,۳۴۳,۲۳۵	.	۴,۱۶۷,۳۱۶,۵۴۷	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۱,۸۷۲,۸۳۹,۵۸۳	۵۰۱,۸۹۴,۵۰۵	۹۲۶,۸۰۴,۲۸۶	۴۵۵,۰۹۲,۱۰۴	.	۳۳۱,۳۳۸,۹۸۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	.	۲۰,۹۹۷,۴۰۵	۲۰,۹۹۷,۴۰۵	.	۳۴۳,۳۹۲,۲۵۸	حساب دریافتی
.	.	۱,۳۳۶,۹۰۳,۸۲۳	۱,۴۰۱,۷۰۶,۷۳۶	.	.	جاری کارگزاران
۲۴۹,۱۹۷,۹۹۴	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۴	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	.	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	سایر دارایی‌ها
۷۹,۸۳۴,۸۴۳,۳۵۲	۶۴,۹۹۷,۲۳۲,۴۷۳	۱۵۲,۱۹۴,۱۱۵,۷۳۱	۱۴۳,۹۲۶,۵۷۱,۱۸۲	.	۱۸,۷۱۷,۸۹۲,۳۶۸	جمع دارایی‌ها
						بدهی‌ها:
۲,۴۰۴,۲۸۳,۶۰۰	.	.	.	.	.	جاری کارگزاران
۵۸۰,۲۷۰,۴۸۶	۱,۳۲۹,۱۵۲,۰۴۷	۹۵۲,۵۸۷,۶۶۳	۹۷۷,۶۱۹,۵۲۶	.	۱۷۵,۰۹۲,۵۲۰	بدهی به ارکان صندوق
.	.	.	.	.	.	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۶۲۲,۸۰۱	.	.	.	.	.	تسهیلات مالی دریافتی
۱,۵۲۴,۵۳۸,۵۸۲	۸۶۱,۲۲۳,۷۴۶	۵۴۶,۳۹۴,۱۰۱	۲۳۲,۵۶۳,۶۸۷	.	۷۷۵,۱۶۳,۴۸۸	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۴,۵۰۹,۷۱۵,۴۶۹	۲,۱۹۰,۳۷۵,۷۹۳	۱,۴۹۸,۹۸۱,۷۶۴	۱,۲۱۰,۱۸۳,۲۱۳	.	۹۵۰,۲۵۶,۰۰۸	جمع بدهی‌ها
۷۵,۳۲۵,۱۲۷,۸۸۳	۶۲,۸۰۶,۸۵۶,۶۸۰	۱۵۰,۶۹۵,۱۳۳,۹۶۷	۱۴۲,۷۱۶,۳۸۷,۹۶۹	.	۱۷,۷۶۷,۶۳۶,۳۶۰	خالص دارایی‌ها
۱۷۴,۴۶۱	۱۴۵,۴۶۷	۳۷۰,۳۷۴	۳۵۰,۷۶۴	.	۷۵,۷۳۹	خالص دارایی‌های هر واحد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سازمان گستر اصفهان		ایران		لوله و ماشین سازی ایران		دارائی‌ها:
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۲۲,۲۷۹,۳۵۷,۹۷۸	۱۸۸,۵۶۱,۷۹۴,۵۹۹	۱۷۱,۹۳۸,۰۱۶,۹۲۰	۲۰,۷۲۴,۶۷۱,۰۹۰	۱۶۹,۸۰۵,۷۳۴,۶۷۷	۱۷۹,۰۹۲,۲۱۵,۶۱۹	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	.	.	.	۶,۱۵۲,۲۶۴,۳۲۴	۱۳,۲۸۳,۰۴۸,۶۴۸	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۳۰۳,۹۴۲,۷۵۵	۱۰,۳۲۰,۰۶۱,۶۳۴	۸۰,۴۸۱,۱۷۸	۳۰,۱۳۶,۰۰۷,۰۸۰	۷۵۲,۷۶۴,۸۲۵	۱۶,۴۱۹,۲۵۲,۲۳۹	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۶۲۶,۸۴۹,۲۰۰	۲,۶۲۶,۸۴۹,۲۰۰	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	۸,۳۷۷,۴۷۷,۹۲۴	۲,۳۸۷,۲۵۲,۸۶۴	حساب دریافتی
.	.	.	۸۶۱,۳۴۸,۰۹۹	.	۷,۶۰۸,۰۶۴,۵۲۱	جاری کارگزاران
۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۴	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۴	۲۱۳,۰۷۰,۹۳۹	۲۴۹,۱۹۷,۹۹۴	سایر دارایی‌ها
۸۲۵,۴۲۳,۲۲۰,۸۷۲	۲۰۱,۷۵۷,۹۰۳,۴۲۷	۱۷۲,۶۹۷,۲۸۸,۸۳۷	۵۲,۴۳۶,۹۴۴,۰۶۳	۱۸۵,۳۰۱,۳۱۲,۶۸۹	۲۱۹,۰۳۹,۰۳۱,۸۸۵	جمع دارایی‌ها
						بدهی‌ها:
.	.	.	.	۵,۴۵۳,۴۸۸,۱۰۰	.	جاری کارگزاران
۶,۰۰۹,۲۵۶,۱۴۰	۱,۴۳۴,۹۲۸,۶۶۵	۷,۴۰۲,۸۸۰,۳۷۰	۸,۰۳۱,۵۵۵,۸۰۱	۱,۴۴۸,۱۲۹,۴۵۰	۱,۲۲۱,۰۸۷,۱۰۸	بدهی به ارکان صندوق
.	.	.	.	.	.	پرداختی به سرمایه‌گذاران
.	۲۷۰,۵۶۰,۲۷۰	۷۵,۳۳۰,۸۲۱,۷۵۲	۹,۴۲۸,۰۰۹,۱۹۸	.	۸,۰۹۸,۶۵۳	تسهیلات مالی دریافتی
۹۷۵,۸۷۵,۷۷۶	۲,۲۰۲,۴۱۹,۱۵۶	۱,۰۶۲,۳۴۴,۹۵۸	۱,۷۰۸,۸۳۶,۱۷۲	۸۱۸,۰۱۱,۹۱۸	۱,۵۲۰,۵۷۹,۲۹۰	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۶,۹۸۵,۱۳۱,۹۱۶	۳,۹۰۷,۹۰۸,۰۹۱	۸۳,۷۹۶,۰۴۷,۰۸۰	۱۹,۱۶۸,۴۰۱,۱۷۱	۷,۷۱۹,۶۲۹,۴۶۸	۲,۷۴۹,۷۶۵,۰۵۱	جمع بدهی‌ها
۸۱۸,۴۳۸,۰۸۸,۹۵۶	۱۹۷,۸۴۹,۹۹۵,۳۳۶	۸۸,۹۰۱,۲۴۱,۷۵۷	۳۳,۲۶۸,۵۴۲,۸۹۲	۱۷۷,۵۸۱,۶۸۳,۲۲۱	۲۱۶,۲۸۹,۲۶۶,۸۳۴	خالص دارایی‌ها
۱۲,۴۲۸,۸۲۴	۲,۳۲۸,۴۹۶	۱,۱۱۱,۸۹۱	۴۴,۷۱۳	۱,۳۰۱,۴۸۹	۱,۵۸۵,۱۷۵	خالص دارایی‌های هر واحد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع		وایرا		دارائی‌ها:
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۱۰۵,۲۴۹,۷۸۲,۵۸۸	۱,۹۸۸,۲۱۱,۱۷۸,۷۶۳	.	۲۷۴,۰۱۵,۳۷۳,۳۶۹	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶۲,۱۳۶,۵۲۶,۱۷۹	۱۰۰,۹۲۵,۳۹۶,۶۳۱	.	.	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۱۱,۱۸۹,۶۴۹,۸۳۷	۱۰۸,۸۶۳,۷۳۱,۵۳۶	.	۱۲۴,۶۳۴,۲۷۸	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۴,۹۳۸,۲۳۵,۴۶۳	۱۳,۹۶۶,۴۶۵,۱۳۶	.	۷,۳۶۲,۹۷۸,۹۴۲	حساب دریافتی
۲,۱۳۰,۴۷۲,۸۵۵	۳۸,۰۰۳,۸۶۲,۵۱۳	.	۸,۷۹۰,۲۳۸,۹۰۱	جاری کارگزاران
۲,۵۵۶,۸۵۱,۲۰۳	۲,۷۴۱,۱۷۶,۷۱۶	.	۲۴۹,۱۹۶,۸۴۱	سایر دارایی‌ها
۴,۲۱۸,۲۰۱,۵۱۸,۱۲۵	۲,۲۵۲,۷۱۱,۸۱۱,۲۹۵	.	۲۹۰,۵۴۲,۴۲۲,۳۳۱	جمع دارایی‌ها
				بدهی‌ها:
۱۰,۳۰۰,۷۱۸,۳۳۰	۱۹,۷۱۶,۱۶۷,۶۶۸	.	.	جاری کارگزاران
۴۹,۲۳۶,۳۹۵,۳۸۵	۵۷,۷۶۳,۸۹۱,۰۴۸	.	۱,۲۸۶,۸۲۲,۸۶۹	بدهی به ارکان صندوق
.	.	.	.	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۹۳,۴۰۴,۵۶۵,۹۲۹	۱۲,۱۸۰,۹۹۵,۱۸۴	.	۱,۷۱۷,۱۲۳,۲۲۵	تسهیلات مالی دریافتی
۹,۵۴۹,۲۵۳,۳۵۲	۱۳,۶۲۸,۹۰۳,۲۵۰	.	۵۱۸,۶۴۴,۵۳۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۶۲,۴۹۰,۹۳۲,۹۹۶	۱۰۳,۲۸۹,۹۵۷,۱۵۰	.	۳,۵۲۲,۵۹۰,۶۲۷	جمع بدهی‌ها
۴,۰۵۵,۷۱۰,۵۸۵,۱۲۹	۲,۱۴۹,۴۲۱,۸۵۴,۱۴۵	.	۲۸۷,۰۱۹,۸۳۱,۷۰۴	خالص دارایی‌ها
۹۹۹,۸۶۷	۴۳۶,۶۷۰	.	۶۴۶,۳۳۹	خالص دارایی‌های هر واحد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه‌گذاری صنایع ایران		صنعتی اما		شهد ایران	
نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴,۹۷۵,۴۳۴,۹۱۴)	.	۳۳,۹۰۷,۷۷۴,۵۱۷	۱۰,۶۰۷,۶۷۶,۰۹۸	.	۶۹,۱۵۸,۴۶۸,۳۶۴
(۱۵۵,۸۴۹,۹۲۲,۵۳۶)	.	۷۴,۵۱۹,۹۳۸,۵۲۹	(۶,۳۹۷,۲۸۲,۵۵۹)	.	.
۷,۳۶۲,۹۷۸,۹۴۲	.	.	.	.	.
۵,۷۳۸,۹۷۸	.	۱۶,۰۰۱,۴۶۰	۹۰,۴۸۰,۴۴۷	.	۵۴۸,۰۳۳
.	.	۳۲۲,۹۷۴,۵۳۲	۴۹۲,۴۳۵,۲۵۰	.	۴۰۶,۶۹۳,۴۹۳
(۱۵۳,۴۵۶,۶۳۹,۵۳۰)	.	۱۰۸,۷۶۶,۶۸۹,۰۳۸	۴,۷۹۳,۳۰۹,۲۳۶	.	۶۹,۵۶۵,۷۰۹,۸۹۰
(۱,۴۸۵,۶۳۲,۱۷۸)	.	(۲,۲۹۴,۸۵۷,۰۸۶)	(۲,۴۰۰,۳۱۹,۷۶۲)	.	(۵۳۸,۶۹۲,۲۶۰)
(۴۵۸,۱۳۲,۴۴۱)	.	(۱,۰۰۴,۶۸۴,۸۸۷)	(۵۵۹,۸۵۴,۷۱۳)	.	(۱۸۲,۷۳۳,۲۷۴)
(۱,۹۴۳,۷۶۴,۶۱۹)	.	(۳,۲۹۹,۵۴۱,۹۷۳)	(۲,۹۶۰,۱۷۴,۴۷۵)	.	(۷۲۱,۴۲۵,۵۳۴)
(۱۵۵,۴۰۰,۴۰۴,۱۴۹)	.	۱۰۵,۴۶۷,۱۴۷,۰۶۵	۱,۸۳۳,۱۳۴,۷۶۱	.	۶۸,۸۴۴,۲۸۴,۳۵۶
(۱۳۸,۸۷۲,۸۲۷)	.	(۳,۱۲۴,۸۶۲)	(۱,۵۲۲,۵۳۵,۳۷۷)	.	(۱۳,۴۵۰,۱۲۸)
(۱۵۵,۵۳۹,۲۷۶,۹۷۶)	.	۱۰۵,۴۶۴,۰۲۲,۲۰۳	۳۱۰,۵۹۹,۳۸۴	.	۶۸,۸۳۰,۸۳۴,۲۲۸
(۵۳/۵۸٪)	۰٪	۷۶/۰۷٪	۰/۲۲٪	۰٪	۳۷/۳۶٪
(۵۳/۹۷٪)	۰٪	۴۹/۸۴٪	۰/۲۲٪	۰٪	۰٪

درآمد ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

کابل البرز		نخریسی و نساجی خسروی خراسان		فیبر ایران	
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۹۹۹,۲۰۹,۶۸۴)	۲,۳۹۲,۲۱۹,۰۹۵	۲۱,۳۲۵,۶۲۵,۴۱۸	۱۴,۸۲۳,۰۷۸,۴۳۰	۳,۵۲۲,۱۳۸,۲۳۶	۶,۶۵۲,۸۱۱,۵۳۸
۳,۵۶۹,۷۷۷,۱۳۸	۰	۹,۸۱۵,۱۴۴,۵۱۹	۲۴,۲۲۷,۱۷۱,۷۳۷	(۷,۵۳۸,۹۷۰,۰۴۳)	۲۰,۳۷۷,۵۹۰,۰۹۶
۱۹,۰۰۰,۶۴۰	۰	۰	۰	۲۱,۰۲۴,۲۵۶	۲۱۱,۹۱۸,۰۵۶
۶۰,۸۵۲,۸۳۳	۶۴,۰۶۴,۹۰۴	۸۱۶,۴۴۶,۰۹۳	۱۵,۴۴۷,۱۸۲	۱۳,۰۷۴,۳۴۴	۱۴,۱۸۵,۹۵۳
۹۸۳	۰	۴۷۵,۱۵۹	۵۸۲,۴۶۶,۱۹۲	۹۰۰,۱۰۹	۱۱,۳۳۸
۲,۶۵۰,۴۲۱,۹۱۰	۲,۴۵۶,۲۸۳,۹۹۹	۳۱,۹۵۷,۶۹۱,۱۸۹	۳۹,۶۴۸,۱۶۳,۵۴۱	(۳,۹۸۱,۸۳۳,۰۹۸)	۲۷,۲۵۶,۵۱۶,۹۸۱
(۷۵۶,۸۱۲,۰۰۵)	(۱۴۹,۲۶۱,۳۳۱)	(۲,۰۸۳,۹۸۰,۴۴۷)	(۲,۹۹۳,۴۶۶,۰۷۹)	(۲,۰۳۱,۶۳۴,۹۹۰)	(۱,۶۲۵,۵۹۴,۲۷۲)
(۶۳۴,۶۱۶,۸۶۴)	(۵۰۶,۲۱۴,۴۵۷)	(۵۵۴,۷۱۹,۲۱۴)	(۱۰,۲۴,۵۸۴,۶۹۱)	(۵۶۶,۰۲۰,۲۳۴)	(۹۹۹,۹۰۳,۴۸۳)
(۱,۳۹۱,۴۲۸,۸۶۹)	(۶۵۵,۴۷۵,۷۸۸)	(۲,۶۳۸,۶۹۹,۶۶۱)	(۴,۰۱۸,۰۵۰,۷۷۰)	(۲,۵۹۷,۶۵۵,۲۱۴)	(۲,۶۲۵,۴۹۷,۷۵۵)
۱,۲۵۸,۹۹۳,۰۴۱	۱,۸۰۰,۸۰۸,۲۱۱	۲۹,۳۱۸,۹۹۱,۵۲۸	۳۵,۶۳۰,۱۱۲,۷۷۱	(۶,۵۷۹,۴۸۸,۳۱۲)	۲۴,۶۳۱,۰۱۹,۲۲۶
(۴,۰۲۵,۶۱۰,۲۲۰)	۰	(۵,۸۴۸,۴۶۱)	(۱۲,۶۷۹,۹۶۹)	(۱,۶۷۷,۱۹۰,۱۴۹)	(۱,۱۸۲,۶۹۱)
(۲,۷۶۶,۶۱۷,۱۷۹)	۱,۸۰۰,۸۰۸,۲۱۱	۲۹,۳۱۳,۱۴۳,۰۶۷	۳۵,۶۱۷,۴۳۲,۸۰۲	(۸,۲۵۶,۶۷۸,۴۶۱)	۲۴,۶۲۹,۸۳۶,۵۳۵
(۲۳/۳۴٪)	۱۵/۵٪	۱۶/۳۹٪	۱۷/۷۲٪	(۸/۷۱٪)	۳۰/۰۶٪
(۱۲/۳۸٪)	۰٪	۱۴/۹۳٪	۱۶/۴۷٪	(۹/۴۷٪)	۲۱/۶۴٪

درآمد ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

ایران مریнос		آلومتک		توسعه و عمران اردبیل	
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
					درآمد ها:
(۹,۶۶۳,۳۳۸,۸۵۱)	۸,۳۴۷,۴۱۱,۳۸۹	(۳,۳۵۱,۶۳۱,۹۸۳)	۸,۵۸۰,۷۵۹,۱۱۷	۷۲,۵۴۲,۴۰۵,۵۸۶	(۱۸۱,۸۵۹,۰۷۷,۵۷۱)
(۳۴,۸۶۳,۵۰۷,۷۲۶)	۶,۳۱۵,۷۹۷,۷۶۵	(۸۲,۲۳۵,۱۳۹,۶۲۴)	(۱۸,۱۱۳,۲۵۵,۸۲۶)	۱,۰۲۶,۸۳۴,۴۵۷,۵۷۹	(۱,۵۱۶,۴۳۸,۲۹۸,۰۸۹)
۲۹۲,۲۷۰,۲۲۵	۳۶۶,۲۵۲,۴۸۰	۲۵۰,۵۵۶,۴۰۰	۱۲۸,۵۱۶,۱۳۶	۰	۱,۱۰۲,۶۶۶,۹۲۵
۱۲,۱۴۰,۶۸۶	۱۱,۰۶۷,۳۷۱	۱۳,۵۳۹,۴۲۳	۸۸,۰۱۰,۵۹۵	۱۷,۲۱۳,۴۸۲	۱۳,۳۸۵,۸۹۹
۳۱,۵۹۲,۲۹۴	۰	۰	۰	۲۸۰,۰۰۰	۰
(۴۴,۱۹۰,۸۴۳,۳۷۲)	۱۵,۰۴۰,۵۲۹,۰۰۵	(۸۵,۳۲۲,۶۷۵,۷۸۴)	(۹,۳۱۵,۹۶۹,۹۷۸)	۱,۰۹۹,۳۹۴,۳۵۶,۶۴۷	(۱,۶۹۷,۱۸۱,۳۲۲,۸۳۶)
					سود (زیان) فروش اوراق بهادار
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
					سود سهام
					سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
					سایر درآمدها
					جمع درآمدها
					هزینه ها:
(۲,۴۴۷,۶۲۵,۸۳۱)	(۱,۵۰۷,۲۶۹,۳۳۷)	(۴,۰۲۲,۴۱۷,۱۷۶)	(۲,۵۵۴,۸۲۷,۴۴۸)	(۲۸,۴۷۷,۱۰۱,۴۷۸)	(۱۵,۲۰۰,۹۷۰,۲۷۰)
(۵۶۸,۱۹۵,۵۶۱)	(۹۷۹,۴۷۷,۴۳۸)	(۵۶۳,۶۱۲,۳۰۹)	(۱,۰۰۹,۱۵۸,۳۲۹)	(۸۳۸,۴۵۱,۷۷۸)	(۱,۲۷۰,۵۸۶,۳۳۲)
(۳,۰۱۵,۸۲۱,۳۹۲)	(۲,۴۸۶,۷۴۶,۷۷۵)	(۴,۵۸۶,۰۲۹,۴۸۵)	(۳,۵۶۳,۹۸۵,۷۷۷)	(۲۹,۳۱۵,۵۵۳,۲۵۶)	(۱۶,۴۷۱,۵۵۶,۶۰۲)
(۴۷,۲۰۶,۶۶۴,۷۶۴)	۱۲,۵۵۳,۷۸۲,۲۳۰	(۸۹,۹۰۸,۷۰۵,۳۶۹)	(۱۲,۸۷۹,۹۵۵,۷۵۵)	۱,۰۷۰,۰۷۸,۸۰۳,۳۹۱	(۱,۷۱۳,۶۵۲,۸۷۹,۴۳۸)
(۵,۴۹۲,۰۴۰,۴۱۹۸)	(۳۵,۵۱۱,۰۲۷)	(۶,۹۴۱,۱۳۷,۱۶۶)	(۲,۱۷۱,۹۱۷,۴۴۱)	(۱,۵۰۹,۱۱۲,۱۷۰)	(۳,۸۶۵,۱۵۳,۷۵۲)
(۵۲,۶۹۹,۰۶۸,۹۶۲)	۱۲,۵۱۸,۲۷۱,۲۰۳	(۹۶,۸۴۹,۸۴۲,۴۳۵)	(۱۵,۰۵۱,۸۷۳,۱۹۶)	۱,۰۶۸,۵۶۹,۶۹۱,۲۲۱	(۱,۷۱۷,۵۱۸,۰۳۳,۱۹۰)
(۴۸/۹۳٪)	۱۸/۷۳٪	(۴۶/۸۱٪)	(۱۰/۶۰٪)	۵۶/۳۵٪	(۱۸۵/۶۲٪)
(۵۵/۰۱٪)	۱۶/۶۲٪	(۴۳/۰۹٪)	(۱۰/۸۲٪)	۴۵/۶۸٪	(۳۳۷/۹۱٪)
					هزینه کارمزد ارکان
					سایر هزینه ها
					جمع هزینه ها
					سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
					هزینه های مالی
					سود (زیان)خالص
					بازده میانگین سرمایه‌گذاری
					بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

لوله و ماشین سازی ایران		افرا		آلومراد	
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۱,۹۵۴,۵۷۲,۴۵۹	۲۴,۹۳۴,۷۴۶,۲۹۷	۲,۴۲۷,۷۶۴,۴۰۱	۸۳۲,۸۷۷,۶۲۶	۲۵,۳۰۱,۱۷۲,۶۰۴	۲۰,۴۶۵,۵۱۶,۹۶۸
۳۱,۱۳۰,۶۸۲,۱۲۹	۱۴,۷۶۸,۳۰۷,۲۳۰	(۱۶۷,۵۶۸,۶۴۱)	۰	(۸,۳۳۸,۹۶۳,۰۴۳)	(۹,۴۲۹,۳۳۳,۰۴۵)
۰	۲,۳۸۷,۲۵۲,۸۶۴	۰	۰	۴۱۴,۱۴۵,۳۵۰	۳۳۵,۰۳۱,۴۵۲
۱۵۲,۶۶۸,۵۱۱	۱۸۷,۸۹۷,۶۲۴	۲۹,۱۹۲,۰۵۲	۰	۱۴,۲۴۰,۶۴۱	۵۵,۱۳۸,۴۷۲
۱,۸۵۸,۰۲۳,۸۸۲	۲۵۸,۲۰۹,۹۳۶	۷,۰۷۱,۰۴۴	۲,۸۲۲,۴۰۲	۲۴۶	۰
۱۱۵,۰۹۵,۹۴۶,۹۸۱	۴۲,۵۳۶,۴۱۳,۹۵۱	۲,۲۹۶,۴۵۸,۸۵۶	۸۳۵,۷۰۰,۰۲۸	۱۷,۳۹۰,۵۹۵,۷۹۸	۱۱,۴۲۶,۳۵۳,۸۴۷
درآمد ها:					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
سود سهام					
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب					
سایر درآمدها					
جمع درآمدها					
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان					
سایر هزینه ها					
جمع هزینه ها					
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی					
هزینه های مالی					
سود (زیان) خالص					
بازده میانگین سرمایه‌گذاری					
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمد ها:

ایتالران		سامان گستر اصفهان		جمع	
نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱۹,۶۱۵,۴۷۱	(۵۴,۸۴۷,۴۶۱,۸۸۶)	۲۰۲,۰۹۰,۸۸۵,۴۲۹	(۲۴۵,۷۰۰,۷۷۵,۳۷۵)	۴۷۸,۸۷۶,۳۶۱,۵۸۶	(۳۶۶,۴۴۵,۵۵۴,۷۶۹)
۵,۵۸۲,۴۷۴,۹۸۴	(۲۱,۷۳۵,۲۶۲,۷۷۲)	۵۶۵,۵۷۱,۳۹۸,۵۵۷	(۴۲۵,۷۰۰,۲۱۵,۴۳۰)	۱,۵۰۲,۹۶۱,۷۰۵,۸۴۲	(۲,۰۰۷,۰۵۷,۴۸۲,۳۴۱)
۴۶۵,۷۱۹,۸۰۰	.	۶۱۷,۸۴۱,۶۰۰	۱,۶۱۶,۳۱۸,۷۲۰	۲,۰۸۰,۵۵۸,۲۷۱	۱۳,۵۱۰,۹۳۵,۵۷۵
۶,۹۲۳,۵۴۶	۱۳,۸۲۱,۵۴۹	۶,۵۳۹,۳۰۹	۳,۲۱۸,۲۲۱	۱,۲۴۴,۱۲۰,۶۶۰	۴۸۷,۹۷۸,۲۰۸
.	.	۲۵,۳۸۹,۳۰۵	.	۲۲,۳۰۴,۰۱۸,۰۲۷	۱,۱۶۶,۴۸۴,۴۰۰
۶,۷۷۴,۷۳۳,۸۰۱	(۷۶,۵۶۸,۹۰۳,۱۰۹)	۷۶۸,۳۱۲,۰۵۴,۲۰۰	(۶۶۹,۷۸۱,۴۵۳,۸۶۴)	۲,۰۰۷,۴۶۶,۷۶۴,۳۸۶	(۲,۳۵۸,۳۳۷,۶۳۸,۹۲۷)

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها:

سود (زیان) خالص		سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		جمع هزینه ها	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	بازده میانگین سرمایه‌گذاری	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	بازده میانگین سرمایه‌گذاری	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره
(۴۸۴/۳۷٪)	(۲۵۷/۲۸٪)	(۵/۰۴٪)	(۵/۸۶٪)	(۱۵۶/۳۱٪)	(۳۴۴/۹۵٪)
۱۱۸/۳۵٪	۸۴/۶۵٪	(۹۶/۷۹٪)	(۱۱۲/۹۷٪)	(۳۹,۲۶۸,۴۰۹,۷۴۲)	(۳۹,۲۶۸,۴۰۹,۷۴۲)
(۴۷,۹۴۲,۵۵۹,۲۴۱)	(۴,۹۴۲,۵۵۹,۲۴۱)	(۶,۲۱۰,۱۶۴,۸۲۳)	(۶,۲۱۰,۱۶۴,۸۲۳)	(۵۸,۰۵۳,۸۵۸,۲۲۲)	(۵۸,۰۵۳,۸۵۸,۲۲۲)
(۱,۳۰۷,۲۶۴,۶۷۳)	(۳,۴۲۳,۲۳۵,۰۳۹)	(۴,۹۴۲,۵۵۹,۲۴۱)	(۴,۹۴۲,۵۵۹,۲۴۱)	(۳۹,۲۶۸,۴۰۹,۷۴۲)	(۳۹,۲۶۸,۴۰۹,۷۴۲)
(۹۶۰,۰۳۳,۶۱۶)	(۵۶۰,۱۷۱,۴۰۹)	(۱,۳۰۹,۳۸۳,۰۰۹)	(۱,۳۰۹,۳۸۳,۰۰۹)	(۷,۸۸۷,۸۸۴,۰۸۷)	(۷,۸۸۷,۸۸۴,۰۸۷)
(۲,۲۶۷,۲۹۸,۲۸۹)	(۳,۹۸۳,۴۰۶,۴۴۸)	(۶,۲۵۱,۹۴۲,۲۵۰)	(۶,۲۵۱,۹۴۲,۲۵۰)	(۶۵,۹۴۱,۷۴۲,۳۰۹)	(۶۵,۹۴۱,۷۴۲,۳۰۹)
(۷۸,۸۳۶,۲۰۱,۳۹۸)	۲,۷۹۱,۳۲۷,۳۵۳	(۶۷۶,۰۳۳,۳۹۶,۱۱۴)	(۶۷۶,۰۳۳,۳۹۶,۱۱۴)	۱,۹۴۱,۵۲۵,۰۲۲,۰۷۷	(۲,۴۰۹,۴۴۹,۷۰۸,۵۵۰)
(۶,۷۹۶,۴۶۰,۵۱۹)	(۱۰,۳۳۱,۳۱۳,۱۷۸)	(۶,۵۵۱,۶۸۷,۶۱۶)	(۶,۵۵۱,۶۸۷,۶۱۶)	(۴۷,۳۴۶,۵۹۱,۶۲۷)	(۱۹,۶۰۳,۶۲۷,۵۸۴)
(۸۵,۶۳۲,۶۶۱,۹۱۷)	(۷,۵۳۹,۹۸۵,۸۲۵)	(۶۸۲,۵۸۵,۰۸۳,۷۳۰)	(۶۸۲,۵۸۵,۰۸۳,۷۳۰)	۱,۸۹۴,۱۷۸,۴۳۰,۴۵۰	(۲,۴۲۹,۰۵۳,۳۳۶,۱۳۴)

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
هزینه های مالی
سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه‌گذاری
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه‌گذاری صنایع ایران				صنعتی آما			
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
	ریال		ریال		ریال		ریال
	۰	۰	۰	۸۴,۰۴۲	۱۰۶,۱۲۷,۳۶۱,۶۸۷	۸۴,۰۴۲	۱۳۹,۶۸۴,۹۳۱,۲۸۰
	۴۴۴,۰۷۰	۴۴۴,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۰	(۱۵۵,۵۳۹,۲۷۶,۹۷۶)	۰	۰	۱۰۵,۴۶۴,۰۲۲,۲۰۳	۰	۳۱۰,۵۹۹,۳۸۴
	۰	(۱,۵۱۰,۸۹۱,۳۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰
	۴۴۴,۰۷۰	۲۸۷,۰۱۹,۸۳۱,۷۰۴	۰	۸۴,۰۴۲	۲۱۱,۵۹۱,۳۸۳,۸۹۰	۸۴,۰۴۲	۱۳۹,۹۹۵,۵۳۰,۶۶۴

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

کابل البرز				سرمایه‌گذاری توسعه و عمران اردبیل			
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
	ریال		ریال		ریال		ریال
	۳۳,۲۱۸	۱۰,۲۱۰,۷۸۰,۳۶۹	۳۳,۲۱۸	۱,۱۲۵,۷۱۳	۲,۲۰۵,۷۸۹,۴۹۶,۸۴۳	۱,۱۲۸,۱۱۳	۱,۲۷۵,۴۷۰,۲۲۵,۹۴۷
	۰	۰	۷۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۷۸	۱۳,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
	(۳۳,۲۱۸)	(۳۳,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	(۲,۴۰۰)	(۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۰	۱,۸۰۰,۸۰۸,۲۱۱	۰	۰	(۱,۷۱۷,۵۱۸,۰۳۳,۱۹۰)	۰	۱,۰۶۸,۵۶۹,۶۹۱,۲۲۱
	۰	۲۱,۲۰۶,۴۱۱,۴۲۰	۰	۰	۶,۰۲۱,۰۶۵,۴۳۴	۰	(۲,۶۰۶,۱۷۹,۲۰۰)
	۰	۰	۱۰۶,۶۶۸	۱,۱۳۹,۶۹۱	۵۰۸,۲۷۰,۵۲۹,۰۸۷	۱,۱۲۵,۷۱۳	۲,۳۳۹,۰۳۳,۷۳۷,۹۶۸

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شاهد ایران				فیبر ایران			
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۱۶۱,۰۳۶	۲۳۴,۹۶۹,۰۱۱,۵۵۶	۴۴۶,۰۳۹	۹۰,۶۳۴,۹۲۷,۸۸۶	۴۰۳,۵۳۴	۸۴,۲۹۷,۴۰۰,۵۳۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۵۰۵	۴۲,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۱۶۱,۰۳۶)	(۱۶۱,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۴۱۲)	(۷,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۶۸,۸۳۰,۸۳۴,۲۲۸	۰	۲۴,۶۲۹,۸۳۶,۵۳۵	۰	(۸,۲۵۶,۶۷۸,۴۶۱)
۰	۰	۰	(۱۴۲,۷۶۳,۸۴۵,۷۸۴)	۰	۵,۹۵۷,۵۹۵,۱۲۴	۰	(۳۱,۵۰۵,۲۵۸,۵۶۵)
۰	۰	۰	۰	۴۳۸,۶۲۷	۱۱۳,۸۱۰,۳۵۹,۵۴۵	۴۴۶,۰۳۹	۸۷,۰۴۰,۴۶۳,۵۰۴

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

آلومتک				ایران مریئوس			
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۵۱,۵۸۲	۱۵۴,۱۳۶,۶۹۷,۱۷۹	۴۳۱,۸۱۲	۱۷۷,۱۶۹,۱۵۰,۶۶۵	۴۳۱,۷۶۰	۶۲,۸۰۶,۸۵۶,۶۸۰	۳۳۷,۱۸۹	۱۱۹,۴۰۸,۹۴۴,۲۵۳
۰	۰	۴۱۹,۷۷۰	۴۱۹,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹۴,۵۷۱	۹۴,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۵۰,۵۱,۸۷۳,۱۹۶)	۰	(۹۶,۸۴۹,۸۴۲,۴۳۵)	۰	۱۲,۵۱۸,۲۷۱,۲۰۳	۰	(۵۲,۶۹۹,۰۶۸,۹۶۲)
۰	۰	۰	(۲۷۵,۷۷۰,۴۲۷,۶۱۵)	۰	۰	۰	(۶۵,۵۷۱,۲۷۵,۷۰۵)
۸۵۱,۵۸۲	۱۳۹,۰۸۴,۸۲۳,۹۸۳	۸۵۱,۵۸۲	۲۲۴,۳۱۸,۸۸۰,۶۱۵	۴۳۱,۷۶۰	۷۵,۳۲۵,۱۲۷,۸۸۳	۴۳۱,۷۶۰	۹۵,۷۰۹,۵۹۹,۵۸۶

واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

لوله و ماشین سازی ایران				افرا			
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۸,۳۰۴,۷۶۶,۰۲۹	۱۳۶,۴۴۵	۱۷۷,۵۸۱,۶۸۳,۲۲۱	۱۳۶,۴۴۵	۱۷,۷۰۳,۴۲۷,۳۱۱	۱۹۲,۰۹۱	۱۷,۷۶۷,۶۳۶,۳۶۰	۲۳۴,۵۹۰
.	.	.	.	۴۲,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۴۹۹	.	.
.	.	.	.	.	.	(۲۳۴,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۴,۵۹۰)
۱۱۰,۳۶۶,۳۳۵,۵۱۱	.	۳۸,۷۰۷,۵۸۳,۶۱۳	.	۱,۰۵۹,۹۰۲,۳۲۹	.	۵۵۶,۸۹۲,۳۱۰	.
.	.	.	.	(۳۸,۴۹۹,۰۳۶,۶۱۹)	.	۲۱۶,۲۶۵,۴۷۱,۳۳۰	.
۲۶۸,۶۷۱,۱۰۱,۵۴۰	۱۳۶,۴۴۵	۲۱۶,۲۸۹,۲۶۶,۸۳۴	۱۳۶,۴۴۵	۲۲,۷۶۳,۲۹۳,۰۲۱	۲۳۴,۵۹۰	.	.

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

اینتالران				آلومرادی			
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۶,۱۲۰,۰۹۷,۰۸۴	۷۹,۹۵۵	۸۸,۹۰۱,۲۴۱,۷۵۷	۷۹,۹۵۵	۱۳۹,۹۸۳,۹۳۰,۴۱۳	۴۰۶,۸۷۳	۱۴۲,۷۱۶,۳۸۷,۹۶۹	۴۰۶,۸۷۳
.	.	۶۶۴,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۴,۰۹۸	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.
(۷,۵۳۹,۹۸۵,۸۲۵)	.	(۸۵,۶۳۲,۶۶۱,۹۱۷)	.	۱۴,۲۵۲,۳۵۷,۲۸۵	.	۷,۹۷۸,۷۴۵,۹۹۸	.
.	.	(۶۳۴,۰۹۸,۰۳۶,۹۴۸)	.	.	.	.	.
۱۲۸,۵۸۰,۱۱۱,۲۵۹	۷۹,۹۵۵	۳۳,۲۶۸,۵۴۲,۸۹۲	۷۴۴,۰۵۳	۱۵۴,۲۳۶,۲۸۷,۶۹۸	۴۰۶,۸۷۳	۱۵۰,۶۹۵,۱۳۳,۹۶۷	۴۰۶,۸۷۳

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سامان گستر اصفهان				درین	
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۵,۸۵۰	۸۱۸,۴۳۸,۰۸۸,۹۵۶	۷۲,۲۳۵	۲۳۶,۱۴۸,۵۲۹,۵۴۵	۴۵,۹۴۹	۹,۸۶۶,۷۸۶,۳۱۸
۱۹,۱۱۹	۱۹,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰۹,۲۸۰	۲۰۹,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۶,۳۸۵)	(۶,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۰۹۶)	(۱۰۱,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰)
۰	(۶۸۲,۵۸۵,۰۸۳,۷۳۰)	۰	۷۵۰,۵۸۳,۹۰۵,۲۸۲	۰	۱۹,۰۰۳,۸۵۵,۰۰۵
۰	۴۲,۸۷۷,۹۹۰,۱۱۰	۰	(۹۳,۷۰۱,۹۷۵,۶۶۵)	۰	(۱۰۳,۲۳۴,۷۴۲,۵۵۷)
۸۴,۹۶۹	۱۹۷,۸۴۹,۹۹۵,۳۳۶	۶۵,۸۵۰	۸۸۶,۶۴۵,۴۵۹,۱۶۲	۱۵۴,۱۳۳	۳۳,۸۱۹,۸۹۸,۷۶۶

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

نخریسی و نساجی خسروی خراسان				جمع	
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۰,۱۸۵	۱۸۰,۵۹۹,۴۲۶,۲۲۲	۱۶۰,۱۸۵	۱۶۷,۰۹۰,۵۵۰,۶۷۵	۳,۶۷۲,۶۷۷	۲,۹۱۰,۱۶۶,۰۱۱,۵۲۴
۰	۰	۰	۰	۸۸۲,۰۷۵	۸۸۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	(۲۷۰,۹۱۷)	(۲۷۰,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰)
۰	۳۵,۶۱۷,۴۳۲,۸۰۲	۰	۲۹,۳۱۳,۱۴۳,۰۶۷	۰	۱,۸۹۴,۱۷۸,۴۳۰,۴۵۰
۰	۰	۰	۰	۰	(۸۱۶,۱۰۳,۸۶۹,۷۱۰)
۱۶۰,۱۸۵	۲۱۶,۲۱۶,۸۵۹,۰۲۴	۱۶۰,۱۸۵	۱۹۶,۴۰۳,۶۹۳,۷۴۲	۴,۲۸۳,۸۳۵	۴,۵۹۹,۳۹۹,۵۷۲,۲۶۴

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