

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

باسلام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح ذیل تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف اطلاعات کلی صندوق سرمایه‌گذاری
۵	ب ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۶	پ مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	ت خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۸	ث 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 اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به‌صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۰۳ به تأیید ارکان صندوق رسیده است.

با سپاس			
امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	سید مجتبی شفیع پور	شرکت سید گردان نوید	مدیر صندوق
	ابوالفضل بسطامی	موسسه حسابرسی حسابرسین	متولی صندوق



بازارگردانی توازن نوید
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

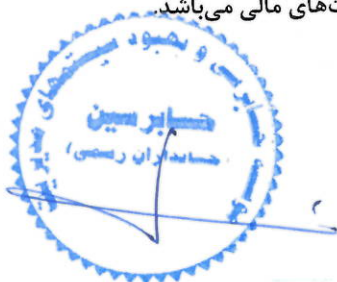
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱,۶۶۳,۵۰۰,۶۶۹,۸۳۰	۱,۶۲۲,۴۹۳,۶۵۹,۰۱۴	۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۴۴۷,۶۹۱,۴۱۰	۶,۷۶۲,۷۵۰,۴۸۵	۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۱۹,۴۳۸,۵۵۲,۲۵۹	۹	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۳۱,۲۱۵,۷۰۰,۸۳۲	۵۲۳,۵۰۰,۸۲۳,۸۴۱	۱۰	سرمایه گذاری در واحد های صندوق های سرمایه گذاری
۸,۴۲۷,۲۹۶,۰۰۰	۳۰,۹۱۷,۵۰۵,۰۰۰	۱۱	حساب های دریافتی صندوق های سرمایه گذاری
۳۰۷,۸۹۵,۷۵۹,۲۱۵	۲۷۸,۴۰۹,۷۴۲,۰۹۱	۱۲	حساب های دریافتی
۳۷۹,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۸۹۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۳	پیش پرداخت ها
۹۵۸,۳۳۸,۵۴۳	۹۵۸,۲۵۵,۷۴۰	۱۴	جاری کارگزاران
۱,۹۹۹,۸۰۷,۸۴۰	۵,۲۱۳,۶۵۲,۳۵۸	۱۵	سایر دارایی ها
۵,۴۸۲,۱۷۰,۹۷۹	۱۸۸,۱۹۳,۱۵۰	۱۶	موجودی نقد
۳,۲۰۳,۱۰۳,۴۳۴,۶۴۹	۲,۸۰۸,۷۷۳,۶۳۳,۹۳۸		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۲۵۸,۲۳۰,۸۵۵,۳۶۷	۲۵۳,۷۵۰,۷۵۸,۹۱۷	۱۴	جاری کارگزاران
۴,۴۹۲,۷۲۱,۱۱۲	۱۲,۵۳۰,۱۶۱,۰۱۴	۱۷	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۱۲۱,۵۳۷	.	۱۸	پرداختی به سرمایه گذاران
۲۷۲,۱۹۰,۲۳۴,۹۸۰	۲۷۹,۵۱۰,۸۲۸,۰۶۸	۱۹	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۳۸۷,۴۵۷,۰۸۲,۹۹۴	۳۲۷,۸۹۸,۶۴۶,۲۳۸	۲۰	پیش دریافت ها
۹۲۲,۳۷۲,۰۱۵,۹۹۰	۸۷۳,۶۹۰,۳۹۴,۲۳۷		جمع بدهی ها
۲,۲۸۰,۷۳۱,۴۱۸,۶۵۹	۱,۹۳۵,۰۸۳,۲۳۹,۷۰۱	۲۱	خالص دارایی ها
۹۶۵,۷۲۲	۱,۳۰۳,۲۸۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی توازن نوید



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نوید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۰۴,۲۴۷,۴۴۴,۷۰۴	۵۶,۹۴۳,۲۴۵,۲۷۷
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۱,۹۲۹,۱۵۴,۵۳۵	(۴۸۰,۶۰۴,۹۷۱,۲۴۷)
سود سهام	۳۰,۷۸۴,۲۲۲,۸۲۴	۱۸,۵۲۳,۳۱۸,۶۵۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۵۶,۵۹۰,۲۸۳	۱,۲۸۸,۱۶۸,۰۱۹
سایر درآمدها	۷۶,۲۳۱,۹۲۳,۵۸۹	۴۰,۲۵۸,۷۹۸,۶۹۱
جمع درآمدها	۲۲۶,۳۴۳,۵۳۵,۹۳۵	(۳۶۳,۴۹۱,۴۴۰,۶۰۱)
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۱۷,۹۰۳,۹۲۳,۶۶۳)	(۹,۴۳۵,۶۷۸,۵۷۳)
سایر هزینه‌ها	(۶۸,۰۶۰,۶۹۹,۴۶۸)	(۴,۳۰۰,۳۹۹,۶۸۶)
(زیان) قبل از هزینه های مالی	۱۵۰,۳۷۸,۹۱۲,۸۰۴	(۳۷۷,۲۲۷,۵۱۸,۸۵۹)
هزینه های مالی	(۲۸,۲۳۸,۹۷۰,۷۰۷)	(۳۷,۸۱۲,۴۲۸,۹۸۶)
(زیان) خالص	۱۲۲,۱۳۹,۹۴۲,۰۹۷	(۴۱۵,۰۳۹,۹۴۷,۸۴۵)
بازده میانگین سرمایه گذاری	۶.۳۱٪	٪(۲۷.۶۹)
بازده سرمایه گذاری تا پایان دوره	۲۷.۴۵٪	٪(۳۱.۲۱)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

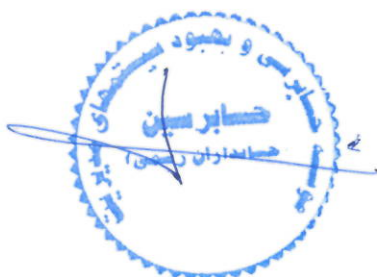
یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۲,۳۶۱,۶۸۴	۱,۷۳۵,۲۸۲,۱۰۶,۰۱۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۰۹,۵۲۰	۲۲۴,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۱۸۶,۴۳۱)	(۱۲۳,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰)
(زیان) خالص	۱۲۲,۱۳۹,۹۴۲,۰۹۷	(۴۱۵,۰۳۹,۹۴۷,۸۴۵)
تعدیلات	۴۰۹,۱۲۲,۸۷۸,۹۴۵	(۹۳,۰۸۹,۵۴۲,۸۹۷)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱,۴۸۴,۷۷۳	۱,۳۲۸,۷۳۲,۶۱۵,۲۷۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود(زیان) خالص	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص	خالص دارایی های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی نوید

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید با شناسه ملی ۱۴۰۱۱۲۴۹۹۸۷ و شماره ثبت ۵۳۷۶۶ در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۵ در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران و طی شماره ۱۱۹۸۷ مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۸ به عنوان نهاد مالی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران می‌باشد. این شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۵ موفق به اخذ مجوز فعالیت به شماره ۱۲۲/۱۰۷۸۰۴ از سازمان بورس و اوراق بهادار شده است. به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان آذر ماه همان سال خاتمه می‌یابد، سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای دی‌ماه هر سال تا انتهای آذر ماه سال بعد است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، محله کاووسییه، خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک ۹، طبقه ۳، واحد ۵ کد پستی ۱۵۱۷۹۱۶۱۱۸ می‌باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۴ اساسنامه، مشتمل بر فعالیت سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار پذیرفته‌شده در بورس تهران/ فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی در راستای انجام فعالیت بازارگردانی می‌باشد.

۱-۳- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید مطابق ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس tavazonfund.navidfg.com درج گردیده است

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل می‌شود. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند، شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سبد گردان نوید	۳۴,۶۵۰	۹۹٪
۲	شرکت سرمایه‌گذاری نوید اعتماد	۳۱۵	۰/۹٪
۳	مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید	۳۵	۰/۱٪
	جمع	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت سبد گردان نوید (سهامی خاص) با شناسه ملی ۱۴۰۱۰۲۳۸۹۱۴ و شماره ثبت ۵۸۲۵۶۰ در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۰ در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران و طی شماره ۱۱۸۷۹ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۷ به عنوان نهاد مالی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، محله کاووسییه، خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک ۹، طبقه ۳، واحد ۵.

۲-۳- متولی صندوق

موسسه حسابرسی حسابرسین با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۱۶۹۹۱ که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: استان تهران، شهید بهشتی-خیابان شهید علی میرزا حسنی-خیابان قائم مقام فراهانی-پلاک ۱۸۶.

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی هشیار بهمند با شناسه ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۰ که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ به شماره ثبت ۲۰۳۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - خیابان قائم مقام فراهانی - بالاتر از میدان شعاع- پلاک ۱۱۴- طبقه چهارم - واحد ۲۰.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق بر اساس ارزش‌های جاری در پایان دوره/سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام‌شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس 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 تعدیل‌شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه 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 هر 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.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق‌یافته 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 به‌علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۲- سود سپرده‌های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سود تضمین‌شده 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 به‌طور ماهانه، با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه‌شده 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 مدت‌زمان باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به‌صورت روزانه به شرح جدول زیر و بر اساس امید نامه دوره فعالیت صندوق محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌گردد.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۱ درصد (۰.۰۱) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تائید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تائید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه مبلغ حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به‌علاوه حداکثر سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های درآمد ثابت تحت تملک صندوق و حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از سودهای سپرده‌ها و گواهی سپرده تا میزان مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه یک دهم درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۳.۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳.۵۰۰ میلیون ریال.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۳۴۹ میلیون ریال برای هر سال مالی.
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵۰۰۰ میلیارد ریال.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین‌شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید-اولین دوره فعالیت

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت و به ازای هر NAV (نماد) مبلغ ۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال و خریب خالص ارزش دارایی‌ها بر اساس جدول زیر: خالص ارزش دارایی‌ها از ۰ تا ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ۰,۰۰۰,۰۰۰ خالص ارزش دارایی‌ها از صفر ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ۰,۰۰۰,۰۰۰ خالص ارزش دارایی‌ها بالای ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ۰,۰۰۰,۰۰۰ هزینه متغییر در صندوق‌های بازارگردانی به ازای هر نماد جداگانه محاسبه می‌شود و هر نماد تا سقف ۲۵ میلیارد ریال از متغییر خالص ارزش دارایی‌ها معاف بوده و مبالغ بالاتر از آن لحاظ می‌گردد.	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها
---	---

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی، صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- 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 دارایی مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ 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.

۴-۶- مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۶- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در بند شماره ۷ امیدنامه انجام دهد و یا شرایط مشخص شده در بند ۴-۷ امیدنامه، معاف از ابغای تعهدات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار تعریف شده در امید نامه به شرح جدول ذیل می‌باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	بیمه میهن	میهن	۲.۷۵ درصد	۳۱۵,۹۸۹	۶,۳۱۹,۷۷۴
۲	صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه آینده روشن	صایند۱	۱ درصد	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	صندوق سرمایه‌گذاری رونق کسرا	رونق۱	۲ درصد	۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۴	بیمه رازی	ورازی	۴ درصد	۲۸۷,۸۵۰	۵,۷۵۶,۹۷۰
۵	صندوق سرمایه‌گذاری آینده نگر دیاکو	اکستریم	۳ درصد	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن، نوبت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۹- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال		
۹-۱	۱۹,۴۳۸,۵۵۲,۲۵۹	۰
	۱۹,۴۳۸,۵۵۲,۲۵۹	۰

اوراق اجاره

۹-۱- اوراق مرابحه به تکنیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۵/۰۸/۰۳	۱۸٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۶۶,۳۱۲,۰۰۰	۵۷۲,۲۴۰,۲۵۹	۱۹,۴۳۸,۵۵۲,۲۵۹	۰.۶۹٪	۰
اجاره تابلو فراداکاربان ۱۴۰۵.۰۸.۰۳				۵۷۲,۲۴۰,۲۵۹	۱۹,۴۳۸,۵۵۲,۲۵۹	۰.۶۹٪	۰

۱۰- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
۵۱۷,۴۷۱,۹۹۲,۷۶۶	۵۲۳,۵۰۰,۸۲۳,۸۴۱	۱۸,۶۴٪	۸۱۳,۵۶۵,۹۷۰,۳۰۶	۸۳۱,۲۱۵,۷۰۰,۸۲۲	۲۵,۹۵٪
۵۱۷,۴۷۱,۹۹۲,۷۶۶	۵۲۳,۵۰۰,۸۲۳,۸۴۱	۱۸,۶۴٪	۸۱۳,۵۶۵,۹۷۰,۳۰۶	۸۳۱,۲۱۵,۷۰۰,۸۲۲	۲۵,۹۵٪

صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانیر نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۱ - حساب های دریافتی صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۹/۳۰		۱۴۰۵/۳/۳۱	
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستاکار	گردش بدهکار
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۲۲,۹۴۴,۵۱۹,۸۹۳,۱۴۹	۲۲,۹۴۴,۵۱۹,۸۹۳,۱۴۹
۸,۴۲۷,۲۹۶,۰۰۰	۳۰,۹۱۷,۵۰۵,۰۰۰	۲۹۸,۱۰۶,۶۰۶,۰۰۰	۳۲۰,۵۹۴,۸۱۵,۰۰۰
۸,۴۲۷,۲۹۶,۰۰۰	۳۰,۹۱۷,۵۰۵,۰۰۰	۲۳,۳۴۲,۶۲۴,۴۹۹,۱۴۹	۲۳,۲۶۵,۱۱۴,۷۰۸,۱۴۹
			۸,۴۲۷,۲۹۶,۰۰۰

صندوق گنجینه آینده روشن (صایند)
صندوق رونق کسرا (رونق)

۱۲ - حساب های دریافتی

۱۴۰۴/۹/۳۰		۱۴۰۵/۳/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل شده	هزینه تجزیل	نرخ تجزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۳۰۷,۶۵۰,۹۷۸,۶۳۳	۲۷۴,۴۴۹,۳۰۱,۱۲۴	۰	-
۲۴۴,۷۸۰,۵۸۲	۸۸۱,۷۲۲,۶۲۷	۰	-
۰	۳,۲۲۰,۳۳۵,۴۵۶	(۱۵۱,۸۱۲,۶۳۲)	۲۵٪
	۲۹۴,۵۱۶	۰	-
۳۰۷,۸۹۵,۷۵۹,۲۱۵	۲۷۸,۴۰۹,۷۴۲,۰۹۱	(۱۵۱,۸۱۲,۶۳۲)	
	۲۷۸,۵۶۱,۵۵۴,۷۲۳		

درآمد حاصل از بازارگردانی
دریافتی بابت هزینه های متوقف شده
سود سهام دریافتی
سود دریافتی سپرده های بانکی

صندوق، سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توازن نبود

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۳ - پیش پرداخت ها

ریال	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال		
۳۲۰,۸۹۰,۵۰۰,۰۰۰		۳۷۹,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰
۳۲۰,۸۹۰,۵۰۰,۰۰۰		۳۷۹,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰

پیش پرداخت بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت اوراق شهرداری شیراز

۱۴ - جاری کارگزاران

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال		ریال
۱۴-۱	(۳۵۲,۷۹۲,۵۰۳,۱۷۷)	۲۵۷,۲۷۲,۵۱۶,۸۲۴
	(۲۵۲,۷۹۲,۵۰۳,۱۷۷)	۲۵۷,۲۷۲,۵۱۶,۸۲۴

جاری کارگزاران

۱۴-۱ - جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده پایان سال	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۵۳,۷۵۰,۷۵۸,۹۱۷)	۴۴,۳۷۱,۵۱۸,۲۷۴,۹۸۲	۴۴,۳۷۵,۹۹۸,۳۷۱,۴۳۲	(۲۵۸,۲۳۰,۸۵۵,۳۶۷)
۹۱۵,۶۲۰,۱۴۳	۰	۰	۹۱۵,۶۲۰,۱۴۳
۰	۳۸,۸۹۵,۱۵۵,۳۹۹	۳۸,۸۹۵,۰۷۲,۵۹۶	۸۲,۸۰۳
۴۲,۶۳۵,۵۹۷	۰	۰	۴۲,۶۳۵,۵۹۷
(۳۵۳,۷۹۲,۵۰۳,۱۷۷)	۴۴,۴۱۰,۴۱۳,۴۳۰,۳۸۱	۴۴,۴۱۴,۸۹۳,۴۴۴,۲۰۸	(۲۵۷,۲۷۲,۵۱۶,۸۲۴)

کارگزاری آینده (تات)

کارگزاری دانایان پارس (آریا بورس)

کارگزاری اوراق بهادار پاداش

کارگزاری کاریزما (ایران سهم)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۵ - سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخشی از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهکک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهکک 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 مستهکک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهکک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده پایان سال	استهکک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۹۱۸,۰۲۴,۶۰۰	(۱۲,۶۱۱,۳۸۴,۱۶۰)	۱۶,۴۶۴,۵۲۹,۳۸۰	۱,۰۶۴,۸۷۹,۳۸۰
۲۵۹,۸۷۲,۶۵۴	(۹۷۵,۰۵۵,۸۰۶)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۴,۹۲۸,۴۶۰
۳۵,۴۰۵,۱۰۳	.	.	.
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۱	.	.	.
۵,۲۱۳,۶۵۲,۳۵۸	(۱۳,۵۸۶,۴۳۹,۹۶۶)	۱۶,۷۶۴,۵۲۹,۳۸۰	۱,۹۹۹,۸۰۷,۸۴۰

مخارج نرم افزار و سایت
هزینه عضویت در کانون نهاد ها
عضویت در کانون کارگزاران
سایر

۱۶ - موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵,۴۷۱,۵۸۵,۷۸۹	۱۷۸,۸۶۷,۹۶۰
۱۰,۵۸۵,۱۹۰	۹,۳۲۵,۱۹۰
۵,۴۸۲,۱۷۰,۹۷۹	۱۸۸,۱۹۳,۱۵۰

بانک سامان
بانک ملی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷ - پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۳۱۷,۷۴۰,۹۳۶	۸,۵۰۰,۰۹۹,۲۱۹	مدیر
۳۴۰,۰۸۰,۱۷۶	۲,۵۹۰,۰۸۰,۱۷۶	متولی
۸۳۴,۹۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۹,۹۸۱,۶۱۹	حسابرس
۴,۴۹۲,۷۲۱,۱۱۲	۱۲,۵۳۰,۱۶۱,۰۱۴	

۱۸ - پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۲۱,۵۳۷	.	بابت تنه واحدهای صادر شده
۱,۱۲۱,۵۳۷	.	

۱۹ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶۶,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره بازارگردانی اوراق شهرداری شیراز
۲,۲۶۶,۳۸۵,۵۹۵	۹,۳۳۰,۶۰۶,۸۶۳	مخارج نرم افزار و سایت
۷۷۴,۰۶۵,۶۹۴	۸۹۵,۹۳۸,۰۹۲	ذخیره مدیر تصفیه
۵۰۹,۹۳۶,۲۶۰	۱,۲۹۸,۸۶۹,۰۷۸	ذخیره مالیات ارزش افزوده
۹۵۵,۹۳۸,۰۹۰	۸۵۵,۹۳۸,۰۹۰	عضویت در کانون نهاد ها
۹۲۰,۵۳۲,۹۹۰	.	عضویت در کانون کارگزاران
۲۳,۰۲۶,۳۵۰	۲۳,۰۲۶,۳۵۰	برگزاری مجامع
۳۵۰,۰۰۱	۳۶۶,۴۴۹,۵۹۵	سایر
۲۷۲,۱۹۰,۲۳۴,۹۸۰	۲۷۹,۵۱۰,۸۲۸,۰۶۸	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توازن نمود
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- پیش دریافت‌ها

ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال		
	۳۸۷,۴۵۷,۰۸۲,۹۹۴	۳۲۷,۸۹۸,۶۴۶,۳۳۸
	۳۸۷,۴۵۷,۰۸۲,۹۹۴	۳۲۷,۸۹۸,۶۴۶,۳۳۸

کارمزد بازارگردانی اوراق شهرداری شیراز

۲۱- خالص دارایی‌ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۳۴۶,۹۳۱,۱۶۵,۵۳۷	۲,۳۲۶,۶۸۴	۱,۸۸۹,۴۶۷,۴۰۴,۳۰۵	۱,۴۴۹,۷۷۳
۳۳۸,۰۰۰,۲۵۳,۱۲۲	۳۵,۰۰۰	۴۵,۶۱۴,۹۷۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۲,۲۸۰,۷۳۱,۴۱۸,۶۵۹	۲,۳۶۱,۶۸۴	۱,۹۳۵,۰۸۳,۳۳۹,۷۰۱	۱,۴۸۴,۷۷۳

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۲ - سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۲۲-۱	۲۴,۵۵۳,۰۵۵,۱۵۸	(۹۲۷,۷۵۷,۰۳۵)
۲۲-۲	۷۹,۵۸۹,۹۸۸,۹۷۹	۶۳,۸۹۰,۲۵۶,۴۰۸
۲۲-۳	۱۰۴,۴۰۰,۵۶۷	(۶,۰۱۹,۲۵۴,۰۹۶)
	<u>۱۰۴,۲۴۷,۴۴۴,۷۰۴</u>	<u>۵۶,۹۴۳,۲۴۵,۲۷۷</u>

سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم
سود ناشی از ابطال صندوق های سرمایه گذاری
(زیان) فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

۲۲-۱ سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم

۶ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد و مالیات و تخفیفات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۳,۶۶۴,۰۴۲	۵۸۴,۹۶۱,۳۲۹,۸۰۰	۵۳۹,۷۶۴,۷۱۲,۴۵۸	۲۲,۳۱۳,۸۲۲	۴۵,۱۷۴,۳۰۳,۵۲۰	(۱۱,۵۸۶,۲۳۸,۲۵۷)
۴۸,۱۷۱,۴۵۵	۱۰۶,۳۴۰,۱۶۸,۴۴۲	۱۲۹,۵۲۶,۲۶۹,۵۲۸	۸۰,۸۳۰,۹۶۵	(۲۳,۲۶۶,۹۳۲,۰۵۱)	۱۰,۶۵۸,۴۸۱,۲۲۲
۱۵۳,۸۰۶,۴۶۸	۱۷۲,۰۷۱,۲۵۴,۸۲۱	۱۶۹,۲۹۴,۷۹۸,۸۹۸	۱۳۰,۷۷۲,۲۳۴	۲,۶۴۵,۶۸۳,۶۸۹	.
	<u>۸۶۳,۳۷۲,۷۵۳,۰۶۳</u>	<u>۸۳۸,۵۸۵,۷۸۰,۸۸۴</u>	<u>۲۳۳,۹۱۷,۰۲۱</u>	<u>۲۴,۵۵۳,۰۵۵,۱۵۸</u>	<u>(۹۲۷,۷۵۷,۰۳۵)</u>

سر توسعه شهری توس گستر (وئوس)
بیمه میهن (میهن)
بیمه رازی (ورازی)

۲۲-۲ سود ناشی از ابطال صندوق های سرمایه گذاری

۶ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

تعداد	بهای ابطال	ارزش دفتری	کارمزد و مالیات و تخفیفات	سود (زیان) ابطال	سود (زیان) ابطال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۷۶,۷۷۶	۷۷,۹۶۵,۲۹۳,۵۷۱	۷۳,۲۱۴,۸۱۱,۶۳۴	۲۶,۹۵۵,۰۱۵	۴,۷۲۳,۵۲۶,۹۲۲	۶۲,۶۹۴,۱۴۴,۴۳۶
۷۹۳,۶۵۶	۳۹,۰۰۳,۰۵۳,۱۶۸	۳۸,۱۴۶,۰۵۷,۳۵۰	(۱۵,۵۲۶,۳۳۵)	۸۷۲,۵۲۲,۱۵۳	۴,۳۰۷,۷۲۳
۲۸,۰۹۴,۴۳۲	۳۸۰,۹۳۲,۵۳۳,۱۳۴	۳۹۲,۱۰۳,۳۲۲,۹۴۰	۸۹,۰۹۶,۵۴۳	(۱۱,۳۵۹,۸۹۶,۳۴۹)	۶۰۶,۰۵۴,۹۱۰
۱,۶۵۰,۳۹۹,۸۴۸	۴۳,۹۴۷,۰۵۶,۳۳۰,۳۶۸	۴۳,۸۶۶,۷۹۰,۵۵۸,۴۱۱	۲,۳۴۶,۸۱۵,۹۴۵	۷۷,۹۱۸,۹۵۶,۰۱۲	۲۰,۶۸۵,۶۰۷
۲,۲۱۰,۱۵۹	۵۵,۶۴۳,۷۶۵,۶۳۰	۵۳,۴۵۲,۶۱۸,۳۸۰	۲۰,۵۱۸,۵۹۱	۲,۱۷۰,۶۲۸,۷۵۹	۱۷۲,۰۱۶,۵۶۳
۶۸۲,۰۷۶	۲۲,۹۴۰,۱۶۰,۹۶۴	۱۹,۷۶۵,۶۴۸,۱۸۱	۸,۴۵۹,۱۷۳	۳,۱۶۶,۰۵۳,۶۱۰	۳۹۳,۰۴۷,۱۶۹
۱۴۳,۳۹۷	۱۱,۸۹۳,۳۲۱,۱۰۹	۱۰,۲۴۴,۶۶۵,۱۹۶	۴,۳۸۵,۶۲۱	۱,۶۴۴,۱۷۰,۲۹۲	.
۵۳۱,۵۴۵	۵۴,۲۴۱,۹۴۵,۹۵۲	۵۴,۰۵۶,۰۵۵,۳۰۳	۱۳,۰۰۱,۹۵۵	۱۷۲,۸۸۸,۶۹۴	.
۱۹۹,۵۵۰	۴,۰۷۶,۰۰۸,۳۰۰	۳,۸۹۳,۳۶۶,۴۰۱	۱,۵۰۳,۰۱۳	۱۸۱,۱۳۸,۸۸۶	.
	<u>۴۴,۵۹۳,۷۵۲,۳۱۲,۱۹۶</u>	<u>۴۴,۵۱۱,۶۶۷,۱۱۳,۶۹۶</u>	<u>۲,۴۹۵,۲۰۹,۵۲۱</u>	<u>۷۹,۵۸۹,۹۸۸,۹۷۹</u>	<u>۶۳,۸۹۰,۲۵۶,۴۰۸</u>

ص. س. اعتماد داریک (داریک)
با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم)
رونق کسرا (رونق)
کنچند آینده روشن (صایند)
سرمایه گذاری لیختن قارابی (لیختند)
نوع دوم کارا (کارا)
ارمنان فیروزه آسیا (فیروزا)
با درآمد ثابت کیان (کیان)
درآمد ثابت کیمیا (اونیکس)
سپر سرمایه بیدار (سپر)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۲-۳- ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
(۶,۰۱۹,۲۵۴,۰۹۶)	۹۹,۴۳۹,۸۸۸	۰	۲۸,۹۰۰,۵۶۰,۱۱۲
۰	۴,۹۶۰,۶۷۹	۵,۵۰۵,۴۴۶	۷,۵۸۳,۲۵۳,۸۷۵
(۶,۰۱۹,۲۵۴,۰۹۶)	۱۰۴,۴۰۰,۵۶۷	۵,۵۰۵,۴۴۶	۳۶,۴۸۳,۸۱۳,۹۸۷
			۳۶,۵۹۳,۷۲۰,۰۰۰
			۲۹,۰۰۰
			۱۲,۰۰۰

مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش.خ.۳۲۹-۵۰ (اراد ۱۶۲)
اسناد خزانه-س.۱-س.قوا.۳-۰۶۰۶۱۵-۰ (اخر: ۳۰۱)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توازن، نوبت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی، دوره ۱۴۰۵
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۴ - سود سهام

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵				
۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	تعداد سهام در زمان مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۵۲۳,۳۱۸,۶۵۹	۳,۰۷۸,۴۲۲,۸۲۴	۱۵۱,۸۱۲,۶۳۲	۳,۲۳۰,۲۳۵,۴۵۶	۵۰,۴۷۲,۴۲۹
۱۸,۵۲۳,۳۱۸,۶۵۹	۳,۰۷۸,۴۲۲,۸۲۴	۳,۲۳۰,۲۳۵,۴۵۶	۳,۲۳۰,۲۳۵,۴۵۶	۶۴
				۱۴۰۵/۰۳/۱۶
				۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سر توسعه شهری توس گستر (توس)

۲۵ - سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰,۸۶۳,۹۰۳	۷۳,۷۹۶,۱۷۷	۲۵-۱
۱,۱۷۹,۵۰۴,۱۱۶	۷۸۲,۷۹۴,۱۰۶	۲۵-۲
۱,۳۸۸,۱۶۸,۰۱۹	۸۵۶,۵۹۰,۲۸۳	

سود سیردهای بانکی

سود اوراق مشارکت، اجاره و رهنی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۵-۱ سود سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵
۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۷۸۵,۳۹۴	۷,۴۸۲,۶۶۶	.	۷,۴۸۲,۶۶۶
۱۶۴۶۳	۲۹۳,۱۳۱	.	۲۹۳,۱۳۱
۹۶۸۶۲۰,۴۶	۵۲,۹۱۷,۷۰۱	.	۵۲,۹۱۷,۷۰۱
.	۱,۹۱۷	.	۱,۹۱۷
.	۱۳,۱۰۰,۷۶۳	.	۱۳,۱۰۰,۷۶۳
۱۰۸,۶۶۳,۹۰۳	۷۳,۷۹۶,۱۷۷	.	۷۳,۷۹۶,۱۷۷

صادرات
سامان
ملی
شهر
خاورمیانه

۲۵-۲ سود اوراق مشارکت، اجاره و رهنی به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
.	۳۹۱,۶۲۵,۹۶۵	.	۳۹۱,۶۲۵,۹۶۵	۱۸٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۰۳	متعدد
۱,۱۷۹,۵۰۴,۱۱۶	۳۹۱,۱۶۸,۱۴۱	.	۳۹۱,۱۶۸,۱۴۱	۳۳٪	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	متعدد
۱,۱۷۹,۵۰۴,۱۱۶	۷۸۲,۷۹۴,۱۰۶	.	۷۸۲,۷۹۴,۱۰۶				

اجاره تابلان فردا کارخان ۱۴۰۵-۰۸-۰۳ (تابلان ۱۰)
مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش-خ ۳۲۹-۰۵۰

۲۶- سایر درآمدها

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵
ریال	ریال
۴۰,۳۰۹,۳۶۷,۸۳۱	۷۶,۳۳۱,۹۳۳,۵۸۹
۷,۳۵۸,۴۶۰	
۴۲,۷۲۴,۰۰۰	
۴۰,۳۵۸,۷۹۸,۶۹۱	۷۶,۳۳۱,۹۳۳,۵۸۹

درآمد حاصل از بازارگردانی
درآمد ناشی از تعدیل سود سپرده بانکی
سایر درآمدها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۷ - هزینه کارمزد ارکان

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۴,۹۱۱,۵۳۲,۰۰۶	۶,۵۱۳,۵۲۰,۶۸۴	هزینه کارمزد مدیر
۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد متولی
۷۴۲,۳۹۱,۶۵۷	۶۷۲,۱۵۷,۸۸۸	هزینه حق الزحمه حسابرس
۱۷,۹۰۳,۹۲۳,۶۶۳	۹,۴۳۵,۶۷۸,۵۷۲	

۲۸ - سایر هزینه ها

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۵۸,۲۸۵,۵۰۰,۰۰۰		هزینه بازارگردانی اوراق شهرداری شیراز
۱۲۱,۸۷۲,۳۹۸	۸۶,۴۳۲,۴۶۲	هزینه تصفیه
۸,۶۴۸,۵۰۲,۱۵۴	۳,۰۴۹,۰۵۵,۰۷۶	هزینه نرم افزار و سایت
۹۷۵,۰۵۵,۸۰۶	۹۷۹,۹۸۱,۹۹۲	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
۰	۱۱,۵۱۳,۰۷۹	هزینه برگزاری مجامع
۲۹,۷۶۹,۱۱۰	۱۷۳,۴۱۷,۰۷۷	سایر
۶۸,۰۶۰,۶۹۹,۴۶۸	۴,۳۰۰,۳۹۹,۶۸۶	

۲۹ - هزینه های مالی

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۲۸,۲۳۸,۹۷۰,۷۰۷	۳۷,۸۱۲,۴۲۸,۹۸۶	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۲۸,۲۳۸,۹۷۰,۷۰۷	۳۷,۸۱۲,۴۲۸,۹۸۶	

۳۰ - تعدیلات

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۵۳۹,۱۹۸,۹۵۷,۷۸۷	(۹۳,۰۸۹,۵۴۲,۸۹۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۳۰,۰۷۶,۰۷۸,۸۴۲)	۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۴۰۹,۱۲۲,۸۷۸,۹۴۵	(۹۳,۰۸۹,۵۴۲,۸۹۷)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به استثنای موارد زیر فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی می‌باشد. مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می‌باشد.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	بیمه مهین	مهین	۲.۷۵٪	۳۱۵,۹۸۹	۶,۳۱۹,۷۷۴
۲	صندوق سرمایه گذاری گنجینه آینده روشن	صایدا	۱٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	صندوق سرمایه گذاری رونق کسرا	رونق	۲٪	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۴	بیمه رازی	ورازی	۴٪	۲۸۷,۸۵۰	۵,۷۵۶,۹۷۰
۵	صندوق سرمایه گذاری آینده نگر دیاکو	اکستیم	۳٪	۲۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

۳۲- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نوع واحد‌های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته	ردیف
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری				
۱.۴۷٪	۳۴,۶۵۰	۲.۲۳٪	۳۴,۶۵۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان نوید	۱
۰.۳۱٪	۷,۲۵۲	۰.۲۶٪	۵,۳۹۲	عادی			
۰.۰۱٪	۳۱۵	۰.۰۳٪	۳۱۵	ممتاز		شرکت سرمایه گذاری نوید اعتماد	۲
۰.۱۳٪	۳,۱۱۷	۰.۱۷٪	۲,۵۰۵	عادی			
۰.۰۰٪	۳۵	۰.۰۰٪	۳۵	ممتاز		مشاور سرمایه گذاری نکتین نوید	۳
۴.۹۰٪	۱۱۵,۶۱۳	۷.۷۹٪	۱۱۵,۶۱۳	عادی		مهسا اله دادی	۴
۰٪	-	۰٪	-	عادی	مدیر سرمایه گذاری		
۶.۸۲٪	۱۶۰,۹۸۲	۱۰.۶۸٪	۱۵۸,۵۱۰		جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی، بازارگردانی توانزن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	ردیف
مانده طلب (بدهی)						
۹۱۵,۶۲۰,۱۴۳	-	-	کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری دانایان	۱
(۳۵۳,۷۵۰,۷۵۸,۹۱۷)	۸۸,۷۴۷,۵۱۶,۶۴۶,۴۱۴		کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری آینده (تات)	۲
-	۷۷,۷۹۰,۳۲۷,۹۹۵		کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری پاداش	۳
۴۳,۶۳۵,۵۹۷	-	-	کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری کاریزما (ایران سهم)	۴
۸,۵۰۰,۰۹۹,۲۱۹	۱۴,۹۱۱,۵۳۲,۰۰۶		کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان نوید	۵
-	۹,۳۸۰,۶۱۳,۶۰۰		صدور واحدها			
-	۹۵,۲۲۵,۸۴۰,۸۹۸		ابطال واحدها			
-	۵۳,۳۶۹,۴۲۵,۸۰۰		صدور واحدها			
-	۵۳,۳۷۴,۷۴۱,۲۱۸		ابطال واحدها	دارندگان واحد ممتاز	شرکت سرمایه گذاری نوید اعتماد	۶
-	-		صدور واحدها	دارندگان واحد ممتاز	مشاور سرمایه گذاری نگین نوید	۷
۳,۵۹۰,۰۸۰,۱۷۶	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		کارمزد متولی	متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی حسابرسین	۸
۱,۴۳۹,۹۸۱,۶۱۹	۷۴۲,۳۹۱,۶۵۷		کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	مؤسسه حسابرسی دش و همکاران	۹

۳۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۵- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲,۱۳۶,۸۴۸,۴۵۲,۶۶۹	۱,۵۹۴,۸۸۲,۲۹۰,۶۴۳	۲,۸۰۸,۷۷۳,۶۳۳,۹۳۸	دارایی جاری
.	.	.	دارایی غیر جاری
۲,۱۳۶,۸۴۸,۴۵۲,۶۶۹	۱,۵۹۴,۸۸۲,۲۹۰,۶۴۳	۲,۸۰۸,۷۷۳,۶۳۳,۹۳۸	جمع کل دارایی ها
۷۷۲,۷۷۰,۷۷۰,۶۰۰	۸۷۱,۹۹۰,۳۷۴,۳۹۳	۸۷۳,۶۹۰,۳۹۴,۲۳۷	بدهی های جاری
۷۷۲,۷۷۰,۷۷۰,۶۰۰	۸۷۱,۹۹۰,۳۷۴,۳۹۳	۸۷۳,۶۹۰,۳۹۴,۲۳۷	جمع کل بدهی ها
۷۰۰,۱۰۹,۴۷۱,۶۳۰	۷۰۰,۱۰۹,۴۷۱,۶۳۰	۳۱۲,۳۰۴,۱۹۴,۳۲۶	کل تعهدات
۱,۴۷۲,۸۸۰,۲۴۲,۲۳۰	۹۴۲,۰۰۱,۳۲۱,۵۵۶	۱,۱۸۵,۹۹۴,۵۸۸,۵۶۳	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱.۶۹		نسبت جاری
۰.۶۹			نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهران نوبت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۶- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۵/۳/۳۱									
جمع	وشترا غیر فعال	اوراق مشارکت	صندوق سرمایه گذاری	توسعه شهری توس گستر	صندوق سرمایه گذاری	صندوق سرمایه گذاری	صندوق سرمایه گذاری	بیمه میهن	بیمه رازی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۲۲,۶۹۳,۶۵۸,۰۱۴	.	.	.	.	.	.	.	۴,۰۵۰,۴۴۵,۵۵۱,۰	۱,۲۱۷,۴۴۹,۱۳۳,۵۰۴
۶,۷۶۲,۷۴۰,۳۳۵	.	۴,۲۴۵,۲۹۳,۱	۷۵۲,۱۷۳,۸۷۲	۳,۸۸۳,۰۳۱,۷۵۰	۶۶۴,۰۰۸,۸۲۸,۰	۴۱۶,۷۱۷,۸۸۴	۶۶۴,۳۵۵,۵۱۸	.	.
۱۹,۴۲۸,۵۵۲,۳۵۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۵۳۳,۵۰۰,۸۳۳,۸۴۱	.	۶,۳۳۳,۱۱۷,۳۴۵	۲۸,۶۸۳,۳۳۷,۶۶۷	.	۴۴۱,۹۴۴,۶۷۱,۷۲۹	۱۹,۴۳۸,۵۵۲,۳۵۹	.	.	.
۳,۰۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰	.	.	۳,۰۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۳۶,۵۵۹,۸۰۰,۰۰۰
۴۴,۳۵۲	.	۴۴,۳۵۲	.	.	.	.	.	.	.
۳۷۸,۴۰۹,۷۶۲,۰۹۱	.	۳۷۰,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۸۲۰,۵۱۰	۳,۳۶۲,۱۰۲,۷۲۲	۳,۷۸۳,۳۷۷,۶۱۷	۱۴۴,۱۳۶,۹۲۶	۲۹۴,۵۱۶	.	.
۳۳۰,۸۹۰,۵۰۰,۰۰۰	.	۳۳۰,۸۹۰,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.
۵,۳۵۰,۳۹۷,۶۱۳	.	.	۱,۳۲۹,۵۰۰,۶۱۵	.	۱,۳۸۸,۵۳۰,۷۲۷	۱,۳۱۶,۱۳۰,۳۶۸	۱,۳۱۶,۱۳۰,۳۶۸	.	۱,۳۱۶,۱۳۰,۳۶۸
۱۸۸,۱۹۳,۱۵۰	۱۰,۱۵۰	۹,۳۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۹۹,۸۵۰	۵۸,۷۴۰,۶۰۲	۸۸,۳۳۴,۴۸۹	۸,۳۴۸,۳۰۹	.	.	.
۳,۸۰۷,۸۵۲,۰۶۷,۸۰۵	۱۰,۱۵۰	۵۹۸,۳۵۵,۴۴,۵۲۸	۷۱,۹۸۴,۷۱۳,۳۴۹	۷,۳۰۴,۸۷۵,۰۷۴	۶۶۷,۲۸۷,۶۶۴,۹۰۱	۴۰۶,۹۳۹,۸۶۸,۹۹۷	۱,۲۵۵,۹۸۹,۷۲۰,۹۰۶	.	.
۲۵۲,۷۹۲,۵۲۷,۵۲۹	.	.	۳۶,۶۵۲,۰۷۰,۱۲۸	۳,۸۵۴,۶۶۳,۶۷۲	۹۷,۳۱۵,۵۳۵,۱۳۰	۱۲,۰۲۰,۸۱۱,۳۷۸	۱۰,۳۰۴,۸۶۷,۵۱۱	.	.
۴۲۸,۸۲۹,۹۵۲	.	.	۴۲۸,۸۲۹,۹۵۲	.	.	.	.	.	.
۱۲,۵۳۰,۱۶۱,۰۱۴	.	.	۳۰,۴۷۱,۷۸۵,۹	۱,۵۱۹,۹۱۳,۱۷۹	۱,۱۷۵,۰۷۱,۸۰۶	۲,۹۲۴,۹۱۵,۵۹۶	۶,۷۰۵,۵۳۳,۵۷۴	.	.
۳۷۹,۱۰۸,۶۳۳,۳۷۱	.	۳۶۶,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۴,۵۸۵,۳۵۳	۱,۸۸۶,۵۹۰,۸۳۸	۲,۸۸۴,۰۳۰,۸۳۸	۲,۷۵۷,۰۰۰,۶۶۴۱	۲,۱۰۶,۴۰۰,۹۸۱۱	.	.
۳۳۷,۸۹۸,۶۴۶,۳۳۸	.	۳۳۷,۸۹۸,۶۴۶,۳۳۸	.	.	.	.	.	.	.
۸۷۳,۷۶۸,۸۲۸,۱۰۴	.	۵۹۴,۶۳۸,۶۶۶,۳۳۸	۴۰,۳۱۱,۳۳۳,۳۰۲	۷,۳۶۱,۱۶۷,۲۸۹	۱۰,۳۷۲,۶۳۷,۷۶۴	۱۷,۷۰۲,۷۳۳,۵۱۵	۱۱۱,۸۶۰,۴۱۹,۸۹۶	.	.
۱,۹۳۵,۰۸۳,۳۳۹,۷۰۱	۱۰,۱۵۰	۳,۷۱۶,۷۶۸,۴۹۰	۳۱,۹۵۲,۴۹۰,۰۴۷	۴۳,۷۰۷,۵۵۵	۳۶۶,۰۱۲,۸۲۷,۱۳۷	۳۸۹,۳۳۷,۱۳۵,۴۸۲	۱,۱۴۴,۱۳۹,۳۰۱,۰۱۰	.	.
۱,۳۰۳,۳۸۵	.	۳۷۱,۶۷۶,۸۲۹	۲۰,۹۴۸۳	۴,۳۷۰,۷۵۸	۳۳,۰۵۳,۳۱	۱,۵۷۷,۳۷۰	۱,۰۶۹,۶۹۵	.	.

دارایی ها:
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در سبده و گواهی سپرده بانکی
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
حساب های دریافتی صندوق های سرمایه گذاری
جاری کارگزاران
حساب های دریافتی
پیش پرداخت ها
سایر دارایی ها
موجودی نقد
جمع دارایی ها
بدهی ها:
جاری کارگزاران
پرداختی به سرمایه گذاران
پرداختی به ارکان صندوق
سایر حساب های پرداختی و ذخایر
پیش دریافت ها
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

