

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) الی (۴)

الف- گزارش حسابرس مستقل

ب- صورتهای مالی:

(۱)

فهرست و مصوبه ارکان صندوق

(۲)

صورت خالص داراییها در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

(۳)

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

(۴) الی (۲۸)

یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶، توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ و عملکرد مالی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری گنجینه امید ایرانیان است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۳- صورتهای مالی صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ و دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارشهای مورخ ۲۹ بهمن ۱۴۰۴ و ۲۹ مرداد ۱۴۰۴ نسبت به صورتهای مالی مزبور اظهارنظر و نتیجه گیری و " تعدیل نشده (مقبول) " اظهار نموده است.

مسئولیتهای مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارایه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

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

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به کارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه تبانی، جعل، حذف عمدی، رایبه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیریها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

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

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای با اهمیت کنترلهای داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. به علاوه یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری رایبه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.

از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسایلی که در حسابرسی صورتهای صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند و بنابراین مسایل عمده حسابرسی به شمار می روند مشخص می شود. این مسایل در گزارش حسابرس توصیف می شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسایل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، حسابرس به این نتیجه برسد که مسایل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می رود پیامدهای نا مطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار را گزارش کند.



گزارش در مورد ساير الزامات قانوني و مقرراتي

ساير مسئوليتهاي قانوني و مقرراتي حسابرس

۶- موارد مرتبط با عدم رعايت مفاد اساسنامه و اميدنامه صندوق و بخشنامه هاي و مقررات ابلاغي سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زير است:

ردیف	مفاد اساسنامه، اميدنامه و بخشنامه هاي مديريت نظارت بر نهادهاي مالي سازمان بورس و اوراق بهادار	موارد عدم رعايت
۶-۱	بند ۷ اميدنامه	رعايت حجم حداقل معاملات روزانه و حداقل سفارشات انباشته در برخي روزهاي معاملاتي طی بازه زماني مورد رسيدگي
۶-۲	ماده ۱۳ اساسنامه	صدور واحدهاي سرمايه گذاري از محل وجه نقد حداقل ۳۰ درصد درخصوص نماد "وراي"
۶-۳	ابلاغيه ۱۲۰۲۰۰۹۳	افشاي به موقع صورت پرتفوي ماهانه منتهي به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴ در سامانه کدال و تارنماي صندوق
۶-۴	ماده ۳۵ اساسنامه	عدم استفاده از کدينگ صحيح جهت ثبت درآمد بازارگرداني اوراق به طرفيت حساب دريافتي درآمد بازارگرداني صندوق و تعيين تکليف حسابهاي پرداختني تحت عنوان بدهي به سرمايه گذاران
۶-۵	ابلاغيه ۱۲۰۲۰۲۲۱	کليه پرداختهاي صندوق به صورت الكترونيک
۶-۶	ابلاغيه ۱۲۰۲۰۲۱۸	رعايت حداکثر نصاب ۲۰ درصد سرمايه گذاري در صندوقهاي سرمايه گذاري با درآمد ثابت
۶-۷	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	بارگذاري و ارسال به موقع فايل هاي XML در سامانه سنم

۷- محاسبات خالص ارزش روز داراييها (NAV)، ارزش آماری، قيمت صدور و قيمت ابطال واحدهاي سرمايه گذاري طی سال مالي مورد گزارش، به صورت نمونه اي مورد بررسي و کنترل اين موسسه قرار گرفته است. در محدوده رسيدگيهاي اين موسسه درخصوص محاسبات NAV اين موسسه به مواردی که حاکی از وجود ايراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۸- مفاد ابلاغيه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷، درخصوص اظهارنظر نسبت به تضمين، توثيق يا هرگونه محدوديت نسبت به داراييهاي صندوق به نفع اشخاص ثالث از جمله ارکان صندوق با رعايت ضوابط مربوطه در چارچوب استانداردهاي حسابرسي انجام گرفته و به موردی که حاکی از وجود محدوديت ناشی از موارد فوق باشد، برخورد نشده است.

۹- در اجرائ مفاد تبصره ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفايت سرمايه نهادهاي مالي مصوب هيات مديره سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبتهاي مالي موضوع ماده ۷ دستورالعمل مذکور به شرح يادداشت توضيحي ۳۵ که براساس صورت خالص داراييهاي ترکيبي منتهي به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ تهيه گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته و در اين خصوص (به استثنای عدم رعايت کفايت سرمايه به تفکيک هر نماد برای نمادهای صايند و رونق) به موردی مبنی بر مغايرت محاسبات انجام شده با دستورالعمل مذکور برخورد نگردیده است.

۱۰- اصول و رويه هاي کنترلهای داخلي مدير و متولي صندوق در اجرائ وظايف مذکور در اساسنامه و اميدنامه صندوق و روشهاي مربوط به ثبت حسابها و جمع آوري مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسيدگي اين موسسه قرار گرفته به استثنای موارد مندرج در بند (۶) اين موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعايت اصول و رويه هاي کنترل داخلي به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.

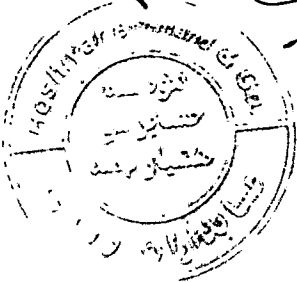
۱۱- گزارش مدير در مورد عملکرد صندوق برای دوره مالي منتهي به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در ساير بندهاي اين گزارش، نظر اين موسسه به موارد با اهميتی که حاکی از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارايه شده باشد، جلب نگردیده است.



۱۲- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی به قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که به موارد عدم رعایت، برخورد نگردیده است.

۲۵ مرداد ۱۴۰۵

موسسه حسابرسی هشیار بهمند
 امیر احمدی
 ۰۰۲۹۰۱
 محمد علی ناظری
 ۸۳۱۲۵۲





NAVID FINANCIAL GROUP.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

تاریخ:

شماره:

پیوست:

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 به صورت 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.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان نوید	سید مجتبی شفیعی پور
متولی صندوق	موسسه حسابرسی حسابرسین	ابوالفضل پستمایی

با سپاس

شماره ثبت: ۵۳۷۶۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی توازن نوید

موسسه حسابرسی حسابرسین

گزارش

Behmand & Co.

تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه

شماره تلفن: ۰۲۱-۸۸۸۸۳۵۲۲

پلاک ۹، طبقه ۳ واحد ۵

info@navidfg.com

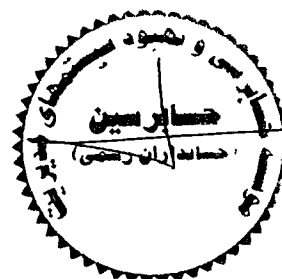
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

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
۰	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
۱,۹۹۹,۸۰۷,۸۴۰	۵,۲۱۳,۶۵۲,۳۵۸	۱۴	سایر دارایی ها
۵,۴۸۲,۱۷۰,۹۷۹	۱۸۸,۱۹۳,۱۵۰	۱۵	موجودی نقد
۳,۲۰۲,۱۴۵,۰۹۶,۱۰۶	۲,۸۰۷,۸۱۵,۳۷۸,۱۹۸		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۲۵۷,۲۷۲,۵۱۶,۸۲۴	۲۵۲,۷۹۲,۵۰۳,۱۷۷	۱۶	جاری کارگزاران
۴,۴۹۲,۷۲۱,۱۱۲	۱۲,۵۳۰,۱۶۱,۰۱۴	۱۷	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۱۲۱,۵۳۷	۰	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
۹۲۱,۴۱۳,۶۷۷,۴۴۷	۸۷۲,۷۳۲,۱۳۸,۴۹۷		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

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	۲۲ ۱۰۴,۲۴۷,۴۴۴,۷۰۴	۵۶,۹۴۳,۲۴۵,۲۷۷
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۳ ۵۱,۹۲۹,۱۵۴,۵۳۵	(۴۸۰,۶۰۴,۹۷۱,۲۴۷)
سود سهام	۲۴ ۳,۰۷۸,۴۲۲,۸۲۴	۱۸,۵۲۳,۳۱۸,۶۵۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۵ ۸۵۶,۵۹۰,۲۸۳	۱,۲۸۸,۱۶۸,۰۱۹
سایر درآمدها	۲۶ ۷۶,۲۳۱,۹۲۳,۵۸۹	۴۰,۳۵۸,۷۹۸,۶۹۱
جمع درآمدها	۲۳۶,۳۴۳,۵۳۵,۹۳۵	(۳۶۲,۴۹۱,۴۴۰,۶۰۱)
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد از کان	۲۷ (۱۷,۹۰۳,۹۲۳,۶۶۳)	(۹,۴۳۵,۶۷۸,۵۷۲)
سایر هزینه‌ها	۲۸ (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	۲۹ (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	.	(۴۱۵,۰۳۹,۹۴۷,۸۴۵)
تعدیلات	۳۰ ۴۰۹,۱۲۲,۸۷۸,۹۴۵	(۹۳,۰۸۹,۵۴۲,۸۹۷)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱,۴۸۴,۷۷۳	۱,۳۲۸,۷۳۳,۶۱۵,۲۷۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

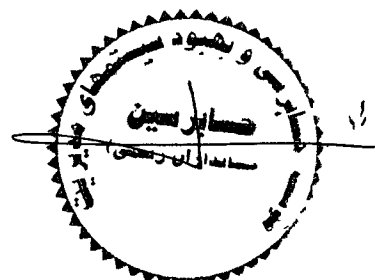
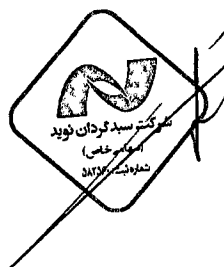
سود(زیان) خالص	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص	خالص دارایی های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی توازن 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 سرمایه‌گذاری

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 بازار گردانی می‌باشد.

۱-۳- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار گردانی 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 دارنده کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	مقدار واحدهای ممتاز	درصد رأی
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 قایم 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 اهم 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 دریافتنی 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

۲-۲-۴- 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 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 مدت‌زمان باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- 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.

شرح نحوه محاسبه هزینه	
هزینه‌های تأسیس	معادل ۱ درصد (۰.۰۱) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تأیید 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 تأیید 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 ۲.۴۰۰ 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 ۵۰۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵۰۰۰۰ 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 ضریب 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 صندوق های بازارگردانی به ازای هر نماد جداگانه محاسبه می شود و هر نماد تا سقف ۲۵ میلیارد ریال از متغییر خالص ارزش دارایی‌ها معاف بوده و مبالغ بالاتر از آن لحاظ می گردد.	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 می شود.

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 توازن 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 ایفاء تعهدات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار تعریف شده در امید نامه به شرح جدول ذیل می‌باشد:

ردیف	نام صندوق	نوع	دامنه	حد اقل مقدار خرید	حد اقل مقدار فروش
۱	بیمه میهن	میهن	۲.۷۵ درصد	۳۱۵,۹۸۹	۶,۳۱۹,۷۷۴
۲	صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه آینده روشن	صایند ۱	۱ درصد	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	صندوق سرمایه‌گذاری رونق کسرا	رونق ۱	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، توانزن، نوید
یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی، میان، دوره، ایر
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۷ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	ریال
۳۷.۱۰٪	۱,۱۸۷,۹۰۸,۰۷۷,۵۰۹	۱,۲۸۹,۳۱۱,۱۶۱,۳۴۷	۱,۶۷۲,۲۳۳,۱۳۸,۸۰۰
۱۴.۸۵٪	۴۷۵,۵۹۲,۵۹۲,۳۲۱	۹۳۳,۵۶۵,۶۳۱,۱۹۹	.
۵۱.۹۵٪	۱,۶۶۳,۵۰۰,۶۶۹,۸۳۰	۲,۲۲۲,۸۷۶,۷۹۲,۵۴۶	۱,۶۷۲,۲۳۳,۱۳۸,۸۰۰

بیجه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی
انبوه سازی املاک و مستغلات

۸ - سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۰.۰۷٪	۲,۰۹۲,۰۴۱,۳۲۸	۰.۲۰٪	۵,۶۸۹,۵۹۰,۵۱۱
۰.۰۱٪	۲۹۹,۹۲۰,۰۱۰	۰.۰۱٪	۳۰۵,۲۵۳,۵۷۶
۰.۰۰٪	۱۱,۷۴۹,۳۱۱	۰.۰۰٪	۱۱,۶۹۲,۴۴۲
۰.۰۳٪	۷۸۳,۷۴۲۰۶۰	۰.۰۳٪	۷۵۲,۱۷۳,۸۷۲
۰.۰۴٪	۱۲۵,۴۴۰,۵۳۴	۰.۰۰٪	
۰.۰۰٪	۵۲۹,۸۱۶۷	۰.۰۰٪	۴,۰۴۰,۰۸۴
۰.۱۴٪	۴,۴۴۷,۶۹۱,۴۱۰	۰.۲۴٪	۶,۷۶۲,۷۵۰,۴۸۵

بانک ملی
بانک صادرات
بانک سامان
بانک خاورمیانه
بانک آینده
بانک شهر



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانیر نموده
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال دوره آیر
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

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

اوراق اجاره

۹-۱- اوراق مزایحه 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
۱۴۰۵/۰۸/۰۳	۱۸٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۶۶,۳۱۲,۰۰۰	۵۷۲,۳۴۰,۲۵۹	۱۹,۴۳۸,۵۵۲,۲۵۹	۰.۶۹٪	۱۹,۴۳۸,۵۵۲,۲۵۹
اجاره تانیا فرناکاران ۱۴۰۵-۰۸-۰۳			۱۸,۸۶۶,۳۱۲,۰۰۰	۵۷۲,۳۴۰,۲۵۹	۱۹,۴۳۸,۵۵۲,۲۵۹	۰.۶۹٪	۱۹,۴۳۸,۵۵۲,۲۵۹

۱۰- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
۵۱۷,۴۷۱,۹۹۲,۷۶۶	۵۲۳,۵۰۰,۸۲۳,۸۴۱	۱۸.۶۴٪	۸۱۳,۵۶۵,۹۷۰,۳۰۶	۸۳۱,۲۱۵,۷۰۰,۸۳۳	۲۵.۹۶٪
۵۱۷,۴۷۱,۹۹۲,۷۶۶	۵۲۳,۵۰۰,۸۲۳,۸۴۱	۱۸.۶۴٪	۸۱۳,۵۶۵,۹۷۰,۳۰۶	۸۳۱,۲۱۵,۷۰۰,۸۳۳	۲۵.۹۶٪

صندوق های سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانزن نوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۱ - حساب های دریافتی صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ماده پایان سال	ماده پایان سال	گردش بستکار	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	۲۹۸,۱۰۴,۶۰۶,۰۰۰	۳۲۰,۵۹۴,۸۱۵,۰۰۰
۸,۴۲۷,۲۹۶,۰۰۰	۳۰,۹۱۷,۵۰۵,۰۰۰	۲۳,۲۴۲,۶۲۴,۴۹۹,۱۴۹	۲۳,۲۴۵,۱۱۴,۷۰۸,۱۴۹
			۸,۴۲۷,۲۹۶,۰۰۰

صندوق گنجینه آینده روشن (صایند)

صندوق رونق کسرا (رونق)

۱۲ - حساب‌های دریافتی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
توزیل شده	توزیل شده	هزینه توزیل	نرخ توزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۳۰,۷۶۵۰,۹۷۸,۶۳۳	۲۷۴,۴۴۹,۳۰۱,۱۲۴	۰	-
۲۴۴,۷۸۰,۵۸۲	۸۸۱,۷۲۳,۶۲۷	۰	-
۰	۳۰,۷۸,۴۲۲,۸۲۴	(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، توانزن، نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، میان دوره ای،

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۳ - پیش پرداخت ها

پیش پرداخت بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت-اوراق شهرداری شیراز	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۳۷۹,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۸۹۰,۵۰۰,۰۰۰	ریال
۳۷۹,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۸۹۰,۵۰۰,۰۰۰	

۱۴ - سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	مانده پایان سال	مانده پایان سال	استهک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مخارج ابتدای سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۶۴,۸۷۹,۳۸۰	۴,۹۱۸,۰۲۴,۶۰۰	(۱۲,۶۱۱,۳۸۴,۱۶۰)	۱,۰۶۴,۸۷۹,۳۸۰	۱۶,۴۶۴,۵۲۹,۳۸۰	۱,۰۶۴,۸۷۹,۳۸۰		
۹۳۴,۹۲۸,۴۶۰	۲۵۹,۸۷۲,۶۵۴	(۹۷۵,۰۵۵,۸۰۶)	۹۳۴,۹۲۸,۴۶۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۴,۹۲۸,۴۶۰		
	۳۵,۴۰۵,۱۰۳	۰	۰	۰	۰		
	۳۵۰,۰۰۱	۰	۰	۰	۰		
۱,۹۹۹,۸۰۷,۸۴۰	۵,۲۱۳,۶۵۲,۳۵۸	(۱۳,۵۸۶,۴۳۹,۹۶۶)	۱,۹۹۹,۸۰۷,۸۴۰	۱۶,۷۶۴,۵۲۹,۳۸۰	۱,۹۹۹,۸۰۷,۸۴۰		

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانزن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۵ - موجودی نقد

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

۱۶ - جاری کارگزاران

ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال		
یادداشت		
جاری کارگزاران	(۳۵۲,۲۷۲,۵۱۶,۸۳۴)	(۲۵۲,۷۹۲,۵۰۳,۱۷۷)
	(۳۵۲,۲۷۲,۵۱۶,۸۳۴)	(۲۵۲,۷۹۲,۵۰۳,۱۷۷)

۱۶-۱ جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
مانده پایان سال			مانده ابتدای سال		
ریال			ریال		
(۲۵۲,۷۵۰,۷۵۸,۹۱۷)	۴۴,۳۷۱,۵۱۸,۲۷۴,۹۸۲	۴۴,۳۷۵,۹۹۸,۳۷۱,۴۳۲	(۲۵۸,۲۳۰,۸۵۵,۳۶۷)		
۹۱۵,۶۲۰,۱۴۳	۰	۰	۹۱۵,۶۲۰,۱۴۳		
۴۲,۶۳۵,۵۹۷	۳۸,۸۹۵,۱۵۵,۳۹۹	۳۸,۸۹۵,۰۷۲,۵۹۶	۸۲,۸۰۳		
(۲۵۲,۷۹۲,۵۰۳,۱۷۷)	۴۴,۴۱۰,۴۱۳,۴۳۰,۳۸۱	۴۴,۴۱۴,۸۹۳,۴۴۴,۰۲۸	(۲۵۷,۲۷۲,۵۱۶,۸۳۴)		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

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	۰	بابت تمهت واحدهای صادر شده
۱,۱۲۱,۵۳۷	۰	

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	۰	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 نوید
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- پیش دریافت ها

ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال		
۳۸۷,۴۵۷,۰۸۲,۹۹۴		۳۲۷,۸۹۸,۶۴۶,۲۳۸
۳۸۷,۴۵۷,۰۸۲,۹۹۴		۳۲۷,۸۹۸,۶۴۶,۲۳۸

کارمزد بازارگردانی اوراق شهرداری شیراز

۲۱- خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۳۴۶,۹۳۱,۱۶۵,۵۳۷	۲,۳۲۶,۶۸۴	۱,۸۸۹,۴۶۷,۴۰۴,۳۰۵	۱,۴۴۹,۷۷۳
۳۳,۸۰۰,۲۵۳,۱۲۲	۳۵,۰۰۰	۴۵,۶۱۴,۹۷۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۲,۲۸۰,۷۳۱,۴۱۸,۶۵۹	۲,۳۶۱,۶۸۴	۱,۹۳۵,۰۸۳,۲۳۹,۷۰۱	۱,۴۸۴,۷۷۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری، اختصاصی، بازار، گردانی، توازن، نوید

یادداشت های توضیحی، صورت های مالی، 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)
	۱۰۴,۲۴۷,۴۴۴,۷۰۴	۵۶,۹۴۳,۲۴۵,۲۷۷

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

۲۲-۱- سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم

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	۲۲,۳۱۳,۸۱۲	۴۵,۱۷۴,۳۰۲,۵۲۰	(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	۰
	۸۶۳,۳۷۲,۷۵۳,۰۶۳	۸۳۸,۵۸۵,۷۸۰,۸۸۴	۲۳۳,۹۱۷,۰۲۱	۲۴,۵۵۳,۰۵۵,۱۵۸	(۹۲۷,۷۵۷,۰۳۵)

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

۲۲-۲- سود ناشی از ابطال صندوق های سرمایه گذاری

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	۳۸,۱۴۶,۰۵۷,۲۵۰	(۱۵,۵۲۶,۳۲۵)	۸۷۲,۵۲۲,۱۵۳	۴,۳۰۷,۲۲۳
۲۸,۰۹۴,۴۳۲	۲۸۰,۳۳۲,۵۳۳,۱۳۴	۳۹۲,۱۰۳,۳۲۲,۹۴۰	۸۹,۰۹۶,۵۴۳	(۱۱,۲۵۹,۸۹۶,۳۴۹)	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	۵۳,۴۵۲,۶۱۸,۲۸۰	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
۱۴۳,۲۹۷	۱۱,۸۹۳,۳۲۱,۱۰۹	۱۰,۲۴۴,۶۶۵,۱۹۶	۴,۳۸۵,۶۲۱	۱,۶۴۴,۱۷۰,۳۹۲	۰
۵۳۱,۵۴۵	۵۴,۲۴۱,۹۴۵,۹۵۲	۵۴,۰۵۶,۰۵۵,۳۰۳	۱۳,۰۰۱,۹۵۵	۱۷۲,۸۸۸,۶۹۴	۰
۱۹۹,۵۵۰	۴,۰۷۶,۰۰۸,۳۰۰	۳,۸۹۳,۳۶۶,۴۰۱	۱,۵۰۳,۰۱۳	۱۸۱,۱۳۸,۸۸۶	۰
	۴۴,۵۹۳,۷۵۲,۳۱۲,۱۹۶	۴۴,۵۱۱,۶۶۷,۱۱۳,۶۹۶	۲,۴۹۵,۲۰۹,۵۲۱	۷۹,۵۸۹,۹۸۸,۹۷۹	۶۳,۸۹۰,۲۵۶,۴۰۸

ص. س. اعتماد تاریک (تاریک)
با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم)
رونق کسرا (رونق)
گنجینه آینده روشن (صایند)
سرمایه گذاری لیخند فارابی (لیخند)
نوع دوم کارا (کارا)
ارمغان فیهروزه آسیا (فیهروزا)
با درآمد ثابت کیان (کیان)
درآمد ثابت کیمیا (لونیکس)
سرمایه بهادر (سهر)





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- (زبان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۶ ماهه منتهی به ۳۱

خرداد ۱۴۰۴

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶,۰۱۹,۲۵۴,۰۹۶)	۹۹,۴۳۹,۸۸۸	۰	۲۸,۹۰۰,۵۶۰,۱۱۲	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰
۰	۴,۹۶۰,۶۷۹	۵,۵۰۵,۴۴۶	۷,۵۸۳,۲۵۳,۸۷۵	۷,۵۹۳,۷۲۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰
(۶,۰۱۹,۲۵۴,۰۹۶)	۱۰۴,۴۰۰,۵۶۷	۵,۵۰۵,۴۴۶	۳۶,۴۸۳,۸۱۳,۹۸۷	۳۶,۵۹۳,۷۲۰,۰۰۰	

مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش.خ.۱۵۰۳۲۹ (اراد۱۶۲)
اسناد خزانه-اس.ق.۱۵۰۳۱۵-۰۶۰۶۱۵ (خز۱۳۰۱)



صندوق، سرمایه گذاری اختصاصی بازار گرانمای توانزن نوین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی صان، دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
	ریال	ریال
۲۳-۱	۴۶,۱۶۸,۸۱۱,۱۷۷	(۴۸۷,۳۴۸,۹۹۵,۳۳۶)
۲۳-۲	۵,۷۸۷,۷۱۹,۳۵۸	۶,۶۷۴,۹۳۹,۶۵۹
۲۳-۳	(۳۷,۳۷۶,۰۰۰)	(۳۰,۹۱۵,۵۷۰)
	۵۱,۹۲۹,۱۵۴,۵۳۵	(۴۸۰,۶۰۴,۹۷۱,۳۴۷)

(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار درآمد ثابت یا علی الحساب

۲۳-۱ - (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد و مالیات و تخفیفات
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۷۲,۵۱۳,۲۹۱	۱,۲۱۸,۳۷۵,۰۹۸,۵۷۶	۱,۱۷۵,۰۹۷,۵۳۴,۴۱۹	۹۲۵,۹۶۵,۰۷۲
۹۲,۵۳۸,۲۳۴	۴۰۵,۳۵۲,۵۹۳,۴۷۸	۴۹۸,۴۰۲,۸۱۹,۷۳۶	۳۰۸,۰۶۷,۹۶۸
۹۶,۰۸۵,۵۷۸	۴۰۵,۳۵۲,۵۹۳,۴۷۸	۳۰۷,۸۶۹,۰۲۹,۱۹۲	۳۰۸,۰۶۷,۹۶۸
	۲,۰۲۹,۰۸۰,۲۸۵,۵۳۲	۱,۹۸۱,۳۶۹,۳۷۳,۳۴۷	۱,۵۴۳,۱۰۱,۰۰۸

بیمه رازی (ورزی)
بیمه میهن (میهن)
بیمه میهن (حق تقدم) (میهن)
سر. توسعه شهری توس گستر (توس)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانزن، نمود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی، صادر، دوره ای،
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۳-۲ - سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵				
سود تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری	سود تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری	کارمزد و مالیات و تخفیفات	ارزش دفتری	ارزش ابطال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۹۵۰,۷۸۰,۶۴۱	(۳,۶۶۷,۳۶۵)	۵,۲۶۲,۳۳۶,۰۰۴	۶,۳۰۹,۴۴۹,۸۸۰
۰	۵۱۰,۹۶۰,۲۱,۱۸۷	(۲۱,۳۳۸,۰۰۴۰)	۳۱,۲۵۰,۲۰۴,۸۱۳	۳۶,۵۳۸,۵۶۸,۹۶۰
(۲۸,۱۳۹,۶۷۱)	(۵۶۷,۳۶۶,۳۳۰)	۱۷۸۰,۲۴۷۱	۳۹,۵۵۰,۵۹۴,۰۹۷	۳۸,۷۰۱,۰۳۰,۳۳۸
۱,۶۴۰,۳۸۵,۱۸۲	۵۹۴,۷۰۲,۲۷۰	۳۳,۵۹۵,۸۲۱	۴۴۱,۲۴۹,۹۶۸,۹۶۹	۴۴۱,۹۷۷,۲۶۷,۵۵۰
۱,۳۷۸,۱۷۱,۱۸۱	۰	۰	۰	۰
۲۰۸,۵۷۸,۰۴۲	۰	۰	۰	۰
۷۰۲,۱۷۸,۳۳۴	۰	۰	۰	۰
۴۸۵,۷۰۸۰۰۰۰۷۲	۰	۰	۰	۰
۲,۳۰۸۰۰۰۵۸,۶۲۹	۰	۰	۰	۰
۶,۶۷۴,۹۳۹,۶۵۹	۵,۷۸۷,۷۱۹,۳۵۸	۲۵,۴۹۲,۸۸۷	۵۱۷,۷۱۳,۱۰۴,۶۸۳	۵۲۳,۵۲۶,۳۱۶,۷۲۸

افرا تمام پایدار (قرارداد)
با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم)
رواق کسرا (رواق)
گنجینه آینده روشن (صایند)
ارمغان فیروزه آسیا (فیروزه)
با درآمد ثابت گیلان (گیلان)
درآمد ثابت کیسا (اوبیس)
سپر سرمایه بنار (سپر)
نوع دوم کارا (کارا)

۲۳-۳ - (زبان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بدهی به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵				
سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با ثابت یا علی الحساب	سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۲۷,۳۷۶,۰۰۰)	۱۳,۶۸۸,۰۰۰	۱۸,۸۹۳,۶۸۸,۰۰۰	۱۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۰,۹۱۵,۵۷۰)	۰	۰	۰	۰
(۳۰,۹۱۵,۵۷۰)	(۲۷,۳۷۶,۰۰۰)	۱۳,۶۸۸,۰۰۰	۱۸,۸۹۳,۶۸۸,۰۰۰	۱۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰

اجاره تابلان فردا کارخان ۱۴۰۵۰۸۰۳ (تابلان ۱۰)
مراجعه عام دولت ۱۶۲/ش.خ.۳۲۹۰۵۰ (ژان ۱۶۲)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهران، تهران، تهران
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۴ - سود سهام

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		تعداد سهام در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع		سال مالی	
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	ریال	۶۴	۱۴۰۵/۰۲/۱۶	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سر، توسعه شهری توس گستر (توس)
۱۸,۵۳۳,۳۱۸,۶۵۹	ریال	۳,۲۳۰,۲۳۵,۴۵۶	ریال	۳,۲۳۰,۲۳۵,۴۵۶	ریال	۳,۲۳۰,۲۳۵,۴۵۶	۵۰,۳۷۳,۴۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۱۸,۵۳۳,۳۱۸,۶۵۹	ریال	۳,۲۳۰,۲۳۵,۴۵۶	ریال	۳,۲۳۰,۲۳۵,۴۵۶	ریال	۳,۲۳۰,۲۳۵,۴۵۶	۵۰,۳۷۳,۴۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	

۲۵ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		تعداد سهام در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع		سال مالی	
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	ریال	۶۴	۱۴۰۵/۰۲/۱۶	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سر، توسعه شهری توس گستر (توس)
۱۸,۵۳۳,۳۱۸,۶۵۹	ریال	۳,۲۳۰,۲۳۵,۴۵۶	ریال	۳,۲۳۰,۲۳۵,۴۵۶	ریال	۳,۲۳۰,۲۳۵,۴۵۶	۵۰,۳۷۳,۴۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۱۸,۵۳۳,۳۱۸,۶۵۹	ریال	۳,۲۳۰,۲۳۵,۴۵۶	ریال	۳,۲۳۰,۲۳۵,۴۵۶	ریال	۳,۲۳۰,۲۳۵,۴۵۶	۵۰,۳۷۳,۴۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	

سود سپرده های بانکی
 سود اوراق مشارکت، اجاره و رهنی



صندوق، سرمایه گذاری، اختصاصی، نازل، گردانی، توانان، نمود

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	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود
ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۴۸۲,۶۶۶	۰	۷,۴۸۲,۶۶۶	۱۱,۷۸۵,۳۹۴
۲۹۳,۱۳۱	۰	۲۹۳,۱۳۱	۱۶۴۶۳
۵۲,۹۱۷,۷۰۱	۰	۵۲,۹۱۷,۷۰۱	۹۶۸۶۲,۰۴۶
۱,۹۱۷	۰	۱,۹۱۷	۰
۱۳,۱۰۰,۷۶۲	۰	۱۳,۱۰۰,۷۶۲	۰
۷۳,۷۹۶,۱۷۷	۰	۷۳,۷۹۶,۱۷۷	۱۰۸,۶۶۳,۹۰۳

صادرات
سلمان
ملی
شهر
خاورمیانه

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

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
متعدد	۱۴۰۵/۰۸/۰۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۹۱,۶۲۵,۹۶۵	۰	۳۹۱,۶۲۵,۹۶۵	۰
متعدد	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۹۱,۱۶۸,۱۴۱	۰	۳۹۱,۱۶۸,۱۴۱	۱,۱۷۹,۵۰۴,۱۱۶
				۷۸۲,۷۹۴,۱۰۶	۰	۷۸۲,۷۹۴,۱۰۶	۱,۱۷۹,۵۰۴,۱۱۶

اجاره ثابت فرادارخان ۱۴۰۵-۰۸-۰۳ (تایم ۱۰)
مراجعه عام دولت ۱۶۲-شخ ۳۲۹-۵۰

۲۶- سایر درآمدها

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد
ریال	ریال
۷۶,۲۳۱,۹۲۳,۵۸۹	۴۰,۳۰۹,۳۶۷,۸۳۱
۰	۷,۲۵۸,۴۶۰
۰	۴۲۰,۷۲۴,۰۰۰
۷۶,۲۳۱,۹۲۳,۵۸۹	۴۰,۳۵۸,۷۹۸,۶۹۱

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

۲۸ - سایر هزینه ها

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

۲۹ - هزینه های مالی

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

۳۰ - تعدیلات

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی، میان دوره ای،
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	صایند۱	۱٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	صندوق سرمایه گذاری رونق کسرا	رونق	۳٪	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۴	بیمه رازی	ورازی	۴٪	۲۸۷,۸۵۰	۵,۷۵۶,۹۷۰
۵	صندوق سرمایه گذاری آینده نگر دیپاکو	اکستریم	۳٪	۲۵,۰۰۰	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٪	۳۴۶۵۰	۲.۳۳٪	۳۴۶۵۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان نوید	۱
۰.۳۱٪	۷,۲۵۲	۰.۳۶٪	۵,۳۹۲	عادی			
۰.۰۱٪	۳۱۵	۰.۰۳٪	۳۱۵	ممتاز			۲
۰.۱۳٪	۳,۱۱۷	۰.۱۷٪	۲,۵۰۵	عادی			
۰.۰۰٪	۳۵	۰.۰۰٪	۳۵	ممتاز			۳
۴.۹۰٪	۱۱۵,۶۱۳	۷.۷۹٪	۱۱۵,۶۱۳	عادی		مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید	
۰٪	-	۰٪	-	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مهسا اله دادی	۴
۶.۸۳٪	۱۶۰,۹۸۲	۱۰.۶۸٪	۱۵۸,۵۱۰	جمع			



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توانان نوید

یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی، میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
مانده طلب (بدهی)	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	ردیف	
۵,۲۱۳,۶۵۲,۳۵۸	۳,۱۷۸,۰۸۹,۴۱۴	کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری داناپان	۱	
۳۵۰,۰۰۱	-	کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری آینده (تات)	۲	
-	-	کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری پاداش	۳	
-	-	کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری کارپزما (ایران سهم)	۴	
۸,۵۰۰,۹۹,۳۱۹	۱۴,۹۱۱,۵۲۲,۰۰۶	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان نوید	۵	
-	۹,۳۸۰,۶۱۳,۶۰۰	صدور واحدها				
-	۹۵,۲۲۵,۸۴۰,۸۹۸	ابطال واحدها				
-	۵۳,۳۶۹,۴۲۵,۸۰۰	صدور واحدها	دارندگان واحد ممتاز	شرکت سرمایه گذاری نوید اعتماد	۶	
-	۵۳,۳۷۴,۷۴۱,۲۱۸	ابطال واحدها				
-	-	صدور واحدها	دارندگان واحد ممتاز	مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید	۷	
۲,۵۹۰,۰۸۰,۱۷۶	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی حسابرسین	۸	
۱,۴۳۹,۹۸۱,۶۱۹	۷۴۲,۳۹۱,۶۵۷	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی دش و همکاران	۹	

۳۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها 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 دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۵- کفایت سرمایه

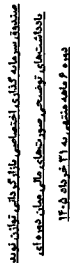
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲,۱۳۶,۸۴۸,۴۵۲,۶۶۹	۱,۵۹۴,۸۸۲,۲۹۰,۶۴۳	۲,۸۰۸,۷۷۳,۶۳۳,۹۳۸	دارایی جاری
۰	۰	۰	دارایی غیر جاری
۲,۱۳۶,۸۴۸,۴۵۲,۶۶۹	۱,۵۹۴,۸۸۲,۲۹۰,۶۴۳	۲,۸۰۸,۷۷۳,۶۳۳,۹۳۸	جمع کل دارایی ها
۷۷۲,۷۷۰,۷۷۰,۶۰۰	۸۷۱,۹۹۰,۳۷۴,۳۹۳	۸۷۳,۶۹۰,۳۹۴,۲۳۷	بدهی 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 نمود
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال ۱۴۰۵
 دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۶- تفکیک عملیات بازارگردانی
 (الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۵/۳/۳۱									
جمع	وهنر(غیر فعال)	اوراق مشارکت	شهرهای شیراز	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۲۲,۲۹۱,۶۵۹,۰۱۴	.	.	.	.	.	.	.	۴۰,۵۰۴,۲۵۵,۵۱۰	۱,۲۱۷,۴۴۹,۱۳۳,۵۰۴
۶,۷۶۲,۷۴۰,۳۳۵	.	۴۰,۲۰۲,۵۲۰,۹۳۱	۷۵۲,۱۷۳,۸۷۲	۳,۸۸۲,۰۳۱,۷۵۰	۶۴۴,۰۰۸,۷۸۰	۶۴۴,۰۰۸,۷۸۰	۴۱۶,۷۱۷,۹۸۴	۶۶۴,۲۵۵,۵۱۸	۶۶۴,۲۵۵,۵۱۸
۱۹,۳۲۸,۵۵۲,۲۵۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۵۳۳,۵۰۰,۸۳۳,۸۴۱	.	۶,۳۱۳,۱۱۷,۳۴۵	۳۸,۶۸۳,۳۲۷,۶۴۷	۳۰,۹۱۷,۵۰۵,۰۰۰	۳۰,۹۱۷,۵۰۵,۰۰۰	۳۰,۹۱۷,۵۰۵,۰۰۰	۴۴۱,۹۴۴,۶۶۱,۷۲۹	۳۶,۵۵۹,۸۰۷,۰۰۰	۳۶,۵۵۹,۸۰۷,۰۰۰
۳۰,۹۱۷,۵۰۵,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۴,۳۵۲	.	۴۴,۳۵۲	.	.	.	.	.	.	.
۳۷۸,۴۰۹,۷۴۲,۰۹۱	.	۳۷۰,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۸۲۰,۵۱۰	۳,۳۶۲,۱۰۲,۷۲۲	۳,۷۸۲,۳۷۹,۴۱۷	۳,۷۸۲,۳۷۹,۴۱۷	۱۲۴,۱۴۶,۹۲۶	۲۹۴,۵۱۶	۲۹۴,۵۱۶
۳۲۰,۸۹۰,۵۰۰,۰۰۰	.	۳۲۰,۸۹۰,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.
۵,۲۵۰,۳۹۷,۶۱۳	.	.	۱,۳۲۹,۵۰۶,۱۵۰	۵۸,۷۴۰,۶۰۲	۱,۳۸۸,۵۳۰,۷۲۷	۱,۳۸۸,۵۳۰,۷۲۷	۱,۳۱۶,۱۳۰,۳۶۸	۱,۳۱۶,۱۳۰,۳۶۸	۱,۳۱۶,۱۳۰,۳۶۸
۱۸۸,۱۳۳,۱۵۰	۱۰۰,۱۵۰	۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۷۹,۸۵۰	۵۸,۷۴۰,۶۰۲	۸۸,۳۲۴,۴۸۹	۸۸,۳۲۴,۴۸۹	۸۳,۴۸۲,۰۰۹	.	.
۲,۸۰۷,۸۵۲,۶۷۸,۸۰۵	۱۰,۱۵۰	۵۹۸,۳۵۵,۴۱۴,۵۲۸	۷۱,۹۸۴,۷۱۲,۲۴۹	۷,۳۰۴,۸۷۵,۰۷۴	۴۶۷,۲۸۷,۶۶۴,۹۰۱	۴۶۷,۲۸۷,۶۶۴,۹۰۱	۴۰۶,۹۲۹,۸۶۸,۹۹۷	۱,۳۵۵,۹۸۹,۷۳۰,۹۰۶	۱,۳۵۵,۹۸۹,۷۳۰,۹۰۶
۲۵۲,۷۹۲,۵۲۷,۵۲۹	.	.	۳۶,۶۵۲,۰۷۰,۱۳۸	۳,۸۵۴,۶۶۳,۴۷۲	۹۷,۲۱۵,۵۳۵,۱۳۰	۹۷,۲۱۵,۵۳۵,۱۳۰	۱۲,۰۲۰,۸۱۱,۳۷۸	۱۰,۳۰۴,۳۶۷,۵۱۱	۱۰,۳۰۴,۳۶۷,۵۱۱
۴۳۸,۸۴۹,۹۵۲	.	.	۴۳۸,۸۴۹,۹۵۲	.	.	.	.	.	.
۱۷,۵۳۰,۱۶۱,۰۱۴	.	.	۲۰,۴۷۱۷,۸۵۹	۱,۵۱۹,۹۱۳,۱۷۹	۱,۱۷۵,۰۷۱,۸۰۶	۱,۱۷۵,۰۷۱,۸۰۶	۲,۹۲۴,۹۱۵,۵۹۶	۶۷۰,۵۵۴۲,۵۷۴	۶۷۰,۵۵۴۲,۵۷۴
۳۷۹,۱۰۸,۶۳۳,۳۷۱	.	۳۶۶,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۴,۵۵۵,۲۵۳	۱,۸۸۶,۵۱۰,۸۳۸	۲,۸۸۴,۰۳۰,۸۳۸	۲,۸۸۴,۰۳۰,۸۳۸	۲,۷۵۷,۰۰۶,۶۴۱	۲,۱۰۶,۴۰۰,۹۸۱۱	۲,۱۰۶,۴۰۰,۹۸۱۱
۳۳۷,۸۸۸,۶۶۶,۳۲۸	.	۳۳۷,۸۸۸,۶۶۶,۳۲۸	.	.	.	.	.	.	.
۸۷۲,۷۶۸,۸۲۸,۱۰۴	.	۵۹۴,۶۲۸,۶۶۶,۳۲۸	۴۰,۳۱۰,۳۲۳,۲۰۲	۷,۴۶۱,۱۶۷,۴۸۹	۱۰,۱۲۷۲,۶۳۷,۷۶۴	۱۰,۱۲۷۲,۶۳۷,۷۶۴	۱۷,۷۰۲,۷۳۳,۵۱۵	۱۱۱,۸۵۰,۴۱۹,۸۹۶	۱۱۱,۸۵۰,۴۱۹,۸۹۶
۱,۹۲۵,۰۸۳,۳۲۹,۷۰۱	۱۰,۱۵۰	۳,۷۱۶,۷۶۸,۳۰۰	۳۱,۹۵۲,۴۹۰,۴۰۷	۴۲,۷۰۷,۵۸۵	۴۶۶,۰۱۲,۸۲۷,۱۳۷	۴۶۶,۰۱۲,۸۲۷,۱۳۷	۳,۸۹۰,۳۲۷,۱۳۵,۴۸۲	۱,۱۴۴,۱۲۹,۳۰۱,۰۱۰	۱,۱۴۴,۱۲۹,۳۰۱,۰۱۰
۱,۳۰۳,۲۸۵	.	۳۷۱,۶۷۶,۸۲۹	۲۰,۴۸۳	۴,۳۷۰,۷۵۸	۲۳۰,۵۳۰,۲۰۱	۲۳۰,۵۳۰,۲۰۱	۱,۵۷۷,۳۷۰	۱,۰۶۹,۶۹۵	۱,۰۶۹,۶۹۵



(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازرگانی

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

[illegible]

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

[illegible]

تبدیلات
سودان (بان) خالص
واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال