



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

باسلام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲ 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 می گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف اطلاعات کلی صندوق سرمایه گذاری
۵	ب ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶	پ مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	ت خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۳۰	ث یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

این صورت های مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۷ به تائید 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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۴۰,۸۵۰,۲۳۸,۶۹۱	۴۹۱,۵۲۶,۷۴۱,۴۷۱	۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۱۳۳,۲۸۶,۶۱۹	۱۰۱,۱۷۴,۶۲۹,۰۰۰	۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۱۸,۶۷۱,۹۹۲,۹۸۸	۹	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۶,۷۷۱,۶۵۶,۴۴۱	۲۰۶,۸۵۵,۶۵۲,۹۱۹	۱۰	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۷۶,۴۳۸,۰۴۶	۴۱۳,۲۱۹,۸۹۳	۱۱	حساب های دریافتنی
۳۶۶,۸۸۷,۵۶۸	۴۸۰,۵۰۷,۱۵۷,۵۵۰	۱۲	جاری کارگزاران
۹,۱۸۶,۸۴۰	۵۲۹,۶۵۳,۵۵۲	۱۳	سایر دارایی ها
۲۰۸,۵۴۸,۰۰۰	۵,۱۶۱,۰۰۵,۷۳۶	۱۴	موجودی نقد
۲۰۱,۴۱۶,۲۴۲,۲۰۵	۱,۳۰۴,۸۴۰,۰۵۳,۱۰۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
	۴۳۷,۰۶۸,۰۸۰,۰۰۰	۱۵	حساب های پرداختنی
۹۵۵,۱۱۴,۸۲۲	۲,۴۴۴,۳۹۹,۲۸۱	۱۶	پرداختنی به ارکان صندوق
۸۲۲,۶۱۸	۲۴۶,۸۹۹	۱۷	پرداختنی به سرمایه گذاران
۵۶۹,۳۸۸,۶۳۶	۱,۴۶۴,۵۷۹,۶۸۲	۱۸	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۵۲۵,۳۲۶,۰۷۶	۴۴۰,۹۷۷,۳۰۵,۸۶۲		جمع بدهی ها
۱۹۹,۸۹۰,۹۱۶,۱۲۹	۸۶۳,۸۶۲,۷۴۷,۲۴۷	۱۹	خالص دارایی ها
۱,۰۲۹,۰۶۰	۲,۰۶۰,۸۹۴		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 توازن نوید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۰ ۳۳۰,۴۰۷,۲۶۷,۷۴۷	(۶,۱۲۳,۵۵۳,۹۶۷)
سود تحقق نیافته نگاهداری اوراق بهادار	۲۱ ۲۹,۴۸۶,۸۰۷,۰۸۲	۱۲,۶۵۸,۱۶۱,۰۸۹
سود سهام	۲۲ ۶۹۰,۶۲۱,۰۰۰	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۳ ۵,۷۵۰,۷۹۹,۰۱۷	۱,۶۲۲,۶۴۹,۶۱۹
سایر درآمدها	۲۴ ۳,۴۶۹,۶۳۸,۸۶۷	.
جمع درآمدها	۳۶۹,۸۰۵,۱۳۳,۷۱۳	۸,۱۵۷,۲۵۶,۷۴۱
هزینه‌ها:	ریال	ریال
هزینه کارمزد ارکان	۲۵ (۱۰,۵۲۳,۷۰۲,۹۶۹)	(۹۵۴,۹۱۴,۸۲۲)
سایر هزینه‌ها	۲۶ (۲,۶۰۵,۲۱۹,۱۲۷)	(۷۶۴,۷۷۸,۷۵۰)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۳۵۶,۶۷۶,۳۱۱,۶۱۷	۶,۴۳۷,۵۶۳,۱۶۹
هزینه‌های مالی	۲۷ (۲,۱۶۰,۸۳۳,۵۸۴)	.
سود خالص	۳۵۴,۵۱۵,۳۷۸,۰۳۳	۶,۴۳۷,۵۶۳,۱۶۹
بازده میانگین سرمایه گذاری	۵۴٪	۶۶٪
بازده سرمایه گذاری تا پایان دوره	۵۱٪	۳۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال ۱۹۴,۲۴۶	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال ۱۹۴,۲۴۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۸۴۶,۸۶۱	۸۴۶,۸۶۱
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۶۲۱,۹۳۸)	(۶۲۱,۹۳۸)
سود خالص دوره	.	۳۵۴,۵۱۵,۳۷۸,۰۳۳
تعدیلات	۲۸	۸۴,۵۳۳,۴۵۳,۰۸۵
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۴۱۹,۱۶۹	۸۶۳,۸۶۲,۷۴۷,۲۴۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان دوره}}$



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی توازن نوید



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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 نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی 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 سرمایه‌گذاری نوید اعتماد	۱۷,۱۵۰	٪۴۹
۲	شرکت سبد گردان نوید	۱۷,۸۵۰	٪۵۱
	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 حسابرین 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 دش و همکاران با شناسه ۱۰۱۰۰۱۷۱۲۷۱ که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: بزرگراه نیایش، آشناسان- سردار جنگل شمالی- خیابان پنج‌تن- خیابان شهید نوروز پور- نبش کوچه سوم غربی- پلاک ۲۴.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق بر اساس 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 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 به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۴-۲-۲- 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 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.

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 ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به‌علاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد (۰.۰۲) از سود سپرده‌ها و گواهی سپرده تا میزان مجاز سرمایه‌گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه دو و نیم در هزار (۰.۰۰۲۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱ میلیارد ریال خواهد بود.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۶۰ 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 بازارش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری بازارش خالص دارایی بیش از ۵۰۰۰ میلیارد ریال.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین‌شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها از تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به مبلغ ۱۴۰,۱۱۲,۲۹۰ ریال به عنوان هزینه ثابت و از تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به مبلغ ۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت و به ازای هر NAV (نماد) مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ضریب خالص ارزش دارایی‌ها بر اساس جدول زیر: خالص ارزش دارایی‌ها از ۰ تا ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ، ۰,۰۰۰,۲۵ خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ، ۰,۰۰۰,۱۵ خالص ارزش دارایی‌ها بالای ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ، ۰,۰۰۰,۰۵ هزینه متغیر در صندوق های بازارگردانی به ازای هر نماد جداگانه محاسبه می‌شود و هر نماد تا سقف ۶۰۰ میلیارد ریال از متغیر 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 توازن نوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم 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 ایفای 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	گروه توسعه هتر ایران	وهتر	۴ درصد	۷۷,۴۰۰	۱,۵۴۸,۰۰۰
۲	بیمه میهن	میهن	۲.۷۵ درصد	۹۱,۸۰۰	۱,۸۳۶,۰۰۰
۳	صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه آینده روشن	صایند۱	۱ درصد	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۷ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۶٪	۷۲,۸۷۵,۹۹۸,۳۷۸	۵۹,۰۶۴,۰۷۹,۵۷۸	۲۶٪	۳۴۳,۰۱۰,۸۵۹,۶۷۷	۳۲۲,۱۷۰,۴۲۲,۶۴۵
۲۲٪	۴۴,۲۶۷,۲۹۰,۷۲۸	۴۸,۹۰۹,۲۲۹,۳۴۹	۱۱٪	۱۴۸,۵۱۵,۸۸۱,۷۹۴	۱۴۱,۶۸۶,۲۴۸,۴۳۹
۱۲٪	۲۳,۷۰۶,۹۴۹,۵۸۵	۲۳,۱۲۵,۱۰۲,۱۸۹			۰
۷۰٪	۱۴۰,۸۵۰,۲۳۸,۶۹۱	۱۳۱,۰۹۸,۴۱۱,۱۱۶	۳۸٪	۴۹۱,۵۲۶,۷۴۱,۴۷۱	۴۶۳,۸۵۶,۶۷۱,۰۸۴

بیمه و بازنشتی	۳۲۲,۱۷۰,۴۲۲,۶۴۵
فعالیت‌های هنری	۱۴۱,۶۸۶,۲۴۸,۴۳۹
شیمیایی	۰
جمع	۴۶۳,۸۵۶,۶۷۱,۰۸۴

بیمه و بازنشستگی

فعالیت‌های هنری

شیمیایی

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارهای مالی - توانا نوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۸ - سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۸-۱ - سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
سپرده بانکی	۱۴۰۲/۰۴/۰۱	۲۰٪	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
بند مدت							
							۲۰,۳۲,۸۷۶,۶۸۸
							۲۰,۳۲,۸۷۶,۶۸۸
							(۱۳,۸۰۰,۸۱۴)
							۲۰,۱۹,۰۶۸,۸۷۴

۸-۲ - سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	درصد	مبلغ	درصد	خالص ارزش فروش
سپرده بانکی	۱۴۰۲/۰۴/۰۱	۲۰٪	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
بند مدت								
								۱,۱۱۴,۲۱۸,۱۲۵
								۱,۱۱۴,۲۱۸,۱۲۵
								۷,۷۵۰
								۱,۱۱۴,۲۱۸,۱۲۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال
اسناد خزانه‌م ابودجه ۱۰۳۲۶۰۰۰ (خز/۱۰۱)	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۴,۷۱۷,۹۹۷	۰.۷۴٪	۰	ریال
اسناد خزانه‌م ۳ ابودجه ۱۰۵۲۰۰۰ (خز/۱۰۳)	۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۳,۲۲۷,۲۸۵	۰.۳۸٪	۰	ریال
اسناد خزانه‌م ۴ ابودجه ۱۰۹۱۷۰۰ (خز/۱۰۴)	۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۸,۹۵۳,۵۶۹	۰.۲۸٪	۰	ریال
اسناد خزانه‌م ۷ ابودجه ۱۰۴۷۱۴۰۰ (خز/۱۰۷)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۹۴,۱۳۷	۰.۰۳٪	۰	ریال
	۲۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۷۱,۹۹۲,۹۸۸	۱.۴۳٪	۰	ریال

۱۰- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال
۲۸.۱۹٪	۵۶,۷۷۱,۶۵۶,۴۴۱	۵۳,۸۶۵,۳۲۲,۹۲۷	۱۵.۸۵٪	۲۰۶,۸۵۵,۶۵۲,۹۱۹	ریال
۲۸.۱۹٪	۵۶,۷۷۱,۶۵۶,۴۴۱	۵۳,۸۶۵,۳۲۲,۹۲۷	۱۵.۸۵٪	۲۰۶,۸۵۵,۶۵۲,۹۱۹	ریال

صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۱ - حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
توزیل شده	توزیل شده	هزینه توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۰	۴۱۳,۳۱۹,۸۹۳	(۵,۹۵۸,۲۹۰)	۲۵٪	۴۱۹,۱۷۸,۱۸۳
۷۶,۴۳۸,۰۴۶	۰	۰	-	۰
۷۶,۴۳۸,۰۴۶	۴۱۳,۳۱۹,۸۹۳	(۵,۹۵۸,۲۹۰)		۴۱۹,۱۷۸,۱۸۳

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

دریافتنی بابت هزینه‌های متوقف شده

جمع

۱۲ - جاری کارگزاران

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۲-۱	۴۸۰,۵۰۷,۱۵۷,۵۵۰	۳۶۶,۸۸۷,۵۶۸
	۴۸۰,۵۰۷,۱۵۷,۵۵۰	۳۶۶,۸۸۷,۵۶۸

جاری کارگزاران

جمع

۱۲-۱ - جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۳,۳۱۳,۷۴۴,۸۱۲,۵۱۶	۳۲,۸۳۱,۶۰۹,۰۸۶,۰۵۱	۴۸۲,۱۳۵,۷۲۶,۴۶۵	۰
۳۶۶,۸۸۷,۵۶۸	۳۸۰,۳۰۶,۶۳۷,۱۹۰,۷۹۹	۳۸۰,۴۰۷,۵۹۰,۱۷۶,۳۸۲	(۱,۶۲۸,۵۶۸,۹۱۵)	۳۶۶,۸۸۷,۵۶۸
۳۶۶,۸۸۷,۵۶۸	۳۷,۱۱۶,۵۰۸,۵۳۳,۳۱۵	۳۶,۶۳۶,۳۶۸,۲۶۲,۳۳۳	۴۸۰,۵۰۷,۱۵۷,۵۵۰	۳۶۶,۸۸۷,۵۶۸

آینده (تاکت)

دانایان (آریا یورس)

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توازن، نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۳ - سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک 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 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 استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مخارج اضافی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۲۹,۶۵۳,۵۵۲	(۱,۸۰۴,۵۰۷,۰۷۴)	۲,۳۲۴,۹۷۳,۷۸۶	۹,۱۸۶,۸۴۰	
۵۲۹,۶۵۳,۵۵۲	(۱,۸۰۴,۵۰۷,۰۷۴)	۲,۳۲۴,۹۷۳,۷۸۶	۹,۱۸۶,۸۴۰	

مخارج نرم افزار و سایت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴ - موجودی نقد

ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال
حساب جاری بانک سامان - ۸۶۴۴۰۳۸۸۱۸۹۰۴	۲۰۸,۴۶۸,۰۰۰	۹۹۸,۰۰۷,۰۹۷	۸۶۴۴۰۳۸۸۱۸۹۰۴
حساب جاری بانک سامان - ۸۶۴۴۰۳۸۸۱۸۹۰۵	۸۰,۰۰۰	۴۶۹,۰۶۹,۱۱۷	۸۶۴۴۰۳۸۸۱۸۹۰۵
حساب جاری بانک سامان - ۸۶۴۴۰۳۸۸۱۸۹۰۶	۰	۱۶۶,۷۱۷,۸۳۴	۸۶۴۴۰۳۸۸۱۸۹۰۶
حساب جاری بانک آینده - ۰۳۰۳۸۴۶۵۴۴۰۰۰	۰	۳,۵۲۷,۳۱۱,۶۸۸	۰۳۰۳۸۴۶۵۴۴۰۰۰
	۲۰۸,۵۴۸,۰۰۰	۵,۱۶۱,۰۰۵,۷۳۶	

۱۵ - حساب‌های پرداختی

ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
حساب فی مابین صندوق های سرمایه گذاری	۰	۴۳۷,۰۶۸,۰۸۰,۰۰۰	۱۵-۱
	۰	۴۳۷,۰۶۸,۰۸۰,۰۰۰	

۱۵-۱ صندوق های سرمایه گذاری به تفکیک به شرح زیر است:

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳۷,۰۶۸,۰۸۰,۰۰۰	۲۵,۵۱۹,۷۶۹,۴۲۸,۱۰۱	۲۵,۰۸۲,۷۰۱,۳۴۸,۱۰۱	۰
۴۳۷,۰۶۸,۰۸۰,۰۰۰	۲۵,۵۱۹,۷۶۹,۴۲۸,۱۰۱	۲۵,۰۸۲,۷۰۱,۳۴۸,۱۰۱	۰

صندوق گنجینه آینده روشن (صایند)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۶ - پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۸۸,۰۸۵,۷۲۹	۱,۲۵۸,۴۲۱,۸۶۹	مدیر
۱۶۲,۰۵۴,۷۹۳	۶۵۰,۵۷۱,۲۴۱	متولی
۳۰۴,۹۷۴,۳۰۰	۵۳۵,۴۰۶,۱۷۱	حسابرس
<u>۹۵۵,۱۱۴,۸۲۲</u>	<u>۲,۴۴۴,۳۹۹,۲۸۱</u>	

۱۷ - پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۲۲,۶۱۸	۴۶,۸۹۹	بابت تئمه واحدهای صادر شده
.	۲۰۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
<u>۸۲۲,۶۱۸</u>	<u>۲۴۶,۸۹۹</u>	

۱۸ - سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۵۷,۸۰۶,۱۱۸	۱,۱۴۱,۶۲۴,۱۵۹	مخارج نرم افزار و سایت
۱۱,۵۸۲,۵۱۸	۳۲۲,۹۵۵,۵۲۳	ذخیره مدیر تصفیه
<u>۵۶۹,۳۸۸,۶۳۶</u>	<u>۱,۴۶۴,۵۷۹,۶۸۲</u>	

۲۰ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	۶ ماهه و ۷ روزه منتهی سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
ریال	ریال
۲۰۰۱	۲۷۷,۶۲۴,۶۳۱ (۶,۲۸۷,۵۷۲,۲۲۸)
۲۰۰۲	۱,۱۱۱,۸۰۶,۱۷۹
۲۰۰۳	۵۱,۶۶۸,۹۵۴,۸۳۷ (۶,۱۳۳,۵۵۳,۹۶۷)
	۳۳۰,۶۰۷,۲۶۷,۷۴۷

سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم

سود (زیان) فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

۲۰۰۱ - سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم

۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۰۱	۷۲,۵۴۵,۱۳,۱۲۸ (۴,۳۰۶,۸۱۸,۱۹۹)	-	۳۰,۳۸۳,۷۸۸	۳۳۴,۹۵۳,۱۵,۷۷۳	۳۹۹,۸۰۰,۲۶۷,۵۰۹	۹۷,۵۲۰,۷۴۴
	۱,۸۹۱,۱۹۰,۰۰۰,۱,۷۱۳	-	۹۵۶,۴۱۹,۷۹۴	۱,۱۲۱,۲۰۲,۷۹۵,۱۴۱	۱,۳۳۴,۳۲۹,۱۴۶,۶۴۸	۱۰۵,۹۱۱,۲۵۴
	۱۳,۸۹۱,۹۱۱,۸۷۰ (۱,۹۰۰,۷۵۲,۰۳۹)	-	۲۷۹,۸۳۱,۰۳۶	۱۱۸,۷۱۶,۲۵۳,۵۱۷	۱۳۳,۸۸۶,۰۷۶,۲۳۳	۵۵,۱۳۱,۱۴۴
	۲۷۷,۶۲۴,۵۰۶,۷۳۱ (۶,۲۸۷,۵۷۲,۲۲۸)	-	۱,۵۴۰,۰۹۴,۶۱۸	۱,۵۸۷,۸۷۱,۲۹۳,۹۶۱	۱,۸۶۷,۰۳۷,۸۹۵,۲۸۰	

گروه توسعه هنر ایران (وختیر)

بنیه سین (سین)

صنایع کشاورزی و کود زینال (زینال)

۲۰۰۲ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۰۱	۳۴۲,۰۹۵,۸۶۹	-	۱۱,۷۰۰,۴۶۷	۱۵,۷۹۰,۳۹۹,۶۶۴	۱۶,۱۲۴,۰۹۵,۰۰۰	۱۶,۵۰۰
	۱۴۶,۷۷۸,۱۲۵	-	۱۶,۳۵۳,۱۰۸	۳۲,۴۰۰,۵۱۲,۷۲۷	۳۲,۵۵۴,۶۴۳,۰۰۰	۲۶,۵۰۰
	۱۷۹,۰۳۳,۴۹۷	-	۱۷,۰۶۸,۹۸۶	۳۳,۳۴۷,۳۰۵,۵۱۷	۳۳,۵۳۳,۳۹۵,۰۰۰	۳۸,۵۰۰
	۱۷۰,۷۱۵,۶۴۴	-	۷,۱۹۹,۳۳۱	۹,۷۵۲,۶۵۱,۱۲۵	۹,۹۲۹,۹۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
	(۱,۱۸۵,۳۹۵)	-	۳۵۹,۹۷۹	۴۹۷,۳۵۰,۳۱۶	۴۹۷,۵۲۵,۰۰۰	۵۰۰
	۱۰,۸۳۶۴,۷۸۹	-	۴,۰۰۵,۴۶۱	۵,۴۱۴,۸۱۹,۲۵۰	۵,۵۲۵,۱۹۰,۰۰۰	۶,۹۰۰
	۱۵۲,۷۸۰,۰۴۷۳	-	۱۱,۲۶۰,۱۸۸	۱۵,۴۷۶,۰۸۳,۳۲۹	۱۵,۵۳۱,۳۲۹,۰۰۰	۲۲,۳۰۰
	۳۲,۳۳۲,۰۵۷	-	۷,۳۴۹,۷۸۱	۹,۹۶۹,۳۲۶,۱۶۳	۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۰۰
	۱,۱۱۱,۸۰۶,۱۷۹	-	۷۵,۲۰۰,۵۰۱	۱۰,۳۰۳,۷۷۹,۳۲۰	۱۰,۳۷۴,۸۸۶,۰۰۰	

استاد خزانده (پودجه ۹۰۶-۹۰۷-۹۰۸)

استاد خزانده (پودجه ۹۰۶-۹۰۷-۹۰۸)

استاد خزانده (پودجه ۹۰۶-۹۰۷-۹۰۸)

استاد خزانده (پودجه ۹۰۶-۹۰۷-۹۰۸)

استاد خزانده (پودجه ۹۰۶-۹۰۷-۹۰۸)

استاد خزانده (پودجه ۹۰۶-۹۰۷-۹۰۸)

استاد خزانده (پودجه ۹۰۶-۹۰۷-۹۰۸)

استاد خزانده (پودجه ۹۰۶-۹۰۷-۹۰۸)

استاد خزانده (پودجه ۹۰۶-۹۰۷-۹۰۸)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گرانگ ترازین نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳- سود ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۶ ماهه و ۷ روزه

منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۳۲,۳۷۶	۰	۰	۱,۱۴۸	۳۳,۹۷۳,۳۶۱	۳۳,۰۰۵,۸۸۵	۲,۴۵۵,۹۷۱,۸۱۰
۱۵,۳۷۴,۵۴۶	۱,۱۳۱	۰	۰	۱۲	۶۲,۵۰۴	۶۳,۶۴۷	۴,۴۷۳,۸۹۴
۷۷,۸۷۳,۳۱۶	۱	۰	۰	۰	۲,۰۲۵	۲,۰۳۷	۲۰۰,۰۰۰
۰	۶,۶۹۰	۰	۰	۸۰	۴۱۷,۳۶۲	۴۲۴,۱۳۲	۱۹,۷۱۱,۳۱۰
۷۰,۸۷۱,۳۹۹	۳,۳۴۹	۰	۰	۳۸	۴۰۶,۶۳۳	۴۱۰,۰۲۰	۶,۷۵۰,۲۵۵
۰	۶,۵۲۲	۰	۰	۶۵	۳۵۱,۷۷۰	۳۵۸,۳۵۷	۲۳,۹۳۱,۹۳۶
۰	-۱,۰۷۱	۰	۰	۱۶	۸۶,۴۶۲	۸۵,۳۹۶	۸,۴۸۹,۷۳۶
۰	۲,۳۴۱	۰	۰	۳۵	۱۸۹,۵۳۴	۱۹۱,۸۱۰	۱۰,۹۷۸,۸۸۸
۰	۲۳	۰	۰	۲	۶,۰۰۱	۶,۰۲۶	۱۷۸,۵۰۰
۰	۱۹۵	۰	۰	۱۷	۹۰,۴۱۷	۹۰,۶۳۰	۷,۳۰۰,۰۰۰
۰	۱۵۵	۰	۰	۱۲	۶۶,۲۳۴	۶۶,۴۰۱	۱,۴۲۶,۹۷۰
۰	۵۷	۰	۰	۱	۶,۰۰۰	۶,۰۵۸	۴۷۲,۶۹۰
۱۶۴,۰۱۸,۳۶۱	۵۱,۶۶۸,۹۵۴,۸۳۷	۰	۰	۱,۴۲۷,۰۰۲,۸۸۳	۳۴,۶۵۷,۳۰۳,۰۹۷,۶۴۷	۳۴,۷۱۰,۳۸۷,۵۲۸,۵۶۸	

گنجینه آینده روشن (صایند)
ثبات ویستا (ثبات)
پارند پایدار سپهر (پارند)
افرا نماد پایدار (افرا)
اعتماد آفرین پارسین (اعتماد)
نوع دوم کارا (کارا)
کمند (کمند)
ص. س. اعتماد داریک (داریک)
مشترک نوین نگر آسیا (طلوع)
نوع دوم رایکا (رایکا)
با درآمد ثابت کیان (کیان)
ارزش پاداش (پاداش)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
	ریال	ریال
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم	۳۷,۶۷۲,۵۷۳,۰۷۰	۹,۷۵۱,۸۳۷,۵۷۵
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱,۶۹۷,۴۹۹,۶۱۹	۲,۹۰۶,۳۳۳,۵۱۴
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱۶,۷۳۴,۳۹۳	.
جمع	۳۹,۴۸۶,۸۰۷,۰۸۲	۱۲,۶۵۸,۱۶۱,۰۸۹

۲۱-۱ - سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری ارزش سهام و حق تقدم به شرح زیر است:

بیمه مسکن (مسکن)	۲۲,۳۱۸,۳۳۶
گروه توسعه هنر ایران (هنر)	۲۹,۳۱۵,۳۵۳
صنایع کشاورزی و کود زنجان (زنجان)	.
جمع	۴۹,۹۰۰,۵۸۵,۹۱۰

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۸۱۱,۹۱۸,۸۰۰	۲۰,۸۵۵,۹۰۶,۷۱۶	.	۲۶۰,۸۸۶,۵۳۳	۳۳۲,۱۵۴,۹۵۲,۹۶۱	۳۴۳,۳۷۱,۷۴۶,۲۰۰	۲۲,۳۱۸,۳۳۶
(۴,۶۴۱,۹۳۸,۶۳۱)	۶,۸۱۶,۶۶۶,۳۵۴	.	۱۱۲,۹۵۷,۹۱۶	۱۴۱,۶۹۹,۳۱۵,۴۴۰	۱۲۸,۶۲۸,۸۳۹,۷۱۰	۲۹,۳۱۵,۳۵۳
۵۸۱,۸۴۷,۳۹۶	.	.	.	.	.	.
۹,۷۵۱,۸۳۷,۵۷۵	۲۷,۶۷۲,۵۷۳,۰۷۰	.	۳۷۳,۸۴۴,۴۳۹	۴۶۳,۸۵۴,۱۶۸,۴۰۱	۴۹۱,۹۰۰,۵۸۵,۹۱۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوبد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۲ - سود سهام

۶ ماهه و ۷ روزه منتهی

به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۶۴۸,۸۴۵,۹۸۵	۴۱,۷۷۵,۰۱۵	۶۹۰,۶۲۱,۰۰۰	۵۰	۱۳,۸۱۲,۴۲۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۰	۶۴۸,۸۴۵,۹۸۵	۴۱,۷۷۵,۰۱۵	۶۹۰,۶۲۱,۰۰۰				

گروه توسعه هنر ایران (وهتر)

جمع

۲۳ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به	۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به
	۳۰ آذر ۱۴۰۲	۳۰ آذر ۱۴۰۱
	ریال	ریال
سود سپرده‌های بانکی	۴,۱۶۲,۶۳۴,۶۱۶	۱۵,۶۰۳,۰۶۴
سود گواهی سپرده بانکی	۱۳۲,۱۶۴,۴۰۱	۱,۳۹۸,۳۴۶,۵۵۵
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری رشد پایدار	۱,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۸۰۰,۰۰۰
جمع	۵,۷۵۰,۷۹۹,۰۱۷	۱,۶۲۳,۶۴۹,۶۱۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه تهران نمون
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۳-۱ سود سپرده‌های بانکی به شرح زیر است

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
سپرده بلند مدت بانک سامان - ۱۱۳ - ۱۸۹۰۰۰۱	۱۴۰۷/۱۱/۱۶	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بلند مدت بانک سامان - ۱۱۳ - ۸۹۰۰۰۲	۱۴۰۷/۱۱/۱۶	۲۱.۵٪	۲۸۳,۵۶۶,۷۴۰	۰	۲۸۳,۵۶۶,۷۴۰	۰
سپرده کوتاه مدت بانک سامان - ۸۶۴۲۸۱۰۲۸۸۱۸۹۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۰۱	۸٪	۲۱,۴۰۲,۷۶۸	۰	۲۱,۴۰۲,۷۶۸	۱۵,۶۰۳,۰۶۴
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات - ۰۶۸۸۹۴۲۶۶۰۰۸	۱۴۰۷/۰۷/۰۵	۵٪	۳۲۶,۱۰۲	۰	۳۲۶,۱۰۲	۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات - ۰۶۸۸۹۴۲۶۶۰۰۸	۱۴۰۷/۰۷/۱۹	۲۶.۵٪	۵۰۸,۰۸۲,۲۱۰	(۱,۰۴۱,۹۴۷)	۵۰۷,۰۴۰,۲۶۳	۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات - ۰۶۸۸۹۴۲۶۶۰۰۸	۱۴۰۷/۰۷/۱۹	۲۶.۵٪	۵۰۸,۰۸۲,۲۱۰	(۱,۰۴۱,۹۴۷)	۵۰۷,۰۴۰,۲۶۳	۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات - ۰۶۸۸۹۴۲۶۶۰۰۳	۱۴۰۷/۰۷/۱۹	۲۶.۵٪	۵۰۸,۰۸۲,۲۱۰	(۱,۰۴۱,۹۴۷)	۵۰۷,۰۴۰,۲۶۳	۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات - ۰۶۸۸۹۴۲۶۶۰۰۴	۱۴۰۷/۰۷/۱۹	۲۶.۵٪	۵۰۸,۰۸۲,۲۱۰	(۱,۰۴۱,۹۴۷)	۵۰۷,۰۴۰,۲۶۳	۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات - ۰۶۸۸۹۴۲۶۶۰۰۸	۱۴۰۷/۰۷/۱۹	۲۶.۵٪	۵۰۸,۰۸۲,۲۱۰	(۱,۰۴۱,۹۴۷)	۵۰۷,۰۴۰,۲۶۳	۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات - ۰۶۸۸۹۴۲۶۶۰۰۶	۱۴۰۷/۰۸/۲۹	۲۶.۵٪	۲۲۵,۰۶۸,۴۹۲	(۱۴۹,۷۱۱)	۲۲۴,۹۱۸,۷۸۱	۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات - ۰۶۸۸۹۴۲۶۶۰۰۵	۱۴۰۷/۰۸/۲۹	۲۶.۵٪	۲۲۵,۰۶۸,۴۹۲	(۱۴۹,۷۱۱)	۲۲۴,۹۱۸,۷۸۱	۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات - ۰۶۸۸۹۴۲۶۶۰۰۴	۱۴۰۷/۰۸/۲۹	۲۶.۵٪	۲۲۵,۰۶۸,۴۹۲	(۱۴۹,۷۱۱)	۲۲۴,۹۱۸,۷۸۱	۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات - ۰۶۸۸۹۴۲۶۶۰۰۱	۱۴۰۷/۰۸/۲۹	۲۶.۵٪	۲۲۵,۰۶۸,۴۹۲	(۱۴۹,۷۱۱)	۲۲۴,۹۱۸,۷۸۱	۰
جمع			۴,۱۶۵,۲۳۲,۶۸۱	(۵,۹۵۸,۳۹۰)	۴,۱۶۲,۲۷۴,۲۹۱	۱۵,۶۰۳,۰۶۴

۲۳-۲ سود گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود	سود خالص
گواهی سپرده بانک سامان	۱۴۰۷/۰۵/۲۷	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
جمع		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	۱۴۴,۱۰۹,۵۳۵	(۱۱,۹۲۵,۱۳۴)	۱۳۲,۱۶۴,۴۰۱
۲۴- سایر درآمدها		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۴,۱۰۹,۵۳۵	(۱۱,۹۲۵,۱۳۴)	۱۳۲,۱۶۴,۴۰۱
سایر درآمدها	۷,۷۲۱,۰۴۲	ریال				
درآمد حاصل از بازار سرمایه	۳,۴۶۸,۱۷۸,۸۵۵					
جمع	۳,۴۶۹,۶۳۸,۸۶۷					

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ ۶ ماهه و ۷ روزه منتهی

۶ ماهه و ۷ روزه

منتهی به ۳۰ آذر

۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۵ - هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۸,۹۱۳,۳۰۲,۹۶۹	۴۸۷,۸۸۵,۷۲۹	هزینه کارمزد مدیر
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۵۴,۷۹۳	هزینه کارمزد متولی
۶۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۰۴,۹۷۴,۳۰۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
۱۰,۵۲۳,۷۰۲,۹۶۹	۹۵۴,۹۱۴,۸۲۲	

۲۶ - سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۳۶۹,۳۸۱,۳۹۵	۱۱,۵۸۲,۵۱۸	هزینه تصفیه
۲,۱۹۶,۱۸۳,۱۰۰	۴۸۵,۹۲۲,۲۳۱	هزینه نرم افزار و سایت
۷,۷۲۱,۰۴۲	۱۶۶,۷۰۰,۰۰۱	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
۳۱,۹۳۳,۵۹۰	۱۰۰,۵۷۴,۰۰۰	سایر
۲,۶۰۵,۲۱۹,۱۲۷	۷۶۴,۷۷۸,۷۵۰	

۲۷ - هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲,۱۶۰,۸۳۳,۵۸۴	۰	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۲,۱۶۰,۸۳۳,۵۸۴	۰	

۲۸ - تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۸۴,۵۳۳,۴۵۳,۰۸۵	(۷۹۲,۶۴۷,۰۴۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۸۴,۵۳۳,۴۵۳,۰۸۵	(۷۹۲,۶۴۷,۰۴۰)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۹- 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
۲	گروه توسعه هنر ایران	و هنر	۳٪	۵۹,۴۵۰	۱,۱۸۹,۰۰۰
۳	بیمه میهن	میهن	۲.۷۵٪	۹۱,۸۰۰	۱,۸۳۶,۰۰۰
۴	صندوق سرمایه گذاری گنجینه آینده روشن	صایند ۱	۱٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته	ردیف
۴.۲۶٪	۱۷,۸۵۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان نوید	۱
۴۰.۹٪	۱۷,۱۵۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری نوید اعتماد	۲
-	-	عادی	مدیر سرمایه گذاری	امین کشاورزی	۳
۸.۳۵٪	۳۵,۰۰۰	جمع			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	ردیف
مانده طلب (بدهی)						
۴۸۰,۵۰۷,۱۵۷,۵۵۰	۷۳,۷۵۳,۸۷۶,۷۹۴,۶۴۸		کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری دانایان	۱
(۱,۲۵۸,۴۳۱,۸۶۹)	۱,۲۵۸,۴۳۱,۸۶۹		کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان نوید	۲
(۶۵۰,۵۷۱,۳۴۱)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی حسابرسین	۳
(۵۳۵,۴۰۶,۱۷۱)	۶۱۰,۴۰۰,۰۰۰		کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی دش و همکاران	۴

۳۲- 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳۳- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱,۱۰۷,۲۸۹,۱۹۲,۴۵۲	۸۸۶,۲۵۰,۳۰۱,۵۸۷	۱,۲۰۴,۸۴۰,۰۵۳,۱۰۹	دارایی جاری
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دارایی غیر جاری
۱,۲۰۷,۲۸۹,۱۹۲,۴۵۲	۹۸۶,۲۵۰,۳۰۱,۵۸۷	۱,۳۰۴,۸۴۰,۰۵۳,۱۰۹	جمع کل دارایی ها
۴۴۰,۲۴۳,۹۸۶,۰۷۸	۴۴۰,۴۸۸,۴۲۶,۰۰۶	۴۴۰,۹۷۷,۳۰۵,۸۶۲	بدهی های جاری
۴۴۰,۲۴۳,۹۸۶,۰۷۸	۴۴۰,۴۸۸,۴۲۶,۰۰۶	۴۴۰,۹۷۷,۳۰۵,۸۶۲	جمع کل بدهی ها
۴۵۵,۲۵۲,۱۵۰,۰۰۰	۴۵۵,۲۵۲,۲۱۵,۰۰۰	۱۷۶,۰۳۴,۴۳۰,۰۰۰	کل تعهدات
۸۹۵,۴۹۶,۱۳۶,۰۷۸	۴۸۶,۰۱۳,۶۴۱,۰۰۶	۶۱۷,۰۱۱,۷۳۵,۸۶۲	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱.۸۲	۱.۹۵	نسبت جاری
۰.۷۴		۰.۴۷	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳۴- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
گنجینه آینده روشن	بیمه میهن	گروه توسعه هنر ایران	صنایع کشاورزی و کود زنجان
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۳۴۳,۰۱۰,۸۵۹,۶۷۷	۱۴۸,۵۱۵,۸۸۱,۷۹۴	•
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•
.	۳,۶۸۸,۹۵۳,۵۶۹	۱۴,۹۸۳,۰۳۹,۴۱۹	•
۱۶۹,۰۴۳,۸۷۵,۹۱۱	۳۷,۸۱۱,۷۷۷,۰۰۸	.	•
۴۵,۰۶۷,۶۶۸,۲۰۴	۱۴,۶۴۵,۲۰۳,۰۱۶	.	•
.	۳۷۷,۶۶۷,۰۸۰	۳۵,۵۵۲,۸۱۳	•
۱۷۶,۵۵۱,۱۸۴	۱۷۶,۵۵۱,۱۸۴	۱۷۶,۵۵۱,۱۸۴	•
۳,۷۷۲,۶۰۳,۱۵۳	۴۷۵,۹۷۳,۹۹۴	۲۰,۸۷,۰۵۷,۵۸۹	•
۳۱۸,۰۶۰,۶۹۸,۴۵۲	۴۵۰,۱۸۶,۹۸۵,۵۳۸	۲۱۵,۷۹۸,۰۸۲,۷۹۹	•
.		۱۶,۳۷۳,۷۹۳,۶۷۰	•
۳۹۷,۸۸۸,۷۱۸	۹۹۴,۷۴۲,۳۴۹	۱,۰۵۱,۷۶۸,۳۱۴	•
.	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۸۹۹	•
۴۴۶۷۳۸۲۶۰	۵۶۱,۵۹۸,۹۸۷	۴۵۶,۲۴۲,۴۳۵	•
۸۴۴,۶۲۶,۹۷۸	۱,۵۵۶,۴۴۱,۳۳۶	۱۷,۷۸۱,۹۵۱,۳۱۸	•
۳۱۷,۳۱۶,۰۷۱,۴۷۴	۴۴۸,۶۳۰,۵۴۴,۱۹۲	۱۹۸,۰۱۶,۱۳۱,۵۸۱	•
۱,۳۴۴,۵۷۰	۳,۴۲۶,۴۶۵	۱,۷۴۱,۴۵۹	•

دارایی‌ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

جاری کارگزاران

حسابهای دریافتی

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

پرداختی به سرمایه گذاران

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانیر نوبد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲				
صنایع کشاورزی و کود زنجان	گروه توسعه هنر ایران	بیمه میهن	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۲۵۲,۴۰۱,۸۸۳	۸۰,۹۲۹,۹۴۱,۱۶۹	۲۰,۲۴۳,۰۵۱,۸۵۲	۳۰,۷۹۵,۱۱۹,۸۲۳	۱۲,۲۵۲,۴۰۱,۸۸۳
۰	۶,۹۳۳,۳۵۱,۲۶۱	۲۲,۴۳۱,۷۲۲,۷۲۴	۱۳۱,۷۳۳,۰۹۷	۰
۰	۶۹۰,۶۲۱,۰۰۰	۰	۰	۰
۴۴۰,۳۹۳,۰۶۵	۱,۳۱۸,۹۷۷,۴۶۶	۲,۵۳۵,۲۰۱,۳۱۵	۳۲۷,۱۷۱	۴۴۰,۳۹۳,۰۶۵
۳,۸۶۰,۵۲۱	۳,۸۶۰,۵۲۱	۰	۴,۹۱۷,۹۱۷,۸۲۵	۳,۸۶۰,۵۲۱
۱۶,۶۹۶,۵۵۵,۴۶۹	۸۹,۸۷۶,۵۰۴,۴۱۷	۲۲۷,۳۹۶,۹۷۵,۸۹۱	۳۵,۸۳۵,۰۹۷,۹۳۶	۱۶,۶۹۶,۵۵۵,۴۶۹
(۱۰,۶۸۱,۰۵۰,۹۶۳)	(۳,۶۱۶,۴۶۱,۸۳۳)	(۶,۱۵۱,۶۷۰,۶۳۵)	(۶۸۷,۲۸۴,۵۳۹)	(۱۰,۶۸۱,۰۵۰,۹۶۳)
(۴۵۰,۹۵۵,۷۸۳)	(۷۵۲,۵۸۶,۷۱۴)	(۸۶۶,۰۰۲,۷۵۷)	(۵۳۵,۰۷۳,۸۷۳)	(۴۵۰,۹۵۵,۷۸۳)
(۱۷۷,۰۶۱,۰۵۱)	(۱۳۵,۳۲۷,۹۲۵)	(۸۱۳,۸۶۶,۳۱۸)	(۱,۰۳۴,۶۷۸,۳۹۰)	(۱۷۷,۰۶۱,۰۵۱)
(۱,۶۹۶,۱۲۲,۷۹۶)	(۳,۵۰۴,۴۵۶,۴۷۲)	(۷,۸۳۲,۱۳۹,۶۱۰)	(۲,۲۵۷,۰۳۶,۸۰۲)	(۱,۶۹۶,۱۲۲,۷۹۶)
۱۵,۰۰۰,۴۳۲,۶۷۳	۸۶,۳۷۲,۰۴۷,۹۴۵	۳۱۹,۵۶۴,۸۲۶,۲۸۱	۳۳,۵۷۸,۰۶۱,۱۳۴	۱۵,۰۰۰,۴۳۲,۶۷۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

صنایع کشاورزی و کود زنجان				
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷,۰۰۰	۸۳,۳۰۳,۴۸۴,۳۲۷	۴۷,۲۵۵	۴۳,۷۳۳,۵۷۹,۷۰۸	۵۹,۹۹۱
(۸۷,۰۰۰)	(۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۹,۳۷۸	۱۵۹,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۳۸۷
۱۵,۰۰۰,۴۳۲,۶۷۳	(۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۲,۸۲۶)	(۹۲,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۳,۴۴۷)
(۱۱,۳۰۳,۹۱۷,۰۰۰)	(۱۱,۳۰۳,۹۱۷,۰۰۰)	۸۶,۳۷۲,۰۴۷,۹۴۵	۸۶,۳۷۲,۰۴۷,۹۴۵	۳۱۹,۵۶۴,۸۲۶,۲۸۱
۰	۰	۱,۴۱۸,۵۰۳,۹۲۸	۱,۴۱۸,۵۰۳,۹۲۸	۸۵,۳۱۱,۸۵۵,۸۱۷
۰	۰	۱۹۸,۰۱۶,۱۳۱,۵۸۱	۱۹۸,۰۱۶,۱۳۱,۵۸۱	۴۴۸,۶۳۰,۵۴۴,۱۹۳
۰	۰	۱۱۳,۷۰۷	۱۱۳,۷۰۷	۱۳۰,۹۳۱

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود(زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره