

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

بازارگردانی توازن نوید

شماره ثبت ۵۳۷۶۶



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

باسلام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ 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
۱۰-۲۷	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 ۱۴۰۳/۰۴/۲۷ به تائید ارکان صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	سید مجتبی شفیع پور	شرکت سبد گردان نوید	مدیر صندوق
	ابوالفضل بسطامی	موسسه حسابرسی حسابرسیین	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۴۹۱,۵۲۶,۷۴۱,۴۷۱	۶۰۵,۸۲۶,۰۹۳,۸۴۹	۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۱,۱۷۴,۶۲۹,۰۰۰	۶۸,۵۱۲,۷۱۵,۶۴۳	۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۸,۶۷۱,۹۹۲,۹۸۸	.	۹	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۲۰۶,۸۵۵,۶۵۲,۹۱۹	۲۷۱,۳۶۰,۵۲۳,۸۱۵	۱۰	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴۱۳,۲۱۹,۸۹۳	۳,۹۶۶,۲۸۳,۵۶۷	۱۱	حساب های دریافتی
۴۸۲,۱۳۵,۷۲۶,۴۶۵	.	۱۲	جاری کارگزاران
۵۲۹,۶۵۳,۵۵۲	۱,۵۳۶,۶۸۹,۶۰۴	۱۳	سایر دارایی ها
۵,۱۶۱,۰۰۵,۷۳۶	۱,۴۱۳,۵۲۴,۴۸۴	۱۴	موجودی نقد
<u>۱,۳۰۶,۴۶۸,۶۲۲,۰۲۴</u>	<u>۹۵۲,۶۱۵,۸۳۰,۹۶۲</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱,۶۲۸,۵۶۸,۹۱۵	۱۶۶,۰۲۹,۹۹۲,۵۶۳	۱۲	جاری کارگزاران
۲,۴۴۴,۳۹۹,۲۸۱	۹,۹۶۴,۷۹۴,۰۹۴	۱۵	پرداختی به ارکان صندوق
۲۴۶,۸۹۹	۸۳,۴۹۵,۱۴۷,۵۰۵	۱۶	پرداختی به سرمایه گذاران
۴۳۸,۵۳۲,۶۵۹,۶۸۲	۲,۹۳۳,۹۰۵,۵۳۶	۱۷	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<u>۴۴۲,۶۰۵,۸۷۴,۷۷۷</u>	<u>۲۶۲,۴۲۳,۸۳۹,۶۹۸</u>		جمع بدهی ها
<u>۸۶۳,۸۶۲,۷۴۷,۲۴۷</u>	<u>۶۹۰,۱۹۱,۹۹۱,۲۶۴</u>	۱۸	خالص دارایی ها
۲,۰۶۰,۸۹۴	۲,۰۵۳,۲۸۱		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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۹	۴۵,۹۹۸,۰۶۹,۷۵۷	۸۹,۱۷۰,۵۰۵,۲۵۵
۲۰	(۱۵۰,۱۹۶,۰۷۷,۰۵۷)	۴۲,۲۲۵,۷۶۴,۰۳۶
۲۱	۵۴,۳۵۴,۶۴۱	۶۴۸,۸۴۵,۹۸۵
۲۲	۲,۵۳۲,۳۳۴,۸۳۸	۶۳۱,۵۱۹,۴۷۰
۲۳	۳۵,۸۷۳,۴۴۹,۰۴۳	۷,۷۲۱,۰۴۲
	(۶۵,۷۳۷,۸۶۸,۷۷۸)	۱۳۲,۶۸۴,۳۵۵,۷۸۸
۲۴	(۹,۵۱۳,۳۵۴,۳۶۷)	(۲,۹۱۳,۸۶۱,۰۵۷)
۲۵	(۱,۹۳۷,۸۲۶,۰۰۴)	(۹۶۱,۲۵۲,۳۲۲)
	(۷۷,۱۸۹,۰۴۹,۱۴۹)	۱۲۸,۸۰۹,۲۴۲,۴۰۹
۲۶	(۱۰,۶۲۳,۹۶۴,۴۲۴)	.
	(۸۷,۸۱۳,۰۱۳,۵۷۳)	۱۲۸,۸۰۹,۲۴۲,۴۰۹
	۱۵.۶٪	۴۱.۲۲٪
	۱۴.۹۰٪	۱۴.۹۰٪

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

سود قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

زیان خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری تا پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال
	۴۱۹,۱۶۹	۱۹۴,۲۴۶
	۲۲۱,۹۱۹	۳۷۴,۱۸۵
	(۳۰۴,۹۴۷)	(۷۱,۳۰۵)
	.	(۸۷,۸۱۳,۰۱۳,۵۷۳)
۲۷	.	(۲,۸۲۹,۷۴۲,۴۱۰)
	۳۳۶,۱۴۱	۴۹۷,۱۲۶
	۶۹۰,۱۹۱,۹۹۱,۲۶۴	۸۶۹,۳۶۹,۴۹۳,۷۸۳

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص دوره

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود(زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

بازارگردانی توازن نوید ۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 کاووسیه، 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 ۱۴۰۳

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	محمد عبدزاده کنفی	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 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 میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 به‌علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 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 در اوراق با 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 دو و نیم در هزار (۰.۰۰۲۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱.۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۰۰ 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 ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵,۰۰۰ میلیارد ریال.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها 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 صفر ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ، ۰,۰۰۰,۱۵
	خالص ارزش دارایی‌ها بالای ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ، ۰,۰۰۰,۰۵
	هزینه متغیر در صندوق‌های 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.

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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 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 هنر ایران	وهنر	۳ درصد	۵۹,۴۵۰	۱,۱۸۹,۰۰۰
۲	بیمه میهن	میهن	۲.۷۵ درصد	۹۱,۸۰۰	۱,۸۳۶,۰۰۰
۳	صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه آینده روشن	صایند۱	۱ درصد	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوین

بلاداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۷ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درصد			درصد		
۰.۲۶	۳۴۳,۰۱۰,۸۵۹,۶۷۷	۳۲۲,۱۷۰,۴۲۲,۶۴۵	۰.۴۳	۴۰۷,۱۹۶,۰۹۲,۱۵۳	۵۸۹,۸۸۹,۹۵۲,۸۱۰
۰.۱۱	۱۴۸,۵۱۵,۸۸۱,۷۹۴	۱۴۱,۶۸۶,۲۴۸,۴۳۹	۰.۲۱	۱۹۸,۶۳۰,۰۰۱,۶۹۶	۱۴۵,۴۲۱,۳۳۷,۷۴۱
۰.۳۸	۴۹۱,۵۲۶,۷۴۱,۴۷۱	۴۶۳,۸۵۶,۶۷۱,۰۸۴	۰.۶۴	۶۰۵,۸۲۶,۰۹۳,۸۴۹	۷۳۵,۳۱۱,۲۹۰,۵۵۱

بیمه و بازنشتی

فعالیت های هنری

۸ - سرمایه گذاری در سبده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
مبلغ	ریال	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	ریال	
	۱۰۱,۱۷۴,۵۷۱,۱۳۱	۰	۱,۶۵۵,۳۸۸,۷۸۹		صادرات
	۵۷,۸۶۹	۰	۵۴۰,۱۷,۳۳۳		سلمان
		۰.۰۷	۶۶,۸۰۳,۴۰۹,۶۲۱		ملی
	۱۰۱,۱۷۴,۶۲۹,۰۰۰	۰.۰۷	۶۸,۵۱۲,۷۱۵,۶۴۳		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانزن نویند
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی عالی صیان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱			
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	
ریال	درصد	ریال	ریال		
۹,۶۶۴,۷۱۷,۹۹۷	*	*	*	-	اسناد خزانة سم آبودجه ۱-۰۴۰۳۲۶- (اختر) ۱۰۱۱
۴,۹۹۳,۲۲۷,۳۸۵	*	*	*	-	اسناد خزانة سم آبودجه ۱-۰۴۰۵۲- (اختر) ۱۰۳۱
۳,۶۸۸,۹۵۳,۵۶۹	*	*	*	-	اسناد خزانة سم آبودجه ۱-۰۴۰۹۱۷- (اختر) ۱۰۴۱
۳۲۵,۰۹۴,۱۳۷	*	*	*	-	اسناد خزانة سم آبودجه ۱-۰۴۰۷۱۴- (اختر) ۱۰۷۱
۱۸,۶۷۱,۹۹۲,۹۸۸	*	*	*		

۱۰- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۵,۸۳٪	۲۰,۶۸۵,۶۵۲,۹۱۹	۵۳,۸۶۵,۳۲۲,۹۱۷	۲۸,۳۹٪	۲۷۱,۳۶۰,۵۲۳,۸۱۵	۲۷۰,۸۹۶,۴۲۸,۲۶۹
۱۵,۸۳٪	۲۰,۶۸۵,۶۵۲,۹۱۹	۲۰۵,۱۲۷,۵۶۷,۵۳۴	۲۸,۳۹٪	۲۷۱,۳۶۰,۵۲۳,۸۱۵	۲۷۰,۸۹۶,۴۲۸,۲۶۹

صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانیر نویند
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۱ - حساب های دریافتی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
توزیل شده	توزیل شده	هزینه توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
.	۳۹۶,۳۸۰	(۲۳,۶۲۰)	۲۵٪	۴۲۰,۰۰۰	سود سهام دریافتی
۴۱۳,۳۱۹,۸۹۳	۳۷۸,۵۴۲,۲۸۱	(۷,۷۵۹,۲۱۰)	۲۶,۵٪	۲۸۶,۳۱۰,۴۹۱	سود دریافتی سپرده های بانکی
.	۳,۵۸۷,۳۴۴,۹۰۶	.	-	۳,۵۸۷,۳۴۴,۹۰۶	درآمد حاصل از بازارگردانی
۴۱۳,۳۱۹,۸۹۳	۳۹۶,۳۸۳,۵۶۷	(۷,۷۸۲,۸۳۰)		۳,۹۷۴,۰۶۶,۳۹۷	

۱۲ - جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۸۲,۱۳۵,۷۲۶,۴۶۵	(۱۶۶,۰۲۹,۹۹۲,۵۶۳)			۱۲-۱	جاری کارگزاران
۴۸۲,۱۳۵,۷۲۶,۴۶۵	(۱۶۶,۰۲۹,۹۹۲,۵۶۳)				

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستن/تکر	گردش بده/تکر	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۸۲,۱۳۵,۷۲۶,۴۶۵	(۵۳,۲۴۵,۶۴۶,۹۵۳)	۵۱,۹۳۴,۷۹۵,۱۲۸,۵۰۶	۵۱,۳۹۹,۴۱۳,۷۵۵,۰۸۸	۴۸۲,۱۳۵,۷۲۶,۴۶۵	کارگزاری آینده (تات)
(۱,۶۲۸,۵۶۸,۹۱۵)	(۱۱۲,۷۸۴,۲۷۰,۶۴۴)	۶۵۱,۷۷۴,۳۵۰,۹۳۲	۵۴۰,۶۱۸,۶۴۹,۲۰۳	(۱,۶۲۸,۵۶۸,۹۱۵)	کارگزاری دلتاین پارس (آریا بورس)
	(۷۴,۹۶۶)	۱,۳۱۸,۲۱۶	۱,۱۴۳,۲۵۰		کارگزاری اوراق بهادار پاداش
۴۸۰,۵۰۷,۱۵۷,۵۵۰	(۱۶۶,۰۲۹,۹۹۲,۵۶۳)	۵۲,۵۸۶,۵۷۰,۶۹۱,۷۵۴	۵۱,۹۴۰,۰۳۳,۵۴۷,۵۴۱	۴۸۰,۵۰۷,۱۵۷,۵۵۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توانزن نویند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی، سالان دوره ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۳ - سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تالیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۲۲ اساسنامه مخارج تالیس 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 مجامع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تالیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۲۹	
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۲۹,۶۵۲,۵۵۲	۱,۵۳۶,۶۸۹,۶۰۴	(۱,۰۸۴,۰۶۴,۶۷۶)	۲,۰۹۱,۱۰۰,۷۲۸
.	.	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۲۹,۶۵۲,۵۵۲	۱,۵۳۶,۶۸۹,۶۰۴	(۱,۲۶۴,۰۶۴,۶۷۶)	۲,۲۷۱,۱۰۰,۷۲۸
			۵۲۹,۶۵۲,۵۵۲

مخارج نرم افزار و سایت
هزینه عقوبت در کانون ها

۱۴ - موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۶۳۳,۷۹۴,۰۴۸	۱۱۸,۲۴۲,۰۶۱
۳,۵۲۷,۲۱۱,۶۸۸	۱,۲۸۲,۱۱۱,۲۳۳
.	۱۳,۱۷۱,۱۹۰
۵,۱۶۱,۰۰۵,۷۳۶	۱,۴۱۳,۵۲۴,۴۸۴

بانک سامان
بانک آینده
بانک ملی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۵ - پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۵۸,۴۲۱,۸۶۹	۷,۸۸۳,۴۳۲,۳۴۱	مدیر
۶۵۰,۵۷۱,۲۴۱	۱,۱۷۲,۸۴۰,۹۷۸	متولی
۵۳۵,۴۰۶,۱۷۱	۹۰۸,۵۲۰,۷۷۵	حسابرس
<u>۲,۴۴۴,۳۹۹,۲۸۱</u>	<u>۹,۹۶۴,۷۹۴,۰۹۴</u>	

۱۶ - پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	۸۳,۴۹۴,۹۴۷,۵۰۵	بابت واحدهای ابطال شده
۴۶,۸۹۹	.	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
<u>۲۴۶,۸۹۹</u>	<u>۸۳,۴۹۵,۱۴۷,۵۰۵</u>	

۱۷ - سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۴۱,۶۲۴,۱۵۹	۲,۳۵۹,۹۴۰,۹۴۰	مخارج نرم افزار و سایت
۳۲۲,۹۵۵,۵۲۳	۴۸۹,۸۵۶,۰۵۳	ذخیره مدیر تصفیه
.	۸۴,۱۰۸,۵۴۳	ذخیره مالیات ارزش افزوده
۴۳۷,۰۶۸,۰۸۰,۰۰۰	.	حساب فی مابین صندوق های سرمایه گذاری
<u>۴۳۸,۵۳۲,۶۵۹,۶۸۲</u>	<u>۲,۹۳۳,۹۰۵,۵۳۶</u>	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانیر نوین
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸ - خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۷۹۱,۷۳۱,۴۶۸,۰۸۸	۲۸۴,۱۶۹	۶۱۸,۳۲۷,۱۴۹,۷۴۱	۳۰۱,۱۴۱
۷۲,۱۳۱,۲۷۹,۱۵۹	۲۵,۰۰۰	۷۱,۸۶۴,۸۴۱,۵۲۳	۲۵,۰۰۰
۸۶۳,۸۶۲,۷۴۷,۲۴۷	۴۱۹,۱۶۹	۶۹۰,۱۹۱,۹۹۱,۲۶۴	۳۳۶,۱۴۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

سندفرد سرمایه گذاری اختصاصی بازار گروشی توانایی تولید
پلیانیت های نوپوشی، صورت های پولی، مکان تولید لای

دوره ۲ منطقه صنعتی به ۲۱ خیریه ۱۲۰۲

۱۹ - سود فروش اوراق بهادار			
پلیانیت	دوره ۲ منطقه صنعتی به ۲۱ خیریه ۱۲۰۲	دوره ۲ منطقه صنعتی به ۲۱ خیریه ۱۲۰۲	سود فروش اوراق بهادار
	ریال	ریال	
۱۶-۱	۱۵۶-۵۷۱۴۹۴۷	۸۰۰-۹۵۵۵۰۷۰۱	سود فروش سهام و حق تقدم
۱۶-۲	۳۱۷۳۶۳۶۵۹۴۴	۹۰۰۳۴۵۴۵۵۴	سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۱۶-۳	(۱۳۷۱۳۲۰-۶۱۶)	-	سود (زیان) فروش اوراق بهادار یا درآمد ثبت با علی الحساب
	۳۵۹۹۸۰۳۹۷۵۷	۸۱۱۷۰-۵-۵۲۵۵	

۱۶-۱ سود فروش سهام و حق تقدم

دوره ۲ منطقه صنعتی به ۲۱ خیریه ۱۲۰۲

نمطه	بهای فروش	لایزش قطعی	کلیه	مقیات	ریال	سود (زیان) فروش	دوره ۲ منطقه صنعتی به ۲۱ خیریه ۱۲۰۲
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۸۱۵۰۱۱۹	۹۶۷۷۵۵۶۰۰۹۶	۸۱۵۳۳۶۵۵۱۵۶	(۳۳۵۰۴۵۶۱)	-	۱۵۱۱۰-۲۵۵۰۲۳۹	۷۹۵۵۰۲۲۰-۲۳۴	گروه توسعه مهر ایران (دبیر)
۵۳۷۲۶۶۱	۸۰۰۳۶۵۳۶۵۳۶۶	۸۰۰۳۶۵۳۶۵۳۶۶	(۱۰۵۵۴۹۳۰)	-	۴۵۵۰۲۵۴۴	۶۹۸۷۲۷۷۰۰۹۶	بیمه سینا (اصفهان)
۲۰	۱۰۳۱۰۴۵	۱۲۰۵۵۱۳	(۵۷۸)	-	(۳۴۰۶۶)	-	تولیدی و صنعتی گومرک (تهران)
-	-	-	-	-	-	۹۷۶۶۶۰۲۲۳۴	صنایع گسترده و گود وینچر (تهران)
۱۷۷۵۸۱۳۲۰۹۸۷	۱۶۱۸۲۰۳۶۵۵۷۱	(۱۳۴۰۳۶۹)	-	-	۱۵۶۰۵۷۱۴۹۴۷	۸۰۰-۹۵۵۵۰۷۰۱	

۱۶-۲ سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

دوره ۲ منطقه صنعتی به ۲۱ خیریه ۱۲۰۲

نمطه	بهای فروش	لایزش قطعی	کلیه	مقیات	ریال	سود (زیان) فروش	دوره ۲ منطقه صنعتی به ۲۱ خیریه ۱۲۰۲
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۵۰۲۸۷۵۸۸	۵۳۵۸۱۳۴۵۵۵۹۴۴	۶۶۰۷۸۵۴۰۰۳۰	(۱۳۷۵۱۱۹۰۸۳۰)	-	۳۰۸۸۱۱۹۰۵۵۰۵	۴۶۹۹۵۳۴۸۲۰	گنجینه آینده روشن (صمدیه)
۵۰۵۸۰۰	۱۰۵۱۰۰۰۱۸۳۰۰	۱۰۰۳۳۸۳۶۰۰۳۴	(۱۶۷۰۰۵۵)	-	۶۹۷۸۷۳۳۴	-	سرمه بهادر پیکر (دبیر)
۳۰۱۵۵۰۱۲۳	۷۸۱۳۰۰۰۰۵۵۵۵۶	۷۸۱۳۰۰۰۰۵۵۵۵۶	(۱۰۰۰۰۱۸۱۴)	-	۵۸۰۰۳۹۵۸۹	۲۰۱۸۰۲۰۲۵۱۴	گزارش به بهادر (تهران)
۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۴۹۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۴۹۰۰۰۰۰۰۰۰	(۴۵۳۰۰۱۱۹)	-	۱۶۴۹۷۱۶۶۶	-	تبع دوم انصار (اصفهان)
۱۳۵۰۱۶۵	۳۶۰۳۷۸۱۳۴۹۹۰	۶۶۰۷۸۵۴۰۰۳۰	(۱۳۷۳۰۶۹)	-	۴۴۳۳۱۰۰۳۹	-	م. س. اعتماد هارک (تهران)
۸۰۷۸۰۹۹۶	۹۹۰۸۸۴۰۳۴۵	۹۹۰۸۸۴۰۳۴۵	(۱۳۹۰۰۵۹۹)	-	۱۸۶۱۵۵۰۰۴	-	درآمد ثبت گیسو (تهران)
۷۰۰۰۰۰۰۰	۹۷۳۴۳۵۶۰۱۲	۹۷۳۴۳۵۶۰۱۲	(۳۳۵۴۳۹۱)	-	۷۵۶۵۶۳۹۹	-	سرمه گذاری لیکنه فارابی (اصفهان)
۸۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۷۴۰۰۹۵۵۰۱۲	۱۰۷۴۰۰۹۵۵۰۱۲	(۳۳۶۳۸۳)	-	۳۱۳۵۳۴۲۹	-	توسعه قلی ریش (تهران)
۱۰	۱۲۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۴۳۱۴۶۳۴۷	(۱۵۵)	-	۵۵۱۴۳۱۴۰۳	۱۱۱۴۳۳۱۴۰۳	تبع دوم کارا (تهران)
۲	۶۰۳۴۰	۹۹۰۹۹	(۶۹)	-	۲۰۰۳۶	-	سرمه گذاری دریای آبی خیزود (تهران)
				-	(۳۹۸۱۸)	-	شانی ۲۰ شرکت بزرگ خیزود خیزود (تهران)
				-	۸۸۸۰۶۰۱۵۳	-	ثبت وینا (تهران)
				-	۱۳۵۱۰۰۳۶	-	پارت بهادر سپهر (تهران)
				-	۱۸۸۸۵۸۰۰۹	-	اعتماد اولین پارسان (اصفهان)
				-	۱۰۰۲۷۰۰۳۰	-	کمند (تهران)
				-	۳۱۷۳۶۳۶۵۹۴۴	۹۰۰۳۴۵۴۵۵۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانزن نویند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی، منن دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کلرزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	(۵۳,۷۲۵,۵۴۳)	•	(۱۲,۹۱۴,۵۸۸)	۱۷,۸۵۴,۰۴۴,۹۵۵	۱۷,۸۱۳,۲۳۴,۰۰۰	۲۵,۴۰۰ استاد خزانه سم ابودجه ۱-۰۴۰۳۲۶- (خز ۱-۱)
•	(۴۳,۵۹۰,۲۹۲)	•	(۸,۹۷۵,۹۴۹)	۱۲,۴۱۵,۲۳۹,۳۴۳	۱۲,۳۸۰,۶۲۵,۰۰۰	۱۸,۴۰۰ استاد خزانه سم ابودجه ۱-۰۴۰۵۲۰- (خز ۱-۳)
•	(۱۲۵,۸۰۵,۷۹۴)	•	(۱۰,۳۲۴,۴۷۷)	۱۴,۳۵۵,۱۷۵,۶۸۹	۱۴,۲۳۹,۶۹۴,۴۱۷	۲۲,۰۰۰ استاد خزانه سم ابودجه ۱-۰۴۰۷۱۴- (خز ۱-۷)
•	(۱۶۸,۷۱۱,۵۰۸)	•	(۱۱,۰۶۹,۵۵۱)	۱۵,۴۲۶,۱۴۸,۸۵۰	۱۵,۲۶۸,۵۰۷,۰۰۰	۱۷,۱۰۰ استاد خزانه سم ابودجه ۱-۰۴۰۴۱۸- (خز ۱-۳)
•	(۱۲۴,۵۲۴,۹۱۸)	•	(۱۲,۳۲۹,۳۸۸)	۱۷,۱۱۸,۱۳۰,۶۳۰	۱۷,۰۰۵,۹۳۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰ استاد خزانه سم ابودجه ۱-۰۳۰۶۲۶- (خز ۱-۵)
•	(۳۳۸,۴۱۸,۶۱۱)	•	(۱۵,۷۶۵,۱۶۱)	۲۲,۰۶۷,۷۱۹,۴۹۵	۲۱,۷۴۵,۰۶۶,۰۰۰	۳۵,۸۰۰ استاد خزانه سم ابودجه ۱-۰۴۱۰۱۵- (خز ۱-۵)
•	(۵۹,۰۷۹,۲۶۳)	•	(۴,۹۳۲,۶۷۲)	۶,۸۶۷,۸۴۲,۵۹۱	۶,۸۰۳,۶۹۶,۰۰۰	۱۱,۰۰۰ استاد خزانه سم ابودجه ۱-۰۴۰۹۱۷- (خز ۱-۴)
•	(۳۷۰,۸۳۹,۲۱۳)	•	(۹,۱۹۶,۶۶۱)	۱۲,۹۴۶,۷۰۵,۵۵۲	۱۲,۶۸۵,۰۶۳,۰۰۰	۱۵,۴۰۰ استاد خزانه سم ابودجه ۱-۰۳۰۷۲۳- (خز ۱-۶)
•	(۱۷۶,۵۹۵,۴۷۲)	•	(۱۱,۷۹۲,۸۱۰)	۱۶,۴۳۰,۷۵۶,۶۶۲	۱۶,۲۶۵,۹۵۴,۰۰۰	۱۸,۵۰۰ استاد خزانه سم ابودجه ۱-۰۳۰۵۲۲- (خز ۱-۴)
•	(۱,۳۷۱,۲۹۰,۶۱۴)	•	(۹۷,۳۰۱,۲۶۴)	۱۳۵,۴۸۱,۷۶۳,۷۶۷	۱۳۴,۲۰۷,۷۷۴,۴۱۷	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی، تهران، تیرماه ۱۴۰۳
یادداشت های توضیحی، صورت های مالی، صلبان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴۱,۵۴۳,۰۵۳,۵۱۵	(۱۵۰,۶۶۰,۱۷۲,۶۰۳)	۲۰-۱
۶۶۰,۸۱۲,۳۴۰	۴۶۴,۰۹۵,۵۴۶	۲۰-۲
۲۱,۸۹۸,۱۸۱	.	۲۰-۳
۴۲,۲۲۵,۷۶۴,۰۳۶	(۱۵۰,۱۹۶,۰۷۷,۰۵۷)	

سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار درآمد ثابت یا علی الحساب

۲۰-۱ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳							
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			
۲۴,۵۵۰,۴۱۱,۳۶۵	(۱۹۹,۷۸۶,۳۱۱,۴۲۱)	۰	(۳۰۹,۷۰۴,۴۰۳)	۶۰۶,۹۸۲,۷۲۳,۵۷۴	۴۰۷,۵۰۵,۷۹۶,۵۵۶	۹۸,۰۹۹,۶۱۴		
۱,۹۵۱,۲۶۱,۴۱۹	۴۹,۱۲۴,۵۸۸,۱۸۸	۰	(۱۵۱,۰۷۳,۶۱۴)	۱۴۹,۵۰۳,۵۴۲,۸۷۸	۱۹۸,۷۸۱,۰۷۵,۳۱۰	۲۸,۵۱۹,۵۲۳		
۱۵,۰۴۱,۳۸۰,۷۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۴۱,۵۴۳,۰۵۳,۵۱۵	(۱۵۰,۶۶۰,۱۷۲,۶۰۳)	۰	(۴۶۰,۷۷۸,۰۱۷)	۷۵۶,۴۸۶,۲۶۶,۴۵۲	۶۰۶,۲۸۶,۸۷۱,۸۶۶			

بیمه سبک (سبک)

گروه توسعه هیر ایران (وهیر)

صنایع کشاورزی و کود زنجان (زنجان)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانیر نوین
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی، سالان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۰۰۲ - سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳				
سود تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری	سود تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش اسمی	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۲۴۶,۶۷۹,۲۰۷	۰	۲۶۱,۱۱۳	۶,۷۱۶,۱۸۴,۳۳۶	۶,۹۶۳,۱۲۴,۶۵۶	۳۳۱,۳۸۸
۵۱,۷۰۸,۸۰۹	۲۱۷,۴۱۶,۳۳۹	۰	۹,۹۱۵,۲۸۰	۲۶۴,۱۸۰,۲۴۳,۹۳۳	۲۶۴,۴۰۷,۵۷۵,۵۵۲	۱۶,۴۲۶,۹۱۲
۸۸,۴۶۵,۶۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۲۰,۳۳۷,۸۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۶۰,۸۱۲,۳۴۰	۴۶۴,۰۹۵,۵۴۶	۰	۱۰,۱۷۶,۳۹۳	۳۷۰,۸۹۶,۳۲۸,۲۶۹	۳۷۱,۳۷۰,۷۰۰,۲۰۸	

ص.س. اعتماد داریک (داریک)
 گنجینه آینده روشن (صانید)
 افرا نماد پایدار (افرا)
 نوع دوم کرا (کرا)

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
------------------------------------	------------------------------------

سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱,۸۹۸,۱۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱,۸۹۸,۱۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰

استناد خزانه-مهرودجه ۹۹-۲۰۶۰۶-۰۲۰۶ (انزرا ۹۰۸)

۲۰۰۳ - سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهای به شرح زیر است:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانیر نویند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۱- سود سهام

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳				دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳			
سازمان مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سال مالی			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۲۵,۹۷۲,۱۷۴	۱	۵۳,۹۵۸,۲۶۱	*	۵۳,۹۵۸,۲۶۱	۶۴۸,۸۴۵,۹۸۵
۱۴۰۲/۱۱/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۱۴۰	۲۰,۰۰۰	۲۲,۶۲۰	۲۲,۶۲۰	۳۹۶,۲۸۰	-
				۲۳,۶۲۰		۵۴,۳۵۴,۶۴۱	۶۴۸,۸۴۵,۹۸۵

گروه توسعه هنر ایران (وحد)
تولیدی و صنعتی گهرقلم (نظام)

۲۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۲۲-۱	۲,۵۳۲,۳۳۴,۸۲۸	۴۹۹,۳۵۵,۰۶۹
۲۲-۲	-	۱۳۲,۱۶۴,۴۰۱
	۲,۵۳۲,۳۳۴,۸۲۸	۶۳۱,۵۱۹,۴۷۰

سود سرورده های بانکی
سود گواهی سپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانزن نویند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی ملای صیان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۲-۱ سود سپرده های بانکی به شرح زیر است

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	سود
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود
ریال	ریال	ریال
۴۹۹,۳۵۵,۰۶۹	۲,۵۳۲,۳۳۳,۷۳۵	(۱,۸۰۰,۹۲۰)
۰	۱,۱۰۳	۰
۴۹۹,۳۵۵,۰۶۹	۲,۵۳۲,۳۳۴,۸۳۸	(۱,۸۰۰,۹۲۰)
		۲,۵۳۴,۱۳۵,۷۵۸

صادرات
سامان

۲۲-۲ سود گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	سود	مبلغ اسمی سپرده
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۲,۱۶۴,۴۰۱	۰	۰	۰
۱۳۲,۱۶۴,۴۰۱	۰	۰	۰

گواهی سپرده بانک سامان

۲۳- سایر درآمدها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال
۰	۲۵,۸۷۳,۴۴۹,۰۴۳
۷,۷۲۱,۰۴۲	۰
۷,۷۲۱,۰۴۲	۲۵,۸۷۳,۴۴۹,۰۴۳

درآمد حاصل از بازارگردانی
سایر درآمدها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۴ - هزینه کارمزد ارکان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲,۳۲۶,۰۵۹,۱۵۹	(۷,۸۸۳,۲۹۰,۲۴۲)	هزینه کارمزد مدیر
۳۴۹,۴۴۵,۸۶۷	(۱,۱۷۲,۸۴۰,۹۷۸)	هزینه کارمزد متولی
۲۳۸,۳۵۶,۰۳۱	(۴۵۷,۲۲۳,۱۴۷)	هزینه حق الزحمه حسابرس
۲,۹۱۳,۸۶۱,۰۵۷	(۹,۵۱۳,۳۵۴,۳۶۷)	

۲۵ - سایر هزینه ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۷۹,۹۸۷,۴۲۵	(۱۶۶,۹۰۰,۵۳۰)	هزینه تصفیه
۸۷۲,۵۶۶,۵۸۵	(۱,۳۰۸,۴۴۸,۲۹۰)	هزینه نرم افزار و سایت
۷,۷۲۱,۰۴۲	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
۹۷۷,۲۷۰	(۲۸۲,۴۷۷,۱۸۴)	سایر
۹۶۱,۲۵۲,۳۲۲	(۱,۹۳۷,۸۲۶,۰۰۴)	

۲۶ - هزینه های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
.	(۱۰,۶۲۳,۹۶۴,۴۲۴)	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
.	(۱۰,۶۲۳,۹۶۴,۴۲۴)	

۲۷ - تعدیلات

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲۴۴,۴۱۰,۰۶۹,۰۳۵	(۲,۸۲۹,۷۴۲,۴۱۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۶,۶۲۰,۷۳۳,۷۹۰)	.	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۲۳۷,۷۸۹,۳۳۵,۲۴۵	(۲,۸۲۹,۷۴۲,۴۱۰)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانزن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سالان دورهای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۸- 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	وهنر	۳٪	۵۹,۴۵۰	۱,۱۸۹,۰۰۰
۳	بیمه مبین	مبین	۲.۷۵٪	۹۱,۸۰۰	۱,۸۳۶,۰۰۰
۴	صندوق سرمایه گذاری گنجینه آینده روشن	صایند ۱	۱٪	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۴.۲۶٪	۱۷,۸۵۰	۱۰.۳۱٪	۲۴,۶۵۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان نوید
۱.۶۰٪	۶,۷۲۵	۲.۰۰٪	۶,۷۲۵	عالی	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان نوید
۴.۰۹٪	۱۷,۱۵۰	۰.۰۹٪	۳۱۵	ممتاز		
۱.۵۴٪	۶,۴۶۱	۱.۹۲٪	۶,۴۶۱	عالی	موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری نوید اعمدام
-	-	۰.۰۱٪	۳۵	ممتاز	سهامدار	محمد عبدزاده کتفی
-	-	۰	-	عالی	مدیر سرمایه گذاری	امین کشاورزی
۱۱.۴۹٪	۴۸,۱۸۶	۱۴.۳۴٪	۴۸,۱۸۶	جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳-۳۰- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۸۰۸,۸۳۶,۲۰۴,۷۱۳	۶۵۶,۲۷۹,۱۶۵,۸۹۳	۹۵۲,۶۱۵,۸۳۰,۹۶۲	دارایی جاری
۸۰۸,۸۳۶,۲۰۴,۷۱۳	۶۵۶,۲۷۹,۱۶۵,۸۹۳	۹۵۲,۶۱۵,۸۳۰,۹۶۲	جمع کل دارایی ها
۲۱۰,۲۴۹,۸۱۲,۲۲۷	۲۲۷,۶۴۱,۱۵۴,۷۱۷	۲۶۲,۴۲۳,۸۳۹,۶۹۸	بدهی های جاری
۲۱۰,۲۴۹,۸۱۲,۲۲۷	۲۲۷,۶۴۱,۱۵۴,۷۱۷	۲۶۲,۴۲۳,۸۳۹,۶۹۸	جمع کل بدهی ها
۴۰,۱۴۹,۰۳۷,۰۰۰	۴۰,۱۴۹,۰۳۷,۰۰۰	۱۷۶,۸۷۴,۰۷۴,۰۰۰	کل تعهدات
۶۱۱,۷۴۰,۱۸۲,۲۲۷	۲۶۷,۷۹۰,۱۹۱,۷۱۷	۴۳۹,۲۹۷,۹۱۳,۶۹۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۲,۴۵	۲,۱۷	نسبت جاری
۰,۷۶		۰,۴۶	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توازن، نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳۱- معاملات با اراکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
ردیف	طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی)
۱	کارگزاری دانیان	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۱۹۲,۳۹۳,۰۰۰,۱۲۵	(۱۱۲,۷۸۴,۲۷۰,۶۴۴)
۲	کارگزاری آینده (نات)	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۱۰۳,۳۳۴,۲۰۸,۸۸۳,۵۹۴	(۵۳,۳۴۵,۶۴۶,۹۵۳)
۳	کارگزاری پاداش	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۳۶۱,۴۶۶	(۷۴,۹۶۶)
۴	شرکت سبدگردان نوید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	(۷,۸۸۳,۴۳۲,۳۴۱)	(۷,۸۸۳,۴۳۲,۳۴۱)
۵	موسسه حسابرسی حسابرستین	متولی صندوق	کارمزد متولی	(۱,۱۷۲,۸۴۰,۹۷۸)	(۱,۱۷۲,۸۴۰,۹۷۸)
۶	موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	(۴۵۷,۲۲۳,۱۴۷)	(۹۰۸,۵۲۰,۷۷۵)

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 توانیر نوین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سال دورهای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

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

گنجینه آینده روشن	نیمه میهن	گروه توسعه هنر ایران	دارایی‌ها:
ریال	ریال	ریال	
*	۴۰۷,۱۹۶,۰۹۲,۱۵۳	۱۹۸,۶۳۰,۰۰۱,۹۹۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۶,۸۸۴,۰۵۲,۹۱۴	۳۷۵,۳۷۱,۳۸۱	۱,۲۵۳,۲۹۱,۳۴۸	سرمایه گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی
*	*	*	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۲۶۴,۳۹۷,۶۶۰,۲۷۲	*	۶,۹۶۲,۸۶۳,۵۴۳	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
*	*	۳,۸۴۷,۱۶۰,۰۳۲	جاری کارگزاران
۳,۵۸۷,۷۴۱,۲۸۶	۲۹,۰۵۱,۴۱۸	۳۴۹,۴۹۰,۸۶۳	حساب‌های دریافتی
۵۱۲,۲۲۹,۸۶۸	۵۱۲,۲۲۹,۸۶۸	۵۱۲,۲۲۹,۸۶۸	سایر دارایی‌ها
۱,۳۰۶,۰۸۷,۶۶۵	۷۶,۹۴۴,۰۱۳	۳۰,۴۹۲,۸۰۶	موجودی نقد
۳۳۶,۶۸۷,۷۷۲,۰۰۵	۴۰۸,۱۸۹,۶۸۸,۸۳۳	۲۱۱,۵۸۵,۹۸۶,۱۵۶	جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

۵۳,۲۴۵,۷۰۰,۱۸۰	۱۱۶,۶۳۱,۹۰۸,۴۱۵	*	جاری کارگزاری
۸۵۹,۹۴۷,۸۰۷	۶,۲۹۳,۴۳۵,۹۱۵	۲,۸۹۵,۵۱۸,۹۱۵	پرداختی به ارکان صندوق
*	۱۰۰,۰۰۰	۸۳,۴۹۵,۰۴۷,۵۰۵	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۸۹۴,۱۴۶,۶۳۵	۱,۰۴۸,۵۹۸,۳۸۴	۹۰۷,۰۵۱,۹۷۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵۴,۹۹۹,۷۹۴,۶۲۲	۱۲۳,۹۷۴,۰۴۲,۷۱۴	۸۷,۲۹۷,۶۱۸,۳۹۴	جمع بدهی‌ها
۲۸۱,۶۸۷,۹۷۷,۲۸۳	۲۸۴,۲۱۵,۶۴۶,۱۱۹	۱۲۴,۲۸۸,۳۶۷,۷۶۲	خالص دارایی‌ها
۲,۱۹۷,۴۵۹	۱,۸۷۷,۲۳۷	۲,۱۹۷,۷۷۱	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانا نوین
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی، سال ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

گروه توسعه هنر ایران	بیمه سپهر	گنجینه آینده روشن
ریال	ریال	ریال
۱۴۷,۵۲۸,۷۵۸,۸۸۴	۳۳۴,۵۵۷,۳۹۴	۳۰,۹۰۸,۶۳۶,۴۷۹
۴۹,۳۷۳,۱۳۸,۰۲۵	(۱۹۹,۷۸۶,۶۳۱,۴۳۱)	۲۱۷,۴۱۶,۳۳۹
۵۳,۹۵۸,۲۶۱	*	۳۹۶,۳۸۰
۱,۳۱۹,۹۰۷,۳۱۵	۱,۳۱۰,۰۴۵,۵۰۱	۱,۹۷۰,۰۰۲
*	*	۳۵,۸۷۳,۴۴۰,۰۴۳
۶۵,۵۰۱,۸۷۹,۴۸۵	(۱۹۸,۳۴۱,۶۱۶,۵۲۶)	۶۷,۰۰۱,۸۶۸,۲۶۳
(۲,۷۵۱,۱۸۶,۹۴۳)	(۵,۹۹۵,۲۷۳,۲۸۹)	(۷,۶۶۸,۹۴۱,۱۳۵)
(۵۴۰,۸۴۸,۶۷۵)	(۸۱۷,۷۷۵,۶۵۱)	(۵,۶۹۰,۳۰۱,۶۷۸)
(۸۳,۳۱۶,۲۱۱)	(۹,۳۴۸,۴۳۲,۷۷۷)	(۱,۱۹۲,۲۱۵,۴۳۶)
(۳,۳۷۵,۳۵۱,۸۱۹)	(۱,۶۱۷,۱۴۸,۱۷۱)	(۲,۵۲۸,۳۱۱,۲۴۹)
۶۲,۱۱۶,۵۷۶,۶۵۶	(۳۱۴,۴۱۳,۰۹۸,۲۴۳)	۶۴,۴۷۳,۵۵۷,۰۱۴

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	
سود فروش اوراق بهادار	
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	
سود سهام	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	
سایر درآمدها	
جمع درآمدها	
هزینهها:	
هزینه کارمزد ارکان	
سایر هزینهها	
هزینه های مالی	
جمع هزینهها	
سود خالص	

گنجینه آینده روشن		بیمه سپهر		گروه توسعه هنر ایران	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۱۷,۳۱۶,۰۷۱,۴۷۴	۱۷۴,۵۳۱	۴۴۸,۳۰۵,۴۴۱,۹۲	۱۳۰,۹۳۱	۱۹۸,۰۱۶,۱۳۱,۵۸۱	۱۱۳,۷۰۷
۱۸۴,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۶۱۴	۲۰,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۷۰	*	*
(۳۳۰,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۹۵۷)	*	*	(۵۷,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷,۱۵۵)
۶۴,۴۷۳,۵۵۷,۰۱۴	*	(۲۱۴,۴۱۳,۰۹۸,۳۴۳)	*	۶۲,۱۳۶,۵۲۷,۶۵۶	*
۴۶,۳۴۱,۳۴۸,۸۹۵	*	۲۹,۵۲۸,۲۰۰,۱۷۰	*	(۷۸,۶۹۹,۲۹۱,۴۷۵)	*
۲۸۱,۶۸۷,۹۷۷,۳۸۳	۱۲۸,۱۸۸	۲۸۴,۲۱۵,۶۴۶,۱۱۹	۱۵۱,۴۰۱	۱۲۴,۲۸۸,۳۶۷,۷۶۲	۵۶,۵۵۲

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