

تاریخ :

شماره :

پیوست :

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

بازارگردانی توازن نوید

شماره ثبت ۵۳۷۶۶



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 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
۱۰-۲۸	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 منصفانه 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 ۱۴۰۳/۱۰/۲۰ به تائید ارکان صندوق رسیده است.

با سپاس



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی توازن نوید



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان نوید	محمد عبدزاده کنفی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی حسابرسین	ابوالفضل بسطامی	

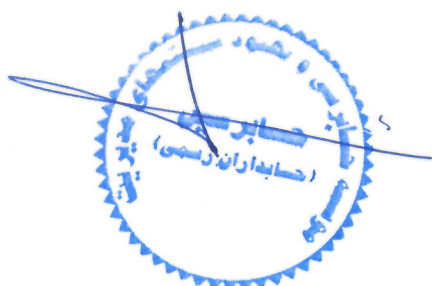
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۴۹۱,۵۲۶,۷۴۱,۴۷۱	۱,۵۷۲,۸۸۶,۷۳۶,۴۱۶	۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۱,۱۷۴,۶۲۹,۰۰۰	۹,۶۶۳,۳۷۳,۷۴۳	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	۲۵۰,۲۰۳,۶۷۳,۶۰۲	۱۰	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۴۱۳,۲۱۹,۸۹۳	۱,۱۹۹,۲۴۸,۵۴۲,۲۸۱	۱۱	حساب های دریافتی
۴۸۲,۱۳۵,۷۲۶,۴۶۵	۸,۹۴۵	۱۲	جاری کارگزاران
۵۲۹,۶۵۳,۵۵۲	۱,۴۸۳,۰۳۷,۲۵۰	۱۳	سایر دارایی ها
۵,۱۶۱,۰۰۵,۷۳۶	۵,۶۰۸,۵۶۹,۷۶۴	۱۴	موجودی نقد
۱,۳۰۶,۴۶۸,۶۲۲,۰۲۴	۳,۰۳۹,۰۹۳,۹۴۲,۰۰۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱,۶۲۸,۵۶۸,۹۱۵	۱,۲۸۸,۷۱۰,۰۴۶,۲۲۶	۱۲	جاری کارگزاران
۴۳۷,۰۶۸,۰۸۰,۰۰۰	.	۱۵	حسابهای پرداختی صندوق های سرمایه گذاری
۲,۴۴۴,۳۹۹,۲۸۱	۹,۳۳۴,۲۶۴,۰۲۴	۱۶	پرداختی به ارکان صندوق
۲۴۶,۸۹۹	.	۱۷	پرداختی به سرمایه گذاران
۱,۴۶۴,۵۷۹,۶۸۲	۵,۷۶۷,۵۲۵,۷۳۴	۱۸	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۴۴۲,۶۰۵,۸۷۴,۷۷۷	۱,۳۰۳,۸۱۱,۸۳۵,۹۸۴		جمع بدهی ها
۸۶۳,۸۶۲,۷۴۷,۲۴۷	۱,۷۳۵,۲۸۲,۱۰۶,۰۱۷	۱۹	خالص دارایی ها
۲,۰۶۰,۸۹۴	۱,۲۱۹,۴۷۳		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 ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۳۳۰,۴۰۷,۲۶۷,۷۴۷	۱۰۰,۸۵۴,۳۸۸,۸۳۲	۲۰	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۹,۵۱۷,۳۹۲,۸۴۸	(۱۷۸,۸۵۲,۶۶۸,۷۳۴)	۲۱	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶۹۰,۶۲۱,۰۰۰	۵۴,۳۷۸,۲۶۱	۲۲	سود سهام
۵,۷۵۰,۷۹۹,۰۱۷	۲,۵۸۹,۴۲۴,۶۸۹	۲۳	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۴۶۹,۶۳۸,۸۶۷	۸۳,۴۱۵,۵۴۲,۲۱۰	۲۴	سایر درآمد
۳۶۹,۸۳۵,۷۱۹,۴۷۹	۸,۰۶۱,۰۶۵,۲۵۶		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۱۰,۵۲۳,۷۰۲,۹۶۹)	(۱۳,۰۷۲,۳۳۸,۸۸۱)	۲۵	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۶۳۵,۸۰۴,۸۹۳)	(۴,۹۳۲,۰۲۷,۵۴۳)	۲۶	سایر هزینه‌ها
(۱۳,۱۵۹,۵۰۷,۸۶۲)	(۱۸,۰۰۴,۳۶۶,۴۲۴)		جمع هزینه‌ها
۳۵۶,۶۷۶,۲۱۱,۶۱۷	(۹,۹۴۳,۳۰۱,۱۶۸)		سود قبل از هزینه‌های مالی
(۲,۱۶۰,۸۳۳,۵۸۴)	(۳۶,۴۶۵,۸۳۶,۸۹۶)	۲۷	هزینه‌های مالی
۳۵۴,۵۱۵,۳۷۸,۰۳۳	(۴۶,۴۰۹,۱۳۸,۰۶۴)		سود خالص
۵۴.۳۴٪	(۳.۸۷٪)		بازده میانگین سرمایه گذاری
۴۱.۲۲٪	(۱۱.۰۴٪)		بازده سرمایه گذاری تا پایان دوره / سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	یادداشت	خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه گذاری) ابتدای دوره / سال
تعداد واحد‌های سرمایه گذاری	تعداد واحد‌های سرمایه گذاری		واحد‌های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال
ریال	ریال		واحد‌های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال
۱۹۹,۸۹۰,۹۱۶,۱۲۹	۸۶۳,۸۶۲,۷۴۷,۲۴۷		سود خالص دوره / سال
۸۴۶,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۶,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰		تعدیلات
(۶۲۱,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه گذاری) پایان دوره / سال
۳۵۴,۵۱۵,۳۷۸,۰۳۳	(۴۶,۴۰۹,۱۳۸,۰۶۴)		
۸۴,۵۳۳,۴۵۳,۰۸۵	(۸۵,۹۷۸,۵۰۳,۱۶۶)	۲۸	
۸۶۳,۸۶۲,۷۴۷,۲۴۷	۱,۷۳۵,۲۸۲,۱۰۶,۰۱۷		
۴۱۹,۱۶۹	۱,۴۲۲,۹۷۶		

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 / سال = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان دوره / سال}}$



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 کاووسییه، خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک ۹، طبقه ۳، واحد ۵ کد پستی ۱۵۱۷۹۱۶۱۱۸ می‌باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

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

۱-۳- اطلاع‌رسانی

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 سبدگردان 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 کاووسیه، 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 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، آبشناسان- 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 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 سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق‌یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر 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 نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 بعلاوه 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 ۵۰۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵۰،۰۰۰ میلیارد ریال.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها از تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت و به ازای هر NAV (نماد) مبلغ ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ضریب خالص ارزش دارایی‌ها بر اساس جدول زیر: خالص ارزش دارایی‌ها از ۰ تا ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ، ۰,۰۰۰۲۵ خالص ارزش دارایی‌ها از صفر ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ، ۰,۰۰۰۱۵ خالص ارزش دارایی‌ها بالای ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ، ۰,۰۰۰۰۵ هزینه متغیر در صندوق های بازارگردانی به ازای هر نماد جداگانه محاسبه می شود و هر نماد تا سقف ۷۶۰ میلیارد ریال از متغیر 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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	بیمه میهن	میهن	۳ درصد	۱۲۴,۹۶۵	۲,۴۹۹,۲۸۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه آینده روشن	صایند۱	۱ درصد	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	سرمایه گذاری توسعه شهری توس گستر	وتوس	۲.۵ درصد	۲۱,۹۵۰	۴۳۹,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۷ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۹/۳۰				۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۲۶	۳۴۳,۰۱۰,۸۵۹,۶۷۷	۳۲۲,۱۷۰,۴۲۲,۶۴۵	۲۹.۴۹	۵۴۲,۶۶۳,۱۹۴,۲۹۵	۵۸۳,۱۴۴,۵۶۱,۷۱۷	بیمه و بازنشستگی	
۱۱	۱۴۸,۵۱۵,۸۸۱,۷۹۴	۱۴۱,۶۸۶,۲۴۸,۴۳۹	۰	-	-	فعالیت‌های هنری	
۰	-	-	۵۵.۹۸	۱,۰۳۰,۲۲۳,۵۴۲,۱۲۱	۱,۱۵۲,۵۷۷,۴۹۶,۱۲۸	انبوه سازی املاک و مستغلات	
۳۷	۴۹۱,۵۲۶,۷۴۱,۴۷۱	۴۶۳,۸۵۶,۶۷۱,۰۸۴	۸۵.۴۷	۱,۵۷۲,۸۸۶,۷۳۶,۴۱۶	۱,۷۳۵,۷۲۲,۰۵۷,۸۴۵		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰				۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	درصد به فروش	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
درصد		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۰.۷۴		۹,۶۶۴,۷۱۷,۹۹۷	۰				اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۳۳۶-۰۴۰ (خز ۱۰۱)
۰.۳۸		۴,۹۹۳,۲۲۷,۲۸۵	۰				اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۵۲۰-۰۴۰ (خز ۱۰۳)
۰.۲۸		۳,۶۸۸,۹۵۳,۵۶۹	۰				اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۹۱۷-۰۴۰ (خز ۱۰۴)
۰.۰۲		۳۲۵,۰۹۴,۱۳۷	۰				اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۷۱۴-۰۴۰ (خز ۱۰۷)
۱.۴۲		۱۸,۶۷۱,۹۹۲,۹۸۸	۰				

۱۰ - سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۹/۳۰				۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	درصد به فروش	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد		ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۵.۸۳		۲۰۶,۸۵۵,۶۵۲,۹۱۹	۲۰۵,۱۲۷,۵۶۷,۵۳۴	۱۳.۶۰		۲۵۰,۲۰۳,۶۷۳,۶۰۲	۲۴۹,۳۲۳,۷۰۵,۹۶۴
۱۵.۸۳		۲۰۶,۸۵۵,۶۵۲,۹۱۹	۲۰۵,۱۲۷,۵۶۷,۵۳۴	۱۳.۶۰		۲۵۰,۲۰۳,۶۷۳,۶۰۲	۲۴۹,۳۲۳,۷۰۵,۹۶۴

صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۱ - حساب‌های دریافتی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تغییر شده	تغییر نشده	تغییر نشده	یادداشت
تغییر شده		تغییر شده	تغییر نشده	تغییر نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۱۳,۳۱۹,۸۹۳	۳۷۸,۵۴۲,۲۸۱	(۷,۷۵۹,۶۱۰)	۲۶۵	۳۸۶,۳۰۱,۴۹۱	
-	۱,۱۹۸,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۱۹۸,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱
۴۱۳,۳۱۹,۸۹۳	۱,۱۹۹,۲۴۸,۵۴۲,۲۸۱	(۷,۷۵۹,۶۱۰)		۱,۱۹۹,۲۵۶,۳۰۱,۴۹۱	

سود دریافتی سپرده‌های بانکی
حساب فی مابین صندوق های سرمایه گذاری

۱۱-۱ - جاری صندوق های سرمایه گذاری به تکنیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گردش بستکار	گردش بهکار	گردش بهکار	مانده ابتدای سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۹۸,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۱۳۸,۲۸۶,۱۱,۲۲۴	۵۵,۱۳۸,۲۸۶,۱۱,۲۲۴	۵۵,۱۳۸,۲۸۶,۱۱,۲۲۴	(۴۳۷,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰)
۱,۱۹۸,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۱۳۸,۲۸۶,۱۱,۲۲۴	۵۵,۱۳۸,۲۸۶,۱۱,۲۲۴	۵۵,۱۳۸,۲۸۶,۱۱,۲۲۴	(۴۳۷,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰)

صندوق گنجینه آینده روشن (صایند)

۱۲ - جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گردش بستکار	گردش بهکار	گردش بهکار	مانده ابتدای سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸۰,۵۰۷,۱۵۷,۵۵۰	(۱,۲۸۸,۷۱۰,۰۰۰,۳۷,۲۸۱)	۱۲-۱	۱۲-۱	
۴۸۰,۵۰۷,۱۵۷,۵۵۰	(۱,۲۸۸,۷۱۰,۰۰۰,۳۷,۲۸۱)			

جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گردش بستکار	گردش بهکار	گردش بهکار	مانده ابتدای سال
مانده پایان دوره		مانده پایان سال	مانده پایان سال	مانده پایان سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸۲,۱۳۵,۷۲۶,۴۶۵	(۱,۲۰۰,۹۹۰,۷۱۷,۹۰۵)	۹۲۰,۷۲۸,۷۷۲,۶۷۲,۳۲۳	۹۰,۳۸۹,۷۵۱,۰۲۸,۹۵۳	۴۸۲,۱۳۵,۷۲۶,۴۶۵	
(۱,۶۲۸,۵۶۸,۹۱۵)	(۷۷,۷۵۶,۴۳۵,۶۳۱)	۸۷۲,۱۶۲,۶۴۰,۴۵۵	۷۹۶,۰۳۴,۷۷۳,۸۱۹	(۱,۶۲۸,۵۶۸,۹۱۵)	
	۸,۹۴۵	۳۵,۵۶۵,۷۰۶,۶۶۷	۳۵,۵۶۵,۷۱۵,۸۱۲		
	(۹,۹۶۲,۸۹۲,۶۹۰)	۹۱,۴۴۰,۸۳۲,۵۱۹	۸۱,۴۷۷,۹۳۹,۸۲۹		
۴۸۰,۵۰۷,۱۵۷,۵۵۰	(۱,۲۸۸,۷۱۰,۰۰۰,۳۷,۲۸۱)	۹۲۰,۷۲۸,۷۷۲,۶۷۲,۳۲۳	۹۱,۳۰۲,۸۱۹,۴۵۸,۴۲۳	۴۸۰,۵۰۷,۱۵۷,۵۵۰	

آینده (تاث)
دانایان (آریا پورس)
کارگزاری اوراق بهادار پاداش
کاپیتوما (ایران سهم)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توزین نوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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 استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۲۹,۶۵۲,۵۵۲	۱۳,۲۱۱,۲۶۷,۷۰۸	(۱۲,۳۲۴,۶۵۷,۷۱۶)	۱,۴۱۶,۳۶۳,۵۴۴
مخارج نرم افزار و سایت			
هزینه عضویت در کانون ها	۶۲۰,۳۳۰,۶۳۶	(۵۷۵,۷۰۲,۴۸۹)	۴۴,۶۲۸,۱۴۷
هزینه برگزاری مجامع	۴۶,۵۲۷,۰۰۰	(۲۳,۹۰۷,۱۴۱)	۲۲,۱۴۵,۵۵۹
۵۲۹,۶۵۲,۵۵۲	۱۳,۸۷۷,۶۵۱,۰۴۴	(۱۲,۹۲۴,۲۶۷,۳۴۶)	۱,۴۸۳,۰۳۷,۲۵۰

۱۴ - موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۲۷۴,۰۷۲,۶۶۲	۳,۵۲۷,۲۱۱,۶۸۸
بانک آینده	
۴,۳۲۲,۳۳۳,۹۱۲	۱,۶۳۳,۷۹۴,۰۴۸
بانک سامان	
۱۲,۱۶۳,۱۹۰	.
بانک ملی	
۵,۶۰۸,۵۶۹,۷۶۴	۵,۱۶۱,۰۰۵,۷۳۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۵ - حسابهای پرداختی صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۴۳۷,۰۶۸,۰۸۰,۰۰۰	۰	حساب فی مابین صندوق های سرمایه گذاری
۴۳۷,۰۶۸,۰۸۰,۰۰۰	۰	

۱۶ - پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۲۵۸,۴۲۱,۸۶۹	۷,۱۴۶,۵۲۹,۱۰۵	مدیر
۶۵۰,۵۷۱,۲۴۱	۶۵۶,۵۲۴,۸۳۳	متولی
۵۳۵,۴۰۶,۱۷۱	۱,۵۳۱,۲۱۰,۰۸۶	حسابرس
۲,۴۴۴,۳۹۹,۲۸۱	۹,۳۳۴,۲۶۴,۰۲۴	

۱۷ - پرداختی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۴۶,۸۹۹	۰	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۲۰۰,۰۰۰	۰	واریزی نامشخص
۲۴۶,۸۹۹	۰	

۱۸ - سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۱۴۱,۶۲۴,۱۵۹	۴,۹۴۰,۰۷۰,۸۰۹	مخارج نرم افزار و سایت
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
۰	۲۳,۰۲۶,۳۵۰	مخارج برگزاری مجامع
۳۲۲,۹۵۵,۵۲۳	۶۸۴,۴۲۶,۱۷۵	ذخیره مدیر تصفیه
۰	۲,۴۰۰	سایر
۱,۴۶۴,۵۷۹,۶۸۲	۵,۷۶۷,۵۲۵,۷۳۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۹ - خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۷۹۱,۷۳۱,۴۶۸,۰۸۸	۳۸۴,۱۶۹	۱,۶۹۲,۶۰۰,۵۱۹,۱۸۰	۱,۳۸۷,۹۷۶
۷۲,۱۳۱,۲۷۹,۱۵۹	۳۵,۰۰۰	۴۲,۶۸۱,۵۸۶,۸۳۷	۳۵,۰۰۰
۸۶۳,۸۶۲,۷۴۷,۲۴۷	۴۱۹,۱۶۹	۱,۷۳۵,۲۸۲,۱۰۶,۰۱۷	۱,۴۲۲,۹۷۶

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی، تهران، نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۰ - سود (زیان) فروش لبراکي مهملدار

سال مالی منتهی به ۱۳۰۲	مال	۳۰ شهریور ۱۳۰۲
۲-۱	ریال	۲۵۳,۶۴۵,۹۷۱
۲-۲	(۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۱۱۱,۸۰۶,۱۶۹
۲-۳	۷۶,۷۵۲,۵۱۱,۱۸۲	۵۱,۶۶۸,۳۵۴,۸۲۷
		۳۳,۰۹۰,۶۶۶,۳۷۷

٢٠٠١- سود (زيان) فروش سهام و حق تقدم

سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم

سود فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

بود نامی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

[illegible]

٢٠٠٣- سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توژند نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳-۲- سود ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۹,۷۸۷,۳۲۳	۶۹,۷۸۷,۳۲۳	-	۱,۹۷۰,۶۱۵	۱۰,۴۳۸,۲۶۰,۲۶۲	۱۰,۵۱۰,۰۱۸,۲۰۰	۵۰,۵۸۰۰	سپهر سرمایه پیدار (سپهر)
۶,۶۸۹,۷۴۹,۹۳۱	۲۸۴,۰۴۶,۴۸۹	-	۱۰,۰۹۲,۸۱۴	۷۷,۸۲۱,۴۰۸,۴۶۶	۷۸,۱۳۰,۰۳۵,۸۸۶	۳,۱۵۶,۱۹۳	آفران پیدار (آفران)
۳۲,۳۷۵,۶۰۵,۴۴۸	۷۴,۳۷۹,۱۰۲,۹۹۷	-	۲,۱۷۲,۰۲۶,۳۲۸	۹۲,۱۹۹,۷۸۲,۹۶۳,۸۱۲	۹۲,۳۷۶,۳۵۵,۱۸۳,۵۴۰	۵,۷۸۷,۵۹۴,۰۹۶	گنجینه آینده روشن (صایند)
-	۳۱۸,۷۴۴,۷۲۸	-	۸,۱۶۵,۰۷۱	۴۳,۲۲۰,۳۵۲,۲۷۵	۴۳,۵۴۷,۲۶۲,۰۷۴	۲,۷۵۰,۰۰۰	نوع دوم اعتبار (اعتبار)
۲,۲۲۰,۶۷۷,۸۷۰	۸۵۸,۹۱۵,۵۴۸	-	۶,۳۱۱,۴۱۶	۳۲,۷۹۵,۷۳۴,۷۲۶	۳۳,۶۶۰,۹۵۱,۶۹۰	۱,۶۹۶,۵۵۳	ص. س. اعتماد دارک (دارک)
-	۲۸۸,۱۱۱,۵۲۱	-	۱۳,۶۹۶,۳۲۹	۱۰۳,۷۰۲,۳۱۲,۳۶۶	۱۰۴,۰۱۸,۷۲۴,۶۷۵	۹,۰۸۶,۰۹۵	درآمد ثابت کیمیا (اویکس)
-	۷۵,۴۸۶,۳۷۹	-	۳۲,۸۶۴,۳۹۳	۹۷,۳۱۷,۶۴۹,۲۲۹	۹۷,۴۳۳,۵۹۶,۰۱۲	۷,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری لیخند فارابی (لیخند)
۶,۵۲۲,۳۷۸,۹۳۷	۵۶,۱۴۲,۷۱۱	-	۵,۲۸۰,۹۵۸	۲۸,۵۶۵,۷۷۱,۵۹۵	۲۸,۶۲۷,۱۹۵,۲۶۶	۱,۵۸۳,۱۶۵	نوع دوم کارا (کارا)
۳۳,۰۹۱,۹۵۰	۷۱,۴۰۹,۸۲۱	-	۴۱۴,۱۱۹	۱,۱۵۷,۵۹۴,۳۵۱	۱,۲۲۹,۲۳۴,۶۳۷	۲۷,۳۳۸	مسترک نوین تگر آسیا (طلوع)
-	۳۱۳,۵۲۳,۲۱۹	-	(۵,۶۴۸,۳۸۳)	۱۰۷,۷۶۰,۱۵,۱۴۸	۱۰۷,۴۰۹,۲۵۶,۱۰۲	۸,۰۰۰,۰۰۰	توسعه افق رابین (رابین)
-	۲۰,۲۶۴	-	۱۹۵	۱۲۵,۰۷۲	۱۶۵,۵۰۰	۱۰	سرمایه گذاری دریای آبی فیروزه (دریا)
-	(۳۹,۸۱۸)	-	۶۹	۸۰,۰۰۰	۶۰,۳۴۰	۲	شاخص ۳۰ شرکت بزرگ فیروزه (فیروزه)
۱,۱۳۰,۹۷۸,۲۵۶	-	-	-	-	-	-	ثبات ویستا (ثبات)
۱,۲۵۱,۰۲۶	-	-	-	-	-	-	پارند پیدار سپهر (پارند)
۳,۳۴۹,۱۵۲,۷۷۰	-	-	-	-	-	-	اعتماد آفرین یارسیان (اعتماد)
(۱,۰۷۱,۰۰۰-۳,۶۵۴)	-	-	-	-	-	-	کمند (کمند)
۱۹۵,۳۵۷,۰۲۵	-	-	-	-	-	-	نوع دوم رایکا (رایکا)
۱۵۴,۵۱۷,۰۸۹	-	-	-	-	-	-	با درآمد ثابت کیان (کیان)
۵۷,۳۹۸,۱۸۹	-	-	-	-	-	-	ارزش یادانی (یادانی)
۵۱,۶۸۹,۹۵۴,۸۳۷	۷۶,۷۱۵,۲۵۱,۱۸۲	-	۲,۲۴۵,۱۳۳,۹۳۳	۹۲,۷۰۱,۹۶۱,۳۳۸,۷۰۷	۹۲,۷۸۰,۹۲۱,۷۷۳,۸۲۲		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی تهران نمید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۱- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پایان‌دشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۲۱-۱	(۱۷۹,۷۳۲,۶۲۶,۳۷۴)	۲۷,۶۷۲,۵۷۳,۰۷۰
۲۱-۲	۸۷۹,۹۶۷,۶۳۸	۱,۷۲۸۰,۸۵,۳۸۵
۲۱-۳	.	۱۱۶,۷۳۴,۳۹۳
	<u>(۱۷۸,۸۵۲,۶۶۸,۷۳۶)</u>	<u>۲۹,۵۱۷,۳۹۲,۸۴۸</u>

سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری ارزش سهام و حق تقدم

سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	کمزود	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	ریال	ریال	ریال
۲۰,۸۵۵,۹۰۶,۷۱۶	(۵۷,۳۷۸,۶۸۲,۳۶۷)	.	۴۱۲,۷۳۷,۷۰۵	۶۰۰,۴۱۸,۶۶۶۲	۹۶,۹۷۷,۸۴۵
	(۱۲۲,۳۵۲,۹۵۴,۰۰۷)	.	۷۸۲,۵۶۵,۳۹۹	۱,۱۵۲,۵۷۷,۴۹۶,۱۲۸	۵۴,۳۷۸,۰۱۲
۶,۸۱۶,۶۶۶,۳۵۴	.	.	.	.	.
<u>۲۷,۶۷۲,۵۷۳,۰۷۰</u>	<u>(۱۷۹,۷۳۲,۶۲۶,۳۷۴)</u>	<u>۰</u>	<u>۱,۷۵۲,۶۱۹,۳۷۲,۷۹۰</u>	<u>۱,۵۷۴,۰۸۴,۰۳۹,۵۲۰</u>	

پیمه سهام (سهام)

سر توش گستر (توش)

گروه توسعه هنر ایران (وهتر)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی توانیر نوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۲ - سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۶۹۰,۶۲۱,۰۰۰	۵۲,۹۵۸,۲۶۱	۰	۵۲,۹۵۸,۲۶۱	۱	۳۵,۹۷۲,۱۷۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۰	۴۲۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۴۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۶۹۰,۶۲۱,۰۰۰	۵۳,۳۷۸,۲۶۱	۰	۵۳,۳۷۸,۲۶۱				

گروه توسعه هنر ایران (وستر)
تولیدی و صنعتی کورفام (شقام)

۲۳ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۲۳-۱	۲,۵۸۹,۴۴۴,۶۸۹	۴,۱۶۲,۶۳۴,۶۱۶
۲۳-۲	۰	۱۳۲,۱۶۴,۴۰۱
	۰	۱,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۵۸۹,۴۴۴,۶۸۹	۵,۷۵۰,۷۹۹,۰۱۷

سود سردهای بانکی
سود گواهی سپرده بانکی
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری رشد پایدار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۳-۱- سود سپرده‌های بانکی به شرح زیر است

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
سود	هزینه برگشت سود
ریال	ریال
۳,۶۶۰,۱۲۱,۳۲۲	۲,۵۴۴,۲۵۱,۴۵۶
۵۰۲,۵۱۳,۲۹۴	۱,۱۵۱,۰۶۰
-	۴۴۰,۲۲,۱۷۳
۴,۱۶۲,۶۳۴,۶۱۶	۲,۵۸۹,۴۲۴,۶۸۹
	۲,۵۹۶,۰۳۴,۵۹۴

صادرات
سامان
ملی

۲۳-۲- سود گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
سود خالص	سود خالص
ریال	ریال
۱۳۲,۱۶۴,۴۰۱	
۱۳۲,۱۶۴,۴۰۱	

گواهی سپرده بانک سامان

۲۴- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
ریال	ریال
۷,۷۲۱,۰۴۲	
۳,۶۶۱,۹۱۷,۸۲۵	۸۳,۴۱۰,۷۳۲,۲۲۵
	۴۸۰,۸۰۹,۸۵
۳,۶۶۹,۹۳۸,۸۶۷	۸۳,۴۱۵,۵۲۲,۲۱۰

سایر درآمدها
درآمد حاصل از بازارگردانی
درآمد تبدیل سود سپرده بانکی سال قبل

	(ፈፈላ'ሥዓተሃለፍኖሃ)	፩ሃዓሥ፩፩ሥ፩ሃ
ፍጥካርና ከጥበብ	(፲፭፻፩ሃዓ'ሥዓለ፩፩)	.
ፍጥካርና ፍጥሮ	፩፩፻፲፱፻፩ሥ፩፻፲፭	፩ሃዓሥ፩፩ሥ፩ሃ
	ካብ	ካብ
	፲፭ ሥዓል	፲፭ ሥዓል
	ጣቢ ጣቢ ጣቢ ካ ሥዓል	ጣቢ ጣቢ ጣቢ ካ ሥዓል

୧୩ - ଜାମିନ

[illegible][illegible][illegible]

၁၂ - ကျန် စစ်ကုန် ၈

[illegible]

१५ - १५ - १५

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توازن نوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی -
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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 هر گونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می‌باشد.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه	حداقل سفارش ابیاشته	حداقل معاملات روزانه
۱	توسعه شهری توس گستر	توس	۲.۵٪	۲۱,۹۵۰	۴۳۹,۰۰۰
۲	بیمه مهین	مهین	۲.۷۵٪	۹۱,۸۰۰	۱,۸۳۶,۰۰۰
۳	صندوق سرمایه گذاری گنجینه آینده روشن	صايند۱	۱٪	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ردیف	اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
۱	شرکت سیدگردان نوید	مدیر صندوق	ممتاز	۲۴,۶۵۰	۲.۴۴
			عادی	۱۷,۹۳۴	۱.۲۶
۲	شرکت سرمایه گذاری نوید اعتماد	موسس صندوق	ممتاز	۳۱۵	۰.۰۰
			عادی	۱۰,۶۷۷	۰.۷۵
۳	محمد عبدالراده کفنی	سهامدار	ممتاز	۳۵	۰.۰۰
۴	امین کشاورزی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	۰.۰۰
جمع				۶۳,۶۱۱	۴.۴۵
				۴۸,۱۸۶	۱۱.۵۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانزن نوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳۱- معاملات با اراکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
ردیف	طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی)
۱	شرکت کارگزاری دانایان	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۶۶۸,۱۹۷,۴۱۴,۳۷۴	(۷۷,۷۵۶,۴۳۵,۶۳۱)
۲	کارگزاری آینده (تات)	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۱۸۲,۴۶۲,۶۲۸,۵۰۲,۲۷۶	(۱,۲۰۰,۹۹۰,۷۱۷,۹۰۵)
۳	کارگزاری پاداش	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۷۱,۱۳۱,۴۲۲,۶۷۹	۸,۹۴۵
۴	کارگزاری کاریزما (ایران سهم)	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۱۷۲,۹۱۸,۷۷۲,۳۴۸	(۹,۹۶۲,۸۹۲,۶۹۰)
۵	شرکت سیدگردان نوید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۰,۵۷۶,۵۳۴,۹۶۶	(۷,۱۴۶,۵۲۹,۱۰۵)
۶	موسسه حسابرسی حسابرین	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۶,۵۲۴,۸۳۳)
۷	موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۹۹۵,۸۰۳,۹۱۵	(۱,۵۳۱,۲۱۰,۰۸۶)

۳۲- رویاندهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی -
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳۳- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت تعدیل شده برای محاسبه نسبت تعدیل شده برای محاسبه نسبت	تعدیل شده برای محاسبه نسبت تعدیل شده برای محاسبه نسبت تعدیل شده برای محاسبه نسبت	ارقام بدون تعدیل	
تعدیل شده برای محاسبه نسبت تعدیل شده برای محاسبه نسبت تعدیل شده برای محاسبه نسبت	تعدیل شده برای محاسبه نسبت تعدیل شده برای محاسبه نسبت تعدیل شده برای محاسبه نسبت	ارقام بدون تعدیل	
۲,۵۸۶,۹۴۷,۷۲۰,۹۵۴	۱,۹۵۳,۵۷۹,۷۱۹,۱۵۵	۳,۰۳۹,۰۹۳,۹۴۲,۰۰۱	دارایی جاری
۰	۰	۰	دارایی غیر جاری
۲,۵۸۶,۹۴۷,۷۲۰,۹۵۴	۱,۹۵۳,۵۷۹,۷۱۹,۱۵۵	۳,۰۳۹,۰۹۳,۹۴۲,۰۰۱	جمع کل دارایی‌ها
۹۱۵,۰۵۴,۸۶۳,۳۸۵	۱,۰۴۴,۶۴۰,۵۲۰,۹۱۸	۱,۳۰۳,۸۱۱,۸۳۵,۹۸۴	بدهی‌های جاری
۹۱۵,۰۵۴,۸۶۳,۳۸۵	۱,۰۴۴,۶۴۰,۵۲۰,۹۱۸	۱,۳۰۳,۸۱۱,۸۳۵,۹۸۴	جمع کل بدهی‌ها
۴۸۰,۳۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۳۷,۷۶۰,۰۰۰	۲۰۶,۷۰۹,۵۲۰,۰۰۰	کل تعهدات
۱,۳۹۵,۴۳۲,۴۶۳,۳۸۵	۱,۰۹۲,۶۷۸,۲۸۰,۹۱۸	۱,۵۱۰,۵۲۱,۳۵۵,۹۸۴	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات
	۱.۷۹		نسبت جاری
۰.۵۴			نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانان نویند
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

گروه توسعه هنر ایران	بیمه سپهر	گنجینه آینده روشن	توسعه شهری توس گستر
ریال	ریال	ریال	ریال
•	۵۴۲,۶۶۳,۱۹۴,۳۹۵	۱,۰۳۰,۲۲۳,۵۴۲,۱۲۱	
•	۳,۹۷۹,۸۶۰	۹,۲۷۵,۱۹۹,۴۹۷	
•		۲۴,۳۶۴,۱۱۶,۵۷۰	
•		۲۲۵,۸۳۹,۵۵۷,۰۳۲	
•	۲۹,۰۵۱,۴۱۸	۱,۱۹۸,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	
•	۴۹۴,۳۴۵,۷۵۰	۴۹۴,۳۴۵,۷۵۰	
•	۷۹,۰۷۳,۵۲۹	۱,۲۸۷,۸۴۷,۰۰۰	
•	۱,۳۱۵,۳۷۶,۹۹۶	۲,۹۲۶,۲۷۲,۳۳۹	
•	۱,۶۶۸,۸۴۷,۷۱۹	۱,۴۳۵,۷۶۶,۹۴۹,۲۷۹	۱,۰۵۸,۰۰۸,۲۷۶,۶۸۰
•	۱۶,۳۷۲,۳۸۵	۷۷,۷۴۰,۰۱۰,۰۱۶	۹,۹۶۲,۸۸۲,۷۴۸
•		۶۲۶,۱۶۹,۲۵۴	۹۸,۰۳۴۵,۰۰۸
•	۶۵۹,۱۵۹,۲۲۲	۲,۰۵۹,۵۸۶,۴۱۶	۱,۷۲۳,۰۴۲,۶۸۶
•	۸۶۵,۵۲۲,۶۶۲	۱,۱۱۹,۳۷۳,۹۷۰	۱۲,۶۶۶,۲۷۱,۴۴۲
•	۱,۵۴۱,۰۵۴,۲۶۹	۸۵,۹۲۷,۹۷۴,۵۲۶	۱۰,۴۵,۳۳۲,۰۰۵,۲۲۸
•	۱۲۷,۷۹۲,۴۵۰	۲۳۲,۰۹۰,۴۲۲,۳۷۷	۸۷۹,۸۸۰
•	۱۲۷,۷۹۲,۴۵۰	۲,۶۲۵,۰۰۷	

۳۴ تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:

- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
- سرمایه گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی
- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با 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
- حساب پرداختی
- پرداختی به ارکان صندوق
- پرداختی به سرمایه‌گذاران
- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
- جمع بدهی‌ها
- خالص دارایی‌ها
- خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانا نویند
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی -
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳				
گروه توسعه هنر ایران	بیمه معین	گنجینه آینده روشن	توسعه شهری توس گستر	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۰,۷۱۹,۱۸۱,۸۱	(۲,۳۴۱,۳۷۴,۰۳۶)	۷۵۱,۰۶۵,۴۶۹,۱۷۱	(۱۰۰,۸۲۷۰,۲۰۲۸۴)	
	(۵۷,۲۳۸,۶۸۲,۳۶۷)	۳۱۵,۸۴۲,۱۱۶	(۱۲۱,۷۸۹,۸۲۸,۴۹۵)	
۵۳,۹۵۸,۲۶۱		۴۳۰,۰۰۰		
۱,۳۳۵,۹۸۶,۸۱۱		۴۸,۳۶۲,۳۴۷		
		۱,۲۱۹,۹۸۴,۵۰۶		
		۸۳,۴۱۰,۷۳۲,۲۲۵		
۳۹,۴۵۱,۵۶۳,۲۶۳	(۵۵,۴۰۰,۰۷۱,۸۹۷)	۱۵۸,۸۸۱,۸۰۴,۶۶۹	(۱۳۱,۸۷۲,۵۳۰,۷۷۹)	
(۳,۳۹۲,۹۴۱,۸۳۲)	(۶,۷۷۰,۳۲۷,۹۱۴)	(۱,۳۹۹,۹۷۱,۹۷۰)	(۱,۵۰۹,۰۹۷,۱۶۵)	
(۱۰,۱۲,۳۲۲,۵۱۱)	(۹۱۷,۱۴۱,۷۵۵)	(۱,۷۷۳,۰۷۲,۴۶۷)	(۱,۲۳۹,۵۴۰,۸۱۰)	
(۸۳,۳۱۶,۲۱۱)	(۳۴,۸۲۱,۴۴۹,۸۶۰)	(۱۰,۸۱۸,۳۷۶,۵۴۷)	(۷۴۲,۶۹۴,۲۷۸)	
(۴,۴۸۸,۵۳۰,۵۵۴)	(۳۲,۵۰۸,۹۱۹,۵۲۹)	(۱۲,۹۹۱,۴۳۰,۹۸۴)	(۲,۴۸۱,۳۳۲,۷۵۳)	
۳۴,۹۶۳,۳۳۲,۷۰۹	(۹۰,۹۰۸,۹۹۱,۴۲۶)	۱۴۴,۸۱۰,۳۸۳,۶۸۵	(۱۲۵,۳۵۳,۸۶۳,۰۳۲)	

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

گروه توسعه هنر ایران	بیمه معین	گنجینه آینده روشن	توسعه شهری توس گستر	ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱۱۳,۷۰۷	۱۹۸۰,۱۶,۱۳۱,۵۸۱	۱۳۰,۰۳۱	۱۷۴,۵۳۱	۲۱۷,۲۱۶,۰۷۱,۴۷۴
۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۷۹	۲۹۸,۲۴۲	۳۹۸,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰
(۱۱۳,۷۰۷)	(۱۱۳,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	*	(۴۱۲,۱۵۸)	(۴۱۲,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰)
	۳۴,۹۶۳,۳۳۲,۷۰۹		۱۴۴,۸۱۰,۳۸۳,۶۸۵	(۱۲۵,۳۵۳,۸۶۳,۰۳۲)
	(۱۱۹,۱۴۵,۶۷۰,۸۴۰)		(۱۶۱,۰۰۰,۳۲۶,۸۲)	(۲,۳۵۴,۱۳۱,۷۳۰)
	۱۲۷,۹۹۳,۴۵۰	۱۷۴,۱۱۰	۶۰,۶۱۵	۱,۱۸۸,۰۵۰
۱		۴۵۷,۷۳۱,۸۸۴,۸۵۲		۱,۰۴۵,۲۴۲,۰۰۵,۱۲۸

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:
 سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) تحقق زیانته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
 سایر درآمدها
 جمع درآمدها
 هزینهها:
 هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینهها
 هزینههای مالی
 جمع هزینهها
 سود(زیان)خالص

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