



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
صورت های مالی
دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید مربوط به دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱ 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	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 ۱۴۰۱/۱۰/۲۴ 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال		
۱۴۰,۸۵۰,۲۳۸,۶۹۱	۷	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۱۱۴,۲۱۸,۱۴۵	۸	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۶,۷۷۱,۶۵۶,۴۴۱	۹	سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۳۶۶,۸۸۷,۵۶۸	۱۰	جاری کارگزاران
۱۹,۰۶۸,۴۷۴	۱۱	حساب‌های دریافتی
۹,۱۸۶,۸۴۰	۱۲	سایر دارائی‌ها
۲۰۸,۵۴۸,۰۰۰	۱۳	موجودی نقد
۲۰۱,۳۳۹,۸۰۴,۱۵۹		جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها:
۹۵۵,۱۱۴,۸۲۲	۱۴	پرداختی به ارکان صندوق
۸۲۲,۶۱۸	۱۵	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۴۹۲,۹۵۰,۵۹۰	۱۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱,۴۴۸,۸۸۸,۰۳۰		جمع بدهی‌ها
۱۹۹,۸۹۰,۹۱۶,۱۲۹	۱۷	خالص دارایی‌ها
۱,۰۲۹,۰۶۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی توازن نوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

یادداشت	دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال
درآمدها:	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸ (۶,۱۲۳,۵۵۳,۹۶۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹ ۱۲,۶۵۸,۱۶۱,۰۸۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۰ ۱,۶۲۲,۶۴۹,۶۱۹
جمع درآمدها	۸,۱۵۷,۲۵۶,۷۴۱
هزینه‌ها:	
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ (۹۵۴,۹۱۴,۸۲۲)
سایر هزینه‌ها	۲۲ (۷۶۴,۷۷۸,۷۵۰)
جمع هزینه‌ها	(۱,۷۱۹,۶۹۳,۵۷۲)
سود (زیان) خالص	۶,۴۳۷,۵۶۳,۱۶۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	%۱۴.۴۵
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره/سال (۲)	%۳.۳

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۹۴,۲۴۶
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰
سود (زیان) خالص دوره	۶,۴۳۷,۵۶۳,۱۶۹
تعدیلات	(۷۹۲,۶۴۷,۰۴۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۹۹,۸۹۰,۹۱۶,۱۲۹
	۱۹۴,۲۴۶

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

$$\begin{aligned}
 & ۱- \text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری} = \frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}} \\
 & ۲- \text{بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی پایان دوره}}
 \end{aligned}$$

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید با شناسه ملی ۱۴۰۱۱۲۴۹۹۸۷ و شماره ثبت ۵۲۷۶۶ در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۵ در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران و طی شماره ۱۱۹۸۷ مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۸ به‌عنوان 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 امیdnنامه، 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 به مدت ۵ سال شمسی، 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 آرژانتین-ساعی، خیابان اشکانی، کوچه ساعی دوم، پلاک ۶، طبقه ۱۰، واحد ۴۰، کد پستی ۱۵۱۱۹۴۹۶۴۸ 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 ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس tavazonfund.navidfg.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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 سرمایه‌گذاری نوید اعتماد	۱۷,۰۱۵۰	۴۹
۲	شرکت سید گردان نوید	۱۷,۸۵۰	۵۱
-	جمع	۳۵,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت سید 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، خیابان ولیعصر، کوچه ساعی دوم، ساختمان الماس ساعی، طبقه ۱۰، واحد ۴۰.

۲-۳- متولی صندوق

موسسه حسابرانی حسابرسین با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۱۶۹۹۱ که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۲/۱۳ 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 حسینی-خیابان قائم مقام فراهانی-پلاک ۱۸۶.

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرانی 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، آپشناسان- سردار جنگل شمالی- خیابان پنج‌تن- خیابان شهید نوروز پور- نبش کوچه سوم غربی- پلاک ۲۴.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام‌شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل‌شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و گواهی سپرده بانکی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن‌ها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق‌یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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 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 ۳۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۷۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۸۰ میلیون ریال برای هر سال مالی.
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵۰۰۰ میلیارد ریال.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نمب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها بر اساس صورت‌حساب شرکت نرم‌افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه 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 در پایان هر سال پرداخت 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 ترازنامه 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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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	صنایع کشاورزی و کود زنجان	زنجان	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان	۹۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲	گروه توسعه هنر ایران	وهتر	قیمت در تابلو مربوطه بازار پایه فرا بورس ایران	۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۳	بیمه میهن	میهن	۳ درصد	۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۸-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
	ریال	درصد			
%۱	۱,۱۱۴,۲۱۸,۱۴۵	۸	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۴/۰۱	کوتاه مدت
%۱	۱,۱۱۴,۲۱۸,۱۴۵				سپرده گذاری نزد بانک سامان

۸-۲- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده
	ریال	ریال	ریال	درصد		
%۱	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۷۶,۶۸۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۴۰۷/۰۴/۰۱	بند مدت
%۱	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۷۶,۶۸۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			گواهی سپرده بانک سامان

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۹- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری:
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام‌شده	تعداد	نوع صندوق
	ریال	ریال		
٪۰.۶۰	۱,۳۰۳,۵۹۲,۰۷۵	۱,۱۶۹,۸۹۰,۹۵۱	۲۳,۹۷۹	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت
٪۱۰.۰۵	۲۰,۳۳۵,۷۳۶,۰۹۱	۱۹,۶۹۵,۴۵۸,۱۸۶	۱,۵۴۳,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت
٪۱۷.۵۴	۳۵,۳۳۲,۳۲۸,۳۲۵	۳۲,۹۹۹,۹۷۳,۷۹۲	۲,۷۳۶,۶۸۴	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت
۲۸.۱۹٪	۵۶,۷۷۱,۶۵۶,۴۴۱	۵۳,۸۶۵,۳۲۲,۹۲۷		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مانده پایان دوره	کردش بستاکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۶,۸۸۷,۵۶۸	۲۸۳,۸۲۶,۹۹۷,۱۹۳	۲۸۴,۱۹۳,۸۸۴,۷۶۱	-
۳۶۶,۸۸۷,۵۶۸	۲۸۳,۸۲۶,۹۹۷,۱۹۳	۲۸۴,۱۹۳,۸۸۴,۷۶۱	(۰)

کارگزاری داتایان پارس

جمع

۱۱- حساب‌های دریافتنی:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

توزیل شده	توزیل نشده	توزیل نشده	توزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۱۹,۰۶۸,۴۷۴	۱۰	۳۲,۸۷۶,۶۸۸	
۱۹,۰۶۸,۴۷۴		۳۲,۸۷۶,۶۸۸	

سود دریافتی سپرده‌های بانکی

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۲ - سایر دارایی‌ها
 سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس، برگزاری مجامع و عضویت در کانون‌ها و نرم‌افزار می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلك نشده و به عنوان دارایی به دوره/ سال‌های آتی منتقل می‌شود.

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	
مخارج انتقالی	۹,۱۸۶,۸۴۰
جمع	۹,۱۸۶,۸۴۰

۱۲-۱ - مخارج انتقالی به سال‌های آتی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۹,۱۸۶,۸۴۰	(۴۸۵,۹۲۲,۳۳۱)	۴۹۵,۱۰۹,۰۷۱	۰
۰	(۱۶۶,۷۰۰,۰۰۰)	۱۶۶,۷۰۰,۰۰۰	۰
۹,۱۸۶,۸۴۰	(۷۵۲,۶۲۲,۳۳۱)	۷۶۱,۸۰۹,۰۷۱	۰

مخارج تأسیس
 مخارج نرم‌افزار و سایت
 مخارج عضویت در کانون‌ها
 جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۳ - موجودی نقد

نام بانک - شماره سپرده	ریال
جاری بانک سامان - ۴۰/۱۸۹۰۲	۸۰,۰۰۰
جاری بانک سامان - ۴۰/۱۸۹۰۴	۲۰۸,۴۶۸,۰۰۰
	<u>۲۰۸,۵۴۸,۰۰۰</u>

۱۴ - پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

مدیر صندوق	ریال
متولی	۴۸۸,۰۸۵,۷۲۹
حسابرس	۱۶۲,۰۵۴,۷۹۳
	۳۰۴,۹۷۴,۳۰۰
	<u>۹۵۵,۱۱۴,۸۲۲</u>

۱۵ - پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

بابت تئمه واحدهای صادر شده	ریال
	۸۲۲,۶۱۸
	<u>۸۲۲,۶۱۸</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۶- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

ریال	
۴۸۱,۳۶۸,۰۷۱	مخارج نرم افزار و سایت
۱۱,۵۸۲,۵۱۸	ذخیره مدیر تصفیه
۴۹۲,۹۵۰,۵۸۹	

۱۷- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

ریال	تعداد	
۱۶۳,۸۷۳,۷۹۳,۱۷۹	۱۵۹,۲۴۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۶,۰۱۷,۱۲۲,۹۵۰	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۹۹,۸۹۰,۹۱۶,۱۲۹	۱۹۴,۲۴۶	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۸ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

یادداشت	دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال
سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم	۱۸-۱ (۶,۲۸۷,۵۷۲,۲۲۸)
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۸-۲ ۱۶۴,۰۱۸,۲۶۱
جمع	<u>(۶,۱۲۳,۵۵۳,۹۶۷)</u>

۱۸-۱ - سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم

دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶,۲۸۶,۸۱۸,۱۹۹)	۲۴,۲۶۷,۵۶۶	۳۶,۲۹۵,۶۳۴,۸۵۵	۳۱,۹۳۳,۰۸۴,۲۲۲	۱۶,۷۷۹,۲۵۵
(۱,۹۰۰,۷۵۴,۰۲۹)	۱۶,۰۵۶,۶۱۷	۲۳,۰۱۲,۸۴۲,۰۸۳	۲۱,۱۲۸,۲۴۴,۶۶۶	۸,۴۰۲,۸۴۰
(۶,۲۸۷,۵۷۲,۲۲۸)	<u>۴۰,۳۲۴,۱۷۸</u>	<u>۵۹,۳۰۸,۵۷۶,۹۳۸</u>	<u>۵۳,۰۶۱,۳۲۸,۸۸۸</u>	<u>۲۵,۱۸۲,۰۹۵</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوین
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۸-۲ - سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱ آذر ۳۰

سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۷,۸۷۲,۳۱۶	۵,۴۹۲,۰۹۲	۲۹,۲۰۸,۳۳۸,۲۱۴	۲۹,۲۹۱,۶۰۲,۶۲۲	۲,۸۸۸,۱۳۹	پارکد پایدار سپهر (پارکد)
۷۰,۸۷۱,۳۹۹	۱,۷۰۱,۹۹۰	۹,۰۰۵,۲۱۲,۸۰۱	۹,۰۷۷,۷۸۶,۱۹۰	۱۸۹,۵۲۵	اعتماد آفرین پارسین (اعتماد)
۱۵,۲۷۴,۵۴۶	۲۵۴,۲۰۳	۱,۳۴۰,۲۶۱,۲۵۱	۱,۳۵۵,۷۹۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	نیات ویستا (نیات)
۱۶۶,۰۱۸,۳۶۱	۷,۴۴۸,۲۸۵	۳۹,۵۵۴,۷۱۲,۳۶۶	۳۹,۷۲۵,۱۷۸,۸۱۳	۳,۱۸۲,۶۶۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توانا نوین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ریال
۱۹-۱	۹,۷۵۱,۸۲۷,۵۷۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
۱۹-۲	۲,۹۰۶,۳۳۳,۵۱۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
	۱۲,۶۵۸,۱۶۱,۰۸۹	۱۹-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۸۱۱,۹۱۸,۸۰۰	۵۵,۴۲۷,۸۸۲	۵۹,۰۴۶,۰۷۹,۵۷۸	۷۲,۹۳۱,۴۲۶,۲۶۰	۱۵,۸۲۰,۲۶۶
(۴,۶۴۱,۹۲۸,۶۲۱)	۳۳,۶۶۸,۷۲۸	۴۸,۹۰۹,۲۲۹,۳۴۹	۴۴,۳۰۰,۹۵۹,۴۵۶	۱۸,۵۲۰,۴۶۸
۵۸۱,۴۷۷,۳۹۶	۱۸,۰۳۰,۹۸۳	۲۳,۱۲۵,۱۰۲,۱۸۹	۲۳,۷۲۴,۹۸۰,۵۶۸	۱۱,۴۲۸,۲۱۸
۹,۷۵۱,۸۲۷,۵۷۵	۱۰۷,۱۲۷,۵۹۳	۱۳۱,۰۰۸,۴۱۱,۱۱۶	۱۴۰,۹۵۷,۳۶۶,۲۸۴	۴۵,۷۶۸,۹۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۹-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۷۰۱,۷۴۴	۲۲۵,۷۱۲	۱,۱۶۹,۸۹۰,۹۵۱	۱,۲۰۳,۸۱۷,۳۳۷
۵۴۰,۳۷۷,۹۰۷	۳,۷۹۴,۹۰۹	۱۹,۶۹۵,۴۵۸,۱۸۴	۲۰,۳۳۹,۵۳۶,۰۰۰
۲,۳۲۲,۳۵۴,۵۳۳	۹,۶۲۶,۰۵۱	۳۲,۹۹۹,۹۷۳,۷۹۲	۳۵,۳۲۸,۹۵۶,۳۷۶
۲,۹۰۶,۳۳۳,۵۱۴	۱۰,۶۴۶,۶۷۲	۵۳,۸۶۵,۳۲۲,۹۲۷	۵۶,۷۸۲,۳۰۳,۱۱۳
			۴,۳۰۳,۶۶۳

۲۰ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

ریال	یادداشت
۱۵,۶۰۳,۰۶۴	۲۰-۱
۱,۳۹۸,۳۲۶,۵۵۵	۲۰-۲
۲۰۸۸۰,۰۰۰	
۱,۶۲۲,۶۴۹,۶۱۹	

سود سپرده‌های بانکی

سود گواهی سپرده بانکی

سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۲۰-۱- سود سپرده‌های بانکی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود خالص	هزینه برگشت سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		تاریخ
۱۵,۶۰۳,۰۶۴	-	۱۵,۶۰۳,۰۶۴	۸٪	۱,۱۱۴,۳۱۸,۱۴۵	-	۱۴۰۱/۰۴/۰۱
۱۵,۶۰۳,۰۶۴	(۰)	۱۵,۶۰۳,۰۶۴		۱,۱۱۴,۳۱۸,۱۴۵		

کوتاه مدت ۸۱۰-۸۹۰۱
جمع

۲۰-۲- سود گرامی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود خالص	هزینه برگشت سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		تاریخ
۱,۳۹۸,۲۴۶,۵۵۵	(۳۱,۸۹۰,۴۰۴)	۱,۳۳۰,۱۳۶,۹۵۹	۲۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۰۱	۱۴۰۱/۰۵/۲۷
۱,۳۹۸,۲۴۶,۵۵۵	(۳۱,۸۹۰,۴۰۴)	۱,۳۳۰,۱۳۶,۹۵۹		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

گرامی سپرده بانکی سامان
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	هزینه کارمزد مدیر
(۴۸۷,۸۸۵,۷۲۹)	هزینه کارمزد متولی
(۱۶۲,۰۵۴,۷۹۳)	هزینه حق الزحمه حسابرس
(۳۰۴,۹۷۴,۳۰۰)	
(۹۵۴,۹۱۴,۸۲۲)	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	هزینه تصفیه
(۱۱,۵۸۲,۵۱۸)	هزینه نرم افزار و سایت
(۴۸۵,۹۲۲,۲۳۱)	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
(۱۶۶,۷۰۰,۰۰۱)	سایر
(۱۰۰,۵۷۴,۰۰۰)	
(۷۶۴,۷۷۸,۷۵۰)	

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۷۹۲,۶۴۷,۰۴۰)	
(۷۹۲,۶۴۷,۰۴۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

ردیف	نام شرکت	نماد	داده	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	صنایع کشاورزی و کود زنجان	زنجان	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان	۹۵۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰
۲	گروه توسعه هنر ایران	وهنر	قیمت در تابلو مربوطه بازار پایه فرابورس ایران	۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۳	بیمنه میهن	میهن	۳ درصد	۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۵۱٪	۱۷,۸۵۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سید گردان نوید
۴۹٪	۱۷,۱۵۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری نوید اعتماد
-	-	عادی	مدیر سرمایه گذاری	امین کشاورزی
۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰			

بجز موارد اشاره شده در بالا، در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق فاقد هر گونه بدهی احتمالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی: شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۳۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	ریال	مانده طلب (بدهی)	ریال
شرکت کارگزاری داناپان	کارگزار صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۲۸۴,۱۹۳,۸۸۴,۷۶۱	۳۶۶,۸۸۷,۵۶۸		
شرکت سیدگرددان نوید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۴۸۷,۸۵,۷۲۹	(۴۸۸,۰۸۵,۷۲۹)		
موسسه حسابرسی حسابرین	متولی	کارمزد متولی	۱۶۲,۰۵۴,۷۹۳	(۱۶۲,۰۵۴,۷۹۳)		
موسسه حسابرسی دتش و همکاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۳۰۴,۹۷۴,۳۰۰	(۳۰۴,۹۷۴,۳۰۰)		

سندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی رخ نداده است که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت‌های مالی باشد.

۲۸- کفایت سرمایه در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

شرح	از قام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی‌های جاری	۱۹۹,۳۲۰,۳۲۵,۶۸۵	۱۰۷,۷۴۹,۹۱۶,۳۵۴	۱۶۴,۱۶۵,۲۲۶,۷۱۱,۵
جمع دارایی‌های غیر جاری	۲,۰۱۹,۰۶۸,۴۷۴	۲,۰۱۹,۰۶۸,۴۷۴	۲,۰۱۹,۰۶۸,۴۷۴
جمع کل دارایی‌ها	۲۰۱,۳۳۹,۸۰۴,۱۵۹	۱۰۹,۷۶۸,۹۸۴,۸۲۷,۵۰	۱۶۶,۱۸۴,۲۹۵,۱۸۵,۵
جمع بدهی‌های جاری	۱,۳۴۸,۸۸۸,۰۳۰	۱,۲۵۷,۸۶۵,۰۶۶	۱,۱۶۲,۳۵۳,۵۸۳
جمع بدهی‌های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی‌ها	۱,۳۴۸,۸۸۸,۰۳۰	۱,۲۵۷,۸۶۵,۰۶۶	۱,۱۶۲,۳۵۳,۵۸۳
جمع کل تعهدات	۱۹۵,۲۵۵,۹۰۸	۹۷,۶۲۷,۹۵۴	۹۷۶,۲۷۹,۵۴۰
جمع بدهی و کل تعهدات	۱,۶۴۴,۱۴۳,۹۳۸	۱,۳۵۵,۴۹۳,۰۲۰	۲,۱۳۸,۶۳۳,۱۲۳
نسبت جاری	۱۲۱,۲۳	۷۹,۳۹	
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۰۰۸		۰,۰۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
لیسته میهن	گروه توسعه هر ایران	صنایع کشاورزی و کود زنجان	دارایی‌ها:
ریال	ریال	ریال	
۷۲,۸۷۵,۹۹۸,۳۷۸	۲۳,۷۰۶,۹۴۹,۵۸۵	۴۴,۲۶۷,۲۹۰,۷۲۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	-	۲,۰۱۹,۰۶۸,۴۷۴	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	۲۰,۳۳۵,۷۳۶,۰۹۱	۲۶,۵۳۵,۹۲۰,۳۵۰	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
-	-	۷۶,۴۳۸,۰۴۶	حساب های دریافتی
-	۱۴۰,۷۶۸,۲۹۰	۲۲۶,۱۱۹,۲۷۸	جاری کارگزاران
-	-	۹,۱۸۶,۸۴۰	سایر دارایی‌ها
-	۲۰,۸۴۶۸,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	موجودی نقد
۷۲,۸۷۵,۹۹۸,۳۷۸	۴۴,۲۹۱,۹۲۱,۹۲۶	۸۳,۱۳۴,۱۰۳,۷۱۶	جمع دارایی‌ها
۳۳,۶۶۱,۳۸۶	۲۶۶,۳۵۴,۳۳۵	۶۴۷,۱۰۱,۱۱۱	بدهی‌ها:
۸۲۲,۶۱۸	-	-	پرداختی به ارکان صندوق
۱۷,۶۶۴,۷۸۰	۲۵۳,۹۸۱,۸۸۱	۴۹۷,۷۳۶,۴۳۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲۲,۱۶۶,۲۸۴	۵۱۸,۴۳۴,۲۵۸	۹۴۴,۸۳۷,۵۴۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۷۲,۸۷۵,۹۹۸,۳۷۸	۴۳,۷۷۳,۵۷۹,۷۰۸	۸۳,۱۸۹,۳۶۶,۱۸۲	جمع بدهی‌ها
۱,۲۱۳,۷۴۹	۹۲۶,۳۲۶	۹۴۴,۷۰۴	خالص دارایی‌ها
			خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی
دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

نیمه منتهی	ریال	گروه توسعه هنر ایران	ریال	صنایع کشاورزی و کود زنجان	ریال	دوآمدها:
۱۳,۸۱۱,۹۱۸,۸۰۰		(۴,۲۹۳,۶۷۱,۳۳۷)		(۱,۸۲۹,۸۸۲,۶۳۰)		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
		۱,۱۲۲,۱۲۵,۳۰۲		(۲,۳۷۵,۸۸۳,۰۱۴)		درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها
		.		۱,۴۱۳,۸۴۹,۶۱۹		سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
		۲۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰		-		سایر درآمدها
۱۳,۸۱۱,۹۱۸,۸۰۰		(۳,۹۶۲,۷۴۶,۰۳۴)		(۲,۶۹۱,۹۱۶,۰۳۵)		جمع درآمدها
(۴۳,۶۶۱,۳۸۶)		(۲۶۴,۳۵۲,۳۲۵)		(۶۴۶,۹۰۱,۱۱۱)		هزینه‌ها:
(۱۷,۶۶۲,۲۸۰)		(۲۵۴,۳۷۱,۹۳۳)		(۴۹۲,۷۹۴,۵۳۷)		هزینه کارمزد ارکان
(۶۱,۳۲۳,۶۶۶)		(۵۱۸,۷۲۴,۲۵۸)		(۱,۱۳۹,۶۹۵,۶۴۸)		سایر هزینه‌ها
۱۳,۷۵۰,۵۹۵,۱۳۴		(۳,۴۸۱,۴۲۰,۲۹۳)		(۳,۸۳۱,۶۱۱,۶۷۳)		جمع هزینه‌ها
۳۰,۴۷٪		(۸,۶۶)٪		(۵,۵۶)٪		سود (زیان) خالص
۱۷,۶۱٪		(۷,۹۵)٪		(۴,۴۳)٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری
						بازده سرمایه‌گذاری تا پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
 صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
 دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ج) گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماه و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

بیمه معین		گروه توسعه هنر ایران		صنایع کشاورزی و کود زنجان	
ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری
-	-	-	-	-	-
۵۹,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۹۹۱	۳۷,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۵۵	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۰۰
(۹۲۷,۷۴۳,۰۴۰)		-	-	-	-
۱۳,۷۵۰,۵۹۵,۱۳۴		(۳,۴۸۱,۴۲۰,۳۹۲)		(۳,۸۳۱,۶۱۱,۶۷۳)	
۷۲,۸۱۳,۸۵۲,۰۹۴	۵۹,۹۹۱	۳۳,۷۷۳,۵۷۹,۷۰۸	۳۷,۲۵۵	۸۳,۴۰۰,۴۰۲,۱۰۸	۸۷,۰۰۰

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

تغییرات

سود (زیان) خالص دوره

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره