



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

باسلام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲ در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح ذیل تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف اطلاعات کلی صندوق سرمایه گذاری
۵	ب ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶	پ مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	ت خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۹	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 ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ به تائید ارکان صندوق رسیده است.

با سپاس

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی توازن نوید

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

سید مجتبی شفیعی پور

شرکت سبد گردان نوید

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی حسابرسین

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۴۰,۸۵۰,۲۳۸,۶۹۱	۵۵۶,۲۴۵,۶۸۴,۱۲۱	۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۱۳۳,۲۸۶,۶۱۹	۶۷۳,۰۶۹,۹۷۹	۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۱۵,۸۱۲,۱۹۲,۸۴۵	۹	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۵۶,۷۷۱,۶۵۶,۴۴۱	۱۵۶,۲۹۰,۱۳۹,۲۰۲	۱۰	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
.	۶۴۸,۸۴۵,۹۸۵	۱۱	حساب های دریافتی
۷۶,۴۳۸,۰۴۶	۸۴,۱۵۹,۰۸۸	۱۲	سایر حساب های دریافتی
۳۶۶,۸۸۷,۵۶۸	۱۴۲,۸۳۰,۱۹۴,۳۲۹	۱۳	جاری کارگزاران
۹,۱۸۶,۸۴۰	۱,۶۵۷,۷۵۶,۹۲۴	۱۴	سایر دارایی ها
۲۰۸,۵۴۸,۰۰۰	۷۳۹,۹۵۲,۳۶۸	۱۵	موجودی نقد
۲۰۱,۴۱۶,۲۴۲,۲۰۵	۸۷۴,۹۸۱,۹۹۴,۸۴۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۹۵۵,۱۱۴,۸۲۲	۲,۹۱۳,۶۳۵,۳۵۷	۱۶	پرداختی به ارکان صندوق
۸۲۲,۶۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	پرداختی به سرمایه گذاران
۵۶۹,۳۸۸,۶۳۶	۲,۶۹۶,۸۶۵,۷۰۱	۱۸	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۵۲۵,۳۲۶,۰۷۶	۵,۶۱۲,۵۰۱,۰۵۸		جمع بدهی ها
۱۹۹,۸۹۰,۹۱۶,۱۲۹	۸۶۹,۳۶۹,۴۹۳,۷۸۳	۱۹	خالص دارایی ها
۱,۰۲۹,۰۶۰	۱,۷۴۸,۷۹۱		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 ۱۴۰۲

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۰	۸۹,۱۷۰,۵۰۵,۲۵۵
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۱	۴۲,۲۲۵,۷۶۴,۰۳۶
سود سهام	۲۲	۶۴۸,۸۴۵,۹۸۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۳	۶۳۱,۵۱۹,۴۷۰
سایر درآمدها	۲۴	۷,۷۲۱,۰۴۲
جمع درآمدها	۱۳۲,۶۸۴,۳۵۵,۷۸۸	۸,۱۵۷,۲۵۶,۷۴۱
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۵	(۲,۹۱۳,۸۶۱,۰۵۷)
سایر هزینه‌ها	۲۶	(۹۶۱,۲۵۲,۳۲۲)
سود خالص	۱۲۸,۸۰۹,۲۴۲,۴۰۹	۶,۴۳۷,۵۶۳,۱۶۹
بازده میانگین سرمایه گذاری	۴۱.۲۲٪	۶۶.۹٪
بازده سرمایه گذاری تا پایان دوره	۴۲.۶٪	۳.۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱۹۴,۲۴۶	۱۹۹,۸۹۰,۹۱۶,۱۲۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۷۴,۱۸۵	۳۷۴,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۱,۳۰۵)	(۷۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	.	۱۲۸,۸۰۹,۲۴۲,۴۰۹
تعدیلات	۲۷	۲۳۷,۷۸۹,۳۳۵,۲۴۵
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۴۹۷,۱۲۶	۸۶۹,۳۶۹,۴۹۳,۷۸۳

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = خالص دارایی‌های پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی توازن نوید



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید با شناسه ملی ۱۴۰۱۱۲۴۹۹۸۷ و شماره ثبت ۵۳۷۶۶ در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۵ در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران و طی شماره ۱۱۹۸۷ مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۸ به عنوان نهاد مالی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران می‌باشد. این شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۵ موفق به اخذ مجوز فعالیت به شماره ۱۲۲/۱۰۷۸۰۴ از سازمان بورس و اوراق بهادار شده است. به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان آذر ماه همان سال خاتمه می‌یابد، سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای دی‌ماه هر سال تا انتهای آذر ماه سال بعد است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، محله 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 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 میان دوره‌ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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 تسلط	درصد واحدهای ممتاز تحت تسلط
۱	شرکت سرمایه‌گذاری نوید اعتماد	۱۷,۱۵۰	٪۴۹
۲	شرکت سپد گردان نوید	۱۷,۸۵۰	٪۵۱
	جمع	۳۵,۰۰۰	٪۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت سپد 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 حسینی-خیابان قائم مقام قزاقانی-پلاک ۱۸۶.

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی دش و همکاران با شناسه ۱۷۱۲۷۱/۱۰۱۰ 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، آبناسان- 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 ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز یا 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 دریافتی با توجه به برآمه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲-۴- سود سپرده‌های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سود تضمین‌شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به‌طور ماهانه، با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت‌زمان باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به‌صورت روزانه به شرح جدول زیر و بر اساس امید نامه دوره فعالیت صندوق محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌گردد.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۱ درصد (۰.۰۱) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تائید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تائید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به‌علاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد (۰.۰۲) از سود سپرده‌ها و گواهی سپرده تا میزان مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه دو و نیم در هزار (۰.۰۰۲۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱ میلیارد ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۶۰ میلیون ریال برای ارسال مالی.
حق الزحمه 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 بالارزش خالص دارای کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری بالارزش خالص دارای بیش از ۵۰۰۰ میلیارد ریال.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها از تاریخ ۱۴۰۱/۱/۰۱ الی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به مبلغ ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت و از تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به مبلغ ۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت و به ازای هر NAV (نماد) مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و غریب خالص ارزش دارایی‌ها بر اساس جدول زیر:	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها.
خالص ارزش دارایی‌ها از ۰ تا ۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۲۵
خالص ارزش دارایی‌ها از صفر ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۱۵
خالص ارزش دارایی‌ها بالای ۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۰۵
هزینه متغیر در صندوق‌های بازارگردانی به ازای هر اِمداد 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 ۱۴۰۲

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 اینشتنه	حداقل معاملات روزانه
۱	صنایع کشاورزی و کود زنجان	زنجان	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان	۸۱,۳۰۰	۱,۶۲۶,۰۰۰
۲	گروه توسعه هنر ایران	وهنر	قیمت در تابلو مربوطه بازار پایه فراپورس ایران	۷۷,۴۰۰	۱,۵۴۸,۰۰۰
۳	بیمه میهن	میهن	۳ درصد	۲۰۳,۹۵۰	۴,۰۷۹,۰۰۰
۴	صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه آینده روشن	صایند۱	۱ درصد	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توازن نویسد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۷ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۶٪	۷۲,۸۷۵,۹۹۸,۳۷۸	۵۹,۰۶۴,۰۷۹,۵۷۸	۳۴٪	۲۹۹,۸۸۹,۵۰۳,۶۳۲	۲۷۴,۵۲۸,۵۹۰,۸۴۱
۲۳٪	۴۴,۲۶۷,۲۹۰,۷۲۸	۴۸,۹۰۹,۲۲۹,۳۴۹	۱۰٪	۸۳,۳۳۸,۰۱۰,۳۹۷	۷۰,۶۳۴,۳۹۳,۶۰۸
۱۳٪	۲۳,۷۰۶,۹۴۹,۵۸۵	۲۳,۱۲۵,۱۰۲,۱۸۹	۲۰٪	۱۷۳,۰۲۸,۱۷۰,۰۹۲	۱۷۰,۹۷۸,۳۱۳,۵۵۷
۷۰٪	۱۴۰,۸۵۰,۲۳۸,۶۹۱	۱۳۱,۰۹۸,۴۱۱,۱۱۶	۶۴٪	۵۵۶,۲۴۵,۶۸۴,۱۲۱	۵۱۶,۱۴۱,۲۹۸,۰۰۶

بیمه و بازنشستگی

شیمیایی

فعالیت‌های هنری

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانیر نوین

یادداشت‌ها، توضیحات، صورت‌های مالی، حساب دوره‌های

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۸ - سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۸-۱	۲۰,۱۹۰,۶۸۴,۴۷۲	۲۰,۱۹۰,۶۸۴,۴۷۲
۸-۲	۶۷۳,۰۶۹,۹۷۹	۱,۱۱۴,۳۱۸,۱۴۵
	۶۷۳,۰۶۹,۹۷۹	۳,۱۳۳,۲۸۶,۶۱۹

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

نوع سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
بلند مدت	۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۲٪	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
گواهی سپرده بانک سلمان			۰	۰	۰	۰	۲۰,۳۳,۸۷۶,۶۸۸
			۰	۰	۰	۰	۲۰,۳۳,۸۷۶,۶۸۸
			۰	۰	۰	۰	(۱۳,۸۰۸,۲۱۴)
			۰	۰	۰	۰	۲,۰۱۹,۰۶۸,۴۷۲

گواهی سپرده بانک سلمان

ذخیره برگشت سود گواهی سپرده بانکی

جمع

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

نوع سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد	ریال
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	-	٪	درصد	ریال	درصد	ریال
			۸٪	۰.۰۸٪	۶۷۳,۰۶۹,۹۷۹	۰.۰۸٪	۱,۱۱۴,۳۱۸,۱۴۵
			۰	۰.۰۸٪	۶۷۳,۰۶۹,۹۷۹	۰.۰۸٪	۱,۱۱۴,۳۱۸,۱۴۵

سپرده گذاری نزد بانک سلمان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوین
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال		ریال	ریال	
۰	۱۸.۱٪	۱۵,۸۱۲,۱۹۲,۸۴۵	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶
۰	۱۸.۱٪	۱۵,۸۱۲,۱۹۲,۸۴۵	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	استانداردهای بودجه ۹۰۶-۲۰۶۰ (اختصاص ۹۰۸)

۱۰- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۰۹/۳۰					۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال
	ریال	ریال		ریال	ریال		ریال	ریال	
۲۸.۱۹٪	۵۶,۷۷۱,۶۵۶,۴۴۱	۵۳,۸۶۵,۳۲۲,۹۲۷	۱۷.۸۶٪	۱۵۶,۲۹۰,۱۳۹,۲۰۲	۱۵۵,۶۲۹,۳۲۶,۸۶۲	۱۷.۸۶٪	۱۵۶,۲۹۰,۱۳۹,۲۰۲	۱۵۵,۶۲۹,۳۲۶,۸۶۲	صندوق های سرمایه گذاری
۲۸.۱۹٪	۵۶,۷۷۱,۶۵۶,۴۴۱	۵۳,۸۶۵,۳۲۲,۹۲۷	۱۷.۸۶٪	۱۵۶,۲۹۰,۱۳۹,۲۰۲	۱۵۵,۶۲۹,۳۲۶,۸۶۲	۱۷.۸۶٪	۱۵۶,۲۹۰,۱۳۹,۲۰۲	۱۵۵,۶۲۹,۳۲۶,۸۶۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانیر نوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۱- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۰	۶۴۸,۸۴۵,۹۸۵	۲۵٪	۶۹۰,۶۲۱,۰۰۰
۰	۶۴۸,۸۴۵,۹۸۵		۶۹۰,۶۲۱,۰۰۰
			جمع
			سود سهام دریافتنی

۱۲- سایر حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۷۶,۴۳۸,۰۴۶	۸۴,۱۵۹,۰۸۸	-	۸۴,۱۵۹,۰۸۸
۷۶,۴۳۸,۰۴۶	۸۴,۱۵۹,۰۸۸		۸۴,۱۵۹,۰۸۸
			جمع
			سایر

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی طراز گران توان نوین

زادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی من دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۳- جاری کارگزاران

پایان داشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۳-۱	۱۴۲,۸۲۶,۲۷۴,۳۲۹	۳۶۶,۸۸۷,۵۶۸
۱۳-۲	۳,۹۲۰,۰۰۰	
	<u>۱۴۲,۸۳۰,۱۹۴,۳۲۹</u>	<u>۳۶۶,۸۸۷,۵۶۸</u>

جاری کارگزاران

حساب فی مابین صندوق‌های سرمایه گذاری

جمع

۱۳-۱- جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

ماتده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	ماتده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
•	۶۹۲,۵۹۵,۷۸۶,۴۵۲	۵۹۷,۶۱۹,۵۳۸,۸۵۵	۹۴,۹۷۶,۲۴۷,۵۹۷
۳۶۶,۸۸۷,۵۶۸	۱,۱۹۸,۸۸۱,۳۴۲,۰۴۸	۱,۱۵۱,۳۹۸,۱۰۲,۸۸۴	۴۷,۸۵۰,۰۳۶,۷۳۲
<u>۳۶۶,۸۸۷,۵۶۸</u>	<u>۱,۸۹۱,۴۷۷,۰۲۸,۵۰۰</u>	<u>۱,۷۴۹,۰۱۷,۶۴۱,۷۳۹</u>	<u>۱۴۲,۸۲۶,۲۷۴,۳۲۹</u>

آینده (تات)

دانایان (آریا بورس)

جمع

۱۳-۲- جاری صندوق‌های سرمایه گذاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

ماتده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	ماتده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
•	۵۷۷,۲۷۷,۵۱۳,۰۰۰	۵۷۷,۲۷۳,۵۹۳,۰۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰
•	<u>۵۷۷,۲۷۷,۵۱۳,۰۰۰</u>	<u>۵۷۷,۲۷۳,۵۹۳,۰۰۰</u>	<u>۳,۹۲۰,۰۰۰</u>

صندوق گنجینه آینده روشن (صایند)

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی. توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴ - سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۳ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مخارج اضافی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۵۷,۷۵۶,۹۲۴	(۷۰۳,۶۶۲,۴۳۶)	۲,۳۵۲,۲۳۲,۵۲۰	۹,۱۸۶,۸۴۰	
۱,۶۵۷,۷۵۶,۹۲۴	(۷۰۳,۶۶۲,۴۳۶)	۲,۳۵۲,۲۳۲,۵۲۰	۹,۱۸۶,۸۴۰	

مخارج نرم افزار و سایت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵ - موجودی نقد

ریال	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال		
۲۰۸,۴۶۸,۰۰۰	۱۶۹,۶۲۴,۲۴۷	جاری و هنر سامان ۴۰-۱۸۹۰۴
۸۰,۰۰۰	۷۵,۳۲۴	جاری زنجان- سامان ۴۰-۱۸۹۰۲
۰	۱۱,۷۷۳,۵۹۲	جاری میهن- سامان ۴۰-۱۸۹۰۵
۰	۵۵۸,۴۷۹,۲۰۵	جاری صایند - آینده ۰۳۰۳۸۴۶۵۴۴۰۰
۲۰۸,۵۴۸,۰۰۰	۷۳۹,۹۵۲,۳۶۸	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶ - پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۸۸,۰۸۵,۷۲۹	۲,۳۲۶,۰۵۹,۱۵۹	مدیر
۱۶۲,۰۵۴,۷۹۳	۳۴۹,۴۴۵,۸۶۷	متولی
۳۰۴,۹۷۴,۳۰۰	۲۳۸,۱۳۰,۳۳۱	جسایرس
۹۵۵,۱۱۴,۸۲۲	۲,۹۱۳,۶۳۵,۳۵۷	

۱۷ - پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۲۲,۶۱۸	۰	بابت تئمه واحدهای صادر شده
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۸۲۲,۶۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	

۱۸ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۵۷,۸۰۶,۱۱۸	۲,۵۲۱,۱۳۶,۶۶۹	مخارج نرم افزار و سایت
۱۱,۵۸۲,۵۱۸	۹۱,۵۶۹,۹۴۳	ذخیره مدیر تصفیه
۰	۸۴,۱۵۹,۰۸۹	سایر
۵۶۹,۳۸۸,۶۳۶	۲,۶۹۶,۸۶۵,۷۰۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۹ - خالص دارایی‌ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۶۳,۸۷۳,۸۱۶,۱۳۹	۱۶۰۱/۰۹/۳۰	۱۵۹,۳۴۶	۱۶۰۲/۰۳/۳۱
۳۶,۰۱۷,۱۰۰,۰۰۰		۳۵,۰۰۰	
۱۹۹,۸۹۰,۹۱۶,۱۳۹		۱۹۴,۳۴۶	
		۸۶۹,۳۶۹,۴۹۳,۷۸۳	
		۳۵,۰۰۰	
		۶۱,۲۰۷,۶۸۶,۳۴۶	
		۸۰۸,۱۶۱,۸۰۷,۴۳۷	
		۴۶۲,۱۲۶	
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز		۳۵,۰۰۰	
واحدهای سرمایه گذاری عادی		۴۶۲,۱۲۶	
جمع		۴۹۷,۱۲۶	

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

یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی، ترازهای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۰ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۲۰-۱	۸۰,۰۹۵,۵۵۰,۷۰۱	(۶,۲۸۷,۵۷۲,۲۲۸)
۲۰-۲	۹,۰۷۴,۹۵۴,۵۵۴	۱۶۴,۰۱۸,۲۶۱
جمع	۸۹,۱۷۰,۵۰۵,۲۵۵	(۶,۱۲۳,۵۵۳,۹۶۷)

سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم
سود ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری
جمع

۲۰-۱-۲ (زیان) فروش سهام و حق تقدم

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۳۴۶,۳۰۰	۱۰۳,۵۹۰,۷۲۳,۸۱۳	۹۶,۰۵۵,۷۹۷,۰۷۰	۷۸,۷۲۶,۴۰۱	-	۷,۴۵۶,۲۲۰,۳۲۲	(۴,۳۸۶,۸۱۸,۱۹۹)
۴۳,۳۱۴,۱۷۸	۳۶۱,۰۴۵,۲۴۹,۵۵۸	۲۹۷,۸۹۸,۱۳۱,۸۷۰	۲۷۴,۳۹۰,۵۹۲	-	۶۳,۸۷۲,۷۲۷,۰۹۶	(۱,۹۰۰,۷۵۴,۰۲۹)
۱۵,۳۲۸,۱۸۶	۴۰,۰۲۷,۹۵۷,۸۸۳	۳۰,۲۳۰,۹۲۴,۴۴۰	۳۰,۳۲۰,۱۸۰	-	۹,۷۶۶,۶۰۳,۲۶۳	(۶,۲۸۷,۵۷۲,۲۲۸)
جمع	۵۰۴,۶۶۳,۹۵۱,۲۵۴	۴۲۴,۱۸۴,۸۶۳,۳۸۰	۳۸۳,۵۳۷,۱۷۳	-	۸۰,۰۹۵,۵۵۰,۷۰۱	(۶,۲۸۷,۵۷۲,۲۲۸)

گروه توسعه هنر ایران (وهتر)

نیمه میهن (میهن)

صنایع کشاورزی و کود زنجان (زنجان)

۲۰-۲-۲ سود ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۳,۰۹۰,۳۱۷	۷۷۵,۶۷۱,۲۵۵,۱۶۷	۷۷۰,۹۴۶,۶۱۵,۱۰۲	۲۵,۱۱۳,۲۴۵	-	۴,۶۹۹,۵۲۶,۸۲۰	۱۵,۲۷۴,۵۴۶
۳,۰۷۴,۸۳۴	۴۱,۸۵۰,۴۴۶,۵۱۳	۴۰,۹۵۲,۷۸۳,۶۱۲	۷,۸۴۶,۷۴۸	-	۸۸۹,۸۰۶,۱۵۳	۷۷۸۷۲۳۱۶
۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۶۶,۱۰۶۰۰	۲۰,۲۴۹,۱۷۹,۶۰۶	۳۷۹,۹۶۸	-	۱,۲۵۱,۰۲۶	۳,۱۶۹,۲۰۲,۶۱۴
۲,۹۰۴,۷۲۲	۵۸,۲۲۶,۴۰۸,۰۵۹	۵۶,۰۴۶,۲۸۸,۳۴۹	۱۰,۹۱۷,۰۹۶	-	۱۸۹,۸۶۵,۸۰۹	۷۰,۸۷۱,۳۹۹
۱۹۱,۲۴۲	۹,۹۸۶,۲۲۶,۲۹۵	۹,۷۹۴,۶۸۸,۲۹۶	۱,۸۷۲,۳۹۰	-	۱,۱۱۴,۳۳۱,۴۰۲	۱,۰۹۷,۷۲۰
۳۸۸۳۷۲۶	۵۲,۹۵۵,۷۷۷,۲۹۸	۵۱,۸۳۳,۸۸۳,۹۷۵	۷,۵۶۱,۹۲۱	-	۲,۸۱۵,۰۴۸	۱۶۴,۰۱۸,۲۶۱
۱,۴۸۹,۷۳۶	۱۵,۰۱۳,۷۷۰,۰۶۰	۱۴,۹۹۹,۹۸۴,۲۸۲	۵۶,۵۰۶,۴۱۶	-	۹,۰۷۴,۹۵۴,۵۵۴	جمع
جمع	۹۵۵,۷۳۰,۶۸۴,۱۹۲	۹۴۶,۵۹۹,۲۲۳,۲۲۲	۵۶,۵۰۶,۴۱۶	-	۹,۰۷۴,۹۵۴,۵۵۴	جمع

گنجینه آینده روشن (صایند)

نیات و نیستا (نیات)

پارت پاندر سپهر (پارند)

افرا تمام پاندر (افران)

اعتماد آفرین پارسپان (اعتماد)

نوع دوم کارا (کارا)

کمند (کمند)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نوین

یادداشت‌ها، توضیحات، صورت‌های مالی، میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۲۱-۱	۴۱,۵۴۲,۵۳,۵۱۵	۹,۷۵۱,۸۱۷,۵۷۵
۲۱-۲	۶۶۰,۸۱۲,۳۴۰	۲,۹۰۶,۳۳۳,۵۱۴
۲۱-۳	۲۱,۸۹۸,۱۸۱	۰
جمع	۴۳,۲۲۵,۷۶۴,۰۳۶	۱۲,۶۵۸,۱۶۱,۰۸۹

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۶ ماهه و ۷ روزه

منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۸۱۱,۹۱۸,۸۰۰	۳۴,۵۵۰,۴۱۱,۲۶۵	۰	۳۲۸,۰۸۹,۳۶۸	۳۷۵,۳۳۹,۰۹۲,۲۶۷	۳۰۰,۱۱۷,۵۹۳,۰۰۰	۲۶,۰۹۷,۱۸۳
(۴,۶۴۱,۹۳۸,۶۳۱)	۱۵۰,۴۱۳,۳۸۰,۷۳۱	۰	۶۳,۳۷۷,۴۵۲	۶۸,۳۸۶,۳۹۶,۶۶۶	۸۳,۳۹۱,۳۸۷,۸۴۹	۳۳,۱۲۴,۷۰۳
۵۸۱,۸۴۷,۳۹۶	۱,۹۵۱,۲۶۱,۴۱۹	۰	۱۳۱,۶۰۱,۴۲۴	۱۷۱,۰۷۶,۹۰۸,۶۷۳	۱۷۳,۱۵۹,۷۷۱,۵۱۶	۵۲,۳۶۱,۵۸۸
۹,۷۵۱,۸۱۷,۵۷۵	۴۱,۵۴۲,۵۳,۵۱۵	۰	۴۲۳,۰۶۸,۲۴۴	۵۱۴,۷۰۲,۶۳۰,۶۰۶	۵۵۶,۶۶۸,۷۵۲,۳۶۵	

پیمه سپهن (سپهن)

صنایع کشاورزی و کود زنجان (زنجان)

گروه توسعه هنر ایران (وهر)

جمع

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی توانا بود

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۱-۲۰ - سود تحقق یافته حاصل از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

۳۰ آذر ۱۴۰۱

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سود تحقق یافته	سود تحقق نیافته	تعداد
سود تحقق یافته	سود تحقق نیافته	
تجهیزی واحد های	تجهیزی واحد های	
صندوق های سرمایه گذاری	صندوق های سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال
۸۸,۴۶۵,۶۵۲	۳,۷۷۱,۳۱۰	۲۰,۱۱۳,۱۳۶,۶۷۸
۵۱,۷۰۸,۸۰۹	۷۱۹,۳۷۰	۱۹,۱۸۲,۲۷۰,۵۸۰
۵۲,۶۳۷,۸۷۹	۴,۳۸۷,۵۹۶	۱۱۷,۰۰۲,۶۶۱,۱۲۰
۳۳,۷۰۱,۰۷۴	-	-
۵۴,۲۷۷,۹۰۷	-	-
۲,۹۰۹,۳۳۳,۵۱۴	۶۶,۸۱۲,۳۴۰	۱۵۶,۶۹۹,۰۱۷,۳۷۸

۲-۳- سؤدد تحقیق، صافته حاصله از نگردان و انواع بیهاد، یا در آمد ثابت با علم الحساب به شرح زیر است:

۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به
۱۴۰۱/۳/۳۰

٩ ماهه منتظر به ٣١ خرداد ١٤٠٢

سود تحقق نیافته	ریال	ریال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	تعداد
سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	•	۲۱,۸۹۸,۱۸۱	•	۱۱,۴۷۲,۱۵۵	۱۵,۷۹۰,۲۹۴,۶۶۴	ریال	۱۵,۸۲۳,۶۶۵,۰۰۰	۱۶,۵۰۰
سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	•	۲۱,۸۹۸,۱۸۱	•	۱۱,۴۷۲,۱۵۵	۱۵,۷۹۰,۲۹۴,۶۶۴	ریال	۱۵,۸۲۳,۶۶۵,۰۰۰	۱۶,۵۰۰

استناد: اند-م ۹۹ د ۹۹ - ۶۰۶ - ۲ (اخ: ۸۱۰۹)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانا فونڈ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۲ - سود سهام

۶ ماهه و ۷ روزه منتهی

به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۶۴۸,۸۴۵,۹۸۵	۴۱,۷۷۵,۰۱۵	۶۹۰,۶۲۱,۰۰۰	۵۰	۱۳,۸۱۳,۴۲۰	۱۴۰/۱۱/۱۳۷	۱۴۰/۱۰/۹/۳۰		
۰	۶۴۸,۸۴۵,۹۸۵	۴۱,۷۷۵,۰۱۵	۶۹۰,۶۲۱,۰۰۰						

گروه توسعه هنر ایران (وحدت)
جمع

۲۳ - سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به	یادداشت
۳۱ خرداد ۱۴۰۲	۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۴۹,۳۵۵,۰۶۹	۱۵,۶۰۳,۰۶۴	۲۳-۱
۱۳۲,۱۶۴,۴۰۱	۱,۳۹۸,۲۴۶,۵۵۵	۲۳-۲
۰	۲۰,۸۰۰,۰۰۰	
۶۳۱,۵۱۹,۴۷۰	۱,۶۲۴,۶۴۹,۶۱۹	

سود سرورده‌های بانکی
سود گزافی سپرده بانکی
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری رشد پایدار
جمع

یادداشت های توضیحی صورت های مالی، میان دوروی،
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توازن نمود

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱-۲۳- سود: سپرده‌های بانکی به شرح زیر است.

۶ مابھ و ۷ روزہ

منتہی یہ ۳۰ آخر

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نمود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۲۸۳,۵۶۶,۷۴۰	-	۲۸۳,۵۶۶,۷۴۰	۲۱,۵٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۶	۱۴۰۱/۱۱/۱۶
-	۱۹۴,۷۸۳,۵۶۱	-	۱۹۴,۷۸۳,۵۶۱	۲۱,۵٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۶	۱۴۰۱/۱۱/۱۶
۱۵۶,۰۳۰,۶۴۴	۳۱,۴۰۴,۷۶۸	-	۲۱,۴۰۴,۷۶۸	۸٪	-	۱۴۰۱/۰۳/۰۱
۱۵۶,۰۳۰,۶۴۴	۴۹۹,۳۵۵,۰۶۹	-	۴۹۹,۳۵۵,۰۶۹			

۲-۶۴- نمود گواهی بانکی به شرح زیر است

٦٠ مامد و ٧ روزه

منتہی پہ ۳۰ آذر

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سود خالص	سود خالص	سود سود	هزینه برگشت سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سروایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱,۳۹۸,۳۶۶,۵۵۵	۱۳۲,۱۶۶,۴۰۱	(۱۱,۹۴۵,۱۳۴)		۱۴۴,۱۰۹,۵۳۵	۲۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۳/۴/۰۱	۱۴۰/۷/۵/۲۷
۱,۳۹۸,۳۶۶,۵۵۵	۱۳۲,۱۶۶,۴۰۱	(۱۱,۹۴۵,۱۳۴)		۱۴۴,۱۰۹,۵۳۵		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

گواهی سپردہ بانک سامان

جملہ

سایف در آمله

۶ ماهه و ۷ روزه مستطبی

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ريال	ريال
٧,٧٢١,٠٢٢	٧,٧٢١,٠٢٢
٧,٧٢١,٠٢٢	٧,٧٢١,٠٢٢

مسایر: ذر آندھا

جاء

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۵ - هزینه کارمزد ارکان

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
(۲,۳۲۶,۰۵۹,۱۵۹)	۴۸۷,۸۸۵,۷۲۹	هزینه کارمزد مدیر
(۳۴۹,۴۴۵,۸۶۷)	۱۶۲,۰۵۴,۷۹۳	هزینه کارمزد متولی
(۲۳۸,۳۵۶,۰۳۱)	۳۰۴,۹۷۴,۳۰۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
(۲,۹۱۳,۸۶۱,۰۵۷)	۹۵۴,۹۱۴,۸۲۲	

۲۶ - سایر هزینه ها

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
(۷۹,۹۸۷,۴۲۵)	۱۱,۵۸۲,۵۱۸	هزینه تصفیه
(۸۷۲,۵۶۶,۵۸۵)	۴۸۵,۹۲۲,۲۳۱	هزینه نرم افزار و سایت
(۷,۷۲۱,۰۴۲)	۱۶۶,۷۰۰,۰۰۱	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون ها
(۹۷۷,۲۷۰)	۱۰۰,۵۷۴,۰۰۰	سایر
(۹۶۱,۲۵۲,۳۲۲)	۷۶۴,۷۷۸,۷۵۰	

۲۷ - تعدیلات

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	۶ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۳۷,۷۸۹,۳۳۵,۲۴۵	(۷۹۲,۶۴۷,۰۴۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صندوق
۲۳۷,۷۸۹,۳۳۵,۲۴۵	(۷۹۲,۶۴۷,۰۴۰)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دورهای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۸- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به استثنای موارد زیر فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی می‌باشد.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	صنایع کشاورزی و کود زینجان	زینجان	یک درصد کمتر از دامنه مجاز	۸۱,۳۰۰	۱,۶۲۶,۰۰۰
۲	گروه توسعه هنر ایران	وهنر	نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار پایه فرابورس ایران	۷۷,۴۰۰	۱,۵۴۸,۰۰۰
۳	بیمه میهن	میهن	۳٪	۲۰,۳,۹۵۰	۴,۰۷۹,۰۰۰
۴	صندوق سرمایه گذاری گنجینه آینده روشن	صایند۱	۱٪	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی
۸.۷۳٪	۱۷,۸۵۰	ممتاز	مدیر صندوق
۸.۳۹٪	۱۷,۱۵۰	ممتاز	مؤسس صندوق
	-	عادی	مدیر سرمایه گذاری
۱۷.۱۳٪	۳۵,۰۰۰	جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی توانیر نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	ردیف
مانده طلب (بدهی)						
۱۴۲,۸۲۶,۲۷۴,۳۲۹	۳,۶۴۰,۴۹۴,۶۷۰,۲۳۹	۳,۶۴۰,۴۹۴,۶۷۰,۲۳۹	کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری دانیان	۱
(۲,۳۲۶,۰۵۹,۱۵۹)	۲,۳۲۶,۰۵۹,۱۵۹	۲,۳۲۶,۰۵۹,۱۵۹	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت نسب‌گردان نوید	۲
(۳۴۹,۴۴۵,۸۶۷)	(۳۴۹,۴۴۵,۸۶۷)	(۳۴۹,۴۴۵,۸۶۷)	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی حسابرسین	۳
(۲۳۸,۱۳۰,۳۳۱)	(۲۳۸,۳۵۶,۰۳۱)	(۲۳۸,۳۵۶,۰۳۱)	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی دش و همکاران	۴

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن نوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دورهای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳۲- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۶۹۲,۷۰۳,۱۸۹,۶۸۱	۵۲۳,۰۱۶,۳۵۸,۱۰۱	۸۷۴,۹۸۱,۹۹۴,۸۴۱	دارایی جاری
			دارایی غیر جاری
۶۹۲,۷۰۳,۱۸۹,۶۸۱	۵۲۳,۰۱۶,۳۵۸,۱۰۱	۸۷۴,۹۸۱,۹۹۴,۸۴۱	جمع کل دارایی ها
۴,۵۸۹,۰۳۵,۰۲۸	۵,۱۴۷,۲۸۹,۲۲۶	۵,۶۱۲,۵۰۱,۰۵۸	بدهی های جاری
۴,۵۸۹,۰۳۵,۰۲۸	۵,۱۴۷,۲۸۹,۲۲۶	۵,۶۱۲,۵۰۱,۰۵۸	جمع کل بدهی ها
۸۷۳,۰۵۱,۹۴۰,۰۰۰	۴۳,۶۵۲,۵۹۷,۰۰۰	۸۷,۳۰۵,۱۹۴,۰۰۰	کل تعهدات
۸۷۷,۶۴۰,۹۷۵,۰۲۸	۴۸,۷۹۹,۸۸۶,۲۲۶	۹۲,۹۱۷,۶۹۵,۰۵۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱۰۰۷۲	۹۰۴۲	نسبت جاری
۱۰۲۷		۰۰۱۱	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهران نمید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، میزان دوره‌ها،

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳۳- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
گنجینه آینده روشن	بیمه میهن	گروه توسعه هنر ایران	صنایع کشاورزی و کود زنجان
ریال	ریال	ریال	ریال
	۲۹۹,۸۸۹,۵۰۳,۶۳۲	۱۷۳,۰۲۸,۱۷۰,۰۹۲	۸۳,۳۲۸,۰۱۰,۳۹۷
	۱۵,۸۱۳,۱۹۲,۸۴۵		
۱۹,۱۸۲,۵۵۱,۲۱۰	۱۳۷,۱۰۷,۵۸۷,۹۹۲		
۹۴,۹۸۰,۱۸۹,۳۰۳	۶۰,۳۴۳,۰۷۸,۹۳۲	۲۰,۱۴۵,۶۹,۶۱۲	
		۶۵۲,۷۰۶,۵۰۶	۸۰,۲۹۸,۵۶۷
۴۱۳,۹۲۸,۸۵۱	۴۱۳,۹۲۸,۸۵۱	۴۱۳,۹۲۸,۸۵۱	۴۱۵,۹۷۰,۳۷۱
۵۵۸,۴۷۹,۲۰۵	۱۱,۷۷۳,۵۹۲	۱۶۹,۷۲۴,۲۴۷	۶۷۳,۰۴۵,۲۰۳
۱۱۵,۱۳۵,۱۴۸,۵۶۹	۵۱۳,۴۷۸,۰۶۵,۸۳۴	۱۷۶,۳۷۹,۰۹۹,۳۰۸	۸۴,۴۹۷,۳۳۴,۶۳۸
۴۱,۸۴۳,۴۳۱	۱,۱۷۰,۰۰۸,۱۶۷۷	۸۹۳,۸۲۵,۵۱۷	۱۴,۴۰۷,۶۴۲,۵۰۸
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۸۰۷,۸۸۴,۷۳۲
۴۶۱,۹۹۴,۱۶۰	۷۲۹,۶۹۵,۳۸۹	۷۸۹,۶۲۲,۰۵۱	۷۱۵,۵۵۴,۱۰۱
۵۵,۸۳۷,۵۹۱	۱,۸۹۹,۷۷۷,۰۶۶	۱,۶۸۳,۴۴۷,۵۶۸	۱۵,۹۳۱,۰۸۲,۳۴۱
۱۱۴,۶۲۹,۳۱۰,۹۷۸	۵۱۱,۵۷۸,۲۸۸,۷۶۸	۱۷۴,۵۹۵,۶۵۱,۷۴۰	۶۸,۵۶۶,۳۴۲,۲۹۷
۱,۰۲۲,۱۷۴	۲,۷۸۴,۶۲۹	۱,۱۶۸,۸۱۷	۱,۳۱۸,۵۸۱

دارایی‌ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

جاری کارگزاران

حسابهای دریافتی

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاری

پرداختی به ارکان صندوق

پرداختی به سرمایه‌گذاران

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

(ب) خلاصه عملکرد به تفكيك عمليات بازار گودالتي

۶ ماهه منتهي به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲				
صنایع کشاورزي و كود زانجان	گروه توسعه هنر آيران	بیمه مين	ريال	ريال
گنجينه آينده روشن	ريال	ريال	ريال	ريال
۱,۷۵۳,۸۰۳,۴۰۳	۶۵,۰۷۳,۱۸۰,۶۰۳	۱۰,۶۱۵,۲۸۳,۶۶۹	۱۱,۷۳۹,۳۳۷,۷۸۱	درآمدها:
۵۱۷,۰۸۸,۰۰۹	۳۵,۱۸۱,۴۱۳,۰۷۷	۶,۴۸۸,۴۵۹,۹۸۵	۱۵,۰۴۱,۳۸۰,۷۳۱	سود (زيان) فروش اوراق بهادار
				سود (زيان) تحقيقي نيافته نگهداري اوراق بهادار
				سود سهام
				سود اوراق بهادار يا درآمد ثابت يا علي الحساب
				ساير درآمدها
				جمع درآمدها
۱,۸۰۵,۵۱۲,۳۱۲	۹۰,۲۵۳,۵۹۳,۶۷۹	۱۳,۳۱۳,۶۳۴,۹۵۵	۲۷,۳۱۱,۶۱۴,۹۴۲	هزينه ها:
				هزينه كارمندان
				ساير هزينه ها
				جمع هزينه ها
۱,۷۱۴,۸۴۴,۳۷۲	۸۸,۷۶۷,۷۳۰,۴۶۴	۱۳,۳۱۳,۸۴۴,۷۰۳	۲۶,۱۰۳,۷۳۲,۹۷۰	سود(زيان) خالص

۶ ماهه منتهي به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

صنایع کشاورزي و كود زانجان				
گنجينه آينده روشن	بیمه مين	گروه توسعه هنر آيران	تعداد واحدهاي	تعداد واحدهاي
ريال	ريال	ريال	سرمایه گناراي	سرمایه گناراي
۱۴۸,۳۲۸	۷۳,۸۱۳,۵۵۲,۰۹۴	۴۳,۷۷۳,۵۷۹,۷۰۸	۴۷,۲۵۵	۸۷,۰۰۰
۱۴۸,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۳	(۳۵,۰۰۰)
(۳۶,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
۱,۷۱۴,۹۴۴,۳۷۲	۸۸,۷۶۷,۷۳۰,۴۶۴	۱۳,۳۱۳,۸۴۴,۷۰۳	۰	۰
۸۸۱,۳۶۶,۷۰۶	۲۲۶,۳۷۲,۷۰۶,۳۱۰	۱۶,۴۷۶,۳۳۷,۳۲۹	۰	۰
۱۱۴,۶۲۹,۳۱۰,۹۷۸	۵۱۱,۵۷۸,۲۸۸,۷۶۸	۱۷۴,۵۹۵,۶۵۱,۷۴۰	۱۸۳,۷۱۵	۵۲,۰۰۰

خالص دارايي ها (واحد هاي سرمايه گناراي) ابتدای دوره
 واحدهاي سرمايه گناراي صادر شده طی دوره
 واحدهاي سرمايه گناراي ابطال شده طی دوره
 سود(زيان) خالص
 تعديلات
 خالص دارايي ها (واحد هاي سرمايه گناراي) پايان دوره